



2017회계연도

법인수익사업회계 결산서

회계기간 : 2017년 3월 1일부터
2018년 2월 28일까지

학교법인 청강학원

목 차

| | |
|--------------------------------|---|
| 1. 자금계산서(수입) | 0 |
| 2. 자금계산서(지출) | 0 |
| 3. 대차대조표 | 0 |
| 4. 운영계산서(수익) | 0 |
| 5. 운영계산서(비용) | 0 |
| 6. 부속서류 | 0 |
| 1) 예비비 사용액 명세서 | 0 |
| 2) 현금·예금명세서(현금실사표 및 예금잔액증명 첨부) | 0 |
| 3) 수표수불 명세서 | 0 |
| 4) 선급금 명세서 | 0 |
| 5) 가지급금 명세서 | 0 |
| 6) 선급법인세 명세서 | 0 |
| 7) 받을어음 명세서 | 0 |
| 8) 투자와 기타자산 명세서 | 0 |
| 9) 투자유가증권 명세서 | 0 |
| 10) 고정자산 명세서 | 0 |
| 11) 단기(장기) 차입금 명세서 | 0 |
| 12) 미지급금 명세서 | 0 |

| | | |
|--------------------------|-------|---|
| 13) 가수금 명세서 | ----- | 0 |
| 14) 지급어음 명세서 | ----- | 0 |
| 15) 어음수불 명세서 | ----- | 0 |
| 16) 차관(외화장기차입금) 명세서 | ----- | 0 |
| 17) 학교채 명세서 | ----- | 0 |
| 18) 기본금 명세서(기본금 증감내역 첨부) | ----- | 0 |
| 19) 등록금 명세서 | ----- | 0 |
| 20) 전입금 명세서 | ----- | 0 |
| 7. 합계잔액시산표 | ----- | 0 |

자 금 계 산 서 총 관 표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

| 자 금 수 입 현 황 | | | | | 자 금 지 출 현 황 | | | | |
|-------------|-------------|-------------|------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 관 별 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(B-A) | 결산액 구성비 (%) | 관 별 | 예산액(A) | 결산액(B) | 증감(A-B) | 결산액 구성비 (%) |
| 사업수입 | 336,000,000 | 331,535,428 | △4,464,572 | 64.19 | 보수 | 102,700,000 | 123,863,679 | △21,163,679 | 23.98 |
| 투자외기타자산수입 | 0 | 0 | 0 | - | 관리운영비 | 172,000,000 | 197,245,608 | △25,245,608 | 38.19 |
| 교육외수입 | 700,000 | 82,342 | △617,658 | 0.02 | 교육외비용 | 100,000 | 0 | 100,000 | - |
| 고정부채입금 | 0 | 0 | 0 | - | 전출금 | 0 | 0 | 0 | - |
| 미사용전기이월자금 | 118,264,000 | 184,865,868 | 66,601,868 | 35.79 | 예비비 | 100,000 | 0 | 100,000 | - |
| | | | | | 투자외기타자산지출 | 0 | 0 | 0 | - |
| | | | | | 고정자산매입지출 | 0 | 0 | 0 | - |
| | | | | | 미사용차기이월자금 | 180,064,000 | 195,394,351 | △15,330,351 | 37.83 |
| 계 | 454,964,000 | 516,483,638 | 61,519,638 | 100.00 | 계 | 454,964,000 | 516,503,638 | ▽61,539,638 | 100.00 |

자 금 계 산 서
(수 입)

자 금 계 산 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월28일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

| 과 목 | | | 예 산 액 | 결 산 액 | 증감(△)액 | 비고 |
|-----------|--------|-----------|-------------|-------------|-------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| 사업수입 | | | 336,000,000 | 331,535,428 | △4,464,572 | |
| | 사업수입 | | 336,000,000 | 331,535,428 | △4,464,572 | |
| | | 사업수익 | 336,000,000 | 325,731,738 | △10,268,262 | |
| | | 입, 농산물수입 | 0 | 0 | | |
| | | 기타수익재산수입 | 0 | 5,803,690 | 5,803,690 | |
| 투자외기타자산수입 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | 투자자산수입 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 투자유가증권 매각 | 0 | 0 | 0 | |
| | 기타자산수입 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 임차보증금회수 | 0 | 0 | 0 | |
| 교육외수입 | | | 700,000 | 82,342 | △617,658 | |
| | 예금이자 | | 600,000 | 82,342 | △517,658 | |
| | | 예금이자 | 600,000 | 82,342 | △517,658 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | | 예산액 | 결산액 | 증감(△)액 | 비고 |
|------------|---------|--------|-------------|-------------|------------|----|
| 관 | 항 | 목 | | | | |
| | 기타교육외수입 | | 100,000 | 0 | △100,000 | |
| | | 잡수입 | 100,000 | 0 | △100,000 | |
| 기본금 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | 출연기본금 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 출연기본금 | 0 | 0 | 0 | |
| 합 계 | | | 336,700,000 | 331,617,770 | △5,082,230 | |
| 미사용 전기이월자금 | | | 118,264,000 | 184,865,868 | 66,601,868 | |
| | 기초유동자산 | | 118,264,000 | 185,029,952 | 66,765,952 | |
| | | 유동자금 | 118,264,000 | 185,016,172 | 66,752,172 | |
| | | 기타유동자산 | | 13,780 | 13,780 | |
| | 기초유동부채 | | | 164,084 | 164,084 | |
| | | 예수금 | 0 | 164,084 | 164,084 | |
| | | 기타유동부채 | 0 | 0 | 0 | |
| 자금수입총계 | | | 454,964,000 | 516,483,638 | 61,519,638 | |

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(△) | 차 감 액 | | | |
| 보수 | | | 102,700,000 | | | 102,700,000 | 123,863,679 | △21,163,679 | |
| | 직원보수 | | 102,700,000 | | | 102,700,000 | 123,863,679 | △21,163,679 | |
| | | 직원급여 | 94,800,000 | | | 94,800,000 | 123,863,679 | △29,063,679 | |
| | | 직원제수당 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 직원법정부담금 | 7,900,000 | | | 7,900,000 | 0 | 7,900,000 | |
| | | 노임 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 직원퇴직금 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| 관리운영비 | | | 172,000,000 | | | 172,000,000 | 197,245,608 | △25,245,608 | |
| | 시설관리비 | | 20,300,000 | | | 20,300,000 | 2,063,710 | 18,236,290 | |
| | | 건물관리비 | 20,000,000 | | △10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | |
| | | 기타시설관리비 | 300,000 | | 10,000,000 | 10,300,000 | 2,063,710 | 8,236,290 | |
| | 일반관리비 | | 17,200,000 | | | 17,200,000 | 49,113,160 | △31,913,160 | |
| | | 보험료 | 900,000 | | | 900,000 | 0 | 900,000 | |
| | | 제세공과금 | 16,200,000 | | △5,000,000 | 11,200,000 | 41,817,738 | △30,617,738 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | | 예 산 현 액 | | | | 결 산 액 | 증감(△)액 | 비고 |
|-----------|---------|--------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|-------------|----|
| 관 | 항 | 목 | 예 산 액 | 예비비사용액 | 전용증감액(△) | 차 감 액 | | | |
| | | 지급수수료 | 100,000 | | 5,000,000 | 5,100,000 | 7,295,422 | △2,195,422 | |
| | 운영비 | | 134,500,000 | | | 134,500,000 | 146,068,738 | △11,568,738 | |
| | | 운영비 | 130,000,000 | | | 130,000,000 | 144,831,138 | △14,831,138 | |
| | | 기타운영비 | 4,500,000 | | | 4,500,000 | 1,237,600 | 3,262,400 | |
| 교육외비용 | | | 100,000 | | | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| | 기타교육외비용 | | 100,000 | | | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| | | 잡손실 | 100,000 | | | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| 전출금 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | 전출금 | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 경상비전출금 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| 예비비 | | | 100,000 | | | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| | 예비비 | | 100,000 | | | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| | | 예비비 | 100,000 | | | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| 투자외기타자산지출 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | 투자자산지출 | | 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(△) | 차 감 액 | | | |
| | | 투자유가증권매입대 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 출자금지출 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 기타투자자산지출 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 기타자산지출 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 임차보증금지출 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 고정자산매입지출 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 유형고정자산지출 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 건물매입비 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 구축물매입비 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 기계기구매입비 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 집기비품매입비 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 차량운반구매입비 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 건설가계정 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 합 계 | | | 274,900,000 | | | 274,900,000 | 321,109,287 | △46,209,287 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | | 예 산 현 액 | | | 결 산 액 | 증감(△)액 | 비고 | |
|-------------|--------|--------|-------------|--------|----------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 관 | 항 | 목 | 예 산 액 | 예비비사용액 | 전용증감액(△) | | | | 차 감 액 |
| 미사용 차기이월자금 | | | 180,064,000 | | | 180,064,000 | 195,394,351 | △15,330,351 | |
| | 기말유동자산 | | 180,064,000 | | | 180,064,000 | 195,983,903 | △15,919,903 | |
| | | 유동자금 | 180,064,000 | | | 180,064,000 | 166,152,963 | 13,911,037 | |
| | | 기타유동자산 | 0 | | | 0 | 29,830,940 | △29,830,940 | |
| | 기말유동부채 | | 0 | | | 0 | 589,552 | △589,552 | |
| | | 예수금 | 0 | | | 0 | 589,552 | △589,552 | |
| | | 기타유동부채 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| 자 금 지 출 총 계 | | | 454,964,000 | | | 454,964,000 | 516,503,638 | △61,539,638 | |

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2018년2월28일 현재)

(전기 : 2017년2월28일 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 |
| 유동자산 | | | 195,983,903 | | 185,029,952 |
| 유동자금 | | | 166,152,963 | | 185,016,172 |
| | 현금 | 0 | | 0 | |
| | 예금 | 166,152,963 | | 185,016,172 | |
| 기타유동자산 | | | 29,830,940 | | 13,780 |
| | 단기대여금 | 0 | | 0 | |
| | 선급금 | 29,817,160 | | 0 | |
| | 미수금 | 0 | | 0 | |
| | 가지급금 | 0 | | 0 | |
| | 선급법인세 | 13,780 | | 13,780 | |
| | 받을어음 | 0 | | 0 | |
| | 기타유동자산 | 0 | | 0 | |
| 투자및기타자산 | | | 0 | | 0 |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|------|---------|-----|------|-----|------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 설치학교 | | | 0 | | 0 |
| | 대학(교) | 0 | | 0 | |
| | 전문대학 | 0 | | 0 | |
| | 초·중·고교 | 0 | | 0 | |
| 투자자산 | | | 0 | | 0 |
| | 투자유가증권 | 0 | | 0 | |
| | 출자금 | 0 | | 0 | |
| | 기타투자자산 | 0 | | 0 | |
| 특정기금 | | | 0 | | 0 |
| | 연구기금 | 0 | | 0 | |
| | 건축기금 | 0 | | 0 | |
| | 장학기금 | 0 | | 0 | |
| | 퇴직기금 | 0 | | 0 | |
| | 기타기금 | 0 | | 0 | |
| 기타자산 | | | 0 | | 0 |
| | 전신전화보증금 | 0 | | 0 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| | 임차보증금 | 0 | | 0 | |
| | 장기대여금 | 0 | | 0 | |
| | 기타자산 | 0 | | 0 | |
| 고정자산 | | | 69,890,454 | | 99,843,502 |
| 유형고정자산 | | | 69,890,454 | | 99,843,502 |
| | 토지 | 0 | | 0 | |
| | 건물 | 0 | | 0 | |
| | 구축물 | 0 | | 0 | |
| | 기계기구 | 0 | | 0 | |
| | 집기비품 | 69,890,454 | | 99,843,502 | |
| | 차량운반구 | 0 | | 0 | |
| | 도서 | 0 | | 0 | |
| | 건설가계정 | 0 | | 0 | |
| 무형고정자산 | | | 0 | | 0 |
| | 무형고정자산 | 0 | | 0 | |
| 자 산 총 계 | | 265,874,357 | 265,874,357 | 284,873,454 | 284,873,454 |

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 유동부채 | | | 589,552 | | 164,084 |
| 단기차입금 | | | 0 | | 0 |
| | 단기차입금 | 0 | | 0 | |
| 예수금 | | | 589,552 | | 164,084 |
| | 일반예수금 | 589,552 | | 164,084 | |
| | 제세예수금 | 0 | | 0 | |
| | 특별회계예수금 | 0 | | 0 | |
| | 기타예수금 | 0 | | 0 | |
| 기타유동부채 | | | 0 | | 0 |
| | 미지급금 | 0 | | 0 | |
| | 가수금 | 0 | | 0 | |
| | 지급어음 | 0 | | 0 | |
| | 기타유동부채 | 0 | | 0 | |
| 고정부채 | | | 0 | | 0 |
| 장기차입금 | | | 0 | | 0 |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| | 장기차입금 | 0 | | 0 | |
| | 차관 | 0 | | 0 | |
| 기타고정부채 | | | 0 | | 0 |
| | 임대보증금 | 0 | | 0 | |
| | 장기미지급금 | 0 | | 0 | |
| | 투자유가증권평가충당금 | 0 | | 0 | |
| | 고유목적사업준비금 | 0 | | 0 | |
| | 기타고정부채 | 0 | | 0 | |
| 기본금 | | | 265,284,805 | | 284,709,370 |
| 출연기본금 | | | 343,779,289 | | 343,779,289 |
| | 출자금 | 343,779,289 | | 343,779,289 | |
| | 기타기본금 | 0 | | 0 | |
| 적립금 | | | 0 | | 0 |
| | 재평가적립금 | 0 | | 0 | |
| | 연구적립금 | 0 | | 0 | |
| | 건축적립금 | 0 | | 0 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-----------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| | 장학적립금 | 0 | | 0 | |
| | 퇴직적립금 | 0 | | 0 | |
| | 기타적립금 | 0 | | 0 | |
| 운영차액 | | | △78,494,484 | | △59,069,919 |
| | 전기이월운영차액 | △59,069,919 | | △85,557,812 | |
| | 당기운영차액 | △19,424,565 | | 26,487,893 | |
| 부 채 와 기 본 금 총 계 | | 265,874,357 | 265,874,357 | 284,873,454 | 284,873,454 |

손익계산서

손익계산서
(운영수익)

손 익 계 산 서

(당기 : 2017년3월1일부터 2018년2월28일까지)

(전기 : 2016년3월1일부터 2017년2월28일까지)

1. 운 영 수 익

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 재산 및 사업수입 | | | 331,535,428 | | 271,196,060 |
| | 사업수익 | 325,731,738 | | 271,196,060 | |
| | 임농수산물 | 0 | | 0 | |
| | 임대료수입 | 5,803,690 | | | |
| 교육외수입 | | | 102,342 | | 106,650 |
| 예금이자수입 | | | 82,342 | | 106,650 |
| | 예금이자 | 82,342 | | 106,650 | |
| 기타교육외수입 | | | 20,000 | | 0 |
| | 잡수입 | 20,000 | | 0 | |
| | 고유목적사업전입금 | 0 | | 0 | |
| 운 영 수 익 총 계 | | 331,637,770 | 331,637,770 | 271,302,710 | 271,302,710 |

손익계산서
(운영비용)

2. 운영비용

(단위 : 원)

| 과목 | | 당기 | | 전기 | |
|-------|---------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 관,항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관,항 | 목 | 관,항 |
| 보수 | | | 123,863,679 | | 78,591,622 |
| 직원보수 | | | 123,863,679 | | 78,591,622 |
| | 직원급여 | 123,863,679 | | 75,806,500 | |
| | 직원제수당 | 0 | | 0 | |
| | 직원법정부담금 | 0 | | 2,785,122 | |
| | 노임 | 0 | | 0 | |
| | 직원퇴직금 | 0 | | 0 | |
| 관리운영비 | | | 197,245,608 | | 204,163,400 |
| 시설관리비 | | | 2,063,710 | | 12,232,412 |
| | 건물관리비 | 0 | | 3,190,000 | |
| | 기타시설관리비 | 2,063,710 | | 9,042,412 | |
| 일반관리비 | | | 49,113,160 | | 13,954,664 |
| | 보험료 | 0 | | 1,239,000 | |
| | 제세공과금 | 41,817,738 | | 8,774,110 | |
| | 지급수수료 | 7,295,422 | | 3,941,554 | |

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 | | 전 기 | |
|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관, 항 | 목 | 금 | 액 | 금 | 액 |
| | | 목 | 관, 항 | 목 | 관, 항 |
| 운영비 | | | 146,068,738 | | 177,976,324 |
| | 일반운영비 | 144,831,138 | | 148,177,332 | |
| | 기타운영비 | 1,237,600 | | 29,798,992 | |
| 4250 감가상각비 | | | 29,953,048 | | 19,968,690 |
| | 4251 유형고정자산감가상각비 | 29,953,048 | | 19,968,690 | |
| | 4252 무형고정자산감가상각비 | 0 | | 0 | |
| 교육외비용 | | | 0 | | 0 |
| 기타교육외비용 | | | 0 | | 0 |
| | 잡손실 | 0 | | 0 | |
| | 기타투자자산처분손실 | 0 | | 0 | |
| | 고유목적사업준비금전입액 | 0 | | 0 | |
| | 고유목적사업준비금전출금 | 0 | | 0 | |
| 운 영 비 용 합 계 | | 351,062,335 | 351,062,335 | 302,723,712 | 302,723,712 |
| 당기운영차액 | | -19,424,565 | △19,424,565 | -31,421,002 | ▽31,421,002 |
| 비 용 총 계 | | 331,637,770 | 331,637,770 | 271,302,710 | 271,302,710 |

부 속 서 류

예 비 비 사 용 액 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

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

현 금 · 예 금 명 세 서

(2018년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 자금의종류 | 구 분 | 용 도 | 예치기관 | 예금종류 | 구 좌 번 호 | 예 치 금 액 | 만기일 | 이자율(년) | 비 고 | |
|-----------|-------|---------|------|------|------------------------------------|-------------|-------------|--------|-----|--|
| 유 동 자 금 | 현 금 | 운 영 자 금 | 외환은행 | | | | | | | |
| | 예 금 | 운 영 자 금 | 외환은행 | 보통예금 | 232-13-02842-1 284-890027-40305 | 49,857,915 | | | | |
| | | | 외환은행 | 보통예금 | 630-009801-488 284-890071-35204 | 115,761,681 | | | | |
| | | | 외환은행 | 보통예금 | 630-009959-090 284-890071-88804 | 533,367 | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | 예 금 계 | | | | | | 166,152,963 | | | |
| 유 동 자 금 계 | | | | | | 166,152,963 | | | | |
| 합 계 | | | | | | 166,152,963 | | | | |

현 금 실 사 표

(2018년 02월 28일 현재)

확 인 자(직명) 이사장 (성명) 정 희 경 (인)

책 임 자(직명)

출납담당(직명) 담 당 (성명) 김 산 (인)

기관명 :

(단위 : 원)

| 구 분 | 종 류 | 수 량 | 금 액 | 비 고 | |
|---------------------------|-----|-----------|---------|-----|--|
| 보 유 현 금 | 지 폐 | 만 원 | - | | |
| | | 오 천 원 | 해 당 사 항 | 없 음 | |
| | | 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(2018년 2월 28일 현재) | | | | | |
| 과 | 부 | 족 | - | | |

선 급 금 명 세 서

(2018년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 금 용 액 | 비 고 |
|-----|---------|-------|-----|
| | 해 당 사 항 | 없 음 | |
| | 합 계 | - | |

가 지 급 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 구 분 | 수 령 부 서 | 내 용 | 지 급 일 | 금 액 | 비 고 |
|-----|---------|-----|-------|-----|-----|
| | | 해 당 | 사 항 | 없 음 | |
| 합계 | | | | | |

선 급 법 인 세 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 연 월 일 | 내 용 | 징수의무자 | 과세표준(수입이자) | 선급법인세(원천납부액) | 비 고 |
|-------|-----|-------|------------|--------------|-----|
| | | 해 당 사 | 항 없 음 | | |
| 합 계 | | | - | - | |

받 을 어 음 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 수령일 | 발행인(기관) | 지급은행 | 어음번호 | 만기일 | 금액 |
|-----|---------|------|------|-----|----|
| | 해 당 | 사 항 | 없 음 | | |
| 합 계 | | | | | |

투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(2018년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 전기이월액 | 당 기 증 감 액 | | 기 말 잔 액 | 비 고 |
|--------|--------|-------|-----------|-------|---------|--------|
| | | | 증 가 액 | 감 소 액 | | |
| | | 0 | | 0 | 0 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | 소 계 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 합 계 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |

투 자 유 가 증 권 명 세 서

(2018년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

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

고 정 자 산 명 세 서

(2018년 02월 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 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | 건 물 | 교육용 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | 구 축 물 | 교육용 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | 기계기구 | 교육용 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | 집기비품 | 교육용 | 99,843,502 | | 29,953,048 | △29,953,048 | 69,890,454 | |
| | 차량운반구 | 교육용 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | 도 서 | 교육용 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | 건설가계정 | 교육용 | 0 | | | 0 | 0 | |
| 소 계 | | | 99,843,502 | | | △29,953,048 | 69,890,454 | |
| 무형 고정 자산 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 소 계 | | | | | | | | |
| 합 계 | | | 99,843,502 | 0 | 0 | △29,953,048 | 69,890,454 | |

단 기 (장 기) 차 입 금 명 세 서

(2018년 02월 28일 현재)

(단 위 : 원)

| 허가근거 | 차입처 | 차입내역 | | 전기이월액 | 당기증감액 | | 기말잔액 | 지급 이자 율 | 상환기한 | 상환 회계 | 비고 |
|------|-----|------|-----|-------|-------|-----|------|---------------|------|----------|----|
| | | 연월일 | 금 액 | | 증가액 | 감소액 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | 해 당 | 사 항 | 없 | 음 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 총 계 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |

미 지 급 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 금 액 | 비 고 |
|-----|---------|-----|-----|
| | 해 당 사 항 | 없 음 | |
| | 합 계 | - | |

가 수 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

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

지 급 어 음 명 세 서

(2018년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 거래은행 | 발행일 | 발행처 | 내용 | 어음번호 | 매수 | 금액 | 만기일 | 비고 |
|------|-----|-----|-----|------|-----|----|-----|----|
| | | | 해 당 | 사 항 | 없 음 | | | |
| 합 | | 계 | | | | | | |

차 관 (외화장기차입금) 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 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 | 사 | 항 | 없 | 음 | |
| 합 계 | | | | | | | |

기 본 금 명 세 서

(2018년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 구 | 분 | 전기이월 | 당 기 증 가 | | 당 기 감 소 | | 기말잔액 | 비고 |
|------|----------|-------------|-------------|------|---------|------|-------------|----|
| | | | 순수증가 | 대체증가 | 순수감소 | 대체감소 | | |
| | 출 자 금 | 343,779,289 | 0 | 0 | 0 | 0 | 343,779,289 | |
| | 기타 기본금 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | |
| | 소 계 | 343,779,289 | 0 | 0 | 0 | 0 | 343,779,289 | |
| 운영차액 | 전기이월운영차액 | △59,069,919 | | | | | △59,069,919 | |
| | 당기운영차액 | △19,424,565 | △19,424,565 | 0 | | 0 | △19,424,565 | |
| | 소 계 | △78,494,484 | △19,424,565 | 0 | | 0 | △78,494,484 | |
| 합 | 계 | 265,284,805 | △19,424,565 | 0 | | 0 | 265,284,805 | |

기 본 금 증 감 내 역

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 내역 | 금액 | | 비고 |
|-------------|----|--|----|
| 1. 법인 | - | | |
| 가. 대체증가 | - | | |
| 1) 건물 | | | |
| 나. 순수증가 | - | | |
| 다. 대체감소 | - | | |
| 1) 건물철거 | | | |
| 라. 순수감소 | | | |
| 2. 기타 기본금 | - | | |
| 가. 대체증가 | - | | |
| 1) 기계기구 | | | |
| 2) 집기비품 | | | |
| 3) 도서 | | | |
| 4) 건설가계정 | | | |
| 나. 대체감소 | - | | |
| 1) 기계기구 매각 | | | |
| 2) 집기비품 매각 | | | |
| 3) 건설가계정 감소 | | | |

전 입 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 계정과목 | 종 류 | 내 용 (또는 계산근거) | 금 액 | 비 고 |
|------|-----|---------------|-----|-----|
| | | 해 당 사 항 | 없 음 | |
| 합 계 | | | - | |

합 계 잔 액 시 산 표

합 계 잔 액 시 산 표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월28일까지)

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|---------------|---------------|---------|-------------------|---------------|---|
| 변 | 변 | 코드 | 과 목 | 합 | 변 |
| 잔 | 합 | | | 계 | 잔 |
| 액 | 계 | | | 계 | 액 |
| 〈265,874,357〉 | 〈721,508,044〉 | | 〈 자 산 〉 | 〈455,633,687〉 | |
| (195,983,903) | (571,742,804) | 1100 | (유 동 자 산) | (375,758,901) | |
| 0 | 0 | 1111 | 현 금 | | |
| 166,152,963 | 541,729,024 | 1112 | 예 금 | 375,576,061 | |
| 0 | | 1121 | 단 기 대 여 | | |
| 29,817,160 | 30,000,000 | 1122 | 선 급 금 | 182,840 | |
| 0 | | 1123 | 미 수 | | |
| 0 | | 1124 | 가 지 급 | | |
| 13,780 | 13,780 | 1125 | 선 급 법 인 세 | | |
| 0 | | 1126 | 받 을 어 음 | | |
| 0 | | 1129 | 기 타 유 동 자 산 | | |
| (0) | (0) | 1200 | (투 자 와 기 타 자 산) | (0) | |
| 0 | | 1211 | 대 학 (교) | | |
| 0 | | 1212 | 전 문 대 학 | | |
| 0 | | 1213 | 초 · 중 · 고 교 | | |
| 0 | | 1221 | 투 자 유 가 증 권 | | |
| 0 | | 1222 | 출 자 금 | | |
| 0 | 0 | 1229 | 기 타 투 자 자 산 | 0 | |
| 0 | | 1232 | 연 구 기 금 | | |
| 0 | | 1233 | 건 축 기 금 | | |

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | | | 대 | |
|--------------|---------------|---------|---|-------------|--------------|-----------|--|
| 변 | 합 | 코드 | 과 | 목 | 합 | 변 | |
| 잔 | 계 | | 과 | 목 | 계 | 잔 | |
| 액 | 계 | | 목 | 목 | 계 | 액 | |
| 0 | | 1234 | 장 | 학 기 금 | | | |
| 0 | | 1235 | 퇴 | 직 기 금 | | | |
| 0 | | 1239 | 기 | 타 기 금 | | | |
| 0 | | 1241 | 전 | 신 전 화 보 증 금 | | | |
| 0 | | 1242 | 임 | 차 보 증 금 | | | |
| 0 | | 1243 | 장 | 기 대 여 금 | | | |
| 0 | | 1249 | 기 | 타 자 산 | | | |
| (69,890,454) | (149,765,240) | 1300 | (| 고 정 자 산) | (79,874,786) | | |
| 0 | | 1311 | 토 | 지 | | | |
| 0 | | 1312 | 건 | 물 | | | |
| 0 | | 1313 | 구 | 축 물 | | | |
| 0 | | 1314 | 기 | 계 기 구 | | | |
| 69,890,454 | 149,765,240 | 1315 | 집 | 기 비 품 | 79,874,786 | | |
| 0 | | 1316 | 차 | 량 운 반 구 | | | |
| 0 | | 1317 | 도 | 서 | | | |
| 0 | | 1319 | 건 | 설 가 계 정 | | | |
| 0 | | 1321 | 무 | 형 고 정 자 산 | | | |
| | <8,198,586> | | < | 부 채 > | <8,788,138> | <589,552> | |
| | (8,198,586) | 2100 | (| 유 동 부 채) | (8,788,138) | (589,552) | |
| | | 2111 | 단 | 기 차 입 금 | | 0 | |
| | 8,198,586 | 2121 | 일 | 반 예 수 금 | 8,788,138 | 589,552 | |
| | | 2122 | 제 | 세 예 수 금 | | 0 | |

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|--------------|--------------|---------|-----------------------|---------------|---------------|
| 변 | 변 | 코드 | 과 목 | 합 | 변 |
| 잔 | 합 | | | 계 | 잔 |
| 액 | 계 | | | 계 | 액 |
| | | 2123 | 특 별 회 계 예 수 금 | | 0 |
| | | 2129 | 기 타 예 수 금 | | 0 |
| | | 2141 | 미 지 급 금 | | 0 |
| | | 2142 | 가 수 금 | | 0 |
| | | 2143 | 지 급 어 음 | | 0 |
| | | 2149 | 기 타 유 동 부 채 | | 0 |
| | (0) | 2200 | (고 정 부 채) | (0) | (0) |
| | | 2211 | 장 기 차 입 금 | | 0 |
| | | 2212 | 차 관 | | 0 |
| | | 2221 | 임 대 보 증 금 | | 0 |
| | | 2222 | 장 기 미 지 급 금 | | 0 |
| | | 2223 | 투 자 유 가 증 권 평 가 충 당 금 | | 0 |
| | 0 | 2224 | 고 유 목 적 사 업 준 비 금 | | 0 |
| | | 2229 | 기 타 고 정 부 채 | | 0 |
| <59,069,919> | <59,069,919> | | < 기 본 금 > | <343,779,289> | <343,779,289> |
| (59,069,919) | (59,069,919) | 3100 | (기 본 금) | (343,779,289) | (343,779,289) |
| | | 3111 | 출 자 금 | 343,779,289 | 343,779,289 |
| | | 3113 | 기 타 기 본 금 | | 0 |
| | | 3121 | 재 평 가 적 립 금 | | 0 |
| | | 3122 | 연 구 적 립 금 | | 0 |
| | | 3123 | 건 축 적 립 금 | | 0 |
| | | 3124 | 장 학 적 립 금 | | 0 |

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|-------------|-------------|---------|---------------------|---------------|---------------|
| 변 | 변 | | | 변 | 변 |
| 잔 | 합 | 코드 | 과 | 합 | 잔 |
| 액 | 계 | | 목 | 계 | 액 |
| | | 3125 | 퇴 직 적 립 금 | | 0 |
| | | 3129 | 기 타 적 립 금 | | 0 |
| 59,069,919 | 59,069,919 | 3131 | 전 기 이 월 운 영 차 액 | | |
| 324,944,276 | 788,776,549 | | 소 계 | 808,201,114 | 344,368,841 |
| | <0> | | < 수 입 > | <331,637,770> | <331,637,770> |
| | (0) | 5200 | (전 입 금 및 기 부 수 입) | (0) | (0) |
| | | 5215 | 특 별 회 계 전 입 금 | | 0 |
| | | 5217 | 수 익 사 업 전 입 금 | | 0 |
| | | 5221 | 일 반 기 부 금 | | 0 |
| | | 5222 | 지 정 기 부 금 | | 0 |
| | | 5223 | 연 구 기 부 금 | | 0 |
| | | 5224 | 현 물 기 부 금 | | 0 |
| | | 5231 | 시 설 설 비 보 조 | | 0 |
| | | 5232 | 도 서 관 보 조 | | 0 |
| | | 5233 | 자 구 노 력 지 원 | | 0 |
| | | 5238 | 국 가 출 연 금 | | 0 |
| | | 5239 | 기 타 보 조 금 | | 0 |
| | (0) | 5400 | (교 육 외 수 입) | (331,637,770) | (331,637,770) |
| | | 5411 | 예 금 이 자 | 82,342 | 82,342 |
| | | 5421 | 잡 수 입 | 20,000 | 20,000 |
| | | 5422 | 외 화 환 산 이 익 | | 0 |
| | | 5423 | 외 환 차 익 | | 0 |

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|---------------|---------------|---------|---------------------------|-------------|-------------|
| 잔 | 변 | 코드 | 과 목 | 합 | 변 |
| 액 | 합 | | | 계 | 잔 |
| 액 | 계 | | | 계 | 액 |
| | | 5424 | 투 자 유 가 증 권 처 분 이 익 | | 0 |
| | | 5425 | 투 자 유 가 증 권 평 가 충 당 금 환 입 | | 0 |
| | | 5426 | 고 정 자 산 처 분 이 익 | | 0 |
| | | 5427 | 고 유 목 적 사 업 전 입 금 | | 0 |
| | | 5431 | 임 대 료 수 입 | 5,803,690 | 5,803,690 |
| | | 5432 | 배 당 금 수 입 | | 0 |
| | | 5433 | 임 농 수 산 물 | | 0 |
| | | 5439 | 기 타 수 익 재 산 수 입 | 325,731,738 | 325,731,738 |
| <351,062,335> | <351,062,335> | | < 지 출 > | <0> | |
| (123,863,679) | (123,863,679) | 4100 | (보 수) | (0) | |
| 0 | | 4116 | 특 별 강 의 료 | | |
| 123,863,679 | 123,863,679 | 4121 | 직 원 급 여 | | |
| 0 | | 4122 | 직 원 상 여 금 | | |
| 0 | | 4123 | 직 원 제 수 당 | | |
| 0 | 0 | 4124 | 직 원 법 정 부 담 금 | | |
| 0 | | 4125 | 임 시 직 인 건 비 | | |
| 0 | | 4126 | 노 | | |
| 0 | | 4127 | 직 원 퇴 직 금 | | |
| (227,198,656) | (227,198,656) | 4200 | (관 리 운 영 비) | (0) | |
| 0 | 0 | 4211 | 건 축 물 관 리 비 | | |
| 0 | | 4212 | 장 비 관 리 비 | | |
| 0 | | 4213 | 조 경 관 리 비 | | |

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | | | 대 | |
|-------------|-------------|---------|---|---|---|---|---|
| 잔 | 변 | 코드 | 과 | | 합 | 변 | |
| 액 | 합 | | 목 | | 계 | 잔 | |
| | 계 | | | | 액 | | |
| 0 | | 4215 | 시 | 설 | 용 | 역 | 비 |
| 0 | | 4216 | 보 | | 협 | | 료 |
| 0 | | 4217 | 리 | 스 | · | 임 | 차 |
| 2,063,710 | 2,063,710 | 4219 | 기 | 타 | 시 | 설 | 관 |
| 144,831,138 | 144,831,138 | 4221 | 재 | | 료 | | 비 |
| 0 | | 4222 | 차 | 량 | 유 | 지 | 비 |
| 237,600 | 237,600 | 4223 | 소 | 모 | | 품 | 비 |
| 0 | | 4224 | 인 | 쇄 | | 출 | 판 |
| 0 | | 4225 | 난 | | 방 | | 비 |
| 0 | | 4226 | 전 | 기 | · | 수 | 도 |
| 0 | | 4227 | 통 | | 신 | | 비 |
| 41,817,738 | 41,817,738 | 4228 | 제 | 세 | 공 | 과 | 금 |
| 7,295,422 | 7,295,422 | 4229 | 지 | 급 | 수 | 수 | 료 |
| 0 | | 4231 | 복 | 리 | 후 | 생 | 비 |
| 0 | | 4232 | 교 | 육 | 훈 | 련 | 비 |
| 0 | | 4233 | 일 | 반 | 용 | 역 | 비 |
| 0 | | 4234 | 업 | 무 | 추 | 진 | 비 |
| 0 | | 4235 | 홍 | | 보 | | 비 |
| 0 | | 4236 | 회 | | 의 | | 비 |
| 0 | | 4237 | 행 | | 사 | | 비 |
| 29,953,048 | 29,953,048 | 4238 | 유 | 형 | 자 | 산 | 감 |
| | | | 가 | | 상 | 각 | 비 |
| 1,000,000 | 1,000,000 | 4239 | 기 | 타 | 운 | 영 | 비 |

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | | |
|-----|-----|---------|-------------------------|---|-----|-----|
| 변 | 변 | 관 | 항 | 목 | 목 | |
| 잔 | 합 | 코드 | 과 | 목 | 합 | |
| 액 | 계 | | 과 | 목 | 계 | |
| | | | | | 잔 | |
| | | | | | 액 | |
| (0) | (0) | 4300 | (연구 · 학생 경비) | | (0) | |
| 0 | | 4321 | 장 학 금 | | | |
| (0) | (0) | 4400 | (교육 외 비용) | | (0) | |
| 0 | | 4411 | 지 급 이 자 | | | |
| 0 | 0 | 4421 | 잡 손 실 | | | |
| 0 | | 4422 | 외 화 환 산 손 실 | | | |
| 0 | | 4423 | 외 환 차 손 | | | |
| 0 | | 4424 | 투 자 유 가 증 권 처 분 손 실 | | | |
| 0 | | 4425 | 투 자 유 가 증 권 평 가 손 실 | | | |
| 0 | | 4426 | 고 정 자 산 처 분 손 실 | | | |
| 0 | | 4427 | 무 형 고 정 자 산 상 각 액 | | | |
| 0 | | 4428 | 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액 | | | |
| 0 | | 4429 | 고 유 목 적 사 업 전 출 금 | | | |
| 0 | | 4429 | 기 타 투 자 자 산 처 분 손 실 | | | |
| (0) | (0) | 4500 | (전 출 금) | | (0) | |
| 0 | | 4511 | 경 상 비 전 출 금 | | | |
| 0 | | 4512 | 법 정 부 담 금 전 출 금 | | | |
| 0 | | 4513 | 자 산 전 출 금 | | | |
| 0 | | 4515 | 특 별 회 계 전 출 금 | | | |
| <0> | <0> | | < 기본금 대체액 > | | <0> | <0> |
| 0 | | 3111 | 설 립 자 기 본 금 대 체 액 | | | |
| 0 | | 3113 | 기 타 기 본 금 대 체 액 | | | |

[별지 제8호 서식]

학교법인 청강학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

| 차 | | 관 (항) 목 | | 대 | |
|-------------|---------------|---------|---------------|---------------|-------------|
| 잔 | 변 | 코드 | 과 | 합 | 변 |
| 액 | 합 | | 목 | 계 | 잔 |
| | 계 | | | | 액 |
| 0 | | 3120 | 제 적 립 금 대 체 액 | | |
| | | 3132 | 운 영 차 액 대 체 액 | | 0 |
| 351,062,335 | 351,062,335 | | 소 | 331,637,770 | 331,637,770 |
| 676,006,611 | 1,139,838,884 | | 합 | 1,139,838,884 | 676,006,611 |
| | | | 계 | | |