

時価情報（連結ベース）

有価証券の時価等

前・当連結会計年度における有価証券の時価等は、次のとおりであります。

これらには、連結貸借対照表の「有価証券」のほか、「商品有価証券」を含めて記載しております。

前連結会計年度（平成25年3月31日現在）

財務諸表における注記事項である「子会社株式等及び関連会社株式（貸借対照表計上額 子会社株式等 2,022百万円）」は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価を記載しておりません。

当連結会計年度（平成26年3月31日現在）

財務諸表における注記事項である「子会社株式等及び関連会社株式（貸借対照表計上額 子会社株式等 1,984百万円）」は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価を記載しておりません。

① 売買目的有価証券

（単位：百万円）

種 類	前連結会計年度（平成25年3月31日）		当連結会計年度（平成26年3月31日）	
	前連結会計年度の損益に含まれた評価差額		当連結会計年度の損益に含まれた評価差額	
売買目的有価証券	0		0	

② 満期保有目的の債券

（単位：百万円）

	種 類	前連結会計年度（平成25年3月31日）			当連結会計年度（平成26年3月31日）		
		連結貸借対照表計上額	時価	差額	連結貸借対照表計上額	時価	差額
時価が 連結貸借対照表計上額 を超えるもの	地方債	0	0	0	—	—	—
	小 計	0	0	0	—	—	—
時価が 連結貸借対照表計上額 を超えないもの	小 計	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	—	—	—

③ その他の有価証券

（単位：百万円）

	種 類	前連結会計年度（平成25年3月31日）			当連結会計年度（平成26年3月31日）		
		連結貸借対照表計上額	取得原価	差額	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額 が取得原価を を超えるもの	株式	100,611	63,157	37,454	108,232	61,155	47,076
	債券	1,025,666	999,387	26,279	993,292	977,223	16,068
	国債	489,594	478,412	11,181	634,433	625,008	9,425
	地方債	256,309	247,426	8,883	167,474	163,028	4,445
	社債	279,762	273,548	6,214	191,384	189,187	2,197
	その他	85,782	82,021	3,760	84,314	81,720	2,593
	小 計	1,212,060	1,144,566	67,494	1,185,839	1,120,100	65,738
連結貸借対照表計上額 が取得原価を を超えないもの	株式	21,579	25,909	△4,329	20,090	23,520	△3,429
	債券	51,289	51,492	△203	61,802	61,887	△84
	国債	43,753	43,904	△151	32,583	32,610	△26
	地方債	—	—	—	4,484	4,497	△12
	社債	7,536	7,588	△52	24,734	24,779	△45
	その他	30,498	34,230	△3,731	64,789	68,457	△3,668
	小 計	103,367	111,632	△8,264	146,682	153,864	△7,182
合 計		1,315,428	1,256,199	59,229	1,332,521	1,273,965	58,556

④ 前・当連結会計年度中に売却した満期保有目的の債券 該当ありません。

⑤ 前・当連結会計年度中に売却したその他の有価証券

（単位：百万円）

種 類	前連結会計年度（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）			当連結会計年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）		
	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
株式	3,952	335	842	17,366	2,111	353
債券	292,903	1,782	622	375,219	4,645	938
国債	212,291	1,099	571	166,845	871	635
地方債	2,516	17	—	88,624	1,382	138
社債	78,095	666	50	119,749	2,390	164
その他	3,943	110	247	21,902	121	2,097
合 計	300,799	2,228	1,711	414,489	6,877	3,389

⑥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（時価を把握することが極めて困難なものを除く）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ないものについては、当該時価をもって連結貸借対照表計上額とするとともに、評価差額を当該連結会計年度の損失として処理（以下、「減損処理」という。）しております。

前連結会計年度における減損処理額は、2,712百万円（うち、株式1,412百万円、その他1,300百万円）であります。

当連結会計年度における減損処理はありません。

なお、当行では、予め、「金融商品会計に関する実務指針」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第14号）に基づき、時価が著しく下落したと判断するための基準を設定しており、その内容は以下のとおりであります。

連結会計年度末日における時価が取得原価と比べ50%以上下落している場合は全銘柄を著しい下落であると判定し、30%以上50%未満下落している場合は発行会社の信用リスク（自己査定における債務者区分、外部格付）等を勘案し判定しております。

金銭の信託の時価等

1.運用目的の金銭の信託

前連結会計年度（平成25年3月31日）

（単位：百万円）

	連結貸借対照表計上額	連結会計年度の損益に含まれた評価差額
運用目的の金銭の信託	4,901	—

当連結会計年度（平成26年3月31日）

（単位：百万円）

	連結貸借対照表計上額	連結会計年度の損益に含まれた評価差額
運用目的の金銭の信託	4,901	—

2.満期保有目的の金銭の信託

前・当連結会計年度において、該当ありません。

3.その他の金銭の信託（運用目的及び満期保有目的以外）

前・当連結会計年度において、該当ありません。

その他有価証券評価差額金

連結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）

	前連結会計年度（平成25年3月31日）	当連結会計年度（平成26年3月31日）
評価差額	59,229	58,556
その他有価証券	59,229	58,556
その他の金銭の信託	—	—
（△）繰延税金負債	20,895	20,653
その他有価証券評価差額金（持分相当額調整前）	38,333	37,903
（△）少数株主持分相当額	159	181
（+）持分法適用会社が所有するその他有価証券に係る評価差額金のうち親会社持分相当額	—	—
その他有価証券評価差額金	38,173	37,722

デリバティブ取引の時価等

前・当連結会計年度におけるデリバティブ取引の時価等は、次のとおりであります。

（注）1.「契約額等」の欄には、スワップ取引につきましては想定元本額を、先物取引、オプション取引等その他の取引については契約額を記載しております。

2.時価の算定 金融商品取引所取引につきましては、東京金融取引所等における最終の価格によっております。
店頭取引につきましては、割引現在価値やオプション価格計算モデル等により算定しております。

1.ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引について、取引の対象物の種類ごとの連結決算日における契約額又は契約において定められた元本相当額、時価及び評価損益並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。なお、契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

時価情報（連結ベース）

①金利関連取引

（単位：百万円）

区分	種類	前連結会計年度（平成25年3月31日）				当連結会計年度（平成26年3月31日）			
		契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	評価損益	契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	評価損益
金融商品	金利先物	—	—	—	—	—	—	—	—
取引所	金利オプション	—	—	—	—	—	—	—	—
店頭	金利先渡契約	—	—	—	—	—	—	—	—
	金利スワップ	67,436	64,972	1,385	1,385	65,044	54,355	1,165	1,165
		67,436	64,972	△658	△658	65,044	54,355	△510	△510
		—	—	—	—	—	—	—	—
	金利オプション	—	—	—	—	—	—	—	—
	その他	2,788	2,788	7・7	105・△20	1,813	1,615	4・4	79・△18
	合計			741	811			663	715

(注) 1.上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
2.時価の算定
取引所取引については、東京金融取引所等における最終の価格によっております。店頭取引については、割引現在価値やオプション価格計算モデル等により算定しております。

②通貨関連取引

（単位：百万円）

区分	種類	前連結会計年度（平成25年3月31日）				当連結会計年度（平成26年3月31日）			
		契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	評価損益	契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	評価損益
金融商品	通貨先物	—	—	—	—	—	—	—	—
取引所	通貨オプション	—	—	—	—	—	—	—	—
店頭	通貨スワップ	227,037	133,143	148	148	245,670	195,950	104	104
	為替予約	117,668	52,434	10,373	12,324	60,163	54,292	4,836	4,271
	通貨オプション	105,623	105,623	60,412	60,412	132,872	132,872	4,435	4,435
	その他	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計			10,222	2,093			9,518	2,069

(注) 1.上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
2.時価の算定
割引現在価値等により算定しております。

③株式関連取引 該当ありません。

④債券関連取引

（単位：百万円）

区分	種類	前連結会計年度（平成25年3月31日）				当連結会計年度（平成26年3月31日）			
		契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	評価損益	契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	評価損益
金融商品	債券先物	—	—	—	—	5,793	—	8・—	8・—
取引所	債券先物オプション	—	—	—	—	—	—	—	—
店頭	債券店頭オプション	—	—	—	—	—	—	—	—
	その他	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計			—	—			8	8

(注) 1.上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
2.時価の算定
取引所取引については、大阪取引所等における最終の価格によっております。店頭取引については、オプション価格計算モデル等により算定しております。

⑤商品関連取引・⑥クレジットデリバティブ取引 各該当ありません。

2.ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引について、取引の対象物の種類ごとの連結決算日における契約額又は契約において定められた元本相当額及び時価並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。なお、契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

①金利関連取引

（単位：百万円）

ヘッジ会計の方法	種類	主なヘッジ対象	前連結会計年度（平成25年3月31日）			当連結会計年度（平成26年3月31日）		
			契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価
原則的 処理方法	金利スワップ	その他有価証券 (債券)	15,000	15,000	△199	25,000	25,000	△33
	受取変動・支払固定							
	合計				△199			△33

(注) 1.主として「業種別監査委員会報告第24号」に基づき、繰延ヘッジを適用しております。
2.時価の算定
割引現在価値やオプション価格計算モデル等により算定しております。

②通貨関連取引

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	種	類	主なヘッジ対象	前連結会計年度（平成25年3月31日）			当連結会計年度（平成26年3月31日）		
				契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価	契約額等	契約額等のうち 1年超のもの	時価
原則的 処理方法	通貨スワップ 資金関連スワップ	外貨建金銭債権等	12,226	—	△2,003	33,963	—	△1,339	
			54,767	—	74	70,503	—	10	
合 計					△1,929			△1,328	

(注) 1.主として「業種別監査委員会報告第25号」に基づき、繰延ヘッジを適用しております。

2.時価の算定
割引現在価値等により算定しております。

③株式関連取引・④債券関連取引 各該当ありません。

会計監査の状況

当行は、貸借対照表及び損益計算書並びに連結貸借対照表及び連結損益計算書につきましては、会社法第396条第1項による新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

また、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書につきましては、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき新日本有限責任監査法人の監査証明を受けております。