



2023年7月期 (2022年7月16日~2023年7月15日) 決算短信
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2023 (July 16, 2022 - July 15, 2023)

2023年8月24日
 August 24, 2023

上場取引所 東証
 Listed Exchange TSE

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 兼代表取締役社長 小池 広靖
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 長坂 智 TEL 0120-753104

Fund name: NEXT FUNDS TOPIX-17 FOODS ETF
 Code: 1617
 Underlying index: TOPIX-17 FOODS
 Primary invested assets: Stocks
 Trading unit: 1 unit
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <http://www.nomura-am.co.jp>
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO
 Contact person: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team

有価証券報告書提出予定日 2023年9月27日
 分配金支払開始日 2023年8月23日
 Scheduled date of submission of securities report: September 27, 2023
 Date of commencing dividend payment: August 23, 2023

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2023年7月期の運用状況 (2022年7月16日~2023年7月15日)

Management Status for Year ended July 2023 (from July 16, 2022 to July 15, 2023)

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

Assets (fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	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)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%	百万円 JPY mil.	%
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	2,730	(99.1)	24	(0.9)	2,755	(100.0)
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	600	(99.0)	6	(1.0)	606	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(千口未満切捨て)

Creation and Exchange

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	交換口数 No. of Units Exchanged (③)	当計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	21	77	14	83
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	25	0	5	21

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	10口当り基準価額 ((③/当計算期間末発行済口数)×10) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×10)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	2,792	37	2,755	328,331
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	620	14	606	288,176

(4) 分配金

Dividend Payment

	10口当り分配金 Dividend per 10 units
	円 JPY
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	4,210
2022年7月期 FY ended Jul. 2022	6,260

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
- ② ①以外の変更 無
 Changes other than those in ① No

II 財務諸表等 Financial Statements

(1) 【貸借対照表】 Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	第15期 (2022年7月15日現在) 15th Fiscal Year As of July 15, 2022	第16期 (2023年7月15日現在) 16th Fiscal Year As of July 15, 2023
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	1,581,029	2,304,981
株式 Stocks	600,563,750	2,730,680,170
未収入金 Accounts receivable - other	13,637,860	36,781,050
未収配当金 Accrued dividends receivable	5,115,150	23,092,000
流動資産合計 Total current assets	620,897,789	2,792,858,201
資産合計 Total assets	620,897,789	2,792,858,201
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	13,177,300	35,334,109
未払受託者報酬 Trustee fees payable	160,706	269,080
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	867,781	1,452,978
未払利息 Accrued interest expenses	-	2
その他未払費用 Other accrued expenses	80,523	150,313
流動負債合計 Total current liabilities	14,286,310	37,206,482
負債合計 Total liabilities	14,286,310	37,206,482
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	375,805,650	1,498,384,437
剰余金 Surplus		

期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	230,805,829	1,257,267,282
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	8,246	13,131
元本等合計 Total principal and other	606,611,479	2,755,651,719
純資産合計 Total net assets	606,611,479	2,755,651,719
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	620,897,789	2,792,858,201

(2) 【損益及び剰余金計算書】 Statement of Income and Retained Earnings

(単位:円) (Unit:JPY)

	第15期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日 15th Fiscal Year From July 16, 2021 to July 15, 2022	第16期 自 2022年7月16日 至 2023年7月15日 16th Fiscal Year From July 16, 2022 to July 15, 2023
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	15,492,310	38,436,150
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	24,062,633	29,615,253
その他収益 Other revenue	2,262	1,638
営業収益合計 Total operating revenue	39,557,205	68,053,041
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	332	475
受託者報酬 Trustee fees	330,057	439,578
委託者報酬 Investment trust management fees	1,782,229	2,373,569
その他費用 Other expenses	212,892	285,172
営業費用合計 Total operating expenses	2,325,510	3,098,794
営業利益又は営業損失(△) Operating profit (loss)	37,231,695	64,954,247
経常利益又は経常損失(△) Ordinary profit (loss)	37,231,695	64,954,247
当期純利益又は当期純損失(△) Profit (loss)	37,231,695	64,954,247
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期純損失金額の分配額(△) Distribution of profit loss from partial exchange	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)	258,101,556	230,805,829

Surplus (deficit) at beginning of period		
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	9,180,567	1,219,688,192
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for period	9,180,567	1,219,688,192
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	60,530,689	222,846,877
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial exchange	60,530,689	222,846,877
分配金 Dividends	13,177,300	35,334,109
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	230,805,829	1,257,267,282

(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	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	受取配当金 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。 投資信託受益証券については、原則として収益分配金落ち日において、当該収益分配金額を計上しております。 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。
4. その他	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2022年7月16日から2023年7月15日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

第15期 2022年7月15日現在	第16期 2023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 21,050口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 83,929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 28,817.6円 (10口当たり純資産額) (288,176円)	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 32,833.1円 (10口当たり純資産額) (328,331円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日	第16期 自2022年7月16日 至2023年7月15日																								
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程																								
<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>15,494,240円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>16,484円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>15,510,724円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	15,494,240円	分配準備積立金	B	16,484円	配当等収益合計額	C=A+B	15,510,724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>38,437,313円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>B</td> <td>8,246円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>C=A+B</td> <td>38,445,559円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	38,437,313円	分配準備積立金	B	8,246円	配当等収益合計額	C=A+B	38,445,559円
項目																									
当期配当等収益額	A	15,494,240円																							
分配準備積立金	B	16,484円																							
配当等収益合計額	C=A+B	15,510,724円																							
項目																									
当期配当等収益額	A	38,437,313円																							
分配準備積立金	B	8,246円																							
配当等収益合計額	C=A+B	38,445,559円																							

経費	D	2,325,178 円	経費	D	3,098,319 円
収益分配可能額	E=C-D	13,185,546 円	収益分配可能額	E=C-D	35,347,240 円
収益分配金	F	13,177,300 円	収益分配金	F	35,334,109 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	8,246 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	13,131 円
口数	H	21,050 口	口数	H	83,929 口
10口当たり分配金	I=F/H×10	6,260 円	10口当たり分配金	I=F/H×10	4,210 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15期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日	第16期 自 2022年7月16日 至 2023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その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>	<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その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15期 2022年7月15日現在	第16期 2023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15期 自 2021年7月16日 至 2022年7月15日	第16期 自 2022年7月16日 至 2023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。	同左
---	----

(その他の注記)

1 元本の移動

	第15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日	第16期 自2022年7月16日 至2023年7月15日
期首元本額	464,124,441円	375,805,650円
期中追加設定元本額	17,674,470円	1,387,535,160円
期中一部交換元本額	105,993,261円	264,956,373円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第15期 自2021年7月16日 至2022年7月15日	第16期 自2022年7月16日 至2023年7月15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)
株式	22,704,067	△17,679,120
合計	22,704,067	△17,679,120

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(4)【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1)株式(2023年7月15日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	日本円	極洋	1,300	3,605.00	4,686,500	
		ニッスイ	34,600	669.20	23,154,320	
		マルハニチロ	5,100	2,458.00	12,535,800	
		雪国まいたけ	2,900	916.00	2,656,400	
		カネコ種苗	1,100	1,433.00	1,576,300	
		サカタのタネ	3,900	4,080.00	15,912,000	
		ホクト	3,100	1,839.00	5,700,900	
		ホクリヨウ	400	872.00	348,800	
		ニッポン	6,500	1,818.00	11,817,000	
		日清製粉グループ本社	22,500	1,717.50	38,643,750	
		日東富士製粉	400	4,620.00	1,848,000	
		昭和産業	2,100	2,641.00	5,546,100	
		鳥越製粉	1,500	615.00	922,500	
		中部飼料	3,400	1,063.00	3,614,200	

フィード・ワン	3,500	741.00	2,593,500
東洋精糖	400	1,653.00	661,200
日本甜菜製糖	1,400	1,872.00	2,620,800
DM三井製糖ホールディングス	2,400	2,652.00	6,364,800
塩水港精糖	2,300	210.00	483,000
ウェルネオシュガー	1,300	2,011.00	2,614,300
森永製菓	4,400	4,484.00	19,729,600
中村屋	600	3,060.00	1,836,000
江崎グリコ	6,900	3,674.00	25,350,600
名糖産業	1,000	1,620.00	1,620,000
井村屋グループ	1,300	2,224.00	2,891,200
不二家	1,700	2,427.00	4,125,900
山崎製パン	16,300	2,041.00	33,268,300
第一屋製パン	400	389.00	155,600
モロゾフ	800	3,730.00	2,984,000
亀田製菓	1,500	4,250.00	6,375,000
寿スピリッツ	2,600	11,000.00	28,600,000
カルビー	11,100	2,733.00	30,336,300
森永乳業	4,400	4,637.00	20,402,800
六甲バター	1,800	1,301.00	2,341,800
ヤクルト本社	17,400	8,908.00	154,999,200
明治ホールディングス	29,800	3,315.00	98,787,000
雪印メグミルク	5,900	1,909.00	11,263,100
プリマハム	3,300	2,174.00	7,174,200
日本ハム	9,500	3,938.00	37,411,000
林兼産業	600	492.00	295,200
丸大食品	2,400	1,475.00	3,540,000
S F o o d s	2,700	3,135.00	8,464,500
柿安本店	900	2,325.00	2,092,500
伊藤ハム米久ホールディングス	18,600	717.00	13,336,200
サッポロホールディングス	8,000	3,574.00	28,592,000
アサヒグループホールディングス	56,100	5,387.00	302,210,700
キリンホールディングス	109,600	2,061.50	225,940,400
宝ホールディングス	16,600	1,159.00	19,239,400
オエノンホールディングス	7,300	344.00	2,511,200

養命酒製造	800	1,844.00	1,475,200
コカ・コーラ ボトラーズジャパン ホールデ	19,000	1,551.00	29,469,000
サントリー食品インターナショナル	17,100	4,940.00	84,474,000
ダイドーグループホールディングス	1,400	4,925.00	6,895,000
伊藤園	8,200	3,997.00	32,775,400
キーコーヒー	2,700	2,055.00	5,548,500
ユニカフェ	600	911.00	546,600
ジャパンフーズ	300	1,071.00	321,300
日清オイリオグループ	3,400	3,665.00	12,461,000
不二製油グループ本社	5,700	1,973.00	11,246,100
かどや製油	200	3,425.00	685,000
J-オイルミルズ	2,500	1,638.00	4,095,000
キッコーマン	16,100	7,951.00	128,011,100
味の素	58,600	5,462.00	320,073,200
ブルドックソース	1,300	1,904.00	2,475,200
キューピー	13,100	2,440.00	31,964,000
ハウス食品グループ本社	7,400	3,270.00	24,198,000
カゴメ	11,300	3,147.00	35,561,100
焼津水産化学工業	700	816.00	571,200
アリアケジャパン	2,100	5,187.00	10,892,700
ピエトロ	300	1,810.00	543,000
エバラ食品工業	700	2,850.00	1,995,000
やまみ	200	1,327.00	265,400
ニチレイ	11,100	3,152.00	34,987,200
東洋水産	12,300	5,917.00	72,779,100
イトアンドホールディングス	1,000	2,149.00	2,149,000
大冷	200	1,958.00	391,600
ヨシムラ・フード・ホールディング ス	1,500	893.00	1,339,500
日清食品ホールディングス	8,500	11,660.00	99,110,000
永谷園ホールディングス	1,200	2,141.00	2,569,200
一正蒲鉾	800	733.00	586,400
フジッコ	2,500	1,878.00	4,695,000
ロック・フィールド	2,700	1,459.00	3,939,300
日本たばこ産業	159,900	3,016.00	482,258,400

	ケンコーマヨネーズ	1,700	1,299.00	2,208,300	
	わらべや日洋ホールディングス	1,800	2,596.00	4,672,800	
	なとり	1,500	1,947.00	2,920,500	
	イフジ産業	300	1,096.00	328,800	
	ファーマフーズ	3,500	1,813.00	6,345,500	
	ユーグレナ	15,700	896.00	14,067,200	
	紀文食品	1,900	1,028.00	1,953,200	
	ピククルスホールディングス	1,400	1,233.00	1,726,200	
	ミヨシ油脂	700	1,026.00	718,200	
	理研ビタミン	2,100	2,009.00	4,218,900	
	小計 銘柄数：93			2,730,680,170	
	組入時価比率：99.1%			100.0%	
	合計			2,730,680,170	

(注1) 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(2023年7月15日現在)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。