

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			
レストラン電気工事	1,810,569	1,672,658	137,911
レストラン給排水ダクト工事	2,978,753	2,751,861	226,892
木の館電気工事	559,555	516,933	42,622
木の館給排水ダクト工事	274,397	253,495	20,902
燕趙園飲食施設水道工事	576,450	536,877	39,573
燕趙園飲食施設電気工事	619,500	576,974	42,526
燕趙園売店電気設備改修工事	804,300	804,299	1
こどもの国キャンプ場受付アルミテラス	442,800	150,842	291,958
道の駅燕趙園給排水工事	339,438	92,863	246,575
老龍頭売店給排水工事	496,800	133,140	363,660
燕趙園LAN工事	302,500	302,499	1
道の駅燕趙園売店給排水工事	550,800	147,612	403,188
本部事務所エアコン工事	867,900	101,760	766,140
小 計	10,623,762	8,041,813	2,581,949
建物			
花回廊レストラン改修工事	6,273,974	4,017,950	2,256,024
花回廊木の館改修工事	3,147,862	2,015,935	1,131,927
夢みなとタワー授乳室	282,450	282,449	1
本部事務所	25,040,000	7,616,333	17,423,667
花回廊屋台仮設ユニットハウス	990,000	337,837	652,163
本部事務所不動産取得税当額	241,006	71,296	169,710
花回廊西館ユニットハウス	861,408	221,594	639,814
本部事務所改修工事（3F）	977,886	175,203	802,683
マトリョーシカ展示室	1,092,300	336,792	755,508
本部事務所改修工事（2F）	885,610	136,530	749,080
小 計	39,792,496	15,211,919	24,580,577
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買取分	565,218	565,217	1
8人乗り電動カート	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
中古軽トラック	410,000	409,999	1
花回廊クリーン軽バン	999,000	998,999	1
新フラワートレイン2号車 （リース資産）	2,254,734	2,254,733	1
フラワートレイン駆動車	11,627,280	11,627,279	1
小 計	21,781,217	21,781,208	9
構築物			
栈橋	3,780,000	3,779,999	1
ハーブ園道路	1,260,000	1,259,999	1
モデル用梨花壇	1,837,500	1,627,556	209,944
どんぐりの道	712,800	712,799	1
こどもの国花の丘	1,749,000	269,637	1,479,363
木製アスレチック（山越え）	924,000	180,565	743,435
木製アスレチック（丸太平均台）	957,000	187,013	769,987
ガーデン梨花棚改良工事	599,940	100,788	499,152
木製アスレチック（丸太跳び）	858,000	81,438	776,562
臨海ドッグラン	731,500	103,629	627,871
新 木製アスレチック（丸太吊橋）	1,155,000	58,038	1,096,962
小 計	14,564,740	8,361,461	6,203,279

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
マスコットキャラクター着ぐるみ(燕趙園)	1,050,000	1,049,999	1
獅子舞公演用足場	760,579	722,551	38,028
マスコットキャラクター着ぐるみ(梨)	393,750	393,749	1
業務用サーバー	266,450	266,449	1
二十世紀梨記念館立体文字看板	472,500	472,499	1
真空調理器	355,572	355,571	1
45型インフォメーションディスプレイ	898,590	898,589	1
クリスマスツリー	3,200,000	2,766,486	433,514
音響機材	1,263,266	1,263,265	1
応接セット	257,250	249,532	7,718
人工気象器	840,000	839,999	1
ロイヤルテント	220,500	220,499	1
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
ロールスクリーン	443,205	443,204	1
テーブルチェア一式	3,150,000	3,149,999	1
レストラン家具	2,441,005	2,441,004	1
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
パーゴラ	1,291,500	1,291,499	1
レジスター	367,500	367,499	1
売店コーナー	853,200	853,199	1
POSレジパスポートスキャン	1,296,000	1,295,999	1
絵画	300,000	276,363	23,637
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	425,880	135,720
空冷式製氷機	448,200	283,877	164,323
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
梨記念館除雪機	405,000	281,136	123,864
パッケージエアコン	745,200	673,820	71,380
北館LED光源プロジェクター	540,000	491,400	48,600
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
厨房食器洗浄機	864,000	607,710	256,290
製氷機	322,920	251,028	71,892
夢みなとタワー冷凍冷蔵庫	702,000	563,263	138,737
花回廊物販POSレジシステム	6,224,701	5,193,890	1,030,811
花回廊レストランPOSレジシステム	2,717,699	2,267,647	450,052
梨記念館放送設備多言語化	935,000	665,245	269,755
インフォメーションディスプレイ	288,750	258,510	30,240
新 新 新 タワー卓上型高額自動券売機	990,000	330,000	660,000
臨海公園競技用サッカーゴール	433,400	24,089	409,311
ダンボール遊具ライオンすべり台	660,000	22,000	638,000
花回廊POSレジ(リース)	8,366,400	8,366,400	0
小計	61,920,711	56,918,803	5,001,908

機械装置			
レストラン厨房設備	3,166,315	3,166,314	1
厨房機器	10,500,000	10,499,999	1
小計	13,666,315	13,666,313	2
ソフトウェア			
梨通販&外国語対応HPリニューアル	2,041,200	2,041,200	0
花回廊外国語HP	1,188,000	970,200	217,800
小計	3,229,200	3,011,400	217,800
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			
新 火災保険・地震保険費用	294,932	0	294,932
小計	294,932	0	294,932
合計	182,763,257	126,992,917	55,770,340

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	565,113	0	565,113
鳥取砂丘こどもの国	656,158	0	656,158
とっとり賀露かっこ館	190,889	0	190,889
氷ノ山自然ふれあい館	25,536	0	25,536
東郷湖羽合臨海公園	435,801	0	435,801
中国庭園燕趙園	1,304,796	0	1,304,796
二十世紀梨記念館	1,336,374	0	1,336,374
夢みなとタワー	4,698,322	0	4,698,322
とっとり花回廊	5,530,977	0	5,530,977
合計	14,743,966	0	14,743,966

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)	49,840,875	49,075,500	△ 765,375
合計	49,840,875	49,075,500	△ 765,375

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
「WeLove山陰キャンペーン」推進事業補助金及び「ウェルカニとっとり得々割」推進事業支援金	鳥取県	51,602,947	こどもの国外7施設
鳥取県新型コロナ円安・物価高騰対策補助金	鳥取県	1,142,000	本部
鳥取県外国人観光客倍増促進補助金	鳥取県	293,527	本部、かにっこ館
事業復活支援金	経済産業省	2,500,000	本部
トライアル雇用助成金	鳥取労働局	240,000	本部
新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース	鳥取労働局	826,799	本部
鳥取県希少野生動植物保護管理事業補助金	鳥取県	163,000	響の森
伝統芸能・行事を活用した「おもてなし」活動支援補助金	鳥取県	222,500	燕趙園
合 計		56,990,773	

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。