

2018회계연도
(2018.3.1-2019.2.28)

예 산 서

학교법인 광운학원

**** 목**

차 **

I. 법인일반업무회계	2 쪽
o 예산총칙	3 쪽
o 예산총괄표	4 쪽
1) 수입의 부	5 쪽
2) 지출의 부	7 쪽
3) 부속명세서	11 쪽
II. 법인수익사업회계	15 쪽
1. 법인수익사업회계	20 쪽
o 예산총칙	21 쪽
o 예산총괄표	22 쪽
1) 수입의 부	23 쪽
2) 지출의 부	25 쪽
2. 광운원격평생교육원	28 쪽
o 예산총칙	29 쪽
o 예산총괄표	30 쪽
1) 수입의 부	32 쪽
2) 지출의 부	35 쪽
3) 부속명세서	40 쪽
III. 이사회회의록	42 쪽

2018회계연도
(2018.3.1-2019.2.28)

I . 법인일반업무회계

학교법인 광운학원

○ 예 산 총 칙

제 1조 2018회계연도 법인일반업무회계 예산 수입 및 지출 총액은 각각 338,352,000원으로 한다.

제 2조 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

1. 재정 수익의 증대 도모
2. 재정 지출의 투명성 및 효율성 확보

○ 총 괄 표

회계구분 : 법인일반업무회계

(단위:천원)

구분	관명	2018회계연도 예산액 (A)		2017회계연도 예산액 (B)		증감 (C=A-B)	
		금액	구성비	금액	구성비	금액	증감율
수입	전입금 및 기부수입	320,000	94.6%	493,970	14.1%	-173,970	-35.2%
	교육외수입	510	0.2%	2,257	0.0%	-1,747	-77.4%
	고정부채입금	0	0.0%	2,958,000	84.2%	-2,958,000	-100.0%
	미사용전기이월자금	17,842	5.3%	60,745	1.7%	-42,903	-70.6%
	총계	338,352	100.1%	3,514,972	100.0%	-3,176,620	-90.4%
지출	인건비	190,000	56.2%	158,977	4.5%	31,023	19.5%
	관리운영비	133,200	39.4%	120,510	3.4%	12,690	10.5%
	전출금	0		250,000	7.1%	-250,000	-100.0%
	예비비	2,000	0.6%	1,000	0.0%	1,000	100.0%
	투자외기타자산지출	0	0.0%	2,959,000	84.2%	-2,959,000	-100.0%
	고정자산매입지출	0		7,643	0.2%	-7,643	-100.0%
	미사용차기이월자금	13,152	3.9%	17,842	0.5%	-4,690	-26.3%
	총계	338,352	100.1%	3,514,972	100.0%	-3,176,620	-90.4%

1) 수입의 부

1) 수입

회계구분 : 법인일반업무회계

(단위:천원)

관	항	목	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액 (C=A-B)	산출근거
5200 전입금및기부수입			320,000	493,970	-173,970	
	5210 전입금수입		270,000	142,270	127,730	
		5217 수익사업전입금	270,000	142,270	127,730	수익사업운영수익금 270,000
	5220 기부금수입		50,000	351,700	-301,700	
		5221 일반기부금	50,000	351,700	-301,700	외부기부금 50,000
5400 교육외수입			510	2,257	-1,747	
	5410 예금이자수입		500	369	131	
		5411 예금이자	500	369	131	예금이자수입 500
	5420 기타교육외수입		10	1,888	-1,878	
		5421 잡수입	10	1,888	-1,878	이메일고지 할인금액 10
2200 고정부채입금			0	2,958,000	-2,958,000	
	2210 장기차입금		0	2,958,000	-2,958,000	
		2211 장기차입금차입	0	2,958,000	-2,958,000	
당기수입합계			320,510	3,454,227	-3,133,717	
미사용전기이월자금(기초유동자산-기초유동부채)			17,842	60,745	-42,903	
자금수입총계			338,352	3,514,972	-3,176,620	

2) 지출의 부

2) 지출

회계구분 : 법인일반업무회계

(단위:천원)

관	항	목	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액 (C=A-B)	산출근거
4100 인건비			190,000	158,977	31,023	
	4120 직원인건비		190,000	158,977	31,023	
		4121 직원급여	115,000	103,581	11,419	급여 115,000
		4122 직원상여금	40,000	28,731	11,269	상여금 40,000
		4123 직원제수당	18,300	13,267	5,033	제수당 12,700 정근수당 5,200 체력단련비 400
		4124 직원법정부담금	16,700	13,398	3,302	사학연금 8,215 건강보험료 5,451 국민연금 2,474 산재보험 560
4200 관리운영비			133,200	120,510	12,690	
	4210 시설관리비		8,800	5,841	2,959	
		4212 장비관리비	1,800	1,631	169	회계프로그램 유지보수료 900 경비(ADT캡스) 이용료 900
		4217 리스.임차료	6,000	4,210	1,790	복사기 임차료 3,600 사무실 임차료 2,400
		4129 기타시설관리비	1,000	0	1,000	기타시설관리비 1,000

관	항	목	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액 (C=A-B)	산출근거
	4220 일반관리비		24,400	20,185	4,215	
		4221 여비교통비	2,500	2,180	320	직원 출장비 2,500
		4223 소모품비	4,000	3,432	568	복사용지 구입비 500 사무처 소모품비 3,000 기타 500
		4224 인쇄출판비	300	159	141	회의자료 제본비 300
		4226 전기수도료	7,000	3,443	3,557	전기요금 7,000
		4227 통신비	1,600	1,106	494	우편발송수수료 500 전화,팩스,케이블수신료 1,100
		4228 각종세금.공과금	6,000	6,812	-812	수익용토지 재산세 5,900 지역자원시설세 등 100
		4229 지급수수료	3,000	3,053	-53	결산감사 은행수수료 400 인감 및 서류 발급 수수료 600 등기비용 및 법정 송달료 2,000
	4230 운영비		100,000	94,484	5,516	
		4231 복리후생비	0	0	0	
		4232 교육훈련비	2,000	1,580	420	교육훈련비 2,000
		4233 일반용역비	25,000	29,515	-4,515	소송수임료 25,000
		4234 업무추진비	20,000	12,160	7,840	업무추진비 20,000
		4236 회의비	40,000	39,046	954	이사회 회의비 32,000 징계 및 기타 회의비 8,000
		4237 행사비	3,000	2,242	758	학원창립 및 추도식 3,000

관	항	목	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액 (C=A-B)	산출근거
		4239 기타운영비	10,000	9,941	59	경조사비 및 화환대 7,000 기타운영비 3,000
4500 전출금			0	250,000	-250,000	
	4510 전출금		0	250,000	-250,000	
		4512 법정부담 전출금	0	250,000	-250,000	
4600 예비비			2,000	1,000	1,000	
	4610 예비비		2,000	1,000	1,000	
		4611 예비비	2,000	1,000	1,000	예비비 2,000
1200 투자와기타자산지출			0	2,959,000	-2,959,000	
	1240 기타자산지출		0	2,959,000	-2,959,000	
		1242 임차보증금지출	0	1,000	-1,000	
		1243 장기대여금지출	0	2,958,000	-2,958,000	
1300 고정자산 매입지출			0	7,643	-7,643	
	1310 유형고정자산지출		0	7,643	-7,643	
		1314 기계기구 매입비	0	5,803	-5,803	
		1315 집기비품매입비	0	1,840	-1,840	
당기지출총계			325,200	3,497,130	-2,914,287	
미사용차기이월자금(기말유동자산-기말유동부채)			13,152	17,842	-4,690	
자금지출총계			338,352	3,514,972	-3,176,620	

3) 부 속 명 세 서

(1) 전기말 추정 미수금명세서

(단위:천원)

구분	내용	금액	비고
	해당사항없음		
합계			

(2) 전기말 추정 차입금명세서

(단위:천원)

허가근거	차입처	차입내역		전기말 잔액	지급 이자율	잔존 상환기간	차기상환 예상액	비고
		연월일	금액					
				해당사항없음				
합계								

(3) 투자와기타자산명세서

(단위:천원)

구분		내용	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액	비고
기타자산지출	임차보증금지출	법인사무처 사무실 임차료	0	1,000	-1,000	
	장기대여금지출	대학 공공(행복)기숙사 주택도시기금	0	2,958,000	-2,958,000	
합계			0	2,959,000	-2,959,000	

2018회계연도
(2018.3.1-2019.2.28)

Ⅱ. 법인수익사업회계

학교법인 광운학원

(합산) 수익사업 예산서

(2018.3.1-2019.2.28)

수입

(단위:천원)

구분	2018회계연도 예산액				2017회계연도 예산액	증감액
	법인수익사업회계	광운원격평생교육원	내부거래제거	합계		
전입금및기부수입	50,000	0	50,000	0	30,000	-30,000
수익사업전입금	50,000	0	50,000	0	30,000	-30,000
기타국고지원금	0	0	0	0	0	0
기부금수입	0	0	0	0	0	0
교육부대수입	0	200	0	200	124	76
증명료수입	0	0	0	0	0	0
기타교육부대수입	0	200	0	200	124	76
교육외수입	175,000	2,742,000	0	2,917,000	2,423,391	493,609
임대료수입	175,000	0	0	175,000	0	175,000
단기수강료	0	2,742,000	0	2,742,000	2,423,391	318,609
기타교육외수입	45,000	150	0	45,150	118,313	-73,163
예금이자수입	45,000	150	0	45,150	118,302	-73,152
잡수입	0	0	0	0	11	-11
기타투자자산수입	7,801,505	0	0	7,801,505	6,009,472	1,792,033
투자유가증권매각대	0	0	0	0	6,009,472	
수익용예금인출	7,801,505	0	0	7,801,505	0	7,801,505
당기수입합계	8,071,505	2,742,350	50,000	10,763,855	8,581,300	2,182,555
미사용전기이월자금	18,439	9,535	0	27,974	19,177	8,797
자금수입총계	8,089,944	2,751,885	50,000	10,791,829	8,600,477	2,191,352

(합산) 수익사업 추가경정예산서

(2018.3.1-2019.2.28)

지출

(단위:천원)

구분	2018회계연도 예산액				2017회계연도 예산액	증감액
	법인수익사업회계	광운원격평생교육원	내부거래제거	합계		
인건비	0	833,127	0	833,127	653,884	179,243
시간강의료	0	375,827	0	375,827	263,426	112,401
조교인건비	0	28,800	0	28,800	22,300	6,500
직원급여	0	200,000	0	200,000	157,216	42,784
직원상여금	0	80,000	0	80,000	87,112	-7,112
직원제수당	0	70,000	0	70,000	50,451	19,549
직원법정부담금	0	32,500	0	32,500	24,833	7,667
임시직인건비	0	36,000	0	36,000	12,670	23,330
직원퇴직금	0	10,000	0	10,000	35,876	-25,876
관리운영비	1,341,340	509,000	0	1,850,340	382,321	1,468,019
장비관리비	0	90,000	0	90,000	84,146	5,854
보험료	0	400	0	400	336	64
리스임차료	0	18,000	0	18,000	34,830	-16,830
기타시설관리비	5,000	10,900	0	15,900	6,033	9,867
여비교통비	0	7,700	0	7,700	886	6,814
소모품비	0	5,000	0	5,000	3,116	1,884

지출

(단위:천원)

구분	2018회계연도 예산액				2017회계연도 예산액	증감액
	법인수익사업회계	광운원격평생교육원	내부거래제거	합계		
인쇄출판비	0	8,000	0	8,000	1,270	6,730
전기.수도료	0	4,000	0	4,000	3,490	510
통신비	0	21,000	0	21,000	17,627	3,373
각종세금.공과금	1,331,340	2,000	0	1,333,340	0	1,333,340
지급수수료	0	39,000	0	39,000	27,538	11,462
복리후생비	0	6,000	0	6,000	6,040	-40
교육훈련비	0	1,000	0	1,000	0	1,000
일반용역비		10,000	0	10,000	0	10,000
업무추진비	0	5,000		5,000	16	4,984
홍보비	0	180,000	0	180,000	137,004	42,996
회의비	0	8,000	0	8,000	7,166	834
행사비	0	2,000	0	2,000	0	2,000
기타운영비	5,000	91,000	0	96,000	52,823	43,177
학비감면	0	1,209,000	0	1,209,000	1,205,225	3,775
교내장학금	0	1,208,000	0	1,208,000	1,205,225	2,775
교외장학금	0	0	0	0	0	0
학생지원비	0	1,000	0	1,000	0	1,000

지출

(단위:천원)

구분	2018회계연도 예산액				2017회계연도 예산액	증감액
	법인수익사업회계	광운원격평생교육원	내부거래제거	합계		
교육외비용	0	300		300	1,159	-859
잡손실	0	0	0	0	1,159	-1,159
기타교육외비용	0	300	0	300	0	300
전출금	270,000	50,000	50,000	270,000	172,270	97,730
전출금	270,000	50,000	50,000	270,000	172,270	97,730
투자외기타자산지출	0	0	0	0	6,010,098	-6,010,098
투자유가증권매입대	0	0	0	0	24,428	-24,428
수익용예금예치	0	0	0	0	5,985,670	-5,985,670
고정자산매입지출	6,470,165	141,000	0	6,611,165	147,546	6,463,619
건물매입비	6,470,165	0	0	6,470,165	0	6,470,165
기계기구매입비	0	7,000	0	7,000	1,043	5,957
집기비품매입비	0	134,000	0	134,000	146,503	-12,503
도서구입비	0	0	0	0	0	0
당기지출합계	8,081,505	2,742,427	50,000	10,773,932	8,572,503	2,201,429
미사용차기이월자금	8,439	9,458	0	17,897	27,974	-10,077
자금지출총계	8,089,944	2,751,885	50,000	10,791,829	8,600,477	2,191,352

1. 법인수익사업회계

○ 예 산 총 칙

제 1조 2018회계연도 법인 수익사업회계 예산 수입 및 지출 총액 8,089,944,000원으로 한다.

제 2조 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

1. 재정 수익의 증대 도모
2. 재정 지출의 투명성 및 효율성 확보

제 3조 수익사업 활성화를 위한 보유재산 활용방안 추진

○ 총 괄 표

회계구분 : 법인수익사업회계

(단위:천원)

구분	관명	2018회계연도 예산액		2017회계연도 예산액		증감	
		금액	구성비	금액	구성비	금액	증감율
수입	수익사업전입금	50,000	0.6%	30,000	0.5%	20,000	66.7%
	교육외 수입	220,000	2.7%	118,240	1.9%	101,760	86.1%
	투자자기타자산수입	7,801,505	96.4%	6,009,472	97.4%	1,792,033	29.8%
	미사용전기이월자금	18,439	0.2%	13,784	0.2%	4,655	33.8%
	총계	8,089,944	100.0%	6,171,496	100.0%	1,918,448	31.1%
지출	관리운영비	1,341,340	16.6%	0		1,341,340	
	교육 외 비용	0		689	0.0%	-689	-100.0%
	전출금(법인일반회계)	270,000	3.3%	142,270	2.3%	127,730	89.8%
	투자자기타자산지출	0		6,010,098	97.4%	-6,010,098	-100.0%
	고정자산매입지출	6,470,165	80.0%	0		6,470,165	
	미사용차기이월자금	8,439	0.1%	18,439	0.3%	-10,000	-54.2%
	총계	8,089,944	100.0%	6,171,496	100.0%	1,918,448	31.1%

1) 수입의 부

1) 수입

회계구분 : 법인수익사업회계

(단위:천원)

관	항	목	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액 (C=A-B)	산출근거
전입금수입			50,000	30,000	20,000	
	전입금수입		50,000	30,000	20,000	
		수익사업전입금	50,000	30,000	20,000	광운원격평생교육원 운영수익금 50,000
기타교육외수입			220,000	118,240	101,760	
	예금이자수입		45,000	118,230	-73,230	
		예금이자수입	45,000	118,230	-73,230	예금이자수입 45,000
	기타교육외수입		0	10	-10	
		잡수입	0	10	-10	
	수익재산수입		175,000	0	175,000	
		임대료수입	175,000	0	175,000	임대수입 175,000
투자외기타자산수입			7,801,505	6,009,472	1,792,033	
	투자자산수입		0	6,009,472	-6,009,472	
		투자유가증권매각대	0	6,009,472	-6,009,472	
	기타자산수입		7,801,505	0	7,801,505	
		수익용예금인출	7,801,505	0	7,801,505	수익용예금인출 7,801,505
당기수입합계			8,071,505	6,157,712	1,913,793	
미사용전기이월자금(기초유동자산-기초유동부채)			18,439	13,784	4,655	
자금수입총계			8,089,944	6,171,496	1,918,448	

2) 지출의 부

2) 지 출

회계구분 : 법인수익사업회계

(단위:천 원)

관	항	목	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액 (C=A-B)	산출근거
관리운영비			1,341,340	0	1,341,340	
	시설관리비		5,000	0	5,000	
		기타시설관리비	5,000	0	5,000	기타시설관리비 5,000
	일반관리비		1,331,340	0	1,331,340	
		전기수도료	0	0	0	
		각종세금공과금	1,331,340	0	1,331,340	토지처분대금(장위동) 재산세 1,331,340
	운영비		5,000	0	5,000	
		일반용역비	0	0	0	
		기타운영비	5,000	0	5,000	기타운영비 5,000
교육외비용			0	689	-689	
	기타교육외비용		0	689	-689	
		잡손실	0	689	-689	
전출금			270,000	142,270	127,730	
	전출금		270,000	142,270	127,730	
		일반회계전출금	270,000	142,270	127,730	운영수익금 일반회계전출 270,000
투자및기타자산지출			0	6,010,098	-5,985,670	
	투자자산지출		0	24,428	-24,428	
		투자유가증권매입대	0	24,428	-24,428	

관	항	목	2018회계연도 예산액 (A)	2017회계연도 예산액 (B)	증감액 (C=A-B)	산출근거
	기타자산지출		0	5,985,670	-5,985,670	
		수익용예금예치	0	5,985,670	-5,985,670	
고정자산매입지출			6,470,165	0	6,470,165	
	유형고정자산매입지출		6,470,165	0	6,470,165	
		건물매입비	6,470,165	0	6,470,165	건물매입비 6,470,165
고정부채상환			0	0	0	
	기타고정부채상환		0	0	0	
		임대보증금환급	0	0	0	
당기지출합계			8,081,505	6,153,057	1,928,448	
미사용차기이월자금(기말유동자산-기말유동부채)			8,439	18,439	-10,000	
자금지출총계			8,089,944	6,171,496	1,918,448	

2. 광운원격평생교육원

1. 예산편성의 기본제안

가. 예산편성금액

－2018회계연도 예산 자금수입 및 지출 총액 : 3,231,885,000원

[2017회계연도 예산 편성금액 : 2,428,981,000원]

나. 예산 편성의 기본 정책 근거

- 1) 차시별 등록금 및 기타교육 부대수입 확정과 이에 대한 예산 조정
- 2) 수입에 따른 지출의 선택과 집중

다. 사학기관 재무·회계규칙 제 13조 제1항에 의거, 동일 관내의 항간 또는 목간에 예산의 과부족이 있는 경우에는 상호전용 할 수 있다.

2. 2018회계연도 예산서 총괄표

가. 수입

(단위:천원)

구분	관명	산출내역	2018회계연도 예 산 액		2017회계연도 예 산 액		증감	
			금액	구성비	금액	구성비	금액	증감율
자 금 수 입	등록금수입	- 단기수강료 수입 : 3,192,000천원	3,192,000	98.8%	2,423,391	99.8%	768,609	31.7%
	전입금및기부수입	- MOU 기관 기부금 수입 : 30,000천원	30,000	0.9%	0	0.0%	30,000	0.0%
	교육외수입	- 예금이자 수입 : 150천원	150	0.0%	73	0.0%	77	105.5%
	교육부대수입	- 학습자등록, 학점인정신청 수수료 수입 등 : 200천원	200	0.0%	124	0.0%	76	61.3%
	미사용전기이월자금	- 전기 이월자금 : 12,093천원	9,535	0.3%	5,393	0.2%	4,142	76.8%
	총계		3,231,885	100.0%	2,428,981	100.0%	802,904	33.1%

나. 지출

(단위:천원)

구분	관명	산출내역	2018회계연도 예산액		2017회계연도 예산액		증감	
			금액	구성비	금액	구성비	금액	증감율
자 금 지 출	인건비	<교원인건비> - 시간강의료 : 435,827천원 - 조교인건비 : 28,800천원 <직원인건비 : 직원 8명> - 급여 : 370,000천원 - 법정부담금(4대보험), 임시직인건비, 퇴직금 : 98,500천원	933,127	28.9%	653,884	26.9%	279,243	42.7%
	관리운영비	<시설관리비> - KT IDC 이용료 : 43,000천원 - LMS 개발 및 유지보수비, Oracle 유지보수비 : 35,000천원 - 시스템 리스료 : 49,000천원 - 건물 임대료 및 관리비 : 25,200천원 - 기타 시설관리비(경비,보험료,복사기임대료 등) : 16,100천원 <일반관리비> - 여비교통비, 소모품비, 전기·수도료 : 16,700천원 - 인쇄출판비 (교안제작 등) : 8,000천원 - 통신비 (KT 서비스 이용료, 전화이용료 등) : 21,000천원 - 세금과공과 등 : 2,000천원 - 지급수수료 (수강료 결제, 평가인정 수수료 등) : 39,000천원 <운영비> - 복리후생비,교육훈련비,일반용역비,업무추진비 등 : 32,000천원 - 홍보비, 기타운영비 등(교안비,콘텐츠 검수비 등) : 281,000천원	568,000	17.6%	382,321	15.7%	185,679	48.6%
	연구.학생경비	- 성적우수 장학금, 학생지원비 : 8,000천원 - 학비감면액 : 1,480,000천원	1,489,000	46.1%	1,205,225	49.6%	283,775	23.5%
	교육외비용	- 학습자 학점인정신청 수수료 환불 : 300천원	800	0.0%	470	0.0%	330	70.2%
	전출금	- 법인 경상비 전출금 : 50,000천원	50,000	1.5%	30,000	1.2%	20,000	66.7%
	고정자산매입지출	- 강의 콘텐츠 촬영 강사료 : 30,000천원 - 강의 콘텐츠 개발비 : 140,000천원 (재평가 콘텐츠 수정 35과목) - 기타 기계기구, 집기비품 매입비 : 4,000천원	181,000	5.6%	147,546	6.1%	33,454	22.7%
	미사용차기이월자금		9,958	0.3%	9,535	0.4%	423	4.4%
	총계	- 31 -	3,231,885	100.0%	2,428,981	100.0%	802,904	33.1%

3. 2018학년도 예산 세부내역

가) 수입의부

자금예산서(수입)

(2018.03.01 — 2019.02.28)

기관명: 광운원격평생교육원

(단위:천원)

관	항	목	2018회계연도 예산액	2017회계연도 예산액	증감액	산출근거
5100 등록금수입			3,192,000	2,423,391	768,609	
	5120 수강료수입		3,192,000	2,423,391	768,609	
		5121 단기수강료	3,192,000	2,423,391	768,609	수강료(1학기11,000과목 x 150천원) 1,650,000 수강료(2학기 6,120과목 x 150천원) 918,000 대면실습수강료(2,080명 x 300천원) 624,000
5200 전입금 및 기부수입			30,000	0	30,000	
	5220 기부금수입		30,000	0	30,000	
		5221 일반기부금	30,000	-	30,000	원외장학 기부금 수입 30,000
5300 교육부대수입			200	124	76	
	5330 기타교육부대수입		200	124	76	
		5339 기타교육 부대수입	200	124	76	학습자등록, 학점인정신청 수수료 200
5400 교육외수입			150	73	77	
	5410 예금이자수입		150	72	78	

		5411 예금이자	150	72	78	예금이자 수입 150
	5420 기타 교육외 수입		-	1-	1	
		5421 잡수익	-	1-	1	
당기수입합계			3,222,350	2,423,588	798,762	
미사용전기이월자금(기초유동자산-기초유동부채)			9,535	5,393	4,142	
자금수입총계			3,231,885	2,428,981	802,904	

나) 지출의부

자금예산서(지출)

(2018.03.01 — 2019.02.28)

기관명: 광운원격평생교육원

(단위:천원)

관	항	목	2018회계연도 예산액	2017회계연도 예산액	증감액	산출근거
4100 인건비			933,127	653,884	279,243	
	4110 교원인건비		464,627	285,726	178,901	
		4115 시간강의료	435,827	263,426	172,401	시간강사료 307,800 대면강사료 55,887 실습강사료 72,140
		4118 조교인건비	28,800	22,300	6,500	조교 인건비 28,800
	4120 직원인건비		468,500	368,158	100,342	
		4121 직원급여	220,000	157,216	62,784	직원 인건비 220,000
		4122 직원상여금	80,000	87,112	-7,112	직원 상여금 80,000
		4123 직원제수당	70,000	50,451	19,549	직원 수당 40,000 직원 성과급 30,000
		4124 직원법정부담금	32,500	24,833	7,667	직원 건강보험부담 부담금 16,000 직원 국민연금부담 부담금 13,000 직원 산재고용보험 부담금 3,500
		4125 임시직 인건비	36,000	12,670	23,330	업무보조 인건비 10,000 콘텐츠 개발 임시직 인건비 20,000 홈페이지 유지보수 인건비 6,000
		4127 직원퇴직금	30,000	35,876	-5,876	직원 퇴직금 15,000
4200 관리운영비			568,000	382,321	185,679	
	4210 시설관리비		168,300	125,345	42,955	

		4212 장비관리비	90,000	84,146	5,854	KT IDC 이용료 43,000 LMS 개발 및 서버 유지보수비 35,000 각종 장비관리비 12,000
		4216 보험료	400	336	64	보험료 400
		4217 리스.임차료	67,000	34,830	32,170	시스템 리스료 49,000 건물 임대료 18,000
		4219 기타시설관리비	10,900	6,033	4,867	건물 관리비 7,200 기타 시설관리비(경비,복사기임대 등) 3,700
	4220 일반관리비		86,700	53,927	32,773	
		4221 여비교통비	7,700	886	6,814	협의회, 교육 참가 여비교통비 1,000 공무출장비 2,000 실습교통비 및 유류비 4,000 각종 여비교통비 700
		4223 소모품비	5,000	3,116	1,884	평가인정, 사후관리 등 소모품 구입비 2,000 교학팀, 홍보팀 소모품 구입비 2,000 각종 소모품비 1,000
		4224 인쇄출판비	8,000	1,270	6,730	홍보용 인쇄물 제작 4,000 평가인정신청 관련 제본비 3,000 각종 인쇄출판비 1,000
		4226 전기.수도료	4,000	3,490	510	사무실 전기요금 3,800
		4227 통신비	21,000	17,627	3,373	전화 및 인터넷회선 사용 통신비 18,000 실습 우편비 2,000 각종 통신비 1,000
		4228 세금과공과	2,000	0	2,000	각종 제세공과금 2,000
		4229 지급수수료	39,000	27,538	11,462	각종 지급수수료 32,000 평가인정 수수료 7,000
	4230 운영비		313,000	203,049	109,951	
		4231 복리후생비	16,000	6,040	9,960	경조사비 및 화환대 5,000 직원 설, 추석 상여금 8,000 각종 수당 지급 3,000

		4232 교육훈련비	1,000	0	1,000	협의회 및 교육 참가비 500 각종 교육훈련비 500
		4233 일반용역비	10,000	0	10,000	각종 기술 및 일반 용역비 10,000
		4234 업무추진비	5,000	16	4,984	대내외 업무추진비 5,000
		4235 홍보비	180,000	137,004	42,996	검색광고, 배너 등 온라인광고비 120,000 현수막, 공공게시대 등 오프라인광고비 40,000 홍보물 제작 외 기념품 20,000
		4236 회의비	8,000	7,166	834	협약기관 업무협의 등 대내외 회의비 8,000
		4237 행사비	2,000	0	2,000	실습 및 대면과목 행사비 2,000
		4239 기타운영비	91,000	52,823	38,177	실습 운영비 36,000 평가인정 등 신청 수수료 10,000 모집관련 홍보활동비 15,000 콘텐츠 제작 관련 업무지원비 10,000 사후관리 등 수시 정기 감사 운영비 10,000 각종 기타운영비 10,000
4300 연구·학생경비			1,489,000	1,205,225	283,775	
	4320 학생경비		1,489,000	1,205,225	283,775	
		4322 교내장학금	1,488,000	1,205,225	282,775	학비 감면 및 장학금 1,480,000 각종 교내장학금 8,000
		4325 학생지원비	1,000	0	1,000	
4400 교육외비용			800	470	330	
	4420 기타 교육외 비용		800	470	330	
		4421 잡손실	500	470	30	
		4427 기타교육외비용	300	0	300	학습자 학점인정신청 수수료 환불 300

4500 전출금			50,000	30,000	20,000	
	4510 전출금		50,000	30,000	20,000	
		4511 경상비 전출금	50,000	30,000	20,000	법인 전출금 50,000
1300 고정 자산 매입지출			181,000	147,546	33,454	
	1310 유형고정 자산 지출		181,000	147,546	33,454	
		1314 기계기구 매입비	7,000	1,043	5,957	서버 등 기자재 구입비 4,000 사무용 기자재 구입비 3,000
		1315 집기비품 매입비	174,000	146,503	27,497	강의 콘텐츠 촬영 강사료 30,000 강의 콘텐츠 개발비 140,000 (재평가 콘텐츠 수정 35과목) 각종 집기비품 구입비 4,000
당기지출총계			3,221,927	2,419,446	802,481	
미사용차기이월자금(기말유동자산-기말유동부채)			9,958	9,535	423	
자금지출총계			3,231,885	2,428,981	802,904	

3) 부속명세서

<별지 제1의 1호>

2018학년도 등록금 명세서

차시	구분	인원수(명)	수강료(원)	학비감면액(원)	납부액(원)	수수료(원)	실 수익금
1학기4차	가족복지론 외 55과목	7,000	1,140,000,000	456,000,000	684,000,000	11,400,000	672,600,000
1학기5차	가족복지론 외 55과목	2,440	402,000,000	160,800,000	241,200,000	4,020,000	237,180,000
2학기1차	가족복지론 외 55과목	2,720	456,000,000	182,400,000	273,600,000	4,560,000	269,040,000
2학기2차	가족복지론 외 55과목	3,880	654,000,000	261,600,000	392,400,000	6,540,000	385,860,000
2학기3차	가족복지론 외 55과목	1,440	252,000,000	100,800,000	151,200,000	2,520,000	148,680,000
2학기4차	가족복지론 외 55과목	720	120,000,000	48,000,000	72,000,000	1,200,000	70,800,000
1학기1차	가족복지론 외 55과목	560	96,000,000	38,400,000	57,600,000	960,000	56,640,000
1학기2차	가족복지론 외 55과목	440	72,000,000	28,800,000	43,200,000	720,000	42,480,000
총 계		19,200	3,192,000,000	1,276,800,000	1,915,200,000	31,920,000	1,883,280,000
※ 등록인원은 차시별 중복자수, 환불금액 포함됨							