2026年10月期（2026年 6月 8日～2026年10月 7日）決算短信
Earnings Report for Fiscal Year ended October 2026 (June 8, 2026 - October 7, 2026)

2026年11月18日
November 18, 2026

上場取引所 Listed Exchange	東証 TSE

ファンド名	NEXT FUNDS 日経エンタメ・コンテンツ株指数連動型上場投信		
コード番号	(586A)		
連動対象指標	日経エンタメ・コンテンツ株指数(トータルリターン)		
主要投資資産	株式		
売買単位	10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 Japan Entertainment Content Stock Index Exchange Traded Fund
Code:	586A
Underlying index:	Nikkei Japan Entertainment Content Stock Index (Total Return)
Primary invested assets:	Stocks
Trading unit:	10 units
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 6月 8日～2026年10月 7日）
Management Status for Year ended October 2026 (from June 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	4,254	(97.3)	116	(2.7)	4,370	(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	0	18,912	996	17,916

(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	4,451	81	4,370	24,395

(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	430

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1期 (2026年10月 7日現在) 1st Fiscal Year As of October 7, 2026
	金額 Amount
資産の部 Assets	
流動資産 Current assets	
コール・ローン Call loans	35,262,338
株式 Stocks	4,254,033,750
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	2,572,440
未収入金 Accounts receivable - other	75,940,264
未収配当金 Accrued dividends receivable	81,200,150
未収利息 Accrued interest	1,197
差入委託証拠金 Margin deposits	2,676,910
流動資産合計 Total current assets	4,451,687,049
資産合計 Total assets	4,451,687,049
負債の部 Liabilities	
流動負債 Current liabilities	
未払収益分配金 Unpaid dividends	77,039,045
未払受託者報酬 Trustee fees payable	195,707
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	3,229,122
その他未払費用 Other accrued expenses	606,645
流動負債合計 Total current liabilities	81,070,519
負債合計 Total liabilities	81,070,519
純資産の部 Net assets	
元本等 Principal and other	

元本 Principal	3,583,211,400
剰余金 Surplus	
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	787,405,130
（分配準備積立金） (Reserve for distribution)	1,345,919
元本等合計 Total principal and other	4,370,616,530
純資産合計 Total net assets	4,370,616,530
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	4,451,687,049

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

（単位：円）(Unit：JPY)

	第１期 自　2026年６月８日 至　2026年10月７日 1st Fiscal Year From June 8, 2026 to October 7, 2026
	金額 Amount
営業収益 Operating revenue	
受取配当金 Dividend income	83,309,550
受取利息 Interest income	16,606
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	443,215,253
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	2,572,440
その他収益 Other revenue	92
営業収益合計 Total operating revenue	529,113,941
営業費用 Operating expenses	
受託者報酬 Trustee fees	195,707
委託者報酬 Investment trust management fees	3,229,122
その他費用 Other expenses	1,516,455
営業費用合計 Total operating expenses	4,941,284
営業利益又は営業損失（△） Operating profit (loss)	524,172,657
経常利益又は経常損失（△） Ordinary profit (loss)	524,172,657
当期純利益又は当期純損失（△）	524,172,657

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	-
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	378,649,268
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	378,649,268
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	38,377,750
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	38,377,750
分配金 Dividends	77,039,045
期末剰余金又は期末欠損金（△） Surplus (deficit) at end of period	787,405,130

（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、2026年6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1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 17,916,057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	243.95円
（100口当たり純資産額）	（24,395円）

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第１期
自 2026年 6月 8日
至 2026年10月 7日

１.分配金の計算過程

項目		
当期配当等収益額	A	83,326,248円
分配準備積立金	B	0円
配当等収益合計額	C=A+B	83,326,248円
経費	D	4,941,284円
収益分配可能額	E=C-D	78,384,964円
収益分配金	F	77,039,045円
次期繰越金（分配準備積立金）	G=E-F	1,345,919円
口数	H	17,916,057口
100口当たり分配金	I=F/H×100	430円

２.その他費用

その他費用のうち648,348円は上場に係る費用、819,223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１期
自 2026年 6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。

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。

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。

(2)金融商品の時価等に関する事項

第１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。

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。

（関連当事者との取引に関する注記）

第1期 自 2026年 6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。

（その他の注記）

1 元本の移動

第1期 自 2026年 6月 8日 至 2026年10月 7日	
期首元本額	－円
期中追加設定元本額	3,782,420,000円
期中一部交換元本額	199,208,600円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第1期 自 2026年 6月 8日 至 2026年10月 7日
	損益に含まれた評価差額（円）
株式	404,456,098
合計	404,456,098

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1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）
市場取引 株価指数先物取引 買建	109,852,590	－	112,428,000	2,572,440
合計	109,852,590	－	112,428,000	2,572,440

（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	セガサミーホールディングス	48,600	3,168.00	153,964,800	
		ソニーグループ	107,600	3,743.00	402,746,800	
		バンダイナムコホールディングス	97,000	5,639.00	546,983,000	
		タカラトミー	20,600	4,173.00	85,963,800	
		任天堂	35,700	7,775.00	277,567,500	
		ディー・エヌ・エー	26,800	2,495.00	66,866,000	
		グリーホールディングス	39,500	412.00	16,274,000	
		コーエーテクモホールディングス	73,800	1,629.50	120,257,100	
		ネクソン	147,900	2,616.50	386,980,350	
		コロプラ	28,600	387.00	11,068,200	
		ガンホー・オンライン・エンターテイメント	15,200	2,351.00	35,735,200	
		東映アニメーション	46,100	2,923.00	134,750,300	
		ＫＡＤＯＫＡＷＡ	32,700	3,613.00	118,145,100	
		松竹	3,100	10,520.00	32,612,000	
		東宝	193,200	1,520.50	293,760,600	
		東映	16,200	5,800.00	93,960,000	
		スクウェア・エニックス・ホールディングス	80,700	2,790.50	225,193,350	
		カプコン	115,500	4,421.00	510,625,500	
		コナミグループ	18,100	22,170.00	401,277,000	
		サンリオ	280,300	1,210.50	339,303,150	
	小計	銘柄数：20			4,254,033,750	
		組入時価比率：97.3%			100.0%	
合計					4,254,033,750	

（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。