

의결일자 : 2021.01.05.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2021회계연도 자금예산서

(회계기간 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2021회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 자금예산 총액은 수입·지출 각각 2,240,400천원으로 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 2021회계연도 자금예산서 총괄표

백석대학교

(단위:천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	2021년 예산 (A)	2020년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2021년 예산 (A)	2020년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	0	0	0	0.0	보수	207,000	141,000	66,000	9.2
교육외 수입	540,500	620,500	△80,000	24.1	관리운영비	212,450	222,450	△10,000	9.5
투자외 기타자산수입	500,000	500,000	0	22.3	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	250,000	350,000	△100,000	11.2
고정부채입금	700,000	720,000	△20,000	31.2	예비비	10,000	10,000	0	0.4
기본금	0	0	1	0.0	투자외기타자산지출	700,000	720,000	△20,000	31.2
					고정자산매입지출	0	0	0	0.0
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	500,000	500,000	0	22.3
계	1,740,500	1,840,500	△100,000	77.7	계	1,880,450	1,944,450	△64,000	83.9
미사용 전기이월자금	499,900	584,100	△84,200	22.3	미사용 차기이월자금	359,950	480,150	△120,200	16.1
세입의 총계	2,240,400	2,424,600	△184,200	100.0	세출의 총계	2,240,400	2,424,600	△184,200	100.0

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2021회계연도 자금예산서

(당기 : 2021. 3. 1 - 2022. 2. 28)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과	목		2021년 예산 (A)	2020년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
5400			540,500	620,500	△80,000	
교육외수입						
	5410					
	예금이자수입		170,000	250,000	△80,000	
		5411				
		예금이자	170,000	250,000	△80,000	*예금이자 170,000,000원
	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			500,000	500,000	0	
투자외기타자산수입						
	1220					
	투자자산수입		500,000	500,000	0	
		1229				
		기타투자자산수입	500,000	500,000	0	*기타투자자산수입 : 500,000,000원

과		목	2021년 예산 (A)	2020년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
2200						
고정부채입금			700,000	720,000	△20,000	
	2220					
	기타고정부채		700,000	720,000	-20,000	
		2221				
		임대보증금수입	700,000	720,000	△20,000	*수익용 기본재산 건물 임대에 따른 임대보증금 수입 700,000,000원
자금수입합계			1,740,500	1,840,500	△100,000	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		499,900	584,100	△84,200	*미사용 전기이월자금: 499,900,000원
	1100					
	기초유동자산		507,000	591,700	△84,700	
		1110				
		유동자금	500,000	554,400	△54,400	
		1120				
		기타유동자산	7,000	37,300	△30,300	
	2100					
기초유동부채		7,100	7,600	△500		
	2120					
	예수금	7,000	7,500	△500		
	2140					
	기타유동부채	100	100	0		
자 금 수 입 총 계			2,240,400	2,424,600	△184,200	

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목			2021년 예산 (A)	2020년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
4100						
보수			207,000	141,000	66,000	
	4120					
	직원보수		207,000	141,000	66,000	
		4124				
		직원법정부담금	7,000	7,000	0	*직원법정부담금: 7,000,000원
		4125				
		임시직인건비	120,000	114,000	6,000	*법인 수익용건물 임시직원 인건비 지출금액: 120,000,000원
		4127				
		직원퇴직금	80,000	20,000	60,000	*직원퇴직금 80,000,000원
4200						
관리운영비			212,450	222,450	△10,000	
	4210					
	시설관리비		41,450	41,450	0	
		4216				
		보험료	1,000	1,000	0	*보험료 1,000,000원
		4217				
		리스·임차료	450	450	0	*리스·임차료 450,000원
		4219				
		기타시설관리비	40,000	40,000	0	*기타시설관리비: 40,000,000원
	4220					
	일반관리비		155,000	165,000	△10,000	
		4223				
		소모품비	8,000	8,000	0	*소모품비: 8,000,000원
		4225				
		난방비	1,000	1,000	0	*법인 수익용건물에 대한 도시가스 요금: 1,000,000원
		4226				
		전기·수도료	80,000	80,000	0	*법인 수익용건물에 대한 각종 수도 및 전기요금: 80,000,000원
		4227				
		통신비	1,000	1,000	0	*통신비 1,000,000원
		4228				
		제세·공과금	60,000	70,000	△10,000	*각종 공과금 및 세금: 60,000,000원
		4229				
		지급수수료	5,000	5,000	0	*지급수수료 5,000,000원

과목		2021년 예산 (A)	2020년 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	250,000	350,000	△100,000	
	4510 전출금	250,000	350,000	△100,000	
	4517 법인전출금	250,000	350,000	△100,000	*일반법인전출 250,000,000원
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	700,000	720,000	△20,000	
	1220 투자자산지출	700,000	720,000	△20,000	
	1229 기타투자자산지출	700,000	720,000	△20,000	*임대보증금 신규예금 예치 : 700,000,000원
2200	고정부채상환	500,000	500,000	0	
	2220 기타고정부채상환	500,000	500,000	0	
	2221 임대보증금환급	500,000	500,000	0	*법인 수익용기본재산 임대보증금 반환에 따른 비용: 500,000,000원

과		목	2021년 예산 (A)	2020년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
자금지출총계			1,880,450	1,944,450	△64,000	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		359,950	480,150	△120,200	*미사용 차기이월자금: 359,950,000원
	1100	기말유동자산	374,951	495,151	△120,200	
		1110 유동자금	347,951	468,151	△120,200	*차기이월자금
		1120 기타유동자산	27,000	27,000	0	*기타유동자산
	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			2,240,400	2,424,600	△184,200	