

2022회계연도

(2022.3.1~2023.2.28)

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
법인수익사업회계 결산서	10,782,000,000	10,825,786,119	- 43,786,119	68%	인 건 비	1,208,120,000	1,183,649,060	24,470,940	7%
유 동 자 산	2,509,000,000	2,534,191,000	- 25,191,000	16%	관 리 운 영 비	3,252,617,000	2,977,660,988	274,956,012	18%
투자외기타자산	-	-	-	0%	고정 자산 매입	106,000,000	79,848,000	26,152,000	0%
고정자산매각수입	-	-	-	0%	유 동 자 산	2,420,500,000	2,662,182,238	- 241,682,238	17%
유 동 부 채	-	-	-	0%	유 동 부 채	-	-	-	0%
고 정 부 채	500,000,000	538,178,000	- 38,178,000	3%	고 정 부 채	2,350,000,000	2,200,718,000	149,282,000	14%
기 본 금	-	-	-	0%	기 본 금	-	-	-	0%
교 육 외 수 입	351,000,000	344,256,024	6,743,976	2%	교 육 외 비 용	221,500,000	220,499,992	1,000,008	1%
미사용전기이월자금	-	1,775,655,046	- 1,775,655,046	11%	전 출 금	4,500,000,000	4,333,300,000	166,700,000	27%
					예 비 비	83,263,000	-	83,263,000	0%
					미사용차기이월자금	-	2,360,207,911	- 2,360,207,911	16%
세 입 총 계	14,142,000,000	16,018,066,189	- 1,876,066,189	100%	세 출 총 계	14,142,000,000	16,018,066,189	- 1,876,066,189	100%

법인수익사업회계 결산서

(세 입)

(단위 : 원)

과		목	예산액	결산액	(결산액-예산액)	비고
관	항	목				
법인수익사업회계 결산서			10,782,000,000	10,825,786,119	43,786,119	
	5510 사업수익		10,782,000,000	10,825,786,119	43,786,119	
		5511 임대료 수입금	5,011,000,000	5,035,482,492	24,482,492	
		5512 관리비 수입금	5,771,000,000	5,790,303,627	19,303,627	
1100 유동자산			2,509,000,000	2,534,191,000	25,191,000	
	1110 유동자금		2,509,000,000	2,534,191,000	25,191,000	
		1112 예금	2,509,000,000	2,534,191,000	25,191,000	
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			500,000,000	538,178,000	38,178,000	
	2210 장기차입금		-	-	0	
		2211 장기차입금	-	-	0	

과		목	예산액	결산액	(결산액-예산액)	비고
관	항	목				
	2220 기타 고정부채		500,000,000	538,178,000	38,178,000	
		2221 임대보증금	500,000,000	538,178,000	38,178,000	
3100 기본금			-	-	0	
	3110 출연기본금		-	-	0	
		3111 기본금	-	-	0	
5400 교육외수입			351,000,000	344,256,024	-6,743,976	
	5410 예금이자		347,000,000	340,012,510	-6,987,490	
		5411 예금이자	347,000,000	340,012,510	-6,987,490	
	5420 기타수입		4,000,000	4,243,514	243,514	
		5421 잡수입	4,000,000	4,243,514	243,514	
	5430 정부보조금수입		-	-	0	
		5431 정부보조금	-	-	0	
전기	이월자금			1,775,655,046	1,775,655,046	
기초유동자산	전기말당좌자산			1,500,175,005		
	전기미수금			401,505,144		
	부가세대급금			48,526,901		
	선급법인세			34,068,300		
	기타유동자산			-		
	퇴직금전환금				1,667,100	
기초유동부채	예수금			- 26,974,460		
	부가세예수금			- 178,666,930		
	기타유동부채			- 4,646,014		
세입	총계	14,142,000,000	16,018,066,189	1,876,066,189		

(세출)

(단위 : 원)

과		목	예산현액				결산액	(결산액-예산액)	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용액	차감액			
법인수익사업			1,203,020,000	5,100,000	-	1,208,120,000	1,183,649,060	-24,470,940	
회계	4120		1,203,020,000	5,100,000	-	1,208,120,000	1,183,649,060	-24,470,940	
	직원보수								
		4121	685,900,000			685,900,000	679,061,444	-6,838,556	
		4123	143,520,000			143,520,000	137,805,801	-5,714,199	
		4124	71,000,000	4,000,000		75,000,000	74,674,820	-325,180	
		4125	223,100,000			223,100,000	211,563,001	-11,536,999	
		4126	-		-	-	-	0	
		4127	79,500,000	1,100,000		80,600,000	80,543,994	-56,006	
4200			3,252,617,000	-	-	3,252,617,000	2,977,660,988	-274,956,012	
관리	4210		1,319,512,000	-		1,319,512,000	1,302,196,884	-17,315,116	
	시설								
		4211	240,000,000			240,000,000	234,676,542	-5,323,458	
		4213	30,000,000			30,000,000	25,010,500	-4,989,500	
		4215	1,008,912,000			1,008,912,000	1,008,215,182	-696,818	
		4216	40,600,000			40,600,000	34,294,660	-6,305,340	
	4220		1,705,855,000	-		1,705,855,000	1,630,355,650	-75,499,350	
	일반								
		4221	500,000			500,000	414,550	-85,450	
		4223	81,600,000			81,600,000	59,193,279	-22,406,721	
		4224	2,200,000			2,200,000	1,930,750	-269,250	
		4225	263,900,000			263,900,000	263,689,475	-210,525	

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			
		4226 전기,수도료	653,165,000			653,165,000	619,064,981	-34,100,019	
		4227 통 신 비	2,900,000			2,900,000	2,395,939	-504,061	
		4228 세금과 공과	654,000,000			654,000,000	636,512,302	-17,487,698	
		4229 지급 수수료	47,590,000			47,590,000	47,154,374	-435,626	
	4230 운 영 비		227,250,000	-		227,250,000	45,108,454	-182,141,546	
	4231 복리 후생비	23,750,000			23,750,000	15,113,654	-8,636,346		
	4232 교육 훈련비	9,000,000			9,000,000	1,725,854	-7,274,146		
	4233 일반 용역비	145,000,000			145,000,000	5,200,000	-139,800,000		
	4234 업무 추진비	12,500,000			12,500,000	4,926,309	-7,573,691		
	4235 홍 보 비	1,000,000			1,000,000	-	-1,000,000		
	4236 회 의 비	2,000,000			2,000,000	353,241	-1,646,759		
	4237 행 사 비	30,000,000			30,000,000	15,265,396	-14,734,604		
	4239 기타 운영비	4,000,000			4,000,000	2,524,000	-1,476,000		
	1300 고정자산매입			106,000,000	-		106,000,000	79,848,000	-26,152,000
	1310 유형고정자산매입지 출		106,000,000	-		106,000,000	79,848,000	-26,152,000	
	1312 건 물	-				-		0	
	1313 구 축 물 매입	-				-		0	
	1314 기계기구매입	104,500,000			104,500,000	78,870,000	-25,630,000		
	1315 집기비품매입	1,500,000			1,500,000	978,000	-522,000		

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			
100 유 동 자 산			2,420,500,000	-		2,420,500,000	2,662,182,238	241,682,238	
	1110 유 동 자 금		2,420,500,000	-		2,420,500,000	2,662,182,238	241,682,238	
		1112 예 금	2,420,500,000			2,420,500,000	2,662,182,238	241,682,238	
2100 유 동 부 채			-	-		-	-	0	
	2110 단 기 차 입 금		-			-	-	0	
		2111 단 기 차 입 금	-			-	-	0	
	2140 유 동 부 채		-			-	-	0	
		2149 기타유동부채	-			-	-	0	
2200 고 정 부 채			2,350,000,000	-		2,350,000,000	2,200,718,000	-149,282,000	
	2210 장 기 차 입 금		-			-	-	0	
		2211 장 기 차 입 금	-			-	-	0	
	2220 기타고정부채		2,350,000,000	-		2,350,000,000	2,200,718,000	-149,282,000	
		2221 임대 보증금	2,350,000,000			2,350,000,000	2,200,718,000	-149,282,000	
3100 기 본 금			-	-		-	-	0	
	3110 출 연 기 본 금		-			-	-	0	
		3111 기 본 금	-			-	-	0	
4400 교 육 외 비 용			221,500,000	-		221,500,000	220,499,992	-1,000,008	
	4410 지 급 이 자		201,500,000	-		201,500,000	201,499,992	-8	
		4411 지 급 이 자	201,500,000			201,500,000	201,499,992	-8	

과목		예산현액				결산액	(결산액-예산액)	비고
관	항목	예산액	예비비사용액	전용액	차감액			
	4420 기타교육외비	20,000,000	-		20,000,000	19,000,000	-1,000,000	
	4421 잡손실	20,000,000			20,000,000	19,000,000	-1,000,000	
4500 전출금		4,500,000,000	-		4,500,000,000	4,333,300,000	-166,700,000	
	4510 전출금	4,500,000,000	-		4,500,000,000	4,333,300,000	-166,700,000	
	4511 전출금	4,500,000,000			4,500,000,000	4,333,300,000	-166,700,000	
4600 예비비		88,363,000	- 5,100,000	-	83,263,000	-	-83,263,000	
	4610 예비비	88,363,000	- 5,100,000	-	83,263,000	-	-83,263,000	
	4611 예비비	88,363,000	- 5,100,000		83,263,000	-	-83,263,000	
차기이월자금						2,360,207,911	2,360,207,911	
기말유동자산	당기말당좌자산					2,100,448,704		
	기말미수금					374,561,971		
	부가세대급금					55,027,941		
	선급법인세					52,357,280		
	기타유동자산					-		
	퇴직금전환금					1,667,100		
기말유동부채	예수금					- 29,490,883		
	부가세예수금					- 191,060,698		
	기타유동부채					- 3,303,504		
세출총계	14,142,000,000	-	-	14,142,000,000	16,018,066,189	1,876,066,189		

법인수익사업회계 결산서

합 계 잔 액 시 산 표

학교법인 배재학당

2023년 2월 28일 현재 (단위 : 원)

차		변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계	합 계	잔 액		합 계	잔 액
107,458,898	42,409,427,024			보 통 예 금	42,301,968,126	-
530,086,000	16,835,386,000			정 기 예 금	16,305,300,000	-
				정 기 적 금		
10,337,967,911	16,915,373,765			기 타 단 기 금 용 상 품	6,577,405,854	-
374,561,971	12,637,485,874			외 상 매 출 금	12,262,923,903	-
-	-			대 손 충 당 금	144,822,505	144,822,505
6,446,320	98,706,005			미 수 이 차	92,259,685	-
-	-			미 수 금	-	-
55,027,941	295,183,038			부 가 세 대 급 금	240,155,097	-
4,757,830	12,307,130			선 급 지 방 세	7,549,300	-
47,599,450	123,137,920			선 급 법 인 세	75,538,470	-
-	-			장 기 성 예 금	-	-
-	-			기 타 보 증 금	-	-
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	25,825,755,567	25,825,755,567
352,686,800	352,686,800			구 축 물	-	-
-	-			감 가 상 각 누 계 액	120,112,375	120,112,375
1,150,012,276	1,150,408,276			기 계 장 치	396,000	-
-	1,715,000			정 부 보 조 금	54,763,334	53,048,334
-	220,529			감 가 상 각 누 계 액	455,804,789	455,584,260
82,870,473	82,870,473			집 기 비 품	-	-
-	-			감 가 상 각 누 계 액	75,074,052	75,074,052
1,081,718,682	1,081,718,682			조 경 시 설	-	-
-	33,370,808			미 지 급 금	33,375,808	5,000
-	923,011,211			예 수 금	952,502,094	29,490,883
-	52,898,780			선 수 금	56,197,284	3,298,504
-	1,098,274,689			부 가 세 예 수 금	1,289,335,387	191,060,698
-	6,371,042,000			수 입 보 증 금	49,287,698,349	42,916,656,349
				단 기 차 입 금		
-	4,382,319,470			고 유 목 적 사 업 준 비 금	6,507,199,439	2,124,879,969

차		계	정	과	목	대			
변	합					변	변		
잔	액	합	계	합	계	잔	액		
				장	기	차	입	5,000,000,000	5,000,000,000
				기	본			2,880,793,340	2,880,793,340
10,007,119,734		44,582,610,668		이	월	결	순	34,575,490,934	-
				입	대	료	수	5,035,482,492	5,035,482,492
				관	리	비	수	5,790,303,627	5,790,303,627
679,061,444		679,061,444		직	원		급		
137,805,801		137,805,801		직	원	각	종		
211,563,001		211,563,001		입	시	직	인		
80,543,994		80,543,994		직	원	퇴	직		
15,113,654		15,113,654		복	리	후	생		
1,725,854		1,725,854		교	육	훈	련		
414,550		414,550		여	비	교	통		
74,674,820		74,674,820		연	금	및	보		
512,584,581		512,584,581		전	기				
106,480,400		106,480,400		수	도				
263,689,475		263,689,475		냉	난	방			
2,395,939		2,395,939		통	신				
34,294,660		34,294,660		보	협				
636,512,302		636,512,302		각	종	세	금		
47,154,374		47,154,374		지	급	수	수		
59,193,279		59,193,279		소	모	품			
1,930,750		1,930,750		인	쇄	출	관		
4,926,309		4,926,309		업	무	추	진		
1,375,607,589		1,375,607,589		감	가	상	각		-
234,676,542		234,676,542		건	축	물	관		
353,241		353,241		회		의			
1,008,215,182		1,008,215,182		시	설	용	역		
25,010,500		25,010,500		조		경			
5,200,000		5,200,000		일	반	용	역		
15,265,396		15,265,396		행		사			
2,524,000		2,524,000		기	타	운	영		
				예	금	이	자	254,199,145	254,199,145
				잡	수		입	4,243,514	4,243,514
				자	산	수	증		
				유	형	고	정		
201,499,992		201,499,992		지	급	이	자	-	-
5,414,651,184		5,414,651,184		고	유	목	적		
19,000,000		19,000,000		잡	손		실	-	-
90,904,810,614		216,206,650,470		계				216,206,650,470	90,904,810,614

재 무 상 태 표

제53기 2023년 2월 28일 현재

제52기 2022년 2월 28일 현재

법인수익사업회계 결산서

(단위 : 원)

과 목	5 3 기			5 2 기		
	금	액		금	액	
자 산			11,319,083,816			10,373,485,397
I. 유 동 자 산						
(1) 당 좌 자 산		11,319,083,816			10,373,485,397	
현 금 및 현 금 성 자 산		10,445,426,809			1,941,947,872	
단 기 금 용 상 품		530,086,000			8,000,000,000	
매 출 채 권	374,561,971			401,505,144		
대 손 충 당 금	144,822,505	229,739,466		144,822,505	256,682,639	
미 수 이 자		6,446,320			92,259,685	
부 가 세 대 급 금		55,027,941			48,526,901	
선 급 법 인 세		47,599,450			30,973,370	
선 급 지 방 세		4,757,830			3,094,930	
II. 비 유 동 자 산			31,732,141,158			33,333,200,747
(1) 투 자 자 산		2,757,100			308,057,100	
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		31,729,384,058			33,025,143,647	
토 지		2,100,820,030			2,100,820,030	
건 물	53,490,850,385	27,665,094,818		53,490,850,385	29,006,260,724	
(감 가 상 각 누 계 액)	(25,825,755,567)			(24,484,589,661)		
구 축 누 계 물	352,686,800	232,574,425		352,686,800		
(감 가 상 각 누 계 액)	(120,112,375)			(111,667,275)	241,019,525	
기 계 기 구	1,150,012,276	641,379,682		1,071,538,276	583,089,810	
(정 부 보 조 금)	(53,048,334)			(54,763,334)		
(감 가 상 각 누 계 액)	(455,584,260)			(433,685,132)		
집 기 비 품	82,870,473	7,796,421		81,496,473		
(감 가 상 각 누 계 액)	(75,074,052)			(69,261,597)	12,234,876	
건 설 중 인 자 산						
조 경 시 설		1,081,718,682			1,081,718,682	
(3) 무 형 자 산		-			-	
자 산 총 계			43,051,224,974			43,706,686,144

과목	53 기		52 기	
	제금	액	제금	액
부채				
I. 유동부채		2,348,735,054		1,253,816,189
미예부선고	5,000		621,510	
예수	29,490,883		26,974,460	
가세수	191,060,698		178,666,930	
유목적사업준비	3,298,504		4,024,504	
비수장부자	2,124,879,969		1,043,528,785	
II. 비수장부자		47,916,656,349		49,579,196,349
유입기채	42,916,656,349		44,579,196,349	
동보차총	5,000,000,000		5,000,000,000	
부자		50,265,391,403		50,833,012,538
I. 자기		2,880,793,340		2,880,793,340
자본잉여	2,880,793,340		2,880,793,340	
II. 자본잉여				
III. 자본잉여				
IV. 기타포괄손익누계액				
V. 결미당기		10,094,959,769		10,007,119,734
처리결손실	10,094,959,769		10,007,119,734	
기부채			32,923,954	
본금총계		-7,214,166,429		-7,126,326,394
외기본금총계		43,051,224,974		43,706,686,144

손 익 계 산 서

제53기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

제52기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

법인수익사업회계 결산서

(단위 : 원)

과 목	제 53 기		제 52 기	
	금	액	금	액
I. 임대료수입금	5,035,482,492		4,769,605,279	
II. 관리비수입금	5,790,303,627	10,825,786,119	5,704,434,427	10,474,039,706
III. 일반관리비				
1. 직원급여	890,624,445		826,579,609	
2. 직원 각종 수당	137,805,801		142,533,000	
3. 퇴직급여	80,543,994		77,202,240	
4. 연금 및 보험료	74,674,820		65,281,520	
5. 복리후생비	15,113,654		20,109,551	
6. 교육훈련비	1,725,854		2,084,000	
7. 여비교통비	414,550		178,000	
8. 수선비	234,676,542		237,944,317	
9. 시설용역비	1,008,215,182		887,210,600	
10. 일반용역비	5,200,000		19,290,909	
11. 전기도료	512,584,581		459,619,742	
12. 수도료	106,480,400		113,027,690	
13. 냉난방비	263,689,475		178,674,819	
14. 통신비	2,395,939		2,244,882	
15. 지급보험료	34,294,660		32,594,460	
16. 세금과공과	636,512,302		610,331,159	
17. 지급수수료	47,154,374		40,209,605	
18. 소모품비	59,193,279		61,401,839	
19. 인쇄출판비	1,930,750		1,425,600	
20. 업무추진비	4,926,309		8,915,461	
21. 감가상각비	1,375,607,589		1,377,486,985	
21. 회의를비	353,241			
23. 조정경비	25,010,500		171,812,181	
24. 행사비	15,265,396			
25. 잡비	2,524,000	5,536,917,637	2,729,680	5,338,887,849

과목	53 기		52 기	
	제금	액	제금	액
IV. 영업이익		5,288,868,482		5,135,151,857
V. 영업외수익		258,442,659		635,278,969
1. 예금이자	254,199,145		205,867,381	
2. 잡수입	4,243,514		5,882,803	
3. 자산수증이익	-		423,528,785	
VI. 영업외비용		5,635,151,176		5,803,354,780
1. 지급이자	201,499,992		173,999,995	
2. 고유목적사업준비금전입액	5,414,651,184		5,624,928,785	
3. 유형자산처분손실			26,000	
4. 잡손실	19,000,000		4,400,000	
VII. 경상이익		-87,840,035		-32,923,954
VIII. 특별이익				
IX. 특별손실				
X. 법인세차감전이익		-87,840,035		-32,923,954
XI. 법인세				
XII. 당기순이익		-87,840,035		-32,923,954

결 손 금 처 리 계 산 서

제53기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지. 처분확정일 2023년 4월 27일

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

법인수익사업회계 결산서

(단위 : 원)

과 목	제 53 기		제 52 기	
	금	액	금	액
I. 처 리 전 결 손 금		10,094,959,769		10,007,119,734
1. 전 기 이 월 결 손 금	10,007,119,734		9,974,195,780	
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	87,840,035		32,923,954	
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		10,094,959,769		10,007,119,734