

2023회계연도 수익사업 추가경정 자금예산 총칙

1. 추가경정예산 편성 기준일 : 2023년 12월 31일

2. 자금예산총액은 4,424,953,172 원으로 본예산 대비 62,549,781 원을 감액 편성

3. 추가경정 자금예산 편성 기본 방침

가. 추정결산 내용을 기초하여 합리적으로 편성함

나. 보수 및 관리운영비는 최대한 긴축하여 편성함

다. 수익사업에서 발생하는 수입은 전액 고유목적사업회계로 전출하여 고유목적에 사용함

2023회계연도 수익사업 추가경정자금예산 총액 대비표

(2023. 3. 1 ~ 2024. 2. 29)

학교법인성광학원 수익사업

(단위 : 원, %)

구 분	관 명	2023추경예산		2023예산		증 감	
		금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감률
자 금 수 입	교육외수입 5400	3,327,728,000	75.2%	3,094,940,000	69.0%	232,788,000	7.5%
	고정부채입금 2200	200,000,000	4.5%	260,000,000	5.8%	-60,000,000	-23.1%
	기본금 3100	-	0.0%	360,000,000	8.0%	-360,000,000	
	미사용전기이월자금 8200	897,225,172	20.3%	772,562,953	17.2%	124,662,219	16.1%
	총 계	4,424,953,172	100.0%	4,487,502,953	100.0%	-62,549,781	-1.4%
자 금 지 출	보수 4100	132,348,000	3.0%	134,613,000	3.0%	-2,265,000	-1.7%
	관리운영비 4200	1,318,708,000	29.8%	1,418,900,000	31.6%	-100,192,000	-7.1%
	전출금 4500	1,600,000,000	36.2%	2,000,000,000	44.6%	-400,000,000	-20.0%
	예비비 4600	63,000,000	1.4%	65,000,000	1.4%	-2,000,000	-3.1%
	고정자산매입지출 1300	2,000,000	0.0%	2,000,000	0.0%	-	0.0%
	고정부채상환 2200	400,000,000	9.0%	830,000,000	18.5%	-430,000,000	-51.8%
	미사용차기이월자금 8100	908,897,172	20.5%	36,989,953	0.8%	871,907,219	2357.1%
	총 계	4,424,953,172	100.0%	4,487,502,953	100.0%	-62,549,781	-1.4%

< 별지 제1호서식 >

2023회계연도 추가경정 자금예산서

(2023. 3. 1 ~ 2024. 2. 29)

학교법인성광학원 수익사업

수입

(단위 : 원)

예산과목			2023추경예산	2023예산	증감	산출근거
관	항	목				
교육외수입	5400		3,327,728,000	3,094,940,000	232,788,000	
	예금이자수입	5410	18,000,000	8,000,000	10,000,000	
		예금이자	18,000,000	8,000,000	10,000,000	
	기타교육외수입	5420	500,000	180,000	320,000	
		잡수입	500,000	180,000	320,000	
	수익재산수입	5430	3,309,228,000	3,086,760,000	222,468,000	
		임대료수입	3,309,228,000	3,086,760,000	222,468,000	
고정부채입금	2200		200,000,000	260,000,000	- 60,000,000	
	기타고정부채	2220	200,000,000	260,000,000	- 60,000,000	
		임대보증금수입	200,000,000	260,000,000	- 60,000,000	
기본금	3100		-	360,000,000	- 360,000,000	
	기타기본금	3120	-	360,000,000	- 360,000,000	
		기타기본금	-	360,000,000	- 360,000,000	
미사용전기이월자금	8200		897,225,172	772,562,953	124,662,219	
	기초유동자산	1100	997,514,272	859,062,953	138,451,319	
		유동자금	855,550,389	684,762,953	170,787,436	
		기타유동자산	141,963,883	174,300,000	- 32,336,117	
	기초유동부채	2100	100,289,100	86,500,000	13,789,100	
		예수금	41,965,584	41,500,000	465,584	
		선수금	-	-	-	
		기타유동부채	58,323,516	45,000,000	13,323,516	
자금수입총계			4,424,953,172	4,487,502,953	- 62,549,781	

< 별지 제1호서식 >

지출

(단위 : 원)

예산과목			2023추경예산	2023예산	증감	산출근거
관	항	목				
보수 4100			132,348,000	134,613,000	- 2,265,000	지출명세서 참고
	직원보수 4120		132,348,000	134,613,000	- 2,265,000	
		직원급여 4121	107,604,000	110,453,000	- 2,849,000	
		직원법정부담금 4124	9,444,000	8,160,000	1,284,000	
		노임 4126	5,300,000	4,000,000	1,300,000	
		직원퇴직금 4127	10,000,000	12,000,000	- 2,000,000	
관리운영비 4200			1,318,708,000	1,418,900,000	- 100,192,000	
	시설관리비 4210		554,400,000	451,300,000	103,100,000	
		건축물관리비 4211	40,000,000	40,000,000	-	
		장비관리비 4212	3,000,000	4,000,000	- 1,000,000	
		시설용역비 4215	510,000,000	405,800,000	104,200,000	
		보험료 4216	1,400,000	1,500,000	- 100,000	
	일반관리비 4220		658,280,000	707,680,000	- 49,400,000	
		여비교통비 4221	1,000,000	1,000,000	-	
		소모품비 4223	21,000,000	24,000,000	- 3,000,000	
		난방비 4225	49,320,000	44,880,000	4,440,000	
		전기수도료 4226	168,800,000	157,120,000	11,680,000	
		통신비 4227	17,160,000	19,560,000	- 2,400,000	
		제세공과금 4228	375,000,000	435,000,000	- 60,000,000	
		지급수수료 4229	26,000,000	26,120,000	- 120,000	

지출

(단위 : 원)

예산과목			2023추경예산	2023예산	증감	산출근거
관	항	목				
	운영비 4230		106,028,000	259,920,000	- 153,892,000	
		복리후생비 4231	1,200,000	1,200,000	-	
		교육훈련비 4232	500,000	500,000	-	
		일반용역비 4233	102,778,000	34,500,000	68,278,000	
		업무추진비 4234	500,000	1,200,000	- 700,000	
		회의비 4236	500,000	1,200,000	- 700,000	
		기타운영비 4239	500,000	1,200,000	- 700,000	
		잡손실 4240	50,000	220,120,000	- 220,070,000	
	전출금 4500		1,600,000,000	2,000,000,000	- 400,000,000	
		전출금 4510	1,600,000,000	2,000,000,000	- 400,000,000	
		고유목적사업준비금전출 4515	1,600,000,000	2,000,000,000	- 400,000,000	
	예비비 4600		63,000,000	65,000,000	- 2,000,000	
		예비비 4610	63,000,000	65,000,000	- 2,000,000	
		예비비 4611	63,000,000	65,000,000	- 2,000,000	
	고정자산매입지출 1300		2,000,000	2,000,000	-	
		유형고정자산매입지출 1310	2,000,000	2,000,000	-	
		건물매입비 1312	-	-	-	
		기계기구매입비 1314	1,000,000	1,000,000	-	
		집기비품매입비 1315	1,000,000	1,000,000	-	
	고정부채상환 2200		400,000,000	830,000,000	- 430,000,000	
		기타고정부채상환 2220	400,000,000	830,000,000	- 430,000,000	
		임대보증금 환급 2221	400,000,000	830,000,000	- 430,000,000	

지출

(단위 : 원)

예산과목			2023추경예산	2023예산	증감	산출근거
관	항	목				
	미사용차기이월자금 8100		908,897,172	36,989,953	871,907,219	
	기말유동자산 1100		1,021,397,172	637,249,953	384,147,219	
		유동자금 1110	775,597,172	365,017,953	410,579,219	
		기타유동자산 1120	245,800,000	272,232,000	- 26,432,000	
	기말유동부채 2100		112,500,000	600,260,000	- 487,760,000	
		예수금 2120	52,500,000	550,260,000	- 497,760,000	
		기타유동부채 2140	60,000,000	50,000,000	10,000,000	
자금지출총계			4,424,953,172	4,487,502,953	- 62,549,781	

< 별지 제1호의2서식 >

전기말 미수금 명세서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

구분	내 용	금 액	비고
임대료	2023년 2월 임대료 등	128,824,588	
예금	임대사업 관리 직원 연말정산 환급 소득세 등	811,850	
계		129,636,438	

< 별지 제1호의6 서식 >

인 건 비 명 세 서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

종류	내용	인원	평균액(월)	회수	금 액	
직원급여	본봉	상계사업소 소장	1	3,093,000	12	37,116,000
		상계사업장 경비	2	2,937,000	12	70,488,000
	소계					107,604,000
직원법정부담금	건강및장기요양보험료 부담금		3	359,000	12	4,308,000
	고용보험 부담금		3	270,000	12	3,240,000
	산재보험 부담금		3	158,000	12	1,896,000
	소계					9,444,000
직원퇴직금	퇴직금		3	10,000,000	1	10,000,000
	소계					10,000,000
노임	직영공사 노임		1	500,000	4	2,000,000
	야탑사업소 기계설비 유지관리자 선임료		1	300,000	11	3,300,000
	소계					5,300,000
합계					132,348,000	

< 별지 제1호서식의 산출근거 >

수 입 명 세 서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
1110	유동자금	예금 전기이월액	855,550,389	1	855,550,389	
	계				855,550,389	
1120	기타유동자산	임대료 미수금 등 전기이월액	128,824,588	1	128,824,588	
		연말정산 미수금 전기이월액	811,850	1	811,850	
		부가세대급금 전기이월액(1,2월분)	11,596,415	1	11,596,415	
		선급법인세 전기이월액	731,030	1	731,030	
계				141,963,883		
2120	예수금	4대보험, 제세예수금등 전기이월액(1,2월분)	41,965,584	1	41,965,584	
	계				41,965,584	
2130	선수금	기타선수금		1	-	
	계					
2140	기타유동부채	미지급금, 부가세 예수금 등 전기이월액	58,323,516	1	58,323,516	
	계				58,323,516	
2221	임대보증금 수입	삼봉사업소(상계동746-9)	30,000,000	1	30,000,000	
		일신사업소(상계동730-5)	-	-	-	
		청담사업소(청담동)	150,000,000	1	150,000,000	
		역삼2사업소(역삼동606-15)	10,000,000	1	10,000,000	
		역삼3사업소(역삼동606-9)	10,000,000	1	10,000,000	
계				200,000,000		

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
5411	예금이자수입	은행 예금이자	4,500,000	4	18,000,000	
	계				18,000,000	
5421	잡수입	기타 잡수입	500,000	1	500,000	
	계				500,000	
5431	임대료수입 (관리비포함)	삼봉사업소(상계동 749-4) 임대료	40,550,000	12	486,600,000	
		삼봉사업소 수도료 등 기타관리비	12,307,000	12	147,684,000	
		일신사업소(상계동 730-5) 임대료	11,500,000	12	138,000,000	
		역삼1사업소(역삼동 606-13) 임대료	18,400,000	12	220,800,000	
		역삼2사업소(역삼동 606-15) 임대료	11,810,000	12	141,720,000	
		역삼2사업소 수도료 등 기타관리비	456,000	12	5,472,000	
		역삼3사업소(역삼동 606-9) 임대료	4,700,000	12	56,400,000	
		역삼3사업소 수도료 등 기타관리비	476,000	12	5,712,000	
		청담2사업소(청담동 18-20) 임대료	5,210,000	8	41,680,000	
		청담3사업소(청담동 18-21) 임대료	2,000,000	6	12,000,000	
		청담3사업소 수도료 등 기타관리비	37,000	4	148,000	격월 수도고지
		청담4사업소(청담동 18-1) 임대료	710,000	8	5,680,000	
		청담4사업소 수도료 등 기타관리비	56,000	4	224,000	격월 수도고지
		청담사업소 토지임대료 수입	85,900,000	4	343,600,000	
		야탑사업소 임대료	78,000,000	12	936,000,000	
야탑사업소 관리비	63,959,000	12	767,508,000			
계				3,309,228,000		

< 별지 제1호서식의 산출근거 >

지출명세서

학교법인성광학원 수익사업

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
1110	유동자금	예금 차기이월액	775,597,172	1	775,597,172	
		계			775,597,172	
1120	기타유동자산	삼봉빌딩사업소 등 임대료미수금 차기이월액	200,000,000	1	200,000,000	
		연말정산 미수금 등 차기이월액	1,000,000	3	3,000,000	
		부가세대급금 차기이월액	20,000,000	2	40,000,000	
		선급법인세 차기이월액	2,800,000	1	2,800,000	
		계			245,800,000	
2120	예수금	부가세예수금 차기이월액	25,500,000	2	51,000,000	
		기타예수금 차기이월액	500,000	1	500,000	
		제세예수금	1,000,000	1	1,000,000	
		계			52,500,000	
2140	기타유동부채	미지급금 차기이월액	60,000,000	1	60,000,000	
		계			60,000,000	
1312	건물매입비			1	-	
		계				
1314	기계기구매입비	기계기구매입비	1,000,000	1	1,000,000	
		계			1,000,000	
1315	집기비품매입비	집기비품매입비	1,000,000	1	1,000,000	
		계			1,000,000	
2221	임대보증금 환급	임대보증금 환급	100,000,000	4	400,000,000	
		계			400,000,000	
4121	직원급여	직원급여	8,967,000	12	107,604,000	
		계			107,604,000	
4124	직원법정부담금	건강보험, 국민연금	359,000	12	4,308,000	
		고용,산재보험	428,000	12	5,136,000	
		계			9,444,000	

계정과목		산출근거					
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고	
4126	노임	직영공사 노임	500,000	4	2,000,000		
		야탑사업소 기계설비 유지관리자 선임료	300,000	11	3,300,000		
	계				5,300,000		
4127	직원퇴직급여	퇴직급여	5,000,000	2	10,000,000		
	계				10,000,000		
4211	건축물관리비	건축물관리비	삼봉사업소	4,000,000	4	16,000,000	
			일신사업소			-	
			야탑사업소	3,000,000	4	12,000,000	
			역삼2사업소	2,000,000	4	8,000,000	
			역삼3사업소	1,000,000	4	4,000,000	
	계				40,000,000		
4212	장비관리비	장비보수	500,000	6	3,000,000		
	계				3,000,000		
4215	시설용역비	청소(미화)용역비	삼봉사업소	1,350,000	12	16,200,000	
			역삼사업소	300,000	12	3,600,000	
			야탑사업소	10,960,000	12	131,520,000	
		보안용역비	야탑사업소	6,090,000	12	73,080,000	
		시설관리 용역비	야탑사업소	12,500,000	12	150,000,000	
		기타 시설용역비	기타	135,600,000	1	135,600,000	
	계				510,000,000		
4216	보험료	화재보험료	삼봉사업소	100,000	1	100,000	
			야탑사업소	740,000	1	740,000	
			역삼1사업소	100,000	1	100,000	
			역삼2사업소	120,000	1	120,000	
			역삼3사업소	100,000	1	100,000	
		가스보험료	삼봉사업소	20,000	1	20,000	
	승강기 사고배상책임보험	삼봉,역삼제2,야탑 통합	220,000	1	220,000		
계				1,400,000			
4221	여비교통비	출장교통비	100,000	10	1,000,000		
	계				1,000,000		
4223	소모품비	야탑사업소 소모품비	1,500,000	12	18,000,000		
		각종 소모품비	500,000	6	3,000,000		
	계				21,000,000		

계정과목		산출근거					
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고	
4225	난방비	삼봉사업소 난방비	10,000	12	120,000		
		청담사업소 난방비	50,000	12	600,000		
		역삼사업소 난방비	50,000	12	600,000		
		야탑사업소 난방비	4,000,000	12	48,000,000		
	계				49,320,000		
4226	전기수도료	전기요금	삼봉사업소	2,400,000	12	28,800,000	
			역삼제2사업소	500,000	12	6,000,000	
			역삼제3사업소	200,000	12	2,400,000	
			청담제3사업소	100,000	12	1,200,000	
			청담제4사업소	100,000	12	1,200,000	
			야탑사업소	5,000,000	12	60,000,000	
		수도요금	삼봉사업소	1,500,000	12	18,000,000	
			역삼제2사업소	100,000	6	600,000	
			역삼제3사업소	600,000	6	3,600,000	
			청담제3사업소	200,000	6	1,200,000	
			청담제4사업소	200,000	6	1,200,000	
			야탑사업소	1,800,000	12	21,600,000	
		기타전기수도료	기타	23,000,000	1	23,000,000	
계				168,800,000			
4227	통신비	삼봉사업소 전화, fax, 인터넷 등	60,000	12	720,000		
		야탑사업소 통신비	1,350,000	12	16,200,000		
		역삼제2사업소 승강기 통신비	10,000	12	120,000		
		기타 등기우편	10,000	12	120,000		
	계				17,160,000		
		간주임대부가세	삼봉사업소	500,000	4	2,000,000	
			일신사업소	150,000	4	600,000	
			역삼제1사업소	350,000	4	1,400,000	
			역삼제2사업소	100,000	4	400,000	
			역삼제3사업소	450,000	4	1,800,000	
			청담제2사업소	350,000	4	1,400,000	
			청담제3사업소	100,000	3	300,000	

계정과목		산출근거					
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고	
4228	제세공과금	청담제4사업소	200,000	3	600,000		
		재산세(건물분)	삼봉사업소	4,496,000	1	4,496,000	
			일신사업소	1,115,000	1	1,115,000	
			역삼1사업소	1,634,000	1	1,634,000	
			역삼2사업소	3,646,000	1	3,646,000	
			역삼3사업소	1,235,000	1	1,235,000	
			청담2사업소	341,000	1	341,000	
			청담3사업소	283,000	1	283,000	
			청담4사업소	94,000	1	94,000	
			야탑사업소	13,695,000	1	13,695,000	
		재산세(토지분)	삼봉사업소	30,213,000	1	30,213,000	
			일신사업소	11,337,000	1	11,337,000	
			역삼1사업소	35,449,000	1	35,449,000	
			역삼2사업소	14,189,000	1	14,189,000	
			역삼3사업소	9,499,000	1	9,499,000	
			청담2사업소	13,350,000	1	13,350,000	
			청담3사업소	16,165,000	1	16,165,000	
			청담4사업소	13,489,000	1	13,489,000	
		야탑사업소	24,382,000	1	24,382,000		
		재산세(주택분)	역삼제3사업소	4,001,000	1	4,001,000	
		종합부동산세		137,464,000	1	137,464,000	
		도로사용료	삼봉사업소	1,555,500	1	1,555,500	
		교통유발부담금	삼봉사업소	2,920,940	1	2,920,940	
			일신사업소	841,690	1	841,690	
		주민세(법인분)	삼봉사업소	62,500	1	62,500	
			야탑사업소	62,500	1	62,500	
		전력기금 등	삼봉사업소	110,000	12	1,320,000	
			역삼제2사업소	15,000	12	180,000	
			역삼제3사업소	10,000	12	120,000	
			청담사업소	20,000	12	240,000	
		기타제세공과금	야탑사업소	200,000	12	2,400,000	
			계		20,719,870	1	20,719,870
							375,000,000

계정과목		산출근거					
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고	
4229	지급수수료	관공서 등 제증명 발급수수료	10,000	12	120,000		
		임대차 관련 소송 등 법률수수료	500,000	4	2,000,000		
		부동산 중개수수료 등	3,500,000	4	14,000,000		
		기타수수료	9,880,000	1	9,880,000		
	계				26,000,000		
4231	복리후생비	삼봉빌딩사업소 직원 복리후생비 등	100,000	12	1,200,000		
	계				1,200,000		
4232	교육훈련비	직원 교육,연수 참가비 및 부대비용	500,000	1	500,000		
	계				500,000		
4233	일반용역비	세무조정 보수	5,000,000	1	5,000,000		
		승강기유지보수비	삼봉사업소	240,000	12	2,880,000	
			야탑사업소	240,000	12	2,880,000	
			역삼2사업소	130,000	12	1,560,000	
		승강기 정기검사	삼봉사업소	150,000	3	450,000	
			야탑사업소	250,000	1	250,000	
			역삼제2사업소	150,000	1	150,000	
		승강기 정밀안전검사	삼봉사업소	400,000	1	400,000	
			야탑사업소	600,000	1	600,000	
		방역및위생비	삼봉사업소	150,000	6	900,000	
			야탑사업소	250,000	6	1,500,000	
		가스설비 검사료	삼봉사업소	100,000	1	100,000	
		전기안전관리비	삼봉사업소	164,000	12	1,968,000	
		물탱크청소비(연2회)	삼봉사업소	350,000	2	700,000	
			야탑사업소	500,000	2	1,000,000	
		수질검사비(연1회)	삼봉사업소	100,000	1	100,000	
			야탑사업소	100,000	1	100,000	
정화조청소	삼봉사업소	700,000	1	700,000			
	역삼2사업소	150,000	1	150,000			
	역삼3사업소	300,000	1	300,000			
		청담사업소	300,000	1	300,000		

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
	소방점검비(작동기능점검)	삼봉사업소	250,000	1	250,000	
		야탑사업소	850,000	1	850,000	
	소방점검비(정밀점검)	삼봉사업소	350,000	1	350,000	
		야탑사업소	800,000	1	800,000	
	시설물 안전점검	야탑사업소	800,000	1	800,000	
	건축물 정밀안전점검	삼봉사업소	100,000	1	100,000	
		야탑사업소	1,800,000	1	1,800,000	
	전기설비점검비	야탑사업소	-	-	-	
	건축물 유지관리점검	야탑사업소	-	-	-	
	역삼2사업소 소방시설안전관리용역비	역삼2사업소	70,000	12	840,000	
기타 용역비		25,000,000	3	75,000,000		
		계			102,778,000	
4234	업무추진비	업무추진비	100,000	5	500,000	
			계		500,000	
4236	회의비	회의비	100,000	5	500,000	
			계		500,000	
4239	기타운영비	기타운영지원비	100,000	5	500,000	
			계		500,000	
4240	잡손실	잡손실	10,000	5	50,000	
			계		50,000	
4515	고유목적사업준비금전출	고유목적사업준비금 전출(임대순수익)	1,600,000,000	1	1,600,000,000	내부거래
			계		1,600,000,000	
4611	예비비	예비비	63,000,000	1	63,000,000	
			계		63,000,000	