

2018회계연도 법인일반업무회계 자금예산서

학교법인 포항공과대학교

예산총칙

제1조 (자금예산의 규모) 2018회계연도 법인일반업무회계 자금예산의 수입·지출 총액은 71,353,453천원으로 한다.

제2조 (예산편성 기본방침)

1. 가치창출대학 발전기반 구축에 필요한 대학재정의 안정적인 지원
2. 한정된 경영자원의 합리적인 배분과 지속적인 예산절감활동으로 재정운영의 효율성 제고
3. 중장기 법인기금의 실질가치 증식을 위한 지속가능한 재정운영체계 구현 노력

제3조 (주요사업)

1. 대학전출금 지원(운영비, 법정부담금, 자산투자비) 60,000,000천원
2. 교수아파트 건립비 출연 8,000,000천원

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

자금예산서

(2018.3.1부터 2019.2.28까지)

(단위:천원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
5200			71,200,000	59,763,935	11,436,065	
전입 및 기부수입						
	5210		71,200,000	59,763,935	11,436,065	
	전입금수입					
		5217	71,200,000	59,763,935	11,436,065	<input type="checkbox"/> 부동산사업 1,364,543 <input type="checkbox"/> 투자사업 69,835,457
		수익사업 전입금				
1200			40,000	100,000	△60,000	
투자및기타 자산 수입						
	1240		40,000	100,000	△60,000	
	기타자산 수입					
		1243	40,000	100,000	△60,000	<input type="checkbox"/> 직원주택대여금회수 40,000
		장기대여금 회수				
소 계			71,240,000	59,863,935	11,376,065	

(단위:천원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전 기 이 월 자 금		113,453	94,844	18,609	
	1100	기 초 유동자산	239,603	179,844	59,759	
		1110 유동자금	159,603	58,844	100,759	
		1120 기타유동자산	80,000	121,000	△41,000	
	2100	기 초 유동부채	126,150	85,000	41,150	
		2120 예 수 금	116,150	80,000	36,150	
		2140 기타유동부채	10,000	5,000	5,000	
	자 금 수 입 총 계			71,353,453	59,958,779	11,394,674

(단위:천원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4100	보 수		1,787,027	1,729,782	57,245	
	4120	직원보수	1,787,027	1,729,782	57,245	
		4121 직원급여	1,162,040	1,128,459	33,581	<input type="checkbox"/> 임직원급여 1,162,040
		4122 직원상여금	162,814	156,519	6,295	<input type="checkbox"/> 직원업적금 162,814
		4123 직원제수당	115,400	105,600	9,800	<input type="checkbox"/> 정액수당 50,400 <input type="checkbox"/> 복리비 50,000 <input type="checkbox"/> 기타수당 15,000
		4124 직 원 법정부담금	159,556	154,204	5,352	<input type="checkbox"/> 연금부담금 97,961 <input type="checkbox"/> 건강보험 56,435 <input type="checkbox"/> 고용보험 2,150 <input type="checkbox"/> 산재보험 3,010
		4125 임시직인건비	91,400	89,353	2,047	<input type="checkbox"/> 급 여 86,000 <input type="checkbox"/> 기타수당 5,400
		4127 직원퇴직금	95,817	95,647	170	<input type="checkbox"/> 직원퇴직금 95,817
4200	관리운영비		683,004	556,006	126,998	
	4210	시설관리비	83,776	83,276	500	

(단위:천원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	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	70,392	69,892	500	<input type="checkbox"/> 토지건물임차료 6,000 <input type="checkbox"/> 차량임차료 50,400 <input type="checkbox"/> 비품임차료 13,992
	4220 일반관리비		107,660	110,050	△2,390	
		4221 여비교통비	50,266	50,256	10	<input type="checkbox"/> 국내여비 28,266 <input type="checkbox"/> 국외여비 10,000 <input type="checkbox"/> 이사회출장비 12,000
		4222 차량유지비	10,200	10,200		<input type="checkbox"/> 차량운영비 10,200
		4223 소모품비	13,200	13,200		<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			2018회계연도	2017회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4227 통신비	9,720	12,120	△2,400	<input type="checkbox"/> 전화료 2,400 <input type="checkbox"/> 우편료 420 <input type="checkbox"/> 기타통신비 6,900
		4228 제세·공과금	18,600	18,600		<input type="checkbox"/> 제세금 14,000 <input type="checkbox"/> 협회비 4,600
		4229 지급수수료	3,274	3,274		<input type="checkbox"/> 신원보증 1,000 <input type="checkbox"/> 서류발급등 1,274 <input type="checkbox"/> 등기수수료 1,000
	4230 운영비		491,568	362,680	128,888	
		4231 복리후생비	45,200	46,200	△1,000	<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"/> 임직원연수 2,000 <input type="checkbox"/> 위탁교육 25,000 <input type="checkbox"/> 자체교육 3,000
		4233 일반용역비	157,820	92,548	65,272	<input type="checkbox"/> 자문용역비 117,170 <input type="checkbox"/> 회계감사 등 40,650
		4234 업무추진비	72,000	49,200	22,800	<input type="checkbox"/> 대내외 업무추진경비 72,000
		4236 회의비	179,548	137,732	41,816	<input type="checkbox"/> 이사회경비 174,548 <input type="checkbox"/> 기타회의비 5,000
		4237 행사비	7,000	7,000		<input type="checkbox"/> 행사지원비 7,000

(단위:천원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4500			60,000,000	57,100,000	2,900,000	
	4510		60,000,000	57,100,000	2,900,000	
		4511 경 상 비 전 출 금	52,097,270	50,940,722	1,156,548	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 경상비전출금 52,097,270
		4512 법정부담 전 출 금	4,621,730	4,367,988	253,742	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 법정부담전출금 4,621,730
		4513 자산전출금	3,281,000	1,791,290	1,489,710	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 자산전출금 3,281,000
4600			700,000	400,000	300,000	
	4610		700,000	400,000	300,000	
		4611 예 비 비	700,000	400,000	300,000	
1200			8,020,000	20,000	8,000,000	
	1210		8,000,000		8,000,000	
		설치학교				

(단위:천원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		1211 대학	8,000,000		8,000,000	<input type="checkbox"/> 교수아파트 건립비 출연 8,000,000
	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			71,210,031	59,825,788	11,384,243	

(단위:천원)

과 목			2018회계연도	2017회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차 기 이 월 자 금		143,422	132,991	10,431	
	1100	기 말 유동자산	291,622	232,991	58,631	
		1110 유동자금	211,622	111,991	99,631	
		1120 기타유동자산	80,000	121,000	△41,000	
	2100	기 말 유동부채	148,200	100,000	48,200	
		2120 예 수 금	138,200	90,000	48,200	
		2140 기타유동부채	10,000	10,000		
	자 금 지 출 총 계			71,353,453	59,958,779	11,394,674

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	1,162,040	96,837	
			업적급	11	162,814	14,801	
		고정수당	보직수당	4	50,400	12,600	
			자녀학비보조수당	8	50,000	6,250	
		실적수당	시간외근무수당	8	15,000	1,875	
		성과급					
		법정부담금		15	159,556	10,637	
		퇴직금		4	95,817	23,954	
		합 계				1,695,627	
임시직		인건비	3	91,400	30,467		
총 계				1,787,027			

수익사업전입금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	예산액	비 고
부동산사업전입금	1,364,543	
부동산임대수입	2,378,518	
금융상품이자수입	50,673	
채권운용이자수입	202,912	
부동산임대원가	△1,263,152	
선급법인세 환급 및 징수	△4,408	
투자사업전입금	69,835,457	
금융상품이자수입	668,100	
채권운용이자수입	1,242,550	
출자사 배당금	21,407,596	
대체투자 환매수익	14,759,970	
주식처분이익	33,105,621	
투자운용원가	△966,040	
선급법인세 환급 및 징수	△382,340	
합 계	71,200,000	

직원보수 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	예산액	비 고
직원급여	1,162,040	
임직원 급여	1,162,040	
직원상여금	162,814	
직원업적급	162,814	
직원제수당	115,400	
보직수당	50,400	
자녀학비보조수당	50,000	
시간외근무수당	15,000	
직원법정부담금	159,556	
사학연금부담금	92,777	
국민연금부담금	5,184	
건강보험부담금	56,435	
고용보험부담금	2,150	
산재보험부담금	3,010	
임시직인건비	91,400	
계약직직원 봉급	86,000	
계약직직원 시간외수당	5,400	
직원퇴직금	95,817	
합 계	1,787,027	

전출금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	예산액	비 고
포항공과대학교 경상비전출금	52,097,270	
포항공과대학교 법정부담전출금	4,621,730	
포항공과대학교 자산전출금	3,281,000	
합 계	60,000,000	