

2012회계연도

(2012.3.1 ~ 2013.2.28)

학교기업(쿨투라) 2012년도 추가경정 자금예산서

청강문화산업대학교 학교기업 쿨투라

2012회계연도 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	150,820,582		운영활동으로 인한 현금 유출	124,458,882
	매출액	150,743,656		재료비	52,926,734
	영업외 수익	76,926		판매비외관리비	71,529,148
	<자본계정>			영업외 비용	2,000
	투자활동에 의한 현금 유입	86,840		학교회계전출금	1,000
	유동자산 수입	86,840		<자본계정>	
	비유동자산 수입	0		투자활동으로 인한 현금 유출	4,222,218
	재무활동에 의한 현금 유입	2,250,000		유동자산 지출	4,010,000
	부채수입	2,250,000		비유동자산 지출	212,218
	출연금 수입	0		재무활동에 의한 현금 유출	503,000
	전기이월자금	17,003,392		부채상환	503,000
				출연금 반환	0
				미사용차기이월자금	40,976,714
	수입예산 합계	170,160,814		지출예산 합계	170,160,814

2012회계연도 학교기업(클투라) 자금예산서

2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	12년 추정 예산	12년 예산	차액	산출근거	
운영활동에 의한 현금 유입			150,820,582	180,260,000	- 29,439,418		
매출액			150,743,656	180,000,000	- 29,256,344		
	상품매출		150,743,656	180,000,000	- 29,256,344		
		상품매출	150,743,656	180,000,000	- 29,256,344	매장매출	150,743,656
							합 계
						합 계	150,743,656
영업외 수익			76,926	260,000	- 183,074		
	보조금 수익		-	-	-		
		교육과학기술부보조금	-	-	-		
		기타정부기관국고보조금	-	-	-		
		지방자치단체보조금	-	-	-		
	전입금 수익		-	-	-		
		산학협력단 전입금	-	-	-		
		기타 전입금	-	-	-		
	기부금 수익		-	-	-		
		일반기부금	-	-	-		
		지정기부금	-	-	-		
		연구기부금	-	-	-		
	영업외수익		76,926	260,000	- 183,074		
		이자수익	36,291	60,000	- 23,709	이자수익	36,291
							합 계
잡이익		40,635	200,000	- 159,365	단수차익, 세액공제	40,635	
						합 계	40,635

(수입의 부)

(금액: 원)

관	항	목	12년 추경 예산	12년 예산	차액		산출근거
		기타 영업외 수익	-	-	-	-	
투자활동에 의한 현금			86,840	100,000	-	13,160	
유입							
유동자산 수입			86,840	100,000	-	13,160	
	유동자산수입		86,840	100,000	-	13,160	
		단기대여금 회수	-	-	-	-	
		유가증권 매각	-	-	-	-	
		선급법인세 입금	-	-	-	-	
		미수금 회수	86,840	100,000	-	13,160	
		선급부가세	-	-	-	-	
		매출채권 회수	-	-	-	-	
		재고자산	-	-	-	-	
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	12년 추경 예산	12년 예산	차액	산출근거	
부채 수입			2,250,000	-	2,250,000		
	부채 수입		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		17,003,392	17,139,660	- 136,268			
	기초유동자산		17,003,392	17,139,660	- 136,268		
		유동자금	17,003,392	17,139,660	- 136,268		
수입예산 합계			170,160,814	197,499,660	- 27,338,846		

2012회계연도 학교기업(쿨투라) 자금예산서

2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지

(지출의 부)

(금액: 원)

관	항	목	12년 추경 예산	12년 예산	차액	산출근거		
운영활동으로 인한 현금 유출			124,458,882	139,943,000	- 15,484,118			
재료비			52,926,734	62,000,000	- 9,073,266			
	재료비		52,926,734	62,000,000	- 9,073,266			
		원재료비	49,894,669	55,000,000	- 5,105,331			
		부재료비	3,032,065	7,000,000	- 3,967,935			
판매비와관리비			71,529,148	77,611,000	- 6,081,852			
	급여		56,768,266	50,000,000	6,768,266			
		직원급여		56,768,266	50,000,000	6,768,266	직원급여	43,396,780
							기타급여	1,470,000
							퇴직급여	4,067,486
							일용급여	7,834,000
							합 계	56,768,266
	홍보비		-	-	-			
		광고선전비	-	-	-			
	일반관리비		344,744	150,000	194,744			
			여비교통비	288,094	-	288,094		
			통신비	-	-	-		
			제세공과금	56,650	150,000	- 93,350	각종세금	56,650
						합 계	56,650	
시설관리비		150,000	700,000	- 550,000				
		건축물관리비	-	-	-			
		장비관리비	-	-	-			

관	항	목	12년 추경 예산	12년 예산	차액	산출근거	
		보험료	-	-	-		
		기타수선유지비	150,000	700,000	- 550,000	기자재 수선비	150,000
						합 계	150,000
	운영비		14,266,138	26,761,000	- 12,494,862		
		복리후생비	3,705,740	8,760,000	- 5,054,260	직원 기숙사이용료	-
						피복비	-
						4대보험 법인부담금	3,217,242
						일반운영비	488,498
						합 계	3,705,740
		소모품비	1,417,160	1,500,000	- 82,840	행정운영 소모품 구입	1,417,160
						합 계	1,417,160
		교육훈련비	1,000	300,000	- 299,000	과목존치	1,000
						합 계	1,000
		도서구입비	1,000	1,000	-	과목존치	1,000
						합 계	1,000
		회의비	-	-	-		
		업무추진비	-	-	-		
		지급수수료	3,251,668	4,700,000	- 1,448,332	포스수수료	726,000
						카드수수료	2,525,668
						합 계	3,251,668
		전력비	3,167,470	9,000,000	- 5,832,530	전기료	2,804,150
						수도광열비	363,320
						합 계	3,167,470
		운반비	7,500	-	7,500		
		쓰레기처리비	-	-	-		
		기타운영비	2,714,600	2,500,000	214,600	음식물 쓰레기처리비	2,714,600
						합 계	2,714,600
	연구비		-	-	-		

관	항	목	12년 추경 예산	12년 예산	차액	산출근거	
		연구인건비	-	-	-		
		연구제경비	-	-	-		
영업외 비용			2,000	331,000	- 329,000		
	영업외 비용		2,000	331,000	- 329,000		
		학생지원비	-	-	-		
		교육개발비	-	-	-		
		행사비	-	-	-		
		학생장학금	1,000	330,000	- 329,000	과목존치	1,000
						합 계	1,000
		인쇄비	-	-	-		
		고유목적사업준비금 전입액	-	-	-		
	기타 영업외 비용	1,000	1,000	-			
학교회계 전출금			1,000	1,000	-		
	전출금		1,000	1,000	-		
		학교경상비 전출금	-	-	-		
		학교자산 전출금	-	-	-		
		산학협력단회계 전출 금	1,000	1,000	-	과목존치	
투자활동으로 인한 현금유출		4,222,218	4,010,000	212,218			
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	12년 추경 예산	12년 예산	차액	산출근거
		부가세대급금	-	-	-	
		선급금	-	-	-	
		외상매출금	2,000,000	2,000,000	-	
		미수금	-	-	-	
		재고자산	2,000,000	2,000,000	-	차기이월 재료
비유동자산 지출			212,218	-	212,218	
	투자자산 지출		-	-	-	
		보증금 지출	-	-	-	
		출자금 지출	-	-	-	
		투자유가증권 예치	-	-	-	
	유형자산 지출		212,218	-	212,218	
		건축물	-	-	-	
		기계기구	212,218	-	212,218	
		집기비품	-	-	-	
		차량운반구	-	-	-	
재무활동에 의한 현금 유출			503,000	5,830,000	- 5,327,000	
부채상환			503,000	5,830,000	- 5,327,000	
	부채상환		503,000	5,830,000	- 5,327,000	
		임대보증금 반환	-	-	-	
		제세예수금	-	-	-	
		일반예수금	1,000	150,000	- 149,000	
		부가세 예수금 지출	1,000	880,000	- 879,000	
		퇴직급여충당금	1,000	2,800,000	- 2,799,000	

관	항	목	12년 추경 예산	12년 예산	차액	산출근거
		미지급금 지출	500,000	2,000,000	- 1,500,000	
출연금 반환			-	-	-	
	출연금반환		-	-	-	
	출연금 반환		-	-	-	
미사용차기이월자금		40,976,714	47,716,660	-6,739,946		
	기말유동자산		40,976,714	47,716,660	-6,739,946	
		유동자금	40,976,714	47,716,660	- 6,739,946	
지출예산총계			170,160,814	197,499,660	-27,338,846	