

# 2018학년도 1차 추경예산서

학교법인 대우학원  
(법인일반업무회계)

## 2018학년도 추경예산 편성총칙

제1조: 2018학년도 법인회계 자금예산총액은 83,004,764천원으로 한다.

제2조: 2018학년도 수입은 수익재산수입 및 기부금 3,500,250천원, 이자 및 잡수입 775,000천원, 투자와기타자산수입 4,115,480천원, 고정부채입금 30,635,000천원이다.

제3조: 2018학년도 부속병원전입금은 10,429,300천원이며, 수익사업전입금은 5,500,000천원이다.

제4조: 2018학년도 지출은 교비 전출금 11,826,300천원, 보수 797,010천원, 예비비 200,000천원, 관리운영비 1,284,170천원, 교육외비용 1,032,500천원, 고정자산매입지출 35,841,000천원, 투자와 기타자산지출 등 10,085,000천원, 고정부채상환 1,377,000천원 등이다.

제5조: 2018학년도 추경예산의 세부내용은 법인회계 자금예산서와 같다.

# 2018학년도 자금예산서 총괄표

(단위: 천원)

수 입					지 출				
관 별	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	비율(%)	관 별	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	비율(%)
전입및기부수입	17,429,300	17,929,300	-500,000	21.00 %	보수	797,010	797,010		0.96 %
교육외수입	2,775,250	2,775,250		3.34 %	관리·운영비	1,284,170	1,274,170	10,000	1.55 %
투자외기타자산수입	4,115,480	4,115,480		4.96 %	교육외비용	1,032,500	1,032,500		1.24 %
고정부채입금	30,635,000	30,635,000		36.91 %	전출금	11,826,300	11,786,300	40,000	14.25 %
미사용전기이월자금	28,049,734	16,888,359	11,161,375	33.79 %	예비비	200,000	200,000		0.24 %
					투자외기타자산지출	10,085,000	85,000	10,000,000	12.15 %
					고정자산매입지출	35,841,000	35,841,000		43.18 %
					고정부채상환	1,377,000	1,377,000		1.66 %
					미사용차기이월자금	20,561,784	19,950,409	611,375	24.77 %
계	83,004,764	72,343,389	10,661,375	100.00 %	계	83,004,764	72,343,389	10,661,375	100.00 %

# 2018학년도 자금예산서

(예산금액단위: 천원, 산출금액단위: 원)

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
1. 수입항목				
5200. 전입및기부수입	17,429,300	17,929,300	-500,000	
5210. 전입금수입	15,929,300	16,429,300	-500,000	
5214. 부속병원전입금	10,429,300	10,429,300	0	부속병원전입금 10,429,300,000
5217. 수익사업전입금	5,500,000	6,000,000	-500,000	법인 수익사업회계 전입금 5,500,000,000
5220. 기부금수입	1,500,000	1,500,000	0	
5221. 일반기부금	1,500,000	1,500,000	0	수익사업체 기부금 1,500,000,000
5400. 교육외수입	2,775,250	2,775,250	0	
5410. 예금이자수입	770,000	770,000	0	
5411. 예금이자	770,000	770,000	0	예금이자수입 770,000,000
5420. 기타교육외수입	5,000	5,000	0	
5421. 잡수입	5,000	5,000	0	법인가드 포인트 수입 4,000,000 주상복합빌딩 관리비 정산차액 및 기타 잡수입 1,000,000
5430. 수익재산수입	2,000,250	2,000,250	0	
5431. 임대료수입	1,740,360	1,740,360	0	원천빌딩 임대료 수입(월 45,000,000원 X12개월) 540,000,000 원천동주상복합 원룸 임대료 수입(81세대X월 330,000원X12개월) 320,760,000 원천동주상복합빌딩 상가 임대료(월 39,300,000원X12개월) 471,600,000 군산빌딩 임대료(월 4,000,000원X12개월) 48,000,000 부산온천동상가 임대료(월 30,000,000원X12개월) 360,000,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
5439. 기타수익재산수입	259,890	259,890	0	원천동주상복합빌딩 관리비부과 수입(지출대응수입)	259,890,000
1200. 투자와기타자산수입	4,115,480	4,115,480	0		
1220. 투자자산수입	480	480	0		
1221. 투자유가증권매각대	480	480	0	국민주택채권 5년 만기보유분 매각대	480,000
1240. 기타자산수입	4,115,000	0	4,115,000		
1244. 수익용예금인출	4,115,000	0	4,115,000	중증재활요양병원 신축을 위한 수익용예금 인출	4,115,000,000
1250. 원금보존기금인출수입	0	4,115,000	-4,115,000		
1255. 원금보존기타기금인출	0	4,115,000	-4,115,000		
2200. 고정부채입금	30,635,000	30,635,000	0		
2210. 장기차입금	30,350,000	30,350,000	0		
2211. 장기차입금차입	30,350,000	30,350,000	0	중증재활요양병원 신축을 위한 기채	30,350,000,000
2220. 기타고정부채	285,000	285,000	0		
2221. 임대보증금수입	285,000	285,000	0	원천동주상복합빌딩 원룸 입퇴거에 따른 보증금 기타 수익사업장 대체계약에 따른 보증금 수입	175,000,000 110,000,000
[미사용전기이월자금]	28,049,734	16,888,359	11,161,375		
1100. 기초유동자산	28,123,256	16,948,359	11,174,897		
1110. 유동자금	27,987,287	16,790,579	11,196,708	유동자금(2017회계년도말 유동자금)	27,987,287,000
1120. 기타유동자산	135,969	157,780	-21,811	선급금, 미수금, 매입부가세 등 선급법인세	44,291,000 91,678,000
2100. 기초유동부채	73,522	60,000	13,522		
2120. 예수금	24,731	20,000	4,731	예수금(원천세, 부가세 등)	24,731,000
2130. 선수금	17,330	20,000	-2,670	기타선수금(관리비 선수금 등)	17,330,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거	
2140. 기타유동부채	31,461	20,000	11,461	미지급금	31,461,000
[ 자금 수입 총 계 ]	83,004,764	72,343,389	10,661,375		
2. 지출항목					
4100. 보수	797,010	797,010	0		
4120. 직원보수	797,010	797,010	0		
4121. 직원급여	667,000	667,000	0	임직원급여	667,000,000
4123. 직원각종수당	52,310	52,310	0	장기근속수당(월 715,000원X12개월) 가족수당(월 580,000원X12개월) 직책수당(월 200,000원X12개월) 차량보조수당(월 140,000원X12개월) 급량비(인당 월 100,000원X8명X12개월) 자기개발비(인당 월 210,000원X7명X12개월) 자녀학비보조수당(분기별 500,000원X1명) 연차수당(2017학년도 발생분)	8,580,000 6,960,000 2,400,000 1,680,000 9,600,000 17,640,000 2,000,000 3,450,000
4124. 직원법정부담금	77,700	77,700	0	사학연금 기관부담금(월 3,583,333원X12개월) 국민연금 기관부담금(월 333,333원X12개월) 건강보험 기관부담금(월 2,083,333원X12개월) 고용보험 기관부담금(월 308,333원X12개월) 산재보험 기관부담금(월 166,666원X12개월)	43,000,000 4,000,000 25,000,000 3,700,000 2,000,000
4200. 관리·운영비	1,284,170	1,274,170	10,000		
4210. 시설관리비	309,810	309,810	0		

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4211. 건축물관리비	102,000	102,000	0	주상복합빌딩 유지보수비 20,000,000 원천빌딩 방수공사비 70,000,000 기타수익용건물 유지관리비 12,000,000
4215. 시설용역비	140,410	140,410	0	주상복합빌딩 관리 용역비(월 10,620,000X12개월)(입주자 부과) 127,440,000 주상복합빌딩 승강기 유지보수료(월 200,000원X12개월)(입주자 부과) 2,400,000 주상복합빌딩 전기안전관리비 (월 450,000원X12개월)(입주자 부과) 5,400,000 주상복합빌딩 물탱크청소용역비(회당 600,000원X연 2회)(입주자 부과) 1,200,000 주상복합빌딩 정화조수거료(연 1회)(입주자 부과) 1,700,000 주상복합빌딩 소독비(월 150,000원X6회)(입주자 부과) 900,000 기타검사수수료(입주자 부과) 290,000 군산빌딩 소방시설 안전관리비(월 90,000원X12회) 1,080,000
4216. 보험료	10,500	10,500	0	수익용건물 재산종합보험료 8,500,000 신원보증보험 및 주상복합빌딩 가스사고배상책임보험료 2,000,000
4217. 리스·임차료	56,900	56,900	0	업무용차량 임차료(월 4,080,000원X12개월) 49,000,000 소하천점사용료 5,500,000 정수기 및 공기청정기 임차료(월 200,000원X12개월) 2,400,000
4220. 일반관리비	427,960	417,960	10,000	
4221. 여비교통비	46,000	36,000	10,000	해외우수대학 법인업무협력관련 방문 출장비 10,000,000 국내.외 업무출장비 32,400,000 직원시내업무교통비(월 300,000원 X 12개월) 3,600,000
4222. 차량유지비	36,000	36,000	0	업무차량 유류대(월 3,000,000원X12개월) 36,000,000

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4223. 소모품비	24,800	24,800	0	사무용품비(월 500,000원X12개월) 6,000,000 간행물구독료(월 300,000원X12개월) 3,600,000 기타소모품비(월 1,100,000원X12개월) 13,200,000 주상복합빌딩 소모품비(월 170,000원 X 12개월)(입주자 부과) 2,000,000
4224. 인쇄·출판비	4,000	4,000	0	제본대(결산/감사보고서/세무조정계산서 등) 3,000,000 각종 서식 및 유인물 인쇄비 1,000,000
4226. 전기·수도료	117,600	117,600	0	주상복합빌딩 전기료(월 8,800,000원X12개월) (입주자 부과) 105,600,000 주상복합빌딩 수도료(월 1,000,000원X12개월) (입주자 부과) 12,000,000
4227. 통신비	7,360	7,360	0	정보통신사용료(월 340,000원X12개월) 4,000,000 우편료(월 200,000원X12개월) 2,400,000 주상복합빌딩 전화사용료(월 80,000원X12개월)(입주자 부과) 960,000
4228. 각종세금·공과금	187,700	187,700	0	수익사업장 토지분 재산세 98,000,000 수익사업장 건물분 재산세 16,000,000 수익사업장 토지분 종합부동산세 15,200,000 수익사업장 교통유발부담금(연 1회) 3,500,000 수익용부동산 임대보증금에 대한 간주임대 부가세 3,000,000 고등기술연구조합 연회비 50,000,000 주민세 법인균등분 및 기타공과금 2,000,000
4229. 지급수수료	4,500	4,500	0	송금수수료 및 제증명발급수수료(월 250,000원X12개월) 3,000,000 기타수수료(월 150,000원X12개월) 1,500,000
4230. 운영비	546,400	546,400	0	



계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4231. 복리후생비	29,600	29,600	0	임. 직원건강검진비 14,400,000 부서운영회의비(월 600,000원X12개월) 7,200,000 0 특별근무급량비(월 100,000X12개월) 1,200,000 용역기사 식대 지원(월 320,000원X12개월) 3,800,000 직원 생일 등 기타복리후생비 3,000,000
4232. 교육·훈련비	6,800	6,800	0	행정 및 재정관리자 교육비 800,000 임. 직원워크샵(연 2회) 6,000,000
4233. 일반용역비	170,000	170,000	0	결산회계감사 및 세무조정 용역비 40,000,000 수익용재산 매각대비 감정평가 용역비 10,000,000 0 수익사업장 관련 법률비용 (변호사, 법무사 수수료 등) 5,000,000 대학 부지 도시기본계획 변경에 따른 용역비 110,000,000 대학 부지 지번 분리 작업에 따른 용역비 5,000,000
4234. 업무추진비	158,000	158,000	0	기관운영업무추진비 103,000,000 0 대내외 명절선물비 40,000,000 경조사/축조의금 15,000,000
4235. 홍보비	15,000	15,000	0	대우학원 대내외 홍보비 10,000,000 수익용기본재산 임대 및 매각 신문공고료 5,000,000
4236. 회의비	97,000	97,000	0	이사회 비용(연 7회) 96,000,000 0 기타 회의비 1,000,000
4237. 행사비	70,000	70,000	0	임원 및 교무위원 등 초청 행사비 등 50,000,000 0 신임/퇴임인사 관련 행사 10,000,000 학교 지원 관련 대내외 귀빈 초청 행사 10,000,000
4400. 교육외비용	1,032,500	1,032,500	0	

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
4410. 지급이자	1,031,500	1,031,500	0	
4411. 지급이자	1,031,500	1,031,500	0	캠퍼스빌 건축비 이자상환(잔액 922백만원 X 2.50%) 23,000,000 광고 9-2 토지매입비 이자상환(잔액 70억 X 3.10%) 217,000,000 중증재활요양병원 건축비 이자상환 791,500,000
4420. 기타교육외비용	1,000	1,000	0	
4421. 잡손실	1,000	1,000	0	관리비 정산차액 등 1,000,000
4500. 전출금	11,826,300	11,786,300	40,000	
4510. 전출금	11,826,300	11,786,300	40,000	
4511. 경상비전출금	3,110,100	3,070,100	40,000	아주대학교 운영비 지원 3,055,100,000 아주자동차대학 운영비 지원 55,000,000
4512. 법정부담전출금	8,716,200	8,716,200	0	아주대학교 법정부담금 전출금 8,491,200,000 아주자동차대학 법정부담금 전출금 225,000,000
4600. 예비비	200,000	200,000	0	
4610. 예비비	200,000	200,000	0	
4611. 예비비	200,000	200,000	0	예비비 200,000,000
1200. 투자와기타자산지출	10,085,000	85,000	10,000,000	
1210. 설치학교	10,000,000	0	10,000,000	
1215. 부속병원	10,000,000	0	10,000,000	아주대학교의료원 본관 증축 비용 전출 10,000,000,000
1260. 임의기금적립	85,000	85,000	0	
1265. 임의퇴직기금적립	85,000	85,000	0	임직원 퇴직기금 적립 75,000,000 퇴직기금계좌 이자발생분(연 1.8%적용) 적립 10,000,000
1300. 고정자산매입지출	35,841,000	35,841,000	0	

계정과목	추경 예산액(A)	당초 예산액(B)	증(감)액 (A - B)	산출근거
1310. 유형고정자산매입지출	35,841,000	35,841,000	0	
1315. 집기비품매입비	10,000	10,000	0	사무실 집기/비품 구입대 10,000,000
1317. 도서구입비	1,000	1,000	0	도서구입대 1,000,000
1319. 건설가계정	35,830,000	35,830,000	0	중증재활요양병원 신축공사 설계감리비 및 공사비 35,830,000,000
2200. 고정부채상환	1,377,000	1,377,000	0	
2210. 장기차입금상환	1,092,000	1,092,000	0	
2211. 장기차입금상환	1,092,000	1,092,000	0	캠퍼스빌 건축비 원금상환(10년거치 20년 원리금 균등상환) 92,000,000 광고 9-2 토지매입비 원금상환(6개월마다 분할상환, 10년만기) 1,000,000,000
2220. 기타고정부채상환	285,000	285,000	0	
2221. 임대보증금환급	285,000	285,000	0	원천동주상복합빌딩 원룸 입퇴거에 따른 보증금 175,000,000 기타 수익사업장 대체계약에 따른 보증금 수입 110,000,000
[미사용차기이월자금]	20,561,784	19,950,409	611,375	
1100. 기말유동자산	20,621,784	20,010,409	611,375	
1110. 유동자금	20,433,204	19,821,829	611,375	유동자금(2018회계년도말 유동자금) 20,433,204,000
1120. 기타유동자산	188,580	188,580	0	선금금, 미수금, 매입부가세 등 70,000,000 선금법인세(예금이자 15.4%) 118,580,000
2100. 기말유동부채	60,000	60,000	0	
2120. 예수금	20,000	20,000	0	예수금(원천세, 부가세 등) 20,000,000
2130. 선수금	20,000	20,000	0	기타선수금(관리비 선수금 등) 20,000,000
2140. 기타유동부채	20,000	20,000	0	미지급금 20,000,000
[ 자금 지출 총 계 ]	83,004,764	72,343,389	10,661,375	