

부의안 제 10 호

2021회계연도

(의결일자 : 2021.01. 29.)

법인 수익사업회계 자금예산서

(능안실업)

학교법인추계학원

예 산 총 칙

- 제 1 조 2021학년도 수입·지출 예산총액은 각각 금 313,859,000원으로 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 2021학년도 일시차입금 한도액은 금 31,385,000원으로 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)

(2021.3.1.부터 2022.2.28.까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2021회계연도	2020회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
5400			189,479	164,423	25,056	
교육외수입						
	5410		28,000	28,429	△429	
	예금이자수입					
		5411	28,000	28,429	△429	각종 예금이자수입 28,000,000
		예금이자				
	5420		1	1	0	
	기타교육외수입					
		5421	1	1	0	존치과목
		잡수입				
	5430		161,478	135,993	25,485	
	수익재산수입					
		5431	160,320	134,835	25,485	1. 능안회관 : 125,436,000
		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			2021회계연도	2020회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
						(7)수연음악학원사무실(4층) 667,000 X 12 월 = 8,004,000
						(8)(구)중앙헬스(5층) 1,512,000 X 6 월 = 9,072,000
						(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 12월 = 9,180,000
						(2)중앙서점(1층) 520,000 X 12월 = 6,240,000
						합 계 160,320,000
		5432	1,156	1,156	0	(주)미래엔 배당금 1,156,000
		배당금수입				
		5433 임·농	1	1	0	존치과목
		수산물수입				
		5439 기타	1	1	0	존치과목
		수익재산수입				

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2021회계연도	2020회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
1200 투자와 기타자산수입			1	1	0	
	1240 기타자산수입		1	1	0	
		1249 기타자산수입	1	1	0	존치과목
	1260 임의기금 인출수입		0	0	0	
		1265 임의퇴직 기금인출	0	0	0	
		1266 임의특정 목적기금인출	0	0	0	
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			120,000	40,000	80,000	
	2220 기타고정부채		120,000	40,000	80,000	
		2221 임대보증금수입	120,000	40,000	80,000	800,000,000원*15% 120,000,000
미사용 전기이월자금			4,377	6,574	△2,197	2020학년도 선급법인세 등 4,377,000
자 금 수 입 총 계			313,859	211,000	102,859	

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2021회계연도	2020회계연도	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			50,827	78,085	△27,258	
관리운영비						
	4210		11,002	877	10,125	
	시설관리비					
		4211	10,000	480	9,520	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	395	605	능안회관외 2개소 화재 보험료 1,000,000
		보험료				

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목		2021회계연도	2020회계연도	증감	산 출 근 거
관	항 목				
	4220 일반관리비	34,823	34,327	496	
	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	100	100	1. 능안회관 관리실 전기요금 100,000 2. 능안회관 관리실 상·하수도 요금 100,000 합 계 200,000
	4227 통신비	200	150	50	1. 능안회관 관리실 전화요금 150,000 2. 우편요금 및 기타 50,000 합 계 200,000
	4228 각종세금·공과금	34,043	33,847	196	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			2021회계연도	2020회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	4230		5,002	42,881	△37,879	
	운영비					
		4233	5,000	42,879	△37,879	법인세세무조정 수수료 등 5,000,000
		일반용역비				
		4236	1	1	0	존치과목
		기타업무추진비				
		4241	1	1	0	존치과목
		회의비				
4400			100	1	99	
교육외비용						
	4420		100	1	99	
	기타교육					
	외비용					
		4421	100	1	99	각종 잡손실 100,000
		잡손실				
	4430		0	0	0	
	고유목적					
	사업준비금					
		4431	0	0	0	
		고유목적				
		사업준비금전입				
4500			142,621	88,426	54,195	
전출금						
	4510		142,621	88,426	54,195	
	전출금					
		4513	1	1	0	존치과목
		자산전출금				
		4517	142,620	88,425	54,195	수익사업회계 전출금(출자금 지분 등)
		법인전출금				
4600			300	100	200	
예비비						

2. 지출

(단위 : 천원)

과목		2021회계연도	2020회계연도	증감	산출근거	
관	항목					
	4610 예비비	300	100	200		
		4611 예비비	300	100	200	예비비 300,000
1200 투자와 기타자산지출		4	4	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	0	0	0		
		1265 임의퇴직 기금적립	0	0	0	
		1266 임의특정 목적기금적립	0	0	0	
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			2021회계연도	2020회계연도	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	1320 무형고정 자산취득비		1	1	0	
		1321 무형고정 자산취득비	1	1	0	존치과목
2200 고정부채상환			120,000	40,000	80,000	
	2220 기타고정 부채상환		120,000	40,000	80,000	
		2221 임대 보증금환급	120,000	40,000	80,000	800,000,000원*15% 120,000,000
미사용 차기이월자금			0	4,377	△4,377	
자 금 지 출 총 계			313,859	211,000	102,859	

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							

적립금 운용계획서(명세서)

(단위 : 원)

적립 유형	적립목적	전기 이월 추정액 (a)	적립금 세부 용도	적립금 운용계획				기말 추정 잔액 (d=a+b-c)	적립금 사용계획					
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)			1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계 (e)
				금액	적립 재원	금액	사용 내역							
원금 보존	연구	-	해	당	없	음								
	건축	-												
	장학	-												
	퇴직	-												
	특정 목적	-												
임의	연구	-												
	건축	-												
	장학	-												
	퇴직	-												
	특정 목적	법정 부담금												
합계		-		-		-		-	-	-	-	-	-	-