2023회계연도 2차 추경 자금예산서

학교법인 대진교육재단

2023회계연도 2차 추경 자금예산서

< 목　　차 >

1. 예산 총칙

2. 예산 총괄표

3. 수　입 ····· 1

4. 지　출 ····· 4

5. 부속명세서 ·····11

豫 算 總 則

제1조(자금예산의 규모)

① 2023회계연도 대진교육재단 일반업무회계 자금예산 총액을 수입·지출 각각 다음과 같이 정한다.

◇ 수입항목 35,520,655,998 원

◇ 지출항목 35,520,655,998 원

② 자금예산의 상세한 내용은 수입·지출 명세서와 같다.

③ 예산의 단위는 원으로 한다.

제2조 (예산편성의 기본방침) 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

1. 수입예산은 목표 관리 경영을 통한 수익 및 수익사업 확대를 통한 수익 창출을 기본방침으로 한다.
2. 지출예산은 업무개선을 통해 관리운영비를 절감하고, 법인의 고유목적사업을 위하여 중원대학교의 법정부담금 및 교육환경개선에 중점적으로 편성한다.

제3조 (주요사업계획) 법인이 설치 경영하는 학교 활성화에 기여하고자 한다.

제4조 (장기차입금의 한도) 2023회계연도 중 장기차입금의 한도액은 11,200,000,000 원으로 한다.

제5조 (일시차입금의 한도) 2023회계연도 중 일시 차입금 한도액은 0원으로 한다.

2023회계연도 2차 추경 자금예산서

기관명 : 학교법인 대진교육재단

수 입					지 출				
관 별		2023회계연도2차 추경예산(A)	2023회계연도1차 추경예산(B)	증감(A-B)	관 별		2023회계연도2차 추경예산(A)	2023회계연도1차 추경예산(B)	증감(A-B)
		금 액	금 액				금 액	금 액	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	8,725,000,000	8,390,000,000	335,000,000	운영지출	보 수(4100)	368,560,000	377,484,000	(8,924,000)
	교육부대수입(5300)	-	-	-		관리운영비(4200)	1,579,032,000	1,579,032,000	-
	교 육 외 수 입(5400)	823,640,000	823,640,000	-		연구학생경비(4300)	-	-	-
						교 육 외 비 용(4400)	80,000,000	80,000,000	-
						전 출 금(4500)	5,987,928,000	6,687,928,000	(700,000,000)
						예 비 비(4600)	150,000,000	150,000,000	-
	계	9,548,640,000	9,213,640,000	335,000,000		계	8,165,520,000	8,874,444,000	(708,924,000)
자본및부채수입	투자와기타자산수입(1200	5,000,000,000	5,000,000,000	-	자본및부채지출	투자와기타자산지출(1200	1,025,000,000	990,000,000	35,000,000
	고정자산매각수입(1300)	600,000,000	600,000,000	-		고정자산매입지출(1300)	21,952,000,000	21,952,000,000	-
	유 동 부 채 입 금(2100)	-	-	-		유동부채 상 환(2100)	100,000,000	100,000,000	-
	고 정 부 채 입 금(2200)	11,240,000,000	11,240,000,000	-		고정부채 상 환(2200)	-	-	-
	기 본 금(3100)	2,050,000,000	2,050,000,000	-					-
	계	18,890,000,000	18,890,000,000	-		계	23,077,000,000	23,042,000,000	35,000,000
미사용전기이월자금		7,082,015,998	7,082,015,998	-	미사용차기이월자금		4,278,135,998	3,269,211,998	1,008,924,000
자 금 수 입 총 계		**35,520,655,998**	**35,185,655,998**	335,000,000	**자 금 지 출 총 계**		**35,520,655,998**	**35,185,655,998**	335,000,000

수 입 의 부

2023회계연도 자 금 예 산 서

(2023.3.1부터 2024.2.29까지)

(1) 수 입 [법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
5200 전입및기부수입			8,725,000,000	8,390,000,000	335,000,000	
	5210 전입금수입		300,000,000	-	300,000,000	
		5217 수익사업전입금	300,000,000	-	300,000,000	· 수익사업전입금 300,000,000 원
	5220 기부금수입		8,425,000,000	8,390,000,000	35,000,000	
		5222 지정기부금	8,425,000,000	8,390,000,000	35,000,000	· 발전기부금 200,000,000 원 · 법인 운영비 지원 1,500,000,000 원 · 중원대 전출금 지원 5,700,000,000 원 · 수익사업 지원금 1,025,000,000 원
		5223 연구기부금	-	-	-	소계 8,425,000,000 원
	5230 국고보조금수입		-	-	-	
		5239 기타보조금	-	-	-	
5400 교육외수입			823,640,000	823,640,000	-	
	5410 예금이자수입		702,500,000	702,500,000	-	
		5411 예금이자	702,500,000	702,500,000	-	· 정기예금이자 700,000,000 원 · 보통예금이자 2,500,000 원 소계 702,500,000 원
	5420 기타교육외수입		30,000,000	30,000,000	-	
		5421 잡수입	30,000,000	30,000,000	-	· 잡수입 30,000,000 원

(1) 수　입 [법인]　　(단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산출근거(원)
관	항	목				
	5430 수익재산수입		91,140,000	91,140,000	-	
		5431 임대료수입	81,140,000	81,140,000	-	· 칠성면 빌라 임대료 1,200,000 원 · 대덕리 공관 임대료 7,440,000 원 · 입석리 펜션, 소매점 임대료 40,100,000 원 · 청화산 휴게소 임대료 26,400,000 원 · 상주시 가공공장 6,000,000 원 소계 81,140,000 원
		5432 배당금수입	10,000,000	10,000,000	-	수익사업 배당금 10,000,000 원
		5439 기타수익재산 수입	-	-	-	원 원 소계 -
1200 투자와기타자산수입			5,000,000,000	5,000,000,000	-	
	1220 투자자산수입		-	-	-	
		1222 출자금 회수	-	-	-	· 수익사업체 출자금 회수 - 원
	1240 기타자산수입		5,000,000,000	5,000,000,000	-	
		1244 수익용예금인출	5,000,000,000	5,000,000,000	-	· 수익용 예금 인출 5,000,000,000
1300 고정자산매각수입			600,000,000	600,000,000	-	
	1310 유형고정자산매각수입		600,000,000	600,000,000	-	
		1311 토지매각대	300,000,000	300,000,000	-	· 수익용 기본재산 토지 매각 300,000,000 원
		1312 건물매각대	300,000,000	300,000,000	-	· 수익용 기본재산 건물 매각 300,000,000 원
		1316 차량운반구매각대	-	-	-	

(1) 수　입 [법인]　　(단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
2100 유동부채입금			-	-	-	
	2110 단기차입금		-	-	-	
		2111 단기차입금차입	-	-	-	
2200 고정부채입금			11,240,000,000	11,240,000,000	-	
	2210 장기차입금		11,200,000,000	11,200,000,000	-	
		2211 장기차입금차입	11,200,000,000	11,200,000,000	-	· 건물 매입 대출금 11,200,000,000 원
	2220 기타고정부채		40,000,000	40,000,000	-	
		2221 임대보증금수입	40,000,000	40,000,000	-	· 상주시 가공 공장 및 펜션 2개소 40,000,000 원
3100 기본금			2,050,000,000	2,050,000,000	-	
	3110 출연기본금		2,050,000,000	2,050,000,000	-	
		3111 설립자기본금	2,050,000,000	2,050,000,000	-	· 학교, 수익사업체 공사 및 용역 비용 2,050,000,000 원
합 계			28,438,640,000	28,103,640,000	335,000,000	
미사용전기이월자금			7,082,015,998	7,082,015,998	-	
자금수입총계			35,520,655,998	35,185,655,998	335,000,000	

지 출 의 부

2023회계연도 자 금 예 산 서

(2023.3.1부터 2024.2.29까지)

(2) 지 출[법인]

(단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
4100 보수			368,560,000	377,484,000	(8,924,000)	
	4120 직원보수		368,560,000	377,484,000	(8,924,000)	
		4121 직원급여	123,400,000	122,504,000	896,000	· 사무국장 외
		4122 직원상여금	100,910,000	104,000,000	(3,090,000)	· 사무국장 외
		4123 직원각종수당	100,950,000	105,380,000	(4,430,000)	· 사무국장 외
		4124 직원법정부담금	43,300,000	45,600,000	(2,300,000)	· 사무국장 외
		건강보험	13,800,000	15,600,000	(1,800,000)	
		사학연금	29,500,000	30,000,000	(500,000)	
		국민연금	-	-	-	
		산재·고용	-	-	-	
		퇴직수당	-	-	-	
		4125 임시직인건비	-	-	-	
4200 관리운영비			1,579,032,000	1,579,032,000	-	
	4210 시설관리비		165,489,000	165,489,000	-	
		4211 건축물관리비	129,189,000	129,189,000	-	· 건축물 유지.관리 점검비(상주시) 100,000,000 원 · 입석리 건물 승강기 유지관리비(242,000*12) 2,904,000 원 · 입석리 오수처리시설 유지관리비(440,000*12) 5,280,000 원 · 입석리 오수처리시설 유지관리비(330,000*12) 3,960,000 원 · 입석리 전기안전대행료(1,020,360*12) 12,245,000 원 · 입석리 소방시설 안전 관리비(400,000*12) 4,800,000 원 소계 129,189,000 원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
		4212 장비관리비	-	-	-			
		4213 조경관리비	-	-	-			
		4215 시설용역비	-	-	-			
		4216 보험료	11,100,000	11,100,000	-	· 승강기 책임보험(상주시)	100,000	원
						· 보증보험료	5,000,000	원
						· 화재보험(상주시)	6,000,000	원
						소계	11,100,000	원
		4217 리스임차료	23,200,000	23,200,000	-	· 업무용차량임차료 (620,000*12)	7,440,000	원
						· 사무실 복사기 임대료 (230,000*12)	2,760,000	원
						· 공유재산 임대/대부료, 도로/하천점용료	13,000,000	원
						소계	23,200,000	원
		4219 기타시설관리비	2,000,000	2,000,000	-	· 기타 등	2,000,000	원
	4220 일반관리비		581,643,000	581,643,000	-			
		4221 여비교통비	8,000,000	8,000,000	-	· 국내외출장비(600,000*10)	6,000,000	원
						· 각 위원회 위원 숙박비	2,000,000	원
						소계	8,000,000	원
		4222 차량유지비	7,800,000	7,800,000	-	· 주유비, 세차비, 통행료, 등(400,000*12)	4,800,000	원
						· 차량수리비, 정기검사료, 등	3,000,000	원
						소계	7,800,000	원
		4223 소모품비	11,273,000	11,273,000	-	· A4 등 복사지 및 바인더	2,500,000	원
						· 사무용품.업무용 도서	7,645,000	원
						· 신문 구독료(94,000*12)	1,128,000	원
						소계	11,273,000	원
		4224 인쇄출판비	4,300,000	4,300,000	-	· 예결산제본 출판(예결산 각10 부)	300,000	원
						· 인쇄 및 제본 등	700,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
						· 교육책자 제작	3,000,000	원
						· 기타인쇄물 제작	300,000	원
						소계	4,300,000	원
		4225 난방비	-	-	-			
		4226 전기수도료	42,000,000	42,000,000	-			
						· 입석리 전기요금(3,500,000*12)	42,000,000	원
						소계	42,000,000	원
		4227 통신비	15,120,000	15,120,000	-	· 사무실 통신요금 (80,000*12)	960,000	원
						· 관리동 통신요금(1,100,000*12)	13,200,000	원
						· 우편요금(80,000*12월)	960,000	원
						소계	15,120,000	원
		4228 각종세금,공과금	490,000,000	490,000,000	-	· 종합부동산세	150,000,000	원
						· 재산세	160,000,000	원
						· 소송 관련 부담금	50,000,000	원
						등록면허세	5,000,000	원
						· 기타(취득세, 장애인 고용 부담금 등)	120,000,000	원
						· 토지 매각 양도소득세(성주군, 봉화군) 등	5,000,000	원
						소계	490,000,000	원
		4229 지급수수료	3,150,000	3,150,000	-	· 법인인감 및 등기부등본수수료	450,000	원
						· 등본 발급(자산관련) 외	500,000	원
						· 은행조회서(감사) 발급수수료	200,000	원
						· 기타수수료	2,000,000	원
						소계	3,150,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
	4230 운영비		831,900,000	831,900,000	-			
		4231 복리후생비	50,000,000	50,000,000	-	· 부서별 복리후생비. 법인 및 산하기관 포상 등	50,000,000	원
		4232 교육훈련비	12,400,000	12,400,000	-	· 연수 및 교육비(재정,감사,행정 등)	10,400,000	원
						· 법인 및 산하기관 상·하반기 교육진행비	2,000,000	원
						소계	12,400,000	원
		4233 일반용역비	607,000,000	607,000,000	-	· 세무조정.결산감사	40,000,000	원
						· 신규 수익사업 진행 용역비	50,000,000	원
						· 소송, 자문 등 용역비(변호사, 컨설팅)	155,000,000	원
						· 감정평가용역. 국토정보공사 측량 수수료 등	32,000,000	원
						· 중원대 건축도면 정리 용역	300,000,000	원
						· 수익용 기본재산 노후 건물 철거 공사비	30,000,000	원
						소계	607,000,000	원
		4234 기관장 업무추진비	10,000,000	10,000,000	-	· 기관 및 부서별 업무추진비	6,000,000	원
						· 산하기관 및 관계부처 경조사비(화환,경비)	4,000,000	원
						소계	10,000,000	원
		4236 기타 업무 추진비	8,000,000	8,000,000	-	· 기관 및 부서별 업무추진비	5,000,000	원
						· 산하기관 및 관계부처 경조사비(화환,경비)	3,000,000	원
						소계	8,000,000	원
		4237 홍보비	33,000,000	33,000,000	-	· 홍보비	33,000,000	원
		4238 회의비	22,000,000	22,000,000	-	· 회의비(이사회 및 징계위원회회의비 등)	22,000,000	원
		4239 행사비	15,500,000	15,500,000	-	· 입학식 및 졸업식 등 각종 행사비 간담회등	15,500,000	원
		4241 기타운영비	74,000,000	74,000,000	-	· 방문객 접대 다과비	3,000,000	원
						· 부서별 운영비(산하기관및 관계부처 업무협의	50,000,000	원
						· 식수 구입(방문객 및 직원 음용)	1,000,000	원
						· 기타(감사, 교육, 재학생포상금등)	20,000,000	원
						소계	74,000,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
4300 연구학생경비			-	-	-	
	4320 학생경비		-	-	-	
		4321 교외장학금	-	-	-	
4400 교육외비용			80,000,000	80,000,000	-	
	4410 지급이자		50,000,000	50,000,000	-	
		4411 지급이자	50,000,000	50,000,000	-	· 수익용 건물 기채 허가 후 지급이자 상환액 50,000,000 원
	4420 기타교육외비용		30,000,000	30,000,000	-	
		4421 잡손실	30,000,000	30,000,000	-	· 기타 30,000,000 원
4500 전출금			5,987,928,000	6,687,928,000	(700,000,000)	
	4510 전출금		5,987,928,000	6,687,928,000	(700,000,000)	
		4511 경상비전출금	4,109,079,000	4,809,079,000	(700,000,000)	· 대학경상비전출 4,109,079,000 원
		4512 법정부담전출금	1,878,849,000	1,878,849,000	-	· 대학법정부담금 1,878,849,000 원
		교원	1,085,291,000	1,085,291,000	-	
		건강보험	390,792,000	390,792,000	-	
		사학연금	532,502,000	532,502,000	-	
		국민연금	66,400,000	66,400,000	-	
		산재,고용보험	45,597,000	45,597,000	-	
		퇴직수당	50,000,000	50,000,000	-	
		직원	793,558,000	793,558,000	-	
		건강보험	245,807,000	245,807,000	-	
		사학연금	375,882,000	375,882,000	-	
		국민연금	94,112,000	94,112,000	-	
		산재,고용보험	59,741,000	59,741,000	-	
		퇴직수당	18,016,000	18,016,000	-	

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
		4513 자산 전출금	-	-	-			
	4540 산학협력단 및학교기업전출금		-	-	-			
		4541 산학협력단 전출금	-	-	-			
4600 예비비			150,000,000	150,000,000	-			
	4610 예비비		150,000,000	150,000,000	-			
		4611 예비비	150,000,000	150,000,000	-	· 예비비	150,000,000	원
1200 투자와기타 자산지출			1,025,000,000	990,000,000	35,000,000			
	1220 투자자산지출		1,025,000,000	990,000,000	35,000,000			
		1221 투자유가증권 매입대	-	-	-			
		1222 출자금지출	1,025,000,000	990,000,000	35,000,000	· 박물관 운영 지원비	185,000,000	원
						· 병원 운영 지원비	840,000,000	원
						· 기타 수익사업체 지원비	-	원
	1240 기타자산지출		-	-	-	소계	1,025,000,000	원
		1242 임차보증금지출	-	-	-			
		1244 수익용예금예치	-	-	-			
	1260 임의기금적립		-	-	-			
		1266 임의기타기금 적립	-	-	-			
1300 고정자산매입지출			21,952,000,000	21,952,000,000	-			
	1310 유형고정자산 매입지출		21,952,000,000	21,952,000,000	-			
		1311 토지매입비	5,060,000,000	5,060,000,000	-	· 수익용 건물매입에 따른 토지매입	5,000,000,000	원
						· 상주시 가공 공장 토지 매입비(미등기)	60,000,000	원
		1312 건물매입비	15,090,000,000	15,090,000,000	-	· 수익용 건물 매입	15,000,000,000	원
						· 상주시 가공 공장 건물 매입(미등기)	90,000,000	원
						소계	15,090,000,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2023회계연도 2차 추경예산(A)	2023회계연도 1차 추경예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
		1313 구축물매입비	-	-	-			
		1314 기계기구매입비	15,000,000	15,000,000	-	· 기계기구 구입	15,000,000	원
		1315 집기비품매입비	35,000,000	35,000,000	-	· 집기비품 구입	35,000,000	원
		1316 차량운반구매입비	-	-	-			
		1317 도서구입비	2,000,000	2,000,000	-	· 도서 구입	2,000,000	원
		1319 건설가계정	1,750,000,000	1,750,000,000	-	· 건축 및 증축 보수	1,000,000,000	원
						· 군관리계획용역	450,000,000	원
						· 건축관련 각종 용역	300,000,000	원
						소계	1,750,000,000	원
	1320 무형고정자산취득비		-	-	-			
		1321 무형고정자산취득비	-	-	-	·		
2100 유동부채상환			100,000,000	100,000,000	-			
	2110 단기차입금상환		100,000,000	100,000,000	-			
		2111 단기차입금상환	100,000,000	100,000,000	-	· 수익용 건물 기채 원금 상환 지급액	100,000,000	원
2200 고정부채상환			-	-	-			
	2210 장기차입금상환		-	-	-			
		2211 장기차입금상환	-	-	-			
	2220 기타고정부채상환		-	-	-			
		2221 임대보증금환급	-	-	-			
합 계			31,242,520,000	31,916,444,000	(673,924,000)			
미사용차기이월자금			4,278,135,998	3,269,211,998	1,008,924,000			
자금지출총계			35,520,655,998	35,185,655,998	335,000,000			

전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 사 항 없 음		
합 계			

전기말추정차입금명세서

(단위 : 천원)

허가근거	차입처	차입내역		전기말잔액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예 정 액	비 고
		년월일	금 액					
	해 당 사 항 없 음							
합 계								

인건비 명세서

(단위 : 명, 원)

구 분			인원 수 (A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비 고
직원	기본급		6	123,400,000	20,566,667	
	상여수당		6	100,910,000	16,818,333	
	고정수당	직급수당	6	24,600,000	4,100,000	
		보직수당	3	16,200,000	5,400,000	
		가족수당	4	2,160,000	540,000	
		자녀교육	0	-	-	
		근속수당	5	3,960,000	792,000	
		급량비	6	7,200,000	1,200,000	
		명절수당	6	12,333,000	2,055,500	
		정근수당	6	22,680,000	3,780,000	
	실적수당	연가보상	6	11,817,000	1,969,500	
	법정부담금		6	43,300,000	7,216,667	
총 계				368,560,000	64,438,667	

적립금 운용계획서(명세서)

(단위 : 원)

적립 유형	적립목적	전기 이월 추정액 (a)	적립금 세부 용도	적립금 운영계획				기말 추정 잔액 (d=a+b-c)	적립금 사용계획					
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)								
				금액	적립 재원	금액	사용 내역		1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계 (e)
원금 보존	연구	해당 사항 없음												
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
임의	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
합계														