

2015 회계연도
(2015.03.01 ~ 2016.02.29)

학교기업 결산서



기업명 : 원네이처

목 차

1. 재무상태표	1
2. 운영계산서	3
3. 현금흐름표	5
4. 자금계산서	8
5. 합계잔액시산표	11

[재무상태표 부속명세서]

1) 현금및단기금융상품명세서	14
2) 선급법인세명세서	15
3) 재고자산명세서	16
4) 유형자산명세서	17
5) 미지급명세서	18
6) 예수금명세서	19
7) 기본금명세서	20

[운영계산서 부속명세서]

1) 제품매출원가명세서	21
2) 제조원가명세서	22
3) 국고보조금명세서	23
4) 유·무형자산상각비 명세서	24

6. 부속서류

운영위원회 회의록

재 무 상 태 표

재무상태표

제1기 2016년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

과 목			금 액		증감액
관	항	목	제 1 (당)기	제 0 (전)기	
자산					
I. 유동자산			68,049,760	0	68,049,760
(1) 당좌자산			55,096,654	0	55,096,654
현금및현금성자산			43,055,599		43,055,599
선급금			1,119,090		1,119,090
국고보조금(선급금차감)			1,119,090		1,119,090
부가세대급금			12,032,165		12,032,165
선급법인세			8,090		8,090
선급지방소득세			800		800
(2) 재고자산			12,953,106	0	12,953,106
제품			12,953,106		12,953,106
원재료			0		0
기타재고자산			0		0
II. 비유동자산			5,612,805	0	5,612,805
(1) 투자자산			0	0	0
출자금					0
보증금					0
기타투자자산					0
(2) 유형자산			5,612,805	0	5,612,805
기계장치			29,731,818		29,731,818
감가상각누계액			969,393		969,393
국고보조금(기계차감)			27,484,091		27,484,091
비품			4,440,909		4,440,909
감가상각누계액			106,438		106,438
국고보조금(비품차감)			0		0
기타유형자산			0		0
감가상각누계액			0		0
국고보조금(기타자산차감)					0
(3) 무형자산			0	0	0
개발비			0		0
국고보조금(개발비차감)			0		0
기타무형자산					0
국고보조금(기타자산차감)			0		0
자산총계			73,662,565	0	73,662,565

과 목			금 액		증감액
관	항	목	제 1 (당)기	제 0 (전)기	
부채					
Ⅰ. 유동부채			5,472,755	0	5,472,755
		예수금(국고부가세)	1,063,070		1,063,070
		부가세예수금	3,584,685		3,584,685
		미지급비용	825,000		825,000
		기타유동부채			0
Ⅱ. 비유동부채			0	0	0
		퇴직급여충당부채	0		0
		기타비유동부채	0		0
		고유목적사업준비금	0		0
부채총계			5,472,755	0	5,472,755
기본금					
Ⅰ. 기본금			70,000,000	0	70,000,000
		출연기본금	70,000,000		70,000,000
Ⅱ. 운영차손			1,810,190	0	1,810,190
		전기이월운영차손			0
		당기운영차손	1,810,190		1,810,190
기본금총계			68,189,810	0	68,189,810
부채와자본총계			73,662,565	0	73,662,565

운 영 계 산 서

운영계산서

제1기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

(단위 : 원)

과 목	금 액		비 고
	제 1 (당)기	제 0 (전)기	
I . 매출액	53,012,175	0	
상품매출	0		
제품매출	53,012,175		
용역수입금	0		
기타매출	0		
II . 매출원가	37,192,489	0	
기초제품재고액	0		
당기제품제조원가	51,180,595		
타계정으로 대체액	1,035,000		
기말제품재고액	12,953,106		
III . 매출총이익	15,819,686	0	
IV . 판매비와관리비	128,032,902	0	
직원급여	28,120,000		
제수당	6,960,000		
잡급	760,000		
복리후생비	1,689,356		
여비교통비	2,536,891		
통신비	0		
세금과공과금	4,335,110		
감가상각비	21,666		
지급임차료	409,089		
수선비	55,646,093		
보험료	467,150		
운반비	1,099,450		
교육훈련비	1,987,273		
도서인쇄비	437,136		
회의비	2,485,094		
소모품비	4,877,398		
지급수수료	4,471,654		
광고선전비	9,534,042		
잡비	2,195,500		접대비 등
V . 영업이익	(112,213,216)	0	
VI . 영업외수익	122,003,026	0	
이자수익	9,226		
국고보조금	121,983,725		교육부

과 목		금 액		비 고
		제 1 (당)기	제 0 (전)기	
	잡이익	10,075		기타영업외수익
	전기오류수정이익			
VII. 영업외비용		11,600,000	0	
	현장실습비	200,000		
	고유목적사업준비금전입액	11,400,000		
	기타영업외비용	0		
	전기오류수정손실			
VIII. 법인세차감전손익(실)		(1,810,190)	0	
IX. 법인세등		0		
X. 당기운영차익(손)		(1,810,190)	0	

표
준
화
기
준

현금흐름표

제1기 2016년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

과 목			계정과목증감(재무상태표)			현금흐름
관	항	목	당기(제 1기)	전기(제 0기)	증감액	
1. 영업활동으로 인한 현금흐름			(21,203,492)	0	(21,203,492)	
	1.	당기운영차익(손)	(1,810,190)	0	(1,810,190)	
	2.	현금 유출이 없는 비용등의 가산	128,104	0	128,104	
		감가상각비	128,104	0	128,104	
		무형자산상각비			0	
		준비금전입액			0	
		유형자산처분손실			0	
		기타 현금유출이 없는 비용			0	
	3.	현금유입이 없는 수익등의 차감	0	0	0	
		만기보유증권처분이익			0	
		유형자산처분이익			0	
		투자자산처분이익			0	
		준비금환입액			0	
		기타 현금유입이 없는 수익			0	
	4.	영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(19,521,406)	0	(19,521,406)	자금계산서 연관없음
		상품의 감소(증가)			0	
		제품의 감소(증가)	(12,953,106)	0	(12,953,106)	
		재공품의 감소(증가)			0	
		원재료의 감소(증가)			0	
		부재료의 감소(증가)			0	
		소모품의 감소(증가)			0	
		매출채권의 감소(증가)			0	
		미수수익의 감소(증가)			0	
		선급금의 감소(증가)	0	0	0	
		선급세금의 감소(증가)	(8,890)		(8,890)	
		선급비용의 감소(증가)			0	
		가지급금의 감소(증가)			0	
		부가세대급금의 감소(증가)	(12,032,165)	0	(12,032,165)	
		장기성매출채권의 감소(증가)			0	
		매입채무의 증가(감소)			0	
		예수금의 증가(감소)	1,063,070	0	1,063,070	
		선수금의 증가(감소)			0	
		가수금의 증가(감소)			0	
		부가세예수금의 증가(감소)	3,584,685	0	3,584,685	
		미지급비용의 증가(감소)	825,000	0	825,000	
		미지급세금의 증가(감소)			0	
		선수수익의 증가(감소)			0	
		장기성매입채무의 증가(감소)			0	
		퇴직급여충당부채의 증가(감소)	0	0	0	
		퇴직연금충당부채의 증가(감소)			0	
		전기오류수정손실			0	
		전기오류수정이익			0	
		전도금의 감소(증가)			0	
		예수보증금의 증가(감소)			0	
		기타영업자산의 감소(증가)		0	0	

과 목			계정과목증감(재무상태표)			현금흐름
관	항	목	당기(제 1기)	전기(제 0기)	증감액	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			(34,172,727)	0	(34,172,727)	
1. 투자활동으로 인한 현금유입액			0	0	0	
만기보유증권의 처분					0	
보증금의 회수					0	
단기대여금의 회수					0	
미수금의 회수					0	
장기대여금의 회수					0	
건설중인자산의 감소					0	
토지의 처분					0	
건물의 처분					0	
건축물의 처분					0	
기계장치의 처분					0	
차량운반구의 처분					0	
공기구.비품 등의 처분					0	
무형자산의 처분					0	
기타단기금융상품의 처분					0	
장기성예금의 감소					0	
보증금의 회수					0	
기타투자자산처분					0	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액			34,172,727	0	34,172,727	
만기보유증권의 취득					0	
보증금지급					0	
단기대여금의 대여					0	
미수금의 증가					0	
장기대여금의 대여					0	
투자부동산의 취득					0	
토지의 취득					0	
건물의 취득					0	
무형자산의 취득					0	
기타단기금융상품의 증가					0	
기계장치의 취득			29,731,818	0	29,731,818	
차량운반구의 취득					0	
공기구.비품 등의 취득			4,440,909	0	4,440,909	
건설중인자산의 증가					0	
건축물의 취득					0	
장기성예금의 발생					0	
보증금의 지급					0	
기타투자자산구입					0	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름			98,431,818	0	98,431,818	
1. 재무활동으로 인한 현금유입액			98,431,818	0	98,431,818	
단기차입금의 차입					0	
장기차입금의 차입					0	
출연기본금의 유입			70,000,000	0	70,000,000	
자산 구입을 위한 국고보조금 유입			28,431,818		28,431,818	
기타재무활동으로 인한 현금유입					0	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액			0	0	0	
단기차입금의 상환					0	
출연기본금의 반환					0	
미지급금의 지급					0	

과 목			계정과목증감(재무상태표)			현금흐름
관	항	목	당기(제 1기)	전기(제 0기)	증감액	
		소속 학교(산학협력단)로 전출			0	
		현장실습비로 사용			0	
		(유동성)장기차입금의 상환			0	
		단기차입금의 감소			0	
		기타재무활동으로 인한 현금유출			0	
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)			43,055,599	0	43,055,599	
V. 기초현금및현금등가물					0	
VI. 기말현금및현금등가물			43,055,599	0	43,055,599	

자 금 계 산 서

자금계산서

제1기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
손익계정수입			279,493,000	282,353,212	-2,860,212	
	매출액		50,000,000	53,012,175	-3,012,175	
		상품매출	0	0	0	
		제품매출	50,000,000	53,012,175	-3,012,175	
		용역수입금	0	0	0	
		기타매출	0	0	0	
	영업외수익		229,493,000	229,341,037	151,963	
		국고보조금	229,273,000	229,273,000	0	교육부
		이자수익	200,000	57,962	142,038	
		잡이익	20,000	10,075	9,925	기타영업외수익
자산변동수입			0	0	0	
	고정자산매각수입		0	0	0	
		토지매각대	0	0	0	
		건물매각대	0	0	0	
		건축물매각대	0	0	0	
		기계·장치매각대	0	0	0	
		공구와기구매각대	0	0	0	
		집기비품매각대	0	0	0	
		차량운반구매각대	0	0	0	
		무형고정자산매각대	0	0	0	
	기타자산수입		0	0	0	
		전신전화보증금회수	0	0	0	
		임차보증금회수	0	0	0	
		장기대여금회수	0	0	0	
		기타자산수입	0	0	0	
부채변동수입			0	0	0	
	차입금수입		0	0	0	
		단기차입금차입	0	0	0	
		장기차입금차입	0	0	0	
	기타부채유입		0	0	0	
		임대보증금수입	0	0	0	
		기타고정부채수입	0	0	0	
기본금변동수입			70,000,000	70,000,000	0	
	출연기본금수입		70,000,000	70,000,000	0	
		출연기본금수입	70,000,000	70,000,000	0	
미사용전기이월자금			0	0	0	
	기초유동자산		0	0	0	
		유동자금	0	0	0	
		기타유동자산	0	0	0	
	기초유동부채		0	0	0	
		예수금	0	0	0	
		선수금	0	0	0	
		기타유동부채	0	0	0	
자금수입총계			349,493,000	352,353,212	-2,860,212	

과 목		예산액	결산액	증감액	비 고
관	항 목				
손익계정지출		202,250,000	200,391,403	1,858,597	
재료매입		0	0	0	
당기원재료매입액		0	0	0	
당기부재료매입액		0	0	0	
당기기타재료매입액		0	0	0	
인건비지출액		44,800,000	44,710,000	90,000	
급여		36,500,000	36,470,000	30,000	
매출원가경비			8,350,000		
판매와관리비			28,120,000		
상여금		0		0	
매출원가경비					
판매와관리비					
제수당		7,500,000	7,480,000	20,000	
매출원가경비			520,000		
판매와관리비			6,960,000		
잡급		800,000	760,000	40,000	
매출원가경비					
판매와관리비			760,000		
퇴직급여지급액		0	0	0	
매출원가경비지출액		42,800,000	42,204,157	595,843	
복리후생비		200,000	190,550	9,450	
여비교통비		250,000	210,000	40,000	
통신비		0	0	0	
전기·수도료		0	0	0	
세금과공과금		300,000	0	300,000	
수선비		0	0	0	
보험료		150,000	0	150,000	
차량유지비		0	0	0	
운반비		0	0	0	
회의비		400,000	385,456	14,544	
소모품비		3,500,000	3,500,000	0	
지급수수료		0	0	0	
외주가공비		29,000,000	28,951,425	48,575	
복리후생비		1,700,000	1,689,356	10,644	
여비교통비		2,700,000	2,536,891	163,109	
통신비		0	0	0	
세금과공과금		4,400,000	4,335,110	64,890	
지급임차료		450,000	409,089	40,911	
수선비		0	0	0	
보험료		800,000	467,150	332,850	
운반비		1,100,000	1,099,450	550	
교육훈련비		2,000,000	1,987,273	12,727	
도서인쇄비		500,000	437,136	62,864	
회의비		2,500,000	2,485,094	14,906	
소모품비		4,900,000	4,877,398	22,602	
지급수수료		4,500,000	4,471,654	28,346	
광고선전비		8,500,000	8,499,042	958	
잡비		2,200,000	2,195,500	4,500	접대비 등

관	과 목		예산액	결산액	증감액	비 고
	항	목				
	영업외비용		78,400,000	77,987,103	412,897	
		현장실습비	78,000,000	77,987,103	12,897	
		지급이자	0	0	0	
		잡손실	400,000	0	400,000	
예비비			0	0	0	
	예비비		0	0	0	
		예비비	0	0	0	
자산변동지출			105,200,000	90,937,910	14,262,090	
	고정자산취득지출		105,200,000	90,937,910	14,262,090	
		토지매입비	0	0	0	
		건물매입비	66,000,000	55,646,093	10,353,907	
		건축물매입비	0	0	0	
		기계·장치매입비	32,000,000	29,731,818	2,268,182	
	공구와기구매입비		0	0	0	
	비품매입비		6,000,000	4,440,909	1,559,091	
	차량운반구매입비		0	0	0	
	소프트웨어취득비		0	0	0	
	무형고정자산취득비		1,200,000	1,119,090	80,910	
	기타자산지출		0	0	0	
		임차보증금지출	0	0	0	
		장기대여금지출	0	0	0	
		기타자산지출	0	0	0	
부채변동지출			0	0	0	
	차입금상환		0	0	0	
		단기차입금상환	0	0	0	
		장기차입금상환	0	0	0	
	기타부채		0	0	0	
		임대보증금환급	0	0	0	
		기타고정부채의상환	0	0	0	
기본금변동지출			11,400,000	11,400,000	0	
	출연기본금반환		0	0	0	
		출연기본금반환	0	0	0	
	목적사업전출금		11,400,000	11,400,000	0	
		고유목적사업준비금전출액	11,400,000	11,400,000	0	
미사용차기이월자금			30,643,000	49,623,899	-18,980,899	
	기말유동자산		0	55,096,654	-55,096,654	
		유동자금		43,055,599	-43,055,599	
		기타유동자산		12,041,055	-12,041,055	
	기말유동부채		0	5,472,755	-5,472,755	
		예수금		5,472,755	-5,472,755	
		선수금			0	
		기타유동부채			0	
자금지출총계			349,493,000	352,353,212	-2,860,212	

합계잔액시산표

합계잔액시산표

제1기 2016년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
55,180,744	814,168,293	유 동 자 산	760,106,639	1,119,090
56,215,744	814,168,293	< 당 좌 자 산 >	759,071,639	1,119,090
43,055,599	379,008,407	보 통 예 금	335,952,808	
0	229,321,736	국 고 보 조 금 (예 금 차 감)	229,321,736	
0	46,586,460	외 상 매 출 금	46,586,460	
0	1,720,000	미 수 금	1,720,000	
0	70,000,000	대 응 투 자 금 (임 시 계 정)	70,000,000	
0	70,000,000	대 응 투 자 금 (사 용)	70,000,000	
1,119,090	2,119,090	선 급 금	1,000,000	
		국 고 보 조 금 (선 급 금 차 감)	1,119,090	1,119,090
0	55,000	가 지 급 금	55,000	
12,032,165	15,348,710	부 가 세 대 급 금	3,316,545	
8,090	8,090	선 급 법 인 세		
800	800	선 급 지 방 소 득 세		
-1,035,000	0	< 재 고 자 산 >	1,035,000	0
-1,035,000		제 품	1,035,000	
0		원 재 료		
0		재 공 품		
34,172,727	35,120,454	비 유 동 자 산	29,507,649	28,559,922
34,172,727	35,120,454	< 유 형 자 산 >	29,507,649	28,559,922
29,731,818	29,731,818	기 계 장 치		
		기 계 감 가 상 각 누 계 액	969,393	969,393
	947,727	국 고 보 조 금 (기 계 차 감)	28,431,818	27,484,091
4,440,909	4,440,909	비 품		
		비 품 감 가 상 각 누 계 액	106,438	106,438
0	0	< 무 형 자 산 >	0	0
		개 발 비		
		국 고 보 조 금 (개 발 비 차 감)		
0	23,041,493	유 동 부 채	28,514,248	5,472,755
	11,099,275	외 상 매 입 금	11,099,275	0
	7,162,738	미 지 급 금	7,987,738	825,000
	2,937,880	예 수 금	4,000,950	1,063,070
	1,716,600	부 가 세 예 수 금	5,301,285	3,584,685
		예 수 금 (국 고 부 가 세)		
	125,000	가 수 금	125,000	0

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		비 유 동 부 채	0	0
		퇴 직 급 여 총 당 부 채		0
		고 유 목 적 사 업 준 비 금		0
		기 본 금	70,000,000	70,000,000
		출 연 기 본 금	70,000,000	70,000,000
		매 출	53,012,175	53,012,175
		제 품 매 출	53,012,175	53,012,175
		매 출 원 가	0	0
		제 품 매 출 원 가		0
51,180,595	51,180,595	제 조 원 가		
0	0	< 재 료 비 >		
0		원 재 료 비		
8,870,000	8,870,000	< 노 무 비 >		
8,350,000	8,350,000	임 금		
520,000	520,000	제 수 당		
0		잡 급		
0		퇴 직 급 여		
42,310,595	42,310,595	< 제 조 경 비 >		
210,000	210,000	여 비 교 통 비		
190,550	190,550	복 리 후 생 비		
106,438	106,438	감 가 상 각 비		
0		수 선 비		
385,456	385,456	회 의 비		
8,966,726	8,966,726	포 장 비		
3,500,000	3,500,000	소 모 품 비		
28,951,425	28,951,425	외 주 가 공 비		
128,032,902	128,032,902	판 매 / 관 리 비		
28,120,000	28,120,000	직 원 급 여		
6,960,000	6,960,000	제 수 당		
760,000	760,000	잡 급		
1,689,356	1,689,356	복 리 후 생 비		
2,536,891	2,536,891	여 비 교 통 비		
2,195,500	2,195,500	접 대 비		
0		통 신 비		
4,335,110	4,335,110	세 금 과 공 과 금		
21,666	21,666	감 가 상 각 비		
55,646,093	55,646,093	수 선 비		
409,089	409,089	지 급 임 차 료		
1,099,450	1,099,450	운 반 비		
467,150	467,150	보 험 료		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
1,987,273	1,987,273	교 육 훈 련 비		
437,136	437,136	도 서 인 쇄 비		
2,485,094	2,485,094	회 의 비		
4,877,398	4,877,398	소 모 품 비		
4,471,654	4,471,654	지 급 수 수 료		
9,534,042	9,534,042	광 고 선 전 비		
		영 업 외 수 익	122,003,026	122,003,026
		이 자 수 익	9,226	9,226
		국 고 보 조 금	121,983,725	121,983,725
		잡 이 익	10,075	10,075
11,600,000	89,387,103	영 업 외 비 용	77,787,103	0
200,000	77,987,103	현 장 실 습 비	77,787,103	
11,400,000	11,400,000	고 유 목 적 준 비 금 전 입		
280,166,968	1,140,930,840	합 계	1,140,930,840	280,166,968

재무상태표 부속명세서

1. 재무상태표 부속명세서

1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위: 원)

합계표	현금및현금성자산		단기금융상품		계			
	43,055,599		0		43,055,599			
구 분	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일자	이자율	비 고
현금및현금성자산	보통예금	운영자금	하나은행	705-910114-*****	41,047,761			
	보통예금	예수금	하나은행	705-910114-*****	2,007,838			
	계				43,055,599			
단기금융상품								
	계				0			
합					계	43,055,599		

2)선급법인세명세서

(단위: 원)

합계표	예금이자	선급법인세액		선급법인세액 계					
	9,226	8,090		8,090					
적 요	사업자등록번호	예치기관	계좌번호	원천징수일	이자금액	세율(%)	선급법인세액	원천징수액	비 고
예금이자	403-85-10761	하나은행	710-910114-****	2015-12-09	62	15.4%			
예금이자	403-85-10761	하나은행	710-910114-****	2015-12-09	9,076	15.4%	1,270		
예금이자	403-85-10761	하나은행	710-910114-****	2015-12-09	88	15.4%			
예금이자	403-85-10761	하나은행	710-910114-****	2015-12-19	-	15.4%	6,820		

3)재고자산명세서

(단위 : 원)

합계표	제품	원재료	기타재고자산				계
		12,953,106	0	0			
과목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비고
제품	0	106,826,688	93,873,582	12,953,106		12,953,106	
원재료	0			0		0	
기타재고자산	0			0		0	
합 계	0	106,826,688	93,873,582	12,953,106	0	12,953,106	

4) 유형자산명세서

(단위 : 원)

합계표	토	지	건	물	구	축	물	기	계	기	구	집	기	비	품	차	량	운	반	구	계
	0	0	0	0	29,731,818	4,440,909	0	34,172,727													
과 목	장				부				가				액				감가상각 누계액(5)	미상각잔액 (4)-(5)	비 고		
	기초잔액(1)	당기증가액(2)	당기감소액(3)	기말잔액 (4)=(1)+(2)-(3)																	
기 계 기 구		29,731,818		29,731,818								969,393				28,762,425					
집 기 비 품		4,440,909		4,440,909								106,438				4,334,471					
기타 유형자산				0	0											0					
합 계	0	34,172,727	0	34,172,727								1,075,831				33,096,896					

5)미지급금명세서

(단위 : 원)

합계표	미지급금		계
		825,000	
거래처명	내역	금액	비고
김수길회계사무소	위탁정산수수료	825,000	
합계		825,000	

6)예수금명세서

(단위 : 원)

합계표	일반예수금	제세예수금	부가가치세 예수금	계
		826,700	236,370	3,584,685
과목	내역		금액	비고
일반예수금	4대보험 등		826,700	
제세예수금	소득세/주민세 등		236,370	
부가가치세 예수금	수익사업 연구비 부가가치세 신고		3,584,685	
합계			4,647,755	

7)기본금명세서

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당기감소액			당기증가액			기말잔액	비 고
		순수감소액	대체감소액	계	순수증가액	대체증가액	계		
1. 출연기본금	0	0	0	0	70,000,000	0	70,000,000	70,000,000	
출연기본금			0	0	70,000,000	0	70,000,000	70,000,000	
2. 적립금	0	0	0	0	0	0	0	0	
고유목적사업준비금			0	0		0	0	0	
3. 처분전운영차익	0	0	0	0	-1,810,190	0	-1,810,190	-1,810,190	
전기이월운영차익		0	0	0		0	0	0	
당기운영차익		0	0	0	-1,810,190	0	-1,810,190	-1,810,190	
합 계	0	0	0	0	68,189,810	0	68,189,810	68,189,810	

운영계산서 부속명세서

1)제품매출명세서

(단위 : 원)

합계표	0			계	
		53,012,175	0	0	53,012,175
과 목	교부처	내역	금 액	당기현금수령액	비 고
제품	미르씨엔에스 외	제품 판매 수입금	53,012,175	53,012,175	

2)제조원가명세서

(단위 : 원)

과 목	제 1 (당기)			
	금	액	금	액
I.원 재 료 비		0		0
II.노 무 비		8,870,000		0
임 금	8,350,000		0	
제 수 당	520,000		0	
III.경 비		42,310,595		0
복 리 후 생 비	190,550		0	
여 비 교 통 비	210,000		0	
감 가 상 각 비	106,438		0	
회 의 비	385,456		0	
포 장 비	8,966,726		0	
소 모 품 비	3,500,000		0	
외 주 가 공 비	28,951,425		0	
IV.당 기 총 제 조 비 용		51,180,595		0
V.기 초 재 공 품 재고액		0		0
VI.합 계		51,180,595		0
VII.기 말 재 공 품 재고액		0		0
VIII.타 계 정 으 로 대체액		0		0
IX.당 기 제 품 제 조원가		51,180,595		0

3) 국고보조금 명세서

(단위 : 원)

합계표	국고보조금(영업외수익)	현장실습비(차감계정 상계)	국고보조금(기계차감)	국고보조금(선금금차감)	계
		121,983,725	77,787,103	28,431,818	1,119,090
과 목	교부처	내역	금액	당기현금수령액	비고
국고보조금(영업외수익)	교육부	학교기업지원사업 지원금	121,983,725	121,983,725	
현장실습비(차감계정 상계)	교육부	학교기업지원사업 지원금	77,787,103	77,787,103	
국고보조금(기계차감)	교육부	학교기업지원사업 지원금	28,431,818	28,431,818	
국고보조금(선금금차감)	교육부	학교기업지원사업 지원금	1,119,090	1,119,090	

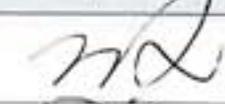
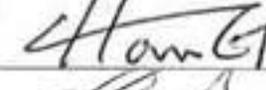
4)유.무형자산(감가)상각비명세서

(단위 : 원)

구 분	과 목	취득원가			(감가)상각누계액			미상각잔액 (4)-(8)	비 고
		장부가액(1)	당기증가액(2)	당기감소액(3)	계(4)=(1)+(2)-(3)	기초금액(5)	당기증가액(6)		
유형자산	건물	0			0		0	0	
(간접법)	건축물	0			0		0	0	
	기계기구	0	29,731,818		29,731,818	969,393	969,393	28,762,425	국고장부가액 차감
	집기비품	0	4,440,909	0	4,440,909	106,438	106,438	4,334,471	
	기타유형자산	0			0		0	0	
	소계	0	34,172,727	0	34,172,727	0	1,075,831	1,075,831	33,096,896
무형자산	지식재산권				0		0	0	
(직접법)	개발비				0		0	0	
	기타무형자산				0		0	0	
	소계	0	0	0	0	0	0	0	0
합계		0	34,172,727	0	34,172,727	0	1,075,831	1,075,831	33,096,896

부 속 서 류

원광대학교 원네이처 운영위원회 회의록

일 시	2016년 5월 09일 12:00	장 소	산학협력단장실(본관 4층)			
안 건	2015년도 학교기업 사업결과 및 결산보고					
내용	<ul style="list-style-type: none"> ■ 2015년도 운영 결과 및 2016년도 사업계획 보고 <ul style="list-style-type: none"> - 학교기업 운영현황 및 사업성과 - 학교기업 연차평가결과 - 2016년도 사업계획 보고 ■ 2015년도 결산 심의 <ul style="list-style-type: none"> - 결산(안) 수입/지출 총괄 내용 - 운영자금 현황 					
참석현황	참석대상자	7 명	운영위원	직 위	성 명	서 명
	참 석 자	7 명		위원장	이 영 미	
	불 참 자	0 명		위 원	배 종 향	
		위 원		문 성 롱		
		위 원		문 석 부		
		위 원		박 현 기		
		위 원		최 한 길		
		위 원		이 현 양		
비 고						
작성 자	소속 : 산학기획과 직책 : 과장 성명 : 성 혁 