

平成25年2月期（平成24年8月11日～平成25年2月10日）決算短信

平成25年3月22日

上場取引所

東証

ファンド名 NEXT FUNDS 東証REIT指数連動型上場投信
 コード番号 (1343)
 連動対象指標 東証REIT指数
 主要投資資産 投資証券
 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

有価証券報告書提出予定日 平成25年4月24日
 分配金支払開始予定日 平成25年3月21日

I ファンドの運用状況

1. 平成25年2月期の運用状況（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月期	21,991	(98.0)	454	(2.0)	22,445	(100)
平成24年8月期	14,940	(98.5)	223	(1.5)	15,164	(100)

(2)設定・交換実績 (千口未満切捨て)

	前特定期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成25年2月期	15,284	4,594	2,740	17,138
平成24年8月期	9,899	5,385	0	15,284

(3)基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	100口当り基準価額 (③/①×100)
	百万円	百万円	百万円	円
平成25年2月期	22,690	244	22,445	130,968
平成24年8月期	15,333	169	15,164	99,214

(4)分配金

	100口当り分配金
	円
平成25年2月期	930.00
平成24年8月期	950.00

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 財務諸表等

【NEXT FUNDS 東証 REIT 指数連動型上場投信】

(1) 【貸借対照表】

期別	前期	当期
科目	平成 24 年 8 月 10 日現在 金額(円)	平成 25 年 2 月 10 日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	70,032,400	235,514,915
投資証券	14,940,718,370	21,991,214,270
派生商品評価勘定	14,543,325	73,769,409
未収入金	146,898,662	161,687,950
未収配当金	161,459,234	227,920,391
未収利息	182	1,752
流動資産合計	15,333,652,173	22,690,108,687
資産合計	15,333,652,173	22,690,108,687
負債の部		
流動負債		
前受金	10,282,500	66,294,900
未払収益分配金	145,202,028	159,385,074
未払受託者報酬	1,645,142	2,477,418
未払委託者報酬	8,883,724	13,378,016
その他未払費用	3,351,558	3,006,933
流動負債合計	169,364,952	244,542,341
負債合計	169,364,952	244,542,341
純資産の部		
元本等		
元本	18,005,051,472	20,188,776,040
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	2,840,764,251	2,256,790,306
(分配準備積立金)	161,607,229	228,532,338
元本等合計	15,164,287,221	22,445,566,346
純資産合計	15,164,287,221	22,445,566,346
負債純資産合計	15,333,652,173	22,690,108,687

(2) 【損益及び剰余金計算書】

期別 科目	前期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	当期 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	318,543,164	420,789,506
受取利息	58,529	103,070
有価証券売買等損益	938,987,469	4,634,907,548
派生商品取引等損益	26,417,475	106,283,871
その他収益	27	—
営業収益合計	1,284,006,664	5,162,083,995
営業費用		
受託者報酬	3,048,538	4,504,306
委託者報酬	16,462,012	24,323,198
その他費用	2,403,117	3,384,619
営業費用合計	21,913,667	32,212,123
営業利益	1,262,092,997	5,129,871,872
経常利益	1,262,092,997	5,129,871,872
当期純利益	1,262,092,997	5,129,871,872
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額	—	—
期首剰余金又は期首欠損金()	2,864,277,875	2,840,764,251
剰余金増加額又は欠損金減少額	—	289,438,029
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	—	218,643,462
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	—	70,794,567
剰余金減少額又は欠損金増加額	990,593,441	—
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	990,593,441	—
分配金	247,985,932	321,755,344
期末剰余金又は期末欠損金()	2,840,764,251	2,256,790,306

(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	(1) 投資証券 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) 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	(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。 (2) 有価証券売買等損益及び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	当該財務諸表の特定期間は、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。

(貸借対照表に関する注記)

前期 平成 24 年 8 月 10 日現在	当期 平成 25 年 2 月 10 日現在
1 特定期間の末日における受益権の総数 15,284,424 口	1 特定期間の末日における受益権の総数 17,138,180 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 2,840,764,251 円	
3 特定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 992.14 円 (100 口当たり純資産額 99,214 円)	2 特定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 1,309.68 円 (100 口当たり純資産額 130,968 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日			当期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日																																																														
1 分配金の計算過程 平成 24 年 2 月 11 日から平成 24 年 5 月 10 日まで 当該期末における収益分配可能額 251,131,002 円 (100 口当たり 2,076 円)のうち、102,783,904 円 (100 口当たり 850 円)を分配金額としております。			1 分配金の計算過程 平成 24 年 8 月 11 日から平成 24 年 11 月 10 日まで 当該期末における収益分配可能額 338,111,887 円 (100 口当たり 2,207 円)のうち、162,370,270 円 (100 口当たり 1,060 円)を分配金額としております。																																																														
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>148,330,637 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>112,905,108 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C = A + B</td><td>261,235,745 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>10,104,743 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E = C - D</td><td>251,131,002 円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>102,783,904 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G = E - F</td><td>148,347,098 円</td></tr><tr><td>口数</td><td>H</td><td>12,092,224 口</td></tr><tr><td>100 口当たり分配金</td><td>I = F / H × 100</td><td>850 円</td></tr></table>			項目			当期配当等収益額	A	148,330,637 円	分配準備積立金	B	112,905,108 円	配当等収益合計額	C = A + B	261,235,745 円	経費	D	10,104,743 円	収益分配可能額	E = C - D	251,131,002 円	収益分配金	F	102,783,904 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	148,347,098 円	口数	H	12,092,224 口	100 口当たり分配金	I = F / H × 100	850 円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>190,973,708円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>161,607,229円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C = A + B</td><td>352,580,937円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>14,469,050円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E = C - D</td><td>338,111,887円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>162,370,270円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G = E - F</td><td>175,741,617円</td></tr><tr><td>口数</td><td>H</td><td>15,317,950口</td></tr><tr><td>100 口当たり分配金</td><td>I = F / H × 100</td><td>1,060円</td></tr></table>			項目			当期配当等収益額	A	190,973,708円	分配準備積立金	B	161,607,229円	配当等収益合計額	C = A + B	352,580,937円	経費	D	14,469,050円	収益分配可能額	E = C - D	338,111,887円	収益分配金	F	162,370,270円	次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	175,741,617円	口数	H	15,317,950口	100 口当たり分配金	I = F / H × 100	1,060円
項目																																																																	
当期配当等収益額	A	148,330,637 円																																																															
分配準備積立金	B	112,905,108 円																																																															
配当等収益合計額	C = A + B	261,235,745 円																																																															
経費	D	10,104,743 円																																																															
収益分配可能額	E = C - D	251,131,002 円																																																															
収益分配金	F	102,783,904 円																																																															
次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	148,347,098 円																																																															
口数	H	12,092,224 口																																																															
100 口当たり分配金	I = F / H × 100	850 円																																																															
項目																																																																	
当期配当等収益額	A	190,973,708円																																																															
分配準備積立金	B	161,607,229円																																																															
配当等収益合計額	C = A + B	352,580,937円																																																															
経費	D	14,469,050円																																																															
収益分配可能額	E = C - D	338,111,887円																																																															
収益分配金	F	162,370,270円																																																															
次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	175,741,617円																																																															
口数	H	15,317,950口																																																															
100 口当たり分配金	I = F / H × 100	1,060円																																																															
平成 24 年 5 月 11 日から平成 24 年 8 月 10 日まで 当該期末における収益分配可能額 306,809,257 円 (100 口当たり 2,007 円)のうち、145,202,028 円 (100 口当たり 950 円)を分配金額としております。			平成 24 年 11 月 11 日から平成 25 年 2 月 10 日まで 当該期末における収益分配可能額 387,917,412 円 (100 口当たり 2,263 円)のうち、159,385,074 円 (100 口当たり 930 円)を分配金額としております。																																																														
<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>170,271,083 円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>148,347,098 円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C = A + B</td><td>318,618,181 円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>11,808,924 円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E = C - D</td><td>306,809,257 円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>145,202,028 円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G = E - F</td><td>161,607,229 円</td></tr><tr><td>口数</td><td>H</td><td>15,284,424 口</td></tr><tr><td>100 口当たり分配金</td><td>I = F / H × 100</td><td>950 円</td></tr></table>			項目			当期配当等収益額	A	170,271,083 円	分配準備積立金	B	148,347,098 円	配当等収益合計額	C = A + B	318,618,181 円	経費	D	11,808,924 円	収益分配可能額	E = C - D	306,809,257 円	収益分配金	F	145,202,028 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	161,607,229 円	口数	H	15,284,424 口	100 口当たり分配金	I = F / H × 100	950 円	<table><tr><th>項目</th><th></th><th></th></tr><tr><td>当期配当等収益額</td><td>A</td><td>229,918,868円</td></tr><tr><td>分配準備積立金</td><td>B</td><td>175,741,617円</td></tr><tr><td>配当等収益合計額</td><td>C = A + B</td><td>405,660,485円</td></tr><tr><td>経費</td><td>D</td><td>17,743,073円</td></tr><tr><td>収益分配可能額</td><td>E = C - D</td><td>387,917,412円</td></tr><tr><td>収益分配金</td><td>F</td><td>159,385,074円</td></tr><tr><td>次期繰越金(分配準備積立金)</td><td>G = E - F</td><td>228,532,338円</td></tr><tr><td>口数</td><td>H</td><td>17,138,180口</td></tr><tr><td>100 口当たり分配金</td><td>I = F / H × 100</td><td>930円</td></tr></table>			項目			当期配当等収益額	A	229,918,868円	分配準備積立金	B	175,741,617円	配当等収益合計額	C = A + B	405,660,485円	経費	D	17,743,073円	収益分配可能額	E = C - D	387,917,412円	収益分配金	F	159,385,074円	次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	228,532,338円	口数	H	17,138,180口	100 口当たり分配金	I = F / H × 100	930円
項目																																																																	
当期配当等収益額	A	170,271,083 円																																																															
分配準備積立金	B	148,347,098 円																																																															
配当等収益合計額	C = A + B	318,618,181 円																																																															
経費	D	11,808,924 円																																																															
収益分配可能額	E = C - D	306,809,257 円																																																															
収益分配金	F	145,202,028 円																																																															
次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	161,607,229 円																																																															
口数	H	15,284,424 口																																																															
100 口当たり分配金	I = F / H × 100	950 円																																																															
項目																																																																	
当期配当等収益額	A	229,918,868円																																																															
分配準備積立金	B	175,741,617円																																																															
配当等収益合計額	C = A + B	405,660,485円																																																															
経費	D	17,743,073円																																																															
収益分配可能額	E = C - D	387,917,412円																																																															
収益分配金	F	159,385,074円																																																															
次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	228,532,338円																																																															
口数	H	17,138,180口																																																															
100 口当たり分配金	I = F / H × 100	930円																																																															
2 その他費用 その他費用のうち 1,801,980 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 2,641,593 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

前期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	当期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 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。 2 金融商品の内容及び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、REIT の価格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。 また、当ファンドは、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、REIT 指数先物取引を行っております。当該デリバティブ取引は、対象とする REIT 指数等に係る価格変動リスクを有しております。 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なっております。 ○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なっております。 ○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なっております。 ○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なっております。	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 同左

(2)金融商品の時価等に関する事項

前期 平成 24 年 8 月 10 日現在	当期 平成 25 年 2 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ん。	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 ○投資証券 (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。	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)

前期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	当期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 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

前期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	当期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日
期首元本額 11,661,285,872 円	期首元本額 18,005,051,472 円
期中追加設定元本額 6,343,765,600 円	期中追加設定元本額 5,412,085,400 円
期中一部交換元本額 — 円	期中一部交換元本額 3,228,360,832 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

	前期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	当期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日
種類	損益に含まれた評価差額(円)	損益に含まれた評価差額(円)
投資証券	29,389,432	3,002,901,068
合計	29,389,432	3,002,901,068

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	前期(平成 24 年 8 月 10 日現在)				当期(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)
	うち 1 年超				うち 1 年超			
市場取引 先物取引 REIT 指数先物取引 買建								
合計	197,280,000	—	211,837,500	14,543,325	368,174,100	—	441,966,000	73,769,409

(注)時価の算定方法

先物取引

先物取引の評価においては、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(平成 25 年 2 月 10 日現在)

該当事項はございません。

(2)株式以外の有価証券

(平成 25 年 2 月 10 日現在)

種類	銘柄	口数	評価額(円)	備考
投資証券	日本アコモデーションファンド投資法人 投資証券	827	564,841,000	
	M I D リート投資法人 投資証券	780	174,018,000	
	森ヒルズリート投資法人 投資証券	984	457,068,000	
	野村不動産レジデンシャル投資法人 投資証券	641	323,064,000	
	産業ファンド投資法人 投資証券	663	514,488,000	
	大和ハウスリート投資法人 投資証券	521	328,230,000	
	アドバンス・レジデンス投資法人 投資証券	5,246	968,936,200	
	ケネディクス・レジデンシャル投資法人 投資証券	320	61,056,000	
	アクティブ・プロパティーズ投資法人 投資証券	872	597,320,000	
	G L P 投資法人 投資証券	7,807	607,384,600	
	日本ビルファンド投資法人 投資証券	2,940	2,775,360,000	
	ジャパンリアルエステイト投資法人 投資証券	2,524	2,314,508,000	
	日本リートファンド投資法人 投資証券	8,833	1,563,441,000	
	オリックス不動産投資法人 投資証券	1,208	643,864,000	
	日本プライムリアルティ投資法人 投資証券	3,505	917,609,000	
	プレミア投資法人 投資証券	836	316,844,000	
	東急リアル・エステート投資法人 投資証券	720	372,240,000	
	グローバル・ワン不動産投資法人 投資証券	412	246,788,000	
	野村不動産オフィスファンド投資法人 投資証券	1,296	699,840,000	
	ユナイテッド・アーバン投資法人 投資証券	8,936	1,011,555,200	
	森トラスト総合リート投資法人 投資証券	1,028	829,596,000	
	インヴィンシブル投資法人 投資証券	5,728	46,454,080	
	フロンティア不動産投資法人 投資証券	966	849,114,000	
	平和不動産リート投資法人 投資証券	3,379	222,000,300	
	日本ロジスティクスファンド投資法人 投資証券	629	513,893,000	
	福岡リート投資法人 投資証券	523	389,112,000	
	ケネディクス不動産投資法人 投資証券	1,217	455,158,000	
	積水ハウス・S I 投資法人 投資証券	582	259,863,000	
	いちご不動産投資法人 投資証券	3,580	196,542,000	
	大和証券オフィス投資法人 投資証券	1,681	591,712,000	
	阪急リート投資法人 投資証券	363	176,781,000	
	スターツプロシード投資法人 投資証券	459	68,482,800	
	トップリート投資法人 投資証券	658	277,676,000	
	大和ハウス・レジデンシャル投資法人 投資証券	682	527,186,000	
	ジャパン・ホテル・リート投資法人 投資証券	8,969	252,118,590	
	日本賃貸住宅投資法人 投資証券	5,653	387,230,500	
	ジャパンエクセレント投資法人 投資証券	942	489,840,000	
投資証券計	銘柄数：37	86,910	21,991,214,270	
	組入時価比率：98.0%		100.0%	
合計			21,991,214,270	

(注) 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。

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。