

## 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	当中間連結会計期間末(平成11年9月30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	14,277,039	143,457	14,241,732	35,306
	買建	12,884,073	50,418	12,858,304	25,768
	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	5	-	5	0
	買建	2,700	-	2,782	81
	金利スワップ	72,314,014	27,885,458	75,573	75,573
	うち受取固定・支払変動	35,710,048	13,405,696	565,158	565,158
	うち受取変動・支払固定	35,752,991	13,717,846	490,182	490,182
	うち受取変動・支払変動	489,595	400,536	816	816
	スワップション				
	売建				
	コール	258,846	141,299		
	( 3,683)			1,716	1,966
	プット	2,894	-		
	( - )			18	18
	買建				
	コール	59,737	16,240		
	( 266)			32	233
	プット	2,894	-		
( - )			18	18	
キャップ					
売建	85,222	45,222			
( 158)			253	94	
買建	258,409	199,844			
( 1,983)			1,588	395	
フロアー					
売建	59,243	51,679			
( 1,213)			1,994	780	
買建	12,574	12,574			
( 6)			16	9	
その他					
売建	5,347	-			
( - )			0	0	
買建	5,347	-			
( - )			0	0	
合 計				85,664	

## (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. ( ) 内は中間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、中間連結貸借対照表及び中間連結損益計算書に計上した経過利息部分の70,843百万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75,573百万円のうち、未実現損益相当額は、この経過利息部分を控除した4,729百万円(利益)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、その評価損益を中間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	当中間連結会計期間末 （平成11年9月30日現在）	
		契約額等	時 価
取 引 所	金利先物		
	売建	874,546	872,977
	買建	764,310	764,196
	金利オプション		
	売建		
	コール	4,962 ( 12)	14
プット	- ( - )	-	
買建			
コール	- ( - )	-	
プット	9,975 ( 2)	0	
店 頭	金利先渡契約		
	売建	41,331	41,293
	買建	30,843	30,827
	金利スワップ	123,601,679	62,443
	うち受取固定・支払変動	41,289,358	540,918
	うち受取変動・支払固定	48,760,515	533,068
	うち受取変動・支払変動	2,393,724	4,465
	スワップション	728,222	7,898
	売建		
	コール	175,190 ( 2,019)	1,072
	プット	148,000 ( 1,958)	3,838
	買建		
	コール	235,850 ( 3,122)	117
	プット	153,500 ( 783)	1,923
	キャップ		
	売建	3,394,804 (16,911)	6,812
	買建	2,007,868 ( 7,668)	5,993
フロアー			
売建	433,736 ( 1)	2,816	
買建	308,499 ( 1,319)	2,969	
その他	203,005	126	
売建	42,720 ( 293)	106	
買建	46,950 ( 18)	63	

(注) 1. ( )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. 一部海外子会社の取引については、取引別の総額には算入しておりますが、内訳には算入しておりません。

## (2)通貨関連取引

(金額単位：百万円)

区分	種 類	当中間連結会計期間末(平成11年9月30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	2,976,210	1,206,041	11,489	11,489
	うち米ドル	2,070,042	640,896	10,694	10,694
	うち英ポンド	122,786	60,168	21	21
	うちユーロ	113,259	113,259	0	0
	そ の 他	670,121	391,717	774	774
	その他 うち米ドル	878	-	16	16
	合 計				11,473

(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、中間連結貸借対照表及び中間連結損益計算書に計上した経過利息部分の 3,718百万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 11,473百万円のうち、未実現損益相当額は、この経過利息部分を控除した 7,754百万円(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、その評価損益を中間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	当中間連結会計期間末 (平成11年9月30日現在)	
		契約額等	時 価
店 頭	通貨スワップ	11,953,010	12,046
	うち米ドル	2,390,647	65,357
	うち英ポンド	732	255
	うちユーロ	110,170	596
	そ の 他	318,724	30,183
	為替予約	770,057	8,615
	通貨オプション	17,087	712

注) 一部海外子会社の取引については、取引別の総額には算入しておりますが、内訳には算入しておりません。

4. 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連結貸借対照表表示に反映されているものについては、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	当中間連結会計期間末 (平成11年9月30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	47,263,448
	通貨オプション	
	売建	1,290,307
	買建	( 23,701 )
	買建	1,103,207
	買建	( 26,422 )
その他	売建	-
	買建	-

(注) ( )内は中間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	当中間連結会計期間末(平成11年9月30日現在)			
		契約額等	うち1年超	時 価	評価損益
取	株式指数先物				
	売建	-	-	-	-
引	買建	-	-	-	-
	株式指数オプション				
所	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	-	-	-	-
	短期変動金利受取・	-	-	-	-
	株価指数変化率支払	-	-	-	-
その他					
売建	-	-	-	-	
買建	( - )	-	-	-	
	188	-	-	-	
	( 45)	-	65	19	
合 計					14

(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、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. ( )内は中間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、その評価損益を中間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	当中間連結会計期間末 (平成11年9月30日現在)	
		契約額等	時 価
取引所	株式指数先物		
	売建	-	-
	買建	37,460	34,760
	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	63,158	8,261
	プット	701	225
	買建		
	コール	18,032	911
	プット	3,405	116
有価証券店頭指数等スワップ	121,808	1,050	
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	当中間連結会計期間末(平成11年9月30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	52,729	-	54,103	1,374
引	買建	14,578	-	14,515	63
	債券先物オプション				
所	売建				
	コール	17,582	-		
		( 94)		61	32
	プット	-	-		
		( - )		-	-
	買建				
所	コール	12,513	-		
		( 41)		13	28
所	プット	2,352	-		
		( 11)		6	4
店	債券店頭オプション				
	売建				
	コール	143,124	-		
		( 555)		2,009	1,454
	プット	-	-		
		( - )		-	-
頭	買建				
	コール	-	-		
頭		( - )		-	-
	プット	50,019	-		
		( 785)		231	553
店	その他				
	売建	-	-	-	-
頭	買建	-	-	-	-
	合 計				3,445

(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出しております。

2. ( )内は中間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、その評価損益を中間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	当中間連結会計期間末 （平成11年9月30日現在）	
		契約額等	時 価
取 引 所	債券先物 売建	3,958	3,958
	買建	166,265	168,956
	債券先物オプション 売建		
	コール	-	-
	プット	( - )	-
	買建		
	コール	-	-
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、その評価損益を中間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	当中間連結会計期間末 （平成11年9月30日現在）	
		契約額等	時 価
店 頭	売建	23,968	335
	買建	264,407	13,138

（注）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。