

2021회계연도

(2021.03.01. ~ 2022.02.28.)

학교기업(솔파인)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	159,823,136	127,443,015	32,380,121	97.0%	운영활동으로 인한 현금유출	161,645,925	128,389,483	△33,256,442	98.1%
투자활동으로 인한 현금유입					투자활동으로 인한 현금유출				
재무활동으로 인한 현금유입					재무활동으로 인한 현금유출				
기초의 현금	4,880,005	5,826,473	△946,468	3.0%	기말의 현금	3,057,216	4,880,005	1,822,789	1.9%
현금수입 총계	164,703,141	133,269,488	31,433,653	100.0%	현금지출총계	164,703,141	133,269,488	△31,433,653	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					159,823,136			127,443,015
	1. 운영활동으로 인한 현금유입액			159,823,136			127,443,015	
		1) 매출수익 현금 유입액	134,618,373			96,302,825		
		3) 전입및기부금수익 현금유입액	25,000,000			30,000,000		
		4) 운영외수익 현금유입액	204,763			1,140,190		
II. 현금유출액					161,645,925			128,389,483
	1. 운영활동으로 인한 현금유출액			161,645,925			128,389,483	
		1) 매입 현금 유출액	140,836,908			124,995,030		
		3) 판매관리비 현금 유출액	20,593,055			2,969,001		
		5) 운영외비용 현금유출액	215,962			425,452		
III. 현금의 증감 (I-II)					△1,822,789			△946,468
IV. 기 초 의 현 금					4,880,005			5,826,473
V. 기 말 의 현 금					3,057,216			4,880,005

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					3,523,433			5,129,260
	1. 당좌자산			3,523,433			5,129,260	
		현 금 성 자 산	3,057,216			4,880,005		
		선 금 법 인 세	2,480			1,480		
		부 가 세 대 급 급	463,737			247,775		
자 산 총 계					3,523,433			5,129,260

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 유동부채					839,109			649,591
	1. 유동부채			839,109			649,591	
		부 가 세 예 수 금	839,109			649,591		
부 채 총 계					839,109			649,591
III. 운영차익					2,684,324			4,479,669
	1. 고유목적사업준비금			2,480			1,480	
		고유목적사업준비금	2,480			1,480		
	2. 처분전운영차손익			2,681,844			4,478,189	
		(전기이월운영차익)	4,478,189			6,126,589		
		당기운영차손익	△1,796,345			△1,648,400		
		전기이월운영차액처분						
기 본 금 총 계					2,684,324			4,479,669
부 채 와 기 본 금 총 계					3,523,433			5,129,260

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					134,618,373			96,302,825
	1. 매출액			134,618,373			96,302,825	
		매출액	134,618,373			96,302,825		
Ⅲ. 전입 및 기부금수익					25,000,000			30,000,000
	1. 전입금수익			25,000,000			30,000,000	
		학교회계전입금	25,000,000			30,000,000		
IV. 운영외수익					31,490			27,092
	1. 운영외수익			31,490			27,092	
		이자수익	16,236			14,278		
		고유목적사업준비금환입액	15,245			12,806		
		기타운영외수익	9			8		
운영수익총계					159,649,863			126,329,917

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 매출원가					140,836,908			124,995,030
	1. 매출원가			140,836,908			124,995,030	
		매출원가	140,836,908			124,995,030		
III. 판매관리비					20,593,055			2,969,001
	1. 판매관리비			20,593,055			2,969,001	
		리스임차료	17,400,000					
		지급수수료	3,085,055			2,667,751		
		각종세금과공과금	108,000			301,250		
V. 운영외비용					16,245			14,286
	1. 운영외비용			16,245			14,286	
		고유목적사업준비금전입액	16,245			14,286		
		기타운영외비용						
운 영 비 용 합 계					161,446,208			127,978,317
당기운영차익(또는당기운영차손)					△1,796,345			△1,648,400
운 영 비 용 총 계					159,649,863			126,329,917

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		2,681,844		4,478,189
1. 전기이월운영차익(손)	4,478,189		6,126,589	
2. 당기운영차익(손)	△1,796,345		△1,648,400	
II . 적립금 등 이입액				
1. 고유목적사업준비금 이입액				
III . 합 계(I + II)		2,681,844		4,478,189
IV . 운영차익 처분액				
1. 고유목적사업준비금 설정액				
V . 차기이월운영차손익(III - IV)		2,681,844		4,478,189