

(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	202,778,967	直接経費	202,778,967		23,747,878	55,086,821	6,403,438	35,995,346	121,233,483	77,505,392	1,349,117	78,854,509	2,690,975
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等報酬	7,247,023	直接経費	7,247,023		2,123,455	1,332,035	118,305	2,072,750	5,646,545	217,795	58,525	276,320	1,324,158
		割掛経費	0						0			0	
職員等給与費	148,404,886	直接経費	148,404,886		16,671,745	43,620,533	5,196,392	25,275,522	90,764,192	56,244,620	988,470	57,233,090	407,604
		割掛経費	0						0			0	
福利厚生費	35,435,797	直接経費	35,435,797		4,238,020	9,728,443	984,881	8,170,019	23,121,363	11,261,214	225,210	11,486,424	828,010
		割掛経費	0						0			0	
退職給付費用 (引当金繰入額)	2,500,448	直接経費	2,500,448		257,188	564,740		366,657	1,188,585	1,291,613	15,235	1,306,848	5,015
		割掛経費	0						0			0	
賞与引当金繰入額	10,646,149	直接経費	10,646,149		1,185,509	2,563,430	285,237	2,142,050	6,176,226	4,209,224	61,677	4,270,901	199,022
		割掛経費	0						0			0	
賞与引当金戻入額	-9,612,336	直接経費	-9,612,336		-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	
その他人件費 (賃金)	8,157,000	直接経費	8,157,000			368,900		175,000	543,900	7,613,100		7,613,100	
		割掛経費	0						0			0	
事務経費	250,674,948	直接経費	228,206,639		98,335,838	23,149,865	4,864,094	41,939,028	168,288,825	55,560,828	333,661	55,894,489	4,023,325
		割掛経費	22,468,309		3,850,936	7,871,513	277,053	6,516,791	18,516,293	3,418,544	210,837	3,629,381	322,635
事務諸費	241,037,729	直接経費	227,013,389		98,335,838	23,149,865	4,864,094	41,741,361	168,091,158	54,565,245	333,661	54,898,906	4,023,325
		割掛経費	14,024,340		2,543,546	4,643,723	277,053	3,607,213	11,071,535	2,697,200	100,837	2,798,037	154,768
消耗品費	7,561,847	直接経費	6,351,849	全体従事割合 (時間)	128,439	1,531,097	61,680	2,450,623	4,171,839	2,106,769	0	2,106,769	73,241
		割掛経費	1,209,998		216,222	455,046	61,081	432,881	1,165,230	2,201	14,068	16,269	28,499
印刷製本費	3,028,902	直接経費	1,647,958	全体従事割合 (時間)	4,536	11,255	675,626	648,011	1,339,428	106,596		106,596	201,934
		割掛経費	1,380,944		194,284	484,304	54,878	478,145	1,211,611	132,022	11,707	143,729	25,604
図書等購入費	374,039	直接経費	374,039			11,664		234,679	246,343	127,696		127,696	0
		割掛経費	0						0			0	0
事務機器賃借料	2,786,415	直接経費	133,812	全体従事割合 (時間)					0	133,812		133,812	0
		割掛経費	2,652,603		332,731	846,197	94,008	665,747	1,938,683	642,100	27,958	670,058	43,862
通信運搬費	2,502,869	直接経費	1,441,738	全体従事割合 (時間)	59,399	845,002	102,306	79,639	1,086,346	271,381	3,392	274,773	80,619
		割掛経費	1,061,131		137,684	350,276	38,891	275,620	802,471	224,872	15,643	240,515	18,145
旅費交通費	2,662,974	直接経費	2,662,974		382,285	798,119	179,479	778,615	2,138,498	364,617	3,880	368,497	155,979
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両関連経費	16,405,577	直接経費	8,685,913	全体従事割合 (距離)	220,826	13,297	0	1,184,291	1,418,414	7,267,499	0	7,267,499	0
		割掛経費	7,719,664		1,662,625	2,507,900	28,195	1,754,820	5,953,540	1,696,005	31,461	1,727,466	38,658
自動車借上料	4,613,648	直接経費	670,788	全体従事割合 (距離)	1,753	6,220	0	16,705	24,678	646,110	0	646,110	0
		割掛経費	3,942,860		781,240	1,206,864	12,889	813,293	2,814,286	1,096,345	12,748	1,109,093	19,481
燃料費	7,969,760	直接経費	5,465,617	全体従事割合 (距離)	1,315	4,665	0	331,964	337,944	5,127,673	0	5,127,673	0
		割掛経費	2,504,143		585,929	905,144	9,667	609,969	2,110,709	371,880	6,943	378,823	14,611
整備費	1,869,119	直接経費	1,462,408	全体従事割合 (距離)	187,137	954	0	588,497	776,588	685,820	0	685,820	0
		割掛経費	406,711		112,351	113,031	2,618	140,941	368,941	32,220	5,550	37,770	
保険料	1,953,050	直接経費	1,087,100	全体従事割合 (距離)	30,621	1,458	0	247,125	279,204	807,896	0	807,896	0
		割掛経費	865,950		183,105	282,861	3,021	190,617	659,604	195,560	6,220	201,780	4,566
減価償却費	38,415,392	直接経費	38,415,392		28,141,357	852,096	0	5,475,060	34,468,513	3,946,879	0	3,946,879	0
		割掛経費	0						0			0	
支払利息	64,996,496	直接経費	64,996,496		64,996,496				64,996,496				0
		割掛経費	0						0				0
支払手数料	28,153,383	直接経費	28,153,383		1,112,345	8,674,817	34,931	14,289,006	24,111,099	2,226,619	27,641	2,254,260	1,788,024
		割掛経費	0						0			0	0
会議費	1,623,129	直接経費	1,623,129		1,728	29,328	64,894	998,591	1,094,541	24,420		24,420	504,168
		割掛経費	0						0			0	0
租税公課	18,092,799	直接経費	18,092,799		2,775,497	3,709,401		1,675,887	8,160,785	9,616,326	298,748	9,915,074	16,940
		割掛経費	0						0			0	0
諸謝金	2,258,600	直接経費	2,258,600			74,200	170,600	1,725,000	1,969,800			0	288,800
		割掛経費	0						0			0	0
資材費	11,508,981	直接経費	11,508,981			371,206	3,388,578	1,906,958	5,666,742	5,842,239		5,842,239	0
		割掛経費	0						0			0	0
修繕費	5,089,477	直接経費	5,089,477			3,240		12,636	15,876	5,073,601		5,073,601	0
		割掛経費	0						0			0	0
保険料	1,179,038	直接経費	1,179,038		377,090	62,880	6,000	191,158	637,128	150,290		150,290	391,620
		割掛経費	0						0			0	0
その他賃借料	22,684,942	直接経費	22,684,942		132,840	1,346,544		9,831,207	11,310,591	11,374,351		11,374,351	0
		割掛経費	0						0			0	0
地代家賃	1,170,000	直接経費	1,170,000						0	1,170,000		1,170,000	0
		割掛経費	0						0			0	0
支払負担金	10,235,869	直接経費	10,235,869		3,000	4,761,719	180,000	260,000	5,204,719	4,752,150		4,752,150	279,000
		割掛経費	0						0			0	0
保守料	243,000	直接経費	243,000						0			0	243,000
		割掛経費	0						0			0	0
雑費	64,000	直接経費	64,000			54,000			54,000	10,000		10,000	0
		割掛経費	0						0			0	0
事務所費	9,637,219	直接経費	1,193,250		0	0	0	197,667	197,667	995,583	0	995,583	0
		割掛経費	8,443,969		1,307,390	3,227,790	0	2,909,578	7,444,758	721,344	110,000	831,344	167,867
事務所賃借料	8,218,240	直接経費	730,000	全体従事割合 (時間)					0	730,000		730,000	0
		割掛経費	7,488,240		1,159,414	2,862,451		2,580,258	6,602,123	627,250	110,000	737,250	148,867
光熱水料費	1,418,979	直接経費	463,250	全体従事割合 (時間)				197,667	197,667	265,583		265,583	0
		割掛経費	955,729		147,976	365,339		329,320	842,635	94,094		94,094	19,000
事務費合計	453,453,915	直接経費	430,985,606		122,083,716	78,236,686	11,267,532	77,934,374	289,522,308	133,066,220	1,682,778	134,748,998	6,714,300
		割掛経費	22,468,309		3,850,936	7,871,513	277,053	6,516,791	18,516,293	3,418,544	210,837	3,629,381	322,635

(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。