

## 수익사업회계 자금예산서

삼육식품

(단위 :천원)

자 금 수 입				자 금 지 출			
계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)	계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)
<b>영업수입</b>	58,735,663	50,622,265	8,113,398	<b>영업비용</b>	53,264,552	54,705,371	(1,440,819)
매출액	58,735,663	50,622,265	8,113,398	원재료비	24,862,858	27,715,000	(2,852,142)
1공장	58,080,401	49,853,965	8,226,436	노무비	5,725,623	5,295,485	430,138
2공장	655,262	768,300	(113,038)	급여	2,548,560	2,409,024	139,536
<b>영업외수입</b>	648,980	590,640	58,340	자녀수당	210,840	194,400	16,440
이자수입	479,190	353,890	125,300	상여금	1,098,610	1,084,761	13,849
잡수입	14,000	99,450	(85,450)	기타수당	504,724	430,428	74,296
고정자산처분이익	0	0	0	임금	51,892	66,267	(14,375)
기타수입	155,790	137,300	18,490	제수당	0	0	0
<b>자산수입</b>	1,720	3,145	(1,425)	학비보조	210,531	172,820	37,711
투자유가증권매각대	1,720	3,145	(1,425)	의료보조	49,504	38,856	10,648
기타자산수입			0	건강보험료	126,180	102,528	23,652
유형고정자산매각수입	0	0	0	국민연금	206,628	163,797	42,831
<b>부채수입</b>	0	0	0	퇴직급여충당금	718,154	632,604	85,550
기타고정부채수입	0	0	0	부양료	0	0	0
차입금	0	0	0	제조경비	6,446,264	5,817,846	628,418
				복리후생비	186,635	186,495	140
				여비교통비	13,778	13,948	(170)
				기계수리비	577,786	556,106	21,680
				건물수리비	308,000	30,545	277,455
				세척비	339,812	339,812	0
				피복비	25,345	27,265	(1,920)

# 수익사업회계 자금예산서

삼육식품

(단위 :천원)

자 금 수 입				자 금 지 출			
계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)	계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)
				공구비	2,150	2,870	(720)
				소모품비	232,310	232,470	(160)
				광열비	850,400	717,737	132,663
				연구개발비	100,960	135,990	(35,030)
				감가상각비	2,319,936	2,186,283	133,653
				보험료	206,750	191,851	14,899
				사무용품비	25,157	23,567	1,590
				교육훈련비	30,160	72,957	(42,797)
				환경관리비	404,043	273,773	130,270
				검사비	58,502	55,917	2,585
				차량유지비	7,040	9,520	(2,480)
				전력비	757,500	760,740	(3,240)
				판매비	2,821,078	3,156,901	(335,823)
				급여와임금	1,380,648	1,307,550	73,098
				자녀수당	109,080	104,760	4,320
				상여금	608,719	1,076,463	(467,744)
				기타수당	166,944	170,258	(3,314)
				학비보조	104,672	99,026	5,646
				의료보조	23,492	14,900	8,592
				건강보험료	56,429	43,187	13,242
				국민연금	99,973	69,636	30,337
				퇴직급여충당금	271,121	271,121	0

# 수익사업회계 자금예산서

삼육식품

(단위 :천원)

자 금 수 입				자 금 지 출			
계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)	계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)
				일반관리비	13,408,729	12,720,139	688,590
				여비교통비	36,645	36,645	0
				난방비	546	546	0
				판매촉진비	4,490,850	4,713,856	(223,006)
				판매수수료	2,734,000	3,379,241	(645,241)
				사무비	193,047	193,537	(490)
				전화&우편료	75,427	75,667	(240)
				접대비	735	735	0
				회의비	3,213	3,213	0
				광고선전비	1,137,500	2,064,234	(926,734)
				세금과공과	109,608	97,928	11,680
				협회비	14,626	15,126	(500)
				보험료	91,950	91,950	0
				관리비	35,590	127,820	(92,230)
				공구비	6,600	6,600	0
				선물포장비	3,362,611	0	3,362,611
				운반비	430,560	1,246,990	(816,430)
				감가상각비	230,420	230,960	(540)
				복리후생비	104,400	104,690	(290)
				법인사무비	2,520	2,520	0
				식당비용	228,580	228,580	0
				교육훈련비	18,071	18,071	0

# 수익사업회계 자금예산서

삼육식품

(단위 :천원)

자 금 수 입				자 금 지 출			
계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)	계 정 과 목	2009회계연도 본예산	2008회계연도 예산	증(감)
				차량유지비	100,890	80,890	20,000
				<b>영업외비용</b>	27,156	315,970	<b>(288,814)</b>
				기부금	400	0	400
				잡손실	0	100	<b>(100)</b>
				기타비용	26,756	315,870	<b>(289,114)</b>
				<b>자산지출</b>	825,773	716,773	109,000
				건물	0	0	0
				구축물	0	0	0
				기계장치 및 공구	825,773	716,773	109,000
				차량운반구매입비	0	0	0
				건설가계정	0	0	0
				잡기비품	0	0	0
				실험개발자산	0	0	0
				<b>고유목적사업준비금</b>	1,623,954	2,994,311	<b>(1,370,357)</b>
				고유목적사업준비금	1,623,954	2,994,311	<b>(1,370,357)</b>
				<b>부채상환</b>	0	0	0
				기타고정부채지출	0	0	0
<b>기초의자금</b>	7,051,780	14,568,155	<b>(7,516,375)</b>	<b>기말의자금</b>	10,696,708	7,051,780	3,644,928
<b>자 금 수 입 합 계</b>	66,438,143	65,784,205	653,938	<b>자 금 지 출 합 계</b>	66,438,143	65,784,205	653,938

# 대 차 대 조 표

당기 : 2010.2.28 현재

전기 : 2009.2.28 현재

삼육식품

(단위: 천원)

과 목	당 기		전 기	
<b>자 산</b>				
유동자산				
현 금 과 예 금	7,800,000		7,050,000	
유 가 증 권	60		1,780	
받 을 어 음	0		0	
외 상 매 출 금	9,292,360		9,322,966	
부가세 대급금	0		0	
재고와 선급금	5,240,000	22,332,420	4,770,000	21,144,746
고정자산				
토 지	1,543,429		1,543,429	
건 설 가 계 정	370,158			
건 물	9,442,244		8,814,634	
구 축 물	2,284,445		1,810,227	
과 수 원	1		1	
기계/비품/차량	5,154,477	18,794,754	5,276,660	17,444,951
기타자산				
퇴직급여충당금	0		0	
전 화 가 입 권	888		6,240	
전 세 권	810,000		690,000	
회 원 권	294,257		294,257	
장 기 대 여 금	3,000,000	4,105,145	3,000,000	3,990,497
자산총계		<u>45,232,319</u>		<u>42,580,194</u>
<b>부 채</b>				
유동부채				
지 급 어 음	900,000		900,000	
외 상 매 입 금	0		0	
미 지 급 금	2,022,000		2,035,000	
부가세 예수금	0		0	
선 수 금	0	2,922,000	0	2,935,000
고정부채				
장 기 차 입 금	0		0	
영 업 보 증 금	329,409		347,233	
퇴직급여충당금	5,138,146		4,370,613	
고유목적사업준비금	9,200,312	14,667,867	9,236,530	13,954,376
<b>자 본</b>				
자 본 금	25,097,027		25,690,818	
자 본 금 증 가	2,545,425		0	
당 기 순 이 익	0	27,642,452	0	25,690,818
부채와자본총계		<u>45,232,319</u>		<u>42,580,194</u>

# 손익계산서

당기 : 2009년 3월 1일 ~ 2010년 2월 28일

전기 : 2008년 3월 1일 ~ 2009년 2월 28일

삼육식품

(단위: 천원)

과 목	2009년도 예산		2008년도 예산	
매 출 액		58,735,663		50,622,265
매 출 원 가				
기초상품재고액	1,218,870		1,604,920	
당기 제조 원가	40,397,356		34,048,040	
기말상품재고액	1,217,978	40,398,248	990,972	34,661,988
매 출 이 익		18,337,415		15,960,277
판매비와일반관리비				
급 여 와 임 금	1,380,648		1,307,550	
자 녀 수 당	109,080		104,760	
상 여 금	608,719		576,463	
제 수 당	451,510		397,007	
퇴직급여충당금	271,121		271,121	
부 양 료	0		0	
여비와 교통비	36,645		36,645	
수도 광 열 비	546		546	
판매 촉진비	4,490,850		4,713,856	
감가상각비	230,420		230,960	
회 의 비	17,839		18,339	
사 무 비	193,047		193,537	
운 송 비	430,560		846,990	
통 신 비	75,427		75,667	
접 대 비	735		735	
복 리 후 생 비	104,400		104,690	
제 세 공 과 금	109,608		97,928	
광 고 선 전 비	1,137,500		1,574,234	
관 리 비	35,590		127,820	
보 험 료	91,950		91,950	
공 구 비	6,600		6,600	
법 인 사 무 비	2,520		2,520	
식 당 비 용	228,580		228,580	
교 육 훈 련 비	18,071		18,071	
피 복 비	340		340	
판 매 수 수 료	2,734,000		1,879,241	
차 량 유 지 비	100,890	12,867,196	80,890	12,987,040
영 업 이 익		5,470,219		2,973,237
영 업 외 수 익				
이 자 수 입	479,190		353,890	
잡 수 입	14,000		99,450	
기 타 수 입	155,790	648,980	137,300	590,640
영 업 외 비 용				
잡 손 실	0		100	
기 부 금	0		0	
기 타 비 용	27,156	27,156	315,870	315,970
경 상 이 익		6,092,043		3,247,907
특 별 손 실				
고유목적사업준비금전입액	0	5,002,513	0	3,247,907
당 기 순 이 익		1,089,530		0

# 제 조 원 가 명 세 서

당기 : 2009년 3월 1일 ~ 2010년 2월 28일

전기 : 2008년 3월 1일 ~ 2009년 2월 28일

삼육식품

(단위: 천원)

과 목	2009년도 예산		2008년도 예산	
원재료비				
기초원료재고액	2,015,828		1,828,470	
당기원료매입액	24,862,858		22,506,976	
기말원료재고액	2,015,828	24,862,858	1,400,000	22,935,446
노 무 비				
급 여	2,548,560		2,409,024	
자 녀 수 당	210,840		194,400	
상 여 금	1,098,610		1,084,761	
임 금	51,892		66,267	
제 수 당	1,097,567		908,429	
퇴직급여충당금	718,154	5,725,623	632,604	5,295,485
경 비				
복 리 후 생 비	186,635		186,495	
세 척 비	339,812		339,812	
작 업 복 비	25,345		27,265	
수 도 광 열 비	850,400		717,000	
전 력 비	757,500		760,740	
보 험 료	206,750		191,851	
감 가 상 각 비	2,319,936		2,186,283	
기 계 수 리 비	577,786		556,106	
건 물 수 리 비	308,000		30,545	
공 구 비	2,150		2,870	
소 모 품 비	232,310		232,470	
폐 수 처 리 비	404,043		273,773	
실 험 연 구 비	100,960		135,990	
교 육 훈 련 비	30,160		72,957	
여 비 교 통 비	13,778		13,948	
검 사 비	58,502		55,917	
선 물 포 장 비	3,362,611		9,520	
사 무 용 품 비	32,197	9,808,875	23,567	5,817,109
당기 총 제조비용		40,397,356		34,048,040
재공품 재고		0		0
당기제품제조원가		40,397,356		34,048,040