

의결일자 : 2023.04.21.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2023회계연도 1차추경 자금예산서

(회계기간 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2023회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 1차추경 자금예산 총액은 수입·지출 각각 3,209,248천원으로 한

제 2조 수입·지출의 상세한 내용은 자금예산서와 같다.

제 3조 기본재산의 효율적 운영을 도모한다.

제 4조 예산의 과부족이 있을 때에는 상호 전용할 수 있다.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2023회계연도 1차추경 자금예산서 총괄표

백석대학교

(단위:천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	2023년 1차추경 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2023년 1차추경 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	350,000	150,000	200,000	10.9	보수	180,000	160,000	20,000	5.6
교육외 수입	659,300	529,300	130,000	20.5	관리운영비	245,500	245,500	0	7.6
투자외 기타자산수입	1,000,000	1,000,000	0	31.2	연구학생경비	0	0	0	0.0
고정자산 매각수입	0	0	0	0.0	교육외비용	1,000	1,000	0	0.0
유동부채입금	0	0	0	0.0	전출금	700,000	500,000	200,000	21.8
고정부채입금	800,000	1,000,000	△200,000	24.9	예비비	10,000	10,000	0	0.3
기본금	0	0	1	0.0	투자외기타자산지출	800,001	1,000,001	△200,000	24.9
					고정자산매입지출	200,000	0	200,000	6.2
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	1,000,000	1,000,000	0	31.2
계	2,809,300	2,679,300	130,000	87.5	계	3,136,501	2,916,501	220,000	97.7
미사용 전기이월자금	399,948	271,800	128,148	12.5	미사용 차기이월자금	72,747	34,599	38,148	2.3
세입의 총계	3,209,248	2,951,100	258,148	100.0	세출의 총계	3,209,248	2,951,100	258,148	100.0

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2023회계연도 1차추경 자금예산서

(당기 : 2023. 3. 1. - 2024. 2. 29.)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과 목		2023년 1차추경 예산 사 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5200	전입 및 기부수입	350,000	150,000	200,000	
	5220 기부금수입	350,000	150,000	200,000	
	5222 지정기부금	350,000	150,000	200,000	*지정기부금 200,000,000원 증액
5400	교육외수입	659,300	529,300	130,000	
	5410 예금이자수입	380,000	250,000	130,000	
	5411 예금이자	380,000	250,000	130,000	*예금이자 130,000,000원 증액
	5420 기타교육외수입	63,300	63,300	0	
	5421 잡수입	63,300	63,300	0	*천안 신부동 770번지 전기료 수입 한달 5,275,000원 X 12개월: 63,300,000원
	5430 수익재산수입	216,000	216,000	0	
	5431 임대료수입	216,000	216,000	0	*수익용재산 임대료수입 한달 18,000,000원 X 12개월 :216,000,000원
1200	투자외기타자산수입	1,000,000	1,000,000	0	
	1220 투자자산수입	1,000,000	1,000,000	0	

과		목	2023년 1차추경 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
		1229 기타투자자산수입	1,000,000	1,000,000	0	*기타투자자산수입 : 1,000,000,000원
2200						
		고정부채입금	800,000	1,000,000	△200,000	
	2220					
		기타고정부채	800,000	1,000,000	-200,000	
		2221				
		임대보증금수입	800,000	1,000,000	△200,000	*수익용 기본재산 건물 임대보증금 수입 200,000,000원 감액
자금수입합계			2,809,300	2,679,300	130,000	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		399,948	271,800	128,148	*미사용 전기이월자금: 399,948,000원
	1100					
		기초유동자산	405,278	279,000	126,278	
		1110				
		유동자금	382,728	239,000	143,728	
		1120				
		기타유동자산	22,550	40,000	△17,450	
		2100				
		기초유동부채	5,330	7,200	△1,870	
		2120				
		예수금	5,151	7,000	△1,849	
		2140				
		기타유동부채	179	200	△21	
자 금 수 입 총 계			3,209,248	2,951,100	258,148	

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목			2023년 1차추경 예산	2023년 예산	증△감액	산출근거
관	항	목	(A)	(B)	(A-B)	
4100						
보수			180,000	160,000	20,000	
	4120					
	직원보수		180,000	160,000	20,000	
		4124				
		직원법정부담금	10,000	10,000	0	*직원법정부담금: 10,000,000원
		4125				
		임시직인건비	120,000	120,000	0	*법인 수익용건물 임시직원 인건비 지출금액: 120,000,000원
		4127				
		직원퇴직금	50,000	30,000	20,000	*직원퇴직금 20,000,000원 증액
4200						
관리운영비			245,500	245,500	0	
	4210					
	시설관리비		33,000	33,000	0	
		4216				
		보험료	2,000	2,000	0	*보험료 2,000,000원
		4217				
		리스·임차료	1,000	1,000	0	*리스·임차료 1,000,000원
		4219				
		기타시설관리비	30,000	30,000	0	*기타시설관리비: 30,000,000원
	4220					
	일반관리비		196,500	196,500	0	
		4223				
		소모품비	8,000	8,000	0	*소모품비: 8,000,000원
		4225				
		난방비	1,500	1,500	0	*법인 수익용건물에 대한 도시가스 요금: 1,500,000원
		4226				
		전기·수도료	80,000	80,000	0	*법인 수익용건물에 대한 각종 수도 및 전기요금: 80,000,000원
		4227				
		통신비	2,000	2,000	0	*통신비 2,000,000원
		4228				
		제세·공과금	100,000	100,000	0	*각종 공과금 및 세금: 100,000,000원
		4229				
		지급수수료	5,000	5,000	0	*지급수수료 5,000,000원

과목		2023년 1차추경 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항목				
	4230 운영비	16,000	16,000	0	
	4231 복리후생비	1,000	1,000	0	*복리후생비 1,000,000원
	4233 일반용역비	15,000	15,000	0	*일반용역비 15,000,000원
4400	교육외비용	1,000	1,000	0	
	4420 기타교육외비용	1,000	1,000	0	
	4421 잡손실	1,000	1,000	0	*잡손실 1,000,000원
4500	전출금	700,000	500,000	200,000	
	4510 전출금	700,000	500,000	200,000	
	4517 법인전출금	700,000	500,000	200,000	*일반법인전출 200,000,000원 증액
4600	예비비	10,000	10,000	0	
	4610 예비비	10,000	10,000	0	
	4611 예비비	10,000	10,000	0	*예비비 10,000,000원
1200	투자외기타자산지출	800,001	1,000,001	△200,000	
	1220 투자자산지출	800,000	1,000,000	△200,000	
	1229 기타투자자산지출	800,000	1,000,000	△200,000	*임대보증금 신규예금 예치 : 200,000,000원 감액
	1240 기타자산지출	1	1	0	
	1244 수익용예금예치	1	1	0	*과목존치 1,000원
1300	고정자산매입지출	200,000	0	200,000	
	1310 유형고정자산매입지출	200,000	0	200,000	
	1312 건물매입비	200,000	0	200,000	*건물매입비 200,000,000원 증액

과목		2023년 1차추경 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항목				
2200	고정부채상환	1,000,000	1,000,000	0	
	2220 기타고정부채상환	1,000,000	1,000,000	0	
	2221 임대보증금환급	1,000,000	1,000,000	0	*법인 수익용기본재산 임대보증금 반환에 따른 비용: 1,000,000,000원
자금지출총계		3,136,501	2,916,501	220,000	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금	72,747	34,599	38,148	*미사용 차기이월자금: 72,747,000원
	1100 기말유동자산	79,947	41,799	38,148	
	1110 유동자금	39,947	1,799	38,148	*차기이월자금
	1120 기타유동자산	40,000	40,000	0	*기타유동자산
	2100 기말유동부채	7,200	7,200	0	
	2120 예수금	7,000	7,000	0	*부가세예수금 등
	2140 기타유동부채	200	200	0	
자금지출총계		3,209,248	2,951,100	258,148	

[별지 제1의1호 서식]

전기말추정미수금명세서

학교법인백석대학교

(단위:천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미수금		해당사항없음	
합 계			

[별지 제1의2호 서식]

전기말추정차입금명세서

학교법인백석대학교

(단위:천원)

허가근거	차입처	차입내역		전기말 잔액	지급이자율	잔존상환기간	차기상환 예정액	비고
		연월일	금액					
			해 당 사 항 없 음					
합 계								

적립금 운용계획서(명세서)

적립 유형	적립 목적	전기 이월 추정액 (a)	적립금 세부 용도	적립금 운영계획				기말 추정 잔액 (d=a+ b-c)	적립금 사용계획							
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)			1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계 (e)		
				금액	적립 재원	금액	사용 내역									
원금 보존	연구															
	건축		해당사항 없음													
	장학															
	퇴직															
	특정 목적															
임의	연구															
	건축															
	장학															
	퇴직															
	특정 목적															
합계																

작성방법

1. 적립유형: 원금보존(원금은 사용하지 못하고 발생하는 이자만 사용 가능한 적립금), 임의(원금과 이자 모두 사용 가능한 적립금)
2. 전기이월추정액: 전기 대차대조표 상 누적적립금 추정액
3. 적립금 세부용도: 적립 목적보다 구체적인 세부용도 기재
4. 적립재원: 기부금수입, 법인전입금, 감가상각비상당액의 등록금회계전입금, 이자수익, 용도변경 등으로 기재
5. 적립금 사용계획: 누적적립금의 향후 연도별 사용계획으로서 기말추정잔액(d)과 적립금 사용계획 계(e)값은 일치해야 함