

2018학년도

(2018.03.01 ~ 2019.02.28)

학교기업회계 본 예산 자금예산서

대 구 가 톨 릭 대 학 교

학교기업 예산총칙

1. 2017 회계연도 대구가톨릭대학교 학교기업 추가경정 자금예산 총액은 수입·지출 219,828,000원이며, 추가로 교부되는 국고보조금 등 보조목적이 정해진 보조금 및 사업변경이 있을 경우에는 운영위원회에서 심의된 것으로 보아 보조 목적대로 수입·지출 예산에 편성하여 집행한다.
2. 예산편성의 기본방침은 대학, 산업체, 연구소, 정부·지자체 등과 연계한 산학협력을 바탕으로 기술개발 및 이전, 현장실험실습, 교육과정개선을 기본으로 기업 필요인력 배출, 취업률 향상, 학교기업 수익창출 등을 통한 교육의 내실화 및 대학 경쟁력 제고를 강화하는데 있다.
3. 예산의 산출내역 단위 원으로 하며, 천원 단위로 절상한다.
4. 수입·지출의 상세한 내용은 부속서류인 예산목별 명세서와 같다.
5. 예산은 목적외 사용을 금하며, 각 사업이 적시·적기에 집행되도록 관리체제를 강화한다.

2018학년도 학교기업 자금예산(안) 총괄표

1. 수입의 부

(단위 : 천원)

관별	가톨릭청각음성언어센터				가톨릭시과학센터				합계			
	2018 본예산	2017 추경예산	증감	비율(%)	2018 본예산	2017 추경예산	증감	비율(%)	2018 본예산	2017 추경예산	증감	비율(%)
영업수익	86,000	66,500	19,500	77.4	87,000	93,000	- 6,000	96.1	173,000	159,500	13,500	85.8
영업외수익	35	35	-	0.0	20	20	-	0.0	55	55	-	0.0
자본금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기초의자금	25,048	53,357	- 28,309	22.5	3,468	6,916	- 3,448	3.8	28,516	60,273	- 31,757	14.1
자금 수입 예산 총계	111,083	119,892	- 8,809	100	90,488	99,936	- 9,448	100	201,571	219,828	- 18,257	100

2. 지출의 부

(단위 : 천원)

관별	가톨릭청각음성언어센터				가톨릭시과학센터				합계			
	2018 본예산	2017 추경예산	증감	비율(%)	2018 본예산	2017 추경예산	증감	비율(%)	2018 본예산	2017 추경예산	증감	비율(%)
매출원가	3,100	2,550	550	2.8	42,600	42,600	-	47.1	45,700	45,150	550	22.7
판매비 및 관리비	43,218	35,720	7,498	38.9	36,994	44,442	- 7,448	40.9	80,212	80,162	50	39.8
운영외비용	20,000	60,000	- 40,000	18.0	6,000	6,000	-	6.6	26,000	66,000	- 40,000	12.9
비유동자산 취득비용	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기말의자금	44,765	21,622	23,143	40.3	4,894	6,894	- 2,000	5.4	49,659	28,516	21,143	24.6
자금 지출 예산 총계	111,083	119,892	- 8,809	100	90,488	99,936	- 9,448	100	201,571	219,828	- 18,257	100

1. 수입의 부

본 예산 자금예산서

(2018.03.01 부터 2019.02.28 까지)
(학교기업회계)

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			가톨릭청각음성언어센터			가톨릭시과학센터			합계			
관	항	목	2018본예산	2017추경	증감	2018본예산	2017추경	증감	2018본예산	2017추경	증감	
영업수익			86,000	66,500	19,500	87,000	93,000	-6,000	173,000	159,500	13,500	
	제품매출		18,000	18,000	0	84,000	90,000	-6,000	102,000	108,000	-6,000	
		제품매출액	18,000	18,000	0	84,000	90,000	-6,000	102,000	108,000	-6,000	
	진료사업수익			58,000	38,500	19,500	0	0	0	58,000	38,500	19,500
		진료수익		52,000	32,500	19,500	0	0	0	52,000	32,500	19,500
		진료수익(장애아동)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		진료수익(문제행동, 부모상담)		6,000	6,000	0	0	0	0	6,000	6,000	0
	기타수익			10,000	10,000	0	3,000	3,000	0	13,000	13,000	0
		기타수익		10,000	10,000	0	3,000	3,000	0	13,000	13,000	0
심리상담(발달장애인부모)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
영업외수익			35	35	0	20	20	0	55	55	0	
	보조금수익		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		교육부보조금		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		교비회계지원금		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	이자수익		35	35	0	20	20	0	55	55	0	
이자수익			35	30	5	20	20	0	55	50	5	
자본금			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	출연기본금		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		출연기본금		0	0	0	0	0	0	0	0	0
기초의자금			25,048	53,357	-28,309	3,468	6,916	-3,448	28,516	60,273	-31,757	
자금수입예산 총계			111,083	119,892	-8,809	90,488	99,936	-9,448	201,571	219,828	-18,257	

2. 지출의 부

본 예산 자금예산서

(2018.03.01 부터 2019.02.28 까지)
(학교기업회계)

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			가톨릭청각음성언어센터			가톨릭시과학센터			합계			
관	항	목	2018본예산	2017추경	증감	2018본예산	2017추경	증감	2018본예산	2017추경	증감	
매출원가			3,100	2,550	550	42,600	42,600	0	45,700	45,150	550	
	재료비		3,100	2,550	550	42,000	42,000	0	45,100	44,550	550	
		원재료	3,100	2,550	550	42,000	42,000	0	45,100	44,550	550	
	노무비		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		임금	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		제수당	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		퇴직급여	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	제조경비		0	0	0	600	600	0	600	600	0	0
		복리후생비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		포장비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		유지보수비	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		기타제조경비	0	0	0	600	600	0	600	600	0	0
	판매비및관리비			43,218	35,720	7,498	36,994	44,442	-7,448	80,212	80,162	50
급여			25,400	26,000	-600	27,500	27,500	0	52,900	53,500	-600	
		직원급여	19,200	19,200	0	24,000	24,000	0	43,200	43,200	0	
		제수당	3,600	3,600	0	0	0	0	3,600	3,600	0	
		퇴직급여	2,600	3,200	-600	3,500	3,500	0	6,100	6,700	-600	
관리운영				17,818	9,720	8,098	9,494	16,942	-7,448	27,312	26,662	650
		회계감사비	2,500	2,200	300	2,000	2,200	-200	4,500	4,400	100	
		복리후생비	50	0	50	0	1,800	-1,800	50	1,800	-1,750	
		세금과공과	500	500	0	500	500	0	1,000	1,000	0	
	지급수수료	120	120	0	300	300	0	420	420	0		

(단위 : 천원)

과 목			가톨릭청각음성언어센터			가톨릭시과학센터			합계		
관	항	목	2018본예산	2017추경	증감	2018본예산	2017추경	증감	2018본예산	2017추경	증감
		연구비	0	0	0	0	3,600	-3,600	0	3,600	-3,600
		여비교통비	100	100	0	0	450	-450	100	550	-450
		업무추진비	100	100	0	200	1,200	-1,000	300	1,300	-1,000
		소모품비	100	100	0	102	200	-98	202	300	-98
		교육훈련비	200	200	0	600	600	0	800	800	0
		통신비	200	200	0	60	60	0	260	260	0
		물류유통비	0	0	0	32	32	0	32	32	0
		광고선전비	100	100	0	0	0	0	100	100	0
		도서인쇄비	100	100	0	300	300	0	400	400	0
		수선비	0	0	0	600	600	0	600	600	0
		부가세예수금	5,000	5,000	0	4,800	4,800	0	9,800	9,800	0
		센터보험비	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000	1,000	0
		기타관리운영비	7,748	0	7,748	0	300	-300	7,748	300	7,448
운영외비용			20,000	60,000	-40,000	6,000	6,000	0	26,000	66,000	-40,000
	운영외비용		20,000	60,000	-40,000	6,000	6,000	0	26,000	66,000	-40,000
		학교회계 전출금	20,000	60,000	-40,000	6,000	6,000	0	26,000	66,000	-40,000
		실험실습비	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		교육과정개발비	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		장학금	0	0	0	0	0	0	0	0	0
비유동자산취득비용			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	유형자산취득지출		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		기계	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		건물	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		비품	0	0	0	0	0	0	0	0	0
기말의자금			44,765	21,622	23,143	4,894	6,894	-2,000	49,659	28,516	21,143
자금지출예산 총계			111,083	119,892	-8,809	90,488	99,936	-9,448	201,571	219,828	-18,257

2018학년도

(2018.03.01 ~ 2019.02.28)

학교기업회계 자금예산 명세서

대구가톨릭대학교 학교기업

2018학년도 본 예산 목별 명세서

(2018 .3 .1 부터 2019 .2 .28 까지)

【가톨릭청각음성언어센터】

1. 수입

(단위 : 천원)

관	과 목		기준예산	산출내역
	항	목		
영업수익			86,000	
	제품매출		18,000	
		제품매출액	18,000	보청기판매 : 1,500,000원 x5개 =75,000,000원
	진료사업수익		58,000	
		진료수익	52,000	환자치료 : 20,000원 X 환자수 325명 x 월당치료횟수 8회 = 52,000,000원
		진료수익(장애아동)	-	
		진료수익(문제행동, 부모상담)	6,000	환자치료 : 30,000원 X 환자수 40명 x 월당치료횟수 5회 = 6,000,000원
	기타수익		10,000	
		기타수익	10,000	위탁교육 : 5,000,000원 X 2회 = 10,000,000원
		심리상담(발달장애인부모)	-	
영업외수익			35	
	보조금수익		-	
		교육과학기술부보조금	-	
		교비회계지원금	-	
	이자수익		35	
이자수익		35	이자수익 : 17,500원 X2회 = 35,000원	
자본금			-	
	출연기본금		-	
		출연기본금	-	
기초의자금			25,048	
총계			111,083	

2018학년도 본 예산 목별 명세서

=====

(2018 .3 .1 부터 2019 .2 .28 까지)

【가톨릭청각음성언어센터】

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목		기준예산	산출내역	
관	항 목			
매출원가		3,100		
	재료비		3,100	
		원재료	3,100	보청기 : 500,000원 X 5개 = 2,500,000원 보청기배터리 : 120,000원 X 5회 = 600,000원
	노무비		-	
		임금	-	
		제수당	-	
	제조경비	퇴직급여	-	
			-	
		복리후생비	-	
		포장비	-	
제조경비	유지보수비	-		
	기타제조경비	-		
		-		
		-		
판매비및관리비		43,218		
	급여		25,400	
		직원급여	19,200	언어치료사 임금(특임교수) : 1,100,000원 X 1명 X 12개월 = 13,200,000원 언어치료사 임금(초단시간근무자) : 500,000 x 1명 x 12개월 = 6,000,000원
		제수당	3,600	센터장 수당 : 300,000원 x 12개월 = 3,600,000원
		퇴직급여	2,600	센터직원 퇴직금
	관리운영		17,818	
		회계감사비	2,500	회계감사비 : 2,500,000원
복리후생비		50	회식비 : 50,000원 x 1회 = 50,000원	
판매비및관리비	관리운영	세금과공과	500	한국학교기업협회비 : 500,000원 X 1회 = 500,000원
		지급수수료	120	카드수수료 : 10,000원 x 12개월 = 120,000원
		연구비	-	

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목			기준예산	산출내역
관	항	목		
판매비및관리비	관리운영	여비교통비	100	여비교통비 : 50,000원 X 2식 = 100,000원
		업무추진비	100	업무추진비 : 50,000원 X 2식 = 100,000원
		소모품비	100	소모품비 : 50,000원 X 2식 = 100,000원
		교육훈련비	200	직원교육비 및 강사료 : 200,000원 x 1회 =200,000원
		통신비	200	전화료 : 200,000원
		물류유통비	-	
		광고선전비	100	센터 및 보청기 광고 : 100,000원 X 1식 = 100,000원
		도서인쇄비	100	센터 팜플렛 및 봉투 인쇄 : 100,000원 X 1식 = 100,000원
		수선비	-	
		부가세예수금	5,000	부가가치세 : 1,250,000원 X 4회 = 5,000,000원
		센터보험비	1,000	센터 보험료 : 1,000,000원 X 1회 =1,000,000원
		기타관리운영비	7,748	
운영외비용	운영외비용		20,000	
			20,000	
		학교회계 전출금	20,000	학교회계 전출금 : 20,000,000원
		실험실습비	-	
비유동자산취득비용	유형자산취득지출	교육과정개발비	-	
			-	
		기계	-	
		건물	-	
		비품	-	
기말의 자금			44,765	
총계			111,083	

2018학년도 본 예산 목별 명세서

(2018 .3 .1 부터 2019 .2 .28 까지)

【가톨릭시과학센터】

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목		기준예산	산출내역	
관	항 목			
영업수익		87,000		
	제품매출		84,000	
		제품매출액	84,000	제품판매액 월평균액 :7,000,000원 X 12회 = 84,000,000원
			-	
	진료사업수익	진료수익	-	
		진료수익(장애아동)	-	
		진료수익(문제행동)	-	
	기타수익		3,000	
		기타수익	3,000	
		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		90,488		

2018학년도 본 예산 목별 명세서

(2018 .3 .1 부터 2019 .2 .28 까지)

【가톨릭시과학센터】

2. 지출 (단위 : 천원)

관	과 목		기준예산	산출내역
	항	목		
매출원가			42,600	
	재료비		42,000	
		원재료	42,000	제품가공전 원재료 : 3,200,000원 X 12회 = 38,400,000원
	노무비		-	
		임금		
		제수당	-	
		퇴직급여		
	제조경비		600	
		복리후생비	-	
		포장비	-	
		유지보수비	-	
		기타제조경비	600	제품제조 소모품 경비 : 100,000원 X 6회 = 600,000원
	판매비및관리비			36,994
인건비			27,500	
		직원급여	24,000	안경사 임금 : 1,500,000원 X 12개월 = 18,000,000원 책임시수 보수 6,000,000원
		제수당	-	
		퇴직급여	3,500	특임교수 퇴직금 3,500,000원
관리운영			9,494	
		회계감사비	2,000	회계감사비 : 2,000,000원
		복리후생비	-	
		세금과공과금	500	한국학교기업협회비 : 500,000원 X 1회 = 500,000원
		지급수수료	300	카드단말기,신용카드 수수료 및 관리비 = 25,000원 X 12회 = 300,000원

2. 지출

(단위 : 천원)

과 목		기준예산	산출내역	
관	항 목			
판매비및관리비	관리운영	연구비	-	
		여비교통비	-	
		업무추진비	200	회의비 : 50,000원 X 4회 =200,000원
		소모품비	102	소모품 및 사무용품구입비 : 102,000원
		교육훈련비	600	교육훈련비 : 100,000원 X 6회 = 600,000원
		통신비	60	전화비 : 5,000원 X 12회 = 60,000원
		물류유통비	32	등검요금 : 32,000원
		광고선전비	-	
		도서인쇄비	300	도서구입비 : 100,000원 X 3회 = 300,000원
		수선비	600	센터내 각종수리비 : 100,000원 X 6회= 600,000원
		부가세예수금	4,800	부가가치세 : 1,200,000원 X 4회 = 4,800,000원
		센터보험비	-	
		기타관리운영비	-	
운영외비용	운영외비용		6,000	
			-	
		학교회계 전출금	6,000	수입금 전출
		실험실습비	-	
		교육과정개발비	-	
비유동자산취득비용	유형자산취득지출	장학금	-	
			-	
		기계		
		건물	-	
기말의 자금		비품	-	
			4,894	
총계			90,488	