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 Year 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 日経半導体株指数連動型上場投信		
コード番号	（200A）		
連動対象指標	日経半導体株指数(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 Semiconductor Stock Index Exchange Traded Fund		
Code:	200A		
Underlying index:	Nikkei Semiconductor Stock 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 Year 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	141,883	(99.9)	116	(0.1)	141,999	(100.0)
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	29,016	(100.0)	3	(0.0)	29,020	(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10月期 FY ended Oct. 2026	9,489	31,990	11,853	29,626
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	6,206	7,346	4,063	9,489

(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10月期 FY ended Oct. 2026	142,411	411	141,999	479,305
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	29,177	157	29,020	305,818

(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	1,000
2026年4月期 FY ended Apr. 2026	1,400

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4期 (2026年 4月 7日現在) 4th Fiscal Year As of April 7, 2026	第5期 (2026年10月 7日現在) 5th Fiscal Year 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	31,359,789	141,600,304
株式 Stocks	29,016,803,550	141,883,483,550
未収入金 Accounts receivable - other	5,099,613	－
未収配当金 Accrued dividends receivable	124,438,200	386,556,550
未収利息 Accrued interest	635	4,808
流動資産合計 Total current assets	29,177,701,787	142,411,645,212
資産合計 Total assets	29,177,701,787	142,411,645,212
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払収益分配金 Unpaid dividends	132,850,480	296,262,280
未払受託者報酬 Trustee fees payable	2,372,207	10,983,371
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	15,419,281	71,391,864
その他未払費用 Other accrued expenses	7,052,164	33,130,199
流動負債合計 Total current liabilities	157,694,132	411,767,714
負債合計 Total liabilities	157,694,132	411,767,714
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	18,978,640,000	59,252,456,000
剰余金 Surplus		

期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	10,041,367,655	82,747,421,498
（分配準備積立金） (Reserve for distribution)	273,490	29,257,710
元本等合計 Total principal and other	29,020,007,655	141,999,877,498
純資産合計 Total net assets	29,020,007,655	141,999,877,498
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	29,177,701,787	142,411,645,212

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

（単位：円）(Unit：JPY)

	第４期 自　2025年10月 8日 至　2026年 4月 7日 4th Fiscal Year From October 8, 2025 to April 7, 2026	第５期 自　2026年 4月 8日 至　2026年10月 7日 5th Fiscal Year 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	155,057,900	440,714,350
受取利息 Interest income	55,328	427,626
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	6,927,259,732	7,905,916,313
その他収益 Other revenue	－	2,585
営業収益合計 Total operating revenue	7,082,372,960	8,347,060,874
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fees	2,372,207	10,983,371
委託者報酬 Investment trust management fees	15,419,281	71,391,864
その他費用 Other expenses	9,565,138	33,522,826
営業費用合計 Total operating expenses	27,356,626	115,898,061
営業利益又は営業損失（△） Operating profit (loss)	7,055,016,334	8,231,162,813
経常利益又は経常損失（△） Ordinary profit (loss)	7,055,016,334	8,231,162,813
当期純利益又は当期純損失（△） Profit (loss)	7,055,016,334	8,231,162,813
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（△）	1,179,746,193	10,041,367,655

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	4,462,264,208	96,847,297,510
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	4,462,264,208	96,847,297,510
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	2,522,808,600	32,076,144,200
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	2,522,808,600	32,076,144,200
分配金 Dividends	132,850,480	296,262,280
期末剰余金又は期末欠損金(△) Surplus (deficit) at end of period	10,041,367,655	82,747,421,498

(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った場合、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、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)

第4期 2026年4月7日現在	第5期 2026年10月7日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 9,489,320口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 29,626,228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 3,058.18円 (100口当たり純資産額) (305,818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 4,793.05円 (100口当たり純資産額) (479,305円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第4期 自 2025年10月8日 至 2026年4月7日	第5期 自 2026年4月8日 至 2026年10月7日
1.分配金の計算過程	1.分配金の計算過程

項目		
当期配当等収益額	A	155,113,228円
分配準備積立金	B	5,367,368円
配当等収益合計額	C=A+B	160,480,596円

項目		
当期配当等収益額	A	441,144,561円
分配準備積立金	B	273,490円
配当等収益合計額	C=A+B	441,418,051円

経費	D	27,356,626円
収益分配可能額	E=C-D	133,123,970円
収益分配金	F	132,850,480円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	273,490円
口数	H	9,489,320口
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,400円

２.その他費用
その他費用のうち5,936,111円は対象指数についての商標使用料、1,634,567円は郵送料であります。

経費	D	115,898,061円
収益分配可能額	E=C-D	325,519,990円
収益分配金	F	296,262,280円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	29,257,710円
口数	H	29,626,228口
100口当たり分配金	I=F/H×100	1,000円

２.その他費用
その他費用のうち27,514,954円は対象指数についての商標使用料、111,571円は郵送料であります。

（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4期 自 2025年10月 8日 至 2026年 4月 7日	第5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、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。	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 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。	3.金融商品に係るリスク管理体制 同左

(2)金融商品の時価等に関する事項

第4期 2026年 4月 7日現在	第5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。 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）

第4期 自 2025年10月 8日 至 2026年 4月 7日	第5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

第4期 自 2025年10月 8日 至 2026年 4月 7日		第5期 自 2026年 4月 8日 至 2026年10月 7日	
期首元本額	12,413,422,000円	期首元本額	18,978,640,000円
期中追加設定元本額	14,692,200,000円	期中追加設定元本額	63,981,400,000円
期中一部交換元本額	8,126,982,000円	期中一部交換元本額	23,707,584,000円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第4期 自 2025年10月 8日 至 2026年 4月 7日	第5期 自 2026年 4月 8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	5,261,814,391	3,572,977,688
合計	5,261,814,391	3,572,977,688

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(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	日産化学	178,800	9,045.00	1,617,246,000	
		トクヤマ	94,200	4,184.00	394,132,800	
		信越化学工業	776,400	6,234.00	4,840,077,600	
		東京応化工業	167,000	9,279.00	1,549,593,000	
		住友ベークライト	122,600	9,433.00	1,156,485,800	
		日本化薬	209,100	2,138.50	447,160,350	
		ＡＤＥＫＡ	135,600	4,807.00	651,829,200	
		太陽ホールディングス	152,700	4,803.00	733,418,100	
		デクセリアルズ	230,600	3,614.00	833,388,400	
		ＪＸ金属	1,213,600	3,797.00	4,608,039,200	
		ＳＵＭＣＯ	457,700	3,684.00	1,686,166,800	
		ディスコ	141,800	61,380.00	8,703,684,000	

		ＴＯＷＡ	98,200	2,585.00	253,847,000	
		ローツェ	230,600	4,480.00	1,033,088,000	
		キオクシアホールディングス	2,116,500	17,900.00	37,885,350,000	
		ＫＯＫＵＳＡＩ　ＥＬＥＣＴＲＩＣ	311,200	9,830.00	3,059,096,000	
		ソシオネクスト	235,200	2,240.00	526,848,000	
		ルネサスエレクトロニクス	2,445,100	3,924.00	9,594,572,400	
		アルバック	64,500	8,376.00	540,252,000	
		ソニーグループ	834,300	3,743.00	3,122,784,900	
		アドバンテスト	468,700	41,290.00	19,352,623,000	
		フェローテック	61,600	12,170.00	749,672,000	
		レーザーテック	123,200	46,700.00	5,753,440,000	
		ローム	527,800	5,375.00	2,836,925,000	
		ＳＣＲＥＥＮホールディングス	249,300	15,915.00	3,967,609,500	
		東京エレクトロン	1,586,100	12,500.00	19,826,250,000	
		東京精密	55,300	20,410.00	1,128,673,000	
		ＨＯＹＡ	144,100	25,135.00	3,621,953,500	
		マクニカホールディングス	234,100	4,420.00	1,034,722,000	
		加賀電子	68,600	5,460.00	374,556,000	
	小計	銘柄数：30 組入時価比率：99.9%			141,883,483,550 100.0%	
合計					141,883,483,550	

（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

該当事項はありません。