

의결일자: 2017 . 5. .

30

2016 학년도

# 학 교 기 업 결 산 서(합산)

전 주 대 학 교

# 차 례

● 기본재무제표	1
1. 대차대조표	1 - 5
2. 운영계산서	6 - 8
3. 운영차익처분계산서	9
4. 현금흐름표	10 - 14
● 부속명세서	15
5. 대차대조표 부속명세서	15 - 18
6. 운영계산서 부속명세서	19 - 23
● 합계잔액시산표	24
1. 합계잔액 시산표	24 - 33

# 기 본 재 무 제 표

# 1. 대 차 대 조 표

# 대 차 대 조 표

(당 기: 2017. 2. 28. 현재)

(전 기: 2016. 2. 29. 현재)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
자		산					
I	유	동 자 산	1,028,418,158	589,693,144		1,618,111,302	1,166,241,342
	(1)	당 좌 자 산	657,206,857	583,038,237		1,240,245,094	721,177,366
		1. 현 금 예 금	635,579,307	575,474,737		1,211,054,044	680,233,279
		2. 유 가 증 권	-	-		-	-
		3. 외 상 매 출 금	23,977,850	7,563,500		31,541,350	53,587,464
		대 손 총 당 금 (매 출 채 권)	(2,350,300)	-		(2,350,300)	(12,643,377)
		4. 미 수 금	-	-		-	-
	(2)	재 고 자 산	369,583,798	-		369,583,798	428,288,730
		1. 원 재 료	83,779	-		83,779	460,244
		2. 부 재 료	317,315,001	-		317,315,001	317,543,569
		3. 재 공 품	35,209,123	-		35,209,123	98,996,795
		4. 제 품	16,975,895	-		16,975,895	11,288,122
	(3)	기 타 유 동 자 산	1,627,503	6,654,907		8,282,410	16,775,246
		1. 선 급 금	-	-		-	-
		2. 가 지 급 금	-	-		-	-

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표		
관	항				목	당기	전기
		3. 선 급 법 인 세	319,370	136,310		455,680	949,410
		4. 받 을 어 음	-	-		-	-
		5. 부 가 세 대 급 금	1,308,133	6,518,597		7,826,730	15,825,836
		6. 기 타 유 동 자 산	-	-		-	-
II . 고 정 자 산			112,540,650	626,073,898		738,614,548	797,769,274
	(1) 투 자 자 산		-	291,037,128		291,037,128	291,037,128
		1. 투 자 유 가 증 권	-	-		-	-
		2. 보 증 금	-	-		-	-
		3. 등 록 금 회 계	-	291,037,128		291,037,128	291,037,128
		4. 기 타 투 자 자 산	-	-		-	-
	(2) 유 형 자 산		112,540,650	335,036,770		447,577,420	506,732,146
		1. 토 지	-	-		-	-
		2. 건 물	-	-		-	-
		3. 구 축 물	128,567,831	-		128,567,831	128,567,831
		감가상각총당금누계액	(41,248,849)	-		(41,248,849)	(34,820,457)
		4. 기 계 기 구	198,982,466	629,237,266		828,219,732	743,990,642
		감가상각총당금누계액	(175,380,347)	(315,670,607)		(491,050,954)	(362,540,777)
		5. 집 기 비 품	12,155,796	28,500,726		40,656,522	36,206,686

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표	
관	항 목				당기	전기
	감가상각총당금누계액	(10,536,247)	(13,222,886)		(23,759,133)	(17,619,257)
	6. 차량운반구	19,612,581	33,776,033		53,388,614	53,388,614
	감가상각총당금누계액	(19,612,581)	(27,583,762)		(47,196,343)	(40,441,136)
	7. 건설중인자산	-	-		-	-
	(3) 무형자산	-	-		-	-
	1. 지적재산권	-	-		-	-
	2. 개발비	-	-		-	-
	3. 기타무형자산	-	-		-	-
자	산 총 계	1,140,958,808	1,215,767,042		2,356,725,850	1,964,010,616

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
부 채							
I . 유 동 부 채			35,168,093	15,761,809		50,929,902	60,353,642
	1.	외 상 매 입 금	-	-		-	-
	2.	미 지 급 금 여	-	-		-	-
	3.	선 수 금	28,681,854	6,316,300		34,998,154	37,793,544
	4.	예 수 금	-	-		-	-
	5.	제 세 예 수 금	13,200	32,030		45,230	184,800
	6.	부 가 세 예 수 금	6,473,039	9,413,479		15,886,518	22,375,298
	7.	가 수 금	-	-		-	-
	8.	기 타 예 수 금	-	-		-	-
II . 고 정 부 채			-	-		-	-
	1.	임 대 보 증 금	-	-		-	-
	2.	퇴 직 급 여 총 당 금	-	-		-	-
	3.	기 타 고 정 부 채	-	-		-	-
부 채 총 계			35,168,093	15,761,809		50,929,902	60,353,642



전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
기 본 금							
I . 출 연 기 본 금			-	-		-	-
	1. 출 연 기 본 금		-			-	-
II . 처 분 전 운 영 차 손			1,105,790,715	1,200,005,233		2,305,795,948	1,903,656,974
	1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익		1,139,724,286	763,932,688		1,903,656,974	1,947,011,743
	2. 당 기 운 영 차 손 익		(33,933,571)	436,072,545		402,138,974	(43,354,769)
기 본 금 총 계			1,105,790,715	1,200,005,233		2,305,795,948	1,903,656,974
부 채 와 기 본 금 총 계			1,140,958,808	1,215,767,042		2,356,725,850	1,964,010,616

## 2. 운영 계산서

# 운 영 계 산 서

(당 기: 2016. 3. 1.부터 2017. 2. 28.까지)

(당 기: 2015. 3. 1.부터 2016. 2. 29.까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	I . 학 교 기 업 운 영 수 익	304,839,483	1,511,207,426		1,816,046,909	1,679,560,386
	1. 약고추장 제품매출액	304,839,483	-		304,839,483	496,763,045
	2. 농생명 용역매출액	-	1,511,207,426		1,511,207,426	1,182,797,341
	II . 학 교 기 업 운 영 비 용	170,214,578	455,854,751		626,069,329	254,980,176
	1. 기 초 제 품 재 고 액	11,288,122	-		11,288,122	45,989,853
	2. 제 품 제 조 원 가	187,795,416	455,854,751		643,650,167	337,336,143
	3. 타 계 정 대 체 액	11,893,065	-		11,893,065	117,057,698
	4. 기 말 제 품 재 고 액	16,975,895	-		16,975,895	11,288,122
	III . 학 교 기 업 운 영 총 이 익	134,624,905	1,055,352,675		1,189,977,580	1,424,580,210
	IV . 보 수 및 일 반 관 리 비	173,332,838	646,035,065		819,367,903	1,266,170,362
	1. 직 원 급 여	3,600,000	4,600,000		8,200,000	3,600,000
	2. 임 시 직 급 여	101,744,886	18,613,000		120,357,886	390,422,701
	3. 퇴 직 급 여	6,764,721	109,799,686		116,564,407	36,209,400
	4. 교 원 보 수	-	-		-	-
	5. 특 별 강 의 료	-	-		-	440,350
	6. 복 리 후 생 비	-	10,561,250		10,561,250	14,841,671
	7. 여 비 교 통 비	834,135	27,941,100		28,775,235	30,763,796

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	8. 교육 훈련 비	118,000	2,746,000		2,864,000	2,961,000
	9. 소 모 품 비	3,423,506	35,537,713		38,961,219	276,603,682
	10. 업 무 추 진 비	-	-		-	864,545
	11. 보 험 료	1,106,130	1,403,800		2,509,930	2,708,780
	12. 차 량 유 지 비	1,843,044	17,848,629		19,691,673	17,460,122
	13. 전 기 수 도 료	-	-		-	-
	14. 통 신 비	99,010	5,274,990		5,374,000	4,309,050
	15. 회 의 비	232,729	1,212,820		1,445,549	2,512,049
	16. 지 급 수 수 료	4,040,281	7,552,229		11,592,510	15,358,714
	17. 판 매 수 수 료	-	-		-	-
	18. 세 금 과 공 과	350,340	3,264,360		3,614,700	3,222,950
	19. 감 가 상 각 비	17,109,537	130,724,115		147,833,652	121,266,906
	20. 시 설 용 역 비	3,120,000	1,043,592		4,163,592	4,320,164
	21. 기 타 시 설 관 리 비	380,000	-		380,000	6,142,946
	22. 대 손 상 각 비	-	-		-	-
	23. 출 판 인 쇄 비	-	181,819		181,819	1,737,274
	24. 홍 보 비	5,635,129	47,257,496		52,892,625	71,983,045
	25. 수 선 비	-	22,876,862		22,876,862	33,682,336
	26. 연 구 비	-	-		-	-
	27. 실 험 실 습 비	-	-		-	-

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항목				당기	전기
	28. 장학금	-	-		-	7,400,000
	29. 학생경비	2,500,000	-		2,500,000	3,481,920
	30. 기타 관리운영비	20,431,390	197,595,604		218,026,994	213,876,961
	V . 운영이익	(38,707,933)	409,317,610		370,609,677	158,409,848
	VI . 영업외수익	12,380,953	186,055,950		198,436,903	228,607,732
	1. 이자수익	2,087,876	906,286		2,994,162	6,203,606
	2. 유가증권 처분 수익	-	-		-	-
	3. 유형자산 처분 수익	-	-		-	-
	4. 무형자산 처분 이익	-	-		-	-
	5. 전기오류 수정 이익	-	-		-	-
	6. 기타 운영외수익	10,293,077	185,149,664		195,442,741	222,404,126
	VII . 영업외비용	7,606,591	159,301,015		166,907,606	430,372,349
	1. 유가증권 처분 손실	-	-		-	-
	2. 유형자산 처분 손실	-	-		-	-
	3. 무형자산 처분 손실	-	-		-	-
	4. 전기오류 수정 손실	-	-		-	-
	5. 기타 운영외비용	7,606,591	159,301,015		166,907,606	302,372,349
	6. 학교 회계 전출금	-	-		-	128,000,000
VIII .	당기 운영차익	(33,933,571)	436,072,545		402,138,974	(43,354,769)

### 3. 운영차익 처분계산서

# 운영차손익처분(처리)계산서

제 13 기                    2016년 3월 1일 부터  
 처분확정일            2017년 2월 28일 까지  
                                   2017년    월    일

제 12 기                    2015년 3월 1일 부터  
 처분확정일            2016년 2월 29일 까지  
                                   2016년    월    일

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)		제 13(당기)		제 12(전기)	
		금 액		금 액	
I . 처 분 전 운 영 차 손 익			2,305,795,948		1,903,656,974
	1. 전 기 이 월 운 영 차 익	1,903,656,974		1,947,011,743	
	2. 회 계 변 경 의 누 적 효 과	-		-	
	3. 전 기 오 류 수 정 이 익	-		-	
	4. 당 기 운 영 차 익	402,138,974		(43,354,769)	
II . 적 립 금 등 이 입 액			-		-
	고유목적사업준비금이입액	-		-	
III . 합 계			2,305,795,948		1,903,656,974
	고유목적사업준비금 ( 신고 조 정 의 경 우 )	-		-	
IV . 차 기 이 월 운 영 차 손 익			2,305,795,948		1,903,656,974

## 4. 현 명 이 명 표



# 현금흐름표

(당 기: 2016. 3. 1.부터 2017. 2. 28.까지)

(전 기: 2015. 3. 1.부터 2016. 2. 29.까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 13 기 (당기)	제 12 기 (전기)	비 고
관	항 목	금 액	금 액	
1. 운영활동으로 인한 자금흐름		619,499,691	332,677,220	
	1. 당기순이익	402,138,974	(43,354,769)	
	2. 현금의 유출이 없는 비용등의 자산	147,833,652	121,266,906	
	가. 감가상각비	147,833,652	121,266,906	
	나. 퇴직급여	-	-	
	다. 유형자산처분손실	-	-	
	라. 대손상각비	-	-	
	마. 무형자산상각비	-	-	
	바. 전기오류수정손실	-	-	
	3. 현금의 유입이 없는 수익의 차감	-	-	
	가. 유형자산처분이익	-	-	
	나. 대손충당금환입	-	-	
	다. 전기오류수정이익	-	-	
	라. 대손상각비	-	-	
	마. 무형자산상각비	-	-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 13 기 (당기)	제 12 기 (전기)	비 고
관	항 목	금 액	금 액	
	4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	69,527,065	254,765,083	
	가. 미수금의 감소(증가)	-	-	
	나. 선급법인세의 감소(증가)	493,730	(184,060)	
	다. 재고자산의 감소(증가)	58,704,932	255,628,334	
	라. 매출채권의 감소(증가)	11,753,037	35,006,766	
	마. 부가세대급금의 감소(증가)	7,999,106	2,669,072	
	바.매입채무의 증가(감소)	-	-	
	사.미지급금의 증가(감소)	-	-	
	아.미지급비용의 증가(감소)	-	-	
	자.선수금의 증가(감소)	(2,795,390)	(34,185,648)	
	차.예수금의 증가(감소)	(139,570)	(1,106,420)	
	카. 부가세예수금의 증가(감소)	(6,488,780)	(3,062,961)	
	타.선수수익의 증가(감소)	-	-	
	파.예수보증금의 증가(감소)	-	-	
	하.퇴직충당금의 증가(감소)	-	-	
II . 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 흐 름		(88,678,926)	(159,089,742)	
	1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	-	-	
	가 장기 금융 상품 인 출	-	-	
	나. 투자 유가 증권 매각대	-	-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 13 기 (당기)	제 12 기 (전기)	비 고
관	항 목	금 액	금 액	
	다. 출 자 금 회 수	-	-	
	라. 연구 기 금 인 출	-	-	
	마. 건 축 기 금 인 출	-	-	
	바. 장 학 기 금 인 출	-	-	
	라. 기 타 기 금 인 출	-	-	
	마. 보 증 금 회 수	-	-	
	바. 기 타 투 자 자 산 수 입	-	-	
	사. 토 지 매 각 대	-	-	
	아. 건 물 매 각 대	-	-	
	자. 구 축 물 매 각 대	-	-	
	차. 기 계 기 구 매 각 대	-	-	
	카. 집 기 비 품 매 각 대	-	-	
	파. 차 량 운 반 구 매 각 대	-	-	
	하. 임 차 권 리 금 매 각 대	-	-	
	거. 기 타 무 형 자 산 매 각 대	-	-	
	2. 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	88,678,926	159,089,742	
	가. 장 기 금 융 상 품 의 증 가	-	-	
	나. 투 자 유 가 증 권 의 취 득	-	-	
	다. 출 자 금 의 투 자 지 출	-	-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 13 기 (당기)		제 12 기 (전기)		비 고
관	항 목	금 액		금 액		
	라. 연구 기금 적립지출	-		-		
	마. 건축 기금 적립지출	-		-		
	바. 장학 기금 적립지출	-		-		
	사. 기타 기금 지출	-		-		
	자. 보증금 인출	-		-		
	차. 등록금 회계	-		-		
	카. 기타 투자 자산 지출	-		-		
	파. 토지 취득	-		-		
	하. 건물 취득	-		-		
	거. 구축물 취득	-		-		
	너. 기계기구 취득	84,229,090		153,675,906		
	더. 집기비품 취득	4,449,836		5,413,836		
	러. 차량운반구 취득	-		-		
	머. 건설중인자산취득	-		-		
	버. 지적재산권 취득	-		-		
	서. 개발비 취득	-		-		
	어. 임차권리금 취득	-		-		
	저. 소프트웨어 취득	-		-		
	처. 기타무형고정자산취득					

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			제 13 기 (당기)	제 12 기 (전기)	비 고
관	항	목	금 액	금 액	
Ⅲ . 재 무 활 동 으 로 인 한 자 금 흐 름			-	(472,000,000)	
	1. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		-	-	
		가. 임 대 보 증 금 의 증 가	-	-	
		나. 기 타 고 정 부 채 의 증 가	-	-	
		다. 출 연 기 본 금 의 증 가	-	-	
	2. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액		-	472,000,000	
		가. 임 대 보 증 금 의 감 소	-	-	
		나. 기 타 고 정 부 채 의 감 소	-	-	
		다. 출 연 기 본 금 의 감 소	-	472,000,000	
Ⅳ . 현 금 의 증 감 ( Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ )			530,820,765	(298,412,522)	
Ⅴ . 기 초 의 자 금			680,233,279	978,645,801	
Ⅵ . 기 말 의 자 금			1,211,054,044	680,233,279	

부 속 명 세 서

## 5. 대차대조표 부속명세서

# 현금 및 예금 명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

자금의 종류	구분 (현금,예금)	용도	예치기관	예금종류	금액 (예치)	만기일	이자율	비고
약고추장	예금	학교비	우리은행	보통예금	116,400,379			현금매출
	예금	학교비	우리은행	보통예금	2,198,915			매출
	예금	학교비	우리은행	보통예금	13,485			제세예수금
	예금	학교비	우리은행	보통예금	16,042,022			카드매출
	예금	학교비	우리은행	MMT	500,924,506			MMT
약고추장 소계					635,579,307			
농생명EM 환경연구센터	예금	학교비	농협	보통예금	62,867,340			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	94,932,862			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	34,752			농생명(대응)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	33,062			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	16,286,637			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	834,298			농생명(국고)
	예금	학교비	우리은행	MMT	400,485,786			농생명(매출)
농생명EM환경연구센터 소계					575,474,737			
학교기업 합계					1,211,054,044			



# 유형 자산 명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
구 축 물	128,567,831	-	-	128,567,831	41,248,849	87,318,982	
기계기구	743,990,642	84,229,090	-	828,219,732	491,050,954	337,168,778	
집기비품	36,206,686	4,449,836	-	40,656,522	23,759,133	16,897,389	
차량운반구	53,388,614	-	-	53,388,614	47,196,343	6,192,271	
합 계	962,153,773	88,678,926	-	1,050,832,699	603,255,279	447,577,420	

# 재 고 자 산 명 세 서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	소계(기초+당기증가)	당기출고액	장부잔액	기말잔액	비고
원재료	460,244	57,908,556	58,368,800	58,285,021	83,779	83,779	
부재료	317,543,569	51,512,492	369,056,061	51,741,060	317,315,001	317,315,001	
재공품	98,996,795	36,475,275	135,472,070	100,262,947	35,209,123	35,209,123	
제 품	11,288,122	187,795,416	199,083,538	182,107,643	16,975,895	16,975,895	
합 계	428,288,730	333,691,739	761,980,469	392,396,671	369,583,798	369,583,798	

# 기본금명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

구 분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비 고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	출연 기본금	-	-	-	-	-	-	
	소 계	-	-	-	-	-	-	
적립금	연구기금 적립금	-	-	-	-	-	-	
	건축기금 적립금	-	-	-	-	-	-	
	장학기금 적립금	-	-	-	-	-	-	
	퇴직기금 적립금	-	-	-	-	-	-	
	기타기금 적립금	-	-	-	-	-	-	
	소 계	-	-	-	-	-	-	
운용수지 차액	전기이월운영차액	1,947,011,743	-	(43,354,769)	-	-	1,903,656,974	
	당기 운영 차액	(43,354,769)	402,138,974	-	-	(43,354,769)	402,138,974	
	소 계	1,903,656,974	402,138,974	(43,354,769)	-	(43,354,769)	2,305,795,948	
합 계		1,903,656,974	402,138,974	(43,354,769)	-	(43,354,769)	2,305,795,948	

## 6. 운영 계산서 부속명세서

# 유·무형자산(감가)상각비명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

구분	과 목	취득원가	(감가)상각 누계액				장부가액
			기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	
유형자산	구 축 물	128,567,831	34,820,457	6,428,392	-	41,248,849	87,318,982
	기계기구	828,219,732	362,540,777	128,510,177	-	491,050,954	337,168,778
	집기비품	40,656,522	17,619,257	6,139,876	-	23,759,133	16,897,389
	차량운반구	53,388,614	40,441,136	6,755,207	-	47,196,343	6,192,271
무형자산	지적재산권	-	-	-	-	-	-
	개발비	-	-	-	-	-	-
	기타무형자산	-	-	-	-	-	-
합 계	1,050,832,699	455,421,627	147,833,652	-	603,255,279	447,577,420	

# 제 조 원 가 명 세 서

(당 기: 2016. 3. 1부터 2017. 2. 28까지)

(전 기: 2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		당 기		전 기	
I. 재 료 비			110,026,081		141,731,149
	1. 기 초 재 료 재고액	318,003,813		357,415,190	
	2. 당기 재료 매 입 액	109,421,048		102,319,772	
	3. 기 말 재 료 재고액	317,398,780		318,003,813	
II. 노 무 비			8,141,000		11,421,000
	1. 급 여	8,141,000		11,421,000	
	2. 퇴 직 급 여	-		-	
III. 경 비			5,840,663		2,668,768
	1. 전 력 료	-		-	
	2. 가 스 수 도 비	1,592,731		1,191,219	
	3. 실 험 실 습 비	-		-	
	4. 감 가 상 각 비	-		-	
	5. 수 선 유 지 비	-		-	
	6. 소 모 품 비	2,808,520		809,149	
	7. 세 금 과 공 과	-		-	
	8. 임 차 료	-		-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		당 기		전 기	
	9. 보 험 료	-		-	
	10. 복 리 후 생 비	-		-	
	11. 여 비 교 통 비	-		-	
	12. 통 신 비	-		-	
	13. 특 허 권 사 용 료	-		-	
	14. 흥 보 비	1,439,412		668,400	
	15. 기 타 운 영 비	-		-	
IV. 당 기 총 제 조 비 용			124,007,744		155,820,917
V. 기 초 재 공 품 원 가			98,996,795		280,512,021
VI. 합 계			223,004,539		436,332,938
VII. 기 말 재 공 품 원 가			35,209,123		98,996,795
VIII. 타 계 정 대 체 액			-		-
IX. 당 기 제 품 제 조 원 가			187,795,416		337,336,143

# 학교기업운영수익 명세서

(당 기: 2016. 3. 1부터 2017. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목	금 액		합 계	특수관계자	할부매출액
	국내매출	수출			
I. 제 품 매 출 액	1,816,046,909	-	1,816,046,909	-	-
1. 약고추장 제품매출액	304,839,483	-	304,839,483	-	-
2. 농식품안전연구센터 용역 매출액	1,511,207,426	-	1,511,207,426	-	-
3. 매출에누리과 환입	-	-	-	-	-
4. 매 출 할 인	-	-	-	-	-
II. 당 기 매 출 액 합 계	1,816,046,909	-	1,816,046,909	-	-



# 학교기업운영비용명세서

(당 기: 2016. 3. 1부터 2017. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목	금 액		합 계
	국내매출	농생명	
Ⅰ. 기초 제품 재고액	11,288,122	-	11,288,122
Ⅱ. 당 기 제 품 제 조 원 가	187,795,416	455,854,751	643,650,167
Ⅲ. 타 계 정 대 체 액	11,893,065		11,893,065
Ⅳ. 기 말 제 품 재 고 액	16,975,895	-	16,975,895
Ⅴ. 당 기 매 출 원 가	170,214,578	455,854,751	626,069,329

# 합계잔액시산표

# 합계잔액시산표

(당 기: 2016. 3. 1.부터 2017. 2. 28.까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	1111	현 금	-	
1,211,054,044	5,882,362,633	1112	예 금	4,671,308,589	
-	-	1121	단 기 대 여 금	-	
-	-	1122	선 급 금	-	
-	-	1123	미 수 금	-	
-	-	1124	가 지 급 금	-	
455,680	1,405,090	1125	선 급 법 인 세	949,410	
7,826,730	84,044,545	1127	부 가 세 대 급 금	76,217,815	
369,583,798	849,512,938	1128	학 교 기 업 재고자산	479,929,140	
31,541,350	572,555,738	1129	외 상 매 출 금	541,014,388	
(2,350,300)	10,293,077		대손충당금(매출채권)	12,643,377	
-	-	1221	투 자 유 가 증 권	-	
-	-	1224	학 교 기 업 투자자산	-	
291,037,128	291,037,128	1225	등 록 금 회 계	-	
-	-	1229	기 타 투 자 자 산	-	
-	-	1232	연 구 기 금	-	

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	1233	건 축 기 금	-	
-	-	1234	장 학 기 금	-	
-	-	1235	퇴 직 기 금	-	
-	-	1239	기 타 기 금	-	
-	-	1241	전 신 전 화 보 증 금	-	
-	-	1242	임 차 보 증 금	-	
-	-	1243	장 기 대 여 금	-	
-	-	1249	기 타 자 산	-	
-	-	1311	토 지	-	
-	-	1312	건 물	-	
128,567,831	128,567,831	1313	구 축 물	-	
(41,248,849)	(41,248,849)		구축물감가상각누계액	-	
828,219,732	828,219,732	1314	기 계 기 구	-	
(491,050,954)	(491,050,954)		기계감가상각누계액	-	
40,656,522	40,656,522	1315	집 기 비 품	-	
(23,759,133)	(23,759,133)		집기비품감가상각누계액	-	
53,388,614	53,388,614	1316	차 량 운 반 구	-	
(47,196,343)	(47,196,343)		차량운반구감가상각누계액	-	
-	-	1317	도 서	-	
-	-	1318	박 물 관 유 물	-	

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	1319	건 설 가 계 정	-	
-	-	1321	무 형 고정 자 산	-	
-	-	1322	소 프 트 웨 어	-	
	-	2111	단 기 차 입 금	-	-
	-	2121	일 반 예 수 금	-	-
	1,389,640	2122	제 세 예 수 금	1,434,870	45,230
	-	2123	특 별 회 계 예 수 금	-	-
	-	2129	기 타 예 수 금	-	-
	-	2131	등 록 금 선 수 금	-	-
	-	2132	학 교 채 선 수 금	-	-
	45,174,760	2139	기 타 선 수 금	80,172,914	34,998,154
	8,141,000	2141	미 지 급 금	8,141,000	-
	-	2142	가 수 금	-	-
	188,039,925	2144	부 가 세 예 수 금	203,926,443	15,886,518
	-	2145	대 손 총 당 금	-	-
	-	2146	외 상 매 입 금	-	-
	-	2149	기 타 유 동 부 채	-	-
	-	2211	장 기 차 입 금	-	-
	-	2212	차 관	-	-
	-	2213	학 교 채	-	-

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
	-	2221	임 대 보 증 금	-	-
	-	2222	장 기 미 지 급 금	-	-
	-	2224	고유목적사업준비금	-	-
	-	2229	기 타 고 정 부 채	-	-
	-	3112	법 인	-	-
	-	3113	기 타 기 본 금	-	-
	-	3119	학교기업출연기본금	-	-
	-	3121	재 평 가 적 립 금	-	-
	-	3122	연 구 적 립 금	-	-
	-	3123	건 축 적 립 금	-	-
	-	3124	장 학 적 립 금	-	-
	-	3125	퇴 직 적 립 금	-	-
	-	3129	기 타 적 립 금	-	-
	-	3131	전 기 이 월 운영 차액	1,903,656,974	1,903,656,974
	-	3133	당 기 운영 차 액	402,138,974	402,138,974
2,356,725,850	8,381,533,894		소 계	8,381,533,894	2,356,725,850
		5111	입 학 금	-	-
		5112	수 업 료	-	-
		5113	기 성 회 비	-	-
		5121	단 기 수 강 료	-	-

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
		5211	경 상 비 전 입 금	-	-
		5212	법 정 부 담 전 입 금	-	-
		5213	자 산 전 입 금	-	-
		5215	특 별 회 계 전 입 금	-	-
		5218	고 유 목 적 사 업 전 입 금	-	-
		5221	일 반 기 부 금	-	-
		5222	지 정 기 부 금	-	-
		5223	연 구 기 부 금	-	-
		5224	현 물 기 부 금	-	-
		5231	교 육 과 학 기 술 부	160,000,000	160,000,000
		5232	기 타 국 고 지 원	-	-
		5233	지 방 자 치 단 체	-	-
		5239	기 타 보 조 금	-	-
		5241	산 학 협 력 단 전 입 금	-	-
		5242	학 교 회 계 전 입 금	24,000,000	24,000,000
		5311	입 학 원 서 대	-	-
		5312	수 험 료	-	-
		5321	증 명 료	-	-
		5322	대 여 사 용 료	-	-

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
		5331	논문심사료 수입	-	-
		5332	실 습 수 입	-	-
		5339	기 타 교 육 부 대수 입	-	-
		5411	예 금 이 자 수 입	2,994,162	2,994,162
		5421	잡 수 입	-	-
		5432	외 화 환 산 이 익	-	-
		5433	외 환 차 익	-	-
		5434	투자유가증권처분이익	-	-
		5435	투자 유가증권 평가충당금환입	-	-
		5436	고 정 자 산 처 분 이 익	-	-
		5511	약고추장 제품매출	304,839,483	304,839,483
		5512	농생명환경연구센터 용역매출	1,511,207,426	1,511,207,426
		5521	학교기업 사업외수익	11,442,741	11,442,741
		5522	전기 오류 수정 이익	-	-
-	-	4111	교 원 급 여		
-	-	4112	교 원 상 여 금		
-	-	4113	교 원 제 수 당		
-	-	4114	교 원 법 정 부 담 금		
-	-	4115	시 간 강 의 료		



차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	4116	특 별 강 의 료		
-	-	4117	교 원 퇴 직 금		
-	-	4118	조 교 인 건 비		
8,200,000	8,200,000	4121	직 원 급 여		
-	-	4122	직 원 상 여 금		
-	-	4123	직 원 제 수 당		
-	-	4124	직 원 법 정 부 담 금		
120,357,886	120,357,886	4125	임 시 직 인 건 비		
-	-	4126	노 임		
116,564,407	116,564,407	4127	직 원 퇴 직 금		
-	-	4128	특 별 강 사 료		
-	-	4211	건 축 물 관 리 비		
-	-	4212	장 비 관 리 비		
-	-	4213	조 경 관 리 비		
-	-	4214	박 물 관 관 리 비		
3,120,000	3,120,000	4215	시 설 용 역 비		
2,509,930	2,509,930	4216	보 험 료		
1,794,000	1,794,000	4217	리 스 임 차 료		
1,423,592	1,423,592	4219	기 타 시 설 관 리 비		
28,775,235	28,775,235	4221	여 비 교 통 비		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
19,691,673	19,691,673	4222	차 량 유 지 비		
38,961,219	38,961,219	4223	소 모 품 비		
181,819	181,819	4224	인 쇄 출 판 비		
-	-	4225	난 방 비		
-	-	4226	전 기 수 도 료		
5,374,000	5,374,000	4227	통 신 비		
3,614,700	3,614,700	4228	제 세 공 과 금		
9,798,510	9,798,510	4229	지 급 수 수 료		
10,561,250	10,561,250	4231	복 리 후 생 비		
2,864,000	2,864,000	4232	교 육 훈 련 비		
-	-	4233	일 반 용 역 비		
-	-	4234	업 무 추 진 비		
52,892,625	52,892,625	4235	홍 보 비		
1,445,549	1,445,549	4236	회 의 비		
-	-	4237	행 사 비		
-	-	4238	선 교 비		
22,876,862	22,876,862	4239	수 선 비		
218,026,994	218,026,994	4240	기 타 운 영 비		
147,833,652	147,833,652	4252	유형고정자산감가상각비		
-	-	4253	대 손 상 각 비		

차 변 ( 원 쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	4311	연 구 비		
-	-	4312	연 구 관 리 비		
-	-	4321	장 학 금		
-	-	4322	학 비 감 면		
-	-	4323	실 험 실 습 비		
-	-	4324	논 문 심 사 료		
2,500,000	2,500,000	4325	학 생 지 원 비		
-	-	4329	기 타 학 생 경 비		
-	-	4331	입 시 수 당		
-	-	4332	입 시 경 비		
-	-	4411	지 급 이 자		
-	-	4421	기 타 운 영 외 비 용		
-	-	4422	외 화 환 산 손 실		
-	-	4423	외 환 차 손		
-	-	4424	투 자 유가증권 처분 손실		
-	-	4426	고 정 자 산 처분 손실		
-	-	4427	무 형 고 정 자 산 상각액		
-	-	4515	특 별 회 계 전 출 금		
-	-	4543	학 교 회 계 전 출 금		
626,069,329	626,069,329	4711	학 교 기 업 매 출 원 가		

차 변 ( 원 쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
166,907,606	166,907,606	4721	학 교 기 업 운영 외 비용		
-	-	4722	전 기 오 류 수 정 손 실		
-	-	3114	기 타 기 본 금 대 체 액		
-	-	3115	법 인 대 체 액		
-	-	3120	제 적 립 금 대 체 액		
-	-	3132	운 영 차 액 대 체		
402,138,974	402,138,974	3133	당 기 운 영 차 액		
2,014,483,812	2,014,483,812		소 계	2,014,483,812	2,014,483,812
4,371,209,662	10,396,017,706		총 계	10,396,017,706	4,371,209,662