

부의안 제 10 호

2015회계연도

(의결일자 : 2015.02.10.)

법인 수익사업회계 자금예산서

(능안실업)

학교법인추계학원

예 산 총 칙

- 제 1 조 2015학년도 수입·지출 예산총액은 각각 금 **345,753,000**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 2015년도 일시차입금 한도액은 금 **34,575,000**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)

(2015.3.1.부터 2016.2.29.까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2015회계연도	2014회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
5400	교육외수입		217,040	212,156	4,884	
	5410		61,000	61,900	△900	
	예금이자수입					
		5411	61,000	61,900	△900	각종 예금이자수입 61,000,000
		예금이자				
	5420		1,000	20	980	
	기타교육외수입					
		5421	1,000	20	980	기타잡수입 1,000,000
		잡수입				
	5430		155,040	150,236	4,804	
	수익재산수입					
		5431	152,328	147,528	4,800	1. 능안회관 : 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)북아현사관학원(2층) 1,544,000 X 12 월 = 18,528,000
						(4)국제음악예술진흥회(3층) 850,000 X 12 월 = 10,200,000
						(5)수연음악학원(3층) 617,000 X 12 월 = 7,404,000
						(6)수연음악학원(4층) 926,000 X 12 월 = 11,112,000

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2015회계연도	2014회계연도	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)㈜하모테크(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	400	416	△16	㈜미래엔 배당금 400,000
		5433 임·농 수산물수입	1,912	1,912	0	임·농수산물 매각 수입 1,912,000
		5439 기타 수익재산수입	400	380	20	임대료수입 연체료 600,000

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2015회계연도	2014회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항	목					
1200 투자와 기타자산수입			3	3	0		
	1240 기타자산수입		1	1	0		
		1249 기타자산수입	1	1	0	존치과목	
	1260 임의기금 인출수입		2	2	0		
		1265 임의퇴직 기금인출	1	1	0	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			119,550	10,000	109,550		
	2220 기타고정부채		119,550	10,000	109,550		
		2221 임대보증금수입	119,550	10,000	109,550	797,000,000원*15%	797,000,000
미사용 전기이월자금			9,158	58,017	△48,859	2014학년도 선급법인세	9,158,000
자 금 수 입 총 계			345,753	280,178	65,575		

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2015회계연도	2014회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
4100			14,234	2,498	11,736	
보 수						
	4120		14,234	2,498	11,736	
	직원보수					
		4124	240	96	144	산재·기타보험료 20,000 X 12 월 = 240,000
		4125	13,992	2,400	11,592	참여 급료 500,000 X 12 월 = 6,000,000 능안회관 관리자 인건비 666,000 X 12 월 = 7,992,000 합 계 13,992,000
		4126	1	1	0	존치과목
		4127	1	1	0	존치과목
		직원퇴직금				
4200			40,343	82,080	△41,737	
관리운영비						
	4210		11,712	44,245	△32,533	
	시설관리비					
		4211	10,103	35,673	△25,570	1. 능안회관 및 별관 환경개선 공사 2,000,000 2. 능안회관 및 별관 전기시설 보수 2,153,000 3. 능안회관 및 별관 정화조 청소 1,150,000 4. 능안회관 및 별관 시설 개·보수 4,400,000 5. 기타 관리비 200,000 X 2 회 = 400,000 합 계 10,103,000
		4213	1	1	0	조경관리비 존치과목
		4215	608	7,652	△7,044	능안회관(별관) 청소·경비등 시설용역료 608,000
		4216	1,000	919	81	능안회관외 2개소 화재 보험료 1,000,000
		보험료				

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2015회계연도	2014회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항 목					
	4220 일반관리비	24,030	30,608	△6,578		
	4221 여비교통비	100	1	99	관내·외 출장여비	100,000
	4223 소모품비	30	1	29	1. 사무용품비 : 2. 관리용품비 : 합 계	10,000 20,000 30,000
	4225 난방비	200	178	22	능안회관 관리실 난방비	200,000
	4226 전기·수도료	500	850	△350	1. 능안회관 관리실 전기요금 2. 능안회관 관리실 상·하수도 요금 합 계	250,000 250,000 500,000
	4227 통신비	150	70	80	1. 능안회관 관리실 전화요금 2. 우편요금 및 기타 합 계	100,000 50,000 150,000
	4228 각종세금·공과금	22,450	29,450	△7,000	1. 소방안전 협회비 2. 부가가치세(간주임대료) 3. 재산세(건물분) 4. 재산세(토지분) 5. 법인세 균등할 주민세 6. 교통유발 부담금 7. 시설물분 환경개선 부담금 합 계 :	50,000 3,000,000 5,000,000 12,000,000 100,000 800,000 1,500,000 22,450,000
	4229 지급수수료	600	58	542	1. 제·증명 발급수수료 2. 각종 안전·정기검사 수수료 200,000 X 2 회 = 3. 기타 수수료 합 계 :	100,000 400,000 400,000 100,000 600,000

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2015회계연도	2014회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	4230		4,601	7,227	△2,626	
	운영비					
		4233	4,000	3,190	810	법인세세무조정 수수료 4,000,000
		4234	600	4,036	△3,436	기타업무추진비 50,000 X 12 월 = 600,000
		4236	1	1	0	존치과목
	회의비					
4400			1	1	0	
교육외비용						
	4420		1	1	0	
	기타교육					
	외비용					
		4421	1	1	0	존치과목
		잡손실				
	4430		0	0	0	
	고유목적					
	사업준비금					
		4431	0	0	0	
		고유목적				
		사업준비금전입				
4500			170,001	167,001	3,000	
전출금						
	4510		170,001	167,001	3,000	
	전출금					
		4513	1	1	0	존치과목
		자산전출금				
		4517	170,000	167,000	3,000	수익사업회계 전출금(출자금 지분 등)
		법인전출금				
4600			1,000	8,816	△7,816	
예비비						

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2015회계연도	2014회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항 목					
	4610 예비비	1,000	8,816	△7,816		
		4611 예비비	1,000	8,816	△7,816	예비비 1,000,000
1200 투자와 기타자산지출		621	621	0		
	1220 투자자산지출	1	1	0		
		1229 기타 투자자산지출	1	1	0	존치과목
	1240 기타자산지출	3	3	0		
		1243 장기 대여금지출	1	1	0	존치과목
		1244 수익용예금예치	1	1	0	존치과목
		1249 기타자산지출	1	1	0	존치과목
	1260 임의기금 적립	617	617	0		
		1265 임의퇴직 기금적립	616	616	0	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			2015회계연도	2014회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	1320 무형고정 자산취득비		1	1	0	
		1321 무형고정 자산취득비	1	1	0	존치과목
2200	고정부채상환		119,550	10,000	109,550	
	2220 기타고정 부채상환		119,550	10,000	109,550	
		2221 임대 보증금환급	119,550	10,000	109,550	797,000,000원*15% 119,550,000
미사용	차기이월자금		0	9,158	△9,158	
자 금 지 출 총 계			345,753	280,178	65,575	

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							