



2026 年 7 月期 (2025 年 7 月 16 日～2026 年 7 月 15 日) 決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended July 2026 (July 16, 2025 – July 15, 2026)

2026 年 8 月 26 日
August 26, 2026

上場取引所 東証
Listed Exchange TSE

ファンド名 NEXT FUNDS TOPIX Core 30連動型上場投信
コード番号 (1311)
連動対象指標 配当込み TOPIX Core30
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 <https://www.nomura-am.co.jp>
代表者名 CEO 兼代表取締役社長 大越 昇一
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 Core 30 Exchange Traded Fund
Code: 1311
Underlying index: TOPIX Core30 Total Return Index
Primary invested assets: Stocks
Trading unit: 1 unit
Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd. URL <https://www.nomura-am.co.jp>
Representative: Ohkoshi Shoichi, President & CEO
Contact person: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team

有価証券報告書提出予定日 2026 年 9 月 30 日
分配金支払開始日 2026 年 8 月 21 日
Scheduled date of submission of securities report: September 30, 2026
Date of commencing dividend payment: August 21, 2026

I ファンドの運用状況

Fund Management

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

Management Status for Year ended July 2026 (from July 16, 2025 to July 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 7 月期 FY ended Jul. 2026	15,611	(97.7)	360	(2.3)	15,972	(100.0)
2025 年 7 月期 FY ended Jul. 2025	18,403	(98.0)	377	(2.0)	18,780	(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
2026 年 7 月期 FY ended Jul. 2026	12,762	3,381	8,549	7,595
2025 年 7 月期 FY ended Jul. 2025	5,357	10,555	3,149	12,762

(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/当計算期間末発行済口数)×100) Net Asset Value per 100 units ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×100)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2026 年 7 月期 FY ended Jul. 2026	16,358	385	15,972	210,278
2025 年 7 月期 FY ended Jul. 2025	19,117	337	18,780	147,152

(4) 分配金

Dividend Payment

	100 口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2026 年 7 月期 FY ended Jul. 2026	4,800
2025 年 7 月期 FY ended Jul. 2025	2,490

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 23 期 (2025 年 7 月 15 日現在) 23rd Fiscal Year As of July 15, 2025	第 24 期 (2026 年 7 月 15 日現在) 24th Fiscal Year As of July 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	350,877,039	692,522,750
株式 Stocks	18,403,791,800	15,611,243,900
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	1,234,800	20,679,120
未収入金 Accounts receivable - other	321,831,722	21,402,000
未収配当金 Accrued dividends receivable	21,384,400	5,553,900
未収利息 Accrued interest	4,692	18,777
差入委託証拠金 Margin deposits	18,863,083	6,603,878
流動資産合計 Total current assets	19,117,987,536	16,358,024,325
資産合計 Total assets	19,117,987,536	16,358,024,325
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	317,796,185	364,592,304
未払受託者報酬 Trustee fees payable	6,482,696	7,085,005
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	11,113,125	12,145,662
その他未払費用 Other accrued expenses	1,784,396	2,156,267
流動負債合計 Total current liabilities	337,176,402	385,979,238
負債合計 Total liabilities	337,176,402	385,979,238
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		

元本 Principal	10,159,267,604	6,046,155,708
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	8,621,543,530	9,925,889,379
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	1,028,671	7,200,155
元本等合計 Total principal and other	18,780,811,134	15,972,045,087
純資産合計 Total net assets	18,780,811,134	15,972,045,087
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	19,117,987,536	16,358,024,325

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

(単位：円) (Unit：JPY)

	第 23 期 自 2024 年 7 月 16 日 至 2025 年 7 月 15 日 23rd Fiscal Year From July 16, 2024 to July 15, 2025	第 24 期 自 2025 年 7 月 16 日 至 2026 年 7 月 15 日 24th Fiscal Year From July 16, 2025 to July 15, 2026
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	349,118,356	411,553,715
受取利息 Interest income	512,864	2,937,955
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△130,392,118	6,463,185,673
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	6,085,610	184,307,500
その他収益 Other revenue	16	21
営業収益合計 Total operating revenue	225,324,728	7,061,984,864
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fees	10,245,644	14,241,958
委託者報酬 Investment trust management fees	17,563,839	24,414,674
その他費用 Other expenses	3,410,243	5,071,271
営業費用合計 Total operating expenses	31,219,726	43,727,903
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	194,105,002	7,018,256,961
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	194,105,002	7,018,256,961
当期純利益又は当期純損失 (△)	194,105,002	7,018,256,961

Profit (loss)		
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 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	4,014,143,547	8,621,543,530
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	6,731,901,800	3,681,953,076
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	6,731,901,800	3,681,953,076
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	2,000,810,634	9,031,271,884
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	2,000,810,634	9,031,271,884
分配金 Dividends	317,796,185	364,592,304
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	8,621,543,530	9,925,889,379

(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。 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	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2025 年 7 月 16 日から 2026 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 23 期 2025 年 7 月 15 日現在	第 24 期 2026 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 12,762,899 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 7,595,673 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	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	1 口当たり純資産額
1,471.52 円	2,102.78 円
(100 口当たり純資産額)	(100 口当たり純資産額)
(147,152 円)	(210,278 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 23 期 自 2024 年 7 月 16 日 至 2025 年 7 月 15 日			第 24 期 自 2025 年 7 月 16 日 至 2026 年 7 月 15 日		
1. 分配金の計算過程			1. 分配金の計算過程		
項目			項目		
当期配当等収益額	A	349,631,236 円	当期配当等収益額	A	414,491,691 円
分配準備積立金	B	413,346 円	分配準備積立金	B	1,028,671 円
配当等収益合計額	C=A+B	350,044,582 円	配当等収益合計額	C=A+B	415,520,362 円
経費	D	31,219,726 円	経費	D	43,727,903 円
収益分配可能額	E=C-D	318,824,856 円	収益分配可能額	E=C-D	371,792,459 円
収益分配金	F	317,796,185 円	収益分配金	F	364,592,304 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	1,028,671 円	次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	7,200,155 円
口数	H	12,762,899 口	口数	H	7,595,673 口
100 口当たり分配金	I=F/H×100	2,490 円	100 口当たり分配金	I=F/H×100	4,800 円
2. その他費用 その他費用のうち 2,200,610 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 3,049,449 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 23 期 自 2024 年 7 月 16 日 至 2025 年 7 月 15 日		第 24 期 自 2025 年 7 月 16 日 至 2026 年 7 月 15 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、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、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。 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、株価指数先物取引を行っております。 当該デリバティブ取引は、対象とする株価指数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その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 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		3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左	

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。

(2) 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 2026 年 7 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。 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 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。	1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左 2. 時価の算定方法 同左

(関連当事者との取引に関する注記)

第 23 期 自 2024 年 7 月 16 日 至 2025 年 7 月 15 日	第 24 期 自 2025 年 7 月 16 日 至 2026 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 23 期 自 2024 年 7 月 16 日 至 2025 年 7 月 15 日	第 24 期 自 2025 年 7 月 16 日 至 2026 年 7 月 15 日
期首元本額 4,264,446,620 円	期首元本額 10,159,267,604 円
期中追加設定元本額 8,401,939,200 円	期中追加設定元本額 2,691,912,800 円
期中一部交換元本額 2,507,118,216 円	期中一部交換元本額 6,805,024,696 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第 23 期 自 2024 年 7 月 16 日 至 2025 年 7 月 15 日	第 24 期 自 2025 年 7 月 16 日 至 2026 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	159,198,628	3,654,008,377
合計	159,198,628	3,654,008,377

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 23 期(2025 年 7 月 15 日現在)				第 24 期(2026 年 7 月 15 日現在)			
	契約額等 (円)	うち1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
株価指数先物取引								
買建	359,500,750	—	360,762,500	1,234,800	334,286,400	—	354,984,000	20,679,120
合計	359,500,750	—	360,762,500	1,234,800	334,286,400	—	354,984,000	20,679,120

(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。

(4) 【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1) 株式 (2026 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	日本たばこ産業	38,900	6,110.00	237,679,000	
		信越化学工業	57,900	7,690.00	445,251,000	
		武田薬品工業	58,000	5,288.00	306,704,000	
		第一三共	59,900	2,677.00	160,352,300	
		ダイキン工業	8,500	24,990.00	212,415,000	
		三菱重工業	123,000	3,828.00	470,844,000	
		日立製作所	165,300	4,796.00	792,778,800	
		三菱電機	71,900	5,764.00	414,431,600	
		ソニーグループ	217,500	3,389.00	737,107,500	
		アドバンテスト	19,600	31,510.00	617,596,000	
		キーエンス	6,500	76,620.00	498,030,000	
		東京エレクトロン	13,600	74,240.00	1,009,664,000	
		トヨタ自動車	345,500	2,875.50	993,485,250	
		本田技研工業	121,200	1,511.50	183,193,800	
		HOYA	12,200	25,330.00	309,026,000	
		任天堂	40,700	7,014.00	285,469,800	
		N T T	1,789,700	150.00	268,455,000	
		K D D I	87,700	2,852.50	250,164,250	
		ソフトバンク	1,049,900	220.00	230,978,000	
		ソフトバンクグループ	124,900	6,360.00	794,364,000	
		伊藤忠商事	231,100	1,936.00	447,409,600	
		三井物産	97,500	4,824.00	470,340,000	
		三菱商事	126,300	4,585.00	579,085,500	
		セブン&アイ・ホールディングス	76,000	1,964.00	149,264,000	

		ファーストリテイリング	4,600	78,830.00	362,618,000	
		三菱UFJフィナンシャル・グループ	403,800	3,697.00	1,492,848,600	
		三井住友フィナンシャルグループ	139,500	7,121.00	993,379,500	
		みずほフィナンシャルグループ	89,100	8,624.00	768,398,400	
		ソニーフィナンシャルグループ	212,300	158.00	33,543,400	
		東京海上ホールディングス	65,800	7,772.00	511,397,600	
		リクルートホールディングス	46,500	12,580.00	584,970,000	
	小計	銘柄数：31			15,611,243,900	
		組入時価比率：97.7%			100.0%	
合計					15,611,243,900	

(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(2026 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

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。