



2024年7月期 (2023年7月16日～2024年7月15日) 決算短信  
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2024 (July 16, 2023 - July 15, 2024)

2024年8月26日  
 August 26, 2024

上場取引所 東証  
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 素材・化学(TOPIX-17)上場投信  
 コード番号 (1620)  
 連動対象指標 TOPIX-17 素材・化学  
 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 <https://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 TOPIX-17 RAW MATERIALS & CHEMICALS ETF  
 Code: 1620  
 Underlying index: TOPIX-17 RAW MATERIALS & CHEMICALS  
 Primary invested assets: Stocks  
 Trading unit: 1 unit  
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <https://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9月24日  
 分配金支払開始日 2024年8月23日  
 Scheduled date of submission of securities report: September 24, 2024  
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年7月期の運用状況 (2023年7月16日～2024年7月15日)

Management Status for Year ended July 2024 (from July 16, 2023 to July 15, 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7月期 FY ended Jul. 2024	1,769	(99.7)	5	(0.3)	1,775	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,104	(99.6)	3	(0.4)	1,108	(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
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	40	42	28	54
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	43	32	35	40

(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/当計算期間末発行済口数)×10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×10)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	1,800	24	1,775	324,461
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,132	24	1,108	271,850

(4) 分配金

Dividend Payment

	10口当り分配金 Dividend per 10 units
	円 JPY
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	4,030
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	5,440

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16期 (2023年7月15日現在) 16th Fiscal Year As of July 15, 2023	第17期 (2024年7月15日現在) 17th Fiscal Year As of July 15, 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	2,366,242	3,907,596
株式 Stocks	1,104,242,490	1,769,691,140
未収入金 Accounts receivable - other	23,212,253	22,972,398
未収配当金 Accrued dividends receivable	2,605,500	3,726,900
未収利息 Accrued interest	-	36
流動資産合計 Total current assets	1,132,426,485	1,800,298,070
資産合計 Total assets	1,132,426,485	1,800,298,070
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	22,175,616	22,050,548
未払受託者報酬 Trustee fees payable	301,557	422,588
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,628,339	2,281,938
未払利息 Accrued interest expenses	2	-
その他未払費用 Other accrued expenses	150,764	222,332
流動負債合計 Total current liabilities	24,256,278	24,977,406
負債合計 Total liabilities	24,256,278	24,977,406
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	536,005,836	719,460,684

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	572,164,371	1,055,859,980
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	25,423	3,274
元本等合計 Total principal and other	1,108,170,207	1,775,320,664
純資産合計 Total net assets	1,108,170,207	1,775,320,664
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1,132,426,485	1,800,298,070

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

(単位：円) (Unit : JPY)

	第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日 16th Fiscal Year From July 16, 2022 to July 15, 2023	第17期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日 17th Fiscal Year From July 16, 2023 to July 15, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	26,361,870	27,258,548
受取利息 Interest income	-	878
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	141,617,378	238,212,553
その他収益 Other revenue	2,966	2,380
営業収益合計 Total operating revenue	167,982,214	265,474,359
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	895	1,077
受託者報酬 Trustee fees	593,914	742,457
委託者報酬 Investment trust management fees	3,207,007	4,009,169
その他費用 Other expenses	390,291	480,704
営業費用合計 Total operating expenses	4,192,107	5,233,407
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	163,790,107	260,240,952
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	163,790,107	260,240,952
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	163,790,107	260,240,952
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	458,366,082	572,164,371
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	402,842,930	698,372,663
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	402,842,930	698,372,663
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	430,659,132	452,867,458
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	430,659,132	452,867,458
分配金 Dividends	22,175,616	22,050,548
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	572,164,371	1,055,859,980

(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、2023年7月16日から2024年7月15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16期 2023年7月15日現在	第17期 2024年7月15日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 40,764口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 54,716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 27,185.0円 (10口当たり純資産額) (271,850円)	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 32,446.1円 (10口当たり純資産額) (324,461円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第16期 自2022年7月16日 至2023年7月15日	第17期 自2023年7月16日 至2024年7月15日
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程

項目			項目		
当期配当等収益額	A	26,363,941円	当期配当等収益額	A	27,260,729円
分配準備積立金	B	28,310円	分配準備積立金	B	25,423円
配当等収益合計額	C=A+B	26,392,251円	配当等収益合計額	C=A+B	27,286,152円
経費	D	4,191,212円	経費	D	5,232,330円
収益分配可能額	E=C-D	22,201,039円	収益分配可能額	E=C-D	22,053,822円
収益分配金	F	22,175,616円	収益分配金	F	22,050,548円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	25,423円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	3,274円
口数	H	40,764口	口数	H	54,716口
10口当たり分配金	I=F/H×10	5,440円	10口当たり分配金	I=F/H×10	4,030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

第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第17期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15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

第16期 2023年7月15日現在	第17期 2024年7月15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</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>

ります。

(関連当事者との取引に関する注記)

第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第17期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15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

第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第17期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日
期首元本額 566,011,854円	期首元本額 536,005,836円
期中追加設定元本額 433,391,040円	期中追加設定元本額 563,829,120円
期中一部交換元本額 463,397,058円	期中一部交換元本額 380,374,272円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日	第17期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15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	104,332,698	201,434,155
合計	104,332,698	201,434,155

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7月15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	片倉工業	700	2,021.00	1,414,700	
		グンゼ	500	5,630.00	2,815,000	
		東洋紡	3,100	1,046.00	3,242,600	
		ユニチカ	2,300	301.00	692,300	
		富士紡ホールディングス	300	4,760.00	1,428,000	
		倉敷紡績	500	4,695.00	2,347,500	
		シキボウ	500	1,144.00	572,000	
		日本毛織	1,800	1,357.00	2,442,600	
		ダイトウボウ	400	106.00	42,400	
		トーア紡コーポレーション	100	426.00	42,600	
		ダイドーリミテッド	300	1,078.00	323,400	

NEXT FUNDS 素材・化学(TOPIX-17)上場投信 (1620) 2024年7月期 決算短信  
NEXT FUNDS TOPIX-17 RAW MATERIALS & CHEMICALS ETF (1620) Earnings Report for Fiscal Year ended July 2024

帝国繊維	800	2,468.00	1,974,400
帝人	6,800	1,358.50	9,237,800
東レ	47,700	770.40	36,748,080
日本フェルト	100	497.00	49,700
アツギ	200	599.00	119,800
ダイニック	100	806.00	80,600
セーレン	1,400	2,406.00	3,368,400
ソトー	100	736.00	73,600
小松マテーレ	1,000	757.00	757,000
ワコールホールディングス	1,300	4,439.00	5,770,700
ホギメディカル	900	4,180.00	3,762,000
クラウディアホールディングス	100	416.00	41,600
T S Iホールディングス	2,100	935.00	1,963,500
マツオカコーポレーション	100	1,680.00	168,000
ワールド	1,000	2,285.00	2,285,000
三陽商会	300	2,537.00	761,100
ナイガイ	100	260.00	26,000
オンワードホールディングス	4,200	580.00	2,436,000
ルックホールディングス	200	2,863.00	572,600
キムラタン	1,500	17.00	25,500
ゴールドウイン	1,300	9,409.00	12,231,700
デサント	1,200	3,905.00	4,686,000
キング	100	753.00	75,300
ヤマトインターナショナル	200	366.00	73,200
特種東海製紙	400	3,750.00	1,500,000
王子ホールディングス	29,600	624.70	18,491,120
日本製紙	4,000	961.00	3,844,000
三菱製紙	300	741.00	222,300
北越コーポレーション	3,500	1,086.00	3,801,000
中越パルプ工業	100	1,504.00	150,400
大王製紙	3,100	903.30	2,800,230
阿波製紙	100	552.00	55,200
レンゴー	6,500	1,007.00	6,545,500
トーモク	400	2,745.00	1,098,000
ザ・バック	500	3,945.00	1,972,500



北の達人コーポレーション	3,000	189.00	567,000
クラレ	10,400	1,869.50	19,442,800
旭化成	48,100	1,054.00	50,697,400
共和レザー	100	803.00	80,300
巴川コーポレーション	100	1,011.00	101,100
レゾナック・ホールディングス	6,900	3,756.00	25,916,400
住友化学	52,800	375.20	19,810,560
住友精化	300	5,460.00	1,638,000
日産化学	3,300	5,016.00	16,552,800
ラサ工業	300	3,175.00	952,500
クレハ	1,600	2,875.00	4,600,000
多木化学	300	4,415.00	1,324,500
テイカ	600	1,640.00	984,000
石原産業	1,200	1,632.00	1,958,400
片倉コープアグリ	100	1,185.00	118,500
日本曹達	800	5,390.00	4,312,000
東ソー	9,500	2,051.00	19,484,500
トクヤマ	2,300	2,962.50	6,813,750
セントラル硝子	800	3,830.00	3,064,000
東亜合成	3,400	1,541.00	5,239,400
大阪ソーダ	500	11,290.00	5,645,000
関東電化工業	1,400	971.00	1,359,400
デンカ	2,600	2,167.50	5,635,500
信越化学工業	63,800	6,621.00	422,419,800
日本カーバイド工業	300	2,054.00	616,200
堺化学工業	500	2,940.00	1,470,000
第一稀元素化学工業	800	877.00	701,600
エア・ウォーター	6,700	2,163.00	14,492,100
日本酸素ホールディングス	6,900	5,026.00	34,679,400
日本化学工業	300	2,792.00	837,600
東邦アセチレン	300	375.00	112,500
日本パーカライズニング	3,200	1,304.00	4,172,800
高压ガス工業	1,000	955.00	955,000
四国化成ホールディングス	800	2,256.00	1,804,800
戸田工業	200	2,145.00	429,000

ステラ ケミファ	400	4,285.00	1,714,000
保土谷化学工業	200	5,300.00	1,060,000
日本触媒	4,100	1,648.50	6,758,850
大日精化工業	500	3,235.00	1,617,500
カネカ	1,800	4,339.00	7,810,200
三菱瓦斯化学	5,200	3,062.00	15,922,400
三井化学	5,900	4,387.00	25,883,300
東京応化工業	3,400	4,388.00	14,919,200
大阪有機化学工業	600	4,095.00	2,457,000
三菱ケミカルグループ	52,000	924.40	48,068,800
KHネオケム	1,100	2,260.00	2,486,000
ダイセル	8,800	1,529.00	13,455,200
住友ベークライト	2,000	4,544.00	9,088,000
積水化学工業	14,200	2,249.50	31,942,900
日本ゼオン	4,900	1,402.00	6,869,800
アイカ工業	1,800	3,540.00	6,372,000
UBE	3,400	2,789.00	9,482,600
積水樹脂	1,100	2,547.00	2,801,700
タキロンシーアイ	1,800	774.00	1,393,200
旭有機材	500	5,180.00	2,590,000
ニチバン	400	1,907.00	762,800
リケンテクノス	1,300	1,038.00	1,349,400
大倉工業	300	2,928.00	878,400
積水化成成品工業	1,000	461.00	461,000
群栄化学工業	200	3,305.00	661,000
タイガースポリマー	100	893.00	89,300
ミライアル	100	1,506.00	150,600
ダイキアクシス	100	734.00	73,400
ダイキョーニシカワ	1,600	698.00	1,116,800
竹本容器	100	843.00	84,300
森六ホールディングス	400	2,728.00	1,091,200
恵和	500	1,739.00	869,500
日本化薬	5,400	1,280.00	6,912,000
カーリット	800	1,483.00	1,186,400
日本精化	500	3,015.00	1,507,500

扶桑化学工業	800	4,055.00	3,244,000
トリケミカル研究所	900	4,215.00	3,793,500
ADEKA	2,500	3,256.00	8,140,000
日油	6,400	2,309.50	14,780,800
新日本理化	300	213.00	63,900
ハリマ化成グループ	500	967.00	483,500
花王	16,100	6,752.00	108,707,200
第一工業製薬	300	3,760.00	1,128,000
石原ケミカル	300	2,415.00	724,500
日華化学	100	1,026.00	102,600
三洋化成工業	400	4,100.00	1,640,000
有機合成薬品工業	200	305.00	61,000
大日本塗料	800	1,300.00	1,040,000
日本ペイントホールディングス	37,800	1,025.00	38,745,000
関西ペイント	6,100	2,533.50	15,454,350
神東塗料	200	133.00	26,600
中国塗料	1,500	2,131.00	3,196,500
日本特殊塗料	200	1,216.00	243,200
藤倉化成	800	544.00	435,200
太陽ホールディングス	1,200	3,500.00	4,200,000
DIC	2,800	3,060.00	8,568,000
サカタインクス	1,600	1,817.00	2,907,200
artience	1,400	3,295.00	4,613,000
富士フイルムホールディングス	39,600	3,810.00	150,876,000
資生堂	14,900	4,689.00	69,866,100
ライオン	9,100	1,302.50	11,852,750
高砂香料工業	500	3,770.00	1,885,000
マンダム	1,500	1,231.00	1,846,500
ミルボン	1,000	3,428.00	3,428,000
ファンケル	3,100	2,720.00	8,432,000
コーセー	1,400	10,545.00	14,763,000
コタ	700	1,671.00	1,169,700
ポーラ・オルビスホールディングス	3,700	1,383.00	5,117,100
ノエビアホールディングス	600	5,860.00	3,516,000
アジュバンホールディングス	100	883.00	88,300

新日本製薬	400	1,756.00	702,400
I - n e	200	1,727.00	345,400
アクシージア	500	1,077.00	538,500
エステー	500	1,577.00	788,500
アグロ カネショウ	300	1,212.00	363,600
コニシ	2,100	1,260.00	2,646,000
長谷川香料	1,400	3,315.00	4,641,000
小林製薬	2,100	5,626.00	11,814,600
荒川化学工業	600	1,255.00	753,000
メック	600	4,375.00	2,625,000
日本高純度化学	200	3,405.00	681,000
タカラバイオ	1,900	1,172.00	2,226,800
J C U	800	3,960.00	3,168,000
新田ゼラチン	200	762.00	152,400
O A Tアグリオ	300	1,800.00	540,000
デクセリアルズ	1,800	8,012.00	14,421,600
アース製薬	600	5,010.00	3,006,000
北興化学工業	700	1,596.00	1,117,200
大成ラミック	200	2,836.00	567,200
クミアイ化学工業	2,800	806.00	2,256,800
日本農薬	1,300	738.00	959,400
アキレス	400	1,592.00	636,800
有沢製作所	1,200	1,689.00	2,026,800
日東電工	4,600	13,365.00	61,479,000
レック	900	1,120.00	1,008,000
三光合成	900	777.00	699,300
きもと	400	213.00	85,200
藤森工業	600	4,435.00	2,661,000
前澤化成工業	500	1,919.00	959,500
未来工業	300	3,875.00	1,162,500
ウェーブロックホールディングス	100	647.00	64,700
J S P	500	2,325.00	1,162,500
エフピコ	1,300	2,524.50	3,281,850
天馬	500	2,827.00	1,413,500
信越ポリマー	1,500	1,582.00	2,373,000

	東リ	500	416.00	208,000	
	ニフコ	2,100	3,934.00	8,261,400	
	バルカー	600	3,750.00	2,250,000	
	ユニ・チャーム	14,800	5,300.00	78,440,000	
	ショーエイコーポレーション	100	594.00	59,400	
	小計 銘柄数：191			1,769,691,140	
	組入時価比率：99.7%			100.0%	
	合計			1,769,691,140	

(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7月15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。