

2016회계연도 학교기업 자금계산서 총괄표

단위 : 천원

수 입 부				지 출 부			
계 정	2016회계연도 결산(A)	2016회계연도 최종예산(B)	증감(A-B)	계 정	2016회계연도 결산(A)	2016회계연도 최종예산(B)	증감(A-B)
손익계정수익	127,062	110,008	17,054	손익계정지출	105,389	98,180	7,209
자산변동수입	-	-	-	자산변동지출	-	-	-
부채변동수입	-	-	-	부채변동지출	-	-	-
기본금변동수입	-	-	-	기본금변동지출	-	-	-
미사용전기이월자금	-	-	-	미사용차기이월자금	21,673	11,828	9,845
자금수입 총계	127,062	110,008	17,054	자금지출총계	127,062	110,008	17,054

2016회계연도 학교기업 자금계산서

(2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일까지)

단위 : 원

과 목			2016회계연도 결산(A)	2016회계연도 최종예산(B)	증감 (A-B)
관	항	목			
I. 손익계정수익			127,061,513	110,008,000	17,053,513
	1. 매출액		127,048,580	110,000,000	17,048,580
		1)상품매출			
		2)제품매출	127,048,580	110,000,000	17,048,580
	2. 영업외수익		12,933	8,000	4,933
		1)국고보조금			
		2)학교회계전입금			
		3)산학협력단회계전입금			
		4)기부금수익			
		5)이자수익	12,933	8,000	4,933
	6)전기오류수정이익				
	7)기타운영외수익				
II. 자산변동수입					
	1. 고정자산매각수입				
	2. 무형고정자산의 처분				
	3. 투자자산수입				
	2. 기타자산수입				
III. 부채변동수입					
	1. 차입금수입				
	2. 기타부채유입				
IV. 기본금변동수입					
	1. 출연기본금수입				
V. 미사용전기이월자금					
	1. 미사용전기이월자금				
자금수입총계			127,061,513	110,008,000	17,053,513
과 목			2016회계연도 결산(A)	2016회계연도 최종예산(B)	증감 (A-B)
관	항	목			
I. 손익계정지출			105,388,819	98,180,000	7,208,819
	1. 재료매입		51,215,505	45,000,000	6,215,505
		1)당기원재료매입액	51,215,505	45,000,000	6,215,505
	2. 판매관리비		49,350,158	49,580,000	-229,842
		1)인건비	35,302,410	33,000,000	2,302,410
		2)퇴직급여	1,500,000	0	1,500,000
		3)복리후생비			
		4)여비교통비	50,000	0	50,000
		5)통신비			
		6)수도광열비			
		7)전력비			
		8)세금과공과금	27,000	360,000	-333,000
		9)지급임차료	3,600,000	3,600,000	0
		10)수선비			
		11)보험료			
		12)차량유지비			
		13)운반비			
		14)교육훈련비			
		15)도서인쇄비			
		16)회의비			
		17)소모품비	1,532,967	5,000,000	-3,467,033
		18)지급수수료	0	2,000,000	-2,000,000
		19)광고선전비			
		20)잡비(기타일반관리비)	3,681,841	620,000	3,061,841
	21)장학금	3,655,940	5,000,000	-1,344,060	
3. 영업외비용		4,823,156	3,600,000	1,223,156	
	1)현장실습비	3,200,000	1,600,000	1,600,000	
	2)학생장학금				
	3)학교회계전출금				
	4)전기오류수정손실				
	5)기타영업외비용	1,623,156	2,000,000	-376,844	
II. 자산변동지출					
	1. 고정자산취득지출				
		1)기계기구매입비			
		2)집기비품매입비			
		3)기타고정자산매입비			
	2. 무형자산취득지출				
		1)지적재산권취득비			
	2)기타무형고정자산취득비				
3. 기타자산지출					
	1)보증금지출				

		2)기타자산지출			
III. 부채변동지출					
	1. 차입금상환				
		1)단기차입금상환			
		2)장기차입금상환			
	2. 기타부채				
		1)임대보증금환금			
		2)기타고정부채의상환			
IV. 기본금변동지출					
	1. 출연기본금반환				
		1)교비회계 출연금반환			
		2)산학협력단회계 출연금반환			
	2. 목적사업사용				
		1)고유목적사업준비금사용			
V. 미사용차기이월자금			21,672,694	11,828,000	9,844,694
	1. 미사용차기이월자금		21,672,694	11,828,000	9,844,694
		1)미사용차기이월자금	21,672,694	11,828,000	9,844,694
자금수입총계			127,061,513	110,008,000	17,053,513