

(법인일반회계) 추가경정 자금예산서

2018학년도

학교법인 서울디지털대학교

차 례

I . 예산총칙

II . 자금예산

III . 예산부속서류

1. 예산 총칙

제 1 조 2018회계연도 법인일반회계 자금예산의 규모

(단위 : 천원)

구분		2018학년도 추경예산	2018학년도 본예산	증감
수입	당해수입	2,516,212	282,000	2,234,212
	전기이월	29,909	810	29,099
자금수입 예산 총계		2,546,121	282,810	2,263,311
지출	당해지출	2,540,300	271,800	2,268,500
	차기이월	5,821	11,010	-5,189
자금지출 예산 총계		2,546,121	282,810	2,263,311

제 2 조 예산편성의 기본방침

- ① 안정적 법인 운영과 설립학교 지원
- ② 예산의 효율적 운영

제 3 조 예산은 목적외 사용을 금하며, 사학기관재무회계규칙에대한특례규칙 제13조 제1항에 의거 동일 관내 항.목간 예산의 과부족이 있을 경우에는 상호 전용할 수 있다.

II. 자 금 예 산

2018학년도 추가경정 자금 예산서

법인일반회계 (수입)

(단위 : 천원)

과 목			2018학년도 추경예산	2018학년도 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
전입및기부수입 5200			0	150,000	-150,000	
	전입금수입 5210		0	0	0	
		수익사업전입금 5217	0	0	0	
	기부금수입 5220		0	150,000	-150,000	
		일반기부금 5221	0	150,000	-150,000	* 지출대비 기부금 수입 필요금액(1억 5,000만원)
		지정기부금 5222	0	0	0	
교육외수입 5400			146,212	132,000	14,212	
	예금이자수입 5410		101,000	101,000	0	
		예금이자 5411	101,000	101,000	0	* 수익용 기본재산 예금(45억 원)에 대한 이자 수입
	기타교육외수입 5420		6,444	1,000	5,444	
		잡수입 5421	6,444	1,000	5,444	* 소송비 반환(오규열 교원) * 인지세, 송달료 환급금 등
	수익재산수입 5430		38,768	30,000	8,768	
		배당금수입 5432	38,768	30,000	8,768	* 수익용 기본재산 주식(약 35억원 상당)에 대한 배당금 수입

2018학년도 추가경정 자금 예산서

법인일반회계 (수입)

(단위 : 천원)

과 목			2018학년도 추경예산	2018학년도 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
투자외기타자산수입 1200			2,370,000	0	2,370,000	
	기타자산수입 1240		2,370,000	0	2,370,000	
		수익용예금인출 1244	2,370,000	0	2,370,000	* 학교법인이 수익용 기본재산으로 관리하고 있는 신탁예금의 인출
당 해 년 도 수 입 예 산 계			2,516,212	282,000	2,234,212	
미 사 용 전 기 이 월 자 금			29,909	810	29,099	
	기초유동자산 1100		30,274	15,553	14,721	
		유동자금 1110	13,216		13,216	
		기타유동자산 1120	17,058	15,553	1,505	
	기초유동부채 2100		366	14,743	-14,377	
		예수금 2120	0	100	-100	
		선수금 2130	0	0	0	
		기타유동부채 2140	366	14,643	-14,277	
자 금 수 입 예 산 총 계			2,546,121	282,810	2,263,311	

2018학년도 추가경정 자금 예산서

법인일반회계 (지출)

(단위 : 천원)

과 목			2018학년도 추경예산	2018학년도 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
보수 4100			14,900	14,900	0	
	직원보수 4120		14,900	14,900	0	
		직원급여 4121	0	0	0	
		직원상여금 4122	0	0	0	
		직원각종수당 4123	14,400	14,400	0	* 직무수당 : - 국장 : 900,000*12월 = 10,800,000원 - 직원 : 300,000*12월 = 3,600,000원
		직원법정부담금 4124	500	500	0	
관리운영비 4200			97,400	135,900	38,500	
	시설관리비 4210		2,700	0	-2,700	
		건축물관리비 4211	2,200	0	-2,200	* 마포교사 4층 매입에 따른 건물 보수 및 유지·관리비 - 2,200,000원/월*1개월(2019년2월) =2,200,000원
		시설용역비 4215	500	0	-500	* 마포교사 4층 매입에 따른 청소 시설용역비(제외) - 1,800,000원/월*1개월(2019년 2월) =1800,000원 * 마포교사 4층 세콤용역비 : 500,000/월
	일반관리비 4220		68,600	91,900	23,300	
		여비교통비 4221	1,700	2,700	1,000	* 국내출장비 : 1,500천원 * 시내교통비 : 월 100천원 * 12개월
		소모품비 4223	1,200	1,200	0	* 월 100천원 * 12개월
		인쇄출판비 4224	1,200	1,200	0	* 월 100천원 * 12개월
		통신비 4227	1,200	1,200	0	* 월 100천원 * 12개월

2018학년도 추가경정 자금 예산서

법인일반회계 (지출)

(단위 : 천원)

과 목			2018학년도 추경예산	2018학년도 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
		각종세금·공과금 4228	46,600	51,600	5,000	* 사천토지 9월 재산세 : 22,000,000원→21,000,000원 * 사천토지 12월 종합부동산세 : 28,000,000원→25,000,000원 * 기타 각종세금 : 500,000원 * 주민세 : 100,000원
		지급수수료 4229	16,700	34,000	17,300	* 외부회계감사 : 1,000,000원 * 법무법인(에이팩스) 성공보수 : 5,500,000원 * 법무법인(세종) 법률자문 : 4,400,000원 * 감정평가법인(세움) 마포교사4층감정평가 : 2,100,000원 * 법무사 등기(법인이사 변경) 및 ERP수수료 : 1,000,000원 * 기타 소송비 : 2,700,000원
	운영비 4230		26,100	44,000	17,900	
		복리후생비 4231	0	2,000	2,000	* 교육참가 : 500,000원 * 2회 * 2명 = 2,000,000원(미실시)
		업무추진비 4234	3,100	7,000	3,900	* 국장 : 500,000원 * 12 = 6,000,000 (현잔액:4,420,000원) * 500,000원/월 * 3개월(12~2월) = 1,500,000원 사용예정
		회의비 4236	23,000	35,000	12,000	* 이사회 거마비 : 500,000원 * 9명 * 7회 = 31,500,000원 * 이사회 진행비 : 500,000원 * 7회 = 3,500,000원 * 현 회의비 잔액: 20,392,000원 - 8,392,000 (이사회 2회예정) =12,000,000 (삭감 가능) * 외부의원 거마비(징계위원회) : 300,000원 * 2회 = 600,000원
교육외비용 4400			1,000	1,000	0	
	기타교육외비용 4420		1,000	1,000	0	
		잡손실 4421	1,000	1,000	0	

2018학년도 추가경정 자금 예산서

법인일반회계 (지출)

(단위 : 천원)

과 목			2018학년도 추경예산	2018학년도 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
전출금 4500			50,000	80,000	30,000	
	전출금 4510		50,000	80,000	30,000	
		경상비전출금 4511	0	0	0	
		법정부담전출금 4512	50,000	80,000	30,000	*법정부담전출금 5000만원으로 감소
예비비 4600			7,000	40,000	33,000	
	예비비 4610		7,000	40,000	33,000	
		예비비 4611	7,000	40,000	33,000	* 추가 사학연금 법정부담 전출금은 예비비에서 사용
고정자산매입지출 1300			2,370,000	0	-2,370,000	
	유형고정자산매입지출 1310		2,370,000	0	-2,370,000	
		건물매입비 1312	2,370,000	0	-2,370,000	* 마포교사 4층 매입에 따른 지출대금과 그 부대비용
당 해 년 도 지 출 예 산 계			2,540,300	271,800		

2018학년도 추가경정 자금 예산서

법인일반회계 (지출)

(단위 : 천원)

과 목			2018학년도 추경예산	2018학년도 본예산	증감	산출근거
관	항	목				
미 사 용 차 기 이 월 자 금			5,821	11,010	5,189	
	기말유동자산 1100		17,821	20,122	2,301	
		유동자금 1110	809	4,000	3,191	
		기타유동자산 1120	17,012	16,122	-890	* 18년 선급법인세 : 17,012,070원
	기말유동부채 2100		12,000	9,112	-2,888	
		예수금 2120		100	100	
		선수금 2130			0	
		기타유동부채 2140	12,000	9,012	-2,988	
자금 지출 예산 총계			2,546,121	282,810	-226,840	

Ⅲ. 예 산 부 속 서 류

전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액		비 고
		- 해당사항없음 -		
합 계			-	

전기말추정차입금명세서

(단위 : 천원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기말 잔 액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예정액	비 고
		연월일	금액					
				- 해당사항없음 -				
합 계								

인건비 명세서

(단위 : 명, 천원)

구분	종류	인원	금액		비고
			1인당평균액	금액	
직원	급여				
	상여금				
	각종수당	2	7,200	14,400	
	법정부담금	2	250	500	
계		2	7,450	14,900	