

**2021회계연도**

(2021.3.1~2022.2.28)

# **법인수익사업회계 결산서**

**학교법인 배재학당**  
(배재빌딩관리센터)

## 자금계산서총괄표

(세 입)

(세 출)

(단위 : 원)

과 목	예산액	결산액	증 감	구성비		과 목	예산액	결산액	증 감	구성비
사업수익	10,383,000,000	10,474,039,706	- 91,039,706	50%		인건비	1,156,300,000	1,111,596,369	44,703,631	5%
유동자산	4,470,000,000	2,638,710,000	1,831,290,000	13%		관리운영비	3,234,720,000	2,849,804,495	384,915,505	13%
투자및기타자산	-	-	-	0%		고정자산매입	156,000,000	131,140,000	24,860,000	1%
고정자산매각수입	-	-	-	0%		유동자산	1,500,000,000	1,220,631,864	279,368,136	6%
유동부채	-	-	-	0%		유동부채	5,000,000,000	5,000,000,000	-	24%
고정부채	5,500,000,000	6,179,024,000	- 679,024,000	29%		고정부채	4,000,000,000	3,559,270,000	440,730,000	17%
기본금	-	-	-	0%		기본금	-	-	-	0%
교육외수입	212,000,000	236,939,470	- 24,939,470	1%		교육외비용	179,400,000	178,399,995	1,000,005	1%
미사용전기이월자금	-	1,429,184,593	- 1,429,184,593	7%		전출금	5,300,000,000	5,131,400,000	168,600,000	24%
						예비비	38,580,000	-	38,580,000	0%
						미사용차기이월자금	-	1,775,655,046	- 1,775,655,046	9%
세입총계	20,565,000,000	20,957,897,769	- 392,897,769	100%		세출총계	20,565,000,000	20,957,897,769	- 392,897,769	100%

# 2021년도 자금계산서

\*\*\*\*\*

(세 입)

(단위 : 원)

과		목	예산액	결산액	(결산액-예산액)	비	고
관	항	목					
5500	사업수익		10,383,000,000	10,474,039,706	91,039,706		
	5510 사업수익		10,383,000,000	10,474,039,706	91,039,706		
		5511 임대료 수입금	4,704,000,000	4,769,605,279	65,605,279		
		5512 관리비 수입금	5,679,000,000	5,704,434,427	25,434,427		
1100	유동자산		4,470,000,000	2,638,710,000	-1,831,290,000		
	1110 유동자금		4,470,000,000	2,638,710,000	-1,831,290,000		
		1112 예금	4,470,000,000	2,638,710,000	-1,831,290,000		
1200	투자및기타자산		-	-	0		
	1240 기타자산		-	-	0		
		1249 기타자산			0		
2100	유동부채		-	-	0		
	2110 단기차입금		-	-	0		
		2111 단기차입금			0		
	2140 기타유동부채		-	-	0		
		2149 기타유동부채			0		
2200	고정부채		5,500,000,000	6,179,024,000	679,024,000		
	2210 장기차입금		5,000,000,000	5,000,000,000	0		
		2211 장기차입금	5,000,000,000	5,000,000,000	0		

과 관	목 목		예 산 액	결 산 액	(결산액-예산액)	비 고
	항	목				
	2220 기타 고정부채		500,000,000	1,179,024,000	679,024,000	
		2221 임대보증금	500,000,000	1,179,024,000	679,024,000	
3100 기본금			-	-	0	
	3110 출연기본금		-	-	0	
		3111 기본금			0	
5400 교육외수입			212,000,000	236,939,470	24,939,470	
	5410 예금이자		200,000,000	221,256,667	21,256,667	
		5411 예금이자	200,000,000	221,256,667	21,256,667	
	5420 기타수입		2,000,000	5,443,903	3,443,903	
		5421 잡수입	2,000,000	5,443,903	3,443,903	
	5430 정부보조금수입		10,000,000	10,238,900	238,900	
		5431 정부보조금	10,000,000	10,238,900	238,900	
전기	이월	자금		1,429,184,593	1,429,184,593	
기초유동자산	전기말당좌자산			1,188,994,339		
	전기미수금			427,255,350		
	부가세대급금			44,232,287		
	선급법인세			25,832,750		
	기타유동자산			-		
	퇴직금전환금			1,667,100		
기초유동부채	예수금			- 32,400,736		
	부가세예수금			- 180,898,231		
	기타유동부채			- 45,498,266		
세입	총계		20,565,000,000	20,957,897,769	392,897,769	

(세출)

(단위 : 원)

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			
4100 보 수			1,144,800,000	11,500,000	-	1,156,300,000	1,111,596,369	-44,703,631	
	4120 직 원 보 수		1,144,800,000	11,500,000	-	1,156,300,000	1,111,596,369	-44,703,631	
		4121 직 원 급 여	678,000,000			678,000,000	658,879,840	-19,120,160	
		4123 직원각종수당	131,300,000	11,500,000		142,800,000	142,533,000	-267,000	
		4124 법정 부담금	79,500,000			79,500,000	65,281,520	-14,218,480	
		4125 임시직 인건비	176,500,000			176,500,000	167,699,769	-8,800,231	
		4126 노 임	-		-	-		0	
		4127 직원 퇴직금	79,500,000			79,500,000	77,202,240	-2,297,760	
4200 관리 운영비			3,199,220,000	35,500,000		3,234,720,000	2,849,804,495	-384,915,505	
	4210 시설 관리비		1,531,220,000	-		1,531,220,000	1,329,561,558	-201,658,442	
		4211 건축물관리비	307,000,000			307,000,000	237,944,317	-69,055,683	
		4213 조경 관리비	230,000,000			230,000,000	171,812,181	-58,187,819	
		4215 시설 용역비	952,620,000			952,620,000	887,210,600	-65,409,400	
		4216 지급 보험료	41,600,000			41,600,000	32,594,460	-9,005,540	
	4220 일반 관리비		1,583,000,000	30,000,000		1,613,000,000	1,467,113,336	-145,886,664	
		4221 여비 교통비	1,000,000			1,000,000	178,000	-822,000	
		4223 소 모 품 비	96,000,000			96,000,000	61,401,839	-34,598,161	
		4224 인쇄 출판비	2,000,000			2,000,000	1,425,600	-574,400	
		4225 냉 난 방 비	151,000,000	30,000,000		181,000,000	178,674,819	-2,325,181	

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	651,000,000			651,000,000	572,647,432	-78,352,568	
		4227 통 신 비	3,000,000			3,000,000	2,244,882	-755,118	
		4228 세금과 공과	623,000,000			623,000,000	610,331,159	-12,668,841	
		4229 지급 수수료	56,000,000			56,000,000	40,209,605	-15,790,395	
	4230 운 영 비		85,000,000	5,500,000		90,500,000	53,129,601	-37,370,399	
		4231 복리 후생비	16,000,000	5,500,000		21,500,000	20,109,551	-1,390,449	
		4232 교육 훈련비	3,000,000			3,000,000	2,084,000	-916,000	
		4233 일반 용역비	48,000,000			48,000,000	19,290,909	-28,709,091	
		4234 업무 추진비	10,000,000			10,000,000	8,915,461	-1,084,539	
		4235 홍 보 비	1,000,000			1,000,000		-1,000,000	
		4236 회 의 비	2,000,000			2,000,000		-2,000,000	
		4237 행 사 비	1,000,000			1,000,000		-1,000,000	
		4239 기타 운영비	4,000,000			4,000,000	2,729,680	-1,270,320	
1300 고정자산매입			156,000,000	-		156,000,000	131,140,000	-24,860,000	
	1310 유형고정자산매입지 출		156,000,000			156,000,000	131,140,000	-24,860,000	
		1312 건 물				-		0	
		1313 구 축 물 매입				-		0	
		1314 기계기구매입	150,000,000			150,000,000	126,960,000	-23,040,000	
		1315 집기비품매입	6,000,000			6,000,000	4,180,000	-1,820,000	

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			
100 유 동 자 산			1,500,000,000	-		1,500,000,000	1,220,631,864	-279,368,136	
	1110 유 동 자 금		1,500,000,000			1,500,000,000	1,220,631,864	-279,368,136	
		1112 예 금	1,500,000,000			1,500,000,000	1,220,631,864	-279,368,136	
2100 유 동 부 채			5,000,000,000	-		5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	2110 단 기 차 입 금		5,000,000,000			5,000,000,000	5,000,000,000	0	
		2111 단 기 차 입 금	5,000,000,000			5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	2140 유 동 부 채		-			-	-	0	
		2149 기타유동부채				-	-	0	
2200 고 정 부 채			4,000,000,000	-		4,000,000,000	3,559,270,000	-440,730,000	
	2210 장 기 차 입 금		-			-	-	0	
		2211 장 기 차 입 금				-	-	0	
	2220 기타고정부채		4,000,000,000	-		4,000,000,000	3,559,270,000	-440,730,000	
		2221 임대 보증금	4,000,000,000			4,000,000,000	3,559,270,000	-440,730,000	
3100 기 본 금			-	-		-	-	0	
	3110 출 연 기 본 금		-			-	-	0	
		3111 기 본 금				-	-	0	
4400 교 육 외 비 용			175,000,000	4,400,000		179,400,000	178,399,995	-1,000,005	
	4410 지 급 이 자		175,000,000			175,000,000	173,999,995	-1,000,005	
		4411 지 급 이 자	175,000,000			175,000,000	173,999,995	-1,000,005	

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		-	4,400,000		4,400,000	4,400,000	0	
		4421 잡 손 실	-	4,400,000		4,400,000	4,400,000	0	
4500 전 출 금			5,300,000,000			5,300,000,000	5,131,400,000	-168,600,000	
	4510 전 출 금		5,300,000,000			5,300,000,000	5,131,400,000	-168,600,000	
		4511 전 출 금	5,300,000,000			5,300,000,000	5,131,400,000	-168,600,000	
4600 예 비 비			89,980,000	- 51,400,000		38,580,000	-	-38,580,000	
	4610 예 비 비		89,980,000			89,980,000	-	-89,980,000	
		4611 예 비 비	89,980,000	- 51,400,000		38,580,000	-	-38,580,000	
차 기 이 월 자 금							1,775,655,046	1,775,655,046	
기말유동자산	당 기 말 당 좌 자 산						1,500,175,005		
	기 말 미 수 금						401,505,144		
	부 가 세 대 급 금						48,526,901		
	선 급 법 인 세						34,068,300		
	기 타 유 동 자 산						-		
	퇴 직 금 전 환 금						1,667,100		
기말유동부채	예 수 금						- 26,974,460		
	부 가 세 예 수 금						- 178,666,930		
	기 타 유 동 부 채						- 4,646,014		
세 출 총 계			20,565,000,000	-	-	20,565,000,000	20,957,897,769	392,897,769	

# 결 산 재 무 제 표

\*\*\*\*\*

# 합 계 잔 액 시 산 표

학교법인 배재학당

2022년 2월 28일 현재 (단위 : 원)

차		변		계	정	과	목	대		변	
잔	액	합	계					합	계	잔	액
	900,646,582		35,230,167,558	보	통	예	금	34,329,520,976			-
	8,305,300,000		18,305,300,000	정	기	예	금	10,000,000,000			-
	-		900,000,000	정	기	적	금	900,000,000			-
	1,041,301,290		7,200,011,290	기	타	단	기	금	6,158,710,000		-
	401,505,144		12,257,069,921	외	상	매	출	금	11,855,564,777		-
	-		-	대	손	충	당	금	144,822,505		144,822,505
	92,259,685		199,908,656	미	수	이	자	107,648,971			-
	-		4,716,990	미	수	수	금	4,716,990			-
	48,526,901		280,764,482	부	가	세	대	금	232,237,581		-
	3,094,930		10,347,880	선	급	지	방	세	7,252,950		-
	30,973,370		103,556,050	선	급	법	인	세	72,582,680		-
	-		-	장	기	성	예	금			
	-		-	기	타	보	증	금			
	1,667,100		1,667,100	퇴	직	금	전	환			
	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	24,484,589,661		24,484,589,661
	352,686,800		352,686,800	구		축		물	-		-
	-		-	감	가	상	각	누	111,667,275		111,667,275
	1,071,538,276		1,071,538,276	기		계	장	치			-
	-		1,990,566	정	부	보	조	금	56,753,900		54,763,334
	-		-	감	가	상	각	누	433,685,132		433,685,132
	81,496,473		107,656,918	집	기	비	품	26,160,445			-
	-		26,134,445	감	가	상	각	누	95,396,042		69,261,597
	1,081,718,682		1,081,718,682	조	경	시	설	-			
			40,848,412	미	지	급	금	41,469,922			621,510
			412,289,303	예		수	금	439,263,763			26,974,460
			55,761,636	선		수	금	59,786,140			4,024,504
			1,075,817,222	부	가	세	예	수	1,254,484,152		178,666,930
			25,034,595,000	수	입	보	증	금	69,613,791,349		44,579,196,349
			5,000,000,000	단	기	차	입	금	5,000,000,000		-
			4,325,402,880	고	유	목	적	사	5,368,931,665		1,043,528,785

차		변		계	정	과	목	대		변	
간	액	합	계					합	계	간	액
		5,000,000,000		장	기	차	입	금	10,000,000,000		5,000,000,000
				기		본		금	2,880,793,340		2,880,793,340
9,974,195,780		38,210,018,270		이	월	결	손	금	28,235,822,490		-
				임	대	료	수	입	4,769,605,279		4,769,605,279
				관	리	비	수	입	5,704,434,427		5,704,434,427
658,879,840		658,879,840		직	원		급	여	-		-
142,533,000		142,533,000		직	원	각	종	수	-		-
167,699,769		167,699,769		임	시	직	인	건	-		-
77,202,240		77,202,240		직	원	퇴	직	금	-		-
20,109,551		20,109,551		복	리	후	생	비	-		-
2,084,000		2,084,000		교	육	훈	련	비	-		-
178,000		178,000		여	비	교	통	비	-		-
65,281,520		65,281,520		연	금	및	보	협	-		-
459,619,742		459,619,742		전		기		료	-		-
113,027,690		113,027,690		수		도		료	-		-
178,674,819		178,674,819		냉		난	방	비	-		-
2,244,882		2,244,882		통		신		비	-		-
32,594,460		32,594,460		보		협		료	-		-
610,331,159		610,331,159		각	종	세	금	공	-		-
40,209,605		40,209,605		지	급	수	공	과	-		-
61,401,839		61,401,839		소		모	품	비	-		-
1,425,600		1,425,600		인	쇄	출	관	비	-		-
8,915,461		8,915,461		업	무	추	진	비	-		-
1,377,486,985		1,377,486,985		감	가	상	각	비	-		-
237,944,317		237,944,317		건	축	물	관	리	-		-
887,210,600		887,210,600		시	설	용	역	비	-		-
171,812,181		171,812,181		조		경		비	-		-
19,290,909		19,290,909		일	반	용	역	비	-		-
2,729,680		2,729,680		기	타	운	영	비	-		-
				예	금		이	자	205,867,381		205,867,381
				잡		수		입	5,882,803		5,882,803
				자	산	수	증	이	423,528,785		423,528,785
26,000		26,000		유	형	고	정	자	-		-
173,999,995		173,999,995		지		급		이	-		-
5,624,928,785		5,624,928,785		고	유	목	적	사	-		-
4,400,000		4,400,000		잡		수		전	-		-
90,121,914,057		223,024,971,381		계					223,024,971,381		90,121,914,057

## 재 무 상 태 표

제52기 2022년 2월 28일 현재

제51기 2021년 2월 28일 현재

학교법인 배재학당

(단위 : 원)

과 목	제 5 2 기		제 5 1 기	
	금	액	금	액
자 산		10,373,485,397		12,814,292,195
I. 유 동 자 산				
(1) 당 좌 자 산	10,373,485,397		12,814,292,195	
현 금 및 현 금 성 자 산	1,941,947,872		3,298,845,342	
단 기 금 용 상 품	8,000,000,000		9,055,300,000	
매 출 채 권	401,505,144		427,255,350	
대 손 충 당 금	144,822,505	256,682,639	144,822,505	282,432,845
미 수 이 자		92,259,685		107,648,971
부 가 세 대 급 금		48,526,901		44,232,287
선 급 법 인 세		30,973,370		23,486,710
선 급 지 방 세		3,094,930		2,346,040
II. 비 유 동 자 산		33,333,200,747		33,860,544,947
(1) 투 자 자 산	308,057,100		2,757,100	
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	305,300,000		-	
(2) 유 형 자 산	33,025,143,647		33,857,787,847	
토 지	2,100,820,030		2,100,820,030	
건 물	53,490,850,385	29,006,260,724	53,490,850,385	30,347,426,630
(감 가 상 각 누 계 액)	(24,484,589,661)		(23,143,423,755)	
구 축 누 계 물	352,686,800		352,686,800	249,464,625
(감 가 상 각 누 계 액)	(111,667,275)	241,019,525	(103,222,175)	
기 계 기 구	1,071,538,276	583,089,810	944,578,276	484,130,951
(정 부 보 조 금)	(433,685,132)		(46,515,000)	
(감 가 상 각 누 계 액)	(54,763,334)		(413,932,325)	
집 기 비 품	81,496,473		103,476,918	17,755,714
(감 가 상 각 누 계 액)	(69,261,597)	12,234,876	(85,721,204)	
건 설 중 인 자 산				
조 경 시 설	1,081,718,682		658,189,897	
(3) 무 형 자 산	-		-	
자 산 총 계		43,706,686,144		46,674,837,142

과목	5 2 기		5 1 기	
	제금	액	제금	액
부채				
I. 유동부채		1,253,816,189		808,797,233
예부선고유목적사업준비금	621,510		40,848,412	
예부선고유목적사업준비금	26,974,460		32,400,736	
예부선고유목적사업준비금	178,666,930		180,898,231	
예부선고유목적사업준비금	4,024,504		4,649,854	
예부선고유목적사업준비금	1,043,528,785		550,000,000	
II. 비유동부채		49,579,196,349		52,959,442,349
수입기채	44,579,196,349		47,959,442,349	
보증차입	5,000,000,000		5,000,000,000	
부채총계		50,833,012,538		53,768,239,582
I. 자기본금		2,880,793,340		2,880,793,340
자본잉여	2,880,793,340		2,880,793,340	
II. 자본조성				
III. 기타포괄손익누계액				
IV. 결손금		10,007,119,734		9,974,195,780
미처리결손금	10,007,119,734		9,974,195,780	
당기순손실	32,923,954		28,933,622	
기부채		-7,126,326,394		-7,093,402,440
본과기본금총계		43,706,686,144		46,674,837,142

# 손 익 계 산 서

제52기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

제51기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

학교법인 배재학당

(단위 : 원)

과 목	제 52 기		제 51 기	
	금	액	금	액
I. 임 대 료 수 입 금	4,769,605,279		4,751,120,266	
II. 관 리 비 수 입 금	5,704,434,427	10,474,039,706	5,696,231,876	10,447,352,142
III. 일 반 관 리 비				
1. 직 원 급 여	826,579,609		816,653,839	
2. 직 원 각 종 수 당	142,533,000		73,230,530	
3. 퇴 직 급 여	77,202,240		72,029,709	
4. 연 금 및 보 험 료	65,281,520		64,269,470	
5. 복 리 후 생 비	20,109,551		16,593,628	
7. 교 육 후 훈 련 비	2,084,000		518,200	
8. 여 비 교 통 비	178,000		369,700	
9. 수 선 비	237,944,317		381,822,995	
10. 시 설 용 역 비	887,210,600		889,819,800	
11. 일 반 용 역 비	19,290,909		-	
12. 청 소 역 독 비	-		16,216,660	
13. 전 기 료	459,619,742		452,014,810	
14. 수 도 료	113,027,690		128,957,730	
15. 냉 난 방 비	178,674,819		131,680,244	
16. 통 신 비	2,244,882		2,183,142	
17. 지 급 보 험 료	32,594,460		32,268,900	
18. 세 금 과 공 과	610,331,159		594,854,102	
19. 지 급 수 료	40,209,605		71,013,081	
20. 소 모 품 비	61,401,839		48,598,647	
21. 인 쇄 출 판 비	1,425,600		2,135,740	
22. 업 무 출 진 비	8,915,461		7,439,770	
23. 회 가 의 비			655,290	
24. 감 가 상 각 비	1,377,486,985		1,373,359,440	
25. 조 경 비	171,812,181		41,724,818	
27. 행 사 비			4,500,000	
28. 잡 비	2,729,680	5,338,887,849	2,167,590	5,225,077,835

과목	52 기		51 기	
	제 금	액	제 금	액
IV. 영업 이익		5,135,151,857		5,222,274,307
V. 영업외 수익		635,278,969		187,467,609
1. 예금이자	205,867,381		185,014,239	
2. 잡수입	5,882,803		2,453,370	
3. 자산수증이익	423,528,785			
VI. 영업외비용		5,803,354,780		5,438,675,538
1. 지급이자	173,999,995		174,075,538	
2. 고유목적사업준비금전입액	5,624,928,785		5,264,600,000	
3. 유형자산처분손실	26,000			
4. 잡손실	4,400,000			
VII. 경상이익		-32,923,954		-28,933,622
VIII. 특별이익				
IX. 특별손실				
X. 법인세차감전이익		-32,923,954		-28,933,622
XI. 법인세				
XII. 당기순이익		-32,923,954		-28,933,622

## 결 손 금 처 리 계 산 서

제52기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지. 처분확정일 2022년 4월 27일

제51기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지. 처분확정일 2021년 4월 23일

학교법인 배재학당

(단위 : 원)

과 목	제 52 기		제 51 기	
	금 액		금 액	
I. 처 리 전 결 손 금		10,007,119,734		9,974,195,780
1. 전 기 이 월 결 손 금	9,974,195,780		9,945,262,158	
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	32,923,954		28,933,622	
II. 결 손 금 처 리 액				
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		10,007,119,734		9,974,195,780