

2016 학년도 결산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

목 차

1. 재무상태표	2
2. 운영계산서	5
3. 자금계산서	9
4. 자금계산서 수입의부	11
5. 자금계산서 지출의부	14
6. 현금흐름표	19
7. 부속명세서	22
01) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서	23
02) 미수금 명세서	24
03) 선급법인세 명세서	26
04) 고정자산 명세서	27
05) 고정자산 국고차감명세서	28
06) 고정자산 감가상각누계액명세서	29
08) 예수금 명세서	31
07) 미지급비용 명세서	33
08) 기본금 명세서	34
09) 합계잔액시산표	35
8. 결산부속서류	39
01) 예결산자문위원회의록	40

재 무 상 태 표

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

재 무 상 태 표

(당기 : 2017년 2월 28일 현재)

(전기 : 2016년 2월 29일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			275,667,919		128,542,189
당좌자산			275,667,919		128,542,189
	현금과 현금등가물	273,072,309		124,519,739	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	98,440		0	
	미수금	12,030		11,000	
	부가세대급금	0		0	
	외상매출금	2,448,750		4,000,000	
	(대손충당금)	0		0	
	선급법인세	36,390		11,450	
재고자산			0		0
	재고자산	0		0	
비유동자산			10,600,011		18,550,940
유형자산			10,600,011		18,550,940
	기계기구	39,835,500	10,278,618	39,146,600	17,965,531
	(기계기구차감)	(9,020,214)		(16,760,381)	
	(감가상각누계액)	(20,536,668)		(4,420,688)	
	집기비품	2,842,500	321,393	2,842,500	585,409
	(집기비품차감)	(519,597)		(946,441)	
	(감가상각누계액)	(2,001,510)		(1,310,650)	
무형자산			0		0
	무형자산	0		0	
	(무형자산차감)	0		0	
	(감가상각누계액)	0		0	
자 산 총 계			286,267,930		147,093,129

2. 부채와 기본금

(단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			10,148,892		741,559
유동부채			3,141,150		741,559
	일반 예수금	416,250		381,040	
	제세 예수금	0		354,019	
	부가세예수금	260,850		0	
	기타예수금	5,280		0	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	2,458,770		6,500	
비유동부채			7,007,742		0
	퇴직급여충당금	7,007,742		0	
		0		0	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			276,119,038		146,351,570
출연기본금			219,000,000		154,000,000
	교비회계출연기본금	219,000,000		154,000,000	
운영차액			57,119,038		(7,648,430)
	전기이월운영차액	(7,648,430)		(21,146,640)	
	당기운영차손익	64,767,468		13,498,210	
부 채 와 기 본 금 총 계			286,267,930		147,093,129

운 영 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

운 영 계 산 서

(당기 : 2016년 3월1일부터 2017년 2월28일까지)

(전기 : 2015년 3월1일부터 2016년 2월29일까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
매출액			107,931,000		47,375,000
	농산물판매수입	1,148,500		575,000	
	선인장판매수입	64,038,000		33,568,600	
	기타판매수입	42,744,500		13,231,400	
매출원가			89,959,387		105,819,568
매출총이익			17,971,613		(58,444,568)
판매비와 관리비			101,104,329		62,532,568
	특별강사료	0		350,000	
	조교인건비	0		0	
	직원급여	53,524,000		32,771,093	
	직원상여금	750,000		0	
	직원제수당	3,600,000		922,248	
	임시직인건비	6,405,000		5,356,833	
	지원인력인건비	3,600,000		2,100,000	
	직원법정부담금(4대보험)	5,859,980		3,192,600	
	퇴직급여충당금전입	7,007,742		0	
	감가상각비	8,639,829		2,860,590	
	무형자산상각비			0	
	대손상각비	0		0	
	장비관리비	83,040		275,000	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	1,842,500		830,500	
	기타시설관리비	0		3,325,000	
	여비교통비	0		93,200	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	소모품비	2,702,970		1,491,300	
	인쇄출판비	0		699,800	
	통신비	0		17,030	
	전기·수도료	0		0	
	세금과공과	863,050		915,850	
	지급수수료	1,771,328		189,404	
	복리후생비	0		0	
	교육훈련비	0		46,200	
	일반용역비	0		0	
	업무추진비	165,700		328,920	
	홍보비	1,818,360		3,355,000	
	회의비	891,730		800,500	
	행사비	0		0	
	기타운영비	179,100		611,500	
	위원회운영비	1,400,000		2,000,000	
	물류유통비	0		0	
	예비비	0		0	
영업이익			(83,132,716)		(120,977,136)
영업외수익			147,900,184		134,475,346
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	147,734,731		134,426,259	
	이자수익	164,127		49,087	
	전기요금수정이익	0		0	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	9		0	
	기타수입(전기수정이익)	1,317		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
영업외비용			0		0
	잡손실	0		0	
	투자자산처분손실	0		0	
	학생지원경비	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
경상이익			64,767,468		13,498,210
특별이익			0		0
	특별이익	0		0	
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			64,767,468		13,498,210
법인세비용			0		0
당기운영차손익			64,767,468		13,498,210

자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

2016학년도 자금계산서(총괄표)

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

학교기업 SU-AgRI

(단위 : 원)

수 입						지 출					
구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%	구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%
손익계정수입		208,256,000	255,831,184	47,575,184	0.6	손익계정지출		168,956,000	175,416,145	6,460,145	0.4
	매출액	89,862,000	107,931,000	18,069,000	0.2		재료매입	54,739,000	55,753,885	1,014,885	0.1
	영업외수익	118,394,000	147,900,184	29,506,184	0.3		인건비지출액	68,427,000	73,738,980	5,311,980	0.2
							제조경비지출액	30,554,000	34,205,502	3,651,502	0.1
							판매와관리비	9,753,000	11,717,778	1,964,778	0.0
							영업외비용	5,483,000	-	(5,483,000)	0.0
							예비비	-	-	0	0.0
							예비비	-	-	0	0.0
자산변동수입		-	-	0	0.0	자산변동지출		689,000	688,900	(100)	0.0
	고정자산매각수입	-	-	0	0.0		고정자산취득지출	689,000	688,900	(100)	0.0
	투자자산매각수입	-	-	0	0.0		기타자산지출	-	-	0	0.0
	기타자산수입	-	-	0	0.0						
부채변동수입		-	-	0	0.0	부채변동지출		-	7,007,742	7,007,742	0.0
	차입금수입	-	-	0	0.0		차입금상환	-	-	0	0.0
	기타부채유입	-	-	0	0.0		기타부채	-	7,007,742	7,007,742	0.0
기본금변동수입		70,000,000	65,000,000	(5,000,000)	0.1	기본금변동지출		-	-	0	0.0
	출연기본금수입	70,000,000	65,000,000	(5,000,000)	0.1		출연기본금반환	-	-	0	0.0
							목적사업전출금	-	-	0	0.0
미 사 용 전기이월자금		127,801,000	127,800,630	(370)	0.3	미 사 용 차기이월자금		236,412,000	265,519,027	29,107,027	0.6
	기초유동자산	128,542,000	128,542,189	189	0.3		기말유동자산	236,849,000	275,667,919	38,818,919	0.6
	기초유동부채	741,000	741,559	559	0.0		기말유동부채	437,000	10,148,892	9,711,892	0.0
자 금 수 입 총 계		406,057,000	448,631,814	42,574,814	100.0	자 금 지 출 총 계		406,057,000	448,631,814	42,574,814	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

자 금 계 산 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정수입			208,256,000	255,831,184	47,575,184	
	매출액		89,862,000	107,931,000	18,069,000	
		농산물판매수입	1,149,000	1,148,500	(500)	
		선인장판매수입	35,358,000	42,744,500	7,386,500	
		기타판매수입	53,355,000	64,038,000	10,683,000	
	영업외수익		118,394,000	147,900,184	29,506,184	
		일반기부금		-	0	
		국고보조금	118,219,000	147,734,731	29,515,731	국고보조금및 국고예금이자
		예금이자	164,000	164,127	127	
		투자자산처분이익		-	0	
		유형자산처분이익		-	0	
		잡 수 입	11,000	9	(10,991)	
		전기오류수정이익		1,317	1,317	
		기타수입	-	-	0	
자산변동수입			-	-	0	
	고정자산매각수입		-	-	0	
		기계기구매각대			0	
		집기비품매각대			0	
		무형고정자산매각대			0	
	기타자산수입		-	-	0	
		기타자산수입	-	-	0	
부채변동수입			-	-	0	
		단기차입금차입			0	
		장기차입금차입			0	
	기타부채유입		-	-	0	
		임대보증금수입			0	
		기타고정부채수입			0	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
기본금변동수입	출연기본금수입		70,000,000	65,000,000	(5,000,000)	
			70,000,000	65,000,000	(5,000,000)	
		출연기본금수입	70,000,000	65,000,000	(5,000,000)	2015년 대응자원
					0	
미 사 용 전기이월자금	기초유동자산		127,801,000	127,800,630	(370)	
			128,542,000	128,542,189	189	
		유동자금	124,520,000	124,519,739	(261)	전기이월액
		국고보조금예금차감			0	
		단기금융상품			0	
		선급금			0	
		미수금(일반)	11,000	11,000	0	
		미수금(부가세대급금)	-		0	
		미수금(외상매출금)	4,000,000	4,000,000	0	
		선급법인세	11,000	11,450	450	
		(대손충당금)	0	0	0	
		재고자산	0	-	0	
					0	
	기초유동부채		741,000	741,559	559	
		일반예수금(건강등)	381,000	381,040	40	
		제세예수금(갑근세등)	354,000	354,019	19	
		부가세예수금	0	-	0	
		기타예수금			0	
		선수금			0	
		미지급금	6,000	6,500	500	
		기타유동부채	0		0	
					0	
자 금 수 입 총 계			406,057,000	448,631,814	42,574,814	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

자 금 계 산 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정지출	재료매입		168,956,000	175,416,145	6,460,145	
			54,739,000	55,753,885	1,014,885	
		당기원재료매입액	30,502,000	55,753,885	25,251,885	
		당기부재료매입액	24,237,000		(24,237,000)	
		당기기타재료매입액	-		0	
	인건비지출액		68,427,000	73,738,980	5,311,980	
		직원급여	48,212,000	53,524,000	5,312,000	
		직원상여금	750,000	750,000	0	
		직원제수당	3,600,000	3,600,000	0	
		임시직인건비	6,405,000	6,405,000	0	
		지원인력인건비	3,600,000	3,600,000	0	
		직원법정부담금(4보험)	5,860,000	5,859,980	(20)	
		퇴직급여지급액		-	0	
					0	
	제조경비지출액 (매출비용)		30,554,000	34,205,502	3,651,502	
		교재구입및개발(도서원가)	0	-	0	
		여비교통비	4,759,000	4,860,143	101,143	
		통신비		-	0	
		수선비	7,032,000	7,200,412	168,412	
		교육훈련비	780,000	780,000	0	
		도서인쇄비	694,000	3,191,150	2,497,150	
		회의비	0	-	0	
		소모품비	352,000	351,780	(220)	
		지급수수료	1,000	1,317	317	
		외주제작비		-	0	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
		물류유통비	389,000	864,240	475,240	
		일반용역비		-	0	
		교육과정개발비	2,100,000	-	(2,100,000)	
		제품비		-	0	
		잡비		-	0	
		홍보비	2,132,000	2,141,800	9,800	
		인건비및노임	1,600,000	1,600,000	0	
		복리후생비		-	0	
		시설관리비	9,201,000	9,201,340	340	
		강사비		-	0	
		업무추진비	1,514,000	1,913,320	399,320	
		행사비		-	0	
		세금과공과	0	2,100,000	2,100,000	
			9,753,000	11,717,778	1,964,778	
	판매와관리비	장비관리비	83,000	83,040	40	
		보험료	0	-	0	
		리스및임차료	1,766,000	1,842,500	76,500	
		기타시설관리비	0	-	0	
		여비교통비	0	-	0	
		소모품비	2,060,000	2,702,970	642,970	
		인쇄출판비	0	-	0	
		통신비		-	0	
		전기·수도료		-	0	
		세금과공과	802,000	863,050	61,050	
		지급수수료	511,000	1,771,328	1,260,328	
		복리후생비(기타)		-	0	
		교육훈련비	0	-	0	
		일반용역비		-	0	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
		업무추진비	166,000	165,700	(300)	
		홍보비	1,818,000	1,818,360	360	
		회의비	892,000	891,730	(270)	
		행사비		-	0	
		기타운영비	255,000	179,100	(75,900)	
		위원회운영비	1,400,000	1,400,000	0	
		물류유통비		-	0	
	영업외비용		5,483,000	-	(5,483,000)	
		잡손실	-	-	0	
		현장실습비(학생지원)	5,483,000	-	(5,483,000)	
		지급이자			0	
		전기오류수정손실	-		0	
					0	
예비비			-	-	0	
	예비비		-	-	0	
		예비비	-	-	0	
자산변동지출			689,000	688,900	(100)	
	고정자산취득 지 출		689,000	688,900	(100)	
		토지매입비			0	
		건물매입비			0	
		기계기구매입비	689,000	688,900	(100)	
		집기비품매입비	0	-	0	
		차량운반구매입비			0	
		무형고정자산취득비	0	-	0	
	기타자산지출		-	-	0	
		임차보증금지출			0	
		장기대여금지출			0	
		기타자산지출			0	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
부채변동지출			-	7,007,742	7,007,742	
	기타부채		-	7,007,742	7,007,742	
		임대보증금환급			0	
		기타고정부채의상환	-	7,007,742	7,007,742	
기본금변동지출			-	-	0	
	출연기본금반환		-	-	0	
		출연기본금반환	-	-	0	
	목적사업전출금		-	-	0	
		고유목적사업준비금전출		-	0	준비금 현금전출액
미 사 용 차기이월자금			236,412,000	265,519,027	29,107,027	
	기말유동자산		236,849,000	275,667,919	38,818,919	
		유동자금	232,790,000	273,072,309	40,282,309	차기이월자금
		선급금		98,440	98,440	
		미수금	11,000	12,030	1,030	
		부가세대급금	-	-	0	
		외상매출금	4,000,000	2,448,750	(1,551,250)	
		선급법인세	48,000	36,390	(11,610)	
		(대손충당금)	0	0	0	
		재고자산	-	-	0	
	기말유동부채		437,000	10,148,892	9,711,892	
		일반예수금(건강등)	20,000	416,250	396,250	
		제세예수금(갑근세등)		0	0	
		부가세예수금	149,000	260,850	111,850	
		기타예수금		5,280	5,280	
		선수금	261,000	-	(261,000)	
		미지급금	7,000	2,458,770	2,451,770	
		기타유동부채	-	7,007,742	7,007,742	
	자 금 지 출 총 계		406,057,000	448,631,814	42,574,814	

현 금 흐 름 표

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

현 금 흐 름 표

(제4기 2016년 03월 01일 ~ 2017년 02월 28일)

(제3기 2015년 03월 01일 ~ 2016년 02월 29일)

회사명 : 삼육대학교학교기업 SU-AgRI

(단위: 원)

과목	당 기 (제 4 기)		전 기 (제 3 기)		증감
	금 액		금 액		
I. 영업활동으로인한현금흐름		81,790,230		13,082,409	68,707,821
1.당기순이익(손실)	64,767,468		13,498,210		51,269,258
2.현금유출이 없는 비용등의 가산	8,639,829		2,860,590		5,779,239
감가상각비	8,375,813		2,860,590		5,515,223
무형자산상각비	264,016		0		264,016
대손상각비	0		0		0
준비금전입액					0
기타현금유출이없는비용					0
3.현금유입이 없는 수익등의 차감	0		0		0
유형자산처분이익					
기타현금유입이없는수익					0
4.영업활동으로인한 자산,부채의 변동	8,382,933		(3,276,391)		11,659,324
제품의감소(증가)	0		0		0
매출채권의감소(증가)	1,551,250		(4,000,000)		5,551,250
대손충당금의감소(증가)	0		0		0
선급세금의감소(증가)	(123,380)		(11,450)		(111,930)
부가세대급금의감소(증가)	0		0		0
예수금의증가(감소)	(313,529)		735,059		(1,048,588)
부가세예수금의증가(감소)	260,850		0		260,850
퇴직급여충당부채의증가(감소)	7,007,742		0		7,007,742

과목	당 기 (제 4 기)		전 기 (제 3 기)		증감
	금 액		금 액		
II. 투자활동으로인한현금흐름		(689,930)		(39,524,400)	38,834,470
1. 투자활동으로인한현금유입액	(1,030)		(11,000)		9,970
미수금의 회수	(1,030)		(11,000)		9,970
자산의 처분					0
					0
1. 투자활동으로인한현금유출액	688,900		39,513,400		(38,824,500)
무형자산의취득	0		0		0
기계기구의취득	688,900		38,365,000		(37,676,100)
집기비품등의 취득	0		1,148,400		(1,148,400)
미수금의 증가	0		0		0
III. 재무활동으로인한현금흐름		67,452,270		109,348,400	(41,896,130)
1. 재무활동으로인한현금유입액	67,452,270		109,348,400		(41,896,130)
출연기본금의 유입	65,000,000		90,000,000		(25,000,000)
자산구입을 위한 국고보조금의 유입	0		19,348,400		(19,348,400)
미지급금의 증가(감소)	2,452,270		0		2,452,270
2. 재무활동으로인한현금유출액	0		0		0
현장실습비의 사용					0
고유목적사업준비금의 사용	0		0		0
IV. 현금의증가(감소)(I+II+III)		148,552,570		82,906,409	65,646,161
V. 기초현금및현금등가물		124,519,739		41,613,330	82,906,409
VI. 기말현금및현금등가물		273,072,309		124,519,739	148,552,570

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-202-334981	73,663,553	수시		
기업자유예금	노원구청	우리은행	1005-902-334978	3,603	수시		
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-402-334973	7,965,136	수시		
기업자유예금	매출통장	우리은행	1005-802-334969	119,961,403	수시		
기업자유예금	2015국고통장	우리은행	1006-601-426972	1,393,641	수시		
기업자유예금	2015대응통장	우리은행	1006-001-426970	61,846,766	수시		
기업자유예금	2015국고통장 예금차감			8,238,207			
합 계				273,072,309			

미 수 금 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
미수금일반	2016-02-17	성보에스앤틱(신용카드서비스선결제)	11,000	
미수금일반	2016-02-28	학교기업 SU-Edumi	1,030	
미수금일반	2017-02-07	매출취소-식물 구매건(1월 5일 카드승인/1월 11일 통장입금)	2,448,750	
소 계			2,460,780	
합 계			2,460,780	

▣ 부가세대금명세서 - 별첨

미수금(부가세대급금)명세서

NO	일자	내역	거래처	차변금액	비고
1		해당내역 없음			
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
계				0	
총 계				0	

선 급 법 인 세 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

NO	일 자	적 요		원천징수의무자	선급법인세	비 고
1	20160319	대응통장(노원)	1005-202-334981	217-82-06762	1,110	
2	20160319	매출통장	1005802-334969	217-82-06762	1,170	
3	20160319	2015국고통장	1006-601-426972	217-82-06762	3,110	
4	20160319	2015대응통장	1006-001-426970	217-82-06762	1,430	
5	20160618	대응통장(노원)	1005-202-334981	217-82-06762	1,670	
6	20160618	매출통장	1005-802-334969	217-82-06762	2,050	
7	20160618	2015국고통장	1006-601-426972	217-82-06762	3,610	
8	20160914	대응통장(노원)	1005-202-334981	217-82-06762	1,610	
9	20160914	매출통장	1005-802-334969	217-82-06762	2,330	
10	20160914	2015국고통장	1006-601-426972	217-82-06762	5,450	
11	20160914	2015대응통장	1006-001-426970	217-82-06762	1,450	
12	20161217	대응통장(노원)	1005-202-334981	217-82-06762	1,720	
13	20161217	매출통장	1005-802-334969	217-82-06762	2,330	
14	20161217	2015국고통장	1006-601-426972	217-82-06762	3,660	
15	20161217	2015대응통장	1006-001-426970	217-82-06762	3,690	
합 계					36,390	

고 정 자 산 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		용 도 (교육, 수익)	전기이월액	증 가 액	감소액	기말잔액	국고보조 차감액	당기상각액	감가상각누계액	자산잔액	미상각잔액
유 형 고 정 자 산	토 지										
	건 물										
	구 축 물										
	기계기구		39,146,600	2,507,260		41,653,860	7,740,167	16,115,980	20,536,668	13,377,025	21,117,192
	집기비품		2,842,500	0		2,842,500	426,844	690,860	2,001,510	414,146	840,990
	차량운반구									0	0
	건설가계정									0	0
소 계			41,989,100	2,507,260		44,496,360	8,167,011	16,806,840	22,538,178	13,791,171	21,958,182
무형 자산	컨텐츠					0		0	0	0	0
										0	0
	소 계		0	0		0	0	0	0	0	0
합 계			41,989,100	2,507,260		44,496,360	8,167,011	16,806,840	22,538,178	13,791,171	21,958,182

■ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

고정자산 국고차감 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		전기차감 이월액	당기 자산구입 차감증가액(+)	당기 국고 감가상각액(-)	기말 차감잔액	비 고
유형	기계기구차감	39,146,600	2,507,260	0	41,653,860	
고정	집기비품차감	2,842,500	0	0	2,842,500	
자산						
소 계		41,989,100	2,507,260	0	44,496,360	
무형	무형고정자산차감	0	0	0	0	
고정						
자산						
소 계		0	0	0	0	
합 계		41,989,100	2,507,260	0	44,496,360	

고정자산 감가상각누계액 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계정과목		구분	2014	2015	2016							감가상각 누계액	
유형 고정 자산	기계 기구	대응		2,816,069	11,191,882							14,007,951	
		국고		1,604,619	9,344,786							10,949,405	
		계	0	4,420,688	20,536,668	0	0	0	0	0	0	24,957,356	
	집기 비품	대응		1,273,691	1,537,707							2,811,398	
		국고		36,959	463,803							500,762	
		계	0	1,310,650	2,001,510	0	0	0	0	0	0	3,312,160	
	소 계		0	5,731,338	22,538,178	0	0	0	0	0	0	28,269,516	
	무형 고정 자산	무형 고정 자산	대응										0
			국고										0
소 계		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
합 계		0	5,731,338	22,538,178	0	0	0	0	0	0	28,269,516		

선 수 금 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계		-	

미지급금(미지급비용) 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
미지급금 일반	2017-02-28	김태유-2016년 연말정산	3,520	
합 계			3,520	

기 본 금 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분		전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	교비회계	154,000,000	65,000,000	0	0	0	219,000,000	
							0	
				0			0	
	소 계	154,000,000	65,000,000	0	0	0	219,000,000	
적 립 금	재 평 가적립금		0				0	
	연구기금적립금		0				0	
	건축기금적립금		0				0	
	장학기금적립금		0				0	
	퇴직기금적립금		0				0	
	기타기금적립금		0				0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	(7,648,430)			0		(7,648,430)	
	당기운영차액		64,767,468		0		64,767,468	
	소 계	(7,648,430)	64,767,468	0	0	0	57,119,038	
합 계		146,351,570	129,767,468	0	0	0	276,119,038	

합 계 잔 액 시 산 표

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

학교기업 SU-AgRI

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
318,247,479	726,604,272	자 산	440,434,782	32,077,989
275,569,479	675,759,261	유 동 자 산	400,189,782	0
264,834,102	662,721,573	현 금 성 자 산 (현 금 및 예 금)	397,887,471	
8,238,207	10,530,098	국 고 보 조 금 예 금 차 감	2,291,891	
0	0	단 기 금 용 상 품	0	
0	0	선 금	0	
12,030	12,030	미 수 금 (미 수 금 일 반)		
0		미 수 금 (부 가 세 대 급 금)		
2,448,750	2,448,750	미 수 금 (외 상 매 출 금)	0	
0	0	대 손 충 당 금 (외 상 매 출 금)	0	0
0	0	가 지 급 금	0	
36,390	46,810	선 금 법 인 세	10,420	
0	0	재 고 자 산	0	
0	0	투 자 자 산 (출 자 금)	0	
42,678,000	50,845,011	고 정 자 산	40,245,000	32,077,989
39,835,500	47,575,667	기 계 기 구	37,297,049	29,556,882
39,835,500	39,835,500	기 계 기 구 (학 교 기 업)	0	
	7,740,167	국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감	16,760,381	9,020,214
		기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	20,536,668	20,536,668
2,842,500	3,269,344	집 기 비 품	2,947,951	2,521,107
2,842,500	2,842,500	집 기 비 품 (학 교 기 업)		
	426,844	국 고 보 조 금 집 기 비 품 차 감	946,441	519,597
		집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	2,001,510	2,001,510
0	0	무 형 고 정 자 산	0	0
0	0	무 형 고 정 자 산 (학 교 기 업)		
	0	국 고 보 조 금 무 형 자 산 차 감	0	0
		무 형 고 정 자 산 감 가 상 각 누 계 액	0	0
98,440	5,309,719	< 부 채 >	15,360,171	10,050,452
98,440	5,309,719	유 동 부 채	8,352,429	3,042,710
	4,066,680	일 반 예 수 금 (건 강 , 국 민 , 고 용)	4,482,930	416,250
98,440	1,246,559	제 세 예 수 금 (갑 근 세 , 주 민 세)	1,148,119	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	0	제 세 예 수 금 (부 가 세 예 수 금)	260,850	260,850
	0	기 타 예 수 금	5,280	5,280
	0	기 타 선 수 금	0	0
	(3,520)	미 지 급 금	2,455,250	2,458,770
	0	가 수 금	0	0
	0	고 정 부 채	7,007,742	7,007,742
	0	퇴 직 급 여 총 당 금	7,007,742	7,007,742
	0	고 유 목 적 사 업 준 비 금	0	0
7,648,430	7,648,430	< 기 본 금 >	219,000,000	219,000,000
	0	기 타 기 본 금 출 자 금	0	0
	0	교 비 회 계 출 연 기 본 금	219,000,000	219,000,000
7,648,430	7,648,430	전 기 이 월 운 영 차 액	0	0
		전 기 오 류 수 정 이 익	0	0
325,994,349	739,562,421	소 계	674,794,953	261,128,441
	0	< 영 업 외 수 입 >	147,900,184	147,900,184
	0	일 반 기 부 금		0
	0	(기 타) 국 고 보 조 금	147,734,731	147,734,731
	0	예 금 이 자	164,127	164,127
	0	투 자 자 산 처 분 이 익		0
	0	유 형 자 산 처 분 이 익		0
	0	잡 수 입	9	9
	0	기 타 수 입 , 전 기 수 정 이 익	1,317	1,317
	0	< 매 출 >	107,931,000	107,931,000
	0	농 산 물 판 매 수 입	1,148,500	1,148,500
		선 인 장 판 매 수 입	42,744,500	42,744,500
	0	기 타 판 매 수 입	64,038,000	64,038,000
101,104,329	101,104,329	< 판 매 및 관 리 운 영 비 >	0	
0		특 별 강 사 료		
0		조 교 인 건 비		
53,524,000	53,524,000	직 원 급 여		
750,000	750,000	직 원 상 여 금		
3,600,000	3,600,000	직 원 제 수 당		
6,405,000	6,405,000	임 시 직 인 건 비		
3,600,000	3,600,000	지 원 인 력 인 건 비		
5,859,980	5,859,980	직 원 법 정 부 담 금 (4 대 보 험)		
0		퇴 직 급 여		

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
7,007,742	7,007,742	퇴직충당금전입액		
8,375,813	8,375,813	(유형)감가상각비		
264,016	264,016	(무형)감가상각비		
0		대손상각비		
83,040	83,040	장비관리비		
0		보험료		
1,842,500	1,842,500	리스및임차료		
0		기타시설관리비		
0		여비교통비		
2,702,970	2,702,970	소모품비		
0		인쇄출판비		
0		통신비		
0		전기수도료		
863,050	863,050	세금과공과		
1,771,328	1,771,328	지급수수료		
0		복리후생비(기타)		
0		교육훈련연비		
0		일반용역비		
165,700	165,700	업무추진비		
1,818,360	1,818,360	홍보비		
891,730	891,730	회의비		
0		행사비		
179,100	179,100	기타운영비		
1,400,000	1,400,000	위원회운영비		
0		물류유통비		
		예비		
0	0	<영업외비용>	0	
0		<잡손실>		
0		<투자자산처분손실>		
0		<전기오류수정손실>		
0		<고유목적사업준비금전입액>		
0	0	<학생지원경비>	0	
0	0	실습재료비		
0		실습교육인건비		
0		현장실습식비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
0		실 습 교 보 재 구 입 비		
0		현 장 실 습 강 사 비		
0		실 습 원 고 료 및 인 쇄 비		
0		현 장 실 습 장 학 금		
0		실 습 실 유 지 관 리 비		
0	0	실 습 학 생 지 원 비		
0		실 습 실 장 비 수 선 비		
0		실 험 실 습 비		
89,959,387	89,959,387	< 제 조 경 비 / 매 출 원 가 >	0	
0		교 재 구 입 및 개 발 (도 서 원 가)		
4,860,143	4,860,143	여 비 교 통 비		
0		통 신 비		
7,200,412	7,200,412	수 선 비		
780,000	780,000	교 육 훈 련 비		
3,191,150	3,191,150	도 서 인 쇄 비		
0		회 의 비		
351,780	351,780	소 모 품 비		
1,317	1,317	지 급 수 수 료		
0		외 주 제 작 비		
864,240	864,240	물 류 유 통 비		
0		일 반 용 역 비		
0		교 육 과 정 개 발 비		
0		제 품 비		
0		잡 비 비		
2,141,800	2,141,800	홍 보 비		
1,600,000	1,600,000	인 건 비 및 노 임	0	
0		복 리 후 생 비		
9,201,340	9,201,340	시 설 관 리 비		
55,753,885	55,753,885	원 재 료 비		
0		강 사 비		
1,913,320	1,913,320	업 무 추 진 비		
0		행 사 비		
2,100,000	2,100,000	세 금 과 공 과		
191,063,716	191,063,716	소 계	255,831,184	255,831,184
517,058,065	930,626,137	합 계	930,626,137	516,959,625

결산부속서류

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

결산자문위원회 회의록

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

결산 자문위원회 회의록

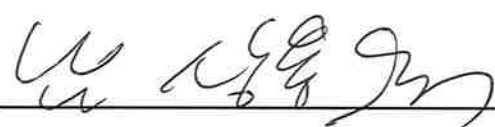
□ 일 시 : 2017 년 4월 28일 08시

□ 장 소 : 소회의실

□ 심 의 안 건 : 가) 2016학년도 결산(안)

□ 심의 내용 : 의장의 요청에 따라 서기가 2016년도 결산(안)을 배부하고 총괄표와 명세표에 대하여 설명하였으며,
이어서 간사가 자세한 수입 및 지출내역에 대하여 보고하였고, 의장이 추가적인 질의 및 논의를 갖기로 함.

의 장 : 

서 기 : 

- 심의 내용 :
- 오덕신(의장) 안녕하십니까? 위원여러분. 2016학년도 결산안에 대하여 논의해 주시기 바랍니다.
- 강진양 전기대비하여 매출액이 증가하였습니다. 원인을 말씀해 주시겠습니까?
- 남상용(서기) 국고지원으로 사업이 확장되었습니다. 매출 증대를 위해서 많은 노력을 기울였습니다. 노력에 비해 성과가 부족했습니다.
- 이 선 주력 생산하여 많이 판매된 제품들은 무엇인가요?
- 남상용(서기) 프리즈버드 꽃과 다육이 두종류이고 아주 소량이지만 채소도 생산하여 판매했습니다.
- 강진양 2016학년도에도 지자체의 지원이 있었나요?
- 남상용(서기) 일단 노원주민과 초,중학생들을 대상으로 교육프로그램을 진행하고 있습니다. 학생들과 주민들 견학은 계속이어지고 있습니다.
- 이국헌 2016년 국고지원금 금액에 대한 사용 내역과 규모에 대해 말씀해 주십시오.
- 김철희 국고지원금액은 자료와 같이 210백만원이었습니다.
- 오덕신 2017년도에는 국고지원사업에서 탈락했는데요?
- 김철희 지원 예상했던 210백만원 지원금액을 지원받지 못해 2017년도 예산 및 사업을 대폭 수정해야 합니다.
- 이국헌 아울러 대응자금도 지원할 필요가 없어졌네요?
- 조재성 네 그렇습니다.
- 오덕신(의장) 차기년도 국고 지원에서 제외되어 2017학년도 사업을 검토하여 대대적인 사업변경이 필연적입니다.
- 남상용(서기) 말씀하신대로 다음운영위원회 까지 새로운 사업계획서를 제출하도록 하겠습니다.
- 이 선 학교내에 관련부서들과 긴밀히 협의하여 요청하시면 각 부서들의 협조가 필요합니다.
- 강진양 교육과정의 운영관련하여 많은 부분을 수정해야 되겠습니다.
- 조재성 지방자치체 노원구의 지원사업관련한 교육이나 사업은 변함없는 진행이 요구됩니다.
- 이국헌 2017년도에는 대응자금 또는 지원금액은 전혀 지원될 수 없음을 말씀드립니다.
- 남상용(서기) 시작당시 지자체와 약속되어진 지원과 지도를 약속해주셔야 만 합니다.
- 이를 위해서 각 운영위원들께서 많은 관심과 지원을 해주시고 도와주시기 바랍니다.
- 오덕신(의장) 추가질문이나 더 이상 하실 말씀 없으십니까? (의장이 위원들에게 이의를 요청하였으나, 위원들 모두 이의제기가 없음)
- 상세한 내역은 결산안을 참조하시고, 향후 사업계획과 변경에 위원들의 적극적인 지도를 바랍니다. (안건을 표결 하고... 거수로 동의함)
- 오덕신(의장) 참석위원들이 모두 찬성하므로 2016년 결산안이 통과되었습니다. 이만 회의를 마치도록 하겠습니다.

(다음 페이지 계속)

간서명	의 장 : 오영진	간서명	서 기 : 남영웅
-----	-----------	-----	-----------

학교기업 SU-AgRI 결산자문위원회 회의록 서명

강진양 강진양

유구용 유구용

이국현 이국현

이선 이선

조재성 조재성

김철희 김철희 (간사)

학교기업 SU-AgRI 감사보고서

삼육대학교 총장 귀하
삼육대학교학교기업 SU-AgRI대표 귀하

본 감사인은 산업교육진흥 및 산학협력촉진에 관한 법률 시행령 제30조 (감사)의 규정에 의하여 2016년 삼육대학교학교기업 SU-AgRI의 회계와 예산,결산에 관한 사항과 그 업무에 관한 사항 및 2017년 02월 28일 현재 의 재무상태표와 동일로 종료되는 2016년 회계연도의 운영계산서, 현금흐름표 및 각부속명세서를 감사하였습니다. 감사를 실시함에 있어 본 감사는 일반적인 감사 기준을 준용하였습니다.

본 감사인의 의견으로는 삼육대학교의 정관상 2016회계연도의 예.결산 자문위원회와 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 학교기업회계 처리규칙에 따라 2017년 02월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2017년 4월 21 일

감사인

내부감사: 박종규 (날인 또는 서명)

피감사인

회 계: 이정화 (날인 또는 서명)

재무팀장: 김철희 (날인 또는 서명)

대 표: 남상용 (날인 또는 서명)

사학기관 감사증명서

① 학교법인명	삼육학원	② 이사장 성명	황 춘 광
③ 소재지	서울 동대문구 이문로 1길 11(회기동)		
④ 전화번호	02-3299-5285	⑤ FAX	02-939-9421
⑥ 회계연도	(2015)회계연도 : 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지		
⑦ 대학교명	삼육내학교	⑧ 총장 성명	김 성 이
⑨ 소재지	서울 노원구 화랑로 815(쌍릉동)		
⑩ 전화번호	02-3399-3636	⑪ FAX	02-3399-3455
⑫ 입학정원	1,167 명	⑬ 기타 동 법인 설치·경영 학교명	
⑬ 대학교명	삼육보건대학교	⑭ 총장 성명	박 두 한
⑨ 소재지	서울 동대문구 망우로 82(회경동)		
⑩ 전화번호	02-3407-8561	⑪ FAX	02-2215-2380
⑫ 입학정원	406 명	⑬ 기타 동 법인 설치·경영 학교명	

4. 재무제표에 대한 외부감사인의 감사결과

구 분	외부감사인의 감사결과 요약
⑭ 감사의견 ⑮ 현정사항 ⑯ 특기사항 ⑰ 기타 ⑮ ⑯ 이외의 중점확인사항 관련 위반사항	1) 학교법인 삼육학원 및 그 설치학교인 삼육대학교와 삼육보건대학교의 재무제표는 재무상태, 운영성과 그리고 자금수지의 내용을 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특혜규칙에 따라 적정하게 표시하고 있음.

사립학교법 제 31 조제 4 항에 의거 회계감사기준 및 사학기관 감사업무처리 유의사항에 따라 감사를 실시하고 감사증명서를 제출합니다.

2017 년 4 월 14 일

대현회계법인
 대표이사 공인회계사 송 재 현



학교법인 삼육학원 이사장 황춘광 귀하

첨부서류 : 외부감사인의 감사보고서(별지 제 3 호 내지 제 3 의 4 호 서식) 및 재무제표 외 확인사항 집계표(교육부 고시 제 2014-55 호, 사학기관 외부회계감사 유의사항: 별지 제 1 호 및 제 2 호 서식), 외부감사결과 집계표 등(별지 제 4 호 내지 제 4 의 5 호 서식)

외부감사인의 감사보고서

학교법인 삼육학원

이사장 황춘광 귀하

2017년 4월 14일

본 감사인은 학교법인 삼육학원의 일반업무회계 및 동 법인이 설립한 삼육대학교와 삼육보건대학교의 2017년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 운영계산서 및 자금계산서, 그리고 2017년 2월 28일 현재의 그 합산대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 합산운영계산서 및 합산자금계산서를 감사하였습니다. 이 재무제표를 적정하게 작성할 책임은 학교법인 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 비교표시된 2016년 2월 29일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 본 감사인이 감사하였으며, 본 감사인은 2016년 4월 17일자 감사보고서에 적정의견을 표명하였습니다.

본 감사인은 주식회사의 외부감사에 관한 법률에 의한 회계감사기준을 준용하여 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시시의 방법을 적용하여 전중하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 학교법인 삼육학원이 적용한 회계원칙과 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 학교법인 삼육학원의 일반입무회계와 동 법인이 설립한 삼육대학교와 삼육보건대학교의 교비회계에 속하는 각각의 재무제표 및 그 합산재무제표는 2017년 2월 28일 현재에 재무상태의 동일로 종결되는 양 히계연도가 운영성리 그리고 지급수지 내용을 시하기권 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 중용상의 관점에서 제정하세 표시하고 있습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 103 제16

대 현 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 송 재 현



이 감사보고서는 감사보고서일(2017년 4월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 학교법인의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.