

4. 中間貸借対照表における有価証券の時価情報等に係る注記 【三井住友銀行単体】

[1] 有価証券

中間貸借対照表の「有価証券」のほか、「特定取引資産」中の商品有価証券、コマーシャル・ペーパー及び短期社債、「現金預け金」中の譲渡性預け金が含まれております。

(1) 売買目的有価証券

(金額単位 百万円)

	15年9月末	
	中間貸借 対照表計上額	当中間期の損益に 含まれた評価差額
売買目的有価証券	1,131,644	77

(2) 満期保有目的の債券で時価のあるもの

(金額単位 百万円)

	15年9月末				
	中間貸借 対照表計上額	時 価	差 額	うち	
				益	損
国 債	509,230	498,081	11,149	884	12,034
その他	14,127	14,938	810	928	117
合 計	523,358	513,019	10,338	1,813	12,152

(3) 子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(金額単位 百万円)

	15年9月末		
	中間貸借 対照表計上額	時 価	差 額
子会社株式	80,640	92,374	11,734

(4) その他有価証券で時価のあるもの

(金額単位 百万円)

	15年9月末				
	取得原価	中間貸借 対照表計上額	評価差額	うち	
				益	損
株 式	2,515,543	2,984,611	469,067	562,844	93,776
債 券	11,418,873	11,270,020	148,852	4,997	153,849
国 債	10,578,990	10,446,499	132,490	2,191	134,682
地方債	342,924	333,930	8,994	880	9,874
社 債	496,958	489,590	7,367	1,925	9,292
その他	3,917,144	3,903,841	13,303	17,301	30,604
目的区分変更	-	-	36	36	-
合 計	17,851,561	18,158,473	306,948	585,179	278,230

(注)1. 上記の評価差額のうち、時価ヘッジの適用により損益に反映させた額は22,029百万円(収益)であります。

時価ヘッジの適用の結果、資本直入処理の対象となる額は284,919百万円であり、同対象額から繰延税金負債110,035百万円を差し引いた額174,883百万円が「その他有価証券評価差額金」に含まれております。

2. その他有価証券で時価のあるもののうち、当該有価証券の時価が取得原価に比べて著しく下落したものについては、原則として時価が取得原価まで回復する見込みがないものとみなして、当該時価をもって中間貸借対照表価額とし、評価差額を当中間期の損失として処理(以下、「減損処理」という。)しております。当中間期におけるこの減損処理額は310百万円であります。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て下落

要注意先

時価が取得原価に比べて30%以上下落

正常先

時価が取得原価に比べて50%以上下落

なお、破綻先とは破産、特別清算等、法的に経営破綻の事実が発生している発行会社、実質破綻先とは破綻先と同等の状況にある発行会社、破綻懸念先とは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発行会社、要注意先とは今後の管理に注意を要する発行会社であります。また、正常先とは破綻先、実質破綻先、破綻懸念先及び要注意先以外の発行会社であります。

(5) 当中間期中に売却したその他有価証券

(金額単位 百万円)

	15年9月期		
	売却額	売却益	売却損
その他有価証券	15,420,673	137,702	93,572

(6) 時価のない有価証券のうち、主なものの内容及び中間貸借対照表計上額

(金額単位 百万円)

	15年9月末
満期保有目的の債券 非上場外国証券	1,906
子会社株式及び関連会社株式	
子会社株式	1,079,298
関連会社株式	15,402
その他	20,456
その他有価証券	
非上場株式（店頭売買株式を除く。）	302,682
非上場債券	1,448,411
非上場外国証券	169,776
その他	93,871

(7) その他有価証券のうち、満期があるもの及び満期保有目的の債券の期間ごとの償還予定額

(金額単位 百万円)

	15年9月末			
	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
債券	2,626,808	6,412,386	3,701,834	486,633
国債	2,499,426	4,889,242	3,083,952	483,108
地方債	1,298	151,694	180,405	533
社債	126,084	1,371,449	437,476	2,991
その他	299,542	2,889,352	398,761	444,325
合計	2,926,351	9,301,738	4,100,595	930,958

[2] 金銭の信託

(1) 運用目的の金銭の信託

(金額単位 百万円)

	15年9月末	
	中間貸借 対照表計上額	当中間期の損益に 含まれた評価差額
運用目的の金銭の信託	7,443	

(2) その他の金銭の信託（運用目的および満期保有目的以外の金銭の信託）

(金額単位 百万円)

	15年9月末				
	取得原価	中間貸借 対照表計上額	評価差額		
			うち益	うち損	
その他の金銭の信託	20,066	20,049	16	249	265

(注) 上記の評価差額に繰延税金資産6百万円を加えた額 9百万円が「その他有価証券評価差額金」に含まれております。