

2022회계연도 학교기업 결산서

회계기간: 2022년 03월 01일
2023년 02월 28일

대전보건대학교 학교기업

2022학년도 자금계산서 총괄표

수 입 부					지 출 부						
계정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	집행율	계정	예산액(A)	예비비사용액	차감액	결산액(B)	증감(A-B)	집행율
손익계정수입	2,507,173	1,440,901	△1,066,272	57.47	손익계정지출	2,449,424	4,910	2,454,334	1,696,997	757,337	69.28
자산변동수입	2,013	-	△2,013	0.00	예비비	31,641	4,910	26,731	-	26,731	0.00
기본금변동수입	1	-	△1	0.00	자산변동지출	28,120	-	28,120	1,754	26,366	6.24
미사용 전기이월자금	515,928	515,927	△1	100.00	부채변동지출	1	-	1	-	1	0.00
					기본금변동지출	1	-	1	-	1	0.00
					미사용차기이월자금	515,928	-	515,928	258,077	257,851	50.02
자금수입 총 계	3,025,115	1,956,828	△1,068,287	64.69	자금지출 총 계	3,025,115	-	3,025,115	1,956,828	1,068,287	64.69

자 금 계 산 서

(2023년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

1. 수입

관		항		목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비고
손익계정수입						2,507,173,000	1,440,900,779	△1,066,272,221	
	매출액					2,405,003,000	1,381,312,930	△1,023,690,070	
		매출액				-	-	0	
		제품매출액				-	-	0	
		용역수입금				-	-	0	
		기타매출수입				2,405,003,000	1,381,312,930	△1,023,690,070	
	영업 외 수익					102,170,000	59,587,849	△42,582,151	
		국고보조금수입				80,725,000	57,712,380	△23,012,620	
			교육부			1,000	-	△1,000	
			타기관			-		0	
			지자체			80,724,000	57,712,380	△23,011,620	
		전입금				1,000	-	△1,000	
			법인일반회계전입금			-		0	
			교비회계전입금			1,000	-	△1,000	
			산학협력단전입금			-		0	

(단위 : 원)

1. 수입

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비고
		기부금		2,000	-	△2,000	
			일반기부금	1,000	-	△1,000	
			지정기부금	1,000	-	△1,000	
			연구기부금	-		0	
		이자수익		2,998,000	391,929	△2,606,071	
		전기오류수정이익		1,000	-	△1,000	
		기타영업외수익		18,443,000	1,483,540	△16,959,460	
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(B-A)	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		-		0	
		출자금회수		1,000	-	△1,000	
		단기대여금회수		-		0	
		장기대여금회수		-		0	
		기타투자자산수입		1,000	-	△1,000	
	기타자산수입			2,001,000	-	△2,001,000	
		미수금회수		-		0	
		보조금회수		1,000	-	△1,000	
		기타자산수입		2,000,000	-	△2,000,000	
부채변동수입			-	-	0		

(단위 : 원)

1. 수입

관	항 목		세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비고
	차입금수입			-	-	0	
		단기차입금차입		-	-	0	
		장기차입금차입		-	-	0	
	기타부채유입			-	-	0	
		임대보증금수입		-	-	0	
		기타고정부채수입		-	-	0	
기본금변동수입				1,000	-	△1,000	
	출연기본금수입			1,000	-	△1,000	
		법인일반회계출연금수입		-		0	
		교비회계출연금수입		1,000	-	△1,000	
		산학협력단회계출연금수입		-		0	
미사용 전기이월자금				515,928,000	515,927,270	△730	
	기초유동자산			576,895,000	576,894,269	△731	
		유동자금		433,366,000	433,365,554	△446	
		기타유동자산		143,529,000	143,528,715	△285	

(단위 : 원)

1. 수입

관	항	목	세목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비고
	기초유동부채			60,967,000	60,966,999	△1	
		예수금		15,092,000	15,092,100	100	
		선수금				0	
		기타유동부채		45,875,000	45,874,899	△101	
자 금 수 입 총 계				3,025,115,000	1,956,828,049	△1,068,286,951	

자금계산서

(2023년 02월 28일 현재)

2. 지출

(단위 : 원)

관			항	목	세목	예산액(A)	예비비사용액	차감액	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
손익계정지출						2,449,424,000	4,910,940	2,454,334,940	1,696,997,262	757,337,678	
	재료매입					-	-	-	-	-	
		당기원재료매입액				-	-	-	-	-	
		당기부재료매입액				-	-	-	-	-	
		당기기타재료매입액				-	-	-	-	-	
	인건비지출액					1,542,443,920	-	1,542,443,920	1,021,200,454	521,243,466	
		급여				1,253,873,920	-	1,253,873,920	847,808,288	406,065,632	
		상여금				9,400,000	-	9,400,000	2,280,000	7,120,000	
		제수당				170,000,000	-	170,000,000	105,674,243	64,325,757	
		잡급						-		-	
		퇴직급여지급액				109,170,000	-	109,170,000	65,437,923	43,732,077	
	제조경비지출액					-	-	-	-	-	
		복리후생비				-	-	-	-	-	
		여비교통비				-	-	-	-	-	
		통신비				-	-	-	-	-	
		가스수도료				-	-	-	-	-	
		전력비				-	-	-	-	-	
		세금과공과금				-	-	-	-	-	
		수선비				-	-	-	-	-	
		보험료				-	-	-	-	-	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항	목	세목	예산액(A)	예비비사용액	차감액	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		차량유지비		-	-	-	-	-	
		운반비		-	-	-	-	-	
		교육훈련비		-	-	-	-	-	
		도서인쇄비		-	-	-	-	-	
		회의비		-	-	-	-	-	
		소모품비		-	-	-	-	-	
		지급수수료		-	-	-	-	-	
		외주가공비		-	-	-	-	-	
		잡비		-	-	-	-	-	
	판매비와 관리비			906,975,080	-	906,975,080	670,884,868	236,090,212	
		복리후생비		28,067,200	-	28,067,200	6,976,520	21,090,680	
		여비교통비		3,600,000	-	3,600,000	510,800	3,089,200	
		통신비		6,600,000	-	6,600,000	5,913,750	686,250	
		수도광열비		32,400,000	-	32,400,000	32,128,250	271,750	
		전력비		84,000,000	-	84,000,000	71,698,062	12,301,938	
		세금과공과금		22,000,000	-	22,000,000	17,616,560	4,383,440	
		지급임차료		3,240,000	-	3,240,000	2,733,840	506,160	
		수선비		48,000,000	-	48,000,000	34,403,300	13,596,700	
		보험료		14,680,000	-	14,680,000	10,505,302	4,174,698	
		차량유지비		3,200,000	-	3,200,000	1,067,701	2,132,299	
		운반비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		교육훈련비		3,000,000	-	3,000,000	615,000	2,385,000	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항 목		세목	예산액(A)	예비비사용액	차감액	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		도서인쇄비		2,000,000	-	2,000,000	-	2,000,000	
		회의비		1,000,000	-	1,000,000	-	1,000,000	
		소모품비		55,600,000	-	55,600,000	42,547,137	13,052,863	
		지급수수료		4,300,000	-	4,300,000	1,689,408	2,610,592	
		광고선전비		1,900,000	-	1,900,000	967,000	933,000	
		잡비		593,386,880	-	593,386,880	441,512,238	151,874,642	
	영업 외 비용			5,000	4,910,940	4,915,940	4,911,940	4,000	
		현장실습비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		학생장학금		1,000	-	1,000	-	1,000	
		연구비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		지급이자		-	-	-		-	
		학교전출금		1,000	-	1,000	-	1,000	
		전기오류수정손실		-	-	-		-	
	기타 영업외 비용			1,000	4,910,940	4,911,940	4,911,940	-	
예비비				31,641,000	- 4,910,940	26,730,060	-	26,730,060	
	예비비			31,641,000	- 4,910,940	26,730,060	-	26,730,060	
		예비비		31,641,000	- 4,910,940	26,730,060	-	26,730,060	
자산변동지출				28,120,000	-	28,120,000	1,753,800	26,366,200	
	고정자산취득지출			26,114,000	-	26,114,000	1,753,800	24,360,200	
		토지매입비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		건물매입비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		구축물매입비		1,000	-	1,000	-	1,000	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항 목		세목	예산액(A)	예비비사용액	차감액	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		기계기구매입비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		집기비품매입비		26,108,000	-	26,108,000	1,753,800	24,354,200	
		차량운반구매입비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		기타고정자산매입비		1,000	-	1,000	-	1,000	
	무형자산취득지출			2,000	-	2,000	-	2,000	
		지적재산권취득비		1,000	-	1,000	-	1,000	
		기타무형고정자산취득비		1,000	-	1,000	-	1,000	
	투자자산지출			3,000	-	3,000	-	3,000	
		투자유가증권의취득		1,000	-	1,000	-	1,000	
		장기금융상품의취득		1,000	-	1,000	-	1,000	
		출자금지출		-	-	-		-	
		단기대여금 대여		-	-	-		-	
		장기대여금 대여		-	-	-		-	
		기타투자자산 지출		1,000	-	1,000	-	1,000	
	기타자산지출			2,001,000	-	2,001,000	-	2,001,000	
		보증금지출		1,000	-	1,000	-	1,000	
		기타자산지출		2,000,000	-	2,000,000	-	2,000,000	
부채변동지출				1,000	-	1,000	-	1,000	
	차입금상환			-	-	-	-	-	
		단기차입금상환		-	-	-	-	-	
		장기차입금상환		-	-	-	-	-	
	기타부채			1,000	-	1,000	-	1,000	

2. 지출

(단위 : 원)

관	항	목	세목	예산액(A)	예비비사용액	차감액	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
		임대보증금환급		-	-	-	-	-	
		기타고정부채의 상환		1,000	-	1,000	-	1,000	
기본금변동지출				1,000	-	1,000	-	1,000	
	출연기본금반환			1,000	-	1,000	-	1,000	
		법인일반회계 출연금반환		-	-	-	-	-	
		교비회계 출연금반환		1,000	-	1,000	-	1,000	
		산학협력단회계 출연금반환		-	-	-	-	-	
	목적사업사용			-	-	-	-	-	
		고유목적사업준비금사용		-	-	-	-	-	
미사용 차기이월자금				515,928,000	-	515,928,000	258,076,987	257,851,013	
	기말유동자산			576,895,000	-	576,895,000	309,149,849	267,745,151	
		유동자금		433,366,000	-	433,366,000	210,353,596	223,012,404	
		기타유동자산		143,529,000	-	143,529,000	98,796,253	44,732,747	
	기말유동부채			60,967,000	-	60,967,000	51,072,862	9,894,138	
		예수금		15,092,000	-	15,092,000	12,021,960	3,070,040	
		선수금				-		-	
		기타유동부채		45,875,000	-	45,875,000	39,050,902	6,824,098	
자 금 지 출 총 계				3,025,115,000	-	3,025,115,000	1,956,828,049	1,068,286,951	

2022년도
학교기업 결산 부속 명세서
(대차대조표 부속명세서)

손익계산서

2022년 03월 01일 부터 2023년 02월 28일 까지

2021년 03월 01일 부터 2022년 02월 28일 까지

회 사 : 대전보건대학교 이안요양원

회계단위 : [1000] 대전보건대학교 이안요양원본사

(단위: 원)

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		1,439,025,310		1,741,649,140
장기요양보험금수입	1,155,084,720		1,383,659,190	
개인부담금수입	217,128,210		296,832,560	
장기근속장려금	8,140,000		8,120,000	
기초생활수급권자생계비	57,712,380		53,037,390	
실습비수입	960,000			
II . 매 출 원 가				
III . 매 출 총 이 익		1,439,025,310		1,741,649,140
IV . 판 매 관 리 비		1,707,513,788		1,956,987,143
직 원 급 여	847,808,288		955,025,248	
상 여 금	2,280,000		3,600,000	
제 수 당	105,674,243		124,705,910	
퇴 직 급 여	65,437,923		91,176,677	
복 리 후 생 비	6,976,520		7,266,300	
여 비 교 통 비	510,800		362,700	
통 신 비	5,913,750		6,024,530	
수 도 광 열 비	32,128,250		23,265,470	
전 력 비	71,698,062		96,097,375	
세 금 과 공 과 금	17,616,560		16,828,640	
감 가 상 각 비	15,428,466		79,481,466	
지 급 임 차 료	2,733,840		2,524,180	
수 선 비	34,403,300		30,757,280	
보 험 료	10,505,302		11,583,949	
차 량 유 지 비	1,067,701		953,498	
교 육 훈 련 비	615,000		522,500	
소 모 품 비	42,547,137		50,796,280	
지 급 수 수 료	1,689,408		2,046,855	
광 고 선 전 비	967,000		1,217,000	
기타관리운영비	441,512,238		452,751,285	
V . 영 업 손 실		268,488,478		215,338,003
VI . 영 업 외 수 익		1,875,469		524,685
이 자 수 익	391,929		518,685	
잡 이 익	1,483,540		6,000	
VII . 영 업 외 비 용		4,911,940		
잡 손 실	4,911,940			
VIII . 법인세비용차감전순손실		271,524,949		214,813,318
IX . 법 인 세 비 용				
X . 당 기 순 손 실		271,524,949		214,813,318

재 무 상 태 표

제 14기 2023년 02월 28일 현재

제 13기 2022년 02월 28일 현재

회 사 : 대전보건대학교 이안요양원

회계단위 : [1000] 대전보건대학교 이안요양원본사

(단위: 원)

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		309,149,849		576,894,269
(1) 당 좌 자 산		309,149,849		576,894,269
제 예 금		210,353,596		433,365,554
미 수 금		95,860,490		139,816,030
선 급 비 용		2,877,893		3,635,385
선 납 세 금		57,870		77,300
(2) 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		22,756,379		36,431,045
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		22,756,379		36,431,045
차 량 운 반 구	31,948,310		31,948,310	
감가상각누계액	31,947,310	1,000	31,947,310	1,000
비 품	476,204,563		474,450,763	
감가상각누계액	453,449,184	22,755,379	438,020,718	36,430,045
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		331,906,228		613,325,314
부 채				
I. 유 동 부 채		51,072,862		60,966,999
미 지 급 금		39,050,902		45,874,899
예 수 금		12,021,960		15,092,100
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		51,072,862		60,966,999
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		607,971,634		336,446,685
미 처 리 결 손 금		607,971,634		336,446,685
(당 기 순 손 실)				
당기 :	271,524,949			
전기 :	214,813,318			
자 본 총 계		280,833,366		552,358,315
부 채 및 자 본 총 계		331,906,228		613,325,314

[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	183,319,853			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-83504	12,219,442			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910052-08105	5,616,880			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-81204	9,197,421			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910097-06405	-			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910015-86204	-			
합 계						210,353,596			

[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 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	75,970,170	
강정자외 37명	본인부담금	19,890,320	
합 계		95,860,490	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 비 용 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
삼성화재해상보험	복지시설배상책임보험	2,421,760	
현대해상	자동차종합보험	451,521	
서울보증보험	신원보증보험	4,612	
합계		2,877,893	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	선급법인세		비고
		법인세	지방소득세	
하나은행	예금이자(2022-03-19)	14,710	1,470	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2022-06-18)	13,310	1,330	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2022-09-17)	13,380	1,330	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2022-12-17)	11,220	1,120	646-910014-82904
합계		52,620	5,250	

[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 비 비 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
예비비	장기미수채권 잡손실	4,910,940	
합 계		4,910,940	

[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	12,021,960	
합 계		12,021,960	

[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	474,450,763	1,753,800	-	476,204,563	453,449,184	22,755,379	
차량운반구	31,948,310	-	-	31,948,310	31,947,310	1,000	
합 계	506,399,073	1,753,800	-	508,152,873	485,396,494	22,756,379	

[별지 제3의 10호 서식]

무형 자산 명 세 서

(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	1,177,120	
이혜정 외16명	퇴직금	19,652,862	
촉탁비용(이호, 평화)	촉탁비용	92,900	
2월 식대	식대	18,128,020	
합계		39,050,902	

[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
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	- 336,446,685	-271,524,949	-	- 607,971,634	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	- 336,446,685			- 336,446,685	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)		- 271,524,949		- 271,524,949	
합 계	552,358,315	- 271,524,949	-	280,833,366	