

2013회계연도

(2013.3.1 ~ 2014.2.28)

학교기업(쿨투라) 2013년도 추가경정 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	134,568,832		운영활동으로 인한 현금 유출	124,339,180
	매출액	115,700,000		재료비	42,500,000
	영업외 수익	18,868,832		판매비외관리비	56,821,180
	<자본계정>			영업외 비용	16,000
	투자활동에 의한 현금 유입	2,519,761		학교회계전출금	25,002,000
	유동자산 수입	2,511,761		<자본계정>	
	비유동자산 수입	8,000		투자활동으로 인한 현금 유출	8,769,000
	재무활동에 의한 현금 유입	2,304,265		유동자산 지출	8,113,000
	부채수입	2,303,265		비유동자산 지출	656,000
	출연금 수입	1,000		재무활동에 의한 현금 유출	206,000
	전기이월자금	31,088,339		부채상환	205,000
				출연금 반환	1,000
				미사용차기이월자금	37,167,017
수입예산 합계	170,481,197	지출예산 합계	170,481,197		

2013회계연도 학교기업(클투라) 자금예산서

2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	13년 추정 예산	13년 예산	차액	산출근거		
운영활동에 의한 현금 유입			134,568,832	155,100,000	- 20,531,168			
매출액			115,700,000	155,000,000	- 39,300,000			
	상품매출		115,700,000	155,000,000	- 39,300,000			
		상품매출		115,700,000	155,000,000	- 39,300,000	매장매출	115,700,000
							합 계	-
						합 계	115,700,000	
영업외 수익			18,868,832	100,000	18,768,832			
	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			
	전입금 수익	산학협력단 전입금	1,000	-	1,000			
		기타 전입금	1,000	-	1,000			
		기부금 수익	3,000	-	3,000			
	기부금 수익	일반기부금	1,000	-	1,000			
		지정기부금	1,000	-	1,000			
		연구기부금	1,000	-	1,000			
		영업외수익	18,860,832	100,000	-	90,000		
	영업외수익	이자수익	5,000	50,000	-	45,000	이자수익	5,000
								합 계
잡이익		5,000	50,000	-	45,000	단수차익, 세액공제	5,000	
						합 계	5,000	

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	13년 추경 예산	13년 예산	차액	산출근거	
			18,850,832	-		18,850,832	고유목적사업 준비금의 사용
		고유목적사업준비금환 인액	18,850,832	-	18,850,832	고유목적사업 준비금의 사용	18,850,832
		기타 영업외 수익	-	-	-		
투자활동에 의한 현금 유입			2,519,761	100,000	2,419,761		
유동자산 수입			2,511,761	100,000	2,411,761		
	유동자산수입		2,511,761	100,000	2,411,761		
		단기대여금 회수	1,000	-	1,000		
		유가증권 매각	1,000	-	1,000		
		선급법인세 입금	3,280	-	3,280		
		미수금 회수	819,060	100,000	719,060		
		선급부가세	1,000	-	1,000		
		매출채권 회수	671,211	-	671,211		
		재고자산	1,015,210	-	1,015,210		
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	13년 추경 예산	13년 예산	차액	산출근거
재무활동에 의한 현금 유입			2,304,265	2,250,000	54,265	
부채 수입			2,303,265	2,250,000	53,265	
	부채 수입		2,303,265	2,250,000	53,265	
		단기차입금 차입	1,000		1,000	
		장기차입금 차입	1,000	-	1,000	
		임대보증금 수입	1,000	-	1,000	
		부가세 예수금	130,079	2,000,000	- 1,869,921	
		제세예수금	1,000	-	1,000	
		일반예수금	125,530	250,000	- 124,470	
		퇴직급여충당금	1,000	-	1,000	
		기타 부채수입	2,042,656	-	2,042,656	
출연금 수입			1,000	-	1,000	
	출연금 수입		1,000	-	1,000	
		산학협력단 출연금 수입	1,000	-	1,000	
		기타 출연금 수입	-	-	-	
전기이월자금			31,088,339	40,976,714	- 9,888,375	
	기초유동자산		31,088,339	40,976,714	- 9,888,375	
		유동자금	31,088,339	40,976,714	- 9,888,375	
수입예산 합계			170,481,197	198,426,714	- 27,945,517	

2013회계연도 학교기업(클투라) 자금예산서

2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지

(지출의 부)

(금액: 원)

관	항	목	13년 추정 예산	13년 예산	차액	산출근거		
운영활동으로 인한 현금 유출			124,339,180	153,203,000	- 28,863,820			
재료비			42,500,000	56,800,000	- 14,300,000			
	재료비		42,500,000	56,800,000	- 14,300,000			
		원재료비	35,000,000	53,000,000	- 18,000,000			
		부재료비	7,500,000	3,800,000	3,700,000			
판매비와관리비			56,821,180	71,401,000	- 14,579,820			
	급여		34,590,000	56,500,000	- 21,910,000			
		직원급여		34,590,000	56,500,000	- 21,910,000	직원급여	19,500,000
							기타급여	-
							퇴직급여	-
							일용급여	15,090,000
		합 계					34,590,000	
	홍보비		-	-	-			
		광고선전비	-	-	-			
	일반관리비		302,000	340,000	- 38,000			
		여비교통비	1,000	280,000	- 279,000			
		통신비	1,000	-	1,000			
		제세공과금		300,000	60,000	240,000	각종세금	300,000
						합 계	300,000	
시설관리비		4,000	200,000	- 196,000				
	건축물관리비	1,000	-	1,000				
	장비관리비	1,000	-	1,000				

관	항	목	13년 추경 예산	13년 예산	차액	산출근거	
		보험료	1,000	-	1,000		
		기타수선유지비	1,000	200,000	- 199,000	과목존치	1,000
						합계	1,000
	운영비		21,923,180	14,361,000	7,562,180		
		복리후생비	2,417,680	3,700,000	- 1,282,320	직원기숙사이용료	-
						피복비	-
						4대보험법인부담금	2,417,680
						일반운영비	-
						합계	2,417,680
		소모품비	4,000,000	1,400,000	2,600,000	행정운영소모품구입	4,000,000
						합계	4,000,000
		교육훈련비	1,000	100,000	- 99,000	과목존치	-
						합계	-
		도서구입비	1,000	1,000	-	과목존치	-
						합계	-
		회의비	22,500	-	22,500		
		업무추진비	1,000	-	1,000		
		지급수수료	1,660,000	3,300,000	- 1,640,000	포스수수료	660,000
						카드수수료	1,000,000
						합계	1,660,000
		전력비	9,600,000	3,150,000	6,450,000	전기료	8,000,000
						수도광열비	1,600,000
						합계	9,600,000
		운반비	20,000	10,000	10,000		
		쓰레기처리비	1,200,000	-	1,200,000		
		기타운영비	3,000,000	2,700,000	300,000	음식물쓰레기처리비	3,000,000
						합계	3,000,000
	연구비		2,000	-	2,000		

관	항	목	13년 추경 예산	13년 예산	차 액	산출근거	
		연구인건비	1,000	-	1,000		
		연구제경비	1,000	-	1,000		
영업외 비용			16,000	2,000	14,000		
	영업외 비용		16,000	2,000	14,000		
		학생지원비	1,000	-	1,000		
		교육개발비	1,000	-	1,000		
		행사비	1,000	-	1,000		
		학생장학금	1,000	1,000	-	과목존치	1,000
						합 계	1,000
		인쇄비	1,000	-	1,000		
		고유목적사업준비금 전입액	1,000	-	1,000		
		기타 영업외 비용	10,000	1,000	9,000		
학교회계 전출금			25,002,000	25,000,000	2,000		
	전출금		25,002,000	25,000,000	2,000		
		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		8,769,000	4,310,000	4,459,000	
유동자산 지출			8,113,000	4,010,000	4,103,000		
	유동자산 지출		8,113,000	4,010,000	4,103,000		
		선급비용	1,100,000	-	1,100,000		
		선급법인세	10,000	10,000	-		

관	항	목	13년 추경 예산	13년 예산	차액	산출근거
		부가세대급금	1,000	-	1,000	
		선급금	1,000	-	1,000	
		외상매출금	5,000,000	2,000,000	3,000,000	
		미수금	1,000	-	1,000	
		재고자산	2,000,000	2,000,000	-	차기이월 재료
비유동자산 지출			656,000	300,000	356,000	
	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		653,000	300,000	353,000	
		구축물	1,000	-	1,000	
		기계기구	650,000	300,000	350,000	
		집기비품	1,000	-	1,000	
		차량운반구	1,000	-	1,000	
재무활동에 의한 현금 유출			206,000	4,000	202,000	
부채상환			205,000	4,000	201,000	
	부채상환		205,000	4,000	201,000	
		임대보증금 반환	1,000	-	1,000	
		제세예수금	1,000	-	1,000	
		일반예수금	1,000	1,000	-	
		부가세 예수금 지출	200,000	1,000	199,000	
		퇴직급여충당금	1,000	1,000	-	

관	항	목	13년 추경 예산	13년 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			37,167,017	40,909,714	-3,742,697	
	기말유동자산		37,167,017	40,909,714	-3,742,697	
		유동자금	37,167,017	40,909,714	- 3,742,697	
지출예산총계			170,481,197	198,426,714	-27,945,517	



