

수익사업회계자금계산서

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목		예산액 (A)	결산액 (B)	증감(△)액 (B-A)
관, 항	목			
5400 교육외수입		504,200,000	496,420,268	△7,779,732
5410 예금이자수익		100,000	59,084	△40,916
	5411 예금이자	100,000	59,084	△40,916
5420 기타교육외수입		100,000	353	△99,647
	5421 잡수입	100,000	353	△99,647
5430 수익재산수입		504,000,000	496,360,831	△7,639,169
	5431 임대료수입	504,000,000	496,360,831	△7,639,169
	5439 기타수익사업	-	-	0
2200 고정부채 입금		60,000,000	30,000,000	△30,000,000
2220 기타고정부채		60,000,000	30,000,000	△30,000,000
	2221 임대보증금수입	60,000,000	30,000,000	△30,000,000
합 계		564,200,000	526,420,268	△37,779,732
V.미사용전기이월자금		58,455,894	58,455,894	0
자금수입총계		622,655,894	584,876,162	△37,779,732

2. 지출

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감(B-A)
관, 항	목			
4200 관리운영비		253,060,000	183,264,889	△69,795,111
4210 시설관리비		124,000,000	100,293,616	△23,706,384
	4211 건축물관리비	24,000,000	10,484,950	△13,515,050
	4212 장비관리비	-	-	0
	4215 시설용역비	96,000,000	87,720,000	△8,280,000
	4216 보험료	3,000,000	1,938,666	△1,061,334
	4218 기타시설관리비	1,000,000	150,000	△850,000
4220 일반관리비		106,260,000	66,527,783	△39,732,217
	4222 차량유지비	-	-	0
	4223 소모품비	1,000,000	115,000	△885,000
	4225 난방비	15,000,000	19,587,973	4,587,973
	4226 전기수도료	50,000,000	40,949,552	△9,050,448
	4227 통신비	60,000	42,000	△18,000
	4228 제세·공과금	40,000,000	5,821,878	△34,178,122
	4229 지급수수료	200,000	11,380	△188,620
4230 운영비		22,800,000	16,443,490	△6,356,510
	4231 복리후생비	1,000,000	-	△1,000,000
	4232 교육훈련비	200,000	52,000	△148,000
	4233 일반용역비	18,000,000	16,391,490	△1,608,510

2. 지출

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감(B-A)
관, 항	목			
	4239 기타운영비	3,600,000	-	△3,600,000
4400 교육외비용		-	17,380,000	17,380,000
4420 기타교육외비용		-	17,380,000	17,380,000
	4421 잡손실	-	17,380,000	17,380,000
4500 전출금		240,000,000	240,000,000	0
4500 전출금		240,000,000	240,000,000	0
	4514 일반회계전출금	270,000,000	240,000,000	△30,000,000
4600 예비비		23,340,000	-	△23,340,000
4610 예비비		23,340,000	-	△23,340,000
	4611 예비비	23,340,000	-	△23,340,000
1300 고정자산매입지출		-	-	0
1310 유형고정자산매입지출		-	-	0
	1312 건물매입비	-	-	0
2200 고정부채상환		60,000,000	-	△60,000,000
2220 기타고정부채상환		60,000,000	-	△60,000,000
	2221 임대보증금환급	60,000,000	-	△60,000,000
미사용차기이월자금		46,255,894	144,231,273	97,975,379
자 금 지 출 총 계		622,655,894	584,876,162	△37,779,732

수익사업회계대차대조표

(당기 : 2023년 2월 28일 현재)

(전기 : 2022년 2월 28일 현재)

1. 자산

관 항	과 목	당 기	전 기
유동자산		162,029,634	70,629,327
당좌자산		162,029,634	70,629,327
	현금및현금성자산	103,512,421	9,700,027
	미수금	113,759,675	98,872,773
	(대손충당금)	△58,424,878	△58,424,878
	선급금	-	-
	선급비용	3,133	411,799
	부가세대급금	3,170,213	20,061,856
	선급법인세	9,070	7,750
비유동자산		7,465,857,037	7,505,625,561
유형자산		7,465,857,037	7,505,625,561
	토지	6,223,360,000	6,223,360,000
	건물	1,590,740,982	1,590,740,982
	(건물감가상각누계액)	△348,243,945	△308,475,421
	시설장치	-	-
	(집기비품감가상각누계액)	-	-
자 산 총 계		7,627,886,671	7,576,254,888

2. 부채 및 기본금

과 목		당 기	전 기
관, 항	목		
유동부채		17,798,361	12,173,433
	미지급금	9,277,885	4,386,559
	부가세예수금	8,520,476	7,786,874
	대손충당금	-	-
비유동부채		2,136,087,250	2,090,080,395
	임대보증금	505,000,000	475,000,000
	고유목적사업준비금	1,631,087,250	1,615,080,395
부 채 총 계		2,153,885,611	2,102,253,828
자본		3,940,077,197	3,940,077,197
	자본금	3,940,077,197	3,940,077,197
잉여금		1,533,923,863	1,533,923,863
	자본잉여금(재평가적립금)	1,479,281,468	1,479,281,468
	이익잉여금(미처분이익잉여금)	54,642,395	54,642,395
자 본 총 계		5,474,001,060	5,474,001,060
부 채 및 기 본 금 총 계		7,627,886,671	7,576,254,888

현금 및 예금명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	구좌번호	예치금액	비고
유동자금	현금	-	-	-	-	-	
	예금	임대료입금및운영비입출금	우리은행	보통예금	1005-603-341246	73,512,421	
	예금	임대료입금및운영비입출금	우리은행	정기예금	1020-850-117259	30,000,000	
	예금계					103,512,421	
유동자금계						103,512,421	

수표수불명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

거래은행	구매매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	해 당 없 음											
합 계												

선 급 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계		0	

미 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
임대료미수금	(주)오월에숲	7,018,902	
임대료미수금	가야치과병원	530	
임대료미수금	르본의원(허스킨)	22,159,500	
임대료미수금	뿌리약국	26,180,000	
임대료미수금	인터폴라인	58,424,878	
세금	서초세무서	140,865	
주차료	주식회사 디지털대성	- 165,000	
		-	
합 계		113,759,675	

선급법인세명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	세율	선급법인세(원천납부액)	비 고
2022-03-19	보통예금	우리은행	7,294	14.0%	1,120	
2022-06-18	보통예금	우리은행	14,092	14.0%	2,160	
2022-09-17	보통예금	우리은행	20,369	14.0%	3,130	
2022-12-17	보통예금	우리은행	17,329	14.0%	2,660	
합 계			59,084		9,070	

선 급 비 용 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구분	납부금액	결산일	가입일(월)	당기적용일(월)	당기적용금액	선급비용
승강기사고배상책임보험 (2022.03.31~2023.03.31)	37,000	2023-02-28	2022-03-28	335	33,867	3,133
합 계					33,867	3,133

가 지 급 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계			

받을 어음명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
해당없음					
합계					

유형 고정자산명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
토 지	6,223,360,000			6,223,360,000		6,223,360,000	
건 물	1,590,740,982	-	-	1,590,740,982	348,243,945	1,242,497,037	
집기비품	0	-	-	-	-	-	
합 계	7,814,100,982	0	0	7,814,100,982	348,243,945	7,465,857,037	

예수금명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
부가세예수금	임대료 부가세	8,520,476	
합 계		8,520,476	

선 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계			

미 지 급 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반관리비	전기요금	4,680,883	
일반관리비	영동경원세기-냉난방시세관	3,718,000	
일반관리비	한국석면건축물안전관리협회	45,000	
일반관리비	반포세무서-법인세	834,002	
합 계		9,277,885	

임대보증금명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
임대보증금	오드팩토리	20,000,000	레마빌딩
임대보증금	뿌리약국	30,000,000	"
임대보증금	원종혁세무회계사무소	35,000,000	"
임대보증금	우영한의원	30,000,000	"
임대보증금	최재득내과의원	50,000,000	"
임대보증금	가야치과병원	250,000,000	"
임대보증금	젠라인치과기공소	20,000,000	"
임대보증금	허민허스킨피부과	40,000,000	"
임대보증금	(주)오월에숲	30,000,000	"
합 계		505,000,000	

적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

적립금 종 류	구분	회사명	종류	특수관계 내역	취득가액	평가액	평가손익	비 고
임의보존 적립금	주식	계	해 당 없 음					
		회사채	해 당 없 음					
	회사채	계	해 당 없 음					
		원금보존적립금 합 계			해 당 없 음			
임의 적립금	주식	계	해 당 없 음					
		회사채	해 당 없 음					
	회사채	계	해 당 없 음					
		임의적립금 합 계			해 당 없 음			

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세 부 내 역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	162,029,634		
	유동자금	103,512,421	보통예금	
	선급금	0		
	선급비용	3,133		
	부가세대급금	3,170,213		
	기타유동자산	55,343,867	미수금, 선급법인세	
	유동부채(B)	17,798,361		
	부가세예수금	8,520,476		
	기타유동부채	9,277,885	미지급금	
미사용차기이월자금(A-B)		144,231,273		
내역 및 사용계획	사고이월	-		
	소 계	-		
	명시이월	-		
	소 계	-		
	기타이월	-		
	소 계	144,231,273		
내역 및 사용계획 합계		144,231,273		

수익사업회계손익계산서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

(전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

과 목		당 기	전 기
관, 항	목		
매출액		496,360,831	485,345,906
	임대료수입	315,240,200	311,015,200
	주차료수입	9,462,721	4,677,266
	전기료수입	26,771,110	27,766,640
	관리비수입	144,886,800	141,886,800
영업외수익		240,059,437	289,998,376
	이자수익	59,084	57,525
	고유목적사업준비금환입액	240,000,000	289,830,900
	잡이익	353	109,951
수 익 총 계		736,420,268	775,344,282

과 목		당 기	전 기
관, 항	목		
판매비와 관리비		223,033,413	232,380,073
	복리후생비	-	-
	통신비	42,000	39,667
	난방비	19,587,973	11,282,460
	전기수도료	40,949,552	39,127,928
	세금과공과금	5,821,878	6,196,510
	감가상각비	39,768,524	39,768,524
	수선비	5,106,000	1,770,000
	보험료	1,938,666	1,674,808
	차량유지비	-	-
	교육훈련비	52,000	100,000
	소모품비	115,000	128,000
	지급수수료	11,380	12,240
	대손상각비	-	-
	일반용역비	16,391,490	19,622,636
	건축물관리비	5,378,950	24,737,300
	시설용역비	87,720,000	87,720,000
	기타운영비	150,000	200,000
영업외비용		513,386,855	593,590,790
	일반회계전출금	240,000,000	289,830,900
	고유목적사업준비금전입액	256,006,855	303,759,600
	잡손실	17,380,000	290
법인세차감전순이익		0	△50,626,581
법인세비용		0	2,477,000
당기순이익		0	△53,103,581
비 용 총 계		736,420,268	775,344,282

전 입 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

계 정 과 목	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계			

예비비사용명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
			해 당 없 음			
합	계					

고정자산 감가상각비 명세서

(2023년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

구분	과 목	취득원가	감 가 상 각				기말 미상각잔액	비고
			기초감가상각 누계액(A)	폐기누계액(B)	감가상각액(C)	감가상각 누계액(A-B+C)		
유형 고정 자산	건 물	1,590,740,982	308,475,421	0	39,768,524	348,243,945	1,242,497,037	
	구축물	-	-	-	-	-	-	
	기계기구	-	-	-	-	-	-	
	집기비품	-	-	-	-	-	-	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
	도 서	-	-	-	-	-	-	
	소 계	1,590,740,982	308,475,421	-	39,768,524	348,243,945	1,242,497,037	
무형 고정 자산								
	소 계							
합 계		1,590,740,982	308,475,421	-	39,768,524	348,243,945	1,242,497,037	

합 계 잔 액 시 산 표

(2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

학교법인레마학원 수익사업회계

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목	대 변	
잔 액	합 계	과 목	합 계	잔 액
<8,034,555,494>	<9,103,707,738>	< 자 산 >	<1,475,821,067>	<406,668,823>
(220,454,512)	(1,289,606,756)	(유 동 자 산)	(1,127,577,122)	(58,424,878)
103,512,421	606,968,010	예 금	503,455,589	
113,759,675	644,869,694	미 수 금	531,110,019	
		대 손 충 당 금	58,424,878	58,424,878
0	0	선 급 금	0	
3,133	414,932	선 급 비 용	411,799	
3,170,213	37,337,300	부 가 세 대 급 금	34,167,087	
9,070	16,820	선 급 법 인 세	7,750	
(7,814,100,982)	(7,814,100,982)	(고 정 자 산)	(348,243,945)	(348,243,945)
6,223,360,000	6,223,360,000	토 지		
1,590,740,982	1,590,740,982	건 물		
		건 물 감 가 상 각 누 계 액	348,243,945	348,243,945
	<267,320,568>	< 부 채 >	<2,421,206,179>	<2,153,885,611>
	(267,320,568)	(유 동 부 채)	(285,118,929)	(17,798,361)
	217,836,052	미 지 급 금	227,113,937	9,277,885
	49,484,516	부 가 세 예 수 금	58,004,992	8,520,476
	(0)	(고 정 부 채)	(2,136,087,250)	(2,136,087,250)
	0	임 대 보 증 금	505,000,000	505,000,000
		고 유 목 적 사 업 준 비 금	1,631,087,250	1,631,087,250

<0>	<125,291,645>	< 기 본 금 >	<5,615,299,560>	<5,490,007,915>
(0)	(125,291,645)	(자 본 금)	(5,615,299,560)	(5,490,007,915)
	0	자 본 금	3,940,077,197	3,940,077,197
	0	재 평 가 적 립 금	1,479,281,468	1,479,281,468
	54,642,395	이 월 이 익 잉 여 금	125,291,645	70,649,250
	70,649,250	미 처 리 이 익 잉 여 금	70,649,250	0
8,034,555,494	9,496,319,951	소 계	9,512,326,806	8,050,562,349
	<496,420,268>	< 손 익 >	<736,420,268>	(240,000,000)
	(496,360,831)	(매 출)	(496,360,831)	(0)
	315,240,200	임 대 료 수 입	315,240,200	0
	9,462,721	주 차 료 수 입	9,462,721	0
	26,771,110	전 기 료 수 입	26,771,110	0
	144,886,800	관 리 비 수 입	144,886,800	0
	(59,437)	(교 육 외 수 입)	(240,059,437)	(240,000,000)
	59,084	예 금 이 자	59,084	0
	353	잡 수 입	353	0
	0	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	240,000,000	0
<256,006,855>	<736,420,268>	< 비 용 >	<480,413,413>	
(0)	(223,033,413)	(판 매 관 리 비)	(223,033,413)	
0	42,000	통 신 비	42,000	0
0	19,587,973	난 방 비	19,587,973	0
0	40,949,552	전 기 수 도 료	40,949,552	0
0	5,821,878	세 금 과 공 과	5,821,878	0
0	39,768,524	감 가 상 각 비	39,768,524	0
0	5,106,000	수 선 비	5,106,000	0
0	1,938,666	보 험 료	1,938,666	0

0	52,000	교 육 훈 련 비	52,000	0
0	115,000	소 모 품 비	115,000	0
0	11,380	지 급 수 수 료	11,380	0
0	5,378,950	건 축 물 관 리 비	5,378,950	0
0	87,720,000	시 설 용 역 비	87,720,000	0
0	16,391,490	일 반 용 역 비	16,391,490	0
0	150,000	기 타 운 영 비	150,000	0
(256,006,855)	(273,386,855)	(교 육 외 비 용)	(17,380,000)	△256,006,855
0		지 급 이 자		0
0	17,380,000	잡 손 실	17,380,000	0
256,006,855	256,006,855	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	0	△256,006,855
0	(240,000,000)	(전 출 금)	(240,000,000)	0
0	240,000,000	일 반 회 계 전 출 금	240,000,000	0
0	(0)	(법 인 세 등)	(0)	0
0	0	법 인 세 등	0	0
256,006,855	1,232,840,536	소 계	1,216,833,681	240,000,000
8,290,562,349	10,729,160,487	합 계	10,729,160,487	8,290,562,349