2017학년도 2차 추경예산서

학교법인 대우학원

(법인일반업무회계)

2017학년도 추경예산 편성총칙

제1조: 2017학년도 법인회계 자금예산총액은 45,770,579천원으로 한다.

제2조: 2017학년도 수입은 수익재산수입 및 기부금 3,425,050천원, 이자 및 잡수입 571,000천원, 고정자산매각수입 및 고정부채입금 13,082,000천원이다.

제3조: 2017학년도 부속병원전입금은 9,035,100천원이며, 수익사업전입금은 5,500,000천원이다.

제4조: 2017학년도 지출은 교비 전출금 10,325,100천원, 보수 776,100천원, 관리운영비 1,175,740천원, 교육외비용 399,230천원, 고정자산매입지출 11,426,050천원, 투자와 기타자산지출 등 3,285,000천원, 고정부채상환 1,495,000천원 등이다.

제5조: 2017학년도 추경예산의 세부내용은 법인회계 자금예산서와 같다.

2017학년도 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	16,035,100	16,266,700	-231,600	35.03%	보수	776,100	772,980	3,120	1.70%
교육외수입	2,496,050	2,515,850	-19,800	5.45%	관리・운영비	1,175,740	1,791,840	-616,100	2.57%
투자와기타자산수입	0	4,115,000	-4,115,000	0.00%	교육외비용	399,230	399,230		0.87%
고정자산매각수입	3,017,000	3,017,000		6.59%	전출금	10,325,100	10,736,700	-411,600	22.56%
고정부채입금	10,065,000	16,705,000	-6,640,000	21.99%	예비비	200,000	200,000		0.44%
미사용전기이월자금	14,157,429	14,157,429		30.93%	투자와기타자산지출	3,085,000	3,085,000		6.74%
					고정자산매입지출	11,426,050	20,586,050	-9,160,000	24.96%
					고정부채상환	1,495,000	1,495,000		3.27%
					미사용차기이월자금	16,888,359	17,710,179	-821,820	36.90%
계	45,770,579	56,776,979	-11,006,400	100.00%	계	45,770,579	56,776,979	-11,006,400	100.00%

2017학년도 자금예산서

(예산금액단위: 천원, 산출금액단위: 원)

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
1. 수입항목					
5200. 전입및기부수입	16,035,100	16,266,700	-231,600		
5210. 전입금수입	14,535,100	14,966,700	-431,600		
5214. 부속병원전입금	9,035,100	9,466,700	-431,600	부속병원전입금	9,035,100,000
5217. 수익사업전입금	5,500,000	5,500,000	0	법인 수익사업회계(장례식장) 전입금	5,500,000,000
5220. 기부금수입	1,500,000	1,300,000	200,000		
5221. 일반기부금	1,500,000	1,300,000	200,000	수익사업체 기부금	1,500,000,000
5400. 교육외수입	2,496,050	2,515,850	-19,800		
5410. 예금이자수입	570,000	570,000	0		
5411. 예금이자	570,000	570,000	0	자금운용 이자수익	570,000,000
5420. 기타교육외수입	1,000	1,000	0		
5421. 잡수입	1,000	1,000	0	주상복합빌딩 관리비 정산차액 등	1,000,000
5430. 수익재산수입	1,925,050	1,944,850	-19,800		

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
5431. 임대료수입	1,689,600	1,709,400	-19,800	원천빌딩 임대료(월45백만원X12개월)	540,000,000
				원천동주상복합빌딩 원룸 임대료(81세대X33만원X12개월)	320,760,000
				원천동주상복합빌딩 상가 임대료(월35백만원X12개월)	421,440,000
				부산온천동상가 임대료(월28백만원X12개월)	336,000,000
				대구 북성주차빌딩 임대료(월360만원X6.5개월)	23,400,000
				군산빌딩 임대료(월4백만원X12개월)	48,000,000
5439. 기타수익재산수입	235,450	235,450	0	원천동주상복합빌딩 관리비부과 수입(지출대응수입)	235,450,000
1200. 투자와기타자산수입	0	4,115,000	-4,115,000		
1250. 원금보존기금인출수입	0	4,115,000	-4,115,000		
1255. 원금보존특정목적기금인출	0	4,115,000	-4,115,000		
1300. 고정자산매각수입	3,017,000	3,017,000	0		
1310. 유형고정자산매각수입	3,017,000	3,017,000	0		
1311. 토지매각대	2,789,000	2,789,000	0	대구 북성주차빌딩 매각에 따른 토지 매각대	2,789,000,000
1312. 건물매각대	211,000	211,000	0	대구 북성주차빌딩 매각에 따른 건물 매각대	211,000,000
1316. 차량운반구매각대	17,000	17,000	0	업무용차량 매각대	17,000,000
2200. 고정부채입금	10,065,000	16,705,000	-6,640,000		
2210. 장기차입금	9,820,000	16,460,000	-6,640,000		
2211. 장기차입금차입	9,820,000	16,460,000	-6,640,000	요양병원 신축을 위한 기채 차입	9,820,000,000
2220. 기타고정부채	245,000	245,000	0		
2221. 임대보증금수입	245,000	245,000	0	주상복합빌딩 원룸 입주세대 보증금(5백만원×35세대)	175,000,000
				주상복합빌딩 상가 대체계약에 따른 보증금 수입	70,000,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
[미사용전기이월자금]	14,157,429	14,157,429	0		
1100. 기초유동자산	14,211,614	14,211,614	0		
1110. 유동자금	14,070,977	14,070,977	0	유동자금(2016회계연도 말 유동자금)	14,070,977,000
1120. 기타유동자산	140,637	140,637	0	선급금, 미수금, 매입부가세 등 선급법인세	51,465,000 89,172,000
2100. 기초유동부채	54,185	54,185	0		
2120. 예수금	23,934	23,934	0	예수금(원천세, 부가세 등)	23,934,000
2130. 선수금	16,847	16,847	0	기타선수금(관리비 선수금 등)	16,847,000
2140. 기타유동부채	13,404	13,404	0	미지급금	13,404,000
[자 금 수 입 총 계]	45,770,579	56,776,979	-11,006,400		
2. 지출항목					
4100. 보수	776,100	772,980	3,120		
4120. 직원보수	776,100	772,980	3,120		
4121. 직원급여	656,900	656,900	0	임직원 급여	656,900,000
4123. 직원각종수당	47,000	43,880	3,120	장기근속수당(월58만원X12개월) 가족수당(월58만원X12개월) 직책수당(월20만원X12개월) 차량보조수당(월14만원X12개월) 급량비(월10만원X8명X12개월) 자기개발비(월21만원X7명X12개월) 자녀학비보조수당(분기별 50만원X1명)	6,960,000 6,960,000 2,400,000 1,680,000 9,360,000 17,640,000 2,000,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
4124. 직원법정부담금	72,200	72,200	0	사학연금 기관부담금(월3,333,333원X12개월)	40,000,000
				국민연금 기관부담금(월308,333원X12개월)	3,700,000
				건강보험 기관부담금(월1,916,666원X12개월)	23,000,000
				고용보험 기관부담금(월291,666원X12개월)	3,500,000
				산재보험 기관부담금(월166,666원X12개월)	2,000,000
4200. 관리・운영비	1,175,740	1,791,840	-616,100		
4210. 시설관리비	223,600	223,600	0		
4211. 건축물관리비	32,000	32,000	0	원천동주상복합빌딩 유지보수비	20,000,000
				기타수익용건물 유지관리비	12,000,000
4215. 시설용역비	138,300	138,300	0	주상복합빌딩 관리 용역비(월9.8백만원X12개월)(입주자부과)	126,400,000
				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)	300,000
4216. 보험료	11,000	11,000	0	수익용건물 재산종합보험료	9,000,000
				주상복합빌딩 가스사고배상책임보험 등	2,000,000
4217. 리스・임차료	42,300	42,300	0	원천빌딩 소하천점사용료	5,500,000
				업무용차량 임차료	36,800,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
4220. 일반관리비	414,440	856,040	-441,600		
4221. 여비교통비	36,000	36,000	0	해외우수대학 법인업무협력관련 방문 등 해외출장비 국내.외 업무출장비(분기별560만원X4분기) 직원시내업무교통비(월30만원X12개월)	10,000,000 22,400,000 3,600,000
4222. 차량유지비	36,000	36,000	0	업무용차량 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) 주상복합빌딩 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	186,900	628,500	-441,600	수익사업장 토지분 재산세	98,000,000
				수익사업장 건물분 재산세	16,000,000
				수익사업장 종합부동산세	12,400,000
				수익사업장 교통유발부담금	3,500,000
				수익사업장 임대보증금에 대한 간주임대료 세액	2,000,000
				고등기술연구원 연회비	50,000,000
				업무용차량 자동차세	1,500,000
				법인균등할 주민세 및 기타 협회비 등	3,500,000
4229. 지급수수료	7,700	7,700	0	수익용기본재산 임대 및 매각 신문공고료	5,000,000
				제증명발급수수료	1,500,000
				송금수수료 등(월10만원X12개월)	1,200,000
4230. 운영비	537,700	712,200	-174,500		
4231. 복리후생비	31,400	31,400	0	임.직원건강검진비	16,200,000
				부서운영회의비 등(월50만원X12개월)	6,000,000
				특별근무급량비(월15만원X12개월)	1,800,000
				용역기사 식대 지원(월32만원X12개월)	3,800,000
				직원 생일 및 명절 선물	3,600,000
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

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
4233. 일반용역비	140,000	140,000	0	결산회계감사 및 세무조정 용역비 수익용재산 매각대비 감정평가 용역비 수익사업장 관련 법률비용 (변호사, 법무사 수수료 등) 아주대학교 부지 도시기본계획 변경에 따른 용역비	40,000,000 10,000,000 5,000,000 85,000,000
4234. 업무추진비	158,000	158,000	0	기관운영업무추진비(월6백만원X12개월) 일반업무추진비(월250만원X12개월) 특정업무추진비	70,000,000 30,000,000 58,000,000
4235. 홍보비	10,000	10,000	0	대우학원 대내외 홍보용품 제작비	10,000,000
4236. 회의비	121,500	96,000	25,500	이사회 비용(연 7회) 총장후보자 천거위원회 회의비	96,000,000 25,500,000
4237. 행사비	70,000	270,000	-200,000	임원 및 교무위원 등 초청 행사비(연 2회) 기타 학교지원관련 대내외 귀빈 초청 행사	50,000,000 20,000,000
4400. 교육외비용	399,230	399,230	0		
4410. 지급이자	398,230	398,230	0		
4411. 지급이자	398,230	398,230	0	캠퍼스빌 건축비 이자상환(잔액 1,010백만원X2.30%) 광교 9-2 토지매입비 이자상환(잔액85억X2.87%) 중증재활요양병원 건축비 이자상환	23,230,000 244,000,000 131,000,000
4420. 기타교육외비용	1,000	1,000	0		
4421. 잡손실	1,000	1,000	0	관리비 정산차액 등	1,000,000
4500. 전출금	10,325,100	10,736,700	-411,600		
4510. 전출금	10,325,100	10,736,700	-411,600		

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
4511. 경상비전출금	2,678,600	3,241,300	-562,700	아주대학교 운영비 지원 아주자동차대학 운영비 지원	2,628,600,000 50,000,000
4512. 법정부담전출금	7,646,500	7,495,400	151,100	아주대학교 법정부담금 전출금 아주자동차대학 법정부담금 전출금	7,456,500,000 190,000,000
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	3,085,000	3,085,000	0		
1250. 원금보존기금적립	3,000,000	3,000,000	0		
1255. 원금보존특정목적기금적립	3,000,000	3,000,000	0	대구 북성주차빌딩 매각에 따른 토지,건물 매각대 적립	3,000,000,000
1260. 임의기금적립	85,000	85,000	0		
1265. 임의퇴직기금적립	85,000	85,000	0	임직원 퇴직기금 적립 퇴직기금계좌 이자발생분 적립	75,000,000 10,000,000
1300. 고정자산매입지출	11,426,050	20,586,050	-9,160,000		
1310. 유형고정자산매입지출	11,426,050	20,586,050	-9,160,000		
1311. 토지매입비	50	50	0	광교 9-2 토지 대출금 이자 취득세 세무조사 추징액	50,000
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	11,415,000	20,575,000	-9,160,000	중증재활요양병원 신축공사 설계감리비 및 공사비	11,415,000,000
2200. 고정부채상환	1,495,000	1,495,000	0		
2210. 장기차입금상환	1,090,000	1,090,000	0		

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
2211. 장기차입금상환	1,090,000	1,090,000	0	캠퍼스빌 건축비 원금상환(10년거치 20년 원리금 균등상환) 90,000,000 광교 9-2 토지매입비 원금상환(6개월마다 분할상환,10년만기) 1,000,000,000
2220. 기타고정부채상환	405,000	405,000	0	
2221. 임대보증금환급	405,000	405,000	0	주상복합빌딩 원룸 퇴거세대 보증금 환급(5백만원X35세대) 175,000,000 주상복합빌딩 계약만료 예정 상가 보증금 환급 70,000,000 대구 북성주차빌딩 매각에 따른 임대보증급 환급 160,000,000
[미사용차기이월자금]	16,888,359	17,710,179	-821,820	
1100. 기말유동자산	16,948,359	17,770,179	-821,820	
1110. 유동자금	16,790,579	17,612,399	-821,820	유동자금(2017회계연도 말 유동자금) 16,790,579,000
1120. 기타유동자산	157,780	157,780	0	선급금, 미수금, 매입부가세 등 70,000,000 선급법인세 87,780,000
2100. 기말유동부채	60,000	60,000	0	
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]	45,770,579	56,776,979	-11,006,400	