

2022학년도

원광보건대학교 학교기업 WM푸드물 결산서

(2022.3.1~2023.2.28)



원 광 보 건 대 학 교

목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	3
2. 자금계산서(수입) -----	4
3. 자금계산서(지출) -----	6
4. 대차대조표(자산)-----	10
5. 대차대조표(부채, 기본금) -----	12
6. 운영계산서(수익) -----	14
7. 운영계산서(비용) -----	16
8. 부속명세서	
1) 현금 및 예금명세서 -----	19
2) 미수금 명세서 -----	23
3) 외상매출금 명세서 -----	24
4) 선급금명세서 -----	25
5) 선급법인세 명세서 -----	26
6) 부가세대급금 명세서 -----	27
7) 재고자산 명세서 -----	28
8) 투자자산 명세서 -----	29
9) 유형자산 명세서 -----	30
10) 무형자산 명세서 -----	31
11) 매입채무 명세서 -----	32
12) 미지급금 명세서 -----	33
13) 선수금 명세서 -----	34
14) 예수금 명세서 -----	35
15) 부가세예수금 명세서 -----	36
16) 미지급비용 명세서 -----	37
17) 기본금 명세서 -----	38
18) 매출원가 명세서 -----	39
9. 합계잔액시산표 -----	40
10. 결산부속서류	
1) 감사보고서 -----	44
2) 제41차 대학평의원회 회의록 -----	46
3) 제22차 등록금심의위원회 회의록 -----	52

자금계산서 총괄표

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	비율(%)	관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	비율(%)
운영활동으로인한 현금 유입액	649,050,000	586,683,986	62,366,014	52.32	운영활동으로인한 현금 유출액	-	-	-	-
					지원금사업비	0	0	0	-
투자활동으로인한 현금 유입액	0	0	0	-	일반관리비	297,600,000	274,563,120	23,036,880	24.49
					운영외비용	1,600,000	600,000	1,000,000	0.05
재무활동으로인한 현금 유입액	0	0	0	-	유동자산지출	0	-	0	-
					고정자산취득	5,170,000	2,068,000	3,102,000	0.18
전기이월자금	541,803,000	534,558,395	7,244,605	47.68	재료매입비	295,000,000	263,586,039	31,413,961	23.51
					고정부채지출	0	0	0	-
					출연기본금감소액	0	0	0	-
				-	차기이월자금	591,483,000	580,425,222	11,057,778	51.77
계	1,190,853,000	1,121,242,381	69,610,619	100.00	계	1,190,853,000	1,121,242,381	69,610,619	100.00

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목		예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항 목				
운영활동으로인한 현금유입액		649,050,000	586,683,986	-	62,366,014
	매출관련 현금유입	638,000,000	575,800,281	-	62,199,719
	매출관련 현금유입	638,000,000	575,800,281	-	62,199,719
	운영외수익	11,050,000	10,883,705	-	166,295
	이자수익	11,000,000	10,865,305	-	134,695
	기타운영외수익	50,000	18,400	-	31,600
투자활동으로 인한 현금유입액		-	-	-	-
	투자자산 수입	-	-	-	-
	유형자산 매각대	-	-	-	-
	무형자산 매각대	-	-	-	-
재무활동으로 인한 현금유입액		-	-	-	-
	고정부채의차입	-	-	-	-
	기본금의 조달	-	-	-	-
	출연기본금 증가액	-	-	-	-

(단위 : 원)

과 목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항	목				
자 금 수 입 합 계			649,050,000	586,683,986	- 62,366,014	
미사용 전기이월자금			541,803,000	534,558,395	-7,244,605	
	기초유동자산		-	579,945,215	579,945,215	
		유동자금(예금)	-	574,658,821	574,658,821	
		기타유동자산	-	5,286,394	5,286,394	
	기초유동부채		-	45,386,820	45,386,820	
		예수금	-	10,516,220	10,516,220	
		선수금	-	33,075,000	33,075,000	
		기타유동부채	-	1,795,600	1,795,600	
자 금 수 입 총 계			1,190,853,000	1,121,242,381	- 69,610,619	

자 금 계 산 서

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액(A-B)	비 고
관	항	목				
운영활동으로인한 현금유출액			-	-	-	
	매출관련 현금유출		-	-	-	
		매출관련현금유출		-	-	
지원금사업비			-	-	-	
	교육운영비		-	-	-	
		교육과정개발비	-		-	
		장학금		-	-	
		실험실습비	-	-	-	
일반관리비			297,600,000	274,563,120	23,036,880	
	일반관리비		297,600,000	274,563,120	23,036,880	
		급여	139,000,000	131,114,680	7,885,320	
		상여금	8,900,000	7,640,000	1,260,000	

(단위 : 원)

과		목	예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목				
		제수당	30,000,000	24,594,340	5,405,660	
		퇴직급여	14,500,000	13,376,860	1,123,140	
		복리후생비	20,000,000	19,806,450	193,550	
		여비교통비	1,000,000	-	1,000,000	
		차량유지비	-	-	-	
		교육훈련비	100,000	7,000	93,000	
		소모품비	13,000,000	9,325,258	3,674,742	
		리스임차료	-	-	-	
		업무추진비	100,000	-	100,000	
		회의비	-	-	-	
		지급수수료	19,500,000	17,591,762	1,908,238	
		세금과공과	1,000,000	621,000	379,000	
		통신비	-	-	-	
		보험료	1,000,000	821,850	178,150	
		잡급	40,000,000	44,786,190	-4,786,190	
		홍보비	300,000	40,000	260,000	
		출판인쇄비	700,000	327,275	372,725	

(단위 : 원)

과 목			예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목				
		수선비	5,500,000	4,196,818	1,303,182	
		학교회계전출금	-	-	-	
		기타관리운영비	3,000,000	313,637	2,686,363	
운영외 비용			1,600,000	600,000	1,000,000	
	운영외비용		1,600,000	600,000	1,000,000	
		현장실습비	-			
		학생장학금	1,000,000			
		기타영업외비용	600,000	600,000	-	
고정자산취득			5,170,000	2,068,000	3,102,000	
	투자자산지출		-	-	-	
		장기금융상품증가액	-	-	-	
	유형자산 취득		-	-	-	
		기계기구매입	-	-	-	
		집기비품매입	-	-	-	
	무형고정자산취득지출		5,170,000	2,068,000	3,102,000	
		무형자산취득(소프트웨어)	5,170,000	2,068,000	3,102,000	
재료매입비			295,000,000	263,586,039	31,413,961	

(단위 : 원)

과 목			예산액(A)	결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목				
	재료매입		295,000,000	263,586,039	31,413,961	
		원재료매입비	80,000,000	68,849,763	11,150,237	
		부재료매입비	215,000,000	194,736,276	20,263,724	
출연기본금 감소액			-	-	-	
	출연기본금감소액		-	-	-	
		출연기본금감소액	-	-	-	
자금지출합계			599,370,000	540,817,159	58,552,841	
미사용 차기이월자금			591,483,000	580,425,222	11,057,778	
	기말유동자산		-	640,206,233	- 640,206,233	
		유동자금(예금)	-	619,237,194	- 619,237,194	
		기타유동자산	-	20,969,039	- 20,969,039	
	기말유동부채		-	59,781,011	- 59,781,011	
		예수금	-	9,808,011	- 9,808,011	
		선수금	-	49,973,000		
		기타유동부채	-	-	-	
자금지출총계			1,190,853,000	1,121,242,381	69,610,619	

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			641,438,642		583,271,058
(1) 당좌자산			640,206,233		579,945,215
	현금	406,800		1,500,000	
	현금및 현금성자산	168,830,394		123,158,821	
	단기금융상품	450,000,000		450,000,000	
	미수금	8,646,089		1,989,900	
	외상매출금	8,652,000		-	
	선급법인세	1,672,120		1,332,800	
	부가세대급금	1,998,830		1,963,694	
(2) 재고자산			1,232,409		3,325,843
	원재료	212,869		1,409,022	
	부재료	1,019,540		1,916,821	
2. 고정자산			19,843,078		27,387,687
(1) 투자자산			-		-

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	장기금융상품	-		-	
(2)유형자산			1,852,008		3,511,017
	집기비품	12,772,448		12,772,448	
	감가상각누계액	10,920,440	1,852,008	9,261,431	3,511,017
(3)무형고정자산			17,991,070		23,876,670
	특허권	-		-	
	소프트웨어	1,654,400		-	
	기타무형자산	16,336,670		23,876,670	
자 산 총 계			661,281,720		610,658,745

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			59,781,011		45,386,820
	외상매입금	-		-	
	제세예수금	-		-	
	선수금	49,973,000		33,075,000	
	예수금	5,091,922		4,581,572	
	부가세예수금	4,716,089		5,934,648	
	미지급비용	-		1,795,600	
2. 고정부채			-		-
	임대보증금	-		-	
	퇴직급여충당금	-		-	
	고유목적사업준비금	-		-	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
3. 기본금			601,500,709		565,271,925
(1) 출연기본금			500,000,000		500,000,000
	출연기본금	500,000,000		500,000,000	
		-		-	
(2) 운영차액			101,500,709		65,271,925
	전기이월운영차액	65,271,925		26,311,311	
	당기운영차액	36,228,784		38,960,614	
부 채 와 기 본 금 총 계			661,281,720		610,658,745

은영계산서

운 영 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

1. 운영 수익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
운영활동으로인한 현금유입액			586,683,986		429,383,492
	매출관련 현금유입		575,800,281		420,693,075
	매출관련 현금유입	575,800,281		420,693,075	
국고보조금 수익			-		-
	교육부보조금	-		-	
	기타정부기관국고보조금	-		-	
지자체보조금 수익			-		-
	지방자치단체보조금	-		-	
전입금수익			-		-
	법인일반회계전입금	-		-	
	교비회계전입금	-		-	
	고유목적수익사업전입금	-	-	-	-
	기타전입금	-		-	
기부금 수익			-		-

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	일반기부금	-		-	
	지정기부금	-		-	
	운영외수익		10,883,705		8,690,417
	이자수익	10,865,305		8,661,629	
	배당금수익	-		-	
	임대료수익	-		-	
	전기오류 수정이익	-		-	
	기타운영외수익	18,400		28,788	
운영수익총계			586,683,986		429,383,492

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
운영비용			265,679,473		150,492,479
	매출원가		265,679,473		150,492,479
	원재료비	70,045,916		46,212,385	
	부재료비	195,633,557		104,280,094	
지원금사업비			-		-
	연구비		-		-
	인건비	-		-	
	연구제경비	-		-	
	교육운영비		-		-
	교육과정개발비				
	장학금				
	실험실습비	-		-	
일반관리비			284,175,729		239,330,399
	일반관리비		284,175,729		239,330,399
	급여	131,114,680		114,373,000	
	상여금	7,640,000		3,387,500	

(단위 : 원)

관, 항	과 목		당 기		전 기	
	목		금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항	
		제수당	24,594,340		26,986,000	
		퇴직급여	13,376,860		10,058,250	
		복리후생비	19,806,450		19,855,695	
		교육훈련비	7,000		16,000	
		소모품비	9,325,258		8,538,364	
		지급수수료	17,591,762		6,902,640	
		세금과공과	621,000		621,000	
		보험료	821,850		828,450	
		감가상각비	1,659,009		2,190,961	
		무형자산상각비	7,953,600		7,540,000	
		잡급	44,786,190		34,244,988	
		출판인쇄비	327,275		504,000	
		홍보비	40,000		-	
		수선비	4,196,818		1,364,546	
		기타관리운영비	313,637		1,919,005	
		학교회계전출금	-		-	
	운영외 비용			600,000		600,000
	운영외비용			600,000		600,000
		전기오류수정손실	-		-	
		기타운영외비용	600,000		600,000	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	단기차입금상환지출액	-		-	
운 영 비 용 합 계			550,455,202		390,422,878
운영차액대체			-		-
당기운영차익			36,228,784		38,960,614
비 용 총 계			586,683,986		429,383,492

부속명세서

현금실사표

기관명 : 원광보건대학교

학교기업 WM푸드몰

감사인 (입회인) 성명 : 장원택
 피감사인 출납담당(직명) 성명 : 최주희(과장)
 책임자(직명) 성명 : 류성종(단장)



본 감사인은 위 기관에 대한 현금실사를 2023. 04. 07. 09:30에 실시하고 현금실사표를 작성하였습니다.

현금실사의 내용은 아래와 같이 정확합니다.

구분	종류	수량	금액	비고	
보유 현금	지폐	50,000원	2매	100,000	
		10,000원	3매	30,000	
		5,000원	4매	20,000	
		1,000원	233매	233,000	
	주화	500원	4개	2,000	
		100원	150개	15,000	
		50원	0개		
		10원	0개		
	기타	5원	0개		
		자기앞수표	0매		
		기타	0매		
	합계			400,000	
지출증빙					
(가) 합계			400,000		
현금출납부 잔액(2023년 04월 07일 현재)			400,000		
과부족					
(나)	2023년 03월 01일 부터 2023년 04월 07일 까지	지출액	525,800	* 지적된 사항 (과부족이 있을때)	
(다)	2023년 03월 01일 부터 2023년 04월 07일 까지	입금액	519,000		
(라)	2023년 04월 07일 현재	잔액	406,800		
		(가) + (나) - (다)	406,800		
2023년 02월 28일		현재 B/S 잔액	406,800		
2023년 02월 28일		현재 과부족	0		

예금(신탁) 잔액증명서

1/1


책임자	감사통합 책임자
	

증서번호 : **376489**


발행일자 : 2023년 03월 03일 (제 1 호) 08시 44분 현재

번호	계좌번호 원본수익자성명	예금종류 이익수익자성명	예금잔액·신탁원본 (결제전 타점권포함) 신탁원가이익	결제전 타점금액 부도금액	비고
1	1013-01-1249637	보통예금	₩118,857,394	₩0	
2	1013-01-1249687	보통예금	₩0	₩0	
3	1013-01-1310657	보통예금	₩49,973,000	₩0	
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
합 계			₩168,830,394	₩0	₩0

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

주식회사 전북은행 원광지점 김기부 
 WM 푸드몰 귀하

발급번호 : 00005341

D-IC-12(210x297) [본 예금잔액증명서 발급내용의 일치여부는 당행 홈페이지/바른서비스  전북은행 [www.jb.com](#)에 있습니다.]

예금잔액증명서

CERTIFICATE OF DEPOSIT BALANCE



발급번호: 5135-2023-1796

No. AJ 1673200

담당	책임자

예금주 WON KWANG

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

We certify that the deposit balance of your accounts in our Community Credit Cooperative as of 02.28.2023, stands as belows.

금사역오천만원정 (KRW450,000,000원정)

예금종류 및 계좌번호 Type of Deposit & No. of Account	금 액 Amount	미결제 타점권 Uncollected Checks	관련대출 Connected Loans	지급제한 Withdrawal Restrictions
정기예탁금 9110-2954-0915-2	KRW150,000,000	KRW0	무	무
정기예탁금 9110-4044-4675-6	KRW300,000,000	KRW0	무	무
계 (Total)	KRW450,000,000	KRW0		

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 권위여부는 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/m² 인쇄 : 별색2도 면수 : 단면
규격 : 210×297mm (2013.05.23 개정)



미 수 금 명 세 서

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
2022년 2월	카드매출 미수금	8,646,089	
합 계		8,646,089	

외상매출금명세서

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
지앤교육그룹	토익 식대(12/26~12/30)	8,652,000	
합 계		8,652,000	

선 급 금 명 세 서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계			

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위:원)

연월일	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	법인지방소득세	비 고
2022-04-27	새마을금고	3,023,835	423,330	42,330	정기예금
2022-06-25	전북은행	5,990	-	-	매입매출통장
2022-06-25	전북은행	1,150			대행통장
2022-12-24	전북은행	25,550	3,570	350	매입매출통장
2022-12-24	전북은행	8,780	1,220	120	대행통장
2023-02-28	새마을금고	7,800,000	1,092,000	109,200	정기예금
합 계		10,865,305	1,520,120	152,000	

재 고 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

합계표	원재료	부재료		계
	212,869	1,019,540		1,232,409

과목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비고
원재료	1,409,022	68,849,763	70,045,916	212,869		212,869	
부재료	1,916,821	194,736,276	195,633,557	1,019,540		1,019,540	
합 계	3,325,843	263,586,039	265,679,473	1,232,409		1,232,409	

투 자 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	비고
장기금융상품	해당사항 없음				
합 계				-	
투자유가증권	해당사항 없음				
총 계				-	

유형 자산 명세서

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
집기비품	12,772,448	-		12,772,448	10,920,440	1,852,008	
합 계	12,772,448	-	-	12,772,448	10,920,440	1,852,008	

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		-
합 계			-	

미 지 급 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항 없음		
합계		-	

선수금명세서

(단위:원)

일 자	내 역	금 액	비 고
2023-02-28	2023학년도 1학기 기숙사생 식사비 선수금	49,973,000	
합 계		49,973,000	

예수금명세서

(단위: 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
2023-02-28	4대보험료 예수	5,091,922	
합 계		5,091,922	

미 지 급 비 용 명 세 서

(단위: 원)

구분	내역	금액	비고
	해당 사항 없음.		
합계		-	

기 본 금 명 세 서

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	500,000,000	-	-	500,000,000	
출연기본금	500,000,000		-	500,000,000	
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금				-	
3. 차기이월운영차익	65,271,925	-	36,228,784	101,500,709	
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)	65,271,925		-	65,271,925	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)		-	36,228,784	36,228,784	
합 계	565,271,925	-	36,228,784	601,500,709	

매출원가명세서

(단위: 원)

구 분	원재료	부재료	합계	비 고
기초재고	1,409,022	1,916,821	3,325,843	
당기재료매입비	72,836,550	199,139,463	271,976,013	
의제매입상계처리	- 3,986,787	- 4,403,187	- 8,389,974	
기말재고	212,869	1,019,540	1,232,409	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
계	70,045,916	195,633,557	265,679,473	

합계잔액시산표

합 계 잔 액 시 산 표

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

학교기업 원광보건대학 WM푸드물

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과 목	합	변
액	합			계	잔
액	계			액	액
〈672,202,160〉	〈3,128,116,793〉		〈 자 산 〉	〈2,455,914,633〉	
641,438,642	3,089,399,675		[유 동 자 산]	2,447,961,033	
640,206,233	2,291,128,847		{ 당 좌 자 산 }	1,650,922,614	
406,800	1,506,800		현 금	1,100,000	
168,830,394	831,978,819		현 금 및 현 금 성 자 산	663,148,425	
450,000,000	900,000,000		단 기 금 융 상 품	450,000,000	
8,652,000	22,568,000		외 상 매 출 금	13,916,000	
8,646,089	507,320,100		미 수 금	498,674,011	
-	-		선 금 금	-	
1,672,120	3,004,920		선 금 법 인 세	1,332,800	
1,998,830	24,750,208		부 가 세 대 금 금	22,751,378	
1,232,409	798,270,828		{ 재 고 자 산 }	797,038,419	
	265,679,473		상 품	265,679,473	
	265,679,473		제 공 품	265,679,473	
212,869	70,258,785		원 재 료	70,045,916	
1,019,540	196,653,097		부 재 료	195,633,557	
30,763,518	38,717,118		[비 유 동 자 산]	7,953,600	
12,772,448	12,772,448		{ 유 형 자 산 }		
12,772,448	12,772,448		집 기 비 품		
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	

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	관 (항) 목	변	변
잔	합		과	합	잔
액	계		목	계	액
	<137,518,318>		< 부 채 >	<208,219,769>	<70,701,451>
	137,518,318		[유 동 부 채]	197,299,329	59,781,011
	137,518,318		{ 유 동 부 채 }	197,299,329	59,781,011
	-		외 상 매 입 금	-	-
	-		미 지 급 금	-	-
	49,203,100		선 수 금	99,176,100	49,973,000
	19,792,190		예 수 금	24,884,112	5,091,922
	58,798,678		부 가 세 예 수 금	63,514,767	4,716,089
	9,724,350		미 지 급 비 용	9,724,350	-
			[비 유 동 부 채]	10,920,440	10,920,440
			{ 감 가 상 각 누 계 액 }	10,920,440	10,920,440
			집 기 감 가 상 각 누 계 액	10,920,440	10,920,440
<0>	<0>		< 기 본 금 >	<500,000,000>	<500,000,000>
			[출 연 기 본 금]	500,000,000	500,000,000
			{ 출 연 기 본 금 }	500,000,000	500,000,000
			출 연 기 본 금	500,000,000	500,000,000
			[차 기 이 월 운 영 차 손 익]	65,271,925	65,271,925
			{ 차 기 이 월 운 영 차 손 익 }	65,271,925	65,271,925
			이 월 운 영 차 손 익	65,271,925	65,271,925
672,202,160	3,265,635,111		소 계	3,229,406,327	635,973,376

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
<550,455,202>	<816,134,675>		< 지 출 >	<265,679,473>	
265,679,473	265,679,473		[운 영 비 용]		
265,679,473	265,679,473		{ 매 출 원 가 }		
265,679,473	265,679,473		매 출 원 가		
-	265,679,473		[제 조 원 가]	265,679,473	
-	70,045,916		원 재 료 비	70,045,916	
-	195,633,557		부 재 료 비	195,633,557	
284,175,729	284,175,729		[일 반 관 리 비]		
284,175,729	284,175,729		{ 일 반 관 리 비 }		
131,114,680	131,114,680		급		
7,640,000	7,640,000		상 여		
24,594,340	24,594,340		제 수		
13,376,860	13,376,860		퇴 직		
19,806,450	19,806,450		복 리 후 생		
7,000	7,000		교 육 훈 련		
9,325,258	9,325,258		소 모 품		
17,591,762	17,591,762		지 급 수 수		
621,000	621,000		세 금 과 공		
821,850	821,850		보 협		
1,659,009	1,659,009		감 가 상 각		
7,953,600	7,953,600		무 형 자 산 상 각		
44,786,190	44,786,190		잡		
40,000	40,000		홍 보		
327,275	327,275		출 판 인 쇄		

학교기업 원광보건대학 WM푸드몰

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
4,196,818	4,196,818		수 선 비		
-	-		학 교 회 계 전 출 금		
313,637	313,637		기 타 관 리 운 영 비		
600,000	600,000		[운 영 외 비 용]		
600,000	600,000		{ 운 영 외 비 용 }		
600,000	600,000		기 타 운 영 외 비 용		
			< 수 입 >	<586,683,986>	<586,683,986>
			[운 영 수 익]	575,800,281	575,800,281
			{ 매 출 액 }	575,800,281	575,800,281
			매 출 액	575,800,281	575,800,281
			[운 영 외 수 익]	10,883,705	10,883,705
			{ 운 영 외 수 익 }	10,883,705	10,883,705
			이 자 수 익	10,865,305	10,865,305
			기 타 운 영 외 수 익	18,400	18,400
550,455,202	816,134,675		소 계	852,363,459	586,683,986
1,222,657,362	4,081,769,786		합 계	4,081,769,786	1,222,657,362

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 2 월 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

의원정수	13명	재적의원	13명
일 시	2023. 04. 06.(목) 오후 15시	장 소	멀티미디어센터 3층 글로벌세미나실
안 건	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 대학평의위원회 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 손승룡, 부의장에 조선희 위원이 거수로 선출되다.
6. 성원보고 및 참석자 확인 : 대학평의위원회운영 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 대학평의위원회 개회를 선언하다.
8. 신임 위원 소개 : 원영순, 양승범, 조미향, 노정애, 하태훈 위원을 소개하다.

의장 손승룡		의원 하태훈		의원 서대진	
--------	---	--------	---	--------	---

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)

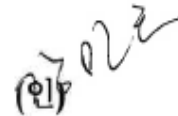
의장 <u>손순봉</u>		의원 <u>하태훈</u>		의원 <u>서대진</u>	
---------------	---	---------------	---	---------------	---

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 웅 (인)

원광보건대학교 대학평의원회 의장 귀하

제32차 등록금심의위원회 회의록

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

참석위원 확인(서명)					
구분	성명		구분	성명	
위원장	<u>이 건 중</u>		위 원	<u>김 영 훈</u>	
위 원	<u>박 종 략</u>		위 원	<u>모 찬 원</u>	
위 원	<u>서 대 진</u>		위 원	<u>강 민 호</u>	(서명/날인)
위 원	<u>김 서 현</u>		위 원	<u>임 채 아</u>	
위 원	<u>박 소 정</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.

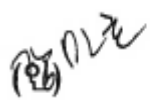
- ▶ 위원장 : 기타 공지사항 있습니까?
- ▶ 간사 : 없습니다.
- ▶ 위원장 : 이것으로 제32차 등록금심의위원회를 원만하게 마치고 폐회하다.
(폐회시간 : 오후 16시 40분)

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

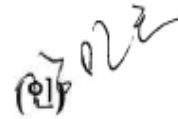
등록금심의위원회 위원장 귀하

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