

의결일자: 2015 . . .

30

2014 학년도

학 교 기 업 결 산 서

[제3기] 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지

[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 — 19

I . 기 본 재 무 제 표

1. 재 무 상 태 표

재 무 상 태 표

(당 기 : 2015년 2월 28일 현재)

(전 기 : 2014년 2월 28일 현재)

가. 자 산

(단 위: 원)

과 목				제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목		금 액		금 액	
				목	관, 항	목	관, 항
11000	유	동	자 산		66,701,843		24,487,773
	11100	당	좌 자 산		66,701,843		24,487,773
		11102	현 금 및 현 금 성 자 산	66,651,169		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	6,550		-	
		11112	부 가 세 대 급 금	44,124		133,220	
	11200	재	고 자 산		-		-
		11205	제 품	-		-	
		11201	상 품	-		-	
12000	비	유	동 자 산		124,756,712		165,899,501
	12100	투	자 자 산		-		-

가. 자 산

과 목			제 3 (당) 기		제 2 (전) 기		
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관, 항	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		124,756,712		165,899,501	
		12201 토	지	-		-	
		12202 건	물	-		-	
		12204 기	계 기 구	207,161,437		207,161,437	
		12284 (감 가 상 각 누 계 액)		(82,404,725)		(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		191,458,555		190,387,274

나. 부채와 기본금

과 목				제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목		금 액		금 액	
				목	관, 항	목	관, 항
부 채							
21000	유 동 부 채				19,800		4,477,381
	21100	유 동 부 채			19,800		4,477,381
		21101	외 상 매 입	금	-		-
		21102	미 지 급	금	-		-
		21103	선 수	금	-		-
		21104	예 수	금	-		-
		21105	제 세 예 수	금	19,800		13,200
		21106	부 가 세 예 수	금	-		-
		21108	선 수 수	익			4,464,181
		21199	기 타 유 동 부 채		-		-
22000	비 유 동 부 채			-		-	
	22100	비 유 동 부 채			-		-
		22101	임 대 보 증	금	-		-
		22102	퇴 직 급 여 총 당 부 채		-		-
		22103	고 유 목 적 사 업 준 비	금	-		-
		22199	기 타 비 유 동 부 채		-		-
		부 채 총 계				19,800	

나. 부채와 기본금

과 목			제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
기 본 금						
31000	출 연 기 본 금			53,000,000		103,103,156
	31100 출 연 기 본 금			53,000,000		103,103,156
		31101 출 연 기 본 금	53,000,000		103,103,156	
33000	처 분 전 운 영 차 손 익			138,438,755		82,806,737
	33100 차 기 이 월 운 영 차 손 익			138,438,755		82,806,737
		33101 전 기 이 월 운 영 차 손 익	82,806,737		(5,769,117)	
		33103 당 기 운 영 차 손 익	55,632,018		88,575,854	
기 본 금 총 계				191,438,755		185,909,893
부 채 와 기 본 금 총 계				191,458,555		190,387,274

2. 운영 계산서

운 영 계 산 서

(당 기: 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지)

(전 기: 2013. 3. 1부터 2014. 2. 28까지)

가.운 영 수 입

(단 위: 원)

과 목			제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
51000	학	교 기 업 매 출 액		17,202,000		18,610,000
	51100	학 교 기 업 매 출 액		17,202,000		18,610,000
		51101 상 품 매 출	-		-	
		51102 제 품 매 출	-		-	
		51103 기 타 매 출	-		-	
		51104 용 역 매 출	17,202,000		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		112,284,181		141,555,819
	52100	국 공 지 원 금		112,284,181		141,555,819
		52101 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금	-		-	

가.운 영 수 입

과 목			제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
		52199 기 타 국 고 지 원 금	112,284,181		141,555,819	
	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	-		-	

가.운 영 수 입

과 목			제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
		53203 현 물 기 부 금	-		-	
55000	운	영 외 수 익		980,857		537,226
	55100	운 영 외 수 익		980,857		537,226
		55101 이 자 수 익	60,857		45,726	
		55111 전 기 오 류 수 정 이 익	-		-	
		55199 기 타 운 영 외 수 익	920,000		491,500	
운	영	수 입 총 계		130,467,038		160,703,045

나. 운 영 비 용

과 목			제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
41000	매	출 원 가		-		-
	41100	상 품 매 출 원 가	-		-	
	41200	제 품 매 출 원 가	-		-	
	41300	노 무 비	-		-	
	41400	경 비	-		-	
43000	일	반 관 리 비		74,835,020		72,127,191
	43100	일 반 관 리 비		74,835,020		72,127,191
		43101	교 직 원 보 수	-	-	
		43102	임 시 인 건 비	22,691,940	21,212,720	
		43103	퇴 직 급 여	1,525,000	2,063,333	
		43104	복 리 후 생 비	-	-	
		43105	여 비 교 통 비	-	-	
		43106	교 육 훈 련 비	-	-	
		43107	소 모 품 비	-	-	
		43108	리 스 임 차 료	-	-	
		43109	업 무 추 진 비	-	-	
		43110	회 의 비	-	-	
		43111	지 급 수 수 료	-	-	

나. 운영비용

과 목			제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
		43112 세 금 과 공 과	-		-	
		43113 감 가 상 각 비	41,142,789		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	406,292		110,508	
		43120 연 구 진 흥 비	-		-	
		43121 기 타 관 리 운 영 경 비	9,068,999		10,595,811	
		43122 보 형 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 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	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				74,835,020		72,127,191

3. 韓 國 語 文 學

현금흐름표

(당 기: 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지)

(전 기: 2013. 3. 1부터 2014. 2. 28까지)

(단 위: 원)

과 목			제 3 (당) 기	제 2 (전) 기
관	항	목		금 액
I.	현	금 유 입 액	125,996,307	181,770,726
(1)	운 영 활 동 으 로 인 한	현 금 유 입 액	125,996,307	158,770,726
51000	학 교 기 업 매 출 액	현 금 유 입 액	17,202,000	18,610,000
52000	지 원	금 수 익	107,820,000	139,720,000
53000	전 입 및 기 부	금 수 익	-	-
55000	운 영 외	수 익	974,307	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	83,699,691	209,127,829

(단 위: 원)

과 목			제 3 (당) 기	제 2 (전) 기
관	항	목		금 액
(1)	운	영 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	33,596,535	34,102,392
41000	매	출 원 가 현 금 유 출 액	-	-
43000	일	반 관 리 비 현 금 유 출 액	33,596,535	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	50,103,156	-
22000	부	채 의 상 환	-	-
	22100	비 유 동 부 채	-	-
31000	기	본 금 반 환	50,103,156	-
	31101	출 연 기 본 금 감 소	50,103,156	-
Ⅲ	현	금 의 증 감	42,296,616	(27,357,103)
Ⅳ	기	초 의 현 금	24,354,553	51,711,656
Ⅴ	기	말 의 현 금	66,651,169	24,354,553

4. 운영차손익 처분계산서

운영차손익 처분계산서

제3(당) 기

2014년 3월 01일 부터

2015년 2월 28일 까지

처분확정일

2015년 월 일 까지

(단 위: 원)

과 목		제 3 (당) 기		제 2 (당) 기	
		금 액		금 액	
Ⅰ. 처 분 전 운 영 차 손 익			138,438,755		82,806,737
	1.전기 이월 운영차익	82,806,737		(5,769,117)	
	2.회계변경의누적효과	-		-	
	3.전기 오류 수정이익	-		-	
	4. 당 기 운 영 차 익	55,632,018		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			138,438,755		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	41,763,017			AT학교기업(국고)
"	"	"	"	19,802			제세예수금
"	"	"	농협	24,868,350			AT학교기업(자부담)
소 계				66,651,169			

유형자산 명세서

(단 위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	207,161,437	-	-	207,161,437	82,404,725	124,756,712	
집기비품	-	-	-	-	-	-	
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
합 계	207,161,437	-	-	207,161,437	82,404,725	124,756,712	

기본금 명세서

(단 위: 원)

구 분	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
1. 출연기본금	103,103,156	-	50,103,156	53,000,000	
출연기본금	103,103,156	-	50,103,156	53,000,000	
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금	-	-	-	-	
건축적립금	-	-	-	-	
장학적립금	-	-	-	-	
기타적립금	-	-	-	-	
고유목적사업적립금	-	-	-	-	
3. 차기이월운영차익	82,806,737	55,632,018	-	138,438,755	
전기이월운영차액(전기이월운영차손)	82,806,737	-	-	82,806,737	
당기운영차익(당기운영차손)	-	55,632,018		55,632,018	
합 계	185,909,893	55,632,018	50,103,156	191,438,755	

2. 운영계산서 부속명세서

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	41,261,936	41,142,789	-	82,404,725	124,756,712	
	집기비품	-	-	-	-	-	-	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
무형자산	지식재산권	-	-	-	-	-	-	
	개발비	-	-	-	-	-	-	
	기타무형자산	-	-	-	-	-	-	
합 계		207,161,437	41,261,936	41,142,789	-	82,404,725	124,756,712	

학교기업 운영수익 명세서

(단 위: 원)

과 목	적 요	금 액	비고
용 역 매 출	보조공학센터 바우처사업 자부담	17,202,000	-
합 계		17,202,000	-

학교기업 지원금수익 명세서

(단 위: 원)

과 목	교부처	내역	금 액	당기 현금수령액	비고
기타국고지원금	보건복지가족부	보조공학센터 바우처사업	112,284,181	107,820,000	-
합 계			112,284,181	107,820,000	-