

2017회계연도

(2017.3.1 ~ 2018. 2. 28)

학교기업 결산서

(학교기업 환경분석센터)

한밭대학교 학교기업 환경분석센터

목 차

1. 재무제표

1) 재무상태표 -----	1
2) 운영계산서 -----	2
3) 현금흐름표 -----	3
4) 제조원가명세서 -----	4
5) 이익잉여금처분계산서 -----	5

2. 운영위원회 회의록 -----	6
--------------------	---

3. 회계감사보고서 -----	8
------------------	---

재 무 상 태 표

제15(당)기 2018년 2월 28일 현재

제14(전)기 2017년 2월 28일 현재

한밭대학교 환경분석센터

(단위 : 원)

과 목				제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
				금 액		금 액	
자 산							
I. 유 동 자 산				11,797,686			62,652,936
(1) 당 좌 자 산				11,797,686			35,206,236
1. 현 금 및 현 금 성 자 산				11,797,686			30,469,696
2. 매 출 채 권				1,369,060			4,736,540
3. (대 손 충 당 금)				(1,369,060)			
4. 미 수 법 인 세 환 금 액				-			-
5. 부 가 세 대 금				-			-
(2) 채 고 자 산				-			27,446,700
1. 원 채 료							27,446,700
II. 비 유 동 자 산				2,768,394			129,730,221
(1) 투 자 자 산				-			-
(2) 유 형 자 산				2,768,394			129,730,221
1. 기 계 기 구						696,741,677	
감 가 상 각 누 계 액				-		570,711,648	126,030,029
2. 비 품						13,768,217	
감 가 상 각 누 계 액				-		13,759,217	9,000
3. 차 량 운 반 구				4,613,990		4,613,990	
감 가 상 각 누 계 액				1,845,596	2,768,394	922,798	3,691,192
(3) 무 형 자 산				-			-
(4) 기 타 비 유 동 자 산				-			-
자 산 총 계					14,566,080		192,383,157
부 채							
I. 유 동 부 채				8,557,421			1,405,214
1. 매 입 채 무				-			-
2. 부 가 세 예 수 금				530,810			1,044,014
3. 예 수 금				7,018,411			361,200
4. 미 지 급 비 용				1,008,200			-
II. 비 유 동 부 채				-			-
부 채 총 계				8,557,421			1,405,214
자 본							
I. 자 본 금				-			200,000,000
1. 출 연 기 본 금				-			200,000,000
II. 미 처 분 이 익 잉 여 금				6,008,659			(9,022,057)
1. 미 처 분 이 익 잉 여 금				6,008,659			(9,022,057)
자 본 총 계				6,008,659			190,977,943
부 채 와 자 본 총 계				14,566,080			192,383,157

운 영 계 산 서

제15(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
제14(전)기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

한밭대학교 환경분석센터

(단위 : 원)

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 매 출 액		176,928,457		181,768,602
1. 제 품 매 출	176,928,457		181,768,602	
II. 매 출 원 가		148,911,503		101,693,425
1. 기 초 제 품 재 고 액	-		-	
2. 당 기 제 품 제 조 원 가	148,911,503		101,693,425	
계	148,911,503		101,693,425	
3. 기 말 제 품 재 고 액	-		-	
III. 매 출 총 이 익		28,016,954		80,075,177
IV. 판 매 비 와 관 리 비		162,086,959		121,388,990
1. 급 여	124,451,410		58,196,530	
2. 퇴 직 급 여	4,364,660		5,393,740	
3. 복 리 후 생 비			3,384,036	
4. 여 비 교 통 비	3,420,624		8,124,442	
5. 교 육 훈 련 비	240,000		240,000	
6. 세 금 과 공 과			727,496	
7. 감 가 상 각 비	922,798		1,413,898	
8. 임 차 료	7,772,734		9,950,001	
9. 보 험 료			1,913,414	
10. 도 서 인 쇄 비	414,982		1,152,451	
11. 소 모 품 비	444,548		10,842,455	
12. 사 무 용 품 비			1,581,322	
13. 통 신 비	66,884		186,621	
14. 경 상 연 구 개 발 비			7,580,000	
15. 회 의 비	3,925,025		665,819	
16. 업 무 추 진 비			1,288,458	
17. 사 무 실 운 영 비	13,143,234		1,690,607	
18. 수 선 비			2,360,909	
19. 운 반 비			107,000	
20. 지 급 수 수 료			4,589,791	
21. 대 손 상 각 비	2,920,060			
V. 영 업 손 실		134,070,005		41,313,813
VI. 영 업 외 수 익		200,010,514		5,359,884
1. 이 자 수 익	10,454		14,960	
2. 전 기 오 류 수 정 이 익	200,000,000		4,613,990	
3. 잡 이 익	60		730,934	
VII. 영 업 외 비 용		50,909,793		1,833,079
1. 현 장 실 습 비			1,821,909	
2. 기 타 영 업 외 비 용	50,909,793			
3. 잡 손 실			11,170	
VIII. 법 인 세 차 감 전 순 이 익		15,030,716		(37,787,008)
IX. 당 기 순 이 익		15,030,716		(37,787,008)

현 금 흐 름 표

제15(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

제14(전)기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

한밭대학교 환경분석센터

(단위 : 원)

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 영 업 활 동 으 로 인 한 현 금 흐 름		(18,672,010)		16,966,699
1. 당 기 순 이 익	15,030,716		(37,787,008)	
2. 현 금 의 유 출 이 없 는 비 용 등 의 가 산	129,881,887		66,454,611	
감 가 상 각 비	76,052,034		66,454,611	
대 손 상 각 비	2,920,060			
기 타 운 영 외 비 용	50,909,793			
3. 현 금 의 유 입 이 없 는 수 익 등 의 차 감	200,000,000		-	
전 기 오 류 수 정 이 익	200,000,000			
4. 영 업 활 동 으 로 인 한 자 산 · 부 채 의 변 동	36,415,387		(11,700,904)	
매 출 채 권 의 감 소 (증 가)	1,816,480		(362,120)	
미 수 법 인 세 환 금 액 의 감 소 (증 가)	-		11,170	
미 수 금 의 감 소 (증 가)	-		364,537	
재 고 자 산 의 감 소 (증 가)	27,446,700		(3,609,585)	
매 입 채 무 의 증 가 (감 소)	-		(8,338,000)	
예 수 금 의 증 가 (감 소)	6,657,211		(592,650)	
부 가 세 예 수 금 의 증 가 (감 소)	(513,204)		1,044,014	
미 지 급 비 용 의 증 가 (감 소)	1,008,200		(218,270)	
II. 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 흐 름		-		(9,413,990)
1. 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액	-		-	
2. 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	-		(9,413,990)	
기 계 기 구 의 취 득	-		4,800,000	
차 량 운 반 구 의 취 득	-		4,613,990	
III. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 흐 름		-		-
1. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액	-		-	
2. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액	-		-	
IV. 현 금 의 증 가 (I + II + III)		(18,672,010)		7,552,709
V. 기 초 의 현 금		30,469,696		22,916,987
VI. 기 말 의 현 금		11,797,686		30,469,696

제조원가명세서

제15(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

제14(전)기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

한밭대학교 학교기업 지스타

(단위 : 원)

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 원 재 료 비		53,387,658		17,557,993
1. 기 초 원 재 료 재 고 액	27,446,700		23,837,115	
2. 당 기 원 재 료 매 입 액	25,940,958		21,167,578	
3. 기 말 원 재 료 재 고 액	-		27,446,700	
II. 노 무 비		-		-
III. 경 비		95,523,845		84,135,432
1. 감 가 상 각 비	75,129,236		65,040,713	
2. 여 비 교 통 비	11,410,549		3,847,057	
3. 수 선 비			2,510,000	
4. 소 모 품 비	-		1,810,500	
5. 도 서 인 쇄 비	-		-	
6. 지 급 수 수 료	8,984,060		10,927,162	
IV. 당 기 총 제 조 비 용		148,911,503		101,693,425
V. 기 초 재 공 품 재 고 액		-		-
VI. 합 계		148,911,503		101,693,425
VII. 기 말 재 공 품 재 고 액		-		-
VIII. 타 계 정 으 로 대 체 액		-		-
IX. 당 기 제 품 제 조 원 가		148,911,503		101,693,425

이익잉여금처분계산서

제15기 2017년 3월 1일부터 제14기 2016년 3월 1일부터
 2018년 2월 28일까지 2017년 2월 29일까지
 처분예정일 2018년 4월 27일 처분확정일 2017년 5월 31일

한밭대학교 환경분석센터

과목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 미 처 분 이 익 잉 여 금		6,008,659		(9,022,057)
1. 전기이월미처분이익잉여금	(9,022,057)		28,764,951	
2. 당 기 순 이 익	15,030,716		(37,787,008)	
II. 이 익 잉 여 금 처 분 액		-		-
III. 차기이월미처분이익잉여금		6,008,659		(9,022,057)

2017회계연도(15기)

(2017. 3. 1. ~ 2018. 2. 28.)

운영위원회 회의록

한밭대학교 학교기업 환경분석센터

산학협력단 운영위원회 회의록

1. 일 시 : 2018. 4. 27.(금) 11:00

2. 장 소 : S5동 509호 회의실

3. 심의사항

가. 15기(2017.3.1.~2018.2.28.) 산학협력단회계 결산(안)을 원안과 같이 가결함

나. 15기(2016.3.1.~2017.2.28.) 학교기업회계 결산(안)을 원안과 같이 가결함

다. 15기(2016.3.1.~2017.2.28.) 산학협력단 간접비 수입·지출 결산(안)을 원안과 같이 가결함

라. 2018학년도 계약학과 세입·세출 예산(안)을 원안과 같이 가결함

마. 전력거래소와 산학협력 협약체결(안)을 원안과 같이 가결함

바. 산학협력 협약체결(안)을 원안과 같이 가결함

사. 학생인건비 계상기준 개정(안)을 원안과 같이 가결함

아. 2018학년도 교내학술연구비 지원과제 선정(안)을 원안과 같이 가결함

단, 교내학술연구비 선정 기준을 명확히 하여, 향후 지침을 개정

자. 2018년도 대학부설연구소 평가(안)을 원안과 같이 가결함

단, 1위를 최우수, 2·3위를 우수연구소로 선정하며, 향후 연구소 평가 기준 조정 및 연구소 폐지에 관한 규정 정비 필요

차. 자체부설연구소 설립·운영규정 일부개정 규정(안)은 추후 의견수렴 후, 안건 제상정

카. 한밭대학교 산학협력단 운영규정 일부개정 규정(안)을 원안과 같이 가결함

2018. 4. 27.

한밭대학교 산학협력단 운영위원회

위원장


차 동 진




위 원 장 진 규 (인)

위 원 최 종 인 (인)

위 원 오 성 배 (인)


위 원 명 태 식 (인) 


위 원 구 본 급 (인) 

위 원 류 근 관 (인)

위 원 이 상 호 (인) 

위 원 김 용 철 (인)

위 원 임 재 학 (인) 

위 원 이 태 영 (인) 

2017회계연도(15기)

(2017. 3. 1. ~ 2018. 2. 28.)

학교기업 결산 감사보고서

한밭대학교 학교기업 환경분석센터

독립된 감사인의 감사보고서

한밭대학교 산학협력단장 귀중

2018년 4월 18일

우리는 별첨된 한밭대학교 학교기업 환경분석센터의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2018년 2월 28일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영 계산서, 이익잉여금처분계산서 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 그 밖의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 학교기업회계처리규칙 및 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 우리는 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는 지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 기업의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 회사의 재무제표는 한밭대학교 학교기업 환경분석센터의 2018년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과 그리고 운영차익의 변동 및 현금흐름을 학교기업회계처리규칙 및 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타사항

한밭대학교 학교기업 환경분석센터의 2017년 2월 28일로 종료되는 재무제표는 타감사인인 감사하였으며, 이 감사인의 2017년 4월 30일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

서울특별시 강남구 영동대로 708 정화빌딩 10층

회계법인 상지원

대표이사 강 문



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.