

2024학년도 학교기업 자금예산서

부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

예 산 총 칙

제1조 2024회계년도 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오의 총액은 수입지출 각각 555,317,000원으로 한다.

제2조 수입지출의 상세한 내용은 수입지출 자금예산서와 같다.

2024학년도 학교기업 자금예산서

(사업기간 : 2024. 3. 1부터 2025. 2. 28 까지)

1. 수입

<단위:천원>

과 목			2024학년도 예산액		2024학년도 예산액 (A)	2023학년도 3차 추경 예산액 (B)	증감 (A-B)	증감사유	산출근거
			국고	교비 (대응투자)					
관	항	목							
61000 운영수입			0	231,458	231,458	278,247	(46,789)		
	61100 매출수입		0	231,458	231,458	278,247	(46,789)		
		61101 상품매출	0	0	0	0	0		
		61102 제품매출	0	231,458	231,458	278,247	(46,789)	자체 IP 수학 교육용 AI 콘텐츠 개발을 통한 매출 판로 개척 전개	학교기업 제팻스튜디오 매출액 231,458,000원
		61103 기타매출	0	0	0	0	0		
62000 운영외수입			200,130	23,643	223,773	200,805	22,968		
	62100 운영외수입		200,130	23,643	223,773	200,805	22,968		
		62101 국고보조금	200,000	0	200,000	183,821	16,179	당해연도 연합형 학교기업(3개 기관) 국고보조금 350,000,000원(부천대/서울디지털대)	연합형 학교기업 부천대학교 교육부 보조금 200,000,000원
		62103 이자수입	130	120	250	250	0		국고보조금 및 대응투자금/학교기업운영(매출) 예금이자
		62117 기업보조금	0	5,000	5,000	5,000	0		기업보조금 수입 1곳*5,000,000원=5,000,000원
		62118 잡이익	0	0	0	0	0		
		62119 기타자산수입	0	0	0	0	0		
		62120 기타지원금수입		18,523	18,523	11,734	6,789	프로그램 과목 수 추가에 따른 운영비 확대	
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			200,130	355,101	555,231	579,052	(23,821)		
전 기 이 월 자 금			0	86	86	23,476	(23,390)	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			200,130	355,187	555,317	602,528	(47,211)		

2024학년도 학교기업 예산서

(사업기간 : 2024. 3. 1부터 2025. 2. 28 까지)

2. 지출

<단위:천원>

과 목			2024학년도 예산액		2024학년도 예산액 (A)	2023학년도 3차 추경 예산액 (B)	예산 증감액 (A-B)	증감사유	산출근거	
			국고	교비 (대응투자)						
관	항	목								
41000	제조원가		70,000	250,000	320,000	358,171	(38,171)			
		41200	노무비	60,000	100,000	160,000	179,600	(19,600)		
		41201	급여	60,000	100,000	160,000	179,600	(19,600)	학교기업 제작인력(임시직) 채용 축소 전개	
	51000	운영비용	41300	제조경비	10,000	150,000	160,000	178,571	(18,571)	
			41313	외주가공비	10,000	150,000	160,000	178,571	(18,571)	자체 IP 콘텐츠 영업 및 유통 전개로 인한 개발비 예산 감소
					17,130	47,987	65,117	54,338	10,779	
		51100	판매비와 관리비	17,130	47,987	65,117	54,338	10,779		
		51105	여비교통비	300	2,000	2,300	1,379	921	외부 학교기업 홍보 및 콘텐츠 영업활동 증가에 따른 여비교통비 집행	(국고) 업무 출장 및 국내 출장 여비(교통비/식사 등) : 300,000원 (대응) 업무 출장 및 국내 출장 여비(교통비/식사 등) : 2,000,000원
51106	업무추진비	800	0	800	80	720	외부 학교기업 홍보 및 콘텐츠 영업활동 증가에 따른 업무추진비 집행	(국고) 학교기업 관계자와의 식대 및 음료비 : 800,000원		
51108	시설유지비	0	1,000	1,000	5,911	(4,911)	랜더팜 및 NAS 유지보수 비용 제외	(대응) WEHAGO 회계 프로그램 유지보수비 : 1,000,000원		
51109	세금과공과금	0	0	0	3,150	(3,150)	(사)한국학교기업협회 운영 중단에 따른 기관회비 납부 불필요			
51114	교육훈련비	0	500	500	0	500	연합형 학교기업 간의 워크숍 운영 전개	(학교기업운영) 직원 워크숍 및 각종 교육&연수 참가비 : 500,000원		
51115	인쇄출판비	0	8,000	8,000	4,523	3,477	학교기업 대내외 홍보 활동 전개를 위한 제본비 집행	(학교기업운영) 교육프로그램 일지 제본비 : 3,000,000원 (학교기업운영/창의융합체협) 경기도교육청 창의융합체협 교육교재 제본비 : 5,000,000원		
		51117	회의비	300	0	300	190	110	자체 IP 콘텐츠 제작을 위한 학교기업 관계자 실무자 회의 식대 및 다과비	(국고) 컨소시엄 학교기업 총괄책임 협의회 회의비 : 300,000원
		51119	소모품비	0	3,923	3,923	2,340	1,583	학교기업 사업 운영을 위한 프린트 및 사무용 소모품 구매 전개	(학교기업운영) 학교기업 활동을 위한 소모품 구입비 : 2,000,000원 (학교기업운영/창의융합체협) 경기도교육청 창의융합체협 수업재료비 : 1,923,000원
		51120	지급수수료	130	1,200	1,330	3,078	(1,748)	창의융합체협 활용 프로그램 월 단위 구독료 납부 전개	(학교기업운영) 지식자산 특허출원&저작권 등록 수수료 : 1,000,000원 (학교기업운영/창의융합체협) 경기도교육청 창의융합체협 사용 프로그램 구독료 : 200,000원
		51122	홍보비	5,500	5,500	11,000	6,165	4,835	학교기업 연계학과 대상 학교기업 프로그램 홍보물 및 간식비 집행	(국고) 연합형 학교기업 산학협력 EXPO 참가 및 운영 경비 : 5,500,000원 (대응) 기타 학교기업 홍보를 위한 홍보비 : 2,000,000원 (학교기업운영) 기타 학교기업 홍보를 위한 홍보비 : 3,000,000원 (학교기업운영/창의융합체협) 경기도교육청 창의융합체협 홍보물 제작 : 500,000원
		51130	일반용역비	1,800	12,764	14,564	13,292	1,272	경기도교육청 디지털기반 창의융합체협 프로그램 과목 추가에 따른 보조강사 확대	(국고) 학교기업 자정회계법인 회계감사비 및 개별 자문 보수료 : 1,800,000원 (학교기업운영) 학교기업 회계 결산 자문 보수료 및 외부전문가 용역비 : 7,964,000원 (학교기업운영/창의융합체협) 경기도교육청 창의융합체협 보조강사 강사수당 : 4,800,000원
		51131	리스임차료	8,300	10,000	18,300	12,300	6,000	매출 환류를 통한 교육 및 실습용 소프트웨어 구매 전개	(국고) 연간 소프트웨어(Adobe/3D Max/Unity) 갱신비 : 8,300,000원 (학교기업운영) 기타 VR AR 콘텐츠 개발을 위한 소프트웨어 구입비 : 10,000,000원
		51132	수당		3,100	3,100	1,930	1,170	경기도교육청 디지털기반 창의융합체협 프로그램 과목 추가에 따른 주강사 확대	(학교기업운영/창의융합체협) 경기도교육청 창의융합체협 주강사 강사수당 : 3,100,000원

과 목			2024학년도 예산액		2024학년도 예산액 (A)	2023학년도 3차 추경 예산액 (B)	예산 증감액 (A-B)	증감사유	산출근거
관	항	목	국고	교비 (대용투자)					
52000 운영외비용			110,000	44,000	154,000	181,512	(27,512)		
	52100 운영외비용		110,000	44,000	154,000	181,512	(27,512)		
		52101 현장실습비	110,000	43,000	153,000	169,762	(16,762)	매출 환류를 통한 교육프로그램 운영 축소 전개	(국고) 일반·교과외(인턴십) 현장실습 프로그램&정규교육/실습 프로그램 운영 경비 및 학생지원비 : 110,000,000원 (대용) 일반·교과외(인턴십) 현장실습 프로그램 학생지원비 : 30,000,000원 (학교기업운영) 교과중·교과외 현장실습&지역수요반영 프로그램 운영 경비 및 학생지원비 : 10,000,000원 (학교기업운영/창의융합체험) 경기도교육청 창의융합체험 학생지원비 : 3,000,000원
		52102 장학금	0	0	0	0	0		
		52112 잡손실	0	1,000	1,000	11,750	(10,750)	기타 잡손실(전년도에는 장기 미수채권 손실처리가 필요하여 잡손실 예산 증액 전개)	(학교기업운영) 기타 잡손실
		52113 전기오류수정손실	0	0	0	0	0		
59000 예비비			0	0	0	0			
59100 예비비			0	0	0	0	0		
	59101 예비비		0	0	0	0	0		

과 목			2024학년도 예산액		2024학년도 예산액 (A)	2023학년도 3차 추경 예산액 (B)	예산 증감액 (A-B)	증감사유	산출근거
관	항	목	국고	교비 (대용투자)					
12000 비유동자산 매입지출			3,000	13,200	16,200	8,421	7,779		
	12100 유형고정자산 매입지출		3,000	13,200	16,200	8,421	7,779		
		12105 집기비품매입비	3,000	10,200	13,200	1,000	12,200	자체 IP 콘텐츠 개발 전개에 따른 장비 구입 및 매출금 환류를 통한 교육 기자재 구입	(국고) VR-AR 콘텐츠 개발용 장비 구입비 : 3,000,000원 (학교기업운영) 학생 교육 및 실습용 컴퓨터류 구매 : 10,200,000원
		12208 지식재산권	0	3,000	3,000	7,421	(4,421)	저작권 등록 대상 콘텐츠 물량 감소	(학교기업운영) 학교기업 이모티콘 저작권 등록 수수료 : 3,000,000원
합 계			200,130	355,187	555,317	602,442	(47,125)		
차 기 이 월 자 금			0	0	0	86	(86)	사업비 소진 및 매출 환류를 통한 교육 재투자 전개	사업비 및 매출채권 잔액
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	0		
		21100 유동부채	0	0	0	0	0		
자 금 지 출 총 계			200,130	355,187	555,317	602,528	(47,211)		