

平成28年度

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月 31日

(設立 26年度)

1. 財務諸表
 - 貸借対照表
 - 正味財産増減計算書
 - 正味財産増減計算書内訳表
 - 財務諸表に対する注記
2. 財務諸表の附属明細書
3. 財産目録

貸借対照表

平成29年3月31日現在

公益財団法人 日野自動車グリーンファンド
(単位：円)

| 科 目 | 行NO | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------|-----|---------------|---------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | |
| 現金預金 | 1 | 3,800,444 | 5,139,501 | ▲ 1,339,057 |
| 未収収益 | 2 | 916,893 | 929,647 | ▲ 12,754 |
| 流動資産合計 | 3 | 4,717,337 | 6,069,148 | ▲ 1,351,811 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 4 | 639,900,847 | 639,874,236 | 26,611 |
| 普通預金 | 5 | 10,270,751 | 10,270,571 | 180 |
| 基本財産合計 | 6 | 650,171,598 | 650,144,807 | 26,791 |
| (2) 特定資産 | | | | |
| 特定資産合計 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| (3) その他の固定資産 | | | | |
| 分収育林 | 8 | 8,769,456 | 8,769,456 | 0 |
| 構築物 | 9 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 10 | 8,769,456 | 8,769,456 | 0 |
| 固定資産合計 | 11 | 658,941,054 | 658,914,263 | 26,791 |
| 資産合計 | 12 | 663,658,391 | 664,983,411 | ▲ 1,325,020 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 流動負債合計 | 13 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 固定負債合計 | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1. 指定正味財産 | 16 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | 17 | 0 | 0 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 18 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 19 | 663,658,391 | 664,983,411 | ▲ 1,325,020 |
| (うち基本財産への充当額) | 20 | (650,171,598) | (650,144,807) | (26,791) |
| (うち特定資産への充当額) | 21 | 0 | 0 | 0 |
| 正味財産合計 | 22 | 663,658,391 | 664,983,411 | ▲ 1,325,020 |
| 負債及び正味財産合計 | 23 | 663,658,391 | 664,983,411 | ▲ 1,325,020 |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益財団法人 日野自動車グリーンファンド
(単位：円)

| 科 目 | 行NO | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|------------------|-----|-------------|-------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| ① 基本財産運用益 | 1 | 6,748,037 | 7,225,503 | ▲ 477,466 |
| ② 寄付金収入 | 2 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| ③ 雑収入…流動資産普通預金利息 | 3 | 49 | 2,208 | ▲ 2,159 |
| 助成金返還分 | 4 | 84,341 | 101,168 | ▲ 16,827 |
| その他雑収入 | 5 | 176 | 0 | 176 |
| 経常収益計 | 6 | 9,332,603 | 9,828,879 | ▲ 496,276 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | 7 | 9,474,918 | 8,950,953 | 523,965 |
| 助成金支出 | 8 | 7,580,000 | 7,500,000 | 80,000 |
| 旅費交通費 | 9 | 773,376 | 705,013 | 68,363 |
| 会議費 | 10 | 345,564 | 270,020 | 75,544 |
| 通信運搬費 | 11 | 10,076 | 6,686 | 3,390 |
| 広告印刷費 | 12 | 101,648 | 18,470 | 83,178 |
| 講習会費 | 13 | 609,720 | 389,000 | 220,720 |
| 雑費 | 14 | 54,534 | 61,764 | ▲ 7,230 |
| ② 管理費 | 15 | 1,182,705 | 1,242,393 | ▲ 59,688 |
| 旅費交通費 | 16 | 163,524 | 160,718 | 2,806 |
| 会議費 | 17 | 52,442 | 96,098 | ▲ 43,656 |
| 通信運搬費 | 18 | 29,135 | 22,491 | 6,644 |
| 備品費 | 19 | 69,536 | 0 | 69,536 |
| 消耗什器備品費 | 20 | 0 | 29,187 | ▲ 29,187 |
| 広告印刷費 | 21 | 120,898 | 205,609 | ▲ 84,711 |
| 諸会費 | 22 | 314,040 | 319,040 | ▲ 5,000 |
| 租税公課 | 23 | 0 | 4,000 | ▲ 4,000 |
| 諸謝費 | 24 | 313,604 | 331,257 | ▲ 17,653 |
| 講習会費 | 25 | 80,310 | 19,440 | 60,870 |
| 雑費 | 26 | 39,216 | 54,553 | ▲ 15,337 |
| 経常費用計 | 27 | 10,657,623 | 10,193,346 | 464,277 |
| 当期経常増減額 | 28 | ▲ 1,325,020 | ▲ 364,467 | ▲ 960,553 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 経常外収益計 | 29 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 経常外費用計 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 31 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 32 | ▲ 1,325,020 | ▲ 364,467 | ▲ 960,553 |
| 一般正味財産期首残高 | 33 | 664,983,411 | 665,347,878 | ▲ 364,467 |
| 一般正味財産期末残高 | 34 | 663,658,391 | 664,983,411 | ▲ 1,325,020 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 35 | 0 | 0 | 0 |
| 当期指定正味財産期首残高 | 36 | 0 | 0 | 0 |
| 当期指定正味財産期末残高 | 37 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 38 | 663,658,391 | 664,983,411 | ▲ 1,325,020 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益財団法人 日野自動車グリーンファンド
(単位：円)

| 科 目 | 行NO | 公益目的事業 | | 法人会計 | 合計 |
|----------------|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 公1 | 小計 | | |
| I. 一般正味財産増減の部 | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | |
| 基本財産運用益 | | | | | |
| 基本財産利息収入 | 1 | 5,735,831 | 5,735,831 | 1,012,206 | 6,748,037 |
| 受取寄附金 | | | | | |
| 寄附金収入 | 2 | 1,250,000 | 1,250,000 | 1,250,000 | 2,500,000 |
| 雑収入 | | | | | |
| 流動資産普通預金利息 | 3 | 42 | 42 | 7 | 49 |
| 助成金返還分 | 4 | 84,341 | 84,341 | 0 | 84,341 |
| その他雑収入 | 5 | 150 | 150 | 26 | 176 |
| 経常収益計 | 6 | 7,070,364 | 7,070,364 | 2,262,239 | 9,332,603 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| ① 事業費 | 7 | 9,474,918 | 9,474,918 | 0 | 9,474,918 |
| 助成金支出 | 8 | 7,580,000 | 7,580,000 | 0 | 7,580,000 |
| 旅費交通費 | 9 | 773,376 | 773,376 | 0 | 773,376 |
| 会議費 | 10 | 345,564 | 345,564 | 0 | 345,564 |
| 通信運搬費 | 11 | 10,076 | 10,076 | 0 | 10,076 |
| 広告印刷費 | 12 | 101,648 | 101,648 | 0 | 101,648 |
| 講習会費 | 13 | 609,720 | 609,720 | 0 | 609,720 |
| 雑費 | 14 | 54,534 | 54,534 | 0 | 54,534 |
| ② 管理費 | 15 | 0 | 0 | 1,182,705 | 1,182,705 |
| 旅費交通費 | 16 | 0 | 0 | 163,524 | 163,524 |
| 会議費 | 17 | 0 | 0 | 52,442 | 52,442 |
| 通信運搬費 | 18 | 0 | 0 | 29,135 | 29,135 |
| 備品費 | 19 | 0 | 0 | 69,536 | 69,536 |
| 広告印刷費 | 20 | 0 | 0 | 120,898 | 120,898 |
| 諸会費 | 21 | 0 | 0 | 314,040 | 314,040 |
| 諸謝費 | 22 | 0 | 0 | 313,604 | 313,604 |
| 講習会費 | 23 | 0 | 0 | 80,310 | 80,310 |
| 雑費 | 24 | 0 | 0 | 39,216 | 39,216 |
| 経常費用計 | 25 | 9,474,918 | 9,474,918 | 1,182,705 | 10,657,623 |
| 評価損益等調整前 | 26 | ▲ 2,404,554 | ▲ 2,404,554 | 1,079,534 | ▲ 1,325,020 |
| 当期経常増減額 | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 28 | ▲ 2,404,554 | ▲ 2,404,554 | 1,079,534 | ▲ 1,325,020 |
| 当期経常増減額 | | | | | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | |
| 経常外収益計 | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | |
| 経常外費用計 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 32 | ▲ 2,404,554 | ▲ 2,404,554 | 1,079,534 | ▲ 1,325,020 |
| 一般正味財産期首残高 | 33 | 560,280,422 | 560,280,422 | 104,702,989 | 664,983,411 |
| 一般正味財産期末残高 | 34 | 557,875,868 | 557,875,868 | 105,782,523 | 663,658,391 |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 受取補助金等 | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. 正味財産期末残高 | 40 | 557,875,868 | 557,875,868 | 105,782,523 | 663,658,391 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している

(1) 収益の認識基準

基本財産運用にかかる利息収入については発生主義、その他は現金主義により計上している。

(2) 費用の認識基準

費用は原則として発生主義により計上している。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券……移動平均法による償却原価法を採用している。

(4) 固定資産の減価償却について

構築物……定率法を採用している。

(5) 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法によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（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 | | | | |
| 投資有価証券 | 639,874,236 | 26,611 | 0 | 639,900,847 |
| 普通預金 | 10,270,571 | 180 | 0 | 10,270,751 |
| 小 計 | 650,144,807 | 26,791 | 0 | 650,171,598 |
| 特定資産 | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 650,144,807 | 26,791 | 0 | 650,171,598 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（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） | （うち負債に対応 する額） |
|--------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 639,900,847 | 0 | (639,900,847) | 0 |
| 普通預金 | 10,270,751 | 0 | (10,270,751) | 0 |
| 小 計 | 650,171,598 | 0 | (650,171,598) | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 650,171,598 | 0 | (650,171,598) | 0 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取 得 価 額 | 減 価 償 却 累 計 額 | 当 期 末 残 高 |
|------|-----------|---------------|-----------|
| 分収育林 | 8,769,456 | 0 | 8,769,456 |
| 合 計 | 8,769,456 | 0 | 8,769,456 |

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳 簿 価 額 | 時 価 | 評 価 損 益 |
|------------------|-------------|-------------|------------|
| 国債 | | | |
| 第312回 利付国債 | 39,900,847 | 42,031,560 | 2,130,713 |
| 社債 | | | |
| 第26回 地方公共団体金融機構債 | 100,000,000 | 104,819,200 | 4,819,200 |
| 第482回 関西電力 | 200,000,000 | 206,622,800 | 6,622,800 |
| 大和証券グループ本社社債 | 300,000,000 | 308,070,000 | 8,070,000 |
| 合計 | 639,900,847 | 661,543,560 | 21,642,713 |

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 補助金等の名称 | 寄 付 者 | 前 期 末 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 当 期 末 残 高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 寄付金 | 日野自動車株式会社 | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | — |

7. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

| 属性 | 法人等の名称 | 住 所 | 資産総額 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 議決権の 所有割合 (%) | 役員の 兼務等 | 事実上 の関係 | 取引の 内容 | 取引金額 (百万円) | 科目 | 期末 残高 |
|------|----------|------------|---------------|---------------|---------------------|------------|------------|-----------|---------------|----|----------|
| 支配法人 | 日野自動車(株) | 東京都 日野市 | 771,311 | 自動車製造 | 0 | 4名 | — | 寄付 行為 | 2.5 | — | — |

附属明細書

平成29年3月31日現在

公益財団法人 日野自動車グリーンファンド

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」及び「3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳」に記載しているため、ここでの記載を省略しております。

2. 引当金の明細

該当事項はありません。

財産目録

平成29年3月31日現在

公益財団法人 日野自動車グリーンファンド

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------------|--------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------|
| (流動資産) | | | | |
| | 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 8,108 |
| | 普通預金 | (株)三井住友銀行 日野支店 | 運転資金として | 3,708,970 |
| | | 三井住友信託銀行(株) 芝営業部 | 運転資金として | 29,745 |
| | | (株)三菱東京UFJ銀行 日本橋中央支店 | 運転資金として | 53,621 |
| | 未収収益 | 野村証券(株)保管投資有価証券 | 債券未収利息 | 565,745 |
| | | 大和証券(株)保管投資有価証券 | 債券未収利息 | 351,148 |
| 流動資産合計 | | | | 4,717,337 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 投資有価証券 | 野村証券(株) 本店 | 公益目的事業及び管理目的の財源として使用する資産である | 339,900,847 |
| | | 大和証券(株) 八王子支店 | 同 上 | 300,000,000 |
| | 普通預金 | 三井住友信託銀行(株) 芝営業部 | 同 上 | 10,163,684 |
| | | (株)三菱東京UFJ銀行 日本橋中央支店 | 同 上 | 107,067 |
| その他固定資産 | 分収育林 | 東京都八王子市上恩方町板当国有林 202い1、い2林小班 2.7937ha | 公益目的事業で使用する資産である | 8,769,456 |
| 固定資産合計 | | | | 658,941,054 |
| 資産合計 | | | | 663,658,391 |
| (流動負債) | | | | |
| 流動負債合計 | | | | 0 |
| (固定負債) | | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 0 |
| 正味財産 | | | | 663,658,391 |