

Ⅱ. 個人変額保険・変額個人年金保険特別勘定

1. 個人変額保険

(1) 売買目的有価証券の評価損益

(単位:百万円)

区 分	平成27年度末		平成28年度第2四半期(上半期)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	59,189	△9,175	56,345	△1,694

(2) デリバティブ取引の定量的情報

ア. 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	平成27年度末					合計
	金利関連	通貨関連	株式関連	債券関連	その他	
ヘッジ会計適用分	—	—	—	—	—	—
ヘッジ会計非適用分	—	11	15	—	—	27
合 計	—	11	15	—	—	27

(単位:百万円)

区 分	平成28年度第2四半期(上半期)末					合計
	金利関連	通貨関連	株式関連	債券関連	その他	
ヘッジ会計適用分	—	—	—	—	—	—
ヘッジ会計非適用分	—	0	△8	—	—	△8
合 計	—	0	△8	—	—	△8

(注) 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。

イ. ヘッジ会計が適用されていないもの

○金利関連

平成27年度末および平成28年度第2四半期(上半期)末とも保有していません。

○通貨関連

(単位:百万円)

区 分	平成27年度末				平成28年度第2四半期(上半期)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 買建	1,008	—	11	11	97	—	0	0
	米ドル	708	—	1	1	—	—	—	—
	ユーロ	300	—	10	10	92	—	0	0
	その他	—	—	—	—	4	—	△0	△0
合 計				11					0

(注) 為替予約の差損益は、時価を記載しています。

○株式関連

(単位:百万円)

区 分	平成27年度末				平成28年度第2四半期(上半期)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							
	売建	274	—	4	4	—	—	—
	買建	—	—	—	—	750	—	△9
	外国株価指数先物							
売建	—	—	—	—	131	—	0	0
買建	1,087	—	10	10	—	—	—	—
合 計				15				△8

(注) 株価指数先物および外国株価指数先物の差損益は、時価を記載しています。

○債券関連

平成27年度末および平成28年度第2四半期(上半期)末とも保有していません。

ウ. ヘッジ会計が適用されているもの

○金利関連

平成27年度末および平成28年度第2四半期(上半期)末とも保有していません。

○通貨関連

平成27年度末および平成28年度第2四半期(上半期)末とも保有していません。

○株式関連

平成27年度末および平成28年度第2四半期(上半期)末とも保有していません。

○債券関連

平成27年度末および平成28年度第2四半期(上半期)末とも保有していません。