

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

取得価額が10万円を超える固定資産の減価償却は定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みの額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減額及び残高

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
特定資産				
特定費用準備資金				
震災復興事業参画資金	24,151,562	0	24,151,562	0
丈量帳等複写取得資金	960,385	0	960,385	0
査定情報複写公開資金	963,447	0	0	963,447
公開講座運営資金	3,546,793	350,000	881,103	3,015,690
地図作成事業継続資金		46,400,000	6,061,960	40,338,040
小計	29,622,187	46,750,000	32,055,010	44,317,177
資産取得資金				
測量機器取得資金	10,204,408	0	10,204,408	0
事務機器等取得資金	4,745,000	5,200,000	0	9,945,000
小計	14,949,408	5,200,000	10,204,408	9,945,000
合計	44,571,595	51,950,000	42,259,418	54,262,177

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている)

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
機器(パソコン備品等)ソフト等	34,335,384	32,053,762	2,281,622
合計	34,335,384	32,053,762	2,281,622

附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	1,378,600	1,410,800	1,378,600	0	1,410,800

3. 償却資産の明細

(単位:円)

品目	設置場所	取得年月日	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
耐火キャビネット	本部	昭和62年5月22日	110,000	109,999	1
耐火金庫	本部	平成6年8月31日	126,690	126,689	1
看板	本部	平成9年3月28日	152,300	152,299	1
複合機	県北	平成26年9月5日	592,920	592,919	1
複合機	県南	平成26年9月5日	592,920	592,919	1
複合機	会津	平成26年9月5日	592,920	592,919	1
トータルステーション	本部	平成26年9月26日	1,954,800	1,954,799	1
測量ソフト(保守含む)	本部	平成26年9月26日	2,005,344	2,005,343	1
エアコン	本部	平成26年12月11日	583,200	583,199	1
エアコン	本部	平成26年12月11日	583,200	583,199	1
ブラインド	県北	平成27年2月10日	151,200	151,199	1
MGサテライトボール	本部	平成27年9月10日	259,200	259,199	1
セキュリティ機器	本部	平成27年12月25日	918,000	917,999	1
プロジェクター	本部	平成28年3月15日	224,640	224,639	1
事務用椅子	本部	平成28年7月27日	415,800	415,799	1
業務管理ソフト	本部	平成28年12月27日	8,208,000	8,207,999	1
複合機	県中	平成30年1月10日	399,600	399,599	1
RTK対応	本部	平成30年3月27日	2,162,700	2,162,699	1
複合機	いわき	平成30年3月27日	756,000	755,999	1
エアコン	県北	平成30年5月25日	496,800	496,799	1
パソコン	県中	平成30年6月14日	199,117	199,117	0
パソコン	いわき	平成30年8月27日	230,040	230,040	0
パソコン	本部	平成31年2月12日	223,560	223,560	0
ビジネスフォン	本部	平成31年2月12日	421,200	421,199	1
素子反射ブリズム	本部	平成31年2月27日	472,392	472,391	1
パソコン	本部	令和1年6月11日	223,560	223,560	0
パソコン	県中	令和1年6月11日	214,920	214,919	1

(単位:円)

品目	設置場所	取得年月日	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
パソコン	県北	令和1年10月11日	225,720	225,719	1
パソコン	相双	令和1年11月11日	225,500	225,499	1
パソコン	会津	令和1年11月11日	225,500	225,500	0
パソコン	県南	令和1年11月11日	225,500	225,500	0
複合機	相双	令和1年11月25日	561,000	560,999	1
看板	県中	令和1年12月27日	113,300	113,299	1
地図作成ソフト	本部	令和2年8月27日	3,069,000	3,068,999	1
郡山査定	本部	令和2年9月11日	303,600	303,599	1
セキュリティー機器	本部	令和2年12月11日	550,000	549,999	1
公益法人会計ソフト	本部	令和3年3月26日	220,000	219,999	1
複合機	本部	令和3年4月30日	825,000	824,999	1
地図作成ソフトチェンジ	本部	令和3年8月27日	275,000	270,413	4,587
GNSS-ProXプログラム	本部	令和5年8月10日	880,000	513,333	366,667
会務会計インボイス対応ソフト改修	本部	令和5年10月27日	220,000	121,000	99,000
ソキア GNSSソフト	本部	令和5年12月11日	280,500	144,925	135,575
サーバー	本部	令和6年2月9日	880,000	425,333	454,667
GNSS機器	本部	令和6年2月28日	329,241	329,240	1
パソコン	本部	令和6年11月27日	319,000	101,017	217,983
パソコン	県中	令和6年11月27日	159,500	50,508	108,992
パソコン	県南	令和6年11月27日	159,500	50,508	108,992
パソコン	会津	令和6年11月27日	159,500	50,508	108,992
パソコン	いわき	令和6年11月27日	159,500	50,508	108,992
パソコン	相双	令和6年11月27日	159,500	50,508	108,992
公益法人会計ソフト(法改正版)	本部	令和7年10月10日	539,000	80,850	458,150
小計			34,335,384	32,053,762	2,281,622
合計			34,335,384	32,053,762	2,281,622