

2023회계연도

(2023. 03. 01. ~ 2024. 02. 28.)

학교기업 결산서



대구가톨릭대학교 학교기업

재 무 상 태 표

제 12기 2024년 02월 29일 현재
제 11기 2023년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과 목	제12(당기)		제11(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		207,396,251		146,202,771
(1) 당 좌 자 산		180,587,398		129,186,640
보 통 예 금		172,598,493		124,573,326
미 수 금		5,662,000		4,251,400
부 가 세 대 급 금		2,323,945		360,814
선 납 세 금		2,960		1,100
(2) 재 고 자 산		26,808,853		17,016,131
상 품 제 품 재 료		26,808,853		17,016,131
II. 비 유 동 자 산		41,271,732		59,264,816
(1) 투 자 자 산		0		0
(2) 유 형 자 산		41,271,732		59,264,816
건 물	48,006,364		48,006,364	
감 가 상 각 누 계 액	28,003,709	20,002,655	25,603,391	22,402,973
기 계 장 치	7,119,545		6,649,545	
감 가 상 각 누 계 액	5,791,337	1,328,208	5,021,980	1,627,565
차 량 운 반 구	42,570,026		42,570,026	
감 가 상 각 누 계 액	30,703,814	11,866,212	20,955,797	21,614,229
비 품	44,667,815		43,992,815	
감 가 상 각 누 계 액	36,593,158	8,074,657	30,372,766	13,620,049
(3) 무 형 자 산		0		0
(4) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		248,667,983		205,467,587
부 채				
I. 유 동 부 채		234,305,640		168,890,575
외 상 매 입 금		2,607,157		3,969,916
미 지 급 금		220,818,660		155,037,620
예 수 금		6,000,000		6,000,000
부 가 세 예 수 금		3,439,823		2,292,239
선 수 금		1,000,000		1,150,800
미 지 급 비 용		440,000		440,000
II. 비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		234,305,640		168,890,575
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 포 괄 손 익 누 계 액		0		0
V. 결 손 금		287,780,657		265,565,988

재무상태표

제 12기 2024년 02월 29일 현재

제 11기 2023년 02월 28일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과 목	제12(당기)		제11(전기)	
	금 액		금 액	
미 처 리 결 손 금 (당 기 순 손 실)		287,780,657		265,565,988
당기 :		22,214,669 원		
전기 :		124,618,699 원		
자 본 총 계		14,362,343		36,577,012
부 채 및 자 본 총 계		248,667,983		205,467,587

손익계산서

제 12(당)기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지
 제 11(전기) 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과 목	제 12 (당) 기		제 11 (전) 기	
	금	액	금	액
I. 매출액		476,112,720		319,424,023
상품매출	228,108,658		188,861,735	
상품제품매출	178,344,393		103,112,826	
진료사업수익	44,312,869		18,576,662	
진료사업수익(장애아동바우처)	17,843,800		6,048,800	
진료사업수익(문제행동바우처)	7,503,000		2,824,000	
II. 매출원가		87,708,039		71,257,764
상품제품매출원가		87,708,039		71,257,764
기초상품제품재고액	0		0	
당기상품제품제조원가	87,708,039		71,257,764	
기말상품제품재고액	0		0	
III. 매출총이익		388,404,681		248,166,259
IV. 판매비와관리비		426,597,690		381,040,405
직원급여	306,092,960		270,868,300	
제수당	1,700,000		0	
여비교통비	38,181,815		21,154,461	
통신비	33,320		254,100	
세금과공과금	22,500		84,250	
감가상각비	17,875,421		30,528,219	
지급임차료	0		40,909	
수선비	208,181		30,000	
보험료	998,980		1,109,420	
차량유지비	1,717,611		1,277,000	
운반비	290,000		70,000	
교육훈련비	0		300,000	
도서인쇄비	25,000		924,145	
회의비	656,700		425,700	
소모품비	21,397,915		22,872,596	
지급수수료	16,558,167		13,526,976	
광고선전비	818,430		185,909	
직원법정부담금	20,020,690		17,388,420	
V. 영업손실		38,193,009		132,874,146
VI. 영업외수익		15,978,340		8,255,447
이자수익	39,345		32,496	
기부금	13,808,000		3,370,000	

손익계산서

제 12(당)기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지
제 11(전기) 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과목	제12(당)기		제11(전기)	
	금	액	금	액
잡이익	2,130,995		4,852,951	
VII. 영업외비용		0		0
VIII. 법인세차감전손실		22,214,669		124,618,699
IX. 법인세등		0		0
X. 당기순손실		22,214,669		124,618,699

제조원가명세서

제 12기 2023년 03월 01일부터 2024년 02월 29일까지
제 11기 2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과 목	제 12 (당기)		제 11 (전기)	
	금 액		금 액	
I.원 재 료 비		70,078,722		64,735,135
기초상품제품재료재고액	17,016,131		17,881,138	
당기상품제품재료매입액	79,871,444		63,870,128	
기말상품제품재료재고액	26,808,853		17,016,131	
II.노 무 비		0		0
III.경 비		17,629,317		6,522,629
감 가 상 각 비	1,262,663		2,122,629	
외 주 가 공 비	16,366,654		4,400,000	
IV.당 기 총 제 조 비 용		87,708,039		71,257,764
V.기 초 재 공 품 재고액		0		0
VI.타 계 정 에 서 대체액		0		0
VII.합 계		87,708,039		71,257,764
VIII.기 말 재 공 품 재고액		0		0
IX.타 계 정 으 로 대체액		0		0
X.당 기 제 품 제 조원가		87,708,039		71,257,764

결손금처리계산서

제12(당기) 2023년 03월 01일 부터 제11(전기) 2022년 3월 1일부터
 2024년 02월 29일 까지 2023년 2월 28일까지
 처분예정일 2024년 05월 31일 처분확정일 2023년 05월 31일

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

과 목	제12(당기)		제11(전기)	
	금 액		금 액	
I. 미 처 리 결 손 금		287,780,657		265,565,988
1. 전 기 이 월 미처리결손금	265,565,988		140,947,289	
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	22,214,669		124,618,699	
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. 현금배당	0		0	
나. 주식배당	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		287,780,657		265,565,988

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

합계잔액시산표

2024년 02월 29일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
207,396,251	1,471,455,134	유 동 자 산	1,264,058,883	
180,587,398	1,199,151,481	<당 화 자 산>	1,018,564,083	
172,598,493	660,167,858	보 통 예 금	487,569,365	
5,662,000	525,235,348	미 수 금	519,573,348	
2,323,945	13,744,215	부 가 세 대 급 금	11,420,270	
2,960	4,060	선 납 세 금	1,100	
26,808,853	272,303,653	<예 고 자 산>	245,494,800	
	87,708,039	상 품 제 품	87,708,039	
26,808,853	96,887,575	상 품 제 품 재 료	70,078,722	
	87,708,039	재 공 품	87,708,039	
142,363,750	142,363,750	비 유 동 자 산	101,092,018	101,092,018
142,363,750	142,363,750	<유 형 자 산>	101,092,018	101,092,018
48,006,364	48,006,364	건 물		
		감 가 상 각 누계액	28,003,709	28,003,709
7,119,545	7,119,545	기 계 장 치		
		감 가 상 각 누계액	5,791,337	5,791,337
42,570,026	42,570,026	차 량 운 반 구		
		감 가 상 각 누계액	30,703,814	30,703,814
44,667,815	44,667,815	비 품		
		감 가 상 각 누계액	36,593,158	36,593,158
	364,700,416	유 동 부 채	599,006,056	234,305,640
	78,952,476	외 상 매 입 금	81,559,633	2,607,157
	198,380,067	미 지 급 금	419,198,727	220,818,660
		예 수 금	6,000,000	6,000,000
	44,511,839	부 가 세 예 수 금	47,951,662	3,439,823
	150,800	선 수 금	1,150,800	1,000,000
	42,705,234	미 지 급 비 용	43,145,234	440,000
		자 본 금	302,143,000	302,143,000
		자 본 금	302,143,000	302,143,000
287,780,657	841,127,302	이 익 잉 여 금	553,346,645	
287,780,657	553,346,645	이 월 결 손 금	265,565,988	
	287,780,657	미 처 리 결 손 금	287,780,657	
	514,305,729	손 익	514,305,729	
	514,305,729	손 익	514,305,729	
	476,112,720	매 출	476,112,720	
	228,108,658	상 품 매 출	228,108,658	
	178,344,393	상 품 제 품 매 출	178,344,393	
	44,312,869	진 료 사 업 수 익	44,312,869	
	17,843,800	진료사업수익(장애아동바우처)	17,843,800	

합계잔액시산표

2024년 02월 29일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	7,503,000	진료사업수익(문제행동바우처)	7,503,000	
	87,708,039	매 출 원 가	87,708,039	
	87,708,039	상 품 제 품매출원가	87,708,039	
	87,708,039	제 조 원 가	87,708,039	
	70,078,722	<재 료 비>	70,078,722	
	70,078,722	상 품 제 품 재료비	70,078,722	
	17,629,317	<제 조 경 비>	17,629,317	
	1,262,663	감 가 상 각 비	1,262,663	
	16,366,654	외 주 가 공 비	16,366,654	
	426,597,690	판 매 관 리 비	426,597,690	
	306,092,960	직 원 급 여	306,092,960	
	1,700,000	제 수 당	1,700,000	
	38,181,815	여 비 교 통 비	38,181,815	
	33,320	통 신 비	33,320	
	22,500	세 금 과 공 과 금	22,500	
	17,875,421	감 가 상 각 비	17,875,421	
	208,181	수 선 비	208,181	
	998,980	보 험 료	998,980	
	1,717,611	차 량 유 지 비	1,717,611	
	290,000	운 반 비	290,000	
	25,000	도 서 인 쇄 비	25,000	
	656,700	회 의 비	656,700	
	21,397,915	소 모 품 비	21,397,915	
	16,558,167	지 급 수 수 료	16,558,167	
	818,430	광 고 선 전 비	818,430	
	20,020,690	직 원 법 정 부담금	20,020,690	
	15,978,340	영 업 외 수 익	15,978,340	
	39,345	이 자 수 익	39,345	
	13,808,000	기 부 금	13,808,000	
	2,130,995	잡 이 익	2,130,995	
637,540,658	4,428,057,159	합 계	4,428,057,159	637,540,658

현금흐름표

제 12기 2023년 03월 01일부터 2024년 02월 29일까지
제 11기 2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지

회사명 : 대구가톨릭대학교 (학교법인)

(단위 : 원)

과 목	제 12 (당)기	제 11 (전기)	제 10 (전기)
I. 영업활동으로인한현금흐름	49,170,167	(30,187,594)	(33,570,970)
1. 당기순이익(손실)	(22,214,669)	(124,618,699)	2,737,248
2. 현금의유출이없는비용등의가산	19,138,084	32,650,848	9,350,746
감가상각비	19,138,084	32,650,848	9,350,746
3. 현금의유입이없는수익등의차감			-
4. 영업활동으로인한자산부채의변동	52,746,752	61,780,257	(45,658,964)
원재료의감소(증가)	(9,792,722)	865,007	
미수금의감소(증가)	(1,410,600)	(2,744,400)	(778,990)
선급법인세의감소(증가)	(1,860)	(1,100)	
선급금의감소(증가)			(42,570,026)
부가세대급금의감소(증가)	(1,963,131)	1,297,060	(1,184,566)
매입채무의증가(감소)	(1,362,759)	3,969,916	
재고자산의감소(증가)			(1,955,464)
외상매입금의증가(감소)			
미지급금의증가(감소)	65,781,040	50,596,144	91,362
선수금의증가(감소)	(150,800)	150,800	1,000,000
부가세예수금의증가(감소)	(1,147,584)	1,206,830	(261,280)
미지급비용의증가(감소)		440,000	
II. 투자활동으로인한현금흐름	(1,145,000)		(29,254,634)
1. 투자활동으로인한현금유입액			-
2. 투자활동으로인한현금유출액	1,145,000		(29,254,634)
유형자산의 취득	1,145,000		29,254,634
III. 재무활동으로인한현금흐름			132,643,000
1. 재무활동으로인한현금유입액			132,643,000
자본금 증가			132,643,000
2. 재무활동으로인한현금유출액			-
IV. 현금의증가(감소)(I + II + III)	48,025,167	(30,187,594)	69,817,396
V. 기초의현금	124,573,326	154,760,920	84,943,524
VI. 기말의현금	172,598,493	124,573,326	154,760,920

유형자산감가상각비명세서

2024년 02월 29일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
인물(리모텔링)	2012-05-20		4,370,000		4,370,000	2,330,666	4,370,000	20	0.05	12	218,500		2,549,166	1,820,834
인물(리모텔링)	2012-05-16		43,636,364		43,636,364	23,272,725	43,636,364	20	0.05	12	2,181,818		25,454,543	18,181,821
[소계] 건물			48,006,364		48,006,364	25,603,391	48,006,364				2,400,318		28,003,709	20,002,655
진동암연기	2020-10-07		4,454,545		4,454,545	3,364,238	1,090,307	5	0.451	12	491,728		3,855,966	598,579
발프로채터	2020-10-13		600,000		600,000	453,141	146,859	5	0.451	12	66,233		519,374	80,626
퀵러복합기	2020-10-15		185,000		185,000	139,718	45,282	5	0.451	12	20,422		160,140	24,860
모니터	2020-10-13		280,000		280,000	211,466	68,534	5	0.451	12	30,908		242,374	37,626
컴퓨터본체	2020-10-13		1,130,000		1,130,000	853,417	276,583	5	0.451	12	124,738		978,155	151,845
<small>년도별 감가상각비추출내역</small>				470,000	470,000		470,000	5	0.451	2	35,328		35,328	434,672
[소계] 기계장치			6,649,545	470,000	7,119,545	5,021,980	2,097,565				769,357		5,791,337	1,328,208
뉴가운티	2022-01-18		42,570,026		42,570,026	20,955,797	21,614,229	5	0.451	12	9,748,017		30,703,814	11,866,212
[소계] 차량운반구			42,570,026		42,570,026	20,955,797	21,614,229				9,748,017		30,703,814	11,866,212
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
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
프린터기	2021-08-31		155,000		155,000	92,291	62,709	5	0.451	12	28,281		120,572	34,428
프린터기	2021-09-02		447,272		447,272	257,001	190,181	5	0.451	12	85,771		342,862	104,410
책상	2021-10-28		2,536,363		2,536,363	1,405,566	1,130,797	5	0.451	12	509,989		1,915,555	620,808
다이나믹마이크	2021-11-17		1,300,000		1,300,000	695,592	606,408	5	0.451	12	273,490		967,082	332,918
컴퓨터	2021-11-18		1,372,728		1,372,728	732,395	640,333	5	0.451	12	288,790		1,021,185	351,543
패션선2층	2021-11-25		345,454		345,454	184,310	161,144	5	0.451	12	72,675		256,985	88,469
옷장	2021-11-25		454,545		454,545	242,514	212,031	5	0.451	12	95,625		338,139	116,406

유형자산감가상각비명세서

2024년 02월 29일 현재

회사명: 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

[미상각본 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
캠퓨터 노트북	2021-11-29		6,145,455		6,145,455	3,278,802	2,866,653	5	0.451	12	1,232,800		4,571,662	1,573,793
모니터	2021-11-29		409,092		409,092	218,263	190,829	5	0.451	12	86,063		304,326	104,766
BS-4	2021-12-13		350,000		350,000	179,514	170,486	5	0.451	12	76,889		256,403	93,597
가습기	2022-01-12		218,181		218,181	107,402	110,779	5	0.451	12	49,961		157,363	60,818
스프레이스cc-48외	2022-01-20		2,881,818		2,881,818	1,418,622	1,463,196	5	0.451	12	659,901		2,078,523	803,295
연주복	2022-01-20		8,167,818		8,167,818	4,020,742	4,147,076	5	0.451	12	1,870,331		5,891,073	2,276,745
RT25NARAHSS 외	2022-01-26		350,000		350,000	172,293	177,707	5	0.451	12	80,145		252,438	97,562
문서세단기	2023-08-03			125,000	125,000		125,000	5	0.451	7	32,885		32,885	92,115
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
허부장	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

유형자산감가상각비명세서

2024년 02월 29일 현재

회사명 : 대구가톨릭대학교학교기업(통합)

[미상각분 감가상각계산]

자산명	취득일	입종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	연수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
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	868,225	495,411	5	0.451	12	223,430		1,091,655	271,981
실습실내부 칸막이 판넬공사	2021-03-30		1,890,000		1,890,000	1,320,352	569,648	5	0.451	12	256,911		1,577,263	312,737
장식미술센터 비품 1	2021-10-12		327,272		327,272	181,362	145,910	5	0.451	12	65,805		247,167	80,105
장식미술센터 비품 2	2021-10-12		540,000		540,000	299,249	240,751	5	0.451	12	108,578		407,827	132,173
유스타노 디퓨저사다리S-50	2023-12-27			550,000	550,000		550,000	5	0.451	3	62,012		62,012	487,988
[소계] 비품			43,992,815	675,000	44,667,815	30,372,766	28,995,230				6,220,392		36,593,158	8,074,657
합계			141,218,750	1,145,000	142,363,750	81,953,934	100,713,388				19,138,084		101,092,018	41,271,732

(단위: 원)