

2010학년도

자 금 예 산 서

1. 법인 일반 업무회계
2. 수익사업체 청석빌딩
3. 수익사업체 남선상사
4. 수익사업체 수동빌딩

학 교 법 인 청 석 학 원

2010 학 년 도 자 금 예 산

(법인일반 업무회계)

학 교 법 인 청 석 학 원

예 산 총 칙

제 1 조 2010학년도 수입·지출 예산 총액은 1,130,010,000원으로 한다.

제 2 조 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 자금예산 명세서와 같다.

수

입

자 금 예 산 서

(2010. 3. 1 부터 2011. 2. 28까지)

[수입]

(단위:천원)

과 목		2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초	
관	항 목					
5200 전입 및 기부수입		375,000	650,000	△275,000		
	5210 전입금수입		375,000	580,000	△205,000	
		5217 수입사업전입금	375,000	580,000	△205,000	청석빌딩 165,000,000원 남선상사 115,000,000원 수동빌딩 95,000,000원 계 375,000,000원
	5220 기부금수입		0	70,000	△70,000	
		5221 일반기부금	0	70,000	△70,000	
	5400 교육외수입		40,010	45,910	△5,900	
5410 예금이자수입			40,000	45,900	△5,900	
		5411 예금이자	40,000	45,900	△5,900	예금이자 40,000,000원
5420 기타교육외 수입			10	10	0	
		5421 잡수입	10	10	0	

[수입]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계년도	2009. 회계년도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
1200 투자및기타 자산수입			0	157,000	△ 157,000	
	1230 특정기금인출		0	157,000	△ 157,000	
		1239 기타기금인출		0	157,000	△ 157,000
1300 고정 자산 매각수입			700,000	728,451	△ 28,451	
	1310 유형 고정 자산 매각수입		700,000	728,451	△ 28,451	
		1311 토지매각대		700,000	728,451	△ 28,451
미사용전기 이월 자금			15,000	26,885	△ 11,885	
자 금 수 입 총 계			1,130,010	1,608,246	△ 478,236	

지

출

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계년도	2009. 회계년도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
4100			211,848	207,989	3,859	
보수						
	4120		211,848	207,989	3,859	
	직원보수					
		4121	104,298	107,500	△3,202	기본급 2,489,000원 × 3명 × 12월 = 89,604,000원 1,100,000원 × 1명 × 12월 = 13,200,000원 인상및승급분 2,489,000원 × 3명 × 4월 × 5% = 1,493,400원 계 104,297,400원
		4123	92,550	87,489	5,061	정근수당 2,489,000원 × 3명 × 2월 × 50% = 7,467,000원 가산금 110,000원 × 3명 × 12월 = 3,960,000원 대우수당 115,000원 × 1명 × 12월 = 1,380,000원 직급보조비 250,000원 × 1명 × 12월 = 3,000,000원 155,000원 × 2명 × 12월 = 3,720,000원 직책수당 50,000원 × 3명 × 12월 = 1,800,000원 가족수당 40,000원 × 3명 × 12월 = 1,440,000원 20,000원 × 5명 × 12월 = 1,200,000원 50,000원 × 1명 × 12월 = 600,000원 가계지원비 2,489,000원 × 3명 × 12월 × 16.7% =14,963,900원 명절휴가비 2,489,000원 × 3명 × 2월 × 60% = 8,960,400원 200,000원 × 1명 × 2월 = 400,000원 관리수당 15,000원 × 3명 × 12월 = 540,000원 보직수당 150,000원 × 3명 × 12월 = 5,400,000원 교통보조비 140,000원 × 1명 × 12월 = 1,680,000원 130,000원 × 2명 × 12월 = 3,120,000원

[지 출]

과		목	2010. 회계년도	2009. 회계년도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
						급량비 $130,000\text{원} \times 4\text{명} \times 12\text{월} = 6,240,000\text{원}$ 학비보조수당 $1,150,000\text{원} \times 4\text{분기} = 4,600,000\text{원}$ 시간외수당 $300,000\text{원} \times 12\text{월} = 3,600,000\text{원}$ 연가보상비 $2,489,000\text{원} \times 3\text{명} \times 20/30$ $= 4,978,000\text{원}$ 성과상여금 $9,000,000\text{원}$ 인상예정액 $500,000\text{원}$ 교사임용제수당 $2,000,000\text{원}$ 정기감사수당 $2,000,000\text{원}$ 계 $92,549,300\text{원}$
		4124 직원법정 부담금	15,000	13,000	2,000	연금부담금 $1,000,000\text{원} \times 12\text{월} = 12,000,000\text{원}$ 건강부담금 $250,000\text{원} \times 12\text{월} = 3,000,000\text{원}$ 계 $15,000,000\text{원}$
4200 관리운영비			118,400	118,300	100	
	4210 시설관리비		0	300	△300	
		4212 장비관리비	0	300	△300	
	4220 일반관리비		76,500	76,100	400	
		4221 여비교통비	22,200	22,200	0	임원교통비 $2,200,000\text{원} \times 9\text{회} = 19,800,000\text{원}$ 직원출장비 $200,000\text{원} \times 2\text{명} \times 6\text{회} = 2,400,000\text{원}$ 계 $22,200,000\text{원}$

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계년도	2009. 회계년도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
		4223 소모품비	2,000	1,000	1,000	사무용품구입비 200,000원 × 10월 = 2,000,000원
		4224 인쇄출판비	500	500	0	사무용 인쇄비 100,000원 × 5회 = 500,000원
		4227 통신비	1,800	2,400	△600	전화요금(인터넷포함) 100,000원 × 12월 = 1,200,000원 우편요금 50,000원 × 12월 = 600,000원 계 1,800,000원
		4228 제세공과금	45,000	45,000	0	재산세(토지분) 20,000,000원 초중고법인 협의회비 6,000,000원 대학법인 협의회비 14,000,000원 대학법인 충청지역사무처장협의회비 200,000원 감사 협의회비 150,000원 무심회비 200,000원 기타제세공과금 4,450,000원 계 45,000,000원
		4229 지급수수료	5,000	5,000	0	법원등기 수수료 3,000,000원 제증명 발급수수료 1,000,000원 기타 수수료 1,000,000원 계 5,000,000원
	4230 운영비		41,900	41,900	0	
		4233 일반용역비	10,000	10,000	0	외부감사 용역비 2,000,000원 세부조정 용역비 6,000,000원 감정 및 기타 2,000,000원 계 10,000,000원

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계년도	2009. 회계년도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
		4234 업무추진비	14,400	14,400	0	기관업무추진비 1,200,000원 × 12월=14,400,000원
		4235 홍보비	3,000	3,000	0	광고및책자구입비 3,000,000원
		4236 회의비	7,500	7,500	0	임원회의 및 기타회의 식대 2,500,000원 임원연수 회의비 5,000,000원 계 7,500,000원
		4237 행사비	3,000	3,000	0	각급학교 행사지원비 3,000,000원
		4239 기타운영비	4,000	4,000	0	기타운영비 1,000,000원 맞춤형 복지비 3,000,000원 계 4,000,000원
4500			738,000	816,452	△78,452	
전출금						
	4510		738,000	816,452	△78,452	
	전출금					
		4511 경상비전출금	643,000	693,000	△50,000	청석빌딩 전출금 643,000,000원
		4512 법정부담 전출금	95,000	95,000	0	중학교 12,000,000원 × 2교 = 24,000,000원 고등학교 17,000,000원 × 3교 = 51,000,000원 대학교 20,000,000원 × 1교 = 20,000,000원 계 95,000,000원
		4513 자산전출금	0	28,452	△28,452	

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계년도	2009. 회계년도	증△감	산 출 기 초	
관	항	목					
4600 예비비			4,762	6,005	△1,243		
	4610 예비비		4,762	6,005	△1,243		
		4611 예비비		4,762	6,005	△1,243	
1200 투자및기타 자산지출			57,000	62,500	△5,500		
	1220 투자자산지출		0	5,500	△5,500		
		1221 투자유가 증권매입비		0	5,500	△5,500	
	1230 특정기금적립		57,000	57,000	0		
		1239 기타기금적립		57,000	57,000	0	기타기금적립(대성중 토지)
1300 고정자산 매입지출			0	397,000	△397,000		
	1310 유형고정자산 매입지출		0	397,000	△397,000		
		1312 토지매입비		0	397,000	△397,000	
자 금 지 출 총 계			1,130,010	1,608,246	△478,236		

2010 학 년 도 자 금 예 산

(수익사업체 청석빌딩)

학 교 법 인 청 석 학 원

예 산 총 칙

제 1 조 2010학년도 예산 총액은 853,500,000원으로 한다.

제 2 조 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 자금예산 명세서와 같다.

수

입

자 금 예 산 서

(2010. 3. 1 부터 2011. 2. 28까지)

[수입]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초	
관	항	목					
5200 전입및기부수 입			643,000	643,000	0		
	5210 전입금수입		643,000	643,000	0		
		5219 기타전입금		643,000	643,000	0	대성중토지매입전출전입액 643,000,000원
5400 교육외수입			187,094	185,604	1,490		
	5410 예금이자수입		20,000	26,430	△6,430		
		5411 예금이자		20,000	26,430	△6,430	정기예금이자수입 20,000,000원
	5420 기타교육외수 입			30	30	0	
		5421 잡수입		30	30	0	
	5430 수익재산수입			167,064	159,144	7,920	

[수입]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
		5431 임대료수입	159,864	151,944	7,920	예식장임대료수입 $8,200,000\text{원} \times 12\text{월} = 98,400,000\text{원}$ 청석빌딩임대료수입 $5,122,000\text{원} \times 12\text{월} = 61,464,000\text{원}$ 계 159,864,000원
		5439 기타수익재산수입	7,200	7,200	0	빌딩관리비수입 $600,000\text{원} \times 12\text{월} = 7,200,000\text{원}$
미사용전기 이월 자금			23,406	27,143	△3,737	
자 금 수 입 총 계			853,500	855,747	△2,247	

지

출

[지 출]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초	
관	항	목					
4100 보수			3,600	3,600	0		
	4120 직원보수		3,600	3,600	0		
		4126 노임		3,600	3,600	0	빌딩청소 관리인 노임 300,000원 × 12월 = 3,600,000원
4200 관리운영비			40,900	48,147	△7,247		
	4210 시설관리비		13,600	18,600	△5,000		
		4211 건축물관리비		8,000	13,000	△5,000	건축물 보수및 유지관리비 800,000원 × 10월 = 8,000,000원
		4215 시설용역비		2,100	2,100	0	빌딩경비용역료 90,000원 × 12월 = 1,080,000원 전기안전관리비 85,000원 × 12월 = 1,020,000원 계 2,100,000원
		4216 보험료		2,000	2,000	0	건물화재보험료 2,000,000원
		4219 기타시설관리비		1,500	1,500	0	정화조청소비 1,000,000원 기타시설유지관리비 500,000원 계 1,500,000원
		4220 일반관리비		21,000	23,247	△2,247	
		4223 소모품비		2,000	2,000	0	사무용소모품구입비 2,000,000원

[지 출]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
		4225 난방비	2,400	2,647	△247	난방용등유구입비 2,400,000원
		4226 전기·수도료	3,600	3,600	0	전기료 150,000원 × 12월 = 1,800,000원 상하수도료 150,000원 × 12월 = 1,800,000원 계 3,600,000원
		4228 제세공과금	13,000	15,000	△2,000	재산세 7,000,000원 임대보증금부가세 4,000,000원 도로사용료 1,500,000원 기타부담금 500,000원 계 13,000,000원
	4230 운영비		6,300	6,300	0	
		4233 일반용역비	5,000	5,000	0	수익회계 외부감사용역비 5,000,000원
		4234 업무추진비	300	300	0	
		4235 홍보비	500	500	0	
		4239 기타운영비	500	500	0	일반용품구입비 500,000원
4500 전출금			165,000	150,000	15,000	
	4510 전출금		165,000	150,000	15,000	

[지 출]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
		4511 경상비전출금	165,000	150,000	15,000	법인전출금 165,000,000원
4600			1,000	1,000	0	
예비비	4610		1,000	1,000	0	
		4611 예비비	1,000	1,000	0	
1200			643,000	653,000	△10,000	
투자와기타	1230		643,000	653,000	△10,000	
자산지출		특정기금적립	643,000	653,000	△10,000	
		1239 기타기금적립	643,000	653,000	△10,000	기타기금적립금 643,000,000원
자 금 지 출 총 계			853,500	855,747	△2,247	

2010 학 년 도 자 금 예 산

(수익사업체 남선상사)

학 교 법 인 청 석 학 원

예 산 총 칙

제 1 조 2010학년도 수입·지출 예산 총액은 398,355,000원으로 한다.

제 2 조 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 자금예산 명세서와 같다.

수

입

자 금 예 산 서

(2010. 3. 1 부터 2011. 2. 28까지)

[수입]

(단위:천원)

과 목		2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초
관	항 목				
5400 교육외수입		389,855	402,840	△ 12,985	
	5410 예금이자수입	8,000	18,000	△ 10,000	
	5411 예금이자	8,000	18,000	△ 10,000	예금이자수입 8,000,000원
	5420 기타교육외수입	100	3,000	△ 2,900	
	5421 잡수입	100	3,000	△ 2,900	
	5430 수익재산수입	381,755	381,840	△ 85	
	5435 가공료수입	299,280	300,240	△ 960	가공료 290톤 × 12월 × 86,000원 = 299,280,000원
	5436 보관료수입	80,875	80,000	875	현미 : 500톤 × 200일 × 170원 = 17,000,000원 정곡 : 500톤 × 365일 × 350원 = 63,875,000원 계 80,875,000원
	5439 기타수익재산수입	1,600	1,600	0	포장재 관리비 1,600,000원

[수입]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
1200 투자및기타 자산수입			0	240,000	△240,000	
	1230	특정기금인출	0	240,000	△240,000	
		1239 기타기금인출	0	240,000	△240,000	
미사용전기 이월 자금			8,500	17,257	△8,757	
자 금 수 입 총 계			398,355	660,097	△261,742	

지

출

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
4100 보수			166,628	175,660	△9,032	
	4120 직원보수		166,628	175,660	△9,032	
		4121 직원급여	75,528	75,200	328	봉 급 1,300,000원 × 3명 × 12월 = 46,800,000원 특근수당 42,000원 × 3명 × 19일 × 12월 = 28,728,000원 계 75,528,000원
		4122 직원상여금	11,700	11,700	0	상여금 1,300,000원 × 3명 × 300% = 11,700,000원
		4124 직원법정부담금	7,020	7,020	0	건강보험, 국민연금 보험료 585,000원 × 12월 = 7,020,000원
		4125 임시직인건비	12,900	12,900	0	임시직원 봉급 1,075,000원 × 12월 = 12,900,000원
		4126 노임	58,480	67,840	△9,360	가공노임 80,000원 × 48명 × 12월 = 46,080,000원 현미작업노임 12,000원 × 500톤 = 6,000,000원 수매작업노임 640원 × 10,000포 = 6,400,000원 계 58,480,000원
		4127 직원퇴직금	1,000	1,000	0	
4200 관리운영비			100,164	123,437	△23,273	
	4210 시설관리비		27,400	27,400	0	

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초
관	항	목				
		4212 장비관리비	15,600	15,600	0	기계시설 보수관리비 1,300,000원 × 12월 = 15,600,000원
		4215 시설용역비	4,200	4,200	0	시설용역관리비 350,000원 × 12월 = 4,200,000원
		4126 보험료	4,200	4,200	0	산재·고용보험료 3,200,000원 화재보험료 1,000,000원 계 4,200,000원
		4129 기타시설관리비	3,400	3,400	0	공장시설관리비 340,000원 × 10회 = 3,400,000원
	4220 일반관리비		53,264	76,560	△23,296	
		4223 소모품비	1,000	1,000	0	업무용 소모품 구입비 1,000,000원
		4225 난방비	2,500	2,500	0	석유구입비 500,000원 × 5회 = 2,500,000원
		4226 전기·수도료	19,944	19,940	4	전기료 1,600,000원 × 12월 = 19,200,000원 상·하수도료 62,000원 × 12월 = 744,000원 계 19,944,000원
		4227 통신비	720	720	0	전화요금 60,000원 × 12월 = 720,000원
		4228 제세공과금	27,200	50,500	△23,300	협회비 1,600,000원 × 12월 = 19,200,000원 재산세 및 기타 공과금 8,000,000원 계 27,200,000원

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초	
관	항	목					
		4229 지급수수료	1,900	1,900	0	대기 및 작업환경 측정비	1,900,000원
	4230 운영비		19,500	19,477	23		
		4231 복리후생비	12,000	11,977	23	작업원 부식, 간식 및 특식비 1,000,000원 × 12월 = 12,000,000원	
		4234 업무추진비	1,000	1,000	0	업무추진비	1,000,000원
		4239 기타운영비	6,500	6,500	0	일반운영비	6,500,000원
4500 전출금			115,000	350,000	△235,000		
	4510 전출금		115,000	350,000	△235,000		
		4511 경상비전출금	115,000	350,000	△235,000	법인전출금	115,000,000원
4600 예비비			1,000	1,000	0		
	4610 예비비		1,000	1,000	0		
		4611 예비비	1,000	1,000	0		

[지 출]

(단위:천원)

과		목	2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초		
관	항	목						
1200 투자및기타 자산지출			1,000	1,000	0			
	1230	특정기금적립	1,000	1,000	0			
		1235 퇴직기금적립	1,000	1,000	0	퇴직기금적립금	1,000,000원	
1300 고정자산 매입지출			14,563	9,000	5,563			
	1310 유형고정자산 매입지출		14,563	9,000	5,563			
		1312	건물보수비	2,563	3,000	△437	창고 및 공장시설 보수비	2,563,000원
		1313	건축물매입비	2,000	2,000	0	건축물 매입비	2,000,000원
		1314	기계·기구매입비	8,000	2,000	6,000	금속분리기 구입비	8,000,000원
		1315	잡기·비품매입비	2,000	2,000	0	잡기비품 구입비	2,000,000원
자 금 지 출 총 계			398,355	660,097	△261,742			

2010 학 년 도 자 금 예 산

(수익사업체 수동빌딩)

학 교 법 인 청 석 학 원

예 산 총 칙

제 1 조 2010학년도 수입·지출 예산 총액은 140,000,000원으로 한다.

제 2 조 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 자금예산 명세서와 같다.

수

입

자 금 예 산 서

(2010. 3. 1 부터 2011. 2. 28까지)

[수 입]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초		
관	항	목						
5400 교육외수입			83,131	87,778	△4,647			
		5410 예금이자수입	9,535	14,355	△4,820			
			5411 예금이자	9,535	14,355	△4,820	정기예금이자수입	9,535,000원
		5420 기타교육외수입		20	742	△722		
			5421 잡수입	20	742	△722		
		5430 수익재산수입		73,576	72,681	895		
			5431 임대료수입	73,576	72,681	895	임대료수입(수동빌딩) 3,744,000원 × 12월= 44,928,000원 토지임대료수입 28,648,000원 계 73,576,000원	
2200 고정부채입금			35,000	35,000	0			
	2220 고정부채입금		35,000	35,000	0			

[수입]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초	
관	항	목					
		2221 임대보증금수입	35,000	35,000	0	빈점포임대보증금	35,000,000원
미사용전기 이월 자금			21,869	10,422	11,447		
자 금 수 입 총 계			140,000	133,200	6,800		

지

출

[지 출]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초	
관	항	목					
4200 관리운영비			9,500	17,200	△7,700		
	4210 시설관리비		6,500	12,800	△6,300		
		4211 건축물관리비	5,000	10,200	△5,200	건축물보수 및 유지관리비	5,000,000원
		4216 보험료	500	600	△100	건물화재보험료	500,000원
		4219 기타시설관리비	1,000	2,000	△1,000	기타시설물 보수 및 관리비	1,000,000원
		4220 일반관리비		2,500	2,900	△400	
		4228 제세공과금	2,500	2,900	△400	재산세 임대보증금부가세 계	2,000,000원 500,000원 2,500,000원
	4230 운영비		500	1,500	△1,000		
		4239 기타운영비	500	1,500	△1,000	일반용품구입 및 운영비	500,000원
	4500 전출금			95,000	80,000	15,000	
4510 전출금			95,000	80,000	15,000		

[지 출]

(단위:천원)

과 목			2010. 회계연도	2009. 회계연도	증△감	산 출 기 초	
관	항	목					
		4511 경상비전출금	95,000	80,000	15,000	법인전출금	95,000,000원
4600 예비비			500	1,000	△500		
	4610 예비비		500	1,000	△500		
		4611 예비비	500	1,000	△500		
1200 투자및기타 자산지출			35,000	35,000	0		
	1230 특정기금적립		35,000	35,000	0		
		1239 기타기금적립	35,000	35,000	0	임대보증금기금적립	35,000,000원
자 금 지 출 총 계			140,000	133,200	6,800		