

2018년 자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

목 차

1. 예산총칙	-----2
2. 자금예산서	-----3
3. 자금예산서 총괄표	-----4
4. 자금예산서 수입의부	-----4
5. 자금예산서 지출의부	-----7
6. (추정)운영예산서	-----12
7. (추정)대차대조표	-----15
8. 부속명세서	-----18
9. 예결산자문위원회 회의록	-----27

예 산 총 칙

- 1 . 2018학년도 삼육대학교 학교기업 SU-AgRI 의 자금예산 규모를 533,365 천원으로 한다.
- 2 . 학교기업의 예산편성 및 수입과 지출의 자세한 내역은 명세표와 같다.
- 3 . 차입금은 학교기업운영위원회와 삼육대학교운영위원회의 결의를 통하여 할 수 있다.
- 4 . 학교기업의 운영 및 예산의 사용에 관하여는 학교기업회계처리규칙에 따르며 회계 기간은 학교의 기간과 같다.

자금예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

2018학년도 자금예산서(총괄표)

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

학교기업 SU-AgRI

(단위 : 천원)

수 입						지 출					
예산구분(관)	예산구분(항)	2017예산	2018예산	증감액	%	예산구분(관)	예산구분(항)	2017예산	2018예산	증감액	%
손익계정수입		222,164	184,249	(37,915)	34.5	손익계정지출		182,251	183,249	998	34.4
	매출액	102,000	184,000	82,000	34.5		재료매입	59,500	59,500	0	11.2
	영업외수익	120,164	249	(119,915)	0.0		인건비지출액	73,240	73,240	0	13.7
							제조경비지출액	32,721	32,720	(1)	6.1
자산변동수입		-	-	0	-		판매와관리비	10,720	11,719	999	2.2
	고정자산매각수입	-	-	0	-		영업외비용	6,070	6,070	0	1.1
	투자자산(매각)수입	-	-	0	-	예비비		-	-	0	-
	기타자산수입	-	-	0	-		예비비	-	-	0	-
부채변동수입		-	2,650	2,650	0.5	자산변동지출		-	0	(0)	0.0
	차입금수입	-	-	0	-		고정자산취득지출	-	0	(0)	0.0
	기타부채유입	-	2,650	2,650	0.5		기타자산지출	-	-	0	-
기본금변동수입		70,000	-	(70,000)	0.0	부채변동지출		-	156	156	0.0
	출연기본금수입	70,000	-	(70,000)	0.0		차입금상환	-	-	0	-
							기타부채	-	156	156	0.0
미 사 용		236,412	346,466	110,054	65.0	기본금변동지출		-	-	0	-
	기초유동자산	236,849	346,762	109,913	65.0		출연기본금반환	-	-	0	-
	기초유동부채	437	296	(141)	0.1		목적사업전출금	-	-	0	-
자 금 수 입 총 계		528,576	533,365	4,789	100.0	자 금 지 출 총 계		528,576	533,365	4,789	100.0

수입의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

자 금 예 산 서

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 천원)

과 목			2017예산	2018예산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정수입			222,164	184,249	(37,915)	
	매출액		102,000	184,000	82,000	
		농산물판매수입	2,000	14,000	12,000	
		선인장판매수입	40,000	70,000	30,000	
		기타 매출 수입	60,000	100,000	40,000	
	영업외수익		120,164	249	(119,915)	
		보조금수입	120,000	-	(120,000)	
		예금이자	164	249	85	
		잡이익	-	-	0	
			-	-	0	
자산변동수입			-	-	0	
	고정자산매각수입		-	-	0	
		기계·장치매각대			0	
		공구와기구매각대			0	
		비품매각대			0	
		차량운반구매각대			0	
		무형고정자산매각대			0	
					0	
					0	
	기타자산수입		-	-	0	
		전신전화보증금회수			0	
		임차보증금회수			0	
		장기대여금회수			0	
		기타자산수입			0	

과 목			2017예산	2018예산	증감액	산출기초	
관	항	목					
부채변동수입			-	2,650	2,650		
	기타부채유입		-	2,650	2,650		
		일반예수금	-		0		
		기타고정부채수입			2,650	2,650	
기본금변동수입			70,000	-	(70,000)		
	출연기본금수입		70,000	-	(70,000)		
		출연기본금수입		70,000		(70,000)	
미 사 용 전기이월자금			236,412	346,466	110,054		
	기초유동자산		236,849	346,762	109,913		
		유동자금		232,790	342,703	109,913	
		선급금		-	-	0	
		미수금		4,011	4,011	0	
		부가세대급금			-	0	
		선급법인세		48	48	0	
		기타유동자산				0	
		기초유동부채		437	296	(141)	
	일반예수금			20	20	0	
	제세예수금			144	-	(144)	
	부가세예수금			5	5	0	
	선수금			261	261	0	
	미지급금			7	10	3	
	기타유동부채			-	-	0	
자 금 수 입 총 계			528,576	533,365	4,789		

지출의 부

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

자 금 예 산 서

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 천원)

과 목			2017예산	2018예산	증감액	산출기초
관	항	목				
손익계정지출			182,251	183,249	998	
	재료매입		59,500	59,500	0	
		당기원재료매입액	33,500	33,500	0	
		당기부재료매입액	26,000	26,000	0	
		당기기타재료매입액	-	-	0	
	인건비지출액		73,240	73,240	0	
		직원급여	52,000	52,000	0	
		직원상여금	820	820	0	
		직원제수당	3,600	3,600	0	
		임시직인건비	7,020	7,020	0	
		지원인력인건비	3,600	3,600	0	
		직원법정부담금	6,200	6,200	0	
		퇴직급여지급액	-	-	0	
	제조경비지출액 (매출비용)		32,721	32,720	(1)	
		인건비및노임	1,760	1,760	0	
		강사비	-	-	0	
		복리후생비	-	-	0	
		여비교통비	5,230	5,230	0	
		통신비	-	-	0	
		수선비	7,730	7,730	0	
		교육훈련비	800	800	0	
		도서인쇄비	700	700	0	
		회의비	-	-	0	
		소모품비	380	380	0	
		지급수수료	1	-	(1)	
		물류유통비	420	420	0	
		일반운영비	-	-	0	
		업무추진비	1,600	1,600	0	

과 부			2017예산	2018예산	증감액	산출기초
관	항	목				
		행사비	-	-	0	
		홍보비	2,300	2,300	0	
		시설관리비	9,500	9,500	0	
		외주제작비	-	-	0	
		교재구입및개발	-	-	0	
		교육과정개발비	2,300	2,300	0	
		잡비	-	-	0	
	판매와관리비		10,720	11,719	999	
		장비관리비	90	1,089	999	
		보험료	-	-	0	
		리스및임차료	1,950	1,950	0	
		기타시설관리비	-	-	0	
		여비교통비	-	-	0	
		소모품비	2,260	2,260	0	
		인쇄출판비	-	-	0	
		통신비	-	-	0	
		전기수도료	-	-	0	
		세금과공과	880	880	0	
		지급수수료	560	560	0	
		복리후생비	-	-	0	
		교육훈련비	-	-	0	
		일반운영비	-	-	0	
		업무추진비	180	180	0	
		홍보비	2,000	2,000	0	
		회의비	980	980	0	
		행사비	-	-	0	
		기타운영비	280	280	0	
		위원회운영비	1,540	1,540	0	
		물류유통비	-	-	0	
	영업외비용		6,070	6,070	0	
		현장실습비(학생지원)	6,070	6,070	0	
		잡손실	-	-	0	

과 목			2017예산	2018예산	증감액	산출기초
관	항	목				
예비비			-	-	0	
	예비비		-	-	0	
		예비비		-	-	0
자산변동지출			-	0	(0)	
	고정자산취득지출		-	0	(0)	
		기계(장치)기구매입비	-	-	0	
		집기·비품매입비	-	0	(0)	
		공구와기구매입비	-	-	0	
		차량운반구매입비		-	0	
		소프트웨어취득비			0	
		무형고정자산취득비		-	0	
		부채변동지출			-	156
기타부채			-	156	156	
	미지급금		-		0	
	기타고정부채의상환		-	156	156	
	기본금변동지출				-	-
목적사업전출금			-	-	0	
		고유목적사업준비금전출	-	-	0	
미 사 용 차기이월자금			346,325	349,960	3,635	
	기말유동자산		346,762	350,256	3,494	
		유동자금	342,703	338,688	(4,015)	
		선급금	-	-	0	
		미수금	4,011	11,532	7,521	
		부가세대급금	-	-	0	
		선급법인세	48	36	(12)	
		기타유동자산			0	
		기말유동부채		437	296	(141)
	일반예수금		20	20	0	
	부가세예수금		149	5	-144	
	선수금		261	261	0	
	미지급금		7	10	3	
	기타유동부채			-	0	
자 금 지 출 총 계			528,576	533,365	4,789	

(추정)운영예산서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(추정) 운 영 예 산 서

(당기 : 2018년 3월1일부터 2019년 2월28일까지)

(전기 : 2017년 3월1일부터 2018년 2월28일까지)

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
매출액			184,000		102,000
	농산물판매수입	14,000		2,000	
	선인장판매수입	70,000		40,000	
	기타판매	100,000		60,000	
매출원가			92,220		92,221
매출총이익			91,780		9,779
판매비와 관리비			85,959		84,960
	직원급여	52,000		52,000	
	직원상여금	820		820	
	직원제수당	3,600		3,600	
	임시직인건비	7,020		7,020	
	지원인력인건비	3,600		3,600	
	직원법정부담금	6,200		6,200	
	퇴직급여, 퇴직충당금전입액	0		0	
	감가상각비	1,000		1,000	
	무형자산상각비	0		0	
	장비관리비	1,089		90	
	보험료	0		0	
	리스및임차료	1,950		1,950	
	기타시설관리비	0		0	
	여비교통비	0		0	
	소모품비	2,260		2,260	
	인쇄출판비	0		0	
	통신비	0		0	
	전기수도료	0		0	
	세금과공과	880		880	
	지급수수료	560		560	

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
	복리후생비	0		0	
	교육훈련비	0		0	
	일반용역비	0		0	
	업무추진비	180		180	
	홍보비	2,000		2,000	
	회의비	980		980	
	행사비	0		0	
	기타운영비	280		280	
	위원회운영비	1,540		1,540	
	물류유통비	0		0	
	예비비	0		0	
영업이익			5,821		(75,181)
영업외수익			249		120,164
	기부금수입	0		0	
	국고보조금수입	0		120,000	
	이자수익	249		164	
	투자자산처분이익	0		0	
	유형자산처분이익	0		0	
	잡수입	0		0	
영업외비용			6,070		6,070
	잡손실	0		0	
	투자자산처분손실	0		0	
	전기오류수정손실	0		0	
	고유목적사업준비금전입액	0		0	
	<학생지원경비>	6,070		6,070	
경상이익			0		38,913
특별이익			0		
특별손실			0		0
	특별손실	0		0	
법인세차감전 순이익			0		38,913
법인세 비용			0		0
당기순이익			0		38,913

(추정) 대차대조표

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(추정) 대 차 대 조 표

(당기 : 2019년 2월 28일 현재)

(전기 : 2018년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
유동자산			350,256		346,762
당좌자산			350,256		346,762
	현금과 현금등가물	338,688		342,703	
	단기금융상품	0		0	
	선급금	0		0	
	미수금	11		11	
	부가세대급금	0		0	
	외상매출금	11,521		4,000	
	선급법인세	36		48	
재고자산			0		0
	재고자산	0			
비유동자산			18,240		18,240
유형자산			18,240		18,240
	기계기구	39,835	18,154	39,835	18,154
	(기계기구차감)	16,760		16,760	
	(감가상각누계액)	4,921		4,921	
	집기비품	2,843	86	2,843	86
	(집기비품차감)	946		946	
	(감가상각누계액)	1,811		1,811	
	차량운반구	0	0	0	0
	(차량운반구차감)	0		0	
	(감가상각누계액)	0		0	
	공구와기구	0	0	0	0
	(공구와기구차감)	0		0	
	(감가상각누계액)	0		0	
무형자산			0		0
	무형고정자산	0	0		0
	(무형고정자산차감)	0			
	(감가상각누계액)	0			
자 산 총 계			368,496		365,002

2. 부채와 기본금

(단위 : 천원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
부 채			3,931		437
유동부채			296		437
	일반 예수금	20		20	
	제세 예수금	0		144	
	부가세예수금	5		5	
	선 수 금	261		261	
	미지급금	10		7	
고정부채			3,635		0
	퇴직급여충당금	3,635		0	
	고유목적사업준비금	0		0	
기본금			364,565		364,565
출연기본금			294,000		294,000
	교비회계	294,000		294,000	
운영차액			70,565		70,565
	전기이월운영차액	70,565		31,652	
	당기순이익(손실)	0		38,913	
부 채 와 기 본 금 총 계			368,496		365,002

부속명세서

삼육대학교 학교기업 SU-AgRI

(추정) 합 계 잔 액 시 산 표

(2018년 3월1일부터 2019년 2월28일까지)

삼육대학교-학교기업 SU-AgRI

[단위 : 천원]

차		계 정 과 목	대	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
350,256	482,317	유 동 자 산	132,061	0
330,450	456,346	현 금 성 자 산	125,896	
8,238	8,238	국 고 보 조 금 예 금 차	0	
0	0	단 기 금 용 상 품	0	
0	0	선 급 금	0	
11	140	미 수 금 (미 수 금 일 반)	129	
0	0	미 수 금 (부 가 세 대 금)	0	
11,521	17,521	외 상 매 출 금	6,000	
0	0	가 지 급 금	0	
36	72	선 급 법 인 세	36	
42,678	42,678	고 정 자 산	24,438	24,438
39,835	39,835	기 계 기 구	21,681	21,681
39,835	39,835	기 계 기 구 (학 교 기 업)	0	
	0	국 고 보 조 금 기 계 기 구 차 감	16,760	16,760
	-	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	4,921	4,921
2,843	2,843	집 기 비 품	2,757	2,757
2,843	2,843	집 기 비 품 (학 교 기 업)	0	
		국 고 보 조 금 집 기 비 품 차 감	946	946
	-	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	1,811	1,811
0	0	차 량 운 반 구	0	0
0	-	차 량 운 반 구 (학 교 기 업)		
	-	국 고 보 조 금 차 량 운 반 구 차 감		
	-	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	0	0
0	0	공 구 와 기 구	0	0
0	-	공 구 와 기 구 (학 교 기 업)		
		국 고 보 조 금 공 구 와 기 구 차 감	0	
		공 구 와 기 구 감 가 상 각 누 계 액	0	
0	0	무 형 고 정 자 산	0	0
0	0	무 형 고 정 자 산 (학 교 기 업)		
	0	국 고 보 조 금 무 형 자 산 차 감	0	
	-	무 형 고 정 자 산 감 가 상 각 누 계 액	0	0

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
0	5,313	< 부 채 >	9,244	3,931
	4,066	일반예수금(건강,국민,고용)	4,086	20
	1,247	제세예수금(갑근세,소득세)	1,247	0
	0	제세예수금(부가세예수금)	5	5
	0	기 타 예 수 금	0	0
	0	기 타 선 수 금	261	261
	0	미 지 급 금	10	10
	0	가 수 금	0	0
	-	퇴직급여충당금	3,635	3,635
	-	고유목적사업준비금	0	0
	-	고유목적사업준비금(당기순익)	0	0
0	0	< 기 본 금 >	364,565	364,565
	0	기타기본금출자금		0
	0	교비회계기본금	294,000	294,000
0	0	전기이월운영차액	70,565	70,565
392,934	530,308	소 계	530,308	392,934
	0	< 영 업 외 수 입 >	249	249
		일반기부금		0
		국고보조금	-	0
		국고보조금예금차		0
		예금이자	249	249
		투자자산처분이익		0
		유형자산처분이익		0
		잡수입		0
		기타수입		0
	0	< 매 출 >	184,000	184,000
	0	농산물판매수입	14,000	14,000
	0	선인장판매수입	70,000	70,000
	0	기타판매수입	100,000	100,000

차		변	계 정 과 목	대	
잔	액			합	변
		합	계	계	잔
85,959		85,959	< 판 매 및 관 리 운 영 비 >	0	
52,000		52,000	직 원 급 여		
820		820	직 원 상 여		
3,600		3,600	직 원 제 수		
7,020		7,020	임 시 직 인 건		
3,600		3,600	지 원 인 력 인 건		
6,200		6,200	직 원 법 정 부 담		
0		0	퇴 직 급 여, 퇴 직 총 당 금 전 입 액		
1,000		1,000	감 가 상 각		
0		0	무 형 자 산 상 각		
1,089		1,089	장 비 관 리		
0		0	보 협		
1,950		1,950	리 스 및 임 차		
0		0	기 타 시 설 관 리		
0		0	여 비 교 통		
2,260		2,260	소 모 품		
0		0	인 쇄 출 판		
0		0	통 신		
0		0	전 기 수 도		
880		880	세 금 과 공		
560		560	지 급 수 수		
0		0	복 리 후 생		
0		0	교 육 훈 련		
0		0	일 반 용 역		
180		180	업 무 추 진		
2,000		2,000	홍 보		
980		980	회 의		
0		0	행 사		
280		280	기 타 운 영		
1,540		1,540	위 원 회 운 영		
0		0	물 류 유 통		
0		0	< 영 업 외 비 용 >	0	
0		0	잡 손		
0		0	투 자 자 산 처 분 손		
0		0	전 기 오 류 수 정 손		
0		0	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액		

차		변	계 정 과 목	대	
잔	액			합	변
		합	계	계	잔
6,070		6,070	< 학 생 지 원 경 비 >	0	
1,670		1,670	실 습 재 료 비	0	
0			실 습 교 육 인 건 비		
0			현 장 실 습 식 비	0	
0			실 습 교 보 재 구 입 비	0	
0			현 장 실 습 강 사 비	0	
0		0	현 장 실 습 장 학 금	0	
0			실 습 실 유 지 관 리 비		
4,400		4,400	실 습 학 생 지 원 비		
0			실 습 실 장 비 수 선 비		
0			실 험 실 습 비		
92,220		92,220	< 제 조 경 비 / 매 출 원 가 >	0	
5,230		5,230	여 비 교 통 비		
0		0	통 신 비		
7,730		7,730	수 선 비		
800		800	교 육 훈 련 비		
700		700	도 서 인 쇄 비		
0		0	회 의 비		
380		380	소 모 품 비		
0		0	지 급 수 수 료 비		
0		0	외 주 제 작 비		
420		420	물 류 유 통 비		
0		0	일 반 용 역 비		
2,300		2,300	교 육 과 정 개 발 비		
0		0	제 품 비		
0		0	잡 비		
2,300		2,300	홍 보 비		
1,760		1,760	인 건 비 및 노 임		
0		0	복 리 후 생 비		
9,500		9,500	시 설 관 리 비		
33,500		33,500	원 재 료 비		
26,000		26,000	부 재 료 비		
0		0	기 타 재 료 비		
0			강 사 비		
1,600		1,600	업 무 추 진 비		
0			행 사 비		
184,249		184,249	소 계	184,249	184,249
577,183		714,557	합 계	714,557	577,183