



2023年7月期 (2022年7月16日～2023年7月15日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2023 (July 16, 2022 - July 15, 2023)

2023年8月24日
 August 24, 2023

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS 素材・化学(TOPIX-17)上場投信
 コード番号 (1620)
 連動対象指標 TOPIX-17 素材・化学
 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 <http://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 RAW MATERIALS & CHEMICALS ETF
 Code: 1620
 Underlying index: TOPIX-17 RAW MATERIALS & CHEMICALS
 Primary invested assets: Stocks
 Trading unit: 1 unit
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <http://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 2023年9月27日
 分配金支払開始日 2023年8月23日
 Scheduled date of submission of securities report: September 27, 2023
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2023

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2023年7月期の運用状況 (2022年7月16日～2023年7月15日)

Management Status for Year ended July 2023 (from July 16, 2022 to July 15, 2023)

(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.	%
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,104	(99.6)	3	(0.4)	1,108	(100.0)
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	1,020	(99.6)	3	(0.4)	1,024	(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
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	43	32	35	40
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	47	1	5	43

(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
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,132	24	1,108	271,850
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	1,049	24	1,024	237,973

(4) 分配金

Dividend Payment

	10口当り分配金 Dividend per 10 units
	円 JPY
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	5,440
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	5,320

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15期 (2022年7月15日現在) 15th Fiscal Year As of July 15, 2022	第16期 (2023年7月15日現在) 16th Fiscal Year As of July 15, 2023
	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	2,546,234	2,366,242
株式 Stocks	1,020,759,710	1,104,242,490
未収入金 Accounts receivable - other	23,575,268	23,212,253
未収配当金 Accrued dividends receivable	2,471,350	2,605,500
流動資産合計 Total current assets	1,049,352,562	1,132,426,485
資産合計 Total assets	1,049,352,562	1,132,426,485
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	22,900,472	22,175,616
未払受託者報酬 Trustee fees payable	301,103	301,557
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,625,944	1,628,339
未払利息 Accrued interest expenses	-	2
その他未払費用 Other accrued expenses	147,107	150,764
流動負債合計 Total current liabilities	24,974,626	24,256,278
負債合計 Total liabilities	24,974,626	24,256,278
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	566,011,854	536,005,836
剰余金 Surplus		

期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	458,366,082	572,164,371
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	28,310	25,423
元本等合計 Total principal and other	1,024,377,936	1,108,170,207
純資産合計 Total net assets	1,024,377,936	1,108,170,207
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	1,049,352,562	1,132,426,485

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

(単位：円) (Unit: JPY)

	第15期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日 15th Fiscal Year From July 16, 2021 to July 15, 2022	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
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	27,579,410	26,361,870
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△142,524,181	141,617,378
その他収益 Other revenue	2,983	2,966
営業収益合計 Total operating revenue	△114,941,788	167,982,214
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	690	895
受託者報酬 Trustee fees	662,750	593,914
委託者報酬 Investment trust management fees	3,578,786	3,207,007
その他費用 Other expenses	427,513	390,291
営業費用合計 Total operating expenses	4,669,739	4,192,107
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	△119,611,527	163,790,107
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	△119,611,527	163,790,107
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	△119,611,527	163,790,107
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 (△)	656,829,673	458,366,082

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	16,033,728	402,842,930
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	16,033,728	402,842,930
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	71,985,320	430,659,132
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	71,985,320	430,659,132
分配金 Dividends	22,900,472	22,175,616
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	458,366,082	572,164,371

(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る場合、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、2022年7月16日から2023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15期 2022年7月15日現在	第16期 2023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 43,046 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 40,764 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 23,797.3 円 (10口当たり純資産額) (237,973 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 27,185.0 円 (10口当たり純資産額) (271,850 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日			第16期 自2022年7月16日 至2023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	27,581,703 円	当期配当等収益額	A	26,363,941 円
	分配準備積立金	B	16,128 円	分配準備積立金	B	28,310 円
	配当等収益合計額	C=A+B	27,597,831 円	配当等収益合計額	C=A+B	26,392,251 円

経費	D	4,669,049 円	経費	D	4,191,212 円
収益分配可能額	E=C-D	22,928,782 円	収益分配可能額	E=C-D	22,201,039 円
収益分配金	F	22,900,472 円	収益分配金	F	22,175,616 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	28,310 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	25,423 円
口数	H	43,046 口	口数	H	40,764 口
10口当たり分配金	I=F/H×10	5,320 円	10口当たり分配金	I=F/H×10	5,440 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15期 自 2021年 7月 16日 至 2022年 7月 15日	第16期 自 2022年 7月 16日 至 2023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15期 2022年 7月 15日現在	第16期 2023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15期 自 2021年 7月 16日 至 2022年 7月 15日	第16期 自 2022年 7月 16日 至 2023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15期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日	第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日
期首元本額	624,656,394 円	566,011,854 円
期中追加設定元本額	19,460,520 円	433,391,040 円
期中一部交換元本額	78,105,060 円	463,397,058 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第15期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日	第16期 自 2022年7月16日 至 2023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	△124,470,559	104,332,698
合計	△124,470,559	104,332,698

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(2023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	片倉工業	500	1,637.00	818,500	
		グンゼ	400	4,290.00	1,716,000	
		東洋紡	2,200	1,035.00	2,277,000	
		ユニチカ	1,600	223.00	356,800	
		富士紡ホールディングス	200	3,190.00	638,000	
		倉敷紡績	400	2,249.00	899,600	
		シキボウ	200	1,008.00	201,600	
		日本毛織	1,400	1,094.00	1,531,600	
		ダイトウボウ	700	95.00	66,500	
		トーア紡コーポレーション	200	435.00	87,000	
		ダイドーリミテッド	600	282.00	169,200	
		帝国繊維	600	1,665.00	999,000	
		帝人	5,000	1,442.50	7,212,500	
		東レ	34,900	770.60	26,893,940	

住江織物	100	2,584.00	258,400
日本フェルト	200	415.00	83,000
イチカワ	100	1,356.00	135,600
アツギ	200	424.00	84,800
ダイニック	100	744.00	74,400
セーレン	1,000	2,402.00	2,402,000
ソトー	100	770.00	77,000
小松マテーレ	800	686.00	548,800
ワコールホールディングス	900	2,924.50	2,632,050
ホギメディカル	700	3,105.00	2,173,500
クラウディアホールディングス	100	788.00	78,800
T S I ホールディングス	1,800	751.00	1,351,800
マツオカコーポレーション	100	1,261.00	126,100
ワールド	700	1,741.00	1,218,700
三陽商会	200	2,058.00	411,600
ナイガイ	100	280.00	28,000
オンワードホールディングス	3,400	528.00	1,795,200
ルックホールディングス	100	2,589.00	258,900
キムラタン	2,400	21.00	50,400
ゴールドウイン	900	11,645.00	10,480,500
デサント	900	3,935.00	3,541,500
キング	200	618.00	123,600
ヤマトインターナショナル	300	297.00	89,100
特種東海製紙	200	3,200.00	640,000
王子ホールディングス	21,700	529.70	11,494,490
日本製紙	2,700	1,179.00	3,183,300
三菱製紙	500	541.00	270,500
北越コーポレーション	3,300	796.00	2,626,800
中越パルプ工業	200	1,270.00	254,000
巴川製紙所	100	698.00	69,800
大王製紙	2,300	1,126.00	2,589,800
阿波製紙	100	534.00	53,400
レンゴー	4,700	850.40	3,996,880
トーモク	300	2,056.00	616,800
ザ・バック	400	3,150.00	1,260,000

北の達人コーポレーション	2,200	282.00	620,400
クラレ	8,300	1,338.50	11,109,550
旭化成	32,500	959.40	31,180,500
共和レザー	200	580.00	116,000
レゾナック・ホールディングス	5,000	2,272.00	11,360,000
住友化学	38,600	430.00	16,598,000
住友精化	200	4,400.00	880,000
日産化学	2,500	6,147.00	15,367,500
ラサ工業	200	2,041.00	408,200
クレハ	400	8,270.00	3,308,000
多木化学	200	4,030.00	806,000
テイカ	300	1,348.00	404,400
石原産業	900	1,252.00	1,126,800
片倉コープアグリ	100	1,220.00	122,000
日本曹達	600	4,935.00	2,961,000
東ソー	6,900	1,760.50	12,147,450
トクヤマ	1,700	2,276.50	3,870,050
セントラル硝子	800	2,927.00	2,341,600
東亜合成	2,600	1,265.50	3,290,300
大阪ソーダ	300	5,280.00	1,584,000
関東電化工業	1,000	942.00	942,000
デンカ	1,900	2,664.50	5,062,550
信越化学工業	43,300	4,662.00	201,864,600
日本カーバイド工業	200	1,381.00	276,200
堺化学工業	400	1,907.00	762,800
第一稀元素化学工業	500	964.00	482,000
エア・ウォーター	4,900	1,887.00	9,246,300
日本酸素ホールディングス	5,100	2,986.00	15,228,600
日本化学工業	200	1,856.00	371,200
東邦アセチレン	100	1,402.00	140,200
日本パーカライジング	2,600	1,069.00	2,779,400
高圧ガス工業	800	738.00	590,400
四国化成ホールディングス	600	1,434.00	860,400
戸田工業	100	2,163.00	216,300
ステラ ケミファ	300	3,050.00	915,000

保土谷化学工業	100	3,355.00	335,500
日本触媒	800	5,306.00	4,244,800
大日精化工業	400	2,071.00	828,400
カネカ	1,200	3,969.00	4,762,800
三菱瓦斯化学	3,900	2,116.50	8,254,350
三井化学	4,300	3,990.00	17,157,000
J S R	4,900	4,080.00	19,992,000
東京応化工業	900	8,656.00	7,790,400
大阪有機化学工業	400	2,732.00	1,092,800
三菱ケミカルグループ	35,100	830.80	29,161,080
K Hネオケム	900	2,236.00	2,012,400
ダイセル	7,200	1,249.00	8,992,800
住友ベークライト	800	5,598.00	4,478,400
積水化学工業	10,600	2,008.00	21,284,800
日本ゼオン	3,100	1,323.50	4,102,850
アイカ工業	1,300	3,099.00	4,028,700
U B E	2,700	2,417.50	6,527,250
積水樹脂	700	2,218.00	1,552,600
タキロンシーアイ	1,100	572.00	629,200
旭有機材	300	4,290.00	1,287,000
ニチバン	300	1,939.00	581,700
リケンテクノス	1,100	650.00	715,000
大倉工業	200	2,146.00	429,200
積水化成成品工業	700	437.00	305,900
群栄化学工業	100	2,830.00	283,000
タイガースポリマー	200	666.00	133,200
ミライアル	100	1,567.00	156,700
ダイキアクシス	100	709.00	70,900
ダイキョーニシカワ	1,100	739.00	812,900
竹本容器	100	820.00	82,000
森六ホールディングス	300	2,046.00	613,800
恵和	300	1,099.00	329,700
日本化薬	4,000	1,195.00	4,780,000
カーリットホールディングス	500	779.00	389,500
日本精化	300	2,821.00	846,300

扶桑化学工業	500	4,510.00	2,255,000
トリケミカル研究所	700	2,695.00	1,886,500
ADEKA	1,800	2,669.00	4,804,200
日油	1,600	5,944.00	9,510,400
新日本理化	600	235.00	141,000
ハリマ化成グループ	300	867.00	260,100
花王	12,700	5,310.00	67,437,000
第一工業製薬	200	1,760.00	352,000
石原ケミカル	200	1,593.00	318,600
日華化学	200	830.00	166,000
ニイタカ	100	1,962.00	196,200
三洋化成工業	300	4,205.00	1,261,500
有機合成薬品工業	300	297.00	89,100
大日本塗料	600	917.00	550,200
日本ペイントホールディングス	23,000	1,167.00	26,841,000
関西ペイント	4,800	2,083.50	10,000,800
神東塗料	300	123.00	36,900
中国塗料	900	1,149.00	1,034,100
日本特殊塗料	300	1,048.00	314,400
藤倉化成	700	430.00	301,000
太陽ホールディングス	800	2,593.00	2,074,400
DIC	2,000	2,561.50	5,123,000
サカタインクス	1,200	1,176.00	1,411,200
東洋インキSCホールディングス	1,000	2,080.00	2,080,000
T&K TOKA	500	1,156.00	578,000
富士フイルムホールディングス	10,000	8,149.00	81,490,000
資生堂	10,900	6,322.00	68,909,800
ライオン	6,300	1,335.00	8,410,500
高砂香料工業	400	2,740.00	1,096,000
マンダム	1,100	1,372.00	1,509,200
ミルボン	800	4,971.00	3,976,800
ファンケル	2,300	2,564.50	5,898,350
コーセー	1,100	13,650.00	15,015,000
コタ	500	1,606.00	803,000
シーボン	100	1,552.00	155,200

ポーラ・オルビスホールディングス	2,700	2,063.50	5,571,450
ノエビアホールディングス	500	5,490.00	2,745,000
アジュバンホールディングス	100	934.00	93,400
新日本製薬	300	1,382.00	414,600
アクシージア	300	1,287.00	386,100
エステー	400	1,501.00	600,400
アグロ カネショウ	200	1,593.00	318,600
コニシ	900	2,125.00	1,912,500
長谷川香料	1,000	3,355.00	3,355,000
星光PMC	200	563.00	112,600
小林製薬	1,500	7,686.00	11,529,000
荒川化学工業	400	997.00	398,800
メック	400	3,620.00	1,448,000
日本高純度化学	100	2,524.00	252,400
タカラバイオ	1,400	1,686.00	2,360,400
JCU	600	3,315.00	1,989,000
新田ゼラチン	200	728.00	145,600
OATアグリオ	200	1,841.00	368,200
デクセリアルズ	1,400	3,275.00	4,585,000
アース製薬	500	4,980.00	2,490,000
北興化学工業	500	849.00	424,500
大成ラミック	200	2,925.00	585,000
クミアイ化学工業	2,100	1,040.00	2,184,000
日本農薬	1,000	695.00	695,000
アキレス	300	1,433.00	429,900
有沢製作所	800	1,077.00	861,600
日東電工	3,800	9,847.00	37,418,600
レック	700	825.00	577,500
三光合成	700	645.00	451,500
きもと	600	191.00	114,600
藤森工業	400	3,475.00	1,390,000
前澤化成工業	300	1,510.00	453,000
未来工業	200	2,663.00	532,600
ウェーブロックホールディングス	100	598.00	59,800
JSP	400	1,835.00	734,000

	エフピコ	1,000	2,826.50	2,826,500	
	天馬	400	2,540.00	1,016,000	
	信越ポリマー	1,000	1,435.00	1,435,000	
	東リ	900	339.00	305,100	
	ニフコ	1,900	3,902.00	7,413,800	
	バルカー	400	3,765.00	1,506,000	
	ユニ・チャーム	10,900	5,328.00	58,075,200	
	ショーエイコーポレーション	100	594.00	59,400	
	小計 銘柄数：197			1,104,242,490	
	組入時価比率：99.6%			100.0%	
	合計			1,104,242,490	

(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(2023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。