

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〔2026 年 3 月 31 日（5,907 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 5,907 円 × 550 万株＝ 32,488,500,000 円

前期末 3,048 円 × 550 万株＝ 16,764,000,000 円

当期増減額 32,488,500,000 円－16,764,000,000 円＝ 15,724,500,000 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	16,764,000,000	15,724,500,000	0	32,488,500,000

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 (5,907 円) ＝ 8,860,500,000 円

(一般正味財産) 400 万株 × 当期末 (5,907 円) ＝ 23,628,000,000 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	32,488,500,000	8,860,500,000	23,628,000,000

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	9,886,991	0	12,670	9,874,321

Ⅴ 固定資産の増減額及び残高

(単位：円)

銘 柄	前期末残高	満期償還	新規購入	当期増減額	当期末残高
米ドル建社債（マイクロソフト）	146,174,997	0	0	12,544,755	158,719,752
米ドル建社債（アマゾン）	61,173,763	0	0	4,434,812	65,608,575
金（ピクテ・ゴールド）	0	0	200,000,000	30,775,145	230,775,145
米ドル建 MMF	31,078,515	0	5,897,948	2,525,946	39,502,409
米ドル建社債（J&J）	88,031,232	-93,570,000	0	5,538,768	0
米ドル建社債（ノバルティス）	76,914,614	-81,406,000	0	4,491,386	0
米ドル建社債（ディズニー）	44,481,410	0	0	4,458,379	48,939,789
米ドル建社債（ブリistol）	41,413,741	0	0	4,362,247	45,775,988
米ドル建社債（ハネウェル）	42,422,313	0	0	4,642,782	47,065,095
米ドル建社債（イーライリリー）	0	0	54,734,551	1,204,957	55,939,508
米ドル建 米国債	0	0	83,877,509	-930,323	82,947,186
米ドル建 MMF	31,686,285	0	98,566,566	3,828,770	134,081,621
米ドル建社債（クアルコム）	140,722,625	0	0	11,232,601	151,955,226
米ドル建社債（ディズニー）	44,479,418	0	0	4,334,864	48,814,282
米ドル建社債（ネスレ）	41,521,956	0	0	4,388,264	45,910,220
米ドル建社債（インテル）	62,082,751	0	0	6,754,551	68,837,302
米ドル建社債（ユニリーバ）	50,799,881	0	0	5,091,128	55,891,009
米ドル建 MMF	37,293,864	0	8,571,357	2,937,605	48,802,826
米ドル建 米国債	41,144,370	0	0	4,197,282	45,341,652
米ドル建社債（ネスレ）	43,588,368	-47,355,000	0	3,766,632	0
米ドル建社債（P & G）	130,240,429	0	0	13,306,313	143,546,742
米ドル建社債（ファイザー）	89,149,8720	-86,190,000	0	-2,959,872	0
米ドル建社債（ファイザー）	0	0	91,463,640	1,770,072	93,233,712
米ドル建社債（IBM）	32,110,935	0	0	3,051,329	35,162,264
米ドル建社債（メルク）	51,582,558	0	0	4,833,234	56,415,792
米ドル建 MMF	11,942,381	0	47,987,557	4,495,051	64,424,989
米ドル建 米国債	54,015,147	0	0	4,210,271	58,225,418
米ドル建社債（ファイザー）	77,914,274	0	0	5,856,131	83,770,405
米ドル建社債（アルファベット）	29,069,678	0	0	2,666,502	31,736,180
米ドル建 MMF	18,603,488	0	4,981,399	1,502,729	25,087,616
米ドル建 新規 米国債	53,105,012	0	0	5,029,109	58,134,121

銘 柄	前期末残高	満期償還	新規購入	当期増減額	当期末残高
米ドル建社債（アップル）	72,036,654	0	0	7,155,688	79,192,342
米ドル建社債（ディズニー）	40,552,728	0	0	3,819,897	44,372,625
米ドル建社債（エヌビディア）	32,646,432	0	0	3,020,928	35,667,360
米ドル建 MMF	18,706,171	0	3,761,086	1,564,942	24,032,199
合計	1,736,685,862	-308,521,000	599,841,613	179,902,875	2,207,909,350

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	664,371,919	739,859,785
前払金	0	0
合計	664,371,919	739,859,785
未払金	0	0
預り金	98,896	105,441
合計	98,896	105,441
次期繰越収支差額	664,273,023	739,754,344

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。