

의결일자 : 2023.02.03.

# 학교법인 백석대학교 수익사업회계 2023회계연도 자금예산서

(회계기간 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일)

학교법인 백석대학교

# 1. 예 산 총 칙

제 1조 2023회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 자금예산 총액은 수입·지출 각각 2,951,100천원으로 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 자금예산서 총괄표

백석대학교

( 단위:천원 )

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	2023년 예산 (A)	2022년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2023년 예산 (A)	2022년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	150,000	150,000	0	5.1	보수	160,000	160,000	0	5.4
교육외 수입	529,300	580,500	△51,200	17.9	관리운영비	245,500	245,500	0	8.3
투자외 기타자산수입	1,000,000	1,000,000	0	33.9	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	500,000	660,000	△160,000	16.9
고정부채입금	1,000,000	1,000,000	0	33.9	예비비	10,000	10,000	0	0.3
기본금	0	650,000	1	0.0	투자외기타자산지출	1,000,001	1,700,000	△699,999	33.9
					고정자산매입지출	0	0	0	0.0
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	1,000,000	1,000,000	0	33.9
<b>계</b>	<b>2,679,300</b>	<b>3,380,500</b>	<b>△701,200</b>	<b>90.8</b>	<b>계</b>	<b>2,916,501</b>	<b>3,776,500</b>	<b>△859,999</b>	<b>98.8</b>
미사용 전기이월자금	271,800	667,800	△396,000	9.2	미사용 차기이월자금	34,599	271,800	△237,201	1.2
<b>세입의 총계</b>	<b>2,951,100</b>	<b>4,048,300</b>	<b>△1,097,200</b>	<b>100.0</b>	<b>세출의 총계</b>	<b>2,951,100</b>	<b>4,048,300</b>	<b>△1,097,200</b>	<b>100.0</b>

# 학교법인 백석대학교 수익사업회계 2023회계연도 자금예산서

(당기 : 2023. 3. 1. - 2024. 2. 29.)

## 1. 수입항목

(단위 : 천원)

과 목		2023년 예산 (A)	2022년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5200					
	전입 및 기부수입	150,000	150,000	0	
	5220 기부금수입	150,000	150,000	0	
	5222 지정기부금	150,000	150,000	0	*지정기부금 150,000,000원
5400					
	교육외수입	529,300	580,500	△51,200	
	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	216,000	307,200	△91,200	
	5431 임대료수입	216,000	307,200	△91,200	*수익용재산 임대료수입 한달 18,000,000원 X 12개월 :216,000,000원

과		목	2023년 예산 (A)	2022년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
1200						
	투자외기타자산수입		1,000,000	1,000,000	0	
	1220					
	투자자산수입		1,000,000	1,000,000	0	
		1229				
		기타투자자산수입	1,000,000	1,000,000	0	*기타투자자산수입 : 1,000,000,000원
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 임대에 따른 임대보증금 수입 1,000,000,000원
		2229				
		기타고정부채수입	0	0	0	
3100						
	기본금		0	650,000	△650,000	
	3110					
	출연기본금		0	650,000	-650,000	
		3112				
		법인	0	650,000	△650,000	
자금수입합계			2,679,300	3,380,500	2,679,300	

과		목	2023년 예산 (A)	2022년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		271,800	667,800	△378,200	*미사용 전기이월자금: 271,800,000원
	1100	기초유동자산	279,000	675,000	△388,800	
		1110 유동자금	239,000	640,000	△436,000	
		1120 기타유동자산	40,000	35,000	△600,000	
	2100	기초유동부채	7,200	7,200	△27,800	
		2120 예수금	7,000	7,000	△200	
		2140 기타유동부채	200	200	200	
	자 금 수 입 총 계			2,951,100	4,048,300	2,951,100

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목			2023년 예산	2022년 예산	증△감액	산출근거
관	항	목	(A)	(B)	(A-B)	
4100						
보수			160,000	160,000	0	
	4120					
	직원보수		160,000	160,000	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	30,000	30,000	0	*직원퇴직금 30,000,000원
4200						
관리운영비			245,500	245,500	0	
	4210					
	시설관리비		33,000	33,000	0	
		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

과목		2023년 예산 (A)	2022년 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	500,000	660,000	△160,000	
	4510 전출금	500,000	660,000	△160,000	
	4517 법인전출금	500,000	660,000	△160,000	*일반법인전출 500,000,000원
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	1,000,001	1,700,000	△699,999	
	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	700,000	△699,999	
	1244 수익용예금예치	1	700,000	△699,999	*과목존치 1,000원
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



과		목	2023년 예산 (A)	2022년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항	목				
자금지출총계			2,916,501	3,776,500	△859,999	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		34,599	271,800	△237,201	*미사용 차기이월자금: 34,599,000원
	1100	기말유동자산	41,799	279,000	△237,201	
		1110 유동자금	1,799	239,000	△237,201	*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			2,951,100	4,048,300	△1,097,200	