



2021年4月期 (2020年10月8日～2021年4月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Period ended April 2021 (October 8, 2020 – April 7, 2021)

2021年5月19日
 May 19, 2021

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

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 兼代表取締役社長 小池 広靖
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 山中 淳 TEL 0120-753104

Fund name: NEXT FUNDS Nikkei 225 High Dividend Yield Stock 50 Index Exchange Traded Fund
 Code: 1489
 Underlying index: Nikkei 225 High Dividend Yield Stock 50 Index
 Primary invested assets: Stocks
 Trading unit: 1 unit
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <http://www.nomura-am.co.jp>
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO
 Contact person: Jun Yamanaka, Head of Support Dial Team, Investment Trust Marketing Dept.

有価証券報告書提出予定日 2021年6月29日
 分配金支払開始日 2021年5月14日
 Scheduled date of submission of securities report: June 29, 2021
 Date of commencing dividend payment: May 14, 2021

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2021年4月期の運用状況 (2020年10月8日～2021年4月7日)

Management Status for Period ended April 2021 (from October 8, 2020 to April 7, 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4月期 FY ended Apr. 2021	37,093	(99.8)	92	(0.2)	37,186	(100.0)
2020年10月期 FY ended Oct. 2020	26,466	(99.7)	66	(0.3)	26,533	(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)

	前特定期間末 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)	当特定期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2021年4月期 FY ended Apr. 2021	944	444	341	1,046
2020年10月期 FY ended Oct. 2020	1,097	24	178	944

(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))	1口当り基準価額 ((③/当特定期間末発行済口数)×1) Net Asset Value per 1 unit ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×1)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2021年4月期 FY ended Apr. 2021	37,832	646	37,186	35,518
2020年10月期 FY ended Oct. 2020	27,002	468	26,533	28,097

(4) 分配金

Dividend Payment

	1口当り分配金 Dividend per 1 unit
	円 JPY
2021年4月期 FY ended Apr. 2021	587
2020年10月期 FY ended Oct. 2020	465

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 財務諸表等 Financial Statements

(1) 【貸借対照表】 Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	前期 (2020年10月7日現在) Prior period As of October 7, 2020	当期 (2021年4月7日現在) Present period As of April 7, 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	51,636,804	96,397,019
株式 Stocks	26,466,620,340	37,093,793,160
未収配当金 Accrued dividends receivable	483,858,270	642,503,050
流動資産合計 Total current assets	27,002,115,414	37,832,693,229
資産合計 Total assets	27,002,115,414	37,832,693,229
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	439,116,240	614,570,216
未払受託者報酬 Trustee fees payable	3,815,946	4,202,964
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	17,553,334	19,333,595
未払利息 Accrued interest expenses	21	38
その他未払費用 Other accrued expenses	8,426,938	8,574,591
流動負債合計 Total current liabilities	468,912,479	646,681,404
負債合計 Total liabilities	468,912,479	646,681,404
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	32,933,718,000	36,513,009,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△6,400,515,065	673,002,825

(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	387,378	667,571
元本等合計 Total principal and other	26,533,202,935	37,186,011,825
純資産合計 Total net assets	26,533,202,935	37,186,011,825
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	27,002,115,414	37,832,693,229

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	前期 自 2020年4月8日 至 2020年10月7日 Prior period From April 8, 2020 to October 7, 2020	当期 自 2020年10月8日 至 2021年4月7日 Present period From October 8, 2020 to April 7, 2021
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	512,079,470	753,056,180
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	2,137,637,359	6,460,071,561
その他収益 Other revenue	194	255
営業収益合計 Total operating revenue	2,649,717,023	7,213,127,996
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	14,595	5,226
受託者報酬 Trustee fees	7,658,197	7,737,594
委託者報酬 Investment trust management fees	35,227,666	35,592,857
その他費用 Other expenses	9,305,386	9,104,564
営業費用合計 Total operating expenses	52,205,844	52,440,241
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	2,597,511,179	7,160,687,755
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	2,597,511,179	7,160,687,755
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	2,597,511,179	7,160,687,755
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(△) 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	△9,612,034,903	△6,400,515,065
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,259,638,470	1,592,822,010

Increase in surplus or decrease in deficit		
当期一部交換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 partial exchange	1,259,638,470	1,592,822,010
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	185,190,234	979,655,874
当期追加信託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 additional subscriptions for period	185,190,234	979,655,874
分配金 Dividends	460,439,577	700,336,001
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△6,400,515,065	673,002,825

(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 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。
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、2020年10月8日から2021年4月7日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

前期 2020年10月7日現在	当期 2021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 944,336 口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 1,046,968 口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 6,400,515,065 円	
3. 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 28,097 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 35,518 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2020年4月8日 至 2020年10月7日	当期 自 2020年10月8日 至 2021年4月7日
1. 分配金の計算過程 2020年4月8日から2020年7月7日まで	1. 分配金の計算過程 2020年10月8日から2021年1月7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	47,294,438円
分配準備積立金	B	953,135円
配当等収益合計額	C=A+B	48,247,573円
経費	D	26,058,777円
収益分配可能額	E=C-D	22,188,796円
収益分配金	F	21,323,337円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	865,459円
口数	H	1,015,397口
1口当たり分配金	I=F/H	21円

2020年7月8日から2020年10月7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	464,770,631円
分配準備積立金	B	865,459円
配当等収益合計額	C=A+B	465,636,090円
経費	D	26,132,472円
収益分配可能額	E=C-D	439,503,618円
収益分配金	F	439,116,240円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	387,378円
口数	H	944,336口
1口当たり分配金	I=F/H	465円

2. その他費用

その他費用のうち1,370,974円は上場に係る費用、
7,628,143円は対象指数についての商標使用料であります。

項目		
当期配当等収益額	A	109,746,462円
分配準備積立金	B	387,378円
配当等収益合計額	C=A+B	110,133,840円
経費	D	23,996,482円
収益分配可能額	E=C-D	86,137,358円
収益分配金	F	85,765,785円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	371,573円
口数	H	816,817口
1口当たり分配金	I=F/H	105円

2021年1月8日から2021年4月7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	643,304,747円
分配準備積立金	B	371,573円
配当等収益合計額	C=A+B	643,676,320円
経費	D	28,438,533円
収益分配可能額	E=C-D	615,237,787円
収益分配金	F	614,570,216円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	667,571円
口数	H	1,046,968口
1口当たり分配金	I=F/H	587円

2. その他費用

その他費用のうち1,061,116円は上場に係る費用、
7,734,008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 2020年4月8日 至 2020年10月7日	当期 自 2020年10月8日 至 2021年4月7日
<p>1. 金融商品に対する取組方針 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 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。 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。 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 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。 ○市場リスクの管理 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。 ○信用リスクの管理 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。 ○流動性リスクの管理</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針 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 同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左</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なっております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

前期 2020年10月7日現在	当期 2021年4月7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。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
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。	2. 時価の算定方法 同左
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 2020年4月8日 至 2020年10月7日	当期 自 2020年10月8日 至 2021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 2020年4月8日 至 2020年10月7日	当期 自 2020年10月8日 至 2021年4月7日
期首元本額 38,280,125,250円	期首元本額 32,933,718,000円
期中追加設定元本額 871,107,750円	期中追加設定元本額 15,503,053,500円
期中一部交換元本額 6,217,515,000円	期中一部交換元本額 11,923,762,500円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2020年4月8日 至 2020年10月7日	当期 自 2020年10月8日 至 2021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	513,546,083	4,081,188,516
合計	513,546,083	4,081,188,516

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(2021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	長谷工コーポレーション	298,200	1,607.00	479,207,400	

積水ハウス	349,500	2,347.50	820,451,250
日本たばこ産業	563,300	2,088.50	1,176,452,050
住友化学	1,347,800	573.00	772,289,400
デンカ	188,300	4,435.00	835,110,500
三井化学	143,700	3,590.00	515,883,000
三菱ケミカルホールディングス	836,700	843.50	705,756,450
宇部興産	111,700	2,358.00	263,388,600
D I C	70,100	3,005.00	210,650,500
武田薬品工業	256,100	3,826.00	979,838,600
出光興産	286,800	2,755.00	790,134,000
E N E O Sホールディングス	2,149,500	488.40	1,049,815,800
ブリヂストン	205,200	4,431.00	909,241,200
A G C	192,600	4,745.00	913,887,000
日本電気硝子	226,000	2,694.00	608,844,000
東海カーボン	405,400	1,883.00	763,368,200
日本軽金属ホールディングス	64,400	2,208.00	142,195,200
アマダ	300,000	1,221.00	366,300,000
日本精工	405,500	1,112.00	450,916,000
日清紡ホールディングス	247,900	875.00	216,912,500
コニカミノルタ	1,302,200	593.00	772,204,600
沖電気工業	215,600	1,188.00	256,132,800
セイコーエプソン	517,600	1,800.00	931,680,000
キヤノン	531,500	2,519.50	1,339,114,250
関西電力	613,500	1,134.00	695,709,000
スカパー J S A Tホールディングス	489,700	498.00	243,870,600
日本電信電話	383,400	2,851.00	1,093,073,400
K D D I	282,200	3,481.00	982,338,200
双日	1,511,000	314.00	474,454,000
伊藤忠商事	264,900	3,590.00	950,991,000
三井物産	486,600	2,342.50	1,139,860,500
住友商事	649,900	1,580.00	1,026,842,000
三菱商事	444,400	3,113.00	1,383,417,200
コンコルディア・フィナンシャルグループ	611,600	442.00	270,327,200
あおぞら銀行	234,500	2,479.00	581,325,500
三菱UFJフィナンシャル・グループ	2,523,600	597.00	1,506,589,200

	プ				
	りそなホールディングス	1,718,000	458.80	788,218,400	
	三井住友トラスト・ホールディングス	212,900	3,808.00	810,723,200	
	三井住友フィナンシャルグループ	358,100	3,978.00	1,424,521,800	
	ふくおかフィナンシャルグループ	123,200	2,068.00	254,777,600	
	みずほフィナンシャルグループ	776,500	1,580.00	1,226,870,000	
	大和証券グループ本社	1,289,500	576.00	742,752,000	
	野村ホールディングス	951,600	584.60	556,305,360	
	松井証券	225,000	931.00	209,475,000	
	SOMPOホールディングス	180,500	4,175.00	753,587,500	
	MS & ADインシュアランスグループホール	303,800	3,224.00	979,451,200	
	東京海上ホールディングス	186,300	5,213.00	971,181,900	
	T & Dホールディングス	478,100	1,425.00	681,292,500	
	日本郵政	1,139,900	944.00	1,076,065,600	
	小計 銘柄数 : 49			37,093,793,160	
	組入時価比率 : 99.8%			100.0%	
	合計			37,093,793,160	

(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(2021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。