

2018학년도 법인일반회계 예산서

(2018. 3. 1 - 2019. 2. 28)

학교법인 한국그리스도의교회학원

2018학년도

법인일반회계자금예산서

학교법인 한국그리스도의교회학원

2018학년도 자금 운영예산서 총칙

1. 기본방향

- 1) 법인지원금 확대를 위한 예산편성
 - 기부금 확대, 부동산자산 수익률 제고로 법정 지원금 마련에 최우선 역점
- 2) 대학의 구조개혁 성공을 위한 지원
 - 교육환경 개선 위한 구조개혁 지원 사업 강화
 - KCU 중장기발전계획 전략 성공을 위한 지원책 마련
- 3) 위탁체 관리 강화
 - KCU를 비롯 중학교, 유치원 관리 감독 강화
 - 도서관, 복지관, 어린이집 등 위탁체 관리 강화 및 유기적 네트워킹 토대 구축

2. 자금예산규모

구 분	2017학년도 예산액	2018학년도 예산액	증감비고
수입	776,370,397	668,297,962	-108,072,435
지출	776,370,397	668,297,962	-108,072,435

3. 변동사항

(수입)

관	2018예산안	2017예산	증	감	주요내용
5200 전입및기부수입	522,858,166	464,822,708	58,035,458		수익사업회계전입금(160,000,000) 일반기부금(325,274,166) 지정기부금(37,584,000) ----- 수익사업회계전입금 증가(160,000,000) 기부금수입 20%감소예상(-101,964,542)
5400 교육외 수입	5,100,000	5,144,537		44,537	예금이자(100,000) 잡수입(5,000,000)
2100유동부채입금	0	0			
2200 고정부채입금	0	0			
미 사용 전 기 이 월 자 금	140,339,796	306,403,152		166,063,356	미사용전기이월자금 감소
자 금 수 입 예 산 총 계	668,297,962	776,370,397		108,072,435	

(지출)

관	2018예산안	2017예산	증	감	주요내용
4100 보수	34,075,260	132,785,210		98,709,950	직원인건비(34,075,260) ----- 직원급여 감소(-86,667,130) 직원2명 급여 8월부터 수익사업회계에서부담 직원법정부담금 감소(-5,730,820) 직원 5명 부담금 8월부터 수익사업회계에서 부담 노임 감소(-1,312,000)
4200 관리운영비	233,049,160	160,217,854	72,831,306		시설관리비(1,620,000) 일반관리비(51,316,160) 운영비(180,113,000) ----- 리스임차료 감소(-126,800) 여비교통비 증가(505,560) 차량유지비 감소(-893,150) 소모품비 감소(-3,200,778) 인쇄출판비 감소(-725,100) 통신비 감소(-626,714) 세금과공과 증가(12,439,628) 지급수수료 감소(-104,960) 복리후생비 증가(278,450) 교육훈련비 증가(560,000) 일반운영비 증가(40,000,000)-일반행정소송 업무추진비 증가(5,972,150) 회의비 증가(11,948,720)-회의수당/감사수당 행사비 감소(-3,600,000) 기타운영비 증가(10,961,300)-축구부 유니폼 지원(지정기부금으로 사용)

4300연구·학생경비	0	0			
4400 교육외비용	10,656,276	20,442,330		9,786,054	잡손실(10,656,276) ----- 잡손실 감소(-9,786,054)
4500 전 출 금	351,201,360	312,481,647	38,719,713		대학교 전출금(288,519,000) 중학교 전출금(48,000,000) 유치원 전출금(14,682,360) ----- 대학교 전출금 증가(13,732,023) 중학교 전출금 증가(28,000,000) 유치원 전출금 감소 (3,012,310)
4600 예 비 비	2,000,000	0	2,000,000		예비비(2,000,000) -예비비설정
1200 투자와기타자산지출	0	0			
1300 고정자산매입지출	1,000,000	10,220,000		9,220,000	집기비품매입비(1,000,000) ----- 집기비품매입비 감소(-9,220,000)
2100 유동부채상환	0	0			
2200 고정부채상환	0	0			
미 사 용 차 기 이 월 자 금	36,315,906	140,223,356		103,907,450	미사용차기이월자금 감소
자 금 지 출 예 산 총 계	668,297,962	776,370,397		108,072,435	

2018학년도 법인일반회계 예산서 총괄표

학교법인한국그리스도의교회학원

(단위 : 원)

수		입		지		출			
관	2018 예산안	2017 예산	증	감	관	2018 예산안	2017 예산	증	감
5200 전입및기부수입	522,858,166	464,822,708	58,035,458		4100 인 건 비	34,075,260	132,785,210		98,709,950
5400 교육외 수입	5,100,000	5,144,537		44,537	4200 관리운영비	233,049,160	160,217,854	72,831,306	
2100유동부채입금	0	0			4300 연구·학생경비	0	0		
2200 고정부채입금	0	0			4400 교육외비용	10,656,276	20,442,330		9,786,054
전기이월자금	140,339,796	306,403,152		166,063,356	4500 전 출 금	351,201,360	312,481,647	38,719,713	
					4600 예 비 비	2,000,000	0	2,000,000	
					1200투자와기타자산지출	0	0		
					1300고정자산매입지출	1,000,000	10,220,000		9,220,000
					2100유동부채상환	0	0		
					2200 고정부채상환	0	0		
					차기이월자금	36,315,906	140,223,356		103,907,450
자금수입총계	668,297,962	776,370,397		108,072,435	자금지출총계	668,297,962	776,370,397		108,072,435

1. 수입

(단위 : 원)

과 목		2018 법인일반회계 예산안	2017 법인일반회계 예산	비 교		산 출 근 거
관	항 목			증	감	
5200	전입및기부수입	522,858,166	464,822,708	58,035,458		
	5210 전입금수입	160,000,000	0	160,000,000		
	5215 특별회계전입금		0			
	5217 수익사업회계전입금	160,000,000				
	5220 기부금 수입	362,858,166	464,822,708		101,964,542	
	5221 일반기부금-기업체	162,800,000	203,500,000		40,700,000	작년대비 20%감소 예상
	5221 일반기부금-단체 및 기관	109,045,366	136,306,708		27,261,342	작년대비 20%감소 예상
	5221 일반기부금-개인	53,428,800	66,786,000		13,357,200	작년대비 20%감소 예상
	5222 지정기부금-기업체	35,000,000	55,000,000		20,000,000	우리은행 25,000,000 이황토종합건설 10,000,000
	5222 지정기부금-단체 및 기관	2,584,000	3,230,000		646,000	작년대비 20%감소 예상
	5222 지정기부금-개인	0	0			
5400	교육외 수입	5,100,000	5,144,537		44,537	
	5410 예금이자 수입	100,000	49,687	50,313		
	5411 예금 이자	100,000	49,687	50,313		일반회계통장 예금이자수입
	5420 기타교육외수입	5,000,000	5,094,850		94,850	
	5421 잡수입	5,000,000	5,094,850		94,850	소송비용액 환급등 작년도 잡수입액 반영

	5430 수익재산수입		0	0			
		5431 임대료수입	0	0			
		5439 기타수익	0	0			
2100유동부채입금			0	0			
	2110단기차입금		0	0			
		2111단기차입금	0	0			
2200 고정부채입금			0	0			
	2210장기차입금		0	0			
		2211 장기차입금차입	0	0			
	2220 기타고정부채		0	0			
		2221 임대보증금	0	0			
		2229 기타고정부채수입	0	0			
	합	계	527,958,166	469,967,245	57,990,921		
	미 사용 전기이월자금		140,339,796	306,403,152		166,063,356	결산상 전기이월자금 반영
	자금 수입 예산 총계		668,297,962	776,370,397		108,072,435	

2. 지출

(단위 : 원)

과		목	2018 법인일반회계 예산안	2017 법인일반회계 예산	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
4100 인 건 비			34,075,260	132,785,210		98,709,950	
		4120 직원 인건비	34,075,260	132,785,210		98,709,950	
		4121 직원 급여	23,833,350	110,500,480		86,667,130	법인직원 2명(7월분까지)=23,833,350
		4123 직원 제수당	1,000,000	6,000,000		5,000,000	직원수당=1,000,000
		4124 직원법정부담금	6,841,910	12,572,730		5,730,820	직원5명 법정부담금(7월분까지)
		직원사학연금부담금	4,143,020	9,162,750		5,019,730	직원3명 사학연금법인부담금(7월분까지)=4,143,020
		직원국민연금부담금	0	0			
		직원건강보험금	2,289,540	3,409,980		1,120,440	직원5명 건강보험금(7월분까지)=2,289,540
		직원고용산재보험금	409,350	0	409,350		직원2명 고용산재보험금(7월분까지)=409,350
		4125 임시직인건비	0	0			
		4126 노 임	2,400,000	3,712,000		1,312,000	법인사무실청소비 월 200,000*12=2,400,000
		4127 직원 퇴직금	0	0			
	4200 관리운영비			233,049,160	160,217,854	72,831,306	
		4210 시설관리비	1,620,000	1,746,800		126,800	
		4211 건축물관리비	0	0			

	4212 장비관리비	0	0			
	4213 조경관리비	0	0			
	4215 시설용역비	0	0			
	4216 보 험 료	0	0			
	4217 리스,임차료	1,620,000	1,746,800		126,800	법인 프린트기110,000원*12=1,320,000 프린트추가사용여유분 300,000
	4219 기타시설관리비	0	0			
4220 일반관리비		51,316,160	43,921,774	7,394,386		
	4222 여비교통비	2,300,000	1,794,440	505,560		법인직원교통비,출장여비
	4222 차량유지비	3,000,000	3,893,150		893,150	차량 주유비,주차비
	4223 소모품비	2,000,000	5,200,778		3,200,778	법인 소모품비-사무용품 등촌중 감사패등
	4224 인쇄출판비	500,000	1,225,100		725,100	예산.결산서=250,000 명함=250,000
	4225 난 방 비	0	0			
	4226 전기수도료	0	0			
	4227 통 신 비	1,016,160	1,642,974		626,814	법인와이파이 월34,680*12=416,160 우편비,퀵비등 600,000
	4228 세금과공과	40,000,000	27,560,372	12,439,628		법인 협의회비=2,000,000 장애인고용부담금 예상액=30,000,000
	4229 지급수수료	2,500,000	2,604,960		104,960	소송실비(인지대,송달료),각종 인감,등기발급 수수료
4230 운 영 비		180,113,000	114,549,280	65,563,720		
	4231 복리후생비	4,400,000	4,678,450		278,450	직원복리후생비
	4232 교육훈련비	1,000,000	440,000	560,000		직원 교육비

		4233 일반용역비	40,000,000	0	40,000,000		법인 일반행정관련 소송비
		4234 업무추진비	30,000,000	24,027,850	5,972,150		법인 업무추진비
		4235 홍보비	0	0			
		4236 회 의 비	12,520,000	571,280	11,948,720		이사회 회의다과준비 20,000*6회=120,000 회의수당 180,000*10명*6회=10,800,000 감사수당 200,000*2명*4회=1,600,000
		4237 행 사 비	0	3,600,000		3,600,000	
		4238 선 교 비	0	0			
		4239 기타운영비	92,193,000	81,231,700	10,961,300		강서노인복지관운영비:75,693,000 희망나눔카페운영비:1,500,000 축구부 유니폼 지원:15,000,000
4300연구·학생경비			0	0			
	4320 학생경비		0	0			
	4322 내부장학금		0	0			
4400 교육외비용			10,656,276	20,442,330		9,786,054	
	4410 지급이자		0	0			
	4411 지급이자		0	0			
	4420기타교육외비용		10,656,276	20,442,330		9,786,054	
	4421잡손실		10,656,276	20,442,330		9,786,054	사학연금 개인부담금 환수:10,156,276 잡손실:500,000
4500 전 출 금			351,201,360	312,481,647	38,719,713		
	4510 전 출 금		351,201,360	312,481,647	38,719,713		
	4511 경상비전출금		0	0			
	4512 법정부담금전출		351,201,360	312,481,647	38,719,713		

대학	288,519,000	274,786,977	13,732,023		
교원사학연금부담금	161,297,000	158,841,890	2,455,110		
교원퇴직수당	9,222,000	4,293,180	4,928,820		
교원국민연금부담금	0	2,759,037		2,759,037	
교원건강보험금	0	0			
교원고용산재보험금	0	0			
직원사학연금부담금	118,000,000	106,959,430	11,040,570		
직원국민연금부담금	0	0			
직원건강보험금	0	0			
직원고용산재보험금	0	0			
직원퇴직수당	0	1,933,440		1,933,440	
중학교	48,000,000	20,000,000	28,000,000		
교원건강보험금	48,000,000	20,000,000	28,000,000		
유치원	14,682,360	17,694,670		3,012,310	
교원사학연금부담금	7,626,000	7,450,770	175,230		
교원국민연금부담금	0	0			
교원건강보험금	3,156,600	3,989,130		832,530	
교원재해보상부담금	588,600	574,990	13,610		
직원사학연금부담금	0	0			
직원국민연금부담금	870,720	1,792,080		921,360	

		직원건강보험금	1,748,880	2,384,980		636,100		
		직원고용산재보험금	691,560	1,502,720		811,160		
		4513 자산전출금	0	0				
4600 예 비 비			2,000,000	0	2,000,000			
	4610 예 비 비		2,000,000	0	2,000,000			
		4611 예 비 비		2,000,000	0	2,000,000		
1200 투자와기타자산지출				0				
	1220 투자자산지출			0				
		1229 기타투자자산지출			0			
	1240 기타자산지출				0			
		1241 전신전화보증금지출			0			
	1260 임의기금적립지출				0			
		1265 임의퇴직기금적립			0			
1300 고정자산매입지출			1,000,000	10,220,000		9,220,000		
	1310 유형고정자산매입지출		1,000,000	10,220,000		9,220,000		
		1311 토지매입비	0	0				
		1314 기계기구매입비	0	0				
		1315 집기비품매입비	1,000,000	10,220,000		9,220,000	법인 집기비품매입비	
		1317 도서구입비	0	0				

		1319 건설가계정	0	0			
2100 유동부채상환			0	0			
	2110 단기차입금상환		0	0			
		2111 단기차입금상환	0	0			
2200 고정부채상환			0	0			
	2210 장기차입금상환		0	0			
		2211 장기차입금상환	0	0			
	2220 기타고정부채상환		0	0			
		2221 임대보증금환급	0	0			
			0	0			
합 계			631,982,056	636,147,041		4,164,985	
미 사용 차 기 이 월 자 금			36,315,906	140,223,356		103,907,450	
자 금 지 출 예 산 총 계			668,297,962	776,370,397		108,072,435	