

의결일자 : 2019.12.27.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2020회계연도 자금예산서

(회계기간 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2020회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 자금예산 총액은 수입·지출 각각 1,852,400천원으로 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 2020회계연도 자금예산서 총괄표

백석대학교

(단위:천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	0	0	0	0.0	보수	141,000	113,440	27,560	7.6
교육외 수입	620,500	580,500	40,000	33.5	관리운영비	212,450	165,900	46,550	11.5
투자외 기타자산수입	500,000	200,000	300,000	27.0	연구학생경비	0	0	0	0.0
고정자산 매각수입	0	0	0	0.0	교육외비용	1,000	0	1,000	0.1
유동부채입금	0	0	0	0.0	전출금	26,000	25,000	1,000	1.4
고정부채입금	720,000	720,000	0	38.9	예비비	10,000	10,000	0	0.5
기본금	0	0	1	0.0	투자외기타자산지출	720,000	956,721	△236,721	38.9
					고정자산매입지출	0	0	0	0.0
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	500,000	210,000	290,000	27.0
계	1,840,500	1,500,500	340,000	99.4	계	1,610,450	1,481,061	129,389	86.9
미사용 전기이월자금	11,900	11,760	140	0.6	미사용 차기이월자금	241,950	31,199	210,751	13.1
세입의 총계	1,852,400	1,512,260	340,140	100.0	세출의 총계	1,852,400	1,512,260	340,140	100.0

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2020회계연도 자금예산서

(당기 : 2020. 3. 1 - 2021. 2. 28)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과 목		2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5400					
	교육외수입	620,500	580,500	40,000	
	5410 예금이자수입	250,000	210,000	40,000	
	5411 예금이자	250,000	210,000	40,000	*예금이자 250,000,000원
	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	307,200	307,200	0	
	5431 임대료수입	307,200	307,200	0	*수익용재산 임대료수입 한달 25,600,000원 X 12개월 :307,200,000원
1200					
	투자외기타자산수입	500,000	200,000	300,000	
	1220 투자자산수입	500,000	200,000	300,000	
	1229 기타투자자산수입	500,000	200,000	300,000	*기타투자자산수입 : 500,000,000원

과		목	2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
2200						
고정부채입금			720,000	720,000	0	
	2220					
	기타고정부채		720,000	720,000	0	
		2221				
		임대보증금수입	720,000	720,000	0	*수익용 기본재산 건물 임대에 따른 임대보증금 수입 720,000,000원
자금수입합계			1,840,500	1,500,500	340,000	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		11,900	11,760	140	*미사용 전기이월자금: 11,900,000원
	1100					
	기초유동자산		19,000	18,375	625	
		1110				
		유동자금	12,000	11,719	281	
		1120				
		기타유동자산	7,000	6,656	344	
	2100					
기초유동부채		7,100	6,615	485		
	2120					
	예수금	7,000	6,517	483		
	2140					
	기타유동부채	100	98	2		
자 금 수 입 총 계			1,852,400	1,512,260	340,140	

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목			2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
4100						
보수			141,000	113,440	27,560	
	4120					
	직원보수		141,000	113,440	27,560	
		4124				
		직원법정부담금	7,000	6,240	760	*직원법정부담금: 7,000,000원
		4125				
		임시직인건비	114,000	97,200	16,800	*법인 수익용건물 임시직원 인건비 지출금액: 114,000,000원
		4127				
		직원퇴직금	20,000	10,000	10,000	*직원퇴직금 20,000,000원
4200						
관리운영비			212,450	165,900	46,550	
	4210					
	시설관리비		41,450	37,200	4,250	
		4216				
		보험료	1,000	750	250	*보험료 1,000,000원
		4217				
		리스·임차료	450	450	0	*리스·임차료 450,000원
		4219				
		기타시설관리비	40,000	36,000	4,000	*기타시설관리비: 40,000,000원
	4220					
	일반관리비		155,000	128,100	26,900	
		4223				
		소모품비	8,000	6,000	2,000	*소모품비: 8,000,000원
		4225				
		난방비	1,000	500	500	*법인 수익용건물에 대한 도시가스 요금: 1,000,000원
		4226				
		전기·수도료	80,000	78,000	2,000	*법인 수익용건물에 대한 각종 수도 및 전기요금: 80,000,000원
		4227				
		통신비	1,000	550	450	*통신비 1,000,000원
		4228				
		제세·공과금	60,000	43,000	17,000	*각종 공과금 및 세금: 60,000,000원
		4229				
		지급수수료	5,000	50	4,950	*지급수수료 5,000,000원

과목		2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항목				
	4230 운영비	16,000	600	15,400	
					4231 복리후생비
		1,000	600	400	*복리후생비 1,000,000원
					4233 일반용역비
		15,000	0	15,000	*일반용역비 15,000,000원
4400	교육외비용	1,000	0	1,000	
	4420 기타교육외비용	1,000	0	1,000	
					4421 잡손실
		1,000	0	1,000	*잡손실 1,000,000원
4500	전출금	26,000	25,000	1,000	
	4510 전출금	26,000	25,000	1,000	
					4517 법인전출금
		26,000	25,000	1,000	*일반법인전출 26,000,000원
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	720,000	956,721	△236,721	
	1220 투자자산지출	720,000	956,721	△236,721	
					1229 기타투자자산지출
		720,000	956,721	△236,721	*임대보증금 신규예금 예치 : 720,000,000원
2200	고정부채상환	500,000	210,000	290,000	
	2220 기타고정부채상환	500,000	210,000	290,000	
					2221 임대보증금환급
		500,000	210,000	290,000	*법인 수익용기본재산 임대보증금 반환에 따른 비용: 500,000,000원

과		목	2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항	부				
자금지출총계			1,610,450	1,481,061	129,389	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		241,950	31,199	210,751	*미사용 차기이월자금: 241,950,000원
	1100	기말유동자산	256,951	46,200	210,751	
		1110 유동자금	229,951	20,000	209,951	*차기이월자금
		1120 기타유동자산	27,000	26,200	800	*2019학년도 선급법인세 환급금 등
	2100	기말유동부채	15,001	15,001	0	
		2120 예수금	15,000	15,000	0	*부가세예수금 등
		2140 기타유동부채	1	1	0	
자 금 지 출 총 계			1,852,400	1,512,260	340,140	

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2020회계연도 자금예산서 증감내역

(단위:천원)

수 입 의 부					주 요 증 감 내 역
관 별	2020년 예산 (A)	2019년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	
전입및 기부수입	0	0	0	0.0	
교육외 수입	620,500	580,500	40,000	33.5	◎ 예금이자 40,000,000원 증액
투자외 기타자산수입	500,000	200,000	300,000	27.0	◎ 기타투자자산수입 300,000,000원 증액
고정자산 매각수입	0	0	0	0.0	
유동부채입금	0	0	0	0.0	
고정부채입금	720,000	720,000	0	38.9	
기본금	0	0	0		
계	1,840,500	1,500,500	340,000	99.4	
미사용 전기이월자금	11,900	11,760	140	0.6	◎ 미사용 전기이월자금 140,000원 증액
수입의 총계	1,852,400	1,512,260	340,140	100.0	

지출의부					주요증감내역
관별	2020년 예산(A)	2019년 예산(B)	증감(A-B)	비율(%)	
보수	141,000	113,440	27,560	7.6	◎ 직원법정부담금 760,000원 증액 ◎ 임시직인건비 16,800,000원 증액 ◎ 직원퇴직금 10,000,000원 증액
관리운영비	212,450	165,900	46,550	11.5	◎ 보험료 250,000원 증액 ◎ 기타시설관리비 4,000,000원 증액 ◎ 소모품비 2,000,000원 증액 ◎ 난방비 500,000원 증액 ◎ 전기.수도료 2,000,000원 증액 ◎ 통신비 450,000원 증액 ◎ 제세.공과금 17,000,000원 증액 ◎ 지급수수료 4,950,000원 증액 ◎ 복리후생비 400,000원 증액 ◎ 일반용역비 15,000,000원 증액
연구학생경비	0	0	0	0.0	
교육외비용	1,000	0	1,000	0.1	◎ 잡손실 1,000,000원 증액
전출금	26,000	25,000	1,000	1.4	◎ 법인전출금 1,000,000원 증액
예비비	10,000	10,000	0	0.5	
투자외기타자산지출	720,000	956,721	△236,721	38.9	◎ 기타투자자산지출 236,721,000원 감액
고정자산매입지출	0	0	0	0.0	
유동부채상환	0	0	0	0.0	
고정부채상환	500,000	210,000	290,000	27.0	◎ 임대보증금환급 290,000,000원 증액
계	1,610,450	1,481,061	129,389	86.9	
미사용 차기이월자금	241,950	31,199	210,751	13.1	◎ 미사용 차기이월자금 210,751,000원 증액
지출의 총계	1,852,400	1,512,260	340,140	100.0	