

平成25年8月期 中間決算短信（平成24年8月11日～平成25年2月10日）

平成25年3月22日

ファンド名 NEXT FUNDS FTSEブルサ・マレーシアKLCI連動型上場投信
 コード番号 (1560) 上場取引所 東証
 連動対象指標 FTSEブルサ・マレーシアKLCI 売買単位 1口
 主要投資資産 株式
 管理会社 野村アセットマネジメント株式会社
 U R L <http://www.nomura-am.co.jp>
 代表者 CEO兼執行役会長兼社長 岩崎 俊博
 問合せ先責任者 投信ディスクロージャー部長 森保 一美 TEL (03)-3241-9511
 半期報告書提出予定日 平成25年4月24日

I ファンドの運用状況

1. 平成25年2月中間期の運用状況（平成24年8月11日～平成25年2月10日）

(1)資産内訳

（百万円未満切捨て）

	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)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成25年2月中間期	816	(92.6)	65	(7.4)	881	(100)
平成24年8月期	479	(97.8)	10	(2.2)	490	(100)

(2)設定・解約実績

（千口未満切捨て）

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	解約口数(③)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成25年2月中間期	120	180	120	180

(3)基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10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)×10)
	百万円	百万円	百万円	円
平成25年2月中間期	1,452	571	881	48,966
平成24年8月期	506	15	490	40,898

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更
② ①以外の変更

有・無
有・無

II 中間財務諸表等

【NEXT FUNDS FTSE ブルサ・マレーシア KLCI 連動型上場投信】

(1)【中間貸借対照表】

期別	第 2 期 平成 24 年 8 月 10 日現在	第 3 期中間計算期間末 平成 25 年 2 月 10 日現在
科目	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	3,940,110	21,044,430
コール・ローン	1,973,088	571,528,743
株式	479,795,829	816,249,271
派生商品評価勘定	3,258	
未収入金	15,598,835	
未収配当金	809,840	344,055
未収利息	5	4,252
差入委託証拠金	4,457,909	43,756,285
流動資産合計	506,578,874	1,452,927,036
資産合計	506,578,874	1,452,927,036
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	285	803,852
未払収益分配金	14,280,000	
未払解約金		568,668,000
未払受託者報酬	129,735	174,451
未払委託者報酬	1,297,333	1,744,443
その他未払費用	99,136	142,234
流動負債合計	15,806,489	571,532,980
負債合計	15,806,489	571,532,980
純資産の部		
元本等		
元本	493,200,000	739,800,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金()	2,427,615	141,594,056
(分配準備積立金)	869,871	869,871
元本等合計	490,772,385	881,394,056
純資産合計	490,772,385	881,394,056
負債純資産合計	506,578,874	1,452,927,036

NEXT FUNDS FTSE ブルサ・マレーシア KLCI 連動型上場投信(1560)平成 25 年 8 月期中間決算短信
 (2)【中間損益及び剰余金計算書】

期別 科目	第 2 期中間計算期間	第 3 期中間計算期間
	自 平成 23 年 8 月 11 日 至 平成 24 年 2 月 10 日	自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日
	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取配当金	7,292,209	8,611,080
受取利息	1,791	10,435
有価証券売買等損益	26,159,231	42,512,077
派生商品取引等損益	1,179,026	7,444,214
為替差損益	9,739,231	133,480,804
営業収益合計	24,893,026	92,146,028
営業費用		
受託者報酬	137,133	174,451
委託者報酬	1,371,248	1,744,443
その他費用	443,116	391,463
営業費用合計	1,951,497	2,310,357
営業利益	22,941,529	89,835,671
経常利益	22,941,529	89,835,671
中間純利益	22,941,529	89,835,671
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額		
期首剰余金又は期首欠損金()	64,314,539	2,427,615
剰余金増加額又は欠損金減少額	31,194,000	129,654,000
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	31,194,000	
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額		129,654,000
剰余金減少額又は欠損金増加額		75,468,000
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額		75,468,000
分配金		
中間剰余金又は中間欠損金()	10,179,010	141,594,056

(3)【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

<p>1 運用資産の評価基準及び評価方法</p>	<p>(1) 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。</p> <p>(2) 先物取引 計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。</p> <p>(3) 外国為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。</p>
<p>2 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準</p>	<p>信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p>
<p>3 費用・収益の計上基準</p>	<p>(1) 受取配当金 受取配当金は、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。</p> <p>(2) 有価証券売買等損益、派生商品取引等損益及び為替差損益 約定日基準で計上しております。</p>
<p>4 金融商品の時価等に関する事項の補足説明</p>	<p>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った場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>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。</p>
<p>5 その他</p>	<p>当ファンドの計算期間は、平成 24 年 8 月 11 日から平成 25 年 8 月 10 日までとなっております。</p> <p>なお、当該中間計算期間は、平成 24 年 8 月 11 日から平成 25 年 2 月 10 日までとなっております。</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

<p>第 2 期 平成 24 年 8 月 10 日現在</p>	<p>第 3 期中間計算期間末 平成 25 年 2 月 10 日現在</p>
<p>1 計算期間の末日における受益権の総数 120,000 口</p>	<p>1 中間計算期間の末日における受益権の総数 180,000 口</p>
<p>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 2,427,615 円</p>	
<p>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 4,089.8 円 (10 口当たり純資産額 40,898 円)</p>	<p>2 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 4,896.6 円 (10 口当たり純資産額 48,966 円)</p>

(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 2 期 平成 24 年 8 月 10 日現在	第 3 期中間計算期間末 平成 25 年 2 月 10 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。 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。</p>	<p>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。 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。</p>

(その他の注記)

1 元本の移動

第 2 期 自 平成 23 年 8 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日		第 3 期中間計算期間 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日	
期首元本額	739,800,000 円	期首元本額	493,200,000 円
期中追加設定元本額	- 円	期中追加設定元本額	739,800,000 円
期中一部解約元本額	246,600,000 円	期中一部解約元本額	493,200,000 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 2 期(平成 24 年 8 月 10 日現在)			第 3 期中間計算期間末(平成 25 年 2 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)
市場取引						
先物取引						
株価指数先物取引						
買建	10,354,383	10,357,541	3,158	47,054,051	46,250,199	803,852
市場取引以外の取引						
為替予約取引						
売建	14,645,015	14,645,200	185			
米ドル	746,415	746,700	285			
リンギ	13,898,600	13,898,500	100			
合計			2,973	47,054,051	46,250,199	803,852

(注)時価の算定方法

1 先物取引

先物取引の評価においては、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2 為替予約取引

1) 中間計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

中間計算期間末日において為替予約の受渡日(以下「当該日」といいます)の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

中間計算期間末日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 中間計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 中間計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2) 中間計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、中間計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

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。