

財務諸表に対する注記

I 会計方針

- ① 有価証券の評価基準及び評価方法について
評価については、期末〔2025 年 3 月 31 日（3,048 円）〕の市場価格による時価法に基づいて行っている。
- ② 減価償却方法について
固定資産の減価償却方法は定率法に基づいて行っている。
- ③ 資金の範囲について
資金の範囲については、現金・預金・前払金・未払金・預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は下記Ⅵに記載の通りである。
- ④ 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

II 基本財産の増減額及び残高

基本財産及び残高は、次の通りである。

有価証券 鹿島株式
当期末 3,048 円 × 550 万株 = 16,764,000,000 円
前期末 3,126 円 × 550 万株 = 17,193,000,000 円

当期増減額 16,764,000,000 円 − 17,193,000,000 円 = − 429,000,000 円

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
有価証券 鹿島株式	17,193,000,000	0	429,000,000	16,764,000,000

III 基本財産の財源の内訳

基本財産 有価証券 鹿島株式 550 万株
（指定正味財産）150 万株 × 当期末（3,048 円）= 4,572,000,000 円
（一般正味財産）400 万株 × 当期末（3,048 円）= 12,192,000,000 円

（単位：円）

科 目	当期末残高	うち指定正味財産からの 充当額	うち一般正味財産からの 充当額
基本財産			
有価証券 鹿島株式	16,764,000,000	4,572,000,000	12,192,000,000

Ⅳ 特定資産の増減額及び残高

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産	9,883,726	33,038	29,773	9,886,991

Ⅴ 固定資産の増減額及び残高

(単位：円)

銘 柄	前期末残高	新規購入	当期増加額	当期減少額	当期末残高
米ドル建社債（マイクロソフト）	143,502,975	0	2,672,022	0	146,174,997
米ドル建社債（アマゾン）	60,614,284	0	559,479	0	61,173,763
米ドル建 MMF	25,423,936	0	5,654,579	0	31,078,515
米ドル建社債（J&J）	86,931,240	0	1,099,992	0	88,031,232
米ドル建社債（ノバルティス）	76,369,150	0	545,464	0	76,914,614
米ドル建社債（償還 ディズニー）	44,666,242	0	0	44,666,242	0
米ドル建社債（新規 ディズニー）	0	44,979,735	0	498,3250	44,481,410
米ドル建社債（ブリストル）	40,025,287	0	1,388,454	0	41,413,741
米ドル建社債（ハネウェル）	41,743,215	0	679,098	0	42,422,313
米ドル建 MMF	26,081,280	0	5,605,005	0	31,686,285
米ドル建社債（クアルコム）	139,236,636	0	1,485,989	0	140,722,625
米ドル建社債（償還 ディズニー）	44,683,938	0	0	44,683,938	0
米ドル建社債（新規 ディズニー）	0	45,215,388	0	735,970	44,479,418
米ドル建社債（ネスレ）	40,036,631	0	1,485,325	0	41,521,956
米ドル建社債（インテル）	61,066,673	0	1,016,078	0	62,082,751
米ドル建社債（新規 ユニリーバ）	0	52,179,456	0	1,379,575	50,799,881
米ドル建 MMF	30,563,212	0	6,730,652	0	37,293,864
米ドル建 米国債	39,707,662	0	1,436,708	0	41,144,370
米ドル建社債（ネスレ）	42,067,162	0	1,521,206	0	43,588,368
米ドル建社債（P & G）	126,460,125	0	3,780,304	0	130,240,429
米ドル建社債（ファイザー）	86,502,900	0	2,646,972	0	89,149,872
米ドル建社債（IBM）	31,181,034	0	929,901	0	32,110,935
米ドル建社債（メルク）	50,692,950	0	889,608	0	51,582,558
米ドル建 MMF	7,616,506	0	4,325,875	0	11,942,381
米ドル建（償還 米国債）	55,027,926	0	0	55,027,926	0
米ドル建（新規 米国債）	0	55,056,879	0	1,041,732	54,015,147
米ドル建社債（償還 ファイザー）	77,675,647	0	0	77,675,647	0
米ドル建社債（新規 ファイザー）	0	79,677,444	0	1,763,170	77,914,274
米ドル建社債（アルファベット）	28,468,275	0	601,403	0	29,069,678
米ドル建 MMF	13,928,068	0	4,675,420	0	18,603,488
米ドル建（償還 米国債）	52,307,543	0	0	52,307,543	0

銘 柄	前期末残高	新規購入	当期増加額	当期減少額	当期末残高
米ドル建 (新規 米国債)	0	54,208,252	0	1,103,240	53,105,012
米ドル建社債 (償還 アップル)	69,352,965	0	0	69,352,965	0
米ドル建社債 (新規 アップル)	0	72,254,440	0	217,786	72,036,654
米ドル建社債 (ディズニー)	39,453,260	0	1,099,468	0	40,552,728
米ドル建社債 (エヌビディア)	31,985,593	0	660,839	0	32,646,432
米ドル建 MMF	16,127,987	0	2,578,184	0	18,706,171
合計	1,629,500,302	403,571,594	54,068,025	350,454,059	1,736,685,862

Ⅵ 資金の残高

(単位 : 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	406,310,544	664,371,919
前払金	0	0
合計	406,310,544	664,371,919
未払金	0	0
預り金	170,662	98,896
合計	170,662	98,896
次期繰越収支差額	406,139,882	664,273,023

Ⅶ 減価償却累計額

(単位 : 円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	0	0	0
備品	0	0	0
合計	0	0	0

Ⅷ 実施事業資産

実施事業資産はありません。

Ⅸ 予備費の使用

予備費の使用はありません。