

2021회계연도

(2021.03.01. ~ 2022.02.28.)

학교기업(솔반)회계 결산 재무제표

우 송 대 학 교

현금흐름표 총괄표

(단위: 원)

수 입 부					지 출 부				
과 목	당해연도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증감(A-B)	집행율	과 목	당해연도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증감(A-B)	집행율
운영활동으로 인한 현금유입	157,075,278	129,121,774	27,953,504	96.7%	운영활동으로 인한 현금유출	144,279,324	128,893,189	△15,386,135	88.9%
투자활동으로 인한 현금유입					투자활동으로 인한 현금유출				
재무활동으로 인한 현금유입					재무활동으로 인한 현금유출				
기초의 현금	5,277,814	5,049,229	228,585	3.3%	기말의 현금	18,073,768	5,277,814	△12,795,954	11.1%
현금수입 총계	162,353,092	134,171,003	28,182,089	100.0%	현금지출총계	162,353,092	134,171,003	△28,182,089	100.0%

현 금 흐 름 표

당기 : 2021년03월01일부터 2022년02월28일까지

전기 : 2020년03월01일부터 2021년02월28일까지

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액					157,075,278			129,121,774
	1. 운영활동으로 인한 현금유입액			157,075,278			129,121,774	
	1)	매출수익 현금 유입액	131,957,855			93,854,959		
	3)	전입및기부금수익 현금유입액	25,000,000			35,000,000		
	4)	운영외수익 현금유입액	117,423			266,815		
II. 현금유출액					144,279,324			128,893,189
	1. 운영활동으로 인한 현금유출액			144,279,324			128,893,189	
	1)	매입 현금 유출액	104,560,341			96,983,150		
	3)	판매관리비 현금 유출액	29,702,601			30,366,808		
	4)	전출금 현금유출액	10,000,000					
	5)	운영외비용 현금유출액	16,382			1,543,231		
III. 현금의 증감 (I-II)					12,795,954			228,585
IV. 기 초 의 현 금					5,277,814			5,049,229
V. 기 말 의 현 금					18,073,768			5,277,814

재 무 상 태 표

당기 2022년 02월 28일 현재

전기 2021년 02월 28일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 유동자산					19,802,633			7,061,006
	1. 당좌자산			19,802,633			7,061,006	
		현 금	100,000			100,000		
		현 금 성 자 산	17,973,768			5,177,814		
		선 금 금	1,500,000			1,500,000		
		선 금 법 인 세						
		부 가 세 대 금 금	228,865			283,192		
자 산 총 계					19,802,633			7,061,006

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 유동부채					290,854			244,193
	1. 유동부채			290,854			244,193	
		부 가 세 예 수 금	290,854			244,193		
부 채 총 계					290,854			244,193
III. 운영차익					19,511,779			6,816,813
	1. 고유목적사업준비금							
		고유목적사업준비금						
	2. 처분전운영차손익			19,511,779			6,816,813	
		(전기이월운영차익)	6,816,813			5,289,190		
		당 기 운 영 차 손 익	12,694,966			1,527,623		
		전기이월운영차액처분						
기 본 금 총 계					19,511,779			6,816,813
부 채 와 기 본 금 총 계					19,802,633			7,061,006

운 영 계 산 서

당기 2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지
 전기 2020년 03월 01일부터 2021년 02월 28일까지

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 매출수익					131,957,855			93,854,959
	1. 매출액			131,957,855			93,854,959	
		매출액	131,957,855			93,854,959		
Ⅲ. 전입 및 기부금수익					25,000,000			35,000,000
	1. 전입금수익			25,000,000			35,000,000	
		학교회계전입금	25,000,000			35,000,000		
Ⅳ. 운영외수익					32,870			34,764
	1. 운영외수익			32,870			34,764	
		이자수익	16,426			12,129		
		고유목적사업준비금환입액	16,435			22,622		
		기타운영외수익	9			13		
운영수익총계					156,990,725			128,889,723

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 매출원가					104,560,341			96,983,150
	1. 매출원가			104,560,341			96,983,150	
		매출원가	104,560,341			96,983,150		
III. 판매관리비					29,702,601			30,366,808
	1. 판매관리비			29,702,601			30,366,808	
		교육훈련비	16,000			34,000		
		소모품비	10,454,704			8,318,730		
		지급수수료	2,898,895			2,398,238		
		각종세금과공과금	7,164,706			5,994,101		
		인쇄출판비				422,800		
		수선비	1,253,000			2,262,600		
		실험실습비	7,915,296			10,936,339		
IV. 전출금					10,000,000			
	1. 전출금			10,000,000				
		교비회계전출금	10,000,000					
V. 운영외비용					32,817			12,142

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	1. 운영외비용			32,817			12,142	
		고유목적사업준비금전입액	16,435			12,142		
		기타운영외비용	16,382					
운 영 비 용 합 계					144,295,759			127,362,100
당기운영차익(또는당기운영차손)					12,694,966			1,527,623
운 영 비 용 총 계					156,990,725			128,889,723

운영차손익처분(처리)계산서

당기분	2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지	전기분	2020년 03월 01일부터 2021년 02월 28일까지
처분확정일	2022-04-05	처분확정일	2021-04-05

(단위: 원)

과 목	당 기 말		전 기 말	
	금 액		금 액	
I . 처분전 운영차손익		19,511,779		6,816,813
1. 전기이월운영차익(손)	6,816,813		5,289,190	
2. 당기운영차익(손)	12,694,966		1,527,623	
II . 적립금 등 이입액				
1. 고유목적사업준비금 이입액				
III . 합 계(I + II)		19,511,779		6,816,813
IV . 운영차익 처분액				
1. 고유목적사업준비금 설정액				
V . 차기이월운영차손익(III - IV)		19,511,779		6,816,813