

2018학년도 법인회계 자금예산서

1. 2018학년도 법인일반업무회계 자금예산서
2. 2018학년도 법인수익사업회계 자금예산서



< 목 차 >

I. 2018학년도 법인일반업무회계 자금예산서

1. 예산총칙
2. 관별집계표
3. 자금예산서(수입, 지출)
4. 예산부속서류
 - 1) 전기말추정미수금명세서 : 해당사항 없음
 - 2) 전기말추정차입금명세서 : 해당사항 없음
 - 3) 기타 예산목별 명세서 : 자금예산서 “목” 산출근거 참조

II. 2018학년도 법인수익사업회계 자금예산서

1. 예산총칙
2. 관별집계표
3. 자금예산서(수입, 지출)
4. 예산부속서류
 - 1) 전기말추정미수금명세서 : 해당사항 없음
 - 2) 전기말추정차입금명세서 : 해당사항 없음
 - 3) 기타 예산목별 명세서 : 자금예산서 “목” 산출근거 참조

III. 예산 부속서류

이사회 회의록 사본

2018학년도 법인일반업무회계 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2018학년도 법인일반업무회계 자금예산 총액을 세입, 세출 각 1,099,718천원으로 한다.

제2조 : 2018학년도 법인일반업무회계 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

- ① 세입 : 전입및기부수입 1,087,005천원(98.8%), 교육외수입 12,704천원(1.2%), 투자와기타자산수입 3천원(0.0%), 고정자산매각수입 3천원(0.0%), 유동부채입금 1천원(0.0%), 고정부채입금 2천원(0.0%), 전기이월자금 243천원(0.0%)
- ② 세출 : 보수 138,104천원(12.6%), 관리운영비 216,010천원(19.6%), 교육외비용 2천원(0.0%), 전출금 745,005천원(67.7%), 예비비 1천원(0.0%), 투자와기타자산지출 5천원(0.0%), 고정자산매입지출 9천원(0.0%), 고정부채상환 1천원(0.0%), 차기이월자금 824천원(0.1%)

제3조 : 2018학년도 법인일반업무회계 예산편성 기본방침은 다음과 같다.

- ① 예산절감 및 재원의 적정 배분을 통한 예산운영 효율성 극대화
- ② 법인전입금 수입 확대를 법인의 책무성 제고
- ③ 예산집행의 건전성 및 투명성 강화

제4조 : 사학기관 재무회계규칙에 대한 특례규칙 제13조 제1항에 의거하여, 동일 관내의 향간 또는 목간 예산의 과부족이 있을 때에는 상호 전용할 수 있다.



학교법인 동명문화학원

2018학년도 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원, %)

세 입						세 출					
과 목(관)	2018년도(A)		2017년도(B)		증감액(A-B)	과 목(관)	2018년도(A)		2017년도(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
전 입 및 기 부 수 입	1,087,005	98.8	966,004	81.1	121,001	보 수	138,104	12.6	140,604	11.8	-2,500
교 육 외 수 입	12,704	1.2	6,704	0.6	6,000	관 리 운 영 비	216,010	19.6	165,010	13.9	51,000
투 자 와 기 타 자 산 수 입	3	0.0	3	0.0	0	교 육 외 비 용	2	0.0	2	0.0	0
고 정 자 산 매 각 수 입	3	0.0	3	0.0	0	전 출 금	745,005	67.7	885,003	74.3	-139,998
유 동 부 채 입 금	1	0.0	1	0.0	0	예 비 비	1	0.0	1	0.0	0
고 정 부 채 입 금	2	0.0	2	0.0	0	투 자 와 기 타 자 산 지 출	5	0.0	5	0.0	0
						고 정 자 산 매 입 지 출	9	0.0	9	0.0	0
						고 정 부 채 상 환	1	0.0	1	0.0	0
< 당 기 수 입 합 계 >	1,099,718	100.0	972,717	81.7	127,001	< 당 기 지 출 합 계 >	1,099,137	99.9	1,190,635	100.0	-91,498
전 기 이 월 자 금	243	0.0	218,161	18.3	-217,918	차 기 이 월 자 금	824	0.1	243	0.0	581
< 자 금 수 입 총 계 >	1,099,961	100	1,190,878	100	-90,917	< 자 금 지 출 총 계 >	1,099,961	100	1,190,878	100	-90,917

수 입 의 부

(2018학년도 자금예산 / 법인일반업무회계)



학교법인 동명문화학원

2018학년도 자금예산서

(당기 : 2018년 03월 01일부터 ~ 2019년 02월 28일까지)

(전기 : 2017년 03월 01일부터 ~ 2018년 02월 28일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5200	전입및기부수입		1,087,005,000	966,004,000	121,001,000		1,087,005,000
	5210	전입금수입	810,001,000	689,000,000	121,001,000		810,001,000
		5215 특별회계전입금	10,001,000	0	10,001,000	특별회계전입금	10,001,000
		5217 수익사업전입금	800,000,000	689,000,000	111,000,000	법인 수익사업회계 전입금	800,000,000
	5220	기부금수입	277,001,000	277,001,000	0		277,001,000
		5221 일반기부금	277,000,000	277,000,000	0	금융기관 등 각종 기부금 수입	277,000,000
		5223 연구기부금	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	5230	국고보조금수입	3,000	3,000	0		3,000
		5231 교육부	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5232 기타국고지원	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5233 지방자치단체	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
5400	교육외수입		12,704,000	6,704,000	6,000,000		12,704,000
	5410	예금이자수입	12,700,000	6,700,000	6,000,000		12,700,000
		5411 예금이자	12,700,000	6,700,000	6,000,000	금융기관 예탁금 이자수입	12,700,000
	5420	기타교육외수입	1,000	1,000	0		1,000
		5421 잡수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	5430	수익재산수입	3,000	3,000	0		3,000
		5431 임대료수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5432 배당금수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		5439 기타수익재산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1200	투자및기타자산수입		3,000	3,000	0		3,000
	1220	투자자산수입	1,000	1,000	0		1,000
		1221 투자유가증권매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	1240	기타자산수입	2,000	2,000	0		2,000
	1242	임차보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1249	기타자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300	고정자산매각수입		3,000	3,000	0		3,000
	1310	유형고정자산매각수입	3,000	3,000	0		3,000
	1311	토지매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1312	건물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1316	차량운반구매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2100	유동부채입금		1,000	1,000	0		1,000
	2110	단기차입금	1,000	1,000	0		1,000
	2111	단기차입금차입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200	고정부채입금		2,000	2,000	0		2,000
	2210	장기차입금	1,000	1,000	0		1,000
	2211	장기차입금차입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	2220	기타고정부채	1,000	1,000	0		1,000
	2221	임대보증금수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
자 금 수 입 합 계			1,099,718,000	972,717,000	127,001,000		1,099,718,000
미사용전기이월자금			243,000	218,161,000	-217,918,000		243,000
	1100	기초유동자산	6,243,000	257,435,000	-251,192,000		6,243,000
	1110	유동자금	3,243,000	255,094,000	-251,851,000		3,243,000
	1120	기타유동자산	3,000,000	2,341,000	659,000		3,000,000
	2100	기초유동부채	6,000,000	39,274,000	-33,274,000		6,000,000
	2120	예수금	1,000,000	354,000	646,000		1,000,000
	2140	기타유동부채	5,000,000	38,920,000	-33,920,000		5,000,000
자금수입총계			1,099,961,000	1,190,878,000	-90,917,000		1,099,961,000

지 출 의 부

(2018학년도 자금예산 / 법인일반업무회계)



학교법인 동명문화학원

2018학년도 자금예산서

(당기 : 2018년 03월 01일부터 ~ 2019년 02월 28일까지)

(전기 : 2017년 03월 01일부터 ~ 2018년 02월 28일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		138,104,000	140,604,000	-2,500,000		138,104,000
	4120	직원보수	138,104,000	140,604,000	-2,500,000		138,104,000
		4121 직원급여	106,800,000	106,800,000	0	직원급여	106,800,000
		4122 직원상여금	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4123 직원각종수당	13,200,000	13,200,000	0	직원각종수당	13,200,000
		4124 직원법정부담금	8,100,000	7,300,000	800,000	국민건강보험부담금 장기요양보험부담금 고용보험부담금 산재보험부담금	4,800,000 300,000 2,000,000 1,000,000
		4125 임시직인건비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4126 노임	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4127 직원퇴직금	10,001,000	13,301,000	-3,300,000	직원퇴직금	10,001,000
4200	관리운영비		216,010,000	165,010,000	51,000,000		216,010,000
	4210	시설관리비	6,000	6,000	0		6,000
		4211 건축물관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4212 장비관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4213 조경관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4216 보험료	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4217 리스임차료	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4219 기타시설관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	4220	일반관리비	85,002,000	83,002,000	2,000,000		85,002,000
		4221 여비교통비	47,000,000	47,000,000	0	벤치마킹 등 국외출장비 대외기관 등 업무협의 출장비 이사회 임원 거마비 기타 여비교통비	2,500,000 1,500,000 33,000,000 10,000,000
		4222 차량유지비	5,000,000	5,000,000	0	업무용차량 유류대	5,000,000
		4223 소모품비	3,000,000	3,000,000	0	커피 등 사무실 물품구입비 기타 소모품비	1,500,000 1,500,000
		4224 인쇄출판비	1,000,000	1,000,000	0	업무용 도서 복사 및 제본비 각종 봉투, 명함 등 인쇄비	500,000 500,000
		4225 난방비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4226 전기수도료	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4227 통신비	1,000,000	1,000,000	0	우표, 택배 등 우편료	1,000,000
		4228 각종세금·공과금	26,000,000	24,000,000	2,000,000	한국대학법인협의회 일반회비 한국대학법인협의회 특별회비 사립초·중·고 법인협의회 회비 장애인고용부담금 등	10,000,000 2,000,000 2,000,000 12,000,000
		4229 지급수수료	2,000,000	2,000,000	0	법인 임원변경등기 등 수수료 제증명 발급수수료	1,000,000 1,000,000
	4230	운영비	131,002,000	82,002,000	49,000,000		131,002,000
		4231 복리후생비	2,000,000	2,000,000	0	업무활성화 등 업무격려식대	2,000,000
		4232 교육훈련비	1,000,000	1,000,000	0	직무교육 연수참가비 직원 워크샵 등	600,000 400,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4233 일반용역비	70,000,000	20,000,000	50,000,000	법인일반회계 외부감사보수료 내부감사용역비 기타 용역비	1,700,000 2,000,000 66,300,000
		4234 업무추진비	47,000,000	47,000,000	0	업무협의 경비 유관기관 명절선물비 유관기관 경조사비	29,000,000 5,000,000 13,000,000
		4235 홍보비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4236 회의비	5,000,000	5,000,000	0	이사회 등 각종회의 간담회 법인 이사회 등 다과구입비	4,500,000 500,000
		4237 행사비	6,000,000	7,000,000	-1,000,000	법인설립 41주년 행사비 설립자 행사비 법인 및 학교 각종 행사비 퇴직교원 등 송공패 제작	1,000,000 1,000,000 2,000,000 2,000,000
		4239 기타운영비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4400	교육외비용		2,000	2,000	0		2,000
	4410	지급이자	1,000	1,000	0		1,000
		4411 지급이자	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	4420	기타교육외비용	1,000	1,000	0		1,000
		4421 잡손실	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4500	전출금		745,005,000	885,003,000	-139,998,000		745,005,000
	4510	전출금	745,005,000	885,003,000	-139,998,000		745,005,000
		4511 경상비전출금	2,000	20,001,000	-19,999,000	동명대학교 경상비전출금 부산항만물류고 경상비전출금	1,000 1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4512 법정부담전출금	735,000,000	865,000,000	-130,000,000	동명대학교 법정부담전출금 부산항만물류고 법정부담전출금	700,000,000 35,000,000
		4513 자산전출금	2,000	2,000	0	동명대학교 자산전출금 부산항만물류고 자산전출금	1,000 1,000
		4515 특별회계전출금	10,001,000	0	10,001,000	특별회계전출금	10,001,000
4600	예비비		1,000	1,000	0		1,000
	4610	예비비	1,000	1,000	0		1,000
		4611	예비비	1,000	0	과목존치	1,000
1200	투자및기타자산지출		5,000	5,000	0		5,000
	1220	투자자산지출	1,000	1,000	0		1,000
		1221	투자유가증권매입대	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산지출	3,000	3,000	0		3,000
		1241	전신전화보증금지출	1,000	0	과목존치	1,000
		1242	임차보증금지출	1,000	0	과목존치	1,000
		1249	기타자산지출	1,000	0	과목존치	1,000
	1260	임의기금적립지출	1,000	1,000	0		1,000
		1266	임의특정목적기금적립	1,000	0	과목존치	1,000
1300	고정자산매입지출		9,000	9,000	0		9,000
	1310	유형고정자산매입지출	8,000	8,000	0		8,000
		1311	토지매입비	1,000	0	과목존치	1,000
		1312	건물매입비	1,000	0	과목존치	1,000
		1313	구축물매입비	1,000	0	과목존치	1,000
		1314	기계기구매입비	1,000	0	과목존치	1,000
		1315	집기비품매입비	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1316 차량운반구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1317 도서구입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1319 건설가계정	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1320	무형고정자산취득비	1,000	1,000	0		1,000
		1321 무형고정자산취득비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채상환	1,000	1,000	0		1,000
	2210	장기차입금상환	1,000	1,000	0		1,000
		2211 장기차입금상환	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
자 금 지 출 합 계			1,099,137,000	1,190,635,000	-91,498,000		1,099,137,000
미사용차기이월자금			824,000	243,000	581,000		824,000
	1100	기말유동자산	6,824,000	6,243,000	581,000		6,824,000
		1110 유동자금	3,824,000	3,243,000	581,000		3,824,000
		1120 기타유동자산	3,000,000	3,000,000	0		3,000,000
	2100	기말유동부채	6,000,000	6,000,000	0		6,000,000
		2120 예수금	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000
		2140 기타유동부채	5,000,000	5,000,000	0		5,000,000
자금지출총계			1,099,961,000	1,190,878,000	-90,917,000		1,099,961,000

예산 부속 명세서

- 가. 전기말추정미수금 명세서
- 나. 전기말추정차입금 명세서

(2018학년도 자금예산 / 법인일반업무회계)



학교법인 동명문화학원

전기말추정미수금명세서

학교법인 동명문화학원 [법인일반업무회계]

(단위 : 천원)

[illegible]

2018학년도 법인수익사업회계 자금예산서



학교법인 동명문화학원

예 산 총 칙

제1조 : 2018학년도 법인수익사업회계 자금예산 총액을 세입, 세출 각 3,656,454천원으로 한다.

제2조 : 2018년도 법인수익사업회계 예산편성 금액과 구성비율은 다음과 같다.

- ① 세입 : 교육외수입 1,635,002천원(44.7%), 투자와기타자산수입 6천원(0.0%), 고정자산매각수입 5천원(0.0%), 고정부채입금 100,000천원(2.7%), 전기이월자금 1,921,441천원(52.5%)
- ② 세출 : 보수 272,206천원(7.4%), 관리운영비 342,006천원(9.4%), 교육외비용 1천원(0.0%), 전출금 800,000천원(21.9%), 예비비 10,000천원(0.3%), 투자와기타자산지출 200,007천원(5.5%), 고정자산매입지출 9천원(0.0%), 고정부채상환 100,000천원(2.7%), 차기이월자금 1,932,225천원(52.8%)

제3조 : 2018학년도 법인수익사업회계 예산편성 기본방침은 다음과 같다.

- ① 수입의 철저한 목표관리를 통한 운영의 효율화
- ② 예산절감 및 재원의 적정 배분을 통한 예산운영 효율성 극대화
- ③ 소모성 경비 감소 등 예산의 효율 집행

제4조 : 사학기관 재무회계규칙에 대한 특례규칙 제13조 제1항에 의거하여, 동일 관내의 향간 또는 목간 예산의 과부족이 있을 때에는 상호 전용할 수 있다.



학교법인 동명문화학원

2018학년도 자금예산서 관별집계표

(학)동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원, %)

세 입						세 출					
과 목(관)	2018년도(A)		2017년도(B)		증감액(A-B)	과 목(관)	2018년도(A)		2017년도(B)		증감액(A-B)
	예산액	구성비	예산액	구성비	예산액		예산액	구성비	예산액	구성비	예산액
교 육 외 수 입	1,635,002	44.7	1,660,502	43.4	-25,500	보 수	272,206	7.4	260,206	6.8	12,000
투 자 와 기 타 자 산 수 입	6	0.0	27,856	0.7	-27,850	관 리 운 영 비	342,006	9.4	337,006	8.8	5,000
고 정 자 산 매 각 수 입	5	0.0	5	0.0	0	교 육 외 비 용	1	0.0	1	0.0	0
고 정 부 채 입 금	100,000	2.7	355,000	9.3	-255,000	전 출 금	800,000	21.9	689,000	18.0	111,000
						예 비 비	10,000	0.3	5,000	0.1	5,000
						투 자 와 기 타 자 산 지 출	200,007	5.5	150,007	3.9	50,000
						고 정 자 산 매 입 지 출	9	0.0	287,209	7.5	-287,200
						고 정 부 채 상 환	100,000	2.7	175,000	4.6	-75,000
< 당 기 수 입 합 계 >	1,735,013	47.5	2,043,363	53.4	-308,350	< 당 기 지 출 합 계 >	1,724,229	47.2	1,903,429	49.7	-179,200
전 기 이 월 자 금	1,921,441	52.5	1,781,507	46.6	139,934	차 기 이 월 자 금	1,932,225	52.8	1,921,441	50.3	10,784
< 자 금 수 입 총 계 >	3,656,454	100	3,824,870	100	-168,416	< 자 금 지 출 총 계 >	3,656,454	100	3,824,870	100	-168,416

수 입 의 부

(2018학년도 자금예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2018학년도 자금예산서

(당기 : 2018년 03월 01일부터 ~ 2019년 02월 28일까지)

(전기 : 2017년 03월 01일부터 ~ 2018년 02월 28일까지)

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
5400	교육외수입		1,635,002,000	1,660,502,000	-25,500,000		1,635,002,000
	5410	예금이자수입	93,000,000	67,500,000	25,500,000		93,000,000
		5411 예금이자	93,000,000	67,500,000	25,500,000	기본재산 정기예금 운용 등 임대보증금 등의 정기예금 운용 등 수익용예금 운용 등 CMA환매이자 및 보통예금 이자	57,700,000 28,300,000 2,700,000 4,300,000
	5420	기타교육외수입	1,001,000	2,001,000	-1,000,000		1,001,000
		5421 잡수입	1,001,000	2,001,000	-1,000,000	임대료 연체이자 기타 잡수입	400,000 601,000
	5430	수익재산수입	1,541,001,000	1,591,001,000	-50,000,000		1,541,001,000
		5431 임대료수입	1,534,000,000	1,584,000,000	-50,000,000	수익용 건물 임대수입 수익용 토지 임대수입	1,065,400,000 468,600,000
		5432 배당금수입	7,000,000	7,000,000	0	NH투자증권 현금배당	7,000,000
		5439 기타수익재산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1200	투자외기타자산수입		6,000	27,856,000	-27,850,000		6,000
	1220	투자자산수입	2,000	2,000	0		2,000
		1221 투자유가증권매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1229 기타투자자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

1. 수입의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
	1240	기타자산수입	4,000	27,854,000	-27,850,000		4,000
	1241	전신전화보증금회수	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1242	임차보증금회수	1,000	27,851,000	-27,850,000	과목존치	1,000
	1244	수익용예금인출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1249	기타자산수입	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300		고정자산매각수입	5,000	5,000	0		5,000
	1310	유형고정자산매각수입	5,000	5,000	0		5,000
	1311	토지매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1312	건물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1313	구축물매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1315	집기비품매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1316	차량운반구매각대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채입금	100,000,000	355,000,000	-255,000,000		100,000,000
	2220	기타고정부채	100,000,000	355,000,000	-255,000,000		100,000,000
	2221	임대보증금수입	100,000,000	355,000,000	-255,000,000	수익용건물,토지 임대보증금수입	100,000,000
자 금 수 입 합 계			1,735,013,000	2,043,363,000	-308,350,000		1,735,013,000
미사용전기이월자금			1,921,441,000	1,781,507,000	139,934,000		1,921,441,000
	1100	기초유동자산	1,950,441,000	1,859,971,000	90,470,000		1,950,441,000
	1110	유동자금	1,943,441,000	1,816,388,000	127,053,000		1,943,441,000
	1120	기타유동자산	7,000,000	43,583,000	-36,583,000		7,000,000
	2100	기초유동부채	29,000,000	78,464,000	-49,464,000		29,000,000
	2120	예수금	16,000,000	13,319,000	2,681,000		16,000,000
	2130	선수금	12,000,000	48,000,000	-36,000,000		12,000,000
	2140	기타유동부채	1,000,000	17,145,000	-16,145,000		1,000,000
자금수입총계			3,656,454,000	3,824,870,000	-168,416,000		3,656,454,000

지 출 의 부

(2018학년도 자금예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

2018학년도 자금예산서

(당기 : 2018년 03월 01일부터 ~ 2019년 02월 28일까지)

(전기 : 2017년 03월 01일부터 ~ 2018년 02월 28일까지)

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
4100	보수		272,206,000	260,206,000	12,000,000		272,206,000
	4120	직원보수	272,206,000	260,206,000	12,000,000		272,206,000
		4121 직원급여	107,901,000	101,901,000	6,000,000	직원급여	107,901,000
		4122 직원상여금	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4123 직원각종수당	107,001,000	103,501,000	3,500,000	직원각종수당	107,001,000
		4124 직원법정부담금	28,001,000	25,001,000	3,000,000	사학연금부담금 재해보상부담금 건강보험부담금 요양보험부담금 고용보험부담금 산재보험부담금	18,801,000 850,000 7,000,000 600,000 500,000 250,000
		4125 임시직인건비	27,001,000	27,001,000	0	임시직인건비	27,001,000
		4127 직원퇴직금	2,301,000	2,801,000	-500,000	직원퇴직금	2,301,000
4200	관리운영비		342,006,000	337,006,000	5,000,000		342,006,000
	4210	시설관리비	57,003,000	82,003,000	-25,000,000		57,003,000
		4211 건축물관리비	20,000,000	28,000,000	-8,000,000	동명5호 건물 개보수비 동명6호 건물 개보수비 동명7호 건물 개보수비 동명8호 건물 개보수비 동명9호 건물 개보수비 동명10호 건물 개보수비	10,000,000 2,000,000 2,000,000 4,000,000 1,000,000 1,000,000
		4212 장비관리비	1,000,000	1,000,000	0	복합기 등 전산장비 부품교체	1,000,000
		4213 조경관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목		2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항 목					
	4215 시설용역비	33,000,000	33,000,000	0	수익용부동산 관리용역 동명5호 전기설비안전관리 동명5호 소방안전관리 동명5호 승강기 유지보수 동명5호 승강기 정기검사비 동명5호 오수시설 청소 동명5호 소독 용역 동명5호 물탱크 청소 동명5호,6호 오수정화조 관리 기타 시설용역비	22,000,000 1,050,000 1,500,000 1,100,000 150,000 3,000,000 900,000 550,000 1,650,000 1,100,000
	4216 보험료	2,000,000	3,000,000	-1,000,000	동명5호 건물 화재보험료 동명6호 건물 화재보험료 동명7호 건물 화재보험료 동명8호 건물 화재보험료 동명9호 건물 화재보험료 동명10호 건물 화재보험료 신규 건물 화재보험료 차량보험료	140,000 60,000 120,000 350,000 30,000 50,000 500,000 750,000
	4217 리스임차료	1,001,000	17,001,000	-16,000,000	정수기 렌탈료	1,001,000
	4219 기타시설관리비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	4220 일반관리비	255,000,000	225,000,000	30,000,000		255,000,000
	4221 여비교통비	2,000,000	2,000,000	0	국내 출장비 연수 출장비 관내 교통비	500,000 1,000,000 500,000
	4222 차량유지비	8,000,000	8,000,000	0	업무용차량 유류비 통행료 및 주차비 차량 수리비	4,000,000 1,000,000 3,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목		2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항 목					
	4223 소모품비	3,000,000	3,000,000	0	복합기, 프린터 등 토너 구입 복사지 등 사무용품 구입 신문구독료 손님접객용 다과 등 구입 기타 소모품 구입	900,000 800,000 200,000 500,000 600,000
	4224 인쇄출판비	1,000,000	1,000,000	0	명함 제작비 업무용 봉투(대·소) 제작비 도서, 예결산서 등 제본비	300,000 400,000 300,000
	4226 전기수도료	13,000,000	13,000,000	0	동명3호~5호 전기요금 동명5호 상·하수도요금	7,000,000 6,000,000
	4227 통신비	1,000,000	1,000,000	0	결산 은행조회서용 우편환 우표,택배 등 우편료	100,000 900,000
	4228 제세공과금	200,000,000	180,000,000	20,000,000	수익용 토지분 재산세 동명3~10호 건축물분 재산세 종합부동산세 임대보증금 간주임대료 동명5호 교통유발부담금 수익용토지 계속도로점용료 동명5호 소방안전협회비	120,000,000 18,500,000 55,000,000 4,650,000 1,000,000 800,000 50,000
	4229 지급수수료	27,000,000	17,000,000	10,000,000	등기부등본, 토지·건물대장 발급수수료 공인인증서 갱신·발급수수료 전자세금계산서 발급수수료 각종 기타수수료	200,000 200,000 300,000 26,300,000
	4230 운영비	30,003,000	30,003,000	0		30,003,000
	4231 복리후생비	1,000,000	1,000,000	0	업무격려 및 야근식대	1,000,000
	4232 교육훈련비	1,000,000	1,000,000	0	직무교육 연수참가비 직원 워크샵 등	700,000 300,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		4233 일반용역비	20,000,000	20,000,000	0	회계법인 외부감사보수료 세무조정보수료 공익법인 세무확인 보수료 회계,인사프로그램 연간유지보수료 세무자문료	1,500,000 2,000,000 2,000,000 8,500,000 6,000,000
		4234 업무추진비	7,000,000	7,000,000	0	수익사업활성화 등 업무협의 유관기관 업무협의 경조사비 외국출장 사업추진 업무활동비	4,000,000 1,000,000 1,000,000 1,000,000
		4235 홍보비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4236 회의비	1,000,000	1,000,000	0	수익사업개발 회의비 기타 업무협의 회의비	800,000 200,000
		4237 행사비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		4239 기타운영비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4400	교육외비용		1,000	1,000	0		1,000
	4420	기타교육외비용	1,000	1,000	0		1,000
	4421	잡손실	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
4500	전출금		800,000,000	689,000,000	111,000,000		800,000,000
	4510	전출금	800,000,000	689,000,000	111,000,000		800,000,000
	4511	경상비전출금	800,000,000	689,000,000	111,000,000	법인일반회계 경상비전출	800,000,000
4600	예비비		10,000,000	5,000,000	5,000,000		10,000,000
	4610	예비비	10,000,000	5,000,000	5,000,000		10,000,000
	4611	예비비	10,000,000	5,000,000	5,000,000	예비비	10,000,000
1200	투자및기타자산지출		200,007,000	150,007,000	50,000,000		200,007,000
	1220	투자자산지출	2,000	2,000	0		2,000
	1221	투자유가증권매입대	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1229	기타투자자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1240	기타자산지출	200,004,000	150,004,000	50,000,000		200,004,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		1241 전신전화보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1242 임차보증금지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1244 수익용예금예치	200,001,000	150,001,000	50,000,000	수익용예금예치	200,001,000
		1249 기타자산지출	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
	1260	임의기금적립지출	1,000	1,000	0		1,000
		1266 임의특정목적기금적립	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
1300		고정자산매입지출	9,000	287,209,000	-287,200,000		9,000
	1310	유형고정자산매입지출	8,000	287,208,000	-287,200,000		8,000
		1311 토지매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1312 건물매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1313 구축물매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1314 기계기구매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1315 집기비품매입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1316 차량운반구매입비	1,000	37,201,000	-37,200,000	과목존치	1,000
		1317 도서구입비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
		1319 건설가계정	1,000	250,001,000	-250,000,000	과목존치	1,000
	1320	무형고정자산취득비	1,000	1,000	0		1,000
		1321 무형고정자산취득비	1,000	1,000	0	과목존치	1,000
2200		고정부채상환	100,000,000	175,000,000	-75,000,000		100,000,000
	2220	기타고정부채상환	100,000,000	175,000,000	-75,000,000		100,000,000
		2221 임대보증금환급	100,000,000	175,000,000	-75,000,000	수익용건물 임대보증금 환급	100,000,000
자 금 지 출 합 계			1,724,229,000	1,903,429,000	-179,200,000		1,724,229,000
미사용차기이월자금			1,932,225,000	1,921,441,000	10,784,000		1,932,225,000
	1100	기말유동자산	1,949,225,000	1,950,441,000	-1,216,000		1,949,225,000
		1110 유동자금	1,942,225,000	1,943,441,000	-1,216,000		1,942,225,000
		1120 기타유동자산	7,000,000	7,000,000	0		7,000,000
	2100	기말유동부채	17,000,000	29,000,000	-12,000,000		17,000,000

2. 지출의 부

(단위:원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증감	산출근거	금액
관	항	목					
		2120 예수금	16,000,000	16,000,000	0		16,000,000
		2130 선수금	0	12,000,000	-12,000,000		0
		2140 기타유동부채	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000
자금지출총계			3,656,454,000	3,824,870,000	-168,416,000		3,656,454,000

예산 부속 명세서

- 가. 전기말추정미수금 명세서
- 나. 전기말추정차입금 명세서

(2018학년도 자금예산 / 법인수익사업회계)



학교법인 동명문화학원

전기|말|추정|미수금명세서

학교법인 동명문화학원 [법인수익사업회계]

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해당사항 없음		
합 계			

