

의결일자: 2014 . . .

30

2013 학년도

학 교 기 업 결 산 서

[제2기] 2013. 3. 1부터 2014. 2. 28까지

전 주 대 학 교 산 학 협 력 단

차 례

I . 기본재무제표

1. 재무상태표	1 — 4
2. 운영계산서	5 — 10
3. 현금흐름표	11 — 12
4. 운영차손익처분계산서	13

II . 부속명세서

1. 재무상태표 부속명세서	14 — 16
2. 운영계산서 부속명세서	17 — 20

I . 기 본 재 무 제 표

1. 재 무 상 태 표

재 무 상 태 표

(당 기 : 2014년 2월 28일 현재)

가. 자 산

(단 위: 원)

과 목					제 2 (당) 기	
관	항	목			금 액	
					목	관, 항
11000	유	동	자	산		24,487,773
	11100	당	좌	자	산	24,487,773
		11102	현 금 및 현 금 성 자	산	24,354,553	
		11103	단 기 금 융 상 품		-	
		11105	매 출 채 권		-	
		11185	(대 손 총 당 금)		-	
		11106	미 수 금		-	
		11186	(대 손 총 당 금)		-	
		11107	미 수 수 익		-	
		11109	선 급 금		-	
		11110	선 급 비 용		-	
		11111	선 급 법 인 세		-	
		11112	부 가 세 대 급 금		133,220	
	11200	재	고	자	산	-
		11205	제	품	-	
		11201	상	품	-	
12000	비	유	동	자	산	165,899,501
	12100	투	자	자	산	-

가. 자 산

과목			제 2 (당) 기	
관	항	목	금액	
			목	관, 항
		12101 장 기 금 융 상 품	-	
		12102 투 자 유 가 증 권	-	
		12199 기 타 투 자 자 산	-	
	12200 유	형 자 산		165,899,501
		12201 토 지	-	
		12202 건 물	-	
		12204 기 계 기 구	207,161,437	
		12284 (감 가 상 각 누 계 액)	(41,261,936)	
		12205 집 기 비 품	-	
		12285 (감 가 상 각 누 계 액)	-	
		12206 차 량 운 반 구	-	
		12286 (감 가 상 각 누 계 액)	-	
		12299 기 타 유 형 자 산	-	
		12289 (감 가 상 각 누 계 액)	-	
	12207 건 설 중 인 자 산	-		
	12300 무	형 자 산		-
		12301 지 식 재 산 권	-	
		12302 개 발 비	-	
		12399 기 타 무 형 자 산	-	
자	산	총 계		190,387,274

나. 부채와 기본금

과목					제 2 (당) 기	
관	항	목			금액	
					목	관, 항
부채						
21000	유	동부			채	4,477,381
	21100	유	동부		채	4,477,381
		21101	외상	매입	금	-
		21102	미지급	금	-	
		21103	선수	금	-	
		21104	예수	금	-	
		21105	제세예수	금	13,200	
		21106	부가세예수	금	-	
		21108	선수수	익	4,464,181	
		21199	기타유동부	채	-	
22000	비	유동부		채	-	
	22100	비	유동부		채	-
		22101	임대보증	금	-	
		22102	퇴직급여충당부	채	-	
		22103	고유목적사업준비	금	-	
		22199	기타비유동부	채	-	
		부채총계				

나. 부채와 기본금

과목					제 2 (당) 기						
관	항	목			금액						
					부	관, 항					
기		본			금						
31000	출	연 기 본			금	103,103,156					
	31100	출 연 기 본			금	103,103,156					
		31101	출 연 기 본			금	103,103,156				
33000	처	분 전 운 영 차 손			익	82,806,737					
	33100	차 기 이 월 운 영 차 손			익	82,806,737					
		33101	전 기 이 월 운 영 차 손			익	(5,769,117)				
		33103	당 기 운 영 차 손			익	88,575,854				
기		본			금	총	계	185,909,893			
부		채			와 기 본			금	총	계	190,387,274

2. 운영 계산서

운 영 계 산 서

(당 기: 2013. 3. 1부터 2014. 2. 28까지)

가.운 영 수 입

(단 위: 원)

과 목			제 2 (당) 기	
관	항	목	금 액	
			목	관, 항
51000	학 교 기 업 매 출 액			18,610,000
	51100	학 교 기 업 매 출 액		18,610,000
		51101 상 품 매 출	-	
		51102 제 품 매 출	-	
		51103 기 타 매 출	-	
		51104 용 역 매 출	18,610,000	
	51300	지 식 재 산 권 운 영 이 전 수 익		-
		51301 지 식 재 산 권 운 영 이 전 수 익	-	
	51400	설 비 자 산 사 용 료 수 익		-
		51401 설 비 자 산 사 용 료 수 익	-	
	51900	기 타 산 학 협 력 수 익		-
		51901 기 타 산 학 협 력 수 익	-	
52000	지 원 금 수 익			141,555,819
	52100	국 공 지 원 금		141,555,819
		52101 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금	-	
		52199 기 타 국 고 지 원 금	141,555,819	

가.운 영 수 입

과 목			제 2 (당) 기	
관	항	목	금 액	
			목	관, 항
	52200	지 자 체 지 원 금		-
		52201 지 자 체 지 원 금	-	
	52300	기 타 지 원 금		-
		52301 법 인 회 계 지 원 금	-	
		52302 교 비 회 계 지 원 금	-	
		52303 산 업 체 지 원 금	-	
		52399 기 타 지 원 금	-	
	53000	전 입 및 기 부 금 수 익		-
	53100	전 입 금 수 익		-
		53101 학 교 법 인 전 입 금	-	
		53102 학 교 회 계 전 입 금	-	
		53103 학 교 기 업 전 입 금	-	
		53104 수 익 사 업 전 입 금	-	
		53105 기 타 전 입 금	-	
	53200	기 부 금 수 익		-
		53201 일 반 기 부 금	-	
		53202 지 정 기 부 금	-	
		53203 현 물 기 부 금	-	

[별지 제7호 서식]

55000 운 영 외 수 익						537,226	
	55100 운 영 외 수 익					537,226	
		55101 이 자 수 익					45,726
		55111 전 기 오 류 수 정 이 익					-
		55199 기 타 운 영 외 수 익					491,500
대 운 수 입 총 계						160,703,045	

나. 운영비용

과목					제 2 (당) 기	
관	항	목	금 액			
			목	관, 항		
41000	매	출원가		-		
	41100	상품매출원가	-			
	41200	제품매출원가	-			
	41300	노무비	-			
	41400	경비	-			
43000	일반관리비			72,127,191		
	43100	일반관리비		72,127,191		
		43101	교직원보수	-		
		43102	임시인건비	21,212,720		
		43103	퇴직급여	2,063,333		
		43104	복리후생비	-		
		43105	여비교통비	-		
		43106	교육훈련비	-		
		43107	소모품비	-		
		43108	리스임차료	-		
		43109	업무추진비	-		
		43110	회의비	-		
		43111	지급수수료	-		

나. 운영비용

과 목			제 2 (당) 기	
관	항	목	금 액	
			목	관, 항
		43112 세 금 과 공 과	-	
		43113 감 가 상 각 비	38,144,819	
		43114 무 형 자 산 상 각 비	-	
		43115 대 손 상 각 비	-	
		43116 출 판 인 쇄 비	-	
		43117 흥 보 비	-	
		43118 수 선 비	110,508	
		43120 연 구 진 흥 비	-	
		43121 기 타 관 리 운 영 경 비	10,595,811	
		43122 보 험 료	-	
		43123 기 타 시 설 관 리 비	-	
		43124 차 량 유 지 비	-	
		43125 통 신 비	-	
		43126 장 학 금	-	
		43127 시 설 용 역	-	
		43128 특 별 강 사 료	-	
		43129 학 생 지 원 비	-	
45000	운	영 외 비 용		-

나. 운영비용

과 목			제 2 (당) 기	
관	항	목	금 액	
			목	관, 항
	45100	운 영 외 비 용		-
		45108 유 형 자 산 처 분 손 실	-	
		45111 전 기 오 류 수 정 손 실	-	
		45112 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 금	-	
		45199 기 타 운 영 외 비 용	-	
46000	학 교 회 계 전 출 금			-
운 영 비 용 총 계				72,127,191

3. 원금회복부

현금흐름표

(당 기: 2013. 3. 1부터 2014. 2. 28까지)

(단 위: 원)

과 목			제 2 (당) 기
관	항	목	금 액
I.	현	금 유 입 액	181,770,726
(1)	운 영 활 동 으 로 인 한	현 금 유 입 액	158,770,726
51000	학 교 기 업 매 출 액	현 금 유 입 액	18,610,000
52000	지 원 금 수 익		139,720,000
53000	전 입 및 기 부 금 수 익		-
55000	운 영 외 수 익		440,726
(2)	투 자 활 동 으 로 인 한	현 금 유 입 액	-
12000	투 자 활 동 현 금 유 입 액		-
	12100 투 자 자 산 수 입		-
	12200 유 형 자 산 매 각 대		-
	12300 무 형 자 산 매 각 대		-
(3)	재 무 활 동 으 로 인 한	현 금 유 입 액	23,000,000
22000	부 채 의 차 입		-
31000	기 본 금 조 달		23,000,000
II.	현	금 유 출 액	209,127,829

(단 위: 원)

과 목			제 2 (당) 기
관	항	목	금 액
(1)	운	영 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	34,102,392
41000	매	출 원 가 현 금 유 출 액	-
43000	일	반 관 리 비 현 금 유 출 액	34,102,392
45000	운	영 외 비 용 현 금 유 출 액	-
46000	학	교 회 계 전 출 금 현 금 유 출 액	-
(2)	투	자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	175,025,437
12000	투	자 활 동 현 금 유 출 액	175,025,437
	12100	투 자 자 산 지 출	-
	12200	유 형 자 산 취 득 지 출	175,025,437
	12300	무 형 자 산 취 득 지 출	-
(3)	재	무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	-
22000	부	채 의 상 환	-
	22100	비 유 동 부 채	-
31000	기	본 금 반 환	-
	31101	출 연 기 본 금 감 소	-
III	현	금 의 증 감	(27,357,103)
IV	기	초 의 현 금	51,711,656
V	기	말 의 현 금	24,354,553

4. 운영차손익 처분계산서

운영차손익 처분계산서

제2(당) 기
처분확정일

2013년 3월 01일 까지
2014년 2월 28일 까지
2014년 월 일 까지

(단 위: 원)

과 목		제 2 (당) 기	
		금 액	
Ⅰ. 처 분 전 운 영 차 손 익			82,806,737
	1.전기 이월 운영차익	(5,769,117)	
	2.회계변경의누적효과	-	
	3.전기 오류 수정이익	-	
	4. 당 기 운 영 차 익	88,575,854	
Ⅱ. 적 립 금 등 이 입 액			-
	1. 고유목적사업준비금이입액	-	
Ⅲ. 합 계			82,806,737
	1. 고유목적사업준비금	-	
Ⅳ. 차기 이월 운영 차 손익			82,806,737

Ⅱ. 부 속 명 세 서

1. 재무상태표 부속명세서

현금 및 현금성자산 명세서

(단 위: 원)

계정	예금명	용 도	예 치 기 관	예치금액	만 기 일	이자율	비 고
현금및현금성자산	보통예금	일시에치	우리은행	6,165,866			at학교기업(매출)
"	"	"	"	4,483,040			at학교기업(국고)
"	"	"	"	13,200			제세예수금
"	"	"	농협	13,692,447			at학교기업(자부담)
소 계				24,354,553			

유형자산 명세서

(단 위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	192,817,000	20,134,437	5,790,000	207,161,437	41,261,936	165,899,501	
집기비품	-	-	-	-	-	-	
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
합 계	192,817,000	20,134,437	5,790,000	207,161,437	41,261,936	165,899,501	

기본금 명세서

(단 위: 원)

구 분	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
1. 출연기본금	80,103,156	23,000,000	-	103,103,156	
출연기본금	80,103,156	23,000,000	-	103,103,156	
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금	-	-	-	-	
건축적립금	-	-	-	-	
장학적립금	-	-	-	-	
기타적립금	-	-	-	-	
고유목적사업적립금	-	-	-	-	
3. 차기이월운영차익	(5,769,117)	88,575,854	-	82,806,737	
전기이월운영차액(전기이월운영차손)	(5,769,117)	-	-	(5,769,117)	
당기운영차익(당기운영차손)	-	88,575,854		88,575,854	
합 계	74,334,039	111,575,854	-	185,909,893	

2. 운영계산서 부속명세서

선수수익 명세서

(단 위: 원)

거래처명	적요	금액	비고
보건복지가족부	보조공학센터 바우처지원사업	4,464,181	
합계		4,464,181	

유·무형자산(감가)상각비 명세서

(단 위: 원)

구분	과 목	취득원가	(감가)상각 누계액				장부가액	비고
			기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액		
유형자산	기계기구	207,161,437	3,213,617	38,144,819	96,500	41,261,936	165,899,501	
	집기비품	-	-	-	-	-	-	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
무형자산	지식재산권	-	-	-	-	-	-	
	개발비	-	-	-	-	-	-	
	기타무형자산	-	-	-	-	-	-	
합 계		207,161,437	3,213,617	38,144,819	96,500	41,261,936	165,899,501	

학교기업 운영수익 명세서

(단 위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
용 역 매 출	보조공학센터 바우처사업 자부담	18,610,000	-
합 계		18,610,000	-

학교기업 지원금수익 명세서

(단 위: 원)

과 목	교부처	내역	금 액	당기 현금수령액	비고
기타국고지원금	보건복지가족부	보조공학센터 바우처사업	141,555,819	139,720,000	-
합 계			141,555,819	139,720,000	-