

2017年度

決算書

自 2017年 4月 1日

至 2018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
2018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	180,982	312,839	△ 131,857
銀行預金	407,364,250	482,257,040	△ 74,892,790
未収利息	69,753,600	69,753,600	0
未収金	39,771	43,635	△ 3,864
前払金	11,337,955	11,277,416	60,539
流動資産合計	488,676,558	563,644,530	△ 74,967,972
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	7,597,001,000	7,577,532,800	19,468,200
定期預金	86,207,000	86,207,000	0
基本財産合計	7,683,208,000	7,663,739,800	19,468,200
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	287,337,480	236,819,548	50,517,932
事業振興基金	9,580,610,916	9,490,906,116	89,704,800
施設等整備準備金	1,982,498,000	1,944,888,000	37,610,000
事業推進準備金	1,442,362,778	1,234,361,578	208,001,200
熊本支援事業積立金	-	11,515,312	△ 11,515,312
災害等支援準備金	16,000,000	-	16,000,000
特定資産合計	13,308,809,174	12,918,490,554	390,318,620
(3) その他固定資産			
建物	25,672,584	27,629,106	△ 1,956,522
構築物	1	230,175	△ 230,174
船舶	9,378,696	14,244,526	△ 4,865,830
(内、海洋クラブ貸与分)	(3,001,123)	(3,922,191)	(△ 921,068)
器具及び備品	1,962,782	3,160,706	△ 1,197,924
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	8,282,287	14,283,146	△ 6,000,859
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	1,498,277,336	1,512,528,645	△ 14,251,309
固定資産合計	22,490,294,510	22,094,758,999	395,535,511
資産合計	22,978,971,068	22,658,403,529	320,567,539
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	247,132,996	205,398,246	41,734,750
未払消費税等	753,400	-	753,400
未払法人税等	70,000	18,927,500	△ 18,857,500
前受金	18,237,600	17,937,600	300,000
預り金	2,428,172	1,845,984	582,188
仮受金	182,650	-	182,650
賞与引当金	6,248,000	23,118,000	△ 16,870,000
流動負債合計	275,052,818	267,227,330	7,825,488

(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	262,726,860	273,603,380	△ 10,876,520
役員退職慰労引当金	24,610,620	15,941,280	8,669,340
預り保証金	107,625,600	107,625,600	0
固定負債合計	394,963,080	397,170,260	△ 2,207,180
負債合計	670,015,898	664,397,590	5,618,308
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	0
寄付金	6,038,269	11,515,312	△ 5,477,043
指定正味財産合計	566,038,269	571,515,312	△ 5,477,043
(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)	(506,038,269)	(511,515,312)	(△5,477,043)
2. 一般正味財産	21,742,916,901	21,422,490,627	320,426,274
(うち基本財産への充当額)	(7,623,208,000)	(7,603,739,800)	(19,468,200)
(うち特定資産への充当額)	(12,515,433,425)	(12,170,155,694)	(345,277,731)
正味財産合計	22,308,955,170	21,994,005,939	314,949,231
負債及び正味財産合計	22,978,971,068	22,658,403,529	320,567,539

貸借対照表内訳表

2018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	180,982				180,982
銀行預金	254,792,378	133,811,049	18,760,823		407,364,250
未収利息	69,753,600				69,753,600
未収金	39,771				39,771
前払金	11,337,955				11,337,955
公益目的事業会計未収金		2,880,214		△ 2,880,214	0
流動資産合計	336,104,686	136,691,263	18,760,823	△ 2,880,214	488,676,558
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	4,654,332,336		2,942,668,664		7,597,001,000
定期預金	86,207,000				86,207,000
基本財産合計	4,740,539,336	0	2,942,668,664	0	7,683,208,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	287,337,480				287,337,480
事業振興基金	9,580,610,916				9,580,610,916
施設等整備準備金	1,982,498,000				1,982,498,000
事業推進準備金	1,442,362,778				1,442,362,778
災害等支援準備金	16,000,000				16,000,000
特定資産合計	13,308,809,174	0	0	0	13,308,809,174
(3) その他固定資産					
建物	24,532,078		1,140,506		25,672,584
構築物	1				1
船舶	9,378,696				9,378,696
(内、海洋クラブ貸与分)	(3,001,123)				(3,001,123)
器具及び備品	1,962,782				1,962,782
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	8,282,287				8,282,287
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	156,389,589	1,334,706,600	7,181,147	0	1,498,277,336
固定資産合計	18,205,738,099	1,334,706,600	2,949,849,811	0	22,490,294,510
資産合計	18,541,842,785	1,471,397,863	2,968,610,634	△ 2,880,214	22,978,971,068
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	247,132,996				247,132,996
未払消費税等	753,400				753,400
未払法人税等		70,000			70,000
前受金	300,000	17,937,600			18,237,600
預り金	2,428,172				2,428,172
仮受金	182,650				182,650
賞与引当金	6,002,000		246,000		6,248,000
収益事業等会計未払金	2,880,214			△ 2,880,214	0
流動負債合計	259,679,432	18,007,600	246,000	△ 2,880,214	275,052,818

(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	250,443,083	2,415,348	9,868,429		262,726,860
役員退職慰労引当金	18,582,540	1,105,956	4,922,124		24,610,620
預り保証金		107,625,600			107,625,600
固 定 負 債 合 計	269,025,623	111,146,904	14,790,553	0	394,963,080
負 債 合 計	528,705,055	129,154,504	15,036,553	△ 2,880,214	670,015,898
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
寄付金	6,038,269				6,038,269
指 定 正 味 財 産 合 計	566,038,269	0	0	0	566,038,269
(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)	(506,038,269)	(0)	(0)		(506,038,269)
2. 一般正味財産	17,447,099,461	1,342,243,359	2,953,574,081	0	21,742,916,901
(うち基本財産への充当額)	(4,680,539,336)	(0)	(2,942,668,664)		(7,623,208,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,515,433,425)	(0)	(0)		(12,515,433,425)
正 味 財 産 合 計	18,013,137,730	1,342,243,359	2,953,574,081	0	22,308,955,170
負債及び正味財産合計	18,541,842,785	1,471,397,863	2,968,610,634	△ 2,880,214	22,978,971,068

正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018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	125,544,621	125,300,685	243,936
特定資産運用益	203,189,415	199,330,898	3,858,517
助成金収益	790,888,825	760,030,067	30,858,758
負担金収益	12,408,955	10,894,883	1,514,072
参加費収益	6,744,840	6,673,400	71,440
受託事業収益	3,000,000	-	3,000,000
土地賃貸料収益	215,251,200	215,251,200	0
寄付金収益	7,399,398	3,826,848	3,572,550
雑収益	1,350,928	1,104,108	246,820
経常収益計	1,365,778,182	1,322,412,089	43,366,093
(2) 経常費用			
① 事業費			
修繕助成金	572,600,000	561,100,000	11,500,000
役員報酬	25,400,858	24,673,584	727,274
給料手当	177,939,148	180,795,017	△ 2,855,869
福利厚生費	34,355,893	33,246,196	1,109,697
賞与引当金繰入額	6,002,000	21,056,000	△ 15,054,000
役員退職慰労引当金繰入額	15,251,472	2,568,960	12,682,512
退職給付費用	12,576,629	18,082,650	△ 5,506,021
研修費	1,358,871	1,325,370	33,501
諸会費	112,746	107,710	5,036
会議費	12,803,122	14,169,757	△ 1,366,635
支援金	10,016,700	9,814,300	202,400
旅費交通費	42,457,577	46,233,824	△ 3,776,247
通信運搬費	5,447,943	5,135,563	312,380
減価償却費	15,154,292	18,324,175	△ 3,169,883
広報費	2,963,980	500,041	2,463,939
消耗備品費	4,647,401	1,134,796	3,512,605
消耗品費	4,787,582	4,787,557	25
調査研究費	747,203	1,096,821	△ 349,618
被服費	745,836	416,340	329,496
記念品費	5,925,513	5,250,474	675,039
新聞図書費	1,154,197	1,157,955	△ 3,758
修繕費	1,099,644	33,751	1,065,893
保守管理費	5,927,289	5,945,805	△ 18,516
印刷製本費	9,009,678	8,204,444	805,234
光熱水料費	1,798,517	1,633,873	164,644
燃料費	147,109	178,386	△ 31,277
賃借料	80,073,899	76,158,649	3,915,250
保険料	1,475,543	1,429,549	45,994
諸謝金	6,357,486	7,906,814	△ 1,549,328
租税公課	27,919,996	27,424,089	495,907
運営助成金	150,000	3,150,000	△ 3,000,000
改修支援費	30,000,000	-	30,000,000
委託費	16,634,647	18,219,116	△ 1,584,469
地域連携調査費	5,000,000	8,983,144	△ 3,983,144
舟艇等配備費	18,318,036	12,865,518	5,452,518
舟艇等購入費	-	621,000	△ 621,000
雑費	2,256,749	1,296,557	960,192
事業費合計	1,158,617,556	1,125,027,785	33,589,771

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管 理 費			
役員報酬	7,265,214	7,103,396	161,818
給料手当	14,880,865	11,456,992	3,423,873
福利厚生費	2,978,389	2,955,718	22,671
賞与引当金繰入額	246,000	2,062,000	△ 1,816,000
役員退職慰労引当金繰入額	3,812,868	642,240	3,170,628
退職給付費用	1,276,598	1,510,268	△ 233,670
研 修 費	29,647	29,459	188
諸 会 費	366,134	331,170	34,964
会 議 費	1,297,336	1,236,325	61,011
交 際 費	424,868	1,769,543	△ 1,344,675
旅費交通費	3,124,819	3,557,026	△ 432,207
通信運搬費	127,740	109,144	18,596
減価償却費	128,987	128,987	0
消耗備品費	6,654	2,316	4,338
消耗品費	53,197	56,512	△ 3,315
新聞図書費	1,202	1,037	165
修 繕 費	5,758	-	5,758
保守管理費	819,761	767,269	52,492
印刷製本費	38,280	32,659	5,621
光熱水料費	496,973	425,717	71,256
賃 借 料	6,840,935	6,789,853	51,082
保 険 料	67,932	44,936	22,996
諸 謝 金	521,185	3,172,989	△ 2,651,804
租税公課	343,784	80,521	263,263
委 託 費	479,911	438,413	41,498
雑 費	56,145	51,564	4,581
管 理 費 合 計	45,691,182	44,756,054	935,128
経 常 費 用 計	1,204,308,738	1,169,783,839	34,524,899
評価損益等調整前当期経常増減額	161,469,444	152,628,250	8,841,194
基本財産評価損益等	19,468,200	△ 194,483,400	213,951,600
特定資産評価損益等	139,942,000	△ 231,597,500	371,539,500
評 価 損 益 等 計	159,410,200	△ 426,080,900	585,491,100
当 期 経 常 増 減 額	320,879,644	△ 273,452,650	594,332,294
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2)経常外費用			
船舶無償譲渡損	383,370	1	383,369
器具及び備品除却損	-	48,979	△ 48,979
経 常 外 費 用 計	383,370	48,980	334,390
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 383,370	△ 48,980	△ 334,390
税引前当期一般正味財産増減額	320,496,274	△ 273,501,630	593,997,904
法人税、住民税及び事業税	70,000	18,927,500	△ 18,857,500
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	320,426,274	△ 292,429,130	612,855,404
一般正味財産期首残高	21,422,490,627	21,714,919,757	△ 292,429,130
一般正味財産期末残高	21,742,916,901	21,422,490,627	320,426,274
II 指定正味財産増減の部			
寄付金収益	29,001	14,766,737	△ 14,737,736
一般正味財産への振替額	△ 5,506,044	△ 3,251,425	△ 2,254,619
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 5,477,043	11,515,312	△ 16,992,355
指定正味財産期首残高	571,515,312	560,000,000	11,515,312
指定正味財産期末残高	566,038,269	571,515,312	△ 5,477,043
III 正味財産期末残高	22,308,955,170	21,994,005,939	314,949,231

正味財産増減計算書内訳表

2017年4月1日から2018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	77,461,031		48,083,590		125,544,621
特定資産運用益	203,189,415				203,189,415
助成金収益	790,888,825				790,888,825
負担金収益	12,408,955				12,408,955
参加費収益	6,744,840				6,744,840
受託事業収益	3,000,000				3,000,000
土地賃貸料収益		215,251,200			215,251,200
寄付金収益	7,399,398				7,399,398
雑収益	1,339,024	11,904			1,350,928
経常収益計	1,102,431,488	215,263,104	48,083,590	0	1,365,778,182
(2) 経常費用					
① 事業費					
修繕助成金	572,600,000				572,600,000
役員報酬	23,809,551	1,591,307			25,400,858
給料手当	174,031,527	3,907,621			177,939,148
福利厚生費	33,610,083	745,810			34,355,893
賞与引当金繰入額	6,002,000				6,002,000
役員退職慰労引当金繰入額	14,298,255	953,217			15,251,472
退職給付費用	12,316,219	260,410			12,576,629
研修費	1,358,871				1,358,871
諸会費	110,080	2,666			112,746
会議費	12,803,122				12,803,122
支援金	10,016,700				10,016,700
旅費交通費	42,457,577				42,457,577
通信運搬費	5,437,382	10,561			5,447,943
減価償却費	15,154,292				15,154,292
広報費	2,963,980				2,963,980
消耗備品費	4,647,401				4,647,401
消耗品費	4,778,972	8,610			4,787,582
調査研究費	747,203				747,203
被服費	745,836				745,836
記念品費	5,925,513				5,925,513
新聞図書費	1,154,197				1,154,197
修繕費	1,099,644				1,099,644
保守管理費	5,521,882	405,407			5,927,289
印刷製本費	9,009,383	295			9,009,678
光熱水料費	1,562,424	236,093			1,798,517
燃料費	147,109				147,109
賃借料	62,901,580	17,172,319			80,073,899
保険料	1,463,408	12,135			1,475,543
諸謝金	5,471,886	885,600			6,357,486
租税公課	1,552,796	26,367,200			27,919,996
運営助成金	150,000				150,000
改修支援費	30,000,000				30,000,000
委託費	16,463,453	171,194			16,634,647
地域連携調査費	5,000,000				5,000,000
舟艇等配備費	18,318,036				18,318,036
雑費	2,254,904	1,845			2,256,749
事業費合計	1,105,885,266	52,732,290	0	0	1,158,617,556

(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			7,265,214		7,265,214
給料手当			14,880,865		14,880,865
福利厚生費			2,978,389		2,978,389
賞与引当金繰入額			246,000		246,000
役員退職慰労引当金繰入額			3,812,868		3,812,868
退職給付費用			1,276,598		1,276,598
研修費			29,647		29,647
諸会費			366,134		366,134
会議費			1,297,336		1,297,336
交際費			424,868		424,868
旅費交通費			3,124,819		3,124,819
通信運搬費			127,740		127,740
減価償却費			128,987		128,987
消耗備品費			6,654		6,654
消耗品費			53,197		53,197
新聞図書費			1,202		1,202
修繕費			5,758		5,758
保守管理費			819,761		819,761
印刷製本費			38,280		38,280
光熱水料費			496,973		496,973
貸借料			6,840,935		6,840,935
保険料			67,932		67,932
諸謝金			521,185		521,185
租税公課			343,784		343,784
委託費			479,911		479,911
雑費			56,145		56,145
管理費合計	0	0	45,691,182	0	45,691,182
経常費用計	1,105,885,266	52,732,290	45,691,182	0	1,204,308,738
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,453,778	162,530,814	2,392,408	0	161,469,444
基本財産評価損益等	12,011,879		7,456,321		19,468,200
特定資産評価損益等	139,942,000				139,942,000
評価損益等計	151,953,879	0	7,456,321	0	159,410,200
当期経常増減額	148,500,101	162,530,814	9,848,729	0	320,879,644
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					
船舶無償譲渡損	383,370				383,370
経常外費用計	383,370	0	0	0	383,370
当期経常外増減額	△ 383,370	0	0	0	△ 383,370
他会計振替額	160,449,000	△ 160,449,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	308,565,731	2,081,814	9,848,729	0	320,496,274
法人税、住民税及び事業税		70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	308,565,731	2,011,814	9,848,729	0	320,426,274
一般正味財産期首残高	17,138,533,730	1,340,231,545	2,943,725,352	0	21,422,490,627
一般正味財産期末残高	17,447,099,461	1,342,243,359	2,953,574,081	0	21,742,916,901
II 指定正味財産増減の部					
寄付金収益	29,001				29,001
一般正味財産への振替額	△ 5,506,044				△ 5,506,044
当期指定正味財産増減額	△ 5,477,043	0	0	0	△ 5,477,043
指定正味財産期首残高	571,515,312	0	0	0	571,515,312
指定正味財産期末残高	566,038,269	0	0	0	566,038,269
III 正味財産期末残高	18,013,137,730	1,342,243,359	2,953,574,081	0	22,308,955,170

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

- ・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。
- ・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

管理職を除く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

職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。

(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	7,577,532,800	19,468,200		7,597,001,000
定期預金	86,207,000			86,207,000
小 計	7,663,739,800	19,468,200	0	7,683,208,000
特定資産				
退職給付引当資産	236,819,548	75,247,679	24,729,747	287,337,480
事業振興基金	9,490,906,116	483,052,800	393,348,000	9,580,610,916
施設等整備準備金	1,944,888,000	135,947,000	98,337,000	1,982,498,000
事業推進準備金	1,234,361,578	208,001,200		1,442,362,778
熊本支援事業積立金	11,515,312	29,001	11,544,313	0
災害等支援準備金	-	16,000,000		16,000,000
小 計	12,918,490,554	918,277,680	527,959,060	13,308,809,174
合 計	20,582,230,354	937,745,880	527,959,060	20,992,017,174

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	7,597,001,000		(7,597,001,000)	
定期預金	86,207,000	(60,000,000)	(26,207,000)	
小 計	7,683,208,000	(60,000,000)	(7,623,208,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	287,337,480			(287,337,480)
事業振興基金	9,580,610,916		(9,580,610,916)	
施設等整備準備金	1,982,498,000	(500,000,000)	(1,482,498,000)	
事業推進準備金	1,442,362,778		(1,442,362,778)	
災害等支援準備金	16,000,000	(6,038,269)	(9,961,731)	
小 計	13,308,809,174	(506,038,269)	(12,515,433,425)	(287,337,480)
合 計	20,992,017,174	(566,038,269)	(20,138,641,425)	(287,337,480)

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	16,207,908	25,672,584
構 築 物	3,978,258	3,978,257	1
船 舶	32,233,046	22,854,350	9,378,696
(内、海洋クラブ貸与分)	(5,567,548)	(2,566,425)	(3,001,123)
器具及び備品	32,714,558	30,751,776	1,962,782
ソフトウェア	30,004,298	21,722,011	8,282,287
合 計	140,810,652	95,514,302	45,296,350

5. 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	560,000,000	-	-	560,000,000	指定正味財産
	公益財団法人 日本財団	-	789,043,000	789,043,000	-	-
	独立行政法人 国立青少年教育振興機構	-	1,845,825	1,845,825	-	-
合 計		560,000,000	790,888,825	790,888,825	560,000,000	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業の実施による振替額	5,506,044円
合 計	5,506,044円

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) 262,726,860 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用(勤務費用) 13,853,227 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。

8. 金融商品関係

(1) 金融商品に対する取組方針

当財団は、公益目的事業の財源を運用益によって賄うため、主に債券により資産運用する。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

債券は、発行体の信用リスク及び市場価格の変動リスクがある。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

金融商品の取引は、当財団の経理規程に基づき行い、毎月運用状況報告書を理事長に報告する。

9. 賃貸等不動産の時価等

当財団は収益事業に使用するため、東京都江東区に賃貸している土地がある。

賃貸等不動産は以下のとおりである。

貸借対照表計上額	当期末の時価
1,227,081,000円	2,382,874,820円

(注) 当期末の時価は、固定資産税評価額である。

10. 資産除去債務関係

当財団は、現在使用中の事務所について、賃貸借契約に基づく原状回復に係る債務を有しているが、現在のところ移転を予定しておらず、債務を合理的に見積もることができないため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

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	23,118,000	6,248,000	23,118,000		6,248,000
退職給付引当金	273,603,380	13,853,227	24,729,747		262,726,860
役員退職慰労引当金	15,941,280	19,064,340	10,395,000		24,610,620

財 産 目 録

2018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 銀行預金	手元保管	運転資金として	180,982		
		普通預金	運転資金として	407,364,250		
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(166,924,252)		
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(3,460,318)		
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(133,811,049)		
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(103,168,631)		
	未収利息	野村証券(株)他	保有債券の未収利息	69,753,600		
	未収金	美津濃(株)	オリジナルグッズ手数料	39,771		
	前払金			11,337,955		
		森ビル(株)	4月分事務所賃料・清掃料	(6,220,663)		
		役職員	役職員の上期通勤定期代	(3,446,780)		
		(株)クリアスレント	自治体派遣職員マンション借上代	(1,101,852)		
		(株)サクセス他	会計システム・支払調書等保守料他	(568,660)		
	流動資産合計			488,676,558		
(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。	7,597,001,000		
			住友信託銀行社債(第6回)	〃	(236,700,000)	
			東京電力社債(第544回)	〃	(703,012,100)	
			みずほ銀行社債(第7回)	〃	(361,249,500)	
			利付国庫債券(第113回)	〃	(368,014,500)	
			利付国庫債券(第113回)	〃	(368,014,500)	
			兵庫県債(第10回)	〃	(367,014,300)	
			野村ホールディングス社債(第3回)	〃	(210,747,600)	
			福岡市債(第4回)	〃	(238,260,000)	
			千葉県債(第9回)	〃	(355,800,000)	
			京都府債(第5回)	〃	(237,900,000)	
			神奈川県債(第18回)	〃	(238,960,000)	
			千葉県債(第11回)	〃	(240,300,000)	
			大阪府債(第9回)	〃	(357,570,000)	
			千葉県債(第12回)	〃	(239,960,000)	
			神奈川県債(第20回)	〃	(353,910,000)	
			京都府債(第3回)	〃	(234,040,000)	
			兵庫県債(第16回)	〃	(354,360,000)	
			東海旅客鉄道(第66回)	〃	(234,260,000)	
			愛知県債(第17回)	〃	(117,490,000)	
			埼玉県債(第14回)	〃	(233,100,000)	
			埼玉県債(第14回)	〃	(116,740,000)	
			愛知県債(第4回)	〃	(232,960,000)	
			横浜市債(第29回)	〃	(348,780,000)	
			地方公共団体金融機構債(第37回)	〃	(115,010,000)	
			東京都債(第30回)	〃	(116,248,500)	
			東海旅客鉄道社債(第71回)	〃	(616,600,000)	
			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の財源として使用している。	86,207,000
				三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(86,207,000)
		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。	286,819,548
					三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	( 286,819,548)

(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	普通預金	〃	517,932
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(517,932)
	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。	8,880,269,100
	みずほ銀行社債(第7回)	〃	(240,520,000)
	利付国庫債券(第113回)	〃	(122,671,500)
	兵庫県債(第11回)	〃	(118,152,600)
	利付国庫債券(第119回)	〃	(360,270,000)
	東日本旅客鉄道社債(第71回)	〃	(237,500,000)
	利付国庫債券(第122回)	〃	(361,014,600)
	利付国庫債券(第122回)	〃	(361,050,000)
	オックス社債(第142回)	〃	(209,520,000)
	住友信託銀行社債(第13回)	〃	(230,540,000)
	静岡県債(第12回)	〃	(121,430,000)
	埼玉県債(第11回)	〃	(121,210,000)
	千葉県債(第9回)	〃	(237,200,000)
	愛知県債(第16回)	〃	(119,184,600)
	神奈川県債(第19回)	〃	(119,357,900)
	神戸市債(第14回)	〃	(119,220,000)
	東日本旅客鉄道社債(第88回)	〃	(236,520,000)
	神奈川県債(第21回)	〃	(237,600,000)
	愛知県債(第17回)	〃	(120,400,000)
	神奈川県債(第23回)	〃	(360,900,000)
	東日本旅客鉄道社債(第94回)	〃	(358,860,000)
	愛知県債(第11回)	〃	(479,080,000)
	神奈川県債(第26回)	〃	(348,177,000)
	神奈川県債(第26回)	〃	(347,100,000)
	川崎市債(第7回)	〃	(123,060,000)
	川崎市債(第7回)	〃	(123,290,000)
	利付国庫債券(第44回)	〃	(499,351,200)
	ソフトバンク社債(第1回)	〃	(720,510,000)
	ソフトバンク社債(第2回)	〃	(305,939,700)
	ソフトバンク社債(第48回)	〃	(311,790,000)
	ソフトバンク社債(第50回)	〃	(524,450,000)
	ソフトバンク社債(第51回)	〃	(203,900,000)
	ノルウェー地方金融公社(ユーロ円債)	〃	(500,500,000)
	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。	500,341,816
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(500,341,816)
	普通預金	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。	200,000,000
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(200,000,000)
	施設等整備準備金	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。	1,808,858,000
	投資有価証券	〃	(355,560,000)
埼玉県債(第12回)	〃	(123,016,000)	
名古屋市債(第11回)	〃	(122,560,000)	
名古屋市債(第11回)	〃	(620,565,000)	
東海旅客鉄道社債(第71回)	〃	(515,050,000)	
ソフトバンク社債(第2回)	〃	(72,107,000)	
ソフトバンク社債(第2回)	〃	(3,640,000)	
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。	3,640,000	
三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(3,640,000)	

(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	事業推進準備金	普通預金	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。	170,000,000	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(170,000,000)	
		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。	1,041,878,900	
		利付国庫債券(第113回)	〃	(245,343,000)	
		利付国庫債券(第114回)	〃	(246,032,600)	
		ソフトバンク社債(第1回)	〃	(205,860,000)	
		ソフトバンク社債(第2回)	〃	(137,003,300)	
		ソフトバンク社債(第48回)	〃	(207,640,000)	
		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。	200,483,878	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(200,483,878)	
	災害等支援準備金	普通預金	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。	200,000,000	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(200,000,000)	
		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。	16,000,000	
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(16,000,000)		
	建 物	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%	(10,264,554)	
			うち管理目的の財源として使用する財産10%	(1,140,506)	
		B&Gホ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。	(14,267,524)	
		構 築 物	B&Gホートハウス外構、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
			東京都江東区佐賀2-3-2	〃	(1)
			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。	9,378,696
		器具及び備品	うちB&Gホートハウス他に所有	〃	(6,377,573)
			うち海洋クラブへ貸与	〃	(3,001,123)
	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。	1,962,782	
	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。	8,282,287
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	
敷 金	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(107,625,600)		
	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			22,490,294,510		
資産合計			22,978,971,068		

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	小美玉市他 計13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。	247,132,996 (211,600,000)	
		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。	(26,981,000)	
		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。	(8,551,996)	
	未払消費税等	芝税務署	2017年度消費税等の未払い額である。	753,400	
	未払法人税等	芝税務署	2017年度法人税等の未払い額である。	70,000	
	前受金				18,237,600
		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)	
		(公財) 楽天未来のつばさ	2018年度助成金の前受金である。	(300,000)	
	預り金	役職員	3月分住民税、源泉所得税他	(2,080,160)	
		B&G全国水泳大会他	東日本大震災復興支援事業チャリティー募金他	(348,012)	
仮受金	(公財) 南アルプス市体育協会	誤入金による仮受金である。	182,650		
賞与引当金	管理職を除く職員	公益目的事業及び管理運営の業務に従事する管理職を除く職員の賞与の引当金である。	6,248,000		
流動負債合計				275,052,818	
(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。	262,726,860	
	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。	24,610,620	
	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				394,963,080	
負債合計				670,015,898	
正味財産				22,308,955,170	

前記のとおり相違ありません。

2018年 5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

会 長 前 田 康 吉

2017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 大 藪 卓 也

監 事 西 本 克 己