

의결일자 : 2024.01.30.

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2024회계연도 자금예산서

(회계기간 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일)

학교법인 백석대학교

1. 예 산 총 칙

제 1조 2024회계연도 학교법인 백석대학교 수익사업회계 자금예산 총액은 수입·지출 각각 3,602,047천원으로 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 자금예산서 총괄표

백석대학교

(단위:천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
관 별	2024년 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	2024년 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증감(A-B)	비율(%)
전입및 기부수입	350,000	442,500	△92,500	9.7	보수	100,000	180,000	△80,000	2.8
교육외 수입	679,300	675,300	4,000	18.9	관리운영비	235,500	295,500	△60,000	6.5
투자외 기타자산수입	1,500,000	1,000,000	500,000	41.6	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	700,000	808,500	△108,500	19.4
고정부채입금	1,000,000	800,000	200,000	27.8	예비비	10,000	10,000	0	0.3
기본금	0	0	0	0.0	투자외기타자산지출	1,000,001	800,001	200,000	27.8
					고정자산매입지출	0	150,000	△150,000	0.0
					유동부채상환	0	0	0	0.0
					고정부채상환	1,500,000	1,000,000	500,000	41.6
계	3,529,300	2,917,800	611,500	98.0	계	3,546,501	3,245,001	301,500	98.5
미사용 전기이월자금	72,747	399,948	△327,201	2.0	미사용 차기이월자금	55,546	72,747	△17,201	1.5
세입의 총계	3,602,047	3,317,748	284,299	100.0	세출의 총계	3,602,047	3,317,748	284,299	100.0

학교법인 백석대학교 수익사업회계 2024회계연도 자금예산서

(당기 : 2024. 3. 1. - 2025. 2. 28.)

1. 수입항목

(단위 : 천원)

과 목		2024년 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산 출 근 거
관	항 목				
5200	전입 및 기부수입	350,000	442,500	△92,500	
	5220 기부금수입	350,000	442,500	△92,500	
	5221 일반기부금	150,000	0	150,000	*일반기부금 150,000,000원
	5222 지정기부금	200,000	442,500	△242,500	*지정기부금 200,000,000원
5400	교육외수입	679,300	675,300	4,000	
	5410 예금이자수입	400,000	396,000	4,000	
	5411 예금이자	400,000	396,000	4,000	*예금이자 400,000,000원
	5420 기타교육외수입	63,300	63,300	0	
	5421 잡수입	63,300	63,300	0	*수익용기본재산 백석빌딩 전기료 수입 한달 5,275,000원 X 12개월: 63,300,000원
	5430 수익재산수입	216,000	216,000	0	
	5431 임대료수입	216,000	216,000	0	*수익용재산 백석빌딩 임대료수입 한달 18,000,000원 X 12개월 :216,000,000원
1200	투자외기타자산수입	1,500,000	1,000,000	500,000	

과목		2024년 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거	
관	항목					
	1220 투자자산수입	1,500,000	1,000,000	500,000		
	1229 기타투자자산수입	1,500,000	1,000,000	500,000	*기타투자자산수입 1,500,000,000원	
2200 고정부채입금		1,000,000	800,000	200,000		
	2220 기타고정부채	1,000,000	800,000	200,000		
	2221 임대보증금수입	1,000,000	800,000	200,000	*수익용 기본재산 백석빌딩 임대보증금 수입 1,000,000,000원	
자금수입합계		3,529,300	2,917,800	611,500		
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금	72,747	399,948	△327,201	*미사용 전기이월자금: 72,747,000원	
	1100 기초유동자산	79,947	405,278	△325,331		
		1110 유동자금	39,947	382,728	△342,781	
		1120 기타유동자산	40,000	22,550	17,450	
	2100 기초유동부채	7,200	5,330	1,870		
		2120 예수금	7,000	5,151	1,849	
		2140 기타유동부채	200	179	21	
자 금 수 입 총 계		3,602,047	3,317,748	284,299		

2. 지출항목

(단위 : 천원)

과목			2024년 예산	2023년 예산	증△감액	산출근거
관	항	목	(A)	(B)	(A-B)	
4100						
보수			100,000	180,000	△80,000	
	4120					
	직원보수		100,000	180,000	△80,000	
		4124	10,000	10,000	0	*직원법정부담금 10,000,000원
		4125	70,000	120,000	△50,000	*법인 수익용건물 임시직원 인건비 70,000,000원
		4127	20,000	50,000	△30,000	*직원퇴직금 20,000,000원
4200						
관리운영비			235,500	295,500	△60,000	
	4210					
	시설관리비		43,000	83,000	△40,000	
		4211	10,000	50,000	△40,000	*건축물관리비 10,000,000원
		4216	2,000	2,000	0	*보험료 2,000,000원
		4217	1,000	1,000	0	*리스·임차료 1,000,000원
		4219	30,000	30,000	0	*기타시설관리비 30,000,000원
	4220					
	일반관리비		176,500	196,500	△20,000	
		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	80,000	80,000	0	*법인 수익용건물에 대한 각종 수도 및 전기요금 80,000,000원
		4227	2,000	2,000	0	*통신비 2,000,000원
		4228	80,000	100,000	△20,000	*각종 공과금 및 세금 80,000,000원
		4229	5,000	5,000	0	*지급수수료 5,000,000원
	4230					
	운영비		16,000	16,000	0	
		4231	1,000	1,000	0	*복리후생비 1,000,000원

과목		2024년 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항목				
	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	700,000	808,500	△108,500	
	4510 전출금	700,000	808,500	△108,500	
	4517 법인전출금	700,000	808,500	△108,500	*법인 일반회계 전출 700,000,000원
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	800,001	200,000	
	1220 투자자산지출	1,000,000	800,000	200,000	
	1229 기타투자자산지출	1,000,000	800,000	200,000	*임대보증금 신규예금 예치 1,000,000,000원
	1240 기타자산지출	1	1	0	
	1244 수익용예금예치	1	1	0	*과목존치 1,000원
1300	고정자산매입지출	0	150,000	△150,000	
	1310 유형고정자산매입지출	0	150,000	△150,000	
	1312 건물매입비	0	150,000	△150,000	
2200	고정부채상환	1,500,000	1,000,000	500,000	
	2220 기타고정부채상환	1,500,000	1,000,000	500,000	

과목		2024년 예산 (A)	2023년 예산 (B)	증△감액 (A-B)	산출근거
관	항목				
	2221 임대보증금환급	1,500,000	1,000,000	500,000	*법인 수익용기본재산 임대보증금 반환에 따른 비용 1,500,000,000원
자금지출총계		3,546,501	3,245,001	301,500	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금	55,546	72,747	△17,201	*미사용 차기이월자금: 42,748,000원
	1100 기말유동자산	62,746	79,947	△17,201	
	1110 유동자금	22,746	39,947	△17,201	*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		3,602,047	3,317,748	284,299	