

## **Ⅱ. 법인수익사업회계**

# 1. 자금계산서

자 금 계 산 서

1. 수입

(수익회계) . 2023 년 3 월 1 일부터 2024 년 2 월 29 일까지

( 단 위 : 원 )

| 과 목         |             |                   | 예 산 액 (A)     | 결 산 액 (B)   | 증감액 (B - A) | 비 고 |
|-------------|-------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-----|
| 관           | 항           | 목                 |               |             |             |     |
| 5400        | {교육외수입}     |                   | 470,335,000   | 466,932,696 | -3,402,304  |     |
|             | 5410        | (예금이자수입)          | 115,000,000   | 119,653,714 | 4,653,714   |     |
|             |             | 5411<br>예 금 이 자   | 115,000,000   | 119,653,714 | 4,653,714   |     |
|             | 5420        | (기타교육외수입)         | 1,335,000     | 1,331,610   | -3,390      |     |
|             |             | 5421<br>잡 수 입     | 1,335,000     | 1,331,610   | -3,390      |     |
|             | 5430        | (수익재산수입)          | 354,000,000   | 345,947,372 | -8,052,628  |     |
|             |             | 5431<br>임 대 료 수 입 | 354,000,000   | 345,947,372 | -8,052,628  |     |
| 미사용전기이월자금   | 전 기 이 월 자 금 |                   | 530,324,000   | 530,324,375 | 375         |     |
|             | 1100 기초유동자산 | 1110 유 동 자 금      |               | 527,711,357 |             |     |
|             |             | 1120 기타유동자산       |               | 8,752,900   |             |     |
|             | 2100 기초유동부채 | 2120 예 수 금        |               | 6,139,882   |             |     |
|             |             | 2130 선 수 금        |               | 0           |             |     |
|             |             | 2140 기타유동부채       |               | 0           |             |     |
| 자 금 수 입 총 계 |             |                   | 1,000,659,000 | 997,257,071 | -3,401,929  |     |

2. 지출

(단위 : 원)

| 과목        |         |                     | 예산현액          |        |       |               | 결산액 (B)     | 증감액(B-A)    | 비고 |
|-----------|---------|---------------------|---------------|--------|-------|---------------|-------------|-------------|----|
| 관         | 항       | 목                   | 예산액           | 예비비사용액 | 전용증감액 | 차감액 (A)       |             |             |    |
| 4200      | {관리운영비} |                     | 8,600,000     | 0      | 0     | 8,600,000     | 7,438,308   | -1,161,692  |    |
|           | 4210    | (시설관리비)             | 1,000,000     | 0      | 0     | 1,000,000     | 0           | -1,000,000  |    |
|           |         | 4219<br>기타시설관리비     | 1,000,000     | 0      | 0     | 1,000,000     | 0           | -1,000,000  |    |
|           | 4220    | (일반관리비)             | 7,600,000     | 0      | 0     | 7,600,000     | 7,438,308   | -161,692    |    |
|           |         | 4228<br>각종세금·공과금    | 7,500,000     | 0      | 0     | 7,500,000     | 7,430,308   | -69,692     |    |
|           |         | 4229<br>지급수수료       | 100,000       | 0      | 0     | 100,000       | 8,000       | -92,000     |    |
| 4500      | {전출금}   |                     | 461,000,000   | 0      | 0     | 461,000,000   | 431,000,000 | -30,000,000 |    |
|           | 4510    | (전출금)               | 461,000,000   | 0      | 0     | 461,000,000   | 431,000,000 | -30,000,000 |    |
|           |         | 4515<br>전출금(법인일반회계) | 461,000,000   | 0      | 0     | 461,000,000   | 431,000,000 | -30,000,000 |    |
| 미사용차기이월자금 | 차기이월자금  |                     | 531,059,000   |        |       | 531,059,000   | 558,818,763 | 27,759,763  |    |
|           | 1100    | 기말유동자산              |               |        |       |               | 545,163,930 |             |    |
|           |         | 1110                | 유동자금          |        |       |               |             |             |    |
|           |         | 1120                | 기타유동자산        |        |       |               | 18,426,510  |             |    |
|           | 2100    | 기말유동부채              |               |        |       |               | 4,771,677   |             |    |
|           |         | 2120                | 예수금           |        |       |               |             |             |    |
|           |         | 2130                | 선수금           |        |       |               | 0           |             |    |
|           |         | 2140                | 기타유동부채        |        |       |               | 0           |             |    |
|           | 자금지출총계  |                     | 1,000,659,000 | 0      | 0     | 1,000,659,000 | 997,257,071 | -3,401,929  |    |

## 2. 재무상태표

재 무 상 태 표

1. 자 산 (수익회계) 당기 : 2024 년 2 월 29 일 현재 전기 : 2023 년 2 월 28 일 현재 ( 단 위 : 원 )

| 과 목  |                       | 당 기 말             |               | 전 기 말         |               |
|------|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 관    | 항 목                   | 금 액               |               | 금 액           |               |
|      |                       | 목                 | 관 . 항         | 목             | 관 . 항         |
| 1100 | {유 동 자 산}             |                   | 563,590,440   |               | 536,464,257   |
|      | 1110<br>(유 동 자 금)     |                   | 545,163,930   |               | 527,711,357   |
|      |                       | 1112<br>예 금       | 545,163,930   | 527,711,357   |               |
|      | 1120<br>(기 타 유 동 자 산) |                   | 18,426,510    |               | 8,752,900     |
|      |                       | 1125<br>선 급 법 인 세 | 18,426,510    | 8,752,900     |               |
| 1200 | {투 자 와 기 타 자 산}       |                   | 2,197,798,450 |               | 2,197,798,450 |
|      | 1240<br>(기 타 자 산)     |                   | 2,197,798,450 |               | 2,197,798,450 |
|      |                       | 1244<br>수 익 용 예 금 | 2,197,798,450 | 2,197,798,450 |               |
| 1300 | {고 정 자 산}             |                   | 4,123,373,881 |               | 4,141,842,724 |
|      | 1310<br>(유 형 고 정 자 산) |                   | 4,123,373,881 |               | 4,141,842,724 |
|      |                       | 1311<br>토 지       | 3,489,276,938 | 3,489,276,938 |               |
|      |                       | 1312<br>건 물       | 738,753,720   | 738,753,720   |               |

( 단위 : 원 )

| 과 목 |   |                   | 당 기 말         |       | 전 기 말         |       |
|-----|---|-------------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 관   | 항 | 목                 | 금 액           |       | 금 액           |       |
|     |   |                   | 목             | 관 . 항 | 목             | 관 . 항 |
|     |   | 2312<br>건물감가상각누계액 | -104,656,777  |       | -86,187,934   |       |
| 자   | 산 | 총 계               | 6,884,762,771 |       | 6,876,105,431 |       |

2. 부채 및 기본금

( 단위 : 원 )

| 과 목               |                       |                     | 당 기 말         |               | 전 기 말         |               |
|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 관                 | 항                     | 부                   | 금 액           |               | 금 액           |               |
|                   |                       |                     | 목             | 관 . 항         | 목             | 관 . 항         |
| 2100<br>{유 동 부 채} |                       |                     |               | 4,771,677     |               | 6,139,882     |
|                   | 2120<br>(예 수 금)       |                     |               | 4,771,677     |               | 6,139,882     |
|                   |                       | 2124<br>부 가 세 예 수 금 | 4,771,677     |               | 6,139,882     |               |
| 2200<br>{고 정 부 채} |                       |                     |               | 250,000,000   |               | 250,000,000   |
|                   | 2220<br>(기 타 고 정 부 채) |                     |               | 250,000,000   |               | 250,000,000   |
|                   |                       | 2221<br>임 대 보 증 금   | 250,000,000   |               | 250,000,000   |               |
| 3100<br>{자 본 금}   |                       |                     |               | 6,629,991,094 |               | 6,619,965,549 |
|                   | 3110<br>(자 본 금)       |                     |               | 2,596,759,750 |               | 2,596,759,750 |
|                   |                       | 3113<br>자 본 금       | 2,596,759,750 |               | 2,596,759,750 |               |
|                   | 3140<br>(고유목적사업준비금)   |                     |               | 68,663,750    |               | 29,301,859    |
|                   |                       | 3141<br>고유목적사업준비금   | 68,663,750    |               | 29,301,859    |               |
|                   | 3130<br>(운 영 차 액)     |                     |               | 3,964,567,594 |               | 3,993,903,940 |



( 단위 : 원 )

| 과 목             |   |                     | 당 기 말         |       | 전 기 말         |       |
|-----------------|---|---------------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 관               | 항 | 세                   | 금 액           |       | 금 액           |       |
|                 |   |                     | 목             | 관 . 항 | 목             | 관 . 항 |
|                 |   | 3131<br>전기이월 운영차액   | 3,925,240,190 |       | 3,925,240,190 |       |
|                 |   | 3133<br>당 기 운 영 차 액 | 39,327,404    |       | 68,663,750    |       |
| 부 채 및 기 본 금 총 계 |   |                     | 6,884,762,771 |       | 6,876,105,431 |       |

# 3. 손익계산서

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (수익회계)      당기 : 2023 년 3 월 1 일부터 2024 년 2 월 29 일까지      ( 단위 : 원 )  
 전기 : 2022 년 3 월 1 일부터 2023 년 2 월 28 일까지

| 과 목  |             |             | 당 기         |             | 전 기         |             |
|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 관    | 항           | 목           | 금 액         |             | 금 액         |             |
|      |             |             | 목           | 관 . 항       | 목           | 관 . 항       |
| 5400 | { 교육 외 수입 } |             |             | 466,932,696 |             | 424,435,821 |
|      | 5410        | (예금이자 수입)   |             | 119,653,714 |             | 56,837,822  |
|      |             | 5411        | 119,653,714 |             | 56,837,822  |             |
|      |             | 예 금 이 자     |             |             |             |             |
|      | 5420        | (기타 교육외 수입) |             | 1,331,610   |             | 1,249,373   |
|      |             | 5421        | 1,331,610   |             | 1,249,373   |             |
|      |             | 잡 수 입       |             |             |             |             |
|      | 5430        | (수익재산 수입)   |             | 345,947,372 |             | 366,348,626 |
|      |             | 5431        | 345,947,372 |             | 366,348,626 |             |
|      |             | 임 대 료 수 입   |             |             |             |             |
| 운    | 영           | 수           | 익           | 총           | 계           |             |
|      |             |             |             | 466,932,696 |             | 424,435,821 |

2. 운영비용

( 단위 : 원 )

| 구분   | 과목     |         |         | 당기          |             | 전기          |            |             |
|------|--------|---------|---------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|      | 관      | 항       | 부       | 금액          |             | 금액          |            |             |
|      |        |         |         | 목           | 관 . 항       | 목           | 관 . 항      |             |
| 운영비용 | 4200   | {관리운영비} |         |             | 25,907,151  |             | 55,972,071 |             |
|      |        | 4210    | (시설관리비) |             | 0           |             | 27,270,000 |             |
|      |        |         | 4219    | 기타시설 관리비    | 0           |             | 27,270,000 |             |
|      |        | 4220    | (일반관리비) |             | 7,438,308   |             | 10,233,228 |             |
|      |        |         | 4228    | 각종세금. 공과금   | 7,430,308   |             | 10,225,228 |             |
|      |        |         | 4229    | 지급수수료       | 8,000       |             | 8,000      |             |
|      |        | 4250    | (감가상각비) |             | 18,468,843  |             | 18,468,843 |             |
|      |        |         | 4252    | 유형고정자산상각비   | 18,468,843  |             | 18,468,843 |             |
|      |        | 4500    | {전출금}   |             |             | 401,698,141 |            | 299,800,000 |
|      |        |         | 4510    | (전출금)       |             | 401,698,141 |            | 299,800,000 |
|      |        |         |         | 4515        | 전출금(법인일반회계) | 401,698,141 |            | 299,800,000 |
|      | 운영비용합계 |         |         | 427,605,292 |             | 355,772,071 |            |             |

( 단 위 : 원 )

| 구 분    | 과 무         |   |     | 당 기         |       | 전 기         |       |
|--------|-------------|---|-----|-------------|-------|-------------|-------|
|        | 관           | 항 | 목   | 금 액         |       | 금 액         |       |
|        |             |   |     | 목           | 관 . 항 | 목           | 관 . 항 |
| 기본금대채액 | 기 본 금 대 채 액 | 합 | 계   | 0           |       | 0           |       |
|        | 각 종 적 립 금   | 대 | 채 액 | 0           |       | 0           |       |
|        | 운 영 차 액     | 대 | 채   | 0           |       | 0           |       |
|        | 당 기 운 영     | 차 | 액   | 39,327,404  |       | 68,663,750  |       |
|        | 비 용         | 총 | 계   | 466,932,696 |       | 424,435,821 |       |

## **4. 합계잔액시산표**

\*\* 합계잔액시산표 \*\*

광운학원 수익사업회계

. 2024 년 02 월 29 일

(수익회계)

PAGE

| 차 변 잔 액       | 차 변 합 계        | 차 변 당 기       | 계 정 코드     | 계 정 과 목 명     | 대 변 당 기       | 대 변 합 계        | 대 변 잔 액       |
|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 563,590,440   | 2,446,115,536  | 1,909,651,279 | 01100 0000 | {유 동 자 산}     | 1,882,525,096 | 1,882,525,096  |               |
| 545,163,930   | 2,418,804,166  | 1,891,092,809 | 01110 0000 | (유 동 자 금)     | 1,873,640,236 | 1,873,640,236  |               |
| 545,163,930   | 2,418,804,166  | 1,891,092,809 | 01112 0000 | 예             | 1,873,640,236 | 1,873,640,236  |               |
| 18,426,510    | 27,311,370     | 18,558,470    | 01120 0000 | (기 타 유 동 자 산) | 8,884,860     | 8,884,860      |               |
| 18,426,510    | 27,179,410     | 18,426,510    | 01125 0000 | 선 급 법 인 세     | 8,752,900     | 8,752,900      |               |
|               | 131,960        | 131,960       | 01127 0000 | 부 가 세 대 급 금   | 131,960       | 131,960        |               |
| 2,197,798,450 | 5,296,135,711  | 3,098,337,261 | 01200 0000 | {투자외 기타 자 산}  | 3,098,337,261 | 3,098,337,261  |               |
| 2,197,798,450 | 5,296,135,711  | 3,098,337,261 | 01240 0000 | (기 타 자 산)     | 3,098,337,261 | 3,098,337,261  |               |
| 2,197,798,450 | 5,296,135,711  | 3,098,337,261 | 01244 0000 | 수 익 용 예 금     | 3,098,337,261 | 3,098,337,261  |               |
| 4,228,030,658 | 4,228,030,658  |               | 01300 0000 | {고 정 자 산}     |               |                |               |
| 4,228,030,658 | 4,228,030,658  |               | 01310 0000 | (유 형 고 정 자 산) |               |                |               |
| 3,489,276,938 | 3,489,276,938  |               | 01311 0000 | 토             |               |                |               |
| 738,753,720   | 738,753,720    |               | 01312 0000 | 건             |               |                |               |
|               | 150,397,740    | 150,397,740   | 02100 0000 | {유 동 부 채}     | 149,029,535   | 155,169,417    | 4,771,677     |
|               | 150,397,740    | 150,397,740   | 02120 0000 | (예 수 금)       | 149,029,535   | 155,169,417    | 4,771,677     |
|               | 36,819,100     | 36,819,100    | 02124 0000 | 부 가 세 예 수 금   | 35,450,895    | 41,590,777     | 4,771,677     |
|               | 113,578,640    | 113,578,640   | 02129 0000 | 기 타 예 수 금     | 113,578,640   | 113,578,640    |               |
|               |                |               | 02200 0000 | {고 정 부 채}     |               | 250,000,000    | 250,000,000   |
|               |                |               | 02220 0000 | (기 타 고 정 부 채) |               | 250,000,000    | 250,000,000   |
|               |                |               | 02221 0000 | 임 대 보 증 금     |               | 250,000,000    | 250,000,000   |
|               |                |               | 02300 0000 | {감가상각 누 계 액}  | 18,468,843    | 104,656,777    | 104,656,777   |
|               |                |               | 02310 0000 | (감가상각 누 계 액)  | 18,468,843    | 104,656,777    | 104,656,777   |
|               |                |               | 02312 0000 | 건물감가상각누계액     | 18,468,843    | 104,656,777    | 104,656,777   |
|               | 97,965,609     | 97,965,609    | 03100 0000 | {자 본 금}       | 68,663,750    | 6,688,629,299  | 6,590,663,690 |
|               |                |               | 03110 0000 | (자 본 금)       |               | 2,596,759,750  | 2,596,759,750 |
|               |                |               | 03113 0000 | 자 본 금         |               | 2,596,759,750  | 2,596,759,750 |
|               | 29,301,859     | 29,301,859    | 03140 0000 | (고유목적사업준비금)   | 68,663,750    | 97,965,609     | 68,663,750    |
|               | 29,301,859     | 29,301,859    | 03141 0000 | 고유목적사업준비금     | 68,663,750    | 97,965,609     | 68,663,750    |
|               | 68,663,750     | 68,663,750    | 03130 0000 | (운 영 차 액)     |               | 3,993,903,940  | 3,925,240,190 |
|               | 68,663,750     | 68,663,750    | 03131 0000 | 전기이월 운영차액     |               | 3,993,903,940  | 3,925,240,190 |
| 6,989,419,548 | 12,218,645,254 | 5,256,351,889 | 03131 0000 | 소 계           | 5,217,024,485 | 12,179,317,850 | 6,950,092,144 |
| 25,907,151    | 25,907,151     | 25,907,151    | 04200 0000 | {관 리 운 영 비}   |               |                |               |
| 7,438,308     | 7,438,308      | 7,438,308     | 04220 0000 | (일 반 관 리 비)   |               |                |               |
| 7,430,308     | 7,430,308      | 7,430,308     | 04228 0000 | 각종세금 공과금      |               |                |               |
| 8,000         | 8,000          | 8,000         | 04229 0000 | 지 급 수 수 료     |               |                |               |
| 18,468,843    | 18,468,843     | 18,468,843    | 04250 0000 | (감 가 상 각 비)   |               |                |               |
| 18,468,843    | 18,468,843     | 18,468,843    | 04252 0000 | 유형고정자산상각비     |               |                |               |
| 401,698,141   | 401,698,141    | 401,698,141   | 04500 0000 | {전 출 금}       |               |                |               |



\*\* 합계잔액시산표 \*\*

광운학원 수익사업회계

. 2024 년 02 월 29 일

(수익회계)

PAGE

| 차 변 잔 액       | 차 변 합 계        | 차 변 당 기       | 계 정 코드     | 계 정 과 목 명       | 대 변 당 기       | 대 변 합 계        | 대 변 잔 액       |
|---------------|----------------|---------------|------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 401,698,141   | 401,698,141    | 401,698,141   | 04510 0000 | (전 출 금)         |               |                |               |
| 401,698,141   | 401,698,141    | 401,698,141   | 04515 0000 | 전출금(법인일반회계)     |               |                |               |
|               |                |               | 05400 0000 | {교 육 외 수 입}     | 466,932,696   | 466,932,696    | 466,932,696   |
|               |                |               | 05410 0000 | (예 금 이 자 수 입)   | 119,653,714   | 119,653,714    | 119,653,714   |
|               |                |               | 05411 0000 | 예 금 이 자         | 119,653,714   | 119,653,714    | 119,653,714   |
|               |                |               | 05420 0000 | (기 타 교 육 외 수 입) | 1,331,610     | 1,331,610      | 1,331,610     |
|               |                |               | 05421 0000 | 잡 수             | 1,331,610     | 1,331,610      | 1,331,610     |
|               |                |               | 05430 0000 | (수 익 재 산 수 입)   | 345,947,372   | 345,947,372    | 345,947,372   |
|               |                |               | 05431 0000 | 임 대 료 수 입       | 345,947,372   | 345,947,372    | 345,947,372   |
| 427,605,292   | 427,605,292    | 427,605,292   | 05431 0000 | 소 계             | 466,932,696   | 466,932,696    | 466,932,696   |
| 7,417,024,840 | 12,646,250,546 | 5,683,957,181 |            | 합 계             | 5,683,957,181 | 12,646,250,546 | 7,417,024,840 |



# 5. 부속명세서

## (1) 현금 및 예금명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

| 자금의종류                 | 구분<br>(현금또는예금) | 용도   | 예치기관       | 예금종류 | 계좌번호             | (예치)금액               | 만기일                  | 이자율   | 비고 |  |
|-----------------------|----------------|------|------------|------|------------------|----------------------|----------------------|-------|----|--|
| 유동자금                  | 현금             | 운영자금 |            |      |                  | -                    |                      |       |    |  |
|                       | <b>현금 계</b>    |      |            |      |                  |                      | -                    |       |    |  |
|                       | 예금             | 운영자금 | 하나은행광운대출장소 | 보통예금 | 244-910005-60605 | 55,740,363           |                      |       |    |  |
|                       |                |      | 하나은행광운대출장소 | 보통예금 | 506-910052-67005 | 12,115,955           |                      |       |    |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |      |            |      |                  |                      | <b>67,856,318</b>    |       |    |  |
|                       |                |      | 신한은행 노원역지점 | 정기예금 | 200-849-884240   | 75,728,855           |                      |       |    |  |
|                       |                |      | 신한은행 노원역지점 | 정기예금 | 200-886-934357   | 101,289,394          |                      |       |    |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |      |            |      |                  |                      | <b>177,018,249</b>   |       |    |  |
|                       | 예금             | 운영자금 | 우리은행 장위동지점 | 정기예금 | 1020-563-437726  | 250,000,000          |                      |       |    |  |
|                       |                |      | 우리은행 장위동지점 | 정기예금 | 1020-463-145241  | 50,289,363           |                      |       |    |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |      |            |      |                  |                      | <b>300,289,363</b>   |       |    |  |
|                       | <b>유동자금 합계</b> |      |            |      |                  |                      | <b>545,163,930</b>   |       |    |  |
| 투자자산                  | 수익용예금          | 예금   | 신한은행 노원역지점 | 정기예금 | 200-886-934931   | 900,538,811          | 25.02.23.            | 3.83% |    |  |
|                       |                |      | 신한은행 노원역지점 | 정기예금 | 200-886-934932   | 297,259,639          | 24.06.29.            | 3.96% |    |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |      |            |      |                  |                      | <b>1,197,798,450</b> |       |    |  |
|                       | 수익용예금          | 예금   | 우리은행 장위동지점 | 정기예금 | 1020-263-354367  | 1,000,000,000        | 24.06.08.            | 3.54% |    |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |      |            |      |                  |                      | <b>1,000,000,000</b> |       |    |  |
| <b>투자자산 합계</b>        |                |      |            |      |                  | <b>2,197,798,450</b> |                      |       |    |  |
| <b>법인수익사업회계 자금 합계</b> |                |      |            |      |                  | <b>2,742,962,380</b> |                      |       |    |  |

## (2) 미수금명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

| 구분        | 내역     | 금액 | 비고 |
|-----------|--------|----|----|
|           | 해당사항없음 |    |    |
| <b>합계</b> |        | -  |    |

### (3) 선급법인세 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

| 적요        | 원천징수의무자      |             | 원천징수일      | 이자금액               | 세율  | 법인세               | 지방소득세            | 합계                |
|-----------|--------------|-------------|------------|--------------------|-----|-------------------|------------------|-------------------|
|           | 사업자등록번호      | 상호(성명)      |            |                    |     |                   |                  |                   |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | 하나은행 광운대출장소 | 2023-06-17 | 9,040              | 14% | 1,260             | 120              | 1,380             |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | 하나은행 광운대출장소 | 2023-12-16 | 25,686             | 14% | 3,590             | 350              | 3,940             |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | 하나은행 광운대출장소 | 2023-06-17 | 20,248             | 14% | 2,830             | 280              | 3,110             |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | 하나은행 광운대출장소 | 2023-12-16 | 14,690             | 14% | 2,050             | 200              | 2,250             |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | 하나은행 광운대출장소 | 2024-01-12 | 3,107,476          | 14% | 435,040           | 43,500           | 478,540           |
| 예금이자원천세   | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점  | 2023-05-24 | 441,444            | 14% | 61,800            | 6,180            | 67,980            |
| 예금이자원천세   | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점  | 2023-08-24 | 16,612,350         | 14% | 2,325,720         | 232,570          | 2,558,290         |
| 예금이자원천세   | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점  | 2023-08-24 | 1,868,497          | 14% | 261,580           | 26,150           | 287,730           |
| 예금이자원천세   | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점  | 2023-08-29 | 8,925,000          | 14% | 1,249,500         | 124,950          | 1,374,450         |
| 예금이자원천세   | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점  | 2023-11-29 | 52,536,301         | 14% | 7,355,080         | 735,500          | 8,090,580         |
| 예금이자원천세   | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점  | 2023-11-30 | 2,326,609          | 14% | 325,720           | 32,570           | 358,290           |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점  | 2023-08-24 | 475,337            | 14% | 66,540            | 6,650            | 73,190            |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점  | 2023-11-24 | 480,408            | 14% | 67,250            | 6,720            | 73,970            |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점  | 2023-12-29 | 13,221,457         | 14% | 1,851,000         | 185,100          | 2,036,100         |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점  | 2024-02-23 | 1,980,554          | 14% | 277,270           | 27,720           | 304,990           |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점  | 2024-02-23 | 17,608,617         | 14% | 2,465,200         | 246,520          | 2,711,720         |
| <b>합계</b> |              |             |            | <b>119,653,714</b> |     | <b>16,751,430</b> | <b>1,675,080</b> | <b>18,426,510</b> |

#### (4) 투자와 기타자산 명세서

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

| 구분   |       | 전기이월액         | 당기증감액 |     | 평가액 | 기말잔액          | 허가근거                       |
|------|-------|---------------|-------|-----|-----|---------------|----------------------------|
|      |       |               | 증가액   | 감소액 |     |               |                            |
| 기타자산 | 수익용예금 | 2,197,798,450 | -     | -   | -   | 2,197,798,450 | (교육부<br>사립대학정책과-<br>13486) |
| 소계   |       | 2,197,798,450 | -     | -   | -   | 2,197,798,450 |                            |
| 합계   |       | 2,197,798,450 |       | -   | -   | 2,197,798,450 |                            |

### (5) 고정자산 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

| 구분        |        | 자산의 증감               |          |          |                      | 감가상각누계액            | 장부가액                 | 비고 |
|-----------|--------|----------------------|----------|----------|----------------------|--------------------|----------------------|----|
|           |        | 기초잔액                 | 당기증가액    | 당기감소액    | 기말잔액                 |                    |                      |    |
| 유형고정자산    | 토지     | 3,489,276,938        | -        | -        | 3,489,276,938        | -                  | 3,489,276,938        |    |
|           | 건물     | 738,753,720          | -        | -        | 738,753,720          | 104,656,777        | 634,096,943          |    |
|           | 기계기구   | -                    | -        | -        | -                    | -                  | -                    |    |
|           | 집기비품   | -                    | -        | -        | -                    | -                  | -                    |    |
| <b>소계</b> |        | <b>4,228,030,658</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>4,228,030,658</b> | <b>104,656,777</b> | <b>4,123,373,881</b> |    |
| 무형고정자산    | 무형고정자산 | -                    | -        | -        | -                    | -                  | -                    |    |
| <b>소계</b> |        | <b>-</b>             | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>             |    |
| <b>합계</b> |        | <b>4,228,030,658</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>4,228,030,658</b> | <b>104,656,777</b> | <b>4,123,373,881</b> |    |

붙임1. 감가상각명세서

붙임 1) 감가상각명세서

(단위:원)

| 구분        | 취득연월일      | 상각법 | 내용연수 | 취득원가               | 기초<br>감가상각누계액     | 당기증감액             |          | 기말<br>감가상각누계액      | 미상각 잔액             | 비고 |
|-----------|------------|-----|------|--------------------|-------------------|-------------------|----------|--------------------|--------------------|----|
|           |            |     |      |                    |                   | 증가액               | 감소액      |                    |                    |    |
| 건물        | 2018-07-24 | 정액법 | 40년  | 738,753,720        | 86,187,934        | 18,468,843        | -        | 104,656,777        | 634,096,943        |    |
| <b>합계</b> |            |     |      | <b>738,753,720</b> | <b>86,187,934</b> | <b>18,468,843</b> | <b>-</b> | <b>104,656,777</b> | <b>634,096,943</b> |    |

# 결산기준감가상각계상명세서

결산월 2024년 02월 29일 까지

회사명 : 학교법인 광운학원

(단위 : 원)

| 계정코드 | 과목명   | 자산코드   | 자산명    | 취득일자       | 상각완료월 | 기초가액        | 당기증감 | 기말잔액        | 전기말상각누계액   | 당기감가상각범위액  | 02월누적감가상각범위액 | 02월누적감가상각비 | 미상각잔액       |
|------|-------|--------|--------|------------|-------|-------------|------|-------------|------------|------------|--------------|------------|-------------|
| 202  | 건물    | 000001 | 동해빌딩   | 2018/07/24 |       | 738,753,720 | 0    | 738,753,720 | 86,187,934 | 18,468,843 | 18,468,843   | 18,468,843 | 634,096,943 |
| 소계   | 500번대 |        | 건물     | 정액법        |       | 738,753,720 | 0    | 738,753,720 | 86,187,934 | 18,468,843 | 18,468,843   | 18,468,843 | 634,096,943 |
|      | 500번대 |        | <경비합계> |            |       | 738,753,720 | 0    | 738,753,720 | 86,187,934 | 18,468,843 | 18,468,843   | 18,468,843 | 634,096,943 |
| <총계> |       |        |        |            |       | 738,753,720 | 0    | 738,753,720 | 86,187,934 | 18,468,843 | 18,468,843   | 18,468,843 | 634,096,943 |



## (6) 예수금 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

| 구분        | 금액               | 내역                |
|-----------|------------------|-------------------|
| 부가세 예수금   | 4,771,677        | 김천스타벅스 DT점 부가세 예수 |
| 기타예수금     | -                | 해당사항 없음           |
| <b>합계</b> | <b>4,771,677</b> |                   |

### (7) 기타선수금 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

| 구분    | 금액 | 내역    |
|-------|----|-------|
| 기타선수금 | -  | 해당 없음 |
| 합계    | -  |       |

### (8) 임대보증금 명세서

회계구분: 법인수익사업회계

(단위:원)

| 구 분   | 내 용        | 전기이월액       | 당기증감액 | 기말잔액        | 비고 |
|-------|------------|-------------|-------|-------------|----|
| 임대보증금 | 김천 스타벅스DT점 | 250,000,000 | -     | 250,000,000 |    |
| 소계    | 0          | 250,000,000 | -     | 250,000,000 |    |

### (9) 자본금 명세서

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

| 구분  | 전기이월액         | 당기증가 | 당기감소 | 기말잔액          | 비고 |
|-----|---------------|------|------|---------------|----|
| 자본금 | 2,596,759,750 | -    | -    | 2,596,759,750 |    |
| 합계  | 2,596,759,750 | -    | -    | 2,596,759,750 |    |

## (1) 전입금 명세서

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

| 과목 | 내용        | 금액 | 비고 |
|----|-----------|----|----|
|    | "해당사항 없음" | -  |    |
| 합계 |           | -  |    |

## (2) 법인일반회계전출금

회계구분: 법인 수익사업회계

(단위:원)

| 과목  |           | 내용         | 금액          | 비고 |
|-----|-----------|------------|-------------|----|
| 전출금 | 법인일반회계전출금 | 법인일반회계 전출금 | 401,698,141 |    |
| 합계  |           |            | 401,698,141 |    |