

3. デリバティブ取引の時価等

(1) 金利関連取引

(金額単位:百万円)

区分	種類	第155期(平成11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	11,016,657	442,222	11,016,508	148
	買建	9,938,964	416,412	9,941,766	2,802
	金利オプション				
	売建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
	買建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
店頭	金利先渡契約				
	売建	-	-	-	-
	買建	-	-	-	-
	金利スワップ	59,802,624	32,473,894	110,454	110,454
	うち受取固定・支払変動	31,737,241	17,824,178	707,457	707,457
	うち受取変動・支払固定	27,456,355	14,087,370	597,043	597,043
	うち受取変動・支払変動	191,420	162,845	100	100
	うち受取固定・支払固定	417,606	399,500	59	59
	スワップション				
	売建				
	コール	180,187	76,700		
	(4,670)			1,366	3,304
	プット	3,297	-	80	80
	(-)				
	買建				
	コール	58,927	15,240	30	1,308
	(1,338)			80	80
	プット	3,297	-		
	(-)				
	キャップ				
売建	18,444	18,444	18	188	
(206)			822	1,224	
買建	221,230	173,321			
(2,047)					
フロアー					
売建	53,920	44,009	1,826	704	
(1,121)			33	25	
買建	14,102	14,102			
(7)					
その他					
売建	6,027	-	13	13	
(-)					
買建	6,027	-	13	13	
(-)					
合 計				113,686	

(注) 1. 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、割引現在価値や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. ()内は貸借対照表に計上したオプション料であります。

3. スワップションにおけるコール/プットは、以下の定義によっております。

コール：受取変動・支払固定の金利スワップを取組む権利

プット：受取固定・支払変動の金利スワップを取組む権利

4. 特定取引(トレーディング取引)に含まれますデリバティブ取引につきましては、時価評価を行い、その評価損益を損益計算書に計上しておりますので上記記載から除いております。

特定取引に含まれます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	第155期 (平成11年3月31日現在)	
		契約額等	時 価
取 引 所	金利先物 売建	1,202,922	1,204,249
	買建	1,218,583	1,219,787
	金利オプション 売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	買建	(4)	-
	コール	-	-
	プット	(-)	-
		(-)	-
		(-)	-
店 頭	金利先渡契約 売建	2,366,290	2,366,018
	買建	2,480,704	2,480,470
	金利スワップ	91,763,598	3,901
	うち受取固定・支払変動	47,477,505	536,971
	うち受取変動・支払固定	43,198,593	539,714
	うち受取変動・支払変動	1,075,500	1,157
	うち受取固定・支払固定	12,000	0
	スワップション 売建		
	コール	128,950	
	プット	(2,108)	936
	買建	142,110	
	コール	(1,872)	5,672
	プット	283,800	
	買建	(4,129)	269
	プット	120,500	
		(572)	1,724
	キャップ 売建	1,707,095	
買建	(17,151)	4,226	
	1,220,923		
	(9,110)	4,293	
フロアー 売建	1,700		
買建	(1)	11	
	49,097		
	(1,124)	2,340	
その他 売建	13,000		
買建	(280)	79	
	13,000		
	(18)	41	

(注) ()内は契約額等に係る当初の受払オプション料であります。

(2) 通貨関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種 類	第155期(平成11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	3,929,602	2,010,182	12,628	12,628
	うち米ドル	2,928,668	1,596,034	15,112	15,112
	うち仏フラン	242,752	5,119	231	231
	うち香港ドル	365,716	102,405	1,583	1,583
	うち英ポンド	78,577	74,286	2,356	2,356
	うちその他	313,886	232,336	3,488	3,488

(注) 1. 時価の算定

割引現在価値により算定しております。

2. 特定取引(トレーディング取引)に含まれますデリバティブ取引につきましては、時価評価を行い、その評価損益を損益計算書に計上しておりますので上記記載から除いております。

特定取引に含まれます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	第155期 (平成11年3月31日現在)	
		契約額等	時 価
店 頭	通貨スワップ	852,213	9,361
	うち米ドル	819,977	10,241
	うち独マルク	1,323	39
	うち豪ドル		
	うち英ポンド		
	うちその他	30,912	918

3. 先物為替予約、通貨オプション等につきましては、期末日に引直しを行い、その損益を損益計算書に計上しておりますので上記記載から除いております。

引直しを行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	第155期 (平成11年3月31日現在)
		契約額等
取引所	通貨先物	
	売建	-
	買建	-
	通貨オプション	
	売建	
	コール	(-)
	プット	(-)
店頭	買建	(-)
	コール	(-)
	プット	(-)
	為替予約	61,110,005
	通貨オプション	
	売建	932,721
	買建	(14,589)
その他		
売建	-	
買建	-	

(注) ()内は貸借対照表に計上したオプション料であります。

(3) 株式関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種 類	第155期(平成11年3月31日現在)		時 価	評価損益
		契約額等	うち1年超		
取引所	株式指数先物				
	売建	-	-	-	-
	買建	-	-	-	-
	株式指数オプション				
	売建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
買建					
コール	-	-	-	-	
プット	(-)	-	-	-	
店頭	有価証券店頭オプション				
	売建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
	買建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
	有価証券店頭指数等				
	スワップ				
	株価指数変化率受取・	-	-	-	-
短期変動金利支払	-	-	-	-	
株価指数変化率支払・	-	-	-	-	
短期変動金利受取	-	-	-	-	
その他					
売建	-	-	-	-	
買建	-	-	-	-	
合 計					-

(注) 1. 時価の算定

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。

2. ()内は貸借対照表に計上したオプション料であります。

3. 特定取引（トレーディング取引）に含まれますデリバティブ取引につきましては、時価評価を行い、その評価損益を損益計算書に計上しておりますので上記記載から除いております。
 特定取引に含まれます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	第155期 (平成11年3月31日現在)	
		契約額等	時 価
取引所	株式指数先物		
	売建	-	-
	買建	-	-
	株式指数オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	(-)
	買建	-	-
店頭	有価証券店頭オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	(-)
	買建	-	-
	コール	-	-
	プット	(-)	(-)
	有価証券店頭指数等スワップ		
	株価指数変化率受取・短期変動金利支払	-	-
	株価指数変化率支払・短期変動金利受取	-	-
その他			
売建	-	-	
買建	-	-	

（注）（ ）内は契約額等に係る当初の受払オプション料であります。

(4) 債券関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種 類	第155期(平成11年3月31日現在)			
		契約額等	うち1年超	時 価	評価損益
取	債券先物				
	売建	30,830	-	30,980	149
引	買建	5,136	-	5,108	27
	債券先物オプション				
所	売建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
	買建	(-)	-	-	-
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
店	債券店頭オプション				
	売建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
	買建	(-)	-	-	-
	コール	-	-	-	-
プット	(-)	-	-	-	
頭	その他				
	売建	-	-	-	-
	買建	-	-	-	-
合 計					177

(注) 1. 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。

2. ()内は貸借対照表に計上したオプション料であります。

3. 特定取引（トレーディング取引）に含まれますデリバティブ取引につきましては、時価評価を行い、その評価損益を損益計算書に計上しておりますので上記記載から除いております。

特定取引に含まれます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	第155期 (平成11年3月31日現在)	
		契約額等	時 価
取引所	債券先物		
	売建	9,661	9,675
	買建	115,837	116,458
	債券先物オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	買建		
コール	-	-	
プット	(-)	-	
プット	(-)	-	
プット	(-)	-	
店頭	債券店頭オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	買建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	プット	(-)	-
その他			
売建	-	-	
買建	-	-	

（注）（ ）内は契約額等に係る当初の受払オプション料であります。

(5) 商品関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種類	第155期(平成11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	-	-	-	-
	商品スワップ	-	-	-	-
	商品オプション 売建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
	買建	-	-	-	-
	コール	(-)	-	-	-
プット	(-)	-	-	-	
店頭	商品先渡 売建	-	-	-	-
	買建	-	-	-	-
	商品スワップ	-	-	-	-
	商品オプション 売建				
	コール	-	-	-	-
	プット	(-)	-	-	-
	買建	-	-	-	-
	コール	(-)	-	-	-
プット	(-)	-	-	-	
合 計					

(注) 1. 時価の算定

取引所取引につきましては、当該取引所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、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出しております。

2. ()内は貸借対照表に計上したオプション料であります。

3. 特定取引（トレーディング取引）に含まれますデリバティブ取引につきましては、時価評価を行い、その評価損益を損益計算書に計上しておりますので上記記載から除いております。
 特定取引に含まれます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	第155期 (平成11年3月31日現在)	
		契約額等	時 価
取 引 所	商品先物		
	売建	-	-
	買建	-	-
	商品スワップ	-	-
	商品オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	買建		
	コール	-	-
プット	(-)	-	
店 頭	商品先物		
	売建	-	-
	買建	-	-
	商品スワップ	-	-
	商品オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	買建		
	コール	-	-
プット	(-)	-	

（注）（ ）内は契約額等に係る当初の受払オプション料であります。

（参考）

トレーディング取引以外のスワップ（金利スワップ及び通貨スワップ）の時価及び評価損益には、損益計上している経過利息部分の108,510百万円が含まれております。

従って、スワップ（金利スワップ及び通貨スワップ）の時価及び評価損益として記載している97,826百万円のうち、未実現損益相当額は、この経過利息部分を控除した 10,684百万円（損失）となります。