

# 2021 학년도 결산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 목 차

1. 재무상태표		3
2. 운영계산서		6
3. 자금계산서		9
자금계산서 수입의부		11
자금계산서 지출의부		14
4. 부속명세서		18
01) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서		19
02) 선급금 명세서		20
03) 미수금 명세서		21
04) 선급법인세 명세서		22
05) 고정자산 명세서		23
06) 고정자산 국고차감명세서		24
07) 고정자산 감가상각누계액명세서		25
08) 예수금 명세서		26
09) 선수금 명세서		27
10) 미지급비용 명세서		28
11) 기본금 명세서		29
12) 합계잔액 시산표		30
5. 부속서류		34

# 재 무 상 태 표

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 재 무 상 태 표

(당기 : 2022년 2월 28일 현재)  
(전기 : 2021년 2월 28일 현재)

### 1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			222,171,256		221,834,796
당좌자산			222,171,256		221,834,796
	현금및현금성자산	121,954,686		121,705,726	
	단기금융상품	100,000,000		100,000,000	
	미수금	660		5,920	
	선급법인세	215,910		123,150	
비유동자산			9,000		148,353
유형자산			9,000		148,353
	기계기구	41,653,860	4,000	41,653,860	143,353
	(기계기구차감)	(5,000)		(49,120)	
	(감가상각누계액)	(41,644,860)		(41,461,387)	
	집기비품	2,842,500	5,000	2,842,500	5,000
	(집기비품차감)	(1,000)		(1,000)	
	(감가상각누계액)	(2,836,500)		(2,836,500)	
자 산 총 계			222,180,256		221,983,149

## 2. 부채와 기본금

(단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
부 채			13,158,320		11,148,530
유동부채			188,460		178,670
	일반 예수금	188,460		178,670	
비유동부채			12,969,860		10,969,860
	퇴직급여충당부채	12,969,860		10,969,860	
기본금			209,021,936		210,834,619
출연기본금			238,000,000		238,000,000
	교비회계출연기본금	238,000,000		238,000,000	
운영차액			(28,978,064)		(27,165,381)
	전기이월운영차액	(27,165,381)		(4,104,540)	
	당기운영차손익	(1,812,683)		(23,060,841)	
부 채 와 기 본 금 총 계			222,180,256		221,983,149

# 운영계산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 운 영 계 산 서

(당기 : 2021년 3월1일부터 2022년 2월28일까지)

(전기 : 2020년 3월1일부터 2021년 2월28일까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
매출액			74,848,700		43,599,937
	농산물판매수입	3,464,300		726,900	
	식품판매수입	38,621,900		31,645,400	
	기타판매수입	32,762,500		11,227,637	
매출원가			23,502,704		20,439,220
매출총이익			51,345,996		23,160,717
판매비와 관리비			51,504,825		45,824,444
	직원급여	24,500,000		24,500,000	
	임시직인건비	5,434,000		1,050,000	
	직원법정부담금(4대보험)	2,998,050		2,698,390	
	퇴직급여	2,000,000		2,561,530	
	감가상각비	139,353		2,425,247	
	장비관리비	226,600		0	
	리스및임차료	423,500		770,000	
	기타시설관리비	2,546,000		0	
	여비교통비	3,500		363,000	
	소모품비	3,050,120		852,410	
	통신비	592,990		594,000	
	세금과공과	0		110,000	
	지급수수료	6,223,418		7,567,993	
	복리후생비	534,244		265,524	
	일반용역비	1,615,350		1,615,350	
	물류유통비	1,217,700		451,000	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
영업이익			(158,829)		(22,663,727)
영업외수익			1,456,146		844,886
	이자수익	1,456,146		844,886	
영업외비용			3,110,000		1,242,000
	학생지원경비	3,110,000		1,242,000	
경상이익			(1,812,683)		(23,060,841)
법인세차감전 순이익			(1,812,683)		(23,060,841)
당기운영차손익			(1,812,683)		(23,060,841)



# 자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 2021학년도 자금계산서(총괄표)

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

학교기업 SU-AgRI

(단위 : 원)

수 입						지 출					
구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%	구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%
손익계정수입		54,700,000	76,304,846	21,604,846	0.3	손익계정지출		59,286,000	77,978,176	18,692,176	0.3
	매출액	54,000,000	74,848,700	20,848,700	0.2		재료매입	10,927,000	16,178,754	5,251,754	0.1
	영업외수익	700,000	1,456,146	756,146	0.0		인건비지출액	31,330,000	34,932,050	3,602,050	0.1
							제조경비지출액	5,754,000	7,323,950	1,569,950	0.0
							판매와관리비	9,055,000	16,433,422	7,378,422	0.1
							영업외비용	2,220,000	3,110,000	890,000	0.0
							예비비	-	-	0	0.0
자산변동수입		129,000	-	(129,000)	0.0	자산변동지출		179,000	-	(179,000)	0.0
	고정자산매각수입	-	-	0	0.0		고정자산취득지출	-	-	0	0.0
	투자자산매각수입	-	-	0	0.0		기타자산지출	179,000	-	(179,000)	0.0
	기타자산수입	129,000	-	(129,000)	0.0						
부채변동수입		-	2,000,000	2,000,000	0.0	부채변동지출		-	-	0	0.0
	차입금수입	-	-	0	0.0		차입금상환	-	-	0	0.0
	기타부채유입	-	2,000,000	2,000,000	0.0		기타부채	-	-	0	0.0
기본금변동수입		-	-	0	0.0	기본금변동지출		-	-	0	0.0
	출연기본금수입	-	-	0	0.0		출연기본금반환	-	-	0	0.0
							목적사업전출금	-	-	0	0.0
미 사 용 전기이월자금		221,656,000	221,656,126	126	0.7	미 사 용 차기이월자금		217,020,000	221,982,796	4,962,796	0.7
	기초유동자산	221,656,000	221,834,796	178,796	0.7		기말유동자산	217,020,000	222,171,256	5,151,256	0.7
	기초유동부채	-	178,670	178,670	0.0		기말유동부채	-	188,460	188,460	0.0
<b>자 금 수 입 총 계</b>		276,485,000	299,960,972	23,475,972	100.0	<b>자 금 지 출 총 계</b>		276,485,000	299,960,972	23,475,972	100.0

# 수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

# 자 금 계 산 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
손익계정수입			54,700,000	76,304,846	21,604,846		
	매출액		54,000,000	74,848,700	20,848,700		
		농산물판매수입	0	3,464,300	3,464,300		
		식물판매수입	30,400,000	38,621,900	8,221,900		
		기타판매수입	23,600,000	32,762,500	9,162,500		
	영업외수익			700,000	1,456,146	756,146	
		예금이자		700,000	1,456,146	756,146	
자산변동수입			129,000	-	(129,000)		
	기타자산수입		129,000	-	(129,000)		

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
		기타자산수입	129,000		(129,000)		
부채변동수입			-	2,000,000	2,000,000		
	기타부채유입		-	2,000,000	2,000,000		
		기타부채수입		-	2,000,000	2,000,000	
미 사 용 전기이월자금			221,656,000	221,656,126	126		
	기초유동자산		221,656,000	221,834,796	178,796		
		유동자금		221,656,000	121,705,726	(99,950,274)	전기이월액
		단기금융상품			100,000,000	100,000,000	
		미수금(일반)		-	5,920	5,920	
		선급법인세		-	123,150	123,150	
	기초유동부채			-	178,670	178,670	
		일반예수금(건강등)		-	178,670	178,670	
자 금 수 입 총 계			276,485,000	299,960,972	23,475,972		

# 지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 자 금 계 산 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

### 2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정지출			59,286,000	77,978,176	18,692,176	
		재료매입	10,927,000	16,178,754	5,251,754	
		당기원재료매입액	10,927,000	16,178,754	5,251,754	
		인건비지출액	31,330,000	34,932,050	3,602,050	
		직원급여	24,500,000	24,500,000	-	
		임시직인건비	4,834,000	5,434,000	600,000	
		직원법정부담금(4보험)	1,996,000	2,998,050	1,002,050	
		퇴직급여지급액		2,000,000	2,000,000	
		제조경비지출액 (매출비용)	5,754,000	7,323,950	1,569,950	
		여비교통비	4,000	-	4,000	
		도서인쇄비	129,000	89,100	39,900	
		소모품비	4,358,000	6,993,350	2,635,350	
		외주제작비	1,263,000	-	1,263,000	
		물류유통비	-	241,500	241,500	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
	판매와관리비		9,055,000	16,433,422	7,378,422	
		장비관리비	227,000	226,600	- 400	
		리스및임차료	308,000	423,500	115,500	
		기타시설관리비	1,200,000	2,546,000	1,346,000	
		여비교통비	10,000	3,500	- 6,500	
		소모품비	535,000	3,050,120	2,515,120	
		통신비	500,000	592,990	92,990	
		세금과공과	40,000	-	- 40,000	
		지급수수료	4,764,000	6,223,418	1,459,418	
		복리후생비(기타)	500,000	534,244	34,244	
		일반용역비	-	1,615,350	1,615,350	
		물류유통비	971,000	1,217,700	246,700	
	영업외비용		2,220,000	3,110,000	890,000	
		현장실습비(학생지원)	2,220,000	3,110,000	890,000	



과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
자산변동지출			179,000	-	-	179,000	
	기타자산지출		179,000	-	-	179,000	
		기타자산지출		179,000		-	179,000
미 사 용 차기이월자금			217,020,000	221,982,796		4,962,796	
	기말유동자산		217,020,000	222,171,256		5,151,256	
		유동자금		217,020,000	121,954,686	-	95,065,314
		단기금융상품			100,000,000		
		미수금		-	660		660
		선급법인세		-	215,910		215,910
	기말유동부채			-	188,460		188,460
		일반예수금(건강등)		-	188,460		188,460
자 금 지 출 총 계			276,485,000	299,960,972		23,475,972	

# 부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-202-334981	-	수시		
기업자유예금	노원구청	우리은행	1005-902-334978	-	수시		
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-402-334973	8,026,394	수시		
기업자유예금	매출통장	우리은행	1005-802-334969	23,696,482	수시		
기업자유예금	2015국고통장	우리은행	1006-601-426972	-	수시		
기업자유예금	2015대응통장	우리은행	1006-001-426970	-	수시		
기업자유예금	MMT통장	우리은행	1120-580-002018	90,231,810	수시		
기업자유예금	정기예금	우리은행	1020-245-537135	100,000,000	2021-11-26	1.05%	
합 계				221,954,686			

## 선 급 금 명 세 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해당 없음		
	합 계	-	

## 미 수 금 명 세 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
미수금	2022-02-28	갑근세, 지방소득세	660	
소 계			660	
합 계			660	

▣ 부가세대급금명세서 - 별첨

# 선 급 법 인 세 명 세 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

사업년도		2021년 03월 01일		원천납부세액 명세서(갑)	학교명	삼육대학교 학교기업 SU-AgRI		
		2022년 02월 28일						
관리번호 :					사업자등록번호 : 217-82-06762			
적 요		원천징수의무자		원천징수일	이자금액	세율	법인세	지방소득세
번호	계좌번호	사업자등록번호	상호(은행)					
1	1005-402-334973	217-82-06762	우리은행 중랑교지점	2021-03-20	11,603	0%	-	-
2	1005-802-334969	217-82-06762	우리은행 중랑교지점	2021-03-20	16,465	0%	-	-
3	1005-902-334978	217-82-06762	우리은행 중랑교지점	2021-03-20	1,552	0%	-	-
4	1120-580-002018	217-82-06762	우리은행 중랑교지점	2021-03-31	372,417	13%	50,180	3,410
5	1020-540-812400	217-82-06762	우리은행 중랑교지점	2021-11-29	1,054,109	14%	147,570	14,750
					<b>1,456,146</b>		<b>197,750</b>	<b>18,160</b>

# 고 정 자 산 명 세 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 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		41,653,860	0		41,653,860	5,000	183,473	41,644,860	4,000	9,000
정	집기비품		2,842,500	0		2,842,500	1,000	0	2,836,500	5,000	6,000
자	차량운반구									0	0
산	건설가계정									0	0
소 계			44,496,360	0		44,496,360	6,000	183,473	44,481,360	9,000	15,000
무형	컨텐츠									0	0
자산										0	0
소 계			0	0		0	0	0	0	0	0
합 계			44,496,360	0		44,496,360	6,000	183,473	44,481,360	9,000	15,000

▣ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

## 고정자산 국고차감 명세서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		전기차감 이월액	당기 자산구입 차감증가액(+)	당기 국고 감가상각액(-)	기말 차감잔액	비 고
유형	기계기구차감	49,120	0	44,120	5,000	
고정	집기비품차감	1,000	0	0	1,000	
자산						
소 계		50,120	0	44,120	6,000	
무형	무형고정자산차감	0	0	0	0	
고정						
자산						
소 계		0	0	0	0	
합 계		50,120	0	44,120	6,000	



## 고정자산 감가상각누계액 명세서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계정과목		구분	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		감가상각 누계액
유형 고정 자산	기계 기구	대응	379,905	2,436,164	8,375,813	5,145,042	2,859,120	1,534,263	1,726,300	139,353		22,595,960
		국고		1,604,619	7,740,167	4,378,808	2,403,966	1,319,777	1,557,443	44,120		19,048,900
		계	379,905	4,040,783	16,115,980	9,523,850	5,263,086	2,854,040	3,283,743	183,473	0	41,644,860
	집기 비품	대응	849,265	424,426	264,016	144,946	152,326	9,074	10,047	0		1,854,100
		국고		36,959	426,844	234,338	128,651	70,630	84,978	0		982,400
		계	849,265	461,385	690,860	379,284	280,977	79,704	95,025	0	0	2,836,500
소 계			1,229,170	4,502,168	16,806,840	9,903,134	5,544,063	2,933,744	3,378,768	183,473	0	44,481,360
무형 고정 자산	무형 고정 자산	대응										0
		국고										0
		계										0
소 계			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
합 계			1,229,170	4,502,168	16,806,840	9,903,134	5,544,063	2,933,744	3,378,768	183,473	0	44,481,360

예 수 금 명 세 서  
(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일자	내 용	금 액	비 고
일반예수금	2021-02-28	건강보험예수금	80,820	
	2021-02-28	국민연금예수금	91,170	
	2021-02-28	고용보험예수금	16,470	
	예수금 합계		188,460	

# 선수금명세서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해당 없음		
합 계		-	

## 미지급금(미지급비용) 명 세 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

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

# 기 본 금 명 세 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	교비회계	238,000,000	0	0	0	0	238,000,000	
							0	
				0			0	
		238,000,000	0	0	0	0	238,000,000	
적립금	재평가적립금		0				0	
	연구기금적립금		0				0	
	건축기금적립금		0				0	
	장학기금적립금		0				0	
	퇴직기금적립금		0				0	
	기타기금적립금		0				0	
	소계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	-27,165,381			0		-27,165,381	
	당기운영차액		-1,812,683		0		-1,812,683	
	소계	-27,165,381	-1,812,683	0	0	0	-28,978,064	
합	계	210,834,619	-1,812,683	0	0	0	209,021,936	

## 합계잔액시산표

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

학교기업 SU-AgRI

(단위 : 원)

차		계정과목	대	
변	합		변	합
잔액	계	잔액	계	잔액
<b>266,667,616</b>	<b>522,363,964</b>	<b>자 산</b>	<b>300,183,708</b>	<b>44,487,360</b>
<b>222,171,256</b>	<b>477,823,484</b>	<b>유 동 자 산</b>	<b>255,652,228</b>	<b>0</b>
121,954,686	274,577,844	현금성자산(현금및예금)	152,623,158	
100,000,000	200,000,000	단기금융상품	100,000,000	
660	6,580	미수금(미수금일반)	5,920	
0	2,900,000	미수금(외상매출금)	2,900,000	
215,910	339,060	선급법인세	123,150	
<b>44,496,360</b>	<b>44,540,480</b>	<b>고 정 자 산</b>	<b>44,531,480</b>	<b>44,487,360</b>
<b>41,653,860</b>	41,697,980	기계기구	41,693,980	<b>41,649,860</b>
41,653,860	41,653,860	기계기구(학교기업)	0	
	44,120	국고보조금기계기구차감	49,120	<b>5,000</b>
	0	기계기구감가상각누계액	41,644,860	<b>41,644,860</b>
<b>2,842,500</b>	2,842,500	집기비품	2,837,500	<b>2,837,500</b>
2,842,500	2,842,500	집기비품(학교기업)		
	0	국고보조금집기비품차감	1,000	<b>1,000</b>
	0	집기비품감가상각누계액	2,836,500	<b>2,836,500</b>

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
0	3,772,759	< 부 채 >	16,931,079	13,158,320
0	3,772,759	유 동 부 채	3,961,219	188,460
	2,242,300	일반예수금(건강, 국민, 고용)	2,430,760	188,460
	1,221,380	제세예수금(갑근세, 주민세)	1,221,380	0
	308,819	미 지 급 금	308,819	0
	260	가 수 금	260	0
	0	고 정 부 채	12,969,860	12,969,860
	0	퇴 직 급 여 총 당 금	12,969,860	12,969,860
27,165,381	27,165,381	< 기 본 금 >	238,000,000	238,000,000
	0	교비회계출연기본금	238,000,000	238,000,000
27,165,381	27,165,381	전기이월운영차액	0	0
293,832,997	553,302,104	소 계	555,114,787	295,645,680

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	0	< 영업외수입 >	1,456,146	1,456,146
	0	예금이자	1,456,146	1,456,146
	0	< 매출 >	74,848,700	74,848,700
	0	농산물판매수입	3,464,300	3,464,300
	0	선인장판매수입	38,621,900	38,621,900
	0	기타판매수입	32,762,500	32,762,500
51,504,825	51,504,825	< 판매 및 관리 운영비 >	0	
24,500,000	24,500,000	직원급여	0	
5,434,000	5,434,000	임시직인건비		
2,998,050	2,998,050	직원법정부담금(4대보험)		
2,000,000	2,000,000	퇴직충당금전입액		
139,353	139,353	(유형)감가상각비		
226,600	226,600	장비관리비		
423,500	423,500	리스 및 임차료		
2,546,000	2,546,000	기타시설관리비		
3,500	3,500	여비교통비		
3,050,120	3,050,120	소모품비		
592,990	592,990	통신비		
6,223,418	6,223,418	지급수수료	0	
534,244	534,244	복리후생비(기타)		
1,615,350	1,615,350	일반용역비		
1,217,700	1,217,700	물류유통비		



차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
3,110,000	3,110,000	< 영업외비용 >	0	
3,110,000	3,110,000	< 학생지원경비 >	0	
3,110,000	3,110,000	실습교육인건비		
23,502,704	23,502,704	< 제조경비 / 매출원가 >	0	
89,100	89,100	도서인쇄비		
6,993,350	6,993,350	소모품비		
241,500	241,500	물류유통비		
16,178,754	16,178,754	원재료비		
78,117,529	78,117,529	소계	76,304,846	76,304,846
371,950,526	631,419,633	합계	631,419,633	371,950,526

# 결산부속서류

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI



## 학교기업(SU-AgRI) 운영위원회 안건

**일 시:** 2022년 05월 16일 (월) 10:00  
**장 소:** 백주년 기념관 대회의실  
**참 석 자:** 김현희(의장), 김유선(서기), 최성욱, 이병희, 박세현, 한경식, 최형규(초청), 장인태(초청)  
**첫 기 도:**

### 학교기업 22-01-01. 직전 회의록 승인 제안

직전 회의록(학교기업 SU-AgRI 운영위원회)을 승인을 제안 함.

### 학교기업 22-01-02. 학교기업 SU-AgRI 2021학년도 결산보고

다음과 같이 2021년도 학교기업 SU-AgRI 회계결산을 제안 함.

구분	세부내역
사업명	· 2021학년도 학교기업 SU-AgRI 결산보고
사업내용	· 회계연도: 2021학년도 · 첨부: 2021학년도 학교기업 SU-AgRI 회계 결산 보고서 1부

### 학교기업 22-01-03. 학교기업 SU-AgRI 대표 변경 건

다음과 같이 학교기업 SU-AgRI 대표 변경을 제안 함.

구분	세부내역		
사업명	· 학교기업 SU-AgRI 대표 변경 건		
사업내용		<b>기존</b>	<b>신임</b>
	성명	김경남	김유선
	학과	환경디자인원예	환경디자인원예
	기간	2020년 2월 1일~2022년 1월 31	2022년 2월 1일~2024년 1월 31일
	근거	행정 19-20-18	행정 21-22-18

# 2022년 1차 학교기업 SU-AgRI 운영위원회\_참석자

2022년 5월 16일(월) 10:00

김 현 회(위원장)	<u>김 현 회</u>
김 유 선(서 기)	<u>김 유 선</u>
최 성 욱(위 원)	<u>최 성 욱</u>
이 병 회(위 원)	<u>이 병 회</u>
박 세 현(위 원)	<u>박 세 현</u>
한 경 식(위 원)	<u>한 경 식</u>
최 형 규(위 원)	<u>최 형 규</u>
장 인 태(위 원)	<u>장 인 태</u>