

## 有価証券の時価等情報

第119期中（自2021年4月1日 至2021年9月30日）

### 有価証券関係

(注) 中間貸借対照表の「有価証券」のほか、「買入金銭債権」中の信託受益権を含めて記載しております。

### 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

### 子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

種 類	期 別	第119期中（2021年9月末現在）		
		中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
子会社株式及び出資金		—	—	—
関連会社株式		—	—	—
合 計		—	—	—

(注) 上表に含まれない市場価格のない株式等の中間貸借対照表計上額

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額
子会社株式及び出資金	20,322
関連会社株式	200

### その他有価証券

(単位：百万円)

種 類	期 別	種 類	第119期中（2021年9月末現在）		
			中間貸借対照表計上額	取得原価	差 額
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株 式	株 式	335,263	69,833	265,429
		債 券	453,186	443,390	9,795
	国 債	国 債	101,966	98,478	3,488
		地方債	276,145	271,448	4,697
		短期社債	—	—	—
		社 債	75,074	73,463	1,610
	その他	608,753	555,269	53,484	
小 計	1,397,203	1,068,493	328,710		
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株 式	株 式	16,052	22,371	△ 6,319
		債 券	66,539	67,024	△ 484
	国 債	国 債	—	—	—
		地方債	22,172	22,191	△ 18
		短期社債	—	—	—
		社 債	44,367	44,833	△ 465
	その他	250,555	256,114	△ 5,559	
小 計	333,146	345,509	△ 12,363		
合 計		1,730,350	1,414,002	316,347	

(注) 上表に含まれない市場価格のない株式等及び組合出資金等の中間貸借対照表計上額

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額
市場価格のない株式等	11,127
組合出資金等	6,879

市場価格のない株式等には非上場株式が含まれ、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2019年7月4日)第5項に基づき、時価開示の対象とはしていません。

組合出資金等については、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)第27項に基づき、時価開示の対象とはしていません。

## 減損処理を行った有価証券

売買目的有価証券以外の有価証券（市場価格のない株式等及び組合出資金等を除く）のうち、当該有価証券の時価が取得原価に比べて著しく下落しており、時価が取得原価まで回復する見込みがあると認められる場合を除き、当該時価をもって中間貸借対照表計上額とするともに、評価差額を当中間期の損失として処理（以下「減損処理」という。）しております。

当中間期における減損処理はありません。

また、時価が「著しく下落した」と判断するための基準は、時価が取得原価に比べて50%以上下落した場合、または30%以上50%未満下落した場合において、過去の一定期間における時価の推移並びに当該発行会社の業績等を勘案した基準により行っております。

## 金銭の信託関係

### 満期保有目的の金銭の信託

該当事項はありません。

### その他の金銭の信託（運用目的及び満期保有目的以外）

（単位：百万円）

期 別	第119期中（2021年9月末現在）				
	中間貸借対照表計上額	取得原価	差 額	うち中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	うち中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの
種 類					
その他の金銭の信託	1,427	1,191	235	235	—

（注） 「うち中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの」「うち中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの」はそれぞれ「差額」の内訳であります。

## その他有価証券評価差額金

中間貸借対照表に計上されているその他有価証券評価差額金の内訳は、次のとおりであります。

（単位：百万円）

	第119期中（2021年9月末現在）
評価差額	316,597
その他有価証券	316,361
その他の金銭の信託	235
(△) 繰延税金負債	96,462
その他有価証券評価差額金	220,135

（注） 組合出資金等に係る為替換算差額等については、「評価差額」の内訳「その他有価証券」に含めて記載しております。

第120期中（自2022年4月1日 至2022年9月30日）

## 有価証券関係

(注) 中間貸借対照表の「有価証券」のほか、「買入金銭債権」中の信託受益権を含めて記載しております。

### 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

### 子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

種 類	期 別	第120期中（2022年9月末現在）		
		中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
子会社株式及び出資金		—	—	—
関連会社株式		—	—	—
合 計		—	—	—

(注) 上表に含まれない市場価格のない株式等の中間貸借対照表計上額

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額
子会社株式及び出資金	20,292
関連会社株式	200

### その他有価証券

(単位：百万円)

種 類	期 別	種 類	第120期中（2022年9月末現在）		
			中間貸借対照表計上額	取得原価	差 額
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの		株 式	301,017	65,565	235,452
		債 券	262,142	253,155	8,986
		国 債	101,669	96,040	5,629
		地方債	107,981	105,579	2,401
		短期社債	—	—	—
		社 債	52,491	51,536	954
その他		296,499	266,641	29,858	
小 計		859,659	585,363	274,296	
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの		株 式	19,098	25,969	△ 6,871
		債 券	239,546	242,431	△ 2,885
		国 債	—	—	—
		地方債	183,088	185,567	△ 2,479
		短期社債	—	—	—
		社 債	56,457	56,863	△ 406
その他		410,851	432,004	△ 21,153	
小 計		669,495	700,405	△ 30,910	
合 計		1,529,155	1,285,769	243,386	

(注) 上表に含まれない市場価格のない株式等及び組合出資金等の中間貸借対照表計上額

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額
市場価格のない株式等	11,102
組合出資金等	7,204

市場価格のない株式等には非上場株式が含まれ、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)第5項に基づき、時価開示の対象とはしていません。

組合出資金等については、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日)第24-16項に基づき、時価開示の対象とはしていません。

## 減損処理を行った有価証券

売買目的有価証券以外の有価証券（市場価格のない株式等及び組合出資金等を除く）のうち、当該有価証券の時価が取得原価に比べて著しく下落しており、時価が取得原価まで回復する見込みがあると認められる場合を除き、当該時価をもって中間貸借対照表計上額とするともに、評価差額を当中間期の損失として処理（以下「減損処理」という。）しております。

当中間期における減損処理は15百万円（うち、債券15百万円）であります。

また、時価が「著しく下落した」と判断するための基準は、時価が取得原価に比べて50%以上下落した場合、または30%以上50%未満下落した場合において、過去の一定期間における時価の推移並びに当該発行会社の業績等を勘案した基準により行っております。

## 金銭の信託関係

### 満期保有目的の金銭の信託

該当事項はありません。

### その他の金銭の信託（運用目的及び満期保有目的以外）

（単位：百万円）

期別 種類	第120期中（2022年9月末現在）				
	中間貸借対照表 計上額	取得原価	差額	うち中間貸借対照表 計上額が取得原価を 超えるもの	うち中間貸借対照表 計上額が取得原価を 超えないもの
その他の金銭の信託	1,954	1,244	709	709	—

（注）「うち中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの」「うち中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの」はそれぞれ「差額」の内訳であります。

## その他有価証券評価差額金

中間貸借対照表に計上されているその他有価証券評価差額金の内訳は、次のとおりであります。

（単位：百万円）

	第120期中（2022年9月末現在）
評価差額	244,141
その他有価証券	243,431
その他の金銭の信託	709
（△）繰延税金負債	74,373
その他有価証券評価差額金	169,767

（注）組合出資金等に係る為替換算差額等については、「評価差額」の内訳「その他有価証券」に含めて記載しております。