

2011학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2011학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 예산 총액을 세입, 세출 각 2,538,327천원으로 한다.

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

- ① 세입 : 전입및기부수입 2,445,004천원(96.3%), 교육외수입 49,003천원(1.9%), 투자와기타자산수입 34,023천원(1.3%), 고정자산매각수입 3천원(0.0%), 유동부채입금 1천원(0.0%), 고정부채입금 2천원(0.0%), 전기이월자금 10,291천원(0.5%)
- ② 세출 : 보수 578,501천원(22.8%), 관리운영비 521,354천원(20.5%), 교육외비용 3,002천원(0.1%), 전출금 608,478천원(24.0%), 예비비 10,000천원(0.4%), 투자와기타자산지출 4천원(0.0%), 고정자산매입지출 713,007천원(28.1%), 고정부채상환 1천원(0.0%), 차기이월자금 103,980천원(4.1%)

제3조 : 2011학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 예산편성 기본방침은 다음과 같다.

- ① 법인 산하학교 전출금 증액
- ② 예산절감 및 합리적 자원 배분을 통한 재정 효율성 극대화
- ③ 예산의 건전성 및 투명성 확립

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

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(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
전입 및 기부수입	2,445,004	96.3	2,445,004	99.3	-	보수	578,501	22.8	578,501	23.5	-
교육외수입	49,003	1.9	5,003	0.2	44,000	관리운영비	521,354	20.5	521,354	21.2	-
투자및기타자산수입	34,023	1.3	3	0.0	34,020	교육외비용	3,002	0.1	3,002	0.1	-
고정자산매각수입	3	0.0	3	0.0	-	전출금	608,478	24.0	435,272	17.7	173,206
유동부채입금	1	0.0	1	0.0		예비비	10,000	0.4	10,000	0.4	-
고정부채입금	2	0.0	2	0.0		투자및기타자산지출	4	0.0	200,004	8.1	-200,000
						고정자산매입지출	713,007	28.1	713,007	29.0	-
						고정부채상환	1	0.0	1	0.0	-
< 당기수입합계 >	2,528,036	99.5	2,450,016	99.5	78,020	< 당기지출합계 >	2,434,347	95.9	2,461,141	100.0	-26,794
전기이월자금	10,291	0.5	12,159	0.5	-1,868	차기이월자금	103,980	4.1	1,034	0.0	102,946
< 자금수입총계 >	2,538,327	100	2,462,175	100	76,152	< 자금지출총계 >	2,538,327	100	2,462,175	100	76,152

수 입 의 부

(2011학년도 제1차 추가경정예산 / 법인일반업무회계)



학교법인 동명문화학원

2011학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2011년 03월 01일 ~ 2012년 02월 29일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
5200	전입및기부수입		2,445,004,000	2,445,004,000	0		2,445,004,000
	5210	전입금수입	2,270,000,000	2,270,000,000	0		2,270,000,000
		5217 수익사업전입금	2,270,000,000	2,270,000,000	0	법인 수익사업회계 전입금	2,270,000,000
	5220	기부금수입	175,001,000	175,001,000	0		175,001,000
		5221 일반기부금	175,000,000	175,000,000	0	금융기관 등 각종 기부금 수입	175,000,000
		5223 연구기부금	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	5230	국고보조금수입	3,000	3,000	0		3,000
		5231 교육과학기술부	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5232 기타국고지원	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5233 지방자치단체	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
5400	교육외수입		49,003,000	5,003,000	44,000,000		49,003,000
	5410	예금이자수입	2,000,000	1,000,000	1,000,000		2,000,000
		5411 예금이자	2,000,000	1,000,000	1,000,000	금융기관 예탁금 이자수입 이자수입 증액	1,000,000 1,000,000
	5420	기타교육외수입	46,001,000	3,001,000	43,000,000		46,001,000
		5421 잡수입	46,001,000	3,001,000	43,000,000	기타 잡수입 잡수입(농지전용부담금 환급) 증액	3,001,000 43,000,000
	5430	수익재산수입	1,002,000	1,002,000	0		1,002,000
		5431 임대료수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5432 배당금수입	1,000,000	1,000,000	0	(주)세정21 배당금수입	1,000,000
		5439 기타수익재산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
1200	투자	투자자산수입	34,023,000	3,000	34,020,000		34,023,000
	1220	투자자산수입	1,000	1,000	0		1,000
		1221 투자유가증권매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산수입	34,022,000	2,000	34,020,000		34,022,000
		1242 임차보증금회수	34,021,000	1,000	34,020,000	과목존치 리스보증금 회수 증액	1,000 34,020,000
		1249 기타자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300	고정자산	매각수입	3,000	3,000	0		3,000
	1310	유형고정자산매각수입	3,000	3,000	0		3,000
		1311 토지매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1312 건물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1316 차량운반구매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2100	유동부채	입금	1,000	1,000	0		1,000
	2110	단기차입금	1,000	1,000	0		1,000
		2111 단기차입금차입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200	고정부채	입금	2,000	2,000	0		2,000
	2210	장기차입금	1,000	1,000	0		1,000
		2211 장기차입금차입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	2220	기타고정부채	1,000	1,000	0		1,000
		2221 임대보증금수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
자 금 수 입 합 계			2,528,036,000	2,450,016,000	78,020,000		2,528,036,000
		미사용전기이월자금	10,291,000	12,159,000	-1,868,000		10,291,000
	1100	기초유동자산	18,673,000	44,159,000	-25,486,000		18,673,000
		1110 유동자금	13,658,000	43,159,000	-29,501,000		13,658,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		1120 기타유동자산	5,015,000	1,000,000	4,015,000		5,015,000
	2100	기초유동부채	8,382,000	32,000,000	-23,618,000		8,382,000
		2120 예수금	1,249,000	12,000,000	-10,751,000		1,249,000
		2140 기타유동부채	7,133,000	20,000,000	-12,867,000		7,133,000
자 금 수 입 총 계			2,538,327,000	2,462,175,000	76,152,000		2,538,327,000

지 출 의 부

(2011학년도 제1차 추가경정예산 / 법인일반업무회계)



학교법인 동명문화학원

2011학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2011년 03월 01일 ~ 2012년 02월 29일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
4100 보수			578,501,000	578,501,000	0		578,501,000
4120 직원보수			578,501,000	578,501,000	0		578,501,000
4121 직원급여			191,000,000	341,000,000	-150,000,000	임직원(6명) 급여 예산전용(직원급여→직원퇴직금) 예산전용(임시직인건비→직원급여) 직원 급여 증액	341,000,000 -182,000,000 20,000,000 12,000,000
4122 직원상여금			70,000,000	70,000,000	0	임직원(6명) 상여금	70,000,000
4123 직원제수당			90,000,000	90,000,000	0	임직원(6명) 제수당 연봉제직원 제수당 파견직원 제수당 법인근무수당 등 기타제수당	82,000,000 2,000,000 4,000,000 2,000,000
4124 직원법정부담금			27,500,000	37,500,000	-10,000,000	사학연금부담금 재해보상부담금 국민건강보험부담금 장기요양보험부담금 고용보험부담금 산재보험부담금 직원법정부담금 감액	19,000,000 1,000,000 16,000,000 1,100,000 300,000 100,000 -10,000,000
4125 임시직인건비			14,000,000	36,000,000	-22,000,000	연봉제직원 급여 예산전용(임시직인건비→직원급여) 임시직인건비 감액	36,000,000 -20,000,000 -2,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		4126 노임	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4127 직원퇴직금	186,000,000	4,000,000	182,000,000	연봉제직원 퇴직금 중간정산 예산전용(직원급여→직원퇴직금)	4,000,000 182,000,000
4200	관리운영비		521,354,000	521,354,000	0		521,354,000
	4210	시설관리비	40,002,000	40,002,000	0		40,002,000
		4211 건축물관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4212 장비관리비	2,000,000	2,000,000	0	집기비품 등 유지보수비 500,000*4분기	2,000,000
		4213 조경관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4216 보험료	1,000,000	1,000,000	0	업무용차량 6735호 차량보험료	1,000,000
		4217 리스임차료	36,000,000	36,000,000	0	업무용차량 3555호 리스료	36,000,000
		4219 기타시설관리비	1,000,000	1,000,000	0	기타 시설관리비	1,000,000
	4220	일반관리비	179,001,000	179,001,000	0		179,001,000
		4221 여비교통비	131,000,000	131,000,000	0	대학벤처마킹 등 국외출장비 고등학교.대학 벤치마킹 출장비 대외기관 등 업무협의 출장비 시외거주임원 등 출장비 이사회 임원 거마비 법인 및 학교 자문관련 거마비 관내교통비	60,000,000 10,000,000 5,000,000 10,000,000 36,000,000 8,000,000 2,000,000
		4222 차량유지비	12,000,000	12,000,000	0	업무용차량 6735호 유류대 업무용차량 3555호 유류대 통행료 및 주차비 차량수리비	1,800,000 8,400,000 800,000 1,000,000
		4223 소모품비	10,000,000	10,000,000	0	일간신문구독료 월간지, 주간지 구독료	1,400,000 300,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
						상장케이스 등 사무용품비	4,000,000
						커피 등 사무실 물품구입비	3,000,000
						기타 소모품비	1,300,000
		4224 인쇄출판비	3,000,000	3,000,000	0	업무용 도서복사 및 제본비	2,000,000
						각종 봉투, 명함 등 인쇄비	1,000,000
		4225 난방비	1,000,000	1,000,000	0	동절기 난방용 유류구입비	1,000,000
		4226 전기수도료	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4227 통신비	5,000,000	5,000,000	0	전화요금	300,000
						이동전화요금	2,000,000
						우표, 택배 등 우편료	2,700,000
		4228 제세공과금	15,000,000	15,000,000	0	한국대학법인협의회 일반회비	5,000,000
						한국대학법인협의회 특별회비	2,000,000
						사립초.중.고 법인협의회 회비	2,500,000
						법인 사무국장협의회 회비	1,000,000
						업무용차량 6735호 자동차세	1,000,000
						각종 협의회 회비	1,500,000
						장애인고용부담금 등	1,500,000
						기타 제세공과금	500,000
		4229 지급수수료	2,000,000	2,000,000	0	법인 임원변경등기 등 수수료	1,250,000
						제증명 발급수수료	250,000
						각종 기타수수료 등	500,000
		4230 운영비	302,351,000	302,351,000	0		302,351,000
		4231 복리후생비	8,000,000	8,000,000	0	업무활성화 등 업무격려식대	5,750,000
						임직원 건강검진비	1,750,000
						임직원 생일 선물비	500,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		4232 교육훈련비	2,000,000	2,000,000	0	직무교육 연수참가비 직원 워크샵 등	1,000,000 1,000,000
		4233 일반용역비	50,000,000	60,000,000	-10,000,000	법인일반회계 외부감사보수료 법률 자문료 부산항만물류고 발전 자문용역비 동명역사 관련 자문료 교직원징계위원 용역비 기타 자문료 일반용역비 감액	2,200,000 6,800,000 2,000,000 2,000,000 3,000,000 44,000,000 -10,000,000
		4234 업무추진비	180,000,000	180,000,000	0	업무협의 경비 해외출장 업무교류 경비 유관기관 명절선물비 유관기관 경조사비 기타 업무활동비 예산전용(업무추진비→기타운영비) 예산전용분 추경시 증액	85,000,000 15,000,000 35,000,000 20,000,000 25,000,000 -10,000,000 10,000,000
		4235 홍보비	5,351,000	5,351,000	0	법인 홍보용 물품제작비 법인 홍보용 월간지 구입비	4,351,000 1,000,000
		4236 회의비	12,000,000	12,000,000	0	이사회 등 각종회의의 간담회 법인 이사회 등 다과구입비	10,000,000 2,000,000
		4237 행사비	20,000,000	20,000,000	0	법인설립 34주년 행사비 설립자 행사비 법인 및 산하 학교 행사지원금 퇴직교원 등 송공패 제작 행사 격려금 등 각종 행사비	4,200,000 3,000,000 5,000,000 1,000,000 6,800,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		4239 기타운영비	25,000,000	15,000,000	10,000,000	법인 기타 운영비 예산전용(업무추진비→기타운영비)	15,000,000 10,000,000
4400		교육외비용	3,002,000	3,002,000	0		3,002,000
	4410	지급이자	1,000	1,000	0		1,000
		4411 지급이자	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	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	608,478,000	435,272,000	173,206,000		608,478,000
	4510	전출금	608,478,000	435,272,000	173,206,000		608,478,000
		4511 경상비전출금	428,477,000	335,271,000	93,206,000	동명대학교 경상비 전출금 부산항만물류고 경상비 전출금 예산전용(경상비전출금→법정부담전출금) 예산전용분 추경시 증액 경상비전출금 증액	270,000,000 65,271,000 -80,000,000 80,000,000 93,206,000
		4512 법정부담전출금	180,000,000	100,000,000	80,000,000	동명대학교 법정부담전출금 부산항만물류고 법정부담전출금 예산전용(경상비전출금→법정부담전출금)	70,000,000 30,000,000 80,000,000
		4513 자산전출금	1,000	1,000	0	동명대학교 자산전출금	1,000
4600		예비비	10,000,000	10,000,000	0		10,000,000
	4610	예비비	10,000,000	10,000,000	0		10,000,000
		4611 예비비	10,000,000	10,000,000	0	예비비	10,000,000
1200		투자및기타자산지출	4,000	200,004,000	-200,000,000		4,000
	1220	투자자산지출	1,000	1,000	0		1,000
		1221 투자유가증권매입대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산지출	3,000	200,003,000	-200,000,000		3,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		1241 전신전화보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금지출	1,000	200,001,000	-200,000,000	시외거주임원 전세보증금 과목존치	200,001,000 -200,000,000
		1249 기타자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300		고정자산매입지출	713,007,000	713,007,000	0		713,007,000
	1310	유형고정자산매입지출	713,006,000	713,006,000	0		713,006,000
		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	집기비품 구입비	10,000,000
		1316 차량운반구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1317 도서구입비	3,000,000	3,000,000	0	업무용 도서구입비	3,000,000
		1319 건설가계정	700,001,000	700,001,000	0	학교앞 등 토지매입, 건물 신축(증축)	700,001,000
	1320	무형고정자산취득비	1,000	1,000	0		1,000
		1321 무형고정자산취득비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채상환	1,000	1,000	0		1,000
	2210	장기차입금상환	1,000	1,000	0		1,000
		2211 장기차입금상환	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
자 금 지 출 합 계			2,434,347,000	2,461,141,000	-26,794,000		2,434,347,000
		미사용차기이월자금	103,980,000	1,034,000	102,946,000		103,980,000
	1100	기말유동자산	135,980,000	33,034,000	102,946,000		135,980,000
		1110 유동자금	134,980,000	32,034,000	102,946,000		134,980,000
		1120 기타유동자산	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000
	2100	기말유동부채	32,000,000	32,000,000	0		32,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2011년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		2120 예수금	12,000,000	12,000,000	0		12,000,000
		2140 기타유동부채	20,000,000	20,000,000	0		20,000,000
자 금 지 출 총 계			2,538,327,000	2,462,175,000	76,152,000		2,538,327,000