

# 2018회계연도 법인일반업무 결산서

회계기간 : 2018년 3월 1일부터  
2019년 2월 28일까지

**학교법인 재능학원**

# 목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	1
2. 자금계산서(수입) -----	3
3. 자금계산서(지출) -----	6
4. 대차대조표 -----	10
5. 운영계산서 -----	15
6. 부속명세서	
1) 현금·예금명세서(현금실사표 및 예금잔액증명서 첨부) -----	20
2) 수표수불 명세서 -----	22
3) 선급금 명세서 -----	23
4) 미수금 명세서 -----	24
5) 가지급금 명세서 -----	25
6) 선급법인세 명세서 -----	26
7) 받을어음 명세서 -----	27
8) 투자와 기타자산 명세서 -----	28
9) 투자유가증권 명세서 -----	29
10) 적립기금의 유가증권투자 명세서 -----	30
11) 고정자산 명세서 -----	31
12) 유형고정자산 명세서 -----	32

13) 무형고정자산 명세서 -----	33
14) 단기(장기) 차입금 명세서 -----	34
15) 예수금 명세서 -----	35
16) 미지급금 명세서 -----	36
17) 가수금 명세서 -----	37
18) 지급어음 명세서 -----	38
19) 어음수불 명세서 -----	39
20) 차관(외화장기차입금) 명세서 -----	40
21) 기본금 명세서 -----	41
22) 적립금의 적립·사용명세서 -----	42
23) 미사용차기이월자금내역및사용계획서 -----	43
24) 전입금 명세서 -----	45
25) 예비비 사용액 명세서 -----	46
26) 고정자산감가상각비명세서 -----	47
7. 합계잔액시산표 -----	49

# 자 금 계 산 서 총 괄 표

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	비율(%)	관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	비율(%)
전입금 및 기부수입	369,229	362,583	△6,646	98.20	인 건 비 ( 보 수 )	88,014	87,910	104	99.88
교 육 외 수 입	426	991	565	232.65	관 리 운 영 비	197,939	883,562	△685,623	446.38
투 자 와 기 타 자 산	0	0	0	-	연 구 · 학 생 경 비	0	0	0	-
고 정 자 산 매 각	0	0	0	-	교 육 외 비 용	5,160	4,686	474	90.81
유 동 부 채 입 금	0	0	0	-	전 출 금	35,002	35,000	2	99.99
고 정 부 채 입 금	0	0	0	-	예 비 비	2,000	0	2,000	-
					고 정 자 산 매 입 지 출	0	0	0	-
미사용전기이월자금	△88,904	△88,904	0	100.00	미사용차기이월자금	△47,364	△736,488	689,124	1,554.95
계	280,751	274,670	△6,081		계	280,751	274,670	6,081	

자 금 계 산 서  
(수 입)

# 자 금 계 산 서

(2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

## 1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			369,229,000	362,582,863	△6,646,137	
	5210 전입금수입		369,229,000	362,582,863	△6,646,137	
		5217 수익사업전입금	369,229,000	362,582,863	△6,646,137	
5400 교육외수입			426,000	991,145	565,145	
	5410 예금이자수입		426,000	991,135	565,135	
		5411 예금이자	426,000	991,135	565,135	
	5420 기타교육외수입		0	10	10	
		5421 잡수입	0	10	10	
합 계			369,655,000	363,574,008	△6,080,992	
미사용 전기이월자금			△88,904,000	△88,904,317	△317	
	1100 기초유동자산			3,128,512		
		1110 유동자금		803,212		

[별지 제3호 서식]

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감(△)액	비고
관	항	목				
		1120 기타유동자산		2,325,300		
	2100 기초유동부채			92,032,829		
		2120 예수금		1,476,940		
		2140 기타유동부채		90,555,889		
자 금 수 입 총 계			280,751,000	274,669,691	△6,081,309	

자 금 계 산 서  
(지 출)

## 2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
4100 보수			88,014,000	0	0	88,014,000	87,909,880	104,120	
	4120	직원보수	88,014,000	0	0	88,014,000	87,909,880	104,120	
		4121 직원급여	46,072,000		△130	46,071,870	46,071,800	70	
		4123 직원각종수당	32,236,000		130	32,236,130	32,236,130	0	
		4124 직원법정부담금	9,706,000			9,706,000	9,601,950	104,050	
4200 관리운영비			197,939,000	0	0	197,939,000	883,561,545	△685,622,545	
	4210	시설관리비	3,080,000	0	0	3,080,000	3,080,000	0	
		4215 시설용역비	3,080,000			3,080,000	3,080,000	0	
	4220	일반관리비	147,644,000	0	0	147,644,000	844,874,275	△697,230,275	
		4221 여비교통비	276,000		95,400	371,400	371,400	0	
		4223 소모품비	390,000		△95,400	294,600	240,350	54,250	
		4226 전기수도료	172,000			172,000	133,000	39,000	
		4227 통신비	332,000			332,000	230,630	101,370	
		4228 각종세금·공과금	144,805,000			144,805,000	842,251,045	△697,446,045	
		4229 지급수수료	1,669,000			1,669,000	1,647,850	21,150	
	4230	운영비	47,215,000	0	0	47,215,000	35,607,270	11,607,730	
		4231 복리후생비	2,519,000			2,519,000	2,321,500	197,500	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
		4232 교육훈련비	400,000			400,000	400,000	0	
		4233 일반용역비	15,400,000			15,400,000	15,400,000	0	
		4234 업무추진비	905,000			905,000	831,000	74,000	
		4236 회의비	18,640,000			18,640,000	11,902,770	6,737,230	
		4237 행사비	3,500,000			3,500,000	3,000,000	500,000	
		4239 기타운영비	5,851,000			5,851,000	1,752,000	4,099,000	
4400 교육외비용			5,160,000	0	0	5,160,000	4,686,019	473,981	
	4410 지급이자		5,160,000	0	0	5,160,000	4,686,019	473,981	
		4411 지급이자	5,160,000			5,160,000	4,686,019	473,981	
4500 전출금			35,002,000	0	0	35,002,000	35,000,000	2,000	
	4510 전출금		35,002,000	0	0	35,002,000	35,000,000	2,000	
		4511 경상비전출금	1,000			1,000	0	1,000	
		4512 법정부담금전출금	35,000,000			35,000,000	35,000,000	0	
		4513 자산전출금	1,000			1,000	0	1,000	
4600 예비비			2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000	
	4610 예비비		2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000	
		4611 예비비	2,000,000			2,000,000	0	2,000,000	
1200 투자와기타자산지출			0	0	0	0	0	0	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
	1220	투자자산지출	0	0	0	0	0	0	
		1222 출자금지출	0			0	0	0	
2200 고정부채상환			0			0	0	0	
	2210	장기차입금상환	0			0	0	0	
		2211 장기차입금상환	0			0	0	0	
합 계			328,115,000	0	0	328,115,000	1,011,157,444	△683,042,444	
미사용 차기이월자금			△47,364,000			△47,364,000	△736,487,753	689,123,753	
	1100	기말유동자산					52,139,974		
		1110 유동자금					49,773,914		
		1120 기타유동자산					2,366,060		
	2100	기말유동부채					788,627,727		
		2120 예수금					1,675,340		
		2140 기타유동부채					786,952,387		
자 금 지 출 총 계			280,751,000	0	0	280,751,000	274,669,691	6,081,309	

대 차 대 조 표

# 대 차 대 조 표

(당기 2019년 2월 28일 현재)  
(전기 2018년 2월 28일 현재)

## 1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
1100	유동자산		52,139,974		3,128,512
1110	유동자금		49,773,914		803,212
	1111 현금	0		0	
	1112 예금	49,773,914		803,212	
1120	기타유동자산		2,366,060		2,325,300
	1122 선급금	0		0	
	1123 미수금	2,215,150		2,283,520	
	1125 선급법인세	150,910		41,780	
1200	투자및기타자산		55,651,710,569		55,651,710,569
1210	설치학교		34,186,179,884		34,186,179,884
	1212 전문대학	31,135,552,884		31,135,552,884	
	1214 초·중·고교	3,050,627,000		3,050,627,000	
1220	투자자산		21,465,530,685		21,465,530,685
	1222 출자금	21,465,530,685		21,465,530,685	
1240	기타자산		0		0

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	1249 기타자산	0		0	
1300 고정자산			4,328,487,142		4,328,487,142
1310 유형고정자산			4,328,487,142		4,328,487,142
	1311 토지	3,200,000		3,200,000	
	1314 기계기구	11,484,850		11,484,850	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	11,484,850	0	11,484,850	0
	1315 집기비품	1,042,800		1,042,800	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	1,042,800	0	1,042,800	0
	1316 차량운반구	0		0	
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	0	0	0	0
	1319 건설가계정	4,325,287,142		4,325,287,142	
자 산 총 계			60,032,337,685		59,983,326,223

## 2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
2100	유동부채		988,627,727		292,032,829
2110	단기차입금		200,000,000		200,000,000
	2111 단기차입금	200,000,000		200,000,000	
2120	예수금		1,675,340		1,476,940
	2121 일반예수금	252,370		252,370	
	2122 각종세금예수금	752,970		554,570	
	2129 기타예수금	670,000		670,000	
2140	기타유동부채		786,952,387		90,555,889
	2141 미지급금	786,952,387		90,555,889	
2200	고정부채		150,910		41,780
2210	장기차입금		0		0
	2211 장기차입금	0		0	
2220	기타고정부채		150,910		41,780

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	2224 고유목적사업준비금	150,910		41,780	
3100	기본금		59,043,559,048		59,691,251,614
3110	출연기본금		53,530,941,407		53,530,941,407
	3111 설립자기본금	53,530,941,407		53,530,941,407	
	3113 기타기본금	0		0	
3130	운영차액		5,512,617,641		6,160,310,207
	3131 전기이월운영차액	6,160,310,207		6,030,894,222	
	3133 당기운영차액	△647,692,566		129,415,985	
부 채 와 기 본 금 총 계			60,032,337,685		59,983,326,223

# 운 영 계 산 서

## 운 영 계 산 서

(당기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)  
(전기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

### 1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
5200 전입금 및 기부수입			362,582,863		336,711,046
5210 전입금수입			362,582,863		336,711,046
	5217 수익사업전입금	362,582,863		336,711,046	
5400 교육외수입			1,873,150		840,548
5410 예금이자수입			991,135		283,614
	5411 예금이자	991,135		283,614	
5420 기타교육외수입			882,015		556,934
	5421 잡수입	10		296,350	
	(주1) 5428 고유목적사업전입금	882,005		260,584	
운 영 수 입 총 계			364,456,013		337,551,594

## 2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
4100	보수		87,909,880		86,951,660
4120	직원보수		87,909,880		86,951,660
	4121 직원급여	46,071,800		45,385,100	
	4122 직원상여금	0		0	
	4123 직원각종수당	32,236,130		32,493,430	
	4124 직원법정부담금	9,601,950		9,073,130	
	4127 직원퇴직금	0		0	
4200	관리운영비		883,561,545		81,071,234
4210	시설관리비		3,080,000		17,314,424
	4215 시설용역비	3,080,000		0	
	4216 보험료	0		209,950	
	4217 리스임차료	0		17,104,474	
	4219 기타시설관리비	0		0	
4220	일반관리비		844,874,275		11,005,010
	4221 여비교통비	371,400		393,720	
	4222 차량유지비	0		0	
	4223 소모품비	240,350		125,720	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4226 전기수도료	133,000		163,840	
	4227 통신비	230,630		485,470	
	4228 각종세금공과금	842,251,045		8,847,380	
	4229 지급수수료	1,647,850		988,880	
4230	운영비		35,607,270		52,751,800
	4231 복리후생비	2,321,500		2,248,600	
	4232 교육훈련비	400,000		450,000	
	4233 일반용역비	15,400,000		29,700,000	
	4234 업무추진비	831,000		500,000	
	4236 회의비	11,902,770		15,376,200	
	4237 행사비	3,000,000		3,400,000	
	4239 기타운영비	1,752,000		1,077,000	
4250	감가상각비		0		0
	4251 유형고정자산감가상각비	0		0	
	4252 무형고정자산감가상각비	0		0	
4300	연구·학생경비		0		0
4400	교육외비용		5,677,154		5,112,715
4410	지급이자		4,686,019		4,829,101

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4411 지급이자	4,686,019		4,829,101	
4420	기타교육외비용		991,135		283,614
	4427 고유목적사업준비금전입액	991,135		283,614	
4500	전출금		35,000,000		35,000,000
4510	전출금		35,000,000		35,000,000
	4511 경상비전출금	0		0	
	4512 법정부담금전출금	35,000,000		35,000,000	
운 영 비 용 합 계			1,012,148,579		208,135,609
3100 기본금 대체액	3120 각종적립금 대체액				
	3132 운영차액대체		0		0
	3133 당기운영차액		△647,692,566		129,415,985
비 용 총 계			364,456,013		337,551,594

부 속 명 세 서

## 현 금 · 예 금 명 세 서

(2019년 02월 28일 현재)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	예 치 금 액	비 고
유 동 자 금	예 금	운 영 자 금	국민은행 혜화동	기업자유예금	031-25-0007-481	19,182,231	
		운 영 자 금	하나은행 삼선교	기업자유예금	286-910005-95604	30,591,683	
		예 금 계					
원금보전기금	예 금	연 구 기 금					
		건 축 기 금					
		기 타 기 금					
		예 금 계					
입의기금	예 금	연 구 기 금					
		건 축 기 금					
		기 타 기 금					
		예 금 계					
합 계						49,773,914	

# 현 금 실 사 표

(2019년 02월 28일 현재)

확 인 자(직명) 부 장 (성명) 이 창 세 (인)

출납담당(직명) 담 당 (성명) 이 창 세 (인)

기관명 : (학)재능학원

(단위 : 원)

구 분	종 류	수 량	금 액	비 고
보 유 현 금	지 폐	만 원	-	
		오 천 원	-	
		천 원	-	
	주 화	오 백 원	-	
		백 원	-	
		오 십 원	-	
		십 원	-	
		일 원	-	
	기 타	자 기 앞 수 표	-	
		기 타	-	
	계			-
현금출납부잔액( 2019년 2월 28일 현재)				
과	부	족	-	

# 수 표 수 불 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

거래은행	구 매 매 수			발 행 매 수				폐 기 매 수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
				해	당	없	음					
합 계												

# 선 급 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음	-	
	합 계	-	

# 미 수 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	부 서 (거래처)	내 용	금 액	비 고
미수금	법인사무처 (국세청)	2018년 근로소득 연말정산 환급액 등	2,215,150	
합 계			2,215,150	

# 가 지 급 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	수령부서	내 용	지 급 일	금 액	비 고
		해 당	없 음		
합계					

## 선 급 법 인 세 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비고
2018-3-12	보통예금 결산이자	국민은행 혜화동	4,032	0	법인세
2018-6-11	보통예금 결산이자	국민은행 혜화동	7,493	1,040	법인세
2018-6-11	보통예금 결산이자	국민은행 혜화동		100	지방소득세
2018-6-18	MMDA결산이자	하나은행 삼선교	43,835	6,130	법인세
2018-6-18	MMDA결산이자	하나은행 삼선교		610	지방소득세
2018-9-13	MMDA결산이자	하나은행 삼선교	253,197	35,440	법인세
2018-9-13	MMDA결산이자	하나은행 삼선교		3,540	지방소득세
2018-9-17	보통예금 결산이자	국민은행 혜화동	6,676	0	법인세
2018-12-17	보통예금 결산이자	국민은행 혜화동	9,907	1,380	법인세
2018-12-17	보통예금 결산이자	국민은행 혜화동		130	지방소득세
2018-12-17	MMDA결산이자	하나은행 삼선교	372,724	52,180	법인세
2018-12-17	MMDA결산이자	하나은행 삼선교		5,210	지방소득세
2018-12-21	MMDA결산이자	하나은행 삼선교	29,587	4,140	법인세

[별지 제4의4호 서식]

연월일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비고
2018-12-21	MMDA결산이자	하나은행 삼선교		410	지방소득세
2019-1-30	MMDA인출이자	하나은행 삼선교	263,684	36,910	법인세
2019-1-30	MMDA인출이자	하나은행 삼선교		3,690	지방소득세
합 계			991,135	150,910	

# 받 을 어 음 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
		해 당	없 음		
합 계					

## 투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구	분	내	용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
					증가액	감소액		
설치학교	전문대학	건물(교사), 토지(교사)		31,135,552,884			31,135,552,884	
	초·중·고교	건물(교사), 토지(교사)		3,050,627,000			3,050,627,000	
	설치학교계			34,186,179,884	0	0	34,186,179,884	
투자자산	출자금	수익사업회계기본금 (수익용기본재산)		21,465,530,685			21,465,530,685	
		인천재능대학교공공기술사유한회사(SPC) 출자금		0			0	
	기타투자자산						0	
	투자자산계			21,465,530,685	0	0	21,465,530,685	
기타자산	기타자산	업무용리스차량 보증금		0			0	
	기타자산계			0	0	0	0	
임의기금	연구기금						0	
	건축기금						0	
	장학기금						0	
	퇴직기금						0	
	특정목적기금	학교발전기금		0			0	
	임의기금계			0	0	0	0	
합계			55,651,710,569	0	0	55,651,710,569		

# 투자유가증권명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	종 목	보유목적(취득사유)	1주의금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주 식								
			해	당	없	음		
	계							
공 사 채	종 목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
국 채			매수	액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	계							
지 방 채	종 목		매수	액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	채 권							
합 계								

## 적립기금의 유가증권투자명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

적립금 종류	증권종류	투자원금	평가액	평가차액	비 고
원금보전적립금		0	0	0	
건축적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
특정목적적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
임의보전적립금		0	0	0	
건축적립금	채무증권				
	지분증권			0	
	수익증권				
	소계	0	0	0	
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
특정목적적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
합 계		0	0	0	

## 고 정 자 산 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계 정 과 목		용 도 (교육, 수익)	전 기 이 월 액	당 기 증 감 액			기 말 잔 액	비 고
				증 가 액(A)	감 소 액(B)	계(A-B)		
유 형 고 정 자 산	토 지	교육용	3,200,000	0	0	0	3,200,000	
	건 물		0			0	0	
	구 축 물		0			0	0	
	기계기구	교육용	11,484,850			0	11,484,850	
	집기비품	교육용	1,042,800			0	1,042,800	
	차량운반구	교육용	0	0	0	0	0	
	도 서		0			0	0	
	건설가계정	교육용	4,325,287,142			0	4,325,287,142	
소 계			4,341,014,792	0	0	0	4,341,014,792	
무형 고정 자산								
소 계								
합 계			4,341,014,792	0	0	0	4,341,014,792	

## 유형 고정자산명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건물	0			0		0	
구축물	0			0		0	
기계기구	11,484,850	-		11,484,850	11,484,850	0	
집기비품	1,042,800			1,042,800	1,042,800	0	
차량운반구	0	-	-	0	0	0	
도서				0		0	
합 계	12,527,650	0	0	12,527,650	12,527,650	0	

## 무형고정자산명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	상각누계액	미상각잔액
지적재산권		해 당	없 음	0		0
합 계	0	0	0	0	0	0



# 예 수 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반예수금	건강보험부담금 등 징수액	252,370	
제세예수금	2019년 1~2월 귀속 근로소득 및 기타소득 원천징수세액	752,970	
기타예수금	차량폐기에 따른 보상금	670,000	
합 계		1,675,340	

## 미 지 급 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고	
미지급금	서울사무소임차료 미지급분(17개월분)	38,892,726	(주)재능교육을지사업장	
	인천재능대학교 법정부담금(사학연금부담금) 미전출분	50,000,000	인천재능대학교	
	우표대, 인감증명 및 등기부등본 발급수수료 등 법인사무처 2월 경비 미정산	180,153	법인사무처	
	재능중학교 한지희 교사 결혼 화환대	100,000	고은하늘꽃방	
	2019년 2월분 건강보험부담금(법인,개인부담금)	444,360	국민건강보험공단	
	공익법인 증여세 연부연납 5회잔여분	699,519,485	인천세무서	
합 계		789,136,724		

# 가 수 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
	해 당	없 음		
합 계			-	

## 지 급 어 음 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

거래은행	발행일	발행처	내용	어음번호	매수	금액	만기일	비고
			해 당	없 음				
합		계						

# 어 음 수 불 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

거래은행	구 매 매 수			발 행 매 수				폐 기 매 수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
					해 당	없 음						
합 계												

## 차 관 (외화장기차입금) 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	상환기간		원 화				
			해 당	없 음			
합 계							

## 기 본 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당기 증가		당기 감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	53,530,941,407					53,530,941,407	
	소 계	53,530,941,407	0	0	0	0	53,530,941,407	
원금보전적립금	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금						0	
	특정목적기금적립금						0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
임의적립금	재평가적립금						0	
	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금						0	
	퇴직기금적립금						0	
	특정목적기금적립금	0				0	0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
기본금조정	투자유가증권평가손익						0	
	기금평가손익						0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	6,160,310,207					6,160,310,207	
	당기운영차액		△647,692,566	0		0	△647,692,566	
	소 계	6,160,310,207	△647,692,566	0	0	0	5,512,617,641	
합 계		59,691,251,614	△647,692,566	0	0	0	59,043,559,048	

# 적립금명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
원금보전적립금	0	0		0		0
연구적립금						0
건축적립금						0
장학적립금						0
퇴직적립금						0
특정목적적립금						0
대학발전기금						
임의적립금	0	0		0		0
연구적립금						0
건축적립금						0
장학적립금						0
퇴직적립금						0
특정목적적립금	0	0				0
학교발전기금	0	0				0
적립금합계	0	0		0		0

## 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	52,139,974		
	1. 유동자금	49,773,914		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명사이월			
	(6) 운용자금	49,773,914	법인사무처 인건비 등 필수운영경비	
	(7) 기타			
	2. 기타유동자산	2,366,060		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금	0		
	(3) 미수금	2,215,150	근로소득원천징수세액 연말정산 국세청 미환급분	
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세	150,910	2018회계연도 이자수익 원천징수세액	
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			
	유동부채(B)	788,627,727		
	(1) 예수금	1,675,340		
	(2) 선수금			
	(3) 미지급금	786,952,387	각종 운영경비 등	
(4) 가수금				
(5) 지급어음				
(6) 기타유동부채				
미사용차기이월자금(A-B)		▽736,487,753		

[별지 제4의15호 서식(다)]

내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계		0	
	명시이월			
	소 계		0	
	기타이월		▽736,487,753	
	소 계		▽736,487,753	
내역 및 사용계획 합계			▽736,487,753	

# 전 입 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계정과목	종 류	내 용 (또는 계산근거)	금 액	비 고
수익사업전입금	고유목적사업비 전입액	수익사업회계로 전입금	362,582,863	
합 계			362,582,863	

## 예 비 비 사 용 액 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
				-	-	
			해 당 없 음			
합 계				0	0	

## 고정자산감가상각비명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계정과목		취득원가	감가상각				기말미상각잔액	비고
			기초감가상각누계액(A)	당기감가상각누계액감소(B)	감가상각액(C)	감가상각누계액(A-B+C)		
유 형 고 정 자 산	건물					0	0	
	건축물					0	0	
	기계기구	11,484,850	11,484,850			11,484,850	0	
	집기비품	1,042,800	1,042,800			1,042,800	0	
	차량운반구	0	0	0		0	0	
	도서					0	0	
소계		12,527,650	12,527,650	0	0	12,527,650	0	
무형 고정 자산	지적재산권	0				0	0	
소계		0	0	0	0	0	0	
합계		12,527,650	12,527,650	0	0	12,527,650	0	

합 계 잔 액 시 산 표

## 합 계 잔 액 시 산 표(일반업무)

(2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

(학)재능학원

(단위 : 원)

차		변		관 (항) 목		대		변		
잔	액	합	계	코드	과	목	합	계	잔	액
<60,032,337,685>		<60,730,317,827>			<	자	>	<697,980,142>		
(52,139,974)		(737,592,466)		1100	(	유 동 자 산	)	(685,452,492)		
49,773,914		719,683,276		1112	예	금		669,909,362		
0				1121	단	기	대	여	금	
0				1122	선	금	금			
2,215,150		4,416,500		1123	미	수	금	2,201,350		
0		13,300,000		1124	가	지	금	13,300,000		
150,910		192,690		1125	선	금	법	41,780		
(55,651,710,569)		(55,651,710,569)		1200	(	투 자 와 기 타 자 산	)	(0)		
31,135,552,884		31,135,552,884		1212	전	문	대	학		
3,050,627,000		3,050,627,000		1214	초	·	중	·	고	교
21,465,530,685		21,465,530,685		1222	출	자	금			
0				1249	기	타	자	산		
(4,328,487,142)		(4,341,014,792)		1300	(	고 정 자 산	)	(12,527,650)		
3,200,000		3,200,000		1311	토	지				
11,484,850		11,484,850		1314	기	계	기	구		

(학)재능학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과 목	합	변
액	합			계	잔
	계				액
		2314	기계기구감가상각누계액	11,484,850	11,484,850
1,042,800	1,042,800	1315	집 기 비 품		
		2315	집기비품감가상각누계액	1,042,800	1,042,800
0	0	1316	차 량 운 반 구		
		2316	차량운반구감가상각누계액	0	0
4,325,287,142	4,325,287,142	1319	건 설 가 계 정		
	<24,153,285>		< 부 채 >	<1,012,931,922>	<988,778,637>
	(23,271,280)	2100	( 유 동 부 채 )	(1,011,899,007)	(988,627,727)
	0	2111	단 기 차 입 금	200,000,000	200,000,000
	12,602,290	2121	일 반 예 수 금	12,854,660	252,370
	6,821,490	2122	각 종 세 금 예 수 금	7,574,460	752,970
		2123	특 별 회 계 예 수 금		0
		2129	기 타 예 수 금	670,000	670,000
	3,847,500	2141	미 지 급 금	790,799,887	786,952,387
		2142	가 수 금		0
	(882,005)	2200	( 고 정 부 채 )	(1,032,915)	(150,910)
		2211	장 기 차 입 금		0
		2212	차 관		0
		2221	임 대 보 증 금		0

(학)재능학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과 목	합	변
액	합			계	잔
	계			액	액
		2222	장 기 미 지 급 금		0
	882,005	2226	고 유 목 적 사 업 준 비 금	1,032,915	150,910
<0>	<0>		< 기 본 금 >	<59,691,251,614>	<59,691,251,614>
(0)	(0)	3100	( 기 본 금 )	(59,691,251,614)	(59,691,251,614)
		3111	설 립 자 기 본 금	53,530,941,407	53,530,941,407
	0	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	6,160,310,207	6,160,310,207
60,032,337,685	60,754,471,112		소 계	61,402,163,678	60,680,030,251
	<0>		< 수 입 >	<364,456,013>	<364,456,013>
	(0)	5200	(전입금 및 기부수입)	(362,582,863)	(362,582,863)
		5217	수 익 사 업 전 입 금	362,582,863	362,582,863
	(0)	5400	( 교 육 외 수 입 )	(1,873,150)	(1,873,150)
		5411	예 금 이 자	991,135	991,135
		5421	잡 수 입	10	10
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익		0
		5428	고 유 목 적 사 업 전 입 금	882,005	882,005
<1,012,148,579>	<1,012,148,579>		< 지 출 >	<0>	
(87,909,880)	(87,909,880)	4100	( 보 수 )	(0)	

(학)재능학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과	합	변
액	합		목	계	잔
	계				액
46,071,800	46,071,800	4121	직 원 급 여	(0)	
0	0	4122	직 원 상 여 금		
32,236,130	32,236,130	4123	직 원 제 수 당		
9,601,950	9,601,950	4124	직 원 범 정 부 담 금		
(883,561,545)	(883,561,545)	4200	( 관 리 운 영 비 )		
3,080,000	3,080,000	4215	시 설 용 역 비		
0	0	4216	보 험 료		
0	0	4217	리 스 · 임 차 료		
371,400	371,400	4221	여 비 교 통 비		
0	0	4222	차 량 유 지 비		
240,350	240,350	4223	소 모 품 비		
0	0	4224	인 쇄 출 판 비		
0	0	4225	난 방 비		
133,000	133,000	4226	전 기 · 수 도 료		
230,630	230,630	4227	통 신 비		
842,251,045	842,251,045	4228	각 종 세 금 · 공 과 금		
1,647,850	1,647,850	4229	지 급 수 수 료		
2,321,500	2,321,500	4231	복 리 후 생 비		

(학)재능학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과	합	변
액	합		목	계	잔
	계				액
400,000	400,000	4232	교 육 훈 련 비		
15,400,000	15,400,000	4233	일 반 용 역 비		
831,000	831,000	4234	업 무 추 진 비		
11,902,770	11,902,770	4236	회 의 비		
3,000,000	3,000,000	4237	행 사 비		
1,752,000	1,752,000	4239	기 타 운 영 비		
0	0	4250	유형고정자산감가상각비		
(5,677,154)	(5,677,154)	4400	( 교 육 외 비 용 )	(0)	
4,686,019	4,686,019	4411	지 급 이 자		
991,135	991,135	4428	고유목적사업준비금전입액		
35,000,000	(35,000,000)	4500	( 전 출 금 )	(0)	
35,000,000	35,000,000	4512	법 정 부 담 금 전 출 금		
<0>	<0>		< 기본금대체액 >	<0>	<0>
0	0	3120	각종적립금대체액		
		3132	운영차액대체		0
1,012,148,579	1,012,148,579		소 계	364,456,013	364,456,013
61,044,486,264	61,766,619,691		합 계	61,766,619,691	61,044,486,264