

時価情報

有価証券の時価等

前・当中間会計期間における有価証券の時価等は、次のとおりであります。

①満期保有目的の債券

該当ありません。

②子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

| | 前中間会計期間（2020年9月30日） | | | 当中間会計期間（2021年9月30日） | | |
|--------|---------------------|----|----|---------------------|----|----|
| | 中間貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 | 中間貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
| 子会社株式 | — | — | — | — | — | — |
| 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)

| | 前中間会計期間（2020年9月30日） | 当中間会計期間（2021年9月30日） |
|--------|---------------------|---------------------|
| | 中間貸借対照表計上額 | 中間貸借対照表計上額 |
| 子会社株式 | 2,323 | 2,323 |
| 関連会社株式 | 50 | 50 |

③その他有価証券

(単位：百万円)

| | 種 類 | 前中間会計期間（2020年9月30日） | | | 当中間会計期間（2021年9月30日） | | |
|--------------------------------|-----|---------------------|-----------|----------|---------------------|-----------|----------|
| | | 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 | 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 | 89,955 | 38,469 | 51,485 | 107,496 | 43,599 | 63,896 |
| | 債券 | 431,897 | 427,861 | 4,036 | 433,789 | 430,387 | 3,402 |
| | 国債 | 160,090 | 157,935 | 2,154 | 107,071 | 105,603 | 1,468 |
| | 地方債 | 184,730 | 183,266 | 1,464 | 229,457 | 227,968 | 1,488 |
| | 社債 | 87,076 | 86,659 | 417 | 97,260 | 96,815 | 445 |
| | その他 | 285,741 | 273,697 | 12,044 | 175,696 | 169,723 | 5,973 |
| | 小計 | 807,594 | 740,028 | 67,566 | 716,982 | 643,710 | 73,272 |
| 中間貸借対照表計上額 が取得原価を 超えないもの | 株式 | 17,785 | 22,332 | △ 4,547 | 14,189 | 16,671 | △ 2,482 |
| | 債券 | 319,841 | 324,117 | △ 4,275 | 372,047 | 375,975 | △ 3,927 |
| | 国債 | 114,569 | 118,039 | △ 3,470 | 108,617 | 111,666 | △ 3,049 |
| | 地方債 | 126,403 | 126,852 | △ 449 | 172,592 | 173,155 | △ 563 |
| | 社債 | 78,868 | 79,224 | △ 355 | 90,838 | 91,153 | △ 314 |
| | その他 | 123,242 | 131,416 | △ 8,174 | 222,342 | 226,724 | △ 4,382 |
| | 小計 | 460,868 | 477,866 | △ 16,997 | 608,579 | 619,371 | △ 10,792 |
| 合 計 | | 1,268,463 | 1,217,894 | 50,568 | 1,325,561 | 1,263,081 | 62,480 |

(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の中間貸借対照表計上額

(単位：百万円)

| | 前中間会計期間（2020年9月30日） | 当中間会計期間（2021年9月30日） |
|--------|---------------------|---------------------|
| | 中間貸借対照表計上額 | 中間貸借対照表計上額 |
| 非上場株式 | 2,467 | 2,461 |
| 組合出資金等 | 1,718 | 2,708 |

組合出資金については、「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おりません。

④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、当該時価をもって中間貸借対照表計上額とするとともに、評価差額を当中間会計期間の損失として処理（以下「減損処理」という。）しております。

前中間会計期間における減損処理額は8,663百万円（株式8,663百万円）であります。当中間会計期間における減損処理額はありません。

また、時価が「著しく下落した」と判断するための基準は、中間会計期間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、過去の一定期間における時価の推移及び当該発行会社の業績等を勘案し判定しております。

金銭の信託の時価等

前・当中間会計期間において、金銭の信託はありません。

デリバティブ取引の時価等

前・当中間会計期間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)「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。

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中間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)

| 区 分 | 種 類 | 前中間会計期間 (2020年9月30日) | | | | 当中間会計期間 (2021年9月30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 取引所 | 金利先物 売 建・買 建 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 金利オプション 売 建・買 建 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 店 頭 | 金利先渡契約 売 建・買 建 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 金利スワップ 受取固定・支払変動 | 22,356 | 21,585 | 666 | 666 | 30,192 | 29,791 | 710 | 710 |
| | 受取変動・支払固定 | 22,356 | 21,585 | △383 | △383 | 30,192 | 29,791 | △328 | △328 |
| | 受取変動・支払変動 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 金利オプション 売 建・買 建 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | その他 売 建・買 建 | 6,655・6,655 | 6,508・6,508 | △4・4 | 100・△20 | 6,960・6,960 | 6,884・6,884 | △4・4 | 97・△17 |
| | 合 計 | | | 283 | 364 | | | 381 | 461 |

(注) 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。

②通貨関連取引

(単位：百万円)

| 区 分 | 種 類 | 前中間会計期間 (2020年9月30日) | | | | 当中間会計期間 (2021年9月30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 取引所 | 通貨先物 売 建・買 建 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 通貨オプション 売 建・買 建 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 店 頭 | 通貨スワップ | 46,778 | 6,250 | 7 | 7 | 6,434 | 6,434 | 4 | 4 |
| | 為替予約 売 建・買 建 | 73,217・31,155 | 470・454 | 196・103 | 196・103 | 85,019・60,663 | 14,683・9,405 | △771・1,017 | △771・1,017 |
| | 通貨オプション 売 建・買 建 | 283,403・283,403 | 196,629・196,629 | △8,563・8,563 | 5,628・△2,643 | 265,576・265,576 | 187,053・187,053 | △6,791・6,761 | 5,676・△2,950 |
| | その他 売 建・買 建 | 19,157・19,157 | 19,157・19,157 | 196・△196 | 196・106 | 42,639・42,639 | 42,639・42,639 | 282・△310 | 300・238 |
| | 合 計 | | | 307 | 3,595 | | | 192 | 3,515 |

(注) 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。

③株式関連取引・④債券関連取引・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中間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)

| ヘッジ会計方法 | 種 類 | 主なヘッジ対象 | 前中間会計期間（2020年9月30日） | | | 当中間会計期間（2021年9月30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 受取変動・支払固定 | その他有価証券（債券） | 269,965 | 257,965 | △6,689 | 224,751 | 199,751 | 136 |
| | 合 計 | | | | △6,689 | | | 136 |

(注) 主として、金融資産から生じる金利リスクに対するヘッジ会計の方法は、繰延ヘッジによっております。

②通貨関連取引

(単位：百万円)

| ヘッジ会計方法 | 種 類 | 主なヘッジ対象 | 前中間会計期間（2020年9月30日） | | | 当中間会計期間（2021年9月30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 | 28,900 | 23,610 | 47 | 24,820 | 19,158 | △349 |
| | 合 計 | | 44,463 | — | △149 | 40,427 | — | △109 |
| | | | | | △101 | | | △458 |

(注) 主として「業種別委員会実務指針第25号」に基づき、繰延ヘッジを適用しております。

③株式関連取引・④債券関連取引

各該当ありません。