

平成30年1月期（平成29年1月21日～平成30年1月20日）決算短信

平成30年3月5日

ファンド名 純パラジウム上場信託（現物国内保管型）

上場取引所 東証

コード番号 1543

連動対象指標 東京商品取引所におけるパラジウム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パラジウム地金の標準純度質量10グラムあたりの価格

主要投資資産 パラジウム地金

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 池谷 幹男

問合せ先責任者 証券代行部 日野 真 TEL (03)3287-9548

有価証券報告書提出予定日 平成30年4月20日

分配金支払開始予定日 原則として分配金はありません

I ファンドの運用状況

1. 平成30年1月期の運用状況（平成29年1月21日～平成30年1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 (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
30年1月期	千円 304,099	% (100.3)	千円 △921	% (△0.3)	千円 303,177	% (100.0)
29年1月期	472,213	(100.2)	△950	(△0.2)	471,262	(100.0)

(2) 設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
30年1月期	口 25,327	口 940	口 10,660	口 15,607
29年1月期	36,027	0	10,700	25,327

(3) 純資産

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	1口当たり純資産 (③/当計算期間末発行済口数)
30年1月期	千円 328,480	千円 25,303	千円 303,177	円 19,425.73
29年1月期	493,412	22,150	471,262	18,607.12

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 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

科目	期別	前計算期間末	
		平成29年1月20日現在	
		当計算期間末	
		平成30年1月20日現在	
資産の部			
流動資産			
銀行勘定貸		21,199	24,381
流動資産合計		21,199	24,381
固定資産			
投資その他の資産(※1)		472,213	304,099
固定資産合計		472,213	304,099
資産合計		493,412	328,480
負債の部			
流動負債			
未払金		1,031	1,000
未払消費税等		21,118	24,302
流動負債合計		22,150	25,303
負債合計		22,150	25,303
純資産の部			
元本等			
元本(※2,3)		484,952	313,340
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金(※3)		△13,689	△10,163
利益剰余金合計		△13,689	△10,163
元本等合計		471,262	303,177
純資産合計		471,262	303,177
負債純資産合計		493,412	328,480

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科目	期別	前計算期間		当計算期間	
		自 平成28年1月21日 至 平成29年1月20日		自 平成29年1月21日 至 平成30年1月20日	
営業収益					
その他の事業収益(※1)		476		1,511	
営業収益合計		476		1,511	
営業費用					
受託者報酬		3,538		2,971	
その他費用		1,324		1,307	
その他の事業費用(※2)		57		—	
営業費用合計		4,920		4,279	
営業損失(△)		△4,444		△2,767	
営業外収益					
受取利息		0		0	
営業外収益合計		0		0	
経常損失(△)		△4,443		△2,767	
税引前当期純損失(△)		△4,443		△2,767	
当期純損失(△)		△4,443		△2,767	

（3）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。

（貸借対照表に関する注記）

前計算期間末（平成29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パラジウム地金であります。
 ※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28年1月21日 至 平成29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 合計
		その他利益剰余金	繰越利益剰余金			
当期首残高	689,831	△14,705	△14,705	675,126	675,126	
当期変動額						
設定	—	—	—	—	—	
転換	△204,879	5,459	5,459	△199,419	△199,419	
当期純損失 （△）	—	△4,443	△4,443	△4,443	△4,443	
当期変動額 合計	△204,879	1,015	1,015	△203,863	△203,863	
当期末残高	484,952	△13,689	△13,689	471,262	471,262	

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）平成30年1月期決算短信

当計算期間末（平成30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パラジウム地金であります。
 ※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29年1月21日 至 平成30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			
		その他利益剰余金	利益剰余金 合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	484,952	△13,689	△13,689	471,262	471,262
当期変動額					
設定	32,502	—	—	32,502	32,502
転換	△204,113	6,292	6,292	△197,820	△197,820
当期純損失 （△）	—	△2,767	△2,767	△2,767	△2,767
当期変動額 合計	△171,611	3,525	3,525	△168,085	△168,085
当期末残高	313,340	△10,163	△10,163	303,177	303,177

（損益計算書に関する注記）

前計算期間 自平成28年1月21日 至 平成29年1月20日	当計算期間 自平成29年1月21日 至 平成30年1月20日
※1 その他の事業収益とは、信託約款第23条に基づく信託財産の売却による利益であります。	同左
※2 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。	

（金融商品に関する注記）

I 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

本信託は、パラジウム地金を信託財産とした信託に係る受益権を金融商品取引所に上場し、受益者の投資に資するよう受託者が主としてパラジウム地金を信託財産として管理及び処分することを目的としており、受託者による信託財産の運用は行っていません。

(2) 金融商品の内容及びリスク

① 銀行勘定貸

銀行勘定貸とは、信託財産に属する金銭を受託者の銀行勘定で運用することをいいます。銀行勘定貸には信用リスクがあり、運用先である受託者の信用状況が悪化した場合、投資した金銭の一部または全部が毀損することがあります。

② 未払消費税等

転換等により委託者等にパラジウム地金の引渡し（譲渡）を行った際に、当該委託者等から受取った消費税等相当額であり、1年以内に納付する予定であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

本信託では、受託者による信託財産の運用は行っておらず、該当事項はありません。

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）平成30年1月期決算短信

II 金融商品の時価等に関する事項

(1) 貸借対照表計上額の時価との差額

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 (平成29年1月20日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
①銀行勘定貸	21,199	21,199	—
資産計	21,199	21,199	—
②未払消費税等	21,118	21,118	—
負債計	21,118	21,118	—

(単位：千円)

	当計算期間末 (平成30年1月20日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
①銀行勘定貸	24,381	24,381	—
資産計	24,381	24,381	—
②未払消費税等	24,302	24,302	—
負債計	24,302	24,302	—

(2) 時価の算定方法

前計算期間末 平成29年1月20日	当計算期間末 平成30年1月20日
①銀行勘定貸 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未払消費税等 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。	

(3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	前計算期間末 (平成29年1月20日)		
	1年以内	1年超2年以内	2年超
銀行勘定貸	21,199	—	—
合計	21,199	—	—

(単位：千円)

	当計算期間末 (平成30年1月20日)		
	1年以内	1年超2年以内	2年超
銀行勘定貸	24,381	—	—
合計	24,381	—	—

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）平成30年1月期決算短信

（関連当事者との取引に関する注記）

前計算期間										
自 平成28年1月21日										
至 平成29年1月20日										
種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円) (平成28年12月末現在)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要受益者	三菱商事 RtM ジャパン (株)	東京都千代田区	3,143,062	商社	(被所有) 21.00	信託財産の売却	パラジウム地金の売却 (注3) 売却代金 売却益 売却損	4,899 476 57	—	—

- 注1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。
 注2 当計算期間の全取引について記載しております。
 注3 パラジウム地金の売却については、信託約款第23条に定める取引条件に拠っております。

当計算期間										
自 平成29年1月21日										
至 平成30年1月20日										
種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円) (平成29年12月末現在)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要受益者	三菱商事 RtM ジャパン (株)	東京都千代田区	3,143,062	商社	(被所有) 10.61	信託財産の売却	パラジウム地金の売却 (注3) 売却代金 売却益 売却損	4,308 1,511 —	—	—

- 注1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。
 注2 当計算期間の全取引について記載しております。
 注3 パラジウム地金の売却については、信託約款第23条に定める取引条件に拠っております。

（1口当たり情報に関する注記）

（単位：円）

前計算期間		当計算期間	
自 平成28年1月21日		自 平成29年1月21日	
至 平成29年1月20日		至 平成30年1月20日	
1口当たり純資産額	18,607.12	1口当たり純資産額	19,425.73
1口当たり当期純損失(△)	△129.53	1口当たり当期純損失(△)	△138.64

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。