

# 2016회계연도 법인일반업무회계 자금예산서

학교법인 포항공과대학교

# 예산총칙

제1조 (자금예산의 규모) 2016회계연도 법인일반업무회계 자금예산의 수입·지출 총액은 62,436,784천원으로 한다.

제2조 (예산편성 기본방침)

1. 국내외 경제의 저성장 지속에 대응하는 안정적 기금운용수의 확보
2. 대학의 미래성장동력 확보를 위한 안정적인 재정 지원
3. 합리적인 예산편성 및 집행으로 재정운영의 효율성 제고
4. 한정된 경영자원의 적정배분을 통한 운영비 긴축 등 지출구조 내실화

제3조 (주요사업) 대학전출금 지원(시설투자비, 운영비) 59,760,047천원

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

(2016.3.1부터 2017.2.28까지)

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
5200	전입 및		48,083,901	50,919,288	△2,835,387	
	기부수입					
	5210		48,083,901	50,919,288	△2,835,387	
	전입금수입					
		5217	48,083,901	50,919,288	△2,835,387	<input type="checkbox"/> 부동산사업 1,622,154 <input type="checkbox"/> 투자사업 46,461,747
		수익사업 전 입 금				
	5220					
	기부금수입					
		5221				
		일반기부금				
5400	교육외수입			4,000	△4,000	
	5410			4,000	△4,000	
	예금이자					
	수 입					
		5411		4,000	△4,000	
		예금이자				
1200	투자및기타		14,300,000	11,888,334	2,411,666	
	자산 수입					
	1220		14,200,000	11,600,000	2,600,000	
	투자자산					
	수 입					

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		1222 출자금회수	14,200,000	11,600,000	2,600,000	<input type="checkbox"/> 수익사업기금 사용 14,200,000
	1240 기타자산 수 입		100,000	100,000		
		1243 장기대여금 회 수	100,000	100,000		<input type="checkbox"/> 직원주택대여금회수 100,000
	1260 임의기금 인출수입			188,334	△188,334	
		1265 임의퇴직 기금인출		188,334	△188,334	
소 계			62,383,901	62,811,622	△427,721	
미 사	전 기 이 월 자 금		52,883	55,968	△3,085	
	1100 기 초 유동자산		87,883	121,925	△34,042	

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거	
관	항	목					
용 전 기 이 월 자 금		1110 유동자금	86,883	95,697	△8,814		
		1120 기타유동자산	1,000	26,228	△25,228		
	2100 기 초 유동부채		35,000	65,957	△30,957		
		2120 예 수 금		30,000	58,558	△28,558	
		2140 기타유동부채		5,000	7,399	△2,399	
자 금 수 입 총 계			62,436,784	62,867,590	△430,806		

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
4100			1,792,591	2,205,977	△413,386	
보 수						
	4120		1,792,591	2,205,977	△413,386	
	직원보수					
		4121	1,112,517	1,115,930	△3,413	<input type="checkbox"/> 임직원급여 1,112,517
		직원급여				
		4122	153,527	148,641	4,886	<input type="checkbox"/> 직원업적급 153,527
		직원상여금				
		4123	105,440	115,440	△10,000	<input type="checkbox"/> 정액수당 43,200 <input type="checkbox"/> 복리비 50,000 <input type="checkbox"/> 기타수당 12,240
		직원제수당				
		4124	162,926	153,175	9,751	<input type="checkbox"/> 연금부담금 95,779 <input type="checkbox"/> 건강보험 60,359 <input type="checkbox"/> 고용보험 3,771 <input type="checkbox"/> 산재보험 3,017
		직 원 법정부담금				
		4125	155,856	388,598	△232,742	<input type="checkbox"/> 급 여 150,816 <input type="checkbox"/> 기타수당 5,040
		임시직인건비				
		4127	102,325	284,193	△181,868	<input type="checkbox"/> 직원퇴직금 102,325
		직원퇴직금				
4200			556,006	598,562	△42,556	
관리운영비						

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
	4210	시설관리비	86,206	72,017	14,189	
		4211 건축물관리비	10,000	10,000		<input type="checkbox"/> 건물수리 10,000
		4212 장비관리비	1,200	1,200		<input type="checkbox"/> 비품수리 1,200
		4215 시설용역비	3,084	2,940	144	<input type="checkbox"/> 사무실경비용역비 3,084
		4216 보 험 료	100	55	45	<input type="checkbox"/> 재산종합보험 100
		4217 리스·임차료	71,822	57,822	14,000	<input type="checkbox"/> 토지건물임차료 6,000 <input type="checkbox"/> 차량임차료 50,400 <input type="checkbox"/> 비품임차료 15,422
	4220	일반관리비	116,698	112,585	4,113	
		4221 여비교통비	54,048	48,000	6,048	<input type="checkbox"/> 국내여비 36,048 <input type="checkbox"/> 국외여비 6,000 <input type="checkbox"/> 이사회출장비 12,000
		4222 차량유지비	10,200	10,200		<input type="checkbox"/> 차량운영비 10,200

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4223 소모품비	16,076	18,676	△2,600	<input type="checkbox"/> 일반소모품 10,200 <input type="checkbox"/> 간행물구독 3,600 <input type="checkbox"/> 도서비 2,276
		4224 인쇄출판비	2,400	2,200	200	<input type="checkbox"/> 업무용서식 1,800 <input type="checkbox"/> 예결산서 600
		4227 통신비	10,380	10,380		<input type="checkbox"/> 전화료 1,800 <input type="checkbox"/> 우편료 540 <input type="checkbox"/> 기타통신비 8,040
		4228 제세·공과금	19,820	17,255	2,565	<input type="checkbox"/> 제세금 15,220 <input type="checkbox"/> 협회비 4,600
		4229 지급수수료	3,774	5,874	△2,100	<input type="checkbox"/> 신원보증 1,000 <input type="checkbox"/> 서류발급등 1,274 <input type="checkbox"/> 등기수수료 1,500
	4230 운영비		353,102	413,960	△60,858	
		4231 복리후생비	51,950	34,800	17,150	<input type="checkbox"/> 건강진단 31,000 <input type="checkbox"/> 단체보험 11,750 <input type="checkbox"/> 특근식대 2,800 <input type="checkbox"/> 기타복리 6,400
		4232 교육훈련비	30,000	30,000		<input type="checkbox"/> 임직원연수 5,000 <input type="checkbox"/> 위탁교육 22,000 <input type="checkbox"/> 자체교육 3,000
		4233 일반용역비	68,960	134,560	△65,600	<input type="checkbox"/> 자문용역비 29,960 <input type="checkbox"/> 회계감사 등 39,000



(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4234 업무추진비	54,000	54,000		<input type="checkbox"/> 대내외 업무추진경비 54,000
		4236 회 의 비	138,192	149,800	△11,608	<input type="checkbox"/> 이사회경비 132,732 <input type="checkbox"/> 기타회의비 5,460
		4237 행 사 비	10,000	10,800	△800	<input type="checkbox"/> 근속표창 3,000 <input type="checkbox"/> 행사지원비 7,000
4400						
		4420 기타교육외 비용				
		4421 잡손실				
4500			57,212,047	56,002,000	1,210,047	
		4510 전 출 금	57,212,047	56,002,000	1,210,047	
		4511 경 상 비 전 출 금	51,130,220	50,348,952	781,268	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 경상비전출금 51,130,220

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
		4512 법정부담 전 출 금	3,778,572	3,318,048	460,524	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 법정부담전출금 3,778,572
		4513 자산전출금	2,303,255	2,335,000	△31,745	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 자산전출금 2,303,255
		4515 특별회계 전 출 금				
4600	예 비 비		200,000	200,000		
	4610 예 비 비		200,000	200,000		
		4611 예 비 비	200,000	200,000		
1200	투자외기타 자산 지출		2,568,000	3,819,000	△1,251,000	
	1210 설치학교		2,548,000	3,799,000	△1,251,000	
		1211 대학	2,548,000	3,799,000	△1,251,000	<input type="checkbox"/> 포항공과대학교 자산전출금(토지, 건축물) 2,548,000
	1220 투자자산 지 출					
		1222 출자금지출				

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
	1240 기타자산 지 출		20,000	20,000		
		1243 장기대여금 지 출	20,000	20,000		<input type="checkbox"/> 직원주택대여금 20,000
	1260 임의기금적립					
		1265 임의퇴직 기금적립				
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			62,348,644	62,845,539	△496,895	
미	차 기 이 월 자 금		88,140	22,051	66,089	
사 용	1100 기 말 유동자산		123,140	128,566	△5,426	

(단위:천원)

과 목			2016회계연도	2015회계연도	증 감	산 출 근 거
관	항	목				
차 기 이 월 자 금		1110 유동자금	122,140	127,566	△5,426	
		1120 기타유동자산	1,000	1,000		
	2100 기 말 유동부채		35,000	106,515	△71,515	
		2120 예 수 금	30,000	16,000	14,000	
		2140 기타유동부채	5,000	90,515	△85,515	
자금 지출 총 계			62,436,784	62,867,590	△430,806	

## 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	1,112,517	92,710		
			업적급	11	153,527	13,957		
		고정수당	보직수당	4	43,200	10,800		
			자녀학비보조수당	5	50,000	10,000		
		실적수당	시간외근무수당	8	12,240	1,530		
		성과급						
		법정부담금			17	162,926	9,584	
		퇴직금			5	102,325	20,465	
		합 계				1,636,735		
		임시직		인건비	5	155,856	31,171	
총 계				1,792,591				

## 수익사업전입금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	추경예산액	비 고
부동산사업전입금	1,622,154	
부동산임대수입	3,201,068	
금융상품이자수입	147,627	
부동산임대원가	(1,744,252)	
선급법인세 환급 및 징수	17,711	
투자사업전입금	46,461,747	
금융상품이자수입	915,081	
채권운용이자수입	1,412,050	
출자사 배당금	19,389,866	
위탁운용펀드 배당금	4,000,000	
부동산펀드 배당금	2,841,000	
대체투자 환매수익	3,461,383	
주식처분이익	12,746,844	
투자운용원가	(910,700)	
선급법인세 환급 및 징수	2,606,223	
합            계	48,083,901	



## 직원보수 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	추경예산액	비 고
직원급여	1,112,517	
임직원 급여	1,112,517	
직원상여금	153,527	
직원업적급	153,527	
직원제수당	105,440	
보직수당	43,200	
자녀학비보조수당	50,000	
시간외근무수당	12,240	
직원법정부담금	162,926	
사학연금부담금	87,484	
국민연금부담금	8,295	
건강보험부담금	60,359	
고용보험부담금	3,771	
산재보험부담금	3,017	
임시직인건비	155,856	
계약직직원 봉급	150,816	
계약직직원 시간외수당	5,040	
직원퇴직금	102,325	
합            계	1,792,591	

## 전출금 명세서

(단위:천원)

산 출 근 거 및 내 용	추경예산액	비 고
포항공과대학교 경상비전출금	51,130,220	
포항공과대학교 법정부담전출금	3,778,572	
포항공과대학교 자산전출금	2,303,255	
합                    계	57,212,047	