

2017회계연도 법인일반업무회계 자금예산서

학교법인 포항공과대학교

예산총칙

제1조 (자금예산의 규모) 2017회계연도 법인일반업무회계 자금예산의 수입·지출 총액은 59,958,779천원으로 한다.

제2조 (예산편성 기본방침)

1. 대학의 미래발전동력에 필요한 소요재원의 안정적인 지원
2. 대내외 경제의 저성장세 지속 및 어려운 경영여건에 대응하는 재정운영의 효율성 강화
3. 중장기로 법인기금의 실질가치 유지를 위한 지속가능한 재정운영체계 구현 노력

제3조 (주요사업) 대학전출금 지원(운영비, 법정부담금, 자산투자비) 57,100,000천원

제4조 (예산의 전용) 사학기관재무·회계규칙에 대한 특례규칙 제13조에 의거, 동일 관내의 항간 또는 목간에 예산의 과부족이 있을 경우 상호전용할 수 있다.

자 금 예 산 서

(2017.3.1부터 2018.2.28까지)

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
5200			59,763,935	48,083,901	11,680,034	
전입 및 기부수입						
	5210		59,763,935	48,083,901	11,680,034	
	전입금수입					
		5217	59,763,935	48,083,901	11,680,034	<input type="checkbox"/> 부동산사업 1,411,350 <input type="checkbox"/> 투자사업 58,352,585
		수익사업 전 입 금				
1200			100,000	14,300,000	△14,200,000	
투자및기타 자산 수입						
	1220			14,200,000	△14,200,000	
	투자자산 수 입					
		1222		14,200,000	△14,200,000	
		출자금회수				
	1240		100,000	100,000		
	기타자산 수 입					
		1243	100,000	100,000		<input type="checkbox"/> 직원주택대여금회수 100,000
		장기대여금 회 수				
소 계			59,863,935	62,383,901	△2,519,966	

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전 기 이 월 자 금		94,844	52,883	41,961	
	1100	기 초 유동자산	179,844	87,883	91,961	
		1110 유동자금	58,844	86,883	△28,039	
		1120 기타유동자산	121,000	1,000	120,000	
	2100	기 초 유동부채	85,000	35,000	50,000	
		2120 예 수 금	80,000	30,000	50,000	
		2140 기타유동부채	5,000	5,000		
	자 금 수 입 총 계			59,958,779	62,436,784	△2,478,005

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4100	보 수		1,729,782	1,792,591	△62,809	
	4120	직원보수	1,729,782	1,792,591	△62,809	
		4121 직원급여	1,128,459	1,112,517	15,942	<input type="checkbox"/> 임직원급여 1,128,459
		4122 직원상여금	156,519	153,527	2,992	<input type="checkbox"/> 직원업적금 156,519
		4123 직원제수당	105,600	105,440	160	<input type="checkbox"/> 정액수당 43,200 <input type="checkbox"/> 복리비 48,000 <input type="checkbox"/> 기타수당 14,400
		4124 직 원 법정부담금	154,204	162,926	△8,722	<input type="checkbox"/> 연금부담금 94,373 <input type="checkbox"/> 건강보험 54,772 <input type="checkbox"/> 고용보험 2,108 <input type="checkbox"/> 산재보험 2,951
		4125 임시직인건비	89,353	155,856	△66,503	<input type="checkbox"/> 급 여 84,313 <input type="checkbox"/> 기타수당 5,040
		4127 직원퇴직금	95,647	102,325	△6,678	<input type="checkbox"/> 직원퇴직금 95,647
4200	관리운영비		556,006	556,006		
	4210	시설관리비	83,276	86,206	△2,930	

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4211 건축물관리비	9,000	10,000	△1,000	<input type="checkbox"/> 건물수리 9,000
		4212 장비관리비	1,200	1,200		<input type="checkbox"/> 비품수리 1,200
		4215 시설용역비	3,084	3,084		<input type="checkbox"/> 사무실경비용역비 3,084
		4216 보 험 료	100	100		<input type="checkbox"/> 재산종합보험 100
		4217 리스·임차료	69,892	71,822	△1,930	<input type="checkbox"/> 토지건물임차료 5,500 <input type="checkbox"/> 차량임차료 50,400 <input type="checkbox"/> 비품임차료 13,992
	4220 일반관리비		110,050	116,698	△6,648	
		4221 여비교통비	50,256	54,048	△3,792	<input type="checkbox"/> 국내여비 32,256 <input type="checkbox"/> 국외여비 6,000 <input type="checkbox"/> 이사회출장비 12,000
		4222 차량유지비	10,200	10,200		<input type="checkbox"/> 차량운영비 10,200
		4223 소모품비	13,200	16,076	△2,876	<input type="checkbox"/> 일반소모품 8,400 <input type="checkbox"/> 간행물구독 3,000 <input type="checkbox"/> 도 서 비 1,800
		4224 인쇄출판비	2,400	2,400		<input type="checkbox"/> 업무용서식 1,800 <input type="checkbox"/> 예결산서 600

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4227 통신비	12,120	10,380	1,740	<input type="checkbox"/> 전화료 4,800 <input type="checkbox"/> 우편료 420 <input type="checkbox"/> 기타통신비 6,900
		4228 제세·공과금	18,600	19,820	△1,220	<input type="checkbox"/> 제세금 14,000 <input type="checkbox"/> 협회비 4,600
		4229 지급수수료	3,274	3,774	△500	<input type="checkbox"/> 신원보증 1,000 <input type="checkbox"/> 서류발급등 1,274 <input type="checkbox"/> 등기수수료 1,000
	4230 운영비		362,680	353,102	9,578	
		4231 복리후생비	46,200	51,950	△5,750	<input type="checkbox"/> 건강진단 31,000 <input type="checkbox"/> 단체보험 7,500 <input type="checkbox"/> 특근식대 1,900 <input type="checkbox"/> 기타복리 5,800
		4232 교육훈련비	30,000	30,000		<input type="checkbox"/> 임직원연수 2,000 <input type="checkbox"/> 위탁교육 25,000 <input type="checkbox"/> 자체교육 3,000
		4233 일반용역비	92,548	68,960	23,588	<input type="checkbox"/> 자문용역비 51,898 <input type="checkbox"/> 회계감사 등 40,650
		4234 업무추진비	49,200	54,000	△4,800	<input type="checkbox"/> 대내외 업무추진경비 49,200
		4236 회의비	137,732	138,192	△460	<input type="checkbox"/> 이사회경비 132,732 <input type="checkbox"/> 기타회의비 5,000
		4237 행사비	7,000	10,000	△3,000	<input type="checkbox"/> 행사지원비 7,000

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4500	전 출 금		57,100,000	57,212,047	△112,047	
	4510	전 출 금	57,100,000	57,212,047	△112,047	
		4511 경 상 비 전 출 금	50,940,722	51,130,220	△189,498	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 경상비전출금 50,940,722
		4512 법정부담 전 출 금	4,367,988	3,778,572	589,416	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 법정부담전출금 4,367,988
		4513 자산전출금	1,791,290	2,303,255	△511,965	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 자산전출금 1,791,290
4600	예 비 비		400,000	200,000	200,000	
	4610	예 비 비	400,000	200,000	200,000	
		4611 예 비 비	400,000	200,000	200,000	
1200	투자및기타 자산 지출		20,000	2,568,000	△2,548,000	
	1210	설치학교		2,548,000	△2,548,000	

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		1211 대학		2,548,000	△2,548,000	
	1240 기타자산 지 출		20,000	20,000		
		1243 장기대여금 지 출	20,000	20,000		<input type="checkbox"/> 직원주택대여금 20,000
1300 고정자산 매입지출			20,000	20,000		
	1310 유형고정자산 매 입 지 출		20,000	20,000		
		1315 집기비품 매 입 비	20,000	20,000		<input type="checkbox"/> 사무실비품 20,000
소 계			59,825,788	62,348,644	△2,522,856	

(단위:천원)

과 목			2017회계연도	2016회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차 기 이 월 자 금		132,991	88,140	44,851	
	1100	기 말 유동자산	232,991	123,140	109,851	
		1110 유동자금	111,991	122,140	△10,149	
		1120 기타유동자산	121,000	1,000	120,000	
	2100	기 말 유동부채	100,000	35,000	65,000	
		2120 예 수 금	90,000	30,000	60,000	
		2140 기타유동부채	10,000	5,000	5,000	
	자 금 지 출 총 계			59,958,779	62,436,784	△2,478,005

전 기 말 추 정 미 수 금 명 세 서

(단위:천원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	" 해 당 없 음 "			
합 계				

전 기 말 추 정 차 입 금 명 세 서

(단위:천원)

구 분 회계별	차 입 처	차 입 내 역		기상환액	전기말 잔 액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예 정 액	비 고 (용 도)
		연 월 일	금 액						
내 자	" 해 당 없 음 "								
소 계									
외 자	" 해 당 없 음 "								
소 계									
합 계									

인건비명세서

(단위:천원)

구분	직급	항목	인원수(A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비고		
직원	정규직	기본급	급여	12	1,128,459	94,038		
			업적급	11	156,519	14,229		
		고정수당	보직수당	4	43,200	10,800		
			자녀학비보조수당	6	48,000	8,000		
		실적수당	시간외근무수당	9	14,400	1,600		
		성과급						
		법정부담금		15	154,204	10,280		
		퇴직금		4	95,647	23,912		
		합계				1,640,429		
		임시직		인건비	3	89,353	29,784	
총계				1,729,782				

수익사업전입금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	추경예산액	비 고
부동산사업전입금	1,411,350	
부동산임대수입	2,227,944	
금융상품이자수입	3,826	
채권운용이자수입	202,912	
부동산임대원가	(1,017,069)	
선급법인세 환급 및 징수	(6,263)	
투자사업전입금	58,352,585	
채권운용이자수입	1,873,700	
출자사 배당금	18,102,866	
대체투자 환매수익	14,458,130	
주식처분이익	24,800,000	
투자운용원가	(1,098,040)	
선급법인세 환급 및 징수	215,929	
합 계	59,763,935	

직원보수 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	추경예산액	비 고
직원급여	1,128,459	
임직원 급여	1,128,459	
직원상여금	156,519	
직원업적급	156,519	
직원제수당	105,600	
보직수당	43,200	
자녀학비보조수당	48,000	
시간외근무수당	14,400	
직원법정부담금	154,204	
사학연금부담금	89,189	
국민연금부담금	5,184	
건강보험부담금	54,772	
고용보험부담금	2,108	
산재보험부담금	2,951	
임시직인건비	89,353	
계약직직원 봉급	84,313	
계약직직원 시간외수당	5,040	
직원퇴직금	95,647	
합 계	1,729,782	

전출금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	추경예산액	비 고
포항공과대학교 경상비전출금	50,940,722	
포항공과대학교 법정부담전출금	4,367,988	
포항공과대학교 자산전출금	1,791,290	
합 계	57,100,000	