

2012학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2012학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산 총액을 세입, 세출 각 4,248,526천원으로 한다.

제2조 : 2012학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

① 세입 : 교육외수입 1,094,002천원(25.7%), 투자와기타자산수입 11,505천원(0.3%), 고정자산매각수입 362,005천원(8.5%), 고정부채입금 200,000천원(4.8%), 전기이월자금 2,581,014천원(60.7%)

② 세출 : 보수 4,006천원(0.1%), 관리운영비 334,603천원(7.9%), 교육외비용 3,001천원(0.1%), 전출금 1,170,000천원(27.6%), 예비비 60,000천원(1.4%), 투자와기타자산지출 1,004천원(0.0%), 고정자산매입지출 6,008천원(0.1%), 고정부채상환 383,000천원(9.0%), 차기이월자금 2,286,904천원(53.8%)

제3조 : 2012학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산편성 기본방침은 다음과 같다.

① 수입의 철저한 목표관리를 통한 운영의 효율화

② 예산 절감 및 합리적 자원 배분을 통한 재정 효율성 극대화

제4조 : 사학기관 재무회계규칙에 대한 특례규칙 제13조 제1항에 의거하여, 동일 관내의 향간 또는 목간 예산의 과부족이 있을 때에는 상호 전용할 수 있다.



학교법인 동명문화학원

2012년도 제1차 추가경정 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원, %)

세입						세출					
과목(관)	2012년도 1차추경(A)		2012년도 본예산(B)		증감액(A-B)	과목(관)	2012년도 1차추경(A)		2012년도 본예산(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
교육외수입	1,094,002	25.7	1,679,001	38.9	-584,999	보수	4,006	0.1	55,301	1.3	-51,295
투자및기타자산수입	11,505	0.3	6,005	0.1	5,500	관리운영비	334,603	7.9	678,303	15.7	-343,700
고정자산매각수입	362,005	8.5	352,005	8.2	10,000	교육외비용	3,001	0.1	3,001	0.1	-
고정부채입금	200,000	4.8	200,000	4.6	-	전출금	1,170,000	27.6	1,170,000	27.1	-
						예비비	60,000	1.4	60,000	1.4	-
						투자및기타자산지출	1,004	0.0	1,004	0.0	-
						고정자산매입지출	6,008	0.1	11,007	0.3	-4,999
						고정부채상환	383,000	9.0	383,000	8.9	-
< 당기수입합계 >	1,667,512	39.3	2,237,011	51.8	-569,499	< 당기지출합계 >	1,961,622	46.2	2,361,616	54.8	-399,994
전기이월자금	2,581,014	60.7	2,075,866	48.2	505,148	차기이월자금	2,286,904	53.8	1,951,261	45.2	335,643
< 자금수입총계 >	4,248,526	100	4,312,877	100	-64,351	< 자금지출총계 >	4,248,526	100	4,312,877	100	-64,351

수 입 의 부

(2012학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2012학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2012년 03월 01일부터 ~ 2013년 02월 28일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5400	교육외수입		1,094,002,000	1,679,001,000	-584,999,000		1,094,002,000
	5410	예금이자수입	102,000,000	96,000,000	6,000,000		102,000,000
		5411 예금이자	102,000,000	96,000,000	6,000,000	기본재산 정기예금 운용 등 임대보증금 등의 정기예금 운용 등 CMA RP 환매이자 및 보통예금 이자 예금이자 증액	35,200,000 47,150,000 13,650,000 6,000,000
	5420	기타교육외수입	13,001,000	13,001,000	0		13,001,000
		5421 잡수입	13,001,000	13,001,000	0	임대료 연체이자 기타 잡수입	4,000,000 9,001,000
	5430	수익재산수입	979,001,000	1,570,000,000	-590,999,000		979,001,000
		5431 임대료수입	969,000,000	969,000,000	0	수익용 건물 임대수입 수익용 토지 임대수입	659,000,000 310,000,000
		5432 배당금수입	10,000,000	10,000,000	0	우리투자증권 현금배당수입	10,000,000
		5439 기타수익재산수입	1,000	591,000,000	-590,999,000	기타 임대수입 주차장수입 자판기수입 기타수익재산수입 감액	185,000,000 171,000,000 235,000,000 -590,999,000
1200	투자외기타자산수입		11,505,000	6,005,000	5,500,000		11,505,000
	1220	투자자산수입	2,000	2,000	0		2,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1221 투자유가증권매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1229 기타투자자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산수입	11,503,000	6,003,000	5,500,000		11,503,000
		1241 전신전화보증금회수	1,001,000	1,000	1,000,000	과목존치 전신전화보증금 증액	1,000 1,000,000
		1242 임차보증금회수	10,501,000	6,001,000	4,500,000	차량 리스보증금 회수 임차보증금 증액	6,001,000 4,500,000
		1249 기타자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300		고정자산매각수입	362,005,000	352,005,000	10,000,000		362,005,000
	1310	유형고정자산매각수입	362,005,000	352,005,000	10,000,000		362,005,000
		1311 토지매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1312 건물매각대	333,001,000	333,001,000	0	건물매각대	333,001,000
		1313 구축물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매각대	29,001,000	19,001,000	10,000,000	집기비품매각대 집기비품매각대 증액	19,001,000 10,000,000
		1316 차량운반구매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채입금	200,000,000	200,000,000	0		200,000,000
	2220	기타고정부채	200,000,000	200,000,000	0		200,000,000
		2221 임대보증금수입	200,000,000	200,000,000	0	수익용건물 임대보증금수입 수익용토지 임대보증금수입	100,000,000 100,000,000
자 금 수 입 합 계			1,667,512,000	2,237,011,000	-569,499,000		1,667,512,000
미사용전기이월자금			2,581,014,000	2,075,866,000	505,148,000		2,581,014,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	1100	기초유동자산	2,633,843,000	2,175,866,000	457,977,000		2,633,843,000
		1110 유동자금	2,435,297,000	1,955,866,000	479,431,000		2,435,297,000
		1120 기타유동자산	198,546,000	220,000,000	-21,454,000		198,546,000
	2100	기초유동부채	52,829,000	100,000,000	-47,171,000		52,829,000
		2120 예수금	27,608,000	40,000,000	-12,392,000		27,608,000
		2130 선수금	18,373,000	30,000,000	-11,627,000		18,373,000
		2140 기타유동부채	6,848,000	30,000,000	-23,152,000		6,848,000
자금수입총계			4,248,526,000	4,312,877,000	-64,351,000		4,248,526,000

지 출 의 부

(2012학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2012학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2012년 03월 01일부터 ~ 2013년 02월 28일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		4,006,000	55,301,000	-51,295,000		4,006,000
	4120	직원보수	4,006,000	55,301,000	-51,295,000		4,006,000
		4121 직원급여	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4122 직원상여금	1,000	2,500,000	-2,499,000	직원 연간 상여금 직원상여금 감액	2,500,000 -2,499,000
		4123 직원제수당	1,001,000	4,000,000	-2,999,000	직원 연간 제수당 직원제수당 감액	4,000,000 -2,999,000
		4124 직원법정부담금	1,001,000	3,800,000	-2,799,000	국민연금보험료 국민건강,장기요양보험료 법정부담금 고용보험,산재보험 법정부담금 직원법정부담금 감액	2,000,000 1,400,000 400,000 -2,799,000
		4125 임시직인건비	2,001,000	40,000,000	-37,999,000	직원 연간 임시직인건비 임시직인건비 감액	40,000,000 -37,999,000
		4127 직원퇴직금	1,000	5,000,000	-4,999,000	직원 퇴직금 중간정산 직원퇴직금 감액	5,000,000 -4,999,000
4200	관리운영비		334,603,000	678,303,000	-343,700,000		334,603,000
	4210	시설관리비	108,501,000	210,501,000	-102,000,000		108,501,000
		4211 건축물관리비	55,000,000	35,000,000	20,000,000	동명3호 건물 개보수비 동명4호 건물 개보수비	5,000,000 10,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						동명5호 건물 개보수비	5,000,000
						동명6호 건물 개보수비	5,000,000
						동명7호 건물 개보수비	3,000,000
						동명8호 건물 개보수비	3,000,000
						동명9호 건물 개보수비	4,000,000
						예산전용(시설용역비 -> 건축물관리비)	20,000,000
		4212 장비관리비	1,000,000	1,000,000	0	복합기 등 전산장비 부품교체	1,000,000
		4213 조경관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4215 시설용역비	41,000,000	153,000,000	-112,000,000	수익용부동산 관리용역	36,000,000
						동명9호 방범용역비	1,800,000
						동명5호 전기설비안전관리	1,100,000
						동명5호 승강기 유지보수	1,100,000
						동명5호 오수정화조 관리	600,000
						동명6호 오수정화조 관리	1,100,000
						동명3호~6호 물탱크 청소	1,800,000
						동명3호~6호 오수시설 청소	3,500,000
						수익용부지 건축물 설계용역	10,000,000
						주차장 관리용역비	96,000,000
						예산전용(시설용역비 -> 건축물관리비)	-20,000,000
						시설용역비 감액	-92,000,000
		4216 보험료	7,000,000	7,000,000	0	동명3호 건물 화재보험료	30,000
						동명4호 건물 화재보험료	150,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						동명5호 건물 화재보험료	300,000
						동명6호 건물 화재보험료	230,000
						동명7호 건물 화재보험료	2,650,000
						동명8호 건물 화재보험료	1,360,000
						기타 보험료	2,280,000
		4217 리스임차료	1,500,000	8,500,000	-7,000,000	업무용차량 리스료	1,000,000
						자판기차량 리스료	7,500,000
						리스임차료 감액	-7,000,000
		4219 기타시설관리비	3,000,000	6,000,000	-3,000,000	수익용건물 부속시설의 관리비	5,000,000
						수익용토지 기반시설 등 관리비	1,000,000
						기타시설관리비 감액	-3,000,000
		4220 일반관리비	189,300,000	230,300,000	-41,000,000		189,300,000
		4221 여비교통비	10,000,000	25,000,000	-15,000,000	국내출장비	15,000,000
						국외출장비	7,000,000
						연수출장비	1,000,000
						관내교통비	2,000,000
						여비교통비 감액	-15,000,000
		4222 차량유지비	5,000,000	12,000,000	-7,000,000	업무용차량 유류비	6,700,000
						자판기차량 유류비	1,300,000
						통행료 및 주차비	2,000,000
						차량 수리비	2,000,000
						차량유지비 감액	-7,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4223 소모품비	7,000,000	12,000,000	-5,000,000	복합기,프린터 등 토너 구입 복사지 등 사무용품 구입 일간신문구독료 속보삼일총서 연간구독료 손님접객용 다과 등 구입 기타 소모품 구입 소모품비 감액	4,000,000 3,000,000 300,000 300,000 1,000,000 3,400,000 -5,000,000
		4224 인쇄출판비	1,300,000	1,300,000	0	명함 제작비 업무용 봉투(대·소) 제작비 도서, 예결산서 등 제본비	600,000 400,000 300,000
		4226 전기수도료	13,000,000	20,000,000	-7,000,000	동명5호 전기요금 동명5호 상하수도요금 전기수도료 감액	15,000,000 5,000,000 -7,000,000
		4227 통신비	1,000,000	4,000,000	-3,000,000	업무용 전화요금 결산 은행조회서용 우편환 우표,택배 등 우편료 통신비 감액	1,200,000 100,000 2,700,000 -3,000,000
		4228 제세공과금	140,000,000	140,000,000	0	수익용 토지분 재산세 동명3~9호 건축물분 재산세 종합부동산세 동명3~6호 시설물분 환경개선부담금 동명5호 교통유발부담금	75,000,000 22,000,000 25,000,000 1,000,000 1,500,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						용당533-1외 수익용토지 계속도로점용료	5,700,000
						각종 인허가 관련 면허세 등	2,000,000
						임대보증금 간주임대료	5,300,000
						동명5호 소방안전협회비	100,000
						기타 제세공과금	2,400,000
		4229 지급수수료	12,000,000	16,000,000	-4,000,000	등기부등본,토지·건물대장 발급수수료	180,000
						공인인증서갱신수수료, 인터넷이용료	400,000
						건물매각 중개수수료	1,700,000
						토지,건물 감정평가수수료	12,000,000
						카드단말기 수수료	120,000
						카드매출수수료	1,000,000
						각종 기타수수료	600,000
						지급수수료 감액	-4,000,000
	4230	운영비	36,802,000	237,502,000	-200,700,000		36,802,000
		4231 복리후생비	3,000,000	3,000,000	0	업무격려 및 야근식대	2,000,000
						기타 복리후생비	1,000,000
		4232 교육훈련비	1,800,000	1,800,000	0	직무교육 연수참가비	1,400,000
						직원 워크샵 등	400,000
		4233 일반용역비	20,000,000	43,000,000	-23,000,000	회계법인 외부감사보수료	3,000,000
						세무조정보수료	2,000,000
						공익법인 세무확인 보수료	2,000,000
						회계,인사프로그램 연간유지보수료	1,500,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						세무자문료	11,000,000
						각종 자문료	23,500,000
						일반용역비 감액	-23,000,000
		4234 업무추진비	10,000,000	35,000,000	-25,000,000	수익사업활성화 등 업무협의	12,000,000
						유관기관 업무협의	2,500,000
						경조사비	1,500,000
						명절선물비	10,000,000
						수익사업 업무자문 선물비	2,000,000
						외국출장 사업추진 업무활동비	7,000,000
						업무추진비 감액	-25,000,000
		4235 홍보비	1,000,000	2,000,000	-1,000,000	수익사업 외부홍보물 제작	2,000,000
						홍보비 감액	-1,000,000
		4236 회의비	1,000,000	3,000,000	-2,000,000	수익사업개발 회의비	1,800,000
						업무협의 회의비	1,200,000
						회의비 감액	-2,000,000
		4237 행사비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4239 기타운영비	1,000	149,701,000	-149,700,000	기타운영비	1,000
						기타물품매입비	149,700,000
						기타운영비 감액	-149,700,000
4400	교육외비용		3,001,000	3,001,000	0		3,001,000
	4420	기타교육외비용	3,001,000	3,001,000	0		3,001,000
		4421 잡손실	3,001,000	3,001,000	0	잡손실	3,001,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4500	전출금		1,170,000,000	1,170,000,000	0		1,170,000,000
	4510	전출금	1,170,000,000	1,170,000,000	0		1,170,000,000
		4511 경상비전출금	1,170,000,000	1,170,000,000	0	법인일반회계 경상비전출	1,170,000,000
4600	예비비		60,000,000	60,000,000	0		60,000,000
	4610	예비비	60,000,000	60,000,000	0		60,000,000
		4611 예비비	60,000,000	60,000,000	0	예비비	60,000,000
1200	투자및기타자산지출		1,004,000	1,004,000	0		1,004,000
	1220	투자자산지출	1,001,000	1,001,000	0		1,001,000
		1221 투자유가증권매입대	1,000,000	1,000,000	0	인허가 등 각종 국공채 매입	1,000,000
		1229 기타투자자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산지출	3,000	3,000	0		3,000
		1241 전신전화보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1249 기타자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300	고정자산매입지출		6,008,000	11,007,000	-4,999,000		6,008,000
	1310	유형고정자산매입지출	6,007,000	11,006,000	-4,999,000		6,007,000
		1311 토지매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1312 건물매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1313 구축물매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1314 기계기구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매입비	1,000	10,000,000	-9,999,000	사무실 집기비품 구입비	10,000,000
						예산전용(집기비품매입비 -> 차량운반구매입비)	-5,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2012년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						집기비품매입비 감액	-4,999,000
		1316 차량운반구매입비	5,001,000	1,000	5,000,000	과목존치	1,000
						예산전용(집기비품매입비 -> 차량운반구매입비)	5,000,000
		1317 도서구입비	1,000,000	1,000,000	0	업무용도서 구입비	1,000,000
		1319 건설가계정	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1320	무형고정자산취득비	1,000	1,000	0		1,000
		1321 무형고정자산취득비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채상환	383,000,000	383,000,000	0		383,000,000
	2220	기타고정부채상환	383,000,000	383,000,000	0		383,000,000
		2221 임대보증금환급	383,000,000	383,000,000	0	수익용건물 임대보증금 환급	100,000,000
						수익용토지 임대보증금 환급	100,000,000
						기타 임대보증금 환급	183,000,000
자 금 지 출 합 계			1,961,622,000	2,361,616,000	-399,994,000		1,961,622,000
미사용차기이월자금			2,286,904,000	1,951,261,000	335,643,000		2,286,904,000
	1100	기말유동자산	2,336,904,000	2,061,261,000	275,643,000		2,336,904,000
		1110 유동자금	2,136,904,000	1,941,261,000	195,643,000		2,342,445,000
		1120 기타유동자산	200,000,000	120,000,000	80,000,000		220,000,000
	2100	기말유동부채	50,000,000	110,000,000	-60,000,000		50,000,000
		2120 예수금	35,000,000	50,000,000	-15,000,000		35,000,000
		2130 선수금	5,000,000	30,000,000	-25,000,000		5,000,000
		2140 기타유동부채	10,000,000	30,000,000	-20,000,000		10,000,000
자금지출총계			4,248,526,000	4,312,877,000	-64,351,000		4,248,526,000