

법인회계

일 반 업 무 회 계

(2015년 3월 1일 ~ 2016년 2월 29일)

학교법인 신일학원

자금계산서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			76,000,000	76,000,000	-	
	5210	전입금수입	(76,000,000)	(76,000,000)	-	
		5217 수익사업전입금	76,000,000	76,000,000	-	
5400 교육외수입			748,000,000	749,311,928	-1,311,928	
	5410	예금이자수입	(731,400,000)	(732,711,271)	(-1,311,271)	
		5411 예금이자	731,400,000	732,711,271	-1,311,271	
	5420	기타교육외수입	(19,000)	(18,907)	(93)	
		5421 잡수입	19,000	18,907	93	
	5430	수익재산수입	(16,581,000)	(16,581,750)	(-750)	
		5431 임대료수입	1,000,000	1,000,000	-	
		5432 배당금 수입	15,581,000	15,581,750	-750	
1200 투자와기타자산수입			23,817,597,000	23,514,138,900	303,458,100	
	1220	투자자산수입	(23,817,597,000)	(23,514,138,900)	(303,458,100)	
		1221 투자유가증권매각대	404,650,000	101,192,500	303,457,500	
		1229 기타투자자산수입	23,412,947,000	23,412,946,400	600	
1300 고정자산매각수입			25,360,000	3,700,000	21,660,000	
	1310	유형고정자산매각수입	(25,360,000)	(3,700,000)	(21,660,000)	
		1311 토지매각대	21,660,000	-	21,660,000	
		1316 차량운반구매각대	3,700,000	3,700,000	-	
당 기 수 입 계			24,666,957,000	24,343,150,828	323,806,172	

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
		미사용전기이월자금	10,068,077,000	10,068,077,699	-699	
	1100	기초유동자산	10,069,795,000	10,069,795,369	(-369)	
		1110 유동자금	9,910,647,000	9,910,647,079	-79	
		1120 기타유동자산	159,148,000	159,148,290	-290	
	2100	기초유동부채	1,718,000	1,717,670	(330)	
		2120 예수금	771,000	771,170	-170	
		2140 기타유동부채	947,000	946,500	500	
		자 금 수 입 총 계	34,735,034,000	34,411,228,527	323,805,473	

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			90,646,000	-	-	90,646,000	90,561,260	84,740	
	4120 직 원 보 수		(90,646,000)	-	-	(90,646,000)	(90,561,260)	(84,740)	
		4121 직 원 급 여	83,250,000	-	-	83,250,000	83,250,000	-	
		4123 직 원 제 수 당	1,196,000	-	-	1,196,000	1,196,000	-	
		4124 직원 법정 부담금	6,200,000	-	-	6,200,000	6,115,260	84,740	
4200 관 리 운 영 비			230,375,000	-	-	230,375,000	206,937,899	23,437,101	
	4210 시 설 관 리 비		(20,643,000)	-	-	(20,643,000)	(20,642,090)	910	
		4211 건축물관리비	19,360,000	-	-	19,360,000	19,360,000	-	
		4216 보험료	1,283,000	-	-	1,283,000	1,282,090	910	
	4220 일 반 관 리 비		(41,000,000)	-	-	(41,000,000)	(37,570,669)	(3,429,331)	
		4221 여 비 교 통 비	1,300,000	-	-	1,300,000	1,117,383	182,617	
		4223 소 모 품 비	600,000	-	-	600,000	556,570	43,430	
		4224 인쇄·출판비	1,150,000	-	-	1,150,000	1,000,052	149,948	
		4227 통 신 비	250,000	-	-	250,000	206,370	43,630	
		4228 제 세·공 과 금	32,300,000	-	-	32,300,000	31,313,674	986,326	
		4229 지 급 수 수 료	5,400,000	-	-	5,400,000	3,376,620	2,023,380	

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
	4230	운 영 비	(168,732,000)	-	-	(168,732,000)	(148,725,140)	(20,006,860)	
		4231 복 리 후 생 비	1,800,000	-	-	1,800,000	1,429,000	371,000	
		4233 일 반 용 역 비	13,932,000	-	-	13,932,000	13,932,000	-	
		4234 업 무 추 진 비	23,000,000	-	-	23,000,000	12,779,600	10,220,400	
		4236 회 의 비	20,000,000	-	-	20,000,000	17,982,340	2,017,660	
		4237 행 사 비	110,000,000	-	-	110,000,000	102,602,200	7,397,800	
4500 전 출 금			2,067,945,000	4,591,000	-	2,072,536,000	2,044,787,630	27,748,370	
	4510	전출금	(2,067,945,000)	4,591,000	-	(2,072,536,000)	(2,044,787,630)	(27,748,370)	
		5411 경 상 비 전 출 금	949,296,000	-	-	949,296,000	943,208,480	6,087,520	
		5412 법 정 부 담 전 출 금	1,096,989,000	4,591,000	-	1,101,580,000	1,101,579,150	850	
		4513 자 산 전 출 금	21,660,000	-	-	21,660,000	-	21,660,000	
4600 예 비 비			100,000,000	-4,591,000	-	95,409,000	-	95,409,000	
	4610	예비비	(100,000,000)	-4,591,000	-	(95,409,000)	-	(95,409,000)	
		4611 예비비	100,000,000	-4,591,000	-	95,409,000	-	95,409,000	
1200 투 자 와 기 타 자 산 지 출			24,112,947,000	-	-	24,112,947,000	23,712,946,400	400,000,600	
	1220	투자자산지출	(24,112,947,000)	-	-	(24,112,947,000)	(23,712,946,400)	(400,000,600)	
		1229 기 타 투 자 자 산 지 출	24,112,947,000	-	-	24,112,947,000	23,712,946,400	400,000,600	

과 목			예 산 현 액				실결산액	증감액	비 고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
1300 고정자산매입지출			4,682,513,000	-	-	4,682,513,000	2,950,831,666	1,731,681,334	
	1310	유형고정자산매입지출	(4,682,513,000)	-	-	(4,682,513,000)	(2,950,831,666)	1,731,681,334	
		1313 구축물매입비	78,650,000	-	-	78,650,000	78,650,000	-	
		1315 집기비품매입비	1,125,000,000	-	-	1,125,000,000	1,125,000,000	-	
		1316 차량운반구매입비	82,148,000	-	-	82,148,000	82,147,600	400	
		1319 건설 가계정	3,396,715,000	-	-	3,396,715,000	1,665,034,066	1,731,680,934	
자 금 지 출 합 계			31,284,426,000	-	-	31,284,426,000	29,006,064,855	2,278,361,145	
미사용차기이월자금			3,450,608,000	-	-	3,450,608,000	5,405,163,672	-1,954,555,672	
	1100	기말유동자산	-	-	-	-	5,422,319,364	-	
		1110 유동자금	-	-	-	-	5,304,833,334	-	
		1120 기타유동자산	-	-	-	-	117,486,030	-	
	2100	기말유동부채	-	-	-	-	17,155,692	-	
		2120 예수금	-	-	-	-	1,737,860	-	
		2130 선수금	-	-	-	-	15,150,000	-	
		2140 기타유동부채	-	-	-	-	267,832	-	
자 금 지 출 총 계			34,735,034,000	-	-	34,735,034,000	34,411,228,527	323,805,473	

대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 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				5,422,319,364		10,069,795,369
	1110	유 동 자 금		(5,304,833,334)		(9,910,647,079)
		1112 예 금	5,304,833,334		9,910,647,079	
1120 기 타 유 동 자 산				(117,486,030)		(159,148,290)
		1122 선 급 금	4,650,000		30,250,000	
		1125 선 급 법 인 세	112,836,030		128,898,290	
1200 투 자 와 기 타 자 산				122,122,759,724		122,394,070,624
	1210	설 치 학 교		(90,160,303,981)		(89,968,230,231)
		1213 원 격 대 학	78,285,157,536		78,285,157,536	
		1214 중 고 교	11,875,146,445		11,683,072,695	
1220 투 자 자 산				(8,199,509,343)		(8,962,893,993)
		1221 투 자 유 가 증 권	3,666,293,600		4,429,678,250	
		1222 출 자 금	4,533,215,743		4,533,215,743	
1240 기 타 자 산				(23,762,946,400)		(23,462,946,400)
		1242 임 차 보 증 금	50,000,000		50,000,000	
		1244 수 익 용 예 금	23,712,946,400		23,412,946,400	
1300 고 정 자 산				93,534,188,297		91,957,752,467
1310 유 형 고 정 자 산				(93,534,188,297)		(91,957,752,467)
		1311 토 지	91,754,243,007		91,754,243,007	
		1315 집 기 비 품	1,161,280		1,161,280	
		2315 집기비품감가상각누계액	-686,396		-454,140	
		1316 차 량 운 반 구	215,346,408		233,198,808	
		2316 차량운반구감가상각누계액	-146,890,068		-218,386,488	
		1319 건 설 가 계 정	1,711,014,066		187,990,000	
자 산 총 계				221,079,267,385		224,421,618,460

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				17,155,692		1,717,670
	2120	예 수 금		(1,737,860)		(771,170)
		2121 일 반 예 수 금	411,210		388,050	
		2122 제 세 예 수 금	1,326,650		383,120	
	2130	선수금		(15,150,000)		(-)
		2139 기타선수금	15,150,000		-	
	2140	기 타 유 동 부 채		(267,832)		(946,500)
		2141 미 지 급 금	267,832		946,500	
3100 기 본 금				221,062,111,693		224,419,900,790
	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		(-3,503,353,626)		(-2,993,907,360)
		3171 투자유가증권평가손익	-3,503,353,626		-2,993,907,360	
	3130	운 영 차 액		(52,396,621,682)		(55,244,964,513)
		3131 전기이월운영차액	55,244,964,513		57,042,933,256	
		3133 당 기 운 영 차 액	-2,848,342,831		-1,797,968,743	
부 채 와 기 본 금 총 계				221,079,267,385		224,421,618,460

운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 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				76,000,000		45,700,000
	5210	전 입 금 수 입		(76,000,000)		45,700,000
		5217 수익사업전입금	76,000,000		45,700,000	
5400 교 육 외 수 입				753,011,928		922,642,116
	5410	예 금 이 자 수 입		(732,711,271)		(920,344,396)
		5411 예 금 이 자	732,711,271		920,344,396	
	5420	기타 교육 외 수 입		(3,718,907)		(1,547,720)
		5421 잡 수 입	18,907		1,547,720	
		5426 고정자산처분이익	3,700,000		-	
	5430	수익재산수입		(16,581,750)		(750,000)
		5431 임대료수입	1,000,000		750,000	
		5432 배당금수입	15,581,750		-	
운영수익총계				829,011,928		968,342,116

2. 지출

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보	수		90,561,260		152,498,290
	4120	직 원 보 수		(90,561,260)		(152,498,290)
		4121 직 원 급 여	83,250,000		96,500,000	
		4123 직 원 제 수 당	1,196,000		1,380,800	
		4124 직원 법정 부담금	6,115,260		6,629,520	
		4125 임시직 인건비	-		2,096,770	
		4126 노 임	-		1,754,990	
		4127 직 원 퇴 직 금	-		44,136,210	
4200	관 리 운 영 비			403,416,515		179,288,017
	4210	시 설 관 리 비		(20,642,090)		(473,000)
		4211 건축물관리비	19,360,000		-	
		4216 보험료	1,282,090		-	
		4219 기타 시설 관리비	-		473,000	
	4220	일 반 관 리 비		(37,570,669)		(36,247,361)
		4221 여 비 교 통 비	1,117,383		1,363,280	
		4223 소 모 품 비	556,570		289,640	
		4224 인 쇄 출 판 비	1,000,052		751,960	
		4227 통 신 비	206,370		272,580	
		4228 제 세·공 과 금	31,313,674		30,771,181	
		4229 지 급 수 수 료	3,376,620		2,798,720	
	4230	운 영 비		(148,725,140)		(96,353,298)
		4231 복 리 후 생 비	1,429,000		150,500	
		4232 교 육 훈 련 비	-		504,100	
		4233 일 반 용 역 비	13,932,000		12,650,000	
		4234 업 무 추 진 비	12,779,600		23,170,000	
		4236 회 의 비	17,982,340		33,749,620	
		4237 행 사 비	102,602,200		26,129,078	

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
	4250	감 가 상 각 비		(196,478,616)		(46,214,358)
		4252 유형고정자산감가상각비	196,478,616		46,214,358	
4400	교 육 외 비 용			172,105,884		547,800,000
	4420	기타 교육 외 비 용		(172,105,884)		(547,800,000)
		4421 잡 손 실	-		547,800,000	
		4424 투자유가증권처분손실	152,745,884		-	
		4429 전기오류수정손실	19,360,000		-	
4500	전 출 금			3,011,271,100		1,886,724,552
	4510	전 출 금		(3,011,271,100)		(1,886,724,552)
		5411 경 상 비 전출금	943,208,480		694,190,440	
		5412 법정부담전출금	1,101,579,150		1,073,121,782	
		5413 자 산 전 출 금	966,483,470		119,412,330	
운 영 비 용 합 계				3,677,354,759		2,766,310,859
당기운영차액				-2,848,342,831		-1,797,968,743
비용총계				829,011,928		968,342,116

합계잔액시산표

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
221,079,267,385	267,992,207,749	1000	< 자 산 >	46,912,940,364	
(5,422,319,364)	(26,175,299,434)	1100	(유 동 자 산)	(20,752,980,070)	
5,304,833,334	25,747,059,874	1112	예 금	20,442,226,540	
4,650,000	170,700,000	1122	선 급 금	166,050,000	
	15,805,240	1124	가 지 급 금	15,805,240	
112,836,030	241,734,320	1125	선 급 법 인 세	128,898,290	
(122,122,759,724)	(146,299,090,774)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	(24,176,331,050)	
78,285,157,536	78,285,157,536	1213	원 격 대 학	-	
11,875,146,445	11,875,146,445	1214	중 고 교	-	
3,666,293,600	4,429,678,250	1221	투 자 유 가 증 권	763,384,650	
4,533,215,743	4,533,215,743	1222	출 자 금	-	
50,000,000	50,000,000	1242	임 차 보 증 금	-	
23,712,946,400	47,125,892,800	1244	수 익 용 예 금	23,412,946,400	
(93,534,188,297)	(95,517,817,541)	1300	(고 정 자 산)	(1,983,629,244)	
91,754,243,007	91,754,243,007	1311	토 지	-	
-	201,300,000	1313	구 축 물	201,300,000	
-	9,226,250	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	9,226,250	
1,161,280	1,126,161,280	1315	집 기 비 품	1,125,000,000	
-686,396	158,516,530	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	159,202,926	
215,346,408	315,346,408	1316	차 량 운 반 구	100,000,000	
-146,890,068	100,000,000	2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	246,890,068	
1,711,014,066	1,853,024,066	1319	건 설 가 계 정	142,010,000	
	179,770,753	2000	< 부 채 >	196,926,445	17,155,692
	(179,770,753)	2100	(유 동 부 채)	(196,926,445)	(17,155,692)
	7,199,150	2121	일 반 예 수 금	7,610,360	411,210
	8,630,220	2122	제 세 예 수 금	9,956,870	1,326,650
	20,417,910	2129	기 타 예 수 금	20,417,910	-
	-	2139	기 타 선 수 금	15,150,000	15,150,000

차 변		관 (항) 목			대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액	
	142,571,833	2141	미 지 급 금	142,839,665	267,832	
	951,640	2142	가 수 금	951,640	-	
	3,637,440,810	3000	< 기 본 금 >	227,547,895,334	223,910,454,524	
	(3,637,440,810-)	3100	(기 본 금)	(227,547,895,334)	(223,910,454,524)	
	-	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	
	3,637,440,810	3171	투 자 유 가 증 권 평 가 손 익	134,087,184	-3,503,353,626	
	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	55,244,964,513	55,244,964,513	
221,079,267,385	271,809,419,312	소 계			274,657,762,143	223,927,610,216
		5000	< 수 익 >	829,011,928	829,011,928	
		5200	(전 입 금 수 입)	(76,000,000)	(76,000,000)	
		5217	수 익 사 업 전 입 금 수 입	76,000,000	76,000,000	
		5400	(교 육 외 수 입)	(753,011,928)	(753,011,928)	
		5411	예 금 이 자 수 입	732,711,271	732,711,271	
		5421	잡 수 입	18,907	18,907	
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익	3,700,000	3,700,000	
		5431	임 대 료 수 입	1,000,000	1,000,000	
		5432	배 당 금 수 입	15,581,750	15,581,750	
3,677,354,759	3,677,354,759	4000	< 비 용 >			
(90,561,260)	(90,561,260)	4100	(보 수)			
90,561,260	90,561,260	4120	직 원 보 수			
(403,416,515)	(403,416,515)	4200	(관 리 운 영 비)			
20,642,090	20,642,090	4210	시 설 관 리 비			
37,570,669	37,570,669	4220	일 반 관 리 비			
148,725,140	148,725,140	4230	운 영 비			
196,478,616	196,478,616	4250	감 가 상 각 비			
(172,105,884)	(172,105,884)	4400	(교 육 외 비 용)			
172,105,884	172,105,884	4420	기 타 교 육 외 비 용			
(3,011,271,100)	(3,011,271,100)	4500	(전 출 금)			
3,011,271,100	3,011,271,100	4510	전 출 금			
3,677,354,759	3,677,354,759	소 계			829,011,928	829,011,928
224,756,622,144	275,486,774,071	합 계			275,486,774,071	224,756,622,144

현금 및 예금 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	운용자금	스탠다드 차타드	보통예금		-			
			우리은행	보통예금		1,502,691,005			
			우리은행	보통예금		1,753,987			
			NH투자증권	보통예금		100,388,342			
			국민은행	정기예금		700,000,000	2017.01.19.	1.75%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2016.04.19.	1.60%	
			스탠다드 차타드	정기예금		1,000,000,000	2016.10.19.	1.39%	
			스탠다드 차타드	정기예금		1,000,000,000	2016.10.19.	1.39%	
합계						5,304,833,334			

선급금 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	내용	금액	비고
선급금	공탁금	250,000	
	회계감사 용역비	4,400,000	
합계		4,650,000	

선금법인세 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	법인세	지방소득세	합 계
2015.03.16	예금이자	스탠다드차타드	18,377	2,570	250	2,820
2015.03.17	예금이자	스탠다드차타드	1,008,597	141,200	14,120	155,320
2015.03.21	예금이자	우리은행	109,476	15,320	1,530	16,850
2015.03.21	예금이자	우리은행	246	0	0	0
2015.03.31	예금이자	스탠다드차타드	938,913	131,440	13,140	144,580
2015.04.15	예금이자	스탠다드차타드	20,221,500	2,831,010	283,100	3,114,110
2015.04.15	예금이자	스탠다드차타드	51,000,000	7,140,000	714,000	7,854,000
2015.04.15	예금이자	스탠다드차타드	76,500,000	10,710,000	1,071,000	11,781,000
2015.05.29	예금이자	스탠다드차타드	94,128	13,170	1,310	14,480
2015.06.11	예금이자	스탠다드차타드	1,998,905	279,840	27,980	307,820
2015.06.15	예금이자	스탠다드차타드	10,696	1,490	140	1,630
2015.06.20	예금이자	우리은행	13,686	1,910	190	2,100
2015.06.20	예금이자	우리은행	653	0	0	0
2015.07.13	예금이자	NH투자증권	482	0	0	0
2015.07.21	예금이자	스탠다드차타드	1,285,998	180,030	18,000	198,030
2015.09.03	예금이자	스탠다드차타드	55,350,000	7,749,000	774,900	8,523,900
2015.09.03	예금이자	국민은행	24,200,000	3,388,000	338,800	3,726,800
2015.09.03	예금이자	국민은행	24,200,000	3,388,000	338,800	3,726,800
2015.09.14	예금이자	스탠다드차타드	2,647	0	0	0
2015.09.19	예금이자	우리은행	55,070	7,700	770	8,470
2015.09.19	예금이자	우리은행	486	0	0	0

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	법인세	지방소득세	합 계
2015. 10. 19	예금이자	스탠다드차타드	37,001,643	5,180,230	518,020	5,698,250
2015. 10. 19	예금이자	스탠다드차타드	92,504,109	12,950,570	1,295,050	14,245,620
2015. 10. 19	예금이자	국민은행	161,882,191	22,663,500	2,266,350	24,929,850
2015. 10. 19	예금이자	국민은행	23,126,027	3,237,640	323,760	3,561,400
2015. 10. 19	예금이자	국민은행	23,126,027	3,237,640	323,760	3,561,400
2015. 10. 19	예금이자	국민은행	23,126,027	3,237,640	323,760	3,561,400
2015. 10. 21	예금이자	스탠다드차타드	9,328,800	1,306,030	130,600	1,436,630
2015. 11. 25	예금이자	국민은행	22,400,000	3,136,000	313,600	3,449,600
2015. 11. 25	예금이자	국민은행	22,400,000	3,136,000	313,600	3,449,600
2015. 11. 25	예금이자	스탠다드차타드	742,000	103,880	10,380	114,260
2015. 11. 25	예금이자	스탠다드차타드	402,500	56,350	5,630	61,980
2015. 12. 08	예금이자	국민은행	2,387,060	334,180	33,410	367,590
2015. 12. 14	예금이자	스탠다드차타드	71,903	10,060	1,000	11,060
2015. 12. 19	예금이자	우리은행	126,352	17,680	1,760	19,440
2015. 12. 19	예금이자	우리은행	517	0	0	0
2015. 12. 23	예금이자	국민은행	22,931,232	3,210,370	321,030	3,531,400
2015. 12. 23	예금이자	국민은행	21,280,184	2,979,220	297,920	3,277,140
2016. 01. 11	예금이자	NH투자증권	3,034	0	0	0
2016. 01. 19	예금이자	국민은행	3,881,643	543,430	54,340	597,770
2016. 01. 19	예금이자	국민은행	3,881,643	543,430	54,340	597,770
2016. 01. 19	예금이자	국민은행	3,881,643	543,430	54,340	597,770
2016. 02. 23	예금이자	스탠다드차타드	1,216,876	170,360	17,030	187,390
	합 계		732,711,271	102,578,320	10,257,710	112,836,030

투자와 기타자산명세서

(2016년 02월 29일 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)	11,683,072,695	192,073,750	-	11,875,146,445	
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	
투 자 자 산	투 자 유 가 증 권	4,429,678,250	-	763,384,650	3,666,293,600	
출 자 금	수 익 사 업	4,533,215,743	-	-	4,533,215,743	
기 타 자 산	임 차 보 증 금	50,000,000	-	-	50,000,000	
기 타 자 산	수 익 용 예 금	23,412,946,400	300,000,000	-	23,712,946,400	
	합계	122,394,070,624	492,073,750	763,384,650	122,122,759,724	

투자유가증권명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	한국유리(주)	운영	60,809	95,824	5,826,961,616	2,338,105,600	-3,488,856,016	
	한국유리(주)	수익	25,050	53,260	1,334,160,610	1,299,544,000	-34,616,610	
	한국유리(주)우	수익	5,000	1,705	8,525,000	28,644,000	20,119,000	
	계			150,789	7,169,647,226	3,666,293,600	-3,503,353,626	
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	계							
합계				150,789	7,169,647,226	3,666,293,600	-3,503,353,626	

임 차 보 증 금 명 세 서

(2016년 02월 29일 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

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	운용자금	스탠다드차타드	정기예금		39,121,400	2016-03-31	1.52%	
			스탠다드차타드	정기예금		3,000,000,000	2016-04-15	2.55%	
			스탠다드차타드	정기예금		2,000,000,000	2016-04-15	2.55%	
			스탠다드차타드	정기예금		793,000,000	2016-04-15	2.55%	
			스탠다드차타드	정기예금		2,700,000,000	2016-09-03	1.43%	
			스탠다드차타드	정기예금		2,000,000,000	2016-10-19	1.39%	
			스탠다드차타드	정기예금		507,000,000	2016-10-21	1.39%	
			스탠다드차타드	정기예금		42,400,000	2016-11-25	1.44%	
			스탠다드차타드	정기예금		23,000,000	2016-11-25	1.44%	
			국민은행	정기예금		300,000,000	2016-04-19	1.60%	
			국민은행	정기예금		380,425,000	2016-09-03	1.62%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2016-09-03	1.62%	
			국민은행	정기예금		7,000,000,000	2016-10-19	2.30%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2016-11-25	1.77%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2016-11-25	1.77%	
			국민은행	정기예금		1,000,000,000	2016-12-23	1.86%	
			국민은행	정기예금		928,000,000	2016-12-23	1.86%	
합계						23,712,946,400			

고 정 자 산 명 세 서

(2016년 02월 29일 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	-	-	-	-	-	-	
구 축 물	-	201,300,000	201,300,000	-	-	-	
집 기 비 품	1,161,280	1,125,000,000	1,125,000,000	1,161,280	686,396	474,884	
차 량 운 반 구	233,198,808	82,147,600	100,000,000	215,346,408	146,890,068	68,456,340	
건 설 가 계 정	187,990,000	1,665,034,066	142,010,000	1,711,014,066	-	1,711,014,066	
소 계	92,176,593,095	3,073,481,666	1,568,310,000	93,681,764,761	147,576,464	93,534,188,297	
소 프 트 웨 어							
소 계	-	-	-	-	-	-	
합 계	92,176,593,095	3,073,481,666	1,568,310,000	93,681,764,761	147,576,464	93,534,188,297	

고정자산 감가상각비 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구 분	과 목	취득원가	감가상각				기말잔액	비 고
			기초감가상각누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액		
유형 고정 자산	집 기 비 품	1,161,280	454,140	707,140	232,256	686,396	474,884	
	차 량 운 반 구	215,346,408	118,386,488	96,959,920	28,503,580	146,890,068	68,456,340	
합계		216,507,688	118,840,628	97,667,060	28,735,836	147,576,464	68,931,224	

예 수 금 명 세 서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

일 자	내 용	거 래 처	금 액	비 고
2016.2.25	일반예수금	국민건강보험공단	411,210	건강보험료
2016.2.25	제세예수금	도봉세무서, 강북구청	1,326,650	소득세, 주민세
2015.12.10	기타예수금	반창현	6,490,000	토지 매각 계약금
2016.01.12	기타예수금	반창현	8,660,000	토지 매각 중도금
합 계			16,887,860	

선수금명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

일 자	내 용	거래처	금액	비 고
2015.12.10	기타예수금	반창현	6,490,000	토지 매각 계약금
2016.01.12	기타예수금	반창현	8,660,000	토지 매각 중도금
합 계			15,150,000	

예비비사용명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구 분			내 용	예비비사용 결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
4500 전출금				4,590,150	4,591,000	
	4510 전출금			4,590,150	4,591,000	
		4512 법정부담전출금	신일고등학교 법정부담전출금	4,590,150	4,591,000	
합 계				4,590,150	4,591,000	

기 본 금 명 세 서

(2016년 02월 29일 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							
운영 차액	전 기 이 월 운 영 차 액	57,042,933,256	-1,797,968,743	-	-	-	55,244,964,513	
	당 기 운 영 차 액	-1,797,968,743	-2,848,342,831	-	-1,797,968,743	-	-2,848,342,831	
	소 계	55,244,964,513	-4,646,311,574	-	-1,797,968,743	-	52,396,621,682	
합계		227,413,808,150	-4,646,311,574	-	-1,797,968,743		224,565,465,319	

전 출 금 명 세 서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

계정과목	내용	금액	비고
경 상 비 전 출 금	신일중학교 학교운영자금	181,949,550	
경 상 비 전 출 금	신일고등학교 학교운영자금	751,258,930	
경 상 비 전 출 금	서울사이버대학교 학교운영자금	10,000,000	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 사학연금 부담금	66,488,630	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 국민연금 부담금	1,613,680	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 건강보험 부담금	39,352,910	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(교원) 고용산재보험 부담금	5,754,760	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 사학연금 부담금	14,137,520	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 건강보험 부담금	7,063,470	
법 정 부 담 전 출 금	신일중학교(직원) 고용산재보험 부담금	639,480	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 사학연금 부담금	149,477,510	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 국민연금 부담금	19,241,750	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 건강보험 부담금	91,662,580	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(교원) 고용산재보험 부담금	20,752,700	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 사학연금 부담금	20,115,280	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 건강보험 부담금	10,578,070	
법 정 부 담 전 출 금	신일고등학교(직원) 고용산재보험 부담금	913,180	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 사학연금 부담금	186,135,130	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 국민연금 부담금	41,792,525	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 건강보험 부담금	108,576,820	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(교원) 고용산재보험 부담금	28,139,951	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 사학연금 부담금	115,507,040	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 국민연금 부담금	51,776,300	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 건강보험 부담금	97,617,560	
법 정 부 담 전 출 금	서울사이버대학교(직원) 고용산재보험 부담금	24,242,304	
자 산 전 출 금	서울사이버대학교 자산전출	905,233,470	
자 산 전 출 금	신일고등학교 자산 전출(집기비품)	61,250,000	
합계		3,011,271,100	

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원 (단위: 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	5,422,319,364		
	1. 유동자금	5,304,833,334	현금·예금	
	- 운용자금	5,304,833,334		
	2. 기타유동자산	117,486,030		
	- 선급금	4,650,000		
	- 선급법인세	112,836,030		
	유동부채(B)	17,155,692		
	1. 예수금	1,737,860	일반·제세예수금	
	2. 선수금	15,150,000		
	3. 미지급금	267,832		
미사용차기이월자금(A-B)		5,405,163,672		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월	4,918,535,934	건축자금	
	소 계	4,918,535,934		
	기타이월	486,627,738	2016학년도 전출금 등 유동자금	
	소 계	486,627,738		
합 계		5,405,163,672		

법인회계

수익사업회계

(2015년 3월 1일 ~ 2016년 2월 29일)

학교법인 신일학원

수익사업회계 재무상태표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
유 동 자 산				114,475,081		13,779,587
	당 좌 자 산			(114,475,081)		(13,779,587)
		현금및현금등가물	2,549,227		1,427,507	
		단기금융상품	110,000,000		10,000,000	
		미수수익	1,479,454		2,310,560	
		선급법인세	446,400		41,520	
투 자 와 기 타 자 산				-		100,000,000
	투 자 자 산			-		100,000,000
		장기금융상품	-		100,000,000	
고 정 자 산				3,793,473,327		3,851,835,189
	유 형 자 산			(3,793,473,327)		(3,851,835,189)
		토 지	1,896,712,800		1,896,712,800	
		건 물	2,334,474,480		2,334,474,480	
		건물감가상각누계액	-437,713,953		-379,352,091	
		집기비품	95,494,300		95,494,300	
		집기비품감가상각누계액	-95,494,300		-95,494,300	
자 산 총 계				3,907,948,408		3,965,614,776
부 채				111,264,000		111,264,000
	유동부채			(1,264,000)		(1,264,000)
		부가세예수금	1,264,000		1,264,000	
	고정부채			(110,000,000)		(110,000,000)
		임대보증금	110,000,000		110,000,000	
자 본				3,796,684,408		3,854,350,776
	목적사업계정			(4,533,215,743)		(4,533,215,743)
		출연금	4,533,215,743		4,533,215,743	
	결손금			(-736,531,335)		(-678,864,967)
		전기이월운영차액	-678,864,967		-604,871,628	
		당기 운영 차액	-57,666,368		-73,993,339	
부 채 와 자 본 금 총 계				3,907,948,408		3,965,614,776

수익사업회계 손익계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)

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

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
I. 영업수익		75,840,000		63,340,000
임대료 수입	75,840,000		63,340,000	
II. 판매비와관리비		59,598,060		93,998,976
건축물관리비	-		220,000	
시설용역비	-		981,130	
보험료	894,300		948,700	
기타시설관리비	-		3,300,000	
난방비	-		343,000	
전기.수도료	-		1,393,603	
통신비	-		17,160	
세금과공과	337,498		358,238	
지급수수료	4,400		10,906,500	
일반용역비	-		552,000	
감가상각비	58,361,862		74,978,645	
III. 영업손익		16,241,940		-30,658,976
IV. 영업외수익		2,091,692		2,365,637
이자수익	2,081,674		2,345,596	
잡이익	10,018		20,041	
V. 영업외비용		-		-
잡손실	-		-	
VI. 고유목적사업준비금조정전순이익(손실)		18,333,632		-28,293,339
VII. 고유목적사업전출금		76,000,000		45,700,000
고유목적사업전출금	76,000,000		45,700,000	
VIII. 당기순손익		-57,666,368		-73,993,339

수익사업회계 현금흐름표

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)

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

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
		금 액		금 액	
I.	영업활동으로인한현금흐름		1,121,720		99,956,746
1.	당기순손실	-57,666,368		-73,993,339	
2.	현금의유출이없는비용등의가산	58,361,862		74,978,645	
1)	감가상각비	58,361,862		74,978,645	
3.	현금의유입이없는수익등의차감	-		-	
4.	영업활동으로인한자산·부채의변동	426,226		98,971,440	
1)	미수금의감소(증가)	-		-	
2)	미수수익의감소(증가)	831,106		-2,038,190	
3)	선급법인세의 감소(증가)	-404,880		9,630	
4)	부가세예수금의 증가(감소)	-		1,000,000	
5)	미지급금의 증가(감소)	-		-	
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	-10,000,000		-110,000,000	
1)	단기금융상품의 취득	-10,000,000		-110,000,000	
III.	재무활동으로인한현금흐름		-		-
1.	재무활동으로인한현금유입액	-		-	
1)	법인출연금 증가	-		-	
2.	재무활동으로인한현금유출액	-		-	
IV.	현금의증가(I + II + III)		1,121,720		-43,254
V.	기초의현금		1,427,507		1,470,761
VI.	기말의현금		2,549,227		1,427,507

현금 및 예금 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자산	보통예금	운영비	우리은행	보통예금		2,549,227			
	정기예금	임대보증금	스탠다드차타드	정기예금		10,000,000	2016-03-31	1.52%	
	정기	임대보증금	국민은행	정기예금		100,000,000	2016-05-13	1.68%	
합계						112,549,227			

미 수 수 익 명 세 서

(2016년 02월 29일 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	139,126	'15.3.31-'16.3.31	
정기예금	100,000,000	1,340,328	'15.5.13-'16.5.13	
합 계	110,000,000	1,479,454		

선급법인세 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원 (단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	법인세	지방소득세	합 계
2015.03.15	예금이자	우리은행	6,760	0	0	0
2015.03.31	예금이자	스탠다드차타드	240,000	33,600	3,360	36,960
2015.05.13	예금이자	국민은행	2,650,000	371,000	37,100	408,100
2015.06.20	예금이자	우리은행	1,927	0	0	0
2015.09.19	예금이자	우리은행	5,363	0	0	0
2015.09.19	예금이자	우리은행	8,730	1,220	120	1,340
	합 계		2,912,780	405,820	40,580	446,400

고 정 자 산 명 세 서

(2016년 02월 29일 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	1,955,122,389	-	58,361,862	-	1,896,760,527	감가상각비
집 기 비 품	수익	-	-	-	-	-	
합계		3,851,835,189	0	58,361,862	-	3,793,473,327	

고정자산 감가상각비 명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	감가상각				기말잔액	비고	
			기초감가상각누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액			
유형 고정 자산	건물	2,334,474,480	379,352,091	1,955,122,389	58,361,862	437,713,953	1,896,760,527		
	집기비품	95,494,300	95,494,300	-	-	95,494,300	-		
합계		2,429,968,780	474,846,391	1,955,122,389	58,361,862	533,208,253	1,896,760,527		

예수부가세명세서

(2016년 02월 29일 현재)

신일학원

(단위: 원)

거래처	적요	금액	비고
우이산장	2016년 1월, 2월 주차장 임대료	1,264,000	
합계		1,264,000	

임대보증금명세서

(2016년 02월 29일 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		110,000,000	-	-	110,000,000	