

平成23年2月期（平成22年5月13日～平成23年2月10日）決算短信

平成23年3月18日

上場取引所

東証

ファンド名 NEXT FUNDS NOMURA原油インデックス連動型上場投信
 コード番号 (1699)
 連動対象指標 NOMURA原油ロングインデックス
 主要投資資産 国債証券
 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 執行役社長 吉川 淳
 問合せ先責任者 投信ディスクロージャー部 新村 浩久 TEL (03)-3241-9511

有価証券報告書提出予定日 平成23年4月27日

分配金支払開始予定日 -

I ファンドの運用状況

1. 平成23年2月期の運用状況（平成22年5月13日～平成23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
平成23年2月期	百万円 305	% (69.0)	百万円 136	% (31.0)	百万円 442	% (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)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
平成23年2月期	千口 -	千口 510	千口 0	千口 510
-	-	-	-	-

(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/当計算期間末発行済口数)×10
平成23年2月期	百万円 444	百万円 2	百万円 442	円 8,668
-	-	-	-	-

(4)分配金

	10口当り分配金
平成23年2月期	円 0.00
-	-

2. 会計方針の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更

有 無

② ①以外の変更

有 無

II 財務諸表等

【NEXT FUNDS NOMURA 原油インデックス連動型上場投信】

(1) 【貸借対照表】

期別	第 1 期 平成 23 年 2 月 10 日現在
科目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
預金	18,569,958
コール・ローン	1,153,009
国債証券	305,136,083
未収利息	3
差入委託証拠金	119,527,997
流動資産合計	444,387,050
資産合計	444,387,050
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	1,719,917
未払受託者報酬	59,310
未払委託者報酬	533,805
その他未払費用	23,706
流動負債合計	2,336,738
負債合計	2,336,738
純資産の部	
元本等	
元本	496,230,000
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金()	54,179,688
元本等合計	442,050,312
純資産合計	442,050,312
負債純資産合計	444,387,050

(2) 【損益及び剰余金計算書】

期別	第 1 期 自 平成 22 年 5 月 13 日 至 平成 23 年 2 月 10 日
科目	金額(円)
営業収益	
受取利息	362,086
有価証券売買等損益	16,004
派生商品取引等損益	2,627,966
為替差損益	54,695,445
営業収益合計	51,689,389
営業費用	
受託者報酬	174,633
委託者報酬	1,571,588
その他費用	744,078
営業費用合計	2,490,299
営業利益	54,179,688
経常利益	54,179,688
当期純利益	54,179,688
一部解約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()	
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	
期末剰余金又は期末欠損金()	54,179,688

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

第 1 期 自 平成 22 年 5 月 13 日 至 平成 23 年 2 月 10 日	
1 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 国債証券 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、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。 (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。
2 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	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。
3 費用・収益の計上基準	(1) 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の計上基準 約定日基準で計上しております。
4 その他	当ファンドの計算期間は、平成 22 年 5 月 13 日(設定日)から平成 23 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)

第 1 期 平成 23 年 2 月 10 日現在	
1 計算期間の末日における受益権の総数	510,000 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	54,179,688 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	866.8 円
(10 口当たり純資産額)	8,668 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 1 期 自 平成 22 年 5 月 13 日 至 平成 23 年 2 月 10 日	
1 分配金の計算過程	該当事項はございません。

(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 平成 22 年 5 月 13 日 至 平成 23 年 2 月 10 日	
1	<p>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>
2	<p>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、原油先物等取引の価格変動リスク、金利変動リスク、為替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、商品先物取引を行っております。当該デリバティブ取引は、対象とする商品等に係る価格変動リスクを有しております。</p>
3	<p>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>
4	<p>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。</p>

(2)金融商品の時価等に関する事項

第 1 期 平成 23 年 2 月 10 日現在	
1	<p>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>
2	<p>時価の算定方法 国債証券 (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。</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

第 1 期 自 平成 22 年 5 月 13 日 至 平成 23 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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第 1 期 自 平成 22 年 5 月 13 日 至 平成 23 年 2 月 10 日	
期首元本額	円
期中追加設定元本額	496,230,000 円
期中一部解約元本額	円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

第 1 期 自 平成 22 年 5 月 13 日 至 平成 23 年 2 月 10 日	
種類	損益に含まれた評価差額(円)
国債証券	125,831
合計	125,831

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	第 1 期(平成 23 年 2 月 10 日現在)			
	契約額等(円)		時価(円)	評価損益(円)
	うち 1 年超			
市場取引 先物取引 商品先物取引 買建				
	440,228,508		438,508,591	1,719,917
合計	440,228,508		438,508,591	1,719,917

(注)時価の算定方法

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。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 23 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 23 年 2 月 10 日現在)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	US TREASURY BILL	800,000.00	799,967.44	
	US TREASURY BILL	800,000.00	799,897.20	
	US TREASURY BILL	800,000.00	799,810.64	
	US TREASURY BILL	700,000.00	699,721.75	
	US TREASURY BILL	600,000.00	599,670.54	
米ドル計	銘柄数 : 5	3,700,000.00	3,699,067.57	
			(305,136,083)	
	組入時価比率 : 69.0%		100%	
国債証券計			305,136,083	
			(305,136,083)	
合計			305,136,083	
			(305,136,083)	

(注) 1 通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額であります。

2 合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

3 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

NEXT FUNDS NOMURA 原油インデックス連動型上場投信(1699) 平成 23 年 2 月期 決算短信
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。