

2022회계연도

(2022.03.01. ~ 2023.02.28.)

학교기업(솔반)회계 결산 재무제표



울 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	184,788,632	157,075,278	27,713,354	91.1%	운영활동으로 인한 현금유출	164,727,029	144,279,324	△20,447,705	81.2%
투자활동으로 인한 현금유입					투자활동으로 인한 현금유출				
재무활동으로 인한 현금유입					재무활동으로 인한 현금유출				
기초의 현금	18,073,768	5,277,814	12,795,954	8.9%	기말의 현금	38,135,371	18,073,768	△20,061,603	18.8%
현금수입 총계	202,862,400	162,353,092	40,509,308	100.0%	현금지출총계	202,862,400	162,353,092	△40,509,308	100.0%

현 금 흐 름 표
(솔반)



우 송 대 학 교

현 금 흐 림 표 (솔반)

당기 : 2022년03월01일부터 2023년02월28일까지

전기 : 2021년03월01일부터 2022년02월28일까지

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액					184,788,632			157,075,278
	1. 운영활동으로 인한 현금유입액			184,788,632			157,075,278	
		1) 매출수익 현금 유입액	169,742,448			131,957,855		
		3) 전입및기부금수익 현금유입액	15,000,000			25,000,000		
		4) 운영외수익 현금유입액	46,184			117,423		
II. 현금유출액					164,727,029			144,279,324
	1. 운영활동으로 인한 현금유출액			164,727,029			144,279,324	
		1) 매입 현금 유출액	124,664,105			104,560,341		
		3) 판매관리비 현금 유출액	29,984,723			29,702,601		
		4) 전출금 현금유출액	10,000,000			10,000,000		
		5) 운영외비용 현금유출액	78,201			16,382		
III. 현금의 증감 (I-II)					20,061,603			12,795,954
IV.기 초 의 현 금					18,073,768			5,277,814
V.기 말 의 현 금					38,135,371			18,073,768

재 무 상 태 표
(솔반)



우 송 대 학 교

재 무 상 태 표(솔반)

당기 2023년 02월 28일 현재

전기 2022년 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					39,947,277			19,802,633
	1. 당좌자산			39,947,277			19,802,633	
		현 금	100,000			100,000		
		현 금 성 자 산	38,035,371			17,973,768		
		선 금 금	1,500,000			1,500,000		
		선 금 법 인 세	4,840					
		부 가 세 대 급 금	307,066			228,865		
자 산 총 계					39,947,277			19,802,633

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 유동부채					301,347			290,854
	1. 유동부채			301,347			290,854	
		부 가 세 예 수 금	301,347			290,854		
부 채 총 계					301,347			290,854
III. 운영차익					39,645,930			19,511,779
	1. 고유목적사업준비금			4,840				
		고유목적사업준비금	4,840					
	2. 처분전운영차손익			39,641,090			19,511,779	
		(전기이월운영차익)	19,511,779			6,816,813		
		당기운영차손익	20,129,311			12,694,966		
기 본 금 총 계					39,645,930			19,511,779
부 채 와 기 본 금 총 계					39,947,277			19,802,633

운 영 계 산 서
(솔반)



우 송 대 학 교

운 영 계 산 서(솔반)

당기 2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지
 전기 2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 매출수익					169,742,448			131,957,855
	1. 매출액			169,742,448			131,957,855	
		매출액	169,742,448			131,957,855		
Ⅲ. 전입 및 기부금수익					15,000,000			25,000,000
	1. 전입금수익			15,000,000			25,000,000	
		학교회계전입금	15,000,000			25,000,000		
IV. 운영외수익					76,222			32,870
	1. 운영외수익			76,222			32,870	
		이자수익	40,522			16,426		
		고유목적사업준비금환입액	35,691			16,435		
		기타운영외수익	9			9		
운영수익총계					184,818,670			156,990,725

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 매출원가					124,664,105			104,560,341
	1. 매출원가			124,664,105			104,560,341	
		매출원가	124,664,105			104,560,341		
III. 판매관리비					29,984,723			29,702,601
	1. 판매관리비			29,984,723			29,702,601	
		교육훈련비				16,000		
		소모품비	9,966,536			10,454,704		
		지급수수료	3,284,946			2,898,895		
		각종세금과공과금	9,977,731			7,164,706		
		수선비				1,253,000		
		실험실습비	6,755,510			7,915,296		
IV. 전출금					10,000,000			10,000,000
	1. 전출금			10,000,000			10,000,000	
		교비회계전출금	10,000,000			10,000,000		
V. 운영외비용					40,531			32,817

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	1. 운영외비용			40,531			32,817	
		고유목적사업준비금전입액	40,531			16,435		
		기타운영외비용				16,382		
운 영 비 용 합 계					164,689,359			144,295,759
당기운영차익(또는당기운영차손)					20,129,311			12,694,966
운 영 비 용 총 계					184,818,670			156,990,725

운 영 차 액 처 분(처리) 계 산 서
(솔반)



우 송 대 학 교

운영차손익처분(처리)계산서(솔반)

당기분	2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지	전기분	2021년 03월 01일부터 2022년 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		39,641,090		19,511,779
1. 전기이월운영차익(손)	19,511,779		6,816,813	
2. 당기운영차익(손)	20,129,311		12,694,966	
II. 적립금 등 이입액				
1. 고유목적사업준비금 이입액				
III. 합 계(I + II)		39,641,090		19,511,779
IV. 운영차익 처분액				
1. 고유목적사업준비금 설정액				
V. 차기이월운영차손익(III - IV)		39,641,090		19,511,779

대 차 대 조 표 부 속 명 세 서
(솔반)



우 송 대 학 교

[별지 제3호의1 서식]

현금 및 현금성자산 및 단기금융상품명세서(솔반)

(단위: 원)

자금의 종류	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고	
현금 및 현금성자산	현금				100,000				
	보통예금	일반회계	하나은행	601-910222-01005	21,492,490				
	보통예금	일반회계	하나은행	601-910231-74505	15,159,418				
	보통예금	일반회계	하나은행	601-910233-55305	1,383,463				
합	계				38,135,371				

예금(투자)신탁잔액 증명서

고객용

예금주 : 우송대학교 님
 생년월일(사업자 등록번호) : 306-82-07246

발급번호 : 06470008865

금 삼천팔백삼만오천삼백칠십일원 (₩ 38,035,371)
 (단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 계정과목 (공동명의 예금여부)	위탁자 원본수익자 이익수익자	계좌잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제 타점권 제한사항 질권설정금액 외부질권해지일자
601-910222-01005 보통예금		21,492,490	0 제한사항없음 질권금액없음
601-910231-74505 보통예금		15,159,418	0 제한사항없음 질권금액없음
601-910233-55305 보통예금		1,383,463	0 제한사항없음 질권금액없음
	이 하	여 백	

위 금액은 2023년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금[(투자)신탁] 잔액임을 증명합니다.
 (위 기준일자와 아래의 발급일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

<주의사항>

- 위탁자와 수익자(원본, 이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다. (타익신탁)
- 투자신탁(수익증권), 기준신탁 상품의 평가금액은 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(중도해지수수료, 세금공제전)이며 향후 변동 가능합니다.
 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.
- 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.

*통화별 최고고시 매매기준을 적용

발급일 : 2023년 03월 06일

주식회사 하나은행 대전역전

(부)지점 (인)
 TEL. 042)222-1111

감사통할
 책임자확인


* 증명서 발급내용 일치여부는 당행 홈페이지 '빠른조회 서비스' 또는 모바일 앱((주)마크애니)을 통해 조회 가능합니다.


고객명 : 우송대학교

출력일시 : 2023/03/06 15:09:32



현 금 실 사 표

책 임 자(직명) 총무처장 (성명) 조 을 현 

확 인 자(직명) 팀 장 (성명) 이 래 근 

기관명 : 우송대학교 학교기업 솔반

(단위 : 원)

구 분	종 류	수 량	금 액	비 고
보 유 현 금	지 폐	만 원	60,000	
		오 천 원	5,000	
		천 원	32,000	
	주 화	오 백 원	3,000	
		백 원		
		오 십 원		
		십 원		
		일 원		
	기 타	자 기 앞 수 표		
		기 타		
계			100,000	
현금출납부잔액(2013년 2월 28일 현재)			100,000	
과	부	족	0	

선 급 법 인 세 명 세 서(솔반)

(단위 : 원)

적 요	원천징수 의무자	원천 징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	비 고
예금이자	하나은행	2022-06-18	1,194		
예금이자	하나은행	2022-06-18	3,026		
예금이자	하나은행	2022-06-18	12,911	1,980	
예금이자	하나은행	2022-12-19	734		
예금이자	하나은행	2022-12-19	4,062		
예금이자	하나은행	2022-12-19	18,595	2,860	
합 계			40,522	4,840	

[별지 제3호의6 서식]

재 고 자 산 명 세 서(솔반)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비 고
산업재산권	-	-	-	-		-	
재고자산	-	-	-	-		-	
합 계	-	-	-	-	-	-	

기 본 금 명 세 서(솔반)

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	0	0	0	0	
출연기본금	0	0	0	0	
2. 적립금 등	0	35,691	40,531	4,840	
고유목적사업준비금	0	35,691	40,531	4,840	
3. 차기이월운영차익	19,511,779	0	20,129,311	39,641,090	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	19,511,779	0	0	19,511,779	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)			20,129,311	20,129,311	
합 계	19,511,779	35,691	20,169,842	39,645,930	

합 계 잔 액 시 산 표
(솔반)



우 송 대 학 교

합계잔액시산표(솔반)

(2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지)

(단위:원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
39,947,277	417,047,236	[자 산]	377,099,959	
39,947,277	417,047,236	(유 동 자 산)	377,099,959	
100,000	100,000	현 금		
38,035,371	217,099,928	현 금 성 차 산	179,064,557	
	173,271,364	매 출 채 권	173,271,364	
1,500,000	18,300,000	선 급 금	16,800,000	
4,840	4,840	선 급 법 인 세		
307,066	8,271,104	부 가 세 대 급 금	7,964,038	
	16,963,763	[부 채]	17,265,110	301,347
	16,963,763	(유 동 부 채)	17,265,110	301,347
	16,963,763	부 가 세 예 수 금	17,265,110	301,347
	35,691	[기 본 금]	19,552,310	19,516,619
	35,691	(고 유 목 적 사 업 준 비 금)	40,531	4,840
	35,691	고 유 목 적 사 업 준 비 금	40,531	4,840

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		(전 기 이 월 운 영 차 익)	19,511,779	19,511,779
		(전 기 분 운 영 차 액 처 분 액)		
		[운 영 수 익]	184,818,670	184,818,670
		(매 출 액)	169,742,448	169,742,448
		매 출 액	169,742,448	169,742,448
		(전 입 및 기 부 금 수 익)	15,000,000	15,000,000
		학 교 회 계 전 입 금	15,000,000	15,000,000
		(운 영 외 수 익)	76,222	76,222
		이 자 수 익	40,522	40,522
		고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	35,691	35,691
		기 타 운 영 외 수 익	9	9
164,689,359	164,689,359	[운 영 비 용]		
124,664,105	124,664,105	(매 출 원 가)		
124,664,105	124,664,105	매 출 원 가		
29,984,723	29,984,723	(판 매 관 리 비)		
9,966,536	9,966,536	소 모 품 비		
3,284,946	3,284,946	지 급 수 수 료		
9,977,731	9,977,731	각 종 세 금 과 공 과 금		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
6,755,510	6,755,510	실 험 실 습 비		
10,000,000	10,000,000	(전 출 금)		
10,000,000	10,000,000	교 비 회 계 전 출 금		
40,531	40,531	(운 영 외 비 용)		
40,531	40,531	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액		
204,636,636	598,736,049	합 계	598,736,049	204,636,636

결 산 부 속 서 류
(솔반)



우 송 대 학 교

현금수지계산서 명세서(솔반)

1. 현금수입액

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액					184,788,632			157,075,278
	1. 운영활동으로인한현금유입액			184,788,632			157,075,278	
		가. 매출수익 현금 유입액	169,742,448			131,957,855		
		(1) 매출액	169,742,448			131,957,855		
		1) 매출액	169,742,448			131,957,855		
		다. 전입 및 기부금수익 현금유입액	15,000,000			25,000,000		
		(1) 전입금수익	15,000,000			25,000,000		
		2) 학교회계전입금	15,000,000			25,000,000		
		라. 운영외수익 현금유입액	46,184			117,423		
		(1) 운영외수익	46,184			117,423		
		1) 이자수익	35,682			16,426		
		4) 기타운영외수익	10,502			100,997		
현금수입합계					184,788,632			157,075,278
기초의 현금					18,073,768			5,277,814
현금수입총계					202,862,400			162,353,092

현금수지계산서 명세서(솔반)

2. 현금지출액

(단위: 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
II. 현금유출액					164,727,029			144,279,324
	1. 운영활동으로인한현금유출액			164,727,029			144,279,324	
	가. 매입 현금 유출액		124,664,105			104,560,341		
	(1) 매입액		124,664,105			104,560,341		
	1) 매입액		124,664,105			104,560,341		
	다. 판매관리비 현금 유출액		29,984,723			29,702,601		
	(1) 판매관리비		29,984,723			29,702,601		
	7) 교육훈련비					16,000		
	8) 소모품비		9,966,536			10,454,704		
	12) 지급수수료		3,284,946			2,898,895		
	13) 각종세금과공과금		9,977,731			7,164,706		
	16) 수선비					1,253,000		
	18) 실험실습비		6,755,510			7,915,296		
	라. 진출금 현금유출액		10,000,000			10,000,000		

(단위:원)

과 목		당 기			전 기		
	(1) 전출금	10,000,000			10,000,000		
	2) 교비회계전출금	10,000,000			10,000,000		
	5) 운영외비용 현금유출액	78,201			16,382		
	(1) 운영외비용	78,201			16,382		
	2) 기타운영외비용	78,201			16,382		
현금지출합계				164,727,029			144,279,324
기말의 현금				38,135,371			18,073,768
현금지출총계				202,862,400			162,353,092