

2016 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) 채고자산 명세서	33
08) 예수금 명세서	34
09) 미지급비용 명세서	36
11) 기본금 명세서	37
12) 합계잔액시산표	38
8. 결산부속서류	43
01) 예결산자문위원회의록	45

재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

재무상태표

(당기 : 2017년 2월 28일 현재)
(전기 : 2016년 2월 29일 현재)

1. 자산

(단위 : 원)

관, 항	과 목	당 기		전 기	
		금	액	금	액
유동자산			703,267,129		763,283,668
당좌자산			700,051,389		758,999,486
	현금과 현금등가물	475,662,688		533,307,814	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	374,100		518,540	
	미수금	0		540,000	
	부가세대급금	0		0	
	외상매출금	236,740,019		235,351,450	
	(대손충당금)	(13,155,058)		(10,787,658)	
	선급법인세	429,640		69,340	
재고자산			3,215,740		4,284,182
재고자산		3,215,740		4,284,182	
비유동자산			53,377,457		80,488,374
유형자산			25,221,464		20,244,410
	기계기구	443,902,063		420,356,608	
	(기계기구차감)	(17,869,739)		(33,294,221)	
	(감가상각누계액)	(401,018,777)		(367,185,193)	
	집기비품	34,620,528		34,620,528	
	(집기비품차감)	(162,446)		(346,070)	
	(감가상각누계액)	(34,250,165)		(33,907,242)	
무형자산			28,155,993		60,243,964
	무형자산	434,381,187		434,381,187	
	(무형자산차감)	(23,885,676)		(36,948,953)	
	(감가상각누계액)	(382,339,518)		(337,188,270)	
자산총계			756,644,586		843,772,042

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 관, 항	과 목	당 기		전 기	
		금	액	금	액
부 채			10,027,631		71,678,111
유동부채			9,177,631		6,553,160
	일반 예수금	643,680		782,315	
	제세 예수금	0		0	
	부가세 예수금	8,526,788		5,721,845	
	기타예수금	0		0	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	7,163		49,000	
비유동부채			850,000		65,124,951
	퇴직급여충당금	850,000		952,840	
		0		0	
	고유목적사업준비금	0		64,172,111	
기본금			746,616,955		772,093,931
출연기본금			775,887,700		775,887,700
운영차액		775,887,700		775,887,700	
			(29,270,745)		(3,793,769)
	전기이월운영차액	(3,793,769)		281,550,447	
	당기운영차손익	(25,476,976)		(285,344,216)	
부 채 와 기 본 금 총 계			756,644,586		843,772,042

운영계산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

운 영 계 산 서

(당기 : 2016년 3월1일부터 2017년 2월28일까지)
 (전기 : 2015년 3월1일부터 2016년 2월29일까지)

과 관, 항	과 목	당 기		전 기	
		금	액	금	액
매출액			316,157,897		608,945,502
	컨텐츠매출수입	310,334,213		272,926,413	
	전산유통매출수입	(1)		325,006,363	
	기타매출수입	5,823,685		11,012,726	
매출원가			158,815,305		656,368,811
매출총이익			157,342,592		(47,423,309)
판매비와 관리비			184,325,890		201,143,656
	특별감사료	0		0	
	조교인건비	0		0	
	직원급여	89,567,910		86,998,900	
	직원상여금	0		0	
	직원제수당	4,495,688		4,945,340	
	임시직인건비	0		0	
	직원인력인건비	600,000		0	
	직원법정부담금(4대보험)	9,857,785		8,898,220	
	퇴직급여충당금전입	6,913,240		9,374,647	
	감가상각비	18,568,401		6,146,976	
	무형자산상각비	32,087,971		36,783,953	
	대손상각비	2,367,400		2,353,515	
	장비관리비	0		810,000	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	5,060,000		4,600,000	
	기타시설관리비	90,909		328,183	
	여비교통비	2,268,891		878,638	

(단위 : 원)

(단위 : 원)

과 관, 항	과 목	당 기		전 기	
		금 액	액	금 액	액
	소모품비	1,679,744		3,194,200	
	인쇄출판비	452,726		560,410	
	통신비	511,157		674,182	
	전기·수도료	0		0	
	세금과공과	252,880		23,107,659	
	지급수수료	16,560		3,354,779	
	복리후생비	912,095		1,384,157	
	교육훈련비	1,024,964		197,800	
	일반용역비	0		400,000	
	업무추진비	6,608,544		5,371,321	
	홍보비	90,909		0	
	회의비	475,174		0	
	행사비	0		0	
	기타운영비	302,182		525,000	
	위원회운영비	0		14,546	
	물류유통비	120,760		241,230	
	예비비	0		0	
영업이익			(26,983,298)		(248,566,965)
영업외수익			20,022,812		30,577,736
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	13,800,000		0	
	이자수익	2,821,770		467,525	
	전기오류수정이익	0		0	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	3,401,042		110,211	
	기타수입(전기수정이익)	0		30,000,000	

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	당 금		전 금	
		기 액	기 액	기 액	기 액
영업외비용					
	학생지원경비	18,513,472	18,516,490	67,354,987	67,354,987
	투자자산처분손실	0		0	
	진기오류수정손실	3,018		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
경상이익			(25,476,976)		(285,344,216)
특별이익			0		0
	특별이익	0		0	
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인채차감전 순이익			(25,476,976)		(285,344,216)
법인세비용			0		0
당기운영차손익			(25,476,976)		(285,344,216)

자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

2016학년도 자금계산서(총괄표)

(2016년 3월 1일부터 2017년 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	%	구분(항)	예산	결산	증감액	%	
손익계정수입		264,268,000	336,180,709	71,912,709	0.3	손익계정지출		298,218,000	308,633,913	10,415,913	0.3						
	매출액	244,258,000	316,157,897	71,899,897	0.3			재료매입	154,157,000	8,535,442	(145,621,558)	0.0					
	영업외수익	20,010,000	20,022,812	12,812	0.0			인건비지출액	107,371,000	111,434,623	4,063,623	0.1					
							제조경비지출액	-	150,279,863	150,279,863	0.1						
							판매와관리비	18,174,000	19,867,495	1,693,495	0.0						
							영업외비용	18,516,000	18,516,490	490	0.0						
						예비비		-	-	0	0.0						
						예비비		-	-	0	0.0						
자산변동수입		616,000	1,929,341	1,313,341	0.0	자산변동지출		23,546,000	27,034,838	3,488,838	0.0						
	고정자산매각수입	-	-	0	0.0			고정자산취득지출	23,546,000	23,545,455	(545)	0.0					
	투자자산매각수입	-	-	0	0.0			기타자산지출	-	3,489,383	3,489,383	0.0					
	기타자산수입	616,000	1,929,341	1,313,341	0.0												
부채변동수입		12,733,000	261,084	(12,471,916)	0.0	부채변동지출		69,562,000	1,068,442	(68,493,558)	0.0						
	차입금수입	-	-	0	0.0			차입금상환	5,390,000	-	(5,390,000)	0.0					
	기타부채유입	12,733,000	261,084	(12,471,916)	0.0			기타부채	64,172,000	1,068,442	(63,103,558)	0.0					
기본금변동수입		-	-	0	0.0	기본금변동지출		-	64,172,111	64,172,111	0.1						
	출연기본금수입	-	-	0	0.0			출연기본금반환	-	-	0	0.0					
								목적사업전출금	-	64,172,111	64,172,111	0.1					
미사용전기이월자금		533,308,000	755,777,668	222,469,668	0.7	미사용전기이월자금		419,599,000	693,239,498	273,640,498	0.6						
	기초유동자산	533,308,000	763,283,668	229,975,668	0.7			기말유동자산	419,599,000	703,267,129	283,668,129	0.6					
	기초유동부채	-	7,506,000	7,506,000	0.0			기말유동부채	-	10,027,631	10,027,631	0.0					
자금수입총계		810,925,000	1,094,148,802	283,223,802	100.0	자금지출총계		810,925,000	1,094,148,802	283,223,802	100.0						

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자금계산서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 수입 (단위 : 원)

관	과 목		예산	결산	증감액	산출기초	
	항	목					
손익계정수입	매출액		264,268,000	336,180,709	71,912,709		
		컨텐츠매출수입	244,258,000	316,157,897	71,899,897		
		기타매출수입	238,435,000	310,334,213	71,899,213		
			5,824,000	5,823,685	(315)		
		전산유통매출수입	(1,000)	(1)	999		
		영업외수익	20,010,000	20,022,812	12,812		
						0	
		일반기부금					
		국고보조금	13,800,000	13,800,000	0	국고보조금및 국고예금이자	
		예금이자	2,810,000	2,821,770	11,770		
자산변동수입		투자자산처분이익			0		
		유형자산처분이익			0		
		잡수입	3,400,000	3,401,042	1,042		
		전기오류수정이익	-	-	0		
		기타수입			0		
			616,000	1,929,341	1,313,341		
					0		
		고정자산매각수입					
부채변동수입	기타부채유입	기타자산수입	616,000	1,929,341	1,313,341		
			616,000	1,929,341	1,313,341		
			12,941,000	261,084	(12,679,916)		
			12,941,000	261,084	(12,679,916)		
					0		
			12,941,000	261,084	(12,679,916)		

과목	과목		예산	결산	증감액	신출기초
	항	목				
기본금번등수입			-	-	0	
	출연기본금수입		-	-	0	2014년 대응지원
미사용 전기이월자금			0	-	0	
			533,308,000	755,777,668	222,469,668	
		기초유동자산	533,308,000	763,283,668	229,975,668	
		유동차금	533,308,000	533,307,814	(186)	전기이월액
		국고보조금예금차감			0	
		단기금융상품			0	
		선급금		518,540	518,540	
		미수금(일반)	-	540,000	540,000	
		미수금(부가세대급금)	-	-	0	
		미수금(외상매출금)	-	235,351,450	235,351,450	
		선급법인세	-	69,340	69,340	
		(대손충당금)	0	(10,787,658)	(10,787,658)	
		재고자산	0	4,284,182	4,284,182	
기초유동부채					0	
			-	7,506,000	7,506,000	
		일반예수금(건강등)	-	782,315	782,315	
		체세예수금(갑근세등)	-	0	0	
		부가세예수금	0	5,721,845	5,721,845	
		기타예수금			0	
		선수금			0	
		미지급금	-	49,000	49,000	
		기타유동부채	0	952,840	952,840	
				-	0	
자금수입 총계			811,133,000	1,094,148,802	283,015,802	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 계 산 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

관	과 목		예산	결 산	증감액	산출기초
	항	목				
손익계정지출			298,426,000	308,633,913	10,207,913	
	재료매입		8,535,000	8,535,442	442	
		당기 원재료매입액	8,535,000	8,535,442	442	
		당기 부재료매입액			0	
		당기 기타재료매입액			0	
	인건비지출액		114,971,000	111,434,623	(3,536,377)	
		직원급여	86,530,000	89,567,910	3,037,910	
		직원상여금	0	-	0	
		직원제수당	4,496,000	4,495,688	(312)	
		임시직인건비	0	-	0	
		지원인력인건비	7,600,000	600,000	(7,000,000)	
		직원법정부담금(4보험)	9,857,000	9,857,785	785	
		퇴직급여지급액	6,488,000	6,913,240	425,240	
제조경비지출액 (매출비용)		138,022,000	150,279,863	12,257,863		
	교재구입및개발(도서원가)	0	-	0		
	여비교통비		-	0		
	통신비	103,000	103,218	218		
	수선비	108,000	108,181	181		
	교육훈련비		-	0		
	도서인쇄비	5,400,000	5,400,000	0		
	회의비		96,500	96,500		
	소모품비	15,752,000	15,752,383	383		
	지급수수료	85,958,000	85,164,336	(793,664)		
	외주제작비	16,432,000	20,068,545	3,636,545		

관	과 목		예산	결 산	증감액	산출기초
	항	목				
		물류유통비		-	0	
		일반운영비	7,505,000	7,505,000	0	
		교육과정개발비		-	0	
		제본비		-	0	
		잡비		-	0	
		홍보비		-	0	
		인건비및노임		-	0	
		복리후생비		-	0	
		시설관리비	5,912,000	5,912,100	100	
		강사비		9,400,000	9,400,000	
		업무추진비	852,000	444,870	(407,130)	
		행사비		-	0	
		세금과공과		324,730	324,730	
		판매외관리비	18,382,000	19,867,495	1,485,495	
		장비관리비		-	0	
		보험료		-	0	
		리스및임차료	4,340,000	5,060,000	720,000	
		기타시설관리비		90,909	90,909	
		여비교통비	2,038,000	2,268,891	230,891	
		소모품비	1,679,000	1,679,744	744	
		인쇄출판비	453,000	452,726	(274)	
		통신비	469,000	511,157	42,157	
		전기·수도료		-	0	
		세금과공과	208,000	252,880	44,880	
		지급수료	17,000	16,560	(440)	
		복리후생비(기타)	885,000	912,095	27,095	
		교육훈련비	981,000	1,024,964	43,964	
		일반운영비	0	-	0	

관	과		예산	결산	증감액	산출기초
	항	목				
		업무추진비	6,238,000	6,608,544	370,544	
		홍보비	91,000	90,909	(91)	
		회의비	475,000	475,174	174	
		행사비	0	-	0	
		기타운영비	393,000	302,182	(90,818)	
		위원회운영비	0	-	0	
		물류유통비	115,000	120,760	5,760	
			18,516,000	18,516,490	490	
		잡손실	-	-	0	
		현장실습비(학생지원)	18,513,000	18,513,472	472	국고보조금사용액
		지급이자			0	
		전기오류수정손실	3,000	3,018	18	
예비비			-	-	0	
		예비비	-	-	0	
		예비비	-	-	0	
자산변동지출			23,546,000	27,034,838	3,488,838	
			23,546,000	23,545,455	(545)	
		토지매입비			0	
		건물매입비			0	
		기계기구매입비	23,546,000	23,545,455	(545)	
		집기비품매입비	0	-	0	
		차량운반구매입비			0	
		무형고정자산취득비	0	-	0	
		기타자산지출	-	3,489,383	3,489,383	
		임차보증금지출			0	
		장기대여금지출			0	
		기타자산지출		3,489,383	3,489,383	

관	과		예산	결산	증감액	산출기초
	항	목				
부채변동지출			69,562,000	1,068,442	(68,493,558)	
	차입금상환		5,390,000	-	(5,390,000)	
		단기차입금상환	4,862,000		(4,862,000)	
		장기차입금상환	528,000		(528,000)	
	기타부채		64,172,000	1,068,442	(63,103,558)	
		임대보증금환급			0	
		기타고정부채의상환	64,172,000	1,068,442	(63,103,558)	
			-		0	
			-	64,172,111	64,172,111	
			-	-	0	
기본금변동지출	출연기본금반환		-	-	0	
	목적사업전출금		-	-	0	
		출연기본금반환	-	-	0	
		고유목적사업준비금전출	-	64,172,111	64,172,111	준비금 현금전출액
미사용 차기이월자금			419,599,000	693,239,498	273,640,498	
			419,599,000	703,267,129	283,668,129	
		유동자금	419,599,000	475,662,688	56,063,688	차기이월자금
		선금금		374,100	374,100	
		미수금		-	0	
		부가세대급금		-	0	
		외상매출금		236,740,019	236,740,019	
		신금법인세		429,640	429,640	
		(대손충당금)	0	(13,155,058)	(13,155,058)	
		재고자산		3,215,740	3,215,740	
			-	10,027,631	10,027,631	
		기말유동부채		643,680	643,680	
		일반예수금(건강등)		0	0	
		제세예수금(갑근세등)		-	8,526,788	
	부가세예수금		-	-		
	기타예수금		-	0		
	선수금		-	0		
	미지급금		-	7,163		
	기타유동부채		-	850,000		
자금지출 총계			811,133,000	1,094,148,802	283,015,802	

표 록 이 금 권

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

현금흐름표

(제12기 2016년 03월 01일 ~ 2017년 02월 28일)
 (제11기 2015년 03월 01일 ~ 2016년 02월 29일)

회사명 : 삼육대학교학고기업 SU-Edumi

(단위:원)

과 목	당 기 (제 12 기)		전 기 (제 11 기)		증감
	금	액	금	액	
1. 영업활동으로인한현금흐름		29,574,277		(100,407,418)	129,981,695
1. 당기순이익(손실)	(25,476,976)		(285,344,216)		259,867,240
2. 현금유출이 없는 비용등의 자산	53,023,772		45,284,444		7,739,328
감가상각비	18,568,401		6,146,976		12,421,425
무형자산상각비	32,087,971		36,783,953		(4,695,982)
대손상각비	2,367,400		2,353,515		13,885
준비금전입액					0
기타현금유출이없는비용					0
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	0		0		0
유형자산처분이익					
기타현금유입이없는수익					0
4. 영업활동으로인한 자산, 부채의 변동	2,027,481		139,652,354		(137,624,873)
제품의감소(증가)	1,068,442		2,585,858		(1,517,416)
매출채권의감소(증가)	(1,388,569)		162,138,750		(163,527,319)
대손충당금의감소(증가)	0		0		0
선급세금의감소(증가)	(215,860)		208,200		(424,060)
부가세대금의감소(증가)	0		0		0
예수금의증가(감소)	(138,635)		(135,340)		(3,295)
부가세예수금의증가(감소)	2,804,943		(10,289,259)		13,094,202
퇴직급여충당부채의증가(감소)	(102,840)		(14,855,855)		14,753,015

과목	당기(제12기)		전기(제11기)		증감
	금	액	금	액	
II. 투자활동으로인한현금흐름		(23,005,455)		(21,007,270)	(1,998,185)
1. 투자활동으로인한현금유입액	540,000		37,730		502,270
미수금의 회수	540,000		37,730		502,270
자산의 처분					0
1. 투자활동으로인한현금유출액	23,545,455		21,045,000		2,500,455
무형자산의 취득	0		0		0
기계기구의 취득	23,545,455		21,045,000		2,500,455
집기비용등의 취득	0		0		0
미수금의 증가	0		0		0
III. 재무활동으로인한현금흐름		(64,213,948)		(37,479,200)	(26,734,748)
1. 재무활동으로인한현금유입액	(41,837)		(37,479,200)		37,437,363
출연기본금의 유입	0		0		0
자산구입을 위한 국고보조금의 유입	0		0		0
미지급금의 증가(감소)	(41,837)		(37,479,200)		37,437,363
2. 재무활동으로인한현금유출액	64,172,111		0		64,172,111
현장실습비의 사용					0
고유목적사업준비금의 사용	64,172,111		0		64,172,111
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)		(57,645,126)		(158,893,888)	101,248,762
V. 기초현금및현금가물		533,307,814		692,201,702	(158,893,888)
VI. 기말현금및현금가물		475,662,688		533,307,814	(57,645,126)

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-201-281909	4,181,645			
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-702-008783	4,378,888			2012
기업자유예금	매출통장	우리은행	1005-401-328214	352,277,666			
기업자유예금	정기예금	우리은행	1020-725-561038	103,335,512		1.20%	12개월
기업자유예금	응시료(MOS/ICDL) 통장	우리은행	1005-702-487941	11,488,977			
합 계				475,662,688			

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-201-281909	4,181,645			
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-702-008783	4,378,888			2012
기업자유예금	매출통장	우리은행	1005-401-328214	352,277,666			
기업자유예금	정기예금	우리은행	1020-725-561038	103,335,512		1.20%	12개월
기업자유예금	음시료(MOS/ICDL) 통장	우리은행	1005-702-487941	11,488,977			
합 계				475,662,688			

미 수 금 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
외상매출금	2015/06/30	㈜거명커머스, 멀티미디어구축(모니터, 데스크탑)	50,000,000	
	2016/08/01	주식회사 해밀교육, 원격기반 교육시스템 구축	45,000,000	
	2016/08/24	주식회사 해밀교육, 원격기반 교육시스템 구축	60,000,000	
	2016/09/30	주식회사 해밀교육, 원격기반 교육시스템 구축	60,000,000	
	2017/02/20	한국생선성본부, ICDL ATC 수수료, 2월	646,000	
	2017/02/22	삼육대학교, 사회교육원 교육과정관리시스템 개발 (평생교육원 웹사이트 구축)	19,500,000	
	2017/02/27	㈜알엠피, 이러닝콘텐츠 정산(삼육대), 2월	1,063,819	
	2017/02/28	주식회사 와이비엠, MOS 수수료(1-2월) 정산	530,200	
합 계			236,740,019	

선급법인세명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

NO	일 자	적	요	원천징수의무자	선급법인세	비 고
1	2016/03/19	1/4분기	예금이자(매출)	1005-401-328214 우리은행	10,280	
2	2016/03/19	1/4분기	예금이자(운영)	1005-201-281909 우리은행	1,340	
3	2016/06/18	2/4분기	예금이자(매출)	1005-401-328214 우리은행	13,490	
4	2016/09/14	3/4분기	예금이자(매출)	1005-401-328214 우리은행	11,680	
5	2016/09/30	해지예금이자	정기예금	1020-115-995429 우리은행	380,200	
6	2016/12/17	4/4분기	예금이자(매출)	1005-401-328214 우리은행	12,650	
합 계					429,640	

고 정 자 산 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

계 정 과 목		용 도 (교육, 수익)	전기이월액	증 가 액	감 소 액	기 말 잔 액	국고보조 차감액	당기상각액	감가상각누계액	자산잔액	미상각잔액
유	토 지										
형	건 물										
	구 축 물										
고	기계기구		418,443,426	23,545,455		441,988,881	15,424,482	33,833,584	401,018,777	25,545,622	40,970,104
정	집기비품		34,620,528	0		34,620,528	183,624	342,923	34,250,165	186,739	370,363
자	차량운반구									0	0
산	건설가계정									0	0
	소 계		453,063,954	23,545,455		476,609,409	15,608,106	34,176,507	435,268,942	25,732,361	41,340,467
무형	권텐츠		434,381,187	0		434,381,187	13,063,277	45,151,248	382,339,518	38,978,392	52,041,669
자산										0	0
	소 계		434,381,187	0		434,381,187	13,063,277	45,151,248	382,339,518	38,978,392	52,041,669
합	계		887,445,141	23,545,455		910,990,596	28,671,383	79,327,755	817,608,460	64,710,753	93,382,136

□ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

고정자산 국고차감 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목	전기차감 이월액	당기 자산구입 차감증가액(+)	당기 국고 감가상각액(-)	기말 차감잔액	비 고
유형	33,294,221	0	15,424,482	17,869,739	
고정	346,070	0	183,624	162,446	
자산					
소 계	33,640,291	0	15,608,106	18,032,185	
무형	36,948,953	0	13,063,277	23,885,676	
고정					
자산					
소 계	36,948,953	0	13,063,277	23,885,676	
합 계	70,589,244	0	28,671,383	41,917,861	

고정자산 감가상각누계액 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

계정과목		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
유형 고정자산	기계	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	18,409,102
	기구	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	15,424,482
	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	33,833,584
집기비품	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	159,299
	국고			1,805,890	6,409,120	3,518,610	2,066,260	1,345,290	1,694,360	236,002	283,471	183,624
	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	342,923
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	34,176,507
무형 고정자산	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	32,087,971
	국고			64,600	7,337,320	14,430,470	24,904,790	27,006,850	29,659,900	27,437,240	22,055,242	13,063,277
	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	45,151,248
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	79,327,755

재 고 자 산 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

품 명	2008 취득시		2008년		2009년		2010년		2011년		2012년		2013년		2014년		2015년		2016년		비 고
	취득일	취득수량	계고수량	금 액 (2009.2.28)	계고수량	금 액 (2010.2.28)	계고수량	금 액 (2011.2.28)	계고수량	금 액 (2012.2.29)	계고수량	금 액 (2013.2.28)	계고수량	금 액 (2014.2.28)	계고수량	금 액 (2015.2.28)	계고수량	금 액 (2016.2.29)	계고수량	금 액 (2017.2.28)	
OFF WE CO 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	433	1,637,722	
OFF WE CO 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	0	512	
OFF WE CO 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	442	1,577,506	
C 프로그램 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	30,469,425	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	875	3,215,740	

예 수 금 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

구 분	일자	내 용	금 액	비 고	
부가세예수금	2017-01-20	ICDL수수료, 1월	33,000	한국생산성본부	
	2017-01-23	이러닝콘텐츠 정산(삼육대), 1월	95,913	㈜알엠피	
	2017-01-25	2016-02 계절학기 콘텐츠 정산	1,363,637	삼육대학교	
	2017-01-25	2016-02 계절학기 강사로	272,728	삼육대학교	
	2017-01-25	교육동영상 강의 제작비 (임형준)	90,910	임형준	
	2017-01-31	교육동영상 강의 제작비 (김명희)	136,364	김명희	
	2017-01-31	MOS/ICDL응시료수입정산(계좌이체)	24,910	학생	
	2017-01-31	MOS/ICDL응시료수입정산(신용카드, 실시간계좌이체)	238,273	LG유플러스	
	2017-02-01	온라인 공개강좌 SU-MOOC 콘텐츠 제작 선금(수정전자세금계산서)	(909,091)	삼육대학교	
	2017-02-03	토익스피킹 사용료, 1월	16,400	주식회사 와이비엠	
	2017-02-10	특성화사업단 홍보영상제작(선금)	695,455	삼육대학교	
	2017-02-15	교육동영상 강의 제작비 선금 (양재욱)	68,182	양재욱	
	2017-02-20	ICDL수수료, 2월	58,727	한국생산성본부	
	2017-02-21	삼육대학교 건강과학특성화 온라인 공개강좌 SU-MOOC 콘텐츠	2,700,000	삼육대학교	
	2017-02-22	교육동영상 강의 제작비 잔금 (양재욱)	68,182	양재욱	
	2017-02-22	사회교육원 교육과정관리시스템 개발 (평생교육원 웹사이트 구축)	1,772,728	삼육대학교	
	2017-02-23	글쓰기총서 e-BOOK 제작(잔금)	363,637	삼육대학교	
	2017-02-27	이러닝콘텐츠 정산(삼육대), 2월	96,711	㈜알엠피	
	2017-02-28	MOS수수료 (1-2월) 정산	48,200	주식회사 와이비엠	
	2017-02-28	특성화사업단 홍보영상제작(잔금)	1,622,728	삼육대학교	
	2017-02-28	삼육대학교 특성화분야 온라인 공개강좌 SU-MOOC 콘텐츠 제작 (잔	454,546	삼육대학교	
	2017-02-28	MOS/ICDL응시료 수입, 계좌이체2월	4,455	학생	
	소 계			9,316,595	
	2017-02-28	결산조정/부가세예수금의 대금금 상계처리	(789,807)		
	부가세예수금 합계			8,526,788	

(단위 : 원)

미지급금(미지급비용) 명세서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

구분	일자	내용	금액	비고
미지급금 일반	2017-02-28	eCredit 수수료, 2월	7,163	
합계			7,163	

기 본 금 명 세 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

(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	
	소 계	775,887,700					775,887,700	
	재 평 가적립금						0	
적립금	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금		0				0	
	퇴직기금적립금		0				0	
	기타기금적립금		0				0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	-3,793,769			0		-3,793,769	
	당기운영차액		-25,476,976		0		-25,476,976	
	소 계	-3,793,769	-25,476,976	0	0	0	-29,270,745	
합	계	772,093,931	-25,476,976	0	0	0	746,616,955	

합계 잔액 시산표

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

차		변		계정과목		대		변	
잔액	합계			합계			잔액		
1,028,951,865	2,417,843,494	자 동 자 산		1,661,573,008			872,681,379		
712,832,347	1,471,984,151	유동자산(현금및예금)		772,306,862			13,155,058		
475,662,688	1,016,954,164	0 현금성자산(현금및예금)		541,291,476					
0	0	0 국고보조금예금차감		0					
0	0	0 단기금융상품		0					
0	1,724	0 선금		1,724					
0	579,060	0 미수금(미수금일반)		579,060					
0	14,630,108	0 미수금(부가세대금)		14,630,108					
236,740,019	439,320,115	0 미수금(외상매출금)		202,580,096					
0	0	0 대손충당금(외상매출금)		13,155,058			13,155,058		
0	0	0 가리지금		0					
429,640	498,980	0 선금범인세		69,340					
3,215,740	4,284,182	고 자 산		1,068,442					
0	0	0 투자자산(출자금)		0					
912,903,778	941,575,161	고 정 계 자 산		888,197,704			859,526,321		
443,902,063	459,326,545	0 기계기구(학교기업)		434,312,998			418,888,516		
443,902,063	443,902,063	0 국고보조금기계기구차감		0					
	15,424,482	0 기계기구감가상각누계액		33,294,221			17,869,739		
34,620,528	34,804,152	0 집기비품(학교기업)		401,018,777			401,018,777		
34,620,528	34,620,528	0 집기비품(학교기업)		34,596,235			34,412,611		
	183,624	0 국고보조금집기비품차감		346,070			162,446		
	447,444,464	0 무형고정자산(학교기업)		34,250,165			34,250,165		
434,381,187	434,381,187	0 무형고정자산(학교기업)		419,288,471			406,225,194		
	13,063,277	0 국고보조금무형자산차감		36,948,953			23,885,676		
		0 무형고정자산감가상각누계액		382,339,518			382,339,518		

학교기업

(단위 : 원)

차		변		대		변	
잔액	합계	계정과목		합계	잔액		
374,100	108,585,913	<	부	>	118,239,444	10,027,631	
374,100	43,885,962	유	동	채	52,689,493	9,177,631	
	8,259,385	일반예수금(긴강,국민,고용)			8,903,065	643,680	
374,100	2,711,700	제	세	예	2,337,600		
	28,813,880	제	세	예	37,340,668	8,526,788	
	2,640,000	기	타	예	2,640,000	0	
	0	기	타	수	0	0	
	1,460,997	미	지	수	1,468,160	7,163	
	0	가	수	금	0	0	
	64,699,951	고	정	부	65,549,951	850,000	
	527,840	퇴	직	금	1,377,840	850,000	
	64,172,111	고	유	목	64,172,111	0	
3,793,769	3,793,769	<	기	>	775,887,700	775,887,700	
	0	기	타	기	0	0	
	0	교	비	회	775,887,700	775,887,700	
3,793,769	3,793,769	전	기	이	0	0	
0	0	전	기	오	0	0	
1,633,119,734	2,530,223,176	소	계	계	2,555,700,152	1,658,596,710	
	0	<	영	>	20,022,812	20,022,812	
	0	일	반	기	0	0	
	0	(기	타)	국	13,800,000	13,800,000	
	0	예	금	이	2,821,771	2,821,771	
	0	투	자	자	0	0	
	0	유	형	자	0	0	
	0	잡	수	임	3,401,041	3,401,041	
	0	기	타	수	0	0	
	0	<	매	>	316,157,897	316,157,897	
	0	컨	텐	즈	310,334,213	310,334,213	
	0	기	타	매	5,823,685	5,823,685	
	0	전	산	유	(1)	(1)	
184,325,890	184,325,890	<	판	>	0	0	
0	0	특	별	강	0	0	
0	0	조	교	인	0	0	
89,567,910	89,567,910	직	원	금	0	0	
0	0	직	원	상	0	0	
4,495,688	4,495,688	직	원	제	0	0	

자		변		계정과목		대	
잔액	합계	합계	합계	합계	합계	합계	잔액
0	0	0	0	임시직인건비			
600,000	600,000	600,000	600,000	지원인력인건비			
9,857,785	9,857,785	9,857,785	9,857,785	직원법정부담금(4대보험)			
6,488,240	6,488,240	6,488,240	6,488,240	퇴직급여			
425,000	425,000	425,000	425,000	퇴직충당금전입액			
18,568,401	18,568,401	18,568,401	18,568,401	(유형)감가상각비			
32,087,971	32,087,971	32,087,971	32,087,971	(무형)감가상각비			
2,367,400	2,367,400	2,367,400	2,367,400	대손상각비			
0	0	0	0	장비관리비			
0	0	0	0	보험료			
5,060,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000	리스및임차료			
90,909	90,909	90,909	90,909	기타시설관리비			
2,268,891	2,268,891	2,268,891	2,268,891	여비교통비			
1,679,744	1,679,744	1,679,744	1,679,744	소모품비			
452,726	452,726	452,726	452,726	인쇄출판비			
511,157	511,157	511,157	511,157	통신비			
0	0	0	0	전기·수도료			
252,880	252,880	252,880	252,880	세금과공과			
16,560	16,560	16,560	16,560	지급수수료			
912,095	912,095	912,095	912,095	복리후생비(기타)			
1,024,964	1,024,964	1,024,964	1,024,964	교육훈련비			
0	0	0	0	일반운영비			
6,608,544	6,608,544	6,608,544	6,608,544	입찰금			
90,909	90,909	90,909	90,909	홍보비			
475,174	475,174	475,174	475,174	회의비			
0	0	0	0	행사비			
302,182	302,182	302,182	302,182	기타운영비			
0	0	0	0	위원회운영비			
120,760	120,760	120,760	120,760	물류유류비			
				예비			

자		변		계정과목	대		변
잔	액	합	계		합	계	
18,516,490	18,516,490	18,516,490	0	< 영 업 외 비 용 >	0		
0	0			< 잡 손 실 >			
0	0			< 투 자 자 산 처 분 손 실 >			
3,018	3,018	3,018		< 전 기 오 류 수 정 손 실 >			
0	0			< 고유목적사업준비금진입액 >			
18,513,472	18,513,472	18,513,472	0	< 학 생 지 원 경 비 >	0		
5,111,272	5,111,272	5,111,272		실 습 교 육 인 건 비			
12,000,000	12,000,000	12,000,000		실 습 교 육 인 건 비			
0	0			현 장 실 습 식 비			
0	0			실 습 교 보 재 구 입 비			
0	0			현 장 실 습 강 사 비			
0	0			실 습 원 고 료 및 인 쇄 비			
0	0			현 장 실 습 강 학 금			
0	0			실 습 실 유 지 관 리 비			
1,402,200	1,402,200	1,402,200		실 습 학 생 지 원 비			
0	0			실 습 실 장 비 수 선 비			
0	0			실 험 실 습 비			
158,815,305	158,815,305	158,815,305	0	< 제 조 경 비 / 매 출 원 가 >	0		
0	0			교 재 구 입 및 개발 (도서 원가)			
0	0			어 비 교 통 비			
103,218	103,218	103,218		총 신 비			
108,181	108,181	108,181		수 선 비			
0	0			교 육 훈 련 비			
5,400,000	5,400,000	5,400,000		도 서 인 쇄 비			
96,500	96,500	96,500		회 의 비			
15,752,383	15,752,383	15,752,383		소 모 품 비			
85,164,336	85,164,336	85,164,336		지 급 수 수 료 비			
20,068,545	20,068,545	20,068,545		외 주 제 작 비			
0	0			들 류 유 통 비			
0	0			일 반 용 역 비			
7,505,000	7,505,000	7,505,000		교 육 과 정 개 발 비			
0	0						

자		변		계정과목	대	
잔액	합계	변	합계		합계	잔액
0				제품		
0				제조비		
0				공급비		
0				인건비		
0				부리		
5,912,100	5,912,100			시설투자		
8,535,442	8,535,442			원재료		
9,400,000	9,400,000			감가상각비		
444,870	444,870			임대료		
0				은행이자		
324,730	324,730		324,730	세금		
361,657,685	361,657,685		361,657,685	소계	336,180,709	336,180,709
1,994,777,419	2,891,880,861		2,891,880,861	합계	2,891,880,861	1,994,777,419

결산 자문위원회 회의록

- 일 시 : 2017년 4월 28일 09시
- 장 소 : 소회의실
- 심 의 안 건 : 가) 2016학년도 결산(안)

- 심의 내용 : 의장의 요청에 따라 서기가 2016년도 결산(안)을 배부하고 총괄표와 명세표에 대하여 설명하였으며,
이어서 간사가 자세한 수입 및 지출내역에 대하여 보고하였고, 의장이 추가적인 질의 및 논의를 갖기로 함.

의 장 : 오 영 수

서 기 : _____

■ 심의 내용 :

오덕신(의장)

안녕하십니까? 위원여러분. 2016학년도 결산안에 대하여 논의해 주시기 바랍니다.

강진양

전기대비하여 매출액이 감소하였습니다. 원인을 말씀해 주시겠습니까?

오덕신(서기)

국고지원 총결산 관련하여 이루어지던 전산유통 매출이 감소하여 실적이 나타났습니다.

이 선

2016학년도에는 국고지원이 전혀 없는 예측으로 예산을 편성했나요?

오덕신(서기)

그렇습니다. 2016년도에는 국고지원이 없다는 전제하에 예산을 최소화해서 편성했습니다.

이국헌

2016년도에는 순수한 자체 컨텐츠 관련 매출수입만 있었다고 보여지네요?

오덕신(서기)

지난년도에는 손실액이 248백만원에 달했는데 이번학년도에는 26백만원으로 손실액이 실제 지출이 발생하지 않는 감가상각이나 퇴직충당금 또 대손충당금 등을 감안하면 국고없이도 이익이 발생했다고 해도 과언이 아닙니다.

이국헌

각종 충당금액을 말씀해주십시오?

김철희

운영계산서에 퇴직충당금이 6,913,240원, 감가상각비가 50,656,372원, 대손상각비 2,367,400원으로 총액 59,937,012원입니다.

오덕신

당해년도 운영계산서상 손실액이 25,476,976원으로 위의 금액을 감안하시면 많은 발전이 있었음을 증명합니다.

김철희

2017년도에는 더 많은 성장이 있어서 고유목적사업 준비금을 설정할 수 있는 단계까지 매출이 증대되기를 기대합니다.

이국헌

위원님들의 기대에 부응하는 결과를 기대합니다.

이국헌

국고지원 줄임을 한 학교기업은 다시는 지원서를 제출 할 수 없나요?

안원균

제출할 수는 있지만 감점을 받고 평가를 받기에 선정될 수 없다고 봅니다.

오덕신(의장)

전체 매출액중 학교 내부의존도가 매우 큰데 외부시장 개척및 콘텐츠 다변화를 꾀하여 매출이 증가되어야 할 것 같습니다.

오덕신(서기)

쉽지 않은 일이지만 학교내에 ACE+관련한 컨텐츠개발 등으로 상호 협조 및 매출의 다변화를 위해 계속 노력하겠습니다.

이 선

에이스플러스 사업과 건강특성화 사업 관련 많은 협조가 필요합니다.

이국헌

교육과정의 운영과 관련하여 많은 부분을 지원하여 주셔서 감사드리며, 앞으로는 대외적 경쟁력을 가지도록 지원하겠습니다.

안원균

보고드린자료와 같이 대학운영에 직·간접적으로 학교기업은 많은 도움을 드리고 있습니다. 앞으로도 많은 지원과 협력을 바랍니다.

이국헌

대학에서도 계속적인 지원을 하겠습니다. 2017년도에는 흑자로 전환되는 원년이 되기를 기대합니다.

오덕신(서기)

2017년도에 학교의 관심과 지속적인 지원이 필요하며 학교기업에 속한 모든 임직원들이 더 나은 노력을 경주하겠습니다.

오덕신(의장)

이를 위해서 각 운영위원들께서 많은 지도와 적극적으로 관심 가져 주시기 바랍니다.

오덕신(의장)

추가질문이나 더 이상 하실 말씀 없으십니까? (의장이 위원들에게 이의를 요청하였으나, 위원들 모두 이의제기가 없음)

오덕신(의장)

그러면 자세한 내역은 결산안을 참조하시고.. 향후 위원들의 적극적인 지원을 부탁드립니다. (안건을 표결 하고... 거수로 동의함)

오덕신(의장)

참석위원들이 모두 찬성하므로 2016년 결산안이 통과되었습니다. 이만 회의를 마치도록 하겠습니다.

(다음 페이지 계속)

간서명	의 장 : 오영수	간서명	서 기 :
-----	-----------	-----	-------

학교기업 SU-Edumi 결산자문위원회 회의록 서명

오덕신

오영수

이국현

이국현

안원균

안원균

강진양

강진양

이 선

이 선

김철희

김철희 (간사)

학교기업 SU-Edumi 감사보고서

삼육대학교 총장 귀하
삼육대학교학교기업 SU-Edumi대표 귀하

본 감사인은 산업교육진흥 및 산학협력촉진에 관한 법률 시행령 제30조 (감사)의 규정에 의하여 2016년 삼육대학교학교기업 SU-Edumi의 회계와 예산,결산에 관한 사항과 그 업무에 관한 사항 및 2017년 02월 28일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 2016년 회계연도의 운영계산서, 현금흐름표 및 각부속명세서를 감사하였습니다. 감사를 실시함에 있어 본 감사는 일반적인 감사 기준을 준용하였습니다.

본 감사인의 의견으로는 삼육대학교의 정관상 2016회계연도의 예.결산 자문위원회와 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 학교기업회계처리규칙에 따라 2017년 02월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2017년 4월 21일

감사인

내부감사: 박종규 (날인 또는 서명)

피감사인

회 계: 변다혜 (날인 또는 서명)

재무팀장: 김철희 (날인 또는 서명)

대 표: 오덕신 (날인 또는 서명)

사학기관 감사증명서

1. 학교법인	①학교법인명	삼육학원	②이사장 성명	황 춘 광
	(3)소재지	서울 동대문구 이문로 1길 11(희기동)		
	④전화번호	02-3299-5285	⑤FAX	02 969-9421
	⑥회계연도	(2015)회계연도 : 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지		
2. 설치, 경영 대학교	⑦대학교명	삼육대학교	⑧총장 성명	김 성 익
	⑨소재지	서울 노원구 화랑로 815(쌍릉동)		
	⑩전화번호	02-3399-3636	⑪FAX	02-3399-3455
	⑫입학정원	1,167 명	⑬기타 동 법인 설치·경영 학교명	
3. 설치, 경영 대학교	⑦대학교명	삼육보건대학교	⑧총장 성명	박 두 한
	⑨소재지	서울 동대문구 망우로 82(휘경동)		
	⑩전화번호	02-3407-8561	⑪FAX	02-2215-2380
	⑫입학정원	406 명	⑬기타 동 법인 설치·경영 학교명	
4. 재무제표에 대한 외부감사인의 감사결과				
구 분	외부감사인의 감사결과 요약			
⑭감사의견 ⑮헌정사항 ⑯특기사항 ⑰기타⑮⑯이외의 중심확인사항 관련 위반사항	1)학교법인 삼육학원 및 그 설치학교인 삼육대학교와 삼육보건대학교의 재무제표는 재무상태, 운영성과 그리고 자금수지의 내용을 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 적정하게 표시하고 있음.			
<p>사립학교법 제 31 조제 4 항에 의거 회계감사기준 및 사학기관 감사업무처리 유의사항에 따라 감사를 실시하고 감사증명서를 제출합니다.</p> <p style="text-align: center;">2017년 4월 14일</p> <p style="text-align: center;">대현회계법인 대표이사 공인회계사 송 재 현 (인)</p> <p style="text-align: center;">학교법인 삼육학원 이사장 황춘광 귀하</p>				
첨부서류 : 외부감사인의 감사보고서(별지 제 3 호 내지 제 3 의 4 호 서식) 및 재무제표 외 확인사항 집계표(교육부 고시 제 2014-55 호, 사학기관 외부회계감사 유의사항 별지 제 1 호 및 제 2 호 서식), 외부감사결과 집계표 등(별지 제 4 호 내지 제 4 의 5 호 서식)				

외부감사인의 감사보고서

학교법인 삼육학원

이사장 황춘광 귀하

2017년 4월 14일

본 감사인은 학교법인 삼육학원의 일반업무회계 및 동 법인이 설립한 삼육대학교와 삼육보건대학교의 2017년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 운영계산서 및 자금계산서, 그리고 2017년 2월 28일 현재의 그 합산대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 합산운영계산서 및 합산자금계산서를 감사하였습니다. 이 재무제표를 적정하게 작성할 책임은 학교법인 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 비교표시된 2016년 2월 29일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 본 감사인이 감사하였으며, 본 감사인은 2016년 4월 17일자 감사보고서에 적정의견을 표명하였습니다.

본 감사인은 주식회사의 외부감사에 관한 법률에 의한 회계감사기준을 준용하여 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시시의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 학교법인 삼육학원이 적용한 회계원칙과 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 학교법인 삼육학원의 일반업무회계와 동 법인이 설립한 삼육대학교와 삼육보건대학교의 교비회계에 속하는 각각의 재무제표 및 그 합산재무제표는 2017년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 중립되는 양 회계연도이 운영성과 그리고 지급수지 내용을 시학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 103길 6

대현회계법인

대표이사 공인회계사 송재현



이 감사보고서는 감사보고서일(2017년 4월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 학교법인의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.



삼육대학교

수신자 한국사학진흥재단이사장(재정통계팀장)
(경유)

제 목 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi 2016회계연도 결산

1. 귀 기관에 무궁한 발전을 기원합니다.
2. 본 대학교의 학교기업 SU-Edumi 2016회계연도 결산서를 제출하며 더불어 결산 공개 홈페이지 주소 및 메뉴를 아래와 같이 보고 합니다.

-아 래-

제출내용	제출방법	주소/홈페이지	메뉴
2016회계연도 결산서 및 부속명세서 2016 외부감사증명서	우편제출	대구광역시 동구 혁신대로 345	
결산서 공개		http://www.syu.ac.kr/	삼육소개/대학정보공개/예산공고

- 붙 임 :
1. 결산 제출 및 공개 서식 1부
 2. 결산 심의.확정건 보고서식 1부
 3. 2016 회계연도 결산서 및 부속명세서 1부
 4. 결산 심의기구 회의록 1부
 5. 2016 내부감사 보고서 1부
 6. 2016 외부감사 증명서 1부. 끝.

삼육대학교 총장



담당 김철희 재무팀장 김철희 단장 오덕신
협조자

시행 학기 E-21 (2017.05.30) 접수)
우 139-742 서울특별시 노원구 화랑로 815(공릉2동 26-21) / chally@syu.ac.kr
전화 (02)3399-3903 / 전송 (02)3399-3929 chally@syu.ac.kr / 공개

사람을 변화시키는 교육, 세상을 변화시키는 대학



삼육대학교

수신자 한국사학진흥재단이사장

제 목 2016회계연도 결산 심의·확정 건

1. 귀 재단의 무궁한 발전을 기원합니다.

2. 본 교의 총장 김성익은 예·결산자문기구에서 자문을 거친 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi 2016회계연도 결산(안)에 대하여 심의 및 확정함을 알려드립니다. 끝.

삼육대학교총장

