

2018학년도 추경자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

예 산 총 칙

- 1 . 2018학년도 삼육대학교 학교기업 SU-Edumi 의 자금예산 총액을 수입과 지출의 부 각각 938,470 천원에서 896,200 천원으로 한다.
- 2 . 학교기업의 예산편성 및 수입과 지출의 자세한 내역은 명세표와 같다.
- 3 . 학교기업의 운영 및 예산의 사용에 관하여는 학교기업회계처리규칙 및 학교기업의 설치·운영에 관한 규정에 의한다.

추경자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

추경자금예산서 총괄표

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

수 입 의 부					지 출 의 부				
과 목	예산액	추경예산액	증,감(-)액	비율	과 목	예산액	추경예산액	증,감(-)액	비율
매출액	492,000	396,000	(96,000)	44.2	제조경비(매출원가)	314,800	193,137	(121,663)	21.6
					영업비용(관관비)	148,519	205,025	56,506	22.9
운영외수익	1,609	3,890	2,281	0.4	영업외비용	0	8,000	8,000	0.9
운영활동으로 인한 자산 부채 수입	0	4,837	4,837	0.5	운영활동으로 인한 자산 부채 변동	0	63,800	63,800	7.1
투자활동으로 인한 자금 수입액	0	0	0	0.0	투자활동으로 인한 자금 지출액	0	16,682	16,682	1.9
재무활동으로 인한 자금 수입액	0	0	0	0.0	재무활동으로 인한 자금 지출액	0	0	0	0.0
					예비비	0	0	0	0.0
합 계	493,609	404,727	(88,882)	45.2	합 계	463,319	486,644	23,325	54.3
기초의 자금	444,861	491,473	46,612	54.8	기말의 자금	475,151	409,556	(65,595)	45.7
자금 수입 총 계	938,470	896,200	(42,270)	100.0	자금 지출 총 계	938,470	896,200	(42,270)	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

추 경 자 금 예 산 서

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 천원)

과 목			예 산 액	추경예산액	증감(-)액	비 고
관	항	목				
매출액			492,000	396,000	(96,000)	
	매출액		492,000	396,000	(96,000)	
		컨텐츠매출수입	392,000	350,000	(42,000)	
		기타매출수입	100,000	46,000	(54,000)	
		전산유통매출수입	0	0	0	
운영외수익			1,609	3,890	2,281	
	운영외수익		1,609	3,890	2,281	
		기부금수입	0	0	0	
		국고보조금	0	0	0	
		예금이자	1,609	3,880	2,271	
		투자자산처분이익	0	0	0	
		유형자산처분이익	0	0	0	
		잡수입	0	10	10	
		기타수입	0	0	0	
운영활동으로 인한 자산 부채 수입			0	4,837	4,837	
	유동자산의 감소분	자금유입액	0	4,828	4,828	
		선급금	0	909	909	
		미수금	0	1,353	1,353	
		부가세대급금	0		0	
		외상매출금	0	2,566	2,566	
		선급법인세	0		0	
		재고자산	0		0	

과		목	예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
		유동부채의 증가분 자금유입액	0	9	9	
		일반예수금	0		0	
		제세예수금	0		0	
		부가세예수금	0		0	
		선수금	0	0	0	
		미지급금	0	9	9	
		퇴직충당금	0	0	0	
					0	
		기타부채의 증가분 자금유입액	0	0	0	
		임대보증금수입	0	0	0	
		기타고정부채수입	0	0	0	
		투자활동으로 인한 자금수입액	0	0	0	
		투자자산 처분액	0	0	0	
		유형자산 매각액	0		0	
					0	
		재무활동으로 인한 자금수입액	0	0	0	
		부채증가액	0	0	0	
		부채증가	0	0	0	
		기본금의 조달	0	0	0	
		출연기본금 증가	0	0	0	
		합 계	493,609	404,727	(88,882)	
		기초의 자금	444,861	491,473	46,612	
		미사용 전기이월자금	444,861	491,473	46,612	
		미사용 전기이월자금	444,861	491,473	46,612	
		자금수입총계	938,470	896,200	(42,270)	

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
제조경비			314,800	193,137	(121,663)	
	매출원가		314,800	193,137	(121,663)	
		교재구입및개발	72,800	12,912	(59,888)	
		여비교통비	0	0	0	
		통신비	0	0	0	
		수선비	0	149	149	
		교육훈련비	0	1,160	1,160	
		도서인쇄비	0	5,800	5,800	
		회의비	0	56	56	
		소모품비	0	0	0	
		지급수수료	0	105,600	105,600	
		외주제작비	42,000	0	(42,000)	
		물류유통비	0	0	0	
		일반용역비	0	120	120	
		교육과정개발비	0	0	0	
		제품비	0	0	0	
		잡비	0	0	0	
		홍보비	0	0	0	
		인건비및노임	0	17,200	17,200	
		복리후생비	0	0	0	
		시설관리비	0	0	0	
		원재료비	140,000	0	(140,000)	
		강사비	0	0	0	
		업무추진비	0	140	140	
		복합발효닥티유산균	60,000	50,000	(10,000)	

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
영업비용			148,519	205,025	56,506	
	판매비와일반관리비		148,519	205,025	56,506	
		교원보수(특별강사료)	0	0	0	
		직원급여	75,360	123,561	48,201	
		직원상여금	0	0	0	
		직원제수당	5,000	7,670	2,670	
		임시직인건비	0	0	0	
		지원인력인건비	0	0	0	
		직원법정부담금	10,000	10,860	860	
		퇴직급여, 퇴직충당금전입액	14,500	16,000	1,500	
		감가상각비	0	0	0	
		무형자산상각비	0	0	0	
		장비관리비	0	0	0	
		보험료	0	0	0	
		리스및임차료	4,000	24,300	20,300	
		기타시설관리비	5,000	0	(5,000)	
		여비교통비	5,000	560	(4,440)	
		소모품비	5,000	3,100	(1,900)	
		인쇄출판비	0	300	300	
		통신비	0	550	550	
		세금과공과	3,000	184	(2,816)	
		지급수수료	500	6,370	5,870	
		복리후생비	0	4,000	4,000	
		교육훈련비	1,000	0	(1,000)	
		일반용역비	0	0	0	
		업무추진비	10,000	7,300	(2,700)	
		홍보비	1,000	0	(1,000)	
		회의비	2,000	0	(2,000)	
		행사비	0	0	0	
		기타운영비	0	200	200	
		위원회운영비	0	0	0	
		물류유통비	540	70	(470)	
		예비비	6,619	0	(6,619)	

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
영업외비용			0	8,000	8,000	
	영업외비용		0	8,000	8,000	
		이자비용	0	0	0	
		잡손실	0	0	0	
		투자자산처분손실	0	0	0	
		전기오류수정손실	0	0	0	
		학생지원비	0	8,000	8,000	
운영활동으로 인한 자산 부채 변동			0	63,800	63,800	
	유동자산의 취득	자금지출액	0	54,411	54,411	
		선급금	0		0	
		미수금(가지급금, (대손충당금))	0		0	
		부가세대급금	0	4,064	4,064	
		외상매출금	0		0	
		선급법인세	0	348	348	
		재고자산	0	49,999	49,999	
	유동부채의 감소분	자금지출액	0	9,389	9,389	
		일반예수금	0	1,080	1,080	
		제세예수금	0	549	549	
		부가세 예수금	0	7,760	7,760	
		선수금	0	0	0	
		미지급금	0		0	
		퇴직충당금지출	0	0	0	
	기타부채의 감소분	자금지출액	0	0	0	
		임대보증금지출	0	0	0	
		기타고정부채지출	0	0	0	
투자활동으로 인한 자금지출액			0	16,682	16,682	
	유형자산 취득	지출액	0	16,682	16,682	
		기계기구 취득	0	3,487	3,487	
		접기비품 취득	0	13,230	13,230	
		무형고정자산 취득	0	(35)	(35)	

(단위 : 천원)

과 목			예산액	추경예산액	증감(-)액	비고
관	항	목				
재무활동으로 인한 자금지출액			0	0	0	
	전출금		0	0	0	
		교회회계전출금	0	0	0	
예비비			0	0	0	
	예비비		0	0	0	
		예비비	0	0	0	
합 계			463,319	486,644	23,325	
기말의 자금			475,151	409,556	(65,595)	
	미사용 차기이월자금		475,151	409,556	(65,595)	
		미사용 차기이월자금	475,151	409,556	(65,595)	
자 금 지 출 총 계			938,470	896,200	(42,270)	

(추정) 운영예산서

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

(추경) 운영 예산서

(당기 : 2018년 3월1일부터 2019년 2월28일까지)
 (전기 : 2017년 3월1일부터 2018년 2월28일까지)

(단위 : 천원)

과	목	당	기	전	기(본예산)
관, 항	목	금	액	금	액
매출액			396,000		492,000
	컨텐츠매출수입	350,000		392,000	
	기타매출수입	46,000		100,000	
	매출에누리	0		0	
매출원가			193,137		314,800
매출총이익			202,863		177,200
판매비와 관리비			205,025		157,200
	직원급여	123,561		75,360	
	직원제수당	7,670		5,000	
	임시직인건비	0		0	
	직원법정부담금	10,860		10,000	
	퇴직급여, 퇴직충당금전입액	16,000		14,500	
	감가상각비	0		15,300	
	무형자산상각비	0		0	
	장비관리비	0		0	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	24,300		4,000	
	기타시설관리비	0		5,000	
	여비교통비	560		5,000	
	소모품비	3,100		5,000	
	인쇄출판비	300		0	
	통신비	550		0	
	세금과공과	184		3,000	
	지급수수료	6,370		500	
	복리후생비	4,000		0	
	교육훈련비	0		1,000	
	일반용역비	0		0	

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기(본예산)	
관, 항	목	금	액	금	액
	업무추진비	7,300		10,000	
	홍보비	0		1,000	
	회의비	0		2,000	
	행사비	0		0	
	기타운영비	200		0	
	위원회운영비	0		0	
	물류유통비	70		540	
영업이익			(2,162)		20,000
영업외수익			3,890		1,609
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		0	
	이자수익	3,880		1,609	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	10		0	
	기타, 전기수정수입	0		0	
영업외비용			33,000		0
	학생지원경비	8,000			
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	25,000		0	
경상이익			(31,272)		21,609
특별이익			0		
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			(31,272)		21,609
법인세 비용			0		0
당기순이익			(31,272)		21,609

(추정) 재무상태표

삼육대학교 학교기업 SU-Edumi

(추정) 재무상태표

(당기 : 2018년 2월 28일 현재)

(전기 : 2017년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			722,145		797,848
당좌자산			669,836		795,538
	현금과 현금등가물	409,556		475,151	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	19,091		40,000	
	미수금	0		0	
	부가세대급금	13,164		9,100	
	외상매출금	251,632		284,198	
	가지급금	0		0	
	(대손충당금)	(24,199)		(13,155)	
	선급법인세	592		244	
재고자산			52,309		2,310
	재고자산	52,309		2,310	
비유동자산			43,263		8,212
유형자산			31,279		21
	기계기구	447,389	17,939	443,902	13
	(기계기구차감)	(8,973)		(17,870)	
	(감가상각누계액)	(420,477)		(426,019)	
	집기비품	47,850	13,340	34,620	8
	(집기비품차감)	(62)		(162)	
	(감가상각누계액)	(34,448)		(34,450)	
무형자산			11,984		8,191
	무형고정자산	434,381	11,984	434,416	8,191
	(무형고정자산차감)	(12,925)		(23,886)	
	(감가상각누계액)	(409,472)		(402,339)	
자 산 총 계			765,408		806,060

2. 부채와 기본금

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			7,805		17,185
유동부채			7,805		17,185
	일반 예수금	(53)		1,027	
	제세 예수금	0		549	
	부가세예수금	7,843		15,603	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	15		6	
비유동부채			0		0
	퇴직급여충당금	0		0	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			757,603		788,875
출연기본금			775,888		775,888
	교비회계출연기본금	775,888		775,888	
운영차액			(18,285)		12,987
	전기이월운영차액	12,987		(8,622)	
	당기운영차손익	(31,272)		21,609	
부 채 와 기 본 금 총 계			765,408		806,060