

# 2010학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서



학교법인 동명문화학원

# 제 안 설 명 서

---

2010학년도 법인수익사업회계 제1차 세입·세출 추가경정예산 총액을 5,600,257,000원으로 하고자 합니다.

세입부분에서 교육외수입은 예금이자수입이 93,000,000원, 기타교육외수입이 3,001,000원, 수익재산수입이 1,646,000,000원으로 하여 1,742,001,000원으로 하고, 투자와기타자산수입은 500,004,000원으로 하고, 고정자산매각수입은 4,000원으로 하고, 고정부채입금은 200,000,000원으로 하며, 미사용전기이월자금은 2,132,865,000원 증액된 3,158,248,000원으로 계상하여, 자금수입총계는 2,132,865,000원이 증액된 5,600,257,000원으로 편성되었습니다.

세출부분에서 보수는 50,133,000원으로 하고, 관리운영비는 시설관리비가 건축물관리비 100,000,000원, 리스임차료 30,000,000원이 감액되고 시설용역비가 53,000,000원 증액되어 214,001,000원, 일반관리비는 통신비 1,000,000원 증액되어 220,300,000원, 운영비는 기타운영비 21,000,000원 증액되어 123,802,000원으로 하여 558,103,000원으로 하고, 교육외비용은 3,001,000원으로 하고, 전출금은 2,070,000,000원으로 하고, 예비비는 60,000,000원으로 하고, 투자와기타자산지출은 임차보증금지출이 44,000,000원 감액되어 7,004,000원으로 하고, 고정자산매입지출은 유형고정자산매입지출이 구축물매입비 7,000,000원, 집기비품매입비 23,000,000원, 건설가계정 48,200,000원이 각각 증액되어 89,206,000원, 무형고정자산취득비는 1,000원으로 하여 89,207,000원으로 하고, 고정부채상환은 200,000,000원으로 하며, 미사용차기이월자금은 2,153,665,000원 증액된 2,562,809,000원으로 계상하여, 자금지출총계는 2,132,865,000원이 증액된 5,600,257,000원으로 편성되었습니다.



**학교법인 동명문화학원**

## 예 산 총 칙

제1조 : 2010학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 세입·세출 예산 총액을 각각 5,600,257,000원으로 한다.

제2조 : 세입·세출의 상세한 내용은 세입·세출 명세서와 같다.

제3조 : 사학기관 재무회계규칙에 대한 특례규칙 제13조 제1항에 의거하여, 동일 관내의 향간 또는 목간 예산의 과부족이 발생할 때에는 상호 전용할 수 있다.

## 2010년도 제1차 추가경정 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원, % )

세 입						세 출					
과 목(관)	2010년도 1차추경(A)		2010년도 본예산(B)		증감액(A-B)	과 목(관)	2010년도 1차추경(A)		2010년도 본예산(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
교 육 외 수 입	1,742,001	31.1	1,742,001	50.2	-	보 수	50,133	0.9	50,133	1.4	-
투자와기타자산수입	500,004	8.9	500,004	14.4	-	관 리 운 영 비	558,103	10.1	613,103	17.7	-55,000
고 정 자 산 매 각 수 입	4	0.0	4	0.0	-	교 육 외 비 용	3,001	0.1	3,001	0.1	-
고 정 부 채 입 금	200,000	3.6	200,000	5.8	-	전 출 금	2,070,000	37.1	2,070,000	59.7	-
						예 비 비	60,000	1.1	60,000	1.7	-
						투자와기타자산지출	7,004	0.1	51,004	1.5	-44,000
						고 정 자 산 매 입 지 출	89,207	1.6	11,007	0.3	78,200
						고 정 부 채 상 환	200,000	3.6	200,000	5.8	-
< 당 기 수 입 합 계 >	2,442,009	43.6	2,442,009	70.4	-	< 당 기 지 출 합 계 >	3,037,448	54.4	3,058,248	88.2	-20,800
전 기 이 월 자 금	3,158,248	56.4	1,025,383	29.6	2,132,865	차 기 이 월 자 금	2,562,809	45.6	409,144	11.8	2,153,665
< 자 금 수 입 총 계 >	5,600,257	100	3,467,392	100	2,132,865	< 자 금 지 출 총 계 >	5,600,257	100	3,467,392	100	2,132,865

# 수 입 의 부

(2010학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



**학교법인 동명문화학원**

# 2010학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2010년 03월 01일부터 ~ 2011년 02월 28일까지)

## 1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5400	교육외수입		1,742,001,000	1,742,001,000	0		
	5410	예금이자수입	93,000,000	93,000,000	0		
		5411 예금이자	93,000,000	93,000,000	0	기본재산 정기예금 운용 등 임대보증금 등의 정기예금 운용 등 CMA RP 환매이자 및 보통예금 이자	31,110,000 55,890,000 6,000,000
	5420	기타교육외수입	3,001,000	3,001,000	0		
		5421 잡수입	3,001,000	3,001,000	0	임대료 연체이자 기타 잡수입	1,000,000 2,001,000
	5430	수익재산수입	1,646,000,000	1,646,000,000	0		
		5431 임대료수입	1,636,000,000	1,636,000,000	0	수익용 건물 임대수입 수익용 토지 임대수입 교육용 건물 등 임대수입 주차장수입 자판기수입	683,000,000 602,000,000 148,000,000 185,000,000 18,000,000
		5432 배당금수입	10,000,000	10,000,000	0	우리투자증권 현금배당 5,000*16,929주*11.8%	10,000,000
1200	투자외기타자산수입		500,004,000	500,004,000	0		
	1220	투자자산수입	200,001,000	200,001,000	0		
		1221 투자유가증권매각대	200,000,000	200,000,000	0	대신증권 Fund 환매 삼성증권 Fund 환매	100,000,000 100,000,000
		1229 기타투자자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

(학)동명문화학원 / 법인수익사업회계

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	1240	기타자산수입	300,003,000	300,003,000	0		
		1241 전신전화보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1249 기타자산수입	300,001,000	300,001,000	0	시설이용권 해지	300,001,000
1300	고정자산매각수입		4,000	4,000	0		
	1310	유형고정자산매각수입	4,000	4,000	0		
		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
		1316 차량운반구매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200	고정부채입금		200,000,000	200,000,000	0		
	2220	기타고정부채	200,000,000	200,000,000	0		
		2221 임대보증금수입	200,000,000	200,000,000	0	수익용건물 임대보증금수입	100,000,000
						수익용토지 임대보증금수입	100,000,000
자 금 수 입 합 계			2,442,009,000	2,442,009,000	0		
미사용전기이월자금			3,158,248,000	1,025,383,000	2,132,865,000		
	1100	기초유동자산	3,213,582,000	1,075,383,000	2,138,199,000		
		1110 유동자금	2,927,016,000	825,383,000	2,101,633,000	2009년도 예산차기이월액	825,383,000
						2009년도 결산액 전기이월액 조정	2,101,633,000
		1120 기타유동자산	286,566,000	250,000,000	36,566,000	2009년도 예산차기이월액	250,000,000
						2009년도 결산액 전기이월액 조정	36,566,000
	2100	기초유동부채	55,334,000	50,000,000	5,334,000		
		2120 예수금	33,782,000	30,000,000	3,782,000	2009년도 예산차기이월액	30,000,000

## 1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						2009년도 결산액 전기이월액 조정	3,782,000
		2130 선수금	3,144,000	0	3,144,000	2009년도 결산액 전기이월액 조정	3,144,000
		2140 기타유동부채	18,408,000	20,000,000	-1,592,000	2009년도 예산차기이월액	20,000,000
						2009년도 결산액 전기이월액 조정	-1,591,000
자금수입총계			5,600,257,000	3,467,392,000	2,132,865,000		

# 지 출 의 부

(2010학년도 제1차 추가경정예산 / 법인수익사업회계)



**학교법인 동명문화학원**

# 2010학년도 법인수익사업회계 제1차 추가경정 자금예산서

(2010년 03월 01일부터 ~ 2011년 02월 28일까지)

## 2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		50,133,000	50,133,000	0		
	4120	직원보수	50,133,000	50,133,000	0		
		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	9,000,000	-5,000,000	직원 연간 제수당	4,000,000
		4124 직원법정부담금	3,100,000	3,100,000	0	국민연금보험료	1,600,000
						국민건강,장기요양보험료 법정부담금	1,040,000
						고용보험,산재보험 법정부담금	460,000
		4125 임시직인건비	38,532,000	33,532,000	5,000,000	직원 연간급여	38,532,000
		4127 직원퇴직금	2,000,000	2,000,000	0	직원 퇴직금 중간정산	2,000,000
4200	관리운영비		558,103,000	613,103,000	-55,000,000		
	4210	시설관리비	214,001,000	291,001,000	-77,000,000		
		4211 건축물관리비	35,000,000	135,000,000	-100,000,000	동명3호 건물 개보수비	4,000,000
						동명4호 건물 개보수비	2,000,000
						동명5호 건물 개보수비	17,000,000
						동명6호 건물 개보수비	4,000,000
						동명7호 건물 개보수비	2,000,000
						동명8호 건물 개보수비	2,000,000
						동명9호 건물 개보수비	4,000,000

## 2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4212 장비관리비	1,000,000	1,000,000	0	복합기 등 전산장비 부품교체 250,000*4분기	1,000,000
		4213 조경관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4215 시설용역비	153,000,000	100,000,000	53,000,000	수익용부동산 건물관리,청소 동명9호 방범용역비 동명5호 전기설비안전관리 동명5호 오수정화조 관리 동명6호 오수정화조 관리 동명3호~6호 물탱크 청소 동명3호~6호 오수시설 청소 수익용부지 건축물 설계용역 수익사업개발 기술용역비 주차장 관리용역비	30,240,000 1,730,000 1,150,000 550,000 1,100,000 1,200,000 3,450,000 6,000,000 13,980,000 93,600,000
		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	15,000,000	45,000,000	-30,000,000	1494호 차량리스료 4915호 차량리스료	7,900,000 7,100,000
		4219 기타시설관리비	3,000,000	3,000,000	0	수익용건물 부속시설의 기타시설관리비 수익용토지 기반시설의 기타시설관리비	2,000,000 1,000,000

(학)동명문화학원 / 법인수익사업회계

## 2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	4220	일반관리비	220,300,000	219,300,000	1,000,000		
		4221 여비교통비	28,000,000	28,000,000	0	국내출장비 국외출장비 연수출장비 관내교통비	5,000,000 20,000,000 1,000,000 2,000,000
		4222 차량유지비	12,000,000	12,000,000	0	차량유류비 통행료 및 주차비 차량수리비	9,000,000 1,500,000 1,500,000
		4223 소모품비	12,000,000	12,000,000	0	복합기,프린터 등 토너 구입 복사지 등 사무용품 구입 일간신문, 주간동아 연간구독료 일본경제신문 연간구독료 속보삼일총서 연간구독료 손님접객용 다과 등 구입 기타 소모품 구입	3,000,000 3,000,000 600,000 2,300,000 300,000 400,000 2,400,000
		4224 인쇄출판비	1,300,000	1,300,000	0	명함 제작비 업무용 봉투(대·소) 제작비 도서, 예결산서 등 제본비	600,000 450,000 250,000
		4226 전기수도료	20,000,000	20,000,000	0	동명4호 전기요금 동명5호 전기요금 동명5호 상하수도요금	1,800,000 13,200,000 5,000,000
		4227 통신비	4,000,000	3,000,000	1,000,000	업무용 전화,이동전화요금 결산 은행조회서용 우편환	3,200,000 100,000

## 2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						우표,택배 등 우편료	700,000
		4228 제세공과금	140,000,000	140,000,000	0	수익용 토지분 재산세	80,000,000
						동명3~8호 건축물분 재산세	19,400,000
						종합부동산세	23,000,000
						동명3~6호 시설물분 환경개선부담금	800,000
						동명5호 교통유발부담금	700,000
						동명3~6호 계속도로점용료	3,100,000
						용당524-1외5 수익용토지 계속도로점용료	3,500,000
						각종 인허가 관련 면허세 등	2,000,000
						임대보증금 간주임대료	5,300,000
						동명5호 소방안전협회비	50,000
						기타 제세공과금	2,150,000
		4229 지급수수료	3,000,000	3,000,000	0	등기부등본,토지·건물대장 발급수수료	320,000
						공인인증서갱신수수료, 인터넷이용료	380,000
						제증명 등 각종 기타수수료	2,300,000
		4230 운영비	123,802,000	102,802,000	21,000,000		
		4231 복리후생비	16,000,000	16,000,000	0	업무용시설 연회비	12,000,000
						업무격려,야근식대 등 기타복리후생비	4,000,000
		4232 교육훈련비	1,800,000	1,800,000	0	직무교육 연수참가회비	1,400,000
						직원 워크샵 등	400,000
		4233 일반용역비	35,000,000	35,000,000	0	회계법인 외부감사보수료	2,000,000
						세무조정보수료	2,000,000
						공익법인 세무확인 보수료	2,000,000

(학)동명문화학원 / 법인수익사업회계

## 2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
						회계,인사프로그램 연간유지보수료(2user)	1,500,000
						각종 자문료	16,000,000
						자판기 용역료	11,500,000
		4234 업무추진비	45,000,000	45,000,000	0	수익사업활성화 등 업무협의	13,000,000
						유관기관 업무협의	2,500,000
						경조사비	100,000
						명절선물비	18,000,000
						수익사업 업무자문 선물비	2,700,000
						외국출장 사업추진 업무활동비	8,700,000
		4235 홍보비	2,000,000	2,000,000	0	수익사업 외부홍보물 제작	2,000,000
		4236 회의비	3,000,000	3,000,000	0	수익사업개발 회의비	1,800,000
						업무협의 회의비	1,200,000
		4237 행사비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4239 기타운영비	21,001,000	1,000	21,000,000	기타운영비	1,000
						자판기 상품매입원가	21,000,000
4400	교육외비용		3,001,000	3,001,000	0		
	4420	기타교육외비용	3,001,000	3,001,000	0		
		4421 잡손실	3,001,000	3,001,000	0	잡손실	3,001,000
4500	전출금		2,070,000,000	2,070,000,000	0		
	4510	전출금	2,070,000,000	2,070,000,000	0		
		4511 경상비전출금	2,070,000,000	2,070,000,000	0	법인일반회계 경상비전출	2,070,000,000
4600	예비비		60,000,000	60,000,000	0		
	4610	예비비	60,000,000	60,000,000	0		

(학)동명문화학원 / 법인수익사업회계

## 2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4611 예비비	60,000,000	60,000,000	0	예비비	60,000,000
1200	투자및기타자산지출		7,004,000	51,004,000	-44,000,000		
	1220	투자자산지출	1,001,000	1,001,000	0		
		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	6,003,000	50,003,000	-44,000,000		
		1241 전신전화보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금지출	6,001,000	50,001,000	-44,000,000	업무용차량 리스보증금	6,001,000
		1249 기타자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300	고정자산매입지출		89,207,000	11,007,000	78,200,000		
	1310	유형고정자산매입지출	89,206,000	11,006,000	78,200,000		
		1311 토지매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1312 건물매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1313 구축물매입비	7,001,000	1,000	7,000,000	동명4호 주차장진입도로 공사비	7,001,000
		1314 기계기구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매입비	33,000,000	10,000,000	23,000,000	사무실 집기비품 구입비 자판기관련 집기비품 구입비	10,000,000 23,000,000
		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	48,201,000	1,000	48,200,000	동명3호A동 증축비	48,201,000
	1320	무형고정자산취득비	1,000	1,000	0		
		1321 무형고정자산취득비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200	고정부채상환		200,000,000	200,000,000	0		

## 2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			1차 추경예산	2010년 본예산	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	2220	기타고정부채상환	200,000,000	200,000,000	0		
		2221 임대보증금환급	200,000,000	200,000,000	0	수익용건물 임대보증금 환급 수익용토지 임대보증금 환급	100,000,000 100,000,000
자 금 지 출 합 계			3,037,448,000	3,058,248,000	-20,800,000		
미사용차기이월자금			2,562,809,000	409,144,000	2,153,665,000		
	1100	기말유동자산	2,702,809,000	489,144,000	2,213,665,000		
		1110 유동자금	2,382,809,000	169,144,000	2,213,665,000	보통예금,정기예금,CMA RP 등	2,382,809,000
		1120 기타유동자산	320,000,000	320,000,000	0	임대료 미수금, 부가세대급금 등	320,000,000
	2100	기말유동부채	140,000,000	80,000,000	60,000,000		
		2120 예수금	50,000,000	50,000,000	0	사회보험예수금,제세예수금,부가세예수금	50,000,000
		2130 선수금	60,000,000		60,000,000	동명3호A동 임차인부담 건축비 등	60,000,000
		2140 기타유동부채	30,000,000	30,000,000	0	법인카드,기타 미지급금	30,000,000
자금지출총계			5,600,257,000	3,467,392,000	2,132,865,000		