

2020年 法人會計 資金運營 豫算書

(收益事業會計 資金運營 豫算書 포함)

學校法人 東西學園

2020年 法人會計 資金運營 豫算書

예 산 총 칙

제1조 2020년도 세입, 세출 예산총액을 각각 1,406,167,000원으로 한다.

제2조 세입, 세출의 상세한 내용은 세입, 세출 예산명세표와 같다.

제3조 2020년도중 일시차입금 한도액은 1,000,000,000원으로 한다

제4조 편성된 예산액은 목적외는 사용하지 않기로 한다.
다만 동일 관내의 항간 또는 목간에 예산의 과부족이 있을 때에는
사학기관 재무·회계규칙에 대한 특례규칙 제13조 제1항에 의거 상호 전용할 수 있다.

제5조 인건비 및 불요불급하거나 긴급을 요하지 않는 관리운영비를 절감하는 긴축재정의
예산을 편성하여 대학교 전출금을 최대한 확보할 수 있도록 한다.

2020학년도 예산서 총괄표

법인일반회계

(단위 : 천원)

수 입					지 출					
관별	2020학년도	2019학년도	증감	비율(%)	관별	2020학년도	2019학년도	증감	비율(%)	
전입 및 기부수입	1,366,002	1,258,002	108,000	97.1%	보수	306,246	202,272	103,974	21.8%	
교육외수입	1,002	1,002	-	0.1%	관리운영비	146,613	117,114	29,499	10.4%	
투자외 기타자산	4	20,003	-	19,999	0.0%	연구학생경비		-	0.0%	
고정자산매각수입	20,002	3	19,999	1.4%	교육외비용	2	2	-	0.0%	
고정부채입금	3	1	2	0.0%	전출금	931,400	931,400	-	66.2%	
					예비비	20,000	20,000	-	1.4%	
					투자외 기타자산지출	4	20,003	-	19,999	
					고정자산매입지출	1,006	8,605	-	7,599	
					고정부채상환	-	-	-	0.0%	
기초유동자산	20,154	51,247	-	31,093	2.0%	기말유동자산	1,896	27,527	-	25,631
기초유동부채	1,000	4,335	-	3,335	0.1%	기말유동부채	1,000	1,000	-	0.1%
(미사용전기이월금)	19,154	46,912	-	27,758	1.4%	(차기이월금)	896	26,527	-	25,631
자금수입총계	1,406,167	1,325,923	80,244	100%	자금지출총계	1,406,167	1,325,923	80,244	100%	

收 入 之 簿

자 금 예 산 서

(2020. 3. 1부터 2021. 2. 28까지)

1. 세 입

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
5200	전입및기부수입		1,366,002	1,258,002	108,000		
	5210	전입금수입	1,166,000	1,058,000	108,000		
		5217	1,166,000	1,058,000	108,000	· 민석빌딩	480,000,000
		수익사업전입금				· 동서빌딩	160,000,000
						· 파크타워	420,000,000
						· DS빌딩	90,000,000
						· 농장	6,000,000
						· 제이드	10,000,000
						계	1,166,000,000
	5220	기부금수입	200,001	200,001	-		
		5221	200,000	200,000	-	· 법인발전기부금	200,000,000
		일반기부금					
		5222	1	1	-	· 과목존치	1,000
		지정기부금					
	5230	국고보조금수입	1	1	-		
		5231	1	1	-	· 과목존치	1,000
		시설.시설보조					

1. 세 입

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
5400	교육외수입		1,002	1,002	-	
	5410	예금이자수입	1,000	1,000	-	
		5411				
		예금이자	1,000	1,000	-	·예금이자(2020년도 결산이자외) 1,000,000
	5420	기타교육외수입	1	1	-	
		5421				
		잡수입	1	1	-	· 과목존치 1,000
	5430	수익재산수입	1	1	-	
		5432				
		배당금수입	1	1	-	· 과목존치 1,000
1200	투자외기타자산수입		4	20,003	- 19,999	
	1220	투자자산수입	2	20,001	- 19,999	
		1221				
		투자유가증권				
		매각대	1	1	-	· 과목존치 1,000
		1222				
		출자금회수	1	20,000	- 19,999	· 과목존치 1,000
	1240	기타자산수입	2	2	-	

1. 세 입

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
1300 고정자산매각수입	1310 유형고정자산 매각수입	1243 장기대여금	1	1		. 과목존치 1,000
		1244 수익용예금인출	1	1	-	. 과목존치 1,000
			20,002	3	19,999	
			20,002	3	19,999	
		1311 토지매각대	1	1	-	. 과목존치 1,000
		1312 건물매각대	1	1	-	. 과목존치 1,000
		1316 차량운반구매각대	20,000	1		. 차량매각대 20,000,000
		2200 고정부채입금	3	1	2	
		2210 장기차입금	1	1	-	
			2211 장기차입금차입	1	1	-
	2220 기타고정부채	2	-	2		
	2221 임대보증금수입	1	-	1	. 과목존치 1,000	

1. 세 입

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		2229 기타고정부채수입	1	-	-	· 과목존치 1,000
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전 기 이 월 자 금		19,154	46,912	- 27,758	
	1100 기초유동자산		20,154	51,247	- 31,093	
		1110 유동자금	20,000	49,851	- 29,851	·2019년도 이월자금 20,000,000
		1120 기타유동자산	154	1,396	- 1,242	·2019년도 선급법인세 1,000,000*15.4%= 154,000
	2100 기초유동부채		1,000	4,335	- 3,335	
		2120 예수금	1,000	4,335	- 3,335	
자 금 수 입 합 계			1,406,167	1,325,923	80,244	

支 出 之 簿

자 금 예 산 서

(2020. 3. 1부터 2021. 2. 28까지)

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4100						
보수			306,246	202,272	103,974	
	4120					
	직원보수		306,246	202,272	103,974	
		4121				
		직원급여	197,084	147,600	49,484	·분봉 직원 2명 : 12,300,000 * 12개월 = 147,600,000 (5-23)1명 : 4,123,600 * 12개월 = 49,483,200 계 197,084,000
		4122				
		직원상여금	18,101	7,380	10,721	·상여금 : 직원 2명 : 12,300,000*60% 7,380,000 (5-23)1명 : 4,123,600 * 12개월 = 10,721,360 계 18,101,360
		4123				
		직원제수당	71,892	39,120	32,772	·가족수당(1명) : 40,000*12개월= 480,000

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		직원법정부담금	19,168	8,171	10,997	·장기근속(1명) : 130,000*12개월= 1,560,000 ·직급보조(1명) : 250,000*12개월= 3,000,000 ·사무수당(1명) : 500,000*12개월= 6,000,000 ·정액급식(1명) : 130,000*12개월= 4,680,000 ·정근수당(1명) : 4,123,600*100%= 4,123,600 ·효도휴가(1명) : 6,406,800*120%= 4,948,320 ·성 과 급(1명) : 1,875,000*4회= 7,500,000 ·정보수당(3명) : 3,300,000*12개월= 39,600,000 ·관리업무(2명) : 260,000*12개월= 3,120,000 계 71,892,000 ·건강보험부담금(3명) : 23,236,000*3.335%*12개월 = 9,300,000 ·장기요양보험료(3명) : 9,300,000*10.25% = 954,000 ·산업재해보상부담금(1명) : 4,130,000*0.98%*12개월= 486,000 ·고용보험(1명) 4,130,000*1.65%*12개월= 818,000 ·사학연금부담금(직원1명):606,430*12개월= 7,278,000 ·재해보상부담금(직원2명) : 606,430*454/10000*12개월 = 331,000

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거		
관	항	목						
							계	19,167,000
4200		4127						
		직원퇴직금	1	1	-	· 과목존치		1,000
관리운영비			146,613	117,114	29,499			
	4210							
	시설관리비		36,000	1	35,999			
		4217						
		리스.임차료	36,000	1	35,999	· 업무용 차량 리스 : 월 3,000,000*12개	계	36,000,000
	4220							
	일반관리비		72,511	64,011	8,500			
		4221						
		여비교통비	37,200	37,200	-	· 임원교통비 : 4명*100,000*12회= · 국내출장여비(직원) : 200,000*6회= · 직원외근교통비 : 100,000*12회= · 이사장 국외 출장비	계	37,200,000
		4222						
		차량유지비	15,200	7,400	7,800	· 차량유류대,수리비 : 1,000,000*12회=		12,000,000

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
						· 주차료, 통행료외 : 100,000*12회= 1,200,000
						· 자동차보험(2대*1,000,000*년1회) 2,000,000
						계 15,200,000
		4223				
		소모품비	3,000	3,000	-	· 사무용품비외 : 250,000*12회= 3,000,000
		4227				
		통신비	540	540	-	· 전화료:45,000*12개월= 540,000
		4228				
		세금과공과	13,575	13,375	200	· 자동차세 : 600,000*년2회= 1,200,000
						· 법인균등할주민세 375,000
						· 법인협의회 회비 등 12,000,000
						계 13,575,000
		4229				
		지급수수료	2,996	2,496	500	· 기본재산이전등기료 : 250,000*2회= 500,000
						· 프린트사용 대여료 :33,000*12회 = 396,000
						· 직원연수회비: 300,000*년 2회 = 600,000
						· 적십자회비 등 500,000
						· 우편료등 각종 제증명 수수료 1,000,000
						계 2,996,000

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
	4230					
	운영비		38,102	53,102	- 15,000	
		4231				
		복리후생비	3,600	2,400	1,200	·직원식대보조비 : 200,000*12개월 ·직원야근식대 : 100,000*12개월 계 3,600,000
		4233				
		일반용역비	4,100	4,100	-	·법인회계 내부감사수수료(년) 3,000,000 ·공익법인 세무확인 수수료(년) 1,100,000 4,100,000
		4234				
		업무추진비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		4235				
		홍보비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		4236				
		회의비	2,400	2,400	-	· 이사회 회의비 : 200,000 * 12회= 2,400,000
		4237				
		행사비	16,000	16,000	-	· 전.현 임원 및 자문위원 명절 선물대 6,000,000 · 법인 설립 기념 및 송년감사에배 등 행사비 10,000,000

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
						계 16,000,000
4400		4239 기타운영비	12,000	28,200	-	16,200 · 법인운영비: 1,000,000*12개월= 12,000,000
교육외비용			2	2	-	
	4410	지급이자	1	1	-	
		4411 지급이자	1	1	-	· 과목존치 1,000
	4420	기타교육외비용	1	1		
		4421 잡손실	1	1		· 과목존치 1,000
4500			931,400	931,400	-	
전출금						

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
	4510					
	전출금		931,400	931,400	-	
		4511				
		경상비전출금	236,400	236,400	-	· 전문대학 학교경상비(년) 236,400,000
		4512				
		법정부담전출금	695,000	695,000	-	· 대학 교직원 연금부담금(년) 500,000,000 · 전문대학 교직원 연금부담금(년) 50,000,000 · 원격대학 교직원 연금부담금(년) 145,000,000 695,000,000
4600						
예비비			20,000	20,000	-	
	4610					
	예비비		20,000	20,000	-	
		4611				
		예비비	20,000	20,000	-	· 예비비 20,000,000
1200						
투자외						
	기타자산지출		4	20,003	- 19,999	
	1220					

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
	투자자산지출		2	20,001	- 19,999	
		1221				
		투자유가증권매입대	1	1	-	· 과목존치 1,000
		1222				
		출자금지출	1	20,000	- 19,999	· 과목존치 1,000
	1240					
	기타자산지출		2	2	-	
		1243				
		장기대여금 지출	1	1	-	· 과목존치 1,000
		1244				
		수익용예금 예치	1	1	-	· 과목존치 1,000
1300						
고정자산매입지출			1,006	8,605	- 7,599	
	1310					
	유형고정자산					
	매입지출		1,005	8,604	- 7,599	
		1311				
		토지매입비	1	1	-	· 과목존치 1,000

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		1312 건물매입비	1	1	-	. 과목존치 1,000
		1315 집기비품매입비	1,000	1,000	-	.법인업무용 비품 1,000,000
		1316 차량운반구매입비	1	7,600	- 7,599	.과목존치 1,000
		1317 도서구입비	1	1	-	.과목존치 1,000
		1319 건설가계정	1	1	-	.과목존치 1,000
	1320 무형고정자산	취득비	1	1	-	
		1321 무형고정자산 취득비	1	1	-	.과목존치 1,000
2200	고정부채상환		-	-	-	

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
	2210	장기차입금상환	-	-	-	
		2211				
		장기차입금상환	-	-	-	
	차 기 이 월 자 금		896	26,527	- 25,631	
미	1100					
사	기말유동자산		1,896	27,527	- 25,631	
용		1110				
차		유동자금	1,742	27,373	- 25,631	·2020년도 이월자금 1,742,000
기		1120				
이		기타유동자금	154	154	-	·2020년도 선급법인세 1,000,000*15.4%= 154,000
월	2100					
자	기말유동부채		1,000	1,000	-	
금		2120				
		예수금	1,000	1,000	-	
자 금 지 출 합 계			1,406,167	1,325,923	80,244	

부 속 명 세 서

차입금현황<학교법인 동서학원>

(단위 :천원)

허가근거	차 입 처	차 입 내 역		전 기 말 잔 액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예정액	비 고
		연 월 일	금 액					
		해	당	사	항	없	음	
합	계		-	-			-	

전기말추정미수금명세서

(단위 :천원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 사 항	없	음	
	합 계	-		

예 산 총 칙

제1조 2020년도 세입, 세출 예산총액을 세입, 세출 각각 8,404,856,000원으로 한다.

제2조 세입, 세출의 상세한 내용은 세입, 세출 예산명세표와 같다.

제3조 2020년도중 일시차입금 한도액은 5,000,000,000원으로 한다.

제4조 편성된 예산액은 목적외는 사용하지 않기로 한다. 다만 동일 관내의 항간 또는 목간에 예산의 과부족이 있을 때에는 사학기관 재무·회계규칙에 대한 특례규칙 제 13조 제1항에 의거 상호 전용할 수 있다.

제5조 인건비 및 불요불급하거나 긴급을 요하지 않는 관리운영비를 절감하여 긴축재정의 예산을 편성하여 수익사업전출금을 최대한 확보할 수 있도록 한다.

2020학년도 예산서 총괄표

법인수익사업회계

(단위 : 천원)

수 입					지 출				
관별	2020학년도	2019학년도	증감	비율(%)	관별	2020학년도	2019학년도	증감	비율(%)
영업수익	3,584,699	3,967,259	- 382,560	42.7%	도급원가	9	9	-	0.0%
영업외수익	61,375	78,876	- 17,501	0.7%	보수	164,631	262,451	- 97,820	2.0%
투자과 기타자산수입	30,005	20,004	10,001	0.4%	관리운영비	2,052,232	1,939,923	112,309	24.4%
고정자산매각수입	4	4	-	0.0%	영업외비용	107,306	163,740	- 56,434	1.3%
유동부채입금	1	30,000	- 29,999	0.0%	전출금	1,166,000	1,058,000	108,000	13.9%
고정부채입금	600,002	1,590,002	- 990,000	7.1%	예비비	40,460	44,940	- 4,480	0.5%
기초유동자산	4,172,618	4,290,650	- 118,032	49.6%	투자과 기타자산지출	30,002	62,000	- 31,998	0.4%
기초유동부채	43,848	490,971	- 447,123	0.5%	고정자산매입지출	8	8	-	0.0%
					유동부채상환	1	1	-	0.0%
					고정부채상환	734,000	1,968,500	- 1,234,500	8.7%
					기말유동자산	4,154,055	4,438,252	- 284,197	49.4%
					기말유동부채	43,848	452,000	- 408,152	0.5%
									0.00
(미사용전기이월금)	4,128,770	3,799,679	329,091	49.1%	(차기이월금)	4,110,207	3,986,252	123,955	48.9%
자금수입총계	8,404,856	9,485,824	- 1,080,968	100%	자금지출총계	8,404,856	9,485,824	- 1,080,968	100%

收 入 之 簿

자 금 예 산 서

(2020. 3. 1부터 2021. 2. 28까지)

1. 세 입

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
영업수익			3,584,699	3,967,259	-	382,560
	영업수익		3,584,699	3,967,259	-	382,560
		임대료수입	1,769,400	2,205,600	-	436,200
						·동서빌딩 임대료 월21,700,000원*12개월 260,400,000
						·민석빌딩 임대료 월47,200,000원*12개월 566,400,000
						·DS빌딩 임대료 월23,300,000원*12개월 279,600,000
						·파크타워 상가 임대료 월54,750,000원*12개월 657,000,000
						·농장 임대료(년간) 6,000,000
						소계 1,769,400,000
		관리비수입	838,800	785,160	53,640	·동서빌딩관리비 월15,000,000원*12개월 180,000,000
						·민석빌딩 관리비 월45,000,000원*12개월 540,000,000
						·DS빌딩 관리비 월9,900,000원*12개월 118,800,000
						소계 838,800,000
		주차료수입	44,400	44,400	-	·동서빌딩 주차료수입 월1,000,000원*12개월 12,000,000
						·민석빌딩 주차료수입 월1,700,000원*12개월 20,400,000
						·DS빌딩 주차료수입 월1,000,000원*12개월 12,000,000
						소계 44,400,000
		임.농수산물수입	1	1	-	·과목존치 1,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거		
관	항	목						
영업외수익	영업외수익	서적판매수입	932,095	932,095	-	· 전문대학 교양교재(fast track1,2) 판매대금(년간) · 대학 교양교재(fast track1,2,3) 판매대금(년간) · 전문대학 전공교재 판매대금(년간)	66,848,000 96,091,000 769,156,000	
						소계	932,095,000	
		배당금수입	1	1	-	· 과목존치	1,000	
		기타수익재산수입	1	1	-	· 과목존치	1,000	
		분양수입	1	1	-	· 과목존치	1,000	
			61,375	78,876	-	17,501		
			61,374	78,875	-	17,501		
		예금이자	60,772	70,245	-	9,473	· 정기 및 보통 예금이자	60,772,000
		유형자산처분이익	1	1	-			
		유가증권처분이익	1	1	-			
잡수입	600	8,628	-	8,028	· 잡수입(가산금 및 기타수입)	600,000		
	전입및기부수입	1	1	-				

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		국고보조금수입	1	1	-	.과목존치 1,000
투자외기타자산수입			30,005	20,004	10,001	
	투자자산수입		30,002	20,001	10,001	
		투자유가증권매각대	1	1	-	
		출자금전입	1	20,000	- 19,999	.과목존치 1,000
		장.단기대여금 회수	30,000	-	30,000	.민석문화사 대여금 회수 30,000,000
	기타자산수입		3	3	-	
		전신전화보증금회수	1	1	-	
		임차보증금회수	1	1	-	
		기타자산수입	1	1	-	
고정자산매각수입			4	4	-	
	유형고정자산매각수입		4	4	-	
		토지매각대	1	1	-	

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거		
관	항	목						
유동부채입금		건물매각대	1	1	-			
		구축물매각대	1	1	-			
		차량운반구매각대	1	1	-			
고정부채입금	단기차입금		1	30,000	-	29,999		
		단기차입금	1	30,000	-	29,999		
		단기차입금차입	1	30,000	-	29,999	.과목존치	1,000
고정부채입금	장기차입금		600,002	1,590,002	-	990,000		
		장기차입금	1	1	-			
		장기차입금차입	1	1	-			
고정부채입금	기타고정부채		600,001	1,590,001	-	990,000		
		임대보증금수입	600,000	1,590,000	-	990,000	.임대보증금 수입	600,000,000
		기타고정부채수입	1	1	-			

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 차 기 이 월 자 금	전 기 이 월 자 금		4,128,770	3,799,679	329,091	
	기말유동자산		4,172,618	4,290,650	- 118,032	
		유동자금	3,979,000	4,170,696	- 191,696	·2019년도 이월자금 211,000,000 ·2019년도 이월자금(정기예금) 3,768,000,000 소계 3,979,000,000
		기타유동자금	193,618	119,954	73,664	·기타유동자금(선납법인세, 부가세대급금등) 193,618,000
	기말유동부채		43,848	490,971	- 447,123	
		예수금	1,800	2,225	- 425	·제세예수금및 일반예수금 1,800,000
		기타유동부채	42,048	488,746	- 446,698	·기타유동부채(선수금, 부가세예수금외) 42,048,000
자 금 수 입 합 계			8,404,856	9,485,824	- 1,080,968	

支 出 之 簿

자 금 예 산 서

(2020. 3. 1부터 2021. 2. 28까지)

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
도급원가			9	9	-	
	도급원가		9	9	-	
		외주비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		설계용역비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		기타잡비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		지급수수료	1	1	-	· 과목존치 1,000
		견본비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		면세분부가세	1	1	-	· 과목존치 1,000
		가스수도료	1	1	-	· 과목존치 1,000
		전력비	1	1	-	· 과목존치 1,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
보수		제세공과금	1	1	-	· 과목존치 1,000
			164,631	262,451	- 97,820	
	직원보수		164,631	262,451	- 97,820	
		직원급여	89,985	138,082	- 48,097	· 민석문화사 본봉 (8-13)1명 : 2,398,700* 12개월 = 28,784,400 · 동서빌딩 관리소장 1명 : 월2,100,000원*12개월 25,200,000 · 파크타워 계약직 1명 : 월3,000,000원*12개월 36,000,000 합계 89,984,400
		직원상여금	6,665	17,058	- 10,393	· 민석문화사 직원1명 : 2,398,700*260%= 4,797,400 · 동서빌딩 직원1명 : 2,100,000 * 61% * 60%= 768,600 · 파크타워 직원1명 : 3,000,000 * 61% * 61%= 1,098,000 소계 6,664,720
	직원제수당	20,618	52,775	- 32,157	· 가족수당(1명) : 60,000*12개월= 720,000 · 장기근속(1명) : 60,000*12개월= 720,000 · 업무수당(1명) : 50,000*12개월= 600,000 · 직급보조(1명) : 155,000*12개월= 1,860,000 · 사무수당(1명) : 390,000*12개월= 4,680,000	

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
		직원법정부담금	12,213	22,773	- 10,560	·정액급식(1명) : 130,000*12개월= ·정근수당(1명) : 2,398,700*100%= ·효도휴가(1명) : 2,398,700*120%= ·성 과 급(1명) : 1,300,000*4회= 계	1,560,000 2,398,700 2,878,440 5,200,000 20,618,000
						·동서빌딩 . 건강보험 2,134,000원 * 3.23% * 12개월 = . 장기요양보험 833,340 * 4.26% = . 고용보험 월2,134,000원*1.65%*12개월 . 산재보험 월2,134,000원*1.01%*12개월 계	830,000 36,000 423,000 259,000 1,548,000
						·민석문화사 ·사학연금부담금(직원1명):376,870*12개월= ·재해보상부담금(직원1명) : 376,870*454/10000*12개월 =	4,523,000 206,000
						·건강보험부담금(직원1명) : 4,400,000*3.23%*12= . 장기요양보험 1,705,440 * 4.26% = ·아르바이트생 4대보험 계	1,705,440 72,652 2,200,000 8,707,092
						·파크타워 ·의료보험부담금 월105,140원*12개월 . 고용보험 월3,000,000원*8.5/1,000	1,262,000 306,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거		
관	항	목						
관리운영비	시설관리비					·산업재해보상부담금 월3,000,000원*10.8/1,000	389,000	
						계	1,957,000	
						합계	12,213,000	
			임시직인건비	30,000	26,679	3,321	·민석문화사 아르바이트비	30,000,000
			직원퇴직금	5,150	5,084	66	· 동서빌딩 퇴직연금 적립	2,150,000
							· 파크타워 퇴직연금 적립	3,000,000
							계	5,150,000
				2,052,232	1,939,923	112,309		
				621,166	524,602	96,564		
			건축물관리비	120,000	138,000	- 18,000	·동서빌딩 건축물 보수 및 유지관리비	30,000,000
					·민석빌딩 건축물 보수 및 유지관리비	70,000,000		
					·DS빌딩 건축물 보수 및 유지관리비	10,000,000		
					·파크타워 건축물 보수 및 유지관리비	10,000,000		
					계	120,000,000		
		장비관리비	50,000	50,000	-	·동서빌딩 설비,기계(엘레베이터외) 수선 및 수리비	25,000,000	
						·민석빌딩 설비,기계(엘레베이터외) 수선 및 수리비	25,000,000	
						합계	50,000,000	

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		시설용역비	448,164	333,600	114,564	·동서빌딩(전기설비외 6업체) 용역비 월7,875,000원*12개월 94,500,000 ·민석빌딩(승강기외 6업체) 용역비 월17,289,000원*12개월 207,468,000 ·DS빌딩(전기설비외 4업체) 용역비 월6,183,000원*12개월 74,196,000 ·파크타워 관리용역비 월6,000,000원*12개월 72,000,000 계 448,164,000
		보험료	3,000	3,000	-	·건물화재보험료(동서빌딩, 민석빌딩, DS빌딩)*1,000,000 3,000,000
		리스.임차료	1	1	-	· 과목존치 1,000
		기타시설관리비	1	1	-	· 과목존치 1,000
	일반관리비		1,431,066	1,415,321	15,745	
		여비교통비	300	300	-	· 농장 여비교통비 300,000
		차량유지비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		소모품비	13,700	12,500	1,200	· 소모품비 사업장별(동서빌딩) 100,000원*12개월 1,200,000 · 소모품비 (민석빌딩) 500,000원*12개월 6,000,000 · 소모품비 사업장별(DS빌딩) 300,000원*7개월 2,100,000 · 소모품비 사업장별(민석문화사) 2,200,000 · 소모품비 사업장별(파크타워) 100,000원*12개월 1,200,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
						· 소모품비 사업장별(농장)	1,000,000
						계	13,700,000
		인쇄출판비	734,722	734,722	-	· 교양교재(fast track1,2,3) 제작비	81,280,000
						· 전공교재 출판사지급비	653,441,620
						소계	734,722,000
		난방비	1	1	-	· 과목존치	1,000
		전기수도료	298,200	298,200	-	· 동서빌딩 : 전기 및 수도료 월6,700,000원*12개월	80,400,000
						· 민석빌딩 : 전기 및 수도료 월14,000,000원*12개월	168,000,000
						· DS빌딩 : 전기 및 수도료 월4,150,000원*12개월	49,800,000
						소계	298,200,000
		통신비	1,560	1,560	-	· 동서빌딩 통신비(전화,인터넷,TV) 월50,000원*12개월	600,000
						· 민석빌딩 통신비(전화4,인터넷) 월80,000원*12개월	960,000
						계	1,560,000
		제세공과금	290,918	276,193	14,725	· 동서빌딩	
						1)계속도로점용료(년1회)	1,336,000
						2)교통유발부담금(년1회)	2,522,000
						3)재산세(토지 및 건물분)	26,121,900
						4)종합부동산세 (년간)	3,293,850

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
						5)면허세(각 부분 년1회)	140,000
						6)간주보증금 부가세(년4회)	3,200,000
						계	36,613,750
						·민석빌딩	
						1)계속도로점용료(년1회)	1,558,000
						2)교통유발부담금(년1회)	8,428,000
						3)재산세(토지 및 건물분)	53,169,900
						4) 종합부동산세(년간)	8,758,050
						5)간주보증금 부가세(년4회)	2,400,000
						계	74,313,950
						·파크타워	
						1)교통유발부담금(년1회)	7,004,000
						2)재산세(토지 및 건물분분) (년1회)	53,660,250
						3) 종합부동산세(년간)	7,911,200
						4)간주보증금 부가세(년4회)	2,800,000
						계	71,375,450
						·DS빌딩	
						1)교통유발부담금(년1회)	920,000
						2)재산세(토지 및 건물분분) (년1회)	68,031,600
						3) 종합부동산세(년간)	26,005,350
						4)간주보증금 부가세(년4회)	1,400,000
						계	96,356,950
						·동서제이드	

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
		지급수수료	86,258	85,958	300	1)재산세(토지및건물분)	3,536,925
						2) 종합부동산세(년간)	4,512,000
						계	8,048,925
						농장 재산세(토지분)(년1회)	4,158,000
						·민석문화사 면허세(년1회)	50,000
						소계	290,918,000
						·동서빌딩	
						1) 회계프로그램 유지보수비(년간)	1,210,000
						2) 각종 검사수수료(전기,승강기, 수질검사등)	3,000,000
						3) 직원퇴직연금 적립수수료	150,000
						4) 부동산중개수수료외	2,000,000
						계	6,360,000
						·민석문화사	
						·교양교재 판매위탁수수료	14,423,000
						·교양교재 저작권 양도 수수료	24,413,000
						·교재 관련 지급수수료(신용카드수수료외)	12,870,000
						·교재 관련 지급수수료(교재운반비)	3,584,000
						·교재 관련 지급수수료(프린터 대여)	858,000
						·교재 판매 장소대여료	4,500,000
						계	60,648,000
						·민석빌딩	
						1) 각종 검사수수료(전기,승강기, 수질검사등)	3,000,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
						2) 부동산중개수수료외	2,000,000
						계	5,000,000
						·DS빌딩	
						1) 각종 수수료(전기,승강기, 수질검사등)	600,000
						2) 부동산중개수수료외	2,500,000
						계	3,100,000
						·파크타워	
						1) 법인세 결산수수료	6,000,000
						2) 직원퇴직연금 적립수수료	150,000
						3) 부동산중개수수료외	5,000,000
						계	11,150,000
						합계	86,258,000
		복리 후생비	5,400	5,880	- 480	· 민석문화사 식대보조비	4,600,000
						· 사업장별(동서빌딩,민석빌딩,DS빌딩,농장)	800,000
						소계	5,400,000
		홍보비	1	1	-	· 과목존치	1,000
		행사비	1	1	-	· 과목존치	1,000
		분양대행수수료	1	1	-	· 과목존치	1,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거		
관	항	목						
영업외비용	지급이자	광고선전비	1	1	-	· 과목존치	1,000	
		기타운영비	1	1	-	· 과목존치	1,000	
		미수금감면	1	1	-	· 과목존치	1,000	
			107,306	163,740	-	56,434		
			107,306	163,740	-	56,434		
			106,704	133,738	-	27,034	· 민석빌딩 장기차입금 13.4억원 (연2.86%, 3개월납)	38,324,000
							· DS빌딩 장기차입금 34.19억원 (연2%, 3개월납)	68,380,000
							계	106,704,000
		유형자산처분손실	1	1	-	· 과목존치	1,000	
		유가증권처분손실	1	1	-	· 과목존치	1,000	
		잡손실	600	30,000	-	· 잡손실(각종보상금외)	600,000	
전출금			1,166,000	1,058,000	108,000			

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
	전출금		1,166,000	1,058,000	108,000		
		수익사업전출금	1,166,000	1,058,000	108,000	· 민석빌딩 운영수익금 전출	480,000,000
						· 동서빌딩 운영수익금 전출	160,000,000
						· 파크타워 운영수익금 전출	420,000,000
						· DS빌딩 운영수익금 전출	90,000,000
						· 농장 운영수익금 전출	6,000,000
						· 제이드 운영수익금 전출	10,000,000
						소계	1,166,000,000
예비비			40,460	44,940	- 4,480		
	예비비		40,460	44,940	- 4,480		
		예비비	40,460	44,940	- 4,480	· 예비비	40,460,000
투자외기타자산지출			30,002	62,000	- 31,998		
	투자자산지출		30,002	62,000	- 31,998		
		출자금반환	1	20,000	- 19,999	· 과목존치	1,000
		관리비보증금지출	1	12,000	- 11,999	· 과목존치	1,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		장.단기대여금지출	30,000	30,000	-	· 민석문화사 대여금 반환 30,000,000
고정자산매입지출			8	8	-	
	유형고정자산매입지출		7	7	-	
		토지매입비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		건물매입비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		건축물매입비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		집기비품매입비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		차량운반구매입비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		도서구입비	1	1	-	· 과목존치 1,000
		건설가계정	1	1	-	· 과목존치 1,000
	무형고정자산취득비		1	1	-	
		무형고정자산취득비	1	1	-	· 과목존치 1,000

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
유동부채상환			1	1	-	
	단기차입금상환		1	1	-	
		단기차입금상환	1	1	-	· 과목존치 1,000
고정부채상환			734,000	1,968,500	- 1,234,500	
	장기차입금상환		134,000	398,500	- 264,500	
		장기차입금상환	134,000	398,500	- 264,500	· 민석빌딩 장기차입금(13.4억) 일부상환 134,000,000
						소계 134,000,000
	기타고정부채상환		600,000	1,570,000	- 970,000	
		임대보증금환급	600,000	1,570,000	- 970,000	· 임대보증금 반환 600,000,000
	차 기 이 월 자 금		4,110,207	3,986,252	123,955	
미	기말유동자산		4,154,055	4,438,252	- 284,197	
사		유동자금	3,960,437	4,238,277	- 277,840	· 2019년도 이월자금 192,437,000
용						· 2019년도 이월자금(정기예금) 3,768,000,000
차						

과 목			2020학년도	2019학년도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
기 이 월 자 금	기 말 유 동 부 채					소계	3,960,437,000
		기타유동자금	193,618	199,975	- 6,357	·기타유동자금(선납법인세, 부가세대급금등)	193,618,000
		기말유동부채	43,848	452,000	- 408,152		
		예수금	2,000	2,000	-	·제세예수금및 일반예수금	2,000,000
		기타유동부채	41,848	450,000	- 408,152	·기타유동부채(선수금, 부가세예수금외)	41,848,000
자 금 지 출 합 계			8,404,856	9,485,824	- 1,080,968		

부 속 명 세 서

차입금현황<학교법인 동서학원>

(단위 :천원)

허가근거	차 입 처	차 입 내 역		전 기 말 잔 액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예정액	비 고
		연 월 일	금 액					
사립대학제도과 -8907	농협은행	2013.12.30	1,340,000	1,206,000	연2.56% (변동금리)	5년거치10년원금균등상환	134,000	
사립대학정책과 -1103	한국사학진흥재단	2019.02.21	3,418,000	3,418,000	연2.1% (변동금리)	5년거치10년원금균등상환	-	
합 계			4,758,000	4,624,000			134,000	

전기말추정미수금명세서

(단위 :천원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 사 항	없	음	
	합 계	-		