

平成 27 年 7 月中間期 (平成 27 年 1 月 21 日～平成 27 年 7 月 20 日)  
 中間決算短信

平成 27 年 9 月 3 日

ファンド名 純銀上場信託 (現物国内保管型) 上場取引所 東証  
 コード番号 1542  
 連動対象指標 東京商品取引所における銀 1 グラムあたりの先物価格を、一定の貴金属業者の提示するフォワードレートで現在価値に引き直した価格に基づく銀地金の標準純度質量 100 グラムあたりの価格  
 主要投資資産 銀地金  
 売買単位 1 口  
 発行会社 三菱UFJ 信託銀行株式会社 URL <http://kikinzoku.tr.mufg.jp/>  
 代表者名 取締役社長 若林 辰雄  
 問合せ先責任者 証券代行部 百本 達也 TEL (03)6214-6573

半期報告書提出予定日 平成 27 年 10 月 16 日

I ファンドの運用状況

1. 平成 27 年 7 月中間期の運用状況 (平成 27 年 1 月 21 日～平成 27 年 7 月 20 日)

(1) 資産内訳

(千円未満切捨て)

|             | 主要投資資産    |         | 現金・預金・その他の資産<br>(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     |
|             | 千円        | %       | 千円                      | %      | 千円        | %       |
| 27 年 7 月中間期 | 5,735,288 | (100.0) | △2,705                  | (△0.0) | 5,732,583 | (100.0) |
| 27 年 1 月期   | 5,576,076 | (100.1) | △3,108                  | (△0.1) | 5,572,968 | (100.0) |

(2) 設定・交換実績

|             | 前計算期間末<br>発行済口数(①) | 設定口数(②)     | 交換口数(③)     | 当中間計算期間末<br>発行済口数<br>(①+②-③) |
|-------------|--------------------|-------------|-------------|------------------------------|
| 27 年 7 月中間期 | 口<br>814,352       | 口<br>87,374 | 口<br>50,000 | 口<br>851,726                 |

(3) 純資産

|             | 総資産<br>(①) | 負債<br>(②) | 純資産<br>(③(①-②)) | 1 口当たり純資産<br>(③/当中間計算期間末発行済口数) |
|-------------|------------|-----------|-----------------|--------------------------------|
|             | 千円         | 千円        | 千円              | 円                              |
| 27 年 7 月中間期 | 5,749,825  | 17,241    | 5,732,583       | 6,730.55                       |
| 27 年 1 月期   | 5,644,305  | 71,336    | 5,572,968       | 6,843.44                       |

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 無  
 ② ①以外の会計方針の変更 無

Ⅱ 中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 科目            | 期別 | 前計算期間末     |           |
|---------------|----|------------|-----------|
|               |    | 平成27年1月20日 |           |
|               |    | 当中間計算期間末   |           |
|               |    | 平成27年7月20日 |           |
| 資産の部          |    |            |           |
| 流動資産          |    |            |           |
| 未消費税等         |    | 68,228     | 14,535    |
| 未収収益          |    | —          | 0         |
| 流動資産合計        |    | 68,228     | 14,536    |
| 固定資産          |    |            |           |
| 投資その他の資産 (※1) |    | 5,576,076  | 5,735,288 |
| 固定資産合計        |    | 5,576,076  | 5,735,288 |
| 資産合計          |    | 5,644,305  | 5,749,825 |
| 負債の部          |    |            |           |
| 流動負債          |    |            |           |
| 未払金           |    | 3,361      | 2,926     |
| 仮受金           |    | 67,975     | 14,314    |
| 流動負債合計        |    | 71,336     | 17,241    |
| 負債合計          |    | 71,336     | 17,241    |
| 純資産の部         |    |            |           |
| 元本等           |    |            |           |
| 元本 (※2,3)     |    | 5,632,934  | 5,803,471 |
| 利益剰余金         |    |            |           |
| その他利益剰余金      |    |            |           |
| 繰越利益剰余金 (※3)  |    | △59,965    | △70,887   |
| 利益剰余金合計       |    | △59,965    | △70,887   |
| 元本等合計         |    | 5,572,968  | 5,732,583 |
| 純資産合計         |    | 5,572,968  | 5,732,583 |
| 負債純資産合計       |    | 5,644,305  | 5,749,825 |

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

| 科目            | 期別 | 前中間計算期間                      |         | 当中間計算期間                      |         |
|---------------|----|------------------------------|---------|------------------------------|---------|
|               |    | 自 平成26年1月21日<br>至 平成26年7月20日 |         | 自 平成27年1月21日<br>至 平成27年7月20日 |         |
| 営業費用          |    |                              |         |                              |         |
| 受託者報酬         |    |                              | 10,608  |                              | 11,813  |
| その他費用         |    |                              | 1,524   |                              | 1,135   |
| その他の事業費用 (※1) |    |                              | 2,549   |                              | 1,670   |
| 営業費用合計        |    |                              | 14,681  |                              | 14,619  |
| 営業損失 (△)      |    |                              | △14,681 |                              | △14,619 |
| 営業外収益         |    |                              |         |                              |         |
| 受取利息          |    |                              | 0       |                              | 0       |
| 営業外収益合計       |    |                              | 0       |                              | 0       |
| 経常損失 (△)      |    |                              | △14,681 |                              | △14,618 |
| 税引前中間純損失 (△)  |    |                              | △14,681 |                              | △14,618 |
| 中間純損失 (△)     |    |                              | △14,681 |                              | △14,618 |

（3） 中間注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

|                       |                                       |
|-----------------------|---------------------------------------|
| 1 投資その他の資産の評価基準及び評価方法 | 移動平均法による原価法により評価を行っております。             |
| 2 その他                 | 本信託における消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。 |

（中間貸借対照表に関する注記）

前計算期間末（平成 27 年 1 月 20 日）

- ※1 投資その他の資産は、信託約款第 7 条に定める本信託の信託財産である銀地金であります。  
 ※2 元本は、「財務諸表等規則」第 61 条に定める資本金であります。  
 ※3 元本及び利益剰余金の変動  
 当計算期間（自 平成 26 年 1 月 21 日 至 平成 27 年 1 月 20 日）

（単位：千円）

|              | 元本等         |          |             | 元本等合計       | 純資産合計       |
|--------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|
|              | 元本          | 利益剰余金    | 利益剰余金<br>合計 |             |             |
|              |             | その他利益剰余金 |             |             |             |
|              |             | 繰越利益剰余金  |             |             |             |
| 当期首残高        | 5,014,092   | △ 51,538 | △ 51,538    | 4,962,553   | 4,962,553   |
| 当期変動額        |             |          |             |             |             |
| 設定           | 2,518,207   | —        | —           | 2,518,207   | 2,518,207   |
| 転換           | △ 1,899,365 | 21,131   | 21,131      | △ 1,878,233 | △ 1,878,233 |
| 当期純損失<br>(△) | —           | △ 29,558 | △ 29,558    | △ 29,558    | △ 29,558    |
| 当期変動額<br>合計  | 618,841     | △ 8,426  | △ 8,426     | 610,414     | 610,414     |
| 当期末残高        | 5,632,934   | △ 59,965 | △ 59,965    | 5,572,968   | 5,572,968   |

純銀上場信託（現物国内保管型）（1542）平成 27 年 7 月中間期中間決算短信

当中間計算期間末（平成 27 年 7 月 20 日）

※1 投資その他の資産は、信託約款第 7 条に定める本信託の信託財産である銀地金であります。

※2 元本は、「中間財務諸表等規則」第 33 条に定める資本金であります。

※3 元本及び利益剰余金の変動

当中間計算期間（自 平成 27 年 1 月 21 日 至 平成 27 年 7 月 20 日）

（単位：千円）

|               | 元本等       |                     |             | 元本等合計     | 純資産合計     |
|---------------|-----------|---------------------|-------------|-----------|-----------|
|               | 元本        | 利益剰余金               | 利益剰余金<br>合計 |           |           |
|               |           | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 |             |           |           |
| 当期首残高         | 5,632,934 | △59,965             | △59,965     | 5,572,968 | 5,572,968 |
| 当中間期変動額       |           |                     |             |           |           |
| 設定            | 516,390   | —                   | —           | 516,390   | 516,390   |
| 転換            | △345,853  | 3,696               | 3,696       | △342,156  | △342,156  |
| 中間純損失(△)      | —         | △14,618             | △14,618     | △14,618   | △14,618   |
| 当中間期変動額<br>合計 | 170,536   | △10,921             | △10,921     | 159,614   | 159,614   |
| 当中間期末残高       | 5,803,471 | △70,887             | △70,887     | 5,732,583 | 5,732,583 |

（中間損益計算書に関する注記）

| 前中間計算期間<br>自 平成 26 年 1 月 21 日 至 平成 26 年 7 月 20 日 | 当中間計算期間<br>自 平成 27 年 1 月 21 日 至 平成 27 年 7 月 20 日 |
|--|--|
| ※1 その他の事業費用とは、信託約款第 23 条に基づく信託財産の売却による損失であります。   | 同左   |

純銀上場信託（現物国内保管型）（1542）平成27年7月中間期中間決算短信

（金融商品に関する注記）

I 金融商品の時価等に関する事項

（1）中間貸借対照表計上額の時価との差額

中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りです。

（単位：千円）

|         | 前計算期間末<br>(平成27年1月20日) |        |    |
|---------|------------------------|--------|----|
|         | 貸借対照表計上額               | 時価     | 差額 |
| ①未収消費税等 | 68,228                 | 68,228 | —  |
| 資産計     | 68,228                 | 68,228 | —  |
| ②仮受金    | 67,975                 | 67,975 | —  |
| 負債計     | 67,975                 | 67,975 | —  |

（単位：千円）

|         | 当中間計算期間末<br>(平成27年7月20日) |        |    |
|---------|--------------------------|--------|----|
|         | 中間貸借対照表計上額               | 時価     | 差額 |
| ①未収消費税等 | 14,535                   | 14,535 | —  |
| 資産計     | 14,535                   | 14,535 | —  |
| ②仮受金    | 14,314                   | 14,314 | —  |
| 負債計     | 14,314                   | 14,314 | —  |

（2）時価の算定方法

| 前計算期間末<br>(平成27年1月20日)                                   | 当中間計算期間末<br>(平成27年7月20日) |
|--|--------------------------|
| ①未収消費税等<br>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額に拠っております。 | 同左                       |
| ②仮受金<br>短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額に拠っております。    |                          |

（1口当たり情報に関する注記）

（単位：円）

| 前計算期間末<br>(平成27年1月20日) | 当中間計算期間末<br>(平成27年7月20日) |
|------------------------|--------------------------|
| 1口当たり純資産額 6,843.44     | 1口当たり純資産額 6,730.55       |

（単位：円）

| 前中間計算期間<br>自 平成26年1月21日<br>至 平成26年7月20日 | 当中間計算期間<br>自 平成27年1月21日<br>至 平成27年7月20日 |
|---|---|
| 1口当たり中間純損失(△) △22.16                    | 1口当たり中間純損失(△) △18.99                    |