

平成26年2月期 中間決算短信（平成25年2月11日～平成25年8月10日）

平成25年9月20日

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) 上場取引所 東証
 連動対象指標 NOMURA原油ロングインデックス 売買単位 10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25年10月30日

I ファンドの運用状況

1. 平成25年8月中間期の運用状況（平成25年2月11日～平成25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25年8月中間期	435	(66.6)	218	(33.4)	654	(100)
平成25年2月期	384	(64.1)	215	(35.9)	599	(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25年8月中間期	640	0	0	640

(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/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×10)
	百万円	百万円	百万円	円
平成25年8月中間期	659	4	654	10,226
平成25年2月期	600	1	599	9,366

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

NEXT FUNDS NOMURA 原油インデックス連動型上場投信(1699) 平成 26 年 2 月期 中間決算短信
 II 中間財務諸表等

(1)【中間貸借対照表】

(単位 : 円)

	第 3 期 (平成 25 年 2 月 10 日現在)	第 4 期中間計算期間末 (平成 25 年 8 月 10 日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	76,124,516	78,884,073
コール・ローン	2,238,502	2,270,299
国債証券	384,192,432	435,858,423
派生商品評価勘定	6,997,135	-
未収利息	16	7
差入委託証拠金	131,410,420	142,391,716
流動資産合計	600,963,021	659,404,518
資産合計	600,963,021	659,404,518
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	31,865	3,324,578
未払受託者報酬	145,957	161,217
未払委託者報酬	1,313,515	1,450,930
その他未払費用	32,630	35,529
流動負債合計	1,523,967	4,972,254
負債合計	1,523,967	4,972,254
純資産の部		
元本等		
元本	622,720,000	622,720,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 ()	23,280,946	31,712,264
元本等合計	599,439,054	654,432,264
純資産合計	599,439,054	654,432,264
負債純資産合計	600,963,021	659,404,518

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位 : 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	第 4 期中間計算期間 自 平成 25 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 8 月 10 日
営業収益		
受取利息	159,931	219,259
有価証券売買等損益	54,196	13,110
派生商品取引等損益	32,430,698	36,241,586
為替差損益	4,392,790	20,133,580
その他収益	81,732	87,842
営業収益合計	27,742,049	56,669,157
営業費用		
受託者報酬	140,752	161,217
委託者報酬	1,266,752	1,450,930

その他費用	64,942	63,800
営業費用合計	1,472,446	1,675,947
営業利益	29,214,495	54,993,210
経常利益	29,214,495	54,993,210
中間純利益	29,214,495	54,993,210
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 ()	69,816,301	23,280,946
剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う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	42,544,000	-
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	42,544,000	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 ()	141,574,796	31,712,264

(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	<p>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。 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>
2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	<p>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。</p>
3. 費用・収益の計上基準	<p>有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 派生商品取引等損益 約定日基準で計上しております。 為替差損益 約定日基準で計上しております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	<p>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る場合、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>
5. その他	<p>当ファンドの中間計算期間は、平成 25 年 2 月 11 日から平成 25 年 8 月 10 日までとなっております。</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

第 3 期 平成 25 年 2 月 10 日現在	第 4 期中間計算期間末 平成 25 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 640,000 口	1. 中間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 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 936.6 円	2. 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 1,022.6 円

(10 口当たり純資産額)

(9,366 円)

(10 口当たり純資産額)

(10,226 円)

(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 3 期 平成 25 年 2 月 10 日現在	第 4 期中間計算期間末 平成 25 年 8 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</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 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。</p>	<p>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</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 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。</p>

(その他の注記)

1 元本の移動

第 3 期 自 平成 24 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 2 月 10 日	第 4 期中間計算期間 自 平成 25 年 2 月 11 日 至 平成 25 年 8 月 10 日
期首元本額 593,530,000 円	期首元本額 622,720,000 円
期中追加設定元本額 252,980,000 円	期中追加設定元本額 0 円
期中一部解約元本額 223,790,000 円	期中一部解約元本額 0 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 3 期(平成 25 年 2 月 10 日現在)				第 4 期中間計算期間末(平成 25 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)
		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	596,431,268	-	603,396,538	6,965,270	661,015,693	-	657,691,115	3,324,578
合計	596,431,268	-	603,396,538	6,965,270	661,015,693	-	657,691,115	3,324,578

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

外国先物取引について

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。