

2019年7月中間期（2019年1月21日～2019年7月20日）
中間決算短信

2019年9月3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

半期報告書提出予定日 2019年10月17日

I ファンドの運用状況

1. 2019年7月中間期の運用状況（2019年1月21日～2019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 （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
2019年7月中間期	千円 766,282	% (100.1)	千円 △ 968	% (△0.1)	千円 765,314	% (100.0)
2019年1月期	451,015	(100.2)	△ 951	(△0.2)	450,063	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
2019年7月中間期	口 15,607	口 7,400	口 1,700	口 21,307

(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/当中間計算期間末発行済口数)
2019年7月中間期	千円 789,241	千円 23,927	千円 765,314	円 35,918.44
2019年1月期	451,652	1,588	450,063	28,837.31

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 2019年1月20日	当中間計算期間末 2019年7月20日
資産の部			
流動資産			
銀行勘定貸		637	—
未収消費税等		—	22,958
未収収益		—	0
流動資産合計		637	22,958
固定資産			
投資その他の資産 (※1)		451,015	766,282
固定資産合計		451,015	766,282
資産合計		451,652	789,241
負債の部			
流動負債			
未払金		1,032	1,050
仮受金		—	22,876
未払消費税等		556	—
流動負債合計		1,588	23,927
負債合計		1,588	23,927
純資産の部			
元本等			
元本 (※2,3)		457,755	773,770
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金 (※3)		△ 7,691	△ 8,455
利益剰余金合計		△ 7,691	△ 8,455
元本等合計		450,063	765,314
純資産合計		450,063	765,314
負債純資産合計		451,652	789,241

(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 2018年1月21日 至 2018年7月20日		自 2019年1月21日 至 2019年7月20日	
営業収益					
その他の事業収益 (※1)			828		869
営業収益合計			828		869
営業費用					
受託者報酬			1,286		1,864
その他費用			648		649
営業費用合計			1,935		2,513
営業損失 (△)			△ 1,106		△ 1,644
営業外収益					
受取利息			0		0
営業外収益合計			0		0
経常損失 (△)			△ 1,106		△ 1,644
税引前中間純損失 (△)			△ 1,106		△ 1,644
中間純損失 (△)			△ 1,106		△ 1,644

（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（2019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 2018年1月21日 至 2019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	313,340	△ 10,163	△ 10,163	303,177	303,177
当期変動額					
設定	458,246	—	—	458,246	458,246
転換	△ 313,832	4,860	4,860	△ 308,971	△ 308,971
当期純損失 （△）	—	△ 2,388	△ 2,388	△ 2,388	△ 2,388
当期変動額 合計	144,414	2,472	2,472	146,886	146,886
当期末残高	457,755	△ 7,691	△ 7,691	450,063	450,063

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）2019年7月中間期中間決算短信

当中間計算期間末（2019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パラジウム地金であります。
 ※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 2019年1月21日 至 2019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 合計		
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金			
当期首残高	457,755	△ 7,691	△ 7,691	450,063	450,063
当中間期変動額					
設定	365,876	—	—	365,876	365,876
転換	△ 49,861	879	879	△ 48,981	△ 48,981
中間純損失(△)	—	△ 1,644	△ 1,644	△ 1,644	△ 1,644
当中間期変動額 合計	316,014	△ 764	△ 764	315,250	315,250
当中間期末残高	773,770	△ 8,455	△ 8,455	765,314	765,314

（中間損益計算書に関する注記）

前中間計算期間 自 2018年1月21日 至 2018年7月20日	当中間計算期間 自 2019年1月21日 至 2019年7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

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）2019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 (2019年1月20日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
①銀行勘定貸	637	637	—
資産計	637	637	—
②未払消費税等	556	556	—
負債計	556	556	—

（単位：千円）

	当中間計算期間末 (2019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	22,958	22,958	—
資産計	22,958	22,958	—
②仮受金	22,876	22,876	—
負債計	22,876	22,876	—

（2）時価の算定方法

前計算期間末 (2019年1月20日)	当中間計算期間末 (2019年7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。	①未収消費税等 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。
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。	②仮受金 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 (2019年1月20日)	当中間計算期間末 (2019年7月20日)
1口当たり純資産額 28,837.31	1口当たり純資産額 35,918.44

（単位：円）

前中間計算期間 自 2018年1月21日 至 2018年7月20日	当中間計算期間 自 2019年1月21日 至 2019年7月20日
1口当たり中間純損失（△） △ 70.91	1口当たり中間純損失（△） △ 104.76