

財務諸表に対する注記

(単位：円)

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。
 (取得差額が少額であり、重要性が乏しい場合は償却原価法を適用せず取得原価で評価する)

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕入れ値を元に棚卸計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物

定額法によっている。

建物以外

定率法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 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。

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				
基本財産	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

4. 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。

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				
基本財産	3,000,000	(500,000)	(2,500,000)	(0)
小 計	3,000,000	(500,000)	(2,500,000)	(0)
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	0	0	(0)	0
合 計	3,000,000	(500,000)	(2,500,000)	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備			
花回廊レストラン電気工事	1,810,569	1,810,568	1
花回廊レストラン給排水ダクト工事	2,978,753	2,978,752	1
花回廊木の館電気工事	559,555	559,554	1
花回廊木の館給排水工事	274,397	274,396	1
燕趙園水道工事	576,450	576,449	1
燕趙園電気工事	619,500	619,499	1
燕趙園売店電気設備改修工事	804,300	804,299	1
道の駅燕趙園給排水工事	339,438	161,089	178,349
燕趙園LAN工事	302,500	302,499	1
燕趙園老竜頭売店給排水工事	496,800	232,995	263,805
道の駅燕趙園売店給排水工事	550,800	258,321	292,479
本部事務所エアコン(天井型)工事	867,900	276,207	591,693
かにっこ館水槽下すのこ床面工事	460,000	69,000	391,000
タワーソフトクリーム売店設備機器・給排水	1,295,360	151,880	1,143,480
新響の森オープニング対応AP機器増設工事	694,100	28,920	665,180
小 計	12,630,422	9,104,428	3,525,994
建物			
花回廊レストラン改修工事	6,273,974	5,015,510	1,258,464
花回廊木の館改修工事	3,147,862	2,516,443	631,419
夢みなとタワー 授乳室	282,450	282,449	1
本部事務所	25,040,000	11,372,333	13,667,667
花回廊屋台用仮設ユニットハウス式	990,000	524,947	465,053
本部事務所不動産取得税相当額	241,006	107,446	133,560
花回廊西館ユニットハウス	861,408	384,398	477,010
本部事務所改修工事(3F)	977,886	321,885	656,001
マトリョーシカ展示室	1,092,300	664,482	427,818
本部事務所改修工事(2F)	885,610	269,370	616,240
こども管理棟入口屋根設置工事	990,000	64,515	925,485
タワーソフトクリーム売店 木工事	1,571,640	275,037	1,296,603
小 計	42,354,136	21,798,815	20,555,321
土地			
本部土地	16,560,000	0	16,560,000
本部土地取得に係る固定資産税相当額	129,884	0	129,884
小 計	16,689,884	0	16,689,884
車両運搬具			
フラワートレイン2号車	399,255	399,254	1
フラワートレイン1号車	2,252,250	2,252,249	1
フラワートレイン駆動車(リース)	11,627,280	11,627,279	1
フラワートレイン駆動車買取分	565,218	565,217	1
8人乗り電動式カート	2,595,240	2,595,239	1
フラワートレイン1号車電源増設	678,240	678,239	1
花回廊クリーン車軽バン	999,000	998,999	1
新フラワートレイン2号(リース終了買取)	2,254,734	2,254,733	1
花回廊中古軽トラック	399,060	399,059	1
タワー中古車シエンタ2024	1,528,500	1,528,499	1
花回廊エレクトリックカー(リース)	11,880,000	3,960,000	7,920,000
小 計	35,178,777	27,258,767	7,920,010
構築物			
栈橋	3,780,000	3,779,999	0
ハーブ園舗装道路	1,260,000	1,259,999	1
モデル用梨花壇	1,837,500	1,837,496	4
どんぐりの道	712,800	712,799	1
こどもの国花の丘	1,749,000	531,987	1,217,013
こどもの国木製アスチック(山越え)	924,000	366,289	557,711
こどもの国木製アスチック(丸太平均台)	957,000	379,370	577,630
ガーデン梨棚改良工事	599,940	230,373	369,567
こどもの国木製アスチック丸太跳び	858,000	253,896	604,104
臨海ドッグラン	731,500	323,079	408,421

	こどもの国木製アスチック (丸太吊橋)	1,155,000	290,193	864,807
	こどもの国木製アスチック(丸太山越え)	1,441,000	265,504	1,175,496
	臨海公園防球ネット製作設置工事	535,700	74,772	460,928
	バラ園Dry Stone walling土留工事	2,800,050	198,336	2,601,714
	東バラ園 Dry Stone walling 門柱砂利敷工事	1,125,300	60,953	1,064,347
	花卉センターバックヤードコンクリート舗装	396,000	28,743	367,257
新	花回廊壁画	506,000	16,951	489,049
新	こどもの国レールレイン格納庫	610,000	10,370	599,630
新	こどもの国変形自転車拡張工事	3,850,000	10,908	3,839,092
	小計	25,828,790	10,632,017	15,196,772
器具備品				
	河北省工芸品	1,583,108	1,583,107	1
	液晶プロジェクター	602,700	602,699	1
	テント	462,000	461,999	1
	電気炉	1,584,030	1,584,029	1
	土練機	228,375	228,374	1
	マスコット着ぐるみ	1,050,000	1,049,999	1
	獅子舞足場	760,579	745,366	15,213
	二十世紀梨記念館 着ぐるみ	393,750	393,749	1
	二十世紀梨記念館立体文字看板	472,500	472,499	1
	花回廊真空調理器	355,572	355,571	1
	電飾クリスマスツリー	3,200,000	2,893,354	306,646
	音響機器	1,263,266	1,263,265	1
	応接セット	257,250	257,248	2
	人工気象器	840,000	839,999	1
	花回廊ロイヤルテント	220,500	220,499	1
	花回廊超純水製造装置	438,900	438,899	1
	燕趙園調理道具一式	1,027,996	1,027,995	1
	花回廊ロールスクリーン	443,205	443,204	1
	燕趙園テーブルチェア一式	3,150,000	3,149,999	1
	花回廊レストラン家具	2,441,005	2,441,004	1
	花回廊ロールスクリーン	443,205	443,204	1
	おみくじ用オブジェ	411,600	411,599	1
	花回廊パーゴラ	1,291,500	1,291,499	1
	レジスター (FS-1550)	367,500	367,499	1
	売店コーナー	853,200	853,199	1
	花回廊POSレジパースポーツキャン	1,296,000	1,295,999	1
	絵画	300,000	299,999	1
	ビニールハウス	1,215,600	1,215,599	1
	クレマチスフェンス	1,995,000	1,994,999	1
	補助計器 (子メーター)	506,400	506,399	1
	ソフトクリームフリーザー	853,200	853,199	1
	ソフトクリームフリーザー	853,200	853,199	1
	クライミングウォール	949,860	949,859	1
	着ぐるみ (メルーナ)	799,200	799,199	1
	レールトレイン時計	561,600	561,599	1
	空冷式製氷機	448,200	355,614	92,586
	紙幣・硬貨両替機	513,000	512,999	1
	着ぐるみ (バージュ)	810,000	809,999	1
	二十世紀梨記念館除雪機	405,000	374,034	30,966
	パッケージエアコン	745,200	745,199	1
	北館LED光源プロジェクター	540,000	539,999	1
	エアー着ぐるみ (ポロロ)	669,600	669,599	1
	エアー着ぐるみ (ピロロ)	648,000	647,999	1
	夢タワー厨房食器洗浄機	864,000	863,999	1
	製氷機	322,920	322,919	1
	夢みなとタワー冷凍冷蔵庫	702,000	701,999	1
	花回廊物販POSレジシステム	6,224,701	6,224,700	1
	花回廊レストランPOSレジシステム	2,717,699	2,717,698	1
	梨記念館放送設備多言語化	935,000	934,999	1

インフォメーションディスプレイ	288,750	288,749	1
タワー卓上型高額自動券売機	990,000	871,200	118,800
臨海公園競技用サッカーゴール	433,400	433,399	1
梨記念館ソフトクリームサーバー	990,000	696,225	293,775
車両ナンバー認識システム	1,161,270	845,374	315,896
花回廊レストラン呼び出しシステム	1,210,000	750,199	459,801
かっこ館タッチング用水槽	1,537,800	891,924	645,876
こどもサッカーゴール	563,450	143,575	419,875
老龍頭ソフトクリームサーバー	1,595,000	885,402	709,598
花回廊店舗管理システム用デスクトップPC	495,000	371,250	123,750
梨鍵管理機	333,300	139,986	193,314
花回廊カードプリンタ	396,000	166,320	229,680
新 花回廊光るブランコ	1,740,750	348,150	1,392,600
新 花回廊パイプハウス	301,400	30,140	271,260
新 木工工房空調造設業務	990,000	109,890	880,110
新 キャッシュレス決済及び多言語表示対応券売機	1,407,340	46,911	1,360,429
小計	64,450,581	56,590,358	7,860,223
機械装置			
花回廊レストラン厨房設備	3,166,315	3,166,314	1
燕趙園厨房機器	10,500,000	10,499,999	1
新 花回廊鎮圧ローラー	326,700	15,572	311,128
小計	13,993,015	13,681,885	311,130
ソフトウェア			
道の駅ハリス対応パッケージプログラム	635,800	392,076	243,724
花回廊発券システムハリス対応改修	467,500	218,166	249,334
花回廊自動釣銭機新紙幣対応	695,200	266,493	428,707
花回廊発券システムコート決済改修	4,070,000	1,288,833	2,781,167
新 花回廊券売機新決済端末プログラム	660,000	77,000	583,000
新 花回廊券売機タッチ決済対応プログラム更新	440,000	22,000	418,000
小計	6,968,500	2,264,568	4,703,932
保証金			
水産物売買基本契約保証金	200,000	0	200,000
小計	200,000	0	200,000
長期前払費用			
リサイクル預託金	5,440	0	5,440
新 本部社屋火災保険	389,866	0	389,866
小計	395,306	0	395,306
合計	218,689,411	141,330,838	77,358,572

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金			
本部	78,850	0	78,850
鳥取砂丘こどもの国	1,939,746	0	1,939,746
とっとり賀露かっこ館	180,652	0	180,652
青谷かみじち史跡公園	5,047,839	0	5,047,839
氷ノ山自然ふれあい館響の森	184,452	0	184,452
東郷湖羽合臨海公園	708,861	0	708,861
中国庭園燕趙園	1,726,275	0	1,726,275
二十世紀梨記念館	3,715,242	0	3,715,242
夢みなとタワー	2,004,273	0	2,004,273
とっとり花回廊	6,266,638	0	6,266,638
合計	21,852,828	0	21,852,828

8. 保証債務
特になし。

9. 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第181回利付国債(20年)	49,866,000	36,418,250	△ 13,447,750
合計	49,866,000	36,418,250	△ 13,447,750

10. 補助金等の内訳並びに交付者

補助金等の名称	交付者	金額	備考
鳥取県外国人観光客倍増促進補助金	鳥取県	363,564	本部、花回廊
鳥取県希少野生動植物保護管理事業補助金	鳥取県	165,765	響の森
合計		529,329	

11. 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。
該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

13. 重要な後発事項
該当なし。

14. その他
該当なし。

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の注記の3に記載しているため、内容の記載を省略する。