



2018 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 — 35

# 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			957,408,902	1,031,780,201		1,989,189,103	2,063,848,382
(1) 당 좌 자 산			757,208,844	1,023,896,925		1,781,105,769	1,822,174,484
1. 현 금 예 금			750,491,139	1,019,515,725		1,770,006,864	1,811,505,244
2. 유 가 증 권			-	-		-	-
3. 외 상 매 출 금			7,277,005	4,381,200		11,658,205	11,729,040
대 손 총 당 금 ( 매 출 채 권 )			(559,300)	-		(559,300)	(1,059,800)
4. 미 수 금			-	-		-	-
(2) 재 고 자 산			197,581,324	-		197,581,324	230,138,011
1. 원 재 료			-	-		-	-
2. 부 재 료			163,976,454	-		163,976,454	195,813,358
3. 재 공 품			26,330,251	-		26,330,251	26,291,422
4. 제 품			7,274,619	-		7,274,619	8,033,231
(3) 기 타 유 동 자 산			2,618,734	7,883,276		10,502,010	11,535,887
1. 선 급 금			-	-		-	-
2. 가 지 급 금			-	-		-	-
3. 선 급 법 인 세			835,540	1,184,380		2,019,920	1,122,660

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	1,783,194	6,698,896		8,482,090	10,413,227
		6. 기 타 유 동 자 산	-	-		-	-
II		고 정 자 산	85,824,815	1,015,080,969		1,100,905,784	631,225,709
	(1)	투 자 자 산	-	823,400,764		823,400,764	291,037,128
		1. 투 자 유 가 증 권	-	-		-	-
		2. 보 증 금	-	-		-	-
		3. 등 록 금 회 계	-	323,400,764		323,400,764	291,037,128
		4. 기 타 투 자 자 산	-	-		-	-
		5. 임 의 특 정 목 적 기 금		500,000,000			
	(2)	유 형 자 산	85,824,815	191,680,205		277,505,020	340,188,581
		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	(54,105,633)	-		(54,105,633)	(47,677,241)
		4. 기 계 기 구	188,431,649	715,870,173		904,301,822	874,567,912
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(177,746,107)	(550,579,196)		(728,325,303)	(625,995,934)

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	40,656,522	
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(11,166,721)	(29,565,543)		(40,732,264)	(29,930,509)	
		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)	
	(3)	7. 건 설 중 인 자 산	-	-		-	-	
		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	1,043,233,717	2,046,861,170		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			18,592,571	17,814,673		36,407,244	35,568,860
	1.	외 상 매 입 금	-	-		-	-
	2.	미 지 급 금 여	-	-		-	-
	3.	선 수 금	13,123,104	9,813,324		22,936,428	18,891,028
	4.	예 수 금	-	-		-	-
	5.	제 세 예 수 금	-	-		-	-
	6.	부 가 세 예 수 금	5,469,467	8,001,349		13,470,816	16,677,832
	7.	가 수 금	-	-		-	-
	8.	기 타 예 수 금	-	-		-	-
II . 고 정 부 채			-	-		-	-
	1.	임 대 보 증 금	-	-		-	-
	2.	퇴 직 금 여 총 당 금	-	-		-	-
	3.	기 타 고 정 부 채	-	-		-	-
부 채 총 계			18,592,571	17,814,673		36,407,244	35,568,860



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				500,000,000		500,000,000	-
	1. 임 의 특 정 목 적 적 립 금			500,000,000		500,000,000	-
III . 처 분 전 운 영 차 손			1,024,641,146	1,529,046,497		2,553,687,643	2,659,505,231
	1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익		1,081,097,295	1,078,407,936		2,159,505,231	2,305,795,948
	2. 당 기 운 영 차 손 익		(56,456,149)	450,638,561		394,182,412	353,709,283
기 본 금 총 계			1,024,641,146	2,029,046,497		3,053,687,643	2,659,505,231
부 채 와 기 본 금 총 계			1,043,233,717	2,046,861,170		3,090,094,887	2,695,074,091

## 2. 운영 계산서

# 운영계산서

(당 기: 2018. 3. 1.부터 2019. 2. 28.까지)

(전 기: 2017. 3. 1.부터 2018. 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	219,823,877	1,639,037,078		1,858,860,955	1,886,881,914
	1. 약 고 추 장 제 품 매 출 액	219,823,877	-		219,823,877	221,922,325
	2. 약 고 추 장 기 타 매 출 액	-	-		-	48,399,998
	3. 농 생 명 용 역 매 출 액	-	1,639,037,078		1,639,037,078	1,616,559,591
	II . 학 교 기 업 운 영 비 용	161,747,756	695,456,798		857,204,554	902,546,263
	1. 약 고 추 장 제 품 매 출 원 가	161,747,756	-		161,747,756	89,785,881
	기 초 제 품 재 고 액	8,033,231	-		8,033,231	16,975,895
	제 품 제 조 원 가	170,748,045	-		170,748,045	85,977,683
	타 계 정 대 체 액	9,758,901	-		9,758,901	5,134,466
	기 말 제 품 재 고 액	7,274,619	-		7,274,619	8,033,231
	2. 약 고 추 장 상 품 매 출 원 가	-	-		-	116,900,000
	3. 농 생 명 매 출 원 가	-	695,456,798		695,456,798	695,860,382
	III . 학 교 기 업 운 영 총 이 익	58,076,121	943,580,280		1,001,656,401	984,335,651
	IV . 보 수 및 일 반 관 리 비	112,601,812	519,066,257		631,668,069	663,787,143
	1. 직 원 급 여	-	17,500,000		17,500,000	19,000,000
	2. 임 시 직 급 여	57,478,079	7,007,080		64,485,159	63,667,794
	3. 퇴 직 급 여	2,047,498	54,823,880		56,871,378	59,143,608

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	4. 교 원 보 수	-	-		-	-
	5. 특 별 강 의 료	-	-		-	-
	6. 복 리 후 생 비	-	13,481,255		13,481,255	13,722,989
	7. 여 비 교 통 비	195,100	20,145,400		20,340,500	15,429,940
	8. 교 육 훈 련 비	545,000	1,323,000		1,868,000	1,648,000
	9. 소 모 품 비	1,504,666	34,583,346		36,088,012	27,872,294
	10. 업 무 추 진 비	-	-		-	-
	11. 보 험 료	758,330	1,304,510		2,062,840	2,152,900
	12. 차 량 유 지 비	1,020,002	21,857,158		22,877,160	22,443,480
	13. 전 기 수 도 료	-	-		-	-
	14. 통 신 비	161,000	5,868,350		6,029,350	6,013,350
	15. 회 의 비	63,637	1,931,367		1,995,004	2,018,183
	16. 지 급 수 수 료	3,342,483	4,513,447		7,855,930	7,147,089
	17. 판 매 수 수 료	-	-		-	-
	18. 세 금 과 공 과	458,570	1,997,640		2,456,210	3,230,500
	19. 감 가 상 각 비	14,213,569	119,438,764		133,652,333	153,737,019
	20. 시 설 용 역 비	3,360,000	-		3,360,000	3,080,000
	21. 기 타 시 설 관 리 비	1,600,000	1,566,002		3,166,002	3,065,909
	22. 대 손 상 각 비	-	-		-	-
	23. 출 판 인 쇄 비	-	763,636		763,636	1,052,409

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	24. 총 보 비	9,758,902	36,122,909		45,881,811	34,403,633
	25. 수 선 비	-	74,125,771		74,125,771	82,417,654
	26. 연 구 비	-	-		-	-
	27. 실 험 실 습 비	-	-		-	-
	28. 장 학 금	-	650,000		650,000	-
	29. 학 생 경 비	3,692,837	-		3,692,837	1,600,000
	30. 리 스 임 차 료	-	18,216,000		18,216,000	16,316,000
	31. 기 타 관 리 운 영 비	12,402,139	81,846,742		94,248,881	124,624,392
V	. 운 영 이 익	(54,525,691)	424,514,023		369,988,332	320,548,508
VI	. 영 업 외 수 익	5,926,884	164,113,956		170,040,840	204,114,600
	1. 이 자 수 익	5,426,384	7,713,956		13,140,340	7,323,991
	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	500,500	156,400,000		156,900,500	196,790,609
VII	. 영 업 외 비 용	7,857,342	137,989,418		145,846,760	170,953,825
	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	7,857,342	137,989,418		145,846,760	170,953,825
		6. 학 교 회 계 전 출 금	-	-		-	-
VIII	.	당 기 운 영 차 익	(56,456,149)	450,638,561		394,182,412	353,709,283

### 3. 운영차익 처분계산서

# 운영차손익처분(처리)계산서

제 15 기  
처분확정일

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

제 14 기  
처분확정일

2017년 3월 1일 부터  
2018년 2월 28일 까지  
2018년 월 일

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)		제 15기(당기)		제 14기(전기)	
		금 액		금 액	
I . 처 분 전 운 영 차 손 익			3,053,687,643		2,659,505,231
	1. 전 기 이 월 운 영 차 익	2,659,505,231		2,305,795,948	
	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	394,182,412		353,709,283	
II . 적 립 금 등 이 입 액			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	500,000,000			
III . 합 계			2,553,687,643		2,659,505,231
	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			2,553,687,643		2,659,505,231



## 4. 현 명 이 명 부

# 현금흐름표

(당 기: 2018. 3. 1.부터 2019. 2. 28.까지)

(전 기: 2017. 3. 1.부터 2018. 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		561,834,027.70		646,799,380	
	1. 당기순이익	394,182,412		353,709,283	
	2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	133,652,333		153,737,019	
	가. 감가상각비	133,652,333		153,737,019	
	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	33,999,283	139,353,078	
	가. 미수금의 감소(증가)	-	-	
	나. 선급법인세의 감소(증가)	(897,260)	(666,980)	
	다. 재고자산의 감소(증가)	32,556,687	139,445,787	
	라. 매출채권의 감소(증가)	(429,665)	18,521,810	
	마. 부가세대급금의 감소(증가)	1,931,137	(2,586,497)	
	바. 매입채무의 증가(감소)	-	-	
	사. 미지급금의 증가(감소)	-	-	
	아. 미지급비용의 증가(감소)	-	-	
	자. 선수금의 증가(감소)	4,045,400	(16,107,126)	
	차. 예수금의 증가(감소)	0	(45,230)	
	카. 부가세예수금의 증가(감소)	(3,207,016)	791,314	
	타. 선수수익의 증가(감소)	-	-	
	파. 예수보증금의 증가(감소)	-	-	
	하. 퇴직충당금의 증가(감소)	-	-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(603,332,408)	(46,348,180)	
	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		603,332,408		46,348,180	
	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	500,000,000		-		
	아. 보증금인출	-		-		
	자. 등록금회계	-		-		
	차. 기타투자자산지출	-		-		
	카. 토지취득	-		-		
	타. 건물취득	32,363,636		-		
	파. 구축물취득	-		-		
	하. 기계기구취득	43,514,727		46,348,180		
	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. 재무활동으로 인한 자금흐름			-	-	
	1. 재무활동으로 인한 현금유입액		-	-	
		가. 임대보증금의증가	-	-	
		나. 기타고정부채의증가	-	-	
		다. 출연기본금의증가	-	-	
	2. 재무활동으로 인한 현금유출액		-	-	
		가. 임대보증금의감소	-	-	
		나. 기타고정부채의감소	-	-	
		다. 출연기본금의감소	-	-	
Ⅳ. 현금의증감(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ)			(41,498,380)	600,451,200	
Ⅴ. 기초의자금			1,811,505,244	1,211,054,044	
Ⅵ. 기말의자금			1,770,006,864	1,811,505,244	

# 부 속 명 세 서

## 5. 대차대조표 부속명세서



## 현금 및 예금 명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

자금의 종류	구분 (현금, 예금)	용도	금액 (예치)	비고
약고추장	예금	학교비	305,556,695	
	예금	학교비	1,378,585	
	예금	학교비	287	
	예금	학교비	2	
	예금	학교비	235,132,435	
	예금	학교비	208,423,135	
약고추장 소계			750,491,139	
농생명EM 환경연구센터	예금	학교비	395,986,037	
	예금	학교비	384,551,307	
	예금	학교비	68,868	
	예금	학교비	1,135	
	예금	학교비	29,562,137	
	예금	학교비	13	
	예금	학교비	495,973	
	예금	학교비	208,850,255	
농생명EM환경연구센터 소계			1,019,515,725	
학교기업 합계			1,770,006,864	

# 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	-	90,561,972	90,561,972	90,561,972	-	-	
부 재 료	195,813,358	-	195,813,358	31,836,904	163,976,454	163,976,454	
재 공 품	26,291,422	170,786,874	197,078,297	170,748,045	26,330,251	26,330,251	
제 품	8,033,231	170,748,044	178,781,276	171,506,656	7,274,619	7,274,619	
합 계	230,138,011	432,096,892	662,234,903	464,653,579	197,581,324	197,581,324	

# 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	54,105,633	74,462,198	
기 계 기 구	874,567,912	43,514,727	13,780,817	904,301,822	728,325,303	175,976,519	
집 기 비 품	40,656,522	27,454,045	312,000	67,798,567	40,732,264	27,066,303	
차 운 반 구	53,388,614	-	-	53,388,614	53,388,614	-	
합 계	1,097,180,879	70,968,772	14,092,817	1,154,056,834	876,551,814	277,505,020	

# 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	-	-	500,000,000	
	소 계	-	-	500,000,000	-	-	500,000,000	
운용수지 차액	전 이 월 운 영 차 액	2,659,505,231	-	-	-	500,000,000	2,159,505,231	
	당 기 운 영 차 액	-	394,182,412	-	-	-	394,182,412	
	소 계	2,659,505,231	394,182,412	-	-	500,000,000	2,553,687,643	
합 계		2,659,505,231	394,182,412	500,000,000	-	500,000,000	3,053,687,643	

## 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	47,677,241	6,428,392	-	54,105,633	74,462,198
	기 계 기 구	904,301,822	625,995,934	116,110,186	-	728,325,303	175,976,519
	집 기 비 품	67,798,567	29,930,509	11,113,755	-	40,732,264	27,066,303
	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 타 무 형 자 산	-	-	-	-	-	-
합 계		1,154,056,834	756,992,298	133,652,333	-	876,551,814	277,505,020

# 제 조 원 가 명 세 서

(당 기: 2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

(전 기: 2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		당 기		전 기	
Ⅰ . 재 료 비			90,561,972		71,918,917
	1. 기초재료재고액	195,813,358		317,398,780	
	2. 당기재료매입액	90,561,972		67,233,495	
	3. 타계정대체액	31,836,904		116,900,000	
	4. 기말재료재고액	163,976,454		195,813,358	
Ⅱ . 노 무 비			6,948,000		560,000
	1. 급 여	6,948,000		560,000	
	2. 퇴 직 급 여	-		-	
Ⅲ . 경 비			73,276,903		4,581,065
	1. 전 력 료	-		-	
	2. 가 스 수 도 비	1,595,456		1,284,551	
	3. 실 험 실 습 비	-		-	
	4. 감 가 상 각 비	-		-	
	5. 수 선 유 지 비	-		-	
	6. 소 모 품 비	71,681,447		2,393,677	
	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	-		902,837	
	15. 기 타 운 영 비	-		-	
Ⅳ . 당 기 총 제 조 비 용			170,786,875		77,059,982
Ⅴ . 기 초 재 공 품 원 가			26,291,422		35,209,123
Ⅵ . 합 계			197,078,297		112,269,105
Ⅶ . 기 말 재 공 품 원 가			26,330,252		26,291,422
Ⅷ . 타 계 정 대 체 액			-		-
Ⅸ . 당 기 제 품 제 조 원 가			170,748,045		85,977,683



# 학교기업운영수익 명세서

(당 기: 2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		금 액		합 계	특수관계자	할부매출액
		국내매출	수출			
I . 총 매 출 액		1,858,860,955	-	1,858,860,955	-	-
	1. 약고추장 제품매출액	219,823,877	-	219,823,877	-	-
	2. 약고추장 기타매출액	-	-	-	-	-
	3. 농생명 용역매출액	1,639,037,078	-	1,639,037,078	-	-
	4. 매출에누리 와 환입	-	-	-	-	-
	5. 매 출 할 인	-	-	-	-	-
II . 당 기 매 출 액 합 계		1,858,860,955	-	1,858,860,955	-	-

# 학교기업운영비용명세서

(당 기: 2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		금 액		합 계
		국내매출	수출원가	
I . 약 고 추 장 제 품 매 출 원 가		161,747,756		161,747,756
	1. 기초제품 재고액	8,033,231	-	8,033,231
	2. 당기제품제조원가	170,748,045	-	170,748,045
	3. 타 계 정 대 체 액	9,758,901	-	9,758,901
	4. 기 말 제 품 재 고 액	7,274,619	-	7,274,619

II . 약 고 추 장 상 품 매 출 원 가	-	-	-
III . 농 생 명 매 출 원 가	695,456,798	-	695,456,798
IV . 당 기 매 출 원 가	857,204,554	-	857,204,554

# 합계잔액시산표

# 합계잔액시산표

(당기: 2018. 3. 1.부터 2019. 2. 28.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	-	
1,770,006,864	6,811,660,804	1112	예 금	5,041,653,940	
-	-	1121	단 기 대 여 금	-	
-	-	1122	선 급 금	-	
-	-	1123	미 수 금	-	
-	-	1124	가 지 급 금	-	
2,019,920	3,142,580	1125	선 급 법 인 세	1,122,660	
8,482,090	73,791,513	1127	부 가 세 대 급 금	65,309,423	
197,581,324	662,234,904	1128	학 교 기 업 재 고 자 산	464,653,580	
11,658,205	570,586,807	1129	외 상 매 출 금	558,928,602	
(559,300)	500,500		대 손 총 당 금 (매 출 채 권)	1,059,800	
-	-	1221	투 자 유 가 증 권	-	
-	-	1224	학 교 기 업 투 자 자 산	-	
323,400,764	323,400,764	1225	등 록 금 회 계	-	
-	-	1229	기 타 투 자 자 산	-	
-	-	1232	연 구 기 금	-	

차 변 ( 왼쪽 )		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	-	
500,000,000	500,000,000	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	-	
-	32,363,636	1312	건 물	32,363,636	
128,567,831	128,567,831	1313	구 축 물	-	
(54,105,633)	(54,105,633)		구축물감가상각누계액	-	
904,301,822	918,082,639	1314	기 계 기 구	13,780,817	
(728,325,303)	(742,106,120)		기계감가상각누계액	(13780817)	
67,798,567	68,110,567	1315	집 기 비 품	312,000	
(40,732,264)	(41,044,264)		집기비품감가상각누계액	(312,000)	
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	-	-
	42,860	2121	일 반 예 수 금	42,860	-
	805,860	2122	제 세 예 수 금	805,860	-
	-	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	-	-
	6,515,950	2139	기 타 선 수 금	29,452,378	22,936,428
	7,810,000	2141	미 지 급 금	7,810,000	-
	-	2142	가 수 금	-	-
	189,086,214	2144	부 가 세 예 수 금	202,557,030	13,470,816
	-	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	-	-
	-	2213	학 교 채	-	-

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
	-	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	500,000,000	500,000,000
	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	2,159,505,231	2,159,505,231
-	-	3133	당 기 운 영 차 액	394,182,412	394,182,412
3,090,094,887	9,459,447,412		소 계	9,459,447,412	3,090,094,887
		5111	입 학 금	-	-
		5112	수 업 료	-	-
		5113	기 성 회 비	-	-
		5121	단 기 수 강 료	-	-



차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
		5211	경 상 비 전 입 금	-	-
		5212	법 정 부 담 전 입 금	-	-
		5213	자 산 전 입 금	-	-
		5215	특 별 회 계 전 입 금	-	-
		5218	고 유 목 적 사 업 전 입 금	-	-
		5221	일 반 기 부 금	-	-
		5222	지 정 기 부 금	-	-
		5223	연 구 기 부 금	-	-
		5224	현 물 기 부 금	-	-
		5231	교 육 과 학 기 술 부	136,000,000	136,000,000
		5232	기 타 국 고 지 원	-	-
		5233	지 방 자 치 단 체	-	-
		5239	기 타 보 조 금	-	-
		5241	산 학 협 력 단 전 입 금	-	-
		5242	학 교 회 계 전 입 금	20,400,000	20,400,000
		5311	입 학 원 서 대	-	-
		5312	수 험 료	-	-
		5321	증 명 료	-	-
		5322	대 여 사 용 료	-	-

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
		5331	논 문 심 사 료 수 입	-	-
		5332	실 습 수 입	-	-
		5339	기 타 교 육 부 대 수 입	-	-
		5411	예 금 이 자 수 입	13,140,340	13,140,340
		5421	잡 수 입	-	-
		5432	외 화 환 산 이 익	-	-
		5433	외 환 차 익	-	-
		5434	투 자 유 가 증 권 처 분 이 익	-	-
		5435	투 자 유 가 증 권 평 가 총 당 금 환 입	-	-
		5436	고 정 자 산 처 분 이 익	-	-
		5511	약 고 추 장 제 품 매 출	219,823,877	219,823,877
		5512	약 고 추 장 기 타 매 출	-	-
		5513	농 생 명 환 경 연 구 센 터 용 역 매 출	1,639,037,078	1,639,037,078
		5521	학 교 기 업 사 업 외 수 익	500,500	500,500
		5522	전 기 오 류 수 정 이 익	-	-
-	-	4111	교 원 급 여		
-	-	4112	교 원 상 여 금		
-	-	4113	교 원 제 수 당		
-	-	4114	교 원 법 정 부 담 금		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	4115	시 간 강 의 료		
-	-	4116	특 별 강 의 료		
-	-	4117	교 원 퇴 직 금		
-	-	4118	조 교 인 건 비		
17,500,000	17,500,000	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		
64,485,159	64,485,159	4125	임 시 직 인 건 비		
-	-	4126	노 임		
56,871,378	56,871,378	4127	직 원 퇴 직 금		
-	-	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		
3,360,000	3,360,000	4215	시 설 용 역 비		
2,062,840	2,062,840	4216	보 험 료		
18,216,000	18,216,000	4217	리 스 임 차 료		
3,166,002	3,166,002	4219	기 타 시 설 관 리 비		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
20,340,500	20,340,500	4221	여 비 교 통 비		
22,877,160	22,877,160	4222	차 량 유 지 비		
36,088,012	36,088,012	4223	소 모 품 비		
763,636	763,636	4224	인 쇄 출 판 비		
-	-	4225	난 방 비		
-	-	4226	전 기 수 도 료		
6,029,350	6,029,350	4227	통 신 비		
2,456,210	2,456,210	4228	제 세 공 과 금		
7,855,930	7,855,930	4229	지 급 수 수 료		
13,481,255	13,481,255	4231	복 리 후 생 비		
1,868,000	1,868,000	4232	교 육 훈 련 비		
-	-	4233	일 반 용 역 비		
-	-	4234	업 무 추 진 비		
45,881,811	45,881,811	4235	홍 보 비		
1,995,004	1,995,004	4236	회 의 비		
-	-	4237	행 사 비		
-	-	4238	선 교 비		
74,125,771	74,125,771	4239	수 선 비		
94,248,881	94,248,881	4240	기 타 운 영 비		
133,652,333	133,652,333	4252	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	4253	대 손 상 각 비		
-	-	4311	연 구 비		
-	-	4312	연 구 관 리 비		
650,000	650,000	4321	장 학 금		
-	-	4322	학 비 감 면		
-	-	4323	실 험 실 습 비		
-	-	4324	논 문 심 사 료		
3,692,837	3,692,837	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		
145,846,760	145,846,760	4421	기 타 운 영 외 비 용		
-	-	4422	외 화 환 산 손 실		
-	-	4423	외 환 차 손		
-	-	4424	투 자유가증권처분손실		
-	-	4426	고 정 자 산 처 분 손 실		
-	-	4427	무 형 고 정 자 산 상 각 액		
-	-	4515	특 별 회 계 전 출 금		
-	-	4543	학 교 회 계 전 출 금		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
161,747,756	161,747,756	4711	학 교 기 업 매 출 원 가		
695,456,798	695,456,798	4721	학 교 기 업 운 영 외 비 용		
-	-	4722	전 기 오 류 수 정 손 실		
-	-	3114	기 타 기 본 금 대 체 액		
-	-	3115	법 인 대 체 액		
-	-	3120	제 적 립 금 대 체 액		
-	-	3132	운 영 차 액 대 체		
394,182,412	394,182,412	3133	당 기 운 영 차 액		
2,028,901,795	2,028,901,795		소 계	2,028,901,795	2,028,901,795
5,118,996,682	11,488,349,207		총 계	11,488,349,207	5,118,996,682