2026年10月期（2026年 4月 8日～2026年10月 7日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Period ended October 2026 (April 8, 2026 - October 7, 2026)

2026年11月18日
November 18, 2026

上場取引所 東証
Listed Exchange TSE

ファンド名	NEXT FUNDS 日経平均高配当株50指数連動型上場投信		
コード番号	(1489)		
連動対象指標	日経平均高配当株 50 指数(トータルリターン)		
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 Nikkei 225 High Dividend Yield Stock 50 Index Exchange Traded Fund		
Code:	1489		
Underlying index:	Nikkei 225 High Dividend Yield Stock 50 Index (Total Return)		
Primary invested assets:	Stocks		
Trading unit:	1 unit		
Management co.:	Nomura Asset Management Co., Ltd.		URL https://www.nomura-am.co.jp
Representative:	Shoichi Ohkoshi, 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12月23日
分配金支払開始日 2026年11月13日
Scheduled date of submission of securities report: December 23, 2026
Date of commencing dividend payment: November 13, 2026

Ⅰ ファンドの運用状況
Fund Management

1．2026年10月期の運用状況（2026年 4月 8日～2026年10月 7日）
Management Status for Period ended October 2026 (from April 8, 2026 to October 7, 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 Primary Invested Assets		現金・預金・その他の資産（負債控除後） Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		合計（純資産） 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10月期 FY ended Oct. 2026	532,179	(97.9)	11,411	(2.1)	543,590	(100.0)
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	552,059	(97.7)	13,095	(2.3)	565,154	(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)

	前特定期間末発行済口数 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)	当特定期間末発行済口数 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10月期 FY ended Oct. 2026	178,860	21,949	43,954	156,854
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	158,090	37,331	16,562	178,860

(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/当特定期間末発行済口数)×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10月期 FY ended Oct. 2026	551,871	8,280	543,590	346,557
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	572,514	7,359	565,154	316,000

（注）2026年7月8日付で基準価額表示単位を1口から100口に変更したことに伴い、100口当りの金額を記載しております。

(4) 分配金

Dividend Payment

	100口当り分配金 Dividend per 100 units
	円 JPY
2026年10月期 FY ended Oct. 2026	4,900
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	3,800

（注）2026年7月8日付で基準価額表示単位を1口から100口に変更したことに伴い、100口当りの金額を記載しております。

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)

	前期 (2026年 4月 7日現在) Prior period As of April 7, 2026	当期 (2026年10月 7日現在) Present period As of October 7, 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	5,254,353,071	7,482,394,463
株式 Stocks	552,059,621,090	532,179,730,500
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	363,123,262	273,745,535
未収入金 Accounts receivable - other	6,793,898,206	3,667,201,890
未収配当金 Accrued dividends receivable	7,423,926,410	7,916,068,545
未収利息 Accrued interest	106,430	254,124
差入委託証拠金 Margin deposits	619,035,948	352,317,673
流動資産合計 Total current assets	572,514,064,417	551,871,712,730
資産合計 Total assets	572,514,064,417	551,871,712,730
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	6,796,684,864	7,685,872,705
未払受託者報酬 Trustee fees payable	73,270,227	75,567,681
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	337,043,026	347,611,300
その他未払費用 Other accrued expenses	152,076,835	171,758,191
流動負債合計 Total current liabilities	7,359,074,952	8,280,809,877
負債合計 Total liabilities	7,359,074,952	8,280,809,877
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		

元本 Principal	207,924,898,800	182,343,408,563
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	357,230,090,665	361,247,494,290
（分配準備積立金） (Reserve for distribution)	80,428,620	98,184,746
元本等合計 Total principal and other	565,154,989,465	543,590,902,853
純資産合計 Total net assets	565,154,989,465	543,590,902,853
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	572,514,064,417	551,871,712,730

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

（単位：円）(Unit：JPY)

	前期 自　2025年10月 8日 至　2026年 4月 7日 Prior period From October 8, 2025 to April 7, 2026	当期 自　2026年 4月 8日 至　2026年10月 7日 Present period From April 8, 2026 to October 7, 2026
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取配当金 Dividend income	9,110,745,310	10,270,277,165
受取利息 Interest income	13,173,621	38,046,985
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	98,700,597,225	49,428,728,038
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	1,142,129,321	1,815,106,131
その他収益 Other revenue	1,076	3,437
営業収益合計 Total operating revenue	108,966,646,553	61,552,161,756
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fees	134,902,937	153,991,378
委託者報酬 Investment trust management fees	620,553,475	708,360,291
その他費用 Other expenses	181,424,776	185,822,440
営業費用合計 Total operating expenses	936,881,188	1,048,174,109
営業利益又は営業損失（△） Operating profit (loss)	108,029,765,365	60,503,987,647
経常利益又は経常損失（△） Ordinary profit (loss)	108,029,765,365	60,503,987,647
当期純利益又は当期純損失（△）	108,029,765,365	60,503,987,647

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	220,892,318,440	357,230,090,665
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	65,891,025,127	46,125,213,584
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	65,891,025,127	46,125,213,584
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	29,449,576,251	93,369,400,254
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	29,449,576,251	93,369,400,254
分配金 Dividends	8,133,442,016	9,242,397,352
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	357,230,090,665	361,247,494,290

（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	当該財務諸表の特定期間は、2026年 4月 8日から2026年10月 7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）

前期 2026年 4月 7日現在	当期 2026年10月 7日現在
1． 特定期間の末日における受益権の総数 178,860,128口	1． 特定期間の末日における受益権の総数 156,854,545口

前期	当期
２．　特定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　3,160.00円	２．　特定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　3,465.57円 （100口当たり純資産額）　（346,557円） （注）2026年７月８日付で基準価額表示単位を１口から100口に変更したことに伴い、100 口当たりの金額を記載しております。

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

前期
自 2025年10月 8日
至 2026年 4月 7日

１.分配金の計算過程

2025年10月 8日から2026年 1月 7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	1,812,253,528円
分配準備積立金	B	26,831,817円
配当等収益合計額	C=A+B	1,839,085,345円
経費	D	420,378,136円
収益分配可能額	E=C-D	1,418,707,209円
収益分配金	F	1,336,757,152円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	81,950,057円
口数	H	167,094,644口
1口当たり分配金	I=F/H	8円

2026年 1月 8日から2026年 4月 7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	7,311,666,479円
分配準備積立金	B	81,950,057円
配当等収益合計額	C=A+B	7,393,616,536円
経費	D	516,503,052円
収益分配可能額	E=C-D	6,877,113,484円
収益分配金	F	6,796,684,864円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	80,428,620円
口数	H	178,860,128口
1口当たり分配金	I=F/H	38円

２.その他費用

その他費用のうち134,706,804円は、対象指数についての商標使用料であります。

当期
自 2026年 4月 8日
至 2026年10月 7日

１.分配金の計算過程

2026年 4月 8日から2026年 7月 7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	2,042,598,009円
分配準備積立金	B	80,428,620円
配当等収益合計額	C=A+B	2,123,026,629円
経費	D	535,519,626円
収益分配可能額	E=C-D	1,587,507,003円
収益分配金	F	1,556,524,647円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	30,982,356円
口数	H	172,947,183口
1口当たり分配金	I=F/H	9円

2026年 7月 8日から2026年10月 7日まで

項目		
当期配当等収益額	A	8,265,729,578円
分配準備積立金	B	30,982,356円
配当等収益合計額	C=A+B	8,296,711,934円
経費	D	512,654,483円
収益分配可能額	E=C-D	7,784,057,451円
収益分配金	F	7,685,872,705円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	98,184,746円
口数	H	156,854,545口
100口当たり分配金	I=F/H×100	4,900円

（注）2026年７月８日付で基準価額表示単位を１口から100口に変更したことに伴い、100口当たりの金額を記載しております。

２.その他費用

その他費用のうち154,666,183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

前期 自 2025年10月 8日 至 2026年 4月 7日	当期 自 2026年 4月 8日 至 2026年10月 7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。	2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左

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価格変動リスクの低減を目的として、株価指数先物取引を行っております。	
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
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 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。	同左

（2）金融商品の時価等に関する事項

前期 2026年4月7日現在	当期 2026年10月7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．貸借対照表計上額、時価及び差額 同左
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。	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）

前期 自 2025年10月8日 至 2026年4月7日	当期 自 2026年4月8日 至 2026年10月7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

前期 自 2025年10月8日 至 2026年4月7日		当期 自 2026年4月8日 至 2026年10月7日	
期首元本額	183,780,703,800円	期首元本額	207,924,898,800円
期中追加設定元本額	43,397,876,879円	期中追加設定元本額	25,516,126,346円
期中一部交換元本額	19,253,681,879円	期中一部交換元本額	51,097,616,583円

２ 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	前期 自 2025年10月8日	当期 自 2026年4月8日

	至 2026年 4月 7日	至 2026年10月 7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	36,312,611,906	23,956,885,681
合計	36,312,611,906	23,956,885,681

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	前期(2026年 4月 7日現在)				当期(2026年10月 7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	12,312,415,468	－	12,675,710,000	363,123,262	10,844,002,300	－	11,117,880,000	273,745,535
合計	12,312,415,468	－	12,675,710,000	363,123,262	10,844,002,300	－	11,117,880,000	273,745,535

（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10月7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	ＩＮＰＥＸ	3,957,700	3,648.00	14,437,689,600	
		大林組	2,549,100	2,929.00	7,466,313,900	
		長谷工コーポレーション	1,294,300	2,573.00	3,330,233,900	
		大和ハウス工業	5,362,500	2,153.00	11,545,462,500	
		積水ハウス	3,687,700	3,319.00	12,239,476,300	
		日本たばこ産業	2,425,800	6,990.00	16,956,342,000	
		王子ホールディングス	11,221,500	829.50	9,308,234,250	
		クラレ	2,268,100	1,822.50	4,133,612,250	
		東ソー	1,259,400	2,634.00	3,317,259,600	
		三井化学	3,000,200	2,163.50	6,490,932,700	
		三菱ケミカルグループ	4,624,800	1,179.00	5,452,639,200	
		ＵＢＥ	1,615,700	3,409.00	5,507,921,300	
		武田薬品工業	2,967,700	5,766.00	17,111,758,200	

	アステラス製薬	5,850,600	2,255.50	13,196,028,300	
	エーザイ	1,920,600	4,640.00	8,911,584,000	
	出光興産	3,506,600	1,538.00	5,393,150,800	
	ブリヂストン	4,023,600	3,831.00	15,414,411,600	
	ＡＧＣ	830,600	5,946.00	4,938,747,600	
	日本製鉄	28,491,000	641.20	18,268,429,200	
	神戸製鋼所	3,893,400	2,007.00	7,814,053,800	
	ＪＦＥホールディングス	7,910,900	1,705.00	13,488,084,500	
	日立建機	1,339,600	5,793.00	7,760,302,800	
	日本精工	2,077,700	1,117.00	2,320,790,900	
	ＮＴＮ	6,022,200	389.80	2,347,453,560	
	セイコーエプソン	889,700	3,366.00	2,994,730,200	
	アルプスアルパイン	1,292,000	2,228.00	2,878,576,000	
	キヤノン	3,411,900	4,619.00	15,759,566,100	
	ジェイテクト	1,422,700	2,206.00	3,138,476,200	
	デンソー	7,740,600	1,840.50	14,246,574,300	
	いすゞ自動車	3,250,000	2,105.50	6,842,875,000	
	マツダ	11,912,500	1,077.00	12,829,762,500	
	本田技研工業	15,797,300	1,683.50	26,594,754,550	
	ＳＵＢＡＲＵ	5,567,400	2,539.50	14,138,412,300	
	ヤマハ発動機	8,318,100	1,832.50	15,242,918,250	
	日本郵船	2,700,800	7,092.00	19,154,073,600	
	川崎汽船	7,208,600	3,238.00	23,341,446,800	
	ソフトバンク	72,320,200	240.70	17,407,472,140	
	双日	1,768,000	5,452.00	9,639,136,000	
	ＺＯＺＯ	7,766,000	1,120.00	8,697,920,000	
	丸井グループ	1,717,200	2,760.00	4,739,472,000	
	あおぞら銀行	1,336,100	3,387.00	4,525,370,700	
	三井住友トラストグループ	7,257,500	1,754.50	12,733,283,750	
	三井住友フィナンシャルグループ	5,066,200	3,372.00	17,083,226,400	
	大和証券グループ本社	3,726,000	1,761.50	6,563,349,000	
	野村ホールディングス	13,394,200	1,519.50	20,352,486,900	
	ＭＳ＆ＡＤインシュアランスグループホール	3,525,200	4,856.00	17,118,371,200	
	第一ライフグループ	10,263,900	1,837.50	18,859,916,250	
	Ｔ＆Ｄホールディングス	2,668,400	4,860.00	12,968,424,000	

		クレディセゾン	909,000	4,311.00	3,918,699,000	
		東急不動産ホールディングス	2,741,400	1,189.00	3,259,524,600	
	小計	銘柄数：50			532,179,730,500	
		組入時価比率：97.9%			100.0%	
合計					532,179,730,500	

(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 10 月 7 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。