

학교기업 현금흐름표

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
1. 운영활동으로 인한 현금흐름		△15,911,660		28,268,280
1. 운영활동으로 인한 현금유입액		113,329,853		341,916,190
1) 운영활동으로인한 현금유입액		1,471,529		304,260,591
가) 매출액		1,471,529		304,260,591
(1) 매출액	1,471,529		304,260,591	
2) 전입및기부금수익현금유입액		6,000,000		0
가) 기부금수익		6,000,000		0
(1) 지정기부금	6,000,000		0	
3) 운영외수익현금유입액		105,858,324		37,655,599
가) 운영외수익		105,858,324		37,655,599
(1) 이자수익	105,690,284		37,655,599	
(2) 기타운영외수익	168,040			
2. 운영활동으로 인한 현금 유출액		118,198,894		325,735,276
1) 운영비용 현금 유출액		20,288,526		229,394,843
가) 매출원가		20,288,526		229,394,843
(1) 매출원가	1,964,526		78,925,443	
(2) 인건비	18,324,000		150,469,400	
2) 지원금사업비현금유출액		0		0
3) 일반관리비현금유출액		7,910,368		34,740,433
가) 일반관리비		7,910,368		34,740,433
(1) 퇴직급여	3,934,990		8,881,280	
(2) 복리후생비	0		2,070,500	
(3) 세금과공과	2,650,498		10,705,490	
(4) 기타관리운영비	0		0	
(5) 교육훈련비	36,000		70,000	

과 목	당 기		전 기	
(6) 지급수수료	29,698		3,021,155	
(7) 소모품비	1,259,182		9,992,008	
4) 운영외비용현금유출액		0		9,600,000
(1) 기타운영외손실	0		0	
(2) 실험실습비	0		9,600,000	
5) 교비회계전출금현금유출액		90,000,000		52,000,000
(1) 교비회계전출금	90,000,000		52,000,000	
6) 예비비		0		0
3. 운영활동으로 인한 자산·부채의 변동		△11,042,619		12,087,366
1) 유동자산의변동		△8,579,933		11,851,756
(1) 매출채권유입(유출)액	79,570		663,330	
(2) 미수금유입(유출)액	1,392,100		△822,480	
(3) 선금금유입(유출)액			0	
(4) 선금법인세유입(유출)액	△10,476,510		11,414,180	
(5) 부가세대금금유입(유출)액	424,907		596,726	
2) 유동부채의변동		△2,462,686		235,610
(1) 미지급금유입(유출)액	0		0	
(2) 예수금유입(유출)액	0		0	
(3) 제세예수금유입(유출)액	△145,570		△23,920	
(4) 부가세예수금유입(유출)액	△2,317,116		259,530	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	0	0	0	△11,000,000
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		0		0
1) 투자자산수입		0		0
(1) 보증금 회수	0		0	
(2) 장기금융상품의처분	0		0	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		0		11,000,000
1) 투자자산지출		0		0
2) 유형자산취득지출		0		11,000,000

과 목	당 기		전 기	
(1) 기계기구취득	0		0	
(2) 집기비품취득	0		11,000,000	
(3) 차량운반구취득	0		0	
3) 기타비동자산지출		0		0
III.재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
IV.현 금 의 증 감 (I + II + III)		△15,911,660		17,268,280
V.기 초 의 현 금		20,784,964		3,516,684
VI.기 말 의 현 금		4,873,304		20,784,964

학교기업 자금계산서

(당기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(전기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

1. 자금수입액

(단위:원)

과 목	당 기		전 기	
I. 운영활동으로 인한 현금유입액		113,329,853		341,916,190
1. 운영활동으로인한 현금유입액		1,471,529		304,260,591
1) 매출액		1,471,529		304,260,591
가) 매출액	1,471,529		304,260,591	
2. 전입및기부금수익현금유입액		6,000,000		0
1) 기부금수익		6,000,000		0
가) 지정기부금	6,000,000		0	
3. 운영외수익현금유입액		105,858,324		37,655,599
1) 운영외수익		105,858,324		37,655,599
가) 이자수익	105,690,284		37,655,599	
나) 기타운영외수익	168,040		0	
II. 운영활동으로 인한 자산.부채의 수입		13,961,536		365,555,976
1. 유동자산의변동		9,970,312		274,314,977
가) 매출채권	1,641,770		246,757,620	
나) 미수금유입액	1,834,100		598,670	
다) 선급금유입액	0		0	
라) 선급법인세유입액	5,798,930		17,213,110	
마) 부가세대급금유입액	695,512		9,745,577	
2. 유동부채의변동		3,991,224		91,240,999
가) 미지급금유입액	1,593,523		0	
나) 예수금유입액	2,028,260		8,608,790	
다) 제세예수금유입액	222,270		1,874,860	
라) 부가세예수금유입액	147,171		29,846,949	
마) 가수금유입액	0		50,910,400	
III. 투자활동으로 인한 현금흐름		0		0
IV. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0

과 목	당 기		전 기	
V. 기 초 의 현 금		20,784,964		3,516,684
현 금 수 입 액 총 계		148,076,353		710,988,850

2. 자금지출액

(단위: 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 운영활동으로 인한 현금유출액		118,198,894		325,735,276
1. 운영비용 현금 유출액		20,288,526		229,394,843
1) 매출원가		20,288,526		229,394,843
가) 매출원가	1,964,526		78,925,443	
나) 인건비	18,324,000		150,469,400	
2. 일반관리비 현금유출액		7,910,368		34,740,433
1) 일반관리비		7,910,368		34,740,433
가) 퇴직급여	3,934,990		8,881,280	
나) 복리후생비	0		2,070,500	
다) 세금과공과	2,650,498		10,705,490	
라) 기타관리운영비	0			
마) 교육훈련비	36,000		70,000	
바) 지급수수료	29,698		3,021,155	
사) 소모품비	1,259,182		9,992,008	
3. 운영외비용 현금유출액		0		9,600,000
가) 기타운영외손실	0		0	
나) 실험실습비	0		9,600,000	
4. 교비회계전출금 현금유출액		90,000,000		52,000,000
가) 교비회계전출금	90,000,000		52,000,000	
5. 예비비		0		0
II. 운영활동으로 인한 자산·부채의 변동		25,004,155		353,468,610
1. 유동자산의 변동		18,550,245		262,463,221
가) 매출채권 유출액	1,562,200		246,094,290	
나) 미수금 유출액	442,000		1,421,150	
다) 선금금 유출액	0		0	
라) 선금법인세 유출액	16,275,440		5,798,930	
마) 부가세대금금 유출액	270,605		9,148,851	
2. 유동부채의 변동		6,453,910		91,005,389

과 목	당 기		전 기	
가) 미지급금유출액	1,593,523		0	
나) 예수금유출액	2,028,260		8,608,790	
다) 제세예수금유출액	367,840		1,898,780	
라) 부가세예수금유출액	2,464,287		29,587,419	
마) 가수금유출액	0		50,910,400	
III. 투자활동으로 인한 현금흐름		0		11,000,000
1. 투자활동으로 인한 현금유출액		0		0
2. 유형자산취득지출		0		11,000,000
가) 기계기구취득	0		0	
나) 집기비품취득	0		11,000,000	
다) 차량운반구취득	0		0	
3. 기타비유동자산지출		0		0
IV. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
V. 기 말 의 현 금		4,873,304		20,784,964
현 금 지 출 액 총 계		148,076,353		710,988,850

학교기업 대차대조표

(당기 2021년 2월 28일 현재)

(전기 2020년 2월 29일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 유 동 자 산		21,148,744		28,480,471
1. 당 좌 자 산		21,148,744		28,480,471
1) 현 금 성 자 산	4,873,304		20,784,964	
2) 매 출 채 권	0		79,570	
3) 미 수 금	0		1,392,100	
4) 선 금 금	0		0	
5) 선 금 법 인 세	16,275,440		5,798,930	
6) 부 가 세 대 급 금	0		424,907	
2. 재 고 자 산		0		0
II. 고 정 자 산		5,388,217,075		5,397,828,040
1. 투 자 자 산		5,378,182,405		5,378,182,405
1) 장 기 금 융 상 품	5,378,182,405		5,378,182,405	
2. 유 형 자 산		10,034,670		19,645,635
1) 기 계 기 구	132,059,092		132,059,092	
(기계기구감가상각누계액)	△130,604,442		△124,183,467	
2) 집 기 비 품	23,290,000		23,290,000	
(집기비품감가상각누계액)	△14,709,980		△11,519,990	
3. 무 형 자 산		0		0
자 산 총 계		5,409,365,819		5,426,308,511

2. 부채,기본금

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 유 동 부 채		0		2,462,686
1. 유 동 부 채		0		2,462,686
1) 미 지 급 금	0		0	
2) 예 수 금	0		0	
3) 제 세 예 수 금	0		145,570	
4) 부 가 세 예 수 금	0		2,317,116	
II. 고 정 부 채		0		0
1. 고 정 부 채		0		0
부 채 총 계		0		2,462,686
I. 출 연 기 본 금		3,359,998,000		3,359,998,000
1. 출 연 기 본 금		3,359,998,000		3,359,998,000
1) 교비회계출연금	3,359,998,000		3,359,998,000	
II. 적 립 금		0		0
1. 적 립 금		0		0
III. 차 기 이 월 운 영 차 손 익		2,049,367,819		2,063,847,825
1. 차 기 이 월 운 영 차 손 익		2,049,367,819		2,063,847,825
1) 전 기 이 월 운 영 차 손 익	2,063,847,825		2,109,698,091	
2) 당 기 운 영 차 손 익	△14,480,006		△45,850,266	
기 본 금 총 계		5,409,365,819		5,423,845,825
부 채 와 기 본 금 총 계		5,409,365,819		5,426,308,511

학교기업 운영계산서

(당기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(전기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

1. 운영수익

(단위:원)

과 목	당 기		전 기	
I. 운영수익		1,471,529		304,260,591
1. 매출액		1,471,529		304,260,591
1) 매출액	1,471,529		304,260,591	
II. 전입및기부금수익		6,000,000		0
1. 전입금수익		0		0
2. 기부금수익		6,000,000		0
1) 지정기부금	6,000,000		0	
III. 운영외수익		105,858,324		37,655,599
1. 운영외수익		105,858,324		37,655,599
1) 이자수익	105,690,284		37,655,599	
2) 기타 운영외수익	168,040			
운영수익총계		113,329,853		341,916,190

2. 운영비용

(단위:원)

과 목	당 기		전 기	
I. 운영비용		20,288,526		282,605,163
1. 매출원가		20,288,526		282,605,163
1) 매출원가	1,964,526		132,135,763	
2) 인건비	18,324,000		150,469,400	
II. 일반관리비		17,521,333		43,561,293
1) 퇴직급여	3,934,990		8,881,280	
2) 복리후생비	0		2,070,500	
3) 세금과공과	2,650,498		10,705,490	
4) 기타관리운영비	0		0	
5) 교육훈련비	36,000		70,000	
6) 지급수수료	29,698		3,021,155	
7) 소모품비	1,259,182		9,992,008	
8) 감가상각비	9,610,965		8,820,860	
III. 운영외비용		0		9,600,000
1. 운영외비용		0		9,600,000
1) 기타운영외비용	0		0	
2) 실험실습비	0		9,600,000	
IV. 교비회계전출금		90,000,000		52,000,000
1. 교비회계전출금		90,000,000		52,000,000
1) 교비회계전출금	90,000,000		52,000,000	
운영비용합계		127,809,859		387,766,456
당기운영차익(또는당기운영차손)		△14,480,006		△45,850,266
운영비용총계		113,329,853		341,916,190