

2021年7月中間期（2021年1月21日～2021年7月20日）  
中間決算短信

2021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 2021年10月18日

I ファンドの運用状況

1. 2021年7月中間期の運用状況（2021年1月21日～2021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
2021年7月中間期	千円 1,094,691	% (100.1)	千円 △ 1,210	% (△0.1)	千円 1,093,480	% (100.0)
2021年1月期	1,097,881	(100.1)	△ 1,285	(△0.1)	1,096,595	(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)
2021年7月中間期	口 22,097	口 0	口 0	口 22,097

(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)
2021年7月中間期	千円 1,094,825	千円 1,344	千円 1,093,480	円 49,485.49
2021年1月期	1,101,793	5,197	1,096,595	49,626.45

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 2021年1月20日	当中間計算期間末 2021年7月20日
資産の部			
流動資産			
銀行勘定貸		3,911	133
未収収益		—	0
流動資産合計		3,911	133
固定資産			
投資その他の資産 (※1)		1,097,881	1,094,691
固定資産合計		1,097,881	1,094,691
資産合計		1,101,793	1,094,825
負債の部			
流動負債			
未払金		1,418	1,336
未払消費税等		3,778	7
流動負債合計		5,197	1,344
負債合計		5,197	1,344
純資産の部			
元本等			
元本 (※2, 3)		1,109,660	1,109,660
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金 (※3)		△ 13,064	△ 16,179
利益剰余金合計		△ 13,064	△ 16,179
元本等合計		1,096,595	1,093,480
純資産合計		1,096,595	1,093,480
負債純資産合計		1,101,793	1,094,825

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

科目	期別	前中間計算期間 自 2020年1月21日 至 2020年7月20日	当中間計算期間 自 2021年1月21日 至 2021年7月20日
営業収益			
その他の事業収益 (※1)		1,389	2,207
営業収益合計		1,389	2,207
営業費用			
受託者報酬		3,119	4,659
その他費用		678	662
営業費用合計		3,798	5,322
営業損失 (△)		△ 2,408	△ 3,115
営業外収益			
受取利息		0	0
営業外収益合計		0	0
経常損失 (△)		△ 2,408	△ 3,115
税引前中間純損失 (△)		△ 2,408	△ 3,115
中間純損失 (△)		△ 2,408	△ 3,115

（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（2021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 2020年1月21日 至 2021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	773,770	△ 10,927	△ 10,927	762,843	762,843
当期変動額					
設定	608,255	-	-	608,255	608,255
転換	△ 272,364	3,617	3,617	△ 268,747	△ 268,747
当期純損失 (△)	-	△ 5,754	△ 5,754	△ 5,754	△ 5,754
当期変動額 合計	335,890	△ 2,137	△ 2,137	333,752	333,752
当期末残高	1,109,660	△ 13,064	△ 13,064	1,096,595	1,096,595

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）2021年7月中間期中間決算短信

当中間計算期間末（2021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 2021年1月21日 至 2021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	1,109,660	△ 13,064	△ 13,064	1,096,595	1,096,595
当中間期変動額					
設定	—	—	—	—	—
転換	—	—	—	—	—
中間純損失(△)	—	△ 3,115	△ 3,115	△ 3,115	△ 3,115
当中間期変動額 合計	—	△ 3,115	△ 3,115	△ 3,115	△ 3,115
当中間期末残高	1,109,660	△ 16,179	△ 16,179	1,093,480	1,093,480

（中間損益計算書に関する注記）

前中間計算期間 自 2020年1月21日 至 2020年7月20日	当中間計算期間 自 2021年1月21日 至 2021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

（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 (2021年1月20日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
①銀行勘定貸	3,911	3,911	—
資産計	3,911	3,911	—
②未払消費税等	3,778	3,778	—
負債計	3,778	3,778	—

（単位：千円）

	当中間計算期間末 (2021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	133	133	—
資産計	133	133	—
②未払消費税等	7	7	—
負債計	7	7	—

（2）時価の算定方法

前計算期間末 (2021年1月20日)	当中間計算期間末 (2021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。	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。	

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）2021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 (2021年1月20日)		当中間計算期間末 (2021年7月20日)	
1口当たり純資産額	49,626.45	1口当たり純資産額	49,485.49

（単位：円）

前中間計算期間 自 2020年1月21日 至 2020年7月20日		当中間計算期間 自 2021年1月21日 至 2021年7月20日	
1口当たり中間純損失（△）	△ 133.59	1口当たり中間純損失（△）	△ 140.97