

자 금 예 산 서

(2010.3.1 ~ 2011. 2. 28)

2.지출

(금액단위 : 천원)

과 목			2010회계 년 도	2009회계 년 도	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
4100 (보 수)			18,006	21,006		3,000	
	4120 (직원보수)		18,006	21,006		3,000	
		4121 (직원급여)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4122 (직원상여금)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4123 (직원제수당)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4124(직원법정 부담금)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4125(임시직 인건비)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4126 (노 임)	18,000	21,000		3,000	· 일용인부노임 계상 60,000원×25일×12월= 18,000,000 원
		4129 (직원퇴직금)	1	1			· 존치과목 1,000 원
4200 (관리운영비)			132,003	147,694		15,691	

2.지출

과 목			2010회계 년 도	2009회계 년 도	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
	4210 (시설관리비)		28,600	33,800		5,200	
		4211(건축물 관리비)	5,000	10,000		5,000	· 임대건물 보수비 계상 : 5,000,000 원
		4212 (장비관리비)	2,000	2,000			· 기계 수리비 계상 : 2,000,000 원 합 계: 2,000,000 원
		4214 (시설용역비)	1,200	1,200			· 승강기 유지관리비 계상 : 1,200,000 원 합 계: 1,200,000 원
		4216 (보험료)	700	900		200	· 업무용차량 보험료 계상 700,000 원
		4217 (리스임차료)	13,200	13,200			· 업무용차량 리스임차료 계상 1,100,000원×12월= 13,200,000 원
		4219(기타시설 관리비)	6,500	6,500			· 전기안전관리대행수수료 계상 : 1,000,000 원 · 승강기 정기검사수수료 계상: 500,000 원 · 기타 건물 유지관리비 계상 : 5,000,000 원 합 계: 6,500,000 원
	4220 (일반관리비)		66,901	76,192		9,291	
		4221 (여비교통비)	6,000	9,000		3,000	· 이사장 각종회의 참가출장비 계상 : 2,000,000 원 · 업무관련 출장비 계상 : 2,000,000 원 · 각종 세미나 참석여비 계상 : 1,000,000 원 · 기타 교통비 계상 : 1,000,000 원 합 계: 6,000,000 원
		4222					· 업무용 차량 유지관리비 계상

2.지출

과 목			2010회계 년 도	2009회계 년 도	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
		(차량유지비)	3,600	12,000		8,400	300,000원×12월= 3,600,000 원
		4223 (소모품비)	2,500	1,991	509		· 신문 및 관보 구독대금 : 500,000 원 · 기타 소모품 구입비 : 2,000,000 원 합 계: 2,500,000 원
		4224 (인쇄출판비)	1,000	1,000			· 각종 회의자료 인쇄비 계상 : 1,000,000 원
		4225 (냉·난방비)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4226 (전기수도료)	960	1,200		240	· 전기요금 계상 : 80,000원×12월= 960,000 원
		4227 (통신비)	1,840	2,200		360	· 업무용 전화요금 계상 120,000원×12월= 1,440,000 원 · 업무용 우편요금 계상 : 400,000 원 합 계: 1,840,000 원
		4228 (제세공과금)	50,000	47,800	2,200		· 재산세 계상 : 21,000,000 원 · 부가가치세 계상 : 12,000,000 원 · 종합부동산세 계상 : 700,000 원 · 교통유발부담금 계상 : 1,200,000 원 · 보차도 사용료 계상 : 2,500,000 원 · 대학 및 전문대학 법인협의회비 계상 10,000,000 원 · 각종 협의회비 계상 : 1,000,000 원 · 기타 각종 공과금 계상 : 1,600,000 원 합 계: 50,000,000 원
		4229 (지급수수료)	1,000	1,000			· 각종 증명발급 및 송금 수수료 계상 : 500,000 원 · 각종 인·허가 수수료 계상: 500,000 원 합 계: 1,000,000 원

(금액단위 : 천원)

2.지출

과 목			2010회계 년 도	2009회계 년 도	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
	4230 (운영비)		36,502	37,702		1,200	
		4231 (복리후생비)	1,500	1,700		200	· 업무관련 식비 계상 : 1,000,000 원 · 기타 복리후생비 계상: 500,000 원 합 계: 1,500,000 원
		4233 (일반용역비)	10,000	4,000	6,000		· 세무조정료 계상 : 2,000,000 원 · 기타 용역비 계상 : 8,000,000 원 합 계: 10,000,000 원
		4234 (업무추진비)	5,000	7,000		2,000	· 이사장 업무활동비 계상 : 2,000,000 원 · 각종 경조사비 계상: 2,000,000 원 · 기타 업무추진비 계상: 1,000,000 원 합 계: 5,000,000 원
		4235 (홍보비)	5,000	5,000			· 홍보용 선물 구입비 계상 : 5,000,000 원
		4236 (회의비)	15,000	20,000		5,000	· 이사회 회의비 계상 15,000,000 원
		4237 (행사비)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4239 (기타운영비)	1	1			· 존치과목 1,000 원
	4400 (교육외비용)		2	2			
	4410 (지급이자)		1	1			
		4411 (지급이자)	1	1			· 존치과목 1,000 원

2.지출

과 목			2010회계 년 도	2009회계 년 도	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
	4220(기타 교육외비용)		1	1			
		4421 (잡손실)	1	1			· 존치과목 1,000 원
4500 (전출금)			20,003	20,003			
	4510 (전출금)		20,003	20,003			
		4511(경상비 전출금)	20,000	20,000			· 가야대학교 경상비 전출금 계상 : 10,000,000 원 · 대구공업대학 전출금 계상 : 10,000,000 원 합 계: 20,000,000 원
		4512(법정부담 전출금)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4513 (자산전출금)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		4517(산학협 력단전출금)	1	1			· 존치과목 1,000 원
4600 (예비비)			2,300	2,300			
	4610 (예비비)		2,300	2,300			
		4611 (예비비)	2,300	2,300			· 예비비 1% 계상 2,300,000 원
1200(투자와기			20,000	20,000			

2.지출

과 목			2010회계 년 도	2009회계 년 도	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
타자산지출)			20,002	20,002			
	1220(투자자산 지출)		2	2			
		1221(투자유가 증권매입비)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		1222 (출자금지출)	1	1			· 존치과목 1,000 원
	1230(특정기금 적립)		20,000	20,000			
		1239(기타기금 적립)	20,000	20,000			· 임대보증금 적립금 계상 : 20,000,000 원
1300(고정자 산매입지출)			6,003	6,003			
	1310(유형고정 자산매입지출)		6,003	6,003			
		1311 (토지매입비)	1	1			· 존치과목 1,000 원
		1314(기계기구 매입비)	3,000	3,000			· 사무용 기계기구매입비 계상 : 3,000,000 원
		1315(집기비품 매입비)	3,000	3,000			· 사무용 집기비품 매입비 계상 : 3,000,000 원
		1316(차량운반 구매입비)	1	1			· 존치과목 1,000 원

2.지출

과 목			2010회계 년 도	2009회계 년 도	비 교		산 출 근 거
관	항	목			증	감	
		1319 (건설가계정)	1	1			· 존치과목 1,000 원
2100(유동 부채상환)			1	1			
	2110(단기 차입금상환)		1	1			
		2111(단기 차입금상환)	1	1			· 존치과목 1,000 원
2200(고정 부채상환)			20,001	20,001			
	2210(장기 차입금상환)		1	1			
		2211(장기 차입금상환)	1	1			· 존치과목 1,000 원
	2220(기타 고정부채상환)		20,000	20,000			
		2221(임대 보증금환급)	20,000	20,000			· 임대보증금 환급금 계상 : 20,000,000 원
미사용차기이월자금			13,692	1	13,691		
자금지출 총계			232,013	237,013		5,000	