

2018회계연도 법인회계 결산서

학 교 법 인 우 성 학 원

= 목 차 =

1. 2018학년도 법인회계 자금계산서 집계표	3	8. 2018학년도 법인·교비회계 합산자금계산서	38
2. 2018학년도 법인회계 자금계산서	4	9. 2018학년도 법인·교비회계 합산대차대조표	50
3. 2018학년도 법인회계 대차대조표	10	10. 2018학년도 법인·교비회계 합산운영계산서	55
4. 2018학년도 법인회계 운영계산서	14	11. 2018학년도 법인·교비회계 합산합계잔액시산표	63
5. 2018학년도 법인회계 대차대조표 부속명세서	19	12. 내부감사보고서	72
6. 2018학년도 법인회계 운영계산서 부속명세서	29	13. 이사회회의록	
7. 2018학년도 법인회계 합계잔액시산표	32	14. 결산 제출 및 공개 서식	

2018회계연도 법인회계 자금계산 관별 집계표

(단위 : 원)

구분 관별	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	비고	구분 관별	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	비고
5200 전입금및기부수입	790,000,000	763,770,379	△26,229,621	82.22	4100 보수	0	0	0	0.00
5400 교육외수입	45,900,000	49,186,801	3,286,801	5.29	4200 관리운영비	26,450,000	18,792,140	△7,657,860	0.02
1200 투자외기타자산수입	0	0	0	0.00	4400 교육외비용	0	0	0	0.00
1300 고정자산매각수입	0	0	0	0.00	4500 전출금	757,450,000	700,976,770	△56,473,230	0.75
2100 유동부채입금	0	0	0	0.00	4600 예비비	0	0	0	0.00
2200 고정부채입금	0	0	0	0.00	1300 고정자산매입지출	24,000,000	31,999,440	7,999,440	0.03
3100 기본금	0	0	0	0.00	2200 고정부채상환	0	0	0	0.00
미사용전기이월금	115,976,613	115,976,613	0	12.48	미사용차기이월금	143,976,613	177,165,443	33,188,830	0.19
계	951,876,613	928,933,793	△22,942,820	100.00	계	951,876,613	928,933,793	△22,942,820	1.00

2018회계연도 법인회계 자금계산서

학 교 법 인 우 성 학 원

2018회계연도 법인회계 자금계산서

[2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지]

(1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
5200	전입및기부수입		790,000,000	763,770,379	△26,229,621	
	5220	기부금수입	790,000,000	763,770,379	△26,229,621	
		5221 일반기부금	790,000,000	763,770,379	△26,229,621	
5400	교육외수입		45,900,000	49,186,801	3,286,801	
	5410	예금이자수입	200,000	148,210	△51,790	
		5411 예금이자	200,000	148,210	△51,790	
	5420	기타교육외수입	1,300,000	1,300,000	0	
		5421 잡수입	1,300,000	1,300,000	0	
		5428 전기오류수정이익	0	0	0	
	5430	수익재산수입	44,400,000	47,738,591	3,338,591	
		5431 임대료수입	26,400,000	24,200,000	△2,200,000	
		기타수익재산수입	18,000,000	23,538,591	5,538,591	
1200	투자및기타자산수입		0	0	0	
	1220	투자자산수입	0	0	0	
		1222 출자금회수			0	
1300	고정자산매각수입		0	0	0	
	1310	유형고정자산매각수입	0	0	0	
		1311 토지매각대			0	
2200	고정부채입금		0	0	0	
	2220	기타고정부채	0	0	0	
		2221 임대보증금수입			0	
2100	유동부채입금		0	0	0	

2018회계연도 법인회계 자금계산서

[2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지]

(1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
	2110 단기차입금		0	0	0	
		2111 단기차입금차입	0	0	0	
3100 기본금			0	0	0	
	3110 출연기본금		0	0	0	
		3111 설립자기본금			0	
합 계			835,900,000	812,957,180	△22,942,820	
미사용전기이월자금			115,976,613	115,976,613	0	
	1100 기초유동자산		115,976,613	115,976,613	0	
		1110 유동자금	115,976,613	115,976,613	0	
		1120 기타유동자산			0	
	2100 기초유동부채		0	0	0	
		2140 기타유동부채			0	
자 금 수 입 총 계			951,876,613	928,933,793	△22,942,820	

2018회계연도 법인회계 자금계산서

[2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지]

(2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (E)	증감액 (E-D)	비고
관	항	목	예산액 (A)	예비비사용 (B)	전용증감 (C)	차감액 (D=A+B+C)			
4100	보수		0	0	0	0	0	0	
	4120	직원보수	0	0	0	0	0	0	
		4124	0			0	0	0	
		4125	0	0	0	0	0	0	
4200	관리운영비		26,450,000	0	0	26,450,000	18,792,140	△7,657,860	
	4210	시설관리비	1,450,000	0	0	1,450,000	1,446,500	0	
		4216				0	0	0	
		기타시설관리비	1,450,000			1,450,000	1,446,500	△3,500	
	4220	일반관리비	14,500,000	0	0	14,500,000	7,854,450	△6,645,550	
		4221	500,000			500,000	0	△500,000	
		4223	500,000			500,000	108,500	△391,500	
		4224	500,000			500,000	101,000	△399,000	
		4225	0			0	0	0	
		4226	0			0	0	0	
		4227	300,000			300,000	91,320	△208,680	
		4228	12,000,000			12,000,000	6,921,230	△5,078,770	
		4229	700,000			700,000	632,400	△67,600	
	4230	운영비	10,500,000	0	0	10,500,000	9,491,190	△1,008,810	
		4233	9,000,000			9,000,000	8,720,000	△280,000	

2018회계연도 법인회계 자금계산서

[2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지]

(2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (E)	증감액 (E-D)	비고
관	항	목	예산액 (A)	예비비사용 (B)	전용증감 (C)	차감액 (D=A+B+C)			
		4234 업무추진비	500,000			500,000	500,000	0	
		4236 회의비	500,000			500,000	271,190	△228,810	
		4239 기타운영비	500,000			500,000	0	△500,000	
4400	교육외비용		0	0	0	0	0	0	
	4410	지급이자	0	0	0	0	0	0	
		4411				0		0	
	4420	기타교육외비용	0	0	0	0	0	0	
		4421				0		0	
4500	전출금		757,450,000	0	0	757,450,000	700,976,770	△56,473,230	
	4510	전출금	757,450,000	0	0	757,450,000	700,976,770	△56,473,230	
		4511	716,450,000			716,450,000	661,694,560	△54,755,440	
		4512	41,000,000			41,000,000	39,282,210	△1,717,790	
4600	예비비		0	0	0	0	0	0	
	4610	예비비	0	0	0	0	0	0	
		4611	0			0	0	0	
1200	투자외기타자산지출		0	0	0	0	0	0	
	1240	기타자산지출	0	0	0	0	0	0	
		1244	0			0		0	
1300	고정자산매입지출		24,000,000	0	0	24,000,000	31,999,440	7,999,440	

2018회계연도 법인회계 자금계산서

[2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지]

(2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (E)	증감액 (E-D)	비고
관	항	목	예산액 (A)	예비비사용 (B)	전용증감 (C)	차감액 (D=A+B+C)			
	1310 유형고정자산매입지출		24,000,000	0	0	24,000,000	31,999,440	7,999,440	
		1311 토지매입비				0			
		집기비품매입비	24,000,000			24,000,000	31,999,440	7,999,440	
2200 고정부채상환			0	0	0	0	0	0	
	2220 기타고정부채상환		0	0	0	0	0	0	
		2221 임대보증금환급				0		0	
합 계			807,900,000	0	0	807,900,000	751,768,350	△56,131,650	
미사용차기이월자금			143,976,613	0	0	143,976,613	177,165,443	33,188,830	
	1100 기말유동자산		143,976,613	0	0	143,976,613	185,165,303	41,188,690	
		1110 유동자금	143,976,613			143,976,613	181,974,093	37,997,480	
		1120 기타유동자산				0	3,191,210	3,191,210	
	2100 기말유동부채		0	0	0	0	7,999,860	7,999,860	
		2140 기타유동부채	0	0	0	0	7,999,860	7,999,860	
자금 지출 총 계			951,876,613	0	0	951,876,613	928,933,793	△22,942,820	

2018회계연도 법인회계 대차대조표

학 교 법 인 우 성 학 원

2018회계연도 법인회계 대차대조표

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(1) 자산

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 · 항	목	관 · 항
1100	유동자산			185,165,303		115,976,613
	1110	유동자금		181,974,093		115,976,613
		1112	181,974,093		115,976,613	
	1120	기타유동자산		3,191,210		0
		1123	0			
		1125	3,191,210		0	
1200	투자및기타자산			2,912,360,873		2,912,360,873
	1210	설치학교		1,812,360,873		1,812,360,873
		1211	1,812,360,873		1,812,360,873	
	1240	기타자산		1,100,000,000		1,100,000,000
		1244	1,100,000,000		1,100,000,000	
1300	고정자산			3,075,924,649		3,058,352,375
	1310	유형고정자산		3,075,924,649		3,058,352,375
		1311	2,696,118,000		2,696,118,000	
		1312	385,090,000		385,090,000	
		(2312	(32,482,875)		(22,855,625)	

2018회계연도 법인회계 대차대조표

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(1) 자산

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 · 항	목	관 · 항
		1314 기계기구	215,696,730		215,696,730	
		(2314 기계기구감가상각누계액)	(215,696,730)		(215,696,730)	
		1315 집기비품	107,773,270		75,773,830	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	(80,573,746)		(75,773,830)	
		1317 도서	46,851,820		46,851,820	
		(2317 도서감가상각누계액)	(46,851,820)		(46,851,820)	
		1319 건설가계정	0		0	
자 산 총 계				6,173,450,825		6,086,689,861

2018계연도 법인회계 대차대조표

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(2) 부채와 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	유동부채			7,999,860		0
	2140	기타유동부채		7,999,860		0
		2141	7,999,860		0	
2200	고정부채			0		0
	2220	기타고정부채		0		0
		2221	0		0	
		2222	0		0	
3100	기본금			6,165,450,965		6,086,689,861
	3110	출연기본금		6,355,885,821		6,355,885,821
		3111	6,355,885,821		6,355,885,821	
	3120	적립금		0		0
		3121	0			
	3130	운영차액		△190,434,856		△269,195,960
		3131	△269,195,960		△360,822,607	
		3133	78,761,104		91,626,647	
부채와 기본금 총계				6,173,450,825		6,086,689,861

2018회계연도 법인회계 운영계산서

학 교 법 인 우 성 학 원

2018회계연도 법인회계 운영계산서

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(1) 운영수익

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5200	전입및기부수입			763,770,379		869,222,980
	5220	기부금수입		763,770,379		869,222,980
		5221	일반기부금	763,770,379	869,222,980	
5400	교육외수입			49,186,801		44,847,003
	5410	예금이자수입		148,210		2,999,043
		5411	예금이자	148,210	2,999,043	
	5420	기타교육외수입		1,300,000		0
		5421	잡수입	1,300,000	0	
		5426	고정자산처분이익	0	0	
		5428	전기오류수정이익	0	0	
		5429	고유목적사업준비금환입액	0	0	
	5430	수익재산수입		47,738,591		41,847,960
		5431	임대료수입	24,200,000	26,400,000	
		기타	수익재산수입	23,538,591	15,447,960	
운 영 수 익 총 계				812,957,180		914,069,983

2018회계연도 법인회계 운영계산서

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(2) 운영비용

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 · 항	목	관 · 항
4100	보수			0		455,380
	4120	직원보수		0		455,380
		4124	직원법정부담금	0	455,380	
		4125	임시직인건비	0	0	
4200	관리운영비			33,219,306		29,070,750
	4210	시설관리비		1,446,500		0
		4216	보험료	0	0	
			기타시설관리비	1,446,500		
	4220	일반관리비		7,854,450		11,956,040
		4221	여비교통비	0	0	
		4223	소모품비	108,500	0	
		4224	인쇄출판비	101,000	0	
		4225	난방비	0	0	
		4226	전기수도료	0	0	
		4227	통신비	91,320	41,700	
		4228	각종세금공과금	6,921,230	11,711,940	

2018회계연도 법인회계 운영계산서

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(2) 운영비용

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 · 항	목	관 · 항
		4229 지급수수료	632,400		202,400	

2018회계연도 법인회계 운영계산서

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(2) 운영비용

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 · 항	목	관 · 항
	4230 운영비			9,491,190		7,487,460
		4233 일반용역비	8,720,000		7,365,000	
		업무추진비	500,000			
		4236 회의비	271,190		122,460	
	4250 감가상각비			14,427,166		9,627,250
		4252 유형고정자산감가상각비	14,427,166		9,627,250	
4400 교육외비용				0		0
	4410 지급이자			0		0
		4411 지급이자	0		0	
	4420 기타교육외비용			0		0
		4421 잡손실	0		0	
		4426 고정자산처분손실	0		0	
		4429 전기오류수정손실				
4500 전출금				700,976,770		792,917,206
	4510 전출금			700,976,770		792,917,206
		4511 경상비전출금	661,694,560		753,658,126	

2018회계연도 법인회계 운영계산서

[당기 2019년 2월 28일 현재, 전기 2018년 2월 28일 현재]

(2) 운영비용

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 · 항	목	관 · 항
		4512 법정부담전출금	39,282,210		39,259,080	
합 계				734,196,076		822,443,336
당기운영차액			78,761,104	78,761,104	91,626,647	91,626,647
운 영 비 용 총 계				812,957,180		914,069,983