

2021회계연도 법인 수익사업회계 결산서

학교법인 송의학원



2021회계연도 법인 수익사업회계 결산서

(2021. 03. 01부터 ~ 2022. 02. 28 까지)

학교법인 송 의 학 원

2021년도 수익사업회계 자금결산 총괄표(구성비기준)

학교법인 승의학원

(단위 : 원, %)

자 금 수 입						자 금 지 출					
관 별		2021년		2021년		관 별		2021년		2021년	
		예산액(A)	구성비	결산액(B)	구성비			예산액(C)	구성비	결산액(D)	구성비
운영 수입	등록금 및 수강료수입	-	-	-	-	운영 경비	보 수	-	-	-	-
	전 입 및 기 부 수 입	-	-	-	-		관 리 · 운 영 비	21,512,000	0.3%	20,530,799	0.2%
	교 육 부 대 수 입	-	-	-	-		연 구 학 생 경 비	-	-	-	-
	교 육 외 수 입	129,464,000	1.5%	128,698,268	1.5%		교 육 외 비 용	-	-	2	0.0%
							전 출 금	101,345,000	1.2%	97,657,200	1.1%
							예 비 비	1,000,000	0.0%	-	-
	소 계	129,464,000	1.5%	128,698,268	1.5%		소 계	123,857,000	1.5%	118,188,001	1.4%
자산 수입	투 자 와 기 타 자 산 수 입	-	-	-	-	자산 지출	투 자 와 기 타 자 산 지 출	-	-	-	-
	고 정 자 산 매 각 수 입	-	-	-	-		고 정 자 산 매 입 지 출	7,894,328,000	92.9%	7,894,327,648	92.8%
	소 계	-	-	-	-		소 계	7,894,328,000	92.9%	7,894,327,648	92.8%
부채 수입	유 동 부 채 입 금	-	-	-	-	부채 상환	유 동 부 채 상 환	-	-	-	-
	고 정 부 채 입 금	477,500,000	5.6%	480,000,000	5.6%		고 정 부 채 상 환	-	-	-	-
	소 계	477,500,000	5.6%	480,000,000	5.6%		소 계	-	-	-	-
기본 금수입	기 본 금	7,894,328,000	92.9%	7,894,327,648	92.8%	기본 금상환	기 본 금	-	-	-	-
	소 계	7,894,328,000	92.9%	7,894,327,648	92.8%		소 계	-	-	-	-
전기 이월 자금	유 동 자 산	-	-	-	-	차기 이월 자금	유 동 자 산	489,141,000	5.8%	542,609,929	6.4%
	유 동 부 채	-	-	-	-		유 동 부 채	6,034,000	0.1%	52,099,662	0.6%
	기초유동자산-기말유동자산	-	-	-	-		기말유동자산-기말유동부채	483,107,000	5.7%	490,510,267	5.8%
합 계	8,501,292,000	100.0%	8,503,025,916	100.0%	합 계	8,501,292,000	100.0%	8,503,025,916	100.0%		

주) 1. 각 금액에 대한 구성비는 백분비로 산출(소수점 이하 첫째자리까지 계산)

2021년도 수익사업회계 자금결산 총괄표(예산비교 기준)

학교법인 승의학원

(단위 : 원, %)

자 금 수 입					자 금 지 출					
관 별	2021년	2021년	예산잔액		관 별	2021년	2021년	예산잔액		
	예산액(A)	결산액(B)	금액(A-B)	집행율		예산액(C)	결산액(D)	금액(C-D)	집행율	
운영 수입	등록금 및 수강료 수입	-	-	-	-	보 수	-	-	-	-
	전 입 및 기 부 수 입	-	-	-	-	관 리 · 운 영 비	21,512,000	20,530,799	981,201	95.4%
	교 육 부 대 수 입	-	-	-	-	연 구 학 생 경 비	-	-	-	-
	교 육 외 수 입	129,464,000	128,698,268	765,732	99.4%	교 육 외 비 용	-	2	▲ 2	-
						전 출 금	101,345,000	97,657,200	3,687,800	96.4%
						예 비 비	1,000,000	-	1,000,000	0.0%
	소 계	129,464,000	128,698,268	765,732	99.4%	소 계	123,857,000	118,188,001	5,668,999	95.4%
자산 수입	투 자 와 기 타 자 산 수 입	-	-	-	-	투 자 와 기 타 자 산 지 출	-	-	-	-
	고 정 자 산 매 각 수 입	-	-	-	-	고 정 자 산 매 입 지 출	7,894,328,000	7,894,327,648	352	100.0%
	소 계	-	-	-	-	소 계	7,894,328,000	7,894,327,648	352	100.0%
부채 수입	유 동 부 채 입 금	-	-	-	-	유 동 부 채 상 환	-	-	-	-
	고 정 부 채 입 금	477,500,000	480,000,000	▲ 2,500,000	100.5%	고 정 부 채 상 환	-	-	-	-
	소 계	477,500,000	480,000,000	▲ 2,500,000	100.5%	소 계	-	-	-	-
기본 금수입	기 본 금	7,894,328,000	7,894,327,648	352	100.0%	기 본 금	-	-	-	-
	소 계	7,894,328,000	7,894,327,648	352	100.0%	소 계	-	-	-	-
전기 이월 자금	유 동 자 산	-	-	-	-	유 동 자 산	489,141,000	542,609,929	▲ 53,468,929	110.9%
	유 동 부 채	-	-	-	-	유 동 부 채	6,034,000	52,099,662	▲ 46,065,662	863.4%
	기초유동자산-기초유동부채	-	-	-	-	기말유동자산-기말유동부채	483,107,000	490,510,267	▲ 7,403,267	101.5%
합 계	8,501,292,000	8,503,025,916	▲ 1,733,916	100.0%	합 계	8,501,292,000	8,503,025,916	▲ 1,733,916	100.0%	

주) 1. 각 금액에 대한 구성비는 백분비로 산출(소수점 이하 첫째자리까지 계산)

수 입 의 부

수익사업회계 자금계산서

수입의 부

(단위 : 원)

과 목			2021년도	2021년도	증감(B-A)	비고
관	항	목	예산액(A)	결산액(B)		
5400	교육외 수입		129,464,000	128,698,268	765,732	
	5410	예금이자수입	2,148,000	1,907,422	240,578	
		5411 예금이자	2,148,000	1,907,422	240,578	
	5420	기타교육외수입	1,000	24,645	▲ 23,645	
		5421 잡수입	1,000	24,645	▲ 23,645	
	5430	수익재산수입	127,315,000	126,766,201	548,799	
		5431 임대료	127,315,000	126,766,201	548,799	
I. 운영수입 계			129,464,000	128,698,268	765,732	
II. 자산수입 계			-	-	-	
2200	고정부채입금		477,500,000	480,000,000	▲ 2,500,000	
	2220	기타 고정부채	477,500,000	480,000,000	▲ 2,500,000	
		2221 임대 보증금수입	477,500,000	480,000,000	▲ 2,500,000	
III. 부채수입 계			477,500,000	480,000,000	▲ 2,500,000	
3100	기본금		7,894,328,000	7,894,327,648	352	
	3110	출연 기본금	7,894,328,000	7,894,327,648	352	
		3112 법인	7,894,328,000	7,894,327,648	352	
IV. 자본수입 계			7,894,328,000	7,894,327,648	352	

수익사업회계 자금계산서

수입의 부

(단위 : 원)

과 목			2021년도	2021년도	증감(B-A)	비고
관	항	목	예산액(A)	결산액(B)		
V. 미사용전기이월 자금(1100-2100)			-	-	-	
자금수입 계 (I + II + III + IV + V)			8,501,292,000	8,503,025,916	▲ 1,733,916	

지출의부

수익사업회계 자금계산서

지출의 부

(단위 : 원)

과 목			2021년도 예산현액				2021년도	증감(A-B)	비 고
관	항	목	예산액 (1)	예비비사용액(2)	전용증감액(3)	예산액 계 (A=1+2+3)	결산액(B)		
4200	관리·운영비		21,512,000	-	-	21,512,000	20,530,799	981,201	
	4210	시설관리비	15,277,000	-	-	15,277,000	14,783,907	493,093	
		4211 건축물관리비	585,000	-	-	585,000	-	585,000	
		4215 시설용역비	14,650,000	-	-	14,650,000	14,756,666	▲ 106,666	
		4216 보험료	42,000	-	-	42,000	27,241	14,759	
	4220	일반관리비	5,795,000	-	-	5,795,000	5,746,892	48,108	
		4223 소모품비	-	-	-	-	13,500	▲ 13,500	
		4226 전기·수도료	5,500,000	-	-	5,500,000	4,949,072	550,928	
		4227 통신비	200,000	-	-	200,000	223,883	▲ 23,883	
		4228 각종세금·공과금	80,000	-	-	80,000	80,062	▲ 62	
		4229 지급수수료	15,000	-	-	15,000	480,375	▲ 465,375	
	4230	운영비	440,000	-	-	440,000	-	440,000	
		4237 홍보비	440,000	-	-	440,000	-	440,000	
4400	교육외비용		-	-	-	-	2	▲ 2	
	4420	기타교육외비용	-	-	-	-	2	▲ 2	
		4421 잡손실	-	-	-	-	2	▲ 2	
4500	전출금		101,345,000	-	-	101,345,000	97,657,200	3,687,800	
	4510	전출금	101,345,000	-	-	101,345,000	97,657,200	3,687,800	
		4511 경상비전출금	101,345,000	-	-	101,345,000	97,657,200	3,687,800	
4600	예비비		1,000,000	-	-	1,000,000	-	1,000,000	

수익사업회계 자금계산서

지출의 부

(단위 : 원)

과 목			2021년도 예산현액				2021년도	증감(A-B)	비 고
관	항	목	예산액 (1)	예비비사용액(2)	전용증감액(3)	예산액 계 (A=1+2+3)	결산액(B)		
	4610	예비비	1,000,000	-	-	1,000,000	-	1,000,000	
		4611	1,000,000	-	-	1,000,000	-	1,000,000	
I. 운영지출 계			123,857,000	-	-	123,857,000	118,188,001	5,668,999	
1300 고정자산매입지출			7,894,328,000	-	-	7,894,328,000	7,894,327,648	352	
	1310	유형 고정자산지출	7,894,328,000	-	-	7,894,328,000	7,894,327,648	352	
		1311	7,784,721,000	-	-	7,784,721,000	7,784,720,590	410	
		1312	109,607,000	-	-	109,607,000	109,607,058	▲ 58	
II. 자산지출 계			7,894,328,000	-	-	7,894,328,000	7,894,327,648	352	
III. 부채상환 계			-	-	-	-	-	-	
IV. 자본상환 계			-	-	-	-	-	-	
V. 미사용차기이월 자금(1100-2100)			483,107,000	-	-	483,107,000	490,510,267	▲ 7,403,267	
	1100	유동자산	489,141,000	-	-	489,141,000	542,609,929	▲ 53,468,929	
		1110	486,780,000	-	-	486,780,000	521,012,622	▲ 34,232,622	
		1120	2,361,000	-	-	2,361,000	21,597,307	▲ 19,236,307	
	2100	유동부채	6,034,000	-	-	6,034,000	52,099,662	▲ 46,065,662	
		2120	6,034,000	-	-	6,034,000	47,699,662	▲ 41,665,662	
		2140	-	-	-	-	4,400,000	▲ 4,400,000	
자금지출 계 (I + II + III + IV + V)			8,501,292,000	-	-	8,501,292,000	8,503,025,916	▲ 1,733,916	

대 차 대 조 표

수익사업회계 대차대조표

(당기 : 2022.02.28 현재)

(전기 : 2021.02.28 현재)

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

과 목			당 기 금 액			전 기 금 액		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
1100	유동자산				542,609,929			-
	1110	유동자금		521,012,622			-	
		1112	예 금	43,512,622			-	
		1113	정기예금	477,500,000			-	
	1120	기타유동자산		21,597,307			-	
		1123	미수금	18,339,953			-	
		1128	부가세대급금	1,122,262			-	
		1129	기타 유동자산	2,135,092			-	
1300	고정자산				7,892,500,864			-
	1310	유형 고정자산		7,892,500,864			-	
		1311	토지	7,784,720,590			-	
		1312	건물	109,607,058			-	
		(2312	건물감가상각누 계액)	▲ 1,826,784	107,780,274		-	
I. 자 산 계			8,435,110,793	8,435,110,793	8,435,110,793		-	-
2100	유동부채				52,099,662			-
	2120	예수금		47,699,662			-	

수익사업회계 대차대조표

(당기 : 2022.02.28 현재)

(전기 : 2021.02.28 현재)

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

과 목			당 기 금 액			전 기 금 액		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		2128 부가세예수금	6,943,351			-		
		2129 기타 예수금	40,756,311			-		
	2140 기타 유동부채			4,400,000			-	
		2141 미지급금	4,400,000			-		
2200 고정부채					488,683,483			-
	2220 기타 고정부채			488,683,483			-	
		2221 임대 보증금	480,000,000			-		
		2224 교육목적사업준비금	8,683,483			-		
Ⅱ. 부 채 계			540,783,145	540,783,145	540,783,145	-	-	-
3100 기본금					7,894,327,648			-
	3110 출연 기본금			7,894,327,648			-	
		3112 법인	7,894,327,648			-		
Ⅲ. 기 본 금 계			7,894,327,648	7,894,327,648	7,894,327,648	-	-	-
Ⅳ. 부채 및 기본금 계			8,435,110,793	8,435,110,793	8,435,110,793	-	-	-

* 반영된 안분 금액중 1122 예금 및 2129 기타예수금에는 "연암장학회"에 해당되는 금액 40,756,311원을 예수금으로 처리반영하였음

2021 회계연도 법인 수익사업회계 부속명세서

1. 대차대조표 부속명세서
2. 운영계산서 부속명세서

학교법인 송의학원

대차대조표 부속명세서

1. 현금 및 예금 명세서
2. 수표출납 명세서 (해당사항 없음)
3. 선급금 명세서 (해당사항 없음)
4. 가지급금 명세서 (해당사항 없음)
5. 선급법인세 명세서 (해당사항 없음)
6. 받을어음 명세서 (해당사항 없음)
7. 투자와기타자산 명세서 (해당사항 없음)
8. 투자유가증권 명세서 (해당사항 없음)
 - 8.2 적립기금 유가증권투자 명세서 (해당사항 없음)
 - 8.3 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자 명세서 (해당사항 없음)
9. 미수금 명세서
10. 기타유동자산 명세서
11. 유형고정자산 명세서
 - 11.2 무형고정자산 명세서 (해당사항 없음)
12. 단기(장기) 차입금 명세서 (해당사항 없음)
13. 미지급금 명세서
14. 가수금 명세서 (해당사항 없음)
15. 기타예수금 명세서
16. 임대보증금 명세서
17. 지급어음 명세서 (해당사항 없음)
 - 17.2 어음출납 명세서 (해당사항 없음)
18. 외화차관명세서 (해당사항 없음)
19. 학교채명세서 (해당사항 없음)
20. 적립금 명세서 (해당사항 없음)
21. 누적적립금 명세서 (해당사항 없음)
22. 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

예금명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	예치일	만기일	이자율	비고
유동 자금 / 예금	보통예 금	대광빌딩 임대사업	신한은행	보통예금	140-013-671224	43,512,622				
	보통예 금	운영비계좌	우리은행	보통예금	1005-604-274923	-				
	정기에 금	임대보증금	우리은행	정기예금	1020-845-752575	477,500,000	2021.12.09	2022.06.09	1.80	
합계						521,012,622				

선급금명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
합계			

해 당 사 항 없 음

가지급금명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구 분	수령부서	내 용	지급일	금 액	비 고
합계					

해 당 사 항 없 음

선급법인세명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)			비 고
				법인세	지방소득세	세금 계	
						-	
						-	
						-	
		해 당 사 항 없 음				-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
합계			-	-	-	-	

받을어음명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액	비고
		해 당 사 항 없 음				
합계						

투자외기타자산명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위:원)

구 분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
		해 당 사 항 없 음				
합계		-	-	-	-	

투자유가증권명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위:원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식								
	해 당 사 항 없 음							
공사채 국채 지방채								
합계							-	

적립기금 유가증권 투자명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위:원)

적립금 종 류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
원금보존적립금					
	해 당 사 항 없 음				
임의적립금					
합계				-	

적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위:원)

적립금 종 류	구분	회사명	종류	특수관계내역	취득가액	평가액	평가손익	비고
원금보존적립금	주식							
	회사채	해 당 사 항 없 음						
임의적립금	주식							
	회사채							
합계							-	

미수금 명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

호수	상호명	대표자	금액	비고
105-2	삼푸	주향	746,513	2월 임대료 및 관리비
106	니크	김재련	768,513	2월 임대료 및 관리비
109	첼로	홍성기	2,074,320	1월 임대료 및 관리비
112	칠성주얼리	오영숙	683,868	2월 임대료 및 관리비
117	미로공방	김은희	1,077,910	2월 임대료 및 관리비
119	금아정	김희숙	1,411,455	2월 임대료 및 관리비
120	BTS	강배진	765,155	2월 임대료 및 관리비
123	아라진주	김남희	653,011	2월 임대료 및 관리비
125	레드	방인기	942,837	2월 임대료 및 관리비
127,310	데임	조배성	1,111,973	1월 임대료 및 관리비
203,403	보림	조석군	895,813	2월 임대료 및 관리비
208	금장수	이치호	2,173,661	11월, 12월, 1월, 2월 임대료 및 관리비
210,303	JS통상(주얼리)	김자연	1,160,315	2월 임대료 및 관리비
211	SM 예금사	최동만	742,913	12월, 1월 임대료 및 관리비
301,301-2	엄지	양윤승	420,814	2월 임대료 및 관리비
304	샤인도금	배훈	506,511	2월 임대료 및 관리비
307	선영사	박도영	735,809	11월, 2월 임대료 및 관리비
312	백가	백정엽	451,168	2월 임대료 및 관리비
404.405	CMS	홍원표	747,864	2월 임대료 및 관리비
501	동보사	김동호	269,535	2월 임대료 및 관리비
합계			18,339,953	

기타유동자산 명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
선급보험료	보험료 일할계산 적용(삼성화재)	227,709	2022.1.20일 부터 적용반영 509,900원 / 365일 * 39일= 54,482원(당기분) 차기년도분 509,900원 - 54,482원 = 455,418원 / 2 = 227,709원
미수이자	임대보증금 정기에금 예치에 대한 미수이자 반영	1,907,383	원금 477,500,000원 / 22.02.28 기준 예치기간 81일(21.12.09 예치) / 이자율 1.8% 계산금액 1,907,383원
	이하여백		
합계		2,135,092	미지급금 처리금액 59,740,800원

유형고정자산명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

과 목	자산의 증가				감가상각누계액	사용수익권	장부가액	비고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액				
토지	-	7,784,720,590	-	7,784,720,590	-		7,784,720,590	
건물	-	109,607,058	-	109,607,058	1,826,784		107,780,274	중고자산 취득으로 내용연수 20년 반영
합계	-	7,894,327,648	-	7,894,327,648	1,826,784		7,892,500,864	

무형고정자산명세서

학교법인 송의학원 일반회계

(단위 : 원)

과 목	자산의 증가				감가상각누계액	미상각잔액	비고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액			
					-	-	
					-	-	
				-	-	-	
				-	-	-	
합계	-	-	-	-	-	-	

해 당 사 항 없 음

단기차입금명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말잔액	지급이자율	상환기한	상환회계	비고
		연월일	금 액		증가액	감소액					
해 당 사 항 없 음											
합계			-	-	-	-	-				

미지급금명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
자일개발	2월분 시설관리 용역비	4,400,000		
	이하여백			
합계		4,400,000		

가수금명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
		해 당 사 항 없 음		
합계				

기타예수금 명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
대광빌딩 잔고	대광빌딩 계좌 잔액 중 연암장학회 해당분 예수금 반영	40,756,311	
	이 하 여 백		
합계		40,756,311	

임대보증금 명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

호수	상호명	대표자	금액	비고
101	카네	장슬기	28,000,000	
102	보석상자	이경애	10,000,000	
103	수J	임용석	12,000,000	
104	유니콘	온지윤	15,000,000	
105	주은골드	이순옥	7,500,000	
105-2	삼푸	주향	13,500,000	
106	니크	김재련	15,000,000	
107	미문주얼리	임미화	10,000,000	
108	타니	김현주	15,000,000	
109	첼로	홍성기	39,500,000	
110	디케이	김희수	20,000,000	
111	삼영사	임성혁	14,000,000	
112	칠성주얼리	오영숙	12,000,000	
113.114	POP	염순영	15,000,000	
115	패션	백경옥	15,000,000	
116	제이노바	정춘하	12,000,000	
117	미로공방	김은희	12,500,000	
118	대광진주	고병수	26,000,000	
119	금아정	김희숙	25,000,000	
120	BTS	강배진	10,000,000	
121	금장	최재민	10,000,000	
123	아라진주	김남희	10,000,000	
124	미금사	최인석	3,500,000	
125	레드	방인기	20,000,000	
127	데임	조배성	5,000,000	

임대보증금 명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

호수	상호명	대표자	금액	비고
128	오뜨	정운중	15,000,000	
200	본디	황규석	5,000,000	
201	송주얼리	이영숙	5,000,000	
202	용보석	박신재	5,000,000	
203	보림	조석군	5,000,000	
206	J . J	명지연	2,500,000	
207	에벤에셀	강은진	5,000,000	
208	금장수	이치호	4,000,000	
209	서울주얼리	박동진	5,000,000	
210	JS통상(주얼리)	김자연	3,500,000	
211	SM 예금사	최동만	2,500,000	
301	엄지	양윤승	1,500,000	
302	마스터수리방	문진호	2,500,000	
304	샤인도금	배훈	2,500,000	
305.306	골드랩	김춘선	5,000,000	
307	선영사	박도영	2,500,000	
308.309	엘체	이인선	4,000,000	
310	데임	조배성	4,000,000	
311	재품처리	기영란	1,500,000	
312	백가	백정엽	2,500,000	
401	대광진주(사)	박예림	1,500,000	
402	대광진주(사)	박예림	1,000,000	
403	보림(사)	조석군	2,500,000	
404.405	CMS	홍원표	5,000,000	
406	창금사	나창균	2,000,000	

임대보증금 명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

호수	상호명	대표자	금액	비고
407	유진	신문식	2,500,000	
408	유진	신문식	2,500,000	
409	지에스플러스	김경숙	2,500,000	
501	동보사	김동호	1,500,000	
합계			480,000,000	

차관(외화장기차입금)명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

허가근거	차입(차관) 내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비고
	구 분	내 용					
		해 당 사 항 없 음					
합계							

적립금명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액	비고
		금액	적립재원	금액	사용내역		
		해 당 사 항 없 음					
합 계	-	-		-		-	

누적적립금명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구분	전기누적적립금 (A)	당기누적적립금 (B)	당기증감 (B-A)	적립재원	비고
		해 당 사 항 없 음			
합 계	-	-	-	-	

미사용차기이월자금내역및사용계획명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	542,609,929		
	1. 유동자금	521,012,622		
	(3) 임대보증금	480,000,000		
	(6) 운영자금	41,012,622		
	2. 기타유동자산	21,597,307		
	(3) 미수금	18,339,953	임대료 미수금	
	(7) 기타유동자산	3,257,354	부가세대급금 1,122,262원, 기타유동자산 2,135,092원	
	유동부채(B)	47,699,662		
예수금	47,699,662	부가세예수금 6,943,351원, 기타예수금 40,756,311원		
미사용차기이월자금(A-B)		494,910,267		
내역및사용계획	명시이월	480,000,000	임대보증금	
	소계	480,000,000		
	기타이월	14,910,267		
	소계	14,910,267		
내역및사용계획합계		494,910,267		

운 영 계 산 서

수익사업회계 운영계산서

(당기 : 2021.03.01 부터 2022.02.28 까지)

(전기 : 2020.03.01 부터 2021.02.28 까지)

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

과 목			당 기 금 액			전 기 금 액		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
5400	교육외 수입				226,355,468			-
	5410	예금이자수입		1,907,422			-	
		5411	예금이자	1,907,422			-	
	5420	기타교육외수입		97,681,845			-	
		5421	잡수입	24,645			-	
		5427	고유목적사업환 입액	97,657,200			-	
	5430	수익재산수입		126,766,201			-	
		5431	임대료	126,766,201			-	
I. 운영수익총계			226,355,468	226,355,468	226,355,468		-	-
4200	관리·운영비				22,357,583			-
	4210	시설관리비		14,783,907			-	
		4215	시설용역비	14,756,666			-	
		4216	보험료	27,241			-	
	4220	일반관리비		5,746,892			-	
		4223	소모품비	13,500			-	
		4226	전기·수도료	4,949,072			-	
		4227	통신비	223,883			-	

수익사업회계 운영계산서

(당 기 : 2021.03.01 부터 2022.02.28 까지)

(전 기 : 2020.03.01 부터 2021.02.28 까지)

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

과 목			당 기 금 액			전 기 금 액		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		4228 각종세금·공과금	80,062			-		
		4229 지급수수료	480,375			-		
	4250 감가상각비			1,826,784			-	
		4252 유형고정자산감가상각비	1,826,784			-		
4400 교육외비용					106,340,685			-
	4420 기타교육외비용			106,340,685			-	
		4421 잡손실	2			-		
		4427 교육목적사업전입액	106,340,683			-		
4500 전출금					97,657,200			-
	4510 전출금			97,657,200			-	
		4511 경상비전출금	97,657,200			-		
II. 운영비용계			226,355,468	226,355,468	226,355,468	-	-	-
기본금대체액(A)					-			-
운영차액 대체액(B)					-			-
당기운영차액 (C = I - II - A + B)					-			-
III. 비용총계			226,355,468	226,355,468	226,355,468	-	-	-

운영계산서 부속명세서

1. 전입금 명세서
2. 예비비 명세서
3. 고정자산 감가상각비 명세서

전입금명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
		해 당 사 항 없 음		
합계				

예비비명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

예비비 사용 과목			내 용	예비비 사용결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
			해 당 사 항 없 음			
합계						

고정자산감가상각비명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

구분	과목	취득원가 (1)	기초감가 상각누계액 (2)	당기 감가상각		감가상각 누계액 (5, 2+3-4)	기말미상각 잔액 (1-5)	비 고
				증가(3)	감소 (4, 자산처분 등)			
유형자산	건물	109,607,058	-	1,826,784	-	1,826,784	107,780,274	
	이하여백							
합계		109,607,058	-	1,826,784	-	1,826,784	107,780,274	

합계잔액시산표

수익사업회계 합계잔액시산표

(당기 : 2021.03.01 부터 2022.02.28 까지)

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

차 변 금 액		관 항 목			대 변 금 액	
잔액	합계	코드번호	과목	합계	잔액	
8,435,110,793	8,535,049,777		< 자 산 >	99,938,984		
542,609,929	640,722,129	1100	유 동 자 산	98,112,200		
521,012,622	619,124,822	1110	유 동 자 금	98,112,200		
43,512,622	141,624,822	1112	예 금	98,112,200		
477,500,000	477,500,000	1113	정 기 예 금	-		
21,597,307	21,597,307	1120	기 타 유 동 자 산	-		
18,339,953	18,339,953	1123	미 수 금	-		
	1,122,262	1128	부 가 세 대 급 금	-		
2,135,092	2,135,092	1129	기 타 유 동 자 산	-		
7,892,500,864	7,894,327,648	1300	고 정 자 산	1,826,784		
7,892,500,864	7,894,327,648	1310	유 형 고 정 자 산	1,826,784		
7,784,720,590	7,784,720,590	1311	토 지	-		
109,607,058	109,607,058	1312	건 물	-		
	-	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	1,826,784	1,826,784	
	195,769,400		< 부 채 >	736,552,545	540,783,145	
	98,112,200	2100	유 동 부 채	150,211,862	52,099,662	
	98,112,200	2120	예 수 금	145,811,862	47,699,662	
	-	2128	부 가 세 예 수 금	6,943,351		
	-	2129	기 타 예 수 금	40,756,311	40,756,311	
	98,112,200	2139	기 타 선 수 금	98,112,200		
	-	2140	기 타 유 동 부 채	4,400,000	4,400,000	

수익사업회계 합계잔액시산표

(당기 : 2021.03.01 부터 2022.02.28 까지)

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

차 변 금 액		관 항 목		대 변 금 액	
잔액	합계	코드번호	과목	합계	잔액
	-	2141	미 지 급 금	4,400,000	4,400,000
	97,657,200	2200	고 정 부 채	586,340,683	488,683,483
	97,657,200	2220	기 타 고 정 부 채	586,340,683	488,683,483
	-	2221	임 대 보 증 금	480,000,000	480,000,000
	97,657,200	2224	고 육 목 적 사 업 준 비 금	106,340,683	8,683,483
	-		< 기 본 금 >	7,894,327,648	7,894,327,648
	-	3100	기 본 금	7,894,327,648	7,894,327,648
	-	3110	출 연 기 본 금	7,894,327,648	7,894,327,648
	-	3112	법 인	7,894,327,648	7,894,327,648
8,435,110,793	8,730,819,177		[소 계 = 자 산 + 부 채 + 기 본 금]	8,730,819,177	8,435,110,793
	-		< 수 입 >	226,355,468	226,355,468
	-	5400	교 육 외 수 입	226,355,468	226,355,468
	-	5410	예 금 이 자 수 입	1,907,422	1,907,422
	-	5411	예 금 이 자	1,907,422	1,907,422
	-	5420	기 타 교 육 외 수 입	97,681,845	97,681,845
	-	5421	잡 수 입	24,645	24,645
	-	5427	고 육 목 적 사 업 환 입 액	97,657,200	97,657,200
	-	5430	수 익 재 산 수 입	126,766,201	126,766,201
	-	5431	임 대 료	126,766,201	126,766,201
226,355,468	226,355,468		< 지 출 >	-	-
22,357,583	22,357,583	4200	관 리 · 운 영 비	-	-

수익사업회계 합계잔액시산표

(당기 : 2021.03.01 부터 2022.02.28 까지)

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

차 변 금 액		관 항 목		대 변 금 액	
잔액	합계	코드번호	과목	합계	잔액
14,783,907	14,783,907	4210	시 설 관 리 비	-	
14,756,666	14,756,666	4215	시 설 용 역 비	-	
27,241	27,241	4216	보 험 료	-	
5,746,892	5,746,892	4220	일 반 관 리 비	-	
13,500	13,500	4223	소 모 품 비	-	
4,949,072	4,949,072	4226	전 기 · 수 도 료	-	
223,883	223,883	4227	통 신 비	-	
80,062	80,062	4228	각 종 세 금 · 공 과 금	-	
480,375	480,375	4229	지 급 수 수 료	-	
1,826,784	1,826,784	4250	감 가 상 각 비	-	
1,826,784	1,826,784	4252	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비	-	
106,340,685	106,340,685	4400	교 육 외 비 용	-	
106,340,685	106,340,685	4420	기 타 교 육 외 비 용	-	
2	2	4421	잡 손 실	-	
106,340,683	106,340,683	4427	교 육 목 적 사 업 전 입 액	-	
97,657,200	97,657,200	4500	전 출 금	-	
97,657,200	97,657,200	4510	전 출 금	-	
97,657,200	97,657,200	4511	경 상 비 전 출 금	-	
226,355,468	226,355,468		[소 계 = 수 익 + 지 출]	226,355,468	226,355,468
8,661,466,261	8,957,174,645		[합 계]	8,957,174,645	8,661,466,261