

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

平成24年9月21日

ファンド名 NEXT FUNDS 日経・東工取白金指数連動型上場投信
 コード番号 (1682) 上場取引所 大証
 連動対象指標 日経・東工取白金指数 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
 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24年10月30日

I ファンドの運用状況

1. 平成24年8月中間期の運用状況（平成24年2月11日～平成24年8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24年8月中間期	0	-	395	(100)	395	(100)
平成24年2月期	0	-	461	(100)	461	(100)

(2)設定・交換実績

(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24年8月中間期	1,940	0	0	1,940

(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/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×100)
	百万円	百万円	百万円	円
平成24年8月中間期	405	10	395	20,368
平成24年2月期	463	1	461	23,814

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 日経・東工取白金指数連動型上場投信】

(1) 【中間貸借対照表】

科目	期別 平成 24 年 2 月 10 日現在 金額(円)	第 3 期中間計算期間末 平成 24 年 8 月 10 日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	40,849,005	19,805,560
派生商品評価勘定	60,364,000	
現先取引勘定	299,973,000	259,948,000
未収利息	103	51
差入委託証拠金	62,031,300	126,174,900
流動資産合計	463,217,408	405,928,511
資産合計	463,217,408	405,928,511
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定		9,667,000
未払受託者報酬	118,654	115,381
未払委託者報酬	949,167	922,919
その他未払費用	154,773	83,150
流動負債合計	1,222,594	10,788,450
負債合計	1,222,594	10,788,450
純資産の部		
元本等		
元本	500,520,000	500,520,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金()	38,525,186	105,379,939
元本等合計	461,994,814	395,140,061
純資産合計	461,994,814	395,140,061
負債純資産合計	463,217,408	405,928,511

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】

科目	期別 第 2 期中間計算期間 自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 23 年 8 月 10 日 金額(円)	第 3 期中間計算期間 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日 金額(円)
営業収益		
受取利息	190,167	147,575
派生商品取引等損益	68,984,500	65,887,400
営業収益合計	68,794,333	65,739,825
営業費用		
受託者報酬	138,007	115,381
委託者報酬	1,103,970	922,919
その他費用	98,359	76,628
営業費用合計	1,340,336	1,114,928
営業利益	70,134,669	66,854,753
経常利益	70,134,669	66,854,753
中間純利益	70,134,669	66,854,753
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()	61,122,270	38,525,186
剰余金増加額又は欠損金減少額		
剰余金減少額又は欠損金増加額		
分配金		
中間剰余金又は中間欠損金()	9,012,399	105,379,939

(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	(1) 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) 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	(1) 現先取引 現先取引の会計処理については、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成 20 年 3 月 10 日)の規定によっております。 (2) 計算期間 当ファンドの計算期間は、平成 24 年 2 月 11 日から平成 25 年 2 月 10 日までとなっております。 なお、当該中間計算期間は、平成 24 年 2 月 11 日から平成 24 年 8 月 10 日までとなっております。

(追加情報)

第 3 期中間計算期間 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日
当中間計算期間の期首以後に行われる会計上の変更及び誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日)を適用しております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第 2 期 平成 24 年 2 月 10 日現在	第 3 期中間計算期間末 平成 24 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 1,940,000 口	1 中間計算期間の末日における受益権の総数 1,940,000 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 38,525,186 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 105,379,939 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 238.14 円 (100 口当たり純資産額 23,814 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 203.68 円 (100 口当たり純資産額 20,368 円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 2 期中間計算期間 自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 23 年 8 月 10 日	第 3 期中間計算期間 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日
1 その他費用 その他費用のうち 68,545 円は、対象指数についての商標使用料であります。	1 その他費用 その他費用のうち 58,082 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)

金融商品の時価等に関する事項

第 2 期 平成 24 年 2 月 10 日現在	第 3 期中間計算期間末 平成 24 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ん。	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。
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 2 期 自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 2 月 10 日	第 3 期中間計算期間 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日
期首元本額 500,520,000 円	期首元本額 500,520,000 円
期中追加設定元本額 円	期中追加設定元本額 円
期中一部解約元本額 円	期中一部解約元本額 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 2 月 10 日現在)			第 3 期中間計算期間末(平成 24 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)
市場取引						
先物取引						
商品先物取引						
買建	401,246,000	461,610,000	60,364,000	405,049,000	395,382,000	9,667,000
合計	401,246,000	461,610,000	60,364,000	405,049,000	395,382,000	9,667,000

(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。