

10. デリバティブ取引

株式会社 西日本銀行

(1) 金利関連取引

(単位：百万円)

区分	種類	当連結会計年度(平成 13 年 3 月 31 日現在)		
		契約額等	時価	評価損益
取引所	金利先物	-	-	-
	金利オプション	-	-	-
店頭	金利先渡契約	-	-	-
	金利スワップ	27,497	563	563
	金利オプション	-	-	-
	その他	-	-	-
	合計		563	563

(注) 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) 通貨関連取引

(単位：百万円)

区分	種類	当連結会計年度(平成 13 年 3 月 31 日現在)		
		契約額等	時価	評価損益
店頭	通貨スワップ	10,913	40	40
	為替予約	-	-	-
	通貨オプション	-	-	-
	その他	-	-	-

(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 2.の取引は、上記記載から除いております。

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は、下記のとおりであります。

(単位：百万円)

種類	当連結会計年度(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	2,501	168	168

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。

(単位：百万円)

区分	種類	当連結会計年度末 (平成 13 年 3 月 31 日現在)
		契約額等
取引所	通貨先物	-
	通貨オプション	-
店頭	為替予約	4,946
	通貨オプション	-
	その他	-

(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。

(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。

(参 考)

(1) 金利関連取引

(単位:百万円)

区分	種類		前連結会計年度(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	-	-	-	-	
		買 建	-	-	-	-	
	金利オプション	売	コ ー ル	(-)	-	-	-
		建	プ ッ ト	(-)	-	-	-
		買	コ ー ル	(-)	-	-	-
			建	プ ッ ト	(-)	-	-
店頭	金利先渡契約	売 建	-	-	-	-	
		買 建	-	-	-	-	
	金利スワップ	受取固定・支払変動	20,700	20,700	11	11	
		受取変動・支払固定	284,716	242,783	7,386	7,386	
		受取変動・支払変動	18,000	18,000	193	193	
	金利オプション	売	コ ー ル	(-)	-	-	-
			建	プ ッ ト	(-)	-	-
		買	コ ー ル	(-)	-	-	-
			建	プ ッ ト	(-)	-	-
	キャップ	売 建	(-)	-	-	-	
		買 建	4,246 (3)	-	0	2	
	フロアー	売 建	(-)	-	-	-	
買 建		(-)	-	-	-		
その他	売 建	(-)	-	-	-		
	買 建	(-)	-	-	-		
合 計					7,571		

(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. 金利スワップの評価損益は、貸出金や有価証券に対する金利リスクをヘッジする目的で実施した金利スワップ契約の評価損益であります。

(金利スワップ契約の内容)

(単位:百万円)

残 存 期 間	前連結会計年度(平成12年3月31日現在)		
	1年以内	1年～3年	3年超
受取側固定スワップ想定元本	-	700	20,000
平均受取固定金利	- %	1.65%	1.37 %
平均支払変動金利	-	0.99	0.18
支払側固定スワップ想定元本	41,933	88,831	153,952
平均支払固定金利	2.27%	1.71%	2.17 %
平均受取変動金利	0.47	0.27	0.41
受取・支払変動スワップ想定元本	-	18,000	-
平均受取変動金利	- %	1.71%	- %
平均支払変動金利	-	2.20	-

4. 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することとしております。なお、前連結会計年度末現在該当ありません。

(2) 通貨関連取引

(単位:百万円)

区分	種類	前連結会計年度(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	10,114	10,114	21	21
	うち米ドル	10,114	10,114	21	21
	うち英ポンド	-	-	-	-
	うちユーロ	-	-	-	-
	うちその他	-	-	-	-

(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. 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することとしております。なお、前連結会計年度末現在該当ありません。
3. 連結会計年度末に引直しを行い、その損益を連結損益計算書に計上しております先物為替予約、通貨オプション等及び異なる通貨での資金調達・運用を動機として行われる引直し対象外の先物為替予約(資金関連スワップ)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。

(単位:百万円)

区分	種類	前連結会計年度 (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	コール	(-)
			プット	(-)
店頭	為替予約	売建	2,966	
		買建	2,969	
	通貨オプション	売建	コール	(-)
			プット	(-)
		買建	コール	(-)
			プット	(-)
	その他	売建	-	
		買建	-	

(注) ()内は連結貸借対照表に計上したオプション料であります。

4. 資金関連スワップは下記のとおりであります。
- なお、時価の算定は決算日の市場実勢相場によっております。

(単位:百万円)

区分	種類	前連結会計年度(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	為替予約	3,543	-	37	37
	売建				
	買建	27,377	-	123	123

(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。

(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。