

2021학년도

원광보건대학교 학교기업 WM주얼리컴퍼니 결산서

(2021.3.1~2022.2.28)



원 광 보 건 대 학 교

목 차

| | |
|----------------------|----|
| 1. 자금계산서 총괄표 | 3 |
| 2. 자금계산서(수입) | 4 |
| 3. 자금계산서(지출) | 8 |
| 4. 대차대조표(자산) | 14 |
| 5. 대차대조표(부채, 기본금) | 16 |
| 6. 운영계산서(수익) | 17 |
| 7. 운영계산서(비용) | 19 |
| 8. 부속명세서 | |
| 1) 예비비 사용액 명세서 | 22 |
| 2) 현금및예금명세서 | 23 |
| 3) 선급법인세 명세서 | 31 |
| 4) 부가세대급금 명세서 | 32 |
| 5) 매출채권명세서 | 33 |
| 6) 미수금 명세서 | 34 |
| 7) 선급금 명세서 | 35 |
| 8) 보증금 명세서 | 36 |
| 9) 투자자산 명세서 | 37 |
| 10) 유형자산 명세서 | 38 |
| 11) 무형자산 명세서 | 39 |
| 12) 매입채무 명세서 | 40 |
| 13) 미지급금 명세서 | 41 |
| 14) 예수금 명세서 | 42 |
| 15) 부가세예수금 명세서 | 43 |
| 16) 제세예수금 명세서 | 44 |
| 17) 기본금 명세서 | 45 |
| 18) 재고자산 명세서 | 46 |
| 19) 매출원가 명세서 | 47 |
| 9. 합계잔액시산표 | 48 |
| 10. 결산부속서류 | |
| 1) 감사보고서 | 52 |
| 2) 제47차 대학평의원회 회의록 | 54 |
| 3) 제29차 등록금심의위원회 회의록 | 64 |

자금계산서 총괄표

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 자 금 수 입 현 황 | | | | | 자 금 지 출 현 황 | | | | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 관 별 | 예산액(A) | 결산액(B) | 차액(A-B) | 비율(%) | 관 별 | 예산액(A) | 결산액(B) | 차액(A-B) | 비율(%) |
| 운영활동으로인한 현금유입액 | 456,110,000 | 419,880,591 | 36,229,409 | 70.80 | 운영활동으로인한 현금유출액 | - | - | - | - |
| | | | | | 재료매입비 | 167,500,000 | 161,085,294 | 6,414,706 | 27.16 |
| 투자활동으로인한 현금유입액 | 0 | 0 | 0 | - | 일반관리비 | 180,500,000 | 169,242,353 | 11,257,647 | 28.54 |
| | | | | | 운영외비용 | 97,600,000 | 98,334,670 | △734,670 | 16.58 |
| 재무활동으로인한 현금유입액 | 0 | 0 | 0 | - | 유동자산지출 | 0 | - | 0 | - |
| | | | | | 고정자산취득 | 7,380,000 | 7,368,181 | 11,819 | 1.24 |
| 전기이월자금 | 204,694,000 | 173,167,193 | 31,526,807 | 29.20 | 유동부채지출 | 0 | - | 0 | - |
| | | | | | 고정부채지출 | 0 | - | 0 | - |
| | | | | | 출연기본금감소액 | 0 | - | 0 | - |
| | | | | - | 차기이월자금 | 207,824,000 | 157,017,286 | 50,806,714 | 26.48 |
| 계 | 660,804,000 | 593,047,784 | 67,756,216 | 100.00 | 계 | 660,804,000 | 593,047,784 | 67,756,216 | 100.00 |

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

| 과 목 | | 예 산 액(A) | 결 산 액(B) | 증감(△)액(B-A) | 비 고 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-----|
| 관 | 항 목 | | | | |
| 운영활동으로인한 현금유입액 | | 456,110,000 | 419,880,591 | - 36,229,409 | |
| | 매출관련 현금유입 | 198,000,000 | 160,463,270 | - 37,536,730 | |
| | 매출관련현금유입 | 198,000,000 | 160,463,270 | - 37,536,730 | |
| | 국고보조금 수익 | 201,200,000 | 201,200,000 | - | |
| | 교육부보조금 | 201,200,000 | 201,200,000 | - | |
| | 기타정부기관국고보조금 | - | - | - | |
| | 지자체보조금 수익 | 15,000,000 | 15,263,000 | 263,000 | |
| | 지방자치단체보조금 | 15,000,000 | 15,263,000 | 263,000 | |
| | 전입금수익 | 40,000,000 | 40,000,000 | - | |
| | 법인일반회계전입금 | - | - | - | |
| | 교비회계전입금 | 40,000,000 | 40,000,000 | - | |
| | 기타전입금 | - | - | - | |

(단위 : 원)

| 과 | | 목 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(△)액(B-A) | 비고 |
|-----------------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | 기부금 수익 | | - | - | - | |
| | | 일반기부금 | - | - | - | |
| | | 지정기부금 | - | - | - | |
| | 운영외수익 | | 1,910,000 | 2,954,321 | 1,044,321 | |
| | | 이자수익 | 1,810,000 | 1,816,450 | 6,450 | |
| | | 배당금수익 | - | - | - | |
| | | 임대료수익 | - | - | - | |
| | | 전기오류 수정이익 | - | - | - | |
| | | 기타운영외수익 | 100,000 | 1,137,871 | 1,037,871 | |
| 투자활동으로 인한 현금유입액 | | | - | - | - | |
| | 투자자산 수입 | | - | - | - | |
| | | 장기금융상품인출액 | - | - | - | |
| | | 투자유가증권매각대 | - | - | - | |
| | | 출자금회수액 | - | - | - | |
| | | 보증금회수액 | - | - | - | |
| | | 기타투자자산회수액 | - | - | - | |

(단위 : 원)

| 과 | | 목 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(△)액(B-A) | 비고 |
|-----------------|---------|-------------|--------|--------|-------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | 유형자산 | 매각대 | - | - | - | |
| | | 토지매각대 | - | - | - | |
| | | 건물매각대 | - | - | - | |
| | | 건축물매각대 | - | - | - | |
| | | 기계기구매각대 | - | - | - | |
| | | 집기비품매각대 | - | - | - | |
| | | 차량운반구매각대 | - | - | - | |
| | | 기타유형고정자산매각대 | - | - | - | |
| | 무형자산 | 매각대 | - | - | - | |
| | | 기타무형고정자산매각대 | - | - | - | |
| 재무활동으로 인한 현금유입액 | | | - | - | - | |
| | 고정부채의입금 | | - | - | - | |
| | | 임대보증금증가액 | - | - | - | |
| | | 기타비유동부채증가액 | - | - | - | |
| | 기본금의 조달 | | - | - | - | |
| | | 출연기본금 증가액 | - | - | - | |

(단위 : 원)

| 과 | | 목 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(△)액(B-A) | 비고 |
|------------|--------|----------|-------------|-------------|--------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 자금수입합계 | | | 456,110,000 | 419,880,591 | - 36,229,409 | |
| 미사용 전기이월자금 | | | 204,694,000 | 173,167,193 | -31,526,807 | |
| | 기초유동자산 | | - | 210,046,868 | 210,046,868 | |
| | | 유동자금(예금) | - | 204,694,690 | 204,694,690 | |
| | | 기타유동자산 | - | 5,352,178 | 5,352,178 | |
| | 기초유동부채 | | - | 36,879,675 | 36,879,675 | |
| | | 예수금 | - | 2,103,915 | 2,103,915 | |
| | | 선수금 | - | - | - | |
| | | 기타유동부채 | - | 34,775,760 | 34,775,760 | |
| 자금수입총계 | | | 660,804,000 | 593,047,784 | - 67,756,216 | |

자 금 계 산 서

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

| 과 목 | | | 예 산 액(A) | 결 산 액(B) | 증감(△)액(A-B) | 비 고 |
|----------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 운영활동으로인한 현금유출액 | | | - | - | - | |
| | 매출관련 현금유출 | | - | - | - | |
| | | 매출관련현금유출 | - | - | - | |
| 재료매입비 | | | 167,500,000 | 161,085,294 | 6,414,706 | |
| | 재료매입 | | 167,500,000 | 146,425,111 | 21,074,889 | |
| | | 당기원재료매입액 | 167,500,000 | 146,425,111 | 21,074,889 | |
| | | 당기부재료매입액 | - | | - | |
| | | 당기기타재료매입액 | - | | - | |
| | 상품매입 | | - | 3,047,728 | - | 3,047,728 |
| | | 상품매입 | - | 3,047,728 | - | 3,047,728 |
| | 제품매입 | | - | 11,612,455 | - | 11,612,455 |
| | | 기타재고자산 | - | 11,612,455 | - | 11,612,455 |

(단위 : 원)

| 과 | | 목 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(△)액(A-B) | 비고 |
|-------|-------|-------|-------------|-------------|--------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 일반관리비 | | | 180,500,000 | 169,242,353 | 11,257,647 | |
| | 일반관리비 | | 180,500,000 | 169,242,353 | 11,257,647 | |
| | | 급여 | 100,000,000 | 84,038,160 | 15,961,840 | |
| | | 상여금 | - | 4,300,000 | - 4,300,000 | |
| | | 제수당 | - | 10,960,000 | - 10,960,000 | |
| | | 퇴직급여 | 4,000,000 | 3,770,996 | 229,004 | |
| | | 복리후생비 | 13,000,000 | 11,559,569 | 1,440,431 | |
| | | 여비교통비 | 3,000,000 | 3,097,500 | - 97,500 | |
| | | 차량유지비 | - | - | - | |
| | | 교육훈련비 | 300,000 | - | 300,000 | |
| | | 소모품비 | 1,800,000 | 1,800,000 | - | |
| | | 리스임차료 | - | - | - | |
| | | 업무추진비 | 2,000,000 | 2,000,006 | - 6 | |
| | | 회의비 | 1,900,000 | 1,375,908 | 524,092 | |

(단위 : 원)

| 과 | | 목 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(△)액(A-B) | 비고 |
|--------|-------|---------|------------|------------|-------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 지급수수료 | 7,700,000 | 5,563,524 | 2,136,476 | |
| | | 세금과공과 | 500,000 | 220,000 | 280,000 | |
| | | 통신비 | - | - | - | |
| | | 보험료 | - | - | - | |
| | | 외주가공비 | 11,200,000 | 8,634,999 | 2,565,001 | |
| | | 운반비 | 500,000 | - | 500,000 | |
| | | 출판인쇄비 | 2,500,000 | 2,422,727 | 77,273 | |
| | | 홍보비 | 15,000,000 | 13,890,584 | 1,109,416 | |
| | | 수선비 | 2,000,000 | 2,000,000 | - | |
| | | 학교회계전출금 | 10,000,000 | 10,000,000 | - | |
| | | 기타관리운영비 | 5,100,000 | 3,608,380 | 1,491,620 | |
| 운영외 비용 | | | 97,600,000 | 98,334,670 | - 734,670 | |
| | 운영외비용 | | 97,600,000 | 98,334,670 | - 734,670 | |

(단위 : 원)

| 과 | | 목 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(Δ)액(A-B) | 비고 |
|--------|---------|------------|------------|------------|-------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 전기오류수정손실 | - | - | - | |
| | | 실험실습비 | 93,000,000 | 93,828,200 | - 828,200 | |
| | | 학생장학금 | 4,500,000 | 4,500,000 | - | |
| | | 기타운영외비용 | 100,000 | 6,470 | 93,530 | |
| 고정자산취득 | | | 7,380,000 | 7,368,181 | 11,819 | |
| | 투자자산지출 | | - | - | - | |
| | | 장기금융상품 취득액 | - | - | - | |
| | | 투자유가증권 취득액 | - | - | - | |
| | | 출자금 투자지출 | - | - | - | |
| | | 보증금 지출 | - | - | - | |
| | | 기타투자자산지출 | - | - | - | |
| | 유형자산 취득 | | 7,380,000 | 7,368,181 | 11,819 | |
| | | 토지매입 | - | - | - | |
| | | 건물매입 | - | - | - | |
| | | 구축물매입 | - | - | - | |
| | | 기계기구매입 | 5,460,000 | 5,454,545 | 5,455 | |
| | | 집기비품매입 | 1,920,000 | 1,913,636 | 6,364 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(Δ)액(A-B) | 비고 |
|------------|----------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 차량운반구매입 | - | - | - | |
| | | 기타유형고정자산매입 | - | - | - | |
| | 무형자산 취득 | | - | - | - | |
| | | 기타무형자산 취득 | - | - | - | |
| 고정부채지출 | | | - | - | - | |
| | 고정부채지출 | | - | - | - | |
| | | 임대보증금 감소액 | - | - | - | |
| | | 기타고정부채감소액 | - | - | - | |
| 출연기본금 감소액 | | | - | - | - | |
| | 출연기본금감소액 | | - | - | - | |
| | | 출연기본금감소액 | - | - | - | |
| 자금지출합계 | | | 452,980,000 | 436,030,498 | 16,949,502 | |
| 미사용 차기이월자금 | | | 207,824,000 | 157,017,286 | 50,806,714 | |
| | 기말유동자산 | | - | 191,722,555 | - | 191,722,555 |
| | | 유동자금(예금) | - | 189,012,217 | - | 189,012,217 |
| | | 기타유동자산 | - | 2,710,338 | - | 2,710,338 |
| | 기말유동부채 | | - | 34,705,269 | - | 34,705,269 |

(단위 : 원)

| 과 목 | | | 예 산 액(A) | 결 산 액(B) | 증감(△)액(A-B) | 비 고 |
|-------------|---|-------|-------------|-------------|--------------|-----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | 예수금 | - | 171,781 | - 171,781 | |
| | | 외상매입금 | - | 34,533,488 | - 34,533,488 | |
| 자 금 지 출 총 계 | | | 660,804,000 | 593,047,784 | 67,756,216 | |

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2022년 2월 28일 현재)

(전기 : 2021년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 액 | | 금 액 | |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 1. 유동자산 | | | 233,444,683 | | 240,424,615 |
| (1) 당좌자산 | | | 191,722,555 | | 210,046,868 |
| | 현금 | 150,000 | | 150,000 | |
| | 현금및 현금성자산 | 38,862,217 | | 104,544,690 | |
| | 단기금융상품 | 150,000,000 | | 100,000,000 | |
| | 매출채권 | - | | - | |
| | 미수금 | - | | 23,600 | |
| | 선급금 | - | | - | |
| | 선급법인세 | 277,200 | | 388,170 | |
| | 부가세대급금 | 2,433,138 | | 4,940,408 | |
| (2) 재고자산 | | | 41,722,128 | | 30,377,747 |
| | 상품 | 29,360,310 | | 30,377,747 | |
| | 제품 | 11,612,455 | | - | |
| | 원재료 | 749,363 | | - | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-----------|------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 액 | | 금 액 | |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 2. 고정자산 | | | 88,372,990 | | 97,961,569 |
| (1)투자자산 | | | 30,000,000 | | 30,000,000 |
| | 장기금융상품 | - | | - | |
| | 보증금 | 30,000,000 | | 30,000,000 | |
| (2)유형자산 | | | 34,496,320 | | 36,544,899 |
| | 기계기구 | 10,909,090 | | 5,454,545 | |
| | 감가상각누계액 | 1,999,970 | 8,909,120 | 454,540 | 5,000,005 |
| | 집기비품 | 40,154,090 | | 38,240,454 | |
| | 감가상각누계액 | 14,566,890 | 25,587,200 | 6,695,560 | 31,544,894 |
| | 차량운반구 | - | | - | |
| | 감가상각누계액 | - | - | - | - |
| | 기타유형자산시설장치 | - | | - | |
| | 감가상각누계액 | - | - | - | - |
| (3)무형고정자산 | | | 23,876,670 | | 31,416,670 |
| | 특허권 | - | | - | |
| | 지적재산권 | - | | - | |
| | 기타무형자산 | 23,876,670 | | 31,416,670 | |
| 자 산 총 계 | | | 321,817,673 | | 338,386,184 |

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-----------------|-----------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 1. 유동부채 | | | 34,705,269 | | 36,879,675 |
| | 외상매입금 | 33,481,760 | | 33,481,760 | |
| | 제세예수금 | - | | 1,017,340 | |
| | 부가세예수금 | 171,781 | | 1,086,575 | |
| | 미지급비용 | - | | 1,294,000 | |
| | 예수금 | 1,051,728 | | - | |
| 2. 고정부채 | | | - | | - |
| | 임대보증금 | - | | - | |
| | 퇴직급여충당금 | - | | - | |
| | 고유목적사업준비금 | - | | - | |
| 3. 기본금 | | | 287,112,404 | | 301,506,509 |
| (1) 출연기본금 | | | 200,000,000 | | 200,000,000 |
| | 대학출연금 | 200,000,000 | | 200,000,000 | |
| | 기타출연금 | - | | - | |
| (2) 운영차액 | | | 87,112,404 | | 101,506,509 |
| | 전기이월운영차액 | 101,506,509 | | 196,821,043 | |
| | 당기운영차액 | - 14,394,105 | | - 95,314,534 | |
| 부 채 와 기 본 금 총 계 | | | 321,817,673 | | 338,386,184 |

은영계산서

운 영 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(전기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

| 관, 항 | 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|----------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 | |
| 운영활동으로인한 현금유입액 | | | | 419,880,591 | | 417,618,618 |
| | 매출관련 현금유입 | | | 160,463,270 | | 175,078,689 |
| | | 매출관련 현금유입 | 160,463,270 | | 175,078,689 | |
| | 국고보조금 수익 | | | 201,200,000 | | 200,000,000 |
| | | 교육부보조금 | 201,200,000 | | 200,000,000 | |
| | | 기타정부기관국고보조금 | - | | - | |
| | 지자체보조금 수익 | | | 15,263,000 | | - |
| | | 지방자치단체보조금 | 15,263,000 | | - | |
| | 전입금수익 | | | 40,000,000 | | 40,000,000 |
| | | 법인일반회계전입금 | - | | - | |
| | | 교비회계전입금 | 40,000,000 | | 40,000,000 | |
| | | 고유목적수익사업전입금 | - | | - | |
| | | 기타전입금 | - | | - | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| | 기부금 수익 | | - | | - |
| | 일반기부금 | - | | - | |
| | 지정기부금 | - | | - | |
| | 현물기부금 | - | | - | |
| | 운영외수익 | | 2,954,321 | | 2,539,929 |
| | 이자수익 | 1,816,450 | | 2,536,129 | |
| | 배당금수익 | - | | - | |
| | 임대료수익 | - | | - | |
| | 전기오류 수정이익 | - | | - | |
| | 기타운영외수익 | 1,137,871 | | 3,800 | |
| | 운영수익총계 | | 419,880,591 | | 417,618,618 |

2. 운영비용

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|--------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 운영비용 | | | 149,740,913 | | 184,074,456 |
| | 매출원가 | | 149,740,913 | | 184,074,456 |
| | 원재료비 | 145,675,748 | | 165,625,736 | |
| | 학과제품 | - | | 16,799,560 | |
| | 상품매입비 | 4,065,165 | | 1,649,160 | |
| 보조금사업비 | | | 98,328,200 | | 73,687,315 |
| | 연구비 | | - | | - |
| | 인건비 | - | | - | |
| | 연구제경비 | - | | - | |
| | 교육운영비 | | 98,328,200 | | 73,687,315 |
| | 교육과정개발비 | - | | - | |
| | 장학금 | 4,500,000 | | 8,400,000 | |
| | 실험실습비 | 93,828,200 | | 65,287,315 | |
| 일반관리비 | | | 186,199,113 | | 171,482,791 |
| | 일반관리비 | | 186,199,113 | | 171,482,791 |
| | 급여 | 84,038,160 | | 97,300,000 | |
| | 상여금 | 4,300,000 | | 1,800,000 | |
| | 제수당 | 10,960,000 | | - | |
| | 퇴직급여 | 3,770,996 | | 3,224,478 | |

(단위 : 원)

| 관, 항 | 과 목 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|------|-------------|------------|------|------------|------|
| | | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| | 복리후생비 | 11,559,569 | | 6,930,853 | |
| | 여비교통비 | 3,097,500 | | 1,520,200 | |
| | 차량유지비 | - | | - | |
| | 교육훈련비 | - | | - | |
| | 소모품비 | 1,800,000 | | 4,407,582 | |
| | 리스임차료 | - | | - | |
| | 업무추진비 | 2,000,006 | | 1,199,200 | |
| | 회의비 | 1,375,908 | | 998,900 | |
| | 지급수수료 | 5,563,524 | | 10,812,027 | |
| | 세금과공과 | 220,000 | | 2,220,000 | |
| | 감가상각비 | 9,416,760 | | 6,902,580 | |
| | 통신비 | - | | 4,000 | |
| | 보험료 | - | | - | |
| | 외주가공비 | 8,634,999 | | 3,501,362 | |
| | 무형자산 상각비 | 7,540,000 | | 6,283,330 | |
| | 잡급 | - | | 824,640 | |
| | 출판인쇄비 | 2,422,727 | | 849,093 | |
| | 홍보비 | 13,890,584 | | 3,486,364 | |
| | 수선비 | 2,000,000 | | 6,818,182 | |
| | 학교회계전출금 | 10,000,000 | | 10,000,000 | |
| | 기타관리운영비 | 3,608,380 | | 2,400,000 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-------------|------------|-------|--------------|------------|--------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 운영의 비용 | | | 6,470 | | 83,688,590 |
| | 운영의비용 | | 6,470 | | 83,688,590 |
| | 전기오류수정손실 | - | | - | |
| | 재고자산감모손실 | - | | - | |
| | 단기차입금상환지출액 | - | | - | |
| | 기타운영외비용 | 6,470 | | 83,688,590 | |
| 운 영 비 용 합 계 | | | 434,274,696 | | 512,933,152 |
| 운영차액대체 | | | - | | - |
| 당기운영차익 | | | - 14,394,105 | | - 95,314,534 |
| 비 용 총 계 | | | 419,880,591 | | 417,618,618 |

부속명세서

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

| 예비비사용과목 | | | 내역 | 예비비사용결정액 | 예비비지출액 | 비고 |
|---------|---|---|---------|----------|--------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | | | 해당사항 없음 | | | |
| 합계 | | | | - | - | |

현금 및 예금 명세서

(단위 : 원)

| 자금의종류 | 구분(현금, 예금) | 용도 | 예치기관 | 예금종류 | 계좌번호 | (예치)금액 | 비고 |
|--------|------------|-----|-------|-------|------------------|-------------|-------------|
| 유동자금 | 현금 | 시재금 | POS | 현금 | - | 150,000 | |
| | 예금 | 매입출 | 전북은행 | 보통예금 | 1013-01-1019572 | 35,547,679 | |
| | 예금 | 매입출 | 전북은행 | 보통예금 | 1013-01-3246331 | 2,999,895 | |
| | 예금 | 매입출 | 전북은행 | 보통예금 | 1013-01-3246369 | 2,940 | |
| | 예금 | 매입출 | 전북은행 | 보통예금 | 1013-01-3908502 | 5,260 | |
| | 예금 | 매입출 | 전북은행 | 보통예금 | 1013-01-1019550 | 306,355 | |
| | 예금 | 매입출 | 신한은행 | 금거래계좌 | 100-031-256301 | 88 | |
| | 소계 | | | | | 39,012,217 | |
| 단기금융상품 | 예금 | 단기 | 새마을금고 | 정기예금 | 9110-2243-5005-0 | 50,000,000 | |
| | 예금 | 단기 | 새마을금고 | 정기예금 | 9110-2631-2107-6 | 100,000,000 | |
| | | | | | | | |
| | 소계 | | | | | | 150,000,000 |
| 총계 | | | | | | 189,012,217 | |

예금(신탁) 잔액증명서

1/5

증서번호 : **349535**



발행일자 : 2022년 03월 04일 (제 1 호) 08시 52분 현재

| 번호 | 계좌번호 원본수익자성명 | 예금종류 이익수익자성명 | 예금잔액·신탁원본 (결제전 타점금액포함) 신탁원가이익 | 결제전 타점금액 부도금액 | 비고 |
|-----|-----------------|-----------------|-------------------------------------|------------------|----|
| 1 | 1013-01-1019572 | 보통예금 | ₩35,547,679 | ₩0 | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 합 계 | | | ₩35,547,679 ₩0 | ₩0 ₩0 | |

위 금액은 2022년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

주식 전 북은 행 원 광 부 점
회사 회 사 전 북은 행 원 광 부 점
WM주얼리컴퍼니 귀하

발급번호 : 00005060



[본 예금잔액증명서 발급내용의 일치여부는 당행 홈페이지/빠른서비스에서 확인할 수 있습니다.]

예금(신탁) 잔액증명서

1/5



증서번호 : **349536**

발행일자 : 2022년 03월 04일 (제 1 호) 08시 52분 현재

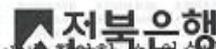
| 번호 | 계좌번호 원본수익자성명 | 예금종류 이익수익자성명 | 예금잔액·신탁원본 (결제전 타점권포함) 신탁원가이액 | 결제전 타점금액 부도금액 | 비고 |
|-----|-----------------|-----------------|------------------------------------|------------------|----|
| 1 | 1013-01-3246331 | 보통예금 | ₩2,999,895 | ₩0 | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 합 계 | | | ₩2,999,895 ₩0 | ₩0 ₩0 | |

위 금액은 2022년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

주식회사 전북은행 원광 부점
 예금주 WM주얼리컴퍼니 귀하

발급번호 : 00005060

D-IC-12(210x297) [본 예금잔액증명서 발급내용의 일치여부는 당행 홈페이지/빠른서비스에서 확인할 수 있습니다.]



예금(신탁) 잔액증명서

1/5



증서번호 : **349537**

발행일자 : 2022년 03월 04일 (제 1 호) 08시 52분 현재

| 번호 | 계좌번호 원본수익자성명 | 예금종류 이익수익자성명 | 예금잔액·신탁원본 (결제전 타점금액포함) 신탁원가이익 | 결제전 타점금액 부도금액 | 비고 |
|-----|-----------------|-----------------|-------------------------------------|------------------|----|
| 1 | 1013-01-3246369 | 보통예금 | ₩2,940 | ₩0 | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 합 계 | | | ₩2,940 ₩0 | ₩0 ₩0 | |

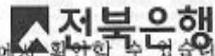
위 금액은 2022년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

주식회사 전북은행 원광  부점
WM주얼리컴퍼니 귀하

발급번호 : 00005060

D-IC-13210x297

[본 예금잔액증명서 발급내용의 일치여부는 당행 홈페이지/빠른서비스에서 확인할 수 있습니다.]



예금(신탁) 잔액증명서

1/5

증서번호 : **349538**

발행일자 : 2022년 03월 04일 (제 1 호) 08시 52분 현재

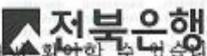


| 번호 | 계좌번호 원본수익자성명 | 예금종류 이익수익자성명 | 예금잔액·신탁원본 (결제전 타점권포함) 신탁원가이의 | 결제전 타점금액 부도금액 | 비고 |
|-----|-----------------|-----------------|------------------------------------|------------------|----|
| 1 | 1013-01-3908502 | 보통예금 | ₩5,260 | ₩0 | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 합 계 | | | ₩5,260 ₩0 | ₩0 ₩0 | |

위 금액은 2022년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

주식회사 전북은행 원광 부점 
 예금주 WM주얼리컴퍼니 귀하

발급번호 : 00005060

D-IC-12(210 x 297)  **전북은행**
 [중 예금잔액증명서 발급내용의 일치여부는 당행 홈페이지/빠른서비스에서 확인할 수 있습니다.]

예금(신탁) 잔액증명서

1/5

증서번호 : **349539**

발행일자 : 2022년 03월 04일 (제 1 호) 08시 54분 현재



| 번호 | 계좌번호 원본수익자성명 | 예금종류 이익수익자성명 | 예금잔액·신탁원본 (결제전 타점권포함) 신탁원가이역 | 결제전 타점금액 부도금액 | 비고 |
|-----|-----------------|-----------------|------------------------------------|------------------|----|
| 1 | 1013-01-1019550 | 보통예금 | ₩306,355 | ₩0 | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 합 계 | | | ₩306,355 ₩0 | ₩0 ₩0 | |

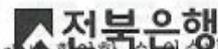
위 금액은 2022년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

주식회사 전북은행 원광 부점 
 예금주 WM주얼리컴퍼니 귀하

발급번호 : 00005061

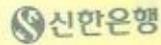
D-IC-1210x297

[동 예금잔액증명서 발급내용의 일치여부는 당행 홈페이지/빠른서비스에서 확인할 수 있습니다.]





거래하신 내용 (예금 및 대출)



| 거래일 | 내용 | 찾으신금액 | 맡기신금액 | 잔액 | 거래점 |
|-----|---|-------------|---------------------|-------------|---------|
| 1 | 100-031-258301(00-01)WM주일리컴퍼니 | | | *9 | |
| 2 | 171026타행환WM주일리컴퍼니 | | *27,200,000 | *27,200,009 | 전북6103 |
| 3 | 171026GD매매 | *27,200,000 | (주)골드카리스 | | *9종로3가 |
| 4 | 171113타행환WM주일리컴퍼니 | | *32,240,000 | *32,240,009 | 전북6103 |
| 5 | 171114GD매매 | *32,240,009 | (주)골드카리스 | | *0종로3가 |
| 6 | 171129타행환WM주일리컴퍼니 | | *43,875,000 | *43,875,000 | 전북6103 |
| 7 | 171129GD매매 | *43,875,000 | (주)골드카리스 | | *0종로3가 |
| 8 | 171216)자 | 06.17-12.15 | | *88 | *88익산 |
| 9 | (소득액: 88 소득(법인)세: 0 지소세: 0 신한은행 익산금융센터지점 | | 사업자번호: 403-85-13676 | | |
| 10 | 180209타행환WM주일리컴퍼니 | | *26,768,000 | *26,768,088 | 전북6103 |
| 11 | 180209GD매매 | *26,768,000 | (주)골드카리스 | | *88종로3가 |
| 12 | | | | | |
| 13 | 181115타행환WM주일리컴퍼니 | | *39,200,000 | *39,200,088 | 전북6103 |
| 14 | 181115GD매매 | *39,200,000 | (주)골드카리스 | | *88종로3가 |
| 15 | | | | | |
| 16 | | | | | |
| 17 | | | | | |
| 18 | | | | | |
| 19 | | | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | | | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | | | | | |
| 24 | | | | | |

「Tops Club」 고객님은

은행거래실적을 바탕으로 Tops Club 고객으로 선정되시면, 등급에 따라
수수료 면제 및 할인, 완충유대 등 다양한 서비스를 제공해 드리며,
신한금융그룹에서 제공하는 우대서비스도 받으실 수 있습니다.

* 표시는 대출금 잔액임

2

부가세대급금 명세서

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|------------|-----------------|------------------|-----|
| 2022-01-03 | 사무용품비 | 84,770 | |
| 2022-01-03 | 시설장비 수선 | 200,000 | |
| 2022-01-04 | 주얼리제품 외주가공 | 250,264 | |
| 2022-01-05 | 공인인증서 | 800 | |
| 2022-01-21 | 카드단말기. 포스유지보수 | 2,000 | |
| 2022-01-27 | 지식재산권 특허출원 | 200,000 | |
| 2022-01-31 | 식대밋다과 10건 | 98,458 | |
| 2022-02-21 | 주얼리제품 제작 | 964,545 | |
| 2022-02-21 | 주얼리제품 외주가공 | 275,773 | |
| 2022-02-21 | 교보제인쇄 | 83,673 | |
| 2022-02-21 | 사무용품비 | 8,657 | |
| 2022-02-21 | 카드단말기. 포스유지보수 | 2,000 | |
| 2022-02-25 | 부영이열쇠고리 부가세 | 37,500 | |
| 2022-02-28 | 학교기업지원사업정산용역수수료 | 107,727 | |
| 2022-02-28 | 식대밋다과 12건 | 116,971 | |
| 합 계 | | 2,433,138 | |

매출채권명세서

(단위 : 원)

| 과 목 | 거래처명 | 내 역 | 금 액 | 비 고 |
|-----|------|---------|-----|-----|
| | | 해당사항 없음 | | |
| 합계 | | | | |

선 급 금 명 세 서

(단위:원)

| 거래처명 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|------|--------|-----|-----|
| | 해당사항없음 | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 합 계 | | - | |

보 증 금 명 세 서

(단위:원)

| 거래처명 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|-----------|--------------------|------------|-----|
| 라템(LATEM) | 라템 위탁판매 대리점 보증금 지급 | 30,000,000 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 합 계 | | 30,000,000 | |

투자자산명세서

(단위 : 원)

| 구분 | 예치기관 | 예금종류 | 계좌번호 | (예치)금액 | 비고 |
|--------|---------|------|------|--------|----|
| 장기금융상품 | 해당사항 없음 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | - | |
| 투자유가증권 | 해당사항 없음 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | - |
| 총 계 | | | | - | |

유형자산명세서

(단위: 원)

| 과 목 | 품명 | 취득가액 | 구입일자 | 기말잔액 | 감가상각누계액 | 미상각잔액 | 비 고 |
|------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|-----|
| 기계기구 | 레이저마킹기 | 5,454,545 | 2020-09-29 | 5,454,545 | 1,545,440 | 3,909,105 | |
| | 바렐기 | 5,000,000 | 2021-10-05 | 5,000,000 | 416,660 | 4,583,340 | |
| | 바렐기 광택볼 | 454,545 | 2021-10-05 | 454,545 | 37,870 | 416,675 | |
| 소계 | | 10,909,090 | | 10,909,090 | 1,999,970 | 8,909,120 | |
| 집기비품 | 세척기 | 165,000 | 2017-06-29 | 165,000 | 156,760 | 8,240 | |
| | 전자저울 | 285,000 | 2017-09-29 | 285,000 | 270,760 | 14,240 | |
| | 라템집기.소품 | 29,185,000 | 2020-03-02 | 29,185,000 | 11,674,000 | 17,511,000 | |
| | 전시쇼케이스 | 1,136,363 | 2020-10-30 | 1,136,363 | 321,960 | 814,403 | |
| | 전시내부쇼케이스 | 1,160,000 | 2020-10-30 | 1,160,000 | 328,660 | 831,340 | |
| | 쇼케이스진열장 | 4,490,909 | 2020-11-30 | 4,490,909 | 1,197,570 | 3,293,339 | |
| | 금형 | 1,818,182 | 2021-02-26 | 1,818,182 | 393,930 | 1,424,252 | |
| | 노트북 | 1,913,636 | 2021-08-20 | 1,913,636 | 223,250 | 1,690,386 | |
| 소계 | | 40,154,090 | | 40,154,090 | 14,566,890 | 25,587,200 | |
| | | | | | | | |
| 합 계 | - | 51,063,180 | | 51,063,180 | 16,566,860 | 34,496,320 | |

무형자산명세서

(단위:원)

| 과 목 | 취득원가 | 기초잔액 | 당기증가액 | 당기감소액 | 기말잔액 | 비 고 |
|--------|------------|------------|-------|-----------|------------|-----------------|
| 기타무형자산 | 37,700,000 | 31,416,670 | - | 7,540,000 | 23,876,670 | 온라인쇼핑몰/20.05.13 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 합 계 | 37,700,000 | 31,416,670 | - | 7,540,000 | 23,876,670 | |

매입채무명세서

(단위:원)

| 과 목 | 거래처명 | 내 역 | 금 액 | 비 고 |
|-------|--------|---------|------------|------------|
| 외상매입금 | 이월드주얼리 | 라템 상품대금 | 33,481,760 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 계 | | | 33,481,760 |
| 지급어음 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | 계 | | | - |
| 합 계 | | | 33,481,760 | |

미 지 급 금 명 세 서

(단위: 원)

| 거래처명 | 내역 | 금액 | 비고 |
|------|--------|----|----|
| | 해당사항없음 | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 합계 | | - | |

예수금명세서

(단위 : 원)

| 구분 | 내용 | 금액 | 비고 |
|----|------|-----------|----|
| | 급여예수 | 1,051,728 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 합 | 계 | 1,051,728 | |

제 세 예 수 금 명 세 서

(단위: 원)

| 구 분 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|-----|--------|-----|-----|
| | 해당사항없음 | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 합 계 | - | - | |

기 본 금 명 세 서

(단위: 원)

| 구 분 | 기초잔액 | 당기감소액 | 당기증가액 | 기말잔액 | 비 고 |
|---------------------------|-------------|-------|-------|-------------|-------------|
| 1. 출연기본금 | 200,000,000 | - | - | 200,000,000 | |
| 출연기본금 | 200,000,000 | | - | 200,000,000 | |
| 2. 적립금 | - | - | - | - | |
| 연구적립금 | | | | | |
| 건축적립금 | | | | | |
| 장학적립금 | | | | | |
| 기타적립금 | | | | | |
| 고유목적사업준비금 | | | | - | |
| 3. 차기이월운영차익 | 101,506,509 | - | - | 14,394,105 | 87,112,404 |
| 전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손) | 101,506,509 | | - | 101,506,509 | |
| 당기운영차익 (또는 당기운영차손) | | | - | 14,394,105 | - |
| 합 계 | 301,506,509 | - | - | 14,394,105 | 287,112,404 |

재 고 자 산 명 세 서

(단위: 원)

| 합 계 표 | 기부자산 | 학과제품 | 원재료 | 상 품 | 계 |
|-------|------|------------|---------|------------|------------|
| | - | 11,612,455 | 749,363 | 29,360,310 | 12,361,818 |

| 과 목 | 기초잔액 | 당기증가액 | 당기감소액 | 장부잔액 | 평가손실 | 기말잔액 | 비 고 |
|------|------------|-------------|-------------|------------|------|------------|-----|
| 기부자산 | - | - | - | - | | - | |
| 학과제품 | - | 11,612,455 | - | 11,612,455 | | 11,612,455 | |
| 원재료 | - | 158,037,566 | 157,288,203 | 749,363 | | 749,363 | |
| 상품 | 30,377,747 | - | 1,017,437 | 29,360,310 | | 29,360,310 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 합 계 | 30,377,747 | 169,650,021 | 158,305,640 | 41,722,128 | - | 41,722,128 | |

합계잔액시산표

합 계 잔 액 시 산 표

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

원광보건대학교 학교기업 WM주얼리컴퍼니

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|---------------|-----------------|---------|---------------------|---------------|---|
| 잔 | 변 | 코드 | 과 목 | 합 | 변 |
| 액 | 합 | | | 계 | 잔 |
| 액 | 계 | | | 액 | 액 |
| 〈225,904,683〉 | 〈1,113,603,791〉 | | [자 산] | 〈887,699,108〉 | |
| 〈233,444,683〉 | 〈1,113,603,791〉 | | < 유 동 자 산 > | 〈880,159,108〉 | |
| (191,722,555) | (910,528,295) | | (당 좌 자 산) | (718,805,740) | 0 |
| 150,000 | 150,000 | | 현 금 | 0 | |
| 38,862,217 | 619,691,129 | | 현 금 및 현 금 성 자 산 | 580,828,912 | |
| 150,000,000 | 250,000,000 | | 단 기 금 용 상 품 | 100,000,000 | |
| 0 | 2,679,600 | | 미 수 금 | 2,679,600 | |
| 0 | 11,881,000 | | 외 상 매 출 금 | 11,881,000 | |
| 277,200 | 665,370 | | 선 급 법 인 세 | 388,170 | |
| 2,433,138 | 25,461,196 | | 부 가 세 대 급 금 | 23,028,058 | |
| 0 | 0 | | 국 고 보조금 (예 금 차 감) | 0 | |
| | 0 | | 국 고 보조금 (임 시) | 0 | 0 |
| | 0 | | 대 응 투 자 금 (임 시) | 0 | 0 |
| 0 | 0 | | 대 응 투 자 금 (사 용) | 0 | |
| (41,722,128) | (203,075,496) | | (재 고 자 산) | (161,353,368) | |
| 29,360,310 | 33,425,475 | | 상 품 | 4,065,165 | |
| 11,612,455 | 11,612,455 | | 제 품 | 0 | |
| 749,363 | 158,037,566 | | 원 재 료 | 157,288,203 | |
| 〈104,939,850〉 | 〈112,479,850〉 | | < 비 유 동 자 산 > | 〈7,540,000〉 | |
| (51,063,180) | (51,063,180) | | (유 형 자 산) | | |
| 10,909,090 | 10,909,090 | | 기 계 기 구 | | |

원광보건대학교 학교기업 WM주얼리컴퍼니

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|--------------|---------------|---------|-----------------------|---------------|---------------|
| 변 | 변 | 코드 | 과 목 | 변 | 변 |
| 잔 | 합 | | | 합 | 잔 |
| 액 | 계 | | | 계 | 액 |
| 40,154,090 | 40,154,090 | | 집 기 비 품 | | |
| (23,876,670) | (31,416,670) | | (무 형 자 산) | (7,540,000) | |
| 23,876,670 | 31,416,670 | | 기 타 무 형 자 산 | 7,540,000 | |
| (30,000,000) | (30,000,000) | | (기 타 비 유 통 자 산) | | |
| 30,000,000 | 30,000,000 | | 보 증 금 | | |
| | <39,125,036> | | [부 채] | <90,397,165> | <51,272,129> |
| | <39,125,036> | | < 유 동 부 채 > | <73,830,305> | <34,705,269> |
| | (39,125,036) | | (유 동 부 채) | (73,830,305) | (34,705,269) |
| | 0 | | 외 상 매 입 금 | 33,481,760 | 33,481,760 |
| | 0 | | 미 지 급 금 | 0 | 0 |
| | 10,940,225 | | 예 수 금 | 11,991,953 | 1,051,728 |
| | 1,017,340 | | 제 세 예 수 금 | 1,017,340 | 0 |
| | 16,961,071 | | 부 가 세 예 수 금 | 17,132,852 | 171,781 |
| | 10,206,400 | | 미 지 급 비 용 | 10,206,400 | 0 |
| | | | < 비 유 동 부 채 > | <16,566,860> | <16,566,860> |
| | | | (감 가 상 각 누 계 액) | (16,566,860) | (16,566,860) |
| | | | 기 계 감 가 상 각 누 계 액 | 1,999,970 | 1,999,970 |
| | | | 집 기 감 가 상 각 누 계 액 | 14,566,890 | 14,566,890 |
| | | | < 출 연 기 본 금 > | <200,000,000> | <200,000,000> |
| | | | (출 연 기 본 금) | (200,000,000) | (200,000,000) |
| | | | 출 연 기 본 금 | 200,000,000 | 200,000,000 |
| | | | < 차 기 이 월 운 영 차 손 익 > | <101,506,509> | <101,506,509> |
| | | | (차 기 이 월 운 영 차 손 익) | (101,506,509) | (101,506,509) |
| | | | 전 기 이 월 운 영 차 손 익 | 101,506,509 | 101,506,509 |
| 338,384,533 | 1,265,208,677 | | 소 계 | 1,279,602,782 | 352,778,638 |

원광보건대학교 학교기업 WM주얼리컴퍼니

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|--------------------------------|--------------------------------|---------|-----------------------|---|---|
| 변 | 변 | 관 (항) 목 | 관 (항) 목 | 대 | 대 |
| 잔 | 합 | 코드 | 과 | 합 | 잔 |
| 액 | 계 | | 목 | 계 | 액 |
| <248,069,113> (149,740,913) | <248,069,113> (149,740,913) | | < 운영비용 > (매출원가) | | |
| 149,740,913 | 149,740,913 | | 매출원가 | | |
| (98,328,200) | (98,328,200) | | < 지원금사업비 > (교육운영비) | | |
| (98,328,200) | (98,328,200) | | 장학금 | | |
| 4,500,000 | 4,500,000 | | 실험실습비 | | |
| 93,828,200 | 93,828,200 | | < 일반관리비 > (일반관리비) | | |
| <186,199,113> (186,199,113) | <186,199,113> (186,199,113) | | 급여 | | |
| 84,038,160 | 84,038,160 | | 상여금 | | |
| 4,300,000 | 4,300,000 | | 제수당 | | |
| | 10,960,000 | | 퇴직급여 | | |
| 3,770,996 | 3,770,996 | | 복리후생비 | | |
| 11,559,569 | 11,559,569 | | 여비교통비 | | |
| 3,097,500 | 3,097,500 | | 차량유지비 | | |
| | | | 교육훈련비 | | |
| 1,800,000 | 1,800,000 | | 소모품비 | | |
| | | | 리스임차료 | | |
| 2,000,006 | 2,000,006 | | 업무추진비 | | |
| 1,375,908 | 1,375,908 | | 회의비 | | |
| 5,563,524 | 5,563,524 | | 지급수수료 | | |
| 220,000 | 220,000 | | 세금과공과 | | |
| 9,416,760 | 9,416,760 | | 감가상각비 | | |

원광보건대학교 학교기업 WM주얼리컴퍼니

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|-------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 잔 | 변 | 코드 | 과 | 합 | 변 |
| 액 | 합 | | 목 | 계 | 잔 |
| | 계 | | | 액 | 액 |
| | 8,634,999 | | 외 주 가 공 비 | | |
| 7,540,000 | 7,540,000 | | 무 형 자 산 상 각 비 | | |
| 2,422,727 | 2,422,727 | | 출 판 인 쇄 비 | | |
| 13,890,584 | 13,890,584 | | 홍 보 비 | | |
| 2,000,000 | 2,000,000 | | 수 선 비 | | |
| 10,000,000 | 10,000,000 | | 학 교 회 계 전 출 금 | | |
| 3,608,380 | 3,608,380 | | 기 타 관 리 운 영 비 | | |
| <6,470> | <6,470> | | < 운 영 외 비 용 > | | |
| (6,470) | (6,470) | | (운 영 외 비 용) | | |
| 6,470 | 6,470 | | 기 타 운 영 외 비 용 | | |
| | | | < 운 영 수 익 > | <160,463,270> | <160,463,270> |
| | | | (매 출 액) | (160,463,270) | (160,463,270) |
| | | | 매 출 액 | 160,463,270 | 160,463,270 |
| | | | < 지 원 금 수 익 > | <256,463,000> | <256,463,000> |
| | | | (국 공 지 원 금) | (216,463,000) | (216,463,000) |
| | | | 교 육 부 지 원 금 | 201,200,000 | 201,200,000 |
| | | | 지 자 체 지 원 금 | 15,263,000 | 15,263,000 |
| | | | (기 타 지 원 금) | (40,000,000) | (40,000,000) |
| | | | 교 비 회 계 지 원 금 | 40,000,000 | 40,000,000 |
| | | | < 운 영 외 수 익 > | <2,954,321> | <2,954,321> |
| | | | (운 영 외 수 익) | (2,954,321) | (2,954,321) |
| | | | 이 자 수 익 | 1,816,450 | 1,816,450 |
| | | | 기 타 운 영 외 수 익 | 1,137,871 | 1,137,871 |
| 434,274,696 | 434,274,696 | | 소 계 | 419,880,591 | 419,880,591 |
| 772,659,229 | 1,699,483,373 | | 합 계 | 1,699,483,373 | 772,659,229 |

결산부속서류

감사보고서

학교법인 원광학원 이사장 귀하

우리는 사립학교법 제19조제4항 및 사학기관재무·회계규칙 제41조의 규정에 의하여 원광보건대학교(학교기업 포함)의 2022년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 자금계산서·운영계산서 및 각 부속명세서를 감사하였습니다.

이 감사를 실시함에 있어 우리는 일반적인 감사기준을 준용하였습니다.

우리의 의견으로는 별첨 재무제표는 사학기관재무·회계규칙에대한특례규칙에 따라 원광보건대학교(학교기업 포함)의 2022년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

(다음 : 지적사항 있으면 나열 또는 별첨함)

2022년 4월 22일

학교법인 원광학원

감 사 이 화

감 사 이 경

감 사 이 연

(공인회계사 등록번호 제2547호)

피감사자 (임회인)

직명 원광보건대학교 총장

성명 백준흠 (인)

(사학기관 감사업무 처리유의사항 별지 제1의2호 서식)

원광보건대학교 감사지적사항 및 시정 조치계획

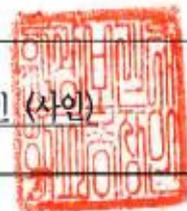
(회계연도 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 29일까지)

· 지적사항(내용) : 교비회계

| 감사결과 지적사항(내용) | 피감사기관장의 시정 조치계획 |
|--------------------------------------|-----------------|
| 해당사항 없음. | 해당사항 없음 |
| 피감사기관장 <u>원광보건대학교 총장 백준흠</u> 직인 (사인) | |

(기술내용이 많은 경우 별도 붙임)

(교비회계 · 부속병원회계)



제47차 대학 평의원회 회의록

| | | | |
|-------------|--|-------------|-----------------|
| 위원정수 | 13명 | 재적위원 | 13명 |
| 일 시 | 2022.04.11.(월) 14:00 | 장 소 | 멀티미디어센터 글로벌세미나실 |
| 안 건 | 1. 2021학년도 교비회계 결산(안) 자문에 관한 사항 2. 기타사항 | | |

| 참석자 명단 | | | | | |
|--------|--------------|---|-----|--------------|---|
| 구분 | 성명 | 서명 | 구분 | 성명 | 서명 |
| 위원장 | <u>권 필 승</u> |  | 위 원 | <u>김 주 호</u> |  |
| 위 원 | <u>김 석 준</u> | (서명/날인) | 위 원 | <u>김 진 현</u> | (서명/날인) |
| 위 원 | <u>김 연 선</u> | (서명/날인) | 위 원 | <u>강 민 호</u> |  |
| 위 원 | <u>김 주 현</u> | (서명/날인) | 위 원 | <u>이 정 균</u> | (서명/날인) |
| 위 원 | <u>이 현 옥</u> | (서명/날인) | 위 원 | <u>서 대 진</u> |  |
| 위 원 | <u>최 성 민</u> |  | 간 사 | <u>최 광 원</u> |  |
| 위 원 | <u>황 정 식</u> |  | 서 기 | <u>하 태 훈</u> |  |
| 위 원 | <u>조 선 희</u> |  | | | |

원광보건대학교 대학 평의원회

제47차 원광보건대학교 대학평의원회 회의록

| | |
|---------|-------------|
| 회의소집통보일 | 2022.04.01. |
| 재 적 의 원 | 13명 |

| | |
|--------|---|
| 결 재 | 총 장 |
| |  |

1. 회의일시 : 2022.04.11.(월) 오후 2시
2. 장 소 : 멀티미디어센터 3층 글로벌세미나실
3. 출석사항

| 구 분 | 인원 | 성 명 |
|------|-----|---|
| 참석인원 | 12명 | 권필승, 최성민, 황정식, 조선희, 김주호, 강민호, 서대진 위임 : 김석준, 김연선, 김주현, 이현옥, 이정균 |
| 불참인원 | 1명 | 김진현 |

4. 안건

- 1) 2021학년도 교비회계 결산(안) 자문에 관한 사항
- 2) 기타사항

5. 성원보고 및 참석자 확인 : 원광보건대학교 평의원회 규정 제9조(회의소집), 제2조(기능)에 의거 재적의원 13명 중 12명 참석(위임 5명 포함)으로 재적의원 과반수 이상 출석하였기에 성원 되었음을 보고 받고, 참석자를 확인하다.

6. 개회 : 제47차 대학평의원회 개회를 선언하다.

7. 전 회의록 낭독 : 의장이 간사로 하여금 전 회의록을 낭독하도록 하다. 간사가 결의사항 중심으로 전 회의록을 낭독하다. 의장이 전 회의록에 대하여 이의 여부를 묻자 참석의원 전원 이의 없음을 확인한 후 무수정 통과하다.

8. 안건심의-1(학교기업 2021학년도 결산(안))

▶ 의장 : 교비회계에 앞서 학교기업의 2021학년도 결산(안) 자문에 관한 사항을 안건으로 상정하다.

| | | | | | |
|-----------|---|-----------|---|-----------|---|
| 의 장 권 필 승 |  | 의 원 최 성 민 |  | 의 원 강 민 호 |  |
|-----------|---|-----------|---|-----------|---|

- ▶ 학교기업 담당자 : 2021학년도 학교기업 결산(안)에 관한 사항을 설명하다.
- ▶ 의장 : 안건에 대한 의견 개진을 의원들에게 요청하다.
- ▶ 최성민 의원 : 2022년 워드 코로나으로의 전환을 대비하여 원광여행사의 퇴직 인력 복직을 통한 재운영 계획과, 학교기업 전체의 수익률 개선을 위해 대학 측의 지원사항이 있는지에 대해 문의하다.
- ▶ 학교기업 담당자 : 여행사의 경우 기업 규모나 사업 운영 규모가 영세한 만큼, 여행사 운영을 통한 수익 회복을 어려울 것이라 판단되며, 대학은 학교기업에 10% 이내의 운영비를 지원할 법적 근거는 있으나, 학교기업에 대해 투자가 아닌 비용으로 보는 관점의 비중이 커 대학의 전폭적인 지원을 받기는 어려울 것이라 판단된다는 답변을 하다.
- ▶ 전체 의원 : 지속적으로 회의 안건에 대한 자료를 다각도로 검토하다.
- ▶ 의장 : 전체 의원들에게 추가적인 자문사항에 대한 의견 개진을 요청하였으며, 특별한 의견이 없다면 본 안건에 대해 원안대로 자문(의결)할 것을 전체 의원들에게 요청하다.
- ▶ 의장 : 동의하십니까?
- ▶ 전체 의원 : 네, 동의합니다.
- ▶ 의장 : 재청하십니까?
- ▶ 전체 의원 : 재청합니다.

자문사항
학교기업의 2021학년도 결산(안)에 관한 사항을 원안대로 자문함.

9. 안건심의-2(교비회계 2021학년도 결산(안))

- ▶ 의장 : 교비회계 2021학년도 결산(안)에 관한 자문을 안건으로 상정하다.
- ▶ 예산 담당자 : 2021학년도 결산(안)을 설명하다.
- ▶ 의장 : 안건에 대한 의견 개진을 의원들에게 요청하다.
- ▶ 최성민 의원 : 등록금 대비 인건비의 비율이 낮아진 이유에 대한 설명을 요청하다.
- ▶ 예산 담당자 : 고액연봉자의 은퇴 증가와 국고 지원사업을 통한 인건비 대체로 인해 비율이 낮아졌음을 설명하다.

| | | | | | |
|--------|---|--------|---|--------|---|
| 의장 권필승 |  | 의원 최성민 |  | 의원 강민호 |  |
|--------|---|--------|---|--------|---|

- ▶ 최성민 의원 : 등록금 대비 인건비의 적정 비율에 대한 담당자의 의견을 묻다.
- ▶ 예산 담당자 : 낮을수록 좋지만 대내외 여건과 재정 상황에 따라 변동될 수 있음을 근거로 적정 비율을 산출하기 어렵다고 답하다.
- ▶ 최성민 의원 : 전국 대학의 인건비 비율 평균값이 75%대임을 근거로 현재 우리 대학의 인건비 비율은 상대적으로 낮음을 말하며, 명확한 분석 결과를 근거로 한 직원 총원 방향에 대해 이행 의지 여부를 문의하다.
- ▶ 기획조정팀장 : 인력수급계획은 기획조정처의 소관임을 말하여 인건비의 적정 비율에 대해 논하기는 어려우나 장학 10~13%, 관리운영비 25% 등 기본적인 지출만 고려하더라도 62~65% 이하를 유지해야 함을 설명하다.
- ▶ 최성민 의원 : 직원 인력 보충의 필요성을 설명하며, 업무 여건 개선이나 업무분장에 대한 개선이 이루어지지 않고 있음을 말하며, 예산 여건 등을 명확하게 분석하여 이를 근거로 직원 총원이 반드시 필요하다는 의견을 개진하다.
- ▶ 기획조정팀장 : 교원 및 직원 인력수급은 적정선에서 여러 상황을 고려하여 정할 수 있도록 지속적인 노력중이라고 답변하다.
- ▶ 서대진 의원 : 업무의 지속적인 증가에 비해 직원 인력은 이전에 비해 많이 감소한 것이 사실이며, 타 대학에 비해 인건비 비율이 양호하므로 신규 채용에 신경써야한다는 의견을 개진하다.
- ▶ 강민호 의원 : 학령인구 감소에 따라 대학이 대응할 수 있는 부분에는 분명히 한계가 있으나, 이를 극복하기 위한 교육의 질 개선 활동은 반드시 다방면에서 지속적으로 이루어져야 한다는 의견을 개진하다.
- ▶ 의장 : 전체 의원들에게 추가적인 자문사항에 대한 의견 개진을 요청하였으며, 특별한 의견이 없다면 본 안건에 대해 원안대로 자문(의결)할 것을 전체 의원들에게 요청하다.

| | | | | | |
|--------|---|--------|---|--------|---|
| 의장 권필승 |  | 의원 최성민 |  | 의원 강민호 |  |
|--------|---|--------|---|--------|---|

- ▶ 의장 : 동의하십니까?
- ▶ 전체 의원 : 네, 동의합니다.
- ▶ 의장 : 재청하십니까?
- ▶ 전체 의원 : 재청합니다.

자문사항

교비회계의 2021학년도 결산(안)에 관한 사항을 원안대로 자문함.

- ▶ 의장 : 기타 공지사항 있습니까?
 - ▶ 감사 : 없습니다.
 - ▶ 의장 : 이것으로 제47차 대학평의원회를 원만하게 마치고 폐회하다.
- (폐회시간 : 오후 2시 45분)

| | | | | | |
|--------|---|--------|---|--------|---|
| 의장 권필승 |  | 의원 최성민 |  | 의원 강민호 |  |
|--------|---|--------|---|--------|---|

위 입 장

대학평의원 김석준은(는) 개인적인 사유로 대학 평의원회 제47차 회의에 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합니다.

2022년 04월 11일

대학평의원 : 김 석 준 

원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

위 입 장

대학평의원 김연선 은(는) 개인적인 사유로 대학 평의원회 제47차 회의에 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합니다.

2022년 04월 05일

대학평의원 : 김 연 선 ~~김연선~~

원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

위 입 장

대학평의원 김주현 은(는) 개인적인 사유로 대학 평의원회 제47차 회의에 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합니다.

2022년 4월 11일

대학평의원 : 김 주 현



원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

위 임 장

대학평의원 이현옥 은(는) 개인적인 사유로 대학 평
의원회 제47차 회의에 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합
니다.

2022년 4 월 11 일

대학평의원 : 이현옥  (인)

원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

위 임 장

대학평의원 이정균 은(는) 개인적인 사유로 대학 평
의원회 제47차 회의에 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합
니다.

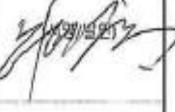
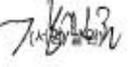
2022년 4 월 6일

대학평의원 : 이정균 (인 JK)

원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

제29차 등록금심의위원회 회의록

| | | | |
|-------------|--|-------------|-----------------|
| 위원정수 | 9명 | 재적위원 | 9명 |
| 일 시 | 2022.04.12.(화) 14:00 | 장 소 | 멀티미디어센터 글로벌세미나실 |
| 안 건 | 1. 2021학년도 교비회계 결산(안)에 관한 사항 심의 2. 기타사항 | | |

| 참석자 명단 | | | | | |
|--------|------------|---|----|------------|---|
| 구분 | 성명 | 서명 | 구분 | 성명 | 서명 |
| 위원장 | <u>임재현</u> |  | 위원 | <u>김주호</u> |  |
| 위원 | <u>이지숙</u> |  | 위원 | <u>김진현</u> |  |
| 위원 | <u>박종락</u> |  | 위원 | <u>이영재</u> |  |
| 위원 | <u>모찬원</u> | (서명/날인) | 간사 | <u>최광원</u> |  |
| 위원 | <u>서대진</u> |  | 서기 | <u>하태훈</u> |  |
| 위원 | <u>강민호</u> |  | | | |

원광보건대학교 등록금심의위원회

제29차 원광보건대학교 등록금심의위원회 회의록

| | |
|---------|-------------|
| 회의소집통보일 | 2022.04.01. |
| 재 적 위 원 | 9명 |

| | |
|--------|---|
| 결 재 | 총 장 |
| |  |

1. 회의일시 : 2022.04.12.(화) 오후 2시
2. 장 소 : 멀티미디어센터 3층 글로벌세미나실
3. 출석사항

| 구 분 | 인원 | 성 명 |
|------|----|---|
| 참석인원 | 9명 | 임재현, 박종락, 이지숙, 서대진, 강민호, 김주호, 김진현, 이영재 위임(모찬원) |
| 불참인원 | 0명 | |

4. 안건

- 1) 2021학년도 교비회계 및 학교기업 결산(안)에 대한 사항
- 2) 기타사항

5. 성원보고 및 참석자 확인 : 원광보건대학교 등록금심의위원회규정 제5조(기능) 및 제6조(회의소집과 의결)에 의거 재적위원 9명 중 9명 참석(위임 1명 포함)으로 성원됨을 간사로부터 보고 받고 참석자를 확인하다.

6. 개회 : 제29차 등록금심의위원회 개회를 선언하다.

7. 전 회의록 낭독 : 위원장이 간사로 하여금 전 회의록을 낭독하도록 하다. 간사가 결의사항 중심으로 전 회의록을 낭독하다. 위원장이 전 회의록에 대하여 이의 여부를 묻자 참석위원 전원 이의 없음을 확인한 후 무수정 통과하다.

8. 신임 위원 소개 : 총무처장 박종락, 총동문회장 강민호 위원을 소개하다.

| | | | |
|---------|---|--------|---|
| 위원장 임재현 |  | 위원 박종락 |  |
|---------|---|--------|---|



9. 안건심의(2021학년도 교비회계 및 학교기업 결산(안) 심의)

- ▶ 위원장 : 안건에 대한 설명을 학교기업 예산 담당자에게 요청하다.
- ▶ 예산 담당자 : 학교기업 2021학년도 결산(안)에 관한 사항을 설명하다.
- ▶ 위원장 : 전체 위원들에게 이어서 교비회계 결산(안)에 대한 설명 청취 후 통합하여 의견 개진을 해줄 것을 요청하다.
- ▶ 전체 위원 : 해당 사항에 대해 동의하다.
- ▶ 위원장 : 안건에 대한 설명을 교비회계 예산 담당자에게 요청하다.
- ▶ 예산 담당자 : 교비회계 2021학년도 결산(안)에 관한 사항을 설명하다.
- ▶ 위원장 : 전체 위원들에게 2021학년도 학교기업 및 교비회계 결산(안)에 관한 의견 개진을 요청하다.
- ▶ 강민호 위원 : 코로나 펜데믹 상황에서 학교기업 운영에 대해 노고를 치하하였으며, 학교기업 이용시 대학 동문들을 위한 우대사항 등을 고려하고 있는지 문의하다.
- ▶ 예산 담당자 : 단체주문 등에 대해서는 상시 할인 등 우대정책을 시행하고 있으며, 동문들을 위한 추가적인 지원을 고려하겠다고 답변하다.
- ▶ 서대진 위원 : 교비회계와 학교기업 결산(안)은 긍정적으로 보인다고 발언하며, 학교기업은 일반 기업과는 달리 수익 창출이 주 목적이 아닌 학과와 현장실습의 연계가 우선되어야 한다는 의견을 개진하다. 추가로 교비회계 또한 기금 적립 등 재정 건전성 강화를 위한 노력을 긍정적으로 판단하지만, 대학의 원만한 운영을 위해 직원 퇴직 후 충원이 이루어지지 않는 점에 대해 우려스럽다는 의견을 개진하다.
- ▶ 위원장 : 특별한 의견 없으면, 본안대로 의결할 것을 전체 의원들에게 요청하다.
- ▶ 전체 위원 : 동의합니다.
- ▶ 위원장 : 재청하십니까?
- ▶ 전체 위원 : 재청합니다.

| | | | | | |
|---------|---|--------|---|--------|---|
| 위원장 임재현 |  | 위원 박종락 |  | 위원 강민호 |  |
|---------|---|--------|---|--------|---|

의결사항 :

2021학년도 교비회계 및 학교기업 결산(안)에 대해 원안대로 의결하다.

- ▶ 위원장 : 기타 공지사항 있습니까?
- ▶ 간사 : 없습니다.
- ▶ 위원장 : 이것으로 제29차 등록금심의위원회를 원만하게 마치고 폐회하다.
(폐회시간 : 오후 2시 25분)

| | | | | | |
|----------------|---|---------------|---|---------------|---|
| 위원장 <u>임재현</u> |  | 위원 <u>박영락</u> |  | 위원 <u>안민재</u> |  |
|----------------|---|---------------|---|---------------|---|

위 입 장

등록금심의위원 모찬원은 개인적인 사유로 제29차 등록금심의
위원회 회의를 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합니다.

2022년 4월 12일

위원 : 모 찬 원 (인) *모찬원*

등록금심의위원회 위원장 귀하