

2020학년도 추경자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

목 차

1. 예산총칙	-----	2
2. 자금예산서	-----	3
3. 자금예산서 총괄표	-----	4
4. 자금예산서 수입의부	-----	5
5. 자금예산서 지출의부	-----	8
6. (추정)운영예산서	-----	13
7. (추정)대차대조표	-----	16
8. 부속명세서	-----	19
9. 예결산자문위원회 회의록	-----	24

예 산 총 칙

1. 2020학년도 삼육대학교 학교기업 SU-AgRI 의 자금예산 총액을 수입과 지출의 부 각각 308,719 천원에서 271,581 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.

추경자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

추경자금예산서 총괄표

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
과 목	예 산 액	추경예산액	증,감(-)액	비율	과 목	예 산 액	추경예산액	증,감(-)액	비율
매출액	55,447	31,003	(24,444)	11.4	제조경비(매출원가)	3,725	12,454	8,729	4.6
					영업비용(판관비)	46,512	40,174	(6,338)	14.8
운영외수익	2,141	701	(1,440)	0.3	영업외비용	0	630	630	0.2
운영활동으로 인한 자산 부채 수입	0	345	345	0.1	운영활동으로 인한 자산 부채 변동	460	100,014	99,554	36.8
투자활동으로 인한 자금 수입액	0	0	0	0.0	투자활동으로 인한 자금 지출액	0	0	0	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	57,588	32,049	(25,539)	11.8	합 계	50,697	153,272	102,575	56.4
기초의 자금	251,131	239,532	(11,599)	88.2	기말의 자금	258,022	118,309	(139,713)	43.6
자금 수입 총 계	308,719	271,581	(37,138)	100.0	자금 지출 총 계	308,719	271,581	(37,138)	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

추경자금예산서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비 고
관	항	목				
매출액			55,447	31,003	(24,444)	
	매출액		55,447	31,003	(24,444)	
		농산물판매수입	760	727	(33)	
		식물판매수입	5,420	18,438	13,018	
		기타매출수입	49,267	11,838	(37,429)	
운영외수익			2,141	701	(1,440)	
	운영외수익		2,141	701	(1,440)	
		기부금수입	0	0	0	
		국고보조금	0	0	0	
		예금이자	2,141	701	(1,440)	
		투자자산처분이익	0	0	0	
		유형자산처분이익	0	0	0	
		잡수입	0	0	0	
		기타수입	0	0	0	
운영활동으로 인한 자산 부채 수입			0	345	345	
	유동자산의 감소분	자금유입액	0	297	297	
		단기금융상품	0	0	0	
		선급금	0	0	0	
		미수금	0	0	0	
		부가세대급금	0	0	0	
		외상매출금	0	0	0	
		선급법인세	0	297	297	
		재고자산	0	0	0	

과 목			예 산 액	추경예산액	증감(-)액	비 고
관	항	목				
	유동부채의 증가분 자금유입액		0	48	48	
		일반예수금	0	3	3	
		제세예수금	0	45	45	
		부가세예수금	0	0	0	
		선수금	0	0	0	
		미지급금	0	0	0	
		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			57,588	32,049	(25,539)	
기초의 자금			251,131	239,532	(11,599)	
	미사용 전기이월자금		251,131	239,532	(11,599)	
		미사용 전기이월자금	251,131	239,532	(11,599)	
자 금 수 입 총 계			308,719	271,581	(37,138)	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			예 산 액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
제조경비			11,483	12,454	971	
	매출원가		11,483	12,454	971	
		교재구입및개발	0	0	0	
		여비교통비	0	0	0	
		통신비	0	0	0	
		수선비	431	0	(431)	
		교육훈련비	0	0	0	
		도서인쇄비	0	168	168	
		회의비	0	0	0	
		소모품비	0	0	0	
		지급수수료	0	0	0	
		외주제작비	0	0	0	
		물류유통비	0	24	24	
		일반응역비	0	0	0	
		교육과정개발비	0	0	0	
		제품비	0	0	0	
		잡비	0	0	0	
		홍보비	0	0	0	
		인건비및노임	0	0	0	
		복리후생비	0	0	0	
		시설관리비	3,294	0	(3,294)	
		원재료비	7,758	12,262	4,504	
		강사비	0	0	0	
		업무추진비	0	0	0	
		행사비	0	0	0	

(단위 : 천원)

과 목			예 산 액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
영업비용			38,754	40,174	1,420	
	판매비와일반관리비		38,754	40,174	1,420	
		교원보수(특별강사료)	0	0	0	
		직원급여	26,100	24,500	(1,600)	
		직원상여금	0	0	0	
		직원제수당	250	0	(250)	
		임시직인건비	4,372	1,010	(3,362)	
		지원인력인건비	0	0	0	
		직원법정부담금	2,160	2,688	528	
		퇴직급여,퇴직충당금전입액	0	0	0	
		감가상각비	0	0	0	
		무형자산상각비	0	0	0	
		장비관리비	0	0	0	
		보험료	0	0	0	
		리스및임차료	308	418	110	
		기타시설관리비	666	0	(666)	
		여비교통비	0	336	336	
		소모품비	1,078	588	(490)	
		인쇄출판비	0	0	0	
		통신비	347	596	249	
		세금과공과	308	150	(158)	
		지급수수료	2,917	7,640	4,723	
		복리후생비	84	161	77	
		교육훈련비	0	0	0	
		일반용역비	0	1,983	1,983	
		업무추진비	0	0	0	
		홍보비	0	0	0	
		회의비	131	0	(131)	
		행사비	0	0	0	
		기타운영비	17	0	(17)	
		위원회운영비	0	0	0	
		물류유통비	16	104	88	
		예비비	0	0	0	

(단위 : 천원)

과 목			예 산 액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
영업외비용			0	630	630	
	영업외비용		0	630	630	
		이자비용	0	0	0	
		잡손실	0	0	0	
		투자자산처분손실	0	0	0	
		전기오류수정손실	0	0	0	
		학생지원비	0	630	630	
운영활동으로 인한 자산 부채 변동			460	100,014	99,554	
	유동자산의 취득 자금지출액		0	100,000	100,000	
		단기금융상품	0	100,000	100,000	
		선급금	0	0	0	
		미수금(가지급금,(대손충당금))	0	0	0	
		부가세대급금	0	0	0	
		외상매출금	0	0	0	
		선급법인세	0	0	0	
		재고자산	0	0	0	
	유동부채의 감소분 자금지출액		0	14	14	
		일반예수금	0	0	0	
		제세예수금	0	0	0	
		부가세 예수금	0	14	14	
		선수금	0	0	0	
		미지급금	0	0	0	
		퇴직충당금지출	0	0	0	
	기타부채의 감소분 자금지출액		460	0	(460)	
		임대보증금지출	0	0	0	
		기타고정부채지출	460	0	(460)	
투자활동으로 인한 자금지출액			0	0	0	
	유형자산 취득 지출액		0	0	0	
		기계기구 취득	0	0	0	
		집기비품 취득	0	0	0	
		무형고정자산 취득	0	0	0	

(단위 : 천원)

과 목			예 산 액	추경예산액	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			50,697	153,272	102,575	
기말의 자금			258,022	118,309	(139,713)	
	미사용 차기이월자금		258,022	118,309	(139,713)	
		미사용 차기이월자금	258,022	118,309	(139,713)	
자 금 지 출 총 계			308,719	271,581	(37,138)	

(추정)운영예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(추정) 운영예산서

(당기 : 2020년 3월1일부터 2021년 2월28일까지)

(전기 : 2019년 3월1일부터 2020년 2월28일까지)

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기(본예산)	
관, 항	목	금 액		금 액	
매출액			31,003		55,447
	농산물판매수입	727		760	
	선인장판매수입	18,438		5,420	
	기타판매	11,838		49,267	
매출원가			12,454		11,483
매출총이익			18,549		43,964
판매비와 관리비			40,174		39,119
	직원급여	24,500		26,100	
	직원상여금	0		0	
	직원제수당	0		250	
	임시직인건비	1,010		4,372	
	지원인력인건비	0		0	
	직원법정부담금	2,688		2,160	
	퇴직급여, 퇴직충당금전입액	0		0	
	감가상각비	0		0	
	무형자산상각비	0		0	
	장비관리비	0		0	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	418		308	
	기타시설관리비	0		666	
	여비교통비	336		0	
	소모품비	588		500	
	인쇄출판비	0		0	
	통신비	596		347	
	전기수도료	0		0	
	세금과공과	150		308	
	지급수수료	7,640		2,917	

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기(본예산)	
관, 항	목	금	액	금	액
	복리후생비	161		84	
	교육훈련비	0		0	
	일반용역비	1,983		0	
	업무추진비	0		0	
	홍보비	0		0	
	회의비	0		131	
	행사비	0		0	
	기타운영비	0		960	
	위원회운영비	0		0	
	물류유통비	104		16	
	예비비	0		0	
영업이익			(21,625)		4,845
영업외수익			701		2,141
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		0	
	이자수익	701		2,141	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	0		0	
영업외비용			630		0
	잡손실	0		0	
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
	<학생지원경비>	630		0	
경상이익			(21,554)		6,986
특별이익			0		
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			(21,554)		6,986
법인세 비용			0		0
당기순이익			(21,554)		6,986

(추정) 대차대조표

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(추정) 대 차 대 조 표

(당기 : 2021년 2월 28일 현재)

(전기 : 2020년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			218,412		239,933
당좌자산			218,412		239,933
	현금과 현금등가물	118,309		239,533	
	단기금융상품	100,000		0	
	선급금	0		0	
	미수금	0		0	
	부가세대급금	0		0	
	외상매출금	0		0	
	선급법인세	103		400	
재고자산			0		0
	재고자산	0		0	
비유동자산			2,574		2,574
유형자산			2,574		2,574
	기계기구	41,654	2,558	41,654	2,558
	(기계기구차감)	(918)		(918)	
	(감가상각누계액)	(38,178)		(38,178)	
	집기비품	2,843	16	2,843	16
	(집기비품차감)	(86)		(86)	
	(감가상각누계액)	(2,741)		(2,741)	
무형자산			0		0
	무형고정자산	0	0	0	0
	(무형고정자산차감)	0		0	
	(감가상각누계액)	0		0	
자 산 총 계			220,986		242,507

2. 부채와 기본금

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			8,645		8,612
유동부채			237		203
	일반 예수금	177		174	
	제세 예수금	60		15	
	부가세예수금	0		14	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	0		0	
고정부채			8,408		8,409
	퇴직급여충당금	8,408		8,409	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			212,341		233,895
출연기본금			238,000		238,000
	교비회계	238,000		238,000	
운영차액			(25,659)		(4,105)
	전기이월운영차액	(4,105)		6,458	
	당기순이익(손실)	(21,554)		(10,563)	
부 채 와 기 본 금 총 계			220,986		242,507

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(추정) 합계잔액시산표

(2020년 3월1일부터 2021년 2월28일까지)

삼육대학교-학교기업 SU-AgRI

(단위 : 천원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
218,412	422,190	유 동 자 산	203,778	0
118,309	318,596	현 금 성 자 산	200,287	
0	0	국 고 보 조 금 예 금 차	0	
100,000	100,000	단 기 금 융 상 품 금	0	
0	0	선 금	0	
0	105	미 수 금 (미 수 금 일 반)	105	
0	0	미 수 금 (부 가 세 대 급 금)	0	
0	2,986	외 상 매 출 금	2,986	
0	0	가 지 금	0	
103	503	선 금 법 인 세	400	
44,497	44,497	고 정 자 산	41,923	41,923
41,654	41,654	기 계 기 구	39,096	39,096
41,654	41,654	기 계 기 구 (학 교 기 업)	0	
	0	국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감	918	918
	-	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	38,178	38,178
2,843	2,843	집 기 비 품	2,827	2,827
2,843	2,843	집 기 비 품 (학 교 기 업)	0	
		국 고 보 조 금 집 기 비 품 차 감	86	86
	-	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	2,741	2,741

삼육대학교-학교기업 SU-AgRI

(단위 : 천원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
0	2,228	< 부 채 >	10,873	8,645
	1,543	일반예수금 (건강, 국민, 고용)	1,720	177
	622	제세예수금 (갑근세, 소득세)	682	60
	0	제세예수금 (부가세예수금)	0	0
	0	기 타 예 수 금	0	0
	0	기 타 선 수 금	0	0
	63	미 지 급 금	63	0
	0	가 수 금	0	0
	-	퇴 직 급 여 총 당 금	8,408	8,408
	-	고 유 목 적 사 업 준 비 금	0	0
	-	고유목적사업준비금(당기순익)	0	0
4,105	4,105	< 기 본 금 >	238,000	238,000
	0	기 타 기 본 금 출 자 금		0
		교 비 회 계 기 본 금	238,000	238,000
4,105	4,105	전 기 이 월 운 영 차 액	0	0
267,014	473,020	소 계	494,574	288,568
	0	< 영 업 외 수 입 >	701	701
		일 반 기 부 금	0	0
		국 고 보 조 금	0	0
		국 고 보 조 금 예 금 차	0	0
		예 금 이 자	701	701
		투 자 자 산 처 분 이 익	0	0
		유 형 자 산 처 분 이 익	0	0
		잡 수 입	0	0
		기 타 수 입	0	0
	0	< 매 출 >	31,003	31,003
	0	농 산 물 판 매 수 입	727	727
	0	식 물 판 매 수 입	18,438	18,438
	0	기 타 판 매 수 입	11,838	11,838

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
40,174	40,174	< 판매 및 관리 운영비 >	0	
0				
24,500	24,500	직원급여		
0	0	직원상여		
0	0	직원제수		
1,010	1,010	임시직원건비		
0	0	지원인력인건비		
2,688	2,688	직원법정부담금		
0	0	퇴직급여, 퇴직충당금전입액		
0	0	감가상각비		
0	0	무형자산상각비		
0	0	장비관리비		
0	0	보험료		
418	418	리스 및 임차료		
0	0	기타시설관리비		
336	336	여비교통비		
588	588	소모품비		
0	0	인쇄출판비		
596	596	통신비		
0	0	전세금수도공과료		
150	150	세금과수생분손실		
7,640	7,640	지급리후환생연역비		
161	161	복교일업반무추진		
0	0	교일업반무추진		
1,983	1,983	일업반무추진		
0	0	업반무추진		
0	0	홍보의사		
0	0	행사의사		
0	0	기타운영		
0	0	위원회운영		
104	104	물류유통비		
0	0	예비		
0	0	< 영업외비용 >	0	
0	0	잡손실		
0	0	투자자산처분손실		
0	0	전기오류손실		
0	0	고유목적사업준비금전입액		

삼육대학교-학교기업 SU-AgRI

(단위 : 천원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
630	630	< 학생 지원 경비 >	0	
0	0	실습재료비		
630	630	실습교육인건비		
0	0	현장실습식비		
0	0	실습교보재구입비		
0	0	현장실습강사비		
0	0	현장실습장학금		
0	0	실습실유지관리비		
0	0	실습학생지원비		
0	0	실습실장비수선비		
0	0	실험실습비		
12,454	12,454	< 제조경비 / 매출원가 >	0	
0		교재구입및개발		
0	0	여비교통비		
0	0	통신비		
0	0	수선비		
0	0	교육훈련비		
168	168	도서인쇄비		
0	0	회의비		
0	0	소모품비		
0	0	지급수수료		
0	0	외주제작비		
24	24	물류유통역비		
0	0	일일반응역비		
0	0	교육과정개발비		
0	0	제품비		
0	0	잡비		
0	0	홍보비		
0	0	인건비및노임		
0	0	복리후생비		
0	0	시설관리비		
12,262	12,262	원재료비		
0	0	강사비		
0	0	업무추진비		
0	0	행사비		
53,258	53,258	소계	31,704	31,704
320,272	526,278	합계	526,278	320,272