

2019 회계연도 현금예산서



선문대학교 산학협력단 학교기업 (선문코나킹)

목 차

I . 2019 회계연도 현금예산총칙 -----	1
II . 2019 회계연도 현금예산서 -----	2
III . 운영위원회 회의록 사본 -----	6

I . 2019 회계연도 현금예산총칙

- 제1조 2019 회계연도 선문대학교 학교기업 현금예산 총액은 수입·지출 각각 1,916,857,670원으로 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. 2019 회계연도 현금예산서

[2019. 3. 1. ~ 2020. 2. 28.]

선문대학교 산학협력단 학교기업 (선문코나킹)

현금예산서

당기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지

전기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목			제8(당)기	제7(전)기	증감	산출근거
관	항	목				
I. 손익계정수입			1,214,840,000	1,021,840,000	193,000,000	
1. 매출액			1,206,000,000	1,014,000,000	192,000,000	
		제품매출	1,206,000,000	1,014,000,000	192,000,000	학교기업 본관점: (65,000,000*8개월)+(30,000,000*4개월) 학교기업 기숙사점: (25,000,000*8개월)+(5,000,000*4개월) 학교기업 인문대점: 15,000,000*8개월 학교기업 천안점: 8,000,000*12개월 학교기업 학생회관점: 13,000,000*10개월
2. 영업외수익			8,840,000	7,840,000	1,000,000	
		이자수익	8,740,000	7,740,000	1,000,000	학교기업 정기예금 이자수익 학교기업 보통예금이자: 3개 계좌 60,000원*4분기
		전기오류수정이익				
		잡이익	100,000	100,000	0	학교기업 지정검정장 운영 수익: 1회 50,000*연 2회
		기타운영외수익			0	
II. 자산변동수입						
1. 고정자산매각수입						
		건물매각대				
		건축물매각대				
		기계장치매각대				
		비품매각대				
		차량운반구매각대				
III. 손익계정지출			1,133,026,000	843,161,009	289,864,991	
1. 재료매입			433,000,000	355,000,000	78,000,000	
		당기원재료매입액	433,000,000	355,000,000	78,000,000	학교기업 본관점 재료비: (26,500,000*8개월)+(9,000,000*4개월) 학교기업 기숙사점 재료비: (8,000,000*8개월)+(2,000,000*4개월) 학교기업 인문대점 재료비: 5,000,000*8개월 학교기업 천안캠퍼스 재료비: 2,500,000*12개월 학교기업 학생회관점 재료비: (5,000,000*8개월)+(1,500,000*2개월)
2. 인건비지출액			354,918,000	265,049,010	89,868,990	
		임금	199,920,000	135,324,000	64,596,000	학교기업 전담인력 임금 학교기업 바리스타(매니저) 임금 학교기업 바리스타(일반) 임금 학교기업 직원 시간외근무수당 책정
		잡급	149,458,000	98,354,000	51,104,000	학교기업 본관점 학기중 일용직: 20H/1일*8,350*22일*8개월 학교기업 본관점 방학중 일용직: 5H/1일*8,350*22일*4개월 학교기업 기숙사점 학기중 평일: 10H/1일*8,350*22일*12개월 학교기업 기숙사점 학기중 주말: 23H/1일*8,350*8일*4개월 학교기업 인문대점 평일 일용직: 35H/1일*8,350*22일*8개월 학교기업 천안점 평일 일용직: 9H/1일*9,000*22일*12개월 학교기업 천안점 재고관리 일용직: 4H/1일*9,000*22일*12개월 학교기업 학생회관점 평일 일용직: 4H/1일*8,350*22일*8개월
		퇴직급여지급액	5,540,000	31,371,010	-25,831,010	학교기업 전담인력 임금 학교기업 바리스타(매니저포함) 퇴직급여 지급

과 목			제8(당)기	제7(전)기	증감	산출근거
관	항	목				
	3.	제조경비지출액	41,510,000	36,068,000	5,442,000	
		전력비	13,260,000	11,608,000	1,652,000	학교기업 본관점: 2,500Kwh*130*12개월 학교기업 기숙사점: 2,000Kwh*130*12개월 학교기업 인문대점: 1,500Kwh*130*8개월 학교기업 천안캠퍼스점: 2,000Kwh*130*12개월 학교기업 학생회관점: 1,200Kwh*130*10개월
		수선비	1,250,000	4,720,000	-3,470,000	학교기업 커피머신 외 기계장치 유지보수비: 250,000*5회
		소모품비	27,000,000	19,740,000	7,260,000	학교기업 본관점: 800,000*12개월 학교기업 기숙사점: 400,000*12개월 학교기업 인문대점: 500,000*8개월 학교기업 천안캠퍼스점: 300,000*12개월 학교기업 학생회관점: 400,000*10개월 학교기업 기타 소모품 구입비용: 200,000*5회
	4.	판매비와관리비	86,724,000	76,473,999	10,250,001	
		복리후생비	26,100,000	21,100,000	5,000,000	4대보험 법정부담금 학교기업 전담인력: 230,000*12개월*1명 학교기업 바리스타(매니저): 220,000*12개월*1명 학교기업 바리스타(일반): 170,000*8개월*6명 학교기업 피복비: 50,000*5명*4벌 학교기업 업무추진비: 100,000*10회 학교기업 직원 명절선물 외
		여비교통비	1,000,000	100,000	900,000	학교기업 직원 국내외여비: 100,000*10회
		세금과공과금	2,580,000	2,580,000	0	학교기업 코나킹 연간 환경개선부담금(차량 외): 2,400,000 학교기업 코나킹 연간 차량 환경개선부담금 및 자동차세: 150,000 학교기업 코나킹 등록면허세(본관점, 기숙사점, 인문관점): 30,000
		지급임차료	24,000,000	24,000,000	0	학교기업 코나킹 임차비용
		보험료	820,000	820,000	0	학교기업 코나킹 행사용차량 연간 자동차보험료 학교기업 코나킹 2호점 재난배상책임보험 보험료
		차량유지비	200,000	200,000	0	학교기업 코나킹 행사용차량 정기검사 및 종합검사 비용 학교기업 코나킹 행사용차량 수리 및 부품대, 유류비
		교육훈련비	1,055,000	55,000	1,000,000	학교기업 직무교육 외 교육비용: 250,000*2회 학교기업 코나킹 인문대점 즉석판매제조가공업 교육비: 35,000*1회 학교기업 코나킹 휴게음식업 위생교육비: 25,000*4회
		도서인쇄비	2,800,000	2,549,999	250,001	학교기업 예결산 제본 외 도서인쇄비 학교기업 코나킹 메뉴얼북 제본 대금
		지급수수료	26,169,000	25,069,000	1,100,000	학교기업 카드결제 수수료: 850,000,000(카드매출액)*2.05% 학교기업 수도관련 필터관리: 185,000*12개월 학교기업 해충방제서비스 지급수수료: 252,000*12개월 학교기업 기계기구 수리시 출장 및 용역수수료: 100,000*10회 학교기업 기타 수수료 지급비용
		광고선전비	2,000,000	0	2,000,000	학교기업 배너 및 현수막 제작비: 200,000*10회
	5.	영업외비용	216,874,000	110,570,000	106,304,000	
		현장실습비	16,824,000	10,400,000	6,424,000	학교기업 바리스타 학기중 교육과정 실습비: 80,000*15주*4강좌 학교기업 일반현장실습생 실습비: 1,336,000*9명
		실험실습비				
		지급이자				
		교비회계전출금	200,000,000	100,000,000	100,000,000	학교기업 운영수익 전출금: 200,000,000원
		산학협력단전출금			0	
		잡손실	50,000	170,000	-120,000	학교기업 부가가치세 단수차이 외 잡손실: 50,000원

과 목			제8(당)기	제7(전)기	증감	산출근거
관	항	목				
IV. 자산변동지출			40,000,000	50,000		
1. 고정자산취득지출			40,000,000	50,000	39,950,000	
		기계장치매입비	20,000,000	0	20,000,000	학교기업 커피머신 외 기계기구 매입비용
		비품매입비	20,000,000	50,000	19,950,000	학교기업 비품 매입비용
2. 기타자산지출			0	0	0	
		임차보증금		0	0	
V. 기본금변동지출						
1. 출연기본금반환						
		법인회계 출연금 반환				
		교비회계 출연금 반환				
		산학협력단 출연금 반환				
		기타출연금 반환				
2. 목적사업전출금						
		고유목적사업준비금전출				
V. 현금의증감			41,814,000	178,628,991	-136,814,991	
VI. 기초의현금			702,017,670	523,388,679	178,628,991	
VII. 기말의현금			743,831,670	702,017,670	41,814,000	

Ⅲ. 운영위원회 회의록 사본

선문대학교 산학협력단 학교기업 (선문코나킹)