

2014회계연도

(2014.3.1 ~ 2015.2.28)

학교기업(클투라) 2014년도 추가경정 자금예산서

청강문화산업대학교 학교기업 클투라

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	171,105,401		운영활동으로 인한 현금 유출	173,862,320
	매출액	152,218,817		재료비	45,013,417
	영업외 수익	18,886,584		판매비외관리비	63,831,853
	<자본계정>			영업외 비용	40,015,050
	투자활동에 의한 현금 유입	2,301,819		학교회계전출금	25,002,000
	유동자산 수입	2,293,819		<자본계정>	
	비유동자산 수입	8,000		투자활동으로 인한 현금 유출	4,219,000
	재무활동에 의한 현금 유입	5,103,381		유동자산 지출	4,212,000
	부채수입	5,102,381		비유동자산 지출	7,000
	출연금 수입	1,000		재무활동에 의한 현금 유출	207,030
	전기이월자금	26,170,982		부채상환	206,030
				출연금 반환	1,000
				미사용차기이월자금	26,393,233
	수입예산 합계	204,681,583		지출예산 합계	204,681,583

2014회계연도 학교기업(클투라) 자금예산서

2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	14년 추정 예산	14년 예산	차 액	산출근거		
운영활동에 의한 현금 유입			171,105,401	122,018,000	49,087,401			
매출액			152,218,817	122,000,000	30,218,817			
	상품매출		152,218,817	122,000,000	30,218,817	매장매출	115,700,000	
		상품매출	152,218,817	122,000,000	30,218,817		-	
		합 계						115,700,000
영업외 수익			18,886,584	18,000	18,868,584			
	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		18,878,584	10,000	17,752			
		이자수익		17,702	5,000	12,702	이자수익	5,000
			합 계					5,000
잡이익			10,050	5,000	5,050	단수차익, 세액공제	5,000	
	합 계					5,000		

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	14년 추경 예산	14년 예산	차액		산출근거	
		고유목적사업준비금환 의예	18,850,832	-	18,850,832		고유목적사업 준비금의 사용	18,850,832
		기타 영업외 수익	-	-	-			
투자활동에 의한 현금 유입			2,301,819	2,595,000	-	293,181		
유동자산 수입			2,293,819	2,587,000	-	293,181		
	유동자산수입		2,293,819	2,587,000	-	293,181		
		단기대여금 회수	1,000	1,000	-	-		
		유가증권 매각	1,000	1,000	-	-		
		선급법인세 입금	3,060	4,000	-	940		
		미수금 회수	836,210	850,000	-	13,790		
		선급부가세	66,986	1,000		65,986		
		매출채권 회수	370,353	700,000	-	329,647		
		재고자산	1,015,210	1,030,000	-	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 추경 예산	14년 예산	차액	산출근거
재무활동에 의한 현금 유입			5,103,381	356,000	4,747,381	
부채 수입	부채 수입		5,102,381	355,000	4,747,381	
		단기차입금 차입	1,000	1,000	-	
		장기차입금 차입	1,000	1,000	-	
		임대보증금 수입	1,000	1,000	-	
		부가세 예수금	100,000	14,000	86,000	
		제세예수금	300,000	1,000	299,000	
		일반예수금	125,530	130,000	- 4,470	
		퇴직급여충당금	3,573,851	1,000	3,572,851	
		기타 부채수입	1,000,000	206,000	794,000	
		출연금 수입	출연금 수입		1,000	1,000
출연금 수입	1,000			1,000	-	
산학협력단 출연금 수입	1,000			1,000	-	
기타 출연금 수입	-			1,000	-	
전기이월자금			26,170,982	37,167,017	- 10,996,035	
	기초유동자산		26,170,982	37,167,017	- 10,996,035	
		유동자금	26,170,982	37,167,017	- 10,996,035	
수입예산 합계			204,681,583	162,136,017	42,545,566	

2014회계연도 학교기업(클투라) 자금예산서

2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(지출의 부)

(금액: 원)

관	항	목	14년 추정 예산	14년 예산	차 액	산출근거		
운영활동으로 인한 현금 유출			173,862,320	124,769,000	49,093,320			
재료비			45,013,417	42,500,000	2,513,417			
	재료비		45,013,417	42,500,000	2,513,417			
		원재료비	38,877,817	35,000,000	3,877,817			
		부재료비	6,135,600	7,500,000	- 1,364,400			
판매비와관리비			63,831,853	57,251,000	6,580,853			
	급여		39,956,480	34,590,000	5,366,480			
		직원급여		39,956,480	34,590,000	5,366,480	직원급여	32,628,480
							기타급여	-
							퇴직급여	-
							일용급여	7,328,000
		합 계					39,956,480	
	홍보비			-	-	-		
		광고선전비		-	-	-		
	일반관리비			159,250	302,000	- 142,750		
		여비교통비		1,000	1,000	-		
		통신비		1,000	1,000	-		
제세공과금				157,250	300,000	- 142,750	각종세금	157,250
							합 계	157,250
시설관리비			4,000	4,000	-			
	건축물관리비		1,000	1,000	-			
	장비관리비		1,000	1,000	-			

관	항	목	14년 추경 예산	14년 예산	차액	산출근거	
		보험료	1,000	1,000	-		
		기타수선유지비	1,000	1,000	-	과목존치	1,000
						합계	1,000
	운영비		23,710,123	22,353,000	1,357,123		
		복리후생비	3,107,490	2,500,000	607,490	직원기숙사이용료	-
						피복비	-
						4대보험법인부담금	3,107,490
						일반운영비	-
						합계	3,107,490
		소모품비	8,344,282	4,000,000	4,344,282	행정운영소모품구입	1,214,682
						집기비품구입	7,129,600
						합계	8,344,282
		교육훈련비	1,000	1,000	-	과목존치	-
						합계	-
		도서구입비	1,000	1,000	-	과목존치	
						합계	-
		회의비	1,000	30,000	- 29,000		
		업무추진비	1,000	1,000	-		
		지급수수료	3,179,533	1,800,000	1,379,533	포스수수료	610,000
						카드수수료	2,569,533
						합계	3,179,533
		전력비	5,704,818	9,800,000	- 4,095,182	전기료	4,426,534
						수도광열비	1,278,284
						합계	5,704,818
		운반비	10,000	20,000	- 10,000		
		쓰레기처리비	1,200,000	1,200,000	-		
		기타운영비	2,160,000	3,000,000	- 840,000	음식물쓰레기처리비	2,160,000
						합계	2,160,000

관	항	목	14년 추경 예산	14년 예산	차액	산출근거		
	연구비		2,000	2,000	-			
		연구인건비	1,000	1,000	-			
		연구제경비	1,000	1,000	-			
영업외 비용			40,015,050	16,000	39,999,050			
	영업외 비용		40,015,050	16,000	39,999,050			
		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	40,000,000	1,000	39,999,000			
		기타 영업외 비용	10,050	10,000	50			
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		4,219,000	8,120,000	- 3,901,000				
유동자산 지출			4,212,000	8,113,000	- 3,901,000			
	유동자산 지출		4,212,000	8,113,000	- 3,901,000			
		선금비용	1,100,000	1,100,000	-			

관	항	목	14년 추경 예산	14년 예산	차액	산출근거
		선금법인세	10,000	10,000	-	
		부가세대급금	100,000	1,000	99,000	
		선급금	1,000	1,000	-	
		외상매출금	1,000,000	5,000,000	- 4,000,000	
		미수금	1,000	1,000	-	
		재고자산	2,000,000	2,000,000	-	차기이월 재료
비유동자산 지출			7,000	7,000	-	
	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	4,000	-	
	건축물		1,000	1,000	-	
	기계기구		1,000	1,000	-	
	집기비품		1,000	1,000	-	
	차량운반구		1,000	1,000	-	
재무활동에 의한 현금 유출			207,030	16,000	191,030	
부채상환			206,030	15,000	191,030	
	부채상환		206,030	15,000	191,030	
	임대보증금 반환		1,000	1,000	-	
	제세예수금		201,030	1,000	200,030	
	일반예수금		1,000	1,000	-	
	부가세 예수금 지출		1,000	10,000	- 9,000	

관	항	목	14년 추경 예산	14년 예산	차액	산출근거
		퇴직급여충당금	1,000	1,000	-	
		미지급금 지출	1,000	1,000	-	
출연금 반환			1,000	1,000	-	
	출연금반환		1,000	1,000	-	
		출연금 반환	1,000	1,000	-	
미사용차기이월자금			26,393,233	29,231,017	-2,837,784	
	기말유동자산		26,393,233	29,231,017	-2,837,784	
		유동자금	26,393,233	29,231,017	- 2,837,784	
지출예산총계			204,681,583	162,136,017	42,545,566	

-

-