

부의안 제 10 호

2012회계연도

(의결일자 : 2012.02.17.)

법인 수익사업회계 자금예산서

(능안실업)

학교법인추계학원

예 산 총 칙

- 제 1 조 2012학년도 수입·지출 예산총액은 각각 금 **1,098,973,000**원으로 한다.
- 제 2 조 자금예산의 상세한 내용은 수입·지출 명세서와 같다.
- 제 3 조 수익용 기본재산의 효율적인 운영에 중점을 두어 예산을 편성 함.
- 제 4 조 2012년도 일시차입금 한도액은 금 **100,000,000**원으로 한다.
- 제 5 조 예산의 낭비요인 제거 및 불요불급한 경비지출 억제
- 제 6 조 동일 관내의 항간 또는 목간에 예산의 과부족이 있는 경우에 상호 전용할 수 있다.

자 금 예 산 서

(수익사업 회계)

(2012.3.1.부터 2013.2.28.까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
5400			217,099	213,172	3,927	
교육외수입						
	5410		38,250	33,626	4,624	
	예금이자수입					
		5411	38,250	33,626	4,624	각종 예금이자수입 38,250,000
		예금이자				
	5420		193	350	△157	
	기타교육외수입					
		5421	193	350	△157	기타잡수입 193,000
		잡수입				
	5430		178,656	179,196	△540	
	수익재산수입					
		5431	176,136	176,136	0	1. 능안회관 : 141,048,000
		임대료수입				(1)아이렉스안경(1층) 2,283,000 X 12 월 = 27,396,000
						(2)테마미술학원(2층) 956,000 X 12 월 = 11,472,000
						(3)한빛학원(2층) 955,000 X 12 월 = 11,460,000
						(4)사무실(2층) 863,000 X 12 월 = 10,356,000
						(5)사무실(3층) 727,000 X 12 월 = 8,724,000
						(6)(1,3층) 1,575,000 X 12 월 = 18,900,000

1. 수입

(단위 : 천원)

과목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산출근거
관	항	목				
						(7)국제음악예술진흥회 1,000,000 X 12 월 = 12,000,000
						(8)수연음악학원(4층) 1,090,000 X 12 월 = 13,080,000
						(9)수연실용음악학원 706,000 X 12 월 = 8,472,000
						(10)중앙헬스(5층) 1,599,000 X 12 월 = 19,188,000
						2.능안회관별관 : 18,756,000
						(1)음악연습실(지층) 286,000 X 12 월 = 3,432,000
						(2)능안화원(1층) 903,000 X 12 월 = 10,836,000
						(3)하모테크(2층) 374,000 X 12 월 = 4,488,000
						3.추정관 : 16,332,000
						(1)홍주화방 810,000 X 12 월 = 9,720,000
						(2)중앙서점 551,000 X 12 월 = 6,612,000
						합 계 176,136,000
		5432	300	300	0	(주)대한교과서 배당금 300,000
		배당금수입				
		5433 임·농	1,920	1,920	0	임·농수산물 매각 수입 1,920,000
		수산물수입				
		5439 기타	300	840	△540	임대료수입 연체료 300,000
		수익재산수입				

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	
관	항	목				
1200 투자와 기타자산수입			9,144	9,144	0	
	1240 기타자산수입		1	1	0	
		1249 기타자산수입	1	1	0	존치과목
	1260 임의기금 인출수입		9,143	9,143	0	
		1265 임의퇴직 기금인출	9,142	9,142	0	축탁직 퇴직급여 적립금 9,142,000
		1266 임의기타 기금인출	1	1	0	존치과목
1300 고정자산 매각수입			2	2	0	
	1310 유형고정 자산매각수입		2	2	0	
		1311 토지매각대	1	1	0	존치과목
		1315 집기 비품매각대	1	1	0	존치과목
2200 고정부채입금			1	1	0	
	2220 기타고정부채		1	1	0	
		2221 임대보증금수입	1	1	0	존치과목
미사용 전기이월자금			872,727	852,200	20,527	준비금, 선급법인세, 보증금 등
자 금 수 입 총 계			1,098,973	1,074,519	24,454	

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항	목					
4100			3,002	3,002	0		
보 수							
	4120		3,002	3,002	0		
	직원보수						
		4124	600	600	0	산재·기타보험료	
		직원법정부담금				50,000 X 12 월 =	600,000
		4125	2,400	2,400	0	참여 급료	
		임시직인건비				200,000 X 12 월 =	2,400,000
		4126	1	1	0	존치과목	
		노 임					
		4127	1	1	0	존치과목	
		직원퇴직금					
4200			100,991	103,292	△2,301		
관리운영비							
	4210		53,000	59,200	△6,200		
	시설관리비						
		4211	40,000	46,200	△6,200	1. 능안회관 및 별관 환경개선 공사	16,500,000
		건축물관리비				2. 능안회관 및 별관 전기시설 보수	9,000,000
						3. 능안회관 및 별관 정화조 청소	500,000
						4. 능안회관 및 별관 시설 개·보수	5,000,000
						5. 기타 관리비 1,500,000 X 6 회 =	9,000,000
						합 계	40,000,000
		4213	3,000	3,000	0	조경·구축물등 기타시설물 유지보수비	3,000,000
		조경관리비					
						합 계	3,000,000
		4215	9,000	9,000	0	능안회관(별관) 청소·경비등 시설용역료	9,000,000
		시설용역비					
		4216	1,000	1,000	0	능안회관외 2개소 화재 보험료	1,000,000
		보험료					

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2012회계연도	2011회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항 목					
	4220 일반관리비	40,890	37,491	3,399		
	4221 여비교통비	1,000	1	999	관내·외 출장여비	1,000
	4223 소모품비	30	30	0	1. 사무용품비 : 2. 관리용품비 : 합 계	10,000 20,000 30,000
	4225 난방비	650	650	0	능안회관 관리실 난방비	650,000
	4226 전기·수도료	2,000	2,000	0	1. 능안회관 관리실 전기요금 2. 능안회관 관리실 상·하수도 요금 합 계	1,000,000 1,000,000 2,000,000
	4227 통신비	300	300	0	1. 능안회관 관리실 전화요금 2. 우편요금 및 기타 합 계	250,000 50,000 300,000
	4228 제세·공과금	35,750	33,350	2,400	1. 소방안전 협회비 2. 부가가치세(간주임대료) 3. 재산세(건물분) 4. 재산세(토지분) 5. 법인세 균등할 주민세 6. 교통유발 부담금 7. 시설물분 환경개선 부담금 8. 각종부담금 750,000 X 4 회 = 3,000,000 합 계 :	50,000 3,500,000 1,800,000 25,000,000 100,000 800,000 1,500,000 3,000,000 3,000,000 35,750,000
	4229 지급수수료	1,160	1,160	0	1. 제·증명 발급수수료 2. 각종 안전·정기검사 수수료 100,000 X 4 회 = 400,000 3. 기타 수수료 합 계 :	300,000 400,000 460,000 1,160,000

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2012회계연도	2011회계연도	증감	산 출 근 거
관	항 목				
	4230 운영비	7,101	6,601	500	
	4233 일반용역비	2,500	2,000	500	법인세세무조정 수수료 2,500,000
	4234 업무추진비	4,600	4,600	0	1. 비상근 참여 업무추진비 300,000 X 12 월 = 3,600,000 2. 기타업무추진비 1,000,000 합 계 : 4,600,000
	4236 회의비	1	1	0	존치과목
4400	교육외비용	1,000	1,000	0	
	4420 기타교육 외비용	1,000	1,000	0	
	4421 잡손실	1,000	1,000	0	각종 잡손실 1,000,000
	4430 고유목적 사업준비금	0	0	0	
	4431 고유목적 사업준비금전입	0	0	0	
4500	전출금	175,001	142,928	32,073	
	4510 전출금	175,001	142,928	32,073	
	4513 자산전출금	1	1	0	존치과목
	4517 법인전출금	175,000	142,927	32,073	수익사업회계 전출금(출자금 지분 등)
4600	예비비	2,493	8,428	△5,935	

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2012회계연도	2011회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항 목					
	4610 예비비	2,493	8,428	△5,935		
		4611 예비비	2,493	8,428	△5,935	예비비 2,493,000
1200 투자와 기타자산지출		10,483	9,866	617		
	1220 투자자산지출	1	1	0		
		1229 기타 투자자산지출	1	1	0	존치과목
	1240 기타자산지출	2	2	0		
		1243 장기 대여금지출	1	1	0	존치과목
		1249 기타자산지출	1	1	0	존치과목
	1260 임의기금 적립	10,480	9,863	617		
		1265 임의퇴직 기금적립	10,479	9,863	616	퇴직급여 총당금 10,479,000
		1266 임의기타 기금적립	1	0	1	존치과목
1300 고정자산 매입지출		3	3	0		
	1310 유형고정 자산매입지출	2	2	0		
		1315 집기비품 매입비	1	1	0	존치과목
		1319 건설가계정	1	1	0	존치과목

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2012회계연도	2011회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항	목					
	1320 무형고정 자산취득비		1	1	0		
		1321 무형고정 자산취득비	1	1	0	존치과목	
2200 고정부채상환			806,000	806,000	0		
	2220 기타고정 부채상환		806,000	806,000	0		
		2221 임대 보증금환급	806,000	806,000	0	능안회관 및 별관 임대보증금 환급	806,000,000
자 금 지 출 총 계			1,098,973	1,074,519	24,454		

전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 없	음		
합 계				

전기말추정차입금명세

(단위 : 천원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기말 잔액	지급 이자율	잔존상환 기간	차기상환 예정액	비고
		연월일	금액					
			해	당	없	음		
합	계							