

# 2016학년도 본예산서

학교법인 대우학원  
(법인일반업무회계)

## 2016학년도 본예산 편성총칙

- 제 1조 : 2016학년도 법인회계 자금예산총액은 44,993,747천원으로 한다.
- 제 2조 : 2016학년도 수입은 수익재산수입 및 기부금 등 2,945,850천원, 이자수입 620,000천원, 투자와 기타자산수입 4,417,000천원, 고정부채입금 등 17,935,000천원이다.
- 제 3조 : 2016학년도 부속병원전입금은 8,474,600천원이며, 수익사업전입금은 4,500,000천원이다.
- 제 4조 : 2016학년도 지출은 교비 전출금 9,382,400천원, 보수 737,080천원, 관리운영비 1,562,130천원, 교육외비용 513,500천원, 고정자산매입비 22,232,448천원, 투자와 기타자산지출 등 97,000천원, 고정부채상환 1,340,000천원 등이다.
- 제 5조 : 2016학년도 본예산의 세부내용은 법인회계 자금예산서와 같다.

# 2016학년도 자금예산서 총괄표

(단위: 천원)

수 입					지 출				
관 별	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	비율(%)	관 별	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	비율(%)
전입및기부수입	13,974,600	8,861,300	5,113,300	31.06 %	보수	737,080	723,700	13,380	1.64 %
교육외수입	2,565,850	4,208,850	-1,643,000	5.70 %	관리·운영비	1,562,130	1,031,930	530,200	3.47 %
투자외기타자산수입	4,417,000	19,908,018	-15,491,018	9.82 %	교육외비용	513,500	226,500	287,000	1.14 %
고정자산매각수입	12,000	0	12,000	0.03 %	전출금	9,382,400	8,659,100	723,300	20.85 %
고정부채입금	17,923,000	10,175,000	7,748,000	39.83 %	예비비	200,000	200,000		0.44 %
미사용전기이월자금	6,101,297	9,808,642	-3,707,345	13.56 %	투자외기타자산지출	97,000	1,415,055	-1,318,055	0.22 %
					고정자산매입지출	22,232,448	33,846,728	-11,614,280	49.41 %
					고정부채상환	1,340,000	757,500	582,500	2.98 %
					미사용차기이월자금	8,929,189	6,101,297	2,827,892	19.85 %
계	44,993,747	52,961,810	-7,968,063	100.00 %	계	44,993,747	52,961,810	-7,968,063	100.00 %

# 2016학년도 자금예산서

(예산금액단위: 천원, 산출금액단위: 원)

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
1. 수입항목				
5200. 전입및기부수입	13,974,600	8,861,300	5,113,300	
5210. 전입금수입	12,974,600	7,866,300	5,108,300	
5214. 부속병원전입금	8,474,600	5,566,300	2,908,300	부속병원전입금 8,474,600,000
5217. 수익사업전입금	4,500,000	2,300,000	2,200,000	법인 수익사업회계(장례식장) 전입금 4,500,000,000
5220. 기부금수입	1,000,000	995,000	5,000	
5221. 일반기부금	1,000,000	995,000	5,000	수익사업체 기부금 1,000,000,000
5400. 교육외수입	2,565,850	4,208,850	-1,643,000	
5410. 예금이자수입	620,000	1,230,000	-610,000	
5411. 예금이자	620,000	1,230,000	-610,000	자금운용 이자수익 620,000,000
5420. 기타교육외수입	1,000	1,034,000	-1,033,000	
5421. 잡수입	1,000	1,034,000	-1,033,000	주상복합빌딩 관리비 정산차액 등 1,000,000
5430. 수익재산수입	1,944,850	1,944,850	0	

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 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	19,908,018	-15,491,018	
1250. 원금보존기금인출수입	4,417,000	19,908,018	-15,491,018	
1255. 원금보존기타기금인출	4,417,000	19,908,018	-15,491,018	요양병원 신축을 위한 기금처분액 4,417,000,000
1300. 고정자산매각수입	12,000	0	12,000	
1310. 유형고정자산매각수입	12,000	0	12,000	
1316. 차량운반구매각대	12,000	0	12,000	업무용차량 매각대 12,000,000
2200. 고정부채입금	17,923,000	10,175,000	7,748,000	
2210. 장기차입금	17,668,000	10,000,000	7,668,000	
2211. 장기차입금차입	17,668,000	10,000,000	7,668,000	요양병원 신축을 위한 기채 차입 17,668,000,000
2220. 기타고정부채	255,000	175,000	80,000	
2221. 임대보증금수입	255,000	175,000	80,000	원천동주상복합빌딩 원룸 입주세대 보증금(5백만원 × 35세대) 175,000,000 기타 수익사업장 대체계약에 따른 보증금 수입 80,000,000
[미사용전기이월자금]	6,101,297	9,808,642	-3,707,345	

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
1100. 기초유동자산	6,161,297	9,913,368	-3,752,071	
1110. 유동자금	5,901,877	9,549,093	-3,647,216	유동자금(2015회계연도말 유동자금) 5,901,877,000
1120. 기타유동자산	259,420	364,275	-104,855	선급금, 미수금, 매입부가세 등 70,000,000 선급법인세 189,420,000
2100. 기초유동부채	60,000	104,726	-44,726	
2120. 예수금	20,000	23,216	-3,216	예수금(원천세, 부가세 등) 20,000,000
2130. 선수금	20,000	27,754	-7,754	기타선수금(관리비 선수금 등) 20,000,000
2140. 기타유동부채	20,000	53,756	-33,756	미지급금 20,000,000
[ 자금 수입 총 계 ]	44,993,747	52,961,810	-7,968,063	
2. 지출항목				
4100. 보수	737,080	723,700	13,380	
4120. 직원보수	737,080	723,700	13,380	
4121. 직원급여	626,000	612,500	13,500	임직원 급여 626,000,000
4123. 직원각종수당	41,880	42,200	-320	장기근속수당(월46만원X12개월) 5,520,000 가족수당(월56만원X12개월) 6,720,000 직책수당(월20만원X12개월) 2,400,000 차량보조수당(월14만원X12개월) 1,680,000 급량비(인당 월10만원X8명X12개월) 9,600,000 자기개발비(인당 월19만원X7명X12개월) 15,960,000

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4124. 직원법정부담금	69,200	69,000	200	사학연금 법정부담금(월3,166,667원X12개월) 38,000,000 국민건강보험등 기관법정부담금(월2,600,000원X12개월) 31,200,000
4200. 관리·운영비	1,562,130	1,031,930	530,200	
4210. 시설관리비	189,890	159,390	30,500	
4211. 건축물관리비	22,000	22,000	0	원천동주상복합빌딩 유지보수비 10,000,000 기타수익용건물 유지관리비 12,000,000
4215. 시설용역비	131,390	119,890	11,500	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	12,000	-1,000	수익용건물 재산종합보험료 9,000,000 업무용차량 보험료 1,000,000 주상복합빌딩 가스안전배상보험료 등 1,000,000
4217. 리스·임차료	25,500	5,500	20,000	주상복합빌딩 보차도 점용료 1,000,000 원천빌딩 보차도 점용료 4,500,000 업무용차량 임차료 20,000,000
4220. 일반관리비	944,040	352,340	591,700	

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
4221. 여비교통비	36,000	36,000	0	해외우수대학 법인업무협력관련 방문 등 해외출장비	10,000,000
				국내.외 업무출장비(분기별 560만원X4분기)	22,400,000
				직원시내업무교통비(월30만원X12개월)	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)	7,000,000
				경조사 화환대(월50만원X12개월)	6,000,000
				차실용 소모품대(월45만원X12개월)	5,400,000
				신문 정기구독료(월19만원X12개월)	2,280,000
				주상복합빌딩 소모품대(월17만원X12개월)(입주자부과)	2,000,000
4224. 인쇄·출판비	6,000	6,000	0	제본대(결산/감사보고서/세무조정계산서 등)	4,000,000
				각종 서식 및 유인물 인쇄비 등	2,000,000
4226. 전기·수도료	112,800	112,800	0	주상복합빌딩 전기료(월840만원X12개월)(입주자부과)	100,800,000
				주상복합빌딩 수도료(월100만원X12개월)(입주자부과)	12,000,000
4227. 통신비	6,360	6,360	0	정보통신사용료(월34만원X12개월)	4,000,000
				우편 이용료(월12만원X12개월)	1,400,000
				주상복합 전화료(월8만원X12개월)(입주자부과)	960,000



계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4228. 각종세금·공과금	646,500	124,800	521,700	수익사업장 토지분 재산세 182,000,000 수익사업장 건물분 재산세 20,000,000 수익사업장 종합부동산세 380,000,000 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	7,700	70,000	수익용기본재산 임대 및 매각 신문광고료 5,000,000 제증명발급수수료 1,500,000 송금수수료 등(월10만원X12개월) 1,200,000 요양병원 건축비용 차입 수수료 70,000,000
4230. 운영비	428,200	520,200	-92,000	
4231. 복리후생비	32,400	27,800	4,600	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	2016년 예산액(A)	2015년 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	55,000	151,600	-96,600	결산회계감사 및 세무조정 용역비 40,000,000 수익용재산 매각대비 감정평가 용역비 10,000,000 수익사업장 관련 법률비용 (변호사, 법무사 수수료 등) 5,000,000
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	513,500	226,500	287,000	
4410. 지급이자	512,500	225,500	287,000	
4411. 지급이자	512,500	225,500	287,000	국민주택융자금 이자상환(잔액 1,095백만원 X 2.5%) 27,500,000 광고 토지 매입자금 기채 이자상환(90억 X 3.3%) 301,000,000 요양병원 건축비 기채 이자상환 184,000,000
4420. 기타교육외비용	1,000	1,000	0	

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4421. 잡손실	1,000	1,000	0	관리비 정산차액 등 1,000,000
4500. 전출금	9,382,400	8,659,100	723,300	
4510. 전출금	9,382,400	8,659,100	723,300	
4511. 경상비전출금	2,476,700	2,294,400	182,300	아주대학교 운영비 지원 2,426,700,000 아주자동차대학 운영비 지원 50,000,000
4512. 법정부담전출금	6,905,700	6,364,700	541,000	아주대학교 법정부담금 전출금 6,744,700,000 아주자동차대학 법정부담금 전출금 161,000,000
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	97,000	1,415,055	-1,318,055	
1220. 투자자산지출	0	1,213,230	-1,213,230	
1221. 투자유가증권매입대	0	1,213,230	-1,213,230	
1240. 기타자산지출	15,000	0	15,000	
1242. 임차보증금지출	15,000	0	15,000	업무용차량 임차에 따른 보증금 지급 15,000,000
1250. 원금보존기금적립	0	137,525	-137,525	
1255. 원금보존기타기금적립	0	137,525	-137,525	
1260. 임의기금적립	82,000	64,300	17,700	
1265. 임의퇴직기금적립	82,000	64,300	17,700	임직원 퇴직기금 적립 70,000,000 퇴직기금계좌 이자발생분(연 2%적용) 12,000,000

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
1300. 고정자산매입지출	22,232,448	33,846,728	-11,614,280	
1310. 유형고정자산매입지출	22,232,448	33,846,728	-11,614,280	
1311. 토지매입비	0	28,558,208	-28,558,208	
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	22,221,448	5,277,520	16,943,928	요양병원 신축공사 설계감리비 및 공사비 21,865,000,000 장례식장 취득등록세 356,448,000
2200. 고정부채상환	1,340,000	757,500	582,500	
2210. 장기차입금상환	1,085,000	582,500	502,500	
2211. 장기차입금상환	1,085,000	582,500	502,500	국민주택융자금상환(10년거치 20년 원리금 균등상환) 85,000,000 광고 토지 매입자금 기채 상환(6개월마다 분할상환, 10년만기) 1,000,000,000
2220. 기타고정부채상환	255,000	175,000	80,000	
2221. 임대보증금환급	255,000	175,000	80,000	주상복합빌딩 원룸 퇴거세대 보증금 환급(5백만원X35세대) 175,000,000 주상복합빌딩 계약만료 예정 상가 보증금 환급 80,000,000
[미사용차기이월자금]	8,929,189	6,101,297	2,827,892	
1100. 기말유동자산	8,989,189	6,161,297	2,827,892	
1110. 유동자금	8,823,709	5,901,877	2,921,832	유동자금(2016회계연도말 유동자금) 8,823,709,000
1120. 기타유동자산	165,480	259,420	-93,940	선급금, 미수금, 매입부가세 등 70,000,000 선급법인세(예금이자 15.4%) 95,480,000
2100. 기말유동부채	60,000	60,000	0	

계정과목	2016년 예산액(A)	2015년 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 ]	44,993,747	52,961,810	-7,968,063	

## 전기말 추정 차입금 명세서

(학)대우학원(법인회계)

(단위:천원)

허가근거	차입처	차입내역		기상환액	기말잔액	이자율	잔존상환기간	차기상환예정액	용도
		연월일	금 액						
대재81423-31호	국민은행	1997-06-05	1,428,000	333,372	1,094,628	2.50%	11년	84,616	주상복합빌딩 공사비
교육부사립대학 제도과-4845호	스탠다드차타드	2015-06-25	10,000,000	500,000	9,500,000	2.94%	9년	1,000,000	수익용기본재산(토지) 매입
계			11,428,000	833,372	10,594,628			1,084,616	

## 전기말 추정 미수금 명세서

(학)대우학원(법인회계)

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
수익사업임대료등	원천동 주상복합빌딩 임대료 미수 등	60,000,000	
계		60,000,000	