

証券業務／時価情報

Sendai Bank

公共債引受額

(単位：百万円)

	平成24年3月期	平成25年3月期
国債	—	—
地方債・政府保証債	2,230	2,645
合計	2,230	2,645

公共債ディーリング実績

(単位：百万円)

	平成24年3月期	平成25年3月期
1.商品有価証券売買高		
商品国債	3,487	255
商品地方債	80	42
商品政府保証債	—	—
合計	3,567	297

公共債及び証券投資信託窓販実績

(単位：百万円)

	平成24年3月期	平成25年3月期
国債	3,112	1,328
地方債・政府保証債	1,380	651
合計	4,492	1,979
投資信託	2,013	2,766

2.商品有価証券平均残高

(単位：百万円)

	平成24年3月期	平成25年3月期
商品国債	40	1
商品地方債	1	0
商品政府保証債	—	—
その他の商品有価証券	—	—
合計	41	1

有価証券関係

1.売買目的有価証券 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。

2.満期保有目的の債券

(単位：百万円)

	種類	平成24年3月31日			平成25年3月31日		
		貸借対照表計上額	時価	差額	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	国債	—	—	—	—	—	—
	地方債	—	—	—	—	—	—
	短期社債	—	—	—	—	—	—
	社債	680	684	4	150	150	0
	その他	5,000	5,704	704	8,000	8,929	929
	小計	5,680	6,389	709	8,150	9,079	929
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	国債	—	—	—	—	—	—
	地方債	—	—	—	—	—	—
	短期社債	—	—	—	—	—	—
	社債	550	545	△ 4	700	696	△ 3
	その他	14,000	11,262	△ 2,737	11,000	9,533	△ 1,466
	小計	14,550	11,807	△ 2,742	11,700	10,229	△ 1,470
合計	20,230	18,196	△ 2,033	19,850	19,309	△ 540	

3.子会社及び関連会社株式

(単位：百万円)

	平成24年3月31日			平成25年3月31日		
	貸借対照表計上額	時価	差額	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) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式

(単位：百万円)

	平成24年3月31日		平成25年3月31日	
	貸借対照表計上額	時価	貸借対照表計上額	時価
子会社株式	10	—	10	—
関連会社株式	—	—	—	—
合計	10	—	10	—

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、「子会社株式及び関連会社株式」には含めておりません。

時価情報

Sendai Bank

4. その他有価証券

(単位：百万円)

種類	平成24年3月31日			平成25年3月31日			
	貸借対照表計上額	取得原価	差額	貸借対照表計上額	取得原価	差額	
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	1,534	968	565	7,027	5,276	1,750
	債券	300,039	297,015	3,024	324,692	319,146	5,545
	国債	143,610	142,313	1,297	120,502	118,361	2,141
	地方債	57,470	56,628	841	64,614	63,007	1,606
	短期社債	—	—	—	—	—	—
	社債	98,958	98,073	884	139,575	137,777	1,797
	その他	—	—	—	4,835	4,536	299
小計	301,574	297,984	3,589	336,555	328,960	7,595	
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	5,965	6,354	△ 389	1,557	1,683	△ 125
	債券	11,765	11,779	△ 14	8,237	8,248	△ 10
	国債	—	—	—	—	—	—
	地方債	2,738	2,747	△ 9	877	886	△ 9
	短期社債	—	—	—	—	—	—
	社債	9,026	9,032	△ 5	7,360	7,362	△ 1
	その他	4,349	4,991	△ 641	233	240	△ 7
小計	22,080	23,125	△ 1,045	10,028	10,172	△ 143	
合計	323,654	321,110	2,544	346,584	339,132	7,451	

(注) 1. 非上場株式(貸借対照表計上額平成24年3月期及び平成25年3月期277百万円)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」には含まれておりません。

2. 平成24年3月期において、非上場株式について134百万円減損処理を行っております。

(追記情報)

売手と買手の希望する価格差が著しく大きい変動利付国債の時価については、市場環境を踏まえた検討の結果、市場価格を時価とみなせない状態にあると判断し、平成21年3月期から、市場価格に替えて経営者の合理的な見積りに基づく合理的に算定された価額をもって貸借対照表計上額としております。

しかし、市場価格と合理的に算定された価額の乖離幅が縮小していることから、市場価格を時価とすることが合理的と判断し、平成24年3月期から市場価格をもって貸借対照表計上額としております。

5. 期中に売却した満期保有目的の債券 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。

6. 期中に売却したその他有価証券

(単位：百万円)

	平成24年3月期			平成25年3月期		
	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	422	7	19	1,819	92	478
債券	59,885	162	23	98,831	760	475
国債	23,927	45	23	40,922	446	—
地方債	21,462	67	—	24,789	166	—
短期社債	—	—	—	—	—	—
社債	14,495	50	—	33,119	146	475
その他	210	—	118	—	—	—
合計	60,518	170	160	100,650	853	953

7. 保有目的を変更した有価証券

[平成24年3月期]

平成24年3月期に、満期保有目的の債券2,000百万円について、債券の発行者の信用状態の著しい悪化を理由に、その他有価証券に区分を変更しております。この変更による経常損失及び税引前当期純損失への影響はございません。

[平成25年3月期]

該当事項ございません。

8. 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、当該時価をもって貸借対照表計上額とするとともに、評価差額を平成24年3月期の損失として処理(以下「減損処理」という。)しております。

平成24年3月期における減損処理額は、4,273百万円(うち、株式3,751百万円、その他の証券521百万円)であります。

平成25年3月期における減損処理額はございません。

また、時価が「著しく下落した」と判断するための基準は、主として資産の自己査定基準において、有価証券の発行会社の区分ごとに次のとおり定めております。

破綻先・実質破綻先・破綻懸念先	時価が取得原価に比べ下落
要注意先	時価が取得原価に比べ30%以上下落
正常先	時価が取得原価に比べ50%以上下落、または、時価が取得原価に比べ30%以上50%未満下落したもので市場価格が一定水準以下で推移等

破綻先…………… 破産、特別清算、会社更生、民事再生、手形交換所における取引停止処分等、法的・形式的に経営破綻の事実が発生している発行会社

実質破綻先…………… 実質的に経営破綻に陥っている発行会社

破綻懸念先…………… 今後、経営破綻に陥る可能性が大きいと認められる発行会社

要注意先…………… 今後の管理に注意を要する発行会社

正常先…………… 上記破綻先、実質破綻先、破綻懸念先及び要注意先以外の発行会社

時価情報／デリバティブ取引情報

Sendai Bank

金銭の信託関係

1. 運用目的の金銭の信託

[平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。

2. 満期保有目的の金銭の信託

[平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。

3. その他の金銭の信託（運用目的及び満期保有目的以外）

[平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。

その他有価証券評価差額金

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、次のとおりでございます。

(単位：百万円)

	平成24年3月31日	平成25年3月31日
評価差額	2,544	7,451
その他有価証券	2,544	7,451
(+) 繰延税金資産 (又は (△) 繰延税金負債)	△ 895	△ 2,228
その他有価証券評価差額金	1,648	5,223

デリバティブ取引の時価等に関する事項

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。

- (1) 金利関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (2) 通貨関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (3) 株式関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (4) 債券関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (5) 商品関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (6) クレジットデリバティブ取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (7) 複合金融商品関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。

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、ヘッジ会計の方法別の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	平成24年3月期				平成25年3月期			
		主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時価	主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時価
金利スワップの特例処理	金利スワップ	貸出金				貸出金			
	受取固定・支払変動		—	—	(注)		—	—	(注)
	受取変動・支払固定		19,212	18,270			16,768	10,813	
合計		—	—	—		—	—		

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている貸出金と一体として処理されているため、その時価は本表に記載しておりません。

- (2) 通貨関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (3) 株式関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。
- (4) 債券関連取引 [平成24年3月期・平成25年3月期] 該当ございません。