

2024년도

세입세출예산서



순천만가든마켓(주)

2024년도 예산총칙

제1조 (예산의 규모) 순천만가든마켓(주) 2024년도 본예산 세입·세출 예산의 규모는 다음과 같다.

가. 세입예산액 : 4,513,811,021

나. 세출예산액 : 4,509,999,551

제2조 (예산의 내역) 순천만가든마켓(주) 2024년도 세입·세출 예산 편성 내역은 다음과 같다.

(단위 : 천원)

세입 예산액				세출 예산액			
과목(항)	2023년도 예산	2024년도 예산	증감	과목(항)	2023년도 예산	2024년도 예산	증감
세입총계	5,153,000	4,513,811	- 639,189	세출총계	5,333,786	4,510,000	- 823,786
영업수익	5,000,000	4,324,000	- 676,000	영업비용	5,062,820	4,386,000	- 676,820
영업외수익	153,000	189,811	36,811	영업외비용	180,966	104,000	- 76,966
				법인세	40,000	10,000	- 30,000
				예비비	50,000	10,000	- 40,000

제3조 (예산의 편성) 예산은 전년도 예산규모에 따라 예산을 재편성한다.

제4조 (예산의 집행) 예산은 지방출자·출연기관 예산편성 운영지침 및 순천만가든마켓(주) 재무회계규정을 준수하여 집행한다.

제5조 (예산의 전용) 세출경비의 조정이 필요한 경우에는 순천만가든마켓(주) 재무회계규정 제18조에 의거하여 예산을 전용할 수 있으며 업무수행 중 필요시 아래의 과목간 전용의 원칙에 따라 전용할 수 있다.

가. 예산의 과목 중 관간 전용은 이사회의 승인을 받아야 한다.

나. 예산의 과목 중 항간 전용 또는 동일 항내의 목간 전용은 대표이사의 결재로서 전용 할 수 있다.

다. 예비비의 전용은 대표이사의 사전승인을 득한 후 이사회의 의결을 거쳐 집행한다.
다만, 긴급을 요하는 사항은 우선집행 후 사후 의결 할 수 있다.

제6조 (추가경정예산) 예산이 성립된 후의 사업계획의 변경 또는 그 밖의 불가피한 사유로 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에는 추가경정예산요구서를 작성하여 추가경정예산을 편성할 수 있으며, 추가경정예산 편성 및 집행 절차는 본예산에 준하여 처리한다.

제7조 (기타사항) 회계관련 규정의 개정으로 예산과목이 변경된 경우에는 당해연도 변경된 과목으로 승인된 것으로 하며, 그 외에 예산총칙에 명시되지 아니한 사항은 순천만가든마켓(주) 재무회계규정에 따라 적용한다.



순천만가든마켓(주)

2024년 세입세출 예산 총괄표

차인(A-B) 3,811

농업회사법인 순천만가든마켓 주식회사

(단위:천원)

세입 예산				세출 예산			
관	항	목	세입 예산(A)	관	항-세항	목	세출 예산(B)
세입총계			4,513,811	세출총계			4,510,000
600 사업수익	610 영업수익	621-01 상품판매수익	4,300,000	700 사업비용	710 영업비용 -721 상품매입비	233 상품매입비	3,379,000
		661-03 수수료수익	24,000		710 영업비용 -753 판매비와관리비	101 인건비	462,189
	670 영업외수익	671-01 예금이자수익	24,788		107 퇴직급여	38,514	
		673-02 자치단체보조금수익	104,000		201 일반운영비	375,019	
		679-02 임대관리수익	61,023		202 여비	7,680	
			203 업무추진비		6,000		
			204 직무수행경비		1,920		
			207 연구개발비		10,000		
			213 교육훈련비		2,000		
			214 수선유지 교체비		14,174		
			217 관서업무비		4,800		
			218 평가급	7,800			
			220 위탁관리비	17,856			

2024년 세입세출 예산 총괄표

차인(A-B)

3,811

농업회사법인 순천만가든마켓 주식회사

(단위:천원)

세입 예산				세출 예산			
관	항	목	세입 예산(A)	관	항-세항	목	세출 예산(B)
						304 연금부담금 등	49,048
						405 자산취득비	10,000
						510 보증금	0
					770 영업외비용 -783 수탁사업비용	101 인건비	43,276
						201 일반운영비	45,292
						202 여비	840
						220 위탁관리비	10,000
						304 연금부담금 등	4,592
						790 법인세등	773 법인세등
					801 예비비	801 예비비	10,000

○ 세입부

2024년 세입 예산서

(단위: 천원)

과 목				전년도 예산액 (2023년)	당해년도 예산액 (2024년)	증감
관	항	세항	목-세목			
세입총계				5,153,000	4,513,811	- 639,189
600	사업수익	610	영업수익	5,000,000	4,324,000	- 676,000
		621	상품등판매수익	5,000,000	4,300,000	- 700,000
			621-01 상품판매수익	5,000,000	4,300,000	- 700,000
		661	기타영업수익	0	24,000	24,000
			661-03 수수료수익	0	24,000	24,000
600	사업수익	670	영업외수익	153,000	189,811	36,811
		671	이자수익	10,000	24,788	14,788
			671-01 예금이자수익	10,000	24,788	14,788
						0
		673	정부보조금수익	143,000	104,000	- 39,000
			673-02 자치단체보조금수익		104,000	104,000
						0
						0
						0
		679	기타영업외수익	0	61,023	61,023
			679-02 임대관리수익		61,023	61,023

산출기초					
					4,513,811
					4,324,000
○ 상품등판매수익					4,300,000
▷ 상품판매수익	오프라인 판매(직영)	50,000	* 12월	=	600,000
	오프라인 판매(입점, 위탁)	200,000	* 12월	=	2,400,000
	온라인 판매(직영)	8,333	* 12월	=	100,000
	온라인 판매(입점, 위탁)	16,667	* 12월	=	200,000
	물품계약 판매	83,333	* 12월	=	1,000,000
○ 기타영업수익					24,000
▷ 수수료수익	공판장(경매) 수수료	20,000	* 12월 * 10%	=	24,000
					189,811
○ 이자수익					24,788
▷ 예금이자수익	정기예탁금(1년)	500,000	* 1년 * 4.3%	=	18,189
	정기예탁금(3개월)	300,000	* 4분기 * 2.6%	=	6,599
○ 정부보조금수익					104,000
▷ 자치단체보조금수익	정원수유통체계구축 보조금 수입	48,000	* 1년	=	48,000
	출하농가 순회수집 보조금 수입	18,000	* 1년	=	18,000
	친환경포장재비 보조금 수입	18,000	* 1년	=	18,000
	온라인공판장 운영 보조금 수입	20,000	* 1년	=	20,000
○ 기타영업외수익					61,023
▷ 임대관리수익	관리비 수입	5,085	* 12월	=	61,023

과 목					전년도 예산액 (2023년)	당해년도 예산액 (2024년)	증감	
관	항	세항	부	세목				
세출총계					5,333,786	4,510,000	- 823,786	
700	사업비용	710	영업비용		5,062,820	4,386,000	- 676,820	
		721	상품매입비		3,910,000	3,379,000	- 531,000	
			233	상품매입비	3,910,000	3,379,000	- 531,000	
		753	판매비와관리비		1,152,820	1,007,000	- 145,820	
			101	인건비	512,524	462,189	- 50,336	
				101-01	보수	343,635	313,815	- 29,820
				101-02	기타직보수	168,889	123,644	- 45,244
				101-04	기간제근로자등보수	0	24,729	24,729
			107	퇴직급여	42,709	38,514	- 4,194	

산출기초				
4,510,000				
4,386,000				
3,379,000				
○ 상품매입비 3,379,000				
	오프라인 판매(직영)	600,000	* (1 - 30%) =	420,000
	오프라인 판매(입점, 위탁)	2,400,000	* (1 - 16%) =	2,016,000
	온라인 판매(직영)	100,000	* (1 - 25%) =	75,000
	온라인 판매(입점, 위탁)	200,000	* (1 - 16%) =	168,000
	물품계약 판매	1,000,000	* (1 - 30%) =	700,000
1,007,000				
○ 인건비 462,189				
▷ 보수	대표이사	2,050	* 12월 * 1명 =	24,600
	본부장	3,758	* 12월 * 1명 =	45,096
	팀장	2,904	* 12월 * 2명 =	69,696
	사무직	2,152	* 12월 * 6명 =	154,944
▷ 제수당	시간외수당	1,623	* 12월 =	19,479
▷ 기타직보수	정원 내 계약직, 임시직 (매장직)	2,061	* 12월 * 5명 =	123,644
▷ 기간제근로자등보수	정원 외 계약직, 임시직 (매장직)	2,061	* 6월 * 2명 =	24,729
○ 퇴직급여 38,514				
▷ 퇴직급여총당금	인건비 * 8.333%	462,189	* 8.333% * =	38,514

과 목					전년도 예산액 (2023년)	당해년도 예산액 (2024년)	증감
관	항	세항	구	세목			
				201-03 행사운영비	50,000	12,000	- 38,000
				201-14 회의비	0	4,260	4,260
				201-15 복리후생비	81,329	28,192	- 53,137
				201-16 광고선전비	50,000	10,000	- 40,000
				201-17 판매촉진비	0	10,000	10,000

산출기초					
	전기료	1,749	* 12월	=	20,992
	가스료	2,089	* 12월	=	25,062
	상,하수료	405	* 12월	=	4,861
	자동차세 등 각종 제세	12,000	* 1년	=	12,000
	각종 보험료	3,188	* 1년	=	3,188
	□ 차량선박비				2,700
	차량유류대	100	* 12월	=	1,200
	차량정비 유지비	500	* 1년 * 2식	=	1,000
	차량 소모품비	500	* 1년 *	=	500
	▷ 행사운영비				12,000
	행사운영을 위한 일체의 일반운영비	1,000	* 12월 *	=	12,000
	▷ 회의비				4,260
	다과, 음식물제공	30	* 1년 142명	=	4,260
	▷ 복리후생비				28,192
	상여금 (명절2회)	200	* 2회 * 16명	=	6,400
	급량비 (174시간/1개월, 8천원/1일 지급 기준)	174	* 12월 9명	=	18,792
	피복구입	150	* 20명	=	3,000
	▷ 광고선전비				10,000
	TV, 신문, 잡지 등에 의한 광고료	2,500	* 4분기 *	=	10,000
	▷ 판매촉진비				10,000

○ 세 출 부

2024년 세출 예산서

(단위: 천원)

과 목					전년도 예산액 (2023년)	당해년도 예산액 (2024년)	증감	
관	항	세항	부	세목				
			202	여비	10,000	7,680	- 2,320	
				202-01	국내여비	10,000	7,680	- 2,320
			203	업무추진비	21,600	6,000	- 15,600	
				203-07	사업업무추진비	21,600	6,000	- 15,600
			204	직무수행경비	0	1,920	1,920	
				204-02	특정업무경비	0	1,920	1,920
			207	연구개발비	10,000	10,000	0	
				207-02	전산개발비	10,000	10,000	0
			213	교육훈련비	3,000	2,000	- 1,000	
			214	수선유지교체비	7,524	14,174	6,650	
				214-05	수선유지비	7,524	14,174	6,650
			217	관서업무비	0	4,800	4,800	

산출기초				
			판매촉진을 위한 제비용	833 * 12월 * = 10,000
○ 여비				7,680
▷	국내여비	관내 여비	20 * 12월 * 12회	2,880
		관외 여비	100 * 12월 * 4회	4,800
○ 업무추진비				6,000
▷	사업업무추진비	기관 활동비	150 * 12월 * 2명	3,600
		부서 활동비	300 * 4분기 * 2팀 =	2,400
○ 직무수행경비				1,920
▷	특정업무경비		80 * 12월 * 2명	1,920
○ 연구개발비				10,000
▷	전산개발비		5,000 * 1년 * 2회	10,000
○ 교육훈련비				2,000
		법정의무교육, 외래교육강사수당 등	100 * 1년 * 20명	2,000
○ 수선유지교체비				14,174
▷	수선유지비	(더존) i-cube 클라우드 이용료	330 * 12월 * 1식	3,960
		(더존) bibox alpha 클 라우드 이용료	242 * 12월 * 1식	2,904
		(넷포스) ASP 프로그램 이용료	88 * 12월 * 1식	1,056
		(스마트로컬) 시스템 이 용료	330 * 12월 * 1식	3,960
		(더존) 블루엠버실 라이 선스 이용료	2,294 * 1년 * 1식	2,294
○ 관서업무비				4,800

과 목					전년도 예산액 (2023년)	당해년도 예산액 (2024년)	증감
관	항	세항	목	세목			
				217-02 부서업무비	0	4,800	4,800
			218 평가급		0	7,800	7,800
			220 위탁관리비		30,000	17,856	- 12,144
			304 연금부담금 등		0	49,048	49,048
				304-01 연금부담금	0	49,048	49,048
			405 자산취득비		20,000	10,000	- 10,000
				405-01 자산취득비	20,000	10,000	- 10,000
			510 보증금		680	0	- 680

산출기초				
▷ 부서업무비	200	* 12월 * 2팀		4,800
○ 평가급				7,800
	대표이사	2,000	* 1회 * 200%	4,000
	본부장	500	* 2회 * 1명	1,000
	팀장	500	* 2회 * 1명	1,000
	사원	300	* 2회 * 3명	1,800
○ 위탁관리비				17,856
	보안경비료	330	* 12월	3,960
	정수기렌탈료	106	* 12월	1,276
	노무자문료	110	* 12월	1,320
	세무대행료	300	* 1년	300
	외부회계감사	11,000	* 1년	11,000
○ 연금부담금 등				49,048
▷ 연금부담금	국민연금 부담금	20,798	* 1년	20,798
	건강보험/장기요양보험료 부담금	18,483	* 1년	18,483
	고용보험료 부담금	5,315	* 1년	5,315
	산재보험료 부담금	4,451	* 1년	4,451
○ 자산취득비				10,000
▷ 자산취득비		10,000	* 1식 =	10,000
○ 보증금				0

○ 세 출 부

2024년 세출 예산서

(단위: 천원)

과 목					전년도 예산액 (2023년)	당해년도 예산액 (2024년)	증감
관	항	세항	부	세목			
700	사업비용	770	영업외비용		180,966	104,000	- 76,966
		783	수탁사업비용		180,966	104,000	- 76,966
				101 인건비	100,000	43,276	- 56,724
				101-04 기간제근로자등보수	100,000	43,276	- 56,724
				201 일반운영비	65,700	45,292	- 20,408
				201-01 사무관리비	51,700	31,290	- 20,410
				201-02 공공운영비	7,500	7,500	0
				201-16 광고선전비	6,500	4,000	- 2,500
				201-17 판매촉진비	0	2,500	2,500
				202 여비	0	840	840
				202-01 국내여비	0	840	840
				220 위탁관리비	11,000	10,000	- 1,000
				304 연금부담금 등	4,266	4,592	327
				304-01 연금부담금	0	4,592	4,592
700	사업비용	790	법인세등		40,000	10,000	- 30,000
		791	법인세등		40,000	10,000	- 30,000

산출기초				
104,000				
104,000				
○ 인건비 43,276				
▷ 기간제근로자등보수	정원 외 업무관련 계약직, 임시직	2,061	* 7월 * 3명 =	43,276
○ 일반운영비 45,292				
▷ 사무관리비		2,607	* 12월 =	31,290
▷ 공공운영비		625	* 12월 =	7,500
▷ 광고선전비		333	* 12월 =	4,000
▷ 판매촉진비		208	* 12월 =	2,500
○ 여비 840				
▷ 국내여비	관내 여비	10	* 7월 * 12회	840
○ 위탁관리비 10,000				
	온라인유통대행	833	* 12월 =	10,000
○ 연금부담금 등 4,592				
▷ 연금부담금	국민연금 부담금	1,947	* 1년	1,947
	건강보험/장기요양보험료 부담금	1,731	* 1년	1,731
	고용보험료 부담금	498	* 1년	498
	산재보험료 부담금	417	* 1년	417
10,000				
10,000				

○ 세 출 부

2024년 세출 예산서

(단위: 천원)

과 목					전년도 예산액 (2023년)	당해년도 예산액 (2024년)	증감
관	항	세항	목	세목			
			773 법인세등		40,000	10,000	- 30,000
700 사업비용	800 예비비				50,000	10,000	- 40,000
		801 예비비			50,000	10,000	- 40,000
			801 예비비		50,000	10,000	- 40,000

산출기초				
○ 법인세등				10,000
	법인세등	10,000	* 1년	= 10,000
				10,000
○ 예비비				10,000
	예비비	10,000	* 1년	= 10,000