

(実務指針1の別表3)

管理費事業別配賦内訳表

科目	管理費 決算額	配賦基礎数値等			公益目的事業会計					収益等事業			法人会計
		区分	金額	割掛経費 配賦基準	公益1	公益2	公益3	公益4	計	収益1	収益2	計	
人件費	201,580,907	直接経費	201,580,907		18,335,583	68,544,276	4,344,934	35,898,930	127,123,723	71,963,245	1,000,818	72,964,063	1,493,121
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等報酬	7,326,371	直接経費	7,326,371		467,442	3,109,638	79,207	2,873,454	6,529,741	370,733	74,837	445,570	351,060
		割掛経費	0						0			0	
職員等給与費	144,468,666	直接経費	144,468,666		14,511,620	51,878,034	3,538,969	22,899,289	92,827,912	50,381,243	871,639	51,252,882	387,872
		割掛経費	0						0			0	
福利厚生費	35,412,545	直接経費	35,412,545		3,513,951	12,201,865	727,199	7,939,423	24,382,438	10,084,240	219,115	10,303,355	726,752
		割掛経費	0						0			0	
退職給付費用 (引当金繰入額)	3,280,038	直接経費	3,280,038		159,984	517,760		1,263,610	1,941,354	1,332,945		1,332,945	5,739
		割掛経費	0						0			0	
賞与引当金繰入額	9,612,336	直接経費	9,612,336	全体従事割合 (時間)	728,039	3,091,260	181,377	2,206,652	6,207,328	3,332,174		3,332,174	72,834
		割掛経費	0						0			0	
賞与引当金戻入額	-7,306,349	直接経費	-7,306,349		-1,045,453	-2,516,081	-181,818	-1,437,498	-5,180,850	-1,909,590	-164,773	-2,074,363	-51,136
		割掛経費	0						0			0	
その他人件費 (賃金)	8,787,300	直接経費	8,787,300			261,800		154,000	415,800	8,371,500		8,371,500	
		割掛経費	0						0			0	
事務経費	281,970,896	直接経費	257,724,659		100,557,870	28,248,833	4,765,569	56,834,938	190,407,210	60,881,732	2,703,647	36,449,165	3,732,070
		割掛経費	22,649,340		3,233,846	9,807,895	436,065	5,072,537	18,550,343	3,818,871	91,338	3,910,209	188,788
事務諸費	272,742,504	直接経費	256,489,497		100,557,870	28,248,833	4,765,569	56,627,120	190,199,392	59,854,388	2,703,647	35,421,821	3,732,070
		割掛経費	14,656,110		2,381,022	6,464,176	236,995	3,127,360	12,209,553	2,216,620	91,338	2,307,958	138,599
消耗品費	12,852,722	直接経費	11,245,161	全体従事割合 (時間)	34,336	1,950,123	170,645	5,132,381	7,287,485	3,891,423	0	3,891,423	66,253
		割掛経費	1,607,561		162,982	644,048	38,030	366,354	1,211,414	375,960	10,599	386,559	9,588
印刷製本費	2,874,328	直接経費	1,428,566	全体従事割合 (時間)	9,921	12,484	659,572	520,312	1,202,289	81,864		81,864	144,413
		割掛経費	1,445,762		134,959	529,690	31,467	306,393	1,002,509	426,551	8,769	435,320	7,933
図書等購入費	1,771,316	直接経費	1,771,316		11,577	3,300		1,542,154	1,557,031	146,785		146,785	67,500
		割掛経費	0						0			0	0
事務機器賃借料	2,673,177	直接経費	194,400	全体従事割合 (時間)					0	194,400		194,400	0
		割掛経費	2,478,777		257,492	1,011,076	60,074	584,626	1,913,268	533,624	16,740	550,364	15,145
通信運搬費	1,954,597	直接経費	930,805	全体従事割合 (時間)	64,785	205,241	201,650	87,944	559,620	191,073	540	191,613	179,572
		割掛経費	1,023,792		101,040	396,559	23,558	229,378	750,535	260,752	6,566	267,318	5,939
旅費交通費	5,380,934	直接経費	5,380,934		697,488	648,605	218,291	947,128	2,511,512	2,588,399	0	2,588,399	281,023
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両関連経費	15,957,288	直接経費	7,857,070	全体従事割合 (距離)	0	375,401	0	601,070	976,471	6,880,599	0	6,880,599	0
		割掛経費	8,100,218		1,724,549	3,882,803	83,866	1,640,609	7,331,827	619,733	48,664	668,397	99,994
減価償却費	34,225,321	直接経費	34,225,321		28,141,357	385,859	0	4,808,358	33,335,574	889,747	0	889,747	0
		割掛経費	0						0			0	
支払利息	67,439,255	直接経費	67,439,255		67,439,255				67,439,255				0
		割掛経費	0						0				0
支払手数料	34,180,727	直接経費	34,180,727		436,572	10,082,007	35,045	17,974,103	28,527,727	3,202,465	417,020	3,619,485	2,033,515
		割掛経費							0			0	0
会議費	1,473,863	直接経費	1,473,863		10,368	84,819	63,974	774,229	933,390	144,449		144,449	396,024
		割掛経費	0						0			0	0
租税公課	18,837,816	直接経費	18,837,816		3,088,521	6,129,989		2,087,499	11,306,009	7,223,890	297,647	7,521,537	10,270
		割掛経費	0						0			0	0
諸謝金	2,262,200	直接経費	2,262,200			131,000	130,200	2,001,000	2,262,200				0
		割掛経費	0						0			0	0
資材費	11,837,481	直接経費	11,837,481			2,359,532	3,100,192	595,124	6,054,848	5,782,633		5,782,633	0
		割掛経費	0						0			0	0
修繕費	6,132,942	直接経費	6,132,942			52,704		269,184	321,888	5,811,054		5,811,054	0
		割掛経費	0						0			0	0
保険料	2,499,361	直接経費	2,499,361		620,690		6,000	1,227,031	1,853,721	347,700	23,440	371,140	274,500
		割掛経費	0						0			0	0
その他賃借料	37,335,827	直接経費	37,335,827			4,364,837		17,799,603	22,164,440	15,171,387		15,171,387	0
		割掛経費	0						0			0	0
地代家賃	1,596,897	直接経費	1,596,897			165,000		9,593	174,593	790,000	632,304	1,422,304	0
		割掛経費	0						0			0	0
支払負担金	9,717,520	直接経費	9,717,520		3,000		180,000	260,000	443,000	7,030,520	1,965,000	8,995,520	279,000
		割掛経費	0						0			0	0
雑費	1,738,932	直接経費	1,738,932			1,462,932			1,462,932	276,000		276,000	0
		割掛経費	0						0			0	0
事務所費	9,228,392	直接経費	1,235,162		0	0	0	207,818	207,818	1,027,344	0	1,027,344	0
		割掛経費	7,993,230		852,824	3,343,719	199,070	1,945,177	6,340,790	1,602,251	0	1,602,251	50,189
事務所賃借料	7,789,920	直接経費	746,000	全体従事割合 (時間)					0	746,000		746,000	0
		割掛経費	7,043,920		748,294	2,933,881	174,670	1,706,757	5,563,602	1,436,281		1,436,281	44,037
光熱水料費	1,438,472	直接経費	489,162	全体従事割合 (時間)				207,818	207,818	281,344		281,344	0
		割掛経費	949,310		104,530	409,838	24,400	238,420	777,188	165,970		165,970	6,152
事務費合計	483,551,803	直接経費	459,305,566		118,893,453	96,793,109	9,110,503	92,733,868	317,530,933	132,844,977	3,704,465	109,413,228	5,225,191
		割掛経費	22,649,340		3,233,846	9,807,895	436,065	5,072,537	18,550,343	3,818,871	91,338	3,910,209	188,788

(注)1 本表の事業区分は、原則として、認定制度における認定(又は認可)申請時に分類される事業区分及び名称を使用する。なお、その内訳の詳細な事業区分の表示は会社の任意である。

2 「割掛経費配賦基準」には、「業務割合」や「面積割合」などその配賦の方法を記述する。