



2026年7月期 中間決算短信 (2025年7月16日～2026年1月15日)  
 Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2026 (July 16, 2025 - January 15, 2026)

2026年2月25日  
 February 25, 2026

ファンド名 NEXT FUNDS 東証銀行業株価指数連動型上場投信  
 コード番号 ( 1615 ) 上場取引所 東証  
 連動対象指標 配当込み東証業種別株価指数(銀行業) 売買単位 10口  
 主要投資資産 株式  
 管理会社 野村アセットマネジメント株式会社  
 URL https://www.nomura-am.co.jp  
 代表者 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  
 半期報告書提出予定日 2026年3月25日

Fund name: NEXT FUNDS TOPIX Banks Exchange Traded Fund  
 Code: 1615 Listed Exchange:TSE  
 Underlying index: TOPIX Banks Total Return Index Trading unit: 10 units  
 Primary invested assets: Stocks  
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd.  
 URL: https://www.nomura-am.co.jp  
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO  
 Contact person: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team  
 Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 25, 2026

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2026年1月中間期の運用状況 (2025年7月16日～2026年1月15日)

Management Status for Half-Year ended January 2026 (July 16, 2025 - January 15, 2026)

(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.	% %
2026年1月中間期 HY ended Jan. 2026	252,545	(95.2)	12,622	(4.8)	265,168	(100.0)
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	193,840	(99.2)	1,636	(0.8)	195,476	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2026年1月中間期 HY ended Jan. 2026	494,811	728,675	788,196	435,290

(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))	100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)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2026年1月中間期 HY ended Jan. 2026	266,512	1,343	265,168	60,918
2025年7月期 FY ended Jul. 2025	205,662	10,186	195,476	39,505

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 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位：円) (Unit：JPY)

	第 23 期 (2025 年 7 月 15 日現在) 23rd Fiscal Year As of July 15, 2025	第 24 期中間計算期間末 (2026 年 1 月 15 日現在) 24th Semi-annual Period As of January 15, 2026
	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	598,655,635	11,531,983,240
株式 Stocks	193,840,122,290	252,545,843,600
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	-	1,813,531,200
未収入金 Accounts receivable - other	9,851,197,779	56,903,590
未収配当金 Accrued dividends receivable	1,372,403,550	9,145,400
未収利息 Accrued interest	8,005	233,663
預有価証券 Securities	-	554,359,970
流動資産合計 Total current assets	205,662,387,259	266,512,000,663
資産合計 Total assets	205,662,387,259	266,512,000,663
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
前受金 Advances received	-	467,554,760
未払金 Accounts payable - other	-	56,992,366
未払収益分配金 Unpaid dividends	9,906,121,004	-
未払解約金 Redemption payable	-	554,359,970
未払受託者報酬 Trustee fees payable	94,308,355	82,615,414
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	161,671,404	141,626,364
その他未払費用 Other accrued expenses	24,058,319	40,429,297
流動負債合計 Total current liabilities	10,186,159,082	1,343,578,171

負債合計 Total liabilities	10,186,159,082	1,343,578,171
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	98,962,247,800	87,058,038,000
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	96,513,980,377	178,110,384,492
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	612,099	612,099
元本等合計 Total principal and other	195,476,228,177	265,168,422,492
純資産合計 Total net assets	195,476,228,177	265,168,422,492
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	205,662,387,259	266,512,000,663

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

(単位：円) (Unit : JPY)

	第23期中間計算期間 自 2024年7月16日 至 2025年1月15日 23rd Semi-annual Period From July 16, 2024 to January 15, 2025	第24期中間計算期間 自 2025年7月16日 至 2026年1月15日 24th Semi-annual Period From July 16, 2025 to January 15, 2026
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	3,286,690,450	4,944,069,450
受取利息 Interest income	1,023,890	15,465,358
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	17,551,269,295	80,818,664,382
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	-	2,776,529,600
その他収益 Other revenue	23,780	23,381
営業収益合計 Total operating revenue	20,839,007,415	88,554,752,171
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fees	81,160,900	82,615,414
委託者報酬 Investment trust management fees	139,132,905	141,626,364
その他費用 Other expenses	26,462,430	30,485,929
営業費用合計	246,756,235	254,727,707

Total operating expenses		
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	20,592,251,180	88,300,024,464
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	20,592,251,180	88,300,024,464
中間純利益又は中間純損失 (△) Profit (loss)	20,592,251,180	88,300,024,464
一部交換に伴う中間純利益金額の分配額又は一部交換に伴う中間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 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	82,024,059,698	96,513,980,377
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	73,405,285,842	202,344,310,081
中間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	73,405,285,842	202,344,310,081
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	40,187,877,340	209,047,930,430
中間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	40,187,877,340	209,047,930,430
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	135,833,719,380	178,110,384,492

### (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	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。 先物取引 取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。
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。 派生商品取引等損益 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。
4. その他	当ファンドの中間計算期間は、2025 年 7 月 16 日から 2026 年 1 月 15 日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第 23 期	第 24 期中間計算期間末
--------	---------------

2025年7月15日現在	2026年1月15日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 494,811,239 口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 435,290,190 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 395.05 円 (100口当たり純資産額) (39,505 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 609.18 円 (100口当たり純資産額) (60,918 円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(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23期 2025年7月15日現在	第24期中間計算期間末 2026年1月15日現在
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。	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ん。
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。	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。 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。

(その他の注記)

1 元本の移動

第23期 自 2024年7月16日 至 2025年7月15日	第24期中間計算期間 自 2025年7月16日 至 2026年1月15日
期首元本額 101,291,685,600 円	期首元本額 98,962,247,800 円
期中追加設定元本額 279,656,660,000 円	期中追加設定元本額 145,735,160,000 円
期中一部交換元本額 281,986,097,800 円	期中一部交換元本額 157,639,369,800 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23期(2025年7月15日現在)				第24期中間計算期間末(2026年1月15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								
株価指数先物取引								
買建	—	—	—	—	10,614,240,000	—	12,428,000,000	1,813,531,200
合計	—	—	—	—	10,614,240,000	—	12,428,000,000	1,813,531,200

(注) 時価の算定方法

1 先物取引

国内先物取引について

先物の評価においては、取引所の発表する計算日の清算値段を用いております。

※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。