



2025年7月期 (2025年1月8日～2025年7月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2025 (January 8, 2025 – July 7, 2025)

2025年8月18日
 August 18, 2025

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 日本成長株アクティブ上場投信
 コード番号 (2083)
 連動対象指標 なし
 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 Japan Growth Equity Active Exchange Traded Fund
 Code: 2083
 Underlying index: None
 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 2025年9月24日
 分配金支払開始日 2025年8月15日
 Scheduled date of submission of securities report: September 24, 2025
 Date of commencing dividend payment: August 15, 2025

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2025年7月期の運用状況 (2025年1月8日～2025年7月7日)

Management Status for Year ended July 2025 (from January 8, 2025 to July 7, 2025)

(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.	% %
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	2,305	(99.0)	22	(1.0)	2,327	(100.0)
2025年1月期 FY ended Jan. 2025	2,614	(97.5)	67	(2.5)	2,681	(100.0)

(2) 設定・解約実績

(千口未満切捨て)

Creation and Redemption

(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)	解約口数 No. of Units Redeemed (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
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	1,178	0	173	1,005
2025年1月期 FY ended Jan. 2025	1,225	45	92	1,178

(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
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	2,364	36	2,327	231,578
2025年1月期 FY ended Jan. 2025	2,724	43	2,681	227,649

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	1,700
2025年1月期 FY ended Jan. 2025	1,200

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3期 (2025年1月7日現在) 3rd Fiscal Year As of January 7, 2025	第4期 (2025年7月7日現在) 4th Fiscal Year As of July 7, 2025
	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	28,845,412	13,187,917
株式 Stocks	2,614,359,300	2,305,005,760
未収入金 Accounts receivable - other	78,257,062	43,390,013
未収配当金 Accrued dividends receivable	3,450,300	2,562,738
未収利息 Accrued interest	187	176
流動資産合計 Total current assets	2,724,912,261	2,364,146,604
資産合計 Total assets	2,724,912,261	2,364,146,604
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払金 Accounts payable - other	19,851,591	11,561,856
未払収益分配金 Unpaid dividends	14,136,000	17,085,000
未払受託者報酬 Trustee fees payable	363,017	320,525
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	8,712,418	7,692,526
その他未払費用 Other accrued expenses	142,473	125,889
流動負債合計 Total current liabilities	43,205,499	36,785,796
負債合計 Total liabilities	43,205,499	36,785,796
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	2,356,000,000	2,010,000,000

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	325,706,762	317,360,808
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	1,043,010	242,421
元本等合計 Total principal and other	2,681,706,762	2,327,360,808
純資産合計 Total net assets	2,681,706,762	2,327,360,808
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	2,724,912,261	2,364,146,604

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

(単位：円) (Unit : JPY)

	第 3 期 自 2024 年 7 月 8 日 至 2025 年 1 月 7 日 3rd Fiscal Year From July 8, 2024 to January 7, 2025	第 4 期 自 2025 年 1 月 8 日 至 2025 年 7 月 7 日 4th Fiscal Year From January 8, 2025 to July 7, 2025
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	24,172,371	24,793,242
受取利息 Interest income	48,016	71,083
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△132,150,778	26,217,835
その他収益 Other revenue	118	-
営業収益合計 Total operating revenue	△107,930,273	51,082,160
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fees	363,017	320,525
委託者報酬 Investment trust management fees	8,712,418	7,692,526
その他費用 Other expenses	532,953	566,863
営業費用合計 Total operating expenses	9,608,388	8,579,914
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	△117,538,661	42,502,246
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	△117,538,661	42,502,246
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	△117,538,661	42,502,246
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額 (△) Distribution of profit loss from partial	-	-

redemptions		
期首剰余金又は期首欠損金 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	472,908,703	325,706,762
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	6,989,310	-
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	6,989,310	-
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	22,516,590	33,763,200
当期一部解約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 redemptions	22,516,590	33,763,200
分配金 Dividends	14,136,000	17,085,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	325,706,762	317,360,808

(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、2025年1月8日から2025年7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3期 2025年1月7日現在	第4期 2025年7月7日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 1,178,000 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 1,005,000 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 2,276.49 円 (100口当たり純資産額) (227,649 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 2,315.78 円 (100口当たり純資産額) (231,578 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期 自 2024年7月8日 至 2025年1月7日	第4期 自 2025年1月8日 至 2025年7月7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	当期配当等収益額
A 24,220,505 円	A 24,864,325 円

分配準備積立金	B	566,893 円	分配準備積立金	B	1,043,010 円
配当等収益合計額	C=A+B	24,787,398 円	配当等収益合計額	C=A+B	25,907,335 円
経費	D	9,608,388 円	経費	D	8,579,914 円
収益分配可能額	E=C-D	15,179,010 円	収益分配可能額	E=C-D	17,327,421 円
収益分配金	F	14,136,000 円	収益分配金	F	17,085,000 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,043,010 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	242,421 円
口数	H	1,178,000 口	口数	H	1,005,000 口
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,200 円	100口当たり分配金	I=F/H×100	1,700 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3期 自 2024年7月8日 至 2025年1月7日	第4期 自 2025年1月8日 至 2025年7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

第3期 2025年1月7日現在	第4期 2025年7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)

第3期 自 2024年7月8日 至 2025年1月7日	第4期 自 2025年1月8日 至 2025年7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

第3期 自 2024年7月8日 至 2025年1月7日	第4期 自 2025年1月8日 至 2025年7月7日
期首元本額 2,450,000,000 円	期首元本額 2,356,000,000 円
期中追加設定元本額 90,000,000 円	期中追加設定元本額 0 円
期中一部解約元本額 184,000,000 円	期中一部解約元本額 346,000,000 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第3期 自 2024年7月8日 至 2025年1月7日	第4期 自 2025年1月8日 至 2025年7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	△37,833,469	34,877,848
合計	△37,833,469	34,877,848

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(2025年7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	ショーボンドホールディングス	6,700	4,717.00	31,603,900	
		大和ハウス工業	4,500	4,893.00	22,018,500	
		ニッポン	8,500	2,109.00	17,926,500	
		大阪ソーダ	13,100	1,800.00	23,580,000	
		信越化学工業	13,200	4,824.00	63,676,800	
		エア・ウォーター	1,300	2,166.50	2,816,450	
		日油	16,800	2,821.50	47,401,200	
		関西ペイント	17,600	1,964.50	34,575,200	
		中外製薬	5,500	7,140.00	39,270,000	
		日本特殊陶業	9,200	4,794.00	44,104,800	
		ニチアス	1,100	5,594.00	6,153,400	
		三和ホールディングス	1,400	4,686.00	6,560,400	

オークマ	1,800	3,685.00	6,633,000
ディスコ	500	42,000.00	21,000,000
小松製作所	2,100	4,701.00	9,872,100
ダイキン工業	2,500	17,910.00	44,775,000
ダイフク	2,500	3,647.00	9,117,500
日立製作所	18,200	3,977.00	72,381,400
芝浦メカトロニクス	700	10,390.00	7,273,000
ダイヘン	3,600	6,610.00	23,796,000
富士通	23,600	3,453.00	81,490,800
ルネサスエレクトロニクス	1,800	1,853.50	3,336,300
ソニーグループ	32,300	3,683.00	118,960,900
ヒロセ電機	2,800	16,725.00	46,830,000
日本電子材料	35,400	2,260.00	80,004,000
キーエンス	1,200	56,800.00	68,160,000
シスメックス	29,900	2,423.00	72,447,700
日本マイクロニクス	16,800	5,330.00	89,544,000
日本電子	13,900	4,334.00	60,242,600
村田製作所	13,900	2,086.00	28,995,400
東京エレクトロン	2,400	27,125.00	65,100,000
いすゞ自動車	20,000	1,847.00	36,940,000
トヨタ自動車	46,900	2,453.50	115,069,150
テルモ	9,400	2,450.00	23,030,000
HOYA	3,200	16,545.00	52,944,000
朝日インテック	15,600	2,256.50	35,201,400
バンダイナムコホールディングス	7,700	4,649.00	35,797,300
パイロットコーポレーション	7,900	4,155.00	32,824,500
アシックス	13,100	3,709.00	48,587,900
ラクス	16,700	2,222.50	37,115,750
プラスアルファ・コンサルティング	3,900	2,210.00	8,619,000
オービック	500	5,565.00	2,782,500
ジャストシステム	18,700	3,635.00	67,974,500
NTT	174,300	155.30	27,068,790
KDDI	1,700	2,487.00	4,227,900
カプコン	200	4,450.00	890,000
ソフトバンクグループ	5,600	10,585.00	59,276,000

	伊藤忠商事	3,000	7,575.00	22,725,000	
	豊田通商	20,100	3,189.00	64,098,900	
	トラスコ中山	5,500	2,052.00	11,286,000	
	パルグループホールディングス	6,300	3,610.00	22,743,000	
	セブン&アイ・ホールディングス	23,000	2,245.00	51,635,000	
	パン・パシフィック・インターナシ ョナルホ	2,400	5,043.00	12,103,200	
	ファーストリテイリング	800	47,560.00	38,048,000	
	三菱UFJフィナンシャル・グルー プ	7,200	1,969.00	14,176,800	
	第一生命ホールディングス	21,000	1,074.50	22,564,500	
	東京海上ホールディングス	3,300	5,835.00	19,255,500	
	三菱地所	11,000	2,699.50	29,694,500	
	パーソルホールディングス	128,200	276.60	35,460,120	
	リクルートホールディングス	10,300	8,393.00	86,447,900	
	インソース	19,100	998.00	19,061,800	
	LITALICO	14,000	1,265.00	17,710,000	
	小計 銘柄数：62			2,305,005,760	
	組入時価比率：99.0%			100.0%	
	合計			2,305,005,760	

(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(2025年7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。