

# 2018학년도 자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# 목 차

|                 |       |    |
|-----------------|-------|----|
| 1. 예산총칙         | ----- | 1  |
| 2. 자금예산서        | ----- | 2  |
| 3. 자금예산서 총괄표    | ----- | 3  |
| 4. 자금예산서 수입의부   | ----- | 4  |
| 5. 자금예산서 지출의부   | ----- | 7  |
| 6. 추정 운영예산서     | ----- | 12 |
| 7. 추정 재무상태표     | ----- | 15 |
| 8. 부속명세서        | ----- | 18 |
| 9. 예결산자문위원회 회의록 | ----- | 27 |

## 예 산 총 칙

- 1 . 2018학년도 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi 의 자금예산 총액을 수입과 지출의 부 각각 938,470 천원으로 한다.
- 2 . 학교기업의 예산편성 및 수입과 지출의 자세한 내역은 명세표와 같다.
- 3 . 차입금은 학교기업운영위원회와 삼육대학교운영위원회의 결의를 통하여 할 수 있다.
- 4 . 학교기업의 운영 및 예산의 사용에 관하여는 학교기업회계처리규칙 및 학교기업의 설치·운영에 관한 규정에 의한다.
- 5 . 학교기업의 향후 운영상 자립화 기반이 확립되도록 경영 및 예산의 운용이 필요하며, 영업활동 체계화, 불요불급 재정 축소, 콘텐츠확보 등을 위하여 예산을 운영한다.

# 자 금 예 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## 자 금 예 산 서 총 괄 표

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

| 수 입 의 부               |         |         |          |       | 지 출 의 부               |         |         |          |       |
|-----------------------|---------|---------|----------|-------|-----------------------|---------|---------|----------|-------|
| 과 목                   | 2017 예산 | 2018 예산 | 증,감(-)액  | 비율    | 과 목                   | 2017 예산 | 2018 예산 | 증,감(-)액  | 비율    |
| 매출액                   | 372,602 | 492,000 | 119,398  | 52.4  | 제조경비(매출원가)            | 171,899 | 314,800 | 142,901  | 33.5  |
|                       |         |         |          |       | 영업비용(판관비)             | 181,672 | 148,519 | (33,153) | 15.8  |
| 운영외수익                 | 1,618   | 1,609   | (9)      | 0.2   | 영업외비용                 | 0       | 0       | 0        | 0.0   |
| 운영활동으로 인한<br>자산 부채 수입 | 18,462  | 0       | (18,462) | 0.0   | 운영활동으로 인한<br>자산 부채 변동 | 69,877  | 0       | (69,877) | 0.0   |
| 투자활동으로 인한<br>자금 수입액   | 0       | 0       | 0        | 0.0   | 투자활동으로 인한<br>자금 지출액   | 35      | 0       | (35)     | 0.0   |
| 재무활동으로 인한<br>자금 수입액   | 0       | 0       | 0        | 0.0   | 재무활동으로 인한<br>자금 지출액   | 0       | 0       | 0        | 0.0   |
|                       |         |         |          |       | 예비비                   | 0       | 0       | 0        | 0.0   |
| 합 계                   | 392,682 | 493,609 | 100,927  | 52.6  | 합 계                   | 423,483 | 463,319 | 39,836   | 49.4  |
| 기초의 자금                | 475,662 | 444,861 | (30,801) | 47.4  | 기말의 자금                | 444,861 | 475,151 | 30,290   | 50.6  |
| 자 금 수 입 총 계           | 868,344 | 938,470 | 70,126   | 100.0 | 자 금 지 출 총 계           | 868,344 | 938,470 | 70,126   | 100.0 |

# 수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# 자 금 예 산 서

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

## 1. 수 입

(단위 : 천원)

| 과 목                |                 |          | 2017 예산 | 2018 예산 | 증감(-)액   | 비 고 |
|--------------------|-----------------|----------|---------|---------|----------|-----|
| 관                  | 항               | 목        |         |         |          |     |
| 매출액                |                 |          | 372,602 | 492,000 | 119,398  |     |
|                    | 매출액             |          | 372,602 | 492,000 | 119,398  |     |
|                    |                 | 컨텐츠매출수입  | 373,152 | 392,000 | 18,848   |     |
|                    |                 | 기타매출수입   | 2,800   | 100,000 | 97,200   |     |
|                    |                 | 전산유통매출수입 | (3,350) | 0       | 3,350    |     |
| 운영외수익              |                 |          | 1,618   | 1,609   | (9)      |     |
|                    | 운영외수익           |          | 1,618   | 1,609   | (9)      |     |
|                    |                 | 기부금수입    | 0       | 0       | 0        |     |
|                    |                 | 국고보조금    | 0       | 0       | 0        |     |
|                    |                 | 예금이자     | 1,609   | 1,609   | 0        |     |
|                    |                 | 투자자산처분이익 | 0       | 0       | 0        |     |
|                    |                 | 유형자산처분이익 | 0       | 0       | 0        |     |
|                    |                 | 잡수입      | 9       | 0       | (9)      |     |
|                    |                 | 기타수입     | 0       | 0       | 0        |     |
| 운영활동으로 인한 자산 부채 수입 |                 |          | 18,462  | 0       | (18,462) |     |
|                    | 유동자산의 감소분 자금유입액 |          | 3,411   | 0       | (3,411)  |     |
|                    |                 | 선급금      | 0       | 0       | 0        |     |
|                    |                 | 미수금      | 2,367   | 0       | (2,367)  |     |
|                    |                 | 부가세대급금   |         | 0       | 0        |     |
|                    |                 | 외상매출금    |         | 0       | (0)      |     |
|                    |                 | 선급법인세    | 138     | 0       | (138)    |     |
|                    |                 | 재고자산     | 907     | 0       | (906)    |     |

| 과 목             |            |            | 2017 예산 | 2018 예산 | 증감(-)액   | 비 고 |
|-----------------|------------|------------|---------|---------|----------|-----|
| 관               | 항          | 목          |         |         |          |     |
|                 | 유동부채의 증가분  | 자금유입액      | 15,051  | 0       | (15,051) |     |
|                 |            | 일반예수금      | 1,117   | 0       | (1,118)  |     |
|                 |            | 제세예수금      | 452     | 0       | (452)    |     |
|                 |            | 부가세예수금     | 13,476  | 0       | (13,475) |     |
|                 |            | 선수금        | 0       | 0       | 0        |     |
|                 |            | 미지급금       | 6       | 0       | (6)      |     |
|                 |            | 퇴직충당금      | 0       | 0       | 0        |     |
|                 | 기타부채의 증가분  | 자금유입액      | 0       | 0       | 0        |     |
|                 |            | 임대보증금수입    | 0       | 0       | 0        |     |
|                 |            | 기타고정부채수입   | 0       | 0       | 0        |     |
| 투자활동으로 인한 자금수입액 |            |            | 0       | 0       | 0        |     |
|                 | 투자자산 처분액   |            | 0       | 0       | 0        |     |
|                 | 유형자산 매각액   |            | 0       | 0       | 0        |     |
| 재무활동으로 인한 자금수입액 |            |            | 0       | 0       | 0        |     |
|                 | 부채증가액      |            | 0       | 0       | 0        |     |
|                 |            | 부채증가       | 0       | 0       | 0        |     |
|                 | 기본금의 조달    |            | 0       | 0       | 0        |     |
|                 |            | 출연기본금 증가   | 0       | 0       | 0        |     |
| 합 계             |            |            | 392,682 | 493,609 | 100,927  |     |
| 기초의 자금          |            |            | 475,662 | 444,861 | (30,801) |     |
|                 | 미사용 전기이월자금 |            | 475,662 | 444,861 | (30,801) |     |
|                 |            | 미사용 전기이월자금 | 475,662 | 444,861 | (30,801) |     |
| 자 금 수 입 총 계     |            |            | 868,344 | 938,470 | 70,126   |     |

# 지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## 2. 지 출

(단위 : 천원)

| 과 목  |      |           | 2017 예산 | 2018 예산 | 증감(-)액    | 비고 |
|------|------|-----------|---------|---------|-----------|----|
| 관    | 항    | 목         |         |         |           |    |
| 제조경비 |      |           | 171,899 | 314,800 | 142,901   |    |
|      | 매출원가 |           | 171,899 | 314,800 | 142,901   |    |
|      |      | 교재구입및개발   | 10,000  | 72,800  | 62,800    |    |
|      |      | 여비교통비     | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 통신비       | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 수선비       | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 교육훈련비     | 1,000   | 0       | (1,000)   |    |
|      |      | 도서인쇄비     | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 회의비       | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 소모품비      | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 지급수수료     | 100,499 | 0       | (100,499) |    |
|      |      | 외주제작비     | 50,000  | 42,000  | (8,000)   |    |
|      |      | 물류유통비     | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 일반용역비     | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 교육과정개발비   | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 제품비       | 1,000   | 0       | (1,000)   |    |
|      |      | 잡비        | 200     | 0       | (200)     |    |
|      |      | 홍보비       | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 인건비및노임    | 8,900   | 0       | (8,900)   |    |
|      |      | 복리후생비     | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 시설관리비     | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 원재료비      | 0       | 140,000 | 140,000   |    |
|      |      | 강사비       | 0       | 0       | 0         |    |
|      |      | 업무추진비     | 300     | 0       | (300)     |    |
|      |      | 복합발효닥터유산균 | 0       | 60,000  | 60,000    |    |

(단위 : 천원)

| 과 목  |           |                | 2017 예산 | 2018 예산 | 증감(-)액   | 비고 |
|------|-----------|----------------|---------|---------|----------|----|
| 관    | 항         | 목              |         |         |          |    |
| 영업비용 |           |                | 181,672 | 148,519 | (33,153) |    |
|      | 판매비와일반관리비 |                | 181,672 | 148,519 | (33,153) |    |
|      |           | 교원보수(특별강사료)    | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 직원급여           | 136,160 | 75,360  | (60,800) |    |
|      |           | 직원상여금          | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 직원제수당          | 4,500   | 5,000   | 500      |    |
|      |           | 임시직인건비         | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 지원인력인건비        | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 직원법정부담금        | 12,800  | 10,000  | (2,800)  |    |
|      |           | 퇴직급여, 퇴직충당금전입액 | 5,600   | 14,500  | 8,900    |    |
|      |           | 장비관리비          | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 보험료            | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 리스및임차료         | 3,600   | 4,000   | 400      |    |
|      |           | 기타시설관리비        | 0       | 5,000   | 5,000    |    |
|      |           | 여비교통비          | 1,980   | 5,000   | 3,020    |    |
|      |           | 소모품비           | 7,153   | 5,000   | (2,153)  |    |
|      |           | 인쇄출판비          | 200     | 0       | (200)    |    |
|      |           | 통신비            | 600     | 0       | (600)    |    |
|      |           | 전기수도료          | 100     | 0       | (100)    |    |
|      |           | 세금과공과          | 300     | 3,000   | 2,700    |    |
|      |           | 지급수수료          | 2,119   | 500     | (1,619)  |    |
|      |           | 복리후생비          | 800     | 0       | (800)    |    |
|      |           | 교육훈련비          | 400     | 1,000   | 600      |    |
|      |           | 일반용역비          | 5,350   | 0       | (5,350)  |    |
|      |           | 업무추진비          | 0       | 10,000  | 10,000   |    |
|      |           | 홍보비            | 0       | 1,000   | 1,000    |    |
|      |           | 회의비            | 0       | 2,000   | 2,000    |    |
|      |           | 행사비            | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 기타운영비          | 0       | 0       | 0        |    |
|      |           | 위원회운영비         | 10      | 0       | (10)     |    |
|      |           | 물류유통비          | 0       | 540     | 540      |    |
|      |           | 예비비            | 0       | 6,619   | 6,619    |    |

(단위 : 천원)

| 과 목                |                 |           | 2017 예산 | 2018 예산 | 증감(-)액   | 비고 |
|--------------------|-----------------|-----------|---------|---------|----------|----|
| 관                  | 항               | 목         |         |         |          |    |
| 영업외비용              |                 |           | 0       | 0       | 0        |    |
|                    | 영업외비용           |           | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 이자비용      | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 잡손실       | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 투자자산처분손실  | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 전기오류수정손실  | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 학생지원비     |         | 0       | 0        |    |
| 운영활동으로 인한 자산 부채 변동 |                 |           | 69,877  | 0       | (69,877) |    |
|                    | 유동자산의 취득 자금지출액  |           | 69,452  | 0       | (69,452) |    |
|                    |                 | 선급금       | 40,000  | 0       | (40,000) |    |
|                    |                 | 미수금       | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 부가세대급금    | 8,753   | 0       | (8,753)  |    |
|                    |                 | 의상매출금     | 20,699  | 0       | (20,699) |    |
|                    |                 | 가지급금      | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 선급법인세     | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 재고자산      | 0       | 0       | (0)      |    |
|                    | 유동부채의 감소분 자금지출액 |           | 425     | 0       | (425)    |    |
|                    |                 | 일반예수금     | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 제세예수금     | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 부가세 예수금   | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 선수금       | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 미지급금      | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 퇴직충당금지출   | 425     | 0       | (425)    |    |
|                    | 기타부채의 감소분 자금지출액 |           | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 기타고정부채지출  | 0       | 0       | 0        |    |
| 투자활동으로 인한 자금지출액    |                 |           | 35      | 0       | (35)     |    |
|                    | 유형자산 취득 지출액     |           | 35      | 0       | (35)     |    |
|                    |                 | 기계기구 취득   | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 집기비품 취득   | 0       | 0       | 0        |    |
|                    |                 | 무형고정자산 취득 | 35      | 0       | (35)     |    |

(단위 : 천원)

| 과 목             |            |            | 2017 예산 | 2018 예산 | 증감(-)액 | 비고 |
|-----------------|------------|------------|---------|---------|--------|----|
| 관               | 항          | 목          |         |         |        |    |
| 재무활동으로 인한 자금지출액 |            |            | 0       | 0       | 0      |    |
|                 | 전출금        |            | 0       | 0       | 0      |    |
|                 |            | 교비회계전출금    | 0       | 0       | 0      |    |
| 예비비             |            |            | 0       | 0       | 0      |    |
|                 | 예비비        |            | 0       | 0       | 0      |    |
|                 |            | 예비비        | 0       | 0       | 0      |    |
| 합 계             |            |            | 423,483 | 463,319 | 39,836 |    |
| 기말의 자금          |            |            | 444,861 | 475,151 | 30,290 |    |
|                 | 미사용 차기이월자금 |            | 444,861 | 475,151 | 30,290 |    |
|                 |            | 미사용 차기이월자금 | 444,861 | 475,151 | 30,290 |    |
| 자 금 지 출 총 계     |            |            | 868,344 | 938,470 | 70,126 |    |

# (추정) 운영예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## (추정) 운 영 예 산 서

(당기 : 2018년 3월1일부터 2019년 2월28일까지)

(전기 : 2017년 3월1일부터 2018년 2월28일까지)

(단위 : 천원)

| 과 목      |                | 당 기     |         | 전 기     |         |
|----------|----------------|---------|---------|---------|---------|
| 관, 항     | 목              | 금       | 액       | 금       | 액       |
| 매출액      |                |         | 492,000 |         | 372,602 |
|          | 컨텐츠매출수입        | 392,000 |         | 373,152 |         |
|          | 기타매출수입         | 100,000 |         | 2,800   |         |
|          | 전산유통매출수입       | 0       |         | (3,350) |         |
| 매출원가     |                |         | 314,800 |         | 171,899 |
| 매출총이익    |                |         | 177,200 |         | 200,703 |
| 판매비와 관리비 |                |         | 157,200 |         | 181,672 |
|          | 직원급여           | 75,360  |         | 136,160 |         |
|          | 직원상여금          | 0       |         | 0       |         |
|          | 직원제수당          | 5,000   |         | 4,500   |         |
|          | 임시직인건비         | 0       |         | 0       |         |
|          | 직원법정부담금        | 10,000  |         | 12,800  |         |
|          | 퇴직급여, 퇴직충당금전입액 | 14,500  |         | 5,600   |         |
|          | 감가상각비          | 15,300  |         | 0       |         |
|          | 무형자산상각비        | 0       |         | 0       |         |
|          | 장비관리비          | 0       |         | 0       |         |
|          | 보험료            | 0       |         | 0       |         |
|          | 리스및임차료         | 4,000   |         | 3,600   |         |
|          | 기타시설관리비        | 5,000   |         | 0       |         |
|          | 여비교통비          | 5,000   |         | 1,980   |         |
|          | 소모품비           | 5,000   |         | 7,153   |         |
|          | 인쇄출판비          | 0       |         | 200     |         |
|          | 통신비            | 0       |         | 600     |         |
|          | 세금과공과          | 3,000   |         | 100     |         |
|          | 지급수수료          | 500     |         | 300     |         |
|          | 복리후생비          | 0       |         | 2,119   |         |
|          | 교육훈련비          | 1,000   |         | 800     |         |

(단위 : 천원)

| 과          | 목            | 당      | 기      | 전     | 기      |
|------------|--------------|--------|--------|-------|--------|
| 관, 항       | 목            | 금      | 액      | 금     | 액      |
|            | 일반용역비        | 0      |        | 400   |        |
|            | 업무추진비        | 10,000 |        | 5,350 |        |
|            | 홍보비          | 1,000  |        | 0     |        |
|            | 회의비          | 2,000  |        | 0     |        |
|            | 행사비          | 0      |        | 0     |        |
|            | 기타운영비        | 0      |        | 0     |        |
|            | 위원회운영비       | 0      |        | 0     |        |
|            | 물류유통비        | 540    |        | 10    |        |
|            | 예비비          | 0      |        | 0     |        |
| 영업이익       |              |        | 20,000 |       | 19,031 |
| 영업외수익      |              |        | 1,609  |       | 1,618  |
|            | 기부금수입        | 0      |        | 0     |        |
|            | 국고보조금수입      | 0      |        | 0     |        |
|            | 이자수익         | 1,609  |        | 1,609 |        |
|            | 투자자산처분이익     | 0      |        | 0     |        |
|            | 유형자산처분이익     | 0      |        | 0     |        |
|            | 잡수입          | 0      |        | 9     |        |
|            | 기타, 전기수정수입   | 0      |        | 0     |        |
| 영업외비용      |              |        | 0      |       | 0      |
|            | 학생지원비        | 0      |        | 0     |        |
|            | 투자자산처분손실     | 0      |        | 0     |        |
|            | 전기오류수정손실     | 0      |        | 0     |        |
|            | 고유목적사업준비금전입액 | 0      |        | 0     |        |
| 경상이익       |              |        | 21,609 |       | 20,649 |
| 특별이익       |              |        | 0      |       |        |
| 특별손실       |              |        | 0      |       | 0      |
|            | 특별손실         | 0      |        | 0     |        |
| 법인세차감전 순이익 |              |        | 21,609 |       | 20,649 |
| 법인세 비용     |              |        | 0      |       | 0      |
| 당기순이익      |              |        | 21,609 |       | 20,649 |

# (추정) 재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## (추정) 재 무 상 태 표

(당기 : 2018년 2월 28일 현재)

(전기 : 2017년 2월 29일 현재)

### 1. 자 산

(단위 : 천원)

| 과 목     |            | 당 기       |         | 전 기       |         |
|---------|------------|-----------|---------|-----------|---------|
| 관, 항    | 목          | 금 액       |         | 금 액       |         |
| 유동자산    |            |           | 797,848 |           | 776,239 |
| 당좌자산    |            |           | 795,538 |           | 773,929 |
|         | 현금과 현금등가물  | 475,151   |         | 453,542   |         |
|         | 단기금융상품     | 0         |         | 0         |         |
|         | 선급금        | 40,000    |         | 40,000    |         |
|         | 미수금        | 0         |         | 0         |         |
|         | 부가세대급금     | 9,100     |         | 9,100     |         |
|         | 외상매출금      | 284,198   |         | 284,198   |         |
|         | 가지급금       | 0         |         | 0         |         |
|         | (대손충당금)    | (13,155)  |         | (13,155)  |         |
|         | 선급법인세      | 244       |         | 244       |         |
| 재고자산    |            |           | 2,310   |           | 2,310   |
|         | 재고자산       | 2,310     |         | 2,310     |         |
| 비유동자산   |            |           | 8,212   |           | 8,212   |
| 유형자산    |            |           | 21      |           | 21      |
|         | 기계기구       | 443,902   | 13      | 443,902   | 13      |
|         | (기계기구차감)   | (17,870)  |         | (17,870)  |         |
|         | (감가상각누계액)  | (426,019) |         | (426,019) |         |
|         | 집기비품       | 34,620    | 8       | 34,620    | 8       |
|         | (집기비품차감)   | (162)     |         | (162)     |         |
|         | (감가상각누계액)  | (34,450)  |         | (34,450)  |         |
| 무형자산    |            |           | 8,191   |           | 8,191   |
|         | 무형고정자산     | 434,416   | 8,191   | 434,416   | 8,191   |
|         | (무형고정자산차감) | (23,886)  |         | (23,886)  |         |
|         | (감가상각누계액)  | (402,339) |         | (402,339) |         |
| 자 산 총 계 |            |           | 806,060 |           | 784,451 |

## 2. 부채와 기본금

(단위 : 천원)

| 과 목             |           | 당 기     |         | 전 기      |         |
|-----------------|-----------|---------|---------|----------|---------|
| 관, 항            | 목         | 금       | 액       | 금        | 액       |
| 부 채             |           |         | 17,185  |          | 17,185  |
| 유동부채            |           |         | 17,185  |          | 17,185  |
|                 | 일반 예수금    | 1,027   |         | 1,027    |         |
|                 | 제세 예수금    | 549     |         | 549      |         |
|                 | 부가세예수금    | 15,603  |         | 15,603   |         |
|                 | 선 수 금     | 0       |         | 0        |         |
|                 | 미지급금      | 6       |         | 6        |         |
| 비유동부채           |           |         | 0       |          | 0       |
|                 | 퇴직급여충당금   | 0       |         | 0        |         |
|                 | 고유목적사업준비금 | 0       |         | 0        |         |
| 기본금             |           |         | 788,875 |          | 767,266 |
| 출연기본금           |           |         | 775,888 |          | 775,888 |
|                 | 교비회계출연기본금 | 775,888 |         | 775,888  |         |
|                 |           |         |         |          |         |
| 운영차액            |           |         | 12,987  |          | (8,622) |
|                 | 전기이월운영차액  | (8,622) |         | (29,271) |         |
|                 | 당기운영차손익   | 21,609  |         | 20,649   |         |
| 부 채 와 기 본 금 총 계 |           |         | 806,060 |          | 784,451 |

# 부 속 명 세 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# (추정) 합 계 잔 액 시 산 표

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

삼육대학교-학교기업 SU-Edumi

[단위 : 천원]

| 차       |           | 계 정 과 목                   | 대       |         |
|---------|-----------|---------------------------|---------|---------|
| 잔 액     | 합 계       |                           | 합 계     | 잔 액     |
| 808,693 | 1,165,393 | 유 동 자 산                   | 369,855 | 13,155  |
| 475,151 | 831,851   | 현 금 성 자 산                 | 356,700 |         |
| 0       |           | 국 고 보 조 금 예 금 차           | 0       | 0       |
| 40,000  | 40,000    | 단 기 금 용 상 품               | 0       |         |
| 0       | 0         | 선 금                       | 0       |         |
| 9,100   | 9,100     | 미 수 금 ( 미 수 금 일 반 )       | 0       |         |
| 284,198 | 284,198   | 미 수 금 ( 부 가 세 대 급 금 )     | 0       |         |
| 0       | 0         | 외 상 매 출 금                 | 0       |         |
| 0       | 0         | 외 상 매 출 금 대 손 충 당 금       | 13,155  | 13,155  |
| 244     | 244       | 가 지 급 금                   | 0       |         |
| 2,310   | 2,310     | 선 금 법 인 세                 | 0       |         |
| 0       | 0         | 재 고 자 산 ( 도 서 )           | 0       |         |
| 912,938 | 912,938   | 투 자 자 산 ( 출 자 금 )         |         |         |
| 443,902 | 443,902   | 비 유 동 자 산                 | 904,726 | 904,726 |
| 443,902 | 443,902   | 기 계 기 구                   | 443,889 | 443,889 |
| 0       | 0         | 기 계 기 구                   | 0       |         |
| 0       | 0         | 국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감     | 17,870  | 17,870  |
| 34,620  | 34,620    | 기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액     | 426,019 | 426,019 |
| 34,620  | 34,620    | 집 기 비 품                   | 34,612  | 34,612  |
| 0       | 0         | 집 기 비 품                   | 0       |         |
| 434,416 | 434,416   | 국 고 보 조 금 집 기 비 품 차 감     | 162     | 162     |
| 434,416 | 434,416   | 집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액     | 34,450  | 34,450  |
| 0       | 0         | 무 형 고 정 자 산               | 426,225 | 426,225 |
| 0       | 0         | 무 형 고 정 자 산               |         |         |
| 0       | 0         | 국 고 보 조 금 무 형 자 산 차 감     | 23,886  | 23,886  |
| 0       | 0         | 무 형 고 정 자 산 감 가 상 각 누 계 액 | 402,339 | 402,339 |

| 차         |           | 계정 과 목            | 대         |           |
|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| 변         | 변         |                   | 변         | 변         |
| 잔         | 합         |                   | 합         | 잔         |
| 액         | 계         |                   | 계         | 액         |
|           | 953       | < 부 채 >           | 18,138    | 17,185    |
|           |           | 일반예수금(건강,국민,고용)   | 1,027     | 1,027     |
|           |           | 제세예수금(갑근세,소득세)    | 549       | 549       |
|           |           | 제세예수금(부가세예수금)     | 15,603    | 15,603    |
|           | 0         | 기타예수금             | 0         | 0         |
|           | 0         | 기타선수금             | 0         | 0         |
|           | 0         | 미지급금              | 6         | 6         |
|           | 0         | 가수금               | 0         | 0         |
|           | 953       | 퇴직급여충당금           | 953       | 0         |
|           | 0         | 1.고유목적사업준비금       | 0         | 0         |
|           | 0         | 2.고유목적사업준비금(당기순익) | 0         | 0         |
|           | 8,622     | < 기 본 금 >         | 775,888   | 767,266   |
|           | 0         | 기타기본금출자금          | 0         | 0         |
|           |           | 교비회계기본금           | 775,888   | 775,888   |
| 8,622     | 8,622     | 전기이월운영차액          |           |           |
| 1,723,941 | 2,090,216 | 소 계               | 2,068,607 | 1,702,332 |
|           | 0         | < 영 업 외 수 입 >     | 1,609     | 1,609     |
|           |           | 일반기부금             |           | 0         |
|           |           | 국고보조금             | 0         | 0         |
|           |           | 국고보조금예금차          | 0         | 0         |
|           | 0         | 예금이자              | 1,609     | 1,609     |
|           |           | 투자자산처분이익          |           | 0         |
|           |           | 유형자산처분이익          |           | 0         |
|           |           | 잡수입               | 0         | 0         |
|           |           | 기타수입, 전기수정이익      |           | 0         |
|           | 0         | < 매 출 >           | 492,000   | 492,000   |
|           | 0         | 컨텐츠매출             | 392,000   | 392,000   |
|           | 0         | 기타매출수입            | 100,000   | 100,000   |
|           | 0         | 전산유통매출수입          |           | 0         |

| 차<br>변  |         | 계<br>정<br>과<br>목            | 대<br>변 |        |
|---------|---------|-----------------------------|--------|--------|
| 잔<br>액  | 합<br>계  |                             | 합<br>계 | 잔<br>액 |
| 157,200 | 157,200 | < 판 매 및 관 리 운 영 비 >         | 0      |        |
| 0       |         | 교 원 보 수 ( 특 별 강 사 료 )       |        |        |
| 75,360  | 75,360  | 직 직 원 급 여 금 당 비             |        |        |
| 0       |         | 직 직 원 상 제 수 당 비             |        |        |
| 5,000   | 5,000   | 직 직 원 임 시 직 인 건 비           |        |        |
| 0       |         | 지 직 원 인 력 인 건 비             |        |        |
| 10,000  | 10,000  | 직 직 원 법 령 정 부 담 금           |        |        |
| 14,500  | 14,500  | 퇴 직 급 여 , 퇴 직 총 당 금 전 입     |        |        |
| 15,300  | 15,300  | 감 가 상 각 비                   |        |        |
| 0       |         | 무 형 자 산 상 각 비               |        |        |
| 0       |         | 장 비 관 리 료                   |        |        |
| 0       |         | 보 스 및 임 차 료                 |        |        |
| 4,000   | 4,000   | 리 스 및 임 차 료                 |        |        |
| 5,000   | 5,000   | 기 타 시 설 관 리 비               |        |        |
| 5,000   | 5,000   | 여 비 소 모 품 통 비               |        |        |
| 5,000   | 5,000   | 소 인 쇄 출 신 판 비               |        |        |
| 0       |         | 인 통 전 기 금 수 도 공 료           |        |        |
| 0       |         | 통 전 세 지 복 교 일 업 홍 회 행 기 위 물 |        |        |
| 3,000   | 3,000   | 세 지 복 교 일 업 홍 회 행 기 위 물     |        |        |
| 500     | 500     | 지 복 교 일 업 홍 회 행 기 위 물       |        |        |
| 0       |         | 복 교 일 업 홍 회 행 기 위 물         |        |        |
| 1,000   | 1,000   | 교 일 업 홍 회 행 기 위 물           |        |        |
| 0       |         | 일 업 홍 회 행 기 위 물             |        |        |
| 10,000  | 10,000  | 업 홍 회 행 기 위 물               |        |        |
| 1,000   | 1,000   | 홍 회 행 기 위 물                 |        |        |
| 2,000   | 2,000   | 회 행 기 위 물                   |        |        |
| 0       |         | 행 기 위 물                     |        |        |
| 0       |         | 기 위 물                       |        |        |
| 0       |         | 위 물                         |        |        |
| 540     | 540     | 물 류 유 통 비                   |        |        |
| 0       |         | < 영 업 외 비 용 >               | 0      |        |
| 0       |         | 잡 손 실                       |        |        |
| 0       |         | 전 기 오 류 수 정 손 실             |        |        |
| 0       |         | 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액     |        |        |

| 차 변       |           | 계 정 과 목               | 대 변       |           |
|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|
| 잔 액       | 합 계       |                       | 합 계       | 잔 액       |
| 0         | 0         | < 학 생 지 원 경 비 >       | 0         |           |
| 0         | 0         | 실 습 재 료 비             |           |           |
| 0         | 0         | 현 장 실 습 식 비           |           |           |
| 0         | 0         | 실 습 교 보 재 구 입 비       |           |           |
| 0         | 0         | 현 장 실 습 강 사 비         |           |           |
| 0         | 0         | 실 습 원 고 료 및 인 쇄 비     |           |           |
| 0         | 0         | 현 장 실 습 장 학 금         |           |           |
| 0         | 0         | 실 습 실 유 지 관 리 비       |           |           |
| 0         | 0         | 실 습 학 생 지 원 비         |           |           |
| 0         | 0         | 실 험 실 습 비             |           |           |
| 314,800   | 314,800   | < 제 조 경 비 / 매 출 원 가 > | 0         |           |
| 72,800    | 72,800    | 교 재 구 입 및 개 발         |           |           |
| 0         |           | 여 비 교 통 비             |           |           |
| 0         |           | 통 신 비                 |           |           |
| 0         |           | 수 선 비                 |           |           |
| 0         |           | 교 육 서 훈 련 비           |           |           |
| 0         |           | 도 서 인 쇄 비             |           |           |
| 0         |           | 회 의 비                 |           |           |
| 0         |           | 소 모 품 비               |           |           |
| 0         |           | 지 급 수 수 료             |           |           |
| 42,000    | 42,000    | 외 주 제 작 비             |           |           |
| 0         |           | 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 흥 보 비               |           |           |
| 0         |           | 인 건 비 및 노 임           |           |           |
| 0         |           | 복 리 후 생 비             |           |           |
| 0         |           | 시 설 관 리 비             |           |           |
| 140,000   | 140,000   | 원 재 료 비               |           |           |
| 0         |           | 업 무 추 진 비             |           |           |
| 60,000    | 60,000    | 복 합 발 효 탁 터 유 산       |           |           |
| 472,000   | 472,000   | 소 계                   | 493,609   | 493,609   |
| 2,195,941 | 2,562,216 | 합 계                   | 2,562,216 | 2,195,941 |