

2017회계연도 산학협력단 결산서

- 바이오식품학교기업 -



국립한국교통대학교 | 산학협력단
KOREA NATIONAL UNIVERSITY OF TRANSPORTATION

재 무 상 태 표

제 15기 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지
제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지

한국교통대학교산학협력단 바이오식품학교기업

(단위:원)

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금	액	금	액
자산				
I. 유동자산		44,216,926		119,211,879
(1) 당좌자산		7,981,768		47,931,380
현금및현금성자산	7,822,688		48,899,422	
국고보조금	-		(1,760,680)	
미수금	154,790		367,120	
부가세대급금	-		411,228	
선급법인세	2,740		13,010	
선급주민세	1,550		1,280	
(2) 재고자산		36,235,158		71,280,499
제품	3,601,657		33,488,412	
원재료	7,799,723		12,647,284	
부재료	24,833,778		25,144,803	
II. 비유동자산		-		-
(1) 투자자산				
(2) 유형자산		-		-
기타유형자산	5,500,000		5,500,000	
감가상각누계액-비품	(5,500,000)		(5,500,000)	
(3) 무형자산		-		-
자산총계		44,216,926		119,211,879
부채				
I. 유동부채		1,378,049		3,996,173
미지급금	555,600		919,400	
부가세예수금	-		329,464	
제세예수금	822,449		2,707,259	
미지급비용	-		40,050	
II. 비유동부채		-		-
퇴직급여충당부채	-		43,364,100	
퇴직연금운용자산	-		(43,364,100)	
부채총계		1,378,049		3,996,173
자본				
I. 이익잉여금		42,838,877		115,215,706
전기이월운영차익	115,215,706		179,536,864	
당기운영차손	(72,376,829)		(64,321,158)	
자본총계		42,838,877		115,215,706
부채및자본총계		44,216,926		119,211,879

운 영 계 산 서

제 15기 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지
제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지

한국교통대학교산학협력단 바이오식품학교기업

(단위:원)

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금 액		금 액	
I.매출액		12,340,456		86,308,613
1.학교기업운영수익	12,340,456		86,308,613	
II.매출원가		6,273,707		76,186,721
1.제품매출원가				
(1)기초제품재고액	33,488,412		61,558,656	
(2)당기제품제조원가	-		85,588,263	
계	33,488,412		147,146,919	
(3)타계정으로대체	23,613,048		37,471,786	
(4)기말제품재고액	3,601,657		33,488,412	
III.매출총이익		6,066,749		10,121,892
IV.판매비와관리비		66,107,347		169,800,635
1.지적재산권운영.이전비				
2.직원급여	29,372,920		71,963,359	
3.인건비	-		1,000,000	
4.복리후생비	407,636		2,514,290	
5.여비교통비	10,911,690		24,057,820	
6.교육훈련비	-		253,000	
7.소모품비	200,000		1,339,360	
8.업무추진비	3,000,000		8,127,400	
9.지급수수료	6,889		50,145	
10.세금과공과	160,374		261,000	
11.운반비	1,616,580		6,989,000	
12.홍보비	-		420,000	
13.광고선전비	17,546,858		37,471,786	
14.산학협력단전출금	-		5,000,000	
15.감가상각비	-		2,000	
16.무형자산상각비	-		94,000	
17.기타관리운영비	2,884,400		10,257,475	
V.영업이익		(60,040,598)		(159,678,743)
VI.영업외수익		1,861,535		127,303,885
1.교육부지원금	1,717,980		99,466,283	
2.기타지원금(대학)	-		18,644,450	
3.기타지원금(산업체)	42,700		9,048,209	
4.이자수익	28,446		102,039	
5.외환차익	-		22,904	
6.기타운영외수익	72,409		20,000	

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금 액		금 액	
VII. 영업외비용		14,197,766		31,946,300
1. 실험실습비	333,630		22,577,925	
2. 장학금	-		5,500,000	
3. 기타교육운영비	1,427,050		3,622,850	
4. 외환차손	-		203,313	
5. 기타운영외비용	12,437,086		42,212	
VIII. 법인세차감전순이익(손실)		(72,376,829)		(64,321,158)
IX. 법인세비용				
X. 당기순이익		(72,376,829)		(64,321,158)

현금흐름표

제 15 기 2017년 03월 01일부터 2018년 02월 28일 까지
제 14 기 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일 까지

한국교통대학교산학협력단 바이오식품학교기업

(단위:원)

과 목	제 15 (당) 기			제 14 (전) 기		
I. 현금유입액			12,438,301			218,678,111
1. 영업활동으로인한현금유입액			12,438,301			218,678,111
1) 산학협력수익현금유입액			12,340,456			91,374,226
(1) 매출액		12,340,456			91,374,226	
가. 학교기업운영수익	12,340,456			91,374,226		
2) 지원금수익현금유입액			-			127,158,942
(1) 기타지원금		-			127,158,942	
가. 교육부지원금	-			99,466,283		
나. 기타지원금(대학)	-			18,644,450		
다. 기타지원금(산업체)	-			9,048,209		
3) 운영외수익현금유입액			97,845			144,943
(1) 운영외수익		97,845			144,943	
가. 이자수익	25,436			102,039		
나. 외환차익	-			22,904		
다. 기타운영외수익	72,409			20,000		
II. 현금유출액			53,557,373			239,163,735
1. 운영활동으로인한현금유출액			53,557,373			239,163,735
1) 산학협력비현금유출액			1,171,819			38,606,629
(1) 교육운영비		-			1,000,000	
가. 장학금	-			1,000,000		
(2) 기타산학협력비		1,171,819			37,606,629	
가. 학교기업 제품매출원가	1,171,819			37,606,629		
2) 지원금사업비현금유출액			1,760,680			30,700,775
(1) 교육운영비		1,760,680			30,700,775	
가. 장학금	-			4,500,000		
나. 실험실습비	333,630			22,577,925		
다. 기타교육운영비	1,427,050			3,622,850		
3) 일반관리비현금유출액			48,560,489			169,610,806
(1) 일반관리비		48,560,489			169,610,806	
가. 교직원보수	29,372,920			72,869,530		
나. 복리후생비	407,636			2,514,290		
다. 여비교통비	10,911,690			24,057,820		
라. 교육훈련비	-			253,000		
마. 소모품비	200,000			1,339,360		
바. 업무추진비	3,000,000			8,127,400		
사. 지급수수료	6,889			50,145		
아. 세금과공과	160,374			261,000		
자. 운반비(물류유통비)	1,616,580			6,989,000		
차. 홍보비	-			420,000		
카. 광고선전비	-			37,471,786		
타. 산학협력단전출금	-			5,000,000		

과 목	제 15 (당) 기			제 14 (전) 기		
파. 기타관리운영경비	2,884,400			10,257,475		
4) 운영외비용현금유출액			2,064,385			245,525
(1) 운영외비용		2,064,385			245,525	
가. 기타운영외비용	2,064,385			42,212		
나. 외환차손	-			203,313		
Ⅲ.현금의증감			(41,119,072)			(20,485,624)
Ⅳ.기초의현금			48,941,760			69,427,384
Ⅴ.기말의현금			7,822,688			48,941,760

제 조 원 가 명 세 서

제 15기 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지
제 14기 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지

한국교통대학교산학협력단 바이오식품학교기업

(단위:원)

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금	액	금	액
1. 원재료비		-		23,935,418
기초원재료재고액	12,647,284		22,278,421	
당기원재료매입액	-		14,304,281	
타계정으로대체액	4,847,561		-	
기말원재료재고액	7,799,723		12,647,284	
2. 부재료비		-		20,417,775
기초부재료재고액	25,144,803		23,724,143	
당기부재료매입액	1,171,819		21,838,435	
타계정으로대체액	1,482,844		-	
기말부재료재고액	24,833,778		25,144,803	
3. 노무비		-		26,513,170
1)인건비	-		26,513,170	
2)퇴직급여	-		-	
4. 제조경비		-		14,721,900
1)운반비	-		320,000	
2)포장비	-		-	
3)소모품비	-		7,043,100	
4)시험분석비	-		604,000	
5)광고선전비	-		-	
6)외주가공비	-		6,635,000	
7)보험료	-		101,800	
8)세금과공과금	-		18,000	
5. 당기총제조비용		-		85,588,263
6. 기초재공품재고액				
합 계		-		85,588,263
7. 기말재공품재고액				
8. 당기제품제조원가		-		85,588,263