

有価証券及び金銭の信託の時価情報

〈中央ろうきん〉では、会員・利用者の皆様からお預かりした資金を主として住宅ローンや教育ローンなどにてご利用いただいておりますが、その資金の一部については、国債などの有価証券に投資して運用しています。

これらの有価証券については、毎決算期にその価額を適正に評価し、財務諸表に反映させなければなりません。

このため、保有する金融商品について「金融商品会計に関する実務指針」他関係法令に基づく決算を実施しています。

有価証券の時価情報

● 売買目的有価証券

売買目的有価証券につきましては、2016年3月末、2017年3月末ともに該当ありません。

● 満期保有目的の債券

満期目的有価証券につきましては、2016年3月末、2017年3月末ともに該当ありません。

● 子会社・子法人等株式及び関連法人等株式

子会社・子法人等株式及び関連法人等株式については、時価を把握することが極めて困難と認められるため、下記「時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券の主な内容及び貸借対照表計上額」欄に記載しております。

● その他有価証券

(単位：百万円)

項目	2016年3月末					2017年3月末				
	取得原価	貸借対照表計上額	評価差額	評価差額		取得原価	貸借対照表計上額	評価差額	評価差額	
				うち益	うち損				うち益	うち損
株式	16,750	16,219	△531	691	1,222	16,675	17,531	855	1,670	815
債券	463,566	501,322	37,756	37,756	—	492,061	521,778	29,716	30,189	472
国債	159,308	184,109	24,800	24,800	—	167,367	186,832	19,465	19,742	277
地方債	63,810	66,768	2,958	2,958	—	66,705	69,078	2,372	2,373	0
短期社債	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
社債	240,448	250,444	9,996	9,996	—	257,988	265,867	7,878	8,073	194
その他の証券	56,829	61,347	4,518	5,774	1,256	59,494	62,430	2,935	4,467	1,532
うち外国証券	42,848	46,351	3,502	4,619	1,117	44,491	47,131	2,639	3,899	1,259
合計	537,147	578,890	41,743	44,222	2,478	568,231	601,739	33,507	36,328	2,820

(注1) 貸借対照表計上額は、期末日における市場価格等に基づく時価により計上したものです。

(注2) 社債には、政府保証債、公社公団債、金融債、事業債が含まれます。

(注3) 時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券は本表には含めておりません。

● 時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券の主な内容及び貸借対照表計上額

(単位：百万円)

項目	2016年3月末	2017年3月末
満期保有目的の債券	—	—
子会社・子法人等株式及び関連法人等株式	115	115
子会社・子法人等株式	115	115
関連法人等株式	—	—
その他有価証券	13	13
非上場株式(店頭売買株式を除く)	13	13
合計	128	128

金銭の信託の時価情報

● 運用目的の金銭の信託

(単位：百万円)

項 目	2016年3月末		2017年3月末	
	貸借対照表計上額	2015年度の損益に含まれた評価差額	貸借対照表計上額	2016年度の損益に含まれた評価差額
運用目的の金銭の信託	1,885	1	2,006	7

(注1) 貸借対照表計上額は、期末日における時価により計上したものです。

(注2) 時価の算定は、金銭の信託の受託者が合理的に算出した時価によっています。

● 満期保有目的の金銭の信託

満期保有目的の金銭の信託につきましては、2016年3月末、2017年3月末ともに該当ありません。

● その他の金銭の信託(運用目的及び満期保有目的以外)

その他の金銭の信託につきましては、2016年3月末、2017年3月末ともに該当ありません。