

## 平成23年8月期（平成22年8月13日～平成23年8月10日）決算短信

平成23年9月21日

上場取引所

大証

ファンド名 NEXT FUNDS NASDAQ-100®連動型上場投信  
 コード番号 ( 1545 )  
 連動対象指標 NASDAQ-100  
 主要投資資産 株式  
 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 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23年10月27日  
 分配金支払開始予定日 平成23年9月16日

## I ファンドの運用状況

## 1. 平成23年8月期の運用状況（平成22年8月13日～平成23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
平成23年8月期	百万円 659	% (98.5)	百万円 9	% (1.5)	百万円 669	% (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8月期	千口 -	千口 650	千口 250	千口 400
-	-	-	-	-

## (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8月期	百万円 672	百万円 3	百万円 669	円 16,736
-	-	-	-	-

## (4)分配金

	10口当り分配金
平成23年8月期	円 35.00
-	-

## 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 NASDAQ - 100®連動型上場投信】

## (1) 【貸借対照表】

期別	第 1 期
科目	平成 23 年 8 月 10 日現在 金額(円)
資産の部	
流動資産	
預金	8,783,731
コール・ローン	2,071,212
株式	659,683,336
未収配当金	460,169
未収利息	5
差入委託証拠金	1,921,700
流動資産合計	672,920,153
資産合計	672,920,153
負債の部	
流動負債	
派生商品評価勘定	195,759
未払収益分配金	1,400,000
未払受託者報酬	197,339
未払委託者報酬	1,578,604
その他未払費用	116,007
流動負債合計	3,487,709
負債合計	3,487,709
純資産の部	
元本等	
元本	630,800,000
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金( )	38,632,444
(分配準備積立金)	483,289
元本等合計	669,432,444
純資産合計	669,432,444
負債純資産合計	672,920,153

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

期別 科目	第 1 期 自 平成 22 年 8 月 13 日 至 平成 23 年 8 月 10 日	
	金額(円)	
営業収益		
受取配当金	8,373,041	
受取利息	14,242	
有価証券売買等損益	209,128,858	
派生商品取引等損益	200,203	
為替差損益	78,379,500	
その他収益	1,960	
営業収益合計	138,938,398	
営業費用		
受託者報酬	497,880	
委託者報酬	3,982,870	
その他費用	2,025,204	
営業費用合計	6,505,954	
営業利益	132,432,444	
経常利益	132,432,444	
当期純利益	132,432,444	
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	92,400,000	
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	92,400,000	
分配金	1,400,000	
期末剰余金又は期末欠損金( )	38,632,444	

## (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 8 月 13 日 至 平成 23 年 8 月 10 日
1 運用資産の評価基準 及び評価方法	<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、市場価額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>
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	<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>
4 その他	当ファンドの計算期間は、平成 22 年 8 月 13 日(設定日)から平成 23 年 8 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 8 月 10 日現在	
1 計算期間の末日における受益権の総数	400,000 口
2 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	1,673.6 円
(10 口当たり純資産額)	16,736 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 8 月 13 日 至 平成 23 年 8 月 10 日	
1 分配金の計算過程	
計算期末における収益分配可能額 1,883,289 円(10 口当たり 47 円)のうち、1,400,000 円(10 口当たり 35 円)を分配金額としております。	
項目	金額
当期配当等収益額	A 8,389,243 円
分配準備積立金	B 円
配当等収益合計額	C = A + B 8,389,243 円
経費	D 6,505,954 円
収益分配可能額	E = C - D 1,883,289 円
収益分配金	F 1,400,000 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F 483,289 円
口数	H 400,000 口
10 口当たり分配金	I = F / H × 10 35 円

## (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 8 月 13 日 至 平成 23 年 8 月 10 日	
1	<p><b>金融商品に対する取組方針</b> 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><b>金融商品の内容及び金融商品に係るリスク</b> 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、株価変動リスク、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。 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、株価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、対象とする株価指数等に係る価格変動リスクを有しております。 また、当ファンドは、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行なうことを目的として、為替予約取引を利用しております。</p>
3	<p><b>金融商品に係るリスク管理体制</b> 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。 <b>市場リスクの管理</b> 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。 <b>信用リスクの管理</b> 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。 <b>流動性リスクの管理</b> 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。</p>
4	<p><b>金融商品の時価等に関する事項の補足説明</b> 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 8 月 10 日現在	
1	<p><b>貸借対照表計上額、時価及び差額</b> 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><b>時価の算定方法</b> <b>株式</b> (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。 <b>派生商品評価勘定</b> 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。 <b>コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務</b> 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 8 月 13 日 至 平成 23 年 8 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 8 月 13 日 至 平成 23 年 8 月 10 日	
期首元本額	円
期中追加設定元本額	1,025,050,000 円
期中一部解約元本額	394,250,000 円

2 有価証券関係  
売買目的有価証券

第 1 期 自 平成 22 年 8 月 13 日 至 平成 23 年 8 月 10 日	
種類	損益に含まれた評価差額(円)
株式	55,319,453
合計	55,319,453

## 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 8 月 10 日現在)			
	契約額等(円)	時価(円)		
		うち 1 年超		評価損益(円)
市場取引 先物取引 株価指数先物取引 買建	6,839,810		6,645,158	194,652
市場取引以外の取引 為替予約取引 売建 米ドル	1,540,493		1,541,600	1,107
合計	1,540,493		1,541,600	1,107
				195,759

(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) 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。

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。

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。

- ・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。
- ・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) 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、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。

## (4)【附属明細表】

## 第 1 有価証券明細表

## (1)株式

(平成 23 年 8 月 10 日現在)

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
米ドル	SIGMA-ALDRICH	400	60.33	24,132.00	
	JOY GLOBAL INC	400	78.68	31,472.00	
	PACCAR	1,300	37.31	48,503.00	
	FASTENAL CO	1,100	31.27	34,397.00	
	STERICYCLE INC	300	78.72	23,616.00	
	C.H.ROBINSON WORLDWIDE INC	600	65.00	39,000.00	
	EXPEDITORS INTERNATIONAL WASH INC	800	42.85	34,280.00	
	GARMIN LTD	700	31.99	22,393.00	
	MATTEL INC	1,300	24.21	31,473.00	
	CTRI.P.COM INTERNATIONAL -ADR	500	38.51	19,255.00	
	STARBUCKS CORP	2,700	36.04	97,308.00	
	WYNN RESORTS LTD	400	139.68	55,872.00	
	COMCAST CORP-CL A	7,500	20.70	155,287.50	
	DIRECTV	2,800	43.43	121,618.00	
	NEWS CORP-INC CL A	6,600	14.55	96,030.00	
	SIRIUS XM RADIO INC	14,200	1.80	25,560.00	
	VIRGIN MEDIA INC	1,100	22.98	25,278.00	
	AMAZON.COM INC	1,600	205.09	328,144.00	
	EXPEDIA INC	900	28.31	25,479.00	
	LIBERTY MEDIA-INTERACTIVE A	2,100	14.49	30,429.00	
	NETFLIX INC	200	237.80	47,560.00	
	PRICELINE.COM INC	200	517.42	103,484.00	
	DOLLAR TREE INC	400	64.70	25,880.00	
	SEARS HOLDINGS CORP	400	64.70	25,880.00	
	BED BATH & BEYOND	900	52.55	47,295.00	
	OREILLY AUTOMOTIVE INC.	500	59.99	29,995.00	
	ROSS STORES INC	400	70.99	28,396.00	
	STAPLES INC	2,600	13.21	34,346.00	
	URBAN OUTFITTERS INC	600	28.36	17,019.00	
	COSTCO WHOLESALE CORPORATION	1,600	74.66	119,456.00	
	WHOLE FOODS MARKET INC	600	55.79	33,474.00	
	GREEN MOUNTAIN COFFEE ROASTE	600	99.49	59,694.00	
	DENTSPLY INTERNATIONAL INC	500	33.55	16,775.00	
	INTUITIVE SURGICAL INC	100	342.57	34,257.00	
	EXPRESS SCRIPTS INC-COMMON	1,900	47.59	90,421.00	
	HENRY SCHEIN INC	300	61.84	18,552.00	
	ALEXION PHARMACEUTICALS INC	700	49.85	34,895.00	
	AMGEN INC	3,300	50.55	166,815.00	
	BIOGEN IDEC INC	900	89.43	80,487.00	
	CELGENE CORP	1,700	54.58	92,786.00	
	GILEAD SCIENCES INC	2,800	38.14	106,792.00	
	VERTEX PHARMACEUTICALS	700	44.45	31,115.00	
	MYLAN INC	1,600	18.59	29,744.00	
	TEVA PHARMACEUTICAL-SP ADR	2,500	39.76	99,400.00	
	WARNER CHILCOTT PLC-CLASS A	900	17.84	16,056.00	
	AKAMAI TECHNOLOGIES	700	21.89	15,323.00	
	BAIDU INC - SPON ADR	1,000	143.64	143,640.00	
	EBAY INC	4,700	30.16	141,752.00	
	GOOGLE INC-CL A	900	573.41	516,069.00	
	VERISIGN INC	600	29.26	17,556.00	
	YAHOO! INC	4,700	12.08	56,799.50	
	AUTOMATIC DATA PROCESS	1,800	46.80	84,240.00	
	COGNIZANT TECH SOLUTIONS CORP	1,100	64.86	71,346.00	
	FISERV INC	500	54.26	27,130.00	
	INFOSYS LTD SP-ADR	400	55.28	22,112.00	
	PAYCHEX INC	1,300	26.74	34,762.00	
	ACTIVISION BLIZZARD INC	4,100	10.96	44,936.00	
	ADOBE SYSTEMS INC.	1,800	24.81	44,658.00	
	AUTODESK INC.	800	29.96	23,968.00	
	BMC SOFTWARE	600	40.47	24,282.00	
	CA INC	1,800	20.15	36,279.00	
	CHECK POINT SOFTWARE TECHNOLOGIES	700	50.76	35,532.00	
	CITRIX SYSTEMS INC	700	61.90	43,330.00	
	ELECTRONIC ARTS	1,200	18.60	22,320.00	
	INTUIT INC	1,100	42.78	47,058.00	
	MICROSOFT CORP	30,400	25.58	777,632.00	
	ORACLE CORPORATION	18,200	27.60	502,320.00	
	SYMANTEC CORP	2,700	16.91	45,657.00	
	CISCO SYSTEMS	19,800	14.05	278,289.00	
	F5 NETWORKS INC	300	76.52	22,956.00	
	QUALCOMM INC	6,000	49.89	299,340.00	
	RESEARCH IN MOTION	1,900	23.12	43,928.00	
	APPLE INC	3,300	374.01	1,234,233.00	
	DELL INC	6,800	14.42	98,056.00	

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
米ドル	NETAPP INC	1,300	41.72	54,236.00	
	SAN DISK CORPORATION	900	37.93	34,137.00	
	SEAGATE TECHNOLOGY	1,500	11.31	16,965.00	
	FLEXTRONICS INTL LTD	2,700	5.41	14,607.00	
	FLIR SYSTEMS INC	600	23.91	14,349.00	
	ALTERA CORP.	1,200	35.68	42,816.00	
	APPLIED MATERIALS	4,700	11.44	53,768.00	
	BROADCOM CORP-CL A	1,700	32.83	55,811.00	
	FIRST SOLAR INC	300	99.70	29,910.00	
	INTEL CORP	19,100	20.60	393,460.00	
	KLA TENCOR CORP	600	36.19	21,714.00	
	LAM RESEARCH	400	37.02	14,808.00	
	LINEAR TECHNOLOGY CORP	800	26.88	21,504.00	
	MARVELL TECHNOLOGY GROUP LTD	2,200	11.98	26,356.00	
	MAXIM INTEGRATED PRODUCTS	1,100	21.82	24,002.00	
	MICROCHIP TECHNOLOGY	700	31.51	22,057.00	
	MICRON TECHNOLOGY	3,600	6.19	22,284.00	
	NVIDIA CORP	2,200	12.93	28,446.00	
	XILINX INC	1,000	29.67	29,670.00	
	NII HOLDINGS INC	600	37.88	22,728.00	
VODAFONE GROUP PLC-SP ADR	3,100	26.57	82,367.00		
APOLLO GROUP-A	500	45.05	22,525.00		
CERNER CORP	600	58.32	34,992.00		
ILLUMINA INC	400	55.00	22,000.00		
LIFE TECHNOLOGIES CORP	600	40.25	24,150.00		
QIAGEN N.V.	800	15.06	12,048.00		
計	銘柄数 : 100			8,557,314.00	
				(659,683,336)	
	組入時価比率 : 98.5%			100%	
合計				659,683,336	
				(659,683,336)	

- (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。

(2)株式以外の有価証券(平成 23 年 8 月 10 日現在)

該当事項はございません。

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。