

기 호 : 231-10

의결일자 : 2019. 01.

관 리
번 호

2019년 수익사업회계자금예산서

학교법인 신동아학원

예 산 총 칙

예 산 총 칙

제 1 조 2019년도 수익사업회계(임대) 수입·지출 자금 예산액을 801,681천원으로 한다.

제 2 조 수입·지출의 상세한 내역은 예산명세서에 의한다.

제 3 조 당 학원 대한민국의 교육기본이념과 진리·정의·사랑의 기독교적 정신에 입각하여 학생들이 전인격적 온전함을 이루고, 각자의 적성을 발견하고 계발하여, 적성에 맞는 진로를 선택함으로써 국가와 지역사회 발전에 공헌하는 인재를 양성하는 목표로 재정운영의 건전화를 이루어 법인의 책무성 강화 및 학교 재정 기여에 중점을 두고 예산을 편성한다.

제 4 조 본 예산액은 목적외 사용을 불허하며, 추가경정 예산을 편성하지 아니하고는 본 예산액을 초과 집행할 수 없다.

제 5 조 2019년도 지출예산은 법인의 책무성확보를 위한 일반회계 전출에 중점을 두어 학교재정 기여에 최선을 다한다.

제 6 조 2018년 2월 28일 현재 학원의 차입금은 없다.

제 7 조 기타 상세한 사항은 사학기관재무회계 규칙과 본 법인 예산관리 규정의 정하는 바에 따른다.

부 기

본 예산의 집행은 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지로 한다.

2019년도 수익사업회계 자금예산 대비표

학 교 법 인 신 동 아 학 원

(단 위 : 천 원)

과 목		2019회계연도	2018회계연도	차 액		비 율	비 고
관	항			증	감		
	자 금 수 입 예 산 총 계	801,681	748,821	52,860	-	100	
	5200 전 입 및 기 부 금 수 입	-	-	-	-	-	
	5230 국 고 보 조 금 수 입	-	-	-	-		
	5300 교 육 부 대 수 입	-	-	-	-	-	
	5339 기 타 교 육 부 대 수 입	-	-	-	-		
	5400 교 육 외 수 입	506,235	506,235	-	-	63.1	
	5410 예 금 이 자 수 입	3,000	3,000	-	-		
	5420 기 타 교 육 외 수 입	27,000	27,000	-	-		
	5430 수 익 재 산 수 입	476,235	476,235	-	-		
	1200 투 자 와 기 타 자 산 수 입	-	-	-	-	-	
	1220 투 자 자 산 수 입	-	-	-	-		
	1240 기 타 자 산 수 입	-	-	-	-		
	1300 고 정 자 산 매 각 수 입	-	-	-	-	-	
	1310 유형 고정 자산 매각 수입	-	-	-	-		
	2200 고 정 부 채 입 금	86,500	86,500	-	-	10.8	
	2220 기 타 고 정 부 채	86,500	86,500	-	-		
	3100 자 본 금 수 입	-	-	-	-	-	
	3110 자 본 금 수 입	-	-	-	-		
	미 사 용 전 기 이 월 자 금	208,946	156,086	52,860	-	26.1	

과 목		2019회계연도	2018회계연도	차 액		비 율	비 고
관	항			증	감		
자 금 지 출 예 산 총 계		801,681	748,821	59,359	6,499	100.0	
4100 보 수		66,534	66,534	-	-	8.3	
	4120 보 수	66,534	66,534	-	-		
4200 관 리 운 영 비		222,341	222,341	6,499	6,499	8.3	
	4210 시 설 관 리 비	93,801	100,300	-	6,499		
	4220 일 반 관 리 비	110,340	106,840	3,500	-		
	4230 운 영 비	18,200	15,201	2,999	-		
4300 연 구 학 생 경 비		-	-	-	-	8.3	
	4310 연 구 비	-	-	-	-		
	4320 학 생 경 비	-	-	-	-		
4400 교 육 외 비 용		4,500	4,500	-	-	0.6	
	4420 기 타 교 육 외 비 용	4,500	4,500	-	-		
4600 예 비 비		10,000	-	10,000	-	1.2	
	4610 예 비 비	10,000	-	10,000	-		
1200 투 자 와 기 타 자 산 지 출		-	-	-	-	0.0	
	1220 투 자 자 산 지 출	-	-	-	-		
	1240 기 타 자 산 지 출	-	-	-	-		
1300 고 정 자 산 매 입 지 출		-	-	-	-	0.0	
	1310 유형 고정 자산 매입 지출	-	-	-	-		
2200 고 정 부 채 상 환		256,500	246,500	10,000	-	32.0	
	2220 기 타 고정 부채 상환	256,500	246,500	10,000	-		
미 사 용 차 기 이 월 자 금		241,806	208,946	32,860	-	30.2	

수

입

2019 수익사업회계 자금 예산서

(1) 수입

(2019. 03. 01부터 2020. 02. 29까지)

(단위 : 천원)

[illegible]

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
		5430 수 익 재 산 수 입	476,235	476,235	-	
		5431 임 대 료 수 입	445,235	445,235	-	시내건물 임대수입 494,706 부가세 10% 공제 49,471 임대료 수입 445,235
		5432 배 당 금 수 입	31,000	31,000	-	에버미라클 주식 배당금
		5433 수 강 료 수 입	-	-	-	
		5439 기 타 재 산 수 입	-	-	-	
1200 투 자 와 기 타 자 산 수 입			-	-	-	
		1220 투 자 자 산 수 입	-	-	-	
		1221 투자자산수입	-	-	-	
		1240 기 타 자 산 수 입	-	-	-	
		1242 임차보증금 회수	-	-	-	
		1244 수익용예금 인출	-	-	-	

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
1300 고 정 자 산 매 각 수 입			-	-	-	
	1310	유형고정자산매각수입	-	-	-	
		1314 기계기구 매 각 대	-	-	-	
		1316 차량운반구 매 각 대	-	-	-	
2200 고 정 부 채 입 금			86,500	86,500	-	
	2220	기 타 고 정 부 채	86,500	86,500	-	
		2221임 대 보 증 금 수입	86,500	86,500	-	신규입주자 임대보증금
3100 자 본 금 수 입			-	-	-	
	3110	자 본 금 수 입	-	-	-	
		3111 자 본 금 수 입	-	-	-	
합 계			592,735	592,735	-	
미 사 용 전 기 이 월 자 금			208,946	156,086	52,860	
자 금 수 입 총 계			801,681	748,821	52,860	

지

출

(2) 지 출

(2019. 03. 01부터 2020. 02. 29까지)

(단위 : 천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
4100 보 수			66,534	66,534	-	
	4110	교 원 보 수	-	-	-	
		4111 교 원 급 여	-	-	-	
		4112 교 원 상 여 금	-	-	-	
		4113 교 원 제 수 당	-	-	-	
		4114 교 원 법 정 부 담 금	-	-	-	
		4115 시 간 강 의 료	-	-	-	
		4116 특 별 강 의 료	-	-	-	
		4118 조 교 인 건 비	-	-	-	
	4120	직 원 보 수	66,534	66,534	-	
		4121 직 원 급 여	20,694	20,694	-	임·직원 급여
		4122 직 원 상 여 금	17,382	17,382	-	일반상여 5,173 특별상여 12,209
					계	17,382

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4123 직 원 제 수 당	20,415	20,415	-	업무수당 5,623 보직수당 4,326 장기근속수당 494 직급보조비 2,472 가족수당 123 초과근무수당 1,659 정근수당 3,449 귀향활동비 724 기타제수당 (급량비등) 1,545 계 20,415
		4124 직원법정 부 담 금	7,043	7,043	-	사학연금부담금 5,000 건강보험 2,043 계 7,043
		4126 노 임	1,000	1,000	-	
		4127 직 원 퇴 직 금	-	-	-	

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
4200 관 리 운 영 비			222,341	222,341	-	
	4210	시 설 관 리 비	93,801	100,300	- 6,499	
		4211 건 축 물 관 리 비	74,000	82,000	- 8,000	수익용건물 보수공사
		4212 장 비 관 리 비	300	300	-	장비관리 유지보수비
		4215 시 설 용 역 비	-	-	-	
		4216 보 험 료	7,000	5,500	1,500	건물 화재 보험료
						이서 465,000,000 × 0.19% 884
						풍남빌딩 400,000,000 × 0.04% 160
						신신빌딩 1,679,846,000 × 0.04% 672
						중앙상가 1,050,000,000 × 0.04% 420
						전동빌딩 300,000,000 × 0.04% 120
						풍남백화점 598,329,000 × 0.04% 239
						영업배상책임보험 4,505
						합계 7,000
		4217 리 스 · 임 차 료	8,125	8,125	-	지급임차료
		4219 기 타 시 설 관 리 비	4,376	4,375	1	

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증·감	산 출 근 거		
관	항	목						
	4220	일 반 관 리 비	110,340	106,840	3,500			
		4221	여 비 교 통 비	600	600	-	시내교통비	
		4222	차 량 유 지 비	-	-	-		
		4223	소 모 품 비	500	500	-	문구류 등	500
		4224	인 쇄 출 판 비	1,000	500	500	기타인쇄	250,000 × 4 1,000
		4225	난 방 비	-	-	-		
		4226	전 기 수 도 료	27,600	27,600	-	풍남백화점	2,200,000 × 12 26,400
							공실점포 전기료	1,200
							계	27,600
	4227	통 신 비	-	-	-			
4228	세 금 과 공 과	61,000	58,000	3,000	임대보증금 간주매출 이자에대한 부가세 3,594			
					재산세 상반기 및 종합토지세 14,943			
					종합토지세 하반기 28,950			
					교통유발부담금 945			
					환경개선부담금 1,462			
					종합부동산세 7,860			
					기타제세(주민세등) 2,900			

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4229 지 급 수 수 료	19,640	19,640		소방안전협회비 96 도로점용료 250 계 61,000 - 전기안전공사(신신빌딩)120,000*12 1,440 전기안전공사(풍남백화점)150,000*12 1,800 전기안전공사(중앙상가)100,000*12 1,200 소방안전점검 지급수수료800,000*12 9,600 소방시설작동기능점검 대행 수수료 3,600 기타 감정평가비용등 2,000 계 19,640
		4230 운 영 비	18,200	15,201	2,999	
		4231 복 리 후 생 비	1,000	1,000	-	기 타(수익사업, 자료조사등)
		4232 교 육 훈 련 비	1,000	1,000	-	방화관리자 교육 등
		4233 일 반 용 역 비	13,000	13,000	-	회계세무자문용역 등 11,000 기타 건물명도소송 등 2,000 계 13,000

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증·감	산 출 근 거
관	항	목				
		4234 업 무 추 진 비	500	1	499	
		4235 홍 보 비	2,200	200	2,000	공실점포 임대광고 1,200 기타 홍보용품구입 등 1,000 계 2,200
		4236 회 의 비	-	-	-	
		4238 선 교 비	-	-	-	
		4239 기 타 운 영 비	500	-	500	기타 업무협의비
		4300 연 구 · 학 생 경 비	-	-	-	
		4310 연 구 비	-	-	-	
		4311 연 구 비	-	-	-	
		4320 학 생 경 비	-	-	-	
		4321 장 학 금	-	-	-	
		4322 학 비 감 면	-	-	-	

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증·감	산 출 근 거
관	항	목				
4400	교 육 외 비 용		4,500	4,500	-	
	4420	기 타 교 육 외 비 용	4,500	4,500	-	
		4421 잡 손 실	4,500	4,500	-	기타 잡손실 등 4,500
4600	예 비 비		10,000	-	10,000	
	4610	예 비 비	10,000	-	10,000	
		4611 예 비 비	10,000	-	10,000	
1200	투 자 와 기 타 자 산 지 출		-	-	-	
	1220	투 자 자 산 지 출	-	-	-	
		1221 투자유가증권매입	-	-	-	
	1240	기 타 자 산 지 출	-	-	-	
		1242 임 차 보 증 금 지 출	-	-	-	
		1244 수 익 용 예 금 예 처	-	-	-	
1300	고 정 자 산 매 입 지 출		-	-	-	
	1310	유형고정자산매입지출	-	-	-	

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증·감	산 출 근 거
관	항	목				
		1311 토 지 매 입 비	-	-	-	
		1312 건 물 매 입 비	-	-	-	
		1314 기 계 기 구 매 입	-	-	-	
		1315 집 기 비 품 매 입	-	-	-	
		1313 구축물 매 입 비	-	-	-	
		1316 차 량 운 반 구	-	-	-	
		1319 건 설 가 계 정	-	-	-	
2200 고 정 부 채 상 환			256,500	246,500	10,000	
	2220 기 타 고 정 부 채 상 환		256,500	246,500	10,000	
		2221 임 대 보 증 금 환 급	86,500	86,500	-	임대건물 퇴거시 임대보증금 환급
		2224목적사업준비금전출	170,000	160,000	10,000	고유목적사업 전출
합 계			559,875	539,875	20,000	
미사용차기이월자금			241,806	208,946	32,860	
자 금 지 출 총 계			801,681	748,821	52,860	

부 속 명 세 서

전기말추정미수금명세서

수 익 사 업 회 계

(단 위 : 천 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
부동산임대수입	신신백화점 상형수산 및 중앙수산 등 임대료	5,330	
	풍남백화점 보금사 등 임대료	50,000	
	풍남빌딩 장미양행 등 임대료	1,200	
	경원빌딩 밀알복지재단 임대료	15,700	
	군산 하나유통 임대료	20,600	
합 계		92,830	

전기말추정차입금명세서

수익사업회계

(단위 : 천 원)

구 분	차입처	차 입 내 역		전기말 잔 액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예 정 액	비 고
		연 월 일	금 액					
	해	당	사	항		없	음	
합 계				-	-			