

2016학년도 2차 추경예산서

학교법인 대우학원
(법인일반업무회계)

2016학년도 추경예산 편성총칙

제 1조 : 2016학년도 법인회계 자금예산총액은 47,649,074천원으로 한다.

제 2조 : 2016학년도 수입은 수익재산수입 및 기부금 3,194,850천원, 이자 및 잡수입 572,800천원, 투자와 기타자산수입 4,417,000천원, 고정부채입금 등 18,612,836천원이다.

제 3조 : 2016학년도 부속병원전입금은 9,010,400천원이며, 수익사업전입금은 4,750,000천원이다.

제 4조 : 2016학년도 지출은 교비 전출금 10,035,419천원, 보수 747,680천원, 관리운영비 1,138,130천원, 교육외비용 464,000천원, 고정자산매입비 22,757,928천원, 투자와 기타자산지출 등 1,002,537천원, 고정부채상환 1,351,000천원 등이다.

제 5조 : 2016학년도 추경예산의 세부내용은 법인회계 자금예산서와 같다.

2016학년도 자금예산서 총괄표

(단위: 천원)

수 입					지 출				
관 별	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	비율(%)	관 별	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	비율(%)
전입및기부수입	15,010,400	13,974,600	1,035,800	31.50 %	보수	747,680	737,080	10,600	1.57 %
교육외수입	2,517,650	2,577,650	-60,000	5.28 %	관리·운영비	1,138,130	1,737,130	-599,000	2.39 %
투자외기타자산수입	4,417,000	4,417,000		9.27 %	교육외비용	464,000	513,500	-49,500	0.97 %
고정자산매각수입	679,836	679,836		1.43 %	전출금	10,035,419	9,407,619	627,800	21.06 %
고정부채입금	17,933,000	17,933,000		37.64 %	예비비	200,000	200,000		0.42 %
미사용전기이월자금	7,091,188	7,091,188		14.88 %	투자외기타자산지출	802,537	758,017	44,520	1.68 %
					고정자산매입지출	22,757,928	22,802,448	-44,520	47.76 %
					고정부채상환	1,351,000	1,350,000	1,000	2.84 %
					미사용차기이월자금	10,152,380	9,167,480	984,900	21.31 %
계	47,649,074	46,673,274	975,800	100.00 %	계	47,649,074	46,673,274	975,800	100.00 %

2016학년도 자금예산서

(예산금액단위: 천원, 산출금액단위: 원)

계정과목	추경 예산액 (A)	당초 예산액 (B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
1. 수입항목				
5200. 전입및기부수입	15,010,400	13,974,600	1,035,800	
5210. 전입금수입	13,760,400	12,974,600	785,800	
5214. 부속병원전입금	9,010,400	8,474,600	535,800	부속병원전입금 9,010,400,000
5217. 수익사업전입금	4,750,000	4,500,000	250,000	법인 수익사업회계(장례식장) 전입금 4,750,000,000
5220. 기부금수입	1,250,000	1,000,000	250,000	
5221. 일반기부금	1,250,000	1,000,000	250,000	수익사업체 기부금 1,250,000,000
5400. 교육외수입	2,517,650	2,577,650	-60,000	
5410. 예금이자수입	560,000	620,000	-60,000	
5411. 예금이자	560,000	620,000	-60,000	자금운용 이자수익 560,000,000
5420. 기타교육외수입	12,800	12,800	0	
5421. 잡수입	12,800	12,800	0	주상복합빌딩 관리비 정산차액 등 1,000,000 교육부 감사 결과에 따른 환입 11,800,000
5430. 수익재산수입	1,944,850	1,944,850	0	

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
5431. 임대료수입	1,709,400	1,709,400	0	원천빌딩 임대료 수입(월45백만원X12개월) 540,000,000 원천동주상복합 원룸 임대료 수입(81세대X33만원X12개월) 320,760,000 원천동주상복합빌딩 상가 임대료(월35백만원X12개월) 421,440,000 부산온천동상가 임대료(월28백만원X12개월) 336,000,000 북성주차빌딩 임대료(월360만원X12개월) 43,200,000 군산빌딩 임대료(월4백만원X12개월) 48,000,000
5439. 기타수익재산수입	235,450	235,450	0	원천동주상복합빌딩 관리비부과 수입(지출대응수입) 235,450,000
1200. 투자와기타자산수입	4,417,000	4,417,000	0	
1250. 원금보존기금인출수입	4,417,000	4,417,000	0	
1255. 원금보존기타기금인출	4,417,000	4,417,000	0	요양병원 신축을 위한 기금처분액 4,417,000,000
1300. 고정자산매각수입	679,836	679,836	0	
1310. 유형고정자산매각수입	679,836	679,836	0	
1311. 토지매각대	667,836	667,836	0	원천동 29-88 소방도로 수용에 따른 보상금 667,836,000
1316. 차량운반구매각대	12,000	12,000	0	업무용차량 매각대 12,000,000
2200. 고정부채입금	17,933,000	17,933,000	0	
2210. 장기차입금	17,668,000	17,668,000	0	
2211. 장기차입금차입	17,668,000	17,668,000	0	요양병원 신축을 위한 기채 차입 17,668,000,000
2220. 기타고정부채	265,000	265,000	0	
2221. 임대보증금수입	265,000	265,000	0	원천동주상복합빌딩 원룸 입주세대 보증금(5백만원 × 35세대) 175,000,000 기타 수익사업장 대체계약에 따른 보증금 수입 90,000,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
[미사용전기이월자금]	7,091,188	7,091,188	0		
1100. 기초유동자산	7,169,241	7,169,241	0		
1110. 유동자금	6,923,871	6,923,871	0	유동자금(2015회계연도말 유동자금)	6,923,871,000
1120. 기타유동자산	245,370	245,370	0	선급금, 미수금, 매입부가세 등 선급법인세	41,712,000 203,658,000
2100. 기초유동부채	78,053	78,053	0		
2120. 예수금	22,535	22,535	0	예수금(원천세, 부가세 등)	22,535,000
2130. 선수금	15,766	15,766	0	기타선수금(관리비 선수금 등)	15,766,000
2140. 기타유동부채	39,752	39,752	0	미지급금	39,752,000
[자 금 수 입 총 계]	47,649,074	46,673,274	975,800		
2. 지출항목					
4100. 보수	747,680	737,080	10,600		
4120. 직원보수	747,680	737,080	10,600		
4121. 직원급여	635,000	626,000	9,000	임직원 급여	635,000,000
4123. 직원각종수당	43,480	41,880	1,600	장기근속수당(월46만원X12개월) 가족수당(월56만원X12개월) 직책수당(월20만원X12개월) 차량보조수당(월14만원X12개월) 급량비(인당 월10만원X8명X12개월) 자기개발비(인당 월19만원X7명X12개월) 자녀학비보조수당(인당 분기별 40만원X1명X4분기)	5,520,000 6,720,000 2,400,000 1,680,000 9,600,000 15,960,000 1,600,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4124. 직원법정부담금	69,200	69,200	0	사학연금 법정부담금(월3,166,667원X12개월) 38,000,000 국민건강보험등 기관법정부담금(월2,600,000원X12개월) 31,200,000
4200. 관리·운영비	1,138,130	1,737,130	-599,000	
4210. 시설관리비	189,890	189,890	0	
4211. 건축물관리비	22,000	22,000	0	원천동주상복합빌딩 유지보수비 10,000,000 기타수익용건물 유지관리비 12,000,000
4215. 시설용역비	131,390	131,390	0	주상복합빌딩 관리 용역비(월10백만원X12개월)(입주자부과) 119,500,000 주상복합빌딩 승강기 유지보수료(월20만원X12개월)(입주자부과) 2,400,000 주상복합빌딩 전기안전관리비(월45만원X12개월)(입주자부과) 5,400,000 주상복합빌딩 물탱크청소용역비(회당 60만원X연2회)(입주자부과) 1,200,000 주상복합빌딩 정화조수거료(연1회)(입주자부과) 1,700,000 주상복합빌딩 소독비(월15만원X6회)(입주자부과) 900,000 기타검사수수료(입주자부과) 290,000
4216. 보험료	11,000	11,000	0	수익용건물 재산종합보험료 9,000,000 업무용차량 보험료 1,000,000 주상복합빌딩 가스안전배상보험료 등 1,000,000
4217. 리스·임차료	25,500	25,500	0	주상복합빌딩 보차도 점용료 1,000,000 원천빌딩 보차도 점용료 4,500,000 업무용차량 임차료 20,000,000
4220. 일반관리비	430,040	944,040	-514,000	

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
4221. 여비교통비	41,000	36,000	5,000	해외우수대학 법인업무협력관련 방문 등 해외출장비 국내.외 업무출장비(분기별 685만원X4분기) 직원시내업무교통비(월30만원X12개월)	10,000,000 27,400,000 3,600,000
4222. 차량유지비	36,000	36,000	0	업무차량 유류대(월300만원X12개월)	36,000,000
4223. 소모품비	22,680	22,680	0	사무용품 구입대(월58만원X12개월) 경조사 화환대(월50만원X12개월) 차실용 소모품대(월45만원X12개월) 신문 정기구독료(월19만원X12개월) 주상복합빌딩 소모품대(월17만원X12개월)(입주자부과)	7,000,000 6,000,000 5,400,000 2,280,000 2,000,000
4224. 인쇄·출판비	6,000	6,000	0	제본대(결산/감사보고서/세무조정계산서 등) 각종 서식 및 유인물 인쇄비 등	4,000,000 2,000,000
4226. 전기·수도료	112,800	112,800	0	주상복합빌딩 전기료(월840만원X12개월)(입주자부과) 주상복합빌딩 수도료(월100만원X12개월)(입주자부과)	100,800,000 12,000,000
4227. 통신비	6,360	6,360	0	정보통신사용료(월34만원X12개월) 우편 이용료(월12만원X12개월) 주상복합 전화료(월8만원X12개월)(입주자부과)	4,000,000 1,400,000 960,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4228. 각종세금·공과금	127,500	646,500	-519,000	수익사업장 토지분 재산세 43,000,000 수익사업장 건물분 재산세 20,000,000 수익사업장 환경개선부담금 1,500,000 수익사업장 교통유발부담금 3,500,000 수익사업장 임대보증금에 대한 간주임대료 세액(분기당 150만원) 6,000,000 고등기술연구원 연회비 50,000,000 업무용차량 자동차세 1,500,000 법인균등할 주민세 및 기타 협회비 등 2,000,000
4229. 지급수수료	77,700	77,700	0	수익용기본재산 임대 및 매각 신문공고료 5,000,000 제증명발급수수료 1,500,000 송금수수료 등(월 10만원X12개월) 1,200,000 요양병원 건축비용 차입 수수료 70,000,000
4230. 운영비	518,200	603,200	-85,000	
4231. 복리후생비	32,400	32,400	0	임.직원건강검진비 17,000,000 부서운영비 등(월42만원X12개월) 5,000,000 특별근무급량비(월25만원X12개월) 3,000,000 용역기사 식대 지원(월32만원X12개월) 3,800,000 직원 생일 및 명절 선물 3,600,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4232. 교육·훈련비	6,800	6,800	0	행정 및 재정관리자 연수 교육비(연 2회) 600,000 세무(법인세)교육비 200,000 임직원 워크샵(연 2회) 6,000,000
4233. 일반용역비	145,000	230,000	-85,000	결산회계감사 및 세무조정 용역비 40,000,000 수익용재산 매각대비 감정평가 용역비 10,000,000 수익사업장 관련 법률비용 (변호사, 법무사 수수료 등) 5,000,000 아주대학교 부지 도시기본계획 변경에 따른 용역비 등 90,000,000
4234. 업무추진비	158,000	158,000	0	기관운영업무추진비(월6백만원X12개월) 70,000,000 일반업무추진비(월250만원X12개월) 30,000,000 특정업무추진비 58,000,000
4235. 홍보비	10,000	10,000	0	대우학원 대내외 홍보용품 제작비 10,000,000
4236. 회의비	96,000	96,000	0	이사회 비용(연 7회) 96,000,000
4237. 행사비	70,000	70,000	0	임원 및 교무위원 등 초청 행사비(연 2회) 50,000,000 기타 학교지원관련 대내외 귀빈 초청 행사 20,000,000
4400. 교육외비용	464,000	513,500	-49,500	
4410. 지급이자	463,000	512,500	-49,500	
4411. 지급이자	463,000	512,500	-49,500	국민주택융자금 이자상환(잔액 1,095백만원 X 2.37%) 26,000,000 광고 토지 매입자금 기채 이자상환(90억 X 2.81%) 253,000,000 요양병원 건축비 기채 이자상환 184,000,000
4420. 기타교육외비용	1,000	1,000	0	

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4421. 잡손실	1,000	1,000	0	관리비 정산차액 등 1,000,000
4500. 전출금	10,035,419	9,407,619	627,800	
4510. 전출금	10,035,419	9,407,619	627,800	
4511. 경상비전출금	2,929,919	2,501,919	428,000	아주대학교 운영비 지원 2,879,919,000 아주자동차대학 운영비 지원 50,000,000
4512. 법정부담전출금	7,105,500	6,905,700	199,800	아주대학교 법정부담금 전출금 6,910,500,000 아주자동차대학 법정부담금 전출금 195,000,000
4600. 예비비	200,000	200,000	0	
4610. 예비비	200,000	200,000	0	
4611. 예비비	200,000	200,000	0	예비비 200,000,000
1200. 투자와기타자산지출	802,537	758,017	44,520	
1220. 투자자산지출	44,520	0	44,520	
1221. 투자유가증권매입대	44,520	0	44,520	중증재활요양병원 건축허가에 따른 국민주택채권 매입 44,520,000
1250. 원금보존기금적립	676,017	676,017	0	
1255. 원금보존기타기금적립	676,017	676,017	0	원천동 29-88 소방도로 수용에 따른 보상금 기금 적립 667,836,000 장례식장 신축 공사비 집행 잔액 적립 8,181,000
1260. 임의기금적립	82,000	82,000	0	
1265. 임의퇴직기금적립	82,000	82,000	0	임직원 퇴직기금 적립 72,000,000 퇴직기금계좌 이자발생분(연 2%적용) 10,000,000
1300. 고정자산매입지출	22,757,928	22,802,448	-44,520	

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
1310. 유형고정자산매입지출	22,757,928	22,802,448	-44,520	
1315. 집기비품매입비	10,000	10,000	0	사무실 집기 및 비품 구입 10,000,000
1317. 도서구입비	1,000	1,000	0	도서구입 1,000,000
1319. 건설가계정	22,746,928	22,791,448	-44,520	요양병원 신축공사 설계감리비 및 공사비 22,040,480,000 장례식장 취득등록세 356,448,000 장례식장 신축공사비 350,000,000
2200. 고정부채상환	1,351,000	1,350,000	1,000	
2210. 장기차입금상환	1,086,000	1,085,000	1,000	
2211. 장기차입금상환	1,086,000	1,085,000	1,000	국민주택융자금상환(10년거치 20년 원리금 균등상환) 86,000,000 광고 토지 매입자금 기채 상환(6개월마다 분할상환, 10년만기) 1,000,000,000
2220. 기타고정부채상환	265,000	265,000	0	
2221. 임대보증금환급	265,000	265,000	0	주상복합빌딩 원룸 퇴거세대 보증금 환급(5백만원X35세대) 175,000,000 주상복합빌딩 계약만료 예정 상가 보증금 환급 80,000,000 북성주차빌딩 대체 계약에 따른 보증금 환급 10,000,000
[미사용차기이월자금]	10,152,380	9,167,480	984,900	
1100. 기말유동자산	10,212,380	9,227,480	984,900	
1110. 유동자금	10,056,140	9,062,000	994,140	유동자금(2016회계연도말 유동자금) 10,056,140,000
1120. 기타유동자산	156,240	165,480	-9,240	선급금, 미수금, 매입부가세 등 70,000,000 선급법인세(예금이자 15.4%) 86,240,000
2100. 기말유동부채	60,000	60,000	0	

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
2120. 예수금	20,000	20,000	0	예수금(원천세, 부가세 등) 20,000,000
2130. 선수금	20,000	20,000	0	기타선수금(관리비 선수금 등) 20,000,000
2140. 기타유동부채	20,000	20,000	0	미지급금 20,000,000
[자 금 지 출 총 계]	47,649,074	46,673,274	975,800	