

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	2019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	31,630	30,844	△616	△616
	受取固定・支払変動	27,940	27,754	523	523
合 計		—	—	△92	△92

(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	2020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	31,294	26,887	△966	△966
	受取固定・支払変動	28,213	24,706	945	945
合 計		—	—	△21	△21

(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	2019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	820,957	576,274	147	147
	為 替 予 約				
	売 建	57,108	12,014	487	487
	買 建	20,848	11,702	130	130
	通 貨 オ プ シ ョ ン				
	売 建	19,831	9,762	△504	562
	買 建	19,831	9,762	504	△443
	N D F				
	売 建	622	210	33	33
買 建	598	204	△23	△23	
合 計		—	—	775	893

(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	2020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	625,068	505,769	129	129
	為 替 予 約				
	売 建	84,150	37,452	263	263
	買 建	85,974	36,019	984	984
	通 貨 オ プ シ ョ ン				
	売 建	12,740	5,553	△308	418
	買 建	12,740	5,553	308	△336
	N D F				
	売 建	210	—	8	8
買 建	204	—	△2	△2	
合 計		—	—	1,383	1,465

(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
前中間会計期間 (2019年9月30日)

区 分	種 類	2019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
金融商品取引所	株式指数オプション				
	売 建	2,212	—	△9	0
	買 建	—	—	—	—
合	計	—	—	△9	0

(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。

当中間会計期間 (2020年9月30日)
該当ありません。

(4) 債券関連取引

(単位:百万円)

区 分	種 類	2019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
金融商品取引所	債券先物				
	売 建	1,238	—	△1	△1
	買 建	—	—	—	—
合	計	—	—	△1	△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	2020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
金融商品取引所	債券先物				
	売 建	303	—	△0	△0
	買 建	—	—	—	—
合	計	—	—	△0	△0

(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	2019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)	212,512	210,412	△16,211
合 計		—	—	—	△16,211

(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	2020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)	304,422	298,364	△13,989
合 計		—	—	—	△13,989

(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	2019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	通 貨 ス ワ ッ プ	外貨建の貸出金	255,770	61,514	△474
合 計		—	—	—	△474

(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	2020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	36,477	—	△7
	通 貨 ス ワ ッ プ	外貨建の貸出金	261,326	171,396	△515
合 計		—	—	—	△523

(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。