

2019학년도 자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

예 산 총 칙

- 1 . 2019학년도 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi 의 자금예산 총액을 수입과 지출의 부 각각 970,064 천원으로 한다.
- 2 . 학교기업의 예산편성 및 수입과 지출의 자세한 내역은 명세표와 같다.
- 3 . 학교기업의 운영 및 예산의 사용에 관하여는 학교기업회계처리규칙 및 학교기업의 설치·운영에 관한 규정에 의한다.

자 금 예 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 예 산 서 총 괄 표

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
과 목	2018 예산	2019 예산	증,감(-)액	비율	과 목	2018 예산	2019 예산	증,감(-)액	비율
매출액	396,000	500,000	104,000	51.5	제조경비(매출원가)	193,137	193,280	143	19.9
					영업비용(판관비)	205,025	242,008	36,983	24.9
운영외수익	3,890	3,890	0	0.4	영업외비용	8,000	0	(8,000)	0.0
운영활동으로 인한 자산 부채 수입	4,837	56,618	51,781	5.8	운영활동으로 인한 자산 부채 변동	63,800	0	(63,800)	0.0
투자활동으로 인한 자금 수입액	0	0	0	0.0	투자활동으로 인한 자금 지출액	16,682	0	(16,682)	0.0
재무활동으로 인한 자금 수입액	0	0	0	0.0	재무활동으로 인한 자금 지출액	0	0	0	0.0
					예비비	0	0	0	0.0
합 계	404,727	560,508	155,781	57.8	합 계	486,644	435,288	(51,356)	44.9
기초의 자금	491,473	409,556	(81,917)	42.2	기말의 자금	409,556	534,776	125,220	55.1
자 금 수 입 총 계	896,200	970,064	73,864	100.0	자 금 지 출 총 계	896,200	970,064	73,864	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 예 산 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			2018 예산	2019 예산	증감(-)액	비 고
관	항	목				
매출액			396,000	500,000	104,000	
	매출액		396,000	500,000	104,000	
		컨텐츠매출수입	350,000	400,000	50,000	
		기타매출수입	46,000	100,000	54,000	
		전산유통매출수입	0	0	0	
운영외수익			3,890	3,890	0	
	운영외수익		3,890	3,890	0	
		기부금수입	0	0	0	
		국고보조금	0	0	0	
		예금이자	3,880	3,880	0	
		투자자산처분이익	0	0	0	
		유형자산처분이익	0	0	0	
		잡수입	10	10	0	
		기타수입	0	0	0	
운영활동으로 인한 자산 부채 수입			4,837	56,618	51,781	
	유동자산의 감소분	자금유입액	4,828	0	(4,828)	
		선급금	909	0	(909)	
		미수금	1,353	0	(1,353)	
		부가세대급금		0	0	
		외상매출금	2,566	0	(2,566)	
		선급법인세	0	0	0	
		채고자산	0		0	

과목			2018 예산	2019 예산	증감(-)액	비고
관	항	목				
	유동부채의 증가분 자금유입액		9	0	(9)	
		일반예수금	0	0	0	
		제세예수금	0	0	0	
		부가세예수금	0	0	0	
		선수금	0	0	0	
		미지급금	9	0	(9)	
		퇴직충당금	0	0	0	
	기타부채의 증가분 자금유입액		0	56,618	56,618	
		임대보증금수입	0	0	0	
기타고정부채수입		0	56,618	56,618		
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			404,727	560,508	155,781	
기초의 자금			491,473	409,556	(81,917)	
	미사용 전기이월자금		491,473	409,556	(81,917)	
		미사용 전기이월자금	491,473	409,556	(81,917)	
자 금 수 입 총 계			896,200	970,064	73,864	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2018 예산	2019 예산	증감(-)액	비고
관	항	목				
제조경비			193,137	193,280	143	
	매출원가		193,137	193,280	143	
		교재구입및개발	12,912	13,000	88	
		여비교통비	0	0	0	
		통신비	0	0	0	
		수선비	149	200	51	
		교육훈련비	1,160	1,160	0	
		도서인쇄비	5,800	5,800	0	
		회의비	56	60	4	
		소모품비	0	0	0	
		지급수수료	105,600	105,600	0	
		외주제작비	0	0	0	
		물류유통비	0	0	0	
		일반용역비	120	120	0	
		교육과정개발비	0	0	0	
		제품비	0	0	0	
		잡비	0	0	0	
		홍보비	0	0	0	
		인건비및노임	17,200	17,200	0	
		복리후생비	0	0	0	
		시설관리비	0	0	0	
		원재료비	0	0	0	
		강사비	0	0	0	
		업무추진비	140	140	0	
		복합발효닥터유산균	50,000	50,000	0	

(단위 : 천원)

과 목			2018 예산	2019 예산	증감(-)액	비고
관	항	목				
영업비용			205,025	242,008	36,983	
	판매비와일반관리비		205,025	242,008	36,983	
		교원보수(특별강사료)	0	0	0	
		직원급여	123,561	132,000	8,439	
		직원상여금	0	0	0	
		직원제수당	7,670	14,000	6,330	
		임시직인건비	0	0	0	
		지원인력인건비	0	0	0	
		직원법정부담금	10,860	11,000	140	
		퇴직급여, 퇴직충당금전입액	16,000	16,000	0	
		장비관리비	0	0	0	
		보험료	0	0	0	
		리스및임차료	24,300	24,300	0	
		기타시설관리비	0	0	0	
		여비교통비	560	10,000	9,440	
		소모품비	3,100	3,100	0	
		인쇄출판비	300	300	0	
		통신비	550	550	0	
		세금과공과	184	200	16	
		지급수수료	6,370	6,370	0	
		복리후생비	4,000	10,000	6,000	
		교육훈련비	0	0	0	
		일반용역비	0	0	0	
		업무추진비	7,300	7,300	0	
		홍보비	0	0	0	
		회의비	0	0	0	
		행사비	0	0	0	
		기타운영비	200	200	0	
		위원회운영비	0	0	0	
		물류유통비	70	70	0	
		예비비	0	6,619	6,619	

(단위 : 천원)

과 목			2018 예산	2019 예산	증감(-)액	비고
관	항	목				
영업외비용			8,000	0	(8,000)	
	영업외비용		8,000	0	(8,000)	
		이자비용	0	0	0	
		잡손실	0	0	0	
		투자자산처분손실	0	0	0	
		전기오류수정손실	8,000	0	(8,000)	
		학생지원비		0	0	
운영활동으로 인한 자산 부채 변동			63,800	0	(63,800)	
	유동자산의 취득 자금지출액		54,411	0	(54,411)	
		선급금	0	0	0	
		미수금	0	0	0	
		부가세대급금	4,064	0	(4,064)	
		외상매출금	0	0	0	
		가지급금	0	0	0	
		선급법인세	348	0	(348)	
		재고자산	49,999		(49,999)	
	유동부채의 감소분 자금지출액		9,389	0	(9,389)	
		일반예수금	1,080	0	(1,080)	
		제세예수금	549	0	(549)	
		부가세 예수금	7,760	0	(7,760)	
		선수금	0	0	0	
		미지급금	0	0	0	
		퇴직충당금지출	0	0	0	
	기타부채의 감소분 자금지출액		0	0	0	
		기타고정부채지출	0	0	0	
투자활동으로 인한 자금지출액			16,682	0	(16,682)	
	유형자산 취득 지출액		16,682	0	(16,682)	
		기계기구 취득	3,487	0	(3,487)	
		집기비품 취득	13,230	0	(13,230)	
		무형고정자산 취득	(35)	0	35	

(단위 : 천원)

과 목			2018 예산	2019 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			486,644	435,288	(51,356)	
기말의 자금			409,556	534,776	125,220	
	미사용 차기이월자금		409,556	534,776	125,220	
		미사용 차기이월자금	409,556	534,776	125,220	
자 금 지 출 총 계			896,200	970,064	73,864	

(추정) 운영예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

(추정) 운 영 예 산 서

(당기 : 2019년 3월1일부터 2020년 2월28일까지)

(전기 : 2018년 3월1일부터 2019년 2월28일까지)

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
매출액			500,000		396,000
	컨텐츠매출수입	400,000		350,000	
	기타매출수입	100,000		46,000	
	전산유통매출수입	0		0	
매출원가			193,280		193,137
매출총이익			306,720		202,863
판매비와 관리비			235,390		205,025
	직원급여	132,000		123,561	
	직원상여금	0		0	
	직원제수당	14,000		7,670	
	임시직인건비	0		0	
	직원법정부담금	11,000		10,860	
	퇴직급여, 퇴직충당금전입액	16,000		16,000	
	감가상각비	0		0	
	무형자산상각비	0		0	
	장비관리비	0		0	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	24,300		24,300	
	기타시설관리비	0		0	
	여비교통비	10,000		560	
	소모품비	3,100		3,100	
	인쇄출판비	300		300	
	통신비	550		550	
	세금과공과	200		184	
	지급수수료	6,370		6,370	
	복리후생비	10,000		4,000	
	교육훈련비	0		0	

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	일반운영비	0		0	
	업무추진비	7,300		7,300	
	홍보비	0		0	
	회의비	0		0	
	행사비	0		0	
	기타운영비	200		200	
	위원회운영비	0		0	
	물류유통비	70		70	
	예비비	0		0	
영업이익			71,330		(2,162)
영업외수익			3,890		3,890
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		0	
	이자수익	3,880		3,880	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	10		10	
	기타, 전기수정수입	0		0	
영업외비용			0		33,000
	학생지원비	0		8,000	
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		25,000	
경상이익			75,220		(31,272)
특별이익			0		
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			75,220		(31,272)
법인세 비용			0		0
당기순이익			75,220		(31,272)

(추정) 재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

(추정) 재 무 상 태 표

(당기 : 2019년 2월 28일 현재)

(전기 : 2018년 2월 29일 현재)

1. 자 산

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			797,365		722,145
당좌자산			795,056		669,836
	현금과 현금등가물	534,776		409,556	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	19,091		19,091	
	미수금	0		0	
	부가세대급금	13,164		13,164	
	외상매출금	251,632		251,632	
	가지급금	0		0	
	(대손충당금)	(24,199)		(24,199)	
	선급법인세	592		592	
재고자산			2,309		52,309
	재고자산	2,309		52,309	
비유동자산			43,263		43,263
유형자산			31,279		31,279
	기계기구	447,389	17,939	447,389	17,939
	(기계기구차감)	(8,973)		(8,973)	
	(감가상각누계액)	(420,477)		(420,477)	
	집기비품	47,850	13,340	47,850	13,340
	(집기비품차감)	(62)		(62)	
	(감가상각누계액)	(34,448)		(34,448)	
무형자산			11,984		11,984
	무형고정자산	434,381	11,984	434,381	11,984
	(무형고정자산차감)	(12,925)		(12,925)	
	(감가상각누계액)	(409,472)		(409,472)	
자 산 총 계			840,628		765,408

2. 부채와 기본금

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			7,805		7,805
유동부채			7,805		7,805
	일반 예수금	(53)		(53)	
	제세 예수금	0		0	
	부가세예수금	7,843		7,843	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	15		15	
비유동부채			0		0
	퇴직급여충당금	0		0	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			832,823		757,603
출연기본금			775,888		775,888
	교비회계출연기본금	775,888		775,888	
운영차액			56,935		(18,285)
	전기이월운영차액	(18,285)		12,987	
	당기운영차손익	75,220		(31,272)	
부 채 와 기 본 금 총 계			840,628		765,408