

수익사업 (일반) 회계자금계산서

(2024. 3. 1부터 2025. 2. 28까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목		(추경)예산액	결산액	증감(△)액	비고
관	항 목				
5100 등록금수입		0	0	0	
	5110 등록금수입	0	0	0	
	5111 대학원입학금	0	0	0	
	5112 대학원수업료	0	0	0	
	5120 수강료수입	0	0	0	
	5121 단기수강료	0	0	0	
5200 전입및기부수입		0	3,000,000	△3,000,000	
	5210 전입금수입	0	0	0	
	5211 경상비전입금	0	0	0	
	5212 법정부담전입금	0	0	0	
	5213 자산전입금	0	0	0	
	5214 부속병원전입금	0	0	0	
	5215 특별회계전입금	0	0	0	
	5216 교내전입금	0	0	0	
	5217 수익사업전입금	0	0	0	
	5219 기금회계전입금	0	0	0	
	5220 기부금수입	0	3,000,000	△3,000,000	

과		목	(추경)예산액	결산액	증감(△)액	비고
관	항	목				
		5221 일반기부금	0	0	0	
		5222 지정기부금	0	3,000,000	△3,000,000	
		5230 국고보조금수입	0	0	0	
		5239 기타보조금	0	0	0	
		5240 산학협력단및학교기업전입금	0	0	0	
		5241 산학협력단전입금	0	0	0	
		5242 학교기업전입금	0	0	0	
5300 교육부대수입			0	0	0	
		5310 입시수수료수입	0	0	0	
		5311 입학원서대	0	0	0	
		5312 수험료	0	0	0	
		5320 증명사용료수입	0	0	0	
		5321 증명료	0	0	0	
		5322 대여료및사용료	0	0	0	
		5330 기타교육부대수입	0	0	0	
		5331 논문심사수입	0	0	0	
		5332 실습수입	0	0	0	
		5333 기타교육부대수입	0	0	0	
5400 교육외수입			588,629,433	590,741,914	△2,112,481	
		5410 예금이자수입	6,513,228	6,519,635	△6,407	
		5411 예금이자	6,513,228	6,519,635	△6,407	

과		목	(추경)예 산 액	결 산 액	증감(△)액	비 고
관	항	목				
	5420	기타교육외수입	720,005	4,294,034	△3,574,029	
		5421 잡수입	720,005	4,294,034	△3,574,029	
		5426 유형자산처분이익	0	0	0	
	5430	수익재산수입	0	0	0	
		5432 배당금수입	0	0	0	
	5431	임대료수입	425,196,200	425,848,216	△652,016	
		5431 임대료 수입	425,196,200	425,848,216	△652,016	
	5439	관리비수입	156,200,000	154,080,029		
		5439 공동관리비	156,200,000	154,080,029	2,119,971	
1200	투자외기타자산수입		0	0	0	
	1220	투자자산수입	0	0	0	
		1221 투자유가증권매각대	0	0	0	
		1224 학교기업투자자산회수	0	0	0	
		1229 기타투자자산수입	0	0	0	
	1240	기타자산수입	0	0	0	
		1241 전신전화보증금회수	0	0	0	
		1242 임차보증금회수	0	0	0	
		1243 장기대여금회수	0	0	0	
		1249 기타자산수입	0	0	0	

과		목	(추경)예산액	결산액	증감(△)액	비고
관	항	목				
1300 고정자산매각수입			0	0	0	
	1310	유형고정자산매각수입	0	0	0	
		1311 토지매각대	0	0	0	
		1312 건물매각대	0	0	0	
		1313 구축물매각대	0	0	0	
		1314 기계기구매각대	0	0	0	
		1315 집기비품매각대	0	0	0	
		1316 차량운반구매각대	0	0	0	
		1317 도서매각대	0	0	0	
		1318 유물매각대	0	0	0	
2100 유동부채입금			0	0	0	
	2100	단기차입금	0	0	0	
		2111 단기차입금차입	0	0	0	
2200 고정부채입금			0	0	0	
	2210	장기차입금	0	0	0	
		2211 장기차입금차입	0	0	0	
		2212 차관도입	0	0	0	
		2213 학교채매각	0	0	0	

과 목			(추경)예 산 액	결 산 액	증감(△)액	비 고
관	항	목				
	2220	기타고정부채	0	0	0	
		2221 임대보증금수입	0	0	0	
		2229 기타고정부채수입	0	0	0	
3100	기본금		0	0	0	
	3110	출연기본금	0	0	0	
		3112 법인	0	0	0	
합 계			588,629,433	593,741,914	△5,112,481	
미사용 전기이월자금			448,111,147	448,111,147	0	
	1100	기초유동자산		475,654,565		
		1110 유동자금		403,218,800		
		1120 기타유동자산		72,435,765		
	2100	기초유동부채		27,543,418		
		2120 예수금		611,340		
		2130 선수금				
		2140 기타유동부채		26,932,078		
자 금 수 입 총 계			1,036,740,580	1,041,853,061	△5,112,481	

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	(추경)예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4100 보수			0			0	0	0	
4110 교원보수			0			0	0	0	
4111 교원급여			0			0	0	0	
4112 교원상여금			0			0	0	0	
4113 교원제수당			0			0	0	0	
4114 교원법정부담금			0			0	0	0	
4115 시간강의료			0			0	0	0	
4116 특별강의료			0			0	0	0	
4117 교원퇴직금			0			0	0	0	
4118 조교인건비			0			0	0	0	
4120 직원보수			0			0	0	0	
4121 직원급여			0			0	0	0	
4122 직원상여금			0			0	0	0	
4123 직원각종수당			0			0	0	0	
4124 직원법정부담금			0			0	0	0	
4125 임시직인건비			0			0	0	0	
4126 노임			0			0	0	0	
4127 직원퇴직금			0			0	0	0	
4200 관리운영비			242,014,859	1,000,000	0	243,014,859	273,531,097	△30,516,238	
4210 시설관리비			128,384,969	0	0	128,384,969	157,320,309	△28,935,340	
4211 건축물관리비			122,909,107			122,909,107	151,844,447	△28,935,340	
4212 장비관리비			0			0		0	
4213 조경관리비			0			0		0	

과 목		예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	(추경)예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)			
		4214 박물관관리비	0			0		0
		4215 시설용역비	0		0	0		0
		4216 보험료	2,437,862			2,437,862	2,437,862	0
		4217 리스.임차료	0			0		0
		4219 기타시설관리비	3,038,000			3,038,000	3,038,000	0
		4220 일반관리비	107,465,890	1,000,000	△33,200	108,499,090	109,579,988	△1,080,898
		4221 여비교통비	0			0	0	0
		4222 차량유지비	0			0	0	0
		4223 소모품비	2,268,700		27,400	2,241,300	2,241,300	0
		4224 인쇄출판비	0			0	0	0
		4225 난방비	0			0	0	0
		4226 전기수도료	49,707,000	1,000,000	△168,904	50,875,904	51,956,802	△1,080,898
		4227 통신비	395,000		2,099	392,901	392,901	0
		4228 제세공과금	55,000,000		105,905	54,894,095	54,894,095	0
		4229 지급수수료	95,190		300	94,890	94,890	0
		4230 운영비	6,164,000	0	33,200	6,130,800	6,630,800	△500,000
		4231 복리후생비	90,000		33,200	56,800	56,800	0
		4232 교육훈련비	224,000			224,000	224,000	0
		4233 일반용역비	5,400,000			5,400,000	5,900,000	△500,000
		4234 업무추진비	0			0	0	0
		4235 홍보비	0			0	0	0
		4236 회의비	0			0	0	0
		4237 행사비	0			0	0	0
		4238 선교비	0			0	0	0
		4239 기타운영비	450,000			450,000	450,000	0

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	(추경)예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4300 연구·학생경비			0			0	0	0	
	4310	연구비	0			0	0	0	
		4311 연구비	0			0	0	0	
		4312 연구관리비	0			0	0	0	
	4320	학생경비	0			0	0	0	
		4321 교외장학금	0			0	0	0	
		4322 교내장학금	0			0	0	0	
		4323 실험실습비	0			0	0	0	
		4324 논문심사료	0			0	0	0	
		4325 학생지원비	0			0	0	0	
		4329 기타학생경비	0			0	0	0	
	4330	입시관리비	0			0	0	0	
		4331 입시수당	0			0	0	0	
		4332 입시경비	0			0	0	0	
4400 교육외비용			0	0	0	0	40	△40	
	4410	지급이자	0			0	0	0	
		4411 지급이자	0			0	0	0	
	4420	기타교육외비용	0	0	0	0	40	△40	
		4421 잡손실	0			0	40	△40	
		4426 고정자산폐기손실	0				0	0	
4500 전출금			187,000,000			187,000,000	167,564,540	19,435,460	
	4510	전출금	187,000,000			187,000,000	167,564,540	19,435,460	
		4511 경상비전출금	0			0	0	0	
		4512 법정부담전출금	0			0	0	0	
		4516 교내전출금	0				0	0	
		4520 법인일반회계전출금	187,000,000			187,000,000	167,564,540	19,435,460	
	4540	산학협력단및학교기업전출금	0			0	0	0	

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	(추경)예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
		4541 산학협력단전출금	0			0	0	0	
		4542 학교기업전출금	0			0	0	0	
	4600	예비비	1,000,000	△1,000,000		0	0	0	
	4610	예비비	1,000,000	△1,000,000		0	0	0	
		4611 예비비	1,000,000	△1,000,000		0	0	0	
	1200	투자외기타자산지출	0			0	0	0	
	1220	투자자산지출	0			0	0	0	
		1221 투자유가증권매입대	0			0	0	0	
		1224 학교기업투자지출	0			0	0	0	
		1229 기타투자자산지출	0			0	0	0	
	1240	기타자산지출	0			0	0	0	
		1241 전신,전화보증금지출	0			0	0	0	
		1242 임대보증금지출	0			0	0	0	
		1243 장기대여금지출	0			0	0	0	
		1249 기타자산지출	0			0	0	0	
	1300	고정자산매입지출	0			0	0	0	
	1310	유형고정자산지출	0			0	0	0	
		1311 토지매입비	0			0	0	0	
		1312 건물매입비	0			0	0	0	
		1313 구축물매입비	0			0	0	0	
		1314 기계기구매입비	0			0	0	0	
		1315 집기비품매입비	0			0	0	0	
		1316 차량운반구매입비	0			0	0	0	
		1317 도서구입비	0			0	0	0	
		1318 박물관유물구입비	0			0	0	0	
		1319 건설가계정	0			0	0	0	

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	(추경)예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
	1320	무형고정자산지출	0			0	0	0	
		1320 무형고정자산취득비	0			0	0	0	
2100 유동부채상환			0			0	0	0	
	2110	단기차입금상환	0			0	0	0	
		2111 단기차입금상환	0			0	0	0	
2200 고정부채상환			55,000,000			55,000,000	55,000,000	0	
	2210	장기차입금상환	0			0	0	0	
		2211 장기차입금상환	0			0	0	0	
		2212 차관상환	0			0	0	0	
		2213 학교채상환	0			0	0	0	
	2220	기타고정부채상환	55,000,000			55,000,000	55,000,000	0	
		2221 임대보증금환급	55,000,000			55,000,000	55,000,000	0	
		2222 장기미지급금상환	0			0	0	0	
		2229 기타고정부채상환	0			0	0	0	
합 계			485,014,859			485,014,859	496,095,677	△11,080,818	
미사용 차기이월자금			551,725,721			551,725,721	545,757,384	5,968,337	
	1100	기말유동자산					560,409,532		
		1110 유동자금					464,084,587		
		1120 기타유동자산					96,324,945		
	2100	기말유동부채					14,652,148		
		2120 예수금					611,340		
		2130 선수금							
		2140 기타유동부채					14,040,808		
자 금 지 출 총 계			1,036,740,580			1,036,740,580	1,041,853,061	△5,112,481	

■ 사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙 [별지 제5호의2서식] <개정 2016. 4. 20.>

예비비사용명세서

(단위: 원)

예비비 사용 과목			① 내 용	② 예비비 사용 결정액	③ 예비비 지출액	④ 비고
관	항	목				
관리운영비	일반관리비	전기수도료	전기요금 증가	1,000,000	1,000,000	
⑤ 합 계					1,000,000	

작성방법

법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.

210mm×297mm[백상지(80g/㎡)]

수익사업 대차대조표

(당기 : 2025. 2. 28. 현재)

(전기 : 2024. 2. 29. 현재)

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말		
관 · 항	목	금 액		금 액		
		목	관 · 항	목	관 · 항	
유동자산	당좌자산		548,045,057		475,654,565	
			548,045,057		475,654,565	
		현금	0		50,000,000	
		예금	156,084,587		131,218,800	
		기타제예금	308,000,000		222,000,000	
		선급금	0		0	
		미수금	91,306,056		62,953,612	
		대손충당금	-12,364,475	78,941,581	0	
		부가세대급금	2,596,529		2,704,723	
	선납세금	2,422,360		6,777,430		
고정자산	투자자산		3,745,637,132		3,722,626,886	
			418,340		418,340	
	유형자산	장기성예금	0		0	
		전신전화가입권	418,340		418,340	
		토지		2,449,081,530		2,449,081,530
		건물	2,396,090,909		2,313,090,909	
		감가상각누계액	1,100,198,039	1,295,892,870	1,040,295,767	1,272,795,142
		비품	14,223,283		14,223,283	
		감가상각누계액	14,222,283	1,000	14,222,283	1,000
		시설장치	15,637,410		15,637,410	
감가상각누계액	15,394,018	243,392	15,306,536	330,874		
자 산 총 계			4,293,682,189		4,198,281,451	

수익사업 대차대조표

(당기 : 2025. 2. 28. 현재)

(전기 : 2024. 2. 29. 현재)

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관 . 항	목	금 액		금 액	
		목	관 . 항	목	관 . 항
유동부채			14,652,148		27,543,418
	미지급비용	9,790		16,931,902	
	기타선수금	5,000,000		0	
	예수금	611,340		611,340	
	부가세예수금	9,031,018		10,000,176	
	기타예수금	0		0	
고정부채			370,000,000		425,000,000
	임대보증금	370,000,000		425,000,000	
	퇴직급여충당금	0		0	
	고유목적사업준비금	0		0	
부채총계			384,652,148		452,543,418
자본금			4,695,000,000		4,612,000,000
	기본금	4,695,000,000		4,612,000,000	
자본잉여금			0		0
결손금		785,969,959	785,969,959	866,261,967	866,261,967
차기이월결손금		785,969,959	785,969,959	866,261,967	866,261,967
자본조정			0		0
자본총계			3,909,030,041		3,745,738,033
부 채 와 기 본 금 총 액			4,293,682,189		4,198,281,451

현금 및 예금명세서

2025년 2월 28일 현재(단위 : 원)

자금의 종류	구분 (현금또 는예금)	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치) 금액	만기일	이자 율	비 고
유 동 자 금	현금	운영자금				0			
	예금	운영자금	국민은행	보통예금	765-25-0002-161	155,908,250			
	예금	운영자금	국민은행	보통예금	765201-04-183023	97			
	예금	운영자금	수협은행	보통예금	1130-0055-1571	176,240			
	예금	임대보증금	수협은행	정기예금	1200-3423-8563	100,000,000	2025.03.27	3.5	개인택시 질권설정
	예금	임대보증금	수협은행	정기예금	1200-6729-1121	50,000,000	2025.03.14	3.5	교원구문 질권설정
	예금	임대보증금	새마을금고	정기적금	9200-2779-9784-5	108,000,000	2025.03.02	3.2	
	예금	운영자금	수협은행	저축보험	9831-0452-4759	50,000,000	2027.02.27	2.0	
	계					464,084,587			
특 정 기 금									
	계								
합 계									

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가.삭제)이 가능함

25254-01011일

96. 1.24 제정

투자과 기타자산 명세서

(단위 : 원)

구 분		내 용	전기 이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
투자자산	장기성예금						
	전신전화가입권		418,340	0	0	418,340	
합 계			418,340	0	0	418,340	

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가,삭제)이 가능함

[별지 제4의7호서식(나)]

유형 고정자산명세서

(단위 : 원)

계정 과 목		용도 (교육, 수익)	전기 이월액	당기증감액		기말잔액	감가상각	미상각
				증가액	감소액		누계액	잔액
유형 고정 자산	토지	교육	2,449,081,530	0		2,449,081,530		2,449,081,530
	건물	"	2,313,090,909	83,000,000		2,396,090,909	1,100,198,039	1,295,892,870
	건축물							
	기계기구	"	15,637,410	0		15,637,410	15,394,018	243,392
	집기비품	"	14,223,283	0		14,223,283	14,222,283	1,000
	차량운반구							
	도서	"						
	유물							
건설가계정								
합 계			4,792,033,132	83,000,000		4,875,033,132	1,129,814,340	3,745,218,792
무형 고정 자산	---권							
	---권							
	---권							
	---권							
소 계								
합 계			4,792,033,132	83,000,000	0	4,875,033,132	1,129,814,340	3,745,218,792

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가,삭제)이 가능함

단기(장기)차입금 명세서

(단위 : 원)

차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말 잔액	지급 이자율	상환 기한
	연월일	금액		증가액	감소액			
합 계		0	0	0		0		

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가,삭제)이 가능함

단기(장기)대여금 명세서

(단위 : 원)

대여처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말 잔액	지급 이자율	상환 기한
	연월일	금액		증가액	감소액			
합 계		0	0	0				

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가.삭제)이 가능함

○ [제4의14호서식] 적립금 명세서 (변경 안)

■ 사학기관 재무.회계규칙에 대한 특례규칙 [별지 제4의14호 서식]

적립금 명세서

(단위 : 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립재원	금 액	사용내역	
원금보존적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
기타적립금						
경영대발전기금						
법과대발전기금						
.....						
.....						
.....						
임의적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						
석좌기금						
출판사업기금						
체육기금						
복지기금						
.....						
.....						
적립금 합계						

- ※ 적립재원에는 기부금수입, 법인전입금, 감가상각비상당액의 등록금회계전입금, 이자수익, 용도변경(대체증가) 등으로 기재
- ※ 사용내역에는 건축비충당, 연구비지급, 장학금지급, 퇴직금지급, 용도변경 등으로 기재
- ※ 기타적립금의 경우 용도별 세부내역을 상세히 기재
- ※ 적립재원 내역 및 사용내역이 많은 경우 별도의 명세를 첨부할 수 있음.

○ [제1의5호서식] 인건비 부속명세서 (변경 안)

■ 사학기관 재무.회계규칙에 대한 특례규칙 [별지 제1의5호 서식]

인건비명세서

(단위 : 원)

구 분	직급	항목	인원 수 (A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비 고			
교 원		기본급							
					고정수당	월정직책급 ○○수당 ○○수당			
					실적수당	○○수당 ○○수당			
					성과급				
					법정부담금				
					퇴직금				
		합 계							

(단위 : 원)

구분	직급	항목	인원 수 (A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비고	
강사료	시간강사	기본급					
		고정수당	○○수당				
			○○수당				
		실적수당	○○수당				
○○수당							
합계							
조교		인건비					
직원	일반직 2급	기본급					
		고정수당	월정직책급				
			고정상여급				
			○○수당				
			○○수당				
			○○수당				
			○○수당				
			○○수당				
		실적수당	시간외근로수당				
			휴일근무수당				
	연차수당						
	○○수당						
	급여성	○○비					
	복리후생비	○○비					
	성과급						
	소계						
	일반직 3급 (이하 직급 도 동일하 게 기재)	기본급					
		고정수당	월정직책급				
			고정상여급				
			가족수당				
퇴직급여							
○○수당							
○○수당							
○○수당							
실적수당		시간외근로수당					
		휴일근무수당					
	연차수당						
○○수당							
급여성	○○비						
복리후생비	○○비						
직원법정부담금							
소계							
합계				0	0		

* 고정수당 : 실적과 무관하게 고정적으로 지급되는 수당(예.자격수당, 특수지근무수당, 특수업무수당 등)

* 실적수당 : 개인의 근무시간 등 실적에 따라 차등 지급되는 수당(예.시간외근무수당, 연차수당 등)

* 급여성 복리후생비 : 인건비 이외에 개인이 자유롭게 처분할 수 있는 복리후생비(예. 교통비, 휴가비 등)

* 대학별 정규직 직원에 대해 기재(대학별 직원 직급을 모두 기재, 일반직, 기능직, 별정직 등 직렬에 따른 직급별 자료 기재)

○ [제4의15호서식(다)] 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서 (신설 안)

■ 사학기관 재무.회계규칙에 대한 특례규칙 [별지 제4의15호 서식(다)]

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	560,409,532		
	1. 유동자금	464,084,587		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금	370,000,000	임대보증금을 정기에금으로 적립	기타제예금
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월			
	(6) 운용자금	94,084,587	보통예금 잔액으로 운용	
	(7) 기타			
	2. 기타유동자산	96,324,945		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금	91,306,056	임대료 외	
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세	2,422,360		
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산	2,596,529	부가세대급금	
	유동부채(B)	14,652,148		
	(1) 예수금	611,340		
	(2) 선수금			
(3) 미지급비용	9,790	학교 선급법인세분 환급액		
(4) 기타선수금	5,000,000	신규 임대 계약금		
(5) 지급어음				
(6) 부가세예수금	9,031,018	부가세예수금		
미사용차기이월자금(A-B)	545,757,384			
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월	370,000,000	임대보증금 적립	
	소 계			
	기타이월	175,757,384	운영자금	
소 계				
내역 및 사용계획 합계	545,757,384			

※ 미사용차기이월자금과 내역 및 사용계획 합계액은 일치하여야 함

※ 등록금회계 및 비등록금회계 모두 작성

※ 내역 및 사용계획에는 유동부채의 미지급금으로 계상되어 있는 금액은 제외

※ 사고이월 : 연도 내에 지출원인행위를 했으나 재해 또는 관급자재의 지급 부진 등의 사고로 공사 등이 연도 내에 완성되지 못해 지출할 수 없는 경우 등 불가피한 사유로 인해 연도 내에 지출을 하지 못한 경비, 사고이월이 되기 위해서는 구체적으로 지출의 원인이 되는 계약 또는 기타의 행위가 존재하고 있어야 함.

미수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
임대료 외	서울식품	3,983,581	
	수정조경개발(주)	186,290	
	수정엘엔씨	173,507	
	이룸수학교습소(깊은수학학원)	1,873,686	
	환경관리연구소	1,876,452	
	YBM영어시사학원	-3,921	
	주식회사 지성팜	4,010,426	
	세강	12,364,475	
	아비스텍	3,668,431	
	(주)교원구몬	3,371,646	
	영등포구청(대림3동주민센터)	15,400,003	
	우성인터네셔널	24,801	
부가가치세	주식회사 인톤	879,989	
	동작세무서	3,426,860	부가가치세 환급
선금법인세 환급	법인 운영비 가수금	40,000,000	회계기간외 환입
	수익 지방소득세 환급액, 학교로 착오입금	69,830	
합 계		91,306,056	

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가.삭제)이 가능함

※ 타계정과목(학생회예수금 등) 명세서에 응용이 가능함

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	학교 귀속 이자소득 선급법인 세(지방소득)환급분 수익회계 로 입금됨	9,790	
	합 계	9,790	

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가.삭제)이 가능함

※ 타계정과목(학생회예수금 등) 명세서에 응용이 가능함

임대보증금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	서울식품	25,000,000	
	주식회사서우팜	35,000,000	
	수정조경개발(주)	5,000,000	
	수정엘앤씨	5,000,000	
	이룸수학교습소(깊은수학과학학원)	20,000,000	
	(주)환경관리연구소	10,000,000	
	서울개인택시조합	100,000,000	
	우성인터넷서널	10,000,000	
	주식회사 인톤	10,000,000	
	지성팜	50,000,000	
	(주)교원구몬	50,000,000	
	(사)대한산업안전협회	50,000,000	
합 계		370,000,000	

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가,삭제)이 가능함

※ 타계정과목(학생회예수금 등) 명세서에 응용이 가능함

수익사업 운영계산서

(당기 : 2024. 3. 1. ~ 2025. 2. 28. 까지)

(전기 : 2023. 3. 1. ~ 2024. 2. 29. 까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관 · 항	목	금	액	금	액
		목	관 · 항	목	관 · 항
매출액	관리비수입	154,080,029	582,928,245	181,120,921	546,741,733
	임대료수입	425,848,216		365,620,812	
	지정기부금	3,000,000		0	
매출원가			582,928,245		546,741,733
매출총이익			513,449,866		580,132,757
판매비와관리비					
	직원급여	0		0	
	상여금	0		0	
	제수당	0		0	
	퇴직급여	0		0	
	제세부담금	0		0	
	복리후생비	56,800		135,940	
	여비교통비	0		13,200	
	잡금	0			
	통신비	392,901		302,213	
	수도광열비(전기수도료)	51,956,802		65,828,781	
	세금과공과금	54,894,095		53,693,182	
	감가상각비(유형자산감상)	59,989,754		57,914,754	
	보험료	2,437,862		2,063,898	
	교육훈련비	224,000		343,000	
	기타운영비	450,000		53,800	
	도서인쇄비	0			
	소모품비	2,241,300		2,177,030	

수익사업 운영계산서

(당기 : 2024. 3. 1. ~ 2025. 2. 28. 까지)

(전기 : 2023. 3. 1. ~ 2024. 2. 29. 까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관 · 항	목	금 액		금 액	
		목	관 · 항	목	관 · 항
	대손상각비	12,364,475			
	지급수수료	94,890		7,403,660	
영업이익 영업외수익	수익사업전출금	167,564,540		285,000,000	
	건물관리비	151,844,447		99,303,299	
	기타시설관리비	3,038,000			
	차량유지비				
	일반용역비	5,900,000		5,900,000	
				69,478,379	
	수입이자	6,519,635	10,813,669	34,329,870	35,420,171
	전기이월수정이익	3,456,420		0	
	잡이익	837,614		1,090,301	
수 익 총 계			593,741,914		582,161,904
영업외비용			40		16,841
경상손실 특별손실 법인세차감전손익 법인세차감전손실 법인세등 당기순이익 당기순손실	고유목적사업전입액				
	유가증권처분손실				
	전기이월수정손실				
	잡손실	40		16,841	
				80,292,008	
			80,292,008		2,012,306
비 용 총 계			593,741,914		582,161,904

고정자산 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목		취득원가	감가상각			기말 미상각잔액	비고
			기초감가 상각누계액	감가상각액	감가상각 누계액		
유 형 고 정 자 산	건 물	2,396,090,909	1,040,295,767	59,902,272	1,100,198,039	1,295,892,870	
	기계 기구	15,637,410	15,394,018	87,482	15,394,018	243,392	
	집기 비품	14,223,283	14,222,283	0	14,222,283	1,000	
	도 서	0	0	0	0	0	
합 계		2,425,951,602	1,069,912,068	59,989,754	1,129,814,340	1,296,137,262	

기 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소	
출연 기본금	설립자기본금	4,612,000,000					4,612,000,000
	법 인	0	83,000,000				83,000,000
	기타기본금	0					0
	소 계	4,612,000,000	83,000,000				4,695,000,000
적립금	재평가적립금						
	연구기금적립금						
	건축기금적립금						
	장학기금적립금						
	퇴직기금적립금						
	기타기금적립금						
	소 계						
운영 차액	전기이월 운영차액						
	운영차액대체						
	당기운영차액						
	소 계						
합 계		4,612,000,000	0		0		4,695,000,000

※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가,삭제)이 가능함

[별지 제5의1호서식]

전 출 금 명 세 서

(단위 : 원)

계정과목	종 류	내 용 (또는 계산근거)	금 액	비 고
법인일반회계 전출금	전출금	법인으로 전출	167,564,540	
합 계			167,564,540	

- ※ 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가,삭제)이 가능함
- ※ 기부금수입,전출금등의 계정과목에 응용이 가능함

합계잔액시산표

2025년 02월 28일 현재

회 사 : 학교법인베뢰아아카데미(수익)

회계단위 : [1000] 학교법인베뢰아아카데미(수익)본사

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
5,435,861,004	7,011,737,301	<< 자 산 >>	2,718,055,112	1,142,178,815
560,409,532	2,136,285,829	[유 동 자 산]	1,588,240,772	12,364,475
560,409,532	2,136,285,829	< 당 좌 자 산 >	1,588,240,772	12,364,475
	50,000,000	현 금	50,000,000	
156,084,587	865,406,787	보 통 예 금	709,322,200	
308,000,000	358,000,000	기 타 제 예 금	50,000,000	
91,306,056	744,264,610	미 수 금	652,958,554	
		대 손 총 당 금	12,364,475	12,364,475
	87,693,278	가 지 급 금	87,693,278	
2,596,529	23,139,794	부 가 세 대 급 금	20,543,265	
2,422,360	7,781,360	선 급 법 인 세	5,359,000	
4,875,451,472	4,875,451,472	[비 유 동 자 산]	1,129,814,340	1,129,814,340
4,875,033,132	4,875,033,132	< 유 형 자 산 >	1,129,814,340	1,129,814,340
2,449,081,530	2,449,081,530	토 지		
2,396,090,909	2,396,090,909	건 물		
		건물감가상각누계액	1,100,198,039	1,100,198,039
15,637,410	15,637,410	기 계 기 구		
		기계기구감가상각누계액	15,394,018	15,394,018
14,223,283	14,223,283	집 기 비 품		
		집기비품감가상각누계액	14,222,283	14,222,283
418,340	418,340	< 기타 비 유동자산 >		
418,340	418,340	전 신 전 화 보 증 금		
	364,369,109	<< 부 채 >>	749,021,257	384,652,148
	309,369,109	< 유 동 부 채 >	324,021,257	14,652,148
	3,947,200	일 반 예 수 금	4,558,540	611,340
	58,347,461	부 가 세 예 수 금	67,378,479	9,031,018
		기 타 선 수 금	5,000,000	5,000,000
	247,074,448	미 지 급 금	247,084,238	9,790
	55,000,000	< 비 유 동 부 채 >	425,000,000	370,000,000
	55,000,000	임대보증금	425,000,000	370,000,000
352,060,381	1,270,110,389	<< 자 본 >>	5,205,813,045	4,287,763,037
		< 자 본 금 >	4,695,000,000	4,695,000,000
		설 립 자 기 본 금	4,612,000,000	4,612,000,000
		법 인	83,000,000	83,000,000
352,060,381	1,270,110,389	< 이 익 잉 여 금 >	510,813,045	-407,236,963
352,060,381	811,085,385	전 기 이월운영손실	459,025,004	
		처분전 이익 잉여금	-407,236,963	-407,236,963
	459,025,004	처 리 전 결 손 금	459,025,004	
	620,414,529	<< 손 익 집 합>>	593,741,914	-26,672,615
	620,414,529	손 익	593,741,914	-26,672,615
	1,107,191,820	<< 손 익 >>	1,107,191,820	
	582,928,245	< 매 출 액 >	582,928,245	
	425,848,216	임 대 료 수 입	425,848,216	
	154,080,029	관 리 비 수 입	154,080,029	
	3,000,000	지 정 기 부 금	3,000,000	
	513,449,866	< 판 매 관 리 비 >	513,449,866	
	151,844,447	건 축 물 관 리 비	151,844,447	
	2,437,862	보 험 료	2,437,862	
	3,038,000	기 타 시 설 관 리 비	3,038,000	

	2,241,300	소 모 품 비	2,241,300	
	51,956,802	전 기 · 수 도 료	51,956,802	
	392,901	통 신 비	392,901	
	54,894,095	제 세 · 공 과 금	54,894,095	
	94,890	지 급 수 수 료	94,890	
	56,800	복 리 후 생 비	56,800	
	224,000	교 육 훈 련 비	224,000	
	5,900,000	일 반 용 역 비	5,900,000	
	450,000	기 타 운 영 비	450,000	
	59,989,754	감 가 상 각 비	59,989,754	
	12,364,475	대 손 상 각 비	12,364,475	
	167,564,540	법인일반회계전출금	167,564,540	
	10,813,669	< 영업 외 수익 >	10,813,669	
	6,519,635	예 금 이 자	6,519,635	
	837,614	잡 수 입	837,614	
	3,456,420	전기오류수정이익	3,456,420	
	40	< 영업 외 비용 >	40	
	40	잡 손 실	40	
5,787,921,385	10,373,823,148	합 계	10,373,823,148	5,787,921,385