



2019 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 — 9
3. 운영차익처분계산서	10
4. 현금흐름표	11 — 15
● 부속명세서	16
5. 대차대조표 부속명세서	16 — 19
6. 운영계산서 부속명세서	20 — 25
● 합계잔액시산표	26
1. 합계잔액 시산표	26 — 33

기 본 재 무 제 표

1. 대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당 기: 2019. 2. 28. 현재)

(전 기: 2018. 2. 28. 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			901,527,596	1,153,889,818		2,055,417,414	1,989,189,103
(1) 당 좌 자 산			689,183,247	1,146,620,902		1,835,804,149	1,781,105,769
1. 현 금 예 금			679,929,117	1,133,967,602		1,813,896,719	1,770,006,864
2. 유 가 증 권			-	-		-	-
3. 외 상 매 출 금			9,813,430	12,653,300		22,466,730	11,658,205
대 손 총 당 금 (매 출 채 권)			(559,300)	-		(559,300)	(559,300)
4. 미 수 금			-	-		-	-
(2) 재 고 자 산			210,675,877	-		210,675,877	197,581,324
1. 원 재 료			-	-		-	-
2. 부 재 료			146,607,730	-		146,607,730	163,976,454
3. 재 공 품			56,280,142	-		56,280,142	26,330,251
4. 제 품			7,788,005	-		7,788,005	7,274,619
(3) 기 타 유 동 자 산			1,668,472	7,268,916		8,937,388	10,502,010
1. 선 급 금			-	-		-	-
2. 가 지 급 금			-	-		-	-
3. 선 급 법 인 세			696,150	2,325,720		3,021,870	2,019,920

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
		4. 받 을 어 음	-	-		-	-
		5. 부 가 세 대 급 금	972,322	4,943,196		5,915,518	8,482,090
		6. 기 타 유 동 자 산	-	-		-	-
II		고 정 자 산	76,431,471	1,101,241,887		1,177,673,358	1,100,905,784
	(1)	투 자 자 산	-	895,442,767		895,442,767	823,400,764
		1. 투 자 유 가 증 권	-	-		-	-
		2. 보 증 금	-	-		-	-
		3. 등 록 금 회 계	-	386,085,764		386,085,764	323,400,764
		4. 기 타 투 자 자 산	-	-		-	-
		5. 임 의 특 정 목 적 기 금		509,357,003			
	(2)	유 형 자 산	76,431,471	205,799,120		282,230,591	277,505,020
		1. 토 지	-	-		-	-
		2. 건 물	-	-		-	-
		3. 구 축 물	128,567,831	-		128,567,831	128,567,831
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(60,534,025)	-		(60,534,025)	(54,105,633)
		4. 기 계 기 구	193,914,377	825,090,173		1,019,004,550	904,301,822
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(185,722,550)	(637,793,928)		(823,516,478)	(728,325,303)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
		5. 집 기 비 품	11,843,796	55,954,771		67,798,567	67,798,567
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(11,637,958)	(37,451,896)		(49,089,854)	(40,732,264)
		6. 차 량 운 반 구	19,612,581	33,776,033		53,388,614	53,388,614
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(19,612,581)	(33,776,033)		(53,388,614)	(53,388,614)
		7. 건 설 중 인 자 산	-	-		-	-
	(3)	무 형 자 산	-	-		-	-
		1. 지 적 재 산 권	-	-		-	-
		2. 개 발 비	-	-		-	-
		3. 기 타 무 형 자 산	-	-		-	-
자	산	총 계	977,959,067	2,255,131,705		3,233,090,772	3,090,094,887

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			12,892,589	20,199,680		33,092,269	36,407,244
	1.	외 상 매 입 금	-	-		-	-
	2.	미 지 급 금 여	-	-		-	-
	3.	선 수 금	5,787,730	8,789,930		14,577,660	22,936,428
	4.	예 수 금	-	-		-	-
	5.	제 세 예 수 금	70,400	176,000		246,400	-
	6.	부 가 세 예 수 금	7,034,459	11,233,750		18,268,209	13,470,816
	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			12,892,589	20,199,680		33,092,269	36,407,244

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 . 임 의 적 립 금				509,357,003		509,357,003	500,000,000
	1. 임 의 특 정 목 적 적 립 금			509,357,003		509,357,003	500,000,000
III . 처 분 전 운 영 차 손			965,066,478	1,725,575,022		2,690,641,500	2,553,687,643
	1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익		1,024,641,146	1,519,689,494		2,544,330,640	2,159,505,231
	2. 당 기 운 영 차 손 익		(59,574,668)	205,885,528		146,310,860	394,182,412
기 본 금 총 계			965,066,478	2,234,932,025		3,199,998,503	3,053,687,643
부 채 와 기 본 금 총 계			977,959,067	2,255,131,705		3,233,090,772	3,090,094,887

2. 운영 계산서

운영계산서

(당 기: 2019. 3. 1.부터 2020. 2. 29.까지)

(전 기: 2018. 3. 1.부터 2019. 2. 28.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	202,995,436	1,513,204,632		1,716,200,068	1,858,860,955
	1. 약 고 추 장 제 품 매 출 액	202,995,436	-		202,995,436	219,823,877
	2. 약 고 추 장 기 타 매 출 액	-	-		-	-
	3. 농 생 명 용 역 매 출 액	-	1,513,204,632		1,513,204,632	1,639,037,078
	II . 학 교 기 업 운 영 비 용	144,261,330	902,043,620		1,046,304,950	857,204,554
	1. 약 고 추 장 제 품 매 출 원 가	144,261,330	-		144,261,330	161,747,756
	기 초 제 품 재 고 액	7,274,619	-		7,274,619	8,033,231
	제 품 제 조 원 가	147,417,452	-		147,417,452	170,748,045
	타 계 정 대 체 액	2,642,736	-		2,642,736	9,758,901
	기 말 제 품 재 고 액	7,788,005	-		7,788,005	7,274,619
	2. 약 고 추 장 상 품 매 출 원 가	-	-		-	-
	3. 농 생 명 매 출 원 가	-	902,043,620		902,043,620	695,456,798
	III . 학 교 기 업 운 영 총 이 익	58,734,106	611,161,012		669,895,118	1,001,656,401
	IV . 보 수 및 일 반 관 리 비	113,506,774	442,060,811		555,567,585	631,668,069
	1. 직 원 급 여	-	13,500,000		13,500,000	17,500,000
	2. 임 시 직 급 여	58,711,749	10,665,097		69,376,846	64,485,159
	3. 퇴 직 급 여	4,784,646	68,788,239		73,572,885	56,871,378

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	4. 교 원 보 수	-	-		-	-
	5. 특 별 강 의 료	-	225,000		225,000	-
	6. 복 리 후 생 비	758,198	14,089,934		14,848,132	13,481,255
	7. 여 비 교 통 비	170,000	21,937,500		22,107,500	20,340,500
	8. 교 육 훈 련 비	115,000	1,830,000		1,945,000	1,868,000
	9. 소 모 품 비	772,536	24,346,117		25,118,653	36,088,012
	10. 업 무 추 진 비	-	-		-	-
	11. 보 험 료	1,051,600	1,510,180		2,561,780	2,062,840
	12. 차 량 유 지 비	1,020,910	20,295,620		21,316,530	22,877,160
	13. 전 기 수 도 료	-	-		-	-
	14. 통 신 비	275,000	6,828,800		7,103,800	6,029,350
	15. 회 의 비	58,183	2,446,274		2,504,457	1,995,004
	16. 지 급 수 수 료	12,640,279	2,271,344		14,911,623	7,855,930
	17. 판 매 수 수 료	-	-		-	-
	18. 세 금 과 공 과	372,710	2,483,680		2,856,390	2,456,210
	19. 감 가 상 각 비	14,938,799	95,101,085		110,039,884	133,652,333
	20. 시 설 용 역 비	3,330,000	-		3,330,000	3,360,000
	21. 기 타 시 설 관 리 비	2,253,000	9,603,228		11,856,228	3,166,002
	22. 대 손 상 각 비	-	-		-	-
	23. 출 판 인 쇄 비	-	-		-	763,636

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	24. 총 보 비	2,872,736	28,195,462		31,068,198	45,881,811
	25. 수 선 비	1,300,000	42,655,009		43,955,009	74,125,771
	26. 연 구 비	-	-		-	-
	27. 실 험 실 습 비	-	-		-	-
	28. 장 학 금	-	1,200,000		1,200,000	650,000
	29. 학 생 경 비	4,245,134	-		4,245,134	3,692,837
	30. 리 스 임 차 료	-	16,780,000		16,780,000	18,216,000
	31. 기 타 관 리 운 영 비	3,836,294	57,308,242		61,144,536	94,248,881
V	. 운 영 이 익	(54,772,668)	169,100,201		114,327,533	369,988,332
VI	. 영 업 외 수 익	4,521,324	165,692,710		170,214,034	170,040,840
	1. 이 자 수 익	4,521,324	15,134,710		19,656,034	13,140,340
	2. 유 가 증 권 처 분 수 익	-	-		-	-
	3. 유 형 자 산 처 분 수 익	-	-		-	-
	4. 무 형 자 산 처 분 이 익	-	-		-	-
	5. 전 기 오 류 수 정 이 익	-	-		-	-
	6. 기 타 운 영 외 수 익	-	150,558,000		150,558,000	156,900,500
VII	. 영 업 외 비 용	9,323,324	128,907,383		138,230,707	145,846,760
	1. 유 가 증 권 처 분 손 실	-	-		-	-
	2. 유 형 자 산 처 분 손 실	-	-		-	-
	3. 무 형 자 산 처 분 손 실	-	-		-	-

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
		4. 전 기 오 류 수 정 손 실	-	-		-	-
		5. 기 타 운 영 외 비 용	9,323,324	128,907,383		138,230,707	145,846,760
		6. 학 교 회 계 전 출 금	-	-		-	-
VIII	.	당 기 운 영 차 익	(59,574,668)	205,885,528		146,310,860	394,182,412

3. 운영차익 처분계산서

운영차손익처분(처리)계산서

제 16 기
처분확정일

2019년 3월 1일 부터
2020년 2월 29일 까지
2020년 월 일

제 15 기
처분확정일

2018년 3월 1일 부터
2019년 2월 28일 까지
2019년 월 일

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)		제 16기(당기)		제 15기(전기)	
		금 액		금 액	
I . 처 분 전 운 영 차 손 익			2,699,998,503		3,053,687,643
	1. 전 기 이 월 운 영 차 익	2,553,687,643		2,659,505,231	
	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	146,310,860		394,182,412	
II . 적 립 금 등 이 입 액			509,357,003		500,000,000
	1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 이 입 액	-		-	
	2. 임 의 특 정 목 적 기 금 이 입 액	509,357,003		500,000,000	
III . 합 계			2,190,641,500		2,553,687,643
	고 유 목 적 사 업 준 비 금 (신 고 조 정 의 경 우)	-		-	
IV . 차 기 이 월 운 영 차 손 익			2,190,641,500		2,553,687,643

4. 현 명 이 명 부

현금흐름표

(당 기: 2019. 3. 1.부터 2020. 2. 29.까지)

(전 기: 2018. 3. 1.부터 2019. 2. 28.까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 15기(당기)	제 14기(전기)	비 고
관	항 목	금 액	금 액	
1. 운영활동으로 인한 자금흐름		230,697,313.00	561,834,028	
	1. 당기 순이익	146,310,860	394,182,412	
	2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	110,039,884	133,652,333	
	가. 감가상각비	110,039,884	133,652,333	
	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 15기(당기)	제 14기(전기)	비 고
관	항 목	금 액	금 액	
	4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(25,653,431)	33,999,283	
	가. 미수금의 감소(증가)	-	-	
	나. 선급법인세의 감소(증가)	(1,001,950)	(897,260)	
	다. 재고자산의 감소(증가)	(13,094,553)	32,556,687	
	라. 매출채권의 감소(증가)	(10,808,525)	(429,665)	
	마. 부가세대급금의 감소(증가)	2,566,572	1,931,137	
	바. 매입채무의 증가(감소)	-	-	
	사. 미지급금의 증가(감소)	-	-	
	아. 미지급비용의 증가(감소)	-	-	
	자. 선수금의 증가(감소)	(8,358,768)	4,045,400	
	차. 예수금의 증가(감소)	246,400	0	
	카. 부가세예수금의 증가(감소)	4,797,393	(3,207,016)	
	타. 선수수익의 증가(감소)	-	-	
	파. 예수보증금의 증가(감소)	-	-	
	하. 퇴직충당금의 증가(감소)	-	-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(186,807,458)	(603,332,408)	
	1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-	-	
	가. 장기금융상품인출	-	-	
	나. 투자유가증권매각대	-	-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 15기(당기)		제 14기(전기)		비 고
관	항 목	금 액		금 액		
	다. 출자금회수	-		-		
	라. 연구기금인출	-		-		
	마. 건축기금인출	-		-		
	바. 장학기금인출	-		-		
	사. 기타기금인출	-		-		
	아. 보증금회수	-		-		
	자. 기타투자자산수입	-		-		
	차. 토지매각대	-		-		
	카. 건물매각대	-		-		
	타. 구축물매각대	-		-		
	파. 기계기구매각대	-		-		
	하. 집기비품매각대	-		-		
	거. 차량운반구매각대	-		-		
	너. 임차권리금매각대	-		-		
	더. 기타무형자산매각대	-		-		
	2. 투자 활동으로 인한 현금 유출액		186,807,458		603,332,408	
	가. 장기금융상품의증가	-		-		
	나. 투자유가증권의취득	-		-		
	다. 출자금의투자지출	-		-		

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 15기(당기)		제 14기(전기)		비 고
관	항 목	금 액		금 액		
	라. 연구기금적립지출	-		-		
	마. 건축기금적립지출	-		-		
	바. 장학기금적립지출	-		-		
	사. 임의특정목적기금지출	9,357,003		500,000,000		
	아. 보증금인출	-		-		
	자. 등록금회계	-		-		
	차. 기타투자자산지출	-		-		
	카. 토지취득	-		-		
	타. 건물취득	62,685,000		32,363,636		
	파. 구축물취득	-		-		
	하. 기계기구취득	114,765,455		43,514,727		
	거. 집기비품취득	-		27,454,045		
	너. 차량운반구취득	-		-		
	더. 건설중인자산취득	-		-		
	러. 지적재산권취득	-		-		
	머. 개발비취득	-		-		
	버. 임차권리금취득	-		-		
	서. 소프트웨어취득	-		-		
	어. 기타무형고정자산취득					

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			제 15기(당기)	제 14기(전기)	비 고
관	항	목	금 액	금 액	
Ⅲ . 재 무 활 동 으 로 인 한 자 금 흐 름			-	-	
	1. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		-	-	
		가. 임대보증금의증가	-	-	
		나. 기타고정부채의증가	-	-	
		다. 출연기본금의증가	-	-	
	2. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액		-	-	
		가. 임대보증금의감소	-	-	
		나. 기타고정부채의감소	-	-	
		다. 출연기본금의감소	-	-	
Ⅳ . 현 금 의 증 감 (Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ)			43,889,855	(41,498,380)	
Ⅴ . 기 초 의 자 금			1,770,006,864	1,811,505,244	
Ⅵ . 기 말 의 자 금			1,813,896,719	1,770,006,864	

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	계좌번호	금액 (예치)	만기일	이자율	비고
약고추장	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-301-843914	137,334,075			현금매출
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-800-929716	-			매출
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-802-073113	70,697			제세예수금
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-003-195417	4			법정부담금
	예금	학교비	우리은행	보통예금	606-003558-01-388	130,563,943			카드매출
	예금	학교비	우리은행	MMT	1120-600-311905	411,960,398			MMT
약고추장 소계						679,929,117			
농생명EM 환경연구센터	예금	학교비	농협	보통예금	301-0099-5466-81	674,566,337			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-302-069022	221,606,016			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-802-054476	90,540			농생명(대응)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-802-357296	617,177			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-902-144119	23,769,245			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-203-193146	13			농생명(매출)
	예금	학교비	우리은행	보통예금	1005-902-789698	1,841,179			농생명(국고)
	예금	학교비	우리은행	MMT	1120-000-311903	211,477,095			농생명(매출)
농생명EM환경연구센터 소계						1,133,967,602			
학교기업 합계						1,813,896,719			

재 고 자 산 명 세 서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	소계(기초+당기증가)	당기출고액	장부잔액	기말잔액	비고
원 재 료	-	113,727,965	113,727,965	113,727,965	-	-	
부 재 료	163,976,454	-	163,976,454	17,368,724	146,607,730	146,607,730	
재 공 품	26,330,251	113,727,965	140,058,216	83,778,074	56,280,142	56,280,142	
제 품	7,274,619	83,778,074	91,052,693	83,264,688	7,788,005	7,788,005	
합 계	197,581,324	311,234,004	508,815,328	298,139,451	210,675,877	210,675,877	

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	60,534,025	68,033,806	
기 계 기 구	904,301,822	114,765,455	62,727	1,019,004,550	823,516,478	195,488,072	
집 기 비 품	67,798,567	-	-	67,798,567	49,089,854	18,708,713	
차 운 반 구	53,388,614	-	-	53,388,614	53,388,614	-	
합 계	1,154,056,834	114,765,455	62,727	1,268,759,562	986,528,971	282,230,591	

기 본 금 명 세 서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

구 분		전 기 이 월	당 기 증 가		당 기 감 소		기 말 잔 액	비 고
			순 수 증 가	대 체 증 가	순 수 감 소	대 체 감 소		
출연기본금	출 연 기 본 금	-	-	-	-	-	-	
	소 계	-	-	-	-	-	-	
적립금	연구기금적립금	-	-	-	-	-	-	
	건축기금적립금	-	-	-	-	-	-	
	장학기금적립금	-	-	-	-	-	-	
	퇴직기금적립금	-	-	-	-	-	-	
	임의특정목적적립금	500,000,000	-	9,357,003	-	-	509,357,003	
	소 계	500,000,000	-	9,357,003	-	-	509,357,003	
운용수지 차액	전 이 월 운 영 차 액	2,553,687,643	-	-	-	9,357,003	2,544,330,640	
	당 기 운 영 차 액	-	146,310,860	-	-	-	146,310,860	
	소 계	2,553,687,643	146,310,860	-	-	9,357,003	2,690,641,500	
합 계		3,053,687,643	146,310,860	9,357,003	-	9,357,003	3,199,998,503	

6. 운영 계산서 부속명세서

유·무형자산(감가)상각비명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액
			기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	
유형자산	구 축 물	128,567,831	54,105,633	6,428,392	-	60,534,025	68,033,806
	기 계 기 구	1,019,004,550	728,325,303	95,253,902	62,727	823,516,478	195,488,072
	집 기 비 품	67,798,567	40,732,264	8,357,590	-	49,089,854	18,708,713
	차 운 반 량 구 운 반 구	53,388,614	53,388,614	-	-	53,388,614	-
무형자산	지 재 산 권	-	-	-	-	-	-
	개 발 비	-	-	-	-	-	-
	기 무 형 자 산 무 형 자 산	-	-	-	-	-	-
합 계		1,268,759,562	876,551,814	110,039,884	62,727	986,528,971	282,230,591

제 조 원 가 명 세 서

(당 기: 2019. 3. 1부터 2020. 2. 29까지)

(전 기: 2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		당 기		전 기	
Ⅰ . 재 료 비			113,727,965		90,561,972
	1. 기초재료재고액	163,976,454		195,813,358	
	2. 당기재료매입액	113,727,965		90,561,972	
	3. 타계정대체액	17,368,724		31,836,904	
	4. 기말재료재고액	146,607,730		163,976,454	
Ⅱ . 노 무 비			8,300,000		6,948,000
	1. 급 여	8,300,000		6,948,000	
	2. 퇴 직 급 여	-		-	
Ⅲ . 경 비			55,339,378		73,276,903
	1. 전 력 료	-		-	
	2. 가 스 수 도 비	2,225,454		1,595,456	
	3. 실 험 실 습 비	-		-	
	4. 감 가 상 각 비	-		-	
	5. 수 선 유 지 비	-		-	
	6. 소 모 품 비	53,113,924		71,681,447	
	7. 세 금 과 공 과	-		-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		당 기		전 기	
	8. 임 차 료	-		-	
	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. 홍 보 비	-		-	
	15. 기 타 운 영 비	-		-	
Ⅳ . 당 기 총 제 조 비 용			177,367,343		170,786,875
Ⅴ . 기 초 재 공 품 원 가			26,330,251		26,291,422
Ⅵ . 합 계			203,697,594		197,078,297
Ⅶ . 기 말 재 공 품 원 가			56,280,142		26,330,251
Ⅷ . 타 계 정 대 체 액			-		-
Ⅸ . 당 기 제 품 제 조 원 가			147,417,452		170,748,045

학교기업운영수익 명세서

(당 기: 2019. 3. 1부터 2020. 2. 29까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		금 액		합 계	특수관계자	할부매출액
		국내매출	수출			
I . 총 매 출 액		1,716,200,068	-	1,716,200,068	-	-
	1. 약고추장 제품매출액	202,995,436	-	202,995,436	-	-
	2. 약고추장 기타매출액	-	-	-	-	-
	3. 농생명 용역매출액	1,513,204,632	-	1,513,204,632	-	-
	4. 매출에누리 와 환입	-	-	-	-	-
	5. 매 출 할 인	-	-	-	-	-
II . 당 기 매 출 액 합 계		1,716,200,068	-	1,716,200,068	-	-

학교기업운영비용명세서

(당 기: 2019. 3. 1부터 2020. 2. 29까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		금 액		합 계
		국내매출	수출원가	
I . 약 고 추 장 제 품 매 출 원 가		144,261,330		144,261,330
	1. 기초제품 재고액	7,274,619	-	7,274,619
	2. 당기제품제조원가	147,417,452	-	147,417,452
	3. 타 계 정 대 체 액	2,642,736	-	2,642,736
	4. 기 말 제 품 재 고 액	7,788,005	-	7,788,005

II . 약 고 추 장 상 품 매 출 원 가	-	-	-
III . 농 생 명 매 출 원 가	902,043,620	-	902,043,620
IV . 당 기 매 출 원 가	1,046,304,950	-	1,046,304,950

합계잔액시산표

합계잔액시산표

(당 기: 2019. 3. 1.부터 2020. 2. 29.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	-	
1,813,896,719	6,271,432,971	1112	예 금	4,457,536,252	
-	-	1121	단 기 대 여 금	-	
-	-	1122	선 급 금	-	
-	-	1123	미 수 금	-	
-	-	1124	가 지 급 금	-	
3,021,870	5,041,790	1125	선 급 법 인 세	2,019,920	
5,915,518	65,376,278	1127	부 가 세 대 급 금	59,460,760	
210,675,877	636,094,083	1128	학 교 기 업 재 고 자 산	425,418,206	
22,466,730	487,897,640	1129	외 상 매 출 금	465,430,910	
(559,300)	0		대 손 총 당 금 (매 출 채 권)	559,300	
-	-	1221	투 자 유 가 증 권	-	
-	-	1224	학 교 기 업 투 자 자 산	-	
386,085,764	386,085,764	1225	등 록 금 회 계	-	
-	-	1229	기 타 투 자 자 산	-	
-	-	1232	연 구 기 금	-	

차 변 (원 쪽)		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	-	
509,357,003	509,357,003	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	-	
-	62,685,000	1312	건 물	62,685,000	
128,567,831	128,567,831	1313	구 축 물	-	
(60,534,025)	(60,534,025)		구축물감가상각누계액	-	
1,019,004,550	1,019,067,277	1314	기 계 기 구	62,727	
(823,516,478)	(823,579,205)		기계감가상각누계액	-	62,727
67,798,567	67,798,567	1315	집 기 비 품	-	
(49,089,854)	(49,089,854)		집기비품감가상각누계액	-	
53,388,614	53,388,614	1316	차 량 운 반 구	-	
(53,388,614)	(53,388,614)		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 고 정 자 산	-	
-	-	1322	소 프 트 웨 어	-	
	-	2111	단 기 차 입 금	-	-
	96,892	2121	일 반 예 수 금	96,892	-
	1,068,760	2122	제 세 예 수 금	1,315,160	246,400
	-	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	-	-
	7,335,374	2139	기 타 선 수 금	21,913,034	14,577,660
	2,953,000	2141	미 지 급 금	2,953,000	-
	-	2142	가 수 금	-	-
	167,015,543	2144	부 가 세 예 수 금	185,283,752	18,268,209
	-	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	-	-

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
	-	2213	학 교 채	-	-
	-	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	509,357,003	509,357,003
	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	2,544,330,640	2,544,330,640

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
13,500,000	13,500,000	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		
69,376,846	69,376,846	4125	임 시 직 인 건 비		
-	-	4126	노 임		
73,572,885	73,572,885	4127	직 원 퇴 직 금		
225,000	225,000	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		
3,330,000	3,330,000	4215	시 설 용 역 비		
2,561,780	2,561,780	4216	보 험 료		
16,780,000	16,780,000	4217	리 스 임 차 료		
11,856,228	11,856,228	4219	기 타 시 설 관 리 비		
22,107,500	22,107,500	4221	여 비 교 통 비		
21,316,530	21,316,530	4222	차 량 유 지 비		
25,118,653	25,118,653	4223	소 모 품 비		

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	4224	인 쇄 출 판 비		
-	-	4225	난 방 비		
-	-	4226	전 기 수 도 료		
7,103,800	7,103,800	4227	통 신 비		
2,856,390	2,856,390	4228	제 세 공 과 금		
14,911,623	14,911,623	4229	지 급 수 수 료		
14,848,132	14,848,132	4231	복 리 후 생 비		
1,945,000	1,945,000	4232	교 육 훈 련 비		
-	-	4233	일 반 용 역 비		
-	-	4234	업 무 추 진 비		
31,068,198	31,068,198	4235	홍 보 비		
2,504,457	2,504,457	4236	회 의 비		
-	-	4237	행 사 비		
-	-	4238	선 교 비		
43,955,009	43,955,009	4239	수 선 비		
61,144,536	61,144,536	4240	기 타 운 영 비		
110,039,884	110,039,884	4252	유형 고정 자산 감가상각비		
-	-	4253	대 손 상 각 비		
-	-	4311	연 구 비		

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	4312	연 구 관 리 비		
1,200,000	1,200,000	4321	장 학 금		
-	-	4322	학 비 감 면		
-	-	4323	실 험 실 습 비		
-	-	4324	논 문 심 사 료		
4,245,134	4,245,134	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		
138,230,707	138,230,707	4421	기 타 운 영 외 비 용		
-	-	4422	외 화 환 산 손 실		
-	-	4423	외 환 차 손		
-	-	4424	투자유가증권처분손실		
-	-	4426	고정 자산 처분 손실		
-	-	4427	무형 고정 자산 상각액		
-	-	4515	특별 회 계 전 출 금		
-	-	4543	학 교 회 계 전 출 금		
144,261,330	144,261,330	4711	학 교 기 업 매 출 원 가		

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
902,043,620	902,043,620	4721	학교기업운영외비용		
-	-	4722	전기오류수정손실		
-	-	3114	기타기본금대체액		
-	-	3115	법인대체액		
-	-	3120	제적립금대체액		
-	-	3132	운영차액대체		
146,310,860	146,310,860	3133	당기운영차액		
1,886,414,102	1,886,414,102		소 계	1,886,414,102	1,886,414,102
5,119,504,874	10,771,084,791		총 계	10,771,084,791	5,119,504,874