



2024年1月期 (2023年7月9日～2024年1月8日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended January 2024 (July 9, 2023 – January 8, 2024)

2024年2月19日
 February 19, 2024

		上場取引所	東証
		Listed Exchange	TSE
ファンド名	NEXT FUNDS SolactiveジャパンESGコア指数連動型上場投信		
コード番号	(2850)		
連動対象指標	Solactive ジャパン ESG コア指数		
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 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 Solactive Japan ESG Core Index Exchange Traded Fund		
Code:	2850		
Underlying index:	Solactive Japan ESG Core Index		
Primary invested assets:	Stocks		
Trading unit:	10 units		
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 2024年3月27日
 分配金支払開始日 2024年2月16日
 Scheduled date of submission of securities report: March 27, 2024
 Date of commencing dividend payment: February 16, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年1月期の運用状況 (2023年7月9日～2024年1月8日)

Management Status for Year ended January 2024 (from July 9, 2023 to January 8, 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1月期 FY ended Jan. 2024	49,281	(99.7)	163	(0.3)	49,444	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	47,500	(99.6)	191	(0.4)	47,692	(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1月期 FY ended Jan. 2024	20,948	0	0	20,948
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	28,221	0	7,272	20,948

(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1月期 FY ended Jan. 2024	49,877	432	49,444	236,026
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	48,149	457	47,692	227,658

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2024年1月期 FY ended Jan. 2024	1,850
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	1,960

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 (2023年7月8日現在) 3rd Fiscal Year As of July 8, 2023	第4期 (2024年1月8日現在) 4th Fiscal Year As of January 8, 2024
	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	582,064,352	514,410,185
株式 Stocks	47,500,085,640	49,281,819,750
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	1,606,535	2,277,030
未収入金 Accounts receivable - other	4,104,180	6,544,160
未収配当金 Accrued dividends receivable	49,400,192	52,949,200
差入委託証拠金 Margin deposits	12,000,000	19,401,119
流動資産合計 Total current assets	48,149,260,899	49,877,401,444
資産合計 Total assets	48,149,260,899	49,877,401,444
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	410,600,282	387,556,389
未払受託者報酬 Trustee fees payable	4,868,399	5,347,607
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	24,341,900	26,737,992
未払利息 Accrued interest expenses	402	1,385
その他未払費用 Other accrued expenses	17,388,945	12,781,773
流動負債合計 Total current liabilities	457,199,928	432,425,146
負債合計 Total liabilities	457,199,928	432,425,146
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		

元本 Principal	41,897,988,000	41,897,988,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	5,794,072,971	7,546,988,298
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	198,510	1,148,343
元本等合計 Total principal and other	47,692,060,971	49,444,976,298
純資産合計 Total net assets	47,692,060,971	49,444,976,298
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	48,149,260,899	49,877,401,444

(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 2023年1月9日 至 2023年7月8日 3rd Fiscal Year From January 9, 2023 to July 8, 2023	第4期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日 4th Fiscal Year From July 9, 2023 to January 8, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	454,799,146	434,477,774
受取利息 Interest income	198	-
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	8,663,413,956	1,735,241,549
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	59,735,965	16,723,945
その他収益 Other revenue	299,476	3,717
営業収益合計 Total operating revenue	9,178,248,741	2,186,446,985
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	46,877	53,524
受託者報酬 Trustee fees	4,868,399	5,347,607
委託者報酬 Investment trust management fees	24,341,900	26,737,992
その他費用 Other expenses	15,433,233	13,836,146
営業費用合計 Total operating expenses	44,690,409	45,975,269
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	9,133,558,332	2,140,471,716
経常利益又は経常損失 (△)	9,133,558,332	2,140,471,716

Ordinary profit (loss)		
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	9,133,558,332	2,140,471,716
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	△3,431,609,019	5,794,072,971
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	502,723,940	-
当期一部交換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 partial exchange	502,723,940	-
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	-	-
分配金 Dividends	410,600,282	387,556,389
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	5,794,072,971	7,546,988,298

(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、2023年7月9日から2024年1月8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 2023年7月8日現在	第4期 2024年1月8日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 20,948,994 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 20,948,994 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 2,276.58 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 2,360.26 円

(100口当たり純資産額) (227,658円)

(100口当たり純資産額) (236,026円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期 自 2023年1月9日 至 2023年7月8日			第4期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8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	455,051,943円	当期配当等収益額	A	434,427,967円
分配準備積立金	B	390,381円	分配準備積立金	B	198,510円
配当等収益合計額	C=A+B	455,442,324円	配当等収益合計額	C=A+B	434,626,477円
経費	D	44,643,532円	経費	D	45,921,745円
収益分配可能額	E=C-D	410,798,792円	収益分配可能額	E=C-D	388,704,732円
収益分配金	F	410,600,282円	収益分配金	F	387,556,389円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	198,510円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,148,343円
口数	H	20,948,994口	口数	H	20,948,994口
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,960円	100口当たり分配金	I=F/H×100	1,850円
2. その他費用 その他費用のうち6,091,622円は上場に係る費用、 8,851,561円は対象指数についての商標使用料であります。			2. その他費用 その他費用のうち2,385,830円は上場に係る費用、 10,912,192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3期 自 2023年1月9日 至 2023年7月8日		第4期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8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価格変動リスクの低減を目的として、株価指数先物取引を行っております。		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。		3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左	

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第3期 2023年7月8日現在	第4期 2024年1月8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3期 自 2023年1月9日 至 2023年7月8日	第4期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8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 2023年1月9日 至 2023年7月8日	第4期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
期首元本額 56,442,222,000円	期首元本額 41,897,988,000円
期中追加設定元本額 0円	期中追加設定元本額 0円
期中一部交換元本額 14,544,234,000円	期中一部交換元本額 0円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第3期 自 2023年1月9日 至 2023年7月8日	第4期 自 2023年7月9日 至 2024年1月8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	7,960,045,179	2,048,914,177
合計	7,960,045,179	2,048,914,177

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3期(2023年7月8日現在)			第4期(2024年1月8日現在)		
	契約額等 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	時価 (円)	評価損益 (円)
	うち1年超			うち1年超		
市場取引						
株価指数先物取引						
買建	156,170,000	157,780,000	1,606,535	141,210,000	143,490,000	2,277,030
合計	156,170,000	157,780,000	1,606,535	141,210,000	143,490,000	2,277,030

(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1月8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	38,600	4,461.00	172,194,600	
		アサヒグループホールディングス	57,500	5,366.00	308,545,000	
		麒麟ホールディングス	97,700	2,088.50	204,046,450	
		キッコーマン	15,400	8,698.00	133,949,200	
		味の素	58,000	5,516.00	319,928,000	
		東レ	86,800	746.80	64,822,240	
		王子ホールディングス	50,900	561.50	28,580,350	
		旭化成	75,800	1,076.50	81,598,700	
		レゾナック・ホールディングス	9,600	2,978.00	28,588,800	
		日産化学	7,100	5,577.00	39,596,700	
		エア・ウォーター	11,400	1,928.00	21,979,200	
		日本酸素ホールディングス	10,300	3,792.00	39,057,600	
		三井化学	10,100	4,358.00	44,015,800	
		花王	56,300	5,845.00	329,073,500	
		富士フイルムホールディングス	49,300	8,509.00	419,493,700	
		資生堂	45,300	4,212.00	190,803,600	
		ユニ・チャーム	44,700	5,125.00	229,087,500	
		協和キリン	61,300	2,414.50	148,008,850	
		武田薬品工業	384,700	4,288.00	1,649,593,600	
		アステラス製薬	470,600	1,766.00	831,079,600	
		塩野義製薬	72,100	6,883.00	496,264,300	
		中外製薬	163,700	5,388.00	882,015,600	
		エーザイ	67,500	7,260.00	490,050,000	
ロート製薬	41,400	2,920.50	120,908,700			
小野薬品工業	106,200	2,639.50	280,314,900			
第一三共	475,600	4,031.00	1,917,143,600			

大塚ホールディングス	107,300	5,587.00	599,485,100
ブリヂストン	74,000	5,913.00	437,562,000
ディスコ	13,900	32,920.00	457,588,000
SMC	10,100	75,000.00	757,500,000
小松製作所	178,300	3,804.00	678,253,200
クボタ	219,800	2,141.00	470,591,800
三菱重工業	59,700	8,641.00	515,867,700
日立製作所	165,900	10,245.00	1,699,645,500
三菱電機	387,300	2,029.50	786,025,350
安川電機	50,500	5,650.00	285,325,000
ニデック	91,900	5,696.00	523,462,400
日本電気	42,500	8,348.00	354,790,000
富士通	31,400	21,235.00	666,779,000
ルネサスエレクトロニクス	179,300	2,388.50	428,258,050
パナソニック ホールディングス	379,700	1,424.50	540,882,650
ソニーグループ	155,200	13,170.00	2,043,984,000
TDK	59,700	6,488.00	387,333,600
アドバンテスト	119,600	4,663.00	557,694,800
キーエンス	31,000	60,130.00	1,864,030,000
シスメックス	38,900	7,793.00	303,147,700
レーザーテック	11,800	34,010.00	401,318,000
ファナック	181,800	4,090.00	743,562,000
京セラ	206,400	2,055.00	424,152,000
村田製作所	309,700	2,907.50	900,452,750
キヤノン	160,800	3,695.00	594,156,000
東京エレクトロン	75,700	24,120.00	1,825,884,000
豊田自動織機	30,900	11,660.00	360,294,000
デンソー	224,300	2,165.00	485,609,500
トヨタ自動車	1,223,000	2,701.50	3,303,934,500
本田技研工業	553,500	1,530.00	846,855,000
テルモ	178,100	4,672.00	832,083,200
オリンパス	300,500	2,030.50	610,165,250
HOYA	92,400	16,865.00	1,558,326,000
朝日インテック	55,800	2,853.00	159,197,400
バンダイナムコホールディングス	94,000	2,839.00	266,866,000

任天堂	186,800	7,223.00	1,349,256,400
東日本旅客鉄道	66,200	8,316.00	550,519,200
東海旅客鉄道	165,500	3,679.00	608,874,500
西武ホールディングス	13,700	1,992.00	27,290,400
野村総合研究所	64,100	4,172.00	267,425,200
日本電信電話	3,004,600	173.90	522,499,940
KDDI	87,800	4,594.00	403,353,200
ソフトバンクグループ	53,000	6,080.00	322,240,000
セブン&アイ・ホールディングス	94,900	5,645.00	535,710,500
イオン	90,000	3,252.00	292,680,000
ファーストリテイリング	21,400	34,500.00	738,300,000
ゆうちょ銀行	22,600	1,455.00	32,883,000
三菱UFJフィナンシャル・グループ	647,200	1,258.00	814,177,600
りそなホールディングス	133,300	746.70	99,535,110
三井住友トラスト・ホールディングス	38,200	2,848.00	108,793,600
三井住友フィナンシャルグループ	74,400	7,161.00	532,778,400
千葉銀行	40,600	1,044.50	42,406,700
大和証券グループ本社	85,200	1,005.00	85,626,000
野村ホールディングス	172,300	669.20	115,303,160
SOMPOホールディングス	18,400	7,080.00	130,272,000
MS&ADインシュアランスグループホール	23,000	5,700.00	131,100,000
東京海上ホールディングス	112,200	3,555.00	398,871,000
東京センチュリー	9,600	1,584.00	15,206,400
日本取引所グループ	30,500	3,005.00	91,652,500
大東建託	3,400	16,430.00	55,862,000
ヒューリック	30,200	1,499.50	45,284,900
野村不動産ホールディングス	6,300	3,823.00	24,084,900
オープンハウスグループ	4,200	4,287.00	18,005,400
東急不動産ホールディングス	34,000	953.30	32,412,200
三井不動産	50,800	3,551.00	180,390,800
三菱地所	68,600	1,996.50	136,959,900
住友不動産	23,600	4,289.00	101,220,400
イオンモール	5,100	1,808.00	9,220,800
エムスリー	103,400	2,278.00	235,545,200

	オリエンタルランド	123,900	5,274.00	653,448,600	
	リクルートホールディングス	338,100	5,818.00	1,967,065,800	
	セコム	44,700	10,375.00	463,762,500	
	小計 銘柄数：98			49,281,819,750	
	組入時価比率：99.7%			100.0%	
	合計			49,281,819,750	

(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1月8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。