

# 平成29年度

## 財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月 31日

(設立 27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30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	3,557,798	3,800,444	▲ 242,646
未収収益	2	920,575	916,893	3,682
流動資産合計	3	4,478,373	4,717,337	▲ 238,964
2. 固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券	4	649,927,458	639,900,847	10,026,611
普通預金	5	270,081	10,270,751	▲ 10,000,670
基本財産合計	6	650,197,539	650,171,598	25,941
(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	658,966,995	658,941,054	25,941
資産合計	12	663,445,368	663,658,391	▲ 213,023
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	13	2,810	0	2,810
流動負債合計	14	2,810	0	2,810
2. 固定負債				
固定負債合計	15	0	0	0
負債合計	16	2,810	0	2,810
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	17	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	18	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	19	0	0	0
2. 一般正味財産	20	663,442,558	663,658,391	▲ 215,833
(うち基本財産への充当額)	21	(650,197,539)	(650,171,598)	(25,941)
(うち特定資産への充当額)	22	0	0	0
正味財産合計	23	663,442,558	663,658,391	▲ 215,833
負債及び正味財産合計	24	663,445,368	663,658,391	▲ 213,023

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	6,764,379	6,748,037	16,342
② 寄付金収入	2	5,000,000	2,500,000	2,500,000
③ 雑収入…流動資産普通預金利息	3	37	49	▲ 12
助成金返還分	4	7,250	84,341	▲ 77,091
その他雑収入	5	0	176	▲ 176
経常収益計	6	11,771,666	9,332,603	2,439,063
(2) 経常費用				
① 事業費	7	10,887,136	9,474,918	1,412,218
助成金支出	8	9,000,000	7,580,000	1,420,000
旅費交通費	9	681,411	773,376	▲ 91,965
会議費	10	342,394	345,564	▲ 3,170
通信運搬費	11	16,314	10,076	6,238
広告印刷費	12	402,909	101,648	301,261
講習会費	13	345,984	609,720	▲ 263,736
雑費	14	53,576	54,534	▲ 958
支払報酬	15	44,548	0	44,548
② 管理費	16	1,100,363	1,182,705	▲ 82,342
旅費交通費	17	135,346	163,524	▲ 28,178
会議費	18	55,865	52,442	3,423
通信運搬費	19	23,997	29,135	▲ 5,138
備品費	20	29,246	69,536	▲ 40,290
広告印刷費	21	110,704	120,898	▲ 10,194
諸会費	22	287,520	314,040	▲ 26,520
租税公課	23	900	0	900
諸謝費	24	355,340	313,604	41,736
講習会費	25	83,160	80,310	2,850
雑費	26	18,285	39,216	▲ 20,931
経常費用計	27	11,987,499	10,657,623	1,329,876
当期経常増減額	28	▲ 215,833	▲ 1,325,020	1,109,187
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	▲ 215,833	▲ 1,325,020	1,109,187
一般正味財産期首残高	33	663,658,391	664,983,411	▲ 1,325,020
一般正味財産期末残高	34	663,442,558	663,658,391	▲ 215,833
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	663,442,558	663,658,391	▲ 215,833

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	5,749,722	5,749,722	1,014,657	6,764,379
受取寄附金					
寄附金収入	2	2,500,000	2,500,000	2,500,000	5,000,000
雑収入					
流動資産普通預金利息	3	31	31	6	37
助成金返還分	4	7,250	7,250	0	7,250
その他雑収入	5	0	0	0	0
経常収益計	6	8,257,003	8,257,003	3,514,663	11,771,666
(2) 経常費用					
① 事業費	7	10,887,136	10,887,136	0	10,887,136
助成金支出	8	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000
旅費交通費	9	681,411	681,411	0	681,411
会議費	10	342,394	342,394	0	342,394
通信運搬費	11	16,314	16,314	0	16,314
広告印刷費	12	402,909	402,909	0	402,909
講習会費	13	345,984	345,984	0	345,984
雑費	14	53,576	53,576	0	53,576
支払報酬	15	44,548	44,548	0	44,548
② 管理費	16	0	0	1,100,363	1,100,363
旅費交通費	17	0	0	135,346	135,346
会議費	18	0	0	55,865	55,865
通信運搬費	19	0	0	23,997	23,997
備品費	21	0	0	29,246	29,246
広告印刷費	23	0	0	110,704	110,704
諸会費	24	0	0	287,520	287,520
租税公課	25	0	0	900	900
諸謝費	26	0	0	355,340	355,340
講習会費	27	0	0	83,160	83,160
雑費	28	0	0	18,285	18,285
経常費用計	29	10,887,136	10,887,136	1,100,363	11,987,499
評価損益等調整前	30	▲ 2,630,133	▲ 2,630,133	2,414,300	▲ 215,833
当期経常増減額	31	0	0	0	0
評価損益等計	32	▲ 2,630,133	▲ 2,630,133	2,414,300	▲ 215,833
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	33	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	34	0	0	0	0
当期経常外増減額	35	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	36	▲ 2,630,133	▲ 2,630,133	2,414,300	▲ 215,833
一般正味財産期首残高	37	557,875,868	557,875,868	105,782,523	663,658,391
一般正味財産期末残高	38	555,245,735	555,245,735	108,196,823	663,442,558
II. 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	39	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	40	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	41	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	42	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	43	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高	44	555,245,735	555,245,735	108,196,823	663,442,558

## 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21年10月16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	639,900,847	10,026,611	0	649,927,458
普通預金	10,270,751	86	10,000,756	270,081
小 計	650,171,598	10,026,697	10,000,756	650,197,539
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	650,171,598	10,026,697	10,000,756	650,197,539

### 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	649,927,458	0	(649,927,458)	0
普通預金	270,081	0	(270,081)	0
小 計	650,197,539	0	(650,197,539)	0
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	650,197,539	0	(650,197,539)	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	39,927,458	41,449,520	1,522,062
社債			
第26回 地方公共団体金融機構債	100,000,000	103,654,300	3,654,300
第482回 関西電力	200,000,000	205,219,000	5,219,000
大和証券グループ本社社債	300,000,000	309,660,000	9,660,000
第348回 北海道電力債	10,000,000	10,002,000	2,000
合計	649,927,458	669,984,820	20,057,362

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	5,000,000	5,000,000	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。

(単位：円)

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	820,005	自動車製造	(%) 0	4名	—	寄付 行為	5.0	—	—

# 附属明細書

平成30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。

2.財務諸表及び付属明細書並びに財産目録  
(3)財産目録

## 財産目録

平成30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	5,607
	普通預金	(株)三井住友銀行 日野支店	運転資金として	3,473,901
		三井住友信託銀行(株) 芝営業部	運転資金として	27,369
		(株)三菱東京UFJ銀行 日本橋中央支店	運転資金として	50,921
	未収収益	野村証券(株)保管投資有価証券	債券未収利息	569,427
		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				4,478,373
(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	339,927,458
		大和証券(株) 八王子支店	同 上	310,000,000
	普通預金	三井住友信託銀行(株) 芝営業部	同 上	163,014
		(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				658,966,995
資産合計				663,445,368
(流動負債)				
	未払金	都民交通事業株式会社	評議員タクシー代未払金	2,810
流動負債合計				2,810
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				2,810
正味財産				663,442,558