

2017학년도

법인 수익회계 결산서

목원스포츠센터

1. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서
(2017.03.01.부터 2018.02.28.까지)

1. 수익사업회계 수입의 부

(단위: 원)

과 목			예 산	결 산	증 감	비고
관	항 목	목				
	1100	기 초 유 동 자 산		61,807,748		
			1110 유 동 자 금	838		
			1120 기 타 유동자산	61,806,910		
	2100	기 초 유 동 부 채		2,371,717,789		
			2120 예 수 금	2,006,421		
			2130 선 수 금	8,333,333		
			2140 기 타 유동부채	2,361,378,035		
자	금	수	입	총	계	
				43,900,000	-2,239,875,973	-2,283,775,973

자 금 계 산 서

(2017.03.01.부터 2018.02.28.까지)

2. 수익사업회계 지출의 부

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				결 산	증 감	비고
관	항	목	예 산	예비비사용액	전용종감액	차감액			
4100	보 수		0				0	0	
	4120	직 원 보 수	0				0	0	
		4121	직 원 급 여	0			0	0	
		4122	직 원 상 여 금	0			0	0	
		4123	직 원 제 수 당	0			0	0	
		4124	직 원 법 정 부 담 금	0			0	0	
		4127	직 원 퇴 직 금	0			0	0	
4200	관 리 운 영 비		33,400,000				32,899,834	-500,166	
	4210	시 설 관 리 비	10,000,000				12,199,718	2,199,718	
		4211	건 축 물 관 리 비	8,000,000			7,972,808	-27,192	
		4212	장 비 관 리 비	2,000,000			1,170,000	-830,000	
		4215	시 설 용 역 비	0			0	0	
		4216	보 험 료	0			3,056,910	3,056,910	
	4220	일 반 관 리 비	23,400,000				20,700,116	-2,699,884	
		4221	여 비 교 통 비	200,000			0	-200,000	
		4222	차 량 유 지 비	0			0	0	
		4223	소 모 품 비	50,000			0	-50,000	
		4224	인 쇄 출 판 비	0			0	0	
		4225	난 방 비	0			0	0	
		4226	전 기 . 수 도 료	3,000,000			2,602,044	-397,956	
		4227	통 신 비	0			0	0	
		4228	제 세 공 과 금	20,000,000			17,953,072	-2,046,928	

자 금 계 산 서

(2017.03.01.부터 2018.02.28.까지)

2. 수익사업회계 지출의 부

(단위: 원)

관	과 목		예 산 현 액				결 산	증 감	비고
	항	목	예 산	예비비용액	전용증감액	차감액			
		4229 지 급 수 수 료	150,000				145,000	-5,000	
	4230 운 영 비		0				0	0	
		4231 복 리 후 생 비	0				0	0	
		4232 교 육 훈 련 비	0				0	0	
		4233 일 반 용 역 비	0				0	0	
		4234 업 무 추 진 비	0				0	0	
		4325 흥 보 비	0				0	0	
		4237 행 사 비	0				0	0	
		4239 기 타 운 영 비	0				0	0	
4400 교 육 외 비 용			0				11,376	11,376	
	4410 지 급 이 자		0				0	0	
		4411 지 급 이 자	0				0	0	
	4420 기타 교육외 비용		0				11,376	11,376	
		4421 잡 손 실	0				11,376	11,376	
4500 전 출 금			10,500,000				8,285,340	-2,214,660	
	4510 전 출 금		10,500,000				8,285,340	-2,214,660	
		4517 수익사업 전 출 금	10,500,000				8,285,340	-2,214,660	
1300 고정자산매입 지출			0				0	0	
	1310 유형 고정자산 매입 지출		0				0	0	
		1312 건 물 매 입 비	0				0	0	
		1313 구 축 물 매 입 비	0				0	0	
		1314 기계기구 매 입 비	0				0	0	

자 금 계 산 서

(2017.03.01.부터 2018.02.28.까지)

2. 수익사업회계 지출의 부

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				결 산	증 감	비고
관	항	목	예 산	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		1315 집기비품 매 입 비	0				0	0	
		1319 건 설 가 계 정	0				0	0	
2200	고정부채 상환		0				50,000,000	50,000,000	
	2210	장기차입금상환	0				0	0	
		2211 장기차입금상환	0				0	0	
	2220	기타고정부채상환	0				50,000,000	50,000,000	
		2221 임 대 보증금 상환	0				50,000,000	50,000,000	
합 계			43,900,000				91,196,550	47,296,550	
미사용	이월 자금		0				-2,331,072,523	-2,331,072,523	
	1100	기 말 유 동 자 산					49,240,316		
		1110 유 동 자 금					4,108,108		
		1120 기 타 유 동 자 산					45,132,208		
	2100	기 말 유 동 부 채					2,380,312,839		
		2120 예 수 금					4,089,606		
		2130 선 수 금					6,333,333		
		2140 기 타 유 동 부 채					2,369,889,900		
자	금	지	출	총	계		43,900,000	-2,239,875,973	-2,283,775,973

2. 대 차 대 조 표

재 무 상 태 표

2017학년도 : 2018년 2월 28일 현재
2016학년도 : 2017년 2월 29일 현재

학교법인 감리교학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

과 목	2017 학년도		2016 학년도	
	금	액	금	액
자 산				
I. 유 동 자 산		4,108,108		61,807,748
(1) 당 좌 자 산		4,108,108		61,807,748
현 금 및 현 금 성 자 산	4,108,108		838	
매 출 채 권	45,132,208		58,750,000	
(대 손 총 당 금)	(45,132,208)		-	
선 급 별 인 세	-		-	
선 급 비 용	-		3,056,910	
II. 비 유 동 자 산		2,914,591,230		2,953,586,771
(1) 유 형 자 산		2,914,591,230		2,953,586,771
토 지	2,700,627,690		2,700,627,690	
건 물	1,380,748,769		1,380,748,769	
(감 가 상 각 누 계 액)	(629,775,591)		(595,256,874)	
(감 액 손 실 총 당 금)	(567,913,249)		(567,913,249)	
구 축 물	171,336,834		171,336,834	
(감 가 상 각 누 계 액)	(78,551,535)		(74,268,116)	
(감 액 손 실 총 당 금)	(61,902,908)		(61,902,908)	
기 계 기 구	590,557,906		590,557,906	
(감 가 상 각 누 계 액)	(589,377,705)		(589,377,705)	
(감 액 손 실 총 당 금)	(1,180,201)		(1,180,201)	
집 기 비 품	87,365,552		87,365,552	
(감 가 상 각 누 계 액)	(87,344,332)		(87,150,927)	
자 산 총 계		2,918,699,338		3,015,394,519
부 채				
I. 유 동 부 채		2,373,979,506		2,363,384,456
단 기 차 입 금	-		-	
선 수 금	-		-	
부 가 세 예 수 금	4,089,606		2,006,421	
미 지 급 금	2,369,889,900		2,361,378,035	

재무상태표 - 계속

학교법인 감리교학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

과목	2017 학년도		2016 학년도	
	금	액	금	액
II. 비유동부채		36,333,333		88,333,333
장기선수금	6,333,333		8,333,333	
임대보증금	30,000,000		80,000,000	
부채총계		2,410,312,839		2,451,717,789
I. 기본금		2,711,224,718		2,711,224,718
기본금	2,711,224,718		2,711,224,718	
II. 결손금		2,202,838,219		2,147,547,988
미처리결손금	2,202,838,219		2,147,547,988	
기본금총계		508,386,499		563,676,730
부채와기본금총계		2,918,699,338		3,015,394,519

3. 운영 예산서

손익계산서

2017학년도 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
 2016학년도 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

학교법인 감리교학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

과목	2017 학년도		2016 학년도	
	금	액	금	액
I. 매출		29,600,000		64,600,000
입대료수입	29,600,000		64,600,000	
II. 일반관리비		117,027,583		48,521,651
감가상각비	38,995,541		38,959,553	
세금과공과비	17,953,072		1,144,230	
대손상각비	45,132,208		-	
보험료	3,056,910		4,647,250	
수도광열비	2,602,044		-	
건물및시설관리비	9,142,808		3,741,818	
지급수수료	145,000		28,800	
III. 영업이익		(87,427,583)		16,078,349
IV. 영업이익외수익		40,434,068		7,334,669
이자수익	1,860		1,999	
관리비수익	3,600,000		5,700,000	
잡이익	36,832,208		1,632,670	
V. 영업이익외비용		8,296,716		46,342,651
이자비용	-		1,892,731	
고유목적사업전출금	8,285,340		44,397,610	
잡손실	11,376		52,310	
VI. 법인세차감전순손실		55,290,231		22,929,633
VII. 법인세등		-		-
VIII. 당기순손실		55,290,231		22,929,633

4. 대 차 대 조 표 부 속 명 세 서

현금 및 예금명세서

(2018. 02. 28. 현재)

(단위 : 원)

자금의종류	구 분	용 도	예치 기관	계 좌 번 호	(예치)금액	만 기 일	이 자 율	비 고	
	(현금또는예금)								
유동자금	현 금	운영자금	현 금						
	보통예금		농 협 중 앙 회	477-01-004480	630				
	보통예금		국 민 은 행	461-01-0301-682	4,009,902				
	기업자유		우 리 은 행	480-190691-13-105	97,576				
합 계					4,108,108				
적립금									
	합 계					-			
총 계					4,108,108				

미 수 금 명 세 서

(2018. 02. 28. 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
		지 급 액	회 수 액	
미 수 금	건물명도(인도) 2017가합105561 판결에 의한 미수금	45,132,208		목원골프연습장
합 계		45,132,208		

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준	선급법인세	비고
2017-06-10	예 금 이 자	국민은행	237		
2017-09-16	예 금 이 자	우리은행	344		
2017-12-09	예 금 이 자	국민은행	1,255		
2017-12-16	예 금 이 자	우리은행	24		
합 계			1,860	-	

고 정 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

계 정 과 목		전 기 이 월 액	당 기 증 감 액		대 체 증 감 액		기 말 잔 액	비 고
			증 가 액	감 소 액	증 가 액	감 소 액		
유형 고정 자산	토 지	2,700,627,690	0	0	0	0	2,700,627,690	
	건 물	1,380,748,769	0	0	0	0	1,380,748,769	
	감가상각누계액	1,163,170,123	34,518,717	0	0	0	1,197,688,840	
	구 축 물	171,336,834	0	0	0	0	171,336,834	
	감가상각누계액	136,171,024	4,283,419	0	0	0	140,454,443	
	기 계 기 구	590,557,906	0	0	0	0	590,557,906	
	감가상각누계액	590,557,906	0	0	0	0	590,557,906	
	집 기 비 품	87,365,552	0	0	0	0	87,365,552	
	감가상각누계액	85,695,899	1,648,433	0	0	0	87,344,332	
	건 설 가 계 정	0	0	0	0	0	-	
합 계	2,955,041,799	40,450,569	0	0	0	2,914,591,230		
무형 고정 자산						-		
고정 자산	0					-		
소 계	0					-		
합 계	2,955,041,799					2,914,591,230		

미 지 급 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미 지 급 금	학교복지시설, 대덕문화센터 임대보증금	2,334,520,888	
미 지 급 금	법인 장동주택 임대보증금	25,000,000	
미 지 급 금	목원스포츠센터 재산세(2017)	10,369,012	
합 계		2,369,889,900	

기 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

구	분	전 기 이 월	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액	비 고
출연 기본금	설립자 기본금	2,711,224,718			2,711,224,718	
	소 계	2,711,224,718			2,711,224,718	
운 영 차 액	전기이월운영차액					
	운 영 차 액 대 체					
	당기 운영 차액			-	-	
	소 계	-	-	-	-	
합	계	2,711,224,718	-	-	2,711,224,718	

5. 합계잔액시산표

현 금 흐 림 표

2017학년도 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
 2016학년도 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

학교법인 감리교학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

과 목	2017 학년도		2016 학년도	
	금	액	금	액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		54,107,270		(55,682)
1. 당 기 순 손 실	(55,290,231)		(22,929,633)	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	84,127,749		38,959,553	
감 가 상 각 비	38,995,541		38,959,553	
대 손 상 각 비	45,132,208		-	
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	-		-	
4. 영업 활동으로 인한 자산 부채의 변동	25,269,752		(16,085,602)	
매출채권의 감소(증가)	13,617,792		(4,950,000)	
선수금의 증가(감소)	-		-	
부가세예수금의 증가(감소)	2,083,185		(88,482)	
미지급금의 증가(감소)	8,511,865		(8,986,470)	
장기선수금의 증가(감소)	(2,000,000)		(2,000,000)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		-		-
1. 투자 활동으로 인한 현금 유입액	-		-	
2. 투자 활동으로 인한 현금 유출액	-		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		(50,000,000)		-
1. 재무 활동으로 인한 현금 유입액	-		-	
2. 재무 활동으로 인한 현금 유출액	50,000,000		-	
입대보증금의 감소	50,000,000		-	

현금흐름표 - 계속

학교법인 감리교학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

과목	2017 학년도		2016 학년도	
	금	액	금	액
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)		4,107,270		(55,682)
V. 기 초 의 현 금		838		56,520
VI. 기 말 의 현 금		4,108,108		838

자 본 변 동 표

2017학년도 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
 2016학년도 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

학교법인 감리교학원(수익사업회계)

(단위 : 원)

과 목	기 본 금	결 손 금	총 계
2016. 3. 1(전 기 초)	2,651,224,718	(2,124,618,355)	526,606,363
기 본 금 증 가	60,000,000		60,000,000
당 기 순 손 실		(22,929,633)	(22,929,633)
2017. 2. 29(전 기 말)	2,711,224,718	(2,147,547,988)	563,676,730
2017. 3. 1(당 기 초)	2,711,224,718	(2,147,547,988)	563,676,730
당 기 순 손 실		(55,290,231)	(55,290,231)
2018. 2. 28(당 기 말)	2,711,224,718	(2,202,838,219)	508,386,499