

2023학년도 학교기업 자금예산서

부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

예 산 총 칙

제1조 2023회계년도 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오의 총액은 수입지출 각각 587,700,000원으로 한다.

제2조 수입지출의 상세한 내용은 수입지출 자금예산서와 같다.

2023학년도 학교기업 자금예산서

(사업기간 : 2023. 3. 1부터 2024. 2. 29 까지)

1. 수입

<단위:천원>

과목			2023학년도 예산액		2023학년도 예산액 (A)	2022학년도 3차 추경 예산액 (B)	증감 (A-B)	증감사유	산출근거
			국고	교비 (대응투자)					
관	항	목							
61000 운영수입			0	210,000	210,000	180,000	30,000		
	61100 매출수입		0	210,000	210,000	180,000	30,000		
		61101 상품매출	0	0	0	0	0		
		61102 제품매출	0	210,000	210,000	180,000	30,000	학교기업 제팻스튜디오 매출액 210,000,000원	
		61103 기타매출	0	0	0	0	0		
62000 운영외수입			250,130	24,100	274,230	258,330	15,900		
	62100 운영외수입		250,130	24,100	274,230	258,330	15,900		
		62101 국고보조금	250,000	0	250,000	234,100	15,900	당해연도 연합형 학교기업(3개 기관) 국고보조금 450,000,000원(부천	연합형 학교기업 부천대학교 교육부 보조금 250,000,000원
		62103 이자수입	130	100	230	230	0		국고보조금 및 대응투자금/학교기업운영(매출) 예금이자
		62117 기업보조금	0	24,000	24,000	24,000	0		기업보조금 수입 1곳*24,000,000원 = 24,000,000원
		62118 잡이익	0	0	0	0	0		
		62119 기타자산수입	0	0	0	0	0		
31000 기본금입금			0	100,000	100,000	100,000	0		
	31100 기본금조달		0	100,000	100,000	100,000	0		
		31101 출연기본금	0	100,000	100,000	100,000	0		대학 출연기본금 수입 100,000,000원
합 계			250,130	334,100	584,230	538,330	45,900		
전 기 이 월 자 금			0	3,470	3,470	0	3,470	전년도 매출채권 잔액	전년도 사업비 및 매출채권 잔액
미 사 용 전기이월자금	11000 기초유동자산		0	0	0	0	0		
		11100 당좌자산	0	0	0	0	0		
		11200 재고자산	0	0	0	0	0		
	21000 기초유동부채		0	0	0	0	0		
		21100 유동부채	0	0	0	0	0		
자 금 수 입 총 계			250,130	337,570	587,700	538,330	49,370		

2023학년도 학교기업 예산서

(사업기간 : 2023. 3. 1부터 2024. 2. 29 까지)

2. 지출

<단위:천원>

과목			2023학년도 예산액		2023학년도 예산액 (A)	2022학년도 3차 추정 예산액 (B)	예산 증감액 (A-B)	증감사유	산출근거
			국고	교비 (대용투자)					
관	항	목							
41000 제조원가			50,000	219,000	269,000	248,000	21,000		
	41200 노무비		40,000	110,000	150,000	148,000	2,000		
		41201 급여	40,000	110,000	150,000	148,000	2,000	학교기업 소속 직원의 급여 인상 및 다수의 제작인력(임시직) 채용 전개	(국고) 계약직 및 임시직 급여&법정부담금&기타수당 40,000,000원 (대용/학교기업운영) 계약직 및 임시직 급여&법정부담금&기타수당 110,000,000원
	41300 제조경비		10,000	109,000	119,000	100,000	19,000		
		41313 외주가공비	10,000	109,000	119,000	100,000	19,000	자체 IP 콘텐츠 제작 물량 증대에 따른 외주가공비 증액	(국고) 자체 IP [학교 안전교육 VRAR패키지] 콘텐츠 개발비 : 10,000,000원 (대용/학교기업운영) 예비군(군부대) & 경찰 훈련용 VR 콘텐츠 개발비 / VR-AR 콘텐츠 부분 수주 프로젝트 외주제작비 : 109,000,000원
		41314 장학금	0	0	0	0	0		
		41315 리스임차료	0	0	0	0	0		
		41316 포장비	0	0	0	0	0		
		41317 잡비	0	0	0	0	0		
51000 운영비용			33,540	33,206	66,746	67,325	(579)		
	51100 판매비와 관리비		33,540	33,206	66,746	67,325	(579)		
		51105 여비교통비	3,500	500	4,000	4,000	0	(국고) 업무 출장 및 국내 출장 여비(교통비/식사 등) : 3,500,000원 (대용) 업무 출장 및 국내 출장 여비(교통비/식사 등) : 500,000원	
		51106 업무추진비	500	0	500	500	0	(국고) 학교기업 관계자와의 식대 및 음료비 : 500,000원	
		51107 통신비	0	0	0	0	0		
		51108 시설유지비	0	5,290	5,290	5,290	0	(대용) 렌더팜 및 NAS 유지보수비 : 4,740,000원 (대용) 더존 재무회계 프로그램 유지보수비 : 550,000원	
		51109 세금과공과금	4,500	0	4,500	4,500	0	(국고) 학교기업 협의회비(국고보조금의 1%) : 4,500,000원	
		51110 판매수수료	0	0	0	0	0		
		51111 차량유지비	0	0	0	0	0		
		51112 연구개발비	0	0	0	0	0		
		51113 운반비	0	0	0	0	0		
		51114 교육훈련비	1,130	0	1,130	1,130	0	(국고) 직원 워크숍 및 각종 교육&연수 참가비 : 1,130,000원	
		51115 인쇄출판비	6,000	4,105	10,105	10,105	0	(국고) 사업계획서 및 결과보고서 외 각종 제본비 : 6,000,000원 (학교기업운영) 교육프로그램 일지 제본비 : 4,105,000원	
		51116 수도광열비	0	0	0	0	0		

과목			2023학년도 예산액		2023학년도 예산액 (A)	2022학년도 3차 추정 예산액 (B)	예산 증감액 (A-B)	증감사유	산출근거
관	항	목	국고	교비 (대응투자)					
		51117 회의비	500	740	1,240	1,240	0		(국고) 컨소시엄 학교기업 총괄책임 협의회 회의비 : 500,000원 (학교기업운영) 기타 학교기업 사업 운영을 위한 회의비 : 740,000원
		51118 보험료	0	0	0	0	0		
		51119 소모품비	1,000	2,000	3,000	3,000	0		(국고) 학교기업 활동을 위한 소모품 구입비 : 1,000,000원 (대응) 학교기업 활동을 위한 소모품 구입비 : 2,000,000원
		51120 지급수수료	3,400	71	3,471	3,471	0		(국고) 지식재산 특허출원&저작권 등록 수수료 : 3,400,000원 (학교기업운영) 이모티콘 저작권 등록에 따른 특허청 관납료 : 71,000원
		51121 보관료	0	0	0	0	0		
		51122 홍보비	5,600	7,000	12,600	13,079	(479)	당해연도 학교기업 사업계획서 예산 집행 계획에 따른 금액 반영	(국고) 연합형 학교기업 산학협력 EXPO 참가 및 운영 경비 : 5,600,000원 (대응/학교기업운영) 기타 학교기업 홍보를 위한 홍보비 : 7,000,000원
		51123 대손상각비	0	0	0	0	0		
		51124 기밀비	0	0	0	0	0		
		51125 수출제비용	0	0	0	0	0		
		51126 감가상각비	0	0	0	0	0		
		51127 무형고정자산상각비	0	0	0	0	0		
		51128 견본비	0	0	0	0	0		
		51129 건축물관리비	0	0	0	0	0		
		51130 일반용역비	3,900	3,500	7,400	7,500	(100)	연합형 학교기업(2개교) 회계 자문 보수료 선지급(서울디지털대학교)에 따른 기타 경비 절감	(국고) 학교기업 지정회계법인 회계감사비 및 개별 자문 보수료 : 3,900,000원 (학교기업운영) 학교기업 회계 결산 자문 보수료 : 3,500,000원
		51131 리스임차료	3,510	10,000	13,510	13,510	0		(국고) 연간 소프트웨어(Adobe/3D Max/Unity) 갱신비 : 3,510,000원 (학교기업운영) 기타 VR-AR 콘텐츠 개발을 위한 소프트웨어 구입비 : 10,000,000원
52000 운영외비용	52100 운영외비용		146,500	46,000	192,500	177,445	15,055		
			146,500	46,000	192,500	177,445	15,055		
		52101 현장실습비	144,000	45,000	189,000	174,895	14,105	최저시급 인상 및 당해연도 목표 인원 증가에 따른 실습지원비 증액	(국고/학교기업운영) 일반·교과중·교과외 현장실습 프로그램 & 창업교육 및 실습 프로그램 & 지역 수요 반영 프로그램 운영 경비 및 학생지원비 : 189,000,000원
		52102 장학금	2,500	0	2,500	2,500	0		(국고) 현장실습 프로그램 최우수 및 우수 학생 장학금 : 2,500,000원
		52112 잡손실	0	1,000	1,000	50	950	전년도 학교기업지원사업 사업비 위탁전산 결과에 따른 이자 잔액 반납 및 기타 잡손실	(학교기업운영) 기타 잡손실
		52113 전기오류수정손실	0	0	0	0	0		
			0	0	0	0	0		
59000 예비비	59100 예비비		0	0	0	0	0		
			0	0	0	0	0		
		59101 예비비	0	0	0	0	0		

과목			2023학년도 예산액		2023학년도 예산액 (A)	2022학년도 3차 추경 예산액 (B)	예산 증감액 (A-B)	증감사유	산출근거
			국고	교비 (대용투자)					
관	항	목							
12000 비유동자산 매입지출	12100 유형고정자산 매입지출		20,090	34,900	54,990	42,090	12,900		
			20,090	34,900	54,990	42,090	12,900		
		12101 토지매입비	0	0	0	0	0		
		12102 건물매입비	0	0	0	0	0		
		12103 구축물매입비	0	0	0	0	0		
		12105 집기비품매입비	20,090	32,000	52,090	39,190	12,900	자체 IP 콘텐츠 개발 전개에 따른 장비 구입 및 매출금 환류를 통한 교육 기자재 구입	(국고) VR·AR 콘텐츠 개발용 장비 구입비 : 20,090,000원 (학교기업운영) 학생 교육 및 실습용 컴퓨터류 구매 : 19,100,000원
		12106 차량운반구매입비	0	0	0	0	0		
		12107 공구와기구매입비	0	0	0	0	0		
		12108 건설가계정	0	0	0	0	0		
		12208 지식재산권	0	2,900	2,900	2,900	0		(학교기업운영) 학교기업 이모티콘 저작권 등록 수수료 : 2,900,000원
합 계			250,130	333,106	583,236	534,860	48,376		
차 기 이 월 자 금			0	4,464	4,464	3,470	994	당해연도 매출액 증대에 따른 차기이월금 증액	사업비 및 매출채권 잔액 : 4,464,000원
미 사 용 차기이월자금	11000 기말유동자산		0	0	0	0	0		
		11100 당좌자산	0	0	0	0	0		
		11200 재고자산	0	0	0	0	0		
	21000 기말유동부채		0	0	0		0		
		21100 유동부채	0	0	0	0	0		
자 금 지 출 총 계			250,130	337,570	587,700	538,330	49,370		