

## 2016 회계연도 법인수익사업 추가경정 자금예산 총칙

1. 추가경정예산 편성 기준일 : 2016년 12월 31일

2. 자금예산총액은 5,689,876,341 원으로 본예산 대비 3,750,536,341 원을 증액 편성

3 추가경정 자금예산 편성 기본 방침

가. 추정결산 내용을 기초로 합리적인 편성

나. 수익사업에서 발생하는 수입은 전액 고유목적사업회계로 전출하여 고유목적에 사용

다. 장단기 차입금의 발생은 없음

# 2016 회계연도 수익사업 추가경정자금예산 총액 대비표

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

학교법인성광학원 수익사업

(단위 : 원, %)

구 분	관 명	2016 추경예산		2016 본예산		증 감	
		금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감률
자 금 수 입	고정자산매각수입 1300	3,200,000,000	56.2%	-	0.0%	3,200,000,000	
	교육외수입 5400	1,216,564,000	21.4%	1,246,140,000	64.3%	-29,576,000	-2.4%
	고정부채입금 2200	951,000,000	16.7%	440,000,000	22.7%	511,000,000	116.1%
	미사용전기이월자금 8200	322,312,341	5.7%	253,200,000	13.1%	69,112,341	27.3%
	<b>총 계</b>	<b>5,689,876,341</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,939,340,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>3,750,536,341</b>	<b>193.4%</b>
자 금 지 출	보수 4100	107,672,000	1.9%	109,904,000	5.7%	-2,232,000	-2.0%
	관리운영비 4200	658,327,800	11.6%	567,736,000	29.3%	90,591,800	16.0%
	전출금 4500	3,800,000,000	66.8%	900,000,000	46.4%	2,900,000,000	322.2%
	예비비 4600	100,000,000	1.8%	37,000,000	1.9%	63,000,000	170.3%
	고정자산매입지출 1300	2,000,000	0.0%	2,000,000	0.1%	-	0.0%
	고정부채상환 2200	721,000,000	12.7%	240,000,000	12.4%	481,000,000	200.4%
	미사용차기이월자금 8100	300,876,541	5.3%	82,700,000	4.3%	218,176,541	263.8%
	<b>총 계</b>	<b>5,689,876,341</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,939,340,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>3,750,536,341</b>	<b>193.4%</b>

## 2016 회계연도 추가경정 자금예산서

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

학교법인성광학원 수익사업

수입

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
고정자산매각수입 1300			3,200,000,000		3,200,000,000	수입명세서 참고
	유형고정자산매각수입 1310		3,200,000,000		3,200,000,000	
		토지매각대 1311	3,000,000,000		3,000,000,000	
		건물매각대 1312	200,000,000		200,000,000	
교육외수입 5400			1,216,564,000	1,246,140,000	- 29,576,000	
	예금이자수입 5410		400,000	1,000,000	- 600,000	
		예금이자 5411	400,000	1,000,000	- 600,000	
	기타교육외수입 5420		144,000	500,000	- 356,000	
		잡수입 5421	144,000	500,000	- 356,000	
	수익재산수입 5430		1,216,020,000	1,244,640,000	- 28,620,000	
		임대료수입 5431	1,216,020,000	1,244,640,000	- 28,620,000	
고정부채입금 2200			951,000,000	440,000,000	511,000,000	
	기타고정부채 2220		951,000,000	440,000,000	511,000,000	
		임대보증금수입 2211	951,000,000	440,000,000	511,000,000	

수입

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
	미사용전기이월자금 8200		322,312,341	253,200,000	69,112,341	
	기초유동자산 1100		343,205,254	274,100,000	69,105,254	
		유동자금 1110	288,627,706	200,000,000	88,627,706	
		기타유동자산 1120	54,577,548	74,100,000	- 19,522,452	
	기초유동부채 2100		20,892,913	20,900,000	- 7,087	
		예수금 2120	20,892,913	20,900,000	- 7,087	
<b>자금수입총계</b>			<b>5,689,876,341</b>	<b>1,939,340,000</b>	<b>3,750,536,341</b>	

< 별지 제2호서식 >

지출

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
보수 4100			107,672,000	109,904,000	- 2,232,000	지출명세서 참고
	직원보수 4120		107,672,000	109,904,000	- 2,232,000	
		직원급여 4121	87,480,000	90,864,000	- 3,384,000	
		직원법정부담금 4124	6,192,000	5,040,000	1,152,000	
		노임 4126	4,000,000	4,000,000	-	
		직원퇴직금 4127	10,000,000	10,000,000	-	
관리운영비 4200			658,327,800	567,736,000	90,591,800	
	시설관리비 4210		305,953,800	268,200,000	37,753,800	
		건축물관리비 4211	84,000,000	51,000,000	33,000,000	
		장비관리비 4212	1,000,000	2,000,000	- 1,000,000	
		시설용역비 4215	218,953,800	213,200,000	5,753,800	
		보험료 4216	2,000,000	2,000,000	-	
	일반관리비 4220		323,374,000	268,436,000	54,938,000	
		여비교통비 4221	1,000,000	1,200,000	- 200,000	
		소모품비 4223	12,000,000	12,000,000	-	
		난방비 4225	480,000	120,000	360,000	
		전기수도료 4226	59,364,000	59,986,000	- 622,000	
		통신비 4227	1,200,000	1,800,000	- 600,000	
		제세공과금 4228	166,330,000	166,330,000	-	
		지급수수료 4229	83,000,000	27,000,000	56,000,000	

## 지출

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
	운영비 4230		29,000,000	31,100,000	- 2,100,000	
		복리후생비 4231	4,500,000	6,000,000	- 1,500,000	
		교육훈련비 4232	500,000	500,000	-	
		일반용역비 4233	13,600,000	9,000,000	4,600,000	
		기타업무추진비 4234	8,000,000	13,200,000	- 5,200,000	
		회의비 4236	1,200,000	1,200,000	-	
		기타운영비 4239	1,200,000	1,200,000	-	
전출금 4500			3,800,000,000	900,000,000	2,900,000,000	
	전출금 4510		3,800,000,000	900,000,000	2,900,000,000	
		고유목적사업준비금전출 4515	2,079,492,000	700,000,000	1,379,492,000	
		출자금 반환	1,720,508,000		1,720,508,000	
		임대보증금이관 4520	-	200,000,000	- 200,000,000	
예비비 4600			100,000,000	37,000,000	63,000,000	
	예비비 4610		100,000,000	37,000,000	63,000,000	
		예비비 4611	100,000,000	37,000,000	63,000,000	
고정자산매입지출 1300			2,000,000	2,000,000	-	
	유형고정자산매입지출 1310		2,000,000	2,000,000	-	
		기계기구매입비 1314	1,000,000	1,000,000	-	
		집기비품매입비 1315	1,000,000	1,000,000	-	
고정부채상환 2200			721,000,000	240,000,000	481,000,000	
	기타고정부채상환 2220		721,000,000	240,000,000	481,000,000	
		임대보증금 환급 2221	721,000,000	240,000,000	481,000,000	

지출

(단위 : 원)

예산과목			2016 추경예산	2016 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
	미사용차기이월자금 8100		300,876,541	82,700,000	218,176,541	
	기말유동자산 1100		321,376,541	103,200,000	218,176,541	
		유동자금 1110	258,176,541	40,000,000	218,176,541	
		기타유동자산 1120	63,200,000	63,200,000	-	
	기말유동부채 2100		20,500,000	20,500,000	-	
		예수금 2120	20,500,000	20,500,000	-	
<b>자금지출총계</b>			<b>5,689,876,341</b>	<b>1,939,340,000</b>	<b>3,750,536,341</b>	

< 별지 제2호의2서식 >

## 전기말 미수금 명세서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

사업장	내 용	금 액	비고
상계사업장	삼봉빌딩 입주업체 2월분 임대료 미수금 외	49,912,020	
계		<b>49,912,020</b>	



## 인 건 비 명 세 서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

종류	내용	인원	평균액(월)	회수	금 액	
직원급여	본봉	상계사업소 소장	1	2,400,000	12	28,800,000
		상계사업장 경비	3	4,890,000	12	58,680,000
	소계	3			87,480,000	
직원법정부담금	국민연금 부담금	1	80,000	12	960,000	
	건강및장기요양보험료 부담금	4	230,000	12	2,760,000	
	고용보험 부담금(고용안정)	4	50,000	12	600,000	
	고용보험 부담금(실업급여)	4	40,000	12	480,000	
	산재보험 부담금	4	116,000	12	1,392,000	
	소계		516,000		6,192,000	
직원퇴직금	퇴직금		2,500,000	4	10,000,000	
	소계		2,500,000		10,000,000	
노임	직영공사 노임	4	1,000,000	4	4,000,000	
	소계		1,000,000		4,000,000	
<b>합계</b>					<b>107,672,000</b>	

< 별지 제2호서식의 산출근거 >

## 수입명세서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내용	단가	수량(인원)	금액	비고
1110	유동자금	예금 전기이월액	288,627,706	1	288,627,706	
		소 계			288,627,706	
1120	기타유동자산	상계사업장 임대료 미수금 전기이월액	49,912,020	1	49,912,020	
		부가세대급금 전기이월액(1,2월분)	1,772,424	2	3,544,848	
		선급법인세 전기이월액	1,120,680	1	1,120,680	
		소 계			54,577,548	
2120	예수금	부가세예수금 전기이월액(1,2월분)	10,209,165	2	20,418,330	
		기타예수금 전기이월액	474,583	1	474,583	
		소 계			20,892,913	
1311	토지매각대	수익용기본재산 토지(주택부수토지) 매각	3,000,000,000	1	3,000,000,000	
		소 계			3,000,000,000	
1312	건물매각대	수익용기본재산 건물 매각	200,000,000	1	200,000,000	
		소 계			200,000,000	
2221	임대보증금 수입	삼봉사업소	40,000,000	4	160,000,000	
		청담사업소	20,000,000	7	140,000,000	
		역삼2사업소	30,000,000	3	90,000,000	
		임대보증금 회수(청담18-14번지 임대보증금)(일반->수익)	451,000,000	1	451,000,000	내부거래
		임대보증금 회수(일반->수익)	110,000,000	1	110,000,000	내부거래
		소 계			951,000,000	

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
5411	예금이자수입	은행 예금이자	100,000	4	400,000	
	소 계				400,000	
5421	잡수입	기타 잡수입	12,000	12	144,000	
	소 계				144,000	
5431	임대료수입 (관리비포함)	삼봉사업소 임대료	52,000,000	12	624,000,000	
		삼봉사업소 관리비	900,000	12	10,800,000	
		일신사업소 임대료	11,600,000	12	139,200,000	
		역삼제1사업소 임대료	14,000,000	12	168,000,000	
		역삼제2사업소 임대료	8,500,000	12	102,000,000	
		역삼제2사업소 관리비	120,000	6	720,000	
		청담1사업소(18-14) 임대료	3,800,000	12	45,600,000	
		청담1사업소 관리비	460,000	12	5,520,000	
		청담2사업소(18-20) 임대료	3,400,000	12	40,800,000	
		청담3사업소(18-21) 임대료	3,950,000	12	47,400,000	
		청담3사업소 관리비	230,000	6	1,380,000	
		청담4사업소(18-1) 임대료	2,500,000	12	30,000,000	
		청담4사업소 관리비	100,000	6	600,000	
		소 계				1,216,020,000

< 별지 제2호서식의 산출근거 >

## 지출명세서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

계정과목		산출근거					
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고	
1110	유동자금	예금 차기이월액	258,176,541	1	258,176,541		
	소 계				258,176,541		
1120	기타유동자산	상계사업장등 임대료미수금 차기이월액	60,000,000	1	60,000,000		
		부가세대급금 차기이월액	3,000,000	1	3,000,000		
		선급법인세 차기이월액	200,000	1	200,000		
	소 계				63,200,000		
2120	예수금	부가세예수금 차기이월액	20,000,000	1	20,000,000		
		기타예수금 차기이월액	500,000	1	500,000		
	소 계				20,500,000		
1314	기계기구매입비	기계기구매입비	1,000,000	1	1,000,000		
	소 계				1,000,000		
1315	집기비품매입비	집기비품매입비	1,000,000	1	1,000,000		
	소 계				1,000,000		
2221	임대보증금 환급	임대보증금 환급	30,000,000	9	270,000,000		
		임대보증금 환급(매각건물)	451,000,000	1	451,000,000		
	소 계				721,000,000		
4211	건축물관리비	건축물관리비	삼봉	2,700,000	10	27,000,000	
			야탑	1,000,000	8	8,000,000	
			청담18-14	1,000,000	8	8,000,000	
			청담18-20	2,000,000	5	10,000,000	
			청담18-21	4,000,000	4	16,000,000	
			기타	3,000,000	5	15,000,000	
	소 계				84,000,000		

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4212	장비관리비	장비보수	500,000	2	1,000,000	
	소 계				1,000,000	
4215	시설용역비	삼봉빌딩 승강기유지보수비	280,000	12	3,360,000	
		" 방역및위생비	150,000	12	1,800,000	
		" 전기안전관리비	95,000	12	1,140,000	
		" 청소용역비	900,000	12	10,800,000	
		" 물탱크청소비(연2회)	350,000	2	700,000	
		" 수질검사비(연1회)	100,000	1	100,000	
		" 정화조청소	531,160	1	531,160	
		" 소방점검비(작동기능점검)	300,000	1	300,000	
		야탑빌딩 미화용역비	3,085,000	12	37,020,000	
		야탑빌딩 보안용역비	4,045,000	12	48,540,000	
		" 시설관리 용역비	8,695,500	12	104,346,000	
		" 승강기점검비	240,000	1	240,000	
		" 방역및위생비	250,000	4	1,000,000	
		" 물탱크청소비(연2회)	500,000	2	1,000,000	
		" 수질검사비(연1회)	100,000	1	100,000	
		" 소방점검비(정밀점검)	700,000	1	700,000	
		" 소방점검비(작동기능점검)	700,000	1	700,000	
		" 전기설비점검비	800,000	1	800,000	
		청담사업장 청소용역비 등	200,000	12	2,400,000	
		역삼제2사업장 소방시설기술용역	70,000	4	280,000	
		역삼제2사업장 승강기유지보수비	130,000	12	1,560,000	
기타시설용역비	2,000,000	1	1,536,640			
소 계				218,953,800		

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4216	보험료	야탑교육원 화재보험료	600,000	1	600,000	
		역삼사업장(역삼빌딩) 화재보험료	110,000	1	110,000	
		역삼제2사업장(역삼제2빌딩)화재보험료	200,000	1	200,000	
		삼봉사업장(삼봉빌딩) 화재보험료 등	150,000	1	150,000	
		삼봉사업장(삼봉빌딩) 가스보험료	10,000	1	10,000	
		청담사업장 화재보험료 등	160,000	1	160,000	
		기타보험료	770,000	1	770,000	
소 계					2,000,000	
4221	여비교통비	출장교통비	100,000	10	1,000,000	
	소 계					1,000,000
4223	소모품비	각종 소모품비	1,200,000	10	12,000,000	
	소 계					12,000,000
4225	난방비	삼봉빌딩 난방비	40,000	12	480,000	
	소 계					480,000
4226	전기수도료	삼봉빌딩 전기요금	3,500,000	12	42,000,000	
		삼봉빌딩 수도요금	750,000	12	9,000,000	
		청담사업장 수도요금	540,000	6	3,240,000	
		청담사업장 전기요금	2,000	12	24,000	
		역삼제2사업장 전기요금	150,000	12	1,800,000	
		역삼제2사업장 수도요금	150,000	12	1,800,000	
		기타전기수도료	1,500,000	1	1,500,000	
소 계					59,364,000	
4227	통신비	전화 및 우편요금	100,000	12	1,200,000	
	소 계					1,200,000

계정과목		산출근거					
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고	
4228	제세공과금	간주임대부가세	1,500,000	4	6,000,000		
		재산세(건물분)	삼봉	6,416,270	1	6,416,270	
			일신	1,698,280	1	1,698,280	
			역삼제1	2,392,620	1	2,392,620	
			역삼제2	3,543,310	1	3,543,310	
			청담18-1	70,750	1	70,750	
			청담18-20	626,480	1	626,480	
			청담18-21	325,140	1	325,140	
			재산세(토지분)	삼봉	24,076,470	1	24,076,470
		일신		8,495,330	1	8,495,330	
		역삼		20,872,650	1	20,872,650	
		역삼제2		8,438,760	1	8,438,760	
		청담18-1		5,573,430	1	5,573,430	
		청담18-20		5,427,690	1	5,427,690	
		청담18-21		8,147,590	1	8,147,590	
		해안동		259,880	1	259,880	
		재산세(주택분)	청담18-14	1,110,010	2	2,220,020	
		종합부동산세		40,000,000	1	40,000,000	
		도로사용료	삼봉	1,514,700	1	1,514,700	
		교통유발부담금	삼봉	3,102,490	1	3,102,490	
			일신	625,160	1	625,160	
		주민세(재산분)	야탑	1,573,750	1	1,573,750	
		주민세(법인분)	삼봉	250,000	1	250,000	
		전력기금 등		150,000	12	1,800,000	
		기타제세공과금		6,439,615	2	12,879,230	
		소 계					166,330,000

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4229	지급수수료	관공서 등 제증명 발급수수료	200,000	5	1,000,000	
		부동산 매각 중개수수료	32,000,000	1	32,000,000	
		부동산 중개수수료 등	2,000,000	10	20,000,000	
		기타수수료	5,000,000	6	30,000,000	
소 계					83,000,000	
4231	복리후생비	상계사업소 직원 복리후생비 등	375,000	12	4,500,000	
	소 계					4,500,000
4232	교육훈련비	직원 교육, 연수 참가비 및 부대비용	500,000	1	500,000	
	소 계					500,000
4233	일반용역비	세무조정 보수	3,600,000	1	3,600,000	
		감정평가 수수료	4,000,000	2	8,000,000	
		기타 용역비	400,000	5	2,000,000	
	소 계					13,600,000
4234	기타업무추진비	기타업무추진비	666,667	12	8,000,000	
	소 계					8,000,000
4236	회의비	회의비	100,000	12	1,200,000	
	소 계					1,200,000
4239	기타운영비	기타운영지원비	300,000	4	1,200,000	
	소 계					1,200,000
4515	고유목적사업준비금전출	고유목적사업준비금 전출	150,000,000	4	600,000,000	내부거래
	고유목적사업준비금전출	고유목적사업준비금 전출(건물처분이익)	1,479,492,000	1	1,479,492,000	내부거래
	소 계					2,079,492,000
4521	출자금반환	출자금반환(일반회계)	1,720,508,000	1	1,720,508,000	내부거래
	소 계					1,720,508,000
4520	임대보증금 이관	임대보증금 이관(수익회계->법인회계)				- 내부거래
	소 계					