

2017년도 추경자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

목 차

1. 예산총칙	-----	1
2. 추경자금예산서	-----	2
3. 추경자금예산서 총괄표	-----	3
4. 추경자금예산서 수입의부	-----	4
5. 추경자금예산서 지출의부	-----	7
6. 추정 운영예산서	-----	12
7. 추정 대차대조표	-----	15
8. 부속명세서	-----	18
9. 예결산자문위원회 회의록	-----	27

예 산 총 칙

- 1 . 2015학년도 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi 의 자금예산 총액을 수입과 지출의 부 각각 911,599 천원에서 868,344 천원으로 한다.
- 2 . 학교기업의 예산편성 및 수입과 지출의 자세한 내역은 명세표와 같다.
- 3 . 차입금은 학교기업운영위원회와 삼육대학교운영위원회의 결의를 통하여 할 수 있다.
- 4 . 학교기업의 운영 및 예산의 사용에 관하여는 학교기업회계처리규칙 및 학교기업의 설치·운영에 관한 규정에 의한다.

추경자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

추경자금예산서 총괄표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
과 목	예산액	추경예산액	증,감(-)액	비율	과 목	예산액	추경예산액	증,감(-)액	비율
대출액	392,000	372,602	(19,398)	42.9	제조경비(대출원가)	114,800	171,899	57,099	19.8
					영업비용(판관비)	211,900	181,672	(30,228)	20.9
운영외수익	0	1,618	1,618	0.2	영업외비용	50,000	0	(50,000)	0.0
운영활동으로 인한 자산 부채 수입	100,000	18,462	(81,538)	2.1	운영활동으로 인한 자산 부채 변동	0	69,877	69,877	8.0
투자활동으로 인한 자금 수입액	0	0	0	0.0	투자활동으로 인한 자금 지출액	0	35	35	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	492,000	392,682	(99,318)	45.2	합 계	376,700	423,483	46,783	48.8
기초의 자금	419,599	475,662	56,063	54.8	기말의 자금	534,899	444,861	(90,039)	51.2
자금 수입 총계	911,599	868,344	(43,255)	100.0	자금 지출 총계	911,599	868,344	(43,255)	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

추 경 자 금 예 산 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비 고
관	항	목				
대출액			392,000	372,602	(19,398)	
	대출액		392,000	372,602	(19,398)	
		컨텐츠대출수입	392,000	373,152	(18,848)	
		기타대출수입	0	2,800	2,800	
		전산유통대출수입	0	(3,350)	(3,350)	
운영외수익			0	1,618	1,618	
	운영외수익		0	1,618	1,618	
		기부금수입	0	0	0	
		국고보조금	0	0	0	
		예금이자	0	1,609	1,609	
		투자자산처분이익	0	0	0	
		유형자산처분이익	0	0	0	
		잡수입	0	9	9	
		기타수입	0	0	0	
운영활동으로 인한 자산 부채 수입			100,000	18,462	(81,538)	
	유동자산의 감소분	자금유입액	100,000	3,411	(96,589)	
		선급금	0		0	
		미수금	0	2,367	2,367	
		부가세대급금	0		0	
		외상매출금	100,000		(100,000)	
		선급법인세	0	138	138	
		재고자산	0	907	907	

과		목	예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
		유동부채의 증가분 자금유입액	0	15,051	15,051	
		일반예수금	0	1,117	1,117	
		제세예수금	0	452	452	
		부가세예수금	0	13,476	13,476	
		선수금	0	0	0	
		미지급금	0	6	6	
		퇴직충당금	0	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	
					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	492,000	392,682	(99,318)	
		기초의 자금	419,599	475,662	56,063	
		미사용 전기이월자금	419,599	475,662	56,063	
		미사용 전기이월자금	419,599	475,662	56,063	
		자금수입총계	911,599	868,344	(43,255)	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
제조경비			114,800	171,899	57,099	
	매출원가		114,800	171,899	57,099	
		교재구입및개발	72,800	10,000	(62,800)	
		여비교통비	0	0	0	
		통신비	0	0	0	
		수선비	0	0	0	
		교육훈련비	0	1,000	1,000	
		도서인쇄비	0	0	0	
		회의비	0	0	0	
		소모품비	0	0	0	
		지급수수료	0	100,499	100,499	
		외주제작비	42,000	50,000	8,000	
		물류유통비	0	0	0	
		일반용역비	0	0	0	
		교육과정개발비	0	0	0	
		제품비	0	1,000	1,000	
		잡비	0	200	200	
		홍보비	0	0	0	
		인건비및노임	0	8,900	8,900	
		복리후생비	0	0	0	
		시설관리비	0	0	0	
		원재료비	0	0	0	
		강사비	0	0	0	
		업무추진비	0	300	300	
		복합발효닥티유산균	0	0	0	

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
영업비용			211,900	181,672	(30,228)	
	판매비와일반관리비		211,900	181,672	(30,228)	
		교원보수(특별감사료)	0	0	0	
		직원급여	145,360	136,160	(9,200)	
		직원상여금	0	0	0	
		직원제수당	5,000	4,500	(500)	
		입시직인건비	0	0	0	
		지원인력인건비	0	0	0	
		직원법정부담금	10,000	12,800	2,800	
		퇴직급여, 퇴직충당금전입액	14,500	5,600	(8,900)	
		감가상각비	0	0	0	
		무형자산상각비	0	0	0	
		장비관리비	0	0	0	
		보험료	0	0	0	
		리스및임차료	4,000	3,600	(400)	
		기타시설관리비	5,000	0	(5,000)	
		여비교통비	5,000	1,980	(3,020)	
		소모품비	5,000	7,153	2,153	
		인쇄출판비	0	200	200	
		통신비	0	600	600	
		세금과공과	3,000	100	(2,900)	
		지급수수료	500	300	(200)	
		복리후생비	0	2,119	2,119	
		교육훈련비	1,000	800	(200)	
		일반용역비	0	400	400	
		업무추진비	10,000	5,350	(4,650)	
		홍보비	1,000	0	(1,000)	
		회의비	2,000	0	(2,000)	
		행사비	0	0	0	
		기타운영비	0	0	0	
		위원회운영비	0	0	0	
		물류유통비	540	10	(530)	
		예비비	0	0	0	

(단위 : 천원)

과 목		예 산 액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항 목				
영업외비용		50,000	0	(50,000)	
	영업외비용	50,000	0	(50,000)	
	이자비용	0	0	0	
	잡손실	0	0	0	
	투자자산처분손실	0	0	0	
	전기오류수정손실	0	0	0	
	학생지원비	50,000	0	(50,000)	
운영활동으로 인한 자산 부채 변동		0	69,877	69,877	
	유동자산의 취득 자금지출액	0	69,452	69,452	
	선급금	0	40,000	40,000	
	미수금(가지급금, (대손충당금))	0		0	
	부가세대급금	0	8,753	8,753	
	외상대출금	0	20,699	20,699	
	선급법인세	0	0	0	
	재고자산	0	0	0	
	유동부채의 감소분 자금지출액	0	425	425	
	일반예수금	0		0	
	제세예수금	0		0	
	부가세 예수금	0		0	
	선수금	0	0	0	
	미지급금	0		0	
	퇴직충당금지출	0	425	425	
	기타부채의 감소분 자금지출액	0	0	0	
	임대보증금지출	0	0	0	
	기타고정부채지출	0	0	0	
투자활동으로 인한 자금지출액		0	35	35	
	유형자산 취득 지출액	0	35	35	
	기계기구 취득	0	0	0	
	집기비품 취득	0	0	0	
	무형고정자산 취득	0	35	35	

(단위 : 천원)

과 목			예산액	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			376,700	423,483	46,783	
기말의 자금			534,899	444,861	(90,039)	
	미사용 차기이월자금		534,899	444,861	(90,039)	
		미사용 차기이월자금	534,899	444,861	(90,039)	
자 금 지 출 총 계			911,599	868,344	(43,255)	

(추정) 운영예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

(추경) 운영예산서

(당기 : 2017년 3월1일부터 2018년 2월28일까지)

(전기 : 2016년 3월1일부터 2017년 2월28일까지)

(단위 : 천원)

과	목	당	기	전	기(본예산)
관, 항	목	금	액	금	액
매출액			372,602		392,000
	컨텐츠매출수입	373,152		392,000	
	기타매출수입	2,800		0	
	매출에누리	(3,350)		0	
매출원가			171,899		114,800
매출총이익			200,703		277,200
판매비와 관리비			181,672		227,200
	직원급여	136,160		145,360	
	직원제수당	4,500		5,000	
	임시직인건비	0		0	
	직원법정부담금	12,800		10,000	
	퇴직급여, 퇴직충당금전입액	5,600		14,500	
	감가상각비	0		15,300	
	무형자산상각비	0		0	
	장비관리비	0		0	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	3,600		4,000	
	기타시설관리비	0		5,000	
	여비교통비	1,980		5,000	
	소모품비	7,153		5,000	
	인쇄출판비	200		0	
	통신비	600		0	
	세금과공과	100		3,000	
	지급수수료	300		500	
	복리후생비	2,119		0	
	교육훈련비	800		1,000	
	일반용역비	400		0	

(단위 : 천원)

과목	당기	전기(본예산)
관, 항	금액	금액
업무추진비	5,350	10,000
홍보비	0	1,000
회의비	0	2,000
행사비	0	0
기타운영비	0	0
위원회운영비	0	0
물류유통비	10	540
영업이익	19,031	50,000
영업외수익	1,618	0
기부금수입	0	0
국고보조금수입	0	0
이자수익	1,609	0
투자자산처분이익	0	0
유형자산처분이익	0	0
잡수입	9	0
기타, 전기수정수입	0	0
영업외비용	0	50,000
학생지원경비	0	50,000
투자자산처분손실	0	0
전기오류수정손실	0	0
고유목적사업준비금전입액	0	0
경상이익	20,649	0
특별이익	0	
특별손실	0	0
특별손실	0	0
법인세차감전 순이익	20,649	0
법인세 비용	0	0
당기순이익	20,649	0

(추정) 재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

(추정) 재무상태표

(당기 : 2017년 2월 28일 현재)

(전기 : 2016년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			767,557		651,761
당좌자산			765,248		648,545
	현금과 현금등가물	444,861		534,899	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	40,000		0	
	미수금	0		0	
	부가세대급금	9,100		347	
	외상매출금	284,198		123,705	
	가지급금	0		0	
	(대손충당금)	(13,155)		(10,788)	
	선급법인세	244		382	
재고자산			2,310		3,216
	재고자산	2,310		3,216	
비유동자산			8,212		88,734
유형자산			21		35,490
	기계기구	443,902	13	443,902	35,423
	(기계기구차감)	(17,870)		(33,294)	
	(감가상각누계액)	(426,019)		(375,185)	
	집기비품	34,620	8	34,620	67
	(집기비품차감)	(162)		(346)	
	(감가상각누계액)	(34,450)		(34,207)	
무형자산			8,191		53,244
	무형고정자산	434,416	8,191	434,381	53,244
	(무형고정자산차감)	(23,886)		(36,949)	
	(감가상각누계액)	(402,339)		(344,188)	
자 산 총 계			775,769		740,495

2. 부채와 기본금

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			17,185		2,559
유동부채			17,185		2,134
	일반 예수금	1,027		-90	
	제세 예수금	549		97	
	부가세예수금	15,603		2,127	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	6		0	
비유동부채			0		425
	퇴직급여충당금	0		425	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			758,585		737,936
출연기본금			775,888		775,888
	교비회계출연기본금	775,888		775,888	
운영차액			(17,303)		(37,952)
	전기이월운영차액	(37,952)		(37,952)	
	당기운영차손익	20,649		0	
부 채 와 기 본 금 총 계			775,770		740,495

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

(추경) 합계잔액시산표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

삼육대학교-학교기업 SU-Edumi

[단위 : 천원]

차		계정과목	대	
잔액	합계		합계	잔액
778,403	1,529,909	유 등 자 산	764,661	13,155
444,861	1,074,206	현 금 성 자 산	629,346	
	0	국 고 보 조 금 예 금 차	0	0
0	0	단 기 금 용 상 품	0	
40,000	40,374	선 급 금	374	
0	388	미 수 금 (미 수 금 일 반)	388	
9,100	15,640	미 수 금 (부 가 세 대 금 금)	6,540	
284,198	398,626	외 상 매 출 금	114,429	
	0	외 상 매 출 금 대 손 총 당 금	13,155	13,155
	0	가 지 금 금		0
244	674	선 급 법 인 세	430	
2,310	3,216	재 고 자 산 (도 서)	906	
0	0	투 자 자 산 (출 자 금)		
912,938	912,938	비 유 등 자 산	904,726	904,726
443,902	443,902	기 계 기 구	443,889	443,889
443,902	443,902	기 계 기 구	0	
	0	국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감	17,870	17,870
	0	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	426,019	426,019
34,620	34,620	집 기 비 품	34,612	34,612
34,620	34,620	집 기 비 품	0	
	0	국 고 보 조 금 집 기 비 품 차 감	162	162
	0	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	34,450	34,450
434,416	434,416	무 형 고 정 자 산	426,225	426,225
434,416	434,416	무 형 고 정 자 산		
	0	국 고 보 조 금 무 형 자 산 차 감	23,886	23,886
	0	무 형 고 정 자 산 감 가 상 각 누 계 액	402,339	402,339

차		계 정 과 목	대	
변	합		변	합
잔	액	계	잔	액
		102,120 < 부 채 >	119,305	17,185
		9,465 일반예수금(건강, 국민, 고용)	10,492	1,027
		1,955 제세예수금(갑근세, 소득세)	2,504	549
		24,343 제세예수금(부가세예수금)	39,946	15,603
		0 기타예수금	0	0
		0 기타선수금	0	0
		65,507 미지급금	65,513	6
		0 가수금	0	0
		850 퇴직급여충당금	850	0
		0 1. 고유목적사업준비금	0	0
		0		0
		37,952 < 기본금 >	775,888	737,936
		0 기타기본금출자금	0	0
		교비회계기본금	775,888	775,888
		37,952 전기이월운영차액	0	
37,952	37,952	소 계	2,565,487	1,673,002
1,693,650	2,586,135			
		1 < 영업외수입 >	1,619	1,618
		일반기부금		0
		국고보조금	0	0
		국고보조금예금차	0	0
		0 예금이자	1,609	1,609
		투자자산처분이익		0
		유형자산처분이익		0
		1 잡수입	10	9
		기타수입, 전기수정이익	0	0
		0 < 매출 >	372,602	372,602
		0 콘텐츠매출	373,151	373,151
		0 기타매출수입	2,800	2,800
		0 매출에누리	(3,350)	(3,350)

차		계 정 과 목	대		
변	합		변	합	
잔	액	잔	액	잔	액
181,672	181,692	< 판매 및 관리 운영비 >	20		
136,160	136,160	직원급여			
4,500	4,500	직원제수			
0	0	임시직인건비			
0	0	지원인력인건비			
12,800	12,800	직원법정부담금			
5,600	5,600	퇴직급여, 퇴직충당금전입액			
0	0	감가상각비			
0	0	무형자산상각비			
0	0	장비관리비			
0	0	보험료			
3,600	3,600	리스 및 임차료			
1,980	2,000	여비교통비	20		
7,153	7,153	소모품비			
200	200	인쇄출판비			
600	600	통신비			
100	100	세금과공과료			
300	300	지급수수료			
2,119	2,119	복리후생비			
800	800	교육훈련비			
400	400	일일반역비			
5,350	5,350	업무추진비			
0	0	홍보비			
0	0	회의비			
0	0	행사비			
0	0	기타운영비			
0	0	위원회운영비			
10	10	물류통비			
0	0	< 영업외비용 >	0		
0	0	잡손실			
0	0	전기오류수정손실			
0	0	고유목적사업준비금전입액			

차		계 정 과 목	대	
잔	변		합	변
액	합	계	액	액
171,899	211,954	< 제 조 경 비 / 매 출 원 가 >	40,055	
10,000	10,000	교 재 구 입 및 개 발		
0		여 비 교 통 비		
0		수 수 교 신 선 비		
1,000	1,000	교 육 수 훈 련 비		
0		도 서 인 쇄 비		
0		회 의 의 품 비		
0		소 모 수 품 비		
100,499	100,554	지 급 수 수 작 료	55	
50,000	50,000	외 주 유 통 비		
0		물 류 반 역 비		
0		일 교 육 과 정 개 발 비		
1,000	1,000	제 잡 품 보 비		
200	200	인 건 비 및 노 임		
0		복 리 후 생 비		
8,900	8,900	인 설 관 리 생 리 비		
0		복 시 재 료 비		
0		원 재 료 비		
300	300	업 무 추 진 비		
0	40,000	복 합 발 효 탁 유 산	40,000	
353,571	393,647	소 계	414,296	374,220
2,047,221	2,979,782	합 계	2,979,782	2,047,222

회의록

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi