

2021회계연도

법인수익사업회계 결산서

학교법인 송강학원

결산서 편철순서

기본재무제표 : 자금계산서
대차대조표
운영계산서

부속명세서 : 대차대조표 부속명세서
운영계산서 부속명세서

합계잔액시산표

기본재무제표

자금계산서

대차대조표

운영계산서

2021회계연도

자 금 계 산 서

학교법인 송강학원

법인수익사업회계 자금계산서 총괄표(2021회계연도)

(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 (%)
투자과 기타자산수입	19,502,000	0	19,502,000	0.0	보 수	208,477,000	166,775,180	41,701,820	16.3
고정부채입금	40,000,000	9,000,000	31,000,000	0.9	관리운영비	512,760,000	471,243,937	41,516,063	46.0
전입금 및 기부금 수입	26,001,000	0	26,001,000	0.0	교육외비용	1,000,000	0	1,000,000	0.0
교육외수입	1,276,536,000	994,542,323	281,993,677	97.1	전 출 금	515,000,000	236,000,000	279,000,000	23.0
고정자산 매각수입	1,000	0	1,000	0.0	예 비 비	0	0	0	0.0
미사용 전기이월자금	1,000	21,041,949	△21,040,949	2.1	투자과기타자산	103,803,000	82,000,000	21,803,000	8.0
					고정자산매입	10,000,000	1,650,000	8,350,000	0.2
					고정부채상환	11,000,000	0	11,000,000	0.0
					미사용 차기이월자금	1,000	66,915,155	△66,914,155	6.5
자금수입 총 계	1,362,041,000	1,024,584,272	337,456,728	100.0	자금지출 총 계	1,362,041,000	1,024,584,272	337,456,728	100.0

2021회계연도 자금계산서(법인수익사업회계)

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

I. 수입 (단위 : 원)

과 목		예산액	결산액	증감액	비고
관	항 목				
1200 투자와기타자산수입	1240 기타자산수입	19,502,000	0	19,502,000	
	1242 임차보증금회수	(19,501,000)	(0)	(19,501,000)	
	1249 기타자산수입	1,000	0	1,000	
	1260 임의기금인출수입	19,500,000	0	19,500,000	
	1263 임의건축기금인출	(1,000)	(0)	(1,000)	
2200 고정부채입금	2220 기타고정부채	1,000	0	1,000	
	2221 임대보증금수입	40,000,000	9,000,000	31,000,000	
5200 전입 및 기부금수입	5210 전입금수입	(40,000,000)	(9,000,000)	(31,000,000)	
	5215 특별회계전입금	40,000,000	9,000,000	31,000,000	
	5220 기부금수입	26,001,000	0	26,001,000	
	5222 지정기부금	(1,000)	(0)	(1,000)	
	5230 국고보조금수입	1,000	0	1,000	
	5233 지방자치단체	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)	
5400 교육외수입	5410 예금이자수입	1,000,000	0	1,000,000	
	5411 예금이자수입	(25,000,000)	(0)	(25,000,000)	
	5420 기타교육외수입	25,000,000	0	25,000,000	
	5421 잡수입	1,276,536,000	994,542,323	281,993,677	
		(3,200,000)	(7,268)	(3,192,732)	
		3,200,000	7,268	3,192,732	
		(3,000,000)	(4,077)	(2,995,923)	
		3,000,000	4,077	2,995,923	

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		(1,270,336,000)	(994,530,978)	(275,805,022)	
		5431 임대료 수입	895,000,000	708,633,111	186,366,889	
		5439 기타수익재산수입	375,336,000	285,897,867	89,438,133	
			1,000	0	1,000	
	1310 유형고정자산매각수입		(1,000)	(0)	(1,000)	
		1315 집기비품매각대	1,000	0	1,000	
합 계			1,362,040,000	1,003,542,323	358,497,677	
미사용전기이월자금	1100 기초유동자산		1,000	21,041,949	(21,040,949)	
				(30,688,752)		
		1110 유동자금		29,960,012		
	1120 기타유동자산	728,740				
	2100 기초유동부채			(9,646,803)		
		2120 예 수 금		4,246,803		
		2130 선 수 금		5,400,000		
		2140 기타유동부채		0		
자 금 수 입 총 계			1,362,041,000	1,024,584,272	337,456,728	

Ⅱ. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액(B)	증 감 액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용 증감액	차감액(A)			
4100 보수			208,477,000	0	0	208,477,000	166,775,180	41,701,820	
	4120 직원보수		(208,477,000)	(0)	(0)	(208,477,000)	(166,775,180)	(41,701,820)	
		4121 직원급여	119,710,000	0	0	119,710,000	86,846,790	32,863,210	
		4123 직원각종수당	22,600,000	0	0	22,600,000	22,263,360	336,640	
		4124 직원법정부담금	10,647,000	0	0	10,647,000	7,921,450	2,725,550	
		4126 노 임	47,520,000	0	0	47,520,000	45,315,830	2,204,170	
		4127 직원퇴직금	8,000,000	0	0	8,000,000	4,427,750	3,572,250	
4200 관리운영비			512,760,000	0	0	512,760,000	471,243,937	41,516,063	
	4210 시설관리비		(262,099,000)	(0)	(0)	(262,099,000)	(247,372,460)	(14,726,540)	
		4211 건축물관리비	16,000,000	0	0	16,000,000	14,442,000	1,558,000	
		4212 장비관리비	31,212,000	0	0	31,212,000	21,180,100	10,031,900	
		4215 시설용역비	210,986,000	0	0	210,986,000	210,214,320	771,680	
		4216 보 험 료	2,100,000	0	0	2,100,000	0	2,100,000	
		4217 리스임차료	1,800,000	0	0	1,800,000	1,536,040	263,960	
		4219 기타시설관리비	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
	4220 일반관리비		(221,960,000)	(0)	(0)	(221,960,000)	(208,367,777)	(13,592,223)	
		4221 여비교통비	1,200,000	0	0	1,200,000	80,000	1,120,000	
		4223 소모품비	5,400,000	0	0	5,400,000	4,875,300	524,700	
		4225 난 방 비	12,000,000	0	0	12,000,000	7,885,130	4,114,870	
		4226 전기수도료	196,760,000	0	0	196,760,000	194,128,570	2,631,430	
		4227 통 신 비	1,800,000	0	0	1,800,000	253,850	1,546,150	
		4228 각종세금공과금	2,800,000	0	0	2,800,000	399,750	2,400,250	
		4229 지급수수료	2,000,000	0	0	2,000,000	745,177	1,254,823	

Ⅱ. 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액(B)	증 감 액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용 증감액	차감액(A)			
4400 교육외비용	4230 운영비		(28,701,000)	(0)	(0)	(28,701,000)	(15,503,700)	(13,197,300)	
		4231 복리후생비	4,200,000	0	0	4,200,000	1,367,000	2,833,000	
		4232 교육훈련비	2,400,000	0	0	2,400,000	298,000	2,102,000	
		4233 일반용역비	4,200,000	0	0	4,200,000	2,551,000	1,649,000	
		4236 기타업무추진비	5,400,000	0	0	5,400,000	1,470,200	3,929,800	
		4237 홍 보 비	2,500,000	0	0	2,500,000	0	2,500,000	
		4239 행 사 비	10,000,000	0	0	10,000,000	9,817,500	182,500	
		4241 기타운영비	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
	4420 기타교육외비용		1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
			(1,000,000)	(0)	(0)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)	
4500 전 출 금	4421 잡 손 실		1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
			515,000,000	0	0	515,000,000	236,000,000	279,000,000	
	4510 전 출 금		(515,000,000)	(0)	(0)	(515,000,000)	(236,000,000)	(279,000,000)	
4600 예 비 비	4515 특별회계전출금		515,000,000	0	0	515,000,000	236,000,000	279,000,000	
			0	0	0	0	0	0	
	4610 예 비 비		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
		4611 예 비 비	0	0	0	0	0	0	
1200 투자와기타자산지출	1240 기타자산지출		103,803,000	0	0	103,803,000	82,000,000	21,803,000	
			(23,801,000)	(0)	(0)	(23,801,000)	(12,000,000)	(11,801,000)	
		1242 임차보증금 지출	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1249 기타자산지출	23,800,000	0	0	23,800,000	12,000,000	11,800,000	
	1260 임의기금적립		(80,002,000)	(0)	(0)	(80,002,000)	(70,000,000)	(10,002,000)	
		1263 임의건축기금적립	80,002,000	0	0	80,002,000	70,000,000	10,002,000	

Ⅱ. 지출

(단위 : 원)

과 목			예산현액				결산액(B)	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액(A)			
1300 고정자산매입지출			10,000,000	0	0	10,000,000	1,650,000	8,350,000	
	1310 유형고정자산매입지출		(10,000,000)	(0)	(0)	(10,000,000)	(1,650,000)	(8,350,000)	
		1315 집기비품매입비	10,000,000	0	0	10,000,000	1,650,000	8,350,000	
2200 고정부채상환			11,000,000	0	0	11,000,000	0	11,000,000	
	2220 기타고정부채상환		(11,000,000)	(0)	(0)	(11,000,000)	(0)	(11,000,000)	
		2221 임대보증금환급	11,000,000	0	0	11,000,000	0	11,000,000	
합 계			1,362,040,000	0	0	1,362,040,000	957,669,117	404,370,883	
미사용차기이월자금			1,000	0	0	1,000	66,915,155	△66,914,155	
	1100 기말유동자산						(111,405,027)	(△ 111,405,027)	
		1110 유동자금					111,405,027	△111,405,027	
		1120 기타유동자산					0	0	
	2100 기말유동부채						(44,489,872)	(△ 44,489,872)	
		2120 예 수 금					14,889,872	△14,889,872	
		2130 선 수 금					29,600,000	△29,600,000	
		2140 기타유동부채					0	0	
자 금 지 출 총 계			1,362,041,000	0	0	1,362,041,000	1,024,584,272	337,456,728	

2021회계연도

대 차 대 조 표

학교법인 송강학원

2021회계연도 대차대조표(법인수익사업회계)

(당 기 : 2022년 2월 28일 현재)

(전 기 : 2021년 2월 28일 현재)

가. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산			111,405,027		30,688,752
1110 유동자금			(111,405,027)		(29,960,012)
	1111 현 금	900,000		900,000	
	1112 예 금	110,505,027		29,060,012	
1120 기타유동자산			(0)		(728,740)
	1123 미 수 금	0		476,750	
	1125 선급법인세	0		251,990	
1200 투자와기타자산			96,000,000		14,000,000
1240 기타자산			(96,000,000)		(14,000,000)
	1242 임차보증금	14,000,000		14,000,000	
	1249 기타자산	12,000,000		0	
	1263 임의건축기금	70,000,000		0	
1300 고정자산			5,169,400		6,767,200
1310 유형고정자산			(5,169,400)		(6,767,200)
	1311 토 지	0		0	
	1312 건 물	0		0	
	(2312 건물감가상각누계액)	(0)		(0)	
	1315 집기비품	30,421,000		28,771,000	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(25,251,600)		(22,003,800)	
자 산 총 계			212,574,427		51,455,952

나. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채			44,489,872		9,646,803
2120 예 수 금			(14,889,872)		(4,246,803)
	2121 일반예수금	0		0	
	2122 각종세금예수금	14,889,872		4,246,803	
2130 선 수 금			(29,600,000)		(5,400,000)
	2139 기타선수금	29,600,000		5,400,000	
2140 기타유동부채			(0)		(0)
	2141 미지급금	0		0	
2200 고정부채			55,800,000		46,800,000
2210 장기차입금			(0)		(0)
	2211 장기차입금	0		0	
2220 기타고정부채			(55,800,000)		(46,800,000)
	2221 임대보증금	55,800,000		46,800,000	
3100 기 본 금			112,284,555		△4,990,851
3110 출연기본금			(0)		(0)
	3111 설립자기본금	0		0	
	3113 기타기본금	0		0	
3160 임의적립금			(70,000,000)		(0)
	3163 임의건축적립금	70,000,000		0	
3130 운영차액			(42,284,555)		(△ 4,990,851)
	3131 전기이월운영차액	△4,990,851		68,856,750	
	3132 당기운영차액	47,275,406		△73,847,601	
부채와 기본금 총 계			212,574,427		51,455,952

2021회계연도

운 영 계 산 서

학교법인 송강학원

2021회계연도 운영예산서(법인수익사업회계)

(당 기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

(전 기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

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			994,542,323		616,789,948
5410 예금이자수입			(7,268)		(1,493,414)
	5411 예금이자	7,268		1,493,414	
5420 기타교육외수입			(4,077)		(18,039)
	5421 잡 수 입	4,077		18,039	
	5426 고정자산처분이익	0		0	
5430 수익재산수입			(994,530,978)		(615,278,495)
	5431 임대료수입	708,633,111		466,404,890	
	5439 기타수익재산수입	285,897,867		148,873,605	
운 영 수 익 총 계			994,542,323		616,789,948

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100 보 수			166,775,180		154,006,550
4120 직원보수			(166,775,180)		(154,006,550)
	4121 직원급여	86,846,790		94,696,080	
	4123 직원각종수당	22,263,360		19,510,810	
	4124 직원법정부담금	7,921,450		8,773,400	
	4126 노 임	45,315,830		27,651,390	
	4127 직원퇴직금	4,427,750		3,374,870	
4200 관리운영비			474,491,737		396,085,545
4210 시설관리비			(247,372,460)		(204,832,750)
	4211 건축물관리비	14,442,000		8,734,000	
	4212 장비관리비	21,180,100		23,654,490	
	4215 시설용역비	210,214,320		170,965,690	
	4216 보 험 료	0		0	
	4217 리스임차료	1,536,040		1,478,570	
	4219 기타시설관리비	0		0	
4220 일반관리비			(208,367,777)		(175,268,595)
	4221 여비교통비	80,000		254,400	
	4223 소모품비	4,875,300		3,083,000	
	4225 난 방 비	7,885,130		10,243,640	
	4226 전기수도료	194,128,570		160,214,830	
	4227 통 신 비	253,850		253,760	
	4228 각종세금공과금	399,750		159,750	
	4229 지급수수료	745,177		1,059,215	

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4230 운 영 비			(15,503,700)		(10,230,000)
	4231 복리후생비	1,367,000		2,459,500	
	4232 교육훈련비	298,000		22,000	
	4233 일반용역비	2,551,000		3,020,000	
	4236 기타업무추진비	1,470,200		4,728,500	
	4237 홍 보 비	0		0	
	4239 행 사 비	9,817,500		0	
	4241 기타운영비	0		0	
4250 감가상각비			(3,247,800)		(5,754,200)
	4252 유형고정자산감가상각비	3,247,800		5,754,200	
4400 교육외비용			0		4,545,454
4420 기타교육외비용			(0)		(4,545,454)
	4421 잡 손 실	0		4,545,454	
	4426 고정자산처분손실	0		0	
4500 전 출 금			236,000,000		205,000,000
4510 전 출 금			(236,000,000)		(205,000,000)
	4515 특별회계전출금	236,000,000		205,000,000	
운 용 비 용 합 계			877,266,917		759,637,549

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
3100 기본금대체액			70,000,000		0
	3120 각종적립금대체액		(70,000,000)		(0)
운영차액대체액			0		△69,000,000
당기운영차액			47,275,406		(73,847,601)
	3132 당기운영차액	47,275,406		△73,847,601	
비 용 총 계			994,542,323		616,789,948

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
12. 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

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	39,837,412			대관료(모)
			광주은행	보통예금	148-127-007159	36,718,250			임대료
			광주은행	보통예금	148-127-006737	6,328,991			편의점
			광주은행	보통예금	148-127-006904	26,473,523			생활체육
			광주은행	보통예금	1127-020-127523	207,341			양궁클럽
			광주은행	보통예금	1127-020-247360	939,510			임의건축기금
	현금	운영자금	-	소액현금	-	800,000			편의점
			-	소액현금	-	100,000			주차정산소
합 계						111,405,027			

금의 합계 (Total Amount)	₩110,505,027원 (금일역일천오십만오천이십칠원정)
미결제타점권 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
사용목적 (Purpose)	결산용

귀하의 예금 잔액이 2022년 02월 28일 현재로 위와 같음을 증명합니다.

In reply to your request, we certify that Deposit(s) we hold in your name show(s) / showed the above amount(s) as of the close of business on

2022년 02월 28일

발행일자 (Date of Issue) : 2022년 03월 28일 09시 37분

(주)광주은행 (Kwangju Bank) : **본점** (Branch, Head Office)

최급자 (Operator)

책임자 (Yours Truly)

한글김지현

-(Affix of Signature)

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

감사통칙책임자
(Branch Examiners)

- 미결제타점권당좌수표, 약속어음, 기계수표 등은 교환결제 전까지 인출이 불가능합니다.
You are not able to withdraw uncollected checks before settlement for exchange is made.
미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.
이 증명서는 김서동화행임자의 확인이 있어야 유효하며, 잔액증명 발급 기준일자가 당일인 경우에는 해당 예금계좌의 모든 입·출금 거래가 불가능합니다.
이 증명서의 진위확인인은 광주은행 홈페이지(www.kibank.com) - '백서서비스'에서 확인할 수 있습니다.

미수금 명세서

(단위 : 원)

과 목			내 용		금 액	비 고
관	항	목	상 호	적 요		
		해 당	사 항	없 음	0	
합 계					0	

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	사업자번호	과세표준 (수입이자)	법인세	법인지방소득세	선급법인세 (원천납부액)	비 고
2021.03.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	626	0	0	0	
2021.03.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	341	0	0	0	
2021.03.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	95	0	0	0	
2021.03.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	255	0	0	0	
2021.03.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	5	0	0	0	
2021.03.28	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	23	0	0	0	
2021.06.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	468	0	0	0	
2021.06.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	206	0	0	0	
2021.06.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	151	0	0	0	
2021.06.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	215	0	0	0	
2021.06.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	5	0	0	0	
2021.06.27	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	23	0	0	0	
2021.09.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	335	0	0	0	
2021.09.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	588	0	0	0	
2021.09.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	462	0	0	0	
2021.09.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	447	0	0	0	
2021.09.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	5	0	0	0	
2021.09.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	23	0	0	0	
2021.12.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	1,436	0	0	0	

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	사업자번호	과세표준 (수입이자)	법인세	법인지방소득세	선급법인세 (원천납부액)	비 고
2021.12.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	578	0	0	0	
2021.12.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	551	0	0	0	
2021.12.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	402	0	0	0	
2021.12.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	5	0	0	0	
2021.12.26	결산 이자 수입	광주은행	410-85-48872	23	0	0	0	
합 계				7,268	0	0	0	

투자과 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	0	12,000,000	0	12,000,000	잔액증명서 첨부
	임의건축기금	건축기금적립금	0	70,000,000	0	70,000,000	잔액증명서 첨부
합 계			14,000,000	82,000,000	0	96,000,000	

875-82-00040

금액 합계 (Total Amount)	₩12,000,000 원 (금일 천이백만원 정)
미결제타점권 (Uncleared Checks & Bills)	₩0 원
시유목적 (Purpose)	결산용

2022년 02월 28일

발급일자 (Date of Issue) : 2022년 03월 28일 09시 45분

주관은행 (Kwangju Bank) : 순정지점인 (Branch)

추진자 (Operator) : 박해영

책임자 (Yours Truly) : (Authorized Signature)

·미결제타점권당최수표, 약속어음, 가계수표등)은 교환결제 전까지 인출이 불가능함

- **미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.**

이 증명서는 감사특별책임자의 확인이 있어야 유효하며, 전액증명 발급 기준일자가 당일인 경우에는 해당 예금계좌의 모든 입·출금 거래가 불가능합니다.

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

금액 합계 (Total Amount)	₩70,000,000원 (금칠천만원정)
미결제다점권 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
사용목적 (Purpose)	결산용

In reply to your request, we certify that Deposit(s) we hold in your name show(s) / showed the above amount(s) as of the close of business on

2022년 02월 28일

발급일자 (Date of Issue) : 2022년 03월 28일 09시 49분

(주)광주은행 (Kwangju Bank) : 순이익

지점(인) (Branch)

작가 (Operator)	:	배영
---------------	---	----

책임자 (Yours Truly)

T. J. M. M.
(Author's Signature)

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



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

*미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

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

• 이 증명서의 진위확인인 보증은행 홈페이지(www.kjibank.com) - '빠른서비스'에서 확인할 수 있습니다.

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	28,771,000	1,650,000	0	30,421,000	
	차량운반구	수익용	0	0	0	0	
	도 서	수익용	0	0	0	0	
소 계			28,771,000	1,650,000	0	30,421,000	
무형고정 자산	-		0	0	0	0	
소 계			0	0	0	0	
합 계			28,771,000	1,650,000	0	30,421,000	

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	14,690,332	
유동부채	예수금	각종세금예수금	광산세무서 외	근로소득세 등	199,540	
합 계					14,889,872	

선수금 명세서

(단위 : 원)

과 목			내 용		금 액	비 고
관	항	목	상 호	적 요		
유동부채	선수금	기타선수금	광주렌탈기획	체육관 대관료 선수금	5,000,000	
유동부채	선수금	기타선수금	광주방송	체육관 대관료 선수금	11,000,000	
유동부채	선수금	기타선수금	해움기획	체육관 대관료 선수금	13,600,000	
합 계					29,600,000	

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	주식회사 포유	체육관 임대보증금	3,300,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)이지팜스	체육관 임대보증금	3,500,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	주식회사 에스에이치	체육관 임대보증금	1,800,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	탐(TOP)솔루션	체육관 임대보증금	3,300,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)한국산업안전교육센터	체육관 임대보증금	7,500,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	(주)송호테크윈	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	포레 E&S	체육관 임대보증금	1,500,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	솔기획	체육관 임대보증금	2,400,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	퍼스트비즈	체육관 임대보증금	3,240,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	새롭CS Firm	체육관 임대보증금	1,740,000	
고정부채	기타고정부채	임대보증금	자립인포시스템(주)	체육관 임대보증금	1,800,000	
합 계					55,800,000	

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	0	70,000,000		0		70,000,000	
건축적립금	0	70,000,000		0		70,000,000	
퇴직적립금	0	0		0		0	
특정목적적립금	0	0		0		0	
적립금 합계	0	70,000,000		0		70,000,000	

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	111,405,027		
	1. 유동자금	111,405,027		
	(1) 임대보증금	43,800,000	미예치 임대보증금	
	(2) 운용자금	67,605,027		
	2. 기타유동자산	0		
	(1) 미수금	0		
	(2) 선급법인세	0	이자소득 법인세 및 지방소득세	
	(3) 기타유동자산	0		
	유동부채(B)	44,489,872		
	(1) 예수금	14,889,872	부가가치세예수금, 소득세 등	
	(2) 선수금	29,600,000	대관료 선수금	
	(3) 미지급금 등	0		
미사용 차기이월자금(A-B)		66,915,155		
내역 및 사용계획	명시이월			
	임대보증금	43,800,000	미예치 임대보증금	
	소 계	43,800,000		
	사고이월	0		
	소 계	0		
	기타이월			
	선급법인세	0	이자소득 법인세 및 지방소득세	
	운용자금	67,605,027		
	예수금	14,889,872	부가가치세예수금, 소득세 등	
	선수금	29,600,000	대관료 선수금	
	소 계	23,115,155		
내역 및 사용계획 합계		66,915,155		

적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

(단위 : 원)

적립금 종 류	구 분	회사명	종류	특수관계 내역	취득가액	평가액	평가손익	비고
원금보존 ○○적립금	주식							
			해	당	없	음		
		계						
	회사채	회사명	종류	특수관계 내역	취득가액	평가액	평가손익	비고
			해	당	없	음		
		계						
합 계					0	0	0	
임의 ○○적립금	주식	회사명	종류	특수관계 내역	취득가액	평가액	평가손익	비고
			해	당	없	음		
		계						
	회사채	회사명	종류	특수관계 내역	취득가액	평가액	평가손익	비고
			해	당	없	음		
		계						
합 계					0	0	0	

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	0	0	
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)		
유형 고정 자산	건 물	0	0		0	0	0	
	구 축 물	0	0		0	0	0	
	집기비품	30,421,000	22,003,800		3,247,800	25,251,600	5,169,400	
	차량운반구	0	0		0	0	0	
	도 서	0	0		0	0	0	
소 계		30,421,000	22,003,800	0	3,247,800	25,251,600	5,169,400	
무형 고정 자산	-	0				0	0	
소 계		0	0	0	0	0	0	
합 계		30,421,000	22,003,800	0	3,247,800	25,251,600	5,169,400	

합계잔액시산표

합 계 잔 액 시 산 표

(2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
<212,574,427>	<237,826,027>		< 자 산 >	<25,251,600>	
(111,405,027)	(111,405,027)	1100	(유 동 자 산)	(0)	
900,000	900,000	1111	현 금		
110,505,027	110,505,027	1112	예 금		
0	0	1123	미 수 금		
0	0	1125	선 급 법 인 세		
(96,000,000)	(96,000,000)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	(0)	
14,000,000	14,000,000	1242	임 차 보 증 금		
12,000,000	12,000,000	1249	기 타 자 산		
70,000,000	70,000,000	1263	임 의 건 축 기 금		
(5,169,400)	(30,421,000)	1300	(고 정 자 산)	(25,251,600)	
0	0	1311	토 지		
0	0	1312	건 물		
0	0	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	0	0
30,421,000	30,421,000	1315	집 기 비 품		
		2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	25,251,600	25,251,600
	<0>		< 부 채 >	<100,289,872>	<100,289,872>
	(0)	2100	(유 동 부 채)	44,489,872	44,489,872

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과	합	잔
액	계		목	계	액
		2121	일 반 예 수 금	0	0
		2122	각 종 세 금 예 수 금	14,889,872	14,889,872
		2139	기 타 선 수 금	29,600,000	29,600,000
		2141	미 지 급 금	0	0
	(0)	2200	(고 정 부 채)	(55,800,000)	(55,800,000)
		2211	장 기 차 입 금	0	0
		2221	임 대 보 증 금	55,800,000	55,800,000
<0>	<0>		< 기 본 금 >	<112,284,555>	<112,284,555>
(0)	(0)	3100	(기 본 금)	(112,284,555)	(112,284,555)
	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	70,000,000	70,000,000
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	△4,990,851	△4,990,851
		3132	당 기 운 영 차 액	47,275,406	47,275,406
212,574,427	237,826,027	소 계		237,826,027	212,574,427
	<0>		< 수 입 >	<994,542,323>	<994,542,323>
	(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)	(994,542,323)	(994,542,323)

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	7,268	7,268
		5421	잡 수 입	4,077	4,077
		5431	임 대 료 수 입	708,633,111	708,633,111
		5439	기 타 수 익 재 산 수 입	285,897,867	285,897,867
<877,266,917>	<877,266,917>		< 지 출 >	<0>	
(166,775,180)	(166,775,180)	4100	(보 수)	(0)	
86,846,790	86,846,790	4121	직 원 급 여		
22,263,360	22,263,360	4123	직 원 각 종 수 당		
7,921,450	7,921,450	4124	직 원 법 정 부 담 금		
45,315,830	45,315,830	4126	노 임		
4,427,750	4,427,750	4127	직 원 퇴 직 금		
(474,491,737)	(474,491,737)	4200	(관 리 운 영 비)	(0)	
14,442,000	14,442,000	4211	건 축 물 관 리 비		
21,180,100	21,180,100	4212	장 비 관 리 비		
210,214,320	210,214,320	4215	시 설 용 역 비		
0	0	4216	보 험 료		
1,536,040	1,536,040	4217	리 스 임 차 료		
0	0	4219	기 타 시 설 관 리 비		
80,000	80,000	4221	여 비 교 통 비		
4,875,300	4,875,300	4223	소 모 품 비		
7,885,130	7,885,130	4225	난 방 비		

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변				변	
잔	액	합	계	코드	과
목				목	
잔	액	합	계	잔	액
194,128,570	194,128,570	4226	전 기 수 도 료		
253,850	253,850	4227	통 신 비		
399,750	399,750	4228	각 종 세 금 공 과 금		
745,177	745,177	4229	지 급 수 수 료		
1,367,000	1,367,000	4231	복 리 후 생 비		
298,000	298,000	4232	교 육 훈 련 비		
2,551,000	2,551,000	4233	일 반 용 역 비		
1,470,200	1,470,200	4236	기 타 업 무 추 진 비		
0	0	4237	홍 보 비		
9,817,500	9,817,500	4239	행 사 비		
0	0	4241	기 타 운 영 비		
3,247,800	3,247,800	4250	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비		
(0)	(0)	4400	(교 육 외 비 용)	(0)	
0	0	4421	잡 손 실		
(236,000,000)	(236,000,000)	4500	(전 출 금)	(0)	
236,000,000	236,000,000	4515	특 별 회 계 전 출 금		
(70,000,000)	(70,000,000)	3100	(기 본 금 대 체 액)	(0)	
70,000,000	70,000,000	3120	각 종 적 립 금 대 체 액		
0	0		운 영 차 액 대 체 액		
47,275,406	47,275,406	3132	당 기 운 영 차 액		
994,542,323	994,542,323		소 계	994,542,323	994,542,323

학교법인 송강학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변				변	
잔	액	합	계	코드	과 목
합	계	잔	액	합	계
1,207,116,750	1,232,368,350	합	계	1,232,368,350	1,207,116,750