

2017학년도 법인회계 제1차 추가경정 자금예산서

1. 2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서
2. 2017학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서



< 목 차 >

I . 2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서

1. 예산총칙
2. 관별집계표
3. 추가경정 자금예산서(수입, 지출)
4. 예산부속서류

기타 예산목별 명세서 : 추가경정 자금예산서 “목” 산출근거 참조

II . 2017학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

1. 예산총칙
2. 관별집계표
3. 추가경정 자금예산서(수입, 지출)
4. 예산부속서류

기타 예산목별 명세서 : 추가경정 자금예산서 “목” 산출근거 참조

III. 예산 부속서류

이사회 회의록 사본

2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 예산 총액을 세입, 세출 각 1,540,878천원으로 한다.

제2조 : 2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

- ① 세입 : 전입및기부수입 1,316,004천원(85.4%), 교육외수입 6,704천원(0.4%), 투자와기타자산수입 3천원(0.0%), 고정자산매각수입 3천원(0.0%), 유동부채입금 1천원(0.0%), 고정부채입금 2천원(0.0%), 전기이월자금 218천원(14.2%)
- ② 세출 : 보수 140,604천원(9.1%), 관리운영비 155,010천원(10.1%), 교육외비용 2천원(0.0%), 전출금 1,235,003천원(80.1%), 예비비 10,001천원(0.6%), 투자와기타자산지출 5천원(0.0%), 고정자산매입지출 9천원(0.0%), 고정부채상환 1천원(0.0%), 차기이월자금 243천원(0.0%)

제3조 : 2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 예산편성 기본방침은 다음과 같다.

- ① 예산절감 및 합리적 자원 배분을 통한 재정 효율성 극대화
- ② 예산의 건전성 및 투명성 확립

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



학교법인 동명문화학원

2017년도 제1차 추가경정 자금예산서 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원, %)

세입						세출					
과목(관)	2017년도 1차추경(A)		2017년도 본예산(B)		증감액(A-B)	과목(관)	2017년도 1차추경(A)		2017년도 본예산(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
전입 및 기부수입	1,316,004	85.4	735,004	97.6	581,000	보수	140,604	9.1	140,604	18.7	0
교육외수입	6,704	0.4	13,004	1.7	-6,300	관리운영비	155,010	10.1	143,010	19.0	12,000
투자및기타자산수입	3	0.0	3	0.0	0	교육외비용	2	0.0	2	0.0	0
고정자산매각수입	3	0.0	3	0.0	0	전출금	1,235,003	80.1	465,003	61.8	770,000
유동부채입금	1	0.0	1	0.0	0	예비비	10,001	0.6	1	0.0	10,000
고정부채입금	2	0.0	2	0.0	0	투자및기타자산지출	5	0.0	5	0.0	0
						고정자산매입지출	9	0.0	9	0.0	0
						고정부채상환	1	0.0	1	0.0	0
< 당기수입합계 >	1,322,717	85.8	748,017	99.3	574,700	< 당기지출합계 >	1,540,635	100.0	748,635	99.5	792,000
전기이월자금	218,161	14.2	4,750	0.7	213,411	차기이월자금	243	0.0	4,132	0.5	-3,889
< 자금수입총계 >	1,540,878	100	752,767	100	788,111	< 자금지출총계 >	1,540,878	100	752,767	100	788,111

수 입 의 부

(2017학년도 제1차 추가경정예산 / 법인일반업무회계)



학교법인 동명문화학원

2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2017년 03월 01일 ~ 2018년 02월 28일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
5200	전입및기부수입		1,316,004,000	735,004,000	581,000,000		1,316,004,000
	5210	전입금수입	1,039,000,000	685,000,000	354,000,000		1,039,000,000
		5217 수익사업전입금	1,039,000,000	685,000,000	354,000,000	법인 수익사업회계 전입금 수익사업전입금 증액	685,000,000 354,000,000
	5220	기부금수입	277,001,000	50,001,000	227,000,000		277,001,000
		5221 일반기부금	277,000,000	50,000,000	227,000,000	금융기관 등 각종 기부금 수입 일반기부금 증액	50,000,000 227,000,000
		5223 연구기부금	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	5230	국고보조금수입	3,000	3,000	0		3,000
		5231 교육부	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		6,704,000	13,004,000	-6,300,000		6,704,000
	5410	예금이자수입	6,700,000	13,000,000	-6,300,000		6,700,000
		5411 예금이자	6,700,000	13,000,000	-6,300,000	금융기관 예탁금 이자수입 이자수입 감액(예치기간 변경 12M->6M)	13,000,000 -6,300,000
	5420	기타교육외수입	1,000	1,000	0		1,000
		5421 잡수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	5430	수익재산수입	3,000	3,000	0		3,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		5431 임대료수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5432 배당금수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5439 기타수익재산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1200		투자및기타자산수입	3,000	3,000	0		3,000
	1220	투자자산수입	1,000	1,000	0		1,000
		1221 투자유가증권매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산수입	2,000	2,000	0		2,000
		1242 임차보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1249 기타자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300		고정자산매각수입	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		유동부채입금	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		고정부채입금	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			1,322,717,000	748,017,000	574,700,000		1,322,717,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		미사용전기이월자금	218,161,000	4,750,000	213,411,000		218,161,000
	1100	기초유동자산	257,435,000	47,050,000	210,385,000		257,435,000
		1110 유동자금	255,094,000	43,050,000	212,044,000		255,094,000
		1120 기타유동자산	2,341,000	4,000,000	-1,659,000		2,341,000
	2100	기초유동부채	39,274,000	42,300,000	-3,026,000		39,274,000
		2120 예수금	354,000	1,000,000	-646,000		354,000
		2140 기타유동부채	38,920,000	41,300,000	-2,380,000		38,920,000
자 금 수 입 총 계			1,540,878,000	752,767,000	788,111,000		1,540,878,000

지 출 의 부

(2017학년도 제1차 추가경정예산 / 법인일반업무회계)



학교법인 동명문화학원

2017학년도 법인일반업무회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2017년 03월 01일 ~ 2018년 02월 28일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		140,604,000	140,604,000	0		140,604,000
	4120	직원보수	140,604,000	140,604,000	0		140,604,000
		4121 직원급여	106,800,000	106,800,000	0	직원급여	106,800,000
		4122 직원상여금	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4123 직원각종수당	13,200,000	13,200,000	0	직원각종수당	13,200,000
		4124 직원법정부담금	7,300,000	7,300,000	0	국민건강보험부담금 장기요양보험부담금 고용보험부담금 산재보험부담금	4,000,000 300,000 2,000,000 1,000,000
		4125 임시직인건비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4126 노임	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4127 직원퇴직금	13,301,000	13,301,000	0	과목존치	13,301,000
4200	관리운영비		155,010,000	143,010,000	12,000,000		155,010,000
	4210	시설관리비	6,000	6,000	0		6,000
		4211 건축물관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4212 장비관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4213 조경관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4216 보험료	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4217 리스임차료	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		4219 기타시설관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	4220	일반관리비	83,002,000	78,002,000	5,000,000		83,002,000
		4221 여비교통비	47,000,000	47,000,000	0	벤치마킹 등 국외출장비 대외기관 등 업무협의 출장비 이사회 임원 거마비 기타 여비교통비	8,000,000 1,000,000 35,000,000 3,000,000
		4222 차량유지비	5,000,000	5,000,000	0	업무용차량 유류대	5,000,000
		4223 소모품비	3,000,000	3,000,000	0	신문구독료 커피 등 사무실 물품구입비 기타 소모품비	360,000 2,000,000 640,000
		4224 인쇄출판비	1,000,000	1,000,000	0	업무용 도서 복사 및 제본비 각종 봉투, 명함 등 인쇄비	500,000 500,000
		4225 난방비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4226 전기수도료	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4227 통신비	1,000,000	1,000,000	0	우표, 택배 등 우편료	1,000,000
		4228 제세공과금	24,000,000	19,000,000	5,000,000	한국대학법인협의회 일반회비 한국대학법인협의회 특별회비 사립초.중.고 법인협의회 회비 장애인고용부담금 등 예산전용(각종세금공과금->일반용역비) 예산전용분 추경시 증액 제세공과금 증액	10,000,000 2,000,000 2,000,000 5,000,000 -4,000,000 4,000,000 5,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
		4229 지급수수료	2,000,000	2,000,000	0	법인 임원변경등기 등 수수료 제증명 발급수수료	1,500,000 500,000
		4230 운영비	72,002,000	65,002,000	7,000,000		72,002,000
		4231 복리후생비	2,000,000	2,000,000	0	업무활성화 등 업무격려식대 예산전용(복리후생비->회의비) 예산전용분 추경시 증액	2,000,000 -1,000,000 1,000,000
		4232 교육훈련비	1,000,000	1,000,000	0	직무교육 연수참가비 직원 워크샵 등	600,000 400,000
		4233 일반용역비	10,000,000	6,000,000	4,000,000	법인일반회계 외부감사보수료 법률자문료 기타 용역비 예산전용(각종세금공과금->일반용역비)	1,700,000 2,000,000 2,300,000 4,000,000
		4234 업무추진비	47,000,000	47,000,000	0	업무협의 경비 유관기관 명절선물비 유관기관 경조사비	28,900,000 5,000,000 13,100,000
		4235 홍보비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4236 회의비	5,000,000	2,000,000	3,000,000	이사회 등 각종회의 간담회 법인 이사회 등 다과구입비 예산전용(복리후생비->회의비) 회의비 증액	1,500,000 500,000 1,000,000 2,000,000
		4237 행사비	7,000,000	7,000,000	0	법인설립 40주년 행사비 설립자 행사비	1,000,000 2,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
						법인 및 학교 각종 행사비	2,000,000
						퇴직교원 등 송공패 제작	2,000,000
		4239 기타운영비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4400	교육외비용		2,000	2,000	0		2,000
	4410	지급이자	1,000	1,000	0		1,000
		4411 지급이자	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	4420	기타교육외비용	1,000	1,000	0		1,000
		4421 잡손실	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4500	전출금		1,235,003,000	465,003,000	770,000,000		1,235,003,000
	4510	전출금	1,235,003,000	465,003,000	770,000,000		1,235,003,000
		4511 경상비전출금	20,001,000	20,001,000	0	동명대학교 경상비전출금	20,000,000
						부산항만물류고 경상비전출금	1,000
		4512 법정부담전출금	1,215,000,000	445,000,000	770,000,000	동명대학교 사학연금 법정부담전출금	403,000,000
						동명대학교 퇴직수당 전출금	7,000,000
						부산항만물류고 건강보험 법정부담전출금	35,000,000
						동명대학교 사학연금 법정부담전출금 증액	770,000,000
		4513 자산전출금	2,000	2,000	0	동명대학교 자산전출금	1,000
						부산항만물류고 자산전출금	1,000
4600	예비비		10,001,000	1,000	10,000,000		10,001,000
	4610	예비비	10,001,000	1,000	10,000,000		10,001,000
		4611 예비비	10,001,000	1,000	10,000,000	예비비	1,000
						예비비 증액	10,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
1200	투자	투자자산지출	5,000	5,000	0		5,000
	1220	투자자산지출	1,000	1,000	0		1,000
		1221 투자유가증권매입대	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
	1260	임의기금적립	1,000	1,000	0		1,000
		1266 임의기타기금적립	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300	고정	고정자산매입지출	9,000	9,000	0		9,000
	1310	유형고정자산매입지출	8,000	8,000	0		8,000
		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	1,000	0	과목존치	1,000
		1316 차량운반구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1317 도서구입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		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	고정	고정부채상환	1,000	1,000	0		1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감액	산출근거	금액
관	항	목					
	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			1,540,635,000	748,635,000	792,000,000		1,540,635,000
미사용차기이월자금			243,000	4,132,000	-3,889,000		243,000
	1100	기말유동자산	6,243,000	59,732,000	-53,489,000		6,243,000
		1110 유동자금	3,243,000	56,732,000	-53,489,000		3,243,000
		1120 기타유동자산	3,000,000	3,000,000	0		3,000,000
	2100	기말유동부채	6,000,000	55,600,000	-49,600,000		6,000,000
		2120 예수금	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000
		2140 기타유동부채	5,000,000	54,600,000	-49,600,000		5,000,000
자 금 지 출 총 계			1,540,878,000	752,767,000	788,111,000		1,540,878,000

2017학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2017학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산 총액을 세입, 세출 각 3,824,870천원으로 한다.

제2조 : 2017학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

- ① 세입 : 교육외수입 1,660,502천원(43.4%), 투자와기타자산수입 27,856천원(0.7%), 고정자산매각수입 5천원(0.0%), 고정부채입금 355,000천원(9.3%), 전기이월자금 1,781,507천원(46.6%)
- ② 세출 : 보수 260,206천원(6.8%), 관리운영비 332,006천원(8.7%), 교육외비용 1천원(0.0%), 전출금 1,039,000천원(27.1%), 예비비 10,000천원(0.3%), 투자와기타자산지출 7천원(0.0%), 고정자산매입지출 287,209천원(7.5%), 고정부채상환 175,000천원(4.6%), 차기이월자금 1,721,441천원(45.0%)

제3조 : 2017학년도 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 항간 또는 목간 예산의 과부족이 있을 때에는 상호 전용할 수 있다.



학교법인 동명문화학원

2017년도 제1차 추가경정 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원, %)

세입						세출					
과목(관)	2017년도 1차추경(A)		2017년도 본예산(B)		증감액(A-B)	과목(관)	2017년도 1차추경(A)		2017년도 본예산(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
교육외수입	1,660,502	43.4	1,591,502	44.2	69,000	보수	260,206	6.8	256,206	7.1	4,000
투자및기타자산수입	27,856	0.7	26,856	0.7	1,000	관리운영비	332,006	8.7	292,006	8.1	40,000
고정자산매각수입	5	0.0	5	0.0	-	교육외비용	1	0.0	1	0.0	-
고정부채입금	355,000	9.3	270,000	7.5	85,000	전출금	1,039,000	27.1	685,000	19.0	354,000
						예비비	10,000	0.3	10,000	0.3	-
						투자및기타자산지출	7	0.0	150,007	4.2	-150,000
						고정자산매입지출	287,209	7.5	297,209	8.2	-10,000
						고정부채상환	175,000	4.6	100,000	2.8	75,000
< 당기수입합계 >	2,043,363	53.4	1,888,363	52.4	155,000	< 당기지출합계 >	2,103,429	55.0	1,790,429	49.7	313,000
전기이월자금	1,781,507	46.6	1,716,416	47.6	65,091	차기이월자금	1,721,441	45.0	1,814,350	50.3	-92,909
< 자금수입총계 >	3,824,870	100	3,604,779	100	220,091	< 자금지출총계 >	3,824,870	100	3,604,779	100	220,091

수 입 의 부

(2017학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2017학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2017년 03월 01일부터 ~ 2018년 02월 28일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5400	교육외수입		1,660,502,000	1,591,502,000	69,000,000		1,660,502,000
	5410	예금이자수입	67,500,000	82,500,000	-15,000,000		67,500,000
		5411 예금이자	67,500,000	82,500,000	-15,000,000	기본재산 정기예금 운용 등 임대보증금 등의 정기예금 운용 등 CMA RP 환매이자 및 보통예금 이자 예금이자 감액	54,500,000 23,500,000 4,500,000 -15,000,000
	5420	기타교육외수입	2,001,000	2,001,000	0		2,001,000
		5421 잡수입	2,001,000	2,001,000	0	임대료 연체이자 기타 잡수입	1,600,000 401,000
	5430	수익재산수입	1,591,001,000	1,507,001,000	84,000,000		1,591,001,000
		5431 임대료수입	1,584,000,000	1,500,000,000	84,000,000	수익용 건물 임대수입 수익용 토지 임대수입 임대료수입 증액	633,000,000 867,000,000 84,000,000
		5432 배당금수입	7,000,000	7,000,000	0	우리투자증권 현금배당수입	7,000,000
		5439 기타수익재산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1200	투자외기타자산수입		27,856,000	26,856,000	1,000,000		27,856,000
	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	27,854,000	26,854,000	1,000,000		27,854,000
		1241 전신전화보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1242 임차보증금회수	27,851,000	26,851,000	1,000,000	리스 만기 보증금 회수 임차보증금회수 증액	26,851,000 1,000,000
		1244 수익용예금인출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1249 기타자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300		고정자산매각수입	5,000	5,000	0		5,000
	1310	유형고정자산매각수입	5,000	5,000	0		5,000
		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	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채입금	355,000,000	270,000,000	85,000,000		355,000,000
	2220	기타고정부채	355,000,000	270,000,000	85,000,000		355,000,000
		2221 임대보증금수입	355,000,000	270,000,000	85,000,000	수익용건물,토지 임대보증금수입 임대보증금수입 증액	270,000,000 85,000,000
자 금 수 입 합 계			2,043,363,000	1,888,363,000	155,000,000		2,043,363,000
미사용전기이월자금			1,781,507,000	1,716,416,000	65,091,000		1,781,507,000
	1100	기초유동자산	1,859,971,000	1,797,416,000	62,555,000		1,859,971,000
		1110 유동자금	1,816,388,000	1,757,416,000	58,972,000		1,816,388,000
		1120 기타유동자산	43,583,000	40,000,000	3,583,000		43,583,000
	2100	기초유동부채	78,464,000	81,000,000	-2,536,000		78,464,000
		2120 예수금	13,319,000	32,000,000	-18,681,000		13,319,000
		2130 선수금	48,000,000	48,000,000	0		48,000,000
		2140 기타유동부채	17,145,000	1,000,000	16,145,000		17,145,000
자금수입총계			3,824,870,000	3,604,779,000	220,091,000		3,824,870,000

지 출 의 부

(2017학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2017학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2017년 03월 01일부터 ~ 2018년 02월 28일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		260,206,000	256,206,000	4,000,000		260,206,000
	4120	직원보수	260,206,000	256,206,000	4,000,000		260,206,000
		4121 직원급여	101,901,000	99,901,000	2,000,000	직원급여 직원급여 증액	99,901,000 2,000,000
		4122 직원상여금	1,000	1,000	0	직원상여금	1,000
		4123 직원각종수당	103,501,000	101,101,000	2,400,000	직원각종수당 직원각종수당 증액	101,101,000 2,400,000
		4124 직원법정부담금	25,001,000	25,001,000	0	사학연금부담금 재해보상부담금 건강보험부담금 요양보험부담금 고용보험부담금 산재보험부담금	16,901,000 800,000 6,200,000 450,000 450,000 200,000
		4125 임시직인건비	27,001,000	27,401,000	-400,000	임시직인건비 임시직인건비 감액	27,401,000 -400,000
		4127 직원퇴직금	2,801,000	2,801,000	0	직원퇴직금	2,801,000
4200	관리운영비		332,006,000	292,006,000	40,000,000		332,006,000
	4210	시설관리비	82,003,000	82,003,000	0		82,003,000
		4211 건축물관리비	28,000,000	28,000,000	0	동명3호 건물 개보수비 동명4호 건물 개보수비 동명5호 건물 개보수비 동명6호 건물 개보수비 동명7호 건물 개보수비	3,000,000 3,000,000 12,000,000 3,000,000 1,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						동명8호 건물 개보수비 동명9호 건물 개보수비 동명10호 건물 개보수비	4,000,000 1,000,000 1,000,000
		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	33,000,000	33,000,000	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	20,000,000 1,050,000 1,100,000 150,000 1,650,000 550,000 3,000,000 900,000 1,700,000 2,900,000
		4216 보험료	3,000,000	3,000,000	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 차량보험료	220,000 100,000 150,000 70,000 920,000 370,000 20,000 60,000 1,090,000
		4217 리스임차료	17,001,000	17,001,000	0	업무용차량 운용리스료	17,001,000
		4219 기타시설관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	4220	일반관리비	220,000,000	180,000,000	40,000,000		220,000,000
	4221	여비교통비	2,000,000	2,000,000	0	국내 출장비 연수 출장비 관내 교통비	500,000 1,000,000 500,000
	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	900,000 800,000 200,000 500,000 600,000
	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	13,000,000	13,000,000	0	동명5호 전기요금 동명5호 상·하수도요금	7,200,000 5,800,000
	4227	통신비	1,000,000	1,000,000	0	결산 은행조회서용 우편환 우표, 택배 등 우편료	100,000 900,000
	4228	제세공과금	175,000,000	150,000,000	25,000,000	수익용 토지분 재산세 동명3호~10호 건축물분 재산세 종합부동산세 동명5호 시설물분 환경개선부담금 동명5호 교통유발부담금 수익용토지 계속도로점용료 각종 인허가 관련 면허세 등	83,000,000 19,490,000 39,820,000 200,000 1,100,000 2,320,000 20,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						임대보증금 간주임대료 동명5호 소방안전협회비 예산전용(제세공과금->지급수수료) 예산전용분 추경시 증액 제세공과금 증액	4,000,000 50,000 -15,000,000 15,000,000 25,000,000
		4229 지급수수료	17,000,000	2,000,000	15,000,000	등기부등본, 토지·건물대장 발급수수료 공인인증서 갱신·발급수수료 전자세금계산서 발급수수료 각종 기타수수료 예산전용(제세공과금->지급수수료)	200,000 200,000 300,000 1,300,000 15,000,000
	4230	운영비	30,003,000	30,003,000	0		30,003,000
		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	20,000,000	20,000,000	0	회계법인 외부감사보수료 세무조정정보수료 공익법인 세무확인 보수료 회계, 인사프로그램 연간유지보수료 세무자문료 각종 자문료	2,000,000 2,000,000 2,000,000 5,600,000 6,000,000 2,400,000
		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 기타 업무협의 회의비	800,000 200,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4237 행사비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4239 기타운영비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4400		교육외비용	1,000	1,000	0		1,000
	4420	기타교육외비용	1,000	1,000	0		1,000
		4421 잡손실	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4500		전출금	1,039,000,000	685,000,000	354,000,000		1,039,000,000
	4510	전출금	1,039,000,000	685,000,000	354,000,000		1,039,000,000
		4511 경상비전출금	1,039,000,000	685,000,000	354,000,000	법인일반회계 경상비전출 경상비전출금 증액	685,000,000 354,000,000
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	7,000	150,007,000	-150,000,000		7,000
	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	4,000	150,004,000	-150,000,000		4,000
		1241 전신전화보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1244 수익용예금예치	1,000	150,001,000	-150,000,000	수익용예금예치 수익용예금예치 감액	150,001,000 -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	287,209,000	297,209,000	-10,000,000		287,209,000
	1310	유형고정자산매입지출	287,208,000	297,208,000	-10,000,000		287,208,000
		1311 토지매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2017년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		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	1,000	0	과목존치	1,000
		1316 차량운반구매입비	37,201,000	27,201,000	10,000,000	차량운반구매입비	27,201,000
						예산전용(건설가계정->차량운반구매입비)	10,000,000
		1317 도서구입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1319 건설가계정	250,001,000	270,001,000	-20,000,000	개발부담금 등	270,001,000
						예산전용(건설가계정->차량운반구매입비)	-10,000,000
						건설가계정 감액	-10,000,000
	1320	무형고정자산취득비	1,000	1,000	0		1,000
	1321	무형고정자산취득비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200	고정부채상환		175,000,000	100,000,000	75,000,000		175,000,000
	2220	기타고정부채상환	175,000,000	100,000,000	75,000,000		175,000,000
		2221 임대보증금환급	175,000,000	100,000,000	75,000,000	수익용건물 임대보증금 환급	100,000,000
						임대보증금환급 증액	75,000,000
자 금 지 출 합 계			2,103,429,000	1,790,429,000	313,000,000		2,103,429,000
	미사용차기이월자금		1,721,441,000	1,814,350,000	-92,909,000		1,721,441,000
	1100	기말유동자산	1,750,441,000	1,859,350,000	-108,909,000		1,750,441,000
		1110 유동자금	1,743,441,000	1,819,350,000	-75,909,000		2,342,445,000
		1120 기타유동자산	7,000,000	40,000,000	-33,000,000		220,000,000
	2100	기말유동부채	29,000,000	45,000,000	-16,000,000		29,000,000
		2120 예수금	16,000,000	32,000,000	-16,000,000		16,000,000
		2130 선수금	12,000,000	12,000,000	0		12,000,000
		2140 기타유동부채	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000
자금지출총계			3,824,870,000	3,604,779,000	220,091,000		3,824,870,000