

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 [2024年3月31日 (3,126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 3,126円 × 550万株 = 17,193,000,000円

前期末 1,598円 × 550万株 = 8,789,000,000円

当期増減額 17,193,000,000円 - 8,780,000,000円 = 8,404,000,000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	8,789,000,000	8,404,000,000	0	17,193,000,000

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 (3,126円) = 4,689,000,000円

(一般正味財産) 400万株 × 当期末 (3,126円) = 12,504,000,000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	17,193,000,000	4,689,000,000	12,504,000,000

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	9,9134,342	84	29,700	9,883,726

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)	126,066,999	0	17,435,976	0	143,502,975
米ドル建社債 (アマゾン)	53,528,235	0	7,086,049	0	60,614,284
米ドル建 MMF	17,293,021	0	8,130,915	0	25,423,936
米ドル建社債 (J&J)	76,775,996	0	10,155,244	0	86,931,240
米ドル建社債 (ノバルティス)	67,264,514	0	9,104,636	0	76,369,150
米ドル建社債 (ディズニー)	38,101,162	0	6,565,080	0	44,666,242
米ドル建社債 (ブリストル)	35,076,784	0	4,948,503	0	40,025,287
米ドル建社債 (ハネウェル)	37,210,171	0	4,533,044	0	41,743,215
米ドル建 MMF	16,913,494	0	9,167,786	0	26,081,280
米ドル建社債 (クアルコム)	127,862,400	0	11,374,236	0	139,236,636
米ドル建社債 (ディズニー)	39,957,000	0	4,726,938	0	44,683,938
米ドル建社債 (ネスレ)	39,957,000	0	79,631	0	40,036,631
米ドル建社債 (インテル)	61,267,400	0	0	200,727	61,066,673
米ドル建 MMF	20,795,725	0	9,767,487	0	30,563,212
米ドル建 米国債	39,957,000	0	0	249,338	39,707,662
米ドル建社債 (ネスレ)	39,957,000	0	2,110,162	0	42,067,162
米ドル建社債 (P & G)	119,871,000	0	6,589,125	0	126,460,125
米ドル建社債 (ファイザー)	79,914,000	0	6,588,900	0	86,502,900
米ドル建社債 (IBM)	32,498,360	0	0	1,317,326	31,181,034
米ドル建社債 (メルク)	0	50,323,659	369,291	0	50,692,950
米ドル建 MMF	3,937,379	0	3,679,127	0	7,616,506
米ドル建 米国債	47,266,816	0	7,761,110	0	55,027,926
米ドル建社債 (ファイザー)	67,805,199	0	9,870,448	0	77,675,647
米ドル建社債 (アルファベット)	24,930,051	0	3,538,224	0	28,468,275
米ドル建 MMF	9,016,971	0	4,911,097	0	13,928,068
米ドル建 米国債	44,486,126	0	7,821,417	0	52,307,543
米ドル建社債 (アップル)	60,627,422	0	8,725,543	0	69,352,965
米ドル建社債 (ディズニー)	33,507,940	0	5,945,320	0	39,453,260
米ドル建社債 (エヌビディア)	27,227,366	0	4,758,227	0	31,985,593
米ドル建 MMF	10,610,392	0	5,517,595	0	16,127,987
合計	1,399,682,923	50,323,659	181,261,111	1,767,391	1,629,500,302

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	232,872,076	406,310,544
前払金	0	0
合計	232,872,076	406,310,544
未払金	0	0
預り金	104,702	170,662
合計	104,702	170,662
次期繰越収支差額	232,767,374	406,139,882

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。