

2014학년도

법 인 일 반 업 무 회 계

(2014년 3월 1일 ~ 2015년 2월 28일)

학교법인 신일학원

자금계산서

(2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			45,700,000	45,700,000	-	
	5210	전입금수입	(45,700,000)	(45,700,000)	-	
		5217 수익사업전입금	45,700,000	45,700,000	-	
5400 교육외수입			921,164,000	922,642,116	-1,478,116	
	5410	예금이자수입	(918,867,000)	(920,344,396)	(-1,477,396)	
		5411 예금이자	918,867,000	920,344,396	-1,477,396	
	5420	기타교육외수입	(1,547,000)	(1,547,720)	(-720)	
		5421 잡수입	1,547,000	1,547,720	-720	
	5430	수익재산수입	(750,000)	(750,000)	-	
		5431 임대료수입	750,000	750,000	-	
1200 투자와기타자산수입			45,412,947,000	45,327,946,400	85,000,600	
	1220	투자자산수입	(45,412,947,000)	(45,327,946,400)	(85,000,600)	
		1229 기타투자자산수입	45,412,947,000	45,327,946,400	85,000,600	
당 기 수 입 계			46,379,811,000	46,296,288,516	83,522,484	
미사용전기이월자금			850,051,000	850,051,088	-88	
	1100	기초유동자산	866,100,000	866,100,046	(-46)	
		1110 유동자금	696,515,000	696,514,976	24	
		1120 기타유동자산	169,585,000	169,585,070	-70	
	2100	기초유동부채	16,049,000	16,048,958	(42)	
		2120 예수금	2,718,000	2,717,610	390	
		2140 기타유동부채	13,331,000	13,331,348	-348	
자 금 수 입 총 계			47,229,862,000	47,146,339,604	83,522,396	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
4100 보 수			152,525,000	-	-	152,525,000	152,498,290	26,710	
	4120	직 원 보 수	(152,525,000)	-	-	(152,525,000)	(152,498,290)	(26,710)	
	4121	직 원 급 여	96,500,000	-	-	96,500,000	96,500,000	-	
	4123	직 원 제 수 당	1,381,000	-	-	1,381,000	1,380,800	200	
	4124	직원 법정 부담금	6,655,000	-	-	6,655,000	6,629,520	25,480	
	4125	임 시 직 인 건 비	2,097,000	-	-	2,097,000	2,096,770	230	
	4126	노 임	1,755,000	-	-	1,755,000	1,754,990	10	
	4127	직 원 퇴 직 금	44,137,000	-	-	44,137,000	44,136,210	790	
4200 관 리 운 영 비			153,940,000	-	-	153,940,000	133,073,659	20,866,341	
	4210	시 설 관 리 비	(473,000)	-	-	(473,000)	(473,000)	-	
	4219	기타시설관리비	473,000	-	-	473,000	473,000	-	
	4220	일 반 관 리 비	(36,581,000)	-	-	(36,581,000)	(36,247,361)	(333,639)	
	4221	여 비 교 통 비	1,500,000	-	-	1,500,000	1,363,280	136,720	
	4223	소 모 품 비	400,000	-	-	400,000	289,640	110,360	
	4224	인쇄·출판비	810,000	-	-	810,000	751,960	58,040	
	4227	통 신 비	300,000	-	-	300,000	272,580	27,420	
	4228	제 세 · 공 과 금	30,772,000	-	-	30,772,000	30,771,181	819	
	4229	지 급 수 수 료	2,799,000	-	-	2,799,000	2,798,720	280	

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
	4230	운 영 비	(116,886,000)	-	-	(116,886,000)	(96,353,298)	(20,532,702)	
	4231	복 리 후 생 비	536,000	-	-	536,000	150,500	385,500	
	4232	교 육 훈 련 비	505,000	-	-	505,000	504,100	900	
	4233	일 반 용 역 비	12,650,000	-	-	12,650,000	12,650,000	-	
	4234	업 무 추 진 비	32,500,000	-	-	32,500,000	23,170,000	9,330,000	
	4236	회 의 비	33,750,000	-	-	33,750,000	33,749,620	380	
	4237	행 사 비	36,945,000	-	-	36,945,000	26,129,078	10,815,922	
4500 전 출 금			1,754,592,000	26,834,000	-	1,781,426,000	1,767,312,222	14,113,778	
	4510	전출금	(1,754,592,000)	(26,834,000)	-	(1,781,426,000)	(1,767,312,222)	(14,113,778)	
	4511	경상비전출금	667,357,000	26,834,000	-	694,191,000	694,190,440	560	
	4512	법정부담전출금	1,087,235,000	-	-	1,087,235,000	1,073,121,782	14,113,218	
4600 예비비			50,000,000	-26,834,000	-	23,166,000	-	23,166,000	
	4610	예비비	(50,000,000)	-26,834,000	-	(23,166,000)	-	(23,166,000)	
	4611	예비비	50,000,000	-26,834,000	-	23,166,000	-	23,166,000	
1200 투자와기타자산지출			34,412,947,000	-	-	34,412,947,000	34,327,946,400	85,000,600	
	1220	투자자산지출	(34,412,947,000)	-	-	(34,412,947,000)	(34,327,946,400)	(85,000,600)	
	1229	기타투자자산지출	34,412,947,000	-	-	34,412,947,000	34,327,946,400	85,000,600	

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
1300 고정자산매입지출			899,779,000	-	-	899,779,000	697,431,334	202,347,666	
	1310	유형고정자산매입지출	(899,779,000)	-	-	(899,779,000)	(697,431,334)	202,347,666	
		1312 건물매입비	201,662,000	-	-	201,662,000	201,661,334	666	
		1313 구축물매입비	407,220,000	-	-37,673,000	369,547,000	167,200,000	202,347,000	
		1315 집기비품매입비	140,580,000	-	-	140,580,000	140,580,000	-	
		1319 건설 가계정	150,317,000	-	37,673,000	187,990,000	187,990,000	-	
자 금 지 출 합 계			37,423,783,000	0	0	37,423,783,000	37,078,261,905	345,521,095	
미사용차기이월자금			9,806,079,000	-	-	9,806,079,000	10,068,077,699	-261,998,699	
	1100	기말유동자산	-	-	-	-	10,069,795,369	-	
		1110 유동자금	-	-	-	-	9,910,647,079	-	
		1120 기타유동자산	-	-	-	-	159,148,290	-	
	2100	기말유동부채	-	-	-	-	1,717,670	-	
		2120 예수금	-	-	-	-	771,170	-	
		2140 기타유동부채	-	-	-	-	946,500	-	
자 금 지 출 총 계			47,229,862,000	-	-	47,229,862,000	47,146,339,604	83,522,396	

대 차 대 조 표

(당기 : 2015년 02월 28일 현재)

(전기 : 2014년 02월 28일 현재)

1. 자산 (단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
1100 유 동 자 산				10,069,795,369		866,100,046
	1110	유 동 자 금		(9,910,647,079)		(696,514,976)
		1112 예 금	9,910,647,079		696,514,976	
	1120	기 타 유 동 자 산		(159,148,290)		(169,585,070)
		1122 선 급 금	30,250,000		250,000	
		1125 선 급 법 인 세	128,898,290		169,335,070	
1200 투자와 기 타 자 산				122,394,070,624		131,042,770,460
	1210	설 치 학 교		(89,968,230,231)		(89,407,533,567)
		1213 원 격 대 학	78,285,157,536		78,285,157,536	
		1214 유·초·중·고교	11,683,072,695		11,122,376,031	
	1220	투 자 자 산		(8,962,893,993)		(41,585,236,893)
		1221 투 자 유 가 증 권	4,429,678,250		7,423,585,610	
		2223 투자유가증권평가충당금	-		-4,784,510,860	
		1222 출 자 금	4,533,215,743		4,533,215,743	
		1229 기 타 투 자 자 산	-		34,412,946,400	
	1240	기 타 자 산		(23,462,946,400)		(50,000,000)
		1242 임 차 보 증 금	50,000,000		50,000,000	
		1244 수 익 용 예 금	23,412,946,400		-	
1300 고 정 자 산				91,957,752,467		92,534,444,485
	1310	유 형 고 정 자 산		(91,957,752,467)		(92,534,444,485)
		1311 토 지	91,754,243,007		91,754,243,007	
		1315 집 기 비 품	1,161,280		1,161,280	
		2315 집기비품감가상각누계액	-454,140		-221,884	
		1316 차 량 운 반 구	233,198,808		233,198,808	
		2316 차량운반구감가상각누계액	-218,386,488		-198,636,726	
		1319 건 설 가 계 정	187,990,000		744,700,000	
자 산 총 계				224,421,618,460		224,443,314,991

2. 부채 및 기본금

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
2100 유 동 부 채				1,717,670		16,048,958
	2120	예 수 금		(771,170)		(2,717,610)
		2121 일 반 예 수 금	388,050		732,100	
		2122 제 세 예 수 금	383,120		1,985,510	
2140 기 타 유 동 부 채				(946,500)		(13,331,348)
		2141 미 지 급 금	946,500		13,331,348	
3100 기 본 금				224,419,900,790		224,427,266,033
	3110	출연기본금		(172,168,843,637)		(172,168,843,637)
		3112 설 립 자 기 본 금	167,937,656,357		167,937,656,357	
		3113 기 타 기 본 금	4,231,187,280		4,231,187,280	
3170 기본금 조정				(-2,993,907,360)		-
		3171 투자유가증권평가손익	-2,993,907,360		-	
3130 운 영 차 액				(55,244,964,513)		(52,258,422,396)
		3131 전기이월운영차액	57,042,933,256		53,974,642,456	
		3133 당 기 운 영 차 액	-1,797,968,743		-1,716,220,060	
부 채 와 기 본 금 총 계				224,421,618,460		224,443,314,991

운영계산서

(당기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

(전기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5200 전 입 및 기 부 수 입				45,700,000		-
	5210	전 입 금 수 입		(45,700,000)		-
		5217 수익사업전입금	45,700,000		-	
5400 교 육 외 수 입				922,642,116		1,211,065,163
	5410	예 금 이 자 수 입		(920,344,396)		(1,209,541,563)
		5411 예 금 이 자	920,344,396		1,209,541,563	
	5420	기타 교육 외 수 입		(1,547,720)		(23,600)
		5421 잡 수 입	1,547,720		23,600	
	5430	수익재산수입		(750,000)		(1,500,000)
		5431 임대료수입	750,000		1,500,000	
운영수익총계				968,342,116		1,211,065,163

2. 지출

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보	수		152,498,290		173,083,090
	4120	직 원 보 수		(152,498,290)		(173,083,090)
		4121 직 원 급 여	96,500,000		83,000,000	
		4123 직 원 제 수 당	1,380,800		1,068,470	
		4124 직원 법정 부담금	6,629,520		8,745,310	
		4125 임시직 인건비	2,096,770		60,000,000	
		4126 노 임	1,754,990		20,269,310	
		4127 직원 퇴직금	44,136,210		-	
4200	관 리 운 영 비			179,288,017		251,162,634
	4210	시 설 관 리 비		(473,000)		(2,640,000)
		4219 기타 시설 관리비	473,000		2,640,000	
	4220	일 반 관 리 비		(36,247,361)		(43,613,990)
		4221 여 비 교 통 비	1,363,280		869,700	
		4223 소 모 품 비	289,640		560,340	
		4224 인 쇄 출 판 비	751,960		1,173,340	
		4227 통 신 비	272,580		128,470	
		4228 제 세·공 과 금	30,771,181		28,574,910	
		4229 지 급 수 수 료	2,798,720		12,307,230	
	4230	운 영 비		(96,353,298)		(183,661,987)
		4231 복 리 후 생 비	150,500		3,384,120	
		4232 교 육 훈 련 비	504,100		-	
		4233 일 반 용 역 비	12,650,000		14,007,800	
		4234 업 무 추 진 비	23,170,000		56,456,438	
		4236 회 의 비	33,749,620		28,471,819	
		4237 행 사 비	26,129,078		81,341,810	

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
	4250	감 가 상 각 비		(46,214,358)		(21,246,657)
		4252 유형고정자산감가상각비	46,214,358		21,246,657	
4400 교 육 외 비 용				547,800,000		485,003,334
	4420	기타 교육 외 비 용		(547,800,000)		(485,003,334)
		4421 잡 손 실	547,800,000		-	
		4425 투자유가증권평가손실	-		484,815,000	
		4426 고정자산처분손실	-		188,334	
4500 전 출 금				1,886,724,552		2,018,036,165
	4510	전 출 금		(1,886,724,552)		(2,018,036,165)
		5411 경 상 비 전출금	694,190,440		1,017,247,040	
		5412 법정부담전출금	1,073,121,782		1,000,789,125	
		5413 자 산 전 출 금	119,412,330		-	
운 영 비 용 합 계				2,766,310,859		2,927,285,223
당기운영차액				-1,797,968,743		-1,716,220,060
비용총계				968,342,116		1,211,065,163

합계잔액시산표

(2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
224,421,618,460	308,444,348,919	1000	< 자 산 >	84,022,730,459	
(10,069,795,369)	(15,837,500,506)	1100	(유 동 자 산)	(5,767,705,137)	
9,910,647,079	15,509,017,146	1112	예 금	5,598,370,067	
30,250,000	30,250,000	1122	선 급 금		
128,898,290	298,233,360	1125	선 급 법 인 세	169,335,070	
(122,394,070,624)	(198,913,381,644)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	(76,519,311,020)	
78,285,157,536	78,285,157,536	1211	대 학 교	-	
11,683,072,695	11,683,072,695	1213	중 고 교	-	
4,429,678,250	7,423,585,610	1221	투 자 유 가 증 권	2,993,907,360	
-	4,784,510,860	2223	투자유가증권평가충당금	4,784,510,860	
4,533,215,743	4,533,215,743	1222	출 자 금	-	
-	68,740,892,800	1229	기 타 투 자 자 산	68,740,892,800	
50,000,000	50,000,000	1243	임 차 보 증 금	-	
23,412,946,400	23,412,946,400	1244	수 익 용 예 금	-	
(91,957,752,467)	(93,693,466,769)	1300	(고 정 자 산)	(1,735,714,302)	
91,754,243,007	91,754,243,007	1311	토 지	-	
-	398,561,334	1312	건 물	398,561,334	
-	3,671,340	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	3,671,340	
-	167,200,000	1313	구 축 물	167,200,000	
-	1,393,330	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	1,393,330	
1,161,280	141,741,280	1315	집 기 비 품	140,580,000	
-454,140	21,167,670	2315	집기비품감가상각누계액	21,621,810	
233,198,808	233,198,808	1316	차 량 운 반 구	-	
-218,386,488	-	2316	차량운반구감가상각누계액	218,386,488	
187,990,000	972,290,000	1319	건 설 가 계 정	784,300,000	
	68,330,016	2000	< 부 채 >	70,047,686	1,717,670
	(68,330,016)	2100	(유 동 부 채)	(70,047,686)	(1,717,670)
	8,592,020	2121	일 반 예 수 금	8,980,070	388,050

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	8,112,295	2122	제 세 예 수 금	8,495,415	383,120
	19,137,015	2129	기 타 예 수 금	19,137,015	-
	32,488,686	2141	미 지 급 금	33,435,186	946,500
	2,993,907,360	3000	< 기 본 금 >	229,211,776,893	226,217,869,533
	(2,993,907,360-)	3100	(기 본 금)	(229,211,776,893)	(226,217,869,533)
	-	3111	설 립 자 기 본 금	167,937,656,357	167,937,656,357
	-	3113	기 타 기 본 금	4,231,187,280	4,231,187,280
	2,993,907,360	3171	투 자유가증권평가손실	-	(2,993,907,360)
	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	57,042,933,256	57,042,933,256
224,421,618,460	311,506,586,295	소 계		313,304,555,038	226,219,587,203
		5000	< 수 익 >	968,342,116	968,342,116
		5200	(전 입 금 수 입)	(45,700,000)	(45,700,000)
		5217	수 익 사 업 전 입 금 수 입	45,700,000	45,700,000
		5400	(교 육 외 수 입)	(922,642,116)	(922,642,116)
		5411	예 금 이 자 수 입	920,344,396	920,344,396
		5421	잡 수 입	1,547,720	1,547,720
		5431	임 대 료 수 입	750,000	750,000
2,766,310,859	2,766,310,859	4000	< 비 용 >		
(152,498,290)	(152,498,290)	4100	(보 수)		
152,498,290	152,498,290	4120	직 원 보 수		
(179,288,017)	(179,288,017)	4200	(관 리 운 영 비)		
473,000	473,000	4210	시 설 관 리 비		
36,247,361	36,247,361	4220	일 반 관 리 비		
96,353,298	96,353,298	4230	운 영 비		
46,214,358	46,214,358	4250	감 가 상 각 비		
(547,800,000)	(547,800,000)	4400	(교 육 외 비 용)		
547,800,000	547,800,000	4420	기 타 교 육 외 비 용		
(1,886,724,552)	(1,886,724,552)	4500	(전 출 금)		
1,886,724,552	1,886,724,552	4510	전 출 금		
2,766,310,859	2,766,310,859	소 계		968,342,116	968,342,116
227,187,929,319	314,272,897,154	합 계		314,272,897,154	227,187,929,319

현금 및 예금 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	운용자금	스탠다드 차타드	보통예금		395			
			우리은행	보통예금		309,861,499			
			우리은행	보통예금		785,185			
			국민은행	정기예금		619,575,000			
			국민은행	정기예금		1,000,000,000			
			국민은행	정기예금		1,000,000,000			
			국민은행	정기예금		1,000,000,000			
			스탠다드 차타드	정기예금		530,000,000			
			스탠다드 차타드	정기예금		85,000,000			
			스탠다드 차타드	정기예금		5,000,000,000			
			스탠다드 차타드	정기예금		285,600,000			
			스탠다드 차타드	정기예금		79,825,000			
			합계						9,910,647,079

선급금 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	내용	금액	비고
선급금	공탁금	250,000	
	집기비품 구입 선급금	30,000,000	
합계		30,250,000	

선급법인세 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

일 자	내 용	장수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	비 고
2014.03.10	예금이자	스탠다드차타드	219,160	30,680	
2014.03.10	예금이자	스탠다드차타드	70,913	9,920	
2014.03.15	예금이자	우리은행	64,813	9,070	
2014.03.15	예금이자	우리은행	566	-	
2014.03.31	예금이자	스탠다드차타드	1,160,404	162,450	
2014.04.15	예금이자	스탠다드차타드	81,000,000	11,340,000	
2014.04.15	예금이자	스탠다드차타드	54,000,000	7,560,000	
2014.04.15	예금이자	스탠다드차타드	21,411,000	2,997,540	
2014.04.25	예금이자	스탠다드차타드	504,298	70,600	
2014.06.10	예금이자	스탠다드차타드	2,235,100	312,910	
2014.06.16	예금이자	스탠다드차타드	22,896	3,200	
2014.06.21	예금이자	우리은행	85,013	11,900	
2014.06.21	예금이자	우리은행	455	-	
2014.09.03	예금이자	스탠다드차타드	7,482,720	1,047,580	
2014.09.03	예금이자	스탠다드차타드	70,740,000	9,903,600	
2014.09.03	예금이자	국민은행	27,900,000	3,906,000	
2014.09.03	예금이자	국민은행	27,900,000	3,906,000	
2014.09.15	예금이자	스탠다드차타드	37,824	5,290	
2014.09.20	예금이자	우리은행	256	-	
2014.09.20	예금이자	우리은행	115,889	16,220	
2014.10.17	예금이자	국민은행	190,400,000	26,656,000	
2014.10.17	예금이자	스탠다드차타드	130,500,000	18,270,000	

투자와 기타자산명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
설 치 학 교	신 일 중 고 등 학 교 (건 물)	11,122,376,031	560,696,664	-	11,683,072,695	
설 치 학 교	서 울 사 이 버 대 학 교 (토 지)	62,355,630,000	-	-	62,355,630,000	
설 치 학 교	서 울 사 이 버 대 학 교 (건 물)	13,429,527,536	-	-	13,429,527,536	
설 치 학 교	서 울 사 이 버 대 학 교 (건 축 지 원)	2,500,000,000	-	-	2,500,000,000	
출 자	금 수 익 사 업	4,533,215,743	-	-	4,533,215,743	
투 자 자 산	투 자 유 가 증 권	7,423,585,610	-	2,993,907,360	4,429,678,250	
투 자 자 산	기 타 투 자 자 산	34,412,946,400	-	34,412,946,400	-	
기 타 자 산	임 차 보 증 금	50,000,000	-	-	50,000,000	
기 타 자 산	수 익 용 예 금	-	34,412,946,400	11,000,000,000	23,412,946,400	
합계		135,827,281,320	34,973,643,064	48,406,853,760	122,394,070,624	

투자유가증권명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	한국유리(주)	운영	60,809	100,000	6,080,900,000	2,870,000,000	-3,210,900,000	
	한국유리(주)	수익	25,050	53,260	1,334,160,610	1,528,562,000	194,401,390	
	한국유리(주)우	수익	5,000	1,705	8,525,000	31,116,250	22,591,250	
	계			154,965	7,423,585,610	4,429,678,250	-2,993,907,360	
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	계							
합계				154,965	7,423,585,610	4,429,678,250	-2,993,907,360	

임 차 보 증 금 명 세 서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

거래처	임차내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
야구부감독	숙소	50,000,000	-	-	50,000,000	
합계		50,000,000	-	-	50,000,000	

수익용예금 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	운용자금	스탠다드차타드	정기예금		2,700,000,000	2015-09-03	2.05%	
			스탠다드차타드	정기예금		2,000,000,000	2015-10-17	1.84%	
			스탠다드차타드	정기예금		507,000,000	2015-10-21	1.84%	
			스탠다드차타드	정기예금		39,121,400	2015-03-31	2.40%	
			스탠다드차타드	정기예금		3,000,000,000	2015-04-15	2.55%	
			스탠다드차타드	정기예금		2,000,000,000	2015-04-15	2.55%	
			스탠다드차타드	정기예금		793,000,000	2015-04-15	2.55%	
			스탠다드차타드	정기예금		42,400,000	2015-11-25	1.75%	
			스탠다드차타드	정기예금		23,000,000	2015-11-25	1.75%	
			국민은행	정기예금		380,425,000	2015-09-03	2.42%	
			국민은행	정기예금		7,000,000,000	2015-10-17	2.30%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2015-09-03	2.42%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2015-11-25	2.24%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2015-11-25	2.24%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2015-12-22	2.29%	
			국민은행	정기예금		928,000,000	2015-12-22	2.29%	
합계						23,412,946,400			

고 정 자 산 명 세 서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
토 지	79,916,072,274	-	-	79,916,072,274	-	79,916,072,274	
토 지	11,838,170,733	-	-	11,838,170,733	-	11,838,170,733	
건 물	-	398,561,334	398,561,334	-	-	-	
구 축 물	-	167,200,000	167,200,000	-	-	-	
집 기 비 품	1,161,280	140,580,000	140,580,000	1,161,280	454,140	707,140	
차 량 운 반 구	233,198,808	-	-	233,198,808	218,386,488	14,812,320	
건 설 가 계 정	744,700,000	227,590,000	784,300,000	187,990,000	-	187,990,000	
소 계	92,733,303,095	933,931,334	1,490,641,334	92,176,593,095	218,840,628	91,957,752,467	
소 프 트 웨 어							
소 계	-	-	-	-	-	-	
합 계	92,733,303,095	933,931,334	1,490,641,334	92,176,593,095	218,840,628	91,957,752,467	

고정자산 감가상각비 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	감가상각				기말잔액	비고
			기초감가상각누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액		
유형 고정 자산	집기비품	1,161,280	221,884	939,396	232,256	454,140	707,140	
	차량운반구	233,198,808	198,636,726	34,562,082	19,749,762	218,386,488	14,812,320	
합계		234,360,088	198,858,610	35,501,478	19,982,018	218,840,628	15,519,460	

예수금명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

일 자	내 용	거래처	금액	비 고
2014.2.25	일반예수금	국민건강보험공단	388,050	건강보험료
2014.2.25	제세예수금	도봉세무서, 강북구청	383,120	소득세, 주민세
합 계			771,170	

미 지 급 금 명 세 서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원 (단위: 원)

구 분	내 용	거 래 처	금 액	비 고
통 신 비 등 업 무 추 진 비	법인카드 결제 축하·행사용 꽃	우리BC카드 석란화원	546,500 400,000	
합 계			946,500	

예비비사용명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구 분			내 용	예비비사용 결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
4500 전출금				26,833,440	26,834,000	
	4510 전출금			26,833,440	26,834,000	
		4511 경상비전출금	신일고등학교 경상비 전출금	26,833,440	26,834,000	
합 계				26,833,440	26,834,000	

기 본 금 명 세 서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연 기본금	설 립 기 본 금	167,937,656,357	-	-	-	-	167,937,656,357	
	기 타 기 본 금	4,231,187,280	-	-	-	-	4,231,187,280	
	소 계	172,168,843,637		-	-	-	172,168,843,637	
적립금	재 평 가 적 립 금							
	연 구 기 금 적 립 금							
	건 축 기 금 적 립 금							
	장 학 기 금 적 립 금							
	퇴 직 기 금 적 립 금							
	기 타 기 금 적 립 금							
	소 계							
기본금 조정	투자유가증권평가손익	-	-	-	-	-2,993,907,360	-2,993,907,360	
	소 계	-	-	-	-	-2,993,907,360	-2,993,907,360	
운영 차액	전 기 이 월 운 영 차 액	53,974,642,456	-1,716,220,060	4,784,510,860	-	-	57,042,933,256	
	당 기 운 영 차 액	-1,716,220,060	-1,797,968,743	-	-1,716,220,060	-	-1,797,968,743	
	소 계	52,258,422,396	-3,514,188,803	4,784,510,860	-1,716,220,060	-	55,244,964,513	
합계		224,427,266,033	-3,514,188,803	-	-1,716,220,060		224,419,900,790	

전 출 금 명 세 서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

계정과목	내용	금액	비고
경 상 비 전 출 금	신일중학교 학교운영자금	169,431,130	
경 상 비 전 출 금	신일고등학교 학교운영자금	514,034,310	
경 상 비 전 출 금	서울사이버대학교 학교운영자금	10,725,000	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 사학연금 부담금	64,530,920	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 국민연금 부담금	964,270	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 건강보험 부담금	38,184,840	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 고용산재보험 부담금	5,579,700	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 사학연금 부담금	13,024,240	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 국민연금 부담금	1,401,770	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 건강보험 부담금	6,911,470	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 고용산재보험 부담금	1,211,660	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 사학연금 부담금	140,865,640	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 국민연금 부담금	11,605,890	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 건강보험 부담금	86,097,600	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 고용산재보험 부담금	17,520,100	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 사학연금 부담금	17,964,320	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 국민연금 부담금	5,793,380	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 건강보험 부담금	12,950,800	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 고용산재보험 부담금	2,757,960	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 사학연금 부담금	180,201,280	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 국민연금 부담금	8,751,450	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 건강보험 부담금	82,608,982	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 고용산재보험 부담금	26,086,520	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 사학연금 부담금	107,418,700	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 국민연금 부담금	86,556,320	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 건강보험 부담금	110,259,040	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 고용산재보험 부담금	43,874,930	
자 산 전 출 금	신일고등학교 자산 전출(집기비품)	119,412,330	
합계		1,886,724,552	

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원 (단위: 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	10,069,795,369		
	1. 유동자금	9,910,647,079	현금·예금	
	- 운용자금	9,910,647,079		
	2. 기타유동자산	159,148,290		
	- 선급금	30,250,000	집기비품 구입 계약금	
	- 선급법인세	128,898,290		
	유동부채(B)	1,717,670		
	1. 예수금	771,170	일반·제세예수금	
	2. 미지급금	946,500		
미사용차기이월자금(A-B)		10,068,077,699		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월	98,010,000	건축물 구입 및 공사 잔금	
	소 계	98,010,000		
	기타이월	9,970,067,699	2015학년도 전출금 등 유동자금	
	소 계	9,970,067,699		
합 계		10,068,077,699		

2014학년도

법인수익사업회계

(2014년 3월 1일 ~ 2015년 2월 28일)

학교법인 신일학원

수익사업회계 재무상태표

(당기 : 2015년 02월 28일 현재)

(전기 : 2014년 02월 28일 현재)

(단위:원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관	항	목	관·항	목	관·항
유 동 자 산			13,779,587		11,794,281
	당 좌 자 산		(13,779,587)		(11,794,281)
	현금및현금등가물	1,427,507		1,470,761	
	단기금융상품	10,000,000		10,000,000	
	미수수익	2,310,560		272,370	
	선급법인세	41,520		51,150	
비 유 동 자 산			3,951,835,189		3,926,813,834
	투 자 자 산		(100,000,000)		-
	장기금융상품	100,000,000		-	
	유 형 자 산		(3,851,835,189)		(3,926,813,834)
	토 지	1,896,712,800		1,896,712,800	
	건 물	2,334,474,480		2,334,474,480	
	건물감가상각누계액	-379,352,091		-320,990,229	
	집기비품	95,494,300		95,494,300	
	집기비품감가상각누계액	-95,494,300		-78,877,517	
자 산 총 계			3,965,614,776		3,938,608,115
부 채			111,264,000		10,264,000
	유동부채		(1,264,000)		(264,000)
	부가세예수금	1,264,000		264,000	
	비유동부채		(110,000,000)		(10,000,000)
	임대보증금	110,000,000		10,000,000	
자 본			3,854,350,776		3,928,344,115
	목적사업계정		(4,533,215,743)		(4,533,215,743)
	출연금	4,533,215,743		4,533,215,743	
	결손금		(-678,864,967)		(-604,871,628)
	전기이월운영차액	-604,871,628		-522,759,296	
	당기 운영 차액	-73,993,339		-82,112,332	
부 채 와 자 본 금 총 계			3,965,614,776		3,938,608,115

수익사업회계 손익계산서

(당기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

(전기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
I. 영업수익		63,340,000		15,840,000
임대료 수입	63,340,000		15,840,000	
II. 판매비와관리비		93,998,976		98,276,339
건축물관리비	220,000		-	
시설용역비	981,130		2,169,130	
보험료	948,700		464,100	
기타시설관리비	3,300,000		5,079,000	
난방비	343,000		2,602,000	
전기.수도료	1,393,603		7,985,728	
통신비	17,160		68,762	
세금과공과	358,238		234,497	
지급수수료	10,906,500		4,400	
일반용역비	552,000		2,208,000	
감가상각비	74,978,645		77,460,722	
III. 영업손실		-30,658,976		-82,436,339
IV. 영업외수익		2,365,637		325,040
이자수익	2,345,596		304,940	
잡이익	20,041		20,100	
V. 영업외비용		-		1,033
잡손실	-		1,033	
VI. 고유목적사업준비금조정전순손실		-28,293,339		-82,112,332
VII. 고유목적사업전출금		45,700,000		-
고유목적사업전출금	45,700,000		-	
VIII. 당기순손실		-73,993,339		-82,112,332

수익사업회계 현금흐름표

(당기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

(전기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
		금 액		금 액	
I.	영업활동으로인한현금흐름		99,956,746		-5,246,290
1.	당기순손실	-73,993,339		-82,112,332	
2.	현금의유출이없는비용등의가산	74,978,645		77,460,722	
1)	감가상각비	74,978,645		77,460,722	
3.	현금의유입이없는수익등의차감	-		-	
4.	영업활동으로인한자산·부채의변동	98,971,440		-594,680	
1)	미수금의감소(증가)	-		-	
2)	미수수익의감소(증가)	-2,038,190		64,630	
3)	선급법인세의 감소(증가)	9,630		5,090	
4)	부가세예수금의 증가(감소)	1,000,000		-	
5)	미지급금의 증가(감소)	-		-664,400	
6)	임대보증금의 증가(감소)	100,000,000		-	
II.	투자활동으로인한현금흐름		-100,000,000		-
1.	투자활동으로인한현금유입액	10,000,000		10,000,000	
1)	단기금융상품의 처분	10,000,000		10,000,000	
2.	투자활동으로인한현금유출액	-110,000,000		-10,000,000	
1)	단기금융상품의 취득	-10,000,000		-10,000,000	
2)	장기금융상품의 취득	-100,000,000		-	
III.	재무활동으로인한현금흐름		-		-
1.	재무활동으로인한현금유입액	-		-	
1)	법인출연금 증가	-		-	
2.	재무활동으로인한현금유출액	-		-	
IV.	현금의증가(I + II + III)		-43,254		-5,246,290
V.	기초의현금		1,470,761		6,717,051
VI.	기말의현금		1,427,507		1,470,761

현금 및 예금 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자산	보통예금	운영비	우리은행	보통예금		1,427,507			
유동자산	정기예금	운용자금	스탠다드차타드	정기예금		10,000,000	2015-03-31	2.40%	
비유동자산	정기예금	운용자금	국민은행	정기예금		100,000,000	2018-05-13	2.65%	
합계						111,427,507			

미 수 수 익 명 세 서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

상 품 종 류	액 면 금 액	미 수 수 익	투 자 기 간	비 고
정기예금	10,000,000	219,610	'14.3.31-'15.3.31	
정기예금	100,000,000	2,090,950	'14.5.13-'18.5.13	
합 계	110,000,000	2,310,560		

선급법인세 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원 (단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	비 고
2014.03.15	예금이자	우리은행	696	-	
2014.03.31	예금이자	스탠다드차타드	296,616	41,520	
2014.06.21	예금이자	우리은행	435	-	
2014.09.20	예금이자	우리은행	2,819	-	
2014.12.20	예금이자	우리은행	6,840	-	
	합 계		307,406	41,520	

고 정 자 산 명 세 서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

계정과목	용도 (교육,수익)	전기이월액	당기증감액			기말잔액	비 고
			증가액	감소액	대체증가		
토	지	1,896,712,800	-	-	-	1,896,712,800	
건	물	2,013,484,251	-	58,361,862	-	1,955,122,389	감가상각비
집 기 비 품	수익	16,616,783	-	16,616,783	-	-	감가상각비
합계		3,926,813,834	-	74,978,645	-	3,851,835,189	

고정자산 감가상각비 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	감가상각				기말잔액	비고	
			기초감가상각누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액			
유형 고정 자산	건물	2,334,474,480	320,990,229	2,013,484,251	58,361,862	379,352,091	1,955,122,389		
	집기비품	95,494,300	78,877,517	16,616,783	16,616,783	95,494,300	-		
합계		2,429,968,780	399,867,746	2,030,101,034	74,978,645	474,846,391	1,955,122,389		

예수부가세명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

거래처	적요	금액	비고
우이산장	2015년 1월, 2월 주차장 임대료	1,264,000	
합계		1,264,000	

임대보증금명세서

(2015년 02월 28일 현재)

신일학원

(단위: 원)

거래처	임대면적(㎡)	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
우이산장	497.2	10,000,000	-	-	10,000,000	
우이산장	7,357.37	-	100,000,000	-	100,000,000	
합계		10,000,000	-	-	110,000,000	