

2021회계년도 학교기업 회계 추경자금예산서

(한 국 관 광 대 학 교)

2021학년도 학교기업 회계 추경자금예산서 총괄표

(2021. 3. 1부터 2022. 2. 28까지)

(단위 : 천원)

| 수입 | | | | | | | 지출 | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|-------|-------|--------|-------|-------------|---------------------------|---------------|--------|---------|--------|-------|---------|
| 관 | | 추경예산액 | % | 본예산액 | % | 증감액 | 관 | | 추경예산액 | % | 본예산액 | % | 증감액 |
| 운영 수익 | 학교기업운영수익 | - | 0.0 | 32,400 | 52.9 | △32,400 | 운영 비용 | 학교기업운영비용 | - | 0.0 | 32,900 | 53.7 | △32,900 |
| | 보조금수익 | - | 0.0 | - | 0.0 | - | | 보수 | - | 0.0 | - | 0.0 | - |
| | 전입및기부금수익 | - | 0.0 | - | 0.0 | - | | 관리운영비 | 1,512 | 291.3 | 8,490 | 13.9 | △6,978 |
| | 계 | - | 0.0 | 32,400 | 52.9 | △32,400 | | 계 | 1,512 | 291.3 | 41,390 | 67.6 | △39,878 |
| 운영 외 수익 | 운 영 외 수 익 | 10 | 1.9 | 22 | 0.0 | | 운영 외 비용 | 운 영 외 비 용 | - | 0.0 | 100 | 0.2 | △100 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 계 | - | 0.0 | 100 | 0.2 | △100 |
| | | | | | | 예 비 비 | | 예 비 비 | 1,000 | 192.7 | 1,000 | 1.6 | - |
| | 계 | 10 | 1.9 | 22 | 0.0 | | | △12 | 계 | 1,000 | 192.7 | 1,000 | 1.6 |
| 재무 활동 으로 인한 자금 수입 액 | 기 본 금 의 조 달 | - | 0.0 | 30,000 | 49.0 | △30,000 | 자본 및 부채 지출 | 투 자 와 기 타 자 산 | | 0.0 | | 0.0 | - |
| | | | | | | | | 고정자산매입지출 | - | 0.0 | - | 0.0 | - |
| | | | | | | | | 유 동 부 채 상 환 | | 0.0 | | 0.0 | - |
| | | | | | | | | 고 정 부 채 상 환 | | 0.0 | | 0.0 | - |
| | 계 | - | 0.0 | 30,000 | 49.0 | △30,000 | | 계 | - | 0.0 | - | 0.0 | - |
| 미사 용 전기 이월 자금 | 기 초 유 동 자 산 | 739 | 142.4 | 963 | 1.6 | △224 | 미사 용 차기 이월 자금 | 기 말 유 동 자 산 | 445 | 85.7 | 21,662 | 35.4 | △21,217 |
| | 기 초 유 동 부 채 | 230 | 44.3 | 2,169 | 3.5 | - 1,939 | | 기 말 유 동 부 채 | 2,438 | 469.7 | 2,936 | 4.8 | △498 |
| | 전 기 이 월 자 금 | 509 | 98.1 | △1,206 | (2.0) | 1,715 | | 차 기 이 월 자 금 | △1,993 | (384.0) | 18,726 | 30.6 | △20,719 |
| 자금수입총계 | | 519 | 100.0 | 61,216 | 100.0 | △60,697 | 자금지출총계 | | 519 | 100.0 | 61,216 | 100.0 | △60,697 |

2021학년도 학교기업 회계 추경자금예산서

(2021. 3. 1부터 2022. 2. 28까지)

1. 수입

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 추경예산액 | 본예산액 | 증 감 액 | 산 출 근 거 |
|------|--------------|------------------|-------|--------|---------|---------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 운영수익 | | | - | 32,400 | △32,400 | |
| | 학교기업 운영수익 | | - | 32,400 | △32,400 | |
| | | 학교기업 운영수익 | - | 32,400 | △32,400 | |
| | | 지적재산권 운영·이전수익 | | | - | |
| | 보조금수익 | | - | - | - | |
| | | 교육과학기술부 보조금 | | | - | |
| | | 기타국가 보조금 | | | - | |
| | | 지자체 보조금 | | | - | |
| | 전입및기부금 수익 | | - | - | - | |
| | | 학교법인 전입금 | | | - | |

1. 수입

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 추경예산액 | 본예산액 | 증 감 액 | 산 출 근 거 |
|-------|-------|--------------|-------|------|-------|------------------------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 기타전입금 | | | | |
| | | 일반기부금 | | | | |
| | | 지정기부금 | | | | |
| | | 현물기부금 | | | - | |
| 운영외수익 | | | 10 | 22 | △ 12 | |
| | 운영외수익 | | 10 | 22 | △ 12 | |
| | | 이자수익 | 10 | 20 | △ 10 | ○ 10,000,000 x 0.1% = 10,000 |
| | | 배당금수익 | | | - | |
| | | 수입임대료 | | | - | |
| | | 유가증권 평가이익 | | | - | |
| | | 유가증권 처분이익 | | | - | |

1. 수입

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 추경예산액 | 본예산액 | 증 감 액 | 산 출 근 거 |
|-----------------------|---------|--------------|-------|--------|---------|---------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 외환차익 | | | - | |
| | | 외화환산이익 | | | - | |
| | | 유형자산 처분이익 | | | - | |
| | | 무형자산 처분이익 | | | - | |
| | | 잡이익 | | 2 | △2 | |
| 재무활동으로 인한 자금수입액 | | | - | 30,000 | △30,000 | |
| | 기본금의 조달 | | - | 30,000 | △30,000 | |
| | | 출연기본금의 증가 | - | 30,000 | △30,000 | |
| 합 계 | | | 10 | 62,422 | △62,412 | |
| 미사용전기이월자금 | | | 509- | 1,206 | 1,715 | |
| 운영수익총계 | | | 519 | 61,216 | △60,697 | |

2. 지출

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | 추경예산액 | 본예산액 | 증 감 액 | 예산산출근거 |
|------|--------------|-----------------|-------|--------|---------|--------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 운영비용 | | | 1,512 | 41,390 | △39,878 | |
| | 학교기업 운영비용 | | - | 32,900 | △32,900 | |
| | | 학교기업 운영비용 | - | 32,900 | △32,900 | ○ 제조원가명세서 참조 |
| | | 지적재산권 운영.이전비 | | | - | |
| | 보수 | | - | - | - | |
| | | 직원급여 | | | - | |
| | | 임시직급여 | | | - | |
| | | 퇴직급여 | | | - | |
| | | 교원수당 | | | - | |
| | 관리운영비 | | 1,512 | 8,490 | △6,978 | |
| | | 복리후생비 | | 50 | △50 | |
| | | 여비교통비 | | 50 | △50 | |

| 과 목 | | | 추경예산액 | 본예산액 | 증 감 액 | 예산산출근거 |
|-----|---|-------|-------|-------|---------|----------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 교육훈련비 | | 100 | △ 100 | |
| | | 소모품비 | | 600 | △ 600 | |
| | | 리스임차료 | | | - | |
| | | 업무추진비 | | 100 | △ 100 | |
| | | 회의비 | | 135 | △ 135 | |
| | | 지급수수료 | | 7,000 | △ 7,000 | |
| | | 세금과공과 | 12 | 105 | △ 93 | ○ 면허세 : 12,000 |
| | | 출판인쇄비 | | | - | |
| | | 홍보비 | | 250 | △ 250 | |
| | | 수선비 | | | - | |
| | | 연구비 | | | - | |
| | | 실험실습비 | | - | - | |
| | | 장학금 | | - | - | |

| 과 목 | | | 추경예산액 | 본예산액 | 증 감 액 | 예산산출근거 |
|--------------|----------------|---------|-------|-------|-------|------------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 학생경비 | | | - | |
| | | 학교회계전출금 | | | - | |
| | | 기타관리운영비 | 1,500 | 100 | 1,400 | ○ 기타 : 1,500,000 |
| 운영외비용 | | | - | 100 | △ 100 | |
| | 운영외비용 | | - | 100 | △ 100 | |
| | | 기타운영외비용 | | | - | |
| | | 잡손실 | | 100 | △ 100 | |
| 예비비 | | | 1,000 | 1,000 | - | |
| | 예비비 | | 1,000 | 1,000 | - | |
| | | 예비비 | 1,000 | 1,000 | - | ○ 예비비 1,000,000 |
| 고정자산 매입지출 | | | - | - | - | |
| | 유형고정자산 매입지출 | | - | - | - | |
| | | 토지매입비 | | | - | |

| 과 목 | | | 추경예산액 | 본예산액 | 증 감 액 | 예산산출근거 |
|-----------|-------------------|----------------|--------|--------|---------|--------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 건물매입비 | | | - | |
| | | 건축물매입비 | | | - | |
| | | 기계·기구 매 입 비 | | | - | |
| | | 집기비품 매 입 비 | | | - | |
| | | 차량운반매입비 | | | - | |
| | 무형고정자산 매 입 지 출 | | - | | - | |
| | | 기타무형자산 매입비 | | | - | |
| 합 계 | | | 2,512 | 42,490 | △39,978 | |
| 미사용차기이월자금 | | | △1,993 | 18,726 | △20,719 | |
| 운영비용총계 | | | 519 | 61,216 | △60,697 | |

제 조 원 가 명 세 서

(단위 : 천원)

| 과 목 | 추경 제조원가명세서 | | 본 제조원가명세서 | |
|-----------------|------------|---|-----------|--------|
| I. 재 료 비 | | - | | 15,000 |
| 1. 기초재료재고액 | - | | | |
| 2. 당기재료매입액 | - | | 15,000 | |
| 계 | - | | 15,000 | |
| 3. 기말재료재고액 | - | | - | |
| II. 노 무 비 | | - | | 12,500 |
| 1. 급 여 | | | 12,500 | |
| 2. 퇴 직 급 여 | | | - | |
| III. 경 비 | | - | | 5,400 |
| 1. 전 력 비 | | | 2,500 | |
| 2. 가 스 수 도 비 | | | 250 | |
| 3. 운 임 | | | | |
| 4. 감 가 상 각 비 | | | | |
| 5. 수 선 비 | | | 1,000 | |
| 6. 소 모 품 비 | | | 1,250 | |
| 7. 세 금 과 공 과 | | | 50 | |
| 8. 임 차 료 | | | | |
| 9. 보 험 료 | | | | |
| 10. 복 리 후 생 비 | | | 250 | |
| 11. 여 비 교 통 비 | | | 50 | |
| 12. 통 신 비 | | | | |
| 13. 특 허 권 사 용 료 | | | | |
| 14. 잡 비 | | | 50 | |
| IV. 당기총제조비용 | | - | | 32,900 |
| V. 기초재공품원가 | | - | | - |
| VI. 합 계 | | - | | 32,900 |
| VII. 기말재공품원가 | | - | | - |
| VIII. 유형자산대체액 | | - | | - |
| IX. 당기제품제조원가 | | - | | 32,900 |
| | | - | | 32,900 |