

2024학년도 법인 수익회계 자금예산 총괄표

(당기 : 2024. 03. 01부터 2025. 2. 28 까지)

(전기 : 2023. 03. 01부터 2024. 2. 28 까지)

회계연도 : 2024

회계구분 : 법인 수익사업회계

(단위 : 천원)

수입의부						지출의부					
계정과목	2024학년도 3차추경액		2024학년도 2차추경액		증감(△)	계정과목	2024학년도 3차추경액		2024학년도 2차추경액		증감(△)
	금액	%	금액	%	금액		금액	%	금액	%	금액
매출 관련 현금유입						매입 관련 현금유출					
수익용 기본재산수입	403,800	13%	403,800	13%	0	인건비	38,000	1%	38,000	1%	0
기부금수익						복리후생비					
전기오류수정이익						임차료					
잡수익	23,000	1%	23,000	1%	0	세금과공과	452,900	15%	172,000	6%	280,900
기타운영수익						연구비					
특별이익						경상개발비					
						기타판매와관리비	104,000	3%	96,000	3%	8,000
						법인일반회계전출금	130,000		80,000		50,000
						이자비용	135,000	4%	100,000	3%	35,000
						전기오류수정손실					
						잡손실	7,300	0%	4,000	0%	3,300
						기타운영외손실					
						특별손실					
						예비비					
단기투자에 의한 현금						단기투자에 의한 현금					
투자자산의 처분						투자자산의 취득					
고정자산의 처분	1,404,500	45%	0	0%	1,404,500	고정자산의 취득					
타인자본 현금유입	300,200	10%	300,200	10%	0	타인자본 현금유출	3,206,566	104%	899,266	29%	2,307,300
자기자본현금유입						자기자본 현금유출					
전기이월자금	962,266	31%	962,266	31%	0	차기이월자금	(980,000)	-32%	300,000	10%	(1,280,000)
수입합계	3,093,766	100%	1,689,266	100%	1,404,500	지출합계	3,093,766	100%	1,689,266	100%	1,404,500

법인 수익회계 자금예산서

(2024.03.01부터 2025.02.28까지)

1. 수입 3-1

(단위:원)

과 목			2024	2024	증 감	산출근거
관	항	목	3차 추경(A)	2차 추경(A)	(A-B)	
운영활동에 의한 현금유입			426,800,000	426,800,000	0	
	매출 관련 현금유입				0	
		매출채권 회수			0	
		선수금_매출 입금			0	
		매출			0	
	수익용 기본재산수입		403,800,000	403,800,000	0	
		주식배당금수입			0	
		채권이자수입			0	
		신탁예금이자수입			0	
		기타재산수입			0	
		임대료수입	403,800,000	403,800,000	0	
	기부금수익				0	
		일반기부금			0	
		지정기부금			0	
	전기오류수정이익				0	
	잡수익		23,000,000	23,000,000	0	
	기타운영외수익				0	
	특별이익				0	
투자활동에 의한 현금유입			1,404,500,000	-	1,404,500,000	
	단기투자에 의한 현금유입				0	
		단기대여금 회수			0	
		유가증권 매각			0	
		당좌자산 중 기타 입금			0	
		미수금 회수			0	
		미수수익 회수			0	
		가지급금 회수			0	
		선급금_기타 회수			0	

과 목			2024 3차 추경(A)	2024 2차 추경(A)	증 감 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		선급비용 회수		0	0	
		선급법인세 회수		0	0	
		부가세대급금 회수		0	0	
		기타당좌자산 회수		0	0	
	투자자산의 처분			0	0	
		장기금융상품의 처분		0	0	
		투자유가증권의 처분		0	0	
		출자금 회수		0	0	
		보증금 회수		0	0	
		기타투자자산 처분		0	0	
	고정자산의 처분		1,404,500,000	0	0	
		토지매각대		0	0	
		건물매각대		0	0	
		건축물매각대		0	0	
		기계기구매각대		0	0	
		집기비품매각대		0	0	
		차량운반구매각대		0	0	
		기타유형고정자산매각	1,404,500,000	0	1,404,500,000	방배삼호 아파트 매매대금
		무형고정자산의 처분		0	0	
		지적재산권 처분		0	0	
		개발비 처분		0	0	
		기타무형고정자산 처분		0	0	
재무활동에 의한 현금유입			300,200,000	300,200,000	0	
	타인자본 현금유입		300,200,000	300,200,000	0	
		단기차입금 차입		0	0	
		제 유동부채 입금		0	0	
		장기차입금의 차입		0	0	

과 목			2024	2024	증 감	산출근거
관	항	목	3차 추경(A)	2차 추경(A)	(A-B)	
		임대보증금 수입	300,200,000	300,200,000	0	
		고정부채 중 기타 입금		0	0	
	자기자본 현금유입			0	0	
		법인회계 출연금 수입		0	0	
		기타 출연금 수입		0	0	
전기이월자금			962,265,788	962,265,788	0	
자금수입 총계			3,093,765,788	1,689,265,788	1,404,500,000	

법인 수익회계 자금예산서

(2024.03.01부터 2025.02.28까지)

2. 지출 3-1

(단위: 원)

과 목			2024 3차 추경(A)	2024 2차 추경(A)	증 감 (A-B)	산출근거
관	항	목				
운영활동에 의한 현금유출			867,200,000	490,000,000	377,200,000	
	매입 관련 현금유출				0	
	인건비		38,000,000	38,000,000	0	
	복리후생비		0	0	0	
	임차료		0	0	0	
	세금과공과		452,900,000	172,000,000	280,900,000	방배삼호 아파트 양도소득세(20%을 적용)
	연구비		0	0	0	
	경상개발비		0	0	0	
	기타판매와관리비		104,000,000	96,000,000	8,000,000	방배삼호 증개수수료(9,200,000원) 부족액
	법인일반회계전출금		130,000,000	80,000,000	50,000,000	추가 전출
	이자비용		135,000,000	100,000,000	35,000,000	계획대비 차입금 상환 지연에 따른 이자 증가
	전기오류수정손실		0	0	0	
	잡손실		7,300,000	4,000,000	3,300,000	임대차 종료 장기수선충당금 지급
	기타운영외손실				0	
	특별손실				0	
예비비					0	
	예비비				0	
투자활동에 의한 현금유출					0	
	단기투자에 의한 현금유출				0	
		단기대여금 지출			0	
		유가증권 취득			0	
		당좌자산 중 기타 지출			0	
		미수금 지출			0	
		미수수익 지출			0	
		가지급금 지출			0	

과 목			2024 3차 추경(A)	2024 2차 추경(A)	증 감 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		선급금_기타 지출		0	0	
		선급비용 지출		0	0	
		선급법인세 지출		0	0	
		부가세대급금 지출		0	0	
		기타당좌자산 지출		0	0	
	투자자산의 취득			0	0	
		장기금융상품의 취득		0	0	
		투자유가증권의 취득		0	0	
		출자금 지출		0	0	
		보증금 지출		0	0	
		기타투자자산 취득		0	0	
	고정자산의 취득			0	0	
		토지매입		0	0	
		건물매입		0	0	
		구축물매입		0	0	
		기계기구매입		0	0	
		집기비품매입		0	0	
		차량운반구매입		0	0	
		기타유형고정자산매입		0	0	
		무형고정자산의 취득		0	0	
재무활동에 의한 현금유출			3,206,565,788	899,265,788	2,307,300,000	
	타인자본 현금유출		3,206,565,788	899,265,788	2,307,300,000	
		단기차입금 상환	2,394,000,000	0	2,394,000,000	방배삼호, 반포미도 아파트 매매대금으로 상환
		제 유동부채 지출	0	0	0	
		장기차입금의 상환	0	0	0	
		임대보증금 반환	812,565,788	899,265,788	-86,700,000	반포미도 잔금 2025. 3. 7.로 이월에 따른 보증금 반환 이월
	자기자본 현금유출			0	0	

과 목			2024 3차 추경(A)	2024 2차 추경(A)	증 감 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		법인회계 출연금 반환		0	0	
		기타 출연금 반환		0	0	
차기이월자금			-980,000,000	300,000,000	-1,280,000,000	반포미도 계약금/중도금 수입 선수금 처리 및 차입금 상환 대응
자금지출 총계			3,093,765,788	1,689,265,788	1,404,500,000	