

2017회계연도 법인일반업무회계 자금예산서

학 교 법 인 양 산 학 원

예 산 총 칙

제 1 조 : 2017회계연도 법인일반업무회계 자금예산 총액은 수입. 지출 각각 102,201,438원으로 한다.

제 2 조 : 세입.세출의 상세한 내용은 자금예산서와 같다.

2017회계연도 법인일반업무회계 자금예산서 집계표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위: 천원)

수입							지출						
관별		2017회계연도		2016회계연도 1차추경		증감액	관별		2017회계연도		2016회계연도		증감액
		금액	구성비	금액	구성비				금액	구성비	금액	구성비	
운영 수입	5200 전입및기부수입	75,000	73.4%	78,750	69.5%	- 3,750	운영 지출	4100 보수	-	0.0%	-	0.0%	-
	5400 교육외 수입	5,600	5.5%	5,600	4.9%	-		4200 관리운영비	15,300	15.0%	13,250	11.7%	2,050
								4400 교육외비용	700	0.7%	6,100	5.4%	- 5,400
								4500 전출금	39,000	38.2%	39,400	34.8%	- 400
								4600 예비비	1,000	1.0%	500	0.4%	500
	소 계	80,600	78.9%	84,350	74.4%	- 3,750		소 계	56,000	54.8%	59,250	52.3%	- 3,250
자산 및 부채 수입	1200 투자와기타자산수입	20,000	19.6%	-	0.0%	20,000	자산 및 부채 지출	4500 투자와기타자산지출	24,200	23.7%	52,500	46.3%	- 28,300
	1300 고정자산매각수입	-	0.0%	26,100	23.0%	- 26,100		2200 고정부채상환	20,000	19.6%	-	0.0%	20,000
	소 계	20,000	19.6%	26,100	23.0%	- 6,100		소 계	44,200	43.2%	52,500	46.3%	- 8,300
미사용 전기 이월 자금	1100 기초유동자산	1,601		2,901		- 1,300	미사용 차기 이월 자금	기말유동자산(1100)	2,001		1,601		400
	2100 기초유동부채	-		-		-		기말유동부채(2100)	-		-		-
	전기이월자금	1,601	1.6%	2,901	2.6%	- 1,300		차기이월자금	2,001	2.0%	1,601	1.4%	400
자금수입총계		102,201	100%	113,351	100%	- 11,150	자금지출총계		102,201	100%	113,351	100%	- 11,150

2017회계연도 법인일반업무회계 자금예산서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위:천원)

과 목			2017회계연도 (A)	2016회계연도 1차 추경(B)	증 감 (A-B)	산 출 내 역	(단위:원)
관	항	목					
5200 전입 및 기부수입			75,000	78,750	-3,750		75,000,000
	5210 전입금수입		45,000	43,750	1,250		45,000,000
		5217 수익사업전입금	45,000	43,750	1,250	수익사업전입금	45,000,000
	5220 기부금수입		30,000	35,000	-5,000		30,000,000
		5221 일반기부금	30,000	35,000	-5,000	일반기부금	30,000,000
5400 교육외 수입			5,600	5,600	0		5,600,000
	5410 예금이자 수입		5,500	5,500	0		5,500,000
		5411 예금이자	5,500	5,500	0	예금 이자수입	5,500,000
	5420 기타교육외수입		100	100	0		100,000
		5421 잡수입	100	100	0	기타 잡수입	100,000
1200 투자와기타자산수입			20,000	0	20,000		20,000,000
	1220 투자자산수입		20,000	0	20,000		20,000,000
		1222 출자금회수	20,000	0	20,000	법인수익사업회계(송암원격평생교육원) 출자금 회수	20,000,000
1300 고정자산매각수입			0	26,100	-26,100		0
	1310 유형고정자산매각수입		0	26,100	-26,100		0
		1311 토지매각대	0	26,100	-26,100		0

1. 수입

(단위:천원)

과 목			2017회계연도 (A)	2016회계연도 1차 추경(B)	증 감 (A-B)	산 출 내 역 (단위:원)
관	항	목				
미사용전기이월자금			1,601	2,901	-1,300	1,601,438
	1100 기초유동자산		1,601	2,901	-1,300	1,601,438
	2100 기초유동부채		0	0	0	0
합계			102,201	113,351	-11,150	102,201,438

2017회계연도 법인일반업무회계 자금예산서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

2. 지출

(단위:천원)

과 목			2017회계연도 (A)	2016회계연도 1차 추경(B)	증 감 (A-B)	산 출 내 역 (단위:원)
관	항	목				
4100 보수			0	0	0	0
	4120 직원보수		0	0	0	0
		4121 직원급여	0	0	0	0
		4122 직원상여금	0	0	0	0
		4123 직원각종수당	0	0	0	0
		4124 직원법정부담금	0	0	0	0
4200 관리운영비			15,300	13,250	2,050	15,300,000
	4220 일반관리비		2,500	1,250	1,250	2,500,000
		4221 여비교통비	500	100	400	여비교통비 500,000
		4227 통신비	1,000	750	250	전화요금 등 1,000,000
		4228 각종세금공과금	500	200	300	각종 세금 및 각종 협회비, 기타 공과금 500,000
		4229 지급수수료	500	200	300	면허,허가, 인가, 등록 및 제증명 등의 발급 경비 500,000
	4230 운영비		12,800	12,000	800	12,800,000
		4231 복리후생비	500	300	200	교직원 경조사 축의금 및 조의금 등 500,000
		4233 일반용역비	10,000	9,200	800	자산 감정평가, 법률자문비용 등 10,000,000
		4234 업무추진비	300	1,500	-1,200	업무추진비 300,000
		4236 회의비	700	100	600	이사회 회의 등 각종 회의 부대 경비 700,000

2. 지출

(단위:천원)

과 목			2017회계연도 (A)	2016회계연도 1차 추경(B)	증 감 (A-B)	산 출 내 역 (단위:원)
관	항	목				
		4237 행사비	300	100	200	각종 행사비용 300,000
		4237 기타운영비	1,000	800	200	기타운영비 1,000,000
4400 교육외비용			700	6,100	-5,400	700,000
	4410 지급이자		600	600	0	600,000
		4411 지급이자	600	600	0	차입금에 대한 지급이자 600,000
	4420 기타교육외비용		100	5,500	-5,400	100,000
		4421 잡손실	100	5,500	-5,400	기타 잡손실 100,000
4500 전출금			39,000	39,400	-400	39,000,000
	4510 전출금		39,000	39,400	-400	39,000,000
		4511 경상비전출금	0	0	0	
		4512 법정부담전출금	39,000	39,400	-400	법정부담금 전출 39,000,000
4600 예비비			1,000	500	500	1,000,000
	4610 예비비		1,000	500	500	1,000,000
		4611 예비비	1,000	500	500	예비비 1,000,000
1200 투자와기타자산지출			24,200	52,500	-28,300	24,200,000
	1240 기타자산지출		24,200	52,500	-28,300	24,200,000
		1244 수익용예금예치	24,200	52,500	-28,300	수익용 예금 예치 24,200,000
2200 고정부채상환			20,000	0	20,000	20,000,000
	2210 장기차입금상환		20,000	0	20,000	20,000,000

2. 지출

(단위:천원)

과 목			2017회계연도 (A)	2016회계연도 1차 추경(B)	증 감 (A-B)	산 출 내 역 (단위:원)
관	항	목				
		2211 장기차입금상환	20,000	0	20,000	장기차입금 상환 20,000,000
미사용차기이월자금			2,001	1,601	400	2,001,438
	1100 기말유동자산		2,001	1,601	400	2,001,438
	2100 기말유동부채		0	0	0	0
합계			102,201	113,351	-11,150	102,201,438

[별지 제1의1호서식]

전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구분	내용	금액		비고
해	당 사	항	없	음
합계				

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능함

25254-00211일
96.1.24 개정

210mm×297mm
(인쇄용지(2급) 60g/m²)

전기말추정차입금명세서

(단위 : 천원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기말잔액	지급 이자율	잔존상환 기간	차기상환 예정액	비고
		연월일	금액					
교육부	(주)국민 은행	2014-05-08	30,000	20,000	2.45	12개월	20,000	
이	하	여	백					
합계				20,000			20,000	