

# 2018 회계연도 수익회계 결산서

회계기간 : 2018년 3월 1일부터  
2019년 2월 28일까지

학교법인 레마학원

# 자 금 계 산 서 총 괄 표

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

학교법인레마학원 수익회계

(단위 : 천원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	비율(%)	관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	비율(%)
영 업 수 익	580,000	-	△580,000	0.00	관 리 운 영 비	880,173	332,693	△547,480	30.08
영 업 외 수 익	406,800	416,180.12	9,380	37.63	교 육 외 비 용	0	800	800	0.07
고 정 부 채 입 금	50,000	23,000	△27,000	2.08	전 출 금	240,000	540,000	300,000	48.83
기 본 금	-	615,121.37	615,121	55.62	예 비 비	800	0	△800	0.00
					고 정 자 산 매 입 지 출	0	181,818	181,818	16.44
					고 정 부 채 상 환	0	15,000	15,000	1.36
미 사용 전기 이 월 자 금	84,173	51,642	△32,531	4.67	미 사용 차 기 이 월 자 금	0	35,632	35,632	3.22
총 계	1,120,973	1,105,943	△15,030	100.00	총 계	1,120,973	1,105,943	△15,030	100.00

# 수익회계자금계산서

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목		예산액	결산액	증감(△)액
관, 항	목	(A)	(B)	(B-A)
5200 전입 및 기부수입		580,000,000	-	△580,000,000
5210 전입금수입		580,000,000	-	△580,000,000
	5219 법인일반전입금수입	580,000,000	-	△580,000,000
	5221 일반기부금	-	-	-
5400 교육외수입		406,800,000	416,180,115	9,380,115
5410 예금이자수익		-	53,620	53,620
	5411 예금이자	-	53,620	53,620
5420 기타교육외수입		-	45	45
	5421 잡수입	-	45	45
5430 수익재산수입		406,800,000	416,126,450	9,326,450
	5431 임대료수입	404,800,000	396,592,284	△8,207,716
	5439 기타수익사업	2,000,000	19,534,166	17,534,166
2200 고정부채 입금		50,000,000	23,000,000	△27,000,000
2220 기타고정부채		50,000,000	23,000,000	△27,000,000
	2221 임대보증금수입	50,000,000	23,000,000	△27,000,000
3100 기본금		-	615,121,365	615,121,365

1. 수입

(단위 : 원)

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감(△)액 (B-A)
관, 항	목			
3110 출연기본금		-	615,121,365	615,121,365
	3113 자본금	-	615,121,365	615,121,365
합 계		1,036,800,000	1,054,301,480	17,501,480
V.미사용전기이월자금		84,173,000	51,641,919	△32,531,081
자 금 수 입 총 계		1,120,973,000	1,105,943,399	△15,029,601

## 2. 지출

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감(B-A)
관, 항	목			
4200 관리운영비		880,173,000	332,693,309	△547,479,691
4210 시설관리비		745,813,000	262,333,435	△483,479,565
	4211 건축물관리비	619,000,000	185,209,950	△433,790,050
	4215 시설용역비	110,400,000	75,285,000	△35,115,000
	4216 보험료	4,413,000	1,338,485	△3,074,515
	4218 기타시설관리비	12,000,000	500,000	△11,500,000
4220 일반관리비		121,200,000	56,376,374	△64,823,626
	4223 소모품비	5,000,000	232,000	△4,768,000
	4225 난방비	10,800,000	10,035,530	△764,470
	4226 전기수도료	64,800,000	40,458,349	△24,341,651
	4227 통신비	600,000	38,500	△561,500
	4228 제세-공과금	40,000,000	5,192,995	△34,807,005
	4229 지급수수료	-	419,000	419,000
4230 운영비		13,160,000	13,983,500	823,500
	4233 일반용역비	5,960,000	13,983,500	8,023,500
	4239 기타운영비	7,200,000		△7,200,000
4400 교육외비용		-	800,000	800,000
4420 기타교육외비용		-	800,000	800,000
	4421 잡손실	-	800,000	800,000

## 2. 지출

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감(B-A)
관, 항	목			
4500 전출금		240,000,000	540,000,000	300,000,000
4500 전출금		240,000,000	540,000,000	300,000,000
	4511 경상비전출금	240,000,000		△240,000,000
	4518 일반회계전출금		540,000,000	540,000,000
4600 예비비		800,000	-	△800,000
4610 예비비		800,000	-	△800,000
	4611 예비비	800,000		△800,000
1300 고정자산매입지출		-	181,818,182	181,818,182
1310 유형고정자산매입지출		-	181,818,182	181,818,182
	1312 건물매입비	-	181,818,182	181,818,182
2200 고정부채상환		-	15,000,000	15,000,000
2220 기타고정부채상환		-	15,000,000	15,000,000
	2221 임대보증금환급	-	15,000,000	15,000,000
미사용차기이월자금		-	35,631,908	35,631,908
자 금 수 입 총 계		1,120,973,000	1,105,943,399	△15,029,601

# 수익회계대차대조표

(당 기 : 2019년 2월 28일 현재)

(전 기 : 2018년 2월 28일 현재)

## 1. 자산

과 목		당 기	전 기
관, 항	목		
유동자산		48,744,572	78,623,039
당좌자산		48,744,572	78,623,039
	현금및현금성자산	11,234,749	49,322,386
	미수금	17,139,787	10,784,950
	선급금	-	18,181,818
	선급비용	502,300	333,885
	부가세대급금	19,859,526	-
	선급법인세	8,210	-
비유동자산		7,583,347,799	7,041,310,730
유형자산		7,583,347,799	7,041,310,730
	토지	6,223,360,000	6,223,360,000
	건물	1,550,740,982	1,368,922,800
	(건물감가상각누계액)	△190,753,183	△556,525,930
	집기비품	-	8,398,545
	(집기비품감가상각누계액)	-	△2,844,685
자 산 총 계		7,632,092,371	7,119,933,769

## 2. 부채 및 기본금

과 목		당 기	전 기
관, 항	목		
유동부채		13,112,664	293,498,754
	미지급금	6,557,060	24,652,494
	부가세예수금	6,555,604	2,328,626
	단기차입금	-	266,517,634
비유동부채		2,200,272,911	2,456,869,807
	임대보증금	433,000,000	425,000,000
	고유목적사업준비금	1,767,272,911	2,031,869,807
부 채 총 계		2,213,385,575	2,750,368,561
자본		3,940,077,197	6,295,024,225
	자본금	3,940,077,197	6,295,024,225
이익잉여금		1,478,629,599	△1,925,459,017
	재평가적립금	1,479,281,468	1,045,261,245
	미처리결손금	△651,869	△2,970,720,262
자 본 총 계		5,418,706,796	4,369,565,208
부 채 및 기 본 금 총 계		7,632,092,371	7,119,933,769



# 수익회계 운영계산서

(당기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(전기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

과 목		당 기	전 기
관, 항	목		
매출액		416,126,450	472,458,684
	임대료수입	396,592,284	444,178,267
	주차료수입	272,726	1,677,637
	전기료수입	19,261,440	26,102,780
	기부금수입	-	500,000
영업외수익		806,571,299	4,017,898
	이자수익	53,620	13,743
	국고보조금	-	4,004,000
	고유목적사업준비금환입액	540,000,000	-
	잡이익	266,517,679	155
수 익 총 계		1,222,697,749	476,476,582

과 목		당 기	전 기
관, 항	목		
판매비와 관리비		386,554,212	476,476,582
	통신비	38,500	97,000
	난방비	10,035,530	9,688,517
	전기수도료	40,458,349	39,800,884
	세금과공과금	5,192,995	31,124,655
	감가상각비	53,860,903	43,143,306
	수선비	185,209,950	1,930,000
	보험료	1,338,485	980,115
	차량유지비	500,000	1,000,000
	소모품비	232,000	496,520
	지급수수료	419,000	62,000
	일반용역비	13,983,500	3,600,000
	건축물관리비	-	5,463,350
	고유목적준비금전입액	-	254,970,235
	시설용역비	75,285,000	84,120,000
영업외비용		836,143,537	-
	일반회계전출금	540,000,000	-
	고유목적사업준비금전입액	275,403,104	-
	잡손실	20,740,433	-
당기순이익		0	0
비 용 총 계		1,222,697,749	476,476,582

# 부 속 명 세 서

# 현 금 및 예 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

일반회계

(단위 : 원)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	구좌번호	예 치 금 액	비 고
유동자금	현 금						
	예 금		우리은행	보통예금	1005-603-341246	11,234,749	
		예 금 계					11,234,749
	유 동 자 금 계					11,234,749	



No. 1552552

1 / 1

# 잔액 증명서

## Certificate of Deposit / Money Trust Balance



아래 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금 잔액임을 증명합니다.  
We hereby certify that the balance in our bank as of stands as follows.

예금주명/위탁자명 Depositor/Trustee	학교법인 테마학원	고객번호 Customer NO.	043052288		
예금/신탁 과목 Title of Account	계좌번호 Account NO.	예금잔액 /신탁원분 원가이익 Balance/Trust Benefit	미결제타점권 Uncollected Amount /Payment Restrictions	원본수익자/이익자 Beneficiary of Principal/ Beneficiary of Interest	비고
기업자유예금	1005-603-341246 (1005-603-341246)	₩11,234,749	₩0		
<p>일금 (Total): ₩11,234,749 (일천십삼만사천백사십구원정)</p> <p>(단, 미결제타점권) Conversion rate : #0 을 포함)</p> <p>* 미결제타점권은 입금내역 중 가계수표, 담좌수표, 약속어음, 환어음 등을 의미합니다. The Balance is including checks, notes, drafts/trust benefit.</p> <p>* 미결제타점권의 금액은 예금부족, 위변조, 무거래, 사고신고 등의 사유로 부도처리시 잔액에서 차감됨을 유의하시기 바랍니다. The Balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.</p>					



# 우리카은행

WOORI BANK

지점명 (Divi. Branch) : 가산IT금융센터  
 발급자 (Issuer) : 계정 김고은  
 전화 (Tel) : 02-857-9761  
 서명 (Authorized Signature)



발급일 (Date) : 2019.05.28. (18:08:52)

- 발급확인은 우리은행 홈페이지(www.wooribank.com) "빠른서비스"와 QR코드(좌측상단)에서 가능합니다.  
 You may check the issue of a statement in our website (www.wooribank.com) by clicking "Speed Service",  
 or with "QR code" (top left of this page).  
 - 발급확인번호 / Confirmation Number : 2019-1481-8121-2646-851



# 선 급 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계			

# 미 수 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
임대료미수금	임대료 미수분	20,057,132	
부가세미환급금	2기예정 부가세 미환급분	132,655	
합 계		20,189,787	

# 선 급 법 인 세 명 세 서

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	세율	선급법인세(원천납부액)	비 고
2018-03-17	보통예금	우리은행	8,694	15.4%	1,330	
2018-06-16	보통예금	우리은행	10,418	15.4%	1,590	
2018-09-15	보통예금	우리은행	23,444	15.4%	3,600	
2018-12-15	보통예금	우리은행	11,064	15.4%	1,690	
합 계			53,620		8,210	



# 고 정 자 산 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계 정 과 목		용 도 (교육,수익)	전기 이월액	당 기 증 감 액			기 말 잔 액	비고
				증가액(A)	감소액(B)	계(A-B)		
유형 고정 자산	토 지	수익용	6,223,360,000	-	-	-	6,223,360,000	
	건 물	"	1,368,922,800	181,818,182	-	181,818,182	1,550,740,982	
	집기비품	"	8,398,545	-	8,398,545	△8,398,545	-	
소 계			7,600,681,345	181,818,182	8,398,545	173,419,637	7,774,100,982	
무형 고정 자산								
소 계								
합 계			7,600,681,345	181,818,182	8,398,545	173,419,637	7,774,100,982	

# 유형 고정자산명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건 물	1,368,922,800	181,818,182	-	1,550,740,982	190,753,183	1,359,987,799	
집기비품	8,398,545	-	8,398,545	-	-	-	
합 계	1,377,321,345	181,818,182	8,398,545	1,550,740,982	190,753,183	1,359,987,799	

# 고정자산 감가상각비 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(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	1,550,740,982	136,892,280	0	53,860,903	190,753,183	1,359,987,799	
	구축물	-	-	-	-	-	-	
	기계기구	-	-	-	-	-	-	
	집기비품	-	-	-	-	-	-	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
	도 서	-	-	-	-	-	-	
	소 계	1,550,740,982	136,892,280	-	-	190,753,183	1,359,987,799	
무형 고정 자산								
	소 계							
합 계		1,550,740,982	136,892,280	-	-	190,753,183	1,359,987,799	

# 예 수 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
부가세예수금	간주임대수입 및 임대수입 부가세예수금	42,377,645	
합 계		42,377,645	

# 미 지 급 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
한국전력공사	전기요금	3,358,684	
서울도시가스(주)	도시가스요금	1,853,076	
영동경원세기	2016년8월19일 냉각탑 헤드 노즐 교체	905,300	
상록환경위생(주)	석면측정수수료	440,000	
합 계		6,557,060	

# 선수금명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계			

# 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세 부 내 역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	48,744,572		
	유동자금	11,234,749	보통예금	
	선급비용	502,300	선급보험료	
	부가세대급금	19,859,526		
	기타유동자산	17,147,997	미수금, 선급법인세	
	유동부채(B)	13,112,664		
	부가세예수금	6,555,604		
	기타유동부채	6,557,060	미지급금	
미사용차기이월자금(A-B)		35,631,908		
내역 및 사용계획	사고이월	-		
	소 계	-		
	명시이월	-		
	소 계	-		
	기타이월	-		
	소 계	-		
내역 및 사용계획 합계		-		

# 전 입 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계 정 과 목	내 용	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계			