

デリバティブ取引の状況【単体】

デリバティブ取引関係

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引について、取引の対象物の種類ごとの中間決算日における契約額又は契約において定められた元本相当額、時価及び評価損益並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。なお、契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

(1) 金利関連取引

(単位:百万円)

区 分	種 類	平成27年9月30日			
		契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価	評価損益
店 頭	金 利 ス ワ ッ プ				
	受取変動・支払固定	16,652	16,652	△369	△369
	受取固定・支払変動	16,526	16,526	484	484
	合 計	—	—	115	115

(注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。  
2. 時価の算定  
割引現在価値等により算定しております。

(単位:百万円)

区 分	種 類	平成28年9月30日			
		契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価	評価損益
店 頭	金 利 ス ワ ッ プ				
	受取変動・支払固定	14,340	14,203	△376	△376
	受取固定・支払変動	14,223	14,086	457	457
	合 計	—	—	80	80

(注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。  
2. 時価の算定  
割引現在価値等により算定しております。

(2) 通貨関連取引

(単位:百万円)

区 分	種 類	平成27年9月30日			
		契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価	評価損益
店 頭	通 貨 ス ワ ッ プ	699,953	661,859	130	130
	為 替 予 約				
	売 建	201,966	1,967	2,549	2,549
	買 建	13,719	1,860	△167	△167
	通 貨 オ プ シ ョ ン				
	売 建	26,131	14,469	1,625	387
買 建	26,131	14,469	1,625	△183	
	合 計	—	—	5,764	2,716

(注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。  
2. 時価の算定  
割引現在価値等により算定しております。

(単位:百万円)

区 分	種 類	平成28年9月30日			
		契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価	評価損益
店 頭	通 貨 ス ワ ッ プ	764,733	687,235	101	101
	為 替 予 約				
	売 建	101,527	1,157	2,481	2,481
	買 建	17,382	—	△838	△838
	通 貨 オ プ シ ョ ン				
	売 建	29,572	18,998	1,876	8
買 建	29,572	18,998	1,876	180	
	合 計	—	—	5,497	1,933

(注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。  
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) 株式関連取引  
該当ありません。

(4) 債券関連取引

(単位:百万円)

区 分	種 類	平成27年9月30日			
		契約額等	契約額のうち1年超のもの	時 価	評価損益
金融商品取引所	債 券 先 物				
	売 建	591	—	592	△1
	買 建	—	—	—	—
	合 計	—	—	592	△1

(注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。

2. 時価の算定

大阪取引所における最終の価格によっております。

(単位:百万円)

区 分	種 類	平成28年9月30日			
		契約額等	契約額のうち1年超のもの	時 価	評価損益
金融商品取引所	債 券 先 物				
	売 建	908	—	914	△5
	買 建	—	—	—	—
	合 計	—	—	914	△5

(注) 1. 上記取引については時価評価を行い、評価損益を中間損益計算書に計上しております。

2. 時価の算定

大阪取引所における最終の価格によっております。

(5) 商品関連取引  
該当ありません。

(6) クレジットデリバティブ取引  
該当ありません。

## 2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引について、取引の対象物の種類ごと、ヘッジ会計の方法別の中間決算日における契約額又は契約において定められている元本相当額及び時価並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。なお、契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

### (1) 金利関連取引

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	種 類	ヘッジ対象	平成27年9月30日		
			契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価
原則的処理方法	金 利 ス ワ ッ プ 受取変動・支払固定	貸出金、その他有価証券 (債券)	110,475	97,100	△7,220
	合 計	—	—	—	△7,220

(注) 1. 「銀行業における金融商品会計基準適用に関する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24号 平成14年2月13日)に基づき、繰延ヘッジによっております。

2. 時価の算定  
割引現在価値等により算定しております。

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	種 類	ヘッジ対象	平成28年9月30日		
			契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価
原則的処理方法	金 利 ス ワ ッ プ 受取変動・支払固定	貸出金、その他有価証券 (債券)	87,229	77,646	△8,135
	合 計	—	—	—	△8,135

(注) 1. 「銀行業における金融商品会計基準適用に関する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24号 平成14年2月13日)に基づき、繰延ヘッジによっております。

2. 時価の算定  
割引現在価値等により算定しております。

### (2) 通貨関連取引

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	種 類	ヘッジ対象	平成27年9月30日		
			契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価
原則的処理方法	資 金 関 連 ス ワ ッ プ	海外本支店勘定	8,397	—	△0
	合 計	—	—	—	△0

(注) 1. 「銀行業における外貨建取引等の会計処理に関する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25号 平成14年7月29日)に基づき、繰延ヘッジによっております。

2. 時価の算定  
割引現在価値等により算定しております。

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	種 類	ヘッジ対象	平成28年9月30日		
			契約額等	契約額等のうち1年超のもの	時 価
原則的処理方法	資 金 関 連 ス ワ ッ プ	コールローン	16,179	—	6
	通 貨 ス ワ ッ プ	外貨建の貸出金	146,624	60,672	△2,096
	合 計	—	—	—	△2,090

(注) 1. 「銀行業における外貨建取引等の会計処理に関する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25号 平成14年7月29日)に基づき、繰延ヘッジによっております。

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) 株式関連取引

該当ありません。

### (4) 債券関連取引

該当ありません。