

2024학년도 법인 수익사업회계 자금예산

학 교 법 인 조 선 대 학 교

◇ 2024학년도 법인 수익사업회계 자금예산 편성 개요

1. 예산규모

수익사업회계 자금예산 규모는 3,922,108천원으로 전년도 예산액 3,662,913천원 대비 259,195천원(7.07%) 증액 편성

2. 주요 편성내용

- 수익사업회계 수입예산은 교육외수입 2,233,844천원, 고정자산매각수입 995,294천원, 고정부채입금 300,000천원, 미사용전기이월자금 392,970천원이며,
- 지출예산은 직원보수 403,214천원, 관리운영비 520,360천원, 전출금 1,995,294천원, 예비비 20,000천원, 투자와기타자산지출 287,399천원, 고정자산매입지출 110,000천원, 고정부채상환 300,000천원, 미사용차기이월자금 285,841천원을 편성하여
- 자금수입 및 자금지출총계는 각각 3,922,108천원으로 세부내용은 다음과 같습니다.

◎ 자금수입

가. 교육외수입 : 2,233,844천원으로 전년도 예산액 2,491,236천원 대비 257,392천원 감액 편성

1) 예금이자수입: 392,844천원으로 전년도 예산액 514,508천원 대비 121,664천원 감액 편성

2) 기타교육외수입: 임대료에 대한 연체이자 등의 수입 1,000천원으로 전년도 11,000천원 대비 10,000천원 감액 편성

3) 수익재산수입: 임대료수입 1,840,000천원으로 전년도 예산액 1,853,228천원 대비 13,228천원 감액 편성

배당금수입 0원으로 전년도 예산액 112,500천원 대비 112,500천원 감액 편성

나. 고정자산매각수입: 토지매각수입 995,294천원으로 전년도 예산액 744,819천원 대비 250,475천원 증액 편성

다. 고정부채 입금: 임대보증금수입 300,000천원으로 전년도 예산액 113,000천원 대비 187,000천원 증액 편성

라. 미사용전기이월자금 : 392,970천원으로 전년도 예산액 313,858천원 대비 79,112천원 증액 편성

◎ 자금지출

가. 직원보수 : 403,214천원으로 전년도 예산액 443,243천원 대비 40,029천원 감액 편성

나. 관리운영비 : 520,360천원으로 전년도 예산액 417,876천원 대비 102,484천원 증액 편성

1) 시설관리비: 119,400천원으로 전년도 예산액 85,970천원 대비 33,430천원 증액 편성

2) 일반관리비: 266,500천원으로 전년도 예산액 197,329천원 대비 69,171천원 증액 편성

3) 운영비: 134,460천원으로 전년도 예산액 134,577천원 대비 117천원 감액 편성

다. 교육외비용: 잡손실 0원으로 전년도 예산액 10천원 대비 10천원 감액 편성

라. 전출금: 고정자산매각이익금 및 임대수익금목적사업 전출에 따른 1,995,294천원으로
전년도 예산액 1,738,479천원 대비 256,815천원 증액 편성

마. 예비비: 20,000천원으로 전년도 예산액 2,000천원 대비 18,000천원 증액 편성

바. 투자와기타자산지출: 수익사업 법인 설립에 대한 출자금 지출, 임의건축기금 및 임의퇴직기금 적립 287,399천원으로
전년도 예산액 581,335천원 대비 293,936천원 감액 편성

사. 고정자산매입지출 : 지산동 476번지 옥상 증축 및 승강기 교체를 위한 건설가계정 110,000천원으로
전년도 예산액 0원 대비 110,000천원 증액 편성

아. 고정부채상환 : 임대보증금상환액 300,000천원으로 전년도 예산액 87,000천원 대비 213,000천원 증액 편성

자. 미사용차기이월자금: 285,841천원으로 편성

예 산 총 칙

1. 제1조 (자금예산의 규모)

- 법인수익사업회계의 2024학년도 자금예산은 수입과 지출 각각 3,922,108천원으로 한다.
- 수입과 지출의 상세한 내용은 수입과 지출 예산명세표와 같다.

2. 제2조 (예산편성의 기본방침)

2024학년도 예산편성의 기본방침은 소모성 경비를 억제하여 비용을 절감하고 수익을 증대하여 재정의 건전을 기한다.

3. 제3조 (주요사업 계획의 개요)

- 수익사업체 확대를 통한 수익 창출 방안을 모색하여 재정여건을 개선한다.

4. 제4조 (장기차입금의 한도)

장기차입금의 한도는 0으로 한다.

5. 제5조(일시차입금의 한도)

일시차입금의 한도는 0으로 한다.

6. 제6조(예산전용)

자금예산을 초과하거나 목적외에 사용할 수 없으며, 예산의 과부족이 있을 때는 동일 관내의 항간 또는 목간에 상호 전용할 수 있다.

7. 제7조 (기타)

상세한 사항은 사학기관재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙과 재무회계규정이 정하는 바에 따른다.

2024학년도 법인 수익사업회계 자금예산 총괄표

(예산액단위:천원, 산출근거단위:원)

수 입					지 출				
예산과목	예산액	전년도 예산액	증감액	산 출 근 거	예산과목	예산액	전년도 예산액	증감액	산 출 근 거
5400 교육외수입	2,233,844	2,491,236	- 257,392	1. 예금이자수입 392,844,000 2. 기타교육외수입 1,000,000 3. 수익재산수입 1,840,000,000 교육외수입 합계 2,233,844,000	4100 직원보수	403,214	443,243	- 40,029	1. 직원급여 195,327,000 2. 직원상여금 14,122,000 3. 직원각종수당 128,285,000 4. 임시직인건비 60,200,000 5. 직원퇴직금 5,280,000 직원보수 합계 403,214,000
1300 고정자산 매각수입	995,294	744,819	250,475	토지매각대 995,294,000	4200 관리운영비	520,360	417,876	102,484	1. 시설관리비 119,400,000 2. 일반관리비 266,500,000 3. 운 영 비 134,460,000 관리운영비 합계 520,360,000
2200 고정부채 입금	300,000	113,000	187,000	임대보증금수입 300,000,000	4400 교육외비용	-	10	- 10	
					4500 전 출 금	1,995,294	1,738,479	256,815	1. 자본금전출 5,706,000 2. 고유목적사업비 전출 1,989,588,000 전출금 합계 1,995,294,000
					4600 예 비 비	20,000	2,000	18,000	예비비 20,000,000
					1200 투자과 기타자산지출	287,399	581,335	- 293,936	1. 출자금지출 250,000,000 2. 임의건축기금적립 29,816,000 3. 임의퇴직기금적립 7,583,000 투자과기타자산지출 합계 287,399,000
					1300 고정자산매입 지출	110,000	-	110,000	건설가계정 110,000,000
					2200 고정부채상환	300,000	87,000	213,000	임대보증금 상환 300,000,000
미사용전기 이월자금	392,970	313,858	79,112		미사용차기 이월자금	285,841	392,970	- 107,129	
자금수입총계	3,922,108	3,662,913	259,195		자금지출총계	3,922,108	3,662,913	259,195	

수 입 의 부

2024학년도 법인 수익사업회계 자금예산

(1) 수 입

2024.03.01.부터 2025.02.28.까지

(예산액 단위 : 천원, 산출근거단위 : 원)

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
5400 교육외수입			2,233,844	2,491,236	- 257,392	
		5410 예금이자수입	392,844	514,508	- 121,664	
		5411 예금이자	392,844	514,508	- 121,664	○ 예금이자 1. 고정자금: 9,813,615,000원 x 4.0%(평균이율) x (12개월 분) = 392,544,600 2. 운영자금: 300,000,000원 x 0.10% x (12개월 분) = 300,000 천원미만 절하 -600 예금이자 합계 392,844,000
		5420 기타교육외수입	1,000	11,000	- 10,000	
		5421 잡수입	1,000	11,000	- 10,000	○ 잡수입 - 임대료에 대한 연체이자 등의 수입 1,000,000
		5430 수익재산수입	1,840,000	1,965,728	- 125,728	
		5431 임대료수입	1,840,000	1,853,228	- 13,228	○ 임대료 수입 1. 건물임대료 (부가세 별도) 1) 광주 동구 총창로1가 27번지(총창빌딩) 109,560,000 2) 광주 동구 금남로5가 11번지 남문주차장 및 상가 600,000,000 3) 광주 동구 지산동 476번지 (지산빌딩) 209,980,000 4) 광주 동구 지산동 500번지 77,280,000 5) 광주 동구 지산동 502-1번지 76,800,000

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	부				
						6) 광주 동구 지산동 507-1번지 21,740,000
						7) 광주 동구 지산동 507-4번지 26,400,000
						8) 광주 동구 서석동 23-4번지 19,800,000
						9) 광주 동구 서석동 420-3번지 21,600,000
						10) 광주 동구 서석동 424-1번지 (원룸부분 제외) 6,621,818
						11) 광주 동구 서석동 419-9번지 73,200,000
						12) 광주 동구 학동 31-33번지 20,448,000
						13) 서울 적선동 107-1번지 197,700,000
						14) 전남 목포시 용당동 950-12, 13번지(주유소) 107,180,000
						15) 전남 목포시 용당동 950-20, 26번지(상가) 60,000,000
						16) 기타 광주 동구 및 북구 임차 건물 2,720,000
						건물임대료 소계 1,631,029,818
						2. 토지임대료 등
						1) 광주 동구 대의동 72번지 (전일주차장) 61,320,000
						2) 광주 동구 불로동 17번지 (주차장) 76,800,000
						3) 전남 목포시 용당동 955-105번지 6,400,000
						4) 해남소재 토지임대료 4,090,000
						5) 기타 토지사용료 수입 26,760,182
						토지임대료 등 소계 175,370,182
						3. 임대차 계약이 아닌 토지사용료 부과분 33,600,000
						천원미만 절하
						임대료 수입 합계 1,840,000,000

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
		5432 배당금수입	-	112,500	- 112,500	
1300		고정자산매각수입	995,294	744,819	250,475	
	1310	유형고정자산매각수입	995,294	744,819	250,475	
		1311 토지매각대	995,294	703,000	292,294	○ 토지매각대 1. 목포 용당동 950-15번지 (공시지가의 3배) 61,929,600 2. 목포 용당동 950-20번지 (공시지가의 3배) 95,252,430 3. 목포 용당동 955-60번지 (공시지가의 3배) 4,089,600 4. 목포 용당동 955-105번지 (공시지가의 3배) 94,934,490 5. 목포 용당동 955-329번지 (공시지가의 3배) 8,758,200 6. 흥성 은하면 화봉리 산 155-2번지 (감정평가액) 41,633,700 7. 해남 마산면 학의리 1361번지 (공시지가) 688,695,000 <div style="text-align: right;"> 천원미만 절상 980 토지매각대 수입 합계 995,294,000 </div>
		1312 건물매각대	0	41,819	- 41,819	
2200		고정부채입금	300,000	113,000	187,000	
	2220	기타고정부채	300,000	113,000	187,000	
		2221 임대보증금수입	300,000	113,000	187,000	○ 임대보증금 수입 - 신규 임대차 계약 및 재계약 시 증액에 대한 수입 300,000,000
미사용 전기이월자금			392,970	313,858	79,112	
자 금 수 입 총 계			3,922,108	3,662,913	259,195	

지 출 의 부

2024학년도 법인 수익사업회계 자금예산

(2) 지 출

2024.03.01.부터 2025.02.28.까지

(예산액 단위 : 천원, 산출근거단위 : 원)

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
4100 보수			403,214	443,243	-	40,029
		4120 직원보수	403,214	443,243	-	40,029
		4121 직원급여	195,327	235,964	-	40,637
		4122 직원상여금	14,122	16,808	-	2,686
		4123 직원각종수당	128,285	152,662	-	24,377
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>○ 직원급여: 사무처장 외 5명</p> <p>가. 사무처장(6,879,500원×50%×12개월) = 41,277,000</p> <p>나. 4급 22호봉 1명(5,252,800원×1명×12개월) = 63,033,600</p> <p>다. 7급 12호봉 1명(3,049,200원×1명×12개월) = 36,590,400</p> <p>라. 9급 7호봉 1명(2,081,300원×1명×12개월) = 24,975,600</p> <p>마. 9급(부서기보) 13호봉 1명(2,293,000원×1명×12개월) = 27,516,000</p> <p style="text-align: right;">소계 193,392,600</p> <p>바. 2024학년도 중 승진 및 승급예정자 급여 인상차액</p> <p style="text-align: right;">193,392,600원 × 1% = 1,933,926</p> <p style="text-align: right;">천원미만 절상 474</p> <p style="text-align: right;">직원급여 합계 195,327,000</p> </div> <div style="width: 45%;"> <p>○ 직원 상여금: 기본급의 110%</p> <p style="text-align: right;">12,837,500원 × 110% = 14,122,000</p> <p style="text-align: right;">천원미만 절상</p> <p style="text-align: right;">직원상여금 합계 14,122,000</p> </div> </div>						
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>○ 직원각종수당</p> <p>1. 보직자직책수행판공비</p> <p>가. 사무처장: 600,000원 x 1명 x 12개월 = 7,200,000</p> <p>나. 팀장: 304,000원 x 1명 x 12개월 = 3,648,000</p> <p style="text-align: right;">보직자직책수행판공비 소계 10,848,000</p> </div> </div>						

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
						2. 정근수당가산금(사업운영팀장 외 3명)
						가. 25년이상 근속자: 130,000원 x 1명 x 12개월 = 1,560,000
						나. 10년이상 15년미만 근속자: 60,000원 x 2명 x 12개월 = 1,440,000
						다. 5년이상 10년미만 근속자: 50,000원 x 1명 x 12개월 = 600,000
						정근수당가산금 소계 3,600,000
						3. 가족수당: 배우자 및 직계존비속 부양가족
						가. 사무처장 가족수당 60,000원 x 50% x 12개월 = 360,000
						나. 배우자: 40,000원 x 4명 x 12개월 = 1,920,000
						다. 자녀: (첫째 30,000원 x 3명 + 둘째 70,000원 x 2명) x 12개월 = 2,760,000
						라. 자녀 외 가족: 20,000원 x 2명 x 12개월 = 480,000
						가족수당 소계 5,520,000
						4. 직급보조비
						가. 6급이상: 185,000원 x 1명 x 12개월 = 2,220,000
						나. 7급: 175,000원 x 1명 x 12개월 = 2,100,000
						다. 8급, 9급: 165,000원 x 2명 x 12개월 = 3,960,000
						직급보조비 소계 8,280,000
						5. 급식비
						가. 사무처장 150,000원 x 50% x 12개월 = 900,000
						나. 직원 : 150,000원 x 4명 x 12개월 = 7,200,000
						급식비 소계 8,100,000
						6. 정근수당: 10년 이상 기본급 50% x 2회
						12,837,500원 x 50% x 2회 = 12,837,500
						7. 업무수당
						가. 4급: 956,300원 x 1명 x 12개월 = 11,475,600
						나. 7급: 866,300원 x 1명 x 12개월 = 10,395,600

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
						다. 9급: 785,300원 x 1명 x 12개월 = 9,423,600 라. 9급(부서기보): 706,800원 x 1명 x 12개월 = 8,481,600 업무수당 소계 39,776,400 8. 기타수당: 관제, 자격수당 등 60,000원 x 3명 x 12개월 = 2,160,000 9. 명절휴가비: 기본급 60% x 2회 12,837,500원 x 60% x 2회 = 15,405,000 10. 시간외근무수당: 시간당금액(통상임금÷209x1.5)x8시간 276,000,000원 ÷ 209 x 1.5 x 8 = 15,846,890 11. 연월차수당: 연차 5일 지급 (276,000,000원÷12개월) ÷ 209 x 8 x 5 = 4,410,914 12. 승진 및 승급예정자 인상차액 1,500,000 천원미만 절상 296 직원각종수당 합계 128,285,000
		4125 임시직인건비	60,200	34,972	25,228	○ 임시직 인건비 1. 계약직 인건비 2,600,000원 x 1명 x 12개월 = 31,200,000 2. 계약직 인건비 2,300,000원 x 1명 x 12개월 = 27,600,000 3. 연월차수당: 700,000원 x 2명 = 1,400,000 임시직인건비 합계 60,200,000
		4127 직원퇴직금	5,280	2,837	2,443	○ 직원 퇴직금 - 계약직 퇴직연금 납부 : 220,000원 x 2명 x 12개월 = 5,280,000 직원퇴직금 합계 5,280,000

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
4200			520,360	417,876	102,484	
관리운영비						
	4210		119,400	85,970	33,430	
	시설관리비					
		4211	110,400	80,336	30,064	○ 건축물관리비 - 각 건축물 임대료 수입의 6% 110,400,000
		건축물관리비				
		4212	-	500	- 500	- 복사기, 프린터기, 컴퓨터 수리비 등 0
		장비관리비				
		4216	4,000	4,000	-	○ 보험료 - 화재보험 및 승강기안전보험 4,000,000
		보험료				
		4217	5,000	1,134	3,866	○ 리스임차료 - 수익용 기본재산 운영을 위한 도로점용료 등 5,000,000
		리스임차료				
		4219	-	-	-	
		기타시설관리비				
	4220		266,500	197,329	69,171	
	일반관리비					
		4221	10,500	9,000	1,500	○ 여비교통비 1. 사무처장 출장비 1,500,000 2. 수익용기본재산 관리 및 신규수익사업 추진 관련 출장 여비 7,500,000 3. 안전관리 업무에 소요되는 여비 교통비 1,500,000 여비교통비 합계 10,500,000
		여비교통비				
		4223	6,000	4,820	1,180	○ 소모품비 1. 사무,주방 용품, 수익사업용 정보지 구입, 자료 제작 비용 등 5,000,000 2. 세무자료 구독료 1,000,000 소모품비 합계 6,000,000
		소모품비				
		4227	1,000	-	1,000	○ 통신비 - 등기 및 우편 등 통신비 1,000,000
		통신비				

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
		4228 각종세금공과금	245,000	182,509	62,491	○ 각종세금공과금 1. 수익용 기본재산의 종합부동산세 및 재산세(주택 및 토지) 230,000,000 2. 수익용 기본재산에 대한 교통유발부담금 5,000,000 3. 수익용 기본재산 공실로 인한 공용면적 공과금 6,000,000 4. 임대보증금에 대한 부가세 예상액: 3,325,000,000원 x 1.2% x 10% (만원미만 절상) 4,000,000 세금과공과 합계 245,000,000
		4229 지급수수료	4,000	1,000	3,000	○ 지급수수료 - 수익용 기본재산에 대한 대한 면허, 인가, 허가, 등록, 측량, 제증명 등의 수수료 4,000,000
	4230 운영비		134,460	134,577	- 117	
		4231 복리후생비	50,860	55,687	- 4,827	○ 복리후생비 1. 4대보험 법인부담금 가.1) 사학연금부담금(기준소득월액의 9%): 21,000,000원 x 9% x 12개월 = 22,680,000 2) 재해보상부담금(사학연금부담금의 454/10000): 22,680,000원 x 454/10000 = 1,029,672 나. 건강보험 법인부담금:(보수월액×12개월)×3.545%×(1+0.1295) = 10,090,275 4대보험 법인부담금 소계 33,799,947 2. 직원 후생복지를 위한 복지점수(복지점수 = 기본점수 700점 + 근속점수 + 가족점수) 가. (일반직)1,100점×1,000원×4명 4,400,000 나. (계약직)1,500점×1,000원×2명 3,000,000 3. 계약직 국민연금, 고용, 산재보험 법인부담금 5,160,000 4. 건강검진: 250,000원 x 6명 1,500,000 5. 현장점검 및 관리용 피복(하복, 춘추복, 동복) 구입 3,000,000 천원미만절상 53 복리후생비 합계 50,860,000
		4232 교육훈련비	5,000	4,760	240	○ 교육훈련비 - 임직원 교육 연수 훈련비(수익사업 관리 및 개발 관련 각종 교육) 등 5,000,000 교육훈련비 합계 5,000,000

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
		4233 일반용역비	64,000	50,200	13,800	○ 일반용역비 1. 수익용 기본재산 토지·건물 감정평가비 10,000,000 2. 토지 기본재산 가치분 및 부당이득금 관련 비용 7,000,000 3. 수익용 기본재산 유지관리를 위한 소방안전관리 및 소독 등 용역비 5,000,000 4. 공유물 분할소송 변호사 선임비용 및 송달료(해남 마산면 학의리) 8,000,000 5. 수익용 기본재산 공실 해소를 위한 공인중개 수수료 비용 7,000,000 6. 신축건물 홍보용역 비용 5,000,000 7. 수익사업 및 수익용 기본재산 관련 법률자문비 2,000,000 8. 수익사업 추진을 위한 컨설팅 용역 비용 등 20,000,000 일반용역비 합계 64,000,000
		4237 홍보비	1,000	2,000	- 1,000	○ 홍보비 - 수익용 토지 및 건물 임대 관련 광고비 1,000,000
		4238 회의비	4,600	2,100	2,500	○ 회의비 1. 기본재산 운영위원회 회의비 및 다과비 3,600,000 2. 중대재해처벌법 관련 회의비 및 다과비 1,000,000 회의비 합계 4,600,000
		4239 행사비	5,000	15,830	- 10,830	○ 행사비 - 420-1번지 관련 행사(공모) 및 수익용 토지·건물 임대 관련 행사 진행 비용 5,000,000
		4241 기타운영비	4,000	4,000	-	○ 기타운영비 - 다과류 구입경비 및 수익사업 관련 간담회 경비 4,000,000
4400 교육외비용			-	10	- 10	
	4420 기타교육외비용		-	10	- 10	
		4421 잡손실	-	10	- 10	

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
4500			1,995,294	1,738,479	256,815	
전출금						
	4510		1,995,294	1,738,479	256,815	
	전출금					
		4517	5,706	15,711	- 10,005	○ 자본금 전출
		자본금전출				
						1. 목포 용당동 950-15번지 장부가액 전출 644,156
						2. 목포 용당동 950-20번지 장부가액 전출 963,357
						3. 목포 용당동 955-105번지 장부가액 전출 2,338,072
						4. 목포 용당동 955-329번지 장부가액 전출 220,006
						5. 목포 용당동 955-60번지 장부가액 전출 125,848
						6. 해남 마산면 학의리 1361번지 장부가액 전출 1,367,304
						7. 홍성 은하면 화봉리 산 155-2번지 장부가액 전출 47,078
						천원미만 절상 179
						자본금전출 합계 5,706,000
		4518	1,989,588	1,722,768	266,820	○ 고유목적사업비
		고유목적사업비				
						1. 임대수익금 목적사업 전출 1,000,000,000
						2. 목포 용당동 950-15번지 매각 이익금 전출 61,285,444
						3. 목포 용당동 950-20번지 매각 이익금 전출 94,289,073
						4. 목포 용당동 955-105번지 매각 이익금 전출 92,596,418
						5. 목포 용당동 955-329번지 매각 이익금 전출 8,538,194
						6. 목포 용당동 955-60번지 이익금 전출 3,963,752
						7. 해남 마산면 학의리 1361번지 이익금 전출 687,327,696
						8. 홍성 은하면 화봉리 산 155-2번지 이익금 전출 41,586,622
						천원미만 절상 801
						고유목적사업비 합계 1,989,588,000
4600			20,000	2,000	18,000	
예비비						
	4610		20,000	2,000	18,000	
	예비비					

과 목			예산액	전년도 예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
		4611 예비비	20,000	2,000	18,000	○ 예비비 - 예비비 20,000,000
1200 투자및기타 자산지출			287,399	581,335	- 293,936	
	1260 출자금지출					
		1222 출자금지출	250,000	-	250,000	○ 출자금지출 - 수익사업 법인 설립에 대한 투자금 출자금 지출 합계 250,000,000
	1260 임의기금적립		37,399	581,335	- 543,936	
		1263 임의건축기금적립	29,816	574,395	- 544,579	○ 임의건축기금적립 - 임의건축기금 적립: 6,245,395,000원 x 4.0%(평균이율) x 1년 = 천원미만 절상 200 임의건축기금적립 합계 29,816,000
		1265 임의퇴직기금적립	7,583	6,940	643	○ 임의퇴직기금적립 - 임의퇴직기금 적립: 189,555,000원 x 4.0%(평균이율) x 1년 = 천원미만절상 800 임의퇴직기금적립 합계 7,583,000
1300 고정자산매입지출			110,000	-	110,000	
	1310 유형고정자산매입지		110,000	-	110,000	
		1319 건설가계정	110,000	-	110,000	○ 건설가계정 - 지산동 476번지 옥상 증축비용 60,000,000원 + 승강기 교체비용 50,000,000원 110,000,000
2200 고정부채상환			300,000	87,000	213,000	
	2220 기타고정부채상환		300,000	87,000	213,000	
		2221 임대보증금환급	300,000	87,000	213,000	○ 임대보증금환급 - 재계약시 감액 및 해지 상환 보증금 상환액: 300,000,000
미 사용 차 기 이 월 자 금			285,841	392,970	- 107,129	
자 금 지 출 총 계			3,922,108	3,662,913	259,195	

전기말 추정 미수금 명세서

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 사 항 없 음		
	합 계		

<별지 제1의2호 서식>

전기말 추정 차입금 명세서

(단위 : 천원)

허가근거	차입처	차입내역	전기말잔액	지급이자율	상환조건	잔존상환기간	차기상환예정액	비고
			해 당 사 항 없 음					
합	계							