

平成 24 年 度
決 算 書

自 平成 24 年 4 月 1 日
至 平成 25 年 3 月 31 日

公益財団法人 ブルーシー・アンド・グリーンランド財団

目 次

【1】	貸借対照表	.....	P1
【2】	貸借対照表内訳表	.....	P3
【3】	正味財産増減計算書	.....	P5
【4】	正味財産増減計算書内訳表	.....	P7
【5】	財務諸表に対する注記	.....	P9
【6】	附属明細書	.....	P12
【7】	財産目録	.....	P13

貸借対照表
平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	448,832	294,440	154,392
銀行預金	807,918,260	738,867,071	69,051,189
未収金	29,500	4,100	25,400
未収利息	44,716,909	45,288,178	△ 571,269
未収法人税	2,099,227	-	2,099,227
前払金	9,764,607	11,732,563	△ 1,967,956
立替金	-	336,705	△ 336,705
流動資産合計	864,977,335	796,523,057	68,454,278
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	5,029,338,400	4,769,386,300	259,952,100
定期預金	1,886,207,000	1,810,369,000	75,838,000
基本財産合計	6,915,545,400	6,579,755,300	335,790,100
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	207,986,182	219,370,293	△ 11,384,111
事業振興基金	8,772,766,480	8,554,298,363	218,468,117
施設等整備準備金	1,588,910,000	1,093,603,500	495,306,500
事業推進準備金	789,127,478	760,199,878	28,927,600
特定資産合計	11,358,790,140	10,627,472,034	731,318,106
(3) その他固定資産			
建物	35,920,914	38,161,456	△ 2,240,542
構築物	1,232,523	1,643,364	△ 410,841
船舶	3,676,752	4,272,658	△ 595,906
(内、海洋クラブ貸与分)	(3,387,078)	(3,440,180)	(△ 53,102)
器具及び備品	2,153,660	4,492,635	△ 2,338,975
土地	1,284,153,000	1,284,153,000	0
電話加入権	795,970	795,970	0
ソフトウェア	8,793,763	12,029,225	△ 3,235,462
預り保証金預金	107,625,600	107,625,600	0
敷金	60,406,416	60,406,416	0
その他固定資産合計	1,504,758,598	1,513,580,324	△ 8,821,726
固定資産合計	19,779,094,138	18,720,807,658	1,058,286,480
資産合計	20,644,071,473	19,517,330,715	1,126,740,758
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	237,598,464	106,819,496	130,778,968
未払消費税等	1,182,200	1,106,000	76,200
未払法人税等	70,000	44,485,700	△ 44,415,700
前受金	17,937,600	17,937,600	0
預り金	4,405,519	3,858,439	547,080
賞与引当金	21,487,000	20,474,000	1,013,000
流動負債合計	282,680,783	194,681,235	87,999,548

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	293,408,236	318,286,908	△ 24,878,672
役員退職慰労引当金	53,201,500	47,102,500	6,099,000
預り保証金	107,625,600	107,625,600	0
固定負債合計	454,235,336	473,015,008	△ 18,779,672
負債合計	736,916,119	667,696,243	69,219,876
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金等	560,000,000	60,000,000	500,000,000
指定正味財産合計	560,000,000	60,000,000	500,000,000
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(500,000,000)	(0)	(500,000,000)
2. 一般正味財産	19,347,155,354	18,789,634,472	557,520,882
(うち基本財産への充当額)	(6,855,545,400)	(6,519,755,300)	(335,790,100)
(うち特定資産への充当額)	(10,650,803,958)	(10,408,101,741)	(242,702,217)
正味財産合計	19,907,155,354	18,849,634,472	1,057,520,882
負債及び正味財産合計	20,644,071,473	19,517,330,715	1,126,740,758

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	448,832				448,832
銀行預金	776,330,833	30,046,427	1,541,000		807,918,260
未収金	29,500				29,500
未収利息	44,716,909				44,716,909
未収法人税		2,099,227			2,099,227
前払金	9,764,607				9,764,607
収益事業等会計未収金	60,707			△ 60,707	0
流動資産合計	831,351,388	32,145,654	1,541,000	△ 60,707	864,977,335
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	3,099,114,606		1,930,223,794		5,029,338,400
定期預金	1,169,448,340		716,758,660		1,886,207,000
基本財産合計	4,268,562,946	0	2,646,982,454	0	6,915,545,400
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	207,986,182				207,986,182
事業振興基金	8,772,766,480				8,772,766,480
施設等整備準備金	1,588,910,000				1,588,910,000
事業推進準備金	789,127,478				789,127,478
特定資産合計	11,358,790,140	0	0	0	11,358,790,140
(3) その他固定資産					
建物	34,135,473		1,785,441		35,920,914
構築物	1,232,523				1,232,523
船舶	3,676,752				3,676,752
(内、海洋クラブ貸与分)	(3,387,078)				(3,387,078)
器具及び備品	2,153,660				2,153,660
土地	57,072,000	1,227,081,000			1,284,153,000
電話加入権	795,970				795,970
ソフトウェア	8,793,763				8,793,763
預り保証金預金		107,625,600			107,625,600
敷金	54,365,775		6,040,641		60,406,416
その他固定資産合計	162,225,916	1,334,706,600	7,826,082	0	1,504,758,598
固定資産合計	15,789,579,002	1,334,706,600	2,654,808,536	0	19,779,094,138
資産合計	16,620,930,390	1,366,852,254	2,656,349,536	△ 60,707	20,644,071,473
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	237,598,464				237,598,464
未払消費税等	1,182,200				1,182,200
未払法人税等		70,000			70,000
前受金		17,937,600			17,937,600
預り金	4,405,519				4,405,519
賞与引当金	19,593,000	353,000	1,541,000		21,487,000
公益目的事業会計未払金		60,707		△ 60,707	0
流動負債合計	262,779,183	18,421,307	1,541,000	△ 60,707	282,680,783

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
2. 固定負債					
退職給付引当金	288,012,348	797,256	4,598,632		293,408,236
役員退職慰労引当金	50,333,200	474,000	2,394,300		53,201,500
預り保証金		107,625,600			107,625,600
固 定 負 債 合 計	338,345,548	108,896,856	6,992,932	0	454,235,336
負 債 合 計	601,124,731	127,318,163	8,533,932	△ 60,707	736,916,119
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間補助金等	560,000,000				560,000,000
指 定 正 味 財 産 合 計	560,000,000	0	0	0	560,000,000
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(0)	(0)		(60,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(500,000,000)	(0)	(0)		(500,000,000)
2. 一般正味財産	15,459,805,659	1,239,534,091	2,647,815,604	0	19,347,155,354
(うち基本財産への充当額)	(4,208,562,946)	(0)	(2,646,982,454)		(6,855,545,400)
(うち特定資産への充当額)	(10,650,803,958)	(0)	(0)		(10,650,803,958)
正 味 財 産 合 計	16,019,805,659	1,239,534,091	2,647,815,604	0	19,907,155,354
負債及び正味財産合計	16,620,930,390	1,366,852,254	2,656,349,536	△ 60,707	20,644,071,473

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位:円)

科目	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			
基本財産運用益	110,826,652	99,273,908	11,552,744
特定資産運用益	99,059,160	105,257,951	△ 6,198,791
助成金収益	859,019,000	799,301,000	59,718,000
負担金収益	2,657,866	2,863,726	△ 205,860
参加費収益	61,793,000	53,346,000	8,447,000
土地賃貸料収益	215,251,200	215,251,200	0
雑収益	759,467	910,800	△ 151,333
経常収益計	1,349,366,345	1,276,204,585	73,161,760
(2) 経常費用			
① 事業費			
修繕助成金	643,200,000	582,700,000	60,500,000
役員報酬	47,761,669	37,226,275	10,535,394
給料手当	201,400,886	203,030,524	△ 1,629,638
福利厚生費	37,507,469	37,108,717	398,752
賞与引当金繰入額	19,946,000	19,108,000	838,000
役員退職慰労引当金繰入額	4,879,200	4,698,000	181,200
退職給付費用	24,120,563	34,927,224	△ 10,806,661
研修費	1,554,946	2,088,667	△ 533,721
諸会費	129,575	74,679	54,896
会議費	19,533,891	17,042,613	2,491,278
旅費交通費	60,405,530	62,359,695	△ 1,954,165
通信運搬費	6,913,149	6,958,995	△ 45,846
減価償却費	10,970,871	16,933,029	△ 5,962,158
広報費	7,443,494	5,965,851	1,477,643
消耗備品費	5,755,764	12,591,864	△ 6,836,100
消耗品費	3,326,520	4,526,964	△ 1,200,444
被服費	3,506,378	2,637,870	868,508
記念品費	7,144,209	5,801,473	1,342,736
新聞図書費	1,076,933	1,426,569	△ 349,636
修繕費	483,762	1,033,252	△ 549,490
保守管理費	7,089,386	17,800,947	△ 10,711,561
印刷製本費	15,754,599	14,843,359	911,240
光熱水料費	1,789,043	2,653,836	△ 864,793
燃料費	152,641	124,216	28,425
活動費	383,886	776,584	△ 392,698
賃借料	77,183,188	64,248,083	12,935,105
保険料	1,498,448	1,470,719	27,729
諸謝金	12,171,379	8,572,867	3,598,512
租税公課	29,100,627	29,042,543	58,084
活動助成金	31,493,000	32,414,565	△ 921,565
運営助成金	1,600,000	1,600,000	0
イベント費	-	320,328	△ 320,328
委託費	132,435,472	123,855,519	8,579,953
事務費	-	1,627,500	△ 1,627,500
船舶購入費	13,411,118	18,074,788	△ 4,663,670
器具及び備品購入費	-	844,673	△ 844,673
雑費	1,672,455	2,512,839	△ 840,384
事業費合計	1,432,796,051	1,379,023,627	53,772,424

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	13,197,704	9,475,864	3,721,840
給料手当	12,809,799	13,905,606	△ 1,095,807
福利厚生費	3,115,045	2,937,232	177,813
賞与引当金繰入額	1,541,000	1,366,000	175,000
役員退職慰労引当金繰入額	1,219,800	1,174,500	45,300
退職給付費用	2,253,808	2,344,824	△ 91,016
研修費	40,304	42,423	△ 2,119
諸会費	423,425	131,321	292,104
会議費	1,616,020	966,850	649,170
交際費	1,065,225	3,252,429	△ 2,187,204
旅費交通費	4,535,419	4,394,335	141,084
通信運搬費	232,274	230,268	2,006
減価償却費	128,987	272,608	△ 143,621
消耗備品費	19,428	184,486	△ 165,058
消耗品費	45,528	44,915	613
新聞図書費	9,914	10,437	△ 523
修繕費	2,946	16,253	△ 13,307
保守管理費	1,001,727	4,073,498	△ 3,071,771
印刷製本費	43,549	82,667	△ 39,118
光熱水料費	614,615	731,591	△ 116,976
賃借料	6,482,714	5,622,065	860,649
保険料	50,740	48,556	2,184
諸謝金	898,817	592,005	306,812
租税公課	30,573	100,007	△ 69,434
委託費	306,179	1,695,586	△ 1,389,407
雑費	76,899	108,194	△ 31,295
管理費合計	51,762,439	53,804,520	△ 2,042,081
経常費用計	1,484,558,490	1,432,828,147	51,730,343
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 135,192,145	△ 156,623,562	21,431,417
基本財産評価損益等	412,747,100	△ 1,944,670	414,691,770
特定資産評価損益等	277,936,700	116,645,600	161,291,100
評価損益等計	690,683,800	114,700,930	575,982,870
当期経常増減額	555,491,655	△ 41,922,632	597,414,287
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
事務所移転補償収益	-	26,529,228	△ 26,529,228
退職給付引当金戻入益	-	24,022,456	△ 24,022,456
経常外収益計	0	50,551,684	△ 50,551,684
(2) 経常外費用			
事務所移転費	-	5,762,655	△ 5,762,655
固定資産除却損	-	17,281,785	△ 17,281,785
経常外費用計	0	23,044,440	△ 23,044,440
当期経常外増減額	0	27,507,244	△ 27,507,244
税引前当期一般正味財産増減額	555,491,655	△ 14,415,388	569,907,043
法人税、住民税及び事業税	70,000	44,485,700	△ 44,415,700
過年度法人税還付額	△ 2,099,227	-	△ 2,099,227
当期一般正味財産増減額	557,520,882	△ 58,901,088	616,421,970
一般正味財産期首残高	18,789,634,472	18,848,535,560	△ 58,901,088
一般正味財産期末残高	19,347,155,354	18,789,634,472	557,520,882
II 指定正味財産増減の部			
助成金収益	500,000,000	-	500,000,000
当期指定正味財産増減額	500,000,000	0	500,000,000
指定正味財産期首残高	60,000,000	60,000,000	0
指定正味財産期末残高	560,000,000	60,000,000	500,000,000
III 正味財産期末残高	19,907,155,354	18,849,634,472	1,057,520,882

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
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	68,712,524		42,114,128		110,826,652
特定資産運用益	99,059,160				99,059,160
助成金収益	859,019,000				859,019,000
負担金収益	2,657,866				2,657,866
参加費収益	61,793,000				61,793,000
土地賃貸料収益		215,251,200			215,251,200
雑収益	466,197	293,270			759,467
経常収益計	1,091,707,747	215,544,470	42,114,128	0	1,349,366,345
(2) 経常費用					
① 事業費					
修繕助成金	643,200,000				643,200,000
役員報酬	46,085,781	1,675,888			47,761,669
給料手当	197,454,376	3,946,510			201,400,886
福利厚生費	36,797,982	709,487			37,507,469
賞与引当金繰入額	19,593,000	353,000			19,946,000
役員退職慰労引当金繰入額	4,642,200	237,000			4,879,200
退職給付費用	23,823,107	297,456			24,120,563
研修費	1,554,946				1,554,946
諸会費	127,011	2,564			129,575
会議費	19,533,891				19,533,891
旅費交通費	60,405,530				60,405,530
通信運搬費	6,895,010	18,139			6,913,149
減価償却費	10,970,871				10,970,871
広報費	7,443,494				7,443,494
消耗備品費	5,755,764				5,755,764
消耗品費	3,316,675	9,845			3,326,520
被服費	3,506,378				3,506,378
記念品費	7,144,209				7,144,209
新聞図書費	1,076,933				1,076,933
修繕費	483,762				483,762
保守管理費	6,588,904	500,482			7,089,386
印刷製本費	15,752,677	1,922			15,754,599
光熱水料費	1,531,149	257,894			1,789,043
燃料費	152,641				152,641
活動費	383,886				383,886
賃借料	61,326,507	15,856,681			77,183,188
保険料	1,486,369	12,079			1,498,448
諸謝金	11,121,979	1,049,400			12,171,379
租税公課	2,302,327	26,798,300			29,100,627
活動助成金	31,493,000				31,493,000
運営助成金	1,600,000				1,600,000
委託費	132,292,879	142,593			132,435,472
船舶購入費	13,411,118				13,411,118
雑費	1,670,524	1,931			1,672,455
事業費合計	1,380,924,880	51,871,171	0		1,432,796,051

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
②管理費					
役員報酬			13,197,704		13,197,704
給料手当			12,809,799		12,809,799
福利厚生費			3,115,045		3,115,045
賞与引当金繰入額			1,541,000		1,541,000
役員退職慰労引当金繰入額			1,219,800		1,219,800
退職給付費用			2,253,808		2,253,808
研修費			40,304		40,304
諸会費			423,425		423,425
会議費			1,616,020		1,616,020
交際費			1,065,225		1,065,225
旅費交通費			4,535,419		4,535,419
通信運搬費			232,274		232,274
減価償却費			128,987		128,987
消耗備品費			19,428		19,428
消耗品費			45,528		45,528
新聞図書費			9,914		9,914
修繕費			2,946		2,946
保守管理費			1,001,727		1,001,727
印刷製本費			43,549		43,549
光熱水料費			614,615		614,615
賃借料			6,482,714		6,482,714
保険料			50,740		50,740
諸謝金			898,817		898,817
租税公課			30,573		30,573
委託費			306,179		306,179
雑費			76,899		76,899
管理費合計	0	0	51,762,439	0	51,762,439
経常費用計	1,380,924,880	51,871,171	51,762,439	0	1,484,558,490
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 289,217,133	163,673,299	△ 9,648,311	0	△ 135,192,145
基本財産評価損益等	255,903,202		156,843,898		412,747,100
特定資産評価損益等	277,936,700				277,936,700
評価損益計	533,839,902	0	156,843,898	0	690,683,800
当期経常増減額	244,622,769	163,673,299	147,195,587	0	555,491,655
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	184,997,300	△ 161,799,356	△ 23,197,944		0
税引前当期一般正味財産増減額	429,620,069	1,873,943	123,997,643	0	555,491,655
法人税、住民税及び事業税		70,000			70,000
過年度法人税還付額		△ 2,099,227			△ 2,099,227
当期一般正味財産増減額	429,620,069	3,903,170	123,997,643	0	557,520,882
一般正味財産期首残高	15,030,185,590	1,235,630,921	2,523,817,961	0	18,789,634,472
一般正味財産期末残高	15,459,805,659	1,239,534,091	2,647,815,604	0	19,347,155,354
II 指定正味財産増減の部					
助成金収益	500,000,000				500,000,000
当期指定正味財産増減額	500,000,000	0	0	0	500,000,000
指定正味財産期首残高	60,000,000	0	0	0	60,000,000
指定正味財産期末残高	560,000,000	0	0	0	560,000,000
III 正味財産期末残高	16,019,805,659	1,239,534,091	2,647,815,604	0	19,907,155,354

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券 ……償却原価法(定額法)によっている。
- ・その他の有価証券 ……期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 ……定率法によっている。ただし、建物は定額法によっている。

(減価償却方法の変更)

法人税法改正に伴い、平成24年4月1日以後に取得した定率法を適用する有形固定資産について、改正後の償却率を適用している。なお、この変更による損益に与える影響は軽微である。

- ・ソフトウェア ……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額(賞与に係る社会保険料相当額を含む。)のうち当期に帰属する金額を計上している。

・退職給付引当金

従業員の退職給付の支給に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)を計上している。

・役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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	4,769,386,300	2,277,240,700	2,017,288,600	5,029,338,400
定期預金	1,810,369,000	1,972,259,000	1,896,421,000	1,886,207,000
小 計	6,579,755,300	4,249,499,700	3,913,709,600	6,915,545,400
特定資産				
退職給付引当資産	219,370,293	37,975,833	49,359,944	207,986,182
事業振興基金	8,554,298,363	2,710,234,717	2,491,766,600	8,772,766,480
施設等整備準備金	1,093,603,500	1,115,210,000	619,903,500	1,588,910,000
事業推進準備金	760,199,878	28,927,600	0	789,127,478
小 計	10,627,472,034	3,892,348,150	3,161,030,044	11,358,790,140
合 計	17,207,227,334	8,141,847,850	7,074,739,644	18,274,335,540

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	5,029,338,400		(5,029,338,400)	
定期預金	1,886,207,000	(60,000,000)	(1,826,207,000)	
小 計	6,915,545,400	(60,000,000)	(6,855,545,400)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	207,986,182			(207,986,182)
事業振興基金	8,772,766,480		(8,772,766,480)	
施設等整備準備金	1,588,910,000	(500,000,000)	(1,088,910,000)	
事業推進準備金	789,127,478		(789,127,478)	
小 計	11,358,790,140	(500,000,000)	(10,650,803,958)	(207,986,182)
合 計	18,274,335,540	(560,000,000)	(17,506,349,358)	(207,986,182)

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
建 物	41,880,492	5,959,578	35,920,914
構 築 物	3,978,258	2,745,735	1,232,523
船 舶	23,784,099	20,107,347	3,676,752
(内、海洋クラブ貸与分)	(16,638,701)	(13,251,623)	(3,387,078)
器具及び備品	30,519,754	28,366,094	2,153,660
ソフトウェア	24,985,343	16,191,580	8,793,763
合 計	125,147,946	73,370,334	51,777,612

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

満期保有目的の債券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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ユーロ円債			
東京海上日動火災保険	400,000,000	387,040,000	△ 12,960,000
バイエルン州立銀行ロンドン支店	198,460,176	195,200,000	△ 3,260,176
スウェーデン輸出信用銀行	500,000,000	472,050,000	△ 27,950,000
スウェーデン輸出信用銀行	99,610,094	90,050,000	△ 9,560,094
ノルウェー地方金融公社	500,000,000	431,450,000	△ 68,550,000
ドイツ復興金融公庫	500,000,000	422,100,000	△ 77,900,000
ドイツ復興金融公庫	500,000,000	418,050,000	△ 81,950,000
合 計	2,698,070,270	2,415,940,000	△ 282,130,270

上記5. 満期保有目的の債券については、格付けAAA主体の円建債であり、記載の時価は証券会社が算出する平成25年3月31日付の時価評価による。償還時には額面での償還が保証されている。

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	交付者	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
助成金収益	公益財団法人 日本財団	60,000,000	1,359,019,000	859,019,000	560,000,000	指定正味財産
合 計		60,000,000	1,359,019,000	859,019,000	560,000,000	

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務に関する事項

退職給付引当金(退職給付債務) 293,408,236 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用(勤務費用) 26,374,371 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、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に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	20,474,000	21,487,000	20,474,000		21,487,000
退職給付引当金	318,286,908	24,481,272	49,359,944		293,408,236
役員退職慰労引当金	47,102,500	6,099,000			53,201,500

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(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	448,832	
		銀行預金	普通預金	運転資金として	337,918,260
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(301,696,565)	
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(30,046,427)	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(6,175,268)	
		定期預金	運転資金として	470,000,000	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(470,000,000)	
	未 収 金	公益財団法人 日本財団	B&G体験クルーズ乗船食事代	29,500	
	未 収 利 息	野村證券(株)他	平成24年度保有債券の未収利息	44,716,909	
	未 収 法 人 税	芝税務署	収益事業に係る過年度法人税還付額	2,099,227	
	前 払 金	森ビル(株)	4月分事務所賃料	(5,285,561)	
		(株)クレアスレント他	平成25年度自治体職員マンション借上代他	(1,208,319)	
		役職員	平成25年度役職員の上期通勤定期待他	(3,270,727)	
	流動資産合計			864,977,335	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している。	5,029,338,400
			住友信託銀行社債(第6回)	〃	(236,080,000)
			東京電力社債(第544回)	〃	(657,799,800)
			みずほ銀行社債(第7回)	〃	(356,265,600)
			利付国庫債券(第113回)	〃	(342,066,600)
			利付国庫債券(第113回)	〃	(342,066,600)
			兵庫県債(第10回)	〃	(340,944,000)
			野村ホールディングス社債(第3回)	〃	(205,665,800)
			福岡市債(第4回)	〃	(217,760,000)
			千葉県債(第9回)	〃	(324,720,000)
			京都府債(第5回)	〃	(213,260,000)
			神奈川県債(第18回)	〃	(214,100,000)
			千葉県債(第11回)	〃	(215,400,000)
			大阪府債(第9回)	〃	(318,660,000)
			千葉県債(第12回)	〃	(213,960,000)
			神奈川県債(第20回)	〃	(314,400,000)
			京都府債(第3回)	〃	(206,740,000)
			兵庫県債(第16回)	〃	(309,450,000)
			定期預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している。	1,886,207,000
			三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(1,886,207,000)
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	役職員に対する退職金の支給に備えるため引当資産として管理している。	207,986,182	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(207,986,182)	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
事業振興基金	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	6,874,679,270
	野村証券社債(第3回)	〃	(305,323,200)
	みずほ銀行社債(第7回)	〃	(236,700,000)
	オーストラリアコモンウェルス銀行社債(第3回)	〃	(500,349,000)
	利付国庫債券(第113回)	〃	(114,022,200)
	兵庫県債(第11回)	〃	(107,045,100)
	利付国庫債券(第119回)	〃	(326,610,000)
	東日本旅客鉄道社債(第71回)	〃	(216,100,000)
	利付国庫債券(第122回)	〃	(325,289,400)
	利付国庫債券(第122回)	〃	(325,770,000)
	オリックス社債(第142回)	〃	(214,620,000)
	住友信託銀行社債(第13回)	〃	(225,240,000)
	静岡県債(第12回)	〃	(110,260,000)
	埼玉県債(第11回)	〃	(110,320,000)
	千葉県債(第9回)	〃	(216,480,000)
	愛知県債(第16回)	〃	(106,194,400)
	神奈川県債(第19回)	〃	(106,545,700)
	神戸市債(第14回)	〃	(106,050,000)
	東日本旅客鉄道社債(第88回)	〃	(207,940,000)
	神奈川県債(第21回)	〃	(209,500,000)
	愛知県債(第17回)	〃	(106,250,000)
	バイエルン州立銀行 ロンドン支店(ユーロ円債)	〃	(198,460,176)
	スウェーデン輸出信用銀行(ユーロ円債)	〃	(500,000,000)
	スウェーデン輸出信用銀行(ユーロ円債)	〃	(99,610,094)
	東京海上日動火災保険(ユーロ円債)	〃	(400,000,000)
	ノルウェー地方金融公社(ユーロ円債)	〃	(500,000,000)
	ドイツ復興金融公庫(ユーロ円債)	〃	(500,000,000)
ドイツ復興金融公庫(ユーロ円債)	〃	(500,000,000)	
施設等整備準備金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,898,087,210
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(1,898,087,210)
	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	315,270,000
	埼玉県債(第12回)	〃	(315,270,000)
事業推進準備金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,273,640,000
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(773,640,000)
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(500,000,000)
事業推進準備金	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	455,643,600
	利付国庫債券(第113回)	〃	(228,044,400)
	利付国庫債券(第114回)	〃	(227,599,200)
	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	333,483,878
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(333,483,878)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産			
建 物			35,920,914
	事務所入居時の内装・設備	(共用財産)	
	東京都港区虎ノ門3-4-10森ビル9階	うち公益目的保有財産90%	(16,068,954)
		うち管理目的の財源として使用する財産10%	(1,785,441)
	B&Gボートハウス建物及び付属設備		
	東京都江東区佐賀2-3-2	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	(18,066,519)
構築物	B&Gボートハウス外構、フェンス	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	1,232,523
	東京都江東区佐賀2-3-2	〃	(1,232,523)
船 舶	海洋性レクリエーション舟艇器材	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	3,676,752
	うちB&Gボートハウス内に所有	〃	(289,674)
	うち海洋クラブへ貸与	〃	(3,387,078)
器具及び備品	事務用機器、PCサーバー他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,153,660
土 地			1,284,153,000
	東京都江東区深川1-19-1 (10,684.10㎡)	公益目的事業に必要な収益事業の財産として使用している。	(1,227,081,000)
	東京都江東区佐賀2-3-2 (223.23㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	(24,472,000)
	東京都江東区佐賀2-3-3 (107.92㎡)	〃	(32,600,000)
電話加入権	03-6402-5310他計8回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	795,970
ソフトウェア	公式サイト制作費他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	8,793,763
預り保証金預金	定期預金	公益目的事業に必要な収益事業の財産として管理している。	107,625,600
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(107,625,600)
敷 金	森ビル(株)	(共用財産)	60,406,416
	事務所敷金	うち公益目的保有財産90%	(54,365,775)
	東京都港区虎ノ門3-4-10森ビル9階	うち管理目的の財源として使用する財産10%	(6,040,641)
固定資産合計			19,779,094,138
資産合計			20,644,071,473
(流動負債)			
未 払 金			237,598,464
	新潟市他計14件	公益目的事業に使用した海洋センターに対する修繕助成金の未払い額である。	(199,900,000)
	公益財団法人 日本財団	公益目的事業に使用した日本財団助成金の未使用額の返還金である。	(23,751,000)
	港年金事務所	2月分・3月分の役職員に対する社会保険料である。	(4,454,147)
	その他	公益目的事業及び収益事業等、管理費に使用する小口費用の合計である。	(9,493,317)
未払消費税等	芝税務署	平成24年度未払消費税及び地方消費税である。	1,182,200
未払法人税等	芝税務署	平成24年度法人税、住民税及び事業税である。	70,000

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	前受金	三菱UFJリース㈱	収益事業の4月分土地賃貸料収入である。	17,937,600
	預り金	役職員	2月分社会保険料	(2,235,493)
		役職員	3月分住民税	(1,080,300)
		役職員他	3月分源泉所得税	(1,089,726)
賞与引当金	職員	公益目的事業及び収益事業等、また管理運営の業務に従事する職員の賞与の引当金である。	21,487,000	
流動負債合計				282,680,783
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益目的事業及び収益事業等、また管理運営の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	293,408,236
	役員退職慰労引当金	役員	公益目的事業及び収益事業等、また管理運営の業務を執行する役員の退職慰労金の引当金である。	53,201,500
	預り保証金	東京都江東区深川1-19-1	収益事業(土地賃貸事業)の預り保証金である。	107,625,600
固定負債合計				454,235,336
負債合計				736,916,119
正味財産				19,907,155,354

前記のとおり相違ありません。

平成25年 5月27日

公益財団法人ブルーシー・アンド・グリーンランド財団

会 長 梶 田 功

平成24年度の決算に関する帳簿、証拠書類を監査したところ、
適正かつ正確であることを認めます。

監 事 篠 原 通 夫

監 事 西 本 克 己