

2020회계연도

(2020.3.1~2021.2.28)

법인수익사업회계 결산서

학교법인 배재학당

(배재빌딩관리사무소)

2021-05-20

자금계산서총괄표

(세 입)

(세 출)

(단위 : 원)

(세 입)					(세 출)				
과 목	예산액	결산액	증 감	구성비	과 목	예산액	결산액	증 감	구성비
사업수익	10,389,000,000	10,447,352,142	- 58,352,142	81%	인건비	1,199,000,000	1,026,183,548	172,816,452	8%
유동자산	1,900,000,000	527,171,848	1,372,828,152	4%	관리운영비	3,297,400,000	2,825,534,847	471,865,153	22%
투자외기타자산	10,000	-	10,000	0%	고정자산매입	137,000,000	23,182,183	113,817,817	0%
고정자산매각수입	-	-	-	0%	유동자산	1,500,000,000	1,496,532,410	3,467,590	12%
유동부채	20,000	-	20,000	0%	유동부채	20,000	-	20,000	0%
고정부채	500,010,000	488,624,000	11,386,000	4%	고정부채	1,030,010,000	536,857,848	493,152,152	4%
기본금	10,000	-	10,000	0%	기본금	10,000	-	10,000	0%
교육외수입	210,950,000	170,236,149	40,713,851	1%	교육외비용	200,000,000	174,075,538	25,924,462	1%
미사용전기이월자금	-	1,242,766,828	- 1,242,766,828	10%	전출금	5,600,000,000	5,364,600,000	235,400,000	42%
					예비비	36,560,000	-	36,560,000	0%
					미사용차기이월자금	-	1,429,184,593	- 1,429,184,593	12%
세입총계	13,000,000,000	12,876,150,967	123,849,033	100%	세출총계	13,000,000,000	12,876,150,967	123,849,033	101%

차 례

1. 자	금	계	산	서	-----	1			
2. 결	산	재	무	제	표	-----	8		
3. 합	계	잔	액	시	산	표	-----	9	
4. 재	무	상	태	표	-----	11			
5. 손	익	계	산	서	-----	13			
6. 결	손	금	처	리	계	산	서	-----	15
7. 부		속	명	세	서	-----	16		
8. 예		금	명	세	서	-----	17		

2020년도 자금계산서

(세 입)

(단위 : 원)

과		목	예산액	결산액	(결산액-예산액)	비	고
관	항	목					
5500	사업수익		10,389,000,000	10,447,352,142	58,352,142		
	5510	사업수익	10,389,000,000	10,447,352,142	58,352,142		
		5511	임대료 수입금	4,723,000,000	4,751,120,266	28,120,266	
		5512	관리비 수입금	5,666,000,000	5,696,231,876	30,231,876	
1100	유동자산		1,900,000,000	527,171,848	-1,372,828,152		
	1110	유동자금	1,900,000,000	527,171,848	-1,372,828,152		
		1112	예금	1,900,000,000	527,171,848	-1,372,828,152	
1200	투자및기타자산		10,000	-	-10,000		
	1240	기타자산	10,000	-	-10,000		
		1249	기타자산	10,000	-	-10,000	
2100	유동부채		20,000	-	-20,000		
	2110	단기차입금	10,000	-	-10,000		
		2111	단기차입금	10,000	-	-10,000	
	2140	기타 유동부채	10,000	-	-10,000		
		2149	기타 유동부채	10,000	-	-10,000	
2200	고정부채		500,010,000	488,624,000	-11,386,000		
	2210	장기차입금	10,000	-	-10,000		
		2211	장기차입금	10,000	-	-10,000	

과 관	목 목		예 산 액	결 산 액	(결산액-예산액)	비 고
	항	목				
	2220 기타 고정부채		500,000,000	488,624,000	-11,376,000	
		2221 임대보증금	500,000,000	488,624,000	-11,376,000	
3100 기본금			10,000	-	-10,000	
	3110 출연기본금		10,000	-	-10,000	
		3111 기본금	10,000	-	-10,000	
5400 교육외수입			210,950,000	170,236,149	-40,713,851	
	5410 예금이자		200,000,000	167,782,779	-32,217,221	
		5411 예금이자	200,000,000	167,782,779	-32,217,221	
	5420 기타수입		10,950,000	2,453,370	-8,496,630	
		5421 잡수입	10,950,000	2,453,370	-8,496,630	
	전기이월자금		-	1,242,766,828	1,242,766,828	
기초유동자산	전기말당좌자산			1,153,835,944		
	전기미수금			283,334,636		
	부가세대급금			46,162,554		
	선급법인세			22,624,750		
	기타유동자산			-		
	퇴직금전환금				1,667,100	
기초유동부채	예수금			- 26,116,847		
	부가세예수금			- 175,030,377		
	기타유동부채			- 63,710,932		
세입총계		13,000,000,000	12,876,150,967	-123,849,033		

(세출)

(단위 : 원)

과		목	예산				결산액	(결산액-예산액)	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용액	차감액			
보	4100 수		1,199,000,000			1,199,000,000	1,026,183,548	-172,816,452	
	4120 직원보수		1,199,000,000			1,199,000,000	1,026,183,548	-172,816,452	
		4121 직원급여	787,000,000			787,000,000	748,050,662	-38,949,338	
		4123 직원각종수당	149,000,000			149,000,000	70,686,863	-78,313,137	
		4124 법정부담금	84,000,000			84,000,000	64,269,470	-19,730,530	
		4125 임시직인건비	88,000,000			88,000,000	71,146,844	-16,853,156	
		4126 노임	1,000,000		-	1,000,000	-	-1,000,000	
		4127 직원퇴직금	90,000,000			90,000,000	72,029,709	-17,970,291	
	4200 관리운영비		3,297,400,000			3,297,400,000	2,825,534,847	-471,865,153	
	4210 시설관리비		1,555,700,000			1,555,700,000	1,345,636,513	-210,063,487	
		4211 건축물관리비	430,000,000			430,000,000	381,822,995	-48,177,005	
		4213 조경관리비	50,000,000			50,000,000	41,724,818	-8,275,182	
		4215 시설용역비	1,022,700,000			1,022,700,000	889,819,800	-132,880,200	
		4216 지급보험료	53,000,000			53,000,000	32,268,900	-20,731,100	
	4220 일반관리비		1,679,700,000			1,679,700,000	1,441,354,856	-238,345,144	
		4221 여비교통비	1,000,000			1,000,000	369,700	-630,300	
		4223 소모품비	75,000,000			75,000,000	64,815,307	-10,184,693	
		4224 인쇄출판비	3,000,000			3,000,000	2,135,740	-864,260	
		4225 냉난방비	160,000,000			160,000,000	131,680,244	-28,319,756	

과 관	항	목 목	예 산 현 액				결 산 액	(결산액-예산액)	비 고
			예 산 액	예비비사용액	전 용 액	차 감 액			
		4226 전기,수도료	670,000,000			670,000,000	580,972,540	-89,027,460	
		4227 통 신 비	3,000,000			3,000,000	2,183,142	-816,858	
		4228 세금과 공과	670,000,000			670,000,000	594,854,102	-75,145,898	
		4229 지급 수수료	97,700,000			97,700,000	64,344,081	-33,355,919	
	4230 운 영 비		62,000,000			62,000,000	38,543,478	-23,456,522	
		4231 복리 후생비	18,000,000			18,000,000	16,593,628	-1,406,372	
		4232 교육 훈련비	5,000,000			5,000,000	518,200	-4,481,800	
		4233 일반 용역비	8,000,000			8,000,000	6,669,000	-1,331,000	
		4234 업무 추진비	13,000,000			13,000,000	7,439,770	-5,560,230	
		4235 홍 보 비	1,000,000			1,000,000	-	-1,000,000	
		4236 회 의 비	7,000,000			7,000,000	655,290	-6,344,710	
		4237 행 사 비	5,000,000			5,000,000	4,500,000	-500,000	
		4239 기타 운영비	5,000,000			5,000,000	2,167,590	-2,832,410	
1300 고정자산매입			137,000,000			137,000,000	23,182,183	-113,817,817	
	1310 유형고정자산매입지출		137,000,000			137,000,000	23,182,183	-113,817,817	
		1312 건 물	10,000,000			10,000,000		-10,000,000	
		1313 구 축 물 매입	10,000,000			10,000,000		-10,000,000	
		1314 기계기구매입	67,000,000			67,000,000	6,800,000	-60,200,000	
		1315 집기비품매입	50,000,000			50,000,000	16,382,183	-33,617,817	

과 관	항 목	목 목	예산 현액			결산액	(결산액-예산액)	비 고	
			예산액	예비비사용액	전용액				차감액
100 유동자산			1,500,000,000			1,500,000,000	1,496,532,410	-3,467,590	
	1110 유동자금		1,500,000,000			1,500,000,000	1,496,532,410	-3,467,590	
		1112 예금	1,500,000,000			1,500,000,000	1,496,532,410	-3,467,590	
2100 유동부채			20,000			20,000	-	-20,000	
	2110 단기차입금		10,000			10,000	-	-10,000	
		2111 단기차입금	10,000			10,000	-	-10,000	
	2140 유동부채		10,000			10,000	-	-10,000	
		2149 기타유동부채	10,000			10,000	-	-10,000	
2200 고정부채			1,030,010,000			1,030,010,000	536,857,848	-493,152,152	
	2210 장기차입금		10,000			10,000	-	-10,000	
		2211 장기차입금	10,000			10,000	-	-10,000	
	2220 기타고정부채		1,030,000,000			1,030,000,000	536,857,848	-493,142,152	
		2221 임대보증금	1,030,000,000			1,030,000,000	536,857,848	-493,142,152	
3100 기본금			10,000			10,000	-	-10,000	
	3110 출연기본금		10,000			10,000	-	-10,000	
		3111 기본금	10,000			10,000	-	-10,000	
4400 교육외비용			200,000,000			200,000,000	174,075,538	-25,924,462	
	4410 지급이자		200,000,000			200,000,000	174,075,538	-25,924,462	
		4411 지급이자	200,000,000			200,000,000	174,075,538	-25,924,462	

과 관	항 목	목 목	예 산 현 액				결 산 액	(결산액-예산액)	비 고
			예 산 액	예비비사용액	전 용 액	차 감 액			
	4420 기타교육외비		-			-		0	
		4421 잡 손 실	-			-		0	
4500 전 출 금			5,600,000,000			5,600,000,000	5,364,600,000	-235,400,000	
	4510 전 출 금		5,600,000,000			5,600,000,000	5,364,600,000	-235,400,000	
		4511 전 출 금	5,600,000,000			5,600,000,000	5,364,600,000	-235,400,000	
4600 예 비 비			36,560,000			36,560,000	-	-36,560,000	
	4610 예 비 비		36,560,000			36,560,000	-	-36,560,000	
		4611 예 비 비	36,560,000			36,560,000	-	-36,560,000	
차 기	이 월	자 금	-			-	1,429,184,593	1,429,184,593	
기말유동자산	당 기 말 당 좌 자 산					-	1,188,994,339		
	기 말 미 수 금					-	427,255,350		
	부 가 세 대 급 금					-	44,232,287		
	선 급 법 인 세					-	25,832,750		
	기 타 유 동 자 산					-	-		
	퇴 직 금 전 환 금					-	1,667,100		
기말유동부채	예 수 금					-	- 32,400,736		
	부 가 세 예 수 금					-	- 180,898,231		
	기 타 유 동 부 채					-	- 45,498,266		
세 출 총 계			13,000,000,000	-	-	13,000,000,000	12,876,150,967	-123,849,033	

결 산 재 무 제 표

합 계 잔 액 시 산 표

학교법인 배재학당

2021년 2월 28일 현재 (단위 : 원)

차		변		계	정	과	목	대		변	
잔	액	합	계					합	계	잔	액
	46,535,387		30,965,308,790	보	통	예	금		30,918,773,403		
	750,000,000		1,110,000,000	정	기	적	금		360,000,000		
	8,305,300,000		19,305,300,000	정	기	예	금		11,000,000,000		
	3,252,309,955		9,221,525,441	기	타	단	기	금	용	상	품
	427,255,350		12,092,804,515	외	상	매	출	금			
				대	손	충	당	금			144,822,505
	107,648,971		198,066,482	미	수	이	자		90,417,511		
	44,232,287		270,479,833	부	가	세	대	금			
	23,486,710		137,193,550	선	급	법	인	세			
	2,346,040		13,715,920	선	급	지	방	세			
	1,667,100		1,667,100	퇴	직	금	전	환	금		
	1,090,000		1,090,000	전	화	가	입	권			
	2,100,820,030		2,100,820,030	토				지		-	-
	53,490,850,385		53,490,850,385	건				물		-	-
	-		-	감	가	상	각	누	계	액	
	352,686,800		352,686,800	구				축	물		-
	-		-	감	가	상	각	누	계	액	
	944,578,276		944,578,276	기				계	장	치	
	-		1,470,000	정	부	보	조	금			46,515,000
				감	가	상	각	누	계	액	
	103,476,918		103,476,918	집				기	비	품	
				감	가	상	각	누	계	액	
	658,189,897		658,189,897	조				경	시	설	
			60,199,152	미				지	급	금	
			388,300,890	예				수		금	
			51,431,882	선				수		금	
			1,065,758,164	부	가	세	예	수	금		
			536,857,848	수	입	보	증	금			
			5,467,051,970	고	유	목	적	사	업	준	비
				장	기	차	입	금			
				기				본	금		
	9,945,262,158		32,028,080,305	이	월	결	손	금			

차		변		계	정	과	목	대		변	
잔	액	합	계					합	계	잔	액
				임	대	료	수	입	4,751,120,266		4,751,120,266
				관	리	비	수	입	5,696,231,876		5,696,231,876
816,653,839		816,653,839		직	원		급	여			
73,230,530		73,230,530		직	원	각	종	수			당
72,029,709		72,029,709		직	원		퇴	직			금
16,593,628		16,593,628		복	리		후	생			비
518,200		518,200		교	육		훈	련			비
369,700		369,700		여	비		교	통			비
64,269,470		64,269,470		연	금	및	보	험			료
381,822,995		381,822,995		수			선				비
16,216,660		16,216,660		청	소		소	독			비
452,014,810		452,014,810		전			기				료
128,957,730		128,957,730		수			도				료
131,680,244		131,680,244		냉		난		방			비
2,183,142		2,183,142		통			신				비
32,268,900		32,268,900		보			험				료
594,854,102		594,854,102		각	종	세	금	공	과		금
71,013,081		71,013,081		지	급		수	수			료
48,598,647		48,598,647		소		모		품			비
2,135,740		2,135,740		인	쇄		출	관			비
7,439,770		7,439,770		업	무		추	진			비
655,290		655,290		회			의				비
1,373,359,440		1,373,359,440		감	가		상	각			비
889,819,800		889,819,800		시	설		용	역			비
41,724,818		41,724,818		조			경				비
				대	손		상	각			비
4,500,000		4,500,000		행			사				비
2,167,590		2,167,590		잡							비
				에		금		이	185,014,239		185,014,239
				잡			수		2,453,370		2,453,370
				유	형	고	정	자			산
174,075,538		174,075,538		지		급		이			자
5,264,600,000		5,264,600,000		고	유	목	적	사			업
								준			비
								금			전
								입			액
91,221,489,637		181,230,657,521		계					181,230,657,521		91,221,489,637

재 무 상 태 표

제51기 2021년 2월 28일 현재

제50기 2020년 2월 29일 현재

학교법인 배재학당

(단위 : 원)

과 목	5 1 기		5 0 기	
	금	액	금	액
자 산		12,814,292,195		11,197,343,331
I. 유 동 자 산		12,814,292,195		11,197,343,331
(1) 당 좌 자 산		3,298,845,342		2,649,626,385
현 금 및 현 금 성 자 산		9,055,300,000		8,250,000,000
단 기 금 용 상 품	427,255,350		283,334,636	
매 출 채 권	144,822,505	282,432,845	144,822,505	138,512,131
대 손 충 당 금		107,648,971		90,417,511
미 수 이 자		44,232,287		46,162,554
부 가 세 대 급 금		23,486,710		20,566,780
선 급 법 인 세		2,346,040		2,057,970
선 급 지 방 세				
II. 비 유 동 자 산		33,860,544,947		35,660,722,204
(1) 투 자 자 산		2,757,100		452,757,100
전 신 전 화 가 입 권		1,090,000		1,090,000
퇴 직 금 전 환 금		1,667,100		1,667,100
장 기 금 용 상 품		-		450,000,000
(2) 유 형 자 산		33,857,787,847		35,207,965,104
토 지		2,100,820,030		2,100,820,030
건 물	53,490,850,385	30,347,426,630	53,490,850,385	31,688,592,536
(감 가 상 각 누 계 액)	(23,143,423,755)		(21,802,257,849)	
구 축 누 계 물	352,686,800	249,464,625	352,686,800	257,909,725
(감 가 상 각 누 계 액)	(103,222,175)		(94,777,075)	
기 계 기 구	944,578,276	484,130,951	937,778,276	494,207,696
(정 부 보 조 금)	(46,515,000)		(47,985,000)	
(감 가 상 각 누 계 액)	(413,932,325)		(395,585,580)	
집 기 비 품	103,476,918	17,755,714	87,094,735	8,245,220
(감 가 상 각 누 계 액)	(85,721,204)		(78,849,515)	
건 설 중 인 자 산		658,189,897		658,189,897
조 경 시 설 산		-		-
(3) 무 형 자 산		-		-
자 산 총 계		46,674,837,142		46,858,065,535

과목	51 기		50 기	
	제금	액	제금	액
부채				
I. 유동부채		808,797,233		914,858,156
예부선고	40,848,412		60,150,232	
유목	32,400,736		26,116,847	
사업준비	180,898,231		175,030,377	
동보차	4,649,854		3,560,700	
부증입	550,000,000		650,000,000	
II. 비유동부채		52,959,442,349		53,007,676,197
장기채	47,959,442,349		48,007,676,197	
총	5,000,000,000		5,000,000,000	
부자		53,768,239,582		53,922,534,353
I. 자기		2,880,793,340		2,880,793,340
본	2,880,793,340		2,880,793,340	
II. 자본				
III. 자본조				
IV. 기타포괄손익누계				
V. 결산		9,974,195,780		9,945,262,158
미처리결산	9,974,195,780		9,945,262,158	
당기순손				
총				
기부채	28,933,622		49,500,855	
본		-7,093,402,440		-7,064,468,818
외		46,674,837,142		46,858,065,535
기				
본				
금				
총				
계				

손 익 계 산 서

제51기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

제50기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

학교법인 배재학당

(단위 : 원)

과 목	제 51 기		제 50 기	
	금	액	금	액
I. 임 대 료 수 입 금	4,751,120,266		4,570,347,378	
II. 관 리 비 수 입 금	5,696,231,876	10,447,352,142	5,792,113,328	10,362,460,706
III. 일 반 관 리 비				
1. 직 원 급 여	816,653,839		828,841,000	
2. 직 원 각 종 수 당	73,230,530		73,054,400	
3. 퇴 직 급 여	72,029,709		75,017,267	
4. 연 금 및 보 험 료	64,269,470		59,134,840	
5. 복 리 후 생 비	16,593,628		14,915,763	
6. 피 복 급 량 비				
7. 교 육 훈 련 비	518,200		1,384,000	
8. 여 비 교 통 비	369,700		682,300	
9. 수 선 비	381,822,995		295,200,840	
10. 시 설 용 역 비	889,819,800		961,162,200	
11. 청 소 소 독 비	16,216,660		16,645,690	
12. 전 기 료	452,014,810		443,691,469	
13. 수 도 료	128,957,730		137,119,580	
14. 냉 난 방 비	131,680,244		141,721,262	
15. 통 신 비	2,183,142		2,077,806	
16. 지 급 보 험 료	32,268,900		33,828,370	
17. 세 금 과 공 과 료	594,854,102		610,228,207	
18. 지 급 수 료	71,013,081		88,768,495	
19. 소 모 품 비	48,598,647		28,659,501	
20. 인 쇄 출 판 비	2,135,740		1,914,450	
21. 업 무 출 진 비	7,439,770		5,102,890	
22. 회 의 비	655,290		442,860	
23. 감 가 상 각 비	1,373,359,440		1,370,769,022	
24. 조 경 비	41,724,818		4,995,630	
25. 대 손 상 각 비	-		47,706,146	
26. 행 사 비	4,500,000		-	
27. 잡 비	2,167,590	5,225,077,835	2,290,000	5,245,353,988

과목	51 기		50 기	
	제 금	액	제 금	액
IV. 영업 이익		5,222,274,307		5,117,106,718
V. 영업 외 수익		187,467,609		205,720,876
1. 예금이자	185,014,239		198,920,481	
2. 잡수입	2,453,370		6,800,395	
3. 퇴직연금운용수익				
VI. 영업 외 비용		5,438,675,538		5,372,328,449
1. 지급이자	174,075,538		173,924,449	
2. 고유목적사업준비금전입액	5,264,600,000		5,198,400,000	
3. 유형자산처분손실			4,000	
VII. 경상 이익		-28,933,622		-49,500,855
VIII. 특별 이익				
IX. 특별 손실				
X. 법인세차감전 이익		-28,933,622		-49,500,855
XI. 법인세 등				
XII. 당기 순이익		-28,933,622		-49,500,855

결 손 금 처 리 계 산 서

제51기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지. 처분확정일 2021년 4월 27일

제50기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지. 처분확정일 2020년 4월 23일

학교법인 배재학당

(단위 : 원)

과 목	제 51 기		제 50 기	
	금 액		금 액	
I. 처 리 전 결 손 금		9,974,195,780		9,945,262,158
1. 전 기 이 월 결 손 금	9,945,262,158		9,895,761,303	
2. 회 계 정 책 변 경 의 누 적 효 과				
3. 전 기 오 류 수 정 이 익				
4. 전 기 오 류 수 정 손 실				
5. 당 기 순 손 실	28,933,622		49,500,855	
II. 결 손 금 처 리 액		0		0
1. 임 의 적 립 금 이 입 액				
2. 기 타 법 정 적 립 금 이 입 액				
3. 이 익 준 비 금 이 입 액				
4. 재 평 가 적 립 금 이 입 액				
5. 차 분 준 비 금 이 입 액				
III. 차 기 이 월 결 손 금		9,974,195,780		9,945,262,158

부 속 명 세 서

예 금 명 세 서

2021년 02월 28일 현재 (단위 : 원)

과 목	금 액	은행 / 지점	계좌번호	금액	개시일	만기일	이자율	비 고
보 통 예 금	46,535,387	우리은행 서소문	131-04-100***	37,590,038				
		S C 은행 서소문	200-10-021***	8,945,349				
정 기 적 금	750,000,000	우리은행 서소문	1040-314-71***	480,000,000	2018-07-13	2021-07-13	1.90%	
		우리은행 서소문	1040-915-343***	270,000,000	2018-12-11	2021-12-11	2.00%	
정 기 예 금	8,305,300,000	한국교직원공제회	C000074-***	6,000,000,000	2020-08-06	2021-08-06	1.80%	임대보증금
		한국교직원공제회	C000074-***	2,000,000,000	2020-11-13	2021-11-13	1.80%	임대보증금
		우리은행서소문	1020-740-138***	305,300,000				
기 타 예 금	3,252,309,955	우리은행 서소문	1120-000-274***	392,458,952	2011-07-14			
		우리은행 서소문	1120-100-293***	2,859,851,003	2016-02-22			임대보증금
		우리은행 여의도	1120-000-415***	-	2017-04-27			임대보증금
계	12,354,145,342			12,354,145,342				

보증금	47,959,442,349
예금 / 보증금	25.76%

일반 예금	1,188,994,339
보증금 예금	11,165,151,003