

2023학년도 수익사업회계 3차 추가경정 자금예산서

회계기간 : 2023년 3월 1일부터
2024년 2월 29일까지

학교법인 신흥학원

예산총칙

1. 2023학년도 수익사업회계 자금예산서 총액은 각각 8,797,021,893원으로 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 5,520,859,500원으로 한다.
- 나. 운영활동으로 인한 현금유출액은 8,024,246,173원으로 한다.
- 다. 재무활동에 의한 현금유입은 3,273,107,220원으로 한다.
- 라. 재무활동으로 인한 현금유출액은 562,300,000원으로 한다.
- 마. 고정자산매입지출은 175,000,000원으로 한다
- 바. 미사용 차기이월자금은 4,474,720원으로 한다.

4. 사학기관 재무.회계규칙에 대한 특례규칙 제 13조 1항에 의거 동일 관내의 항,목간에 예산의

과부족이 있을경우 상호 전용 할 수있다.

2023회계연도 수익회계 3차 추경 예산 자금예산서 총괄표 (2023년 3월 1일 부터 2024년 2월 29일까지)

[학교법인 신흥학원 수익사업]

(단위 : 천원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	2023회계연도 3차 추경 예산 액 (A)	2022회계연도 2차 추경 예산액 (B)	증감(A-B)	예산액 구성비(%)	관 별	2023회계연도 3차 추경 예산액 (A)	2022회계연도 2차 추경 예산액 (B)	증감(A-B)	예산액 구성비(%)
운영활동에 의한 현금 유입	5,520,859	5,519,359	1,500	75.04	운영활동으로 인한 현금 유출액	8,024,246	6,912,314	1,111,933	93.98
투자활동에 의한 현금유입	0	0	0	0.00	예비비	31,000	21,000	10,000	0.29
재무활동에 의한 현금 유입	3,273,107	1,833,000	1,440,107	24.92	투자활동으로 인한 현금 유출	0	0	0	0.00
					재무활동으로 인한 현금 유출	562,300	317,000	245,300	4.31
					고정자산 매입 지출	175,000	105,000	70,000	1.43
미사용 전기이월자금	3,055	3,055	0	0.04	미사용 차기이월자금	4,475	100	4,375	0.00
계	8,797,021	7,355,414	1,441,607	100.00	계	8,797,021	7,355,414	1,441,607	100.00

2023회계연도 수익회계 3차 추경 예산 자금예산서

(2023.03.01 부터 2024.02.29 까지)

1. 수입항목

[단위 : 원]

과목			2023회계연도 3차 추경 예산액 (A)	2023회계연도 2차 추경 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
운영활동에 의한 현금유입			5,520,858,500	5,519,358,500	1,500,000	
	매출관련 현금유입		119,158,500	119,158,500	0	
		임대료수입	119,158,500	119,158,500	0	임대사업에 따른 수입 발생분
	기타 운영외수익		100,000	100,000	0	
		예금이자	100,000	100,000	0	임대사업 통장 등 예금이자 수익
	잡수입		5,600,000	4,100,000	1,500,000	
		잡수입	5,600,000	4,100,000	1,500,000	잡수입
	의료수입		5,396,000,000	5,396,000,000	0	
		입원수입	3,600,000,000	3,600,000,000	0	의료사업(요양병원)에 따른 입원수입
		외래수입	512,000,000	512,000,000	0	의료사업(요양병원, 치과의원, 청사의원)에 따른 외래수입
		기타의료수입	1,284,000,000	1,284,000,000	0	의료사업(요양병원)에 따른 제증명발행 및 간병료 등 기타의료수입
재무활동에 의한 현금유입			3,273,107,220	1,833,000,000	1,440,107,220	
	자기자본현금유입		3,022,107,220	1,818,000,000	1,204,107,220	
		법인회계출연금 수입	3,022,107,220	1,818,000,000	1,204,107,220	수익용 기본재산 처분으로 인한 법인 출연금
	타인자본현금유입		6,000,000	15,000,000	-9,000,000	
		임대보증금 수입	6,000,000	15,000,000	-9,000,000	세입자 임대보증금 수입
	장기차임금		245,000,000	0	245,000,000	
		장기차임금 차입	245,000,000	0	245,000,000	대환대출
미사용전기이월자금			3,055,173	3,055,173	0	
합 계			8,797,020,893	7,355,413,673	1,441,607,220	

2023회계연도 수익회계 3차 추경 예산 자금예산서

(2023.03.01 부터 2024.02.29 까지)

2. 지출항목

[단위 : 원]

과목			2023회계연도 3차 추경 예산액 (A)	2023회계연도 2차 추경 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
운영활동으로 인한 현금유출액			8,024,246,173	6,912,313,673	1,111,932,500	
	보수		3,546,154,020	2,901,821,520	644,332,500	
		직원급여	3,202,654,020	2,558,321,520	644,332,500	의료사업에 따른 의사, 간호사, 행정직원 등 급여
		직원제수당	17,000,000	17,000,000	0	의료사업에 따른 당직수당 등 제수당
		직원 법정부담금	276,000,000	276,000,000	0	사회보험(국민연금, 건강보험, 고용·산재보험) 납부금
		직원 퇴직금	50,500,000	50,500,000	0	계약직 직원 퇴직금
	재료비		1,858,875,000	1,858,875,000	0	
		약품비	798,625,000	798,625,000	0	의료사업에 따른 약품비
		진료재료비	512,625,000	512,625,000	0	의료사업에 따른 진료재료비
		급식재료비	547,625,000	547,625,000	0	의료사업에 따른 급식재료비
	시설관리비		747,829,200	668,229,200	79,600,000	
		건축물관리비	66,800,000	66,800,000	0	수익용기본재산 관리비
		시설용역비	104,000,000	96,000,000	8,000,000	의료사업 운영을 위한 내부공사비 및 임대사업 용역비
		보험료	13,200,000	13,200,000	0	
		리스임차료	513,829,200	492,229,200	21,600,000	정수기, 복합기, 건물 임대료 등
		기타시설관리비	50,000,000	0	50,000,000	의료장비 등 수선비
	일반관리비		603,560,000	535,560,000	68,000,000	
		여비교통비	2,700,000	700,000	2,000,000	출장비 및 여비
		차량유지비	18,400,000	8,400,000	10,000,000	구급차 등 차량유지비

과목			2023회계연도 3차 추경 예산액 (A)	2023회계연도 2차 추경 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		소모품비	58,400,000	38,400,000	20,000,000	사무용품 등 구입비
		전기수도료	241,200,000	211,200,000	30,000,000	전기수도료
		통신비	28,320,000	22,320,000	6,000,000	각종 통신료
		각종세금과공과	156,120,000	156,120,000	0	수익사업 제세공과금
		지급수수료	98,420,000	98,420,000	0	신용카드 수수료 및 기타 수수료
	운영비		927,565,780	897,565,780	30,000,000	
		복리후생비	33,740,780	33,740,780	0	직원 근무복, 명절 선물대 등
		교육훈련비	4,800,000	4,800,000	0	직종별 보수교육비 등
		외주용역비	801,625,000	801,625,000	0	외주용역비
		업무추진비	0	0	0	
		회의비	10,000,000	0	10,000,000	
		홍보비	8,400,000	8,400,000	0	수익사업 홍보활동비
		기타운영비	69,000,000	49,000,000	20,000,000	수익사업에 따른 기타운영비
	이자비용		30,000,000	0	30,000,000	
		지급이자	30,000,000	0	30,000,000	국민은행 기채관련 이자
	기부금지출		0	0	0	
		일반기부금	0	0	0	
		지정지부금	0	0	0	
	기타 운영외비용		310,262,173	50,262,173	260,000,000	
		잡손실	310,262,173	50,262,173	260,000,000	잡손실
예비비			31,000,000	21,000,000	10,000,000	
	예비비		31,000,000	21,000,000	10,000,000	

과목			2023회계연도 3차 추경 예산액 (A)	2023회계연도 2차 추경 예산액 (B)	증감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		예비비	31,000,000	21,000,000	10,000,000	
고정자산매입지출			175,000,000	105,000,000	70,000,000	
	유형고정자산매입지출		175,000,000	105,000,000	70,000,000	
		기계기구매입비	125,000,000	105,000,000	20,000,000	
		집기비품매입비	50,000,000	20,000,000	30,000,000	
		차량운반매입비	0	0	0	
재무활동으로 인한 현금유출액			562,300,000	317,000,000	245,300,000	
	타인자본현금유출		294,300,000	49,000,000	245,300,000	
		장기차입금의상환	245,300,000	0	245,300,000	임대사업 관련 기채 상환
		임대보증금 반환	49,000,000	49,000,000	0	
	자기자본현금유출		268,000,000	268,000,000	0	
		법인회계출연금 반환	0	0	0	
		법인회계경상비 전출	570,000,000	268,000,000	302,000,000	
미사용차기이월자금			4,474,720	100,000	4,374,720	
합 계			8,797,020,893	7,355,413,673	1,441,607,220	