平成24年8月期 （平成23年8月11日～平成24年8月10日） 決算短信

平成24年9月21日

上場取引所　　東証

ファンド名	NEXT FUNDS タイ株式SET50指数連動型上場投信			
コード番号	(1559)			
連動対象指標	SET50指数			
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 http://www.nomura-am.co.jp	
代表者名	CEO兼執行役会長兼社長	岩崎 俊博		
問合せ先責任者	投信ディスクロージャー部長	森保 一美	TEL (03)-3241-9511	

有価証券報告書提出予定日	平成24年10月30日
分配金支払開始予定日	平成24年9月18日

Ⅰ ファンドの運用状況

1. 平成24年8月期の運用状況（平成23年8月11日～平成24年8月10日）

(1)資産内訳　　（百万円未満切捨て）

	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）	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成24年8月期	305	(98.0)	6	(2.0)	311	(100)
平成23年8月期	1,791	(99.3)	12	(0.7)	1,804	(100)

(2)設定・交換実績　　（千口未満切捨て）

	前計算期間末発行済口数（①）	設定口数（②）	解約口数（③）	当計算期間末発行済口数（①+②-③）
	千口	千口	千口	千口
平成24年8月期	1,000	0	840	160
平成23年8月期	-	1,000	0	1,000

(3)基準価額

	総資産（①）	負債（②）	純資産（③(①-②)）	10 口当り基準価額（(③/当計算期間末発行済口数)× 10）
	百万円	百万円	百万円	円
平成24年8月期	333	22	311	19,458
平成23年8月期	1,807	2	1,804	18,042

(4)分配金

	10 口当り分配金
	円
平成24年8月期	1,320.00
平成23年8月期	0.00

2. 会計方針の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更　　有・(無)

② ①以外の変更　　有・(無)

Ⅱ　財務諸表等

【NEXT　FUNDS　タイ株式 SET50 指数連動型上場投信】

(1)【貸借対照表】

期別	第 1 期 平成 23 年 8 月 10 日現在	第 2 期 平成 24 年 8 月 10 日現在
科目	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	847,960	2,750,937
コール・ローン	6,938,671	2,102,051
株式	1,791,516,019	305,190,937
派生商品評価勘定	236,985	269,722
未収入金	―	21,726,264
未収配当金	1,608,973	842,218
未収利息	16	5
差入委託証拠金	5,990,071	559,954
流動資産合計	1,807,138,695	333,442,088
資産合計	1,807,138,695	333,442,088
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	―	21,120,000
未払受託者報酬	252,476	86,789
未払委託者報酬	2,524,712	867,898
その他未払費用	135,153	34,774
流動負債合計	2,912,341	22,109,461
負債合計	2,912,341	22,109,461
純資産の部		
元本等		
元本	1,980,000,000	316,800,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△175,773,646	△5,467,373
(分配準備積立金)	―	848,465
元本等合計	1,804,226,354	311,332,627
純資産合計	1,804,226,354	311,332,627
負債純資産合計	1,807,138,695	333,442,088

(2)【損益及び剰余金計算書】

期別	第 1 期 自　平成 23 年 5 月 10 日 至　平成 23 年 8 月 10 日	第 2 期 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 8 月 10 日
科目	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取配当金	2,002,563	30,838,233
配当株式	―	392,955
受取利息	17,063	26,189
有価証券売買等損益	△100,643,622	△14,070,382
派生商品取引等損益	2,030,663	△1,026,900
為替差損益	△74,819,454	△66,398,143
営業収益合計	△171,412,787	△50,238,048
営業費用		
受託者報酬	252,476	389,426
委託者報酬	2,524,712	3,894,210
その他費用	1,583,671	2,664,043
営業費用合計	4,360,859	6,947,679
営業利益	△175,773,646	△57,185,727
経常利益	△175,773,646	△57,185,727
当期純利益	△175,773,646	△57,185,727
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	―	―
期首剰余金又は期首欠損金(△)	―	△175,773,646
剰余金増加額又は欠損金減少額	―	248,612,000
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	―	248,612,000
剰余金減少額又は欠損金増加額	―	―
分配金	―	21,120,000
期末剰余金又は期末欠損金(△)	△175,773,646	△5,467,373

(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	(1) 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) 先物取引 計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。 (3) 外国為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。
2 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3 費用・収益の計上基準	(1) 受取配当金 受取配当金は、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。 (2) 配当株式 配当株式は原則として、配当株式に伴う源泉税等の費用が確定した段階で、株式の配当落ち日に計上した数量に相当する券面額又は発行価額を計上しております。 (3) 有価証券売買等損益、派生商品取引等損益及び為替差損益 約定日基準で計上しております。
4 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。
5 その他	当ファンドの計算期間は、平成 23 年 8 月 11 日から平成 24 年 8 月 10 日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

第 1 期 平成 23 年 8 月 10 日現在	第 2 期 平成 24 年 8 月 10 日現在
1 計算期間の末日における受益権の総数 1,000,000 口	1 計算期間の末日における受益権の総数 160,000 口
2 投資信託財産計算規則第 55 条の 6 第 1 項第 10 号に規定する額 元本の欠損　175,773,646 円	2 投資信託財産計算規則第 55 条の 6 第 1 項第 10 号に規定する額 元本の欠損　5,467,373 円
3 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　1,804.2 円 (10 口当たり純資産額　18,042 円)	3 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　1,945.8 円 (10 口当たり純資産額　19,458 円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第 1 期 自　平成 23 年 5 月 10 日 至　平成 23 年 8 月 10 日	第 2 期 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 8 月 10 日
1　分配金の計算過程 該当事項はございません。	1　分配金の計算過程 計算期末における収益分配可能額 21,968,465 円(10 口当たり 1,373 円)のうち、21,120,000 円(10 口当たり 1,320 円)を分配金額としております。
2　その他費用 その他費用のうち 663,473 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。	2　その他費用 その他費用のうち 2,321,909 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。

項目		
当期配当等収益額	A	31,257,377 円
分配準備積立金	B	△2,341,233 円
配当等収益合計額	C＝A＋B	28,916,144 円
経費	D	6,947,679 円
収益分配可能額	E＝C－D	21,968,465 円
収益分配金	F	21,120,000 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G＝E－F	848,465 円
口数	H	160,000 口
10 口当たり分配金	I＝F／H×10	1,320 円

(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　平成 23 年 5 月 10 日 至　平成 23 年 8 月 10 日	第 2 期 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 8 月 10 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、為替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。 また、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、為替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。 また、当ファンドは、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行なうことを目的として、為替予約取引を利用しております。
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

第 1 期 平成 23 年 8 月 10 日現在	第 2 期 平成 24 年 8 月 10 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)

第 1 期 自　平成 23 年 5 月 10 日 至　平成 23 年 8 月 10 日	第 2 期 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 8 月 10 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 1 期 自　平成 23 年 5 月 10 日 至　平成 23 年 8 月 10 日		第 2 期 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 8 月 10 日	
期首元本額	― 円	期首元本額	1,980,000,000 円
期中追加設定元本額	1,980,000,000 円	期中追加設定元本額	― 円
期中一部解約元本額	― 円	期中一部解約元本額	1,663,200,000 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

	第 1 期 自　平成 23 年 5 月 10 日 至　平成 23 年 8 月 10 日	第 2 期 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 8 月 10 日
種類	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	△100,034,750	41,859,152
合計	△100,034,750	41,859,152

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(平成 23 年 8 月 10 日現在)				第 2 期(平成 24 年 8 月 10 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								
先物取引								
株価指数先物取引								
買建	9,102,555	―	9,339,540	236,985	3,948,750	―	4,169,500	220,750
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売建	―	―	―	―	20,865,372	―	20,816,400	48,972
バーツ	―	―	―	―	20,865,372	―	20,816,400	48,972
合計	9,102,555	―	9,339,540	236,985	―	―	―	269,722

(注)時価の算定方法

1 先物取引

先物取引の評価においては、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2 為替予約取引

1) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。

①計算期間末日において為替予約の受渡日(以下「当該日」といいます)の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

②計算期間末日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2) 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

※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　　(平成 24 年 8 月 10 日現在)

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
バーツ	BANGCHAK PETROLEUM PUB-FOR	21,100	22.70	478,970.00	
	BANPU PUBLIC CO LTD-NVDR	4,200	454.00	1,906,800.00	
	ESSO THAILAND PCL-FOREIGN	53,100	11.00	584,100.00	
	IRPC PUBLIC COMPANY LIMITED (F)	313,300	3.76	1,178,008.00	
	PTT EXPLORATION & PRODUCTION (F)	50,900	152.50	7,762,250.00	
	PTT PCL(F)	43,800	336.00	14,716,800.00	
	THAI OIL PCL(F)	31,300	68.25	2,136,225.00	
	INDORAMA VENTURES-FOREIGN	73,800	31.50	2,324,700.00	
	PTT GLOBAL CHEMICAL PCL-FOREIGN	69,100	62.50	4,318,750.00	
	SIAM CEMENT PCL-NVDR	18,400	334.00	6,145,600.00	
	SIAM CITY CEMENT PUB CO-NVDR	3,500	348.00	1,218,000.00	
	TPI POLENE PUB CO LTD-FOR	31,000	12.10	375,100.00	
	DYNASTY CERAMIC PCL(F)	6,300	52.00	327,600.00	
	BERLI JUCKER PUB CO-FORGN	24,300	41.00	996,300.00	
	TAHI AIRWAYS INTL PCL-FOR	33,500	20.10	673,350.00	
	BTS GROUP HOLDINGS PCL	877,700	0.86	754,822.00	
	AIRPORTS OF THAILAND PCL(F)	21,900	65.50	1,434,450.00	
	MINOR INTERNATIONAL PCL (F)	55,840	15.30	854,352.00	
	BEC WORLD PUBLIC(F)	30,700	55.00	1,688,500.00	
	ROBINSON DEPERTMENT STORE (F)	17,000	59.25	1,007,250.00	
	HOME PRODUCT CENTER PCL(F)	89,900	11.80	1,060,820.00	
	BIG C SUPERCENTER PCL-NVDR	12,600	181.00	2,280,600.00	
	CP ALL PCL-FOREIGN	137,700	33.00	4,544,100.00	
	SIAM MAKRO PUBLIC CO. (F)	3,700	322.00	1,191,400.00	
	CHAROEN POKPHAND FOODS(F)	118,700	32.75	3,887,425.00	
	THAI UNION FROZEN(F)	17,580	72.25	1,270,155.00	
	BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICE-F	23,700	96.75	2,292,975.00	
	BUMRUNGRAD HOSPITAL-FOREIGN	11,200	78.00	873,600.00	
	BANGKOK BANK PUBLIC CO-NVDR	29,300	196.00	5,742,800.00	
	BANK OF AYUDHYA PUBLIC-NVDR	93,100	32.50	3,025,750.00	
	KASIKORNBANK PCL-NVDR	36,700	174.50	6,404,150.00	
	KRUNG THAI BANK-NVDR	171,400	17.00	2,913,800.00	
	SIAM COMMERCIAL BANK (F)	52,000	158.50	8,242,000.00	
	THANACHART CAPITAL PCL(F)	19,600	32.75	641,900.00	
	TISCO FINANCIAL GROUP-NVDR	11,200	41.00	459,200.00	
	TMB BANK PUBLIC CORPORATION (F)	667,600	1.52	1,014,752.00	
	BANGKOK LIFE ASSURANCE-NVDR	18,400	44.75	823,400.00	
	CENTRAL PATTANA PCL-NVDR	33,400	49.00	1,636,600.00	
	HEMARAJ LAND DEVOPMENT-NVDR	148,800	2.96	440,448.00	
	LAND & HOUSES PUB - NVDR	153,700	7.90	1,214,230.00	
	PRUKSA REAL ESTATE-FOREIGN	33,900	17.20	583,080.00	
	SUPALAI PCL-NVDR	26,300	17.80	468,140.00	
	DELTA ELECTRONICS THAI-FORGN	19,100	23.60	450,760.00	
	TRUE CORP PCL(F)	222,300	4.06	902,538.00	
	ADVANCED INFO SERVICE (F)	45,600	206.00	9,393,600.00	
	SHIN CORPORATION PUB CO-NVDR	49,200	64.25	3,161,100.00	
	TOTAL ACCESS COMMUNICA-NVDR	36,300	80.75	2,931,225.00	
	ELECTRICITY GENERATING PCL-NVDR	8,100	116.00	939,600.00	
	GLOW ENERGY PCL-FOREIGN	22,400	61.25	1,372,000.00	
	RATCHABURI ELECTRICITY-NVDR	22,200	46.50	1,032,300.00	
計	銘柄数：50			122,076,375.00	
				(305,190,937)	
	組入時価比率：98.0%			100.0%	
合計				305,190,937	
				(305,190,937)	

(注)　1　通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。
　　2　合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
　　3　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(平成 24 年 8 月 10 日現在)

該当事項はございません。

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。