

2017회계연도 학교기업 결산서

회계기간: 2017년 03월 01일
2018년 02월 28일

대전보건대학교 학교기업

2017학년도 자 금 계 산 서 총 괄 표

수 입 부					지 출 부				
계정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	집행율	계정	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	집행율
운영수입	21,003,000	12,023,176	△8,979,824	57.25	판매비와 관리비	2,288,336,000	1,923,460,769	364,875,231	84.05
보조금수입	60,001,000	37,620,381	△22,380,619	62.70	사업외비용지출	1,000	-	1,000	0.00
유동자산수입	2,296,081,000	1,940,937,259	△355,143,741	84.53	유동자산의 지출	2,003,000	43,720	1,959,280	2.18
고정자산수입	254,418,000	187,122,030	△67,295,970	73.55	고정자산의 지출	10,014,000	107,800	9,906,200	1.08
기본금입금	1,000	-	△1,000	0.00	유동부채의 지출	254,401,000	185,732,300	68,668,700	73.01
전기이월자금	241,830,000	226,500,674	△15,329,326	93.66	고정부채의 지출	2,000	-	2,000	0.00
					기본금반환지출	1,000	-	1,000	0.00
					예비비	28,733,000	-	28,733,000	0.00
					미사용차기이월자금	289,843,000	294,858,931	△5,015,931	101.73
자금수입 총 계	2,873,334,000	2,404,203,520	△469,130,480	83.67	자금지출 총 계	2,873,334,000	2,404,203,520	469,130,480	83.67

자 금 계 산 서

(2018년 02월 28일 현재)

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
운영수입			21,003,000	12,023,176	- 8,979,824	
	매출수입		15,000,000	11,700,000	- 3,300,000	
		학교기업 운영수입	15,000,000	11,700,000	- 3,300,000	
	사업외수입		6,003,000	323,176	- 5,679,824	
		예금이자	3,000,000	293,896	- 2,706,104	
		전기오류수정이익	1,000	-	- 1,000	
		일반기부금	1,000	-	- 1,000	
		학교법인전입금	1,000	-	- 1,000	
		잡수입	3,000,000	29,280	- 2,970,720	
	보조금수입		60,001,000	37,620,381	- 22,380,619	

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
	국고보조금수입		1,000	-	1,000	
		국고보조금수입	1,000	-	1,000	
	지자체보조금수입		60,000,000	37,620,381	-	22,379,619
		지자체보조금수입	60,000,000	37,620,381	-	22,379,619
유동자산수입			2,296,081,000	1,940,937,259	-	355,143,741
	유동자산입금		2,296,081,000	1,940,937,259	-	355,143,741
		유가증권매각대	1,000	-	1,000	
		미수금입금	2,294,078,000	1,940,744,549	-	353,333,451
		선급법인세환급액	2,000,000	192,710	-	1,807,290
		부가세대급금환급액	1,000	-	1,000	
		기타유동자산입금액	1,000	-	1,000	
고정자산수입			254,418,000	187,122,030	-	67,295,970

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
	투자자산수입		4,000	- -	4,000	
		투자유가증권매각대	1,000	- -	1,000	
		출자금회수	1,000	- -	1,000	
		보증금회수	1,000	- -	1,000	
		기타의 투자자산 회수	1,000	- -	1,000	
	유형자산매각수입		7,000	- -	7,000	
		토지매각대	1,000	- -	1,000	
		건물매각대	1,000	- -	1,000	
		구축물매각대	1,000	- -	1,000	
		기계장치매각대	1,000	- -	1,000	
		집기비품매각대	1,000	- -	1,000	
		차량운반구매각대	1,000	- -	1,000	

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		기타유형자산매각대	1,000	-	-	1,000
	무형자산매각수입		4,000	-	-	4,000
		지적재산권매각대	1,000	-	-	1,000
		개발비매각대	1,000	-	-	1,000
		임차권리금매각대	1,000	-	-	1,000
		기타무형자산매각대	1,000	-	-	1,000
	유동부채입금		254,403,000	187,122,030	-	67,280,970
		선수금입금	1,000	-	-	1,000
		일반예수금입금	235,200,000	173,289,100	-	61,910,900
		제세예수금입금	19,200,000	13,832,930	-	5,367,070
		가수금입금	1,000	-	-	1,000
		기타유동부채입금	1,000	-	-	1,000

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
기본금입금			1,000	- -	1,000	
	출연기본금		1,000	- -	1,000	
		출연기본금입금	1,000	- -	1,000	
당 기 자 금 수 입 총 계			2,631,504,000	2,177,702,846	- 453,801,154	
전 기 이 월 자 금			241,830,000	226,500,674	- 15,329,326	
자 금 수 입 총 계			2,873,334,000	2,404,203,520	- 469,130,480	

자 금 계 산 서

(2018년 02월 28일 현재)

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
판매비와 관리비			2,288,336,000	1,923,460,769	- 364,875,231	
	인건비		1,402,665,000	1,197,217,649	- 205,447,351	
		교원인건비	1,000	-	- 1,000	
		직원인건비	1,116,735,000	1,006,331,169	- 110,403,831	
		직원상여금	65,673,000	-	- 65,673,000	
		퇴직금	139,061,000	117,864,990	- 21,196,010	
		부담금	81,195,000	73,021,490	- 8,173,510	
	관리운영비		885,671,000	726,243,120	- 159,427,880	
		복리후생비	20,000,000	3,317,800	- 16,682,200	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		리스·임차료	1,000	-	- 1,000	
		세금과공과	60,000,000	54,984,670	- 5,015,330	
		통신비	2,040,000	1,690,610	- 349,390	
		연구비	1,000	-	- 1,000	
		수도광열비	112,572,000	110,170,350	- 2,401,650	
		보험료	18,750,000	9,546,990	- 9,203,010	
		여비교통비	13,600,000	744,440	- 12,855,560	
		차량유지비	1,600,000	1,018,160	- 581,840	
		소모품비	66,580,000	52,690,500	- 13,889,500	
		인쇄비	3,000,000	-	- 3,000,000	
		지급수수료	4,600,000	4,228,126	- 371,874	
		외주비	1,000	-	- 1,000	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		기부금	1,000	-	-	1,000
		장학금	1,000	-	-	1,000
		행사비	3,200,000	-	-	3,200,000
		재료구입비	1,200,000	1,055,290	-	144,710
		협회지원비	1,000,000	-	-	1,000,000
		회의비	2,000,000	-	-	2,000,000
		홍보비	3,000,000	219,000	-	2,781,000
		수선유지비	30,000,000	29,163,900	-	836,100
		교육훈련비	10,000,000	462,500	-	9,537,500
		기타관리운영비	532,524,000	456,950,784	-	75,573,216
사업외비용지출			1,000	-	-	1,000
	잡손실	1,000	-	-	1,000	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		잡손실	1,000	-	- 1,000	
유동자산의 지출			2,003,000	43,720	- 1,959,280	
	유동자산지출		2,003,000	43,720	- 1,959,280	
		유가증권매입대	1,000	-	- 1,000	
		선급금지출	1,000	-	- 1,000	
		선급법인세예납	2,000,000	43,720	- 1,956,280	
		기타유동자산지출	1,000	-	- 1,000	
고정자산의 지출			10,014,000	107,800	- 9,906,200	
	투자자산지출		4,000	-	- 4,000	
		장기성예금예치	1,000	-	- 1,000	
		투자유가증권매입대	1,000	-	- 1,000	
		보증금지출	1,000	-	- 1,000	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		기타의 투자자산지출	1,000	-	- 1,000	
	유형자산매입지출		10,007,000	107,800	- 9,899,200	
		토지매입대	1,000	-	- 1,000	
		건물매입대	1,000	-	- 1,000	
		건축물매입대	1,000	-	- 1,000	
		기계장치매입대	1,000	-	- 1,000	
		집기비품매입대	10,000,000	107,800	- 9,892,200	
		차량운반구매입대	1,000	-	- 1,000	
		건설중인자산매입대	1,000	-	- 1,000	
		기타의 유형자산매입대	1,000	-	- 1,000	
	무형자산취득비		3,000	-	- 3,000	
		지적재산권매입대	1,000	-	- 1,000	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		개발비지출	1,000	-	1,000	
		기타의 무형자산지출	1,000	-	1,000	
유동부채의 지출			254,401,000	185,732,300	- 68,668,700	
	유동부채지출		254,401,000	185,732,300	- 68,668,700	
		일반예수금지출	235,200,000	170,535,410	- 64,664,590	
		제세예수금지출	19,200,000	15,196,890	- 4,003,110	
		기타의 유동부채지출	1,000	-	1,000	
고정부채의 지출			2,000	-	- 2,000	
	고정부채지출		2,000	-	- 2,000	
		퇴직급여충당금지급	1,000	-	- 1,000	
		기타의 고정부채지출	1,000	-	- 1,000	
기본금반환지출			1,000	-	- 1,000	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
	기본금반환		1,000	- -	1,000	
		출연기본금반환	1,000	- -	1,000	
예비비			28,733,000	- -	28,733,000	
	예비비		28,733,000	- -	28,733,000	
		예비비	28,733,000	- -	28,733,000	
당 기 자 금 지 출 총 계			2,583,491,000	2,109,344,589	- 474,146,411	
기 말 자 금 총 계			289,843,000	294,858,931	5,015,931	
자 금 지 출 총 계			2,873,334,000	2,404,203,520	- 469,130,480	

손익계산서

17년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지

16년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지

회 사 : 노인요양원1

회계단위 : [1000] 노인요양원1본사

(단위: 원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		1,906,423,631		1,851,242,250
장기요양보험금수입	1,403,721,700		1,335,457,850	
개인부담금수입	455,521,550		468,647,650	
기초생활수급자생계비	37,620,381		39,536,750	
실습비수입	9,560,000		7,600,000	
II . 매 출 원 가				
III . 매 출 총 이 익		1,906,423,631		1,851,242,250
IV . 판 매 관 리 비		1,977,907,775		1,806,349,944
직 원 급 여	1,006,331,169		943,262,208	
퇴 직 급 여	121,344,118		77,960,575	
법정부담금	73,021,490		75,250,445	
복 리 후 생 비	3,317,800		5,276,500	
여 비 교 통 비	744,440		689,200	
통 신 비	1,720,360		1,415,690	
수 도 광 열 비	110,170,350		109,775,100	
세 금 과 공 과 금	54,984,670		16,970,230	
감 가 상 각 비	53,717,979		53,716,182	
수 선 비	29,801,900		13,939,950	
보 험 료	9,239,709		9,701,140	
차 량 유 지 비	1,091,760		772,500	
교 육 훈 련 비	462,500		182,000	
소 모 품 비	53,032,050		54,127,040	
지 급 수 수 료	4,228,126		3,116,014	
광 고 선 전 비	219,000		1,385,500	
기타 운영 관 리 비	453,319,604		437,216,190	
재 료 구 입 비	1,160,750		1,593,480	
V . 영 업 손 실		71,484,144		-44,892,306
VI . 영 업 외 수 익		1,553,615		1,625,867
이 자 수 익	294,785		1,260,572	
잡 이 익	1,258,830		365,295	
VII . 영 업 외 비 용				
VIII . 법인세비용차감전순손실		69,930,529		-46,518,173
IX . 법 인 세 비 용				
X . 당 기 순 손 실		69,930,529		-46,518,173

재 무 상 태 표

제 9기 2018년 02월 28일 현재

제 8기 2017년 02월 28일 현재

회 사 : 노인요양원1

회계단위 : [1000] 노인요양원1본사

(단위: 원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		471,944,970		487,068,832
(1) 당 좌 자 산		471,944,970		487,068,832
제 예 금		294,858,931		226,500,674
미 수 금		173,946,540		257,586,950
선 급 비 용		3,095,779		2,788,498
선 납 세 금		43,720		192,710
(2) 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		311,938,789		365,548,968
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		311,938,789		365,548,968
차 량 운 반 구	31,948,310		31,948,310	
감가상각누계액	22,150,828	9,797,482	15,761,166	16,187,144
비 품	481,005,980		480,898,180	
감가상각누계액	178,864,673	302,141,307	131,536,356	349,361,824
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		783,883,759		852,617,800
부 채				
I. 유 동 부 채		46,697,113		45,500,625
미 지 급 금		33,831,343		29,546,535
일반예수금입금		11,613,200		13,337,560
제세예수금입금		1,252,570		2,616,530
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		46,697,113		45,500,625
자 본				
I. 자 본 금		418,805,000		418,805,000
출 자 금		418,805,000		418,805,000
II. 자 본 잉 여 금				
III. 자 본 조 정				
IV. 기타포괄손익누계액				
V. 이 익 잉 여 금		318,381,646		388,312,175
미처분 이익 잉여금		318,381,646		388,312,175
(당 기 순 손 실)				
당기 :	69,930,529			
전기 :	-46,518,173			
자 본 총 계		737,186,646		807,117,175
부 채 및 자 본 총 계		783,883,759		852,617,800

2017년도
학교기업 결산 부속 명세서
(대차대조표 부속명세서)

[별지 제3의 1호 서식]

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(단위 : 원)

자금의 종류	예금명	사업명	용도	예 치 기 관	계 좌 번 호	예 치 액	만기일	이자율	비 고
현 금 성 자 산	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-82904	281,816,930			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-83504	12,865,770			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910052-08105	176,231			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-81204	-			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910015-86204	-			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	우리은행	1005-401-660311	-			
합 계						294,858,931			

[별지 제3의 2호 서식]

유 가 증 권 명 세 서

(단위 : 원)

주 식	종목	1주의 금액	주 수	취득원가	대차대조표 가 격	평가 손익	비 고
	해당사항 없음.						
	계						
채 무 증 권	해당사항 없음.						
	계						
합 계							

[별지 제3의 3호 서식]

매출채권 명세서

(단위 : 원)

과 목	거래처명	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매출금	해당사항 없음.				
	계				
받을어음	해당사항 없음.				
	계				
합 계					

[별지 제3의 4호 서식]

미 수 금 명 세 서

(단위 : 원)

거 래 처 명	내 역	금 액	비 고
국민건강보험공단	장기요양급여	122,029,890	
강방자 외 83명	본인부담금	51,916,650	
합 계		173,946,540	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 비 용 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
현대해상화재보험	복지시설배상책임보험	2,211,866	
KB손해보험	자동차종합보험	856,404	
서울보증보험	신원보증보험	27,509	
합계		3,095,779	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	선급법인세		비고
		법인세	지방소득세	
하나은행	예금이자(2017-03-18)	9,940	990	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2017-06-17)	9,690	960	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2017-09-16)	9,950	990	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2017-12-16)	10,190	1,010	646-910014-82904
합계		39,770	3,950	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 금 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
		해당사항없음.	
합계		-	

[별지 제3의 6호 서식]

재고자산 명 세 서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비 고
해당사항 없음.							
합 계							

[별지 제3의 5호 서식]

예 수 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
제세예수금	2월분 근로, 주민세, 연말정산 등	1,252,570	
일반예수금	2월분 국민연금, 건강보험료, 산재보험, 고용보험	11,613,200	
합 계		12,865,770	

[별지 제3의 7호 서식]

장기금융상품 및 특정기금명세서

(단위 : 원)

자금의 종 류	예금명	용 도	예 치 기 관	계 좌 번 호	예 치 금 액	만기일	이자율	비 고
장기금융상품	정기예금	해당사항없음.						
	정기적금 등							
	계							
특 정 기 금	연구기금	해당사항없음.						
	건축기금							
	장학기금							
	기타기금							
	계							
합 계								

[별지 제3의 8호 서식]

투자유가증권 및 출자금명세서

(단위 : 원)

주 식	종 목	1주의 금 액	주 수	취득원가	대차대조표 가 액	평가 손익	비 고
	해당사항 없음.						
	계						
출 자 금	종 목	1주의 금 액	주 수	취득원가	대차대조표 가 액	평가 손익	비 고
	해당사항 없음.						
	계						
채 무 증 권	해당사항 없음.						
	계						
합 계							

[별지 제3의 9호 서식]

유 형 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당 기 증가액	당 기 감소액	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비 고
비품	480,898,180	107,800	-	481,005,980	178,864,673	302,141,307	
차량운반구	31,948,310			31,948,310	22,150,828	9,797,482	
합 계	512,846,490	107,800	-	512,954,290	201,015,501	311,938,789	

[별지 제3의 10호 서식]

무형자산명세서

(단위 : 원)

과 목	취득원가	기초잔액	당 기 증가액	당 기 감소액	기말잔액	비 고
지적재산권	해당사항없음					
기타무형자산						
합 계						

[별지 제3의 11호 서식]

매 입 채 무 명 세 서

(단위 : 원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매입금	해당사항 없음.			
	계			
지급어음	해당사항 없음.			
	계			
합 계				

[별지 제3의 13호 서식]

선수금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
해당없음			
합계		-	

[별지 제3의 12호 서식]

미 지 급 금 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
하나카드	2월 카드	326,810	
해성엔지니어링	난방기수리	638,000	
청운상사	생활용품 등	341,550	
최병호 외33명	퇴직금	32,524,983	
합계		33,831,343	

[별지 제3의 14호 서식]

총 당 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당 기 감소액	당 기 증가액	당 기 증가액	당 기 증가액
	해당사항 없음.				
합 계					

[별지 제3의 15호 서식]

기 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당 기 감소액	당 기 증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	418,805,000			418,805,000	
출연기본금	418,805,000			418,805,000	
2. 적립금					
적립금					
3. 차기이월운영차익	388,312,175	69,930,529	-	318,381,646	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	388,312,175			388,312,175	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-	69,930,529		- 69,930,529	
합 계	807,117,175	69,930,529	-	737,186,646	