

## 목 차

1. 재무상태표	-----	2
2. 운영계산서	-----	5
3. 자금계산서	-----	9
4. 자금계산서 수입의부	-----	10
5. 자금계산서 지출의부	-----	14
6. 현금흐름표	-----	19
7. 부속명세서	-----	22
01) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서	-----	23
02) 선급금 명세서	-----	25
03) 미수금 명세서	-----	26
04) 선급법인세 명세서	-----	29
05) 고정자산 명세서	-----	30
06) 고정자산 국고차감명세서	-----	31
07) 고정자산 감가상각누계액명세서	-----	32
08) 재고자산 명세서	-----	33
09) 예수금 명세서	-----	34
10) 선수금 명세서	-----	35
11) 미지급비용 명세서	-----	36
12) 기본금 명세서	-----	37
13) 합계잔액시산표	-----	38
8. 결산부속서류	-----	43
01) 국고보조금예금차감계정 사용내역	-----	44
02) 학생지원경비 내역	-----	45
03) 예결산자문위원회기록	-----	46
04) 운영차손익처분계산서	-----	50

# 재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# 재 무 상 태 표

(당기 : 2014년 2월 28일 현재)

(전기 : 2013년 2월 28일 현재)

## 1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			895,216,810		658,914,104
당좌자산			888,346,770		641,146,966
	현금과 현금등가물	436,902,601		492,659,432	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	0		0	
	미수금	9,901,950		0	
	부가세대급금	0		1,272,064	
	외상매출금	445,924,100		148,650,000	
	(대손충당금)	(4,459,241)		(1,486,500)	
	선급법인세	77,360		51,970	
재고자산			6,870,040		17,767,138
	재고자산	6,870,040		17,767,138	
비유동자산			146,607,991		128,854,909
유형자산			11,828,429		13,545,823
	기계기구	356,084,726	10,551,319	320,878,543	12,505,738
	(기계기구차감)	(47,929,108)		(39,529,235)	
	(감가상각누계액)	(297,604,299)		(268,843,570)	
	집기비품	34,248,255	1,277,110	32,348,255	1,040,085
	(집기비품차감)	(493,270)		(2,187,630)	
	(감가상각누계액)	(32,477,875)		(29,120,540)	
무형자산			134,779,562		115,309,086
	무형자산	404,381,187		326,693,021	
	(무형자산차감)	(61,164,435)		(70,403,535)	
	(감가상각누계액)	(208,437,190)		(140,980,400)	
자 산 총 계			1,041,824,801		787,769,013

## 2. 부채와 기본금

(단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			119,662,473		107,528,601
유동부채			28,046,632		14,082,210
	일반 예수금	0		0	
	제세 예수금	0		0	
	부가세예수금	16,234,567		0	
	기타예수금	0		0	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	11,812,065		14,082,210	
비유동부채			91,615,841		93,446,391
	퇴직급여충당금	15,041,730		5,008,280	
		0		0	
	고유목적사업준비금	76,574,111		88,438,111	
기본금			922,162,328		680,240,412
출연기본금			691,780,700		616,700,000
	교비회계출연기본금	691,780,700		616,700,000	
운영차액			230,381,628		63,540,412
	전기이월운영차액	63,540,412		(91,407,984)	
	당기운영차손익	166,841,216		154,948,396	
부 채 와 기 본 금 총 계			1,041,824,801		787,769,013

# 운영계산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## 운 영 계 산 서

(당기 : 2013년 3월1일부터 2014년 2월28일까지)

(전기 : 2012년 3월1일부터 2013년 2월28일까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목 목	금 액		금 액	
매출액			1,364,778,493		1,526,786,825
	컨텐츠매출수입	501,297,798		414,074,354	
	전산유통매출수입	847,512,726		1,081,250,681	
	기타매출수입	15,967,969		31,461,790	
매출원가			1,141,982,847		1,330,724,310
매출총이익			222,795,646		196,062,515
판매비와 관리비			200,267,543		190,714,523
	특별강사료	0		0	
	조교인건비	0		0	
	직원급여	94,255,000		73,800,000	
	직원상여금	0		1,791,600	
	직원제수당	4,473,880		3,429,000	
	임시직인건비	0		0	
	지원인력인건비	2,600,000		4,000,000	
	직원법정부담금(4대보험)	9,855,705		9,567,405	
	퇴직급여충당금전입	10,033,450		5,284,980	
	감가상각비	8,099,211		11,564,990	
	무형자산상각비	37,796,890		32,733,330	
	대손상각비	4,622,741		1,486,500	
	장비관리비	281,300		1,228,682	
	보험료	0		20,000	
	리스및임차료	1,440,000		1,240,000	
	기타시설관리비	0		186,364	
	여비교통비	0		978,810	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	소모품비	7,668,329		7,569,975	
	인쇄출판비	2,020,000		9,105,593	
	통신비	1,201,282		1,942,370	
	전기·수도료	0		0	
	세금과공과	4,481,306		2,629,000	
	지급수수료	1,818,355		1,974,300	
	복리후생비	1,684,065		2,659,671	
	교육훈련비	1,063,260		1,965,785	
	일반용역비	0		0	
	업무추진비	721,330		2,591,323	
	홍보비	0		3,662,154	
	회의비	99,319		689,100	
	행사비	945,284		2,394,671	
	기타운영비	1,672,273		1,305,000	
	위원회운영비	3,416,563		4,778,200	
	물류유통비	18,000		135,720	
	예비비	0		0	
영업이익			22,528,103		5,347,992
영업외수익			144,313,121		149,600,406
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	143,238,004		149,120,535	
	이자수익	491,763		273,675	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	583,354		206,196	
	기타수입(전기수정이익)	0		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
영업외비용			8		2
	잡손실	8		2	
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
경상이익			166,841,216		154,948,396
특별이익			0		0
	특별이익	0		0	
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			166,841,216		154,948,396
법인세비용			0		0
당기운영차손익			166,841,216		154,948,396



# 자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## 2013학년도 자금계산서(총괄표)

(2013년 9월 1일부터 2014년 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		1,551,350,000	1,616,210,720	64,860,720	0.7	손익계정지출		1,418,350,000	1,337,672,046	(80,677,954)	0.6
	매출액	1,300,000,000	1,364,778,493	64,778,493	0.6		재료매입	730,000,000	707,837,145	(22,162,855)	0.3
	영업외수익	251,350,000	251,432,227	82,227	0.1		인건비지출액	130,550,000	111,184,585	(19,365,415)	0.1
							제조경비지출액	460,400,000	434,145,702	(26,254,298)	0.2
							판매와관리비	39,000,000	28,530,666	(10,469,334)	0.0
							영업외비용	58,400,000	55,973,948	(2,426,052)	0.0
							예비비	-	-	0	0.0
자산변동수입		-	-	0	0.0	자산변동지출		65,174,000	114,794,349	49,620,349	0.1
	고정자산매각수입	-	-	0	0.0		고정자산취득지출	65,174,000	114,794,349	49,620,349	0.1
	투자자산매각수입	-	-	0	0.0		기타자산지출	-	-	0	0.0
	기타자산수입	-	-	0	0.0						
부채변동수입		-	-	0	0.0	부채변동지출		12,000,000	11,864,000	(136,000)	0.0
	차입금수입	-	-	0	0.0		차입금상환	-	-	0	0.0
	기타부채유입	-	-	0	0.0		기타부채	12,000,000	11,864,000	(136,000)	0.0
기본금변동수입		75,081,000	75,080,700	(300)	0.0	기본금변동지출		-	-	0	0.0
	출연기본금수입	75,081,000	75,080,700	(300)	0.0		출연기본금반환	-	-	0	0.0
							목적사업전출금	-	-	0	0.0
미사용전기이월자금		524,833,000	521,063,161	(3,769,839)	0.2	미사용차기이월자금		655,740,000	748,024,186	92,284,186	0.3
	기초유동자산	504,828,000	504,828,594	594	0.2		기말유동자산	646,058,000	745,754,041	99,696,041	0.3
	기초유동부채	20,005,000	16,234,567	(3,770,433)	0.0		기말유동부채	9,682,000	2,270,145	(7,411,855)	0.0
<b>자금수입총계</b>		2,151,264,000	2,212,354,581	61,090,581	100.0	<b>자금지출총계</b>		2,151,264,000	2,212,354,581	61,090,581	100.0

# 수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# 자 금 계 산 서

(2013년 9월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
손익계정수입			1,551,350,000	1,616,210,720	64,860,720		
	매출액		1,300,000,000	1,364,778,493	64,778,493		
		컨텐츠매출수입	385,839,000	501,297,798	115,458,798		
		기타 매출수입	15,531,000	15,967,969	436,969		
		전산유통매출수입	898,630,000	847,512,726	(51,117,274)		
	영업외수익		251,350,000	251,432,227	82,227		
		일반기부금		-	0		
		국고보조금	250,269,000	250,357,110	88,110	국고보조금및 국고예금이자	
		예금이자	581,000	491,763	(89,237)		
		잡수입	500,000	583,354	83,354		
자산변동수입			-	-	0		
	고정자산매각수입		-	-	0		
		기계기구매각대				0	
		집기비품매각대				0	
		무형고정자산매각대				0	
	기타자산수입		-	-	0		
기타자산수입					0		
부채변동수입			-	-	0		
	기타부채유입		-	-	0		
		임대보증금수입				0	
		기타고정부채수입				0	
기본금변동수입			75,081,000	75,080,700	(300)		
	출연기본금수입		75,081,000	75,080,700	(300)		
		출연기본금수입	75,081,000	75,080,700	(300)	2013년 대응지원	
						0	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
미 사 용 전기이월자금			524,833,000	521,063,161	(3,769,839)	
	기초유동자산		504,828,000	504,828,594	594	
		유동자금	492,660,000	492,659,432	(568)	전기이월액
		국고보조금예금차감		-	0	
		단기금융상품		-	0	
		선급금		-	0	
		미수금(일반)			0	
		미수금(부가세대급금)	1,272,000	1,272,064	64	
		미수금(외상매출금)			0	
		선급법인세			0	
		기타유동자산			0	
		재고자산	10,896,000	10,897,098	1,098	
					0	
		기초유동부채		20,005,000	16,234,567	(3,770,433)
	일반예수금(건강등)		-	-	0	
	제세예수금(갑근세등)		-	-	0	
	부가세예수금		10,014,000	16,234,567	6,220,567	
	기타예수금				0	
	선수금				0	
	미지급금				0	
기타유동부채	9,991,000			(9,991,000)		
			0			
자 금 수 입 총 계			2,151,264,000	2,212,354,581	61,090,581	

# 지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# 자 금 계 산 서

(2013년 9월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

## 2. 지 출

(단위 : 원)

과 목		예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항 목					
손익계정지출		1,418,350,000	1,337,672,046	(80,677,954)		
	재료매입		730,000,000	707,837,145	(22,162,855)	
		당기원재료매입액	730,000,000	707,837,145	(22,162,855)	
		당기부재료매입액			0	
		당기기타재료매입액			0	
		인건비지출액	130,550,000	111,184,585	(19,365,415)	
	직원급여	93,805,000	94,255,000	450,000		
	직원상여금	0	-	0		
	직원제수당	5,464,000	4,473,880	(990,120)		
	임시직인건비	1,000,000	-	(1,000,000)		
	지원인력인건비	4,000,000	2,600,000	(1,400,000)		
	직원법정부담금(4보험)	11,281,000	9,855,705	(1,425,295)		
	퇴직급여지급액	15,000,000	-	(15,000,000)		
	제조경비지출액 (매출비용)	460,400,000	434,145,702	(26,254,298)		
	교재구입및개발(도서원가)	100,000	53,360	(46,640)		
	여비교통비	4,000,000	3,275,740	(724,260)		
	통신비	500,000	266,173	(233,827)		
	수선비	2,500,000	1,964,546	(535,454)		
	교육훈련비	2,000,000	2,486,410	486,410		
	도서인쇄비	300,000	400,000	100,000		
	회의비	5,000,000	4,295,377	(704,623)		
	소모품비	3,500,000	4,024,091	524,091		
	지급수수료	19,000,000	18,963,631	(36,369)		
외주제작비	310,000,000	290,716,815	(19,283,185)			

과 목		예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항 목					
		물류유통비	1,000,000	283,590	(716,410)	
		일반용역비	500,000	-	(500,000)	
		교육과정개발비	3,000,000	2,185,067	(814,933)	
		제품비	1,500,000	671,346	(828,654)	
		잡비	1,000,000	-	(1,000,000)	
		홍보비	17,000,000	15,892,138	(1,107,862)	
		인건비및노임	70,000,000	69,936,000	(64,000)	
		복리후생비	1,000,000	440,695	(559,305)	
		시설관리비	1,000,000	-	(1,000,000)	
		강사비	0	-	0	
		업무추진비	10,000,000	11,059,688	1,059,688	
		행사비	7,500,000	7,065,973	(434,027)	
		세금과공과	0	165,062	165,062	
		판매와관리비		39,000,000	28,530,666	(10,469,334)
			장비관리비	500,000	281,300	(218,700)
	보험료		500,000	-	(500,000)	
	리스및임차료		1,500,000	1,440,000	(60,000)	
	기타시설관리비		0	-	0	
	여비교통비		500,000	-	(500,000)	
	소모품비		7,000,000	7,668,329	668,329	
	인쇄출판비		1,000,000	2,020,000	1,020,000	
	통신비		1,200,000	1,201,282	1,282	
	전기·수도료		0	-	0	
	세금과공과		5,000,000	4,481,306	(518,694)	
	지급수수료		1,500,000	1,818,355	318,355	
	복리후생비(기타)		4,000,000	1,684,065	(2,315,935)	
	교육훈련비		1,500,000	1,063,260	(436,740)	
	일반용역비		500,000	-	(500,000)	



과 목		예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항 목					
		업무추진비	5,000,000	721,330	(4,278,670)	
		홍보비	500,000	-	(500,000)	
		회의비	500,000	99,319	(400,681)	
		행사비	1,500,000	945,284	(554,716)	
		기타운영비	2,500,000	1,672,273	(827,727)	
		위원회운영비	4,000,000	3,416,563	(583,437)	
		물류유통비	300,000	18,000	(282,000)	
	영업외비용	58,400,000	55,973,948	(2,426,052)		
	잡손실	100,000	8	(99,992)		
	현장실습비(학생지원)	58,200,000	55,973,940	(2,226,060)	국고보조금사용액	
		지급이자			0	
	전기오류수정손실	100,000		(100,000)		
예비비			-	-	0	
	예비비		-	-	0	
	예비비		-	-	0	
자산변동지출		65,174,000	114,794,349	49,620,349		
	고정자산취득	65,174,000	114,794,349	49,620,349		
	지 출					
	토지매입비			0		
	건물매입비			0		
	기계기구매입비	27,767,000	35,206,183	7,439,183		
	집기비품매입비	1,900,000	1,900,000	0		
	차량운반구매입비			0		
	무형고정자산취득비	35,507,000	77,688,166	42,181,166		
	기타자산지출					
		-	-	0		
	임차보증금지출			0		
	장기대여금지출			0		
	기타자산지출			0		

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
부채변동지출			12,000,000	11,864,000	(136,000)		
	기타부채		12,000,000	11,864,000	(136,000)		
		임대보증금환급				0	
		기타고정부채의상환		12,000,000	11,864,000	(136,000)	학생실습비(대응사용)
기본금변동지출			-	-	0		
	출연기본금반환		-	-	0		
		출연기본금반환		-	-	0	
	목적사업전출금		-	-	0		
				0	준비금 현금전출액		
미 사 용 차기이월자금			655,740,000	748,024,186	92,284,186		
	기말유동자산		646,058,000	745,754,041	99,696,041		
		유동자금		591,793,000	436,902,601	(154,890,399)	차기이월자금
		선급금			-	0	
		미수금		2,889,000	9,901,950	7,012,950	
		부가세대급금		-	-	0	
		외상매출금		51,350,000	298,924,100	247,574,100	
		선급법인세		26,000	25,390	(610)	
		기타유동자산		-	-	0	
		재고자산				0	
	기말유동부채		9,682,000	2,270,145	(7,411,855)		
		일반예수금(건강등)			-	0	
		제세예수금(갑근세등)			-	0	
		부가세예수금			-	0	
		기타예수금			-	0	
선수금				-	0		
미지급금			9,682,000	2,270,145	(7,411,855)		
기타유동부채			-	0			
자 금 지 출 총 계			2,151,264,000	2,212,354,581	61,090,581		

# 현 금 흐 름 표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# 현 금 흐 름 표

(제9기 2013년 03월 01일 ~ 2014년 02월 28일)  
(제8기 2012년 03월 01일 ~ 2013년 02월 28일)

회사명 : 삼육대학교학교기업 SU-Edumi

(단위:원)

과 목	당 기 (제 9 기)		전 기 (제 8 기)		증감
	금 액		금 액		
<b>I. 영업활동으로인한현금흐름</b>		<b>(43,152,253)</b>		<b>187,816,074</b>	<b>(230,968,327)</b>
1. 당기순이익(손실)	166,841,216		154,948,396		11,892,820
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	50,518,842		44,298,320		6,220,522
감가상각비	8,099,211		11,564,990		(3,465,779)
무형자산상각비	37,796,890		32,733,330		5,063,560
대손상각비	4,622,741				
준비금전입액					0
기타현금유출이없는비용					0
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	0		0		0
유형자산처분이익					
기타현금유입이없는수익					0
<b>4. 영업활동으로인한 자산, 부채의 변동</b>	<b>(260,512,311)</b>		<b>(11,430,642)</b>		<b>(249,081,669)</b>
제품의감소(증가)	10,897,098		11,281,808		(384,710)
매출채권의감소(증가)	(298,924,100)		(26,369,750)		(272,554,350)
대손충당금의감소(증가)	0		1,486,500		(1,486,500)
선급세금의감소(증가)	(25,390)		734,680		(760,070)
부가세대급금의감소(증가)	1,272,064		1,311,140		(39,076)
예수금의증가(감소)	0		0		0
부가세예수금의증가(감소)	16,234,567		0		16,234,567
퇴직급여충당부채의증가(감소)	10,033,450		124,980		9,908,470

과 목	당 기 (제 9 기)		전 기 (제 8 기)		증감
	금 액		금 액		
II. 투자활동으로인한현금흐름		<b>(124,696,299)</b>		<b>(60,116,298)</b>	<b>(64,580,001)</b>
1. 투자활동으로인한현금유입액	<b>0</b>		<b>0</b>		0
미수금의 회수					0
자산의 처분					0
					0
1. 투자활동으로인한현금유출액	<b>124,696,299</b>		<b>60,116,298</b>		64,580,001
무형자산의 취득	77,688,166		35,578,146		42,110,020
기계기구의 취득	35,206,183		23,684,002		11,522,181
집기비품등의 취득	1,900,000		1,000,000		900,000
미수금의 증가	9,901,950		(145,850)		10,047,800
III. 재무활동으로인한현금흐름		<b>112,091,721</b>		<b>104,740,670</b>	<b>7,351,051</b>
1. 재무활동으로인한현금유입액	<b>123,955,721</b>		<b>117,718,922</b>		<b>6,236,799</b>
출연기본금의 유입	75,080,700		73,000,000		2,080,700
자산구입을 위한 국고보조금의 유입	51,145,166		32,966,692		18,178,474
미지급금의 증가(감소)	(2,270,145)		11,752,230		(14,022,375)
2. 재무활동으로인한현금유출액	<b>11,864,000</b>		<b>12,978,252</b>		<b>(1,114,252)</b>
현장실습비의 사용					0
고유목적사업준비금의 사용	11,864,000		12,978,252		(1,114,252)
IV. 현금의증가(감소)(I+II+III)		<b>(55,756,831)</b>		<b>232,440,446</b>	<b>(288,197,277)</b>
V. 기초현금및현금등가물		492,659,432		260,218,986	<b>232,440,446</b>
VI. 기말현금및현금등가물		<b>436,902,601</b>		<b>492,659,432</b>	<b>(55,756,831)</b>

# 부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## 현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-201-281909	21,888,171	수시		
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-702-008783	4,365,814	수시		2012
기업자유예금	영업수입	우리은행	1005-401-328214	310,648,616	수시		
기업자유예금	정기예금	우리은행	1020-414-846145	100,000,000	2014.6.28	2.57%	6개월
합 계				436,902,601			

## 현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-201-281909	21,888,171	수시		
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-702-008783	4,365,814	수시		2012
기업자유예금	영업수입	우리은행	1005-401-328214	310,648,616	수시		
기업자유예금	정기예금	우리은행	1020-414-846145	100,000,000	2014.6.28	2.57%	6개월
합 계				436,902,601			



# 선 급 금 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
		-	
	해 당 없 음	-	
합 계		-	

# 미 수 금 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
미수금일반	2013/10/25	노원세무서, 2013년 1기 예정 부가세 신고 환급금	7,013,270	
	2014/01/25	노원세무서, 2013년 2기 확정 부가세 신고 환급금	2,888,680	
소 계			9,901,950	
부가세대급금	2013.1.1-2.28		-	별첨
소 계			-	
외상매출금	2013/12/30	(주)거명커머스, 멀티미디어시스템원자재납품	137,494,500	
	2014/01/11	(주)윤오아이티, 교육용멀티미디어시스템 전산장비납품	253,000,000	
	2014/02/10	(주)진성씨앤아이, 멀티미디어시스템구축 전산장비납품	17,829,000	
	2014/02/25	한국생산성본부, 2월 ICDL수수료	232,500	
	2014/02/28	주식회사 와이비엠, 2014년 2월 MOS수수료	435,600	
	2014/02/28	(주)선우시스템, 전산장비납품 (프린터85대)	36,932,500	
소 계			445,924,100	
합 계			455,826,050	

▣ 부가세대급금명세서 - 별첨

## 미수금(부가세대급금)명세서

NO	일자	내역	거래처	차변금액	비고
1	2014/01/10	신입생사진첩 및 삼육대 동문 모바일 어플리케이션 개발 선금50%	코코넛소프트	909,090	
2	2014/01/10	학교기업 소모품구입(KVM스위치)	컴퓨존	9,161	
3	2014/01/10	복리후생비, 직원야근식대	롯데리아 퇴계원점	546	
4	2014/01/15	온라인콘텐츠 개발용 카메라구입	(주)캠나라미디어	68,181	
5	2014/01/15	온라인콘텐츠 개발용 카메라구입	(주)캠나라미디어	391,818	
6	2014/01/15	온라인콘텐츠 개발장비(터치스크린)구입	오픈올	125,455	
7	2014/01/15	매출관련 전산장비 납품 원자재 구입	(주)제이에이치테크	3,230,000	
8	2014/01/15	원격교육콘텐츠 플래쉬 및 촬영 외주제작 잔금	(주)이앤유	909,091	
9	2014/01/15	원격교육콘텐츠 플래쉬 및 촬영 외주제작 잔금	(주)삼실팔도씨	909,091	
10	2014/01/15	원격교육콘텐츠 플래쉬 및 촬영 외주제작 잔금	모츠이러닝스튜디오	2,127,273	
11	2014/01/24	사무실전화요금, 1월분	LG유플러스	2,675	
12	2014/01/24	콘텐츠자료수집료, 1월분	(주)케이티스카이라이프	1,960	
13	2014/01/24	회의비, 학교기업 예산협의권	전주콩나루 콩나물국밥	1,636	
15	2014/02/07	온라인콘텐츠 개발장비구입	(주)캠나라미디어	163,636	
16	2014/02/07	온라인콘텐츠 개발장비구입	(주)윤오아이티	444,545	
17	2014/02/07	Apple iOS개발자프로그램(App) 등록용 멤버쉽갱신비용	애플코리아 유한회사	10,818	
18	2014/02/07	콘텐츠 제작 캠퍼더 수리	(주)참텍엔지니어링	28,130	
19	2014/02/07	학교기업 기자재 유지장비 구입	(주)윤오아이티	18,455	
20	2014/02/07	삼육대 유무선통합 LMS/LCMS유지보수 1월	주식회사 포씨소프트	70,000	
21	2014/02/07	학교기업 거래처 홍보용 물품 구입	에스유건강케어 주식회사	80,000	
22	2014/02/14	전산장비 납품 원재료 구입	(주)거명커머스	11,097,500	
23	2014/02/18	학교기업 자문위원회운영비	스마일하우스	909	
24	2014/02/18	학교기업 자문위원회운영비	참만나	11,727	
25	2014/02/18	온라인출결관시스템 도입설명회의	뚜레쥬르(삼육대)	2,955	
26	2014/02/18	온라인콘텐츠 저장용 스토리지 구입	(주)엘씨디존	61,573	
27	2014/02/18	사회보험 EDI 이용요금	주식회사 케이티	190	
28	2014/02/18	온라인콘텐츠 개발 소모품 구입	컴퓨존	43,346	
29	2014/02/18	사무실 복사기 렌탈료, 9-11월(제1실습관 514호)	강북캐녹스	36,000	
30	2014/02/18	직원야근식대	E플러스마트(퇴계원)	232	
31	2014/02/18	직원야근식대	파리바게트(퇴계원)	819	
32	2014/02/18	직원야근식대	명인만두(퇴계원)	272	
33	2014/02/18	직원야근식대(사업결과보고서 및 차년도 보고서 작성)	오마이달걀비막국수전문점	2,272	
34	2014/02/21	콘텐츠자료수집료, 2월분	(주)케이티스카이라이프	1,960	
35	2014/02/21	사무실전화요금 2월분	LG유플러스	2,370	
36	2014/02/21	'13년도 결과보고서 및 '14년도사업계획서 제본	KN커뮤니케이션	200,000	
37	2014/02/21	신입생사진첩 개발 잔금50%	코코넛소프트	909,091	
38	2014/02/21	사무실복사기렌탈료12-2월(제1실습관 514호)	강북캐녹스	36,000	
39	2014/02/21	원격평생교육콘텐츠 플래쉬개발 잔금-투비씨엔씨(주)	투비씨엔씨 주식회사	2,000,000	
40	2014/02/21	학교기업 모바일LMS 구축 잔금50%	(주)트리시스	450,000	
41	2014/02/21	학교기업LMS구축 잔금	(주)트리시스	750,000	

NO	일자	내역	거래처	차변금액	비고
42	2014/02/27	학교기업 사무실 소모품 구입	(주)윤오아이티	80,200	
43	2014/02/27	학교기업 사무실 소모품 구입	(주)윤오아이티	15,400	
44	2014/02/27	사무실 소모품구입	고려문구도매센터	53,750	
45	2014/02/27	생수요금, 12-2월(제1실습관514호, 스미스관)	산수생물동부	15,000	
46	2014/02/27	사무실 소모품구입	이마트 별내점	16,445	
47	2014/02/27	사무실 소모품구입	이마트 별내점	3,227	
48	2014/02/27	사무실 소모품구입	이마트 별내점	1,865	
49	2014/02/27	삼육대LMS/LCMS유지보수 2월	주식회사 포씨소프트	70,000	
50	2014/02/27	복리후생비/직원야근식대	파인하우스	573	
51	2014/02/28	결산조정/보건대웹사이트유지보수12월, 미지급금	투비씨엔씨 주식회사	57,955	
52	2014/02/28	결산조정/보건대웹사이트유지보수12월, 미지급금	투비씨엔씨 주식회사	57,955	
53	2014/02/28	결산조정/원격콘텐츠 수정녹음, 미지급금	레인보우패밀리엔터테인먼트	1,200	
계				25,482,347	
	2014/02/28	부가세예수금과 상계		25,482,347	
총 계				0	

## 선 급 법 인 세 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

NO	일 자	적 요		원천징수의무자	선급법인세	비 고
1	2013/03/16	2013. 1/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	9,240	
2	2013/06/15	2/4분기 예금이자(2013대응)	1005-302-223830	우리은행	1,300	
3	2013/06/15	2/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	13,530	
4	2013/06/15	2/4분기 예금이자(국고)	1005-202-223821	우리은행	2,840	
5	2013/09/18	3/4분기 예금이자(국고)	1005-202-223821	우리은행	6,740	
6	2013/09/18	3/4분기 예금이자(2013대응)	1005-302-223830	우리은행	2,320	
7	2013/09/18	3/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	17,720	
8	2013/12/21	4/4분기 예금이자(국고)	1005-202-223821	우리은행	4,750	
9	2013/12/21	4/4분기 예금이자(2013대응)	1005-302-223830	우리은행	1,910	
10	2013/12/21	4/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	17,010	
11	2013/02/27	해지 예금이자(국고)	1005-102-008781	우리은행	1,700	
합 계					79,060	

# 고 정 자 산 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 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		320,878,543	35,206,183		356,084,726	47,929,108	28,760,729	297,604,299	10,551,319	58,480,427
정	집기비품		32,348,255	1,900,000		34,248,255	493,270	3,357,335	32,477,875	1,277,110	1,770,380
자	차량운반구									0	0
산	건설가계정									0	0
소 계			353,226,798	37,106,183		390,332,981	48,422,378	32,118,064	330,082,174	11,828,429	60,250,807
무형	컨텐츠		326,693,021	77,688,166		404,381,187	61,164,435	67,456,790	208,437,190	134,779,562	195,943,997
자산										0	0
소 계			326,693,021	77,688,166		404,381,187	61,164,435	67,456,790	208,437,190	134,779,562	195,943,997
합 계			679,919,819	114,794,349		794,714,168	109,586,813	99,574,854	538,519,364	146,607,991	256,194,804

■ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

## 고정자산 국고차감 명세서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		전기차감 이월액	당기 자산구입 차감증가액(+)	당기 국고 감가상각액(-)	기말 차감잔액	비 고
유형	기계기구차감	39,529,235	30,724,366	22,324,493	47,929,108	
고정	집기비품차감	2,187,630	0	1,694,360	493,270	
자산						
소 계		41,716,865	30,724,366	24,018,853	48,422,378	
무형	무형고정자산차감	70,403,535	20,420,800	29,659,900	61,164,435	
고정						
자산						
소 계		70,403,535	20,420,800	29,659,900	61,164,435	
합 계		112,120,400	51,145,166	53,678,753	109,586,813	

## 고정자산 감가상각누계액 명세서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계정과목		구분	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	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	143,559,586
		국고	0		14,953,530	33,318,620	33,976,230	28,361,060	21,110,780	22,324,493	154,044,713
		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	297,604,299
	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	15,638,345
		국고			1,805,890	6,409,120	3,518,610	2,066,260	1,345,290	1,694,360	16,839,530
		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	32,477,875
<b>소 계</b>			50,362,620	25,696,790	33,300,380	57,123,130	55,510,530	41,949,600	34,021,060	32,118,064	330,082,174
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	105,033,260
		국고			64,600	7,337,320	14,430,470	24,904,790	27,006,850	29,659,900	103,403,930
	<b>소 계</b>			0	0	64,600	14,291,860	25,160,790	41,722,970	59,740,180	67,456,790
<b>합 계</b>			50,362,620	25,696,790	33,364,980	71,414,990	80,671,320	83,672,570	93,761,240	99,574,854	538,519,364



# 재 고 자 산 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

품 명	2008 취득시		2008년		2009년		2010년		2011년		2012년		2013년		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 (2012.2.29)	재고 수량	금 액 (2013.2.28)	재고 수량	금 액 (2014.2.28)	
OFF WE GO 1	2009-01-22	3,000	2,899	10,964,134	2,705	10,230,426	2,572	9,727,420	2,572	9,727,420	1,572	5,945,420	572	2,144,510	
OFF WE GO 2	2008-09-23	3,000	2,921	9,705,344	2,741	9,107,214	2,641	8,774,914	2,641	8,774,914	1,641	5,451,914	641	2,113,304	
OFF WE GO 3	2009-01-22	3,000	3,000	10,704,450	2,837	10,122,866	2,737	9,766,066	2,737	9,766,066	1,737	6,198,066	737	2,612,226	
C 프로그래밍 바이블	2008-11-27	500	452	8,625,064	13	248,066	6	114,492	6	114,492	9	171,738			
C 언어 DVD 동영상교재	2008-12-31	1,000	999	947,052	803	760,854	703	666,054	703	666,054					
합 계		10,500	10,271	40,946,044	9,099	30,469,426	8,659	29,048,946	8,659	29,048,946	4,959	17,767,138	1,950	6,870,040	

**예 수 금 명 세 서**  
(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일자	내 용	금 액	비 고	
부가세예수금	2014/01/10	삼육보건대 웹사이트 유지보수 12월분	68,182	삼육보건대학교	
	2014/01/11	교육용 멀티미디어시스템 전산장비 납품	23,000,000	(주)윤오아이티	
	2014/01/14	중앙도서관 IT콘텐츠 교육서비스	818,182	삼육대학교	
	2014/01/23	ICDL수수료(13.12.16-14.1.15)	67,910	한국생산성본부	
	2014/01/28	원격평생교육원 콘텐츠 추가 개발금	263,637	삼육대학교	
	2014/01/29	원격평생교육원 사회복지학과정 제작 잔금	6,545,455	삼육대학교	
	2014/01/29	원격평생교육원 아동학과정 제작 잔금	2,545,455	삼육대학교	
	2014/01/29	2013학년도 겨울계절학기 콘텐츠 사용료	2,313,182	삼육대학교	
	2014/01/29	2013학년도 겨울계절학기 강의료	307,637	삼육대학교	
	2014/01/31	2014년도 1월 MOS수수료	92,600	주식회사 와이비엠	
	2014/02/10	멀티미디어시스템구축 전산장비 납품	1,620,819	(주)진성씨앤아이	
	2014/02/18	2013년 삼육대 앱 유지보수	109,091	삼육대학교	
	2014/02/25	삼육보건대학교 웹사이트유지보수 1월분	68,182	삼육보건대학교	
	2014/02/25	삼육보건대학교 웹사이트 유지보수 2월분	68,182	삼육보건대학교	
	2014/02/25	ICDL수수료(2월)	21,137	한국생산성본부	
	2014/02/26	CP정산/한국생산성본부	2,909	한국생산성본부	
	2014/02/27	출력서비스 수수료(2013년1월-12월)	43,616	DS뱅크	
	2014/02/28	삼육대 사이버캠퍼스 LMS유지보수 11-12월	181,819	삼육대학교	
	2014/02/28	삼육대 사이버캠퍼스 LMS유지보수 1-2월분	181,819	삼육대학교	
	2014/02/28	2014년 2월 MOS수수료	39,600	주식회사 와이비엠	
	2014/02/28	전산유통매출, 전산장비 납품(프린터85대)	3,357,500	(주)선우시스템	
			<b>소 계</b>	<b>41,716,914</b>	
		2014-02-28	부가세대급금 상계(결산조정)	(25,482,347)	
			<b>부가세예수금 합계</b>	<b>16,234,567</b>	

# 선 수 금 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
	합 계	-	

## 미지급금(미지급비용) 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
미지급금 일반	2014/02/27	2013국고 회계감사수수료	1,515,455	
	2014/02/27	학교기업 교육콘텐츠 개발 강사료 잔금	6,500,000	
	2014/02/27	4대보험료 비용 미지급금 대체	802,550	
	2014/02/28	결산조정/ 보건대웹사이트유지보수12-1월 미지급금	1,275,000	
	2014/02/28	결산조정/ 학교기업 대표 교육훈련비	500,000	
	2014/02/28	결산조정/ 원격콘텐츠 수정녹음비	13,200	
	2014/02/28	결산조정/ 제세예수금(갑근세, 지방소득세) 미지급금 대체	520,670	
	2014/02/28	결산조정/ 직원예수금 미지급금정산(고은애, 유성화)	23,680	
	2014/02/28	결산조정/ 4대보험 예수금 미지급금 처리	661,510	
합 계			11,812,065	

# 기 본 금 명 세 서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	교비회계	616,700,000	75,080,700	0	0	0	691,780,700	
							0	
				0			0	
	소 계	616,700,000	75,080,700	0	0	0	691,780,700	
적 립 금	재 평 가적립금		0				0	
	연구기금적립금		0				0	
	건축기금적립금		0				0	
	장학기금적립금		0				0	
	퇴직기금적립금		0				0	
	기타기금적립금		0				0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	63,540,412			0		63,540,412	
	당기운영차액		166,841,216		0		166,841,216	
	소 계	63,540,412	166,841,216	0	0	0	230,381,628	
합 계		680,240,412	241,921,916	0	0	0	922,162,328	

## 합계잔액시산표

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

학교기업

(단위 : 원)

차		계정과목	대	
변	합		변	잔
잔	액	합	계	액
1,041,824,801	4,827,699,642	<b>자</b>	3,785,874,841	
888,346,770	3,961,539,583	<b>산</b>	3,073,192,813	0
436,902,601	2,176,090,136	유 동 자 산	1,739,187,535	
0	250,357,110	현 금 성 자 산 ( 현 금 및 예 금 )	250,357,110	
0	0	국 고 보 조 금 예 금 차 감	0	
0	0	단 기 금 용 상 품	0	
9,901,950	9,901,950	선 급 금	0	
0	114,943,047	미 수 금 ( 미 수 금 일 반 )	0	
445,924,100	1,399,116,000	미 수 금 ( 부 가 세 대 급 금 )	114,943,047	
(4,459,241)	1,486,500	미 수 금 ( 외 상 매 출 금 )	953,191,900	
0	9,515,510	대 손 충 당 금 ( 외 상 매 출 금 )	5,945,741	
77,360	129,330	가 지 급 금	9,515,510	
6,870,040	17,767,138	선 급 법 인 세	51,970	
0	0	<b>재 고 자 산</b>	10,897,098	
146,607,991	848,392,921	투 자 자 산 ( 출 자 금 )	0	
10,551,319	378,409,219	<b>고 정 자 산</b>	701,784,930	
356,084,726	356,084,726	기 계 기 구	367,857,900	
(47,929,108)	22,324,493	기 계 기 구 ( 학 교 기 업 )	0	
(297,604,299)	22,324,493	국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감	70,253,601	
1,277,110	35,942,615	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	297,604,299	
34,248,255	34,248,255	<b>집 기 비 품</b>	34,665,505	
(493,270)	1,694,360	집 기 비 품 ( 학 교 기 업 )		
(32,477,875)	1,694,360	국 고 보 조 금 집 기 비 품 차 감	2,187,630	
134,779,562	434,041,087	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	32,477,875	
404,381,187	404,381,187	<b>무 형 고 정 자 산</b>	299,261,525	
(61,164,435)	29,659,900	무 형 고 정 자 산 ( 학 교 기 업 )		
(208,437,190)	29,659,900	국 고 보 조 금 무 형 자 산 차 감	90,824,335	
		무 형 고 정 자 산 감 가 상 각 누 계 액	208,437,190	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	<b>169,355,363</b>	< 부 채 >	<b>289,017,836</b>	<b>119,662,473</b>
	157,491,363	유 동 부 채	185,537,995	28,046,632
	8,214,865	일 반 예 수 금 ( 건 강 , 국 민 , 고 용 )	8,214,865	0
	3,974,660	제 세 예 수 금 ( 갑 근 세 , 주 민 세 )	3,974,660	0
	120,243,308	제 세 예 수 금 ( 부 가 세 예 수 금 )	136,477,875	16,234,567
	11,000,000	기 타 예 수 금	11,000,000	0
	14,058,530	미 지 급 금	25,870,595	11,812,065
	<b>11,864,000</b>	고 정 부 채	<b>103,479,841</b>	<b>91,615,841</b>
	0	퇴 직 급 여 총 당 금	15,041,730	15,041,730
	11,864,000	고 유 목 적 사 업 준 비 금	88,438,111	76,574,111
	<b>0</b>	< 기 본 금 >	<b>755,321,112</b>	<b>755,321,112</b>
	0	기 타 기 본 금 출 자 금	0	0
	0	교 비 회 계 출 연 기 본 금	691,780,700	691,780,700
	0	전 기 이 월 운 영 차 액	63,540,412	63,540,412
<b>1,041,824,801</b>	<b>4,997,055,005</b>	소 계	<b>4,830,213,789</b>	<b>874,983,585</b>
	<b>20,508,910</b>	< 영 업 외 수 입 >	<b>164,822,031</b>	<b>144,313,121</b>
	0	일 반 기 부 금		0
	20,420,800	( 기 타 ) 국 고 보 조 금	163,658,804	143,238,004
	88,110	예 금 이 자	579,873	491,763
	0	잡 수 입	583,354	583,354
	<b>0</b>	< 매 출 >	<b>1,364,778,493</b>	<b>1,364,778,493</b>
	0	컨 텐 츠 매 출 수 입	501,297,798	501,297,798
		기 타 매 출 수 입	15,967,969	15,967,969
	0	전 산 유 통 매 출 수 입	847,512,726	847,512,726
<b>200,267,543</b>	<b>200,267,543</b>	< 판 매 및 관 리 운 영 비 >	<b>0</b>	
94,255,000	94,255,000	직 원 급 여		
0	0	직 원 상 여 금		
4,473,880	4,473,880	직 원 제 수 당		
0	0	임 시 직 인 건 비		

차		계정과목	대	
변	합		변	합
잔	액	계	잔	액
2,600,000	2,600,000	지 원 인 력 인 건 비		
9,855,705	9,855,705	직 원 법 정 부 담 금 ( 4 대 보 험 )		
0		퇴 직 급 여		
10,033,450	10,033,450	퇴 직 총 당 금 전 입 액		
8,099,211	8,099,211	( 유 형 ) 감 가 상 각 비		
37,796,890	37,796,890	( 무 형 ) 감 가 상 각 비		
4,622,741	4,622,741	대 손 상 각 비		
281,300	281,300	장 비 관 리 비		
0		보 험 료		
1,440,000	1,440,000	리 스 및 임 차 료		
0		기 타 시 설 관 리 비		
0		여 비 교 통 비		
7,668,329	7,668,329	소 모 품 비		
2,020,000	2,020,000	인 쇄 출 판 비		
1,201,282	1,201,282	통 신 비		
0		전 기 수 도 료		
4,481,306	4,481,306	세 금 과 공 과		
1,818,355	1,818,355	지 급 수 수 료		
1,684,065	1,684,065	복 리 후 생 비 ( 기 타 )		
1,063,260	1,063,260	교 육 훈 련 비		
0		일 반 용 역 비		
721,330	721,330	업 무 추 진 비		
0		홍 보 비		
99,319	99,319	회 의 비		
945,284	945,284	행 사 비		
1,672,273	1,672,273	기 타 운 영 비		
3,416,563	3,416,563	위 원 회 운 영 비		
18,000	18,000	물 류 유 통 비		
		예 비 비		



차		계정과목	대	
변	합		변	잔
잔	액	합	계	잔
액	계	계	잔	액
8	67,837,948	< 영 업 외 비 용 >	67,837,940	
8	8	< 잡 손 실 >		
0		< 고유목적사업준비금전입액 >		
0	67,837,940	< 학 생 지 원 경 비 >	67,837,940	
0	4,762,610	실 습 재 료 비	4,762,610	
0		실 습 교 육 인 건 비		
0	1,726,390	현 장 실 습 식 비	1,726,390	
0	6,703,640	실 습 교 보 재 구 입 비	6,703,640	
0	2,220,000	현 장 실 습 강 사 비	2,220,000	
0		실 습 원 고 료 및 인 쇄 비		
0	28,000,000	현 장 실 습 장 학 금	28,000,000	
0	8,802,800	실 습 실 유 지 관 리 비	8,802,800	
0	13,682,500	실 습 학 생 지 원 비	13,682,500	
0		실 습 실 장 비 수 선 비		
0	1,940,000	실 험 실 습 비	1,940,000	
1,141,982,847	1,219,671,013	< 제 조 경 비 / 매 출 원 가 >	77,688,166	
53,360	53,360	교 재 구 입 및 개 발 (도 서 원 가)		
3,275,740	3,275,740	여 비 교 통 비		
266,173	266,173	통 신 비		
1,964,546	1,964,546	수 선 비		
2,486,410	2,486,410	교 육 훈 련 비		
400,000	400,000	도 서 인 쇄 비		
4,295,377	4,295,377	회 의 비		
4,024,091	4,024,091	소 모 품 비		
18,963,631	19,015,431	지 급 수 수 료	51,800	
290,716,815	368,353,181	외 주 제 작 비	77,636,366	
283,590	283,590	물 류 유 통 비		
0		일 반 용 역 비		
2,185,067	2,185,067	교 육 과 정 개 발 비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
671,346	671,346	제 품 비		
0		잡 비		
15,892,138	15,892,138	홍 보 비		
69,936,000	69,936,000	인 건 비 및 노 임		
440,695	440,695	복 리 후 생 비		
0		시 설 관 리 비		
707,837,145	707,837,145	원 재 료 비		
0		강 사 비		
11,059,688	11,059,688	업 무 추 진 비		
7,065,973	7,065,973	행 사 비		
165,062	165,062	세 금 과 공 과		
<b>1,342,250,398</b>	<b>1,508,285,414</b>	<b>소 계</b>	<b>1,675,126,630</b>	<b>1,509,091,614</b>
<b>2,384,075,199</b>	<b>6,505,340,419</b>	<b>합 계</b>	<b>6,505,340,419</b>	<b>2,384,075,199</b>

# 결산부속서류

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## 국고보조금예금차감 계정 사용현황

### ▣ 국고보조금 회계처리 과정

1. 국고보조금 수령시 : 국고보조금예금차감계정으로

2. 국고보조금 사용시 :

1. 자산구입은 **해당자산의 차감**계정으로 처리 (기계기구차감, 집기비품차감, 무형고정자산차감)

2. 판관비, 제운영비, 매출관련비용 및 인건비 등은 **국고(기타)보조금수입**으로 계정처리

3. 학생지원비는 해당 **학생(실습)지원비로 상계처리**

(단, 대응투자, 운영자금, 매출수입자금인 경우 고유목적사업준비금과 상계처리)

### ▣ 2013년 국고보조금예금차감 계정 수입

1. 국고보조금	250,269,000	2013년 지원액
2. 예금이자	88,110	국고보조금계좌 발생 이자금액(선급법인세 공제후)
계	250,357,110	

### ▣ 2013 국고보조금예금차감 계정 사용내역

구 분	구 분	사용액	
자산구입	기계기구차감	30,724,366	
	집기비품차감	-	
	무형자산차감	20,420,800	
	소 계 ( A )	<b>51,145,166</b>	
학생지원비		67,837,940	전체 학생지원비 사용액
		11,864,000	대응투자 및 기타재원 사용 금액
	학생지원비 ( B )	<b>55,973,940</b>	국고보조금으로 사용한 금액
기타운영비	국고(기타)보조수입 ( C )	<b>143,238,004</b>	
합 계	합 계	<b>250,357,110</b>	A+B+C

## 학생지원경비 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	금 액	국 고	대 응	비 고
실습비	39,837,940	35,973,940	3,864,000	
장학금	28,000,000	20,000,000	8,000,000	
합 계	67,837,940	55,973,940	11,864,000	대응투자금은 고유목적사업준비금 지출로 대체

# 예·결산자문위원회 회의록

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

# 운영차손익처분계산서

---

2014. 5

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

## 운영차손익처분계산서

2013 회계연도 2013 년 3월 01일부터  
2014 년 2월 28일까지

2012 회계연도 2012 년 3월 01일부터  
2013 년 2월 28일까지

처분 확정일 2014 년 5월 12일

처분 확정일 2013 년 5월 06일

(단위:원)

과 목	2013 회계연도		2012 회계연도	
	금	액	금	액
<b>I . 처분전 운영차손익</b>		<b>230,381,628</b>		<b>63,540,412</b>
1. 전기이월운영차손익	<b>63,540,412</b>		<b>(91,407,984)</b>	
2. 회계변경누적효과				
3. 전기오류수정손익				
4. 당기운영차손익	<b>166,841,216</b>		<b>154,948,396</b>	
<b>II . 적립금등이입액</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
1. 연구적립금이입액				
2. 건축적립금이입액				
3. 장학적립금이입액				
4. 기타적립금이입액				
5. 고유목적사업준비금이입액				
<b>III . 합 계 ( I + II )</b>		<b>230,381,628</b>		<b>63,540,412</b>
<b>IV . 운영차익처분액</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
1. 연구적립금적립액				
2. 건축적립금적립액				
3. 장학적립금적립액				
4. 기타적립금적립액				
5. 고유목적사업준비금설정액	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>V . 차기이월운영차손익(III - IV)</b>		<b>230,381,628</b>		<b>63,540,412</b>