

2025회계연도

수익사업회계 추가경정 자금예산서

학교법인 세방학원

예 산 총 칙

제 1 조 2025학년도 수익사업회계 자금예산 총액은 수입·지출 각각 21,425,014,000원으로 한다.

제 2 조 예산 편성의 기본방침은 법인의 재정 건전성을 위해 수익사업을 확대하고 효율적으로 운영하여 서일대학교를 비롯한 각급 학교들의 재정지원 확대로 교육의 수월성을 추구하며, 특히 서일대학교의 중장기발전계획이 효과적으로 달성될 수 있도록 적극 지원한다.

제 3 조 주요사업으로는 법인이 설치경영하는 각급학교의 환경개선 사업 및 서일대학교 「The FUTURE 2025+ 서일대학교 중장기발전계획」의 실행 등 대학의 특성화에 기여하고자 한다.

제 4 조 예산 부속서류

가. 전기말추정미수금명세서 : 해당없음

나. 전기말추정차입금명세서 : 해당없음

다. 적립금 운용계획서(명세서) : 해당없음

제 5 조 예산의 단위 및 산출근거 단위는 원으로 한다.

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서 총괄표

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

(단위 : 원)

수 입					지 출				
관 별		경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감액(A-B)	관 별		경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감액(A-B)
운영수입	교육 외 수입	1,223,887,000	1,516,931,000	- 293,044,000	운영지출	보수	1,200,000	1,200,000	-
						관리운영비	1,348,719,000	1,696,528,000	- 347,809,000
						교육외비용	32,000,001	23,280,000	8,720,001
						전출금	484,000,000	679,986,000	- 195,986,000
						예비비	-	-	-
	계	1,223,887,000	1,516,931,000	- 293,044,000		계	1,865,919,001	2,400,994,000	- 535,074,999
자본및부채수입	투자외 기타자산	18,217,082,000	797,195,000	17,419,887,000	자본및부채수입	투자외기타자산	17,468,399,000	-	17,468,399,000
	고정자산매각수입	-	-	-		고정자산매입지출	-	-	-
	유동부채입금	-	-	-		유동부채상환	250,000,000	250,000,000	-
	고정부채입금	745,000,000	735,000,000	10,000,000		고정부채상환	745,000,000	735,000,000	10,000,000
	계	18,962,082,000	1,532,195,000	17,429,887,000		계	18,463,399,000	985,000,000	17,478,399,000
미사용전기이월자금	기초유동자산	1,327,590,000	1,015,349,000	312,241,000	미사용전기이월자금	기말유동자산	1,153,562,999	899,604,000	253,958,999
	기초유동부채	88,545,000	126,966,000	- 38,421,000		기말유동부채	57,867,000	126,966,000	- 69,099,000
	(기초유동자산 - 기초유동부채)	1,239,045,000	888,383,000	350,662,000		(기말유동자산-기말유동부채)	1,095,695,999	772,638,000	323,057,999
자 금 수 입 총 계		21,425,014,000	4,158,632,000	17,266,382,000	자 금 지 출 총 계		21,425,014,000	4,158,632,000	17,266,382,000

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
5400 교육외수입			1,223,887,000	1,516,931,000	- 293,044,000	
	5410 예금이자수입		416,937,000	743,000,000	- 326,063,000	
		5411 예금이자	416,937,000	743,000,000	- 326,063,000	1. 정기예금 이자수입 ₩415,732,000 2. 기업자유예금 결산이자수입 ₩1,205,000
	5420 기타교육외수입		42,100,000	-	42,100,000	
		5421 잡수입	42,100,000	-	42,100,000	1. 법원 청탁금 및 송달료 환급금 ₩22,100,000 2. 기타 잡수입 ₩20,000,000
	5430 수익재산수입		764,850,000	773,931,000	- 9,081,000	
		5431 임대료수입	718,050,000	741,531,000	- 23,481,000	1. 초콜렛빌딩 40,000,000원 × 12개월 = ₩480,000,000 2. 서일스포츠허브 17,000,000원 × 12개월 = ₩204,000,000 3. 서일스포츠허브(KT) 연간임대료 ₩4,650,000 4. 수익용 토지(농지)임대료 ₩29,400,000
		5439 기타수익 재산수입	46,800,000	32,400,000	14,400,000	1. 서일스포츠허브 무인주차시스템 운영 수입 2,100,000원 × 12개월 = ₩25,200,000 2. 초콜렛빌딩 무인주차시스템 운영 수입 1,800,000원 × 12개월 = ₩21,600,000
1200 투자외기타자산수입			18,217,082,000	797,195,000	17,419,887,000	

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
	1220 투자자산수입		503,488,000	-	503,488,000	
		1221 투자유가증권 매각대	503,488,000	-	503,488,000	• 만기보유증권(채권) 매각대 ₩503,488,000
	1240 기타자산수입		17,713,594,000	797,195,000	16,916,399,000	
		1244 수익용예금 인출	17,713,594,000	797,195,000	16,916,399,000	1. 수익용 기본재산(환경개선공사비) 처분 ₩797,195,000 2. 수익용 기본재산 처분에 따른 신탁예금 인출(분할) ₩15,197,078,000 3. 기본재산 재분류(저축성보험 투자유가증권으로 재분류) ₩1,719,321,000
2200 고정부채입금			745,000,000	735,000,000	10,000,000	
	2220 기타고정부채		745,000,000	735,000,000	10,000,000	
		2221 임대보증금 수 입	745,000,000	735,000,000	10,000,000	1. 서일스포츠허브 임대보증금 ₩370,000,000 2. 초콜렛빌딩 임대보증금 ₩375,000,000
미사용 전기이월자금			1,239,045,000	1,109,506,000	129,539,000	
	1100 기초유동자산		1,327,590,000	1,236,472,000	91,118,000	

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
		1110 유동자금	970,104,000	1,015,349,000	- 45,245,000	• 유동자금 ₩970,104,000
		1120 기타유동자산	357,486,000	221,123,000	136,363,000	• 미수금 및 선급법인세 ₩357,486,000
	2100 기초유동부채		88,545,000	126,966,000	- 38,421,000	
		2120 예수금	22,549,000	12,272,000	10,277,000	• 예수금 ₩22,549,000
		2130 선수금	181,000	181,000	-	• 선수금 ₩181,000
		2140 기타유동부채	65,815,000	114,513,000	- 48,698,000	• 기타유동부채 ₩65,815,000
	자 금 수 입 총 계		21,425,014,000	4,158,632,000	17,266,382,000	

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

2. 지 출

(단위: 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
4100 보수			1,200,000	1,200,000	-	
	4120 직원보수		1,200,000	1,200,000	-	
		4123 직원각종수당	1,200,000	1,200,000	-	• 소방 및 가스안전관리자수당 100,000원 × 12개월 = ₩1,200,000
4200 관리운영비			1,348,719,000	1,696,528,000	- 347,809,000	
	4210 시설관리비		1,090,690,000	995,042,000	95,648,000	
		4211 건축물관리비	1,001,125,000	901,125,000	100,000,000	1. 수익용 건물 환경개선 공사비(처분허가) ₩797,195,000 2. 기타 수익용 건물 보수 공사비 ₩202,805,000 3. 수익용 건물 법정의무소독비 225,000원 × 5회 = ₩1,125,000
		4212 장비관리비	3,036,000	1,584,000	1,452,000	• 서일스포츠허브 승강기관리비 253,000원 × 12개월 = ₩3,036,000
		4215 시설용역비	79,436,000	77,436,000	2,000,000	1. 초콜렛빌딩 건물종합관리 용역비 6,453,000원 × 12개월 = ₩77,436,000 2. 기타 시설용역비 ₩2,000,000
		4216 보험료	3,937,000	3,937,000	-	1. 서일스포츠허브 보험료(화재,가스,승강기 등) ₩1,290,000 2. 초콜렛빌딩 보험료(화재,영업,승강기 등) ₩2,647,000
		4217 리스·임차료	3,156,000	10,960,000	- 7,804,000	1. 서일스포츠허브 주차장 CCTV 월서비스료 88,000원 × 12개월 = ₩1,056,000 2. 수익사업회계 프로그램(WEHAGO) 연간 사용료 ₩1,100,000 3. 서일스포츠허브 사무실 집기 리스·임차료 ₩1,000,000
	4220 일반관리비		192,629,000	631,086,000	- 438,457,000	

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

2. 지 출

(단위: 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
		4221 여비교통비	500,000	500,000	-	• 출장 여비교통비 ₩500,000
		4223 소모품비	2,500,000	2,500,000	-	• 수익용 건물 보수 관련 소모품비 ₩2,500,000
		4226 전기·수도료	27,000,000	27,000,000	-	• 수익용 건물 전기·상하수도요금 12개월분 ₩27,000,000
		4227 통신비	855,000	786,000	69,000	1. 서일스포츠허브 인터넷 사용료 31,350원 × 12개월 = ₩376,200 2. 서일스포츠허브(사무실) 인터넷 사용료(설치포함) ₩69,600 3. 초콜렛빌딩 KT인터넷 사용료 34,100 × 12개월 = ₩409,200
		4228 각종세금공과금	148,574,000	600,000,000	- 451,426,000	1. 종합부동산세, 재산세 등 각종세금과공과금 ₩105,000,000 2. 부가가치세(4분기) ₩43,574,000
		4229 지급수수료	13,200,000	300,000	12,900,000	1. 서일스포츠허브 무인주차시스템 렌트료 600,000원 × 12개월 = ₩7,200,000 2. 초콜렛빌딩 무인주차시스템 렌트료 500,000원 × 12개월 = ₩6,000,000
	4230 운영비		65,400,000	70,400,000	- 5,000,000	
		4232 교육훈련비	100,000	100,000	-	• 소방안전관리자, 사용시설안전관리자 교육(참가)비 ₩100,000
		4233 일반용역비	62,000,000	67,000,000	- 5,000,000	1. 수익용기본재산 소송 관련 비용 ₩20,000,000 2. 수익용기본재산 자문용역비 5,000,000원 × 8회 = ₩40,000,000 3. 부동산 중개수수료 ₩2,000,000
		4236 기타업무추진비	1,500,000	1,500,000	-	• 기타 업무추진비 ₩1,500,000
		4238 회의비	300,000	300,000	-	• 회의비 ₩300,000

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

2. 지 출

(단위: 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
		4241 기타운영비	1,500,000	1,500,000	-	• 기타운영비 ₩1,500,000
4400 교육외 비용			32,000,001	23,280,000	8,720,001	
	4410 지급이자		12,000,000	23,280,000	- 11,280,000	
		4411 지급이자	12,000,000	23,280,000	- 11,280,000	• 일반자금대출(정기예금 담보) 이자 지급 1,000,000원 × 12개월 = ₩12,000,000
	4420 기타교육외비용		20,000,001	-	20,000,001	
		4421 잡손실	20,000,001	-	20,000,001	• 잡손실 ₩20,000,001
4500 전출금			484,000,000	679,986,000	- 195,986,000	
	4510 전출금		484,000,000	679,986,000	- 195,986,000	
		4515 특별회계전출금	484,000,000	679,986,000	- 195,986,000	• 법인일반회계 전출금 ₩484,000,000
1200 투자외기타자산 지출			17,468,399,000	-	17,468,399,000	
	1220 투자자산지출		1,719,321,000	-	1,719,321,000	
		1221 투자유가증권 매입대	1,719,321,000	-	1,719,321,000	• 기본재산 재분류(저축성보험 투자유가증권으로 재분류) ₩1,719,321,000

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

2. 지 출

(단위: 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
	1240 기타자산지출		15,749,078,000	-	15,749,078,000	
		1244 수익용예금예치	15,749,078,000	-	15,749,078,000	1. 수익용 기본재산 처분에 따른 신탁예금 재예치(분할) ₩15,197,078,000 2. 만기보유증권 매각대 대체취득(처분) ₩552,000,000
2100 유동부채			250,000,000	250,000,000	-	
	2110 단기차입금		250,000,000	250,000,000	-	
		2111 단기차입금상환	250,000,000	250,000,000	-	• 기채 담보 대출 상환 ₩250,000,000
2200 고정부채상환			745,000,000	735,000,000	10,000,000	
	2220 기타고정 부채상환		745,000,000	735,000,000	10,000,000	
		2221 임대보증금환급	745,000,000	735,000,000	10,000,000	1. 서일스포츠허브 임대보증금 ₩370,000,000 2. 초콜렛빌딩 임대보증금 ₩375,000,000
미사용차기 이월자금			1,095,695,999	772,638,000	323,057,999	
	1100 기말유동자산		1,153,562,999	899,604,000	253,958,999	
		1110 유동자금	936,731,999	678,481,000	258,250,999	• 유동자금 ₩936,731,999
		1120 기타유동자산	216,831,000	221,123,000	- 4,292,000	• 미수금 및 선급법인세 ₩216,831,000

2025회계연도 수익사업회계 추가경정 자금예산서

(2025. 3. 1 - 2026. 2. 28)

2. 지 출

(단위: 원)

과 목			경정예산액(A)	기정예산액(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
	2100 기말유동부채		57,867,000	126,966,000	- 69,099,000	
		2120 예수금	15,195,000	12,272,000	2,923,000	• 예수금 ₩15,195,000
		2130 선수금	-	181,000	- 181,000	
		2140 기타유동부채	42,672,000	114,513,000	- 71,841,000	• 기타유동부채 ₩42,672,000
자 금 지 출 총 계			21,425,014,000	4,158,632,000	17,266,382,000	

부 속 명 세 서

가. 전기말 추정 미수금 명세서

나. 전기말 추정 차입금 명세서

다. 적립금 운용계획서(명세서)

전기말 추정 미수금 명세서

(단위 : 천원)

구 분	차 입 내 역	금 액		비 고
해 당 없 음				
합 계				

전기말 추정 차입금 명세서

(단위 : 천원)

허가근거	차입처	차입내역		전기말 잔액	지급 이자율	잔존상환 기간	차기상환 예 정 액	비 고
		연월일	금액					
해 당 없 음								
합 계								

적립금 운용계획서(명세서)

(단위 : 원)

[illegible]