

2025 年 7 月中間期 (2025 年 1 月 21 日～2025 年 7 月 20 日) 中間決算短信

2025 年 9 月 2 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 窪田 博

問 合 せ 先 責 任 者 証券代行部 山崎 和哉 T E L (0120) 232-711

半期報告書提出予定日 2025 年 10 月 17 日

I ファンドの運用状況

1. 2025 年 7 月中間期の運用状況 (2025 年 1 月 21 日～2025 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	%
2025 年 7 月中間期	19,419,867	(100.0)	△9,553	(0.0)	19,410,314	(100.0)
2025 年 1 月期	12,033,438	(100.1)	△6,912	(△0.1)	12,026,525	(100.0)

(2) 設定・転換実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	転換口数(③)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	口	口	口	口
2025 年 7 月中間期	1,371,130	498,243	-	1,869,373

(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
2025 年 7 月中間期	20,162,522	752,208	19,410,314	10,383.33
2025 年 1 月期	12,511,666	485,140	12,026,525	8,771.25

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
- ② ①以外の会計方針の変更

無
無

純銀上場信託（現物国内保管型）（1542）2025 年 7 月中間期中間決算短信

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 2025 年 1 月 20 日現在	当中間計算期間末 2025 年 7 月 20 日現在
資産の部			
流動資産			
未収消費税等		478, 227	742, 654
流動資産合計		478, 227	742, 654
固定資産			
投資その他の資産（※1）		12, 033, 438	19, 419, 867
固定資産合計		12, 033, 438	19, 419, 867
資産合計		12, 511, 666	20, 162, 522
負債の部			
流動負債			
未払金		7, 609	10, 515
仮受金		477, 530	741, 693
流動負債合計		485, 140	752, 208
負債合計		485, 140	752, 208
純資産の部			
元本等			
元本（※2, 3）		12, 322, 425	19, 746, 330
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金（※3）		△ 295, 899	△ 336, 016
利益剰余金合計		△ 295, 899	△ 336, 016
元本等合計		12, 026, 525	19, 410, 314
純資産合計		12, 026, 525	19, 410, 314
負債純資産合計		12, 511, 666	20, 162, 522

（２） 中間損益計算書

（単位：千円）

科目	期別	前中間計算期間 自 2024 年 1 月 21 日 至 2024 年 7 月 20 日	当中間計算期間 自 2025 年 1 月 21 日 至 2025 年 7 月 20 日
営業収益			
その他の事業収益（※1）		11, 872	18, 923
営業収益合計		11, 872	18, 923
営業費用			
受託者報酬		35, 250	57, 252
その他費用		1, 221	1, 787
営業費用合計		36, 471	59, 040
営業損失（△）		△ 24, 598	△ 40, 117
経常損失（△）		△ 24, 598	△ 40, 117
税引前中間純損失（△）		△ 24, 598	△ 40, 117
中間純損失（△）		△ 24, 598	△ 40, 117

（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（2025 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 2024 年 1 月 21 日 至 2025 年 1 月 20 日）

(単位：千円)

	元本等			元本等合計	純資産合計 元本
	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	7,542,733	△ 240,401	△ 240,401	7,302,331	7,302,331
当期変動額					
設定	4,779,691	-	-	4,779,691	4,779,691
転換	-	-	-	-	-
当期純損失 (△)	-	△ 55,497	△ 55,497	△ 55,497	△ 55,497
当期変動額合 計	4,779,691	△ 55,497	△ 55,497	4,724,194	4,724,194
当期末残高	12,322,425	△ 295,899	△ 295,899	12,026,525	12,026,525

純銀上場信託（現物国内保管型）（1542）2025 年 7 月中間期中間決算短信

当中間計算期間末（2025 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、「財務諸表等規則」第 271 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 2025 年 1 月 21 日 至 2025 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	12,322,425	△ 295,899	△ 295,899	12,026,525	12,026,525
当中間期変動額					
設定	7,423,905	-	-	7,423,905	7,423,905
転換	-	-	-	-	-
中間純損失(△)	-	△ 40,117	△ 40,117	△ 40,117	△ 40,117
当中間期変動額 合計	7,423,905	△ 40,117	△ 40,117	7,383,788	7,383,788
当中間期末残高	19,746,330	△ 336,016	△ 336,016	19,410,314	19,410,314

（中間損益計算書に関する注記）

前中間計算期間 自 2024 年 1 月 21 日 至 2024 年 7 月 20 日	当中間計算期間 自 2025 年 1 月 21 日 至 2025 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）

1. 金融商品の時価等に関する事項

前計算期間末（2025 年 1 月 20 日）

未収消費税等、仮受金は、短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

当中間計算期間末（2025 年 7 月 20 日）

未収消費税等、仮受金は、短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

前項にて注記を省略しているため、記載しておりません。

（収益認識に関する注記）

対象となる収益がないため、記載を省略しております。

純銀上場信託（現物国内保管型）（1542）2025 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 (2025 年 1 月 20 日)		当中間計算期間末 (2025 年 7 月 20 日)	
1 口当たり純資産額	8,771.25	1 口当たり純資産額	10,383.33

（単位：円）

前中間計算期間 自 2024 年 1 月 21 日 至 2024 年 7 月 20 日		当中間計算期間 自 2025 年 1 月 21 日 至 2025 年 7 月 20 日	
1 口当たり中間純損失（△）	△ 21.62	1 口当たり中間純損失（△）	△ 25.28

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。