



2024年4月期 (2023年10月8日~2024年4月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Period ended April 2024 (October 8, 2023 – April 7, 2024)

2024年5月17日
 May 17, 2024

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 野村日本株高配当70連動型上場投信
 コード番号 (1577)
 連動対象指標 野村日本株高配当70
 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 長坂 智 TEL 0120-753104

Fund name: NEXT FUNDS Nomura Japan Equity High Dividend 70 Exchange Traded Fund
 Code: 1577
 Underlying index: Nomura Japan Equity High Dividend 70
 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: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team

有価証券報告書提出予定日 2024年6月25日
 分配金支払開始日 2024年5月16日
 Scheduled date of submission of securities report: June 25, 2024
 Date of commencing dividend payment: May 16, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年4月期の運用状況 (2023年10月8日~2024年4月7日)

Management Status for Period ended April 2024 (from October 8, 2023 to April 7, 2024)

(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.	%
2024年4月期 FY ended Apr. 2024	120,705	(99.9)	125	(0.1)	120,830	(100.0)
2023年10月期 FY ended Oct. 2023	96,978	(99.9)	138	(0.1)	97,117	(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
2024年4月期 FY ended Apr. 2024	3,120	646	506	3,260
2023年10月期 FY ended Oct. 2023	2,887	728	495	3,120

(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
2024年4月期 FY ended Apr. 2024	122,580	1,749	120,830	37,063
2023年10月期 FY ended Oct. 2023	98,451	1,333	97,117	31,124

(4) 分配金

Dividend Payment

	1口当り分配金 Dividend per 1 unit
	円 JPY
2024年4月期 FY ended Apr. 2024	506
2023年10月期 FY ended Oct. 2023	400

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 (2023年10月7日現在) Prior period As of October 7, 2023	当期 (2024年4月7日現在) Present period As of April 7, 2024
	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	150,811,710	97,306,288
株式 Stocks	96,978,569,030	120,705,281,470
未収入金 Accounts receivable - other	-	15,393,400
未収配当金 Accrued dividends receivable	1,321,769,240	1,762,532,830
未収利息 Accrued interest	-	609
流動資産合計 Total current assets	98,451,149,980	122,580,514,597
資産合計 Total assets	98,451,149,980	122,580,514,597
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	1,248,141,200	1,649,630,334
未払受託者報酬 Trustee fees payable	12,197,359	14,943,235
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	65,865,729	80,693,426
未払利息 Accrued interest expenses	252	-
その他未払費用 Other accrued expenses	7,712,875	4,330,065
流動負債合計 Total current liabilities	1,333,917,415	1,749,597,060
負債合計 Total liabilities	1,333,917,415	1,749,597,060
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	46,802,174,647	48,898,824,861

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	50,315,057,918	71,932,092,676
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	2,332,434	1,088,264
元本等合計 Total principal and other	97,117,232,565	120,830,917,537
純資産合計 Total net assets	97,117,232,565	120,830,917,537
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	98,451,149,980	122,580,514,597

(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 2023年4月8日 至 2023年10月7日 Prior period From April 8, 2023 to October 7, 2023	当期 自 2023年10月8日 至 2024年4月7日 Present period From October 8, 2023 to April 7, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	1,591,403,890	2,116,588,730
受取利息 Interest income	-	5,789
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	15,908,408,876	18,190,158,227
その他収益 Other revenue	14,255	8,402
営業収益合計 Total operating revenue	17,499,827,021	20,306,761,148
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	40,182	12,125
受託者報酬 Trustee fees	22,339,719	28,097,992
委託者報酬 Investment trust management fees	120,634,448	151,729,097
その他費用 Other expenses	8,750,127	11,203,970
営業費用合計 Total operating expenses	151,764,476	191,043,184
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	17,348,062,545	20,115,717,964
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	17,348,062,545	20,115,717,964
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	17,348,062,545	20,115,717,964
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	29,268,270,829	50,315,057,918
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	11,089,766,428	12,226,228,109
当期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	11,089,766,428	12,226,228,109
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	5,952,287,604	8,798,107,408
当期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	5,952,287,604	8,798,107,408
分配金 Dividends	1,438,754,280	1,926,803,907
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	50,315,057,918	71,932,092,676

(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	当該財務諸表の特定期間は、2023年10月8日から2024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 2023年10月7日現在	当期 2024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 3,120,353 口	1. 特定期間の末日における受益権の総数 3,260,139 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 31,124 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 37,063 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 2023年4月8日 至 2023年10月7日	当期 自 2023年10月8日 至 2024年4月7日
1. 分配金の計算過程 2023年4月8日から2023年7月7日まで	1. 分配金の計算過程 2023年10月8日から2024年1月7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	260,052,893円
分配準備積立金	B	1,433,045円
配当等収益合計額	C=A+B	261,485,938円
経費	D	68,866,510円
収益分配可能額	E=C-D	192,619,428円
収益分配金	F	190,613,080円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	2,006,348円
口数	H	2,723,044口
1口当たり分配金	I=F/H	70円

2023年7月8日から2023年10月7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	1,331,325,070円
分配準備積立金	B	2,006,348円
配当等収益合計額	C=A+B	1,333,331,418円
経費	D	82,857,784円
収益分配可能額	E=C-D	1,250,473,634円
収益分配金	F	1,248,141,200円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	2,332,434円
口数	H	3,120,353口
1口当たり分配金	I=F/H	400円

項目		
当期配当等収益額	A	366,957,476円
分配準備積立金	B	2,332,434円
配当等収益合計額	C=A+B	369,289,910円
経費	D	89,320,692円
収益分配可能額	E=C-D	279,969,218円
収益分配金	F	277,173,573円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	2,795,645円
口数	H	2,980,361口
1口当たり分配金	I=F/H	93円

2024年1月8日から2024年4月7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	1,749,633,320円
分配準備積立金	B	2,795,645円
配当等収益合計額	C=A+B	1,752,428,965円
経費	D	101,710,367円
収益分配可能額	E=C-D	1,650,718,598円
収益分配金	F	1,649,630,334円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,088,264円
口数	H	3,260,139口
1口当たり分配金	I=F/H	506円

(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 2023年4月8日 至 2023年10月7日	当期 自 2023年10月8日 至 2024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 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 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>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

前期 2023年10月7日現在	当期 2024年4月7日現在
<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2. 時価の算定方法 同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

前期 自 2023年4月8日 至 2023年10月7日	当期 自 2023年10月8日 至 2024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 2023年4月8日 至 2023年10月7日	当期 自 2023年10月8日 至 2024年4月7日
期首元本額 43,307,272,656 円	期首元本額 46,802,174,647 円
期中追加設定元本額 10,933,866,027 円	期中追加設定元本額 9,691,363,866 円
期中一部交換元本額 7,438,964,036 円	期中一部交換元本額 7,594,713,652 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2023年4月8日 至 2023年10月7日	当期 自 2023年10月8日 至 2024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	4,753,454,812	12,959,368,609
合計	4,753,454,812	12,959,368,609

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(2024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	I N P E X	716,500	2,470.00	1,769,755,000	
		コムシスホールディングス	479,600	3,463.00	1,660,854,800	
		大林組	1,146,900	1,773.00	2,033,453,700	

長谷工コーポレーション	793,700	1,860.00	1,476,282,000
鹿島建設	594,800	3,023.00	1,798,080,400
住友林業	413,000	4,848.00	2,002,224,000
大和ハウス工業	347,100	4,453.00	1,545,636,300
日本たばこ産業	394,400	4,098.00	1,616,251,200
クラレ	888,600	1,624.00	1,443,086,400
旭化成	1,437,200	1,093.50	1,571,578,200
住友化学	3,856,200	350.10	1,350,055,620
東ソー	781,700	2,150.00	1,680,655,000
三井化学	370,800	4,414.00	1,636,711,200
三菱ケミカルグループ	1,539,700	909.50	1,400,357,150
武田薬品工業	346,100	4,120.00	1,425,932,000
アステラス製薬	805,300	1,602.50	1,290,493,250
出光興産	2,245,100	1,041.00	2,337,149,100
ENEOSホールディングス	2,735,100	727.00	1,988,417,700
コスモエネルギーホールディングス	281,000	7,747.00	2,176,907,000
ブリヂストン	246,600	6,575.00	1,621,395,000
AGC	280,400	5,538.00	1,552,855,200
日本特殊陶業	433,800	4,905.00	2,127,789,000
神戸製鋼所	823,400	1,975.50	1,626,626,700
LIXIL	839,700	1,830.50	1,537,070,850
アマダ	980,800	1,673.50	1,641,368,800
小松製作所	410,500	4,468.00	1,834,114,000
住友重機械工業	429,600	4,687.00	2,013,535,200
日立建機	377,900	4,686.00	1,770,839,400
IHI	518,800	3,876.00	2,010,868,800
セイコーエプソン	678,100	2,654.50	1,800,016,450
キヤノン	394,400	4,408.00	1,738,515,200
いすゞ自動車	849,900	2,041.00	1,734,645,900
アイシン	275,200	5,879.00	1,617,900,800
本田技研工業	896,900	1,835.50	1,646,259,950
SUBARU	531,000	3,432.00	1,822,392,000
ヤマハ発動機	1,186,700	1,420.00	1,685,114,000
NIPPON EXPRESSホールディング	192,700	7,557.00	1,456,233,900
日本郵船	409,600	4,079.00	1,670,758,400

商船三井	388,700	4,525.00	1,758,867,500	
川崎汽船	957,000	1,996.00	1,910,172,000	
ソフトバンク	854,200	1,921.00	1,640,918,200	
双日	475,700	3,948.00	1,878,063,600	
丸紅	639,700	2,608.00	1,668,337,600	
豊田通商	168,600	9,971.00	1,681,110,600	
三井物産	262,200	7,071.00	1,854,016,200	
三菱商事	636,300	3,472.00	2,209,233,600	
丸井グループ	606,100	2,481.50	1,504,037,150	
ゆうちょ銀行	1,077,100	1,560.50	1,680,814,550	
コンコルディア・フィナンシャルグループ	2,212,000	761.00	1,683,332,000	
三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,194,400	1,525.50	1,822,057,200	
りそなホールディングス	1,939,000	956.00	1,853,684,000	
三井住友トラスト・ホールディングス	533,500	3,201.00	1,707,733,500	
三井住友フィナンシャルグループ	208,300	8,741.00	1,820,750,300	
みずほフィナンシャルグループ	607,100	2,933.50	1,780,927,850	
SBIホールディングス	457,400	3,803.00	1,739,492,200	
大和証券グループ本社	1,576,200	1,118.50	1,762,979,700	
かんぽ生命保険	532,700	2,886.00	1,537,372,200	
SOMPOホールディングス	681,000	3,167.00	2,156,727,000	
MS&ADインシュアランスグループホール	795,600	2,746.00	2,184,717,600	
第一生命ホールディングス	483,800	3,742.00	1,810,379,600	
東京海上ホールディングス	430,100	4,760.00	2,047,276,000	
オリックス	551,700	3,187.00	1,758,267,900	
三菱HCキャピタル	1,507,200	1,034.00	1,558,444,800	
大東建託	90,300	17,080.00	1,542,324,000	
ヒューリック	1,050,000	1,477.00	1,550,850,000	
野村不動産ホールディングス	407,000	4,186.00	1,703,702,000	
飯田グループホールディングス	600,100	1,965.50	1,179,496,550	
東京建物	729,900	2,509.00	1,831,319,100	
パーソルホールディングス	5,208,300	208.00	1,083,326,400	
日本郵政	1,129,000	1,499.00	1,692,371,000	
小計	銘柄数：70		120,705,281,470	
	組入時価比率：99.9%		100.0%	

合計			120,705,281,470
----	--	--	-----------------

(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(2024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。