

2018년도 학교기업회계 재무제표 〈학교기업쓰리디프로〉

제5기 : 2018.03.01. ~ 2019.02.28.



2019. 4.



국립 군산대학교 신학협력단

< 목 차 >

1. 대차대조표 1
2. 손익계산서 3
3. 운영차익처분계산서 5
4. 자금계산서(현금흐름표) 6

대 차 대 조 표

제 5(당)기 2019년 2월 28일 현재

제 4(전)기 2018년 2월 28일 현재

학교기업쓰리디프로(군산대학교 산학협력단)

(단위 : 원)

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금액		금액	
자 산				
I . 유동자산		94,861,523		163,022,787
(1) 당좌자산		54,974,167		131,086,119
1. 현금및현금성자산	54,974,167		131,086,119	
2. 선급비용	-		-	
(2) 재고자산		39,887,356		31,936,668
1. 원재료	39,887,356		31,936,668	
II . 비유동자산		112,131,936		113,758,108
(1) 유형자산		112,131,936		113,758,108
1. 기계기구	183,250,037		150,848,687	
감가상각누계액	(80,274,792)		(49,188,300)	
2. 집기비품	19,442,554		18,643,264	
감가상각누계액	(10,285,863)		(6,545,543)	
자 산 총 계		206,993,459		276,780,895
부 채				
I . 유동부채		5,808,063		53,995,055
1. 미지급금	600,293		222,973	
부가세 예수금 납부(2019.1분기)미	5,207,770		3,772,082	
3. 단기차입금	-		50,000,000	
부 채 총 계		5,808,063		53,995,055
기 본 금				
I . 출연기본금		34,200,000		58,000,000
1. 산학협력단출연금	34,200,000		58,000,000	

Ⅱ. 운영차익		166,985,396		164,785,840
1. 전기이월운영차익	164,785,840		153,389,567	
2. 당기운영차익	2,199,556		11,396,273	
기 본 금 총 계		201,185,396		222,785,840
부 채 및 기 본 금 총 계		206,993,459		276,780,895

손 익 계 산 서

제5(당)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

제4(전)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

학교기업쓰리디프로(군산대학교 산학협력단)

(단위 : 원)

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금 액		금 액	
수 익				
I . 매출액		233,213,780		423,589,210
1. 매출액	233,213,780		423,589,210	
II . 영업외수익		226,300,010		255,098,960
(1)국고보조금		192,000,000		228,000,000
1. 교육부	174,000,000		210,000,000	
2. 타기관	-		-	
3. 지자체	18,000,000		18,000,000	
(2)전입금		34,200,000		27,000,000
1. 산학협력단전입금	34,200,000		14,000,000	
2. 교육부 전입금	-		13,000,000	
(3)이자수익		100,010		98,960
1. 이자수익	100,010		98,960	
(4)기타영업외수익		-		-
1. 기타영업외수익	-		-	
(5)고유목적사업준비금환입액		-		-
운 영 수 익 합 계		459,513,790		678,688,170
비 용				
I . 매출원가		212,498,900		361,056,001
1. 인건비	168,956,400		261,173,660	
2. 재료비	34,842,500		14,457,341	
3. 연수수당	-		55,425,000	

4. 간접비	8,700,000		30,000,000	
Ⅱ. 판매비와관리비		193,255,234		198,871,146
1. 인건비	110,629,382		107,270,990	
2. 복리후생비	1,112,140		1,433,000	
3. 여비교통비	7,077,900		10,860,400	
4. 세금과공과금	5,216,670		3,817,782	
5. 유형고정자산감가상각비	34,826,812		27,609,534	
6. 지급임차료	13,386,120		6,753,000	
7. 수선비	2,017,580		-	
8. 차량유지비	-		12,420,770	
9. 교육훈련비	450,000		1,244,000	
10. 도서인쇄비	979,350		3,466,900	
11. 회의비	574,500		1,497,800	
12. 소모품비	1,520,000		1,576,500	
13. 지급수수료	3,925,000		1,185,000	
14. 광고선전비	7,961,570		7,536,000	
15. 잡비	3,578,210		12,199,470	
Ⅲ. 영업외비용		51,560,100		107,364,750
1. 현장실습비	28,715,130		41,281,880	
2. 학생장학금	3,300,000		2,300,000	
3. 연구비	19,544,970		63,782,870	
4. 기타영업외비용	-		-	
Ⅳ. 당기운영차익		2,199,556		11,396,273
1. 당기운영차익	2,199,556		11,396,273	
운 영 비 용 합 계		459,513,790		678,688,170

운영차익처분계산서

제5(당)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(처분예정일: 2019년 5월 29일)

제4(전)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(처분예정일: 2018년 5월 29일)

학교기업쓰리디프로(군산대학교 산학협력단)

(단위 : 원)

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금	액	금	액
I. 처분전 운영차손익		166,985,396		164,785,840
전기이월운영차익	164,785,840		153,389,567	
전기오류수정이익			-	
당기운영차익	2,199,556		11,396,273	
II. 적립금 등 이입액		-		-
산학협력단출연금	-		-	
III. 합 계(I+II)		166,985,396		164,785,840
IV. 운영차익 처분액		-		-
V. 차기이월운영차손익(III-IV)		166,985,396		164,785,840

자 금 계 산 서

제5(당)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

제4(전)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

학교기업쓰리디프로(군산대학교 산학협력단)

(단위 : 원)

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금 액		금 액	
자 금 수 입				
I. 손익계정수익		449,322,200		678,688,170
(1) 매출액		223,022,190		423,589,210
1. 제품매출	108,728,150		56,401,520	
2. 상품매출	19,800,000		-	
3. 용역수입금	94,494,040		367,187,690	
(2) 영업외수익		226,300,010		255,098,960
1. 국고보조금	192,000,000		228,000,000	
1) 교육부	174,000,000		210,000,000	
2) 타기관	-		-	
3) 지자체	18,000,000		18,000,000	
2. 전입금	34,200,000		27,000,000	
1) 산학협력단회계전입금	34,200,000		14,000,000	
2) 교육부 전입금	-		13,000,000	
3. 이자수익	100,010		98,960	
1) 이자수익	100,010		98,960	
4. 기타영업외수익	-		-	
1) 기타영업외수익	-		-	
II. 미사용전기이월자금		131,086,119		91,180,317
1. 미사용전기이월자금	131,086,119		91,180,317	
운 영 수 익 합 계		580,408,319		769,868,487
자 금 지 출				
I. 손익계정지출		473,733,512		609,682,363
(1) 재료매입		34,842,500		14,457,341
1. 당기원재료매입액	34,842,500		14,457,341	
(2) 인건비지출액		255,292,012		423,869,650

1. 급여	251,092,012		368,444,650	
2. 연수수당	-		55,425,000	
3. 연구수당	4,200,000		-	
(3)제조경비지출액		34,380,310		25,599,900
1. 복리후생비	26,605,910		1,433,000	
2. 여비교통비	7,077,900		10,860,400	
3. 수선비	-		-	
4. 차량유지비	-		891,660	
5. 교육훈련비	-		-	
6. 도서인쇄비	-		2,983,900	
7. 회의비	168,500		1,067,800	
8. 소모품비	-		-	
9. 지급수수료	-		-	
10. 외주가공비	528,000		-	
11. 잡비			8,363,140	
(4)판매비와관리비		47,658,590		38,390,722
1. 세금과공과금	5,216,670		3,817,782	
2. 지급임차료	13,386,120		6,753,000	
3. 수선비	2,017,580		-	
4. 차량유지비	-		11,529,110	
5. 운반비	3,050,210		-	
6. 교육훈련비	450,000		1,244,000	
7. 도서인쇄비	979,350		483,000	
8. 회의비	406,000		430,000	
9. 소모품비	1,520,000		1,576,500	
10. 지급수수료	3,925,000		1,185,000	
11. 광고선전비	7,961,570		7,536,000	
12. 잡비	8,746,090		3,836,330	
(5)영업외비용		101,560,100		107,364,750
1. 현장실습비	28,715,130		41,281,880	
2. 학생장학금	3,300,000		2,300,000	

3. 연구비	19,544,970		63,782,870	
4. 기타영업외비용	50,000,000		-	
II. 자산변동지출		51,700,640		29,100,005
(1) 고정자산취득지출		51,700,640		29,100,005
1. 기계기구매입비	50,901,350		27,835,005	
2. 집기비품매입비	799,290		1,265,000	
III. 미사용차기이월자금		54,974,167		131,086,119
1. 미사용차기이월자금	54,974,167		131,086,119	
운 영 비 용 총 계		580,408,319		769,868,487