

2019회계연도 수익사업회계 제2회 추경자금예산서

학교법인 우 암 학 원

예 산 총 칙

제1조(예산의규모) 2019회계연도 수익사업회계 세입세출 각각 567,894,000원으로 한다.

제2조(세입세출의내용) 세입세출의 상세한 내용은 세입세출 예산명세표와 같다.

2019회계연도 수익사업회계 제2회 추경 자금예산서 총괄표

(단위 : 천원)

수 입					지 출				
관 별	제2회 추경 예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	비 율	관 별	제2회 추경 예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	비 율
5200 전입및기부금수입	1	1	-	0.00	4200 관 리 운 영 비	57,544	82,212	- 24,668	10.13
5400 교육외수입	485,923	484,431	1,492	85.57	4400 교 육 외 비 용	2	2	-	0.00
1200 투자및기타자산수 입	55,644	4	55,640	9.80	4500 전 출 금	447,001	419,001	28,000	78.71
1300 고정자산매각수입	2	2	-	0.00	4600 예 비 비	1	2,001	- 2,000	0.00
고정부채입금	1	1	-	0.00	1200 투자및기타자산지 출	804	4	800	0.14
미사용전기이월금	26,322	26,322	-	4.64	1300 고정자산매입지출	3	3	-	0.00
					2200 고정부채상환	55,001	1	55,000	9.69
					미사용차기이월금	7,538	7,538	-	1.33
계	567,894	510,762	57,132	100	계	567,894	510,762	57,132	100

자 금 예 산 서

(2019. 3. 1 - 2020. 2. 29)

1. 수입의부

(단위 : 천원)

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
5200			1	1	-		
	전입및기부수입						
		5210	1	1	-		
		전입금수입					
		5213	1	1	-	과목존치	1,000
		자산전입금					
5400			485,923	484,431	1,492		
	교육외수입						
		5410	48,558	48,586	-	28	
		예금이자수입					
		5411	48,558	48,586	-	28	
		예금이자					
						1. 운용비 정기예금 및 보통예금 이자	2,000,000
						2. 남부대학교 수익용기본재산 정기예금 이자 1,135,213,859*2.1%=	23,839,491
						3. 전남과학대학교 수익용기본재산 정기예금 이자 655,183,170*2.1%=	13,758,847
						4. 옥과고 수익용기본재산 정기예금 이자 121,811,246*2.1%	2,558,036
						5. 우암유치원 수익용기본재산 정기예금 이자 100,000,000원*2.1%=	2,100,000
						6. 삼성쉐르빌 임대보증금 정기예금 이자 220,000,000원*1.88%=	4,136,000
						7. 우암종로약국 임대보증금 정기예금 이자 10,000,000원*1.94%=	194,000
						계	48,586,374
						제2회 추경 삼성쉐르빌 임대보증금 정기예금 이자 감액	- 188,000

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
						국민주택 채권 만기해지 이자 증액	160,000
						제2회 추경증감액	- 28,000
						제2회 추경예산액	48,558,374
	5420						
	기타교육외수입		100	100	-		
		5421					
		잡수입	100	100	-	잡수입	100,000
	5430						
	수익재산수입		437,265	435,745	1,520		
		5431					
		임대료수입	437,263	435,743	1,520	1. 수익용 기본재산 토지 81,940㎡ 임대료 2. 수익용 기본재산 각화동 부동산 임대료 32,385,394원*12개월= 3. 수익용기본재산 건물 태양광 임대료 31,657,018*5%/11*10= 4. 염전 임대료 5. 수익용 기본재산 아파트 임대료 1,300,000원*12개월 계 제2회 추경증액-수익용 기본재산 아파트 임대료 증액 (50,000원*12개월+230,000원*4개월) 제2회 추경예산액	24,079,790 388,624,728 1,438,955 6,000,000 15,600,000 435,743,473 1,520,000 437,263,473
		5432					
		배당금수입	1	1	-	과목존치	1,000
		5433					
		임.농수산물수입	1	1	-	과목존치	1,000

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
1200		투자외기타자산 수입	55,644	4	55,640		
	1220	투자외자산수입	55,644	4	55,640		
		1221 투자외유가증권 매각대	641	1	640	과목존치 제2회 추경증액-국민주택 채권 만기 해지 제2회 추경예산액	1,000 640,000 641,000
		1222 출자금수입	1	1	-	과목존치	1,000
		1228 정기예금해지수입	55,001	1	55,000	과목존치 제2회 추경증액-삼성세르빌 임대보증금 정기예금 일부 해지 제2회 추경예산액	1,000 55,000,000 55,001,000
		1229 기타투자자산 수입	1	1	-	과목존치	1,000
1300		고정자산매각 수입	2	2	-		
	1310	유형고정자산 매각수입	2	2	-		
		1311 토지매각대	1	1	-	과목존치	1,000
		1312 건물매각대	1	1	-	과목존치	1,000
2200		고정부채입금	1	1	-		
	2220	기타고정부채	1	1	-		

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거		
관	항	목						
		2221 임대보증금수입	1	1	-	과목존치	1,000	
미사용전기이월자금			26,322	26,322	-			
	1100 기초유동자산		32,743	32,743	-			
		1110 유동자금	23,744	23,744	-	2019년 1, 2월 부가세예수금 3,238,536*2개월= 제1회 추경증액 제1회 추경예산액	6,477,072 17,267,458 23,744,530	
		1120 기타유동자산	8,781	8,781	-	2018회계연도 선급법인세 환급액 53,915,239*15.4%= 제1회 추경증액 제1회 추경예산액	8,302,947 478,553 8,781,500	
		1130 부가세대급금	218	218	-	2019년 1, 2월 전기안전관리비 부가세대급금 28,000원*2개월=56,000 제1회 추경증액 제1회 추경예산액	56,000 162,000 218,000	
		2100 기초유동부채		6,421	6,421	-		
			2120 예수금	6,421	6,421	-	2019년 1, 2월 부가세예수금 3,183,990*2개월= 제1회 추경감액 제1회 추경예산액	6,477,072 - 55,130 6,421,942

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
자 금 수 입 총 계			567,894	510,762	57,132		

자 금 예 산 서

(2019. 3. 1 - 2020. 2. 29)

2. 지출의부

(단위 : 천원)

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
4200	관리운영비		57,544	82,212	-	24,668	
	4210	시설관리비	7,000	30,000	-	23,000	
		4211	7,000	30,000	-	23,000	건축물 관리비
							15,000,000
						제1회 추경증액	15,000,000
						제1회 추경예산액	30,000,000
						제2회 추경감액	-
						제2회 추경예산액	7,000,000
	4220	일반관리비	43,044	44,212	-	1,168	
		4221	1	1	-		과목존치
							1,000
		4228	42,743	43,911	-	1,168	전기안전관리비 280,000*12개월=
							3,360,000
						건축물, 주택 재산세(7월 납부)	19,000,000
						토지, 주택 재산세(9월 납부)	12,000,000
						우암약국 임대보증금 부가세 (10,000,000*1.6%)*10%=	16,000
						각화동 건물 교통유발부담금(10월 납부)	6,200,000

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
						종합부동산세(12월 납부)	750,000
						각화동 차량출입시설세	700,000
						기타 제세공과금	1,921,000
						계	43,947,000
						제1회 추경감액	- 36,000
						제1회 추경예산액	43,911,000
						제2회 추경감액	- 1,168,000
						제2회 추경예산액	42,743,000
		4229 지급수수료	300	300	-	인지대 수수료	300,000
	4230 운영비		7,500	8,000	- 500		
		4233 일반용역비	7,500	8,000	- 500	부동산 감정평가료 및 기타수수료	5,000,000
						제1회 추경증액- 부동산 감정평가료	3,000,000
						제1회 추경예산액	8,000,000
						제2회 추경감액	- 500,000
						제2회 추경예산액	7,500,000
4400 교육외비용			2	2	-		

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
	4410 지급이자		1	1	-		
		4411 지급이자	1	1	-	과목존치	1,000
	4420 기타교육외비용		1	1	-		
		4421 잡손실	1	1	-	과목존치	1,000
4500 전 출 금			447,001	419,001	28,000		
	4510 전 출 금		447,001	419,001	28,000		
		4516 법인전출금	447,000	419,000	28,000	법인전출금	419,000,000
						제2회 추경증액	28,000,000
						제2회 추경예산액	447,000,000
		4517 출자금전출	1	1	-	과목존치	1,000
4600 예 비 비			1	2,001	- 2,000		
	4610 예비비		1	2,001	- 2,000		
		4611 예비비	1	2,001	- 2,000	예비비	2,001,000
						제2회 추경감액	- 2,000,000
						제2회 추경예산액	1,000
1200 투자와 기타자산지출			804	4	800		

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
	1220	투자자산지출	802	2	800		
		1221 투자유가증권 매 입 대	1	1	-	과목존치	1,000
		1228 정기예금	801	1	800	과목존치	1,000
						제2회 추경증액-국민주택 채권 만기해지액 정기예금	800,000
						제2회 추경예산액	801,000
	1260	임의기금적립	2	2	-		
		1262 임의연구기금적립	1	1	-	과목존치	1,000
		1263 임의건축기금적립	1	1	-	과목존치	1,000
1300		고정자산 매입지출	3	3	-		
	1310	유형고정 자산매입지출	3	3	-		
		1311 토지매입비	1	1	-	과목존치	1,000
		1312 건물매입비	1	1	-	과목존치	1,000
		1319 건설가계정	1	1	-	과목존치	1,000
2200		고정부채 상 환	55,001	1	55,000		
	2220	기타고정 부채상환	55,001	1	55,000		
		2221 임대보증 금환급	55,001	1	55,000	과목존치	1,000

과 목			제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
						제2회 추경증액-삼성세르빌 임대보증금 일부 환급	55,000,000
						제2회 추경예산액	55,001,000
미사용차기 이월자금	차기이월자금		7,538	7,538	-		
	1100 기말유동자산		14,015	14,015	-		
		1110 유동자금	6,477	6,477	-	2020년 1, 2월 부가세예수금 3,238,536*2개월=	6,477,072
		1120 기타유동자산	7,482	7,482	-	2019회계연도 선급법인세 48,586,374*15.4%=	7,482,302
		1130 부가세대급금	56	56	-	2020년 1, 2월 전기안전관리비 부가세대급금 28,000원*2개월=56,000	56,000
	2100 기말유동부채		6,477	6,477	-		
		2120 예수금	6,477	6,477	-	2020년 1, 2월 부가세예수금 3,238,536*2개월=	6,477,072
자 금 지 출 총 계			567,894	510,762	57,132		