

2018 회계연도

일반업무회계 자금계산서

(학)신흥학원

일반회계 자금계산서

(2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)
5200	전입및기부수입		284,630,000	501,900,000	217,270,000	350,000,000	371,250,760	21,250,760
	5210	전입금수입	130,699,000	-	- 130,699,000	-	-	-
		5211 수익사업전입금	130,699,000	-	- 130,699,000	-	-	-
	5220	기부금수입	153,931,000	501,900,000	347,969,000	350,000,000	371,250,760	21,250,760
		5221 일반기부금	113,931,000	501,900,000	387,969,000	300,000,000	371,250,760	71,250,760
		5222 지정기부금	40,000,000	-	- 40,000,000	50,000,000	-	- 50,000,000
5400	교육외수입		2,303,000	8,824,310	6,521,310	37,180,000	135,700,482	98,520,482
	5410	예금이자수입	1,500,000	1,494,540	- 5,460	500,000	2,221,942	1,721,942
		5411 예금이자	1,500,000	1,494,540	- 5,460	500,000	2,221,942	1,721,942
	5420	기타교육외수입	803,000	7,329,770	6,526,770	500,000	130,251,260	129,751,260
		5421 잡수입	803,000	7,329,770	6,526,770	500,000	130,251,260	129,751,260
	5430	수익재산수입	-	-	-	36,180,000	3,227,280	- 32,952,720
		5431 임대료수입	-	-	-	1,400,000	3,227,280	1,827,280
		5439 기타수익재산 수입	-	-	-	34,780,000	-	- 34,780,000
1200	투자및기타자산수입		1,000	170,323,004	170,322,004	1,000	-	- 1,000
	1240	기타자산수입	1,000	170,323,004	170,322,004	1,000	-	- 1,000
		1244 수익용예금인출	1,000	170,323,004	170,322,004	1,000	-	- 1,000
1300	고정자산 매각수입		2,000	123,924,000	123,922,000	2,000	88,293,660	88,291,660
	1310	유형고정자산 수입	2,000	123,924,000	123,922,000	2,000	88,293,660	88,291,660
		1311 토지매각대	1,000	123,924,000	123,923,000	1,000	88,293,660	88,292,660
		1312 건물매각대	1,000	-	- 1,000	1,000	-	- 1,000
2200	고정부채 입금		250,000,000	-	- 250,000,000	2,000	-	- 2,000
	2210	장기차입금	250,000,000	-	- 250,000,000	1,000	-	- 1,000
		2211 장기차입금 차입	250,000,000	-	- 250,000,000	1,000	-	- 1,000
	2220	기타고정부채	-	-	-	1,000	-	- 1,000
		2221 임대보증금 수입	-	-	-	1,000	-	- 1,000
자금 수입 합계			536,936,000	804,971,314	268,035,314	387,185,000	595,244,902	208,059,902
미사용 전기이월자금			29,470,000	- 186,078,381	- 215,548,381	1,000,000	37,061,971	36,061,971

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)
	1100	기초유동자산	-	61,249,707	61,249,707	1,000,000	164,862,939	163,862,939
		1110 유동자금		31,780,077	31,780,077	1,000,000	164,862,939	163,862,939
		1120 기타유동자산		29,469,630	29,469,630	-	23,380	23,380
	2100	기초유동부채	-	247,328,088	-	-	2,204,818	2,204,818
		2120 예수금		1,033,985	-	-	2,204,818	2,204,818
		2130 선수금		-	-	-	-	-
		2140 기타유동부채		246,294,103	246,294,103	-	125,619,530	125,619,530
	자 금 수 입 총 계		566,406,000	618,892,933	52,486,933	388,185,000	632,306,873	244,121,873

일반회계 자금계산서

(2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)
4100 보수			3,204,000	23,664,350	20,460,350	39,602,000	34,956,485	- 4,645,515
	4110 교원보수		3,200,000	-				
	4116	특별강의료	3,200,000	-				
	4120 직원보수		4,000	23,664,350	23,660,350	39,602,000	34,956,485	- 4,645,515
	4121	직원급여	1,000	17,817,520	17,816,520	36,000,000	31,764,820	- 4,235,180
	4122	직원상여금	1,000	-	- 1,000	1,000	-	- 1,000
	4123	직원각종수당	1,000	5,000,000	4,999,000	1,000	1,800,000	1,799,000
	4124	직원법정부담금	1,000	846,830	845,830	3,600,000	1,391,665	- 2,208,335
4200 관리운영비			77,092,000	121,958,703	44,866,703	180,908,000	225,856,173	44,948,173
	4210 시설관리비		9,100,000	-	- 9,100,000	2,000,000	619,960	- 1,380,040
	4211	건축물관리비	7,100,000	-	- 7,100,000			
	4219	기타시설관리비	2,000,000	-	- 2,000,000	2,000,000	619,960	- 1,380,040
	4220 일반관리비		37,692,000	110,444,087	72,752,087	175,007,000	143,149,713	- 31,857,287
	4221	여비교통비	16,300,000	13,400,000	- 2,900,000	12,600,000	12,632,000	32,000
	4222	차량유지비	600,000	-	- 600,000			
	4223	소모품비	100,000	-	- 100,000			
	4224	인쇄출판비	3,000,000	-	- 3,000,000			
	4226	전기수도료	1,200,000	-	- 1,200,000	13,320,000	371,910	- 12,948,090
	4227	통신비	632,000	832,990	200,990	627,000	1,270,110	643,110
	4228	각종세금공과금	14,000,000	91,898,277	77,898,277	146,600,000	128,187,433	- 18,412,567
	4229	지급수수료	1,860,000	4,312,820	2,452,820	1,860,000	688,260	- 1,171,740
	4230 운영비		30,300,000	11,514,616	- 18,785,384	3,901,000	82,086,500	78,185,500
	4232	교육훈련비	5,800,000	-	- 5,800,000	600,000	-	- 600,000

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)
		4233 일반용역비	21,500,000	7,341,020	- 14,158,980	3,300,000	81,456,500	78,156,500
		4237 행사비	1,000,000	-	- 1,000,000			
		4239 기타운영비	2,000,000	4,173,596	2,173,596	1,000	630,000	629,000
4400 교육외비용			10,001,000	-	- 10,001,000	39,325,000	19,994,592	- 19,330,408
	4410 지급이자		1,000	-	- 1,000	9,325,000	2,677,350	- 6,647,650
		4411 지급이자	1,000	-	- 1,000	9,325,000	2,677,350	- 6,647,650
	4420 기타교육외비용		10,000,000	-	- 10,000,000	30,000,000	17,317,242	- 12,682,758
		4421 잡손실	10,000,000	-	- 10,000,000	30,000,000	17,317,242	- 12,682,758
4500 전 출 금			170,703,000	411,224,000	240,521,000	4,004,000	134,000,000	129,996,000
	4510 전 출 금		170,703,000	411,224,000	240,521,000	4,004,000	134,000,000	129,996,000
		4511 경상비 전출금	42,778,000	50,700,000	7,922,000	1,000	-	- 1,000
		4512 법정부담 전출금	127,924,000	360,524,000	232,600,000	4,002,000	134,000,000	129,998,000
		4513 자산 전출금	1,000	-	- 1,000	1,000	-	- 1,000
4600 예 비 비			1,000	-	- 1,000	1,000	-	- 1,000
	4610 예 비 비		1,000	-	- 1,000	1,000	-	- 1,000
		4611 예 비 비	1,000	-	- 1,000	1,000	-	- 1,000
1200 투자와기타자산지출			290,401,000	46,437,655	- 243,963,345	2,000	180,323,004	180,321,004
	1220 투자자산지출		290,400,000	46,437,655	- 243,962,345	1,000	10,000,000	9,999,000
		1222 수익회계 출자금 지출	290,400,000	46,437,655	- 243,962,345	1,000	10,000,000	9,999,000
	1240 기타자산지출		1,000			1,000	170,323,004	170,322,004
		1244 수익용예금 예치	1,000			1,000	170,323,004	170,322,004
1300 고정자산매입지출			15,003,000	17,777,280	2,774,280	3,000	-	- 3,000
	1310 유형고정자산지출		15,003,000	17,777,280	2,774,280	3,000	-	- 3,000
		1311 토지매입비	1,000	2,777,280		1,000	-	- 1,000
		1312 건물매입비	1,000	-		1,000	-	- 1,000
		1315 집기비품매입비	15,000,000	15,000,000				
		1319 건설가계정	1,000	-		1,000	-	- 1,000
2100 유동부채 상환			-	-		-	130,000,000	130,000,000

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)	예산액(1)	결산액(2)	증감액(2-1)
	2110	단기차입금 상환	-	-		-	130,000,000	130,000,000
	2111	단기차입금 상환	-	-		-	130,000,000	130,000,000
2200	고정부채 상환		1,000	2,400,000	2,399,000	124,340,000	93,255,000	- 31,085,000
	2210	장기차입금 상환	1,000	-	- 1,000	124,340,000	93,255,000	- 31,085,000
	2211	장기차입금 상환	1,000	-	- 1,000	124,340,000	93,255,000	- 31,085,000
	2220	기타고정부채 상환	1,000	2,400,000	2,399,000			
	2211	임대보증금 전출	1,000	2,400,000	2,399,000			
자금지출합계			566,406,000	623,461,988	57,055,988	388,185,000	818,385,254	430,200,254
미사용 차기이월자금				- 4,569,055	- 4,569,055	-	- 186,078,381	- 186,078,381
1100	기말유동자산		-	211,346,220	211,346,220	-	61,249,707	61,249,707
	1110	유동자금		161,659,280	161,659,280	-	31,780,077	31,780,077
	1120	기타유동자산		49,686,940	49,686,940	-	29,469,630	29,469,630
2100	기말유동부채		-	215,915,275	215,915,275	-	247,328,088	247,328,088
	2120	예수금		9,928,735	9,928,735	-	1,033,985	1,033,985
	2130	선수금		-	-	-	-	-
	2140	기타유동부채		205,986,540	205,986,540	-	246,294,103	246,294,103
자 금 지 출 총 계			566,406,000	618,892,933	52,486,933	388,185,000	632,306,873	244,121,873

2018 회계연도

일반업무회계 대 차 대 조 표

(학)신흥학원

일반회계 대차대조표

(당기 : 2019년 2월 28일 현재)

(전기 : 2018년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당기	전기
1100 유동자산		211,346,220	61,249,707
1110 유동자금		161,659,280	31,780,077
	1112 보통예금	161,659,280	31,780,077
1120 기타유동자산		49,686,940	29,469,630
	1122 선급금	28,629,010	28,629,010
	1123 미수금	20,500,000	500,000
	1125 선급법인세	557,930	340,620
1200 투자와기타자산		53,633,815,260	44,150,762,824
1210 설치학교		43,960,099,200	43,960,099,200
1220 투자자산		9,673,716,060	20,000,000
	1221 출자금	9,673,716,060	340,620
1240 기타자산		-	170,323,004
	1242 수익용예금	-	
1300 고정자산		9,000,096,863	18,714,021,988

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당기	전기
1310 유형고정자산		9,000,096,863	18,714,021,988
	1311 토지	8,985,596,863	16,931,215,418
	1312 건물	-	1,883,464,978
	(2312 건물감가상각누계액)	-	- 100,658,408
	1313 비품	15,000,000	-
	(2313 비품감가상각누계액)	- 500,000	
1320 무형고정자산		-	-
자 산 총 계		62,845,258,343	62,926,034,519

일 반 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2019년 2월 28일 현재)

(전기 : 2018년 2월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

		(단위 : 원)	
과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당기	전기
2100 유 동 부 채		215,915,275	247,328,088
2110 단기차입금		-	-
2120 예 수 금		9,928,735	1,033,985
	2121 일반예수금	465,755	297,845
	2122 각종세금예수금	9,135,740	408,900
	부가세예수금	-	-
	2129 기타예수금	327,240	327,240
2130 선 수 금		-	-
	2139 기타선수금	-	-
2140 기 타 유 동 부 채		205,986,540	246,294,103
	2141 미지급금	205,986,540	246,294,103
2200 고 정 부 채		557,930	2,400,000
	2210 장기차입금	-	-
	2220 고유목적사업준비금	557,930	340,620

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당기	전기
	2230 기타고정부채	-	2,400,000
3100 기본금		62,628,785,138	62,675,625,191
3110 출연기본금		60,327,642,490	60,327,642,490
	3112 법인	60,327,642,490	60,327,642,490
3160 임의적립금		2,056,009,842	2,056,009,842
	3121 재평가적립금	2,056,009,842	2,056,009,842
3130 운영차액		245,132,806	291,972,859
	3131 전기이월운영차액	291,972,859	142,189,898
	3132 당기운영차액	- 46,840,053	149,782,961
부채와기본금총계		62,845,258,343	62,925,353,279

2018 회계연도

일반업무회계 운영계산서

(학)신흥학원

일반회계 운영계산서

(당기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(전기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당 기	전 기
5200 전입금 및 기부수입		501,900,000	371,250,760
5210 전입금수입		-	-
	5212 법정부담전입금	-	-
	5216 교 내 전 입 금	-	-
5220 기부금수입		501,900,000	371,250,760
	5221 일반기부금	501,900,000	371,250,760
	5222 지정기부금	-	-
	5224 현물기부금	-	-
5300 교육부대수입		-	-
5320 증명사용료수입		-	-
	5322 대여료 및 사용료	-	-
5400 교육외수입		10,101,540	252,442,200
5410 예금이자수입		1,494,540	2,221,942
	5411 예금이자	1,494,540	2,221,942
5420 기타교육외수입		8,607,000	246,992,978

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당 기	전 기
	5421 잡수입	7,329,770	171,188,186
	5426 고정자산처분이익	-	67,445,530
	5428 고유목적사업준비금환입액	1,277,230	1,904,702
5420 수익재산 수입		-	3,227,280
	5431 임대료 수입	-	3,227,280
	5439 기타수익재산 수입	-	-
운 영 수 입 총 계		512,001,540	623,692,960

일반회계 운영예산서

(당기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(전기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당기	전기
4100 보수		23,664,350	34,956,485
4120 직원보수		23,664,350	34,956,485
	4121 직원급여	17,817,520	31,764,820
	4123 직원각종수당	5,000,000	1,800,000
	4124 직원법정부담금	846,830	1,391,665
4200 관리운영비		122,458,703	274,316,140
4210 시설관리비		-	619,960
	4219 기타시설관리비	-	619,960
4220 일반관리비		110,444,087	143,149,713
	4221 여비교통비	13,400,000	12,632,000
	4226 전기수도료	-	371,910
	4227 통신비	832,990	1,270,110
	4228 각종세금.공과금	91,898,277	128,187,433
	4229 지급수수료	4,312,820	688,260
4230 운영비		11,514,616	82,086,500

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당기	전기
	4233 일반용역비	7,341,020	81,456,500
	4239 기타운영비	4,173,596	630,000
4250 감가상각비		500,000	48,459,967
	4251 유형고정자산감가상각비	500,000	48,459,967
4400 교육외비용		1,494,540	24,182,814
441 지급이자		-	2,677,350
	4411 지급이자	-	2,677,350
4420 기타교육외비용		1,494,540	21,505,464
	4421 잡손실	-	19,283,522
	4429 고유목적사업준비금전입액	1,494,540	2,221,942
4500 전 출 금		411,224,000	134,000,000
4510 전 출 금		411,224,000	134,000,000
	4511 경상비 전출금	50,700,000	-
	4512 법정부담 전출금	360,524,000	134,000,000
운 영 비 용 합 계		558,841,593	467,455,439
3100 기본금대체액	3120 체적립금대체액	-	-
	계	-	-
3132 운영차액대체		-	-
3133 당기운영차액		- 46,840,053	149,782,961

과 목		2018년	2017년
관, 항	목	당기	전기
비 용 총 계		512,001,540	617,238,400

2018 회계연도

일반업무회계 부속명세서

(학)신흥학원

(2019년 02월 28일 현재)

(일반법인회계)

(단위:원)

자금의 종 류	구 분 (현금,예금)	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	이자율	비 고
유동자금	현금	업무용				-		
	현금 계					-		
	예 금	일반회계 운영비	국민은행	보통예금	057-01-****-****	103,142,797	0.10%	교원소청심사 패소보상금 원천징수분 미지급압류
		예수금	국민은행	보통예금	804801-00-*****	1,150,653	0.10%	
		일반	기업은행	보통예금	620-003722-***-****	8,238	0.10%	
		일반회계 운영비	새마을금고	보통예금	9002-1606-****-*	57,357,592	0.10%	
	예금 계					161,659,280		
합 계					161,659,280			

2018회계연도 미사용차기이월자금 내역및 사용계획 명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

구 분	내 역	금액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	211,346,220		
	유동자금	161,659,280	현금.예금	
	기타유동자산	49,686,940	선급법인세,미수금	
	유동부채(B)	215,915,275		
	예수금	9,928,735	제세예수금 등	
	선수금	-		
	기타유동부채	205,986,540	업체 및 공과금미지급금	
미사용차기이월자금(A-B)		- 4,569,055		
내역및 사용계획	명시이월	-		
		-		
	소계	-		
	사고이월	-		
		-		
	소계	-		
	기타이월	- 4,569,055		
	소계	- 4,569,055		
내역 및 사용계획 합계		- 4,569,055	-	

2018회계연도 미지급금 명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미지급금	감사원 감사결과 처분이행	56,619,530	잡손실
	토지손실보상에 따른 양도소득세	7,874,053	세금과공과
	감정평가수수료 및 교원소청 관련	37,456,500	용역비
	교원소청심사위원회 소송비용	4,647,200	잡손실
	법인카드 미지급금	97,080	기타운영비
	2018년도 종합부동산세	99,292,177	세금과공과
합 계		205,986,540	

유형 고정자산명세서

(2019년 02월 28일 현재)

(일반법인회계)

(단위 : 원)

과목	자산의 증감				감가상각누계액 (E)	사용수익권 (F)	장부가액 (G=D-E-F)	비고
	기초잔액(A)	당기증가액(B)	당기감소액(C)	기말잔액 (D=A+B-C)				
토지	16,931,215,418	709,280,000	8,654,898,555	8,985,596,863	-		8,985,596,863	
건물	1,883,464,978	18,003,280	1,901,468,258	-	-		-	
비품	-	15,000,000	-	15,000,000	-		15,000,000	
합 계	18,814,680,396	742,283,280	10,556,366,813	9,000,596,863	-	-	9,000,596,863	

투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(일반법인회계)

(단위 : 원)

구분	내용	전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	비 고
			증 가 액	감 소 액		
설치학교	대 학 교	35,872,395,300	0	0	35,872,395,300	
	초 · 중 · 고교	8,087,703,900	0	0	8,087,703,900	
	설 치 학 교 계	43,960,099,200	0	0	43,960,099,200	
투자자산	출 자 금	20,000,000	9,653,716,060	0	9,673,716,060	
	투 자 자 산 계	20,000,000	0	0	20,000,000	공공기숙사 유한회사, 수익회계 토지건물 출자
기타자산	수익용예금	170,323,004	0	(123,885,349)	46,437,655	
	기 타 자 산 계	170,323,004	0	(123,885,349)	46,437,655	
합계		44,150,422,204	9,653,716,060	(123,885,349)	44,026,536,855	

(2019.02.28현재)

(단위: 원)

[illegible]

2018회계연도 미수금명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	지급일	금 액	비 고
미 수 금	초성리 토지 사용료 미납(2017.10~2018.02)	2018-02-28	500,000	
	동두천시다문화가족센터지원금 미정산 건	2019-02-28	20,000,000	
합 계			20,500,000	

2018회계연도 적립금의 적립 및 사용명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

	전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액
		순수증가	대체증가	순수감소	대체감소	
원금보존적립금	-	-	-	-	-	-
연구적립금						-
건축적립금						-
장학적립금						-
기타적립금						-
임의적립금	-	해당사항없음			-	-
연구적립금	-				-	-
건축적립금	-	-		-		-
장학적립금	-	-		-		-
퇴직적립금	-	-		-		-
기타적립금	-	-	-	-	-	-
적립금합계	-	-	-	-	-	-

2018회계연도 선급금명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	지급일	금 액	비 고
선 급 금	소송반환으로 인한 선지급액	2019-02-28	28,629,010	
합 계			28,629,010	

2018회계연도 예수금 명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	일반법인회계	총액	비 고
예수금	일반예수금	8,726,840	8,726,840	교원소청판결 보상액 원천세분 환급
	제세예수금	124,640	124,640	2019년 2월귀속 고용, 산재, 건강보험 예수금
	기타예수금	1,077,255	1,077,255	2018년 급여 과다 예수 환급분
합 계		9,928,735	9,928,735	

2018회계연도 장기차입금 명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		기타증감액	기말잔액
		년월일	금액		증가액	감소액		
							.	
합	계		-	-	-	-	-	-

해 당 사 항 없 음

2018회계연도 임대보증금 명세서

(일반법인회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
		해 당 사 항 없 음		
합 계		-		

2018회계연도 기본금 명세서

(일반법인회계)

(단 위 : 원)

구분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소	
출연기본금	법인	60,327,642,490					60,327,642,490
	소계	60,327,642,490	-	-	-	-	60,327,642,490
적립금	재평가적립금	2,056,009,842	-				2,056,009,842
	소계	2,056,009,842	-	-	-	-	2,056,009,842
운영 차액	전기이월운영차액	142,189,898		149,782,961			291,972,859
	당기운영차액	149,782,961				- 196,623,014	- 46,840,053
	소계	291,972,859	-	149,782,961	-	- 196,623,014	245,132,806
합계		62,675,625,191	-	149,782,961	-	- 196,623,014	62,628,785,138