

有価証券の時価情報 (すべて時価会計に基づき評価しております。)

■満期保有目的で時価のあるもの (単位：百万円)

有価証券の時価について

時価会計とは、企業が保有する有価証券を時価に基づき厳格に評価する会計基準のことです。

満期保有目的である有価証券は、「満期まで保有する」ことを前提としており、償還日までの間の価格変動リスクに直接さらされることはありません。

その他有価証券は、直接価格変動リスクにさらされるため決算に影響を与えることがあります。

時価は、期末日における市場価格等に基づいております。

区 分	種 類	2022年9月末			2023年9月末		
		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	-	-	-	-	-	-
	社 債	-	-	-	-	-	-
	(うち政府保証債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	(うち金融債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	(うちその他社債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	その他の証券	-	-	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-	-	-	
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	国 債	22,028	20,749	△ 1,278	39,994	36,711	△ 3,283
	地 方 債	-	-	-	-	-	-
	社 債	-	-	-	-	-	-
	(うち政府保証債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	(うち金融債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	(うちその他社債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	その他の証券	-	-	-	-	-	-
小 計	22,028	20,749	△ 1,278	39,994	36,711	△ 3,283	
合 計	22,028	20,749	△ 1,278	39,994	36,711	△ 3,283	

■その他有価証券で時価のあるもの (単位：百万円)

その他有価証券で時価のあるものについて、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。

記載の外国証券はすべて米国債です。その他の証券は信金中金優先出資です。

区 分	種 類	2022年9月末			2023年9月末		
		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	国 債	29,114	27,884	1,229	13,980	13,606	373
	地 方 債	58,408	57,996	412	34,123	33,998	124
	社 債	1,112	1,104	7	613	610	2
	(うち政府保証債)	(1,112)	(1,104)	(7)	(613)	(610)	(2)
	(うち金融債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	(うちその他社債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	株 式	1,649	264	1,385	1,339	479	860
	投 資 信 託	-	-	-	-	-	-
	外 国 証 券	10,495	8,958	1,537	6,751	5,776	975
	その他の証券	1,036	876	160	1,107	876	230
小 計	101,817	97,085	4,732	57,916	55,348	2,567	
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	国 債	153,511	170,212	△ 16,701	176,870	203,588	△ 26,717
	地 方 債	-	-	-	-	-	-
	社 債	272	273	△ 1	422	426	△ 3
	(うち政府保証債)	(247)	(248)	(△ 1)	(405)	(408)	(△ 3)
	(うち金融債)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	(うちその他社債)	(24)	(24)	(-)	(17)	(17)	(-)
	株 式	-	-	-	-	-	-
	投 資 信 託	-	-	-	-	-	-
	外 国 証 券	1,949	2,028	△ 79	1,837	2,033	△ 196
	その他の証券	-	-	-	-	-	-
小 計	155,733	172,515	△ 16,782	179,130	206,048	△ 26,917	
合 計	257,550	269,600	△ 12,049	237,046	261,397	△ 24,350	

※上記評価差額から繰延税金資産28百万円を戻入、繰延税金資産6,969百万円と繰延税金負債205百万円を控除した額△17,615百万円が「その他有価証券評価差額金」に含まれます。

※売買目的有価証券、子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの、当期中に売却した満期保有目的の債券については、該当する取引はございません。

※社債のうちその他社債はすべて健全性の高い取引先企業が発行した私募債です。

■市場価格のない株式等及び組合出資金 (単位：百万円)

区 分	2022年9月末	2023年9月末
	貸借対照表計上額	貸借対照表計上額
子 会 社 株 式	-	-
非 上 場 株 式	52	52
組 合 出 資 金 (①)	4	4
信 金 中 金 出 資 金	1,820	1,820
合 計	1,876	1,876

①有限責任事業組合
・道北産業応援ファンド