

## 第 12 期 貸 借 対 照 表

(2021 年 3 月 31 日現在)

(単位 : 百万円)

科 目	金額	科 目	金額	
<b>(資産の部)</b>				
流 動 資 產	12,929,947	(負債の部)		
現 金 ・ 預 金	1,087,292	流 動 負 債	11,758,457	
預 託 金	863,675	ト レ ー デ イ ン グ 商 品	2,565,959	
ト レ ー デ イ ン グ 商 品	3,258,705	商 品 有 価 証 券 等	1,960,839	
商 品 有 価 証 券 等	2,647,408	デ リ バ テ ィ ブ 取 引	605,119	
デ リ バ テ ィ ブ 取 引	611,296	約 定 見 返 勘 定	133,102	
信 用 取 引 資 產	153,278	信 用 取 引 負 債	157,840	
信 用 取 引 貸 付 金	147,523	信 用 取 引 借 入 金	845	
信 用 取 引 借 証 券 担 保 金	5,754	信 用 取 引 貸 証 券 受 入 金	156,994	
有 価 証 券 担 保 貸 付 金	7,081,149	有 価 証 券 担 保 借 入 金	6,002,501	
借 入 有 価 証 券 担 保 金	4,507,156	有 価 証 券 貸 借 取 引 受 入 金	2,152,129	
現 先 取 引 貸 付 金	2,573,992	現 先 取 引 借 入 金	3,850,371	
短 期 差 入 保 証 金	361,169	預 り	674,959	
前 払 費 用	4,945	受 入 保 証 金	159,947	
未 収 収 益	21,358	短 期 借 入 金	1,550,050	
そ の 他	98,380	1 年 内 返 済 預 定 の 長 期 借 入 金	2,000	
貸 倒 引 当 金	△ 8	コ マ シ ャ ル ・ ペ ー パ ー	305,000	
固 定 資 產	283,190	1 年 内 償 戻 預 定 の 社 債	136,714	
有 形 固 定 資 產	25,397	未 払 金	19,746	
建 器 具 ・ 備 品	13,914	未 払 費 用	12,524	
土 地	1,551	未 払 法 人 税 等	5,543	
リ 一 ス 資 產	6,135	賞 与 引 当 金	29,647	
建 設 仮 勘 定 產 權	3,413	資 產 除 去 債 務	186	
無 形 固 定 資 產	382	そ の 他	2,734	
商 標	16,487	固 定 負 債	583,834	
ソ フ ト ウ ェ ア ン	8,926	社 期 借 入 金	354,076	
の れ	5,387	長 期 借 入 金	212,000	
そ の 他	2,171	退 職 給 付 引 当 金	3,450	
投 資 そ の 他 の 資 產	241,305	繰 延 税 金 負 債	8,990	
投 資 有 価 証 券	110,597	資 產 除 去 債 務	3,019	
関 係 会 社 株 式	106,824	そ の 他	2,297	
長 期 貸 付 金	4,941	特 別 法 上 の 準 備 金	3,902	
長 期 差 入 保 証 金	15,463	金 融 商品 取 引 責 任 準 備 金	3,902	
長 期 前 払 費 用	3,181	負 債 合 計	12,346,194	
そ の 他	1,672	<b>(純資産の部)</b>		
貸 倒 引 当 金	△ 1,377	株 主 資 本	824,984	
		資 本 剰 余 金	10,000	
		そ の 他 資 本 剰 余 金	457,714	
		利 益 剰 余 金	457,714	
		利 益 準 備 金	357,269	
		そ の 他 利 益 剰 余 金	357,269	
		繰 越 利 益 剰 余 金	354,769	
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	41,959	
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	41,959	
資 产 合 計	13,213,137	純 資 产 合 計	866,943	
		負 債 ・ 純 資 产 合 計	13,213,137	

## 第 12 期 損 益 計 算 書

(自 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日)

(単位 : 百万円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		424, 462
受 入 手 数 料	209, 457	
ト レ 一 デ ィ ン グ 損 益	126, 722	
金 融 収 益	88, 282	
金 融 費 用		82, 066
<b>純 営 業 収 益</b>		<b>342, 396</b>
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費		262, 825
取 引 関 係 費	32, 469	
人 件 費	118, 616	
不 動 产 関 係 費	21, 887	
事 務 費	60, 017	
減 價 償 却 費	6, 827	
租 税 公 課	6, 771	
そ の 他	16, 233	
<b>営 業 利 益</b>		<b>79, 570</b>
営 業 外 収 益		3, 564
営 業 外 費 用		1, 214
<b>経 常 利 益</b>		<b>81, 920</b>
特 别 利 益		28, 105
投 資 有 價 証 券 売 却 益	21, 475	
抱 合 せ 株 式 消 滅 差 益	6, 630	
特 別 損 失		13, 113
減 損 損 失	1, 663	
投 資 有 價 証 券 等 評 価 損	129	
金融商品取引責任準備金繰入	757	
感 染 症 関 連 損 失	775	
キ ャ リ ア 転 換 支 援 費 用	9, 787	
<b>税 引 前 当 期 純 利 益</b>		<b>96, 913</b>
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		23, 745
法 人 税 等 調 整 額		2, 148
<b>当 期 純 利 益</b>		<b>71, 019</b>

## 第 12 期 株 主 資 本 等 變 動 計 算 書

(自 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日)

(単位 : 百万円)

	株主資本					評価・換算差額等	純資産合計	
	資本金	資本剰余金	利益剰余金		株主資本合計			
		その他資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金	その他有価証券評価差額金			
当期首残高	10,000	457,714	2,500	300,038	770,252	34,325	804,578	
会計方針の変更による累積的影響額				△ 3,427	△ 3,427		△ 3,427	
会計方針の変更を反映した当期首残高	10,000	457,714	2,500	296,610	766,824	34,325	801,150	
当期変動額								
剰余金の配当		△ 0		△ 12,860	△ 12,860		△ 12,860	
当期純利益				71,019	71,019		71,019	
株主資本以外の項目の						7,633	7,633	
当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	△ 0	-	58,159	58,159	7,633	65,792	
当期末残高	10,000	457,714	2,500	354,769	824,984	41,959	866,943	

## 個 別 注 記 表

当社の計算書類は、「会社計算規則」(平成18年法務省令第13号)の規定のほか、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)および「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に基づいて作成しております。

記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

### [重要な会計方針に係る事項に関する注記]

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) トレーディング商品

トレーディング商品に属する有価証券等およびデリバティブ取引等については、時価法を採用しております。

なお、デリバティブ取引等については、特定の市場リスク及び特定の信用リスクの評価に関して、金融資産及び金融負債を相殺した後の正味の資産又は負債を基礎として、当該金融資産及び金融負債のグループを単位とした時価を算定しております。

##### (2) 子会社株式および関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

##### (3) その他有価証券

###### ① 市場価格のない株式等以外のもの

決算日の市場価格等に基づく時価をもって貸借対照表価額としております。なお、移動平均法による取得原価との評価差額は、全部純資産直入法によっております。

###### ② 市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっております。なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

主として定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物および2016年4月1日以後に取得した建物附属設備および構築物については定額法を採用しております。

##### (2) 無形固定資産および長期前払費用

定額法を採用しております。なお、ソフトウェアの耐用年数は社内における利用可能期間（5年）、商標権およびのれんについては20年以内の期間としております。

##### (3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

役員および従業員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

年金受給権者等の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時に一括して費用処理しております。

### 4. 特別法上の準備金の計上基準

特別法上の準備金は、金融商品取引責任準備金であり、証券事故による損失に備えるため、「金融商品取引法」（昭和 23 年法律第 25 号）第 46 条の 5 第 1 項および「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成 19 年内閣府令第 52 号）第 175 条の規定に定めるところにより算出した額を計上しております。

### 5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 消費税等の会計処理方法

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

#### (2) 連結納税制度の適用

当社は、株式会社三井住友フィナンシャルグループを連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。

#### (3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和 2 年法律第 8 号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第 39 号 2020 年 3 月 31 日）第 3 項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 28 号 2018 年 2 月 16 日）第 44 項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

## [会計方針の変更に関する注記]

(会計基準等の改正に伴う会計方針の変更)

### 時価算定会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日。以下「時価算定適用指針」という。)を、時価算定会計基準第16項及び第17項本文に掲げられた定めについて当事業年度より適用し、デリバティブ取引等の時価算定方法を変更しました。

時価算定基準等の適用において、時価算定会計基準第18項及び第20項に定める経過措置に従い、当会計基準の適用による累積的影響を適用開始日に認識する方法を採用し、当事業年度の期首の利益剰余金に加減しております。

この結果、当事業年度の期首の利益剰余金が3,427百万円減少、流動資産のトレーディング商品(デリバティブ取引等)が5,029百万円減少、流動負債のトレーディング商品(デリバティブ取引等)が89百万円減少、繰延税金負債が1,512百万円減少しております。

## [表示方法の変更に関する注記]

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度から適用し、計算書類に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

## [会計上の見積りに関する注記]

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりであります。

### 1. レベル3に分類されるトレーディング商品の時価評価

#### (1) 当事業年度に係る計算書類に計上した額

「[金融商品に関する注記] 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項」に記載しております。

#### (2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

##### ① 算出方法

「[金融商品に関する注記] (注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明」に記載しております。

##### ② 主要な仮定

「[金融商品に関する注記] (注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明」に記載しております。

③ 翌事業年度に係る計算書類に及ぼす影響

市場環境の変化等による主要な仮定の変化が、トレーディング商品の評価額に重要な影響を及ぼす可能性があります。

[貸借対照表に関する注記]

**1. 担保に供している資産及び担保に係る債務**

デリバティブ取引および資金決済等の取引に係る担保として、以下のものを差し入れています。

トレーディング商品	76,981 百万円
-----------	------------

(注 1) 資産の額は貸借対照表計上額によっております。

(注 2) 上記のほか、借入有価証券等 201,641 百万円を担保として差し入れております。

**2. 差入有価証券等**

(1) 差し入れている有価証券

信用取引貸証券	157,332 百万円
---------	-------------

信用取引借入金の本担保証券	806 百万円
---------------	---------

消費貸借契約により貸し付けた有価証券	2,571,436 百万円
--------------------	---------------

現先取引で売却した有価証券	3,297,135 百万円
---------------	---------------

(注) 担保に供している有価証券（上記「1. 担保に供している資産及び担保に係る債務」のトレーディング商品および借入有価証券等）を除いております。

(2) 受け入れた有価証券

信用取引借証券	5,573 百万円
---------	-----------

信用取引貸付金の本担保証券	139,948 百万円
---------------	-------------

消費貸借契約により借り入れた有価証券	5,047,136 百万円
--------------------	---------------

現先取引で買い付けた有価証券	2,069,488 百万円
----------------	---------------

その他担保として受け入れた有価証券	157,952 百万円
-------------------	-------------

**3. 有形固定資産の減価償却累計額** 27,298 百万円

**4. 保証債務の内容及び金額**

(単位：百万円)

被保証者	保証金額	被保証債務の内容
当社従業員	1,613	住宅融資制度に伴う金融機関借入金
S M B C N i k k o S e c u r i t i e s (S i n g a p o r e) P t e . L t d .	3,701	シンガポール通貨庁に対するシンガポール拠点の債務保証

**5. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務**

短期金銭債権	117,028 百万円
--------	-------------

短期金銭債務	1,512,669 百万円
--------	---------------

長期金銭債務	10 百万円
--------	--------

[損益計算書に関する注記]

関係会社との取引高

営業取引による取引高

営業収益	4,932 百万円
営業費用	55,036 百万円
営業取引以外の取引による取引高	802 百万円

[株主資本等変動計算書に関する注記]

1. 発行済株式に関する事項

普通株式	200,001 株
------	-----------

2. 配当に関する事項

配当金支払額

(1) 金銭による配当

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	効力発生日
2020年6月15日定時株主総会	普通株式	12,860	2020年6月16日

(2) 金銭以外による配当

決議	株式の種類	配当財産の 種類	配当財産の 帳簿価額 (百万円)	効力発生日
2020年2月25日臨時株主総会	普通株式	子会社株式	0	2020年4月1日

[税効果会計に関する注記]

繰延税金資産の発生の主な原因是、賞与引当金の否認等であり、繰延税金負債の発生の主な原因是、その他有価証券評価差額等であります。

## [金融商品に関する注記]

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、お客様のさまざまな資産運用・資金調達ニーズに応えるべく、有価証券の売買、引受け等を中核とする営業活動を営んでおり、様々な金融商品を保有しております。また、これらの業務を行うにあたり、コール、CP、ミディアム・ターム・ノート、仕組みローン等の短期・長期調達手段を分散することで安定的な資金調達を実施しております。

当社では、保有する金融商品のポジションに関するリスク管理は極めて重要であると認識しており、財務の健全性維持・向上のため、リスクの所在及びリスクの種類・特性を明確にし、各種リスクの測定、モニタリング及び管理等により、適正なリスク管理態勢を整備しております。

#### (2) 金融商品の内容およびそのリスク

当社のトレーディング業務において保有する主な金融商品は、株式や債券等の現物取引、取引所デリバティブ取引（株価指数先物取引、債券先物取引、金利先物取引およびこれらのオプション取引等）、および店頭デリバティブ取引（金利および通貨スワップ、先物外国為替取引、選択権付債券売買取引およびこれらのオプション取引等）であり、顧客需要への対応やマーケットマーク業務、保有金融商品のヘッジ等からポジションが発生しております。

これらの金融商品は、金利・為替・株価等の市場リスク、取引先・発行体の信用リスク、取引の執行にかかる流動性リスクに晒されております。

トレーディング業務以外で保有する金融商品は、事業推進目的で保有している株式等の投資有価証券であり、これらは価格変動リスクおよび発行体の信用リスク等に晒されております。

レポ取引やコールマネー等は、一定の環境の下で当社が市場を利用できなくなり必要な資金確保が困難になるなどの資金流動性リスクに晒されております。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

金融商品を多額に保有している当社では、取締役会の決議により「リスク管理規程」をリスク管理の基本方針として定め、リスク管理に係る重要事項については、取締役会または経営会議の一部を構成する会議である「リスクマネジメント会議」にて決定される体制となっております。リスクマネジメント会議では、定期的にリスク管理に関する全般的方針および具体的方針の策定、見直しを行っております。

##### ① 統合的なリスク管理

当社は、リスクカテゴリー横断的に独自の基準で算出したリスク量（以下、「リスク資本」）を用いてリスクの総量を経営として許容できる水準にコントロールする態勢を構築し、統合的なリスク管理をしております。リスク資本の内訳として、市場リスク資本、信用リスク資本、投資有価証券リスク資本、オペレーションリスク資本を算出、その合計額に対してリスク資本枠を設定し、当社の自己資本額対比で許容可能な水準に収まるよう管理しております。リスク資本の状況については、日次でリスク資本枠の遵守状況をモニタリングし、リスクマネジメ

ント会議構成員に報告を行っております。

当社では、RAF (Risk Appetite Framework) の枠組を通じて、多様化しているリスクを認識、適切に管理、コントロールし、当社の健全性を維持しながら収益性の向上が図れるようリスク管理体制の整備と実践に取り組んでいます。

また、顕在化した際に当社への影響が大きいリスク事象をトップリスクとして選定し、経営レベルでリスク管理体制の充分性または必要性ならびに資本の充分性を検討する体制を整備することにより、経営の安定性と健全性の確保に取り組んでいます。

## ② 市場リスク

当社は、リスク資本やトレーディング業務の運用方針等を勘案し、市場リスク資本枠、市場バリュー・アット・リスク（VaR）限度枠、ポジション限度枠、損失ガイドライン等を設定し市場リスクを管理しております。市場リスクに関する重要な事項はリスクマネジメント会議で協議決定され、市場リスクの状況についてはリスク管理部が日々モニタリングするとともに定期的にリスクマネジメント会議構成員に報告を行っております。

### ＜市場リスクに係る定量的情報＞

当社では様々な市場のリスク・ファクターに跨る市場リスクの総量を定量的に把握するために市場 VaR による管理を行っております。算定にあたってはヒストリカル・シミュレーション法（保有期間：1日、信頼水準99%、観測期間：3年）を採用しており、市場 VaR と損益を比較するバックテスティングの定期的な実施により有効性を確認しております。

ただし市場 VaR は過去の相場変動を前提に統計的に算出した市場リスク量であるため、前提条件が満たされない相場状況下におけるリスクを捕捉できない場合があります。

#### (ア) トレーディング目的の金融商品

2021年3月末現在でのトレーディング業務に係る市場 VaR は7億円となっております。

#### (イ) トレーディング目的以外の金融商品

トレーディング目的以外で保有する有価証券は主に投資有価証券であり、2021年3月末現在での投資有価証券（上場株式）に係る市場 VaR は30億円となっております。

## ③ 信用リスク

当社は、リスク資本やトレーディング業務の運用方針等を勘案し、下記(ア)・(イ)を行っております。

#### (ア) 与信管理

取引先の与信審査、社内格付の付与、与信限度額の設定、モニタリング、担保の徵求および問題債権への対応等与信管理に関する体制を整備し運営しております。なお、与信残高については、日次でモニタリングを行っており、与信先の信用状態については、経常的および決算時のモニタリングにより把握しております。

(イ) 信用リスク全体管理

信用リスク全体については、信用リスク資本枠、信用バリュー・アット・リスク (VaR) 限度枠等を設定し管理しております。信用リスクに関する重要な事項は、リスクマネジメント会議で協議決定され、信用リスクの状況については定期的にリスクマネジメント会議構成員に報告を行っております。

④ 資金流動性リスクの管理

当社は、トレーディング業務の運用方針等を勘案し、資金ギャップ枠、資金ポジション枠等を設定し資金流動性リスクを管理しており、当該リスク顕在化時およびその虞がある場合に備え、コンティンジェンシープランを策定しております。また、資金流動性リスクの状況については、定期的にリスクマネジメント会議構成員に報告を行っております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なった条件等で算出された場合には、当該価額が異なることもあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日（当事業年度の決算日）における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、以下のとおりです。なお、市場価格のない株式等（貸借対照表計上額125,683百万円）は、次表には含めておりません。また、現金は注記を省略しております、預金、預託金、約定見返勘定、信用取引資産、信用取引負債、有価証券担保貸付金、有価証券担保借入金、預り金、短期差入保証金、受入保証金、短期借入金、コマーシャル・ペーパー、未払金、未払法人税等は短期間で決済されるため帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

（単位：百万円）

	貸借対照表 計 上 額	時価	差額
<b>資産</b>			
商品有価証券等	2,647,408	2,647,408	—
投資有価証券	91,738	91,738	—
長期貸付金	4,941	4,941	—
<b>資産計</b>	<b>2,744,088</b>	<b>2,744,088</b>	<b>—</b>
<b>負債</b>			
商品有価証券等	1,960,839	1,960,839	—
社債（1年内償還予定の社債を含む）	490,790	490,790	—
長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）	214,000	214,000	—
<b>負債計</b>	<b>2,665,630</b>	<b>2,665,630</b>	<b>—</b>
<b>デリバティブ取引（*）</b>			
ヘッジ会計が適用されていないもの	6,177	6,177	—
ヘッジ会計が適用されているもの	—	—	—
<b>デリバティブ取引計</b>	<b>6,177</b>	<b>6,177</b>	<b>—</b>

(\*) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

## 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
資産				
商品有価証券等	2,369,452	277,685	270	2,647,408
投資有価証券	91,422	316	—	91,738
資産計	2,460,874	278,002	270	2,739,147
負債				
商品有価証券等	1,933,976	26,863	—	1,960,839
負債計	1,933,976	26,863	—	1,960,839
デリバティブ取引 (*)				
ヘッジ会計が適用されていないもの	△28,942	6,858	28,260	6,177
ヘッジ会計が適用されているもの	—	—	—	—
デリバティブ取引計	△28,942	6,858	28,260	6,177

(\*) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(2) 時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
資産				
長期貸付金	—	—	4,941	4,941
資産計	—	—	4,941	4,941
負債				
社債（1年内償還予定の社債を含む）	—	490,790	—	490,790
長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）	—	214,000	—	214,000
負債計	—	704,790	—	704,790

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

商品有価証券等

トレーディング目的で保有する有価証券等については、原則として当事業年度決算日の市場価格をもって時価としております。活発な市場において取引されており、相場価格を取得できる場合にはレベル1に分類しております。主な商品としては一部の国債、外国国債及び地方債、活発な市場で取引されている株式等が含まれます。活発な市場で取引されていない場合には、レベル2に分類しており、主な商品として、一部の国債、外国国債及び地方債ならびに社債、株式等が含まれます。

相場価格が入手できない場合に、金利やスプレッドのインプットを用いる等によって時価を算定しております。

有価証券の流動性が低い場合や、時価の算定に用いられる重要なインプットが観察できない場合には、レベル3の時価に分類しております。

### デリバティブ取引

取引所取引については、主に取引を行う取引所が定める清算指標等を時価としております。店頭取引については、金利、外国為替相場、株価等のインプットを用いて、将来キャッシュ・フローの割引現在価値やオプション価格計算モデル等により算定した価額をもって時価としております。

また、店頭取引については、取引相手の信用リスクの評価額、ファンディング価値の評価額および流動性リスクの評価額を時価に調整しております。

レベル分類について、取引所取引については、主にレベル1として、店頭取引のうち観察可能インプットを用いている場合又は観察できないインプットの影響が重要でない場合については、レベル2としております。また、重要な観察できないインプットを用いている場合については、レベル3としております。重要な観察できないインプットでは相関係数等が該当します。

### 投資有価証券

原則として当事業年度決算日の市場価格をもって時価としております。活発な市場で取引されている場合はレベル1に分類し、活発な市場で取引されていない場合には、レベル2に分類しております。

### 長期貸付金

長期貸付金については、変動金利によるものは短期間で市場金利を反映し、また、貸付先の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は貸倒引当金控除後の帳簿価額と近似していると考えられるため、当該価額を時価しております。

これらの取引については、レベル3の時価に分類しております。

### 社債（1年内償還予定の社債を含む）

社債については、変動金利で調達しており市場金利を短期間で反映し、また、当社の信用状態は発行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

これらの取引については、レベル2の時価に分類しております。

### 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

長期借入金については、変動金利で調達しており市場金利を短期間で反映し、また、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

これらの取引については、レベル2の時価に分類しております。

[関連当事者との取引に関する注記]

1. 親会社

該当事項はありません。

2. 子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（注1）	科目	期末残高（注1）
子会社	日興システムソリューションズ株式会社	所有：直接 100%	役務の受入 役員の兼任	システムの開発と保守と運用	34,775	前払費用 未払金	2,928 315
関連会社	SMBC Nikko Capital Markets Limited	所有：直接 15.15%	現先取引 役員の兼任	現先取引（注2） 現先取引費用	— △1,277	現先取引借入金 未収収益	276,825 159
関連会社	SMBC Nikko Securities America, Inc.	所有：直接 20%	現先取引 役員の兼任	現先取引（注2） 現先取引費用	— 4,047	現先取引借入金 未払費用	1,222,730 203

(注1) 取引金額および期末残高には、消費税等は含まれておりません。

(注2) 反復的かつ多額な市場性取引であるため、期末残高のみを記載しております。

(注3) 取引条件および取引条件の決定方針等

市場実勢等を勘案して取引条件を決定しております。

3. 兄弟会社等

(単位：百万円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（注1）	科目	期末残高（注1）
親会社の子会社	株式会社三井住友銀行	—	資金の借入 役員の兼任	資金の借入 資金の返済 利息の支払	21,890,000 21,440,000 135	短期借入金 長期借入金 未払費用	700,000 100,000 39

(注1) 取引金額および期末残高には、消費税等は含まれおりません。

(注2) 取引条件および取引条件の決定方針等

市場実勢等を勘案して取引条件を決定しております。

4. 役員等

該当事項はありません。

[1株当たり情報に関する注記]

1. 1株当たり純資産額 4,334,693 円 87 銭

1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

純資産の部の合計額 866,943 百万円

普通株式に係る純資産の部 866,943 百万円

1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 200 千株

2. 1株当たり当期純利益 355,093 円 81 銭

1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりです。

当期純利益 71,019 百万円

普通株式に係る当期純利益 71,019 百万円

普通株式の期中平均株式数 200 千株

[重要な後発事象に関する注記]

該当事項はありません。

[その他の注記]

該当事項はありません。