

2016 회계연도

(2016.03.01 ~ 2017.02.28)

학교기업 결산서



기업명 : 원네이처

목 차

1. 재무상태표	1
2. 운영계산서	3
3. 현금흐름표	5
4. 자금계산서	7
5. 합계잔액시산표	11

[재무상태표 부속명세서]

1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서	14
2) 외상매출금명세서	15
3) 부가가치세대금명세서	16
4) 선금법인세명세서	17
5) 재고자산명세서	18
6) 유 · 무형자산명세서	19
7) 미지급금명세서	20
8) 예수금명세서	21
9) 기본금명세서	22

[운영계산서 부속명세서]

1) 제품매출명세서	23
2) 제조원가명세서	24
3) 국고보조금 명세서	25
4) 유 · 무형자산(감가)상각비 명세서	26

6. 부속서류

- 1) 운영위원회 회의록

재 무 상 태 표

재무상태표

제2기 2017년 2월 28일 현재
제1기 2016년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

과 목		금 액		증감액
관	항 목	제 2 (당)기	제 1 (전)기	
자산				
1. 유동자산		207,852,991	68,049,760	139,803,231
(1) 당좌자산		158,427,474	55,096,654	103,330,820
현금및현금성자산		150,838,923	43,055,599	107,783,324
외상매출금		96,586		96,586
선금금			1,119,090	-1,119,090
국고보조금(선금금차감)			1,119,090	-1,119,090
부가세대금금		7,463,775	12,032,165	-4,568,390
선금법인세		25,660	8,090	17,570
선금지방소득세		2,530	800	1,730
(2) 재고자산		49,425,517	12,953,106	36,472,411
제품		31,558,135	12,953,106	18,605,029
상품		277,273		277,273
원재료		17,590,109		17,590,109
11. 비유동자산		48,985,082	5,612,805	43,372,277
(1) 투자자산				
출자금				
보증금				
기타투자자산				
(2) 유형자산		44,268,415	5,612,805	38,655,610
기계장치		61,940,909	29,731,818	32,209,091
감가상각누계액		9,063,027	969,393	8,093,634
국고보조금(기계차감)		27,484,091	27,484,091	
비품		21,250,000	4,440,909	16,809,091
감가상각누계액		2,375,376	106,438	2,268,938
국고보조금(비품차감)				
기타유형자산				
감가상각누계액				
국고보조금(기타자산차감)				
(3) 무형자산		4,716,667		
개발비				
국고보조금(개발비차감)				
기타무형자산		4,716,667		
소프트웨어		4,716,667		
자산총계		256,838,073	73,662,565	183,175,508

과 목			금 액		증감액
관	항	목	제 2 (당)기	제 1 (전)기	
부채					
1. 유동부채			7,813,868	5,472,755	2,341,113
		예수금(국고부가세)	423,310	1,063,070	-639,760
		부가세예수금	7,366,578	3,584,685	3,781,893
		미지급비용	23,980	825,000	-801,020
		기타유동부채			
11. 비유동부채			3,069,443		3,069,443
		퇴직급여충당부채	3,069,443		3,069,443
		기타비유동부채			
		고유목적사업준비금			
부채총계			10,883,311	5,472,755	5,410,556
기본금					
1. 기본금			140,000,000	70,000,000	70,000,000
		출연기본금	140,000,000	70,000,000	70,000,000
11. 운영차손			105,954,762	-1,810,190	107,764,952
		전기이월운영차손	-1,810,190		-1,810,190
		당기운영차익	107,764,952	-1,810,190	109,575,142
기본금총계			245,954,762	68,189,810	177,764,952
부채와자본총계			256,838,073	73,662,565	183,175,508

은 영 제 산 서

운영계산서

제2기 2017년 2월 28일 현재
제1기 2016년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

과 목	금 액		비 고
	제 2 (당)기	제 1 (전)기	
1. 매출액	247,579,050	53,012,175	
상품매출	10,342,734		
제품매출	166,763,408	53,012,175	
용역수입금			
기타매출	70,472,908		
11. 매출원가	107,979,924	37,192,489	
기초제품재고액	12,953,106		
당기제품제조원가	126,862,226	51,180,595	
타계정으로 대체액		1,035,000	
기말제품재고액	31,835,408	12,953,106	
III. 매출총이익	139,599,126	15,819,686	
IV. 판매비외관리비	175,589,037	128,032,902	
직원급여	61,800,970	28,120,000	
제수당	700,000	6,960,000	
잡급	11,300,070	760,000	
퇴직급여	3,069,443		
복리후생비	8,912,250	1,689,356	
여비교통비	9,372,692	2,536,891	
통신비	368,216		
전기수도료	780,000		
세금과공과금	3,163,122	4,335,110	
감가상각비	10,362,572	21,666	
지급임차료		409,089	
수선비	1,500,000	55,646,093	
보험료	70,900	467,150	
운반비	1,381,140	1,099,450	
교육훈련비	2,700,000	1,987,273	
도서인쇄비	411,820	437,136	
회의비	1,607,093	2,485,094	
소모품비	4,119,809	4,877,398	
차량유지비	2,767,726		
지급수수료	12,273,330	4,471,654	
광고선전비	9,747,332	9,534,042	
무형고정자산상각비	1,083,333		

과 목		금 액		비 고
		제 2 (당)기	제 1 (전)기	
	잡비	28,097,219	2,195,500	접대비, 경상연구개발비등
V. 영업이익		(35,989,911)	(112,213,216)	
VI. 영업외수익		220,227,752	122,003,026	
	이자수익	185,143	9,226	
	국고보조금	220,000,000	121,983,725	교육부
	잡이익	42,609	10,075	기타영업외수익
	전기오류수정이익			
VII. 영업외비용		76,472,889	11,600,000	
	현장실습비	63,722,871	200,000	
	고유목적사업준비금전입액	11,000,000	11,400,000	
	기타영업외비용	1,750,000		
	전기오류수정손실	18		
VIII. 법인세차감전손익(실)		107,764,952	(1,810,190)	
IX. 법인세등				
X. 당기 운영차익(손)		107,764,952	(1,810,190)	

책
읽
기
의
가
장

현금흐름표

제2기 2017년 2월 28일 현재
제1기 2016년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

과 목		계정과목증감(재무상태표)			현금흐름
		당기(제 2기)	전기(제 1기)	증감액	
관	항	목			
1. 영업활동으로 인한 현금흐름		73,328,950	(21,203,492)	52,125,458	92,577,526
1. 당기운영차익(손)		107,764,952	(1,810,190)		107,764,952
2. 현금 유출이 없는 비용등의 가산		11,445,905	128,104		11,445,905
감가상각비		11,445,905	128,104		11,445,905
무형자산상각비					
준비금전입액					
유형자산처분손실					
기타 현금유출이 없는 비용					
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감					
만기보유증권처분이익					
유형자산처분이익					
투자자산처분이익					
준비금환입액					
기타 현금유입이 없는 수익					
4. 영업활동으로 인한 자산, 부채의 변동		(45,881,907)	(19,521,406)	(24,252,141)	(26,633,331)
상품의 감소(증가)		(277,273)		(277,273)	(277,273)
제품의 감소(증가)		(31,558,135)	(12,953,106)	(18,605,029)	(18,605,029)
재공품의 감소(증가)					
원재료의 감소(증가)		(17,590,109)		(17,590,109)	(17,590,109)
부재료의 감소(증가)					
소모품의 감소(증가)					
매출채권의 감소(증가)		(96,586)		(96,586)	(96,586)
미수수익의 감소(증가)					
선금금의 감소(증가)					
선금세금의 감소(증가)			(8,890)	(8,890)	8,890
선금비용의 감소(증가)					
가지금금의 감소(증가)					
부가세대금금의 감소(증가)		(7,463,775)	(12,032,165)	4,568,390	4,568,390
장기성매출채권의 감소(증가)					
매입채무의 증가(감소)					
예수금의 증가(감소)		639,760	1,063,070	1,702,830	(639,760)
선수금의 증가(감소)					
가수금의 증가(감소)					
부가세예수금의 증가(감소)		7,366,578	3,584,685	3,781,893	3,781,893
미지급비용의 증가(감소)			825,000	(825,000)	(825,000)
미지급세금의 증가(감소)					
선수수익의 증가(감소)					
장기성매입채무의 증가(감소)					
퇴직급여충당부채의 증가(감소)		3,069,443		3,069,443	3,069,443
퇴직연금충당부채의 증가(감소)					
전기오류수정손실					
전기오류수정이익					
전도금의 감소(증가)					
예수보증금의 증가(감소)					
기타영업자산의 증가(감소)		28,190		28,190	(28,190)
11. 투자활동으로 인한 현금흐름		(88,990,909)	(34,172,727)	(54,818,182)	(54,818,182)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액					34,692,048
만기보유증권의 처분					
보증금의 회수					
단기대여금의 회수					
미수금의 회수					34,692,048

과 목		계정과목증감(재무상태표)			현금흐름	
관	항	목	당기(제 2기)	전기(제 1기)		증감액
		장기대여금의 회수				
		건설중인자산의 감소				
		토지의 처분				
		건물의 처분				
		구축물의 처분				
		기계장치의 처분				
		차량운반구의 처분				
		공기구.비품 등의 처분				
		무형자산의 처분				
		기타단기금융상품의 처분				
		장기성예금의 감소				
		보증금의 회수				
		기타투자자산처분				
	2.	투자활동으로 인한 현금유출액	88,990,909	34,172,727	54,818,182	89,510,230
		만기보유증권의 취득				
		보증금지급				
		단기대여금의 대여				
		미수금의 증가				34,692,048
		장기대여금의 대여				
		투자부동산의 취득				
		토지의 취득				
		건물의 취득				
		무형자산의 취득				
		기타단기금융상품의 증가				
		기계장치의 취득	61,940,909	29,731,818	32,209,091	32,209,091
		차량운반구의 취득				
		공기구.비품 등의 취득	27,050,000	4,440,909	22,609,091	22,609,091
		건설중인자산의 증가				
		구축물의 취득				
		장기성예금의 발생				
		보증금의 지급				
		기타투자자산구입				
III.		재무활동으로 인한 현금흐름	140,023,980	98,431,818	70,023,980	70,023,980
	1.	재무활동으로 인한 현금유입액	140,023,980	98,431,818	70,023,980	328,926,395
		단기차입금의 차입				
		장기차입금의 차입				
		출연기본금의 유입	140,000,000	70,000,000	70,000,000	70,000,000
		자산 구입을 위한 국고보조금 유입		28,431,818		
		미지급금의 증가	23,980		23,980	258,760,395
		기타재무활동으로 인한 현금유출				166,000
	2.	재무활동으로 인한 현금유출액				258,902,415
		단기차입금의 상환				
		출연기본금의 반환				
		미지급금의 지급				258,736,415
		소속 학교(산학협력단)로 전출				
		현장실습비로 사용				
		(유동성)장기차입금의 상환				
		단기차입금의 감소				
		기타재무활동으로 인한 현금유출				166,000
IV.		현금의 증가(감소) (I + II + III)	124,362,021	43,055,599	67,331,256	107,783,324
V.		기초현금및현금등가물			0	43,055,599
VI.		기말현금및현금등가물	150,838,923	43,055,599	193,894,522	150,838,923

자 금 제 산 서

자 금 계 산 서

제2기 2017년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

과 목		예산액	결산액	증감액	비 고
관	항 목				
손익계 정 수입		470,220,000	467,806,802	2,413,198	
매출액		250,000,000	247,579,050	2,420,950	
상품매출		20,000,000	10,342,734	9,657,266	
제품매출		170,000,000	166,763,408	3,236,592	
용역수입금					
기타매출		60,000,000	70,472,908	-10,472,908	
영업외 수익		220,220,000	220,227,752	-7,752	
국고보조금		220,000,000	220,000,000		교육부
이자수익		200,000	185,143	14,857	
잡이익		20,000	42,609	-22,609	기타영업외수익
자산변 동 수입					
고정자산매각수입					
토지매각대					
건물매각대					
건축물매각대					
기계·장치매각대					
공구와기구매각대					
집기비품매각대					
차량운반구매각대					
무형고정자산매각대					
기타자산수입					
전신전화보증금회수					
임차보증금회수					
장기대여금회수					
기타자산수입					
부채 변 동 수입					
차입금수입					
단기차입금차입					
장기차입금차입					
기타부채유입					
임대보증금수입					
기타고정부채수입					
기본금변 동 수입		70,000,000	70,000,000		
출연기본금수입		70,000,000	70,000,000		
출연기본금수입		70,000,000	70,000,000		
미사용전기이월자금		49,624,000	49,623,899	101	
기초유동자산		55,096,000	55,096,654	-654	
유동자금		43,055,000	43,055,599	-599	
기타유동자산		12,041,000	12,041,055	-55	
기초유동부채		5,472,000	5,472,755	-755	
예수금		5,472,000	1,063,070	4,408,930	
선수금					
기타유동부채			4,409,685	-4,409,685	

과 목		예산액	결산액	증감액	비 고
관	항 목				
자금수입총계		589,844,000	587,430,701	2,413,299	
손익계정지출		456,720,000	370,998,913	85,721,087	
	상품매입	12,000,000	10,186,353	1,813,647	
	당기상품매입액	12,000,000	10,186,353	1,813,647	
	재료매입	61,000,000	55,178,649	5,821,351	
	당기원재료매입액	55,000,000	50,865,722	4,134,278	
	당기부재료매입액	6,000,000	4,312,927	1,687,073	
	당기기타재료매입액				
	인건비지출액	101,500,000	75,897,900	25,602,100	
	급여	80,000,000	61,800,970	18,199,030	
	매출원가경비				
	판매외관리비				
	상여금				
	매출원가경비				
	판매외관리비				
	제수당	4,000,000	700,000	3,300,000	
	매출원가경비				
	판매외관리비				
	잡급	15,000,000	13,396,930	1,603,070	
	매출원가경비				
	판매외관리비				
	퇴직급여지급액	2,500,000		2,500,000	
	매출원가경비지출액	93,000,000	76,990,473	16,009,527	
	부리후생비	1,000,000		1,000,000	
	여비교통비				
	통신비				
	전기·수도료				
	세금과공과금				
	수선비				
	보험료				
	차량유지비				
	운반비				
	회의비				
	소모품비	2,000,000	105,000	1,895,000	
	지급수수료				
외주가공비	80,000,000	71,450,953	8,549,047		
잡비	10,000,000	5,434,520	4,565,480	포장비등	
판매비외관리비	116,000,000	87,272,649	28,727,351		
부리후생비	10,000,000	8,912,250	1,087,750		
여비교통비	11,000,000	9,372,692	1,627,308		
통신비	1,000,000	368,216	631,784		
세금과공과금	4,000,000	3,163,122	836,878		
지급임차료					
수선비	3,000,000	1,500,000	1,500,000		
보험료	2,000,000	70,900	1,929,100		
운반비	3,000,000	1,381,140	1,618,860		
교육훈련비	4,000,000	2,700,000	1,300,000		
도서인쇄비	2,000,000	411,820	1,588,180		

과 목		예산액	결산액	증감액	비 고
관	항 목				
	회의비	3,000,000	1,607,093	1,392,907	
	소모품비	5,000,000	4,119,809	880,191	
	지급수수료	17,000,000	12,273,330	4,726,670	
	광고선전비	12,000,000	9,747,332	2,252,668	
	차량유지비	3,000,000	2,767,726	232,274	
	전기.수도료	1,000,000	780,000	220,000	
	잡비	35,000,000	28,097,219	6,902,781	접대비,경상연구개발비등
	영업외비용	73,220,000	65,472,889	7,747,111	
	현장실습비	73,000,000	65,472,871	7,527,129	
	지급이자				
	잡손실	220,000	18	219,982	
예비비		10,000,000		10,000,000	
	예비비	10,000,000		10,000,000	
	예비비	10,000,000		10,000,000	
자산변동지출		63,000,000	54,818,182	8,181,818	
	고정자산취득지출	63,000,000	54,818,182	8,181,818	
	토지매입비				
	건물매입비				
	건축물매입비				
	기계·장치매입비	36,000,000	32,209,091	3,790,909	
	공구와기구매입비				
	비품매입비	20,000,000	16,809,091	3,190,909	
	차량운반구매입비				
	소프트웨어취득비	6,000,000	5,800,000	200,000	
	무형고정자산취득비	1,000,000		1,000,000	
	기타자산지출				
	임차보증금지출				
	장기대여금지출				
	기타자산지출				
부채변동지출					
	차입금상환				
	단기차입금상환				
	장기차입금상환				
	기타부채				
	임대보증금환급				
	기타고정부채의상환				
기분금변동지출		11,000,000	11,000,000		
	출연기분금반환				
	출연기분금반환				
	목적사업전출금	11,000,000	11,000,000		
	고유목적사업준비금전출액	11,000,000	11,000,000		
미사용차기이월자금		49,124,000	150,613,606	-101,489,606	
	기말유동자산	59,124,000	158,427,474	-99,303,474	
	유동자금	44,124,000	150,838,923	-106,714,923	
	기타유동자산	15,000,000	7,588,551	7,411,449	
	기말유동부채	10,000,000	7,813,868	2,186,132	
	예수금	5,000,000	423,310	4,576,690	
	선수금				

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
		기타유동부채	5,000,000	7,390,558	-2,390,558	
자 금 지 출 총 계			589,844,000	587,430,701	2,413,299	

합계잔액시산표

합계잔액시산표

2017년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대	
변	합		계	변
잔	액	합	계	잔
액	합	계	합	액
207,852,644	1,326,256,477	유 동 자 산	1,118,403,833	
158,427,127	1,014,586,623	< 당 좌 자 산 >	856,159,496	
	196,363	현 금	196,363	
150,838,576	721,562,132	보 통 예 금	570,723,556	
96,586	218,986,936	외 상 매 출 금	218,890,350	
	34,692,048	미 수 금	34,692,048	
	1,766,690	선 금 금	1,766,690	
	1,119,090	국고보조금(선금금차감)	1,119,090	
	80,000	선 금 비 용	80,000	
7,463,775	36,146,284	부 가 세 대 금 금	28,682,509	
25,660	33,750	선 금 법 인 세	8,090	
2,530	3,330	선 금 지 방 소 득 세	800	
49,425,517	311,669,854	< 재 고 자 산 >	262,244,337	
277,273	10,186,353	상 품	9,909,080	
31,558,135	129,628,979	재 품	98,070,844	
17,590,109	55,178,649	원 재 료	37,588,540	
	116,675,873	재 공 품	116,675,873	
87,907,576	88,990,909	비 유 동 자 산	40,005,827	38,922,494
83,190,909	83,190,909	< 유 형 자 산 >	38,922,494	38,922,494
61,940,909	61,940,909	기 계 장 치		
		기계감가상각누계액	9,063,027	9,063,027
		국고보조금(기계차감)	27,484,091	27,484,091
21,250,000	21,250,000	비 품		
		비품감가상각누계액	2,375,376	2,375,376
4,716,667	5,800,000	< 무 형 자 산 >	1,083,333	
4,716,667	5,800,000	소프트웨어	1,083,333	
	370,638,206	유 동 부 채	378,452,074	7,813,868
	80,975,624	외 상 매 입 금	80,975,624	
	258,736,415	미 지 금 금	258,760,395	23,980
	6,539,570	예 수 금	6,962,880	423,310
	21,015,597	부 가 세 예 수 금	28,382,175	7,366,578

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	2,380,000	선 수 금	2,380,000	
	825,000	미 지 급 비 용	825,000	
	166,000	예 수 금(국고정리)	166,000	
		비 유 등 부 채	3,069,443	3,069,443
		퇴 직 급여충당부채	3,069,443	3,069,443
		자 본 금	140,000,000	140,000,000
		출 연 기 본 금	140,000,000	140,000,000
1,810,190	1,810,190	이 익 잉 여 금		
1,810,190	1,810,190	이 월 운 영 차 손		
		매 출	247,579,050	247,579,050
		상 품 매 출	10,342,734	10,342,734
		제 품 매 출	166,763,408	166,763,408
		기 타 매 출	70,472,908	70,472,908
107,979,924	107,979,924	매 출 원 가		
9,909,080	9,909,080	상 품매출원가		
98,070,844	98,070,844	제 품매출원가		
	116,675,873	제 조 원 가	116,675,873	
	37,588,540	< 재 료 비 >	37,588,540	
	37,588,540	원 재 료 비	37,588,540	
	2,096,860	< 노 무 비 >	2,096,860	
	2,096,860	잡 급	2,096,860	
	76,990,473	< 제 조 경 비 >	76,990,473	
	5,434,520	포 장 비	5,434,520	
	105,000	소 모 품 비	105,000	
	71,450,953	외 주 가 공 비	71,450,953	
175,589,037	175,589,037	판 매 관 리 비		
61,800,970	61,800,970	직 원 급 여		
700,000	700,000	제 수 당		
11,300,070	11,300,070	잡 급		
3,069,443	3,069,443	퇴 직 급 여		
8,912,250	8,912,250	복 리 후 생 비		
9,372,692	9,372,692	여 비 교 통 비		
3,174,491	3,174,491	접 대 비		
368,216	368,216	통 신 비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
780,000	780,000	전 기 수 도 료		
3,163,122	3,163,122	세 금 과 공 과 금		
10,362,572	10,362,572	감 가 상 각 비		
1,500,000	1,500,000	수 선 비		
70,900	70,900	보 험 료		
2,767,726	2,767,726	차 량 유 지 비		
24,922,728	24,922,728	경 상 연 구 개 발 비		
1,381,140	1,381,140	운 반 비		
2,700,000	2,700,000	교 육 훈 련 비		
411,820	411,820	도 서 인 쇄 비		
1,607,093	1,607,093	회 의 비		
4,119,809	4,119,809	소 모 품 비		
12,273,330	12,273,330	지 급 수 수 료		
9,747,332	9,747,332	광 고 선 전 비		
1,083,333	1,083,333	무형고정자산상각비		
		영 업 외 수 익	220,227,405	220,227,405
		이 자 수 익	184,796	184,796
		국 고 보 조 금	220,000,000	220,000,000
		잡 이 익	42,609	42,609
76,472,889	76,472,889	영 업 외 비 용		
1,750,000	1,750,000	기 타 지원금사업비		
63,722,871	63,722,871	현 장 실 습 비		
11,000,000	11,000,000	고유목적사업준비전출금		
18	18	잡 손 실		
657,612,260	2,264,413,505	합 계	2,264,413,505	657,612,260

재무상태표 부속명세서

1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위: 원)

합계표	현금및현금성자산		단기금융상품		계			
	150,838,923				150,838,923			
구 분	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일자	이자율	비 고
현금및현금성자산	보통예금	운영자금	하나은행		33,437			
	보통예금	예수금	하나은행		913,545			
	보통예금	매출	하나은행		147,667,538			
	보통예금	퇴직급여충당금	하나은행		2,223,812			
	보통예금	응역과제	하나은행		591			
	보통예금							
	보통예금							
계					150,838,923			
단기금융상품								
계					0			
합 계					150,838,923			

2) 외상매출금명세서

(단위: 원)

합계표	외상매출금		비고
		96,586	
구분	내역	금액	비고
외상매출금	익산원예농협산지유통센터-제품대금	96,586	

3) 부가가치세대금명세서

(단위: 원)

합계표	외상매출금		비고
	7,463,775		
구분	내역	금액	비고
부가가치세대금	2017.01-02월분 매입세액	7,463,775	

4)선금법인세명세서

(단위: 원)

합계표	예금이자	선금법인세액		선금법인세액 계		지방소득세		비 고	
	185,143	25,660		25,660		2,530			
적 요	사업자등록번호	예치기관	계좌번호	원천징수일	이자금액	세율(%)	선금법인세액	지방소득세	비 고
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.06.18	40,573	14.0%	5,680	560	
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.06.18	10,558	14.0%	1,470	140	
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.06.18	12,551	14.0%	1,750	170	
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.06.18	416	14.0%			
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.12.17	26,349	14.0%	3,680	360	
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.12.17	43,747	14.0%	6,120	610	
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.12.17	49,750	14.0%	6,960	690	
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.12.17	261	14.0%			
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.12.17	591	14.0%			
예금이자	403-85-10761	하나은행		2016.12.17	347	14.0%			

5) 재고자산명세서

(단위 : 원)

합계표	상품	제품	원재료				계
	277,273	31,558,135	17,590,109				49,425,517
과목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비고
상품		10,186,353	9,909,080	277,273		277,273	
제품	12,953,106	116,675,873	98,070,844	31,558,135		31,558,135	
원재료		55,178,649	37,588,540	17,590,109		17,590,109	
합 계	12,953,106	182,040,875	145,568,464	49,425,517		49,425,517	

6)유·무형자산명세서

유형자산

(단위 : 원)

합계표	토	지	건	물	구	축	물	기	계	기	구	집	기	비	품	차	량	운	반	구	국고보조금(기계차감)	계	
		0			0			0	61,940,909			21,250,000				0						-27,484,091	55,706,818
과 목	장				부				가				액				감가상각 누계액(5)	미상각잔액 (4)-(5)	비고				
	기초잔액(1)	당기증가액(2)	당기감소액(3)	기말잔액 (4)=(1)+(2)-(3)																			
기 계 기 구	29,731,818	32,209,091		61,940,909				9,063,027	52,877,882														
집 기 비 품	4,440,909	16,809,091		21,250,000				2,375,376	18,874,624														
국고보조금(기계차감)	-27,484,091			-27,484,091					-27,484,091														
합 계	6,688,636	49,018,182		55,706,818				11,438,403	44,268,415														

무형자산

과 목	장				부				가				액				감가상각 누계액(5)	미상각잔액 (4)-(5)	비고				
	기초잔액(1)	당기증가액(2)	당기감소액(3)	기말잔액 (4)=(1)+(2)-(3)																			
소프트웨어	0	5,800,000		5,800,000				1,083,333	4,716,667														
합 계	0	5,800,000		5,800,000				1,083,333	4,716,667														

7)미지급금명세서

(단위 : 원)

합계표	미지급금		계
		23,980	

거래처명	내역	금액	비고
한국유선방송	통신료	19,510	
직원급여	2016.10월분 급여미지급분	2,670	
(사)금융결제원	나라빌수수료	1,800	
합계		23,980	

8) 예수금명세서

(단위 : 원)

합계표	일반예수금	제세예수금	부가가치세 예수금	계
	413,160	10,150	7,366,578	7,789,888
과목	내역	금액	비고	
일반예수금	국민건강보험공단-2017.02월분 의료보험료예수	166,350		
	국민연금관리공단-2017.02월분 국민연금예수	220,090		
	근로복지공단-2017.02월분 고용보험료예수	26,720		
	일반예수금 합계	413,160		
제세예수금	익산세무서-근로소득세	9,230		
	익산시-지방소득세	920		
	제세예수금 합계	10,150		
부가가치세 예수금	2017.01-02월분 매출세액	7,366,578		
	부가가치세예수금 합계	7,366,578		
합계			7,789,888	

9) 기본금명세서

(단위 : 원)

구분	기초잔액	당기감소액			당기증가액			기말잔액	비고
		순수감소액	대체감소액	계	순수증가액	대체증가액	계		
1. 출연기본금	70,000,000				70,000,000		70,000,000	140,000,000	
출연기본금	70,000,000				70,000,000		70,000,000	140,000,000	
2. 적립금									
3. 처분전운영차익	-1,810,190				107,764,952		107,764,952	105,954,762	
전기이월운영차익	-1,810,190							-1,810,190	
당기운영차익					107,764,952		107,764,952	107,764,952	
합계	68,189,810				177,764,952		177,764,952	245,954,762	

운영예산서 부속명세서

2) 제조원가명세서

(단위 : 원)

과 목	제 2 (당)기		제 1 (전)기	
	금 액		금 액	
1.원 재 료 비		37,588,540		0
기 초 원 재 료 재 고 액				
당 기 원 재 료 매 입 액	55,178,649			
기 말 원 재 료 재 고 액	17,590,109			
11.노 무 비		2,096,860		8,870,000
임			8,350,000	
제 수 당			520,000	
잡	2,096,860		520,000	
111.경 비		76,990,473		42,310,595
복 리 후 생 비			190,550	
여 비 교 통 비			210,000	
감 가 상 각 비			106,438	
회 의 비			385,456	
포 장 비	5,434,520		8,966,726	
소 모 품 비	105,000		3,500,000	
외 주 가 공 비	71,450,953		28,951,425	
IV.당 기 총 제 조 비 용		116,675,873		51,180,595
V.기 초 재 공 품 재 고 액				
VI.타 계 정 에 서 대 체 액				1,035,000
VII.합		116,675,873		52,215,595
VIII.기 말 재 공 품 재 고 액				
IX.타 계 정 으 로 대 체 액				
X.당 기 제 품 제 조 원 가		116,675,873		52,215,595

3) 국고보조금 명세서

(단위 : 원)

합계표	국고보조금(영업외수익)	현장실습비(차감계정 상계)	국고보조금(기계차감)	국고보조금(선금금차감)	계
		220,000,000	0	0	0

과목	교부처	내역	금액	당기현금수령액	비고
국고보조금(영업외수익)	한국산업기술진흥원	학교기업지원사업 지원금	220,000,000	220,000,000	

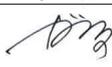
4) 유·무형자산(감가)상각비 명세서

(단위 : 원)

구분	과목	취득원가				(감가)상각누계액			미상각잔액 (4)-(8)	비고
		장부가액 (1)	당기증가액 (2)	당기감소액 (3)	계 (4)=(1)+(2)-(3)	기초금액 (5)	당기증가액 (6)	기말금액 (8)=(5)+(6)-(7)		
유형자산 (간접법)	건물									
	건축물									
	기계기구	29,731,818	32,209,091		61,940,909	969,393	8,093,634	9,063,027	52,877,882	
	집기비품	4,440,909	16,809,091		21,250,000	106,438	2,268,938	2,375,376	18,874,624	
	코로나조금(기계차감)	-27,484,091			-27,484,091				-27,484,091	코로나조금 차감
	소계	6,688,636	49,018,182		55,706,818	1,075,831	10,362,572	11,438,403	44,268,415	
무형자산 (직접법)	지식재산권									
	개발비									
	소프트웨어		5,800,000		5,800,000		1,083,333	1,083,333	4,716,667	
	소계	0	5,800,000	0	5,800,000	0	1,083,333	1,083,333	4,716,667	0
합계	6,688,636	54,818,182	0	61,506,818	1,075,831	11,445,905	12,521,736	48,985,082	0	

부속서류

원광대학교 원네이처 운영위원회 회의록

일 시	2017년 4월 25일 15:00	장 소	산학협력단장실(대학본부 4층)			
안 건	학교기업 운영위원회					
자문사항	<p>■ 2016년도 원네이처 사업결과 및 2017년도 사업계획 보고</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2016년도 사업결과 보고 - 2017년도 사업계획 보고 <p>※ 별첨 『2016 사업실적 및 2017 사업계획』 참조</p> <p>■ 2016년도 원네이처 결산보고</p> <p>※ 별첨 『2016년도 학교기업 원네이처 결산서(안) 주요내용』 참조</p>					
참석현황	참석대상자	7명	운영위원	직 위	성 명	서 명
	참 석 자	6명		위원장	이 강 래	
	위 임 자	1명		위 원	배 종 향	
	불 참 자	명		위 원	문 성 룡	
비 고				위 원	김 성 구	
				위 원	백 현 기	
				위 원	김 용 욱	
				위 원	정 태 호	위임장
작 성 자	소속 : 산학기획과 직책 : 과장 (간사) 성명 : 성 혁 권 					