

## (デリバティブ取引関係)

## 1. 当中間連結会計期間(平成13年9月30日現在)

## (1) 金利関連取引(平成13年9月30日現在)

(金額単位 百万円)

区分	種類	契約額等	時価	評価損益
取引所	金利先物	15,784,133	12,301	12,301
	金利オプション	2,071,050	74	74
店頭	金利先渡契約	10,511,217	409	409
	金利スワップ	225,489,844	38,406	38,406
	スワップション	2,354,919	6,084	6,084
	キャップ	8,653,370	2,877	2,877
	フロアー	1,115,479	4,701	4,701
	その他	402,087	3,620	3,620
	合計			48,096

(注) 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。

また、一部の在外連結子会社において、現地の会計基準に従って処理している金利関連取引は、上記記載から除いております。なお、この未実現損益は2,544百万円(利益)であります。

## (2) 通貨関連取引(平成13年9月30日現在)

(金額単位 百万円)

区分	種類	契約額等	時価	評価損益
店頭	通貨スワップ	25,097,961	49,795	49,795
	為替予約	961,549	13,461	13,461
	通貨オプション	92,163	207	207
合計			63,049	63,049

(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2.の取引は、上記記載から除いております。

また、一部の在外連結子会社において、現地の会計基準に従って処理している通貨関連取引は、上記記載から除いております。なお、この未実現損益は708百万円(利益)であります。

2. 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しを行い、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	契約額等
取引所	通貨先物	-
	通貨オプション	-
店頭	為替予約	46,447,828
	通貨オプション	5,587,019

## (3)株式関連取引(平成13年9月30日現在)

(金額単位 百万円)

区分	種類	契約額等	時価	評価損益
取引所	株式指数先物	17,038	7	7
	株式指数オプション	-	-	-
店頭	有価証券店頭オプション	-	-	-
	有価証券店頭指数等スワップ	14,827	503	503
	その他	143,751	917	917
	合計		406	406

(注)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。

## (4)債券関連取引(平成13年9月30日現在)

(金額単位 百万円)

区分	種類	契約額等	時価	評価損益
取引所	債券先物	61,742	36	36
	債券先物オプション	8,400	24	24
店頭	債券店頭オプション	47,117	43	43
	合計		31	31

(注)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。

## (5)商品関連取引(平成13年9月30日現在)

(金額単位 百万円)

区分	種類	契約額等	時価	評価損益
店頭	商品オプション	10,338	43	43
	合計		43	43

(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.商品はオイルに係るものであります。

## (6)クレジットデリバティブ取引(平成13年9月30日現在)

(金額単位 百万円)

区分	種類	契約額等	時価	評価損益
店頭	クレジット・デフォルト・オプション	97,556	92	92
	その他	230,325	4,940	4,940
	合計		4,848	4,848

(注)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. 前中間連結会計期間 (平成12年9月30日現在)

(注) さくら銀行・住友銀行両行の計数を合算して表示しております。

## (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 (平成12年9月30日現在)		
		契約額等	時 価	評価損益
取引所	金利先物	16,921,279	2,534	2,534
	金利オプション	4,805,529	583	182
店頭	金利先渡契約	14,458,292	19	19
	金利スワップ	211,492,561	39,181	39,181
	その他	23,727,747	754	18,044
	合 計		35,328	54,529

(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. また、一部の在外連結子会社において、現地の会計基準に従って処理している金利関連取引は、上記記載から除いております。なお、この未実現損益は1,189百万円(利益)であります。

3. 店頭取引中のその他はキャップ、フロアー、スワップション取引等であります。

## (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 (平成12年9月30日現在)		
		契約額等	時 価	評価損益
店頭	通貨スワップ	14,254,228	65,060	65,060
	為替予約	1,182,680	7,592	7,592
	通貨オプション	43,740	818	818
	合 計		58,286	58,286

(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2.の取引は、上記記載から除いております。

また、一部の在外連結子会社において、現地の会計基準に従って処理している通貨関連取引は、上記記載から除いております。なお、この未実現損益は468百万円(利益)であります。

2. 「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	前中間連結会計期間 (平成12年9月30日現在)		
	契約額等	時価	評価損益
通貨スワップ	2,643,652	77,418	77,418

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しを行い、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	前中間連結会計期間 (平成12年9月30日現在)	
		契 約 額 等	
取引所	通貨先物		365
	通貨オプション		950
店頭	為替予約	56,889,446	
	通貨オプション		3,590,626

(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 (平成12年9月30日現在)		
		契 約 額 等	時 価	評 価 損 益
取引所	株式指数先物	57,426	3,290	3,290
	株式指数オプション	-	-	-
店頭	有価証券店頭オプション	-	-	-
	有価証券店頭指数等スワップ	993,207	12,193	12,193
	その他	218,453	4,937	4,228
	合 計		13,839	4,674

(注) 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。

(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 (平成12年9月30日現在)		
		契 約 額 等	時 価	評 価 損 益
取引所	債券先物	366,834	1,045	1,045
	債券先物オプション	67,261	87	97
店頭	債券店頭オプション	286,688	17	3
	合 計		1,151	1,146

(注) 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。

(5) 商品関連取引

商品関連取引には該当ありません。

(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 (平成12年9月30日現在)		
		契 約 額 等	時 価	評 価 損 益
店頭	クレジット・デフォルト・オプション	-	-	-
	その他	154,467	7,003	7,003
	合 計		7,003	7,003

(注) 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。

## 3.前連結会計年度(平成13年3月31日現在)

(注)さくら銀行・住友銀行両行の計数を合算して表示しております。

## (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)		時価	評価損益
		契約額等	うち1年超		
取引所	金利先物				
	売建	1,161,100	17,858	868	868
	買建	5,960,228	485,657	11,142	11,142
	金利オプション				
	売建	2,278,661	-	835	645
	買建	732,009	-	525	264
店頭	金利先渡契約				
	売建	7,924,231	10,000	305	305
	買建	3,407,144	-	748	748
	金利スワップ	221,582,144	134,555,715	105,025	105,025
	受取固定・支払変動	108,177,568	65,259,340	2,329,758	2,329,758
	受取変動・支払固定	105,439,833	64,638,603	2,418,255	2,418,255
	受取変動・支払変動	7,325,660	4,129,367	19,168	19,168
	その他				
売建	7,059,896	5,732,536	42,559	25,693	
買建	5,303,770	4,291,764	44,741	35,874	
	合計			93,933	84,714

(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。

また、一部の在外連結子会社において、現地の会計基準に従って処理している金利関連取引は、上記記載から除いております。なお、この未実現損益は2,848百万円(利益)であります。

## 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。

## 3.店頭取引中のその他はキャップ、フロアー、スワップション取引等であります。

## (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)		時価	評価損益
		契約額等	うち1年超		
店頭	通貨スワップ	14,883,848	7,977,865	67,799	67,799
	為替予約	787,136	187,702	13,451	13,451
	通貨オプション				
	売建	19,804	6,453	1,583	1,583
	買建	22,702	5,554	1,466	1,466
	合計			81,368	81,368

(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。

また、一部の在外連結子会社において、現地の会計基準に従って処理している通貨関連取引は、上記記載から除いております。なお、この未実現損益は650百万円(利益)であります。

## 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	1,833,414	69,269	69,269

また、同様に、先物為替予約、通貨オプション等のうち、連結会計年度末日に引直しを行い、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	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	-	
	買建	-	
	通貨オプション		
	売建	-	
買建	-		
店頭	為替予約	58,124,028	
	通貨オプション		
	売建	2,571,941	
	買建	2,295,924	

### (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	うち1年超	時 価	評 価 損 益
取引所	株式指数先物				
	売建	3,039	-	137	137
	買建	-	-	-	-
	株式指数オプション				
	売建	-	-	-	-
買建	-	-	-	-	
店頭	有価証券店頭オプション				
	売建	-	-	-	-
	買建	-	-	-	-
	有価証券店頭指数等スワップ	45,202	16,039	805	805
	その他				
売建	79,457	61,219	10,685	10,685	
買建	34,947	-	1,072	1,072	
	合 計			8,944	8,944

(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、割引現在価値やオプション価格計算モデル等により算出しております。

## (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	2,188	2,000	2	2
	買建	23,066	-	112	112
	債券先物オプション				
	売建	-	-	-	-
買建	-	-	-	-	
店頭	債券店頭オプション				
	売建	21,981	19,850	0	0
	買建	25,457	18,562	0	0
	合計			114	114

- (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			
店頭	商品オプション				
	売建	2,707	2,707	56	56
	買建	2,707	2,707	4	4
	合計			51	51

- (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、契約期間等の構成要素に基づき算定しております。

## (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・デフォルト・オプション				
	売建	42,389	33,782	366	366
	買建	55,966	43,746	465	465
	その他				
	売建	32,816	14,500	8,280	8,280
買建	63,089	58,978	7,340	7,340	
	合計			840	840

- (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、契約期間等の構成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。