

의결일자 : 2024.12.02.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2024회계연도 1차추경 자금예산서

(회계기간 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2024회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 1차추경 자금예산 총액은 수입·지출 각각 4,313,501천원으로 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 2024회계연도 1차추경 자금예산서 총괄표

백석대학교

(단위:천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	2024년 1차추경 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2024년 1차추경 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	350,000	350,000	0	8.1	보수	100,000	100,000	0	2.3
교육외 수입	890,754	679,300	211,454	20.7	관리운영비	454,500	235,500	219,000	10.5
투자외 기타자산수입	2,000,000	1,500,000	500,000	46.4	연구학생경비	0	0	0	0.0
고정자산 매각수입	0	0	0	0.0	교육외비용	9,000	1,000	8,000	0.2
유동부채입금	0	0	0	0.0	전출금	700,000	700,000	0	16.2
고정부채입금	1,000,000	1,000,000	0	23.2	예비비	50,000	10,000	40,000	1.2
기본금	0	0	0	0.0	투자외기타자산지출	1,000,001	1,000,001	0	23.2
					고정자산매입지출	0	0	0	0.0
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	2,000,000	1,500,000	500,000	46.4
계	4,240,754	3,529,300	711,454	98.3	계	4,313,501	3,546,501	767,000	100.0
미사용 전기이월자금	72,747	72,747	0	1.7	미사용 차기이월자금	0	55,546	△55,546	0.0
세입의 총계	4,313,501	3,602,047	711,454	100.0	세출의 총계	4,313,501	3,602,047	711,454	100.0

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2024회계연도 1차추경 자금예산서

(당기 : 2024. 3. 1. - 2025. 2. 28.)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과 목		2024년 1차추경 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5200	전입 및 기부수입	350,000	350,000	0	
	5220 기부금수입	350,000	350,000	0	
	5221 일반기부금	150,000	150,000	0	
	5222 지정기부금	200,000	200,000	0	*지정기부금 200,000,000원
5400	교육외수입	890,754	679,300	211,454	
	5410 예금이자수입	491,454	400,000	91,454	
	5411 예금이자	491,454	400,000	91,454	*예금이자 91,454,000원 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	336,000	216,000	120,000	
	5431 임대료수입	336,000	216,000	120,000	*백석빌딩(성정동) 임대료수입 한달 40,000,000원 X 3개월 : 120,000,000원
1200	투자외기타자산수입	2,000,000	1,500,000	500,000	
	1220				

과		목	2024년 1차 추경 예산 사 (A)	2024년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
	투자자산수입		2,000,000	1,500,000	500,000	

과		목	2024년 1차추경 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
		1229 기타투자자산수입	2,000,000	1,500,000	500,000	*기타투자자산수입 500,000,000원 증액
2200						
		고정부채입금	1,000,000	1,000,000	0	
	2220					
		기타고정부채	1,000,000	1,000,000	0	
		2221 임대보증금수입	1,000,000	1,000,000	0	*수익용 기본재산 건물 임대보증금 수입 100,000,000원
자금수입합계			4,240,754	3,529,300	711,454	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		72,747	72,747	0	*미사용 전기이월자금
	1100					
		기초유동자산	79,947	79,947	0	
		1110 유동자금	39,947	39,947	0	
		1120 기타유동자산	40,000	40,000	0	
	2100					
		기초유동부채	7,200	7,200	0	
		2120 예수금	7,000	7,000	0	
	2140 기타유동부채	200	200	0		
자 금 수 입 총 계			4,313,501	3,602,047	711,454	

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목			2024년 1차추경 예산	2024년 예산	증△감액	산출근거
관	항	목	(A)	(B)	(A-B)	
4100						
보수			100,000	100,000	0	
	4120					
	직원보수		100,000	100,000	0	
		4124	10,000	10,000	0	*직원법정부담금: 10,000,000원
		4125	70,000	70,000	0	*법인 수익용건물 임시직원 인건비 지출금액 70,000,000원
		4127	20,000	20,000	0	*직원퇴직금 20,000,000원
4200						
관리운영비			454,500	235,500	219,000	
	4210					
	시설관리비		171,000	43,000	128,000	
		4211	20,000	10,000	10,000	*건축물관리비 10,000,000원 증액
		4212	5,000	0	5,000	*장비물관리비 5,000,000원 증액
		4215	100,000	0	100,000	*시설용역비 100,000,000원 증액
		4216	5,000	2,000	3,000	*보험료 3,000,000원 증액
		4217	1,000	1,000	0	*리스·임차료 1,000,000원
		4219	40,000	30,000	10,000	*기타시설관리비 10,000,000원 증액
	4220					
	일반관리비		267,500	176,500	91,000	
		4223	8,000	8,000	0	*소모품비: 8,000,000원
		4225	1,500	1,500	0	*법인 수익용건물에 대한 도시가스 요금: 1,500,000원
		4226	150,000	80,000	70,000	*법인 수익용건물에 대한 각종 수도 및 전기요금: 70,000,000원 증액
		4227	3,000	2,000	1,000	*통신비 1,000,000원 증액
		4228	100,000	80,000	20,000	*각종 공과금 및 세금: 20,000,000원 증액
		4229	5,000	5,000	0	*지급수수료 5,000,000원

과목		2024년 1차추경 예산 (A)	2024년 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	9,000	1,000	8,000	
	4410 지급이자	8,000	0	8,000	
	4411 지급이자	8,000	0	8,000	*지급이자 8,000,000원 증액
	4420 기타교육외비용	1,000	1,000	0	
	4421 잡손실	1,000	1,000	0	*잡손실 1,000,000원
4500	전출금	700,000	700,000	0	
	4510 전출금	700,000	700,000	0	
	4517 법인전출금	700,000	700,000	0	*일반법인전출 700,000,000원
4600	예비비	50,000	10,000	40,000	
	4610 예비비	50,000	10,000	40,000	
	4611 예비비	50,000	10,000	40,000	*예비비 40,000,000원 증액
1200	투자외기타자산지출	1,000,001	1,000,001	0	
	1220 투자자산지출	1,000,000	1,000,000	0	
	1229 기타투자자산지출	1,000,000	1,000,000	0	*임대보증금 신규예금 예치 1,000,000,000원
	1240 기타자산지출	1	1	0	
	1244 수익용예금예치	1	1	0	*과목준치 1,000원

과목		2024년 1차추경 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거	
관	항목					
2200	고정부채상환	2,000,000	1,500,000	500,000		
	2220 기타고정부채상환	2,000,000	1,500,000	500,000		
	2221 임대보증금환급	2,000,000	1,500,000	500,000	*법인 수익용기본재산 임대보증금 반환 500,000,000원 증액	
자금지출총계		4,313,501	3,546,501	767,000		
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		0	55,546	△55,546	
	1100 기말유동자산		0	62,746	△62,746	
		1110 유동자금	0	22,746	△22,746	*차기이월자금
		1120 기타유동자산	0	40,000	△40,000	*기타유동자산
	2100 기말유동부채		0	7,200	△7,200	
		2120 예수금	0	7,000	△7,000	*부가세예수금 등
		2130 선수금	0	0	0	
		2140 기타유동부채	0	200	△200	
자금지출총계		4,313,501	3,602,047	711,454		

[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