

平成 25 年 度

決 算 書

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 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26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	498,615	448,832	49,783
銀行預金	765,625,683	807,918,260	△ 42,292,577
未収金	-	29,500	△ 29,500
未収利息	44,130,750	44,716,909	△ 586,159
未収消費税	746,500	-	746,500
未収法人税	-	2,099,227	△ 2,099,227
前払金	10,431,230	9,764,607	666,623
流動資産合計	821,432,778	864,977,335	△ 43,544,557
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	5,358,500,800	5,029,338,400	329,162,400
定期預金	1,586,207,000	1,886,207,000	△ 300,000,000
基本財産合計	6,944,707,800	6,915,545,400	29,162,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	190,876,182	207,986,182	△ 17,110,000
事業振興基金	8,835,042,948	8,772,766,480	62,276,468
施設等整備準備金	1,587,080,000	1,588,910,000	△ 1,830,000
事業推進準備金	790,521,278	789,127,478	1,393,800
全国指導者会総会準備資金	4,000,000	-	4,000,000
特定資産合計	11,407,520,408	11,358,790,140	48,730,268
(3) その他固定資産			
建物	33,759,565	35,920,914	△ 2,161,349
構築物	924,393	1,232,523	△ 308,130
船舶	4,193,002	3,676,752	516,250
(内、海洋クラブ貸与分)	(4,172,486)	(3,387,078)	(785,408)
器具及び備品	1,817,177	2,153,660	△ 336,483
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	22,983,787	8,793,763	14,190,024
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	1,516,658,910	1,504,758,598	11,900,312
固定資産合計	19,868,887,118	19,779,094,138	89,792,980
資産合計	20,690,319,896	20,644,071,473	46,248,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	174,824,503	237,598,464	△ 62,773,961
未払消費税等	-	1,182,200	△ 1,182,200
未払法人税等	11,970,000	70,000	11,900,000
前受金	17,937,600	17,937,600	0
預り金	2,217,228	4,405,519	△ 2,188,291
賞与引当金	21,480,000	21,487,000	△ 7,000
流動負債合計	228,429,331	282,680,783	△ 54,251,452

(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	312,948,370	293,408,236	19,540,134
役員退職慰勞引当金	5,021,460	53,201,500	△ 48,180,040
預り保証金	107,625,600	107,625,600	0
固定負債合計	425,595,430	454,235,336	△ 28,639,906
負債合計	654,024,761	736,916,119	△ 82,891,358
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
指定正味財産合計	560,000,000	560,000,000	0
(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)	(500,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	19,476,295,135	19,347,155,354	129,139,781
(うち基本財産への充当額)	(6,884,707,800)	(6,855,545,400)	(29,162,400)
(うち特定資産への充当額)	(10,716,644,226)	(10,650,803,958)	(65,840,268)
正味財産合計	20,036,295,135	19,907,155,354	129,139,781
負債及び正味財産合計	20,690,319,896	20,644,071,473	46,248,423

貸借対照表内訳表

平成26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	498,615				498,615
銀行預金	691,085,738	72,911,474	1,628,471		765,625,683
未収利息	44,130,750				44,130,750
未収消費税	746,500				746,500
前払金	10,431,230				10,431,230
収益事業等会計未収金	6,318,237			△ 6,318,237	0
流動資産合計	753,211,070	72,911,474	1,628,471	△ 6,318,237	821,432,778
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	3,303,195,294		2,055,305,506		5,358,500,800
定期預金	983,448,340		602,758,660		1,586,207,000
基本財産合計	4,286,643,634	0	2,658,064,166	0	6,944,707,800
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	190,876,182				190,876,182
事業振興基金	8,835,042,948				8,835,042,948
施設等整備準備金	1,587,080,000				1,587,080,000
事業推進準備金	790,521,278				790,521,278
全国指導者会総会準備資金	4,000,000				4,000,000
特定資産合計	11,407,520,408	0	0	0	11,407,520,408
(3) その他固定資産					
建物	32,103,111		1,656,454		33,759,565
構築物	924,393				924,393
船舶	4,193,002				4,193,002
(内、海洋クラブ貸与分)	(4,172,486)				(4,172,486)
器具及び備品	1,817,177				1,817,177
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	22,983,787				22,983,787
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	174,255,215	1,334,706,600	7,697,095	0	1,516,658,910
固定資産合計	15,868,419,257	1,334,706,600	2,665,761,261	0	19,868,887,118
資産合計	16,621,630,327	1,407,618,074	2,667,389,732	△ 6,318,237	20,690,319,896
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	174,824,503				174,824,503
未払法人税等		11,970,000			11,970,000
前受金		17,937,600			17,937,600
預り金	2,217,228				2,217,228
賞与引当金	19,566,000	398,000	1,516,000		21,480,000
公益目的事業会計未払金		6,318,237		△ 6,318,237	0
流動負債合計	196,607,731	36,623,837	1,516,000	△ 6,318,237	228,429,331

(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	306,093,166	1,131,512	5,723,692		312,948,370
役員退職慰労引当金	3,890,670	126,498	1,004,292		5,021,460
預り保証金		107,625,600			107,625,600
固 定 負 債 合 計	309,983,836	108,883,610	6,727,984	0	425,595,430
負 債 合 計	506,591,567	145,507,447	8,243,984	△ 6,318,237	654,024,761
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	15,555,038,760	1,262,110,627	2,659,145,748	0	19,476,295,135
(うち基本財産への充当額)	(4,226,643,634)	(0)	(2,658,064,166)		(6,884,707,800)
(うち特定資産への充当額)	(10,716,644,226)	(0)	(0)		(10,716,644,226)
正 味 財 産 合 計	16,115,038,760	1,262,110,627	2,659,145,748	0	20,036,295,135
負債及び正味財産合計	16,621,630,327	1,407,618,074	2,667,389,732	△ 6,318,237	20,690,319,896

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	101,744,569	110,826,652	△ 9,082,083
特定資産運用益	107,654,492	99,059,160	8,595,332
助成金収益	691,010,000	859,019,000	△ 168,009,000
負担金収益	2,904,149	2,657,866	246,283
参加費収益	2,506,000	61,793,000	△ 59,287,000
土地賃貸料収益	215,251,200	215,251,200	0
雑収益	1,495,992	759,467	736,525
経常収益計	1,122,566,402	1,349,366,345	△ 226,799,943
(2) 経常費用			
① 事業費			
修繕助成金	490,200,000	643,200,000	△ 153,000,000
役員報酬	29,791,686	47,761,669	△ 17,969,983
給料手当	190,918,957	201,400,886	△ 10,481,929
福利厚生費	35,325,265	37,507,469	△ 2,182,204
賞与引当金繰入額	19,964,000	19,946,000	18,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,844,608	4,879,200	△ 2,034,592
退職給付費用	18,577,424	24,120,563	△ 5,543,139
研修費	1,865,717	1,554,946	310,771
諸会費	75,304	129,575	△ 54,271
会議費	13,295,040	19,533,891	△ 6,238,851
旅費交通費	38,507,060	60,405,530	△ 21,898,470
通信運搬費	4,669,698	6,913,149	△ 2,243,451
減価償却費	9,969,752	10,970,871	△ 1,001,119
広報費	2,435,660	7,443,494	△ 5,007,834
消耗備品費	9,622,884	5,755,764	3,867,120
消耗品費	2,720,720	3,326,520	△ 605,800
被服費	881,445	3,506,378	△ 2,624,933
記念品費	4,937,137	7,144,209	△ 2,207,072
新聞図書費	1,169,021	1,076,933	92,088
修繕費	1,264,986	483,762	781,224
保守管理費	5,998,725	7,089,386	△ 1,090,661
印刷製本費	6,751,120	15,754,599	△ 9,003,479
光熱水料費	2,033,956	1,789,043	244,913
燃料費	130,322	152,641	△ 22,319
活動費	-	383,886	△ 383,886
賃借料	72,011,448	77,183,188	△ 5,171,740
保険料	1,140,113	1,498,448	△ 358,335
諸謝金	9,161,498	12,171,379	△ 3,009,881
租税公課	27,309,476	29,100,627	△ 1,791,151
活動助成金	-	31,493,000	△ 31,493,000
運営助成金	150,000	1,600,000	△ 1,450,000
委託費	20,620,255	132,435,472	△ 111,815,217
共催費	5,780,054	-	5,780,054
舟艇等配備費	13,424,002	13,411,118	12,884
雑費	1,748,515	1,672,455	76,060
事業費合計	1,045,295,848	1,432,796,051	△ 387,500,203

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	8,227,311	13,197,704	△ 4,970,393
給料手当	13,667,657	12,809,799	857,858
福利厚生費	3,616,599	3,115,045	501,554
賞与引当金繰入額	1,516,000	1,541,000	△ 25,000
役員退職慰労引当金繰入額	711,152	1,219,800	△ 508,648
退職給付費用	1,125,060	2,253,808	△ 1,128,748
研修費	100,526	40,304	60,222
諸会費	136,696	423,425	△ 286,729
会議費	793,569	1,616,020	△ 822,451
交際費	799,485	1,065,225	△ 265,740
旅費交通費	3,853,381	4,535,419	△ 682,038
通信運搬費	222,032	232,274	△ 10,242
減価償却費	128,987	128,987	0
消耗備品費	14,213	19,428	△ 5,215
消耗品費	37,881	45,528	△ 7,647
新聞図書費	6,540	9,914	△ 3,374
修繕費	2,657	2,946	△ 289
保守管理費	1,033,507	1,001,727	31,780
印刷製本費	52,565	43,549	9,016
光熱水料費	609,262	614,615	△ 5,353
賃借料	6,950,316	6,482,714	467,602
保険料	50,371	50,740	△ 369
諸謝金	576,532	898,817	△ 322,285
租税公課	90,724	30,573	60,151
委託費	447,924	306,179	141,745
雑費	59,857	76,899	△ 17,042
管理費合計	44,830,804	51,762,439	△ 6,931,635
経常費用計	1,090,126,652	1,484,558,490	△ 394,431,838
評価損益等調整前当期経常増減額	32,439,750	△ 135,192,145	167,631,895
基本財産評価損益等	46,047,400	412,747,100	△ 366,699,700
特定資産評価損益等	63,174,100	277,936,700	△ 214,762,600
評価損益等計	109,221,500	690,683,800	△ 581,462,300
当期経常増減額	141,661,250	555,491,655	△ 413,830,405
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	211,115	-	211,115
ソフトウェア除却損	340,354	-	340,354
経常外費用計	551,469	0	551,469
当期経常外増減額	△ 551,469	0	△ 551,469
税引前当期一般正味財産増減額	141,109,781	555,491,655	△ 414,381,874
法人税、住民税及び事業税	11,970,000	70,000	11,900,000
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	129,139,781	557,520,882	△ 428,381,101
一般正味財産期首残高	19,347,155,354	18,789,634,472	557,520,882
一般正味財産期末残高	19,476,295,135	19,347,155,354	129,139,781
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	0	500,000,000	△ 500,000,000
指定正味財産期首残高	560,000,000	60,000,000	500,000,000
指定正味財産期末残高	560,000,000	560,000,000	0
III 正味財産期末残高	20,036,295,135	19,907,155,354	129,139,781

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	63,081,633		38,662,936		101,744,569
特定資産運用益	107,654,492				107,654,492
助成金収益	691,010,000				691,010,000
負担金収益	2,904,149				2,904,149
参加費収益	2,506,000				2,506,000
土地賃貸料収益		215,251,200			215,251,200
雑収益	1,393,808	102,184			1,495,992
経常収益計	868,550,082	215,353,384	38,662,936	0	1,122,566,402
(2) 経常費用					
① 事業費					
修繕助成金	490,200,000				490,200,000
役員報酬	28,196,695	1,594,991			29,791,686
給料手当	187,020,917	3,898,040			190,918,957
福利厚生費	34,589,430	735,835			35,325,265
賞与引当金繰入額	19,566,000	398,000			19,964,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,666,820	177,788			2,844,608
退職給付費用	18,243,168	334,256			18,577,424
研修費	1,865,717				1,865,717
諸会費	72,956	2,348			75,304
会議費	13,295,040				13,295,040
旅費交通費	38,507,060				38,507,060
通信運搬費	4,660,324	9,374			4,669,698
減価償却費	9,969,752				9,969,752
広報費	2,435,660				2,435,660
消耗備品費	9,622,884				9,622,884
消耗品費	2,713,872	6,848			2,720,720
被服費	881,445				881,445
記念品費	4,937,137				4,937,137
新聞図書費	1,169,021				1,169,021
修繕費	1,264,434	552			1,264,986
保守管理費	5,539,964	458,761			5,998,725
印刷製本費	6,749,323	1,797			6,751,120
光熱水料費	1,798,079	235,877			2,033,956
燃料費	130,322				130,322
賃借料	56,154,767	15,856,681			72,011,448
保険料	1,140,113				1,140,113
諸謝金	8,166,098	995,400			9,161,498
租税公課	1,414,076	25,895,400			27,309,476
運営助成金	150,000				150,000
委託費	20,514,238	106,017			20,620,255
共催費	5,780,054				5,780,054
舟艇等配備費	13,424,002				13,424,002
雑費	1,746,632	1,883			1,748,515
事業費合計	994,586,000	50,709,848	0		1,045,295,848

(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			8,227,311		8,227,311
給料手当			13,667,657		13,667,657
福利厚生費			3,616,599		3,616,599
賞与引当金繰入額			1,516,000		1,516,000
役員退職慰労引当金繰入額			711,152		711,152
退職給付費用			1,125,060		1,125,060
研修費			100,526		100,526
諸会費			136,696		136,696
会議費			793,569		793,569
交際費			799,485		799,485
旅費交通費			3,853,381		3,853,381
通信運搬費			222,032		222,032
減価償却費			128,987		128,987
消耗備品費			14,213		14,213
消耗品費			37,881		37,881
新聞図書費			6,540		6,540
修繕費			2,657		2,657
保守管理費			1,033,507		1,033,507
印刷製本費			52,565		52,565
光熱水料費			609,262		609,262
賃借料			6,950,316		6,950,316
保険料			50,371		50,371
諸謝金			576,532		576,532
租税公課			90,724		90,724
委託費			447,924		447,924
雑費			59,857		59,857
管理費合計	0	0	44,830,804	0	44,830,804
経常費用計	994,586,000	50,709,848	44,830,804	0	1,090,126,652
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 126,035,918	164,643,536	△ 6,167,868	0	32,439,750
基本財産評価損益等	28,549,388		17,498,012		46,047,400
特定資産評価損益等	63,174,100				63,174,100
評価損益計	91,723,488	0	17,498,012	0	109,221,500
当期経常増減額	△ 34,312,430	164,643,536	11,330,144	0	141,661,250
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	211,115				211,115
ソフトウェア除却損	340,354				340,354
経常外費用計	551,469	0	0	0	551,469
当期経常外増減額	△ 551,469	0	0	0	△ 551,469
他会計振替額	130,097,000	△ 130,097,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	95,233,101	34,546,536	11,330,144	0	141,109,781
法人税、住民税及び事業税		11,970,000			11,970,000
当期一般正味財産増減額	95,233,101	22,576,536	11,330,144	0	129,139,781
一般正味財産期首残高	15,459,805,659	1,239,534,091	2,647,815,604	0	19,347,155,354
一般正味財産期末残高	15,555,038,760	1,262,110,627	2,659,145,748	0	19,476,295,135
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	560,000,000	0	0	0	560,000,000
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	16,115,038,760	1,262,110,627	2,659,145,748	0	20,036,295,135

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。
- ・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
役員の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	5,029,338,400	1,228,690,400	899,528,000	5,358,500,800
定期預金	1,886,207,000	899,528,000	1,199,528,000	1,586,207,000
小 計	6,915,545,400	2,128,218,400	2,099,056,000	6,944,707,800
特定資産				
退職給付引当資産	207,986,182	33,600,000	50,710,000	190,876,182
事業振興基金	8,772,766,480	4,058,747,562	3,996,471,094	8,835,042,948
施設等整備準備金	1,588,910,000	0	1,830,000	1,587,080,000
事業推進準備金	789,127,478	1,393,800	0	790,521,278
全国指導者会総会準備資金	-	4,000,000	0	4,000,000
小 計	11,358,790,140	4,097,741,362	4,049,011,094	11,407,520,408
合 計	18,274,335,540	6,225,959,762	6,148,067,094	18,352,228,208

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	5,358,500,800		(5,358,500,800)	
定期預金	1,586,207,000	(60,000,000)	(1,526,207,000)	
小 計	6,944,707,800	(60,000,000)	(6,884,707,800)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	190,876,182			(190,876,182)
事業振興基金	8,835,042,948		(8,835,042,948)	
施設等整備準備金	1,587,080,000	(500,000,000)	(1,087,080,000)	
事業推進準備金	790,521,278		(790,521,278)	
全国指導者会総会準備資金	4,000,000		(4,000,000)	
小 計	11,407,520,408	(500,000,000)	(10,716,644,226)	(190,876,182)
合 計	18,352,228,208	(560,000,000)	(17,601,352,026)	(190,876,182)

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	8,120,927	33,759,565
構 築 物	3,978,258	3,053,865	924,393
船 舶	23,819,800	19,626,798	4,193,002
(内、海洋クラブ貸与分)	(17,989,402)	(13,816,916)	(4,172,486)
器具及び備品	31,255,994	29,438,817	1,817,177
ソフトウェア	31,166,221	8,182,434	22,983,787
合 計	132,100,765	68,422,841	63,677,924

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			
バイエルン州立銀行ロンドン支店	199,097,344	197,660,000	△ 1,437,344
ノルウェー地方金融公社	500,000,000	426,050,000	△ 73,950,000
ドイツ復興金融公庫	500,000,000	422,400,000	△ 77,600,000
ドイツ復興金融公庫	500,000,000	418,400,000	△ 81,600,000
合 計	1,699,097,344	1,464,510,000	△ 234,587,344

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26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	560,000,000	691,010,000	691,010,000	560,000,000	指定正味財産
合 計		560,000,000	691,010,000	691,010,000	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) 312,948,370 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用(勤務費用) 19,702,484 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	21,487,000	21,480,000	21,487,000		21,480,000
退職給付引当金	293,408,236	19,540,134			312,948,370
役員退職慰労引当金	53,201,500	2,529,960	50,710,000		5,021,460

財 産 目 録

平成26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	498,615	
		銀行預金	普通預金	295,625,683	
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(202,703,663)	
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(350,407)	
		みずほ銀行(新橋支店)	〃	(72,911,474)	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(19,660,139)	
		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)	
	未収利息	野村證券(株)他	平成25年度保有債券の未収利息	44,130,750	
		未収消費税	芝税務署	平成25年度消費税・地方消費税還付額	746,500
	前払金		森ビル(株)	4月分事務所賃料・清掃料	(5,569,307)
			(株)クリアスレント他	平成26年度自治体職員マンション借上代他	(907,140)
			SMBC日興証券(株)	債券購入に係る経過利子	(425,720)
			役職員	役職員の上期通勤定期代他	(3,529,063)
流動資産合計				821,432,778	
(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。	5,358,500,800
			住友信託銀行社債(第6回)	〃	(237,460,000)
			東京電力社債(第544回)	〃	(680,899,100)
			みずほ銀行社債(第7回)	〃	(359,733,900)
			利付国庫債券(第113回)	〃	(343,058,700)
			利付国庫債券(第113回)	〃	(343,058,700)
			兵庫県債(第10回)	〃	(342,323,400)
			野村ホールディングス社債(第3回)	〃	(210,967,000)
			福岡市債(第4回)	〃	(217,640,000)
			千葉県債(第9回)	〃	(324,090,000)
			京都府債(第5回)	〃	(212,800,000)
			神奈川県債(第18回)	〃	(213,820,000)
			千葉県債(第11回)	〃	(214,880,000)
			大阪府債(第9回)	〃	(316,920,000)
			千葉県債(第12回)	〃	(213,000,000)
			神奈川県債(第20回)	〃	(312,330,000)
			京都府債(第3回)	〃	(205,400,000)
			兵庫県債(第16回)	〃	(308,850,000)
			東海旅客鉄道(第66回)	〃	(200,460,000)
		愛知県債(第17回)	〃	(100,810,000)	
	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。	1,586,207,000	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(1,586,207,000)	
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。	190,876,182	
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(190,876,182)	

(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。	7,335,609,644
	野村証券社債(第3回)	〃	(316,142,700)
	みずほ銀行社債(第7回)	〃	(238,080,000)
	利付国庫債券(第113回)	〃	(114,352,900)
	兵庫県債(第11回)	〃	(107,944,200)
	利付国庫債券(第119回)	〃	(327,750,000)
	東日本旅客鉄道社債(第71回)	〃	(217,580,000)
	利付国庫債券(第122回)	〃	(327,453,300)
	利付国庫債券(第122回)	〃	(327,210,000)
	オリックス社債(第142回)	〃	(217,700,000)
	住友信託銀行社債(第13回)	〃	(227,200,000)
	静岡県債(第12回)	〃	(110,090,000)
	埼玉県債(第11回)	〃	(109,910,000)
	千葉県債(第9回)	〃	(216,060,000)
	愛知県債(第16回)	〃	(106,234,000)
	神奈川県債(第19回)	〃	(106,495,200)
	神戸市債(第14回)	〃	(105,760,000)
	東日本旅客鉄道社債(第88回)	〃	(207,740,000)
	神奈川県債(第21回)	〃	(208,640,000)
	愛知県債(第17回)	〃	(105,360,000)
	オリックス社債(第170回)	〃	(300,840,000)
	神奈川県債(第23回)	〃	(313,440,000)
	東日本旅客鉄道社債(第94回)	〃	(310,950,000)
	愛知県債(第11回)	〃	(415,560,000)
	ソフトバンク社債(第44回)	〃	(198,340,000)
	利付国庫債券(第148回)	〃	(399,680,000)
	バイエルン州立銀行 ロンドン支店(ユーロ円債)	〃	(199,097,344)
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。	1,499,433,304
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(1,499,433,304)
施設等整備準備金	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。	313,440,000
	埼玉県債(第12回)	〃	(313,440,000)
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。	1,273,640,000
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(1,273,640,000)
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。	457,037,400
	利付国庫債券(第113回)	〃	(228,705,800)
	利付国庫債券(第114回)	〃	(228,331,600)
	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)	
全国指導者会総会準備資金	普通預金	全国指導者会総会の積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	4,000,000
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(4,000,000)

(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	建 物	事務所入居時の内装・設備 東京都港区虎ノ門3-4-10森ビル9階	(共用財産)	
			うち公益目的保有財産90%	(14,908,074)
			うち管理目的の財源として使用する財産10%	(1,656,454)
	構 築 物	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 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。	(17,195,037)
			公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	924,393
			〃	(924,393)
	船 舶	海洋性レクリエーション舟艇器材 うちB&Gボートハウス内に所有 うち海洋クラブへ貸与	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	4,193,002
			〃	(20,516)
			〃	(4,172,486)
	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。	1,817,177
	土 地	東京都江東区深川1-19-1 (10,684.10㎡) 東京都江東区佐賀2-3-2 (223.23㎡) 東京都江東区佐賀2-3-3 (107.92㎡)	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)
			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)
			〃	(32,600,000)
			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
	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。	22,983,787
	預り保証金預金	定期預金 三井住友信託銀行(本店営業部)	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
			〃	(107,625,600)
	敷 金	森ビル(株) 事務所敷金 東京都港区虎ノ門3-4-10森ビル9階	(共用財産)	60,406,416
			うち公益目的保有財産90%	(54,365,775)
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				19,868,887,118
資産合計				20,690,319,896
(流動負債)	未 払 金	千葉県長南町他 計12件 公益財団法人 日本財団 港年金事務所 その他	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。	(125,800,000)
			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。	(43,560,000)
			3月分の役職員に対する社会保険料である。	(2,148,705)
			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。	(3,315,798)
	未払法人税等	芝税務署	平成25年度法人税、住民税及び事業税である。	11,970,000

(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	3月分住民税	(1,092,600)
		役職員他	3月分源泉所得税	(774,221)
		北海道古平町他 計9件	東日本大震災募金	(350,407)
	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。	21,480,000
流動負債合計				228,429,331
(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。	312,948,370
	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。	5,021,460
	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				425,595,430
負債合計				654,024,761
正味財産				20,036,295,135

前記のとおり相違ありません。

平成26年 5月28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25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