

**2014회계연도**

(2014.3.1 ~ 2015.2.28)

**학교기업(쿨투라) 자금예산서**

**청강문화산업대학교 학교기업 쿨투라**

## 2014회계연도 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	122,018,000		운영활동으로 인한 현금 유출	124,769,000
	매출액	122,000,000		재료비	42,500,000
	영업외 수익	18,000		판매비외관리비	57,251,000
	<자본계정>			영업외 비용	16,000
	투자활동에 의한 현금 유입	2,595,000		학교회계전출금	25,002,000
	유동자산 수입	2,587,000		<자본계정>	
	비유동자산 수입	8,000		투자활동으로 인한 현금 유출	8,120,000
	재무활동에 의한 현금 유입	356,000		유동자산 지출	8,113,000
	부채수입	355,000		비유동자산 지출	7,000
	출연금 수입	1,000		재무활동에 의한 현금 유출	16,000
	전기이월자금	37,167,017		부채상환	15,000
				출연금 반환	1,000
				미사용차기이월자금	29,231,017
	수입예산 합계	162,136,017		지출예산 합계	162,136,017

# 2014회계연도 학교기업(클투라) 자금예산서

2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거		
운영활동에 의한 현금유입			122,018,000	134,568,832	- 12,550,832			
매출액			122,000,000	115,700,000	6,300,000			
	상품매출		122,000,000	115,700,000	6,300,000			
		상품매출		122,000,000	115,700,000	6,300,000	매장매출	122,000,000
								-
					합 계		122,000,000	
영업외 수익			18,000	18,868,832	- 18,850,832			
	보조금 수익		3,000	3,000	-			
		교육과학기술부보조금		1,000	1,000	-		
		기타정부기관국고보조금		1,000	1,000	-		
		지방자치단체보조금		1,000	1,000	-		
	전입금 수익			2,000	2,000	-		
		산학협력단 전입금		1,000	1,000	-		
		기타 전입금		1,000	1,000	-		
	기부금 수익			3,000	3,000	-		
		일반기부금		1,000	1,000	-		
		지정기부금		1,000	1,000	-		
		연구기부금		1,000	1,000	-		
	영업외수익			10,000	18,860,832	- 18,850,832		
		이자수익		5,000	5,000	-	이자수익	5,000
								합 계
잡이익			5,000	5,000	-	단수차익, 세액공제	5,000	
						합 계	5,000	

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거	
		고유목적사업준비금환 인액	-	18,850,832	- 18,850,832	고유목적사업 준비금의 사용	-
		기타 영업외 수익	-	-	-		
투자활동에 의한 현금 유입			2,595,000	2,519,761	75,239		
유동자산 수입			2,587,000	2,511,761	75,239		
	유동자산수입		2,587,000	2,511,761	75,239		
		단기대여금 회수	1,000	1,000	-		
		유가증권 매각	1,000	1,000	-		
		선급법인세 입금	4,000	3,280	720		
		미수금 회수	850,000	819,060	30,940		
		선급부가세	1,000	1,000	-		
		매출채권 회수	700,000	671,211	28,789		
		재고자산	1,030,000	1,015,210	14,790		
비유동자산 수입			8,000	8,000	-		
	투자자산수입		3,000	3,000	-		
		출자금 회수	1,000	1,000	-		
		보증금 회수	1,000	1,000	-		
		기금 회수	1,000	1,000	-		
	유형자산 수 입		3,000	3,000	-		
		기계기구매각대	1,000	1,000	-		
		집기비품매각대	1,000	1,000	-		
		기타유형자산매각대	1,000	1,000	-		
	무형자산 수 입		2,000	2,000	-		
		콘텐츠매각대	1,000	1,000	-		
	기타 무형자산 매각대	1,000	1,000	-			

## (수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거
재무활동에 의한 현금 유입			356,000	2,304,265	- 1,948,265	
부채수입			355,000	2,303,265	- 1,948,265	
	부채수입		355,000	2,303,265	- 1,948,265	
		단기차입금 차입	1,000	1,000	-	
		장기차입금 차입	1,000	1,000	-	
		임대보증금 수입	1,000	1,000	-	
		부가세 예수금	14,000	130,079	- 116,079	
		제세예수금	1,000	1,000	-	
		일반예수금	130,000	125,530	4,470	
		퇴직급여충당금	1,000	1,000	-	
기타 부채수입	206,000	2,042,656	- 1,836,656			
출연금 수입			1,000	1,000	-	
	출연금 수입		1,000	1,000	-	
		산학협력단 출연금 수입	1,000	1,000	-	
		기타 출연금 수입	1,000	1,000	-	
전기이월자금			37,167,017	31,088,339	6,078,678	
	기초유동자산		37,167,017	31,088,339	6,078,678	
		유동자금	37,167,017	31,088,339	6,078,678	
수입예산 합계			162,136,017	170,481,197	- 8,345,180	

# 2014회계연도 학교기업(쿨투라) 자금예산서

2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(지출의 부)

(금액: 원)

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거		
운영활동으로 인한 현금 유출			124,769,000	124,339,180	429,820			
재료비	재료비		42,500,000	42,500,000	-			
		원재료비	35,000,000	35,000,000	-	식재료비	35,000,000	
		부재료비	7,500,000	7,500,000	-	용기구입비	7,500,000	
판매비와관리비	급여		57,251,000	56,821,180	429,820			
		직원급여	34,590,000	34,590,000	-	직원급여	19,500,000	
						기타급여	-	
						퇴직급여	-	
						일용급여	15,090,000	
						합 계	34,590,000	
	홍보비			-	-	-		
		광고선전비		-	-	-		
	일반관리비			302,000	302,000	-		
		여비교통비		1,000	1,000	-		
		통신비		1,000	1,000	-		
		제세공과금		300,000	300,000	-	각종세금	300,000
							합 계	300,000
	시설관리비			4,000	4,000	-		
건축물관리비			1,000	1,000	-			
장비관리비			1,000	1,000	-			

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거	
		보험료	1,000	1,000	-		
		기타수선유지비	1,000	1,000	-	과목존치	10,000
						합 계	10,000
	운영비		22,353,000	21,923,180	429,820		
		복리후생비	2,500,000	2,417,680	82,320	직원 기숙사이용료	-
						피복비	-
						4대보험 법인부담금	-
						일반운영비	-
						합 계	-
		소모품비	4,000,000	4,000,000	-	행정운영 소모품 구입	4,000,000
						합 계	4,000,000
		교육훈련비	1,000	1,000	-	외부교육참가비	-
						합 계	-
		도서구입비	1,000	1,000	-	과목존치	-
						합 계	-
		회의비	30,000	22,500	7,500		
		업무추진비	1,000	1,000	-		
		지급수수료	1,800,000	1,660,000	140,000	포스수수료	66,000
						카드수수료	1,734,000
						합 계	1,800,000
		전력비	9,800,000	9,600,000	200,000	전기료	8,500,000
						수도광열비	1,300,000
						합 계	9,800,000
		운반비	20,000	20,000	-		
		쓰레기처리비	1,200,000	1,200,000	-		
		기타운영비	3,000,000	3,000,000	-	음식물 쓰레기처리비 등	3,000,000
						합 계	3,000,000
	연구비		2,000	2,000	-		

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거		
		연구인건비	1,000	1,000	-			
		연구제경비	1,000	1,000	-			
영업외 비용			16,000	16,000	-			
	영업외 비용		16,000	16,000	-			
		학생지원비	1,000	1,000	-			
		교육개발비	1,000	1,000	-			
		행사비	1,000	1,000	-			
		학생장학금	1,000	1,000	-	과목존치	1,000	
							합계	1,000
		인쇄비	1,000	1,000	-			
		고유목적사업준비금 전입액	1,000	1,000	-			
		기타 영업외 비용	10,000	10,000	-			
학교회계 전출금			25,002,000	25,002,000	-			
	전출금		25,002,000	25,002,000	-			
		학교경상비 전출금	1,000	1,000	-			
		학교자산 전출금	1,000	1,000	-			
		산학협력단회계 전출 금	25,000,000	25,000,000	-	과목존치		
투자활동으로 인한 현금유출		8,120,000	8,769,000	- 649,000				
유동자산 지출			8,113,000	8,113,000	-			
	유동자산 지출		8,113,000	8,113,000	-			
		선금비용	1,100,000	1,100,000	-			
		선금법인세	10,000	10,000	-			

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거
		부가세대급금	1,000	1,000	-	
		선급금	1,000	1,000	-	
		외상매출금	5,000,000	5,000,000	-	
		미수금	1,000	1,000	-	
		채고자산	2,000,000	2,000,000	-	차기이월 재료
비유동자산 지출			7,000	656,000	- 649,000	
	투자자산 지출		3,000	3,000	-	
		보증금 지출	1,000	1,000	-	
		출자금 지출	1,000	1,000	-	
		투자유가증권 예치	1,000	1,000	-	
	유형자산 지출		4,000	653,000	- 649,000	
		건축물	1,000	1,000	-	
		기계기구	1,000	650,000	- 649,000	
		집기비품	1,000	1,000	-	
		차량운반구	1,000	1,000	-	
재무활동에 의한 현금 유출			16,000	206,000	- 190,000	
부채상환			15,000	205,000	- 190,000	
	부채상환		15,000	205,000	- 190,000	
		임대보증금 반환	1,000	1,000	-	
		제세예수금	1,000	1,000	-	
		일반예수금	1,000	1,000	-	
		부가세 예수금 지출	10,000	200,000	- 190,000	
		퇴직급여충당금	1,000	1,000	-	

관	항	목	14년 예산	13년 추경 예산	차액	산출근거
		미지급금 지출	1,000	1,000	-	
출연금 반환			1,000	1,000	-	
	출연금반환		1,000	1,000	-	
		출연금 반환		1,000	1,000	-
미사용차기이월자금			29,231,017	37,167,017	-7,936,000	
	기말유동자산		29,231,017	37,167,017	-7,936,000	
		유동자금	29,231,017	37,167,017	- 7,936,000	
지출예산총계			162,136,017	170,481,197	-8,345,180	