



平成28年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年5月12日  
東・名

上場会社名 三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 上場取引所  
コード番号 8309 URL <http://www.smth.jp/>  
代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 北村 邦太郎  
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員財務企画部長 (氏名) 朝日 清満 (TEL) 03-3286-8187  
定時株主総会開催予定日 平成28年6月29日 配当支払開始予定日 平成28年6月30日  
有価証券報告書提出予定日 平成28年6月30日 特定取引勘定設置の有無 有  
決算補足説明資料作成の有無 : 有  
決算説明会開催の有無 : 有 ( 機関投資家・アナリスト向け )

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年3月期の連結業績 (平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	経常収益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期	1,198,904	△0.4	278,061	△4.9	166,909	4.5
27年3月期	1,203,554	1.3	292,483	13.4	159,665	16.0

(注) 包括利益 28年3月期 59,359百万円(△88.1%) 27年3月期 499,385百万円(108.3%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	経常収益 経常利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
28年3月期	43.33	43.32	7.0	0.5	23.2
27年3月期	40.38	40.38	7.2	0.7	24.3

(参考) 持分法投資損益 28年3月期 7,702百万円 27年3月期 5,380百万円

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
28年3月期	58,229,948	2,704,511	4.1	618.12
27年3月期	46,235,949	2,716,973	5.2	618.63

(参考) 自己資本 28年3月期 2,376,973百万円 27年3月期 2,389,824百万円

(注) 「自己資本比率」は、(期末純資産の部合計－期末新株予約権－期末非支配株主持分)を期末資産の部合計で除して算出しております。

なお、本「自己資本比率」は、自己資本比率告示に定める自己資本比率ではありません。

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
28年3月期	9,752,429	△380,627	△64,122	17,323,915
27年3月期	1,349,631	1,646,991	△409,452	8,022,017

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産 配当率 (連結)
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
27年3月期	—	5.50	—	6.50	12.00	46,571	29.7	2.1
28年3月期	—	6.50	—	6.50	13.00	49,991	30.0	2.1
29年3月期(予想)	—	6.50	—	6.50	13.00		29.4	

(注) 本日(平成28年5月12日)公表いたしましたとおり、平成28年10月1日を効力発生日として、普通株式10株につき1株の割合で併合することを予定しておりますが、平成29年3月期(予想)の1株当たり年間配当金は、当該株式併合を勘案しておりません。当該株式併合が期首に行われたと仮定した場合の普通株式1株当たりの年間配当金は130円となります。なお、配当性向(連結)は、29.4%と変更ありません。

3. 平成29年3月期の連結業績予想（平成28年4月1日～平成29年3月31日）

(%表示は、通期は対前期、第2四半期(累計)は対前年同四半期増減率)

	経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益		1株当たり当期純利益
	百万円	%	百万円	%	円 銭
第2四半期(累計)	120,000	△12.6	80,000	△7.0	20.80
通期	255,000	△8.3	170,000	1.9	44.21

(注) 本日(平成28年5月12日)公表いたしましたとおり、平成28年10月1日を効力発生日として、普通株式10株につき1株の割合で併合することを予定しておりますが、平成29年3月期の連結業績予想における1株当たり当期純利益は当該株式併合を勘案しておりません。当該株式併合が期首に行われたと仮定した場合の1株当たり当期純利益は以下のとおりです。

第2四半期累計期間208円04銭、通期442円08銭

※ 注記事項

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 有
- ③ 会計上の見積りの変更 : 有
- ④ 修正再表示 : 無

(注) 当連結会計年度より減価償却方法の変更を行っており、「会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更」に該当しております。詳細は、【添付資料】P.21「会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更」をご覧ください。

(3) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	28年3月期	3,903,486,408株	27年3月期	3,903,486,408株
② 期末自己株式数	28年3月期	57,991,784株	27年3月期	40,446,221株
③ 期中平均株式数	28年3月期	3,852,022,549株	27年3月期	3,896,562,260株

(詳細は、【添付資料】P.45「1株当たり情報」をご覧ください。)

(参考) 個別業績の概要

平成28年3月期の個別業績(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

	営業収益		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
28年3月期	59,926	0.0	57,611	0.1	50,504	△1.3	50,503	△1.3
27年3月期	59,918	73.5	57,550	82.9	51,168	105.9	51,173	109.5

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
28年3月期	13.11	13.11
27年3月期	12.54	12.54

(2) 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
28年3月期	1,824,180	1,493,582	81.9	388.29
27年3月期	1,654,043	1,503,048	90.9	389.02

(参考) 自己資本 28年3月期 1,493,160百万円 27年3月期 1,502,802百万円

(注) 「自己資本比率」は、(期末純資産の部合計-期末新株予約権)を期末資産の部合計で除して算出しております。

※ 監査手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- ・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。
- ・当社は、機関投資家及びアナリスト向けの決算説明会を開催する予定です。その模様及び説明内容(音声)については、当日使用する決算説明会資料とともに、当社ホームページに掲載する予定です。

## 【添付資料】

## 目 次

1. 経営成績	-----	2
(1) 経営成績に関する分析	-----	2
(2) 財政状態に関する分析	-----	3
(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当	-----	3
2. 企業集団の状況	-----	4
3. 経営方針	-----	5
(1) 会社の経営の基本方針	-----	5
(2) 目標とする経営指標	-----	5
(3) 中長期的な会社の経営戦略及び対処すべき課題	-----	5
4. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	-----	6
5. 連結財務諸表	-----	7
(1) 連結貸借対照表	-----	7
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	-----	9
(3) 連結株主資本等変動計算書	-----	12
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	-----	14
継続企業の前提に関する注記	-----	16
連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項	-----	16
会計方針の変更	-----	21
会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更	-----	21
注記事項	-----	22
(連結貸借対照表関係)	-----	22
(連結損益計算書関係)	-----	23
(連結株主資本等変動計算書関係)	-----	24
(連結キャッシュ・フロー計算書関係)	-----	25
(金融商品関係)	-----	26
(有価証券関係)	-----	33
(金銭の信託関係)	-----	35
(その他有価証券評価差額金)	-----	36
(税効果会計関係)	-----	36
(ストック・オプション等関係)	-----	37
(セグメント情報)	-----	42
(関連当事者との取引)	-----	45
(1株当たり情報)	-----	45
(重要な後発事象)	-----	47
6. 個別財務諸表	-----	48
(1) 貸借対照表	-----	48
(2) 損益計算書	-----	50
(3) 株主資本等変動計算書	-----	51
継続企業の前提に関する注記	-----	53
7. その他	-----	54
(1) 役員の異動	-----	54

## 1. 経営成績

## (1) 経営成績に関する分析

当連結会計年度の実質業務純益は、三井住友信託銀行株式会社において資金関連利益が減少する一方、投信運用子会社及び不動産仲介子会社を中心とした手数料関連利益の増加により、前年度比15億円増益の3,183億円となりました。

経常利益は、株式等関係損益が改善する一方、三井住友信託銀行株式会社において前年度に計上した貸倒引当金戻入益の解消等による与信関係費用の悪化を主因に、前年度比144億円減益の2,780億円となりました。

親会社株主に帰属する当期純利益は、前年度に計上した三井住友信託銀行株式会社におけるシステム統合に係る特別損失の解消等を主因に、前年度比72億円増益の1,669億円となりました。

## (ご参考)

## 三井住友トラスト・ホールディングス(連結)

(単位:億円)

	平成 27 年度		平成 26 年度
		前年度比	
実質業務純益	3,183	15	3,167
経常利益	2,780	△144	2,924
親会社株主に帰属する当期純利益	1,669	72	1,596
与信関係費用(△は費用)	△259	△452	193
株式等関係損益	296	318	△21

## 三井住友信託銀行(単体)

(単位:億円)

	平成 27 年度		平成 26 年度
		前年度比	
業務粗利益	4,853	△88	4,942
経費(△は費用)	△2,361	123	△2,485
実質業務純益	2,491	34	2,457
経常利益	2,188	△111	2,300
当期純利益	1,431	126	1,305
与信関係費用(△は費用)	△141	△322	181
株式等関係損益	187	166	20

## (2) 財政状態に関する分析

当連結会計年度の連結総資産は、前年度末比 11 兆 9,939 億円増加し 58 兆 2,299 億円、連結純資産は、同 124 億円減少し 2兆 7,045 億円となりました。

主な勘定残高といたしましては、現金預け金は、同9兆 3,937 億円増加し 19 兆 9,245 億円、貸出金は、同1兆 9,757 億円増加し 27 兆 5,258 億円、有価証券は、同 1,128 億円増加し4兆 9,262 億円、また、預金は、同1兆 6,222 億円増加し 26 兆 7,019 億円となりました。キャッシュ・フローの状況につきましては、営業活動によるキャッシュ・フローが9 兆 7,524 億円の収入(前年度比8兆 4,027 億円の収入増加)、投資活動によるキャッシュ・フローが 3,806 億円の支出(同2兆 276 億円の支出増加)、財務活動によるキャッシュ・フローが 641 億円の支出(同 3,453 億円の支出減少)となり、現金及び現金同等物の期末残高は 17 兆 3,239 億円となりました。

## (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、業績に応じた株主利益還元策として、普通株式配当につき、連結配当性向 30%程度を目処とする配当還元を維持しつつ、利益成長機会とのバランスや資本効率性改善効果を踏まえた自己株式取得等の実施により、中期的に株主還元の強化を目指すこととしております。この配当方針に基づき、当期の期末配当につきましては、普通株式1株につき6円 50 銭を予定しております。

なお、平成 27 年 12 月にお支払いいたしました中間配当金(1株につき6円 50 銭)を含め、この1年間にお支払いする配当金の合計は、1株につき 13 円となります。

また、平成29年3月期につきましては、通期業績予想を前提といたしまして、普通株式1株当たり13円(うち中間配当金6円50銭)の予想としております。

(注1)連結配当性向=(普通株式配当金総額÷親会社株主に帰属する当期純利益)×100

(注2)本日(平成28年5月12日)公表いたしましたとおり、平成28年10月1日を効力発生日として、普通株式10株につき1株の割合で併合することを予定しておりますが、上記の平成29年3月期の1株当たり配当金の予想の記載は、当該株式併合を勘案しておりません。当該株式併合が期首に行われたと仮定した場合の普通株式1株当たりの配当金は130円(うち中間配当金は65円)となります。

当該株式併合の詳細につきましては、別途開示いたしました「単元株式数の変更、株式併合及び定款の一部変更に関するお知らせ」をご覧ください。

## 2. 企業集団の状況

当グループは、三井住友信託銀行株式会社における銀行信託事業を中心に、幅広く金融関連業務を行っております。グループ会社のうち、連結子会社は73社、持分法適用関連会社は19社であります。主要な会社は以下のとおりであります。

(平成28年3月31日現在)



(注) ○は連結子会社、△は持分法適用関連会社であります。

### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当グループは、目指す企業グループ像を明確にするため、次のとおり経営理念(ミッション)、目指す姿(ビジョン)を定めております。

##### ① 経営理念(ミッション)

高度な専門性と総合力を駆使して、お客さまにとってトータルなソリューションを迅速に提供してまいります。信託の受託者精神に立脚した高い自己規律に基づく健全な経営を実践し、社会からの揺るぎない信頼を確立してまいります。信託銀行グループならではの多彩な機能を融合した新しいビジネスモデルで独自の価値を創出し、株主の期待に応えてまいります。個々人の多様性と創造性が、組織の付加価値として存分に活かされ、働くことに夢と誇りとやりがいを持てる職場を提供してまいります。

##### ② 目指す姿(ビジョン) –「The Trust Bank」の実現を目指して–

当グループは、信託の受託者精神に立脚し、高度な専門性と総合力を駆使して、銀行事業、資産運用・管理事業、不動産事業を融合した新しいビジネスモデルで独自の価値を創出する、本邦最大かつ最高のステイタスを誇る信託銀行グループとして、グローバルに飛躍してまいります。

#### (2) 目標とする経営指標

当社は、2016年度のグループ連結ベースでの収益目標を実質業務純益 3,000 億円、親会社株主に帰属する当期純利益 1,700 億円としております。また株主資本 ROE の長期ターゲット水準を 10%程度としております。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略及び対処すべき課題

少子高齢化の進展による社会構造の変化や経済のグローバル化・一体化による新たなリスクの増加など、お客さまが抱えておられる資産についての課題やニーズはますます高度化・複雑化する傾向にあります。これに伴って当社グループが果たすべき役割も一層拡大しており、お客さまのニーズに迅速・的確にお応えする、「三井住友トラスト・グループならではの」の高い専門性と総合力を駆使したトータルソリューションの提供を通じ、独自の付加価値の発揮と、更なる成長に取り組んでまいります。

##### ① 既存業務の収益力強化とグループ独自の事業モデル構築

既存業務においては、顧客満足度のさらなる向上と業績伸長を継続的に実現するべく、銀行・信託・不動産業務等を一体で展開する事業モデルを活かし、営業力の質・量の両面での強化や、商品・サービスの品質の高度化などに、各事業・グループ各社が緊密に連携して取り組んでまいります。あわせて、新たな収益基盤の拡大の観点から、資産形成段階の個人のお客さまや、中堅・中小企業の法人のお客さまとの取引の拡充に向けて、ライフステージ等の場面に応じた独自の付加価値サービスの提供や、資産運用・管理業務の強化に取り組むほか、地域金融機関や外資系金融機関との提携を強化することにより、当社グループの付加価値サービスを、より幅広いお客さまへ提供できるよう努めてまいります。

## ②戦略的経営資源配分と合理化推進による効率経営の両立

人員については、収益拡大が期待できる成長分野に重点的に配置するとともに、新たな付加価値サービスの提供を可能とする戦略分野への配置を推進します。とりわけ、新規業務・既存業務の両面におけるフィービジネスの強化と基礎収益力の向上に資する分野にも効果的に配置することで、経営資源の最適配分を追求してまいります。

また、継続的な経費率の改善に向けて、各種固定費の見直し等を通じた経費削減や業務効率化、採算性向上への各種活動を強化し、グループ全体での効率経営の実現を、引き続き推進いたします。

## ③財務基盤の強化及びリスク管理・コンプライアンス態勢の高度化

バーゼルⅢ等、国際的な金融規制強化の趨勢を踏まえ、早期に財務基盤の強化・拡充を図るべく、政策保有株式の計画的な削減の着実な実行や、マイナス金利政策を踏まえたバランスシートの収益力改善などを通じ、採算性と効率性の向上を追求してまいります。また、海外ビジネスの拡大に合わせた外貨調達力の強化や与信ポートフォリオの変革に取り組んでまいります。

リスク管理面では、金融市場変調への対応強化に努めるとともに、海外拠点における現地規制を含む国際的な金融規制に対する的確な対応やコーポレートガバナンスの継続的な高度化を進めてまいります。

あわせて、コンプライアンス面では、信頼を重んじる金融機関として、情報管理の徹底をはじめ、反社会的勢力との取引排除、顧客保護等管理の強化に取り組むとともに、グローバルに展開する業務への対応態勢の強化に努めてまいります。

## ④連結収益の拡大

グループ関係会社各社においても、既存業務の強化と、三井住友信託銀行株式会社をはじめとしたグループ各社間の連携によるソリューション提供力の強化や新たな成長分野の発掘などに取り組み、経費削減等を通じた効率性の向上と連結収益の拡大に努めてまいります。

## 4. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当グループは、企業間の比較可能性を考慮し、日本基準を適用しております。

なお、IFRS適用につきましては、当グループの事業展開に鑑み、内外の諸情勢等を踏まえ、適切に対応していく方針であります。



## 5. 連結財務諸表

## (1) 連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
現金預け金	10,530,766	19,924,523
コールローン及び買入手形	205,075	705,252
買現先勘定	136,188	110,377
債券貸借取引支払保証金	310,806	326,457
買入金銭債権	794,838	889,445
特定取引資産	754,962	614,290
金銭の信託	1,619	1,749
有価証券	4,813,354	4,926,236
貸出金	25,550,064	27,525,862
外国為替	12,732	17,223
リース債権及びリース投資資産	547,016	608,433
その他資産	1,547,226	1,622,859
有形固定資産	223,568	226,824
建物	71,863	74,417
土地	123,929	127,424
リース資産	1,951	3,437
建設仮勘定	2,160	1,877
その他の有形固定資産	23,663	19,667
無形固定資産	159,256	202,163
ソフトウェア	67,359	91,241
のれん	84,684	100,019
リース資産	64	212
その他の無形固定資産	7,148	10,689
退職給付に係る資産	190,706	91,404
繰延税金資産	16,280	23,952
支払承諾見返	531,500	503,742
貸倒引当金	△90,015	△90,851
資産の部合計	46,235,949	58,229,948

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
<b>負債の部</b>		
預金	25,079,711	26,701,948
譲渡性預金	6,570,567	7,130,632
コールマネー及び売渡手形	497,600	38,968
売現先勘定	462,942	653,456
特定取引負債	405,188	451,751
借入金	2,492,087	2,580,524
外国為替	140	259
短期社債	974,317	1,253,207
社債	1,026,113	1,076,118
信託勘定借	3,983,261	13,694,600
その他負債	1,278,628	1,253,630
賞与引当金	16,312	16,321
役員賞与引当金	230	255
退職給付に係る負債	12,152	13,937
ポイント引当金	495	17,711
睡眠預金払戻損失引当金	3,598	3,676
偶発損失引当金	8,533	7,642
繰延税金負債	172,271	123,927
再評価に係る繰延税金負債	3,322	3,126
支払承諾	531,500	503,742
負債の部合計	43,518,975	55,525,436
<b>純資産の部</b>		
資本金	261,608	261,608
資本剰余金	645,261	645,106
利益剰余金	970,373	1,087,195
自己株式	△17,057	△27,097
株主資本合計	1,860,185	1,966,813
その他有価証券評価差額金	505,448	467,517
繰延ヘッジ損益	△20,605	△13,169
土地再評価差額金	△5,951	△5,819
為替換算調整勘定	14,953	2,800
退職給付に係る調整累計額	35,793	△41,168
その他の包括利益累計額合計	529,638	410,160
新株予約権	246	421
非支配株主持分	326,902	327,116
純資産の部合計	2,716,973	2,704,511
負債及び純資産の部合計	46,235,949	58,229,948

## (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

## 連結損益計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
経常収益	1,203,554	1,198,904
信託報酬	104,703	105,537
資金運用収益	369,229	372,076
貸出金利息	259,823	259,957
有価証券利息配当金	85,819	86,544
コールローン利息及び買入手形利息	1,642	857
買現先利息	883	925
債券貸借取引受入利息	56	18
預け金利息	15,070	18,610
その他の受入利息	5,933	5,161
役務取引等収益	333,756	356,247
特定取引収益	32,428	15,964
その他業務収益	288,014	286,009
その他経常収益	75,422	63,068
貸倒引当金戻入益	18,978	—
償却債権取立益	2,273	2,795
その他の経常収益	54,170	60,273
経常費用	911,071	920,842
資金調達費用	126,347	141,131
預金利息	63,677	61,617
譲渡性預金利息	11,241	16,575
コールマネー利息及び売渡手形利息	1,548	1,234
売現先利息	1,146	4,403
債券貸借取引支払利息	16	7
借用金利息	8,983	9,143
短期社債利息	1,817	2,810
社債利息	19,258	15,788
その他の支払利息	18,656	29,550
役務取引等費用	73,661	80,428
特定取引費用	—	428
その他業務費用	237,129	216,036
営業経費	405,901	405,078
その他経常費用	68,031	77,739
貸倒引当金繰入額	—	19,195
その他の経常費用	68,031	58,544
経常利益	292,483	278,061

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
特別利益	2,978	2,720
固定資産処分益	2,978	1,846
負ののれん発生益	—	874
特別損失	62,882	7,645
固定資産処分損	2,717	3,565
減損損失	5,017	4,080
その他の特別損失	55,148	—
税金等調整前当期純利益	232,578	273,136
法人税、住民税及び事業税	49,372	72,470
法人税等調整額	10,805	21,515
法人税等合計	60,178	93,986
当期純利益	172,400	179,150
非支配株主に帰属する当期純利益	12,734	12,240
親会社株主に帰属する当期純利益	159,665	166,909

## 連結包括利益計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
当期純利益	172,400	179,150
その他の包括利益	326,984	△119,791
その他有価証券評価差額金	266,571	△33,514
繰延ヘッジ損益	△2,345	3,149
土地再評価差額金	339	175
為替換算調整勘定	6,517	△11,134
退職給付に係る調整額	50,831	△77,014
持分法適用会社に対する持分相当額	5,071	△1,451
包括利益	499,385	59,359
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	486,233	47,474
非支配株主に係る包括利益	13,151	11,884

## (3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	261,608	754,267	886,491	△591	1,901,775
会計方針の変更による累積的影響額			△30,729		△30,729
会計方針の変更を反映した当期首残高	261,608	754,267	855,761	△591	1,871,046
当期変動額					
剰余金の配当			△45,582		△45,582
親会社株主に帰属する当期純利益			159,665		159,665
自己株式の取得				△125,494	△125,494
自己株式の処分		0		22	22
自己株式の消却		△109,006		109,006	—
土地再評価差額金の取崩			528		528
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	△109,005	114,611	△16,465	△10,860
当期末残高	261,608	645,261	970,373	△17,057	1,860,185

	その他の包括利益累計額						新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	229,637	△12,585	△5,761	7,343	△15,033	203,599	47	335,620	2,441,043
会計方針の変更による累積的影響額					—				△30,729
会計方針の変更を反映した当期首残高	229,637	△12,585	△5,761	7,343	△15,033	203,599	47	335,620	2,410,313
当期変動額									
剰余金の配当									△45,582
親会社株主に帰属する当期純利益									159,665
自己株式の取得									△125,494
自己株式の処分									22
自己株式の消却									—
土地再評価差額金の取崩									528
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	275,810	△8,019	△189	7,610	50,827	326,039	198	△8,717	317,519
当期変動額合計	275,810	△8,019	△189	7,610	50,827	326,039	198	△8,717	306,659
当期末残高	505,448	△20,605	△5,951	14,953	35,793	529,638	246	326,902	2,716,973

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	261,608	645,261	970,373	△17,057	1,860,185
当期変動額					
剰余金の配当			△50,105		△50,105
親会社株主に帰属する当期純利益			166,909		166,909
自己株式の取得				△10,069	△10,069
自己株式の処分		0		29	29
連結子会社株式の取得による持分の増減		△155			△155
連結子会社株式の売却による持分の増減			△25		△25
土地再評価差額金の取崩			43		43
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	△154	116,822	△10,040	106,627
当期末残高	261,608	645,106	1,087,195	△27,097	1,966,813

	その他の包括利益累計額						新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他の有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	505,448	△20,605	△5,951	14,953	35,793	529,638	246	326,902	2,716,973
当期変動額									
剰余金の配当									△50,105
親会社株主に帰属する当期純利益									166,909
自己株式の取得									△10,069
自己株式の処分									29
連結子会社株式の取得による持分の増減									△155
連結子会社株式の売却による持分の増減									△25
土地再評価差額金の取崩									43
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△37,930	7,435	131	△12,153	△76,961	△119,478	175	213	△119,089
当期変動額合計	△37,930	7,435	131	△12,153	△76,961	△119,478	175	213	△12,461
当期末残高	467,517	△13,169	△5,819	2,800	△41,168	410,160	421	327,116	2,704,511

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	232,578	273,136
減価償却費	34,174	30,461
減損損失	5,017	4,080
のれん償却額	8,104	8,416
負ののれん発生益	-	△874
持分法による投資損益 (△は益)	△5,380	△7,702
貸倒引当金の増減 (△)	△20,274	△2,535
賞与引当金の増減額 (△は減少)	896	8
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△25	25
退職給付に係る資産の増減額 (△は増加)	△64,564	98,195
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△78	1,830
ポイント引当金の増減額 (△は減少)	52	1,216
睡眠預金払戻損失引当金の増減額 (△は減少)	△319	77
偶発損失引当金の増減 (△)	△266	△891
資金運用収益	△369,229	△372,076
資金調達費用	126,347	141,131
有価証券関係損益 (△)	△61,602	△82,002
金銭の信託の運用損益 (△は運用益)	△683	△39
為替差損益 (△は益)	△217,369	70,463
固定資産処分損益 (△は益)	△260	1,718
特定取引資産の純増 (△) 減	△217,933	140,672
特定取引負債の純増減 (△)	191,084	46,562
貸出金の純増 (△) 減	△1,729,107	△1,966,797
預金の純増減 (△)	931,617	1,624,350
譲渡性預金の純増減 (△)	1,470,388	560,064
借入金 (劣後特約付借入金を除く) の純増減 (△)	651,246	△5,135
預け金 (日銀預け金を除く) の純増 (△) 減	△992,302	△91,858
コールローン等の純増 (△) 減	540,199	△568,738
債券貸借取引支払保証金の純増 (△) 減	△21,429	△15,650
コールマネー等の純増減 (△)	△531,104	△268,118
外国為替 (資産) の純増 (△) 減	△618	△4,490
外国為替 (負債) の純増減 (△)	15	118
リース債権及びリース投資資産の純増 (△) 減	△6,812	△47,042
短期社債 (負債) の純増減 (△)	69,434	278,889
普通社債発行及び償還による増減 (△)	107,646	11,511
信託勘定借の純増減 (△)	1,041,512	9,711,339
資金運用による収入	376,655	385,989
資金調達による支出	△160,161	△151,477
その他	△1,101	8,172
小計	1,386,348	9,813,000
法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)	△36,717	△60,571
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,349,631	9,752,429



(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	△6,179,265	△5,512,916
有価証券の売却による収入	5,791,402	3,242,654
有価証券の償還による収入	2,067,558	1,996,948
金銭の信託の増加による支出	-	△250
金銭の信託の減少による収入	12,000	-
有形固定資産の取得による支出	△14,777	△20,408
有形固定資産の売却による収入	6,177	4,353
無形固定資産の取得による支出	△36,109	△51,259
無形固定資産の売却による収入	6	0
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	△39,910
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	-	160
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,646,991	△380,627
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
劣後特約付借入金の返済による支出	△65,000	△30,000
劣後特約付社債及び新株予約権付社債の発行による収入	29,850	178,883
劣後特約付社債及び新株予約権付社債の償還による支出	△182,000	△141,269
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	△434
非支配株主への払戻による支出	△10,000	-
配当金の支払額	△45,575	△50,102
非支配株主への配当金の支払額	△11,255	△11,159
自己株式の取得による支出	△125,494	△10,069
自己株式の売却による収入	22	29
財務活動によるキャッシュ・フロー	△409,452	△64,122
現金及び現金同等物に係る換算差額	34,344	△5,780
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,621,514	9,301,898
現金及び現金同等物の期首残高	5,400,503	8,022,017
現金及び現金同等物の期末残高	8,022,017	17,323,915

記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

連結財務諸表の作成のための基本となる重要な事項

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社 73社

主要な会社名

三井住友信託銀行株式会社

(連結の範囲の変更)

三井住友トラストクラブ株式会社ほか2社は、株式の取得等により当連結会計年度から連結の範囲に含めております。

三井住友トラスト・キャピタル株式会社ほか1社は、株式売却等に伴い当連結会計年度から連結の範囲から除外しております。

(2) 非連結子会社

主要な会社名

ハミングバード株式会社

アジアゲートウェイ1号投資事業有限責任組合

ハミングバード株式会社ほか37社は、匿名組合方式による貸貸事業を行う営業者等であり、その資産及び損益は実質的に当該子会社に帰属しないものであるため、連結財務諸表等規則第5条第1項第2号により連結の範囲から除外しております。

また、アジアゲートウェイ1号投資事業有限責任組合ほか、その他の非連結子会社は、その資産、経常収益、当期純損益（持分に見合う額）、利益剰余金（持分に見合う額）及びその他の包括利益累計額（持分に見合う額）等からみて、連結の範囲から除いても企業集団の財政状態及び経営成績に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいため、連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の非連結子会社

該当ありません。

(2) 持分法適用の関連会社 19社

主要な会社名

日本株主データサービス株式会社

住信SBIネット銀行株式会社

(持分法適用の範囲の変更)

SBIカード株式会社ほか1社は、株式の取得等により当連結会計年度から持分法適用の範囲に含めております。

また、株式会社Aon Hewitt HR Oneほか1社は、清算等により当連結会計年度から持分法適用の範囲から除外しております。

(3) 持分法非適用の非連結子会社、関連会社

主要な会社名

ハミングバード株式会社

アジアゲートウェイ1号投資事業有限責任組合

ハミングバード株式会社ほか37社は、匿名組合方式による貸貸事業を行う営業者等であり、その資産及び損益は実質的に当該子会社に帰属しないものであるため、連結財務諸表等規則第10条第1項第2号により持分法の対象から除外しております。

また、アジアゲートウェイ1号投資事業有限責任組合ほか、その他の持分法非適用の非連結子会社及び関連会社は、当期純損益（持分に見合う額）、利益剰余金（持分に見合う額）及びその他の包括利益累計額（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に重要な影響を与えないため、持分法の対象から除外しております。

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

#### (1) 連結子会社の決算日は次のとおりであります。

4月末日	2社
5月末日	1社
8月末日	1社
9月末日	6社
11月末日	1社
12月末日	10社
1月24日	3社
1月末日	2社
3月末日	47社

- (2) 4月末日を決算日とする連結子会社については、1月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表により、5月末日を決算日とする連結子会社については、2月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表により、8月末日を決算日とする連結子会社については、2月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表により、9月末日を決算日とする連結子会社については、3月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表により、11月末日を決算日とする連結子会社については、2月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表により、1月24日を決算日とする連結子会社については、3月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表により、またその他の連結子会社については、それぞれの決算日の財務諸表により連結しております。

連結決算日と上記の決算日等との間に生じた重要な取引については、必要な調整を行っております。

### 4. 会計方針に関する事項

#### (1) 特定取引資産・負債の評価基準及び収益・費用の計上基準

金利、通貨の価格、金融商品市場における相場その他の指標に係る短期的な変動、市場間の格差等を利用して利益を得る等の目的（以下、「特定取引目的」という。）の取引については、取引の約定時点を基準とし、連結貸借対照表上「特定取引資産」及び「特定取引負債」に計上するとともに、当該取引からの損益を連結損益計算書上「特定取引収益」及び「特定取引費用」に計上しております。

特定取引資産及び特定取引負債の評価は、有価証券及び金銭債権等については連結決算日の時価により、スワップ・先物・オプション取引等の派生商品については連結決算日において決済したものとみなした額により行っております。

また、特定取引収益及び特定取引費用の損益計上は、当連結会計年度中の受払利息等に、有価証券及び金銭債権等については前連結会計年度末と当連結会計年度末における評価損益の増減額を、派生商品については前連結会計年度末と当連結会計年度末におけるみなし決済からの損益相当額の増減額を加えております。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

(イ) 有価証券の評価は、満期保有目的の債券については移動平均法による償却原価法（定額法）、持分法非適用の非連結子会社株式及び持分法非適用の関連会社株式については移動平均法による原価法、その他有価証券のうち株式については連結決算期末月1カ月平均に基づいた市場価格等に基づく時価法（売却原価は主として移動平均法により算定）、株式以外については原則として連結決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は主として移動平均法により算定）、ただし時価を把握することが極めて困難と認められるものについては、移動平均法による原価法により行っております。

なお、その他有価証券の評価差額については、全部純資産直入法により処理しております。

(ロ) 金銭の信託において信託財産を構成している有価証券の評価は、上記(1)及び(2)(イ)と同じ方法により行っております。

#### (3) デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

デリバティブ取引（特定取引目的の取引を除く。）の評価は、時価法により行っております。

## (4) 固定資産の減価償却の方法

## (イ) 有形固定資産（リース資産を除く）

有形固定資産は、主として定額法を採用しております。

また、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3年～60年

その他 2年～20年

## (ロ) 無形固定資産（リース資産を除く）

無形固定資産は、定額法により償却しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、当社及び連結子会社で定める利用可能期間(主として5年)に基づいて償却しております。

## (ハ) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る「有形固定資産」及び「無形固定資産」中のリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

## (5) 貸倒引当金の計上基準

主要な国内の連結子会社の貸倒引当金は、予め定めている償却・引当基準に則り、次のとおり計上しております。

破産、特別清算等法的に経営破綻の事実が発生している債務者（以下、「破綻先」という。）に係る債権及びそれと同等の状況にある債務者（以下、「実質破綻先」という。）に係る債権については、以下のなお書きに記載されている直接減額後の帳簿価額から、担保の処分可能見込額及び保証による回収可能見込額を控除し、その残額を計上しております。また、現在は経営破綻の状況にないが、今後経営破綻に陥る可能性が大きいと認められる債務者（以下、「破綻懸念先」という。）に係る債権については、債権額から、担保の処分可能見込額及び保証による回収可能見込額を控除し、その残額のうち、債務者の支払能力を総合的に判断し必要と認める額を計上しております。

破綻懸念先及び貸出条件緩和債権等を有する債務者並びにその他今後の管理に注意を要する債務者のうち一定範囲に区分される信用リスクを有する債務者で、与信額が一定額以上の大口債務者に対する債権のうち、債権の元本の回収及び利息の受取りに係るキャッシュ・フローを合理的に見積ることができるものについては、当該キャッシュ・フローを貸出条件緩和実施前の約定利子率等で割引いた金額と債権の帳簿価額との差額を貸倒引当金とする方法（キャッシュ・フロー見積法）により計上しております。

上記以外の債権については、過去の一定期間における貸倒実績から算出した貸倒実績率等に基づき計上しております。

すべての債権は、資産の自己査定基準に基づき、営業店及び審査各部が資産査定を実施し、当該部署から独立したリスク統括部が査定結果を検証しております。

その他の連結子会社の貸倒引当金は、一般債権については過去の貸倒実績率等を勘案して必要と認めた額を、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額をそれぞれ計上しております。

なお、破綻先及び実質破綻先に対する担保・保証付債権等については、債権額から担保の評価額及び保証による回収が可能と認められる額を控除した残額を取立不能見込額として債権額から直接減額しており、その金額は27,075百万円であります。

## (6) 賞与引当金の計上基準

賞与引当金は、従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当連結会計年度に帰属する額を計上しております。

## (7) 役員賞与引当金の計上基準

一部の連結子会社の役員賞与引当金は、役員への賞与の支払いに備えるため、役員に対する賞与の支給見込額のうち、当連結会計年度に帰属する額を計上しております。

## (8) ポイント引当金の計上基準

ポイント引当金は、「ダイナースクラブカード」等において顧客へ付与したポイントの将来の利用による負担に備えるため、将来利用される見込額を合理的に見積り必要と認められる額を計上しております。

## (9) 睡眠預金払戻損失引当金の計上基準

睡眠預金払戻損失引当金は、三井住友信託銀行株式会社において一定の条件を満たし負債計上を中止した預金について、預金者からの払戻請求に備えるため、過去の払戻実績に基づく将来の払戻損失見込額を計上しております。

## (10) 偶発損失引当金の計上基準

偶発損失引当金は、信託取引等に関して偶発的に発生する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積り、必要と認められる額を計上しております。

## (11) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については給付算定式基準によっております。また、過去勤務費用及び数理計算上の差異の損益処理方法は次のとおりであります。

過去勤務費用 : その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（主として10年）による定額法により損益処理

数理計算上の差異 : 各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（主として10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌連結会計年度から損益処理

なお、一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る当期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

## (12) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

三井住友信託銀行株式会社の外貨建資産・負債及び海外支店勘定は、取得時の為替相場による円換算額を付す関連会社株式を除き、主として連結決算日の為替相場による円換算額を付しております。

その他の連結子会社の外貨建資産・負債については、それぞれの決算日等の為替相場により換算しております。

## (13) リース取引の処理方法

国内連結子会社の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る収益・費用の計上基準は、リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

## (14) 重要なヘッジ会計の方法

## (イ) 金利リスク・ヘッジ

三井住友信託銀行株式会社の金融資産・負債から生じる金利リスクに対するヘッジ会計の方法は、主として「銀行業における金融商品会計基準適用に関する会計上及び監査上の取扱い」（日本公認会計士協会業種別監査委員会報告第24号 平成14年2月13日。以下、「業種別監査委員会報告第24号」という。）に規定する繰延ヘッジによっております。ヘッジ有効性評価の方法については、相場変動を相殺するヘッジについて、ヘッジ対象となる預金・貸出金等とヘッジ手段である金利スワップ取引等を一定の残存期間毎にグルーピングのうえ特定し評価しております。また、キャッシュ・フローを固定するヘッジについては、ヘッジ対象とヘッジ手段の金利変動要素の相関関係の検証により有効性の評価をしております。

また、当連結会計年度末の連結貸借対照表に計上している繰延ヘッジ損益のうち、「銀行業における金融商品会計基準適用に関する当面の会計上及び監査上の取扱い」（日本公認会計士協会業種別監査委員会報告第15号）を適用して実施しておりました多数の貸出金・預金等から生じる金利リスクをデリバティブ取引を用いて総体で管理する従来の「マクロヘッジ」に基づく繰延ヘッジ損益は、「マクロヘッジ」で指定したそれぞれのヘッジ手段の残存期間に応じ期間配分しております。

なお、当連結会計年度末における「マクロヘッジ」に基づく繰延ヘッジ損失は227百万円（税効果額控除前）であります。

## (ロ) 為替変動リスク・ヘッジ

三井住友信託銀行株式会社の外貨建金融資産・負債から生じる為替変動リスクに対するヘッジ会計の方法は、「銀行業における外貨建取引等の会計処理に関する会計上及び監査上の取扱い」(日本公認会計士協会業種別監査委員会報告第25号 平成14年7月29日。以下、「業種別監査委員会報告第25号」という。)に規定する繰延ヘッジによっております。ヘッジ有効性評価の方法については、外貨建金銭債権債務等の為替変動リスクを減殺する目的で行う通貨スワップ取引及び為替スワップ取引等をヘッジ手段とし、ヘッジ対象である外貨建金銭債権債務等に見合うヘッジ手段の外貨ポジション相当額が存在することを確認することによりヘッジの有効性を評価しております。

また、外貨建有価証券(債券以外)の為替変動リスクをヘッジするため、事前にヘッジ対象となる外貨建有価証券の銘柄を特定し、当該外貨建有価証券について外貨ベースで取得原価以上の直先負債が存在していること等を条件に包括ヘッジとして時価ヘッジを適用しております。

在外子会社及び関連会社に対する持分への投資の為替変動リスクをヘッジするため、同一通貨の為替予約をヘッジ手段として個別ヘッジを行っており、ヘッジ手段から生じた為替換算差額を為替換算調整勘定に含めて処理する方法を適用しております。

## (ハ) 株価変動リスク・ヘッジ

三井住友信託銀行株式会社のその他有価証券のうち一部の株式から生じる株価変動リスクに対するヘッジ会計の方法は、時価ヘッジによっており、当該個別ヘッジに係るヘッジ対象とヘッジ手段の時価変動額を比較する比率分析により有効性の評価をしております。

## (ニ) 連結会社間取引等

三井住友信託銀行株式会社のデリバティブ取引のうち連結会社間及び特定取引勘定とそれ以外の勘定との間の内部取引については、ヘッジ手段として指定している金利スワップ取引及び通貨スワップ取引等に対して、業種別監査委員会報告第24号及び同第25号に基づき、恣意性を排除し厳格なヘッジ運営が可能と認められる対外カバー取引の基準に準拠した運営を行っているため、当該金利スワップ取引及び通貨スワップ取引等から生じる収益及び費用は消去せずに損益認識又は繰延処理を行っております。

なお、一部の資産・負債については、個別取引毎の繰延ヘッジを行っております。

また、その他の連結子会社のヘッジ会計の方法は、個別取引毎の繰延ヘッジ又は金利スワップの特例処理によっております。

## (15) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、その個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で償却しております。ただし、重要性の乏しいものについては、発生年度に全額償却しております。

## (16) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、連結貸借対照表上の「現金預け金」(信託業務を営む連結子会社は現金及び日本銀行への預け金)であります。

## (17) 消費税等の会計処理

当社並びに国内連結子会社の消費税及び地方消費税(以下、「消費税等」という。)の会計処理は、税抜方式によっております。ただし、資産の取得に係る控除対象外消費税等は、当連結会計年度の費用に計上しております。

## 会計方針の変更

(「企業結合に関する会計基準」等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下、「企業結合会計基準」という。)、 「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下、「連結会計基準」という。)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下、「事業分離等会計基準」という。)等を当連結会計年度から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。また、当連結会計年度の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する連結会計年度の連結財務諸表に反映させる方法に変更いたします。加えて、当期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前連結会計年度については、連結財務諸表の組替えを行っております。

当連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書においては、連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得または売却に係るキャッシュ・フローについては「財務活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載し、連結範囲の変動を伴う子会社株式の取得関連費用もしくは連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得または売却に関連して生じた費用に係るキャッシュ・フローは、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載しております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、この変更による当連結会計年度の経常利益、税金等調整前当期純利益及び当連結会計年度末の資本剰余金に及ぼす影響は軽微であります。

## 会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更

三井住友信託銀行株式会社の有形固定資産(リース資産を除く。)の減価償却方法は、従来、定率法(ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備を除く。))については定額法)を採用していましたが、当連結会計年度より定額法へ変更しております。

この変更は、勘定系システムの統合が完了し、今後、事務センターの改修、新規店舗の出店、重複店舗の統合等の投資が計画されていることを契機として、有形固定資産の減価償却方法を見直した結果、同社における有形固定資産は長期安定的に使用されると見込まれることから、使用実態に即して耐用年数の全期間にわたり均等に費用配分する定額法が期間損益をより適正に示すとの判断に至ったものです。

なお、この変更による当連結会計年度の経常利益及び税金等調整前当期純利益に及ぼす影響は軽微であります。

## 注記事項

(連結貸借対照表関係)

1. 関係会社の株式及び出資金総額(連結子会社の株式及び出資金を除く) 93,788百万円
2. 無担保の消費貸借契約により借り入れている有価証券及び現先取引並びに現金担保付債券貸借取引等により受け入れている有価証券のうち、売却又は(再)担保という方法で自由に処分できる権利を有する有価証券で、再貸付に供している有価証券は886,136百万円であります。
3. 貸出金のうち、破綻先債権額は4,229百万円、延滞債権額は65,692百万円であります。  
 なお、破綻先債権とは、元本又は利息の支払の遅延が相当期間継続していることその他の事由により元本又は利息の取立て又は弁済の見込みがないものとして未収利息を計上しなかった貸出金(貸倒償却を行った部分を除く。以下、「未収利息不計上貸出金」という。)のうち、法人税法施行令(昭和40年政令第97号)第96条第1項第3号イからホまでに掲げる事由又は同項第4号に規定する事由が生じている貸出金であります。  
 また、延滞債権とは、未収利息不計上貸出金であって、破綻先債権及び債務者の経営再建又は支援を図ることを目的として利息の支払を猶予した貸出金以外の貸出金であります。
4. 貸出金のうち、3カ月以上延滞債権額はありません。  
 なお、3カ月以上延滞債権とは、元本又は利息の支払が、約定支払日の翌日から3カ月以上遅延している貸出金で破綻先債権及び延滞債権に該当しないものであります。
5. 貸出金のうち、貸出条件緩和債権額は40,999百万円であります。  
 なお、貸出条件緩和債権とは、債務者の経営再建又は支援を図ることを目的として、金利の減免、利息の支払猶予、元本の返済猶予、債権放棄その他の債務者に有利となる取決めを行った貸出金で破綻先債権、延滞債権及び3カ月以上延滞債権に該当しないものであります。
6. 破綻先債権額、延滞債権額、3カ月以上延滞債権額及び貸出条件緩和債権額の合計額は110,921百万円であります。  
 なお、上記3. から6. に掲げた債権額は、貸倒引当金控除前の金額であります。
7. 手形割引は、業種別監査委員会報告第24号に基づき金融取引として処理しております。これにより受け入れた商業手形は、売却又は(再)担保という方法で自由に処分できる権利を有しておりますが、その額面金額は、2,478百万円であります。
8. 担保に供している資産は次のとおりであります。
 

担保に供している資産	
特定取引資産	20,000百万円
有価証券	877,146百万円
貸出金	1,470,791百万円
リース債権及びリース投資資産	8,425百万円
その他資産	153百万円
担保資産に対応する債務	
預金	23,012百万円
売現先勘定	354,071百万円
借入金	1,244,330百万円
支払承諾	2,561百万円

 上記のほか、為替決済等の取引の担保あるいは先物取引証拠金等の代用として、有価証券692,467百万円、貸出金733,323百万円を差し入れております。  
 また、その他資産には、先物取引差入証拠金8,435百万円、保証金31,351百万円及び金融商品等差入担保金486,412百万円が含まれております。



9. 当座貸越契約及び貸付金に係るコミットメントライン契約は、顧客からの融資実行の申し出を受けた場合に、契約上規定された条件について違反がない限り、一定の限度額まで資金を貸し付けることを約する契約であります。これらの契約に係る融資未実行残高は11,860,101百万円であります。このうち原契約期間が1年以内のもの又は任意の時期に無条件で取消可能なものが7,856,167百万円あります。

なお、これらの契約の多くは、融資実行されずに終了するものであるため、融資未実行残高そのものが必ずしも連結子会社の将来のキャッシュ・フローに影響を与えるものではありません。これらの契約の多くには、金融情勢の変化、債権の保全及びその他相当の事由があるときは、連結子会社が実行申し込みを受けた融資の拒絶又は契約極度額の減額をすることができる旨の条項が付けられております。また、契約時において必要に応じて不動産・有価証券等の担保を徴求するほか、契約後も定期的に予め定めている社内手続に基づき顧客の業況等を把握し、必要に応じて契約の見直し、与信保全上の措置等を講じております。

10. 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、三井住友信託銀行株式会社の事業用の土地の再評価を行い、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

再評価を行った年月日 平成11年3月31日

同法律第3条第3項に定める再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第1号に定める標準地の公示価格及び同条第4号に定める路線価に基づいて、合理的な調整を行って算出。

同法律第10条に定める再評価を行った事業用の土地の当連結会計年度末における時価の合計額と当該事業用の土地の再評価後の帳簿価額の合計額との差額 5,486百万円

- |     |  |            |
|-----|--|------------|
| 11. | 有形固定資産の減価償却累計額   | 139,114百万円 |
| 12. | 有形固定資産の圧縮記帳額   | 26,640百万円  |
| 13. | 借入金には、他の債務よりも債務の履行が後順位である旨の特約が付された劣後特約付借入金100,033百万円が含まれております。                 |            |
| 14. | 社債には、劣後特約付社債611,848百万円が含まれております。このうち、実質破綻時債務免除特約付劣後社債は、210,000百万円であります。        |            |
| 15. | 「有価証券」中の社債のうち、有価証券の私募(金融商品取引法第2条第3項)による社債に対する保証債務の額は134,249百万円であります。           |            |
| 16. | 三井住友信託銀行株式会社の受託する信託のうち、元本補てん契約のある信託の元本金額は、金銭信託6,943,283百万円、貸付信託11,704百万円であります。 |            |

(連結損益計算書関係)

- 「その他の経常収益」には、株式等売却益42,293百万円、持分法投資利益7,702百万円を含んでおります。
- 「その他の経常費用」には、貸出金償却9,377百万円、組合等出資金損失8,731百万円を含んでおります。

## (連結株主資本等変動計算書関係)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

(単位：千株)

	当連結 会計年度 期首株式数	当連結 会計年度 増加株式数	当連結 会計年度 減少株式数	当連結 会計年度末 株式数	摘要
発行済株式					
普通株式	3,903,486	—	—	3,903,486	
自己株式					
普通株式	40,446	17,595	50	57,991	(注) 1、2

(注) 1. 普通株式の自己株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加124千株、平成27年7月30日の取締役会において決議いたしました自己株式の取得を実施したことによる増加17,471千株であります。

2. 普通株式の自己株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による減少7千株、ストック・オプションの権利行使に伴う譲渡による減少43千株であります。

## 2. 新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	当連結会計年度末残高 (百万円)
当社	ストック・オプションとしての 新株予約権	421
連結子会社 (日興アセット マネジメント株式会社)	ストック・オプションとしての 新株予約権	—

## 3. 配当に関する事項

## (1) 当連結会計年度中の配当金支払額

(決議)	株式の 種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成27年6月26日 定時株主総会	普通株式	25,109百万円	6.50円	平成27年3月31日	平成27年6月29日
平成27年11月12日 取締役会	普通株式	24,995百万円	6.50円	平成27年9月30日	平成27年12月2日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が当連結会計年度の末日後となるもの

平成28年6月29日開催の定時株主総会の議案として、株式の配当に関する事項を次のとおり提案する予定です。

(決議)	株式の 種類	配当金 の総額	配当の原資	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成28年6月29日 定時株主総会	普通株式	24,995 百万円	利益剰余金	6.50円	平成28年3月31日	平成28年6月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

## 1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

平成28年3月31日現在

現金預け金勘定	19,924,523百万円
信託業務を営む連結子会社の預け金 (日本銀行への預け金を除く。)	△2,600,607百万円
現金及び現金同等物	<u>17,323,915百万円</u>

## 2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

株式の取得により新たに連結子会社となった会社(2社)の取得時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得による支出の関係は次のとおりです。

資産	210,147百万円
負債	△186,785百万円
のれん	23,830百万円
負ののれん	△874百万円
株式の取得価額	<u>46,318百万円</u>
現金及び現金同等物	<u>6,407百万円</u>
差引：子会社株式取得による支出	<u>39,910百万円</u>

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当グループでは、銀行持株会社である当社のもとで、三井住友信託銀行株式会社における信託銀行業務を中心に多様な金融サービスに係る事業を行っております。

これらの事業を行うため、主として個人・法人からの預金、借入金を受入及び社債の発行による資金調達を行い、個人・法人向けの貸出や有価証券により資金運用を行っております。

金融資産及び金融負債の運用や調達については、グループの各社が年度の計画などにおいてその方針、手段などを定めております。

当グループ全体の金融資産及び金融負債に係るリスクについては当社がそのモニタリングを行っております。

三井住友信託銀行株式会社では、各々のリスクに係るモニタリングを行うとともに、資産及び負債の総合的管理（ALM）を実施しております。また、三井住友信託銀行株式会社は、資産・負債から生じる市場リスクなどを経営体力に相応しい水準にコントロールするためデリバティブ取引を行っております。また、三井住友信託銀行株式会社は、銀行法施行規則第13条の6の3に基づき、特定取引勘定（以下、「トレーディング勘定」という。）を設置して、それ以外の勘定（以下、「バンキング勘定」という。）と区分の上、有価証券及びデリバティブ取引のトレーディングを行っております。また、一部の連結子会社は、有価証券のトレーディングを行っております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

## ① トレーディング勘定

当グループは、売買目的有価証券のほか、金利、通貨、債券、信用及び商品の店頭又は上場のデリバティブ取引を行っております。これらのデリバティブ取引は、金利変動リスク、為替変動リスク、価格変動リスク及び信用リスク等に晒されております。

## ② バンキング勘定

当グループが保有する金融資産は、主として国内の取引先及び個人に対する営業貸付金であり、顧客の契約不履行等の信用リスクに晒されております。

また、有価証券は、主に株式、債券であり、満期保有目的、純投資目的及び事業推進目的で保有しております。これらは、それぞれ発行体の信用リスク及び金利の変動リスク、市場価格の変動リスクに晒されております。

個人・法人預金、借入金、社債は、一定の環境の下で当グループが市場を利用できなくなる場合など、支払期日にその支払いを実行できなくなる流動性リスクに晒されております。

当グループは、市場リスクを回避する目的で、金利、通貨、株式、債券及び信用の店頭又は上場のデリバティブ取引を行っております。

主要なリスクである金利リスクについては、金利スワップ取引等をヘッジ手段として、貸出金、預金等の多数の金融資産・負債を金利リスクの特性毎に区分した上で包括的に管理の上、ヘッジ会計を適用しております。また、一部の資産・負債については、個別取引毎にヘッジ会計を適用しております。

三井住友信託銀行株式会社の外貨建金融資産・負債から生じる為替変動リスクについては、通貨スワップ取引及び為替スワップ取引等をヘッジ手段とし、ヘッジ対象である外貨建金銭債権債務等の為替変動リスクに対してヘッジ会計を適用しております。

なお、ヘッジ会計の方法は、「連結財務諸表の作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

当社は、グループ全体のリスク管理の基本的枠組みを「リスク管理規程」に定め、リスク管理の統括部署としてリスク統括部を設置し、当グループのリスクの状況をモニタリングするとともに、適切なリスク管理体制の整備などについて監督・管理・指導を行っております。

## ① 信用リスクの管理

信用リスクは当グループが提供する金融商品において与信先またはカウンターパーティーが債務を履行できなくなり、財務的損失を被ることとなるリスクのことであり、主に貸出金をはじめとする債権や有価証券から発生いたします。信用リスクは、金融の基本的機

能である「信用創造機能」にかかわる最も基本的なリスクであり、信用リスク管理態勢をより一層高度化するとともに、新規の健全な資金需要にも前向きに取り組むことで、与信ポートフォリオの分散と顧客基盤強化を進めております。

(i) リスク管理方針

当グループは信用リスク管理の基本方針を「与信ポートフォリオの分散化」と「個別与信管理の厳正化」としております。

前者については当グループは、与信先毎の信用限度額に基づいてエクスポージャーを管理し、大口与信先に対するリスク顕在化の影響度や業種の分散について信用リスク量の計量を含め定期的に検証を実施しております。また、国別の与信集中リスクについても管理しております。

後者については、案件審査や自己査定、信用格付等の運用を通じて、個別の与信管理を精緻に実施しております。信用格付は与信先の信用状況、案件のデフォルト発生の可能性を段階的に表現したものであり、個々の案件審査や与信ポートフォリオ管理の基礎データとなります。また、自己査定を通じて、取引先の財務状況、資金繰り、収益力などの分析による返済能力、債権の回収可能性等の評価を常時行っております。

(ii) リスク管理体制

三井住友信託銀行株式会社では、取締役会が経営計画において、信用リスク管理に関する重要事項を決定するとともに、信用リスク管理（資産査定管理を含む。）に関する報告などを踏まえ、与信戦略及びリスク資本配賦計画を決議し、自己査定基準を承認することを通じ資産の健全性を確保しております。個別案件の審査・与信管理にあたっては審査部署と営業店部を互いに分離し相互牽制が働く体制としております。このほか、調査部が中立的な立場で産業調査・個別企業の信用力調査並びに定量的分析などに基づく信用格付を実施し信用リスクを評価しております。また、経営会議や投融資審議会等を定期的に開催し、信用リスクの管理・運営における重要事項を審議しております。以上の相互牽制機能、各種会議体による審議に加え、リスク統括部が信用リスク管理運営の妥当性の検証を実施することにより、適切なリスク管理運営を実施する管理体制を構築しております。

② 市場リスクの管理

市場リスクとは、金利、為替、株式、コモディティ、信用スプレッド等の様々な市場のリスク要因の変動により、保有する資産・負債（オフバランスを含む。）の価値、あるいは資産・負債から生み出される収益が変動し、当グループが損失を被るリスクを指します。

(i) リスク管理方針

当グループは、市場リスク管理にあたり、業務の健全性及び適切性の観点から、戦略目標、業務の規模・特性及びリスク・プロファイルに見合った適切な市場リスク管理体制とすることを基本方針としております。

(ii) リスク管理体制

当グループでは、市場リスク管理における各種リミットの設定・管理、組織分離等の基本方針を「リスク管理規程」に定め、その具体的な管理方法については「市場リスク管理規則」において定めております。取引実施部門と後方事務部門を明確に分離し、両者から独立して双方を牽制するリスク管理部門としての機能を担うリスク統括部が、市場リスクを一元的に管理することにより、相互牽制が働く体制を取っており、各種リミットの遵守状況や市場リスクの把握・分析結果については、日次で担当役員へ報告されるとともに、取締役会等に対して定期的に報告しております。

三井住友信託銀行株式会社の取締役会は、経営計画において、市場リスクに関する重要事項としてALM基本計画及びリスク管理計画を決議しております。ALM審議会は全社的な観点による資産・負債の総合的なリスク運営・管理に関するALM基本計画及び市場リスクに関する基本的事項を決議しております。

三井住友信託銀行株式会社では、市場リスク管理の企画・推進はリスク統括部が行っております。リスク統括部は、リスク量・損益の計測、ALM基本計画などの下で運営される市場リスクの状況をモニタリングし、リスクリミット等の遵守状況を監視しております。また、その結果をALM審議会の構成員に日次で報告するとともに、ALM審議会や取締役会等に対して定期的に報告しております。

(iii) 市場リスクの管理手法

市場リスクの把握にはVaR (Value at Risk) を用いております。VaRとは、過

去の市場変動実績から一定の条件の下で将来起こりうる最大損失額を統計的に予測する手法であります。当グループでは、自社で開発した内部モデルに基づき、V a R計測のほか、さまざまなリスク管理指標の算出やシミュレーションによるリスク管理を実施しております。

当グループの内部モデルによるV a R計測は、原則として分散・共分散法を基本に、オプション取引などの一部のリスク（非線形リスクなど）の計測については、ヒストリカル・シミュレーション法を併用しております。市場リスクはリスクの特性により、金利変動リスク、株価変動リスク、為替変動リスク等のリスク・カテゴリーに分類されますが、当グループでは、各リスク・カテゴリー間の相関を考慮せず、それぞれのリスク・カテゴリーを単純合算して市場リスクの算出を行っております。

(iv) 市場リスクに係る定量的情報

(ア) トレーディング勘定

当グループでは、トレーディング勘定で保有する「売買目的有価証券」及び通貨関連・金利関連の一部のデリバティブ取引に関してV a Rを用いたリスク管理を行っております。V a Rの算定にあたっては、分散・共分散法を主とした計測方法（保有期間 10営業日、信頼区間 99%、観測期間は主として 260 営業日間）を採用しております。

平成 28 年 3 月 31 日現在で当グループのトレーディング業務の市場リスク量（潜在的な損失額の推計値）は、全体で 45 億円であります。

なお、当グループでは、モデルが算出するV a Rと実際の損益を比較するバックテストを実施しております。平成 27 年度に関して実施したバックテストの結果、実際の損失がV a Rを超えた回数は 2 回であり、使用する計測モデルは十分な精度により市場リスクを捕捉しているものと考えております。ただし、V a Rは過去の相場変動をベースに統計的に算出した一定の発生確率での市場リスク量を計測しており、通常では考えられないほど市場環境が激変する状況下におけるリスクは捕捉できない場合があります。

(イ) バンキング勘定

当グループでは、バンキング勘定で保有している金融資産及び負債についてV a Rを用いたリスク管理を行っております。金利、為替及び信用スプレッドについては分散・共分散法、株価についてはヒストリカル・シミュレーション法を主とした計測方法（保有期間はポジション特性に応じて設定（最長 1 年）、信頼区間 99%、観測期間は原則として 260 営業日間、但し、株価については 1 年と 5 年の併用）を採用しております。

平成 28 年 3 月 31 日現在で当グループのバンキング業務の市場リスク量（潜在的な損失額の推計値）は、全体で 11, 532 億円であります。

なお、当グループでは、バンキング勘定で保有している金融資産及び負債のうち、実施対象と設定したポジションにつき、モデルが算出するV a Rと実際の損益を比較するバックテストを実施しており、使用する計測モデルは十分な精度により市場リスクを捕捉しているものと考えております。ただし、V a Rは過去の相場変動をベースに統計的に算出した一定の発生確率での市場リスク量を計測しており、通常では考えられないほど市場環境が激変する状況下におけるリスクは捕捉できない場合があります。

③ 資金繰りリスク（資金調達に係る流動性リスク）の管理

資金繰りリスクとは、必要な資金が確保できず資金繰りがつかなくなる場合や、資金の確保に通常よりも著しく高い金利での調達を余儀なくされることにより当グループが損失を被るリスクを指します。

(i) 資金繰りリスク管理方針

資金繰りリスクについては、リスクの顕在化により資金繰りに支障をきたせば、場合によっては当グループの経営破綻に直結するおそれがあることを十分に認識した上で、適正な資金繰りリスク管理態勢の整備・確立に向けた方針の策定・周知に取り組んでいます。

(ii) 資金繰りリスク管理体制・管理方法

資金繰りリスク管理部署は、取締役会で半期毎に承認されたリスク管理計画に基づき、資金繰り管理部署と連携し、当グループのリスク・プロファイル等の内部環境、経済や市場等の外部環境等の情報を収集・分析し、資金繰りの逼迫度を適切に判定しています。

資金繰り管理部署は、資金繰りリスクを回避するため、あらかじめ定められた適切な

限度枠を遵守する資金繰り運営を行い、資金繰りリスク管理部署はその遵守状況をモニタリングしています。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成28年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額は、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められる非上場株式等は、次表には含めておりません（注2）参照）。

(単位：百万円)

	連結貸借対照 表計上額	時 価	差 額
(1) 現金預け金 (* 1)	19,924,433	19,924,433	—
(2) コールローン及び買入手形	705,252	705,252	—
(3) 買現先勘定	110,377	110,377	—
(4) 債券貸借取引支払保証金	326,457	326,457	—
(5) 買入金銭債権 (* 1)	853,478	854,108	630
(6) 特定取引資産 売買目的有価証券	50,301	50,301	—
(7) 金銭の信託	1,649	1,649	—
(8) 有価証券 満期保有目的の債券	318,190	354,795	36,605
その他有価証券	4,389,833	4,389,833	—
(9) 貸出金 貸倒引当金 (* 2)	27,525,862 △78,835		
	27,447,027	27,719,286	272,259
(10) 外国為替	17,223	17,223	—
(11) リース債権及びリース投資資産 (* 1)	606,306	617,306	10,999
資産計	54,750,530	55,071,024	320,493
(1) 預金	26,701,948	26,742,656	40,708
(2) 譲渡性預金	7,130,632	7,130,632	—
(3) コールマネー及び売渡手形	38,968	38,968	—
(4) 売現先勘定	653,456	653,456	—
(5) 借入金	2,580,524	2,590,198	9,673
(6) 外国為替	259	259	—
(7) 短期社債	1,253,207	1,253,207	—
(8) 社債	1,076,118	1,111,355	35,236
(9) 信託勘定借	13,694,600	13,694,600	—
負債計	53,129,714	53,215,332	85,617
デリバティブ取引 (* 3)			
ヘッジ会計が適用されていないもの	61,945	61,945	—
ヘッジ会計が適用されているもの	(58,331)	(58,331)	—
デリバティブ取引計	3,614	3,614	—

(\* 1) 現金預け金、買入金銭債権、リース債権及びリース投資資産に対する貸倒引当金については、重要性が乏しいため、連結貸借対照表計上額から直接減額しております。

(\* 2) 貸出金に対応する一般貸倒引当金及び個別貸倒引当金を控除しております。

(\* 3) 特定取引資産・負債及びその他資産・負債に計上しているデリバティブ取引を一括して表示しております。

デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で表示しております。



## (注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

- (1) 現金預け金、(2) コールローン及び買入手形、(3) 買現先勘定、(4) 債券貸借取引支払保証金、及び(10) 外国為替

これらの取引のうち、期限のない取引については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。また、期限のある取引については、約定期間が短期間(1年以内)であるものが大宗を占めており、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

- (5) 買入金銭債権

買入金銭債権のうち、取引金融機関又はブローカーから提示された価格のあるものについては、当該価格を時価としております。上記以外のものについては、原則として、内部格付、期間に基づく区分ごとに、将来のキャッシュ・フローを割り引いて現在価値を算定し、当該価格を時価としております。

- (6) 特定取引資産

特定取引目的で保有している債券等の有価証券については、業界団体の公表する価格又は取引金融機関から提示された価格を時価としております。短期社債は、将来のキャッシュ・フローを割り引いて現在価値を算定し、当該価格を時価としております。

- (7) 金銭の信託

有価証券運用を主目的とする単独運用の金銭の信託において信託財産として運用されている有価証券については、取引所の価格又はブローカーから提示された価格を時価としております。なお、保有目的ごとの金銭の信託に関する注記事項については、「(金銭の信託関係)」に記載しております。

- (8) 有価証券

株式については取引所の価格、債券は取引所の価格、業界団体の公表する価格又は取引金融機関、ブローカーから提示された価格を時価としております。投資信託については、公表されている基準価額を時価としております。

自行保証付私募債等については、内部格付、期間に基づく区分ごとに、将来のキャッシュ・フローを割り引いて現在価値を算定し、当該価格を時価としております。

なお、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項は「(有価証券関係)」に記載しております。

- (9) 貸出金

貸出金については、貸出条件、内部格付及び期間等に基づく区分ごとに、元利金の合計額を同様の新規貸出を行った場合に想定される利率で割り引いて時価を算定しておりますが、貸出金の特性や、実行後の貸出先の信用状態から時価が帳簿価額と近似していると認められる変動金利貸出については、当該帳簿価額を時価としております。

また、破綻先、実質破綻先及び破綻懸念先に対する債権等については、見積将来キャッシュ・フローの現在価値又は担保及び保証による回収見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は連結決算日における連結貸借対照表上の債権等計上額から貸倒引当金計上額を控除した金額に近似しており、当該価額を時価としております。

貸出金のうち、当該貸出を担保資産の範囲内に限る等の特性により、返済期限を設けていないものについては、返済見込み期間及び金利条件等から、時価は帳簿価額と近似しているものと想定されるため、当該帳簿価額を時価としております。

- (11) リース債権及びリース投資資産

リース債権及びリース投資資産については、内部格付、期間に基づく区分ごとに、元利金の合計額を同様の新規契約を行った場合に想定される利率で割り引いて時価を算定しております。

負債

## (1) 預金、及び(2) 譲渡性預金

要求払預金については、連結決算日に要求された場合の支払額（帳簿価額）を時価とみなしております。

固定金利定期預金については、商品ごとに区分し、将来のキャッシュ・フローを割引いて現在価値を算定し、当該価格を時価としております。その割引率は、新規に預金を受け入れる際に使用する利率を用いております。なお、原則として、預入期間が短期間（1年以内）のもの及び変動金利によるものについては、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

## (3) コールマネー及び売渡手形、(4) 売現先勘定、(6) 外国為替、(7) 短期社債、及び(9) 信託勘定借

これらの取引のうち、期限のない取引については、連結決算日に要求された場合の支払額（帳簿価額）を時価とみなしております。また、期限のある取引については、約定期間が短期間（1年以内）であり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

## (5) 借入金

借入金のうち、変動金利によるものについては、短期間で市場金利を反映し、また、信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似しているとみなし、当該帳簿価額を時価としております。固定金利によるものについては、将来のキャッシュ・フローを同様の借り入れにおいて想定される利率で割引いて現在価値を算定し、当該価格を時価としております。なお、残存期間が短期間（1年以内）のものは、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

## (8) 社債

当社及び連結子会社の発行する社債のうち、市場価格のあるものについては、当該価格を時価としております。上記以外のものについては、将来キャッシュ・フローを同様の社債を発行した場合に想定される利率で割引いて現在価値を算定し、当該価格を時価としております。

デリバティブ取引

取引所取引については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格を時価としております。店頭取引については、割引現在価値やオプション価格計算モデル等により時価を算定しております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価情報の「資産(5) 買入金銭債権」及び「資産(8) その他有価証券」には含まれておりません。

(単位：百万円)

区 分	連結貸借対照表計上額
買入金銭債権	35,687
有価証券	124,423
① 非上場株式(*3)	65,429
② 組合出資金	53,108
③ その他(*3)	5,886
合計	160,111

(\*1) 上記金融商品については、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時価開示の対象とはしておりません。

(\*2) 子会社株式及び関連会社株式は、上記に含めておりません。

(\*3) 当連結会計年度において、非上場株式について227百万円、その他について0百万円減損処理を行っております。

## (有価証券関係)

連結貸借対照表の「有価証券」のほか、「特定取引資産」中の商品有価証券及び短期社債、並びに「買入金銭債権」中の貸付債権信託受益権等が含まれております。

## 1. 売買目的有価証券 (平成28年3月31日現在)

	当連結会計年度の損益に 含まれた評価差額(百万円)
売買目的有価証券	45

## 2. 満期保有目的の債券 (平成28年3月31日現在)

	種 類	連結貸借対照表 計上額(百万円)	時 価 (百万円)	差 額 (百万円)
時価が連結 貸借対照表 計上額を超 えるもの	国債	190,763	214,999	24,236
	地方債	—	—	—
	短期社債	—	—	—
	社債	21,380	21,653	273
	その他	190,032	202,522	12,490
	外国債券	87,825	99,977	12,152
	その他	102,207	102,545	338
	小 計	402,176	439,175	36,999
時価が連結 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	—	—	—
	その他	18,397	18,341	△56
	外国債券	18,221	18,165	△56
	その他	175	175	—
	小 計	18,397	18,341	△56
合 計		420,574	457,517	36,943

## 3. その他有価証券 (平成28年3月31日現在)

	種 類	連結貸借対照表 計上額(百万円)	取得原価 (百万円)	差 額 (百万円)
連結貸借対 照表計上額 が取得原価 を超えるも の	株式	1,192,339	565,086	627,252
	債券	1,017,512	1,012,111	5,401
	国債	596,231	594,783	1,448
	地方債	3,316	3,283	32
	短期社債	—	—	—
	社債	417,964	414,044	3,920
	その他	1,507,635	1,426,897	80,737
	外国株式	3,210	1,565	1,644
	外国債券	858,239	845,686	12,553
	その他	646,185	579,646	66,538
	小 計	3,717,487	3,004,096	713,391
連結貸借対 照表計上額 が取得原価 を超えない もの	株式	108,164	129,454	△21,290
	債券	289,166	292,822	△3,656
	国債	70,018	70,022	△4
	地方債	1,529	1,534	△4
	短期社債	—	—	—
	社債	217,618	221,265	△3,647
	その他	322,801	335,663	△12,861
	外国株式	16,222	19,773	△3,551
	外国債券	210,153	211,003	△849
	その他	96,425	104,886	△8,460
	小 計	720,131	757,939	△37,808
合 計		4,437,619	3,762,035	675,583

## 4. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	92,338	41,674	295
債券	219,681	3,833	174
国債	144,776	3,800	67
地方債	7,806	9	17
短期社債	—	—	—
社債	67,098	23	88
その他	2,918,213	54,276	10,849
外国債券	2,737,368	52,709	4,462
その他	180,844	1,567	6,386
合 計	3,230,233	99,784	11,319

(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を含んでおります。

## 5. 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、当該時価をもって連結貸借対照表計上額とするとともに、評価差額を当連結会計年度の損失として処理（以下、「減損処理」という。）しております。

当連結会計年度における減損処理額は、6,130百万円（うち、株式6,119百万円、その他11百万円）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、資産の自己査定において、有価証券の発行会社の区分が正常先に該当するものについては、時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合とし、今後の管理に注意を要する要留意先以下に該当するものについては、時価が取得原価に比べ30%以上下落した場合としております。なお、一部の有価証券については、上記に加え、時価が取得原価に比べて30%以上50%未満下落し、かつ一定期間下落が継続している場合には、時価に回復可能性がないものとして減損処理を行っております。

## (金銭の信託関係)

## 1. 運用目的の金銭の信託（平成28年3月31日現在）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	当連結会計年度の損益に含まれた 評価差額(百万円)
運用目的の金銭の信託	153	3

## 2. 満期保有目的の金銭の信託（平成28年3月31日現在）

該当ありません。

## 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28年3月31日現在）

	連結貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)	うち連結貸借対照 表計上額が取得原 価を超えるもの (百万円)	うち連結貸借対照 表計上額が取得原 価を超えないもの (百万円)
その他の 金銭の信託	1,596	1,104	491	491	—

(注) 「うち連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの」「うち連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの」はそれぞれ「差額」の内訳であります。

## (その他有価証券評価差額金)

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。

	金額 (百万円)
評価差額	664,762
その他有価証券	664,270
その他の金銭の信託	491
(△) 繰延税金負債	201,522
その他有価証券評価差額金(持分相当額調整前)	463,239
(△) 非支配株主持分相当額	199
(+) 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	4,477
その他有価証券評価差額金	467,517

- (注) 1. 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に係る為替換算差額については、「評価差額」の内訳「その他有価証券」に含めて記載しております。
2. 組合等の構成資産であるその他有価証券に係る評価差額 191 百万円については、「評価差額」の内訳「その他有価証券」に含めて記載しております。
3. 保有目的を変更した有価証券に関して変更時に生じた評価差額の当連結会計年度末における未償却残高については、「評価差額」の内訳「その他有価証券」に含めて記載しております。

## (税効果会計関係)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げが行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の32.26%から、平成28年4月1日に開始する連結会計年度及び平成29年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異等については30.86%に、平成30年4月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異等については30.62%となります。この税率変更により、繰延税金負債は9,217百万円減少し、その他有価証券評価差額金は10,527百万円、繰延ヘッジ損益は△177百万円、退職給付に係る調整累計額は1,799百万円、法人税等調整額は2,931百万円それぞれ増加しております。再評価に係る繰延税金負債は167百万円減少し、土地再評価差額は同額増加しております。

## (ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションにかかる当連結会計年度における費用計上額及び科目名  
 営業経費 184百万円

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	三井住友トラスト・ ホールディングス株式会社 第1回新株予約権	三井住友トラスト・ ホールディングス株式会社 第2回新株予約権
付与対象者の区分 及び人数(名)	当社の取締役及び執行役員 22 中央三井信託銀行株式会社の取締役及び 執行役員 19 中央三井アセット信託銀行株式会社の取 締役員及び執行役員 7 住友信託銀行株式会社の取締役及び執行 役員 24 上記の合計 72	当社の取締役及び執行役員 22 三井住友信託銀行株式会社の取締役及び 執行役員 44 上記の合計 66
株式の種類別のス tock・オプションの付与数(注)	普通株式 286,000株	普通株式 260,000株
付与日	平成23年7月26日	平成24年7月18日
権利確定条件	① 新株予約権者は、権利行使時において、割当日に有している当社の取締役若しくは執行役員又は子会社の取締役若しくは執行役員の各地位にあることを要するものとする。ただし、任期満了による退任、その他正当な理由に基づき地位を喪失した場合にはこの限りではない。 ② 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権全部を法定相続人の内1名(以下「権利承継者」という。)が相続する場合に限り、権利承継者が新株予約権を行使することができる。なお、権利承継者が死亡した場合、権利承継者の相続人は新株予約権を相続できない。	同左
対象勤務期間	平成23年7月26日から 平成25年7月25日まで	平成24年7月18日から 平成26年7月17日まで
権利行使期間	平成25年7月26日から 平成33年7月25日まで	平成26年7月18日から 平成34年7月17日まで

(注) 株式数に換算して記載しております。

	三井住友トラスト・ ホールディングス株式会社 第3回新株予約権	三井住友トラスト・ ホールディングス株式会社 第4回新株予約権
付与対象者の区分 及び人数(名)	当社の取締役及び執行役員 22 三井住友信託銀行株式会社の取締役及び 執行役員 38 上記の合計 60	当社の取締役及び執行役員 23 三井住友信託銀行株式会社の取締役及び 執行役員 40 上記の合計 63
株式の種類別のス トック・オプションの 付与数(注)	普通株式 398,000株	普通株式 404,000株
付与日	平成25年7月19日	平成26年8月1日
権利確定条件	① 新株予約権者は、権利行使時において、割当日に有している当社の取締役若しくは執行役員又は子会社の取締役若しくは執行役員の各地位にあることを要するものとする。ただし、任期満了による退任、その他正当な理由に基づき地位を喪失した場合にはこの限りではない。 ② 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権全部を法定相続人の内1名(以下「権利承継者」という。)が相続する場合に限り、権利承継者が新株予約権を行使することができる。なお、権利承継者が死亡した場合、権利承継者の相続人は新株予約権を相続できない。	① 新株予約権者は、当社及び三井住友信託銀行株式会社の取締役または執行役員のいずれの地位も喪失した日の翌日以降、新株予約権を行使できる。 ② 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権全部を法定相続人の内1名(以下「権利承継者」という。)が相続する場合に限り、権利承継者が新株予約権を行使することができる。なお、権利承継者が死亡した場合、権利承継者の相続人は新株予約権を相続できない。
対象勤務期間	平成25年7月19日から 平成27年7月18日まで	定めがない
権利行使期間	平成27年7月19日から 平成35年7月18日まで	平成26年8月31日から 平成56年7月31日まで

(注) 株式数に換算して記載しております。



	三井住友トラスト・ ホールディングス株式会社 第5回新株予約権
付与対象者の区分 及び人数(名)	当社の取締役及び執行役員 19 三井住友信託銀行株式会社の取締役及び 執行役員 44 上記の合計 63
株式の種類別のス tock・オプションの 付与数(注)	普通株式 327,000株
付与日	平成27年7月31日
権利確定条件	① 新株予約権者は、当社及び三井住友信託銀行株式会社の取締役または執行役員のいずれの地位も喪失した日の翌日以降、新株予約権を行使できる。  ② 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権全部を法定相続人の内1名(以下「権利承継者」という。)が相続する場合に限り、権利承継者が新株予約権を行使することができる。なお、権利承継者が死亡した場合、権利承継者の相続人は新株予約権を相続できない。
対象勤務期間	定めがない
権利行使期間	平成27年8月31日から 平成57年7月30日まで

(注) 株式数に換算して記載しております。

## (2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

## ① ストック・オプションの数

	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第1回新株予約権	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第2回新株予約権	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第3回新株予約権	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第4回新株予約権
権利確定前 (株)				
前連結会計年度末	—	—	398,000	—
付与	—	—	—	—
失効	—	—	—	—
権利確定	—	—	398,000	—
未確定残	—	—	—	—
権利確定後 (株)				
前連結会計年度末	245,000	235,000	—	404,000
権利確定	—	—	398,000	—
権利行使	11,000	10,000	5,000	17,000
失効	—	—	—	—
未行使残	234,000	225,000	393,000	387,000

	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第5回新株予約権
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	—
付与	327,000
失効	—
権利確定	327,000
未確定残	—
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	—
権利確定	327,000
権利行使	—
失効	—
未行使残	327,000

## ②単価情報

	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第1回新株予約権	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第2回新株予約権	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第3回新株予約権	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第4回新株予約権
権利行使価格 (円)	400	400	519	1
行使時平均株価 (円)	530	539	489	507
付与日における公正な評価単価 (円)	62	34	146	424

	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第5回新株予約権
権利行使価格 (円)	1
行使時平均株価 (円)	—
付与日における公正な評価単価 (円)	544.7

## 3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された三井住友トラスト・ホールディングス株式会社第5回新株予約権についての公正な評価単価の見積方法は以下の通りであります。

- (1) 使用した評価技法 ブラック・ショールズ・モデル
- (2) 主な基礎数値及び見積方法

	三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 第5回新株予約権
株価変動性 (注) 1	36.4%
予想残存期間 (注) 2	2.59年
配当利回り (注) 3	2.08%
無リスクの利子率 (注) 4	0.01%

- (注) 1. 予想残存期間に対応する過去の連続した期間の各週最終取引日における当社普通株式の普通取引の終値に基づき算出した株価変動率であります。
2. ストック・オプションの予想残存期間を合理的に見積もることが困難であるため、新株予約権者の予想在任期間によって見積もっております。
3. 平成27年3月期の普通株式配当実績によります。
4. 予想残存期間に対応する国債の利回りであります。

## 4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実際の失効数のみ反映させる方式を採用しております。

（セグメント情報）

1. 報告セグメントの概要

当グループの報告セグメントは、当グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当グループは、三井住友信託銀行グループ（三井住友信託銀行株式会社及びその連結会社）と、その他の連結会社で構成されており、三井住友信託銀行グループを報告セグメントとしております。報告セグメントの主たる業務は、以下に示すとおりです。

「三井住友信託銀行」・・・・・・・・・・信託銀行業務

2. 報告セグメントごとの経常収益、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であり、報告セグメントの利益は税金等調整前当期純利益であります。

なお、セグメント間の内部取引における価額は、外部顧客との取引価額と同一であります。

## 3. 報告セグメントごとの経常収益、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

(単位：百万円)

	報告セグメント		その他	合計	調整額	連結 財務諸表 計上額
	三井住友 信託銀行	計				
経常収益						
外部顧客に対する 経常収益	1,146,705	1,146,705	40,901	1,187,606	11,297	1,198,904
セグメント間の 内部経常収益	16,922	16,922	87,502	104,425	△104,425	—
計	1,163,628	1,163,628	128,403	1,292,031	△93,127	1,198,904
セグメント利益	236,503	236,503	62,585	299,088	△25,952	273,136
セグメント資産	51,613,282	51,613,282	8,868,856	60,482,139	△2,252,191	58,229,948
セグメント負債	49,070,812	49,070,812	7,178,447	56,249,260	△723,823	55,525,436
その他の項目						
減価償却費	23,386	23,386	7,075	30,461	—	30,461
のれんの償却額	8,915	8,915	—	8,915	△499	8,416
資金運用収益	373,463	373,463	63,581	437,045	△64,968	372,076
資金調達費用	143,065	143,065	7,870	150,935	△9,803	141,131
持分法投資利益	7,702	7,702	—	7,702	—	7,702
特別利益	2,722	2,722	—	2,722	△1	2,720
(固定資産処分益)	1,847	1,847	—	1,847	△1	1,846
(負ののれん発生益)	874	874	—	874	—	874
特別損失	8,700	8,700	13	8,714	△1,068	7,645
(固定資産処分損)	3,537	3,537	13	3,551	14	3,565
(減損損失)	5,163	5,163	—	5,163	△1,082	4,080
のれんの未償却残高	104,517	104,517	—	104,517	△4,498	100,019
持分法適用会社への 投資額	57,581	57,581	—	57,581	—	57,581

(注) 1. 一般企業の売上高に代えて、経常収益を記載しております。

2. 「三井住友信託銀行」については、連結数値で記載しております。

3. 「その他」の区分は、三井住友信託銀行グループ以外の連結会社であり、当社を含んでおります。

4. 調整額は連結調整によるものであり、企業結合に伴い発生した評価差額の実現を含んでおります。

5. セグメント利益は、連結損益計算書の税金等調整前当期純利益と調整を行っております。

## 【関連情報】

## 1. サービスごとの情報

(単位：百万円)

	信託銀行業	リース業	その他	合計
外部顧客に対する 経常収益	769,743	218,194	210,965	1,198,904

(注) 1. 一般企業の売上高に代えて、経常収益を記載しております。

2. 「信託銀行業」については、三井住友信託銀行株式会社及び日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社の経常収益であります。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 経常収益

(単位：百万円)

日本	米州	欧州	アジア・オセアニア	合計
1,052,168	57,423	36,172	53,139	1,198,904

(注) 1. 一般企業の売上高に代えて、経常収益を記載しております。

2. 当社、国内銀行連結子会社(海外店を除く。)及びその他の国内連結子会社の取引に係る経常収益は「日本」に分類しております。また、国内銀行連結子会社の海外店及び在外連結子会社の取引に係る経常収益は、海外店及び各社の所在地を基礎とし、地理的な近接度等を考慮の上、「米州」「欧州」「アジア・オセアニア」に分類しております。

## (2) 有形固定資産

当グループは、本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

当グループと当グループの顧客との取引により発生する経常収益において、その多様な取引を膨大な相手先別に区分していないため、主要な顧客ごとの情報については記載しておりません。

## 【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

「セグメント情報」に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

## 【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

「セグメント情報」に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

## 【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

「セグメント情報」に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

## (関連当事者との取引)

関連当事者との取引について記載すべき重要なものではありません。

## (1株当たり情報)

	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	618円12銭
1株当たり当期純利益金額	43円33銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	43円32銭

(注) 1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、次のとおりであります。

		当連結会計年度 (平成28年3月31日)
純資産の部の合計額	百万円	2,704,511
純資産の部の合計額から控除する金額	百万円	327,537
うち新株予約権	百万円	421
うち非支配株主持分	百万円	327,116
普通株式に係る期末の純資産額	百万円	2,376,973
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数	千株	3,845,494

(注) 2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、次のとおりであります。

		当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益	百万円	166,909
普通株主に帰属しない金額	百万円	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益	百万円	166,909
普通株式の期中平均株式数	千株	3,852,022
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額	百万円	—
普通株式増加数	千株	684
うち新株予約権	千株	684
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		当社 第3回新株予約権（ストック・オプション） 当社普通株式 393,000株  連結子会社（日興アセットマネジメント株式会社） 新株予約権（ストック・オプション） 同社普通株式 6,675,900株

(注) 3. 「会計方針の変更」に記載のとおり、企業結合会計基準等を適用し、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っております。  
 なお、この変更による当連結会計年度の1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に及ぼす影響は軽微であります。



（重要な後発事象）

（自己株式の取得）

当社は、平成28年5月12日開催の取締役会において、会社法第459条第1項の規定による定款の定めに基づき、以下のとおり自己株式を取得することを決議いたしました。

- |               |   |
|---------------|---|
| ①自己株式の取得を行う理由 | 株主還元の充実を図るとともに、資本効率の向上を目指して自己株式の取得を行うもの |
| ②取得する株式の種類    | 当社普通株式                                  |
| ③取得する株式の総数    | 20,000千株（上限）                            |
| ④株式の取得価額の総額   | 80億円（上限）                                |
| ⑤取得期間         | 平成28年5月13日から平成28年7月29日まで                |
| ⑥取得方法         | 東京証券取引所における取引一任契約に基づく市場買付               |

（株式併合等）

当社は、平成28年5月12日開催の取締役会において、平成28年6月29日開催予定の第5期定時株主総会に、単元株式数の変更、株式併合及び定款の一部変更について付議することを決議いたしました。

詳細につきましては、本日（平成28年5月12日）別途開示いたしました「単元株式数の変更、株式併合及び定款の一部変更に関するお知らせ」をご覧ください。

## 6. 個別財務諸表

## (1) 貸借対照表

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,101	1,205
有価証券	78,500	69,000
前払費用	6	6
未収還付法人税等	11,378	11,187
その他	62	1,164
流動資産合計	91,049	82,563
固定資産		
有形固定資産	0	0
工具、器具及び備品	0	0
無形固定資産	1	1
ソフトウェア	1	1
投資その他の資産	1,561,399	1,741,388
投資有価証券	652	652
関係会社株式	1,530,642	1,530,642
関係会社長期貸付金	30,000	210,000
その他	105	94
固定資産合計	1,561,400	1,741,389
繰延資産		
株式交付費	1,593	227
繰延資産合計	1,593	227
資産合計	1,654,043	1,824,180
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払費用	868	2,010
未払法人税等	3	7
前受収益	1,507	251
賞与引当金	70	66
その他	192	226
流動負債合計	2,642	2,562
固定負債		
社債	148,000	328,000
その他	351	36
固定負債合計	148,351	328,036
負債合計	150,994	330,598

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	261,608	261,608
資本剰余金		
資本準備金	702,933	702,933
その他資本剰余金	338,539	338,540
資本剰余金合計	1,041,473	1,041,474
利益剰余金		
その他利益剰余金	216,777	217,175
繰越利益剰余金	216,777	217,175
利益剰余金合計	216,777	217,175
自己株式	△17,057	△27,097
株主資本合計	1,502,802	1,493,160
新株予約権	246	421
純資産合計	1,503,048	1,493,582
負債純資産合計	1,654,043	1,824,180

## (2) 損益計算書

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業収益		
関係会社受取配当金	55,667	54,778
関係会社受入手数料	4,251	5,148
営業収益合計	59,918	59,926
営業費用		
販売費及び一般管理費	2,368	2,315
営業費用合計	2,368	2,315
営業利益	57,550	57,611
営業外収益		
受取利息	148	2,280
有価証券利息	54	34
受取手数料	212	224
その他	12	76
営業外収益合計	428	2,615
営業外費用		
社債利息	4,989	7,023
株式交付費償却	1,365	1,365
社債発行費	149	1,116
その他	304	216
営業外費用合計	6,810	9,722
経常利益	51,168	50,504
特別利益		
関係会社株式処分益	6	—
特別利益合計	6	—
税引前当期純利益	51,174	50,504
法人税、住民税及び事業税	1	1
法人税等合計	1	1
当期純利益	51,173	50,503

## (3) 株主資本等変動計算書

前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	261,608	702,933	447,545	1,150,479	211,187	211,187
当期変動額						
剰余金の配当					△45,582	△45,582
当期純利益					51,173	51,173
自己株式の取得						
自己株式の処分			0	0		
自己株式の消却			△109,006	△109,006		
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計	—	—	△109,005	△109,005	5,590	5,590
当期末残高	261,608	702,933	338,539	1,041,473	216,777	216,777

	株主資本		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計		
当期首残高	△591	1,622,684	47	1,622,731
当期変動額				
剰余金の配当		△45,582		△45,582
当期純利益		51,173		51,173
自己株式の取得	△125,494	△125,494		△125,494
自己株式の処分	22	22		22
自己株式の消却	109,006	—		—
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			198	198
当期変動額合計	△16,465	△119,881	198	△119,683
当期末残高	△17,057	1,502,802	246	1,503,048

当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	261,608	702,933	338,539	1,041,473	216,777	216,777
当期変動額						
剰余金の配当					△50,105	△50,105
当期純利益					50,503	50,503
自己株式の取得						
自己株式の処分			0	0		
自己株式の消却						
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計	—	—	0	0	397	397
当期末残高	261,608	702,933	338,540	1,041,474	217,175	217,175

	株主資本		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計		
当期首残高	△17,057	1,502,802	246	1,503,048
当期変動額				
剰余金の配当		△50,105		△50,105
当期純利益		50,503		50,503
自己株式の取得	△10,069	△10,069		△10,069
自己株式の処分	29	29		29
自己株式の消却		—		—
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			175	175
当期変動額合計	△10,040	△9,642	175	△9,466
当期末残高	△27,097	1,493,160	421	1,493,582

継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

7. その他

(1) 役員の変動

(平成28年6月29日付予定)

① 代表者の変動

該当ありません。

② その他役員の変動

(i) 新任監査役候補

常任監査役

八木 康行 [現 三井住友信託銀行(株)顧問]

監査役(社外・非常勤)\*

吉田 高志

[現 公認会計士

日本精蠟(株)監査役(社外・非常勤)

(株)コスモスイニシア取締役(社外・非常勤)]

(\*) 会社法施行規則第2条第3項第8号に定める社外監査役候補者です。

(ii) 退任予定監査役

杉田 光彦

[現 常任監査役]

平成28年6月29日付

三井住友トラスト・ビジネスサービス(株)顧問に就任予定

以上