

2020年7月中間期（2020年1月21日～2020年7月20日）  
中間決算短信

2020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 大阪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 <https://kikinzoku.tr.mufg.jp/>  
 代表者名 取締役社長 長島 巖  
 問合せ先責任者 証券代行部 近藤 和貴 TEL (0120) 232-711

半期報告書提出予定日 2020年10月16日

I ファンドの運用状況

1. 2020年7月中間期の運用状況（2020年1月21日～2020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
2020年7月中間期	千円 954,590	% (100.1)	千円 △1,009	% (△0.1)	千円 953,580	% (100.0)
2020年1月期	764,019	(100.2)	△1,176	(△0.2)	762,843	(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)
2020年7月中間期	口 21,307	口 6,190	口 7,500	口 19,997

(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)
2020年7月中間期	千円 973,136	千円 19,556	千円 953,580	円 47,686.18
2020年1月期	787,015	24,172	762,843	35,802.47

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 2020年1月20日	当中間計算期間末 2020年7月20日
資産の部			
流動資産			
銀行勘定貸		11	18,546
未収消費税等		22,983	—
未収収益		—	0
流動資産合計		22,995	18,546
固定資産			
投資その他の資産 (※1)		764,019	954,590
固定資産合計		764,019	954,590
資産合計		787,015	973,136
負債の部			
流動負債			
未払金		1,295	1,113
仮受金		22,876	—
未払消費税等		—	18,442
流動負債合計		24,172	19,556
負債合計		24,172	19,556
純資産の部			
元本等			
元本 (※2,3)		773,770	963,299
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金 (※3)		△ 10,927	△ 9,718
利益剰余金合計		△ 10,927	△ 9,718
元本等合計		762,843	953,580
純資産合計		762,843	953,580
負債純資産合計		787,015	973,136

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

科目	期別	前中間計算期間 自 2019年1月21日 至 2019年7月20日	当中間計算期間 自 2020年1月21日 至 2020年7月20日
営業収益			
その他の事業収益 (※1)		869	1,389
営業収益合計		869	1,389
営業費用			
受託者報酬		1,864	3,119
その他費用		649	678
営業費用合計		2,513	3,798
営業損失 (△)		△ 1,644	△ 2,408
営業外収益			
受取利息		0	0
営業外収益合計		0	0
経常損失 (△)		△ 1,644	△ 2,408
税引前中間純損失 (△)		△ 1,644	△ 2,408
中間純損失 (△)		△ 1,644	△ 2,408

（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（2020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 2019年1月21日 至 2020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	457,755	△ 7,691	△ 7,691	450,063	450,063
当期変動額					
設定	365,876	-	-	365,876	365,876
転換	△49,861	879	879	△ 48,981	△ 48,981
当期純損失 (△)	-	△4,115	△4,115	△4,115	△4,115
当期変動額 合計	316,014	△3,235	△3,235	312,779	312,779
当期末残高	773,770	△ 10,927	△ 10,927	762,843	762,843

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）2020年7月中間期中間決算短信

当中間計算期間末（2020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 2020年1月21日 至 2020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	773,770	△ 10,927	△ 10,927	762,843	762,843
当中間期変動額					
設定	461,893	—	—	461,893	461,893
転換	△ 272,364	3,617	3,617	△ 268,747	△ 268,747
中間純損失(△)	—	△ 2,408	△ 2,408	△ 2,408	△ 2,408
当中間期変動額 合計	189,529	1,208	1,208	190,737	190,737
当中間期末残高	963,299	△ 9,718	△ 9,718	953,580	953,580

（中間損益計算書に関する注記）

前中間計算期間 自 2019年1月21日 至 2019年7月20日	当中間計算期間 自 2020年1月21日 至 2020年7月20日
※1 その他の事業収益とは、信託約款第23条に基づき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）2020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 (2020年1月20日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
①銀行勘定貸	11	11	—
②未収消費税等	22,983	22,983	—
資産計	22,994	22,994	—
③仮受金	22,876	22,876	—
負債計	22,876	22,876	—

（単位：千円）

	当中間計算期間末 (2020年7月20日)		
	中間貸借対照表計上額	時価	差額
①銀行勘定貸	18,546	18,546	—
資産計	18,546	18,546	—
②未払消費税等	18,442	18,442	—
負債計	18,442	18,442	—

（2）時価の算定方法

前計算期間末 (2020年1月20日)	当中間計算期間末 (2020年7月20日)
<p>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。</p> <p>②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。</p> <p>③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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）2020年7月中間期中間決算短信

（1口当たり情報に関する注記）

（単位：円）

前計算期間末 (2020年1月20日)		当中間計算期間末 (2020年7月20日)	
1口当たり純資産額	35,802.47	1口当たり純資産額	47,686.18

（単位：円）

前中間計算期間 自 2019年1月21日 至 2019年7月20日		当中間計算期間 自 2020年1月21日 至 2020年7月20日	
1口当たり中間純損失（△）	△ 104.76	1口当たり中間純損失（△）	△ 133.59