

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)

	16年3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	990	1,065	75	591	3,985	1,752	2,233	1,173
通貨スワップ	15	39	24	47	4,195	4,080	115	96
その他	23	73	50	16	589	315	274	289
合計	1,028	1,177	149	528	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、16年3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)

	16年3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	37,689	201,680	43,076	282,445	200,631	221,880	65,887	488,398
受取変動・支払固定	8,650	30,899	44,604	84,153	120,756	145,976	35,098	301,830
受取変動・支払変動	10	6,130	508	6,648	52	8,666	845	9,563
金利スワップ 想定元本合計	46,349	238,709	88,188	373,246	321,439	376,522	101,830	799,791