

의결일자: 2016 . . .

30

2015 학년도

학 교 기 업 결 산 서

[제4기] 2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지

[제3기] 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지

전 주 대 학 교 산 학 협 력 단

차 례

I . 기본재무제표

1. 재무상태표	1 — 2
2. 운영계산서	3 — 5
3. 현금흐름표	6 — 7
4. 운영차손익처분계산서	8

II. 부속명세서

1. 재무상태표 부속명세서	9 — 12
2. 운영계산서 부속명세서	13 — 15

I . 기 본 재 무 제 표

1. 재 무 상 태 표

재 무 상 태 표

(당 기 : 2016년 2월 29일 현재)

(전 기 : 2015년 2월 28일 현재)

가. 자 산

(단 위: 원)

과목				제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
관	항	목		금액		금액	
				목	관, 항	목	관, 항
자 산							
11000 유 동 자 산					12,347,336		66,701,843
	11100 당 좌 자 산				12,347,336		66,701,843
		11102 현 금 및 현 금 성 자 산			12,340,866		66,651,169
		11111 선 급 법 인 세			6,470		6,550
		11112 부 가 세 대 급 금			-		44,124
	11200 재 고 자 산				-		-
12000 비 유 동 자 산					83,613,923		124,756,712
	12100 투 자 자 산				-		-
	12200 유 형 자 산				83,613,923		124,756,712
		12204 기 계 기 구			207,161,437		207,161,437
		12284 (감 가 상 각 누 계 액)			(123,547,514)		(82,404,725)
	12300 무 형 자 산				-		-
자 산 총 계					95,961,259		191,458,555

나. 부채와 기본금

과 목				제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
관	항	목		금 액		금 액	
				목	관, 항	목	관, 항
부 채							
21000	유 동 부 채				50,000		19,800
	21100	유 동 부 채			50,000		19,800
		21104	예 수 금	50,000		-	
		21105	제 세 예 수 금	-		19,800	
22000	비 유 동 부 채				-		-
	22100	비 유 동 부 채			-		-
부 채 총 계					50,000		19,800
기 본 금							
31000	출 연 기 본 금				-		53,000,000
	31100	출 연 기 본 금			-		53,000,000
		31101	출 연 기 본 금	-		53,000,000	
33000	처 분 전 운 영 차 손 익				95,911,259		138,438,755
	33100	차 기 이 월 운 영 차 손 익			95,911,259		138,438,755
		33101	전 기 이 월 운 영 차 손 익	138,438,755		82,806,737	
		33103	당 기 운 영 차 손 익	(42,527,496)		55,632,018	
기 본 금 총 계					95,911,259		191,438,755
부 채 와 기 본 금 총 계					95,961,259		191,458,555

2. 운영 계산서

운 영 계 산 서

(당 기: 2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지)

(전 기: 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지)

가.운 영 수 입

(단 위: 원)

과 목			제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
51000	학	교 기 업 매 출 액		5,574,000		17,202,000
	51100	학 교 기 업 매 출 액		5,574,000		17,202,000
		51104 용 역 매 출	5,574,000		17,202,000	
	51300	지 식 재 산 권 운 영 이 전 수 익		-		-
	51400	설 비 자 산 사 용 료 수 익		-		-
	51900	기 타 산 학 협 력 수 익		-		-
52000	지	원 금 수 익		27,240,000		112,284,181
	52100	국 공 지 원 금		27,240,000		112,284,181
		52199 기 타 국 고 지 원 금	27,240,000		112,284,181	
	52200	지 자 체 지 원 금		-		-
	52300	기 타 지 원 금		-		-
53000	전	입 및 기 부 금 수 익		-		-
	53100	전 입 금 수 익		-		-
	53200	기 부 금 수 익		-		-
55000	운	영 외 수 익		58,004		980,857

가.운 영 수 입

과 목			제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
	55100	운 영 외 수 익		58,004		980,857
		55101 이 자 수 익	58,004		60,857	
		55199 기 타 운 영 외 수 익	-		920,000	
운 영 수 입 총 계				32,872,004		130,467,038

나.운 영 비 용

과 목			제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관, 항	목	관, 항
41000	매	출 원 가		-		-
43000	일	반 관 리 비		75,399,500		74,835,020
	43100	일 반 관 리 비		75,399,500		74,835,020
		43102 임 시 인 건 비	16,947,750		22,691,940	
		43103 퇴 직 급 여	150,000		1,525,000	
		43113 감 가 상 각 비	41,142,789		41,142,789	
		43118 수 선 비	-		406,292	
		43121 기 타 관 리 운 영 경 비	17,158,961		9,068,999	
45000	운	영 외 비 용		-		-
46000	학 교 회 계 전 출 금			-		-
운 영 비 용 합 계				75,399,500		74,835,020
당 기 운 영 차 액				(42,527,496)		55,632,018
운 영 비 용 총 계				32,872,004		130,467,038

3. 원금회복부

현금흐름표

(당 기: 2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지)

(전 기: 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지)

(단 위: 원)

과 목			제 4 (당) 기	제 3 (전) 기
관	항	목	금 액	금 액
I.	현	금 유 입 액	32,922,084	125,996,307
(1)	운 영 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		32,922,084	125,996,307
51000	학 교 기 업 매 출 액	현 금 유 입 액	5,574,000	17,202,000
52000	지 원	금 수 익	27,240,000	107,820,000
53000	전 입 및 기 부	금 수 익	-	-
55000	운 영 외	수 익	108,084	974,307
(2)	투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		-	-
12000	투 자 활 동	현 금 유 입 액	-	-
(3)	재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		-	-
22000	부 채	의 차 입	-	-
31000	기 본	금 조 달	-	-
II.	현	금 유 출 액	87,232,387	83,699,691
(1)	운 영 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액		34,232,387	33,596,535
41000	매 출 원 가	현 금 유 출 액	-	-
43000	일 반 관 리 비	현 금 유 출 액	34,232,387	33,596,535

(단 위: 원)

과 목			제 4 (당) 기	제 3 (전) 기
관	항	목	금 액	금 액
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	-	-
12000	투	자 활 동 현 금 유 출 액	-	-
(3)	재	무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	53,000,000	50,103,156
22000	부	채 의 상 환	-	-
31000	기	본 금 반 환	53,000,000	50,103,156
Ⅲ	현	금 의 증 감	(54,310,303)	42,296,616
Ⅳ	기	초 의 현 금	66,651,169	24,354,553
Ⅴ	기	말 의 현 금	12,340,866	66,651,169

4. 운영차손익 처분계산서

운영차손익 처분계산서

제4(당) 기	2015년 3월 1일 부터
	2016년 2월 29일 까지
처분확정일	2016년 월 일 까지

(단 위: 원)

과 목		제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
		금 액		금 액	
Ⅰ. 처 분 전 운 영 차 손 익			95,911,259		138,438,755
	1.전기 이월 운영차익	138,438,755		82,806,737	
	2.회계변경의누적효과	-		-	
	3.전기 오류 수정이익	-		-	
	4. 당 기 운 영 차 익	(42,527,496)		55,632,018	
Ⅱ. 적 립 금 등 이 입 액			-		-
	1. 고유목적사업준비금이입액	-		-	
Ⅲ. 합 계			-		-
	1. 고유목적사업준비금	-		-	
Ⅳ. 차 기 이월 운영 차 손익			95,911,259		138,438,755

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	8,870,900			AT학교기업(국고)
현금및현금성자산	보통예금	일시에치	우리은행	3			제세예수금
현금및현금성자산	보통예금	일시에치	농협	3,469,963			AT학교기업(자부담)
소 계				12,340,866			

선급법인세 명세서

(단위: 원)

징수 의무자	내 용	과 세 표 준 (수입이자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	비 고
농협	2015 예금이자 원천세액	19,084	1,910	
우리은행	2015 예금이자 원천세액	38,920	4,560	
합 계		58,004	6,470	

유형자산 명세서

(단 위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	207,161,437	-	-	207,161,437	123,547,514	83,613,923	
집기비품	-	-	-	-	-	-	
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
합 계	207,161,437	-	-	207,161,437	123,547,514	83,613,923	

기본금 명세서

(단 위: 원)

구 분	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
1. 출연기본금	53,000,000	-	53,000,000	-	
출연기본금	53,000,000	-	53,000,000	-	
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금	-	-	-	-	
건축적립금	-	-	-	-	
장학적립금	-	-	-	-	
기타적립금	-	-	-	-	
고유목적사업적립금	-	-	-	-	
3. 차기이월운영차익	138,438,755	-	42,527,496	95,911,259	
전기이월운영차액(전기이월운영차손)	138,438,755	-	-	138,438,755	
당기운영차익(당기운영차손)	-	-	42,527,496	(42,527,496)	
합 계	191,438,755	-	95,527,496	95,911,259	

2. 운영계산서 부속명세서

학교기업 운영수익 명세서

(단 위: 원)

과 목	적 요	금 액	비고
용 역 매 출	보조공학센터 바우처사업 자부담	5,574,000	-
합 계		5,574,000	-

학교기업 지원금수익 명세서

(단 위: 원)

과 목	교부처	내역	금 액	당기 현금수령액	비고
기타국고지원금	보건복지가족부	보조공학센터 바우처사업	27,240,000	27,240,000	-
합 계			27,240,000	27,240,000	-

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	82,404,725	41,142,789	-	123,547,514	83,613,923	
	집기비품	-	-	-	-	-	-	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
무형자산	지식재산권	-	-	-	-	-	-	
	개발비	-	-	-	-	-	-	
	기타무형자산	-	-	-	-	-	-	
합 계		207,161,437	82,404,725	41,142,789	-	123,547,514	83,613,923	