

2026 회계연도 자금예산서



서정대학교 학교기업(반려동물센터)

목 차

I.	2026 회계연도 예산 총칙	0
II.	세입세출예산 총괄표	0
III.	2026 회계연도 자금예산서 (수입)	0
IV.	2026 회계연도 자금예산서 (지출)	0

2026 회계연도 자금예산총칙

- 제1조** 2026 회계연도 서정대학교 학교기업 자금예산 총액은 수입. 지출 각각 2,155,289,344원으로 집행한다.
- 제2조** 예산편성의 기본방침은 대학, 산업체, 정부, 지자체 등과 연계한 산학협력을 바탕으로 기술개발 및 이전, 현장실험실습 교육과정 개선을 기본으로 기업 필요인력 배출, 취업률 향상, 학교기업 수익 창출등을 통한 교육의 내실화 및 대학의 경쟁력 제고를 강화하는데 있다.
- 제3조** 예산의 산출근거 단위는 원으로 한다.
- 제4조** 예산의 목적 외 사용을 금하며, 각 사업비 적시.적기에 집행되도록 관리체제를 강화한다.

2026년도 학교기업(반려동물센터) 세입 세출 예산 총괄표

(단위:원,%)

수 입					지 출					
관 별	본예산	전년추경예산	증감	비율(%)	관 별	본예산	전년추경예산	증감	비율(%)	
손익계 정수익	매출액	1,821,600,000	1,736,000,000	85,600,000	손익계 정지출	상품매입	900,000,000	811,581,201	88,418,799	
	상품매출	1,686,000,000	1,580,000,000	106,000,000		인건비지출	527,450,000	506,791,211	20,658,789	
	용역매출	135,600,000	156,000,000	-20,400,000		판매비와관리비	535,452,000	536,786,673	- 1,334,673	
	기타매출수입	-	0	0		영업외비용	120,000,000	107,531,945	12,468,055	
	영업외수익	175,200,000	225,179,787	-49,979,787		합계	2,082,902,000	1,962,691,030	120,210,970	97
	국고보조금	150,000,000	150,000,000	0	자산변 동 지 출	고정자산취득지출	5,000,000	55,394,400	- 50,394,400	
	전입금	25,000,000	75,000,000	-50,000,000		기타자산지출	-	-	-	
	이자수익	200,000	179,787	20,213		합계	5,000,000	55,394,400	- 50,394,400	0
	기타영업외수익	0	0							
	합계	1,996,800,000	1,961,179,787	35,620,213		93				
미사용 전기이 월자금	기초유동자산	211,489,344	289,708,555	-78,219,211	미사용 차기이 월자금	기말유동자산	102,387,344	210,661,012	- 108,273,668	
	기타유동부채	53,000,000	75,141,900	-22,141,900		기말유동부채	35,000,000	53,000,000	- 18,000,000	
	합계	158,489,344	214,566,655	-56,077,311		7	합계	67,387,344	157,661,012	- 90,273,668
자금수입총계					자금지출총계					
	2,155,289,344	2,175,746,442	-20,457,098	100		2,155,289,344	2,175,746,442	- 20,457,098	100	

학교기업 (서정대학교부설 반려동물센터) 자금예산서

수 입 의 부

자금예산서(수입)

당기 2026년 03월 01일 부터 2027년 02월 28일까지
 전기 2025년 03월 01일 부터 2026년 02월 28일까지

(단위:원)

관	항	목	본예산	전년추경예산	증감	산출근거
손익계정 수입			1,996,800,000	1,961,179,787		1,996,800,000
	1. 매출액		1,821,600,000	1,736,000,000	85,600,000	1,821,600,000
		가. 상품매출	1,686,000,000	1,580,000,000		1,2호점 월평균 1억3천4백 X 12 / 3호점 월평균 650만 X 12
		나. 용역수입금	135,600,000	156,000,000		미용실 800만원 X 12 / 3호점 330만원 X 12
		다. 기타매출수입				
	2. 영업 외 수익		175,200,000	225,179,787		175,200,000
		가. 국고보조금	150,000,000	150,000,000		150,000,000
		나. 전입금	25,000,000	75,000,000		학교 25,000,000
		다. 이자수익	200,000	179,787		200,000
		라. 기타영업외수익	-	-		-
	미사용 전기이월자금			158,489,344	214,566,655	
	기초유동자산		211,489,344	289,708,555		211,489,344
		유동자산	135,189,344	115,636,190		
		기타유동자산	76,300,000	174,072,365		
	기타유동부채		53,000,000	75,141,900	- 22,141,900	53,000,000
		예수금	18,000,000	21,777,725	- 3,777,725	
		선수금			-	
기타유동부채		35,000,000	53,364,175	- 18,364,175		
자금수입 총계			2,155,289,344	2,175,746,442	- 20,457,098	310,800,000

학교기업 (서정대학교부설 반려동물센터) 자금예산서

지출의부

자금예산서 (지출)

당기 2026년 03월 01일 부터 2027년 02월 28일까지
 전기 2025년 03월 01일 부터 2026년 02월 28일까지

(단위:원)

관	항	목	본예산	전년추경예산	증감	산출근거
손익계정지출			2,082,902,000	1,962,691,030	120,210,970	2,082,902,000
	재료매입		900,000,000	811,581,201	88,418,799	900,000,000
		당기상품매입액	900,000,000	811,581,201	88,418,799	원부자재 구입비 평균 75,000,000원 X 12회 900,000,000
	인건비 지출액		527,450,000	506,791,211	20,658,789	527,450,000
		직원급여	426,000,000	431,259,022	- 5,259,022	1호점 월 12,000,000원 X 12회 = 144,000,000원 2호점 월 18,000,000원 X 12회 = 216,000,000원 3호점 월5,500,000원 X 12회 = 66,000,000원 (4대보험 기관부담금은 판관비 세금과공과에 포함) 426,000,000
		상여금	24,000,000	20,067,943	3,932,057	1,2,3호점 월 2,000,000원 * 12회 =24,000,000 24,000,000
		제수당	39,450,000	32,453,693	6,996,307	1,2,3호점 연차수당 7만원*5회*15명=5,250,000 초과근무수당 월 200*12=24,000,000 직급수당 월 85*12=10,200,000 39,450,000
		퇴직급여	35,000,000	20,627,983	14,372,017	D/C형 1,2,3호점 (8월) 35,000,000
		잡급	3,000,000	2,382,570	617,430	-
	판매비와 관리비		535,452,000	536,786,673	- 1,334,673	535,452,000
		복리후생비	10,000,000	8,446,862	1,553,138	사무실 중식지원비 월 10만원 * 12 = 1,200,000 1,2,3호점 피복비 2,000,000 (여름/겨울) 명절선물비 5만원 * 20명 * 2회 = 2,000,000 회식비 40만원 = 12 = 4,800,000 10,000,000
		여비교통비	1,560,000	1,369,220	190,780	관내.외 출장비 월13만원 X 12= 1,560,000 1,560,000

자금예산서 (지출)

당기 2026년 03월 01일 부터 2027년 02월 28일까지
 전기 2025년 03월 01일 부터 2026년 02월 28일까지

(단위:원)

관	항	목	본예산	전년추경예산	증감	산출근거
		통신비	3,000,000	2,319,104	680,896	1호점 11만원*12회= 1,320,000 2호점 8만원*12회=960,000 / & 기타 등기비용 6만원 3호점 5만5천원*12회=660,000 1호점 1,240,000 12회=14,880,000
		직원법정부담금	41,760,000	46,359,420	- 4,599,420	국민연금 : 450,000*12회=5,400,000 건강보험 : 540,000*12회=6,480,000 고용보험 : 160,000*12회=1,920,000 산재보험 : 90,000*12회=1,080,000 2호점 1,670,000원*12회=20,040,000 국민연금 : 700,000*12회=8,400,000 건강보험 : 550,000*12회=6,600,000 고용보험 : 270,000*12회=3,240,000 산재보험 : 150,000*12회=1,800,000 3호점 570,000원*12회= 6,840,000 국민연금 : 230,000*12회=2,760,000 건강보험 : 200,000*12회=2,400,000 고용보험 : 90,000*12회=1,080,000 산재보험 : 50,000*12회=600,000
		접대비		-	-	
		세금과공과금	1,060,000	979,840	80,160	1,2,3호점 주민세 660,000 / 자동차세 30만원 / 특허관련 10만원
		전력비	14,400,000	13,648,746	751,254	전력비 120만원*12회 = 14,400,000
		수도광열비	2,520,000	2,325,590	194,410	2호점 수도료 15만원*12회 = 1,800,000 3호점 도시가스요금 6만원*12회 = 720,000
		지급임차료	157,080,000	156,934,222	145,778	1,2,3호점 리스임차료(정수기,cctv) 150,000원 X 12회 =1,800,000 상가임대료 1호점 4,500,000원 X 12 = 54,000,000 상가임대료 2호점 5,940,000 X 12 = 71,280,000 상가임대료 3호점 2,500,000 X 12 = 30,000,000
		운반비	4,200,000	4,130,975	69,025	1,2호점 택배비 35만원 * 12회 = 4,200,000
		수선비	3,600,000	2,667,727	932,273	1,2,3호점 수선비 30만원 * 12회 = 3,600,000
		보험료	1,952,000	1,746,230	205,770	1,2호점 화재보험료 71,000원*12=852,000원/ 자동차보험료 1,100,000원

자금예산서 (지출)

당기 2026년 03월 01일 부터 2027년 02월 28일까지
 전기 2025년 03월 01일 부터 2026년 02월 28일까지

(단위:원)

관	항	목	본예산	전년추경예산	증감	산출근거
		소모품비	62,400,000	61,441,973	958,027	1호점 카페&미용실 70만원*12=8,400,000 2호점 펫샵 350만원*12 =42,000,000 3호점 애견유치원 100만원*12=12,000,000 62,400,000
		차량유지비	6,680,000	10,507,908	- 3,827,908	월주차 15만원 * 12회 = 1,800,000 차량수리 등 100만원*2회 = 2,000,000 주유 24만원 * 12회 = 2,880,000 6,680,000
		광고선전비	13,800,000	11,773,960	2,026,040	네이버홍보 600만원 파사모 홍보비 180만원 현수막 외 300만원 기타 홍보물 제작 300만원 =13,800,000원 13,800,000
		교육훈련비	2,120,000	2,118,182	1,818	1호점 위생교육 훈련비 2만원 직무능력향상 교육훈련비 30만원*7명=2,100,000 20,000
		도서인쇄비	500,000	180,000	320,000	보고서등 인쇄비 500,000
		업무추진비	11,820,000	10,320,000	1,500,000	참여인력 성과금 4,110,000 * 2회 = 8,220,000 업무추진비 30만원 * 12회 = 3,600,000 11,820,000
		지급수수료	165,800,000	169,682,727	- 3,882,727	1,2,3호점 세무관리사무실 285,000 X 12회 = 3,420,000 무인경비 30만원*12회=3,600,000 회계감사비 200만원 X 1회 = 2,000,000 KIAT 협의회비 150만원*1회=1,500,000 카드수수료 150만원*12=18,000,000 경매수수료 80만원*12=9,600,000 분양건 진료비 330만원 * 12 =39,600,000 미용수수료(매출의 80%) =75,000,000 3호점 호텔수수료(호텔매출액의 30%) 330만원 *12회 * 30% = 11,880,000 고객주차료 월 10 * 12 = 1,200,000 165,800,000
		건물관리비	31,200,000	29,833,987	1,366,013	1,3호점 건물관리비 260만원*12=31,200,000원/ 대학재정시스템입력시 지급수수료 계정사용 31,200,000
		기타시설관리비	-	-	-	철거비용, 간판 -

자금예산서 (지출)

당기 2026년 03월 01일 부터 2027년 02월 28일까지
 전기 2025년 03월 01일 부터 2026년 02월 28일까지

(단위:원)

관	항	목	본예산	전년추경예산	증감	산출근거
	영업외 비용		120,000,000	107,531,945	12,468,055	120,000,000
		현장실습비	120,000,000	100,588,810	19,411,190	현장실습비 1000만원 * 12회 = 120,000,000 120,000,000
		법인세비용	-	-	-	전액 환입받음
		잡손실	-	1,949,500	- 1,949,500	-
		고정자산처분손실	-	4,993,635	- 4,993,635	-
자산변동지출			5,000,000	55,394,400	- 50,394,400	5,000,000
	고정자산취득지출		5,000,000	55,394,400	- 50,394,400	5,000,000
		토지매입비	-	-	-	
		건물매입비	-	-	-	
		건축물매입비	-	-	-	
		기계,장치매입비	-	-	-	
		공구와기구매입비	-	-	-	
		비품매입비	5,000,000	19,428,400	- 14,428,400	
		임차점포시설물	-	35,966,000	- 35,966,000	
	기타자산지출		-	-	-	-
		임차보증금			-	
		기타자산			-	-

자 금 예 산 서 (지 출)

당기 2026년 03월 01일 부터 2027년 02월 28일까지
 전기 2025년 03월 01일 부터 2026년 02월 28일까지

(단위:원)

관	항	목	본예산	전년추경예산	증감	산출근거		
	미사용차기이월자금		67,387,344	157,661,012	-	90,273,668	67,387,344	
	기말유동자산		102,387,344	210,661,012	-	108,273,668	102,387,344	
		유동자금	32,387,344	134,361,012	-	101,973,668		
		기타유동자산	70,000,000	76,300,000	-	6,300,000	부가세대급금/재고 110,000,000	
		기말유동부채		35,000,000	53,000,000	-	18,000,000	
		예수금	15,000,000	18,000,000	-	3,000,000	4대보험/원천세 예수금 15,000,000	
		선수금				-	-	
		기타유동부채	20,000,000	35,000,000	-	15,000,000	부가세예수금 30,000,000	
자금지출총계			2,155,289,344	2,175,746,442	-	20,457,098	2,155,289,344	