



2022 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 — 34

기 본 재 무 제 표

# 1. 대 차 대 조 표

# 대 차 대 조 표

(당 기: 2023. 2. 28. 현재)

(전 기: 2022. 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			1,100,520	468,580,681		469,681,201	1,073,953,776
(1) 당 좌 자 산			-	466,665,901		466,665,901	988,859,467
1. 현 금 예 금			-	433,881,901		433,881,901	976,659,563
2. 유 가 증 권			-	-		-	-
3. 외 상 매 출 금			-	32,784,000		32,784,000	12,759,204
대 손 총 당 금 ( 매 출 채 권 )			-	-		-	(559,300)
4. 미 수 금			-	-		-	-
(2) 재 고 자 산			-	-		-	44,050,000
1. 원 재 료			-	-		-	-
2. 부 재 료			-	-		-	44,050,000
3. 재 공 품			-	-		-	-
4. 제 품			-	-		-	-
(3) 기 타 유 동 자 산			1,100,520	1,914,780		3,015,300	41,044,309
1. 선 급 금			-	-		-	-
2. 가 지 급 금			-	-		-	-
3. 선 급 법 인 세			1,100,520	1,914,780		3,015,300	2,624,320

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	-	-		-	38,419,989
		6. 기 타 유 동 자 산	-	-		-	-
II		고 정 자 산	51,966,658	1,879,824,540		1,931,791,198	2,110,094,739
	(1)	투 자 자 산	-	1,388,153,023		1,388,153,023	1,385,373,023
		1. 투 자 유 가 증 권	-	-		-	-
		2. 보 증 금	-	-		-	-
		3. 등 록 금 회 계	-	877,228,943		877,228,943	874,448,943
		4. 기 타 투 자 자 산	-	-		-	-
		5. 임 의 특 정 목 적 기 금		510,924,080			
	(2)	유 형 자 산	51,966,658	491,671,517		543,638,175	724,721,716
		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	(79,819,201)	-		(79,819,201)	(73,390,809)
		4. 기 계 기 구	43,641,361	1,456,121,994		1,499,763,355	1,674,503,732
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(40,825,150)	(970,267,016)		(1,011,092,166)	(1,013,993,345)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
		5. 집 기 비 품	8,640,826	59,051,601		67,692,427	71,036,676
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	(8,239,009)	(53,235,062)		(61,474,071)	(62,002,369)
		6. 차 량 운 반 구	-	33,776,033		33,776,033	53,388,614
		감 가 상 각 총 당 금 누 계 액	-	(33,776,033)		(33,776,033)	(53,388,614)
		7. 건 설 중 인 자 산	-	-		-	-
	(3)	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	53,067,178	2,348,405,221		2,401,472,399	3,184,048,515

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			3,265,125	13,006,987		16,272,112	20,395,807
	1.	외 상 매 입 금	-	-		-	-
	2.	미 지 급 금 여	-	-		-	-
	3.	선 수 금	-	7,875,910		7,875,910	6,472,520
	4.	예 수 금	-	-		-	-
	5.	제 세 예 수 금	-	-		-	-
	6.	부 가 세 예 수 금	3,265,125	5,131,077		8,396,202	13,923,287
	7.	가 수 금	-	-		-	-
	8.	기 타 예 수 금	-	-		-	-
II . 고 정 부 채			-	-		-	-
	1.	임 대 보 증 금	-	-		-	-
	2.	퇴 직 급 여 총 당 금	-	-		-	-
	3.	기 타 고 정 부 채	-	-		-	-
부 채 총 계			3,265,125	13,006,987		16,272,112	20,395,807



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				510,924,080		510,924,080	510,924,080
	1. 임 의 특 정 목 적 적 립 금			510,924,080		510,924,080	510,924,080
III . 처 분 전 운 영 차 손			49,802,053	1,824,474,154		1,874,276,207	2,652,728,628
	1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익		783,526,777	1,869,201,851		2,652,728,628	2,846,860,687
	2. 당 기 운 영 차 손 익		(733,724,724)	(44,727,697)		(778,452,421)	(194,132,059)
기 본 금 총 계			49,802,053	2,335,398,234		2,385,200,287	3,163,652,708
부 채 와 기 본 금 총 계			53,067,178	2,348,405,221		2,401,472,399	3,184,048,515

## 2. 운영 계산서

# 운영계산서

(당 기: 2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

(전 기: 2021. 3. 1.부터 2022. 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	65,894,889	1,672,226,716		1,738,121,605	1,534,676,256
	1. 약 고 추 장 상 품 매 출 액	65,894,889	-		65,894,889	141,619,292
	2. 약 고 추 장 기 타 매 출 액	-	-		-	-
	3. 농 생 명 용 역 매 출 액	-	1,672,226,716		1,672,226,716	1,393,056,964
	II . 학 교 기 업 운 영 비 용	24,050,273	797,405,005		821,455,278	980,458,594
	1. 약 고 추 장 제 품 매 출 원 가	-	-		-	77,869,287
	기 초 제 품 재 고 액	-	-		-	12,395,641
	제 품 제 조 원 가	-	-		-	78,387,844
	타 계 정 대 체 액	-	-		-	12,914,198
	기 말 제 품 재 고 액	-	-		-	-
	2. 약 고 추 장 상 품 매 출 원 가	24,050,273	-		24,050,273	-
	기 초 상 품 재 고 액	-	-		-	-
	당 기 상 품 매 입 액	90,000,000	-		90,000,000	-
	타 계 정 대 체 액	65,949,727	-		65,949,727	-
	기 말 상 품 재 고 액	-	-		-	-
	3. 농 생 명 매 출 원 가	-	797,405,005		797,405,005	902,589,307
	III . 학 교 기 업 운 영 총 이 익	41,844,616	874,821,711		916,666,327	554,217,662

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	IV . 보 수 및 일 반 관 리 비	258,509,692	732,003,447		990,513,139	743,606,980
	1. 직 원 급 여	2,800,000	159,874,054		162,674,054	154,923,180
	2. 임 시 직 급 여	54,972,688	6,985,000		61,957,688	97,130,153
	3. 퇴 직 급 여	4,164,532	53,547,164		57,711,696	72,710,294
	4. 교 원 보 수	-	-		-	-
	5. 특 별 강 의 료	-	-		-	-
	6. 복 리 후 생 비	351,455	6,898,470		7,249,925	8,565,114
	7. 여 비 교 통 비	707,600	18,496,900		19,204,500	22,602,500
	8. 교 육 훈 련 비	-	2,281,000		2,281,000	140,000
	9. 소 모 품 비	47,704,218	28,446,900		76,151,118	22,335,138
	10. 업 무 추 진 비	-	-		-	-
	11. 보 험 료	728,300	3,053,860		3,782,160	4,334,090
	12. 차 량 유 지 비	1,335,265	34,584,232		35,919,497	40,241,945
	13. 전 기 수 도 료	-	-		-	-
	14. 통 신 비	330,010	5,793,880		6,123,890	5,962,210
	15. 회 의 비	39,457	419,492		458,949	-
	16. 지 급 수 수 료	4,476,468	2,068,789		6,545,257	11,169,556
	17. 판 매 수 수 료	-	-		-	-
	18. 세 금 과 공 과	5,627,830	46,063,860		51,691,690	930,930
	19. 감 가 상 각 비	11,360,605	170,956,452		182,317,057	127,494,508

과 목		약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항 목				당기	전기
	20. 시설 용역비	5,815,963	-		5,815,963	2,621,000
	21. 기타 시설 관리비	-	5,687,000		5,687,000	6,709,742
	22. 대손상각비	-	-		-	-
	23. 출판인쇄비	-	-		-	-
	24. 홍보비	65,949,727	28,542,400		94,492,127	37,379,948
	25. 수선비	3,149,999	103,187,335		106,337,334	76,505,725
	26. 연구비	-	-		-	-
	27. 실험실습비	-	-		-	-
	28. 장학금	-	10,562,760		10,562,760	-
	29. 학생경비	362,188	-		362,188	1,446,159
	30. 리스임차료	-	16,797,000		16,797,000	23,778,546
	31. 기타 관리운영비	48,633,387	27,756,899		76,390,286	26,626,242
V	운영이익	(216,665,076)	142,818,264		(73,846,812)	(189,389,318)
VI	영업외수익	15,430,975	12,454,039		27,885,014	6,018,256
	1. 이자수익	7,151,977	12,454,039		19,606,016	6,018,256
	2. 유가증권처분수익		-		-	-
	3. 유형자산처분수익	3,446,970	-		3,446,970	-
	4. 무형자산처분이익	-	-		-	-
	5. 전기오류수정이익	-	-		-	-
	6. 기타 운영외수익	4,832,028	-		4,832,028	-

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			약고추장	농생명EM 환경연구센터	(내부거래제거)	학교기업 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
	VII	영 업 외 비 용	532,490,623	200,000,000		732,490,623	10,760,997
		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	-	-		-	-
		4. 전 기 오 류 수 정 손 실	-	-		-	-
		5. 기 타 운 영 외 비 용	33,577,272	0		33,577,272	10,760,997
		6. 학 교 회 계 전 출 금	498,913,351	200,000,000		698,913,351	-
VIII		당 기 운 영 차 익	(733,724,724)	(44,727,697)		(778,452,421)	(194,132,059)

### 3. 운영차손익 처분계산서

# 운영차손익처분(처리)계산서

제 19 기  
처분확정일

2022년 3월 1일 부터  
2023년 2월 28일 까지  
2023년 월 일

제 18 기  
처분확정일

2021년 3월 1일 부터  
2022년 2월 28일 까지  
2022년 월 일

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)		제 19기(당기)		제 18기(전기)	
		금 액		금 액	
I . 처 분 전 운 영 차 손 익			1,874,276,207		2,652,728,628
	1. 전 기 이 월 운 영 차 익	2,652,728,628		2,846,860,687	
	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	(778,452,421)		(194,132,059)	
II . 적 립 금 등 이 입 액			510,924,080		510,924,080
	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	510,924,080		510,924,080	
III . 합 계			2,385,200,287		3,163,652,708
	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			2,385,200,287		3,163,652,708



## 4. 현 명 이 명 부

# 현금흐름표

(당 기: 2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

(전 기: 2021. 3. 1.부터 2022. 2. 28.까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 19기(당기)	제 18기(전기)	비 고
관	항 목	금 액	금 액	
I. 운영활동으로 인한 자금흐름		(542,211,116)	(6,463,006)	
	1. 당기순이익	(778,452,421)	(194,132,059)	
	2. 현금의 유출이 없는 비용등의 자산	182,317,057	127,494,508	
	가. 감가상각비	182,317,057	127,494,508	
	나. 퇴직급여	-	-	
	다. 유형자산처분손실	-	-	
	라. 대손상각비	-	-	
	마. 무형자산상각비	-	-	
	바. 전기오류수정손실	-	-	
	3. 현금의 유입이 없는 수익의 차감	3,446,970	-	
	가. 유형자산처분이익	3,446,970	-	
	나. 대손충당금환입	-	-	
	다. 전기오류수정이익	-	-	
	라. 대손상각비	-	-	
	마. 무형자산상각비	-	-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 19기(당기)	제 18기(전기)	비 고
관	항 목	금 액	금 액	
	4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	57,371,218	60,174,545	
	가. 미수금의 감소(증가)	-	-	
	나. 선급법인세의 감소(증가)	(390,980)	(83,900)	
	다. 재고자산의 감소(증가)	44,050,000	75,091,000	
	라. 매출채권의 감소(증가)	(20,584,096)	11,863,371	
	마. 부가세대급금의 감소(증가)	38,419,989	(21,814,587)	
	바. 매입채무의 증가(감소)	-	-	
	사. 미지급금의 증가(감소)	-	-	
	아. 미지급비용의 증가(감소)	-	-	
	자. 선수금의 증가(감소)	1,403,390	(3,321,650)	
	차. 예수금의 증가(감소)	-	(52,800)	
	카. 부가세예수금의 증가(감소)	(5,527,085)	(1,506,889)	
	타. 선수수익의 증가(감소)	-	-	
	파. 예수보증금의 증가(감소)	-	-	
	하. 퇴직충당금의 증가(감소)	-	-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(566,546)	(1,005,605,834)	
	1. 투자활동으로 인한 현금유입액	9,500,000	-	
	가. 장기금융상품인출	-	-	
	나. 투자유가증권매각대	-	-	

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 19기(당기)		제 18기(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	9,500,000		-		
	하. 집기비품매각대	-		-		
	거. 차량운반구매각대	-		-		
	너. 임차권리금매각대	-		-		
	더. 기타무형자산매각대	-		-		
	2. 투자활동으로 인한 현금 유출액		10,066,546		1,005,605,834	
	가. 장기금융상품의증가	-		-		
	나. 투자유가증권의취득	-		-		
	다. 출자금의투자지출	-		-		

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		제 19기(당기)		제 18기(전기)		비 고
관	항 목	금 액		금 액		
	라. 연구기금적립지출	-		-		
	마. 건축기금적립지출	-		-		
	바. 장학기금적립지출	-		-		
	사. 임의특정목적기금지출	-		-		
	아. 보증금인출	-		-		
	자. 등록금회계	-		-		
	차. 기타투자자산지출	-		-		
	카. 토지취득	-		-		
	타. 건물취득	2,780,000		488,363,179		
	파. 구축물취득	-		-		
	하. 기계기구취득	3,256,364		514,751,819		
	거. 집기비품취득	4,030,182		2,490,836		
	너. 차량운반구취득	-		-		
	더. 건설중인자산취득	-		-		
	러. 지적재산권취득	-		-		
	머. 개발비취득	-		-		
	버. 임차권리금취득	-		-		
	서. 소프트웨어취득	-		-		
	어. 기타무형고정자산취득					

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목			제 19기(당기)	제 18기(전기)	비 고
관	항	목	금 액	금 액	
Ⅲ . 재 무 활 동 으 로 인 한 자 금 흐 름			-	-	
	1. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		-	-	
		가. 임대보증금의증가	-	-	
		나. 기타고정부채의증가	-	-	
		다. 출연기본금의증가	-	-	
	2. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액		-	-	
		가. 임대보증금의감소	-	-	
		나. 기타고정부채의감소	-	-	
		다. 출연기본금의감소	-	-	
Ⅳ . 현 금 의 증 감 ( Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ )			(542,777,662)	(1,012,068,840)	
Ⅴ . 기 초 의 자 금			976,659,563	1,988,728,403	
Ⅵ . 기 말 의 자 금			433,881,901	976,659,563	

# 부 속 명 세 서

## 5. 대차대조표 부속명세서



# 현금 및 예금 명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

자금의 종류	구분 (현금, 예금)	용도	예치기관	예금종류	금액 (예치)	만기일	이자율	비고
약고추장	예금	운영자금	우리은행	보통예금	-			
약고추장 소계					-			
농생명EM 환경연구센터	예금	운영자금	농협	보통예금	46,607,483			농생명(매출)
	예금	운영자금	농협	보통예금	7,330,000			농생명(매출)
	예금	운영자금	우리은행	보통예금	321,853,390			농생명(매출)
	예금	운영자금	우리은행	보통예금	442,561			농생명(대응)
	예금	운영자금	우리은행	보통예금	32,908,994			농생명(매출)
	예금	운영자금	우리은행	보통예금	13			농생명(매출)
	예금	운영자금	우리은행	보통예금	-			농생명(매출)
	예금	운영자금	우리은행	MMT	2,380,289			농생명(매출)
	예금	운영자금	우리은행	MMT	13,345,145			농생명(매출)
	예금	운영자금	우리은행	정기예금	9,014,026	2024.02.24.	3.80%	농생명(매출)
	예금	기타기금	우리은행	정기예금	510,924,080	2024.02.24.	3.80%	농생명(매출)
농생명EM환경연구센터 소계					944,805,981			
학교기업 합계					944,805,981			

# 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	-	-	-	-	-	-	
부 재 료	44,050,000	-	44,050,000	44,050,000	-	-	
재 공 품	-	-	-	-	-	-	
제 품	-	-	-	-	-	-	
상 품		90,000,000	90,000,000	90,000,000			
합 계	44,050,000	90,000,000	134,050,000	134,050,000	-	-	-

# 유형 자산 명세서

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건 물	-	2,780,000	2,780,000	-	-	-	등록금회계로 전출
구 축 물	128,567,831	-	-	128,567,831	79,819,201	48,748,630	
기 계 기 구	1,674,503,732	3,256,364	177,996,741	1,499,763,355	1,011,092,166	488,671,189	
집 기 비 품	71,036,676	4,030,182	7,374,431	67,692,427	61,474,071	6,218,356	
차 운 량 운 반 구	53,388,614	-	19,612,581	33,776,033	33,776,033	-	
합 계	1,927,496,853	10,066,546	207,763,753	1,729,799,646	1,186,161,471	543,638,175	

# 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	510,924,080	-	-	-	-	510,924,080	
	소 계	510,924,080	-	-	-	-	510,924,080	
운용수지 차액	전 이 월 운 영 차 액	2,846,860,687		-	-	-	2,846,860,687	
	당 기 운 영 차 액		(778,452,421)	-	-	-	(778,452,421)	
	소 계	2,652,728,628	(778,452,421)	-	-	-	2,068,408,266	
합 계		3,163,652,708	(778,452,421)	0	-	-	2,579,332,346	

## 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	73,390,809	6,428,392	-	79,819,201	48,748,630
	기 계 기 구	1,499,763,355	1,013,993,345	169,042,532	171,943,711	1,011,092,166	488,671,189
	집 기 비 품	67,692,427	62,002,369	6,846,133	7,374,431	61,474,071	6,218,356
	차 운 량 운 반 구	33,776,033	53,388,614	-	19,612,581	33,776,033	-
무형자산	지 재 산 권	-	-	-	-	-	-
	개 발 비	-	-	-	-	-	-
	기 무 형 자 산	-	-	-	-	-	-
합 계		1,729,799,646	1,202,775,137	182,317,057	198,930,723	1,186,161,471	543,638,175

# 제 조 원 가 명 세 서

(당 기: 2022. 3. 1부터 2023. 2. 28까지)

(전 기: 2021. 3. 1부터 2022. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		당 기		전 기	
Ⅰ . 재 료 비			-		16,904,392
	1. 기초 재료 재고액	44,050,000		57,069,212	
	2. 당기 재료매입액	-		16,904,392	
	3. 타계정대체액	44,050,000		13,019,212	
	4. 기말 재료재고액	-		44,050,000	
Ⅱ . 노 무 비			-		1,360,000
	1. 급 여	-		1,360,000	
	2. 퇴 직 급 여	-		-	
Ⅲ . 경 비			-		10,447,305
	1. 전 력 료	-		-	
	2. 가 스 수 도 비	-		1,596,363	
	3. 실 험 실 습 비	-		-	
	4. 감 가 상 각 비	-		-	
	5. 수 선 유 지 비	-		-	
	6. 소 모 품 비	-		8,850,942	
	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	-		-	
	15. 기 타 운 영 비	-		-	
Ⅳ . 당 기 총 제 조 비 용			-		28,711,697
Ⅴ . 기 초 재 공 품 원 가			-		49,676,147
Ⅵ . 합 계			-		78,387,844
Ⅶ . 기 말 재 공 품 원 가					
Ⅷ . 타 계 정 대 체 액			44,050,000		13,019,212
Ⅸ . 당 기 제 품 제 조 원 가			-		78,387,844



# 학교기업운영수익 명세서

(당 기: 2022. 3. 1부터 2023. 2. 28까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목	금 액		합 계	특수관계자	할부매출액
	국내매출	수출			
I . 총 매 출 액	1,738,121,605	-	1,738,121,605	-	-
1. 약고추장 상품매출액	65,894,889	-	65,894,889	-	-
2. 약고추장 기타매출액		-	-	-	-
3. 농생명 용역매출액	1,672,226,716	-	1,672,226,716	-	-
4. 매출에누리 와 환입	-	-	-	-	-
5. 매 출 할 인	-	-	-	-	-
II . 당 기 매 출 액 합 계	1,738,121,605	-	1,738,121,605	-	-

# 학교기업운영비용명세서

(당 기: 2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

전주대학교 학교기업(합산)

(단위: 원)

과 목		금 액		합 계
		국내매출	수출원가	
I . 약 고 추 장 제 품 매 출 원 가		-		-
	1. 기초제품 재고액	-	-	-
	2. 당기제품제조원가	-	-	-
	3. 타 계 정 대 체 액	-	-	-
	4. 기 말 제 품 재 고 액	-	-	-

II . 약 고 추 장 상 품 매 출 원 가	24,050,273	-	24,050,273
III . 농 생 명 매 출 원 가	797,405,005	-	797,405,005
IV . 당 기 매 출 원 가	821,455,278	-	821,455,278

# 합계잔액시산표

# 합계잔액시산표

(당기: 2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

(단위: 원)

전주대학교 학교기업(합산)

차 변 (왼쪽)		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	1111	현 금	-	
433,881,901	6,384,165,553	1112	예 금	5,950,283,652	
-	-	1121	단 기 대 여 금	-	
-	-	1122	선 급 금	-	
-	-	1123	미 수 금	-	
-	-	1124	가 지 급 금	-	
3,015,300	5,639,620	1125	선 급 법 인 세	2,624,320	
-	97,892,238	1127	부 가 세 대 급 금	97,892,238	
-	134,050,000	1128	학 교 기 업 재 고 자 산	134,050,000	
32,784,000	564,760,101	1129	외 상 매 출 금	531,976,101	
-	559,300		대 손 총 당 금 (매 출 채 권)	559,300	
-	-	1221	투 자 유 가 증 권	-	
-	-	1224	학 교 기 업 투 자 자 산	-	
877,228,943	877,228,943	1225	등 록 금 회 계	-	
-	-	1229	기 타 투 자 자 산	-	

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	1232	연 구 기 금	-	
-	-	1233	건 축 기 금	-	
-	-	1234	장 학 기 금	-	
-	-	1235	퇴 직 기 금	-	
510,924,080	510,924,080	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	-	
-	2,780,000	1312	건 물	2,780,000	
128,567,831	128,567,831	1313	구 축 물	-	
(79,819,201)	(79,819,201)		구축물감가상각누계액	-	
1,499,763,355	1,677,760,096	1314	기 계 기 구	177,996,741	
(1,011,092,166)	(1,183,035,877)		기계감가상각누계액	(171,943,711)	
67,692,427	75,066,858	1315	집 기 비 품	7,374,431	
(61,474,071)	(68,848,502)		집기비품감가상각누계액	(7,374,431)	
33,776,033	53,388,614	1316	차 량 운 반 구	-	
(33,776,033)	(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	-	-
-	-	2121	일 반 예 수 금	-	-
-	614,670	2122	제 세 예 수 금	614,670	-
-	-	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	-	-
-	7,875,910	2139	기 타 선 수 금	9,675,910	7,875,910
-	4,070,000	2141	미 지 급 금	4,070,000	-
-	-	2142	가 수 금	-	-
-	8,396,202	2144	부 가 세 예 수 금	190,159,813	8,396,202
-	-	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	-	-
- 510,924,080	-	3129	기 타 적 립 금	510,924,080	510,924,080
- 2,652,728,628	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	2,652,728,628	2,652,728,628
778,452,421		3133	당 기 운 영 차 액	(778,452,421)	(778,452,421)
-	9,315,939,321		소 계	9,315,939,321	2,401,472,399



차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
		5111	입 학 금	-	-
		5112	수 업 료	-	-
		5113	기 성 회 비	-	-
		5121	단 기 수 강 료	-	-
		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	고유목적사업전입금	-	-
		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	-	-
		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	-	-
		5311	입 학 원 서 대	-	-

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
		5312	수 힘 료	-	-
		5321	증 명 료	-	-
		5322	대 여 사 용 료	-	-
		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	19,606,016	19,606,016
		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	3,446,970	3,446,970
		5511	약 고 추 장 상 품 매 출	65,894,889	65,894,889
		5512	약 고 추 장 기 타 매 출	-	-
		5513	농 생 명 환 경 연 구 센 터 용 역 매 출	1,672,226,716	1,672,226,716
		5521	학 교 기 업 사 업 외 수 익	4,832,028	4,832,028
		5522	전 기 오 류 수 정 이 익	-	-
-	-	4111	교 원 급 여		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	4112	교 원 상 여 금		
-	-	4113	교 원 제 수 당		
-	-	4114	교 원 법 정 부 담 금		
-	-	4115	시 간 강 의 료		
-	-	4116	특 별 강 의 료		
-	-	4117	교 원 퇴 직 금		
-	-	4118	조 교 인 건 비		
162,674,054	162,674,054	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		
61,957,688	61,957,688	4125	임 시 직 인 건 비		
-	-	4126	노 임		
57,711,696	57,711,696	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		
5,815,963	5,815,963	4215	시 설 용 역 비		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
3,782,160	3,782,160	4216	보 험 료		
16,797,000	16,797,000	4217	리 스 임 차 료		
5,687,000	5,687,000	4219	기 타 시 설 관 리 비		
19,204,500	19,204,500	4221	여 비 교 통 비		
35,919,497	35,919,497	4222	차 량 유 지 비		
76,151,118	76,151,118	4223	소 모 품 비		
-	-	4224	인 쇄 출 판 비		
-	-	4225	난 방 비		
-	-	4226	전 기 수 도 료		
6,123,890	6,123,890	4227	통 신 비		
51,691,690	51,691,690	4228	제 세 공 과 금		
6,545,257	6,545,257	4229	지 급 수 수 료		
7,249,925	7,249,925	4231	복 리 후 생 비		
2,281,000	2,281,000	4232	교 육 훈 련 비		
-	-	4233	일 반 용 역 비		
-	-	4234	업 무 추 진 비		
94,492,127	94,492,127	4235	홍 보 비		
458,949	458,949	4236	회 의 비		
-	-	4237	행 사 비		
-	-	4238	선 교 비		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
106,337,334	106,337,334	4239	수 선 비		
76,390,286	76,390,286	4240	기 타 운 영 비		
182,317,057	182,317,057	4252	유형고정자산감가상각비		
362,188	362,188	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		
33,577,272	33,577,272	4421	기 타 운 영 외 비 용		
-	-	4422	외 화 환 산 손 실		
-	-	4423	외 환 차 손		
-	-	4424	투자유가증권처분손실		
-	-	4426	고정자산처분손실		
-	-	4427	무형고정자산상각액		
-	-	4515	특별회계전출금		
698,913,351	698,913,351	4543	학 교 회 계 전 출 금		
24,050,273	24,050,273	4711	학 교 기 업 매 출 원 가		
797,405,005	797,405,005	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		

차 변 ( 왼쪽 )		코드번호	관 (항) 목	대 변 (오른쪽)	
잔 액	합 계		과 목	합 계	잔 액
-	-	3115	법 인 대 체 액		
-	-	3120	제 적 립 금 대 체 액		
-	-	3132	운 영 차 액 대 체		
(778,452,421)	(778,452,421)	3133	당 기 운 영 차 액		
1,766,006,619	1,766,006,619		소 계	1,766,006,619	1,766,006,619
1,766,006,619	11,081,945,940		총 계	11,081,945,940	4,167,479,018