

2015 학년도 결산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

목 차

1. 재무상태표		2
2. 운영계산서		5
3. 자금계산서		9
4. 자금계산서 수입의부		11
5. 자금계산서 지출의부		14
6. 현금흐름표		19
7. 부속명세서		22
01) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서		23
02) 미수금 명세서		26
03) 선급법인세 명세서		29
04) 고정자산 명세서		30
05) 고정자산 국고차감명세서		31
06) 고정자산 감가상각누계액명세서		32
07) 재고자산 명세서		33
08) 예수금 명세서		34
09) 미지급비용 명세서		36
11) 기본금 명세서		37
12) 합계잔액시산표		38
8. 결산부속서류		43
01) 예결산자문위원회의록		44
02) 운영차손익처분계산서		48

재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

재 무 상 태 표

(당기 : 2016년 2월 29일 현재)

(전기 : 2015년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
유동자산			762,765,128		1,088,983,069
당좌자산			758,480,946		1,082,113,029
	현금과 현금등가물	533,307,814		692,201,702	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	0		0	
	미수금	540,000		577,730	
	부가세대급금	0		0	
	외상매출금	235,351,450		397,490,200	
	(대손충당금)	(10,787,658)		(8,434,143)	
	선급법인세	69,340		277,540	
재고자산			4,284,182		6,870,040
	재고자산	4,284,182		6,870,040	
비유동자산			80,488,374		102,374,303
유형자산			20,244,410		5,346,386
	기계기구	420,356,608	19,877,194	399,311,608	4,689,007
	(기계기구차감)	(33,294,221)		(62,428,939)	
	(감가상각누계액)	(367,185,193)		(332,193,662)	
	집기비품	34,620,528	367,216	34,620,528	657,379
	(집기비품차감)	(346,070)		(629,541)	
	(감가상각누계액)	(33,907,242)		(33,333,608)	
무형자산			60,243,964		97,027,917
	무형자산	434,381,187		434,381,187	
	(무형자산차감)	(36,948,953)		(59,004,195)	
	(감가상각누계액)	(337,188,270)		(278,349,075)	
자 산 총 계			843,253,502		1,191,357,372

2. 부채와 기본금

(단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			71,159,571		133,919,225
유동부채			6,034,620		53,938,419
	일반 예수금	782,315		633,905	
	제세 예수금	(518,540)		(234,790)	
	부가세예수금	5,721,845		16,011,104	
	기타예수금	0		0	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	49,000		37,528,200	
비유동부채			65,124,951		79,980,806
	퇴직급여충당금	952,840		15,808,695	
		0		0	
	고유목적사업준비금	64,172,111		64,172,111	
기본금			772,093,931		1,057,438,147
출연기본금			775,887,700		775,887,700
	교비회계출연기본금	775,887,700		775,887,700	
운영차액			(3,793,769)		281,550,447
	전기이월운영차액	281,550,447		230,381,628	
	당기운영차손익	(285,344,216)		51,168,819	
부 채 와 기 본 금 총 계			843,253,502		1,191,357,372

운 영 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 3월1일부터 2016년 2월29일까지)

(전기 : 2014년 3월1일부터 2015년 2월28일까지)

(단위 : 원)

과	목	당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
매출액			608,945,502		779,170,163
	컨텐츠매출수입	272,926,413		322,509,441	
	전산유통매출수입	325,006,363		424,313,581	
	기타매출수입	11,012,726		32,347,141	
매출원가			656,368,811		678,930,088
매출총이익			(47,423,309)		100,240,075
판매비와 관리비			201,143,656		201,335,746
	특별강사료	0		0	
	조교인건비	0		0	
	직원급여	86,998,900		89,489,303	
	직원상여금	0		0	
	직원제수당	4,945,340		9,910,636	
	임시직인건비	0		1,815,000	
	지원인력인건비	0		2,400,000	
	직원법정부담금(4대보험)	8,898,220		9,374,875	
	퇴직급여충당금전입	9,374,647		3,938,280	
	감가상각비	6,146,976		6,482,043	
	무형자산상각비	36,783,953		42,474,645	
	대손상각비	2,353,515		3,974,902	
	장비관리비	810,000		0	
	보험료	0		51,980	
	리스및임차료	4,600,000		4,020,000	
	기타시설관리비	328,183		0	
	여비교통비	878,638		344,900	

(단위 : 원)

과	목	당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	소모품비	3,194,200		8,416,810	
	인쇄출판비	560,410		1,321,577	
	통신비	674,182		1,048,750	
	전기·수도료	0		0	
	세금과공과	23,107,659		4,235,257	
	지급수수료	3,354,779		2,195,554	
	복리후생비	1,384,157		2,991,682	
	교육훈련비	197,800		63,800	
	일반용역비	400,000		0	
	업무추진비	5,371,321		4,041,112	
	홍보비	0		180,000	
	회의비	0		0	
	행사비	0		0	
	기타운영비	525,000		420,000	
	위원회운영비	14,546		2,000,000	
	물류유통비	241,230		144,640	
	예비비	0		0	
영업이익			(248,566,965)		(101,095,671)
영업외수익			30,577,736		152,264,499
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		150,307,444	
	이자수익	467,525		1,934,961	
	전기오류수정이익	0		2,090	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	110,211		20,004	
	기타수입(전기수정이익)	30,000,000		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
영업외비용			67,354,987		9
	학생지원경비	67,354,987		9	
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
경상이익			(285,344,216)		51,168,819
특별이익			0		0
	특별이익	0		0	
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			(285,344,216)		51,168,819
법인세비용			0		0
당기운영차손익			(285,344,216)		51,168,819

자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

2015학년도 자금계산서(총괄표)

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

학교기업 SU-Edumi

(단위 : 원)

수 입						지 출					
구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%	구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%
손익계정수입		571,269,000	639,523,238	68,254,238	0.4	손익계정지출		866,335,000	878,630,170	12,295,170	0.5
	매출액	540,691,000	608,945,502	68,254,502	0.4		재료매입	503,167,000	503,166,545	(455)	0.3
	영업외수익	30,578,000	30,577,736	(264)	0.0		인건비지출액	101,247,000	109,264,267	8,017,267	0.1
							제조경비지출액	150,465,000	153,202,266	2,737,266	0.1
							판매와관리비	44,101,000	45,642,105	1,541,105	0.0
							영업외비용	67,355,000	67,354,987	(13)	0.0
							예비비	-	-	0	0.0
자산변동수입		1,000	-	(1,000)	0.0	자산변동지출		21,044,000	21,045,000	1,000	0.0
	고정자산매각수입	-	-	0	0.0		고정자산취득지출	21,044,000	21,045,000	1,000	0.0
	투자자산매각수입	-	-	0	0.0		기타자산지출	-	-	0	0.0
	기타자산수입	1,000	-	(1,000)	0.0						
부채변동수입		-	-	0	0.0	부채변동지출		-	19,115,050	19,115,050	0.0
	차입금수입	-	-	0	0.0		차입금상환	-	16,761,535	16,761,535	0.0
	기타부채유입	-	-	0	0.0		기타부채	-	2,353,515	2,353,515	0.0
기본금변동수입		-	-	0	0.0	기본금변동지출		-	-	0	0.0
	출연기본금수입	-	-	0	0.0		출연기본금반환	-	-	0	0.0
							목적사업전출금	-	-	0	0.0
미사용전기이월자금		744,469,000	1,035,044,650	290,575,650	0.6	미사용차기이월자금		428,360,000	755,777,668	327,417,668	0.5
	기초유동자산	744,089,000	1,088,983,069	344,894,069	0.7		기말유동자산	376,658,000	762,765,128	386,107,128	0.5
	기초유동부채	380,000	53,938,419	53,558,419	0.0		기말유동부채	51,702,000	6,987,460	(44,714,540)	0.0
자금수입총계		1,315,739,000	1,674,567,888	358,828,888	100.0	자금지출총계		1,315,739,000	1,674,567,888	358,828,888	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 계 산 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정수입			571,269,000	639,523,238	68,254,238	
	매출액		540,691,000	608,945,502	68,254,502	
		컨텐츠매출수입	204,672,000	272,926,413	68,254,413	
		기타 매출수입	11,013,000	11,012,726	(274)	
		전산유통매출수입	325,006,000	325,006,363	363	
	영업외수익		30,578,000	30,577,736	(264)	
		일반기부금		-	0	
		국고보조금	0	-	0	국고보조금및 국고예금이자
		예금이자	468,000	467,525	(475)	
		투자자산처분이익		-	0	
		유형자산처분이익		-	0	
		잡수입	110,000	110,211	211	
		전기오류수정이익	30,000,000	30,000,000	0	
	기타수입		-	0		
자산변동수입		1,000	-	(1,000)		
	고정자산매각수입		-	-	0	
		기계기구매각대			0	
		집기비품매각대			0	
		무형고정자산매각대			0	
	기타자산수입		1,000	-	(1,000)	
기타자산수입		1,000	-	(1,000)		
부채변동수입			-	-	0	
	기타부채유입			-	0	
		임대보증금수입			0	
		기타고정부채수입			-	0

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
기본금변동수입			-	-	0	
	출연기본금수입		-	-	0	
		출연기본금수입	0	-	0	2014년 대응지원
					0	
미 사 용 전기이월자금	기초유동자산		744,469,000	1,035,044,650	290,575,650	
			744,089,000	1,088,983,069	344,894,069	
		유동자금	692,202,000	692,201,702	(298)	전기이월액
		국고보조금예금차감			0	
		단기금융상품			0	
		선급금			0	
		미수금(일반)	39,000	577,730	538,730	
		미수금(부가세대급금)	-		0	
		미수금(외상매출금)	49,054,000	397,490,200	348,436,200	
		선급법인세	208,000	277,540	69,540	
		(대손충당금)	0	(8,434,143)	(8,434,143)	
	재고자산	2,586,000	6,870,040	4,284,040		
				0		
	기초유동부채		380,000	53,938,419	53,558,419	
		일반예수금(건강등)	145,000	633,905	488,905	
		제세예수금(갑근세등)	235,000	(234,790)	(469,790)	
		부가세예수금	0	16,011,104	16,011,104	
		기타예수금			0	
		선수금			0	
		미지급금	-	37,528,200	37,528,200	
기타유동부채		0	-	0		
			0			
자 금 수 입 총 계			1,315,739,000	1,674,567,888	358,828,888	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 계 산 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목		예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항 목					
손익계정지출		866,335,000	878,630,170	12,295,170		
	재료매입		503,167,000	503,166,545	(455)	
		당기원재료매입액	503,167,000	503,166,545	(455)	
		당기부재료매입액			0	
		당기기타재료매입액			0	
	인건비지출액		101,247,000	109,264,267	8,017,267	
		직원급여	79,932,000	86,998,900	7,066,900	
		직원상여금	0	-	0	
		직원제수당	4,945,000	4,945,340	340	
		임시직인건비	0	-	0	
		지원인력인건비	0	-	0	
		직원법정부담금(4보험)	7,948,000	8,898,220	950,220	
		퇴직급여지급액	8,422,000	8,421,807	(193)	
	제조경비지출액 (매출비용)		150,465,000	153,202,266	2,737,266	
		교재구입및개발(도서원가)	0	-	0	
		여비교통비	1,988,000	1,988,378	378	
		통신비	88,000	88,410	410	
		수선비		-	0	
		교육훈련비	667,000	666,691	(309)	
		도서인쇄비		-	0	
		회의비	488,000	487,821	(179)	
		소모품비	713,000	712,835	(165)	
		지급수수료	82,149,000	81,636,581	(512,419)	
		외주제작비	48,746,000	48,745,453	(547)	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
		물류유통비	84,000	83,780	(220)	
		일반용역비		-	0	
		교육과정개발비	4,000,000	4,000,000	0	
		제품비	2,586,000	2,585,858	(142)	
		잡비	0	-	0	
		홍보비	0	-	0	
		인건비및노임	3,734,000	3,734,000	0	
		복리후생비	0	-	0	
		시설관리비	0	-	0	
		강사비		-	0	
		업무추진비	5,222,000	8,142,370	2,920,370	
		행사비		-	0	
		세금과공과		330,089	330,089	
	판매와관리비		44,101,000	45,642,105	1,541,105	
		장비관리비	1,138,000	810,000	(328,000)	
		보험료	0	-	0	
		리스및임차료	4,600,000	4,600,000	0	
		기타시설관리비	0	328,183	328,183	
		여비교통비	716,000	878,638	162,638	
		소모품비	3,006,000	3,194,200	188,200	
		인쇄출판비	560,000	560,410	410	
		통신비	674,000	674,182	182	
		전기·수도료		-	0	
		세금과공과	23,321,000	23,107,659	(213,341)	
		지급수수료	3,355,000	3,354,779	(221)	
		복리후생비(기타)	1,062,000	1,384,157	322,157	
		교육훈련비	198,000	197,800	(200)	
		일반용역비	0	400,000	400,000	

과 목			예산	결산	증감액	산출기초
관	항	목				
		업무추진비	4,847,000	5,371,321	524,321	
		홍보비		-	0	
		회의비		-	0	
		행사비		-	0	
		기타운영비	455,000	525,000	70,000	
		위원회운영비	15,000	14,546	(454)	
		물류유통비	154,000	241,230	87,230	
	영업외비용		67,355,000	67,354,987	(13)	
		잡손실	-	7	7	
		현장실습비(학생지원)	67,355,000	67,354,980	(20)	국고보조금사용액
		지급이자			0	
		전기오류수정손실	-		0	
예비비			-	-	0	
	예비비		-	-	0	
		예비비	-	-	0	
자산변동지출			21,044,000	21,045,000	1,000	
	고정자산취득		21,044,000	21,045,000	1,000	
	지출	토지매입비			0	
		건물매입비			0	
		기계기구매입비	21,044,000	21,045,000	1,000	
		집기비품매입비	0	-	0	
		차량운반구매입비			0	
		무형고정자산취득비	0	-	0	
	기타자산지출		-	-	0	
		임차보증금지출			0	
		장기대여금지출			0	
		기타자산지출			0	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
부채변동지출			-	19,115,050	19,115,050		
	차입금상환		-	16,761,535	16,761,535		
		단기차입금상환			952,840	952,840	
		장기차입금상환			15,808,695	15,808,695	
	기타부채			-	2,353,515	2,353,515	
		임대보증금환급				0	
기타고정부채의상환			-	2,353,515	2,353,515		
			-		0		
기본금변동지출			-	-	0		
	출연기본금반환		-	-	0		
		출연기본금반환		-	-	0	
	목적사업전출금		-	-	0		
고유목적사업준비금전출				-	0	준비금 현금전출액	
미 사 용 차기이월자금			428,360,000	755,777,668	327,417,668		
	기말유동자산		376,658,000	762,765,128	386,107,128		
		유동자금	375,612,000	533,307,814	157,695,814	차기이월자금	
		선급금		-	0		
		미수금		540,000	540,000		
		부가세대급금	1,046,000	-	(1,046,000)		
		외상매출금		235,351,450	235,351,450		
		선급법인세	-	69,340	69,340		
		(대손충당금)	0	(10,787,658)	(10,787,658)		
		재고자산	-	4,284,182	4,284,182		
	기말유동부채		51,702,000	6,987,460	(44,714,540)		
		일반예수금(건강등)		782,315	782,315		
		제세예수금(갑근세등)		(518,540)	(518,540)		
		부가세예수금	15,926,000	5,721,845	(10,204,155)		
		기타예수금		-	0		
		선수금		-	0		
미지급금		19,967,000	49,000	(19,918,000)			
기타유동부채	15,809,000	952,840	(14,856,160)				
자금지출 총계			1,315,739,000	1,674,567,888	358,828,888		

현 금 흐 름 표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

현 금 흐 림 표

(제11기 2015년 03월 01일 ~ 2016년 02월 29일)
 (제10기 2014년 03월 01일 ~ 2015년 02월 28일)

회사명 : 삼육대학교학교기업 SU-Edumi

(단위:원)

과 목	당 기 (제 11 기)		전 기 (제 10 기)		증감
	금	액	금	액	
1. 영업활동으로인한현금흐름		(100,407,418)		153,276,746	(253,684,164)
1. 당기순이익(손실)	(285,344,216)		51,168,819		(336,513,035)
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	45,284,444		52,931,590		(7,647,146)
감가상각비	6,146,976		6,482,043		(335,067)
무형자산상각비	36,783,953		42,474,645		(5,690,692)
대손상각비	2,353,515		3,974,902		(1,621,387)
준비금전입액					0
기타현금유출이없는비용					0
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	0		0		0
유형자산처분이익					
기타현금유입이없는수익					0
4. 영업활동으로인한 자산, 부채의 변동	139,652,354		49,176,337		90,476,017
제품의감소(증가)	2,585,858		0		2,585,858
매출채권의감소(증가)	162,138,750		48,433,900		113,704,850
대손충당금의감소(증가)	0		0		0
선급세금의감소(증가)	208,200		(200,180)		408,380
부가세대급금의감소(증가)	0		0		0
예수금의증가(감소)	(135,340)		399,115		(534,455)
부가세예수금의증가(감소)	(10,289,259)		(223,463)		(10,065,796)
퇴직급여충당부채의증가(감소)	(14,855,855)		766,965		(15,622,820)

과목	당기(제11기)		전기(제10기)		증감
	금액		금액		
II. 투자활동으로인한현금흐름		(21,007,270)		(64,274,935)	43,267,665
1. 투자활동으로인한현금유입액	37,730		9,324,220		(9,286,490)
미수금의 회수	37,730		9,324,220		(9,286,490)
자산의 처분					0
					0
1. 투자활동으로인한현금유출액	21,045,000		73,599,155		(52,554,155)
무형자산의취득	0		30,000,000		(30,000,000)
기계기구의취득	21,045,000		43,226,882		(22,181,882)
집기비품등의 취득	0		372,273		(372,273)
미수금의 증가	0		0		0
III. 재무활동으로인한현금흐름		(37,479,200)		166,297,290	(203,776,490)
1. 재무활동으로인한현금유입액	(37,479,200)		178,699,290		(216,178,490)
출연기본금의 유입	0		84,107,000		(84,107,000)
자산구입을 위한 국고보조금의 유입	0		68,876,155		(68,876,155)
미지급금의 증가(감소)	(37,479,200)		25,716,135		(63,195,335)
2. 재무활동으로인한현금유출액	0		12,402,000		(12,402,000)
현장실습비의 사용					0
고유목적사업준비금의 사용	0		12,402,000		(12,402,000)
IV. 현금의증가(감소)(I+II+III)		(158,893,888)		255,299,101	(414,192,989)
V. 기초현금및현금등가물		692,201,702		436,902,601	255,299,101
VI. 기말현금및현금등가물		533,307,814		692,201,702	(158,893,888)

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-201-281909	31,150,747	수시		
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-702-008783	4,374,525	수시		
기업자유예금	매출통장	우리은행	1005-401-328214	392,179,798	수시		
기업자유예금	정기예금	우리은행	1121-000-746901	101,246,818	2014-10-31	2.05%	
기업자유예금	응시료(MOS/ICDL) 통장	우리은행	1005-702-487941	4,355,926	수시		
합 계				533,307,814			

미 수 금 명 세 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
외상매출금	2015/06/30	썬거명커머스, 멀티미디어구축(모니터, 데스크탑)	50,000,000	
	2015/12/28	썬드제이, 원격기반 교육용시스템 구축	180,000,000	
	2016/02/25	이러닝콘텐츠 정산	677,550	
	2016-02-29	MOS수수료	4,673,900	
소 계			235,351,450	
합 계			235,351,450	

▣ 부가세대급금명세서 - 별첨

선 급 법 인 세 명 세 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

NO	일 자	적 요		원천징수의무자	선급법인세	비 고
1	2015/03/21	1/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	18,540	
2	2015/06/20	2/4분기 예금이자(운영)	1005-201-281909	우리은행	1,840	
3	2015/06/20	2/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	21,100	
4	2015/09/19	3/4분기 예금이자(운영)	1005-201-281909	우리은행	1,600	
5	2015/09/19	3/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	15,340	
6	2015/12/19	4/4분기 예금이자(운영)	1005-201-281909	우리은행	1,650	
7	2015/12/19	4/4분기 예금이자(매출)	1005-401-328214	우리은행	9,270	
합 계					69,340	

고 정 자 산 명 세 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(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		399,311,608	21,045,000		420,356,608	33,294,221	34,991,531	367,185,193	19,877,194	53,171,415
정	집기비품		34,620,528	0		34,620,528	346,070	573,634	33,907,242	367,216	713,286
자	차량운반구									0	0
산	건설가계정									0	0
소 계			433,932,136	21,045,000		454,977,136	33,640,291	35,565,165	401,092,435	20,244,410	53,884,701
무형	컨텐츠		434,381,187	0		434,381,187	36,948,953	156,032,112	337,188,270	60,243,964	97,192,917
자산										0	0
소 계			434,381,187	0		434,381,187	36,948,953	156,032,112	337,188,270	60,243,964	97,192,917
합 계			868,313,323	21,045,000		889,358,323	70,589,244	191,597,277	738,280,705	80,488,374	151,077,618

▣ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

고정자산 국고차감 명세서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		전기차감 이월액	당기 자산구입 차감증가액(+)	당기 국고 감가상각액(-)	기말 차감잔액	비 고
유형	기계기구차감	62,428,939	0	29,134,718	33,294,221	
고정	집기비품차감	629,541	0	283,471	346,070	
자산						
소 계		63,058,480	0	29,418,189	33,640,291	
무형	무형고정자산차감	59,004,195	0	22,055,242	36,948,953	
고정						
자산						
소 계		59,004,195	0	22,055,242	36,948,953	
합 계		122,062,675	0	51,473,431	70,589,244	

고정자산 감가상각누계액 명세서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

계정과목		구분	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	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	155,278,711
		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	211,906,482
		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	367,185,193
	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	16,548,239
		국고			1,805,890	6,409,120	3,518,610	2,066,260	1,345,290	1,694,360	236,002	283,471	17,359,003
		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	33,907,242
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	401,092,435
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	184,291,858
		국고			64,600	7,337,320	14,430,470	24,904,790	27,006,850	29,659,900	27,437,240	22,055,242	152,896,412
	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	337,188,270
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	738,280,705

재 고 자 산 명 세 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

품 명	2008 취득시		2008년		2009년		2010년		2011년		2012년		2013년		2014년		2015년		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)	재고 수량	금 액 (2014.2.28)	재고 수량	금 액 (2015.2.29)	
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	572	2,144,510	433	1,637,722	
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	641	2,113,304	153	508,778	
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	737	2,612,226	599	2,137,682	
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	1,950	6,870,040	1,185	4,284,182	

예 수 금 명 세 서
(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구 분	일자	내 용	금 액	비 고	
부가세예수금	2016-01-20	ICDL수수료, 1월	54,637	한국생산성본부	
	2016-01-20	겨울계절학기 강사료	218,182	삼육대학교	
	2016-01-25	이러닝콘텐츠 정산(삼육대)	64,828	(주)알엠피	
	2016-01-26	교육영상제작	454,546	삼육대학교	
	2016-01-29	겨울계절학기 콘텐츠 사용료	1,689,546	삼육대학교	
	2016-01-31	MOS/ICDL응시료수입정산(계좌이체)	10,637	학생	
	2016-01-31	MOS/ICDL응시료수입정산(신용카드, 실시간계좌이체)	256,728	LG유플러스	
	2016-02-05	토익스피킹 사용료, 1월	20,000	주식회사 와이비엠	
	2016-02-23	삼육대학교 건물 및 연구실 비상대리포 제작	635,000	삼육대학교	
	2016-02-25	이러닝콘텐츠 정산(삼육대)	61,596	(주)알엠피	
	2016-02-29	마인드프로세스 자격교육(SU-AgRI)	54,546	SU-AgRI	
	2016-02-29	홍보영상제작(SU-AgRI)	290,910	SU-AgRI	
	2016-02-29	삼육대학교 특성화 사업단 교육콘텐츠 제작	2,150,000	삼육대학교	
	2016-02-29	마인드프로세스 2급 자격육(삼육대특성화)	263,637	삼육대학교	
	2016-02-29	MOS수수료(12-1월)	424,900	주식회사 와이비엠	
	2016-02-29	삼육대학교 연구지원 종합시스템 서버이전	270,000	삼육대학교	
	소 계			6,919,693	
	2016-02-29	결산조정/부가세예수금의 대급금 상계처리		(1,197,848)	
	부가세예수금 합계			5,721,845	

미지급금(미지급비용) 명 세 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
미지급금 일반	2016/02/05	MOS시험응시료	49,000	
합 계			49,000	

기 본 금 명 세 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(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	
	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	281,550,447			0		281,550,447	
	당기운영차액		-285,344,216		0		-285,344,216	
	소 계	281,550,447	-285,344,216	0	0	0	-3,793,769	
합	계	1,057,438,147	-285,344,216	0	0	0	772,093,931	

합계잔액시산표

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

학교기업

(단위 : 원)

차		계정과목	대	
변	합		변	합
잔액	계		계	잔액
1,662,911,109	3,408,080,336	자	2,564,826,834	819,657,607
769,268,604	2,460,378,542	산	1,701,897,596	10,787,658
533,307,814	1,539,021,087	유 동 자 산	1,005,713,273	
0	0	현 금 성 자 산 (현 금 및 예 금)	0	
0	0	국 고 보 조 금 예 금 차 감	0	
0	2,430	단 기 금 용 상 품	2,430	
540,000	18,174,780	선 금	17,634,780	
0	64,914,783	미 수 금 (미 수 금 일 반)	64,914,783	
235,351,450	837,918,582	미 수 금 (부 가 세 대 급 금)	602,567,132	
0	0	미 수 금 (외 상 매 출 금)	10,787,658	10,787,658
0	0	대 손 충 당 금 (외 상 매 출 금)	0	
69,340	346,880	가 지 급 금	277,540	
4,284,182	6,870,040	선 급 법 인 세	2,585,858	
0	0	재 고 자 산	0	
889,358,323	940,831,754	투 자 자 산 (출 자 금)	860,343,380	808,869,949
420,356,608	449,491,326	고 정 자 산	429,614,132	400,479,414
420,356,608	420,356,608	기 계 기 구	0	
	29,134,718	기 계 기 구 (학 교 기 업)	62,428,939	33,294,221
		국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감	367,185,193	367,185,193
		기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	34,536,783	34,253,312
34,620,528	34,903,999	집 기 비 품		
34,620,528	34,620,528	집 기 비 품 (학 교 기 업)	629,541	346,070
	283,471	국 고 보 조 금 집 기 비 품 차 감	33,907,242	33,907,242
		집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	396,192,465	374,137,223
434,381,187	456,436,429	무 형 고 정 자 산		
434,381,187	434,381,187	무 형 고 정 자 산 (학 교 기 업)	59,004,195	36,948,953
	22,055,242	국 고 보 조 금 무 형 자 산 차 감	337,188,270	337,188,270
		무 형 고 정 자 산 감 가 상 각 누 계 액		

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	134,495,004	< 부 채 >	205,654,575	71,159,571
	118,686,309	유 동 부 채	124,720,929	6,034,620
	8,013,650	일반예수금(건강, 국민, 고용)	8,795,965	782,315
	1,583,380	제세예수금(갑근세, 주민세)	1,064,840	(518,540)
	71,211,239	제세예수금(부가세예수금)	76,933,084	5,721,845
	0	기타예수금	0	0
	0	기타선수금	0	0
	37,878,040	미지급금	37,927,040	49,000
	0	가수금	0	0
	15,808,695	고정부채	80,933,646	65,124,951
	15,808,695	퇴직급여충당금	16,761,535	952,840
	0	고유목적사업준비금	64,172,111	64,172,111
	0	< 기본금 >	1,057,438,147	1,057,438,147
	0	기타기본금출자금	0	0
	0	교비회계출연기본금	775,887,700	775,887,700
	0	전기이월운영차액	281,550,447	281,550,447
	0	전기오류수정이익	0	0
1,662,911,109	3,542,575,340	소 계	3,827,919,556	1,948,255,325
	0	< 영업외수입 >	30,577,736	30,577,736
	0	일반기부금		0
	0	(기타)국고보조금	0	0
	0	예금이자	467,525	467,525
	0	투자자산처분이익		0
	0	유형자산처분이익		0
	0	잡수입	110,211	110,211
	0	기타수입, 전기수정이익	30,000,000	30,000,000
	49,000	< 매출 >	608,994,502	608,945,502
	49,000	컨텐츠매출수입	272,975,413	272,926,413
		기타매출수입	11,012,726	11,012,726
	0	전산유통매출수입	325,006,363	325,006,363
201,143,656	201,143,656	< 판매 및 관리운영비 >	0	
0	0	특별강사료		
0	0	조교인건비		
86,998,900	86,998,900	직원급여		
0	0	직원상여금		
4,945,340	4,945,340	직원제수당		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
0	0	임 시 직 인 건 비		
0	0	지 원 인 력 인 건 비		
8,898,220	8,898,220	직 원 법 정 부 담 금 (4 대 보 험)		
8,421,807	8,421,807	퇴 직 급 여		
952,840	952,840	퇴 직 총 당 금 전 입 액		
6,146,976	6,146,976	(유 형) 감 가 상 각 비		
36,783,953	36,783,953	(무 형) 감 가 상 각 비		
2,353,515	2,353,515	대 손 상 각 비		
810,000	810,000	장 비 관 리 비		
0	0	보 험 료		
4,600,000	4,600,000	리 스 및 임 차 료		
328,183	328,183	기 타 시 설 관 리 비		
878,638	878,638	여 비 교 통 비		
3,194,200	3,194,200	소 모 품 비		
560,410	560,410	인 쇄 출 판 비		
674,182	674,182	통 신 비		
0		전 기 수 도 료		
23,107,659	23,107,659	세 금 과 공 과		
3,354,779	3,354,779	지 급 수 수 료		
1,384,157	1,384,157	복 리 후 생 비 (기 타)		
197,800	197,800	교 육 훈 련 비		
400,000	400,000	일 반 용 역 비		
5,371,321	5,371,321	업 무 추 진 비		
0	0	홍 보 비		
0		회 의 비		
0		행 사 비		
525,000	525,000	기 타 운 영 비		
14,546	14,546	위 원 회 운 영 비		
241,230	241,230	물 류 유 통 비		
		예 비 비		

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
67,354,987	67,354,987	< 영 업 외 비 용 >	0	
7	7	< 잡 손 실 >		
0		< 투 자 자 산 처 분 손 실 >		
0		< 전 기 오 류 수 정 손 실 >		
0		< 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액 >		
67,354,980	67,354,980	< 학 생 지 원 경 비 >	0	
7,519,600	7,519,600	실 습 재 료 비		
0	0	실 습 교 육 인 건 비		
267,930	267,930	현 장 실 습 식 비		
720,000	720,000	실 습 교 보 재 구 입 비		
12,653,000	12,653,000	현 장 실 습 강 사 비		
0	0	실 습 원 고 료 및 인 쇄 비		
22,100,000	22,100,000	현 장 실 습 장 학 금		
7,400,000	7,400,000	실 습 실 유 지 관 리 비		
15,638,450	15,638,450	실 습 학 생 지 원 비		
0		실 습 실 장 비 수 선 비		
1,056,000	1,056,000	실 험 실 습 비		
656,368,811	656,368,811	< 제 조 경 비 / 매 출 원 가 >	0	
0		교 재 구 입 및 개 발 (도 서 원 가)		
1,988,378	1,988,378	여 비 교 통 비		
88,410	88,410	통 신 비		
0		수 선 비		
666,691	666,691	교 육 훈 련 비		
0		도 서 인 쇄 비		
487,821	487,821	회 의 비		
712,835	712,835	소 모 품 비		
81,636,581	81,636,581	지 급 수 수 료		
48,745,453	48,745,453	외 주 제 작 비		
83,780	83,780	물 류 유 통 비		
0		일 반 용 역 비		
4,000,000	4,000,000	교 육 과 정 개 발 비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
2,585,858	2,585,858	제 품 비		
0		잡 비		
0		홍 보 비		
3,734,000	3,734,000	인 건 비 및 노 임		
0		복 리 후 생 비		
0		시 설 관 리 비		
503,166,545	503,166,545	원 재 료 비		
0		강 사 비		
8,142,370	8,142,370	업 무 추 진 비		
0		행 사 비		
330,089	330,089	세 금 과 공 과		
924,867,454	924,916,454	소 계	639,572,238	639,523,238
2,587,778,563	4,467,491,794	합 계	4,467,491,794	2,587,778,563

결산부속서류

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

결산자문위원회 회의록

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

- 심의 내용 :
- 오덕신(의장) 안녕하세요? 위원여러분. 2014학년도 결산안에 대하여 논의해 주시기 바랍니다.
- 강진양 전기대비하여 매출액이 감소하였습니다. 원인을 말씀해 주시겠습니까?
- 오덕신(서기) 국고지원 종결로 감소한 실적이 나타났습니다.
- 이 선 2015학년도에는 국고지원이 전혀 없는 예측으로 예산을 편성했나요?
- 오덕신(서기) 그렇습니다. 2015년도에는 국고지원이 없다는 전제하에 예산을 최소화해서 편성했습니다.
- 이국헌 다른 대학들도 국고지원 종결로 인해 우리와 같은 실례들이 있는지 결과는 어떠한지 말씀해주십시오
- 오덕신(서기) 계속하여 5년간 국고지원을 받으면 대부분 졸업을 하게됩니다. 저희는 10년가까이 지원을 받은 대학입니다. 국고지원이 없어도 자생할 수 있다고 판단하여 국고지원에서 졸업하게 되었습니다.
- 이국헌 국고지원이 있었던 2014년 국고지원금 금액에 대한 사용 내역과 규모에 대해 말씀해 주십시오.
- 김철희 제 운영비, 인건비 등으로 150,307천원 유무형장비및 자산구입으로 68,876천원, 학생지원비로 61,247천원이 사용되었습니다. 2014년 학교기업지원사업 국고지원금은 280,354천원이며 이자 포함하여 총 280,430천원입니다.
- 오덕신 국고지원 있을때는 고유목적사업 준비금을 설정할 수 없었지만 이제는 수익이냐면 고유목적사업준비금을 설정할 수 있습니다.
- 김철희 국고 졸업후 첫해라 손실이 많이 났습니다. 차년도에는 수익이 나면 고유목적사업준비금을 적립할 것입니다.
- 이국헌 국고지원 졸업을 하면 다시는 지원할 수 없나요?
- 안원균 그렇습니다.
- 오덕신(의장) 전체 매출액중 학교내부의 비중과 유통매출이 매우 큰데 외부 실적및 콘텐츠관련 매출이 증가되어야 할 것 같습니다.
- 오덕신(서기) 쉽지 않은 일이지만 학교내에 원격평생교육원등 법인내의 수익성 업체, 타 대학 등 매출의 다변화를 위해 계속 노력하겠습니다.
- 이 선 교무처에서 실습실관련 비용 등의 지원이 좀 더필요하며 출결시스템등 구매및 설치에도 많은 협조가 필요합니다.
- 이국헌 교육과정의 운영과 관련하여 많은 부분을 지원하여 주셔서 감사드리며, 앞으로 전향적으로 지원토록 하겠습니다.
- 안원균 수치상으로 나타나지는 않지만 대학운영에 간접적으로 학교기업은 많은 도움이 되고 있습니다. 앞으로도 많은 지원과 협력을 바랍니다.
- 이국헌 대학에서도 지속적인 지원을 하겠습니다. 2016년도에는 내에 독립적으로 운영이 가능하도록 해야할 필요가 있습니다.
- 오덕신(서기) 2016년에는 학교의 정책적인 과감한 지원이 필요하며 학교기업에 속한 모든 임직원들이 더 나은 노력을 경주하겠습니다. 이를 위해서 각 운영위원들께서 많은 관심과 지원을 해주시고 도와주시기 바랍니다.
- 오덕신(의장) 추가질문이나 더 이상 하실 말씀 없으십니까? (의장이 위원들에게 이의를 요청하였으나, 위원들 모두 이의제기가 없음)
- 그러면 자세한 내역은 결산안을 참조하시고.. 향후 위원들의 적극적인 지원을 부탁드립니다. (안건을 표결 하고... 거수로 동의함)
- 오덕신(의장) 참석위원들이 모두 찬성하므로 2015년 결산안이 통과되었습니다. 이만 회의를 마치도록 하겠습니다.

(다음 페이지 계속)

간서명	의 장 : 오 덕 신	간서명	서 기:
-----	-------------	-----	------

학교기업 SU-Edumi 결산자문위원회 회의록 서명

오 덕 신 오 덕 신

강 진 양 _____

이 국 현 이국현

이 선 이 선

안 원 균 안원균

김 철 희 김철희 (간사)

운영차손익처분계산서

2016. 5

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

운영차손익처분계산서

2015 회계연도 2015 년 3월 01일부터
2016 년 2월 29일까지

2014 회계연도 2014 년 3월 01일부터
2015 년 2월 28일까지

처분 확정일 2015 년 5월 12일

처분 확정일 2015 년 5월 12일

(단위:원)

과 목	2015 회계연도		2014 회계연도	
	금 액		금 액	
I . 처분전 운영차손익		(3,793,769)		281,550,447
1. 전기이월운영차손익	281,550,447		230,381,628	
2. 회계변경누적효과				
3. 전기오류수정손익				
4. 당기운영차손익	(285,344,216)		51,168,819	
II . 적립금 등이입액		0		0
1. 연구적립금이입액				
2. 건축적립금이입액				
3. 장학적립금이입액				
4. 기타적립금이입액				
5. 고유목적사업준비금이입액				
III . 합 계 (I + II)		(3,793,769)		281,550,447
IV . 운영차익 처분액		0		0
1. 연구적립금적립액				
2. 건축적립금적립액				
3. 장학적립금적립액				
4. 기타적립금적립액				
5. 고유목적사업준비금설정액	0		0	
V . 차기이월운영차손익(III - IV)		(3,793,769)		281,550,447