

학교기업 결산서

1. DHU바이오융복합시험센터
2. 대구한의대여행사
3. 하니코스메틱

학교기업 결산서

(DHU바이오융복합시험센터)

현금흐름표

(DHU바이오융복합시험센터)

현 금 흐 림 표

학교기업명: DHU바이오융복합시험센터

(단위: 원)

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
손익계정수입				1,521,455,139	1,537,382,382
	매출액			1,274,221,647	1,199,807,478
		기타매출수입		1,274,221,647	1,199,807,478
	영업외수익			247,233,492	337,574,904
		국고보조금		222,080,000	324,484,149
			타기관	222,080,000	324,484,149
		기부금			0
			일반기부금		0
		이자수익		48,995	36,431
		기타영업외수익		25,104,497	13,054,324
자산변동수입				413,023	4,689,826
	고정자산매각수입			0	0
		기계기구매각대			0
		집기비품매각대			0
	무형고정자산의 처분			0	0
		지적재산권매각대			0
		기타무형고정자산매각대			0
	투자자산수입				0
		출자금회수			0
		단기대여금회수			0
		기타투자자산수입			0
	기타자산수입			413,023	4,689,826
		미수금회수			0
		보증금회수			0
		기타자산수입		413,023	4,689,826
	재고자산매각대				0
부채변동수입				0	0
	차입금수입				0
		(자산차감)국고보조금수입			0
		단기차입금차입			0
		장기차입금차입			0
	기타부채유입				0
		임대보증금수입			0
		기타비유동부채수입			0
기본금변동수입				0	0
	출연기본금수입				0
		법인일반회계 출연금수입			0
		교비회계 출연금수입			0
		산학협력단회계 출연금수입			0
미사용전기이월자금				469,962,324	260,387,227
자금수입총계				1,991,830,486	1,802,459,435
손익계정지출				1,731,410,647	1,327,619,804
	재료매입				0
		당기원재료매입액			0
		당기부재료매입액			0

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
		당기기타재료매입액			0
	인건비지출액			619,898,228	189,461,424
		급여		619,898,228	189,461,424
		상여금			0
		제수당			0
	제조경비지출액			0	0
		복리후생비			0
		여비교통비			0
		통신비			0
	판매비와관리비			761,666,039	739,585,502
		복리후생비		663,442	0
		여비교통비		7,489,224	0
		통신비		17,677,480	0
		수도광열비			0
		지급임차료		38,190,002	
		수선비		23,296,316	
		차량유지비		9,607,523	
		운반비		0	
		교육훈련비		3,580,455	
		도서인쇄비		387,728	
		회의비		2,557,291	
		소모품비		2,109,196	
		지급수수료		300,718,809	
		광고선전비		0	
		잡비		355,388,573	739,585,502
	영업외비용			349,846,380	398,572,878
		현장실습비			0
		학생장학금			0
		연구비			0
		지급이자			0
		학교(산학협력단)전출금		100,000,000	100,000,000
		전기오류수정손실			0
		기타영업외비용		249,846,380	298,572,878
예비비					0
	예비비				0
		예비비			0
자산변동지출				4,045,671	4,877,307
	고정자산취득지출				3,582,727
		토지매입비			0
		건물매입비			0
		구축물매입비			0
		기계기구매입비			2,022,000
		집기비품매입비			1,560,727
		차량운반구매입비			0
		기타고정자산매입비			0
	무형자산취득지출				0
		지적재산권취득비			0

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
		기타무형고정자산취득비			0
	투자자산지출				0
		투자유가증권의취득			0
		장기금융상품의취득			0
	기타자산지출			4,045,671	1,294,580
		보증금지출			0
		기타자산지출		4,045,671	1,294,580
부채변동지출				0	0
	차입금상환				0
		(자산차감)국고보조금지출			0
	기타부채				0
		임대보증금환급			0
		기타비유동부채의상환			0
기본금변동지출					0
	출연기본금반환				0
		산학협력단회계 출연금반환			0
미사용차기이월자금				256,374,168	469,962,324
자금지출총계				1,991,830,486	1,802,459,435

운영계산서

(DHU바이오융복합시험센터)

운 영 계 산 서

학교기업명: DHU바이오융복합시험센터

(단위: 원)

과목			2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목		
매출액			1,274,221,647	1,199,807,478
영업외수익			274,953,492	337,574,904
	국고보조금		249,800,000	324,484,149
		교육부		0
		타기관	249,800,000	324,484,149
		지자체		0
	전입금		-	-
		법인일반회계전입금		0
		교비회계전입금		0
		산학협력단전입금		0
	기부금		-	-
		일반기부금		0
		지정기부금		0
		연구기부금		0
	이자수익		48,995	36,431
	투자유가증권 처분이익			0
	기타영업외수익		25,104,497	13,054,324
	자산처분이익			0
	대손충당금환입			0
	전기오류수정이익			0
	고유목적사업준비금환입액			0
수익총계			1,549,175,139	1,537,382,382
	매출원가		-	0
	판매비와관리비		1,412,495,823	1,230,547,483
		복리후생비	663,442	0
		인건비	619,898,228	189,461,424
		여비교통비	7,489,224	0
		통신비	17,677,480	0
		수도광열비		0
		전력비		0
		세금과공과금		0
		유형고정자산감가상각비	3,211,556	2,932,999
		무형고정자산감가상각비		0
		지급임차료	38,190,002	0
		수선비	23,296,316	0
		보험료		0
		차량유지비	9,607,523	0
		운반비		0
		교육훈련비	3,580,455	0
		도서인쇄비	387,728	0

과목			2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목		
		회의비	2,557,291	0
		소모품비	2,109,196	0
		지급수수료	300,718,809	0
		광고선전비		0
		대손상각비		0
		잡비	383,108,573	1,038,153,060
	영업외비용		349,846,380	100,005,320
		현장실습비		0
		학생장학금		0
		연구비		0
		지급이자		0
		학교(산학협력단)전출금	100,000,000	100,000,000
		투자유가증권 처분손실		0
		기타영업외비용	249,846,380	5,320
		자산처분손실		0
		전기오류수정손실		0
		고유목적사업준비금전입액		0
	법인세등			0
	당기운영차익		- 213,167,064	206,829,579
비용총계			1,549,175,139	1,537,382,382

재무상태표

(DHU바이오융복합시험센터)

재 무 상 태 표

학교기업명: DHU바이오응복합시험센터

(단위: 원)

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
유동자산				278,354,819	487,897,304
	당좌자산			278,354,819	487,897,304
		현금및현금성자산		256,374,168	469,962,324
		단기금융상품			0
		투자유가증권		0	0
		매출채권			0
		(매출채권대손충당금)			0
		단기대여금			0
		미수금		13,501,700	10,760,700
		미수수익			0
		선급금			
		선급비용			
		선급법인세		2,730	0
		부가세대급금		8,476,221	7,174,280
		기타당좌자산		0	0
	재고자산				0
		상품			0
		원재료			0
		제품			0
		재공품			0
		기타재고자산			0
비유동자산				7,393,754	10,605,310
	투자자산				0
		투자유가증권			0
		장기금융상품			0
		출자금			0
		기타투자자산			0
	유형자산			7,393,754	10,605,310
		토 지			0
		건 물			0
		(건물감가상각누계액)			0
		구축물			0
		(구축물감가상각누계액)			0
		기계기구		8,594,273	8,594,273
		(기계기구감가상각누계액)		-4,617,362	-2,898,508
		집기비품		7,463,545	7,463,545
		(집기비품감가상각누계액)		-4,046,702	-2,554,000
	무형자산				0
		지적재산권			0
		기타무형자산			0
	기타비유동자산				0
		보증금			0
		기타비유동자산			0
자산총계				285,748,573	498,502,614

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전기)
관	항	목	세목		
부채				36,961,502	36,548,479
	유동부채			36,961,502	36,548,479
		매입채무			0
		단기차입금			0
		미지급금		1,438,130	957,055
		선수금			0
		일반예수금		520,600	370,900
		제세예수금			0
		부가세예수금		17,246,110	18,169,267
		미지급비용			0
		선수수익			0
		유동성장기부채			0
		기타유동부채		17,756,662	17,051,257
	비유동부채			0	0
		장기차입금			0
		장기성 매입채무			0
		임대보증금			0
		퇴직급여충당부채			0
		기타비유동부채			0
		고유목적사업준비금			0
기본금(자본금)				248,787,071	461,954,135
	출연기본금			150,000,000	150,000,000
		법인일반회계출연금			0
		교비회계출연금			0
		산학협력단출연금		150,000,000	150,000,000
	운영차액			98,787,071	311,954,135
		고유목적사업준비금			0
		전기이월운영차액		311,954,135	105,124,556
		당기운영차액		-213,167,064	206,829,579
부채외기본금총계				285,748,573	498,502,614

재무상태표 부속명세서

(학교기업-DHU바이오융복합시험센터)

현금 및 현금성자산, 단기금융상품 명세서

(단위:원)

구분	예금명	거래처명	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	기업자유예금	DHU시험센터(기본금)	iM뱅크 대구한의대점	504-10-378227-4	4,074		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	DHU시험센터(분석수익)	iM뱅크 대구한의대점	504-10-378228-1	125,568,049		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	DHU시험센터(운영비)	iM뱅크 대구한의대점	504-10-378230-9	127,971,951		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	DHU시험센터(카드결제)	iM뱅크 대구한의대점	504-10-378233-0	1,438,528		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	[DHU시험센터]학교기업지원(정부)	iM뱅크 대구한의대점	504-10-391622-9	5,708		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	[DHU시험센터]학교기업지원(대응)	iM뱅크 대구한의대점	504-10-391624-3	3,066		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	[DHU시험센터]인력양성사업	iM뱅크 대구한의대점	504-10-474234-3	1,382,792		0.10%	
DHU바이오융복합시험센터(지점) 보통예금 소계					256,374,168			

미 수 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	전기	당기감소	당기증가	잔액	비 고
(주)마양푸드	47,300	47,300	-	-	
주식회사 웰그린 김제공장	226,600	226,600	-	-	
(주)웰그린	712,000	712,000	-	-	
농업회사법인 주식회사 에프앤비바이오	580,000	580,000	-	-	
농업회사법인주식회사농부플러스	378,400	378,400	-	-	
주식회사 알앤알코리아 농업회사법인	245,300	245,300	-	-	
(주)메가젠임플란트	198,000	198,000	-	-	
(주)누룽지스토리	327,800	327,800	-	-	
음식서당	242,000	242,000	-	-	
(주)아그로스	493,000	493,000	-	-	
(주)네이처셀	149,600	-	36,300	185,900	
주식회사 밥앤국	55,000	-	262,900	317,900	
천하무적궁중생불고기	500	-		500	
주식회사체리푸드	212,300	-	576,000	788,300	
농업회사법인(주)초록원	469,700	179,300	-	290,400	
보령해삼영어	72,800	-	-	72,800	
(주)원더메이크	200,000	-	-	200,000	
(주)도야지식품	2,553,100	227,400	-	2,325,700	
(주)뉴밀	336,600	-	231,000	567,600	

거래처명	전기	당기감소	당기증가	잔액	비고
선푸드	550,000	-	-	550,000	
(주)사조오양양산공장	283,800	-	-	283,800	
(주)떡파는사람들	1,542,200	1,177,000	-	365,200	
(주)복터진집에프앤비	884,700	275,300	-	609,400	
(주)디저트키친	-	-	49,000	49,000	
(주)라온씨앤비	-	-	1,081,300	1,081,300	
(주)메가젠임플란트	-	-	792,000	792,000	
(주)와델스	-	-	216,700	216,700	
(주)프레쉬몰	-	-	102,300	102,300	
경산시농업기술센터	-	-	358,600	358,600	
농업회사법인 구미협동식품합명회사	-	-	469,700	469,700	
농업회사법인(주)이비채	-	-	210,400	210,400	
닥터초이	-	-	1,000,000	1,000,000	
알앤알코리아	-	-	1,142,900	1,142,900	
엔제리너스 아일랜드(롯데지알에스㈜)	-	-	216,700	216,700	
영농조합법인 순우리인삼	-	-	157,300	157,300	
유한책임회사 닥터초이	-	-	139,000	139,000	
청담영농조합법인	-	-	154,000	154,000	
충남대학교 산학협력단	-	-	165,000	165,000	
캔버스 에프앤비(F&B)	-	-	492,800	492,800	
한국홍삼제조공사	-	-	300	300	
국민농수산영농조합법인	-	-	126,600	126,600	
(주)부촌푸드시스템	-	-	69,600	69,600	
합계	10,760,700	5,309,400	8,050,400	13,501,700	
DHU바이옴복합시험센터 합계				13,501,700	

선급법인세 명세서

(단위:원)

예금명	용도	계좌번호	원천징수 의무자	원천 징수일	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세	비고
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(분석수익)	504-10-378228-1	iM뱅크 대구한의대점	2024-03-24	9,398	1,310	130	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(분석수익)	504-10-378228-1	iM뱅크 대구한의대점	2024-06-23	8,469	1,180	110	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(분석수익)	504-10-378228-1	iM뱅크 대구한의대점	2024-09-29	6,334	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(분석수익)	504-10-378228-1	iM뱅크 대구한의대점	2024-12-29	5,793	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(운영비)	504-10-378230-9	iM뱅크 대구한의대점	2024-03-24	1,268	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(운영비)	504-10-378230-9	iM뱅크 대구한의대점	2024-06-23	2,382	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(운영비)	504-10-378230-9	iM뱅크 대구한의대점	2024-09-29	3,120	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(운영비)	504-10-378230-9	iM뱅크 대구한의대점	2024-12-29	2,575	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(카드결제)	504-10-378233-0	iM뱅크 대구한의대점	2024-03-24	25	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(카드결제)	504-10-378233-0	iM뱅크 대구한의대점	2024-06-23	35	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(카드결제)	504-10-378233-0	iM뱅크 대구한의대점	2024-09-29	33	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터(카드결제)	504-10-378233-0	iM뱅크 대구한의대점	2024-12-29	17	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터 학교기업지원(정부)	504-10-391622-9	iM뱅크 대구한의대점	2024-03-24	539	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터 학교기업지원(정부)	504-10-391622-9	iM뱅크 대구한의대점	2024-09-29	3,099	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터 학교기업지원(정부)	504-10-391622-9	iM뱅크 대구한의대점	2024-12-29	1,277	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터 학교기업지원(대응)	504-10-391624-3	iM뱅크 대구한의대점	2024-03-24	459	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터 학교기업지원(대응)	504-10-391624-3	iM뱅크 대구한의대점	2024-09-29	449	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] DHU시험센터 학교기업지원(대응)	504-10-391624-3	iM뱅크 대구한의대점	2024-12-29	418	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] 인력양성사업	504-10-474234-3	iM뱅크 대구한의대점	2024-03-24	438	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] 인력양성사업	504-10-474234-3	iM뱅크 대구한의대점	2024-06-23	1,435	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] 인력양성사업	504-10-474234-3	iM뱅크 대구한의대점	2024-09-29	1,171	-	-	
기업자유예금	[지점-시험센터] 인력양성사업	504-10-474234-3	iM뱅크 대구한의대점	2024-12-29	261	-	-	
DHU바이오융복합시험센터(지점) 선급법인세 소계					48,995	2,490	240	-

미 지 급 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
시험센터	법인카드 미지급분	1,438,130	
DHU바이오융복합시험센터 합계		1,438,130	

예수금명세서

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예수금	검사수수료 오입금액(이화푸드) 환불예정 건	370,300	
	검사수수료 오입금액(카페이야기숲) 환불예정 건	600	
	검사수수료 입금((주)우마왕) -과입금	44,000	
	검사수수료 청구((주)도야지식품)	35,600	
	검사수수료 청구(농업회사법인 (주)가온푸드)	9,300	
	검사수수료 청구((주)도야지식품)	21,600	
	검사수수료 청구((주)도야지식품)	14,000	
	검사수수료 청구(황남빵)	8,600	
	검사수수료 청구((주)도야지식품)	16,600	
		소계	520,600
DHU바이오융복합시험센터 소계		520,600	

총 당부채명세서

(단위:원)

과 목	회계구분	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
기타유동부채	DHU바이오융복합시험센터	17,051,257	17,756,662	17,051,257	17,756,662	
합 계		17,051,257	17,756,662	17,051,257	17,756,662	

유형자산 명세서

(단위:원)

계정과목명	기초가액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	전기말상각 누계액	당기 감가상각비	당기총당금 감소액	감가상각 누계액	미상각잔액
기계기구	8,594,273	0	0	8,594,273	2,898,508	1,718,854	0	4,617,362	3,976,911
집기비품	7,463,545	0	0	7,463,545	2,554,000	1,492,702	0	4,046,702	3,416,843
DHU바이오융복합시험센터 소계	16,057,818	0	0	16,057,818	5,452,508	3,211,556	0	8,664,064	7,393,754

운영계산서 부속명세서

(학교기업-DHU바이오융복합시험센터)

산학협력수익명세서

(단위:원)

과목	지원기관		내역	금액	당기현금수령액
	지원기관	교부처			
기타산학협력수익	고용노동부	고용노동부	2024년도 미래유망분야 고졸인력양성사업 용역 계약	90,909,091	90,909,091
DHU바이오융복합시험센터 소계				90,909,091	90,909,091

지원금수익명세서

(단위:원)

과목	지원기관		내역	금액	당기현금수령액
	지원기관	교부처			
기타지원금수익	교육부	교육부	학교기업 지원사업(국고) / 5연차	184,800,000	184,800,000
기타지원금수익	시험센터	시험센터	학교기업지원사업(대응)	65,000,000	65,000,000
DHU바이오융복합시험센터 소계				249,800,000	249,800,000

유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위:원)

구 분	과 목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비 고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	기계기구	8,594,273	2,898,508	1,718,854		4,617,362	3,976,911	
	집기비품	7,463,545	2,554,000	1,492,702		4,046,702	3,416,843	
DHU바이오융복합시험센터 소 계		16,057,818	5,452,508	3,211,556	-	8,664,064	7,393,754	

학교기업 결산서

(대구한의대여행사)

현금흐름표

(대구한의대여행사)

현금흐름표

학교기업명: 대구한의대여행사

(단위: 원)

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	부	세목		
손익계정수입				6,215,079	93,950
	매출액				
		상품매출			
		제품매출			
		용역수입금			
		기타매출수입			
	영업외수익			6,215,079	93,950
		국고보조금			
			지자체		
		전입금			
			산학협력단회계전입금		
		기부금			
			일반기부금		
		이자수익		6,215,079	93,950
		전기오류수정이익			
		기타영업외수익			
자산변동수입					
	고정자산매각수입				
		토지매각대			
		건물매각대			
		구축물매각대			
		기계기구매각대			
		집기비품매각대			
	무형고정자산의 처분				
		지적재산권매각대			
		기타무형고정자산매각대			
	투자자산수입				
		투자유가증권의 처분			
		장기금융상품의 처분			
		출자금회수			
	기타자산수입				
		미수금회수			
		보증금회수			
	재고자산매각대				
부채변동수입					
	차입금수입				
		(자산차감)국고보조금수입			
		단기차입금차입			
		장기차입금차입			
	기타부채유입				
		임대보증금수입			
		기타비유동부채수입			
기본금변동수입					
	출연기본금수입				
		법인일반회계 출연금수입			
		교비회계 출연금수입			

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
		산학협력단회계 출연금수입			
미사용전기이월자금				253,968,160	253,952,930
자금수입총계				260,183,239	254,046,880
손익계정지출				67,500	67,500
	재료매입			0	
		당기원재료매입액			
		당기부재료매입액			
		당기기타재료매입액			
	인건비지출액			0	
		급여			
		상여금			
		제수당			
	제조경비지출액			67,500	
		복리후생비			
		여비교통비			
		통신비			
		세금과공과금			
		잡비		67,500	67,500
	판매비와관리비			0	0
		복리후생비			
		여비교통비			
		통신비			
	영업외비용			0	0
		현장실습비			
		학생장학금			
		학교(산학협력단)전출금			
		전기오류수정손실			
		기타영업외비용			
예비비				0	0
	예비비				
		예비비			
자산변동지출				955,530	11,220
	고정자산취득지출			0	0
		토지매입비			
		건물매입비			
		구축물매입비			
		기계기구매입비			
		집기비품매입비			
	무형자산취득지출			0	0
		지적재산권취득비			
		기타무형고정자산취득비			
	투자자산지출			0	0
		투자유가증권의취득			
		장기금융상품의취득			
		출자금지출			
		단기대여금 대여			
		기타투자자산지출			
	기타자산지출			955,530	11,220
		보증금지출			

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
		기타자산지출		955,530	11,220
부채변동지출				0	0
	차입금상환			0	0
		(자산차감)국고보조금지출			
		단기차입금상환			
		장기차입금상환			
	기타부채			0	0
		임대보증금환급			
		기타비유동부채의상환			
기본금변동지출					
	출연기본금반환			0	0
		법인일반회계 출연금반환			
		교비회계 출연금반환			
		산학협력단회계 출연금반환			
미사용차기이월자금				259,160,209	253,968,160
자금지출총계				260,183,239	254,046,880

운영계산서

(대구한의대여행사)

운 영 계 산 서

학교기업명: 대구한의대여행사

(단위: 원)

과목		2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항 목		
매출액		0	0
영업외수익		9,074,327	93,950
	국고보조금	0	0
			교육부
			타기관
			지자체
	전입금	0	0
			법인일반회계전입금
			교비회계전입금
			산학협력단전입금
	기부금	0	0
			일반기부금
			지정기부금
			연구기부금
	이자수익	6,215,079	93,950
	투자유가증권 처분이익		
	기타영업외수익	2,859,248	
	자산처분이익		
	대손충당금환입		
	전기오류수정이익		
	고유목적사업준비금환입액		
수익총계		9,074,327	93,950
매출원가			
판매비와관리비		67,500	190,595
	복리후생비		
	인건비		
	여비교통비		
	통신비		
	수도광열비		
	전력비		
	세금과공과금		
	유형고정자산감가상각비		123,095
	무형고정자산감가상각비		
	지급임차료		
	수선비		
	보험료		
	차량유지비		
	운반비		
	교육훈련비		
	도서인쇄비		
	회의비		
	소모품비		
	지급수수료		
	광고선전비		
	대손상각비		
	잡비	67,500	67,500
영업외비용		0	0

과목			2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목		
		현장실습비		
		학생장학금		
		연구비		
		지급이자		
		학교(산학협력단)전출금		
		투자유가증권 처분손실		
		기타영업외비용		
		자산처분손실		
		전기오류수정손실		
		고유목적사업준비금전입액		
	법인세등			
	당기운영차익		9,006,827	- 96,645
비용총계			9,074,327	93,950

재무상태표

(대구한의대여행사)

재 무 상 태 표

학교기업명: 대구한의대여행사

(단위: 원)

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
유동자산				260,440,639	278,887,445
	당좌자산			260,440,639	278,887,445
		현금및현금성자산		4,018,727	253,968,160
		단기금융상품		255,141,482	0
		투자유가증권			
		매출채권			
		(매출채권대손충당금)			
		단기대여금			
		미수금			
		미수수익			
		선급금		0	24,594,385
		선급비용			0
		선급법인세		1,280,430	324,900
		부가세대급금			0
		기타당좌자산			
	재고자산			0	0
		상품			
		원재료			
		제품			
		재공품			
		기타재고자산			
비유동자산				32,000	32,000
	투자자산			0	0
		투자유가증권			
		장기금융상품			
		출자금			
		기타투자자산			
	유형자산			32,000	32,000
		토 지			
		건 물			
		(건물감가상각누계액)			
		건축물			
		(건축물감가상각누계액)			
		기계기구			
		(기계기구감가상각누계액)			
		집기비품		4,802,727	4,802,727
		(집기비품감가상각누계액)		-4,770,727	-4,770,727
		차량운반구			
		(차량운반구감가상각누계액)			
		기타유형자산			
		(기타유형자산감가상각누계액)			
	무형자산			0	0
		지적재산권			

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
		기타무형자산			
	기타비유동자산			0	0
		보증금			
		기타비유동자산			
자산총계				260,472,639	278,919,445
부채				0	27,453,633
	유동부채			0	27,453,633
		매입채무			
		단기차입금			
		미지급금			
		선수금			27,437,633
		일반예수금			16,000
		제세예수금			
		부가세예수금			
		미지급비용			
		선수수익			
		유동성장기부채			
		기타유동부채			
	비유동부채			0	0
		장기차입금			
		장기성 매입채무			
		임대보증금			
		퇴직급여충당부채			
		(퇴직연금운용자산)			
		(퇴직보험예치금)			
		기타비유동부채			
		고유목적사업준비금			
기본금(자본금)				260,472,639	251,465,812
	출연기본금			250,000,000	250,000,000
		법인일반회계출연금			
		교비회계출연금			
		산학협력단출연금		250,000,000	250,000,000
	운영차액			10,472,639	1,465,812
		고유목적사업준비금			
		전기이월운영차액		1,465,812	1,562,457
		당기운영차액		9,006,827	-96,645
부채 와 기본금총계				260,472,639	278,919,445

재무상태표 부속명세서

(학교기업-대구한의대여행사)

현금 및 현금성자산, 단기금융상품 명세서

(단위:원)

구분	예금명	거래처명	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	기업자유예금	대구한의대여행사(운영비)	대구은행 대구한의대점	301-0091-7088-71	1,366,405		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	대구한의대여행사(기본금)	대구은행 대구한의대점	301-0095-1819-31	2,350,530		0.10%	
현금성자산	기업자유예금	대구한의대여행사(영업운영비2)	대구은행 대구한의대점	504-10-116297-4	301,792		0.10%	
대구한의대여행사 보통예금 소계					4,018,727			
단기금융상품	플러스정기예금	정기예금-187(여행사)	농협은행 안심지점	303-0203-0787-52	150,000,000	2025-05-07	2.76%	
단기금융상품	플러스정기예금	정기예금-188(여행사)	대구은행 대구한의대점	511302481040	100,000,000	2025-05-10	2.98%	
대구한의대여행사 정기예금 소계					250,000,000			
총 합 계					254,018,727			

선급법인세 명세서

(단위:원)

예금명	용도	계좌번호	원천징수 의무자	원천 징수일	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세	비고
기업자유예금	여행사(운영비)	301-0091-7088-71	농협은행 안심지점	2024-06-23	4,444	-	-	
기업자유예금	여행사(운영비)	301-0091-7088-71	농협은행 안심지점	2024-12-29	742	-	-	
기업자유예금	여행사(기본금)	301-0095-1819-31	농협은행 안심지점	2024-06-23	127,692	17,860	1,780	
기업자유예금	여행사(기본금)	301-0095-1819-31	농협은행 안심지점	2024-12-29	1,216	-	-	
기업자유예금	대구-대구한의대여행사(운영비2)	504-10-116297-4	대구은행 대구한의대점	2024-03-24	2,407	-	-	
기업자유예금	대구-대구한의대여행사(운영비2)	504-10-116297-4	대구은행 대구한의대점	2024-06-23	1,191	-	-	
기업자유예금	대구-대구한의대여행사(운영비2)	504-10-116297-4	대구은행 대구한의대점	2024-09-29	8	-	-	
기업자유예금	대구-대구한의대여행사(운영비2)	504-10-116297-4	대구은행 대구한의대점	2024-12-29	7	-	-	
정기예금	정기예금-174(여행사)	5112-93-344662	대구은행 대구한의대점	2024-11-08	1,668,602	233,600	23,360	
정기예금	정기예금-174(여행사)	5112-93-344662	대구은행 대구한의대점	2025-02-07	1,168,305	163,560	16,350	
정기예금	정기예금-174(여행사)	511-29-334466-2	대구은행 대구한의대점	2025-02-10	870,465	121,860	12,180	
기업자유예금	단기금융상품 가입 (155) 여행사	30397-14-454191	대구은행 대구한의대점	2024-11-08	2,370,000	331,800	33,180	
대구한의대여행사 선급법인세 소계					6,215,079	868,680	86,850	

유형자산 명세서

(단위:원)

계정과목명	기초가액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	전기말상각 누계액	당기 감가상각비	당기충당금 감소액	감가상각 누계액	미상각잔액
기계기구	0	0	0	0	0	0	0	0	0
집기비품	4,802,727	0	0	4,802,727	4,770,727	0	0	4,770,727	32,000
대구한의대여행사 소계	4,802,727	0	0	4,802,727	4,770,727	0	0	4,770,727	32,000

운영계산서 부속명세서

(학교기업-대구한의대여행사)

유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위:원)

구 분	과 목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비 고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	기계기구	-	0	0	-	-	-	
	집기비품	4,802,727	4,770,727	0		4,770,727	32,000	
대구한의대여행사 소 계		4,802,727	4,770,727	-	-	4,770,727	32,000	

학교기업 결산서

(하니코스메틱)

현금흐름표

(하니코스메틱)

현금흐름표

학교기업명: 하니코스메틱

(단위: 원)

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
손익계정수입				151,601,851	0
	매출액			151,598,726	0
		상품매출		0	
		제품매출		151,598,726	
		기타매출수입		0	
	영업외수익			3,125	0
		국고보조금		0	
			타기관	0	
		기부금		0	
			일반기부금	0	
		이자수익		3,117	
		기타영업외수익		8	
자산변동수입				0	0
	고정자산매각수입			0	0
		기계기구매각대			
		집기비품매각대			
	무형고정자산의 처분			0	0
		지적재산권매각대			
		기타무형고정자산매각대			
	투자자산수입			0	0
		출자금회수			
		단기대여금회수			
		기타투자자산수입			
	기타자산수입			0	0
		미수금회수			
		보증금회수			
		기타자산수입			
	재고자산매각대				
부채변동수입				80,876,119	0
	차입금수입			0	0
		(자산차감)국고보조금수입			
		단기차입금차입			
		장기차입금차입			
	기타부채유입			80,876,119	0
		임대보증금수입			
		기타비유동부채수입		80,876,119	
기본금변동수입				200,000,000	0
	출연기본금수입			200,000,000	0
		법인일반회계 출연금수입			
		교비회계 출연금수입			
		산학협력단회계 출연금수입		200,000,000	0
미사용전기이월자금					
자금수입총계				432,477,970	0
손익계정지출				355,543,626	0
	재료매입			0	0

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
		당기원재료매입액			
		당기부재료매입액			
		당기기타재료매입액			
	인건비지출액			105,028,190	0
		급여		105,028,190	
		상여금			
		제수당			
	제조경비지출액			175,879,090	0
		복리후생비			
		여비교통비			
		통신비			
		외주가공비		13,192,000	
		잡비		162,687,090	
	판매비와관리비			56,860,666	0
		복리후생비		501,102	
		여비교통비		635,350	
		통신비			
		수도광열비		588,330	
		전력비		21,070,230	
		세금과공과		207,000	
		지급임차료			
		수선비			
		차량유지비		80,000	
		운반비		3,259,350	
		교육훈련비		100,000	
		도서인쇄비			
		회의비			
		소모품비		15,243,572	
		지급수수료		5,382,273	
		광고선전비		4,530,000	
		잡비		5,263,459	
	영업외비용			17,775,680	0
		현장실습비		17,775,680	
		학생장학금		0	
		연구비		0	
		지급이자		0	
		학교(산학협력단)전출금		0	
		전기오류수정손실		0	
		기타영업외비용		0	
예비비				0	0
	예비비				
		예비비			
자산변동지출				32,674,401	0
	고정자산취득지출			2,486,355	0
		토지매입비			
		건물매입비			
		구축물매입비			
		기계기구매입비			

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
		집기비품매입비		2,486,355	
		차량운반구매입비			
		기타고정자산매입비			
	무형자산취득지출			0	0
		지적재산권취득비			
		기타무형고정자산취득비			
	투자자산지출			0	0
		투자유가증권의취득			
		장기금융상품의취득			
	기타자산지출			30,188,046	0
		보증금지출			
		기타자산지출		30,188,046	
부채변동지출				0	0
	차입금상환			0	0
		(자산차감)국고보조금지출			
	기타부채			0	0
		임대보증금환급			
		기타비유동부채의상환			
기본금변동지출				0	0
	출연기본금반환			0	0
		산학협력단회계 출연금반환			0
미사용차기이월자금				44,259,943	
자금지출총계				432,477,970	0

운영계산서

(하니코스메틱)

운 영 계 산 서

학교기업명: 하니코스메틱

(단위: 원)

과목			2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목		
매출액			151,598,726	-
영업외수익			3,125	-
	국고보조금			
		교육부		
		타기관		
		지자체		
	전입금			
		법인일반회계전입금		
		교비회계전입금		
		산학협력단전입금		
	기부금			
		일반기부금		
		지정기부금		
		연구기부금		
	이자수익		3,117	
	투자유가증권 처분이익			
	기타영업외수익		8	
	자산처분이익			
	대손충당금환입			
	전기오류수정이익			
	고유목적사업준비금환입액			
수익총계			151,601,851	-
매출원가			200,476,307	-
판매비와관리비			74,118,718	-
		복리후생비	501,102	
		인건비	17,072,270	
		여비교통비	635,350	
		통신비		
		수도광열비	588,330	
		전력비	21,070,230	
		세금과공과금	207,000	
		유형고정자산감가상각비	125,692	
		무형고정자산감가상각비		
		지급임차료		
		수선비		
		보험료		
		차량유지비	80,000	
		운반비	3,259,350	
		교육훈련비	100,000	
		도서인쇄비		
		회의비		
		소모품비	15,243,572	

과목			2024회계연도 제21(당기)	2023회계연도 제20(전기)
관	항	목		
	지급수수료		5,382,273	
	광고선전비		4,530,000	
	대손상각비			
	잡비		5,323,549	
영업외비용			17,775,680	-
	현장실습비		17,775,680	
	학생장학금			
	연구비			
	지급이자			
	학교(산학협력단)전출금			
	투자유가증권 처분손실			
	기타영업외비용			
	자산처분손실			
	전기오류수정손실			
	고유목적사업준비금전입액			
법인세등			-	-
당기운영차익			- 140,768,854	-
비용총계			151,601,851	-

재무상태표

(하니코스메틱)

재 무 상 태 표

학교기업명: 하니코스메틱

(단위: 원)

과목				2024회계연도	2023회계연도
관	항	목	세목	제21(당)기	제20(전)기
유동자산				137,806,692	0
	당좌자산			74,447,989	0
		현금및현금성자산		44,259,943	
		단기금융상품			
		투자유가증권			
		매출채권			
		(매출채권대손충당금)			
		단기대여금			
		미수금		4,018,934	
		미수수익			
		선급금		8,000,000	
		선급비용			
		선급법인세			
		부가세대급금		18,169,112	
		기타당좌자산			
	재고자산			63,358,703	0
		상품		28,742,640	
		원재료		28,126,063	
		제품			
		재공품			
		기타재고자산		6,490,000	
비유동자산				2,300,573	
	투자자산			0	0
		투자유가증권			
		장기금융상품			
		출자금			
		기타투자자산			
	유형자산			2,300,573	0
		토 지		0	
		건 물		0	
		(건물감가상각누계액)		0	
		건축물		0	
		(건축물감가상각누계액)		0	
		기계기구		0	
		(기계기구감가상각누계액)		0	
		집기비품		2,486,355	
		(집기비품감가상각누계액)		-185,782	
	무형자산			0	0
		지적재산권		0	0
		기타무형자산		0	0

과목				2024회계연도 제21(당)기	2023회계연도 제20(전)기
관	항	목	세목		
	기타비유동자산			0	0
		보증금		0	0
		기타비유동자산		0	0
자산총계				140,107,265	
부채				80,876,119	
	유동부채			80,876,119	
		매입채무			
		단기차입금			
		미지급금		61,440,144	
		선수금		315,200	
		일반예수금		1,245,904	
		제세예수금			
		부가세예수금		15,191,393	
		미지급비용			
		선수수익			
		유동성장기부채			
		기타유동부채		2,683,478	
	비유동부채			0	
		장기차입금			
		장기성 매입채무			
		임대보증금			
		퇴직급여충당부채			
		기타비유동부채			
		고유목적사업준비금			
기본금(자본금)				59,231,146	
	출연기본금			200,000,000	
		법인일반회계출연금			
		교비회계출연금			
		산학협력단출연금		200,000,000	
	운영차액			-140,768,854	
		고유목적사업준비금			
		전기이월운영차액			
		당기운영차익		-140,768,854	
부채와기본금총계				140,107,265	

재무상태표 부속명세서

(학교기업-하니코스메틱)

현금 및 현금성자산, 단기금융상품 명세서

(단위:원)

구분	예금명	거래처명	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	기업자유예금	하니코스메틱-하니코스메틱	iM뱅크 대구한의대점	504-10-602902-5	44,259,943		0.10%	
하니코스메틱 보통예금 소계					44,259,943			

미수금명세서

(단위:원)

거래처명	전기	당기감소	당기증가	잔액	비고
하니코스메틱 매출 미수금	-	-	4,018,934	4,018,934	상품 매출 미수금(유바이오메드)
하니코스메틱 합계	-	-	4,018,934	4,018,934	

선 급 금 명 세 서

(단위:원)

구 분	내 역	전기(월)이월	감소	증가	잔액
하니코스메틱	하니코스메틱 CI 디자인 개발비			8,000,000	8,000,000
합 계		-	-	8,000,000	8,000,000

재 고 자 산 명 세 서

(단위: 원)

구분	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	폐기가액	기말잔액	비 고
재고자산							
상 품	-	38,211,600	9,468,960	28,742,640	-	28,742,640	
제 품	-	-	-	-	-	-	
원재료	-	98,025,400	69,899,337	28,126,063	-	28,126,063	
부재료	-	7,960,000	1,470,000	6,490,000	-	6,490,000	
합 계	-	144,197,000	80,838,297	63,358,703	-	63,358,703	

재고자산명세(상품)

(단위: 원)

구분	제품명	기초 (수량)	기초금액	입고수량	당기증가액	출고수량	당기감소액	기말재고 (수량)	폐기전잔액	폐기재고	폐기가액	실 재고	기말잔액
상 품	홍삼진액골드	-	-	70,200	35,661,600	13,620	6,918,960	56,580	28,742,640	-	-	56,580	28,742,640
	차콜비누			1,500	2,550,000	1,500	2,550,000	-	-			-	-
합 계		-	-	71,700	38,211,600	15,120	9,468,960	56,580	28,742,640	-	-	56,580	28,742,640

재고자산명세(원재료)

(단위: 원)

구분	원료명	기초 (수량)	단가	기초금액	입고 수량	단가	당기증가액	출고 수량	단가	당기감소액	기말 재고	기말잔액
	1.3BG		-	0	400.00	5,000	2,000,000	299.3500	5,000	1,496,750	100.6500	503,250
	Adenosine		-	0	2.00	120,000	240,000	1.5100	120,000	181,200	0.4900	58,800
	ALPAFLOR ALP-SEBUMCB		-	0	10.00	260,000	2,600,000	1.0250	260,000	266,500	8.9750	2,333,500
	ARBUTIN		-	0	5.00	132,000	660,000	2.7500	132,000	363,000	2.2500	297,000
	ARLACEL 2121		-	0	60.00	51,500	3,090,000	32.9700	51,500	1,697,955	27.0300	1,392,045
	BD_Centella		-	0	20.00	100,000	2,000,000	18.2600	100,000	1,826,000	1.7400	174,000
	BH-780		-	0	135.00	36,000	4,860,000	124.4250	36,000	4,479,300	10.5750	380,700
	BISABOLOL		-	0	5.00	363,920	1,819,600	1.9380	363,920	705,277	3.0620	1,114,323
	CARBOPOL® AQUA SF-1 POLYMER		-	0	20.00	12,000	240,000	20.0000	12,000	240,000	0.0000	-
	CETIOL SN1		-	0	30.00	13,000	390,000	30.0000	13,000	390,000	0.0000	-
	Clewat N2(EDTA 2NA)		-	0	20.00	10,200	204,000	7.2699	10,200	74,153	12.7301	129,847
	DERMOFEEL BGC MB		-	0	25.00	38,000	950,000	18.1000	38,000	687,800	6.9000	262,200
	DIPRORYLENE CLYCOL		-	0	40.00	4,300	172,000	40.0000	4,300	172,000	0.0000	-
	DL-α-Tocopheryl Acetate		-	0	25.00	50,000	1,250,000	13.6370	50,000	681,850	11.3630	568,150
	D-PANTHENOL		-	0	20.00	42,000	840,000	1.0575	42,000	44,415	18.9425	795,585
	Ecoreol 16/98		-	0	20.00	5,400	108,000	3.0000	5,400	16,200	17.0000	91,800
	EDENOR 7036 V STEARIC ACID 50 NF		-	0	175.00	4,500	787,500	168.7800	4,500	759,510	6.2200	27,990
	EDENOR 7036 V STEARIC ACID 50 NF		-	0	25.00	4,800	120,000	0.0000	4,800	-	25.0000	120,000
	EDENOR 7036 V STEARIC ACID 50 NF		-	0	350.00	4,900	1,715,000	0.0000	4,900	-	350.0000	1,715,000
	Feelz II 401		-	0	18.00	23,000	414,000	12.0000	23,000	276,000	6.0000	138,000
	FEH-1100(EHG)		-	0	15.00	30,000	450,000	0.0000	30,000	-	15.0000	450,000
	FruitMax Brown 700WSP		-	0	20.00	66,000	1,320,000	14.5260	66,000	958,716	5.4740	361,284

구분	원료명	기초 (수량)	단가	기초금액	입고 수량	단가	당기증가액	출고 수량	단가	당기감소액	기말 재고	기말잔액
원재료	Glucamate DOE-120 Thickener		-	0	20.00	36,000	720,000	20.0000	36,000	720,000	0.0000	-
	Glycer in(Acidchem)		-	0	500.00	1,800	900,000	500.0000	1,800	900,000	0.0000	-
	Glycerin(Acidchem)		-	0	500.00	1,600	800,000	50.0000	1,600	80,000	450.0000	720,000
	HAIR CARE D32492		-	0	5.00	90,000	450,000	3.4400	90,000	309,600	1.5600	140,400
	HCO-40		-	0	18.00	21,000	378,000	10.6300	21,000	223,230	7.3700	154,770
	HCO-60		-	0	18.00	22,000	396,000	0.0000	22,000	-	18.0000	396,000
	KAK IAL-V		-	0	15.00	22,000	330,000	3.3000	22,000	72,600	11.7000	257,400
	KELTROL F		-	0	25.00	35,000	875,000	3.1415	35,000	109,951	21.8586	765,049
	KSG-210		-	0	112.00	103,400	11,580,800	112.0000	103,400	11,580,800	0.0000	-
	MASESTER E6000 MB		-	0	75.00	12,000	900,000	75.0000	12,000	900,000	0.0000	-
	MENTHOL CRYSTAL (Anhui)		-	0	25.00	32,000	800,000	4.1560	32,000	132,992	20.8440	667,008
	MICOLIN ES-430		-	0	200.00	2,300	460,000	117.0000	2,300	269,100	83.0000	190,900
	MICONATE LES-B		-	0	1000.00	3,250	3,250,000	879.1000	3,250	2,857,075	120.9000	392,925
	Miconium PQ-10-J3000		-	0	25.00	36,500	912,500	1.8900	36,500	68,985	23.1100	843,515
	MICOPOL CME		-	0	20.00	8,700	174,000	20.0000	8,700	174,000	0.0000	-
	MITAIN CA		-	0	800.00	2,500	2,000,000	408.0000	2,500	1,020,000	392.0000	980,000
	MUSKY LECEND HP-AI26753		-	0	10.00	120,000	1,200,000	6.3400	120,000	760,800	3.6600	439,200
	NAIL CARE		-	0	5.00	109,000	545,000	0.0200	109,000	2,180	4.9800	542,820
	Nati-Oriental COM		-	0	10.00	35,000	350,000	10.0000	35,000	350,000	0.0000	-
	Neossance Squalane		-	0	85.00	60,000	5,100,000	85.0000	60,000	5,100,000	0.0000	-
Niaciamide PC		-	0	150.00	20,000	3,000,000	150.0000	20,000	3,000,000	0.0000	-	
Olivem 1000MB		-	0	20.00	33,500	670,000	0.0000	33,500	-	20.0000	670,000	
Olivem 900MB		-	0	20.00	26,500	530,000	3.6000	26,500	95,400	16.4000	434,600	
P.P (프로필파라벤)		-	0	25.00	17,500	437,500	0.4200	17,500	7,350	24.5800	430,150	

구분	원료명	기초 (수량)	단가	기초금액	입고 수량	단가	당기증가액	출고 수량	단가	당기감소액	기말 재고	기말잔액
	PALMAC 98-12		-	0	50.00	3,400	170,000	41.2500	3,400	140,250	8.7500	29,750
	PALMAC 98-12		-	0	150.00	4,500	675,000	0.0000	4,500	-	150.0000	675,000
	PALMAC 98-14		-	0	50.00	4,000	200,000	10.6460	4,000	42,584	39.3540	157,416
	PALMAC 98-14(Myristic Acid)		-	0	75.00	5,200	390,000	0.0000	5,200	-	75.0000	390,000
	PeroxiBiokey Ozonated Oil		-	0	92.00	180,000	16,560,000	85.5580	180,000	15,400,440	6.4420	1,159,560
	PLACEN CREAM HP-AI17257		-	0	3.00	120,000	360,000	2.5650	120,000	307,800	0.4350	52,200
	Potassium hydroxide		-	0	2.00	260,000	520,000	2.0000	260,000	520,000	0.0000	-
	PUROX S PURE(SODIUM BENZOATE)		-	0	25.00	7,000	175,000	0.5000	7,000	3,500	24.5000	171,500
	RHEODOL MS-165V		-	0	40.00	11,000	440,000	23.9600	11,000	263,560	16.0400	176,440
	ROSEMARY OIL		-	0	10.00	130,000	1,300,000	2.9000	130,000	377,000	7.1000	923,000
	SELA DV-679		-	0	64.00	37,000	2,368,000	61.1750	37,000	2,263,475	2.8250	104,525
	SeraSense SF100(SF1000NFX100)		-	0	40.00	11,500	460,000	40.0000	11,500	460,000	0.0000	-
	S-Honey Gel		-	0	15.00	28,000	420,000	0.7000	28,000	19,600	14.3000	400,400
	Sorbic acid 98.0%)		-	0	6.00	28,000	168,000	6.0000	28,000	168,000	0.0000	-
	Sunflower Oil, RDW		-	0	25.00	8,500	212,500	25.0000	8,500	212,500	0.0000	-
	SunPEP Hexa-100		-	0	2.00	230,000	460,000	0.6975	230,000	160,425	1.3025	299,575
	SUPERCELL Immunocan OGB 1%		-	0	10.00	71,000	710,000	0.5000	71,000	35,500	9.5000	674,500
	TEA		-	0	20.00	4,200	84,000	0.0000	4,200	-	20.0000	84,000
	TEA TREE OIL		-	0	10.00	140,000	1,400,000	4.4000	140,000	616,000	5.6000	784,000
	Tego Care 450		-	0	25.00	36,800	920,000	12.3580	36,800	454,774	12.6420	465,226
	Tranexamic Acid		-	0	5.00	230,000	1,150,000	5.0000	230,000	1,150,000	0.0000	-
	TWEEN 60		-	0	18.00	18,000	324,000	18.0000	18,000	324,000	0.0000	-
	Zemea® Select Propanediol		-	0	200.00	8,000	1,600,000	79.7000	8,000	637,600	120.3000	962,400
	마치현추출물(H)		-	0	20.00	20,000	400,000	5.2800	20,000	105,600	14.7200	294,400

구분	원료명	기초 (수량)	단가	기초금액	입고 수량	단가	당기증가액	출고 수량	단가	당기감소액	기말 재고	기말잔액
	병풀수		-	0	80.00	5,200	416,000	73.0000	5,200	379,600	7.0000	36,400
	에탄올 95%		-	0	2.00	382,000	764,000	2.0000	382,000	764,000	0.0000	-
	참나무겨우살이추출물		-	0	20.00	68,000	1,360,000	12.3000	68,000	836,400	7.7000	523,600
	하이드롤라이즈드실크 (HD)		-	0	5.00	30,000	150,000	0.1000	30,000	3,000	4.9000	147,000
	하이드롤라이즈드케라틴(HD)		-	0	5.00	30,000	150,000	0.1000	30,000	3,000	4.9000	147,000
	한방미백 Complex		-	0	20.00	25,000	500,000	4.8000	25,000	120,000	15.2000	380,000
	해양추출물(HD)		-	0	10.00	23,000	230,000	3.4800	23,000	80,040	6.5200	149,960
	합 계	-	-	-	6,222	4,387,370	98,025,400	3,798	4,387,370	69,899,337	2,424	28,126,063

재고자산명세(부재료)

(단위:원)

구분	부재료명	기초 (수량)	기초금액	입고 수량	입고단가	당기증가액	출고 수량	당기감소액	재고	폐기전잔액	폐기 수량	폐기가액	기말재고	기말잔액
부재료	골판지 박스 3번			2,000	980	1,960,000	1,500	1,470,000	500	490,000		-	500	490,000
	클렌징폼 50파이 튜브			10,000	600	6,000,000		0	10,000	6,000,000		-	10,000	6,000,000
합 계		-	-	12,000	1,580	7,960,000	1,500	1,470,000	10,500	6,490,000	-	-	10,500	6,490,000

미 지 급 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
Bc카드	업무추진비 및 운영비	229,600	25년 3월 23일 지출
농업회사법인(주)이비채	상품매입	39,997,760	미지출
(주)연우	부자료매입	6,600,000	미지출
대구한의대	수도 및 전기요금	9,513,780	미지출
소속직원(정*창)	2월 출장여비	163,950	25년 3월 14일 지출
(주)에스텍시스템	2월 방제비	260,000	25년 3월 14일 지출
(주)오에이티씨	화장품검사 수수료	159,500	25년 3월 14일 지출
정*은	동계 현장실습비	1,638,830	25년 3월 14일 지출
정*우	동계 현장실습비	1,638,830	25년 3월 14일 지출
디자인준	홈페이지 이미지제작	440,000	25년 3월 21일 지출
(주)조이에너지	lpg충전비용	797,894	25년 3월 21일 지출
하니코스메틱 합계		61,440,144	

선수금명세서

(단위:원)

과목	내역	금액	비고
하니코스메틱 선수금	하니코스메틱 선수금	315,200	
하니코스메틱 합계		315,200	

예수금명세서

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예수금	거래처 오입금(아발리코코리아) 환불 예정 건	34,122	
	거래처 오입금(㈜허니스트) 환불 예정 건	1,211,782	
하니코스메틱 소계		1,245,904	

총 당 부 채 명 세 서

(단위:원)

과 목	회계구분	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
기타유동부채	하니코스메틱	-	2,683,478	-	2,683,478	
합 계		-	2,683,478	-	2,683,478	-

유형자산 명세서

(단위:원)

계정과목명	기초가액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	전기말상각 누계액	당기 감가상각비	당기충당금 감소액	감가상각 누계액	미상각잔액
기계기구	0	0	0	0	0	0	0	0	0
집기비품	0	2,486,355	0	2,486,355	0	185,782	0	185,782	2,300,573
하니코스메틱 소계	0	2,486,355	0	2,486,355	0	185,782	0	185,782	2,300,573

운영계산서 부속명세서

(학교기업-하니코스메틱)

유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위:원)

구 분	과 목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비 고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	기계기구	-	0	0	-	-	-	
	집기비품	2,486,355	0	185,782		185,782	2,300,573	
하니코스메틱 소계		2,486,355	-	185,782	-	185,782	2,300,573	