

학교기업 더고구마

# 2025년도 제1회 추가경정예산서

(2025. 3 ~ 2026. 2)

서울시립대학교 학교기업

학교기업 더고구마

# 2025년도 제1회 추가경정예산서

(2025. 3 ~ 2026. 2)

서울시립대학교 학교기업

# 목 차

○ 2025년 3월 ~ 2026년 2월 예산 총칙	-----	1
○ 세입예산서	-----	2
○ 세입예산 각목 명세서	-----	3
○ 세출예산서	-----	4
○ 세출예산 각목 명세서	-----	5

# 2025년도 예산 총칙

제1조 학교기업 더고구마 2025년도 세입.세출의 예산총액은 417,904,560원으로 한다.

제2조 세입.세출의 상세한 내용은 별첨 “세입,세출 예산” 과 같다.

제3조 이 회계의 예산집행은 산학협력단 정관 및 학교기업 운영세칙의 규정에 따라 운영한다.

제4조 인건비에 부족이 생겼을 때에는 비목 상호간 또는 타 비목으로부터 전용 후 운영위원회에 보고하여야 한다. 다만 인건비는 타 비목으로 전용할 수 없다.

제5조 주요사업으로는 서울시립대학교 학생의 현장실습교육 및 교육 연구에 활용하고, 우수한 기술로 개발된 물품을 상품화하여 대학의 발전과 지역경제 활성화에 기여하는데 있다.

제6조 예산은 목적외 사용을 금하며, 각 사업이 적시, 적기에 집행되도록 관리체제를 강화한다.

# 세 입 예 산 서

(단위 : 원)

관		과목		1차 추경	본예산	증감액	증감율	산출기초
		항	목					
<b>손익계정수입</b>				<b>255,400,000</b>	<b>282,900,000</b>	<b>(27,500,000)</b>	<b>-9.7%</b>	세입예산각목명세서 참조
	매출액			<b>105,000,000</b>	<b>82,500,000</b>	<b>22,500,000</b>	<b>27.3%</b>	
		상품매출		10,000,000	20,000,000	(10,000,000)	-50.0%	
		제품매출		0	0	0		
		용역수익금		0	0	0		
		기타매출수입		95,000,000	62,500,000	32,500,000	52.0%	
	영업외수익			<b>150,400,000</b>	<b>200,400,000</b>	<b>(50,000,000)</b>	<b>-25.0%</b>	
		국고보조금		<b>150,000,000</b>	<b>200,000,000</b>	<b>(50,000,000)</b>	<b>-25.0%</b>	
			당해년도	150,000,000	200,000,000	(50,000,000)	-25.0%	
			이월금	0	0	0		
		기타수익		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
			타기관	0	0	0		
		이자수익		<b>400,000</b>	<b>400,000</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	
<b>자산변동수입</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	고정자산매각수입			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
		차량운반구매각대		0	0	0		
<b>기본금변동수입</b>				<b>21,000,000</b>	<b>60,000,000</b>	<b>(39,000,000)</b>	<b>-65.0%</b>	
	출연기본금수입			<b>21,000,000</b>	<b>60,000,000</b>	<b>(39,000,000)</b>	<b>-65.0%</b>	
		법인일반회계 출연금 수입		0	0	0		
		교비회계 출연금 수입		0	0	0		
		산학협력단회계 출연금 수입		21,000,000	60,000,000	(39,000,000)	-65.0%	
<b>미사용전기이월자금</b>				<b>141,504,560</b>	<b>141,504,560</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	재무상태표 중 보통예금
	기초유동자산			<b>69,196,430</b>	<b>69,196,430</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	
		유동자금		69,196,430	69,196,430	0	0.0%	매출계좌잔액
	기초유동부채			<b>72,308,130</b>	<b>72,308,130</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	
		예수금		72,308,130	72,308,130	0	0.0%	그 외 잔액
<b>계</b>				<b>417,904,560</b>	<b>484,404,560</b>	<b>(66,500,000)</b>	<b>-13.7%</b>	

## 세입 예산 각목 명세서

(단위 : 원)

관	항	목	세목	1차 추경	본예산	산출내역	비고
손익계정수입				255,400,000	282,900,000		255,400,000
매출액				105,000,000	82,500,000		105,000,000
상품매출				10,000,000	20,000,000	- 가공제품 및 생과	10,000,000
제품매출				0	0		0
용역수익금				0	0		0
기타매출수입				95,000,000	62,500,000	- 조직배양묘	95,000,000
영업외수익				150,400,000	200,400,000		150,400,000
국고보조금				150,000,000	200,000,000		150,000,000
당해년도				150,000,000	200,000,000	- 학교기업지원사업 지원금	150,000,000
이월금				0	0		0
기타수익				0	0		0
타기관				0	0		0
이자수익				400,000	400,000		400,000
자산변동수입				0	0		0
고정자산매각수입				0	0		0
차량운반구매각대				0	0		0
기본금변동수입				21,000,000	60,000,000		21,000,000
출연기본금수입				21,000,000	60,000,000		21,000,000
법인일반회계 출연금 수입				0	0		0
교비회계 출연금 수입				0	0		0
산학협력단회계 출연금 수입				21,000,000	60,000,000		21,000,000
당해년도				21,000,000	60,000,000		21,000,000
이월금				0	0		0
미사용전기이월자금				141,504,560	141,504,560		141,504,560 재무상태표 중 보통예금
기초유동자산				69,196,430	69,196,430		69,196,430
유동자금				69,196,430	69,196,430		매출계좌 잔액
기초유동부채				72,308,130	72,308,130		72,308,130
예수금				72,308,130	72,308,130		그 외 잔액
<b>계</b>				<b>417,904,560</b>	<b>484,404,560</b>		<b>417,904,560</b>

## 세 출 예 산 서

(단위 : 원)

과목			1차 추정	본예산	증감액	증감율	산출기초
관	항	목					
손익계정지출			265,804,700	318,150,000	(52,345,300)	-16.5%	세출예산각목명세서 참조
	재료매입		14,100,000	32,960,000	(18,860,000)	-57.2%	
		원재료매입액	11,000,000	31,560,000	(20,560,000)	-65.1%	
		기타재료매입액	3,100,000	1,400,000	1,700,000	121.4%	
	인건비		116,400,000	118,450,000	(2,050,000)	-1.7%	
		급여	107,400,000	108,450,000	(1,050,000)	-1.0%	
		퇴직급여지급액	9,000,000	10,000,000	(1,000,000)	-10.0%	
	제조 및 판매관리비		26,413,700	34,278,000	(7,864,300)	-22.9%	
		복리후생비	10,304,700	10,900,000	(595,300)	-5.5%	
		여비교통비	3,000,000	4,600,000	(1,600,000)	-34.8%	
		통신비	200,000	200,000	0	0.0%	
		세금과공과금	300,000	300,000	0	0.0%	
		보험료	0	0	0		
		차량유지비	0	0	0		
		운반비	400,000	400,000	0	0.0%	
		교육훈련비	180,000	400,000	(220,000)	-55.0%	
		도서인쇄비	500,000	500,000	0	0.0%	
		회의비	3,050,000	4,600,000	(1,550,000)	-33.7%	
		소모품비	1,094,000	1,500,000	(406,000)	-27.1%	
		지급수수료	5,785,000	6,078,000	(293,000)	-4.8%	
		광고선전비	1,600,000	4,800,000	(3,200,000)	-66.7%	
		포장비	0	0	0		
		외주가공비	0	0	0		
		물류유통비	0	0	0		
		잡비	0	0	0		
	영업외비용		108,891,000	132,462,000	(23,571,000)	-17.8%	
		현장실습비	89,891,000	100,198,400	(10,307,400)	-10.3%	
		학생장학금	0	0	0		
		기타영업외비용	19,000,000	32,263,600	(13,263,600)	-41.1%	
자산변동지출			0	0	0		
	고정자산취득지출		0	0	0		
		기계기구매입비	0	0	0		
		집기비품매입비	0	0	0		
		차량운반구매입비	0	0	0		
부채변동지출			2,444,610	16,434,010	(13,989,400)	-85.1%	
	기타부채		2,444,610	16,434,010	(13,989,400)	-85.1%	
		매수금지출	2,444,610	16,434,010	(13,989,400)	-85.1%	
		잔액 반납	0	0	0		
미사용차기이월자금			149,655,250	149,820,550	(165,300)	-0.1%	
<b>계</b>			<b>417,904,560</b>	<b>484,404,560</b>	<b>(66,500,000)</b>	<b>-13.7%</b>	

## 세출 예산 각목 명세서

(단위: 원)

관	항	목	국고지원금	대응자금	매출액	합계	산 출 내 역
손익계정지출			<b>150,000,000</b>	<b>21,000,000</b>	<b>94,804,700</b>	<b>265,804,700</b>	
	재료매입		<b>9,000,000</b>	<b>0</b>	<b>5,100,000</b>	<b>14,100,000</b>	
		원재료매입액	6,000,000	0	5,000,000	11,000,000	- 가공제품, 생과, 고구마비누 및 화장품 구입, 외주제작가공비 등
		기타재료매입액	3,000,000	0	100,000	3,100,000	- 바이러스 검정 및 조직배양 재료 등
	인건비		<b>27,495,300</b>	<b>19,200,000</b>	<b>69,704,700</b>	<b>116,400,000</b>	
		급여	26,850,000	19,200,000	61,350,000	107,400,000	- 학교기업 전담인력 인건비(권현숙,이윤정,박설애,조인선)
		퇴직급여지급액	645,300	0	8,354,700	9,000,000	- 학교기업 전담인력 퇴직적립금
	제조 및 판매관리비		<b>9,613,700</b>	<b>1,800,000</b>	<b>15,000,000</b>	<b>26,413,700</b>	
		복리후생비	2,504,700	1,800,000	6,000,000	10,304,700	- 4대보험 기관부담금
		여비교통비	1,600,000	0	1,400,000	3,000,000	- 국내여비
		통신비	0	0	200,000	200,000	- 우편료 등
		세금과공과금	0	0	300,000	300,000	- 주민세, 등록면허세 등
		보험료	0	0	0	0	
		차량유지비	0	0	0	0	
		운반비	0	0	400,000	400,000	- 택배 등 발송비
		교육훈련비	80,000	0	100,000	180,000	- 교육참가비
		도서인쇄비	0	0	500,000	500,000	- 제본등 인쇄비
		회의비	2,250,000	0	800,000	3,050,000	- 업무 및 업체관련 회의비
		소모품비	894,000	0	200,000	1,094,000	- 사무용품 등 소모품비
		지급수수료	1,185,000	0	4,600,000	5,785,000	- 회계감사, 세무사사무소 수수료,카드사 수수료,신용평가수수료, 표준유통코드갱신비 등
		광고선전비	1,100,000	0	500,000	1,600,000	- 산학협력엑스포 등 홍보행사 참가 및 학교기업 제품홍보비 등
		포장비	0	0	0	0	
		외주가공비	0	0	0	0	
		물류유통비	0	0	0	0	
		잡비	0	0	0	0	
	영업외비용		<b>103,891,000</b>	<b>0</b>	<b>5,000,000</b>	<b>108,891,000</b>	
		현장실습비	84,891,000	0	5,000,000	89,891,000	- 현장실습비, 실습재료비, 지역수요반영프로그램운영비, 지적재산권출원등록비,강사비 등
		학생장학금	0	0	0	0	
		기타영업외비용	19,000,000	0	0	19,000,000	- 협의회비, 기관공통경비, 창업(사업화) 운영 및 지원비, 간접비의 유인물비 등
자산변동지출			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	고정자산취득지출		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		기계기구매입비	0	0	0	0	
		집기비품매입비	0	0	0	0	
		차량운반구매입비	0	0	0	0	
부채변동지출			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,444,610</b>	<b>2,444,610</b>	
	기타부채		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,444,610</b>	<b>2,444,610</b>	
		예수금지출	0	0	2,444,610	2,444,610	- 예수금 지출
		잔액 반납	0	0	0	0	
미사용차기이월금			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>149,655,250</b>	<b>149,655,250</b>	- 퇴직적립금 포함
<b>계</b>			<b>150,000,000</b>	<b>21,000,000</b>	<b>246,904,560</b>	<b>417,904,560</b>	

## 세출 예산 각목 명세서

(단위: 원)

관	항	목	1차 추경				본예산			
			국고지원금	대응자금	매출액	합계	국고지원금	대응자금	매출액	합계
손익계정지출			150,000,000	21,000,000	94,804,700	265,804,700	200,000,000	60,000,000	58,150,000	318,150,000
	재료매입		9,000,000	0	5,100,000	14,100,000	27,560,000	0	5,400,000	32,960,000
		원재료매입액	6,000,000	0	5,000,000	11,000,000	26,560,000	0	5,000,000	31,560,000
		기타재료매입액	3,000,000	0	100,000	3,100,000	1,000,000	0	400,000	1,400,000
	인건비		27,495,300	19,200,000	69,704,700	116,400,000	54,550,000	27,300,000	36,600,000	118,450,000
		급여	26,850,000	19,200,000	61,350,000	107,400,000	53,700,000	26,850,000	27,900,000	108,450,000
		퇴직급여지급액	645,300	0	8,354,700	9,000,000	850,000	450,000	8,700,000	10,000,000
	제조 및 판매관리비		9,613,700	1,800,000	15,000,000	26,413,700	20,428,000	2,700,000	11,150,000	34,278,000
		복리후생비	2,504,700	1,800,000	6,000,000	10,304,700	5,450,000	2,700,000	2,750,000	10,900,000
		여비교통비	1,600,000	0	1,400,000	3,000,000	4,200,000	0	400,000	4,600,000
		통신비	0	0	200,000	200,000	0	0	200,000	200,000
		세금과공과금	0	0	300,000	300,000	0	0	300,000	300,000
		보험료	0	0	0	0	0	0	0	0
		차량유지비	0	0	0	0	0	0	0	0
		운반비	0	0	400,000	400,000	0	0	400,000	400,000
		교육훈련비	80,000	0	100,000	180,000	200,000	0	200,000	400,000
		도서인쇄비	0	0	500,000	500,000	0	0	500,000	500,000
		회의비	2,250,000	0	800,000	3,050,000	4,200,000	0	400,000	4,600,000
		소모품비	894,000	0	200,000	1,094,000	1,000,000	0	500,000	1,500,000
		지급수수료	1,185,000	0	4,600,000	5,785,000	1,078,000	0	5,000,000	6,078,000
		광고선전비	1,100,000	0	500,000	1,600,000	4,300,000	0	500,000	4,800,000
		포장비	0	0	0	0	0	0	0	0
		외주가공비	0	0	0	0	0	0	0	0
		물류유통비	0	0	0	0	0	0	0	0
		잡비	0	0	0	0	0	0	0	0
	영업외비용		103,891,000	0	5,000,000	108,891,000	97,462,000	30,000,000	5,000,000	132,462,000
		현장실습비	84,891,000	0	5,000,000	89,891,000	85,198,400	10,000,000	5,000,000	100,198,400
		학생장학금	0	0	0	0	0	0	0	0
		기타영업외비용	19,000,000	0	0	19,000,000	12,263,600	20,000,000	0	32,263,600
	자산변동지출		0	0	0	0	0	0	0	0
		고정자산취득지출	0	0	0	0	0	0	0	0
		기계기구매입비	0	0	0	0	0	0	0	0
	집기비품매입비	0	0	0	0	0	0	0	0	
	차량운반구매입비	0	0	0	0	0	0	0	0	
부채변동지출		0	0	2,444,610	2,444,610	0	0	16,434,010	16,434,010	
	기타부채	0	0	2,444,610	2,444,610	0	0	16,434,010	16,434,010	
	예수금지출	0	0	2,444,610	2,444,610	0	0	16,434,010	16,434,010	
	국고보조금 반납	0	0	0	0	0	0	0	0	
미사용차기이월금		0	0	149,655,250	149,655,250	0	0	149,820,550	149,820,550	
	계	150,000,000	21,000,000	246,904,560	417,904,560	200,000,000	60,000,000	224,404,560	484,404,560	