

2022회계연도

학교기업회계 제2차 추가경정 자금예산서(합산)
(솔반 + 솔파인)

우 송 대 학 교

2022회계연도 우송대학교 학교기업회계 자금예산서 총괄표(합산)

(단위:원)

세 입				세 출			
관 별	2차 추경예산 (A)	1차 예산액 (B)	증 감 (A-B)	관 별	2차 추경예산 (A)	1차 예산액 (B)	증 감 (A-B)
매출액	389,810,000	391,000,000	- 1,190,000	매출원가	327,531,000	351,380,000	- 23,849,000
보조금수익	-	-	-	판매관리비	57,988,000	68,120,000	- 10,132,000
전입및기부금수익	25,000,000	55,000,000	- 30,000,000	운영외비용	23,000	23,000	-
운영외수익	52,000	65,000	- 13,000	전출금	10,000,000	10,000,000	-
				예비비	-	-	-
운영수익합계	414,862,000	446,065,000	- 31,203,000	운영지출합계	395,542,000	429,523,000	- 33,981,000
운영활동으로 인한 자산부채 변동	7,298,000	7,298,000	-	운영활동으로 인한 자산부채 변동	10,410,000	10,410,000	-
재무활동 자금 흐름	-	-	-	투자활동으로 인한 자산부채 변동	-	-	-
				재무활동 자금 흐름	-	-	-
자본및부채 수입합계	7,298,000	7,298,000	-	운영지출합계	10,410,000	10,410,000	-
전기이월자금	21,030,984	21,134,000	- 103,016	차기이월자금	37,238,984	34,564,000	2,674,984
합 계	443,190,984	474,497,000	- 31,306,016	합 계	443,190,984	474,497,000	- 31,306,016

자 금 예 산 서 (합산)

학 교 기 업 [솔 반 + 솔 파 인] 회 계

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수 입

과 목			2차 추경예산액				1차 추경예산액				증감
관	항	목	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	
매출액			169,810,000	220,000,000	0	389,810,000	221,000,000	170,000,000	0	391,000,000	₩!-1,190,000₩!
	매출액		169,810,000	220,000,000	0	389,810,000	221,000,000	170,000,000	0	391,000,000	₩!-1,190,000₩!
		매출액	169,810,000	220,000,000	0	389,810,000	221,000,000	170,000,000	0	391,000,000	₩!-1,190,000₩!
전입및기부금수익			15,000,000	10,000,000	0	25,000,000	30,000,000	25,000,000	0	55,000,000	₩!-30,000,000₩!
	전입금수익		15,000,000	10,000,000	0	25,000,000	30,000,000	25,000,000	0	55,000,000	₩!-30,000,000₩!
		학교회계전입금	15,000,000	10,000,000	0	25,000,000	30,000,000	25,000,000	0	55,000,000	₩!-30,000,000₩!
운영외수익			39,000	13,000	0	52,000	43,000	22,000	0	65,000	₩!-13,000₩!
	운영외수익		39,000	13,000	0	52,000	43,000	22,000	0	65,000	₩!-13,000₩!
		이자수입	37,000	12,000	0	49,000	40,000	20,000	0	60,000	₩!-11,000₩!
		전기오류수정이익	0	0	0	0	1,000	1,000	0	2,000	₩!-2,000₩!
운 영 수 입 합 계			184,849,000	230,013,000	0	414,862,000	251,043,000	195,022,000	0	446,065,000	#####
운영활동으로인한 자산부채의 변동			4,795,000	2,503,000	0	7,298,000	4,795,000	2,503,000	0	7,298,000	0
	유동자산의 변동		795,000	1,003,000	0	1,798,000	795,000	1,003,000	0	1,798,000	0
		매출채권회수액	0	1,000	0	1,000	0	1,000	0	1,000	0
		선급법인세환급액	10,000	2,000	0	12,000	10,000	2,000	0	12,000	0

과 목			2차 추경예산액				1차 추경예산액				증감
관	항	목	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	
		부가세대금금 회수액	785,000	1,000,000	0	1,785,000	785,000	1,000,000	0	1,785,000	0
		유동부채의 변동	4,000,000	1,500,000	0	5,500,000	4,000,000	1,500,000	0	5,500,000	0
		부가세예수금 입금액	4,000,000	1,500,000	0	5,500,000	4,000,000	1,500,000	0	5,500,000	0
자본 및 부채 수입 합계			4,795,000	2,503,000	0	7,298,000	4,795,000	2,503,000	0	7,298,000	0
미사용 전기이월자금			17,973,768	3,057,216	0	21,030,984	18,076,000	3,058,000	0	21,134,000	₩!-103,016₩!
자 금 수 입 총 계			207,617,768	235,573,216	0	443,190,984	273,914,000	200,583,000	0	474,497,000	(31,306,016)

자 금 예 산 서 (합산)

학 교 기 업 [솔 반 + 솔 파 인] 회 계

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지 출

과 목			2차 추경예산액				1차 추경예산액				증감
관	항	목	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	
매출원가			127,531,000	200,000,000	0	327,531,000	193,000,000	158,380,000	0	351,380,000	(23,849,000)
	매출원가		127,531,000	200,000,000	0	327,531,000	193,000,000	158,380,000	0	351,380,000	(23,849,000)
		상품매출원가	127,531,000	200,000,000	0	327,531,000	193,000,000	158,380,000	0	351,380,000	(23,849,000)
판매관리비			30,068,000	27,920,000	0	57,988,000	41,000,000	27,120,000	0	68,120,000	(10,132,000)
	판매관리비		30,068,000	27,920,000	0	57,988,000	41,000,000	27,120,000	0	68,120,000	(10,132,000)
		교육훈련비	100,000	0	0	100,000	100,000	0	0	100,000	0
		소모품비	10,000,000	0	0	10,000,000	15,000,000	0	0	15,000,000	(5,000,000)
		리스임차료	0	22,800,000	0	22,800,000	0	22,800,000	0	22,800,000	0
		회의비	200,000	0	0	200,000	200,000	0	0	200,000	0
		지급수수료	3,268,000	5,000,000	0	8,268,000	5,500,000	4,200,000	0	9,700,000	(1,432,000)
		세금과공과	9,700,000	120,000	0	9,820,000	8,700,000	120,000	0	8,820,000	1,000,000
		수선비	0	0	0	0	1,500,000	0	0	1,500,000	(1,500,000)
		실험실습비	6,800,000	0	0	6,800,000	10,000,000	0	0	10,000,000	(3,200,000)
운영외비용			21,000	2,000	0	23,000	21,000	2,000	0	23,000	0
	운영외비용		21,000	2,000	0	23,000	21,000	2,000	0	23,000	0

과 목			2차 추경예산액				1차 추경예산액				증감
관	항	목	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	솔반	솔파인	(내부거래)	합 계	
		전기오류수정손실	1,000	1,000	0	2,000	1,000	1,000	0	2,000	0
		기타 운영외 비용	20,000	1,000	0	21,000	20,000	1,000	0	21,000	0
전출금			10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0
	전출금		10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0
		학교회계전출금	10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0
운영 비용 합 계			167,620,000	227,922,000	0	395,542,000	244,021,000	185,502,000	0	429,523,000	(33,981,000)
운영활동으로 인한 자산 부채의 변동			7,190,000	3,220,000	0	10,410,000	7,190,000	3,220,000	0	10,410,000	0
	유동자산의 변동		6,590,000	2,020,000	0	8,610,000	6,590,000	2,020,000	0	8,610,000	0
		선급비용 지출	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0	3,000,000	0
		선급법인세 지출	20,000	20,000	0	40,000	20,000	20,000	0	40,000	0
		부가세대급금 지출	3,570,000	2,000,000	0	5,570,000	3,570,000	2,000,000	0	5,570,000	0
	유동부채의 변동		600,000	1,200,000	0	1,800,000	600,000	1,200,000	0	1,800,000	0
		부가세예수금 납부 지출	600,000	1,200,000	0	1,800,000	600,000	1,200,000	0	1,800,000	0
자본 및 부채 지출 합계			7,190,000	3,220,000	0	10,410,000	7,190,000	3,220,000	0	10,410,000	0
미사용 차기이월자금			32,807,768	4,431,216	0	37,238,984	22,703,000	11,861,000	0	34,564,000	2,674,984
자 금 지 출 총 계			207,617,768	235,573,216	0	443,190,984	273,914,000	200,583,000	0	474,497,000	(31,306,016)

2022회계연도

학교기업회계 제2차 추가경정 자금예산서
(솔파인)

우 송 대 학 교

2022회계연도

학교기업[솔파인] 회계 세입·세출 예산

세 입 액 :	80%예산	188,460,000	원
	기준예산	235,573,216	원
	120%예산	282,689,000	원
세 출 액 :	80%예산	188,459,000	원
	기준예산	235,573,216	원
	120%예산	282,688,000	원

차 인 잔 액 없 음

예 산 총 칙

제 1 조 : 2022회계연도 학교기업 솔파인 제2차 추가경정 현금예산 총액은 일금 이억삼천오백오십칠만삼천이백일십육원(235,573,216원)으로 한다.

제 2 조 : 예산편성은 학교기업회계처리규칙과 사학기관 재무회계특례규칙에 준하여 편성하였다.

제 3 조 : 2022회계연도 주요사업으로는 재학생 현장실습에 역점을 두었다.

제 4 조 : 수입·세출은 변동예산으로 편성하며, 상세내역은 명세표와 같다.

제 5 조 : 2022회계연도의 장기차입금과 단기차입금 및 채무상환액은 없다.

제 6 조 : 2022회계연도 학교기업 솔파인 현금예산은 2023년 2월 9일부터 시행한다.

[별지3호]

2022회계연도 우송대학교 학교기업[솔파인] 회계 자금예산서

(단위:원)

세 입							세 출						
관 별	2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 (A-B)	비 율 (%)	관 별	2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 (A-B)	비 율 (%)
	80% 예산	기준예산액	120% 예산					80% 예산	기준예산액	120% 예산			
매출액	176,000,000	220,000,000	264,000,000	170,000,000	50,000,000	93.4%	매출원가	160,000,000	200,000,000	240,000,000	158,380,000	41,620,000	84.9%
보조금수익	-	-	-	-	-	0.0%	판매관리비	22,336,000	27,920,000	33,504,000	27,120,000	800,000	11.9%
전입및기부금수익	8,000,000	10,000,000	12,000,000	25,000,000	- 15,000,000	4.2%	운영외비용	2,000	2,000	2,000	2,000	-	0.0%
운영외수익	11,000	13,000	16,000	22,000	- 9,000	0.0%	전출금	-	-	-	-	-	0.0%
							예비비	-	-	-	-	-	0.0%
운영수익합계	184,011,000	230,013,000	276,016,000	195,022,000	34,991,000	97.6%	운영지출합계	182,338,000	227,922,000	273,506,000	185,502,000	42,420,000	96.8%
운영활동으로 인한 자산부채 변동	2,003,000	2,503,000	3,004,000	2,503,000	-	1.1%	운영활동으로 인한 자산부채 변동	2,576,000	3,220,000	3,864,000	3,220,000	-	1.4%
재무활동 자금 흐름	-	-	-	-	-	0.0%	투자활동으로 인한 자산부채 변동	-	-	-	-	-	0.0%
							재무활동 자금 흐름	-	-	-	-	-	0.0%
자본및부채 수입합계	2,003,000	2,503,000	3,004,000	2,503,000	-	1.1%	운영지출합계	2,576,000	3,220,000	3,864,000	3,220,000	-	1.4%
전기이월자금	2,446,000	3,057,216	3,669,000	3,058,000	- 784	1.3%	차기이월자금	3,545,000	4,431,216	5,318,000	11,861,000	- 7,429,784	1.9%
합 계	188,460,000	235,573,216	282,689,000	200,583,000	34,990,216	100.0%	합 계	188,459,000	235,573,216	282,688,000	200,583,000	34,990,216	100.0%

자 금 예 산 서

학 교 기 업 [슬 파 인] 회 계

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목	80%	기준예산	120%	기준예산액		
매출액			176,000,000	220,000,000	264,000,000	170,000,000	50,000,000	
	매출액		176,000,000	220,000,000	264,000,000	170,000,000	50,000,000	
		매출액	176,000,000	220,000,000	264,000,000	170,000,000	50,000,000	. 회계 기간 매출액 중 입금액 220,000,000
전입및기부금수익			8,000,000	10,000,000	12,000,000	25,000,000	-15,000,000	
	전입금수익		8,000,000	10,000,000	12,000,000	25,000,000	-15,000,000	
		학교회계전입금	8,000,000	10,000,000	12,000,000	25,000,000	-15,000,000	. 학교회계전입금 수입 10,000,000
운영외수익			11,000	13,000	16,000	22,000	-9,000	
	운영외수익		11,000	13,000	16,000	22,000	-9,000	
		이자수입	10,000	12,000	15,000	20,000	-8,000	. 예금통장 이자 수입 12,000
		전기오류수정이익	0	0	0	1,000	-1,000	
		기타 운영외 수입	1,000	1,000	1,000	1,000	0	. 전기 이외의 수입 1,000

과 목			2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목	80%	기준예산	120%	기준예산액		
운 영 수 입 합 계			184,011,000	230,013,000	276,016,000	195,022,000	34,991,000	
운영활동으로인한 자산부채의 변동			2,003,000	2,503,000	3,004,000	2,503,000	0	
	유동자산의 변동		803,000	1,003,000	1,204,000	1,003,000	0	
		매출채권회수액	1,000	1,000	1,000	1,000	0	. 전년도 매출채권 회수액 1,000
		선급법인세환급액	2,000	2,000	3,000	2,000	0	. 전년도 선급법인세 회수액 2,000
		부가세대급금 회수액	800,000	1,000,000	1,200,000	1,000,000	0	. 전년도 부가세대급금 회수액 1,000,000
	유동부채의 변동		1,200,000	1,500,000	1,800,000	1,500,000	0	
		부가세예수금 입금액	1,200,000	1,500,000	1,800,000	1,500,000	0	. 매출시 발생된 부가세 입금액 1,500,000
자본 및 부채 수입 합계			2,003,000	2,503,000	3,004,000	2,503,000	0	
미사용 전기이월자금			2,446,000	3,057,216	3,669,000	3,058,000	-784	. 미사용 전기이월자금 3,057,216
자 금 수 입 총 계			188,460,000	235,573,216	282,689,000	200,583,000	34,990,216	

자 금 예 산 서

학 교 기 업 [슬 파 인] 회 계

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목		2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거
		80%	기준예산	120%	기준예산액		
관	항 목						
매출원가		160,000,000	200,000,000	240,000,000	158,380,000	41,620,000	
	매출원가	160,000,000	200,000,000	240,000,000	158,380,000	41,620,000	
	상품매출원가	160,000,000	200,000,000	240,000,000	158,380,000	41,620,000	· 당기 상품 매입 대금 지급액 200,000,000
판매관리비		22,336,000	27,920,000	33,504,000	27,120,000	800,000	
	판매관리비	22,336,000	27,920,000	33,504,000	27,120,000	800,000	
	리스임차료	18,240,000	22,800,000	27,360,000	22,800,000	0	· 시설물 임차료 22,800,000
	지급수수료	4,000,000	5,000,000	6,000,000	4,200,000	800,000	· 카드매출, 포스유지보수 수수료 등 5,000,000
	세금과공과	96,000	120,000	144,000	120,000	0	· 공공요금 및 각종 제세공과금 120,000
운영외비용		2,000	2,000	2,000	2,000	0	
	운영외비용	2,000	2,000	2,000	2,000	0	
	전기오류수정손실	1,000	1,000	1,000	1,000	0	· 과년도 전기오류 손실 1,000
	기타 운영외 비용	1,000	1,000	1,000	1,000	0	· 기타 운영외 비용 1,000

과 목			2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목	80%	기준예산	120%	기준예산액		
운영비용합계			182,338,000	227,922,000	273,506,000	185,502,000	42,420,000	
운영활동으로 인한 자산 부채의 변동			2,576,000	3,220,000	3,864,000	3,220,000	0	
	유동자산의 변동		1,616,000	2,020,000	2,424,000	2,020,000	0	
		선급법인세 지출	16,000	20,000	24,000	20,000	0	. 예금이자 선급법인세 납부액 20,000
		부가세대급금 지출	1,600,000	2,000,000	2,400,000	2,000,000	0	. 상품 매입시 부가세 대급금(10%) 2,000,000
	유동부채의 변동		960,000	1,200,000	1,440,000	1,200,000	0	
		부가세예수금 납부 지출	960,000	1,200,000	1,440,000	1,200,000	0	. 매출액에 대한 부가세 납부액 1,200,000
자본 및 부채 지출 합계			2,576,000	3,220,000	3,864,000	3,220,000	0	
미사용 차기이월자금			3,545,000	4,431,216	5,318,000	11,861,000	(7,429,784)	. 미사용 차기이월자금 4,431,216
자 금 지 출 총 계			188,459,000	235,573,216	282,688,000	200,583,000	34,990,216	

2022회계연도

학교기업회계 제2차 추가경정 자금예산서
(솔반)

우 송 대 학 교

2022회계연도

학교기업[솔반] 회계 세입·세출 예산

세 입 액 :	80%예산	166,096,000	원
	기준예산	207,617,768	원
	120%예산	249,143,000	원
세 출 액 :	80%예산	166,096,000	원
	기준예산	207,617,768	원
	120%예산	249,143,000	원

차 인 잔 액 없 음

예 산 총 칙

제 1 조 : 2022회계연도 학교기업 솔반 제2차 추가경정 현금예산 총액은 일금 이억칠백육십일만칠천칠백육십팔원(207,617,768원)으로 한다.

제 2 조 : 예산편성은 학교기업회계처리규칙과 사학기관 재무회계특례규칙에 준하여 편성하였다.

제 3 조 : 2022회계연도 주요사업으로는 재학생 예비창업 실습에 역점을 두었다.

제 4 조 : 세입·세출은 변동예산으로 편성하며, 상세내역은 명세표와 같다.

제 5 조 : 2022회계연도의 장기차입금과 단기차입금 및 채무상환액은 없다.

제 6 조 : 2022회계연도 학교기업 솔반 현금 예산은 2023년 2월 9일부터 시행한다.

[별지3호]

2022회계연도 우송대학교 학교기업[솔반] 회계 자금예산서

(단위:원)

세 입							세 출						
관 별	2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 (A-B)	비 율 (%)	관 별	2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 (A-B)	비 율 (%)
	80% 예산	기준예산액	120% 예산					80% 예산	기준예산액	120% 예산			
매출액	135,848,000	169,810,000	203,772,000	221,000,000	- 51,190,000	81.8%	매출원가	102,025,000	127,531,000	153,038,000	193,000,000	- 65,469,000	61.4%
보조금수익	-	-	-	-	-	0.0%	판매관리비	24,055,000	30,068,000	36,082,000	41,000,000	- 10,932,000	14.5%
전입및기부금수익	12,000,000	15,000,000	18,000,000	30,000,000	- 15,000,000	7.2%	운영외비용	17,000	21,000	25,000	21,000	-	0.0%
운영외수익	32,000	39,000	48,000	43,000	- 4,000	0.0%	전출금	8,000,000	10,000,000	12,000,000	10,000,000	-	4.8%
							예비비	-	-	-	-	-	0.0%
운영수익합계	147,880,000	184,849,000	221,820,000	251,043,000	- 66,194,000	89.0%	운영지출합계	134,097,000	167,620,000	201,145,000	244,021,000	- 76,401,000	80.7%
운영활동으로 인한 자산부채 변동	3,836,000	4,795,000	5,754,000	4,795,000	-	2.3%	운영활동으로 인한 자산부채 변동	5,752,000	7,190,000	8,628,000	7,190,000	-	3.5%
재무활동 자금 흐름	-	-	-	-	-	0.0%	투자활동으로 인한 자산부채 변동	-	-	-	-	-	0.0%
							재무활동 자금 흐름	-	-	-	-	-	0.0%
자본및부채 수입합계	3,836,000	4,795,000	5,754,000	4,795,000	-	2.3%	운영지출합계	5,752,000	7,190,000	8,628,000	7,190,000	-	3.5%
전기이월자금	14,380,000	17,973,768	21,569,000	18,076,000	- 102,232	8.7%	차기이월자금	26,247,000	32,807,768	39,370,000	22,703,000	10,104,768	15.8%
합 계	166,096,000	207,617,768	249,143,000	273,914,000	- 66,296,232	100.0%	합 계	166,096,000	207,617,768	249,143,000	273,914,000	- 66,296,232	100.0%

자 금 예 산 서

학 교 기 업 [솔 반] 회 계

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목		2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거			
		관	항	목	80%			기준예산	120%	기준예산액
매출액					135,848,000	169,810,000	203,772,000	221,000,000	-51,190,000	
	매출액				135,848,000	169,810,000	203,772,000	221,000,000	-51,190,000	
		매출액			135,848,000	169,810,000	203,772,000	221,000,000	-51,190,000	. 회계 기간 매출액 중 입금액 169,810,000
전입및기부금수익					12,000,000	15,000,000	18,000,000	30,000,000	-15,000,000	
	전입금수익				12,000,000	15,000,000	18,000,000	30,000,000	-15,000,000	
		학교회계전입금			12,000,000	15,000,000	18,000,000	30,000,000	-15,000,000	. 학교회계전입금 수입 15,000,000
운영외수익					32,000	39,000	48,000	43,000	-4,000	
	운영외수익				32,000	39,000	48,000	43,000	-4,000	
		이자수입			30,000	37,000	45,000	40,000	-3,000	. 예금통장 이자 수입 37,000
		전기오류수정이익			0	0	0	1,000	-1,000	
		기타 운영외 수입			2,000	2,000	3,000	2,000	0	. 전기 이외의 수입 2,000

과 목			2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목	80%	기준예산	120%	기준예산액		
운 영 수 입 합 계			147,880,000	184,849,000	221,820,000	251,043,000	-66,194,000	
운영활동으로인한 자산부채의 변동			3,836,000	4,795,000	5,754,000	4,795,000	0	
	유동자산의 변동		636,000	795,000	954,000	795,000	0	
		선급법인세환급액	8,000	10,000	12,000	10,000	0	. 전년도 선급법인세 회수액 100,000
		부가세대급금 회수액	628,000	785,000	942,000	785,000	0	. 전년도 부가세대급금 회수액 785,000
		부가세예수금 입금액	3,200,000	4,000,000	4,800,000	4,000,000	0	. 매출시 발생된 부가세 입금액 4,000,000
자본 및 부채 수입 합계			3,836,000	4,795,000	5,754,000	4,795,000	0	
미사용 전기이월자금			14,380,000	17,973,768	21,569,000	18,076,000	-102,232	. 미사용 전기이월자금 17,973,768
자 금 수 입 총 계			166,096,000	207,617,768	249,143,000	273,914,000	-66,296,232	

자 금 예 산 서

학 교 기 업 [솔 반] 회 계

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목	80%	기준예산	120%	기준예산액		
매출원가			102,025,000	127,531,000	153,038,000	193,000,000	-65,469,000	
	매출원가		102,025,000	127,531,000	153,038,000	193,000,000	-65,469,000	
		상품매출원가	102,025,000	127,531,000	153,038,000	193,000,000	-65,469,000	당기 상품 매입 대금 지급액 127,531,000
판매관리비			24,055,000	30,068,000	36,082,000	41,000,000	-10,932,000	
	판매관리비		24,055,000	30,068,000	36,082,000	41,000,000	-10,932,000	
		교육훈련비	80,000	100,000	120,000	100,000	0	교육훈련 경비 100,000
		소모품비	8,000,000	10,000,000	12,000,000	15,000,000	-5,000,000	매장 관리용품 등 소모품 구입 10,000,000
		회의비	160,000	200,000	240,000	200,000	0	메뉴개발등 운영 회의비 200,000
		지급수수료	2,615,000	3,268,000	3,922,000	5,500,000	-2,232,000	카드매출, 포스유지보수 수수료 등 3,268,000
		세금과공과	7,760,000	9,700,000	11,640,000	8,700,000	1,000,000	공공요금 및 각종 제세공과금 9,700,000
		수선비	0	0	0	1,500,000	-1,500,000	
		실험실습비	5,440,000	6,800,000	8,160,000	10,000,000	-3,200,000	실습재료 및 물품 구입 6,800,000
운영외비용			17,000	21,000	25,000	21,000	0	

과 목			2차 추경예산 (A)			1차 추경예산액 (B)	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목	80%	기준예산	120%	기준예산액		
	운영외비용		17,000	21,000	25,000	21,000	0	
		전기오류수정손실	1,000	1,000	1,000	1,000	0	. 과년도 전기오류 손실 1,000
		기타 운영외 비용	16,000	20,000	24,000	20,000	0	. 기타 운영외 비용 20,000
전출금			8,000,000	10,000,000	12,000,000	10,000,000	0	
	전출금		8,000,000	10,000,000	12,000,000	10,000,000	0	
		학교회계전출금	8,000,000	10,000,000	12,000,000	10,000,000	0	. 학교회계전출금 10,000,000
운영 비용 합 계			134,097,000	167,620,000	201,145,000	244,021,000	-76,401,000	
운영활동으로 인한 자산 부채의 변동			5,752,000	7,190,000	8,628,000	7,190,000	0	
	유동자산의 변동		5,272,000	6,590,000	7,908,000	6,590,000	0	
		선급법인세 지출	16,000	20,000	24,000	20,000	0	. 예금이자 선급법인세 납부액 20,000
		부가세대급금 지출	2,856,000	3,570,000	4,284,000	3,570,000	0	. 상품 매입시 부가세 대급금(10%) 3,570,000
	유동부채의 변동		480,000	600,000	720,000	600,000	0	
		부가세예수금 납부 지출	480,000	600,000	720,000	600,000	0	. 매출액에 대한 부가세 납부액 600,000
자본 및 부채 지출 합계			5,752,000	7,190,000	8,628,000	7,190,000	0	
미사용 차기이월자금			26,247,000	32,807,768	39,370,000	22,703,000	10,104,768	. 미사용 차기이월자금 32,807,768
자 금 지 출 총 계			166,096,000	207,617,768	249,143,000	273,914,000	-66,296,232	