

2016 수익사업회계 예산

학교법인 대우학원
(법인수익사업회계)

2016학년도 법인수익사업회계 예산

제 1조 : 2016학년도 법인 수익사업회계 자금예산총액은 7,059,000천원으로 한다.

제 2조 : 2016학년도 수입은 이자수입 1,000천원, 수익재산수입 6,997,000천원,
잡수입 2,000천원 등이다.

제 3조 : 법인일반업무회계 전출금 4,500,000천원, 보수602,396천원, 관리운영비 1,021,604천원,
영안실 운영비용 등 교육외 비용 548,000천원, 고정자산매입 100,000천원,
투자자산지출 50,000천원, 예비비 100,000천원 등이다.

제 4조 : 2016학년도 법인 수익사업회계 본예산의 세부내용은 자금예산서와 같다.

2016학년도 본예산 자금예산 총괄표

[학교법인 대우학원]

(단위 : 천원, %)

수 입				지 출					
구 분	2016 본예산 (A)	차액(A-B)		2015 2차 추경예산(B)	구 분	2016 본예산 (A)	차액(A-B)		2015 2차 추경예산(B)
			증감율(%)					증감율(%)	
예금이자수입	1,000			1,000	보수	602,396	152,995		449,401
수익재산수입	6,997,000	2,203,000	45.95	4,794,000	관리운영비	1,021,604	251,412	32.64	770,192
기타교육외수입	2,000	(152,000)	△ 98.70	154,000	교육외비용	548,000	163,000	42.34	385,000
고정부채입금		(125,000)	△ 100.00	125,000	전출금	4,500,000	2,200,000	95.65	2,300,000
미사용전기이월 자금	59,000	59,000			예비비	100,000	50,000	100.00	50,000
					투자외기타자산 지출	50,000	(139,503)	△ 73.62	189,503
					고정자산매입지 출	100,000	(770,839)	△ 88.52	870,839
					고정부채상환				
					미사용차기이월 자금	137,000	77,935	131.95	59,065
합 계	7,059,000	1,985,000	39.12	5,074,000	합 계	7,059,000	1,985,000	39.12	5,074,000

2016학년도 법인수익사업회계(장례식장) 본예산

(2016. 3. 1.부터 2017. 2. 28.까지)

[수입세부내역]

(단위:천원)

예 산 과 목			금액	산 출 근 거	
관	항	목		사업내역	(단위:원)
교육외수입			7,000,000		
	예금이자수입		1,000		
		예금이자수입	1,000	장례식장 운영자금 계좌 결산이자 등	1,000,000
	수익재산수입		6,997,000		
		장례식장운영수익	4,082,000	월평균 93건 × 365.8만원 × 12개월	4,082,000,000
		임대료수입	2,897,000	월평균 93건 × 260만원 × 12개월	2,897,000,000
		관리비수입	18,000	임대상가 관리비	18,000,000
	기타교육외수입		2,000		
		잡수입	2,000	기타잡수입	2,000,000
고정부채입금					
	기타고정부채				
미사용전기이월자금			59,000		
	기초유동자산		363,000		
		유동자금		유동자금	
		기타유동자산	363,000	기타유동자산(임대료 미수금 등)	363,000,000
		선급법인세		선급법인세	
	기초유동부채		304,000		
		예수금	50,000	예수금(원천세, 부가세 등)	50,000,000
		선수금		선수금(관리비선수금 등)	
		기타유동부채	254,000	기타유동부채(미지급금 등)	254,000,000
자금수입총계			7,059,000		

2016학년도 법인수익사업회계(장례식장) 본예산

(2016. 3. 1.부터 2017. 2. 28.까지)

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액	
관	항	목	2016본예산	사업내역 (단위:원)
보 수			602,396	
	직원보수		602,396	
		직원급여 및 제수당	570,500	사무직 - 파 견 2, 계약 2 230,000,000 상례사 - 계약직 8 340,500,000
		직원법정부담금	31,896	건강보험(월94만원×12개월) 11,280,000 국민연금(월120만원×12개월) 14,400,000 고용산재보험(월52만원×12개월) 6,216,000
관리운영비			1,021,604	
	시설관리비		54,400	
		수선비	50,000	필터교체 10,000,000 조경공사보완 3,000,000 건물수선유지비 10,000,000 빈소수리(도배,벽체)등 5,000,000 공용시설 관리등 22,000,000
		보험료	4,400	화재보험료등 가입 3,900,000 직원신원보증보험료 500,000
	일반관리비		334,300	
		여비교통비	1,200	직원근거리 출장비 등(월5만원×11명×10개월) 1,200,000
		소모품비	30,000	장례용소모품 6,000,000 사무용소모품(50만원 * 12개월) 6,000,000 빈소운영소모품 - 생수(60만원 * 12개월) 7,000,000 - 부의봉투(35만원 * 12개월) 4,200,000 - 기타 6,800,000

[지출세부내역]

(단위: 천원)

과 목			산출금액	
관	항	목	2016본예산	사업내역 (단위: 원)
		인쇄출판비	26,000	리플렛제작 14,000,000 이용약관및 각종서식 인쇄 12,000,000
		난방비, 전기료	160,000	동절기(월평균9백만원×8개월) 72,000,000 하절기(월평균22백만원×4개월) 88,000,000
		수도료	21,600	수도료(월평균180만원×12개월) 21,600,000
		통신비	3,600	통신비(월평균30만원×12개월) 3,600,000
		제세공과금	55,900	재산세(과세면적 324㎡기준) 53,900,000 주민세 및 교통유발부담금 등 기타 지방세 2,000,000
		지급수수료	36,000	카드수수료 및 증명서, 등기 수수료 36,000,000
	운영비		632,904	
		복리후생비	10,700	직원검진비(10명×25만원) 2,500,000 작업가운비(8명×5만원) 400,000 격려회식비(20명×1.5만원×12개월) 3,200,000 직원명절선물 1,500,000 장례지도사 및 고인이송EMS기사 야식비 3,100,000
		일반용역비	603,964	보안(5명×250만원×12개월) 150,000,000 미화(13명×227.5만원×12개월) 354,404,000 의료폐기물(월평균45만원×12개월) 5,400,000 조경관리(140만원×12개월) 16,800,000 전기관리용역(85만원×12개월) 10,800,000 일반폐기물(100만원×12개월) 12,000,000 소방안전(25만원×12개월) 3,000,000 린넨류 세탁비(110만원×12개월) 13,200,000 소독, 방역(75만원×12개월) 9,000,000 장례식장프로그램유지보수(100만원×12개월) 12,000,000 승강기 유지보수(130만원×12개월) 15,600,000

[지출세부내역]

(단위: 천원)

과 목			산출금액	
관	항	목	2016본예산	사업내역 (단위: 원)
				건물안전진단(88만원×2개월) 1,760,000
		접대비	12,000	상가모니터링음료제공 및 활동비등 12,000,000
		홍보비		
		회의비	2,640	직원회의 (12명×1만원×12회) 1,440,000 협력업체회의(10명×1만원×12회) 1,200,000
		교육훈련비	3,600	워크샵(1.5만원×40명×4회), 외부강사료 3,600,000
교육외 비용			548,000	
	장례식장운영비		546,000	
		장례식장운영비		장례용품재료비 364,000,000 떡류 재료비 182,000,000
	기타교육외비용		2,000	
		잡손실	2,000	관리비 정산차액 등 2,000,000
전출금			4,500,000	
	전출금		4,500,000	
		법인전출금	4,500,000	법인전출금 4,500,000,000
예비비			100,000	
	예비비		100,000	
		예비비	100,000	예비비(전체지출예산 2%수준) 100,000,000
투자외 기타자산지출			50,000	
	임의기금적립		50,000	
		퇴직기금적립	50,000	계약직원10명 통상임금 1개월분 50,000,000
고정자산매입지출			100,000	
	유형고정자산매입		100,000	
		집기비품매입비	100,000	객실의자 4 2,000,000 접수대(필경대) 10,000,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액	
관	항	목	2016본예산	사업내역 (단위:원)
				테이블 3, 의자 12 (1호실) 3,400,000 장례식장 홈페이지 보완등 40,000,000 장례식장 도로 등 차량,보행자 유도사인물등 44,600,000
미사용차기이월자금			137,000	2016년 차기이월자금 (유동자산-유동자금)
	기말유동자산		430,100	
		유동자금	75,700	유동자금 75,700,000
		기타유동자산	354,300	기타유동자산 354,300,000
		선급법인세	100	선급법인세 100,000
	기말유동부채		293,100	
		예수금	63,000	예수금(매출부가세 1기분) 63,000,000
		선수금		선수금(관리비선수금 등)
		기타유동부채	230,100	기타유동부채(미지급금 등) 230,100,000
자금지출총계			7,059,000	