

# 합산재무제표

# 합산자금계산서

# 합산자금계산서

(2023.03.01-2024.02.29)

## 1. 수입

(단위:원)

과 목	최종예산액	결산액	증감액	비율(%)
수익사업수입	4,545,207,203	4,673,706,064	128,498,861	64.8
투자및기타자산수입	-	5,000,000	5,000,000	0.1
고정자산매각수입	25,497,000	25,500,000	3,000	0.4
고정부채입금	-	34,000,000	34,000,000	0.5
기본금수입	4,625,000,000	500,000,000	(4,125,000,000)	6.9
미사용전기이월자금	1,909,367,343	1,975,367,403	66,000,060	27.4
<b>자 금 수 입 총 계</b>	<b>11,105,071,546</b>	<b>7,213,573,467</b>	<b>(3,891,498,079)</b>	<b>100.0</b>

## 2. 지출

과 목	최종예산액	결산액	증감액	비율(%)
보수	293,258,000	270,311,461	22,946,539	3.7
관리운영비	767,769,000	703,792,900	63,976,100	9.8
제조원가	1,834,736,000	1,777,371,203	57,364,797	24.6
영업외비용	6,600,000	4,607,826	1,992,174	0.1
전출금	1,146,096,237	1,146,070,094	26,143	15.9
예비비	-	-	-	0.0
투자및기타자산지출	4,625,000,000	510,000,000	4,115,000,000	7.1
고정자산매입지출	76,800,000	56,115,455	20,684,545	0.8
유동부채상환	-	-	-	0.0
고정부채상환	-	8,190,038	(8,190,038)	0.1
미사용차기이월자금	2,354,812,309	2,737,114,490	(382,302,181)	37.9
<b>자 금 지 출 총 계</b>	<b>11,105,071,546</b>	<b>7,213,573,467</b>	<b>3,891,498,079</b>	<b>100.0</b>

(1) 수 입

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액
관	항			
수익사업수입		4,545,207,203	4,673,706,064	128,498,861
	수익사업수입	3,710,486,446	3,894,107,907	183,621,461
	수익용예금	698,546,446	698,515,484	(30,962)
	미르씨앤에스	1,128,000,000	1,160,036,776	32,036,776
	원광디오엠	233,940,000	216,136,400	(17,803,600)
	원광사	1,650,000,000	1,819,419,247	169,419,247
예금이자수입		50,646,757	56,654,761	6,008,004
	예금이자	50,646,757	56,654,761	6,008,004
수익재산수입		135,334,000	58,333,500	(77,000,500)
	임대료수입	77,000,000	-	(77,000,000)
	배당금수입	58,334,000	58,333,500	(500)
	기타수익재산수입	-	-	-
기타교육외수입		648,740,000	664,609,896	15,869,896
	기타부대수입(판매장려금및주차수입)	493,430,000	511,680,681	18,250,681
	잡수입	155,310,000	152,929,215	(2,380,785)
투자외기타자산수입		-	5,000,000	5,000,000

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액	
관	항				세 목
		기타자산수입	-	5,000,000	5,000,000
		장기금융상품의 처분	-	-	-
		장기대여금회수	-	-	-
		임차보증금회수	-	5,000,000	5,000,000
		고정자산매각수입	25,497,000	25,500,000	3,000
		유형고정자산매각수입	25,497,000	25,500,000	3,000
		차량운반구매각대	-	-	-
		시설설비매각대	-	-	-
		기계기구매각대	25,497,000	25,500,000	3,000
		집기비품매각대	-	-	-
		무형고정자산매각수입	-	-	-
		상표권처분수입	-	-	-
		고정부채입금	-	34,000,000	34,000,000
		기타고정부채	-	34,000,000	34,000,000
		임대보증금수입	-	34,000,000	34,000,000
		기타고정부채수입	-	-	-
		기본금수입	4,625,000,000	500,000,000	(4,125,000,000)
		출연기본금	4,625,000,000	500,000,000	(4,125,000,000)

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액	
관	항				세 목
		법인회계출연금(수익용예금)	4,625,000,000	500,000,000	(4,125,000,000)
		법인회계출연금(미르씨앤에스)	-	-	-
		법인회계출연금(원광디오엠)	-	-	-
		법인회계출연금(원광사)	-	-	-
당기자금수입합계		9,195,704,203	5,238,206,064	(3,957,498,139)	
미사용전기이월자금		1,909,367,343	1,975,367,403	66,000,060	
	기초유동자산	-	2,190,745,401	2,190,745,401	
	기초유동자금	-	1,816,684,033	1,816,684,033	
	기초기타유동자산	-	374,061,368	374,061,368	
	기초유동부채	-	215,377,998	215,377,998	
	예수금	-	77,934,283	77,934,283	
	기말기타유동부채	-	137,443,715	137,443,715	
합 계		11,105,071,546	7,213,573,467	(3,891,498,079)	

(2) 지 출

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액
항 목	세 목			
보수		293,258,000	270,311,461	22,946,539
	직원보수	293,258,000	270,311,461	22,946,539
	직원급여	246,364,000	242,812,346	3,551,654
	직원상여금	11,894,000	13,231,500	(1,337,500)
	직원퇴직금	35,000,000	14,267,615	20,732,385
관리운영비		767,769,000	703,792,900	63,976,100
	시설관리비	90,012,000	85,827,586	4,184,414
	건축물관리비	-	-	-
	장비관리비	-	-	-
	환경관리비	-	-	-
	보험료	14,500,000	13,724,676	775,324
	임차료	75,512,000	72,102,910	3,409,090
	일반관리비	269,457,000	257,764,079	11,692,921
	여비교통비	1,560,000	759,830	800,170
	차량유지비	3,500,000	3,647,890	(147,890)
	소모품비	9,800,000	15,959,218	(6,159,218)
	사무용품비	300,000	99,901	200,099

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액
항 목	세 목			
	난방비	-	-	-
	전기수도료	98,697,000	98,584,142	112,858
	통신비	2,600,000	2,490,506	109,494
	제세공과금	41,000,000	40,307,439	692,561
	도서인쇄비	-	-	-
	회의비	-	-	-
	지급수수료	112,000,000	95,915,153	16,084,847
	운영비	408,300,000	360,201,235	48,098,765
	복리후생비	11,000,000	10,298,463	701,537
	교육훈련비	500,000	-	500,000
	업무추진비	20,300,000	26,190,755	(5,890,755)
	홍보비	500,000	600,000	(100,000)
	행사비	1,000,000	-	1,000,000
	수선비	9,500,000	5,252,517	4,247,483
	외주용역비	365,000,000	317,582,300	47,417,700
	잡비	500,000	277,200	222,800
	제조원가	1,834,736,000	1,777,371,203	57,364,797
	재료비	740,000,000	740,681,160	(681,160)

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액
항 목	세 목			
	원재료비	350,000,000	363,613,647	(13,613,647)
	부재료비	15,000,000	13,593,688	1,406,312
	상품	375,000,000	363,473,825	11,526,175
	인건비	457,786,000	400,304,811	57,481,189
	급여	332,388,000	327,919,017	4,468,983
	상여금	55,398,000	57,142,460	(1,744,460)
	제수당	14,000,000	11,483,894	2,516,106
	잡급	6,000,000	3,759,440	2,240,560
	퇴직급여	50,000,000	-	50,000,000
	제조경비	636,950,000	636,385,232	564,768
	복리후생비	45,000,000	43,902,110	1,097,890
	여비교통비	300,000	247,926	52,074
	통신비	50,000	45,850	4,150
	가스수도료	-	-	-
	전력비	30,000,000	31,832,977	(1,832,977)
	세금과공과	15,000,000	14,585,230	414,770
	접대비	-	-	-
	지급임차료	60,000,000	60,000,000	-

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액
항 목	세 목			
	수선비	25,000,000	22,689,909	2,310,091
	보험료	13,500,000	12,846,950	653,050
	차량유지비	4,000,000	3,178,636	821,364
	운반비	40,000,000	36,024,338	3,975,662
	교육훈련비	-	-	-
	소모품비	22,000,000	20,891,485	1,108,515
	지급수수료	52,000,000	53,456,698	(1,456,698)
	잡비	100,000	-	100,000
	외주가공비	330,000,000	336,683,123	(6,683,123)
영업외비용		6,600,000	4,607,826	1,992,174
	지급이자	-	-	-
	지급이자	-	-	-
	기타교육외비용	2,800,000	1,907,826	892,174
	잡손실	1,500,000	1,133,190	366,810
	재고자산폐기손실	1,300,000	774,636	525,364
	기타부대비용	-	-	-
	기부금	3,800,000	2,700,000	1,100,000
	일반기부금	3,800,000	2,700,000	1,100,000

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액
항 목	세 목			
전출금		1,146,096,237	1,146,070,094	26,143
법인전출금		1,146,096,237	1,146,070,094	26,143
	수익용예금	696,096,237	696,070,094	26,143
	미르씨앤에스	350,000,000	350,000,000	-
	원광디오엠	40,000,000	40,000,000	-
	원광사	60,000,000	60,000,000	-
예비비		-	-	-
	예비비	-	-	-
	예비비	-	-	-
투자및기타자산지출		4,625,000,000	510,000,000	4,115,000,000
투자자산지출		4,625,000,000	510,000,000	4,115,000,000
	투자유가증권매입비	-	-	-
	임차보증금지출	-	10,000,000	(10,000,000)
	출자금지출	-	-	-
	금융상품취득	4,625,000,000	500,000,000	4,125,000,000
	기타자산지출	-	-	-
고정자산매입지출		76,800,000	56,115,455	20,684,545
	유형고정자산매입지출	76,800,000	56,115,455	20,684,545

과 목		최종예산액	결산액	증 감 액
항 목	세 목			
	건물매입비	-	-	-
	토지매입비	-	-	-
	구축물매입비	-	-	-
	기계기구매입비	21,800,000	21,800,000	-
	집기비품매입비	20,000,000	5,042,728	14,957,272
	시설설비매입비	35,000,000	29,272,727	5,727,273
	차량운반구매입비	-	-	-
	무형고정자산취득비	-	-	-
	무형고정자산취득비	-	-	-
유동부채상환		-	-	-
	단기차입금상환	-	-	-
	단기차입금상환	-	-	-
고정부채상환		-	8,190,038	(8,190,038)
	기타고정부채상환	-	8,190,038	(8,190,038)
	기타고정부채상환	-	-	-
	퇴직급여충당금상환	-	8,190,038	(8,190,038)
기타고정부채상환		-	-	-
	법인회계출연금반환(수익용예금)	-	-	-
	법인회계출연금반환(미르씨앤에스)	-	-	-

과 목			최종예산액	결산액	증 감 액
항	목	세 목			
		법인회계출연금반환(원광디오엠)	-	-	-
		법인회계출연금반환(원광사)	-	-	-
당기자금지출합계			8,750,259,237	4,476,458,977	4,273,800,260
미사용차기이월자금			2,354,812,309	2,737,114,490	(382,302,181)
		당기말유동자산	-	2,923,598,944	(2,923,598,944)
		당기말유동자금	-	2,591,165,501	(2,591,165,501)
		당기말기타유동자산	-	332,433,443	(332,433,443)
		당기말유동부채	-	186,484,454	(186,484,454)
		예수금	-	80,942,973	(80,942,973)
		당기말기타유동부채	-	105,541,481	(105,541,481)
합 계			11,105,071,546	7,213,573,467	3,891,498,079

합산재무상태표

# 합산재무상태표

(당기 2024년 2월 29일 현재)

(전기 2023년 2월 28일 현재)

(단위:원)

자산총계	당기	전기	증감	부채및기본금	당기	전기	증감
1.자산총계	26,572,816,140	25,373,817,907	1,198,998,233	1.부채와기본금총계	26,572,816,140	25,373,817,907	1,198,998,233
2.유동자산	2,923,598,944	2,190,745,401	732,853,543	2.부채총계	1,439,692,459	1,382,775,959	56,916,500
3.당좌자산	2,866,459,905	2,101,609,498	764,850,407	3.유동부채	186,484,454	215,377,998	(28,893,544)
4.현금및예금	1,487,177,739	1,057,778,799	429,398,940	4.외상매입금	8,972,665	8,968,084	4,581
4.단기금융상품	996,416,472	712,112,834	284,303,638	4.단기차입금	-	-	-
4.유가증권	-	-	-	4.미지급금	93,568,816	128,475,631	(34,906,815)
4.외상매출금	191,726,896	193,012,293	(1,285,397)	4.선수금	3,000,000	-	3,000,000
4.(대손충당금)	(1,292,905)	(1,569,318)	276,413	4.예수금	4,550,860	4,278,770	272,090
4.단기대여금	-	-	-	4.제세예수금	-	-	-
4.(단기대여금충당금)	-	-	-	4.부가세예수금	76,392,113	73,655,513	2,736,600
4.미수금	21,854,240	31,161,860	(9,307,620)	4.미지급비용	-	-	-
4.(미수금대손충당금)	-	-	-	4.선수수익	-	-	-
4.미수수익	-	-	-	4.가수금	-	-	-
4.가지급금	-	-	-	4.유동성장기부채	-	-	-
4.선급금	8,279,500	11,426,050	(3,146,550)	4.기타유동부채	-	-	-
4.선급비용	60,147	69,387	(9,240)	3.고정부채	1,253,208,005	1,167,397,961	85,810,044
4.선급법인세	116,289,740	51,155,890	65,133,850	4.장기차입금	-	-	-

자산총계		당기	전기	증감	부채및기본금		당기	전기	증감
4.부가세대급금		45,948,076	46,461,703	(513,627)	4.장기성매입채무		-	-	-
4.기타당좌자산		-	-	-	4.임대보증금		950,000,000	926,000,000	24,000,000
3.재고자산		57,139,039	89,135,903	(31,996,864)	4.퇴직급여충당금		303,208,005	241,397,961	61,810,044
4.상품		4,045,310	60,658,109	(56,612,799)	(퇴직보험예치금)		-	-	-
4.제품		-	-	-	2.기본금총계		25,133,123,681	23,991,041,948	1,142,081,733
4.기타재고자산		53,093,729	28,477,794	24,615,935	3.자본금		23,180,891,245	22,680,891,245	500,000,000
2.고정자산		23,649,217,196	23,183,072,506	466,144,690	4.법인일반회계출연금		23,105,443,045	22,605,443,045	500,000,000
3.투자자산		20,878,199,780	20,383,199,780	495,000,000	4.기타출연금		75,448,200	75,448,200	-
4.금융상품		16,600,694,780	16,100,694,780	500,000,000	3.자본잉여금		-	-	-
4.투자유가증권		1,900,005,000	1,900,005,000	-	3.이익잉여금		1,952,232,436	1,310,150,703	642,081,733
4.출자금		-	-	-	4.전기이월이익잉여금		1,310,150,703	1,182,623,189	127,527,514
4.임차보증금		2,377,500,000	2,382,500,000	(5,000,000)	4.당기순손익		642,081,733	127,527,514	514,554,219
4.장기대여금		-	-	-					
4.기타자산		-	-	-	3.자본조정		-	-	-
3.유형자산		2,771,015,416	2,799,870,726	(28,855,310)					
4.토지		1,672,931,203	1,672,931,203	-					
4.건물		1,437,948,426	1,437,948,426	-					
4.(건물감가상각누계액)		(436,139,693)	(400,628,483)	(35,511,210)					
4.구축물		-	-	-					
4.(구축물감가상각누계액)		-	-	-					

자산총계	당기	전기	증감	부채및기본금	당기	전기	증감
4.기계기구	1,564,734,485	1,694,934,485	(130,200,000)				
4.(기계기구감가상각누계액)	(1,528,026,457)	(1,657,527,706)	129,501,249				
4.집기비품	304,460,038	329,393,584	(24,933,546)				
4.(집기비품감가상각누계액)	(286,865,894)	(304,112,644)	17,246,750				
4.차량운반구	19,286,624	19,286,624	-				
4.(차량운반구감가상각누계액)	(19,285,624)	(17,534,577)	(1,751,047)				
4.건설중인자산	-	-	-				
4.기타유형고정자산	407,017,492	377,744,765	29,272,727				
4.(기타유형고정자산감가상각누계액)	(365,045,184)	(352,564,951)	(12,480,233)				
3.무형자산	2,000	2,000	-				
4.개발비	-	-	-				
4.기타무형고정자산	2,000	2,000	-				

# 합산손익계산서

# 합산손익계산서

(당기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지)

(전기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(단위:원)

수익				비용			
과목	당기	전기	증감	과목	당기	전기	증감
1. 수익총계	4,699,203,064	4,113,418,154	585,784,910	1. 비용총계	4,699,203,064	4,113,418,154	585,784,910
2. 매출총계	2,979,456,023	3,006,322,832	(26,866,809)	2. 매출원가	1,886,792,393	1,851,964,679	34,827,714
2. 운영외수익	1,719,747,041	1,107,095,322	612,651,719	2. 판매비와관리비	1,019,644,018	1,132,820,284	(113,176,266)
3. 수익용기본재산수입	1,029,640,145	592,682,505	436,957,640	3. 인건비	270,311,461	371,775,689	(101,464,228)
4. 주식배당금수입	58,333,500	58,333,500	-	3. 복리후생비	10,298,463	12,992,480	(2,694,017)
4. 채권이자수입	56,654,761	28,365,375	28,289,386	3. 임차료	72,102,910	74,602,910	(2,500,000)
4. 수익용예금이자수입	698,515,484	303,847,230	394,668,254	3. 세금과공과	40,307,439	38,361,280	1,946,159
4. 기타재산수입	-	-	-	3. 연구비	-	-	-
4. 임대료수입	216,136,400	202,136,400	14,000,000	3. 경상개발비	-	-	-
3. 기부금수익	-	-	-	3. 감가상각비	45,539,657	53,746,399	(8,206,742)
4. 일반기부금	-	-	-	3. 무형자산상각비	-	-	-
4. 지정기부금	-	-	-	3. 대손상각비	-	691,623	(691,623)
4. 현물기부금	-	-	-	3. 기타판매와관리비	581,084,088	580,649,903	434,185
3. 유가증권및투자 유가증권처분이익	-	-	-	2. 운영외비용	1,150,684,920	1,001,105,677	149,579,243
3. 유가증권및 투자유가증권평가이익	-	-	-	3. 법인일반회계전출금	1,146,070,094	991,672,840	154,397,254

수익				비용			
과목	당기	전기	증감	과목	당기	전기	증감
3.외환차익	-	-	-	3.이자비용	-	-	-
3.외화환산이익	-	-	-	3.임차료지출	-	-	-
3.유형자산처분이익	25,497,000	1,000,000	24,497,000	3.재고자산평가손실	-	-	-
3.무형자산처분이익	-	-	-	3.유가증권및 투자유가증권 처분손실	-	-	-
3.대손충당금환입	276,413	-	276,413	3.유가증권및 투자유가증권 평가손실	-	-	-
3.전기오류수정이익	-	-	-	3.외환차손	-	-	-
3.잡수익	152,929,215	10,479,756	142,449,459	3.외환환산손실	-	-	-
3.기타운영외수익	511,404,268	502,933,061	8,471,207	3.유형자산처분손실	-	-	-
2.특별이익	-	-	-	3.무형자산 평가손실	-	-	-
2.고유목적사업환입액	-	-	-	3.전기오류수정손실	-	-	-
				3.잡손실	1,133,190	588,469	544,721
				3.기타운영외손실	3,481,636	8,844,368	(5,362,732)
				2.특별손실	-	-	-
				2.고유목적사업준비금전입액	-	-	-
				2.법인세비용	-	-	-
				2.당기순손익	642,081,733	127,527,514	514,554,219