

## 6. デリバティブ取引(繰延ヘッジ会計適用分)の概要【三井住友銀行単体】

(金額単位 億円)

	15年9月末				15年3月末			
	資産	負債	ネット 資産	ネット 繰延利益	資産	負債	ネット 資産	ネット 繰延利益
金利スワップ	1,123	1,760	637	1,093	3,985	1,752	2,233	1,173
通貨スワップ	1,393	1,434	41	61	4,195	4,080	115	96
その他	28	31	3	101	589	315	274	289
合計	2,544	3,225	681	931	8,769	6,147	2,622	1,558

- (注) 1. デリバティブ取引については、「金利スワップの特例処理」を適用しているものを除き、時価をもって(中間)貸借対照表価額としております。
2. ヘッジ会計の方法として、15年9月末は金融商品会計実務指針に基づく個別の繰延ヘッジ又は時価ヘッジのほか、日本公認会計士協会業種別監査委員会報告第24号及び第25号に基づく銀行業固有の繰延ヘッジを適用しております。  
ヘッジ会計の方法として、15年3月末はマクロヘッジの一手法である「リスク調整アプローチ」に基づく繰延ヘッジを主に適用しております。

(補足)金利スワップ(繰延ヘッジ会計適用分)の残存期間別想定元本は以下のとおりであります。

(金額単位 億円)

	15年9月末				15年3月末			
	1年以内	1年超 5年以内	5年超	合計	1年以内	1年超 5年以内	5年超	合計
受取固定・支払変動	78,905	175,549	50,524	304,978	200,631	221,880	65,887	488,398
受取変動・支払固定	8,102	44,187	45,001	97,290	120,756	145,976	35,098	301,830
受取変動・支払変動	31	6,130	508	6,669	52	8,666	845	9,563
金利スワップ 想定元本合計	87,038	225,866	96,033	408,937	321,439	376,522	101,830	799,791