

**2013 회계연도**

**법인 일반업무회계 결산서**

(2013년 3월 1일 ~ 2014년 2월 28일)

**학교법인 신일학원**

# 자금계산서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
<b>5400 교육외수입</b>			<b>1,209,845,000</b>	<b>1,211,065,163</b>	<b>-1,220,163</b>	
	5410	예금이자수입	(1,208,322,000)	(1,209,541,563)	(-1,219,563)	
		5411 예금이자	1,208,322,000	1,209,541,563	-1,219,563	
	5420	기타교육외수입	(23,000)	(23,600)	(-600)	
		5421 잡수입	23,000	23,600	-600	
	5430	수익재산수입	(1,500,000)	(1,500,000)	-	
		5431 임대료수입	1,500,000	1,500,000	-	
<b>1200 투자와기타자산수입</b>			<b>36,412,947,000</b>	<b>36,412,946,400</b>	<b>600</b>	
	1220	투자자산수입	(36,412,947,000)	(36,412,946,400)	(600)	
		1229 기타투자자산수입	36,412,947,000	36,412,946,400	600	
<b>1300 고정자산매각수입</b>			<b>160,000</b>	<b>160,000</b>	<b>-</b>	
	1310	유형고정자산매각수입	(160,000)	(160,000)	-	
		1315 집기비품매각대	160,000	160,000	-	
<b>당 기 수 입 계</b>			<b>37,622,952,000</b>	<b>37,624,171,563</b>	<b>-1,219,563</b>	
미사용전기이월자금			322,054,000	322,054,157	-157	
	1100	기초유동자산	325,366,000	325,366,627	(-627)	
		1110 유동자금	110,806,000	110,806,587	-587	
		1120 기타유동자산	214,560,000	214,560,040	-40	
	2100	기초유동부채	3,312,000	3,312,470	(-470)	
		2120 예수금	3,232,000	3,232,470	-470	
		2140 기타유동부채	80,000	80,000	-	
<b>자 금 수 입 총 계</b>			<b>37,945,006,000</b>	<b>37,946,225,720</b>	<b>-1,219,720</b>	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
4100 보 수			174,169,000	-	-	174,169,000	173,083,090	1,085,910	
	4120	직 원 보 수	(174,169,000)	-	-	(174,169,000)	(173,083,090)	(1,085,910)	
		4121 직 원 급 여	83,000,000	-	-	83,000,000	83,000,000	-	
		4123 직 원 제 수 당	1,069,000	-	-	1,069,000	1,068,470	530	
		4124 직원 법정 부담금	9,100,000	-	-	9,100,000	8,745,310	354,690	
		4125 임 시 직 인 건 비	60,000,000	-	-	60,000,000	60,000,000	-	
		4126 노 임	21,000,000	-	-	21,000,000	20,269,310	730,690	
4200 관 리 운 영 비			245,093,000	576,000	-	245,669,000	229,915,977	15,753,023	
	4210	시 설 관 리 비	(2,640,000)	-	-	(2,640,000)	(2,640,000)	-	
		4219 기타시설관리비	2,640,000	-	-	2,640,000	2,640,000	-	
	4220	일 반 관 리 비	(43,945,000)	119,000	-	(44,064,000)	(43,613,990)	(450,010)	
		4221 여 비 교 통 비	950,000	-	-	950,000	869,700	80,300	
		4223 소 모 품 비	450,000	111,000	-	561,000	560,340	660	
		4224 인쇄·출판비	1,500,000	-	-	1,500,000	1,173,340	326,660	
		4227 통 신 비	170,000	-	-	170,000	128,470	41,530	
		4228 제 세·공 과 금	28,575,000	-	-	28,575,000	28,574,910	90	
		4229 지 급 수 수 료	12,300,000	8,000	-	12,308,000	12,307,230	770	

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
	4230	운 영 비	(198,508,000)	457,000	-	(198,965,000)	(183,661,987)	(15,303,013)	
		4231 복 리 후 생 비	5,100,000	-	-	5,100,000	3,384,120	1,715,880	
		4233 일 반 용 역 비	14,008,000	-	-	14,008,000	14,007,800	200	
		4234 업 무 추 진 비	56,000,000	457,000	-	56,457,000	56,456,438	562	
		4236 회 의 비	39,400,000	-	-	39,400,000	28,471,819	10,928,181	
		4237 행 사 비	84,000,000	-	-	84,000,000	81,341,810	2,658,190	
<b>4500 전 출 금</b>			<b>2,002,216,000</b>	<b>15,906,000</b>	<b>-</b>	<b>2,018,036,165</b>	<b>2,018,036,165</b>	<b>-2,018,036,165</b>	
	4510	전출금	(2,002,216,000)	(15,906,000)	-	(2,018,122,000)	(2,018,036,165)	(85,835)	
		5411 경상비전출금	1,001,342,000	15,906,000	-	1,017,248,000	1,017,247,040	960	
		5412 법정부담전출금	1,000,874,000	-	-	1,000,874,000	1,000,789,125	84,875	
<b>4600 예비비</b>			<b>100,000,000</b>	<b>-16,482,000</b>	<b>-</b>	<b>83,518,000</b>	<b>-</b>	<b>83,518,000</b>	
	4610	예비비	(100,000,000)	-16,482,000	-	(83,518,000)	-	(83,518,000)	
		4611 예비비	100,000,000	-16,482,000	-	83,518,000	-	83,518,000	
<b>1200 투자와기타자산지출</b>			<b>34,412,947,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34,412,947,000</b>	<b>34,412,946,400</b>	<b>600</b>	
	1220	투자자산지출	(34,412,947,000)	-	-	(34,412,947,000)	(34,412,946,400)	(600)	
		1229 기타투자자산지출	34,412,947,000	-	-	34,412,947,000	34,412,946,400	600	

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
1300 고정자산매입지출			262,193,000	-	-	262,193,000	262,193,000	-	
	1310	유형고정자산매입지출	(262,193,000)	-	-	(262,193,000)	(262,193,000)	-	
		1313 구축물매입비	64,603,000	-	-	64,603,000	64,603,000	-	
		1315 집기비품매입비	690,000	-	-	690,000	690,000	-	
		1319 건설 가계정	196,900,000	-	-	196,900,000	196,900,000	-	
자 금 지 출 합 계			37,196,618,000	0	0	35,178,496,000	37,096,174,632	-1,917,678,632	
미사용차기이월자금			748,388,000	-	-	748,388,000	850,051,088	-101,663,088	
	1100	기말유동자산	-	-	-	-	866,100,046	-	
		1110 유동자금	-	-	-	-	696,514,976	-	
		1120 기타유동자산	-	-	-	-	169,585,070	-	
	2100	기말유동부채	-	-	-	-	16,048,958	-	
		2120 예수금	-	-	-	-	2,717,610	-	
		2140 기타유동부채	-	-	-	-	13,331,348	-	
자 금 지 출 총 계			37,945,006,000	-	-	37,945,006,000	37,946,225,720	-2,019,341,720	

# 대차대조표

(당기 : 2014년 02월 28일 현재)

(전기 : 2013년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
<b>1100 유 동 자 산</b>				<b>866,100,046</b>		<b>325,366,627</b>
	1110	유 동 자 금		(696,514,976)		(110,806,587)
		1112 예 금	696,514,976		110,806,587	
	1120 기 타 유 동자 산			(169,585,070)		(214,560,040)
		1122 선 급 금	250,000		-	
		1125 선 급 법 인 세	169,335,070		214,560,040	
<b>1200 투자와 기 타 자 산</b>				<b>131,042,770,460</b>		<b>133,513,146,766</b>
	1210 설 치 학 교			(89,407,533,567)		(89,393,094,873)
		1213 원 격 대 학	78,285,157,536		78,285,157,536	
		1214 중 고 교	11,122,376,031		11,107,937,337	
	1220 투 자 자 산			(41,585,236,893)		(44,070,051,893)
		1221 투 자 유 가 증 권	7,423,585,610		7,423,585,610	
		2223 투자유가증권평가충당금	-4,784,510,860		-4,299,695,860	
		1222 출 자 금	4,533,215,743		4,533,215,743	
		1229 기 타 투 자 자 산	34,412,946,400		36,412,946,400	
	1240 기 타 자 산			(50,000,000)		(50,000,000)
		1242 임 차 보 증 금	50,000,000		50,000,000	
<b>1300 고 정 자 산</b>				<b>92,534,444,485</b>		<b>92,357,238,170</b>
	1310 유 형 고 정자 산			(92,534,444,485)		(92,357,238,170)
		1311 토 지	91,754,243,007		91,754,243,007	
		1315 집 기 비 품	1,161,280		1,421,280	
		2315 집기비품감가상각누계액	-221,884		-537,961	
		1316 차 량 운 반 구	233,198,808		233,198,808	
		2316 차량운반구감가상각누계액	-198,636,726		-178,886,964	
		1319 건 설 가 계 정	744,700,000		547,800,000	
<b>자 산 총 계</b>				<b>224,443,314,991</b>		<b>226,195,751,563</b>

2. 부채 및 기본금

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
2100 유 동 부 채				16,048,958		3,312,470
	2120	예 수 금		(2,717,610)		(3,232,470)
		2121 일 반 예 수 금	732,100		854,910	
		2122 제 세 예 수 금	1,985,510		2,377,560	
	2140	기 타 유 동 부 채		(13,331,348)		(80,000)
		2141 미 지 급 금	13,331,348		80,000	
3100 기 본 금				224,427,266,033		226,192,439,093
	3110	출연기본금		(172,168,843,637)		(172,217,796,637)
		3112 설 립 자 기 본 금	167,937,656,357		167,986,609,357	
		3113 기 타 기 본 금	4,231,187,280		4,231,187,280	
	3130	운 영 차 액		(52,258,422,396)		(53,974,642,456)
		3131 전 기 이 월 운 영 차 액	53,974,642,456		56,065,874,011	
		3133 당 기 운 영 차 액	-1,716,220,060		-2,091,231,555	
부 채 와 기 본 금 총 계				224,443,314,991		226,195,751,563

# 운 영 계 산 서

(당기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

(전기 : 2012년 03월 01일부터 2013년 02월 28일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5400 교 육 외 수 입				1,211,065,163		1,652,815,964
	5410 예 금 이 자 수 입			(1,209,541,563)		(1,532,602,829)
		5411 예 금 이 자	1,209,541,563		1,532,602,829	
5420 기타 교육 외 수입				(23,600)		(30,010)
		5421 잡 수 입	23,600		30,010	
5430 수익재산수입				(1,500,000)		(120,183,125)
		5431 임대료수입	1,500,000		-	
		5432 배당금수입	-		120,183,125	
운영수익총계				1,211,065,163		1,652,815,964



2. 지출

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보	수		173,083,090		189,020,910
	4120	직 원 보 수		(173,083,090)		(189,020,910)
		4121 직 원 급 여	83,000,000		100,940,920	
		4122 직 원 상 여 금	-		10,000,000	
		4123 직 원 제 수 당	1,068,470		6,324,240	
		4124 직원 법정 부담금	8,745,310		12,161,870	
		4125 임 시 직 인 건 비	60,000,000		36,000,000	
		4126 노 임	20,269,310		23,593,880	
4200	관 리 운 영 비			251,162,634		463,733,082
	4210	시 설 관 리 비		(2,640,000)		(5,280,000)
		4211 건 축 물 관 리 비	-		-	
		4213 조 경 관 리 비	-		-	
		4219 기타 시설 관리비	2,640,000		5,280,000	
	4220	일 반 관 리 비		(43,613,990)		(90,319,840)
		4221 여 비 교 통 비	869,700		1,981,900	
		4223 소 모 품 비	560,340		649,600	
		4224 인 쇄 출 판 비	1,173,340		26,414,300	
		4227 통 신 비	128,470		1,627,870	
		4228 제 세·공 과 금	28,574,910		49,854,940	
		4229 지 급 수 수 료	12,307,230		9,791,230	
	4230	운 영 비		(183,661,987)		(320,786,324)
		4231 복 리 후 생 비	3,384,120		5,796,400	
		4233 일 반 용 역 비	14,007,800		35,812,910	
		4234 업 무 추 진 비	56,456,438		15,318,778	
		4236 회 의 비	28,471,819		53,075,890	
		4237 행 사 비	81,341,810		210,782,346	

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
	4250	감 가 상 각 비		(21,246,657)		(47,346,918)
		4252 유형고정자산감가상각비	21,246,657		47,346,918	
<b>4400</b>	<b>교 육 외 비 용</b>			<b>485,003,334</b>		<b>1,067,553,950</b>
	4420	기타 교육 외 비 용		(485,003,334)		(1,067,553,950)
		4421 잡 손 실	-		450	
		4425 투자유가증권평가손실	484,815,000		1,067,553,500	
		4426 고정자산처분손실	188,334		-	
<b>4500</b>	<b>전 출 금</b>			<b>2,018,036,165</b>		<b>2,023,739,577</b>
	4510	전 출 금		(2,018,036,165)		(2,023,739,577)
		5411 경 상 비 전출금	1,017,247,040		971,482,530	
		5412 법정부담전출금	1,000,789,125		952,111,296	
		5413 자 산 전 출 금	-		100,145,751	
<b>운 영 비 용 합 계</b>				<b>2,927,285,223</b>		<b>3,744,047,519</b>
당기운영차액				-1,716,220,060		-2,091,231,555
<b>비용총계</b>				<b>1,211,065,163</b>		<b>1,652,815,964</b>

# 합계잔액시산표

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
224,443,314,991	273,977,500,437	1000	< 자 산 >	49,534,185,446	
(866,100,046)	(8,887,650,650)	1100	( 유 동 자 산 )	(8,021,550,604)	
696,514,976	8,503,505,540	1112	예 금	7,806,990,564	
250,000	250,000	1122	선 금		
169,335,070	383,895,110	1125	선 급 법 인 세	214,560,040	
(131,042,770,460)	(172,289,180,720)	1200	( 투 자 와 기 타 자 산 )	(41,246,410,260)	
78,285,157,536	78,285,157,536	1211	대 학 교	-	
11,122,376,031	11,171,329,031	1213	중 고 교	48,953,000	
7,423,585,610	7,423,585,610	1221	투 자 유 가 증 권	-	
-4,784,510,860	-	2223	투자유가증권평가충당금	4,784,510,860	
4,533,215,743	4,533,215,743	1222	출 자 금	-	
34,412,946,400	70,825,892,800	1229	기 타 투 자 자 산	36,412,946,400	
50,000,000	50,000,000	1243	임 차 보 증 금	-	
(92,534,444,485)	(92,800,669,067)	1300	( 고 정 자 산 )	(266,224,582)	
91,754,243,007	91,754,243,007	1311	토 지	-	
-	64,603,000	1313	구 축 물	64,603,000	
-	1,211,306	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	1,211,306	
1,161,280	2,111,280	1315	집 기 비 품	950,000	
-221,884	601,666	2315	집기비품감가상각누계액	823,550	
233,198,808	233,198,808	1316	차 량 운 반 구	-	
-198,636,726	-	2316	차량운반구감가상각누계액	198,636,726	
744,700,000	744,700,000	1319	건 설 가 계 정	-	
	<b>66,359,489</b>	2000	< 부 채 >	<b>82,408,447</b>	<b>16,048,958</b>
	(66,359,489)	2100	( 유 동 부 채 )	(82,408,447)	(16,048,958)
	11,461,190	2121	일 반 예 수 금	12,193,290	732,100
	11,105,190	2122	제 세 예 수 금	13,090,700	1,985,510
	23,550,440	2129	기 타 예 수 금	23,550,440	-

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	20,242,669	2141	미 지 급 금	33,574,017	13,331,348
	<b>48,953,000</b>	3000	< 기 본 금 >	<b>226,192,439,093</b>	<b>226,143,486,093</b>
	(48,953,000-)	3100	( 기 본 금 )	(226,192,439,093)	(226,143,486,093)
	48,953,000	3111	설 립 자 기 본 금	167,986,609,357	167,937,656,357
	-	3113	기 타 기 본 금	4,231,187,280	4,231,187,280
	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	53,974,642,456	53,974,642,456
224,443,314,991	274,092,812,926	소 계		275,809,032,986	226,159,535,051
		5000	< 수 익 >	1,211,065,163	1,211,065,163
		5400	( 교 육 외 수 입 )	(1,211,065,163)	(1,211,065,163)
		5411	예 금 이 자 수 입	1,209,541,563	1,209,541,563
		5421	잡 수 입	23,600	23,600
		5431	임 대 료 수 입	1,500,000	1,500,000
		5432	배 당 금 수 입	-	-
2,927,285,223	2,927,285,223	4000	< 비 용 >		
(173,083,090)	(173,083,090)	4100	( 보 수 )		
173,083,090	173,083,090	4120	직 원 보 수		
(251,162,634)	(251,162,634)	4200	( 관 리 운 영 비 )		
2,640,000	2,640,000	4210	시 설 관 리 비		
43,613,990	43,613,990	4220	일 반 관 리 비		
183,661,987	183,661,987	4230	운 영 비		
21,246,657	21,246,657	4250	감 가 상 각 비		
(485,003,334)	(485,003,334)	4400	( 교 육 외 비 용 )		
485,003,334	485,003,334	4420	기 타 교 육 외 비 용		
(2,018,036,165)	(2,018,036,165)	4500	( 전 출 금 )		
2,018,036,165	2,018,036,165	4510	전 출 금		
2,927,285,223	2,927,285,223	소 계		1,211,065,163	1,211,065,163
227,370,600,214	277,020,098,149	합 계		277,020,098,149	227,370,600,214

# 현금 및 예금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	운용자금		보통예금		500,000,000			
	예금	운용자금		보통예금		-			
	예금	운용자금		보통예금		193,785,140			
	예금	운용자금		보통예금		2,729,836			
<b>합계</b>						<b>696,514,976</b>			

# 선급금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	내용	금액	비고
선급금	공탁금	250,000	
합계		250,000	

# 선급법인세 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원 (단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	비 고
2013.03.11	예금이자		141,681	19,830	
2013.03.11	예금이자		26,646	3,730	
2013.03.11	예금이자		92,424	12,930	
2013.03.16	예금이자		24,169	3,380	
2013.03.29	예금이자		1,488,220	208,350	
2013.04.15	예금이자		120,369,863	16,851,780	
2013.04.15	예금이자		80,246,575	11,234,520	
2013.04.15	예금이자		31,817,767	4,454,480	
2013.06.10	예금이자		3,049,971	426,990	
2013.06.10	예금이자		21,566	3,010	
2013.06.15	예금이자		10,945	1,530	
2013.06.21	예금이자		2,974,520	416,430	
2013.07.09	예금이자		721,476	101,000	
2013.09.03	예금이자		91,800,000	12,852,000	
2013.09.03	예금이자		9,710,400	1,359,450	
2013.09.03	예금이자		34,000,000	4,760,000	
2013.09.03	예금이자		34,000,000	4,760,000	
2013.09.18	예금이자		153,890	21,540	
2013.10.17	예금이자		17,278,000	2,418,920	
2013.10.17	예금이자		32,600,000	4,564,000	
2013.10.17	예금이자		32,600,000	4,564,000	





# 투자와 기타자산명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
설 치 학 교	신 일 중 고 등 학 교 ( 건 물 )	11,107,937,337	63,391,694	48,953,000	11,122,376,031	
설 치 학 교	서 울 사 이 버 대 학 교 ( 토 지 )	62,355,630,000	-	-	62,355,630,000	
설 치 학 교	서 울 사 이 버 대 학 교 ( 건 물 )	13,429,527,536	-	-	13,429,527,536	
설 치 학 교	서 울 사 이 버 대 학 교 ( 건 축 지 원 )	2,500,000,000	-	-	2,500,000,000	
출 자	금 수 익 사 업	4,533,215,743	-	-	4,533,215,743	
투 자 자 산	투 자 유 가 증 권	3,123,889,750	-	484,815,000	2,639,074,750	
투 자 자 산	기 타 투 자 자 산	36,412,946,400	-	2,000,000,000	34,412,946,400	
기 타 자 산	임 차 보 증 금	50,000,000	-	-	50,000,000	
	<b>합계</b>	<b>133,513,146,766</b>	<b>63,391,694</b>	<b>2,533,768,000</b>	<b>131,042,770,460</b>	

# 기타투자자산명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	운용자금		정기예금		530,000,000	2014-10-17	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		1,000,000,000	2014-10-17	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		85,000,000	2015-02-24	2.50%	
	예금	운용자금		정기예금		1,000,000,000	2014-10-17	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		1,000,000,000	2014-10-17	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		5,000,000,000	2014-10-17	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		1,400,000,000	2014-11-22	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		2,700,000,000	2014-09-03	2.62%	
	예금	운용자금		정기예금		285,600,000	2014-09-03	2.62%	
	예금	운용자금		정기예금		79,825,000	2014-06-10	2.80%	
	예금	운용자금		정기예금		2,000,000,000	2014-10-17	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		2,000,000,000	2014-11-22	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		507,000,000	2014-10-21	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		39,121,400	2014-03-29	2.95%	
	예금	운용자금		정기예금		3,000,000,000	2014-04-15	2.70%	
	예금	운용자금		정기예금		2,000,000,000	2014-04-15	2.70%	
	예금	운용자금		정기예금		793,000,000	2014-04-15	2.70%	
	예금	운용자금		정기예금		42,400,000	2014-11-22	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		23,000,000	2014-11-22	2.61%	
	예금	운용자금		정기예금		928,000,000	2014-12-20	2.65%	
예금	운용자금		정기예금		1,000,000,000	2014-09-03	2.79%		
예금	운용자금		정기예금			2014-10-17	2.72%		
예금	운용자금		정기예금		1,000,000,000	2014-09-03	2.79%		
예금	운용자금		정기예금		1,000,000,000	2014-12-20	2.72%		
<b>합계</b>						<b>27,412,946,400</b>			

# 투자유가증권명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고	
주식	한국유리(주)	운영	60,809	100,000	6,080,900,000	1,710,000,000	-4,370,900,000		
	한국유리(주)	수익	25,050	53,260	1,334,160,610	910,746,000	-423,414,610		
	한국유리(주)우	수익	5,000	1,705	8,525,000	18,328,750	9,803,750		
		계			154,965	7,423,585,610	2,639,074,750	-4,784,510,860	
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고	
		계							
<b>합계</b>				<b>154,965</b>	<b>7,423,585,610</b>	<b>2,639,074,750</b>	<b>-4,784,510,860</b>		

# 임 차 보 증 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

거래처	임차내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
야구부감독	숙소	50,000,000	-	-	50,000,000	
합계		50,000,000	-	-	50,000,000	

# 고정자산명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
토 지	79,916,072,274	-	-	79,916,072,274	-	79,916,072,274	
토 지	11,838,170,733	-	-	11,838,170,733	-	11,838,170,733	
건 물	-	-	-	-	-	-	
도 서	-	-	-	-	-	-	
차 량 운 반 구	233,198,808	-	-	233,198,808	198,636,726	34,562,082	
기 계 기 구	-	-	-	-	-	-	
집 기 비 품	1,421,280	690,000	950,000	1,161,280	221,884	939,396	
건 설 가 계 정	547,800,000	196,900,000	-	744,700,000	-	744,700,000	
소 계	92,536,663,095	197,590,000	950,000	92,733,303,095	198,858,610	92,534,444,485	
소 프 트 웨 어						-	
소 계	-	-	-	-	-	-	
합 계	92,536,663,095	197,590,000	950,000	92,733,303,095	198,858,610	92,534,444,485	

# 고정자산 감가상각비 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	감가상각				기말잔액	비고
			기초감가상각누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액		
유형 고정 자산	집기비품	1,161,280	47,128	1,114,152	174,756	221,884	939,396	
	차량운반구	233,198,808	178,886,964	54,311,844	19,749,762	198,636,726	34,562,082	
	합계		234,360,088	178,934,092	55,425,996	19,924,518	198,858,610	35,501,478

# 예수금명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

일 자	내 용	거래처	금액	비 고
2014.2.25	일반예수금	국민건강보험공단	732,100	건강보험료
2014.2.25	제세예수금	도봉세무서, 강북구청	1,985,510	소득세, 주민세
합 계			2,717,610	

# 미 지 급 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원 (단위: 원)

구 분	내 용	거 래 처	금 액	비 고
회 의 비 등	법인카드 결제	우리BC카드	11,191,348	
업 무 추 진 비	축하·행사용 꽃	석란화원	1,340,000	
행 사 비 등	축하·조의용 화환 및 꽃다발	상림원	800,000	
합 계			13,331,348	



# 예비비사용명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구 분			내 용	예비비사용 결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
4200 관리운영비				574,008	576,000	
	4220	일반관리비		117,570	119,000	
		4223 소모품비	소모품 구입	110,340	111,000	
		4229 지급수수료	임원등기	7,230	8,000	
	4230	운영비		456,438	457,000	
		4234 업무추진비	업무추진비	456,438	457,000	
4500 전출금				15,905,030	15,906,000	
	4510	전출금		15,905,030	15,906,000	
		4511 경상비전출금	신일고등학교 경상비 전출금	15,905,030	15,906,000	
합 계				16,479,038	16,482,000	

# 기 본 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고	
		순수증가	대체증가	순수감소	대체감소			
출연 기본금	설 립 기 본 금	167,986,609,357	-	-	-	48,953,000	167,937,656,357	
	기 타 기 본 금	4,231,187,280	-	-	-	-	4,231,187,280	
	소 계	172,217,796,637		-	-	48,953,000	172,168,843,637	
적립금	재 평 가 적 립 금							
	연 구 기 금 적 립 금							
	건 축 기 금 적 립 금							
	장 학 기 금 적 립 금							
	퇴 직 기 금 적 립 금							
	기 타 기 금 적 립 금							
	소 계							
운영 차액	전 기 이 월 운 영 차 액	56,065,874,011	-2,091,231,555	-	-	-	53,974,642,456	
	당 기 운 영 차 액	-2,091,231,555	-1,716,220,060	-	-2,091,231,555	-	-1,716,220,060	
	소 계	53,974,642,456	-3,807,451,615	-	-2,091,231,555	-	52,258,422,396	
합계		226,192,439,093	-3,807,451,615	-	-2,091,231,555	48,953,000	224,427,266,033	

# 전 출 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

계정과목	내용	금액	비고
경 상 비 전 출 금	신일중학교 학교운영자금	152,893,930	
경 상 비 전 출 금	신일고등학교 학교운영자금	864,353,110	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 사학연금 부담금	60,713,450	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 국민연금 부담금	5,190,330	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 건강보험 부담금	34,391,390	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 고용산재보험 부담금	7,180,980	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 사학연금 부담금	12,561,920	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 건강보험 부담금	3,991,700	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 고용산재보험 부담금	570,240	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 사학연금 부담금	133,560,340	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 국민연금 부담금	17,292,520	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 건강보험 부담금	95,117,020	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 고용산재보험 부담금	19,791,730	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 사학연금 부담금	15,746,040	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 건강보험 부담금	6,532,650	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 고용산재보험 부담금	714,800	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 사학연금 부담금	177,765,720	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 국민연금 부담금	46,208,980	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 건강보험 부담금	105,230,362	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 고용산재보험 부담금	29,291,057	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 사학연금 부담금	103,414,680	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 국민연금 부담금	42,182,770	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 건강보험 부담금	63,953,828	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 고용산재보험 부담금	19,386,618	
합계		2,018,036,165	

# 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원 (단위: 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	866,100,046		
	유동자금	696,514,976	현금·예금	
	기타유동자산	169,585,070	선급금, 선급법인세	
	유동부채(B)	16,048,958		
	예수금	2,717,610	일반·제세예수금	
	기타유동부채	13,331,348	미지급금	
<b>미사용차기이월자금(A-B)</b>		<b>850,051,088</b>		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	850,051,088	2014학년도 전출금 등 유동자금	
	소 계	850,051,088		
<b>합 계</b>		<b>850,051,088</b>		

**2013 회계연도**

# **법인 수익사업회계 결산서**

(2013년 3월 1일 ~ 2014년 2월 28일)

**학교법인 신일학원**

# 수익사업회계 재무상태표

(당기 : 2014년 02월 28일 현재)

(전기 : 2013년 02월 28일 현재)

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
<b>유 동 자 산</b>				<b>11,794,281</b>		<b>17,110,291</b>
	당 좌 자 산			(11,794,281)		(17,110,291)
		현금및현금등가물	1,470,761		6,717,051	
		단기금융상품	10,000,000		10,000,000	
		미수수익	272,370		337,000	
		선급법인세	51,150		56,240	
<b>고 정 자 산</b>				<b>3,926,813,834</b>		<b>4,004,274,556</b>
	유 형 자 산			(3,926,813,834)		(4,004,274,556)
		토 지	1,896,712,800		1,896,712,800	
		건 물	2,334,474,480		2,334,474,480	
		건물감가상각누계액	-320,990,229		-262,628,367	
		집기비품	95,494,300		95,494,300	
		집기비품감가상각누계액	-78,877,517		-59,778,657	
<b>자 산 총 계</b>				<b>3,938,608,115</b>		<b>4,021,384,847</b>
<b>부 채</b>				<b>10,264,000</b>		<b>10,928,400</b>
	유동부채			(264,000)		(928,400)
		부가세예수금	264,000		264,000	
		미지급금	-		664,400	
	고정부채			(10,000,000)		(10,000,000)
		임대보증금	10,000,000		10,000,000	
<b>자 본</b>				<b>3,928,344,115</b>		
	목적사업계정			(4,533,215,743)		(4,533,215,743)
		출연금	4,533,215,743		4,533,215,743	
	결손금			(-604,871,628)		(-522,759,296)
		전기이월운영차액	-522,759,296		-434,592,656	
		당 기 운 영 차 액	-82,112,332		-88,166,640	
<b>부 채 와 자 본 금 총 계</b>				<b>3,938,608,115</b>		<b>10,928,400</b>

## 수익사업회계 손익계산서

(당기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

(전기 : 2012년 03월 01일부터 2013년 02월 28일 까지)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
<b>I. 영업수익</b>		15,840,000		21,810,000
임대료 수입	15,840,000		21,810,000	
<b>II. 판매비와관리비</b>		98,276,339		110,365,078
건축물관리비	-		14,300,000	
시설용역비	2,169,130		2,161,570	
보험료	464,100			
기타시설관리비	5,079,000		323,182	
난방비	2,602,000		5,053,545	
전기.수도료	7,985,728		8,527,930	
통신비	68,762		65,278	
세금과공과	234,497		270,990	
지급수수료	4,400		4,400	
일반용역비	2,208,000		2,197,461	
감가상각비	77,460,722		77,460,722	
<b>III. 영업손실</b>		-82,436,339		-88,555,078
<b>IV. 영업외수익</b>		325,040		389,193
이자수익	304,940		369,122	
잡이익	20,100		20,071	
<b>V. 영업외비용</b>		1,033		755
잡손실	1,033		755	
<b>VI. 고유목적사업준비금조정전순손실</b>		-82,112,332		-88,166,640
<b>VII. 고유목적사업전출금</b>		-		-
고유목적사업전출금	-		-	
<b>VIII. 당기순손실</b>		-82,112,332		-88,166,640

## 수익사업회계 현금흐름표

(당기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

(전기 : 2012년 03월 01일부터 2013년 02월 28일 까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
		금 액		금 액	
I.	영업활동으로인한현금흐름		-5,246,290		-9,984,078
1.	당기순손실	-82,112,332		-88,166,640	
2.	현금의유출이없는비용등의가산	77,460,722		77,460,722	
1)	감가상각비	77,460,722		77,460,722	
3.	현금의유입이없는수익등의차감	-		-	
4.	영업활동으로인한자산·부채의변동	-594,680		721,840	
1)	미수금의감소(증가)	-		-	
2)	미수수익의감소(증가)	64,630		37,140	
3)	선급법인세의 감소(증가)	5,090		2,020	
4)	부가세예수금의 증가(감소)	-		24,000	
5)	미지급금의 증가(감소)	-664,400		658,680	
II.	투자활동으로인한현금흐름		-		615,146
1.	투자활동으로인한현금유입액	10,000,000		10,615,146	
1)	단기금융상품의 처분	10,000,000		10,615,146	
2.	투자활동으로인한현금유출액	-10,000,000		-10,000,000	
1)	단기금융상품의 취득	-10,000,000		-10,000,000	
III.	재무활동으로인한현금흐름		-		15,000,000
1.	재무활동으로인한현금유입액	-		15,000,000	
1)	법인출연금 증가	-		15,000,000	
2.	재무활동으로인한현금유출액	-		-	
IV.	현금의증가( I + II + III)		-5,246,290		5,631,068
V.	기초의현금		6,717,051		1,085,983
VI.	기말의현금		1,470,761		6,717,051



# 현금 및 예금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	보통예금	운영비		보통예금		1,470,761			
단기금융상품	정기예금	보증금		정기예금		10,000,000	2014.3.29	2.95%	
합계									

# 미 수 수 익 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

상 품 종 류	액 면 금 액	미 수 수 익	투 자 기 간	비 고
정기예금	10,000,000	272,370	'13.3.29-'14.3.29	
합 계	10,000,000	272,370		

# 선급법인세 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원 (단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	비 고
2013.03.29	예금이자		365,410	51,150	
	합 계		365,410	51,150	

# 고 정 자 산 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

계정과목	용도 (교육,수익)	전기이월액	당기증감액			기말잔액	비 고
			증가액	감소액	대체증가		
토	지	1,896,712,800	-	-	-	1,896,712,800	
건	물	2,071,846,113	-	58,361,862	-	2,013,484,251	감가상각비
집 기 비	품	35,715,643	-	19,098,860	-	16,616,783	감가상각비
<b>합계</b>		<b>4,004,274,556</b>	<b>0</b>	<b>77,460,722</b>	<b>-</b>	<b>3,926,813,834</b>	

# 고정자산 감가상각비 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	감가상각				기말잔액	비고
			기초감가상각누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액		
유형 고정 자산	건물	2,334,474,480	262,628,367	2,071,846,113	58,361,862	320,990,229	2,013,484,251	
	집기비품	95,494,300	59,778,657	35,715,643	19,098,860	78,877,517	16,616,783	
	합계		2,429,968,780	322,407,024	2,107,561,756	77,460,722	399,867,746	2,030,101,034

# 예수부가세명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

거래처	적요	금액	비고
우이산장	2014년 1월, 2월 주차장 임대료	264,000	
합계		264,000	

# 임대보증금명세서

(2014년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

거래처	임대면적(m <sup>2</sup> )	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
우이산장	497.2	10,000,000	-	-	10,000,000	
합계		10,000,000	-	-	10,000,000	