

의결일자 : 2023.12.01.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2023회계연도 2차추경 자금예산서

(회계기간 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2023회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 2차추경 자금예산 총액은 수입·지출 각각 3,317,748천원으로 한다.

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 2차추경 예산 (A)	2023년 1차추경 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2023년 2차추경 예산 (A)	2023년 1차추경 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	442,500	350,000	92,500	13.3	보수	180,000	180,000	0	5.4
교육외 수입	675,300	659,300	16,000	20.4	관리운영비	295,500	245,500	50,000	8.9
투자외 기타자산수입	1,000,000	1,000,000	0	30.1	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	808,500	700,000	108,500	24.4
고정부채입금	800,000	800,000	0	24.1	예비비	10,000	10,000	0	0.3
기본금	0	0	1	0.0	투자외기타자산지출	800,001	800,001	0	24.1
					고정자산매입지출	150,000	200,000	△50,000	4.5
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	1,000,000	1,000,000	0	30.1
계	2,917,800	2,809,300	108,500	87.9	계	3,245,001	3,136,501	108,500	97.8
미사용 전기이월자금	399,948	399,948	0	12.1	미사용 차기이월자금	72,747	72,747	0	2.2
세입의 총계	3,317,748	3,209,248	108,500	100.0	세출의 총계	3,317,748	3,209,248	108,500	100.0

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2023회계연도 2차추경 자금예산서

(당기 : 2023. 3. 1. - 2024. 2. 29.)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과 목		2023년 2차추경 예산 (A)	2023년 1차추경 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5200	전입 및 기부수입	442,500	350,000	92,500	
	5220 기부금수입	442,500	350,000	92,500	
	5222 지정기부금	442,500	350,000	92,500	*지정기부금 92,500,000원 증액
5400	교육외수입	675,300	659,300	16,000	
	5410 예금이자수입	396,000	380,000	16,000	
	5411 예금이자	396,000	380,000	16,000	*예금이자 16,000,000원 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 2차추경 예산 (A)	2023년 1차추경 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	800,000	0	
	2220					
	기타고정부채		800,000	800,000	0	
		2221 임대보증금수입	800,000	800,000	0	*수익용 기본재산 건물 임대보증금 수입 800,000,000원
자금수입합계			2,917,800	2,809,300	108,500	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		399,948	399,948	0	*미사용 전기이월자금: 399,948,000원
	1100					
	기초유동자산		405,278	405,278	0	
		1110 유동자금	382,728	382,728	0	
		1120 기타유동자산	22,550	22,550	0	
	2100					
	기초유동부채		5,330	5,330	0	
		2120 예수금	5,151	5,151	0	
	2140 기타유동부채	179	179	0		
자 금 수 입 총 계			3,317,748	3,209,248	108,500	

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목		2023년 2차추경 예산 (A)	2023년 1차추경 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항목				
4100	보수	180,000	180,000	0	
	4120 직원보수	180,000	180,000	0	
	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	50,000	0	*직원퇴직금 20,000,000원 증액
4200	관리운영비	295,500	245,500	50,000	
	4210 시설관리비	83,000	33,000	50,000	
	4211 건축물관리비	50,000	0	50,000	*건축물관리비 50,000,000원 증액
	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

관	과목		2023년 2차추경 예산 (A)	2023년 1차추경 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
	항	목				
	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			808,500	700,000	108,500	
	4510 전출금		808,500	700,000	108,500	
		4517 법인전출금	808,500	700,000	108,500	*일반법인전출 108,500,000원 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	800,001	0	
	1220 투자자산지출		800,000	800,000	0	
		1229 기타투자자산지출	800,000	800,000	0	*임대보증금 신규예금 예치 : 800,000,000원
	1240 기타자산지출		1	1	0	
		1244 수익용예금예치	1	1	0	*과목준치 1,000원
1300 고정자산매입지출			150,000	200,000	△50,000	
	1310 유형고정자산매입지출		150,000	200,000	△50,000	
		1312 건물매입비	150,000	200,000	△50,000	*건물매입비 50,000,000원 감액

과목		2023년 2차추경 예산 (A)	2023년 1차추경 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거	
관	항					
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		3,245,001	3,136,501	108,500		
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금	72,747	72,747	0	*미사용 차기이월자금: 72,747,000원	
	1100 기말유동자산	79,947	79,947	0		
		1110 유동자금	39,947	39,947	0	*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		
자 금 지 출 총 계		3,317,748	3,209,248	108,500		

[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 자원	금액	사용 내역									
원금보존	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. 적립자원: 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