



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 機械(TOPIX-17)上場投信
 コード番号 (1624)
 連動対象指標 TOPIX-17 機械
 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 MACHINERY ETF
 Code: 1624
 Underlying index: TOPIX-17 MACHINERY
 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	1,857	(99.7)	5	(0.3)	1,863	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,000	(99.7)	3	(0.3)	1,004	(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	21	39	31	29
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	20	8	7	21

(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	1,886	23	1,863	628,387
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,021	16	1,004	468,574

(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	6,920
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	7,160

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	2,485,798	5,051,784
株式 Stocks	1,000,935,110	1,857,311,510
未収入金 Accounts receivable - other	16,124,930	21,044,930
未収配当金 Accrued dividends receivable	1,792,350	3,041,400
未収利息 Accrued interest	-	48
流動資産合計 Total current assets	1,021,338,188	1,886,449,672
資産合計 Total assets	1,021,338,188	1,886,449,672
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	15,346,744	20,516,416
未払受託者報酬 Trustee fees payable	238,855	417,514
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,289,771	2,254,503
未払利息 Accrued interest expenses	2	-
その他未払費用 Other accrued expenses	120,782	219,234
流動負債合計 Total current liabilities	16,996,154	23,407,667
負債合計 Total liabilities	16,996,154	23,407,667
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	451,785,852	624,920,544

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	552, 556, 182	1, 238, 121, 461
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	4, 250	24, 473
元本等合計 Total principal and other	1, 004, 342, 034	1, 863, 042, 005
純資産合計 Total net assets	1, 004, 342, 034	1, 863, 042, 005
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1, 021, 338, 188	1, 886, 449, 672

(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	18, 579, 300	25, 959, 520
受取利息 Interest income	-	1, 073
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	197, 190, 807	420, 392, 033
その他収益 Other revenue	3, 896	3, 165
営業収益合計 Total operating revenue	215, 774, 003	446, 355, 791
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	799	965
受託者報酬 Trustee fees	458, 502	771, 879
委託者報酬 Investment trust management fees	2, 475, 809	4, 168, 001
その他費用 Other expenses	300, 421	486, 274
営業費用合計 Total operating expenses	3, 235, 531	5, 427, 119
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	212, 538, 472	440, 928, 672
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	212, 538, 472	440, 928, 672
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	212, 538, 472	440, 928, 672
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	318,985,194	552,556,182
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	160,138,264	1,120,518,565
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	160,138,264	1,120,518,565
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	123,759,004	855,365,542
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	123,759,004	855,365,542
分配金 Dividends	15,346,744	20,516,416
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	552,556,182	1,238,121,461

(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 21,434口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 29,648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 46,857.4円 (10口当たり純資産額) (468,574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 62,838.7円 (10口当たり純資産額) (628,387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	18,582,397円	当期配当等収益額	A	25,962,793円
分配準備積立金	B	3,329円	分配準備積立金	B	4,250円
配当等収益合計額	C=A+B	18,585,726円	配当等収益合計額	C=A+B	25,967,043円
経費	D	3,234,732円	経費	D	5,426,154円
収益分配可能額	E=C-D	15,350,994円	収益分配可能額	E=C-D	20,540,889円
収益分配金	F	15,346,744円	収益分配金	F	20,516,416円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	4,250円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	24,473円
口数	H	21,434口	口数	H	29,648口
10口当たり分配金	I=F/H×10	7,160円	10口当たり分配金	I=F/H×10	6,920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 426,850,578円	期首元本額 451,785,852円
期中追加設定元本額 181,060,020円	期中追加設定元本額 827,100,720円
期中一部交換元本額 156,124,746円	期中一部交換元本額 653,966,028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	185,959,380	364,748,905
合計	185,959,380	364,748,905

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	日本ドライケミカル	100	2,795.00	279,500	
		日本製鋼所	2,200	4,486.00	9,869,200	
		三浦工業	3,300	3,557.00	11,738,100	
		タクマ	2,700	1,740.00	4,698,000	
		ツガミ	1,700	1,547.00	2,629,900	
		オークマ	700	7,948.00	5,563,600	
		芝浦機械	800	3,845.00	3,076,000	
		アマダ	12,200	1,854.50	22,624,900	
		アイダエンジニアリング	1,900	887.00	1,685,300	
		F U J I	3,800	2,695.50	10,242,900	
		牧野フライス製作所	900	7,200.00	6,480,000	

オーエスジー	3,500	2,043.50	7,152,250
旭ダイヤモンド工業	1,800	993.00	1,787,400
DMG森精機	5,500	4,183.00	23,006,500
ソディック	2,000	746.00	1,492,000
ディスコ	3,900	62,530.00	243,867,000
日東工器	400	2,228.00	891,200
日進工具	700	985.00	689,500
パンチ工業	300	462.00	138,600
富士ダイス	500	857.00	428,500
豊和工業	100	880.00	88,000
石川製作所	100	1,801.00	180,100
リケンNPR	900	2,832.00	2,548,800
東洋機械金属	200	736.00	147,200
エンシュウ	100	726.00	72,600
島精機製作所	1,300	1,757.00	2,284,100
オプトラン	1,300	2,120.00	2,756,000
NCホールディングス	100	2,201.00	220,100
イワキポンプ	500	3,090.00	1,545,000
フリーュー	800	1,080.00	864,000
ヤマシンフィルタ	1,900	423.00	803,700
日阪製作所	900	1,055.00	949,500
やまびこ	1,300	2,266.00	2,945,800
野村マイクロ・サイエンス	1,100	4,130.00	4,543,000
平田機工	400	6,760.00	2,704,000
PEGASUS	900	595.00	535,500
マルマエ	300	2,039.00	611,700
タツモ	500	3,500.00	1,750,000
ナブテスコ	5,000	2,819.50	14,097,500
三井海洋開発	1,000	2,906.00	2,906,000
レオン自動機	900	1,661.00	1,494,900
SMC	2,400	81,320.00	195,168,000
ホソカワミクロン	600	4,290.00	2,574,000
ユニオンツール	400	5,940.00	2,376,000
瑞光	600	1,085.00	651,000
オイレス工業	1,100	2,378.00	2,615,800

日精エー・エス・ビー機械	300	5,520.00	1,656,000
サトーホールディングス	1,100	2,234.00	2,457,400
技研製作所	800	1,978.00	1,582,400
日本エアータック	400	1,256.00	502,400
カワタ	100	889.00	88,900
日精樹脂工業	600	1,028.00	616,800
オカダアイオン	100	2,403.00	240,300
ワイエイシイホールディングス	300	2,672.00	801,600
小松製作所	37,600	4,745.00	178,412,000
住友重機械工業	4,700	4,205.00	19,763,500
日立建機	3,200	4,437.00	14,198,400
日工	1,200	784.00	940,800
巴工業	300	4,765.00	1,429,500
井関農機	800	1,045.00	836,000
TOWA	900	10,550.00	9,495,000
北川鉄工所	300	1,574.00	472,200
ローツェ	400	30,400.00	12,160,000
タカキタ	100	476.00	47,600
クボタ	41,900	2,257.00	94,568,300
荏原実業	400	4,550.00	1,820,000
三菱化工機	300	4,200.00	1,260,000
月島ホールディングス	1,100	1,497.00	1,646,700
帝国電機製作所	500	2,622.00	1,311,000
東京機械製作所	100	413.00	41,300
新東工業	1,600	1,137.00	1,819,200
澁谷工業	800	3,570.00	2,856,000
アイチ コーポレーション	1,100	1,248.00	1,372,800
小森コーポレーション	2,000	1,361.00	2,722,000
鶴見製作所	600	4,190.00	2,514,000
日本ギア工業	100	601.00	60,100
酒井重工業	100	5,860.00	586,000
荏原製作所	16,500	2,419.00	39,913,500
西島製作所	700	3,130.00	2,191,000
北越工業	800	2,321.00	1,856,800
ダイキン工業	9,600	23,195.00	222,672,000

オルガノ	1,000	7,820.00	7,820,000
トーヨーカネツ	300	3,885.00	1,165,500
栗田工業	4,500	7,023.00	31,603,500
椿本チエイン	1,100	6,430.00	7,073,000
大同工業	100	930.00	93,000
木村化工機	600	733.00	439,800
アネスト岩田	1,200	1,611.00	1,933,200
ダイフク	13,500	3,012.00	40,662,000
サムコ	200	4,800.00	960,000
加藤製作所	100	1,261.00	126,100
タダノ	4,600	1,179.50	5,425,700
フジテック	1,900	4,444.00	8,443,600
CKD	2,200	3,270.00	7,194,000
平和	2,400	2,080.00	4,992,000
理想科学工業	600	3,165.00	1,899,000
SANKYO	7,700	1,770.50	13,632,850
日本金銭機械	1,000	1,103.00	1,103,000
マースグループホールディングス	400	3,810.00	1,524,000
フクシマガリレイ	500	6,740.00	3,370,000
オーイズミ	100	357.00	35,700
ダイコク電機	400	3,880.00	1,552,000
竹内製作所	1,500	5,760.00	8,640,000
アマノ	2,300	4,186.00	9,627,800
JUKI	1,200	530.00	636,000
サンデン	400	184.00	73,600
ジャノメ	800	692.00	553,600
マックス	1,100	3,760.00	4,136,000
グローリー	1,900	2,774.00	5,270,600
新晃工業	800	4,250.00	3,400,000
大和冷機工業	1,200	1,588.00	1,905,600
セガサミーホールディングス	7,200	2,491.00	17,935,200
TPR	1,000	2,519.00	2,519,000
ツバキ・ナカシマ	1,600	830.00	1,328,000
ホシザキ	4,700	4,908.00	23,067,600
大豊工業	700	803.00	562,100

	日本精工	14,900	817.90	12,186,710	
	N T N	17,400	327.50	5,698,500	
	ジェイテクト	7,100	1,127.50	8,005,250	
	不二越	600	3,290.00	1,974,000	
	日本トムソン	2,200	643.00	1,414,600	
	T H K	4,600	3,092.00	14,223,200	
	ユーシン精機	600	740.00	444,000	
	前澤給装工業	600	1,493.00	895,800	
	イーグル工業	900	1,856.00	1,670,400	
	前澤工業	200	1,594.00	318,800	
	P I L L A R	700	5,550.00	3,885,000	
	キット	2,700	1,137.00	3,069,900	
	マキタ	9,200	4,705.00	43,286,000	
	三井E&S	4,000	1,427.00	5,708,000	
	日立造船	7,100	1,086.00	7,710,600	
	三菱重工業	140,300	1,843.50	258,643,050	
	I H I	6,000	5,584.00	33,504,000	
	サノヤスホールディングス	400	210.00	84,000	
	スター精密	1,500	2,135.00	3,202,500	
	小計 銘柄数：135			1,857,311,510	
	組入時価比率：99.7%			100.0%	
	合計			1,857,311,510	

(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。