

2019회계연도
자 금 계 산 서

(수익사업회계)

(2019.03.01. ~ 2020.02.29.)

학 교 법 인 일 청 학 원

2019회계연도 결산집계표

(수익사업회계)

수 입			지 출		
관 별	금 액	비 율	관 별	금 액	비 율
5200명업수익	239,801,448	44.41%	2200 ㄱ정부채 상환	20,000,000	3.70%
1200 ㄱ정자산의처분	-	0.00%	4200 ㄱ업비용	28,536,798	5.28%
2200 ㄱ정부채 입금	30,000,000	5.56%	4300 ㄱ업외비용	162,758,081	30.14%
		0.00%	4800 ㄱ예비비	-	0.00%
			1200 ㄱ정자산취득	-	0.00%
전 기 이 월 자 금	270,182,109	50.04%	차 기 이 월 자 금	328,688,678	60.87%
합 계	539,983,557	100%	합 계	539,983,557	100%

자 금 수 입 부

과 목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항	목				
5200	영업수익		239,000,000	239,801,448	801,448	
	5201	수익용 기본재산수입	230,000,000	235,394,125	5,394,125	
		신탁이자예금수입	-	-	-	
		기타재산수입	-	-	-	
		임대료수입	230,000,000	235,394,125	5,394,125	
	5202	기부금수익	-	-	-	
		일반기부금	-	-	-	
	5211	잡수익	9,000,000	4,407,323	- 4,592,677	
		잡수입	9,000,000	4,407,323	- 4,592,677	

과 목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항	목				
1200	고정자산의처분		-	-	-	
	1202 유형자산		-	-	-	
		토지매각대			-	
		건물매각대			-	
		구축물매각대			-	
		기계기구매각대			-	
		집기비품매각대		-	-	
2200	고정부채 입금		120,000,000	30,000,000	- 90,000,000	
	2203 임대보증금수입		120,000,000	30,000,000	- 90,000,000	
		임대보증금수입	120,000,000	30,000,000	- 90,000,000	
	2206 기타고정부채		-	-	-	
		기타고정부채입금	-	-	-	

과 목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항	목				
5900			-	270,182,109	270,182,109	
전기이월자금						
	5901		-	293,234,733	293,234,733	
		기초유동자산				
		유동자금	-	293,232,893	293,232,893	예금
		기타유동자산	-	1,840	1,840	선급법인세
	2100		-	23,052,624	23,052,624	
	기초유동부채					
		예수금	-	13,252,624	13,252,624	
		선수금	-	9,800,000	9,800,000	3월임대료
		기타유동부채	-	-	-	
자 금 수 입 합 계			359,000,000	539,983,557	180,983,557	

자 금 지 출 부

과 목			예 산 현 액				결 산 액(B)	증감액(A-B)	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비 사용액	전 용 증감액	차감액(A)			
2200			120,000,000	-	-	120,000,000	20,000,000	100,000,000	
고정부채 상환									
	2203		120,000,000	-	-	120,000,000	20,000,000	100,000,000	
	임대보증금								
		임대보증금반환	120,000,000			120,000,000	20,000,000	100,000,000	
	2206		-			-	-	-	
	기타고정부채								
		기타고정부채입금	-			-	-	-	
4200			29,000,000	-	-	29,000,000	28,536,798	463,202	
영업비용									
	4204		20,000,000	-	-	20,000,000	19,537,348	462,652	
	세금과공과								
		세금과공과	20,000,000			20,000,000	19,537,348	462,652	
	4212		9,000,000	-	-	9,000,000	8,999,450	550	
	기타판매와관리 비								
		기타판매와관리비	9,000,000			9,000,000	8,999,450	550	

과 목			예 산 현 액				결 산 액(B)	증감액(A-B)	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비 사용액	전 용 증감액	차감액(A)			
4300	영업외비용		210,000,000	-	-	210,000,000	162,758,081	47,241,919	
	4301		140,000,000	-	-	140,000,000	100,000,000	40,000,000	
		법인일반회계전출금	140,000,000			140,000,000	100,000,000	40,000,000	
	4302		70,000,000	-	-	70,000,000	62,758,081	7,241,919	
		이자비용	70,000,000			70,000,000	62,758,081	7,241,919	
4800	예비비		-			-	-	-	
	4801		-			-	-	-	
		예비비	-			-	-	-	
1200	고정자산취득		-			-	-	-	
	1202		-			-	-	-	
		유형자산	-			-	-	-	
		건물매입	-			-		-	
		기계기구매입						-	
		집기비품매입					-	-	

과 목			예 산 현 액				결 산 액(B)	증감액(A-B)	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비 사용액	전 용 증감액	차감액(A)			
미사용차기 이월자금			-	-	-	-	328,688,678	- 328,688,678	
	1100 기말유동자산		-	-	-	-	343,741,440	- 343,741,440	
		유동자금	-	-	-	-	343,063,010	- 343,063,010	예금
		기타유동자산	-	-	-	-	678,430	- 678,430	선급법인세 678,430
	2100 기말유동부채		-	-	-	-	15,052,762	- 15,052,762	
		예수금	-	-	-	-	12,052,762	- 12,052,762	제세예수 금:7,089,912 일반예수
		선수금	-	-	-	-	3,000,000	- 3,000,000	3월임대료
자 금 지 출 합 계			359,000,000	-	-	359,000,000	539,983,557	- 180,983,557	

2019회계연도
대 차 대 조 표

학 교 법 인 일 청 학 원

자 산

과 목			당 기 말	전 기 말
관	항	목		
1100	유 동 자 산		343,741,440	293,234,733
	유동자금		343,063,010	293,232,893
		예금	343,063,010	293,232,893
		유가증권		
	기타유동자산		678,430	1,840
		선급법인세	678,430	1,840
1200	고정자산		7,411,454,109	7,515,339,117
	유형고정자산		7,411,454,109	7,515,339,117
		토지	3,745,257,010	3,745,257,010
		건물	3,889,360,310	3,889,360,310
		건물감가상각누계액	(242,211,895)	(144,977,887)
		구축물		
		구축물감가상각누계액		
		기계기구	1,970,000	1,970,000
		기계기구감가상각누계액	(820,833)	426,833
		집기비품	31,285,000	31,285,000
		집기비품감가상각누계액	(13,385,483)	(7,128,483)
		차량운반구		
		차량운반구감가상각누계액		
		건설중인자산		

자 산 총 계

7,755,195,549

7,808,573,850

부 채 및 기 본 금

과 목			당 기 말	전 기 말
관	항	목		
2100 유 동 부 채			184,372,508	23,052,624
	단기차입금		169,319,746	
		단기차입금	169,319,746	
	예수금		15,052,762	23,052,624
		선수금	3,000,000	9,800,000
		제세예수금	7,089,912	5,382,054
		일반예수금	4,962,850	7,870,570
2200 고 정 부 채			2,122,516,964	250,000,000
	장기차입금		1,862,516,964	-
		장기차입금	1,862,516,964	-
	기타고정부채		260,000,000	250,000,000
		임대보증금	260,000,000	250,000,000
3100 자본금			5,587,181,915	7,619,018,625
	자본금		5,587,181,915	7,619,018,625
		법인일반회계출연금	5,587,181,915	7,619,018,625

3300 이익잉여금			-	138,875,838	-	83,497,399
	전기이월이익잉여금		-	83,497,399		-
		전기이월이익잉여금		(83,497,399)		
	이익잉여금		-	55,378,439	-	83,497,399
		미처분이익잉여금(당기순이익)	-	55,378,439	-	83,497,399
부 채 와 기 본 금 총 계				7,755,195,549		7,808,573,850

2019회계연도
손 익 계 산 서

학 교 법 인 일 청 학 원

영역수익

과 목			당 기 말	전 기 말
관	항	목		
5200	영업수익		239,801,448	207,400,444
	임대료수입		235,394,125	204,384,701
		신탁예금이자수입	-	
		기타재산수입	-	-
		임대료수입	235,394,125	204,384,701
	기부금수익		-	-
		일반기부금	-	-
	잡수익		4,407,323	3,015,743
		잡수입	4,407,323	3,015,743
	고유목적사업준비금환입액			
	운 영 수 익 총 계		239,801,448	207,400,444

요 요 비 야

과 목			당 기 말	전 기 말
관	항	목		
4200 영업비용			132,421,806	140,897,843
	세금과공과		19,537,348	18,011,255
		세금과공과	19,537,348	18,011,255
	감가상각비		103,885,008	103,679,508
		감가상각비	103,885,008	103,679,508
	기타판매와관리비		8,999,450	19,207,080
		기타판매와관리비	8,999,450	19,207,080
4300 영업외비용			162,758,081	150,000,000
	전출금		100,000,000	150,000,000
		법인일반회계전출금	100,000,000	150,000,000
	이자비용		62,758,081	-
		이자비용	62,758,081	-
운 영 비 용 합 계			295,179,887	290,897,843
이익잉여금(당기순이익)			-	83,497,399
운 영 비 용 총 계			239,801,448	207,400,444

2019회계연도

대차대조표 부속명세서

1. 현금 및 예금 명세서
2. 수표수불명세서
3. 선급금 명세서
4. 선급법인세명세서
5. 투자와 기타자산명세서
6. 투자유가증권명세서
7. 고정자산명세서
8. 차입금명세서
9. 미지급금명세서
10. 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

[별제 제4의1호 서식(나)]

현 금 및 예 금 명 세 서

(법인일반회계)

기관명 : 학교법인 일청학원

2019. 2. 28. 현재

자금의 종류	구분	용 도	예치기관	예금종류	계 좌 번 호	금 액	만 기 일	이자율	비 고	
유동자금	예금	수익사업회계	대구은행	보통예금	505-10-198848-2	88,098,501				
			대구은행	정기예금	511-16-716009-9	150,000,000	2020-05-03	2.03%		
			신한은행	정기예금	200-403-082607	100,000,000	2020-04-29	1.90%		
			대구은행	보통예금	505-10-194371-2	4,964,509			관리비	
합 계						343,063,010				

[별지 제4의4호 서식]

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2019-04-29	정기예금 200-403-082607	신한은행	1,941,760	299,020	
2019-05-03	정기예금 511-15-322666-4	대구은행	2,422,000	372,980	
2019-06-23	운영자금 505-10-198848-2	대구은행	17,657	2,710	
2019-12-29	운영자금 505-10-198848-2	대구은행	24,247	3,720	
				-	
				-	
합 계			4,405,664	678,430	

[별지 제4의7호 서식]

고 정 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

계 정 과 목		기초잔액	당 기 증가액	당 기 감소액	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
유형 고정 자산	토 지	3,745,257,010			3,745,257,010		3,745,257,010	
	건 물	3,889,360,310	-		3,889,360,310	242,211,895	3,647,148,415	
	구 축 물				-		-	
	기 계 기 구	1,970,000			1,970,000	820,833	1,149,167	
	집 기 비 품	31,285,000			31,285,000	13,385,483	17,899,517	
	차 량 운 반 구				-		-	
	도 서		-		-	-	-	
	건 설 가 계 정		-		-	-	-	
소 계		7,667,872,320	-	-	7,667,872,320	256,418,211	7,411,454,109	
무형 고정 자산								
				해당사항	없음			
소 계		-	-	-	-	-	-	
합 계		7,667,872,320	-	-	7,667,872,320	256,418,211	7,411,454,109	

[별지 제4의8호 서식]

단 기 (장 기) 차 입 금 명 세 서

(단위 : 원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	지 급 이자율	상환 기한	상환 회계	비고
		연월일	금 액		증가액	감소액					
교육부 사립대 학제도과-5724	대구은행	2017-07-17	2,300,000,000	2,031,836,710			2,031,836,710	2.86%	10년	수익사업회계	3년 거치 7년 상환
합	계		2,300,000,000	2,031,836,710	0	0	2,031,836,710				

[별지 제4의15호 서식 (다)]

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2020년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고	
미사용차기이월자금	유동자산(A)	343,741,440			
	유동자금	343,063,010	예금(운영자금)		
	기타유동자산	678,430	선급법인세		
	유동부채(B)	15,052,762			
	예수금	12,052,762			
	선수금	3,000,000			
	기타유동부채	-			
미사용차기이월자금(A-B)		328,688,678			
내역 및 사용계획	기타이월	68,010,248			
	단기대여금				
	선급금				
	선급법인세	678,430			
	미수금	-			
	소 계		68,688,678		
	사고이월				
	소 계				
	명시이월	260,000,000	임대보증금 이월		
	예산 미 집행액				
	소 계		260,000,000		
내역 및 사용계획 합계		328,688,678			

2019회계연도

손익계산서 부속명세서

1. 전출금명세서
2. 예비비 사용액 명세서
3. 고정자산 감가상각비 명세서

고정자산 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

구분	과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액				미상각잔액	비고
						전기감가상각누계액	당기감가상각비	처분액	계		
유형 고정 자산	건물	3,889,360,310	-	-	3,889,360,310	144,977,887	97,234,008	-	242,211,895	#####	
	기계기구	1,970,000	-	-	1,970,000	426,833	394,000	-	820,833	1,149,167	
	집기비품	31,285,000	-	-	31,285,000	7,128,483	6,257,000	-	13,385,483	17,899,517	
	차량운반구		-	-	-			-	-	-	
					이	하	여	백			
	소계	3,922,615,310	-	-	3,922,615,310	152,533,203	103,885,008	-	256,418,211	#####	
무형 고정자 산											
	소계										
합	계	3,922,615,310	-	-	3,922,615,310	152,533,203	103,885,008	-	256,418,211	#####	

2019회계연도

합 계 잔 액 시 산 표

학 교 법 인 일 청 학 원

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	계 정 과 목	합 계	잔 액
		420200	복 리 후 생 비		
19,537,348	19,537,348	420400	세 금 과 공 과		
103,885,008	103,885,008	420900	감 가 상 각 비		
8,999,450	8,999,450	421200	기 타 판 매 와 관 리 비		
62,758,081	62,758,081	430200	이 자 비 용		
		430900	유 형 자 산 처 분 손 실		
		431200	잡 손 실		
100,000,000	100,000,000	430100	법 인 일 반 회 계 전 출 금		
		520105	임 대 료 수 입	235,394,125	235,394,125
		521100	잡 수 익	4,407,323	4,407,323
		330100	전 기 이 월 이 익 잉 여 금		
		330200	미 처 분 이 익 잉 여 금 (당 기 순 수 익)	55,378,439	55,378,439
295,179,887	295,179,887		소 계	295,179,887	295,179,887
8,362,172,086	10,960,984,549		합 계	10,960,984,549	8,362,172,086