

2013회계연도

(2013.3.1 ~ 2014.2.28)

학교기업(쿨투라) 자금예산서

청강문화산업대학교 학교기업 쿨투라

2013회계연도 학교기업(클투라) 자금예산 수지현황

(단위: 원)

예산 과목		금 액	예산 과목		금 액
수 입 예 산	<손익계정>		지 출 예 산	<손익계정>	
	운영활동에 의한 현금 유입	155,100,000		운영활동으로 인한 현금 유출	153,203,000
	매출액	155,000,000		재료비	56,800,000
	영업외 수익	100,000		판매비외관리비	71,401,000
	<자본계정>			영업외 비용	2,000
	투자활동에 의한 현금 유입	100,000		학교회계전출금	25,000,000
	유동자산 수입	100,000		<자본계정>	
	비유동자산 수입	0		투자활동으로 인한 현금 유출	4,310,000
	재무활동에 의한 현금 유입	2,250,000		유동자산 지출	4,010,000
	부채수입	2,250,000		비유동자산 지출	300,000
	출연금 수입	0		재무활동에 의한 현금 유출	4,000
	전기이월자금	40,976,714		부채상환	4,000
				출연금 반환	0
				미사용차기이월자금	40,909,714
	수입예산 합계	198,426,714		지출예산 합계	198,426,714

2013회계연도 학교기업(클투라) 자금예산서

2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거	
운영활동에 의한 현금유입			155,100,000	150,820,582	4,279,418		
매출액			155,000,000	150,743,656	4,256,344		
	상품매출		155,000,000	150,743,656	4,256,344		
		상품매출	155,000,000	150,743,656	4,256,344	매장매출	155,000,000
						합 계	155,000,000
영업외 수익			100,000	76,926	23,074		
	보조금 수익		-	-	-		
		교육과학기술부보조금	-	-	-		
		기타정부기관국고보조금	-	-	-		
		지방자치단체보조금	-	-	-		
	전입금 수익		-	-	-		
		산학협력단 전입금	-	-	-		
		기타 전입금	-	-	-		
	기부금 수익		-	-	-		
		일반기부금	-	-	-		
		지정기부금	-	-	-		
		연구기부금	-	-	-		
	영업외수익		100,000	76,926	23,074		
		이자수익	50,000	36,291	13,709	이자수익	50,000
							합 계
잡이익		50,000	40,635	9,365	단수차익, 세액공제	50,000	
					합 계	50,000	

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거
		기타 영업외 수익	-	-	-	
투자활동에 의한 현금 유입			100,000	86,840	13,160	
유동자산 수입			100,000	86,840	13,160	
	유동자산수입		100,000	86,840	13,160	
		단기대여금 회수	-	-	-	
		유가증권 매각	-	-	-	
		선급법인세 입금	-	-	-	
		미수금 회수	100,000	86,840	13,160	
		선급부가세	-	-	-	
		매출채권 회수	-	-	-	
		채고자산	-	-	-	
비유동자산 수입			-	-	-	
	투자자산수입		-	-	-	
		출자금 회수	-	-	-	
		보증금 회수	-	-	-	
		기금 회수	-	-	-	
	유형자산 수 입		-	-	-	
		기계기구매각대				-
		집기비품매각대				-
		기타유형자산매각대				-
	무형자산 수 입		-	-	-	
		콘텐츠매각대				-
		기타 무형자산 매각대				-
	재무활동에 의한 현금 유입		2,250,000	2,250,000	-	

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거	
부채수입			2,250,000	2,250,000	-		
	부채수입		2,250,000	2,250,000	-		
		단기차입금 차입				-	
		장기차입금 차입		-	-	-	
		임대보증금 수입		-	-	-	
		부가세 예수금		2,000,000	2,000,000	-	
		체세예수금		-	-	-	
		일반예수금		250,000	250,000	-	
		퇴직급여충당금		-	-	-	
		기타 부채수입		-	-	-	
출연금 수입			-	-	-		
	출연금 수입		-	-	-		
		산학협력단 출연금 수입		-	-	-	
		기타 출연금 수입		-	-	-	
전기이월자금		40,976,714	17,003,392	23,973,322			
	기초유동자산		40,976,714	17,003,392	23,973,322		
		유동자금	40,976,714	17,003,392	23,973,322		
수입예산 합계			198,426,714	170,160,814	28,265,900		

2013회계연도 학교기업(쿨투라) 자금예산서

2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지

(지출의 부)

(금액: 원)

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거		
운영활동으로 인한 현금 유출			153,203,000	124,458,882	28,744,118			
재료비	재료비		56,800,000	52,926,734	3,873,266			
		원재료비	56,800,000	52,926,734	3,873,266			
		원재료비	53,000,000	49,894,669	3,105,331	식재료비	53,000,000	
		부재료비	3,800,000	3,032,065	767,935	용기구입비	3,800,000	
판매비와관리비	급여		71,401,000	71,529,148	- 128,148			
			56,500,000	56,768,266	- 268,266			
		직원급여	56,500,000	56,768,266	- 268,266	직원급여	48,000,000	
						기타급여	1,500,000	
						퇴직급여	-	
						일용급여	7,000,000	
						합 계	56,500,000	
		홍보비		-	-	-		
		광고선전비		-	-	-		
		일반관리비		340,000	344,744	- 4,744		
			여비교통비	280,000	288,094	- 8,094		
			통신비	-	-	-		
			제세공과금	60,000	56,650	3,350	각종세금	60,000
							합 계	60,000
시설관리비		200,000	150,000	50,000				
	건축물관리비	-	-	-				
	장비관리비	-	-	-				

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거	
		보험료	-	-	-		
		기타수선유지비	200,000	150,000	50,000	기자재 수선비	200,000
						합 계	200,000
	운영비		14,361,000	14,266,138	94,862		
		복리 후생비	3,700,000	3,705,740	- 5,740	직원 기숙사이용료	-
						피복비	-
						4대보험 법인부담금	3,300,000
						일반운영비	400,000
						합 계	3,700,000
		소모품비	1,400,000	1,417,160	- 17,160	행정운영 소모품 구입	1,400,000
						합 계	1,400,000
		교육훈련비	100,000	1,000	99,000	외부교육참가비	100,000
						합 계	100,000
		도서구입비	1,000	1,000	-	과목존치	1,000
						합 계	1,000
		회의비	-	-	-		
		업무추진비	-	-	-		
		지급수수료	3,300,000	3,251,668	48,332	포스수수료	726,000
						카드수수료	2,574,000
						합 계	3,300,000
		전력비	3,150,000	3,167,470	- 17,470	전기료	2,800,000
						수도광열비	350,000
						합 계	3,150,000
		운반비	10,000	7,500	2,500		
		쓰레기처리비	-	-	-		
		기타운영비	2,700,000	2,714,600	- 14,600	음식물 쓰레기처리비	2,700,000
						합 계	2,700,000
	연구비		-	-	-		

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거	
		연구인건비	-	-	-		
		연구제경비	-	-	-		
영업외 비용			2,000	2,000	-		
	영업외 비용		2,000	2,000	-		
		학생지원비	-	-	-		
		교육개발비	-	-	-		
		행사비	-	-	-		
		학생장학금	1,000	1,000	-	과목존치	1,000
						합계	1,000
		인쇄비	-	-	-		
		고유목적사업준비금 전입액	-	-	-		
		기타 영업외 비용	1,000	1,000	-		
학교회계 전출금			25,000,000	1,000	24,999,000		
	전출금		25,000,000	1,000	24,999,000		
		학교경상비 전출금	-	-	-		
		학교자산 전출금	-	-	-		
		산학협력단회계 전출 금	25,000,000	1,000	24,999,000	과목존치	
투자활동으로 인한 현금유출		4,310,000	4,222,218	87,782			
유동자산 지출			4,010,000	4,010,000	-		
	유동자산 지출		4,010,000	4,010,000	-		
		선금비용	-	-	-		
		선금법인세	10,000	10,000	-		

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거
		부가세대급금	-	-	-	
		선급금	-	-	-	
		외상매출금	2,000,000	2,000,000	-	
		미수금	-	-	-	
		재고자산	2,000,000	2,000,000	-	차기이월 재료
비유동자산 지출			300,000	212,218	87,782	
	투자자산 지출		-	-	-	
	보증금 지출		-	-	-	
	출자금 지출		-	-	-	
	투자유가증권 예치		-	-	-	
	유형자산 지출		300,000	212,218	87,782	
	구축물		-	-	-	
	기계기구		300,000	212,218	87,782	
	집기비품		-	-	-	
	차량운반구		-	-	-	
재무활동에 의한 현금 유출			4,000	503,000	- 499,000	
부채상환			4,000	503,000	- 499,000	
	부채상환		4,000	503,000	- 499,000	
	임대보증금 반환		-	-	-	
	제세예수금		-	-	-	
	일반예수금		1,000	1,000	-	
	부가세 예수금 지출		1,000	1,000	-	
	퇴직급여충당금		1,000	1,000	-	

관	항	목	13년 예산	12년 추경 예산	차액	산출근거
		미지급금 지출	1,000	500,000	- 499,000	
출연금 반환			-	-	-	
	출연금반환		-	-	-	
	출연금 반환		-	-	-	
미사용차기이월자금		40,909,714	40,976,714	-67,000		
	기말유동자산		40,909,714	40,976,714	-67,000	
		유동자금	40,909,714	40,976,714	- 67,000	
지출예산총계			198,426,714	170,160,814	28,265,900	