平成25年8月期 （平成24年8月11日～平成25年8月10日） 決算短信

平成25年9月20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25年10月30日
分配金支払開始日	平成25年9月18日

Ⅰ ファンドの運用状況

1. 平成25年8月期の運用状況（平成24年8月11日～平成25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25年8月期	1,123	(98.4)	18	(1.6)	1,141	(100)
平成24年8月期	305	(98.0)	6	(2.0)	311	(100)

(2)設定・解約実績　　（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25年8月期	160	240	0	400
平成24年8月期	1,000	0	840	160

(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25年8月期	1,160	18	1,141	28,539
平成24年8月期	333	22	311	19,458

(4)分配金

	10 口当り分配金
	円
平成25年8月期	390.00
平成24年8月期	1,320.00

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

（1）【貸借対照表】

（単位：円）

	第 2 期 (平成 24 年 8 月 10 日現在)	第 3 期 (平成 25 年 8 月 10 日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	2,750,937	11,159,635
コール・ローン	2,102,051	3,984,626
株式	305,190,937	1,123,543,433
派生商品評価勘定	269,722	686,450
未収入金	21,726,264	5,997,396
未収配当金	842,218	1,724,182
未収利息	5	16
その他未収収益	-	49,062
差入委託証拠金	559,954	13,043,529
流動資産合計	333,442,088	1,160,188,329
資産合計	333,442,088	1,160,188,329
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	21,120,000	15,600,000
未払受託者報酬	86,789	269,870
未払委託者報酬	867,898	2,663,870
その他未払費用	34,774	108,484
流動負債合計	22,109,461	18,642,224
負債合計	22,109,461	18,642,224
純資産の部		
元本等		
元本	316,800,000	792,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△5,467,373	349,546,105
（分配準備積立金）	848,465	221,659
元本等合計	311,332,627	1,141,546,105
純資産合計	311,332,627	1,141,546,105
負債純資産合計	333,442,088	1,160,188,329

（2）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第 2 期 自　平成 23 年 8 月 11 日 至　平成 24 年 8 月 10 日	第 3 期 自　平成 24 年 8 月 11 日 至　平成 25 年 8 月 10 日
営業収益		
受取配当金	30,838,233	19,547,973
配当株式	392,955	165,416
受取利息	26,189	7,838
有価証券売買等損益	△14,070,382	75,151,136

派生商品取引等損益	△1,026,900	△2,108,930
為替差損益	△66,398,143	74,606,078
その他収益	-	1,159,999
営業収益合計	△50,238,048	168,529,510
営業費用		
受託者報酬	389,426	373,679
委託者報酬	3,894,210	3,701,942
その他費用	2,664,043	1,832,411
営業費用合計	6,947,679	5,908,032
営業利益	△57,185,727	162,621,478
経常利益	△57,185,727	162,621,478
当期純利益	△57,185,727	162,621,478
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	△5,467,373
剰余金増加額又は欠損金減少額	248,612,000	207,992,000
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	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	207,992,000
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	21,120,000	15,600,000
期末剰余金又は期末欠損金（△）	△5,467,373	349,546,105

（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 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。 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	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。 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。 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。 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、信託約款の規定により、平成 24 年 8 月 11 日から平成 25 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 2 期 平成 24 年 8 月 10 日現在	第 3 期 平成 25 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 160,000 口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 400,000 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 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	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 1,945.8 円	1 口当たり純資産額 2,853.9 円
(10 口当たり純資産額) (19,458 円)	(10 口当たり純資産額) (28,539 円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第 2 期 自 平成 23 年 8 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	第 3 期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 8 月 10 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	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

項目		
当期配当等収益額	A	20,881,226 円
分配準備積立金	B	848,465 円
配当等収益合計額	C=A+B	21,729,691 円
経費	D	5,908,032 円
収益分配可能額	E=C-D	15,821,659 円
収益分配金	F	15,600,000 円
次期繰越金(分配準備積立金)	G=E-F	221,659 円
口数	H	400,000 口
10 口当たり分配金	I=F/H×10	390 円

2.その他費用
その他費用のうち 225,882 円は、対象指数についての商標使用料、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。

2.その他費用
その他費用のうち 353,135 円は、対象指数についての商標使用料、1,374,747 円は、外貨建資産の保管等に要する費用であります。

（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 2 期 自 平成 23 年 8 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	第 3 期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 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。	2.金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左

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、信託財産に属する外貨建資金の受渡を行うことを目的として、為替予約取引を利用しております。 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。	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 2 期 平成 24 年 8 月 10 日現在	第 3 期 平成 25 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 2 期 自 平成 23 年 8 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	第 3 期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 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 2 期 自 平成 23 年 8 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日		第 3 期 自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 8 月 10 日	
期首元本額	1,980,000,000 円	期首元本額	316,800,000 円
期中追加設定元本額	0 円	期中追加設定元本額	475,200,000 円
期中一部解約元本額	1,663,200,000 円	期中一部解約元本額	0 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第 2 期	第 3 期

	自 平成 23 年 8 月 11 日 至 平成 24 年 8 月 10 日	自 平成 24 年 8 月 11 日 至 平成 25 年 8 月 10 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	41,859,152	75,493,267
合計	41,859,152	75,493,267

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 2 期(平成 24 年 8 月 10 日現在)				第 3 期(平成 25 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	3,948,750	－	4,169,500	220,750	14,549,850	－	15,183,800	633,950
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	15,502,500	－	15,450,000	52,500
バーツ	20,865,372	－	20,816,400	48,972	15,502,500	－	15,450,000	52,500
合計	－	－	－	269,722	－	－	－	686,450

（注）時価の算定方法

1 先物取引

外国先物取引について

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)計算日において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 25 年 8 月 10 日現在)

種類	通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
				単価	金額	
株式	バーツ	BANGCHAK PETROLEUM PUB-FOR	52,400	34.25	1,794,700.00	

	BANPU PUBLIC CO LTD-NVDR	10,300	229.00	2,358,700.00	
	IRPC PUBLIC COMPANY LIMITED (F)	777,600	3.16	2,457,216.00	
	PTT EXPLORATION & PRODUCTION (F)	149,200	155.50	23,200,600.00	
	PTT PCL(F)	107,400	330.00	35,442,000.00	
	THAI OIL PCL(F)	77,600	60.75	4,714,200.00	
	INDORAMA VENTURES-FOREIGN	183,200	18.00	3,297,600.00	
	PTT GLOBAL CHEMICAL PCL-FOREIGN	170,400	70.25	11,970,600.00	
	SIAM CEMENT PCL-NVDR	45,100	450.00	20,295,000.00	
	SIAM CITY CEMENT PUB CO-NVDR	8,500	484.00	4,114,000.00	
	CH.KARNCHANG PUBLIC CO LTD (F)	62,500	19.30	1,206,250.00	
	BERLI JUCKER PUB CO-FORGN	60,500	45.75	2,767,875.00	
	TAHI AIRWAYS INTL PCL-FOR	83,100	21.90	1,819,890.00	
	BTS GROUP HOLDINGS PCL	433,932	8.40	3,645,028.80	
	AIRPORTS OF THAILAND PCL(F)	53,400	183.50	9,798,900.00	
	CENTRAL PLAZA HOTEL PCL-FRGN	51,000	33.75	1,721,250.00	
	MINOR INTERNATIONAL PCL (F)	152,040	24.60	3,740,184.00	
	BEC WORLD PUBLIC(F)	76,100	59.75	4,546,975.00	
	ROBINSON DEPARTMENT STORE (F)	42,300	58.00	2,453,400.00	
	HOME PRODUCT CENTER PCL(F)	312,760	13.90	4,347,364.00	
	SIAM GLOBAL HOUSE PCL-FOREIG	98,800	21.20	2,094,560.00	
	BIG C SUPERCENTER PCL-NVDR	30,800	209.00	6,437,200.00	
	CP ALL PCL-FOREIGN	339,500	36.00	12,222,000.00	
	SIAM MAKRO PUBLIC CO. (F)	9,100	976.00	8,881,600.00	
	CHAROEN POKPHAND FOODS(F)	289,300	27.00	7,811,100.00	
	THAI UNION FROZEN(F)	43,680	54.25	2,369,640.00	
	BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICE-F	57,700	149.00	8,597,300.00	
	BUMRUNGRAD HOSPITAL-FOREIGN	27,700	88.00	2,437,600.00	
	BANGKOK BANK PUBLIC CO-NVDR	72,200	201.00	14,512,200.00	
	BANK OF AYUDHYA PUBLIC-NVDR	227,100	37.50	8,516,250.00	
	KASIKORNBANK PCL-NVDR	89,800	177.50	15,939,500.00	
	KIATNAKIN BANK PCL-NVDR	31,800	45.25	1,438,950.00	
	KRUNG THAI BANK-NVDR	528,300	18.50	9,773,550.00	
	SIAM COMMERCIAL BANK (F)	127,500	155.00	19,762,500.00	
	THANACHART CAPITAL PCL(F)	48,600	35.25	1,713,150.00	
	TMB BANK PUBLIC CORPORATION (F)	1,659,300	2.36	3,915,948.00	

		BANGKOK LIFE ASSURANCE-NVDR	46,100	59.75	2,754,475.00	
		CENTRAL PATTANA PCL-NVDR	170,800	44.50	7,600,600.00	
		LAND & HOUSES PUB - NVDR	381,500	11.20	4,272,800.00	
		PRUKSA REAL ESTATE-FOREIGN	84,600	20.10	1,700,460.00	
		DELTA ELECTRONICS THAI-FORGN	47,500	48.25	2,291,875.00	
		JASMINE INTL PCL-NVDR	271,600	8.20	2,227,120.00	
		TRUE CORP PCL(F)	552,900	8.20	4,533,780.00	
		ADVANCED INFO SERVICE (F)	111,800	285.00	31,863,000.00	
		SHIN CORPORATION PUB CO-NVDR	121,100	90.50	10,959,550.00	
		TOTAL ACCESS COMMUNICA-NVDR	89,400	122.00	10,906,800.00	
		THAI TAP WATER SUPPLY-NVDR	151,800	10.50	1,593,900.00	
		ELECTRICITY GENERATING PCL-NVDR	20,000	136.00	2,720,000.00	
		GLOW ENERGY PCL-FOREIGN	55,700	71.25	3,968,625.00	
		RATCHABURI ELECTRICITY-NVDR	55,200	53.00	2,925,600.00	
	小計	銘柄数：50			362,433,365.80	
					(1,123,543,433)	
		組入時価比率：98.4%			100.0%	
合計					1,123,543,433	
					(1,123,543,433)	

(注 1)外貨建有価証券については、通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額（単位:円）であります。

(注 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。

(注 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 25 年 8 月 10 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。