

## 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
小 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
小 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	2,978,749	4
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	576,447	3
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	138,347	201,091
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	199,710	297,090
道の駅燕趙園売店給排水工事	550,800	221,418	329,382
本部事務所エアコン(天井型)工事	867,900	218,058	649,842
新 かにっこ館水槽下すのこ床面工事	460,000	23,000	437,000
新 タワーソフトクリーム売店設備機器・給排水	1,295,360	65,091	1,230,269
小 計	11,936,322	8,791,635	3,144,687
建物			
花回廊レストラン改修工事	6,273,974	4,682,990	1,590,984
花回廊木の館改修工事	3,147,862	2,349,607	798,255
夢みなとタワー 授乳室	282,450	282,449	1
本部事務所	25,040,000	10,120,333	14,919,667
花回廊屋台用仮設ユニットハウス一式	990,000	462,577	527,423
本部事務所不動産取得税相当額	241,006	95,396	145,610
花回廊西館ユニットハウス	861,408	330,130	531,278
本部事務所改修工事(3F)	977,886	272,991	704,895
マトリョーシカ展示室	1,092,300	555,252	537,048
本部事務所改修工事(2F)	885,610	225,090	660,520
新 こども管理棟入口屋根設置工事	990,000	30,855	959,145
新 タワーソフトクリーム売店 木工事	1,571,640	117,873	1,453,767
小 計	42,354,136	19,525,543	22,828,593
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
新 花回廊中古軽トラック	399,060	299,295	99,765
新 タワー中古車シエンタ2024	1,528,500	1,401,125	127,375
新 花回廊エレクトリックカー(リース)	11,880,000	1,584,000	10,296,000
小 計	35,178,777	24,655,629	10,523,148
構築物			
栈橋	3,780,000	3,779,999	1
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	1,767,516	69,984
どんぐりの道	712,800	712,799	1
こどもの国花の丘	1,749,000	444,537	1,304,463
こどもの国木製アスレチック(山越え)	924,000	304,381	619,619
こどもの国木製アスレチック(丸太平洋台)	957,000	315,251	641,749
ガーデン梨花棚改良工事	599,940	187,178	412,762

	こどもの国木製アスチック丸太跳び	858,000	196,410	661,590
	臨海ドッグラン	731,500	249,929	481,571
	こどもの国木製アスチック(丸太吊橋)	1,155,000	212,808	942,192
	こどもの国木製アスチック(丸太山越え)	1,441,000	168,957	1,272,043
	臨海公園防球ネット製作設置工事	535,700	38,881	496,819
新	バラ園Dry Stone walling土留工事	2,800,050	58,334	2,741,716
新	東バラ園 Dry Stone walling 門柱砂利敷工事	1,125,300	4,688	1,120,612
新	花卉センターバックヤードコンクリート舗装	396,000	2,211	393,789
	小計	20,862,790	9,703,878	11,158,912
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	737,761	22,818
	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	2,855,841	344,159
	音響機器	1,263,266	1,263,265	1
	応接セット	257,250	254,676	2,574
	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レジパースポーツスキャン	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	516,360	45,240
	空冷式製氷機	448,200	332,398	115,802
	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	343,068	61,932
	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	778,910	85,090
	製氷機	322,920	299,050	23,870
	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	845,441	89,559
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	752,400	237,600
臨海公園競技用サッカーゴール	433,400	388,011	45,389
梨記念館ソフトクリームサーバー	990,000	549,559	440,441
車両ナンバー認識システム	1,161,270	687,664	473,606
新 花回廊レストラン呼び出しシステム	1,210,000	443,666	766,334
新 かにっこ館タッチング用水槽	1,537,800	461,340	1,076,460
新 こどもサッカーゴール	563,450	79,166	484,284
新 老龍頭ソフトクリームサーバー	1,595,000	531,135	1,063,865
新 花回廊店舗管理システム用デスクトップ PC	495,000	247,500	247,500
新 梨 鍵管理機	333,300	11,110	322,190
新 花回廊 カードプリンタ	396,000	13,200	382,800
小 計	60,011,091	53,679,537	6,331,554
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
小 計	13,666,315	13,666,313	2
ソフトウェア			
道の駅インボイス対応パッケージプログラム	635,800	264,916	370,884
花回廊発券システムインボイス対応改修	467,500	124,666	342,834
新 花回廊自動釣銭機新紙幣対応	695,200	127,453	567,747
新 花回廊発券システムコード決済改修	4,070,000	474,833	3,595,167
小 計	5,868,500	991,868	4,876,632
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
小 計	5,440	0	5,440
合 計	206,773,255	131,014,403	75,758,852

#### 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	186,950	0	186,950
鳥取砂丘こどもの国	1,871,315	0	1,871,315
とっとり賀露かにっこ館	111,868	0	111,868
青谷かみじち史跡公園	515,816	0	515,816
氷ノ山自然ふれあい館響の森	188,968	0	188,968
東郷湖羽合臨海公園	660,350	0	660,350
中国庭園燕趙園	1,587,709	0	1,587,709
二十世紀梨記念館	3,416,601	0	3,416,601
夢みなとタワー	1,857,994	0	1,857,994
とっとり花回廊	5,351,246	0	5,351,246
合 計	15,748,817	0	15,748,817

#### 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)	49,857,625	41,545,300	△ 8,312,325
合 計	49,857,625	41,545,300	△ 8,312,325

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	328,400	本部
鳥取県希少野生動植物保護管理事業補助金	鳥取県	143,776	響の森
合 計		472,176	

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。