

2022회계연도 학교기업센터회계

# 2022년 자 금 예 산 서



대구한의대학교 학교기업센터

## 예 산 총 칙

1. 2022회계연도 학교기업회계 예산서 총액은 2,588,346천원으로 한다.

2. 예산편성의 기본 방향 및 주요사업내용은 다음과 같다.

### 가. 자체 브랜드 사업 강화

- 1) "자안", "디에스떼" 브랜드 사업확대를 위한 국내 On-Off Line 자체 유통망 확대 주력
- 2) 플라스틱 재활용 이슈에 맞춤 용기 및 대체부자재 수급을 통한 이미지 개선
- 3) 제품 개발을 통한 리뉴얼 및 신제품 출시로 시장경쟁력 제고

### 나. 매출액 신장방안

- 1) 브랜드 마케팅 및 신제품 홍보·판촉이벤트 프로모션 활동 확대
- 2) 해외시장 확대를 위한 해외 및 국내기업을 통한 직수출사업 강화
- 3) 지역산학연 연계협력 R&D소재 개발을 통한 상품력 제고
- 4) 인스타그램, 페이스북, 라이브방송 등의 채널을 활용한 홍보·마케팅으로 고객확대
- 5) 경상북도 글로벌코스메틱비즈니스센터와 연계한 OEM&ODM오더 적극 수주

### 다. 학교기업지원사업

- 1) 현장실습 교육프로그램 운영

3. 2022회계연도 학교기업회계 자금 예산서 세입.세출의 상세한 내용은 다음의 예산 명세표와 같다.

## 2022 회계연도 예산 집계표

학교기업회계

(단위 : 천원)

수 입						지 출					
계정과목	2022년 본예산		2021년 최종예산		증 감	계정과목	2022년 본예산		2021년 최종예산		증 감
	금액	%	금액	%			금액	%	금액	%	
영업수입	1,120,000	43.3	2,234,453	86.3	-1,114,453	영업비용	1,087,500	42.0	2,337,500	90.3	-1,250,000
영업외수입	10,000	0.4	10,000	0.4	0	영업외비용	51,000	2.0	101,000	3.9	-50,000
자산,부채변동 수입	0	0.0	0	0.0	0	예비비	30,000	1.2	30,000	1.2	0
기본금변동수입	0	0.0	0	0.0	0	자산/ 부채변동비용	30,000	1.2	30,000	1.2	0
미사용전기이월자금	1,458,346	56.3	1,468,346	56.7	-10,000	기본금 변동비용	0	0.0	0	0.0	0
						미사용 차기이 월자금	1,389,846	53.7	1,214,299	46.9	175,547
합 계	2,588,346	100.0	3,712,799	143.4	-1,124,453	합 계	2,588,346	100.0	3,712,799	143.4	-1,124,453

## 2022 회계연도 자금예산서(운영수익)

학교기업회계(운영수익)

(단위 : 천원)

과 목			2022년 본예산	2021년 최종예산	증 감	산출근거
관	항	목				
손익계정수입			1,130,000	2,244,453	#####	
	영업수입		1,120,000	2,234,453	#####	
		상품매출	200,000	300,000	- 100,000	: 식품매출, 색조 화장품, 마스크팩, 디에스떼 등
		제품매출	900,000	1,914,453	#####	: 자안제품, OEM/ODM 제품생산 매출수익
		기타매출수입	20,000	20,000	-	: 원료소분매출, 임가공매출
	영업외수익		10,000	10,000	-	
		국고보조금	-	-	-	
		대응자금	-	-	-	
		이자수익	10,000	10,000	-	: 보통예금 및 정기예금 이자수익
		기타수익	-	-	-	
자산변동수입	고정자산매각수입		-	-	-	
		기타자산매각수입	-	-	-	
부채변동수입	기타부채유입		-	-	-	
		기타부채수입	-	-	-	
기본금변동수입	출연기본금수입		-	-	-	
		출연기본금수입	-	-	-	
미사용전기이월자금			1,458,346	1,468,346	- 10,000	
	기초유동자산		1,458,346	1,468,346	- 10,000	
		유동자금	1,458,346	1,468,346	- 10,000	
		기타유동자금			-	
	기초유동부채		-	-	-	
		예수금	-	-	-	
		선수금	-	-	-	
		기타유동부채	-	-	-	
자금수입총계			2,588,346	3,712,799	#####	

# 2022 회계연도 자금예산서(운영지출)

학교기업회계 (운영지출)

(단위 : 천원)

과 목		2022년 본예산	2021년 최종예산	증 감	산출근거
관	항 목				
<b>영업비용</b>		<b>1,087,500</b>	<b>2,337,500</b>	-1,250,000	
	재료매입	350,000	650,000	- 300,000	
	원.부재료매입	300,000	600,000	- 300,000	: 원재료(100,000), 부재료(200,000)
	기타매입	50,000	50,000	-	
	매출원가	365,000	1,054,000	- 689,000	
	인건비/퇴직금포함제조	145,000	544,000	- 399,000	: 직원급여 및 퇴직금, 야근수당
	현장실습비	40,000	-	40,000	: 제조현장 실습 인건비 지급
	제품개발비	40,000	100,000	- 60,000	: 신제품 개발
	소모품비	20,000	80,000	- 60,000	: 생산실 소모품구입비
	외주가공비	100,000	300,000	- 200,000	: ODM, 자브랜드 튜브실링등 외주작업 및 외주생산가공비(수출포함)
	기타제조경비	20,000	30,000	- 10,000	: 기계수리, 유지보수비, 폐수처리등 간접경비
	판매비와관리비	372,500	633,500	- 261,000	
	인건비/퇴직금포함	220,000	256,000	- 36,000	: 직원급여 및 퇴직금, 야근수당
	복리후생비	10,000	30,000	- 20,000	: 직원사기진작, 부서운영, 야근식대등
	여비교통비	10,000	10,000	-	: 업무관련 출장여비(관내, 외부), 국외출장
	차량유지비	3,000	5,000	- 2,000	: 학교기업 운행차량 유지비
	교육훈련비	5,000	5,000	-	: 업무관련 교육훈련(연구개발, 품질관리, 생산관리, 회계교육등)
	소모품비	2,000	5,000	- 3,000	: 사무용품구입
	운반비	10,000	20,000	- 10,000	: 택배, 화물, 킷, 지게차 등 운반비
	업무추진비	10,000	10,000	-	: 유관기관 업무협의회비 / 업무추진비 및 부서 업무추진비
	회 의 비	2,000	2,000	-	: 부서회의비
	세금과공과	500	500	-	: 각종 면허세 및 기타 공과금
	지급수수료	50,000	200,000	- 150,000	
	홍 보 비	20,000	30,000	- 10,000	: 온라인(1천), 박람회(5백), 현물지급(1천), 기타
	기타운영비	20,000	50,000	- 30,000	: 유지보수(장비,온라인, 서버보안), 인허가승인비, 카드수수료, 기타비용
	대손상각비	10,000	10,000	-	: 외상미수금 대비 2%설정
	연구비	-	-	-	
	학교회계전출금	-	-	-	

영업외비용		51,000	101,000	- 50,000	
현장실습비		50,000	100,000	- 50,000	
	학생지원비	50,000	100,000	- 50,000	
	실습재료비			-	
	기타비용			-	
장학금		-	-	-	
	장학금	-	-	-	: 현장실습 학점인정,비인정 학생 실습 근로장학금 지급
기타비용		1,000	1,000	-	
	잡손실	-	-	-	: 기타영업상의 문제로 인한 손실 발생분
	기타비용	1,000	1,000	-	
국고사업비용		-	-	-	
	직접사업비			-	
	간접사업비			-	
		-	-	-	
		-	-	-	
예비비		30,000	30,000	-	
예비비		30,000	30,000	-	
	예비비	30,000	30,000	-	:예비비감소
자산변동지출		30,000	30,000	-	
유/무형자산취득지출		30,000	30,000	-	
	차량운반구			-	
	기계기구	20,000	20,000	-	
	집기비품	10,000	10,000	-	: 비품 구입
	구축물			-	: 부자재 창고 및 원료실 증축 관련 구축
	기타고정자산매입비			-	
기타비유동자산지출		-	-	-	
	기타비유동자산지출	-	-	-	
부채변동지출		-	-	-	
기타부채		-	-	-	
	기타고정부채상환	-	-	-	

기본금변동지출		-	-	-	
	출연기본금반환	-	-	-	
		출연기본금반환	-	-	-
	목적사업전출금		-	-	-
		고유목적사업 준비금저축	-	-	-
미사용 차기이월자금		<b>1,389,846</b>	<b>1,214,299</b>	175,547	
	기말유동자산		1,389,846	1,214,299	175,547
		유동자금	1,389,846	1,214,299	175,547
		기타유동자금	-	-	-
	기말유동부채		-	-	-
		예수금	-	-	-
		선수금	-	-	-
		기타유동부채	-	-	-
자금지출총계		2,588,346	3,712,799	-1,124,453	