

2018年4月期（2017年10月8日～2018年4月7日）決算短信

2018年5月17日

上場取引所 東証

ファンド名	NEXT FUNDS 日経平均高配当株50指数連動型上場投信		
コード番号	(1489)		
連動対象指標	日経平均高配当株50指数		
主要投資資産	株式		
売買単位	1口		
管理会社	野村アセットマネジメント株式会社	URL http://www.nomura-am.co.jp	
代表者名	CEO兼執行役社長	渡邊 国夫	
問合せ先責任者	商品企画部長	増田 真一	TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日	2018年6月27日
分配金支払開始日	2018年5月16日

ファンドの運用状況

1. 2018年4月期の運用状況（2017年10月8日～2018年4月7日）

(1)資産内訳 (百万円未満切捨て)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除後)		合計(純資産)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2018年4月期	19,606	(99.9)	13	(0.1)	19,619	(100)
2017年10月期	11,614	(99.9)	6	(0.1)	11,621	(100)

(2)設定・交換実績 (千口未満切捨て)

	前特定期間末 発行済口数()	設定口数()	交換口数()	当特定期間末 発行済口数 (+ -)
	千口	千口	千口	千口
2018年4月期	310	259	48	521
2017年10月期	154	164	9	310

(3)基準価額

	総資産 ()	負債 ()	純資産 ((-))	1口当り基準価額 ((/ 当特定期間末発行済口数) × 1)
	百万円	百万円	百万円	円
2018年4月期	19,926	307	19,619	37,645
2017年10月期	11,779	158	11,621	37,479

(4)分配金

	1口当り分配金
	円
2018年4月期	558.00
2017年10月期	477.00

2. 会計方針の変更

会計基準等の改正に伴う変更
以外の変更

有(無)
有(無)

II 財務諸表等

NEXT FUNDS 日経平均高配当株 50 指数連動型上場投信

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 (2017年10月7日現在)	当期 (2018年4月7日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	13,310,429	14,898,792
株式	11,614,274,210	19,606,330,100
未収配当金	152,248,500	305,592,450
流動資産合計	11,779,833,139	19,926,821,342
資産合計	11,779,833,139	19,926,821,342
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	147,903,867	290,816,766
未払受託者報酬	1,384,002	2,164,534
未払委託者報酬	6,366,351	9,956,832
未払利息	28	48
その他未払費用	3,131,981	4,106,910
流動負債合計	158,786,229	307,045,090
負債合計	158,786,229	307,045,090
純資産の部		
元本等		
元本	10,813,726,125	18,176,047,875
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	807,320,785	1,443,728,377
(分配準備積立金)	76,683	345,482
元本等合計	11,621,046,910	19,619,776,252
純資産合計	11,621,046,910	19,619,776,252
負債純資産合計	11,779,833,139	19,926,821,342

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期 自 2017年4月8日 至 2017年10月7日	当期 自 2017年10月8日 至 2018年4月7日
営業収益		
受取配当金	181,794,000	340,273,500
有価証券売買等損益	912,488,931	△290,740,592
その他収益	10	91
営業収益合計	1,094,282,941	49,532,999
営業費用		
支払利息	4,592	5,061
受託者報酬	2,529,406	3,727,240
委託者報酬	11,635,180	17,145,257
その他費用	2,957,159	5,279,596
営業費用合計	17,126,337	26,157,154

営業利益又は営業損失 (△)	1,077,156,604	23,375,845
経常利益又は経常損失 (△)	1,077,156,604	23,375,845
当期純利益又は当期純損失 (△)	1,077,156,604	23,375,845
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期純損失金額の分配額 (△)	-	-
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	△124,886,326	807,320,785
剰余金増加額又は欠損金減少額	33,960,509	1,133,755,830
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	33,960,509	1,133,755,830
剰余金減少額又は欠損金増加額	14,273,885	206,876,445
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	14,273,885	206,876,445
分配金	164,636,117	313,847,638
期末剰余金又は期末欠損金 (△)	807,320,785	1,443,728,377

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	株式 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	受取配当金 受取配当金は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4. その他	当該財務諸表の特定期間は、2017年10月8日から2018年4月7日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

前期 2017年10月7日現在	当期 2018年4月7日現在
1. 特定期間の末日における受益権の総数 310,071 口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 521,177 口
2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 37,479 円	2. 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 37,645 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2017年4月8日 至 2017年10月7日	当期 自 2017年10月8日 至 2018年4月7日																																																						
1. 分配金の計算過程 2017年4月8日から2017年7月7日まで	1. 分配金の計算過程 2017年10月8日から2018年1月7日まで																																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>24,480,205 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>45,127 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>24,525,332 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>7,777,169 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>16,748,163 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>16,732,250 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>15,913 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>269,875 口</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	24,480,205 円	分配準備積立金	B	45,127 円	配当等収益合計額	C=A+B	24,525,332 円	経費	D	7,777,169 円	収益分配可能額	E=C-D	16,748,163 円	収益分配金	F	16,732,250 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	15,913 円	口数	H	269,875 口	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>33,648,031 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>76,683 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>33,724,714 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>10,603,742 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E=C-D</td> <td>23,120,972 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>23,030,872 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G=E-F</td> <td>90,100 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>311,228 口</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	33,648,031 円	分配準備積立金	B	76,683 円	配当等収益合計額	C=A+B	33,724,714 円	経費	D	10,603,742 円	収益分配可能額	E=C-D	23,120,972 円	収益分配金	F	23,030,872 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	90,100 円	口数	H	311,228 口
項目																																																							
当期配当等収益額	A	24,480,205 円																																																					
分配準備積立金	B	45,127 円																																																					
配当等収益合計額	C=A+B	24,525,332 円																																																					
経費	D	7,777,169 円																																																					
収益分配可能額	E=C-D	16,748,163 円																																																					
収益分配金	F	16,732,250 円																																																					
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	15,913 円																																																					
口数	H	269,875 口																																																					
項目																																																							
当期配当等収益額	A	33,648,031 円																																																					
分配準備積立金	B	76,683 円																																																					
配当等収益合計額	C=A+B	33,724,714 円																																																					
経費	D	10,603,742 円																																																					
収益分配可能額	E=C-D	23,120,972 円																																																					
収益分配金	F	23,030,872 円																																																					
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	90,100 円																																																					
口数	H	311,228 口																																																					

1 口当たり分配金	I=F/H	62 円
2017 年 7 月 8 日から 2017 年 10 月 7 日まで		
項目		
当期配当等収益額	A	157,309,213 円
分配準備積立金	B	15,913 円
配当等収益合計額	C=A+B	157,325,126 円
経費	D	9,344,576 円
収益分配可能額	E=C-D	147,980,550 円
収益分配金	F	147,903,867 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	76,683 円
口数	H	310,071 口
1 口当たり分配金	I=F/H	477 円

2. その他費用

その他費用のうち 326,705 円は上場に係る費用、2,529,339 円は対象指数についての商標使用料であります。

1 口当たり分配金	I=F/H	74 円
2018 年 1 月 8 日から 2018 年 4 月 7 日まで		
項目		
当期配当等収益額	A	306,620,499 円
分配準備積立金	B	90,100 円
配当等収益合計額	C=A+B	306,710,599 円
経費	D	15,548,351 円
収益分配可能額	E=C-D	291,162,248 円
収益分配金	F	290,816,766 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	345,482 円
口数	H	521,177 口
1 口当たり分配金	I=F/H	558 円

2. その他費用

その他費用のうち 1,410,305 円は上場に係る費用、3,720,260 円は対象指数についての商標使用料であります。

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

前期 自 2017 年 4 月 8 日 至 2017 年 10 月 7 日	当期 自 2017 年 10 月 8 日 至 2018 年 4 月 7 日
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第 2 条第 4 項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の 2 有価証券関係に記載しております。</p> <p>これらは、株価変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。</p> <p>○市場リスクの管理</p> <p>市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。</p> <p>○信用リスクの管理</p> <p>信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。</p> <p>○流動性リスクの管理</p> <p>流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク</p> <p>同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

前期 2017 年 10 月 7 日現在	当期 2018 年 4 月 7 日現在
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2. 時価の算定方法</p> <p>株式 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額</p> <p>同左</p> <p>2. 時価の算定方法</p> <p>同左</p>

コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	
--	--

(関連当事者との取引に関する注記)

前期 自 2017 年 4 月 8 日 至 2017 年 10 月 7 日	当期 自 2017 年 10 月 8 日 至 2018 年 4 月 7 日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

前期 自 2017 年 4 月 8 日 至 2017 年 10 月 7 日	当期 自 2017 年 10 月 8 日 至 2018 年 4 月 7 日
期首元本額 5,401,788,750 円	期首元本額 10,813,726,125 円
期中追加設定元本額 5,750,608,500 円	期中追加設定元本額 9,064,535,625 円
期中一部交換元本額 338,671,125 円	期中一部交換元本額 1,702,213,875 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2017 年 4 月 8 日 至 2017 年 10 月 7 日	当期 自 2017 年 10 月 8 日 至 2018 年 4 月 7 日
	損益に含まれた評価差額 (円)	損益に含まれた評価差額 (円)
株式	337,758,238	△1,781,211,768
合計	337,758,238	△1,781,211,768

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(4) 【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1) 株式(2018 年 4 月 7 日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	日本円	積水ハウス	257,800	1,942.00	500,647,600	
		日本たばこ産業	125,500	3,014.00	378,257,000	
		日本製紙	42,100	1,975.00	83,147,500	
		デンカ	29,000	3,720.00	107,880,000	
		三井化学	98,300	3,260.00	320,458,000	
		三菱ケミカルホールディングス	318,100	994.70	316,414,070	
		宇部興産	53,900	3,075.00	165,742,500	
		武田薬品工業	85,800	5,000.00	429,000,000	
		昭和シェル石油	114,400	1,431.00	163,706,400	
		J X T Gホールディングス	961,400	656.70	631,351,380	

横浜ゴム	34,500	2,507.00	86,491,500
ブリヂストン	100,200	4,704.00	471,340,800
日本電気硝子	33,300	3,055.00	101,731,500
日本軽金属ホールディングス	369,700	276.00	102,037,200
古河機械金属	40,800	1,985.00	80,988,000
アマダホールディングス	149,400	1,259.00	188,094,600
小松製作所	129,800	3,472.00	450,665,600
日本精工	202,800	1,365.00	276,822,000
NTN	361,700	439.00	158,786,300
コニカミノルタ	245,500	898.00	220,459,000
沖電気工業	58,300	1,403.00	81,794,900
キヤノン	162,800	3,826.00	622,872,800
東京エレクトロン	31,300	19,600.00	613,480,000
日産自動車	730,600	1,115.50	814,984,300
トヨタ自動車	92,800	6,728.00	624,358,400
本田技研工業	153,100	3,681.00	563,561,100
SUBARU	159,400	3,590.00	572,246,000
トレンドマイクロ	42,400	6,290.00	266,696,000
スカパーJ SATホールディングス	237,800	485.00	115,333,000
KDDI	148,500	2,770.00	411,345,000
NTTドコモ	210,500	2,806.00	590,663,000
双日	870,900	335.00	291,751,500
伊藤忠商事	401,200	2,062.00	827,274,400
丸紅	497,600	764.80	380,564,480
三井物産	416,800	1,794.00	747,739,200
住友商事	310,700	1,794.50	557,551,150
三菱商事	252,300	2,844.00	717,541,200
あおぞら銀行	103,600	4,225.00	437,710,000
三菱UFJフィナンシャル・グループ	584,900	692.80	405,218,720
りそなホールディングス	772,300	557.00	430,171,100
三井住友トラスト・ホールディングス	114,700	4,303.00	493,554,100
三井住友フィナンシャルグループ	157,200	4,432.00	696,710,400
ふくおかフィナンシャルグループ	376,000	558.00	209,808,000
みずほフィナンシャルグループ	3,135,900	190.60	597,702,540
大和証券グループ本社	738,000	666.50	491,877,000

	野村ホールディングス	705,200	616.30	434,614,760	
	松井証券	125,500	990.00	124,245,000	
	MS & ADインシュアランスグループホール	106,900	3,422.00	365,811,800	
	ソニーフィナンシャルホールディングス	176,100	1,953.00	343,923,300	
	東京海上ホールディングス	112,400	4,815.00	541,206,000	
	小計 銘柄数：50			19,606,330,100	
	組入時価比率：99.9%			100.0%	
	合計			19,606,330,100	

(注 1) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

(2) 株式以外の有価証券(2018年4月7日現在)

該当事項はありません。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。