

# 2022회계연도 법인 수익사업회계 자금계산서

( 2022. 03. 01부터 ~ 2023. 02. 28 까지 )

학교법인 송 의 학 원

# 2022회계연도 법인 수익사업회계 자금계산서

학교법인 송의학원



## 2022회계연도 수익사업회계 자금결산 총괄표(구성비 기준)

학교법인 승의학원

(단위 : 원, %)

| 자금 수입          |                      |                    |                    |                    | 자금 지출        |                    |                      |                    |               |                    |              |
|----------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|----------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------|
| 관 별            |                      | 2022년              |                    | 2022년              |              | 관 별                |                      | 2022년              |               | 2022년              |              |
|                |                      | 예산액(A)             | 구성비                | 결산액(B)             | 구성비          |                    |                      | 예산액(C)             | 구성비           | 결산액(D)             | 구성비          |
| 운영<br>수입       | 등록금 및 수강료수입          | -                  | -                  | -                  | -            | 운영<br>경비           | 보 수                  | -                  | -             | -                  | -            |
|                | 전 입 및 기 부 수 입        | -                  | -                  | -                  | -            |                    | 관 리 · 운 영 비          | 86,990,000         | 9.5%          | 87,700,557         | 9.6%         |
|                | 교 육 부 대 수 입          | -                  | -                  | -                  | -            |                    | 연 구 학 생 경 비          | -                  | -             | -                  | -            |
|                | 교 육 외 수 입            | 416,265,000        | 45.7%              | 417,212,002        | 45.8%        |                    | 교 육 외 비 용            | 10,000             | 0.0%          | 4,911              | 0.0%         |
|                |                      |                    |                    |                    |              |                    | 전 출 금                | 210,000,000        | 23.0%         | 210,000,000        | 22.9%        |
|                |                      |                    |                    |                    |              |                    | 예 비 비                | 3,000,000          | 0.3%          | -                  | -            |
|                | <b>소 계</b>           | <b>416,265,000</b> | <b>45.7%</b>       | <b>417,212,002</b> | <b>45.8%</b> |                    | <b>소 계</b>           | <b>300,000,000</b> | <b>32.9%</b>  | <b>297,705,468</b> | <b>32.5%</b> |
| 자산<br>수입       | 투 자 와 기 타 자 산 수 입    | -                  | -                  | -                  | -            | 자산<br>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      | -                  | -             | -                  | -            |
|                | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>     |                    | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>      | <b>-</b>           | <b>-</b>     |
| 부채<br>수입       | 유 동 부 채 입 금          | -                  | -                  | -                  | -            | 부채<br>상환           | 유 동 부 채 상 환          | -                  | -             | -                  | -            |
|                | 고 정 부 채 입 금          | 5,000,000          | 0.5%               | 7,500,000          | 0.8%         |                    | 고 정 부 채 상 환          | 59,000,000         | 6.5%          | 61,500,000         | 6.7%         |
|                | <b>소 계</b>           | <b>5,000,000</b>   | <b>0.5%</b>        | <b>7,500,000</b>   | <b>0.8%</b>  |                    | <b>소 계</b>           | <b>59,000,000</b>  | <b>6.5%</b>   | <b>61,500,000</b>  | <b>6.7%</b>  |
| 기본<br>금수입      | 기 본 금                | -                  | -                  | -                  | -            | 기본<br>금상환          | 기 본 금                | -                  | -             | -                  | -            |
|                | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>     |                    | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>      | <b>-</b>           | <b>-</b>     |
| 전기<br>이월<br>자금 | 유 동 자 산              | 542,609,000        | 59.5%              | 542,609,929        | 59.5%        | 차기<br>이월<br>자금     | 유 동 자 산              | 578,703,000        | 63.5%         | 608,722,858        | 66.5%        |
|                | 유 동 부 채              | 52,099,000         | -5.7%              | 52,099,662         | -5.7%        |                    | 유 동 부 채              | 25,928,000         | -2.8%         | 52,706,057         | -5.8%        |
|                | <b>기초유동자산-기초유동부채</b> | <b>490,510,000</b> | <b>53.8%</b>       | <b>490,510,267</b> | <b>53.8%</b> |                    | <b>기말유동자산-기말유동부채</b> | <b>552,775,000</b> | <b>60.6%</b>  | <b>556,016,801</b> | <b>60.8%</b> |
| <b>합 계</b>     | <b>911,775,000</b>   | <b>100.0%</b>      | <b>915,222,269</b> | <b>100.4%</b>      | <b>합 계</b>   | <b>911,775,000</b> | <b>100.0%</b>        | <b>915,222,269</b> | <b>100.0%</b> |                    |              |

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

## 2022회계연도 수익사업회계 자금결산 총괄표(예산비교 기준)

학교법인 승의학원

(단위 : 원, %)

| 자 금 수 입        |                      |                    |                    |                    | 자 금 지 출       |                      |                    |                    |                    |               |
|----------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 관 별            | 2022년                | 2022년              | 예산잔액               |                    | 관 별           | 2022년                | 2022년              | 예산잔액               |                    |               |
|                | 예산액(A)               | 결산액(B)             | 금액(A-B)            | 집행율                |               | 금액(C)                | 금액(D)              | 금액(D-C)            | 집행율                |               |
| 운영<br>수입       | 등록금 및 수강료 수입         | -                  | -                  | -                  | -             | 보 수                  | -                  | -                  | -                  | -             |
|                | 전 입 및 기 부 수 입        | -                  | -                  | -                  | -             | 관 리 · 운 영 비          | 86,990,000         | 87,700,557         | 710,557            | 100.8%        |
|                | 교 육 부 대 수 입          | -                  | -                  | -                  | -             | 연 구 학 생 경 비          | -                  | -                  | -                  | -             |
|                | 교 육 외 수 입            | 416,265,000        | 417,212,002        | ▲ 947,002          | 100.2%        | 교 육 외 비 용            | 10,000             | 4,911              | ▲ 5,089            | 49.1%         |
|                |                      |                    |                    |                    |               | 전 출 금                | 210,000,000        | 210,000,000        | -                  | 100.0%        |
|                |                      |                    |                    |                    |               | 예 비 비                | 3,000,000          | -                  | ▲ 3,000,000        | 0.0%          |
|                | <b>소 계</b>           | <b>416,265,000</b> | <b>417,212,002</b> | <b>▲ 947,002</b>   | <b>100.2%</b> | <b>소 계</b>           | <b>300,000,000</b> | <b>297,705,468</b> | <b>▲ 2,294,532</b> | <b>99.2%</b>  |
| 자산<br>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      | -                  | -                  | -                  | -             |
|                | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>      | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>      |
| 부채<br>수입       | 유 동 부 채 입 금          | -                  | -                  | -                  | -             | 유 동 부 채 상 환          | -                  | -                  | -                  | -             |
|                | 고 정 부 채 입 금          | 5,000,000          | 7,500,000          | ▲ 2,500,000        | 150.0%        | 고 정 부 채 상 환          | 59,000,000         | 61,500,000         | 2,500,000          | 104.2%        |
|                | <b>소 계</b>           | <b>5,000,000</b>   | <b>7,500,000</b>   | <b>▲ 2,500,000</b> | <b>150.0%</b> | <b>소 계</b>           | <b>59,000,000</b>  | <b>61,500,000</b>  | <b>2,500,000</b>   | <b>104.2%</b> |
| 기본<br>금수입      | 기 본 금                | -                  | -                  | -                  | -             | 기 본 금                | -                  | -                  | -                  | -             |
|                | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>      | <b>소 계</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>      |
| 전기<br>이월<br>자금 | 유 동 자 산              | 542,609,000        | 542,609,929        | ▲ 929              | 100.0%        | 유 동 자 산              | 578,703,000        | 608,722,858        | 30,019,858         | 105.2%        |
|                | 유 동 부 채              | 52,099,000         | 52,099,662         | ▲ 662              | 100.0%        | 유 동 부 채              | 25,928,000         | 52,706,057         | 26,778,057         | 203.3%        |
|                | <b>기초유동자산-기초유동부채</b> | <b>490,510,000</b> | <b>490,510,267</b> | <b>▲ 267</b>       | <b>100.0%</b> | <b>기말유동자산-기말유동부채</b> | <b>552,775,000</b> | <b>556,016,801</b> | <b>3,241,801</b>   | <b>100.6%</b> |
| <b>합 계</b>     | <b>911,775,000</b>   | <b>915,222,269</b> | <b>▲ 3,447,269</b> | <b>100.4%</b>      | <b>합 계</b>    | <b>911,775,000</b>   | <b>915,222,269</b> | <b>3,447,269</b>   | <b>100.4%</b>      |               |

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

# 수입의부

# 수익사업회계 자금계산서

수입의 부

(단위 : 원)

| 과 목                             |              |               | 2022년도<br>예산액(A)   | 2022년도<br>결산액(B)   | 증감(B-A)          | 비고 |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------------|--------------------|------------------|----|
| 관                               | 항            | 목             |                    |                    |                  |    |
| <b>5400 교육외 수입</b>              |              |               | <b>416,265,000</b> | <b>417,212,002</b> | <b>947,002</b>   |    |
|                                 | 5410 예금이자수입  |               | 11,732,000         | 11,763,626         | 31,626           |    |
|                                 |              | 5411 예금이자     | 11,732,000         | 11,763,626         | 31,626           |    |
|                                 | 5420 기타교육외수입 |               | 10,000             | 70,739             | 60,739           |    |
|                                 |              | 5421 잡수입      | 10,000             | 70,739             | 60,739           |    |
|                                 | 5430 수익재산수입  |               | 404,523,000        | 405,377,637        | 854,637          |    |
|                                 |              | 5431 임대료      | 404,523,000        | 405,377,637        | 854,637          |    |
| <b>I. 운영수입 계</b>                |              |               | <b>416,265,000</b> | <b>417,212,002</b> | <b>947,002</b>   |    |
| <b>II. 자산수입 계</b>               |              |               | -                  | -                  | -                |    |
| <b>2200 고정부채입금</b>              |              |               | <b>5,000,000</b>   | <b>7,500,000</b>   | <b>2,500,000</b> |    |
|                                 | 2220 기타 고정부채 |               | 5,000,000          | 7,500,000          | 2,500,000        |    |
|                                 |              | 2221 임대 보증금수입 | 5,000,000          | 7,500,000          | 2,500,000        |    |
| <b>III. 부채수입 계</b>              |              |               | <b>5,000,000</b>   | <b>7,500,000</b>   | <b>2,500,000</b> |    |
| <b>IV. 자본수입 계</b>               |              |               | -                  | -                  | -                |    |
| <b>V. 미사용전기이월 자금(1100-2100)</b> |              |               | <b>490,510,000</b> | <b>490,510,267</b> | <b>267</b>       |    |
|                                 | 1100 유동자산    |               | 542,609,000        | 542,609,929        | 929              |    |
|                                 |              | 1110 유동자금     | 521,012,000        | 521,012,622        | 622              |    |

## 수익사업회계 자금계산서

수입의 부

(단위 : 원)

| 과 목                                     |           |             | 2022년도             | 2022년도             | 증감(B-A)          | 비고 |
|---|-----------|-------------|--------------------|--------------------|------------------|----|
| 관                                       | 항         | 목           | 예산액(A)             | 결산액(B)             |                  |    |
|   |           | 1120 기타유동자산 | 21,597,000         | 21,597,307         | 307              |    |
|   | 2100 유동부채 |             | 52,099,000         | 52,099,662         | 662              |    |
|   |           | 2120 예수금    | 47,699,000         | 47,699,662         | 662              |    |
|   |           | 2130 선수금    | -                  | -                  | -                |    |
|   |           | 2140 기타유동부채 | 4,400,000          | 4,400,000          | -                |    |
| <b>자금수입 계 ( I + II + III + IV + V )</b> |           |             | <b>911,775,000</b> | <b>915,222,269</b> | <b>3,447,269</b> |    |

# 지출의부

## 수익사업회계 자금계산서

지출의 부

(단위 : 원)

| 과 목               |        |               | 2022년도             |                    |          |                    | 2022년도             | 증감(A-B)        | 비 고 |
|-------------------|--------|---------------|--------------------|--------------------|----------|--------------------|--------------------|----------------|-----|
| 관                 | 항      | 목             | 예산액(1)             | 예비비사용액(2)          | 전용증감액(3) | 예산액 계(A)           | 결산액(B)             |                |     |
| 4200              | 관리·운영비 |               | 86,990,000         | 904,415            | -        | 87,894,415         | 87,700,557         | 193,858        |     |
|                   | 4210   | 시설관리비         | 58,998,000         | -                  | -        | 58,998,000         | 58,820,683         | 177,317        |     |
|                   |        | 4211 건축물관리비   | 9,780,000          | -                  | -        | 9,780,000          | 9,603,863          | 176,137        |     |
|                   |        | 4215 시설용역비    | 48,960,000         | -                  | -        | 48,960,000         | 48,960,000         | -              |     |
|                   |        | 4216 보험료      | 258,000            | -                  | -        | 258,000            | 256,820            | 1,180          |     |
|                   | 4220   | 일반관리비         | 27,990,000         | 904,415            | -        | 28,894,415         | 28,879,874         | 14,541         |     |
|                   |        | 4226 전기·수도료   | 17,000,000         | 858,519            | -        | 17,858,519         | 17,858,519         | -              |     |
|                   |        | 4227 통신비      | 360,000            | -                  | -        | 360,000            | 346,749            | 13,251         |     |
|                   |        | 4228 각종세금·공과금 | 10,600,000         | 45,896             | -        | 10,645,896         | 10,645,896         | -              |     |
|                   |        | 4229 지급수수료    | 30,000             | -                  | -        | 30,000             | 28,710             | 1,290          |     |
|                   | 4230   | 운영비           | 2,000              | -                  | -        | 2,000              | -                  | 2,000          |     |
|                   |        | 4233 일반용역비    | 1,000              | -                  | -        | 1,000              | -                  | 1,000          |     |
|                   |        | 4237 홍보비      | 1,000              | -                  | -        | 1,000              | -                  | 1,000          |     |
| 4400              | 교육외비용  |               | 10,000             | -                  | -        | 10,000             | 4,911              | 5,089          |     |
|                   | 4420   | 기타교육외비용       | 10,000             | -                  | -        | 10,000             | 4,911              | 5,089          |     |
|                   |        | 4421 잡손실      | 10,000             | -                  | -        | 10,000             | 4,911              | 5,089          |     |
| 4500              | 전출금    |               | 210,000,000        | -                  | -        | 210,000,000        | 210,000,000        | -              |     |
|                   | 4510   | 전출금           | 210,000,000        | -                  | -        | 210,000,000        | 210,000,000        | -              |     |
|                   |        | 4511 경상비전출금   | 210,000,000        | -                  | -        | 210,000,000        | 210,000,000        | -              |     |
|                   |        | 4611 예비비      | 3,000,000          | ▲ 3,000,000        | -        | -                  | -                  | -              |     |
| <b>I. 운영지출 계</b>  |        |               | <b>300,000,000</b> | <b>▲ 2,095,585</b> | <b>-</b> | <b>297,904,415</b> | <b>297,705,468</b> | <b>198,947</b> |     |
| <b>II. 자산지출 계</b> |        |               | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>       |     |
| 2200              | 고정부채상환 |               | 59,000,000         | 2,095,585          | -        | 61,095,585         | 61,500,000         | ▲ 404,415      |     |
|                   | 2220   | 기타 고정부채상환     | 59,000,000         | 2,095,585          | -        | 61,095,585         | 61,500,000         | ▲ 404,415      |     |

## 수익사업회계 자금계산서

지출의 부

(단위 : 원)

| 과 목                      |      |               | 2022년도      |             |          |             | 2022년도      | 증감(A-B)     | 비 고        |                 |  |
|--------------------------|------|---------------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------------|--|
| 관                        | 항    | 목             | 예산액(1)      | 예비비사용액(2)   | 전용증감액(3) | 예산액 계(A)    | 결산액(B)      |             |            |                 |  |
|                          |      | 2221 임대 보증금환급 | 59,000,000  | 2,095,585   | -        | 61,095,585  | 61,500,000  | ▲           | 404,415    | 부족액 운영수익 증가액 사용 |  |
| Ⅲ. 부채상환 계                |      |               | 59,000,000  | 2,095,585   | -        | 61,095,585  | 61,500,000  | ▲           | 404,415    |                 |  |
| Ⅳ. 자본상환 계                |      |               | -           | -           | -        | -           | -           | -           | -          |                 |  |
| Ⅴ. 미사용차기어월 자금(1100-2100) |      |               | 552,775,000 | -           | -        | 552,775,000 | 556,016,801 | ▲           | 3,241,801  |                 |  |
|                          | 1100 | 유동자산          | 578,703,000 | -           | -        | 578,703,000 | 608,722,858 | ▲           | 30,019,858 |                 |  |
|                          |      | 1110          | 유동자금        | 550,578,000 |          |             | 550,578,000 | 584,424,610 | ▲          | 33,846,610      |  |
|                          |      | 1120          | 기타유동자산      | 28,125,000  |          |             | 28,125,000  | 24,298,248  |            | 3,826,752       |  |
|                          | 2100 | 유동부채          | 25,928,000  | -           | -        | 25,928,000  | 52,706,057  | ▲           | 26,778,057 |                 |  |
|                          |      | 2120          | 예수금         | 25,928,000  |          |             | 25,928,000  | 52,401,314  | ▲          | 26,473,314      |  |
|                          |      | 2130          | 선수금         | -           |          |             | -           | 250,000     | ▲          | 250,000         |  |
|                          |      | 2140          | 기타유동부채      | -           |          |             | -           | 54,743      | ▲          | 54,743          |  |
| 자금지출 계 ( I +Ⅱ+Ⅲ+Ⅳ+Ⅴ)     |      |               | 911,775,000 | -           | -        | 911,775,000 | 915,222,269 | ▲           | 3,447,269  |                 |  |

# 대 차 대 조 표

# 수익사업회계 대차대조표

( 당기 : 2023.02.28 현재 )

( 전기 : 2022.02.28 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 |         |                |               | 608,722,858   |               |               | 542,609,929   |
|      | 1110 | 유동자금    |                | 584,424,610   |               |               | 521,012,622   |               |
|      |      | 1112    | 예 금            | 104,424,610   |               | 43,512,622    |               |               |
|      |      | 1113    | 정기예금           | 450,000,000   |               | 477,500,000   |               |               |
|      |      | 1114    | 정기적금           | 30,000,000    |               | -             |               |               |
|      | 1120 | 기타유동자산  |                | 24,298,248    |               |               | 21,597,307    |               |
|      |      | 1123    | 미수금            | 20,776,157    |               | 18,339,953    |               |               |
|      |      | 1125    | 선급 법인세         | 1,913,915     |               | -             |               |               |
|      |      | 1125    | 지방소득세          | 191,365       |               | -             |               |               |
|      |      | 1128    | 부가세대급금         | 1,173,472     |               | 1,122,262     |               |               |
|      |      | 1129    | 기타 유동자산        | 243,339       |               | 2,135,092     |               |               |
| 1300 | 고정자산 |         |                |               | 7,887,020,511 |               |               | 7,892,500,864 |
|      | 1310 | 유형 고정자산 |                | 7,887,020,511 |               |               | 7,892,500,864 |               |
|      |      | 1311    | 토지             | 7,784,720,590 |               | 7,784,720,590 |               |               |
|      |      | 1312    | 건물             | 109,607,058   |               | 109,607,058   |               |               |
|      |      | (2312   | 건물감가상각누<br>계액) | ▲ 7,307,137   | 102,299,921   | ▲ 1,826,784   | 107,780,274   |               |

# 수익사업회계 대차대조표

( 당기 : 2023.02.28 현재 )

( 전기 : 2022.02.28 현재 )

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

| 과 목              |      |         | 당 기 금 액              |                      |                      | 전 기 금 액              |                      |                      |
|------------------|------|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 관                | 항    | 목       | 목                    | 항                    | 관                    | 목                    | 항                    | 관                    |
| <b>I. 자 산 계</b>  |      |         | <b>8,495,743,369</b> | <b>8,495,743,369</b> | <b>8,495,743,369</b> | <b>8,435,110,793</b> | <b>8,435,110,793</b> | <b>8,435,110,793</b> |
| 2100             | 유동부채 |         |                      |                      | 52,706,057           |                      |                      | 52,099,662           |
|                  | 2120 | 예수금     |                      | 52,401,314           |                      |                      | 47,699,662           |                      |
|                  |      | 2128    | 부가세예수금               | 6,477,704            |                      | 6,943,351            |                      |                      |
|                  |      | 2129    | 기타 예수금               | 45,923,610           |                      | 40,756,311           |                      |                      |
|                  | 2130 | 선수금     |                      | 250,000              |                      |                      | -                    |                      |
|                  |      | 2139    | 기타선수금                | 250,000              |                      | -                    |                      |                      |
|                  | 2140 | 기타 유동부채 |                      | 54,743               |                      |                      | 4,400,000            |                      |
|                  |      | 2141    | 미지급금                 | 54,743               |                      | 4,400,000            |                      |                      |
| 2200             | 고정부채 |         |                      |                      | 548,709,664          |                      |                      | 488,683,483          |
|                  | 2220 | 기타 고정부채 |                      | 548,709,664          |                      |                      | 488,683,483          |                      |
|                  |      | 2221    | 임대 보증금               | 426,000,000          |                      | 480,000,000          |                      |                      |
|                  |      | 2224    | 고유목적사업준비금            | 122,709,664          |                      | 8,683,483            |                      |                      |
| <b>II. 부 채 계</b> |      |         | <b>601,415,721</b>   | <b>601,415,721</b>   | <b>601,415,721</b>   | <b>540,783,145</b>   | <b>540,783,145</b>   | <b>540,783,145</b>   |
| 3100             | 기본금  |         |                      |                      | <b>7,894,327,648</b> |                      |                      | <b>7,894,327,648</b> |
|                  | 3110 | 출연 기본금  |                      | 7,894,327,648        |                      |                      | 7,894,327,648        |                      |

# 수익사업회계 대차대조표

( 당기 : 2023.02.28 현재 )

( 전기 : 2022.02.28 현재 )

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

| 과 목            |   |         | 당 기 금 액       |               |               | 전 기 금 액       |               |               |
|----------------|---|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 관              | 항 | 목       | 목             | 항             | 관             | 목             | 항             | 관             |
|                |   | 3112 법인 | 7,894,327,648 |               |               | 7,894,327,648 |               |               |
| Ⅲ. 기본금 계       |   |         | 7,894,327,648 | 7,894,327,648 | 7,894,327,648 | 7,894,327,648 | 7,894,327,648 | 7,894,327,648 |
| IV. 부채 및 기본금 계 |   |         | 8,495,743,369 | 8,495,743,369 | 8,495,743,369 | 8,435,110,793 | 8,435,110,793 | 8,435,110,793 |

# 운 영 계 산 서

# 수익사업회계 운영계산서

( 당기 : 2022.03.01 부터 2023.02.28 까지 )

( 전기 : 2021.03.01 부터 2022.02.28 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 |         |                    |                    | 627,212,002        |                    |                    | 226,355,468        |
|                  | 5410   | 예금이자수입  |                    | 11,763,626         |                    |                    | 1,907,422          |                    |
|                  |        | 5411    | 예금이자               | 11,763,626         |                    | 1,907,422          |                    |                    |
|                  | 5420   | 기타교육외수입 |                    | 210,070,739        |                    |                    | 97,681,845         |                    |
|                  |        | 5421    | 잡수입                | 70,739             |                    | 24,645             |                    |                    |
|                  |        | 5427    | 고유목적사업환<br>입액      | 210,000,000        |                    | 97,657,200         |                    |                    |
|                  | 5430   | 수익재산수입  |                    | 405,377,637        |                    |                    | 126,766,201        |                    |
|                  |        | 5431    | 임대료                | 405,377,637        |                    | 126,766,201        |                    |                    |
| <b>I. 운영수익총계</b> |        |         | <b>627,212,002</b> | <b>627,212,002</b> | <b>627,212,002</b> | <b>226,355,468</b> | <b>226,355,468</b> | <b>226,355,468</b> |
| 4200             | 관리·운영비 |         |                    |                    | 93,180,910         |                    |                    | 22,357,583         |
|                  | 4210   | 시설관리비   |                    | 58,820,683         |                    |                    | 14,783,907         |                    |
|                  |        | 4211    | 건축물관리비             | 9,603,863          |                    | -                  |                    |                    |
|                  |        | 4215    | 시설용역비              | 48,960,000         |                    | 14,756,666         |                    |                    |
|                  |        | 4216    | 보험료                | 256,820            |                    | 27,241             |                    |                    |
|                  | 4220   | 일반관리비   |                    | 28,879,874         |                    |                    | 5,746,892          |                    |
|                  |        | 4223    | 소모품비               | -                  |                    | 13,500             |                    |                    |
|                  |        | 4226    | 전기·수도료             | 17,858,519         |                    | 4,949,072          |                    |                    |

# 수익사업회계 운영계산서

( 당 기 : 2022.03.01 부터 2023.02.28 까지 )

( 전 기 : 2021.03.01 부터 2022.02.28 까지 )

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

| 과 목                            |              |                  | 당 기 금 액            |                    |                    | 전 기 금 액            |                    |                    |
|--------------------------------|--------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 관                              | 항            | 목                | 목                  | 항                  | 관                  | 목                  | 항                  | 관                  |
|                                |              | 4227 통신비         | 346,749            |                    |                    | 223,883            |                    |                    |
|                                |              | 4228 각종세금·공과금    | 10,645,896         |                    |                    | 80,062             |                    |                    |
|                                |              | 4229 지급수수료       | 28,710             |                    |                    | 480,375            |                    |                    |
|                                | 4250 감가상각비   |                  |                    | 5,480,353          |                    |                    | 1,826,784          |                    |
|                                |              | 4252 유형고정자산감가상각비 | 5,480,353          |                    |                    | 1,826,784          |                    |                    |
| 4400 교육외비용                     |              |                  |                    |                    | 324,031,092        |                    |                    | 106,340,685        |
|                                | 4420 기타교육외비용 |                  |                    | 324,031,092        |                    |                    | 106,340,685        |                    |
|                                |              | 4421 잡손실         | 4,911              |                    |                    | 2                  |                    |                    |
|                                |              | 4427 고유목적사업전입액   | 324,026,181        |                    |                    | 106,340,683        |                    |                    |
| 4500 전출금                       |              |                  |                    |                    | <b>210,000,000</b> |                    |                    | <b>97,657,200</b>  |
|                                | 4510 전출금     |                  |                    | 210,000,000        |                    |                    | 97,657,200         |                    |
|                                |              | 4511 경상비전출금      | 210,000,000        |                    |                    | 97,657,200         |                    |                    |
| <b>Ⅱ. 운영비용계</b>                |              |                  | <b>627,212,002</b> | <b>627,212,002</b> | <b>627,212,002</b> | <b>226,355,468</b> | <b>226,355,468</b> | <b>226,355,468</b> |
| 기본금대체액(A)                      |              |                  |                    |                    | -                  |                    |                    | -                  |
| 운영차액 대체액(B)                    |              |                  |                    |                    | -                  |                    |                    | -                  |
| 당기운영차액<br>(C = I - II - A + B) |              |                  |                    |                    | -                  |                    |                    | -                  |
| <b>Ⅲ. 비용총계</b>                 |              |                  | <b>627,212,002</b> | <b>627,212,002</b> | <b>627,212,002</b> | <b>226,355,468</b> | <b>226,355,468</b> | <b>226,355,468</b> |

# 합계잔액시산표

# 수익사업회계 합계잔액시산표

( 당기 : 2022.03.01 부터 2023.02.28 까지 )

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

| 차 변 금 액              |                      | 관 항 목       |    |           |    | 대 변 금 액              |                    |
|----------------------|----------------------|-------------|----|-----------|----|----------------------|--------------------|
| 잔액                   | 합계                   | 코드번호        | 과목 |           | 합계 | 잔액                   |                    |
| <b>8,503,050,506</b> | <b>9,755,020,389</b> |             | <  | 자 산       | >  | <b>1,251,969,883</b> |                    |
| <b>608,722,858</b>   | <b>1,860,692,741</b> | <b>1100</b> | 유  | 동 자 산     |    | <b>1,251,969,883</b> |                    |
| <b>584,424,610</b>   | <b>1,834,487,110</b> | <b>1110</b> | 유  | 동 자 금     |    | <b>1,250,062,500</b> |                    |
| 104,424,610          | 399,487,110          | 1112        | 예  |           | 금  | 295,062,500          |                    |
| 450,000,000          | 1,405,000,000        | 1113        | 정  | 기 예       | 금  | 955,000,000          |                    |
| 30,000,000           | 30,000,000           | 1114        | 정  | 기 적       | 금  | -                    |                    |
| <b>24,298,248</b>    | <b>26,205,631</b>    | <b>1120</b> | 기  | 타 유 동 자 산 |    | <b>1,907,383</b>     |                    |
| 20,776,157           | 20,776,157           | 1123        | 미  | 수         | 금  | -                    |                    |
| 1,913,915            | 1,913,915            | 1125        | 선  | 급 법 인 세   |    | -                    |                    |
| 191,365              | 191,365              | 1125        | 지  | 방 소 득 세   |    | -                    |                    |
| 1,173,472            | 1,173,472            | 1128        | 부  | 가 세 대 급 금 |    | -                    |                    |
| 243,339              | 2,150,722            | 1129        | 기  | 타 유 동 자 산 |    | 1,907,383            |                    |
| <b>7,894,327,648</b> | <b>7,894,327,648</b> | <b>1300</b> | 고  | 정 자 산     |    | -                    |                    |
| <b>7,894,327,648</b> | <b>7,894,327,648</b> | <b>1310</b> | 유  | 형 고 정 자 산 |    | -                    |                    |
| 7,784,720,590        | 7,784,720,590        | 1311        | 토  |           | 지  | -                    |                    |
| 109,607,058          | 109,607,058          | 1312        | 건  |           | 물  | -                    |                    |
|                      | <b>537,163,788</b>   |             | <  | 부 채       | >  | <b>1,145,886,646</b> | <b>608,722,858</b> |
|                      | <b>265,663,788</b>   | <b>2100</b> | 유  | 동 부 채     |    | <b>318,369,845</b>   | <b>52,706,057</b>  |
|                      | <b>465,647</b>       | <b>2120</b> | 예  | 수         | 금  | <b>52,866,961</b>    | <b>52,401,314</b>  |
|                      | 465,647              | 2128        | 부  | 가 세 예 수 금 |    | 6,943,351            | 6,477,704          |
|                      | -                    | 2129        | 기  | 타 예 수 금   |    | 45,923,610           | 45,923,610         |

# 수익사업회계 합계잔액시산표

( 당기 : 2022.03.01 부터 2023.02.28 까지 )

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

| 차 변 금 액       |                | 관 항 목 |                             |                | 대 변 금 액       |  |
|---------------|----------------|-------|-----------------------------|----------------|---------------|--|
| 잔액            | 합계             | 코드번호  | 과목                          | 합계             | 잔액            |  |
|               | 260,852,884    | 2130  | 선 수 금                       | 261,102,884    | 250,000       |  |
|               | 260,852,884    | 2139  | 기 타 선 수 금                   | 261,102,884    | 250,000       |  |
|               | 4,345,257      | 2140  | 기 타 유 동 부 채                 | 4,400,000      | 54,743        |  |
|               | 4,345,257      | 2141  | 미 지 급 금                     | 4,400,000      | 54,743        |  |
|               | 271,500,000    | 2200  | 고 정 부 채                     | 820,209,664    | 548,709,664   |  |
|               | 271,500,000    | 2220  | 기 타 고 정 부 채                 | 820,209,664    | 548,709,664   |  |
|               | 61,500,000     | 2221  | 임 대 보 증 금                   | 487,500,000    | 426,000,000   |  |
|               | 210,000,000    | 2224  | 고 유 목 적 사 업 준 비 금           | 332,709,664    | 122,709,664   |  |
|               | -              | 2300  | 감 가 상 각 누 계 액               | 7,307,137      | 7,307,137     |  |
|               | -              | 2310  | 감 가 상 각 누 계 액               | 7,307,137      | 7,307,137     |  |
|               | -              | 2312  | 건 물 감 가 상 각 누 계 액           | 7,307,137      | 7,307,137     |  |
|               | -              |       | < 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 |  |
| 8,503,050,506 | 10,292,184,177 |       | [ 소 계 = 자 산 + 부 채 + 기 본 금 ] | 10,292,184,177 | 8,503,050,506 |  |
|               | -              |       | < 수 입 >                     | 627,212,002    | 627,212,002   |  |
|               | -              | 5400  | 교 육 외 수 입                   | 627,212,002    | 627,212,002   |  |
|               | -              | 5410  | 예 금 이 자 수 입                 | 11,763,626     | 11,763,626    |  |
|               | -              | 5411  | 예 금 이 자                     | 11,763,626     | 11,763,626    |  |
|               | -              | 5420  | 기 타 교 육 외 수 입               | 210,070,739    | 210,070,739   |  |

# 수익사업회계 합계잔액시산표

( 당기 : 2022.03.01 부터 2023.02.28 까지 )

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

| 차 변 금 액            |                    | 관 항 목       |                       | 대 변 금 액            |                    |
|--------------------|--------------------|-------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 잔액                 | 합계                 | 코드번호        | 과목                    | 합계                 | 잔액                 |
|                    | -                  | 5421        | 잡 수 입                 | 70,739             | 70,739             |
|                    | -                  | 5427        | 고 유 목 적 사 업 환 입 액     | 210,000,000        | 210,000,000        |
|                    | -                  | <b>5430</b> | <b>수 익 재 산 수 입</b>    | <b>405,377,637</b> | <b>405,377,637</b> |
|                    | -                  | 5431        | 임 대 료                 | 405,377,637        | 405,377,637        |
| <b>627,212,002</b> | <b>627,212,002</b> |             | <b>&lt; 지 출 &gt;</b>  | -                  |                    |
| <b>93,180,910</b>  | <b>93,180,910</b>  | <b>4200</b> | 관 리 · 운 영 비           | -                  |                    |
| <b>58,820,683</b>  | <b>58,820,683</b>  | <b>4210</b> | 시 설 관 리 비             | -                  |                    |
| 9,603,863          | 9,603,863          | 4211        | 건 축 물 관 리 비           | -                  |                    |
| 48,960,000         | 48,960,000         | 4215        | 시 설 용 역 비             | -                  |                    |
| 256,820            | 256,820            | 4216        | 보 험 료                 | -                  |                    |
| <b>28,879,874</b>  | <b>28,879,874</b>  | <b>4220</b> | 일 반 관 리 비             | -                  |                    |
| 17,858,519         | 17,858,519         | 4226        | 전 기 · 수 도 료           | -                  |                    |
| 346,749            | 346,749            | 4227        | 통 신 비                 | -                  |                    |
| 10,645,896         | 10,645,896         | 4228        | 각 종 세 금 · 공 과 금       | -                  |                    |
| 28,710             | 28,710             | 4229        | 지 급 수 수 료             | -                  |                    |
| <b>5,480,353</b>   | <b>5,480,353</b>   | <b>4250</b> | 감 가 상 각 비             | -                  |                    |
| 5,480,353          | 5,480,353          | 4252        | 유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비 | -                  |                    |
| <b>324,031,092</b> | <b>324,031,092</b> | <b>4400</b> | 교 육 외 비 용             | -                  |                    |
| <b>324,031,092</b> | <b>324,031,092</b> | <b>4420</b> | 기 타 교 육 외 비 용         | -                  |                    |
| 4,911              | 4,911              | 4421        | 잡 손 실                 | -                  |                    |
| 324,026,181        | 324,026,181        | 4427        | 고 유 목 적 사 업 전 입 액     | -                  |                    |

# 수익사업회계 합계잔액시산표

( 당기 : 2022.03.01 부터 2023.02.28 까지 )

학교법인 승의학원

(단위 : 원)

| 차 변 금 액       |                | 관 항 목 |                     | 대 변 금 액        |               |
|---------------|----------------|-------|---------------------|----------------|---------------|
| 잔액            | 합계             | 코드번호  | 과목                  | 합계             | 잔액            |
| 210,000,000   | 210,000,000    | 4500  | 전 출 금               | -              |               |
| 210,000,000   | 210,000,000    | 4510  | 전 출 금               | -              |               |
| 210,000,000   | 210,000,000    | 4511  | 경 상 비 전 출 금         | -              |               |
| 627,212,002   | 627,212,002    |       | [ 소 계 = 수 익 + 지 출 ] | 627,212,002    | 627,212,002   |
| 9,130,262,508 | 10,919,396,179 |       | [ 합 계 ]             | 10,919,396,179 | 9,130,262,508 |

## 2022 회계연도 법인 수익사업회계 부속명세서

1. 대차대조표 부속명세서
2. 운영계산서 부속명세서

학교법인 송의학원

## 대차대조표 부속명세서

- 1 . 현금 및 예금 명세서(현금실사표)
- 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)
- 9 . 적립기금 유가증권투자 명세서 (해당사항 없음)
- 10 . 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자 명세서 (해당사항 없음)
- 11 . 미수금 명세서
- 12 . 기타유동자산 명세서
- 13 . 유형고정자산 명세서
- 14 . 무형고정자산 명세서 (해당사항 없음)
- 15 . 단기(장기) 차입금 명세서 (해당사항 없음)
- 16 . 미지급금 명세서
- 17 . 가수금 명세서 (해당사항 없음)
- 18 . 기타예수금 명세서
- 19 . 기타선수금 명세서
- 20 . 임대보증금 명세서
- 21 . 지급어음 명세서 (해당사항 없음)
- 22 . 어음출납 명세서 (해당사항 없음)
- 23 . 외화차관명세서 (해당사항 없음)
- 24 . 학교채명세서 (해당사항 없음)
- 25 . 적립금 명세서 (해당사항 없음)
- 26 . 누적적립금 명세서 (해당사항 없음)
- 27 . 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

## 예금명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 자금종류                | 구분       | 용도        | 예치기관 | 예금종류 | 계좌번호            | 금액          | 예치일        | 만기일        | 이자율  | 비고 |
|---------------------|----------|-----------|------|------|-----------------|-------------|------------|------------|------|----|
| 유동<br>자금<br>/<br>예금 | 보통예<br>금 | 대광빌딩 임대사업 | 신한은행 | 보통예금 | 140-013-671224  | 91,847,220  |            |            |      |    |
|                     | 보통예<br>금 | 운영비계좌     | 우리은행 | 보통예금 | 1005-604-274923 | 12,577,390  |            |            |      |    |
|                     | 정기적<br>금 | 이자수익 증대용  | 우리은행 | 정기적금 | 1040-221-986295 | 30,000,000  | 2023.01.20 | 2024.01.20 | 2.90 |    |
|                     | 정기에<br>금 | 임대보증금     | 우리은행 | 정기에금 | 1020-845-752575 | 450,000,000 | 2021.12.09 | 2022.06.09 | 4.77 |    |
| 합계                  |          |           |      |      |                 | 584,424,610 |            |            |      |    |

\* 잔액증명서는 일반사업회계 및 수익사업회계가 혼재되어있어, 적색박스로 별도 표시하였음





# 잔액 증명서

## Certificate of Deposit / Money Trust Balance



아래 금액은 2023년 02월 28일 현재 귀하 명의의 예금 잔액을 증명합니다.  
We hereby certify that the balance in our bank as of 2023.02.28 stands as follows.

| 예금주명/위탁자명<br>Depositor/Truster  | 학교법인승의학원            |   | 고객번호<br>Customer NO.                                  | 203-82-00148  |    |
|---|---------------------|---|---|---|----|
| 예금/신탁 과목<br>Title of Account  | 계좌번호<br>Account NO. | 예금잔액<br>/신탁원본 원가이익<br>Balance/Trust Benefit | 미결제타점권<br>Uncollected Amount<br>/Payment Restrictions | 원본수익자/이익자<br>Beneficiary of Principal/<br>Beneficiary of Interest | 비고 |
| 정기예금  | 1020-853-106978     | 450,000,000                                 |   |   |    |
| 정기적금  | 1040-221-986295     | 30,000,000                                  |   |   |    |
| 2023년 02월 28일 현재 질권, 지급정지, 압류, 가압류 사실이 없습니다<br>은행합계 : 4,529,397,612<br>전체합계 : 4,529,397,612 |                     |   |   |   |    |
| <b>일금 (Total): ₩ 4,529,397,612</b><br>사십오억이천구백삼십구만칠천육백일십이원정                                 |                     |   |   |   |    |
| (단, 미결제타점권 #0 을 포함) Conversion rate : <단위: 원>   |                     |   |   |   |    |

- \* 미결제타점권은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음, 환어음 등을 의미합니다.  
The Balance is including checks, notes, drafts/trust benefit.
- \* 미결제타점권의 금액은 예금부족, 위변조, 무거래, 사고신고 등의 사유로 부도처리시 잔액에서 차감됨을 유의하시기 바랍니다.  
The Balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.

발급일 (Date) : 2023 03 30 15.50.26

지점명 (Divi. Branch) : 을지로5가금융센터

발급자 (Issuer) : 김유리

전화 (Tel) : 02-2266-1171

서명 (Authorized Signature) : 부지점장 김윤호



# 우리은행

WOORI BANK

- 발급확인: 우리은행 홈페이지(www.wooribank.com) "빠른서비스"와 QR코드(좌측상단)에서 가능합니다.  
You may check the issue of a statement in our website (www.wooribank.com) by clicking "Speed Service", or with "QR code" (top left of this page)
- 발급확인번호 / Confirmation Number : 2023-0891-6822-0586-647

# 잔액·잔고 증명서

예금주 : 학교법인승의학원

증서번호 : 99990323

발급번호 : 4976802

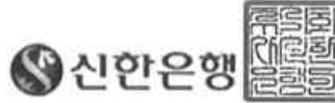
| 상품명              | 금액/평가금액 |             | 미결제 타점권 | 적용환율      |
|------------------|---------|-------------|---------|-----------|
| 계좌번호             |         |             |         | 기준가격/잔고좌수 |
| 지급제한내용 / 기타 특이사항 |         |             |         |           |
| 기업자유예금           | KRW     | *91,847,220 |         |           |
| 140-013-671224   |         |             |         |           |
| 해당없음             |         |             |         |           |

이 하 여 백

|             |                   |
|-------------|-------------------|
| 합계금액        | *KRW91,847,220    |
| 미결제타점권 금액합계 | 금구천일백팔십사만칠천이백이십원정 |

잔액기준일 : 2023년 02월 28일

발급일자 : ( 2023-03-27 13:39:35 )



- ※ 본 증명서는 인터넷으로 발급되었습니다. 증명서 발급내용의 일치여부는 신한은행 홈페이지 / 간편조회서비스에서 확인할 수 있습니다. (발급일 포함 30일 이내)
- ※ 금액 중 미결제타점권은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며(자기앞수표 제외), 만일 부도 처리될 경우 금액에서 차감되오니 유의하여 주시기 바랍니다.
- ※ 평가금액은 집합투자증권의 평가금액을 말하며, 기준가격의 등락에 따라 매일 변동될 수 있습니다.



## 현금실사표

확인자 : 총무차장 홍삼기 (인)  
 작성자 : 총무과장 장은호 (인)



학교법인 송의학원 수익사업회계(2023.02.28 현재)

(단위 : 원)

| 구분                   | 종류 | 수량    | 금액            | 비고 |   |
|----------------------|----|-------|---------------|----|---|
| 보유현금                 | 지폐 | 만 원   | -             | -  |   |
|                      |    | 오 천 원 | -             | -  |   |
|                      |    | 천 원   | -             | -  |   |
|                      | 주화 | 오     | <b>해당사항없음</b> |    | - |
|                      |    | 백     | <b>해당사항없음</b> |    | - |
|                      |    | 오 십 원 | -             | -  |   |
|                      |    | 십 원   | -             | -  |   |
|                      |    | 일 원   | -             | -  |   |
| 합계                   |    |       | -             |    |   |
| 현금출납부잔액(23.02.28 현재) |    |       | -             |    |   |
| 과 부 족                |    |       | -             |    |   |



## 선급금명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용  | 금 액 | 비 고 |
|-----|--|-----|-----|
|     |  |     |     |
|     |  |     |     |
|     | <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">해 당 사 항 없 음</div> |     |     |
|     |  |     |     |
|     |  |     |     |
|     |  |     |     |
|     |  |     |     |
| 합계  |  |     |     |

## 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<br>(수입이자)    | 선급법인세 (원천납부액)    |                |                  | 비 고             |
|------------|---------------------|-------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|
|            |                     |       |                   | 법인세              | 지방소득세          | 세금 계             |                 |
| 2022-06-09 | 임대보증금 정기에금이자(6개월만기) | 우리은행  | 4,285,726         | 600,000          | 60,000         | 660,000          |                 |
| 2022-12-09 | 임대보증금 정기에금이자(6개월만기) | 우리은행  | 5,745,698         | 804,390          | 80,430         | 884,820          |                 |
| 2022-12-17 | 보통예금이자              | 우리은행  | 28,152            | 3,940            | 390            | 4,330            |                 |
| 2023-01-09 | 임대보증금 정기에금이자(월지급식)  | 우리은행  | 1,788,750         | 250,420          | 25,040         | 275,460          |                 |
| 2023-02-09 | 임대보증금 정기에금이자(월지급식)  | 우리은행  | 1,788,750         | 250,420          | 25,040         | 275,460          |                 |
| 2022-03-19 | 보통예금이자(대광빌딩 50%)    | 신한은행  | 6,623             | 925              | 90             | 1,015            | 대광빌딩 발생액 50% 안분 |
| 2022-06-18 | 보통예금이자(대광빌딩 50%)    | 신한은행  | 9,842             | 1,375            | 135            | 1,510            | 대광빌딩 발생액 50% 안분 |
| 2022-09-17 | 보통예금이자(대광빌딩 50%)    | 신한은행  | 9,252             | 1,295            | 125            | 1,420            | 대광빌딩 발생액 50% 안분 |
| 2022-12-17 | 보통예금이자(대광빌딩 50%)    | 신한은행  | 8,216             | 1,150            | 115            | 1,265            | 대광빌딩 발생액 50% 안분 |
| <b>합계</b>  |                     |       | <b>13,671,009</b> | <b>1,913,915</b> | <b>191,365</b> | <b>2,105,280</b> |                 |



## 투자외기타자산명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위:원)

| 구 분 | 내 용 | 전기이월액              | 당기증감액 |     | 기말잔액 | 비고 |
|-----|-----|--------------------|-------|-----|------|----|
|     |     |                    | 증가액   | 감소액 |      |    |
|     |     |                    |       |     |      |    |
|     |     | <b>해 당 사 항 없 음</b> |       |     |      |    |
|     |     |                    |       |     |      |    |
| 합계  |     | -                  | -     | -   | -    |    |

## 투자유가증권명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위:원)

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

## 적립기금 유가증권 투자명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위:원)

| 적립금<br>종 류 | 증권분류               | 투자원금 | 평가액 | 평가차액 | 비고 |
|------------|--------------------|------|-----|------|----|
| 원금보존적립금    |                    |      |     |      |    |
|            | <b>해 당 사 항 없 음</b> |      |     |      |    |
|            |                    |      |     |      |    |
| 임의적립금      |                    |      |     |      |    |
|            |                    |      |     |      |    |
|            |                    |      |     |      |    |
| 합계         |                    |      |     | -    |    |

## 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위:원)

| 적립금<br>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 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 호수           | 상호명       | 대표자 | 금액                | 비고              |
|--------------|-----------|-----|-------------------|-----------------|
| 104          | 유니콘       | 온지윤 | 881,594           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 105-2        | 삼푸        | 주향  | 771,652           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 109          | 첼로        | 홍성기 | 2,150,947         | 2월 임대료 및 관리비    |
| 112          | 철성주얼리     | 오영숙 | 707,361           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 117          | 미로공방      | 김은희 | 2,216,786         | 1, 2월 임대료 및 관리비 |
| 118          | 대광진주      | 고병수 | 1,335,765         | 2월 임대료 및 관리비    |
| 119          | 금아정       | 김희숙 | 1,456,369         | 2월 임대료 및 관리비    |
| 120          | BTS       | 강배진 | 1,574,088         | 1, 2월 임대료 및 관리비 |
| 123          | 아라진주      | 김남희 | 674,257           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 127(310)     | 데임        | 조배성 | 2,291,513         | 1, 2월 임대료 및 관리비 |
| 202          | 용보석       | 박신재 | 626,470           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 203(403)     | 보림        | 조석균 | 927,320           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 207          | 에벤에셀      | 강은진 | 568,570           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 201(210,303) | JS통상(주얼리) | 김자연 | 1,750,793         | 2월 임대료 및 관리비    |
| 211          | SM 예금사    | 최동만 | 394,220           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 301(301-2)   | 엄지        | 양윤승 | 443,660           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 304          | 샤인도금      | 배훈  | 530,271           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 307          | 선영사       | 박도영 | 206,364           | 10월 임대료         |
| 401(402)     | 대광진주      | 박예림 | 769,406           | 2월 임대료 및 관리비    |
| 406          | 창금사       | 나창균 | 498,757           | 2월 임대료 및 관리비    |
| <b>합계</b>    |           |     | <b>20,776,157</b> |                 |

## 기타유동자산 명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 구 분   | 내 용               | 금 액     | 비 고   |
|-------|-------------------|---------|---|
| 선급보험료 | 보험료 일할계산 적용(삼성화재) | 244,339 | 2022년 대광빌딩 보험료 및 선급보험료<br>당기분 보험료 : 544,900원 / 365일 * 39일 = 58,822원(당기분 보험료)<br>차기년도 이월분 : 544,900원 - 58,822원 = 486,678원 / 2 = 244,339원 |
|       | 이하여백              |         |   |
|       |                   |         |   |
|       |                   |         |   |
| 합계    |                   | 244,339 |   |

## 유형고정자산명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 과 목       | 자산의 증가 |               |       |               | 감가상각<br>누계액 | 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   | 7,307,137   |       | 102,299,921   | 중고자산 취득으로 내용연수 20년<br>반영 |
|           |        |               |       |               |             |       |               |                          |
|           |        |               |       |               |             |       |               |                          |
|           |        |               |       |               |             |       |               |                          |
| <b>합계</b> | -      | 7,894,327,648 | -     | 7,894,327,648 | 7,307,137   |       | 7,887,020,511 |                          |

# 무형고정자산명세서

학교법인 송의학원 일반회계

(단위 : 원)

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

해 당 사 항 없 음



## 미지급금명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 구 분      | 내 용         | 금 액    | 비 고 |
|----------|-------------|--------|-----|
| 312호 데이즈 | 퇴거자 관리비 정산액 | 31,169 |     |
| 208호 금장수 | 퇴거자 관리비 정산액 | 23,574 |     |
|          | 이하여백        |        |     |
|          |             |        |     |
| 합계       |             | 54,743 |     |

## 가수금명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 수령일                | 금 액 | 비 고 |
|-----|-----|--------------------|-----|-----|
|     |     |                    |     |     |
|     |     | <b>해 당 사 항 없 음</b> |     |     |
|     |     |                    |     |     |
|     |     |                    |     |     |
| 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 | 45,923,610 |     |
|         | 이 하 여 백                       |            |     |
|         |                               |            |     |
|         |                               |            |     |
| 합계      |                               | 45,923,610 |     |

## 기타선수금 명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 구 분   | 내 용                 | 금 액     | 비 고 |
|-------|---------------------|---------|-----|
| 임대보증금 | 312호 루트조각 임대계약금 선수금 | 250,000 |     |
|       | 이 하 여 백             |         |     |
|       |                     |         |     |
|       |                     |         |     |
| 합계    |                     | 250,000 |     |

## 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 |    |
| 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  |    |
| 127     | 데임    | 조배성 | 5,000,000  |    |
| 128     | 오뜨    | 정운중 | 15,000,000 |    |
| 200     | 분디    | 황규석 | 5,000,000  |    |

## 임대보증금 명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 호수         | 상호명       | 대표자 | 금액                 | 비고 |
|------------|-----------|-----|--------------------|----|
| 201        | JS통상(주얼리) | 김자연 | 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          |    |
| 209        | 서울주얼리     | 박동진 | 5,000,000          |    |
| 210        | JS통상(주얼리) | 김자연 | 3,500,000          |    |
| 211        | SM 예금사    | 최동만 | 2,500,000          |    |
| 301(301-2) | 엄지        | 양윤승 | 1,500,000          |    |
| 302        | 마스터수리방    | 문진호 | 2,500,000          |    |
| 304        | 샤인도금      | 배훈  | 2,500,000          |    |
| 305.306    | 골드랩       | 김춘선 | 5,000,000          |    |
| 308.309    | 엘체        | 이인선 | 4,000,000          |    |
| 310        | 데임        | 조배성 | 4,000,000          |    |
| 311        | 재품처리      | 기영란 | 1,500,000          |    |
| 401        | 대광진주(사)   | 박예림 | 1,500,000          |    |
| 402        | 대광진주(사)   | 박예림 | 1,000,000          |    |
| 403        | 보림(사)     | 조석군 | 2,500,000          |    |
| 406        | 창금사       | 나창균 | 2,000,000          |    |
| 409        | 서울주얼리     | 박동진 | 2,500,000          |    |
| 501        | 동보사       | 김동호 | 1,500,000          |    |
| <b>합계</b>  |           |     | <b>426,000,000</b> |    |





## 차관(외화장기차입금)명세서

학교법인 송의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 허가근거 | 차입(차관) 내용 |                    | 구 분 | 장부가액 | 평가액 | 평가차액 | 비고 |
|------|-----------|--------------------|-----|------|-----|------|----|
|      | 구 분       | 내 용                |     |      |     |      |    |
|      |           |                    |     |      |     |      |    |
|      |           | <b>해 당 사 항 없 음</b> |     |      |     |      |    |
|      |           |                    |     |      |     |      |    |
|      |           |                    |     |      |     |      |    |
| 합계   |           |                    |     |      |     |      |    |



## 적립금명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 구분  | 전기이월액 | 당기증가액              |      | 당기감소액 |      | 기말잔액 | 비고 |
|-----|-------|--------------------|------|-------|------|------|----|
|     |       | 금액                 | 적립재원 | 금액    | 사용내역 |      |    |
|     |       |                    |      |       |      |      |    |
|     |       |                    |      |       |      |      |    |
|     |       | <b>해 당 사 항 없 음</b> |      |       |      |      |    |
|     |       |                    |      |       |      |      |    |
|     |       |                    |      |       |      |      |    |
|     |       |                    |      |       |      |      |    |
| 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             | <b>유동자산(A)</b> | <b>608,722,858</b> |                                      |    |
|                       | 1. 유동자금        | 584,424,610        |                                      |    |
|                       | (3) 임대보증금      | 426,000,000        | 정기예금 450,000,000원 중                  |    |
|                       | (6) 운영자금       | 134,424,610        | 정기적금 30,000,000원 포함                  |    |
|                       | (7) 기타         | 24,000,000         | 정기예금 450,000,000원 중                  |    |
|                       | 2. 기타유동자산      | 24,298,248         |                                      |    |
|                       | (3) 미수금        | 20,776,157         | 임대료 미수금                              |    |
|                       | (5) 선급법인세      | 2,105,280          | 선급법인세 1,913,915원 + 191,365원          |    |
|                       | (7) 기타유동자산     | 1,416,811          | 부가세대급금 1,173,472원 + 기타유동자산 243,339원  |    |
|                       | <b>유동부채(B)</b> | <b>52,706,057</b>  |                                      |    |
|                       | 예수금            | 52,401,314         | 부가세예수금 6,477,704원, 기타예수금 45,923,610원 |    |
|                       | 선수금            | 250,000            | 임대차계약 가계약금                           |    |
|                       | 기타유동부채         | 54,743             | 퇴거자 관리비 정산 후 잔액 지급대상액                |    |
| <b>미사용차기이월자금(A-B)</b> |                | <b>556,016,801</b> |                                      |    |
| 내역및사용계획               | 명시이월           | 426,000,000        | 임대보증금                                |    |
|                       | 소계             | <b>426,000,000</b> |                                      |    |
|                       | 기타이월           | 130,016,801        |                                      |    |
|                       | 소계             | <b>130,016,801</b> |                                      |    |
| <b>내역및사용계획합계</b>      |                | <b>556,016,801</b> |                                      |    |

## 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 |
|------|------|--------------------|-----|-----|
|      |      |                    |     |     |
|      |      | <b>해 당 사 항 없 음</b> |     |     |
|      |      |                    |     |     |
| 합계   |      |                    |     |     |

## 예비비명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 예비비 사용 과목 |          |          | 내 용              | 예비비 사용결정액        | 예비비 지출액          | 비 고 |
|-----------|----------|----------|------------------|------------------|------------------|-----|
| 관         | 항        | 목        |                  |                  |                  |     |
| 관리운영비     | 일반관리비    | 전기수도료    | 전기수도요금 부족분 지급    | 858,519          | 858,519          |     |
|           |          | 각종세금공과금  | 부가세 간주임대료 부족분 지급 | 45,896           | 45,896           |     |
| 고정부채상환    | 기타고정부채상환 | 임대보증금 환급 | 퇴거자 임대보증금 지급     | 2,095,585        | 2,095,585        |     |
| <b>합계</b> |          |          |                  | <b>3,000,000</b> | <b>3,000,000</b> |     |

## 고정자산감가상각비명세서

학교법인 승의학원 수익사업 회계

(단위 : 원)

| 구분   | 과목   | 취득원가<br>(1) | 기초감가<br>상각누계액<br>(2) | 당기 감가상각   |                   | 감가상각 누계액<br>(5, 2+3-4) | 기말미상각 잔액<br>(1-5) | 비 고 |
|------|------|-------------|----------------------|-----------|-------------------|------------------------|-------------------|-----|
|      |      |             |                      | 증가(3)     | 감소<br>(4, 자산처분 등) |                        |                   |     |
| 유형자산 | 건물   | 109,607,058 | 1,826,784            | 5,480,353 | -                 | 7,307,137              | 102,299,921       |     |
|      | 이하여백 |             |                      |           |                   |                        |                   |     |
| 합계   |      | 109,607,058 | 1,826,784            | 5,480,353 | -                 | 7,307,137              | 102,299,921       |     |