

2018학년도 제 1회

2018.03.01.-2019.02.28.

학교기업회계 추가경정 자금예산서



학교기업 예산총칙

1. 2018학년도 학교기업회계 추가경정 자금예산은 수입·지출 각 165,543,000원이며, 본예산 대비 36,028,000원 차감하여 편성하며, 추가로 교부되는 국고보조금 등 보조목적이 정해진 보조금 및 사업변경이 있을 경우에는 운영위원회에서 심의된 것으로 보아 목적대로 수입·지출 예산에 편성하여 집행한다
2. 예산편성의 기본 방침은 대학, 산업체, 연구소, 정부·지방자치단체 등과 연계한 산학협력을 바탕으로 기술개발 및 이전, 현장실험실습, 교육과정개선을 기본으로, 기업에 필요한 인력을 배출하고 취업률을 향상시키며 학교기업의 수익창출을 통해 교육을 내실화 하고 대학의 경쟁력을 제고하는 데 있다.
3. 예산의 산출내역 단위는 원으로 하며, 천원단위로 절상한다.
4. 수입과 지출의 상세한 내용은 부속서류인 예산목별 명세서와 같다.
5. 예산의 목적 외 사용을 금하며, 각 사업이 적시적기에 집행될 수 있도록 관리체계를 강화한다.

2018학년도 추가경정 자금예산 총괄표

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)

1. 수입의 부

(단위: 천원)

계정과목(관별)	가톨릭청각음성언어센터				가톨릭시과학센터				합계			
	추경예산	본예산	증감	비율	추경예산	본예산	증감	비율	추경예산	본예산	증감	비율
영업수익	24,340	86,000	- 61,660	31%	84,000	87,000	- 3,000	96%	108,340	173,000	- 64,660	65%
영업외수익	35	35	-	0%	20	20	-	0%	55	55	-	0%
자본금	-	-	-	0%	-	-	-	0%	-	-	-	0%
기초의자금	53,680	25,048	28,632	69%	3,468	3,468	-	4%	57,148	28,516	28,632	35%
자금수입예산 총계	78,055	111,083	- 33,028	100%	87,488	90,488	- 3,000	100%	165,543	201,571	- 36,028	100%

2. 지출의 부

(단위: 천원)

계정과목(관별)	가톨릭청각음성언어센터				가톨릭시과학센터				합계			
	추경예산	본예산	증감	비율	추경예산	본예산	증감	비율	추경예산	본예산	증감	비율
매출원가	2,480	3,100	- 620	3%	41,400	42,600	- 1,200	47%	43,880	45,700	- 1,820	27%
판매비및관리비	53,780	43,218	10,562	55%	37,194	36,994	200	43%	90,974	80,212	10,762	55%
운영외비용	20,000	20,000	-	20%	6,000	6,000	-	7%	6,000	26,000	- 20,000	4%
비유동자산취득비용	-	-	-	0%	-	-	-	0%	-	-	-	0%
기말의자금	21,795	44,765	- 22,970	22%	2,894	4,894	- 2,000	3%	24,689	49,659	- 24,970	15%
자금지출예산 총계	98,055	111,083	- 13,028	100%	87,488	90,488	- 3,000	100%	165,543	201,571	- 36,028	100%

1. 수입의 부

추가경정 자금예산서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)

1. 수입

(단위: 천원)

관	과목	항	목	가톨릭청각음성언어센터			가톨릭시과학센터			합계		
				추경예산	본예산	증감	추경예산	본예산	증감	추경예산	본예산	증감
영업수익				24,340	86,000	- 61,660	84,000	87,000	- 3,000	108,340	173,000	- 64,660
		제품매출		2,000	18,000	- 16,000	84,000	84,000	-	86,000	102,000	- 16,000
		제품매출액		2,000	18,000	- 16,000	84,000	84,000	-	86,000	102,000	- 16,000
		진료사업수익		22,340	58,000	- 35,660	-	-	-	22,340	58,000	- 35,660
		진료수익		17,340	52,000	- 34,660	-	-	-	17,340	52,000	- 34,660
		진료수익(장애아동)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		진료수익(문제행동, 부모상담)		5,000	6,000	- 1,000	-	-	-	5,000	6,000	- 1,000
		기타수익		-	10,000	- 10,000	-	3,000	- 3,000	-	13,000	- 13,000
		기타수익		-	10,000	- 10,000	-	3,000	- 3,000	-	13,000	- 13,000
		심리상담(발달장애인부모)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
영업외수익				35	35	-	20	20	-	55	55	-
		보조금수익		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		교육부보조금		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		교비회계지원금		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		이자수익		35	35	-	20	20	-	55	55	-
		이자수익		35	35	-	20	20	-	55	55	-
자본금				-	-	-	-	-	-	-	-	-
		출연기본금		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		출연기본금		-	-	-	-	-	-	-	-	-
기초의자금				53,680	25,048	28,632	3,468	3,468	-	57,148	28,516	28,632
		기초의자금		53,680	25,048	28,632	3,468	3,468	-	57,148	28,516	28,632
		기초의자금		53,680	25,048	28,632	3,468	3,468	-	57,148	28,516	28,632
자금수입예산 총계				78,055	111,083	- 33,028	87,488	90,488	- 3,000	165,543	201,571	- 36,028

2. 지출의 부

추가경정 자금예산서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)

2. 지출

(단위: 천원)

과목			가톨릭각음성언어센터			가톨릭시과학센터			합계		
관	항	목	추경예산	본예산	증감	추경예산	본예산	증감	추경예산	본예산	증감
매출원가			2,480	3,100	- 620	41,400	42,600	- 1,200	43,880	45,700	- 1,820
	재료비		2,480	3,100	- 620	40,800	42,000	- 1,200	43,280	45,100	- 1,820
		원재료	2,480	3,100	- 620	40,800	42,000	- 1,200	43,280	45,100	- 1,820
	노무비		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		임금	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		제수당	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		퇴직급여	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	제조경비		-	-	-	600	600	-	600	600	-
		복리후생비	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		포장비	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		유지보수비	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		기타제조경비	-	-	-	600	600	-	600	600	-
판매비및관리비			53,780	43,218	10,562	37,194	36,994	200	90,974	80,212	10,762
	급여		45,000	25,400	19,600	27,500	27,500	-	72,500	52,900	19,600
		직원급여	40,300	19,200	21,100	24,000	24,000	-	64,300	43,200	21,100
		제수당	2,100	3,600	- 1,500	-	-	-	2,100	3,600	- 1,500
		퇴직급여	2,600	2,600	-	3,500	3,500	-	6,100	6,100	-
	관리운영		8,780	17,818	- 9,038	9,694	9,494	200	18,474	27,312	- 8,838
		회계감사비	2,100	2,500	- 400	2,100	2,000	100	4,200	4,500	- 300
		복리후생비	-	50	- 50	-	-	-	-	50	- 50
		세금과공과	700	500	200	500	500	-	1,200	1,000	200
		지급수수료	120	120	-	300	300	-	420	420	-
		연구비	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		여비교통비	-	100	- 100	-	-	-	-	100	- 100
		업무추진비	-	100	- 100	1,200	200	1,000	1,200	300	900
		소모품비	-	100	- 100	102	102	-	102	202	- 100
		교육훈련비	-	200	- 200	-	600	- 600	-	800	- 800
		통신비	60	200	- 140	60	60	-	120	260	- 140
		물류유통비	-	-	-	32	32	-	32	32	-
		광고선전비	-	100	- 100	-	-	-	-	100	- 100
		도서인쇄비	-	100	- 100	-	300	- 300	-	400	- 400
		수선비	-	-	-	600	600	-	600	600	-
		부가세예수금	4,800	5,000	- 200	4,800	4,800	-	9,600	9,800	- 200
		보험료	1,000	1,000	-	-	-	-	1,000	1,000	-
		기타관리운영비	-	7,748	- 7,748	-	-	-	-	7,748	- 7,748
운영외비용			-	20,000	- 20,000	6,000	6,000	-	6,000	26,000	- 20,000
	운영외비용		-	20,000	- 20,000	6,000	6,000	-	6,000	26,000	- 20,000
		학교회계 전출금	-	20,000	- 20,000	6,000	6,000	-	6,000	26,000	- 20,000

추가경정 자금예산서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)

2. 지출

(단위: 천원)

과목			가톨릭청각음성언어센터			가톨릭시과학센터			합계		
관	항	목	추경예산	본예산	증감	추경예산	본예산	증감	추경예산	본예산	증감
		실험실습비	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		교육과정개발비	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		장학금	-	-	-	-	-	-	-	-	-
비유동자산취득비용			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	유형자산취득지출		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		기계	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		건물	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		비품	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기말의자금			21,795	44,765	- 22,970	2,894	4,894	- 2,000	24,689	49,659	- 24,970
	기말의자금		21,795	44,765	- 22,970	2,894	4,894	- 2,000	24,689	49,659	- 24,970
		기말의자금	21,795	44,765	- 22,970	2,894	4,894	- 2,000	24,689	49,659	- 24,970
자금지출예산 총계			78,055	111,083	- 33,028	87,488	90,488	- 3,000	165,543	201,571	- 36,028

2018학년도 제 1회

2018.03.01.-2019.02.28.

학교기업회계 추가경정 자금예산명세서

가톨릭청각음성언어센터



추가경정 자금예산 목별명세서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)
가톨릭청각음성언어센터

1. 수입

(단위 : 천원)

과목			추가경정예산	
관	항	목	소계	산출내역
영업수익			24,340	
	제품매출		2,000	
		제품매출액	2,000	보청기판매 : 2,000,000원 X 1개 = 2,000,000원
	진료사업수익		22,340	
		진료수익	17,340	환자치료 : 17,340,000원
		진료수익(장애아동)	-	
		진료수익(문제행동, 부모상담)	5,000	환자치료 : 5,000,000원
	기타수익		-	
		기타수익	-	
		심리상담(발달장애인부모)	-	
영업외수익			35	
	보조금수익		-	
		교육과학기술부보조금	-	
		교비회계지원금	-	
	이자수익		35	
		이자수익	35	이자수익 : 17,500원 X 2회 = 35,000원
자본금			-	
	출연기본금		-	
		출연기본금	-	
기초의자금			53,680	
총계			78,055	

추가경정 자금예산 목별명세서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)
가톨릭청각음성언어센터

2. 지출

(단위 : 천원)

과목			추가경정예산	
관	항	목	소계	산출내역
매출원가			2,480	
	재료비		2,480	
		원재료	2,480	보청기 : 500,000원 X 4회 = 2,000,000원 / 보청기배터리 : 120,000원 X 4회 = 480,000원
	노무비		-	
		임금	-	
		제수당	-	
		퇴직급여	-	
	제조경비		-	
		복리후생비	-	
		포장비	-	
		유지보수비	-	
		기타제조경비	-	
판매비및관리비			53,780	
	급여		45,000	
		직원급여	40,300	언어치료사 임금(특임교수) : 1,100,000원 X 1명 X 12개월 = 13,200,000원 언어치료사 임금(초단시간근무자) : 600,000 X 2명 X 12개월 = 14,400,000원 언어치료사 임금(초단시간근무자, 퇴직자 2명) : 6,100,000 + 6,600,000 = 12,700,000원
		제수당	2,100	연구활동비 : 500,000 + 700,000원 = 1,200,000원 명절휴가비 : 300,000 X 3명 = 900,000
		퇴직급여	2,600	치료사 퇴직금 : 2,600,000원
	관리운영		8,780	
		회계감사비	2,100	회계감사비 : 2,100,000원
		복리후생비	-	
		세금과공과	700	한국학교기업협회비 : 500,000원 X 1회 = 500,000원 세금 및 공과금 : 200,000원 X 1식 = 200,000원
		지급수수료	120	카드수수료 : 10,000원 X 12개월 = 120,000원
		연구비	-	
		여비교통비	-	
		업무추진비	-	
		소모품비	-	
		교육훈련비	-	
		통신비	60	전화료 : 5,000원 X 12개월 = 60,000원
		물류유통비	-	
		광고선전비	-	

추가경정 자금예산 목별명세서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)
가톨릭청각음성언어센터

2. 지출

(단위 : 천원)

과목			추가경정예산	
관	항	목	소계	산출내역
		도서인쇄비	-	
		수선비	-	
		부가세예수금	4,800	부가가치세 : 1,200,000 X 4회 = 4,800,000원
		센터보험비	1,000	센터 보험료 : 1,000,000원 X 1회 = 1,000,000원
		기타관리운영비	-	
운영외비용			-	
	운영외비용		-	
		학교회계 전출금	-	
		실험실습비	-	
		교육과정개발비	-	
		장학금	-	
비유동자산취득비용			-	
	유형자산취득지출		-	
		기계	-	
		건물	-	
		비품	-	
기말의 자금			21,795	
총계			78,055	

2018학년도 제 1회

2018.03.01.-2019.02.28.

학교기업회계 추가경정 자금예산명세서

가톨릭시과학센터



추가경정 자금예산 목별명세서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)
가톨릭시과학센터

1. 수입

(단위 : 천원)

과목			추가경정예산	
관	항	목	소계	산출내역
영업수익			84,000	
	제품매출		84,000	
		제품매출액	84,000	제품판매액 월평균액 : 7,000,000원 X 12회 = 84,000,000원
	진료사업수익		-	
		진료수익	-	
		진료수익(장애아동)	-	
		진료수익(문제행동)	-	
	기타수익		-	
		기타수익	-	
		심리상담(발달장애인부모)	-	
영업외수익			20	
	보조금수익		-	
		교육과학기술부보조금	-	
		교비회계지원금	-	
	이자수익		20	
		이자수익	20	예금이자수익 : 10,000원 X 2회 = 20,000원
자본금			-	
	출연기본금		-	
		출연기본금	-	
기초의자금			3,468	
총계			87,488	

추가경정 자금예산 목별명세서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)
가톨릭시과학센터

2. 지출

(단위 : 천원)

과목			추가경정예산	
관	항	목	소계	산출내역
매출원가			41,400	
	재료비		40,800	
		원재료	40,800	제품가공전 원재료 : 3,400,000원 X 12회 = 40,800,000원
	노무비		-	
		임금	-	
		제수당	-	
		퇴직급여	-	
	제조경비		600	
		복리후생비	-	
		포장비	-	
		유지보수비	-	
		기타제조경비	600	제품제조 소모품 경비 : 100,000원 X 6회 = 600,000원
판매비및관리비			37,194	
	급여		27,500	
		직원급여	24,000	안경사 임금(특임교수) : 1,500,000원 X 12개월 = 18,000,000원 / 책임시수 보수 6,000,000원
		제수당	-	
		퇴직급여	3,500	특임교수 퇴직금 3,500,000원
	관리운영		9,694	
		회계감사비	2,100	회계감사비 : 2,100,000원
		복리후생비	-	
		세금과공과	500	한국학교기업협회비 : 500,000원 X 1회 = 500,000원
		지급수수료	300	카드단말기, 신용카드 수수료 및 관리비 = 25,000원 X 12개월 = 300,000원
		연구비	-	
		여비교통비	-	
		업무추진비	1,200	회의비 : 100,000원 X 12회 = 1,200,000원
		소모품비	102	소모품 및 사무용품구입비 : 102,000원
		교육훈련비	-	
		통신비	60	전화비 : 5,000원 X 12개월 = 60,000원
		물류유통비	32	등기요금 : 32,000원
		광고선전비	-	
		도서인쇄비	-	
		수선비	600	센터내 각종수리비 : 100,000원 X 6회 = 600,000원
		부가세예수급	4,800	부가가치세 : 1,200,000원 X 4회 = 4,800,000원

추가경정 자금예산 목별명세서

(2018.03.01.부터 2019.02.28.까지) (학교기업회계)
가톨릭시과학센터

2. 지출

(단위 : 천원)

과목			추가경정예산	
관	항	목	소계	산출내역
		센터보험비	-	
		기타관리운영비	-	
운영외비용			6,000	
	운영외비용		6,000	
		학교회계 전출금	6,000	학교회계 전출 : 6,000,000원
		실험실습비	-	
		교육과정개발비	-	
		장학금	-	
비유동자산취득비용			-	
	유형자산취득지출		-	
		기계	-	
		건물	-	
		비품	-	
기말의 자금			2,894	
총계			87,488	