

부의안 제 14 호

2020회계연도

(의결일자 : 2020.02.19.)

법인 수익사업회계 자금예산서

(능안실업)

학교법인추계학원

예 산 총 칙

- 제 1 조 2020학년도 수입·지출 예산총액은 각각 금 331,189,000원으로 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 2020학년도 일시차입금 한도액은 금 33,189,000원으로 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)

(2020.3.1.부터 2021.2.28.까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2020회계연도	2019회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
5400			206,419	205,868	551	
교육외수입						
	5410		36,000	37,779	△1,779	
	예금이자수입					
		5411	36,000	37,779	△1,779	각종 예금이자수입 36,000,000
		예금이자				
	5420		1	20	△19	
	기타교육외수입					
		5421	1	20	△19	
		잡수입				
	5430		170,418	168,069	2,349	
	수익재산수입					
		5431	169,392	167,142	2,250	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			2020회계연도	2019회계연도	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 : 19,464,000
						(1)음악연습실(지층) 269,000 X 12 월 = 3,228,000
						(2)능안화원(1층) 853,000 X 12 월 = 10,236,000
						(3)네잎클로버(2층) 500,000 X 12 월 = 6,000,000
						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
						합 계 169,392,000
		5432	925	925	0	(주)미래엔 배당금 925,000
		배당금수입				
		5433 임·농	1	1	0	존치과목
		수산물수입				
		5439 기타	100	1	99	임대료수입 연체료 100,000
		수익재산수입				

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2020회계연도	2019회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항	목					
1200 투자와 기타자산수입			1	3	△2		
	1240 기타자산수입		1	1	0		
		1249 기타자산수입	1	1	0	존치과목	
	1260 임의기금 인출수입		0	2	△2		
		1265 임의퇴직 기금인출	0	1	△1		
		1266 임의특정 목적기금인출	0	1	△1		
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	14,000	104,950		
	2220 기타고정부채		118,950	14,000	104,950		
		2221 임대보증금수입	118,950	14,000	104,950	793,000,000원*15%	118,950,000
미사용 전기이월자금			5,817	11,273	△5,456	2018학년도 선급법인세 등	5,817,000
자 금 수 입 총 계			331,189	231,146	100,043		

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2020회계연도	2019회계연도	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			51,827	46,515	5,312		
관리운영비							
	4210		11,002	8,009	2,993		
	시설관리비						
		4211	10,000	7,507	2,493	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	
		건축물관리비					
		4213	1	1	0	존치과목	
		조경관리비					
		4215	1	1	0	존치과목	
		시설용역비					
		4216	1,000	500	500	능안회관외 2개소 화재 보험료 1,000,000	
		보험료					

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2020회계연도	2019회계연도	증감	산 출 근 거
관	항 목				
	4220 일반관리비	34,823	33,364	1,459	
	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	100	100	0	능안회관 관리실 난방비 100,000
	4226 전기·수도료	200	150	50	1. 능안회관 관리실 전기요금 100,000 2. 능안회관 관리실 상·하수도 요금 100,000 합 계 200,000
	4227 통신비	200	90	110	1. 능안회관 관리실 전화요금 150,000 2. 우편요금 및 기타 50,000 합 계 200,000
	4228 각종세금·공과금	34,043	32,894	1,149	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 593,000 합 계 : 34,043,000
	4229 지급수수료	200	50	150	1. 제·증명 발급수수료 100,000 2. 각종 안전·정기검사 수수료 80,000 40,000 X 2 회 = 80,000 3. 기타 수수료 20,000 합 계 : 200,000

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2020회계연도	2019회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	4230 운영비		6,002	5,142	860	
		4233 일반용역비	6,000	5,140	860	법인세세무조정 수수료 등 6,000,000
		4234 업무추진비	1	1	0	존치과목
		4236 회의비	1	1	0	존치과목
4400 교육외비용			100	100	0	
	4420 기타교육 외비용		100	100	0	
		4421 잡손실	100	100	0	각종 잡손실 100,000
	4430 고유목적 사업준비금		0	0	0	
		4431 고유목적 사업준비금전입	0	0	0	
4500 전출금			160,001	164,401	△4,400	
	4510 전출금		160,001	164,401	△4,400	
		4513 자산전출금	1	1	0	존치과목
		4517 법인전출금	160,000	164,400	△4,400	수익사업회계 전출금(출자금 지분 등)
4600 예비비			300	300	0	

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2020회계연도	2019회계연도	증감	산 출 근 거	
관	항 목					
	4610 예비비	300	300	0		
		4611 예비비	300	300	0	예비비 300,000
1200 투자와 기타자산지출		4	6	△2		
	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	0	2	△2		
		1265 임의퇴직 기금적립	0	1	△1	
		1266 임의특정 목적기금적립	0	1	△1	
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			2020회계연도	2019회계연도	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	14,000	104,950	
	2220 기타고정 부채상환		118,950	14,000	104,950	
		2221 임대 보증금환급	118,950	14,000	104,950	793,000,000원*15% 118,950,000
미사용	차기이월자금		0	5,817	△5,817	
자 금 지 출 총 계			331,189	231,146	100,043	

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							