

2013회계연도 학교기업 결산서

회계기간: 2013년 03월 01일
2014년 02월 28일

대전보건대학교 학교기업

2013학년도 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	1,659,462,000	1,597,801,811	△61,660,189	96.28	판매비와 관리비	1,623,387,000	1,457,513,875	165,873,125	89.78
보조금수입	18,001,000	22,182,670	4,181,670	123.23	사업외비용지출	1,000	-	1,000	0.00
유동자산수입	20,000	12,210	△7,790	61.05	유동자산의 지출	48,000	206,660	△158,660	430.54
고정자산수입	130,418,000	123,144,670	△7,273,330	94.42	고정자산의 지출	12,012,000	-	12,012,000	0.00
기본금입금	1,000	-	△1,000	0.00	유동부채의 지출	130,401,000	119,596,960	10,804,040	91.71
전기이월자금	65,000,000	157,178,521	92,178,521	241.81	고정부채의 지출	2,000	-	2,000	0.00
					기본금반환지출	20,000,000	-	20,000,000	0.00
					예비비	18,729,000	-	18,729,000	0.00
					미사용차기이월자금	68,322,000	323,002,387	△254,680,387	472.76
자금수입 총 계	1,872,902,000	1,900,319,882	27,417,882	101.46	자금지출 총 계	1,872,902,000	1,900,319,882	△27,417,882	101.46

자 금 계 산 서

(2014년 02월 28일 현재)

1. 수 입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
운영수입			1,659,462,000	1,597,801,811	- 61,660,189	
	매출수입		1,659,059,000	1,596,149,320	- 62,909,680	
		학교기업 운영수입	1,659,059,000	1,596,149,320	- 62,909,680	
	사업외수입		403,000	1,652,491	1,249,491	
		예금이자	300,000	1,481,561	1,181,561	
		전기오류수정이익	1,000	-	- 1,000	
		일반기부금	1,000	-	- 1,000	
		학교법인전입금	1,000	-	- 1,000	
		잡수입	100,000	170,930	70,930	
보조금수입			18,001,000	22,182,670	4,181,670	

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		18,000,000	22,182,670			
		지자체보조금수입	18,000,000	22,182,670			
유동자산수입			20,000	12,210	-	7,790	
	유동자산입금		20,000	12,210	-	7,790	
		유가증권매각대	1,000	-	-	1,000	
		미수금입금	1,000	-	-	1,000	
		선급법인세환급액	16,000	12,210	-	3,790	
		부가세대금금환급액	1,000	-	-	1,000	
		기타유동자산입금액	1,000	-	-	1,000	
고정자산수입			130,418,000	123,144,670	-	7,273,330	

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		130,403,000	123,144,670 -	7,258,330	
		선수금입금	1,000	- -	1,000	
		일반예수금입금	120,000,000	115,419,590 -	4,580,410	
		제세예수금입금	10,400,000	7,725,080 -	2,674,920	
		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			1,807,902,000	1,743,141,361	- 64,760,639	
전 기 이 월 자 금			65,000,000	157,178,521	92,178,521	
자 금 수 입 총 계			1,872,902,000	1,900,319,882	27,417,882	

자 금 계 산 서

(2014년 02월 28일 현재)

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
판매비와 관리비			1,623,387,000	1,457,513,875	- 165,873,125	
	인건비		929,473,000	874,194,110	- 55,278,890	
		교원인건비	1,000	-	- 1,000	
		직원인건비	765,223,000	759,485,570	- 5,737,430	
		직원상여금	25,200,000	-	- 25,200,000	
		퇴직금	63,768,000	52,180,380	- 11,587,620	
		부담금	75,281,000	62,528,160	- 12,752,840	
	관리운영비		693,914,000	583,319,765	- 110,594,235	
		복리후생비	12,000,000	6,186,500	- 5,813,500	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
		리스·임차료	1,000	-	- 1,000	
		세금과공과	200,000	-	- 200,000	
		통신비	890,000	290,280	- 599,720	
		연구비	1,000	-	- 1,000	
		수도광열비	91,980,000	84,771,060	- 7,208,940	
		보험료	10,000,000	5,610,000	- 4,390,000	
		여비교통비	3,600,000	353,300	- 3,246,700	
		차량유지비	1,600,000	-	- 1,600,000	
		소모품비	54,880,000	51,345,640	- 3,534,360	
		인쇄비	1,000	-	- 1,000	
		지급수수료	11,525,000	3,280,785	- 8,244,215	
		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	4,600,000	-	-	4,600,000	
		재료구입비	3,600,000	822,350	-	2,777,650	
		협회지원비	5,000,000	-	-	5,000,000	
		회의비	8,000,000	-	-	8,000,000	
		홍보비	9,500,000	-	-	9,500,000	
		수선유지비	13,333,000	-	-	13,333,000	
		교육훈련비	3,000,000	20,000	-	2,980,000	
		기타관리운영비	460,200,000	430,639,850	-	29,560,150	
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			48,000	206,660	158,660	
	유동자산지출		48,000	206,660	158,660	
		유가증권매입대	1,000	-	- 1,000	
		선급금지출	1,000	-	- 1,000	
		선급법인세예납	45,000	206,660	161,660	
		기타유동자산지출	1,000	-	- 1,000	
고정자산의 지출			12,012,000	-	- 12,012,000	
	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		12,005,000	-	- 12,005,000	
		토지매입대	1,000	-	- 1,000	
		건물매입대	1,000	-	- 1,000	
		건축물매입대	1,000,000	-	- 1,000,000	
		기계장치매입대	1,000,000	-	- 1,000,000	
		집기비품매입대	10,000,000	-	- 10,000,000	
		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			130,401,000	119,596,960	- 10,804,040	
	유동부채지출		130,401,000	119,596,960	- 10,804,040	
		일반예수금지출	120,000,000	112,772,920	- 7,227,080	
		제세예수금지출	10,400,000	6,824,040	- 3,575,960	
		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			20,000,000	-	- 20,000,000	

2. 지 출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
	기본금반환		20,000,000	-	- 20,000,000	
		출연기본금반환	20,000,000		- 20,000,000	
예비비			18,729,000	-	- 18,729,000	
	예비비		18,729,000	-	- 18,729,000	
		예비비	18,729,000	-	- 18,729,000	
당 기 자 금 지 출 총 계			1,804,580,000	1,577,317,495	- 227,262,505	
기 말 자 금 총 계			68,322,000	323,002,387	254,680,387	
자 금 지 출 총 계			1,872,902,000	1,900,319,882	27,417,882	

제 5기 2014년 02월 28일 현재

제 4기 2013년 02월 28일 현재

회 사 : 노인요양원1

회계단위 : [1000] 노인요양원1본사

(단위: 원)

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		482,003,912		283,603,823
(1) 당 좌 자 산		482,003,912		283,603,823
제 예 금		323,002,387		157,178,521
미 수 금		157,196,400		124,573,660
선 급 비 용		1,598,465		1,839,432
선 납 세 금		206,660		12,210
(2) 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		9,647,826		26,150,776
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		9,647,826		26,150,776
비 품	82,514,750		82,514,750	
감가상각누계액	72,866,924	9,647,826	56,363,974	26,150,776
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		491,651,738		309,754,599
부 채				
I. 유 동 부 채		12,153,950		8,606,240
일반예수금입금		10,774,840		8,128,170
제세예수금입금		1,379,110		478,070
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		12,153,950		8,606,240
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		60,692,788		-117,656,641
미처분 이익 잉여금		60,692,788		-117,656,641
(당 기 순 이 익)				
당기 : 178,349,429				
전기 : 85,305,064				
자 본 총 계		479,497,788		301,148,359
부 채 및 자 본 총 계		491,651,738		309,754,599

제 5기 2013년 03월 01일 부터 2014년 02월 28일 까지

제 4기 2012년 03월 01일 부터 2013년 02월 28일 까지

회 사 : 노인요양원1

회계단위 : [1000] 노인요양원1본사

(단위: 원)

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		1,651,022,980		1,388,124,775
장기요양보험금수입	1,165,312,070		950,605,530	
개인부담금수입	460,612,240		419,403,615	
기초생활수급자생계비	22,182,670		12,984,630	
실습비수입	2,916,000		5,131,000	
II . 매 출 원 가				
III . 매 출 총 이 익		1,651,022,980		1,388,124,775
IV . 판 매 관 리 비		1,474,257,792		1,305,289,342
직 원 급 여	759,485,570		643,184,125	
퇴 직 급 여	52,180,380		49,921,335	
법정부담금	62,528,160		53,977,840	
복 리 후 생 비	6,186,500		1,277,500	
여 비 교 통 비	353,300		568,800	
통 신 비	290,280		209,800	
수 도 광 열 비	84,771,060		80,676,440	
감 가 상 각 비	16,502,950		15,632,300	
수 선 비			75,789,660	
보 험 료	5,850,967		5,675,107	
교 육 훈 련 비	20,000		612,500	
소 모 품 비	51,345,640		42,270,910	
지 급 수 수 료	3,280,785		3,258,018	
기타 운영 관 리 비	430,639,850		331,824,912	
재 료 구 입 비	822,350		170,095	
협 회 지 원 비			240,000	
V . 영 업 이 익		176,765,188		82,835,433
VI . 영 업 외 수 익		1,652,491		3,584,891
이 자 수 익	1,481,561		96,491	
잡 이 익	170,930		3,488,400	
VII . 영 업 외 비 용		68,250		1,115,260
잡 손 실	68,250		1,115,260	
VIII . 법인세비용차감전순이익		178,349,429		85,305,064
IX . 법 인 세 비 용				
X . 당 기 순 이 익		178,349,429		85,305,064

[별지 제3의 1호 서식]

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(단위 : 원)

자금의 종류	예금명	사업명	용도	예 치 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	159,725,952			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-83504	12,153,950			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910052-08105	-			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910014-81204	-			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	하나은행	646-910015-86204	-			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	정기예치	하나은행	646-910279-47511	151,122,485			
	대전보건대학교 노인요양원	노인요양원	일시예치	우리은행	1005-401-660311	-			
단기 금융상품	해당사항 없음.								
	계								
합 계						323,002,387			

[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 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, 개인부담금	157,196,400	
합 계		157,196,400	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 비 용 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
메리츠화재	복지시설배상책임보험	1,598,465	
합계		1,598,465	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	선급법인세	비고
하나은행	예금이자	5,660	646-910014-82904
하나은행	예금이자	6,210	646-910014-82904
하나은행	예금이자	6,240	646-910014-82904
하나은행	예금이자	5,830	646-910014-82904
하나은행	예금이자	182,720	646-910279-47511
합계		206,660	

[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	1,379,110	
일반예수금	2월분 국민연금, 건강보험료, 산재보험, 고용보험	10,774,840	
합 계		12,153,950	

[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
집기비품	82,514,750	-	-	82,514,750	72,866,924	9,647,826	
합 계	82,514,750	-	-	82,514,750	72,866,924	9,647,826	

[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
해당없음.			
합계		-	

[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	420,000,000	1,195,000		418,805,000	
출연기본금	420,000,000	1,195,000		418,805,000	
2. 적립금					
적립금					
3. 차기이월운영차익	- 117,656,641		178,349,429	60,692,788	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	- 117,656,641			- 117,656,641	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-		178,349,429	178,349,429	
합 계	- 117,656,641	-	178,349,429	60,692,788	

