



2022年7月期 (2022年4月7日～2022年7月8日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2022 (April 7, 2022 – July 8, 2022)

2022年8月17日
 August 17, 2022

		上場取引所	東証
		Listed Exchange	TSE
ファンド名	NEXT FUNDS SolactiveジャパンESGコア指数連動型上場投信		
コード番号	(2850)		
連動対象指標	Solactive ジャパン ESG コア指数		
主要投資資産	株式		
売買単位	10 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 長坂 智	TEL	0120-753104
Fund name:	NEXT FUNDS Solactive Japan ESG Core Index Exchange Traded Fund		
Code:	2850		
Underlying index:	Solactive Japan ESG Core Index		
Primary invested assets:	Stocks		
Trading unit:	10 units		
Management co.:	Nomura Asset Management Co., Ltd.	URL	http://www.nomura-am.co.jp
Representative:	Hiroyasu Koike, President & CEO		
Contact person:	Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team		

有価証券報告書提出予定日 2022年9月28日
 分配金支払開始日 2022年8月16日
 Scheduled date of submission of securities report: September 28, 2022
 Date of commencing dividend payment: August 16, 2022

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2022年7月期の運用状況 (2022年4月7日～2022年7月8日)

Management Status for Year ended July 2022 (from April 7, 2022 to July 8, 2022)

(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.	% %
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	54,691	(99.9)	28	(0.1)	54,719	(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)	当計算期間末 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
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	0	28,268	0	28,268

(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))	100口当り基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	54,781	62	54,719	193,570

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	150

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)

	第1期 (2022年7月8日現在) 1st Fiscal Year As of July 8, 2022
	金額 Amount
資産の部 Assets	
流動資産 Current assets	
コール・ローン Call loans	26,361,320
株式 Stocks	54,691,176,710
未収配当金 Accrued dividends receivable	64,173,433
流動資産合計 Total current assets	54,781,711,463
資産合計 Total assets	54,781,711,463
負債の部 Liabilities	
流動負債 Current liabilities	
未払収益分配金 Unpaid dividends	42,402,900
未払受託者報酬 Trustee fees payable	2,385,803
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	11,928,971
未払利息 Accrued interest expenses	4
その他未払費用 Other accrued expenses	5,470,985
流動負債合計 Total current liabilities	62,188,663
負債合計 Total liabilities	62,188,663
純資産の部 Net assets	
元本等 Principal and other	
元本 Principal	56,537,200,000
剰余金 Surplus	
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△1,817,677,200

(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	1,393,074
元本等合計 Total principal and other	54,719,522,800
純資産合計 Total net assets	54,719,522,800
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	54,781,711,463

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第1期 自 2022年4月7日 至 2022年7月8日 1st Fiscal Year From April 7, 2022 to July 8, 2022
	金額 Amount
営業収益 Operating revenue	
受取配当金 Dividend income	64,173,433
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△407,115,364
その他収益 Other revenue	85
営業収益合計 Total operating revenue	△342,941,846
営業費用 Operating expenses	
支払利息 Interest expenses	1,525
受託者報酬 Trustee fees	2,385,803
委託者報酬 Investment trust management fees	11,928,971
その他費用 Other expenses	6,061,245
営業費用合計 Total operating expenses	20,377,544
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	△363,319,390
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	△363,319,390
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	△363,319,390
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	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	-

Increase in surplus or decrease in deficit	
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	1,411,954,910
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	1,411,954,910
分配金 Dividends	42,402,900
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	△1,817,677,200

(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	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2022年4月7日から2022年7月8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)

第1期 2022年7月8日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	28,268,600 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	1,817,677,200 円
3. 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	1,935.70 円
(100口当たり純資産額)	(193,570 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 2022年4月7日 至 2022年7月8日		
1. 分配金の計算過程		
項目		
当期配当等収益額	A	64,171,993 円
分配準備積立金	B	0 円
配当等収益合計額	C=A+B	64,171,993 円
経費	D	20,376,019 円
収益分配可能額	E=C-D	43,795,974 円

収益分配金	F	42,402,900円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,393,074円
口数	H	28,268,600口
100口当たり分配金	I=F/H×100	150円

2. その他費用

その他費用のうち4,337,788円は、対象指数についての商標使用料であります。

3. 追加情報

2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

第1期 自 2022年4月7日 至 2022年7月8日
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。
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。
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なっております。 <p>○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なっております。</p> <p>○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なっております。</p> <p>○流動性リスクの管理 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。</p>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第1期 2022年7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。 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)

第1期 自 2022年4月7日 至 2022年7月8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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第1期 自 2022年4月7日 至 2022年7月8日

期首元本額

—円

期中追加設定元本額	56,537,200,000円
期中一部交換元本額	0円

2 有価証券関係
 売買目的有価証券

種類	第1期 自 2022年4月7日 至 2022年7月8日
	損益に含まれた評価差額 (円)
株式	△235,247,275
合計	△235,247,275

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(2022年7月8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	大東建託	5,300	11,960.00	63,388,000	
		大和ハウス工業	58,500	3,209.00	187,726,500	
		アサヒグループホールディングス	81,700	4,457.00	364,136,900	
		麒麟ホールディングス	129,800	2,175.50	282,379,900	
		味の素	82,800	3,431.00	284,086,800	
		帝人	15,400	1,419.00	21,852,600	
		東レ	131,500	747.60	98,309,400	
		王子ホールディングス	77,000	563.00	43,351,000	
		旭化成	113,700	1,055.50	120,010,350	
		日産化学	10,700	6,510.00	69,657,000	
		日本酸素ホールディングス	15,900	2,184.00	34,725,600	
		三井化学	15,600	2,835.00	44,226,000	
		花王	81,400	5,708.00	464,631,200	
		富士フイルムホールディングス	84,300	7,622.00	642,534,600	
		資生堂	60,900	5,552.00	338,116,800	
		ユニ・チャーム	60,600	4,798.00	290,758,800	
		協和キリン	79,000	3,130.00	247,270,000	
		武田薬品工業	488,700	3,884.00	1,898,110,800	
		アステラス製薬	604,000	2,122.00	1,281,688,000	
		塩野義製薬	92,800	7,063.00	655,446,400	

日本新薬	17,900	8,310.00	148,749,000
中外製薬	190,400	3,657.00	696,292,800
エーザイ	84,500	6,096.00	515,112,000
小野薬品工業	122,900	3,756.00	461,612,400
第一三共	579,900	3,443.00	1,996,595,700
大塚ホールディングス	114,000	4,879.00	556,206,000
ブリヂストン	106,500	4,966.00	528,879,000
SMC	13,100	62,240.00	815,344,000
小松製作所	220,800	2,936.00	648,268,800
クボタ	319,300	2,095.00	668,933,500
ダイキン工業	65,000	22,040.00	1,432,600,000
三菱重工業	68,400	5,014.00	342,957,600
日立製作所	196,000	6,490.00	1,272,040,000
三菱電機	465,500	1,454.50	677,069,750
安川電機	57,000	4,545.00	259,065,000
日本電産	119,700	8,997.00	1,076,940,900
オムロン	43,600	7,001.00	305,243,600
富士通	44,000	17,890.00	787,160,000
ルネサスエレクトロニクス	232,500	1,231.00	286,207,500
パナソニック ホールディングス	432,800	1,125.00	486,900,000
ソニーグループ	223,400	11,145.00	2,489,793,000
TDK	83,400	4,050.00	337,770,000
アドバンテスト	43,100	7,280.00	313,768,000
キーエンス	45,800	49,630.00	2,273,054,000
シスメックス	47,100	8,839.00	416,316,900
レーザーテック	16,200	17,480.00	283,176,000
ファナック	44,600	21,905.00	976,963,000
京セラ	68,900	6,929.00	477,408,100
村田製作所	141,800	7,616.00	1,079,948,800
キヤノン	230,300	3,100.00	713,930,000
東京エレクトロン	34,500	43,550.00	1,502,475,000
豊田自動織機	34,400	8,110.00	278,984,000
デンソー	71,200	7,280.00	518,336,000
トヨタ自動車	1,627,900	2,111.00	3,436,496,900
本田技研工業	233,700	3,250.00	759,525,000

シマノ	14,200	23,450.00	332,990,000
テルモ	224,400	4,167.00	935,074,800
島津製作所	66,200	4,450.00	294,590,000
オリンパス	394,700	2,705.50	1,067,860,850
HOYA	126,400	12,200.00	1,542,080,000
朝日インテック	74,200	2,388.00	177,189,600
バンダイナムコホールディングス	39,600	9,947.00	393,901,200
任天堂	26,100	57,960.00	1,512,756,000
東日本旅客鉄道	76,300	6,594.00	503,122,200
東海旅客鉄道	38,600	14,860.00	573,596,000
西武ホールディングス	21,400	1,286.00	27,520,400
ネクソン	100,800	2,940.00	296,352,000
日本電信電話	195,100	3,830.00	747,233,000
KDDI	135,400	4,293.00	581,272,200
ソフトバンクグループ	92,800	5,400.00	501,120,000
セブン&アイ・ホールディングス	126,300	5,325.00	672,547,500
イオン	123,100	2,624.50	323,075,950
ファーストリテイリング	9,800	68,260.00	668,948,000
三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,058,400	724.60	766,916,640
りそなホールディングス	205,200	503.70	103,359,240
三井住友トラスト・ホールディングス	28,600	4,198.00	120,062,800
千葉銀行	58,700	733.00	43,027,100
ふくおかフィナンシャルグループ	15,000	2,375.00	35,625,000
みずほフィナンシャルグループ	214,900	1,559.00	335,029,100
大和証券グループ本社	126,800	617.60	78,311,680
野村ホールディングス	267,700	506.00	135,456,200
SOMPOホールディングス	28,300	5,923.00	167,620,900
MS&ADインシュアランスグループホール	39,900	4,257.00	169,854,300
第一生命ホールディングス	87,300	2,403.00	209,781,900
東京センチュリー	3,300	4,460.00	14,718,000
日本取引所グループ	47,900	2,091.00	100,158,900
ヒューリック	43,700	1,039.00	45,404,300
野村不動産ホールディングス	10,400	3,185.00	33,124,000
オープンハウスグループ	6,800	5,550.00	37,740,000

	東急不動産ホールディングス	53,300	695.00	37,043,500	
	三井不動産	77,500	2,848.00	220,720,000	
	三菱地所	109,700	1,943.50	213,201,950	
	住友不動産	27,000	3,441.00	92,907,000	
	イオンモール	8,400	1,645.00	13,818,000	
	日本M&Aセンターホールディングス	25,600	1,670.00	42,752,000	
	エムスリー	134,300	4,136.00	555,464,800	
	オリエンタルランド	33,400	18,125.00	605,375,000	
	リクルートホールディングス	387,600	4,242.00	1,644,199,200	
	セコム	53,800	8,657.00	465,746,600	
	小計			54,691,176,710	
	銘柄数：99				
	組入時価比率：99.9%			100.0%	
	合計			54,691,176,710	

(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(2022年7月8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。