



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 自動車・輸送機(TOPIX-17)上場投信
コード番号 (1622)
連動対象指標 TOPIX-17 自動車・輸送機
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 AUTOMOBILES & TRANSPORTATION EQUIPMENT ETF
Code: 1622
Underlying index: TOPIX-17 AUTOMOBILES & TRANSPORTATION EQUIPMENT
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
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %
	3,323	(99.7)	8	(0.3)	3,331	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,468	(99.6)	5	(0.4)	1,474	(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	56	98	59	96
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	152	57	153	56

(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	3,380	48	3,331	345,800
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,562	87	1,474	258,919

(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	4,640
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	14,470

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	5,604,506	5,359,832
株式 Stocks	1,468,767,950	3,323,095,920
未収入金 Accounts receivable - other	85,880,280	46,654,031
未収配当金 Accrued dividends receivable	1,930,350	5,331,050
未収利息 Accrued interest	-	50
流動資産合計 Total current assets	1,562,183,086	3,380,440,883
資産合計 Total assets	1,562,183,086	3,380,440,883
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	82,412,438	44,702,688
未払受託者報酬 Trustee fees payable	745,004	609,704
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	4,022,926	3,292,342
未払利息 Accrued interest expenses	8	-
その他未払費用 Other accrued expenses	352,912	333,443
流動負債合計 Total current liabilities	87,533,288	48,938,177
負債合計 Total liabilities	87,533,288	48,938,177
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	839,786,730	1,420,562,790

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	634,863,068	1,910,939,916
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	41,833	55,429
元本等合計 Total principal and other	1,474,649,798	3,331,502,706
純資産合計 Total net assets	1,474,649,798	3,331,502,706
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1,562,183,086	3,380,440,883

(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	94,690,760	52,005,420
受取利息 Interest income	-	1,307
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	267,123,181	378,373,561
その他収益 Other revenue	638	631
営業収益合計 Total operating revenue	361,814,579	430,380,919
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	2,757	3,482
受託者報酬 Trustee fees	1,760,185	1,032,357
委託者報酬 Investment trust management fees	9,504,839	5,574,581
その他費用 Other expenses	1,099,881	680,654
営業費用合計 Total operating expenses	12,367,662	7,291,074
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	349,446,917	423,089,845
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	349,446,917	423,089,845
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	349,446,917	423,089,845
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	1,381,573,048	634,863,068
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	647,882,661	1,887,720,821
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	647,882,661	1,887,720,821
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	1,661,627,120	990,031,130
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	1,661,627,120	990,031,130
分配金 Dividends	82,412,438	44,702,688
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	634,863,068	1,910,939,916

(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 56,954口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 96,342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 25,891.9円 (10口当たり純資産額) (258,919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 34,580.0円 (10口当たり純資産額) (345,800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	94,688,641円	当期配当等収益額	A	52,003,876円
分配準備積立金	B	130,535円	分配準備積立金	B	41,833円
配当等収益合計額	C=A+B	94,819,176円	配当等収益合計額	C=A+B	52,045,709円
経費	D	12,364,905円	経費	D	7,287,592円
収益分配可能額	E=C-D	82,454,271円	収益分配可能額	E=C-D	44,758,117円
収益分配金	F	82,412,438円	収益分配金	F	44,702,688円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	41,833円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	55,429円
口数	H	56,954口	口数	H	96,342口
10口当たり分配金	I=F/H×10	14,470円	10口当たり分配金	I=F/H×10	4,640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 2,249,438,220円	期首元本額 839,786,730円
期中追加設定元本額 852,408,450円	期中追加設定元本額 1,458,870,300円
期中一部交換元本額 2,262,059,940円	期中一部交換元本額 878,094,240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	72,288,888	149,617,683
合計	72,288,888	149,617,683

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	横浜ゴム	4,800	3,378.00	16,214,400	
		TOYO TIRE	5,400	2,554.00	13,791,600	
		ブリヂストン	27,500	6,238.00	171,545,000	
		住友ゴム工業	9,200	1,602.00	14,738,400	
		藤倉コンポジット	800	1,378.00	1,102,400	
		オカモト	400	5,000.00	2,000,000	
		フコク	500	2,196.00	1,098,000	
		ニッタ	1,000	4,120.00	4,120,000	
		住友理工	1,500	1,502.00	2,253,000	
		三ツ星ベルト	1,100	4,560.00	5,016,000	
		バンドー化学	1,400	2,003.00	2,804,200	

トヨタ紡織	3,900	2,159.00	8,420,100
芦森工業	100	2,429.00	242,900
ユニプレス	1,700	1,358.00	2,308,600
豊田自動織機	8,000	13,605.00	108,840,000
モリタホールディングス	1,600	1,799.00	2,878,400
三櫻工業	1,400	1,043.00	1,460,200
デンソー	77,400	2,581.50	199,808,100
東海理化電機製作所	2,600	2,134.00	5,548,400
川崎重工業	7,700	5,723.00	44,067,100
名村造船所	2,600	2,263.00	5,883,800
日本車輛製造	300	2,657.00	797,100
三菱ロジスネクスト	1,500	1,487.00	2,230,500
日産自動車	123,400	556.40	68,659,760
いすゞ自動車	26,300	2,191.00	57,623,300
トヨタ自動車	498,700	3,274.00	1,632,743,800
日野自動車	14,100	434.10	6,120,810
三菱自動車工業	36,600	493.50	18,062,100
エフテック	200	640.00	128,000
レシップホールディングス	100	659.00	65,900
GMB	100	1,554.00	155,400
ファルテック	100	555.00	55,500
武蔵精密工業	2,300	1,973.00	4,537,900
日産車体	1,000	1,000.00	1,000,000
新明和工業	2,700	1,462.00	3,947,400
極東開発工業	1,500	2,565.00	3,847,500
トピー工業	800	2,406.00	1,924,800
ティラド	200	3,675.00	735,000
曙ブレーキ工業	5,700	170.00	969,000
タチエス	1,700	2,073.00	3,524,100
NOK	3,600	2,198.50	7,914,600
フタバ産業	2,500	863.00	2,157,500
カヤバ	900	5,250.00	4,725,000
大同メタル工業	1,800	624.00	1,123,200
プレス工業	3,700	651.00	2,408,700
ミクニ	400	403.00	161,200

	太平洋工業	2,200	1,555.00	3,421,000	
	河西工業	500	207.00	103,500	
	アイシン	7,200	5,354.00	38,548,800	
	マツダ	31,000	1,525.50	47,290,500	
	今仙電機製作所	200	621.00	124,200	
	本田技研工業	222,300	1,703.50	378,688,050	
	スズキ	68,900	1,880.50	129,566,450	
	S U B A R U	29,100	3,391.00	98,678,100	
	安永	100	588.00	58,800	
	ヤマハ発動機	40,500	1,560.50	63,200,250	
	T B K	300	306.00	91,800	
	エクセディ	1,500	3,115.00	4,672,500	
	豊田合成	2,700	2,852.50	7,701,750	
	愛三工業	1,600	1,405.00	2,248,000	
	日本プラスト	300	430.00	129,000	
	ヨロズ	900	1,145.00	1,030,500	
	エフ・シー・シー	1,700	2,355.00	4,003,500	
	シマノ	3,800	25,390.00	96,482,000	
	テイ・エス テック	3,300	1,968.50	6,496,050	
	ジャムコ	500	1,605.00	802,500	
	小計 銘柄数：66			3,323,095,920	
	組入時価比率：99.7%			100.0%	
	合計			3,323,095,920	

(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。