

(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	260,147,696	直接経費	260,147,696		28,852,895	123,190,214	5,835,481	36,848,596	194,727,186	61,764,275	1,597,853	63,362,128	2,058,382
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等報酬	8,779,905	直接経費	8,779,905		296,652	4,896,962	0	2,942,831	8,136,445	0	61,540	61,540	581,920
		割掛経費							0				
職員等給与費	191,462,760	直接経費	191,462,760		23,367,456	93,472,511	5,031,404	24,310,676	146,182,047	43,345,396	1,273,867	44,619,263	661,450
		割掛経費							0				0
福利厚生費	44,565,374	直接経費	44,565,374		4,493,124	19,389,860	884,841	8,289,063	33,056,888	10,450,930	253,436	1,200,955	804,120
		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)	8,690,624	直接経費	8,690,624		381,855	1,487,131	0	98,508	1,967,494	6,682,577	11,046	6,693,623	29,507
		割掛経費							0			0	0
賞与引当金繰入額	12,673,028	直接経費	12,673,028		938,181	5,549,522	365,885	2,685,532	9,539,120	2,998,118	11,520	3,009,638	124,270
		割掛経費							0			0	0
賞与引当金戻入額	-12,233,645	直接経費	-12,233,645		-1,114,373	-5,584,822	-446,649	-2,180,014	-9,325,858	-2,751,346	-13,556	-2,764,902	-142,885
		割掛経費							0			0	0
その他人件費 (賃金)	6,209,650	直接経費	6,209,650		490,000	3,979,050	0	702,000	5,171,050	1,038,600	0	1,038,600	0
		割掛経費							0			0	0
事務経費	300,942,346	直接経費	273,915,253		73,855,776	101,024,199	6,615,479	27,598,428	209,093,882	59,181,889	247,864	59,429,753	5,461,468
		割掛経費	27,027,093		2,360,061	16,458,077	649,370	1,640,552	21,108,060	5,276,733	312,199	5,588,932	338,881
事務諸費	290,634,093	直接経費	272,478,917		73,747,529	100,373,807	6,615,479	27,458,292	208,195,107	58,644,898	247,864	58,892,762	5,460,898
		割掛経費	18,155,176		2,032,573	11,510,788	392,772	1,493,722	15,429,855	2,307,147	164,081	2,471,228	262,873
消耗品費	14,688,260	直接経費	13,599,121	全体従事割合 (時間)	665,060	2,705,339	288,934	2,874,959	6,534,292	6,957,762	0	6,957,762	107,067
		割掛経費	1,089,139		73,839	648,467	30,266	102,414	854,986	215,674	9,514	225,188	8,965
印刷製本費	4,174,495	直接経費	2,087,226	全体従事割合 (時間)	10,666	598,138	640,200	650,954	1,899,958	62,416	0	62,416	124,852
		割掛経費	2,087,269		161,717	1,313,330	60,623	208,494	1,744,164	306,091	19,057	325,148	17,957
図書等購入費	422,673	直接経費	422,673		0	62,990	0	240,319	303,309	119,364	0	119,364	0
		割掛経費							0			0	
事務機器賃借料	3,641,257	直接経費	627,164	全体従事割合 (時間)	14,942	239,444	0	300,672	555,058	72,039	0	72,039	67
		割掛経費	3,014,093		254,895	1,940,521	88,196	302,515	2,586,127	374,118	27,725	401,843	26,123
通信運搬費	3,578,952	直接経費	1,115,597	全体従事割合 (時間)	28,711	579,266	25,240	296,024	929,241	135,453	0	135,453	50,903
		割掛経費	2,463,355		116,369	1,655,774	169,527	147,893	2,089,563	281,502	11,634	293,136	89,436
旅費交通費	1,574,290	直接経費	1,574,290		235,895	452,600	17,026	92,878	798,399	678,464	0	678,464	97,427
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	57,418,493	直接経費	57,418,493		0	57,418,493	0	0	57,418,493	0	0	0	0
		割掛経費							0			0	
車両関連経費	24,752,046	直接経費	15,765,110	全体従事割合 (距離)	3,818,881	3,138,436	0	1,676,973	8,634,290	7,130,820	0	7,130,820	0
		割掛経費	8,986,936		1,396,848	5,649,840	29,012	680,338	7,756,038	1,023,603	91,390	1,114,993	115,905
自動車借上料	5,839,142	直接経費	1,300,025	全体従事割合 (距離)	146,729	77,007	0	447,926	671,662	628,363	0	628,363	0
		割掛経費	4,539,117		784,950	3,110,288	15,540	364,457	4,275,235	152,845	48,953	201,798	62,084
燃料費	13,674,128	直接経費	11,032,991	全体従事割合 (距離)	3,213,165	2,706,059	0	625,729	6,544,953	4,488,038	0	4,488,038	0
		割掛経費	2,641,137		377,428	1,429,906	0	188,683	1,996,017	587,614	25,353	612,967	32,153
整備費	3,818,369	直接経費	2,504,745	全体従事割合 (距離)	289,796	164,743	0	442,451	896,990	1,607,755	0	1,607,755	0
		割掛経費	1,313,624		153,426	801,323	13,472	89,104	1,057,325	229,152	11,968	241,120	15,179
保険料	1,420,407	直接経費	927,349	全体従事割合 (距離)	169,191	190,627	0	160,867	520,685	406,664	0	406,664	0
		割掛経費	493,058		81,044	308,323	0	38,094	427,461	53,992	5,116	59,108	6,489
減価償却費	27,498,024	直接経費	27,498,024		470,673	8,947,996	0	1,669,986	11,088,655	16,228,877	0	16,228,877	180,492
		割掛経費	0						0			0	0
支払利息	56,117,057	直接経費	56,117,057		56,117,057	0	0	0	56,117,057	0	0	0	0
		割掛経費	0						0			0	0
支払手数料	26,159,825	直接経費	25,847,489	全体従事割合 (時間)	678,211	9,232,601	2,980	8,765,250	18,679,042	3,643,470	0	3,643,470	3,524,977
		割掛経費	312,336		16,853	184,399	9,223	31,553	242,028	64,677	2,899	67,576	2,732
会議費	822,742	直接経費	822,742		0	256,564	11,739	9,048	277,351	80,998	0	80,998	464,393
		割掛経費	0						0			0	0
租税公課	30,602,250	直接経費	30,602,250		2,387,058	9,970,687	0	1,353,043	13,710,788	16,634,898	247,864	16,882,762	8,700
		割掛経費	0						0			0	0
諸謝金	1,514,200	直接経費	1,514,200		0	0	159,600	1,308,400	1,468,000	0	0	0	46,200
		割掛経費	0						0			0	0
広告宣伝費	3,509,678	直接経費	3,509,678		0	0	0	3,509,678	3,509,678	0	0	0	0
		割掛経費	0						0			0	0
資材費	7,855,265	直接経費	7,855,265		550,000	1,329,325	5,289,760	510,180	7,679,265	176,000	0	176,000	0
		割掛経費	0						0			0	0
修繕費	7,999,827	直接経費	7,999,827		4,301,273	3,575,167	0	123,387	7,999,827	0	0	0	69,850
		割掛経費	0						0			0	0
保険料	1,595,340	直接経費	1,595,340		0	0	0	879,330	879,330	211,040	0	211,040	504,970
		割掛経費	0						0			0	0
その他賃借料	5,909,953	直接経費	5,909,953		311,687	500,484	0	2,935,593	3,747,764	2,162,189	0	2,162,189	0
		割掛経費	0						0			0	0
地代家賃	4,501,618	直接経費	4,501,618		113,615	93,877	0	11,618	219,110	4,282,508	0	4,282,508	0
		割掛経費	0						0			0	0
支払負担金	4,772,300	直接経費	4,772,300		4,043,800	0	180,000	250,000	4,473,800	17,500	0	17,500	281,000
		割掛経費	0						0			0	0
保守料	1,436,248	直接経費	1,234,200	全体従事割合 (時間)	0	1,221,000	0	0	1,221,000	13,200	0	13,200	0
		割掛経費	202,048		12,052	118,457	5,925	20,515	156,949	41,482	1,862	43,344	1,755
雑費	89,300	直接経費	89,300		0	51,400	0	0	51,400	37,900	0	37,900	0
		割掛経費	0						0			0	0
事務所費	10,308,253	直接経費	1,436,336		108,247	650,392	0	140,136	898,775	536,991	0	536,991	570
		割掛経費	8,871,917		327,488	4,947,289	256,598	146,830	5,678,205	2,969,586	148,118	3,117,704	76,008
事務所賃借料	8,915,955	直接経費	1,042,455	全体従事割合 (時間)	82,226	609,434	0	0	691,660	350,362	0	350,362	433
		割掛経費	7,873,500		292,263	4,415,016	228,996	131,007	5,067,282	2,594,368	144,018	2,738,386	67,832
光熱水料費	1,392,298	直接経費	393,881	全体従事割合 (時間)	26,021	40,958	0	140,136	207,115	186,629	0	186,629	137
		割掛経費	998,417		35,225	532,273	27,602	15,823	610,923	375,218	4,100	379,318	8,176
事務費合計	561,090,042	直接経費	534,062,949		102,708,671	224,214,413	12,450,960	64,447,024	403,821,068	120,946,164	1,845,717	122,791,881	7,519,850
		割掛経費	27,027,093		2,360,061	16,458,077	649,370	1,640,552	21,108,060	5,276,733	312,199	5,588,932	338,881

(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。