

2023년도 수익사업회계 1차 추경예산 자금예산서
(청운학원)

2023년도 수익사업회계 1차 추경예산 자금예산서

수 입 ₩ 6,195,594 천원

지 출 ₩ 6,195,594 천원

수입 지출 차인잔액없음

예 산 총 칙

제 1 조 2023년도 1차 추경예산의 자금예산서 총액을 수입·지출 각각 6,195,594 천원으로 한다.

제 2 조 예산편성의 기본방침

1. 재정운영의 건전성 강화 및 예산의 투명성제고
2. 예산 총계주의 원칙에 의하여 편성
3. 관련 법령 및 제규정 준수

제 3 조 주요사업계획의 개요: 대학발전을 위한 재원 마련

제 4 조 장기차입금의 한도액: 2023년도 중 장기차입금은 존목으로 한다.

제 5 조 일시차입금의 한도액: 2023년도 중 일시차입금은 존목으로 한다.

제 6 조 기타 예산집행에 관하여 필요한 사항

1. 예산의 목적 외 사용을 금지
2. 사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙 제13조 제1항에 의거 동일 관내 또는 목간에 예산의 과부족이 있는 경우에는 상호 전용할 수 있음
3. 예비비는 예측할 수 없는 경비 및 예산초과지출 항목 발생 시 총당한다.

제 7 조 2023년도 1차 추경예산의 수입·지출 자금예산서를 2023년 2월 20일부터 시행한다.

아
가
의

2023년도 수익사업회계(총괄) 1차 추경예산 자금예산서 총괄표

(단위:천원)

수입					지출				
과목	23.1차추경	23.본예산	증감	구성	과목	23.1차추경	23.본예산	증감	구성
교육외수입	2,137,021	2,241,100	-104,079	34.49%	보수	326,400	317,800	8,600	5.27%
예금이자수입	152,224	86,100	66,124	2.46%	직원보수	326,400	317,800	8,600	5.27%
기타교육외수입	5,797	1,000	4,797	0.09%	관리운영비	553,500	529,000	24,500	8.93%
수익재산수입	1,979,000	2,154,000	-175,000	31.94%	시설관리비	146,000	91,000	55,000	2.36%
투자외기타자산수입	5	5	0	0.00%	일반관리비	294,600	339,800	-45,200	4.75%
투자자산수입	1	1	0	0.00%	운영비	112,900	98,200	14,700	1.82%
임의기금인출수입	1	1	0	0.00%	교육외비용	733,807	1,146,000	-412,193	11.84%
기타자산수입	3	3	0	0.00%	기타교육외비용	733,807	1,146,000	-412,193	11.84%
고정자산매각수입	2,736	6	2,730	0.04%	전출금	311,300	288,000	23,300	5.02%
유형고정자산매각수입	2,736	6	2,730	0.04%	전출금	311,300	288,000	23,300	5.02%
고정부채입금	300,000	300,000	0	4.84%	예비비	100,000	100,000	0	1.61%
기타고정부채	300,000	300,000	0	4.84%	예비비	100,000	100,000	0	1.61%
기본금	1	1	0	0.00%	투자외기타자산지출	20,006	6	20,000	0.32%
출연기본금	1	1	0	0.00%	투자자산지출	1	1	0	0.00%
미사용전기이월자금	3,755,831	3,550,578	205,253	60.62%	기타자산지출	20,004	4	20,000	0.32%
미사용전기이월자금	3,755,831	3,550,578	205,253	60.62%	특정기금적립	1	1	0	0.00%
					고정자산매입지출	130,003	22,003	108,000	2.10%
					유형고정자산매입지출	130,003	22,003	108,000	2.10%
					무형고정자산취득비	0	0	0	0.00%
					고정부채상환	345,000	300,000	45,000	5.57%
					기타고정부채상환	345,000	300,000	45,000	5.57%
					차기이월자금	3,675,578	3,388,881	286,697	59.33%
					차기이월자금	3,675,578	3,388,881	286,697	59.33%
자금수입총계	6,195,594	6,091,690	103,904	100.0%	자금지출총계	6,195,594	6,091,690	103,904	100.0%

세 입

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
5400	교육외수입		2,137,021	2,241,100	-104,079	
	5410	예금이자수입	152,224	86,100	66,124	
		5411	152,224	86,100	66,124	
						(수익빌딩)예금이자:85,000,000원*1회= 85,000,000 (유통사업)예금이자:1,000,000원*1회= 1,000,000 (커피사업)예금이자:1,000,000원*1회= 100,000 (수익빌딩)1차추경 예금이자 증가 66,124,000 (합 계) 152,224,000
	5420	기타교육외수입	5,797	1,000	4,797	
		5421	5,797	1,000	4,797	
						(수익빌딩)잡수입:1,000,000원*1회= 1,000,000 (수익빌딩)1차추경 잡수입 증가 4,765,000 (유통사업)1차추경 잡수입 증가 1,000 (커피사업)1차추경 잡수입 증가 31,000 (합 계) 5,797,000
	5430	수익재산수입	1,979,000	2,154,000	-175,000	
		5431	710,000	710,000	0	
						(수익빌딩)임대료수입:710,000,000원*1회= 710,000,000 (합 계) 710,000,000
		5439	1,269,000	1,444,000	-175,000	
						(유통사업)매출:1,200,000,000원*1회= 1,200,000,000 (커피사업)매출:244,000,000원*1회= 244,000,000 유통사업)1차추경 기타수익재산수입 감소 -300,000,000 (커피사업)1차추경 기타수익재산수입 증가 125,000,000 (합 계) 1,269,000,000
1200	투자외기타자산수입		5	5	0	
	1220	투자자산수입	1	1	0	

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
		1229 기타투자자산수입	1	1	0	
						(수익발딩)존치금 1,000
						(합 계) 1,000
	1260 임의기금인출수입		1	1	0	
		1263 임의건축기금인출	0	0	0	
						(합 계) 0
		1265 임의퇴직기금인출	0	0	0	
						(합 계) 0
		1266 임의특정목적기금인출	1	1	0	
						(수익발딩)존치금 1,000
						(합 계) 1,000
	1240 기타자산수입		3	3		
		1242 임차보증금 회수	3	3		
						(수익발딩)임차보증금회수 1,000
						(유통사업)임차보증금회수 1,000
						(커피사업)임차보증금회수 1,000
						(합 계) 3,000
1300 고정자산매각수입			2,736	6	2,730	
	1310 유형고정자산매각수입		2,736	6	2,730	
		1311 토지매각대	1	1	0	
						(수익발딩)토지매각대 1,000
						(합 계) 1,000
		1312 건물매각대	1	1	0	
						(수익발딩)건물매각대 1,000
						(합 계) 1,000
		1315 집기비품매각대	2,733	3	2,730	
						(수익발딩)집기비품매각대 1,000
						(유통사업)집기비품매각대 1,000
						(커피사업)집기비품매각대 1,000
						(커피사업)1차추경 집기비품매각대 증가 2,730,000
						(합 계) 2,733,000

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
		1316 차량운반구매각대	1	1	-	
						(수익발당)차량운반구매각대 1,000
						(합 계) 1,000
2200 고정부채입금			300,000	300,000	0	
	2220 기타고정부채		300,000	300,000	0	
		2221 임대보증금수입	300,000	300,000	0	
						(수익발당)임대보증금:300,000,000원*1회= 300,000,000
						(합 계) 300,000,000
3100 기본금			1	1	0	
	3110 출연기본금		1	1	0	
		3111 설립자기본금	1	1	0	
						(수익발당)설립자기본금 1,000
						(합 계) 1,000
합 계			2,439,763	2,541,112	-101,349	
미사용전기이월자금			3,755,831	3,550,578	205,253	
	1100 (기초)유동자산		3,760,241	3,557,678	202,563	
		1110 (기초)유동자금	3,743,349	3,537,478	205,871	
						(수익발당)전기이월 유동자금 3,259,983,649
						(유통사업)전기이월 유동자금 273,221,712
						(커피사업)전기이월 유동자금 4,272,162
						(수익발당)1차추경 유동자금 증가 134,300,148
						(유통사업)1차추경 유동자금 증가 55,073,349
						(커피사업)1차추경 유동자금 증가 16,498,974
						(합 계) 3,743,349,994
		1120 (기초)기타유동자산	16,892	20,200	-3,308	
						(수익발당)전기이월 기타유동자산 20,000,000
						(유통사업)전기이월 기타유동자산 100,000
						(커피사업)전기이월 기타유동자산 100,000
						(수익발당)1차추경 유동자산 감소 -9,013,400
						(유통사업)1차추경 유동자산 증가 5,275,900
						(커피사업)1차추경 유동자산 증가 431,240
						(합 계) 16,893,740

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

1. 자금수입

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
	2100	유동부채입금	4,410	7,100	-2,690	
		2120 (기초)예수금	2,140	4,100	-1,960	
						(수익발당)전기이월 예수금 3,000,000 (유통사업)전기이월 예수금 100,000 (커피사업)전기이월 예수금 1,000,000 (수익발당)1차추경 예수금 감소 -1,416,280 (유통사업)1차추경 예수금 증가 130,930 (커피사업)1차추경 예수금 감소 -673,410 (합 계) 2,141,240
		2130 (기초)선수금	2,262	2,000	262	
						(커피사업)전기이월 선수금 2,000,000 (커피사업)1차추경 선수금 증가 262,400 (합 계) 2,262,400
		2140 (기초)기타유동부채	8	1,000	-992	
						(커피사업)전기이월 기타유동부채 1,000,000 (커피사업)1차추경 기타유동부채 감소 -991,310 (합 계) 8,690
자금수입예산총계			6,195,594	6,091,690	103,904	

6,195,594,404

세
출

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

2. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거	
관	항	목					
4100	보수		326,400	317,800	8,600		
	4120	직원보수	326,400	317,800	8,600		
		4121	직원급여	48,000	50,000	-2,000	
						(수익빌딩)직원급여: 5,000,000*4인= 20,000,000 (커피사업)직원급여: 30,000,000원*1인= 30,000,000 (커피사업)1차추경 직원급여 감소 -2,000,000 (합 계) 48,000,000	
		4123	직원각종수당	64,000	64,000	0	
						(수익빌딩)각종수당 15,000,000원*4인= 60,000,000 (커피사업)각종수당 4,000,000원*1인= 4,000,000 (합 계) 64,000,000	
		4124	직원법정부담금	12,900	12,300	600	
						(수익빌딩)연금: 100,000원*1인= 100,000 (수익빌딩)건강보험: 5,000,000원*1인= 5,000,000 (수익빌딩)고용보험: 2,700,000원*1인= 2,700,000 (유통사업)연금: 200,000원*1인= 200,000 (유통사업)건강보험: 200,000원*1인= 200,000 (유통사업)고용보험: 100,000원*1인= 100,000 (커피사업)연금: 1,500,000원*1인= 1,500,000 (커피사업)건강보험: 1,500,000원*1인= 1,500,000 (커피사업)고용보험: 1,000,000원*1인= 1,000,000 (유통사업)1차추경 직원법정부담금 증가 100,000 (커피사업)1차추경 직원법정부담금 증가 500,000 (합 계) 12,900,000	
		4125	임시직인건비	181,000	171,000	10,000	
						(수익빌딩)인건비: 25,000,000원*6인= 150,000,000 (유통사업)인건비: 6,000,000원*1인= 6,000,000 (커피사업)인건비: 15,000,000원*1인= 15,000,000 (커피사업)1차추경 인건비 증가 10,000,000 (합 계) 181,000,000	
		4126	노임	0	0	0	
						(합 계) 0	

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

2. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
		4127 직원퇴직금	20,500	20,500	0	
						(수익빌딩)퇴직금:2,500,000원*6인= 15,000,000 (유통사업)퇴직금:2,500,000원*1인= 2,500,000 (커피사업)퇴직금:3,000,000원*1인= 3,000,000 (합 계) 20,500,000
4200	관리운영비		553,500	529,000	24,500	
		4210 시설관리비	146,000	91,000	55,000	
		4211 건축물관리비	58,000	15,000	43,000	
						(수익빌딩)건물보수: 15,000,000원*1회= 15,000,000 (수익빌딩)1차추경 건축물관리비 증가 43,000,000 (합 계) 58,000,000
		4212 장비관리비	23,000	33,000	-10,000	
						(수익빌딩)유지관리비:30,000,000원*1회= 30,000,000 (커피사업)유지관리비:3,000,000원*1회= 3,000,000 (수익빌딩)1차추경 장비관리비 감소 -10,000,000 (합 계) 23,000,000
		4213 조경관리비	2,000	2,000	0	
						(수익빌딩)조경관리:2,000,000원*1회= 2,000,000 (합 계) 2,000,000
		4215 시설용역비	5,000	5,000	0	
						(수익빌딩)소독료:2,000,000원*1회= 2,000,000 (수익빌딩)저수조 청소:2,000,000원*1회= 2,000,000 (수익빌딩)정화조 청소:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 5,000,000

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
		4216 보험료	13,000	13,000	0	
						(수익빌딩)자동차보험료외:8,800,000원*1회= 8,800,000 (수익빌딩)산재보험료:200,000원*6인= 1,200,000 (유통사업)이행보험료외:1,900,000원*1회= 1,900,000 (유통사업)산재보험료:100,000원*1인= 100,000 (커피사업)화재보험료외:300,000원*1회= 300,000 (커피사업)산재보험료:350,000원*2인= 700,000 (합 계) 13,000,000
		4217 리스임차료	34,000	12,000	22,000	
						(수익빌딩)업무용차량등리스료:12,000,000*1회 12,000,000 (커피사업)1차추경 리스임차료 증가 22,000,000 (합 계) 34,000,000
		4219 기타시설관리비	11,000	11,000	0	
						(수익빌딩)기타시설관리비:1,000,000원*1회= 1,000,000 (커피사업)시설사용료:10,000,000원*1회= 10,000,000 (합 계) 11,000,000
	4220 일반관리비		294,600	339,800	-45,200	
		4221 여비교통비	15,000	48,000	-33,000	
						(수익빌딩)국내외 여비:40,000,000원*1회= 40,000,000 (유통사업)국내외 여비:5,000,000원*1회= 5,000,000 (커피사업)국내외 여비:3,000,000원*1회= 3,000,000 (수익빌딩)1차추경 여비교통비 감소 -33,000,000 (합 계) 15,000,000
		4222 차량유지비	16,200	16,200	0	
						(수익빌딩)유류비 외:15,000,000원*1회= 15,000,000 (커피사업)유류비 외:1,200,000원*1회= 1,200,000 (합 계) 16,200,000

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

1. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
		4223 소모품비	41,000	28,000	13,000	
						(수익발딩)일반용품:10,000,000원*1회= 10,000,000 (유통사업)일반용품:3,000,000원*1회= 3,000,000 (커피사업)일반용품:15,000,000원*1회= 15,000,000 (수익발딩)1차추경 소모품비 증가 8,000,000 (커피사업)1차추경 소모품비 증가 5,000,000 (합 계) 41,000,000
		4225 난방비	0	0	0	
						(합 계) 0
		4226 전기수도료	105,000	104,200	800	
						(수익발딩)상하수도:11,000,000원*1회= 11,000,000 (수익발딩)전기세:92,000,000원*1회= 92,000,000 (커피사업)도시가스:1,200,000원*1회= 1,200,000 (커피사업)1차추경 전기수도료 증가 800,000 (합 계) 105,000,000
		4227 통신비	6,400	6,400	0	
						(수익발딩)우편료:1,000,000원*1회= 1,000,000 (수익발딩)전화요금:4,000,000원*1회= 4,000,000 (유통사업)단말기통신비:1,000,000원*1회= 1,000,000 (커피사업)운송료:400,000원*1회= 400,000 (합 계) 6,400,000
		4228 각종세금공과금	83,000	119,000	-36,000	
						(수익발딩)부가가치세:9,500,000원*4회= 38,000,000 (수익발딩)재산세:39,000,000원*1회= 39,000,000 (유통사업)부가가치세:7,500,000원*4회= 30,000,000 (커피사업)부가가치세:3,000,000원*4회= 12,000,000 (수익발딩)1차추경 각종세금공과금 감소 -26,000,000 (커피사업)1차추경 각종세금공과금 감소 -10,000,000 (합 계) 83,000,000

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

2. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
		4229 지급수수료	28,000	18,000	10,000	
						(수익발당)세무, 회계외수수료: 10,000,000원*1회= 10,000,000 (유통사업)제증명발급외: 4,000,000원*1회= 4,000,000 (커피사업)카드수수료외: 4,000,000원*1회= 4,000,000 (커피사업)1차추경 지급수수료 증가 10,000,000 (합 계) 28,000,000
	4230 운영비		112,900	98,200	14,700	
		4231 복리후생비	48,700	49,000	-300	
						(수익발당)경조사외: 30,000,000원*1회= 30,000,000 (유통사업)경조사외: 3,000,000원*1회= 3,000,000 (커피사업)경조사외: 16,000,000원*1회= 16,000,000 (수익발당)1차추경 복리후생비 감소 -300,000 (합 계) 48,700,000
		4232 교육훈련비	6,200	6,200	0	
						(수익발당)국내외 연수: 4,000,000원*1회= 4,000,000 (유통사업)국내외연수: 2,000,000원*1회= 2,000,000 (커피사업)국내외연수: 200,000원*1회= 200,000 (합 계) 6,200,000
		4233 일반용역비	39,000	20,000	19,000	
						(수익발당)감정수수료: 2,000,000원*1회= 2,000,000 (수익발당)결산수수료: 6,000,000원*1회= 6,000,000 (수익발당)자문수수료: 12,000,000원*1회= 12,000,000 (수익발당)1차추경 일반용역비 증가 19,000,000 (합 계) 39,000,000
		4234 기관장 업무추진비	6,000	6,000	0	
						(수익발당)경조사 외: 5,000,000원*1회= 5,000,000 (유통사업)경조사 외: 1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 6,000,000

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

2. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
		4238 회의비	7,000	11,000	-4,000	
						(수익발딩)회의비:10,000,000원*1회= 10,000,000 (유통사업)회의비:1,000,000원*1회= 1,000,000 (수익발딩)1차추경 회의비 감소 -4,000,000 (합 계) 7,000,000
		4241 기타운영비	6,000	6,000	0	
						(수익발딩)기타운영비:5,000,000원*1회= 5,000,000 (유통사업)기타운영비:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 6,000,000
4400	교육외비용		733,807	1,146,000	-412,193	
	4420	기타교육외비용	733,807	1,146,000	-412,193	
		4421	1,000	1,000	0	
						(수익발딩)잡손실:1,000,000원*1회= 1,000,000 (합 계) 1,000,000
		4422	732,807	1,145,000	-412,193	
						(유통사업)매출원가:1,080,000,000원*1회= 1,080,000,000 (커피사업)매출원가:65,000,000원*1회= 65,000,000 (유통사업)1차추경 매출원가 감소 -412,193,000 (합 계) 732,807,000
4500	전출금		311,300	288,000	23,300	
	4510	전출금	311,300	288,000	23,300	
		4511	311,300	288,000	23,300	
						(수익발딩)법인전출금:62,000,000원*1회= 62,000,000 (수익발딩)대학전출금:100,000,000원*1회= 100,000,000 (유통사업)대학전출금:100,000,000원*1회= 100,000,000 (커피사업)대학전출금:26,000,000원*1회= 26,000,000 (수익발딩)1차추경 경상비전출금 증가 23,300,000 (합 계) 311,300,000

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

2. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
4600	예비비		100,000	100,000	0	
	4610	예비비	100,000	100,000	0	
		4611	예비비	100,000	100,000	0
						(수익발당)예비비:30,000,000원*1회= 30,000,000 (유통사업)예비비:50,000,000원*1회= 50,000,000 (커피사업)예비비:20,000,000원*1회= 20,000,000 (합 계) 100,000,000
1200	투자외기타자산지출		20,006	6	20,000	
	1220	투자자산지출	1	1	0	
		1229	기타투자자산지출	1	1	0
						(수익발당)존치금 1,000 (합 계) 1,000
	1240	기타자산지출	20,004	4	20,000	
		1242	임차보증금지출	20,003	3	20,000
						(수익발당)임차보증금지출 1,000 (유통사업)임차보증금지출 1,000 (커피사업)임차보증금지출 1,000 (커피사업)1차추경 임차보증금 지출 20,000,000 (합 계) 20,003,000
		1249	기타자산	1	1	0
						(수익발당)존치금 1,000 (합 계) 1,000
	1260	임의기금적립	1	1	0	
		1263	임의건축기금적립	0	0	0
						(합 계) 0
		1265	임의퇴직기금적립	0	0	0
						(합 계) 0
		1266	임의특정목적기금적립	1	1	0
						(수익발당)존치금 1,000 (합 계) 1,000

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

2. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
1300	고정자산매입지출		130,003	22,003	108,000	
	1310	유형고정자산매입지출	130,003	22,003	108,000	
		1312	건물매입비	18,001	1	18,000
						(수익빌딩)건물: 1,000원*1회= 1,000 (수익빌딩)1차추경 건물매입비 증가 18,000,000 (합 계) 18,001,000
		1315	집기비품매입비	112,000	22,000	90,000
						(수익빌딩)비품: 10,000,000원*1회= 10,000,000 (유통사업)비품: 2,000,000원*1회= 2,000,000 (커피사업)비품: 10,000,000원*1회= 10,000,000 (커피사업)1차추경 집기비품매입비 증가 90,000,000 (합 계) 112,000,000
		1316	차량운반구매입비	1	1	0
						(수익빌딩)차량운반구: 1,000원*1회= 1,000 (합 계) 1,000
		1319	건설가계정	1	1	0
						(수익빌딩)건설가계정: 1,000원*1회= 1,000 (합 계) 1,000
		1320	무형고정자산취득비	0	0	0
		1321	무형고정자산취득비	0	0	0
						(합 계) 0
2200	고정부채상환		345,000	300,000	45,000	
	2220	기타고정부채상환	345,000	300,000	45,000	
		2221	임대보증금상환	345,000	300,000	45,000
						(수익빌딩)임대보증금: 300,000,000원*1회= 300,000,000 (수익빌딩)1차추경 임대보증금상환 증가 45,000,000 (합 계) 345,000,000
합	계		2,520,016	2,702,809	-182,793	

2023년도 수익사업 총괄회계 1차 추경예산 자금예산서

2. 자금지출

단위 : 천원

과 목			2023년도 1차추경	2023년도 본예산	증 감	산출근거
관	항	목				
차기이월자금			3,675,578	3,388,881	286,697	
	1100 (기말)유동자산		3,682,678	3,395,981	286,697	
		1110 (기말)유동자금	3,662,478	3,375,781	286,697	
						(수익발딩)차기이월 유동자금 3,191,184,649 (유통사업)차기이월 유동자금 180,222,712 (커피사업)차기이월 유동자금 4,373,162 (수익발딩)1차추경 유동자금 증가 114,592,028 (유통사업)1차추경 유동자금 증가 172,312,319 (커피사업)1차추경 유동자금 감소 -206,466 (합 계) 3,662,478,404
		1120 (기말)기타유동자산	20,200	20,200	0	
						(수익발딩)차기이월 기타유동자산 20,000,000 (유통사업)차기이월 기타유동자산 100,000 (커피사업)차기이월 기타유동자산 100,000 (합 계) 20,200,000
	2100 유동부채상환		7,100	7,100	0	
		2120 (기말)예수금	4,100	4,100	0	
						(수익발딩)차기이월 예수금 3,000,000 (유통사업)차기이월 예수금 100,000 (커피사업)차기이월 예수금 1,000,000 (합 계) 4,100,000
		2130 (기말)선수금	2,000	2,000	0	
						(커피사업)차기이월 선수금 2,000,000 (합 계) 2,000,000
		2140 (기말)기타유동부채	1,000	1,000	0	
						(커피사업)차기이월 기타유동부채 1,000,000 (합 계) 1,000,000
자금지출예산총계			6,195,594	6,091,690	103,904	

6,195,594,404