

2023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

2022年 法人會計 資金運營 豫算書

예 산 총 칙

제1조 2023년도 세입, 세출 예산총액을 각각 1,212,104,000원으로 한다.

제2조 세입, 세출의 상세한 내용은 세입, 세출 예산명세표와 같다.

제3조 2023년도중 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.

2023학년도 예산서 총괄표

법인일반회계

(단위 : 천원)

| 수 입 | | | | | 지 출 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|-------|---------|-------|------------|-----------|-----------|-------|---------|-------|
| 관별 | 2023학년도 | 2022학년도 | 증감 | 비율(%) | 관별 | 2023학년도 | 2022학년도 | 증감 | 비율(%) | | |
| 전입 및 기부수입 | 1,180,000 | 1,640,000 | - | 460,000 | 97.4% | 보수 | 330,125 | 371,552 | - | 41,427 | 27.2% |
| 교육외수입 | 100 | 68,000 | - | 67,900 | 0.0% | 관리운영비 | 113,271 | 278,271 | - | 165,000 | 9.3% |
| 투자외 기타자산 | - | - | - | - | 0% | 교육외비용 | - | - | - | - | 0.0% |
| 고정자산매각수입 | - | - | - | - | 0% | 전출금 | 726,400 | 1,022,800 | - | 296,400 | 59.9% |
| | | | | | | 예비비 | 20,000 | 20,000 | - | - | 1.7% |
| | | | | | | 투자외 기타자산지출 | - | - | - | - | 0.0% |
| | | | | | | 고정자산매입지출 | 1,000 | 1,000 | - | - | 0.1% |
| 당기운영수입 | 1,180,100 | 1,708,000 | - | 527,900 | | 당기운영지출 | 1,190,796 | 1,693,623 | - | 502,827 | |
| 전기이월금 | 32,004 | 24,827 | 7,177 | 2.6% | | 차기이월금 | 21,308 | 39,204 | - | 17,896 | 1.8% |
| 자금수입총계 | 1,212,104 | 1,732,827 | - | 520,723 | 100% | 자금지출총계 | 1,212,104 | 1,732,827 | - | 520,723 | 100% |

收 入 之 簿

자 금 예 산 서

(2023. 3. 1부터 2024. 2. 28까지)

1. 세 입

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|------|---------|---------|-----------|-----------|-----|---------|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| 5200 | 전입및기부수입 | | 1,180,000 | 1,640,000 | - | 460,000 | |
| | 5210 | 전입금수입 | 1,150,000 | 1,610,000 | - | 460,000 | |
| | | 5217 | | | | | |
| | | 수익사업전입금 | 1,150,000 | 1,610,000 | - | 460,000 | · 민석빌딩 150,000,000 · 파크타워 500,000,000 · DS빌딩 500,000,000 |
| | | | | | | | 계 1,150,000,000 |
| | 5220 | 기부금수입 | 30,000 | 30,000 | - | | |
| | | 5221 | | | | | |
| | | 일반기부금 | - | - | - | | - |
| | | 5222 | | | | | |
| | | 지정기부금 | 30,000 | 30,000 | - | | · 기부금 수입 30,000,000 |
| 5400 | 교육외수입 | | 100 | 68,000 | - | 67,900 | |
| | 5410 | 예금이자수입 | 100 | 100 | - | | |
| | | 5411 | | | | | |
| | | 예금이자 | 100 | 100 | - | | · 예금이자(2022년도 결산이자외) 100,000 |
| | 5420 | | | | | | |

1. 세 입

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|---|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | 기타교육외수입 | | - | 100 | - 100 | |
| | | 5421 잡수입 | - | 100 | - 100 | - |
| | 5430 수익재산수입 | | - | 67,800 | - 67,800 | |
| | | 5432 배당금수입 | - | 67,800 | - 67,800 | - |
| 미 사 용 전 기 이 월 자 금 | 전 기 이 월 자 금 | | 32,004 | 24,827 | 7,177 | |
| | 1100 기초유동자산 | | 40,204 | 33,002 | 7,202 | |
| | | 1110 유동자금 | 40,188 | 32,993 | 7,195 | ·2022년도 이월자금 40,188,000 |
| | | 1120 기타유동자산 | 16 | 9 | 7 | ·2022년도 선급법인세 100,000*15.4%= 16,000 |
| | 2100 기초유동부채 | | 8,200 | 8,175 | 25 | |
| | | 2120 예수금 | 8,200 | 8,175 | 25 | ·2022년도 예수금 8,200,000 |
| 자 금 수 입 합 계 | | | 1,212,104 | 1,732,827 | - 520,723 | |

支 出 之 簿

자 금 예 산 서

(2023. 3. 1부터 2024. 2. 28까지)

2. 지 출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|------|------|-------|---------|---------|-----|---------|---|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| 4100 | | | | | | | |
| 보수 | | | 330,125 | 371,552 | - | 41,427 | |
| | 4120 | | | | | | |
| | 직원보수 | | 330,125 | 371,552 | - | 41,427 | |
| | | 4121 | | | | | |
| | | 직원급여 | 198,663 | 198,167 | | 496 | ·본봉 직원 2명 : 12,300,000 * 12개월 = 147,600,000 (5-26)1명 : 4,255,200 * 12개월 = 51,063,000 계 198,663,000 |
| | | 4122 | | | | | |
| | | 직원상여금 | 8,511 | 8,428 | | 83 | ·상여금 : (5-26)1명 : 4,255,200 * 200% = 8,511,000 계 8,511,000 |
| | | 4123 | | | | | |
| | | 직원제수당 | 94,213 | 94,171 | | 42 | ·가족수당(1명) : 40,000*12개월= 480,000 ·장기근속(1명) : 130,000*12개월= 1,560,000 |

2. 지출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|-----|---|---------|---------|---------|-----|--|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| | | 직원법정부담금 | 22,938 | 22,786 | 152 | ·직급보조(1명) : 250,000*12개월= ·사무수당(1명) : 540,000*12개월= ·정액급식(3명) : 130,000*12개월= ·정근수당(1명) : 4,255,200*100%= ·효도휴가(1명) : 4,255,200*120%= ·성 과 급(1명) : 1,875,000*4회= ·정보및직책수당(3명) : 5,100,000*12개월= 계 | 3,000,000 6,480,000 4,680,000 4,256,000 5,057,000 7,500,000 61,200,000 94,213,000 |
| | | | | | | ·건강보험부담금(3명) : 25,300,000*3.545%*12개월 = | 10,763,000 |
| | | | | | | ·장기요양보험료(3명) : 10,611,000*12.81% = | 1,360,000 |
| | | | | | | ·산업재해보상부담금(1명) : 5,730,000*1.08%*12개월= | 743,000 |
| | | | | | | ·고용보험(1명) 5,730,000*1.85%*12개월= | 1,273,000 |
| | | | | | | ·사학연금부담금(직원1명):701,260*12개월= | 8,416,000 |
| | | | | | | ·재해보상부담금(직원2명) : 701,260*454/10000*12개월 = | 383,000 |
| | | | | | | 계 | 22,938,000 |
| | | 4127 | | | | | |

2. 지출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | | |
|---------------|---------------|-------|---------|---------|-----------|---------|---|-------------------------------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | | |
| 4200 관리운영비 | 4220 일반관리비 | 직원퇴직금 | 5,800 | 48,000 | - 42,200 | .직원퇴직금 | 5,800,000 | |
| | | | 113,271 | 278,271 | - 165,000 | | | |
| | | | 20,171 | 20,171 | - | | | |
| | | 4221 | 여비교통비 | 7,200 | 7,200 | - | . 임원교통비 : 4명*100,000*12회= . 국내출장여비(직원) : 200,000*6회= . 직원외근교통비 : 100,000*12회= | 4,800,000 1,200,000 1,200,000 |
| | | | | | | | 계 | 7,200,000 |
| | | 4222 | 차량유지비 | 5,660 | 5,660 | - | . 차량유류대,수리비 : 280,000*12회= . 주차료,통행료외 : 100,000*12회= . 자동차보험 | 3,360,000 1,200,000 1,100,000 |
| | | | | | | | 계 | 5,660,000 |
| | | 4223 | 소모품비 | 3,000 | 3,000 | - | . 사무용품비외 : 250,000*12회= | 3,000,000 |
| | | 4227 | 통신비 | 540 | 540 | - | . 전화료:45,000*12개월= | 540,000 |

2. 지출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|-------------|---------------|---------|---------|-----------|---|
| 관 | 항 목 | | | | |
| | 4228 세금과공과 | 775 | 775 | - | ·자동차세 : 200,000*년2회= 400,000 ·법인균등할주민세 375,000 계 775,000 |
| | 4229 지급수수료 | 2,996 | 2,996 | - | ·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 |
| 4230 운영비 | | 93,100 | 258,100 | - 165,000 | |
| | 4231 복리후생비 | 3,000 | 3,000 | - | ·직원식대보조비 : 200,000*12개월 2,400,000 ·직원야근식대 : 100,000*6개월 600,000 계 3,000,000 |
| | 4233 일반용역비 | 59,100 | 224,100 | - 165,000 | ·법인회계 내부감사수수료(년) 3,000,000 |

2. 지출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|------|------|-----------|---------|-----------|-----------|--------------------------------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | | | | | ·공익법인 세무확인 수수료(년) 1,100,000 |
| | | | | | | ·각종 자문비용 등 55,000,000 |
| | | | | | | 59,100,000 |
| | | 4234 | | | | |
| | | 기관장 업무추진비 | 2,000 | 2,000 | - | ·이사장 업무추진비 2,000,000 |
| | | 4236 | | | | |
| | | 기타 업무추진비 | 1,000 | 1,000 | - | ·기타업무추진비 1,000,000 |
| | | 4238 | | | | |
| | | 회의비 | 2,400 | 2,400 | - | · 이사회 회의비 : 200,000 * 12회= 2,400,000 |
| | | 4239 | | | | |
| | | 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 |
| | | | | | | 계 16,000,000 |
| | | 4239 | | | | |
| | | 기타운영비 | 9,600 | 9,600 | - | · 법인운영비: 800,000*12개월= 9,600,000 |
| 4500 | | | | | | |
| 전출금 | | | 726,400 | 1,022,800 | - 296,400 | |
| | 4510 | | | | | |
| | 전출금 | | 726,400 | 1,022,800 | - 296,400 | |

2. 지출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|----------|--------|---------|---------|---------|-----------|---|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 4511 | | | | |
| | | 경상비전출금 | 236,400 | 472,800 | - 236,400 | · 전문대학 경상비전출금 236,400,000 |
| | | 4512 | | | | |
| | | 법정부담전출금 | 490,000 | 550,000 | - 60,000 | · 대학 교직원 연금부담금(년) 330,000,000 · 전문대학 교직원 연금부담금(년) 50,000,000 · 원격대학 교직원 연금부담금(년) 110,000,000 490,000,000 |
| 4600 | | | | | | |
| 예비비 | | | 20,000 | 20,000 | - | |
| | 4610 | | | | | |
| | 예비비 | | 20,000 | 20,000 | - | |
| | | 4611 | | | | |
| | | 예비비 | 20,000 | 20,000 | - | · 예비비 20,000,000 |
| 1300 | | | | | | |
| 고정자산매입지출 | | | 1,000 | 1,000 | - | |
| | 1310 | | | | | |
| | 유형고정자산 | | | | | |

2. 지출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|---|----------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | 매입지출 | | 1,000 | 1,000 | - | |
| | | 1315 집기비품매입비 | 1,000 | 1,000 | - | ·법인업무용 비품 1,000,000 |
| | 차 기 이 월 자 금 | | 21,308 | 39,204 | - 17,896 | |
| 미 사 용 차 기 이 월 자 금 | 1100 기말유동자산 | | 22,308 | 40,204 | - 17,896 | |
| | | 1110 유동자금 | 22,292 | 40,188 | - 17,896 | ·2023년도 이월자금 22,292,000 |
| | | 1120 기타유동자금 | 16 | 16 | - | ·2021년도 선급법인세 100,000*15.4%= 16,000 |
| | 2100 기말유동부채 | | 1,000 | 1,000 | - | |
| | | 2120 예수금 | 1,000 | 1,000 | - | |
| 자 금 지 출 합 계 | | | 1,212,104 | 1,732,827 | - 520,723 | |

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 2023년도 세입, 세출 예산총액을 세입, 세출 각각 40,222,905,000원으로 한다.

제2조 세입, 세출의 상세한 내용은 세입, 세출 예산명세표와 같다.

제3조 2023년도중 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.

2023학년도 예산서 총괄표

법인수익사업회계

(단위 : 천원)

| 수 입 | | | | | 지 출 | | | | |
|------------|------------|------------|-------------|-------|------------|------------|------------|-------------|-------|
| 관별 | 2023학년도 | 2022학년도 | 증감 | 비율(%) | 관별 | 2023학년도 | 2022학년도 | 증감 | 비율(%) |
| 영업수익 | 3,487,600 | 3,407,950 | 79,650 | 8.7% | 보수 | 172,960 | 175,646 | - 2,686 | 0.4% |
| 영업외수익 | 1,182,500 | 822,250 | 360,250 | 2.9% | 관리운영비 | 1,958,069 | 2,193,950 | - 235,881 | 4.9% |
| 투자외 기타자산수입 | - | 5,000 | - 5,000 | 0.0% | 영업외비용 | 55,349 | 150,604 | - 95,255 | 0.1% |
| 고정자산매각수입 | - | - | - | 0.0% | 전출금 | 1,150,000 | 1,610,000 | - 460,000 | 2.9% |
| 고정부채입금 | 400,000 | 600,000 | - 200,000 | 1.0% | 예비비 | 50,000 | 40,461 | 9,539 | 0.1% |
| | | | | | 투자외 기타자산지출 | 1,000 | 6,000 | - 5,000 | 0.0% |
| | | | | | 고정자산매입지출 | 32,019,324 | - | 32,019,324 | 79.6% |
| | | | | | 유동부채상환 | - | - | - | 0.0% |
| | | | | | 고정부채상환 | 586,920 | 4,504,920 | - 3,918,000 | 1.5% |
| 당기운영수입 | 5,070,100 | 4,835,200 | 234,900 | | 당기운영지출 | 35,993,622 | 8,681,581 | 27,312,041 | |
| 전기이월금 | 35,152,805 | 38,999,186 | - 3,846,381 | 87.4% | 차기이월금 | 4,229,283 | 35,152,805 | -30,923,522 | 10.5% |
| 자금수입총계 | 40,222,905 | 43,834,386 | - 3,611,481 | 100% | 자금지출총계 | 40,222,905 | 43,834,386 | - 3,611,481 | 100% |

收 入 之 簿

자 금 예 산 서

(2023. 3. 1부터 2024. 2. 28까지)

1. 세 입

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|------|------|-------|-----------|-----------|--------|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 영업수익 | | | 3,487,600 | 3,407,950 | 79,650 | |
| | 영업수익 | | 3,487,600 | 3,407,950 | 79,650 | |
| | | 임대료수입 | 1,795,200 | 1,752,000 | 43,200 | ·동서빌딩 임대료 월24,500,000원*12개월 294,000,000 ·민석빌딩 임대료 월46,500,000원*12개월 558,000,000 ·파크타워 임대료 월73,600,000원*12개월 883,200,000 ·동서제이드 임대료 월4,500,000원*12개월 54,000,000 ·농장 임대료(년간) 6,000,000 <div style="text-align: right;">소계 1,795,200,000</div> |
| | | 관리비수입 | 804,000 | 756,000 | 48,000 | ·동서빌딩관리비 월20,000,000원*12개월 240,000,000 ·민석빌딩 관리비 월47,000,000원*12개월 564,000,000 <div style="text-align: right;">소계 804,000,000</div> |
| | | 주차료수입 | 38,400 | 38,400 | - | ·동서빌딩 주차료수입 월1,000,000원*12개월 12,000,000 ·민석빌딩 주차료수입 월2,200,000원*12개월 26,400,000 <div style="text-align: right;">소계 38,400,000</div> |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|-----------|--------|---------|-----------|-----------|-----------|------------------------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 영업외수익 | 영업외수익 | 서적판매수입 | 850,000 | 861,550 | - 11,550 | · 서적판매수입 850,000,000 |
| | | | 1,182,500 | 822,250 | 360,250 | |
| | | | 1,182,500 | 822,250 | 360,250 | |
| | | 예금이자 | 1,182,000 | 820,250 | 361,750 | · 정기 및 보통 예금이자 1,182,000,000 |
| 투자외기타자산수입 | 투자자산수입 | 잡수입 | 500 | 2,000 | - 1,500 | · 잡수입(가산금 및 기타수입) 500,000 |
| | | | - | 5,000 | - 5,000 | |
| 고정부채입금 | 기타고정부채 | | - | 5,000 | - 5,000 | |
| | | | 400,000 | 600,000 | - 200,000 | |
| | | 임대보증금수입 | 400,000 | 600,000 | - 200,000 | · 임대보증금 수입 400,000,000 |
| | | 400,000 | 600,000 | - 200,000 | | |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022학년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|---|-------------|--------|------------|------------|-------------|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | 전 기 이 월 자 금 | | 35,152,805 | 38,999,186 | - 3,846,381 | |
| 미 사 용 차 기 이 월 자 금 | 기말유동자산 | | 35,284,805 | 46,379,977 | -11,095,172 | |
| | | 유동자금 | 34,794,805 | 45,975,241 | -11,180,436 | ·2022년도 이월자금 217,480,000 ·2022년도 이월자금(정기예금) 34,577,325,000 소계 34,794,805,000 |
| | | 기타유동자금 | 490,000 | 404,736 | 85,264 | ·기타유동자금(선납법인세, 부가세대급금등) 490,000,000 |
| | 기말유동부채 | | 132,000 | 7,380,791 | - 7,248,791 | |
| | | 예수금 | 2,000 | 1,130 | 870 | ·체세예수금및 일반예수금 2,000,000 |
| | | 기타유동부채 | 130,000 | 7,379,661 | - 7,249,661 | ·기타유동부채(선수금, 부가세예수금외) 130,000,000 |
| 자 금 수 입 합 계 | | | 40,222,905 | 43,834,386 | - 3,611,481 | |

支 出 之 簿

자 금 예 산 서

(2023. 3. 1부터 2024. 2. 28까지)

2. 지 출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|-----|------|-------|---------|---------|-----|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 보수 | | | 172,960 | 175,646 | - | 2,686 |
| | 직원보수 | | 172,960 | 175,646 | - | 2,686 |
| | | 직원급여 | 93,359 | 95,661 | - | 2,302 |
| | | | | | | ·민석문화사 본봉 (8-16)1명 : 2,579,800* 12개월 = 30,957,600 ·동서빌딩 관리소장 1명 : 월2,200,000원*12개월 26,400,000 ·파크타워 계약직 1명 : 월3,000,000원*12개월 36,000,000 합계 93,358,200 |
| | | 직원상여금 | 5,561 | 5,444 | 117 | 117 |
| | | | | | | ·민석문화사 직원1명 : 2,579,800*200%= 5,159,600 ·동서빌딩 직원1명 : 200,000 * 2회= 400,000 소계 5,560,200 |
| | | 직원제수당 | 22,828 | 23,329 | - | 501 |
| | | | | | | ·가족수당(1명) : 60,000*12개월= 720,000 ·장기근속(1명) : 80,000*12개월= 960,000 ·업무수당(1명) : 50,000*12개월= 600,000 ·직급보조(1명) : 105,000*12개월= 1,260,000 ·사무수당(1명) : 390,000*12개월= 4,680,000 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|-----|---|---------|---------|--------|-----|--|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| | | 직원법정부담금 | 15,962 | 15,962 | - | ·정액급식(1명) : 130,000*12개월= ·정근수당(1명) : 2,521,700*100%= ·효도휴가(1명) : 2,521,700*120%= ·성 과 급(1명) : 1,875,000*4회= 계 | 1,560,000 2,521,700 3,026,040 7,500,000 22,828,000 |
| | | | | | | ·동서빌딩 ·건강보험 2,234,000원 * 3.545% * 12개월 = ·장기요양보험 937,000 * 12.81% = ·고용보험 월2,234,000원*1.85%*12개월 ·산재보험 월2,234,000원*1.08%*12개월 계 | 951,000 122,000 496,000 290,000 1,859,000 |
| | | | | | | ·민석문화사 ·사학연금부담금(직원1명):412,750*12개월= ·재해보상부담금(직원1명) : 412,750*454/10000*12개월 = | 4,953,000 225,000 |
| | | | | | | ·건강보험부담금(직원1명) : 4,850,000*3.545%*12= ·장기요양보험 2,035,000 * 12.81% = ·아르바이트생 4대보험 계 | 2,064,000 265,000 2,500,000 10,007,000 |
| | | | | | | ·파크타워 ·건강보험 3,000,000원 * 3.545% * 12개월 = ·장기요양보험 1,259,000 * 12.81% = | 1,259,000 162,000 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | | |
|-------|--------|--------|---------|-----------|-----------|-------------------------------------|----------------|------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | | |
| 관리운영비 | 시설관리비 | | | | | . 국민연금 3,000,000 * 4.5% * 12개월 = | 1,620,000 | |
| | | | | | | . 고용보험 월3,000,000원*1.85% | 666,000 | |
| | | | | | | . 산업재해보상부담금 월3,000,000원*1.08 * 12개월 | 389,000 | |
| | | | | | | 계 | 4,096,000 | |
| | | | | | | 합계 | 15,962,000 | |
| | | | 임시직인건비 | 30,000 | 30,000 | - | . 민석문화사 아르바이트비 | 30,000,000 |
| | | | 직원퇴직금 | 5,250 | 5,250 | - | . 동서빌딩 퇴직연금 적립 | 2,250,000 |
| | | | | | | | . 파크타워 퇴직연금 적립 | 3,000,000 |
| | | | | | | | 계 | 5,250,000 |
| | | | | 1,958,069 | 2,193,950 | - | 235,881 | |
| | 건축물관리비 | 85,000 | 100,000 | - | 15,000 | . 동서빌딩 건축물 보수 및 유지관리비 | 20,000,000 | |
| | | | | | | . 민석빌딩 건축물 보수 및 유지관리비 | 55,000,000 | |
| | | | | | | . 파크타워 건축물 보수 및 유지관리비 | 10,000,000 | |
| | | | | | | 계 | 85,000,000 | |
| | 장비관리비 | 50,000 | 110,000 | - | 60,000 | . 동서빌딩 설비,기계(엘레베이터외) 수선 및 수리비 | 25,000,000 | |
| | | | | | | . 민석빌딩 설비,기계(엘레베이터외) 수선 및 수리비 | 25,000,000 | |
| | | | | | | 계 | 50,000,000 | |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|-----|-------|--------|-----------|-----------|-----------|---|---|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| | | 시설용역비 | 420,000 | 404,000 | 16,000 | ·동서빌딩(전기설비외 6업체) 용역비 월13,000,000원*12개월 ·민석빌딩(승강기외 6업체) 용역비 월21,000,000원*12개월 ·파크타워 관리용역비 월1,000,000원*12개월 계 | 156,000,000 252,000,000 12,000,000 420,000,000 |
| | | 보험료 | 3,500 | 3,500 | - | ·건물화재보험료(동서빌딩, 민석빌딩) | 3,500,000 |
| | | 리스.임차료 | 26,602 | 28,820 | - 2,218 | · 업무용 차량 리스 : 월2,216,830*12개월 계 | 26,602,000 |
| | 일반관리비 | | 1,372,967 | 1,547,630 | - 174,663 | | |
| | | 여비교통비 | 300 | 300 | - | · 직원 여비교통비 | 300,000 |
| | | 차량유지비 | 7,200 | 7,200 | - | · 차량유류대,수리비 : 500,000*12회= · 주차료,통행료외 : 100,000*12회= 계 | 6,000,000 1,200,000 7,200,000 |
| | | 소모품비 | 12,300 | 12,300 | - | · 소모품비 사업장별(동서빌딩) 300,000원*6개월 · 소모품비(민석빌딩) 500,000원*12개월 · 소모품비 사업장별(민석문화사) · 소모품비 사업장별(파크타워) 300,000원*6개월 · 소모품비 사업장별(농장) | 1,800,000 6,000,000 1,700,000 1,800,000 1,000,000 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|-----|---|--------|---------|---------|-----------|---------------------------------------|-------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| | | | | | | 계 | 12,300,000 |
| | | 인쇄 출판비 | 680,000 | 677,000 | 3,000 | · 전공교재 출판사지급비 | 680,000,000 |
| | | | | | | 계 | 680,000,000 |
| | | 전기수도료 | 318,000 | 290,400 | 27,600 | · 동서빌딩 : 전기 및 수도료 월10,000,000원*12개월 | 120,000,000 |
| | | | | | | · 민석빌딩 : 전기 및 수도료 월16,500,000원*12개월 | 198,000,000 |
| | | | | | | 계 | 318,000,000 |
| | | 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 | 258,001 | 466,001 | - 208,000 | · 동서빌딩 | |
| | | | | | | 1)계속도로점용료(년1회) | 1,300,000 |
| | | | | | | 2)교통유발부담금(년1회) | 5,000,000 |
| | | | | | | 3)재산세(토지 및 건물분) | 28,500,000 |
| | | | | | | 4)종합부동산세(년간) | 6,200,000 |
| | | | | | | 6)간주보증금 부가세(년4회) | 2,000,000 |
| | | | | | | 계 | 43,000,000 |
| | | | | | | · 민석빌딩 | |
| | | | | | | 1)계속도로점용료(년1회) | 1,500,000 |
| | | | | | | 2)교통유발부담금(년1회) | 11,200,000 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|-----|---|-------|---------|--------|-------|------------------------|-------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| | | | | | | 3)재산세(토지 및 건물분) | 63,200,000 |
| | | | | | | 4) 종합부동산세(년간) | 20,100,000 |
| | | | | | | 5)간주보증금 부가세(년4회) | 2,000,000 |
| | | | | | | 계 | 98,000,000 |
| | | | | | | ·파크타워 | |
| | | | | | | 1)교통유발부담금(년1회) | 5,200,000 |
| | | | | | | 2)재산세(토지 및 건물분분) (년1회) | 62,000,000 |
| | | | | | | 3) 종합부동산세(년간) | 18,500,000 |
| | | | | | | 4)간주보증금 부가세(년4회) | 2,000,000 |
| | | | | | | 5)기타 세금 | 1,000,000 |
| | | | | | | 계 | 88,700,000 |
| | | | | | | ·동서제이드 | |
| | | | | | | 1)재산세(토지및건물분) | 5,701,000 |
| | | | | | | 2) 종합부동산세(년간) | 17,320,000 |
| | | | | | | 계 | 23,021,000 |
| | | | | | | 농장 재산세(토지분)(년1회) | 5,250,000 |
| | | | | | | ·민석문화사 면허세(년1회) | 30,000 |
| | | | | | | 합계 | 258,001,000 |
| | | 지급수수료 | 93,606 | 90,919 | 2,687 | ·동서빌딩 | |
| | | | | | | 1) 회계프로그램 유지보수비(년간) | 1,210,000 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|-----|---|---|---------|--------|-----|----------------------------|------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| | | | | | | 2) 각종 검사수수료(전기,승강기, 수질검사등) | 3,000,000 |
| | | | | | | 3) 직원퇴직연금 적립수수료 | 150,000 |
| | | | | | | 4) 부동산중개수수료외 | 2,000,000 |
| | | | | | | 계 | 6,360,000 |
| | | | | | | ·민석문화사 | |
| | | | | | | ·판매위탁수수료 | 17,600,000 |
| | | | | | | ·교양교재 저작권 양도 수수료 | 21,450,000 |
| | | | | | | ·교재 관련 지급수수료(신용카드수수료외) | 14,000,000 |
| | | | | | | ·교재 관련 지급수수료(교재운반비) | 4,500,000 |
| | | | | | | ·교재 관련 지급수수료(프린터 대여) | 858,000 |
| | | | | | | ·교재 판매 장소대여료 | 5,000,000 |
| | | | | | | 계 | 63,408,923 |
| | | | | | | ·민석빌딩 | |
| | | | | | | 1) 각종 검사수수료(전기,승강기, 수질검사등) | 3,000,000 |
| | | | | | | 2) 부동산중개수수료외 | 2,000,000 |
| | | | | | | 계 | 5,000,000 |
| | | | | | | ·파크타워 | |
| | | | | | | 1) 법인세 결산수수료 | 8,687,000 |
| | | | | | | 2) 직원퇴직연금 적립수수료 | 150,000 |
| | | | | | | 3) 부동산중개수수료외 | 10,000,000 |
| | | | | | | 계 | 18,837,000 |
| | | | | | | 합계 | 93,605,923 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | | |
|-------|------|---------|-----------|-----------|-----------------|-------------------------------------|---------------------------|------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | | |
| 영업외비용 | 지급이자 | 복리 후생비 | 2,000 | 1,950 | 50 | · 사업장별(동서빌딩, 민석빌딩, DS빌딩, 농장, 민석문화사) | 2,000,000 | |
| | | | | | | 계 | 2,000,000 | |
| | | | | 55,349 | 150,604 | - 95,255 | | |
| | | | | 55,349 | 150,604 | - 95,255 | | |
| | | | | 54,849 | 52,985 | 1,864 | · 민석빌딩 장기차입금 8.04억원 (연6%) | 48,240,000 |
| 전출금 | 전출금 | 지급이자 | | | | ·파크타워 장기차입금 1.1억원 (연6%) | 6,609,000 | |
| | | | | | | 계 | 54,849,000 | |
| | | 잡손실 | 500 | 97,619 | - 97,119 | ·잡손실(각종보상금외) | 500,000 | |
| | | | 1,150,000 | 1,610,000 | - 460,000 | | | |
| | | | 1,150,000 | 1,610,000 | - 460,000 | | | |
| | | 수익사업전출금 | 1,150,000 | 1,610,000 | - 460,000 | · 민석빌딩 운영수익금 전출 | 150,000,000 | |
| | | | | | · 동서빌딩 운영수익금 전출 | - | | |
| | | | | | · 파크타워 운영수익금 전출 | 500,000,000 | | |
| | | | | | · DS빌딩 운영수익금 전출 | 500,000,000 | | |
| | | | | | 소계 | 1,150,000,000 | | |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 |
|-----------|------------|----------|------------|--------|------------|--|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 예비비 | | | 50,000 | 40,461 | 9,539 | |
| | 예비비 | | 50,000 | 40,461 | 9,539 | |
| | | 예비비 | 50,000 | 40,461 | 9,539 | · 예비비 50,000,000 |
| 투자외기타자산지출 | | | 1,000 | 6,000 | - 5,000 | |
| | 투자자산지출 | | 1,000 | 6,000 | - 5,000 | |
| | | 출자금반환 | - | - | - | |
| | | 관리비보증금지출 | 1,000 | 1,000 | - | · 파크타워 관리비 보증금 1,000,000 |
| | | 지점간 전출 | - | 5,000 | - 5,000 | |
| 고정자산매입지출 | | | 32,019,324 | - | 32,019,324 | |
| | 유형고정자산매입지출 | | 32,019,324 | - | 32,019,324 | |
| | | 토지매입비 | 11,277,324 | - | 11,277,324 | · 수익용 토지 매입 10,697,324,094 · 취·등록세 460,000,000 · 등기비용 10,000,000 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|--------|----------|-------|------------|-----------|-------------|---------------------------|----------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| | | | | | | . 감정평가비 | 10,000,000 |
| | | | | | | . 부동산 중개수수료 | 100,000,000 |
| | | | | | | | 11,277,324,094 |
| | | 건물매입비 | 20,742,000 | - | 20,742,000 | . 수익용 건물 매입 | 19,582,000,000 |
| | | | | | | . 취.등록세 | 920,000,000 |
| | | | | | | . 등기비용 | 20,000,000 |
| | | | | | | . 감정평가비 | 20,000,000 |
| | | | | | | . 부동산 중개수수료 | 200,000,000 |
| | | | | | | 계 | 20,742,000,000 |
| 고정부채상환 | 고정부채상환 | | 586,920 | 4,504,920 | - 3,918,000 | | |
| | 장기차입금상환 | | 186,920 | 3,604,920 | - 3,418,000 | | |
| | 장기차입금상환 | | 186,920 | 3,604,920 | - 3,418,000 | . 민석빌딩 장기차입금(13.4억) 일부상환 | 134,000,000 |
| | | | | | | . 파크타워 장기차입금(18.35억) 일부상환 | 52,920,000 |
| | | | | | | 소계 | 186,920,000 |
| | 기타고정부채상환 | | 400,000 | 900,000 | - 500,000 | | |
| | 임대보증금환급 | | 400,000 | 900,000 | - 500,000 | . 임대보증금 반환 | 400,000,000 |

| 과 목 | | | 2023학년도 | 2022년도 | 증 감 | 산 출 근 거 | |
|---|-------------|--------|------------|------------|--------------|--|----------------------------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | | |
| 미 사 용 차 기 이 월 자 금 | 차 기 이 월 자 금 | | 4,229,283 | 35,152,805 | - 30,923,522 | | |
| | 기말유동자산 | 유동자금 | 4,301,283 | 35,284,805 | - 30,983,522 | | |
| | | | 3,771,283 | 34,794,805 | - 31,023,522 | ·2023년도 이월자금 377,283,000 ·2023년도 이월자금(정기예금) 3,394,000,000 소계 3,771,283,000 | |
| | | 기타유동자금 | 530,000 | 490,000 | 40,000 | ·기타유동자금(선납법인세, 부가세대급금등) 530,000,000 | |
| | | 기말유동부채 | 예수금 | 2,000 | 2,000 | - | ·제세예수금및 일반예수금 2,000,000 |
| | | | 기타유동부채 | 70,000 | 130,000 | - 60,000 | ·기타유동부채(선수금, 부가세예수금외) 70,000,000 |
| 자 금 지 출 합 계 | | | 40,222,905 | 43,834,386 | - 3,611,481 | | |

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 -2140 | 농협은행 | 2012.11.19 | 1,835,000 | 110,150 | 연2.97%% (변동금리) | 5년거치5년원금균등상환 | 52,920 | |
| 사립대학제도과 -8907 | 농협은행 | 2013.12.30 | 1,340,000 | 804,000 | 연2.53% (변동금리) | 5년거치10년원금균등상환 | 134,000 | |
| 합 | 계 | | 3,175,000 | 914,150 | | | 186,920 | |

전기말추정미수금명세서

(단위 :천원)

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