

2015 年 度

決 算 書

自 2015年 4月 1日

至 2016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

2016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	388,431	466,564	△ 78,133
銀行預金	481,204,108	422,608,263	58,595,845
未収利息	65,801,855	63,415,562	2,386,293
前払金	11,338,815	13,359,205	△ 2,020,390
流動資産合計	558,733,209	499,849,594	58,883,615
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	7,772,016,200	7,223,695,000	548,321,200
定期預金	86,207,000	86,207,000	0
基本財産合計	7,858,223,200	7,309,902,000	548,321,200
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	193,924,548	181,546,774	12,377,774
事業振興基金	9,670,272,816	9,131,375,016	538,897,800
施設等整備準備金	1,893,359,000	1,652,002,000	241,357,000
事業推進準備金	1,241,577,378	1,206,952,178	34,625,200
全国指導者会総会準備資金	-	8,000,000	△ 8,000,000
特定資産合計	12,999,133,742	12,179,875,968	819,257,774
(3) その他固定資産			
建物	29,623,759	31,664,186	△ 2,040,427
構築物	461,735	693,295	△ 231,560
船舶	8,262,843	4,507,931	3,754,912
(内、海洋クラブ貸与分)	(2,224,041)	(3,650,019)	(△ 1,425,978)
器具及び備品	5,274,075	1,160,290	4,113,785
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	20,714,693	22,299,494	△ 1,584,801
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	1,517,318,091	1,513,306,182	4,011,909
固定資産合計	22,374,675,033	21,003,084,150	1,371,590,883
資産合計	22,933,408,242	21,502,933,744	1,430,474,498
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	219,404,628	191,795,864	27,608,764
未払消費税等	-	292,200	△ 292,200
未払法人税等	22,667,400	163,100	22,504,300
前受金	17,937,600	17,937,600	0
預り金	1,993,515	2,596,542	△ 603,027
賞与引当金	22,081,000	23,999,000	△ 1,918,000
流動負債合計	284,084,143	236,784,306	47,299,837

(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	254,048,662	276,533,942	△ 22,485,280
役員退職慰労引当金	12,730,080	7,778,700	4,951,380
預り保証金	107,625,600	107,625,600	0
固 定 負 債 合 計	374,404,342	391,938,242	△ 17,533,900
負 債 合 計	658,488,485	628,722,548	29,765,937
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	21,714,919,757	20,314,211,196	1,400,708,561
(うち基本財産への充当額)	(7,798,223,200)	(7,249,902,000)	(548,321,200)
(うち特定資産への充当額)	(12,305,209,194)	(11,498,329,194)	(806,880,000)
正 味 財 産 合 計	22,274,919,757	20,874,211,196	1,400,708,561
負債及び正味財産合計	22,933,408,242	21,502,933,744	1,430,474,498

貸借対照表内訳表
2016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	388,431				388,431
銀行預金	415,648,694	56,503,056	9,052,358		481,204,108
未収利息	65,801,855				65,801,855
前払金	11,338,815				11,338,815
公益目的事業会計未収金		61,525,452		△ 61,525,452	0
流動資産合計	493,177,795	118,028,508	9,052,358	△ 61,525,452	558,733,209
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	4,762,316,714		3,009,699,486		7,772,016,200
定期預金	86,207,000				86,207,000
基本財産合計	4,848,523,714	0	3,009,699,486	0	7,858,223,200
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	193,924,548				193,924,548
事業振興基金	9,670,272,816				9,670,272,816
施設等整備準備金	1,893,359,000				1,893,359,000
事業推進準備金	1,241,577,378				1,241,577,378
特定資産合計	12,999,133,742	0	0	0	12,999,133,742
(3) その他固定資産					
建物	28,225,279		1,398,480		29,623,759
構築物	461,735				461,735
船舶	8,262,843				8,262,843
(内、海洋クラブ貸与分)	(2,224,041)				(2,224,041)
器具及び備品	5,274,075				5,274,075
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	20,714,693				20,714,693
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	175,172,370	1,334,706,600	7,439,121	0	1,517,318,091
固定資産合計	18,022,829,826	1,334,706,600	3,017,138,607	0	22,374,675,033
資産合計	18,516,007,621	1,452,735,108	3,026,190,965	△ 61,525,452	22,933,408,242
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	219,404,628				219,404,628
未払法人税等		22,667,400			22,667,400
前受金		17,937,600			17,937,600
預り金	1,993,515				1,993,515
賞与引当金	20,019,000	477,000	1,585,000		22,081,000
収益事業等会計未払金	61,525,452			△ 61,525,452	0
流動負債合計	302,942,595	41,082,000	1,585,000	△ 61,525,452	284,084,143

(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	245,148,603	1,818,496	7,081,563		254,048,662
役員退職慰労引当金	9,672,135	511,929	2,546,016		12,730,080
預り保証金		107,625,600			107,625,600
固定負債合計	254,820,738	109,956,025	9,627,579	0	374,404,342
負債合計	557,763,333	151,038,025	11,212,579	△ 61,525,452	658,488,485
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	17,398,244,288	1,301,697,083	3,014,978,386	0	21,714,919,757
(うち基本財産への充当額)	(4,788,523,714)	(0)	(3,009,699,486)		(7,798,223,200)
(うち特定資産への充当額)	(12,305,209,194)	(0)	(0)		(12,305,209,194)
正味財産合計	17,958,244,288	1,301,697,083	3,014,978,386	0	22,274,919,757
負債及び正味財産合計	18,516,007,621	1,452,735,108	3,026,190,965	△ 61,525,452	22,933,408,242

正味財産増減計算書

2015年4月1日から2016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	125,772,177	118,009,144	7,763,033
特定資産運用益	187,974,652	138,386,068	49,588,584
助成金収益	760,199,271	721,874,000	38,325,271
負担金収益	7,640,701	2,855,168	4,785,533
参加費収益	9,160,800	2,643,000	6,517,800
土地賃貸料収益	215,251,200	215,251,200	0
寄付金収益	119,229	52,288	66,941
雑収益	897,365	555,312	342,053
経常収益計	1,307,015,395	1,199,626,180	107,389,215
(2) 経常費用			
① 事業費			
修繕助成金	548,500,000	539,900,000	8,600,000
役員報酬	24,733,584	24,731,512	2,072
給料手当	176,115,681	196,043,727	△ 19,928,046
福利厚生費	34,372,523	37,062,833	△ 2,690,310
賞与引当金繰入額	20,496,000	22,165,000	△ 1,669,000
役員退職慰労引当金繰入額	3,961,104	2,205,792	1,755,312
退職給付費用	13,947,215	13,205,068	742,147
研修費	1,493,150	1,396,105	97,045
諸会費	93,908	161,378	△ 67,470
会議費	16,836,717	13,294,102	3,542,615
支援金	9,581,794	-	9,581,794
旅費交通費	41,829,615	36,441,277	5,388,338
通信運搬費	5,063,000	4,324,634	738,366
減価償却費	14,284,837	11,973,147	2,311,690
広報費	2,831,554	2,903,398	△ 71,844
消耗備品費	5,446,523	2,000,248	3,446,275
消耗品費	4,428,005	2,183,559	2,244,446
調査研究費	956,968	-	956,968
被服費	286,200	502,556	△ 216,356
記念品費	8,089,095	5,532,400	2,556,695
新聞図書費	1,255,608	1,213,656	41,952
修繕費	81,507	56,160	25,347
保守管理費	6,263,718	6,426,191	△ 162,473
印刷製本費	7,531,260	8,166,079	△ 634,819
光熱水料費	1,809,068	1,934,447	△ 125,379
燃料費	242,803	128,720	114,083
賃借料	78,270,561	71,315,709	6,954,852
保険料	1,187,866	1,115,642	72,224
諸謝金	8,242,856	7,681,727	561,129
租税公課	27,497,570	26,997,578	499,992
運営助成金	3,150,000	3,150,000	0
連携事業助成金	2,040,000	-	2,040,000
委託費	16,988,949	18,735,245	△ 1,746,296
地域連携調査費	20,000,000	-	20,000,000
共催費	-	8,148,752	△ 8,148,752
舟艇等配備費	11,701,394	11,496,484	204,910
舟艇等購入費	11,083,554	406,080	10,677,474
雑費	1,772,241	1,183,335	588,906
事業費合計	1,132,466,428	1,084,182,541	48,283,887

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	7,103,396	6,902,858	200,538
給料手当	12,775,784	13,910,997	△ 1,135,213
福利厚生費	3,153,416	3,269,525	△ 116,109
賞与引当金繰入額	1,585,000	1,834,000	△ 249,000
役員退職慰労引当金繰入額	990,276	551,448	438,828
退職給付費用	1,189,731	853,208	336,523
研修費	37,026	28,378	8,648
諸会費	253,972	571,502	△ 317,530
会議費	1,342,785	1,476,130	△ 133,345
交際費	534,757	577,671	△ 42,914
旅費交通費	3,206,093	3,189,123	16,970
通信運搬費	101,123	98,008	3,115
減価償却費	128,987	128,987	0
消耗備品費	124,081	-	124,081
消耗品費	32,518	21,333	11,185
新聞図書費	1,895	5,353	△ 3,458
修繕費	1,264	-	1,264
保守管理費	833,960	858,453	△ 24,493
印刷製本費	21,079	33,777	△ 12,698
光熱水料費	510,250	532,330	△ 22,080
賃借料	7,033,415	7,060,890	△ 27,475
保険料	45,047	46,734	△ 1,687
諸謝金	2,494,323	1,964,746	529,577
租税公課	85,610	412,082	△ 326,472
委託費	364,583	396,502	△ 31,919
雑費	66,868	50,811	16,057
管理費合計	44,017,239	44,774,846	△ 757,607
経常費用計	1,176,483,667	1,128,957,387	47,526,280
評価損益等調整前当期経常増減額	130,531,728	70,668,793	59,862,935
基本財産評価損益等	548,321,200	365,194,200	183,127,000
特定資産評価損益等	744,940,000	402,278,800	342,661,200
評価損益等計	1,293,261,200	767,473,000	525,788,200
当期経常増減額	1,423,792,928	838,141,793	585,651,135
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	156,514	44,473	112,041
器具及び備品除却損	-	18,159	△ 18,159
ソフトウェア除却損	260,453	-	260,453
経常外費用計	416,967	62,632	354,335
当期経常外増減額	△ 416,967	△ 62,632	△ 354,335
税引前当期一般正味財産増減額	1,423,375,961	838,079,161	585,296,800
法人税、住民税及び事業税	22,667,400	163,100	22,504,300
当期一般正味財産増減額	1,400,708,561	837,916,061	562,792,500
一般正味財産期首残高	20,314,211,196	19,476,295,135	837,916,061
一般正味財産期末残高	21,714,919,757	20,314,211,196	1,400,708,561
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
指定正味財産期首残高	560,000,000	560,000,000	0
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	22,274,919,757	20,874,211,196	1,400,708,561

正味財産増減計算書内訳表

2015年4月1日から2016年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	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	77,978,750		47,793,427		125,772,177
特定資産運用益	187,974,652				187,974,652
助成金収益	760,199,271				760,199,271
負担金収益	7,640,701				7,640,701
参加費収益	9,160,800				9,160,800
土地賃貸料収益		215,251,200			215,251,200
寄付金収益	119,229				119,229
雑収益	822,811	74,554			897,365
経常収益計	1,043,896,214	215,325,754	47,793,427	0	1,307,015,395
(2) 経常費用					
① 事業費					
修繕助成金	548,500,000				548,500,000
役員報酬	23,187,732	1,545,852			24,733,584
給料手当	172,923,733	3,191,948			176,115,681
福利厚生費	33,728,940	643,583			34,372,523
賞与引当金繰入額	20,019,000	477,000			20,496,000
役員退職慰労引当金繰入額	3,713,535	247,569			3,961,104
退職給付費用	13,464,567	482,648			13,947,215
研修費	1,493,150				1,493,150
諸会費	91,257	2,651			93,908
会議費	16,836,717				16,836,717
支援金	9,581,794				9,581,794
旅費交通費	41,829,615				41,829,615
通信運搬費	5,052,202	10,798			5,063,000
減価償却費	14,284,837				14,284,837
広報費	2,831,554				2,831,554
消耗備品費	5,446,523				5,446,523
消耗品費	4,419,350	8,655			4,428,005
調査研究費	956,968				956,968
被服費	286,200				286,200
記念品費	8,089,095				8,089,095
新聞図書費	1,255,608				1,255,608
修繕費	81,164	343			81,507
保守管理費	5,875,202	388,516			6,263,718
印刷製本費	7,530,846	414			7,531,260
光熱水料費	1,574,668	234,400			1,809,068
燃料費	242,803				242,803
賃借料	61,225,928	17,044,633			78,270,561
保険料	1,176,071	11,795			1,187,866
諸謝金	7,322,696	920,160			8,242,856
租税公課	1,126,570	26,371,000			27,497,570
運営助成金	3,150,000				3,150,000
連携事業助成金	2,040,000				2,040,000
委託費	16,862,264	126,685			16,988,949
地域連携調査費	20,000,000				20,000,000
舟艇等配備費	11,701,394				11,701,394
舟艇等購入費	11,083,554				11,083,554
雑費	1,770,344	1,897			1,772,241
事業費合計	1,080,755,881	51,710,547	0	0	1,132,466,428

(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			7,103,396		7,103,396
給料手当			12,775,784		12,775,784
福利厚生費			3,153,416		3,153,416
賞与引当金繰入額			1,585,000		1,585,000
役員退職慰労引当金繰入額			990,276		990,276
退職給付費用			1,189,731		1,189,731
研 修 費			37,026		37,026
諸 会 費			253,972		253,972
会 議 費			1,342,785		1,342,785
交 際 費			534,757		534,757
旅費交通費			3,206,093		3,206,093
通信運搬費			101,123		101,123
減価償却費			128,987		128,987
消耗備品費			124,081		124,081
消耗品費			32,518		32,518
新聞図書費			1,895		1,895
修繕費			1,264		1,264
保守管理費			833,960		833,960
印刷製本費			21,079		21,079
光熱水料費			510,250		510,250
賃借料			7,033,415		7,033,415
保険料			45,047		45,047
諸謝金			2,494,323		2,494,323
租税公課			85,610		85,610
委託費			364,583		364,583
雑費			66,868		66,868
管理費合計	0	0	44,017,239	0	44,017,239
経常費用計	1,080,755,881	51,710,547	44,017,239	0	1,176,483,667
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,859,667	163,615,207	3,776,188	0	130,531,728
基本財産評価損益等	338,219,671		210,101,529		548,321,200
特定資産評価損益等	744,940,000				744,940,000
評価損益等計	1,083,159,671	0	210,101,529	0	1,293,261,200
当期経常増減額	1,046,300,004	163,615,207	213,877,717	0	1,423,792,928
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	156,514				156,514
ソフトウェア除却損	260,453				260,453
経常外費用計	416,967	0	0	0	416,967
当期経常外増減額	△ 416,967	0	0	0	△ 416,967
他会計振替額	103,300,000	△ 103,300,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	1,149,183,037	60,315,207	213,877,717	0	1,423,375,961
法人税、住民税及び事業税		22,667,400			22,667,400
当期一般正味財産増減額	1,149,183,037	37,647,807	213,877,717	0	1,400,708,561
一般正味財産期首残高	16,249,061,251	1,264,049,276	2,801,100,669	0	20,314,211,196
一般正味財産期末残高	17,398,244,288	1,301,697,083	3,014,978,386	0	21,714,919,757
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	17,958,244,288	1,301,697,083	3,014,978,386	0	22,274,919,757

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

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	7,223,695,000	548,321,200		7,772,016,200
定期預金	86,207,000			86,207,000
小 計	7,309,902,000	548,321,200	0	7,858,223,200
特定資産				
退職給付引当資産	181,546,774	50,000,000	37,622,226	193,924,548
事業振興基金	9,131,375,016	2,041,182,312	1,502,284,512	9,670,272,816
施設等整備準備金	1,652,002,000	241,357,000		1,893,359,000
事業推進準備金	1,206,952,178	234,625,200	200,000,000	1,241,577,378
全国指導者会総会準備資金	8,000,000		8,000,000	0
小 計	12,179,875,968	2,567,164,512	1,747,906,738	12,999,133,742
合 計	19,489,777,968	3,115,485,712	1,747,906,738	20,857,356,942

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	7,772,016,200		(7,772,016,200)	
定期預金	86,207,000	(60,000,000)	(26,207,000)	
小 計	7,858,223,200	(60,000,000)	(7,798,223,200)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	193,924,548			(193,924,548)
事業振興基金	9,670,272,816		(9,670,272,816)	
施設等整備準備金	1,893,359,000	(500,000,000)	(1,393,359,000)	
事業推進準備金	1,241,577,378		(1,241,577,378)	
小 計	12,999,133,742	(500,000,000)	(12,305,209,194)	(193,924,548)
合 計	20,857,356,942	(560,000,000)	(20,103,432,394)	(193,924,548)

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	12,256,733	29,623,759
構 築 物	3,978,258	3,516,523	461,735
船 舶	21,613,552	13,350,709	8,262,843
(内、海洋クラブ貸与分)	(5,853,808)	(3,629,767)	(2,224,041)
器具及び備品	32,991,284	27,717,209	5,274,075
ソフトウェア	34,625,621	13,910,928	20,714,693
合 計	135,089,207	70,752,102	64,337,105

5. 事業年度中に売却した満期保有目的の債券

(単位:円)

種 類	売却原価	売却額	売却損益
円貨建外債	1,000,000,000	1,000,000,000	0
合 計	1,000,000,000	1,000,000,000	0

売却の理由

当事業年度において、資金運用方針を変更し、市場金利の変動等により利息の額が変動する満期保有目的の債券の一部を売却している。

6. 保有目的を変更した有価証券

当事業年度において、従来満期保有目的債券で保有していた事業債及び円貨建外債(貸借対照表計上額1,000,000,000円)を、その他の有価証券に変更している。これは、満期保有目的の債券を償還期限前に一部売却したためであり、公益法人会計基準の実務指針に従い、残り全ての満期保有目的の債券を保有目的の変更があったものとして取扱うために変更したものである。この結果、変更対象の投資有価証券は、時価評価により3,650,000円増加している。

7. 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	759,264,000	759,264,000	560,000,000	指定正味財産
	独立行政法人 国立青少年教育 振興機構	-	935,271	935,271	-	-
合 計		560,000,000	760,199,271	760,199,271	560,000,000	

8. 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) 254,048,662 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用(勤務費用) 15,136,946 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	23,999,000	22,081,000	23,999,000		22,081,000
退職給付引当金	276,533,942	15,136,946	37,622,226		254,048,662
役員退職慰労引当金	7,778,700	4,951,380			12,730,080

財 産 目 録

2016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 未収利息 前払金	手元保管	運転資金として	388,431	
	普通預金	運転資金として	481,204,108	
	みずほ銀行(新橋支店)	"	(213,670,972)	
	みずほ銀行(新橋支店)	"	(155,193)	
	みずほ銀行(新橋支店)	"	(56,503,056)	
	三井住友信託銀行(本店営業部)	"	(210,874,887)	
	野村證券 ^(株) 他	保有債券の未収利息	65,801,855	
			11,338,815	
	森ビル ^(株)	4月分事務所賃料・清掃料	(5,965,291)	
	^(株) クリアレント	自治体職員マンション借上代	(1,069,410)	
	役職員	役職員の上期通勤定期代	(3,767,800)	
	^(株) サセス他	会計システム・支払調書等保守料他	(536,314)	
	流動資産合計			558,733,209
(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。	7,772,016,200	
	住友信託銀行社債(第6回)	"	(245,500,000)	
	東京電力社債(第544回)	"	(724,216,500)	
	みずほ銀行社債(第7回)	"	(371,129,100)	
	利付国庫債券(第113回)	"	(380,209,800)	
	利付国庫債券(第113回)	"	(380,209,800)	
	兵庫県債(第10回)	"	(377,578,500)	
	野村ホールディングス社債(第3回)	"	(218,768,600)	
	福岡市債(第4回)	"	(245,000,000)	
	千葉県債(第9回)	"	(365,520,000)	
	京都府債(第5回)	"	(243,720,000)	
	神奈川県債(第18回)	"	(244,920,000)	
	千葉県債(第11回)	"	(246,380,000)	
	大阪府債(第9回)	"	(364,140,000)	
	千葉県債(第12回)	"	(245,780,000)	
	神奈川県債(第20回)	"	(362,160,000)	
	京都府債(第3回)	"	(238,680,000)	
	兵庫県債(第16回)	"	(360,720,000)	
	東海旅客鉄道(第66回)	"	(236,620,000)	
	愛知県債(第17回)	"	(119,270,000)	
	埼玉県債(第14回)	"	(236,320,000)	
	埼玉県債(第14回)	"	(118,680,000)	
	愛知県債(第4回)	"	(236,160,000)	
	横浜市債(第29回)	"	(353,490,000)	
	地方公共団体金融機構債(第37回)	"	(116,790,000)	
	東京都債(第30回)	"	(118,003,900)	
	東海旅客鉄道社債(第71回)	"	(622,050,000)	
	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)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	役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。	183,924,548
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(183,924,548)
		普通預金	役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。	10,000,000
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(10,000,000)
	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。	8,469,731,000
		みずほ銀行社債(第7回)	〃	(248,920,000)
		利付国庫債券(第113回)	〃	(126,736,600)
		兵庫県債(第11回)	〃	(120,708,500)
		利付国庫債券(第119回)	〃	(370,260,000)
		東日本旅客鉄道社債(第71回)	〃	(241,980,000)
		利付国庫債券(第122回)	〃	(370,859,100)
		利付国庫債券(第122回)	〃	(370,890,000)
		オリックス社債(第142回)	〃	(215,380,000)
		住友信託銀行社債(第13回)	〃	(236,740,000)
		静岡県債(第12回)	〃	(124,730,000)
		埼玉県債(第11回)	〃	(124,720,000)
		千葉県債(第9回)	〃	(243,680,000)
		愛知県債(第16回)	〃	(122,089,500)
		神奈川県債(第19回)	〃	(122,466,800)
		神戸市債(第14回)	〃	(121,880,000)
		東日本旅客鉄道社債(第88回)	〃	(239,100,000)
		神奈川県債(第21回)	〃	(242,800,000)
		愛知県債(第17回)	〃	(123,050,000)
		神奈川県債(第23回)	〃	(368,250,000)
		東日本旅客鉄道社債(第94回)	〃	(362,550,000)
		愛知県債(第11回)	〃	(487,480,000)
		ソフトバンク社債(第44回)	〃	(201,180,000)
		神奈川県債(第26回)	〃	(352,839,000)
		神奈川県債(第26回)	〃	(352,050,000)
		川崎市債(第7回)	〃	(128,040,000)
		川崎市債(第7回)	〃	(128,110,000)
		利付国庫債券(第44回)	〃	(522,203,600)
		ソフトバンク社債(第1回)	〃	(696,290,000)
		ソフトバンク社債(第2回)	〃	(297,207,900)
		ソフトバンク社債(第48回)	〃	(303,240,000)
		ルウエー地方金融公社(ユーロ円債)	〃	(503,300,000)
		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。	200,541,816
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(200,541,816)
		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。	1,000,000,000
		三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(1,000,000,000)
		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。	1,819,719,000
埼玉県債(第12回)	〃		(363,660,000)	
名古屋市債(第11回)	〃		(127,875,000)	
名古屋市債(第11回)	〃		(127,660,000)	
東海旅客鉄道社債(第71回)	〃		(630,125,000)	
ソフトバンク社債(第2回)	〃		(500,350,000)	
ソフトバンク社債(第2回)	〃	(70,049,000)		

(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	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)	
	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。	70,000,000	
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(70,000,000)	
	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。	1,041,093,500
		利付国庫債券(第113回)	〃	(253,473,200)
		利付国庫債券(第114回)	〃	(254,107,200)
		ソフトバンク社債(第1回)	〃	(198,940,000)
		ソフトバンク社債(第2回)	〃	(133,093,100)
		ソフトバンク社債(第48回)	〃	(201,480,000)
		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)
		建 物		29,623,759
		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%	(12,586,314)
			うち管理目的の財源として使用する財産10%	(1,398,480)
		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。	(15,638,965)
		構築物	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	461,735
		B&Gホートハウス外構、フェンス		
		東京都江東区佐賀2-3-2	〃	(461,735)
		船 舶	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	8,262,843
		海洋性レクリエーション舟艇器材		
		うちB&Gホートハウス他に所有	〃	(6,038,802)
		うち海洋クラブへ貸与	〃	(2,224,041)
		器具及び備品	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	5,274,075
		事務用機器、PCサーバー他		
		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	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
	03-6402-5310他計8回線			
	ソフトウェア	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	20,714,693	
	公式サイト制作費他			
	預り保証金預金	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	
	定期預金			
	三井住友信託銀行(本店営業部)	〃	(107,625,600)	
	敷 金	(共用財産)	60,406,416	
	森ビル構			
	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			22,374,675,033	
資産合計			22,933,408,242	

(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			219,404,628
		青森県鶴田町他 計12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。	(190,800,000)
		NPO法人セイラビリティジャパン	公益目的事業に使用した海洋センター・海洋クラブに対する舟艇器材等の未払い額である。	(5,278,000)
		港年金事務所	3月分の役職員に対する社会保険料である。	(2,054,349)
		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。	(21,272,279)
	未払法人税等	芝税務署	2015年度法人税等の未払い額である。	22,667,400
	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			1,993,515
		役職員	3月分住民税	(978,200)
		役職員他	3月分源泉所得税	(687,635)
賞与引当金	B&G全国水泳大会他 職員	東日本大震災復興支援事業チャリティー募金 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。	(327,680) 22,081,000	
流動負債合計				284,084,143
(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。	254,048,662
	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。	12,730,080
	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				374,404,342
負債合計				658,488,485
正味財産				22,274,919,757

前記のとおり相違ありません。

2016年 5月25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

2015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