

2020회계연도 수익사업회계 제2회 추경 자금예산서

학교법인 우 암 학 원

예 산 총 칙

제1조(예산의규모) 2020회계연도 수익사업회계 세입세출 각각 516,120,000원으로 한다.

제2조(세입세출의내용) 세입세출의 상세한 내용은 세입세출 예산명세표와 같다.

2020회계연도 수익사업회계 제2회 추경 자금예산서 총괄표

(단위 : 천원)

수 입					지 출					
관 별	제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감(A-B)	비 율	관 별	제2회 추경예산액(A)	기정예산액(B)	증 감(A-B)	비 율	
5200 전입및기부금수입	1	1	-	0.00	4200 관 리 운 영 비	74,726	49,516	25,210	14.48	
5400 교육외수입	500,236	495,025	5,211	96.92	4400 교 육 외 비 용	2	2	-	0.00	
1200 투자및기타자산수입	4	4	-	0.00	4500 전 출 금	388,001	388,001	-	75.18	
1300 고정자산매각수입	6,584	2	6,582	1.28	4600 예 비 비	501	501	-	0.10	
고정부채입금	1	1	-	0.00	1200 투자및기타자산지출	6,586	4	6,582	1.28	
미사용전기이월금	9,294	9,295	-	1	1300 고정자산매입지출	40,003	60,003	-	20,000	7.75
					2200 고정부채상환	1	1	-	0.00	
					미사용차기이월금	6,300	6,300	-	1.22	
계	516,120	504,328	11,792	100	계	516,120	504,328	11,792	100	

자 금 예 산 서

(2020. 3. 1 - 2021. 2. 28)

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			500,236	495,025	5,211		
	교육외수입						
		5410	40,546	40,546	-		
		예금이자수입					
		5411	40,546	40,546	-	1. 운용비 정기예금 및 보통예금 이자	2,000,000
		예금이자				2. 남부대학교 수익용기본재산 정기예금 이자 1,135,213,859*1.77%=	20,093,285
						3. 전남과학대학교 수익용기본재산 정기예금 이자 655,183,170*1.77%=	11,596,742
						4. 옥과고 수익용기본재산 정기예금 이자 121,811,246*1.77%	2,156,059
						5. 우암유치원 수익용기본재산 정기예금 이자 100,000,000원*1.77%=	1,770,000
						6. 삼성쉐르빌 임대보증금 정기예금 이자 155,000,000원*1.77%=	2,743,500
						7. 우암종로약국 임대보증금 정기예금 이자 10,000,000원*1.87%=	187,000
						계	40,546,586
		5420	1,690	1,690	-		
		기타교육외수입					

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
		5421 잡수입	1,690	1,690	-	잡수입 [제1회 추경] 삼성세르빌 과년도분 임대료 및 연체료 제1회 추경예산액	100,000 1,590,000 1,690,000
	5430 수익재산수입		458,000	452,789	5,211		
		5431 임대료수입	457,998	452,787	5,211	1. 수익용 기본재산 토지 81,940㎡ 임대료 2. 수익용 기본재산 각화동 부동산 임대료 32,501,970원*12개월= 3. 수익용기본재산 건물 태양광 임대료 31,657,018*5%/11*10= 4. 염전 임대료 5. 수익용 기본재산 아파트 임대료 1,580,000원*12개월 계 [제1회 추경] 우암병원 임대료 증액=863,700원*12개월 제1회 추경예산액 [제2회 추경] 염전 임대료 증액	26,000,000 390,023,640 1,438,955 6,000,000 18,960,000 442,422,595 10,364,400 452,786,995 5,211,000

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
						제2회 추경예산액	457,997,995
		5432 배당금수입	1	1	-	과목존치	1,000
		5433 임.농수산물수입	1	1	-	과목존치	1,000
1200 투자외기타자산 수입			4	4	-		
	1220 투자외자산수입		4	4	-		
		1221 투자외유가증권 매각대	1	1	-	과목존치	1,000
		1222 출자금수입	1	1	-	과목존치	1,000
		1228 정기예금해지수입	1	1	-	과목존치	1,000
		1229 기타투자자산 수입	1	1	-	과목존치	1,000
1300 고정자산매각 수입			6,584	2	6,582		
	1310 유형고정자산 매각수입		6,584	2	6,582		
		1311 토지매각대	6,583	1	6,582	과목존치	1,000
						[제2회 추경] 공익사업 편입부지 매각대(겸면 평장리 산61) 증액	6,581,550
						제2회 추경예산액	6,582,550
		1312 건물매각대	1	1	-	과목존치	1,000

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거		
관	항	목						
2200	고정부채입금		1	1	-			
	2220	기타고정부채	1	1	-			
		2221	1	1	-	과목존치	1,000	
	미사용전기이월자금		9,294	9,295	-	1		
	1100	기초유동자산	15,794	15,795	-	1		
		1110	8,406	8,406	-		2020년 1, 2월 부가세예수금 3,250,190*2개월= [제1회 추경] 전년도 이월금 증액 제1회 추경예산액	6,500,380 1,906,000 8,406,380
		1120	7,332	7,333	-	1	2019회계연도 선급법인세 환급액 47,614,000*15.4%= 2020년 1, 2월 전기안전관리비 부가세대급금 28,000원*2개월=56,000	7,332,556 56,000
		1130	56	56	-			
	2100	기초유동부채	6,500	6,500	-			
		2120	6,500	6,500	-		2020년 1, 2월 부가세예수금 3,250,190*2개월=	6,500,380
자 금 수 입 총 계			516,120	504,328	11,792			

자 금 예 산 서

(2020. 3. 1 - 2021. 2. 28)

2. 지출의부

(단위 : 천원)

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
4200			74,726	49,516	25,210		
	4210		29,071	3,861	25,210		
		4211	29,071	3,861	25,210	건축물 관리비	50,000,000
						[제1회 추경]	
						건축물 관리비 감액	- 46,139,000
						제1회 추경예산액	3,861,000
						[제2회 추경]	
						건축물 관리비 증액	25,210,000
						제2회 추경예산액	29,071,000
	4220		45,155	45,155	-		
		4221	1	1	-	과목존치	1,000
		4228	44,854	44,854	-	전기안전관리비 280,000*12개월=	3,360,000
						건축물, 주택 재산세(7월 납부)	19,500,000
						토지, 주택 재산세(9월 납부)	12,500,000

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
						우암약국 임대보증금 부가세 (10,000,000*1.8%)*10%=	18,000
						각화동 건물 교통유발부담금(10월 납부)	6,500,000
						종합부동산세(12월 납부)	1,500,000
						각화동 차량출입시설세	700,000
						기타 제세공과금	776,000
						계	44,854,000
		4229 지급수수료	300	300	-	인지대 수수료	300,000
	4230 운영비		500	500	-		
		4233 일반용역비	500	500	-	부동산 감정평가료 및 기타수수료	500,000
4400 교육외비용			2	2	-		
	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			388,001	388,001	-		
	4510 전 출 금		388,001	388,001	-		

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
		4516 법인전출금	388,000	388,000	-	법인전출금	388,000,000
		4517 출자금전출	1	1	-	과목존치	1,000
4600			501	501	-		
	예비비						
	4610	예비비	501	501	-		
		4611	501	501	-	예비비	501,000
1200		투자및 기타자산지출	6,586	4	6,582		
	1220	투자자산지출	6,584	2	6,582		
		1221 투자유가증권 매입대	1	1	-	과목존치	1,000
		1228 정기예금	6,582.55	1	6,582	과목존치	1,000
						[제2회 추경]	
						공익사업 편입부지 매각대(겸면 평장리 산61) 정기예금	6,581,550
						제2회 추경예산액	6,582,550
	1260	임의기금적립	2	2	-		
		1262 임의연구기금적립	1	1	-	과목존치	1,000
		1263 임의건축기금적립	1	1	-	과목존치	1,000
1300		고정자산 매입지출	40,003	60,003	- 20,000		

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
	1310 유형고정 자산매입지출		40,003	60,003	- 20,000		
		1311 토지매입비	1	1	-	과목존치	1,000
		1312 건물매입비	1	1	-	과목존치	1,000
		1319 건설가계정	40,001	60,001	- 20,000	과목존치	1,000
						[제1회 추경]	
						각화동 451-1건물(우암병원) 승강기 교체공사 비용 증액	60,000,000
						제1회 추경예산액	60,001,000
						[제2회 추경]	
						건설가계정 감액	- 20,000,000
						제2회 추경예산액	40,001,000
2200 고정부채 상 환			1	1	-		
	2220 기타고정 부채상환		1	1	-		
		2221 임대보증 금환급	1	1	-	과목존치	1,000
미사용차기 이월자금	차기이월자금		6,300	6,300	-		
	1100 기말유동자산		13,087	13,087	-		
		1110 유동자금	6,787	6,787	-	2021년 1, 2월 부가세예수금 3,393,370*2개월=	6,786,740

과 목			제2회 추경예산액 (A)	기정예산액 (B)	증 감 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
		1120 기타유동자산	6,244	6,244	-	2020회계연도 선급법인세 40,546,586*15.4%=	6,244,174
		1130 부가세대급금	56	56	-	2021년 1, 2월 전기안전관리비 부가세대급금 28,000원*2개월=56,000	56,000
	2100 기말유동부채		6,787	6,787	-		
		2120 예수금	6,787	6,787	-	2021년 1, 2월 부가세예수금 3,393,370*2개월=	6,786,740
자 금 지 출 총 계			516,120	504,328	11,792		