

학교기업 현금흐름표

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
1. 운영활동으로 인한 현금흐름		64,044,676		600,374
1. 운영활동으로 인한 현금유입액		112,462,607		52,858,604
1) 운영활동으로인한 현금유입액		40,060,310		0
가) 매출액		40,060,310		0
(1) 매출액	40,060,310		0	
2) 전입및기부금수익현금유입액		0		0
3) 운영외수익현금유입액		72,402,297		52,858,604
가) 운영외수익		72,402,297		52,858,604
(1) 이자수익	72,402,297		52,858,604	
2. 운영활동으로 인한 현금 유출액		45,565,511		60,394,000
1) 운영비용 현금 유출액		36,986,648		0
가) 매출원가		36,986,648		0
(1) 매출원가	10,641,388		0	
(2) 인건비	26,345,260		0	
2) 지원금사업비현금유출액		0		0
3) 일반관리비현금유출액		8,578,863		394,000
가) 일반관리비		8,578,863		394,000
(1) 퇴직급여	2,195,520		0	
(2) 복리후생비	0		0	
(3) 세금과공과	2,963,260		354,000	
(4) 기타관리운영비	0		0	
(5) 교육훈련비	40,000		40,000	
(6) 지급수수료	804,628		0	
(7) 소모품비	2,575,455		0	
4) 운영외비용현금유출액		0		0

과 목	당 기		전 기	
5) 교비회계전출금현금유출액		0		60,000,000
(1) 교비회계전출금	0		60,000,000	
6) 예비비		0		0
3. 운영활동으로 인한 자산·부채의 변동		△2,852,420		8,135,770
1) 유동자산의변동		△3,469,628		8,135,770
(1) 매출채권유입(유출)액	△190,500		0	
(2) 미수금유입(유출)액	△150,440		0	
(3) 선금금유입(유출)액	0			
(4) 선금법인세유입(유출)액	△3,009,300		8,135,770	
(5) 부가세대금유입(유출)액	△119,388		0	
2) 유동부채의변동		617,208		0
(1) 미지급금유입(유출)액	0		0	
(2) 예수금유입(유출)액	0		0	
(3) 제세예수금유입(유출)액	52,840		0	
(4) 부가세예수금유입(유출)액	564,368		0	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	0	0	0	0
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		0		0
1) 투자자산수입		0		0
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		0		0
1) 투자자산지출		0		0
2) 유형자산취득지출		0		0
3) 기타비동자산지출		0		0
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
IV. 현금의 증감 (I+II+III)		64,044,676		600,374
V. 기 초 의 현 금		5,473,678		4,873,304
VI. 기 말 의 현 금		69,518,354		5,473,678

학교기업 자금계산서

(당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

1. 자금수입액

(단위:원)

과 목	당 기	전 기
I. 운영활동으로 인한 현금유입액	112,462,607	52,858,604
1. 운영활동으로인한 현금유입액	40,060,310	0
1) 매출액	40,060,310	0
가) 매출액	40,060,310	0
2. 전입및기부금수익현금유입액	0	0
3. 운영외수익현금유입액	72,402,297	52,858,604
1) 운영외수익	72,402,297	52,858,604
가) 이자수익	72,402,297	52,858,604
나) 기타운영외수익	0	0
II. 운영활동으로 인한 자산.부채의 수입	59,664,051	16,275,440
1. 유동자산의변동	53,070,051	16,275,440
가) 매출채권	43,875,750	0
나) 미수금유입액	0	0
다) 선급금유입액	0	0
라) 선급법인세유입액	8,139,670	16,275,440
마) 부가세대금유입액	1,054,631	0
2. 유동부채의변동	6,594,000	0
가) 미지급금유입액	20	0
나) 예수금유입액	2,278,670	0
다) 제세예수금유입액	309,370	0
라) 부가세예수금유입액	4,005,940	0
III. 투자활동으로 인한 현금흐름	0	0
IV. 재무활동으로 인한 현금흐름	0	0
V. 기 초 의 현 금	5,473,678	4,873,304
현 금 수 입 액 총 계	177,600,336	74,007,348

2. 자금지출액

(단위: 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 운영활동으로 인한 현금유출액		45,565,511		60,394,000
1. 운영비용 현금 유출액		36,986,648		0
1) 매출원가		36,986,648		0
가) 매출원가	10,641,388		0	
나) 인건비	26,345,260		0	
2. 일반관리비현금유출액		8,578,863		394,000
1) 일반관리비		8,578,863		394,000
가) 퇴직급여	2,195,520		0	
나) 복리후생비	0		0	
다) 세금과공과	2,963,260		354,000	
라) 기타관리운영비	0		0	
마) 교육훈련비	40,000		40,000	
바) 지급수수료	804,628		0	
사) 소모품비	2,575,455		0	
3. 운영외비용현금유출액		0		0
4. 교비회계전출금현금유출액		0		60,000,000
가) 교비회계전출금	0		60,000,000	
5. 예비비		0		0
II. 운영활동으로 인한 자산·부채의 변동		62,516,471		8,139,670
1. 유동자산의변동		56,539,679		8,139,670
가) 매출채권유출액	44,066,250		0	
나) 미수금유출액	150,440		0	
다) 선급금유출액	0		0	
라) 선급법인세유출액	11,148,970		8,139,670	
마) 부가세대금유출액	1,174,019		0	
2. 유동부채의변동		5,976,792		0
가) 미지급금유출액	20		0	
나) 예수금유출액	2,278,670		0	

과 목	당 기		전 기	
다) 제세예수금유출액	256,530		0	
라) 부가세예수금유출액	3,441,572		0	
III. 투자활동으로 인한 현금흐름		0		0
1. 투자활동으로 인한 현금유출액		0		0
2. 유형자산취득지출		0		0
3. 기타비유동자산지출		0		0
IV. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
V. 기 말 의 현금		69,518,354		5,473,678
현 금 지 출 액 총 계		177,600,336		74,007,348

학교기업 대차대조표

(당기 2023년 2월 28일 현재)

(전기 2022년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 유 동 자 산		81,127,652		13,613,348
1. 당 좌 자 산		81,127,652		13,613,348
1) 현 금 성 자 산	69,518,354		5,473,678	
2) 매 출 채 권	190,500		0	
3) 미 수 금	150,440		0	
4) 선 금 금	0		0	
5) 선 금 법 인 세	11,148,970		8,139,670	
6) 부 가 세 대 급 금	119,388		0	
2. 재 고 자 산		0		0
II. 고 정 자 산		5,380,382,445		5,383,572,435
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		2,200,040		5,390,030
1) 기 계 기 구	132,059,092		132,059,092	
(기계기구감가상각누계액)	△132,059,092		△132,059,092	
2) 집 기 비 품	23,290,000		23,290,000	
(집기비품감가상각누계액)	△21,089,960		△17,899,970	
3. 무 형 자 산		0		0
자 산 총 계		5,461,510,097		5,397,185,783

2. 부채,기본금

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 유 동 부 채		617,208		0
1. 유 동 부 채		617,208		0
1) 미 지 급 금	0		0	
2) 예 수 금	0		0	
3) 제 세 예 수 금	52,840		0	
4) 부 가 세 예 수 금	564,368		0	
II. 고 정 부 채		0		0
1. 고 정 부 채		0		0
부 채 총 계		617,208		0
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		2,100,894,889		2,037,187,783
1. 차 기 이 월 운 영 차 손 익		2,100,894,889		2,037,187,783
1) 전 기 이 월 운 영 차 손 익	2,037,187,783		2,049,367,819	
2) 당 기 운 영 차 손 익	63,707,106		△12,180,036	
기 본 금 총 계		5,460,892,889		5,397,185,783
부 채 와 기 본 금 총 계		5,461,510,097		5,397,185,783

학교기업 운영계산서

(당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

1. 운영수익

(단위:원)

과 목	당 기		전 기	
I. 운영수익		40,060,310		0
1. 매출액		40,060,310		0
1) 매출액	40,060,310		0	
II. 전입및기부금수익		0		0
1. 전입금수익		0		0
2. 기부금수익		0		0
1) 지정기부금	0		0	
III. 운영외수익		72,402,297		52,858,604
1. 운영외수익		72,402,297		52,858,604
1) 이자수익	72,402,297		52,858,604	
2) 기타운영외수익	0		0	
운영수익총계		112,462,607		52,858,604

2. 운영비용

(단위:원)

과 목	당 기		전 기	
I. 운영비용		36,986,648		0
1. 매출원가		36,986,648		0
1) 매출원가	10,641,388		0	
2) 인건비	26,345,260		0	
II. 일반관리비		11,768,853		5,038,640
1) 퇴직급여	2,195,520		0	
2) 복리후생비	0		0	
3) 세금과공과	2,963,260		354,000	
4) 기타관리운영비	0		0	
5) 교육훈련비	40,000		40,000	
6) 지급수수료	804,628		0	
7) 소모품비	2,575,455		0	
8) 감가상각비	3,189,990		4,644,640	
III. 운영외비용		0		0
1. 운영외비용		0		0
IV. 교비회계전출금		0		60,000,000
1. 교비회계전출금		0		60,000,000
1) 교비회계전출금	0		60,000,000	
운영비용합계		48,755,501		65,038,640
당기운영차익(또는당기운영차손)		63,707,106		△12,180,036
운영비용총계		112,462,607		52,858,604

현 금 · 예 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	예 치 금 액	비 고
유 동 자 금	예 금	운 영 자 금	신한은행	보통예금	69,518,354	
	유 동 자 금 계				69,518,354	
투 자 자 산	예 금	장기금융상품	국민은행 외	정기예금	5,378,182,405	
	투 자 자 산 계				5,378,182,405	
합 계					5,447,700,759	

선 급 법 인 세 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	정수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2022.03.01 ~ 2023.02.28	예금이자	신한은행 외	72,402,297	11,148,970	
합 계			72,402,297	11,148,970	

미 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
매출채권	매출채권	190,500	
미수금	연말정산환급금	150,440	
합 계		340,940	

투자 및 기타 자산 명세서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분		내 용	전기이월액	당 기 증 감 액		기 말 잔 액	비 고
				증 가 액	감 소 액		
투자자산	기타투자자산	장기금융상품	5,378,182,405	-	-	5,378,182,405	
	투 자 자 산 계		5,378,182,405	-	-	5,378,182,405	
합		계	5,378,182,405		-	5,378,182,405	

예 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
예수금	제세예수금	52,840	
부가세예수금	부가세예수금	564,368	
합	계	617,208	

유형 고정 자산 명세서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	장부가액	비고
기계기구	132,059,092	-	-	132,059,092	132,059,092	-	
집기비품	23,290,000	-	-	23,290,000	21,089,960	2,200,040	
합 계	155,349,092	-	-	155,349,092	153,149,052	2,200,040	

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기이월자금	유동자산(A)	81,127,652		
	1. 유동자금	69,518,354		
	(1) 운용자금	69,518,354		
	2. 기타유동자산	11,609,298		
	(1) 미수금	340,940		
	(2) 선급법인세	11,148,970	선급법인세	
	(3) 기타유동자산	119,388		
	유동부채(B)	617,208		
	(1) 예수금	617,208		
미사용차기이월자금(A-B)		80,510,444		
	기타이월	80,510,444	학교기업 운영자금	
내역 및 사용계획 합계		80,510,444		

고정자산감가상각비명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

계 정 과 목		기초금액		취득 및 감가상각		폐기 및 매각		기말금액		기말미상각잔액 F=(D-E)	비 고
		취득원가(A)	기초감가상각누계액(1)	취득원가(B)	감가상각액(2)	취득원가(C)	감가상각누계액(3)	취득원가 D=(A+B-C)	감가상각누계액 E=(1+2-3)		
유형고정자산	기계기구	132,059,092	132,059,092		-	-	-	132,059,092	132,059,092	-	
	집기비품	23,290,000	17,899,970		3,189,990	-	-	23,290,000	21,089,960	2,200,040	
합 계		155,349,092	149,959,062	-	3,189,990	-	-	155,349,092	153,149,052	2,200,040	

학교기업 **합계잔액시산표**

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(단위:원)

차		계 정 과 목	대	
변	합 계		합 계	변
잔 액	합 계		합 계	잔 액
5,614,659,149	19,132,793,632	<자 산>	13,671,283,535	153,149,052
81,127,652	243,897,325	(유동자산)	162,769,673	-
69,518,354	179,217,976	현금성자산	109,699,622	-
190,500	44,066,250	매출채권	43,875,750	-
150,440	150,440	미 수 금	-	-
11,148,970	19,288,640	선급법인세	8,139,670	-
119,388	1,174,019	부가세대급금	1,054,631	-
-	-	(재고자산)	-	-
5,378,182,405	18,733,547,215	(투자자산)	13,355,364,810	-
5,378,182,405	18,733,547,215	장기금융상품	13,355,364,810	-
155,349,092	155,349,092	(고정자산)	153,149,052	153,149,052
132,059,092	132,059,092	기계기구	-	-
-	-	기계기구감가상각누계액	132,059,092	132,059,092
23,290,000	23,290,000	집기비품	-	-
-	-	집기비품감가상각누계액	21,089,960	21,089,960
-	5,976,792	<부 채>	6,594,000	617,208
-	5,976,792	(유동부채)	6,594,000	617,208
-	20	미지급금	20	-
-	256,530	제세예수금	309,370	52,840
-	2,278,670	예수금	2,278,670	-
-	3,441,572	부가세예수금	4,005,940	564,368
-	-	<기본금>	5,397,185,783	5,397,185,783
-	-	(기본금)	5,397,185,783	5,397,185,783
-	-	교비회계출연금	3,359,998,000	3,359,998,000
-	-	전기이월운영차손익	2,037,187,783	2,037,187,783
5,614,659,149	19,138,770,424	소 계	19,075,063,318	5,550,952,043
-	-	<수 입>	112,462,607	112,462,607
-	-	매출액	40,060,310	40,060,310
-	-	이자수익	72,402,297	72,402,297
48,755,501	48,755,501	<지 출>	-	-
10,641,388	10,641,388	매출원가	-	-

차		계 정 과 목	대	
변	합 계		합 계	변
잔 액	합 계		잔 액	
26,345,260	26,345,260	인건비	-	-
2,195,520	2,195,520	퇴직급여	-	-
2,575,455	2,575,455	소모품비	-	-
804,628	804,628	지급수수료	-	-
40,000	40,000	교육훈련비	-	-
2,963,260	2,963,260	세금과공과	-	-
3,189,990	3,189,990	감 가 상 각 비	-	-
48,755,501	48,755,501	소 계	112,462,607	112,462,607
5,663,414,650	19,187,525,925	합 계	19,187,525,925	5,663,414,650