

平成24年7月期（平成23年7月16日～平成24年7月15日）決算短信

平成24年8月23日

上場取引所

東証

ファンド名 NEXT FUNDS 食品(TOPIX-17)上場投信  
 コード番号 (1617)  
 連動対象指標 TOPIX-17 食品  
 主要投資資産 株式  
 売買単位 1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24年9月26日  
 分配金支払開始予定日 平成24年8月23日

I ファンドの運用状況

1. 平成24年7月期の運用状況（平成23年7月16日～平成24年7月15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7月期	350	(99.3)	2	(0.7)	353	(100)
平成23年7月期	319	(99.5)	1	(0.5)	321	(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)	交換口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
平成24年7月期	24	19	19	24
平成23年7月期	44	0	19	24

(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
	百万円	百万円	百万円	円
平成24年7月期	360	6	353	144,738
平成23年7月期	329	7	321	132,053

(4)分配金

	10口当り分配金
	円
平成24年7月期	2,450.00
平成23年7月期	2,820.00

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 食品(TOPIX - 17)上場投信】

## (1) 【貸借対照表】

期別	第 4 期	第 5 期
科目	平成 23 年 7 月 15 日現在 金額(円)	平成 24 年 7 月 15 日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	3,250,439	3,810,104
株式	319,943,100	350,839,700
未収入金	4,884,134	4,442,500
未収配当金	963,100	980,200
未収利息	7	28
流動資産合計	329,040,780	360,072,532
資産合計	329,040,780	360,072,532
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	6,867,828	5,983,145
未払受託者報酬	82,758	90,713
未払委託者報酬	446,792	489,810
その他未払費用	40,921	45,363
流動負債合計	7,438,299	6,609,031
負債合計	7,438,299	6,609,031
純資産の部		
元本等		
元本	434,791,962	435,988,113
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	113,189,481	82,524,612
(分配準備積立金)	981,294	986,746
元本等合計	321,602,481	353,463,501
純資産合計	321,602,481	353,463,501
負債純資産合計	329,040,780	360,072,532

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

科目	期別	第4期	第5期
		自 平成22年7月16日 至 平成23年7月15日	自 平成23年7月16日 至 平成24年7月15日
		金額(円)	金額(円)
営業収益			
受取配当金		7,647,950	7,259,100
受取利息		1,847	1,270
有価証券売買等損益		1,976,842	32,354,113
その他収益		2,665	1,269
営業収益合計		5,675,620	39,615,752
営業費用			
受託者報酬		201,481	180,767
委託者報酬		1,087,818	976,000
その他費用		154,643	116,275
営業費用合計		1,443,942	1,273,042
営業利益		4,231,678	38,342,710
経常利益		4,231,678	38,342,710
当期純利益		4,231,678	38,342,710
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( )		216,069,781	113,189,481
剰余金増加額又は欠損金減少額		105,516,450	90,675,799
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		105,516,450	90,675,799
剰余金減少額又は欠損金増加額			92,370,495
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額			92,370,495
分配金		6,867,828	5,983,145
期末剰余金又は期末欠損金( )		113,189,481	82,524,612

## (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) 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。
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 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。
4 その他	当ファンドの計算期間は、平成23年7月16日から平成24年7月15日までとなっております。

## (追加情報)

<b>第 5 期</b> 自 平成 23 年 7 月 16 日 至 平成 24 年 7 月 15 日
当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。

## (貸借対照表に関する注記)

第 4 期 平成 23 年 7 月 15 日現在	第 5 期 平成 24 年 7 月 15 日現在
1 計算期間の末日における受益権の総数 24,354 口	1 計算期間の末日における受益権の総数 24,421 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 113,189,481 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 82,524,612 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 13,205.3 円 (10 口当たり純資産額 132,053 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 14,473.8 円 (10 口当たり純資産額 144,738 円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 4 期 自 平成 22 年 7 月 16 日 至 平成 23 年 7 月 15 日	第 5 期 自 平成 23 年 7 月 16 日 至 平成 24 年 7 月 15 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 7,849,122 円(10 口当たり 3,222 円)のうち、6,867,828 円(10 口当たり 2,820 円)を分配金額としております。	1 分配金の計算過程 計算期末における収益分配可能額 6,969,891 円(10 口当たり 2,854 円)のうち、5,983,145 円(10 口当たり 2,450 円)を分配金額としております。																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>7,652,462 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>1,640,602 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C = A + B</td> <td>9,293,064 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>1,443,942 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E = C - D</td> <td>7,849,122 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>6,867,828 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G = E - F</td> <td>981,294 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>24,354 口</td> </tr> <tr> <td>10 口当たり分配金</td> <td>I = F / H × 10</td> <td>2,820 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	7,652,462 円	分配準備積立金	B	1,640,602 円	配当等収益合計額	C = A + B	9,293,064 円	経費	D	1,443,942 円	収益分配可能額	E = C - D	7,849,122 円	収益分配金	F	6,867,828 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	981,294 円	口数	H	24,354 口	10 口当たり分配金	I = F / H × 10	2,820 円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>7,261,639 円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>981,294 円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C = A + B</td> <td>8,242,933 円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>D</td> <td>1,273,042 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>E = C - D</td> <td>6,969,891 円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>F</td> <td>5,983,145 円</td> </tr> <tr> <td>次期繰越金(分配準備積立金)</td> <td>G = E - F</td> <td>986,746 円</td> </tr> <tr> <td>口数</td> <td>H</td> <td>24,421 口</td> </tr> <tr> <td>10 口当たり分配金</td> <td>I = F / H × 10</td> <td>2,450 円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	7,261,639 円	分配準備積立金	B	981,294 円	配当等収益合計額	C = A + B	8,242,933 円	経費	D	1,273,042 円	収益分配可能額	E = C - D	6,969,891 円	収益分配金	F	5,983,145 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	986,746 円	口数	H	24,421 口	10 口当たり分配金	I = F / H × 10	2,450 円
項目																																																													
当期配当等収益額	A	7,652,462 円																																																											
分配準備積立金	B	1,640,602 円																																																											
配当等収益合計額	C = A + B	9,293,064 円																																																											
経費	D	1,443,942 円																																																											
収益分配可能額	E = C - D	7,849,122 円																																																											
収益分配金	F	6,867,828 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	981,294 円																																																											
口数	H	24,354 口																																																											
10 口当たり分配金	I = F / H × 10	2,820 円																																																											
項目																																																													
当期配当等収益額	A	7,261,639 円																																																											
分配準備積立金	B	981,294 円																																																											
配当等収益合計額	C = A + B	8,242,933 円																																																											
経費	D	1,273,042 円																																																											
収益分配可能額	E = C - D	6,969,891 円																																																											
収益分配金	F	5,983,145 円																																																											
次期繰越金(分配準備積立金)	G = E - F	986,746 円																																																											
口数	H	24,421 口																																																											
10 口当たり分配金	I = F / H × 10	2,450 円																																																											
2 その他費用 その他費用のうち 92,558 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 83,027 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

第 4 期 自 平成 22 年 7 月 16 日 至 平成 23 年 7 月 15 日	第 5 期 自 平成 23 年 7 月 16 日 至 平成 24 年 7 月 15 日
<p>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。</p> <p>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、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。</p> <p>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。</p>	<p>1 金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク 同左</p> <p>3 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

(2)金融商品の時価等に関する事項

第 4 期 平成 23 年 7 月 15 日現在	第 5 期 平成 24 年 7 月 15 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。 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 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2 時価の算定方法 同左</p>

## (関連当事者との取引に関する注記)

第4期 自 平成22年7月16日 至 平成23年7月15日	第5期 自 平成23年7月16日 至 平成24年7月15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4期 自 平成22年7月16日 至 平成23年7月15日	第5期 自 平成23年7月16日 至 平成24年7月15日
期首元本額 789,174,012 円	期首元本額 434,791,962 円
期中追加設定元本額 円	期中追加設定元本額 356,167,350 円
期中一部交換元本額 354,382,050 円	期中一部交換元本額 354,971,199 円

## 2 有価証券関係

## 売買目的有価証券

	第4期 自 平成22年7月16日 至 平成23年7月15日	第5期 自 平成23年7月16日 至 平成24年7月15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)
株式	7,908,093	31,284,569
合計	7,908,093	31,284,569

## 3 デリバティブ取引関係

第4期(平成23年7月15日現在)

該当事項はございません。

第5期(平成24年7月15日現在)

該当事項はございません。

## (4)【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

## (1)株式

(平成24年7月15日現在)

通貨	銘柄	株式数	評価額(円)		備考
			単価	金額	
日本円	極洋	4,000	186.00	744,000	
	日本水産	10,700	200.00	2,140,000	
	マルハニチロホールディングス	18,000	123.00	2,214,000	
	サカタのタネ	1,400	1,051.00	1,471,400	
	ホクト	900	1,547.00	1,392,300	
	日本製粉	6,000	352.00	2,112,000	
	日清製粉グループ本社	8,500	925.00	7,862,500	
	日東富士製粉	1,000	292.00	292,000	
	昭和産業	4,000	258.00	1,032,000	
	鳥越製粉	800	598.00	478,400	
	協同飼料	3,000	87.00	261,000	
	中部飼料	800	508.00	406,400	
	日本配合飼料	3,000	97.00	291,000	
	東洋精糖	1,000	87.00	87,000	
	日本甜菜製糖	5,000	164.00	820,000	
	三井製糖	3,000	248.00	744,000	
	森永製菓	9,000	187.00	1,683,000	
	中村屋	2,000	382.00	764,000	
	江崎グリコ	3,000	905.00	2,715,000	
	名糖産業	400	1,044.00	417,600	
	不二家	5,000	205.00	1,025,000	
	山崎製パン	7,000	1,033.00	7,231,000	
	第一屋製パン	1,000	77.00	77,000	
	モロゾフ	1,000	275.00	275,000	

通貨	銘柄	株式数	評価額(円)		備考	
			単価	金額		
日本円	亀田製菓	500	1,964.00	982,000		
	カルビー	700	5,230.00	3,661,000		
	森永乳業	8,000	307.00	2,456,000		
	ヤクルト本社	5,000	3,185.00	15,925,000		
	明治ホールディングス	2,800	3,575.00	10,010,000		
	雪印メグミルク	2,000	1,395.00	2,790,000		
	プリマハム	5,000	140.00	700,000		
	日本ハム	7,000	1,063.00	7,441,000		
	伊藤ハム	5,000	332.00	1,660,000		
	林兼産業	3,000	67.00	201,000		
	丸大食品	4,000	302.00	1,208,000		
	米久	800	779.00	623,200		
	S Foods	500	709.00	354,500		
	サッポロホールディングス	15,000	260.00	3,900,000		
	アサヒグループホールディングス	17,400	1,723.00	29,980,200		
	キリンホールディングス	37,000	907.00	33,559,000		
	宝ホールディングス	8,000	510.00	4,080,000		
	オエノンホールディングス	2,000	196.00	392,000		
	養命酒製造	1,000	705.00	705,000		
	三国コカ・コーラボトリング	1,000	692.00	692,000		
	コカ・コーラウエスト	3,100	1,395.00	4,324,500		
	コカ・コーラ セントラル ジャパン	1,000	1,036.00	1,036,000		
	ダイトードリンク	400	3,555.00	1,422,000		
	伊藤園	2,600	1,491.00	3,876,600		
	キーコーヒー	800	1,445.00	1,156,000		
	ユニカフェ	200	380.00	76,000		
	ジャパンフーズ	100	856.00	85,600		
	日清オイリオグループ	4,000	324.00	1,296,000		
	不二製油	2,300	1,016.00	2,336,800		
	J - オイルミルズ	3,000	237.00	711,000		
	キッコーマン	8,000	1,005.00	8,040,000		
	味の素	24,000	1,093.00	26,232,000		
	キュービー	4,700	1,183.00	5,560,100		
	ハウス食品	3,300	1,353.00	4,464,900		
	カゴメ	3,600	1,688.00	6,076,800		
	焼津水産化学工業	400	755.00	302,000		
	アリアケジャパン	800	1,695.00	1,356,000		
	ニチレイ	10,000	389.00	3,890,000		
	東洋水産	4,000	2,074.00	8,296,000		
	日清食品ホールディングス	3,600	3,055.00	10,998,000		
	永谷園	1,000	772.00	772,000		
	フジッコ	1,000	980.00	980,000		
	ロック・フィールド	500	1,495.00	747,500		
	日本たばこ産業	41,200	2,365.00	97,438,000		
	ケンコーマヨネーズ	300	630.00	189,000		
	わらべや日洋	500	1,344.00	672,000		
	なとり	400	881.00	352,400		
	ミヨシ油脂	3,000	99.00	297,000		
	計	銘柄数：72			350,839,700	
		組入時価比率：99.3%			100.0%	
	合計				350,839,700	

(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。

(2)株式以外の有価証券(平成 24 年 7 月 15 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

該当事項はございません。