

2021회계연도

(2021. 03. 01. ~ 2022. 02. 28.)

학교기업 결산서



대구가톨릭대학교 학교기업

재무상태표

제 10기 2022년 02월 28일 현재
제 9기 2021년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제10(당)기		제9(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ .유 동 자 산		175,806,932		102,070,516
(1)당 좌 자 산		157,925,794		86,144,842
보 통 예 금		154,760,920		84,943,524
미 수 금		1,507,000		728,010
부 가 세 대 급 금		1,657,874		473,308
(2)재 고 자 산		17,881,138		15,925,674
상 품 제 품 재 료		17,881,138		15,925,674
Ⅱ .비 유 동 자 산		91,915,664		32,641,596
(1)투 자 자 산		0		0
(2)유 형 자 산		91,915,664		32,641,596
건 물	48,006,364		48,006,364	
감 가 상 각 누계액	23,203,073	24,803,291	20,802,755	27,203,609
기 계 장 치	6,649,545		6,649,545	
감 가 상 각 누계액	3,684,950	2,964,595	1,249,558	5,399,987
차 량 운 반 구	42,570,026			
감 가 상 각 누계액	3,199,846	39,370,180		
비 품	43,992,815		14,738,181	
감 가 상 각 누계액	19,215,217	24,777,598	14,700,181	38,000
(3)무 형 자 산		0		0
(4)기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		267,722,596		134,712,112
부 채				
Ⅰ .유 동 부 채		106,526,885		4,313,753
미 지 급 금		104,441,476		2,967,064
부 가 세 예 수 금		1,085,409		1,346,689
선 수 금		1,000,000		0
Ⅱ .비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		106,526,885		4,313,753
자 본				
Ⅰ .자 본 금		302,143,000		169,500,000
자 본 금		302,143,000		169,500,000
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		140,947,289		39,101,641
미 처 리 결 손 금		140,947,289		39,101,641
(당 기 순 손 실)				
당기 : 101,845,648 원				
전기 : 18,139,704 원				

재 무 상 태 표

제 10기 2022년 02월 28일 현재
제 9기 2021년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제10(당)기		제9(전)기	
	금 액		금 액	
자 본 총 계		161,195,711		130,398,359
부 채 및 자 본 총 계		267,722,596		134,712,112

손익계산서

제 10(당)기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

제 9(전)기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과목	제10(당)기		제9(전)기	
	금	액	금	액
I. 매출액		117,845,362		87,063,798
상품매출	44,411,789		0	
상품제품매출	52,453,011		70,475,470	
진료사업수익	9,630,562		8,567,328	
진료사업수익(장애아동바우처)	9,046,000		4,405,000	
진료사업수익(문제행동바우처)	2,304,000		3,616,000	
II. 매출원가		45,923,462		53,482,336
상품매출원가		0		0
기초상품재고액	0		0	
당기상품매입액	0		0	
기말상품재고액	0		0	
상품제품매출원가		45,923,462		53,482,336
기초상품제품재고액	0		0	
당기상품제품제조원가	45,923,462		53,482,336	
기말상품제품재고액	0		0	
III. 매출총이익		71,921,900		33,581,462
IV. 판매비와관리비		186,704,828		52,633,729
직원급여	134,220,000		39,000,000	
제수당	0		1,009,000	
퇴직급여	3,500,000		2,559,800	
여비교통비	4,594,727		0	
통신비	84,780		62,418	
세금과공과금	33,890		18,000	
감가상각비	9,099,836		2,414,472	
지급임차료	296,000		0	
보험료	588,900		588,900	
도서인쇄비	8,285,000		0	
소모품비	5,632,479		225,363	
지급수수료	8,538,791		6,755,776	
광고선전비	80,000		0	
외주용역비	4,047,375		0	
직원법정부담금	7,703,050		0	
V. 영업손실		114,782,928		19,052,267
VI. 영업외수익		13,062,735		1,051,654
이자수익	17,719		23,715	

손익계산서

제 10(당)기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지
제 9(전)기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과목	제10(당)기		제9(전)기	
	금	액	금	액
기부금	12,980,000		0	
잡이익	65,016		1,027,939	
VII. 영업외비용		125,455		139,091
잡손실	125,455		139,091	
VIII. 법인세차감전손실		101,845,648		18,139,704
IX. 법인세등		0		0
X. 당기순손실		101,845,648		18,139,704

제 조 원 가 명 세 서

제 10기 2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지
제 9기 2020년 03월 01일부터 2021년 02월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제 10 (당)기		제 9 (전)기	
	금 액		금 액	
I.원 재 료 비		42,472,706		35,232,778
기초상품제품재료재고액	15,925,674		21,361,359	
당기상품제품재료매입액	44,428,170		29,797,093	
기말상품제품재료재고액	17,881,138		15,925,674	
II.노 무 비		0		0
III.경 비		3,450,756		18,249,558
감 가 상 각 비	3,450,756		1,249,558	
외 주 가 공 비	0		17,000,000	
IV.당 기 총 제 조 비 용		45,923,462		53,482,336
V.기 초 재 공 품 재고액		0		0
VI.합 계		45,923,462		53,482,336
VII.기 말 재 공 품 재고액		0		0
VIII.타 계 정 으 로 대체액		0		0
IX.당 기 제 품 제 조원가		45,923,462		53,482,336

결손금처리계산서

제 10(당)기 2021년 03월 01일 부터 제 9(전)기 2020년 03월 01일 부터
 2022년 02월 28일 까지 2021년 02월 28일 까지
 처분예정일 2022년 05월 31일 처분확정일 2021년 05월 31일

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제 10(당)기		제 9(전)기	
	금 액		금 액	
I. 미 처 리 결 손 금		140,947,289		39,101,641
1. 전 기 이 월 미처리결손금	39,101,641		20,961,937	
2. 회 계 변 경 의 누 적효과	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	101,845,648		18,139,704	
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 이입액	0		0	
5. 자 본 준 비 금 이 입 액	0		0	
III. 차 기 이 월 미 처 리결손금		140,947,289		39,101,641

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

합계잔액시산표

2022년 2월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
175,806,932	644,610,974	유 동 자 산	468,804,042	
157,925,794	492,410,206	< 당 좌 자 산 >	334,484,412	
154,760,920	361,350,800	보 통 예 금	206,589,880	
1,507,000	121,176,010	미 수 금	119,669,010	
	240,000	선 급 금	240,000	
1,657,874	9,643,396	부 가 세 대 급 금	7,985,522	
17,881,138	152,200,768	< 채 고 자 산 >	134,319,630	
	45,923,462	상 품 제 품	45,923,462	
17,881,138	60,353,844	상 품 제 품 재 료	42,472,706	
	45,923,462	재 공 품	45,923,462	
141,218,750	141,218,750	비 유 동 자 산	49,303,086	49,303,086
141,218,750	141,218,750	< 유 형 자 산 >	49,303,086	49,303,086
48,006,364	48,006,364	건 물		
		감 가 상 각 누계액	23,203,073	23,203,073
6,649,545	6,649,545	기 계 장 치		
		감 가 상 각 누계액	3,684,950	3,684,950
42,570,026	42,570,026	차 량 운 반 구		
		감 가 상 각 누계액	3,199,846	3,199,846
43,992,815	43,992,815	비 품		
		감 가 상 각 누계액	19,215,217	19,215,217
	133,403,629	유 동 부 채	239,930,514	106,526,885
	36,407,938	외 상 매 입 금	36,407,938	
	64,975,184	미 지 급 금	169,416,660	104,441,476
	347,369	예 수 금	347,369	
	10,910,418	부 가 세 예 수 금	11,995,827	1,085,409
		선 수 금	1,000,000	1,000,000
	20,762,720	미 지 급 비 용	20,762,720	
		자 본 금	302,143,000	302,143,000
		자 본 금	302,143,000	302,143,000
147,885,540	327,934,470	이 익 잉 여 금	186,987,181	6,938,251
		이 월 이 익 잉여금	6,938,251	6,938,251
147,885,540	186,987,181	이 월 결 손 금	39,101,641	
	140,947,289	미 처 리 결 손 금	140,947,289	
	232,753,745	손 익	232,753,745	
	232,753,745	손 익	232,753,745	
	117,845,362	매 출	117,845,362	
	44,411,789	상 품 매 출	44,411,789	
	52,453,011	상 품 제 품 매 출	52,453,011	
	9,630,562	진 료 사 업 수 익	9,630,562	

합계잔액시산표

2022년 2월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	9,046,000	진료사업수익(장애아동바우처)	9,046,000	
	2,304,000	진료사업수익(문제행동바우처)	2,304,000	
	45,923,462	매 출 원 가	45,923,462	
	45,923,462	상 품 제 품매출원가	45,923,462	
	45,923,462	캐 조 원 가	45,923,462	
	42,472,706	<재 료 비>	42,472,706	
	42,472,706	상 품 제 품 재료비	42,472,706	
	3,450,756	<캐 조 경 비>	3,450,756	
	3,450,756	감 가 상 각 비	3,450,756	
	186,704,828	판 매 관 리 비	186,704,828	
	134,220,000	직 원 급 여	134,220,000	
	3,500,000	퇴 직 급 여	3,500,000	
	4,594,727	여 비 교 통 비	4,594,727	
	84,780	통 신 비	84,780	
	33,890	세 금 과 공 과 금	33,890	
	9,099,836	감 가 상 각 비	9,099,836	
	296,000	지 급 임 차 료	296,000	
	588,900	보 험 료	588,900	
	8,285,000	도 서 인 쇄 비	8,285,000	
	5,632,479	소 모 품 비	5,632,479	
	8,538,791	지 급 수 수 료	8,538,791	
	80,000	광 고 선 전 비	80,000	
	4,047,375	외 주 용 역 비	4,047,375	
	7,703,050	직 원 법 정 부담금	7,703,050	
	13,062,735	영 업 외 수 익	13,062,735	
	17,719	이 자 수 익	17,719	
	12,980,000	기 부 금	12,980,000	
	65,016	잡 이 익	65,016	
	125,455	영 업 외 비 용	125,455	
	125,455	잡 손 실	125,455	
464,911,222	1,889,506,872	합 계	1,889,506,872	464,911,222

현금흐름표

제 10기 2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지
제 9 기 2020년 03월 01일부터 2021년 02월 29일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 (학교법인)

(단위 : 원)

과 목	제 10 (당)기		제 9 (전)기		제8 (전)기	
I. 영업활동으로인한현금흐름		8,999,056		(8,766,326)		(1,816,764)
1. 당기순이익(손실)	(101,845,648)		(18,139,704)		(10,300,783)	
2. 현금의유출이없는비용등의가산	12,550,592		3,664,030		2,445,772	
감가상각비	12,550,592		3,664,030		2,445,772	
3. 현금의유입이없는수익등의차감	-		-		-	
4. 영업활동으로인한자산부채의변동	98,294,112		5,709,348		6,038,247	
미수금의감소(증가)	(778,990)		(410,180)		561,620	
선급법인세의감소(증가)			3,010		240	
선급금의감소(증가)	-				1,311,980	
부가세대급금의감소(증가)	(1,184,566)		(153,842)		142,243	
재고자산의감소(증가)	(1,955,464)		5,435,685		5,361,366	
외상매입금의증가(감소)					-	
미지급금의증가(감소)	101,474,412		1,208,846		(1,757,853)	
선수금의증가(감소)	1,000,000		(400,000)		400,000	
부가세예수금의증가(감소)	(261,280)		115,829		(71,349)	
미지급비용의증가(감소)			(90,000)		90,000	
II. 투자활동으로인한현금흐름		(71,824,660)		(6,649,545)		-
1. 투자활동으로인한현금유입액	-		-		-	
2. 투자활동으로인한현금유출액	(71,824,660)		(6,649,545)		-	
유형자산의 취득	71,824,660		6,649,545			
III. 재무활동으로인한현금흐름		132,643,000		59,500,000		-
1. 재무활동으로인한현금유입액	132,643,000		59,500,000		-	
자본금 증가	132,643,000		59,500,000			
2. 재무활동으로인한현금유출액	-		-		-	
IV. 현금의증가(감소)(I + II + III)		69,817,396		44,084,129		(1,816,764)
V. 기초의현금		84,943,524		40,859,395		42,676,159
VI. 기말의현금		154,760,920		84,943,524		40,859,395

유형자산감가상각비명세서

2022 년 02 월 28 일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기종감	기말잔액	전기말상각누계액	상대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
건물(리모델링)	2012-05-20		4,370,000		4,370,000	1,893,666	4,370,000	20	0.05	12	218,500		2,112,166	2,257,834
건물(리모델링)	2012-05-16		43,636,364		43,636,364	18,909,089	43,636,364	20	0.05	12	2,181,818		21,090,907	22,545,457
[소재] 건물			48,006,364		48,006,364	20,802,755	48,006,364				2,400,318		23,203,073	24,803,291
차동암연기	2020-10-07		4,454,545		4,454,545	837,083	3,617,462	5	0.451	12	1,631,475		2,468,558	1,985,987
빔프로젝터	2020-10-13		600,000		600,000	112,750	487,250	5	0.451	12	219,749		332,499	267,501
컬러복합기	2020-10-15		185,000		185,000	34,764	150,236	5	0.451	12	67,756		102,520	82,480
모니터	2020-10-13		280,000		280,000	52,616	227,384	5	0.451	12	102,550		155,166	124,834
컴퓨터본체	2020-10-13		1,130,000		1,130,000	212,345	917,655	5	0.451	12	413,862		626,207	503,793
[소재] 기계장치			6,649,545		6,649,545	1,249,558	5,399,987				2,435,392		3,684,950	2,964,595
뉴키운터	2022-01-18		42,570,026		42,570,026		42,570,026	5	0.451	2	3,199,846		3,199,846	39,370,180
[소재] 차량운반구			42,570,026		42,570,026		42,570,026				3,199,846		3,199,846	39,370,180
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
회의용레이블	2012-06-18		145,455		145,455	144,455	145,455	5	0.2	12			144,455	1,000
회의용레이블	2012-06-18		145,454		145,454	144,454	145,454	5	0.2	12			144,454	1,000
소파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
소파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
소파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
소파	2012-06-18		181,818		181,818	180,818	181,818	5	0.2	12			180,818	1,000
프린터기 ¹⁾	2021-08-31		155,000		155,000		155,000	5	0.451	7	40,777		40,777	114,223
프린터기 ²⁾	2021-09-02		447,272		447,272		447,272	5	0.451	6	100,859		100,859	346,413
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

유형자산감가상각비명세서

2022 년 02 월 28 일 현재

회사명 : 대구기톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
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
인경전열대	2012-06-18		1,700,000		1,700,000	1,699,000	1,700,000	5	0.2	12			1,699,000	1,000
렌즈전열대	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
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
좌신거울	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	226,272	227,272	5	0.2	12			226,272	1,000
연미폐수처리장치	2021-06-14		1,363,636		1,363,636		1,363,636	5	0.451	9	461,249		461,249	902,387
책상의	2021-10-28		2,536,363		2,536,363		2,536,363	5	0.451	5	476,624		476,624	2,059,739
대아나무마이크	2021-11-17		1,300,000		1,300,000		1,300,000	5	0.451	4	195,433		195,433	1,104,567
컴퓨터	2021-11-18		1,372,728		1,372,728		1,372,728	5	0.451	4	206,366		206,366	1,166,362
파티션2중	2021-11-25		345,454		345,454		345,454	5	0.451	4	51,933		51,933	293,521
옷장	2021-11-25		454,545		454,545		454,545	5	0.451	4	68,333		68,333	386,212
웹코더 노트북	2021-11-29		6,145,455		6,145,455		6,145,455	5	0.451	4	923,866		923,866	5,221,589
모니터	2021-11-29		409,092		409,092		409,092	5	0.451	4	61,500		61,500	347,592
BS-4	2021-12-13		350,000		350,000		350,000	5	0.451	3	39,462		39,462	310,538
기습기	2022-01-12		218,181		218,181		218,181	5	0.451	2	16,399		16,399	201,782
스즈키scx-48외	2022-01-20		2,881,818		2,881,818		2,881,818	5	0.451	2	216,616		216,616	2,665,202
연주복	2022-01-20		8,167,818		8,167,818		8,167,818	5	0.451	2	613,947		613,947	7,553,871
RT25NARAHIS8 외	2022-01-26		350,000		350,000		350,000	5	0.451	2	26,308		26,308	323,692

유형자산감가상각비명세서

2022 년 02 월 28 일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
실습실내부 칸막이 판넬공사	2021-03-30		1,890,000		1,890,000		1,890,000	5	0.451	12	852,390		852,390	1,037,610
장식미술센터_비품 1	2021-10-12		327,272		327,272		327,272	5	0.451	5	61,499		61,499	265,773
장식미술센터_비품 2	2021-10-12		540,000		540,000		540,000	5	0.451	5	101,475		101,475	438,525
[소계] 비품			43,992,815		43,992,815	14,700,181	43,992,815				4,515,036		19,215,217	24,777,598
합계			141,218,750		141,218,750	36,752,494	139,969,192				12,550,592		49,303,086	91,915,664