

2024 회계연도

수익사업회계 추가경정예산서

(동국대학교 DUICA / 일산장례식장 / 동국부동산센터 / 만해마을수련원)

학 교 법 인 동 국 대 학 교

목 차

1. 추가경정예산총괄표	4
2. 수 입 의 부	5
3. 지 출 의 부	8

예산총칙

제1조 자금예산의 규모 : 2024회계연도 학교법인 동국대학교 수익사업회계 추가경정자금예산 총액은 19,807,640,172 원으로 한다.

제2조 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

1. 수입

1) 수익사업 확대를 통한 수익 창출

2. 지출

1) 관리운영비 절감을 통한 수익성 개선

제3조 장기차입금의 한도액은 0원으로 한다.

제4조 단기차입금의 한도액은 0원으로 한다.

제5조 기타 예산집행에 관하여 필요한 사항

1. 수익사업회계는 「일반기업회계기준」, 「사학기관 재무·회계규칙에 대한 특례규칙」 등 관련 법령 및 지침에 따라 운영한다. 끝.

2024회계연도 수익사업회계 추가경정예산 총괄표

학교법인 동국대학교 수익사업회계

(단위 : 원, %)

과 목	추가경정예산	본예산	증 감	비 율	과 목	추가경정예산	본예산	증 감	비 율
영 업 수 입	13,310,716,000	14,266,142,000	-955,426,000	70.7%	영 업 비 용	8,596,105,000	9,424,246,030	-828,141,030	46.7%
영 업 외 수 입	272,163,000	380,002,000	-107,839,000	1.9%	영 업 외 비 용	33,038,000	1,000,000	32,038,000	0.0%
자 산 및 부 채 수 입	0	0	0	0.0%	전 출 금	3,653,000,000	4,400,000,000	-747,000,000	21.8%
고 정 자 산 매 각 수 입	1,000,000	0	1,000,000	0.0%	예 비 비	38,000,000	46,000,000	-8,000,000	0.2%
유 동 부 채 수 입	0	0	0	0.0%	자 산 지 출	283,537,000	342,280,000	-58,743,000	1.7%
고 정 부 채 수 입	0	0	0	0.0%	부 채 상 환	0	0	0	0.0%
기 본 금 수 입	800,000,000	800,000,000	0	4.0%				0	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	5,423,761,172	4,729,481,602	694,279,570	23.4%	미 사 용 차 기 이 월 자 금	7,203,960,172	5,962,099,572	1,241,860,600	29.6%
자 금 수 입 총 계	19,807,640,172	20,175,625,602	-367,985,430	100.0%	자 금 지 출 총 계	19,807,640,172	20,175,625,602	-367,985,430	100.0%

수입의 부

(단위 : 원)

자금수입 과 목	2024 기관별 추경예산					2024회계연도 추가경정예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)
	DUICA	일산장례식장	동국부동산센터	만해마을수련원	(내부거래제거)			
I 당기자금수입	4,991,858,000	7,630,384,000	24,000,000	1,761,637,000	- 24,000,000	14,383,879,000	15,446,144,000	-1,062,265,000
1.영업수입	4,927,500,000	7,459,916,000	24,000,000	923,300,000	- 24,000,000	13,310,716,000	14,266,142,000	-955,426,000
(1)영업수입	4,927,500,000	7,459,916,000	24,000,000	923,300,000	- 24,000,000	13,310,716,000	14,266,142,000	-955,426,000
1)수업료	4,900,500,000					4,900,500,000	6,108,545,000	-1,208,045,000
2)특강수입	25,800,000					25,800,000	46,500,000	-20,700,000
3)DUICA증명료	1,200,000					1,200,000	1,200,000	0
4)시설사용료		4,008,328,000		875,600,000		4,883,928,000	4,739,584,000	144,344,000
5)임대료수입		3,416,835,000	24,000,000		-24,000,000	3,416,835,000	3,335,560,000	81,275,000
6)관리비수입		34,753,000		4,700,000		39,453,000	34,753,000	4,700,000
7)수수료수입						0	0	0
8)식음판매수입				43,000,000		43,000,000	0	43,000,000
2.영업외수입	63,358,000	170,468,000	-	38,337,000		272,163,000	380,002,000	-107,839,000
(1)영업외수입	63,358,000	170,468,000	-	38,337,000		272,163,000	380,002,000	-107,839,000
1)이자수입	17,956,000	170,468,000		300,000		188,724,000	210,502,000	-21,778,000
2)잡수입	6,500,000			2,710,000		9,210,000	2,000,000	7,210,000
3)임대료수입	38,902,000					38,902,000	50,000,000	-11,098,000
4)관리비수입						0	0	0
5)국고보조금수입				35,327,000		35,327,000	117,500,000	-82,173,000
6)전기오류수정이익						0	0	0
3.자산및부채수입	-	-	-	-	-	0	0	0
(1)자산수입	-	-	-	-	-	0	0	0
1)단기대여금회수	-	-	-	-	-	0	0	0
2)보증금회수	-	-	-	-	-	0	0	0
(2)장기차입금	-	-	-	-	-	0	0	0
1)장기차입금차입	-	-	-	-	-	0	0	0
(3)차량보증금회수	-	-	-	-	-	0	0	0
1)차량보증금회수	-	-	-	-	-	0	0	0
4.고정자산매각수입	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	0	1,000,000
(1)유형고정자산매각수입	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	0	1,000,000
1)고정자산매각수입	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	0	1,000,000
2)차량매각수입	-	-	-	-	-	0	0	0
5.유동부채수입	-	-	-	-	-	0	0	0

자금수입 과 목	2024 기관별 추경예산					2024회계연도 추가경정예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)
	DUICA	일산장례식장	동국부동산센터	만해마을수련원	(내부거래제거)			
(1)단기차입금	-	-	-	-	-	0	0	0
1)단기차입금	-	-	-	-	-	0	0	0
6.고정부채수입	-	-	-	-	-	0	0	0
(1)기타고정부채	-	-	-	-	-	0	0	0
1)임대보증금수입	-	-	-	-	-	0	0	0
7.기본금수입	-	-	-	800,000,000	-	800,000,000	800,000,000	0
(1)기본금수입	-	-	-	800,000,000	-	800,000,000	800,000,000	0
1)기본금수입	-	-	-	800,000,000	-	800,000,000	800,000,000	0
Ⅱ미사용전기이월자금	53,244,560	5,272,952,158	97,564,454	-	-	5,423,761,172	4,729,481,602	694,279,570
수입총계	5,045,102,560	12,903,336,158	121,564,454	1,761,637,000	-24,000,000	19,807,640,172	20,175,625,602	-367,985,430

지출의 부

(단위 : 원)

자금지출 과 목	2024 기관별 추경예산					2024회계연도 추가경정예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)
	DUICA	일산장례식장	동국부동산센터	만해마을수련원	(내부거래제거)			
I 당기자금지출	5,041,412,000	5,967,583,000	7,100,000	1,611,585,000	- 24,000,000	12,603,680,000	14,213,526,030	-1,609,846,030
1.영업비용	4,778,370,000	2,402,455,000	6,100,000	1,433,180,000	- 24,000,000	8,596,105,000	9,424,246,030	-828,141,030
(1)인건비	2,645,840,000	196,913,000	-	699,664,000		3,542,417,000	3,778,047,830	-235,630,830
1)급여	1,460,800,000	119,131,000		545,224,000		2,125,155,000	2,211,437,880	-86,282,880
2)상여수당	4,150,000					4,150,000	5,000,000	-850,000
3)제수당	254,320,000	52,058,000		94,000,000		400,378,000	362,451,000	37,927,000
4)정규강사료	624,200,000					624,200,000	763,300,000	-139,100,000
5)특강강사료	30,570,000			5,100,000		35,670,000	54,840,000	-19,170,000
6)법정부담금	144,400,000	15,432,000		33,800,000		193,632,000	208,578,960	-14,946,960
7)퇴직금	127,400,000	10,292,000		21,540,000		159,232,000	172,439,990	-13,207,990
8)용역비						0	0	0
9)잡비						0	0	0
(2)재료비	-	-	-	135,570,000		135,570,000	147,600,000	-12,030,000
1)재료비	-	-	-	135,570,000		135,570,000	147,600,000	-12,030,000
(3)영업경비	2,132,530,000	2,205,542,000	6,100,000	597,946,000	- 24,000,000	4,918,118,000	5,498,598,200	-580,480,200
1)수선유지비	64,590,000	294,000,000		50,000,000		408,590,000	772,080,000	-363,490,000
2)보험료	55,150,000	2,700,000	300,000	6,209,000		64,359,000	71,500,000	-7,141,000
3)여비교통비	-	960,000		4,700,000		5,660,000	5,280,000	380,000
4)차량유지비	39,400,000			1,700,000		41,100,000	39,400,000	1,700,000
5)소모품비	38,200,000	56,500,000		80,000,000		174,700,000	123,970,000	50,730,000
6)난방비	-			27,700,000		27,700,000	54,700,000	-27,000,000
7)통신비	61,660,000	4,500,000		9,530,000		75,690,000	80,000,000	-4,310,000
8)제세공과금	182,600,000	130,000,000	1,500,000	18,089,000		332,189,000	330,000,000	2,189,000
9)지급수수료	55,930,000	61,804,000	100,000	58,600,000		176,434,000	162,700,000	13,734,000
10)복리후생비	18,000,000	24,302,000		10,100,000		52,402,000	42,400,000	10,002,000
11)일반용역비	236,700,000	7,600,000	1,200,000	56,601,000		302,101,000	269,617,000	32,484,000
12)외주용역비		1,183,822,000		33,000,000		1,216,822,000	1,254,973,200	-38,151,200
13)접대비	54,000,000			12,000,000		66,000,000	66,000,000	0
14)홍보비	642,730,000	10,376,000		14,000,000		667,106,000	796,128,000	-129,022,000
15)회의비	1,900,000					1,900,000	5,300,000	-3,400,000
16)행사비	5,200,000					5,200,000	28,020,000	-22,820,000
17)기타경비	47,200,000	1,000,000		13,167,000		61,367,000	80,800,000	-19,433,000

자금지출 과 목	2024 기관별 추경예산					2024회계연도 추가경정예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)
	DUICA	일산장례식장	동국부동산센터	만해마을수련원	(내부거래제거)			
18)실험실습비	37,400,000					37,400,000	52,000,000	-14,600,000
19)장학금	107,670,000					107,670,000	67,122,000	40,548,000
20)학비감면	371,200,000					371,200,000	425,000,000	-53,800,000
21)기타학생복지비	47,000,000					47,000,000	51,000,000	-4,000,000
22)지급임차료	63,900,000	7,351,000		24,100,000	-24,000,000	71,351,000	72,981,000	-1,630,000
23)특강경비	2,100,000					2,100,000	8,000,000	-5,900,000
24)교육훈련비		800,000		1,450,000		2,250,000	6,800,000	-4,550,000
25)포교비				3,000,000		3,000,000	0	3,000,000
26)피복비		-		1,000,000		1,000,000	1,000,000	0
27)환경관리비		35,000,000				35,000,000	35,000,000	0
28)시설용역비			3,000,000			3,000,000	3,000,000	0
29)전기료		243,443,000		129,000,000		372,443,000	399,443,000	-27,000,000
30)수도광열비		141,384,000		44,000,000		185,384,000	189,384,000	-4,000,000
31)인쇄출판비				-		0	5,000,000	-5,000,000
2.영업외비용	-	33,038,000	-	-	-	33,038,000	1,000,000	32,038,000
(1)영업외비용	-	-	-	-	-	0	0	0
1)지급이자	-	-	-	-	-	0	0	0
2) 전기오류수정손실	-	-	-	-	-	0	0	0
(2)기타영업외비용	-	33,038,000	-	-	-	33,038,000	1,000,000	32,038,000
1)잡손실	-	3,038,000	-	-	-	3,038,000	1,000,000	2,038,000
2)기부금	-	30,000,000	-	-	-	30,000,000	0	30,000,000
3.전출금	153,000,000	3,500,000,000	-	-	-	3,653,000,000	4,400,000,000	-747,000,000
(1)전출금	153,000,000	3,500,000,000	-	-	-	3,653,000,000	4,400,000,000	-747,000,000
1)법인전출금	153,000,000	3,500,000,000	-	-	-	3,653,000,000	4,400,000,000	-747,000,000
4.예비비	2,000,000	30,000,000	1,000,000	5,000,000		38,000,000	46,000,000	-8,000,000
(1)예비비	2,000,000	30,000,000	1,000,000	5,000,000		38,000,000	46,000,000	-8,000,000
1)예비비	2,000,000	30,000,000	1,000,000	5,000,000		38,000,000	46,000,000	-8,000,000
5.자산지출	108,042,000	2,090,000	-	173,405,000		283,537,000	342,280,000	-58,743,000
(1)유형자산매입지출	29,942,000	2,090,000	-	173,405,000		205,437,000	260,000,000	-54,563,000
1)토지매입비						0	0	0
2)건물		-				0	0	0
3)건설가계정						0	0	0
4)기계기구매입비	29,942,000			41,853,000		71,795,000	30,000,000	41,795,000

자금지출 과 목	2024 기관별 추경예산					2024회계연도 추가경정예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감액(A-B)
	DUICA	일산장례식장	동국부동산센터	만해마을수련원	(내부거래제거)			
5)집기및비품매입비		2,090,000		131,552,000		133,642,000	230,000,000	-96,358,000
6)차량운반구매입비						0	0	0
7)기타유형자산매입비		-				0	0	0
8)상표권						0	0	0
9)기타보증금						0	0	0
(2)무형자산매입지출	78,100,000	-	-	-		78,100,000	82,280,000	-4,180,000
1)무형고정자산취득비	78,100,000					78,100,000	82,280,000	-4,180,000
(3)임차보증금	-	-	-	-		0	0	0
1)임차보증금	-	-	-	-		0	0	0
6. 부채상환	-	-	-	-	-	0	0	0
(1)단기차입금상환	-	-	-	-	-	0	0	0
1)단기차입금상환	-	-	-	-	-	0	0	0
(2)고정부채상환	-	-	-	-	-	0	0	0
1)장기차입금상환	-	-	-	-	-	0	0	0
2)고유목적사업준비금상환	-	-	-	-	-	0	0	0
3)퇴직급여충당금지출	-	-	-	-	-	0	0	0
4)임대보증금환급	-	-	-	-	-	0	0	0
Ⅱ미사용차기이월자금	3,690,560	6,935,753,158	114,464,454	150,052,000		7,203,960,172	5,962,099,572	1,241,860,600
지출총계	5,045,102,560	12,903,336,158	121,564,454	1,761,637,000	-24,000,000	19,807,640,172	20,175,625,602	-367,985,430