

2022회계연도

(2022. 03. 01. ~ 2023. 02. 28.)

학교기업 결산서



대구가톨릭대학교 학교기업

재 무 상 태 표

제 11기 2023년 02월 28일 현재
제 10기 2022년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과 목	제11(당)기		제10(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ .유 동 자 산		146,202,771		175,806,932
(1)당 좌 자 산		129,186,640		157,925,794
보 통 예 금		124,573,326		154,760,920
미 수 금		4,251,400		1,507,000
부 가 세 대 급 금		360,814		1,657,874
선 납 세 금		1,100		0
(2)재 고 자 산		17,016,131		17,881,138
상 품 제 품 재 료		17,016,131		17,881,138
Ⅱ .비 유 동 자 산		59,264,816		91,915,664
(1)투 자 자 산		0		0
(2)유 형 자 산		59,264,816		91,915,664
건 물	48,006,364		48,006,364	
감 가 상 각 누계액	25,603,391	22,402,973	23,203,073	24,803,291
기 계 장 치	6,649,545		6,649,545	
감 가 상 각 누계액	5,021,980	1,627,565	3,684,950	2,964,595
차 량 운 반 구	42,570,026		42,570,026	
감 가 상 각 누계액	20,955,797	21,614,229	3,199,846	39,370,180
비 품	43,992,815		43,992,815	
감 가 상 각 누계액	30,372,766	13,620,049	19,215,217	24,777,598
(3)무 형 자 산		0		0
(4)기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		205,467,587		267,722,596
부 채				
Ⅰ .유 동 부 채		168,890,575		106,526,885
외 상 매 입 금		3,969,916		0
미 지 급 금		155,037,620		104,441,476
예 수 금		6,000,000		0
부 가 세 예 수 금		2,292,239		1,085,409
선 수 금		1,150,800		1,000,000
미 지 급 비 용		440,000		0
Ⅱ .비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		168,890,575		106,526,885
자 본				
Ⅰ .자 본 금		302,143,000		302,143,000
자 본 금		302,143,000		302,143,000
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		265,565,988		140,947,289

재 무 상 태 표

제 11기 2023년 02월 28일 현재
제 10기 2022년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합) (단위 : 원)

과 목	제11(당)기		제10(전)기	
	금 액		금 액	
미 처 리 결 손 금 (당 기 순 손 실) 당기 : 124,618,699 원 전기 : 101,845,648 원		265,565,988		140,947,289
자 본 총 계		36,577,012		161,195,711
부 채 및 자 본 총 계		205,467,587		267,722,596

손익계산서

제 11(당)기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

제 10(전)기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과목	제11(당)기		제10(전)기	
	금	액	금	액
I. 매출액		319,424,023		117,845,362
상품매출	188,861,735		44,411,789	
상품제품매출	103,112,826		52,453,011	
진료사업수익	18,576,662		9,630,562	
진료사업수익(장애아동바우처)	6,048,800		9,046,000	
진료사업수익(문제행동바우처)	2,824,000		2,304,000	
II. 매출원가		71,257,764		45,923,462
상품매출원가		0		0
기초상품재고액	0		0	
당기상품매입액	0		0	
기말상품재고액	0		0	
상품제품매출원가		71,257,764		45,923,462
기초상품제품재고액	0		0	
당기상품제품제조원가	71,257,764		45,923,462	
기말상품제품재고액	0		0	
III. 매출총이익		248,166,259		71,921,900
IV. 판매비와관리비		381,040,405		186,704,828
직원급여	270,868,300		134,220,000	
퇴직급여	0		3,500,000	
여비교통비	21,154,461		4,594,727	
통신비	254,100		84,780	
세금과공과금	84,250		33,890	
감가상각비	30,528,219		9,099,836	
지급임차료	40,909		296,000	
수선비	30,000		0	
보험료	1,109,420		588,900	
차량유지비	1,277,000		0	
운반비	70,000		0	
교육훈련비	300,000		0	
도서인쇄비	924,145		8,285,000	
회의비	425,700		0	
소모품비	22,872,596		5,632,479	
지급수수료	13,526,976		8,538,791	
광고선전비	185,909		80,000	
외주용역비	0		4,047,375	

손익계산서

제 11(당)기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

제 10(전)기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과목	제11 (당)기		제10 (전)기	
	금	액	금	액
직원법정부담금	17,388,420		7,703,050	
V. 영업손실		132,874,146		114,782,928
VI. 영업외수익		8,255,447		13,062,735
이자수익	32,496		17,719	
기부금	3,370,000		12,980,000	
잡이익	4,852,951		65,016	
VII. 영업외비용		0		125,455
잡손실	0		125,455	
VIII. 법인세차감전손실		124,618,699		101,845,648
IX. 법인세등		0		0
X. 당기순손실		124,618,699		101,845,648

제 조 원 가 명 세 서

제 11기 2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지
제 10기 2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

(단위 : 원)

과 목	제 11 (당) 기		제 10 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 원 재 료 비		64,735,135		42,472,706
기초상품제품재료재고액	17,881,138		15,925,674	
당기상품제품재료매입액	63,870,128		44,428,170	
기말상품제품재료재고액	17,016,131		17,881,138	
II. 노 무 비		0		0
III. 경 비		6,522,629		3,450,756
감 가 상 각 비	2,122,629		3,450,756	
외 주 가 공 비	4,400,000		0	
IV. 당 기 총 제 조 비 용		71,257,764		45,923,462
V. 기 초 재 공 품 재 고 액		0		0
VI. 합 계		71,257,764		45,923,462
VII. 기 말 재 공 품 재 고 액		0		0
VIII. 타 계 정 으 로 대 체 액		0		0
IX. 당 기 제 품 제 조 원 가		71,257,764		45,923,462

결손금처리계산서

제 11(당)기 2022년 03월 01일 부터 제 10(전기) 2021년 03월 01일 부터
 2023년 02월 28일 까지 2022년 02월 28일 까지
 처분예정일 년 월 일 처분확정일 년 월 일

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과 목	제 11(당)기		제 10(전기)	
	금 액		금 액	
I. 미 처 리 결 손 금		265,565,988		140,947,289
1. 전 기 이 월 미처리결손금	140,947,289		39,101,641	
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	124,618,699		101,845,648	
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 적 립 금 이 입 액	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. 이 익 잉 여 금 처 분 액		0		0
1. 이 익 준 비 금	0		0	
2. 기 업 합 리 화 적 립 금	0		0	
3. 배 당 금	0		0	
가. 현 금 배 당	0		0	
나. 주 식 배 당	0		0	
4. 사 업 확 장 적 립 금	0		0	
5. 감 채 적 립 금	0		0	
6. 배 당 평 균 적 립 금	0		0	
IV. 차 기 이 월 미 처 리 결 손 금		265,565,988		140,947,289

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

합계잔액시산표

2023년 2월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
146,202,771	1,201,044,971	유 동 자 산	1,054,842,200	
129,186,640	976,778,177	< 당 좌 자 산 >	847,591,537	
124,573,326	613,531,038	보 통 예 금	488,957,712	
4,251,400	352,136,590	미 수 금	347,885,190	
360,814	11,109,449	부 가 세 대 급 금	10,748,635	
1,100	1,100	선 납 세 금		
17,016,131	224,266,794	< 재 고 자 산 >	207,250,663	
	71,257,764	상 품 제 품	71,257,764	
17,016,131	81,751,266	상 품 제 품 재 료	64,735,135	
	71,257,764	재 공 품	71,257,764	
141,218,750	141,218,750	비 유 동 자 산	81,953,934	81,953,934
141,218,750	141,218,750	< 유 형 자 산 >	81,953,934	81,953,934
48,006,364	48,006,364	건 물		
		감 가 상 각 누계액	25,603,391	25,603,391
6,649,545	6,649,545	기 계 장 치		
		감 가 상 각 누계액	5,021,980	5,021,980
42,570,026	42,570,026	차 량 운 반 구		
		감 가 상 각 누계액	20,955,797	20,955,797
43,992,815	43,992,815	비 품		
		감 가 상 각 누계액	30,372,766	30,372,766
	345,650,165	유 동 부 채	514,540,740	168,890,575
	47,871,461	외 상 매 입 금	51,841,377	3,969,916
	227,356,547	미 지 급 금	382,394,167	155,037,620
		예 수 금	6,000,000	6,000,000
	29,847,937	부 가 세 예 수 금	32,140,176	2,292,239
		선 수 금	1,150,800	1,150,800
	40,574,220	미 지 급 비 용	41,014,220	440,000
		자 본 금	302,143,000	302,143,000
		자 본 금	302,143,000	302,143,000
265,565,988	672,079,265	이 익 잉 여 금	406,513,277	
265,565,988	406,513,277	이 월 결 손 금	140,947,289	
	265,565,988	미 처 리 결 손 금	265,565,988	
	452,298,169	손 익	452,298,169	
	452,298,169	손 익	452,298,169	
	319,424,023	매 출	319,424,023	
	188,861,735	상 품 매 출	188,861,735	
	103,112,826	상 품 제 품 매 출	103,112,826	
	18,576,662	진 료 사 업 수 익	18,576,662	
	6,048,800	진료사업수익(장애아동바우처)	6,048,800	

합계잔액시산표

2023년 2월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업(통합)

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	2,824,000	진료사업수익(문제행동바우처)	2,824,000	
	71,257,764	매 출 원 가	71,257,764	
	71,257,764	상 품 제 품매출원가	71,257,764	
	71,257,764	제 조 원 가	71,257,764	
	64,735,135	< 재 료 비 >	64,735,135	
	64,735,135	상 품 제 품 재료비	64,735,135	
	6,522,629	< 제 조 경 비 >	6,522,629	
	2,122,629	감 가 상 각 비	2,122,629	
	4,400,000	외 주 가 공 비	4,400,000	
	381,040,405	판 매 관 리 비	381,040,405	
	270,868,300	직 원 급 여	270,868,300	
	21,154,461	여 비 교 통 비	21,154,461	
	254,100	통 신 비	254,100	
	84,250	세 금 과 공 과 금	84,250	
	30,528,219	감 가 상 각 비	30,528,219	
	40,909	지 급 임 차 료	40,909	
	30,000	수 선 비	30,000	
	1,109,420	보 험 료	1,109,420	
	1,277,000	차 량 유 지 비	1,277,000	
	70,000	운 반 비	70,000	
	300,000	교 육 훈 련 비	300,000	
	924,145	도 서 인 쇄 비	924,145	
	425,700	회 의 비	425,700	
	22,872,596	소 모 품 비	22,872,596	
	13,526,976	지 급 수 수 료	13,526,976	
	185,909	광 고 선 전 비	185,909	
	17,388,420	직 원 법 정 부담금	17,388,420	
	8,255,447	영 업 외 수 익	8,255,447	
	32,496	이 자 수 익	32,496	
	3,370,000	기 부 금	3,370,000	
	4,852,951	잡 이 익	4,852,951	
552,987,509	3,663,526,723	합 계	3,663,526,723	552,987,509

현금흐름표

제 11기 2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지
제 10기 2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 (학교법인)

(단위 : 원)

과목	제 10 (당)기		제 9 (전)기		제8 (전)기	
I. 영업활동으로인한현금흐름		(30,187,594)		(33,570,970)		(8,766,326)
1. 당기순이익(손실)	(124,618,699)		2,737,248		(18,139,704)	
2. 현금의유출이없는비용등의가산	32,650,848		9,350,746		3,664,030	
감가상각비	32,650,848		9,350,746		3,664,030	
3. 현금의유입이없는수익등의차감			-		-	
4. 영업활동으로인한자산부채의변동	61,780,257		(45,658,964)		5,709,348	
원재료의감소(증가)	865,007					
미수금의감소(증가)	(2,744,400)		(778,990)		(410,180)	
선급법인세의감소(증가)	(1,100)				3,010	
선급금의감소(증가)			(42,570,026)			
부가세대급금의감소(증가)	1,297,060		(1,184,566)		(153,842)	
매입채무의증가(감소)	3,969,916					
재고자산의감소(증가)			(1,955,464)		5,435,685	
외상매입금의증가(감소)						
미지급금의증가(감소)	50,596,144		91,362		1,208,846	
선수금의증가(감소)	150,800		1,000,000		(400,000)	
부가세예수금의증가(감소)	1,206,830		(261,280)		115,829	
미지급비용의증가(감소)	440,000				(90,000)	
II. 투자활동으로인한현금흐름				(29,254,634)		(6,649,545)
1. 투자활동으로인한현금유입액			-		-	
2. 투자활동으로인한현금유출액			(29,254,634)		(6,649,545)	
유형자산의 취득			29,254,634		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)		(30,187,594)		69,817,396		44,084,129
V. 기초의현금		154,760,920		84,943,524		40,859,395
VI. 기말의현금		124,573,326		154,760,920		84,943,524

유형자산감가상각비명세서

2023 년 02 월 28 일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
건물(리모텔링)	2012-05-20		4,370,000		4,370,000	2,112,166	4,370,000	20	0.05	12	218,500		2,330,666	2,039,334
건물(리모텔링)	2012-05-16		43,636,364		43,636,364	21,090,907	43,636,364	20	0.05	12	2,181,818		23,272,725	20,363,639
[소계 건물]			48,006,364		48,006,364	23,203,073	48,006,364				2,400,318		25,603,391	22,402,973
			4,454,545		4,454,545	2,468,558	1,985,987	5	0.451	12	895,680		3,364,238	1,090,307
진동암연구	2020-10-07		600,000		600,000	332,499	267,501	5	0.451	12	120,642		453,141	146,859
빔프로젝터	2020-10-13		185,000		185,000	102,520	82,480	5	0.451	12	37,198		139,718	45,282
쿼터복합기	2020-10-15		280,000		280,000	155,166	124,834	5	0.451	12	56,300		211,466	68,534
모니터	2020-10-13		1,130,000		1,130,000	626,207	503,793	5	0.451	12	227,210		853,417	276,583
[소계 기계장치]			6,649,545		6,649,545	3,684,950	2,964,595				1,337,030		5,021,980	1,627,565
			42,570,026		42,570,026	3,199,846	39,370,180	5	0.451	12	17,755,951		20,955,797	21,614,229
뉴가운터	2022-01-18		42,570,026		42,570,026	3,199,846	39,370,180				17,755,951		20,955,797	21,614,229
[소계 차량운반구]			300,000		300,000	299,000	300,000	5	0.2	12			299,000	1,000
			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
컴퓨터	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
회의용태이블	2012-06-18		145,455		145,455	144,455	145,455	5	0.2	12			144,455	1,000
회의용태이블	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
프린터기1	2021-08-31		155,000		155,000	40,777	114,223	5	0.451	12	51,514		92,291	62,709
프린터기2	2021-09-02		447,272		447,272	100,859	346,413	5	0.451	12	156,232		257,091	190,181
카드단말기	2012-05-14		300,000		300,000	299,000	300,000	5	0.2	12			299,000	1,000
			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

2023 년 02 월 28 일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위 : 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상대대상금액	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
인경진열대	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
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
진신겨울	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
연마패수처리장치	2021-06-14		1,363,636		1,363,636	461,249	902,387	5	0.451	12	406,976		868,225	495,411
책상외	2021-10-28		2,536,363		2,536,363	476,624	2,059,739	5	0.451	12	928,942		1,405,566	1,130,797
디아나믹마이크	2021-11-17		1,300,000		1,300,000	195,433	1,104,567	5	0.451	12	498,159		693,592	606,408
컴퓨터	2021-11-18		1,372,728		1,372,728	206,366	1,166,362	5	0.451	12	526,029		732,395	640,333
파티션2종	2021-11-25		345,454		345,454	51,933	293,521	5	0.451	12	132,377		184,310	161,144
옷장	2021-11-25		454,545		454,545	68,333	386,212	5	0.451	12	174,181		242,514	212,031
캠코더 노트북	2021-11-29		6,145,455		6,145,455	923,866	5,221,589	5	0.451	12	2,354,936		3,278,802	2,866,653
모니터	2021-11-29		409,092		409,092	61,500	347,592	5	0.451	12	156,763		218,263	190,829
BS-4	2021-12-13		350,000		350,000	39,462	310,538	5	0.451	12	140,052		179,514	170,486
가습기	2022-01-12		218,181		218,181	16,399	201,782	5	0.451	12	91,003		107,402	110,779
스즈키scx-48외	2022-01-20		2,881,818		2,881,818	216,616	2,665,202	5	0.451	12	1,202,006		1,418,622	1,463,196
연주복	2022-01-20		8,167,818		8,167,818	613,947	7,553,871	5	0.451	12	3,406,795		4,020,742	4,147,076
RT25NARAH88 외	2022-01-26		350,000		350,000	26,308	323,692	5	0.451	12	145,985		172,293	177,707

유형자산감가상각비명세서

2023 년 02 월 28 일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교 학교기업 (통합)

[미상각분 감가상각예산]

(단위: 원)

자산명	취득일	입종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
실습실내부 칸막이 판별공사	2021-03-30		1,890,000		1,890,000	852,390	1,037,610	5	0.451	12	467,962		1,320,352	569,648
장식미술센터_비품 1	2021-10-12		327,272		327,272	61,499	265,773	5	0.451	12	119,863		181,362	145,910
장식미술센터_비품 2	2021-10-12		540,000		540,000	101,475	438,525	5	0.451	12	197,774		299,249	240,751
[소계] 비품			43,992,815		43,992,815	19,215,217	39,477,779				11,157,549		30,372,766	13,620,049
합계			141,218,750		141,218,750	49,303,086	129,818,918				32,650,848		81,953,934	59,264,816