

2023회계연도 학교기업 결산서

회계기간: 2023년 03월 01일
2024년 02월 29일

대전보건대학교 학교기업

2023학년도 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	1,525,504,000	1,377,407,385	△148,096,615	90.29	손익계정지출	1,573,775,194	-	1,573,775,194	1,466,304,394	107,470,800	93.17
자산변동수입	2,013,000	-	△2,013,000	0.00	예비비	10,000,000	-	10,000,000	-	10,000,000	0.00
기본금변동수입	1,000	-	△1,000	0.00	자산변동지출	5,011,000	-	5,011,000	2,980,000	2,031,000	59.47
미사용 전기이월자금	258,076,987	258,076,987	0	100.00	부채변동지출	1,000	-	1,000	-	1,000	0.00
					기본금변동지출	1,000	-	1,000	-	1,000	0.00
					미사용차기이월자금	196,806,793	-	196,806,793	166,199,978	30,606,815	84.45
자금수입 총 계	1,785,594,987	1,635,484,372	△150,110,615	91.59	자금지출 총 계	1,785,594,987	-	1,785,594,987	1,635,484,372	150,110,615	91.59

손익계산서

2023년 03월 01일 부터 2024년 02월 29일 까지

2022년 03월 01일 부터 2023년 02월 28일 까지

회 사 : 대전보건대학교 이안요양원

회계단위 : [1000] 대전보건대학교 이안요양원본사

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		1,120,793,638		1,439,025,310
장기요양보험금수입	898,241,178		1,155,084,720	
개인부담금수입	175,655,100		217,128,210	
장기근속장려금	2,660,000		8,140,000	
기초생활수급권자생계비	44,237,360		57,712,380	
실습비수입			960,000	
II . 매 출 원 가				
III . 매 출 총 이 익		1,120,793,638		1,439,025,310
IV . 판 매 관 리 비		1,476,302,041		1,707,513,788
직 원 급 여	650,667,101		847,808,288	
상 여 금	500,000		2,280,000	
제 수 당	134,772,636		105,674,243	
퇴 직 급 여	55,967,745		65,437,923	
복 리 후 생 비	2,248,860		6,976,520	
여 비 교 통 비	247,900		510,800	
통 신 비	5,680,140		5,913,750	
수 도 광 열 비	28,323,530		32,128,250	
전 력 비	53,374,840		71,698,062	
세 금 과 공 과 금	15,202,470		17,616,560	
감 가 상 각 비	9,997,647		15,428,466	
지 급 임 차 료	2,337,840		2,733,840	
수 선 비	35,863,000		34,403,300	
보 험 료	8,620,941		10,505,302	
차 량 유 지 비	213,250		1,067,701	
교 육 훈 련 비	143,000		615,000	
소 모 품 비	29,280,020		42,547,137	
지 급 수 수 료	1,970,997		1,689,408	
광 고 선 전 비	504,000		967,000	
기타관리운영비	440,386,124		441,512,238	
V . 영 업 손 실		355,508,403		268,488,478
VI . 영 업 외 수 익		256,613,747		1,875,469
이 자 수 익	133,764		391,929	
잡 이 익	256,479,983		1,483,540	
VII . 영 업 외 비 용				4,911,940
잡 손 실			4,911,940	
VIII . 법인세비용차감전순손실		98,894,656		271,524,949
IX . 법 인 세 비 용				
X . 당 기 순 손 실		98,894,656		271,524,949

재 무 상 태 표

제 15기 2024년 02월 29일 현재

제 14기 2023년 02월 28일 현재

회 사 : 대전보건대학교 이안요양원

회계단위 : [1000] 대전보건대학교 이안요양원본사

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		220,942,935		309,149,849
(1) 당 좌 자 산		220,942,935		309,149,849
제 예 금		141,085,789		210,353,596
미 수 금		76,942,654		95,860,490
선 급 비 용		2,897,722		2,877,893
선 납 세 금		16,770		57,870
(2) 재 고 자 산				
Ⅱ. 비 유 동 자 산		15,738,732		22,756,379
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		15,738,732		22,756,379
차 량 운 반 구	31,948,310		31,948,310	
감가상각누계액	31,947,310	1,000	31,947,310	1,000
비 품	479,184,563		476,204,563	
감가상각누계액	463,446,831	15,737,732	453,449,184	22,755,379
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		236,681,667		331,906,228
부 채				
Ⅰ. 유 동 부 채		54,742,957		51,072,862
미 지 급 금		42,618,642		39,050,902
예 수 금		12,124,315		12,021,960
Ⅱ. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		54,742,957		51,072,862
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		706,866,290		607,971,634
미 처 리 결 손 금		706,866,290		607,971,634
(당 기 순 손 실)				
당기 :	98,894,656			
전기 :	271,524,949			
자 본 총 계		181,938,710		280,833,366
부 채 및 자 본 총 계		236,681,667		331,906,228

2023년도
학교기업 결산 부속 명세서
(재무상태표 부속명세서)

[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 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-81204	9,926,681			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-82904	111,631,395			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910014-83504	12,087,305			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910052-08105	7,440,257			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910015-86204	-			
	대전보건대학교 이안요양원	이안요양원	일시예치	하나은행	646-910097-06405	151			
단기 금융상품	해당사항 없음.					-			
	계					-			
합 계						141,085,789			

[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	61,526,070	
길옥희 외 23명	본인부담금	14,419,440	
김성찬 외 4명	수당 및 퇴직금	997,144	
합 계		76,942,654	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 비 용 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
한화손해보험	복지시설배상책임보험	2,456,200	
현대해상	자동차종합보험	434,080	
서울보증보험	신원보증보험	7,442	
합계		2,897,722	

[별지 제3의 5호 서식]

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	선급법인세		비고
		법인세	지방소득세	
하나은행	예금이자(2024. 3. 18.)	6,970	690	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2024. 6. 17.)	4,660	460	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2024. 9. 16.)	2,220	220	646-910014-82904
하나은행	예금이자(2024. 12. 16.)	1,410	140	646-910014-82904
합계		15,260	1,510	

[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
해당사항 없음.			
합 계		0	

[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	12,124,315	
합 계		12,124,315	

[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	476,204,563	2,980,000	-	479,184,563	463,446,831	15,737,732	
차량운반구	31,948,310			31,948,310	31,947,310	1,000	
합 계	508,152,873	2,980,000	-	511,132,873	495,394,141	15,738,732	

[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	카드대금	453,130	
2월식대	식대	18,479,170	
고지윤 외 12명	퇴직금	13,880,650	
재직자	연가보상비	9,805,692	
합계		42,618,642	

[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	- 607,971,634	98,894,656	-	- 706,866,290	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	- 607,971,634			- 607,971,634	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-	98,894,656		- 98,894,656	
합 계	280,833,366	98,894,656	-	181,938,710	

