

2018학년도 본예산서

학교법인 대우학원
(법인수익사업회계)

2018학년도 본예산 편성총칙

제 1조 : 2018학년도 법인 수익사업회계 자금예산총액은 8,954,653천원으로 한다.

제 2조 : 2018학년도 수입은 이자수입 1,000천원, 수익재산수입 8,650,040천원,
잡수입 2,000천원 등이다.

제 3조 : 법인일반업무회계 전출금 6,000,000천원, 보수 737,000천원, 관리운영비 1,347,340천원,
영안실 운영비용 등 교육외 비용 607,610천원, 고정자산매입 100,000천원,
고정부채상환 37,000천원, 예비비 50,000천원 등이다.

제 4조 : 2018학년도 법인 수익사업회계 본예산의 세부내용은 자금예산서와 같다.

2018학년도 자금예산 총괄표

(단위 : 천원, %)

수 입					지 출				
구 분	2018 본예산 (A)	차액(A-B)	증감율(%)	2017 2차추경 (B)	구 분	2018 본예산 (A)	차액(A-B)	증감율(%)	2017 2차추경 (B)
예 금 이 자 수 입	1,000			1,000	보 수	737,000	41,160	5.92	695,840
수 익 재 산 수 입	8,650,040	644,040	8.04	8,006,000	관 리 운 영 비	1,347,340	170,400	14.48	1,176,940
기 타 교 육 외 수 입	2,000			2,000	교 육 외 비 용	607,610	7,610	1.27	600,000
고 정 부 채 입 금					전 출 금	6,000,000	500,000	9.09	5,500,000
미 사용 전 기 이 월 자 금	301,613	(35,780)	△ 10.60	337,393	예 비 비	50,000	50,000		
					투 자 와 기 타 자 산 지 출				
					고 정 자 산 매 입 지 출	100,000	65,000	185.71	35,000
					고 정 부 채 상 환	37,000			37,000
					미 사용 차 기 이 월 자 금	75,703	(225,910)	△ 74.90	301,613
합 계	8,954,653	608,260	7.29	8,346,393	합 계	8,954,653	608,260	7.29	8,346,393

2018학년도 법인수익사업회계(장례식장) 본예산

(2018. 3. 1.부터 2019. 2. 28.까지)

[수입세부내역]

(단위:천원)

예산과목			금액			산출근거	
관	항	목	2018 본예산	증(감)	2017 2차추경	사업내역	(단위:원)
교육외수입			8,653,040	644,040	8,009,000		
	예금이자수입		1,000		1,000		
		예금이자수입	1,000		1,000	장례식장 운영자금 계좌 결산이자 등	1,000,000
	수익재산수입		8,650,040	644,040	8,006,000		
		장례식장운영수입	4,965,240	368,240	4,597,000	월평균 120건 × 344만원 × 12개월	4,965,240,000
		임대료수입	3,667,800	275,800	3,392,000	월평균 120건 × 254만원 × 12개월	3,667,800,000
		관리비수입	17,000		17,000	임대상가 관리비	17,000,000
		기타교육외수입		2,000		2,000	
		잡수입	2,000		2,000	기타잡수입	2,000,000
미사용전기이월자금			301,613	(35,780)	337,393		
	기초유동자산		485,394	(36,197)	521,592		
		유동자금	117,969	(55,390)	173,359	유동자금	117,969,216
		기타유동자산	367,325	19,093	348,232	기타유동자산(임대료 미수금 등)	367,325,103
		선금법인세	100	100		선금법인세	100,000
	기초유동부채		183,782	(417)	184,199		
	예수금		79,000	(417)	79,417	예수금(원천세, 부가세 등)	79,000,000
	선수금					선수금(관리비선수금 등)	
	기타유동부채		104,782		104,782	기타유동부채(미지급금 등)외상매입금	104,781,714
자금수입총계			8,954,653	608,260	8,346,393		

2018학년도 법인수익사업회계(장례식장) 본예산

(2018. 3. 1.부터 2019. 2. 28.까지)

[지출세부내역]

(단위:천원)

과 목			산출금액			
관	항	목	2018 본예산	증(감)	2017 2차추경	사업내역 (단위:원)
보 수			737,000	41,160	695,840	
	직원보수		737,000	41,160	695,840	
		직원급여	580,000	38,000	542,000	파견직 1 계약직 12(상례사 1명 증원) 급여인상 5% 551,000,000 29,000,000
		직원상여금	100,000		100,000	직원성과급 100,000,000
		직원각종수당	12,000	1,000	11,000	공휴당직비 12,000,000
		직원법정부담금	45,000	2,160	42,840	건강보험(월 123만원 × 12개월) 14,760,000 국민연금(월 157만원 × 12개월) 18,840,000 고용산재보험(월 95만원 × 12개월) 11,400,000
관리운영비			1,347,340	170,400	1,176,940	
	시설관리비		55,000	31,000	24,000	
		기타시설관리비	50,000	30,000	20,000	에어컨필터 교체비, 유리창 청소등 10,000,000 조경유지관리비 5,000,000 건물수선유지비(빈소, 공용시설물 보수등) 35,000,000
		보험료	5,000	1,000	4,000	화재보험료등 가입 4,400,000 직원신원보증보험료 600,000
	일반관리비		507,300	61,100	446,200	
		여비교통비	1,000	500	500	업무출장비등(8만원 × 12개월) 1,000,000
		소모품비	80,000	13,000	67,000	상가지원 소모품(치약, 칫솔등) 12,000,000 사무용소모품(50만원 × 12개월) 6,000,000 빈소운영소모품 - 생수 (72만원 × 12개월) 8,640,000 - 부의봉투(35만원 × 12개월) 4,200,000 상례사가운 제작비(9명 × 6만원 × 2) 1,080,000 기타 - 조경관리용품, 영정백제작, 린넨용품등 48,080,000
		인쇄출판비	20,000	9,000	11,000	장례식장이용안내 리플렛제작 7,000,000 이용약관및 각종서식 인쇄 13,000,000

과 목			산출금액					
관	항	목	2018 본예산	증(감)	2017 2차추경	사업내역 (단위:원)		
		전기·수도료	183,000	8,400	174,600	동절기(월평균 12백만원 × 8개월) 하절기(월평균 17백만원 × 4개월) 수도료(월평균 150만원 × 12개월)	97,000,000 68,000,000 18,000,000	
		난방비	60,000	29,000	31,000	난방비 - 동절기 (월평균 675만원 × 8개월) - 하절기 (월평균 150만원 × 4개월)	54,000,000 6,000,000	
		통신비	3,300	200	3,100	통신비(월평균 28만원 × 12개월)	3,300,000	
		각종세금공과금	100,000	1,000	99,000	재산세 토지분 건축분 주민세 및 교통유발부담금	44,000,000 24,000,000 32,000,000	
		지급수수료	60,000		60,000	카드수수료 및 증명서, 등기 수수료	60,000,000	
	운영비		785,040	78,300	706,740			
		복리후생비	복리후생비	15,000		15,000	직원검진비(12명 × 30만원)	3,600,000
							직원명절선물(2 × 5만원 × 14명)	1,400,000
							장례지도사 및 고인이송EMS기사 야식비	4,000,000
							격려 회식비 (격월 × 5만원 × 20명)	6,000,000
		일반용역비	일반용역비	750,000	70,000	680,000	보안(5명 × 330만원 × 12개월)	198,000,000
							미화(13명 × 263만원 × 12개월)	410,000,000
							조경관리(158만원 × 12개월)	18,960,000
							전기관리대행(97만원 × 12개월)	11,640,000
							소방관리대행(26만원 × 12개월)	3,120,000
승강기유지보수(69만원 × 12개월)							8,280,000	
소독, 방역(70만원 × 12개월)	8,400,000							
의료폐기물(68만원 × 12개월)	8,160,000							
일반폐기물(155만원 × 12개월)	18,600,000							
전산유지보수(121만원 × 12개월)	14,520,000							
린넨류 세탁비(315만원 × 12개월)	37,800,000							
건물안전진단(95만원 × 2개월)	1,900,000							
기타용역비	10,620,000							
업무추진비	15,000	4,000	11,000	화장후복귀상가모니터링 음료제공 및 활동비등	15,000,000			

과 목			산출금액			
관	항	목	2018 본예산	증(감)	2017 2차추경	사업내역 (단위:원)
		회의비	1,440	1,300	140	직원회의(14명 × 1만원 × 6회) 840,000 협력업체회의(10명 × 1만원 × 6회) 600,000
		교육훈련비	3,600	3,000	600	워크샵(2.2만원 × 40명 × 4회), 외부강사료 3,600,000
교육외 비용			607,610	7,610	600,000	
	장례식장운영비		605,610	7,610	598,000	
		장례식장운영비	605,610	7,610	598,000	장의용품 (월평균 120 × 34만원 × 12개월) 484,000,000 떡류 (월평균 120 × 8.4만원 × 12개월) 121,610,000
	기타교육외비용		2,000		2,000	
		잡손실	2,000		2,000	관리비 정산차액 등 2,000,000
전출금			6,000,000	500,000	5,500,000	
	전출금		6,000,000	500,000	5,500,000	
		법인전출금	6,000,000	500,000	5,500,000	법인전출금 6,000,000,000
예비비			50,000	50,000		
	예비비		50,000	50,000		
		예비비	50,000	50,000		예비비(전체지출예산 0.5%수준) 50,000,000
투자외 기타자산지출						
	임의기금적립					
고정자산매입지출			100,000	65,000	35,000	
	유형고정자산매입		100,000	65,000	35,000	
		집기비품매입비	100,000	65,000	35,000	쇼파, 탁자 공용의자 40,000,000 분향실러그, 헌화받침대 5,000,000 1층상담실테이블 교체 5,000,000 발인용유압식카드 구입 8,000,000 입관대 상판인조대리석 보수 2,000,000 침대, 장롱, 부의함 15,000,000 기타 집기 비품 등 25,000,000
고정부채상환			37,000		37,000	

과 목			산출금액			
관	항	목	2018 본예산	증(감)	2017 2차추경	사업내역 (단위:원)
	기타고정부채상환		37,000		37,000	
		기타고정부채의 상환	37,000		37,000	퇴직금 지급 (1인당 평균 퇴직금 약1,850만원*2명계상) 37,000,000
미사용차기이월자금			75,703	(225,910)	301,613	2018년 차기이월자금 (유동자산-유동부채)
	기말유동자산		369,703	(115,692)	485,394	
		유동자금	110,703	(7,267)	117,969	유동자금 110,702,605
		기타유동자산	258,900	(108,425)	367,325	기타유동자산 258,900,000
		선급법인세	100		100	선급법인세 100,000
	기말유동부채		294,000	110,218	183,782	
		예수금	63,000	(16,000)	79,000	예수금(매출부가세 1기분) 63,000,000
		선수금				선수금(관리비선수금 등)
		기타유동부채	231,000	126,218	104,782	기타유동부채(미지급금 등) 231,000,000
자금지출총계			8,954,653	608,260	8,346,393	