

2022학년도 수익사업회계 1차 추가경정 자금예산서

회계기간 : 2022년 3월 1일부터
2023년 2월 28일까지

학교법인 신흥학원

예산총칙

1. 2022학년도 수익사업회계 자금예산서 총액은 각각 4,563,870,201원으로 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, 재정운영을 위한 내부통제를 강화하여 경영혁신 및 재무구조 개선에 노력한다.

3. 주요 사업계획의 개요

- 가. 운영활동에 의한 현금유입은 4,321,100,000원으로 한다.
- 나. 운영활동으로 인한 현금유출액은 4,420,823,503원으로 한다.
- 다. 재무활동에 의한 현금유입은 236,800,000원으로 한다.
- 라. 재무활동으로 인한 현금유출은 139,991,525원으로 한다.
- 바. 미사용 차기이월자금은 3,055,173원으로 한다.

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

2022회계연도 수익회계 1차 추경 자금예산서 총괄표 (2022년 3월 1일 부터 2023년 2월 28일까지)

[학교법인 신흥학원 수익사업]

(단위 : 천원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	2022회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2022회계연도 본 예산액 (B)	증감(A-B)	예산액 구성비(%)	관 별	2022회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2022회계연도 본 예산액 (B)	증감(A-B)	예산액 구성비(%)
운영활동에 의한 현금 유입	4,321,100	7,174,000	-2,852,900	92.24	운영활동으로 인한 현금 유출액	4,420,824	6,468,500	-2,047,676	83.17
투자활동에 의한 현금유입	0	0	0	0.00	예비비	0	69,996	-69,996	0.90
재무활동에 의한 현금 유입	236,800	600,001	-363,201	7.71	고정매입자산지출	0	140,000	-140,000	1.80
					투자활동으로 인한 현금 유출	0	0	0	0.00
					재무활동으로 인한 현금 유출	139,992	1,095,400	-955,408	14.08
									0.00
									0.00
미사용 전기이월자금	5,970	3,428	2,543	0.04	미사용 차기이월자금	3,055	3,533	-477	0.05
계	4,563,870	7,777,429	-3,213,558	100.00	계	4,563,870	7,777,429	-3,213,558	100.00

2022회계연도 수익회계 1차 추경 자금예산서

(2022.03.01 부터 2023.02.28 까지)

1. 수입항목

[단위 : 원]

과목			2022회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2022회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
운영활동에 의한 현금유입			4,321,100,000	7,174,000,000	-2,852,900,000	
	매출관련 현금유입		118,800,000	118,000,000	800,000	
		임대료수입	118,800,000	118,000,000	800,000	임대사업에 따른 수입 발생분
	기타 운영외수익		100,000	1,000,000	-900,000	
		예금이자	100,000	1,000,000	-900,000	임대사업 통장 등 예금이자 수익
	잡수입		3,800,000	5,000,000	-1,200,000	
		잡수입	3,800,000	5,000,000	-1,200,000	잡수입
	의료수입		4,198,400,000	7,050,000,000	-2,851,600,000	
		입원수입	3,603,400,000	4,000,000,000	-396,600,000	의료사업(요양병원)에 따른 입원수입
		외래수입	555,600,000	650,000,000	-94,400,000	의료사업(요양병원, 치과의원, 청사의원)에 따른 외래수입
		기타의료수입	39,400,000	2,400,000,000	-2,360,600,000	의료사업(요양병원)에 따른 제증명발행 및 간병료 등 기타의료수입
재무활동에 의한 현금유입			236,800,000	600,001,000	-363,201,000	
	자기자본현금유입		196,800,000	600,000,000	-403,200,000	
		법인회계출연금 수입	196,800,000	600,000,000	-403,200,000	의료사업 초기운영비 출연금
	타인자본현금유입		40,000,000	1,000	39,999,000	
		임대보증금 수입	40,000,000	1,000	39,999,000	세입자 임대보증금 수입
미사용전기이월자금			5,970,201	3,427,541	2,542,660	
합 계			4,563,870,201	7,777,428,541	-3,213,558,340	

2022회계연도 수익회계 1차 추경 자금예산서

(2022.03.01 부터 2023.02.28 까지)

2. 지출항목

[단위 : 원]

과목			2022회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2022회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
운영활동으로 인한 현금유출액			4,420,823,503	6,468,500,000	-2,047,676,497	
	보수		2,689,927,950	3,276,000,000	-586,072,050	
		직원급여	2,583,036,754	2,616,000,000	-32,963,246	의료사업에 따른 의사, 간호사, 행정직원 등 급여
		직원제수당	0	180,000,000		의료사업에 따른 당직수당 등 제수당
		직원 법정부담금	90,311,220	262,000,000	-171,688,780	사회보험(국민연금, 건강보험, 고용·산재보험) 납부금
		직원 퇴직금	16,579,976	218,000,000	-201,420,024	계약직 직원 퇴직금
	재료비		235,204,033	1,277,000,000	-1,041,795,967	
		약품비	3,341,060	1,032,000,000	-1,028,658,940	의료사업에 따른 약품비
		진료재료비	77,011,713	185,000,000	-107,988,287	의료사업에 따른 진료재료비
		급식재료비	154,851,260	60,000,000	94,851,260	의료사업에 따른 급식재료비
	시설관리비		685,514,563	870,800,000	-185,285,437	
		건축물관리비	30,231,268	30,000,000	231,268	수익용기본재산 관리비
		시설용역비	106,602,161	120,000,000	-13,397,839	의료사업 운영을 위한 내부공사비
		보험료	9,693,470	50,000,000	-40,306,530	
		리스임차료	528,442,694	610,800,000	-82,357,306	정수기, 복합기, 건물 임대료 등
		기타시설관리비	10,544,970	60,000,000	-49,455,030	의료장비 등 수선비

과목			2022회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2022회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
	일반관리비		277,199,295	399,100,000	-121,900,705	
		여비교통비	780,300	5,000,000	-4,219,700	출장비 및 여비
		차량유지비	6,934,834	36,000,000	-29,065,166	구급차 등 차량유지비
		소모품비	32,085,509	66,000,000	-33,914,491	사무용품 등 구입비
		전기수도료	124,755,391	194,400,000	-69,644,609	전기수도료
		통신비	12,150,701	55,200,000	-43,049,299	각종 통신료
		각종세금과공과	1,620,320	5,000,000	-3,379,680	협회비, 주민세 등 제세공과금
		지급수수료	98,872,240	37,500,000	61,372,240	신용카드 수수료 및 기타 수수료
	운영비		518,487,345	586,000,000	-67,512,655	
		복리후생비	8,188,610	48,000,000	-39,811,390	직원 근무복, 명절 선물대 등
		교육훈련비	795,500	5,000,000	-4,204,500	직종별 보수교육비 등
		외주용역비	491,977,870	490,000,000	1,977,870	간병인 용역비, 세탁 용역비 등
		업무추진비	0	0	0	
		회의비	0	0	0	
		홍보비	3,462,750	20,000,000	-16,537,250	수익사업 홍보활동비
		기타운영비	14,062,615	23,000,000	-8,937,385	수익사업에 따른 기타운영비
	이자비용		0	9,600,000	-9,600,000	
		지급이자	0	9,600,000	-9,600,000	국민은행 기채 이자
	기부금지출		0	0	0	
		일반기부금	0	0	0	
		지정지부금	0	0	0	

과목			2022회계연도 1차 추경 예산액 (A)	2022회계연도 본 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
	기타 운영외비용		427,702	50,000,000	-49,572,298	
		잡손실	427,702	50,000,000	-49,572,298	잡손실
예비비			0	69,996,000	-69,996,000	
	예비비		0	69,996,000	-69,996,000	
		예비비	0	69,996,000	-69,996,000	
고정 자산매입지출			0	140,000,000	-140,000,000	
	유형 고정 자산매입지출		0	140,000,000	-140,000,000	
		기계기구매입비	0	120,000,000	-120,000,000	
		집기비품매입비	0	20,000,000	-20,000,000	
		차량운반매입비	0	0	0	
재무활동으로 인한 현금유출액			139,991,525	1,095,400,000	-955,408,475	
	타인자본현금유출		0	245,400,000	-245,400,000	
		장기차입금의상환	0	245,300,000	-245,300,000	임대사업 관련 세입자 임대보증금 반환
		임대보증금 반환	0	100,000		
	자기자본현금유출		139,991,525	850,000,000	-710,008,475	
		법인회계출연금 반환	0	700,000,000	-700,000,000	의료사업 초기운영비 일반회계출연금 반환
		법인회계경상비 전출	139,991,525	150,000,000	-10,008,475	
미사용차기이월자금			3,055,173	3,532,541	-477,368	
합 계			4,563,870,201	7,777,428,541	-3,213,558,340	