

2017회계연도 1차 나사렛외국어학원 추경 자금예산서

(2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

(1) 수 입

(단위 : 천원)

과 목			1차추경액	17 예산액	증 감 액	산 출 근 거	
관	항	목					
5100 등록금 수입	5110 등록금 수입	5112 수업료	726,880 (708,480) 708,480	784,200 (772,200) 772,200	-57,320 -(63,720) -63,720	유치부, 초등(1-2학년)부 수강료 : 60명 × 12분기(4주) × 170,000원 = 122,400,000원 초등(3-6학년)부, 중등부 수강료 : 256명 × 12분기(4주) × 140,000원 = 430,080,000원 중등 수강료 : 52명 × 12월 × 250,000원 = 156,000,000원	
		5120 수강료 수입	(18,400) 18,400	(12,000) 12,000	(6,400) 6,400		특강 단기수강료 : 80명 × 230,000원(1인 3주 수강료) = 18,400,000원
	5400 교육외 수입	5410 예금이자 수입	5411 예금이자	30 (30) 30	1,010 (500) 500	-980 -(470) -470	
			5420 기타교육외수입	5421 잡수입	(0) 0	(510) 510	-(510) -510
당 기 수 입 합 계			726,910	785,210	-58,300		
미사용전기이월자금			0	0	0		
자 금 수 입 총 계			726,910	785,210	-58,300		

(2) 지 출

(단위 : 천원)

과 목			1차추경액	17 예산액	증감액	산 출 근 거
관	항	목				
4100 보 수	4110 교원보수		334,200	334,200	0	
			(241,000)	(241,000)	(0)	
		4111 교원급여	82,800	82,800	0	외국인 교원 급여(3명)
		4113 교원제수당	3,500	3,500	0	외국인 강사 특강강의료
		4114 교원법정부담금	7,200	7,200	0	국민연금 건강보험
		4115 시간강의료	147,500	147,500	0	한국인 강사
	4120 직원보수		(93,200)	(93,200)	(0)	
		4121 직원급여	60,000	60,000	0	실장,직원
		4122 직원상여금	800	800	0	
		4123 직원제수당	2,400	2,400	0	
	4127 직원법정부담금	12,000	12,000	0	실장, 직원, 도우미 건강보험 실장, 직원, 도우미 국민연금 직원·일용직(기타근로자) 고용·산재보험	
	4126 노임	18,000	18,000	0	행정도우미	
4200 관리운영비			322,710	321,010	1,700	
	4210 시설관리비		(100,700)	(100,000)	(700)	

과 목			1차추경액	17 예산액	증감액	산 출 근 거
관	항	목				
		4212 장비관리비	2,000	2,000	0	컴퓨터, 카세트, 프린터기, 냉난방시설 등 수리비, 더존유지보수비
		4216 보험료	1,500	800	700	영업배상책임보험, 단체보험 등
		4217 리스임차료	67,200	67,200	0	건물리스임차료 4,000,000원 × 12개월 = 48,000,000원 복사기,프린터기 리스임차료 300,000원 × 12개월 = 3,600,000원 정수기리스임차료 100,000원 × 12개월 = 1,200,000원 외국인 강사 숙소 임대료 400,000 × 3명 × 12개월 = 14,400,000원
		4219 기타시설관리비	30,000	30,000	0	학원 이전 인테리어 비용
	4220 일반관리비		(203,850)	(202,850)	(1,000)	
		4221 여비교통비	9,000	9,000	0	외국인 출입국 비용 2,000,000 × 4 = 8,000,000원, 외국인 관련 업무 출장비, 출입국 관리 사무소 수수료 등 학원장 연수, 강사 연수
		4223 소모품비	3,300	3,300	0	복사용지 : 300,000원 × 6회 = 1,800,000원 학원 문구용품비 : 100,000원 × 12개월 = 1,200,000원 일반소모품(청소도구, 구급약) : 300,000원
		4224 인쇄출판비	1,000	1,000	0	인쇄 및 제본비, 문제출력(인터넷),교재구입,도서구입비 포함.
		4225 난방비	1,500	1,500	0	겨울난방비
		4226 전기수도료	5,500	4,500	1,000	전기요금 및 수도요금
		4227 통신비	3,000	3,000	0	학원전화사용료 및 우편발송비 : 250,000원 × 12개월 = 3,000,000원
		4228 제세 공과금	550	550	0	학원 연합회 회비 : 250,000원 × 1회(분기별) = 250,000원, 공과금 : 300,000원
		4229 지급수수료	180,000	180,000	0	지로용지 수수료, 수입인지대, 인허가 및 등록 신청비용, 카드수수료,

과 목			1차추경액	17 예산액	증감액	산 출 근 거
관	항	목				
						보안업체 수수료 2,000,000×12개월=24,000,000원 지입차량 기사,차량도우미 급여 13,000,000×12개월 = 156,000,000
	4230 운영비		(18,160)	(18,160)	(0)	
		4231 복리후생비	7,660	7,660	0	행정도우미 및 강사 야근 식대 :50,000원 × 9회 × 12개월 = 5,400,000원 음료 및 차 : 80,000원 × 12개월 = 960,000원 경조사비: 조의금, 축의금 50,000원 × 10회 = 500,000원 특강시 중식비 5,000원 × 10명 × 16일(4주) = 800,000원
		4232 교육훈련비	400	400	0	직원 연수 및 교육 참가비
		4235 홍보비	7,000	7,000	0	전단지 및 현수막 제작 : 4,000,000원, 가방주문비 4,000*300=1,200,000원 네임카드 및 어학원 봉투제작, 상품 및 문화상품권 = 1,800,000원
		4236 회의비	600	600	0	강사, 직원 전체회의비
		4237 행사비	2,000	2,000	0	신년, 부활절, 추수감사절, 크리스마스 파티 : 2,000,000원
		4238 선교비	500	500	0	광고 및 후원금
4300 학생경비			20,000	20,000	0	
	4320 학생경비		(20,000)	(20,000)	(0)	학원비 50% 감면(어학원 직원 및 강사 자녀) 학원비 15% 감면(나사렛학원 교직원자녀 및 교단 목회자자녀)
		4322 학비감면	20,000	20,000	0	저소득층, 차상위계층, 형제할인 및 중복수강 할인 등
4500 전 출 금			20,000	80,000	-60,000	
	4510 전 출 금		(20,000)	(80,000)	-(60,000)	
		4518 법인전출금	20,000	80,000	-60,000	

과 목			1차추경액	17 예산액	증감액	산 출 근 거
관	항	목				
4600 예 비 비	4610 예 비 비		20,000	20,000	0	
		4611	(20,000)	(20,000)	(0)	
		예 비 비	20,000	20,000	0	
1200 투자 기타자산지출	1230 특정기금적립		6,000	6,000	0	
		1235 퇴직기금적립	(6,000)	(6,000)	(0)	
			6,000	6,000	0	2012년 7월부터 퇴직금중간정산제한법 시행으로 퇴직연금으로 가입
1300 고정자산 매입지출	1310 유형고정자산 매입지출		4,000	4,000	0	
		1314	(4,000)	(4,000)	(0)	
		기계구입매입비	2,000	2,000	0	학원 교육기자재 구입비
		1315 집기비품매입비	2,000	2,000	0	학원 비품 구입비
당 기 지 출 합 계			726,910	785,210	-58,300	
미사용차기이월자금			0	0	0	
자 금 지 출 총 계			726,910	785,210	-58,300	