

의결일자 : 2025.02.10.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2025회계연도 제1차 추경 자금예산서

(회계기간 2025년 3월 1일부터 2026년 2월 28일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2025회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 제1차 추경 자금예산 총액은 수입·지출 각각 7,601,202천원으로 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 2025회계연도 1차 추경 자금예산서 총괄표

(단위:천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	1차 추경 (A)	본예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	1차 추경 (A)	본예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	50,000	5,000	45,000	0.7	보수	70,000	70,000	0	0.9
교육부대수입	90,000	24,000	66,000	1.2	관리운영비	859,900	755,900	104,000	11.3
교육외 수입	1,384,000	1,436,382	△52,382	18.2	연구학생경비	0	0	0	0.0
투자외 기타자산수입	2,000,000	2,000,000	0	26.3	교육외비용	29,200	29,200	0	0.4
고정자산 매각수입	0	0	0	0.0	전출금	448,000	300,000	148,000	5.9
유동부채입금	0	0	0	0.0	예비비	30,000	30,000	0	0.4
고정부채입금	1,000,000	1,000,000	0	13.2	투자외기타자산지출	1,000,000	1,280,282	△280,282	13.2
기본금	0	0	0	0.0	고정자산매입지출	0	0	0	0.0
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	2,000,000	2,000,000	0	26.3
계	4,524,000	4,465,382	58,618	59.5	계	4,437,100	4,465,382	△28,282	58.4
미사용 전기이월자금	3,077,202	0	3,077,202	40.5	미사용 차기이월자금	3,164,102	0	3,164,102	41.6
세입의 총계	7,601,202	4,465,382	3,135,820	100.0	세출의 총계	7,601,202	4,465,382	3,135,820	100.0

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2025회계연도 1차 추경 자금예산서

(당기 : 2025. 3. 1. - 2026. 2. 28.)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과 목		1차 추경 예산 (A)	본예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5200	전입 및 기부수입	50,000	5,000	45,000	
	5220 기부금수입	50,000	5,000	45,000	
	5222 지정기부금	50,000	5,000	45,000	*지정기부금 45,000,000원 증액
5300	교육부대수입	90,000	24,000	66,000	
	5320 증명사용료수입	90,000	24,000	66,000	
	5322 대여료및사용료	90,000	24,000	66,000	*백석빌딩 대여료및사용료 90,000,000원 대여료및사용료 66,000,000원 증액
5400	교육외수입	1,384,000	1,436,382	△52,382	
	5410 예금이자수입	400,000	536,382	△136,382	
	5411 예금이자	400,000	536,382	△136,382	*예금이자 136,382,000원 감액
	5420 기타교육외수입	180,000	180,000	0	
	5421 잡수입	180,000	180,000	0	*백석빌딩 전기료 수입 한달 15,000,000원 X 12개월: 180,000,000원 잡수입 180,000,000원

과목		1차 추경 예산 (A)	본예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거	
관	항목					
	5430 수익재산수입	804,000	720,000	84,000		
		5431 임대료수입	804,000	720,000	84,000	*백석빌딩 임대료수입 한달 67,000,000원 X 12개월 : 804,000,000원 임대료수입 84,000,000원 증액
1200	투자외기타자산수입	2,000,000	2,000,000	0		
	1220 투자자산수입	2,000,000	2,000,000	0		
		1229 기타투자자산수입	2,000,000	2,000,000	0	*기타투자자산수입 2,000,000,000원
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 1,000,000,000원
자금수입합계		4,524,000	4,465,382	58,618		

과		목	1차 추경 예산 (A)	본예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		3,077,202	0	3,077,202	*미사용 전기이월자금
	1100					
	기초유동자산		3,254,386	0	3,254,386	
		1110				
		유동자금	2,319,929	0	2,319,929	
		1120				
		기타유동자산	934,457	0	934,457	
	2100					
기초유동부채		177,184	0	177,184		
	2120					
	예수금	21,966	0	21,966		
	2140					
	기타유동부채	155,218	0	155,218		
자 금 수 입 총 계			7,601,202	4,465,382	3,135,820	

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목		1차 추경 예산 (A)	본예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항목				
4100	보수	70,000	70,000	0	
	4120 직원보수	70,000	70,000	0	
	4124 직원법정부담금	10,000	10,000	0	*직원법정부담금: 10,000,000원
	4125 임시직인건비	50,000	50,000	0	*법인 수익용건물 임시직원 인건비 지출금액 50,000,000원
	4127 직원퇴직금	10,000	10,000	0	*직원퇴직금 10,000,000원 감액
4200	관리운영비	859,900	755,900	104,000	
	4210 시설관리비	380,400	368,400	12,000	
	4211 건축물관리비	20,000	20,000	0	*건축물관리비 20,000,000원
	4212 장비관리비	5,000	5,000	0	*장비물관리비 5,000,000원
	4215 시설용역비	264,000	264,000	0	*백석빌딩 시설용역비 월 22,000,000원 X 12개월 = 264,000,000원
	4216 보험료	5,000	5,000	0	*보험료 5,000,000원
	4217 리스·임차료	14,400	14,400	0	*백석빌딩 리스임차료 월 1,200,000원 X 12개월 = 14,400,000원 리스임차료 11,400,000원
	4219 기타시설관리비	72,000	60,000	12,000	*백석빌딩 기타시설관리비 월 6,000,000원 X 12개월 = 72,000,000원 기타시설관리비 12,000,000원 증액
	4220 일반관리비	448,500	361,500	87,000	
	4223 소모품비	12,000	10,000	2,000	*소모품비 2,000,000원 증액
	4225 난방비	1,500	1,500	0	*백석빌딩 도시가스 요금: 1,500,000원
	4226 전기·수도료	300,000	240,000	60,000	*백석빌딩 각종 수도 및 전기요금: 60,000,000원 증액
	4227 통신비	3,000	3,000	0	*통신비 3,000,000원
	4228 제세·공과금	120,000	100,000	20,000	*각종 공과금 및 세금 20,000,000원 증액
	4229 지급수수료	12,000	7,000	5,000	*지급수수료 5,000,000원 증액

관	과목		1차 추경 예산 (A)	본예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
	항	목				
	4230		31,000	26,000	5,000	
	운영비					
		4231	1,000	1,000	0	*복리후생비 1,000,000원
		4233	20,000	15,000	5,000	*일반용역비 5,000,000원 증액
		4239	10,000	10,000	0	*기타운영비 10,000,000원
4400			29,200	29,200	0	
교육외비용						
	4410		19,200	19,200	0	
	지급이자					
		4411	19,200	19,200	0	*지급이자 월 1,600,000원 X 12개월 = 19,200,000원 지급이자 19,200,000원
		4420	10,000	10,000	0	
	기타교육외비용					
		4421	10,000	10,000	0	*잡손실 10,000,000원
4500			448,000	300,000	148,000	
전출금						
	4510		448,000	300,000	148,000	
	전출금					
		4517	448,000	300,000	148,000	*일반법인전출 148,000,000원 증액
	법인전출금					
4600			30,000	30,000	0	
예비비						
	4610		30,000	30,000	0	
	예비비					
		4611	30,000	30,000	0	*예비비 30,000,000원
	예비비					
1200			1,000,000	1,280,282	△280,282	
투자외기타자산지출						
	1220		1,000,000	1,000,000	0	
	투자자산지출					
		1229	1,000,000	1,000,000	0	*임대보증금 신규예금 예치 1,000,000,000원
		기타투자자산지출				
	1240		0	280,282	△280,282	
	기타자산지출					
		1244	0	280,282	△280,282	*수익용예금예치 280,282,000원 감액
		수익용예금예치				

과목		1차 추경 예산 (A)	본예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거	
관	항					
2200	고정부채상환	2,000,000	2,000,000	0		
	2220 기타고정부채상환	2,000,000	2,000,000	0		
		2221 임대보증금환급	2,000,000	2,000,000	0	*법인 수익용기본재산 임대보증금 반환 2,000,000,000원
자금지출총계		4,437,100	4,465,382	△28,282		
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		3,164,102	0	3,164,102	*미사용차기이월자금
	1100	기말유동자산	3,164,102	0	3,164,102	
		1110 유동자금	3,164,102	0	3,164,102	*차기이월자금
		1120 기타유동자산	0	0	0	*기타유동자산
	2100	기말유동부채	0	0	0	
		2120 예수금	0	0	0	*부가세예수금 등
		2130 선수금	0	0	0	
	2140 기타유동부채	0	0	0		
자 금 지 출 총 계		7,601,202	4,465,382	3,135,820		

[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									
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. 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