

2020회계연도 학교기업 결산서

회계기간: 2020년 03월 01일
2021년 02월 28일

대전보건대학교 학교기업

2020학년도 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
손익계정수입	3,020,245,000	2,120,780,452		70.22	손익계정지출	2,877,681,000	2,122,534,429		73.76
자산변동수입	2,013,000	-		0.00	예비비	37,167,000	-		0.00
기본금변동수입	1,000	-		0.00	자산변동지출	72,013,000	37,182,933		51.63
미사용 전기이월자금	694,476,000	694,476,032		100.00	부채변동지출	1,000	-		0.00
					기본금변동지출	1,000	-		0.00
					미사용차기이월자금	729,872,000	655,539,122		89.82
자금수입 총 계	3,716,735,000	2,815,256,484	△901,478,516	75.75	자금지출 총 계	3,716,735,000	2,815,256,484	901,478,516	75.75

자 금 계 산 서

(2021년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

1. 수입

관			항		목		세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고	
손익계정수입								3,020,245,000	2,120,780,452	899,464,548		
	매출액							2,955,240,000	2,073,219,380	882,020,620		
		매출액						-	-	-		
		제품매출액						-	-	-		
		용역수입금						-	-	-		
		기타매출수입						2,955,240,000	2,073,219,380	882,020,620		
	영업 외 수익							65,005,000	47,561,072	17,443,928		
		국고보조금수입						60,001,000	47,010,250	12,990,750		
								교육부	1,000	-	1,000	
								타기관	-	-	-	
								지자체	60,000,000	47,010,250	12,989,750	
		전입금						1,000	-	1,000		
								법인일반회계전입금	-		-	
								교비회계전입금	1,000		1,000	
								산학협력단전입금	-		-	

(단위 : 원)

1. 수입

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		기부금		2,000	-	2,000	
			일반기부금	1,000		1,000	
			지정기부금	1,000		1,000	
			연구기부금	-		-	
		이자수익		3,000,000	544,822	2,455,178	
		전기오류수정이익		1,000		1,000	
		기타영업외수익		2,000,000	6,000	1,994,000	
자산변동수입				2,013,000	-	2,013,000	
	고정자산매각수입			7,000	-	7,000	
		토지매각대		1,000		1,000	
		건물매각대		1,000		1,000	
		구축물매각대		1,000		1,000	
		기계기구매각대		1,000		1,000	
		집기비품매각대		1,000		1,000	
		차량운반구매각대		1,000		1,000	
		기타고정자산매각대		1,000		1,000	

(단위 : 원)

1. 수입

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
	무형자산매각수입			2,000	-	2,000	
		지적재산권매각대		1,000		1,000	
		기타무형고정자산매각대		1,000		1,000	
	투자자산수입			3,000	-	3,000	
		투자유가증권의처분		1,000		1,000	
		장기금융상품의처분		-		-	
		출자금회수		1,000		1,000	
		단기대여금회수		-		-	
		장기대여금회수		-		-	
		기타투자자산수입		1,000		1,000	
	기타자산수입			2,001,000	-	2,001,000	
		미수금회수		-		-	
		보조금회수		1,000		1,000	
		기타자산수입		2,000,000	-	2,000,000	
부채변동수입				-	-	-	

(단위 : 원)

1. 수입

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
	차입금수입			-	-	-	
		단기차입금차입		-	-	-	
		장기차입금차입		-	-	-	
	기타부채유입			-	-	-	
		임대보증금수입		-	-	-	
		기타고정부채수입		-	-	-	
기본금변동수입				1,000	-	1,000	
	출연기본금수입			1,000	-	1,000	
		법인일반회계출연금수입		-		-	
		교비회계출연금수입		1,000		1,000	
		산학협력단회계출연금수입		-		-	
미사용 전기이월자금				694,476,000	694,476,032	- 32	
	기초유동자산			778,793,000	778,793,171	- 171	
		유동자금		554,471,000	554,470,803	197	
		기타유동자산		224,322,000	224,322,368	- 368	

(단위 : 원)

1. 수입

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
	기초유동부채			84,317,000	84,317,139	- 139	
		예수금		24,189,000	24,188,860	140	
		선수금		-		-	
		기타유동부채		60,128,000	60,128,279	- 279	
자 금 수 입 총 계				3,716,735,000	2,815,256,484	901,478,516	

자 금 계 산 서

(2021년 02월 28일 현재)

2. 지출

(단위 : 원)

관			항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
손익계정지출						2,877,681,000	2,122,534,429	755,146,571	
	재료매입					-	-	-	
		당기원재료매입액				-	-	-	
		당기부재료매입액				-	-	-	
		당기기타재료매입액				-	-	-	
	인건비지출액				1,860,265,000	1,340,743,822	519,521,178		
		급여				1,540,179,000	1,111,972,824	428,206,176	
		상여금				37,800,000	4,250,000	33,550,000	
		제수당				154,789,000	137,230,683	17,558,317	
		잡급				-	-	-	
		퇴직급여지급액				127,497,000	87,290,315	40,206,685	
	제조경비지출액					-	-	-	
		복리후생비				-	-	-	
		여비교통비				-	-	-	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		통신비		-	-	-	
		가스수도료		-	-	-	
		전력비		-	-	-	
		세금과공과금		-	-	-	
		수선비		-	-	-	
		보험료		-	-	-	
		차량유지비		-	-	-	
		운반비		-	-	-	
		교육훈련비		-	-	-	
		도서인쇄비		-	-	-	
		회의비		-	-	-	
		소모품비		-	-	-	
		지급수수료		-	-	-	
		외주가공비		-	-	-	
		잡비		-	-	-	
	판매비와 관리비			1,017,411,000	781,790,607	235,620,393	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		복리후생비		50,000,000	13,769,000	36,231,000	
		여비교통비		6,000,000	186,800	5,813,200	
		통신비		7,720,000	6,216,720	1,503,280	
		수도광열비		31,200,000	22,651,780	8,548,220	
		전력비		116,400,000	91,447,356	24,952,644	
		세금과공과금		25,000,000	16,197,660	8,802,340	
		지급임차료		4,200,000	2,650,800	1,549,200	
		수선비		100,000,000	20,228,663	79,771,337	
		보험료		13,300,000	10,973,418	2,326,582	
		차량유지비		2,200,000	1,289,288	910,712	
		운반비		1,000	-	1,000	
		교육훈련비		5,000,000	502,000	4,498,000	
		도서인쇄비		2,000,000	-	2,000,000	
		회의비		2,000,000	-	2,000,000	
		소모품비		87,520,000	60,608,310	26,911,690	
		지급수수료		7,120,000	3,090,843	4,029,157	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항 목		세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		광고선전비		3,000,000	865,000	2,135,000	
		잡비		554,750,000	531,112,969	23,637,031	
	영업 외 비용			5,000	-	5,000	
		현장실습비		1,000		1,000	
		학생장학금		1,000		1,000	
		연구비		1,000		1,000	
		지급이자		-		-	
		학교전출금		1,000		1,000	
		전기오류수정손실		-		-	
		기타 영업외 비용		1,000		1,000	
예비비			37,167,000	-	37,167,000		
	예비비		37,167,000	-	37,167,000		
		예비비	37,167,000		37,167,000		
자산변동지출			72,013,000	37,182,933	34,830,067		
	고정자산취득지출		70,007,000	37,182,933	32,824,067		
		토지매입비	1,000		1,000		

2. 지출

(단위 : 원)

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		건물매입비		1,000		1,000	
		구축물매입비		1,000		1,000	
		기계기구매입비		1,000		1,000	
		집기비품매입비		70,000,000	37,182,933	32,817,067	
		차량운반구매입비		1,000		1,000	
		기타고정자산매입비		2,000		2,000	
	무형자산취득지출		2,000	-	2,000		
		지적재산권취득비		1,000		1,000	
		기타무형고정자산취득비		1,000		1,000	
	투자자산지출		3,000	-	3,000		
		투자유가증권의취득		1,000		1,000	
		장기금융상품의취득		1,000		1,000	
		출자금지출		-	-	-	
		단기대여금 대여		-	-	-	
		장기대여금 대여		-	-	-	
		기타투자자산 지출		1,000		1,000	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항 목		세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
	기타자산지출			2,001,000	-	2,001,000	
		보증금지출		1,000		1,000	
		기타자산지출		2,000,000	-	2,000,000	
부채변동지출				1,000	-	1,000	
	차입금상환			-	-	-	
		단기차입금상환		-	-	-	
		장기차입금상환		-	-	-	
	기타부채			1,000	-	1,000	
		임대보증금환급		-	-	-	
		기타고정부채의 상환		1,000		1,000	
기본금변동지출				1,000	-	1,000	
	출연기본금반환			1,000	-	1,000	
		법인일반회계 출연금반환		-	-	-	
		교비회계 출연금반환		1,000		1,000	
		산학협력단회계 출연금반환		-	-	-	
	목적사업사용			-	-	-	

2. 지출

(단위 : 원)

관			항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
			고유목적사업준비금사용			-	-	-	
미사용 차기이월자금						729,872,000	655,539,122	74,332,878	
	기말유동자산					830,000,000	717,672,552	112,327,448	
		유동자금				580,000,000	554,883,861	25,116,139	
		기타유동자산				250,000,000	162,788,691	87,211,309	
	기말유동부채					100,128,000	62,133,430	37,994,570	
		예수금				40,000,000	16,651,090	23,348,910	
		선수금				-		-	
		기타유동부채				60,128,000	45,482,340	14,645,660	
	자 금 지 출 총 계						3,716,735,000	2,815,256,484	901,478,516

-

-

재 무 상 태 표

제 12기 2021년 02월 28일 현재

제 11기 2020년 02월 29일 현재

회 사 : 대전보건대학교 이안요양원

회계단위 : [1000] 대전보건대학교 이안요양원본사

(단위: 원)

과 목	제 12 (당)기		제 11 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		717,672,552		778,793,171
(1) 당 좌 자 산		717,672,552		778,793,171
제 예 금		554,883,861		554,470,803
미 수 금		159,337,170		220,691,180
선 급 비 용		3,370,371		3,569,788
선 납 세 금		81,150		61,400
(2) 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		111,632,511		165,347,915
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		111,632,511		165,347,915
차 량 운 반 구	31,948,310		31,948,310	
감가상각누계액	31,947,310	1,000	31,947,310	1,000
비 품	470,170,763		432,987,830	
감가상각누계액	358,539,252	111,631,511	267,640,915	165,346,915
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		829,305,063		944,141,086
부 채				
I. 유 동 부 채		62,133,430		84,317,139
미 지 급 금		45,482,340		60,128,279
예 수 금		16,651,090		24,188,860
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		62,133,430		84,317,139
자 본				
I. 자 본 금		888,805,000		888,805,000
출 자 금		888,805,000		888,805,000
II. 자 본 잉 여 금				
III. 자 본 조 정				
IV. 기타포괄손익누계액				
V. 결 손 금		121,633,367		28,981,053
미 처 리 결 손 금		121,633,367		28,981,053
(당 기 순 손 실)				
당기 :	92,652,314			
전기 :	-59,849,870			
자 본 총 계		767,171,633		859,823,947
부 채 및 자 본 총 계		829,305,063		944,141,086

손 익 계 산 서

20년 03월 01일 부터 2021년 02월 28일 까지

19년 03월 01일 부터 2020년 02월 29일 까지

회 사 : 대전보건대학교 이안요양원

회계단위 : [1000] 대전보건대학교 이안요양원본사

(단위: 원)

과 목	제 12 (당)기		제 11 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		2,120,229,630		2,571,644,110
장기요양보험금수입	1,650,677,230		1,998,902,740	
개인부담금수입	414,062,150		523,701,450	
장기근속장려금	8,480,000			
기초생활수급권자생계비	47,010,250		44,279,920	
실습비수입			4,760,000	
II . 매 출 원 가				
III . 매 출 총 이 익		2,120,229,630		2,571,644,110
IV . 판 매 관 리 비		2,213,432,766		2,512,215,116
직 원 급 여	1,111,972,824		1,467,345,086	
상 여 금	4,250,000		5,100,000	
제 수 당	137,230,683			
퇴 직 급 여	87,290,315		127,617,676	
복 리 후 생 비	13,769,000		14,422,745	
여 비 교 통 비	186,800		946,151	
통 신 비	6,216,720		6,272,790	
수 도 광 열 비	22,651,780		130,036,800	
전 력 비	91,447,356			
세 금 과 공 과 금	16,197,660		11,031,960	
감 가 상 각 비	90,898,337		89,075,879	
지 급 임 차 료	2,650,800		2,861,800	
수 선 비	20,228,663		46,997,837	
보 험 료	10,973,418		10,291,829	
차 량 유 지 비	1,289,288		1,474,580	
교 육 훈 련 비	502,000		1,552,000	
소 모 품 비	60,608,310		75,566,625	
지 급 수 수 료	3,090,843		4,803,534	
광 고 선 전 비	865,000		292,000	
기타관리운영비	531,112,969		516,525,824	
V . 영 업 손 실		93,203,136		-59,428,994
VI . 영 업 외 수 익		550,822		420,876
이 자 수 익	544,822		414,876	
잡 이 익	6,000		6,000	
VII . 영 업 외 비 용				
VIII . 법인세비용차감전순손실		92,652,314		-59,849,870
IX . 법 인 세 비 용				
X . 당 기 순 손 실		92,652,314		-59,849,870

2020년도
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 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-82904	527,150,602			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-83504	15,231,700			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910052-08105	4,280,650			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-81204	8,220,909			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910097-06405	-			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910015-86204	-			
합 계						554,883,861			

[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	110,919,010	
곽영술 외 57명	본인부담금	48,418,160	
합 계		159,337,170	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 비 용 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
롯데손해보험	복지시설배상책임보험	2,721,600	
현대해상	자동차종합보험	644,159	
서울보증보험	신원보증보험	4,612	
합계		3,370,371	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	선급법인세		비고
		법인세	지방소득세	
하나은행	예금이자(2020-03-21)	17,470	1,740	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2020-06-20)	18,140	1,810	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2020-09-19)	18,870	1,880	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2020-12-19)	19,310	1,930	646-910014-82904
합계		73,790	7,360	

[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
예수금	2월분 국민연금,건강보험료,산재보험,고용보험 등	16,651,090	
합 계		16,651,090	

[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	432,987,830	37,182,933		470,170,763	358,539,252	111,631,511	
차량운반구	31,948,310	-		31,948,310	31,947,310	1,000	
합 계	464,936,140	37,182,933	-	502,119,073	390,486,562	111,632,511	

[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
하엠솔루텍주식회사	LG에어컨유지보수	1,075,000	
하나카드	2월 카드	983,750	
박용숙 외25명	퇴직금	24,359,400	전년 미지급 651,917원 포함
촉탁비용(이호, 평화)	촉탁비용	260,380	
2월 식대	식대	18,803,810	
합계		45,482,340	

[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	888,805,000		-	888,805,000	
출연기본금	888,805,000		-	888,805,000	
2. 적립금					
적립금					
3. 차기이월운영차익	- 28,981,053	- 92,652,314	-	- 121,633,367	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	- 28,981,053			- 28,981,053	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-	- 92,652,314		- 92,652,314	
합 계	859,823,947	- 92,652,314	-	767,171,633	