

デリバティブ取引の契約額、時価及び評価損益

取引の時価等に関する事項

(当中間連結会計期間及び前中間連結会計期間)

(1)金利関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前中間連結会計期間末(平成12年9月30日現在)			当中間連結会計期間末(平成13年9月30日現在)		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
取引所	金利先物	売建	36,921,465	14,728	14,728	25,285,159	412,521	412,521
		買建	41,978,171	57,443	57,443	25,841,833	426,469	426,469
	金利オプション	売建	7,114,105	2,644	576	13,802,243	14,334	6,163
		買建	5,204,833	4,709	1,051	10,062,041	15,544	7,634
店頭	金利先渡契約	売建	22,235,383	5,232	5,232	27,757,268	39,294	39,294
		買建	19,639,400	5,250	5,250	25,881,937	32,074	32,074
	金利スワップ		541,128,766	57,990	57,990	523,481,249	34,490	34,490
	金利オプション	売建	11,192,775	37,173	46,319	11,874,389	29,998	64,903
買建		7,697,367	62,774	42,845	10,883,035	96,349	80,023	
合計					17,140			72,250

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引所取引につきましては、東京金融先物取引所等における最終の価格によっております。
 店頭取引につきましては、割引現在価値及びオプション価格計算モデル等により算定しております。

(2)通貨関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前中間連結会計期間末(平成12年9月30日現在)			当中間連結会計期間末(平成13年9月30日現在)		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
店頭	通貨スワップ		20,715,317	53,170	3,952	21,106,913	12,204	17,238

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引及び下記注3.の取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 割引現在価値等により算定しております。
3. 前中間連結会計期間については「銀行業において『新外為経理基準』を継続適用した場合の当面の監査上の取扱い」
 (日本公認会計士協会平成12年4月10日)に基づき、また、当中間連結会計期間については「銀行業における外貨建取引等の会計処理に関する当面の会計上及び監査上の取扱い」(日本公認会計士協会業種別監査委員会報告第20号)に基づき、期間損益計算を行なっている通貨スワップ取引については、上記記載から除いております。

期間損益計算を行なっている通貨スワップ取引の契約額等は、下記のとおりであります。

(金額単位：百万円)

区分	種類		前中間連結会計期間末(平成12年9月30日現在)			当中間連結会計期間末(平成13年9月30日現在)		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
店頭	通貨スワップ		1,761,199	1,776	3,848	1,013,760	236	12,475

また、同様に、先物為替予約、通貨オプション等のうち、中間連結会計期間末日に引直を行い、その損益を中間連結損益計算書に計上しているもの、及び外貨建金銭債権債務等に付されたもので当該外貨建金銭債権債務等の中間連結貸借対照表表示に反映されているもの又は当該外貨建債権債務等が連結手続上消去されたものについては、上記記載から除いております。

引直を行なっている通貨関連のデリバティブ取引の契約額等は、下記のとおりであります。

(金額単位：百万円)

区分	種類		前中間連結会計期間末(平成12年9月30日現在)		当中間連結会計期間末(平成13年9月30日現在)	
			契約額等	時価	契約額等	時価
取引所	通貨先物	売建	1,187	-	-	-
		買建	266	1,365	1,365	-
店頭	為替予約	売建	18,747,400	21,690,152	21,690,152	21,690,152
		買建	22,593,416	26,248,721	26,248,721	26,248,721
	通貨オプション	売建	4,218,117	4,059,335	4,059,335	4,059,335
		買建	3,631,767	3,703,283	3,703,283	3,703,283

(3) 株式関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種 類		前中間連結会計期間末（平成12年9月30日現在）			当中間連結会計期間末（平成13年9月30日現在）		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
取引所	株式指数先物	売 建	37,983	294	294	52,254	126	126
		買 建	9,218	136	136	5,630	2	2
	株式指数先物 オプション	売 建	35,312	312	119	20,418	167	0
		買 建	53,839	247	28	9,541	188	9
店頭	株式店頭オプション	売 建	1,030	39	12	51,370	1,314	1,551
		買 建	4,137	476	252	18,217	164	26
合 計					489			1,657

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引所取引につきましては、東京証券取引所等における最終の価格によっております。
 店頭取引につきましては、割引現在価値及びオプション価格計算モデル等により算定しております。

(4) 債券関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種 類		前中間連結会計期間末（平成12年9月30日現在）			当中間連結会計期間末（平成13年9月30日現在）		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
取引所	債券先物	売 建	699,450	2,789	2,789	1,006,860	2,159	2,159
		買 建	983,939	11,067	11,067	874,806	718	718
	債券先物オプション	売 建	964,500	199	261	1,800,458	504	41
		買 建	861,354	598	194	1,561,373	1,312	176
店頭	債券店頭オプション	売 建	210,014	35	363	121,409	41	3
		買 建	76,108	401	96	171,307	1,363	1,138
合 計					7,362			1,600

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引所取引につきましては、東京証券取引所等における最終の価格によっております。
 店頭取引につきましては、オプション価格計算モデル等により算定しております。

(5)商品関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前中間連結会計期間末（平成12年9月30日現在）			当中間連結会計期間末（平成13年9月30日現在）		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
取引所	商品先物	売建	-	-	-	-	-	-
		買建	-	-	-	-	-	-
店頭	商品先渡契約	売建	-	-	-	-	-	-
		買建	-	-	-	-	-	-
	商品スワップ		-	-	-	-	-	-
	商品オプション	売建	4,247	278	73	40,418	4,671	1,699
買建		4,247	278	112	40,418	4,671	1,991	
合計					39			291

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引対象物の価格、契約期間、その他当該取引に係る契約を構成する要素に基づき算定しております。
3. 商品はオイル、銅に係るものであります。

(6)クレジットデリバティブ取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前中間連結会計期間末（平成12年9月30日現在）			当中間連結会計期間末（平成13年9月30日現在）		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
店頭	クレジットデリバティブ	売建	40,428	19	4	67,230	158	158
		買建	485,754	14	16	184,896	332	332
合計					12			174

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引対象物の価格、契約期間、その他当該取引に係る契約を構成する要素に基づき算定しております。
3. 「売建」は信用リスクの引受取引、「買建」は信用リスクの引渡取引であります。

(7)ウェザーデリバティブ取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前中間連結会計期間末（平成12年9月30日現在）			当中間連結会計期間末（平成13年9月30日現在）		
			契約額等	時価	評価損益	契約額等	時価	評価損益
店頭	ウェザー・デリバティブ (オプション系)	売建	135	5	17	1,325	22	72
		買建	135	2	7	1,325	20	11
合計					9			61

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間連結損益計算書に計上しております。
2. 時価の算定
 取引対象物の価格、契約期間、その他当該取引に係る契約を構成する要素に基づき算定しております。
3. 取引は降水量等に係るものであります。

(前連結会計年度)

(1)金利関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類	前連結会計年度(平成13年3月31日現在)				
		契約額等		時価	評価損益	
			うち1年超			
取引所	金利先物	売建	31,653,308	10,386,242	385,162	385,162
		買建	35,499,788	12,938,286	387,515	387,515
	金利オプション	売建	8,224,799	421,994	7,307	3,255
		買建	6,486,581	578,949	10,165	5,682
店頭	金利先渡契約	売建	27,079,298	6,220,724	29,800	29,800
		買建	22,619,539	5,657,425	28,396	28,396
	金利スワップ	受取固定・支払変動	259,626,266	145,525,033	6,021,782	6,021,782
		受取変動・支払固定	262,599,202	145,215,353	6,164,663	6,164,663
		受取変動・支払変動	10,375,720	5,251,600	1,633	1,633
		受取固定・支払固定	2,626,411	1,995,516	3,125	3,125
	金利オプション	売建	8,824,099	5,742,276	11,403	9,753
		買建	7,087,622	4,739,979	63,914	45,046
	その他	売建	-	-	-	-
		買建	-	-	-	-
合計					96,645	

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引所取引につきましては、東京金融先物取引所等における最終の価格によっております。
 店頭取引につきましては、割引現在価値及びオプション価格計算モデル等により算定しております。

(2)通貨関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類	前連結会計年度(平成13年3月31日現在)			
		契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
店頭	通貨スワップ	17,372,314	12,285,917	225,082	101,465

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引及び下記注3.の取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 割引現在価値等により算定しております。
3. 「銀行業において『新外為経理基準』を継続適用した場合の当面の監査上の取扱い」(日本公認会計士協会平成12年4月10日)に基づき、期間損益計算を行なっている通貨スワップ取引については、上記記載から除いております。

期間損益計算を行なっている通貨スワップ取引の契約額等は、下記のとおりであります。

(金額単位：百万円)

種類	前連結会計年度(平成13年3月31日現在)		
	契約額等	時価	評価損益
通貨スワップ	1,576,084	10,348	5,114

また、同様に、先物為替予約、通貨オプション等のうち、連結会計期間末日に引直を行い、その損益を連結損益計算書に計上しているもの、及び外貨建金銭債権債務等に付されたもので当該外貨建金銭債権債務等の連結貸借対照表表示に反映されているもの又は当該外貨建債権債務等が連結手続上消去されたものについては、上記記載から除いております。

引直を行なっている通貨関連のデリバティブ取引の契約額等は、下記のとおりであります。

(金額単位：百万円)

区分	種類	前連結会計年度(平成13年3月31日現在)	
		契約額等	
取引所	通貨先物	売建	1,469
		買建	209
店頭	為替予約	売建	24,321,306
		買建	28,970,975
	通貨オプション	売建	4,608,183
		買建	4,571,896

(3) 株式関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前連結会計年度（平成13年3月31日現在）			
			契約額等		時価	評価損益
				うち1年超		
取引所	株式指数先物	売建	69,338	-	1,002	1,002
		買建	15,981	-	224	224
	株式指数先物 オプション	売建	35,494	-	128	12
		買建	12,046	-	293	35
店頭	株式店頭オプション	売建	6,182	1,300	372	102
		買建	15,555	4,673	986	717
合計						1,415

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引所取引につきましては、東京証券取引所等における最終の価格によっております。
 店頭取引につきましては、割引現在価値及びオプション価格計算モデル等により算定しております。

(4) 債券関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前連結会計年度（平成13年3月31日現在）			
			契約額等		時価	評価損益
				うち1年超		
取引所	債券先物	売建	621,019	-	876	876
		買建	441,976	-	944	944
	債券先物オプション	売建	503,069	-	204	402
		買建	440,881	-	898	415
店頭	債券店頭オプション	売建	86,079	-	217	18
		買建	89,530	3,315	702	590
合計						1,457

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引所取引につきましては、東京証券取引所等における最終の価格によっております。
 店頭取引につきましては、オプション価格計算モデル等により算定しております。

(5)商品関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前連結会計年度（平成13年3月31日現在）			
			契約額等		時価	評価損益
			うち1年超			
取引所	商品先物	売建	-	-	-	-
		買建	-	-	-	-
店頭	商品先渡契約	売建	-	-	-	-
		買建	-	-	-	-
	商品スワップ		-	-	-	-
	商品オプション	売建	5,031	496	330	101
買建		5,031	496	330	82	
合計					18	

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引対象物の価格、契約期間、その他当該取引に係る契約を構成する要素に基づき算定しております。
3. 商品はオイル、銅に係るものであります。

(6)クレジットデリバティブ取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前連結会計年度（平成13年3月31日現在）			
			契約額等		時価	評価損益
			うち1年超			
店頭	クレジットデリバティブ	売建	64,101	60,021	504	528
		買建	124,363	113,189	1,016	1,019
合計					490	

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
 なお、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、上記記載から除いております。
2. 時価の算定
 取引対象物の価格、契約期間、その他当該取引に係る契約を構成する要素に基づき算定しております。
3. 「売建」は信用リスクの引受取引、「買建」は信用リスクの引渡取引であります。

(7)ウェザーデリバティブ取引

(金額単位：百万円)

区分	種類		前連結会計年度（平成13年3月31日現在）			
			契約額等		時価	評価損益
			うち1年超			
店頭	ウェザー・デリバティブ (オプション系)	売建	595	-	38	33
		買建	595	-	31	7
合計					26	

- (注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を連結損益計算書に計上しております。
2. 時価の算定
 取引対象物の価格、契約期間、その他当該取引に係る契約を構成する要素に基づき算定しております。
3. 取引は降水量等に係るものであります。