

부의안 제 12 호

2019회계연도

(의결일자 : 2019.01.29.)

법인 수익사업회계 자금예산서

(능안실업)

학교법인추계학원

예 산 총 칙

- 제 1 조 2019학년도 수입·지출 예산총액은 각각 금 324,244,000원으로 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 2019년도 일시차입금 한도액은 금 32,424,000원으로 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)

(2019.3.1.부터 2020.2.29.까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
5400			200,099	203,106	△3,007	
교육외수입						
	5410		34,000	33,670	330	
	예금이자수입					
		5411	34,000	33,670	330	각종 예금이자수입 34,000,000
		예금이자				
	5420		1	170	△169	
	기타교육외수입					
		5421	1	170	△169	
		잡수입				
	5430		166,098	169,266	△3,168	
	수익재산수입					
		5431	165,304	168,472	△3,168	1. 능안회관 : 134,508,000
		임대료수입				(1)아이렉스안경(1층) 2,158,000 X 12 월 = 25,896,000
						(2)북아현사관학원(구현성 2층) 890,000 X 12 월 = 10,680,000
						(3)북아현사관학원(2층) 1,715,000 X 12 월 = 20,580,000
						(4)해요미술(3층) 946,000 X 12 월 = 11,352,000
						(5)뮤직앤피플(3층) 686,000 X 12 월 = 8,232,000
						(6)수연음악학원(4층) 1,030,000 X 12 월 = 12,360,000

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
						(7)수연음악학원사무실(4층) 667,000 X 12 월 = 8,004,000
						(8)중앙헬스(5층) 1,512,000 X 12 월 = 18,144,000
						(9)농협은행(주)북아현동지점(1,3층) 1,605,000 X 12 월 = 19,260,000
						2. 능안회관별관 : 13,464,000
						(1)음악연습실(지층) 269,000 X 12 월 = 3,228,000
						(2)능안화원(1층) 853,000 X 12 월 = 10,236,000
						3. 추정관 : 15,420,000
						(1)홍주화방(1층) 765,000 X 12 월 = 9,180,000
						(2)중앙서점(1층) 520,000 X 12 월 = 6,240,000
						4. 토지임대료 : 1,912,000
						합 계 165,304,000
		5432	693	693	0	(주)미래엔 배당금 693,000
		배당금수입				
		5433 임·농	1	1	0	존치과목
		수산물수입				
		5439 기타	100	100	0	임대료수입 연체료 100,000
		수익재산수입				

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	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 임의특정 목적기금인출	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			118,950	7,000	111,950	
	2220 기타고정부채		118,950	7,000	111,950	
		2221 임대보증금수입	118,950	7,000	111,950	793,000,000원*15% 118,950,000
미사용 전기이월자금			5,190	8,606	△3,416	2018학년도 선급법인세 등 5,190,000
자 금 수 입 총 계			324,244	218,717	105,527	

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
4100			4	4	0	
보 수						
	4120		4	4	0	
	직원보수					
		4124	1	1	0	존치과목
		직원법정부담금				
		4125	1	1	0	존치과목
		임시직인건비				
		4126	1	1	0	존치과목
		노 임				
		4127	1	1	0	존치과목
		직원퇴직금				
4200			51,780	44,013	7,767	
관리운영비						
	4210		11,002	4,202	6,800	
	시설관리비					
		4211	10,000	3,200	6,800	1. 능안회관 및 별관 소방시설 점검등 2,000,000 2. 능안회관 및 별관 정화조 청소 300,000 3. 능안회관 및 별관 시설 개·보수 7,500,000 4. 기타 관리비 100,000 X 2 회 = 200,000 합 계 10,000,000
		4211				
		건축물관리비				
		4213	1	1	0	존치과목
		조경관리비				
		4215	1	1	0	존치과목
		시설용역비				
		4216	1,000	1,000	0	능안회관외 2개소 화재 보험료 1,000,000
		보험료				

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2019회계연도	2018회계연도	증감	산 출 근 거
관	항 목				
	4220 일반관리비	34,776	34,809	△33	
	4221 여비교통비	50	50	0	관내·외 출장여비 50,000
	4223 소모품비	30	30	0	1. 사무용품비 : 10,000 2. 관리용품비 : 20,000 합 계 30,000
	4225 난방비	250	250	0	능안회관 관리실 난방비 250,000
	4226 전기·수도료	200	200	0	1. 능안회관 관리실 전기요금 100,000 2. 능안회관 관리실 상·하수도 요금 100,000 합 계 200,000
	4227 통신비	200	200	0	1. 능안회관 관리실 전화요금 150,000 2. 우편요금 및 기타 50,000 합 계 200,000
	4228 각종세금·공과금	33,896	33,929	△33	1. 소방안전 협회비 50,000 2. 부가가치세(간주임대료) 2,000,000 3. 재산세(건물분) 3,000,000 4. 재산세(토지분) 27,500,000 5. 법인세 균등할 주민세 100,000 6. 교통유발 부담금 800,000 7. 기타 세금공과금 446,000 합 계 : 33,896,000
	4229 지급수수료	150	150	0	1. 제·증명 발급수수료 50,000 2. 각종 안전·정기검사 수수료 80,000 40,000 X 2 회 = 80,000 3. 기타 수수료 20,000 합 계 : 150,000

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	4230 운영비		6,002	5,002	1,000	
		4233 일반용역비	6,000	5,000	1,000	법인세세무조정 수수료 등 6,000,000
		4234 업무추진비	1	1	0	존치과목
		4236 회의비	1	1	0	존치과목
4400 교육외비용			200	200	0	
	4420 기타교육 외비용		200	200	0	
		4421 잡손실	200	200	0	각종 잡손실 200,000
	4430 고유목적 사업준비금		0	0	0	
		4431 고유목적 사업준비금전입	0	0	0	
4500 전출금			153,001	162,001	△9,000	
	4510 전출금		153,001	162,001	△9,000	
		4513 자산전출금	1	1	0	존치과목
		4517 법인전출금	153,000	162,000	△9,000	수익사업회계 전출금(출자금 지분 등)
4600 예비비			300	300	0	

2. 지출

(단위 : 천원)

과목		2019회계연도	2018회계연도	증감	산출근거	
관	항목					
	4610 예비비	300	300	0		
		4611 예비비	300	300	0	예비비 300,000
1200 투자와 기타자산지출		6	6	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	2	2	0		
		1265 임의퇴직 기금적립	1	1	0	존치과목
		1266 임의특정 목적기금적립	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			2019회계연도	2018회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	1320 무형고정 자산취득비		1	1	0	
		1321 무형고정 자산취득비	1	1	0	존치과목
2200 고정부채상환			118,950	7,000	111,950	
	2220 기타고정 부채상환		118,950	7,000	111,950	
		2221 임대 보증금환급	118,950	7,000	111,950	793,000,000원*15% 118,950,000
미사용 차기이월자금			0	5,190	△5,190	
자 금 지 출 총 계			324,244	218,717	105,527	

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							