

2026 年 7 月中間期 (2026 年 1 月 21 日～2026 年 7 月 20 日) 中間決算短信

2026 年 9 月 2 日

フ ァ ン ド 名 純金上場信託 (現物国内保管型)

上場取引所 東証

コ ー ド 番 号 1540

連 動 対 象 指 標 大阪取引所における金 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金地金の標準純度質量 1 グラムあたりの価格

主 要 投 資 資 産 金地金

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 TEL (0120)232-711

半期報告書提出予定日 2026 年 10 月 16 日

I ファンドの運用状況

1. 2026 年 7 月中間期の運用状況 (2026 年 1 月 21 日～2026 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	%
2026 年 7 月中間期	899,894,421	(100.0)	△ 421,173	(0.0)	899,473,248	(100.0)
2026 年 1 月期	766,308,926	(100.1)	△395,582	(△0.1)	765,913,344	(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
2026 年 7 月中間期	70,781,506	8,301,210	4,822,050	74,260,666

(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
2026 年 7 月中間期	909,508,038	10,034,789	899,473,248	12,112.38
2026 年 1 月期	813,023,936	47,110,592	765,913,344	10,820.81

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

純金上場信託（現物国内保管型）（1540）2026 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 2026 年 1 月 20 日現在	当中間計算期間末 2026 年 7 月 20 日現在
資産の部			
流動資産			
未収消費税等		46,715,009	9,613,616
流動資産合計		46,715,009	9,613,616
固定資産			
投資その他の資産（※1）		766,308,926	899,894,421
固定資産合計		766,308,926	899,894,421
資産合計		813,023,936	909,508,038
負債の部			
流動負債			
未払金		435,147	463,297
仮受金		46,675,444	9,571,492
流動負債合計		47,110,592	10,034,789
負債合計		47,110,592	10,034,789
純資産の部			
元本等			
元本（※2,3）		772,102,344	907,121,248
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金（※3）		△ 6,189,000	△ 7,648,000
利益剰余金合計		△ 6,189,000	△ 7,648,000
元本等合計		765,913,344	899,473,248
純資産合計		765,913,344	899,473,248
負債純資産合計		813,023,936	909,508,038

（２） 中間損益計算書

（単位：千円）

科目	期別	前中間計算期間 自 2025 年 1 月 21 日 至 2025 年 7 月 20 日	当中間計算期間 自 2026 年 1 月 21 日 至 2026 年 7 月 20 日
営業収益			
その他の事業収益（※1）		573,544	1,612,211
営業収益合計		573,544	1,612,211
営業費用			
受託者報酬		1,355,474	3,451,498
その他費用		32,739	88,214
営業費用合計		1,388,213	3,539,712
営業損失（△）		△ 814,668	△ 1,927,501
経常損失（△）		△ 814,668	△ 1,927,501
税引前中間純損失（△）		△ 814,668	△ 1,927,501
中間純損失（△）		△ 814,668	△ 1,927,501

純金上場信託（現物国内保管型）（1540）2026 年 7 月中間期中間決算短信

（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（2026 年 1 月 20 日）					
<p>※1 投資その他の資産は、信託契約第7条に定める本信託の信託財産である金地金であります。</p> <p>※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。</p> <p>※3 元本及び利益剰余金の変動 当計算期間（自 2025 年 1 月 21 日 至 2026 年 1 月 20 日）</p>					
	元本等			(単位：千円)	
	元本	利益剰余金	利益剰余金 合計	元本等合計	純資産合計
		その他利益剰余金			
		繰越利益剰余金			
当期首残高	305,119,709	△ 4,029,636	△ 4,029,636	301,090,073	301,090,073
当期変動額					
設定	467,087,228	-	-	467,087,228	467,087,228
転換	△ 104,593	1,139	1,139	△ 103,453	△ 103,453
当期純損失(△)	-	△ 2,160,503	△ 2,160,503	△ 2,160,503	△ 2,160,503
当期変動額合計	466,982,634	△ 2,159,364	△ 2,159,364	464,823,270	464,823,270
当期末残高	772,102,344	△ 6,189,000	△ 6,189,000	765,913,344	765,913,344

純金上場信託（現物国内保管型）（1540）2026 年 7 月中間期中間決算短信

当中間計算期間末（2026 年 7 月 20 日）

※1 投資その他の資産は、信託契約第 7 条に定める本信託の信託財産である金地金であります。

※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 2026 年 1 月 21 日 至 2026 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	772, 102, 344	△ 6, 189, 000	△ 6, 189, 000	765, 913, 344	765, 913, 344
当中間期変動額					
設定	193, 920, 744	-	-	193, 920, 744	193, 920, 744
転換	△ 58, 901, 839	468, 501	468, 501	△ 58, 433, 338	△ 58, 433, 338
中間純損失(△)	-	△ 1, 927, 501	△ 1, 927, 501	△ 1, 927, 501	△ 1, 927, 501
当中間期変動額 合計	135, 018, 904	△ 1, 459, 000	△ 1, 459, 000	133, 559, 904	133, 559, 904
当中間期末残高	907, 121, 248	△ 7, 648, 000	△ 7, 648, 000	899, 473, 248	899, 473, 248

（中間損益計算書に関する注記）

前中間計算期間 自 2025 年 1 月 21 日 至 2025 年 7 月 20 日	当中間計算期間 自 2026 年 1 月 21 日 至 2026 年 7 月 20 日
※1 その他の事業収益とは、信託契約第 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（2026 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（2026 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。

純金上場信託（現物国内保管型）（1540）2026 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 (2026 年 1 月 20 日)		当中間計算期間末 (2026 年 7 月 20 日)	
1 口当たり純資産額	10,820.81	1 口当たり純資産額	12,112.38

（単位：円）

前中間計算期間 自 2025 年 1 月 21 日 至 2025 年 7 月 20 日		当中間計算期間 自 2026 年 1 月 21 日 至 2026 年 7 月 20 日	
1 口当たり中間純損失（△）	△ 16.73	1 口当たり中間純損失（△）	△ 25.00

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。