

재무상태표

제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지
제 13기 2016년 01월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

한국교통대학교산학협력단 바이오식품학교기업

(단위:원)

과 목	제 14 (당) 기		제 13 (전) 기	
	금 액		금 액	
자산				
I. 유동자산		119,211,879		183,118,935
(1) 당좌자산		47,931,380		75,557,715
현금및현금성자산	48,899,422		69,427,384	
국고보조금	(1,760,680)		(1,803,018)	
미수금	367,120		6,124,210	
부가세대급금	411,228		1,791,199	
선급법인세	13,010		16,320	
선급주민세	1,280		1,620	
(2) 재고자산		71,280,499		107,561,220
제품	33,488,412		61,558,656	
원재료	12,647,284		22,278,421	
부재료	25,144,803		23,724,143	
II. 비유동자산		-		96,000
(1) 투자자산				
(2) 유형자산			-	2,000
기타유형자산	5,500,000		5,500,000	
감가상각누계액-비품	(5,500,000)		(5,498,000)	
(3) 무형자산			-	94,000
자산총계		119,211,879		183,214,935
부채				
I. 유동부채		3,996,173		3,678,071
미지급금	919,400		-	
부가세예수금	329,464		1,020,941	
제세예수금	2,707,259		2,354,910	
미지급비용	40,050		302,220	
II. 비유동부채			-	-
퇴직급여충당부채	43,364,100		40,108,100	
퇴직연금운용자산	(43,364,100)		(40,108,100)	
부채총계		3,996,173		3,678,071
자본				
I. 이익잉여금		115,215,706		179,536,864
전기이월운영차익	179,536,864		179,536,864	
당기운영차손	(64,321,158)			
자본총계		115,215,706		179,536,864
부채및자본총계		119,211,879		183,214,935

운 영 계 산 서

제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지
제 13기 2016년 01월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

한국교통대 산학협력단 바이오식품학교기업

(단위: 원)

과 목	제 14 (당) 기		제 13 (전) 기	
	금액		금액	
I.매출액		86,308,613		10,209,459
1.학교기업운영수익	86,308,613		10,209,459	
II.매출원가		76,186,721		22,052,872
1.제품매출원가				
(1)기초제품재고액	61,558,656		41,604,028	
(2)당기제품제조원가	85,588,263		51,547,707	
계	147,146,919		93,151,735	
(3)타계정으로대체	37,471,786		9,540,207	
(4)기말제품재고액	33,488,412		61,558,656	
III.매출총이익		10,121,892		(11,843,413)
IV.판매비와관리비		169,800,635		16,229,732
1.지적재산권운영.이전비				
2.직원급여	71,963,359			
3.인건비	1,000,000		-	
4.복리후생비	2,514,290		701,391	
5.여비교통비	24,057,820		268,800	
6.교육훈련비	253,000		35,000	
7.소모품비	1,339,360		-	
8.업무추진비	8,127,400		1,800,000	
9.회의비	-		-	
10.지급수수료	50,145		4,851	
11.세금과공과	261,000		51,970	
12.운반비	6,989,000		296,040	
13.출판인쇄비	-		-	
14.보험료	-		-	
15.홍보비	420,000		-	
16.수선비				
17.광고선전비	37,471,786		9,540,207	
18.산학협력단전출금	5,000,000		-	
19.학교회계전출금	-		1,844,200	
20.감가상각비	2,000		1,687,273	
21.무형자산상각비	94,000			(28,073,145)
22.기타관리운영비	10,257,475			23,781,572
V.영업이익		(159,678,743)	15,777,200	
VI.영업외수익		127,303,885	3,028,463	
1.교육부지원금	99,466,283		4,975,909	

과 목	제 14 (당) 기		제 13 (전) 기	
	금액		금액	
2.기타지원금(대학)	18,644,450		-	
3.기타지원금(산업체)	9,048,209		-	
4.이자수익	102,039			6,240,388
5.외환차익	22,904		4,739,815	
6.기타운영외수익	20,000		1,500,000	
VII. 영업외비용		31,946,300		
1.실험실습비	22,577,925			
2.장학금	5,500,000			
3.학생경비				
4.교육과정개발비			573	
5.기타교육운영비	3,622,850			(10,531,961)
6.외환차손	203,313			
7.기타운영외비용	42,212			(10,531,961)
VIII. 법인세차감전순이익(손실)		(64,321,158)		-
IX. 법인세비용				
X. 당기순이익		(64,321,158)		-

제 조 원 가 명 세 서

제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지
제 13기 2016년 01월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

한국교통대학교산학협력단 바이오식품학교기업

(단위:원)

과 목	제 14 (당) 기		제 13 (전) 기	
	금	액	금	액
1. 원재료비		23,935,418		7,273,624
기초원재료재고액	22,278,421		23,886,145	
당기원재료매입액	14,304,281		5,665,900	
타계정으로대체액	-		-	
기말원재료재고액	12,647,284		22,278,421	
2. 부재료비		20,417,775		20,456,974
기초부재료재고액	23,724,143		41,105,499	
당기부재료매입액	21,838,435		3,075,618	
기말부재료재고액	25,144,803		23,724,143	
3. 노무비		26,513,170		18,446,000
1)인건비	26,513,170		18,446,000	
2)퇴직급여	-		-	
4. 제조경비		14,721,900		5,371,109
1)운반비	320,000		260,000	
2)포장비	-		1,090,909	
3)소모품비	7,043,100		-	
4)시험분석비	604,000		521,000	
5)광고선전비	-		-	
6)외주가공비	6,635,000		3,481,200	
7)보험료	101,800		-	
8)세금과공과금	18,000		18,000	
5. 당기총제조비용		85,588,263		51,547,707
6. 기초재공품재고액				
합 계		85,588,263		51,547,707
7. 기말재공품재고액				
8. 당기제품제조원가		85,588,263		51,547,707

재무상태표

제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지
제 13기 2016년 01월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

한국교통대학교산학협력단 ITCG학교기업

(단위:원)

과 목	제 14 (당) 기		제 13 (전) 기	
	금 액		금 액	
자산				
I. 유동자산		34,447,248		50,803,194
(1) 당좌자산		34,447,248		50,803,194
현금및현금성자산	34,442,068		43,604,684	
국고보조금	-		-	
미수금	7,190,000		7,190,000	
대손충당금	(7,190,000)			
선급법인세	4,950		7,770	
선급주민세	230		740	
(2) 재고자산		-		-
제품	-		-	
원재료	-		-	
부재료	-		-	
재공품	-		-	
II. 비유동자산		-		-
자산총계		34,447,248		50,803,194
부채				
I. 유동부채		923,080		-
미지급금	923,080		-	
제세예수금	-		-	
예수금				
II. 비유동부채		-		-
부채총계		923,080		-
자본				
I. 이익잉여금		33,524,168		50,803,194
전기이월운영차익	50,803,194		50,803,194	
당기운영차손	(17,279,026)			
자본총계		-		-
부채및자본총계		34,447,248		50,803,194

운 영 계 산 서

제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지
제 13기 2016년 01월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

한국교통대학교산학협력단 ITCG학교기업

(단위:원)

과 목	제 14 (당) 기		제 13 (전) 기	
	금	액	금	액
I.매출액		-		-
1.학교기업운영수익	-		-	
II.매출원가		-		-
1.제품매출원가				
(1)기초제품재고액	-		-	
(2)당기제품제조원가	-		-	
계	-		-	
(3)기말제품재고액	-		-	
III.매출총이익		-		-
IV.판매비와관리비		7,254,000		10,320
1.직원급여	-		-	
2.복리후생비	-		-	
3.여비교통비	-		-	
4.교육훈련비	-		-	
5.소모품비	-		-	
6.업무추진비	-		-	
7.회의비	-		-	
8.세금과공과	64,000		10,320	
9.운반비	-		-	
10.산학협력단전출금	-		-	
11.기타관리운영비	-		-	
12.대손상각비	7,190,000		-	
V.영업이익		(7,254,000)		(10,320)
VI.영업외수익		39,792		-
1.교육과학기술부지원금	-		-	
2.교비회계지원금	-		-	
3.이자수익	39,792		-	
4.기타운영외수익	-		-	
VII.영업외비용		10,064,818		-
1.실험실습비	-		-	
2.장학금	-		-	
3.기타운영외비용	10,064,818		-	
VIII.법인세차감전순이익(손실)		(17,279,026)		(10,320)
IX.법인세비용				

X.당기순이익		(17,279,026)		(10,320)
---------	--	--------------	--	----------

제 조 원 가 명 세 서

제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지

제 13기 2016년 01월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

한국교통대학교산학협력단 ITCG학교기업

(단위:원)

과 목	제 14 (당) 기		제 13 (전) 기	
	금	액	금	액
1. 원재료비		0		0
기초원재료재고액	-		-	
당기원재료매입액	-		-	
타계정으로대체액	-		-	
기말원재료재고액	-		-	
2. 부재료비		-		-
기초부재료재고액	-		-	
당기부재료매입액	-		-	
타계정으로대체액	-		-	
기말부재료재고액	-		-	
3. 노무비		-		-
1)인건비	-		-	
2)퇴직급여	-		-	
4. 제조경비		-		-
1)운반비	-		-	
2)포장비	-		-	
3)소모품비	-		-	
4)시험분석비	-		-	
5)광고선전비	-		-	
6)외주가공비	-		-	
7)보험료	-		-	
5. 당기총제조비용		-		-
6. 기초재공품재고액				
합 계		-		-
7. 기말재공품재고액				
8. 당기제품제조원가		-		-

현금흐름표

제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지

제 13기 2016년 01월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

한국교통대학교산학협력단 ITCG학교기업

(단위:원)

(단위:원)

과 목	제 14(당) 기			제 13(전) 기		
I. 현금유입액			39,792			-
1. 영업활동으로인한현금유입액			39,792			-
1) 산학협력수익현금유입액			-			-
(1) 매출액		-			-	
가. 학교기업운영수익	-			-		
2) 운영외수익현금유입액			39,792			-
(1) 운영외수익		39,792			-	
가. 이자수익	39,792			-		
나. 기타운영외수익	-			-		
II. 현금유출액			10,128,818			10,320
1. 운영활동으로인한현금유출액			10,128,818			10,320
1) 산학협력비현금유출액			-			-
(1) 교육운영비		-			-	
가. 장학금	-			-		
나. 실험실습비	-			-		
2) 매출원가			-			-
(1) 제품매출원가		-			-	
가. 제품매출원가	-			-		
3) 일반관리비현금유출액			64,000			10,320
(1) 일반관리비		64,000			10,320	
가. 교직원보수	-			-		
나. 복리후생비	-			-		
다. 여비교통비	-			-		
라. 소모품비	-			-		
마. 업무추진비	-			-		
바. 세금과공과	64,000			10,320		
사. 운반비(물류유통비)	-			-		
아. 기타관리운영경비	-			-		
4) 운영외비용현금유출액			10,064,818			-
(1) 운영외비용		10,064,818			-	
가. 기타운영외비용	10,064,818			-		
3. 재무활동으로인한현금유출액			-			-
1) 부채의상환		-			-	
(1) 기타고정부채의감소	-				-	
III. 현금의증감			-10,089,026			-10,320
IV. 기초의현금			43,604,684			43,615,004
V. 기말의현금			34,442,068			43,604,684