

2015 회계연도 현금예산서



선문대학교 산학협력단 학교기업 (선문코나킹)

목 차

I . 2015 회계연도 현금예산총칙 -----	1
II . 2015 회계연도 현금예산서 -----	2
III . 운영위원회 회의록 사본 -----	11

I . 2015 회계연도 현금예산총칙

- 제1조 2015 회계연도 선문대학교 학교기업 현금예산 총액은 수입·지출 각각 1,027,940,717원으로 하며, 추가로 교부되는 국고보조금 등 보조목적이 정해진 보조금 및 사업변경이 있을 경우에는 운영위원회에서 심의된 것으로 보아 보조 목적대로 수입·지출 예산에 편성하여 집행한다.
- 제2조 예산편성의 기본방침은 대학, 산업체, 연구소, 정부·지자체 등과 연계한 산학협력을 바탕으로 기술개발 및 이전, 현장실험실습, 교육과정개선을 기본으로 기업 필요인력 배출, 취업을 향상, 학교기업 수익창출 등을 통한 교육의 내실화 및 대학 경쟁력 제고를 강화하는데 있다.
- 제3조 매장 운영의 정상화 및 브랜드화 추진 사업, 교육사업을 통하여 학교기업의 수익을 극대화하고 중장기 발전 계획이 차질 없이 추진될 수 있도록 한다.
- 제4조 예산의 산출근거 단위는 원으로 한다.
- 제5조 예산은 목적외 사용을 금하며, 각 사업이 적시·적기에 집행되도록 관리체제를 강화한다.

II. 2015 회계연도 현금예산서

[2015. 3. 1. ~ 2016. 2. 29.]

선문대학교 산학협력단 학교기업 (선문코나킹)

현금예산서

당기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

전기 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목			제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항	목				
I. 손익계정수입			705,100,000	545,499,193	159,600,807	
1. 매출액			700,000,000	540,000,000	160,000,000	
매출관련 현금유입			700,000,000	540,000,000	160,000,000	
제품매출			700,000,000	540,000,000	160,000,000	1호점: 25,000,000*12개월=300,000,000원 2호점: 8,300,000*12개월=100,000,000원 야외매점: 7,500,000*8개월=60,000,000원 코나킹 차량: 5,000,000*8개월=40,000,000원 베이커리 수익 : 20,000,000*8개월+업체대량납품40,000,000=200,000,000원
용역수입금						
2. 영업외수익			5,100,000	5,499,193	-399,193	
운영외수익			5,100,000	5,499,193	-399,193	
이자수익			4,900,000	5,299,193	-399,193	정기예금이자: 207,408,331*2.29%=4,700,000원 보통예금이자: 200,000원
전기오류수정이익						
잡이익			200,000	50,000	150,000	지정검정장 운영 수익: 1회 50,000*연 4회=200,000원

과 목			제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항	목				
		기타운영외수익	0	150,000	-150,000	
II. 자산변동수입						
		고정자산매각수입				
		건물매각대				
		건축물매각대				
		기계장치매각대				
		비품매각대				
		차량운반구매각대				
III. 손익계정지출			617,705,000	533,782,973	83,922,027	
1. 매입관련 현금유출			274,920,000	208,000,000	66,920,000	
		제품매입액	274,920,000	208,000,000	66,920,000	
		제품매입	274,920,000	208,000,000	66,920,000	1호점 재료비: 10,000,000*12개월=120,000,000원 2호점 재료비: 3,160,000*12개월=37,920,000원 야외매점 재료비: 2,750,000*8개월=22,000,000원 코나킹 차량 재료비: 1,875,000*8개월=15,000,000원 베이커리 재료비: 10,000,000*8개월=80,000,000원
		분석재료				
2. 인건비지출액			187,360,000	150,218,000	37,142,000	
		인건비	187,360,000	150,218,000	37,142,000	
		임금				

과 목			제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항	부				
		제수당(제)				
		퇴직급여(제)				
		직원급여+제수당(판)	126,384,000	103,320,000	23,064,000	학교기업 전담인력: 1,832,000*12개월*1명=21,984,000원 바리스타 - 매니저: 1,700,000*12개월*1명=20,400,000원 1,600,000*12개월*1명=19,200,000원 - 일반(학기중): 1,300,000*8개월*3명=31,200,000원 베이커리 - 제과제빵사: 2,000,000*12개월*1명=24,000,000원 시간외 근무수당: 10,000*20H/1개월*12개월*4명=9,600,000원
		잡급(판)	52,976,000	32,198,000	20,778,000	일용직 - 1호점: 20H/1일*5,600*20일*12개월=26,880,000원 - 2호점: 5H/1일*5,600*20일*8개월*2명=8,960,000원 12H*5,600*5일*8개월=2,688,000원 - 야외매점: 5H/1일*5,600*20일*8개월=4,480,000원 - 코나킹 차량: 5H/1일*5,600*20일*5개월=2,800,000원 - 베이커리: 8H/1일*5,600*20일*8개월=7,168,000원
		퇴직급여(판)	8,000,000	14,700,000	-6,700,000	2014 퇴직급여 총당금액: 11,604,400원 학교기업 전담인력 퇴직적립금 : 1,832,000원(1일 평균임금:65,535)*1명=4,179,912원 바리스타 퇴직적립금 : 1,700,000(1일 평균임금:61,166)*1명=7,334,893원 1,600,000(1일 평균임금:57,855)*1명=5,202,260원 제과제빵사 퇴직적립금 : 기본급 2,000,000(1일 평균임금:73,073)*1명=2,504,506원
		3. 제조경비지출액				
		제조경비지출액				
		복리후생비				
		여비교통비				

과 목			제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항	부				
		통신비				
		가스수도료				
		전력비				
		세금과공과				
		수선비				
		보험료				
		차량유지비				
		교육훈련비				
		도서인쇄비				
		회의비				
		소모품비				
		지급수수료				
		4. 판매비와관리비	71,024,000	75,269,513	-4,245,513	
		판매비와관리비	71,024,000	75,269,513	-4,245,513	

과목		제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항				
	복리후생비	13,240,000	9,940,000	3,300,000	4대보험 법정부담금 학교기업 전담인력: 180,000*12개월*1명=2,160,000원 바리스타 - 매니저: 170,000*12개월*1명=2,040,000원 160,000*12개월*1명=1,920,000원 - 일반(학기중): 130,000*8개월*3명=3,120,000원 베이커리 - 제과제빵사: 200,000*12개월*1명=2,400,000원 피복비 : 50,000*6명*2벌=600,000원 업무추진비 : 100,000*10회=1,000,000원
	여비교통비	1,000,000	1,000,000	0	국내외여비: 100,000*10회=1,000,000원
	전력비	18,954,000	7,000,000	11,954,000	1호점: 2,500Kwh*130*12개월=3,900,000원 2호점: 4,200Kwh*130*12개월=6,552,000원 야외매점: 1,950Kwh*130*12개월=3,042,000원 코나킹 차량: 1,500Kwh*130*12개월=2,340,000원 베이커리: 2,000Kwh*130*12개월=3,120,000원
	세금과공과	30,000	30,000	0	영업자 지위승계 신청시 1호점 등록면허세: 6,000원 영업자 지위승계 신청시 2호점 등록면허세: 6,000원 연간 코나킹 1호점 등록면허세: 9,000원 연간 코나킹 2호점 등록면허세: 9,000원
	지급임차료				
	수선비	2,500,000	1,000,000	1,500,000	커피머신 외 기계장치 유지보수비: 250,000*10회=2,500,000원
	보험료	1,000,000	765,350	234,650	자동차보험료: 600,000원 자동차세 외 세금: 400,000원
	차량유지비	1,700,000	1,400,000	300,000	차량 정기검사 및 종합검사 비용: 100,000원 차량 수리 및 부품대: 400,000원 차량 유류대: 100,000*12개월=1,200,000원
	교육훈련비	1,100,000	1,700,000	-600,000	교육훈련비: 150,000*4회=600,000원 직무교육: 250,000*2회=500,000원
	도서인쇄비	500,000	200,000	300,000	예결산 제본 외 도서인쇄비 : 500,000원

과목		제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항				
	회의비				
	소모품비	10,000,000	25,400,000	-15,400,000	소모품구입: 500,000*20회=10,000,000원
	지급수수료	20,000,000	25,534,163	-5,534,163	카드결제수수료: 500,000,000(카드매출액)*2.7%=13,500,000원 커피머신제빙기정수기필터관리: 105,000*12개월=1,260,000원 해충방제서비스: 55,000*12개월 = 660,000원 커피머신 외 기계장치 유지보수 수수료: 1,000,000원 코나킹 및 베이커리 공사용역 수수료: 3,000,000원 기계기구 수리 출장비용: 300,000원
	광고선전비	1,000,000	1,300,000	-300,000	배너 및 현수막 제작비 : 200,000*5회=1,000,000원
	5. 영업외비용	72,401,000	66,295,460	6,105,540	
	영업외비용	72,401,000	66,295,460	6,105,540	
	현장실습비	8,400,000	3,894,460	4,505,540	바리스타 교육과정 실습비 : 100,000*15주*3강좌=4,500,000원 제과제빵 학기중 교육과정 실습비 : 100,000*15주*1강좌=1,500,000원 제과제빵 방학중 교육과정 실습비 : 100,000*3일*8주=2,400,000원
	실험실습비				
	지급이자				
	교비회계전출금	64,000,000	62,400,000	1,600,000	현장실습 우수학생 장학금: 500,000*8명=4,000,000원 일반장학금 외: 60,000,000원
	산학협력단전출금	0	0	0	
	잡손실	1,000	1,000	0	부가가치세단수차이 외 : 1,000원
	6. 고정자산취득지출	12,000,000	34,000,000	-22,000,000	

과 목			제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항	목				
		고정자산취득지출	12,000,000	34,000,000	-22,000,000	
		기계장치매입비	10,000,000	18,000,000	-8,000,000	코나킹 반자동 커피머신: 5,000,000원 아이스크림 기계 외 기계장치: 5,000,000원
		비품매입비	2,000,000	5,000,000	-3,000,000	베이커리 테이블 및 의자: 2,000,000원
		차량운반구매입비	0	11,000,000	-11,000,000	
		기타비유동자산취득지출				
		구축물취득지출				
		임차보증금지출				
V. 기본금변동지출						
1. 출연기본금반환						
기본금반환						
법인회계 출연금 반환						
교비회계 출연금 반환						
산학협력단 출연금 반환						
기타출연금 반환						
2. 목적사업전출금						
목적사업전출금						
고유목적사업준비금전출						

과 목			제4(당)기	제3(전기)	증감	산출근거
관	항	목				
V. 현금의증감			87,395,000	11,716,220	75,678,780	
VI. 기초의현금			322,840,717	311,124,497	11,716,220	
VII. 기말의현금			410,235,717	322,840,717	87,395,000	

III. 운영위원회 회의록 사본

선문대학교 산학협력단 학교기업 (선문코나킹)

산학협력단 운영위원회의 회의록

회의차수	2014-4차
회의소집통보일	2015년 1월 28일
위원정수	9명

1. 회의일시 : 2015. 1. 28(수), 11:00 ~
2. 회의장소 : 산학협력단 회의실(본관 402호)
3. 참 석 자

회의참석 현 황		참석위원	불참위원	위원 외 참석자
		7명	2명	2명
위원	참석자	장태석 위원장, 박철근 위원, 백광현 위원, 조해용 위원, 송재경 위원, 조남인 위원, 최창하 위원		
	불참자	박정현 위원, 김종해 위원		
간사/기록		하채수 국장 / 이신호 주임		

4. 회의안건

■ 심의사항

I. 2014학년도 추가경정예산 및 2015학년도 현금예산 편성(안)

1. 2014학년도 추가경정예산 편성(안)
2. 2015학년도 현금예산 편성(안)

5. 회의내용

< 개회선언 >

「위원장」은 2014학년도 4차 산학협력단 운영위원회 개회를 선언하고, 심의사항인 「2014학년도 산학협력회계 및 학교기업회계의 추경경정예산 편성과 2015학년도 산학협력회계 및 학교기업회계의 현금예산 편성 심의」 건에 대한 사항을 보고한 후 심의 상정한 안건별로 합리적인 검토를 거쳐 참석 운영위원 전원 찬성으로 다음과 같이 회의 및 의결 함.

■ 심의사항

1. 2014학년도 추가경정예산 및 2015학년도 현금예산 편성

1-1. 2014학년도 산학협력회계 추가경정예산 편성(안)

(단위 : 천원)

수 익				비 용			
구분	2014추경	2014본예산	증감(%)	구분	2014추경	2014본예산	증감(%)
산학협력수익	1,806,695	2,150,381	-15.98	산학협력비	1,634,636	2,097,469	-22.07
지원금수익	11,520,727	6,797,343	69.49	지원금사업비	10,186,001	7,811,641	30.4
간접비수익	1,421,550	1,605,875	-11.48	간접비사업비	1,214,136	1,546,389	-21.49
전입및 기부금수익	0	0		일반관리비	641,282	605,529	5.9
운영외수익	769,466	1,318,650	-41.65	운영외비용	356,723	388,000	-8.06
				학교회계전출 금	142,400	167,400	-14.93
				유무형자산취 득	1,023,147	420,000	143.61
				예비비		200,000	
소계	15,518,438	11,872,249	30.71	소계	15,198,325	13,236,428	14.82
기초자금	6,281,813	6,654,710		기말이월자금	6,601,926	5,290,531	
합계	21,800,251	18,526,959		합계	21,800,251	18,526,959	

위와 같이 2014학년도 산학협력회계 추경예산 편성을 금 21,800,251천원으로 원안 의결함.

1-2. 2015학년도 산학협력회계 현금예산 편성(안)

(단위 : 천원)

수 익				비 용			
구분	2015본예산	2014추경	증감(%)	구분	2015본예산	2014추경	증감(%)
산학협력수익	1,691,693	1,806,695	-6.37	산학협력비	1,781,146	1,634,636	8.96
지원금수익	9,890,885	11,520,727	-14.15	지원금사업비	9,186,132	10,186,001	-9.82
간접비수익	1,306,047	1,421,550	-8.13	간접비사업비	1,166,990	1,214,136	-3.88
전입및 기부금수익	0	0		일반관리비	645,080	641,282	5.92
운영외수익	836,700	769,466	8.74	운영외비용	21,625	356,723	-93.94
				학교회계전출금	134,000	142,400	-5.9
				유무형자산취득	633,041	1,023,147	-38.13
소계	13,725,325	15,518,438	-11.55	소계	13,568,014	15,198,325	-10.73
기초자금	6,601,926	6,281,813		기말이월자금	6,759,237	6,601,926	
합계	20,327,251	21,800,251		합계	20,327,251	21,800,251	

위와 같이 2015학년도 산학협력회계 현금예산 편성을 금 20,327,251천원으로 원안 의결함.

2-1. 2014학년도 학교기업회계 추가경정예산 편성(안)

(단위 : 천원)

수 익				비 용			
구분	2014추경	2014본예산	증감(%)	구분	2014추경	2014본예산	증감(%)
상품매출	540,000	440,000	22.73	재료매입	208,000	176,000	26.7
이자수익	5,299	5,400	-1.87	인건비지출액	150,218	103,718	44.83
잡이익 외	200	250	-20	판매비와관리 비	75,269	33,010	96.17
				영업외비용	66,296	71,201	-6.89
				고정자산취득	34,000	40,000	-26.22
소계	545,499	445,650	22.41	소계	533,783	423,929	25.91
기초자금	311,124	289,552		기말이월자금	322,840	311,273	
합계	856,623	735,202		합계	856,623	735,202	

위와 같이 2014학년도 학교기업회계 추경예산 편성을 금 856,623천원으로 원안 의결함.

2-2. 2015학년도 학교기업회계 현금예산 편성(안)

(단위 : 천원)

수 익				비 용			
구분	2015본예산	2014추경	증감(%)	구분	2015본예산	2014추경	증감(%)
상품매출	700,000	540,000	29.63	재료매입	274,920	223,000	23.28
이자수익	4,900	5,299	-7.53	인건비지출액	187,360	150,218	24.73
잡이익 외	200	200	-	판매비와관리비	71,024	64,755	9.68
				영업외비용	72,401	66,296	9.21
				고정자산취득	12,000	29,514	-59.34
소계	705,100	545,499	29.26	소계	617,705	533,783	15.72
기초자금	322,840	311,124		기말이월자금	410,235	322,840	
합계	1,027,940	856,623		합계	1,027,940	856,623	

위와 같이 2015학년도 학교기업회계 현금예산 편성을 금 1,027,940천원으로 원안 의결함.

위의 심의사항에 대하여 참석위원 전원 찬성함으로서 가결하였음을 확인함.

2015. 1. 28.

기록자 : 이신호 주임
간 사 : 하채수 국장

산학협력단/산학연구처 운영위원회 회의(4차)

■ 회의일시: 2015.01.28.(수), 11:00

■ 회의장소: 산학협력단 회의실

■ 참석대상:

【운영위원 명단】

순	구분	소속	직위	직책	성명	서명
1	위원장	신소재공학과	교수	산학협력단장/산학연구처장	장태석	장태석
2	위원	정보통신공학과	교수	기획처장	박철근	박철근
3		기계공학과	부교수	교무처장	박정현	
4		IT경영학과	교수	취업·학생처장	백광현	백광현
5		환경생명화학공학과	교수	공과대학장	조해용	조해용
6		제약공학과	교수	생체분자재설계연구소장	송재경	송재경
7		전자공학과	교수	총남디스플레이R&D클러스터사업단장	조남인	조남인
8		산업경영공학과	교수	산업기술연구소장	최창하	최창하
9		전자공학과	교수	공학교육혁신센터장	김종해	
10		간사	산학연구기획팀	국장(팀장)	사무국장(산학연구기획팀장)	하채수
11	서기	산학연구기획팀	주임	산학연구기획팀 주임	이신호	이신호