

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2023年6月14日

【事業年度】 第83期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

【会社名】 トア再保険株式会社

【英訳名】 The Toa Reinsurance Company, Limited

【代表者の役職氏名】 取締役社長 松 永 祐 明

【本店の所在の場所】 東京都千代田区神田駿河台三丁目6番地の5

【電話番号】 03（3253）3171（大代表）

【事務連絡者氏名】 総務部 第1チームリーダー 丸 山 哲 治

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区神田駿河台三丁目6番地の5

【電話番号】 03（3253）3171（大代表）

【事務連絡者氏名】 総務部 第1チームリーダー 丸 山 哲 治

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

2022年6月30日に提出いたしました第83期（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、これを訂正するため有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第2 事業の状況

3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(1) 経営成績等の状況の概要

① 財政状態および経営成績の状況

(資産運用業務)

c) 利回り

イ) 運用資産利回り（インカム利回り）

ロ) 資産運用利回り（実現利回り）

d) 海外投融資

② The Toa Reinsurance Co. of America

(資産運用業務)

c) 利回り

イ) 運用資産利回り（インカム利回り）

ロ) 資産運用利回り（実現利回り）

d) 海外投融資

③ The Toa 21st Century Reinsurance Co. Ltd.

(資産運用業務)

c) 利回り

イ) 運用資産利回り（インカム利回り）

ロ) 資産運用利回り（実現利回り）

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

② 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

a) 経営成績の分析

3 【訂正箇所】

訂正箇所は___を付して表示しております。

第一部 【企業情報】

第2 【事業の状況】

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

① 財政状態および経営成績の状況

(資産運用業務)

c) 利回り

イ) 運用資産利回り (インカム利回り)

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)
預貯金	9	46,976	0.02	9	30,770	0.03
コールローン	0	37	0.09	0	50	0.10
買入金銭債権	9	6,524	0.14	6	10,347	0.06
金銭の信託	36	8,098	0.45	21	4,695	0.45
有価証券	10,783	427,412	2.52	12,545	<u>486,280</u>	<u>2.58</u>
貸付金	1	514	0.24	1	513	0.23
土地・建物	108	9,526	1.14	109	9,393	1.16
小計	10,948	499,091	2.19	12,693	<u>542,049</u>	<u>2.34</u>
その他	414	—	—	224	—	—
合計	11,363	—	—	12,918	—	—

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺後の金額であります。
 2. 収入金額は、連結損益計算書における「利息及び配当金収入」に、「金銭の信託運用益」および「金銭の信託運用損」のうち利息及び配当金収入相当額を含めた金額であります。
 3. 平均運用額は原則として各月末残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。ただし、コールローンおよび買入金銭債権については日々の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
 また、海外子会社については、期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)
預貯金	9	46,976	0.02	9	30,770	0.03
コールローン	0	37	0.09	0	50	0.10
買入金銭債権	9	6,524	0.14	6	10,347	0.06
金銭の信託	36	8,098	0.45	21	4,695	0.45
有価証券	10,783	427,412	2.52	12,545	<u>484,378</u>	<u>2.59</u>
貸付金	1	514	0.24	1	513	0.23
土地・建物	108	9,526	1.14	109	9,393	1.16
小計	10,948	499,091	2.19	12,693	<u>540,146</u>	<u>2.35</u>
その他	414	—	—	224	—	—
合計	11,363	—	—	12,918	—	—

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺後の金額であります。

2. 収入金額は、連結損益計算書における「利息及び配当金収入」に、「金銭の信託運用益」および「金銭の信託運用損」のうち利息及び配当金収入相当額を含めた金額であります。
3. 平均運用額は原則として各月末残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。ただし、コールローンおよび買入金銭債権については日々の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
また、海外子会社については、期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。

ロ) 資産運用利回り (実現利回り)

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	392	46,976	0.84	728	30,770	2.37
コールローン	0	37	0.09	0	50	0.10
買入金銭債権	9	6,524	0.14	6	10,347	0.06
金銭の信託	448	8,098	5.53	△133	4,695	△2.84
有価証券	18,930	445,300	4.25	17,498	<u>519,611</u>	<u>3.37</u>
貸付金	1	514	0.24	1	513	0.23
土地・建物	108	9,526	1.14	109	9,393	1.16
金融派生商品	△212	—	—	△66	—	—
その他	379	—	—	△403	—	—
合計	20,057	516,979	3.88	17,740	<u>575,379</u>	<u>3.08</u>

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺後の金額であります。
2. 資産運用損益(実現ベース)は、連結損益計算書における「資産運用収益」および「積立保険料等運用益」の合計額から「資産運用費用」を控除した金額であります。
3. 平均運用額(取得原価ベース)は原則として各月末残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
ただし、コールローンおよび買入金銭債権については日々の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
4. 資産運用利回り(実現利回り)にその他有価証券の評価差額等を加味した時価ベースの利回り(時価総合利回り)は以下のとおりであります。
なお、資産運用損益等(時価ベース)は、資産運用損益(実現ベース)にその他有価証券に係る評価差額(税効果控除前の金額による)の当期増減額を加減算した金額であります。
また、平均運用額(時価ベース)は、平均運用額(取得原価ベース)にその他有価証券に係る前期末評価差額(税効果控除前の金額による)および売買目的有価証券に係る前期末評価損益を加減算した金額であります。

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	392	46,976	0.84	728	30,770	2.37
コールローン	0	37	0.09	0	50	0.10
買入金銭債権	9	6,524	0.14	6	10,346	0.06
金銭の信託	448	7,976	5.62	△133	4,695	△2.84
有価証券	39,984	505,681	7.91	31,640	<u>600,186</u>	<u>5.27</u>
貸付金	1	514	0.24	1	513	0.23
土地・建物	108	9,526	1.14	109	9,393	1.16
金融派生商品	△212	—	—	△66	—	—
その他	379	—	—	△403	—	—
合計	41,111	577,237	7.12	31,882	<u>655,954</u>	<u>4.86</u>

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	392	46,976	0.84	728	30,770	2.37
コールローン	0	37	0.09	0	50	0.10
買入金銭債権	9	6,524	0.14	6	10,347	0.06
金銭の信託	448	8,098	5.53	△133	4,695	△2.84
有価証券	18,930	445,300	4.25	17,498	<u>514,875</u>	<u>3.40</u>
貸付金	1	514	0.24	1	513	0.23
土地・建物	108	9,526	1.14	109	9,393	1.16
金融派生商品	△212	—	—	△66	—	—
その他	379	—	—	△403	—	—
合計	20,057	516,979	3.88	17,740	<u>570,644</u>	<u>3.11</u>

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺後の金額であります。
2. 資産運用損益(実現ベース)は、連結損益計算書における「資産運用収益」および「積立保険料等運用益」の合計額から「資産運用費用」を控除した金額であります。
3. 平均運用額(取得原価ベース)は原則として各月末残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
ただし、コールローンおよび買入金銭債権については日々の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
4. 資産運用利回り(実現利回り)にその他有価証券の評価差額等を加味した時価ベースの利回り(時価総合利回り)は以下のとおりであります。

なお、資産運用損益等(時価ベース)は、資産運用損益(実現ベース)にその他有価証券に係る評価差額(税効果控除前の金額による)の当期増減額を加減算した金額であります。

また、平均運用額(時価ベース)は、平均運用額(取得原価ベース)にその他有価証券に係る前期末評価差額(税効果控除前の金額による)および売買目的有価証券に係る前期末評価損益を加減算した金額であります。

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	392	46,976	0.84	728	30,770	2.37
コールローン	0	37	0.09	0	50	0.10
買入金銭債権	9	6,524	0.14	6	10,346	0.06
金銭の信託	448	7,976	5.62	△133	4,695	△2.84
有価証券	39,984	505,681	7.91	31,640	<u>595,450</u>	<u>5.31</u>
貸付金	1	514	0.24	1	513	0.23
土地・建物	108	9,526	1.14	109	9,393	1.16
金融派生商品	△212	—	—	△66	—	—
その他	379	—	—	△403	—	—
合計	41,111	577,237	7.12	31,882	<u>651,219</u>	<u>4.90</u>

d) 海外投融資

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (2021年3月31日)		当連結会計年度 (2022年3月31日)	
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)
外貨建				
外国公社債	272,584	76.03	320,882	78.56
外国株式	16,069	4.48	16,752	4.10
その他	43,398	12.10	47,438	11.62
計	332,053	92.61	385,073	94.28
円貨建				
外国公社債	14,763	4.12	12,053	2.95
その他	11,721	3.27	11,307	2.77
計	26,484	7.39	23,360	5.72
合計	358,538	100.00	408,434	100.00
海外投融資利回り				
運用資産利回り (インカム利回り)	2.03%		<u>2.26%</u>	
資産運用利回り (実現利回り)	3.33%		<u>3.55%</u>	

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺後の金額であります。
 2. 金銭の信託として運用しているものを含めて表示しております。
 3. 「海外投融資利回り」のうち「運用資産利回り(インカム利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り イ)運用資産利回り(インカム利回り)」と同様の方法により算出したものであります。
 4. 「海外投融資利回り」のうち「資産運用利回り(実現利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り ロ)資産運用利回り(実現利回り)」と同様の方法により算出したものであります。
 なお、海外投融資に係る時価総合利回りは前連結会計年度6.29%、当連結会計年度2.35%であります。
 5. 前連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外貨建の預貯金26,177百万円と外国投資信託受益証券16,409百万円とプライベート・エクイティ・ファンド71百万円であり、円貨建「その他」の主なものは、外国株式型投資信託8,556百万円と外国投資信託受益証券2,988百万円と円貨建の預貯金176百万円であります。
 当連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券26,970百万円と外貨建の預貯金19,660百万円とプライベート・エクイティ・ファンド45百万円であり、円貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券4,586百万円と円貨建の預貯金3,464百万円と外国株式型投資信託3,256百万円であります。

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (2021年3月31日)		当連結会計年度 (2022年3月31日)	
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)
外貨建				
外国公社債	272,584	76.03	320,882	78.56
外国株式	16,069	4.48	16,752	4.10
その他	43,398	12.10	47,438	11.62
計	332,053	92.61	385,073	94.28
円貨建				
外国公社債	14,763	4.12	12,053	2.95
その他	11,721	3.27	11,307	2.77
計	26,484	7.39	23,360	5.72
合計	358,538	100.00	408,434	100.00
海外投融資利回り				
運用資産利回り (インカム利回り)	2.03%		2.29%	
資産運用利回り (実現利回り)	3.33%		3.60%	

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺後の金額であります。
 2. 金銭の信託として運用しているものを含めて表示しております。
 3. 「海外投融資利回り」のうち「運用資産利回り(インカム利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り イ)運用資産利回り(インカム利回り)」と同様の方法により算出したものであります。
 4. 「海外投融資利回り」のうち「資産運用利回り(実現利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り ロ)資産運用利回り(実現利回り)」と同様の方法により算出したものであります。
 なお、海外投融資に係る時価総合利回りは前連結会計年度6.29%、当連結会計年度2.38%であります。
 5. 前連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外貨建の預貯金26,177百万円と外国投資信託受益証券16,409百万円とプライベート・エクイティ・ファンド71百万円であり、円貨建「その他」の主なものは、外国株式型投資信託8,556百万円と外国投資信託受益証券2,988百万円と円貨建の預貯金176百万円であります。
 当連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券26,970百万円と外貨建の預貯金19,660百万円とプライベート・エクイティ・ファンド45百万円であり、円貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券4,586百万円と円貨建の預貯金3,464百万円と外国株式型投資信託3,256百万円であります。

② The Toa Reinsurance Co. of America

(資産運用業務)

c) 利回り

イ) 運用資産利回り (インカム利回り)

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)
預貯金	2	3,074	0.07	0	3,602	0.02
有価証券	5,090	165,308	3.08	5,540	<u>183,085</u>	<u>3.03</u>
土地・建物	88	268	33.07	89	276	32.57
合計	5,181	168,651	3.07	5,630	<u>186,963</u>	<u>3.01</u>

(注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。

2. 収入金額は、連結損益計算書における「利息及び配当金収入」のうち、当子会社に該当する金額であります。

3. 平均運用額は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)
預貯金	2	3,074	0.07	0	3,602	0.02
有価証券	5,090	165,308	3.08	5,540	<u>181,358</u>	<u>3.05</u>
土地・建物	88	268	33.07	89	276	32.57
合計	5,181	168,651	3.07	5,630	<u>185,237</u>	<u>3.04</u>

(注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。

2. 収入金額は、連結損益計算書における「利息及び配当金収入」のうち、当子会社に該当する金額であります。

3. 平均運用額は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。

ロ) 資産運用利回り (実現利回り)

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	2	3,074	0.07	0	3,602	0.02
有価証券	10,208	178,068	5.73	10,665	<u>201,621</u>	<u>5.29</u>
土地・建物	88	268	33.07	89	276	32.57
その他	△330	—	—	△202	—	—
合計	9,968	181,411	5.50	10,553	<u>205,500</u>	<u>5.14</u>

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。
 2. 資産運用損益(実現ベース)は、連結損益計算書における「資産運用収益」から「資産運用費用」を控除した金額のうち、当子会社に該当する金額であります。
 3. 平均運用額(取得原価ベース)は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
 4. 資産運用利回り(実現利回り)にその他有価証券の評価差額等を加味した時価ベースの利回り(時価総合利回り)は以下のとおりであります。

なお、資産運用損益等(時価ベース)は、資産運用損益(実現ベース)にその他有価証券に係る評価差額(税効果控除前の金額による)の当期増減額を加減算した金額であります。

また、平均運用額(時価ベース)は、平均運用額(取得原価ベース)にその他有価証券に係る前期末評価差額(税効果控除前の金額による)および売買目的有価証券に係る前期末評価損益を加減算した金額であります。

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	2	3,074	0.07	0	3,602	0.02
有価証券	14,978	184,198	8.13	4,198	<u>211,676</u>	<u>1.98</u>
土地・建物	88	268	33.07	89	276	32.57
その他	△330	—	—	△202	—	—
合計	14,738	187,541	7.86	4,086	<u>215,554</u>	<u>1.90</u>

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	2	3,074	0.07	0	3,602	0.02
有価証券	10,208	178,068	5.73	10,665	<u>197,062</u>	<u>5.41</u>
土地・建物	88	268	33.07	89	276	32.57
その他	△330	—	—	△202	—	—
合計	9,968	181,411	5.50	10,553	<u>200,941</u>	<u>5.25</u>

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。
 2. 資産運用損益(実現ベース)は、連結損益計算書における「資産運用収益」から「資産運用費用」を控除した金額のうち、当子会社に該当する金額であります。
 3. 平均運用額(取得原価ベース)は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
 4. 資産運用利回り(実現利回り)にその他有価証券の評価差額等を加味した時価ベースの利回り(時価総合利回り)は以下のとおりであります。

なお、資産運用損益等(時価ベース)は、資産運用損益(実現ベース)にその他有価証券に係る評価差額(税効果控除前の金額による)の当期増減額を加減算した金額であります。

また、平均運用額(時価ベース)は、平均運用額(取得原価ベース)にその他有価証券に係る前期末評価差額(税効果控除前の金額による)および売買目的有価証券に係る前期末評価損益を加減算した金額であります。

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	2	3,074	0.07	0	3,602	0.02
有価証券	14,978	184,198	8.13	4,198	207,117	2.03
土地・建物	88	268	33.07	89	276	32.57
その他	△330	—	—	△202	—	—
合計	14,738	187,541	7.86	4,086	210,995	1.94

d) 海外投融資
(訂正前)

区分	前連結会計年度 (2021年3月31日)		当連結会計年度 (2022年3月31日)	
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)
外貨建				
外国公社債	175,572	88.30	200,084	87.32
外国株式	15,034	7.56	15,612	6.81
その他	8,228	4.14	13,438	5.87
計	198,835	100.00	229,135	100.00
円貨建				
外国公社債	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
計	—	—	—	—
合計	198,835	100.00	229,135	100.00
海外投融資利回り				
運用資産利回り (インカム利回り)	3.07%		3.01%	
資産運用利回り (実現利回り)	5.50%		5.14%	

(注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。

2. 「海外投融資利回り」のうち「運用資産利回り(インカム利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り イ)運用資産利回り(インカム利回り)」と同様の方法により算出したものであります。

3. 「海外投融資利回り」のうち「資産運用利回り(実現利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り ロ)資産運用利回り(実現利回り)」と同様の方法により算出したものであります。

なお、海外投融資に係る時価総合利回りは前連結会計年度7.86%、当連結会計年度1.90%であります。

4. 前連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券6,154百万円とプライベート・エクイティ・ファンド71百万円であります。当連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券7,639百万円とプライベート・エクイティ・ファンド45百万円であります。

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (2021年3月31日)		当連結会計年度 (2022年3月31日)	
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)
外貨建				
外国公社債	175,572	88.30	200,084	87.32
外国株式	15,034	7.56	15,612	6.81
その他	8,228	4.14	13,438	5.87
計	198,835	100.00	229,135	100.00
円貨建				
外国公社債	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
計	—	—	—	—
合計	198,835	100.00	229,135	100.00
海外投融資利回り				
運用資産利回り (インカム利回り)	3.07%		3.04%	
資産運用利回り (実現利回り)	5.50%		5.25%	

(注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。

2. 「海外投融資利回り」のうち「運用資産利回り(インカム利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り イ)運用資産利回り(インカム利回り)」と同様の方法により算出したものであります。

3. 「海外投融資利回り」のうち「資産運用利回り(実現利回り)」は、海外投融資に係る資産について、「c) 利回り ロ)資産運用利回り(実現利回り)」と同様の方法により算出したものであります。

なお、海外投融資に係る時価総合利回りは前連結会計年度7.86%、当連結会計年度1.94%であります。

4. 前連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券6,154百万円とプライベート・エクイティ・ファンド71百万円であります。当連結会計年度の外貨建「その他」の主なものは、外国投資信託受益証券7,639百万円とプライベート・エクイティ・ファンド45百万円であります。

③ The Toa 21st Century Reinsurance Co. Ltd.

(資産運用業務)

c) 利回り

イ) 運用資産利回り (インカム利回り)

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)
預貯金	—	19,232	—	—	17,735	—
有価証券	78	30,681	0.26	209	36,117	0.58
合計	78	49,913	0.16	209	53,852	0.39

(注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。

2. 収入金額は、連結損益計算書における「利息及び配当金収入」のうち、当子会社に該当する金額であります。

3. 平均運用額は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)	収入金額 (百万円)	平均運用額 (百万円)	年利回り (%)
預貯金	—	19,232	—	—	17,735	—
有価証券	78	30,681	0.26	209	<u>35,940</u>	0.58
合計	78	49,913	0.16	209	<u>53,676</u>	0.39

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。
 2. 収入金額は、連結損益計算書における「利息及び配当金収入」のうち、当子会社に該当する金額であります。
 3. 平均運用額は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。

ロ) 資産運用利回り (実現利回り)

(訂正前)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	—	19,232	—	—	17,735	—
有価証券	134	35,809	0.37	93	<u>50,910</u>	<u>0.18</u>
金融派生商品	△212	—	—	△67	—	—
その他	△179	—	—	△846	—	—
合計	△258	55,041	△0.47	△820	<u>68,646</u>	△1.20

- (注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。
 2. 資産運用損益(実現ベース)は、連結損益計算書における「資産運用収益」から「資産運用費用」を控除した金額のうち、当子会社に該当する金額であります。
 3. 平均運用額(取得原価ベース)は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。
 4. 資産運用利回り(実現利回り)にその他有価証券の評価差額等を加味した時価ベースの利回り(時価総合利回り)は以下のとおりであります。
 なお、資産運用損益等(時価ベース)は、資産運用損益(実現ベース)にその他有価証券に係る評価差額(税効果控除前の金額による)の当期増減額を加減算した金額であります。
 また、平均運用額(時価ベース)は、平均運用額(取得原価ベース)にその他有価証券に係る前期末評価差額(税効果控除前の金額による)および売買目的有価証券に係る前期末評価損益を加減算した金額であります。

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	—	19,232	—	—	17,735	—
有価証券	70	36,685	0.19	△366	51,708	△0.71
金融派生商品	△212	—	—	△67	—	—
その他	△179	—	—	△846	—	—
合計	△321	55,918	△0.58	△1,281	69,444	△1.85

(訂正後)

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益 (実現ベース) (百万円)	平均運用額 (取得原価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	—	19,232	—	—	17,735	—
有価証券	134	35,809	0.37	93	50,734	0.19
金融派生商品	△212	—	—	△67	—	—
その他	△179	—	—	△846	—	—
合計	△258	55,041	△0.47	△820	68,470	△1.20

(注) 1. 諸数値はセグメント間の内部取引相殺前の金額であります。

2. 資産運用損益(実現ベース)は、連結損益計算書における「資産運用収益」から「資産運用費用」を控除した金額のうち、当子会社に該当する金額であります。

3. 平均運用額(取得原価ベース)は期首と期末の残高(取得原価または償却原価)の平均に基づいて算出しております。

4. 資産運用利回り(実現利回り)にその他有価証券の評価差額等を加味した時価ベースの利回り(時価総合利回り)は以下のとおりであります。

なお、資産運用損益等(時価ベース)は、資産運用損益(実現ベース)にその他有価証券に係る評価差額(税効果控除前の金額による)の当期増減額を加減算した金額であります。

また、平均運用額(時価ベース)は、平均運用額(取得原価ベース)にその他有価証券に係る前期末評価差額(税効果控除前の金額による)および売買目的有価証券に係る前期末評価損益を加減算した金額であります。

区分	前連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)			当連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)		
	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)	資産運用損益等 (時価ベース) (百万円)	平均運用額 (時価ベース) (百万円)	年利回り (%)
預貯金	—	19,232	—	—	17,735	—
有価証券	70	36,685	0.19	△366	51,532	△0.71
金融派生商品	△212	—	—	△67	—	—
その他	△179	—	—	△846	—	—
合計	△321	55,918	△0.58	△1,281	69,267	△1.85

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

② 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

a) 経営成績の分析

(訂正前)

(前略)

当連結会計年度の資産運用収益は、有価証券売却益が減少したことなどにより、前連結会計年度に比べ21億82百万円減少し195億44百万円となりました。一方、当連結会計年度の資産運用費用は、有価証券償還損が増加したことなどにより、前連結会計年度に比べ1億54百万円増加し20億3百万円となりました。この結果、資産運用収益から資産運用費用を控除した当連結会計年度の資産運用収支は、前連結会計年度に比べ23億37百万円減少し175億41百万円となりました。なお、運用資産利回り（インカム利回り）は、0.15ポイント増加し2.34%となりました。

(後略)

(訂正後)

(前略)

当連結会計年度の資産運用収益は、有価証券売却益が減少したことなどにより、前連結会計年度に比べ21億82百万円減少し195億44百万円となりました。一方、当連結会計年度の資産運用費用は、有価証券償還損が増加したことなどにより、前連結会計年度に比べ1億54百万円増加し20億3百万円となりました。この結果、資産運用収益から資産運用費用を控除した当連結会計年度の資産運用収支は、前連結会計年度に比べ23億37百万円減少し175億41百万円となりました。なお、運用資産利回り（インカム利回り）は、0.16ポイント増加し2.35%となりました。

(後略)

【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の2第4項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2023年6月14日
【会社名】	トア再保険株式会社
【英訳名】	The Toa Reinsurance Company, Limited
【代表者の役職氏名】	取締役社長 松 永 祐 明
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	東京都千代田区神田駿河台三丁目6番地の5
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社取締役社長 松永 祐明 は、当社の第83期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)の有価証券報告書の訂正報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。