

2021학년도

결 산 서
(수익사업회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

총 칙

제 1 조 : 2021학년도 수입·지출 결산액은 4,210,547,790원으로 한다.

제 2 조 : 2021학년도 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 결산과목 명세서와 같다.

차 례

1. 기본재무제표	2
가. 자금계산서	3
나. 대차대조표	11
다. 운영계산서	14
2. 부속명세서	17
가. 자금계산서 부속명세서	18
나. 대차대조표 부속명세서	20
3. 합계잔액시산표	36
4. 기타부속서류	41

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2021. 3. 1 부터 2022. 2. 28 까지)

1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5400			2,661,000,000	2,204,186,647	(456,813,353)	
교육외수입						
	5410		50,000,000	23,742,425	(26,257,575)	
	예금이자수입					
		5411	50,000,000	23,742,425	(26,257,575)	
		예 금 이 자				
	5420		10,000,000	696,088	(9,303,912)	
	기타교육외수입					
		5421	10,000,000	696,088	(9,303,912)	
		잡 수 입				
	5430		2,601,000,000	2,179,748,134	(421,251,866)	
	수익재산수입					
		5431	1,166,800,000	974,517,653	(192,282,347)	
		임대료수입				
		5439	1,434,200,000	1,205,230,481	(228,969,519)	
		기타수익재산수입				
1200			50,000,000	80,000,000	30,000,000	
투자외기타자산수입						
	1220		50,000,000	80,000,000	30,000,000	
	투자자산수입					
		1229	50,000,000	80,000,000	30,000,000	
		기타투자자산수입				
	1240		0	0	0	
	기타자산수입					
		1242	0	0	0	
		임차보증금회수				

과 목			예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목				
1300			3,040,000,000	0	(3,040,000,000)	
고정자산매각수입						
	1310		3,040,000,000	0	(3,040,000,000)	
	유형고정자산매각수입					
		1311	2,635,221,200	0	(2,635,221,200)	
		토지매각대				
		1312	404,778,800	0	(404,778,800)	
		건물매각대				
2200			634,000,000	105,000,000	(529,000,000)	
고정부채입금						
	2220		634,000,000	105,000,000	(529,000,000)	
	기타고정부채					
		2221	634,000,000	105,000,000	(529,000,000)	
		임대보증금수입				
		전기이월자금	1,821,361,143	1,821,361,143	0	
	1100		1,883,926,943	1,883,926,943	0	
	기초유동자산					
		1110	1,481,820,195	1,481,820,195	0	
		유동자금				
		1120	402,106,748	402,106,748	0	
		기타유동자산				
	2100		62,565,800	62,565,800	0	
	기초유동부채					
		2120	14,855,270	14,855,270	0	
		예수금				
		2130	1,420	1,420	0	
		선수금				
		2140	47,709,110	47,709,110	0	
		기타유동부채				
		자금수입총계	8,206,361,143	4,210,547,790	(3,995,813,353)	

2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
4100			491,000,000			491,000,000	393,411,729	(97,588,271)	
보 수									
	4120		491,000,000			491,000,000	393,411,729	(97,588,271)	
	직원보수								
		4121	126,000,000			126,000,000	121,338,060	(4,661,940)	
		직원급여							
		4123	56,000,000			56,000,000	40,940,400	(15,059,600)	
		직원제수당							
		4124	48,000,000			48,000,000	34,980,290	(13,019,710)	
		직원법정부담금							
		4125	245,000,000			245,000,000	184,394,913	(60,605,087)	
		임시직인건비							
		4127	16,000,000			16,000,000	11,758,066	(4,241,934)	
		직원퇴직금							
4200			1,667,100,000			1,667,100,000	1,408,085,861	(259,014,139)	
관리운영비									
	4210		110,900,000			110,900,000	62,192,565	(48,707,435)	
	시설관리비								
		4211	50,000,000			50,000,000	18,134,200	(31,865,800)	
		건축물관리비							
		4212	3,000,000			3,000,000	1,330,920	(1,669,080)	
		장비관리비							
		4213	500,000			500,000	0	(500,000)	
		조경관리비							
		4216	7,000,000			7,000,000	2,205,299	(4,794,701)	
		보 험 료							
		4217	24,000,000			24,000,000	15,804,728	(8,195,272)	
		리스·임차료							
		4219	26,400,000			26,400,000	24,717,418	(1,682,582)	
		기타시설관리비							

과 목			예 산 편 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
	4220 일반관리비		365,900,000			365,900,000	259,348,542	(106,551,458)	
		4221 여비교통비	4,000,000			4,000,000	503,700	(3,496,300)	
		4222 차량유지비	6,000,000			6,000,000	1,321,425	(4,678,575)	
		4223 소모품비	15,000,000			15,000,000	10,694,945	(4,305,055)	
		4224 인쇄출판비	4,000,000			4,000,000	890,000	(3,110,000)	
		4225 난방비	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
		4226 전기·수도료	232,000,000			232,000,000	162,643,071	(69,356,929)	
		4227 통신비	4,400,000			4,400,000	1,084,224	(3,315,776)	
		4228 제세·공과금	85,000,000			85,000,000	73,562,699	(11,437,301)	
		4229 지급수수료	14,500,000			14,500,000	8,648,478	(5,851,522)	
	4230 운영비		1,190,300,000			1,190,300,000	1,086,544,754	(103,755,246)	
		4231 복리후생비	19,000,000			19,000,000	8,637,080	(10,362,920)	
		4232 교육훈련비	300,000			300,000	40,000	(260,000)	
		4233 일반용역비	36,000,000			36,000,000	17,598,324	(18,401,676)	
		4234 업무추진비	10,000,000			10,000,000	202,000	(9,798,000)	
		4239 기타운영비	1,125,000,000			1,125,000,000	1,060,067,350	(64,932,650)	

과 목			예산액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4400	교육외비용		161,000,000			161,000,000	111,513,094	(49,486,906)	
	4410		140,000,000			140,000,000	91,513,094	(48,486,906)	
	지급이자								
		4411	140,000,000			140,000,000	91,513,094	(48,486,906)	
		지급이자							
	4420		21,000,000			21,000,000	20,000,000	(1,000,000)	
	기타교육외비용								
		4421	21,000,000			21,000,000	20,000,000	(1,000,000)	
		잡손실							
4500	전출금		2,886,328,674			2,886,328,674	135,000,000	(2,751,328,674)	
	4510		2,886,328,674			2,886,328,674	135,000,000	(2,751,328,674)	
	전출금								
		4511	2,886,328,674			2,886,328,674	135,000,000	(2,751,328,674)	
		일반회계전출금							
4600	예비비		50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
	4610		50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
	예비비								
		4611	50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
		예비비							
1200	투자외기타자산지출		10,000,000			10,000,000	7,743,856	(2,256,144)	
	1220		10,000,000			10,000,000	7,743,856	(2,256,144)	
	투자자산지출								
		1229	10,000,000			10,000,000	7,743,856	(2,256,144)	
		기타투자자산지출							
	1240		0			0	0	0	
	기타자산지출								
		1242	0			0	0	0	
		임차보증금지출							

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
1300	고정자산매입지출		40,000,000			40,000,000	3,000,000	(37,000,000)	
	1310		40,000,000			40,000,000	3,000,000	(37,000,000)	
	유형고정자산매입지출								
		1312	20,000,000			20,000,000	0	(20,000,000)	
		건물매입비							
		1315	20,000,000			20,000,000	3,000,000	(17,000,000)	
		집기·비품매입비							
	1320		0			0	0	0	
	무형고정자산취득비								
		1321	0			0	0	0	
		무형고정자산취득비							
2200	고정부채상환		931,000,000			931,000,000	664,000,000	(267,000,000)	
	2210		200,000,000			200,000,000	100,000,000	(100,000,000)	
	장기차입금상환								
		2211	200,000,000			200,000,000	100,000,000	(100,000,000)	
		장기차입금상환							
	2220		731,000,000			731,000,000	564,000,000	(167,000,000)	
	기타고정부채상환								
		2221	731,000,000			731,000,000	564,000,000	(167,000,000)	
		임대보증금환급							
	차기이월자금		1,969,932,469			1,969,932,469	1,487,793,250	(482,139,219)	
미사용	1100		1,969,932,469			1,969,932,469	1,830,024,378	(139,908,091)	
	기말유동자산								
		1110	1,962,232,469			1,962,232,469	1,410,476,169	(551,756,300)	
		유동자금							
		1120	7,700,000			7,700,000	419,548,209	411,848,209	
		기타유동자산							
	2100		0			0	342,231,128	342,231,128	
	기말유동부채								

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
차기이월자금		2120 예 수 금	0			0	14,983,664	14,983,664	
		2130 선 수 금	0			0	324,031,740	324,031,740	
		2140 기타유동부채	0			0	3,215,724	3,215,724	
자금지출총계			8,206,361,143	0	0	8,206,361,143	4,210,547,790	(3,995,813,353)	

나. 대 차 대 조 표

재 무 상 태 표

제 33기 : 2022. 2. 28 현재

제 32기 : 2021. 2. 28 현재

(단위: 원)

과 목				제 33 (당)기		제 32기 (전)기	
				금액		금액	
I.	자 유 동 자 산	자 산	자 산				
(1)	당 좌 자 산	자 산	자 산	1,830,024,378		1,883,926,943	
	현 보 정 단 미 미 대 선 선 선 상 상 비 유 동 자 산	예 예 용 상	금 금 금 금 금 금 금 금	1,821,806,188		1,872,916,311	
				400,000		400,000	
				470,475,375		93,942,708	
				939,600,794		1,266,687,801	
					3,991,040	120,789,686	
						8,079,553	
				445,923,386		389,572,838	
				50,000,000	395,923,386	30,000,000	359,572,838
					4,892,653		10,718,328
					3,437,730		5,866,847
(2)	재 상 상 비 유 동 자 산	비 세 자 산	용 금 금 산	3,085,210		6,858,550	
				8,218,190		11,010,632	
				4,618,190		6,342,547	
				3,600,000		4,668,085	
II.	비 유 동 자 산	자 산	자 산	8,315,988,563		8,561,798,713	
(1)	투 장 매 유 동 자 산	자 산	자 산	229,695,071		301,951,215	
						80,000,000	
				229,695,071		221,951,215	
(2)	유 토 건 가 감 구 감	형 자 산	자 산	8,062,330,492		8,235,883,498	
				4,749,373,630		4,749,373,630	
				5,726,506,346		5,726,506,346	
				2,455,218,493	3,271,287,853	2,312,055,837	3,414,450,509
				75,301,581		75,301,581	
				75,218,741	82,840	75,187,741	113,840

과 목		제 33 (당)기		제 32기 (전)기	
		금액		금액	
	집 기 비 품	141,898,332		138,898,332	
	감 가 상 각 누 계	101,380,854	40,517,478	68,105,661	70,792,671
	건 설 중 인 자 산				
	시 설 장 치	6,472,730		6,472,730	
	감 가 상 각 누 계	5,404,039	1,068,691	5,319,882	1,152,848
(3)	무 영 상 형 자 산 권		54,000		55,000
	상 업 표 동 자 산 권	-		1,000	
(4)	기 타 비 유 동 자 산	54,000	23,909,000	54,000	23,909,000
	임 차 보 증	23,909,000		23,909,000	
자	산 총		10,146,012,941		10,445,725,656
	부 유 동 부 채		342,231,128		62,565,800
I.	미 지 예 수		706,820		45,507,200
	부 가 세		14,983,664		14,855,270
	선 수		324,031,740		1,420
	미 지 수 급 비		2,508,904		2,201,910
II.	비 유 동 차 부 채		7,057,821,065		7,637,199,108
	장 기 대 보 증		3,700,000,000		3,800,000,000
	임 대 보 증		1,916,000,000		2,375,000,000
	고 유 목 적 준 비		1,441,821,065		1,462,199,108
	부 채 총		7,400,052,193		7,699,764,908
I.	자 본		3,594,136,919		3,594,136,919
	자 본		3,594,136,919		3,594,136,919
II.	결 손		848,176,171		848,176,171
	미 처 리 결 손		848,176,171		848,176,171
자	부 채 와 자 본 총		2,745,960,748		2,745,960,748
	부 채 와 자 본 총		10,146,012,941		10,445,725,656

다. 운 영 계 산 서

손 익 계 산 서

제 33기 : 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지
 제 32기 : 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

(단위: 원)

과 목	제 33 (당)기		제 32기 (전)기	
	금액		금액	
I. 매출액		2,179,748,134		2,206,129,845
임대료수입	708,243,887		737,103,095	
관리비수입	266,273,766		272,974,782	
할리스수입	147,427,747		174,174,629	
#133수입	65,848,604		67,338,552	
기타수익재산수입	991,954,130		954,538,787	
II. 매출원가		85,515,300		104,566,024
상품매출원가(할리스)		64,611,646		73,778,428
기초상품재고액	6,342,547		6,320,128	
당기상품매입액	62,887,289		73,800,847	
기말상품재고액	4,618,190		6,342,547	
상품매출원가(#133)		20,903,654		30,787,596
기초상품재고액	4,668,085		0	
당기상품매입액	19,835,569		35,455,681	
기말상품재고액	3,600,000		4,668,085	
III. 매출총이익		2,094,232,834		2,101,563,821
IV. 판매비와관리비		1,912,536,296		1,917,097,614
직원급여	121,338,060		118,974,600	
직원상여금	0		0	
직원제수당	40,940,400		40,579,100	
임시직인건비	184,394,913		200,868,090	
퇴직급여	11,758,066		10,175,335	
직원법정부담금	34,980,290		33,924,960	
복리후생비	8,637,080		4,162,419	
여교통비	503,700		467,400	
접대비	202,000		721,990	

과 목		제 33 (당)기		제 32기 (전)기	
		금액		금액	
	통신비	1,084,224		986,847	
	전기료	162,643,071		167,040,242	
	세금과공과	73,562,699		71,928,092	
	감가상각비	176,553,006		183,911,606	
	무형자산상각비	1,000		5,180,158	
	지급임차료	15,804,728		14,532,000	
	수보선료	18,134,200		40,119,091	
	차량유지료	2,205,299		2,393,561	
	교량유지비	1,321,425		1,265,945	
	인쇄출판비	40,000		48,000	
	소모품비	890,000		1,393,972	
	저급수리료	10,694,945		11,453,368	
	건물수리비	8,648,478		7,937,357	
	장비관리비	24,717,418		22,388,963	
	일반운영비	1,330,920		731,000	
	기타운영비	17,598,324		21,828,429	
	난방상각비	974,552,050		934,065,587	
	대손상각비	0		19,502	
	영업이익	20,000,000		20,000,000	
V.	영업외수익		181,696,538		184,466,207
VI.	이자수익		24,438,513		47,746,499
	자수입	23,742,425		31,981,839	
	영업외비용	696,088		15,764,660	
VII.	이자비용		206,135,051		232,212,706
	유형자산처분손실	91,513,094		96,024,181	
	고유목적사업전입액	0		12,000	
	잡손실	114,621,957		128,926,525	
	법인세차감전이익	0		7,250,000	
VIII.	법인세		0		0
IX.	당기순이익		0		0
X.			0		0

2. 부 속 명 세 서

가. 자금계산서 부속명세서

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산	1,830,024,378		
	유동자금	1,410,476,169	예금	
	기타유동자산	419,548,209	p.22 참조	
	유동부채	342,231,128	p.33 참조	
	예수금	14,983,664		
	선수금	324,031,740		
	기타유동부채	3,215,724		
합계		1,487,793,250		

나. 대차대조표 부속명세서