ロ　インデックスを参照する信用デリバティブ　次の表の左欄に掲げる適格格付機関により付与された格付に対応する信用リスク区分に応じ、同表の右欄に定める掛目

適格格付機関により付与された格付に対応する信用リスク区分	掛　目 （パーセント）
４－３又は５－３以上	○・三八
４－３又は５－３未満	一・○六

三　第一号の算式中$\rho_k^{(Credit)}$は、次のイ又はロに掲げる信用デリバティブの区分に応じ、当該イ又はロに定める値とする。

イ　事業法人等を参照する信用デリバティブ　○・五

ロ　インデックスを参照する信用デリバティブ　○・八

四　第二号の信用デリバティブに係る実効想定元本額は、当該信用デリバティブに係るデュレーション調整後想定元本額にデルタ調整値及びマージン期間調整値を乗じて得た額とする。

五　前号のデュレーション調整後想定元本額の算出については、第十一項第五号の規定を準用する。この場合において、「前号」とあるのは「第十三項第四号」と、「金利デリバティブに」とあるのは「信用デリバティブに」と、「金利デリバティブi」とあるのは「信用デリバティブi」と、「金利契約」とあるのは「原債務者に係る契約」と、「金利デリバティブの」とあるのは「信用デリバティブの」と、「金利デリバティブ又は負債性商品」とあるのは「信用デリバティブ」と、「金利デリバティブが」とあるのは「信用デリバティブが」と、「金利等又は負債性商品の金利等」とあるのは「原債務者に係る契約」と読み替えるものとする。

六　第四号のデルタ調整値は、次のイからニまでに掲げる取引の区分に応じ、当該イからニまでに定める値とする。

イ　オプション　値の算出については、第十一項第六号（イに係る部分に限る。）の規定を準用する。この場合において、「第四号のデルタ調整値」とあるのは「第十三項第四号のデルタ調整値（同項第六号イに掲げる取引の区分に係るものに限る。）」と、「イからハまで」とあるのは「イ」と、「金利等」とあるのは「信用デリバティブが参照する事業法人等又はインデックスの信用状態」と、「σ_iは、○・五」とあるのは「σ_iは、当該信用デリバティブが事業法人等を参照する場合にあっては一・○、インデックスを参照する場合にあっては○・八」と、「上昇する場合」とあるのは「悪化する場合」と読み替えるものとする。

ロ　合成型証券化取引　当該合成型証券化取引の階層ごとに、次の表の左欄に掲げる取引の区分に応じ、同表の右欄に定める算式を用いて算出した値

取引の区分	算式
プロテクションの購入	$\dfrac{15}{(1+14\times A_i)\times(1+14\times D_i)}$
プロテクションの提供	$-\dfrac{15}{(1+14\times A_i)\times(1+14\times D_i)}$

（注１）　A_iは、当該階層よりも劣後する全ての階層の額の合計額を合成型証券化取引の原資産の額で除した値

（注２）　D_iは、当該階層及び当該階層よりも劣後する全ての階層の額の合計額を合成型証券化取引の原資産の額で除した値