

의결일자: 2018.02.02.

**2017회계연도 법인회계
제3차 추가경정자금예산서**

(회계기간 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2017회계연도 학교법인 백석대학교 제3차 추가경정 자금예산 총액은 수입·지출 각각 3,378,280천원으로 한다.

제 2조 수입·지출의 상세한 내용은 자금예산서와 같다.

제 3조 차입금의 한도액은 ₩0원으로 한다.

2017회계연도 학교법인 백석대학교 제3차 추가경정 자금예산서 총괄표

학교법인 백석대학교

(단위:천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	2017년 3차추가경정 (A)	2017년 2차추가경정 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2017년 3차추가경정 (A)	2017년 2차추가경정 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	2,249,744	2,247,744	2,000	66.6	보수	102,151	105,958	△3,807	3.0
교육외 수입	572,284	563,794	8,490	16.9	관리운영비	207,340	222,022	△14,682	6.1
투자외 기타자산수입	400,008	400,008	0	11.8	연구학생경비	1	1	0	0.0
고정자산 매각수입	3	6	△3	0.0	교육외비용	324,464	324,464	0	9.6
유동부채입금	1	1	0	0.0	전출금	1,450,001	1,430,003	19,998	42.9
고정부채입금	30,002	330,002	△300,000	0.9	예비비	1	1	0	0.0
기본금	1	1	0	0.0	투자외기타자산지출	858,688	1,154,132	△295,444	25.4
					고정자산매입지출	9	9	0	0.0
					유동부채상환	1	1	0	0.0
					고정부채상환	400,003	400,003	0	11.8
계	3,252,043	3,541,556	△289,513	96.3	계	3,342,659	3,636,594	△293,935	98.9
미사용 전기이월자금	126,237	126,237	0	3.7	미사용 차기이월자금	35,621	31,199	4,422	1.1
세입의 총계	3,378,280	3,667,793	△289,513	100.0	세출의 총계	3,378,280	3,667,793	△289,513	100.0

2017회계연도 학교법인 백석대학교 제3차추가경정 자금예산서

(당기 : 2017. 3. 1 - 2018. 2. 28)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과	목	2017년 3차추가경정 (A)	2017년 2차추가경정 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5200	전입 및 기부수입	2,249,744	2,247,744	2,000	
	5210 전입금수입	2	2	0	
	5215 특별회계전입금	1	1	0	*과목존치 1,000원
	5217 수익사업전입금	1	1	0	*과목존치 1,000원
	5218 기타전입금	0	0	0	
	5220 기부금수입	2,249,739	2,247,739	2,000	
	5221 일반기부금	1,249,737	1,247,737	2,000	*기부금 수입 1,247,737,000원 ◆일반기부금 2,000,000원 증액
	5222 지정기부금	1,000,001	1,000,001	0	*지정기부금 1,000,001,000원
	5223 연구기부금	1	1	0	*과목존치 1,000원
	5230 국고보조금수입	3	3	0	
	5231 교육과학기술부	1	1	0	*과목존치 1,000원
	5232 기타국고지원	1	1	0	*과목존치 1,000원
	5233 지방자치단체	1	1	0	*과목존치 1,000원

과		목	2017년 3차추가경정 (A)	2017년 2차추가경정 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항					
5400	교육외수입		572,284	563,794	8,490	
	5410	예금이자수입	174,000	170,000	4,000	
		5411 예금이자	174,000	170,000	4,000	*수익용기본재산 정기예금 이자수입 및 보통예금 이자수입 170,000,000원 ◆예금이자 4,000,000원 증액
	5420	기타교육외수입	63,083	58,593	4,490	
		5421 잡수입	63,083	58,593	4,490	*천안 신부동 770번지 전기요금수입 : 58,593,000원 ◆전기요금수입 4,490,000원 증액
	5430	수익재산수입	335,201	335,201	0	
		5431 임대료수입	335,199	335,199	0	*천안 신부동 770번지 임대료수입 : 335,199,000원
		5432 배당금수입	1	1	0	*과목존치 1,000원
		5439 기타수익재산수입	1	1	0	*과목존치 1,000원
1200	투자외기타자산수입		400,008	400,008	0	
	1220	투자자산수입	400,002	400,002	0	
		1221 투자유가증권매각대	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1222 출자금회수	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1229 기타투자자산수입	400,000	400,000	0	*기타투자자산수입 : 400,000,000원
	1240	기타자산수입	5	5	0	

과		목	2017년 3차추가경정	2017년 2차추가경정	증△감액	산 출 근 거
관	항	목	(A)	(B)	(A-B)	
		1241 전신전화보증금회수	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1242 임차보증금 회수	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1243 장기대여금 회수	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1244 수익용예금 인출	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1249 기타자산수입	1	1	0	*과목존치 1,000원
	1260 임의기금인출수입		1	1	0	
		1263 임의건축기금인출	1	1	0	*과목존치 1,000원
1300	고정자산매각수입		3	6	△3	
	1310 유형고정자산매각수입		2	5	△3	
		1311 토지매각대	0	1	△1	
		1312 건물매각대	0	1	△1	
		1313 건축물매각대	0	1	△1	
		1314 기계·기구매각대	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1315 집기비품매각대	1	1	0	*과목존치 1,000원
		1316 차량운반구매각대	0	0	0	
		1317 도서매각대	0	0	0	

과		목	2017년 3차추가경정	2017년 2차추가경정	증△감액	산 출 근 거
관	항	목	(A)	(B)	(A-B)	
	1320					
	무형고정자산매각수입		1	1	0	
		1321				
		무형고정자산매각대	1	1	0	*과목존치 1,000원
2100						
유동부채입금			1	1	0	
	2110					
	단기차입금		1	1	0	
		2111				
		단기차입금차입	1	1	0	*과목존치 1,000원
2200						
고정부채입금			30,002	330,002	△300,000	
	2210					
	장기차입금		1	1	0	
		2211				
		장기차입금차입	1	1	0	*과목존치 1,000원
	2220					
	기타고정부채		30,001	330,001	△300,000	
		2221				
		임대보증금수입	30,000	330,000	△300,000	*수익용 기본재산 건물 임대에 따른 임대보증금 수입 330,000,000원 ◆임대보증금 수입 300,000,000 감액
		2229				
		기타고정부채수입	1	1	0	*과목존치 1,000원
3100						
기본금			1	1	0	
	3110					
	출연기본금		1	1	0	
		1311				
		설립자기본금	1	1	0	*과목존치 1,000원

과		목	2017년 3차추가경정 (A)	2017년 2차추가경정 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목					
자금수입합계			3,252,043	3,541,556	△289,513		
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		126,237	126,237	0		
	1100	기초유동자산	139,395	139,395	0		
		1110 유동자금	96,296	96,296	0	*유동자금 96,295,225	
		1120 기타유동자산	43,099	43,099	0	*기타유동자산 43,098,444	
	2100	기초유동부채	13,158	13,158	0		
		2120 예수금	13,022	13,022	0	*예수금 13,021,356	
		2130 선수금	0	0	0		
		2140 기타유동부채	136	136	0	*기타유동부채 135,620	
	자 금 수 입 총 계			3,378,280	3,667,793	△289,513	

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목		2017년 3차추가경정	2017년 2차추가경정	증△감액	산출근거
관	항목	(A)	(B)	(A-B)	
4100	보수	102,151	105,958	△3,807	
	4120 직원보수	102,151	105,958	△3,807	
	4121 직원급여	0	0	0	
	4123 직원제수당	2,297	2,297	0	*직원제수당 2,297,000원
	4124 직원법정부담금	5,853	6,160	△307	*4대보험 및 연금 지출금액 ◆직원법정부담금: 307,000원 감액
	4125 임시적인건비	94,000	97,500	△3,500	*법인 수익용건물 임시직원 인건비 지출금액 : 97,500,000원 ◆임시적인건비 3,500,000원 감액
	4127 직원퇴직금	1	1	0	*과목존치 1000원
4200	관리운영비	207,340	222,022	△14,682	
	4210 시설관리비	15,061	15,061	0	
	4211 건축물관리비	1	1	0	*과목존치 1000원
	4212 장비관리비	1	1	0	*과목존치 1000원
	4213 조경관리비	1	1	0	*과목존치 1000원
	4215 시설용역비	1	1	0	*과목존치 1000원
	4216 보험료	700	700	0	*천안 신부동 770 백석빌딩 : 700,000원
	4217 리스·임차료	357	357	0	*정수기 등 리스비용 : 357,000원
	4219 기타시설관리비	14,000	14,000	0	*법인 수익용건물에 대한 전기, 소방 안전관리대행료, 송강기 유지보수료, 방화관리비용 등: 14,000,000원
	4220 일반관리비	173,599	185,301	△11,702	
	4221 여비교통비	27,390	28,700	△1,310	*여비교통비: 28,700,000원 ◆여비교통비 1,310,000원 감액
	4222 차량유지비	1	1	0	*과목존치 1000원
	4223 소모품비	5,400	5,800	△400	* 사무용품, 소모품, 그외 업무에 따른 소모품비용 : 5,800,000원 ◆소모품비 400,000원 감액
	4224 인쇄출판비	10	100	△90	*인쇄 및 제본비용 : 100,000원 ◆인쇄출판비 90,000원 감액

과	목	2017년 3차추가경정 (A)	2017년 2차추가경정 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거	
관	항	목				
		4225 난방비	550	700	△150	*법인 수익용건물에 대한 도시가스 요금 지출비용: 700,000원 ◆난방비 150,000원 감액
		4226 전기·수도료	72,550	71,000	1,550	*법인 수익용건물에 대한 각종 수도 및 전기요금: 71,000,000원 ◆전기·수도로 1,550,000원 증액
		4227 통신비	2,400	2,500	△100	*우편요금 및 수화물 요금 : 2,500,000원 ◆통신비 100,000원 감액
		4228 제세·공과금	63,198	74,400	△11,202	*각종 공과금 및 세금: 74,400,000원 ◆제세·공과금 11,202,000원 감액
		4229 지급수수료	2,100	2,100	0	*지급수수료 : 2,100,000원
	4230 운영비		18,680	21,660	△2,980	
		4231 복리후생비	660	360	300	*교직원외 복리후생을 위한 지출 비용: 3,600,000원 ◆복리후생비 300,000원 증액
		4232 교육훈련비	2,800	2,300	500	*각종 연수 및 교육훈련에 대한 지출 비용 : 2,300,000원 ◆교육훈련비 500,000원 증액
		4233 일반용역비	7,080	8,800	△1,720	*세무조정 및 감사수수료, 회계프로그램 유지보수비, 법무사 등 용역비 등: 8,800,000원 ◆일반용역비 1,720,000원 감액
		4234 업무추진비	540	700	△160	*업무추진비 700,000원 ◆업무추진비 160,000원 감액
		4235 홍보비	0	0	0	
		4236 회의비	3,400	4,000	△600	*이사회의 비용 : 4,000,000원 ◆회의비 600,000원 감액
		4237 행사비	0	0	0	
		4238 선교비	0	0	0	
		4239 기타운영비	4,200	5,500	△1,300	*기타운영비용 : 5,500,000원 ◆기타운영비 1,300,000원 감액
4300						
	연구학생경비		1	1	0	
	4320 학생경비		1	1	0	
		4321 교외장학금	1	1	0	*과목준치 1000원
4400						
	교육외비용		324,464	324,464	0	
	4410 지급이자		1	1	0	
		4411 지급이자	1	1	0	*과목준치 1000원

과목		2017년 3차추가경정	2017년 2차추가경정	증△감액	산출근거
관	항목	(A)	(B)	(A-B)	
	4420 기타교육외비용	324,463	324,463	0	
	4421 집손실	324,463	324,463	0	*집손실 324,463,000원
4500	전출금	1,450,001	1,430,003	19,998	
	4510 전출금	1,450,000	1,430,002	19,998	
	4511 경상비전출금	20,000	0	20,000	*경상비전출금 ◆경상비전출금 20,000,000원 중액(백석대학교 13,000,000, 백석문화대학교 7,000,000원)
	4512 법정부담전출금	1,430,000	1,430,000	0	*법정부담전출금 1,430,000,000원(백석대학교 1,200,000,000, 백석문화대학교 230,000,000원)
	4513 자산전출금	0	1	△1	
	4515 특별회계전출금	0	1	△1	
	4540 산학협력단일학교기업전출금	1	1	0	
	4541 산학협력단전출금	1	1	0	*과목존치 1000원
	4542 학교기업전출금	0	0	0	
4600	예비비	1	1	0	
	4610 예비비	1	1	0	
	4611 예비비	1	1	0	*과목존치 1000원
1200	투자외기타자산지출	858,688	1,154,132	△295,444	
	1120 설치학교	2	2		
	1121 대학(교)	1	1	0	*과목존치 1000원
	1212 전문대학	1	1	0	*과목존치 1000원
	1220 투자자산지출	30,001	330,001	△300,000	
	1221 투자유가증권매입대	0	0	0	
	1222 출자금지출	1	1	0	*과목존치 1000원

과목		2017년 3차추가경정	2017년 2차추가경정	증△감액	산출근거
관	항목	(A)	(B)	(A-B)	
	1229 기타투자자산지출	30,000	330,000	△300,000	*임대보증금 신규예금 예치 : 330,000,000원 ◆기타투자자산지출 300,000,000원 감액
	1240 기타자산지출	484,432	824,128	△339,696	
	1241 전신전화보증금지출	1	1	0	*과목존치 1000원
	1242 임차보증금지급	1	1	0	*과목존치 1000원
	1243 장기대여지출	1	1	0	*과목존치 1000원
	1244 수익용예금예치	1	1	0	*과목존치 1000원
	1249 기타자산지출	484,428	824,124	△339,696	*기타자산지출 824,124,000원 ◆기타자산지출 339,696,000원 감액
	1260 임의기금적립	344,253	1	344,252	
	1241 임의건축기금적립	1	1	0	*과목존치 1000원
	1266 임의특정목적기금적립	344,252	0	344,252	*임의특정목적기금적립 344,252,000원
1300	고정자산매입지출	9	9	0	
	1310 유형고정자산매입지출	8	8	0	
	1311 토지매입비	1	1	0	*과목존치 1000원
	1312 건물매입비	1	1	0	*과목존치 1000원
	1313 건축물매입비	1	1	0	*과목존치 1000원
	1314 기계기구매입비	1	1	0	*과목존치 1000원
	1315 집기비품매입비	1	1	0	*과목존치 1000원
	1316 차량운반구매입비	1	1	0	*과목존치 1000원
	1317 도서구입비	1	1	0	*과목존치 1000원
	1319 건설가계정	1	1	0	*과목존치 1000원
	1320 무형고정자산취득비	1	1	0	

과		목	2017년 3차추가경정	2017년 2차추가경정	증△감액	산 출 근 거	
관	항	목	(A)	(B)	(A-B)		
		1321 무형고정자산취득비	1	1	0	*과목존치 1000원	
2100			1	1	0		
유동부채상환							
	2110	단기차입금상환	1	1	0		
		2111 단기차입금상환	1	1	0	*과목존치 1000원	
2200			400,003	400,003	0		
고정부채상환							
	2210	장기차입금	1	1	0		
		2211 장기차입금상환	1	1	0	*과목존치 1000원	
	2220	기타고정부채상환	400,002	400,002	0		
		2221 임대보증금환급	400,000	400,000	0	*법인 수익용기본재산 임대보증금 반환에 따른 비용:400,000,000원	
		2222 장기미지급금상환	1	1	0	*과목존치 1000원	
		2229 기타고정부채의상환	1	1	0	*과목존치 1000원	
자금지출총계			3,342,659	3,636,594	△293,935		
미 사 용 차 기 이 월 자 금	자기이월자금		35,621	31,199	4,422		
	1100	기말유동자산	50,622	46,200	4,422		
		1110 유동자산	13,422	20,000	△6,578	*차기이월자금 ◆유동자금 13,422,000	
		1120 기타유동자산	37,200	26,200	11,000	*2017학년도 선금법인세 환급금 등 ◆기타유동자산 37,200,000	
	2100	기말유동부채	15,001	15,001	0		
		2120 예수금	15,000	15,000	0	*부가세예수금 등	
		2130 선수금	0	0	0		
		2140 기타유동부채	1	1	0		
	자 금 지 출 총 계			3,378,280	3,667,793	△289,513	

2017회계연도 학교법인 백석대학교 제3차 추가경정 자금예산서 증감내역

(단위:천원)

수 입 의 부					주요 증감내역
관 별	2017년 제3차 추가경정 (A)	2017년 제2차 추가경정 (B)	증감(A-B)	비율(%)	
전입및 기부수입	2,249,744	2,247,744	2,000	66.6	◆일반기부금 2,000,000 증액
교육외 수입	572,284	563,794	8,490	16.9	◆예금이자 4,000,000 증액 ◆잡수입 4,490,000 증액
투자외 기타자산수입	400,008	400,008	0	11.8	
고정자산 매각수입	3	6	△3	0.0	
유동부채입금	1	1	0	0.0	
고정부채입금	30,002	330,002	△300,000	0.9	◆임대보증금수입 300,000,000 감액
기본금	1	1	0	0.0	
계	3,252,043	3,541,556	△289,513	96.3	
미사용 전기이월자금	126,237	126,237	0	3.7	
수입의 총계	3,378,280	3,667,793	△289,513	100.0	

(단위:천원)

지 출 의 부					주요 증감내역
관 별	2017년 제3차 추가경정 (A)	2017년 제2차 추가경정 (B)	증감(A-B)	비율(%)	
보수	102,151	105,958	△3,807	3.0	◆직원법정부담금 307,000원 감액 ◆임시직인건비 3,500,000원 감액
관리운영비	207,340	222,022	△14,682	6.1	◆여비교통비 1,310,000원 감액 ◆소모품비 400,000원 감액 ◆인쇄출판비 90,000원 감액 ◆난방비 150,000원 감액 ◆전기.수도료 1,550,000원 증액 ◆통신비 100,000원 감액 ◆제세.공과금 11,202,000원 감액 ◆복리후생비 300,000원 증액 ◆교육훈련비 500,000원 증액 ◆일반용역비 1,720,000원 감액 ◆업무추진비 160,000원 감액 ◆회의비 600,000원 감액 ◆기타운영비 1,300,000원 감액
연구학생경비	1	1	0	0.0	
교육외비용	324,464	324,464	0	9.6	
전출금	1,450,001	1,430,003	19,998	42.9	◆경상비전출금 20,000,000원 증액
예비비	1	1	0	0.0	
투자외기타자산지출	858,688	1,154,132	△295,444	25.4	◆기타투자자산지출 300,000,000원 감액 ◆기타자산지출 339,696,000원 감액 ◆임의특정목적기금적립금 344,252,000 증액
고정자산매입지출	9	9	0	0.0	

유동부채상환	1	1	0	0.0	
고정부채상환	400,003	400,003	0	11.8	
계	3,342,659	3,636,594	△293,935	98.9	
미사용 차기이월자금	35,621	31,199	4,422	1.1	◆미사용이월자금 35,621,000원
지출의 총계	3,378,280	3,667,793	△289,513	100.0	