

2015회계연도 학교기업 결산서

회계기간: 2015년 03월 01일
2016년 02월 29일

대전보건대학교 학교기업

2015학년도 자금계산서 총괄표

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	15,663,508	△5,339,492	74.58	판매비와 관리비	2,142,496,000	1,645,441,387	497,054,613	76.80
보조금수입	60,001,000	31,310,720	△28,690,280	52.18	사업외비용지출	1,000,000	-	1,000,000	0.00
유동자산수입	2,181,248,000	1,744,849,010	△436,398,990	79.99	유동자산의 지출	2,003,000	1,083,840	919,160	54.11
고정자산수입	198,018,000	173,913,450	△24,104,550	87.83	고정자산의 지출	15,014,000	2,166,100	12,847,900	14.43
기본금입금	1,000	-	△1,000	0.00	유동부채의 지출	198,001,000	177,022,810	20,978,190	89.41
전기이월자금	459,249,000	474,560,232	15,311,232	103.33	고정부채의 지출	2,000	-	2,000	0.00
					기본금반환지출	1,000	-	1,000	0.00
					예비비	29,195,000	-	29,195,000	0.00
					미사용차기이월자금	531,808,000	614,582,783	△82,774,783	115.56
자금수입 총 계	2,919,520,000	2,440,296,920	△479,223,080	83.59	자금지출 총 계	2,919,520,000	2,440,296,920	479,223,080	83.59

자 금 계 산 서

(2016년 02월 29일 현재)

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
운영수입			21,003,000	15,663,508	- 5,339,492	
	매출수입		10,000,000	8,435,860	- 1,564,140	
		학교기업 운영수입	10,000,000	8,435,860	- 1,564,140	
	사업외수입		11,003,000	7,227,648	- 3,775,352	
		예금이자	10,000,000	7,046,048	- 2,953,952	
		전기오류수정이익	1,000	-	- 1,000	
		일반기부금	1,000	-	- 1,000	
		학교법인전입금	1,000	-	- 1,000	
		잡수입	1,000,000	181,600	- 818,400	
보조금수입			60,001,000	31,310,720	- 28,690,280	

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비고	
	국고보조금수입		1,000	-	1,000		
		국고보조금수입	1,000	-	1,000		
	지자체보조금수입		60,000,000	31,310,720	-	28,689,280	
		지자체보조금수입	60,000,000	31,310,720	-	28,689,280	
유동자산수입			2,181,248,000	1,744,849,010	-	436,398,990	
	유동자산입금		2,181,248,000	1,744,849,010	-	436,398,990	
		유가증권매각대	1,000	-	1,000		
		미수금입금	2,179,245,000	1,744,209,780	-	435,035,220	
		선급법인세환급액	2,000,000	639,230	-	1,360,770	
		부가세대금금환급액	1,000	-	1,000		
		기타유동자산입금액	1,000	-	1,000		
고정자산수입			198,018,000	173,913,450	-	24,104,550	

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		198,003,000	173,913,450 -	24,089,550	
		선수금입금	1,000	- -	1,000	
		일반예수금입금	180,000,000	160,782,190 -	19,217,810	
		제세예수금입금	18,000,000	13,131,260 -	4,868,740	
		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			2,460,271,000	1,965,736,688	- 494,534,312	
전 기 이 월 자 금			459,249,000	474,560,232	15,311,232	
자 금 수 입 총 계			2,919,520,000	2,440,296,920	- 479,223,080	

자 금 계 산 서

(2016년 02월 29일 현재)

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
판매비와 관리비			2,142,496,000	1,645,441,387	- 497,054,613	
	인건비		1,274,351,000	1,035,257,777	- 239,093,223	
		교원인건비	1,000	-	- 1,000	
		직원인건비	993,000,000	895,089,418	- 97,910,582	
		직원상여금	99,300,000	-	- 99,300,000	
		퇴직금	82,750,000	71,351,449	- 11,398,551	
		부담금	99,300,000	68,816,910	- 30,483,090	
	관리운영비		868,145,000	610,183,610	- 257,961,390	
		복리후생비	50,000,000	9,211,540	- 40,788,460	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		리스·임차료	1,000	-	- 1,000	
		세금과공과	3,000,000	61,750	- 2,938,250	
		통신비	540,000	425,050	- 114,950	
		연구비	1,000	-	- 1,000	
		수도광열비	98,424,000	93,845,380	- 4,578,620	
		보험료	19,750,000	10,688,600	- 9,061,400	
		여비교통비	3,600,000	427,400	- 3,172,600	
		차량유지비	1,600,000	452,850	- 1,147,150	
		소모품비	83,460,000	58,551,460	- 24,908,540	
		인쇄비	5,000,000	-	- 5,000,000	
		지급수수료	6,100,000	3,159,208	- 2,940,792	
		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	4,200,000	-	4,200,000	
		재료구입비	1,800,000	1,603,410	196,590	
		협회지원비	2,000,000	-	2,000,000	
		회의비	6,000,000	-	6,000,000	
		홍보비	10,000,000	675,200	9,324,800	
		수선유지비	20,000,000	8,881,868	11,118,132	
		교육훈련비	3,000,000	332,500	2,667,500	
		기타관리운영비	549,666,000	421,867,394	127,798,606	
사업외비용지출			1,000,000	-	1,000,000	
	잡손실	1,000,000	-	1,000,000		

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		잡손실	1,000,000	-	- 1,000,000	
유동자산의 지출			2,003,000	1,083,840	- 919,160	
	유동자산지출		2,003,000	1,083,840	- 919,160	
		유가증권매입대	1,000	-	- 1,000	
		선급금지출	1,000	-	- 1,000	
		선급법인세예납	2,000,000	1,083,840	- 916,160	
		기타유동자산지출	1,000	-	- 1,000	
고정자산의 지출			15,014,000	2,166,100	- 12,847,900	
	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		15,007,000	2,166,100	- 12,840,900	
		토지매입대	1,000	-	- 1,000	
		건물매입대	1,000	-	- 1,000	
		건축물매입대	1,000	-	- 1,000	
		기계장치매입대	1,000	-	- 1,000	
		집기비품매입대	15,000,000	2,166,100	- 12,833,900	
		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			198,001,000	177,022,810	20,978,190	
	유동부채지출		198,001,000	177,022,810	20,978,190	
		일반예수금지출	180,000,000	164,214,380	15,785,620	
		제세예수금지출	18,000,000	12,808,430	5,191,570	
		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			29,195,000	-	- 29,195,000	
	예비비		29,195,000	-	- 29,195,000	
		예비비	29,195,000	-	- 29,195,000	
당 기 자 금 지 출 총 계			2,387,712,000	1,825,714,137	- 561,997,863	
기 말 자 금 총 계			531,808,000	614,582,783	82,774,783	
자 금 지 출 총 계			2,919,520,000	2,440,296,920	- 479,223,080	

제 7기 2016년 02월 29일 현재

제 6기 2015년 02월 28일 현재

회 사 : 노인요양원1

회계단위 : [1000] 노인요양원1본사

(단위: 원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		770,155,951		624,105,353
(1) 당 좌 자 산		770,155,951		624,105,353
제 예 금		184,307,167		170,088,078
단 기 금 융 상 품		430,275,616		304,472,154
미 수 금	151,226,130		151,603,590	
대 손 총 당 금		151,226,130	5,742,900	145,860,690
선 급 비 용		3,263,198		3,045,201
선 납 세 금		1,083,840		639,230
(2) 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		27,505,150		32,017,827
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		27,505,150		32,017,827
차 량 운 반 구	31,948,310		31,948,310	
감가상각누계액	9,371,504	22,576,806	3,727,303	28,221,007
비 품	89,138,180		86,972,080	
감가상각누계액	84,209,836	4,928,344	83,175,260	3,796,820
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		797,661,101		656,123,180
부 채				
I. 유 동 부 채		37,062,099		41,040,928
미 지 급 금		23,683,809		27,692,778
일반예수금입금		10,472,870		10,765,560
제세예수금입금		2,905,420		2,582,590
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		37,062,099		41,040,928
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		341,794,002		196,277,252
미처분 이익 잉여금		341,794,002		196,277,252
(당 기 순 이 익)				
당기 :	145,516,750			
전기 :	135,584,464			
자 본 총 계		760,599,002		615,082,252
부 채 및 자 본 총 계		797,661,101		656,123,180

5년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지

4년 03월 01일 부터 2015년 02월 28일 까지

회 사 : 노인요양원1

회계단위 : [1000] 노인요양원1본사

(단위: 원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		1,789,321,800		1,816,177,120
장기요양보험금수입	1,280,658,370		1,310,965,130	
개인부담금수입	469,310,710		466,895,860	
기초생활수급자생계비	31,310,720		34,020,130	
실습비수입	8,042,000		4,296,000	
II . 매 출 원 가				
III . 매 출 총 이 익		1,789,321,800		1,816,177,120
IV . 판 매 관 리 비		1,651,032,698		1,684,802,449
직 원 급 여	895,089,418		864,265,379	
상 여 금			11,020,000	
퇴 직 급 여	74,711,870		80,526,392	
법정부담금	68,816,910		71,563,920	
복 리 후 생 비	7,532,540		31,134,780	
여 비 교 통 비	447,400		126,750	
통 신 비	425,240		359,780	
수 도 광 열 비	93,845,380		92,550,760	
세 금 과 공 과 금	61,750		22,610	
감 가 상 각 비	6,678,777		14,035,639	
수 선 비	8,881,868		10,626,500	
보 험 료	10,470,603		8,307,024	
차 량 유 지 비	506,850		343,500	
교 육 훈 련 비	332,500		96,000	
소 모 품 비	58,504,560		59,489,300	
지 급 수 수 료	3,159,208		2,692,621	
광 고 선 전 비	675,200		362,000	
대 손 상 각 비			5,742,900	
기타 운영 관 리 비	419,116,984		430,288,844	
재 료 구 입 비	1,775,640		1,247,750	
V . 영 업 이 익		138,289,102		131,374,671
VI . 영 업 외 수 익		7,227,648		4,209,793
이 자 수 익	7,046,048		4,176,433	
잡 이 익	181,600		33,360	
VII . 영 업 외 비 용				
VIII . 법인세비용차감전순이익		145,516,750		135,584,464
IX . 법 인 세 비 용				
X . 당 기 순 이 익		145,516,750		135,584,464

2015년도
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 금 액	만기일	이자율	비 고
현 금 성 자 산	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-82904	170,864,893			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-83504	13,378,290			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910052-08105	63,984			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-81204	-			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	우리은행	1005-401-660311	-			
단기 금융상품	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	정기예치	하나은행	646-910344-17611	430,275,616			
합 계						614,582,783			

[별지 제3의 2호 서식]

유 가 증 권 명 세 서

(단위 : 원)

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

[별지 제3의 3호 서식]

매출채권 명 세 서

(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	104,100,400	
강방자 외 76명	본인부담금	47,125,730	
합 계		151,226,130	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 비 용 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
메리츠화재	복지시설배상책임보험	2,751,156	
삼성화재	자동차종합보험	504,157	
서울보증보험	신원보증보험	7,885	
합계		3,263,198	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	선급법인세		비고
		법인세	지방소득세	
하나은행	예금이자(2015-03-21)	7,830	780	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2015-06-20)	5,980	590	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2015-09-19)	6,460	640	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2015-12-19)	4,700	470	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2016-02-03)	865,300	86,530	646-910315-59511
하나은행	예금이자(2016-02-03)	95,060	9,500	646-910333-63511
합계		985,330	98,510	

8,610
6,570
7,100
5,170
951,830
104,560
1,083,840

[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	2,905,420	
일반예수금	2월분 국민연금, 건강보험료, 산재보험, 고용보험	10,472,870	
합 계		13,378,290	

[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]

유형 자산 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	86,972,080	2,166,100	-	89,138,180	84,209,836	4,928,344	
차량운반구	31,948,310			31,948,310	9,371,504	22,576,806	
합 계	118,920,390	2,166,100	-	121,086,490	93,581,340	27,505,150	

[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	1,080,490	
이송일 외21명	퇴직금	22,603,319	
합계		23,683,809	

[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	196,277,252		145,516,750	341,794,002	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	196,277,252			196,277,252	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-		145,516,750	145,516,750	
합 계	615,082,252	- 1,195,000	145,516,750	760,599,002	

