

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				
	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				
	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			
飲食施設水道工事	576,450	517,092	59,358
飲食施設電気工事	619,500	555,711	63,789
売店電気設備改修工事	804,300	804,299	1
レストラン電気工事	1,810,569	1,603,703	206,866
レストラン給排水ダクト工事	2,978,753	2,638,417	340,336
木の館電気工事	559,555	495,622	63,933
木の館給排水ダクト工事	274,397	243,044	31,353
こどもの国キャンプ場受付アルミテラス	442,800	126,046	316,754
道の駅燕趙園給排水工事	339,438	70,121	269,317
老龍頭売店給排水工事	496,800	99,855	396,945
道の駅燕趙園売店給排水工事	550,800	110,709	440,091
燕趙園LAN工事	302,500	210,489	92,011
新 本部事務所エアコン工事	867,900	43,611	824,289
小 計	10,623,762	7,518,719	3,105,043
建物			
花回廊レストラン改修工事	6,273,974	3,685,430	2,588,544
花回廊木の館改修工事	3,147,862	1,849,099	1,298,763
夢みなとタワー授乳室	282,450	282,449	1
本部事務所	25,040,000	6,364,333	18,675,667
花回廊屋台仮設ユニットハウス	990,000	275,467	714,533
本部事務所不動産取得税当額	241,006	59,246	181,760
花回廊西館ユニットハウス	861,408	167,326	694,082
本部事務所改修工事（3F）	977,886	126,309	851,577
マトリョーシカ展示室	1,092,300	227,562	864,738
本部事務所改修工事（2F）	885,610	92,250	793,360
小 計	39,792,496	13,129,471	26,663,025
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	2,339,561	255,679
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	21,525,530	255,687
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	1,557,576	279,924
どんぐりの道	712,800	712,799	1
こどもの国花の丘	1,749,000	182,187	1,566,813
木製アスレチック（山越え）	924,000	118,657	805,343
木製アスレチック（丸太平均台）	957,000	122,894	834,106
ガーデン梨花棚改良工事	599,940	57,593	542,347
新 木製アスレチック（丸太跳び）	858,000	23,952	834,048
小 計	12,678,240	7,815,656	4,862,584

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	718,565	42,014
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	2,713,453	486,547
音響機材	1,263,266	1,263,265	1
応接セット	257,250	246,960	10,290
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
テーブルチェアー式	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	1,194,516	96,984
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	252,585	47,415
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	380,640	180,960
空冷式製氷機	448,200	253,965	194,235
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	250,171	154,829
パッケージエアコン	745,200	602,012	143,188
北館LED光源プロジェクター	540,000	442,800	97,200
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	522,281	341,719
製氷機	322,920	215,136	107,784
夢みなとタワー冷凍冷蔵庫	702,000	493,687	208,313
花回廊物販POSレジシステム	6,224,701	4,506,683	1,718,018
花回廊レストランPOSレジシステム	2,717,699	1,967,613	750,086
梨記念館放送設備多言語化	935,000	530,571	404,429
インフォメーションディスプレイ	288,750	197,940	90,810
花回廊POSレジ(リース)	8,366,400	8,366,400	0
小計	59,837,311	54,762,455	5,074,856

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			
多言語化スマートフォン対応ソフト	3,704,400	3,704,400	0
梨通販&外国語対応HPリニューアル	2,041,200	1,666,980	374,220
花回廊外国語HP	1,188,000	732,600	455,400
小計	6,933,600	6,103,980	829,620
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
合計	182,202,825	124,522,124	57,680,701

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	1,341,134	0	1,341,134
鳥取砂丘こどもの国	747,940	0	747,940
とっとり賀露かっこ館	49,345	0	49,345
氷ノ山自然ふれあい館	61,855	0	61,855
東郷湖羽合臨海公園	366,078	0	366,078
中国庭園燕趙園	784,937	0	784,937
二十世紀梨記念館	911,451	0	911,451
夢みなとタワー	6,038,468	0	6,038,468
とっとり花回廊	6,863,983	0	6,863,983
合計	17,165,191	0	17,165,191

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
特になし。

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」推進補助金	鳥取県	52,937,873	こどもの国外5施設
鳥取県ウォーキング立県推進事業補助金	鳥取県	44,000	かっこ館
鳥取県新型コロナウイルス感染予防対策推進補助金	鳥取県	99,000	かっこ館
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	72,500	燕趙園
第四波対策飲食店等感染防止強化緊急応援事業補助金	鳥取県	323,000	梨記念館、花回廊
合計		53,476,373	

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。