

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 純銀上場信託（現物国内保管型）

上場取引所 東証

コード番号 1542

連動対象指標 大阪取引所における銀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銀地金の標準純度質量 100グラムあたりの価格

主要投資資産 銀地金

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
	千円	%	千円	%	千円	%
2021年7月中間期	7,380,528	(100.1)	△ 3,957	(△0.1)	7,376,570	(100.0)
2021年1月期	7,425,225	(100.0)	△ 3,581	(△0.0)	7,421,643	(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 1,113,450	口 211,050	口 271,000	口 1,053,500

(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
2021年7月中間期	7,470,682	94,111	7,376,570	7,001.97
2021年1月期	7,638,157	216,513	7,421,643	6,665.45

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			
未収入金		—	90,153
未収消費税等		212,931	—
流動資産合計		212,931	90,153
固定資産			
投資その他の資産（※1）		7,425,225	7,380,528
固定資産合計		7,425,225	7,380,528
資産合計		7,638,157	7,470,682
負債の部			
流動負債			
未払金		3,945	4,358
仮受金		212,568	37,222
未払消費税等		—	52,530
流動負債合計		216,513	94,111
負債合計		216,513	94,111
純資産の部			
元本等			
元本（※2,3）		7,636,757	7,566,779
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金（※3）		△ 215,114	△ 190,208
利益剰余金合計		△ 215,114	△ 190,208
元本等合計		7,421,643	7,376,570
純資産合計		7,421,643	7,376,570
負債純資産合計		7,638,157	7,470,682

(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）		—	5,024
営業収益合計		—	5,024
営業費用			
受託者報酬		11,310	26,359
その他費用		933	1,199
その他の事業費用（※2）		2,661	—
営業費用合計		14,905	27,558
営業損失（△）		△ 14,905	△ 22,533
営業外収益			
受取利息		0	—
営業外収益合計		0	—
経常損失（△）		△ 14,905	△ 22,533
税引前中間純損失（△）		△ 14,905	△ 22,533
中間純損失（△）		△ 14,905	△ 22,533

（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銀地金であります。

※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	5,452,599	△ 193,936	△ 193,936	5,258,663	5,258,663
当期変動額					
設定	2,554,720	-	-	2,554,720	2,554,720
転換	△ 370,562	12,113	12,113	△ 358,448	△ 358,448
当期純損失 (△)	-	△ 33,291	△ 33,291	△ 33,291	△ 33,291
当期変動額 合計	2,184,157	△ 21,178	△ 21,178	2,162,979	2,162,979
当期末残高	7,636,757	△ 215,114	△ 215,114	7,421,643	7,421,643

純銀上場信託（現物国内保管型）（1542）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銀地金であります。

※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			
		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	7,636,757	△ 215,114	△ 215,114	7,421,643	7,421,643
当中間期変動額					
設定	1,876,483	—	—	1,876,483	1,876,483
転換	△ 1,946,461	47,439	47,439	△ 1,899,022	△ 1,899,022
中間純損失(△)	—	△ 22,533	△ 22,533	△ 22,533	△ 22,533
当中間期変動額合計	△ 69,977	24,905	24,905	△ 45,072	△ 45,072
当中間期末残高	7,566,779	△ 190,208	△ 190,208	7,376,570	7,376,570

（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
※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。	※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。

（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未収消費税等	212,931	212,931	—
資産計	212,931	212,931	—
②仮受金	212,568	212,568	—
負債計	212,568	212,568	—

（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未収消費税等	—	—	—
③未収入金	90,153	90,153	—
資産計	90,153	90,153	—
②仮受金	37,222	37,222	—
④未払消費税等	52,530	52,530	—
負債計	89,752	89,752	—

（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)
<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>①未収消費税等 該当事項はありません。</p> <p>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。</p> <p>③未収入金 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>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。</p>

純銀上場信託（現物国内保管型）（1542）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	6,665.45	1口当たり純資産額	7,001.97

（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（△）	△ 17.95	1口当たり中間純損失（△）	△ 18.45