

2019회계연도 법인일반업무회계 자금예산서

학교법인 포항공과대학교

예산총칙

제1조 (자금예산의 규모) 2019회계연도 법인일반업무회계 자금예산의 수입·지출 총액은 72,313,364천원으로 한다.

제2조 (예산편성 기본방침)

1. 가치창출대학 발전기반 구축에 필요한 대학재정의 안정적인 지원
2. 한정된 경영자원의 합리적인 배분과 지속적인 예산절감활동으로 재정운영의 효율성 강화
3. 중장기, 기금수익 범위 내 대학재정지원 및 재정건정성 강화를 위한 자구노력 지속

제3조 (주요사업)

1. 대학전출금 지원(운영비, 법정부담금, 자산투자비) 63,500,000천원
2. 건립비 출연(교수아파트 건립, 지진대비 건축물 구조보강) 5,500,000천원

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
(2019.3.1부터 2020.2.29까지)

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
5200	전입 및 기부수입		36,817,900	71,200,000	△34,382,100	
	5210	전입금수입	36,817,900	71,200,000	△34,382,100	
		5217 수익사업 전 입 금	36,817,900	71,200,000	△34,382,100	<input type="checkbox"/> 부동산사업 1,581,813 <input type="checkbox"/> 투자사업 35,236,087
1200	투자외기타 자산 수입		35,466,000	40,000	35,426,000	
	1220	투자자산 수입	35,430,000		35,430,000	
		1222 출자금회수	35,430,000		35,430,000	
	1240	기타자산 수입	36,000	40,000	△4,000	
		1243 장기대여금 회 수	36,000	40,000	△4,000	<input type="checkbox"/> 직원주택대여금회수 36,000
소 계			72,283,900	71,240,000	1,043,900	

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전 기 이 월 자 금		29,464	113,453	△83,989	
	1100	기 초 유동자산	229,464	239,603	△10,139	
		1110 유동자금	189,464	159,603	29,861	
		1120 기타유동자산	40,000	80,000	△40,000	
	2100	기 초 유동부채	200,000	126,150	73,850	
		2120 예 수 금	50,000	116,150	△66,150	
		2140 기타유동부채	150,000	10,000	140,000	
	자 금 수 입 총 계			72,313,364	71,353,453	959,911

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4100	보 수		1,849,179	1,787,027	62,152	
	4120	직원보수	1,849,179	1,787,027	62,152	
		4121 직원급여	1,181,953	1,162,040	19,913	<input type="checkbox"/> 임직원급여 1,181,953
		4122 직원상여금	166,550	162,814	3,736	<input type="checkbox"/> 직원업적금 166,550
		4123 직원제수당	124,600	115,400	9,200	<input type="checkbox"/> 정액수당 50,400 <input type="checkbox"/> 복리비 65,200 <input type="checkbox"/> 기타수당 9,000
		4124 직 원 법정부담금	166,568	159,556	7,012	<input type="checkbox"/> 연금부담금 100,576 <input type="checkbox"/> 건강보험 58,132 <input type="checkbox"/> 고용보험 3,668 <input type="checkbox"/> 산재보험 4,192
		4125 임시직인건비	111,976	91,400	20,576	<input type="checkbox"/> 급 여 104,776 <input type="checkbox"/> 기타수당 7,200
		4127 직원퇴직금	97,532	95,817	1,715	<input type="checkbox"/> 직원퇴직금 97,532
4200	관리운영비		666,879	683,004	△16,125	
	4210	시설관리비	83,908	83,776	132	

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4211 건축물관리비	9,000	9,000		<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	70,524	70,392	132	<input type="checkbox"/> 토지건물임차료 6,000 <input type="checkbox"/> 차량임차료 49,008 <input type="checkbox"/> 비품임차료 15,516
	4220 일반관리비		109,470	107,660	1,810	
		4221 여비교통비	50,266	50,266		<input type="checkbox"/> 국내여비 28,266 <input type="checkbox"/> 국외여비 10,000 <input type="checkbox"/> 이사회출장비 12,000
		4222 차량유지비	12,000	10,200	1,800	<input type="checkbox"/> 차량운영비 12,000
		4223 소모품비	12,000	13,200	△1,200	<input type="checkbox"/> 일반소모품 7,320 <input type="checkbox"/> 간행물구독 3,480 <input type="checkbox"/> 도 서 비 1,200
		4224 인쇄출판비	2,400	2,400		<input type="checkbox"/> 업무용서식 1,800 <input type="checkbox"/> 예결산서 600

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4227 통신비	9,720	9,720		<input type="checkbox"/> 전화료 2,400 <input type="checkbox"/> 우편료 420 <input type="checkbox"/> 기타통신비 6,900
		4228 제세·공과금	19,600	18,600	1,000	<input type="checkbox"/> 제세금 15,000 <input type="checkbox"/> 협회비 4,600
		4229 지급수수료	3,484	3,274	210	<input type="checkbox"/> 신원보증 1,000 <input type="checkbox"/> 서류발급 등 1,484 <input type="checkbox"/> 등기수수료 1,000
	4230 운영비		473,501	491,568	△18,067	
		4231 복리후생비	45,200	45,200		<input type="checkbox"/> 건강진단 31,000 <input type="checkbox"/> 단체보험 6,500 <input type="checkbox"/> 특근식대 1,900 <input type="checkbox"/> 기타복리 5,800
		4232 교육훈련비	30,000	30,000		<input type="checkbox"/> 위탁교육 25,000 <input type="checkbox"/> 자체교육 등 5,000
		4233 일반용역비	142,460	157,820	△15,360	<input type="checkbox"/> 자문용역비 97,960 <input type="checkbox"/> 회계감사 등 44,500
		4234 업무추진비	72,000	72,000		<input type="checkbox"/> 대내외 업무추진경비 72,000
		4236 회의비	176,841	179,548	△2,707	<input type="checkbox"/> 이사회경비 163,841 <input type="checkbox"/> 기타회의비 13,000
		4237 행사비	7,000	7,000		<input type="checkbox"/> 행사지원비 7,000

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4500			63,500,000	60,000,000	3,500,000	
	4510		63,500,000	60,000,000	3,500,000	
		4511	50,953,834	52,097,270	△1,143,436	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 경상비전출금 50,953,834
		4512	4,946,666	4,621,730	324,936	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 법정부담전출금 4,946,666
		4513	7,599,500	3,281,000	4,318,500	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 자산전출금 7,599,500
4600			700,000	700,000		
	4610		700,000	700,000		
		4611	700,000	700,000		
1200			5,520,000	8,020,000	△2,500,000	
	1210		5,500,000	8,000,000	△2,500,000	

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		1211 대학	5,500,000	8,000,000	△2,500,000	<input type="checkbox"/> 교수아파트 건립비 출연 4,000,000 <input type="checkbox"/> 지진대비 건축물 구조보강 1,500,000
	1240 기타자산 지출		20,000	20,000		
		1243 장기대여금 지출	20,000	20,000		<input type="checkbox"/> 직원주택대여금 20,000
1300 고정자산 매입지출			20,000	20,000		
	1310 유형고정자산 매입지출		20,000	20,000		
		1315 집기비품 매입비	20,000	20,000		<input type="checkbox"/> 사무실비품 20,000
소 계			72,256,058	71,210,031	1,046,027	

(단위:천원)

과 목			2019회계연도	2018회계연도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차 기 이 월 자 금		57,306	143,422	△86,116		
	1100	기 말 유동자산	151,406	291,622	△140,216		
		1110	유동자금	111,406	211,622	△100,216	
		1120	기타유동자산	40,000	80,000	△40,000	
	2100	기 말 유동부채	94,100	148,200	△54,100		
		2120	예 수 금	50,000	138,200	△88,200	
		2140	기타유동부채	44,100	10,000	34,100	
	자 금 지 출 총 계			72,313,364	71,353,453	959,911	

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)

구 분	직 급	항 목	인원수(A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액 (B/A)	비 고		
직원	정규직	기본급	급여	12	1,181,953	98,496		
			업적급	11	166,550	15,141		
		고정수당	보직수당	4	50,400	12,600		
			자녀학비보조수당	8	65,200	8,150		
		실적수당	시간외근무수당	8	9,000	1,125		
		법정부담금			15	166,568	11,105	
		퇴직금			4	97,532	24,383	
		합 계					1,737,203	
임시직		인건비	3	111,976	37,325			
총 계					1,849,179			

수익사업전입금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	예산액	비 고
부동산사업전입금	1,581,813	
부동산임대수입	2,500,454	
금융상품이자수입	50,838	
채권운용이자수입	32,377	
부동산임대원가	△1,031,432	
선급법인세 환급 및 징수	29,576	
투자사업전입금	35,236,087	
금융상품이자수입	499,000	
채권운용이자수입	1,827,175	
주식배당수익	21,767,260	
대체투자 배당수익	12,238,492	
투자운용원가	△804,040	
선급법인세 환급 및 징수	△291,800	
합 계	36,817,900	

직원보수 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	예산액	비 고
직원급여	1,181,953	
임직원 급여	1,181,953	
직원상여금	166,550	
직원업적급	166,550	
직원제수당	124,600	
보직수당	50,400	
자녀학비보조수당	65,200	
시간외근무수당	9,000	
직원법정부담금	166,568	
사학연금부담금	94,906	
국민연금부담금	5,670	
건강보험부담금	58,132	
고용보험부담금	3,668	
산재보험부담금	4,192	
임시직인건비	111,976	
계약직직원 봉급	104,776	
계약직직원 시간외수당	7,200	
직원퇴직금	97,532	
합 계	1,849,179	

전출금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	예산액	비 고
포항공과대학교 경상비전출금	50,953,834	
포항공과대학교 법정부담전출금	4,946,666	
포항공과대학교 자산전출금	7,599,500	
합 계	63,500,000	