

## 2016 회계연도 일반업무 추가경정자금예산 총칙

1. 추가경정예산 편성 기준일 : 2016년 12월 31일
2. 자금예산총액은 101,503,561,171 원으로 본예산 대비 4,022,309,171 원을 증액편성
3. 추가경정 자금예산 편성 기본 방침
  - 가. 추정결산 내용을 기초로 합리적인 편성
  - 나. 차의과학대학교의 원활한 재정운영을 지원하는 것으로 함
  - 다. 수익용기본재산 매각대금으로 차입금 상환 반영
  - 라. 교육부 회계감사 처분을 이행할 수 있도록 편성함

# 2016 회계연도 일반업무 추가경정자금예산 총액 대비표

(2016. 3. 1 ~ 2017. 2. 28)

학교법인성광학원 일반업무

(단위 : 원)

구 분	관 명	2016 추경예산		2016 본예산		증 감	
		금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감률
자 금 수 입	전입 및 기부수입 5200	7,910,796,000	7.8%	3,688,248,000	3.8%	4,222,548,000	114.5%
	교육외수입 5400	38,406,726,000	37.8%	36,170,506,000	37.1%	2,236,220,000	6.2%
	투자외기타자산수입 1200	4,116,675,453	4.1%	5,681,517,000	5.8%	-1,564,841,547	-27.5%
	고정부채입금 2200	-	0.0%	200,000,000	0.2%	-200,000,000	-100.0%
	기본금 3100	-	0.0%	500,000,000	0.5%	-500,000,000	-100.0%
	미사용전기이월자금 8200	51,069,363,718	50.3%	51,240,981,000	52.6%	-171,617,282	-0.3%
	<b>총 계</b>	<b>101,503,561,171</b>	<b>100.0%</b>	<b>97,481,252,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>4,022,309,171</b>	<b>4.1%</b>
자 금 지 출	보수 4100	201,660,000	0.2%	202,560,000	0.2%	-900,000	-0.4%
	관리운영비 4200	757,013,160	0.7%	937,126,000	1.0%	-180,112,840	-19.2%
	교육외비용 4400	402,833,250	0.4%	392,000,000	0.4%	10,833,250	2.8%
	전출금 4500	53,927,795,000	53.1%	54,119,586,000	55.5%	-191,791,000	-0.4%
	예비비 4600	800,000,000	0.8%	800,000,000	0.8%	-	0.0%
	투자외기타자산지출 1200	39,412,000	0.0%	50,000,000	0.1%	-10,588,000	-21.2%
	고정자산매입지출 1300	11,000,000	0.0%	11,000,000	0.0%	-	0.0%
	유동부채상환 2100	2,666,667,044	2.6%	2,666,800,000	2.7%	-132,956	0.0%
	고정부채상환 2200	5,303,985,124	5.2%	5,791,517,000	5.9%	-487,531,876	-8.4%
	미사용차기이월자금 8100	37,393,195,593	36.8%	32,510,663,000	33.4%	4,882,532,593	15.0%
	<b>총 계</b>	<b>101,503,561,171</b>	<b>100.0%</b>	<b>97,481,252,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>4,022,309,171</b>	<b>4.1%</b>

## 2016 회계연도 추가경정 자금예산서

(2016. 3. 1 ~ 2017. 2. 28)

학교법인성광학원 일반업무

수입

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
전입 및 기부수입 5200			7,910,796,000	3,688,248,000	4,222,548,000	수입명세서 참고
	전입금수입 5210		4,610,796,000	3,288,248,000	1,322,548,000	
		부속병원전입금 5214	2,531,304,000	2,588,248,000	- 56,944,000	
		수익사업전입금 5214	2,079,492,000	700,000,000	1,379,492,000	
	기부금수입 5220		3,300,000,000	400,000,000	2,900,000,000	
		일반기부금 5221	3,300,000,000	400,000,000	2,900,000,000	
교육외수입 5400			38,406,726,000	36,170,506,000	2,236,220,000	
	예금이자수입 5410		1,479,000,000	1,380,000,000	99,000,000	
		예금이자 5411	15,000,000	80,000,000	- 65,000,000	
		기타이자 5415	1,464,000,000	1,300,000,000	164,000,000	
	기타교육외수입 5420		36,927,726,000	34,790,506,000	2,137,220,000	
		잡수입 5421	276,887,000	300,000	276,587,000	
		용역비 5429	36,650,839,000	34,790,206,000	1,860,633,000	
투자외기타자산수입 1200			4,116,675,453	5,681,517,000	- 1,564,841,547	
	투자자산수입 1220		4,116,675,453	5,681,517,000	- 1,564,841,547	
		투자유가증권매각대 1221	2,396,167,453	5,681,517,000	- 3,285,349,547	
		출자금회수 1222	1,720,508,000	-	1,720,508,000	

수입

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
고정부채입금 2200			-	200,000,000	-	200,000,000
	기타고정부채 2220		-	200,000,000	-	200,000,000
		임대보증금수입 2221	-	200,000,000	-	200,000,000
기본금 3100			-	500,000,000	-	500,000,000
	출연기본금 3110		-	500,000,000	-	500,000,000
		설립자기본금 3111	-	500,000,000	-	500,000,000
미사용전기이월자금 8200			51,069,363,718	51,240,981,000	-	171,617,282
	기초유동자산 1100		51,072,555,538	51,243,851,000	-	171,295,462
		유동자금 1110	2,984,813,161	3,038,671,000	-	53,857,839
		기타유동자산 1120	48,087,742,377	48,205,180,000	-	117,437,623
	기초유동부채 2100		3,191,820	2,870,000		321,820
		예수금 2120	3,191,820	2,870,000		321,820
<b>자금수입총계</b>			<b>101,503,561,171</b>	<b>97,481,252,000</b>		<b>4,022,309,171</b>

< 별지 제2호서식 >

지출

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
보수 4100			201,660,000	202,560,000	- 900,000	지출명세서 참고
	직원보수 4120		201,660,000	202,560,000	- 900,000	
		직원급여 4121	117,000,000	118,200,000	- 1,200,000	
		직원상여금 4122	29,300,000	29,700,000	- 400,000	
		직원제수당 4123	25,660,000	25,660,000	-	
		직원법정부담금 4124	14,700,000	14,000,000	700,000	
		노임 4126	15,000,000	15,000,000	-	
관리운영비 4200			757,013,160	937,126,000	- 180,112,840	
	시설관리비 4210		7,500,000	7,500,000	-	
		건축물관리비 4211	6,000,000	6,000,000	-	
		장비관리비 4212	1,200,000	1,200,000	-	
		보험료 4216	300,000	300,000	-	
	일반관리비 4220		643,013,160	795,506,000	- 152,492,840	
		여비교통비 4221	5,000,000	6,000,000	- 1,000,000	
		소모품비 4223	8,059,000	9,600,000	- 1,541,000	
		인쇄출판비 4224	2,800,000	2,800,000	-	
		통신비 4227	552,200	400,000	152,200	
		제세공과금 4228	546,100,000	567,400,000	- 21,300,000	
		지급수수료 4229	80,501,960	209,306,000	- 128,804,040	

## 지출

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
	운영비 4230		106,500,000	134,120,000	- 27,620,000	
		복리후생비 4231	23,600,000	20,520,000	3,080,000	
		교육훈련비 4232	3,300,000	4,200,000	- 900,000	
		일반용역비 4233	27,550,000	47,400,000	- 19,850,000	
		업무추진비 4234	16,650,000	19,200,000	- 2,550,000	
		홍보비 4235	1,200,000	3,000,000	- 1,800,000	
		회의비 4236	31,200,000	36,800,000	- 5,600,000	
		기타운영비 4239	3,000,000	3,000,000	-	
교육외비용 4400			402,833,250	392,000,000	10,833,250	
	지급이자 4410		402,233,250	391,000,000	11,233,250	
		지급이자 4411	402,233,250	391,000,000	11,233,250	
	기타교육외비용 4420		600,000	1,000,000	- 400,000	
		잡손실 4421	600,000	1,000,000	- 400,000	
전출금 4500			53,927,795,000	54,119,586,000	- 191,791,000	
	전출금 4510		53,927,795,000	54,119,586,000	- 191,791,000	
		경상비전출금 4511	50,459,586,000	50,652,816,000	- 193,230,000	
		법정부담전출금 4512	3,468,209,000	3,466,770,000	1,439,000	
예비비 4600			800,000,000	800,000,000	-	
	예비비 4610		800,000,000	800,000,000	-	
		예비비 4611	800,000,000	800,000,000	-	

## 지출

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
투자외기타자산지출 1200			39,412,000	50,000,000	- 10,588,000	
	설치학교 1210		39,412,000	40,000,000	- 588,000	
		대학(교) 1211	39,412,000	40,000,000	- 588,000	
	투자자산지출 1220		-	10,000,000	- 10,000,000	
		출자금지출 1222	-	10,000,000	- 10,000,000	
고정자산매입지출 1300			11,000,000	11,000,000	-	
	유형고정자산매입지출 1310		11,000,000	11,000,000	-	
		기계기구매입비 1314	5,000,000	5,000,000	-	
		집기비품매입비 1315	6,000,000	6,000,000	-	
		건설가계정 1319	-	-	-	
유동부채상환 2100			2,666,667,044	2,666,800,000	- 132,956	
	단기차입금상환 2110		2,666,667,044	2,666,800,000	- 132,956	
		단기차입금상환 2111	2,666,667,044	2,666,800,000	- 132,956	
고정부채상환 2200			5,303,985,124	5,791,517,000	- 487,531,876	
	장기차입금 상환 2210		4,742,985,124	5,681,517,000	- 938,531,876	
		장기차입금상환 2211	4,742,985,124	5,681,517,000	- 938,531,876	
	기타고정부채상환 2220		561,000,000	110,000,000	451,000,000	
		임대보증금 반환(이관) 2221	561,000,000	110,000,000	451,000,000	

지출

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
	미사용차기이월자금 8100		37,393,195,593	32,510,663,000	4,882,532,593	
	기말유동자산 1100		37,396,065,593	32,513,533,000	4,882,532,593	
		유동자금 1110	5,318,709,124	455,533,000	4,863,176,124	
		기타유동자산 1120	32,077,356,469	32,058,000,000	19,356,469	
	기말유동부채 2100		2,870,000	2,870,000	-	
		예수금 2120	2,870,000	2,870,000	-	
<b>자금지출총계</b>			<b>101,503,561,171</b>	<b>97,481,252,000</b>	<b>4,022,309,171</b>	



## 전기말 차입금 명세서

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

허가근거	차입처	차입내역		전기말잔액			지급 이자율	잔존 상환기 간	차기상환 예정액				거치 기간	비고
		연월일	금액	단기차입금	장기차입금	계			2분기	단기차입금 (2016회계 상환분)	장기차입금 (2017회계 이후 상환분)			
사립대학 제도과- 4202 (2015.6.2 )	한국사학 진흥재단 → 신한은행 (대환대출)	2010 09.27.	7,000,000,000	1,166,800,000	4,083,202,000	5,250,002,000	3.10%	4.5년	1분기	291,666,761			4년	6년 분할 상환
									2분기	291,666,761				
									3분기	583,333,522	1,542,985,124			
									4분기			2,540,349,000		
		2011. 08.22.	9,000,000,000	1,500,000,000	6,750,000,000	8,250,000,000	"	5.5년	1분기	375,000,000			"	"
									2분기	375,000,000				
									3분기	375,000,000				
									4분기	375,000,000		659,651,000		
<b>합계</b>			<b>16,000,000,000</b>	<b>2,666,800,000</b>	<b>10,833,202,000</b>	<b>13,500,002,000</b>				<b>2,666,667,044</b>	<b>1,542,985,124</b>	<b>3,200,000,000</b>	<b>7,409,652,168</b>	

# 인 건 비 명 세 서

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

구분		내역		인원수	인건비 총액	비고	
직원	직원급여	기본급		3	117,000,000		
	직원상여금	상여금		3	29,300,000		
	직원제수당	고정수당	직급수당		3	13,000,000	25,660,000
			체력수당		3	2,350,000	
			교통비		3	2,400,000	
			중식비		3	3,600,000	
			가족수당		3	360,000	
			근속수당		3	1,350,000	
			운전수당		1	600,000	
		실적수당	시간외수당		2	2,000,000	
	소계				25,660,000		
	직원 법정부담금	직원법정부담금-건강보험				5,500,000	14,700,000
		직원법정부담금-사학연금				7,700,000	
		직원법정부담금-고용보험				900,000	
		직원법정부담금-산재보험				600,000	
소계				14,700,000			
노임	기타 노임 등		1	15,000,000			
<b>합계</b>					<b>201,660,000</b>		

< 별지 제2호서식의 산출근거 >

## 수 입 명 세 서

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
1110	유동자금	예금 전기이월액	2,984,813,161	1	2,984,813,161	
		소계			2,984,813,161	
1120	기타유동자산	미수금 전기이월액	47,380,031,097	1	47,380,031,097	
		미수금 전기이월액	1,555,010	1	1,555,010	
		선급법인세및법인지방소득세 차기이월액	706,156,270	1	706,156,270	
		소계			48,087,742,377	
2120	예수금	전기이월 예수금(일반예수)	421,750	1	421,750	
		전기이월 예수금(제세예수)	2,566,810	1	2,566,810	
		전기이월 예수금(기타예수)	203,260	1	203,260	
		소계			3,191,820	
1221	투자유가증권매각대	투자유가증권 매각수입	2,396,167,453	1	2,396,167,453	
		소계			2,396,167,453	
1222	출자금 회수	출자금 회수	1,720,508,000	1	1,720,508,000	
		소계			1,720,508,000	
2221	임대보증금 수입	수익사업에서 이관	-		-	내부거래
		소계				
3111	설립자기본금	설립자 관련 기부금(기본재산 증가경우)				-
		소계				
5214	부속병원전입금	부속병원전입금(정기)	200,000,000	10	2,000,000,000	내부거래
		부속병원전입금(정기)	44,275,333	12	531,304,000	
		소계			2,531,304,000	

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
5217	수익사업전입금	수익사업전입금(임대수입)	150,000,000	4	600,000,000	내부거래
		수익사업전입금(처분이익)	1,479,492,000	1	1,479,492,000	
		소계			2,079,492,000	
5221	일반기부금	개인및기업체 일반기부금	3,300,000,000	1	3,300,000,000	
		소계			3,300,000,000	
5411	예금이자수입	은행예금 이자	1,500,000	10	15,000,000	
		소계			15,000,000	
5415	기타이자수입	소비대차 이자	1,464,000,000	1	1,464,000,000	
		소계			1,464,000,000	
5421	잡수입	기타 잡수입	10,000	12	120,000	
		야탑 이행강제금 기납분 환급(지하1층,지상2층분)	276,767,000	1	276,767,000	대법원2016두988
		소계			276,887,000	
5429	용역비수입	임상교원 용역비(보수)	2,893,241,750	12	34,718,901,000	
		임상교원 용역비(법정부담금)	160,994,833	12	1,931,938,000	
		소계			36,650,839,000	

## 지출명세서

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내용	단가	수량(인원)	금액	비고
1110	유동자금	예금 차기이월액	5,318,709,124	1	5,318,709,124	
		소계			5,318,709,124	
1120	기타유동자산	미수금 차기이월액	31,671,107,469	1	31,671,107,469	
		미수금 차기이월액	1,600,000	1	1,600,000	
		선급법인세및법인지방소득세 차기이월액	402,649,000	1	402,649,000	
		선급법인세및법인지방소득세 차기이월액	2,000,000	1	2,000,000	
		소계			32,077,356,469	
2120	예수금	차기이월 예수금(일반예수)	420,000	1	420,000	
		차기이월 예수금(제세예수)	2,400,000	1	2,400,000	
		차기이월 예수금(기타예수)	50,000	1	50,000	
		소계			2,870,000	
1211	대학(교)	판교잔여건축비 *	39,412,000	1	39,412,000	내부거래(교비)
		소계			39,412,000	
1311	토지매입비	계획없음			-	
		소계			-	
1312	건물매입비	계획없음			-	
		소계			-	
1313	구축물매입비	계획없음		-	-	
		소계			-	
1314	기계기구매입비	사무용 기계기구매입비	5,000,000	1	5,000,000	
		소계			5,000,000	
1315	집기비품매입비	사무용 집기비품매입비	3,000,000	2	6,000,000	
		소계			6,000,000	

계정과목		산출근거				비고
		내 용	단가	수량(인원)	금액	
1319	건설가계정	계획없음			-	
		소계				
1222	출자금	계획없음	-	-	-	
		소계				
2221	임대보증금 반환(이관)	수익사업 임대보증금을 수익회계로 반환(이관)	110,000,000	1	110,000,000	내부거래(수익)
		수익사업 임대보증금을 수익회계로 반환(이관)	451,000,000	1	451,000,000	
		소계			561,000,000	
4211	건축물관리비	건축물 관리비	2,000,000	3	6,000,000	
		소계			6,000,000	
4212	장비관리비	사무기기 수리비	200,000	6	1,200,000	
		소계			1,200,000	
4216	보험료	보험료	300,000	1	300,000	
		소계			300,000	
4221	여비교통비	업무관련 교통비	500,000	10	5,000,000	
		소계			5,000,000	
4223	소모품비	이사장상 상패 및 부상(학위수여식)	759,000	1	759,000	
		토너, 인쇄용지	150,000	12	1,800,000	
		기타 소모품	500,000	11	5,500,000	
		소계			8,059,000	
4224	인쇄출판비	이사회 자료	100,000	4	400,000	
		예결산서 및 부속자료 등	500,000	4	2,000,000	
		기타(장부 등)	200,000	2	400,000	
		소계			2,800,000	
4227	통신비	우편요금 등	55,220	10	552,200	
		소계			552,200	

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4228	제세공과금	한국대학법인협의회 연회비(3월)	2,431,000	1	2,431,000	
		재산세토지분(제주시 강정동 3필지)(9월)	1,851,440	1	1,851,440	
		교통유발부담금(CBC)(10월)	3,851,580	1	3,851,580	
		종합부동산세(12월)	5,000,000	1	5,000,000	
		야탑건물 관련 제세공과금	525,000,000	1	525,000,000	
		기타 제세공과금	7,965,980	1	7,965,980	
		소계			546,100,000	
4229	지급수수료	관공서 등 제증명 발급수수료	30,000	12	360,000	
		야탑222번지 소송 관련	10,000,000	7	70,000,000	
		그룹웨어이용 수수료	11,830	12	141,960	
		기타 수수료	5,000,000	2	10,000,000	
		소계			80,501,960	
4231	복리후생비	직계자녀 학비보조	450,000	4	1,800,000	
		임직원복리지원(명절 선물 등)	1,580,000	10	15,800,000	
		기타 복리후생적 지출	500,000	12	6,000,000	
		소계			23,600,000	
4232	교육훈련비	사립대학재정관리자세미나	400,000	1	400,000	
		대학법인행정책임자세미나	450,000	1	450,000	
		연말정산 교육비	700,000	1	700,000	
		사립대학감사협의회세미나	250,000	1	250,000	
		기타 교육참가비	300,000	5	1,500,000	
		소계			3,300,000	
4233	일반용역비	내부감사용역비	1,200,000	1	1,200,000	
		외부회계감사용역비	13,000,000	1	13,000,000	
		비상장주식평가용역비	1,350,000	1	1,350,000	
		세무회계 자문 용역비	500,000	4	2,000,000	
		기타 용역비 등	10,000,000	1	10,000,000	
		소계			27,550,000	

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4234	업무추진비	이사장 경조사비	300,000	8	2,400,000	
		교직원 식대, 기관방문 물품 등	865,000	10	8,650,000	
		기타업무추진비	1,400,000	4	5,600,000	
		소계			16,650,000	
4235	홍보비	홍보용품 구입 등	100,000	12	1,200,000	
		소계			1,200,000	
4236	회의비	이사회 회의 및 부대비용	6,000,000	4	24,000,000	
		교직원 업무회의 및 부대비용	600,000	12	7,200,000	
		소계			31,200,000	
4239	기타운영비	기타운영지원비(부서운영비등)	3,000,000	1	3,000,000	
		소계			3,000,000	
4411	지급이자	신한은행 1/4분기 이자	104,056,422	1	104,056,422	
		신한은행 2/4분기 이자	98,914,856	1	98,914,856	
		신한은행 3/4분기 이자	82,019,972	1	82,019,972	
		신한은행 4/4분기 이자	77,000,000	1	77,000,000	
		신한은행 일부 조기상환(17.2월) 이자정산	40,242,000	1	40,242,000	
		소계			402,233,250	
4421	잡손실	잡손실	200,000	3	600,000	
		소계			600,000	
4511	경상비전출금	협력병원임상교원 인건비	2,893,241,750	12	34,718,901,000	내부거래(교비)
		협력병원임상교원 실습수당 등 *	210,771,583	12	2,529,259,000	
		기타경상비 지원 *	13,211,426,000	1	13,211,426,000	
		소계			50,459,586,000	
4512	법정부담전출금	협력병원임상교원 법정부담전출금	160,994,833	12	1,931,938,000	내부거래(교비)
		협력병원임상교원(해외연수자등) 법정부담전출금 *	1,658,583	12	19,903,000	
		기타 교직원 법정부담전출금	126,364,000	12	1,516,368,000	
		소계			3,468,209,000	