

・デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

取引の時価等に関する事項

(1)金利関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種 類	当連結会計年度末(平成12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	金利先物				
	売建	11,123,048	52,429	11,074,094	48,953
	買建	10,099,803	-	10,058,766	41,036
	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	2,160	-	2,111	49
	買建	1,506	-	1,510	4
	金利スワップ	48,250,014	22,256,360	125,780	125,780
	うち受取固定・支払変動	27,361,147	11,051,720	499,210	499,210
	うち受取変動・支払固定	20,031,787	10,429,396	372,856	372,856
	うち受取変動・支払変動	508,746	427,421	395	395
	スワップション				
	売建				
	コール	98,150	48,200		
	(3,309)			956	2,353
	プット	2,546	-		
	(-)			88	88
	買建				
	コール	19,356	11,356		
	(266)			156	110
	プット	2,546	-		
	(-)			68	68
	キャップ				
	売建	76,931	32,658		
	(67)			493	426
	買建	249,635	200,907		
	(1,913)			1,132	780
	フロアー				
	売建	55,026	47,088		
	(1,543)			2,025	481
	買建	2,054	1,031		
	(5)			10	5
	その他				
	売建	-	-		
	(-)			-	-
	買建	-	-		
	(-)			-	-
合 計					134,332

(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. () 内は連結貸借対照表に計上したオプション料であります。

3. 金利スワップの時価及び評価損益には、連結貸借対照表及び連結損益計算書に計上した経過利息部分の205,785百万円が含まれております。

従って、金利スワップの時価及び評価損益として記載している125,780百万円のうち、未実現損益相当額は、この経過利息部分を控除した 80,005百万円(損失)となります。

4. 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
5. 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、その評価損益を連結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	当連結会計年度末 (平成12年3月31日現在)	
		契約額等	時 価
取引所	金利先物		
	売建	376,132	376,065
	買建	2,993,460	2,993,271
	金利オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	買建	(-)	-
店頭	コール	-	-
	プット	(-)	-
	金利先渡契約		
	売建	4,459,803	4,459,860
	買建	463,020	462,888
	金利スワップ	123,131,402	5,904
	うち受取固定・支払変動	62,619,490	705,951
	うち受取変動・支払固定	56,298,809	708,757
	うち受取変動・支払変動	3,358,339	1,964
	スワップション		
	売建		
	コール	125,840	
	プット	(1,495)	3,131
	買建	173,210	
	コール	(1,623)	2,516
	プット		
	キャップ		
	売建	3,262,039	
	買建	(15,723)	10,897
	フロアー		
	売建	1,834,494	
	買建	(7,413)	9,546
	その他		
	売建	284,086	
	買建	(3)	2,020
	買建	329,676	
	買建	(1,706)	3,597
	その他		
	売建	45,730	
	買建	(349)	79
	買建	125,263	
	買建	(-)	198

（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	当連結会計年度末(平成12年3月31日現在)			
		契約額等	うち1年超	時 価	評価損益
店 頭	通貨スワップ	2,854,232	1,541,624	883	883
	うち米ドル	2,207,137	1,254,151	2,309	2,309
	うち英ポンド	86,458	59,235	1,216	1,216
	うちユーロ	5,043	-	15	15
	そ の 他	555,592	228,236	193	193
	その他 米ドル	1,092	-	68	68
合 計					815

(注) 1. 時価の算定

割引現在価値等により算定しております。

2. 通貨スワップ及びその他の通貨関連デリバティブ取引の時価及び評価損益には、連結貸借対照表及び連結損益計算書に計上した経過利息部分の6,731百万円が含まれております。

従って、通貨スワップ及びその他の通貨関連デリバティブ取引の時価及び評価損益として記載している 815百万円のうち、未実現損益相当額は、この経過利息部分を控除した 7,546百万円(損失)となります。

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、その評価損益を連結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	当連結会計年度末 (平成12年3月31日現在)	
		契約額等	時 価
店 頭	通貨スワップ	9,046,598	64,124
	うち米ドル	7,919,579	64,433
	うちユーロ	343,486	39
	うちスイスフラン	3,171	200
	そ の 他	780,360	68
	為替予約	565,868	16,132
	通貨オプション	5,557	1,321

4．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	当連結会計年度末 (平成12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	(-)
	買建	
店頭	コール	(-)
	プット	(-)
	為替予約	41,745,624
	通貨オプション	
	売建	1,179,988
	買建	(14,341)
	その他	964,387
	売建	(17,199)
	買建	-
		-

(注) ()内は連結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	当連結会計年度末(平成12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	-	-	-	-
	買建	-	-	-	-
	株式指数オプション				
	売建				
	コール	-	-	-	-
	(-)				
	ブット	-	-	-	-
	(-)				
	買建	-	-	-	-
店頭	コール	-	-	-	-
	(-)				
	ブット	-	-	-	-
	(-)				
	買建	-	-	-	-
	コール	-	-	-	-
	(-)				
	ブット	-	-	-	-
	(-)				
	有価証券店頭オプション				
	売建	-	-	-	-
	コール	-	-	-	-
	(-)				
	ブット	-	-	-	-
	(-)				
	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	-	-	-	-
	短期変動金利受取・	-	-	-	-
	株価指数変化率支払	-	-	-	-
	その他				
	売建	-	-	-	-
	(-)				
	買建	58	-		
	(22)				
合 計				9	13
					13

(注) 1. 時価の算定

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。

2. ()内は連結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、その評価損益を連結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	当連結会計年度末 (平成12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	48,554	51,294
	株式指数オプション		
	売建		
	コール	-	-
	プット	(-)	-
	買建	(-)	-
	コール	1,858	
	プット	(49)	67
店頭	有価証券店頭オプション		
	売建		
	コール	74,558	8,824
	プット	14,135	95
	買建		
	コール	36,269	1,197
	プット	22,497	170
	有価証券店頭指数等スワップ	126,759	905
	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	当連結会計年度末(平成12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	債券先物				
	売建	416,719	-	419,622	2,902
	買建	47,866	-	48,035	168
	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	(-)	-	-	-
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	(-)	-	-	-
	その他				
	売建	-	-	-	-
	買建	-	-	-	-
合 計					2,734

(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。

2. () 内は連結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、その評価損益を連結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	当連結会計年度末 （平成12年3月31日現在）	
		契約額等	時 価
取引所	債券先物		
	売建	6,548	6,575
	買建	4,804	4,862
	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	(-)	-
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	(-)	-
	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

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

特定取引以外の取引は保証に準じた取引であり、記載対象から除いております。
 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、その評価損益を連結損益計算書に計上しております。
 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	当連結会計年度末 （平成12年3月31日現在）	
		契約額等	時 価
店頭	売建	15,828	25
	買建	117,465	9,890

- （注） 1. 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。
 2. 「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。