

기 호 : 231-5

의결일자 : 2019. 4.

관 리
번 호

2019년 수익사업회계 제1차 추가경정 자금 예산서

학 교 법 인 신 동 아 학 원

예 산 총 칙

예 산 총 칙

제 1 조 2019년도 수익사업회계 수입·지출 제1차 추가경정 자금 예산액을 각각 886,690천원으로 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 2019년 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 29일 까지로 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	886,690	801,681	85,009	-	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	511,235	506,235	5,000	-	57.7	
	5410 예 금 이 자 수 입	8,000	3,000	5,000	-	-	
	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	-	-	9.8	
	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	288,955	208,946	80,009	-	32.6	

과목		2019회계연도	2018회계연도	차액		비율	비고
관	항			증	감		
자금지출예산총계		886,690	801,681	454,000	368,991	100.0	
	4100보수	66,534	66,534	-	-	7.5	
	4120보수	66,534	66,534	-	-		
4200관리운영비		192,341	222,341	-	30,000	8.3	
	4210시설관리비	63,801	93,801	-	30,000		
	4220일반관리비	110,340	110,340	-	-		
	4230운영비	18,200	18,200	-	-		
4300연구학생경비		-	-	-	-	8.3	
	4310연구비	-	-	-	-		
	4320학생경비	-	-	-	-		
4400교육외비용		458,500	4,500	454,000	-	51.7	
	4420기타교육외비용	458,500	4,500	454,000	-		
4600예비비		10,000	10,000	-	-	1.1	
	4610예비비	10,000	10,000	-	-		
1200투자및기타자산지출		-	-	-	-	0.0	
	1220투자자산지출	-	-	-	-		
	1240기타자산지출	-	-	-	-		
1300고정자산매입지출		-	-	-	-	0.0	
	1310유형고정자산매입지출	-	-	-	-		
2200고정부채상환		156,500	256,500	-	100,000	17.6	
	2220기타고정부채상환	156,500	256,500	-	100,000		
미사용차기이월자금		2,815	241,806	-	238,991	0.3	

수

입

2019 수익사업회계 자금 예산서

(1) 수입

(2019. 03. 01부터 2020. 02. 29까지)

(단위 : 천원)

과 목			1차추경 예 산 액	2019회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
5200 전 입 금 및 기 부 수 입			-	-	-	
	5210	전 입 금 수 입	-	-	-	
		5211 경 상 비 전 입 금	-	-	-	
	5230	국 고 보 조 금 수 입	-	-	-	
		5239 기 타 보 조 금	-	-	-	
5300 교 육 부 대 수 입			-	-	-	
	5330	기 타 교 육 부 대 수 입	-	-	-	
		5339 기타교육부대수입	-	-	-	
5400 교 육 외 수 입			511,235	506,235	5,000	
	5410	예 금 이 자 수 입	8,000	3,000	5,000	
		5411 예 금 이 자	8,000	3,000	5,000	임대보증금등 보유액 및 운영자금 은행예치
	5420	기 타 교 육 외 수 입	27,000	27,000	-	
		5421 잡 수 입	27,000	27,000	-	풍남백화점 전기요금 2,000,000 × 1.1 12 26,400 기타수입 600 계 27,000

과 목			1차추경 예 산 액	2019회계연도	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			1차추경 예산액	2019회계연도	증·감	산 출 근 거
관	항	목				
1300 고정자산매각수입			-	-	-	
	1310	유형고정자산매각수입	-	-	-	
		1314 기계기구 매각대	-	-	-	
		1316 차량운반구 매각대	-	-	-	
2200 고정부채입금			86,500	86,500	-	
	2220	기타고정부채	86,500	86,500	-	
		2221 임대보증금수입	86,500	86,500	-	신규입주자 임대보증금
3100 자본금수입			-	-	-	
	3110	자본금수입	-	-	-	
		3111 자본금수입	-	-	-	
합 계			597,735	592,735	5,000	
미사용전기이월자금			288,955	208,946	80,009	
자금수입총계			886,690	801,681	85,009	

지

출

(2) 지 출

(2019. 03. 01부터 2020. 02. 29까지)

(단위 : 천원)

과 목			1차추경 예 산 액	2019회계연도	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 법정 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			1차추경 예 산 액	2019회계연도	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			1차추경 예 산 액	2019회계연도	증 · 감	산 출 근 거
관	항	목				
4200	관 리 운 영 비		192,341	222,341	- 30,000	
	4210	시 설 관 리 비	63,801	93,801	- 30,000	
		4211 건 축 물 관 리 비	44,000	74,000	- 30,000	수익용건물 보수공사
		4212 장 비 관 리 비	300	300	-	장비관리 유지보수비
		4215 시 설 용 역 비	-	-	-	
		4216 보 험 료	7,000	7,000	-	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	4,376	-	

과 목			1차추경 예산액	2019회계연도	증·감	산 출 근 거
관	항	목				
	4220	일 반 관 리 비	110,340	110,340	-	
		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	1,000	-	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	61,000	-	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			1차추경 예 산 액	2019회계연도	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	18,200	-	
		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			1차추경 예산액	2019회계연도	증·감	산 출 근 거
관	항	목				
		4234 업 무 추 진 비	500	500	-	
		4235 홍 보 비	2,200	2,200	-	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			1차추경 예산액	2019회계연도	증·감	산 출 근 거
관	항	목				
4400	교 육 외 비 용		458,500	4,500	454,000	
	4420	기 타 교 육 외 비 용	458,500	4,500	454,000	
		4421 잡 손 실	458,500	4,500	454,000	기타 잡손실 등 458,500
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 치	-	-	-	
1300	고 정 자 산 매 입 지 출		-	-	-	
	1310	유형고정자산매입지출	-	-	-	

과 목			1차추경 예 산 액	2019회계연도	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			156,500	256,500	- 100,000	
	2220 기 타 고 정 부 채 상 환		156,500	256,500	- 100,000	
		2221 임 대 보 증 금 환 급	86,500	86,500	-	임대건물 퇴거시 임대보증금 환급
		2224 목적사업준비금전출	70,000	170,000	- 100,000	고유목적사업 전출
합 계			883,875	559,875	324,000	
미사용차기이월자금			2,815	241,806	- 238,991	
자 금 지 출 총 계			886,690	801,681	85,009	

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				-	-			