

2020회계연도

법인수익사업회계 결산서

학교법인 송강학원

결산서 편철순서

기본재무제표 : 자금계산서
대차대조표
운영계산서

부속명세서 : 대차대조표 부속명세서
운영계산서 부속명세서

합계잔액시산표

기본재무제표

자금계산서

대차대조표

운영계산서

2020회계연도

자 금 계 산 서

학교법인 송강학원

법인수익사업회계 자금계산서 총괄표(2020회계연도)

(단위 : 원)

세 입 현 황					세 출 현 황				
관 별	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	비율 (%)	관 별	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	비율 (%)
투자와 기타자산수입	92,801,000	92,800,000	1,000	11.8	보 수	217,480,000	154,006,550	63,473,450	19.6
고정부채입금	37,000,000	8,640,000	28,360,000	1.1	관리운영비	509,057,000	390,331,345	118,725,655	49.7
전입금 및 기부금 수입	21,001,000	0	21,001,000	0.0	교육외비용	7,000,000	4,545,454	2,454,546	0.6
교육외수입	1,028,735,000	616,789,948	411,945,052	78.5	전 출 금	370,000,000	205,000,000	165,000,000	26.1
고정자산 매각수입	1,000	0	1,000	0.0	투자외기타자산	48,001,000	0	48,001,000	0.0
미사용 전기이월자금	1,000	67,355,350	△67,354,350	8.6	고정자산매입	10,000,000	2,500,000	7,500,000	0.3
					고정부채상환	18,000,000	8,160,000	9,840,000	1.0
					미사용 차기이월자금	1,000	21,041,949	△21,040,949	2.7
자금수입 총 계	1,179,539,000	785,585,298	393,953,702	100.0	자금지출 총 계	1,179,539,000	785,585,298	393,953,702	100.0

2020회계연도 자금계산서(법인수익사업회계)

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

I. 수입

(단위 : 원)

과 목		예산액	결산액	증감액	비고
관	항 목				
1200 투자와기타자산수입	1240 기타자산수입	92,801,000 (23,801,000)	92,800,000 (23,800,000)	1,000 (1,000)	
	1242 임차보증금회수	1,000	0	1,000	
	1249 기타자산수입	23,800,000	23,800,000	0	
	1260 임의기금인출수입	(69,000,000)	(69,000,000)	(0)	
	1263 임의건축기금인출	69,000,000	69,000,000	0	
2200 고정부채입금		37,000,000	8,640,000	28,360,000	
	2220 기타고정부채	(37,000,000)	(8,640,000)	(28,360,000)	
	2221 임대보증금수입	37,000,000	8,640,000	28,360,000	
5200 전입 및 기부금수입		21,001,000	0	21,001,000	
	5210 전입금수입	(1,000)	(0)	(1,000)	
	5215 특별회계전입금	1,000	0	1,000	
	5220 기부금수입	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)	
	5222 지정기부금	1,000,000	0	1,000,000	
	5230 국고보조금수입	(20,000,000)	(0)	(20,000,000)	
	5233 지방자치단체	20,000,000	0	20,000,000	
5400 교육외수입		1,028,735,000	616,789,948	411,945,052	
	5410 예금이자수입	(3,500,000)	(1,493,414)	(2,006,586)	
	5411 예금이자수입	3,500,000	1,493,414	2,006,586	
	5420 기타교육외수입	(3,000,000)	(18,039)	(2,981,961)	
	5421 잡수입	3,000,000	18,039	2,981,961	

I. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
1300 고정자산매각수입	5430 수익재산수입	5431 임대료 수입	(1,022,235,000)	(615,278,495)	(406,956,505)	
		5439 기타수익재산수입	736,500,000	466,404,890	270,095,110	
			285,735,000	148,873,605	136,861,395	
	1310 유형고정자산매각수입		1,000	0	1,000	
			(1,000)	(0)	(1,000)	
		1315 집기비품매각대	1,000	0	1,000	
합 계			1,179,538,000	718,229,948	461,308,052	
미사용전기이월자금	1100 기초유동자산		1,000	67,355,350	(67,354,350)	
		1110 유동자금		(90,038,629)		
		1120 기타유동자산		89,909,549		
	2100 기초유동부채			129,080		
				(22,683,279)		
		2120 예 수 금		7,483,279		
		2130 선 수 금		15,200,000		
		2140 기타유동부채		0		
자 금 수 입 총 계			1,179,539,000	785,585,298	393,953,702	

Ⅱ. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
4100 보수	4120 직원보수		217,480,000	154,006,550	63,473,450	
			(217,480,000)	(154,006,550)	(63,473,450)	
		4121 직원급여	127,337,000	94,696,080	32,640,920	
		4123 직원각종수당	19,762,000	19,510,810	251,190	
		4124 직원법정부담금	11,985,000	8,773,400	3,211,600	
		4126 노 임	48,396,000	27,651,390	20,744,610	
		4127 직원퇴직금	10,000,000	3,374,870	6,625,130	
4200 관리운영비	4210 시설관리비		509,057,000	390,331,345	118,725,655	
			(244,535,000)	(204,832,750)	(39,702,250)	
		4211 건축물관리비	20,000,000	8,734,000	11,266,000	
		4212 장비관리비	31,212,000	23,654,490	7,557,510	
		4215 시설용역비	190,222,000	170,965,690	19,256,310	
		4216 보 험 료	1,300,000	0	1,300,000	
		4217 리스임차료	1,800,000	1,478,570	321,430	
		4219 기타시설관리비	1,000	0	1,000	
	4220 일반관리비		(243,720,000)	(175,268,595)	(68,451,405)	
		4221 여비교통비	1,200,000	254,400	945,600	
		4223 소모품비	6,700,000	3,083,000	3,617,000	
		4225 난 방 비	12,000,000	10,243,640	1,756,360	
		4226 전기수도료	218,520,000	160,214,830	58,305,170	
		4227 통 신 비	1,800,000	253,760	1,546,240	
		4228 각종세금공과금	1,500,000	159,750	1,340,250	
		4229 지급수수료	2,000,000	1,059,215	940,785	

Ⅱ. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
	4230 운영비		(20,802,000)	(10,230,000)	(10,572,000)	
		4231 복리후생비	5,200,000	2,459,500	2,740,500	
		4232 교육훈련비	1,200,000	22,000	1,178,000	
		4233 일반용역비	4,200,000	3,020,000	1,180,000	
		4234 업무추진비	7,200,000	4,728,500	2,471,500	
		4235 홍 보 비	3,000,000	0	3,000,000	
		4237 행 사 비	1,000	0	1,000	
		4239 기타운영비	1,000	0	1,000	
4400 교육외비용			7,000,000	4,545,454	2,454,546	
	4420 기타교육외비용		(7,000,000)	(4,545,454)	(2,454,546)	
		4421 잡 손 실	7,000,000	4,545,454	2,454,546	
4500 전 출 금			370,000,000	205,000,000	165,000,000	
	4510 전 출 금		(370,000,000)	(205,000,000)	(165,000,000)	
		4515 특별회계전출금	370,000,000	205,000,000	165,000,000	
1200 투자와기타자산지출			48,001,000	0	48,001,000	
	1240 기타자산지출		(18,001,000)	(0)	(18,001,000)	
		1242 임차보증금 지출	1,000	0	1,000	
		1249 기타자산지출	18,000,000	0	18,000,000	
	1260 임의기금적립		(30,000,000)	(0)	(30,000,000)	
		1263 임의건축기금적립	30,000,000	0	30,000,000	
1300 고정자산매입지출			10,000,000	2,500,000	7,500,000	
	1310 유형고정자산매입지출		(10,000,000)	(2,500,000)	(7,500,000)	
		1315 집기비품매입비	10,000,000	2,500,000	7,500,000	

Ⅱ. 지출

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목				
2200 고정부채상환			18,000,000	8,160,000	9,840,000	
	2220 기타고정부채상환		(18,000,000)	(8,160,000)	(9,840,000)	
		2221 임대보증금환급	18,000,000	8,160,000	9,840,000	
합 계			1,179,538,000	764,543,349	414,994,651	
미사용차기이월자금			1,000	21,041,949	△21,040,949	
	1100 기말유동자산			(30,688,752)	(△ 30,688,752)	
		1110 유동자금		29,960,012	△29,960,012	
		1120 기타유동자산		728,740	△728,740	
	2100 기말유동부채			(9,646,803)	(△ 9,646,803)	
		2120 예 수 금		4,246,803	△4,246,803	
		2130 선 수 금		5,400,000	△5,400,000	
		2140 기타유동부채		0	0	
자 금 지 출 총 계			1,179,539,000	785,585,298	393,953,702	

2020회계연도

대 차 대 조 표

학교법인 송강학원

2020회계연도 대차대조표(법인수익사업회계)

(당 기 : 2021년 2월 28일 현재)

(전 기 : 2020년 2월 29일 현재)

가. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산			30,688,752		90,038,629
1110 유동자금			(29,960,012)		(89,909,549)
	1111 현 금	900,000		800,000	
	1112 예 금	29,060,012		89,109,549	
1120 기타유동자산			(728,740)		(129,080)
	1123 미 수 금	476,750		0	
	1125 선급법인세	251,990		129,080	
1200 투자와기타자산			14,000,000		106,800,000
1240 기타자산			(14,000,000)		(106,800,000)
	1242 임차보증금	14,000,000		14,000,000	
	1249 기타자산	0		23,800,000	
	1263 임의건축기금	0		69,000,000	
1300 고정자산			6,767,200		10,021,400
1310 유형고정자산			(6,767,200)		(10,021,400)
	1311 토 지	0		0	
	1312 건 물	0		0	
	(2312 건물감가상각누계액)	(0)		(0)	
	1315 집기비품	28,771,000		26,271,000	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(22,003,800)		(16,249,600)	
자 산 총 계			51,455,952		206,860,029

나. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채			9,646,803		22,683,279
2120 예 수 금			(4,246,803)		(7,483,279)
	2121 일반예수금	0		0	
	2122 각종세금예수금	4,246,803		7,483,279	
2130 선 수 금			(5,400,000)		(15,200,000)
	2139 기타선수금	5,400,000		15,200,000	
2140 기타유동부채			(0)		(0)
	2141 미지급금	0		0	
2200 고정부채			46,800,000		46,320,000
2210 장기차입금			(0)		(0)
	2211 장기차입금	0		0	
2220 기타고정부채			(46,800,000)		(46,320,000)
	2221 임대보증금	46,800,000		46,320,000	
3100 기 본 금			△4,990,851		137,856,750
3110 출연기본금			(0)		(0)
	3111 설립자기본금	0		0	
	3113 기타기본금	0		0	
3160 임의적립금			(0)		(69,000,000)
	3163 임의건축적립금	0		69,000,000	
3130 운영차액			(△ 4,990,851)		(68,856,750)
	3131 전기이월운영차액	68,856,750		145,352,629	
	3132 당기운영차액	△73,847,601		△76,495,879	
부채와 기본금 총 계			51,455,952		206,860,029

2020회계연도

운 영 계 산 서

학교법인 송강학원

2020회계연도 운영예산서(법인수익사업회계)

(당 기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(전 기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5200 전입 및 기부수입			0		0
5210 전입금수입			(0)		(0)
	5215 특별회계전입금	0		0	
5220 기부금수입			(0)		(0)
	5222 지정기부금	0		0	
5230 국고보조금수입			(0)		(0)
	5233 지방자치단체	0		0	
5400 교육외 수입			616,789,948		1,270,727,140
5410 예금이자수입			(1,493,414)		(862,051)
	5411 예금이자	1,493,414		862,051	
5420 기타교육외수입			(18,039)		(6,142,128)
	5421 잡 수 입	18,039		6,142,128	
	5426 고정자산처분이익	0		0	
5430 수익재산수입			(615,278,495)		(1,263,722,961)
	5431 임대료수입	466,404,890		884,647,368	
	5439 기타수익재산수입	148,873,605		379,075,593	
운 영 수 익 총 계			616,789,948		1,270,727,140

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100 보 수			154,006,550		226,693,980
4120 직원보수			(154,006,550)		(226,693,980)
	4121 직원급여	94,696,080		128,958,900	
	4123 직원각종수당	19,510,810		12,213,880	
	4124 직원법정부담금	8,773,400		12,172,870	
	4126 노 임	27,651,390		73,348,330	
	4127 직원퇴직금	3,374,870		0	
4200 관리운영비			396,085,545		492,603,020
4210 시설관리비			(204,832,750)		(234,983,630)
	4211 건축물관리비	8,734,000		11,030,580	
	4212 장비관리비	23,654,490		30,991,960	
	4215 시설용역비	170,965,690		191,466,850	
	4216 보 험 료	0		0	
	4217 리스임차료	1,478,570		1,494,240	
	4219 기타시설관리비	0		0	
4220 일반관리비			(175,268,595)		(237,945,990)
	4221 여비교통비	254,400		248,600	
	4223 소모품비	3,083,000		7,853,020	
	4225 난 방 비	10,243,640		9,513,240	
	4226 전기수도료	160,214,830		219,512,640	
	4227 통 신 비	253,760		253,940	
	4228 각종세금공과금	159,750		159,750	
	4229 지급수수료	1,059,215		404,800	

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4230 운 영 비			(10,230,000)		(14,419,200)
	4231 복리후생비	2,459,500		4,442,800	
	4232 교육훈련비	22,000		1,269,000	
	4233 일반용역비	3,020,000		2,820,000	
	4234 업무추진비	4,728,500		5,143,000	
	4235 홍 보 비	0		744,400	
	4237 행 사 비	0		0	
	4239 기타운영비	0		0	
4250 감가상각비			(5,754,200)		(5,254,200)
	4252 유형고정자산감가상각비	5,754,200		5,254,200	
4400 교육외비용			4,545,454		0
4420 기타교육외비용			(4,545,454)		(0)
	4421 잡 손 실	4,545,454		0	
	4426 고정자산처분손실	0		0	
4500 전 출 금			205,000,000		587,926,019
4510 전 출 금			(205,000,000)		(587,926,019)
	4515 특별회계전출금	205,000,000		587,926,019	
운 용 비 용 합 계			759,637,549		1,307,223,019

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
3100 기본금대체액			0		40,000,000
	3120 각종적립금대체액		(0)		(40,000,000)
운영차액대체액			△69,000,000		0
당기운영차액			△73,847,601		(76,495,879)
	3132 당기운영차액	△73,847,601		△76,495,879	
비 용 총 계			616,789,948		1,270,727,140

부속명세서

대차대조표 부속명세서

1. 현금 및 예금 명세서
2. 미수금 명세서
3. 선급법인세 명세서
4. 투자와 기타자산 명세서
5. 고정자산 명세서
6. 예수금 명세서
7. 선수금 명세서
8. 단기(장기)차입금 명세서
9. 임대보증금 명세서
10. 적립금 명세서
11. 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

현금 및 예금 명세서

(단위 : 원)

자금의종류	구 분 (현금또는예금)	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	이자율	비 고
유동자금	예금	운영자금	광주은행	보통예금	148-127-006728	3,082,820			대관료(모)
			광주은행	보통예금	148-127-007159	10,352,007			임대료
			광주은행	보통예금	148-127-006737	857,035			편의점
			광주은행	보통예금	148-127-006904	13,621,411			생활체육
			광주은행	보통예금	1127-020-127523	207,321			양궁클럽
			광주은행	보통예금	1127-020-247360	939,418			임의건축기금
	현금	운영자금	-	소액현금	-	800,000			편의점
			-	소액현금	-	100,000			주차정산소
합 계						29,960,012			

0033318

875-82-00040

예금종류 (Type of Deposit)	기업 자유예금	계좌번호 (Account Number)	148-127-006728
잔액 (Amount)	₩3,082,820원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	기업 자유예금	계좌번호 (Account Number)	148-127-006737
잔액 (Amount)	₩857,035원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	기업 자유예금	계좌번호 (Account Number)	148-127-006904
잔액 (Amount)	₩13,621,411원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	기업 자유예금	계좌번호 (Account Number)	148-127-007159
잔액 (Amount)	₩10,352,007원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	기업 자유예금	계좌번호 (Account Number)	1127-020-127523
잔액 (Amount)	₩207,321원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	기업 자유예금	계좌번호 (Account Number)	1127-020-247360
잔액 (Amount)	₩939,418원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (Account Number)	
잔액 (Amount)		미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	
지급제한 (Withdrawal Restrictions)			
예금종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (Account Number)	
잔액 (Amount)		미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	
지급제한 (Withdrawal Restrictions)			
예금종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (Account Number)	
잔액 (Amount)		미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	
지급제한 (Withdrawal Restrictions)			
예금종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (Account Number)	
잔액 (Amount)		미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	
지급제한 (Withdrawal Restrictions)			
예금종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (Account Number)	
잔액 (Amount)		미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	
지급제한 (Withdrawal Restrictions)			

• 귀하의 예금잔액이 2021년 02월 28일 현재도 위와 같음을 증명합니다.

발급일자 (Date of issue) : 2021년 03월 18일 09시 50분

(주)광주은행 (Kwangju Bank) : 송정지점(본) (Branch)

추진자 (Operator) :

현 지 김 장 : (Authorized Signature)
: (Yours Truly)

담당책임자 (Officer-in-charge)	간사들책임자 (Branch Examiners)
------------------------------	------------------------------

• 미결제타점(당좌수표, 약속어음, 기계수표 등)은 교환결제 전까지 인출이 불가능합니다.
You are not able to withdraw uncollected checks before settlement for exchange is made.

- 미결제 티점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

• 이 증명서는 감사통괄책임자의 확인이 있어야 유효하며, 잔액증명 발급 기준일자가 당일인 경우에는 해당 예금계좌의 모든 입·출금 거래가 불가능합니다.

• 이 증명서의 진위확인은 광주은행 홈페이지(www.kibank.com) - '빠른서비스'에서 확인할 수 있습니다.

미수금 명세서

(단위 : 원)

과 목			내 용		금 액	비 고
관	항	목	상 호	적 요		
유동자산	기타유동자산	미수금	(주)제이스피릿	체육관 임대료	476,750	
합 계					476,750	

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	사업자번호	과세표준 (수입이자)	법인세	법인지방소득세	선급법인세 (원천납부액)	비 고
2020.03.29	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	3,244	0	0	0	
2020.03.29	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	1,709	0	0	0	
2020.03.29	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	1,321	0	0	0	
2020.03.29	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	164	0	0	0	
2020.03.29	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	132	0	0	0	
2020.06.12	정기예금 만기 이자 수입	광주은행	410-85-48872	52,142	7,290	720	8,010	
2020.06.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	540	0	0	0	
2020.06.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	307	0	0	0	
2020.06.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	135	0	0	0	
2020.06.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	347	0	0	0	
2020.06.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	9	0	0	0	
2020.08.07	정기예금 만기 이자 수입	광주은행	410-85-48872	198,542	27,790	27,700	55,490	
2020.09.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	560	0	0	0	
2020.09.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	428	0	0	0	
2020.09.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	179	0	0	0	
2020.09.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	195	0	0	0	
2020.09.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	5	0	0	0	
2020.09.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	1	0	0	0	
2020.11.23	정기예금 만기 이자 수입	광주은행	410-85-48872	103,594	14,500	1,440	15,940	

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	정수의무자	사업자번호	과세표준 (수입이자)	법인세	법인지방소득세	선급법인세 (원천납부액)	비 고
2020.11.23	정기예금 만기 이자 수입	광주은행	410-85-48872	59,393	8,310	830	9,140	
2020.12.14	정기예금 만기 이자 수입	광주은행	410-85-48872	651,550	91,210	9,120	100,330	
2020.12.24	정기예금 만기 이자 수입	광주은행	410-85-48872	65,679	9,190	910	10,100	
2020.12.24	정기예금 만기 이자 수입	광주은행	410-85-48872	322,882	45,200	4,520	49,720	
2020.12.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	322	0	0	0	
2020.12.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	228	0	0	0	
2020.12.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	120	0	0	0	
2020.12.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	160	0	0	0	
2020.12.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	5	0	0	0	
2020.12.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	3	0	0	0	
2021.01.27	정기예금 중도해지 이자 수입	광주은행	410-85-48872	11,375	1,590	150	1,740	
2021.01.27	정기예금 중도해지 이자 수입	광주은행	410-85-48872	828	0	0	0	
2021.01.27	정기예금 중도해지 이자 수입	광주은행	410-85-48872	474	0	0	0	
2021.02.16	정기예금 중도해지 이자 수입	광주은행	410-85-48872	9,987	1,390	130	1,520	
2021.02.16	정기예금 중도해지 이자 수입	광주은행	410-85-48872	4,488	0	0	0	
2021.02.16	정기예금 중도해지 이자 수입	광주은행	410-85-48872	1,893	0	0	0	
2021.02.16	정기예금 중도해지 이자 수입	광주은행	410-85-48872	473	0	0	0	
합 계				1,493,414	206,470	45,520	251,990	

투자 및 기타자산 명세서

(단위 : 원)

구 분		내 용	전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
기타자산	임차보증금	GS편의점 임차보증금	14,000,000	0	0	14,000,000	
	기타자산	임대보증금	23,800,000	0	23,800,000	0	
	임의건축기금	건축기금적립금	69,000,000	0	69,000,000	0	
합 계			106,800,000	0	92,800,000	14,000,000	

고정자산 명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목		용 도 (교육, 수익)	전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
유형 고정 자산	토 지	수익용	0	0	0	0	
	건 물	수익용	0	0	0	0	
	구 축 물	수익용	0	0	0	0	
	집 기 비 품	수익용	26,271,000	2,500,000	0	28,771,000	
	차량운반구	수익용	0	0	0	0	
	도 서	수익용	0	0	0	0	
소 계			26,271,000	2,500,000	0	28,771,000	
무형고정 자산	-		0	0	0	0	
소 계			0	0	0	0	
합 계			26,271,000	2,500,000	0	28,771,000	

예수금 명세서

(단위 : 원)

과 목			내 용		금 액	비 고
관	항	목	상 호	적 요		
유동부채	예수금	일반예수금	-		0	
유동부채	예수금	각종세금예수금	광산세무서	부가가치세예수금	4,232,723	
유동부채	예수금	각종세금예수금	광산세무서 외	근로소득세 등	14,080	
합 계					4,246,803	

선수금 명세서

(단위 : 원)

과 목			내 용		금 액	비 고
관	항	목	상 호	적 요		
유동부채	선수금	기타선수금	대령이앤씨	체육관 대관료 선수금	1,600,000	
유동부채	선수금	기타선수금	더블유창	체육관 대관료 선수금	3,800,000	
합 계					5,400,000	

단기(장기)차입금 명세서

(단위 : 원)

허가근거	차입처	차입연월일	전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	지급 이자율	상환기한	상환회계	비고
				증가액	감소액					
				해 당	사 항	없 음				
합 계			0	0	0	0				

임대보증금 명세서

(단위 : 원)

과 목			내 용		금 액	비 고
관	항	목	상 호	적 요		
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)제이스피릿	체육관 임대보증금	1,800,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	KJ휘트니스센터	체육관 임대보증금	12,000,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	에코전산	체육관 임대보증금	1,440,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)양정건설	체육관 임대보증금	4,300,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)오르트	체육관 임대보증금	3,300,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)이지팜스	체육관 임대보증금	3,500,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)한국산업안전교육센터	체육관 임대보증금	7,500,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)송호테크원	체육관 임대보증금	2,400,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)디지털빅데이터연구원	체육관 임대보증금	1,500,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	케이엔통상	체육관 임대보증금	2,280,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	퍼스트비즈	체육관 임대보증금	3,240,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	새롬CS Firm	체육관 임대보증금	1,740,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	자립인포시스템(주)	체육관 임대보증금	1,800,000	
합 계					46,800,000	

적립금 명세서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액	비 고
		금 액	적립재원	금 액	사용내역		
원금보존적립금	0	0		0		0	
건축적립금	0	0		0		0	
특정목적적립금	0	0		0		0	
임의적립금	69,000,000	0		69,000,000		0	
건축적립금	69,000,000	0		69,000,000		0	
퇴직적립금	0	0		0		0	
특정목적적립금	0	0		0		0	
적립금 합계	69,000,000	0		69,000,000		0	

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	114,918,289		
	1. 유동자금	114,189,549		
	(1) 임대보증금	46,800,000	미예치 임대보증금	
	(2) 운용자금	67,389,549		
	2. 기타유동자산	728,740		
	(1) 미수금	476,750		
	(2) 선급법인세	251,990	이자소득 법인세 및 지방소득세	
	(3) 기타유동자산	0		
	유동부채(B)	9,646,803		
	(1) 예수금	4,246,803	부가가치세예수금, 소득세 등	
	(2) 선수금	5,400,000	대관료 선수금	
	(3) 미지급금 등	0		
미사용 차기이월자금(A-B)		105,271,486		
내역 및 사용계획	명시이월			
	임대보증금	46,800,000	미예치 임대보증금	
	소 계	46,800,000		
	사고이월	476,750		
	소 계	476,750		
	기타이월			
	선급법인세	251,990	이자소득 법인세 및 지방소득세	
	운용자금	67,389,549		
	예수금	4,246,803	부가가치세예수금, 소득세 등	
	선수금	5,400,000	대관료 선수금	
	소 계	57,994,736		
내역 및 사용계획 합계		105,271,486		

운영계산서 부속명세서

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

전입금 명세서

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
일반업무회계	특별회계전입금		0	
수익사업회계 전입금 합계			0	

예비비 사용액 명세서

(단위 : 원)

예비비 사용과목			내 용	예비비사용 결 정 액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
			해 당 사 항 없 음			
합 계				0	0	

고정자산 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목		취득원가	감 가 상 각				기말미상각잔액	비 고
			기초감가상각누계액(A)	감가상각대상액	감가상각액(B)	감가상각누계액(A+B)		
유 형 정 자 산	건 물	0	0		0	0	0	
	구 축 물	0	0		0	0	0	
	집기비품	28,771,000	16,249,600		5,754,200	22,003,800	6,767,200	
	차량운반구	0	0		0	0	0	
	도 서	0	0		0	0	0	
소 계		28,771,000	16,249,600	0	5,754,200	22,003,800	6,767,200	
무형 고정 자산	-	0				0	0	
소 계		0	0	0	0	0	0	
합 계		28,771,000	16,249,600	0	5,754,200	22,003,800	6,767,200	

합계잔액시산표

합 계 잔 액 시 산 표

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
<51,455,952>	<73,459,752>		< 자 산 >	<22,003,800>	
(30,688,752)	(30,688,752)	1100	(유 동 자 산)	(0)	
900,000	900,000	1111	현 금		
29,060,012	29,060,012	1112	예 금		
476,750	476,750	1123	미 수 금		
251,990	251,990	1125	선 급 법 인 세		
(14,000,000)	(14,000,000)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	(0)	
14,000,000	14,000,000	1242	임 차 보 증 금		
0	0	1249	기 타 자 산		
0	0	1263	임 의 건 축 기 금		
(6,767,200)	(28,771,000)	1300	(고 정 자 산)	(22,003,800)	
0	0	1311	토 지		
0	0	1312	건 물		
0	0	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	0	0
28,771,000	28,771,000	1315	집 기 비 품		
		2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	22,003,800	22,003,800
	<0>		< 부 채 >	<56,446,803>	<56,446,803>
	(0)	2100	(유 동 부 채)	9,646,803	9,646,803

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
		2121	일 반 예 수 금	0	0
		2122	각 중 세 금 예 수 금	4,246,803	4,246,803
		2139	기 타 선 수 금	5,400,000	5,400,000
		2141	미 지 급 금	0	0
	(0)	2200	(고 정 부 채)	(46,800,000)	(46,800,000)
		2211	장 기 차 입 금	0	0
		2221	임 대 보 중 금	46,800,000	46,800,000
<0>	<0>		< 기 본 금 >	- <4,990,851>	- <4,990,851>
(0)	(0)	3100	(기 본 금)	- (4,990,851)	- (4,990,851)
	0	3111	설 립 자 기 본 금	0	0
	0	3113	기 타 기 본 금	0	0
	0	3163	임 의 건 축 적 립 금	0	0
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	68,856,750	68,856,750
		3132	당 기 운 영 차 액	△73,847,601	△73,847,601
51,455,952	73,459,752	소 계		73,459,752	51,455,952
	<0>		< 수 입 >	<616,789,948>	<616,789,948>
	(0)	5200	(전 입 금 및 기 부 수 입)	(0)	(0)
		5215	특 별 회 계 전 입 금	0	0
		5222	지 정 기 부 금	0	0
		5233	지 방 자 치 단 체	0	0
	(0)	5400	(교 육 외 수 입)	(616,789,948)	(616,789,948)

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
		5411	예 금 이 자	1,493,414	1,493,414
		5421	잡 수 입	18,039	18,039
		5431	임 대 료 수 입	466,404,890	466,404,890
		5439	기 타 수 익 재 산 수 입	148,873,605	148,873,605
<759,637,549>	<759,637,549>		< 지 출 >	<0>	
(154,006,550)	(154,006,550)	4100	(보 수)	(0)	
94,696,080	94,696,080	4121	직 원 급 여		
19,510,810	19,510,810	4123	직 원 각 종 수 당		
8,773,400	8,773,400	4124	직 원 법 정 부 담 금		
27,651,390	27,651,390	4126	노 임		
3,374,870	3,374,870	4127	직 원 퇴 직 금		
(396,085,545)	(396,085,545)	4200	(관 리 운 영 비)	(0)	
8,734,000	8,734,000	4211	건 축 물 관 리 비		
23,654,490	23,654,490	4212	장 비 관 리 비		
170,965,690	170,965,690	4215	시 설 용 역 비		
0	0	4216	보 험 료		
1,478,570	1,478,570	4217	리 스 임 차 료		
0	0	4219	기 타 시 설 관 리 비		
254,400	254,400	4221	여 비 교 통 비		
3,083,000	3,083,000	4223	소 모 품 비		
10,243,640	10,243,640	4225	난 방 비		

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
160,214,830	160,214,830	4226	전 기 수 도 료		
253,760	253,760	4227	통 신 비		
159,750	159,750	4228	각 종 세 금 공 과 금		
1,059,215	1,059,215	4229	지 급 수 수 료		
2,459,500	2,459,500	4231	복 리 후 생 비		
22,000	22,000	4232	교 육 훈 련 비		
3,020,000	3,020,000	4233	일 반 용 역 비		
4,728,500	4,728,500	4234	업 무 추 진 비		
0	0	4235	홍 보 비		
0	0	4237	행 사 비		
0	0	4239	기 타 운 영 비		
5,754,200	5,754,200	4250	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비		
(4,545,454)	(4,545,454)	4400	(교 육 외 비 용)	(0)	
4,545,454	4,545,454	4421	잡 손 실		
(205,000,000)	(205,000,000)	4500	(전 출 금)	(0)	
205,000,000	205,000,000	4515	특 별 회 계 전 출 금		
(0)	(0)	3100	(기 본 금 대 체 액)	(0)	
0	0	3120	각 종 적 립 금 대 체 액		
△69,000,000	△69,000,000		운 영 차 액 대 체 액		
△73,847,601	△73,847,601	3132	당 기 운 영 차 액		
616,789,948	616,789,948		소 계	616,789,948	616,789,948

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변				변	
잔	액	합	계	코드	과 목
잔	액	합	계	잔	액
668,245,900		690,249,700		합	계
				690,249,700	668,245,900