



2021年2月期 中間決算短信 (2020年2月11日～2020年8月10日)
 Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending February 2021 (February 11, 2020 - August 10, 2020)

2020年9月17日
 September 17, 2020

ファンド名 NEXT FUNDS 日経・JPX白金指数連動型上場投信
 コード番号 (1682) 上場取引所 東証
 連動対象指標 日経・JPX白金指数 売買単位 100 口
 主要投資資産 社債券
 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 CEO 兼代表取締役社長 中川 順子
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 山中 淳 TEL 0120-753104
 半期報告書提出予定日 2020年10月28日

Fund name: NEXT FUNDS Nikkei-JPX Platinum Index Linked Exchange Traded Fund
 Code: 1682 Listed Exchange:TSE
 Underlying index: Nikkei-JPX Platinum Index Trading unit: 100 units
 Primary invested assets: Corporate bonds
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd.
 URL: http://www.nomura-am.co.jp
 Representative: Junko Nakagawa, President & CEO
 Contact person: Jun Yamanaka, Head of Support Dial Team, Investment Trust Marketing Dept.
 Scheduled date of submission of semi-annual securities report: October 28, 2020

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2020年8月中間期の運用状況 (2020年2月11日～2020年8月10日)

Management Status for Half-Year ended August 2020 (February 11, 2020 - August 10, 2020)

(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.	% %
2020年8月中間期 HY ended Aug. 2020	0	(0.0)	469	(100.0)	469	(100.0)
2020年2月期 FY ended Feb. 2020	0	(0.0)	330	(100.0)	330	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2020年8月中間期 HY ended Aug. 2020	1,790	1,000	150	2,640

(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/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2020年8月中間期 HY ended Aug. 2020	470	0	469	17,784
2020年2月期 FY ended Feb. 2020	331	0	330	18,477

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 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	第10期 (2020年2月10日現在) 10th Fiscal Year As of February 10, 2020	第11期中間計算期間末 (2020年8月10日現在) 11th Semi-annual Period As of August 10, 2020
	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	313,730,564	441,265,336
派生商品評価勘定 Derivative evaluation account	8,925,500	67,761,500
差入委託証拠金 Customers' margin	9,023,500	-
流動資産合計 Total current assets	331,679,564	509,026,836
資産合計 Total assets	331,679,564	509,026,836
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
前受金 Advances received	-	38,691,500
未払受託者報酬 Trustee fee payable	92,673	86,961
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	741,383	695,605
未払利息 Accrued interest expenses	113	1,142
その他未払費用 Other accrued expenses	108,639	63,030
流動負債合計 Total current liabilities	942,808	39,538,238
負債合計 Total liabilities	942,808	39,538,238
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	461,820,000	681,120,000
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	△131,083,244	△211,631,402

元本等合計 Total principal and other	330,736,756	469,488,598
純資産合計 Total net assets	330,736,756	469,488,598
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	331,679,564	509,026,836

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第10期中間計算期間 自 2019年2月11日 至 2019年8月10日 10th Semi-annual Period From February 11, 2019 to August 10, 2019	第11期中間計算期間 自 2020年2月11日 至 2020年8月10日 11th Semi-annual Period From February 11, 2020 to August 10, 2020
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	15,446,044	14,884,700
営業収益合計 Total operating revenue	15,446,044	14,884,700
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	96,151	52,640
受託者報酬 Trustee fee	84,205	86,961
委託者報酬 Investment trust management fee	673,596	695,605
その他費用 Other expenses	57,462	60,652
営業費用合計 Total operating expenses	911,414	895,858
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	14,534,630	13,988,842
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	14,534,630	13,988,842
中間純利益又は中間純損失 (△) Profit (loss)	14,534,630	13,988,842
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間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	△203,580,771	△131,083,244
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	-	14,976,000
中間一部解約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 redemptions	-	14,976,000
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	-	109,513,000

中間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		109,513,000
分配金 Dividends		-
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	△189,046,141	△211,631,402

(3) 【中間注記表】

(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	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	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	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。 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	当ファンドの中間計算期間は、2020年2月11日から2020年8月10日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第10期 2020年2月10日現在	第11期中間計算期間末 2020年8月10日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 1,790,000口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 2,640,000口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 131,083,244円	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 211,631,402円
3. 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 184.77円 (100口当たり純資産額) (18,477円)	3. 中間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 177.84円 (100口当たり純資産額) (17,784円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

第10期 2020年2月10日現在	第11期中間計算期間末 2020年8月10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ぬ。	1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 中間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、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。
2. 時価の算定方法 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2 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。	2. 時価の算定方法 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2 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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第10期 自 2019年 2月 11日 至 2020年 2月 10日		第11期中間計算期間 自 2020年 2月 11日 至 2020年 8月 10日	
期首元本額	500,520,000円	期首元本額	461,820,000円
期中追加設定元本額	258,000,000円	期中追加設定元本額	258,000,000円
期中一部解約元本額	296,700,000円	期中一部解約元本額	38,700,000円

2 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10期(2020年2月10日現在)				第11期中間計算期間末(2020年8月10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								
商品先物取引								
買建	321,201,000	—	330,126,500	8,925,500	402,061,000	—	469,822,500	67,761,500
合計	321,201,000	—	330,126,500	8,925,500	402,061,000	—	469,822,500	67,761,500

(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。