

2021학년도 수익사업회계 1차 추가경정 자금예산서

회계기간 : 2021년 3월 1일부터
2022년 2월 28일까지

학교법인 신흥학원

예산총칙

1. 2021학년도 수익사업회계 1차 추경 예산서 총액은 각각 2,780,229,541원으로 한다.

2. 예산편성의 기본방침

- 가. 중장기발전계획에 의거하여 합리적인 투자계획을 수립하고, 예산을 효율적으로 배분 및 편성하여 투자의 생산선 극대화를 도모한다
- 나. 수입 지출 예산편성은 예산운용의 건전성과 신뢰성 및 투명성을 존중하여 편성한다.
- 다. 법인운영의 효율적인 관리 및 경영 분석으로 수익증대를 도모하고, 재정운을 위한 내부통제를 강화하여 경영혁신 및 재무구조 개선에 노력한다.

3. 주요 사업계획의 개요

- 가. 운영활동에 의한 현금유입은 1,263,500,000원으로 한다.
- 나. 운영활동으로 인한 현금유출은 2,419,600,000원으로 한다.
- 다. 재무활동에 의한 현금유입은 1,432,000,000원으로 한다.
- 라. 투자활동에 의한 현금유출은 169,900,000원으로 한다.
- 마. 재무활동으로 인한 현금유출은 159,500,000원으로 한다.
- 바. 예비비는 27,802,000원으로 한다.
- 사. 미사용전기이월자금은 84,729,541원으로 한다.
- 아. 미사용 차기이월자금은 3,427,541원으로 한다.

4. 사학기관 재무·회계규칙에 대한 특례규칙 제 13조 1항에 의거 동일 관내의 항,목간에 예산의 과부족이 있을경우 상호 전용 할 수있다.

2021회계연도 수익회계 1차 추경 예산서 총괄표

(2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일까지)

[학교법인 신흥학원 수익사업]

(단위 : 천원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	2021 1차 추경 예산액 (A)	2021 본예산액 (B)	증감(A-B)	예산액 구성비(%)	관 별	2021 1차 추경 예산액 (A)	2021 본예산액 (B)	증감(A-B)	예산액 구성비(%)
운영활동에 의한 현금 유입	1,263,500	741,000	522,500	78.33	운영활동으로 인한 현금 유출	2,419,600	791,000	1,628,600	83.61
투자활동에 의한 현금유입				0.00	예비비	27,802	0	27,802	0.00
재무활동에 의한 현금 유입	1,432,000	160,000	1,272,000	16.91	투자활동으로 인한 현금 유출	169,900	0	169,900	0.00
					재무활동으로 인한 현금 유출	159,500	155,000	4,500	16.38
미사용 전기이월자금	84,730	45,015	39,715	4.76	미사용 차기이월자금	3,428	15	3,413	0.00
계	2,780,230	946,015	1,834,215	100.00	계	2,780,230	946,015	1,834,215	100.00

2021회계연도 수익회계 1차 추경 예산서

(2021.03.01 부터 2022.02.28 까지)

1. 수입항목

[단위 : 원]

과목			2021회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2021회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
	운영활동에 의한 현금유입		1,263,500,000	741,000,000	522,500,000	
	매출관련 현금유입		102,800,000	90,000,000	12,800,000	
		임대료수입	102,800,000	90,000,000	12,800,000	임대사업에 따른 수입 발생분
	기타 운영외수익		200,000	500,000	-300,000	
		예금이자	200,000	500,000	-300,000	임대사업 통장 등 예금이자 수익
	잡수입		2,500,000	500,000	2,000,000	
		잡수입	2,500,000	500,000	2,000,000	잡수입
	의료수입		1,158,000,000	650,000,000	508,000,000	
		입원수입	820,400,000		820,400,000	의료사업(요양병원)에 따른 입원수입
		외래수입	302,000,000	650,000,000	-348,000,000	의료사업(요양병원, 치과의원, 청사의원)에 따른 외래수입
		기타의료수입	35,600,000		35,600,000	의료사업(요양병원)에 따른 제증명발행 및 간병료 등 기타의료수입
	재무활동에 의한 현금유입		1,432,000,000	160,000,000	1,272,000,000	
	자기자본현금유입		1,400,000,000	150,000,000	1,250,000,000	
		법인회계출연금 수입	1,400,000,000	150,000,000	1,250,000,000	의료사업 초기운영비 출연금
	타인자본현금유입		32,000,000	10,000,000	22,000,000	
		임대보증금 수입	32,000,000	10,000,000	22,000,000	세입자 임대보증금 수입
	미사용전기이월자금		84,729,541	45,015,000	39,714,541	
	합 계		2,780,229,541	946,015,000	1,834,214,541	

2021회계연도 수익회계 1차 추경 예산서

(2021.03.01 부터 2022.02.28 까지)

2. 지출항목

[단위 : 원]

과목			2021회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2021회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
	운영활동으로 인한 현금유출		2,419,600,000	791,000,000	1,628,600,000	
	보수		1,381,000,000	530,000,000	851,000,000	
		직원급여	1,082,000,000	500,000,000	582,000,000	의료사업에 따른 의사, 간호사, 행정직원 등 급여
		직원제수당	100,000,000		100,000,000	의료사업에 따른 당직수당 등 제수당
		직원 법정부담금	169,000,000	30,000,000	139,000,000	사회보험(국민연금, 건강보험, 고용·산재보험) 납부금
		직원 퇴직금	30,000,000		30,000,000	계약직 직원 퇴직금
	재료비		577,000,000	0	577,000,000	
		약품비	416,000,000		416,000,000	의료사업에 따른 약품비
		진료재료비	119,000,000		119,000,000	의료사업에 따른 진료재료비
		급식재료비	42,000,000		42,000,000	의료사업에 따른 급식재료비
	시설관리비		127,000,000	12,000,000	115,000,000	
		건축물관리비	15,000,000	12,000,000	3,000,000	수익용기본재산 관리비
		시설용역비	61,000,000		61,000,000	수익용기본재산 및 의료사업 운영을 위한 내부공사비
		보험료	16,000,000		16,000,000	
		리스임차료	15,000,000		15,000,000	정수기, 복합기, 건물 임대료 등
		기타시설관리비	20,000,000		20,000,000	의료장비 등 수선비
	일반관리비		110,000,000	13,000,000	97,000,000	
		차량유지비	3,000,000		3,000,000	구급차 등 차량유지비

[단위 : 원]

과목			2021회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2021회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		소모품비	10,000,000		10,000,000	사무용품 등 구입비
		전기수도료	70,000,000	7,000,000	63,000,000	전기수도료
		통신비	13,000,000		13,000,000	각종 통신료
		각종세금과공과	5,000,000	5,000,000	0	협회비, 주민세 등 제세공과금
		지급수수료	9,000,000	1,000,000	8,000,000	신용카드 수수료 및 기타 수수료
	운영비		203,000,000	235,000,000	-32,000,000	
		복리후생비	12,000,000		12,000,000	직원 근무복, 명절 선물대 등
		교육훈련비	2,000,000		2,000,000	직종별 보수교육비 등
		외주용역비	166,000,000	35,000,000	131,000,000	간병인 용역비, 세탁 용역비 등
		홍보비	12,000,000		12,000,000	수익사업 홍보활동비
		기타운영비	11,000,000	200,000,000	-189,000,000	수익사업에 따른 기타운영비
	이자비용		9,600,000	0	9,600,000	
		지급이자	9,600,000	0	9,600,000	국민은행 기채 이자
	기타 운영외비용		12,000,000	1,000,000	11,000,000	
		잡손실	12,000,000	1,000,000	11,000,000	의료사업 등에 따른 잡손실
예비비			27,802,000	0	27,802,000	
	예비비		27,802,000	0	27,802,000	
		예비비	27,802,000		27,802,000	
투자활동에 의한 현금유출			169,900,000	0	169,900,000	
	고정자산의취득		169,900,000	0	169,900,000	
		기계기구매입비	139,900,000		139,900,000	청사의원, 치과의원 의료장비 매입비

[단위 : 원]

과목			2021회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2021회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		집기비품매입비	30,000,000		30,000,000	요양병원 비품 매입비
재무활동으로 인한 현금유출			159,500,000	155,000,000	4,500,000	
	타인자본현금유출		85,000,000	5,000,000	80,000,000	
		임대보증금 반환	85,000,000	5,000,000	80,000,000	임대사업 관련 세입자 임대보증금 반환
	자기자본현금유출		74,500,000	150,000,000	-75,500,000	
		법인회계출연금 반환	0	150,000,000	-150,000,000	의료사업 초기운영비 일반회계출연금 반환
		법인회계경상비 전출	74,500,000		74,500,000	고유목적사업을 위한 전출
미사용차기이월자금			3,427,541	15,000	3,412,541	
합 계			2,780,229,541	946,015,000	1,834,214,541	

예산 부속 명세서

학교법인 신흥학원

전기말추정차입금명세서

(단위 : 원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기말 잔액	지급 이자율	잔존상환 기간	차기상환 예정액	비고
		연월일	금액					
사립대학정채과-517 (2019.01.16.)	국민은행	2019-01-17	245,300,000	245,300,000	4.06%	2023-01-17	245,300,000	
합 계			245,300,000	245,300,000			245,300,000	

인건비명세서

(단위 : 원)

구 분	인원 수 (A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비 고	
교원	기본급				
	상여금				
	제수당				
	법정부담금				
	퇴직금				
	합계				
강사	시간강의료				
	특별강의료				
	합계				
조교	인건비				
	퇴직금				
	합계				
직원	기본급	30	1,082,000,000	36,066,667	의사, 간호사, 행정직원 등 급여
	상여금				
	제수당	20	100,000,000	5,000,000	당직수당 등 제수당
	법정부담금	30	169,000,000	5,633,333	사회보험 납부금
	직원퇴직금	10	30,000,000	3,000,000	계약직 직원 퇴직금
	합계		1,381,000,000		
임시직 (일용직 포함)	임시직				
	퇴직금				
	일용직 인건비				
	합계		-		
총 계		1,381,000,000			