



2021年7月期 中間決算短信 (2020年7月9日～2021年1月8日)
 Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2021 (July 9, 2020 - January 8, 2021)

2021年2月17日
 February 17, 2021

ファンド名 NEXT FUNDS 日経225連動型上場投信
 コード番号 (1321) 上場取引所 東証
 連動対象指標 日経平均株価(日経 225) 売買単位 1口
 主要投資資産 株式
 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 CEO 兼代表取締役社長 中川 順子
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 山中 淳 TEL 0120-753104
 半期報告書提出予定日 2021年3月24日

Fund name: NEXT FUNDS Nikkei 225 Exchange Traded Fund
 Code: 1321 Listed Exchange:TSE
 Underlying index: Nikkei Stock Average(Nikkei 225) Trading unit: 1 unit
 Primary invested assets: Stocks
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd.
 URL: http://www.nomura-am.co.jp
 Representative: Junko Nakagawa, President & CEO
 Contact person: Jun Yamanaka, Head of Support Dial Team, Investment Trust Marketing Dept.
 Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 24, 2021

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2021年1月中間期の運用状況 (2020年7月9日～2021年1月8日)

Management Status for Half-Year ended January 2021 (July 9, 2020 - January 8, 2021)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	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)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	7,743,602	(97.8)	173,231	(2.2)	7,916,833	(100.0)
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	6,152,975	(98.4)	96,887	(1.6)	6,249,863	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	272,004	16,303	15,416	272,891

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	10口当り基準価額 ((③/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×10)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2021年1月中間期 HY ended Jan. 2021	8,029,727	112,893	7,916,833	290,109
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	6,701,745	451,882	6,249,863	229,771

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
- ② ①以外の変更 無
 Changes other than those in ① No

II 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	第19期 (2020年7月8日現在) 19th Fiscal Year As of July 8, 2020	第20期中間計算期間末 (2021年1月8日現在) 20th Semi-annual Period As of January 8, 2021
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	528,459,572,501	263,237,327,563
株式 Stocks	6,152,975,676,980	7,743,602,251,600
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	55,156,662	9,741,403,204
未収配当金 Accrued dividends receivable	8,172,313,350	8,828,934,750
未収利息 Accrued interest	53,197,248	3,879,612
その他未収収益 Other accrued revenue	868,299,729	576,136,953
差入委託証拠金 Customers' margin	11,161,300,988	3,737,163,436
流動資産合計 Total current assets	6,701,745,517,458	8,029,727,097,118
資産合計 Total assets	6,701,745,517,458	8,029,727,097,118
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	2,253,238,130	-
未払金 Accounts payable - other	2,194,726,100	-
未払収益分配金 Unpaid dividends	105,809,715,879	-
未払受託者報酬 Trustee fee payable	1,493,351,170	1,726,812,954
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	5,591,903,972	5,753,612,062
未払利息 Accrued interest expenses	379,766	144,816
有価証券貸借取引受入金 Cash received on debt credit transaction of securities	334,474,734,538	104,676,827,459
その他未払費用	64,411,351	736,044,493

Other accrued expenses		
流動負債合計 Total current liabilities	451,882,460,906	112,893,441,784
負債合計 Total liabilities	451,882,460,906	112,893,441,784
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	3,347,558,286,177	3,358,473,524,468
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	2,902,304,770,375	4,558,360,130,866
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	186,704,631	186,704,631
元本等合計 Total principal and other	6,249,863,056,552	7,916,833,655,334
純資産合計 Total net assets	6,249,863,056,552	7,916,833,655,334
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	6,701,745,517,458	8,029,727,097,118

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】 Semi-annual Statement of Income and Retained Earnings

(単位：円) (Unit : JPY)

	第19期中間計算期間 自 2019年7月9日 至 2020年1月8日 19th Semi-annual Period From July 9, 2019 to January 8, 2020	第20期中間計算期間 自 2020年7月9日 至 2021年1月8日 20th Semi-annual Period From July 9, 2020 to January 8, 2021
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	58,223,262,325	52,207,160,500
受取利息 Interest income	350,550	50,452
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	444,820,727,192	1,578,742,319,248
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	7,710,511,803	33,733,426,799
その他収益 Other revenue	867,900,684	836,322,653
営業収益合計 Total operating revenue	511,622,752,554	1,665,519,279,652
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	△147,895,356	△85,605,790
受託者報酬 Trustee fee	1,543,707,176	1,726,812,954

委託者報酬 Investment trust management fee	5,815,575,646	5,753,612,062
その他費用 Other expenses	70,029,058	739,112,547
営業費用合計 Total operating expenses	7,281,416,524	8,133,931,773
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	504,341,336,030	1,657,385,347,879
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	504,341,336,030	1,657,385,347,879
中間純利益又は中間純損失(△) Profit (loss)	504,341,336,030	1,657,385,347,879
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間純損失金額の分配額(△) Distribution of profit loss from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△) Surplus (deficit) at beginning of period	2,667,442,759,777	2,902,304,770,375
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	146,122,805,867	200,294,703,183
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for period	146,122,805,867	200,294,703,183
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	271,983,176,693	201,624,690,571
中間一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial exchange	271,983,176,693	201,624,690,571
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△) Balance at end of period	3,045,923,724,981	4,558,360,130,866

(3) 【中間注記表】

(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	<p>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。 先物取引 取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。</p>
2. 費用・収益の計上基準	<p>受取配当金 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。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配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。 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	<p>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る場合、当該価額が異なることもあります。</p>

4. その他	また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。 当ファンドの中間計算期間は、2020年7月9日から2021年1月8日までとなっております。
--------	---

(中間貸借対照表に関する注記)

第19期 2020年7月8日現在	第20期中間計算期間末 2021年1月8日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 272,004,411口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 272,891,324口
2. 計算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 22,977.1円 (10口当たり純資産額) (229,771円)	2. 中間計算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 29,010.9円 (10口当たり純資産額) (290,109円)
3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 313,430,542,470円	3. 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券 102,580,302,640円

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

第19期 2020年7月8日現在	第20期中間計算期間末 2021年1月8日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 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。 2. 時価の算定方法 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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の2 デリバティブ取引関係に記載しております。 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。	1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 中間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、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 2. 時価の算定方法 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。 派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、(その他の注記)の2 デリバティブ取引関係に記載しております。 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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第19期 自2019年7月9日 至2020年7月8日	第20期中間計算期間 自2020年7月9日 至2021年1月8日
期首元本額 3,386,771,255,708円	期首元本額 3,347,558,286,177円
期中追加設定元本額 489,617,257,480円	期中追加設定元本額 200,651,728,090円
期中一部交換元本額 528,830,227,011円	期中一部交換元本額 189,736,489,799円

2 デリバティブ取引関係

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

種類	第19期(2020年7月8日現在)			第20期中間計算期間末(2021年1月8日現在)		
	契約額等(円)	時価(円)	評価損益(円)	契約額等(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引						
株価指数先物取引						
買建	98,476,430,988	—	96,280,480,000 △2,198,081,468	162,697,483,436	—	172,441,920,000 9,741,403,204

合計	98,476,430,988	—	96,280,480,000	△2,198,081,468	162,697,483,436	—	172,441,920,000	9,741,403,204
----	----------------	---	----------------	----------------	-----------------	---	-----------------	---------------

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

※上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。