

# 2019 학년도 결산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 목 차

1. 재무상태표	2
2. 운영계산서	6
3. 자금계산서	10
자금계산서 수입의부	12
자금계산서 지출의부	15
4. 부속명세서	20
01) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서	21
02) 선급금 명세서	22
03) 미수금 명세서	23
04) 선급법인세 명세서	24
05) 고정자산 명세서	25
06) 고정자산 국고차감명세서	26
07) 고정자산 감가상각누계액명세서	27
08) 예수금 명세서	28
09) 선수금 명세서	29
10) 미지급비용 명세서	30
11) 기본금 명세서	31

# 재 무 상 태 표

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 재 무 상 태 표

(당기 : 2020년 2월 29일 현재)  
(전기 : 2019년 2월 28일 현재)

### 1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			239,932,727		246,996,036
당좌자산			239,932,727		246,996,036
	현금및현금성자산	239,532,977		246,482,556	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	0		0	
	미수금	0		194,740	
	부가세대급금	0		0	
	외상매출금	0		0	
	(대손충당금)	0		0	
	선급법인세	399,750		318,740	
재고자산			0		0
	재고자산	0		0	
비유동자산			2,573,600		4,116,937
유형자산			2,573,600		4,116,937
	기계기구	41,653,860	2,558,553	41,653,860	4,092,816
	(기계기구차감)	(917,663)		(2,237,440)	
	(감가상각누계액)	(38,177,644)		(35,323,604)	
	집기비품	2,842,500	15,047	2,842,500	24,121
	(집기비품차감)	(85,978)		(156,608)	
	(감가상각누계액)	(2,741,475)		(2,661,771)	
무형자산			0		0

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	무형자산	0		0	
	(무형자산차감)	0		0	
	(감가상각누계액)	0		0	
자 산 총 계			242,506,327		251,112,973

## 2. 부채와 기본금

(단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
부 채			8,610,867		6,654,883
유동부채			202,537		163,220
	일반 예수금	173,880		163,220	
	제세 예수금	15,020		0	
	부가세예수금	13,637		0	
	기타예수금	0		0	
	선 수 금	0		0	
	미지급금	0		0	
비유동부채			8,408,330		6,491,663
	퇴직급여충당부채	8,408,330		6,491,663	
		0		0	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			233,895,460		244,458,090
출연기본금			238,000,000		238,000,000
	교비회계출연기본금	238,000,000		238,000,000	
운영차액			(4,104,540)		6,458,090
	전기이월운영차액	6,458,090		14,161,953	
	당기운영차손익	(10,562,630)		(7,703,863)	
부 채 와 기 본 금 총 계			242,506,327		251,112,973

# 운 영 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 운 영 계 산 서

(당기 : 2019년 3월1일부터 2020년 2월29일까지)

(전기 : 2018년 3월1일부터 2019년 2월28일까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
매출액			45,274,363		40,546,000
	농산물판매수입	760,000		0	
	선인장판매수입	35,750,763		33,160,000	
	기타판매수입	8,763,600		7,386,000	
매출원가			14,321,345		33,941,414
매출총이익			30,953,018		23,776,936
판매비와 관리비			44,144,898		39,273,721
	특별강사료	0		0	
	조교인건비	0		0	
	직원급여	23,468,184		23,163,600	
	직원상여금	0		0	
	직원제수당	250,000		500,000	
	임시직인건비	5,787,000		1,242,000	
	지원인력인건비	0		0	
	직원법정부담금(4대보험)	2,851,780		2,736,650	
	퇴직급여	1,916,667		1,899,996	
	감가상각비	1,543,337		3,011,446	
	무형자산상각비			0	
	대손상각비	0		(11,750)	
	장비관리비	0		0	



(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	보험료	0		0	
	리스및임차료	462,000		1,615,350	
	기타시설관리비	665,500		0	
	여비교통비	0		0	
	소모품비	1,445,800		176,650	
	인쇄출판비	0		0	
	통신비	594,000		0	
	전기·수도료	0		0	
	세금과공과	110,000		732,000	
	지급수수료	4,200,506		3,934,355	
	복리후생비	262,624		111,924	
	교육훈련비	0		0	
	일반용역비	0		0	
	업무추진비	0		0	
	홍보비	0		0	
	회의비	258,000		0	
	행사비	297,000		148,500	
	기타운영비	17,000		0	
	위원회운영비	0		0	
	물류유통비	15,500		13,000	
	예비비	0		0	
영업이익			(13,191,880)		(15,496,785)
영업외수익			2,629,250		2,103,491
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		0	
	이자수익	2,629,250		2,103,491	
	전기오류수정이익	0		0	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	0		0	
	기타수입(전기수정이익)	0		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
영업외비용			0		0
	잡손실	0		0	
	투자자산처분손실	0		0	
	학생지원경비	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
경상이익			(10,562,630)		(13,393,294)
특별이익			0		0
	특별이익	0		0	
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			(10,562,630)		(7,703,863)
법인세비용			0		0
당기운영차손익			(10,562,630)		(7,703,863)

# 자 금 계 산 서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 2019학년도 자금계산서(총괄표)

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

학교기업 SU-AgRI

(단위 : 원)

수 입						지 출						
구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%	구분(관)	구분(항)	예산	결산	증감액	%	
손익계정수입		42,817,000	47,903,613	5,086,613	0.2	손익계정지출		41,237,000	56,922,906	15,685,906	0.2	
	매출액	40,676,000	45,274,363	4,598,363	0.2		재료매입	7,758,000	9,998,645	2,240,645	0.0	
	영업외수익	2,141,000	2,629,250	488,250	0.0		인건비지출액	23,882,000	34,273,631	10,391,631	0.1	
							제조경비지출액	3,725,000	4,322,700	597,700	0.0	
							판매와관리비	5,872,000	8,327,930	2,455,930	0.0	
							영업외비용	-	-	0	0.0	
							예비비	-	-	0	0.0	
					예비비	-	-	0	0.0			
자산변동수입		-	234,057	234,057	0.0	자산변동지출		-	81,010	81,010	0.0	
	고정자산매각수입	-	-	0	0.0		고정자산취득지출	-	-	0	0.0	
	투자자산매각수입	-	-	0	0.0		기타자산지출	-	81,010	81,010	0.0	
	기타자산수입	-	234,057	234,057	0.0							
부채변동수입		2,650,000	1,763,620	(886,380)	0.0	부채변동지출		-	69,000	-	69,000	0.0
	차입금수입	-	-	0	0.0		차입금상환	-	-	0	0.0	
	기타부채유입	2,650,000	1,763,620	(886,380)	0.0		기타부채	-	69,000	-	69,000	0.0
기본금변동수입		-	-	0	0.0	기본금변동지출		-	-	0	0.0	
	출연기본금수입	-	-	0	0.0		출연기본금반환	-	-	0	0.0	
							목적사업전출금	-	-	0	0.0	
미사용전기이월자금		246,832,000	246,832,816	816	0.8	미사용차기이월자금		251,131,000	239,730,190	(11,400,810)	0.8	
	기초유동자산	246,995,000	246,996,036	1,036	0.8		기말유동자산	251,375,000	239,932,727	(11,442,273)	0.8	
	기초유동부채	163,000	163,220	220	0.0		기말유동부채	244,000	202,537	(41,463)	0.0	
<b>자금수입총계</b>		292,299,000	296,734,106	4,435,106	100.0	<b>자금지출총계</b>		292,299,000	296,734,106	4,435,106	100.0	

# 수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

# 자 금 계 산 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지)

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
손익계정수입			42,817,000	47,903,613	5,086,613		
	매출액			40,676,000	45,274,363	4,598,363	
			농산물판매수입	760,000	760,000	0	
			선인장판매수입	5,420,000	8,763,600	3,343,600	
			기타판매수입	34,496,000	35,750,763	1,254,763	
			영업외수익	2,141,000	2,629,250	488,250	
		일반기부금		-	0		
		국고보조금	0	-	0	국고보조금및 국고예금이자	
		예금이자	2,141,000	2,629,250	488,250		
		투자자산처분이익		-	0		
		유형자산처분이익		-	0		
		잡수입	-	-	0		
		전기오류수정이익		-	0		
		기타수입	-	-	0		
자산변동수입			-	234,057	234,057		
	고정자산매각수입		-	-	0		
			기계기구매각대			0	
			집기비품매각대			0	
			무형고정자산매각대			0	
	기타자산수입			-	234,057	234,057	
		기타자산수입	-	234,057	234,057		

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
부채변동수입			2,650,000	1,763,620	(886,380)	
		단기차입금차입			0	
		장기차입금차입			0	
	기타부채유입		2,650,000	1,763,620	(886,380)	
		임대보증금수입			0	
		기타고정부채수입	2,650,000	1,763,620	(886,380)	
기본금변동수입			-	-	0	
	출연기본금수입		-	-	0	
		출연기본금수입	0	-	0	2015년 대응지원
					0	
미 사 용 전기이월자금			246,832,000	246,832,816	816	
	기초유동자산		246,995,000	246,996,036	1,036	
		유동자금	246,483,000	246,482,556	(444)	전기이월액
		국고보조금예금차감			0	
		단기금융상품			0	
		선급금		-	0	
		미수금(일반)	-	194,740	194,740	
		미수금(부가세대급금)	-		0	
		미수금(외상매출금)	194,000	-	(194,000)	
		선급법인세	318,000	318,740	740	
		(대손충당금)	-	0	0	
		재고자산	-	-	0	
					0	
		기초유동부채		163,000	163,220	220
	일반예수금(건강등)		163,000	163,220	220	
	제세예수금(갑근세등)		-	-	0	
	부가세예수금		-	-	0	
	기타예수금		-	-	0	
	선수금		-		0	
	미지급금		-	-	0	
기타유동부채	-			0		
				0		
자 금 수 입 총 계			292,299,000	296,734,106	4,435,106	

# 지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI



# 자 금 계 산 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 28일까지)

## 2. 지 출

(단위 : 원)

과 목		예산	결 산	증감액	산출기초
관	항 목				
손익계정지출		41,237,000	56,922,906	15,685,906	
	재료매입	7,758,000	9,998,645	2,240,645	
	당기원재료매입액	7,758,000	9,998,645	2,240,645	
	당기부재료매입액	-		0	
	당기기타재료매입액	-		0	
	인건비지출액	23,882,000	34,273,631	10,391,631	
	직원급여	17,100,000	23,468,184	6,368,184	
	직원상여금	0	-	0	
	직원제수당	250,000	250,000	0	
	임시직인건비	4,372,000	5,787,000	1,415,000	
	지원인력인건비	0	-	0	
	직원법정부담금(4보험)	2,160,000	2,851,780	691,780	
	퇴직급여지급액		1,916,667	1,916,667	
				0	
	제조경비지출액 (매출비용)	3,725,000	4,322,700	597,700	
	교재구입및개발(도서원가)	0	-	0	
	여비교통비	0	-	0	
	통신비	0	-	0	
	수선비	431,000	148,500	(282,500)	
	교육훈련비	0	-	0	
	도서인쇄비	0	-	0	

과 목			예산	결산	증감액	산출기초
관	항	목				
		회의비	0	-	0	
		소모품비	0	-	0	
		지급수수료	0	-	0	
		외주제작비	0	-	0	
		물류유통비	0	-	0	
		일반용역비	0	-	0	
		교육과정개발비	0	-	0	
		제품비		-	0	
		잡비		-	0	
		홍보비	0	-	0	
		인건비및노임	0	-	0	
		복리후생비		-	0	
		시설관리비	3,294,000	4,174,200	880,200	
		강사비		-	0	
		업무추진비	0	-	0	
		행사비		-	0	
		세금과공과	0	-	0	
	판매와관리비		5,872,000	8,327,930	2,455,930	
		장비관리비	0	-	0	
		보험료	0	-	0	
		리스및임차료	308,000	462,000	154,000	
		기타시설관리비	666,000	665,500	(500)	
		여비교통비	0	-	0	
		소모품비	1,078,000	1,445,800	367,800	
		인쇄출판비	0	-	0	
		통신비	347,000	594,000	247,000	
		전기·수도료		-	0	
		세금과공과	308,000	110,000	(198,000)	
		지급수수료	2,917,000	4,200,506	1,283,506	
		복리후생비(기타)	84,000	262,624	178,624	
		교육훈련비	0	-	0	
		일반용역비	0	-	0	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초
관	항	목				
		업무추진비	0	-	0	
		홍보비	0	-	0	
		회의비	131,000	258,000	127,000	
		행사비	0	297,000	297,000	
		기타운영비	17,000	17,000	0	
		위원회운영비	0	-	0	
		물류유통비	16,000	15,500	(500)	
	영업외비용		-	-	0	
		잡손실	-	-	0	
		현장실습비(학생지원)	-	-	0	
		지급이자			0	
		전기오류수정손실	-		0	
					0	
예비비			-	-	0	
	예비비		-	-	0	
		예비비	-	-	0	
자산변동지출			-	81,010	81,010	
	고정자산취득		-	-	0	
	지 출	토지매입비			0	
		건물매입비			0	
		기계기구매입비	0	-	0	
		집기비품매입비	0	-	0	
		차량운반구매입비			0	
		무형고정자산취득비	0	-	0	
	기타자산지출		-	81,010	81,010	
		임차보증금지출			0	
		장기대여금지출			0	
		기타자산지출		81,010	81,010	

과 목			예산	결 산	증감액	산출기초	
관	항	목					
부채변동지출			- 69,000	-	69,000		
	기타부채		- 69,000	-	69,000		
		임대보증금환급				0	
		기타고정부채의상환		- 69,000		69,000	
기본금변동지출			-	-	0		
	출연기본금반환		-	-	0		
		출연기본금반환		-	-	0	
	목적사업전출금		-	-	0		
고유목적사업준비금전출				-	0	준비금 현금전출액	
미 사 용 차기이월자금			251,131,000	239,730,190	(11,400,810)		
	기말유동자산		251,375,000	239,932,727	(11,442,273)		
		유동자금		248,338,000	239,532,977	(8,805,023)	차기이월자금
		선급금		-	-	0	
		미수금		2,719,000	-	(2,719,000)	
		부가세대급금		-	-	0	
		외상매출금		-	-	0	
		선급법인세		318,000	399,750	81,750	
		(대손충당금)		0	0	0	
		재고자산		-	-	0	
		기말유동부채			244,000	202,537	(41,463)
	일반예수금(건강등)			175,000	173,880	(1,120)	
	제세예수금(갑근세등)				15,020	15,020	
	부가세예수금			69,000	13,637	(55,363)	
	기타예수금				-	0	
	선수금			-	-	0	
	미지급금			-	-	0	
	기타유동부채			-		0	
	자 금 지 출 총 계			292,299,000	296,734,106	4,435,106	

# 부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

## 현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위: 원)

자금의 종류	용 도	예치기관	계좌번호	금 액	만기일	이자율(연)	비 고
기업자유예금	대응통장	우리은행	1005-202-334981	-	수시		
기업자유예금	노원구청	우리은행	1005-902-334978	18,474,658	수시		
기업자유예금	운영통장	우리은행	1005-402-334973	807,380	수시		
기업자유예금		우리은행	1005-802-334969	4,627,880	수시		
기업자유예금	2015국고통장	우리은행	1006-601-426972	-	수시		
기업자유예금	2015대응통장	우리은행	1006-001-426970	1	수시		
기업자유예금	MMT통장	우리은행	1120-580-002018	215,623,058	수시		
합 계				239,532,977			

## 선 급 금 명 세 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해당 없음		
	합 계	-	

## 미 수 금 명 세 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
		해당 없음	-	
			-	
소 계			-	
합 계			-	

▣ 부가세대급금명세서 - 별첨



## 선 급 법 인 세 명 세 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

사업년도		2019년 03월 01일		원천납부세액 명세서(갑)	학교명	삼육대학교 학교기업 SU-AgRi		
		2020년 02월 29일						
관리번호 :					사업자등록번호 : 217-82-06762			
적 요		원천징수의무자		원천징수일	이자금액	세율	법인세	지방소득세
번호	계좌번호	사업자등록번호	상호(은행)					
1	1005-402-334973	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-03-16	126	0%	-	-
2	1005-802-334969	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-03-16	936	0%	-	-
3	1005-902-334978	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-03-16	3,650	0%	-	-
4	1006-001-426970	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-03-16	2	0%	-	-
5	1120-580-002018	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-03-29	731,105	14%	101,930	9,830
6	1005-402-334973	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-06-15	64	0%	-	-
7	1005-802-334969	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-06-15	625	0%	-	-
8	1005-902-334978	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-06-15	2,243	0%	-	-
9	1006-001-426970	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-06-15	1	0%	-	-
10	1120-580-002018	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-06-28	749,687	14%	104,560	10,080
11	1005-402-334973	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-09-21	164	0%	-	-
12	1005-802-334969	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-09-21	532	0%	-	-
13	1005-902-334978	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-09-21	926	0%	-	-
14	1120-580-002018	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-09-30	650,838	14%	90,790	8,710
15	1005-402-334973	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-12-21	183	0%	-	-
16	1005-802-334969	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-12-21	587	0%	-	-
17	1005-902-334978	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-12-21	2,756	0%	-	-
18	1120-580-002018	216-85-00086	우리은행 중량교지점	2019-12-31	484,825	14%	67,470	6,380
					<b>2,629,250</b>		<b>364,750</b>	<b>35,000</b>

# 고 정 자 산 명 세 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 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		41,653,860	0		41,653,860	917,663	2,854,040	38,177,644	2,558,553	3,476,216
정	집기비품		2,842,500	0		2,842,500	85,978	79,704	2,741,475	15,047	101,025
자	차량운반구									0	0
산	건설가계정									0	0
소 계			44,496,360	0		44,496,360	1,003,641	2,933,744	40,919,119	2,573,600	3,577,241
무형	컨텐츠					0		0	0	0	0
자산										0	0
소 계			0	0		0	0	0	0	0	0
합 계			44,496,360	0		44,496,360	1,003,641	2,933,744	40,919,119	2,573,600	3,577,241

☐ 국고보조차감액명세서, 감가상각누계액명세서 - 별첨

## 고정자산 국고차감 명세서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

계 정 과 목		전기차감 이월액	당기 자산구입 차감증가액(+)	당기 국고 감가상각액(-)	기말 차감잔액	비 고
유형	기계기구차감	2,237,440	0	1,319,777	917,663	
고정	집기비품차감	156,608	0	70,630	85,978	
자산						
소 계		2,394,048	0	1,390,407	1,003,641	
무형	무형고정자산차감	0	0	0	0	
고정						
자산						
소 계		0	0	0	0	
합 계		2,394,048	0	1,390,407	1,003,641	

## 고정자산 감가상각누계액 명세서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

계정과목		구분	2014	2015	2016	2017	2018	2019				감가상각 누계액
유형 고정 자산	기계 기구	대응		2,816,069	8,375,813	5,145,042	2,859,120	1,534,263				20,730,307
		국고		1,604,619	7,740,167	4,378,808	2,403,966	1,319,777				17,447,337
		계	0	4,420,688	16,115,980	9,523,850	5,263,086	2,854,040	0	0	0	38,177,644
	집기 비품	대응		1,273,691	264,016	144,946	152,326	9,074				1,844,053
		국고		36,959	426,844	234,338	128,651	70,630				897,422
		계	0	1,310,650	690,860	379,284	280,977	79,704	0	0	0	2,741,475
소 계			0	5,731,338	16,806,840	9,903,134	5,544,063	2,933,744	0	0	0	40,919,119
무형 고정 자산	무형 고정 자산	대응										0
		국고										0
	소 계			0	0	0	0	0	0	0	0	0
합 계			0	5,731,338	16,806,840	9,903,134	5,544,063	2,933,744	0	0	0	40,919,119

**예 수 금 명 세 서**  
 (2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구 분	일자	내 용	금 액	비 고	
일반예수금 제세예수금	2020-02-25	건강보험예수금	69,850		
	2020-02-25	국민연금	88,830		
	2020-02-25	고용보험	15,200		
	2020-02-12	부가세예수금	13,637		
	2020-02-25	갑근세예수금	13,650		
	2020-02-25	주민세예수금	1,370		
			소 계	202,537	
			예수금 합계	202,537	



## 미지급금(미지급비용) 명 세 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구 분	일 자	내 용	금 액	비 고
		해당 없음		
합 계			-	

# 기 본 금 명 세 서

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	교비회계	238,000,000	0	0	0	0	238,000,000	
							0	
				0			0	
		238,000,000	0	0	0	0	238,000,000	
적립금	재평가적립금		0				0	
	연구기금적립금		0				0	
	건축기금적립금		0				0	
	장학기금적립금		0				0	
	퇴직기금적립금		0				0	
	기타기금적립금		0				0	
	소계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	6,458,090			0		6,458,090	
	당기운영차액		-10,562,630		0		-10,562,630	
	소계	6,458,090	-10,562,630	0	0	0	(4,104,540)	
합계		244,458,090	-10,562,630	0	0	0	233,895,460	