

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 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 (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	526,630	(100.2)	△904	(△0.2)	525,725	(100.0)
27 年 1 月期	338,333	(100.4)	△1,234	(△0.4)	337,099	(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)
27 年 7 月中間期	口 21,880	口 8,023	口 1,200	口 28,703

(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)
	千円	千円	千円	円
27 年 7 月中間期	540,942	15,216	525,725	18,316.06
27 年 1 月期	346,595	9,496	337,099	15,406.73

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			
銀行勘定貸		8,261	—
未収消費税等		—	14,311
未収収益		—	0
流動資産合計		8,261	14,312
固定資産			
投資その他の資産 (※1)		338,333	526,630
固定資産合計		338,333	526,630
資産合計		346,595	540,942
負債の部			
流動負債			
未払金		1,336	981
仮受金		—	14,235
未払消費税等		8,159	—
流動負債合計		9,496	15,216
負債合計		9,496	15,216
純資産の部			
元本等			
元本 (※2,3)		349,209	538,253
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金 (※3)		△12,109	△12,527
利益剰余金合計		△12,109	△12,527
元本等合計		337,099	525,725
純資産合計		337,099	525,725
負債純資産合計		346,595	540,942

## (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 至	平成26年1月21日 平成26年7月20日	自 至	平成27年1月21日 平成27年7月20日
営業収益					
その他の事業収益 (※1)			978		1,056
営業収益合計			978		1,056
営業費用					
受託者報酬			1,493		1,588
その他費用			956		446
営業費用合計			2,449		2,034
営業損失 (△)			△1,471		△978
営業外収益					
受取利息			1		0
営業外収益合計			1		0
経常損失 (△)			△1,470		△977
税引前中間純損失 (△)			△1,470		△977
中間純損失 (△)			△1,470		△977

（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 合計	利益剰余金 合計		
当期首残高	413,050	△11,028	△11,028	402,022	402,022
当期変動額					
設定	—	—	—	—	—
転換	△ 63,840	1,750	1,750	△ 62,090	△ 62,090
当期純損失 (△)	—	△2,832	△2,832	△2,832	△2,832
当期変動額 合計	△ 63,840	△1,081	△1,081	△ 64,922	△ 64,922
当期末残高	349,209	△ 12,109	△ 12,109	337,099	337,099

純パラジウム上場信託（現物国内保管型）（1543）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 合計		
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金			
当期首残高	349,209	△12,109	△12,109	337,099	337,099
当中間期変動額					
設定	210,744	—	—	210,744	210,744
転換	△21,700	560	560	△21,140	△21,140
中間純損失(△)	—	△977	△977	△977	△977
当中間期変動額 合計	189,043	△417	△417	188,626	188,626
当中間期末残高	538,253	△12,527	△12,527	525,725	525,725

（中間損益計算書に関する注記）

前中間計算期間 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 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）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 (平成27年1月20日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
①銀行勘定貸	8,261	8,261	—
②未収消費税等	—	—	—
資産計	8,261	8,261	—
③仮受金	—	—	—
④未払消費税等	8,159	8,159	—
負債計	8,159	8,159	—

（単位：千円）

	当中間計算期間末 (平成27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	—	—	—
②未収消費税等	14,311	14,311	—
資産計	14,311	14,311	—
③仮受金	14,235	14,235	—
④未払消費税等	—	—	—
負債計	14,235	14,235	—

（2）時価の算定方法

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)
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銀行勘定貸 該当事項はありません。
②未収消費税等 該当事項はありません。	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。
③仮受金 該当事項はありません。	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。
④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。	④未払消費税等 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27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 （平成27年1月20日）		当中間計算期間末 （平成27年7月20日）	
1口当たり純資産額	15,406.73	1口当たり純資産額	18,316.06

（単位：円）

前中間計算期間 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 自 平成27年1月21日 至 平成27年7月20日	
1口当たり中間純損失（△）	△61.60	1口当たり中間純損失（△）	△43.42