

2020회계연도 법인일반업무회계 결산서

회계기간 : 2020년 3월 1일부터
2021년 2월 28일까지

학교법인 레마학원

목 차

1. 법인일반업무회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표
- 3) 운영계산서
- 4) 부속명세서
- 5) 합계잔액시산표

자 금 계 산 서 총 괄 표

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

학교법인레마학원 일반업무회계

(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(%)
전 입 및 기 부 수 입	218,100	228,805	10,705	73.56	보 수	142,000	135,356	△6,644	43.51
교 육 외 수 입	1,600	6,409	4,809	2.06	관 리 · 운 영 비	80,000	67,381	△12,619	21.66
투 자 와 기 타 자 산 수 입	0	0	0	0.00	교 육 외 비 용	12,100	12,161	61	3.91
					전 출 금	36,200	36,200	0	11.64
					예 비 비	5,250	0	△5,250	0.00
					투 자 와 기 타 자 산 지 출	0	0	0	0.00
					고 정 자 산 매 입 지 출	0	0	0	0.00
					유 동 부 채 상 환	10,000	2,000	△8,000	0.64
고 정 부 채 입 금	0	0	0	0.00	고 정 부 채 상 환	10,000	0	△10,000	0.00
미 사 용 전 기 이 월 자 금	75,850	75,850	0	24.38	미 사 용 차 기 이 월 자 금	0	57,965	57,965	18.63
총 계	295,550	311,064	15,514	100.00	총 계	295,550	311,064	15,514	100.00

자 금 계 산 서

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감(△)액 (B-A)	비 고
관	항 목				
5200 전입및기부수입		218,100,000	228,804,950	10,704,950	
	5210 전입금수입	204,000,000	215,004,950	11,004,950	
	5217 수익사업전입금	204,000,000	215,004,950	11,004,950	
	5220 기부금수입	14,100,000	13,800,000	△300,000	
	5221 일반기부금	14,000,000	13,800,000	△200,000	
	5222 지정기부금	100,000	0	△100,000	
5400 교육외수입		1,600,000	6,409,170	4,809,170	
	5410 예금이자수입	1,500,000	1,110,570	△389,430	
	5411 예금이자	1,500,000	1,110,570	△389,430	
	5420 기타교육외수입	100,000	5,298,600	5,198,600	
	5421 잡수입	100,000	5,298,600	5,198,600	
합 계		219,700,000	235,214,120	15,514,120	
미사용전기이월자금		75,850,223	75,850,223	0	
	1100 기초유동자산	77,631,928	77,631,928	0	
	1110 유동자금	74,393,668	74,393,668	0	
	1120 기타유동자산	3,238,260	3,238,260	0	
	2100 기초유동부채	1,781,705	1,781,705	0	
	2120 예수금	1,735,025	1,735,025	0	
	2140 기타유동부채	46,680	46,680	0	
자 금 수 입 총 계		295,550,223	311,064,343	15,514,120	

2. 지출

(단위 : 원)

과 목		예 산 현 액				결 산 액 (B)	증감(△)액 (B-A)	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액(△)			
4100 보수			142,000,000	0	0	142,000,000	135,356,374	△6,643,626
	4120 직원보수		142,000,000	0	0	142,000,000	135,356,374	△6,643,626
		4121 직원급여	72,000,000	0	0	72,000,000	70,560,000	△1,440,000
		4122 직원상여금	6,000,000	0	0	6,000,000	4,000,000	△2,000,000
		4123 직원각종수당	50,000,000	0	0	50,000,000	47,543,784	△2,456,216
		4124 직원법정부담금	14,000,000	0	0	14,000,000	13,252,590	△747,410
4200 관리운영비			80,000,000	0	0	80,000,000	67,381,160	△12,618,840
	4220 일반관리비		63,500,000	0	0	63,500,000	60,066,310	△3,433,690
		4221 여비교통비	300,000	0	0	300,000	0	△300,000
		4223 소모품비	500,000	0	0	500,000	374,700	△125,300
		4224 인쇄·출판비	100,000	0	0	100,000	0	△100,000
		4227 통신비	600,000	0	0	600,000	130,260	△469,740
		4228 각종세금·공과금	60,000,000	0	0	60,000,000	57,816,390	△2,183,610
		4229 지급수수료	2,000,000	0	0	2,000,000	1,744,960	△255,040
	4230 운영비		16,500,000	0	0	16,500,000	7,314,850	△9,185,150
		4231 복리후생비	1,000,000	0	0	1,000,000	183,500	△816,500
		4232 교육훈련비	5,100,000	0	0	5,100,000	5,087,500	△12,500
		4233 일반용역비	2,000,000	0	0	2,000,000	0	△2,000,000
		4234 업무추진비	3,600,000	0	0	3,600,000	1,924,150	△1,675,850
		4236 회의비	4,800,000	0	0	4,800,000	119,700	△4,680,300
		4239 기타운영비	0	0	0	0	0	0
4400 교육외비용			12,100,000	0	0	12,100,000	12,161,496	61,496
	4410 지급이자		12,000,000	0	0	12,000,000	11,805,000	△195,000
		4411 지급이자	12,000,000	0	0	12,000,000	11,805,000	△195,000
	4420 기타교육외비용		100,000	0	0	100,000	356,496	256,496
		4421 잡손실	100,000	0	0	100,000	356,496	256,496

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액 (B)	증감(△)액 (B-A)	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액(A)			
4500 전출금			36,200,000	0	0	36,200,000	36,200,000	0	
	4510 전출금		36,200,000	0	0	36,200,000	36,200,000	0	
		4511 경상비전출금	0	0	0	0	0	0	
		4512 법정부담전출금	36,200,000	0	0	36,200,000	36,200,000	0	
4600 예비비			5,250,223	0	0	5,250,223	0	△5,250,223	
	4610 예비비		5,250,223	0	0	5,250,223	0	△5,250,223	
		4611 예비비	5,250,223	0	0	5,250,223	0	△5,250,223	
2100 유동부채 상환			10,000,000	0	0	10,000,000	2,000,000	△8,000,000	
	2110 단기차입금 상환		10,000,000	0	0	10,000,000	2,000,000	△8,000,000	
		2111 단기차입금 상환	10,000,000	0	0	10,000,000	2,000,000	△8,000,000	
2200 고정부채 상환			10,000,000	0	0	10,000,000	0	△10,000,000	
	2210 장기차입금 상환		10,000,000	0	0	10,000,000	0	△10,000,000	
		2211 장기차입금 상환	10,000,000	0	0	10,000,000	0	△10,000,000	
합 계			295,550,223	0	0	295,550,223	253,099,030	△42,451,193	
미사용차기이월자금			0	0	0	0	57,965,313	57,965,313	
	1100 기말유동자산		0	0	0	0	59,213,258	59,213,258	
		1110 유동자금		0	0	0	57,023,228	57,023,228	
		1120 기타유동자산		0	0	0	2,190,030	2,190,030	
	2100 기말유동부채		0	0	0	0	1,247,945	1,247,945	
		2120 예수금		0	0	0	1,239,735	1,239,735	
		2140 기타유동부채	0	0	0	0	8,210	8,210	
자 금 지 출 총 계			295,550,223	0	0	295,550,223	311,064,343	15,514,120	

대 차 대 조 표

(당기 : 2021년 2월 28일 현재)

(전기 : 2020년 2월 29일 현재)

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			59,213,258		77,631,928
1110 유동자금			57,023,228		74,393,668
	1111 현금	271,849		271,849	
	1112 예금	56,751,379		74,121,819	
1120 기타유동자산			2,190,030		3,238,260
	1123 미수금	2,020,840		3,147,390	
	1125 선급법인세	169,190		90,870	
1200 투자와기타자산			10,840,077,197		10,840,077,197
1210 설치학교			6,900,000,000		6,900,000,000
	1211 대학	6,900,000,000		6,900,000,000	
1220 투자자산			3,940,077,197		3,940,077,197
	1222 출자금	3,940,077,197		3,940,077,197	
1300 고정자산			4,252,364,200		4,252,773,000
1310 유형고정자산			4,252,364,200		4,252,773,000
	1311 토지	4,251,240,000		4,251,240,000	
	1315 집기비품	2,044,000		2,044,000	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	△919,800	1,124,200	△511,000	1,533,000
자 산 총 계			15,151,654,655		15,170,482,125

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			401,247,945		203,781,705
2110 단기차입금			400,000,000		202,000,000
	2111 단기차입금	400,000,000		202,000,000	
2120 예수금			1,239,735		1,735,025
	2121 일반예수금	1,239,735		1,735,025	
2140 기타유동부채			8,210		46,680
	2141 미지급금	8,210		46,680	
	2149 기타유동부채	0		0	
2200 고정부채			169,190		200,446,477
2210 장기차입금			0		200,000,000
	2211 장기차입금	0		200,000,000	
2220 기타고정부채			169,190		446,477
	2226 고유목적사업준비금	169,190		446,477	
부 채 총 계			401,417,135		404,228,182
3100 기본금			14,750,237,520		14,766,253,943
3110 출연기본금			13,370,526,555		13,370,526,555
	3111 설립자기본금	13,370,526,555		13,370,526,555	
3160 임의적립금			3,453,129,201		3,453,129,201
	3161 재평가적립금	3,453,129,201		3,453,129,201	
3130 운영차액			△2,073,418,236		△2,057,401,813
	3131 전기이월운영차액	△2,057,401,813		△2,113,280,753	
	3133 당기운영차액	△16,016,423		55,878,940	
기 본 금 총 계			14,750,237,520		14,766,253,943
부 채 및 기 본 금 총 계			15,151,654,655		15,170,482,125

부 속 명 세 서

현 금 · 예 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

용 도	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치 금액	비 고
유동자금	현 금	운 영 자 금				271,849	
유동자금	예 금	운 영 자 금	우리은행	보통예금	1005-003-174079	56,741,970	
			우리은행	보통예금	1005-003-712833	9,409	
			예 금 계				
	유 동 자 금 계					57,023,228	
임의기금	예 금	임의건축기금					
		임의장학기금					
		임의기타기금					
		특 정 기 금 계					0
합 계						57,023,228	

잔액 증명서

Certificate of Deposit / Money Trust Balance

아래 금액은 2021년 2월 28일 현재 귀하 명의의 예금 잔액을 증명합니다.

We hereby certify that balance the in our bank as of 2021.02.28 stands as follow.

예금주명/위탁자명 Depositor / Truster	학교법인래미학원	고객번호 Customer NO.	124-82-08833		
예금/신탁 과목 Title of Account	계좌번호 Account NO.	예금잔액 /신탁원본 원가이익 Balance/Trust Benefit	미결제타점권 Uncollected Amount /Payment Restrictions	원본수익자/이익자 Beneficiary of Principal/ Beneficiary of Interest	비고
기업자유예금	1005-003-174079	56,741,970			
기업자유예금	1005-003-712833	9,409			
		은행합계 : 56,751,379	0		
		전체합계 : 56,751,379	0	0 이익	
2021년 2월 28일 현재 잔액, 지급정지, 압류, 가압류 사실이 없습니다.					
일금(Total) ₩56,751,379					
오전목백철심오만일천삼백칠십구원정					
(단, 미결제타점권 ₩0 을 포함)		Conversion rate :		〈단위: 원〉	

* 미결제타점권은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음, 환어음 등을 의미합니다.

The Balance is including checks, notes, drafts/trust benefit.

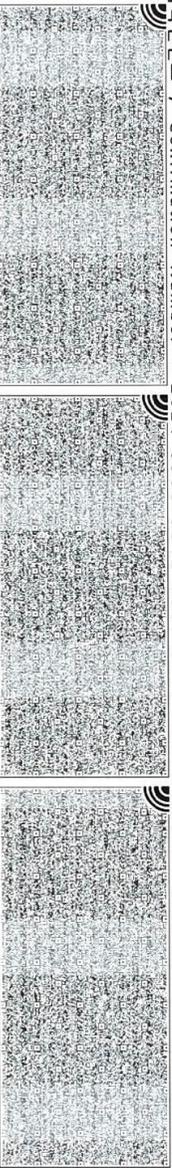
* 미결제타점권의 금액은 예금부족, 위변조, 무거래, 사고신고 등의 사유로 부도처리시 잔액에서 차감됨을 유의하시기 바랍니다.

The Balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.



발금일(Date) : 2021 03 05 14.26.16
 발금자(Issuer) : 인터넷뱅킹
 전 화(Tel) : 1588-5000

- * 본 증명서는 우리은행 홈페이지(www.wooribank.com)에서 발급되었습니다.
- * 발급일로부터 3개월 이내 우리은행 홈페이지에서 발급사실을 확인할 수 있습니다.
- * This certificate was issued on WOORI BANK website(www.wooribank.com)
- * You may check the issue of a statement in our website 3 months from the issue date.
- * 발급확인번호 / Confirmation Number : 2021-0305-0642-1007-0717



미 수 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구 분	부 서	내 용	금 액	비 고
미 수 금	법인사무국	급여 초과지급에 대한 미수	322,030	
		소득세 환급금 미수금	1,544,460	
		주민세 환급금 미수금	154,350	
합 계			2,020,840	

가 지 급 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구 분	수령부서	내 용	지 급 일	금 액	비 고
		해 당 없 음			
합 계				0	

받 을 어 음 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
해 당 없 음					
합 계					

투자와기타자산명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구분	내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고	
			증가액	감소액			
설치학교	대학	건물(교사),토지(교사)	6,900,000,000	0	0	6,900,000,000	
	설치학교계		6,900,000,000	0	0	6,900,000,000	
투자자산	출자금	수익사업 출자	3,940,077,197	0	0	3,940,077,197	
	기타투자자산		0	0	0	0	
	투자자산계		3,940,077,197	0	0	3,940,077,197	
기타자산	수익용예금		0	0	0	0	
	기타자산계		0	0	0	0	
합계			10,840,077,197	0	0	10,840,077,197	

투자유가증권명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구분	종목	보유목적(취득사유)	1주의금액	주 수	취득가액	시 가	시가차액	비고	
주식							-		
	해 당 없 음								
	소 계			-	-	-	-		
구분	종목			액면가액	취득가액	시 가	시가차액	비고	
공사채 국 채 지방채									
	해 당 없 음								
	소 계			-	-	-	-		
합 계					-	-	-		

적립기금 유가증권 투자 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
연구적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권	해 당 없 음			
건축적립금					
기타적립금					
지방채					
원금보존적립금 소계					
연구적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권	해 당 없 음			
건축적립금					
기타적립금					
지방채					
임의적립금 소계					
합 계					

고 정 자 산 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

계 정 과 목		용 도 (교육,수익)	전기이월액	당 기 증 감 액			기 말 잔 액	비 고
				증 가 액(A)	감 소 액(B)	계(A-B)		
유형 고정 자산	토 지	교육용				0	0	
		수익용	4,251,240,000			0	4,251,240,000	
	집기비품	교육용	2,044,000	0	0	0	2,044,000	
소 계			4,253,284,000	0	0	0	4,253,284,000	
무형 고정 자산								
소 계								
합 계			4,253,284,000	0	0	0	4,253,284,000	

차입금명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말 잔액	지급 이자율	상환 기한	비 고
		연월일	금액		증가액	감소액				
사립대학정책과 1712(2018.1.18.)	우리은행	2018.05.25.	200,000,000	200,000,000	-	-	200,000,000	2.55%	2021.05.25.	단기
사립대학정책과 1712(2018.1.18.)	우리은행	2018.08.02.	270,000,000	202,000,000	-	2,000,000	200,000,000	2.94%	2021.08.02.	단기
합 계			470,000,000	402,000,000	-	2,000,000	400,000,000			

예 수 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반예수금	사학연금 및 건강보험료, 장기요양보험료 본인부담금	1,239,735	
소 계		1,239,735	
기타예수금			
소 계		0	
합 계		1,239,735	

미 지 급 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
선급법인세	전기 법인세 미환금액	8,210	
합 계		8,210	

가 수 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
	해당없음				
합계					

지 급 어 음 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
해 당 없 음					
합 계					

차관(외화장기차입금) 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	해 당 없 음						
합 계							

기 본 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구 분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고	
		순수증가	대체증가	순수감소	대체감소			
출 연 기본금	설립자기본금	13,370,526,555	-	-	-	-	13,370,526,555	
	기타기본금	-	-	-	-	-	-	
	소 계	13,370,526,555	-	-	-	-	13,370,526,555	
적립금	재평가적립금	3,453,129,201	-	-	-	-	3,453,129,201	
	소 계	3,453,129,201	-	-	-	-	3,453,129,201	
운 영 차 액	전기이월운영차액	△2,057,401,813	-	-	-	-	△2,057,401,813	
	당기운영차액	-	-	-	16,016,423	-	16,016,423	
	소 계	△2,057,401,813	-	-	16,016,423	-	△2,073,418,236	
합 계	11,313,124,742	-	-	16,016,423	-	14,750,237,520		

적립금명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

계정과목		전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
항	목		금액	사용내역	금액	사용내역	
원금보존적립금	연구적립금						
	건축적립금						
	장학적립금						
	퇴직적립금						
	기타적립금		해 당 없 음				
임의적립금	연구적립금						
	건축적립금						
	장학적립금						
	퇴직적립금						
	기타적립금						
합 계							

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세 부 내 역	비 고
미사용 차기이월자금	유동자산(A)	59,213,258		
	1. 유동자금	57,023,228		
	(1) 사고이월 및 명시이월	0		
	(2) 운용자금	57,023,228		
	2. 기타유동자산	2,190,030		
	(1) 선급금	0		
	(2) 선급법인세	169,190		
	(3) 기타유동자산	2,020,840	미수금	
	유동부채(B)	1,247,945		
	(1) 예수금	1,239,735	본인부담금 예수금	
	(2) 미지급금	8,210		
	(3) 기타유동부채			
미사용차기이월자금(A-B)		57,965,313		
내역 및 사용계획	사고이월	0		
	소 계	0		
	명시이월			
	소 계	0		
	기타이월	57,965,313		
소 계	57,965,313			
내역 및 사용계획 합계		57,965,313		

운 영 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

(전기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
5200 전입및기부수입			228,804,950		384,800,000
5210 전입금수입			215,004,950		354,000,000
	5217 수익사업전입금	215,004,950		354,000,000	
5220 기부금수입			13,800,000		30,800,000
	5221 일반기부금	13,800,000		30,800,000	
5400 교육외수입			13,095,627		1,523,705
5410 예금이자수입			1,110,570		979,656
	5411 예금이자	1,110,570		979,656	
5420 기타교육외수입			11,985,057		544,049
	5421 잡수입	5,298,600		7,750	
	5428 고유목적사업준비금환입액	6,686,457		536,299	
운 영 수 익 총 계			241,900,577		386,323,705

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
4100 보수			135,356,374		167,715,490
4120 직원보수			135,356,374		167,715,490
	4121 직원급여	70,560,000		106,800,000	
	4122 직원상여금	4,000,000		6,000,000	
	4123 직원각종수당	47,543,784		38,172,000	
	4124 직원법정부담금	13,252,590		16,743,490	
	4127 직원퇴직금	0		0	
4200 관리운영비			67,789,960		25,214,185
4220 일반관리비			60,066,310		18,478,345
	4221 여비교통비	0		0	
	4223 소모품비	374,700		100,400	
	4224 인쇄·출판비	0		72,000	
	4227 통신비	130,260		64,620	
	4228 각종세금·공과금	57,816,390		17,333,920	
	4229 지급수수료	1,744,960		907,405	
4230 운영비			7,314,850		6,327,040
	4231 복리후생비	183,500		847,540	
	4232 교육훈련비	5,087,500		5,087,500	
	4233 일반용역비	0		0	
	4234 업무추진비	1,924,150		0	
	4235 홍보비	0		0	

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4236 회의비	119,700		100,000	
	4239 기타운영비	0		292,000	
4250 감가상각비			408,800		408,800
	4252 유형고정자산감가상각비	408,800		408,800	
4400 교육외비용			18,570,666		15,515,090
4410 지급이자			11,805,000		14,265,744
	4411 지급이자	11,805,000		14,265,744	
4420 기타교육외비용			6,765,666		1,249,346
	4421 잡손실	356,496		269,690	
	4428 고정자산폐기손실	0			
	4427 고유목적사업준비금전입액	6,409,170		979,656	
4500 전출금			36,200,000		122,000,000
4510 전출금			36,200,000		122,000,000
	4511 경상비전출금	0		63,749,730	
	4512 법정부담전출금	36,200,000		58,250,270	
운 영 비 용 합 계			257,917,000		330,444,765
3100 기본금대체액			0		0
3120 제적립금대체액			0		0
	3132 운영차액대체액		0		0
	3133 당기운영차액		△16,016,423		55,878,940
비 용 총 계			241,900,577		386,323,705

부 속 명 세 서

전 입 금 명 세 서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구 분	계 정 과 목	내 용	금 액	비 고
수익사업회계	전입금수입	수익사업회계전입금	215,004,950	
합 계			215,004,950	

고정자산 감가상각비 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

구분	과 목	취득원가	감 가 상 각				기말 미상각잔액	비고
			기초감가상각 누계액(A)	감가상각 대상액	폐기누계액(B)	감가상각액(C)		
유형 고정 자산	건 물	0	0	0	0	0	0	0
	기계기구	0	0	0	0	0	0	0
	집기비품	2,044,000	511,000	1,533,000	0	408,800	919,800	1,124,200
	차량운반구	0	0	0	0	0	0	0
	소 계	2,044,000	511,000	1,533,000	0	408,800	919,800	1,124,200
무형 고정 자산		0				0		0
	소 계	0	0	0	0	0	0	0
합 계		2,044,000	511,000	1,533,000	0	408,800	919,800	1,124,200

합계잔액시산표

합 계 잔 액 시 산 표

(2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
〈15,152,574,455〉	〈15,493,843,899〉		〈 자 산 〉	〈342,189,244〉	〈919,800〉
(59,213,258)	(400,482,702)	1100	(유 동 자 산)	(341,269,444)	
271,849	271,849	1111	현 금	0	
56,751,379	395,018,623	1112	예 금	338,267,244	
2,020,840	4,846,200	1123	미 수 금	2,825,360	
169,190	346,030	1125	선 급 법 인 세	176,840	
(10,840,077,197)	(10,840,077,197)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	(0)	(0)
6,900,000,000	6,900,000,000	1211	대 학	0	
3,940,077,197	3,940,077,197	1221	출 자 금	0	
(4,253,284,000)	(4,253,284,000)	1300	(고 정 자 산)	(919,800)	(919,800)
4,251,240,000	4,251,240,000	1311	토 지		
2,044,000	2,044,000	1315	집 기 비 품		
	0	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	919,800	919,800
	〈2,124,015,741〉		〈 부 채 〉	〈2,525,432,876〉	〈401,417,135〉
	(123,738,454)	2100	(유 동 부 채)	(524,986,399)	(401,247,945)
	2,000,000	2111	단 기 차 입 금	402,000,000	400,000,000
	26,199,550	2121	일 반 예 수 금	27,439,285	1,239,735
	95,538,904	2141	미 지 급 금	95,547,114	8,210
	0	2142	기 타 유 동 부 채	0	0
	(2,000,277,287)	2200	(고 정 부 채)	(2,000,446,477)	(169,190)
	2,000,000,000	2000	장 기 차 입 금	2,000,000,000	0

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	277,287	2226	고 유 목 적 사 업 준 비 금	446,477	169,190
<2,073,418,236>	<4,130,820,049>		< 기 본 금 >	<18,881,057,569>	<16,823,655,756>
(2,073,418,236)	(4,130,820,049)	3100	(기 본 금)	(18,881,057,569)	(16,823,655,756)
	0	3111	설 립 자 기 본 금	13,370,526,555	13,370,526,555
		3123	재 평 가 적 립 금	3,453,129,201	3,453,129,201
2,073,418,236	4,130,820,049	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	2,057,401,813	
17,225,992,691	21,748,679,689		소 계	21,748,679,689	17,225,992,691
	<241,900,577>		< 수 입 >	<241,900,577>	(0)
	(228,804,950)	5200	(전 입 금 및 기 부 수 입)	(228,804,950)	(0)
	215,004,950	5217	수 익 사 업 전 입 금	215,004,950	0
	13,800,000	5221	일 반 기 부 금	13,800,000	0
	(13,095,627)	5400	(교 육 외 수 입)	(13,095,627)	(0)
	1,110,570	5411	예 금 이 자	1,110,570	0
	5,298,600	5421	잡 수 입	5,298,600	0
	6,686,457	5428	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	6,686,457	0
<0>	<257,917,000>		< 지 출 >	<257,917,000>	
(0)	(135,356,374)	4100	(보 수)	(135,356,374)	
0	70,560,000	4121	직 원 급 여	70,560,000	
0	4,000,000	4122	직 원 상 여 금	4,000,000	
0	47,543,784	4123	직 원 각 종 수 당	47,543,784	
0	13,252,590	4124	직 원 법 정 부 담 금	13,252,590	
(0)	(67,789,960)	4200	(관 리 운 영 비)	(67,789,960)	
0	374,700	4223	소 모 품 비	374,700	
0		4224	인 쇄 출 판 비		

학교법인레마학원 일반업무회계

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
0	130,260	4227	통 신 비	130,260	
0	57,816,390	4228	각 종 세 금 · 공 과 금	57,816,390	
0	1,744,960	4229	지 급 수 수 료	1,744,960	
0	183,500	4231	복 리 후 생 비	183,500	
0	5,087,500	4232	교 육 · 훈 련 비	5,087,500	
0		4233	일 반 용 역 비		
0	1,924,150	4234	업 무 추 진 비	1,924,150	
0		4235	홍 보 비		
0	119,700	4236	회 의 비	119,700	
0		4237	행 사 비		
0		4239	기 타 운 영 비		
0	408,800	4252	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비	408,800	
(0)	(18,570,666)	4400	(교 육 외 비 용)	(18,570,666)	
0	11,805,000	4411	지 급 이 자	11,805,000	
0	356,496	4421	잡 손 실	356,496	
0	6,409,170	4427	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	6,409,170	
0	(36,200,000)	4500	(전 출 금)	(36,200,000)	
0	0	4511	경 상 비 전 출 금		
0	36,200,000	4512	법 정 부 담 금 전 출 금	36,200,000	
<0>	<0>		< 기 본 금 대 체 액 >	<0>	<0>
0		3120	각 종 적 립 금 대 체 액		
		3132	운 영 차 액 대 체 액	0	0
0	499,817,577		소 계	499,817,577	0
17,225,992,691	22,248,497,266		합 계	22,248,497,266	17,225,992,691