



2024年10月期 (2024年3月15日～2024年10月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended October 2024 (March 15, 2024 – October 7, 2024)

2024年11月18日
 November 18, 2024

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS JPXプライム150指数連動型上場投信
 コード番号 (159A)
 連動対象指標 JPXプライム150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 <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 JPX Prime 150 Index Exchange Traded Fund
 Code: 159A
 Underlying index: JPX Prime 150 Index
 Primary invested assets: Stocks
 Trading unit: 10 units
 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12月25日
 分配金支払開始日 2024年11月15日
 Scheduled date of submission of securities report: December 25, 2024
 Date of commencing dividend payment: November 15, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年10月期の運用状況 (2024年3月15日～2024年10月7日)

Management Status for Year ended October 2024 (from March 15, 2024 to October 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10月期 FY ended Oct. 2024	2,989	(97.7)	69	(2.3)	3,059	(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10月期 FY ended Oct. 2024	0	6,148	379	5,768

(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
2024年10月期 FY ended Oct. 2024	3,098	39	3,059	53,031

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2024年10月期 FY ended Oct. 2024	640

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 (2024年10月7日現在) 1st Fiscal Year As of October 7, 2024
	金額 Amount
資産の部 Assets	
流動資産 Current assets	
コール・ローン Call loans	44,243,130
株式 Stocks	2,989,826,300
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	5,053,950
未収入金 Accounts receivable - other	35,458,910
未収配当金 Accrued dividends receivable	23,117,595
未収利息 Accrued interest	287
差入委託証拠金 Margin deposits	541,039
流動資産合計 Total current assets	3,098,241,211
資産合計 Total assets	3,098,241,211
負債の部 Liabilities	
流動負債 Current liabilities	
未払収益分配金 Unpaid dividends	36,919,219
未払受託者報酬 Trustee fees payable	276,101
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,794,611
その他未払費用 Other accrued expenses	81,801
流動負債合計 Total current liabilities	39,071,732
負債合計 Total liabilities	39,071,732
純資産の部 Net assets	
元本等 Principal and other	

元本 Principal	2,884,314,000
剰余金 Surplus	
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	174,855,479
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	413,147
元本等合計 Total principal and other	3,059,169,479
純資産合計 Total net assets	3,059,169,479
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	3,098,241,211

(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 2024年3月15日 至 2024年10月7日 1st Fiscal Year From March 15, 2024 to October 7, 2024
	金額 Amount
営業収益 Operating revenue	
受取配当金 Dividend income	40,068,025
受取利息 Interest income	24,499
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	164,159,123
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	1,642,270
その他収益 Other revenue	4,836
営業収益合計 Total operating revenue	205,898,753
営業費用 Operating expenses	
受託者報酬 Trustee fees	276,101
委託者報酬 Investment trust management fees	1,794,611
その他費用 Other expenses	694,282
営業費用合計 Total operating expenses	2,764,994
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	203,133,759
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	203,133,759
当期純利益又は当期純損失 (△)	203,133,759

Profit (loss)	
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	27,791,089
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	27,791,089
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	19,150,150
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	19,150,150
分配金 Dividends	36,919,219
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	174,855,479

(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。 先物取引 取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。
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。 派生商品取引等損益 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。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。
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、2024年3月15日から2024年10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)

第1期 2024年10月7日現在	
1. 計算期間の末日における受益権の総数	5,768,628 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	530.31円
(100口当たり純資産額)	(53,031円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 2024年 3月 15日 至 2024年 10月 7日		
1. 分配金の計算過程		
項目		
当期配当等収益額	A	40,097,360円
分配準備積立金	B	0円
配当等収益合計額	C=A+B	40,097,360円
経費	D	2,764,994円
収益分配可能額	E=C-D	37,332,366円
収益分配金	F	36,919,219円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	413,147円
口数	H	5,768,628口
100口当たり分配金	I=F/H×100	640円
2. その他費用 その他費用のうち666,740円は、上場に係る費用であります。		
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 2024年 3月 15日 至 2024年 10月 7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、デリバティブ取引、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。 当ファンドは、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、株価指数先物取引を行っております。 当該デリバティブ取引は、対象とする株価指数等に係る価格変動リスクを有しております。	
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。	

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第1期 2024年10月7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。

派生商品評価勘定

デリバティブ取引については、(その他の注記)の3 デリバティブ取引関係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 2024年3月15日

至 2024年10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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第1期

自 2024年3月15日

至 2024年10月7日

期首元本額	—円
期中追加設定元本額	3,074,300,000円
期中一部交換元本額	189,986,000円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第1期 自 2024年3月15日 至 2024年10月7日	
	損益に含まれた評価差額 (円)	
株式	134,449,973	
合計	134,449,973	

3 デリバティブ取引関係

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

種類	第1期(2024年10月7日現在)			
	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
		うち1年超		
市場取引				
株価指数先物取引				
買建	62,755,000	—	67,815,000	5,053,950
合計	62,755,000	—	67,815,000	5,053,950

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

※上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2024年10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	住友林業	1,100	6,421.00	7,063,100	
		大和ハウス工業	3,500	4,624.00	16,184,000	
		積水ハウス	3,800	3,934.00	14,949,200	
		寿スピリッツ	600	1,842.50	1,105,500	
		ヤクルト本社	1,800	3,441.00	6,193,800	
		アサヒグループホールディングス	9,500	1,859.00	17,660,500	
		キリンホールディングス	5,300	2,208.00	11,702,400	
		サントリー食品インターナショナル	900	5,555.00	4,999,500	
		キッコーマン	4,200	1,694.00	7,114,800	
		味の素	3,000	5,881.00	17,643,000	
		日清食品ホールディングス	1,300	4,089.00	5,315,700	
		日本たばこ産業	7,700	4,333.00	33,364,100	
		ゴールドウイン	200	8,676.00	1,735,200	
		日産化学	600	5,195.00	3,117,000	
		信越化学工業	11,500	6,142.00	70,633,000	
		日本酸素ホールディングス	1,200	5,383.00	6,459,600	
		花王	3,100	7,116.00	22,059,600	
		日本ペイントホールディングス	5,700	1,150.50	6,557,850	
		関西ペイント	1,100	2,569.00	2,825,900	
		富士フイルムホールディングス	7,200	3,770.00	27,144,000	
		資生堂	2,700	3,836.00	10,357,200	
		デクセリアルズ	1,000	2,257.00	2,257,000	
		日東電工	4,100	2,460.50	10,088,050	
		ユニ・チャーム	2,700	5,039.00	13,605,300	
		協和キリン	1,600	2,617.00	4,187,200	
		アステラス製薬	11,300	1,759.00	19,876,700	
		塩野義製薬	4,700	2,092.50	9,834,750	
		中外製薬	4,000	6,908.00	27,632,000	
		エーザイ	1,600	5,538.00	8,860,800	
		小野薬品工業	2,600	2,018.50	5,248,100	
第一三共	11,200	4,897.00	54,846,400			
大塚ホールディングス	3,200	8,499.00	27,196,800			

出光興産	6,700	1,122.00	7,517,400
ブリヂストン	3,800	5,717.00	21,724,600
ディスコ	600	37,220.00	22,332,000
SMC	400	66,810.00	26,724,000
小松製作所	6,100	4,176.00	25,473,600
クボタ	6,800	2,095.50	14,249,400
ダイキン工業	1,500	20,400.00	30,600,000
SANKYO	1,200	2,112.00	2,534,400
マキタ	1,500	5,034.00	7,551,000
三菱重工業	22,600	2,230.00	50,398,000
ミネベアミツミ	2,300	3,004.00	6,909,200
日立製作所	31,100	3,904.00	121,414,400
三菱電機	14,200	2,461.00	34,946,200
安川電機	1,400	4,993.00	6,990,200
ソシオネクスト	900	2,868.00	2,581,200
ニデック	5,700	3,098.00	17,658,600
オムロン	1,000	6,650.00	6,650,000
日本電気	1,700	13,925.00	23,672,500
富士通	11,900	3,025.00	35,997,500
ルネサスエレクトロニクス	9,900	2,169.50	21,478,050
ソニーグループ	44,900	2,880.50	129,334,450
TDK	10,200	1,962.50	20,017,500
アドバンテスト	3,700	7,191.00	26,606,700
キーエンス	1,300	69,400.00	90,220,000
シスメックス	3,300	2,953.00	9,744,900
レーザーテック	600	24,150.00	14,490,000
ファナック	6,200	4,265.00	26,443,000
浜松ホトニクス	2,100	2,065.50	4,337,550
新光電気工業	400	5,553.00	2,221,200
村田製作所	11,400	2,851.00	32,501,400
SCREENホールディングス	400	10,675.00	4,270,000
キヤノン	6,400	4,901.00	31,366,400
東京エレクトロン	2,700	25,650.00	69,255,000
デンソー	10,600	2,180.00	23,108,000
トヨタ自動車	68,100	2,645.50	180,158,550

三菱自動車工業	5,000	421.50	2,107,500
スズキ	9,400	1,598.50	15,025,900
ヤマハ発動機	5,400	1,385.00	7,479,000
シマノ	600	25,365.00	15,219,000
テルモ	7,100	2,843.50	20,188,850
島津製作所	1,700	4,895.00	8,321,500
オリンパス	7,300	2,801.00	20,447,300
HOYA	2,500	20,695.00	51,737,500
バンダイナムコホールディングス	3,500	3,398.00	11,893,000
アシックス	4,700	2,971.50	13,966,050
ヤマハ	2,300	1,288.00	2,962,400
任天堂	8,100	8,087.00	65,504,700
東急	3,600	1,882.00	6,775,200
東日本旅客鉄道	7,100	2,917.00	20,710,700
西日本旅客鉄道	3,000	2,820.00	8,460,000
阪急阪神ホールディングス	1,700	4,410.00	7,497,000
S Gホールディングス	2,100	1,582.50	3,323,250
日本航空	3,100	2,474.50	7,670,950
ANAホールディングス	3,500	2,928.00	10,248,000
T I S	1,400	3,707.00	5,189,800
ネクソン	2,800	2,857.50	8,001,000
S H I F T	100	14,425.00	1,442,500
ガンホー・オンライン・エンターテイメント	300	3,057.00	917,100
GMOペイメントゲートウェイ	300	9,330.00	2,799,000
インターネットイニシアティブ	600	2,960.00	1,776,000
ラクス	600	2,168.00	1,300,800
ビジョナル	200	8,050.00	1,610,000
野村総合研究所	2,800	5,121.00	14,338,800
オービック	2,100	5,034.00	10,571,400
電通総研	100	5,500.00	550,000
ネットワンシステムズ	500	3,586.00	1,793,000
B I P R O G Y	400	4,865.00	1,946,000
日本電信電話	382,300	149.60	57,192,080
K D D I	9,500	4,740.00	45,030,000
ソフトバンク	205,500	193.00	39,661,500

光通信	100	31,400.00	3,140,000
GMOインターネットグループ	400	2,538.00	1,015,200
東宝	700	5,818.00	4,072,600
NTTデータグループ	3,400	2,569.00	8,734,600
カプコン	2,300	3,350.00	7,705,000
NSD	500	3,220.00	1,610,000
コナミグループ	500	14,790.00	7,395,000
ソフトバンクグループ	6,300	8,745.00	55,093,500
神戸物産	1,000	4,295.00	4,295,000
マクニカホールディングス	1,000	2,041.50	2,041,500
伊藤忠商事	9,100	7,991.00	72,718,100
丸紅	11,200	2,519.00	28,212,800
豊田通商	3,600	2,761.00	9,939,600
三井物産	20,300	3,442.00	69,872,600
住友商事	8,100	3,424.00	27,734,400
三菱商事	26,000	3,086.00	80,236,000
サンリオ	1,100	4,240.00	4,664,000
Monotaro	1,900	2,372.00	4,506,800
マツキヨココカラ&カンパニー	2,500	2,344.00	5,860,000
ZOZO	900	5,233.00	4,709,700
セブン&アイ・ホールディングス	13,700	2,222.00	30,441,400
パン・パシフィック・インターナシ ョナルホ	2,700	3,848.00	10,389,600
日本瓦斯	700	2,325.50	1,627,850
イオン	4,600	3,940.00	18,124,000
ニトリホールディングス	500	20,395.00	10,197,500
ファーストリテイリング	800	50,450.00	40,360,000
SOMPOホールディングス	5,700	3,352.00	19,106,400
MS&ADインシュアランスグルー プホール	8,500	3,522.00	29,937,000
東京海上ホールディングス	12,300	5,797.00	71,303,100
日本取引所グループ	6,500	1,905.00	12,382,500
大東建託	500	17,205.00	8,602,500
オープンハウスグループ	500	5,663.00	2,831,500
三井不動産	17,500	1,405.00	24,587,500
三菱地所	7,900	2,342.50	18,505,750

	住友不動産	1,800	4,871.00	8,767,800	
	日本M&Aセンターホールディングス	2,100	647.70	1,360,170	
	カカクコム	900	2,503.00	2,252,700	
	エムスリー	2,600	1,692.00	4,399,200	
	電通グループ	1,400	4,592.00	6,428,800	
	オリエンタルランド	7,000	3,786.00	26,502,000	
	テクノプロ・ホールディングス	800	2,912.50	2,330,000	
	リクルートホールディングス	9,500	9,439.00	89,670,500	
	ベイカレント	1,000	5,378.00	5,378,000	
	ジャパンエレベーターサービスホールディング	400	3,100.00	1,240,000	
	アンビスホールディングス	300	2,033.00	609,900	
	M&A総研ホールディングス	100	2,874.00	287,400	
	セコム	2,700	5,337.00	14,409,900	
	メイテックグループホールディングス	400	3,213.00	1,285,200	
	小計 銘柄数：150			2,989,826,300	
	組入時価比率：97.7%			100.0%	
	合計			2,989,826,300	

(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10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

財務諸表における注記事項として記載しているため省略しております。