

(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	241,986,364	直接経費	241,986,364		23,176,433	83,373,162	6,944,767	38,560,762	152,055,124	86,960,215	557,205	87,517,420	2,413,820
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等報酬	7,766,129	直接経費	7,766,129		475,953	2,810,729	73,058	3,882,299	7,242,039	110,143	24,211	134,354	389,736
		割掛経費							0				
職員等給与費	170,718,845	直接経費	170,718,845		16,483,816	64,047,789	5,767,631	22,213,866	108,513,102	60,388,053	495,499	60,883,552	1,322,191
		割掛経費							0			0	0
福利厚生費	40,329,772	直接経費	40,329,772		3,180,994	13,324,619	1,041,628	7,934,378	25,481,619	14,013,477	93,983	1,890,710	740,693
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用 (引当金繰入額)	11,271,076	直接経費	11,271,076		2,826,940	2,139,325	0	3,596,156	8,562,421	2,702,562	6,093	2,708,655	0
		割掛経費							0			0	0
賞与引当金繰入額	12,222,827	直接経費	12,222,827		1,125,722	4,009,940	436,157	1,549,889	7,121,708	4,978,276	12,160	4,990,436	110,683
		割掛経費							0			0	0
賞与引当金戻入額	-11,335,582	直接経費	-11,335,582		-1,793,792	-3,512,840	-373,707	-1,494,826	-7,175,165	-3,936,193	-74,741	-4,010,934	-149,483
		割掛経費							0			0	0
その他人件費 (賃金)	11,013,297	直接経費	11,013,297		876,800	553,600	0	879,000	2,309,400	8,703,897	0	8,703,897	0
		割掛経費							0			0	0
事務経費	244,035,319	直接経費	222,216,173		95,923,008	32,869,779	5,051,782	35,257,469	169,102,038	53,341,591	10,747,022	64,088,613	3,920,692
		割掛経費	24,298,465		4,204,276	13,711,483	311,901	1,573,356	19,801,016	4,052,109	165,109	4,217,218	280,231
事務諸費	233,837,184	直接経費	220,721,053		95,923,008	32,549,779	5,051,782	35,126,998	168,651,567	52,296,942	10,747,022	63,043,964	3,920,692
		割掛経費	15,595,450		2,580,443	9,373,849	311,901	1,573,356	13,839,549	1,529,609	55,109	1,584,718	171,183
消耗品費	9,238,963	直接経費	8,158,810	全体従事割合 (時間)	355,760	1,765,016	175,735	3,370,849	5,667,360	2,464,217	0	2,464,217	27,233
		割掛経費	1,080,153		163,778	653,106	37,625	118,050	972,559	87,409	6,854	94,263	13,331
印刷製本費	4,095,817	直接経費	2,889,148	全体従事割合 (時間)	0	1,481,108	625,300	611,064	2,717,472	0	0	0	171,676
		割掛経費	1,206,669		192,293	710,641	38,989	125,815	1,067,738	118,016	7,101	125,117	13,814
図書等購入費	351,856	直接経費	314,740		0	36,022	0	186,718	222,740	92,000	0	92,000	0
		割掛経費	37,116						0	37,116		37,116	
事務機器賃借料	3,008,586	直接経費	482,735	全体従事割合 (時間)	0	57,888	0	296,543	354,431	128,304	0	128,304	0
		割掛経費	2,525,851		383,305	1,535,206	89,381	281,095	2,288,987	188,917	16,280	205,197	31,667
通信運搬費	4,582,716	直接経費	4,582,716	全体従事割合 (時間)	171,898	3,555,013	204,516	302,428	4,233,855	235,428	6,454	241,882	106,979
		割掛経費							0			0	
旅費交通費	3,346,381	直接経費	3,346,381		245,080	1,587,781	143,989	666,090	2,642,940	445,629	0	445,629	257,812
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	
委託料	1,040,460	直接経費	1,040,460		0	1,040,460	0	0	1,040,460	0	0	0	0
		割掛経費							0			0	0
車両関連経費	21,952,363	直接経費	13,686,021	全体従事割合 (距離)	324,154	224,947	0	1,431,676	1,980,777	11,703,116	0	11,703,116	2,128
		割掛経費	8,266,342		1,567,276	4,911,210	54,369	857,205	7,390,060	788,142	8,200	796,342	79,940
自動車借上料	5,989,447	直接経費	1,639,224	全体従事割合 (距離)	7,624	83,493	0	462,746	553,863	1,084,259	0	1,084,259	1,102
		割掛経費	4,350,223		831,392	2,646,205	28,128	441,240	3,946,965	357,658	4,243	361,901	41,357
燃料費	11,948,860	直接経費	9,421,901	全体従事割合 (距離)	149,062	58,104	0	530,786	737,952	8,683,266	0	8,683,266	683
		割掛経費	2,526,959		484,790	1,456,282	17,466	278,256	2,236,794	261,850	2,634	264,484	25,681
整備費	2,657,157	直接経費	1,726,866	全体従事割合 (距離)	1,602	14,307	0	213,442	229,351	1,497,284	0	1,497,284	231
		割掛経費	930,291		144,394	537,528	5,911	86,633	774,466	146,243	891	147,134	8,691
保険料	1,356,899	直接経費	898,030	全体従事割合 (距離)	165,866	69,043	0	224,702	459,611	438,307	0	438,307	112
		割掛経費	458,869		106,700	271,195	2,864	51,076	431,835	22,391	432	22,823	4,211
減価償却費	47,139,942	直接経費	47,139,942		27,831,361	1,323,797	0	6,248,664	35,403,822	1,151,971	10,584,149	11,736,120	0
		割掛経費	0						0			0	0
支払利息	59,819,042	直接経費	59,819,042		59,819,042	0	0	0	59,819,042	0	0	0	0
		割掛経費	0						0			0	0
支払手数料	24,223,074	直接経費	24,223,074	全体従事割合 (時間)	420,083	10,909,823	29,916	6,754,981	18,114,803	2,085,436	0	2,085,436	1,911,824
		割掛経費	2,220,652		244,442	1,402,683	82,321	171,792	1,901,238	275,253	14,995	290,248	29,166
会議費	870,419	直接経費	870,419		0	366,530	11,632	11,387	389,549	0	0	0	480,870
		割掛経費	0						0			0	0
租税公課	19,989,920	直接経費	19,989,920		2,449,595	7,716,249	0	1,685,047	11,850,891	7,974,510	156,419	8,130,929	8,100
		割掛経費	0						0			0	0
諸謝金	1,105,700	直接経費	1,105,700		0	10,600	172,700	876,800	1,060,100	0	0	0	45,600
		割掛経費	0						0			0	0
広告宣伝費	4,318,608	直接経費	4,318,608		0	0	0	4,129,408	4,129,408	0	0	0	189,200
		割掛経費	0						0			0	0
資材費	5,979,404	直接経費	5,979,404		117,851	291,600	3,483,176	315,175	4,207,802	1,771,602	0	1,771,602	0
		割掛経費	0						0			0	0
修繕費	5,391,979	直接経費	5,391,979		0	15,000	0	625,096	640,096	4,751,883	0	0	0
		割掛経費	0						0	0	0	0	0
保険料	1,243,670	直接経費	1,243,670		8,500	0	0	632,900	641,400	164,000	0	164,000	438,270
		割掛経費	0						0			0	0
その他賃借料	9,731,964	直接経費	9,731,964		162,250	1,127,345	24,818	6,722,553	8,036,966	18,059,846	0	18,059,846	0
		割掛経費	0						0			0	0
地代家賃	1,244,619	直接経費	1,244,619		110,000	0	0	9,619	119,619	1,125,000	0	1,125,000	0
		割掛経費	0						0			0	0
支払負担金	4,499,500	直接経費	4,499,500		3,764,500	910,000	180,000	250,000	5,104,500	14,000	0	14,000	281,000
		割掛経費	0						0			0	0
保守料	258,667	直接経費	258,667	全体従事割合 (時間)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		割掛経費	258,667		29,349	161,003	9,216	19,399	218,967	34,756	1,679	36,435	3,265
雑費	403,534	直接経費	403,534		142,934	130,600	0	0	273,534	130,000	0	130,000	0
		割掛経費	0						0			0	0
事務所費	10,198,135	直接経費	1,495,120		0	320,000	0	130,471	450,471	1,044,649	0	1,044,649	0
		割掛経費	8,703,015		1,623,833	4,337,634	0	0	5,961,467	2,522,500	110,000	2,632,500	109,048
事務所賃借料	8,726,100	直接経費	1,002,000	全体従事割合 (時間)	0	320,000	0	0	320,000	682,000	0	682,000	0
		割掛経費	7,724,100		1,438,358	3,847,814	0	0	5,286,172	2,230,772	110,000	2,340,772	97,156
光熱水料費	1,472,035	直接経費	493,120	全体従事割合 (時間)	0	0	0	130,471	130,471	362,649	0	362,649	0
		割掛経費	978,915		185,475	489,820	0	0	675,295	291,728	0	291,728	11,892
事務費合計	486,021,683	直接経費	464,202,537		119,099,441	116,242,941	11,996,549	73,818,231	321,157,162	140,301,806	11,304,227	151,606,033	6,334,512
		割掛経費	24,298,465		4,204,276	13,711,483	311,901	1,573,356	19,801,016	4,052,109	165,109	4,217,218	280,231

(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。