

2015학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2015학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산 총액을 세입, 세출 각 3,383,105천원으로 한다.

제2조 : 2015학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

① 세입 : 교육외수입 1,375,002천원(40.7%), 투자와기타자산수입 6천원(0.0%), 고정자산매각수입 4,605천원(0.1%), 고정부채입금 230,000천원(6.8%), 전기이월자금 1,773,492천원(52.4%)

② 세출 : 보수 288,006천원(8.5%), 관리운영비 291,006천원(8.6%), 교육외비용 1,001천원(0.0%), 전출금 440,000천원(13.0%), 예비비 40,000천원(1.2%), 투자와기타자산지출 150,007천원(4.4%), 고정자산매입지출 298,213천원(8.8%), 고정부채상환 100,000천원(3.0%), 차기이월자금 1,774,872천원(52.5%)

제3조 : 2015학년도 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

2015년도 제1차 추가경정 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원, %)

세 입						세 출					
과 목(관)	2015년도 1차추경(A)		2015년도 본예산(B)		증감액(A-B)	과 목(관)	2015년도 1차추경(A)		2015년도 본예산(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
교 육 외 수 입	1,375,002	40.7	1,544,002	44.9	-169,000	보 수	288,006	8.5	279,006	8.1	9,000
투 자 와 기 타 자 산 수 입	6	0.0	6	0.0	-	관 리 운 영 비	291,006	8.6	294,006	8.5	-3,000
고 정 자 산 매 각 수 입	4,605	0.1	5	0.0	4,600	교 육 외 비 용	1,001	0.0	1,001	0.0	-
고 정 부 채 입 금	230,000	6.8	210,000	6.1	20,000	전 출 금	440,000	13.0	360,000	10.5	80,000
						예 비 비	40,000	1.2	10,000	0.3	30,000
						투 자 와 기 타 자 산 지 출	150,007	4.4	7	0.0	150,000
						고 정 자 산 매 입 지 출	298,213	8.8	654,009	19.0	-355,796
						고 정 부 채 상 환	100,000	3.0	50,000	1.5	50,000
< 당 기 수 입 합 계 >	1,609,613	47.6	1,754,013	51.0	-144,400	< 당 기 지 출 합 계 >	1,608,233	47.5	1,648,029	47.9	-39,796
전 기 이 월 자 금	1,773,492	52.4	1,686,264	49.0	87,228	차 기 이 월 자 금	1,774,872	52.5	1,792,248	52.1	-17,376
< 자 금 수 입 총 계 >	3,383,105	100	3,440,277	100	-57,172	< 자 금 지 출 총 계 >	3,383,105	100	3,440,277	100	-57,172

수 입 의 부

(2015학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2015학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2015년 03월 01일부터 ~ 2016년 02월 29일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5400	교육외수입		1,375,002,000	1,544,002,000	-169,000,000		1,375,002,000
	5410	예금이자수입	119,000,000	119,000,000	0		119,000,000
		5411 예금이자	119,000,000	119,000,000	0	기본재산 정기예금 운용 등 임대보증금 등의 정기예금 운용 등 CMA RP 환매이자 및 보통예금 이자	83,270,000 32,410,000 3,320,000
	5420	기타교육외수입	3,001,000	3,001,000	0		3,001,000
		5421 잡수입	3,001,000	3,001,000	0	임대료 연체이자 기타 잡수입	2,600,000 401,000
	5430	수익재산수입	1,253,001,000	1,422,001,000	-169,000,000		1,253,001,000
		5431 임대료수입	1,250,000,000	1,420,000,000	-170,000,000	수익용 건물 임대수입 수익용 토지 임대수입 임대료수입 감액	676,400,000 743,600,000 -170,000,000
		5432 배당금수입	3,000,000	2,000,000	1,000,000	우리투자증권 현금배당수입 배당금수입 증액	2,000,000 1,000,000
		5439 기타수익재산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1200	투자및기타자산수입		6,000	6,000	0		6,000
	1220	투자자산수입	2,000	2,000	0		2,000
		1221 투자유가증권매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1229 기타투자자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산수입	4,000	4,000	0		4,000
		1241 전신전화보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1242 임차보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1244 수익용예금인출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1249 기타자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300		고정자산매각수입	4,605,000	5,000	4,600,000		4,605,000
	1310	유형고정자산매각수입	4,605,000	5,000	4,600,000		4,605,000
		1311 토지매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1312 건물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1313 구축물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1316 차량운반구매각대	4,601,000	1,000	4,600,000	과목존치 차량운반구매각대 증액	1,000 4,600,000
2200		고정부채입금	230,000,000	210,000,000	20,000,000		230,000,000
	2220	기타고정부채	230,000,000	210,000,000	20,000,000		230,000,000
		2221 임대보증금수입	230,000,000	210,000,000	20,000,000	수익용건물,토지 임대보증금수입 임대보증금수입 증액	210,000,000 20,000,000
자 금 수 입 합 계			1,609,613,000	1,754,013,000	-144,400,000		1,609,613,000
미사용전기이월자금			1,773,492,000	1,686,264,000	87,228,000		1,773,492,000
	1100	기초유동자산	1,923,603,000	1,828,264,000	95,339,000		1,923,603,000
		1110 유동자금	1,837,618,000	1,757,164,000	80,454,000		1,837,618,000
		1120 기타유동자산	85,985,000	71,100,000	14,885,000		85,985,000
	2100	기초유동부채	150,111,000	142,000,000	8,111,000		150,111,000
		2120 예수금	29,235,000	21,000,000	8,235,000		29,235,000
		2130 선수금	120,000,000	120,000,000	0		120,000,000
		2140 기타유동부채	876,000	1,000,000	-124,000		876,000
자금수입총계			3,383,105,000	3,440,277,000	-57,172,000		3,383,105,000

지 출 의 부

(2015학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2015학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2015년 03월 01일부터 ~ 2016년 02월 29일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		288,006,000	279,006,000	9,000,000		288,006,000
	4120	직원보수	288,006,000	279,006,000	9,000,000		288,006,000
		4121 직원급여	128,801,000	123,001,000	5,800,000	직원급여 직원급여 증액	123,001,000 5,800,000
		4122 직원상여금	1,000	1,000	0	직원상여금	1,000
		4123 직원각종수당	132,401,000	130,001,000	2,400,000	직원각종수당 직원각종수당 증액	130,001,000 2,400,000
		4124 직원법정부담금	26,801,000	26,001,000	800,000	사학연금부담금 재해보상부담금 건강보험부담금 요양보험부담금 직원법정부담금 증액	17,100,000 1,000,000 7,400,000 501,000 800,000
		4125 임시직인건비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4127 직원퇴직금	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4200	관리운영비		291,006,000	294,006,000	-3,000,000		291,006,000
	4210	시설관리비	90,003,000	93,003,000	-3,000,000		90,003,000
		4211 건축물관리비	20,000,000	23,000,000	-3,000,000	동명3호 건물 개보수비 동명4호 건물 개보수비 동명5호 건물 개보수비 동명6호 건물 개보수비 동명7호 건물 개보수비 동명8호 건물 개보수비	3,000,000 3,000,000 5,000,000 3,000,000 3,000,000 3,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						동명9호 건물 개보수비 동명10호 건물 개보수비 건축물관리비 감액	1,000,000 2,000,000 -3,000,000
		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	43,000,000	43,000,000	0	수익용부동산 관리용역 동명5호 전기설비안전관리 동명5호 승강기 유지보수 동명5호 승강기 정기검사비 동명5호, 6호 오수정화조 관리 동명5호 물탱크 청소 동명5호, 6호 오수시설 청소 동명5호 소독 용역 동명5호 소방안전관리 기타 시설용역비	31,650,000 1,100,000 1,100,000 150,000 1,700,000 600,000 3,600,000 900,000 1,700,000 500,000
		4216 보험료	4,000,000	4,000,000	0	동명3호 건물 화재보험료 동명4호 건물 화재보험료 동명5호 건물 화재보험료 동명6호 건물 화재보험료 동명7호 건물 화재보험료 동명8호 건물 화재보험료 동명9호 건물 화재보험료 동명10호 건물 화재보험료 기타 보험료	40,000 180,000 330,000 150,000 1,300,000 430,000 20,000 250,000 1,300,000
		4217 리스임차료	22,001,000	22,001,000	0	업무용차량 운용리스료	22,001,000
		4219 기타시설관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	4220	일반관리비	176,000,000	176,000,000	0		176,000,000
		4221 여비교통비	2,000,000	2,000,000	0	국내출장비 연수출장비 관내교통비	800,000 1,000,000 200,000
		4222 차량유지비	8,000,000	8,000,000	0	업무용차량 유류비 통행료 및 주차비 차량 수리비	6,000,000 1,000,000 1,000,000
		4223 소모품비	3,000,000	3,000,000	0	복합기,프린터 등 토너 구입 복사지 등 사무용품 구입 신문구독료 손님접객용 다과 등 구입 기타 소모품 구입	400,000 600,000 200,000 1,200,000 600,000
		4224 인쇄출판비	1,000,000	1,000,000	0	명함 제작비 업무용 봉투(대·소) 제작비 도서, 예결산서 등 제본비	300,000 400,000 300,000
		4226 전기수도료	12,000,000	12,000,000	0	동명5호 전기요금 동명5호 상하수도요금	6,000,000 6,000,000
		4227 통신비	1,000,000	1,000,000	0	결산 은행조회서용 우편환 우표, 택배 등 우편료	100,000 900,000
		4228 제세공과금	147,000,000	147,000,000	0	수익용 토지분 재산세 동명3호~9호 건축물분 재산세 종합부동산세 동명5호, 6호 시설물분 환경개선부담금 동명5호 교통유발부담금 수익용토지 계속도로점용료 각종 인허가 관련 면허세 등	82,000,000 19,625,000 38,000,000 200,000 1,250,000 1,980,000 270,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						임대보증금 간주임대료 동명5호 소방안전협회비	3,625,000 50,000
		4229 지급수수료	2,000,000	2,000,000	0	등기부등본, 토지·건물대장 발급수수료 공인인증서 갱신·발급수수료 전자세금계산서 발급수수료 각종 기타수수료	200,000 200,000 300,000 1,300,000
	4230	운영비	25,003,000	25,003,000	0		25,003,000
		4231 복리후생비	1,000,000	1,000,000	0	업무격려 및 야근식대	1,000,000
		4232 교육훈련비	1,000,000	1,000,000	0	직무교육 연수참가비 직원 워크샵 등	700,000 300,000
		4233 일반용역비	15,000,000	15,000,000	0	회계법인 외부감사보수료 세무조정보수료 공익법인 세무확인 보수료 회계, 인사프로그램 연간유지보수료 세무자문료 각종 자문료	2,000,000 2,000,000 2,000,000 2,100,000 6,000,000 900,000
		4234 업무추진비	7,000,000	7,000,000	0	수익사업활성화 등 업무협의 유관기관 업무협의 경조사비 외국출장 사업추진 업무활동비	4,000,000 1,000,000 1,000,000 1,000,000
		4235 홍보비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4236 회의비	1,000,000	1,000,000	0	수익사업개발 회의비 업무협의 회의비	800,000 200,000
		4237 행사비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4239 기타운영비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4400		교육외비용	1,001,000	1,001,000	0		1,001,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	4420	기타교육외비용	1,001,000	1,001,000	0		1,001,000
		4421 잡손실	1,001,000	1,001,000	0	잡손실	1,001,000
4500	전출금		440,000,000	360,000,000	80,000,000		440,000,000
	4510	전출금	440,000,000	360,000,000	80,000,000		440,000,000
		4511 경상비전출금	440,000,000	360,000,000	80,000,000	법인일반회계 경상비전출 경상비전출금 증액	360,000,000 80,000,000
4600	예비비		40,000,000	10,000,000	30,000,000		40,000,000
	4610	예비비	40,000,000	10,000,000	30,000,000		40,000,000
		4611 예비비	40,000,000	10,000,000	30,000,000	예비비 예비비 증액	10,000,000 30,000,000
1200	투자및기타자산지출		150,007,000	7,000	150,000,000		150,007,000
	1220	투자자산지출	2,000	2,000	0		2,000
		1221 투자유가증권매입대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1229 기타투자자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산지출	150,004,000	4,000	150,000,000		150,004,000
		1241 전신전화보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1244 수익용예금예치	150,001,000	1,000	150,000,000	과목존치 수익용기본재산(신탁예금) 증자	1,000 150,000,000
		1249 기타자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1260	임의기금적립	1,000	1,000	0		1,000
		1266 임의기타기금적립	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300	고정자산매입지출		298,213,000	654,009,000	-355,796,000		298,213,000
	1310	유형고정자산매입지출	298,212,000	654,008,000	-355,796,000		298,212,000
		1311 토지매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1312 건물매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2015년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1313 구축물매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1314 기계기구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매입비	35,205,000	1,000	35,204,000	과목존치 예산전용(건설가계정 -> 집기비품매입비) 집기비품매입비 증액	1,000 35,194,000 10,000
		1316 차량운반구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1317 도서구입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1319 건설가계정	263,001,000	654,001,000	-391,000,000	용당524-1외 토지 자본적지출 예산전용(건설가계정 -> 집기비품매입비) 건설가계정 감액	654,001,000 -35,194,000 -355,806,000
		1320 무형고정자산취득비	1,000	1,000	0		1,000
		1321 무형고정자산취득비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채상환	100,000,000	50,000,000	50,000,000		100,000,000
		2220 기타고정부채상환	100,000,000	50,000,000	50,000,000		100,000,000
		2221 임대보증금환급	100,000,000	50,000,000	50,000,000	수익용건물 임대보증금 환급 임대보증금환급 증액	50,000,000 50,000,000
자 금 지 출 합 계			1,608,233,000	1,648,029,000	-39,796,000		1,608,233,000
미사용차기이월자금			1,774,872,000	1,792,248,000	-17,376,000		1,774,872,000
		1100 기말유동자산	1,890,872,000	1,918,248,000	-27,376,000		1,890,872,000
		1110 유동자금	1,832,372,000	1,855,248,000	-22,876,000		2,342,445,000
		1120 기타유동자산	58,500,000	63,000,000	-4,500,000		220,000,000
		2100 기말유동부채	116,000,000	126,000,000	-10,000,000		116,000,000
		2120 예수금	31,000,000	41,000,000	-10,000,000		31,000,000
		2130 선수금	84,000,000	84,000,000	0		84,000,000
		2140 기타유동부채	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000
자금지출총계			3,383,105,000	3,440,277,000	-57,172,000		3,383,105,000