



2026年1月期 (2025年7月8日～2026年1月7日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended January 2026 (July 8, 2025 - January 7, 2026)

2026年2月18日
 February 18, 2026

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 2026年3月25日
 分配金支払開始日 2026年2月13日
 Scheduled date of submission of securities report: March 25, 2026
 Date of commencing dividend payment: February 13, 2026

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2026年1月期の運用状況 (2025年7月8日～2026年1月7日)

Management Status for Year ended January 2026 (from July 8, 2025 to January 7, 2026)

(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.	%
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	2,516	(99.6)	9	(0.4)	2,525	(100.0)
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	2,305	(99.0)	22	(1.0)	2,327	(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
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	1,005	30	165	870
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	1,178	0	173	1,005

(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
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	2,584	59	2,525	290,257
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	2,364	36	2,327	231,578

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2026年1月期 FY ended Jan. 2026	1,500
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	1,700

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4期 (2025年7月7日現在) 4th Fiscal Year As of July 7, 2025	第5期 (2026年1月7日現在) 5th Fiscal Year As of January 7, 2026
	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	13,187,917	43,754,501
株式 Stocks	2,305,005,760	2,516,013,020
未収入金 Accounts receivable - other	43,390,013	21,404,757
未収配当金 Accrued dividends receivable	2,562,738	3,190,650
未収利息 Accrued interest	176	886
流動資産合計 Total current assets	2,364,146,604	2,584,363,814
資産合計 Total assets	2,364,146,604	2,584,363,814
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払金 Accounts payable - other	11,561,856	37,693,999
未払収益分配金 Unpaid dividends	17,085,000	13,050,000
未払受託者報酬 Trustee fees payable	320,525	329,787
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	7,692,526	7,914,722
その他未払費用 Other accrued expenses	125,889	142,928
流動負債合計 Total current liabilities	36,785,796	59,131,436
負債合計 Total liabilities	36,785,796	59,131,436
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	2,010,000,000	1,740,000,000

剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	317,360,808	785,232,378
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	242,421	170,044
元本等合計 Total principal and other	2,327,360,808	2,525,232,378
純資産合計 Total net assets	2,327,360,808	2,525,232,378
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	2,364,146,604	2,584,363,814

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

(単位：円) (Unit : JPY)

	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	第5期 自 2025年7月8日 至 2026年1月7日 5th Fiscal Year From July 8, 2025 to January 7, 2026
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	24,793,242	21,639,200
受取利息 Interest income	71,083	133,552
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	26,217,835	542,239,347
その他収益 Other revenue	-	47
営業収益合計 Total operating revenue	51,082,160	564,012,146
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fees	320,525	329,787
委託者報酬 Investment trust management fees	7,692,526	7,914,722
その他費用 Other expenses	566,863	550,667
営業費用合計 Total operating expenses	8,579,914	8,795,176
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	42,502,246	555,216,970
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	42,502,246	555,216,970
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	42,502,246	555,216,970
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	325,706,762	317,360,808
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	-	10,035,000
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	-	10,035,000
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	33,763,200	84,330,400
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	33,763,200	84,330,400
分配金 Dividends	17,085,000	13,050,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	317,360,808	785,232,378

(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7月8日から2026年1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4期 2025年7月7日現在	第5期 2026年1月7日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 1,005,000 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 870,000 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 2,315.78 円 (100口当たり純資産額) (231,578 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 2,902.57 円 (100口当たり純資産額) (290,257 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4期 自 2025年1月8日 至 2025年7月7日	第5期 自 2025年7月8日 至 2026年1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	A
24,864,325 円	21,772,799 円

分配準備積立金	B	1,043,010円	分配準備積立金	B	242,421円
配当等収益合計額	C=A+B	25,907,335円	配当等収益合計額	C=A+B	22,015,220円
経費	D	8,579,914円	経費	D	8,795,176円
収益分配可能額	E=C-D	17,327,421円	収益分配可能額	E=C-D	13,220,044円
収益分配金	F	17,085,000円	収益分配金	F	13,050,000円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	242,421円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	170,044円
口数	H	1,005,000口	口数	H	870,000口
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,700円	100口当たり分配金	I=F/H×100	1,500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4期 自 2025年1月8日 至 2025年7月7日	第5期 自 2025年7月8日 至 2026年1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4期 2025年7月7日現在	第5期 2026年1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4期 自 2025年1月8日 至 2025年7月7日	第5期 自 2025年7月8日 至 2026年1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4期 自 2025年1月8日 至 2025年7月7日	第5期 自 2025年7月8日 至 2026年1月7日
期首元本額 2,356,000,000 円	期首元本額 2,010,000,000 円
期中追加設定元本額 0 円	期中追加設定元本額 60,000,000 円
期中一部解約元本額 346,000,000 円	期中一部解約元本額 330,000,000 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第4期 自 2025年1月8日 至 2025年7月7日	第5期 自 2025年7月8日 至 2026年1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	34,877,848	261,295,278
合計	34,877,848	261,295,278

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(2026年1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	大和ハウス工業	3,300	5,254.00	17,338,200	
		ニッポン	2,100	2,438.00	5,119,800	
		味の素	14,900	3,338.00	49,736,200	
		ゴールドウイン	7,300	2,585.00	18,870,500	
		ニッポン高度紙工業	7,500	3,495.00	26,212,500	
		大阪ソーダ	9,000	2,259.00	20,331,000	
		信越化学工業	1,900	5,244.00	9,963,600	
		エア・ウォーター	1,200	2,299.00	2,758,800	
		トリケミカル研究所	5,700	2,971.00	16,934,700	
		日油	4,900	3,084.00	15,111,600	
		関西ペイント	4,800	2,499.50	11,997,600	
		中国塗料	5,400	4,575.00	24,705,000	

日本新薬	6,200	5,651.00	35,036,200
中外製薬	2,600	8,400.00	21,840,000
参天製薬	17,100	1,657.50	28,343,250
日東紡績	1,300	10,690.00	13,897,000
日本電気硝子	2,500	6,212.00	15,530,000
日本特殊陶業	2,600	7,079.00	18,405,400
ニチアス	1,300	7,174.00	9,326,200
古河電気工業	9,900	10,120.00	100,188,000
住友電気工業	12,500	6,647.00	83,087,500
日本発條	9,800	2,589.00	25,372,200
ディスコ	900	55,670.00	50,103,000
小松製作所	7,800	5,155.00	40,209,000
ダイキン工業	3,900	19,620.00	76,518,000
ダイフク	1,000	5,105.00	5,105,000
キオクシアホールディングス	3,300	12,690.00	41,877,000
日立製作所	9,200	5,263.00	48,419,600
富士通	18,600	4,372.00	81,319,200
アンリツ	9,000	2,263.00	20,367,000
ソニーグループ	24,900	3,976.00	99,002,400
TDK	11,400	2,173.00	24,772,200
ヒロセ電機	2,600	17,490.00	45,474,000
アズビル	5,200	1,425.00	7,410,000
キーエンス	200	56,120.00	11,224,000
シスメックス	8,200	1,582.00	12,972,400
日本マイクロニクス	6,400	7,680.00	49,152,000
日本電子	8,100	5,188.00	42,022,800
村田製作所	14,100	3,341.00	47,108,100
SCREENホールディングス	2,400	15,990.00	38,376,000
東京エレクトロン	2,900	38,170.00	110,693,000
いすゞ自動車	19,500	2,478.50	48,330,750
トヨタ自動車	45,900	3,335.00	153,076,500
HOYA	400	25,100.00	10,040,000
朝日インテック	7,300	3,034.00	22,148,200
バンダイナムコホールディングス	11,200	4,173.00	46,737,600
パイロットコーポレーション	9,200	4,745.00	43,654,000

TOPPANホールディングス	9,800	4,624.00	45,315,200	
アシックス	23,300	3,987.00	92,897,100	
ラクス	12,200	1,038.50	12,669,700	
プラスアルファ・コンサルティング	5,200	2,363.00	12,287,600	
オービック	7,100	4,889.00	34,711,900	
ジャストシステム	11,300	4,980.00	56,274,000	
ビジネスエンジニアリング	1,000	1,662.00	1,662,000	
KDDI	3,600	2,685.00	9,666,000	
カプコン	2,600	3,597.00	9,352,200	
伊藤忠商事	1,500	2,002.50	3,003,750	
豊田通商	4,700	5,492.00	25,812,400	
トラスコ中山	4,900	2,410.00	11,809,000	
MonotaRO	11,100	2,375.00	26,362,500	
セブン&アイ・ホールディングス	19,800	2,242.00	44,391,600	
パン・パシフィック・インターナシ ョナルホ	67,100	918.70	61,644,770	
ファーストリテイリング	900	56,800.00	51,120,000	
三菱UFJフィナンシャル・グルー プ	2,600	2,619.00	6,809,400	
第一生命ホールディングス	37,800	1,361.00	51,445,800	
東京海上ホールディングス	4,900	5,899.00	28,905,100	
パーク24	14,500	2,136.00	30,972,000	
リクルートホールディングス	16,400	9,310.00	152,684,000	
小計	銘柄数：68		2,516,013,020	
	組入時価比率：99.6%		100.0%	
合計			2,516,013,020	

(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(2026年1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。