

2019학년도 자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

예 산 총 칙

- 1 . 2019학년도 삼육대학교 학교기업 SU-AgRI 의 자금예산 규모를 402,960 천원으로 한다.
- 2 . 학교기업의 예산편성 및 수입과 지출의 자세한 내역은 명세표와 같다.
- 3 . 학교기업의 운영 및 예산의 사용에 관하여는 학교기업회계처리규칙에 따르며 회계 기간은 학교의 기간과 같다.

자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

2019학년도 자금예산서(총괄표)

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지)

학교기업 SU-AgRI

(단위 : 천원)

수						지					
예산구분(관)	예산구분(항)	2018예산	2019예산	증감액	%	예산구분(관)	예산구분(항)	2018예산	2019예산	증감액	%
손익계정수입		184,249	53,000	(131,249)	13.2	손익계정지출		183,249	52,540	(130,709)	13.0
	매출액	184,000	50,000	(134,000)	12.4		재료매입	59,500	10,000	(49,500)	2.5
	영업외수익	249	3,000	2,751	0.7		인건비지출액	73,240	30,000	(43,240)	7.4
							제조경비지출액	32,720	3,300	(29,420)	0.8
							판매와관리비	11,719	9,240	(2,479)	2.3
							영업외비용	6,070	-	(6,070)	-
							예비비	-	-	0	-
							예비비	-	-	0	-
자산변동수입		-	-	0	-	자산변동지출		-	50,000	50,000	12.4
	고정자산매각수입	-	-	0	-		고정자산취득지출	-	50,000	50,000	12.4
	투자자산(매각)수입	-	-	0	-		기타자산지출	-	-	0	-
	기타자산수입	-	-	0	-						
부채변동수입		2,650	-	(2,650)	-	부채변동지출		156	460	304	0.1
	차입금수입	-	-	0	-		차입금상환	-	-	0	-
	기타부채유입	2,650	-	(2,650)	-		기타부채	156	460	304	0.1
기본금변동수입		-	-	0	0.0	기본금변동지출		-	-	0	-
	출연기본금수입	-	-	0	0.0		출연기본금반환	-	-	0	-
							목적사업전출금	-	-	0	-
미 사 용 전기이월자금		346,466	349,960	3,494	86.8	미 사 용 차기이월자금		349,960	299,960	(50,000)	74.4
	기초유동자산	346,762	350,256	3,494	86.9		기말유동자산	350,256	300,256	(50,000)	74.5
	기초유동부채	296	296	0	0.1		기말유동부채	296	296	0	0.1
자 금 수 입 총 계		533,365	402,960	(130,405)	100.0	자 금 지 출 총 계		533,365	402,960	(130,405)	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

자 금 예 산 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			2018예산	2019예산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정수입			184,249	53,000	(131,249)	
	매출액		184,000	50,000	(134,000)	
		농산물판매수입	14,000	-	(14,000)	
		선인장판매수입	70,000	-	(70,000)	
		기타 매출 수입	100,000	50,000	(50,000)	
	영업외수익		249	3,000	2,751	
		보조금수입		-	0	
		예금이자	249	3,000	2,751	
		잡이익	-	-	0	
			-	-	0	
자산변동수입			-	-	0	
	고정자산매각수입		-	-	0	
		기계·장치매각대			0	
		공구와기구매각대			0	
		비품매각대			0	
		차량운반구매각대			0	
		무형고정자산매각대			0	
	기타자산수입		-	-	0	
		전신전화보증금회수			0	
		임차보증금회수			0	
		장기대여금회수			0	
		기타자산수입			0	

과 목			2018예산	2019예산	증감액	산출기초
관	항	목				
부채변동수입			2,650	-	(2,650)	
	기타부채유입		2,650	-	(2,650)	
		일반예수금	-	0		
		기타고정부채수입	2,650		(2,650)	
기본금변동수입			-	-	0	
	출연기본금수입		-	-	0	
		출연기본금수입	-		0	
미 사 용 전기이월자금			346,466	349,960	3,494	
	기초유동자산		346,762	350,256	3,494	
		유동자금	342,703	338,688	(4,015)	
		선급금	-	-	0	
		미수금	4,011	11,532	7,521	
		부가세대급금	-	-	0	
		선급법인세	48	36	(12)	
		기타유동자산			0	
		기초유동부채		296	296	0
	일반예수금		20	20	0	
	제세예수금		-	-	0	
	부가세예수금		5	5	0	
	선수금		261	261	0	
	미지급금		10	10	0	
	기타유동부채		-	-	0	
자 금 수 입 총 계			533,365	402,960	(130,405)	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

자 금 예 산 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2018예산	2019예산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정지출			183,249	52,540	(130,709)	
	재료매입		59,500	10,000	(49,500)	
		당기원재료매입액	33,500	10,000	(23,500)	
		당기부재료매입액	26,000	-	(26,000)	
		당기기타재료매입액	-	-	0	
	인건비지출액		73,240	30,000	(43,240)	
		직원급여	52,000	25,000	(27,000)	
		직원상여금	820	-	(820)	
		직원제수당	3,600	1,000	(2,600)	
		임시직인건비	7,020	2,000	(5,020)	
		지원인력인건비	3,600	-	(3,600)	
		직원법정부담금	6,200	2,000	(4,200)	
		퇴직급여지급액	-	-	0	
	제조경비지출액 (매출비용)		32,720	3,300	(29,420)	
		인건비및노임	1,760	-	(1,760)	
		강사비	-	-	0	
		복리후생비	-	-	0	
		여비교통비	5,230	-	(5,230)	
		통신비	-	-	0	
		수선비	7,730	-	(7,730)	
		교육훈련비	800	-	(800)	
		도서인쇄비	700	200	(500)	
		회의비	-	-	0	
		소모품비	380	-	(380)	
		지급수수료		-	0	
		물류유통비	420	-	(420)	
		일반용역비	-	-	0	
		업무추진비	1,600	100	(1,500)	

과 목			2018예산	2019예산	증감액	산출기초
관	항	목				
		행사비	-	-	0	
		홍보비	2,300	-	(2,300)	
		시설관리비	9,500	3,000	(6,500)	
		외주제작비	-	-	0	
		교재구입및개발	-	-	0	
		교육과정개발비	2,300	-	(2,300)	
		잡비	-	-	0	
	판매와관리비		11,719	9,240	(2,479)	
		장비관리비	1,089	-	(1,089)	
		보험료	-	-	0	
		리스및임차료	1,950	1,950	0	
		기타시설관리비	-	-	0	
		여비교통비	-	-	0	
		소모품비	2,260	1,000	(1,260)	
		인쇄출판비	-	-	0	
		통신비	-	-	0	
		전기수도료	-	-	0	
		세금과공과	880	880	0	
		지급수수료	560	4,000	3,440	
		복리후생비	-	200	200	
		교육훈련비	-	-	0	
		일반용역비	-	200	200	
		업무추진비	180	-	(180)	
		홍보비	2,000	-	(2,000)	
		회의비	980	-	(980)	
		행사비	-	-	0	
		기타운영비	280	1,000	720	
		위원회운영비	1,540	-	(1,540)	
		물류유통비	-	10	10	
	영업외비용		6,070	-	(6,070)	
		현장실습비(학생지원)	6,070	-	(6,070)	
		잡손실	-	-	0	

과 목			2018예산	2019예산	증감액	산출기초	
관	항	목					
예비비			-	-	0		
	예비비		-	-	0		
		예비비		-	-	0	
자산변동지출			-	50,000	50,000		
	고정자산취득지출		-	50,000	50,000		
		기계(장치)기구매입비		-	50,000	50,000	
		집기·비품매입비		-	0	(0)	
		공구와기구매입비		-	-	0	
		차량운반구매입비			-	0	
		소프트웨어취득비				0	
		무형고정자산취득비			-	0	
부채변동지출			156	460	304		
	기타부채		156	460	304		
		미지급금		-		0	
		기타고정부채의상환		156	460	304	
기본금변동지출			-	-	0		
	목적사업전출금		-	-	0		
		고유목적사업준비금전출		-	-	0	
미 사 용 차기이월자금			349,960	299,960	(50,000)		
	기말유동자산		350,256	300,256	(50,000)		
		유동자금		338,688	288,688	(50,000)	
		선급금		-	-	0	
		미수금		11,532	11,532	0	
		부가세대급금		-	-	0	
		선급법인세		36	36	0	
		기타유동자산				0	
	기말유동부채		296	296	0		
		일반예수금		20	20	0	
		부가세예수금		5	5	0	
		선수금		261	261	0	
		미지급금		10	10	0	
		기타유동부채			-	0	
자 금 지 출 총 계			533,365	402,960	(130,405)		

(추정)운영예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(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			50,000		184,000
	농산물판매수입	0		14,000	
	선인장판매수입	0		70,000	
	기타판매	50,000		100,000	
매출원가			13,300		92,220
매출총이익			36,700		91,780
판매비와 관리비			39,700		85,959
	직원급여	25,000		52,000	
	직원상여금	0		820	
	직원제수당	1,000		3,600	
	임시직인건비	2,000		7,020	
	지원인력인건비	0		3,600	
	직원법정부담금	2,000		6,200	
	퇴직급여, 퇴직충당금전입액	0		0	
	감가상각비	1,000		1,000	
	무형자산상각비	0		0	
	장비관리비	0		1,089	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	1,950		1,950	
	기타시설관리비	0		0	
	여비교통비	0		0	
	소모품비	500		2,260	
	인쇄출판비	0		0	
	통신비	0		0	
	전기수도료	0		0	
	세금과공과	880		880	
	지급수수료	4,000		560	

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	복리후생비	200		0	
	교육훈련비	0		0	
	일반용역비	200		0	
	업무추진비	0		180	
	홍보비	0		2,000	
	회의비	0		980	
	행사비	0		0	
	기타운영비	960		280	
	위원회운영비	0		1,540	
	물류유통비	10		0	
	예비비	0		0	
영업이익			(3,000)		5,821
영업외수익			3,000		249
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		0	
	이자수익	3,000		249	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	0		0	
영업외비용			0		6,070
	잡손실	0		0	
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
	<학생지원경비>	0		6,070	
경상이익			0		0
특별이익			0		
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			0		0
법인세 비용			0		0
당기순이익			0		0

(추정) 대차대조표

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(추정) 대 차 대 조 표

(당기 : 2019년 2월 28일 현재)

(전기 : 2018년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			300,256		350,256
당좌자산			300,256		350,256
	현금과 현금등가물	288,688		338,688	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	0		0	
	미수금	11		11	
	부가세대급금	0		0	
	외상매출금	11,521		11,521	
	선급법인세	36		36	
재고자산			0		0
	재고자산	0			
비유동자산			68,240		18,240
유형자산			68,240		18,240
	기계기구	89,835	68,154	39,835	18,154
	(기계기구차감)	16,760		16,760	
	(감가상각누계액)	4,921		4,921	
	집기비품	2,843	86	2,843	86
	(집기비품차감)	946		946	
	(감가상각누계액)	1,811		1,811	
	차량운반구	0	0	0	0
	(차량운반구차감)	0		0	
	(감가상각누계액)	0		0	
	공구와기구	0	0	0	0
	(공구와기구차감)	0		0	
	(감가상각누계액)	0		0	
무형자산			0		0
	무형고정자산	0	0		0
	(무형고정자산차감)	0			
	(감가상각누계액)	0			
자 산 총 계			368,496		368,496

2. 부채와 기본금

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			3,931		3,931
유동부채			296		296
	일반 예수금	20		20	
	제세 예수금	0		0	
	부가세예수금	5		5	
	선 수 금	261		261	
	미지급금	10		10	
고정부채			3,635		3,635
	퇴직급여충당금	3,635		3,635	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			364,565		364,565
출연기본금			294,000		294,000
	교비회계	294,000		294,000	
운영차액			70,565		70,565
	전기이월운영차액	70,565		70,565	
	당기순이익(손실)	0		0	
부 채 와 기 본 금 총 계			368,496		368,496