

## 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 [2022年3月31日 (1,491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 1,491円 × 550万株 = 8,200,500,000円

前期末 1,571円 × 550万株 = 8,640,500,000円

当期増減額 8,200,500,000円 - 8,640,500,000円 = -440,000,000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	8,640,500,000	0	440,000,000	8,200,500,000

### 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 (1,491円) = 2,236,500,000円

(一般正味財産) 400万株 × 当期末 (1,491円) = 5,964,000,000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	8,200,500,000	2,236,500,000	5,964,000,000

## 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	9,920,104	15,496	30,702	9,904,898

## 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)	117,175,950	0	4,030,177	0	121,206,127
米ドル建社債 (アマゾン)	47,939,963	0	3,392,997	0	51,332,960
米ドル建 MMF	8,136,361	0	4,409,090	0	12,545,451
米ドル建社債 (J&J)	70,511,199	0	2,462,370	0	72,973,569
米ドル建社債 (ノバルティス)	62,082,625	0	1,786,107	0	63,868,732
米ドル建社債 (ディズニー)	34,272,494	0	1,781,764	0	36,054,258
米ドル建社債 (ブリストル M)	0	33,114,622	345,947	0	33,460,569
米ドル建 MMF	6,389,184	0	4,536,475	0	10,925,659
米ドル建社債 (コカ・コーラ)	48,773,091	0	0	48,773,091	早期償還のため0
米ドル建社債 (クアルコム)	112,924,627	0	3,868,973	0	116,793,600
米ドル建社債 (ディズニー)	33,425,865	0	3,072,135	0	36,498,000
米ドル建社債 (ネスレ)	33,419,223	0	3,078,777	0	36,498,000
米ドル建社債 (インテル)	0	53,177,462	2,786,138	0	55,963,600
米ドル建 MMF	8,033,402	0	5,811,912	0	13,845,314
米ドル建 米国債	0	32,610,444	4,112,556	0	36,723,000
米ドル建社債 (ネスレ)	32,112,814	0	4,610,186	0	36,723,000
米ドル建社債 (P & G)	0	101,595,876	8,573,124	0	110,169,000
米ドル建社債 (ファイザー)	0	66,139,729	7,306,271	0	73,446,000
米ドル建 MMF	57,791	0	1,398,870	0	1,456,661
米ドル建 米国債	42,056,404	0	3,422,618	0	45,479,022
米ドル建社債 (ファイザー)	61,879,084	0	2,437,595	0	64,316,679
米ドル建社債 (アルファベット)	23,065,321	0	830,103	0	23,895,424
米ドル建 MMF	2,451,434	0	2,970,405	0	5,421,839
米ドル建 米国債	40,507,248	0	2,353,489	0	42,860,737
米ドル建社債 (アップル)	54,801,384	0	2,038,594	0	56,839,978
米ドル建社債 (ディズニー)	32,043,047	0	1,232,238	0	33,275,285
米ドル建 MMF	4,117,679	0	2,796,270	0	6,913,949
合計	876,176,190	286,638,133	85,445,181	48,773,091	1,199,486,413

## 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	248,380,446	173,895,983
前払金	0	0
合計	248,380,446	173,895,983
未払金	0	0
預り金	103,718	105,453
合計	103,718	105,453
次期繰越収支差額	248,276,728	173,790,530

## 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。