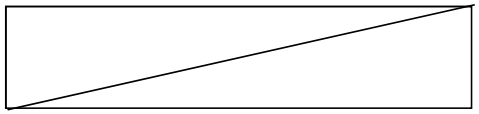
| 기 호 | |
|---|---|
| 의결일자 | |



# 2021회계년도 수익회계 자금예산서

## 건 양 교 육 재 단 사 업 부

# 예 산 편 성  요 지

1. 수익회계의 2021회계연도 예산의 수입 지출은  각 16,251,038,052원으로 편성하다

2. 수입예산은

| | | |
|---|---|---|
| 가) 사 업 수 익 | : | 14,884,956,792원 |
| 나) 투자와 기타자산 | : | 0원 |
| 다) 재무활동 수입 | : | 0원 |
| 라) 전기이월자금 | : | 1,366,081,260원 |
| 마) 영업외 수익 | : | 0원 |
| 바) 임의적립금인출 | : | 0원 |
| 차) 전기이월자금 | : | 0원 |

3. 지출예산은

| | | |
|---|---|---|
| 가) 인 건 비 | : | 5,923,260,000원 |
| 나) 재 료 비 | : | 3,332,628,000원 |
| 다) 운 영 비 | : | 223,493,000원 |
| 라) 판매비와관리비 | : | 1,718,901,000원 |
| 마) 전 출 금 | : | 3,000,000,000원 |
| 바) 예 비 비 | : | 162,510,381원 |
| 사) 투자와기타자산지출 | : | 600,000원 |
| 아) 재 무 활 동 지 출 | : | 26,000,000원 |
| 자) 차 기 이 월 자 금 | : | 1,863,645,671원 |

# '2021회계연도 수익회계 자금예산서

**법인사업부** (단위 : 원)

| 수 입 부 | | | | | | 지 출 부 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 과 목 | 2021년 본예산 | 구성비 | 2020년 추경예산 | 구성비 | 증감액 | 과 목 | 2021년 본예산 | 구성비 | 2020년 추경예산 | 구성비 | 증감액 |
| 사업수익 | 14,884,956,792 | 91.6% | 12,837,184,901 | 83.7% | 2,047,771,891 | 인건비 | 5,923,260,000 | 36.4% | 5,654,518,930 | 36.9% | 268,741,070 |
| 투자와기타자산수입 | - | 0.0% | - | 0.0% | - | 재료비 | 3,332,628,000 | 20.5% | 2,907,944,000 | 19.0% | 424,684,000 |
| 재무활동수입 | - | 0.0% | 173,000,000 | 1.1% | △ 173,000,000 | 운영비 | 223,493,000 | 1.4% | 212,025,000 | 1.4% | 11,468,000 |
| 전기이월자금 | 1,366,081,260 | 8.4% | 2,319,386,083 | 15.1% | △ 953,304,823 | 판매비와관리비 | 1,718,901,000 | 10.6% | 1,523,307,000 | 9.9% | 195,594,000 |
| | | | | | | 전 출 금 | 3,000,000,000 | 18.5% | 2,500,000,000 | 16.3% | 500,000,000 |
| | | | | | | 예 비 비 | 162,510,381 | 1.0% | 153,295,710 | 1.0% | 9,214,671 |
| | | | | | | 영업외비용 | 600,000 | 0.004% | 16,899,394 | 0.1% | △ 16,299,394 |
| | | | | | | 투자와기타자산지출 | 26,000,000 | 0.2% | 195,499,690 | 1.3% | △ 169,499,690 |
| | | | | | | 재무활동지출 | - | 0.0% | 800,000,000 | 5.2% | △ 800,000,000 |
| | | | | | | 차기이월자금 | 1,863,645,671 | 11.5% | 1,366,081,260 | 8.9% | 497,564,411 |
| 합 계 | 16,251,038,052 | 100% | 15,329,570,984 | 100% | 921,467,068 | 합 계 | 16,251,038,052 | 100% | 15,329,570,984 | 100% | 921,467,068 |

# 수 입 부

## 1. 수입부

(단위:원)

| 관 | 항 | 목 | 2021년도 본예산 | 2020년도 추경예산 | 증감액 | 산 출 근 거(단위:원) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 사업수입 | | | 14,884,956,792 | 12,837,184,901 | 2,047,771,891 | |
| | 매출 | | 12,935,484,000 | 10,812,110,109 | 2,123,373,891 | |
| | | 장례식장수입 | 5,291,124,000 | 4,409,270,109 | 881,853,891 | 월 440,972천원 x 12개월 = 5,291,124,000원 |
| | | 의료수익 | 7,644,360,000 | 6,402,840,000 | 1,241,520,000 | 월 637,010천원 x 12개월 = 7,644,360,000원 |
| | 수익용 재산수입 | | 869,472,792 | 719,472,792 | 150,000,000 | |
| | | 배당수입 | 150,000,000 | 0 | 150,000,000 | |
| | | 임대수입 | 719,472,792 | 719,472,792 | - | 본부임대 월 1,531,818 x 12개월 = 18,381,818 원<br>건양프라자 월 7,000,000 x 12개월 = 84,000,000 원<br>중동빌딩 월 24,272,727 x 12개월 = 291,272,727 원<br>영등포건물 월 3,181,818 x 12개월 = 38,181,818 원<br>파주임대 월 868,636 x 12개월 = 10,423,636 원<br>관리비 월 6,587,066 x 12개월 = 79,044,800 원<br>부여병원 월 16,514,000 x 12개월 = 198,168,000 원<br>계: 719,472,792 원 |
| | 잡수입 | | 1,000,000,000 | 1,221,542,000 | △ 221,542,000 | |
| | | 잡수입 | 1,000,000,000 | 1,221,542,000 | △ 221,542,000 | 국고보조금 등 |
| | 기타운영외수익 | | 80,000,000 | 84,060,000 | △ 4,060,000 | |
| | | 기타운영외수입 | 80,000,000 | 84,060,000 | △ 4,060,000 | 이자수익 등 |

1. 수입부

(단위:원)

| 관 | 항 | 목 | 2021년도 본예산 | 2020년도 추경예산 | 증감액 | 산 출 근 거(단위:원) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 투자와기타자산수입 | | | 0 | 0 | - | |
| | 투자자산수입 | | 0 | 0 | - | |
| | | 투자유가증권 매각대 | 0 | 0 | - | |
| | 고정자산매각 | | 0 | 0 | - | |
| | | 토지매각대 | 0 | 0 | - | |
| | | 건물매각대 | 0 | 0 | - | |
| | | 구축물매각대 | 0 | 0 | - | |
| | | 기계기구매각대 | 0 | 0 | - | |
| | | 집기비품매각대 | 0 | 0 | - | |
| | | 차량운반구매각대 | 0 | 0 | - | |
| | | 도서매각대 | 0 | 0 | - | |
| | | 기타유형자산매각 | 0 | 0 | - | |
| | | 무형고정자산매각 | 0 | 0 | - | |
| 재무활동수입 | | | 0 | 173,000,000 | △ 173,000,000 | |
| | 타인자본 | | 0 | 173,000,000 | △ 173,000,000 | |
| | | 단기차입 | 0 | 0 | - | |
| | | 장기차입 | 0 | 0 | - | |

1. 수입부

(단위:원)

| 관 | 항 | 목 | 2021년도 본예산 | 2020년도 추경예산 | 증감액 | 산 출 근 거(단위:원) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 임대보증금 | 0 | 173,000,000 | △ 173,000,000 | |
| | 자기자본 | | 0 | 0 | - | |
| | | 법인 출연금 | 0 | 0 | - | |
| 전기이월자금 | | | 1,366,081,260 | 2,319,386,083 | △ 953,304,823 | |
| 합 계 | | | 16,251,038,052 | 15,329,570,984 | 921,467,068 | |

# 지 출 부

## 2. 지출부

(단위:원)

| 관 | 항 | 목 | 2021년도 본예산 | 2020년도 추경예산 | 증감액 | 산 출 근 거(단위:원) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 운영활동 | | | 14,198,282,000 | 12,797,794,930 | 1,400,487,070 | |
| | 매입 | | 3,332,628,000 | 2,907,944,000 | 424,684,000 | |
| | | 상품 | 3,332,628,000 | 2,907,944,000 | 424,684,000 | 물가상승분과 예상매출 상승분 고려 |
| | 직원인건비 | | 5,923,260,000 | 5,654,518,930 | 268,741,070 | |
| | | 직원급여 | 5,082,886,000 | 4,867,798,000 | 215,088,000 | (급여 및 제수당)<br>장례식장 월 47,199,833원 x 12개월 = 566,398,000원<br>부여병원 월 376,374,000원 x 12개월 = 4,516,488,000원 |
| | | 직원상여금 | 42,834,000 | 42,284,000 | 550,000 | (명절 및 하계휴가 등)<br>장례식장 31,280,000원, 부여병원 11,554,000원 |
| | | 잡금 | 4,000,000 | 3,756,930 | 243,070 | (잡금)<br>*장례식장 4,000,000원 |
| | | 법정부담금 | 471,287,000 | 433,427,000 | 37,860,000 | (사회보험(건강,연금,고용,산재) 부담금)<br>*장례식장 54,791,020원 *부여병원 416,496,000원 |
| | | 퇴직급여 | 322,253,000 | 307,253,000 | 15,000,000 | (퇴직급여)<br>*장례식장 7,421,028원 *부여병원 314,832,000원 |
| | 운영관리비 | | 223,493,000 | 212,025,000 | 11,468,000 | |
| | | 복리후생비 | 23,682,000 | 22,650,000 | 1,032,000 | (직원 생일축하, 격려 등)<br>*임대사업 8,301,655원 *장례식장 4,076,346원 *부여병원 11,304,000원 |
| | | 임차료 | 22,812,000 | 20,736,000 | 2,076,000 | (혈액가스장비,사무기기, 관사 등) ■*부여병원 22,812,000원 |
| | | 세금과공과 | 176,999,000 | 168,639,000 | 8,360,000 | (부가세, 재산세, 교통유발부담금 등)<br>*임대사업 67,149,999원 *장례식장 16,587,930원<br>*건양프라 1,286,071원 *부여병원 91,975,000원 |
| | 기타판매비와 관리비 | | 1,718,901,000 | 1,523,307,000 | 195,594,000 | |
| | | 여비교통비 | 7,083,000 | 6,951,000 | 132,000 | (출장비 등 여비지급)<br>*임대사업 5,703,175원 *부여병원 1,380,000원 |
| | | 수선비 | 145,000,000 | 70,002,000 | 74,998,000 | (시설환경 개선 및 건물 수선)<br>*임대사업 14,256,000원 *장례식장 85,000,000원<br>*건양프라 4,500,000원 * 부여병원 41,244,000원 |

## 2. 지출부

(단위:원)

| 관 | 항 | 목 | 2021년도 본예산 | 2020년도 추경예산 | 증감액 | 산 출 근 거(단위:원) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 통신비 | 10,625,000 | 9,797,000 | 828,000 | (전화요금, 우편,TV수신료(부여병원))<br>*임대사업 547,113원 *장례식장 820,662원<br>*건양프자 65,225원 *부여병원 9,192,000원 |
| | | 수도광열비 | 289,097,000 | 266,929,000 | 22,168,000 | (전기 수도 요금)<br>*임대사업 68,269,667원 *장례식장 105,550,190원<br>*건양프라 11,597,143원 *부여병원 133,680,000원 |
| | | 보험료 | 23,812,000 | 22,627,000 | 1,185,000 | (건물 및 자동차 보험)<br>*사업임대 2,917,346원 *장례식장 7,205,236원<br>*건양프라 355,418원 *부여병원 13,334,000원 |
| | | 도서인쇄비 | 4,704,000 | 4,272,000 | 432,000 | (기록지 및 약봉투 인쇄 등)<br>*부여병원 4,704,000원 |
| | | 소모품비 | 155,505,000 | 150,105,000 | 5,400,000 | (소모품 등)<br>*사업임대 6,703,629원 *장례식장 89,617,903원 *부여병원 59,184,000원 |
| | | 차량유지비 | 32,233,000 | 30,556,000 | 1,677,000 | (차량수리 등) *사업임대 1,000,000원 *부여병원 31,233,000원 |
| | | 연료비 | 68,490,000 | 57,314,000 | 11,176,000 | (경유 및 등유비 등)<br>*장례식장 55,519,350원 *건양프라 10,649원 *부여병원 12,960,000천원 |
| | | 교육훈련비 | 6,498,000 | 5,652,000 | 846,000 | (장례식장 및 의료인 법정교육) :<br>*장례식장 270,000원 *부여병원 6,228,000원 |
| | | 회의비 | 2,617,000 | 2,617,000 | 0 | (회의 및 운영비)<br>*사업임대 2,617,000원 |
| | | 지급수수료 | 644,451,000 | 593,235,000 | 51,216,000 | (카드수수료 및 의료기기 유지보수비 등)<br>*사업임대 9,667,583원 *장례식장 71,326,037원<br>*건양프라 177,381원 *부여병원 563,280,000원 |
| | | 홍보비 | 18,052,000 | 16,444,000 | 1,608,000 | (임대홍보 및 부여병원 홍보)<br>*사업임대 400,000원 *부여병원 17,652,000원 |
| | | 용역비 | 214,735,000 | 196,039,000 | 18,696,000 | (청소 및 수탁검사, 영상판독비, 간병인 용역)<br>*사업임대 5,781192원 *장례식장 2,727,273원<br>*건양프라 534,5451원 *부여병원 205,692,000원 |
| | | 접대비 | 4,446,000 | 4,194,000 | 252,000 | (명절선물 및 행사 화환 협력업체 등) *사업임대 1,674,500원 *부여병원 2,772,000원 |
| | | 환경관리비 | 49,428,000 | 44,940,000 | 4,488,000 | (관리비 및 부여병원 의료폐기물, 오수정화조 관리 등) *부여병원 49,428,000천원 |
| | | 건축물관리비 | 34,649,000 | 34,649,000 | 0 | (건축물 관리)<br>*사업임대 72,000원 *장례식장 2,827,000원 *건양프라 31,750,273원 |

## 2. 지출부

(단위:원)

| 관 | 항 | 목 | 2021년도 본예산 | 2020년도 추경예산 | 증감액 | 산 출 근 거(단위:원) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 기타운영비 | 7,476,000 | 6,984,000 | 492,000 | (부여병원 환자 피복침구비 및 잡금)<br>* 장례식장 1,944,690원 * 부여병원 5,532,000원 |
| | 전 출 금 | | 3,000,000,000 | 2,500,000,000 | 500,000,000 | |
| | | 법인전출금 | 3,000,000,000 | 2,500,000,000 | 500,000,000 | 일반회계 목적사업 전출금 |
| 예 비 비 | | | 162,510,381 | 153,295,710 | 9,214,671 | |
| | 예 비 비 | | 162,510,381 | 153,295,710 | 9,214,671 | |
| | | 예 비 비 | 162,510,381 | 153,295,710 | 9,214,671 | 자금예산 총계 1% |
| 영업외비용 | | | 600,000 | 16,899,394 | △ 16,299,394 | |
| | 기타교육외비용 | | 600,000 | 16,899,394 | △ 16,299,394 | |
| | | 잡손실 | 600,000 | 16,899,394 | △ 16,299,394 | 부여병원 |
| 투자와 기타자산지출 | | | 26,000,000 | 195,499,690 | △ 169,499,690 | |
| | 기타자산지출 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 임차보증금지출 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 투자유가증권취득 | 0 | 0 | 0 | |
| | 고정자산매입 | | 26,000,000 | 195,499,690 | △ 169,499,690 | |
| | | 토 지 | 0 | 0 | - | |
| | | 건 물 | 0 | 0 | - | |
| | | 집기비품 | 0 | 68,362,400 | △ 68,362,400 | |
| | | 구축물 | 0 | 62,770,290 | △ 62,770,290 | |

## 2. 지출부

(단위:원)

| 관 | 항 | 목 | 2021년도 본예산 | 2020년도 추경예산 | 증감액 | 산 출 근 거(단위:원) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 차량운반구 | 0 | 0 | - | |
| | | 기계기구 | 26,000,000 | 64,367,000 | △ 38,367,000 | 장례식장 기계기구 구입 |
| | | 건설중인자산 | 0 | 0 | - | |
| 재무활동지출 | | | 0 | 800,000,000 | △ 800,000,000 | |
| | 타인자본유출 | | 0 | 800,000,000 | △ 800,000,000 | |
| | | 임대보증금반환 | 0 | 800,000,000 | △ 800,000,000 | |
| | 자기자본유출 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 출연금반환 | 0 | 0 | 0 | |
| 차기이월자금 | | | 1,863,645,671 | 1,366,081,260 | 497,564,411 | |
| 합 계 | | | 16,251,038,052 | 15,329,570,984 | 921,467,068 | |

0