

2018年度

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

自 2018年 4月 1日  
至 2019年 3月 31日

(設立 28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

2019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	3,524,284	3,557,798	▲ 33,514
未収収益	2	920,575	920,575	0
流動資産合計	3	4,444,859	4,478,373	▲ 33,514
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	4	649,954,069	649,927,458	26,611
普通預金	5	270,081	270,081	0
基本財産合計	6	650,224,150	650,197,539	26,611
(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
その他の固定資産合計	9	8,769,456	8,769,456	0
固定資産合計	10	658,993,606	658,966,995	26,611
資産合計	11	663,438,465	663,445,368	▲ 6,903
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	12	0	2,810	▲ 2,810
流動負債合計	13	0	2,810	▲ 2,810
2. 固定負債				
固定負債合計	14	0	0	0
負債合計	15	0	2,810	▲ 2,810
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	663,438,465	663,442,558	▲ 4,093
(うち基本財産への充当額)	20	(650,224,150)	(650,197,539)	(26,611)
(うち特定資産への充当額)	21	0	0	0
正味財産合計	22	663,438,465	663,442,558	▲ 4,093
負債及び正味財産合計	23	663,438,465	663,445,368	▲ 6,903

# 正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	6,774,611	6,764,379	10,232
② 寄付金収入	2	5,000,000	5,000,000	0
③ 雑収入…流動資産普通預金利息	3	37	37	0
助成金返還分	4	104,011	7,250	96,761
その他雑収入	5	0	0	0
経常収益計	6	11,878,659	11,771,666	106,993
(2) 経常費用				
① 事業費	7	10,679,986	10,887,136	▲ 207,150
助成金支出	8	8,570,000	9,000,000	▲ 430,000
旅費交通費	9	831,489	681,411	150,078
会議費	10	302,428	342,394	▲ 39,966
通信運搬費	11	16,245	16,314	▲ 69
広告印刷費	12	452,195	402,909	49,286
講習会費	13	300,000	345,984	▲ 45,984
賃借料	14	138,220	0	138,220
雑費	15	34,409	53,576	▲ 19,167
支払報酬	16	35,000	44,548	▲ 9,548
② 管理費	17	1,202,766	1,100,363	102,403
旅費交通費	18	159,814	135,346	24,468
会議費	19	72,395	55,865	16,530
通信運搬費	20	23,966	23,997	▲ 31
備品費	21	29,246	29,246	0
広告印刷費	22	63,842	110,704	▲ 46,862
諸会費	23	375,000	287,520	87,480
租税公課	24	600	900	▲ 300
諸謝費	25	359,660	355,340	4,320
講習会費	26	85,000	83,160	1,840
賃借料	27	15,360	0	15,360
雑費	28	17,883	18,285	▲ 402
経常費用計	29	11,882,752	11,987,499	▲ 104,747
当期経常増減額	30	▲ 4,093	▲ 215,833	211,740
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	31	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	32	0	0	0
当期経常外増減額	33	0	0	0
当期一般正味財産増減額	34	▲ 4,093	▲ 215,833	211,740
一般正味財産期首残高	35	663,442,558	663,658,391	▲ 215,833
一般正味財産期末残高	36	663,438,465	663,442,558	▲ 4,093
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	37	0	0	0
当期指定正味財産期首残高	38	0	0	0
当期指定正味財産期末残高	39	0	0	0
III 正味財産期末残高	40	663,438,465	663,442,558	▲ 4,093

# 正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019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	5,758,419	5,758,419	1,016,192	6,774,611
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	104,011	104,011	0	104,011
その他雑収入	5	0	0	0	0
経常収益計	6	8,362,461	8,362,461	3,516,198	11,878,659
(2) 経常費用					
① 事業費	7	10,679,986	10,679,986	0	10,679,986
助成金支出	8	8,570,000	8,570,000	0	8,570,000
旅費交通費	9	831,489	831,489	0	831,489
会議費	10	302,428	302,428	0	302,428
通信運搬費	11	16,245	16,245	0	16,245
広告印刷費	12	452,195	452,195	0	452,195
講習会費	13	300,000	300,000	0	300,000
賃借料	14	138,220	138,220	0	138,220
雑費	15	34,409	34,409	0	34,409
支払報酬	16	35,000	35,000	0	35,000
② 管理費	17	0	0	1,202,766	1,202,766
旅費交通費	18	0	0	159,814	159,814
会議費	19	0	0	72,395	72,395
通信運搬費	20	0	0	23,966	23,966
備品費	21	0	0	29,246	29,246
広告印刷費	22	0	0	63,842	63,842
諸会費	23	0	0	375,000	375,000
租税公課	24	0	0	600	600
諸謝費	25	0	0	359,660	359,660
講習会費	26	0	0	85,000	85,000
賃借料	27	0	0	15,360	15,360
雑費	28	0	0	17,883	17,883
経常費用計	29	10,679,986	10,679,986	1,202,766	11,882,752
評価損益等調整前					
当期経常増減額		▲ 2,317,525	▲ 2,317,525	2,313,432	▲ 4,093
評価損益等計		0	0	0	0
当期経常増減額	30	▲ 2,317,525	▲ 2,317,525	2,313,432	▲ 4,093
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	31	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	32	0	0	0	0
当期経常外増減額	33	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	34	▲ 2,317,525	▲ 2,317,525	2,313,432	▲ 4,093
一般正味財産期首残高	35	555,245,735	555,245,735	108,196,823	663,442,558
一般正味財産期末残高	36	552,928,210	552,928,210	110,510,255	663,438,465
II. 指定正味財産増減の部					
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	552,928,210	552,928,210	110,510,255	663,438,465

## 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	649,927,458	26,611	0	649,954,069
普通預金	270,081	0	0	270,081
小 計	650,197,539	26,611	0	650,224,150
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	650,197,539	26,611	0	650,224,150

### 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	649,954,069	0	(649,954,069)	0
普通預金	270,081	0	(270,081)	0
小 計	650,224,150	0	(650,224,150)	0
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	650,224,150	0	(650,224,150)	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	39,954,069	40,949,120	995,051
社債			
第26回 地方公共団体金融機構債	100,000,000	102,591,800	2,591,800
第482回 関西電力	200,000,000	202,908,800	2,908,800
大和証券グループ本社社債	300,000,000	311,190,000	11,190,000
第348回 北海道電力債	10,000,000	10,007,000	7,000
合計	649,954,069	667,646,720	17,692,651

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)	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。

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	849,538	自動車製造	(%) 0	3名	—	寄付 行為	5.0	—	—

# 附属明細書

2019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

2019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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	26,705
	普通預金	(株)三井住友銀行 日野支店	運転資金として	3,424,365
		三井住友信託銀行(株) 芝営業部	運転資金として	24,993
		(株)三菱UFJ銀行 日本橋中央支店	運転資金として	48,221
	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	354,830
流動資産合計				4,444,859
<b>(固定資産)</b>				
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	339,954,069
		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				658,993,606
資産合計				663,438,465
<b>(流動負債)</b>				
	未払金			0
流動負債合計				0
<b>(固定負債)</b>				
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				663,438,465