

# 7. 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）

|    |        | 21年3月末 |     |           |             | 20年3月末 |     |           |             |
|----|--------|--------|-----|-----------|-------------|--------|-----|-----------|-------------|
|    |        | 資産     | 負債  | ネット<br>資産 | ネット<br>繰延利益 | 資産     | 負債  | ネット<br>資産 | ネット<br>繰延利益 |
|    | 金利スワップ | 1,063  | 391 | 672       | △ 644       | 179    | 624 | △ 445     | △ 1,312     |
|    | 通貨スワップ | 1,245  | 19  | 1,226     | 259         | 263    | 13  | 250       | 4           |
|    | その他    | 20     | 28  | △ 8       | 698         | 31     | 8   | 23        | 656         |
| 合計 |        | 2,328  | 438 | 1,890     | 313         | 473    | 645 | △ 172     | △ 652       |

- （注）1. デリバティブ取引については、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、金融商品会計実務指針に基づく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。  
3. ネット繰延利益については、税効果会計適用前の金額を記載しております。

（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）

|               |           | 21年3月末 |             |        |         | 20年3月末 |             |        |         |
|---------------|-----------|--------|-------------|--------|---------|--------|-------------|--------|---------|
|               |           | 1年以内   | 1年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計      | 1年以内   | 1年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計      |
|               | 受取固定・支払変動 | 38,228 | 119,646     | 33,257 | 191,131 | 60,901 | 103,503     | 32,897 | 197,301 |
|               | 受取変動・支払固定 | 22,071 | 51,735      | 38,286 | 112,092 | 9,383  | 56,686      | 44,406 | 110,475 |
|               | 受取変動・支払変動 | —      | 505         | —      | 505     | 2      | 505         | —      | 507     |
| 金利スワップ 想定元本合計 |           | 60,299 | 171,886     | 71,543 | 303,728 | 70,286 | 160,694     | 77,303 | 308,283 |