

부의안 제 13 호

## 2013회계연도

( 의결일자 : 2013.02.19. )

# 법인 수익사업회계 자금예산서

( 능안실업 )

학교법인추계학원

## 예 산 총 칙

- 제 1 조 2013학년도 수입·지출 예산총액은 각각 금 1,021,000,000원으로 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 2013년도 일시차입금 한도액은 금 102,000,000원으로 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 )

(2013.3.1.부터 2014.2.28.까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
5400			184,412	213,027	△28,615	
교육외수입						
	5410		26,000	26,000	0	
	예금이자수입					
		5411	26,000	26,000	0	각종 예금이자수입 26,000,000
		예금이자				
	5420		3,264	39,011	△35,747	
	기타교육외수입					
		5421	3,264	39,011	△35,747	기타잡수입 3,264,000
		잡수입				
	5430		155,148	148,016	7,132	
	수익재산수입					
		5431	152,328	145,196	7,132	1. 농안회관 : 122,532,000
		임대료수입				(1)아이렉스안경(1층) 1,940,000 X 12 월 = 23,280,000
						(2)현성ENG(2층) 800,000 X 12 월 = 9,600,000
						(3)한빛학원(2층) 1,544,000 X 12 월 = 18,528,000
						(4)국제음악예술진흥회(3층) 850,000 X 12 월 = 10,200,000
						(5)아르떼예술기획(3층) 617,000 X 12 월 = 7,404,000
						(6)수연음악학원(4층) 926,000 X 12 월 = 11,112,000

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
						(7)수연음악학원사무실(4층) 600,000 X 12 월 = 7,200,000
						(8)중앙헬스(5층) 1,359,000 X 12 월 = 16,308,000
						(9)농협은행(주)북아현동지점(1,3층) 1,575,000 X 12 월 = 18,900,000
						2. 능안회관별관 : 15,924,000
						(1)21.5 entertainment(지층) 243,000 X 12 월 = 2,916,000
						(2)능안화원(1층) 767,000 X 12 월 = 9,204,000
						(2)썬하모테크(2층) 317,000 X 12 월 = 3,804,000
						3. 추정관 : 13,872,000
						(1)홍주화방(1층) 688,000 X 12 월 = 8,256,000
						(2)중앙서점(1층) 468,000 X 12 월 = 5,616,000
						합 계 152,328,000
		5432	300	300	0	썬미래엔 배당금 300,000
		5433 임·농	1,920	1,920	0	임·농수산물 매각 수입 1,920,000
		5439 기타	600	600	0	임대료수입 연체료 600,000
		수익재산수입				

## 1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
1200 투자와 기타자산수입			3	9,762	△9,759	
	1240 기타자산수입		1	1	0	
		1249 기타자산수입	1	1	0	존치과목
	1260 임의기금 인출수입		2	9,761	△9,759	
		1265 임의퇴직 기금인출	1	9,760	△9,759	존치과목
		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	560,001	△560,000	
	2220 기타고정부채		1	560,001	△560,000	
		2221 임대보증금수입	1	560,001	△560,000	존치과목
미사용 전기이월자금			836,582	872,208	△35,626	준비금, 선금법인세, 보증금 등
자 금 수 입 총 계			1,021,000	1,655,000	△634,000	

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2013회계연도	2012회계연도	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			99,991	100,991	△1,000		
관리운영비							
	4210		53,000	53,000	0		
	시설관리비						
		4211	40,000	40,000	0	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		2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항 목					
	4220 일반관리비	39,090	40,890	△1,800		
	4221 여비교통비	1,000	1,000	0	관내·외 출장여비	1,000,000
	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	33,950	35,750	△1,800	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 2,000,000 23,000,000 100,000 800,000 1,500,000 3,000,000 33,950,000
	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			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	4230		7,901	7,101	800	
	운영비					
		4233	3,300	2,500	800	법인세세무조정 수수료 3,300,000
		4234	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	1	1	0	존치과목
	회의비					
4400			1,000	1,000	0	
교육외비용						
	4420		1,000	1,000	0	
	기타교육					
	외비용					
		4421	1,000	1,000	0	각종 잡손실 1,000,000
		잡손실				
	4430		0	0	0	
	고유목적					
	사업준비금					
		4431	0	0	0	
		고유목적				
		사업준비금전입				
4500			110,001	155,001	△45,000	
전출금						
	4510		110,001	155,001	△45,000	
	전출금					
		4513	1	1	0	존치과목
		자산전출금				
		4517	110,000	155,000	△45,000	수익사업회계 전출금(출자금 지분 등)
		법인전출금				
4600			9,383	9,520	△137	
예비비						



2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항 목					
	4610 예비비	9,383	9,520	△137		
		4611 예비비	9,383	9,520	△137	예비비 9,383,000
1200 투자와 기타자산지출		620	10,483	△9,863		
	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	617	10,480	△9,863		
		1265 임의퇴직 기금적립	616	10,479	△9,863	퇴직급여 적립금 616,000
		1266 임의기타 기금적립	1	1	0	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			2013회계연도	2012회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항	목					
	1320 무형고정 자산취득비		1	1	0		
		1321 무형고정 자산취득비	1	1	0	존치과목	
2200 고정부채상환			797,000	1,375,000	△578,000		
	2220 기타고정 부채상환		797,000	1,375,000	△578,000		
		2221 임대 보증금환급	797,000	1,375,000	△578,000	능안회관 및 별관 임대보증금 환급	797,000,000
자 금 지 출 총 계			1,021,000	1,655,000	△634,000		

# 전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 없	음		
합 계				

# 전기말추정차입금명세

(단위 : 천원)

허 가 거 근	차 입 처	차입내역		전기말 잔 액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예 정 액	비 고
		연월일	금 액					
			해	당	없	음		
합 계								