

2011학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2011학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산 총액을 세입, 세출 각 5,504,482천원으로 한다.

제2조 : 2011학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

① 세입 : 교육외수입 1,819,001천원(33.0%), 투자와기타자산수입 711,004천원(12.9%), 고정자산매각수입 390,005천원(7.1%), 고정부채입금 200,000천원(3.6%), 전기이월자금 2,384,472천원(43.4%)

② 세출 : 보수 68,301천원(1.2%), 관리운영비 765,303천원(13.9%), 교육외비용 3,001천원(0.1%), 전출금 2,270,000천원(41.2%), 예비비 60,000천원(1.1%), 투자와기타자산지출 1,004천원(0.0%), 고정자산매입지출 11,007천원(0.2%), 고정부채상환 250,000천원(4.5%), 차기이월자금 2,075,866천원(37.8%)

제3조 : 2011학년도 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

2011년도 제1차 추가경정 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원, %)

세입						세출					
과목(관)	2011년도 1차추경(A)		2011년도 본예산(B)		증감액(A-B)	과목(관)	2011년도 1차추경(A)		2011년도 본예산(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
교육외수입	1,819,001	33.0	1,799,001	35.5	20,000	보수	68,301	1.2	68,301	1.3	-
투자및기타자산수입	711,004	12.9	500,004	9.9	211,000	관리운영비	765,303	13.9	765,303	15.1	-
고정자산매각수입	390,005	7.1	4	0.0	390,001	교육외비용	3,001	0.1	3,001	0.1	-
고정부채입금	200,000	3.6	200,000	4.0	-	전출금	2,270,000	41.2	2,270,000	44.8	-
						예비비	60,000	1.1	60,000	1.2	-
						투자및기타자산지출	1,004	0.0	1,004	0.0	-
						고정자산매입지출	11,007	0.2	11,007	0.2	-
						고정부채상환	250,000	4.5	200,000	4.0	50,000
< 당기수입합계 >	3,120,010	56.6	2,499,009	49.4	621,001	< 당기지출합계 >	3,428,616	62.2	3,378,616	66.7	50,000
전기이월자금	2,384,472	43.4	2,562,809	50.6	-178,337	차기이월자금	2,075,866	37.8	1,683,202	33.3	392,664
< 자금수입총계 >	5,504,482	100	5,061,818	100	442,664	< 자금지출총계 >	5,504,482	100	5,061,818	100	442,664

수 입 의 부

(2011학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2011학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2011년 03월 01일부터 ~ 2012년 02월 29일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5400	교육외수입		1,819,001,000	1,799,001,000	20,000,000		1,819,001,000
	5410	예금이자수입	96,000,000	86,000,000	10,000,000		96,000,000
		5411 예금이자	96,000,000	86,000,000	10,000,000	기본재산 정기예금 운용 등 임대보증금 등의 정기예금 운용 등 CMA RP 환매이자 및 보통예금 이자 예금이자 증액	16,000,000 66,450,000 3,550,000 10,000,000
	5420	기타교육외수입	13,001,000	3,001,000	10,000,000		13,001,000
		5421 잡수입	13,001,000	3,001,000	10,000,000	임대료 연체이자 기타 잡수입 잡수입 증액	1,000,000 2,001,000 10,000,000
	5430	수익재산수입	1,710,000,000	1,710,000,000	0		1,710,000,000
		5431 임대료수입	1,109,000,000	1,109,000,000	0	수익용 건물 임대수입 수익용 토지 임대수입	669,000,000 440,000,000
		5432 배당금수입	10,000,000	10,000,000	0	우리투자증권 현금배당수입	10,000,000
		5439 기타수익재산수입	591,000,000	591,000,000	0	기타 임대수입 주차장수입 자판기수입	120,000,000 179,060,000 291,940,000
1200	투자및기타자산수입		711,004,000	500,004,000	211,000,000		711,004,000
	1220	투자자산수입	229,001,000	200,001,000	29,000,000		229,001,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1221 투자유가증권매각대	229,000,000	200,000,000	29,000,000	투자유가증권 매각대 투자유가증권 매각대 증액	200,000,000 29,000,000
		1229 기타투자자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산수입	482,003,000	300,003,000	182,000,000		482,003,000
		1241 전신전화보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1249 기타자산수입	482,001,000	300,001,000	182,000,000	시설이용권 해지 시설이용권 해지 증액	300,001,000 182,000,000
1300		고정자산매각수입	390,005,000	4,000	390,001,000		390,005,000
	1310	유형고정자산매각수입	390,005,000	4,000	390,001,000		390,005,000
		1311 토지매각대	51,001,000	1,000	51,000,000	과목존치 토지매각대 증액	1,000 51,000,000
		1312 건물매각대	339,001,000	1,000	339,000,000	과목존치 건물매각대 증액	1,000 339,000,000
		1313 구축물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매각대	1,000		1,000	과목존치	1,000
		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			3,120,010,000	2,499,009,000	621,001,000		3,120,010,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		미사용전기이월자금	2,384,472,000	2,562,809,000	-178,337,000		2,384,472,000
	1100	기초유동자산	2,484,598,000	2,702,809,000	-218,211,000		2,484,598,000
		1110 유동자금	2,231,116,000	2,382,809,000	-151,693,000		2,231,116,000
		1120 기타유동자산	253,482,000	320,000,000	-66,518,000		253,482,000
	2100	기초유동부채	100,126,000	140,000,000	-39,874,000		100,126,000
		2120 예수금	27,520,000	50,000,000	-22,480,000		27,520,000
		2130 선수금	50,948,000	60,000,000	-9,052,000		50,948,000
		2140 기타유동부채	21,658,000	30,000,000	-8,342,000		21,658,000
		자금수입총계	5,504,482,000	5,061,818,000	442,664,000		5,504,482,000

지 출 의 부

(2011학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2011학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2011년 03월 01일부터 ~ 2012년 02월 29일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		68,301,000	68,301,000	0		68,301,000
	4120	직원보수	68,301,000	68,301,000	0		68,301,000
		4121 직원급여	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4122 직원상여금	2,500,000	2,500,000	0	직원 연간 상여금	2,500,000
		4123 직원제수당	4,000,000	5,000,000	-1,000,000	직원 연간 제수당	5,000,000
						직원제수당 감액	-1,000,000
		4124 직원법정부담금	3,800,000	3,800,000	0	국민연금보험료	2,000,000
						국민건강,장기요양보험료 법정부담금	1,400,000
						고용보험,산재보험 법정부담금	400,000
		4125 임시직인건비	53,000,000	53,000,000	0	직원 연간급여	53,000,000
		4127 직원퇴직금	5,000,000	4,000,000	1,000,000	직원퇴직금	4,000,000
						직원퇴직금 증액	1,000,000
4200	관리운영비		765,303,000	765,303,000	0		765,303,000
	4210	시설관리비	212,501,000	233,501,000	-21,000,000		212,501,000
		4211 건축물관리비	35,000,000	35,000,000	0	동명3호 건물 개보수비	5,000,000
						동명4호 건물 개보수비	10,000,000
						동명5호 건물 개보수비	5,000,000
						동명6호 건물 개보수비	5,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						동명7호 건물 개보수비	3,000,000
						동명8호 건물 개보수비	3,000,000
						동명9호 건물 개보수비	4,000,000
		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	153,000,000	174,000,000	-21,000,000	수익용부동산 건물관리,청소	30,250,000
						동명9호 방법용역비	1,730,000
						동명5호 전기설비안전관리	1,020,000
						동명5호 오수정화조 관리	550,000
						동명6호 오수정화조 관리	1,100,000
						동명3호~6호 물탱크 청소	1,200,000
						동명3호~6호 오수시설 청소	3,750,000
						수익용부지 건축물 설계용역	20,000,000
						수익사업개발 기술용역비	20,000,000
						주차장 관리용역비	94,400,000
						시설용역비 감액	-21,000,000
		4216 보험료	7,000,000	7,000,000	0	동명3호 건물 화재보험료	30,000
						동명4호 건물 화재보험료	150,000
						동명5호 건물 화재보험료	300,000
						동명6호 건물 화재보험료	230,000
						동명7호 건물 화재보험료	2,650,000
						동명8호 건물 화재보험료	1,360,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						기타 보험료	2,280,000
		4217 리스임차료	13,500,000	13,500,000	0	1494호 차량리스료 4915호 차량리스료	6,300,000 7,200,000
		4219 기타시설관리비	3,000,000	3,000,000	0	수익용건물 부속시설의 기타시설관리비 수익용토지 기반시설의 기타시설관리비	2,000,000 1,000,000
		4220 일반관리비	233,300,000	220,300,000	13,000,000		233,300,000
		4221 여비교통비	28,000,000	28,000,000	0	국내출장비 국외출장비 연수출장비 관내교통비 예산전용(여비교통비→지급수수료) 예산전용분 추경시 증액	5,000,000 20,000,000 1,000,000 2,000,000 -13,000,000 13,000,000
		4222 차량유지비	12,000,000	12,000,000	0	차량유류비 통행료 및 주차비 차량수리비	8,000,000 2,000,000 2,000,000
		4223 소모품비	12,000,000	12,000,000	0	복합기,프린터 등 토너 구입 복사지 등 사무용품 구입 일간신문, 주간동아 연간구독료 일본경제신문 연간구독료 속보삼일총서 연간구독료 손님접객용 다과 등 구입 기타 소모품 구입	3,600,000 3,000,000 500,000 2,300,000 300,000 400,000 1,900,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4224 인쇄출판비	1,300,000	1,300,000	0	명함 제작비 업무용 봉투(대·소) 제작비 도서, 예결산서 등 제본비	600,000 450,000 250,000
		4226 전기수도료	20,000,000	20,000,000	0	동명4호 전기요금 동명5호 전기요금 동명5호 상하수도요금	1,800,000 13,200,000 5,000,000
		4227 통신비	4,000,000	4,000,000	0	업무용 전화, 이동전화요금 결산 은행조회서용 우편환 우표, 택배 등 우편료	3,200,000 100,000 700,000
		4228 제세공과금	140,000,000	140,000,000	0	수익용 토지분 재산세 동명3~8호 건축물분 재산세 종합부동산세 동명3~6호 시설물분 환경개선부담금 동명5호 교통유발부담금 동명3~6호 계속도로점용료 용당524-1외5 수익용토지 계속도로점용료 각종 인허가 관련 면허세 등 임대보증금 간주임대료 동명5호 소방안전협회비 기타 제세공과금	80,000,000 19,400,000 23,000,000 800,000 700,000 3,100,000 3,500,000 2,000,000 5,300,000 50,000 2,150,000
		4229 지급수수료	16,000,000	3,000,000	13,000,000	등기부등본, 토지·건물대장 발급수수료 공인인증서갱신수수료, 인터넷이용료	320,000 280,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						제증명 등 각종 기타수수료	2,400,000
						예산전용(여비교통비→지급수수료)	13,000,000
	4230	운영비	319,502,000	311,502,000	8,000,000		319,502,000
		4231 복리후생비	13,000,000	13,000,000	0	업무용시설 연회비	11,700,000
						업무격려,야근식대 등 기타복리후생비	1,300,000
		4232 교육훈련비	1,800,000	1,800,000	0	직무교육 연수참가회비	1,400,000
						직원 워크샵 등	400,000
		4233 일반용역비	43,000,000	35,000,000	8,000,000	회계법인 외부감사보수료	2,000,000
						세무조정보수료	2,000,000
						공익법인 세무확인 보수료	2,000,000
						회계,인사프로그램 연간유지보수료(2user)	1,500,000
						자판기 용역료	11,500,000
						각종 자문료	16,000,000
						예산전용(업무추진비→일반용역비)	8,000,000
		4234 업무추진비	45,000,000	45,000,000	0	수익사업활성화 등 업무협의	13,000,000
						유관기관 업무협의	2,500,000
						경조사비	1,500,000
						명절선물비	18,000,000
						수익사업 업무자문 선물비	2,000,000
						외국출장 사업추진 업무활동비	8,000,000
						예산전용(업무추진비 -> 일반용역비)	-8,000,000
						예산전용분 추경시 증액	8,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4235 홍보비	2,000,000	2,000,000	0	수익사업 외부홍보물 제작	2,000,000
		4236 회의비	3,000,000	3,000,000	0	수익사업개발 회의비	1,800,000
						업무협의 회의비	1,200,000
		4237 행사비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4239 기타운영비	211,701,000	211,701,000	0	기타운영비	1,000
						자판기 상품매입원가	211,700,000
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
4500	전출금		2,270,000,000	2,270,000,000	0		2,270,000,000
	4510	전출금	2,270,000,000	2,270,000,000	0		2,270,000,000
		4511 경상비전출금	2,270,000,000	2,270,000,000	0	법인일반회계 경상비전출	2,270,000,000
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
						예비비사용(예비비→임대보증금환급)	-40,000,000
						예비비사용분 추경시 증액	40,000,000
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

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		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	11,007,000	11,007,000	0		11,007,000
	1310	유형고정자산매입지출	11,006,000	11,006,000	0		11,006,000
		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	10,000,000	10,000,000	0	사무실 집기비품 구입비	10,000,000
		1316 차량운반구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		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	250,000,000	200,000,000	50,000,000		250,000,000
	2220	기타고정부채상환	250,000,000	200,000,000	50,000,000		250,000,000
		2221 임대보증금환급	250,000,000	200,000,000	50,000,000	수익용건물 임대보증금 환급	100,000,000
						수익용토지 임대보증금 환급	100,000,000
						예비비사용(예비비→임대보증금환급)	40,000,000
						임대보증금환급 증액	10,000,000
자 금 지 출 합 계			3,428,616,000	3,378,616,000	50,000,000		3,428,616,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		미사용차기이월자금	2,075,866,000	1,683,202,000	392,664,000		2,075,866,000
	1100	기말유동자산	2,175,866,000	1,768,202,000	407,664,000		2,175,866,000
		1110 유동자금	1,955,866,000	1,648,202,000	307,664,000		1,955,866,000
		1120 기타유동자산	220,000,000	120,000,000	100,000,000		220,000,000
	2100	기말유동부채	100,000,000	85,000,000	15,000,000		100,000,000
		2120 예수금	40,000,000	50,000,000	-10,000,000		40,000,000
		2130 선수금	30,000,000	5,000,000	25,000,000		30,000,000
		2140 기타유동부채	30,000,000	30,000,000	0		30,000,000
자금지출총계			5,504,482,000	5,061,818,000	442,664,000		5,504,482,000