

2017회계연도 학교기업센터회계

자 금 예 산 서



대구한의대학교 학교기업센터

예 산 총 칙

1. 2017회계연도 학교기업회계 예산 총액은 2,670,927 천원으로 한다.
2. 예산편성의 기본 방향 및 주요사업내용은 다음과 같다.

가. 자체 브랜드 사업 강화

- 1) "자안" 자체 브랜드 사업확대를 위한 국내외 안정적 유통망 확보 주력
- 2) 리뉴얼 및 신제품 개발을 통한 제품의 다변화
- 3) 자체 브랜드 소재 및 제형개발하여 제품력 강화

나. 매출액 신장방안

- 1) 해외시장 확대를 위한 해외 및 국내기업을 통한 직수출사업 강화
- 2) 대학 한방산업 연구 인프라와 연계한 소재 및 제형 개발을 통한 상품력강화
- 3) 해외수출가능 OEM & ODM 협력업체 대상 수주 마케팅 적극확대
- 4) 브랜드 마케팅 강화를 위한 판촉 이벤트프로모션 활동 강화

다. 학교기업지원사업

- 1) 현장실습 교육프로그램 운영
- 2) 창업 및 사업화 지원
- 3) 취업률 증대 및 고용창출 방안
- 4) 학교교육 및 지역산업체 기여

3. 2017회계연도 학교기업회계 자금 예산서 세입.세출의 상세한 내용은 다음의 예산 명세표와 같다.

2017 회계연도 예산 집계표

학교기업회계

(단위 : 천원)

수 입						지 출					
계정과목	2017년예산		2016년예산		증 감	계정과목	2017년예산		2016년예산		증 감
	금액	%	금액	%			금액	%	금액	%	
영업수입	1,300,000	48.7	1,450,000	54.3	-150,000	영업비용	1,285,200	48.1	1,479,000	55.4	-193,800
영업외수입	187,000	7.0	191,090	7.2	-4,090	영업외비용	220,000	8.2	224,090	8.4	-4,090
자산,부채변동 수입	0	0.0	0	0.0	0	예비비	222,535	8.3	222,535	8.3	0
기본금변동수입	0	0.0	0	0.0	0	자산/ 부채변동비용	343,800	12.9	300,000	11.2	43,800
미사용전기이월자금	1,183,927	44.3	1,183,927	44.3	0	기본금 변동비용	0	0.0	0	0.0	0
						미사용 차기이 월자금	599,392	22.4	599,392	22.4	0
합 계	2,670,927	100.0	2,825,017	105.8	-154,090	합 계	2,670,927	100.0	2,825,017	105.8	-154,090

2017 회계연도 자금예산서(운영수익)

학교기업회계(운영수익)

(단위 : 천원)

과 목			2017년 예산	2016년 예산	증 감	산출근거
관	항	목				
손익계정주입			1,487,000	1,641,090	- 154,090	
	영업수입		1,300,000	1,450,000	- 150,000	
		상품매출	180,000	170,000	10,000	: 식품매출, 색조 화장품, 마스크팩, 화장품품 판매 등
		제품매출	1,100,000	1,270,000	- 170,000	: 자안제품(애, 보, 순, 호, 수, 비 / 36품목) OEM/ODM 제품생산 매출수익
		기타매출수입	20,000	10,000	10,000	: 동결건조, 원료소분매출, 임가공매출
	영업외수익		187,000	191,090	- 4,090	
		국고보조금	170,000	174,090	- 4,090	: 학교기업지원사업 국고보조금
		교비회계전입금	-	-	-	
		이자수익	10,000	10,000	-	: 보통예금 및 정기예금 이자수익
		잡이익	7,000	7,000	-	
자산변동수입	고정자산매각수입		-	-	-	
		기타자산매각수입	-	-	-	
부채변동수입	기타부채유입		-	-	-	
		기타부채수입	-	-	-	
기본금변동수입	출연기본금수입		-	-	-	
		출연기본금수입	-	-	-	
미사용전기이월자금			1,183,927	1,183,927	-	
	기초유동자산		1,263,996	1,263,996	-	
		유동자금	661,882	661,882	-	
		기타유동자금	602,114	602,114	-	
	기초유동부채		80,069	80,069	-	
		예수금	-	-	-	
		선수금	51,930	51,930	-	
		기타유동부채	28,139	28,139	-	
자금수입총계			2,670,927	2,825,017	- 154,090	

2017 회계연도 자금예산서(운영지출)

학교기업회계 (운영지출)

(단위 : 천원)

과 목			2017년 예산	2016년 예산	증 감	산출근거	
관	항	목					
영업비용			1,285,200	1,479,000	-	193,800	
	재료매입		400,000	360,000	40,000		
		원.부재료매입	300,000	280,000	20,000	: 원재료(150,000), 부재료(150,000)	
		기타매입	100,000	80,000	20,000	: 상품(100,000)	
	매출원가		533,000	712,000	-	179,000	
		인건비/퇴직금포함제조	150,000	85,000	65,000	: 직원급여 및 퇴직금 포함(4명), 인력 1명 추가인력 예산포함	
		현장실습비	3,000	2,000	1,000	: 제조현장 실습 인건비 지급	
		제품개발비	50,000	50,000	-	: 신제품 개발	
		소모품비	10,000	5,000	5,000	: 생산실 소모품구입비	
		외주가공비	300,000	550,000	-	250,000	: ODM, 자브랜드 튜브실링등 외주작업 및 외주생산가공비(수출포함)
		기타제조경비	20,000	20,000	-	: 기계수리, 유지보수비, 폐수처리등 간접경비	
	판매비와관리비		352,200	407,000	-	54,800	
		인건비/퇴직금포함	210,000	250,000	-	40,000	: 직원급여 및 퇴직금 포함(5명), 인력 1명 추가인력 예산포함
		복리후생비	5,000	5,000	-	: 직원사기진작, 부서운영, 야근식대등	
		여비교통비	20,000	20,000	-	: 업무관련 출장여비(관내, 외부), 국외출장	
		차량유지비	2,000	2,000	-	: 학교기업 운행차량 유지비	
		교육훈련비	2,000	2,000	-	: 업무관련 교육훈련(연구개발, 품질관리, 생산관리, 회계교육등)	
		소모품비	2,000	3,000	-	1,000	: 사무용품구입
		운반비	15,000	15,000	-	: 택배, 화물, 퀵 등 운반비	
		업무추진비	5,000	5,000	-	: 유관기관 업무협의회비 / 센터장, 부장 업무추진비 및 부서 업무추진비	
		회 의 비	1,000	1,000	-	: 부서회의비	
		세금과공과	1,700	500	1,200	: 각종 면허세 및 기타 공과금	
		지급수수료	10,000	10,000	-		
		홍 보 비	50,000	70,000	-	20,000	: 온라인(2천), 박람회(5백), 현물지급(2천5백), 기타
		기타운영비	25,000	20,000	5,000	: 유지보수(장비,온라인, 서버보안), 인허가승인비, 카드수수료, 기타비용	
		대손상각비	3,500	3,500	-	: 외상미수금 대비 2%설정	
		학교회계전출금	-	-	-		

영업외비용		220,000	224,090	- 4,090	
현장실습비		40,000	40,000	-	
	학생지원비	40,000	40,000	-	IPP : 40,000
	실습재료비			-	
	기타비용			-	
장학금		5,000	5,000	-	
	장학금	5,000	5,000	-	: 현장실습 학점인정,비인정 학생 실습 근로장학금 지급
기타비용		5,000	5,000	-	
	잡손실	5,000	5,000	-	: 기타영업상의 문제로 인한 손실 발생분
	기타비용	-	-	-	
국고사업비용		170,000	174,090	- 4,090	
	직접사업비	165,100	169,190	- 4,090	
	간접사업비	4,900	4,900	-	
		-	-	-	
		-	-	-	
예비비		222,535	222,535	-	
예비비		222,535	222,535	-	
	예비비	222,535	222,535	-	
자산변동지출		343,800	300,000	43,800	
유/무형자산취득지출		215,000	200,000	15,000	
	차량운반구	-	-	-	
	기계기구	15,000	-	15,000	
	집기비품	50,000	50,000	-	: 비품 구입
	건축물	100,000	100,000	-	: 부자재 창고 및 원료실 증축 관련 구축
	기타고정자산매입비	50,000	50,000	-	: 신기술도입 기술이전료
기타비유동자산지출		128,800	100,000	28,800	
	기타비유동자산지출	128,800	100,000	28,800	: 연구개발을 위한 적립금 설정
부채변동지출		-	-	-	
기타부채		-	-	-	
	기타고정부채상환	-	-	-	

기본금변동지출		-	-	-	
	출연기본금반환	-	-	-	
		출연기본금반환	-	-	-
	목적사업전출금		-	-	-
		고유목적사업 준비금전출	-	-	-
미사용 차기이월자금		599,392	599,392	-	
	기말유동자산		599,392	599,392	-
		유동자금	599,392	599,392	-
		기타유동자금	-	-	-
	기말유동부채		-	-	-
		예수금	-	-	-
		선수금	-	-	-
기타유동부채		-	-	-	
자금지출총계		2,670,927	2,825,017	- 154,090	