2025年7月期（2024年 7月16日～2025年 7月15日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended July 2025 (July 16, 2024 - July 15, 2025)

2025年8月26日
August 26, 2025

上場取引所 Listed Exchange	東証 TSE

ファンド名	NEXT FUNDS TOPIX Core 30連動型上場投信		
コード番号	(1311)		
連動対象指標	配当込み TOPIX Core30		
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 TOPIX Core 30 Exchange Traded Fund		
Code:	1311		
Underlying index:	TOPIX Core30 Total Return 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　2025年 9月24日
分配金支払開始日　2025年 8月22日
Scheduled date of submission of securities report: September 24, 2025
Date of commencing dividend payment: August 22, 2025

Ⅰ ファンドの運用状況
Fund Management

1．2025年7月期の運用状況（2024年 7月16日～2025年 7月15日）
Management Status for Year ended July 2025 (from July 16, 2024 to July 15, 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 Primary Invested Assets		現金・預金・その他の資産（負債控除後） Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		合計（純資産） 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	18,403	(98.0)	377	(2.0)	18,780	(100.0)
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	8,163	(98.6)	114	(1.4)	8,278	(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
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	5,357	10,555	3,149	12,762
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	3,300	5,386	3,328	5,357

(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	19,117	337	18,780	147,152
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	8,427	148	8,278	154,528

(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	2,490
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	2,500

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22期 (2024年 7月15日現在) 22nd Fiscal Year As of July 15, 2024	第23期 (2025年 7月15日現在) 23rd Fiscal Year As of July 15, 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	251,045,558	350,877,039
株式 Stocks	8,163,968,460	18,403,791,800
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	5,473,390	1,234,800
未収入金 Accounts receivable - other	6,812,750	321,831,722
未収配当金 Accrued dividends receivable	－	21,384,400
未収利息 Accrued interest	2,389	4,692
差入委託証拠金 Margin deposits	－	18,863,083
流動資産合計 Total current assets	8,427,302,547	19,117,987,536
資産合計 Total assets	8,427,302,547	19,117,987,536
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
前受金 Advances received	5,043,136	－
未払収益分配金 Unpaid dividends	133,933,625	317,796,185
未払受託者報酬 Trustee fees payable	3,248,219	6,482,696
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	5,568,322	11,113,125
その他未払費用 Other accrued expenses	919,078	1,784,396
流動負債合計 Total current liabilities	148,712,380	337,176,402
負債合計 Total liabilities	148,712,380	337,176,402
純資産の部 Net assets		

元本等 Principal and other		
元本 Principal	4,264,446,620	10,159,267,604
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	4,014,143,547	8,621,543,530
（分配準備積立金） (Reserve for distribution)	413,346	1,028,671
元本等合計 Total principal and other	8,278,590,167	18,780,811,134
純資産合計 Total net assets	8,278,590,167	18,780,811,134
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	8,427,302,547	19,117,987,536

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

（単位：円）(Unit：JPY)

	第22期 自　2023年7月16日 至　2024年7月15日 22nd Fiscal Year From July 16, 2023 to July 15, 2024	第23期 自　2024年7月16日 至　2025年7月15日 23rd Fiscal Year From July 16, 2024 to July 15, 2025
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	149,575,988	349,118,356
受取利息 Interest income	42,905	512,864
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	1,958,603,424	△130,392,118
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	48,841,400	6,085,610
その他収益 Other revenue	2	16
営業収益合計 Total operating revenue	2,157,063,719	225,324,728
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	18,135	－
受託者報酬 Trustee fees	5,032,813	10,245,644
委託者報酬 Investment trust management fees	8,627,568	17,563,839
その他費用 Other expenses	1,738,480	3,410,243
営業費用合計 Total operating expenses	15,416,996	31,219,726
営業利益又は営業損失（△）	2,141,646,723	194,105,002

Operating profit (loss)		
経常利益又は経常損失（△） Ordinary profit (loss)	2,141,646,723	194,105,002
当期純利益又は当期純損失（△） Profit (loss)	2,141,646,723	194,105,002
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	1,045,734,822	4,014,143,547
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	3,047,037,387	6,731,901,800
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	3,047,037,387	6,731,901,800
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	2,086,341,760	2,000,810,634
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	2,086,341,760	2,000,810,634
分配金 Dividends	133,933,625	317,796,185
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	4,014,143,547	8,621,543,530

（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7月16日から2025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22期 2024年 7月 15日現在	第23期 2025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 5,357,345口	1．　計算期間の末日における受益権の総数 12,762,899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　1,545.28円 （100口当たり純資産額）（154,528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　1,471.52円 （100口当たり純資産額）（147,152円）

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第22期 自 2023年 7月 16日 至 2024年 7月 15日	第23期 自 2024年 7月 16日 至 2025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		
当期配当等収益額	A	149,600,760円
分配準備積立金	B	145,072円
配当等収益合計額	C=A+B	149,745,832円
経費	D	15,398,861円
収益分配可能額	E=C-D	134,346,971円
収益分配金	F	133,933,625円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	413,346円
口数	H	5,357,345口
100口当たり分配金	I=F/H×100	2,500円

2.その他費用
その他費用のうち1,079,968円は、対象指数についての商標使用料であります。

項目		
当期配当等収益額	A	349,631,236円
分配準備積立金	B	413,346円
配当等収益合計額	C=A+B	350,044,582円
経費	D	31,219,726円
収益分配可能額	E=C-D	318,824,856円
収益分配金	F	317,796,185円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,028,671円
口数	H	12,762,899口
100口当たり分配金	I=F/H×100	2,490円

2.その他費用
その他費用のうち2,200,610円は、対象指数についての商標使用料であります。

（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22期 自 2023年 7月 16日 至 2024年 7月 15日	第23期 自 2024年 7月 16日 至 2025年 7月 15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。	1. 金融商品に対する取組方針 同左
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。	2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左
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なっております。 ○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なっております。 ○信用リスクの管理	3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左

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なっております。 ○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なっております。	

(2)金融商品の時価等に関する事項

第22期 2024年7月15日現在	第23期 2025年7月15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。	1．貸借対照表計上額、時価及び差額 同左 2．時価の算定方法 同左

（関連当事者との取引に関する注記）

第22期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日	第23期 自 2024年7月16日 至 2025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22期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日		第23期 自 2024年7月16日 至 2025年7月15日	
期首元本額	2,627,030,840円	期首元本額	4,264,446,620円
期中追加設定元本額	4,287,256,000円	期中追加設定元本額	8,401,939,200円
期中一部交換元本額	2,649,840,220円	期中一部交換元本額	2,507,118,216円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第22期 自 2023年7月16日 至 2024年7月15日	第23期 自 2024年7月16日 至 2025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	1,381,426,595	159,198,628
合計	1,381,426,595	159,198,628

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22期(2024年7月15日現在)				第23期(2025年7月15日現在)			
	契約額等（円）	うち1年超	時価（円）	評価損益（円）	契約額等（円）	うち1年超	時価（円）	評価損益（円）
市場取引								

株価指数先物取引 買建	104,746,300	－	110,227,500	5,473,390	359,500,750	－	360,762,500	1,234,800
合計	104,746,300	－	110,227,500	5,473,390	359,500,750	－	360,762,500	1,234,800

（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(2025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	日本たばこ産業	66,700	4,307.00	287,276,900	
		信越化学工業	99,400	4,637.00	460,917,800	
		武田薬品工業	99,600	4,445.00	442,722,000	
		第一三共	102,700	3,410.00	350,207,000	
		ダイキン工業	14,700	18,390.00	270,333,000	
		三菱重工業	197,000	3,289.00	647,933,000	
		日立製作所	286,600	4,182.00	1,198,561,200	
		三菱電機	114,600	3,115.00	356,979,000	
		ソニーグループ	384,800	3,566.00	1,372,196,800	
		キーエンス	11,200	55,740.00	624,288,000	
		村田製作所	98,300	2,139.50	210,312,850	
		東京エレクトロン	23,600	27,410.00	646,876,000	
		トヨタ自動車	593,000	2,532.00	1,501,476,000	
		本田技研工業	264,300	1,526.00	403,321,800	
		ＨＯＹＡ	21,500	18,140.00	390,010,000	
		任天堂	70,400	12,525.00	881,760,000	
		ＮＴＴ	3,328,100	150.20	499,880,620	
		ＫＤＤＩ	157,200	2,422.00	380,738,400	
		ソフトバンク	1,794,800	217.60	390,548,480	
		ソフトバンクグループ	55,200	10,465.00	577,668,000	
		伊藤忠商事	79,300	7,527.00	596,891,100	
		三井物産	169,700	2,983.00	506,215,100	

		三菱商事	218,100	2,862.50	624,311,250	
		セブン&アイ・ホールディングス	130,400	2,198.50	286,684,400	
		ファーストリテイリング	8,000	44,920.00	359,360,000	
		三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ	704,800	1,998.50	1,408,542,800	
		三井住友フィナンシャルグループ	226,900	3,644.00	826,823,600	
		みずほフィナンシャルグループ	146,800	4,078.00	598,650,400	
		東京海上ホールディングス	104,900	5,887.00	617,546,300	
		リクルートホールディングス	84,800	8,075.00	684,760,000	
	小計	銘柄数：30			18,403,791,800	
		組入時価比率：98.0%			100.0%	
合計					18,403,791,800	

（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

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。