

2019회계연도

(2019. 03. 01 ~ 2020. 02. 29)

학교기업 결산서



대구가톨릭대학교 학교기업

재 무 상 태 표

제 8기 2020년 02월 29일 현재

제 7기 2019년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제8(당기)		제7(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I .유 동 자 산		62,861,060		72,055,273
(1)당 좌 자 산		41,499,701		45,332,548
현 금 및 현금성자산	40,859,395		42,676,159	
미 수 금	317,830		879,450	
선 급 법 인 세	3,010		3,250	
선 급 금	0		1,311,980	
부 가 세 대 급 금	319,466		461,709	
(2)재 고 자 산		21,361,359		26,722,725
상 품 제 품 재 료	21,361,359		26,722,725	
II .비 유 동 자 산		29,656,081		32,101,853
(1)투 자 자 산		0		0
(2)유 형 자 산		29,656,081		32,101,853
건 물	48,006,364		48,006,364	
감 가 상 각 누계액	(18,402,437)		(16,002,119)	
비 품	14,738,181		14,738,181	
감 가 상 각 누계액	(14,686,027)		(14,640,573)	
(3)무 형 자 산		0		0
(4)기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		92,517,141		104,157,126
부 채				
I .유 동 부 채		3,479,078		4,818,280
미 지 급 금	1,758,218		3,516,071	
부 가 세 예 수 금	1,230,860		1,302,209	
선 수 금	400,000		0	
미 지 급 비 용	90,000		0	
II .비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		3,479,078		4,818,280
자 본				
I .자 본 금		110,000,000		110,000,000
자 본 금	110,000,000		110,000,000	
II .자 본 잉 여 금		0		0
III .자 본 조 정		0		0
IV .기 타 포괄손익누계액		0		0
V .결 손 금		20,961,937		10,661,154
미 처 리 결 손 금	20,961,937		10,661,154	
(당 기 순 손 실)				
당기 : 10,300,783 원				
전기 : 18,142,413 원				
자 본 총 계		89,038,063		99,338,846

재 무 상 태 표

제 8기 2020년 02월 29일 현재

제 7기 2019년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제8(당)기		제7(전)기	
	금 액		금 액	
부 채 및 자 본 총 계		92,517,141		104,157,126

손 익 계 산 서

제 8(당)기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

제 7(전)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제8(당)기		제7(전)기	
	금	액	금	액
I. 매 출 액		95,693,837		95,964,321
상 품 제 품 매 출	54,839,845		63,068,184	
진 료 사 업 수 익	31,440,092		24,774,637	
진료사업수익(장애아동바우처)	6,053,900		5,497,500	
진료사업수익(문제행동바우처)	3,360,000		2,624,000	
II. 매 출 원 가		38,963,304		33,522,791
상 품 매 출 원 가		1,700,000		960,000
기 초 상 품 재 고 액	0		0	
당 기 상 품 매 입 액	1,700,000		960,000	
기 말 상 품 재 고 액	0		0	
상 품 제 품 매 출 원 가		37,263,304		32,562,791
기 초 상 품 제 품 재고액	0		0	
당 기 상 품 제 품 제조원가	37,263,304		32,562,791	
기 말 상 품 제 품 재고액	0		0	
III. 매 출 총 이 익		56,730,533		62,441,530
IV. 판 매 비 와 관 리 비		61,077,881		62,004,008
직 원 급 여	45,600,000		45,000,000	
제 수 당	1,000,000		1,600,000	
퇴 직 급 여	6,005,100		6,043,600	
통 신 비	105,140		109,890	
세 금 과 공 과 금	9,000		9,000	
감 가 상 각 비	2,445,772		2,551,024	
수 선 비	0		700,000	
보 험 료	588,900		801,000	
소 모 품 비	153,618		20,000	
지 급 수 수 료	5,170,351		5,169,494	
V. 영 업 손 실		4,347,348		-437,522
VI. 영 업 외 수 익		50,785		182,688
이 자 수 익	36,263		41,588	
잡 이 익	14,522		141,100	
VII. 영 업 외 비 용		6,004,220		18,762,623
학 교 회 계 전 출 금	6,000,000		6,000,000	
잡 손 실	4,220		12,762,623	
VIII. 법 인 세 차 감 전 손 실		10,300,783		18,142,413
IX. 법 인 세 등		0		0

손 익 계 산 서

제 8(당)기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

제 7(전)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제8(당)기		제7(전)기	
	금	액	금	액
X. 당 기 순 손 실		10,300,783		18,142,413

제 조 원 가 명 세 서

제 8기 2019년 03월 01일부터 2020년 02월 29일까지
제 7기 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제 8 (당) 기		제 7 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 원 재 료 비		37,263,304		32,562,791
기초상품제품재료재고액	26,722,725		25,679,725	
당기상품제품재료매입액	31,901,938		33,605,791	
기말상품제품재료재고액	21,361,359		26,722,725	
II. 노 무 비		0		0
III. 경 비		0		0
IV. 당 기 총 제 조 비 용		37,263,304		32,562,791
V. 기 초 재 공 품 재 고액		0		0
VI. 타 계 정 에 서 대체액		0		0
VII. 합 계		37,263,304		32,562,791
VIII. 기 말 재 공 품 재 고액		0		0
IX. 타 계 정 으 로 대체액		0		0
X. 당 기 제 품 제 조 원 가		37,263,304		32,562,791

결손금처리계산서

제 8(당)기 2019년 03월 01일 부터 제 7(전)기 2018년 03월 01일 부터
 2020년 02월 29일 까지 2019년 02월 28일 까지
 처분예정일 년 월 일 처분확정일 년 월 일

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위: 원)

과 목	제 8(당)기		제 7(전)기	
	금 액		금 액	
I. 미 처 리 결 손 금		20,961,937		10,661,154
1. 전 기 이 월 미처리결손금	10,661,154		-7,481,259	
2. 회 계 변 경 의 누 적 효과	0		0	
3. 전 기 오 류 수 정 이 익	0		0	
4. 전 기 오 류 수 정 손 실	0		0	
5. 중 간 배 당 금	0		0	
6. 당 기 순 손 실	10,300,783		18,142,413	
II. 결 손 금 처 리 액		0		0
1. 임 의 적 립 금 이 입 액	0		0	
2. 기 타 법 정 적립금이입액	0		0	
3. 이 익 준 비 금 이 입 액	0		0	
4. 재 평 가 적 립 금 이 입 액	0		0	
5. 자 본 준 비 금 이 입 액	0		0	
III. 차 기 이 월 미 처 리 결 손 금		20,961,937		10,661,154

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

합계잔액시산표

2020년 2월 29일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
62,861,060	365,276,975	유 동 자 산	302,415,915	
41,499,701	230,425,704	< 당 좌 자 산 >	188,926,003	
40,859,395	148,050,155	현 금 및 현금성자산	107,190,760	
317,830	76,990,750	미 수 금	76,672,920	
3,010	6,260	선 급 법 인 세	3,250	
	1,311,980	선 급 금	1,311,980	
319,466	4,066,559	부 가 세 대 급 금	3,747,093	
21,361,359	134,851,271	< 재 고 자 산 >	113,489,912	
	1,700,000	상 품	1,700,000	
	37,263,304	상 품 제 품	37,263,304	
21,361,359	58,624,663	상 품 제 품 재 료	37,263,304	
	37,263,304	재 공 품	37,263,304	
62,744,545	62,744,545	비 유 동 자 산	33,088,464	33,088,464
62,744,545	62,744,545	< 유 형 자 산 >	33,088,464	33,088,464
48,006,364	48,006,364	건 물		
		감 가 상 각 누계액	18,402,437	18,402,437
14,738,181	14,738,181	비 품		
		감 가 상 각 누계액	14,686,027	14,686,027
	77,328,955	유 동 부 채	80,808,033	3,479,078
	26,171,792	매 입 채 무	26,171,792	
	40,784,051	미 지 급 금	42,542,269	1,758,218
	8,698,812	부 가 세 예 수 금	9,929,672	1,230,860
	1,605,000	선 수 금	2,005,000	400,000
	69,300	미 지 급 비 용	159,300	90,000
		자 본 금	110,000,000	110,000,000
		자 본 금	110,000,000	110,000,000
20,961,937	57,632,586	이 익 잉 여 금	36,670,649	
20,961,937	31,623,091	이 월 결 손 금	10,661,154	
	26,009,495	미 처 리 결 손 금	26,009,495	
	111,092,963	손 익	111,092,963	
	111,092,963	손 익	111,092,963	
	95,693,837	매 출	95,693,837	
	54,839,845	상 품 제 품 매 출	54,839,845	
	31,440,092	진 료 사 업 수 익	31,440,092	
	6,053,900	진료사업수익(장애아동바우처)	6,053,900	
	3,360,000	진료사업수익(문제행동바우처)	3,360,000	
	38,963,304	매 출 원 가	38,963,304	
	1,700,000	상 품 매 출 원 가	1,700,000	
	37,263,304	상 품 제 품매출원가	37,263,304	

합계잔액시산표

2020년 2월 29일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	37,263,304	제 조 원 가	37,263,304	
	37,263,304	< 재 료 비 >	37,263,304	
	37,263,304	상 품 제 품 재 료 비	37,263,304	
	61,077,881	판 매 관 리 비	61,077,881	
	45,600,000	직 원 급 여	45,600,000	
	1,000,000	제 수 당	1,000,000	
	6,005,100	퇴 직 급 여	6,005,100	
	105,140	통 신 비	105,140	
	9,000	세 금 과 공 과 금	9,000	
	2,445,772	감 가 상 각 비	2,445,772	
	588,900	보 험 료	588,900	
	153,618	소 모 품 비	153,618	
	5,170,351	지 급 수 수 료	5,170,351	
	50,785	영 업 외 수 익	50,785	
	36,263	이 자 수 익	36,263	
	14,522	잡 이 익	14,522	
	6,004,220	영 업 외 비 용	6,004,220	
	6,000,000	학 교 회 계 전 출 금	6,000,000	
	4,220	잡 손 실	4,220	
146,567,542	913,129,355	합 계	913,129,355	146,567,542

현금흐름표

제 8기 2019년 03월 01일부터 2020년 02월 29일까지

제 7기 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 (학교법인)

(단위 : 원)

과 목	제 8 (당)기		제 7 (당)기	
I. 영업활동으로인한현금흐름		(15,817,045)		(15,817,045)
1. 당기순이익(손실)	(10,300,783)		(18,142,413)	
2. 현금의유출이없는비용등의가산	2,551,024		2,551,024	
감가상각비	2,445,772		2,551,024	
3. 현금의유입이없는수익등의차감	-		-	
4. 영업활동으로인한자산부채의변동	(225,656)		(225,656)	
미수금의감소(증가)	561,620		136,500	
선급법인세의감소(증가)	240		(3,250)	
선급금의감소(증가)	1,311,980		495,343	
부가세대급금의감소(증가)	142,243		(207,115)	
재고자산의감소(증가)	5,361,366		(1,043,000)	
외상매입금의증가(감소)	-		(1,900)	
미지급금의증가(감소)	(1,757,853)		411,496	
선수금의증가(감소)	-		-	
부가세예수금의증가(감소)	(13,730)		(13,730)	
미지급비용의증가(감소)				
II. 투자활동으로인한현금흐름		-		-
1. 투자활동으로인한현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로인한현금유출액	-		-	
III. 재무활동으로인한현금흐름		-		-
1. 재무활동으로인한현금유입액	-		-	
2. 재무활동으로인한현금유출액	-		-	
IV. 현금의증가(감소)(I + II + III)		(15,817,045)		(15,817,045)
V. 기초의현금		58,493,204		58,493,204
VI. 기말의현금		42,676,159		42,676,159

유형자산감가상각비명세서

2020 년 02 월 29 일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	전기말상각누계액	미상각잔액
건물(리모델링)	2012-05-20		4,370,000		4,370,000	1,456,666	4,370,000	20	0.05	12	218,500		1,675,166	2,694,834
건물(리모델링)	2012-05-16		43,636,364		43,636,364	14,545,453	43,636,364	20	0.05	12	2,181,818		16,727,271	26,909,093
[소계] 건물			48,006,364		48,006,364	16,002,119	48,006,364				2,400,318		18,402,437	29,603,927
카드 단말기	2012-05-14		300,000		300,000	299,000	300,000	5	0.2	12			299,000	1,000
컴퓨터	2012-05-15		818,182		818,182	817,182	818,182	5	0.2	12			817,182	1,000
컴퓨터	2012-05-15		818,182		818,182	817,182	818,182	5	0.2	12			817,182	1,000
모니터	2012-05-15		200,000		200,000	199,000	200,000	5	0.2	12			199,000	1,000
모니터	2012-05-15		200,000		200,000	199,000	200,000	5	0.2	12			199,000	1,000
복합기	2012-05-15		231,818		231,818	230,818	231,818	5	0.2	12			230,818	1,000
복합기	2012-05-15		231,818		231,818	230,818	231,818	5	0.2	12			230,818	1,000
회의용테이블	2012-06-18		145,455		145,455	144,455	145,455	5	0.2	12			144,455	1,000
회의용테이블	2012-06-18		145,454		145,454	144,454	145,454	5	0.2	12			144,454	1,000
쇼파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
쇼파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
쇼파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
쇼파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
카드단말기	2012-05-14		300,000		300,000	299,000	300,000	5	0.2	12			299,000	1,000
컴퓨터	2012-06-07		818,182		818,182	817,182	818,182	5	0.2	12			817,182	1,000
컴퓨터	2012-06-07		818,182		818,182	817,182	818,182	5	0.2	12			817,182	1,000
컴퓨터	2012-06-07		818,182		818,182	817,182	818,182	5	0.2	12			817,182	1,000
모니터	2012-06-07		200,000		200,000	199,000	200,000	5	0.2	12			199,000	1,000
모니터	2012-06-07		200,000		200,000	199,000	200,000	5	0.2	12			199,000	1,000
모니터	2012-06-07		200,000		200,000	199,000	200,000	5	0.2	12			199,000	1,000
복합기	2012-06-07		259,090		259,090	258,090	259,090	5	0.2	12			258,090	1,000
안경진열대	2012-06-18		1,700,000		1,700,000	1,699,000	1,700,000	5	0.2	12			1,699,000	1,000
렌즈진열대	2012-06-18		1,000,000		1,000,000	999,000	1,000,000	5	0.2	12			999,000	1,000
작업대	2012-06-18		1,500,000		1,500,000	1,499,000	1,500,000	5	0.2	12			1,499,000	1,000
공기청정기	2012-09-26		536,364		536,364	535,364	536,364	5	0.2	12			535,364	1,000
공기청정기	2012-09-26		190,909		190,909	189,909	190,909	5	0.2	12			189,909	1,000
청소기	2012-09-26		509,091		509,091	508,091	509,091	5	0.2	12			508,091	1,000
포인트카드단말기	2012-10-12		388,182		388,182	387,182	388,182	5	0.2	12			387,182	1,000
파티션	2013-06-20		145,455		145,455	144,455	145,455	5	0.2	12			144,455	1,000

유형자산감가상각비명세서

2020 년 02 월 29 일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	전기말상각누계액	미상각잔액
하부장	2013-06-20		109,090		109,090	108,090	109,090	5	0.2	12			108,090	1,000
보관장	2013-06-20		100,000		100,000	99,000	100,000	5	0.2	12			99,000	1,000
의자	2013-06-20		136,364		136,364	135,364	136,364	5	0.2	12			135,364	1,000
의자	2013-06-20		136,364		136,364	135,364	136,364	5	0.2	12			135,364	1,000
전신거울	2013-06-20		300,000		300,000	299,000	300,000	5	0.2	12			299,000	1,000
의자	2013-06-20		109,091		109,091	108,091	109,091	5	0.2	12			108,091	1,000
의자	2013-06-20		109,091		109,091	108,091	109,091	5	0.2	12			108,091	1,000
의자	2013-06-20		109,091		109,091	108,091	109,091	5	0.2	12			108,091	1,000
테이블	2015-05-12		227,272		227,272	166,664	227,272	5	0.2	12	45,454		212,118	15,154
[소계] 비품			14,738,181		14,738,181	14,640,573	14,738,181				45,454		14,686,027	52,154
합계			62,744,545		62,744,545	30,642,692	62,744,545				2,445,772		33,088,464	29,656,081