



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

2024年8月16日
 August 16, 2024

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 2024年9月25日
 分配金支払開始日 2024年8月15日
 Scheduled date of submission of securities report: September 25, 2024
 Date of commencing dividend payment: August 15, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

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

Management Status for Year ended July 2024 (from January 8, 2024 to July 7, 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7月期 FY ended Jul. 2024	2,882	(98.6)	40	(1.4)	2,922	(100.0)
2024年1月期 FY ended Jan. 2024	3,266	(99.0)	32	(1.0)	3,298	(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
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	1,639	356	770	1,225
2024年1月期 FY ended Jan. 2024	0	1,939	300	1,639

(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7月期 FY ended Jul. 2024	2,983	60	2,922	238,605
2024年1月期 FY ended Jan. 2024	3,434	136	3,298	201,241

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	1,900
2024年1月期 FY ended Jan. 2024	600

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1期 (2024年1月7日現在) 1st Fiscal Year As of January 7, 2024	第2期 (2024年7月7日現在) 2nd Fiscal Year As of July 7, 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	108,740,115	52,400,555
株式 Stocks	3,266,153,910	2,882,665,410
未収入金 Accounts receivable - other	52,743,300	46,283,050
未収配当金 Accrued dividends receivable	6,802,750	1,819,345
未収利息 Accrued interest	-	373
流動資産合計 Total current assets	3,434,440,075	2,983,168,733
資産合計 Total assets	3,434,440,075	2,983,168,733
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払金 Accounts payable - other	120,258,150	26,815,200
未払収益分配金 Unpaid dividends	9,834,000	23,275,000
未払受託者報酬 Trustee fees payable	236,710	400,506
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	5,680,996	9,612,001
未払利息 Accrued interest expenses	219	-
その他未払費用 Other accrued expenses	89,866	157,323
流動負債合計 Total current liabilities	136,099,941	60,260,030
負債合計 Total liabilities	136,099,941	60,260,030
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		

元本 Principal	3,278,000,000	2,450,000,000
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	20,340,134	472,908,703
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	1,375,604	566,893
元本等合計 Total principal and other	3,298,340,134	2,922,908,703
純資産合計 Total net assets	3,298,340,134	2,922,908,703
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	3,434,440,075	2,983,168,733

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第1期 自 2023年9月6日 至 2024年1月7日 1st Fiscal Year From September 6, 2023 to January 7, 2024	第2期 自 2024年1月8日 至 2024年7月7日 2nd Fiscal Year From January 8, 2024 to July 7, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	17,824,938	33,278,785
受取利息 Interest income	-	12,331
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	140,357,980	496,908,300
その他収益 Other revenue	-	120
営業収益合計 Total operating revenue	158,182,918	530,199,536
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	16,952	1,677
受託者報酬 Trustee fees	236,710	400,506
委託者報酬 Investment trust management fees	5,680,996	9,612,001
その他費用 Other expenses	680,676	810,763
営業費用合計 Total operating expenses	6,615,334	10,824,947
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	151,567,584	519,374,589
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	151,567,584	519,374,589
当期純利益又は当期純損失 (△)	151,567,584	519,374,589

Profit (loss)		
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		20,340,134
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit		86,059,480
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		86,059,480
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	121,393,450	129,590,500
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	4,587,000	129,590,500
当期追加信託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 additional subscriptions for period	116,806,450	
分配金 Dividends	9,834,000	23,275,000
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	20,340,134	472,908,703

(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、2024年1月8日から2024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1期 2024年1月7日現在	第2期 2024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 1,639,000 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 1,225,000 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 2,012.41 円 (100口当たり純資産額) (201,241 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 2,386.05 円 (100口当たり純資産額) (238,605 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 2023年 9月 6日 至 2024年 1月 7日	第2期 自 2024年 1月 8日 至 2024年 7月 7日																																																												
<p>1. 分配金の計算過程</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">項目</th> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 60%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: center;">A</td> <td style="text-align: right;">17,807,986 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td style="text-align: center;">B</td> <td style="text-align: right;">0 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td style="text-align: center;">C=A+B</td> <td style="text-align: right;">17,807,986 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td style="text-align: center;">D</td> <td style="text-align: right;">6,598,382 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td style="text-align: center;">E=C-D</td> <td style="text-align: right;">11,209,604 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td style="text-align: center;">F</td> <td style="text-align: right;">9,834,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td style="text-align: center;">G=E-F</td> <td style="text-align: right;">1,375,604 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td style="text-align: center;">H</td> <td style="text-align: right;">1,639,000 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td style="text-align: center;">I=F/H×100</td> <td style="text-align: right;">600 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. その他費用 その他費用のうち 661,783 円は、上場に係る費用であります。</p> <p>3. 追加情報 2016年1月29日の日本銀行による「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入発表後、国内短期金融市場では利回り水準が低下しております。この影響により、利息に相当する額を当ファンドが実質的に負担する場合には受取利息のマイナスまたは支払利息として表示しております。</p>	項目			当期配当等収益額	A	17,807,986 円	分配準備積立金	B	0 円	配当等収益合計額	C=A+B	17,807,986 円	経費	D	6,598,382 円	収益分配可能額	E=C-D	11,209,604 円	収益分配金	F	9,834,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,375,604 円	口数	H	1,639,000 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	600 円	<p>1. 分配金の計算過程</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">項目</th> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 60%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td style="text-align: center;">A</td> <td style="text-align: right;">33,289,559 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td style="text-align: center;">B</td> <td style="text-align: right;">1,375,604 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td style="text-align: center;">C=A+B</td> <td style="text-align: right;">34,665,163 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td style="text-align: center;">D</td> <td style="text-align: right;">10,823,270 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td style="text-align: center;">E=C-D</td> <td style="text-align: right;">23,841,893 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td style="text-align: center;">F</td> <td style="text-align: right;">23,275,000 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td style="text-align: center;">G=E-F</td> <td style="text-align: right;">566,893 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td style="text-align: center;">H</td> <td style="text-align: right;">1,225,000 口</td> </tr> <tr> <td>100口当たり分配金</td> <td style="text-align: center;">I=F/H×100</td> <td style="text-align: right;">1,900 円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. その他費用 その他費用のうち 425,643 円は、上場に係る費用であります。</p>	項目			当期配当等収益額	A	33,289,559 円	分配準備積立金	B	1,375,604 円	配当等収益合計額	C=A+B	34,665,163 円	経費	D	10,823,270 円	収益分配可能額	E=C-D	23,841,893 円	収益分配金	F	23,275,000 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	566,893 円	口数	H	1,225,000 口	100口当たり分配金	I=F/H×100	1,900 円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	17,807,986 円																																																											
分配準備積立金	B	0 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	17,807,986 円																																																											
経費	D	6,598,382 円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	11,209,604 円																																																											
収益分配金	F	9,834,000 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,375,604 円																																																											
口数	H	1,639,000 口																																																											
100口当たり分配金	I=F/H×100	600 円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	33,289,559 円																																																											
分配準備積立金	B	1,375,604 円																																																											
配当等収益合計額	C=A+B	34,665,163 円																																																											
経費	D	10,823,270 円																																																											
収益分配可能額	E=C-D	23,841,893 円																																																											
収益分配金	F	23,275,000 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	566,893 円																																																											
口数	H	1,225,000 口																																																											
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,900 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1期 自 2023年 9月 6日 至 2024年 1月 7日	第2期 自 2024年 1月 8日 至 2024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1期 2024年1月7日現在	第2期 2024年7月7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 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。 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1期 自 2023年9月6日 至 2024年1月7日	第2期 自 2024年1月8日 至 2024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1期 自 2023年9月6日 至 2024年1月7日	第2期 自 2024年1月8日 至 2024年7月7日
期首元本額 ー円	期首元本額 3,278,000,000円
期中追加設定元本額 3,878,000,000円	期中追加設定元本額 712,000,000円
期中一部解約元本額 600,000,000円	期中一部解約元本額 1,540,000,000円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第1期 自 2023年9月6日 至 2024年1月7日	第2期 自 2024年1月8日 至 2024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	93,671,892	194,982,867
合計	93,671,892	194,982,867

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(2024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	大和ハウス工業	21,600	4,111.00	88,797,600	
		ニッポン	14,700	2,291.00	33,677,700	
		東洋水産	5,900	9,501.00	56,055,900	

日産化学	6,700	4,854.00	32,521,800
信越化学工業	15,100	6,444.00	97,304,400
エア・ウォーター	14,900	2,151.00	32,049,900
ダイセル	30,100	1,535.00	46,203,500
日油	18,900	2,236.00	42,260,400
関西ペイント	17,900	2,528.00	45,251,200
ユニ・チャーム	3,300	5,301.00	17,493,300
中外製薬	3,500	6,200.00	21,700,000
JCRファーマ	3,700	613.00	2,268,100
横浜ゴム	11,000	3,449.00	37,939,000
日本特殊陶業	10,800	4,806.00	51,904,800
ディスコ	100	63,240.00	6,324,000
ナブテスコ	7,700	2,740.00	21,098,000
SMC	100	80,310.00	8,031,000
TOWA	300	11,000.00	3,300,000
ハーモニック・ドライブ・システムズ	16,600	4,495.00	74,617,000
ダイキン工業	2,300	22,945.00	52,773,500
オルガノ	100	8,190.00	819,000
栗田工業	3,800	7,026.00	26,698,800
ダイフク	12,300	3,014.00	37,072,200
日立製作所	20,400	3,709.00	75,663,600
ダイヘン	1,400	8,280.00	11,592,000
ルネサスエレクトロニクス	28,900	3,259.00	94,185,100
ソニーグループ	9,300	13,985.00	130,060,500
日本電子材料	1,800	3,600.00	6,480,000
キーエンス	200	72,700.00	14,540,000
シスメックス	17,300	2,516.50	43,535,450
日本マイクロニクス	2,100	6,950.00	14,595,000
ファナック	12,900	4,515.00	58,243,500
太陽誘電	1,000	4,523.00	4,523,000
村田製作所	41,100	3,581.00	147,179,100
東京エレクトロン	1,400	36,370.00	50,918,000
デンソー	32,400	2,561.00	82,976,400
いすゞ自動車	13,700	2,222.00	30,441,400
トヨタ自動車	60,500	3,319.00	200,799,500

テルモ	17,500	2,747.50	48,081,250	
HOYA	4,800	19,405.00	93,144,000	
朝日インテック	21,500	2,215.00	47,622,500	
バンダイナムコホールディングス	3,800	3,065.00	11,647,000	
S Gホールディングス	2,000	1,430.00	2,860,000	
GMOペイメントゲートウェイ	200	9,103.00	1,820,600	
ラクス	5,200	1,989.00	10,342,800	
プラスアルファ・コンサルティング	9,100	1,848.00	16,816,800	
オービック	1,600	21,390.00	34,224,000	
ジャストシステム	7,000	2,964.00	20,748,000	
トレンドマイクロ	200	6,872.00	1,374,400	
大塚商会	21,900	3,221.00	70,539,900	
日本電信電話	441,900	155.90	68,892,210	
KDDI	2,100	4,395.00	9,229,500	
カプコン	2,000	3,108.00	6,216,000	
神戸物産	7,700	3,550.00	27,335,000	
伊藤忠商事	11,000	8,101.00	89,111,000	
豊田通商	15,000	3,278.00	49,170,000	
バン・パシフィック・インターナシ ョナルホ	4,400	3,951.00	17,384,400	
ニトリホールディングス	200	16,500.00	3,300,000	
ファーストリテイリング	700	42,100.00	29,470,000	
三菱UFJフィナンシャル・グルー プ	43,900	1,816.50	79,744,350	
ふくおかフィナンシャルグループ	20,100	4,295.00	86,329,500	
東京海上ホールディングス	14,300	6,243.00	89,274,900	
ジャパンマテリアル	2,700	2,162.00	5,837,400	
リクルートホールディングス	16,000	9,093.00	145,488,000	
リログループ	8,700	1,697.50	14,768,250	
小計 銘柄数：65			2,882,665,410	
組入時価比率：98.6%			100.0%	
合計			2,882,665,410	

(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。