

2020 학년도 결산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

목 차

1. 재무상태표	-----	2
2. 운영계산서	-----	6
3. 자금계산서	-----	10
4. 자금계산서 수입의부	-----	12
5. 자금계산서 지출의부	-----	16
6. 부속명세서	-----	27
01) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서	-----	28
02) 선급금 명세서	-----	29
03) 미수금 명세서	-----	30
04) 미수금(대급금) 명세서	-----	31
05) 선급법인세 명세서	-----	32
06) 고정자산 명세서	-----	33
07) 고정자산 국고차감명세서	-----	34
08) 고정자산 감가상각누계액명세서	-----	35
09) 재고자산 명세서	-----	36
10) 예수금 명세서	-----	37
11) 미지급금 명세서	-----	39
12) 기본금 명세서	-----	40

재 무 상 태 표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

재 무 상 태 표

(당기 : 2021년 2월 28일 현재)
(전기 : 2020년 2월 29일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			615,876,931		726,803,352
당좌자산			609,281,019		644,894,331
	현금및 현금성자산	418,049,553		309,187,329	
	단기금융상품	150,000,000		107,100,170	
	선급금	0		0	
	미수금	1,154,972		701,220	
	부가세대급금	3,277,097		871,762	
	외상매출금	38,156,217		228,783,618	
	(대손충당금)	(1,728,110)		(2,294,848)	
	선급법인세	371,290		545,080	
재고자산			6,595,912		81,909,021
	재고자산	6,595,912		81,909,021	
비유동자산			149,343,321		14,455,364
투자자산			0		0
	투자자산	0		0	
유형자산			7,499,353		14,437,364
	기계기구	452,034,336	4,095,399	450,441,609	8,250,274
	(기계기구차감)	(117,000)		(117,000)	
	(감가상각누계액)	(447,821,937)		(442,074,335)	
	집기비품	47,849,892	3,403,954	47,849,892	6,187,090
	(집기비품차감)	(6,000)		(6,000)	

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
	(감가상각누계액)	(44,439,938)		(41,656,802)	
무형자산			8,343,968		18,000
	무형자산	446,781,187		434,381,187	
	(무형자산차감)	(16,000)		(16,000)	
	(감가상각누계액)	(438,421,219)		(434,347,187)	
기타 비유동자산			133,500,000		0
	장기외상매출금	133,500,000		0	
자 산 총 계			765,220,252		741,258,716

2. 부채와 기본금

(단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			18,414,629		20,173,518
유동부채			18,414,629		20,173,518
	일반 예수금	885,090		1,104,700	
	제세 예수금	0		0	
	부가세예수금	17,529,539		19,068,818	
	기타예수금	0		0	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	0		0	
비유동부채			0		0
	퇴직급여충당부채	0		0	
		0		0	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			746,805,623		721,085,198
출연기본금			775,887,700		775,887,700
	교비회계출연기본금	775,887,700		775,887,700	
운영차액			(29,082,077)		(54,802,502)
	전기이월운영차액	(54,802,502)		(68,231,694)	
	당기운영차손익	25,720,425		13,429,192	
부 채 와 기 본 금 총 계			765,220,252		741,258,716

운 영 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

운 영 계 산 서

(당기 : 2020년 3월1일부터 2021년 2월28일까지)
 (전기 : 2019년 3월1일부터 2020년 2월29일까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
매출액			412,806,453		448,224,497
	컨텐츠매출수입	411,155,545		442,188,143	
	전산유통매출수입	0		0	
	기타매출수입	1,650,908		6,036,354	
매출원가			154,412,171		184,906,701
매출총이익			258,394,282		263,317,796
판매비와 관리비			232,825,851		244,646,188
	특별강사료	0		0	
	조교인건비	0		0	
	직원급여	166,017,485		146,715,739	
	직원상여금	0		0	
	직원제수당	0		4,359,000	
	임시직인건비	0		0	
	지원인력인건비	0		0	
	직원법정부담금(4대보험)	16,363,490		15,814,225	
	퇴직급여	13,092,851		11,995,380	
	감가상각비	8,530,738		10,590,165	
	무형자산상각비	4,074,032		864,884	
	대손상각비	1,728,110		25,835,198	
	장비관리비	0		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	보험료	0		0	
	리스및입차료	9,876,364		2,880,000	
	기타시설관리비	0		0	
	여비교통비	110,000		5,502,570	
	소모품비	2,060,097		10,341,975	
	인쇄출판비	80,000		268,400	
	통신비	0		53,108	
	전기·수도료	0		0	
	세금과공과	645,110		658,440	
	지급수수료	1,085,630		61,017	
	복리후생비	4,180,185		4,894,454	
	교육훈련비	0		54,856	
	일반용역비	3,948,500		0	
	업무추진비	0		0	
	홍보비	0		0	
	회의비	977,239		3,227,757	
	행사비	0		0	
	기타운영비	0		0	
	위원회운영비	0		0	
	물류유통비	56,020		29,020	
	수선비	0		500,000	
	예비비	0		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
영업이익			25,568,431		18,671,608
영업외수익			4,758,154		3,757,861
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		0	
	이자수익	2,443,278		3,572,626	
	전기오류수정이익	0		0	
	대손 충당금 환입	2,294,848		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	20,028		185,235	
	기타수입(전기수정이익)	0		0	
영업외비용			4,606,160		9,000,277
	학생지원경비	4,606,160		9,000,277	
	잡손실	0		0	
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
경상이익			25,720,425		13,429,192
특별이익			0		0
	특별이익	0		0	
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			25,720,425		13,429,192
법인세비용			0		0
당기운영차손익			25,720,425		13,429,192

자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

2020학년도 자금계산서(총괄표)

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

학교기업 SU-Edumi

(단위 : 원)

수 입						지 출					
구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%	구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%
손익계정수입		407,265,000	417,564,607	10,299,607	0.4	손익계정지출		342,763,000	379,239,412	36,476,412	0.3
	매출액	405,000,000	412,806,453	7,806,453	0.4		재료매입	23,355,000	60,587,344	37,232,344	0.1
	영업외수익	2,265,000	4,758,154	2,493,154	0.0		인건비지출액	209,720,000	195,473,826	(14,246,174)	0.2
							제조경비지출액	73,071,000	93,824,827	20,753,827	0.1
							판매와관리비	24,111,000	24,747,255	636,255	0.0
							영업외비용	12,506,000	4,606,160	(7,899,840)	0.0
							예비비	-	-	0	0.0
					예비비	-	-	0	0.0		
자산변동수입		102,759,000	-	(102,759,000)	0.0	자산변동지출		63,889,000	147,492,727	83,603,727	0.1
	고정자산매각수입	29,931,000	-	(29,931,000)	0.0		고정자산취득지출	18,992,000	-	(18,992,000)	0.0
	투자자산매각수입	-	-	0	0.0		기타자산지출	44,897,000	147,492,727	102,595,727	0.1
	기타자산수입	72,828,000	-	(72,828,000)	0.0						
부채변동수입		457,000	-	(457,000)	0.0	부채변동지출		9,124,000	-	(9,124,000)	0.0
	차입금수입	-	-	0	0.0		차입금상환	-	-	0	0.0
	기타부채유입	457,000	-	(457,000)	0.0		기타부채	9,124,000	-	(9,124,000)	0.0
기본금변동수입		-	-	0	0.0	기본금변동지출		-	-	0	0.0
	출연기본금수입	-	-	0	0.0		출연기본금반환	-	-	0	0.0
							목적사업전출금	-	-	0	0.0
미사용전기이월자금		309,187,000	706,629,834	397,442,834	0.6	미사용차기이월자금		403,892,000	597,462,302	193,570,302	0.5
	기초유동자산	309,187,000	726,803,352	417,616,352	0.6		기말유동자산	403,892,000	615,876,931	211,984,931	0.5
	기초유동부채	-	20,173,518	20,173,518	0.0		기말유동부채	-	18,414,629	18,414,629	0.0
자금수입총계		819,668,000	1,124,194,441	304,526,441	100.0	자금지출총계		819,668,000	1,124,194,441	304,526,441	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 계 산 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정수입			407,265,000	417,564,607	10,299,607	
	매출액		405,000,000	412,806,453	7,806,453	
		컨텐츠매출수입	400,000,000	411,155,545	11,155,545	
		기타 매출수입	5,000,000	1,650,908	- 3,349,092	
		전산유통매출수입		-	-	
			2,265,000	4,758,154	2,493,154	
	영업외수익	일반기부금		-	-	
		국고보조금	-	-	-	국고보조금및 국고예금이자
		예금이자	2,255,000	2,443,278	188,278	
		투자자산처분이익	-	-	-	
		유형자산처분이익	-	-	-	
		잡수입	10,000	20,028	10,028	
		전기오류수정이익	-	-	-	
		대손충당금환입		2,294,848		
		기타수입	-	-	-	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
자산변동수입			102,759,000	-	-	102,759,000
	고정자산매각수입		29,931,000	-	-	29,931,000
		기계기구매각대	-	-	-	-
		집기비품매각대	-	-	-	-
		차량운반구매각대	-	-	-	-
		무형고정자산매각대	-	-	-	-
		재고자산매각대	29,931,000	-	-	29,931,000
	투자자산매각수입		-	-	-	-
		투자자산 처분액				-
	기타자산수입		72,828,000	-	-	72,828,000
		전신전화보증금회수	-	-	-	-
		임차보증금회수	-	-	-	-
		장기대여금회수	-	-	-	-
		기타자산수입	72,828,000	-	-	72,828,000
						-
부채변동수입		457,000	-	-	457,000	
	차입금수입		-	-	-	
		단기차입금차입	-	-	-	-
		장기차입금차입	-	-	-	-
	기타부채유입		457,000	-	-	457,000
		임대보증금수입	-	-	-	-
기타부채수입		457,000	-	-	457,000	
기본금변동수입		-	-	-	-	
	출연기본금수입		-	-	-	
		출연기본금수입	-	-	-	-
					-	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
미 사 용 전기이월자금			309,187,000	706,629,834	397,442,834		
	기초유동자산		309,187,000	726,803,352	417,616,352		
		유동자금	309,187,000	309,187,329	329	전기이월액	
		국고보조금예금차감	-	-	-		
		단기금융상품	-	107,100,170	107,100,170		
		선급금	-	-	-		
		미수금(일반)	-	701,220	701,220		
		미수금(부가세대급금)	-	871,762	871,762		
		미수금(외상매출금)	-	228,783,618	228,783,618		
		선급법인세	-	545,080	545,080		
		(대손충당금)	-	2,294,848	2,294,848		
		재고자산	-	81,909,021	81,909,021		
						-	
	기초유동부채			-	20,173,518	20,173,518	
		일반예수금(건강등)	-	1,104,700	1,104,700		
		제세예수금(갑근세등)	-	-	-		
		부가세예수금	-	19,068,818	19,068,818		
		기타예수금	-	-	-		
		선수금	-	-	-		
		미지급금	-	-	-		
기타유동부채		-	-	-			
				-			
자 금 수 입 총 계			819,668,000	1,124,194,441	304,526,441		

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 계 산 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목		예산	결 산	증감액	산출기초
관	항 목				
손익계정지출		342,763,000	379,239,412	36,476,412	
	재료매입	23,355,000	60,587,344	37,232,344	
	당기원재료매입액	23,355,000	60,587,344	37,232,344	
	당기부재료매입액			-	
	당기기타재료매입액			-	
	인건비지출액	209,720,000	195,473,826	- 14,246,174	
	직원급여	179,011,000	166,017,485	- 12,993,515	
	직원상여금	-	-	-	
	직원제수당	-	-	-	
	임시직인건비	-	-	-	
	지원인력인건비	-	-	-	
	직원법정부담금(4보험)	17,580,000	16,363,490	- 1,216,510	
	퇴직급여지급액	13,129,000	13,092,851	- 36,149	
	제조경비지출액 (매출비용)	73,071,000	93,824,827	20,753,827	
	교재구입및개발(도서원가)	-	649,376	649,376	
	여비교통비	-	-	-	
	통신비	-	-	-	
	수선비	-	-	-	
	교육훈련비	-	-	-	
	도서인쇄비	-	-	-	
	회의비	-	-	-	
	소모품비	-	-	-	
	지급수수료	-	-	-	
외주제작비	36,944,000	45,302,726	8,358,726		

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
		물류유통비		-	-	
		일반용역비	32,427,000	35,072,725	2,645,725	
		교육과정개발비	-	-	-	
		제품비	-	-	-	
		잡비	-	-	-	
		홍보비	-	-	-	
		인건비및노임	3,700,000	4,200,000	500,000	
		복리후생비	-	-	-	
		시설관리비	-	-	-	
		강사비	-	8,600,000	8,600,000	
		업무추진비	-	-	-	
		유산균	-	-	-	
		세금과공과	-	-	-	
	판매와관리비		24,111,000	24,747,255	636,255	
		장비관리비		-	-	
		보험료		-	-	
		리스및임차료	12,896,000	9,876,364	- 3,019,636	
		기타시설관리비	-	-	-	
		여비교통비	160,000	110,000	- 50,000	
		소모품비	2,112,000	2,060,097	- 51,903	
		인쇄출판비	115,000	80,000	- 35,000	
		통신비	100,000	-	- 100,000	
		전기·수도료		-	-	
		세금과공과	610,000	645,110	35,110	
		지급수수료	952,000	1,085,630	133,630	
		복리후생비(기타)	3,811,000	4,180,185	369,185	
		교육훈련비	-	-	-	
		일반용역비	1,549,000	3,948,500	2,399,500	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
		업무추진비	100,000	-	-	100,000
		홍보비	-	-	-	-
		회의비	1,420,000	977,239	-	442,761
		행사비	-	-	-	-
		기타운영비	200,000	-	-	200,000
		위원회운영비	-	-	-	-
		물류유통비	86,000	56,020	-	29,980
		수선비	-	-	-	-
		대손상각비	-	1,728,110	-	1,728,110
		영업외비용	12,506,000	4,606,160	-	7,899,840
	잡손실	-	-	-	-	
	현장실습비(학생지원)	12,506,000	4,606,160	-	7,899,840	국고보조금사용액
	지급이자	-	-	-	-	
	전기오류수정손실	-	-	-	-	
	예비비	예비비	-	-	-	-
	예비비	-	-	-	-	
	예비비	-	-	-	-	
자산변동지출		63,889,000	147,492,727	-	83,603,727	
	고정자산취득 지 출		18,992,000	-	-	18,992,000
		토지매입비	-	-	-	-
		건물매입비	-	-	-	-
		기계기구매입비	1,592,000	-	-	1,592,000
		집기비품매입비	17,400,000	-	-	17,400,000
		차량운반구매입비	-	-	-	-
		공구와기구매입비	-	-	-	-
		소프트웨어취득비	-	-	-	-
		무형고정자산취득비	-	-	-	-
			-	-	-	-
	기타자산지출	44,897,000	147,492,727	-	102,595,727	
	임차보증금지출	-	-	-	-	
	장기대여금지출	-	-	-	-	
기타자산지출	44,897,000	147,492,727	-	102,595,727		

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
부채변동지출			9,124,000	-	-	9,124,000
	차입금상환		-	-	-	-
		단기차입금상환	-	-	-	-
		장기차입금상환	-	-	-	-
	기타부채		9,124,000	-	-	9,124,000
		임대보증금환급	-	-	-	-
		기타부채상환	9,124,000	-	-	9,124,000
		-	-	-	-	
기본금변동지출			-	-	-	-
	출연기본금반환		-	-	-	-
		출연기본금반환	-	-	-	-
	목적사업전출금		-	-	-	-
고유목적사업준비금전출		-	-	-	-	준비금 현금전출액
미 사 용 차기이월자금			403,892,000	597,462,302	193,570,302	
	기말유동자산		403,892,000	615,876,931	211,984,931	
		유동자금	403,892,000	568,049,553	164,157,553	차기이월자금
		선급금	-	-	-	-
		미수금	-	1,154,972	1,154,972	
		부가세대급금	-	3,277,097	3,277,097	
		외상매출금	-	38,156,217	38,156,217	
		선급법인세	-	371,290	371,290	
		(대손충당금)	-	1,728,110	1,728,110	
		재고자산	-	6,595,912	6,595,912	
		기말유동부채		-	18,414,629	18,414,629
	일반예수금(건강등)		-	885,090	885,090	
	제세예수금(갑근세등)		-	-	-	
	부가세예수금		-	17,529,539	17,529,539	
	기타예수금		-	-	-	
	선수금		-	-	-	
	미지급금		-	-	-	
기타유동부채	-		-	-		
자 금 지 출 총 계			819,668,000	1,124,194,441	304,526,441	

합 계 잔 액 시 산 표

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

학교기업

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대	
변	합		변	잔
잔	액	합	계	액
1,697,770,456	2,877,542,668	자	2,112,322,416	932,550,204
611,009,129	1,714,281,870	산	1,105,000,851	1,728,110
418,049,553	951,410,609	유 동 자 산	533,361,056	
0	0	현 금 성 자 산 (현 금 및 예 금)	0	
150,000,000	257,100,170	국 고 보 조 금 예 금 차 감	107,100,170	
0	0	단 기 금 용 상 품	0	
1,154,972	1,877,088	선 급 금	722,116	
3,277,097	16,126,700	미 수 금 (미 수 금 일 반)	12,849,603	
38,156,217	484,556,085	미 수 금 (부 가 세 대 급 금)	446,399,868	
	2,294,848	미 수 금 (외 상 매 출 금)	4,022,958	1,728,110
0	0	대 손 충 당 금 (외 상 매 출 금)	0	
371,290	916,370	가 지 급 금	545,080	
6,595,912	83,095,383	선 급 법 인 세	76,499,471	
11,462	11,462	재 고 자 산	0	
512	512	도 서 OWG-1	0	
21,858	671,234	도 서 OWG-2	649,376	
0	75,850,095	도 서 OWG-3	75,850,095	
6,562,080	6,562,080	복 합 발 효 유 산 균	0	
0	0	ESP 도 서 (LiveABC)	0	
946,665,415	946,665,415	투 자 자 산 (출 자 금)	930,822,094	930,822,094
452,034,336	452,034,336	고 정 자 산	447,938,937	447,938,937
452,034,336	452,034,336	기 계 기 구	0	
	0	기 계 기 구 (학 교 기 업)	117,000	117,000
	0	국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감	447,821,937	447,821,937
	0	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액		

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
47,849,892	47,849,892	집기비품	44,445,938	44,445,938
47,849,892	47,849,892	집기비품(학교기업)		
	0	국고보조금집기비품차감	6,000	6,000
	0	집기비품감가상각누계액	44,439,938	44,439,938
446,781,187	446,781,187	무형고정자산	438,437,219	438,437,219
446,781,187	446,781,187	무형고정자산(학교기업)		
	0	국고보조금무형자산차감	16,000	16,000
	0	무형고정자산감가상각누계액	438,421,219	438,421,219
133,500,000	133,500,000	기타비유동자산	0	0
133,500,000	133,500,000	미수금(장기외상매출금)	0	0
0	66,244,047	<부채>	84,658,676	18,414,629
0	66,244,047	유동부채	84,658,676	18,414,629
	14,022,770	일반예수금(건강, 국민, 고용)	14,907,860	885,090
0	3,601,800	제세예수금(갑근세, 주민세)	3,601,800	
	48,433,701	제세예수금(부가세예수금)	65,963,240	17,529,539
		기타예수금		0
	0	기타선수금	0	0
	185,776	미지급금	185,776	0
	0	가수금	0	0
	0	고정부채	0	0
	0	퇴직급여충당금	0	0
	0	고유목적사업준비금	0	0
54,802,502	54,802,502	<기본금>	775,887,700	775,887,700
	0	기타기본금출자금	0	0
	0	교비회계출연기본금	775,887,700	775,887,700
54,802,502	54,802,502	전기이월운영차액	0	
0	0	전기오류수정이익	0	0
1,752,572,958	2,998,589,217	소계	2,972,868,792	1,726,852,533

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	0	< 영 업 외 수 입 >	4,758,154	4,758,154
	0	일 반 기 부 금		0
	0	(기 타) 국 고 보 조 금	0	0
	0	예 금 이 자	2,443,278	2,443,278
	0	투 자 자 산 처 분 이 익	0	0
	0	대 손 충 당 금 환 입	2,294,848	2,294,848
	0	유 형 자 산 처 분 이 익		0
	0	잡 수 입	20,028	20,028
	0	기 타 수 입, 전 기 수 정 이 익	0	0
	0	< 매 출 >	412,806,453	412,806,453
	0	컨 텐 츠 매 출 수 입	411,155,545	411,155,545
		기 타 매 출 수 입	1,650,908	1,650,908
	0	전 산 유 통 매 출 수 입	0	0
232,825,851	232,825,851	< 판 매 및 관 리 운 영 비 >	0	
0	0	특 별 강 사 료		
0	0	조 교 인 건 비		
166,017,485	166,017,485	직 원 급 여		
0		직 원 상 여 금		
0	0	직 원 제 수 당		

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
0	0	임시직인건비		
0	0	지원인력인건비		
16,363,490	16,363,490	직원법정부담금(4대보험)		
13,092,851	13,092,851	퇴직급여		
0	0	퇴직충당금전입액		
8,530,738	8,530,738	(유형)감가상각비		
4,074,032	4,074,032	(무형)감가상각비		
1,728,110	1,728,110	대손상각비		
0	0	장비관리비		
0	0	보험료		
9,876,364	9,876,364	리스및임차료		
0	0	기타시설관리비		
110,000	110,000	여비교통비		
2,060,097	2,060,097	소모품비		
80,000	80,000	인쇄출판비		
0	0	통신비		
0	0	전기·수도료		
645,110	645,110	세금과공과		
1,085,630	1,085,630	지급수수료		
4,180,185	4,180,185	복리후생비(기타)		
0	0	교육훈련비		
3,948,500	3,948,500	일반용역비		
0	0	업무추진비		
0	0	홍보비		
977,239	977,239	회의비		
0	0	행사비		
0	0	기타운영비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
0	0	위 원 회 운 영 비		
56,020	56,020	물 류 유 통 비		
0	0	수 선 비		
		예 비 비		
4,606,160	4,606,160	< 영 업 외 비 용 >	0	
0	0	< 잡 손 실 >		
0		< 투 자 자 산 처 분 손 실 >		
0	0	< 전 기 오 류 수 정 손 실 >		
0	0	< 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액 >		
4,606,160	4,606,160	< 학 생 지 원 경 비 >	0	
0		실 습 재 료 비		
4,606,160	4,606,160	실 습 교 육 인 건 비		
0		현 장 실 습 식 비		
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		
154,412,171	154,412,171	< 제 조 경 비 / 매 출 원 가 >	0	
649,376	649,376	교 재 구 입 및 개 발 (도 서 원 가)		
0		여 비 교 통 비		
0		통 신 비		
0	0	수 선 비		
0	0	교 육 훈 련 비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
0	0	도 서 인 쇄 비		
0	0	회 의 비		
0	0	소 모 품 비		
0	0	지 급 수 수 료	0	
45,302,726	45,302,726	외 주 제 작 비		
0	0	물 류 유 통 비		
35,072,725	35,072,725	일 반 용 역 비		
0	0	교 육 과 정 개 발 비		
0	0	제 품 비		
0	0	잡 비		
0	0	홍 보 비		
4,200,000	4,200,000	인 건 비 및 노 임		
0	0	복 리 후 생 비		
0	0	시 설 관 리 비		
60,587,344	60,587,344	원 재 료 비		
8,600,000	8,600,000	강 사 비		
0	0	업 무 추 진 비		
0	0	복 합 발 효 닥 터 유 산 균		
0	0	세 금 과 공 과		
391,844,182	391,844,182	소 계	417,564,607	417,564,607
2,144,417,140	3,390,433,399	합 계	3,390,433,399	2,144,417,140

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용도	예치기관	계좌번호	금액	만기일	이자율(연)	비고
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-201-281909	192,391,216	수시		
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-702-008783	-	수시		
기업자유예금	매출통장	우리은행	1005-401-328214	1,938,311	수시		
기업자유예금	정기예금	우리은행	1020-240-809254	150,000,000	2021-11-26	1.05%	
기업자유예금	응시료(MOS/ICDL) 통장	우리은행	1005-702-487941	11,727,925	수시		
기업자유예금	MMT통장	우리은행	1120-780-004901	211,992,101	수시		
합계				568,049,553			

선 급 금 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해당 없음		
	합 계	-	

미 수 금 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
외상매출금	2016-08-01	(주)해밀교육_원격기반 교육시스템 구축료	31,500,000	
	2016-08-24	(주)해밀교육_원격기반 교육시스템 구축료	60,000,000	
	2016-09-30	(주)해밀교육_원격기반 교육시스템 구축료	60,000,000	
	2021-01-26	삼육대학교_온라인 정규강좌 콘텐츠 제작비	19,800,000	
	2021-02-17	알앤피_이러닝콘텐츠 정산	356,217	
소 계			171,656,217	
미수금	2021-02-28	갑근세, 지방소득세	1,154,790	
	2021-02-28	부가세예수금	182	
소 계			1,154,972	
합 계			172,811,189	

▣ 부가세대급금명세서 - 별첨

미 수 (대 급) 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
부가세 대급금	2021-01-07	2020 ACE&대학혁신지원사업 성과포럼/기념품비	568,183	
	2021-01-14	외주제작/2020우수인재와 기업멘토 만남의장 유튜브 라이브중계(라일필름)	45,000	
	2021-01-14	2020 ACE&대학혁신지원사업 성과포럼/성과포럼디자인,현수막	57,380	
	2021-01-25	VR유지보수 및 관리(오픈버스-12월)	38,182	
	2021-01-25	2020년 삼육대학교 중앙도서관 이러닝 콘텐츠 서비스(오픈버스-12)	50,000	
	2021-01-25	복사기렌탈료, 12월(강북0A)	16,000	
	2021-01-25	외주제작비/대학혁신지원사업 성과포럼 및 삼육마을 프로젝트 성과 발표회 라이브 중계용역(라일필름)	772,728	
	2021-01-31	eCredit수수료, 1월	1,625	
	2021-02-18	외주제작/삼육대학교 온라인 정규강좌 콘텐츠제작 잔금(라일필름)	1,018,182	
	2021-02-18	MOS시험응시료정산, 1월(5명*45,000원)	20,454	
	2021-02-18	복사기렌탈료, 2월(강북0A)	16,000	
	2021-02-18	삼육대학교 중앙도서관 이러닝 콘텐츠 서비스(오픈버스-1)	50,000	
	2021-02-18	VR유지보수 및 관리(오픈버스-1월)	38,182	
	2021-02-18	외주제작/캠퍼스CEO 육성사업 온라인콘텐츠 제작(라일필름)	300,000	
	2021-02-25	lg전자 슈퍼사이너지 영상솔루션CMS	280,000	
	2021-02-25	법인카드(1월명세)자동이체	5,181	
소 계			3,277,097	
		합 계	3,277,097	

▣ 부가세대급금명세서 - 별첨

선 급 법 인 세 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

사업년도		2020년 03월 01일		원천납부세액 명세서(갑)	학교명	삼육대학교 학교기업 SU-Edumi		
		2021년 02월 28일						
관리번호 :					사업자등록번호 : 217-82-04901			
적 요		원천징수의무자		원천징수일	이자금액	세율	법인세	지방소득세
번호	계좌번호	사업자등록번호	상호(은행)					
1	1005-201-281909	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-03-21	20,690	14%	2,890	280
2	1005-401-328214	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-03-21	378	0%	-	-
3	1005-702-487941	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-03-21	2,353	0%	-	-
4	1120-780-004901	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-03-31	289,888	14%	40,230	3,660
5	1120-780-004901	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-06-11	78,620	14%	10,750	860
6	1005-201-281909	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-06-20	26,716	14%	3,740	370
7	1005-401-328214	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-06-20	457	0%		
8	1005-702-487941	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-06-20	1,401	0%		
9	1120-780-004901	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-06-30	27,874	14%	3,820	320
10	1005-201-281909	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-09-19	21,309	14%	2,980	290
11	1005-401-328214	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-09-19	483	0%	-	-
12	1005-702-487941	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-09-19	1,402	0%	-	-
13	1120-780-004901	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-09-29	118,942	14%	16,140	1,170
14	1020-436-759625	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-11-26	1,664,600	14%	233,040	23,300
15	1005-201-281909	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-12-19	25,965	14%	3,630	360
16	1005-401-328214	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-12-19	483	0%		
17	1005-702-487941	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-12-19	3,627	0%		
18	1120-780-004901	216-85-00086	우리은행 중랑교지점	2020-12-31	158,090	14%	21,680	1,780
					2,443,278		338,900	32,390

고 정 자 산 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		용 도 (교육, 수익)	전기이월액	증 가 액	감소액	기말잔액	국고보조 차감액	당기상각액	감가상각누계액	자산잔액	미상각잔액
	토 지										
유	건 물										
형	구 축 물										
고	기계기구		450,441,609	1,592,727	0	452,034,336	117,000	5,747,602	447,821,937	4,095,399	4,212,399
정	집기비품		47,849,892	0	0	47,849,892	6,000	2,783,136	44,439,938	3,403,954	3,409,954
자	차량운반구									0	0
산	건설가계정									0	0
소 계			498,291,501	1,592,727	0	499,884,228	123,000	8,530,738	492,261,875	7,499,353	7,622,353
무형	컨텐츠		434,381,187	12,400,000		446,781,187	16,000	4,074,032	438,421,219	8,343,968	8,359,968
자산										0	0
소 계			434,381,187	12,400,000	0	446,781,187	16,000	4,074,032	438,421,219	8,343,968	8,359,968
합 계			932,672,688	13,992,727	0	946,665,415	139,000	12,604,770	930,683,094	15,843,321	15,982,321

▣ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

고정자산 국고차감 명세서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		전기차감 이월액	당기 자산구입 차감증가액(+)	당기 국고 감가상각액(-)	기말 차감잔액	비 고
유형	기계기구차감	117,000	0	0	117,000	
고정	집기비품차감	6,000	0	0	6,000	
자산						
소 계		123,000	0	0	123,000	
무형	무형고정자산차감	16,000	0	0	16,000	
고정						
자산						
소 계		16,000	0	0	16,000	
합 계		139,000	0	0	139,000	

고정자산 감가상각누계액 명세서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계정과목		구분	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	감가상각 누계액
유형 고정 자산	기계 기구	대응	48,483,450	24,289,300	14,350,810	13,634,790	15,590,190	10,190,690	10,584,120	6,436,236	5,862,312	5,856,813	18,409,102	10,561,034	7,221,094	5,520,691	5,747,602	202,738,234
		국고	0		14,953,530	33,318,620	33,976,230	28,361,060	21,110,780	22,324,493	28,727,051	29,134,718	15,424,482	8,896,841	5,417,767	3,438,131	0	245,083,703
		계	48,483,450	24,289,300	29,304,340	46,953,410	49,566,420	38,551,750	31,694,900	28,760,729	34,589,363	34,991,531	33,833,584	19,457,875	12,638,861	8,958,822	5,747,602	447,821,937
	집기 비품	대응	1,879,170	1,407,490	2,190,150	3,760,600	2,425,500	1,331,590	980,870	1,662,975	619,731	290,163	159,299	98,158	2,082,559	5,069,474	2,783,136	26,740,865
		국고			1,805,890	6,409,120	3,518,610	2,066,260	1,345,290	1,694,360	236,002	283,471	183,624	100,160	26,736	29,550	0	17,699,073
		계	1,879,170	1,407,490	3,996,040	10,169,720	5,944,110	3,397,850	2,326,160	3,357,335	855,733	573,634	342,923	198,318	2,109,295	5,099,024	2,783,136	44,439,938
소 계			50,362,620	25,696,790	33,300,380	57,123,130	55,510,530	41,949,600	34,021,060	32,118,064	35,445,096	35,565,165	34,176,507	19,656,193	14,748,156	14,057,846	8,530,738	492,261,875
무형 고정 자산	무형 고정 자산	대응	0	0	0	6,954,540	10,730,320	16,818,180	32,733,330	37,796,890	42,474,645	36,783,953	32,087,971	16,171,831	11,101,278	864,884	4,074,032	248,591,854
		국고			64,600	7,337,320	14,430,470	24,904,790	27,006,850	29,659,900	27,437,240	22,055,242	13,063,277	10,960,217	8,277,342	4,632,117	0	189,829,365
	소 계	0	0	64,600	14,291,860	25,160,790	41,722,970	59,740,180	67,456,790	69,911,885	58,839,195	45,151,248	27,132,048	19,378,620	5,497,001	4,074,032	438,421,219	
합 계			50,362,620	25,696,790	33,364,980	71,414,990	80,671,320	83,672,570	93,761,240	99,574,854	105,356,981	94,404,360	79,327,755	46,788,241	34,126,776	19,554,847	12,604,770	930,683,094

재 고 자 산 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

품 명	2008 취득시		2008년		2009년		2010년		2015년		2016년		2017년		2018년		2019년		2020년		비 고
	취득일	취득 수량	재고 수량	금 액 (2009.2.28)	재고 수량	금 액 (2010.2.28)	재고 수량	금 액 (2011.2.28)	재고 수량	금 액 (2015.2.29)	재고 수량	금 액 (2017.2.28)	재고 수량	금 액 (2018.2.28)	재고 수량	금 액 (2019.2.28)	재고 수량	금 액 (2020.2.29)	재고 수량	금 액 (2021.2.28)	
OFF WE GO 1	2009-01-22	3,000	2,899	10,964,134	2,705	10,230,426	2,572	9,727,420	433	1,637,722	433	1,637,722	433	1,637,722	138	522,032	3	11,462	3	11,462	
OFF WE GO 2	2008-09-23	3,000	2,921	9,705,344	2,741	9,107,214	2,641	8,774,914	153	508,778	-	512	-	512	-	512	-	512	-	512	
OFF WE GO 3	2009-01-22	3,000	3,000	10,704,450	2,837	10,122,866	2,737	9,766,066	599	2,137,682	442	1,577,506	188	671,234	188	671,234	188	671,234	6	21,858	
C 프로그래밍 바이블	2008-11-27	500	452	8,625,064	13	248,066	6	114,492													
C 언어 DVD 동영상교재	2008-12-31	1,000	999	947,052	803	760,854	703	666,054													
합 계		10,500	10,271	40,946,044	9,099	30,469,426	8,659	29,048,946	1,185	4,284,182	875	3,215,740	621	2,309,468	326	1,193,778	191	683,208	9	33,832	
품 명	2018 취득시		2018년		2019년		2020년														
	취득일	취득 수량	재고 수량	금 액 (2019.2.28)	재고 수량	금 액 (2020.2.29)	재고 수량	금 액 (2021.2.28)													
유산균	2018-03-01	15,000	11,671	75,850,095	11,199	74,663,733	-	-													
합 계		15,000	11,671	75,850,095	11,199	74,663,733	-	-													
품 명	2018 취득시		2018년		2019년		2020년														
	취득일	취득 수량	재고 수량	금 액 (2019.2.28)	재고 수량	금 액 (2020.2.29)	재고 수량	금 액 (2021.2.28)													
esp도서	2018-03-01	610	310	6,562,080	310	6,562,080	310	6,562,080													
합 계		610	310	6,562,080	310	6,562,080	310	6,562,080													

예 수 금 명 세 서
(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일자	내 용	금 액	비 고
부가세예수금	2021-01-12	삼육대학교 BFFL신임교원 교역자과정 콘텐츠 제작	1,800,000	삼육대학교
	2021-01-13	삼육대학교 VR학습장 유지보수-1월	45,455	삼육대학교
	2021-01-14	삼육대학교 대학혁신지원사업 성과포럼 라이브중계	818,182	삼육대학교
	2021-01-14	삼육대학교 ACE사업 성과포럼 라이브중계	440,910	삼육대학교
	2021-01-15	이러닝콘텐츠 정산(삼육대), 1월	37,668	(주)알엠피
	2021-01-18	삼육대학교 교내 디스플레이 홍보콘텐츠 제작 및 운용(선금)	1,163,637	삼육대학교
	2021-01-21	삼육대학교 AR기반 스마트캠퍼스 어플리케이션-13	125,000	삼육대학교
	2021-01-21	2020-2학기 동계계절학기 콘텐츠 강사료	354,546	삼육대학교
	2021-01-21	2020-2학기 동계계절학기 콘텐츠	703,182	삼육대학교
	2021-01-25	원격기반교육서비스를위한 온라인교육 콘텐츠개발(선금)/글로벌포인트	1,666,364	글로벌포인트
	2021-01-25	삼육대학교 AR기반 스마트캠퍼스 어플리케이션-14	125,000	삼육대학교
	2021-01-26	삼육대학교 온라인 정규강좌 콘텐츠 제작 (박명환)	1,800,000	삼육대학교
	2021-01-29	2020년도 평생교육원 홈페이지 유지보수	145,000	삼육대학교
	2021-01-29	채고자산입금/닥터유산균(2차분잔금:12,624,517)입금/회수원료	1,147,684	위드바이오코스팜
	2021-01-30	cos수수료, 1월	14,790	주식회사 와이비엠
	2021-01-31	MOS수수료(1월)	2,600	주식회사 와이비엠
	2021-01-31	MOS/ICDL응시료수입정산(신용카드, 실시간계좌이체), 1월	68,364	토스페이먼츠 주식회사
	2021-02-04	ICDL ATC 수수료, 1월	19,590	한국생산성본부
	2021-02-05	원격교육(ZOOM)을 위한 교육 및 기술지원 시스템(2학기)	1,636,364	삼육대학교
	2021-02-05	삼육대학교 인성교육원 수돌봄습 런칭행사 라이브중계	654,546	삼육대학교
	2021-02-08	교재판매(OFFWEGO 3 /181권X10,000, 1권X6,000)	164,546	김종춘
	2021-02-08	교재판매(OFFWEGO 3 /181권X10,000, 1권X6,000)	546	김종춘
	2021-02-09	SU-INNOVATION 소프트웨어 코딩교육과정	909,091	삼육대학교
	2021-02-09	삼육대학교 교직원 자격증연계 직무교육(2021년교육)	263,637	삼육대학교
	2021-02-09	삼육대학교 온라인 정규강좌 콘텐츠 제작 (조미숙)-잔금	1,209,091	삼육대학교
	2021-02-09	삼육대학교 VR학습장 유지보수-2월	45,455	삼육대학교
	2021-02-16	삼육대학교 컴퓨터활용 교육과정 운영지원	1,700,000	삼육대학교
	2021-02-17	이러닝콘텐츠 정산(삼육대), 2월	32,383	(주)알엠피
	2021-02-17	SU-CODING KIT(BBC Micro:Bit)	527,273	삼육대학교
	2021-02-18	비대면 평가용 장비 및 기술지원	27,273	삼육대학교
	2021-02-25	복합발효유산균 유통기한 초과로 인한 반품(SU건강케어 포장박스포함)	-118,638	에스유건강케어 주식회사
	부가세예수금 합계			17,529,539

미지급금(미지급비용) 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
		해당 없음		
합 계			-	

기 본 금 명 세 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	교비회계	775,887,700					775,887,700	
							0	
							0	
	소 계	775,887,700					775,887,700	
적 립 금	재 평 가적립금						0	
	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금		0				0	
	퇴직기금적립금		0				0	
	기타기금적립금		0				0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	-54,802,502			0		-54,802,502	
	당기운영차액		25,720,425		0		25,720,425	
	소 계	-54,802,502	25,720,425	0	0	0	-29,082,077	
합 계		721,085,198	25,720,425	0	0	0	746,805,623	



학교기업 SU-Edumi 운영위원회 회의록(1)

일 시: 2021년 4월 20일 (화) 10:00
장 소: 백주년기념관 소회의실(Zoom 화상회의)
참 석 자: 김남정(의장), 최민석(서기), 오복자, 강태진, 조광현, 한경식, 박세현, 오덕신, 최성욱, 고석진(초청), 안원균(초청)
첫 기 도: 강태진

학교기업21-01-01. 직전 회의록 승인

직전 회의록(학교기업SU-Edumi운영위원회2020-7회)을 승인 함.

학교기업21-01-02. 학교기업 SU-Edumi 재고자산 손실 처리

2020학년도 결산에 유통기한이 경과된 재고자산의 손실처리를 제안 함.

품 목 : 유산균
수 량 : 2,438개
가 격 : 16,260,065원
내 용 : 2018년 생산 제품의 2년 유통기한 경과로 인한 손실 처리

학교기업21-01-03. 학교기업 SU-Edumi 2020학년도 결산보고

다음과 같이 2020학년도 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi 회계결산을 제안 함.

1. 회계년도 : 2020학년도
2. 첨부 : 2020학년도 학교기업 회계 결산 보고서 1부.

제 2021년 1회 학교기업 SU-Edumi 운영위원회 -참석자

2021. 4. 20. (화) 10:00

김 남 정(위원장) 김남정

최 민 석(서 기) 최민석

오 북 자(위 원) 오복자

강 태 진(위 원) 강태진

조 광 현(위 원) 조광현

한 경 식(위 원) 한경식

박 세 현(위 원) 박세현

오 덕 신(위 원) 오덕신

최 성 욱(위 원) 최성욱

고 석 진(초 청) 고석진

안 원 균(초 청) 안원균