（金利及び手数料等の支払に係る資金流出額）

第五十九条　第五十六条第三号に掲げる「金利及び手数料等の支払に係る資金流出額」とは、農林中央金庫又は連結子法人等が行っている取引から発生する金利及び手数料その他これらに準ずる金銭の支払であって、基準日から三十日を経過する日までの間に発生するものの額に、次の各号に掲げる支払の区分に応じ、当該各号に定める資金流出率を乗じて得た額の合計額をいう。

一　リテール預金、中小企業等預金、リテール負債性有価証券及びホールセール無担保資金調達等のうち預金等に係るもの　第二節及び第三節に定める当該預金等又は負債性有価証券に係る資金流出率

二　前号に掲げるもの以外のもの　百パーセント

（無担保の有価証券借入に係る資金流出額）

第六十条　第五十六条第四号に掲げる「無担保の有価証券借入に係る資金流出額」とは、農林中央金庫又は連結子法人等が無担保で借り入れている有価証券のうち、基準日から三十日を経過する日までの間に当該借入れの決済期が到来するものの時価に、無担保の有価証券借入に係る資金流出率を乗じて得た額の合計額をいう。

2　前項の無担保の有価証券借入に係る資金流出率は、次の各号に掲げる有価証券の区分に応じ、当該各号に定める値とする。

一　カバード・ショート・ポジションにおいて用いられているもの　百パーセント

二　前号に掲げるもの以外のもの　零パーセント

（配当の支払に係る資金流出額）

第六十一条　第五十六条第五号に掲げる「配当の支払に係る資金流出額」とは、農林中央金庫又は連結子法人等による配当その他これに準ずる金銭の支払であって、基準日から三十日を経過する日までの間に生じるものの額の合計額に百パーセントの資金流出率を乗じて得た額をいう。

（その他契約に基づく資金流出額）

第六十二条　第五十六条第六号に掲げる「その他契約に基づく資金流出額」とは、契約に基づく金銭の支払であって、基準日から三十日を経過する日までの間に発生するもののうち、農林中央金庫又は連結子法人等のリスク管理上重要なもの（次項において「その他契約に基づく主要な資金流出項目」という。）の額の合計額に百パーセントの資金流出率を乗じて得た額（第十八条第一号から第八号まで及び第五十六条第一号から第五号までに掲げるものに係るものを除く。）をいう。

2　農林中央金庫又は連結子法人等は、農林中央金庫又は連結子法人等の流動性リスクの管理上の重要性を踏まえ、その他契約に基づく主要な資金流出項目を設定することとする。

第六章　資金流入

第一節　資金流入額

第六十三条　資金流入額は、次に掲げる額を合計することにより算出する。

一　有担保資金運用等に係る資金流入額

二　貸付金等の回収に係る資金流入額

三　有価証券償還に係る資金流入額

四　デリバティブ取引等に係る資金流入額

五　その他資金流入額

第二節　有担保資金運用等に係る資金流入額

（有担保資金運用等に係る資金流入額）

第六十四条　前条第一号に掲げる「有担保資金運用等に係る資金流入額」とは、農林中央金庫又は連結子法人等が現に行っているレポ形式の取引等又は中央銀行有担保資金取引（いずれも基準日から三十日を経過する日までの間に弁済期が到来するものに限る。次項において同じ。）において取引相手方に差し入れている金銭の額（未使用の担保の額及び借入枠に相当する額を除く。）に次条第一項及び第二項に定める有担保資金運用等に係る資金流入率を乗じて得た額の合計額に担保交換に係る資金流入額を加えた額をいう。

2　前項の「担保交換に係る資金流入額」とは、レポ形式の取引等又は中央銀行有担保資金取引のうち担保交換に該当するものについて、それぞれの取引について第一号に掲げる額から第二号に掲げる額を減じて得た額（当該額が零を下回る場合は、零とする。）の合計額をいう。

一　農林中央金庫又は連結子法人等が取引相手方から有価証券を受け入れ、当該取引相手方に金銭を差し入れるレポ形式の取引等又は中央銀行有担保資金取引が行われるものとみなして、当該金銭の額に次条第一項に定める有担保資金運用等に係る資金流入率を乗じて得た額

二　農林中央金庫又は連結子法人等が取引相手方に有価証券を差し入れ、当該取引相手方から金銭を受け入れるレポ形式の取引等又は中央銀行有担保資金取引が行われるものとみなして、当該金銭の額に第三十四条に定める有担保資金調達等に係る資金流出率を乗じて得た額

（有担保資金運用等に係る資金流入率）

第六十五条　有担保資金運用等に係る資金流入率は、次の各号に掲げる区分に応じ、当該各号に定める値とする。

一　受入資産がレベル1資産であるもの　零パーセント

二　受入資産がレベル2A資産であるもの　十五パーセント

三　受入資産がレベル2B資産に該当する住宅ローン担保証券であるもの　二十五パーセント

四　受入資産がレベル2B資産であるもの（前号に掲げるものを除く。）　五十パーセント

五　受入資産が有価証券その他の資産であるもの（前各号及び次号に掲げるものを除く。）　百パーセント

六　適格流動資産以外の資産を担保とするマージン貸出に該当するもの　五十パーセント

2　前項の規定にかかわらず、カバード・ショート・ポジションにおいて用いられているレポ形式の取引等に係る資金流入率は、零パーセントとする。

第三節　貸付金等の回収に係る資金流入額

（貸付金等の回収に係る資金流入額）

第六十六条　第六十三条第二号に掲げる「貸付金等の回収に係る資金流入額」とは、貸付金等回収額に貸付金等回収額に係る資金流入率を乗じて得た額の合計額をいう。

2　前項の「貸付金等回収額」とは、農林中央金庫又は連結子法人等の取引相手方に対する貸付金債権（全額が弁済される見込みが十分に高いと認められるものに限り、リボルビング形式のもの及び弁済日が定められていないものを除く。）の元本の額及び取引相手方に対する預け金（第九条第一項第二号に掲げるもの及び当該取引相手方にとってオペレーショナル預金に相当するものを除く。）の額のうち、当該取引相手方が契約に基づき基準日から三十日を経過する日までの間に弁済することが義務付けられている部分の額をいう。

（貸付金等回収額に係る資金流入率）

第六十七条　前条第一項の貸付金等回収額に係る資金流入率は、次の各号に掲げる取引相手方の区分に応じ、当該各号に定める値とする。

一　中央銀行等又は金融機関等　百パーセント

二　前号に掲げる取引相手方以外の者　五十パーセント

第四節　有価証券償還に係る資金流入額

第六十八条　第六十三条第三号に掲げる「有価証券償還に係る資金流入額」とは、農林中央金庫又は連結子法人等が保有する有価証券の償還金額のうち、その契約に従い基準日から三十日を経過する日までの間に取引相手方が弁済することが義務付けられている部分の額に、有価証券償還に係る資金流入率を乗じて得た額の合計額をいう。

2　前項の有価証券償還に係る資金流入率は、次の各号に掲げる有価証券の区分に応じ、当該各号に定める値とする。

一　適格流動資産　零パーセント

二　前号に掲げるもの以外の有価証券　百パーセント