

2017 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) 예산자문위원회의록 | | 44 |
| 02) 운영차손의처분계산서 | | 48 |

재 무 상 태 표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

재무상태표

(당기 : 2018년 2월 28일 현재)
(전기 : 2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|--------------|---------------|---|---------------|---|
| | 금 | 액 | 금 | 액 |
| 1. 자산 | | | | |
| 관, 항 | | | | |
| 유동자산 | | | | |
| 당좌자산 | | | | |
| 현금과 현금등가물 | 736,248,101 | | 703,267,129 | |
| 단기금융상품 | 491,473,350 | | 700,051,389 | |
| 선급금 | 0 | | 475,662,688 | |
| 미수금 | 40,847,760 | | 0 | |
| 부가세대급금 | 0 | | 374,100 | |
| 외상매출금 | 4,683,776 | | 0 | |
| (대손충당금) | 220,889,035 | | 236,740,019 | |
| 선급법인세 | (24,199,508) | | (13,155,058) | |
| 재고자산 | 244,220 | | 429,640 | |
| 유형자산 | 2,309,468 | | 3,215,740 | |
| 무형자산 | 24,633,252 | | 53,377,457 | |
| 기계기구 | 12,649,090 | | 25,221,464 | |
| (기계기구차감) | 12,539,331 | | 25,013,547 | |
| (감가상각누계액) | 441,988,881 | | 443,902,063 | |
| 집기비품 | (8,972,898) | | (17,869,739) | |
| (집기비품차감) | (420,476,652) | | (401,018,777) | |
| (감가상각누계액) | 34,620,528 | | 34,620,528 | |
| 무형자산 | (62,286) | | (162,446) | |
| (무형자산차감) | (34,448,483) | | (34,250,165) | |
| (감가상각누계액) | 11,984,162 | | 28,155,993 | |
| 자 산 총 계 | 760,881,353 | | 756,644,586 | |

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

| 관, 항 | 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|-----------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 금 | 액 | 금 | 액 |
| 부 체 | | | 14,650,686 | | 10,027,631 |
| 유동부채 | | | 11,757,726 | | 9,177,631 |
| | 일반 예수금 | 936,070 | | 643,680 | |
| | 제세 예수금 | 0 | | 0 | |
| | 부가세예수금 | 10,819,932 | | 8,526,788 | |
| | 기타예수금 | 0 | | 0 | |
| | 선 수 금 | 0 | | 0 | |
| | 미지급금 | 1,724 | | 7,163 | |
| 비유동부채 | | | 2,892,960 | | 850,000 |
| | 퇴직급여충당금 | 2,892,960 | | 850,000 | |
| | 고유목적사업준비금 | 0 | | 0 | |
| 기본금 | | | 746,230,667 | | 746,616,955 |
| 출연기본금 | | | 775,887,700 | | 775,887,700 |
| 운영차액 | | | | 775,887,700 | |
| | 전기이월운영차액 | (29,270,745) | (29,657,033) | (3,793,769) | (29,270,745) |
| | 당기운영차손의 | (386,288) | | (25,476,976) | |
| 부 체 와 기 본 금 총 계 | | | 760,881,353 | | 756,644,586 |

운영계산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월1일부터 2018년 2월28일까지)
 (전기 : 2016년 3월1일부터 2017년 2월28일까지)

| 과 관, 항 | 목 부 | 당 금 | | 기 액 | | 전 금 | | 기 액 |
|-----------|---------------|-------------|--|-------------|-----------|-------------|--|-------------|
| | | | | | | | | |
| 매출액 | 컨텐츠매출수입 | 353,685,523 | | 362,145,785 | | 310,334,213 | | 316,157,897 |
| | 진신유통매출수입 | (3,350,000) | | | | (1) | | |
| | 기타매출수입 | 11,810,262 | | 145,364,817 | | 5,823,685 | | 158,815,305 |
| 매출원가 | | | | | | | | 157,342,592 |
| 매출총이익 | | | | 216,780,968 | | | | 184,325,890 |
| 판매비와 관리비 | | | | 216,882,250 | | | | |
| | 특별장사료 | 0 | | | | 0 | | |
| | 조교인건비 | 0 | | | | 0 | | |
| | 직원급여 | 133,944,000 | | | | 89,567,910 | | |
| | 직원장여금 | 0 | | | | 0 | | |
| | 직원제수당 | 4,678,880 | | | | 4,495,688 | | |
| | 임시직인건비 | 0 | | | | 0 | | |
| | 지원인력인건비 | 0 | | | | 600,000 | | |
| | 직원법정부담금(4대보험) | 12,787,015 | | | | 9,857,785 | | |
| | 퇴직급여충당금진입 | 7,141,880 | | | | 6,913,240 | | |
| | 감가상각비 | 10,659,192 | | | | 18,568,401 | | |
| | 무형자산상각비 | 16,171,831 | | | | 32,087,971 | | |
| | 대손상각비 | 11,044,450 | | | | 2,367,400 | | |
| | 장비관리비 | 379,091 | | | | 0 | | |
| | 보험료 | 0 | | | | 0 | | |
| | 리스및임차료 | 4,100,000 | | | | 5,060,000 | | |
| | 기타시설관리비 | 0 | | | | 90,909 | | |
| 여비교통비 | 983,800 | | | | 2,268,891 | | | |

(단위 : 원)

(단위 : 원)

| 과 관, 항 | 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|-----------|--------------|-----------|-----------|------------|--------------|
| | | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | 소모품비 | 7,083,240 | | 1,679,744 | |
| | 인쇄출판비 | 18,182 | | 452,726 | |
| | 통신비 | 495,066 | | 511,157 | |
| | 전기·수도료 | 0 | | 0 | |
| | 세금과공과 | 140,500 | | 252,880 | |
| | 지급수수료 | 89,069 | | 16,560 | |
| | 복리후생비 | 923,657 | | 912,095 | |
| | 교육훈련비 | 755,900 | | 1,024,964 | |
| | 일반용역비 | 0 | | 0 | |
| | 임무추진비 | 5,446,927 | | 6,608,544 | |
| | 홍보비 | 0 | | 90,909 | |
| | 회의비 | 0 | | 475,174 | |
| | 행사비 | 0 | | 0 | |
| | 기타운영비 | 0 | | 302,182 | |
| | 위원회운영비 | 0 | | 0 | |
| | 물류유동비 | 39,570 | | 120,760 | |
| | 예비비 | 0 | | 0 | |
| 영업이익 | | | (101,282) | | (26,983,298) |
| 영업외수익 | | | 1,628,176 | | 20,022,812 |
| | 기부금수입 | 0 | | 0 | |
| | 국고보조금수입 | 0 | | 13,800,000 | |
| | 이자수익 | 1,609,193 | | 2,821,770 | |
| | 전기오류수정이익 | 0 | | 0 | |
| | 투자자산처분이익 | 0 | | 0 | |
| | 유형자산처분이익 | 0 | | 0 | |
| | 잡수입 | 18,983 | | 3,401,042 | |
| | 기타수입(전기수정이익) | 0 | | 0 | |

(단위 : 원)

| 과 관, 항 | 목 | 당 기 | | 기 | |
|------------|--------------|-----------|-----------|------------|--------------|
| | | 금 | 액 | 금 | 액 |
| 영업외비용 | | | 1,913,182 | | 18,516,490 |
| | 학생지원경비 | 0 | | 18,513,472 | |
| | 투자자산처분손실 | 0 | | 0 | |
| | 친기오류수정손실 | 1,913,182 | | 3,018 | |
| | 고유목적사업준비금진입액 | 0 | | 0 | |
| 경상이익 | | | (386,288) | | (25,476,976) |
| 특별이익 | | | 0 | | 0 |
| 특별손실 | | | 0 | | 0 |
| 법인세차감전 순이익 | | | (386,288) | | (25,476,976) |
| 법인세비용 | | | 0 | | 0 |
| 당기순영차손익 | | | (386,288) | | (25,476,976) |

자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

2017학년도 자금계산서(총괄표)

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

학교기업 SU-Edumi

(단위 : 원)

| 수 | | | | 입 | | | | 지 | | | | 총 | | | | | |
|---------------|----------|-------------|---------------|--------------|-------|---------------|---------|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------|
| 구분(관) | 구분(항) | 예산 | 결산 | 증감액 | % | 구분(관) | 구분(항) | 예산 | 결산 | 증감액 | % | 구분(항) | 구분(관) | 예산 | 결산 | 증감액 | % |
| 손익계정수입 | | 374,220,000 | 363,773,961 | (10,446,039) | 0.3 | 순익계정지출 | | 353,571,000 | 326,284,776 | (27,286,224) | 0.3 | | | | | | |
| | 매출액 | 372,602,000 | 362,145,785 | (10,456,215) | 0.3 | | 재료매입 | | - | - | 0 | 0.0 | | | | | |
| | 영업외수익 | 1,618,000 | 1,628,176 | 10,176 | 0.0 | | 인건비지출액 | | 159,060,000 | 158,551,775 | (508,225) | 0.1 | | | | | |
| 자산변동수입 | | 3,411,000 | 12,439,902 | 9,028,902 | 0.0 | 예비비 | | - | - | 0 | 0.0 | | | | | | |
| | 고정자산매각수입 | - | 1,913,182 | 1,913,182 | 0.0 | | 예비비 | | - | - | 0 | 0.0 | | | | | |
| | 투자자산매각수입 | - | - | 0 | 0.0 | | 자산변동지출 | | 69,487,000 | 18,621,938 | (50,865,062) | 0.0 | | | | | |
| 부채변동수입 | 기타자산수입 | 3,411,000 | 10,526,720 | 7,115,720 | 0.0 | 부채변동지출 | | 425,000 | 56,272 | (368,728) | 0.0 | | | | | | |
| | 차입금수입 | - | - | 0 | 0.0 | | 차입금상환 | | - | - | 0 | 0.0 | | | | | |
| | 기타부채유입 | 15,051,000 | - | (15,051,000) | 0.0 | | 기타부채 | | 425,000 | 56,272 | (368,728) | 0.0 | | | | | |
| 기본금변동수입 | | - | - | 0 | 0.0 | 지출 | | - | - | 0 | 0.0 | | | | | | |
| | 출연기본금수입 | - | - | 0 | 0.0 | | 출연기본금반환 | | - | - | 0 | 0.0 | | | | | |
| | | | | | | | 목적사업전출금 | | - | - | 0 | 0.0 | | | | | |
| 미사용 전이월자금 | | 475,662,000 | 693,239,498 | 217,577,498 | 0.6 | 미사용 전이월자금 | | 444,861,000 | 724,490,375 | 279,629,375 | 0.7 | | | | | | |
| | 기초유동자산 | 475,662,000 | 703,267,129 | 227,605,129 | 0.7 | | 기말유동자산 | | 444,861,000 | 736,248,101 | 291,387,101 | 0.7 | | | | | |
| | 기초유동부채 | - | 10,027,631 | 10,027,631 | 0.0 | | 기말유동부채 | | - | 11,757,726 | 11,757,726 | 0.0 | | | | | |
| 자금수입총계 | | 868,344,000 | 1,069,453,361 | 201,109,361 | 100.0 | 자금지출총계 | | 868,344,000 | 1,069,453,361 | 201,109,361 | 100.0 | 자금지출총계 | | 868,344,000 | 1,069,453,361 | 201,109,361 | 100.0 |

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 계 산 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 원)

| 관 | 과 목 | | 예산 | 결 산 | 증감액 | 산출기초 |
|--------|----------|------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| | 항 | 목 | | | | |
| 손익계정수입 | 매출액 | | 374,220,000 | 363,773,961 | (10,446,039) | |
| | | 컨텐츠매출수입 | 372,602,000 | 362,145,785 | (10,456,215) | |
| | | 기타매출수입 | 373,152,000 | 353,685,523 | (19,466,477) | |
| | | 전산유통매출수입 | 2,800,000 | 11,810,262 | 9,010,262 | |
| | | 영업외수익 | (3,350,000) | (3,350,000) | 0 | |
| | | 일반기부금 | 1,618,000 | 1,628,176 | 10,176 | |
| | | 국고보조금 | 0 | - | 0 | |
| | | 예금이자 | 1,609,000 | 1,609,193 | 193 | 국고보조금및 국고예금이자 |
| | | 투자자산처분이익 | | - | 0 | |
| | | 유형자산처분이익 | | - | 0 | |
| 자산법동수입 | 고정자산매각수입 | 잡수입 | 9,000 | 18,983 | 9,983 | |
| | | 전기오류수정이익 | - | - | 0 | |
| | | 기타수입 | | - | 0 | |
| | | | 3,411,000 | 12,439,902 | 9,028,902 | |
| | | | - | 1,913,182 | 1,913,182 | |
| | | | | 1,913,182 | 1,913,182 | |
| | | 기계기구매각대 | | | 0 | |
| | | 집기비품매각대 | | | 0 | |
| | | 무형고정자산매각대 | | | | |
| | | | 3,411,000 | 10,526,720 | 7,115,720 | |
| 부채법동수입 | 기타부채유입 | 기타자산수입 | 3,411,000 | 10,526,720 | 7,115,720 | |
| | | | 15,051,000 | - | (15,051,000) | |
| | | | 15,051,000 | - | (15,051,000) | |
| | | | | | 0 | |
| | | 15,051,000 | | (15,051,000) | | |

| 관 | 과 목 | | 예산 | 결 산 | 증감액 | 산출기초 |
|-----------------|---------|---|-------------|---------------|--------------|------------|
| | 항 | 목 | | | | |
| 기본금변동수입 | | | - | - | 0 | |
| | 출연기본금수입 | | - | - | 0 | 2014년 대응지원 |
| 미 사 용 전기이월자금 | | | 0 | - | 0 | |
| | | | 475,662,000 | 693,239,498 | 217,577,498 | |
| | | | 475,662,000 | 703,267,129 | 227,605,129 | |
| | | | 475,662,000 | 475,662,688 | 688 | 전기이월액 |
| | | | | | 0 | |
| | | | | | 0 | |
| | | | | 374,100 | 374,100 | |
| | | | | - | 0 | |
| | | | | - | 0 | |
| | | | | - | 236,740,019 | |
| | | | | - | 429,640 | |
| | | | | 0 | (13,155,058) | |
| | | | | 0 | 3,215,740 | |
| | | | | 0 | | |
| 기초유동부채 | | | - | 10,027,631 | 10,027,631 | |
| | | | - | 643,680 | 643,680 | |
| | | | - | 0 | 0 | |
| | | | 0 | 8,526,788 | 8,526,788 | |
| | | | | | 0 | |
| | | | | | 0 | |
| | | | - | 7,163 | 7,163 | |
| | | | 0 | 850,000 | 850,000 | |
| | | | | - | 0 | |
| | | | | | | |
| 자 금 수 입 총 계 | | | 868,344,000 | 1,069,453,361 | 201,109,361 | |

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

자 금 계 산 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

2. 지 출

| 관 | 과 목 | | 예산 | 결 산 | 증감액 | 산출기초 | |
|--------|-------------------|---------------|-------------|--------------|--------------|------|--|
| | 항 | 목 | | | | | |
| 순의계정지출 | 재료매입 | | 353,571,000 | 326,284,776 | (27,286,224) | | |
| | | 당기원재료매입액 | - | - | 0 | | |
| | | 당기부재료매입액 | | | | 0 | |
| | 인건비지출액 | 당기기타재료매입액 | | | | 0 | |
| | | 직원급여 | 159,060,000 | 158,551,775 | (508,225) | | |
| | | 직원상여금 | 136,160,000 | 133,944,000 | (2,216,000) | | |
| | | 직원제수당 | 4,500,000 | 4,678,880 | 178,880 | | |
| | | 임시직인건비 | 0 | - | 0 | | |
| | 제조경비지출액 (매출비용) | 지원인력인건비 | | | | 0 | |
| | | 직원범정부담금(4보험) | 12,800,000 | 12,787,015 | (12,985) | | |
| | | 퇴직급여지급액 | 5,600,000 | 7,141,880 | 1,541,880 | | |
| | | 교재구입및개발(도서월가) | 171,899,000 | 145,364,817 | (26,534,183) | | |
| | | 여비교통비 | 10,000,000 | - | (10,000,000) | | |
| 외주제작비 | 통신비 | | | | 0 | | |
| | 수선비 | | 860,000 | 860,000 | | | |
| | 교육훈련비 | 1,000,000 | 880,000 | (120,000) | | | |
| | 도서인쇄비 | | | | 0 | | |
| | 회의비 | | | | 0 | | |
| | 사무품비 | | 34,535 | 34,535 | | | |
| | 지급수수료 | 100,499,000 | 84,183,621 | (16,315,379) | | | |
| 외주제작비 | 50,000,000 | 48,072,724 | (1,927,276) | | | | |

| 관 | 과 | | 예산 | 결산 | 증감액 | 산출기초 |
|---|---|-----------|------------|------------|-------------|------|
| | 항 | 목 | | | | |
| | | 물류유통비 | | - | 0 | |
| | | 일반운영비 | | - | 0 | |
| | | 교육과정개발비 | | - | 0 | |
| | | 제품비 | 1,000,000 | 906,272 | (93,728) | |
| | | 잡비 | 200,000 | - | (200,000) | |
| | | 홍보비 | | - | 0 | |
| | | 인건비및노임 | 8,900,000 | 100,000 | (8,800,000) | |
| | | 복리후생비 | | - | 0 | |
| | | 시설관리비 | | - | 0 | |
| | | 강사비 | | 8,200,000 | 8,200,000 | |
| | | 업무추진비 | 300,000 | 1,926,045 | 1,626,045 | |
| | | 행사비 | | - | 0 | |
| | | 세금과공과 | | 201,620 | 201,620 | |
| | | 판매와관리비 | 22,612,000 | 20,455,002 | (2,156,998) | |
| | | 장비관리비 | | 379,091 | 379,091 | |
| | | 보험료 | | - | 0 | |
| | | 리스및임차료 | 3,600,000 | 4,100,000 | 500,000 | |
| | | 기타시설관리비 | | - | 0 | |
| | | 여비교통비 | 1,980,000 | 983,800 | (996,200) | |
| | | 소모품비 | 7,153,000 | 7,083,240 | (69,760) | |
| | | 인쇄출판비 | 200,000 | 18,182 | (181,818) | |
| | | 통신비 | 600,000 | 495,066 | (104,934) | |
| | | 전기·수도료 | | - | 0 | |
| | | 세금과공과 | 100,000 | 140,500 | 40,500 | |
| | | 지급수수료 | 300,000 | 89,069 | (210,931) | |
| | | 복리후생비(기타) | 2,119,000 | 923,657 | (1,195,343) | |
| | | 교육훈련비 | 800,000 | 755,900 | (44,100) | |
| | | 일반운영비 | 400,000 | - | (400,000) | |

| 과목 | | 예산 | 결산 | 증감액 | 산출기초 |
|----------|-------------|------------|------------|--------------|----------|
| 관 | 항목 | | | | |
| | 업무추진비 | 5,350,000 | 5,446,927 | 96,927 | |
| | 홍보비 | | - | 0 | |
| | 회의비 | | - | 0 | |
| | 행사비 | | - | 0 | |
| | 기타운영비 | | - | 0 | |
| | 위원회운영비 | | - | 0 | |
| | 물류유통비 | 10,000 | 39,570 | 29,570 | |
| | 영업외비용 | - | 1,913,182 | 1,913,182 | |
| | 잡손실 | - | - | 0 | |
| | 현장실습비(학생지원) | | - | 0 | 국고보조금사용액 |
| | 지급이자 | | | 0 | |
| | 전기오류수정손실 | | 1,913,182 | 1,913,182 | |
| 예비비 | | - | - | 0 | |
| | 예비비 | - | - | 0 | |
| | 예비비 | - | - | 0 | |
| 자산변동지출 | | 69,487,000 | 18,621,938 | (50,865,062) | |
| | | 35,000 | - | (35,000) | |
| 고정자산취득지출 | | | | 0 | |
| | 토지매입비 | | | 0 | |
| | 건물매입비 | | | 0 | |
| | 기계기구매입비 | | | 0 | |
| | 집기비품매입비 | 0 | | 0 | |
| | 차량운반구매입비 | | | 0 | |
| | 무형고정자산취득비 | 35,000 | | (35,000) | |
| | | 69,452,000 | 18,621,938 | (50,830,062) | |
| 기타자산지출 | | | | 0 | |
| | 임차보증금지출 | | | 0 | |
| | 장기대여금지출 | | | 0 | |
| | 기타자산지출 | 69,452,000 | 18,621,938 | (50,830,062) | |

| 관 | 과 | | 항 | 목 | 예산 | 결산 | 증감액 | 산출기초 |
|---------------|---|---|-------------|---|-------------|---------------|--------------|-----------|
| | 항 | 목 | | | | | | |
| 부채변동지출 | | | 차입금상환 | | 425,000 | 56,272 | (368,728) | |
| | | | 단기차입금상환 | | - | - | 0 | |
| | | | 장기차입금상환 | | | | 0 | |
| | | | 기타부채 | | 425,000 | 56,272 | (368,728) | |
| | | | 임대보증금회급 | | | | 0 | |
| | | | 기타고정부채의상환 | | 425,000 | 56,272 | (368,728) | |
| | | | | | - | - | 0 | |
| | | | | | - | - | 0 | |
| | | | 출연기본금반환 | | - | - | 0 | |
| | | | 목적사업전출금 | | - | - | 0 | 준비금 현금전출액 |
| 미사용 차기이월자금 | | | 기말유동자산 | | 444,861,000 | 724,490,375 | 279,629,375 | |
| | | | 유동자금 | | 444,861,000 | 736,248,101 | 291,387,101 | |
| | | | 신자금 | | 444,861,000 | 491,473,350 | 46,612,350 | 차기이월자금 |
| | | | 미수금 | | | 40,847,760 | 40,847,760 | |
| | | | 부가세대급금 | | - | - | 0 | |
| | | | 외상매출금 | | - | 4,683,776 | 4,683,776 | |
| | | | 선급법인세 | | - | 220,889,035 | 220,889,035 | |
| | | | (대손충당금) | | 0 | 244,220 | 244,220 | |
| | | | 재고자산 | | - | (24,199,508) | (24,199,508) | |
| | | | 기타유동부채 | | - | 2,309,468 | 2,309,468 | |
| 자금지출 총계 | | | 일반예수금(건강등) | | - | 11,757,726 | 11,757,726 | |
| | | | 제세예수금(갑근세등) | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 부가세예수금 | | - | 10,819,932 | 10,819,932 | |
| | | | 기타예수금 | | | - | 0 | |
| | | | 선수금 | | | - | 0 | |
| | | | 미지급금 | | - | 1,724 | 1,724 | |
| | | | 기타유동부채 | | - | - | 0 | |
| | | | 총계 | | 868,344,000 | 1,069,453,361 | 201,109,361 | |

포
럼
이
기
회

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

현금흐름표

(당기 2017년 03월 01일 ~ 2018년 02월 28일)
 (전기 2016년 03월 01일 ~ 2017년 02월 28일)

(단위: 원)

회사명 : 삼육대학교학교기업 SU-Edumi

| 과목 | 당기액 | | 전기액 | | 증감 |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | 금 | 액 | 금 | 액 | |
| I. 영업활동으로인한현금흐름 | | 13,902,919 | | 29,574,277 | (15,671,358) |
| 1. 당기순이익(손실) | (386,288) | | (25,476,976) | | 25,090,688 |
| 2. 현금유출이 없는 비용등의 자산 | 37,875,473 | | 53,023,772 | | (15,148,299) |
| 감가상각비 | 10,659,192 | | 18,568,401 | | (7,909,209) |
| 무형자산상각비 | 16,171,831 | | 32,087,971 | | (15,916,140) |
| 대손상각비 | 11,044,450 | | 2,367,400 | | 8,677,050 |
| 준비금전입액 | | | | | 0 |
| 기타현금유출이 없는비용 | | | | | 0 |
| 3. 현금유입이 없는 수익등의 차감 | 0 | | 0 | | 0 |
| 유형자산처분이익 | | | | | |
| 기타현금유입이 없는수익 | | | | | 0 |
| 4. 영업활동으로인한 자산, 부채의 변동 | (23,586,266) | | 2,027,481 | | (25,613,747) |
| 제품의감소(증가) | 906,272 | | 1,068,442 | | (162,170) |
| 매출채권의감소(증가) | 15,850,984 | | (1,388,569) | | 17,239,553 |
| 대손충당금의감소(증가) | 0 | | 0 | | 0 |
| 선급세금의감소(증가) | (40,288,240) | | (215,860) | | (40,072,380) |
| 부가세대금의감소(증가) | (4,683,776) | | 0 | | (4,683,776) |
| 예수금의증가(감소) | 292,390 | | (138,635) | | 431,025 |
| 부가세에수금의증가(감소) | 2,293,144 | | 2,804,943 | | (511,799) |
| 퇴직급여충당부채의증가(감소) | 2,042,960 | | (102,840) | | 2,145,800 |

| 과목 | 당기액 | | 전기액 | | 증감 |
|--------------------------|-------------|-------------|------------|--------------|--------------|
| | 금 | 액 | 금 | 액 | |
| II. 투자활동으로인한현금흐름 | | 1,913,182 | | (23,005,455) | 24,918,637 |
| 1. 투자활동으로인한현금유입액 | 0 | | 540,000 | | (540,000) |
| 미수금의 회수 | 0 | | 540,000 | | (540,000) |
| 자산의 처분 | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| 1. 투자활동으로인한현금유출액 | (1,913,182) | | 23,545,455 | | (25,458,637) |
| 무형자산의 취득 | 0 | | 0 | | 0 |
| 기계기구의 취득 | (1,913,182) | | 23,545,455 | | (25,458,637) |
| 집기비품등의 취득 | 0 | | 0 | | 0 |
| 미수금의 증가 | 0 | | 0 | | 0 |
| III. 재무활동으로인한현금흐름 | | (5,439) | | (64,213,948) | 64,208,509 |
| 1. 재무활동으로인한현금유입액 | (5,439) | | (41,837) | | 36,398 |
| 출연기본금의 유입 | 0 | | 0 | | 0 |
| 자산구입을 위한 국고보조금의 유입 | 0 | | 0 | | 0 |
| 미지급금의 증가(감소) | (5,439) | | (41,837) | | 36,398 |
| 2. 재무활동으로인한현금유출액 | 0 | | 64,172,111 | | (64,172,111) |
| 현장실습비의 사용 | | | | | 0 |
| 고유목적사업준비금의 사용 | 0 | | 64,172,111 | | (64,172,111) |
| | | | | | |
| IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III) | | 15,810,662 | | (57,645,126) | 73,455,788 |
| V. 기초현금및현금등가물 | | 475,662,688 | | 533,307,814 | (57,645,126) |
| VI. 기말현금및현금등가물 | | 491,473,350 | | 475,662,688 | 15,810,662 |

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위:원)

| 자금의 종류 | 용 도 | 예치기관 | 계좌번호 | 금 액 | 만기일 | 이자율(연) | 비 고 |
|--------|---------------------|------|-----------------|-------------|------------|--------|-----|
| 기업자유예금 | 운영통장 | 우리은행 | 1005-201-281909 | 230,441 | 수시 | | |
| 기업자유예금 | 대용통장 | 우리은행 | 1005-702-008783 | 4,383,254 | 수시 | | |
| 기업자유예금 | 매출통장 | 우리은행 | 1005-401-328214 | 367,580,315 | 수시 | | |
| 기업자유예금 | 정기예금 | 우리은행 | 1020-030-177352 | 104,425,296 | 2018-10-20 | 1.50% | |
| 기업자유예금 | 응서료(MOS/ICDL) 통장 | 우리은행 | 1005-702-487941 | 14,854,044 | 수시 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 합 계 | | | | 491,473,350 | | | |

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위: 원)

| 자금의 종류 | 용 도 | 예치기관 | 계좌번호 | 금 액 | 만기일 | 이자율(연) | 비 고 |
|--------|---------------------|------|-----------------|-------------|------------|--------|-----|
| 기업자유예금 | 운영통장 | 우리은행 | 1005-201-281909 | 230,441 | 수시 | | |
| 기업자유예금 | 대용통장 | 우리은행 | 1005-702-008783 | 4,383,254 | 수시 | | |
| 기업자유예금 | 매출통장 | 우리은행 | 1005-401-328214 | 367,580,315 | 수시 | | |
| 기업자유예금 | 정기예금 | 우리은행 | 1020-030-177352 | 104,425,296 | 2018-10-20 | 1.50% | |
| 기업자유예금 | 응시료(MOS/ICDL) 통장 | 우리은행 | 1005-702-487941 | 14,854,044 | 수시 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 합 계 | | | | 491,473,350 | | | |

선 급 금 명 세 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|-----|-----------------|------------|-----|
| 선급금 | 위드바이오코스팜-유산균 구입 | 40,000,000 | |
| 선급금 | 갑근세 주민세 | 847,760 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | 합 계 | 40,847,760 | |

미 수 금 명 세 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 구 분 | 일 자 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|-------|------------|----------------------------------|-------------|-----|
| 외상매출금 | 2015/06/30 | 썬거명커머스, 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 | |
| | 2018-02-07 | 건강과학특성화사업단 ACE+ ICL교과목 콘텐츠 제작 잔금 | 5,000,000 | |
| | 2018-02-23 | 이러닝콘텐츠 정산(삼육대)2월 | 889,035 | |
| 소 계 | | | 220,889,035 | |
| 합 | 계 | | 220,889,035 | |

☐ 부가세대급금명세서 - 별첨

선급법인세명세서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

| 사업년도 | | 2017년 03월 01일 | | 원천납부세액 명세서(과) | | 학교명 | 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi | |
|------|-----------------|---------------|---------|---------------|------------|------------------------|---------------------|----------------|
| | | 2018년 02월 28일 | | | | | 이자금액 | 세율 |
| | | 관리번호 : | | | | 사업자등록번호 : 217-82-04901 | | |
| 번호 | 적요 | | 원천징수의무자 | | 원천징수일 | 이자금액 | 세율 | 법인세 |
| | 계좌번호 | 사업자등록번호 | 상호(은행) | 상호(은행) | | | | |
| 1 | 1005-401-328214 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-03-18 | 78,470 | 15% | 12,070 |
| 2 | 1005-201-281909 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-03-18 | 2,018 | 0% | |
| 3 | 1005-702-008783 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-03-18 | 1,091 | 0% | |
| 4 | 1005-702-487941 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-03-18 | 3,882 | 0% | |
| 5 | 1005-401-328214 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-06-17 | 75,439 | 15% | 11,610 |
| 6 | 1005-201-281909 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-06-17 | 572 | 0% | |
| 7 | 1005-702-008783 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-06-17 | 1,091 | 0% | |
| 8 | 1005-702-487941 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-06-17 | 3,406 | 0% | |
| 9 | 1005-401-328214 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-09-16 | 72,615 | 15% | 11,170 |
| 10 | 1005-201-281909 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-09-16 | 392 | 0% | |
| 11 | 1005-702-008783 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-09-16 | 1,092 | 0% | |
| 12 | 1005-702-487941 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-09-16 | 3,707 | 0% | |
| 13 | 1020-725-561038 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-10-20 | 1,288,154 | 15% | 198,370 |
| 14 | 1005-401-328214 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-12-16 | 71,438 | 15% | 11,000 |
| 15 | 1005-201-281909 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-12-16 | 351 | 0% | |
| 16 | 1005-702-008783 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-12-16 | 1,092 | 0% | |
| 17 | 1005-702-487941 | 216-85-00086 | 우리은행 | 증광교지점 | 2017-12-16 | 4,383 | 0% | |
| | | | | | | 1,609,193 | | 244,220 |

고 정 자 산 명 세 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 계 정 과 목 | 용 도 (교육, 수입) | 진기이월액 | 증 가 액 | 감소액 | 기말잔액 | 국고보조 차감액 | 당기상각액 | 감가상각누계액 | 자산잔액 | 미상각잔액 |
|---------|-----------------|-------------|-------|-----|-------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|
| 유형 | | | | | | | | | | |
| 토 지 | | | | | | | | | | |
| 건 물 | | | | | | | | | | |
| 구 축 물 | | | | | | | | | | |
| 고 | | 441,988,881 | 0 | 0 | 441,988,881 | 8,972,898 | 19,457,875 | 420,476,652 | 12,539,331 | 21,512,229 |
| 정 | | 34,620,528 | 0 | 0 | 34,620,528 | 62,286 | 198,318 | 34,448,483 | 109,759 | 172,045 |
| 자 | | | | | | | | | 0 | 0 |
| 차량운반구 | | | | | | | | | | |
| 산 | | | | | | | | | 0 | 0 |
| 진설가계정 | | | | | | | | | | |
| 소 계 | | 476,609,409 | 0 | 0 | 476,609,409 | 9,035,184 | 19,656,193 | 454,925,135 | 12,649,090 | 21,684,274 |
| 무형 | | | | | | | | | | |
| 컨텐츠 | | 434,381,187 | 0 | | 434,381,187 | 12,925,459 | 27,132,048 | 409,471,566 | 11,984,162 | 24,909,621 |
| 자산 | | | | | | | | | 0 | 0 |
| 소 계 | | 434,381,187 | 0 | 0 | 434,381,187 | 12,925,459 | 27,132,048 | 409,471,566 | 11,984,162 | 24,909,621 |
| 합 계 | | 910,990,596 | 0 | 0 | 910,990,596 | 21,960,643 | 46,788,241 | 864,396,701 | 24,633,252 | 46,593,895 |

☐ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

고정자산 국고차감 명세서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 계 정 과 목 | 전기차감 이월액 | 당기 자산구입 차감증가액(+) | 당기 국고 감가상각액(-) | 기말 차감잔액 | 비 고 |
|---------|-------------|---------------------|-------------------|------------|-----|
| 유형 | 17,869,739 | 0 | 8,896,841 | 8,972,898 | |
| 고정 | 162,446 | 0 | 100,160 | 62,286 | |
| 자산 | | | | | |
| 소 계 | 18,032,185 | 0 | 8,997,001 | 9,035,184 | |
| 무형 | 23,885,676 | 0 | 10,960,217 | 12,925,459 | |
| 고정 | | | | | |
| 자산 | | | | | |
| 소 계 | 23,885,676 | 0 | 10,960,217 | 12,925,459 | |
| 합 계 | 41,917,861 | 0 | 19,957,218 | 21,960,643 | |

고정자산 감가상각누계액 명세서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 계정과목 | | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 감가상각 누계액 |
|----------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 유형 고정 자산 | 기계 기구 | 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 | 10,561,034 | 184,248,847 |
| | 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 | 15,424,482 | 8,896,841 | 236,227,805 |
| | 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 | 19,457,875 | 420,476,652 |
| 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 | 159,299 | 98,158 | 16,805,696 |
| | 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 | 100,160 | 17,642,787 |
| | 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 | 198,318 | 34,448,483 |
| 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 | 19,656,193 | 454,925,135 |
| 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 | 32,087,971 | 16,171,831 | 232,551,660 |
| | 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 | 10,960,217 | 176,919,906 |
| | 자산 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 45,151,248 | 27,132,048 | 409,471,566 |
| 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 | 46,788,241 | 864,396,701 |

재고자산명세서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 품명 | 2008 취득시 | | 2008년 | | 2009년 | | 2010년 | | 2011년 | | 2012년 | | 2013년 | | 2014년 | | 2015년 | | 2016년 | | 2017년 | | 비고 |
|-------------------|------------|--------|--------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|----|
| | 취득일 | 취득수량 | 계고수량 | 금액 (2009.2.28) | 계고수량 | 금액 (2010.2.28) | 계고수량 | 금액 (2011.2.28) | 계고수량 | 금액 (2012.2.29) | 계고수량 | 금액 (2013.2.28) | 계고수량 | 금액 (2014.2.28) | 계고수량 | 금액 (2014.2.28) | 계고수량 | 금액 (2015.2.29) | 계고수량 | 금액 (2017.2.28) | 계고수량 | 금액 (2018.2.28) | |
| 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 | 572 | 2,144,510 | 433 | 1,637,722 | 433 | 1,637,722 | 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 | - | 512 | - | 512 | |
| OFF WE GO 3 | 2008-01-22 | 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 | 188 | 671,234 | |
| C 프로그래밍 파일 | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 합계 | | 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 | 875 | 3,215,740 | 621 | 2,309,468 | |

예 수 금 명 세 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 구 분 | 일자 | 내 용 | 금 액 | 비 고 | |
|--------|------------|--------------------------------------|-------------|-------------------|--|
| 부가세예수금 | 2018-01-17 | 건강과학특성화사업단 ACE+ ICL교과목 콘텐츠 제작 | 909,091 | 삼육대학교 | |
| | 2018-01-22 | 삼육대학교 인생설계와 진로 I, II 콘텐츠 제작 | 1,090,910 | 삼육대학교 | |
| | 2018-01-22 | 2017-2 동계계절학기 강사로 | 381,819 | 삼육대학교 | |
| | 2018-01-22 | 2017학년도 겨울계절학기 콘텐츠 | 1,301,364 | 삼육대학교 | |
| | 2018-01-23 | ICDL ATC 수수료, 1월 | 35,000 | 한국생산성본부 | |
| | 2018-01-26 | 이러닝콘텐츠 정산(삼육대)1월 | 129,693 | (주)알엠피 | |
| | 2018-01-31 | 삼육대학교 홈페이지 유지보수 및 리뉴얼-1 | 363,637 | 삼육대학교 | |
| | 2018-01-31 | 삼육대학교 스미스교양대학 글로컬 사고와 표현 동영상 교육자료 | 272,728 | 삼육대학교 | |
| | 2018-01-31 | MOS/ICDL 응시료 수입정산(신용카드, 실시간결제이체), 1월 | 171,455 | LG유플러스 | |
| | 2018-01-31 | MOS/ICDL 응시료 수입정산(계좌이체), 1월 | 30,182 | 학생 | |
| | 2018-01-31 | MOS 수수료(1월)정산 | 23,100 | 주식회사 와이비엠 | |
| | 2018-02-02 | 토익스피킹 사용료, 1월 | 8,400 | 주식회사 와이비엠 | |
| | 2018-02-07 | *SU-MOOC(ACE+) 콘텐츠 제작 잔금 | 454,546 | 삼육대학교 | |
| | 2018-02-07 | *온라인 공개강좌 SU-MOOC(CK-II) 잔금 | 881,819 | 삼육대학교 | |
| | 2018-02-07 | *건강과학특성화사업단 ACE+ ICL교과목 콘텐츠 제작 잔금 | 454,546 | 삼육대학교 | |
| | 2018-02-12 | 교육동영상 강의 제작비(임형준) | 90,910 | 임형준 | |
| | 2018-02-14 | 삼육대학교 홈페이지 유지보수 및 리뉴얼-12 | 363,637 | 삼육대학교 | |
| | 2018-02-20 | 삼육대학교-북합발효덕더유산균 | 909,091 | 삼육대학교 | |
| | 2018-02-23 | 이러닝콘텐츠 정산(삼육대)2월 | 80,821 | 삼육대학교 | |
| | 2018-02-27 | 교육동영상 강의 제작비(제해중) | 136,364 | 제해중 | |
| | 2018-02-28 | MOS/ICDL 응시료 수입정산(신용카드, 실시간결제이체), 2월 | 3,546 | LG유플러스 | |
| | 2018-02-28 | 건강과학특성화(종독)온라인SU-MOOC콘텐츠제작 | 2,727,273 | 삼육대학교 | |
| | | | 수 계 | 10,819,932 | |
| | 2018-02-28 | 결산조정/부가세예수금의 대금금 상계처리 | (4,683,776) | | |
| | | | 부가세예수금 합계 | 6,136,156 | |

일 반 예 수 금 명 세 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|-------|------|---------|-----|
| 일반예수금 | 건강보험 | 379,060 | |
| 일반예수금 | 국민연금 | 482,980 | |
| 일반예수금 | 고용보험 | 74,030 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | 합 계 | 936,070 | |

기 본 금 명 세 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 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 | |
| 적립금 | 재평가적립금 | | | | | | 0 | |
| | 연구기금적립금 | | | | | | 0 | |
| | 건축기금적립금 | | | | | | 0 | |
| | 장학기금적립금 | | 0 | | | | 0 | |
| | 퇴직기금적립금 | | | 0 | | | 0 | |
| | 기타기금적립금 | | | 0 | | | 0 | |
| | 소 계 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 운영차액 | 전기이월운영차액 | -29,270,745 | | | | | -29,270,745 | |
| | 당기운영차액 | | -386,288 | | | | -386,288 | |
| | 소 계 | -29,270,745 | -386,288 | 0 | | 0 | -29,657,033 | |
| 합 | 계 | 746,616,955 | -386,288 | 0 | 0 | 0 | 746,230,667 | |

합계잔액시산표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

| 차 | | 변 | | 계정과목 | | 대 | | 변 | |
|---------------|---------------|----------------------|--|---------------|-------------|---|--|---------------|-------------|
| 잔액 | 합계 | | | 합계 | 잔액 | | | 잔액 | 변 |
| 1,670,590,445 | 2,570,514,005 | 자산 | | 1,810,480,412 | 910,556,852 | | | 1,810,480,412 | 910,556,852 |
| 757,290,381 | 1,634,437,269 | 자 | | 901,346,396 | 24,199,508 | | | 901,346,396 | 24,199,508 |
| 491,473,350 | 1,122,728,697 | 동 | | 631,255,347 | | | | 631,255,347 | |
| 0 | 0 | 금성자산(현금및예금) | | 0 | | | | 0 | |
| 0 | 0 | 국고보조금 | | 0 | | | | 0 | |
| 40,000,000 | 40,374,100 | 단기금융상품 | | 374,100 | | | | 374,100 | |
| 0 | 388,395 | 신수금(미수금일반) | | 388,395 | | | | 388,395 | |
| 4,683,776 | 17,476,186 | 미수금(부가세대급금) | | 12,792,410 | | | | 12,792,410 | |
| 220,889,035 | 452,796,031 | 미수금(외상매출금) | | 231,906,996 | | | | 231,906,996 | |
| 0 | 0 | 대손충당금(외상매출금) | | 24,199,508 | | | | 24,199,508 | |
| 0 | 0 | 가리지급 | | 0 | | | | 0 | |
| 244,220 | 673,860 | 선급법인 | | 429,640 | | | | 429,640 | |
| 2,309,468 | 3,215,740 | 재고자산 | | 906,272 | | | | 906,272 | |
| 0 | 0 | 투자자산(출자금) | | 0 | | | | 0 | |
| 910,990,596 | 932,860,996 | 정자산 | | 908,227,744 | 886,357,344 | | | 908,227,744 | 886,357,344 |
| 441,988,881 | 452,798,904 | 기계 | | 440,259,573 | 429,449,550 | | | 440,259,573 | 429,449,550 |
| 441,988,881 | 443,902,063 | 기계구(학교기업) | | 1,913,182 | | | | 1,913,182 | |
| | 8,896,841 | 국고보조금기계구차감 | | 17,869,739 | 8,972,898 | | | 17,869,739 | 8,972,898 |
| | | 기계구감가상각누계액 | | 420,476,652 | 420,476,652 | | | 420,476,652 | 420,476,652 |
| | | 기계구감가상각누계액 | | 34,610,929 | 34,510,769 | | | 34,610,929 | 34,510,769 |
| 34,620,528 | 34,720,688 | 집기비 | | | | | | | |
| 34,620,528 | 34,620,528 | 집기비품(학교기업) | | 162,446 | 62,286 | | | 162,446 | 62,286 |
| | 100,160 | 국고보조금집기비품차감 | | 34,448,483 | 34,448,483 | | | 34,448,483 | 34,448,483 |
| | | 집기비품감가상각누계액 | | 433,357,242 | 422,397,025 | | | 433,357,242 | 422,397,025 |
| 434,381,187 | 445,341,404 | 무형고정자산 | | | | | | | |
| 434,381,187 | 434,381,187 | 무형고정자산(학교기업) | | | | | | | |
| | 10,960,217 | 국고보조금무형자산차감 | | 23,885,676 | 12,925,459 | | | 23,885,676 | 12,925,459 |
| | | 무형고정자산감가상각누계액 | | 409,471,566 | 409,471,566 | | | 409,471,566 | 409,471,566 |

학교기업

(단위 : 원)

| 차 | | 변 | | 변 | | 대 | | 변 | | | |
|---------------|---|---------------|---|-------------------|---|---|---|---------------|---|---------------|---|
| 잔 | 액 | 합 | 계 | 제 | 정 | 과 | 목 | 합 | 계 | 잔 | 액 |
| 847,760 | | 114,234,615 | < | 부 | 등 | 부 | 채 | 128,037,541 | | 14,650,686 | |
| 847,760 | | 113,384,615 | | 유 | 동 | 부 | 채 | 124,294,581 | | 11,757,726 | |
| 847,760 | | 11,329,740 | | 일반예수금(긴강, 국민, 고용) | | 부 | 채 | 12,265,810 | | 936,070 | |
| | | 2,596,100 | | 제세예수금(갑근세, 주민세) | | 부 | 채 | 1,748,340 | | | |
| | | 33,945,573 | | 제세예수금(부가세예수금) | | 부 | 채 | 44,765,505 | | 10,819,932 | |
| | | | | 기타예수금 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | | | 기타예수금 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | 65,513,202 | | 미지수 | | 부 | 채 | 65,514,926 | | 1,724 | |
| | | | | 고정 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | 850,000 | | 고정 | | 부 | 채 | 3,742,960 | | 2,892,960 | |
| | | 850,000 | | 퇴직급여충당금 | | 부 | 채 | 3,742,960 | | 2,892,960 | |
| | | | | 고유목적사입준비금 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| 29,270,745 | | 29,270,745 | < | 기 | 본 | 금 | | 775,887,700 | | 775,887,700 | |
| | | | | 기타기본금출자 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | | | 교비회계출연기본 | | 부 | 채 | 775,887,700 | | 775,887,700 | |
| 29,270,745 | | 29,270,745 | | 전기이월운영차 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| 0 | | | | 전기오류수정 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| 1,700,708,950 | | 2,714,019,365 | 소 | 계 | | 부 | 채 | 2,714,405,653 | | 1,701,095,238 | |
| | | 1,030 | < | 영 | 업 | 외 | 수 | 1,629,206 | | 1,628,176 | |
| | | | | 일반기부 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | | | (기타)국고보조 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | | | 예금 | | 부 | 채 | 1,609,193 | | 1,609,193 | |
| | | | | 투자자산처분이익 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | | | 유형자산처분이익 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | 1,030 | 잡 | 수 | | 부 | 채 | 20,013 | | 18,983 | |
| | | | | 기타수입, 전기수정 | | 부 | 채 | | | 0 | |
| | | | | 매출 | | 부 | 채 | 362,145,785 | | 362,145,785 | |
| | | | | 컨텐츠매출 | | 부 | 채 | 353,685,523 | | 353,685,523 | |
| | | | | 기타매출 | | 부 | 채 | 11,810,262 | | 11,810,262 | |
| | | | | 전산유통매출 | | 부 | 채 | (3,350,000) | | (3,350,000) | |
| 216,882,250 | | 216,902,250 | < | 관 | 매 | 및 | 관 | 리 | 운 | 영 | 비 |
| 0 | | | | 특별강사료 | | 부 | 채 | 20,000 | | | |
| 0 | | | | 조교인건비 | | 부 | 채 | | | | |
| 133,944,000 | | 133,944,000 | | 직원원금 | | 부 | 채 | | | | |
| 0 | | | | 직원상여금 | | 부 | 채 | | | | |
| 4,678,880 | | 4,678,880 | | 직원제수 | | 부 | 채 | | | | |

| 차 | | 변 | | 계정과목 | 대 | |
|------------|---|------------|--|---------------|----|--------|
| 잔액 | 0 | 합계 | | | 합계 | 잔액 |
| | | 0 | | | | |
| | | | | 임시직인건비 | | |
| | | | | 지원인력인건비 | | |
| 12,787,015 | 0 | 12,787,015 | | 직원법정부담금(4대보험) | | |
| 4,248,920 | | 4,248,920 | | 퇴직급액 | | |
| 2,892,960 | | 2,892,960 | | 퇴직충당금전입액 | | |
| 10,659,192 | | 10,659,192 | | (유형)감가상각비 | | |
| 16,171,831 | | 16,171,831 | | (무형)감가상각비 | | |
| 11,044,450 | | 11,044,450 | | 대손상각 | | |
| 379,091 | | 379,091 | | 장비관리 | | |
| 0 | | 0 | | 보험 | | |
| 4,100,000 | | 4,100,000 | | 리스및임차료 | | |
| 0 | | 0 | | 기타시설관리비 | | 20,000 |
| 983,800 | | 1,003,800 | | 여비교통비 | | |
| 7,083,240 | | 7,083,240 | | 소모품 | | |
| 18,182 | | 18,182 | | 인쇄출판 | | |
| 495,066 | | 495,066 | | 통신 | | |
| 0 | | 0 | | 전기·수도 | | |
| 140,500 | | 140,500 | | 세금과공과료 | | |
| 89,069 | | 89,069 | | 지급수수료 | | |
| 923,657 | | 923,657 | | 복리후생비(기타) | | |
| 755,900 | | 755,900 | | 교육훈련비 | | |
| 0 | | 0 | | 일반운영비 | | |
| 5,446,927 | | 5,446,927 | | 업무추진비 | | |
| 0 | | 0 | | 홍보비 | | |
| 0 | | 0 | | 회의비 | | |
| 0 | | 0 | | 행사비 | | |
| 0 | | 0 | | 기타운영비 | | |
| 0 | | 0 | | 위원회운영비 | | |
| 39,570 | | 39,570 | | 위문유비 | | |
| | | | | 예 | | |

| 차 | | 변 | | 계정과목 | 대 | | 변 |
|-------------|-------------|----|----|------------------|----|------------|---|
| 잔액 | 합계 | 잔액 | 합계 | | 합계 | 잔액 | |
| 1,913,182 | 1,913,182 | | | < 영임외비용 > | | 0 | |
| 0 | | | | < 잡손실 > | | | |
| 0 | | | | < 투자자산처분손실 > | | | |
| 1,913,182 | 1,913,182 | | | < 전기오류수정손실 > | | | |
| 0 | | | | < 고유목적사업준비금전입액 > | | | |
| 0 | | | | < 학생지원경비 > | | 0 | |
| 0 | | | | 실습재료비 | | | |
| 0 | | | | 실습교육인건비 | | | |
| 0 | | | | 현장실습식비 | | | |
| 0 | | | | 실습교보재구입비 | | | |
| 0 | | | | 현장실습강사비 | | | |
| 0 | | | | 실습원고료및인쇄비 | | | |
| 0 | | | | 현장실습장학금 | | | |
| 0 | | | | 실습실유지관리비 | | | |
| 0 | | | | 실습학생지원비 | | | |
| 0 | | | | 실습실장비수선비 | | | |
| 0 | | | | 실�험실비 | | | |
| 145,364,817 | 185,419,817 | | | < 제조경비 / 매출원가 > | | 40,055,000 | |
| 0 | | | | 교재구입및개발(도서원가) | | | |
| 0 | | | | 여비 | | | |
| 0 | | | | 통신 | | | |
| 860,000 | 860,000 | | | 수선 | | | |
| 880,000 | 880,000 | | | 교육훈련 | | | |
| 0 | | | | 도서 | | | |
| 0 | | | | 회비 | | | |
| 34,535 | 34,535 | | | 소모품 | | | |
| 84,183,621 | 84,238,621 | | | 지급수 | | 55,000 | |
| 48,072,724 | 48,072,724 | | | 외주제작 | | | |
| 0 | | | | 물류 | | | |
| 0 | | | | 일용 | | | |
| 0 | | | | 교과 | | | |
| 0 | | | | 발 | | | |

| 차 | | 변 | | 계정과목 | 대 | | 변 |
|---------------|---------------|---------------|----|------|----|---------------|---------------|
| 잔액 | 합계 | 합계 | 잔액 | | 합계 | 잔액 | |
| 906,272 | 906,272 | 906,272 | 0 | 제품 | 비 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 보 | 비 | | |
| 100,000 | 100,000 | 100,000 | 0 | 건비 | 임 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 리후생 | 비 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 시설 | 비 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 재료 | 비 | | |
| 8,200,000 | 8,200,000 | 8,200,000 | 0 | 사 | 비 | | |
| 1,926,045 | 1,926,045 | 1,926,045 | 0 | 주진 | 비 | | |
| 0 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 | 무탁 | 균 | 40,000,000 | |
| 201,620 | 201,620 | 201,620 | 0 | 합발 | 과 | | |
| 364,160,249 | 404,236,279 | 404,236,279 | 0 | 금과 | 과 | | |
| 2,064,869,199 | 3,118,255,644 | 3,118,255,644 | 0 | 소계 | 계 | 403,849,991 | 363,773,961 |
| | | | | 합계 | 계 | 3,118,255,644 | 2,064,869,199 |

결산부속서류

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

결산자문위원회 회의록

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

학교기업 예산·결산자문위원회 회의록

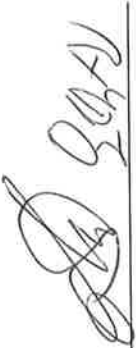







- 일 시 : 2018 년 1 월 29 일 9 시
- 장 소 : 부 총 장 실
- 참석위원 : 오덕신(의장) 최성욱(서기) 강진양 이국현 이 선 백인수 안원근
- 심의 안건 : 가) 2017학년도 추경자금예산(안)
나) 2018학년도 자금예산(안)
- 심의 내용 : 의장의 요청에 따라 서기가 2017년도 추경자금예산(안)과 2018년 자금예산(안)을 배부하고 총괄표와 명세표에 대하여 설명하였으며, 이어서 간사가 자세한 수입 및 지출내역에 대하여 보고하였고, 의장이 추가적인 질의 및 논의를 갖기로 함.

의 장 : 오 덕 신

서 기 : 최 성 욱

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

학교기업 SU-Edumi 예산·결산자문위원회 회의록

| | | | |
|-------|--|-------|--|
| 오 덕 신 |  | 최 성 욱 |  |
| 강 진 양 |  | 이 국 헌 |  |
| 이 선 |  | 서 경 현 |  |
| 안 원 균 |  | 백 인 수 |  |

■ 심의 내용 :

- 오덕신(의장) 안녕하십니까? 위원여러분. 2017년 추경예산안과 2018년 예산안에 대하여 논의해 주시기 바랍니다.
- 이국헌 매출비중이 킨텐츠 매출에 너무 편중되어 있는게 아닌가 싶습니다.
- 최성욱(서기) 2017학년도는 교내의 온라인교육 활성화 정책으로 인하여 콘텐츠개발이 많이 이루어졌습니다.
- 오덕신(의장) 학교기업 매출의 다변화는 늘 우리의 과제로 남아있습니다.
- 안원균 폐쇄형 온라인 물을 구축하여 판매할수 있는 플랫폼을 준비중에 있습니다. 현재 개발은 완료되었고 상품입점단계이며 상품생산업체 및 유통업체 그리고 생산농가와 협의중에 있습니다. 크게 상품군은 농산물, 가공식품, 공산품으로 구성될 예정입니다.
- 서경현 수익안정화 계획은 어떻게 되나요?
- 안원균 재단내 기관과의 협조와 꾸준한 홍보에 초점을 맞추고 있습니다. 무엇보다 쇼핑몰 운영에 비중을 두고 쇼핑몰 내의 프로모션과 재단내 기관과의 협조를 통하여 고객과의 신뢰를 쌓으면 일정기간이 지난 후 안정화 단계로 접어들것으로 예상됩니다.
- 이 선 상품의 품질관리를 통하여 고객과의 신뢰를 쌓으면 일정기간이 지나 후 안정화 단계로 접어들것으로 예상됩니다.
- 최성욱(서기) 재무구조가 전기와 비교했을때 점차 좋아지고 있지만 좀 더 안정적인 매출과 순이익구조가 나오도록 조직에서 노력해야 할 것입니다. 국고사업종료이후에 사업조정이 불가피하였으며 일부기간동안 손실이 있었습니다. 그러나 2017학년도를 기점으로 안정화 단계로 들어섰으며 향후 교내외 사업을 통하여 좀 더 나은 재무구조로 전환 될 것으로 판단됩니다.
- 오덕신(의장) 학교기업의 도약을 위해 어려모로 준비하고 있으니 많은 지원과 협력을 바랍니다.
- 이국헌 수익사업뿐만 아니라 연계학과와 현장실습도 신경쓰셔서 학생들의 취업과 진로를 위해서 지속적인 노력과 협조가 필요하겠습니다.
- 강진양 2017년과 2018년 사업규모를 다시 말씀해 주시고 교무처에서도 학생 실습관련 예산을 다시 검토해 보겠습니다.
- 백인수 2017년 추경예산은 본예산 911,599 천원에서 868,344 천원으로 하며, 2016년 자금규모는 938,470 천원입니다.
- 이국헌 수익사업뿐만 아니라 연계학과와 현장실습도 신경쓰셔서 학생들의 취업과 진로를 위해서 지속적인 노력과 협조가 필요하겠습니다.
- 오덕신(의장) 네 그럼 이만하시고, 자세한 내역은 첨부된 예산안을 참조하시기 바랍니다. 향후 위원들께서 지원방안들을 제안해 주시기 바랍니다. 추가적인 질의가 없으십니까? (의장이 위원들에게 이의를 요청하였으나, 위원을 모두 이의제기가 없었으며, 두 안건을 표결 함)
- 오덕신(의장) 참석위원들이 모두 찬성하므로 2017년 추경자금예산안과 2018년 자금예산안이 통과되었습니다. 회의를 마치도록 하겠습니다. (다음 페이지 계속)