

Ⅲ. 법인수익사업회계

1. 수익사업 합산재무제표

1) **합산자금계산서**

(법인수익사업회계)

자금계산서

당 기(2019학년도) 2019년 03월 01일부터 2020년 02월 29일까지
전 기(2018학년도) 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

학교법인 광운학원 법인수익사업회계

(단위 : 원)

과목	당 기(2019학년도)	전 기(2018학년도)
자금수입		
I. 등록금 및 수강료 수입	-	2,771,823,222
(1) 수강료 수입	-	2,771,823,222
1. 단기수강료	-	2,771,823,222
II. 전입금 및 기부수입	-	30,000,000
(1) 기부금 수입	-	30,000,000
1. 일반기부금	-	30,000,000
III. 교육부대수입	-	28,000
(1) 증명사용료 수입	-	0
1. 증명료	-	0
(2) 기타교육부대 수입	-	28,000
1. 기타교육부대수입	-	28,000
IV. 교육외수입	364,053,347	197,443,753
(1) 예금이자수입	65,017,207	82,278,656
1. 예금이자	65,017,207	82,278,656
(2) 기타교육외수입	299,036,140	115,165,097
1. 잡수입	3,709,860	523,113
2. 임대료수입	267,121,979	
3. 기타수익 재산수입	28,204,301	114,641,984
V. 투자와기타자산수입	1,815,835,069	8,732,043,811
(1) 기타자산수입	1,815,835,069	8,732,043,811
1. 임대보증금회수	-	30,000,000
2. 수익용예금인출	1,815,835,069	8,702,043,811
(2) 투자자산수입	-	0
1. 투자유가증권매각대	-	0
VI. 고정자산매각수입	171,579,922	250,000,000
(1) 기타고정부채수입	-	250,000,000
1. 임대보증금수입	-	250,000,000
(2) 유형고정자산수입	171,579,922	0
1. 기계기구 매각대	8,460,155	0
2. 집기비품 매각대	162,998,433	0
3. 도서 매각대	121,334	0
VII. 미사용 전기가월자금	335,557,163	21,108,348
(1) 기초유동자산	623,053,945	77,667,968
1. 유동자금	610,389,975	50,171,108
2. 기타유동자산	12,663,970	27,496,860
(2) 기초유동부채	287,496,782	56,559,620
1. 예수금	81,696,782	2,905,150
2. 선수금	205,800,000	53,433,500
3. 기타유동부채	-	220,970
자금수입 총계	2,687,025,501	12,002,447,134
운영비용		
I. 보수	-	1,024,279,772
(1) 교원보수	-	295,799,952
1. 시간강의료	-	273,299,952
2. 조교인건비	-	22,500,000
(2) 직원보수	-	728,479,820
1. 직원급여	-	115,279,253
2. 직원상여금	-	13,043,820
3. 직원각종수당	-	47,260,074
4. 직원법정부담금	-	20,275,120
5. 임시직인건비	-	481,108,150
6. 직원퇴직금	-	51,513,403

학교법인 광운학원 법인수익사업회계

(단위 : 원)

과목	당기(2019학년도)	전기(2018학년도)	
II. 관리운영비		66,360,772	349,416,698
(1) 시설관리비	-	166,922,869	
1. 장비관리비	-	102,668,511	
2. 시설운영비	-	5,610,900	
3. 보합료	-	173,500	
4. 리스 임차료	-	38,802,402	
5. 기타시설관리비	-	19,667,556	
(2) 일반관리비	63,508,472	44,168,710	
1. 여비교통비	-	440,470	
2. 소모품비	-	2,254,760	
3. 인쇄출판비	-	0	
4. 전기·수도료	-	48,470	
5. 통신비	-	12,569,180	
6. 각종세금과공과	63,499,672	198,479	
7. 지급수수료	8,800	28,657,351	
(3) 운영비	2,852,300	138,325,119	
1. 복리후생비	-	7,891,960	
2. 교육훈련비	-	440,000	
3. 일반운영비	2,852,300	4,400,000	
4. 업무추진비	-	0	
5. 홍보비	-	64,825,000	
6. 회의비	-	547,000	
7. 기타운영비	-	60,221,159	
III. 연구학생경비		-	1,352,210,273
(1) 학생경비	-	1,352,210,273	
1. 교내장학금	-	1,352,210,273	
IV. 교육외비용		-	4,471,900
(1) 기타교육외비용	-	4,471,900	
1. 잡손실	-	4,451,900	
2. 기타교육외비용	-	20,000	
V. 전출금		424,698,067	205,000,000
1. 전출금	424,698,067	205,000,000	
VI. 투자와기타자산 지출		297,259,639	4,616,912,691
(1) 투자자산 지출	-	0	
1. 투자유가증권 매입	-	0	
(2) 기타자산 지출	297,259,639	4,616,912,691	
1. 수익용예금 예치	297,259,639	4,616,912,691	
VII. 고정자산매입지출		-	4,114,598,637
(1) 유형고정자산지출	-	4,114,598,637	
1. 토지매입비	-	3,346,377,400	
2. 건물매입비	-	738,753,720	
3. 기계기구매입비	-	2,163,317	
4. 집기비품매입비	-	27,304,200	
VIII. 고정부채상환		1,462,109,473	
(1) 기타고정부채상환	1,462,109,473		
1. 장기미지급금상환	1,462,109,473		
VIII. 미사용 차기이월자금		436,597,550	335,557,163
(1) 기말유동자산	441,486,001	623,053,945	
1. 유동자금	431,473,481	610,389,975	
2. 기타유동자산	10,012,520	12,663,970	
(2) 기말유동부채	4,888,451	287,496,782	
1. 예수금	4,888,451	81,696,782	
2. 선수금	-	205,800,000	
3. 기타유동부채	-	0	
지금지출총계		2,687,025,501	12,002,447,134

2) 합산대차대조표

(법인수익사업회계)

재무상태표

당 기(2019학년도) 2020년 02월 29일 현재
전 기(2018학년도) 2019년 02월 28일 현재

학교법인 광운학원 법인수익사업회계

(단위 : 원)

과목	당 기(2019학년도)	전 기(2018학년도)	
자산			
I. 유동자산		441,486,001	623,053,945
(1) 유동자금(주석 3)	431,473,481		610,389,975
1. 현금및현금성자산	431,473,481		610,389,975
(2) 기타유동자산	10,012,520		12,663,970
1. 미수금	-		-
2. 선금법인세	10,012,520		12,663,970
II. 투자자산		2,197,798,450	3,716,373,880
(1) 투자자산	2,197,798,450		3,716,373,880
1. 단기금융상품(주석 3)	2,197,798,450		3,716,373,880
2. 임차보증금	-		-
III. 고정자산		4,197,249,253	4,387,298,018
(1) 유형고정자산(주석 4)	4,197,249,253		4,387,298,018
1. 토지	3,489,276,938		3,489,276,938
2. 건물	738,753,720		738,753,720
감가상각누계액	(30,781,405)		(12,312,562)
3. 기계기구	-		83,051,507
감가상각누계액	-		(74,591,352)
4. 집기비품	-		544,859,800
감가상각누계액	-		(381,861,367)
5. 도서	-		63,579,000
감가상각누계액	-		(63,457,666)
자산총계	6,836,533,704		8,726,725,843
부채			
I. 유동부채		4,888,451	287,496,782
1. 예수금	4,888,451		81,696,782
2. 선수금	-		205,800,000
3. 미지급금	-		-
II. 고정부채		250,000,000	1,712,109,473
1. 기타고정부채	-		1,462,109,473
2. 임대보증금	250,000,000		250,000,000
부채총계	254,888,451		1,999,606,255
자본			
I. 자본금		2,596,759,750	2,596,759,750
1. 학원목적사업계정	2,596,759,750		2,596,759,750
II. 기본금조정(주석 4)		-	-
III. 이익잉여금(주석 12)		3,984,885,503	4,130,359,838
1. 고유목적사업준비금	-		5,557,957,000
2. 미처분이 이익잉여금	3,984,885,503		(1,427,597,162)
자본총계		6,581,645,253	6,727,119,588
부채와자본총계		6,836,533,704	8,726,725,843

3) 합산손익계산서

(법인수익사업회계)

순익계산서

당 기(2019학년도) 2019년 03월 01일부터 2020년 02월 29일까지
전 기(2018학년도) 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

학교법인 광운학원 법인수익사업회계

과	목	당 기(2019학년도)		전 기(2018학년도)	
I.매출액			267,121,979		2,886,493,206
1.임대료수입		267,121,979		114,641,984	
2.단기수강료		-		2,771,823,222	
3.기타교육부대수익		-		28,000	
II.판매운영비			28,363,658		2,841,917,993
1.시간강의료		-		273,299,952	
2.조교인건비		-		22,500,000	
3.교내장학금		-		1,352,210,273	
4.직원급여		-		115,279,253	
5.직원상여금		-		13,043,820	
6.직원제수당		-		47,260,074	
7.직원법정부담금		-		20,275,120	
8.임시직인건비		-		481,108,150	
9.직원퇴직금		-		51,513,403	
10.장비관리비		-		102,668,511	
11.시설운영비		-		5,610,900	
12.보험료		-		173,500	
13.리스임차료		-		38,802,402	
14.기타시설관리비		-		19,667,556	
15.여비교통비		-		440,470	
16.소모품비		-		2,254,760	
17.인쇄출판비		-		-	
18.전기수도료		-		48,470	
19.통신비		-		12,569,180	
20.제세공과금		7,033,715		198,479	
21.지급수수료		8,800		28,657,351	
22.복리후생비		-		7,891,960	
23.교육훈련비		-		440,000	
24.일반용역비		2,852,300		4,400,000	
25.임무추진비		-		-	
26.홍보비		-		64,825,000	
27.회의비		-		547,000	
28.기타운영비		-		60,221,159	
29.유형고정자산감가상각비		18,468,843		116,011,250	
III.영업이익			238,758,321		44,575,213
IV.영업외수익			96,931,368		112,801,769
1.이자수익		65,017,207		82,278,656	
2.잔수입		3,709,860		523,113	
3.일반기부금		-		30,000,000	
4.기타수익재산수입		28,204,301		-	
V.영업외비용			424,698,067		209,471,900
1.잡손실		-		4,451,900	
2.기타교육외비용		-		20,000	
3.법인회계전출금		424,698,067		205,000,000	
VI.법인세비용차감전순이익(손실)			(89,008,378)		(52,094,918)
VII.법인세비용			56,465,957		1,462,109,473
VIII.당기순이익(손실)			(145,474,335)		(1,514,204,391)

2. 법인수익사업회계

1) 자금계산서

(법인수익사업회계)

(1) 수 입

자 금 계 산 서

1. 수입

(수익회계) . 2019 년 3 월 1 일부터 2020 년 2 월 29 일까지

(단 위 : 원)

과목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
5200						
{전 입 및 기부 수입}			0	200,000,000	200,000,000	
	5210					
	(전 입 금 수 입)		0	200,000,000	200,000,000	
		5217				
		수익사업 전 입 금	0	200,000,000	200,000,000	
5400						
{교 육 외 수 입}			344,000,000	335,849,046	-8,150,954	
	5410					
	(예 금 이 자 수 입)		70,000,000	65,017,207	-4,982,793	
		5411				
		예 금 이 자	70,000,000	65,017,207	-4,982,793	
	5420					
	(기 타 교 육 외 수 입)		4,000,000	3,709,860	-290,140	
		5421				
		잡 수 입	4,000,000	3,709,860	-290,140	
	5430					
	(수 익 재 산 수 입)		270,000,000	267,121,979	-2,878,021	
		5431				
		임 대 료 수 입	270,000,000	267,121,979	-2,878,021	
1200						
{투 자 와 기 타 자 산 수 입}			1,815,835,000	1,815,835,069	69	
	1240					
	(기 타 자 산 수 입)		1,815,835,000	1,815,835,069	69	
		1244				
		수익용예금 인 출	1,815,835,000	1,815,835,069	69	
미사용전기이월자금	전 기 이 월 자 금		335,341,000	335,341,386	386	

(단 위 : 원)

과목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
	1100 기초유동자산	1110 유 동 자 금		504,374,198		
		1120 기타유동자산		12,663,970		
	2100 기초유동부채	2120 예 수 금		81,696,782		
		2130 선 수 금		100,000,000		
		2140 기타유동부채		0		
		자 금 수 입 총 계		2,495,176,000	2,687,025,501	191,849,501

(2) 지출

2. 지출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
4200 {관리운영비}			79,010,000	0	0	79,010,000	66,360,772	-12,649,228	
	4210 (시설관리비)		1,000,000	0	0	1,000,000	0	-1,000,000	
		4219 기타시설관리비	1,000,000	0	0	1,000,000	0	-1,000,000	
	4220 (일반관리비)		70,010,000	0	0	70,010,000	63,508,472	-6,501,528	
		4228 각종세금, 공과금	70,000,000	0	0	70,000,000	63,499,672	-6,500,328	
		4229 지급수수료	10,000	0	0	10,000	8,800	-1,200	
	4230 (운영비)		8,000,000	0	0	8,000,000	2,852,300	-5,147,700	
		4233 일반용역비	3,000,000	0	0	3,000,000	2,852,300	-147,700	
		4239 기타운영비	5,000,000	0	0	5,000,000	0	-5,000,000	
4500 {전출금}			440,000,000	0	0	440,000,000	424,698,067	-15,301,933	
	4510 (전출금)		440,000,000	0	0	440,000,000	424,698,067	-15,301,933	
		4515 전출금(법인일반회계)	440,000,000	0	0	440,000,000	424,698,067	-15,301,933	
1200 {투자및기타자산지출}			297,260,000	0	0	297,260,000	297,259,639	-361	
	1240 (기타자산지출)		297,260,000	0	0	297,260,000	297,259,639	-361	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
		1244 수익용예금 예치	297,260,000	0	0	297,260,000	297,259,639	-361	
2200 {고정부채상환}			1,462,109,000	0	0	1,462,109,000	1,462,109,473	473	
	2220 (기타고정부채상환)		1,462,109,000	0	0	1,462,109,000	1,462,109,473	473	
		2222 장기미지급금 상환	1,462,109,000	0	0	1,462,109,000	1,462,109,473	473	
미사용차기이월자금	차기이월자금		216,797,000			216,797,000	436,597,550	219,800,550	
	1100 기말유동자산	1110 유동자금					431,473,481		
		1120 기타유동자산					10,012,520		
	2100 기말유동부채	2120 예수금					4,888,451		
		2130 선수금					0		
		2140 기타유동부채					0		
자금지출총계			2,495,176,000	0	0	2,495,176,000	2,687,025,501	191,849,501	

2) 대차대조표

(법인수익사업회계)

(1) 자 산

대 차 대 조 표

1. 자 산

(수익회계) 당기 : 2020 년 2 월 29 일 현재
전기 : 2019 년 2 월 28 일 현재

(단 위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
1100 {유 동 자 산}				441,486,001		517,038,168
	1110 (유 동 자 금)			431,473,481		504,374,198
		1112 예 금	431,473,481		504,374,198	
	1120 (기 타 유 동 자 산)			10,012,520		12,663,970
		1125 선 급 법 인 세	10,012,520		12,663,970	
1200 {투자와 기 타 자 산}				2,197,798,450		3,716,373,880
	1240 (기 타 자 산)			2,197,798,450		3,716,373,880
		1244 수 익 용 예 금	2,197,798,450		3,716,373,880	
1300 {고 정 자 산}				4,197,249,253		4,215,718,096
	1310 (유 형 고 정 자 산)			4,197,249,253		4,215,718,096
		1311 토 지	3,489,276,938		3,489,276,938	
		1312 건 물	738,753,720		738,753,720	

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		2312 건물감가상각누계액	-30,781,405		-12,312,562	
자	산	총 계	6,836,533,704		8,449,130,144	

(2) 부채와 기본금

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
2100 {유 동 부 채}				4,888,451		181,696,782
	2120 (예 수 금)			4,888,451		81,696,782
		2124 부 가 세 예 수 금	4,888,451		3,653,368	
		2129 기 타 예 수 금	0		78,043,414	
	2130 (선 수 금)			0		100,000,000
		2139 기 타 선 수 금	0		100,000,000	
2200 {고 정 부 채}				250,000,000		1,712,109,473
	2220 (기 타 고 정 부 채)			250,000,000		1,712,109,473
		2221 임 대 보 증 금	250,000,000		250,000,000	
		2222 장기미지급금	0		1,462,109,473	
3100 {자 본 금}				6,581,645,253		6,555,323,889
	3110 (자 본 금)			2,596,759,750		2,596,759,750

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		3113 자 본 금	2,596,759,750		2,596,759,750	
	3130 (운 영 차 액)			3,984,885,503		3,958,564,139
		3131 전기이월 운영차액	3,958,564,139		5,366,984,246	
		3133 당 기 운 영 차 액	26,321,364		-1,408,420,107	
부 채 및 기 본 금 총 계			6,836,533,704		8,449,130,144	

3) 손익계산서

(법인수익사업회계)

(1) 운 영 수 익

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (수익회계) 당기 : 2019 년 3 월 1 일부터 2020 년 2 월 29 일까지
 전기 : 2018 년 3 월 1 일부터 2019 년 2 월 28 일까지 (단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
5200 {전 입 및 기부 수입}				200,000,000		74,300,000
	5210 (전 입 금 수 입)			200,000,000		74,300,000
		5217 수익사업 전 입 금	200,000,000		74,300,000	
5400 {교 육 외 수 입}				335,849,046		196,909,207
	5410 (예 금 이 자 수 입)			65,017,207		82,237,223
		5411 예 금 이 자	65,017,207		82,237,223	
	5420 (기 타 교 육 외 수 입)			3,709,860		30,000
		5421 잡 수 입	3,709,860		30,000	
	5430 (수 익 재 산 수 입)			267,121,979		114,641,984
		5431 임 대 료 수 입	267,121,979		114,641,984	
운 영 수 익 총 계			535,849,046		271,209,207	

(2) 운영 비용

2. 운영비용

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
운 영 비 용	4200 {관 리 운 영 비}				84,829,615		1,474,629,314
		4220 (일 반 관 리 비)			63,508,472		1,462,316,752
			4228 각종세금. 공 과 금	63,499,672		1,462,307,952	
			4229 지 급 수 수 료	8,800		8,800	
		4230 (운 영 비)			2,852,300		0
			4233 일 반 용 역 비	2,852,300		0	
		4250 (감 가 상 각 비)			18,468,843		12,312,562
			4252 유형고정자산상각비	18,468,843		12,312,562	
	4500 {전 출 금}				424,698,067		205,000,000
		4510 (전 출 금)			424,698,067		205,000,000
			4515 전출금(법인일반회계)	424,698,067		205,000,000	
	운 영 비 용 합 계			509,527,682		1,679,629,314	

(단 위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
기본금대체액	기 본 금	대 체 액	합 계	0		0	
	각 종	적 립 금	대 체 액	0		0	
	운 영	차 액	대 체	0		0	
	당 기	운 영	차 액	26,321,364		-1,408,420,107	
	비	용	총 계	535,849,046		271,209,207	

4) 합계잔액시산표

(법인수익사업회계)

** 합계잔액시산표 **

광운학원 수익사업회계

. 2020 년 02 월 29 일

(수익회계)

PAGE 1

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계정 코드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
441,486,001	3,335,098,402	2,818,060,234	01100 0000	{유 동 자 산}	2,893,612,401	2,893,612,401	
431,473,481	3,312,421,912	2,808,047,714	01110 0000	(유 동 자 금)	2,880,948,431	2,880,948,431	
431,473,481	3,312,421,912	2,808,047,714	01112 0000	예	2,880,948,431	2,880,948,431	
10,012,520	22,676,490	10,012,520	01120 0000	(기 타 유 동 자 산)	12,663,970	12,663,970	
10,012,520	22,676,490	10,012,520	01125 0000	선 급 법 인 세	12,663,970	12,663,970	
2,197,798,450	9,605,677,330	5,889,303,450	01200 0000	{투자와 기 타 자 산}	7,407,878,880	7,407,878,880	
2,197,798,450	9,605,677,330	5,889,303,450	01240 0000	(기 타 자 산)	7,407,878,880	7,407,878,880	
2,197,798,450	9,605,677,330	5,889,303,450	01244 0000	수 익 용 예 금	7,407,878,880	7,407,878,880	
4,228,030,658	4,228,030,658		01300 0000	{고 정 자 산}			
4,228,030,658	4,228,030,658		01310 0000	(유 형 고 정 자 산)			
3,489,276,938	3,489,276,938		01311 0000	토 지			
738,753,720	738,753,720		01312 0000	건 물			
	434,759,609	434,759,609	02100 0000	{유 동 부 채}	257,951,278	439,648,060	4,888,451
	234,759,609	234,759,609	02120 0000	(예 수 금)	157,951,278	239,648,060	4,888,451
	25,477,115	25,477,115	02124 0000	부 가 세 예 수 금	26,712,198	30,365,566	4,888,451
	209,282,494	209,282,494	02129 0000	기 타 예 수 금	131,239,080	209,282,494	
	200,000,000	200,000,000	02130 0000	(선 수 금)	100,000,000	200,000,000	
	200,000,000	200,000,000	02139 0000	기 타 선 수 금	100,000,000	200,000,000	
	1,462,109,473	1,462,109,473	02200 0000	{고 정 부 채}		1,712,109,473	250,000,000
	1,462,109,473	1,462,109,473	02220 0000	(기 타 고 정 부 채)		1,712,109,473	250,000,000
			02221 0000	임 대 보 증 금		250,000,000	250,000,000
	1,462,109,473	1,462,109,473	02222 0000	장기미지급금		1,462,109,473	
			02300 0000	{감가상각 누 계 액}	18,468,843	30,781,405	30,781,405
			02310 0000	(감가상각 누 계 액)	18,468,843	30,781,405	30,781,405
			02312 0000	건물감가상각누계액	18,468,843	30,781,405	30,781,405
			03100 0000	{자 본보 금}		6,555,323,889	6,555,323,889
			03110 0000	(자 본보 금)		2,596,759,750	2,596,759,750
			03113 0000	자 본보 금		2,596,759,750	2,596,759,750
			03130 0000	(운 영 차 액)		3,958,564,139	3,958,564,139
			03131 0000	전기이월 운영차액		3,958,564,139	3,958,564,139
6,867,315,109	19,065,675,472	10,604,232,766	03131 0000	소 계	10,577,911,402	19,039,354,108	6,840,993,745
84,829,615	84,829,615	84,829,615	04200 0000	{관 리 운 영 비}			
63,508,472	63,508,472	63,508,472	04220 0000	(일 반 관 리 비)			
63,499,672	63,499,672	63,499,672	04228 0000	각종세금 공 과 금			
8,800	8,800	8,800	04229 0000	지 급 수 료			
2,852,300	2,852,300	2,852,300	04230 0000	(운 영 비)			
2,852,300	2,852,300	2,852,300	04233 0000	일 반 용 역 비			
18,468,843	18,468,843	18,468,843	04250 0000	(감 가 상 각 비)			

** 합계잔액시산표 **

광운학원 수익사업회계

. 2020 년 02 월 29 일

(수익회계)

PAGE 2

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계정 코드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
18,468,843	18,468,843	18,468,843	04252 0000	유형고정자산상각비			
424,698,067	424,698,067	424,698,067	04500 0000	{전 출 금}			
424,698,067	424,698,067	424,698,067	04510 0000	(전 출 금)			
424,698,067	424,698,067	424,698,067	04515 0000	전출금(법인일반회계)			
			05200 0000	{전 입 및 기부 수입}	200,000,000	200,000,000	200,000,000
			05210 0000	(전 입 금 수 입)	200,000,000	200,000,000	200,000,000
			05217 0000	수익사업 전 입 금	200,000,000	200,000,000	200,000,000
			05400 0000	{교 육 외 수 입}	335,849,046	335,849,046	335,849,046
			05410 0000	(예 금 이 자 수 입)	65,017,207	65,017,207	65,017,207
			05411 0000	예 금 이 자	65,017,207	65,017,207	65,017,207
			05420 0000	(기 타 교육외 수입)	3,709,860	3,709,860	3,709,860
			05421 0000	잡 수 입	3,709,860	3,709,860	3,709,860
			05430 0000	(수 익 재 산 수 입)	267,121,979	267,121,979	267,121,979
			05431 0000	임 대 료 수 입	267,121,979	267,121,979	267,121,979
509,527,682	509,527,682	509,527,682	05431 0000	소 계	535,849,046	535,849,046	535,849,046
7,376,842,791	19,575,203,154	11,113,760,448		합 계	11,113,760,448	19,575,203,154	7,376,842,791

5) 이익잉여금처분계산서

(법인수익사업회계)

이익잉여금처분계산서

당기(2019회계연도) 2019.03.01-2020.02.29까지
전기(2018회계연도) 2018.03.01-2019.02.28까지

구분	당기		전기	
	처분예정일 : 2020년 4월 16일		처분확정일 : 2019년 4월 17일	
I. 미처분이익잉여금		3,984,885,503		(1,427,597,162)
1. 전기이월미처분이익잉여금	4,130,359,838		86,607,229	
2. 당기순이익(손실)	(145,474,335)		(1,514,204,391)	
II. 임의적립금등의이익잉여		-		5,557,957,000
합 계		3,984,885,503		4,130,359,838
III. 이익잉여금처분액		-		-
1. 고유목적사업준비금	-		-	
IV. 차기이월미처분이익잉여금		3,984,885,503		4,130,359,838

6) 부속명세서

(법인수익사업회계)

(가) 현금 및 현금성자산명세서

(2020년 2월 29일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

과목	예치기관명	계좌번호	(예치)금액	비고
보통예금	하나은행 석계역지점	244-910005-60605	167,114,484	
	하나은행 석계역지점	506-910474-15011	250,000,000	
	하나은행 석계역지점	506-910052-67005	14,358,997	
	소계		431,473,481	
합계			431,473,481	

예금(투자)신탁잔액증명서

0002963901

발급번호 : 15060001260

2020.04.02 15:24:37

(확고법인)광-원

금 사역일천칠백일십일만사천사백팔십사원

#417,114,484

(단, 미결제 타점권

0

을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
244-910005-60605		167,114,484	0
보통예금			제한사항없음 질권금액없음
506-910474-15011		250,000,000	0
정기예금			제한사항없음 질권금액없음
	이	상	여
			박

위 금액은 2020 년 02 월 29 일 현재 귀하 명의의 예금(투자)신탁 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

※ 통화별 최초고시 매매기준율 적용 2020 년 04 월 02 일

주식 하나은행
회사

광운대(출) (부)지점 02)918-1111

1/1

중역서 발부내용 일척여부는 단행 불페이거 '배틀서비스'에서 조회 가능합니다.

1. 위탁자와 수익자(원본 이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다.(외국신탁)
2. 평가금액은 투자신탁(수익증권), 기준기신탁 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(중도해지 수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.
3. 합계금액은 예금/장부기신탁은 잔액, 수익증권 기준기신탁은 평가금액의 합계입니다.
4. 미결제 타점권은 입금내역 중 자기앞수표, 기계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.
5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대출담보 제공등 예금거래의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으니, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.
6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용,질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.

김사동할 책임자확인	
---------------	--

예금(투자)신탁잔액증명서

0002963840

발급번호 : 15060001226

2020.03.16 15:10:38

장해발령 귀하



금원천사백삼십오만팔천구백구십칠원

₩14,358,997

(단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
506-910052-67005		14,358,997	0
보통예금			계좌사항없음 질권금액없음
	이 하 여 박		

위 금액은 2020 년 02 월 29 일 현재 귀하 명의의 예금(투자)신탁 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

※통화별 좌초교시 매매기준율 적용 2020 년 03 월 16 일

주식 하나은행

장해발령 귀하



광운대(출) (부)지점 ☎ 02)918-1111

1/1

첨단 서비스 센터를 이용하여 '빠른서비스'에서 조회 가능합니다.

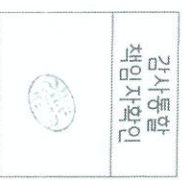
2. 평가금액은 투자신탁(수익증권) 기준기준일 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(종도해지수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.

3. 합계금액은 예금/장부기준일 잔액, 수익증권/기준기준일 기준가격의 합계입니다.

4. 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 기계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 민일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.

5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대환담보 제공등 예금거래의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으나, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.

6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용, 질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.



(2) 미수금명세서

(2020년 2월 29일 현재)

회계구분: 법인수익사업회계

(단위: 원)

구분	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

(3) 신금법인세 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

적요	원천징수의무자		원천징수일	이자금액	세율	법인세	지방소득세	합계
	사업자등록번호	상호(성명)						
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-05-28	10,463,287	14%	1,464,860	146,480	1,611,340
예금이자원천세	209-85-00507	우리은행 강위동지점	2019-06-10	19,376,203	14%	2,712,660	271,260	2,983,920
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-06-21	12,591	14%	1,760	170	1,930
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-06-21	70,452	14%	9,860	980	10,840
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-08-29	9,520,809	14%	1,332,910	133,290	1,466,200
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-08-29	5,376,197	14%	752,660	75,260	827,920
예금이자원천세	209-85-00507	우리은행 강위동지점	2019-09-30	2,860,562	14%	400,470	40,040	440,510
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-11-28	9,678,904	14%	1,355,040	135,500	1,490,540
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-12-21	113,376	14%	15,870	1,580	17,450
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-12-21	19,150	14%	2,680	260	2,940
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2020-02-28	501,124	14%	70,150	7,010	77,160
예금이자원천세	209-85-00507	우리은행 강위동지점	2020-02-28	7,024,552	14%	983,430	98,340	1,081,770
합계				65,017,207		9,102,350	910,170	10,012,520

(4) 투자와 기타자산 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

구분	전기이월액	당기 증감액		평가액	기말잔액	허가근거	
		증가액	감소액				
기타자산	수익용예금	3,716,373,880	0	1,518,575,430	0	2,197,798,450	(교육부 사립대학정책과 -13486)
소계		3,716,373,880	0	1,518,575,430	0	2,197,798,450	
합계		3,716,373,880		1,518,575,430	0	2,197,798,450	



잔액 · 잔고 증명서 (예금 · 신탁 · 간접투자증권 · 보관어음 · CMA · 발행어음)

Certificate of Deposit / Trust / Investment Trust / Custody Bill / CMA / Note Balance



증서번호 (No) : 3837311

발급번호 : 3572114

- 예금주 (Depositor) · 위탁자 (Trustee) : 학 교 법 인 광 운 학 원
- 원본수익자 (Beneficiary of Principal) :

- 이익수익자 (Beneficiary of Interest) :

예금 · 신탁종류 (Type of Deposit)	신한 S 드림 정기 예금	계좌번호 (A/C No.)	200-509-592891
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)	KRW *900,538,811	금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate) 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			
해당 없음			

* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금 · 신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate) 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금 · 신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate) 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금 · 신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate) 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금 · 신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate) 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

₩900,538,811 원

미결제 타점권 합계 (Total Amount of Uncleared Checks & Bills)	금구역 오 십 삼 만 원 천 팔 백 일 십 일 원 정
	*0

· 귀하의 예금 · 신탁 · CMA · 발행어음 · 보관어음잔액, 간접투자증권 평가금액이 2020 년 02 월 29 일 현재로 위와 같음을 증명합니다.

In reply to your request, we certify that Deposit(s) · Trust(s) · Investment Trust(s) · Custody Bill(s) · CMA(s) · Note(s) we hold in your name show(s)/showed the above amount(s) as of the close of business on 2020-02-29

신한은행

노원역



(D/V) Branch

Authorized signature

책임자 서명

노원역점
부지점장 지현

발급일자 (Issuing Date) 2020-03-06

증명서 발급 권위는 홈페이지 (www.shinhan.com) / 간편서비스에서 조회 가능합니다.

- 금액 중 미결제 타점권 금액은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도 처리될 경우 금액에서 차감되오니 유의하여 주시기 바랍니다. "Amount of uncleared Checks & Bills" refers deposits made through banker's personal checks, money orders, promissory notes, etc. Deposits that fail to clear will be deducted from the total amount.
- 보관어음 금액은 전부 미결제 타점권입니다. All amount of custody bills are uncleared checks or bill.
- 평가금액은 간접투자증권의 평가금액을 말하며, 기준가격의 등락에 따라 매일 변동될 수 있습니다. "B/A(Balance Amount)" refers investment trust balance and can be changed by daily Net Asset Value.
- 잔액이 10억원 이상인 경우 영업점장의 확인이 없으면 무효입니다. Where general manager's confirmation is not obtained for deposit(s) over one billion won, this certificate is null and void.

지점감사책임자 확인 Branch examiner's Confirmation	영업점장 확인 General manager's Confirmation



잔액증명서

Certificate of Deposit / Money Trust Balance



아래 금액은 2020 년 02 월 29 일 현재 귀하 명인이 예금 잔액을 증명합니다.
We hereby certify that the balance in our bank as of stands as follows.

예금주명/위탁자명 Depositer/Truster	학)광운학원	고객번호 Customer NO.	217-82-00088	
예금/신탁 과목 Title of Account	계좌번호 Account NO.	예금잔액 /신탁원본 원가이익 Balance/Trust Benefit	미결제타점권 Uncollected Amount /Payment Restrictions	원본수익자/이익자 Beneficiary of Principal/ Beneficiary of Interest
정기예금	1020-136-701706 (1020-136-701706)	₩1,000,000,000	₩0	
(상품명 : 키위 정기예금2차(회전형))				
2020년 02월 29일 현재 결권, 지급정지, 압류, 가압류 사실이 없습니다.				
일금 (Total) : ₩1,000,000,000 금일십억원정				
(단, 미결제타점권		#0 을 포함)		Conversion rate :

※ 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.

발금일 (Date) : 2020.03.20. (15:03:38)

지점명 (Divi. Branch) 광위동지점

발금자 (Issuer) : 차장

전 화 (Tel) : 02-918-7176

서명 (Authorized Signature) 차장



- 발금확인은 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)

- 발금확인번호 / Confirmation Number 2020-0801-4462-2080-938



잔액 증명서

Certificate of Deposit / Money Trust Balance

아래 금액은 2020 년 02 월 29 일 현재 귀하 명의의 예금 잔액을 증명합니다.
We hereby certify that the balance in our bank as of stands as follows.



예금주명/위탁자명 Depositor/Trustee	학) 광운 학원	고객번호 Customer NO.	217-82-00088	
예금/신탁 과목 Title of Account	계좌번호 Account NO.	예금잔액 /신탁원본 원가이익 Balance/Trust Benefit	미결제타점권 Uncollected Amount /Payment Restrictions	원본수익자/이익자 Beneficiary of Principal/ Beneficiary of Interest
정기예금	1020-736-225938 (1020-736-225938)	₩297,259,639	₩0	
(상품명 : 키위 정기예금2차(회전형))				
2020년 02월 29일 현재 잔액, 지급정지, 압류, 가압류 사실이 없습니다.				
일금 (Total) : ₩297,259,639 금이억구천칠백이십오만구천육백삼십구원정				
(단, 미결제타점권		₩0 을 포함) Conversion rate :		

※ 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
유익하시기 바랍니다.

The Balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.

발급일 (Date) : 2020.03.20. (15:04:43)

지점명 (Divi. Branch) : 광운동지점

발급자 (Issuer) : 차장

김민아

전화 (Tel) : 02-918-7176

서명 (Authorized Signature)

차장 김경민

우리은행
WOORI BANK

- 발급확인은 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 : 2020-0805-6448-0942-716

(5) 고정자산 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위: 원)

구분		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
유형고정자산	토지	3,489,276,938	0	0	3,489,276,938	
	건물 (건물감가상각누계액)	738,753,720 -12,312,562	0 -18,468,843	0 0	738,753,720 -30,781,405	
소계		4,215,718,096	-18,468,843	0	4,197,249,253	
무형고정자산			0	0	0	
	소계	0	0	0	0	
합계		4,215,718,096	-18,468,843	0	4,197,249,253	

붙임1. 감가상각명세서

붙임 1) 감가상각명세서

(단위:원)

구분	취득연월일	상각법	내용연수	전기이월액	당기증감액		기말잔액	감가상각누계액	미상각 잔액	비고
					증가액	감소액				
건물	2018-07-24	정액법	40년	738,753,720	0	0	738,753,720	30,781,405	707,972,315	
합계				738,753,720	0	0	738,753,720	30,781,405	707,972,315	

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2020년 02월 29일 까지

회사명: 학교법인 광운학원

(단위: 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각원료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
202	건물	000001	동해빌딩	2018/07/24		738,753,720	0	738,753,720	12,312,562	18,468,843	18,468,843	18,468,843	707,972,315
소계	500번대		건물	정액법		738,753,720	0	738,753,720	12,312,562	18,468,843	18,468,843	18,468,843	707,972,315
	500번대		<경비합계>			738,753,720	0	738,753,720	12,312,562	18,468,843	18,468,843	18,468,843	707,972,315
<총계>						738,753,720	0	738,753,720	12,312,562	18,468,843	18,468,843	18,468,843	707,972,315

(6) 기타예수금 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위: 원)

구분	금액	내역
부가세 예수금	4,888,451	김천스타벅스 DT점 부가세 예수
기타예수금	0	해당사항 없음
합계	0	

(7) 기타선수금 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

구분	금액	내역
기타선수금	-	해당 없음
합계	-	

(8) 임대보증금 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

구 분	내 용	전기이월액	당기증감액	기말잔액	비 고
임대보증금	김천 스타벅스DT점	250,000,000	0	250,000,000	
소계		0	250,000,000	0	250,000,000

(9) 자본금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

구분	전기이월액	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
자본금	2,596,759,750	0	0	2,596,759,750	
합계	2,596,759,750	0	0	2,596,759,750	

(10) 전입금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

과목		내용	금액	비고
전입금	수익사업전입금	광운원격 수익사업 운영수익금	200,000,000	
합계			200,000,000	

(71) 법인일반회계전출금

(2020년 2월 29일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

과목		내용	금액	비고
전출금	법인일반회계전출금	광운원격평생교육원 운영수익금	58,300,000	
		수익용기 본재산 수익용예금이자수입	68,936,720	
		동해빌딩 임대료수입	297,461,347	
합계			424,698,067	

3. 광운원격평생교육원

1) 자금계산서

(광운원격평생교육원)

(1) 수 입

자 금 계 산 서

1. 수 입

(수익회계) . 2019 년 3 월 1 일부터 2020 년 2 월 29 일까지

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
5400 {교 육 외 수 입}			0	28,204,301	28,204,301	
	5430 (수 익 재 산 수 입)		0	28,204,301	28,204,301	
		5439 기타수익 재산수입	0	28,204,301	28,204,301	
1300 {고정자산 매각수입}			0	171,579,922	171,579,922	
	1310 (유형고정자산 수입)		0	171,579,922	171,579,922	
		1314 기계기구 매 각 대	0	8,460,155	8,460,155	
		1315 집기비품 매 각 대	0	162,998,433	162,998,433	
		1317 도 서 매 각 대	0	121,334	121,334	
미사용전기이월자금	전 기 이 월 자 금		0	215,777	215,777	
	1100 기초유동자산	1110 유 동 자 금		106,015,777		
		1120 기타유동자산		0		
	2100 기초유동부채	2120 예 수 금		0		
		2130 선 수 금		105,800,000		
		2140 기타유동부채		0		
자 금 수 입 총 계			0	200,000,000	200,000,000	

(2) 지출

2. 지 출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
4500 { 전 출 금 }			0	0	0	0	200,000,000	200,000,000	
	4510 (전 출 금)		0	0	0	0	200,000,000	200,000,000	
		4511 경 상 비 전 출 금	0	0	0	0	200,000,000	200,000,000	
미사용차기이월자금	차 기 이 월 자 금		0			0	0	0	
	1100 기말유동자산	1110 유 동 자 금					0		
		1120 기타유동자산					0		
	2100 기말유동부채	2120 예 수 금					0		
		2130 선 수 금					0		
		2140 기타유동부채					0		
자 금 지 출 총 계			0	0	0	0	200,000,000	200,000,000	

2) 대차대조표

(광운원격평생교육원)

(1) 자산

대 차 대 조 표

1. 자산

(수익회계) 당기 : 2020 년 2 월 29 일 현재
전기 : 2019 년 2 월 28 일 현재

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
1100 {유 동 자 산}				0		106,015,777
	1110 (유 동 자 금)			0		106,015,777
		1112 예 금	0		106,015,777	
1300 {고 정 자 산}				0		171,579,922
	1310 (유 형 고 정 자 산)			0		171,579,922
		1314 기 계 기 구	0		83,051,507	
		2314 기계기구상각누계액	0		-74,591,352	
		1315 집 기 비 품	0		544,859,800	
		2315 집기비품상각누계액	0		-381,861,367	
		1317 도 서	0		63,579,000	
		2317 도서감가상각누계액	0		-63,457,666	
자 산 총 계			0		277,595,699	

(2) 부채와 기본금

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
2100 {유 동 부 채}				0		105,800,000
	2130 (선 수 금)			0		105,800,000
		2131 등 록 금 선 수 금	0		105,800,000	
3100 {기 본 금}				0		171,795,699
	3130 (운 영 차 액)			0		171,795,699
		3131 전기이월 운영차액	171,795,699		277,579,983	
		3133 당 기 운 영 차 액	-171,795,699		-105,784,284	
부 채 및 기 본 금 총 계			0		277,595,699	

3) 손익계산서

(광운원격평생교육원)

(1) 운 영 수 익

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (수익회계) 당기 : 2019 년 3 월 1 일부터 2020 년 2 월 29 일까지 (단위 : 원)
 전기 : 2018 년 3 월 1 일부터 2019 년 2 월 28 일까지

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
5100 {등록금및수강료수입}				0		2,771,823,222
	5120 (수 강 료 수 입)			0		2,771,823,222
		5121 단 기 수 강 료	0		2,771,823,222	
5200 {전 입 및 기부 수입}				0		30,000,000
	5220 (기 부 금 수 입)			0		30,000,000
		5221 일 반 기 부 금	0		30,000,000	
5300 {교 육 부 대 수 입}				0		28,000
	5330 (기타교육 부대수입)			0		28,000
		5339 기타교육 부대수입	0		28,000	
5400 {교 육 외 수 입}				28,204,301		534,546
	5410 (예 금 이 자 수 입)			0		41,433
		5411 예 금 이 자	0		41,433	

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
	5420 (기 타 교육외 수입)			0		493,113
		5421 잡 수 입	0		493,113	
	5430 (수 익 재 산 수 입)			28,204,301		0
		5439 기타수익 재산수입	28,204,301		0	
운 영 수 익 총 계			28,204,301		2,802,385,768	

(2) 운영 비용

2. 운영비용

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
운 영 비 용	4100	{인 건 비}			0		1,024,279,772
					0		295,799,952
		4110	(교 원 인 건 비)		0		
			4115	시 간 강 의 료	0	273,299,952	
			4118	조 교 인 건 비	0	22,500,000	
		4120	(직 원 인 건 비)		0		728,479,820
			4121	직 원 급 여	0	115,279,253	
			4122	직 원 상 여 금	0	13,043,820	
			4123	직 원 각 종 수 당	0	47,260,074	
			4124	직 원 법정부담금	0	20,275,120	
			4125	임 시 직 인 건 비	0	481,108,150	
			4127	직 원 퇴 직 금	0	51,513,403	
	4200	{관 리 운 영 비}			0		452,908,107

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
		4210 (시 설 관 리 비)			0		166,922,869
			4212 장 비 관 리 비	0		102,668,511	
			4215 시 설 용 역 비	0		5,610,900	
			4216 보 험 료	0		173,500	
			4217 리 스 . 임 차 료	0		38,802,402	
			4219 기타시설 관 리 비	0		19,667,556	
		4220 (일 반 관 리 비)			0		43,961,431
			4221 여 비 교 통 비	0		440,470	
			4223 소 모 품 비	0		2,254,760	
			4226 전 기 . 수 도 료	0		48,470	
			4227 통 신 비	0		12,569,180	
			4229 지 급 수 수 료	0		28,648,551	

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
		4230 (운 영 비)			0		138,325,119
			4231 복 리 후 생 비	0		7,891,960	
			4232 교 육 훈 련 비	0		440,000	
			4233 일 반 용 역 비	0		4,400,000	
			4235 홍 보 비	0		64,825,000	
			4236 회 의 비	0		547,000	
			4239 기 타 운 영 비	0		60,221,159	
		4250 (감 가 상 각 비)			0		103,698,688
			4252 유형고정자산상각비	0		103,698,688	
	4300 {연구. 학생 경비}				0		1,352,210,273
		4320 (학 생 경 비)			0		1,352,210,273
			4322 교 내 장 학 금	0		1,352,210,273	

(단위 : 원)

구분	과목			당기		전기	
	관	항	목	금액		금액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
	4400 {교육외비용}				0		4,471,900
		4420 (기타 교육외 비용)			0		4,471,900
			4421 잡 손 실	0		4,451,900	
			4427 기타교육외비용	0		20,000	
	4500 {전출금}				200,000,000		74,300,000
		4510 (전출금)			200,000,000		74,300,000
			4511 경 상 비 전 출 금	200,000,000		74,300,000	
	운 영 비 용	합	계	200,000,000		2,908,170,052	
기본금대체액	기 본 금 대 체 액	합	계	0		0	
	각 종 적 립 금	대	체 액	0		0	
	운 영 차 액	대	체	0		0	
	당 기 운 영	차	액	-171,795,699		-105,784,284	
	비	용	총	계	28,204,301	2,802,385,768	

4) 합계잔액시산표

(광운원격평생교육원)

** 합계잔액시산표 **

광운원격평생교육원

. 2020 년 02 월 29 일

(수익회계)

PAGE 1

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계정 코드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
	106,015,777		01100 0000	{유 동 자 산}	106,015,777	106,015,777	
	106,015,777		01110 0000	(유 동 자 금)	106,015,777	106,015,777	
	106,015,777		01112 0000	예 금	106,015,777	106,015,777	
	691,490,307		01300 0000	{고 정 자 산}	691,490,307	691,490,307	
	691,490,307		01310 0000	(유 형 고 정 자 산)	691,490,307	691,490,307	
	83,051,507		01314 0000	기 계 기 구	83,051,507	83,051,507	
	544,859,800		01315 0000	집 기 비 품	544,859,800	544,859,800	
	63,579,000		01317 0000	도 서	63,579,000	63,579,000	
	105,800,000	105,800,000	02100 0000	{유 동 부 채}		105,800,000	
	105,800,000	105,800,000	02130 0000	(선 수 금)		105,800,000	
	105,800,000	105,800,000	02131 0000	등 록 금 선 수 금		105,800,000	
	519,910,385	519,910,385	02300 0000	{감가상각 누 계 액}		519,910,385	
	519,910,385	519,910,385	02310 0000	(감가상각 누 계 액)		519,910,385	
	74,591,352	74,591,352	02314 0000	기계기구상각누계액		74,591,352	
	381,861,367	381,861,367	02315 0000	집기비품상각누계액		381,861,367	
	63,457,666	63,457,666	02317 0000	도서감가상각누계액		63,457,666	
			03100 0000	{기 본 금}		171,795,699	171,795,699
			03130 0000	(운 영 차 액)		171,795,699	171,795,699
			03131 0000	전기이월 운영차액		171,795,699	171,795,699
	1,423,216,469	625,710,385	03131 0000	소 계	797,506,084	1,595,012,168	171,795,699
200,000,000	200,000,000	200,000,000	04500 0000	{전 출 금}			
200,000,000	200,000,000	200,000,000	04510 0000	(전 출 금)			
200,000,000	200,000,000	200,000,000	04511 0000	경 상 비 전 출 금			
			05400 0000	{교 육 외 수 입}	28,204,301	28,204,301	28,204,301
			05430 0000	(수 익 재 산 수 입)	28,204,301	28,204,301	28,204,301
			05439 0000	기타수익 재산수입	28,204,301	28,204,301	28,204,301
200,000,000	200,000,000	200,000,000	05439 0000	소 계	28,204,301	28,204,301	28,204,301
200,000,000	1,623,216,469	825,710,385		합 계	825,710,385	1,623,216,469	200,000,000

5) 부속명세서

(광운원격평생교육원)

(1) 경상비전출금

(2020년 2월 29일 현재)

회계구분: 광안원격평생교육원

(단위: 원)

과목		내용	금액	비고
전출금	경상비 전출금	운영수익금 법인 전출	200,000,000	
합계			200,000,000	