

**2022학년도**

**원광보건대학교 학교기업 원광여행사 결산서**

(2022.3.1~2023.02.28)



**원 광 보 건 대 학 교**

# 목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	3
2. 자금계산서(수입) -----	4
3. 자금계산서(지출) -----	8
4. 대차대조표(자산)-----	13
5. 대차대조표(부채, 기본금) -----	15
6. 운영계산서(수익) -----	16
7. 운영계산서(비용) -----	18
8. 부속명세서	
1) 예금명세서 -----	21
2) 선급법인세 명세서 -----	24
3) 부가세대급금 명세서 -----	25
4) 선급금명세서 -----	26
5) 외상매출금 명세서 -----	27
6) 보증금 명세서 -----	28
7) 투자자산 명세서 -----	29
8) 유형자산 명세서 -----	30
9) 무형자산 명세서 -----	31
10) 매입채무 명세서 -----	33
11) 예수금 명세서 -----	34
12) 부가세예수금 명세서 -----	35
13) 제세예수금 명세서 -----	36
14) 기본금 명세서 -----	37
9. 합계잔액시산표 -----	38
10. 결산부속서류	
1) 감사보고서 -----	42
2) 대학평의원회 회의록 사본 -----	44
3) 등록금심의위원회 회의록 사본 -----	50

# 자금계산서 총괄표

(2022년 3월 1일부터 2023년 02월 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	30,160,000	33,421,276	△3,261,276	2.85	운영활동으로인한 현금유출액	-	-	-	-
					보조금사업비	0	0	0	-
투자활동으로인한 현금유입액	0	300,000	△300,000	0.03	일반관리비	96,570,000	96,667,515	△97,515	8.25
					운영외비용	0	0	0	-
재무활동으로인한 현금유입액	0	0	0	-	유동자산지출	0	0	0	-
					고정자산취득	0	2,068,000	△2,068,000	0.18
전기이월자금	1,092,168,000	1,137,613,452	△45,445,452	97.12	유동부채지출	0	0	0	-
					고정부채지출	0	0	0	-
					출연기본금감소액	0	0	0	-
				-	차기이월자금	1,025,758,000	1,072,599,213	△46,841,213	91.57
계	1,122,328,000	1,171,334,728	△49,006,728	100.00	계	1,122,328,000	1,171,334,728	△49,006,728	100.00

# 자 금 계 산 서

# 자 금 계 산 서

(2022년 3월 1일부터 2023년 02월 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		30,160,000	33,421,276	3,261,276	
	매출관련 현금유입	5,000,000	7,447,204	2,447,204	
	매출관련현금유입	5,000,000	7,447,204	2,447,204	
	국고보조금 수익	-	-	-	
	교육부보조금	-	-	-	
	기타정부기관국고보조금	-	-	-	
	지자체보조금 수익	-	-	-	
	지방자치단체보조금	-	-	-	
	전입금수익	-	-	-	
	법인일반회계전입금	-	-	-	
	교비회계전입금	-	-	-	
	기타전입금	-	-	-	

(단위 : 원)

과		목	예산액(A)	결산액(B)	증감(△)액(B-A)	비고
관	항	목				
	기부금 수익		-	-	-	
		일반기부금	-	-	-	
		지정기부금	-	-	-	
	운영외수익		25,160,000	25,974,072	814,072	
		이자수익	24,000,000	24,554,076	554,076	
		배당금수익	-	-	-	
		임대료수익	-	-	-	
		전기오류 수정이익	-	-	-	
		기타운영외수익	1,160,000	1,419,996	259,996	
투자활동으로 인한 현금유입액			-	300,000	300,000	
	투자자산 수입		-	300,000	300,000	
		장기금융상품인출액	-	-	-	
		투자유가증권매각대	-	-	-	
		출자금회수액	-	-	-	
		보증금회수액	-	300,000	300,000	
		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			30,160,000	33,721,276	3,561,276	
미사용 전기이월자금			1,092,168,000	1,137,613,452	45,445,452	
	기초유동자산		-	1,137,653,453	1,137,653,453	
		유동자금(예금)	-	1,127,535,994	1,127,535,994	
		기타유동자산	-	10,117,459	10,117,459	
	기초유동부채		-	40,001	40,001	
		일반예수금	-	-	-	
		제세예수금	-	-	-	
		부가세예수금	-	40,001	40,001	
자금수입총계			1,122,328,000	1,171,334,728	49,006,728	



# 자 금 계 산 서

(2022년 3월 1일부터 2023년 02월 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		-	-	-	
		매출관련 현금유출	-	-	-	
보조금사업비			-	-	-	
	교육운영비		-	-	-	
		교육과정개발비	-	-	-	
		장학금	-	-	-	
		실험실습비	-	-	-	
일반관리비			96,570,000	96,667,515	-	97,515
	일반관리비		96,570,000	96,667,515	-	97,515
		인건비	-	-	-	
		퇴직급여	-	-	-	

(단위 : 원)

과		목	예산액(A)	결산액(B)	증감(△)액(A-B)	비고
관	항	목				
		복리후생비	-	-	-	
		여비교통비	300,000	129,200	170,800	
		차량유지비	-	-	-	
		교육훈련비	-	-	-	
		소모품비	-	-	-	
		리스임차료	-	-	-	
		업무추진비	-	-	-	
		회의비	-	-	-	
		지급수수료	5,150,000	5,485,741	- 335,741	
		세금과공과	800,000	824,000	- 24,000	
		통신비	120,000	117,574	2,426	
		보험료	200,000	111,000	89,000	
		출판인쇄비	-	-	-	
		홍보비	-	-	-	

(단위 : 원)

과		목	예산액(A)	결산액(B)	증감(△)액(A-B)	비고
관	항	목				
		연구비	-	-	-	
		학교회계전출금	90,000,000	90,000,000	-	
		기타관리운영비	-	-	-	
운영외 비용			-	-	-	
	운영외비용		-	-	-	
		전기오류수정손실	-	-	-	
		기타운영외비용	-	-	-	
고정자산취득			-	2,068,000	- 2,068,000	
	투자자산지출		-	-	-	
		장기금융상품증가액	-	-	-	
		투자유가증권 취득액	-	-	-	
		출자금 투자지출	-	-	-	
		보증금 지출	-	-	-	
		기타투자자산지출	-	-	-	

(단위 : 원)

과		목	예산액(A)	결산액(B)	증감(△)액(A-B)	비고
관	항	목				
	유형자산 취득		-	-	-	
		토지매입	-	-	-	
		건물매입	-	-	-	
		건축물매입	-	-	-	
		기계기구매입	-	-	-	
		집기비품매입	-	-	-	
		차량운반구매입	-	-	-	
		기타유형고정자산매입	-	-	-	
	무형자산 취득		-	2,068,000	- 2,068,000	
		무형자산 취득(소프트웨어)	-	2,068,000	- 2,068,000	
고정부채지출			-	-	-	
	고정부채지출		-	-	-	
		임대보증금 감소액	-	-	-	
		기타고정부채감소액	-	-	-	

(단위 : 원)

과		목	예산액(A)	결산액(B)	증감(△)액(A-B)	비고
관	항	목				
출연기본금 감소액			-	-	-	
	출연기본금감소액		-	-	-	
		출연기본금감소액	-	-	-	
자금지출합계			96,570,000	98,735,515	- 2,165,515	
미사용 차기이월자금			1,025,758,000	1,072,599,213	- 46,841,213	
	기말유동자산		-	1,080,844,133	- 1,080,844,133	
		유동자금(예금)	-	1,070,472,173	- 1,070,472,173	
		기타유동자산	-	10,371,960	- 10,371,960	
	기말유동부채		-	8,244,920	- 8,244,920	
		일반예수금	-	7,800,000	- 7,800,000	
		체세예수금	-	-	-	
		부가세예수금	-	444,920	- 444,920	
자금지출총계			1,122,328,000	1,171,334,728	- 49,006,728	

대 차 대 조 표

# 대 차 대 조 표

(당기 : 2023년 2월 28일 현재)

(전기 : 2022년 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			1,080,844,133		1,137,653,453
(1) 당좌자산			1,080,844,133		1,137,653,453
	현금및 현금성자산	120,472,173		77,535,994	
	단기금융상품	950,000,000		1,050,000,000	
	외상매출금	6,581,770		6,581,770	
	가지급금	-		-	
	선급금	-		-	
	선급법인세	3,780,190		3,222,920	
	부가세대급금	10,000		312,769	
(2) 재고자산					
2. 고정자산			17,991,070		31,318,496
(1) 투자자산			-		300,000
	장기금융상품	-		-	
	보증금	-		300,000	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
(2)유형자산			-		7,141,826
	기계기구	9,295,454		9,295,454	
	감가상각누계액	9,295,454	-	9,295,454	-
	집기비품	2,733,000		2,733,000	
	감가상각누계액	2,733,000	-	2,733,000	-
	차량운반구	53,563,656		53,563,656	
	감가상각누계액	53,563,656	-	46,421,830	7,141,826
	기타유형자산시설장치	-		-	
	감가상각누계액	-	-	-	-
(3)무형고정자산			17,991,070		23,876,670
	특허권	-		-	
	소프트웨어	1,654,400		-	
	기타무형자산	16,336,670		23,876,670	
자 산 총 계			1,098,835,203		1,168,971,949



## 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			8,244,920		40,001
	일반예수금	7,800,000		-	
	제세예수금	-		-	
	부가세예수금	444,920		40,001	
	미지급비용	-		-	
	기타유동부채	-		-	
2. 고정부채			-		-
	임대보증금	-		-	
	퇴직급여충당금	-		-	
	고유목적사업준비금	-		-	
3. 기본금			1,090,590,283		1,168,931,948
(1) 출연기본금			500,000,000		500,000,000
	대학출연금	500,000,000		500,000,000	
	기타출연금	-		-	
(2) 운영차액			590,590,283		668,931,948
	전기이월운영차액	668,931,948		685,172,728	
	당기운영차액	- 78,341,665		- 16,240,780	
부 채 와 기 본 금 총 계			1,098,835,203		1,168,971,949

# 은영계산서

# 운 영 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)  
 (전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

## 1. 운영수익

(단위 : 원)

관, 항	과 목	당 기		전 기	
		금	액	금	액
	목	관, 항	목	관, 항	
운영활동으로인한 현금유입액			33,421,276		41,187,134
	매출관련 현금유입		7,447,204		20,232,726
	매출관련 현금유입	7,447,204		20,232,726	
	국고보조금 수익		-		-
	교육부보조금	-		-	
	기타정부기관국고보조금	-		-	
	지자체보조금 수익		-		-
	지방자치단체보조금	-		-	
	전입금수익		-		-
	법인일반회계전입금	-		-	
	교비회계전입금	-		-	
	고유목적수익사업전입금	-	-	-	-

(단위 : 원)

관, 항	과 목		당 기		전 기	
	목		금	액	금	액
			목	관, 항	목	관, 항
		기타전입금	-		-	
	기부금 수익			-		-
		일반기부금	-		-	
		지정기부금	-		-	
	운영외수익			25,974,072		20,954,408
		이자수익	24,554,076		20,934,423	
		배당금수익	-		-	
		임대료수익	-		-	
		전기오류 수정이익	-		-	
		기타운영외수익	1,419,996		19,985	
운영수익총계				33,421,276		41,187,134

## 2. 운영비용

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관,항	목	금	액	금	액
		목	관,항	목	관,항
운영활동으로인한 현금유출액			-		18,434,909
	매출관련 현금유출		-		18,434,909
	매출관련현금유출	-		18,434,909	
보조금사업비			-		-
	연구비		-		-
	인건비	-		-	
	연구제경비	-		-	
	교육운영비		-		-
	교육과정개발비	-		-	
	장학금	-		-	
	실험실습비	-		-	
일반관리비			111,762,941		38,993,005
	일반관리비		111,762,941		38,993,005
	급여	-		-	
	퇴직급여	-		-	
	복리후생비	-		55,700	
	여비교통비	129,200		315,700	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	차량유지비	-		-	
	교육훈련비	-		-	
	소모품비	-		-	
	리스임차료	-		14,400,000	
	업무추진비	-		-	
	회의비	-		-	
	지급수수료	5,485,741		3,958,595	
	세금과공과	824,000		779,000	
	전기수도료	-		-	
	통신비	117,574		846,780	
	보험료	111,000		177,000	
	감가상각비	7,141,826		10,875,230	
	무형자산 상각비	7,953,600		7,540,000	
	출판인쇄비	-		-	
	홍보비	-		-	
	연구비	-		-	
	학교회계전출금	90,000,000		-	
	기타관리운영비	-		45,000	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
운영외 비용			-		-
	운영외비용		-		-
	전기오류수정손실	-		-	
	기타운영외비용	-		-	
	단기차입금상환지출액	-		-	
	고유목적사업전입액	-		-	
운 영 비 용 합 계			111,762,941		57,427,914
운영차액대체			-		-
당기운영차익			- 78,341,665		- 16,240,780
비 용 총 계			33,421,276		41,187,134

부속명세서



## 예 금 명 세 서

(단위 : 원)

자금의종류	구분(현금, 예금)	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	비고	
유동자금	예 금	매출(1)	전북은행	보통예금	1023-01-0320974	109,236,153		
	예 금	매출(3)	전북은행	보통예금	1023-01-0320968	11,236,020		
	단기금융상품		새마을금고	예탁금	9110-2954-1338-7	300,000,000	2023.04.27	
	단기금융상품		새마을금고	예탁금	9110-3085-7568-8	200,000,000	2023.06.17	
	단기금융상품		새마을금고	예탁금	9110-4044-8674-7	300,000,000	2024.02.28	
	단기금융상품		새마을금고	예탁금	9110-4045-0272-1	150,000,000	2024.02.28	
		소 계					1,070,472,173	
특정기금								
		소 계				-		
총 계						1,070,472,173		

# 예금(신탁) 잔액증명서

1/1


책임자	감사통합 책임자
	

증서번호 : **376492**

발행일자 : 2023년 03월 03일 (제 1 호) 08시 46분 현재


번호	계좌번호 원본수익자성명	예금종류 이익수익자성명	예금잔액·신탁원본 (결제전 타점권포함) 신탁원가이익	결제전 타점금액 부도금액	비고
1	1023-01-0320952	기업자유예금	₩0	₩0	
2	1023-01-0320968	기업자유예금	₩11,236,020	₩0	
3	1023-01-0320974	기업자유예금	₩109,236,153	₩0	
4	1023-01-0332699	기업자유예금	₩0	₩0	
5	1023-01-0332702	기업자유예금	₩0	₩0	
6	1060-01-0305592	특정금전신탁 [MMT]	₩0	₩0	
7					
8					
9					
10					
합                    계			₩120,472,173 ₩0	₩0 ₩0	

위 금액은 2023년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

주식회사 전북은행      원광지점장 김기부천점 

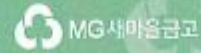
예금주      원광여행사      귀하

발급번호 : 00005342

D-HC-12(210×297)  [본 예금잔액증명서 발급내용의 일치여부는 당행 홈페이지/빠른서비스에서 확인할 수 있습니다.]

# 예금잔액증명서

## CERTIFICATE OF DEPOSIT BALANCE



발급번호: 5135-2023-4362

No. AJ 1673194

담당	책임자

예금주 원광보건대학교학교기업원광여행사

아래 금액은 2023년 02월 28일 현재 우리 새마을금고에 예치한 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

We certify that the deposit balance of your accounts in our Community Credit Cooperative as of 02, 28, 2023, stands as belows.

금구역오원만원정(KRW950,000,000원정)

예금종류 및 계좌번호 Type of Deposit & No. of Account	금 액 Amount	미결제타점권 Uncollected Checks	관련대출 Connected Loans	지급제한 Withdrawal Restrictions
정기예탁금 9110-2954-1338-7	KRW300,000,000	KRW0	무	무
정기예탁금 9110-3085-7568-8	KRW200,000,000	KRW0	무	무
정기예탁금 9110-4044-8674-7	KRW300,000,000	KRW0	무	무
정기예탁금 9110-4045-0272-1	KRW150,000,000	KRW0	무	무
<b>계 (Total)</b>	<b>KRW950,000,000</b>	<b>KRW0</b>		

주) (Note)

- 관련대출 지급제한(질권, 압류 등)은 유 또는 무만 표시합니다. Only whether relevant facts exist or not is indicated in column of Connected Loans and Withdrawal Restrictions.
- 금액 중 미결제 타점권은 교환결제 전까지 인출이 불가합니다. You may not withdraw the uncollected checks until the settlement for exchange are made.

상근감사확인 Standing auditor's Confirmation

발급용도: 보고용

증명서 발급 전위여부는 홈페이지(www.kfcc.co.kr) - 고객센터 - 조회서비스에서 조회 가능합니다. You may check the balance statement above 2023년 03월 02일 at our homepage.

원광 새마을금고이사장



Authorized Signature

President of WON KWANG Community Credit Cooperative

등록No. : 30-26    재질 : 모조100g/㎡    인색 : 분색2도    연수 : 단연  
규격 : 210×297mm (2013.05.23 제정)



## 선 급 법 인 세 명 세 서

(단위: 원)

연월일	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	법인지방소득세	비 고
2022-03-26	전북은행	50			매출수입금(0968)
2022-03-26	전북은행	1,580			매출수입금(0974)
2022-04-27	새마을금고	6,047,670	846,670	84,660	정기예탁금
2022-06-17	새마을금고	6,007,397	841,030	84,100	정기예탁금
2022-06-25	전북은행	370			매출수입금(0968)
2022-06-25	전북은행	2,190			매출수입금(0974)
2022-09-24	전북은행	8,120	1,130	110	매출수입금(0974)
2022-09-24	전북은행	1,420			매출수입금(0968)
2022-12-19	새마을금고	1,010,958	141,530	14,150	정기예탁금
2022-12-24	전북은행	8,850	1,230	120	매출수입금(0974)
2022-12-24	전북은행	1,370			매출수입금(0968)
2023-02-06	새마을금고	544,101	76,170	7,610	정기예탁금
2023-02-28	새마을금고	7,800,000	1,092,000	109,200	정기예탁금
2023-02-28	새마을금고	3,120,000	436,800	43,680	정기예탁금
<b>합 계</b>		<b>24,554,076</b>	<b>3,436,560</b>	<b>343,630</b>	

## 부가세대급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
2023-01-04	한국정보인증	10,000	공동인증서
합	계	10,000	

# 선 급 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내 용	금 액	비 고
	해당사항없음		
	합 계	-	

# 외 상 매 출 금 명 세 서

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
(학)원광학원	연합봉사활동 답사 베트남(2020.01.16-2020.01.19)	6,581,770	
합 계		6,581,770	

## 보 증 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내 용	금 액	비 고
	해당사항없음		
합 계		-	



## 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	LCD모니터	480,000	2010-09-07	480,000	480,000	-	
	복합기	300,000	2010-09-07	300,000	300,000	-	
	PC	1,563,636	2010-12-23	1,563,636	1,563,636	-	
	복합기	818,182	2010-12-23	818,182	818,182	-	
	문서세단기	263,636	2010-12-23	263,636	263,636	-	
	카메라(케논)	840,000	2011-01-14	840,000	840,000	-	
	컬러프린터	500,000	2011-02-10	500,000	500,000	-	
	외장하드	180,000	2011-02-10	180,000	180,000	-	
	교세라프린터	2,400,000	2014-04-10	2,400,000	2,400,000	-	
	노트북	1,950,000	2016-08-09	1,950,000	1,950,000	-	
소계		9,295,454		9,295,454	9,295,454	-	
집기비품	PC	550,000	2010-04-30	550,000	550,000	-	
	퍼시스 의자	1,184,000	2013-07-11	1,184,000	1,184,000	-	
	회의탁자셋트	690,000	2013-07-11	690,000	690,000	-	
	대우냉장고	309,000	2013-07-11	309,000	309,000	-	
소계		2,733,000		2,733,000	2,733,000	-	
차량운반구	카니발하이리무진	53,563,656	2017-11-03	53,563,656	53,563,656	-	
소계		53,563,656		53,563,656	53,563,656	-	

## 유형자산명세서

(단위: 원)

과 목	품명	취득가액	구입일자	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
합 계	-	65,592,110		65,592,110	65,592,110	-	

## 무형자산명세서

(단위: 원)

과 목	취득원가	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
기타무형자산	37,700,000	23,876,670	-	7,540,000	16,336,670	온라인쇼핑몰/20.05.13
소프트웨어	2,068,000	-	2,068,000	413,600	1,654,400	더존프로그램
합 계	39,768,000	23,876,670	2,068,000	7,953,600	17,991,070	

## 매입채무명세서

(단위:원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매입금	해당사항 없음			
	계			-
지급어음				
	계			-
합 계			-	

## 예수금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
2023-02-28	원대병원 다낭연수 예수금	7,800,000	
합 계		7,800,000	



## 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
<b>1. 출연기본금</b>	500,000,000	-	-	500,000,000	
출연기본금	500,000,000		-	500,000,000	
<b>2. 적립금</b>	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금				-	
<b>3. 차기이월운영차익</b>	668,931,948	-	-	78,341,665	590,590,283
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)	668,931,948		-	668,931,948	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)			-	78,341,665	-
<b>합 계</b>	1,168,931,948	-	-	78,341,665	1,090,590,283

합계잔액시산표

# 합 계 잔 액 시 산 표

(2022년 3월 1일부터 2023년 02월 28일까지)

학교기업 원광보건대학 원광여행사

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과	합	변
액	합		목	계	잔
액	계			계	액
〈1,164,427,313〉	〈2,672,980,878〉		〈 자 산 〉	〈1,508,553,565〉	
(1,080,844,133)	(2,581,144,098)		( 유 동 자 산 )	(1,500,299,965)	
120,472,173	466,717,918		현 금 성 자 산	346,245,745	
950,000,000	2,100,000,000		단 기 금 용 상 품	1,150,000,000	
6,581,770	6,581,770		외 상 매 출 금	0	
0	0		가 지 급 금	0	
0	0		선 급 금	0	
3,780,190	7,003,110		선 급 법 인 세	3,222,920	
10,000	841,300		부 가 세 대 급 금	831,300	
(0)	(300,000)		( 투 자 와 기 타 자 산 )	(300,000)	
0	0		장 기 금 용 상 품	0	
0	300,000		보 증 금	300,000	
(65,592,110)	(65,592,110)		( 유 형 자 산 )	(0)	
9,295,454	9,295,454		기 계 기 구	0	
2,733,000	2,733,000		집 기 비 품	0	
53,563,656	53,563,656		차 량 운 반 구	0	
0	0		기 타 유 형 자 산 시 설 장 치	0	
(17,991,070)	(25,944,670)		( 무 형 자 산 )	(7,953,600)	
1,654,400	2,068,000		소 프 트 웨 어	413,600	
16,336,670	23,876,670		기 타 무 형 자 산	7,540,000	
	〈224,860,534〉		〈 부 동 부 채 〉	〈298,697,564〉	〈73,837,030〉
	(224,860,534)		( 유 동 부 채 )	(233,105,454)	(8,244,920)
	224,520,728		일 반 예 수 금	232,320,728	7,800,000
	0		제 세 예 수 금	0	0

학교기업 원광보건대학 원광여행사

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	변	변	변	변
잔	합	코드	과	합	잔
액	계		목	계	액
	339,806		부 가 세 예 수 금	784,726	444,920
	0		미 지 급 금	0	0
	(0)		( 고 정 부 채 )	(65,592,110)	(65,592,110)
	0		고 유 목 적 사 업 준 비 금	0	0
	0		기 타 고 정 부 채	0	0
	0		기 계 감 가 상 각 누 계 액	9,295,454	9,295,454
	0		집 기 감 가 상 각 누 계 액	2,733,000	2,733,000
	0		차 량 감 가 상 각 누 계 액	53,563,656	53,563,656
	0		기 타 감 가 상 각 누 계 액	0	0
<0>	<0>		< 기 본 금 >	<1,168,931,948>	<1,168,931,948>
(0)	(0)		( 기 본 금 )	(1,168,931,948)	(1,168,931,948)
			법 출 연 기 본 인 금	500,000,000	500,000,000
			이 월 운 영 차 액	668,931,948	668,931,948
1,164,427,313	2,897,841,412		소 계	2,976,183,077	1,242,768,978
	<0>		< 수 입 >	<33,421,276>	<33,421,276>
	(0)		( 매 출 관 련 수 입 )	(7,447,204)	(7,447,204)
			매 출 액	7,447,204	7,447,204
	(0)		( 전 입 금 및 기 부 수 입 )	(25,974,072)	(25,974,072)
			교 육 부 지 원 금	0	0
			지 자 체 보 조 금	0	0
			기 타 지 원 금	0	0
			이 자 수 익	24,554,076	24,554,076

학교기업 원광보건대학 원광여행사

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
			기 타 운 영 외 수 익	1,419,996	1,419,996
			전 기 오 류 수 정 이 익	0	0
	(0)		( 교 육 부 대 수 입 )	(0)	(0)
			입 학 원 서 대	0	0
	(0)		( 기 타 외 수 입 )	(0)	(0)
			교 유 목 적 사 업 전 입 금		0
<111,762,941>	<111,762,941>		< 지 출 >	<0>	<0>
-	-		[ 운 영 비 용 ]		
-	-		{ 매 출 원 가 }		
0	-		매 출 원 가		
(111,762,941)	(111,762,941)		( 일 반 관 리 비 )	(0)	(0)
0	0		교 육 과 정 개 발 비		
0	0		장 학 실 습 비		
0	0		실 험 실 습 비		
0	0		급 퇴 직 급 생		
0	0		리 복 후 교		
129,200	129,200		비 량 유 통		
0	0		차 량 유 훈		
0	0		교 육 모 품		
0	0		소 리 스 임		
0	0		리 업 스 무		
0	0		회 회 의 수		
5,485,741	5,485,741		지 급 금 수		
824,000	824,000		세 금 기 수		
0	0		전 기 수 공		
117,574	117,574		통 기 도		
111,000	111,000		보 협 료		

학교기업 원광보건대학 원광여행사

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
7,141,826	7,141,826		감 가 상 각 비		
7,953,600	7,953,600		무 형 자 산 상 각 비		
0	0		출 판 인 쇄 비		
0	0		홍 보 비		
90,000,000	90,000,000		학 교 회 계 전 출 금		
0	0		기 타 관 리 운 영 비		
(0)	(0)		( 관 리 운 영 비 )	(0)	(0)
0	0		기 타 운 영 비		
(0)	(0)		( 연 구 경 비 )	(0)	
0	0		연 구 경 비		
(0)	(0)		( 운 영 외 비 용 )	(0)	(0)
0	0		기 타 운 영 외 비 용		
0	0		고 정 자 산 처 분 손 실		
0	0		고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액		
<0>	<0>		< 기 본 금 대 체 액 >	<0>	<0>
			운 영 차 액 대 체 액		0
111,762,941	111,762,941		소 계	33,421,276	33,421,276
1,276,190,254	3,009,604,353		합 계	3,009,604,353	1,276,190,254

결산부속서류

## 감사보고서

학교법인 원광학원 이사장 귀하

우리는 사립학교법 제19조제4항 및 사학기관재무·회계규칙 제41조의 규정에 의하여 원광보건대학교(학교기업 포함)의 2023년 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·회계규칙에 대한 특례규칙에 따라 원광보건대학교(학교기업 포함)의 2023년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

(다음 : 지적사항 있으면 나열 또는 별첨함)

2023년 4월 21일

학교법인 원광학원

감 사 손 인

감 사 이 경

감 사 장 원

(공인회계사 등록번호 제10591호)

피감사자 (입회인)

직명 원광보건대학교 총장

성명 백준흠



(사학기관 감사업무 처리유의사항 별지 제1의2호 서식)

### 원광보건대학교 감사지적사항 및 시정 조치계획

(회계연도 :2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

· 지적사항(내용) : 교비회계

감사결과 지적사항(내용)	피감사기관장의 시정 조치계획
해당사항 없음	해당사항 없음
(기술내용이 많은 경우 별도 붙임)	
피감사기관장	원광보건대학교 총장 백준흠 직인 (서명)



(교비회계 · 부속병원회계)

**제51차 대학평의위원회 회의록**

<b>의원정수</b>	13명	<b>재적의원</b>	13명
<b>일 시</b>	2023. 04. 06.(목) 오후 15시	<b>장 소</b>	멀티미디어센터 3층 글로벌세미나실
<b>안 건</b>	1. 2022학년도 교비회계 결산(안)에 관한 사항 자문 2. 기타사항		

참석의원 확인(서명)					
구분	성명		구분	성명	
의 장	<u>손순룡</u>	 (서명/날인)	의 원	<u>조선희</u>	 (서명/날인)
의 원	<u>월영순</u>	 (서명/날인)	의 원	<u>주현웅</u>	(서명/날인)
의 원	<u>양승범</u>	 (서명/날인)	의 원	<u>하태훈</u>	 (서명/날인)
의 원	<u>조미향</u>	 (서명/날인)	의 원	<u>김서현</u>	 (서명/날인)
의 원	<u>노정애</u>	 (서명/날인)	의 원	<u>임채아</u>	 (서명/날인)
의 원	<u>이정균</u>	(서명/날인)	의 원	<u>서대진</u>	 (서명/날인)
의 원	<u>강민호</u>	(서명/날인)			

**원광보건대학교 대학평의위원회**

## 제51차 원광보건대학교 대학평의원회 회의록




회의소집통보일	2023.03.28.
재 적 의 원	13명

결 재	총 장
	

1. 회의일시 : 2023.04.06.(목) 오후 3시
2. 장 소 : 멀티미디어센터 3층 글로벌세미나실
3. 출석사항

구 분	인원	성 명
참 석	10명	손순룡, 조선희, 원영순, 양승범, 조미향, 노정애, 하태훈, 김서현, 임채아, 서대진
위 임	2명	주현웅, 강민호
불 참	1명	이정균

4. 안건
  - 1) 2022학년도 교비회계 결산(안) 자문에 관한 사항
  - 2) 기타사항
5. 의장 및 부의장 선출 : 의장 손순룡, 부의장에 조선희 위원이 거수로 선출되다.
6. 성원보고 및 참석자 확인 : 대학평의원회운영 규정 제9조(회의소집), 제2조(기능)에 의거 재적의원 13명 중 12명 참석(위임 2명 포함)으로 재적의원 과반수 이상 출석하였기에 성원 되었음을 보고 받고, 참석자를 확인하다.
7. 개회 : 제51차 대학평의원회 개회를 선언하다.
8. 신임 위원 소개 : 원영순, 양승범, 조미향, 노정애, 하태훈 위원을 소개하다.

의장 <u>손순룡</u>		의원 <u>하태훈</u>		의원 <u>서대진</u>	
---------------	---	---------------	---	---------------	---

9. 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.

10. 안건심의-1(학교기업 2022학년도 결산(안))

▶ 의장 : 교비회계에 앞서 학교기업의 2022학년도 결산(안) 자문에 관한 사항을 안건으로 상정하다.

▶ 학교기업 담당자 : 2022학년도 학교기업 결산(안)에 관한 사항을 설명하다.

- 원광여행사 : 2022학년도부터 정상영업 준비중

- WM푸드몰 : 매출액은 상승했으나 하반기 식자재비 상승으로 인한 수입 감소

- WM카페테리아 : 지속적 신메뉴 개발로 학기중 매출이 증가 되었으나 방학기간 중 매출 감소

- WM주일리컴퍼니 : 2020년 5년 기한으로 선정된 국고지원사업으로 운영중에 있으며 매출 상승을 위해 노력하겠음

- WM힐링테라피 : 2020년 5년 기한으로 선정된 국고지원사업으로 운영중에 있으며 매출 상승을 위해 노력하겠음. 신제품 개발 및 구성원들의 기념품 구입으로 인한 매출 증가

▶ 의장 : 안건에 대한 의견 개진을 의원들에게 요청하다.

▶ 양승범 의원 : 학교기업 활성화를 위해 몇가지 의견을 제안하다. 첫째, WM푸드몰의 활성화 저해 요인인 가격 및 거리 문제 해소를 위해 우리 대학 학생들을 대상으로 하는 가격이벤트를 제안하다. 둘째, 해피포인트를 WM카페테리아에서 활용 할 수 있도록 제도 마련 필요성을 제안하다. 셋째, 방학기간 동안 지역사회 중고생들이 스터디룸으로 활용해서 홍보효과를 노리는 방법을 제안하다.

▶ 학교기업 담당자 : 위원님이 주신 내용 참고로 학교기업이 활성화 될 수 있도록 노력하겠음을 답변하다.

▶ 서대진 의원 : 코로나로 인해 어려운 상황속에서도 정상운영에 감사하며, 현재 운영이 안되고 있는 원광여행사의 영업이익 재원을 묻다.

▶ 학교기업 담당자 : 예금이자 부분임을 설명하다.

▶ 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.

의장 손순룡		의원 하태훈		의원 서대진	
--------	---	--------	---	--------	---

자문사항

학교기업의 2022학년도 결산(안)에 관한 사항을 원안대로 자문함.




11. 안건심의-2(교비회계 2022학년도 결산(안))

- ▶ 의장 : 교비회계 2022학년도 결산(안)에 관한 자문을 안건으로 상정하다.
- ▶ 총무처장(교비회계 결산담당부서) : 2022학년도 결산(안)에 대해 자금흐름표를 중심으로 적립금 및 인건비, 등록률 등 대학 자금에 대한 전반적인 사항을 설명하다.
- ▶ 의장 : 안건에 대한 의견 개진을 의원들에게 요청하다.
- ▶ 양승범 의원 : 인건비 비율이 학생모집이 안될때는 더 올라갈 것으로 예상되는데 예산의 어려움에 대한 우려를 표하다.
- ▶ 총무처장(교비회계 결산담당부서) : 현재 우리대학은 강사로 사용에 대해 많은 부분을 국고에 의존하고 있는 상황임을 설명하다.
- ▶ 서대진 의원 : 학생수가 줄어들고 있는 상황임에도 정원의 포함 100%가 넘는 등록률을 보이고 있는 부분에 감사를 표하며, 퇴직자가 발생되어도 직원충원이 없는 부분에 대해 직원들의 고충을 살펴 총무처에서 신규채용에 신경써주기를 당부하다.
- ▶ 총무처장(교비회계 결산담당부서) : 그런 부분에 대해 방법을 모색하고 있음을 설명하다.
- ▶ 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

교비회계의 2022학년도 결산(안)에 관한 사항을 원안대로 자문함.

- ▶ 의장 : 기타 공지사항 있습니까?
- ▶ 간사 : 없습니다.
- ▶ 의장 : 이것으로 제51차 대학평의원회를 원만하게 마치고 폐회하다.  
(폐회시간 : 오후 15시 40분)

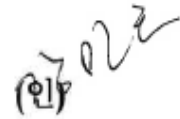
의장 <u>손순봉</u>		의원 <u>하태훈</u>		의원 <u>서대진</u>	
---------------	---	---------------	---	---------------	---

## 위 임 장

대학평의원 강민호 은(는) 개인적인 사유로 대학 평의원  
회 제51차 회의에 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합니다.

2023년 4월 6일

대학평의원 : 강민호



원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

## 위 입 장

대학평의원 주현웅은 개인적인 사유로 대학 평의원회 제51차 회의에 참석하지 못하므로 제반사항을 위임합니다.

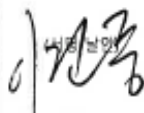






2023년 4월 6일

대학평의원 : 주 현 응 (인)

원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

**제32차 등록금심의위원회 회의록**

<b>위원정수</b>	7명 이상	<b>재적위원</b>	9명
<b>일 시</b>	2023. 04. 06.(목) 오후 16시	<b>장 소</b>	멀티미디어센터 3층 글로벌세미나실
<b>안 건</b>	1. 2022학년도 교비회계 결산(안)에 관한 사항 자문 2. 기타사항		

참석위원 확인(서명)					
구분	성명		구분	성명	
위원장	<u>이건중</u>		위원	<u>김영훈</u>	
위원	<u>박종락</u>		위원	<u>모찬원</u>	
위원	<u>서대진</u>		위원	<u>강민호</u>	(서명/날인)
위원	<u>김서현</u>		위원	<u>임채아</u>	
위원	<u>박소정</u>	(서명/날인)			

**원광보건대학교 등록금심의위원회**



## 제32차 원광보건대학교 등록금심의위원회 회의록

회의소집통보일	2023.03.28.
재 적 위 원	9명

결 재	총 장
	

1. 회의일시 : 2023.04.06.(목) 오후 4시
2. 장 소 : 멀티미디어센터 3층 글로벌세미나실
3. 출석사항

구 분	인원	성 명
참 석	7명	이건중, 박종락, 김영훈, 모찬원, 서대진, 김서현, 임채아
위 임	1명	강인호
불 참	1명	박소정

#### 4. 안건

- 1) 2022학년도 교비회계 및 학교기업 결산(안) 관한 사항
- 2) 기타안건



5. 성원보고 및 참석자 확인 : 원광보건대학교 등록금심의위원회규정 제5조(기능) 및 제6조(회의 소집과 의결)에 의거 재적위원 9명 중 8명 참석(위임 1명 포함)으로 성원됨을 간사로부터 보고 받고 참석자를 확인하다.

6. 개회 : 제32차 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. 안건심의(2022학년도 교비회계 및 학교기업 결산(안) 심의)

- ▶ 위원장 : 안건에 대한 설명을 학교기업 예산 담당자에게 요청하다.




위원장 <u>이 건 중</u>		위원 <u>김 영 훈</u>		위원 <u>서 대 진</u>	
------------------	---	-----------------	---	-----------------	---

- ▶ 학교기업 담당자 : 2022학년도 학교기업 결산(안)에 관한 사항을 설명하다.
  - 원광여행사 : 2022학년도부터 정상영업 준비중
  - WM푸드몰 : 매출액은 상승했으나 하반기 식자재비 상승으로 인한 수입 감소
  - WM카페테리아 : 지속적 신메뉴 개발로 학기중 매출이 증가 되었으나 방학기간 중 매출 감소
    - WM주얼리컴퍼니 : 2020년 5년 기한으로 선정된 국고지원사업으로 운영중에 있으며 매출 상승을 위해 노력하겠음
    - WM힐빙테라피 : 2020년 5년 기한으로 선정된 국고지원사업으로 운영중에 있으며 매출 상승을 위해 노력하겠음. 신제품 개발 및 구성원들의 기념품 구입으로 인한 매출 증가
- ▶ 위원장 : 전체 위원들에게 2022학년도 학교기업 결산(안)에 관한 의견 개진을 요청하다.
- ▶ 모찬원 위원 : 학교기업 운영에 있어 관리운영비 부분은 학교기업 운영비용으로 총당할 것을 당부하다.
- ▶ 학교기업 담당자 : 관리운영비 부분을 학교기업에서 총당할 수 있도록 노력하겠다고 답변하다.
- ▶ 위원장 : 안건에 대한 설명을 교비회계 예산 담당자에게 요청하다.
- ▶ 총무처장(교비회계 결산담당부서) : 2022학년도 결산(안)에 대해 자금흐름표를 중심으로 적립금 및 인건비, 등록료 등 대학 자금에 대한 전반적인 사항을 설명하다.
- ▶ 위원장 : 전체 위원들에게 2022학년도 학교기업 및 교비회계 결산(안)에 관한 의견 개진을 요청하다.
- ▶ 모찬원 위원 : 대학 재정이 어려운 상황임에도 불구하고 연구학생경비의 지출비율이 소폭상승했음을 언급하며 앞으로도 대학이 학생들의 지원을 위해 최선을 다해줄 것을 당부하다.
- ▶ 위원장 : 특별한 의견 없으면, 본안대로 의결할 것을 전체 의원들에게 요청하다.
- ▶ 전체 위원 : 동의합니다.
- ▶ 위원장 : 재청하십니까?
- ▶ 전체 위원 : 재청합니다.

**의결사항 :**

2022학년도 교비회계 및 학교기업 결산(안)에 대해 원안대로 의결하다.

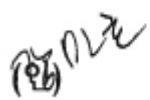
- ▶ 위원장 : 기타 공지사항 있습니까?
- ▶ 간사 : 없습니다.
- ▶ 위원장 : 이것으로 제32차 등록금심의위원회를 원만하게 마치고 폐회하다.  
(폐회시간 : 오후 16시 40분)

위원장 <u>이건중</u>		위원 <u>김영훈</u>		위원 <u>서대진</u>	
----------------	---	---------------	---	---------------	---

# 위 입 장

등록금심의위원 강민호 은(는) 개인적인 사유로 제32차  
등록금심의위원회 회의를 참석하지 못하므로 제반사항을 위임  
합니다.

2023 년 4 월 6 일

위원 : 강민호 

등록금심의위원회 위원장 귀하