

2021년도 수익사업회계 2차 추경예산 자금예산서
(청운학원)

2021년도 수익사업회계 2차 추경예산 자금예산서

수 입 ₩ 6,505,588 천원

지 출 ₩ 6,505,588 천원

수입 지출 차인잔액없음

예 산 총 칙

제 1 조 2021년도 2차 추경예산의 자금예산서 총액을 수입 ◦ 지출 각각 5,849,877 천원으로 한다.

제 2 조 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

- 1.재정건정성 제고
- 2.예산 총계주의 원칙에 의하여 편성
- 3.관련 법령 및 제규정 준수

제 3 조 수입 ◦ 지출 상세한 내용은 수입 ◦ 지출 자금예산서 명세표와 같다.

제 4 조 2021년도중 일시차입금은 존목으로 한다.

제 5 조 2021년도 2차 추경예산의 수입 ◦ 지출 자금예산서를 2022년 2월 4일부터 시행한다.

공
정
성

2021년도 수익사업회계(총괄) 2차 추경예산 자금예산서 총괄표

(단위:천원)

수입						지출					
과목		21.2차추경	21.1차추경	증감	구성	과목		21.2차추경	21.1차추경	증감	구성
교육외수입		2,187,100	2,187,100	0	33.62%	보수		220,000	129,000	91,000	3.38%
	예금이자수입	86,100	86,100	0	1.32%		직원보수	220,000	129,000	91,000	3.38%
	기타교육외수입	1,000	1,000	0	0.02%	관리운영비		583,600	746,600	-163,000	8.97%
	수익재산수입	2,100,000	2,100,000	0	32.28%		시설관리비	177,000	344,000	-167,000	2.72%
투자외기타자산수입		11,356	0	11,356	0.17%		일반관리비	325,400	321,400	4,000	5.00%
	투자자산수입	11,356	0	11,356	0.17%		운영비	81,200	81,200	0	1.25%
	특정기금인출수입	0	0	0	0.00%	교육외비용		1,151,000	1,151,000	0	17.69%
고정자산매각수입		0	0	0	0.00%		기타교육외비용	1,151,000	1,151,000	0	17.69%
	유형고정자산매각수입	0	0	0	0.00%	전출금		352,000	320,000	32,000	5.41%
고정부채입금		300,000	300,000	0	4.61%		전출금	352,000	320,000	32,000	5.41%
	기타고정부채	300,000	300,000	0	4.61%	예비비		80,000	80,000	0	1.23%
기본금		0	0	0	0.00%		예비비	80,000	80,000	0	1.23%
	출연기본금	0	0	0	0.00%	투자외기타자산지출		2	2	0	0.00%
미사용전기이월자금		4,007,132	4,007,132	0	61.60%		투자자산지출	1	1	0	0.00%
	미사용전기이월자금	4,007,132	4,007,132	0	61.60%		기타자산지출	1	1	0	0.00%
							특정기금적립	0	0	0	0.00%
							고정자산매입지출	47,001	22,001	25,000	0.72%
							유형고정자산매입지출	47,001	22,001	25,000	0.72%
							고정부채상환	300,000	300,000	0	4.61%
							기타고정부채상환	300,000	300,000	0	4.61%
							차기이월자금	3,771,985	3,745,629	26,356	57.98%
							차기이월자금	3,771,985	3,745,629	26,356	57.98%
자금수입총계		6,505,588	6,494,232	11,356	100%	자금지출총계		6,505,588	6,494,232	11,356	100%

세 입

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2021년도	2	2021년도	증 감	산출근거
관	항	목	차추경	1차추경			
5400 교육외수입			2,187,100	2,187,100	0		
	5410 예금이자수입		86,100	86,100	0		
		5411 예금이자	86,100	86,100	0		
						(수익발당)예금이자:85,000,000원*1회= 85,000,000 (유통사업)예금이자:1,000,000원*1회= 1,000,000 (커피사업)예금이자:1,000,000원*1회= 100,000 (합 계)	86,100,000
	5420 기타교육외수입		1,000	1,000	0		
		5421 잡수입	1,000	1,000	0		
						(수익발당)잡수입:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계)	1,000,000
	5430 수익재산수입		2,100,000	2,100,000	0		
		5431 임대료수입	700,000	700,000	0		
						(수익발당)임대료수입:700,000,000원*1회= 700,000,000 (합 계)	700,000,000
		5439 기타수익재산수입	1,400,000	1,400,000	0		
						(유통사업)매출:1,200,000,000원*1회= 1,200,000,000 (커피사업)매출:240,000,000원*1회= 200,000,000 (합 계)	1,400,000,000
1200 투자와기타자산			11,356	0	11,356		
	1240 기타자산수입		11,356	0	11,356		
		1242 임차보증금회수	11,356	0	11,356		
						(유통사업)2차추경 임차보증금회수 증가 (합 계)	11,356,000 11,356,000

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
	1260	임의기금인출수입	0	0	0	
		1263 임의건축기금인출	0	0	0	
						(합 계) 0
		1265 임의퇴직기금인출	0	0	0	
						(합 계) 0
		1266 임의특정목적기금인출	0	0	0	
						(합 계) 0
1300		고정자산매각수입	0	0	0	
	1310	유형고정자산매각수입	0	0	0	
		1311 토지매각대	0	0	0	
						(합 계) 0
		1315 집기비품매각대	0	0	0	
						(합 계) 0
		1319 건설가계정	0	0	0	
						(합 계) 0
2200		고정부채입금	300,000	300,000	0	
	2220	기타고정부채	300,000	300,000	0	
		2221 임대보증금수입	300,000	300,000	0	
						(수익발당)임대보증금:300,000,000원*1회= 300,000,000

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(합 계) 300,000,000
3100 기본금			0	0	0	
	3110 출연기본금		0	0	0	
		3111 설립자기본금	0	0	0	
						(합 계) 0
합 계			2,498,456	2,487,100	11,356	
미사용전기이월자금			4,007,132	4,007,132	0	
	1100 (기초)유동자산		4,011,006	4,011,006	0	
		1110 (기초)유동자금	3,999,003	3,999,003	0	
						(수익발당)전기이월자금 3,124,152,437 (유통사업)전기이월자금 192,109,115 (커피사업)전기이월자금 1,412,604 (수익발당)1차추경 전기이월자금 증가 476,907,491 (유통사업)1차추경 전기이월자금 증가 173,988,606 (커피사업)1차추경 전기이월자금 증가 30,433,036 (합 계) 3,999,003,289
		1120 (기초)기타유동자산	12,003	12,003	0	
						(수익발당)기타유동자산 20,000,000 (유통사업)기타유동자산 100,000 (커피사업)기타유동자산 100,000 (수익발당)1차추경 기타유동자산 감소 -8,356,010 (유통사업)1차추경 기타유동자산 증가 11,580 (커피사업)1차추경 기타유동자산 증가 147,770 (합 계) 12,003,340
	2100 유동부채입금		3,874	3,874	0	
		2120 (기초)예수금	1,070	1,070	0	
						(수익발당)갑근세 및 주민세외 3,000,000 (유통사업)갑근세 및 주민세외 100,000

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(커피사업)갑근세 및 주민세외 1,000,000 (수익발당)1차추경 기초예수금 감소 -2,234,400 (유통사업)1차추경 기초예수금 감소 -100,000 (커피사업)1차추경 기초예수금 감소 -695,790 (합 계) 1,069,810
		2130 (기초)선수금	1,721	1,721	0	
						(커피사업)선수금 2,000,000 (커피사업)1차추경 선수금 감소 -278,400 (합 계) 1,721,600
		2140 (기초)기타유동부채	1,083	1,083	0	
						(커피사업)기타유동부채 1,000,000 (수익발당)1차추경 기타유동부채 증가 130,000 (커피사업)1차추경 기타유동부채 감소 -46,410 (합 계) 1,083,590
자금수입예산총계			6,505,588	6,494,232	11,356	

4,007,131,629

6,505,587,629

세 줄

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
4100 보수			220,000	129,000	91,000	
	4120 직원보수		220,000	129,000	91,000	
		4122 직원상여금	0	0	0	
						(합 계) 0
		4123 직원각종수당	52,000	67,000	-15,000	
						(수익발당)직원 각종수당 9,400,000원*5인= 47,000,000 (수익발당)1차추경 직원각종수당 증가 20,000,000 (수익발당)2차추경 직원각종수당 감소 -15,000,000 (합 계) 52,000,000
		4124 직원법정부담금	12,000	6,000	6,000	
						(수익발당)직원 법정부담금 2,000,000원*1인= 2,000,000 (커피사업)건강보험외:4,000,000원*1인= 4,000,000 (수익발당)1차추경 직원법정부담금 감소 -2,000,000 (커피사업)1차추경 직원법정부담금 증가 2,000,000 (수익발당)2차추경 직원법정부담금 증가 6,000,000 (합 계) 12,000,000
		4125 임시직인건비	153,000	53,000	100,000	
						(수익발당)인건비:30,000,000*1인= 30,000,000 (커피사업)인건비:43,000,000*1인= 43,000,000 (수익발당)1차추경 임시직인건비 감소 -30,000,000 (커피사업)1차추경 임시직인건비 증가 10,000,000 (수익발당)2차추경 임시직인건비 증가 100,000,000 (합 계) 153,000,000
		4126 노임	0	0	0	
						(합 계) 0
		4127 직원퇴직금	3,000	3,000	0	
						(커피사업)퇴직금:3,000,000*1인= 3,000,000 (합 계) 3,000,000
4200 관리운영비			583,600	746,600	-163,000	
	4210 시설관리비		177,000	344,000	-167,000	
		4211 건축물관리비	15,000	15,000	0	

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(수익빌딩)건물보수:15,000,000원*1회= 15,000,000
						(합 계) 15,000,000
		4212 장비관리비	30,000	30,000	0	
						(수익빌딩)유지관리비:30,000,000원*1회= 30,000,000
						(합 계) 30,000,000
		4213 조경관리비	4,000	1,000	3,000	
						(수익빌딩)조경관리:1,000,000원*1회= 1,000,000
						(수익빌딩)2차추경 조경관리비 증가 3,000,000
						(합 계) 4,000,000
		4215 시설용역비	76,000	246,000	-170,000	
						(수익빌딩)소독료:3,000,000원*1회= 3,000,000
						(수익빌딩)저수조 청소:2,000,000원*1회= 2,000,000
						(수익빌딩)정화조 청소:1,000,000원*1회= 1,000,000
						(수익빌딩)경비,미화 용역비:240,000,000원*1회= 240,000,000
						(수익빌딩)2차추경 시설용역비 감소 -170,000,000
						(합 계) 76,000,000
		4216 보험료	13,000	13,000	0	
						(수익빌딩)자동차 외:10,000,000원*1회= 10,000,000
						(유통사업)이행보험료:2,000,000원*1회= 2,000,000
						(커피사업)산재보험료외:1,000,000원*1회= 1,000,000
						(합 계) 13,000,000
		4217 리스임차료	24,000	24,000	0	

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(수익발당)업무용차량 리스료: 10,000,000*1회 10,000,000 (유통사업)업무용차량 리스료: 13,000,000*1회 13,000,000 (커피사업)포스기 임차료: 1,000,000원*1회 1,000,000 (합 계) 24,000,000
		4219 기타시설관리비	15,000	15,000	0	
						(커피사업)시설사용료: 15,000,000원*1회= 15,000,000 (합 계) 15,000,000
	4220 일반관리비		325,400	321,400	4,000	
		4221 여비교통비	46,000	46,000	0	
						(수익발당)국내외 여비: 40,000,000원*1회= 40,000,000 (유통사업)국내외 여비: 5,000,000원*1회= 5,000,000 (커피사업)국내외 여비: 1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 46,000,000
		4222 차량유지비	16,000	16,000	0	
						(수익발당)유류비 외: 15,000,000원*1회= 15,000,000 (커피사업)유류비 외: 1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 16,000,000
		4223 소모품비	23,000	19,000	4,000	
						(수익발당)일반용품: 1,000,000원*1회= 1,000,000 (유통사업)일반용품: 3,000,000원*1회= 3,000,000 (커피사업)일반용품비: 15,000,000원*1회= 15,000,000 (수익발당)2차추경 소모품비 증가 9,000,000 (커피사업)2차추경 소모품비 감소 -5,000,000 (합 계) 23,000,000
		4225 난방비	0	0	0	
						(합 계) 0
		4226 전기수도료	104,000	104,000	0	

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(수익발당)상하수도:11,000,000원*1회= 11,000,000 (수익발당)전기료:92,000,000원*1회= 92,000,000 (커피사업)전기료:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 104,000,000
		4227 통신비	6,400	6,400	0	
						(수익발당)우편료:1,000,000원*1회= 1,000,000 (수익발당)전화요금:4,000,000원*1회= 4,000,000 (유통사업)단말기통신비:1,000,000원*1회= 1,000,000 (커피사업)운송료:400,000원*1회= 400,000 (합 계) 6,400,000
		4228 각종세금과공과	112,000	112,000	0	
						(수익발당)부가가치세:30,000,000원*1회= 30,000,000 (수익발당)재산세:30,000,000원*1회= 30,000,000 (유통사업)부가가치세:40,000,000원*1회= 40,000,000 (커피사업)부가가치세:12,000,000원*1회= 12,000,000 (수익발당)2차추경 각종세금과공과 증가 17,000,000 (유통사업)2차추경 각종세금과공과 감소 -17,000,000 (합 계) 112,000,000
		4229 지급수수료	18,000	18,000	0	
						(수익발당)세무, 회계외:10,000,000원*1회= 10,000,000 (유통사업)제증명발급외:4,000,000원*1회= 4,000,000 (커피사업)제증명발급외:4,000,000원*1회= 4,000,000 (합 계) 18,000,000
	4230 운영비		81,200	81,200	0	
		4231 복리후생비	46,000	46,000	0	
						(수익발당)경조사외:35,000,000원*1회= 35,000,000 (유통사업)경조사외:3,000,000원*1회= 3,000,000 (커피사업)경조사외:8,000,000원*1회= 8,000,000 (수익발당)2차추경 복리후생비비 감소 -5,000,000 (커피사업)2차추경 복리후생비 증가 5,000,000

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(합 계) 46,000,000
		4232 교육훈련비	5,200	5,200	0	
						(수익발당)국내외 연수:3,000,000원*1회= 3,000,000 (유통사업)국내연수:2,000,000원*1회= 2,000,000 (유통사업)국내연수:200,000원*1회= 200,000 (합 계) 5,200,000
		4233 일반용역비	7,000	7,000	0	
						(수익발당)감정수수료:2,000,000원*1회= 2,000,000 (수익발당)결산수수료:5,000,000원*1회= 5,000,000 (합 계) 7,000,000
		4234 기관장 업무추진비	6,000	6,000	0	
						(수익발당)경조사외:5,000,000원*1회= 5,000,000 (유통사업)경조사외:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 6,000,000
		4238 회의비	11,000	11,000	0	
						(수익발당)회의비:10,000,000원*1회= 10,000,000 (유통사업)회의비:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 11,000,000
		4241 기타운영비	6,000	6,000	0	
						(수익발당)기타운영비:5,000,000원*1회= 5,000,000 (유통사업)기타운영비:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 6,000,000
4400 교육외비용			1,151,000	1,151,000	0	

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
	4420	기타교육외비용	1,151,000	1,151,000	0	
		4421 잡손실	1,000	1,000	0	
						(수익발당)잡손실:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 1,000,000
		4422 매출원가	1,150,000	1,150,000	0	
						(유통사업)매출원가:1,080,000,000원*1회= 1,080,000,000 (커피사업)매출원가:70,000,000원*1회= 70,000,000 (합 계) 1,150,000,000
4500	전출금		352,000	320,000	32,000	
	4510	전출금	352,000	320,000	32,000	
		4511 경상비전출금	352,000	320,000	32,000	
						(수익발당)법인 전출금:100,000,000원*1회= 100,000,000 (수익발당)대학 전출금:100,000,000원*1회= 100,000,000 (유통사업)대학 전출금:120,000,000원*1회= 120,000,000 (수익발당)2차추경 경상비전출금 증가 32,000,000 (합 계) 352,000,000
4600	예비비		80,000	80,000	0	
	4610	예비비	80,000	80,000	0	
		4611 예비비	80,000	80,000	0	
						(수익발당)예비비:30,000,000원*1회= 30,000,000 (유통사업)예비비:50,000,000원*1회= 50,000,000

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(합 계) 80,000,000
1200 투자와기타자산지출			2	2	0	
	1220 투자자산지출		1	1	0	
		1229 기타투자자산지출	1	1	0	
						(수익발당)존치금 1,000
						(합 계) 1,000
	1240 기타자산지출		1	1	0	
		1242 임차보증금지출	0	0	0	
						(합 계) 0
		1249 기타자산	1	1	0	
						(수익발당)존치금 1,000
						(합 계) 1,000
	1260 특정기금적립		0	0	0	
		1263 임의건축기금적립	0	0	0	
						(합 계) 0
		1265 임의퇴직기금적립	0	0	0	
						(합 계) 0
		1266 임의특정목적기금적립	0	0	0	
						(합 계) 0
1300 고정자산매입지출			47,001	22,001	25,000	
	1310 유형고정자산매입지출		47,001	22,001	25,000	

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
		1315 집기비품매입비	22,000	22,000	0	
						(수익발당)비품:10,000,000원*1회= 10,000,000 (유통사업)비품:2,000,000원*1회= 2,000,000 (커피사업)비품:10,000,000원*1회= 10,000,000 (합 계) 22,000,000
		1316 차량운반구매입비	1	1	0	
						(수익발당)존치금 1,000 (합 계) 1,000
		1319 건설가계정	25,000	0	25,000	
						(수익발당)2차추경 건설가계정 증가 25,000,000 (합 계) 25,000,000
2200 고정부채상환			300,000	300,000	0	
	2220 기타고정부채상환		300,000	300,000	0	
		2221 임대보증금상환	300,000	300,000	0	
						(수익발당)임대보증금:300,000,000원*1회= 300,000,000 (합 계) 300,000,000
합 계			2,733,603	2,748,603	-15,000	
차기이월자금			3,771,985	3,745,629	26,356	
	1100 (기말)유동자산		3,779,085	3,752,729	26,356	
		1110 (기말)유동자금	3,758,885	3,732,529	26,356	
						(수익발당)차기이월금 2,979,149,437 (유통사업)차기이월금 65,109,115 (커피사업)차기이월금 11,912,604 (수익발당)1차추경 차기이월금 증가 482,655,881 (유통사업)1차추경 차기이월금 증가 174,100,186

2021년도 수익사업 총괄회계 2차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2021년도 2차추경	2021년도 1차추경	증 감	산출근거
관	항	목				
						(커피사업)1차추경 차기이월금 증가 19,601,406 (수익빌딩)2차추경 차기이월금 증가 -2,000,000 (유통사업)2차추경 차기이월자금 증가 28,356,000 (합 계) 3,758,884,629
		1120 (기말)기타유동자산	20,200	20,200	0	
						(수익빌딩)기타유동자산 20,000,000 (유통사업)기타유동자산 100,000 (커피사업)기타유동자산 100,000 (합 계) 20,200,000
	2100 유동부채상환		7,100	7,100	0	
		2120 (기말)예수금	4,100	4,100	0	
						(수익빌딩)예수금 3,000,000 (유통사업)예수금 100,000 (커피사업)예수금 1,000,000 (합 계) 4,100,000
		2130 (기말)선수금	2,000	2,000	0	
						(커피사업)선수금 2,000,000 (합 계) 2,000,000
		2140 (기말)기타유동부채	1,000	1,000	0	
						(커피사업)선수금 1,000,000 (합 계) 1,000,000
자금지출예산총계			6,505,588	6,494,232	11,356	

3,771,984,629 6,505,587,629

0