

# ◆有価証券等の時価情報(会社計)

## ① 有価証券の時価情報(会社計)

### a. 売買目的有価証券の評価損益

(単位：百万円)

| 区 分      | 2023年度末  |                | 2024年度末  |                |
|----------|----------|----------------|----------|----------------|
|          | 貸借対照表計上額 | 当期の損益に含まれた評価損益 | 貸借対照表計上額 | 当期の損益に含まれた評価損益 |
| 売買目的有価証券 | 706,661  | 67,828         | 694,231  | △56,122        |

(注) 本表には、金銭の信託等の売買目的有価証券を含んでいます。

### b. 有価証券の時価情報(売買目的有価証券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの)

(単位：百万円)

| 区 分        | 2023年度末    |            |           |           |            |
|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
|            | 帳簿価額       | 時価         | 差損益       | 差益        |            |
|            |            |            |           | 差益        | 差損         |
| 満期保有目的の債券  | 1,926,606  | 2,092,804  | 166,198   | 184,790   | △18,592    |
| 責任準備金対応債券  | 13,799,326 | 13,527,225 | △272,100  | 667,808   | △939,909   |
| 子会社・関連会社株式 | 43,624     | 44,050     | 425       | 425       | —          |
| その他有価証券    | 13,740,636 | 15,113,583 | 1,372,947 | 2,268,171 | △895,224   |
| 公社債        | 2,468,761  | 2,174,180  | △294,580  | 27,573    | △322,154   |
| 株式         | 1,323,271  | 3,072,377  | 1,749,105 | 1,774,963 | △25,857    |
| 外国証券       | 8,950,882  | 8,835,843  | △115,038  | 407,593   | △522,632   |
| 公社債        | 6,658,920  | 6,540,941  | △117,978  | 213,539   | △331,518   |
| 株式等        | 2,291,962  | 2,294,902  | 2,939     | 194,053   | △191,113   |
| その他の証券     | 355,676    | 398,928    | 43,251    | 57,063    | △13,811    |
| 買入金銭債権     | 387,043    | 377,300    | △9,743    | 978       | △10,721    |
| 譲渡性預金      | 255,000    | 254,952    | △47       | —         | △47        |
| その他        | —          | —          | —         | —         | —          |
| 合 計        | 29,510,192 | 30,777,663 | 1,267,470 | 3,121,196 | △1,853,726 |
| 公社債        | 14,714,757 | 14,314,687 | △400,069  | 694,259   | △1,094,329 |
| 株式         | 1,324,111  | 3,073,642  | 1,749,531 | 1,775,389 | △25,857    |
| 外国証券       | 12,473,604 | 12,358,151 | △115,452  | 593,506   | △708,958   |
| 公社債        | 10,138,856 | 10,020,464 | △118,392  | 399,452   | △517,845   |
| 株式等        | 2,334,747  | 2,337,687  | 2,939     | 194,053   | △191,113   |
| その他の証券     | 355,676    | 398,928    | 43,251    | 57,063    | △13,811    |
| 買入金銭債権     | 387,043    | 377,300    | △9,743    | 978       | △10,721    |
| 譲渡性預金      | 255,000    | 254,952    | △47       | —         | △47        |
| その他        | —          | —          | —         | —         | —          |

| 区 分        | 2024年度末    |            |            |           |            |
|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
|            | 帳簿価額       | 時価         | 差損益        | 差益        |            |
|            |            |            |            | 差益        | 差損         |
| 満期保有目的の債券  | 1,855,593  | 1,858,670  | 3,076      | 104,174   | △101,098   |
| 責任準備金対応債券  | 13,840,880 | 12,616,182 | △1,224,698 | 253,298   | △1,477,996 |
| 子会社・関連会社株式 | 43,459     | 51,851     | 8,392      | 8,392     | —          |
| その他有価証券    | 12,007,747 | 13,080,871 | 1,073,123  | 1,986,442 | △913,318   |
| 公社債        | 2,268,686  | 1,815,847  | △452,838   | 2,066     | △454,905   |
| 株式         | 1,374,169  | 3,008,954  | 1,634,784  | 1,667,123 | △32,338    |
| 外国証券       | 7,269,451  | 7,136,696  | △132,755   | 266,393   | △399,149   |
| 公社債        | 5,415,442  | 5,254,397  | △161,044   | 96,724    | △257,769   |
| 株式等        | 1,854,009  | 1,882,298  | 28,288     | 169,668   | △141,380   |
| その他の証券     | 267,547    | 305,636    | 38,088     | 50,601    | △12,512    |
| 買入金銭債権     | 468,892    | 454,936    | △13,955    | 257       | △14,213    |
| 譲渡性預金      | 359,000    | 358,799    | △200       | —         | △200       |
| その他        | —          | —          | —          | —         | —          |
| 合 計        | 27,747,681 | 27,607,575 | △140,106   | 2,352,307 | △2,492,413 |
| 公社債        | 14,474,984 | 12,956,531 | △1,518,452 | 254,223   | △1,772,676 |
| 株式         | 1,374,843  | 3,009,747  | 1,634,903  | 1,667,242 | △32,338    |
| 外国証券       | 10,802,413 | 10,521,924 | △280,489   | 379,983   | △660,472   |
| 公社債        | 8,905,618  | 8,588,566  | △317,052   | 202,040   | △519,092   |
| 株式等        | 1,896,795  | 1,933,357  | 36,562     | 177,942   | △141,380   |
| その他の証券     | 267,547    | 305,636    | 38,088     | 50,601    | △12,512    |
| 買入金銭債権     | 468,892    | 454,936    | △13,955    | 257       | △14,213    |
| 譲渡性預金      | 359,000    | 358,799    | △200       | —         | △200       |
| その他        | —          | —          | —          | —         | —          |

(注) 1. 本表には、金融商品取引法上の有価証券として取り扱うことが適当と認められるもの等を含んでいます。  
2. 市場価格のない株式等および組合等は本表から除いています。

●満期保有目的の債券

(単位：百万円)

|                    | 種類        | 2023年度末   |           |         | 2024年度末   |           |         |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|
|                    |           | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額      | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額      |
| 時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | 公社債       | 162,180   | 170,468   | 8,288   | 73,464    | 76,727    | 3,263   |
|                    | 外国証券(公社債) | 1,315,800 | 1,492,302 | 176,502 | 1,061,500 | 1,162,411 | 100,911 |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 公社債       | 58,625    | 57,799    | △826    | 155,629   | 150,234   | △5,395  |
|                    | 外国証券(公社債) | 390,000   | 372,233   | △17,766 | 565,000   | 469,296   | △95,703 |
| 合計                 |           | 1,926,606 | 2,092,804 | 166,198 | 1,855,593 | 1,858,670 | 3,076   |

●責任準備金対応債券

(単位：百万円)

|                    | 種類        | 2023年度末    |            |          | 2024年度末    |            |            |
|--------------------|-----------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|
|                    |           | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額       | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額         |
| 時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | 公社債       | 7,553,241  | 8,211,639  | 658,397  | 6,184,104  | 6,432,999  | 248,894    |
|                    | 外国証券(公社債) | 309,190    | 318,600    | 9,410    | 194,629    | 199,033    | 4,403      |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 公社債       | 4,471,948  | 3,700,599  | △771,348 | 5,793,099  | 4,480,722  | △1,312,376 |
|                    | 外国証券(公社債) | 1,464,946  | 1,296,385  | △168,560 | 1,669,047  | 1,503,426  | △165,620   |
| 合計                 |           | 13,799,326 | 13,527,225 | △272,100 | 13,840,880 | 12,616,182 | △1,224,698 |

その他有価証券において、種類ごとの取得原価又は償却原価、貸借対照表計上額及びこれらの差額については、次のとおりです。

●その他有価証券

(単位：百万円)

|                            | 種類     | 2023年度末    |            |           | 2024年度末    |            |           |
|----------------------------|--------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|
|                            |        | 取得原価又は償却原価 | 貸借対照表計上額   | 差額        | 取得原価又は償却原価 | 貸借対照表計上額   | 差額        |
| 貸借対照表計上額が取得原価又は償却原価を超えるもの  | 譲渡性預金  | —          | —          | —         | —          | —          | —         |
|                            | 買入金銭債権 | 38,221     | 39,199     | 978       | 18,006     | 18,264     | 257       |
|                            | 公社債    | 399,842    | 427,415    | 27,573    | 224,587    | 226,654    | 2,066     |
|                            | 株式     | 1,167,911  | 2,942,875  | 1,774,963 | 1,188,275  | 2,855,398  | 1,667,123 |
|                            | 外国証券   | 4,407,634  | 4,816,363  | 408,729   | 3,369,192  | 3,636,584  | 267,391   |
|                            | 公社債    | 3,303,358  | 3,518,034  | 214,675   | 2,449,699  | 2,547,422  | 97,722    |
|                            | 株式等    | 1,104,275  | 1,298,329  | 194,053   | 919,493    | 1,089,161  | 169,668   |
|                            | その他の証券 | 202,671    | 259,734    | 57,063    | 111,361    | 161,962    | 50,601    |
| 貸借対照表計上額が取得原価又は償却原価を超えないもの | 譲渡性預金  | 255,000    | 254,952    | △47       | 359,000    | 358,799    | △200      |
|                            | 買入金銭債権 | 348,822    | 338,101    | △10,721   | 450,885    | 436,672    | △14,213   |
|                            | 公社債    | 2,068,919  | 1,746,765  | △322,154  | 2,044,098  | 1,589,193  | △454,905  |
|                            | 株式     | 155,360    | 129,502    | △25,857   | 185,894    | 153,555    | △32,338   |
|                            | 外国証券   | 4,542,111  | 4,019,479  | △522,632  | 3,899,260  | 3,500,111  | △399,149  |
|                            | 公社債    | 3,354,425  | 3,022,906  | △331,518  | 2,964,744  | 2,706,975  | △257,769  |
|                            | 株式等    | 1,187,686  | 996,572    | △191,113  | 934,516    | 793,136    | △141,380  |
|                            | その他の証券 | 153,005    | 139,194    | △13,811   | 156,185    | 143,673    | △12,512   |
| 合計                         |        | 13,739,500 | 15,113,583 | 1,374,083 | 12,006,749 | 13,080,871 | 1,074,121 |

市場価格のない株式等および組合等の帳簿価額は以下のとおりです。

(単位：百万円)

| 区分         | 2023年度末   | 2024年度末   |
|------------|-----------|-----------|
| 子会社・関連会社株式 | 1,193,362 | 1,300,067 |
| その他有価証券    | 261,773   | 316,482   |
| 国内株式       | 22,762    | 21,614    |
| 外国株式       | 34,558    | 34,558    |
| その他        | 204,452   | 260,308   |
| 合計         | 1,455,135 | 1,616,550 |

② 金銭の信託の時価情報(会社計)

(単位：百万円)

| 区分    | 2023年度末  |        |     |    | 2024年度末  |        |     |    |
|-------|----------|--------|-----|----|----------|--------|-----|----|
|       | 貸借対照表計上額 | 時価     | 差損益 |    | 貸借対照表計上額 | 時価     | 差損益 |    |
|       |          |        | 差益  | 差損 |          |        | 差益  | 差損 |
| 金銭の信託 | 24,345   | 24,345 | —   | —  | 62,022   | 62,022 | —   | —  |

(注) 時価相当額の算定は、取引金融機関が合理的に算定した価格によっています。

a. 運用目的の金銭の信託

(単位：百万円)

| 区分         | 2023年度末  |                | 2024年度末  |                |
|------------|----------|----------------|----------|----------------|
|            | 貸借対照表計上額 | 当期の損益に含まれた評価損益 | 貸借対照表計上額 | 当期の損益に含まれた評価損益 |
| 運用目的の金銭の信託 | 24,345   | 2,044          | 62,022   | △933           |

b. 運用目的以外の金銭の信託

2023年度末、2024年度末ともに残高がないため、記載していません。

③ デリバティブ取引の時価情報(会社計)

a. 定性的情報

●取引の内容

当社では、資産運用方針および運用する資金特性に応じて、以下のデリバティブ取引を活用しています。

|        | 取引所取引            | 店頭取引                      |
|--------|------------------|---------------------------|
| 金利派生商品 | —                | 金利スワップ、金利スワップション          |
| 為替派生商品 | —                | 為替予約、通貨スワップ、通貨オプション       |
| 株式派生商品 | 株価指数先物、株価指数オプション | 個別株オプション、株価指数オプション、株価指数先渡 |
| 債券派生商品 | 債券先物、債券先物オプション   | 債券現物オプション                 |
| その他    | —                | マルチ・アセット指数オプション           |

●取組方針

当社では、主に保有する資産または負債の価値が変動するリスクを回避する目的で、デリバティブ取引を活用しています。

また、運用する資金特性にそぐわないデリバティブ取引(例えば、原資産の価格変動に対する当該取引時価の変動率が大きいレバレッジの高い取引等)は行わないこととしています。

●利用目的

当社では、外貨建資産に係る為替リスク等の回避を目的としたヘッジ取引、もしくはリスクを一定範囲内に限定したデリバティブ取引を行っています。

なお、ヘッジ会計の適用要件を満たすヘッジ取引については、ヘッジ会計を適用しています。

●リスクの内容

当社が利用しているデリバティブ取引には、現物資産と同様に、市場リスクと信用リスクがあります。

① 市場リスク

金利、株価、為替等の市場の変動およびキャッシュフローの変動によって保有するポートフォリオやポジションの価値が変動するリスクをいいます。

② 信用リスク

与信先の信用状態の変化により保有するポートフォリオやポジションの価値が変動するリスクをいいます。(デリバティブ取引の取引相手先のデフォルト(債務不履行)により、保有するポジションから期待する経済効果を得られないリスクを含みます。)

デリバティブ取引に関わる信用リスクの状況

(単位：億円)

|                     | 契約金額・想定元本額 |          | 信用リスク相当額 |          |
|---------------------|------------|----------|----------|----------|
|                     | 2024年3月末   | 2025年3月末 | 2024年3月末 | 2025年3月末 |
| 金利スワップ              |            |          |          |          |
| 金利スワップション(買建)       | 1,135      | 1,121    | 213      | 163      |
| 為替予約                | 73,962     | 62,896   | 1,230    | 1,591    |
| 通貨スワップ              |            |          |          |          |
| 通貨オプション(買建)         | 13,701     | 14,350   | 1,282    | 1,584    |
| 株式オプション(買建)         |            |          |          |          |
| 株価指数先渡              | 5,500      | 5,999    | 330      | 441      |
| マルチ・アセット指数オプション(買建) | 2,644      | 2,514    | 378      | 264      |
| 合計                  |            |          | 1,838    | 2,161    |

(注) 1. 契約金額・想定元本額は、取引を執行する際の計算基礎として位置付けられているものであり、リスク量を表す指標ではありません。

2. 取引種類別の信用リスク相当額は、取引相手先が当社に対して有する与信額を考慮しないクロススペースのカレント・エクスポージャー方式で算出しており、合計(ネットベースのカレント・エクスポージャー方式にて算出)とは一致しません。

●リスク管理体制

① リスク管理の基本方針

保有する資産または負債に対して効果的にデリバティブ取引が活用されているか、また、投資案件ごとに設定した運用方針、運用ルール、報告体制が遵守されているか等を定期的に確認することで、リスクの顕在化を未然に防止することをリスク管理の基本としています。

② リスク管理部署

収益部門から独立した資産運用リスク管理部署が、デリバティブ取引のリスク状況を株式、債券等原資産と合わせて管理しています。

③ リスク管理規定

「資産運用リスク管理方針」および「資産運用リスク管理規程」において、デリバティブ取引についての利用目的、取組対象、およびリスク管理体制等を規定しています。また、資産運用部門の細則等において、各部それぞれの役割に応じた具体的な取組みを規定しています。

④ リスク管理

ヘッジ取引を行う場合は、ヘッジ対象である原資産とヘッジ手段としてのデリバティブ取引を合わせてリスクを定量的に把握・分析・管理しています。

ヘッジ取引に該当しない取引を行う場合は、取引限度額、許容リスク量を設定するとともにロス・カット・ルールを策定し、ポジション状況、リスク状況および損益状況を管理しています。

●定量的情報に関する補足説明

① デリバティブ取引に関わる信用リスクの状況

債権債務の関係が法的に相殺可能である契約については、取引相手先が当社に対して有する与信額を考慮したネットベースのカレント・エクスポージャー方式で信用リスク相当額を算出しています。

② 差損益に関する補足説明

ヘッジ取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象の対応関係を明確にした上で取り組んでおり、ヘッジ手段としてのデリバティブ取引の損益を単独で認識するのではなく、ヘッジ対象としての資産・負債の損益と合算して認識する必要があります。

したがって、ヘッジ手段とヘッジ対象を一体として管理することで、為替変動リスク、金利変動リスク等が減殺されている効果を確認しています。

b. 定量的情報

●差損益の内訳（ヘッジ会計適用分・非適用分の内訳）

（単位：百万円）

| 区 分       | 2023年度末 |          |      |      |       |          | 2024年度末 |         |        |      |        |         |
|-----------|---------|----------|------|------|-------|----------|---------|---------|--------|------|--------|---------|
|           | 金利関連    | 通貨関連     | 株式関連 | 債券関連 | その他   | 合計       | 金利関連    | 通貨関連    | 株式関連   | 債券関連 | その他    | 合計      |
| ヘッジ会計適用分  | △13,805 | △355,739 | —    | —    | —     | △369,545 | △47,668 | 19,092  | —      | —    | —      | △28,576 |
| ヘッジ会計非適用分 | 56      | △114,929 | △934 | 201  | 5,450 | △110,154 | —       | △33,185 | △3,912 | △270 | △4,232 | △41,601 |
| 合 計       | △13,748 | △470,669 | △934 | 201  | 5,450 | △479,700 | △47,668 | △14,093 | △3,912 | △270 | △4,232 | △70,177 |

（注）ヘッジ会計適用分のうち時価ヘッジ適用分、及びヘッジ会計非適用分の差損益は、損益計算書に計上されています。  
なお時価ヘッジ適用分の差損益は、2023年度末通貨関連 △357,149百万円、2024年度末通貨関連 △7,387百万円となっています。

●金利関連

（ヘッジ会計が適用されていないもの）

（単位：百万円）

| 区 分 | 種 類                     | 2023年度末 |        |     | 2024年度末 |    |     |
|-----|-------------------------|---------|--------|-----|---------|----|-----|
|     |                         | 契約額等    | 時価     | 差損益 | 契約額等    | 時価 | 差損益 |
|     |                         |         |        |     |         |    |     |
| 店頭  | 金利スワップ<br>固定金利受取/変動金利支払 | 32,500  | 32,500 | 56  | —       | —  | —   |
| 合 計 |                         |         |        | 56  |         |    | —   |

（注）差損益欄には、時価を記載しています。

（ヘッジ会計が適用されているもの）

（単位：百万円）

| ヘッジ会計の方法 | 種 類                     | 主なヘッジ対象 | 2023年度末 |         | 2024年度末 |         |         |         |
|----------|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|          |                         |         | 契約額等    | 時価      | 契約額等    | 時価      |         |         |
|          |                         |         |         |         |         |         | うち1年超   | うち1年超   |
| 繰延ヘッジ    | 金利スワップ<br>固定金利受取/変動金利支払 | 貸付金     | 2,500   | 2,500   | △16     | 5,500   | 5,000   | △145    |
|          | 金利スワップ<br>固定金利受取/変動金利支払 | 保険負債    | 342,500 | 342,500 | △33,908 | 375,000 | 375,000 | △62,636 |
| 特例処理     | 金利スワップ<br>固定金利受取/変動金利支払 | 貸付金     | 710     | 700     | △4      | 700     | 700     | △24     |
|          | 金利スワップ<br>固定金利支払/変動金利受取 |         | 113,557 | 113,557 | 20,124  | 112,140 | 112,140 | 15,137  |
| 合 計      |                         |         |         |         | △13,805 |         |         | △47,668 |

●通貨関連

（ヘッジ会計が適用されていないもの）

（単位：百万円）

| 区 分             | 種 類           | 2023年度末   |        |          | 2024年度末  |           |         |         |         |
|-----------------|---------------|-----------|--------|----------|----------|-----------|---------|---------|---------|
|                 |               | 契約額等      | 時価     | 差損益      | 契約額等     | 時価        | 差損益     |         |         |
|                 |               |           |        |          |          |           |         | うち1年超   | うち1年超   |
| 店 頭             | 為替予約<br>売建    | 1,554,771 | 1,616  | △139,586 | △139,586 | 1,281,382 | 118,597 | △29,762 | △29,762 |
|                 | (米ドル)         | 1,130,673 | 1,616  | △94,938  | △94,938  | 1,109,847 | 118,597 | △30,244 | △30,244 |
|                 | (ユーロ)         | 239,423   | —      | △28,022  | △28,022  | 84,023    | —       | △783    | △783    |
|                 | 買建            | 1,384,308 | 1,614  | 30,257   | 30,257   | 991,146   | 125,599 | 1,752   | 1,752   |
|                 | (米ドル)         | 982,764   | 1,614  | 22,018   | 22,018   | 884,161   | 125,599 | 1,962   | 1,962   |
|                 | (ユーロ)         | 235,016   | —      | 7,269    | 7,269    | 57,628    | —       | 781     | 781     |
|                 | 通貨オプション<br>売建 |           |        |          |          |           |         |         |         |
|                 | コール           | 407,720   | —      | —        | —        | —         | —       | —       | —       |
|                 | (944)         |           |        | 895      | 49       | (—)       | —       | —       | —       |
|                 | (米ドル)         | 407,720   | —      | 895      | 49       | (—)       | —       | —       | —       |
|                 | (944)         |           |        |          |          |           |         |         |         |
|                 | プット           | 130,000   | —      | —        | —        | —         | —       | —       | —       |
|                 | (392)         |           |        | 4        | 387      | (—)       | —       | —       | —       |
|                 | (米ドル)         | 130,000   | —      | 4        | 387      | (—)       | —       | —       | —       |
|                 | (392)         |           |        |          |          |           |         |         |         |
|                 | 買建<br>プット     | 699,040   | —      | —        | —        | 797,500   | 260,000 | 4,563   | △2,822  |
| (3,869)         |               |           | 171    | △3,697   | (7,385)  |           |         |         |         |
| (米ドル)           | 699,040       | —         | —      | —        | 760,000  | 260,000   | 3,283   | △2,208  |         |
| (3,869)         |               |           | 171    | △3,697   | (5,492)  |           |         |         |         |
| (メキシコペソ)        | —             | —         | —      | —        | 37,500   | —         | —       | —       |         |
| (—)             |               |           | —      | —        | (1,893)  |           | 1,279   | △614    |         |
| 通貨スワップ<br>(米ドル) | 5,156         | 5,156     | △2,339 | △2,339   | 5,156    | 5,156     | △2,353  | △2,353  |         |
|                 | 5,156         | 5,156     | △2,339 | △2,339   | 5,156    | 5,156     | △2,353  | △2,353  |         |
| 合 計             |               |           |        | △114,929 |          |           |         | △33,185 |         |

（注）1. ( )内には、オプション料を記載しています。  
2. 差損益欄には、為替予約については時価を記載し、オプション取引についてはオプション料と時価との差額を記載しています。

(ヘッジ会計が適用されているもの)

(単位：百万円)

| ヘッジ会計の方法 | 種類                           | 主なヘッジ対象 | 2023年度末   |          |          | 2024年度末   |         |         |
|----------|------------------------------|---------|-----------|----------|----------|-----------|---------|---------|
|          |                              |         | 契約額等      |          | 時価       | 契約額等      |         | 時価      |
|          |                              |         |           | うち1年超    |          |           | うち1年超   |         |
| 時価ヘッジ    | 為替予約<br>売建<br>(米ドル)<br>(ユーロ) | 外貨建資産   | 4,457,128 | 447,631  | △357,149 | 4,017,144 | 523,723 | △7,387  |
|          |                              |         | 3,559,006 | 435,667  | △287,124 | 3,165,243 | 523,723 | △1,957  |
|          |                              |         | 560,699   | —        | △27,932  | 678,941   | —       | △7,453  |
| 繰延ヘッジ    | 通貨スワップ<br>(米ドル)              | 外貨建資産   | 35,351    | 35,351   | △12,680  | 35,351    | 26,328  | △13,235 |
|          |                              |         | 35,351    | 35,351   | △12,680  | 35,351    | 26,328  | △13,235 |
| 振当処理     | 通貨スワップ<br>(米ドル)              | 外貨建資産   | 232,867   | 199,346  | △65,472  | 199,346   | 162,975 | △56,727 |
|          |                              |         | 232,867   | 199,346  | △65,472  | 199,346   | 162,975 | △56,727 |
|          | 通貨スワップ<br>(米ドル)              | 外貨建負債   | 397,695   | 397,695  | 79,562   | 397,695   | 397,695 | 96,442  |
|          |                              |         | 397,695   | 397,695  | 79,562   | 397,695   | 397,695 | 96,442  |
| 合計       |                              |         |           | △355,739 |          |           | 19,092  |         |

●株式関連(ヘッジ会計が適用されていないもの)

(単位：百万円)

| 区分  | 種類              | 2023年度末 |       |       | 2024年度末 |         |         |        |        |
|-----|-----------------|---------|-------|-------|---------|---------|---------|--------|--------|
|     |                 | 契約額等    |       | 時価    | 差損益     | 契約額等    |         | 時価     | 差損益    |
|     |                 |         | うち1年超 |       |         |         | うち1年超   |        |        |
| 取引所 | 株価指数先物<br>売建    | 8,940   | —     | △220  | △220    | 7,082   | —       | △24    | △24    |
|     | 買建              | 76,971  | —     | 1,628 | 1,628   | 100,255 | —       | △1,228 | △1,228 |
| 店頭  | 株価指数オプション<br>買建 | 550,000 | —     |       |         | 599,988 | 200,000 |        |        |
|     | ブット             | (2,342) |       | 0     | △2,342  | (6,765) |         | 4,107  | △2,658 |
| 合計  |                 |         |       |       | △934    |         |         |        | △3,912 |

(注) 1. ( )内には、オプション料を記載しています。

2. 差損益欄には、先物取引については時価を記載し、オプション取引についてはオプション料と時価との差額を記載しています。

(ヘッジ会計が適用されているもの)

2023年度末、2024年度末ともに残高がないため、記載していません。

●債券関連

(ヘッジ会計が適用されていないもの)

(単位：百万円)

| 区分  | 種類         | 2023年度末 |       |     | 2024年度末 |        |       |      |      |
|-----|------------|---------|-------|-----|---------|--------|-------|------|------|
|     |            | 契約額等    |       | 時価  | 差損益     | 契約額等   |       | 時価   | 差損益  |
|     |            |         | うち1年超 |     |         |        | うち1年超 |      |      |
| 取引所 | 債券先物<br>買建 | 42,179  | —     | 201 | 201     | 36,865 | —     | △270 | △270 |
| 合計  |            |         |       |     | 201     |        |       |      | △270 |

(注) 差損益欄には、時価を記載しています。

(ヘッジ会計が適用されているもの)

2023年度末、2024年度末ともに残高がないため、記載していません。

●その他

(ヘッジ会計が適用されていないもの)

(単位：百万円)

| 区分 | 種類                           | 2023年度末 |       |        | 2024年度末 |         |       |       |        |
|----|------------------------------|---------|-------|--------|---------|---------|-------|-------|--------|
|    |                              | 契約額等    |       | 時価     | 差損益     | 契約額等    |       | 時価    | 差損益    |
|    |                              |         | うち1年超 |        |         |         | うち1年超 |       |        |
| 店頭 | マルチ・アセット指数オプション<br>売建<br>コール | 90,352  | —     | 610    | △391    | 59,801  | —     | 20    | 96     |
|    | (219)                        |         |       |        |         | (116)   |       |       |        |
| 店頭 | 買建<br>コール                    | 264,444 | —     | 11,362 | 5,842   | 251,465 | —     | 1,274 | △4,328 |
|    | (5,520)                      |         |       |        |         | (5,603) |       |       |        |
| 合計 |                              |         |       |        | 5,450   |         |       |       | △4,232 |

(注) 1. ( )内には、オプション料を記載しています。

2. 差損益欄には、オプション料と時価との差額を記載しています。

(ヘッジ会計が適用されているもの)

2023年度末、2024年度末ともに残高がないため、記載していません。