

平成25年2月期（平成24年2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 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 社債券  
 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 -

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2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	384	(64.1)	215	(35.9)	599	(100)
平成24年2月期	326	(62.3)	197	(37.7)	523	(100)

(2)設定・解約実績

(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)
	千口	千口	千口	千口
平成25年2月期	610	260	230	640
平成24年2月期	510	100	0	610

(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25年2月期	600	1	599	9,366
平成24年2月期	525	1	523	8,585

(4)分配金

	10口当り分配金
	円
平成25年2月期	0.00
平成24年2月期	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】

科目	期別	第 2 期	第 3 期
		平成 24 年 2 月 10 日現在	平成 25 年 2 月 10 日現在
		金額(円)	金額(円)
資産の部			
流動資産			
預金		37,791,720	76,124,516
コール・ローン		1,567,530	2,238,502
国債証券		326,194,584	384,192,432
派生商品評価勘定		6,598,916	6,997,135
未収利息		3	16
差入委託証拠金		152,877,956	131,410,420
流動資産合計		525,030,709	600,963,021
資産合計		525,030,709	600,963,021
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定			31,865
未払受託者報酬		128,812	145,957
未払委託者報酬		1,159,262	1,313,515
その他未払費用		28,936	32,630
流動負債合計		1,317,010	1,523,967
負債合計		1,317,010	1,523,967
純資産の部			
元本等			
元本		593,530,000	622,720,000
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金( )		69,816,301	23,280,946
元本等合計		523,713,699	599,439,054
純資産合計		523,713,699	599,439,054
負債純資産合計		525,030,709	600,963,021

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

科目	期別	第 2 期	第 3 期
		自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 2 月 10 日	自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日
		金額(円)	金額(円)
営業収益			
受取利息		336,614	491,973
有価証券売買等損益		43,064	66,487
派生商品取引等損益		21,732,882	39,129,903
為替差損益		30,701,482	106,024,683
その他収益		232,063	81,732
営業収益合計		8,442,987	67,534,972
営業費用			
受託者報酬		274,523	286,709
委託者報酬		2,470,594	2,580,267
その他費用		118,509	129,641
営業費用合計		2,863,626	2,996,617
営業利益		11,306,613	64,538,355
経常利益		11,306,613	64,538,355
当期純利益		11,306,613	64,538,355
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( )		54,179,688	69,816,301
剰余金増加額又は欠損金減少額			45,701,000
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額			45,701,000
剰余金減少額又は欠損金増加額		4,330,000	63,704,000
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額		4,330,000	63,704,000
分配金			
期末剰余金又は期末欠損金( )		69,816,301	23,280,946

## (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) 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 約定日基準で計上しております。
4 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。
5 その他	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。

## (追加情報)

第 3 期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 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 2 期 平成 24 年 2 月 10 日現在	第 3 期 平成 25 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 610,000 口	1 計算期間の末日における受益権の総数 640,000 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 69,816,301 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 23,280,946 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 858.5 円 (10 口当たり純資産額 8,585 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 936.6 円 (10 口当たり純資産額 9,366 円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 2 期 自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 2 月 10 日	第 3 期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 25 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。	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 2 期 自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 2 月 10 日	第 3 期 自 平成 24 年 2 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。	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 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。	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	3 金融商品に係るリスク管理体制

<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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>同左</p>
---	-----------

(2) 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 平成 25 年 2 月 10 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 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>	<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 2 期 自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 2 月 10 日	第 3 期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日
<p>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。</p>	<p>同左</p>

(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 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日
<p>期首元本額 496,230,000 円 期中追加設定元本額 97,300,000 円 期中一部解約元本額 円</p>	<p>期首元本額 593,530,000 円 期中追加設定元本額 252,980,000 円 期中一部解約元本額 223,790,000 円</p>

2 有価証券関係  
 売買目的有価証券

種類	第 2 期 自 平成 23 年 2 月 11 日 至 平成 24 年 2 月 10 日	第 3 期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日
	損益に含まれた評価差額(円)	損益に含まれた評価差額(円)
国債証券	31,848	39,189
合計	31,848	39,189

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 2 期(平成 24 年 2 月 10 日現在)			第 3 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 商品先物取引 買建	515,106,178	521,705,094	6,598,916	596,431,268	603,396,538	6,965,270
合計	515,106,178	521,705,094	6,598,916	596,431,268	603,396,538	6,965,270

(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 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	券面総額	評価額	備考
国債証券	US TREASURY BILL	800,000.00	799,996.88	
	US TREASURY BILL	800,000.00	799,953.28	
	US TREASURY BILL	700,000.00	699,932.59	
	US TREASURY BILL	600,000.00	599,864.64	
	US TREASURY BILL	600,000.00	599,826.72	
	US TREASURY BILL	600,000.00	599,790.30	
米ドル計	銘柄数：6	4,100,000.00	4,099,364.41	
			(384,192,432)	
	組入時価比率：64.1%		100.0%	
国債証券計			384,192,432	
			(384,192,432)	
合計			384,192,432	
			(384,192,432)	

(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

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。