

2023학년도 본예산 예산서

학교법인 대우학원
(법인일반업무회계)

예산총칙

제 1조(자금예산의 규모) 2023학년도 본예산 자금수입 및 자금지출 총액은 각각 120,855,602천원이다.

제 2조(예산편성 주요내용)

1.자금수입

가. 전입 및 기부수입 24,049,400천원, 교육외수입 7,187,822천원

나. 고정부채입금 10,190,000천원 편성

2.자금지출

가. 보수 및 관리운영비 3,981,951천원, 교육외비용 3,242,946천원

나. 전출금 11,888,738천원, 예비비 1,200,000천원, 투자와기타자산지출 1,131,000천원

다. 고정자산매입지출 2,641,000천원, 유동부채상환 3,072,000천원, 고정부채상환 11,190,000천원 편성

제 3조(장기차입금의 한도) 해당사항 없음.

제 4조(일시차입금의 한도) 해당사항 없음.

2023학년도 본예산 자금예산 총괄표

(단위 : 천원, %)

수 입					지 출				
구 분	2023 본예산 (A)	차액(A-B)	증감율(%)	2022 2차 추경 (B)	구 분	2023 본예산 (A)	차액(A-B)	증감율(%)	2022 2차 추경 (B)
전입 및 기부금 수입	24,049,400	54,500	0.23	23,994,900	보 수	1,192,978	53,048	4.65	1,139,930
교육 외 수입	7,187,822	3,619,145	101.41	3,568,677	관 리 운 영 비	2,788,973	1,349,837	93.79	1,439,136
투자외기타자산수입					교 육 외 비 용	3,242,946	1,381,467	74.21	1,861,479
고정자산매각수입					전 출 금	11,888,738	(349,104)	△ 2.85	12,237,842
고정부채입금	10,190,000	365,000	3.72	9,825,000	예 비 비	1,200,000	1,000,000,000	500.00	200,000
미사용전기이월자금	79,428,380	6,760,828	9.30	72,667,552	투 자 외 기 타 자 산 지 출	1,131,000	(172,112)	△ 13.21	1,303,112
					고 정 자 산 매 입 지 출	2,641,000	2,600,000	6,341.46	41,000
					유 동 부 채 상 환	3,072,000	1,208,000	64.81	1,864,000
					고 정 부 채 상 환	11,190,000	648,750	6.15	10,541,250
					미 사용 차 기 이 월 자 금	82,507,967	3,079,587	3.88	79,428,380
합 계	120,855,602	10,799,473	9.81	110,056,129	합 계	120,855,602	10,799,473	9.81	110,056,129

2023학년도 자금예산서

(2023. 3. 1.부터 2024. 2. 29.까지)

[수입세부내역]

(단위:천원)

과 목		산출금액			산 출 근 거	
관	항 목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)	
전입	및 기부금수입	24,049,400	54,500	23,994,900		
	전입금수입	14,849,400	(515,500)	15,364,900		
	고유목적사업전입금					
	부속병원전입금	8,849,400	(15,500)	8,864,900	부속병원 전입금	8,849,400,000
	수익사업전입금	6,000,000	(500,000)	6,500,000	법인 수익사업회계 전입금	6,000,000,000
	기부금수입	9,200,000	570,000	8,630,000		
	일반기부금					
	지정기부금	9,200,000	570,000	8,630,000	수익사업체 기부금	9,200,000,000
교육외수입		7,187,822	3,619,145	3,568,677		
	예금이자수입	5,093,000	3,456,000	1,637,000		
	예금이자수입	5,093,000	3,456,000	1,637,000	예금이자수입	5,093,000,000
	기타교육외수입	1,000	(3,000)	4,000		
	잡수입	1,000	(3,000)	4,000	주상복합빌딩 관리비 정산차액 및 기타 잡수입	1,000,000
	수익재산수입	2,093,822	166,145	1,927,677		
	임대료수입	1,772,839	159,118	1,613,721	원천빌딩 임대료 수입	540,000,000
					원천동주상복합 원룸 임대료 수입	328,680,000
					원천동주상복합빌딩 상가 임대료	856,159,128
					군산빌딩 임대료	48,000,000
	투자유가증권처분이익					
	기타수익재산수입	320,983	7,027	313,956	원천동주상복합빌딩 관리비부과 수입	320,882,900
					RFID 음식물류폐기물 관리운영 대행료 수입	100,000

[수입세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)	
투자외 기타자산수입							
기타자산수입							
수익용예금인출							
임차보증금회수							
임의기금인출수입							
임의퇴직기금인출							
투자자산수입							
투자유가증권매각대							
출자금회수							
고정자산매각수입							
유형 고정자산매각수입							
토지매각대							
건물매각대							
고정부채입금			10,190,000	365,000	9,825,000		
장기차입금			10,000,000	450,000	9,550,000		
장기차입금차입			10,000,000	450,000	9,550,000	한국사학진흥재단 융자금(아주대학교 요양병원 공사비 대한대출)	10,000,000,000
기타고정부채			190,000	(85,000)	275,000		
임대보증금수입			190,000	(85,000)	275,000	원천동주상복합빌딩 원룸 입퇴거에 따른 보증금	150,000,000
						원천동주상복합빌딩 상가 입퇴거에 따른 보증금	40,000,000
미사용전기이월자금			79,428,380	6,760,828	72,667,552		
기초유동자산			79,491,380	6,764,508	72,726,872		
유동자금			79,186,792	6,609,903	72,576,889	유동자금	78,867,792,097
기타유동자산			304,588	154,605	149,983	선급금, 미수금, 매입부가세 등	52,490,000
						선급법인세	252,098,000

[수입세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역	(단위:원)
		기초유동부채	63,000	3,680	59,320		
		예수금	28,000	(472)	28,472	예수금(원천세, 부가세 등)	28,000,000
		선수금	15,000	(839)	15,839	기타선수금(관리비 선수금 등)	15,000,000
		기타유동부채	20,000	4,991	15,009	미지급금	20,000,000
		자금수입총계	120,855,602	10,799,473	110,056,129		

2023학년도 자금예산서

(2023. 3. 1.부터 2024. 2. 29.까지)

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목		산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)
보	수		1,192,978	53,048	1,139,930	
		직원보수	1,192,978	53,048	1,139,930	
		직원급여	980,000	30,000	950,000	임직원급여 980,000,000
		직원상여금	12,000		12,000	직원상여금 12,000,000
		직원각종수당	93,578	20,648	72,930	장기근속수당 9,980,000 직급수당 3,840,000 연차수당(2022학년도 발생분) 7,550,000 직책수당 7,600,080 연장근무수당 11,328,000 야간·휴일근무수당 8,400,000 차량보조수당 9,600,000 급량비 13,200,000 자기개발비 22,080,000
		직원법정부담금	107,400	2,400	105,000	사학연금 기관부담금 55,000,000 국민연금 기관부담금 4,900,000 건강보험 기관부담금 42,000,000 고용보험 기관부담금 3,300,000 산재보험 기관부담금 2,200,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)	
		관리운영비	2,788,973	1,349,837	1,439,136		
		시설관리비	503,073	169,837	333,236		
		건축물관리비	232,000	160,000	72,000	주상복합빌딩 유지보수비	170,000,000
						기타수익용건물 유지관리비	62,000,000
		시설용역비	200,283	7,687	192,596	주상복합빌딩 관리 용역비	184,546,900
						주상복합빌딩 승강기 유지보수료	3,036,000
						주상복합빌딩 전기안전관리비	6,000,000
						주상복합빌딩 물탱크청소용역비	1,400,000
						주상복합빌딩 정화조수거료	2,500,000
						주상복합빌딩 소독비	1,200,000
						기타검사수수료	400,000
						군산빌딩 소방시설 안전관리비	1,200,000
		보험료	8,500	(1,500)	10,000	수익용건물 재산종합보험료 및 가스/승강기배상책임보험료	6,500,000
						신원보증보험	2,000,000
		리스·임차료	62,290	3,650	58,640	업무용차량 임차료	51,650,000
						소하천점사용료	8,000,000
						정수기 및 공기청정기 임차료	2,640,000
		일반관리비	500,850	(27,910)	528,760		
		여비교통비	33,000		33,000	해외우수대학 방문 법인업무협력 관련 출장비	10,000,000
						국내·외 업무출장비	20,000,000
						직원시내업무교통비	3,000,000
		차량유지비	24,000		24,000	업무차량 유류대	24,000,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목		산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)
		소모품비	27,600	800	26,800	사무용품비 9,000,000 간행물구독료 1,800,000 기타소모품비 13,200,000 주상복합빌딩 소모품비 3,600,000
		인쇄출판비	4,500		4,500	제본대(예결산서/감사보고서/세무조정계산서 등) 3,500,000 각종 서식 및 유인물 인쇄비 1,000,000
		전기·수도료	117,600		117,600	주상복합빌딩 전기료 105,600,000 주상복합빌딩 수도료 12,000,000
		통신비	7,000	(360)	7,360	정보통신사용료 4,000,000 우편료 2,400,000 주상복합빌딩 전화사용료 600,000
		각종 세금·공과금	238,600	29,100	209,500	수익사업장 건물분 재산세 17,000,000 수익사업장 토지분 재산세 59,000,000 수익사업장 토지분 종합부동산세 135,100,000 수익사업장 교통유발부담금 4,000,000 수익용부동산 임대보증금에 대한 간주임대 부가세 2,500,000 고등기술연구조합 연회비 20,000,000 주민세 사업소분 및 기타공과금 1,000,000
		지급수수료	48,550	(57,450)	106,000	송금수수료 및 제증명발급수수료 3,000,000 소송수수료 44,050,000 기타수수료 1,500,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목		산출금액			산 출 근 거	
관	항 목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역	(단위:원)
	운영비	1,785,050	1,207,910	577,140		
	복리후생비	99,500	(1,640)	101,140	임.직원건강검진비 부서운영회의비 특별근무급량비 수행기사 식대 지원 직원 복지카드 임.직원 단체보험료 직원 생일, 명절선물 및 경조사비 산하기관 교직원 복리후생비	13,500,000 10,800,000 1,200,000 4,800,000 8,200,000 2,500,000 8,000,000 50,500,000
	교육훈련비	6,000		6,000	행정 및 재정관리자 교육비 임.직원워크샵(연 2회)	1,000,000 5,000,000
	일반용역비	1,270,350	1,151,350	119,000	결산회계감사 및 세무조정 용역비 공익법인세무확인 용역비 내부감사 용역비 수익용기본재산 매각 관련 감정평가 용역비 관산지구 개발실시계획(변경) 용역비	46,000,000 2,000,000 5,000,000 17,350,000 1,200,000,000
	기관장 업무추진비	25,000		25,000	기관장 업무추진비	25,000,000
	상임이사 업무추진비	25,000		25,000	상임이사 업무추진비	25,000,000
	기타 업무추진비	120,000	32,000	88,000	기타 업무추진비	120,000,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목		산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)
		홍보비	15,000		15,000	대우학원 대내외 홍보비 10,000,000 수익용기본재산 임대 및 매각 신문공고료 5,000,000
		회의비	137,200	26,200	111,000	이사회 비용(연 7회) 96,000,000 교원징계위원회 회의비 34,200,000 기타 회의비 1,000,000 감사TF 회의비 6,000,000
		행사비	87,000		87,000	임원 및 교무위원 등 초청 행사 등 50,000,000 신임/퇴임인사 관련 행사 10,000,000 산하기관 및 유관기관 초청 행사 27,000,000
교육외 비용			3,242,946	1,381,467	1,861,479	
		지급이자	3,241,946	1,381,467	1,860,479	
		지급이자	3,241,946	1,381,467	1,860,479	캠퍼스빌 건축비 이자상환 9,361,000 광고 9-2 토지매입비 이자상환 105,000,000 한국사학진흥재단 사학진흥기금(2022)이자상환 339,040,000 한국사학진흥재단 사학진흥기금(2023)이자상환 388,000,000 아주대학교 요양병원 공사비 이자상환 490,000,000 아주대학교 요양병원 공사비 이자상환 1,910,545,000
		기타교육외비용	1,000		1,000	
		잡손실	1,000		1,000	수익사업장 관리비 정산차액 등 1,000,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목		산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)
전출금			11,888,738	(349,104)	12,237,842	
전출금			11,888,738	(349,104)	12,237,842	
경상비전출금			1,091,500	(408,919)	1,500,419	아주대학교 운영비 지원(본교) 683,000,000 아주대학교 운영비 지원(의대) 358,500,000 아주자동차대학 운영비 지원 50,000,000
법정부담금전출금			10,797,238	59,815	10,737,423	아주대학교 법정부담금 전출금(본교) 4,616,916,000 아주대학교 법정부담금 전출금(의대) 5,903,900,000 아주자동차대학 법정부담금 전출금 276,422,000
예비비			1,200,000	1,000,000	200,000	
예비비			1,200,000	1,000,000	200,000	
예비비			1,200,000	1,000,000	200,000	예비비 1,200,000,000
투자외기타자산지출			1,131,000	(172,112)	1,303,112	
설치학교				(971,112)	971,112	
부속병원				(971,112)	971,112	약품거래처 변경에 따른 저가구매 인센티브 금액 정산
투자자산지출			1,050,000	800,000	250,000	
투자유가증권매입대				(250,000)	250,000	기술지주회사 출자
부속병원투자지출			1,050,000	1,050,000		아주대병원 제1주차빌딩 공사비·수전용량 증설 등 1,050,000,000
임의기금적립			81,000	(1,000)	82,000	
임의퇴직기금적립			81,000	(1,000)	82,000	임직원 퇴직기금 적립 71,000,000 퇴직기금계좌 이자발생분 적립 10,000,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)	
		고정자산매입지출	2,641,000	2,600,000	41,000		
		유형고정자산매입지출	2,641,000	2,600,000	41,000		
		토지매입비	2,600,000	2,600,000		제2병원 건립부지 토지매입비	2,600,000,000
		건물매입비					
		집기비품매입비	40,000		40,000	사무실 집기/비품 구입대	40,000,000
		도서구입비	1,000		1,000	도서구입대	1,000,000
		유동부채상환	3,072,000	1,208,000	1,864,000		
		단기차입금상환	3,072,000	1,208,000	1,864,000		
		단기차입금상환	3,072,000	1,208,000	1,864,000	국민주택융자금 상환	101,000,000
						광고 토지 기채 상환	1,000,000,000
						아주대학교 요양병원 공사비 차입금 분할상환(우리은행 기존 차입금 잔액)	1,016,000,000
						한국사학진흥재단 사학진흥기금 분할상환(2022)	955,000,000
		고정부채상환	11,190,000	648,750	10,541,250		
		장기차입금상환	11,000,000	733,750	10,266,250		
		장기차입금상환	11,000,000	733,750	10,266,250	아주대학교 요양병원 공사비 차입금 일부상환(한국사학진흥재단 융자금)	10,000,000,000
						한국사학진흥재단 사학진흥기금 분할상환(2023)	1,000,000,000
		기타고정부채상환	190,000	(85,000)	275,000		
		임대보증금환급	190,000	(85,000)	275,000	원천동주상복합빌딩 원룸 입퇴거에 따른 보증금	150,000,000
						원천동주상복합빌딩 상가 입퇴거에 따른 보증금	40,000,000

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액			산 출 근 거	
관	항	목	2023 본예산	증(감)	2022 2차추경	사업내역 (단위:원)	
		미사용차기이월자금	82,507,967	3,079,587	79,428,380		
		기말유동자산	82,570,967	3,079,587	79,491,380		
		유동자금	81,734,155	2,547,363	79,186,792	유동자금	81,734,155,145
		기타유동자산	836,812	532,224	304,588	선급금, 미수금, 매입부가세 등 선급법인세(예금이자의 15.4%)	52,490,000 784,322,000
		기말유동부채	63,000		63,000		
		예수금	28,000		28,000	예수금(원천세, 부가세 등)	28,000,000
		선수금	15,000		15,000	기타선수금(관리비 선수금 등)	15,000,000
		기타유동부채	20,000		20,000	미지급금	20,000,000
		자금지출총계	120,855,602	10,799,473	110,056,129		

전기말 추정 미수금 명세서

(학)대우학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
수익사업임대료 등	원천동 주상복합빌딩 임대료 미수금 등	50,000,000	
계		50,000,000	

전기말 추정 차입금 명세서

(학)대우학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원)

허가근거	차입처	차입내역		기상환액	기말잔액	이자율	잔존 상환기간	차기상환 예정액	용도
		연월일	금 액						
대재81423-31호	국민은행	1997-06-05	1,428,000	975,225	452,775	2.30%	5년	101,000	주상복합빌딩 공사비
교육부사립대학제도과-4845	스탠다드차타드	2015-06-25	10,000,000	7,500,000	2,500,000	4.01%	3년	1,000,000	수익용기본재산(토지) 매입비
교육부사립대학제도과-4348 교육부사립대학정책과-7378	우리은행	2017-06-05	17,665,818	10,306,967	7,358,852	5.67%	8년	1,016,000	아주대학교요양병원 신축 공사비
교육부사립대학정책과-7499 교육부사립대학정책과-13575	국민은행	2019-08-30	29,393,000	0	29,393,000	5.72%	10년	10,000,000	아주대학교요양병원 신축 공사비
교육부사립대학정책과-4170	한국사학진흥재단	2022-06-02	9,550,000	716,250	8,833,750	2.72%	10년	955,000	아주대학교요양병원 신축 공사비 대한
계			68,036,818	19,498,442	48,538,377			13,072,000	

적립금 운용계획서(명세서)

(학)대우학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

적립유형	적립목적	전기이월추정액(a)	적립금 세부용도	적립금 운영계획				기말추정잔액 (d=a+b-c)	적립금 사용계획					
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)			1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계(e)
				금액	적립재원	금액	사용내역							
원금보존	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정목적													
임의	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직	195,710,007	임직원 퇴직금지급	81,000,000	이자수익			276,710,007	-	-	-	276,710,007	-	276,710,007
	특정목적													
합계														

1. 적립유형: 원금보존(원금은 사용하지 못하고 발생하는 이자만 사용 가능한 적립금), 임의(원금과 이자 모두 사용 가능한 적립금)
2. 전기이월추정액: 전기 대차대조표 상 누적적립금 추정액
3. 적립금 세부용도: 적립 목적보다 구체적인 세부용도 기재
4. 적립재원: 기부금수입, 법인전입금, 감가상각비상당액의 등록금회계전입금, 이자수익, 용도변경 등으로 기재
5. 적립금 사용계획: 누적적립금의 향후 연도별 사용계획으로서 기말추정잔액(d)과 적립금 사용계획 계(e)값은 일치해야 함