

有価証券及び金銭の信託の時価等情報

中間連結貸借対照表の「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。
「子会社株式及び関連会社株式」については、「有価証券及び金銭の信託の時価等情報(単体)」に記載しております。

満期保有目的の債券

(単位:百万円)

		2014年9月末			2015年9月末		
		中間連結貸借対照表計上額	時価	差額	中間連結貸借対照表計上額	時価	差額
時価が中間連結貸借対照表計上額を超えるもの	国債	1,522,000	1,563,088	41,088	1,618,331	1,666,115	47,783

その他有価証券

(単位:百万円)

		2014年9月末			2015年9月末		
		中間連結貸借対照表計上額	取得原価	差額	中間連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
中間連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	573,004	248,837	324,166	641,301	246,787	394,513
	債券	462,156	458,376	3,779	408,079	403,957	4,121
	国債	100,000	99,998	1	61,286	61,182	103
	地方債	26,124	26,081	43	20,862	20,834	28
	社債	336,031	332,296	3,734	325,930	321,941	3,989
	その他	41,190	38,175	3,015	103,818	100,615	3,203
	小計	1,076,350	745,389	330,961	1,153,199	751,360	401,838
中間連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	12,632	15,143	△2,510	12,657	14,887	△2,230
	債券	1,541,644	1,542,365	△720	784,204	784,702	△497
	国債	1,462,296	1,462,661	△364	721,503	721,656	△153
	地方債	34,738	34,822	△83	32,739	32,784	△44
	社債	44,609	44,882	△272	29,961	30,261	△299
	その他	117,334	118,964	△1,629	179,050	192,448	△13,397
	小計	1,671,612	1,676,473	△4,860	975,912	992,038	△16,125
合計		2,747,963	2,421,862	326,100	2,129,111	1,743,398	385,712

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められるその他有価証券

(単位:百万円)

	2014年9月末	2015年9月末
	中間連結貸借対照表計上額	中間連結貸借対照表計上額
非上場株式	27,712	26,903
組合出資金	15,542	13,440
合計	43,255	40,343

これらについては、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

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(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の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連結貸借対照表計上額とするとともに、評価差額を当中間連結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。

2014年9月中間期における減損処理額は、47百万円であります。
2015年9月中間期における減損処理額は、1,202百万円であります。

また、時価が「著しく下落した」と判断するための基準は、償却・引当基準の自己査定による有価証券発行会社の債務者区分に従い、次のとおりとしております。

- 正常先：原則として時価が取得原価に比べて50%以上下落
- 要注意先、未格付先：時価が取得原価に比べて30%以上下落
- 破綻先、実質破綻先、破綻懸念先：時価が取得原価に比べて下落

金銭の信託の時価等情報

満期保有目的の金銭の信託

2014年9月末、2015年9月末とも該当ありません。

その他の金銭の信託(運用目的及び満期保有目的以外)

2014年9月末、2015年9月末とも該当ありません。

その他有価証券評価差額金

中間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)

	2014年9月末	2015年9月末
評価差額	326,100	385,712
その他有価証券	326,100	385,712
その他の金銭の信託	—	—
(△) 繰延税金負債	84,695	93,186
その他有価証券評価差額金(持分相当額調整前)	241,405	292,526
(△) 非支配株主持分相当額	—	—
(+) 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	4	0
その他有価証券評価差額金	241,409	292,526