

2024 회계연도

(2024.03.01 ~ 2025.02.28)

학교기업 결산서



기업명 : 원네이처

목 차

1. 재무상태표-----	1
2. 운영계산서-----	3
3. 현금흐름표-----	5
4. 자금계산서-----	7
5. 합계잔액시산표-----	10

[재무상태표 부속명세서]

1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서-----	13
2) 외상매출금명세서-----	14
3) 미수금명세서-----	15
4) 선급비용명세서-----	16
5) 부가가치세대급금명세서-----	17
6) 선급법인세명세서-----	18
7) 재고자산명세서-----	19
8) 유·무형자산명세서-----	20
9) 예수금명세서-----	21
10) 미지급금명세서-----	22
11) 퇴직급여충당금명세서-----	23
12) 기본금명세서-----	24

[운영계산서 부속명세서]

1) 매출명세서-----	25
2) 제품제조원가명세서-----	26
3) 국고보조금명세서-----	27
4) 유·무형자산(감가)상각비명세서-----	28
5) 지원금수익명세서-----	29
6) 잡이익명세서-----	30

6. 부속서류

1) 잔액증명서-----	31
---------------	----

재 무 상 태 표

재무상태표

제10기 2025년 2월 28일 현재

제9기 2024년 2월 29일 현재

회사명 : 원광대학교 원네이처

(단위 : 원)

과 목			금 액		증감액
관	항	목	제 10 (당)기	제 9 (전)기	
자산					
I.유동자산			368,344,071	321,831,673	46,512,398
	(1)당좌자산		321,969,142	242,395,569	79,573,573
		현금및현금성자산	250,682,152	241,189,317	9,492,835
		외상매출금	71,280,000	299,000	70,981,000
		미수금	0	887,240	(887,240)
		선급비용	0	762	(762)
		부가세대급금	0	0	0
		선급법인세	6,370	17,520	(11,150)
		선급지방소득세	620	1,730	(1,110)
	(2)재고자산		46,374,929	79,436,104	(33,061,175)
		상품	2,861,092	2,955,612	(94,520)
		제품	36,803,345	67,415,972	(30,612,627)
		원재료	337,680	481,000	(143,320)
		부재료	6,372,812	8,583,520	(2,210,708)
II.비유동자산			10,633,360	10,564,826	68,534
	(1)투자자산				
		출자금			
		보증금			
		기타투자자산			
	(2)유형자산		12,000	12,000	0
		기계장치	106,031,818	106,031,818	
		감가상각누계액	106,026,818	106,026,818	0
		국고보조금(기계차감)			
		비품	34,371,819	34,371,819	0
		감가상각누계액	34,364,819	34,364,819	0
		기타유형자산			
		감가상각누계액			
		국고보조금(기타자산차감)			
	(3)무형자산		621,360	552,826	68,534
		특허권	413,126	292,192	
		상표권	206,234	258,634	(52,400)
		소프트웨어	2,000	2,000	0
	(4)기타비유동자산		10,000,000	10,000,000	0
		임차보증금	10,000,000	10,000,000	0

과 목			금 액		증감액
관	항	목	제 10 (당)기	제 9 (전)기	
자산총계			378,977,431	332,396,499	46,580,932
부채					
Ⅰ.유동부채			3,054,210	603,131	2,451,079
	외상매입금				0
	미지급금		0	60,500	(60,500)
	예수금		928,690	0	928,690
	부가세예수금		2,125,520	542,631	1,582,889
	기타유동부채				
Ⅱ.비유동부채			69,455,720	74,393,924	(4,938,204)
	퇴직급여충당부채		69,455,720	74,393,924	(4,938,204)
	기타비유동부채				
부채총계			72,509,930	74,997,055	(2,487,125)
자본					
자본금			471,000,000	441,000,000	30,000,000
	출연기본금		471,000,000	441,000,000	30,000,000
Ⅱ.운영차손			(164,532,499)	(183,600,556)	19,068,057
	전기이월운영차익(손)		(183,600,556)	(190,166,569)	6,566,013
	당기운영차익		19,068,057	6,566,013	12,502,044
기본금총계			306,467,501	257,399,444	49,068,057
부채와자본총계			378,977,431	332,396,499	46,580,932

운 영 계 산 서

운영계산서

제10기 2025년 2월 28일 현재

제9기 2024년 2월 29일 현재

회사명 : 원광대학교 원네이처

(단위 : 원)

과 목	금 액		비 고
	제 10 (당)기	제 9 (전)기	
I.매출액	385,892,296	275,598,838	
상품매출	89,999	575,458	
제품매출	250,880,298	198,806,563	
기타매출	134,921,999	76,216,817	
II.매출원가	297,626,822	191,069,800	
상품매출원가	94,520	413,801	
기초상품재고액	2,955,612	3,306,873	
당기상품매입액	0	62,540	
기말상품재고액	2,861,092	2,955,612	
제품매출원가	297,532,302	190,655,999	
기초제품재고액	67,415,972	54,312,306	
당기제품제조원가	266,919,675	203,759,665	
기말제품재고액	36,803,345	67,415,972	
III.매출총이익	88,265,474	84,529,038	
IV.판매비와관리비	185,380,984	207,715,965	
직원급여	122,379,713	117,386,363	
상여금	10,125,000	9,375,000	
제수당	-	-	
퇴직급여	3,016,197	15,258,600	
복리후생비	5,526,009	6,563,505	
여비교통비	2,932,200	2,260,000	
통신비	165,920	184,080	
세금과공과금	6,893,470	5,177,280	
감가상각비	-	95,248	
지급임차료	3,636,364	5,454,546	
수선비	67,273	260,000	
보험료	2,730,812	2,855,578	
차량유지비	7,373,504	7,551,822	
운반비	474,150	330,010	
교육훈련비	48,000	20,000	
도서인쇄비	200,000	400,927	
회의비	1,000,000	1,000,003	
소모품비	2,532,600	1,965,454	
지급수수료	10,454,488	8,118,923	

과 목		금 액		비 고
		제 10 (당)기	제 9 (전)기	
	광고선전비	3,181,818	20,424,640	
	무형고정자산상각비	193,466	141,066	
	잡비	2,450,000	2,892,920	접대비, 경상연구개발비
V.영업이익		(97,115,510)	(123,186,927)	
VI.영업외수익		267,585,002	291,181,918	
	이자수익	62,790	139,500	
	지원금수익	21,000,000	30,000,000	익산시, 전라북도
	국고보조금	226,490,000	241,000,000	
	보조금수입	0	0	
	잡이익	20,032,212	20,042,418	마더스제약 및 캐쉬백등
VII.영업외비용		151,282,635	160,961,478	
	기부금	7,100,000	1,200,000	
	협의회비	0	2,000,000	
	현장실습비	132,875,975	145,761,270	
	고유목적사업준비전출금	11,300,000	12,000,000	
	잡손실	6,660	208	
VIII.법인세차감전손익(실)		19,186,857	7,033,513	
IX.법인세등		118,800	467,500	
X.당기운영차익(손)		19,068,057	6,566,013	

표 립 하 금 현

현금흐름표

제10기 2025년 2월 28일 현재

제9기 2024년 2월 29일 현재

회사명 : 원광대학교 원네이처

(단위 : 원)

과 목			현금흐름		증감액	현금흐름
관	항	목	당기(제10기)	전기(제9기)		
I.	영업활동으로 인한 현금흐름		(20,245,165)	(16,734,460)	(3,510,705)	(20,245,165)
	1.	당기운영차익(손)	19,068,057	6,566,013	12,502,044	19,068,057
	2.	현금 유출이 없는 비용등의 가산	193,466	236,314	(42,848)	193,466
		감가상각비	-	95,248	(95,248)	-
		무형자산상각비	193,466	141,066	52,400	193,466
		준비금전입액			-	-
		유형자산처분손실			-	-
		기타 현금유출이 없는 비용	-	-	-	-
	3.	현금유입이 없는 수익등의 차감	-	-	-	-
		만기보유증권처분이익			-	-
		유형자산처분이익			-	-
		투자자산처분이익			-	-
		준비금환입액			-	-
		기타 현금유입이 없는 수익	-	-	-	-
	4.	영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(39,506,688)	(23,536,787)	(15,969,901)	(39,506,688)
		상품의 감소(증가)	94,520	351,261	(256,741)	94,520
		제품의 감소(증가)	30,612,627	(13,103,666)	43,716,293	30,612,627
		재공품의 감소(증가)			-	-
		원재료의 감소(증가)	143,320	169,180	(25,860)	143,320
		부재료의 감소(증가)	2,210,708	(7,968,620)	10,179,328	2,210,708
		소모품의 감소(증가)			-	-
		미수금의 감소(증가)	887,240	(887,240)	1,774,480	887,240
		매출채권의 감소(증가)	(70,981,000)	(299,000)	(70,682,000)	(70,981,000)
		미수수익의 감소(증가)			-	-
		선급금의 감소(증가)			-	-
		선급세금의 감소(증가)	12,260	(3,380)	15,640	12,260
		선급비용의 감소(증가)	762	3	759	762
		가치급금의 감소(증가)			-	-
		부가세대급금의 감소(증가)	-	655,485	(655,485)	-
		장기성매출채권의 감소(증가)			-	-
		매입채무의 증가(감소)	(60,500)	60,500	(121,000)	(60,500)
		예수금의 증가(감소)	928,690	(1,480,865)	2,409,555	928,690
		선수금의 증가(감소)			-	-
		가수금의 증가(감소)			-	-
		부가세예수금의 증가(감소)	1,582,889	542,631	1,040,258	1,582,889
		미지급비용의 증가(감소)	-		-	-
		미지급세금의 증가(감소)			-	-
		선수수익의 증가(감소)			-	-
		장기성매입채무의 증가(감소)			-	-
		퇴직급여충당부채의 증가(감소)	(4,938,204)	(1,573,076)	(3,365,128)	(4,938,204)
		퇴직연금충당부채의 증가(감소)			-	-
		전기오류수정손실			-	-
		전기오류수정이익			-	-
		전도금의 감소(증가)			-	-
		예수보증금의 증가(감소)			-	-
		기타영업자산의 증가(감소)	-	-	-	-
		기타유동부채의 증가(감소)			-	-

과 목			현금흐름			현금흐름	
관	항	목	당기(제10기)	전기(제9기)	증감액		
Ⅱ. 투자활동으로 인한 현금흐름			(262,000)	(262,000)	-	(262,000)	
	1. 투자활동으로 인한 현금유입액		-	-	-	-	
		만기보유증권의 처분			-	-	
		보증금의 회수			-	-	
		단기대여금의 회수			-	-	
		미수금의 회수	-	-	-	-	
		장기대여금의 회수			-	-	
		건설중인자산의 감소			-	-	
		토지의 처분			-	-	
		건물의 처분			-	-	
		구축물의 처분			-	-	
		기계장치의 처분			-	-	
		차량운반구의 처분			-	-	
		공기구·비품 등의 처분			-	-	
		무형자산의 처분	-	-	-	-	
		기타단기금융상품의 처분			-	-	
		장기성예금의 감소			-	-	
		보증금의 회수			-	-	
		기타투자자산처분			-	-	
		2. 투자활동으로 인한 현금유출액		262,000	262,000	-	262,000
	만기보유증권의 취득				-	-	
	보증금지급				-	-	
	단기대여금의 대여				-	-	
	미수금의 증가		-	-	-	-	
	장기대여금의 대여				-	-	
	투자부동산의 취득				-	-	
	토지의 취득				-	-	
	건물의 취득				-	-	
	무형자산의 취득		262,000	262,000	-	262,000	
	기타단기금융상품의 증가				-	-	
	기계장치의 취득				-	-	
	차량운반구의 취득				-	-	
	공기구·비품 등의 취득			-	-	-	
	건설중인자산의 증가				-	-	
	구축물의 취득				-	-	
	장기성예금의 발생				-	-	
	보증금의 지급		-	-	-		
무형자산의취득		-	-	-			
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름			30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	
	1. 재무활동으로 인한 현금유입액		30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	
		단기차입금의 차입			-	-	
		장기차입금의 차입			-	-	
		출연기본금의 유입	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	
		자산 구입을 위한 국고보조금 유입			-	-	
		미지급금의 증가	-	-	-	-	
		기타재무활동으로 인한 현금유출			-	-	
	2. 재무활동으로 인한 현금유출액		-	-	-	-	
		단기차입금의 상환			-	-	
		출연기본금의 반환	-	-	-	-	
		미지급금의 지급	-	-	-	-	
			소속 학교(산학협력단)로 전출			-	-
			현장실습비로 사용	135,479,855	145,761,270	(10,281,415)	135,479,855
			(유동성)장기차입금의 상환			-	-
			단기차입금의 감소			-	-
기타재무활동으로 인한 현금유출				-	-		
Ⅳ. 현금의 증가(감소)(Ⅰ + Ⅱ + Ⅲ)			9,492,835	13,003,540	(3,510,705)	9,492,835	
Ⅴ. 기초현금및현금등가물			241,189,317	228,185,777	13,003,540	241,189,317	
Ⅵ. 기말현금및현금등가물			250,682,152	241,189,317	9,492,835	250,682,152	

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

제10기 2025년 2월 28일 현재

회사명 : 원광대학교 원내이처

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고	
관	항	목					
손익계정수입			611,744,000	653,477,298	-41,733,298		
	매출액		344,154,000	385,892,296	-41,738,296		
		상품매출	100,000	89,999	10,001		
		제품매출	230,000,000	250,880,298	-20,880,298		
		용역수입금	108,044,000	134,921,999	-26,877,999		
		기타매출	6,010,000	0	6,010,000		
	영업외수익		267,590,000	267,585,002	4,998		
		국고보조금	226,490,000	226,490,000	0		
		지원금수익	21,000,000	21,000,000	0		
		이자수익	100,000	62,790	37,210		
잡이익		20,000,000	20,032,212	-32,212	기타영업외수익		
자산변동수입							
	고정자산매각수입						
		토지매각대					
		건물매각대					
		건축물매각대					
		기계·장치매각대					
		공구와기구매각대					
		집기비품매각대					
		차량운반구매각대					
	무형고정자산매각대						
	기타자산수입						
		전신전화보증금회수					
		임차보증금회수					
		장기대여금회수					
		기타자산수입					
부채변동수입							
	차입금수입						
		단기차입금차입					
		장기차입금차입					
	기타부채유입						
		임대보증금수입					
		기타고정부채수입					
기본금변동수입			30,000,000	30,000,000	0		
	출연기본금수입	30,000,000	30,000,000	0			
		출연기본금수입	30,000,000	30,000,000	0		
미사용전기이월자금			241,792,000	241,792,438	-438		
	기초유동자산		242,395,000	242,395,569	-569		
		유동자금	241,189,000	241,189,317	-317		
		기타유동자산	1,206,000	1,206,252	-252		
	기초유동부채		603,000	603,131	-131		
		예수금	0	0	0		
		선수금					
		기타유동부채	603,000	603,131	-131		
자 금 수 입 총 계			883,536,000	925,269,736	-41,733,736		

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
손익계정지출			668,600,000	594,792,804	73,807,196	
	상품매입		0	0	0	
		당기상품매입액	0	0	0	
	재료매입		104,000,000	96,371,999	7,628,001	
		당기원재료매입액	100,000,000	93,090,909	6,909,091	
		당기부재료매입액	4,000,000	3,281,090	718,910	
		당기기타재료매입액				
	인건비지출액		153,000,000	140,459,114	12,540,886	
	급여		133,000,000	122,379,713	10,620,287	
		매출원가경비				
	판매와관리비		133,000,000	122,379,713	10,620,287	
		상여금	12,000,000	10,125,000	1,875,000	
	매출원가경비					
		판매와관리비	12,000,000	10,125,000	1,875,000	
	제수당		8,000,000	0	8,000,000	
		매출원가경비				
	판매와관리비		8,000,000	0	8,000,000	
		잡급			0	
	매출원가경비				0	
		판매와관리비			0	
	퇴직급여			7,954,401	-7,954,401	
	매출원가경비지출액		210,000,000	168,193,648	41,806,352	
	여비교통비					
		통신비				
		전기·수도료				
		세금과공과금				
		수선비				
		보험료				
		차량유지비				
		회의비				
		소모품비	0	0	0	
		지급수수료				
		외주가공비	210,000,000	168,193,648	41,806,352	
		포장비	0	0	0	포장비등
	판매비와관리비		54,500,000	49,792,068	4,707,932	
	복리후생비		6,000,000	5,526,009	473,991	
		여비교통비	3,000,000	2,932,200	67,800	
		통신비	200,000	165,920	34,080	
		세금과공과금	8,000,000	7,018,930	981,070	잡손실,법인세등포함
		지급임차료	4,000,000	3,636,364	363,636	
		수선비	200,000	67,273	132,727	
		보험료	4,000,000	2,730,812	1,269,188	
		운반비	500,000	474,150	25,850	
		교육훈련비	100,000	48,000	52,000	
		도서인쇄비	500,000	200,000	300,000	
		회의비	1,000,000	1,000,000	0	
		소모품비	2,500,000	2,532,600	-32,600	
		지급수수료	10,000,000	10,454,488	-454,488	
		광고선전비	3,500,000	3,181,818	318,182	
		차량유지비	8,000,000	7,373,504	626,496	
		전기·수도료			0	
		잡비	3,000,000	2,450,000	550,000	접대비, 경상연구개발비

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
	영업외비용		147,100,000	139,975,975	7,124,025	
		현장실습비	140,000,000	132,875,975	7,124,025	
		기부금	7,100,000	7,100,000	0	
		협의회비		0	0	
		잡손실		0		
	법인세등		0	0	0	
		법인세		0	0	
예비비		5,000,000	0			
	예비비		5,000,000	0		
		예비비	5,000,000			
자산변동지출		500,000	262,000	238,000		
	고정자산취득지출		500,000	262,000	238,000	
		토지매입비				
		건물매입비				
		구축물매입비				
		기계·장치매입비				
		공구와기구매입비				
		비품매입비	0	0	0	
		차량운반구매입비				
		소프트웨어취득비				
		무형고정자산취득비	500,000	262,000	238,000	
	기타자산지출		0	0	0	
		임차보증금지출	0	0	0	
		장기대여금지출				
		기타자산지출				
부채변동지출						
	차입금상환					
		단기차입금상환				
		장기차입금상환				
	기타부채					
		임대보증금환급				
기타고정부채의상환						
기본금변동지출		11,300,000	11,300,000	0		
	출연기본금반환					
		출연기본금반환				
	목적사업전출금	11,300,000	11,300,000	0		
	고유목적사업준비금전출액	11,300,000	11,300,000	0		
미사용차기이월자금		198,136,000	318,914,932	-120,778,932		
	기말유동자산		206,136,000	321,969,142	-115,833,142	
		유동자금	186,136,000	250,682,152	-64,546,152	
		기타유동자산	20,000,000	71,286,990	-51,286,990	
	기말유동부채		8,000,000	3,054,210	4,945,790	
		예수금	5,000,000	928,690	4,071,310	
		선수금				
		기타유동부채	3,000,000	2,125,520	874,480	
자 금 지 출 총 계			883,536,000	925,269,736	-41,733,736	

합 계 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

2025년 02월 28일 현재

회사명 : 원광대학교 원네이처

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
368,344,071	3,192,632,635	유 동 자 산	2,824,288,564	
321,969,142	2,482,985,182	<당 좌 자 산>	2,161,016,040	
100,000	8,840,000	현 금	8,740,000	
250,582,152	2,022,708,797	보 통 예 금	1,772,126,645	
71,280,000	420,453,596	외 상 매 출 금	349,173,596	
	5,110,969	미 수 금	5,110,969	
	466,767	선 급 비 용	466,767	
	25,378,813	부 가 세 대 급 금	25,378,813	
6,370	23,890	선 급 법 인 세	17,520	
620	2,350	선 급 지 방 소득세	1,730	
46,374,929	709,647,453	<재 고 자 산>	663,272,524	
2,861,092	2,955,612	상 품	94,520	
36,803,345	334,335,647	제 품	297,532,302	
337,680	93,571,909	원 재 료	93,234,229	
6,372,812	11,864,610	부 재 료	5,491,798	
	266,919,675	재 공 품	266,919,675	
151,024,997	151,218,463	비 유 동 자 산	140,585,103	140,391,637
140,403,637	140,403,637	<유 형 자 산>	140,391,637	140,391,637
106,031,818	106,031,818	기 계 장 치		
		기계감가상각누계액	106,026,818	106,026,818
34,371,819	34,371,819	비 품		
		비품감가상각누계액	34,364,819	34,364,819
621,360	814,826	<무 형 자 산>	193,466	
413,126	554,192	특 허 권	141,066	
206,234	258,634	상 표 권	52,400	
2,000	2,000	소 프 트 웨 어		
10,000,000	10,000,000	<기 타 비 유 동자산>		
10,000,000	10,000,000	임 차 보 증 금		
	567,599,435	유 동 부 채	570,653,645	3,054,210
	3,609,200	외 상 매 입 금	3,609,200	
	514,819,770	미 지 급 금	514,819,770	
	12,164,150	예 수 금	13,092,840	928,690
	37,006,315	부 가 세 예 수 금	39,131,835	2,125,520
	7,954,401	비 유 동 부 채	77,410,121	69,455,720
	7,954,401	퇴 직 급여충당부채	77,410,121	69,455,720

		자 본 금	471,000,000	471,000,000
		출 연 기 본 금	471,000,000	471,000,000
183,600,556	183,600,556	이 익 잉 여 금		
183,600,556	183,600,556	이 월 운 영 차 손		
		매 출	385,892,296	385,892,296
		상 품 매 출	89,999	89,999
		제 품 매 출	250,880,298	250,880,298
		기 타 매 출	134,921,999	134,921,999
297,626,822	297,626,822	매 출 원 가		
94,520	94,520	상 품 매 출 원 가		
297,532,302	297,532,302	제 품 매 출 원 가		
	266,919,675	제 조 원 가	266,919,675	
	98,726,027	<재 료 비>	98,726,027	
	93,234,229	원 재 료 비	93,234,229	
	5,491,798	부 재 료 비	5,491,798	
	168,193,648	<제 조 경 비>	168,193,648	
	168,193,648	외 주 가 공 비	168,193,648	
185,380,984	185,380,984	판 매 관 리 비		
122,379,713	122,379,713	직 원 급 여		
10,125,000	10,125,000	상 여 금		
3,016,197	3,016,197	퇴 직 급 여		
5,526,009	5,526,009	복 리 후 생 비		
2,932,200	2,932,200	여 비 교 통 비		
2,450,000	2,450,000	접대비(기업업무추진비)		
165,920	165,920	통 신 비		
6,893,470	6,893,470	세 금 과 공 과 금		
3,636,364	3,636,364	지 급 임 차 료		
67,273	67,273	수 선 비		
2,730,812	2,730,812	보 험 료		
7,373,504	7,373,504	차 량 유 지 비		
474,150	474,150	운 반 비		
48,000	48,000	교 육 훈 련 비		
200,000	200,000	도 서 인 쇄 비		
1,000,000	1,000,000	회 의 비		
2,532,600	2,532,600	소 모 품 비		
10,454,488	10,454,488	지 급 수 수 료		
3,181,818	3,181,818	광 고 선 전 비		
193,466	193,466	무 형 고정자산상각		

	144,000,000	영 업 외 수 익	411,585,002	267,585,002
		이 자 수 익	62,790	62,790
		지 원 금 수 익	21,000,000	21,000,000
	144,000,000	국 고 보 조 금	370,490,000	226,490,000
		잡 이 익	20,032,212	20,032,212
151,282,635	151,282,635	영 업 외 비 용		
7,100,000	7,100,000	기 부 금		
132,875,975	132,875,975	현 장 실 습 비		
11,300,000	11,300,000	고유목적사업준비전출금		
6,660	6,660	잡 손 실		
118,800	118,800	법 인 세 등		
118,800	118,800	법 인 세 등		
1,337,378,865	5,148,334,406	합 계	5,148,334,406	1,337,378,865

재무상태표 부속명세서

1)현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위: 원)

합계표	현금및현금성자산		단기금융상품				계	
	250,682,152						250,682,152	
구 분	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일자	이자율	비 고
현금및현금성자산	현금	현금시재액			100,000			
			소 계		100,000			
현금및현금성자산	보통예금	대응	전북은행	1013-01-1963385	3,220			
	보통예금	예수금	전북은행	1013-01-1963448	3,667,691			
	보통예금	매출	전북은행	1013-01-1963426	160,952,595			
	보통예금	품질	전북은행	1013-01-1963539	19,470,800			
	보통예금	퇴직급여충당금	전북은행	1013-01-1963498	66,485,713			
	보통예금	용역사업비	전북은행	1013-01-1963567	2,133			
	보통예금	국고	전북은행	1013-01-1963363	0			
	보통예금	이체	전북은행	1013-01-1963608	0			
	소 계				250,582,152			
단기금융상품								
소 계								
합					계	250,682,152		

2)외상매출금명세서

(단위: 원)

합계표	외상매출금	비고
	71,280,000	

구 분	내역	금액	비 고
외상매출금	원광생활건강_원광침향원	71,280,000	
	합계	71,280,000	

3)미수금명세서

(단위: 원)

합계표	미수금		비고
	0		

구 분	내역	금액	비 고
미수금			
	합계	-	

4)선급비용명세서

(단위: 원)

합계표	선급비용		비고
	0		

구 분	내역	금액	비 고
	합계	-	

5)부가가치세대급금 명세서

(단위: 원)

합계표	부가가치세대급금		비고
	0		
구 분	내역	금액	비 고
		-	

6)선급법인세명세서

(단위: 원)

합계표	예금이자	선급법인세액	선급법인세액 계	지방소득세	비 고	
	45,590	6,370	6,370	620		

적 요	사업자등록번호	예치기관	계좌번호	원천징수일	이자금액	세율(%)	선급 법인세액	지방소득세	비 고
예금이자	403-85-03483	전북은행	1013-01-1963426	2024-06-29	27,630	14.0%	3,860	380	수익
예금이자	403-85-03483	전북은행	1013-01-1963498	2024-06-29	10,500	14.0%	1,470	140	퇴출
예금이자	403-85-03483	전북은행	1013-01-1963426	2024-12-28	7,460	14.0%	1,040	100	수익
합계					45,590		6,370	620	

7)재고자산명세서

(단위 : 원)

합계표	상품	제품	원재료	부재료		계	
	2,861,092	36,803,345	337,680	6,372,812		46,374,929	
과목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비고
상품	2,955,612		94,520	2,861,092		2,861,092	
제품	67,415,972	266,919,675	297,532,302	36,803,345		36,803,345	
원재료	481,000	93,090,909	93,234,229	337,680		337,680	
부재료	8,583,520	3,281,090	5,491,798	6,372,812		6,372,812	
합 계	79,436,104	363,291,674	396,352,849	46,374,929	-	46,374,929	-

8)유·무형자산명세서

유형자산 (단위 : 원)

합계표	토 지	건 물	구 축 물	기 계 장 치	집 기 비 품	차 량 운 반 구	기계차감	계
				106,031,818	34,371,819		0	140,403,637
과 목	장 부 가 액				감가상각 누계액(5)	미상각잔액 (4)-(5)	비고	
	기초잔액(1)	당기증가액(2)	당기감소액(3)	기말잔액 (4)=(1)+(2)-(3)				
토 지				0		0	0	
건 물				0		0	0	
구 축 물				0		0	0	
기 계 장 치	106,031,818			106,031,818	106,026,818	5,000		
집 기 비 품	34,371,819	0		34,371,819	34,364,819	7,000		
차 량 운 반 구	0			0		0		
건설중인 자산						0		
기계차감	0			0		0		
합 계	140,403,637	0		140,403,637	140,391,637	12,000		

무형자산

과 목	장 부 가 액				감가상각 비(5)	미상각잔액 (4)-(5)	비고
	기초잔액(1)	당기증가액(2)	당기감소액(3)	기말잔액 (4)=(1)+(2)-(3)			
특허권	292,192	262,000		554,192	141,066	413,126	
상표권	258,634			258,634	52,400	206,234	
소프트웨어	2,000			2,000	0	2,000	
합 계	552,826	262,000	0	814,826	193,466	621,360	

9)예수금명세서

(단위 : 원)

합계표	일반예수금	제세예수금	부가가치세 예수금	계
	910,850	17,840	2,125,520	3,054,210
과목	내역		금액	비고
일반예수금	사회보험		910,850	
			0	
			0	
	일반예수금 합계		910,850	
제세예수금	익산세무서-근로소득세		16,250	
	익산시청-지방소득세		1,590	
	제세예수금 합계		17,840	
부가가치세 예수금	매출세액		2,125,520	
	부가가치세예수금 합계		2,125,520	
합계			3,054,210	

10)미지급금명세서

(단위 : 원)

합계표	미지급금		계
	0		0

거래처명	내역	금액	비고
합계		0	

11)퇴직급여충당금명세서

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기계상액	당기지급액	기말잔액	비고
퇴직급여충당금	74,393,924	3,016,197	7,954,401	69,455,720	
합 계	74,393,924	3,016,197	7,954,401	69,455,720	

12)기본금명세서

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당기감소액			당기증가액			기말잔액	비 고
		순수감소액	대체감소액	계	순수증가액	대체증가액	계		
1. 출연기본금	441,000,000				30,000,000		30,000,000	471,000,000	
출연기본금	441,000,000				30,000,000		30,000,000	471,000,000	
2. 적립금									
3.처분전운영차익	-183,600,556				19,068,822		19,068,822	-164,531,734	
전기이월운영차익	-183,600,556							-183,600,556	
당기운영차익					19,068,822		19,068,822	19,068,822	
합 계	257,399,444				49,068,822		49,068,822	306,468,266	

운영계산서 부속명세서

1)매출명세서

(단위 : 원)

합계표	상품매출	제품매출	기타매출	계	
	89,999	250,880,298	134,921,999	385,892,296	
과 목	교부처	내역	금 액	당기현금수령액	비 고
상품매출	소매매출	머그컵 등	89,999	89,999	
제품매출	원광생활건강 외	핸드크림 등	250,880,298	186,080,298	원광생활건강 64,800,000원 외상매출
기타매출	(주)더원헬스디자인 외	시험분석비 등	134,921,999	134,921,999	

2)제품제조원가명세서

(단위 : 원)

과 목	제 10(당)기		제 9(전)기	
	금 액		금 액	
I.원 재 료 비		93,234,229		47,357,470
기 초 원 재 료 재 고 액	481,000		650,180	
당 기 원 재 료 매 입 액	93,090,909		47,188,290	
기 말 원 재 료 재 고 액	337,680		481,000	
II.부 재 료 비		5,491,798		1,503,417
기 초 부 재 료 재 고 액	8,583,520		614,900	
당 기 부 재 료 매 입 액	3,281,090		9,472,037	
기 말 부 재 료 재 고 액	6,372,812		8,583,520	
III.노 무 비				
임 금				
제 수 당				
잡 급				
IV.경 비		168,193,648		154,898,778
복 리 후 생 비				
여 비 교 통 비				
감 가 상 각 비				
회 의 비				
수 선 비				
포 장 비	-		-	
소 모 품 비	-		8,781,708	
외 주 가 공 비	168,193,648		146,117,070	
V.당 기 총 제 조 비 용		266,919,675		203,759,665
VI.기 초 재 공 품 재고액				
VII.타계정 에 서 대 체 액				
VIII.합 계		266,919,675		203,759,665
IX.기 말 재 공 품 재고액				
X.타 계 정 으 로 대체액				
i.당 기 제 품 제 조원가		266,919,675		203,759,665

3)국고보조금 명세서

(단위 : 원)

합계표	국고보조금(영업외수익)	보조금수입	국고보조금(기계차감)	국고보조금(선금금차감)	계
	226,490,000	0			226,490,000
과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
국고보조금(영업외수익)	한국산업기술진흥원	학교기업지원사업 지원금	226,490,000	226,490,000	
보조금수입					
합계			226,490,000	226,490,000	

4)유.무형자산(감가)상각비 명세서

(단위 : 원)

구 분	과 목	취득원가				(감가)상각누계액			미상각잔액 (4)-(8)	비 고
		장부가액(1)	당기증가액(2)	당기감소액(3)	계(4)=(1)+(2)-(3)	기초금액(5)	당기증가액(6)	기말금액 (8)=(5)+(6)-(7)		
유형자산 (간접법)	건물									
	건축물									
	기계기구	106,031,818			106,031,818	106,026,818	0	106,026,818	5,000	
	집기비품	34,371,819	0		34,371,819	34,364,819	0	34,364,819	7,000	
	기계차감	0			0				0	
	소계	140,403,637	0		140,403,637	140,391,637	0	140,391,637	12,000	
무형자산 (직접법)	특허권	683,500	262,000		945,500	391,308	141,066	532,374	413,126	
	상표권	408,747	0		408,747	150,113	52,400	202,513	206,234	
	소프트웨어	14,448,183	0		14,448,183	14,446,183	0	14,446,183	2,000	
	소계	14,856,930	262,000		15,802,430	14,596,296	193,466	15,181,070	621,360	
합계		155,260,567	262,000		156,206,067	154,987,933	193,466	155,572,707	633,360	

5)지원금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
지원금수익	익산시청	지원금	18,000,000	18,000,000	
지원금수익	전라북도	지원금	3,000,000	3,000,000	
합계			21,000,000	21,000,000	

6)잡이익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
잡이익	마더스제약	대응투자(운영비)	20,000,000	20,000,000	
잡이익		기타 캐시백등	32,212	32,212	
합계			20,032,212	20,032,212	

부속서류 - 예금잔액증명서

예금(신탁) 잔액증명서

1/1

책임자	감사통할 책임자
	

증서번호 : 430854

발행일자 : 2025년 03월 04일 (제 1 호) 12시 28분 현재

번 호	계좌번호 원본수익자성명	예금종류 이익수익자성명	예금잔액·신탁원본 (결제전 타점권포함) 신탁원가이익	결제전 타점금액 부도금액	비고
1	1013-01-1963363	보통예금	₩0	₩0	
2	1013-01-1963385	보통예금	₩3,220	₩0	
3	1013-01-1963426	보통예금	₩160,952,595	₩0	
4	1013-01-1963448	보통예금	₩3,667,691	₩0	
5	1013-01-1963498	보통예금	₩66,485,713	₩0	
6	1013-01-1963539	보통예금	₩19,470,800	₩0	
7	1013-01-1963567	보통예금	₩2,133	₩0	
8	1013-01-1963608	보통예금	₩0	₩0	
9					
10					
합 계			₩250,582,152 ₩0	₩0 ₩0	

위 금액은 2025년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금잔액임을 증명합니다.

주식 전 북은행 원광대 부점
회사
부지점장 유 미
예금주 원광대학교원네이커 귀하

[외화예금의 경우 조회일자 기준 최초고시 매매기준율로 원화 환산합니다.]

발급번호 : 00002484



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