

2012학년도 법인수익사업회계 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2012학년도 법인수익사업회계 자금예산 총액을 세입, 세출 각 4,312,877천원으로 한다.

제2조 : 2012학년도 법인수익사업회계 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

- ① 세입 : 교육외수입 1,679,001천원(38.9%), 투자와기타자산수입 6,005천원(0.1%), 고정자산매각수입 352,005천원(8.2%), 고정부채입금 200,000천원(4.6%), 전기이월자금 2,075,866천원(48.2%)
- ② 세출 : 보수 55,301천원(1.3%), 관리운영비 678,303천원(15.7%), 교육외비용 3,001천원(0.1%), 전출금 1,170,000천원(27.1%), 예비비 60,000천원(1.4%), 투자와기타자산지출 1,004천원(0.0%), 고정자산매입지출 11,007천원(0.3%), 고정부채상환 383,000천원(8.9%), 차기이월자금 1,951,261천원(45.2%)

제3조 : 2012학년도 법인수익사업회계 예산편성 기본방침은 다음과 같다.

- ① 수입의 철저한 목표관리를 통한 운영의 효율화
- ② 예산 절감 및 합리적 자원 배분을 통한 재정 효율성 극대화
- ③ 소모성 경비 감소 등 예산의 효율 집행

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



학교법인 동명문화학원

2012학년도 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원, %)

세입						세출					
과목(관)	2012년도(A)		2011년도(B)		증감액(A-B)	과목(관)	2012년도(A)		2011년도(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
교육외수입	1,679,001	38.9	1,819,001	33.0	-140,000	보수	55,301	1.3	68,301	1.2	-13,000
투자및기타자산수입	6,005	0.1	711,004	12.9	-704,999	관리운영비	678,303	15.7	765,303	13.9	-87,000
고정자산매각수입	352,005	8.2	390,005	7.1	-38,000	교육외비용	3,001	0.1	3,001	0.1	-
고정부채입금	200,000	4.6	200,000	3.6	-	전출금	1,170,000	27.1	2,270,000	41.2	-1,100,000
						예비비	60,000	1.4	60,000	1.1	-
						투자및기타자산지출	1,004	0.0	1,004	0.0	-
						고정자산매입지출	11,007	0.3	11,007	0.2	-
						고정부채상환	383,000	8.9	250,000	4.5	133,000
< 당기수입합계 >	2,237,011	51.8	3,120,010	56.6	-882,999	< 당기지출합계 >	2,361,616	54.8	3,428,616	62.2	-1,067,000
전기이월자금	2,075,866	48.2	2,384,472	43.4	-308,606	차기이월자금	1,951,261	45.2	2,075,866	37.8	-124,605
< 자금수입총계 >	4,312,877	100	5,504,482	100	-1,191,605	< 자금지출총계 >	4,312,877	100	5,504,482	100	-1,191,605

수 입 의 부

(2012학년도 자금예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2012학년도 자금예산서

(당기 : 2012년 03월 01일부터 ~ 2013년 02월 28일까지)

(전기 : 2011년 03월 01일부터 ~ 2012년 02월 29일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5400	교육외수입		1,679,001,000	1,819,001,000	-140,000,000		1,679,001,000
	5410	예금이자수입	96,000,000	96,000,000	0		96,000,000
		5411 예금이자	96,000,000	96,000,000	0	기본재산 정기예금 운용 등 임대보증금 등의 정기예금 운용 등 CMA환매이자 및 보통예금 이자	35,200,000 47,150,000 13,650,000
	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	1,570,000,000	1,710,000,000	-140,000,000		1,570,000,000
		5431 임대료수입	969,000,000	1,109,000,000	-140,000,000	수익용 건물 임대수입 수익용 토지 임대수입	659,000,000 310,000,000
		5432 배당금수입	10,000,000	10,000,000	0	우리투자증권 현금배당	10,000,000
		5439 기타수익재산수입	591,000,000	591,000,000	0	기타 임대수입 주차장수입 자판기수입	185,000,000 171,000,000 235,000,000
1200	투자자기타자산수입		6,005,000	711,004,000	-704,999,000		6,005,000
	1220	투자자산수입	2,000	229,001,000	-228,999,000		2,000
		1221 투자유가증권매각대	1,000	229,000,000	-228,999,000	과목존치	1,000
		1229 기타투자자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산수입	6,003,000	482,003,000	-476,000,000		6,003,000
		1241 전신전화보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금회수	6,001,000	1,000	6,000,000	차량 리스보증금 회수	6,001,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1249 기타자산수입	1,000	482,001,000	-482,000,000	과목존치	1,000
1300		고정자산매각수입	352,005,000	390,005,000	-38,000,000		352,005,000
	1310	유형고정자산매각수입	352,005,000	390,005,000	-38,000,000		352,005,000
		1311 토지매각대	1,000	51,001,000	-51,000,000	과목존치	1,000
		1312 건물매각대	333,001,000	339,001,000	-6,000,000	건물매각대	333,001,000
		1313 구축물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매각대	19,001,000	1,000	19,000,000	집기비품매각대	19,001,000
		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	150,000,000 50,000,000
자 금 수 입 합 계			2,237,011,000	3,120,010,000	-882,999,000		2,237,011,000
미사용전기이월자금			2,075,866,000	2,384,472,000	-308,606,000		2,075,866,000
	1100	기초유동자산	2,175,866,000	2,484,598,000	-308,732,000		2,175,866,000
		1110 유동자금	1,955,866,000	2,231,116,000	-275,250,000		1,955,866,000
		1120 기타유동자산	220,000,000	253,482,000	-33,482,000		220,000,000
	2100	기초유동부채	100,000,000	100,126,000	-126,000		100,000,000
		2120 예수금	40,000,000	27,520,000	12,480,000		40,000,000
		2130 선수금	30,000,000	50,948,000	-20,948,000		30,000,000
		2140 기타유동부채	30,000,000	21,658,000	8,342,000		30,000,000
자금수입총계			4,312,877,000	5,504,482,000	-1,191,605,000		4,312,877,000

지 출 의 부

(2012학년도 자금예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2012학년도 자금예산서

(당기 : 2012년 03월 01일부터 ~ 2013년 02월 28일까지)

(전기 : 2011년 03월 01일부터 ~ 2012년 02월 29일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		55,301,000	68,301,000	-13,000,000		55,301,000
	4120	직원보수	55,301,000	68,301,000	-13,000,000		55,301,000
		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	4,000,000	0	직원 연간 제수당	4,000,000
		4124 직원법정부담금	3,800,000	3,800,000	0	국민연금보험료 국민건강,장기요양보험료 법정부담금 고용보험,산재보험 법정부담금	2,000,000 1,400,000 400,000
		4125 임시직인건비	40,000,000	53,000,000	-13,000,000	직원 연간 임시직인건비	40,000,000
		4127 직원퇴직금	5,000,000	5,000,000	0	직원 퇴직금 중간정산	5,000,000
4200	관리운영비		678,303,000	765,303,000	-87,000,000		678,303,000
	4210	시설관리비	210,501,000	212,501,000	-2,000,000		210,501,000
		4211 건축물관리비	35,000,000	35,000,000	0	동명3호 건물 개보수비 동명4호 건물 개보수비 동명5호 건물 개보수비 동명6호 건물 개보수비 동명7호 건물 개보수비 동명8호 건물 개보수비 동명9호 건물 개보수비	5,000,000 10,000,000 5,000,000 5,000,000 3,000,000 3,000,000 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	153,000,000	0	수익용부동산 관리용역	36,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						동명9호 방범용역비 동명5호 전기설비안전관리 동명5호 승강기 유지보수 동명5호 오수정화조 관리 동명6호 오수정화조 관리 동명3호~6호 물탱크 청소 동명3호~6호 오수시설 청소 수익용부지 건축물 설계용역 주차관리용역비	1,800,000 1,100,000 1,100,000 600,000 1,100,000 1,800,000 3,500,000 10,000,000 96,000,000
		4216 보험료	7,000,000	7,000,000	0	동명3호 건물 화재보험료 동명4호 건물 화재보험료 동명5호 건물 화재보험료 동명6호 건물 화재보험료 동명7호 건물 화재보험료 동명8호 건물 화재보험료 기타 보험료	30,000 150,000 300,000 230,000 2,650,000 1,360,000 2,280,000
		4217 리스임차료	8,500,000	13,500,000	-5,000,000	업무용차량 리스료 자판기차량 리스료	1,000,000 7,500,000
		4219 기타시설관리비	6,000,000	3,000,000	3,000,000	수익용건물 부속시설의 관리비 수익용토지 기반시설 등 관리비	5,000,000 1,000,000
		4220 일반관리비	230,300,000	233,300,000	-3,000,000		230,300,000
		4221 여비교통비	25,000,000	28,000,000	-3,000,000	국내 출장비 국외 출장비 연수 출장비 관내 교통비	15,000,000 7,000,000 1,000,000 2,000,000
		4222 차량유지비	12,000,000	12,000,000	0	업무용차량 유류비	6,700,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						자판기차량 유류비 통행료 및 주차비 차량 수리비	1,300,000 2,000,000 2,000,000
		4223 소모품비	12,000,000	12,000,000	0	복합기,프린터 등 토너 구입 복사지 등 사무용품 구입 일간신문구독료 속보삼일총서 연간구독료 손님접객용 다과 등 구입 기타 소모품 구입	4,000,000 3,000,000 300,000 300,000 1,000,000 3,400,000
		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	20,000,000	20,000,000	0	동명5호 전기요금 동명5호 상하수도요금	15,000,000 5,000,000
		4227 통신비	4,000,000	4,000,000	0	업무용 전화요금 결산 은행조회서용 우편환 우표,택배 등 우편료	1,200,000 100,000 2,700,000
		4228 제세공과금	140,000,000	140,000,000	0	수익용 토지분 재산세 동명3~9호 건축물분 재산세 종합부동산세 동명3~6호 시설물분 환경개선부담금 동명5호 교통유발부담금 용당533-1외 수익용토지 계속도로점용료 각종 인허가 관련 면허세 등 임대보증금 간주임대료 동명5호 소방안전협회비	75,000,000 22,000,000 25,000,000 1,000,000 1,500,000 5,700,000 2,000,000 5,300,000 100,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						기타 제세공과금	2,400,000
		4229 지급수수료	16,000,000	16,000,000	0	등기부등본,토지·건물대장 발급수수료 공인인증서갱신수수료, 인터넷이용료 건물매각 중개수수료 토지,건물 감정평가수수료 카드단말기 수수료 카드매출수수료 각종 기타수수료	180,000 400,000 1,700,000 12,000,000 120,000 1,000,000 600,000
	4230	운영비	237,502,000	319,502,000	-82,000,000		237,502,000
		4231 복리후생비	3,000,000	13,000,000	-10,000,000	업무격려 및 야근식대 기타 복리후생비	2,000,000 1,000,000
		4232 교육훈련비	1,800,000	1,800,000	0	직무교육 연수참가비 직원 워크샵 등	1,400,000 400,000
		4233 일반용역비	43,000,000	43,000,000	0	회계법인 외부감사보수료 세무조정보수료 공익법인 세무확인 보수료 회계,인사프로그램 연간유지보수료 세무자문료 각종 자문료	3,000,000 2,000,000 2,000,000 1,500,000 11,000,000 23,500,000
		4234 업무추진비	35,000,000	45,000,000	-10,000,000	수익사업활성화 등 업무협의 유관기관 업무협의 경조사비 명절선물비 수익사업 업무자문 선물비 외국출장 사업추진 업무활동비	12,000,000 2,500,000 1,500,000 10,000,000 2,000,000 7,000,000
		4235 홍보비	2,000,000	2,000,000	0	수익사업 외부홍보물 제작	2,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4236 회의비	3,000,000	3,000,000	0	수익사업개발 회의비 기타 업무협의 회의비	1,800,000 1,200,000
		4237 행사비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4239 기타운영비	149,701,000	211,701,000	-62,000,000	기타운영비 기타물품매입비	1,000 149,700,000
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
4500		전출금	1,170,000,000	2,270,000,000	-1,100,000,000		1,170,000,000
	4510	전출금	1,170,000,000	2,270,000,000	-1,100,000,000		1,170,000,000
		4511 경상비전출금	1,170,000,000	2,270,000,000	-1,100,000,000	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	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

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	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	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	383,000,000	250,000,000	133,000,000		383,000,000
	2220	기타고정부채상환	383,000,000	250,000,000	133,000,000		383,000,000
		2221 임대보증금환급	383,000,000	250,000,000	133,000,000	수익용건물 임대보증금 환급 수익용토지 임대보증금 환급 기타 임대보증금 환급	100,000,000 100,000,000 183,000,000
자 금 지 출 합 계			2,361,616,000	3,428,616,000	-1,067,000,000		2,361,616,000
미사용차기이월자금			1,951,261,000	2,075,866,000	-124,605,000		1,951,261,000
	1100	기말유동자산	2,061,261,000	2,175,866,000	-114,605,000		2,061,261,000
		1110 유동자금	1,941,261,000	1,955,866,000	-14,605,000		1,941,261,000
		1120 기타유동자산	120,000,000	220,000,000	-100,000,000		120,000,000
	2100	기말유동부채	110,000,000	100,000,000	10,000,000		110,000,000
		2120 예수금	50,000,000	40,000,000	10,000,000		50,000,000
		2130 선수금	30,000,000	30,000,000	0		30,000,000
		2140 기타유동부채	30,000,000	30,000,000	0		30,000,000
자금지출총계			4,312,877,000	5,504,482,000	-1,191,605,000		4,312,877,000

예산 부속 명세서

- 가. 전기말추정미수금 명세서
- 나. 전기말추정차입금 명세서

(2012학년도 자금예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

전기|말추정미|수금명세서

학교법인 동명문화학원 [법인수익사업회계]

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해당사항 없음		
합 계			

전기말추정차입금명세서

학교법인 동명문화학원 [법인수익사업회계]

(단위 : 천원)

[illegible]