

(법인 수익사업회계) 추가경정 자금예산서

2017학년도

학교법인 서울디지털대학교

차 례

I . 예산총칙

II . 자금예산

III . 예산부속서류

1. 예산 총칙

제 1 조 2017 회계년도 수익사업회계 추가경정 자금예산의 규모

(단위 : 천원)

구분		2017학년도 추경예산	2017학년도 본예산	예산증감액
수입	당해수입	5,299,817	7,205,688	-1,905,871
	전기이월	-178,455	1,387,194	-1,565,649
자금수입 예산 총계		5,121,362	8,592,882	-3,471,520
지출	당해지출	5,070,946	6,789,368	-1,718,422
	차기이월	50,416	1,803,514	-1,753,098
자금지출 예산 총계		5,121,362	8,592,882	-3,471,520

제 2 조 예산편성의 기본방침

가. 수입

학교법인의 자원확보를 위하여 주요 사업분야 매출 증대 및 신규 사업 다각화를 통하여 학교법인의 책무를 다하고 경영의 효율성을 높인다.

나. 지출

지출은 수익사업의 수익성 제고를 위하여 소모성 경비 등을 최소화 하는 등 긴축운영하여 재정 건정성을 높인다. 또한, 수익사업의 예비비 등을 편성하여 수익성 제고를 위한 적극적인 투자와 연구를 도모한다.

제 3 조 예산은 목적외 사용을 금하며, 사학기관재무회계규칙에대한특례규칙 제21조 제3항에 의거 동일 관내 항간 또는 목간 예산의 과부족이 있을 경우에는 상호 전용할 수 있다.

II. 자 금 예 산

2017학년도 추가경정 자금예산서

법인수익사업회계 (수입)

(단위 : 천원)

과 목			2017학년도 추경예산	2017학년도 본예산	증감	산 출 근 거
관	항	목				
등록금수입 5100			4,867,956	6,108,700	(1,240,744)	
	등록금수입 5110		4,827,074	4,496,220	330,854	
		수업료 5112	4,827,074	4,496,220	330,854	* 2017년 1학기 : 1,852,920천원 * 2017년 2학기 : 1,650,000천원 * 2018년 1학기 : 1,324,154천원
	수강료수입 5120		40,882	1,612,480	(1,571,598)	
		단기수강료 5121	40,882	1,612,480	(1,571,598)	* 국가공인/민간자격과정 수강료 : 19,440천원 * 노동부환급과정 수강료 : 21,442천원
전입금및기부금수입 5200			47,293	33,722	13,571	
	국고보조금수입 5230		47,293	33,722	13,571	
		기타국고지원 5232	47,293	33,722	13,571	* 국가유공자 손자녀 국가보조금 : 47,293천원
교육부대수입 5300			363,768	985,266	(621,498)	
	증명사용료수입 5320		908	1,200	(292)	
		증명료 5321	908	1,200	(292)	* 증명서 발급 수수료 : 908천원
	기타교육부대수입 5330		362,860	984,066	(621,206)	
		교안수입 5333	126,250	212,601	(86,351)	* 학정은행제 교안수입 : 124,660천원 * 민간자격증 교안수입 : 1,590천원
		자격증응시료 5334	53,960	120,240	(66,280)	* 국가공인/민간자격과정 응시료 : 10,960천원 * 학정은행제 민간자격과정 응시료 : 43,000천원
		자격증발급료 5335	182,650	651,225	(468,575)	* 민간자격과정 발급료 : 47,200천원 * 학정은행제 민간자격과정 발급료 : 135,450천원

2017학년도 추가경정 자금예산서

법인수익사업회계 (수입)

(단위 : 천원)

과 목			2017학년도 추경예산	2017학년도 본예산	증감	산 출 근 거
관	항	목				
교육외수입 5400			20,800	78,000	(57,200)	
	예금이자수입 5410		3,000	5,000	(2,000)	
		예금이자 5411	3,000	5,000	(2,000)	* 예금이자 : 300,000천원*1% = 3,000천원
	기타교육외수입 5420		17,800	73,000	(55,200)	
		잡수입 5421	5,000	9,000	(4,000)	* 기타잡수입 : 1,000천원 * 퇴직연금신탁 운용수익 : 4,000천원
		기타교육외수입 5429	12,800	64,000	(51,200)	* 간호조무사 보수교육 콘텐츠 제작수입 : 12,800천원
당 해 년 도 수 입 예 산 계			5,299,817	7,205,688	(1,905,871)	
미 사 용 전 기 이 월 자 금			(178,455)	1,387,194	(1,565,649)	
자 금 수 입 예 산 총 계			5,121,362	8,592,882	(3,471,520)	

2017학년도 추가경정 자금예산서

법인수익사업회계 (지출)

(단위 : 천원)

과 목			2017학년도 추경예산	2017학년도 본예산	증감	산 출 근 거
관	항	목				
보수 4100			1,235,988	1,676,405	(440,417)	
	교원보수 4110		311,890	396,761	(84,871)	
		시간강의료 4115	301,740	372,361	(70,621)	* 학정은행제 교강사 강의운영비: 301,740천원
		특별강의료 4116		400	(400)	
		조교인건비 4118	10,150	24,000	(13,850)	* 학정은행제 학습조교 인건비: 10,150천원
	직원보수 4120		924,098	1,279,644	(355,546)	
		직원급여 4121	634,418	863,400	(228,982)	* 정규직원 급여: 586,387천원 * 계약직원 급여: 48,031천원
		직원상여금 4122	13,818	25,281	(11,463)	
		직원제수당 4123	128,429	183,744	(55,315)	
		직원법정부담금 4124	70,433	104,123	(33,690)	
		임시직인건비 4125		13,760	(13,760)	
		직원퇴직금 4127	77,000	89,336	(12,336)	* 2017학년도 퇴직연금신탁 추가납입액: 77,000천원
관리운영비 4200			695,342	1,954,220	(1,258,878)	
	시설관리비 4210		218,674	254,860	(36,186)	
		장비관리비 4212	10,574	12,011	(1,437)	* IDC서버시스템 유지보수: 10,174천원 * 비품관리비 : 400천원
		보험료 4216	450	1,000	(550)	* 영업배상책임보험료 : 450천원
		리스임차료 4217	207,650	240,849	(33,199)	* 사무실임차료: 128,378천원 * IDC 임차료 : 77,300천원 * 비품임차료 : 1,972천원
		기타시설관리비 4219		1,000	(1,000)	

2017학년도 추가경정 자금예산서

법인수익사업회계 (지출)

(단위 : 천원)

과 목			2017학년도 추경예산	2017학년도 본예산	증감	산 출 근 거
관	항	목				
	일반관리비 4220		270,039	1,126,340	(856,301)	
		여비교통비 4221	2,673	3,600	(927)	* 국내출장비 : 551천원 * 시내교통비 : 2,122천원
		소모품비 4223	5,261	8,600	(3,339)	* 사무용품 및 명함제작 : 2,411천원 * 기타 소모품비 : 2,850천원
		인쇄출판비 4224	91,856	247,940	(156,084)	* 학점은행제 교안제작 : 72,663천원 * 민간자격증 교안제작 : 1,241천원 * 민간자격증 제작비 외 : 17,952천원
		통신비 4227	30,967	43,330	(12,363)	* 전화요금 : 11,677천원 * 전용회선료 : 7,076천원 * SMS사용료 외 : 12,214천원
		제세공과금 4228	752	4,308	(3,556)	* 학점은행제평생교육협의회 연회비 : 752천원
		지급수수료 4229	138,530	818,562	(680,032)	* PG사 결제대행수수료 : 33,761천원 * 세무조정 및 지문수수료 : 6,081천원 * 평가인정신청수수료 및 주교재 저작권료 : 28,410천원 * SSL인증 시스템 서비스 외 : 70,278천원
	운영비 4230		206,629	573,020	(366,391)	
		복리후생비 4231	18,051	39,920	(21,869)	* 야근식대 : 6,590천원 * 식음료대 외 : 11,461천원
		교육훈련비 4232	340	9,650	(9,310)	* 직원교육비 : 340천원
		일반용역비 4233		2,000	(2,000)	
		업무추진비 4234	3,221	21,000	(17,779)	* 팀장업무추진비 : 1,421천원 * 기타업무추진비 : 1,800천원
		홍보비 4235	184,017	490,300	(306,283)	* 광고비 : 179,259천원 * 프로모션 등 기타홍보비 외 : 4,758천원
		회의비 4236	1,000	8,400	(7,400)	* 기타회의비 : 1,000천원
		행사비 4237		1,750	(1,750)	
연구학생경비 4300			2,933,552	2,671,072	262,480	
	학생경비 4320		2,933,552	2,671,072	262,480	

2017학년도 추가경정 자금예산서

법인수익사업회계 (지출)

(단위 : 천원)

과 목			2017학년도 추경예산	2017학년도 본예산	증감	산 출 근 거
관	항	목				
		교외장학금 4321	105,238	67,444	37,794	* 보훈대상자 장학금: 105,238천원
		교내장학금 4322	2,828,314	2,603,628	224,686	* 학비감면: 1,361,030천원 * 내부장학: 1,467,284천원
교육외비용 4400			1,000	5,000	(4,000)	
	기타교육외비용 4420		1,000	5,000	(4,000)	
		잡손실 4421	1,000	5,000	(4,000)	* 기타손실비: 1,000천원
예비비 4600			100,000	100,000	0	
	예비비 4610		100,000	100,000	0	
		예비비 4611	100,000	100,000	0	* 예비비: 100,000천원
고정자산매입지출 1300			105,064	382,671	(277,607)	
	유형고정자산매입지출 1310		105,064	382,671	(277,607)	
		기계기구매입비 1314	17,571	32,434	(14,863)	* 시스템 서버구입: 17,571천원
		집기비품매입비 1315	87,493	349,437	(261,944)	* 수업콘텐츠 : 74,767천원 * 전산 및 사무기기: 12,726천원
		도서구입비 1317		800	(800)	
당 해 년 도 지 출 예 산 계			5,070,946	6,789,368	(1,718,422)	
미 사 용 차 기 이 월 자 금			50,416	1,803,514	(1,753,098)	
자 금 지 출 예 산 총 계			5,121,362	8,592,882	(3,471,520)	

III. 예 산 부 속 서 류

전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구분	내용	금액	비고
		- 해당사항없음 -	
합계		0	

전기말추정차입금명세서

(단위 : 천원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기말 잔 액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예정액	비 고
		연월일	금액					
				- 해당사항없음 -				
합 계								

인건비 명세서

법인수익사업회계(인건비)

(단위 : 명, 천원)

구분	종류	인원	금액		비고
			1인당평균액	금액	
시간강의료	학점은행제 강의료	1122	269	301,740	
	계			301,740	
조교	학점은행제 조교급여	195	52	10,150	
	계			10,150	
직원	급여	22	28,837	634,418	
	상여	1.2	11,515	13,818	
	제수당	22	5,838	128,429	
	법정부담금	22	3,202	70,433	
	퇴직금	21	3,667	77,000	
	계			924,098	
총 계				1,235,988	