



2015학년도

수 익 사 업 결 산 서

학 교 법 인 동 원 육 영 회

목 차

I. 재무제표 -----	1
1. 재무상태표 -----	2
2. 운영계산서 -----	4
3. 결손금 처리 계산서 -----	6
4. 현금흐름표 -----	7
II. 부속명세서 -----	9
◎ 법인수익사업 -----	9
1. 예금 명세서 -----	10
2. 미수금 명세서 -----	11
3. 선급법인세 명세서 -----	12
4. 투자유가증권 명세서 -----	13

5. 토지 명세서 -----	14
6. 건물 명세서 -----	15
7. 집기비품 명세서 -----	16
8. 미지급금 명세서 -----	17
9. 임대보증금 명세서 -----	18
◎ 합계잔액시산표 -----	19
1. 합계잔액시산표 -----	20

재 무 제 표

대 차 대 조 표

당기: 2016년 02월 29일

전기: 2015년 02월 28일

학교법인 동원육영회(법인수익회계)

(단위: 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		1,330,228,624		2,545,113,849
(1) 당 좌 자 산		1,330,228,624		2,545,113,849
1. 현금및현금성자산	1,233,114,362		2,482,476,244	
2. 미 수 금	91,063,472		61,251,275	
3. 선 급 법 인 세	6,050,790		1,386,330	
Ⅱ. 비 유 동 자 산		73,534,818,960		75,265,436,958
(1) 투 자 자 산		1,765,650,275		3,566,500,000
1. 투자유가증권	1,765,650,275		3,566,500,000	
(2) 유 형 자 산		71,769,168,685		71,698,936,958
1. 토 지	69,860,685,001		69,861,364,371	
2. 건 물	4,796,063,296		4,444,113,296	
건물감가상각누계액	△2,892,619,145		△2,777,188,601	
3. 비 품	36,609,674		34,702,500	
비품감가상각누계액	△31,570,141		△29,848,704	
4. 건 설 가 계 정		-	165,794,096	
자 산 총 계		74,865,047,584		77,810,550,807

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
부 채				
Ⅰ. 유 동 부 채		32,219,872		27,831,359
1. 미 지 급 금	32,219,872		27,831,359	
Ⅱ. 비 유 동 부 채		50,512,405,882		47,826,666,482
1. 임 대 보 증 금	1,740,000,000		1,515,000,000	
2. 고유목적사업준비금	48,772,405,882		46,311,666,482	
부 채 총 계		50,544,625,754		47,854,497,841
자 본				
Ⅰ. 자 본 금		6,261,461,399		6,261,461,399
1. 자 본 금	6,261,461,399		6,261,461,399	
Ⅱ. 이 익 잉 여 금		18,058,960,431		23,694,591,567
1. 미처분이익잉여금	23,694,591,567		23,843,699,527	
당 기 순 이 익	△5,635,631,136	-	△149,107,960	-
자 본 총 계		24,320,421,830		29,956,052,966
부 채 및 자 본 총 계		74,865,047,584		77,810,550,807

운 영 계 산 서

당기 : 2015년 03월 01일 - 2016년 02월 29일

전기 : 2014년 03월 01일 - 2015년 02월 28일

학교법인 동원육영회(법인수익회계)

(단위: 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		2,980,569,454		2,151,041,736
1. 임 대 료 매 출	2,164,107,552		1,405,152,746	
2. 기 타 매 출	816,461,902		745,888,990	
II . 매 출 원 가				
III . 매 출 총 이 익		2,980,569,454		2,151,041,736
IV . 판 매 관 리 비		1,733,300,022		1,163,203,125
1. 복 리 후 생 비	1,554,970		715,092	
2. 여 비 교 통 비	920,000		440,000	
3. 통 신 비	1,455,814		1,442,671	
4. 수 도 . 광 열 비	228,851,612		194,788,193	
5. 제 세 공 과 금	925,352,408		301,990,942	
6. 감 가 상 각 비	117,151,981		112,484,395	
7. 보 험 료	2,340,200		2,411,300	
8. 교 육 훈 련 비	140,500		42,000	
9. 소 모 품 비	14,422,836		14,667,891	
10. 지 급 수 수 료	55,830,683		21,042,943	

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
11. 일 반 용 역 비	-		68,428,500	
12. 관 리 운 영 비	52,519,018		61,949,198	
13. 시 설 관 리 비	332,760,000		349,800,000	
14. 기 타 운 영 비	-		33,000,000	
V . 영 업 이 익		1,247,269,432		987,838,611
VI . 영 업 외 수 익		3,244,264,557		229,921,649
1. 이 자 수 익	39,303,353		9,921,649	
2. 배 당 금 수 익	68,000,000		68,000,000	
3. 유 형 자산처분이익	204,173,204		-	
4. 고유목적사업준비금환입액	2,932,788,000			
5. 잡 이 익	-		152,000,000	
VII . 영 업 외 비 용		10,127,165,125		1,366,868,220
1. 경 상 비 전 출 금	2,932,788,000		-	
2. 고유목적사업준비금전입액	5,393,527,400		1,060,020,260	
3. 투자유가증권평가손실	1,800,849,725		-	
4. 이 자 비 용			5,740,000	
5. 잡 손 실	-		301,107,960	
VIII . 법인세비용차감전순이익		△5,635,631,136		△149,107,960
IX . 법 인 세 비 용				
X . 당 기 순 이 익		△5,635,631,136		△149,107,960

결손금 처리 계산서

당기 : 2015년 03월 01일 - 2016년 02월 29일

전기 : 2014년 03월 01일 - 2015년 02월 28일

학교법인 동원육영회(법인수익회계)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
I.미처분이익잉여금		18,058,960,431		23,694,591,567
1.전기이월미처분잉여금	23,694,591,567		23,843,699,527	
3.전기오류수정이익				
4.전기오류수정손실				
6.당기순이익	△5,635,631,136		△149,107,960	
II.이익잉여금(임의적립금)				
합 계		18,058,960,431		23,694,591,567
III.이익잉여금처분액				
4.배당금				
가.현금배당				
나.주식배당				
5.사업확장적립금				
6.감채적립금				
IV.차기이월미처분이익잉여금		18,058,960,431		23,694,591,567

현금흐름표

당기: 2015년 03월 01일 - 2016년 02월 29일

학교법인 동원육영회(법인수익회계)

(단위 : 원)

과목	당기		전기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로인한현금흐름		△1,286,978,174		1,118,525,480
1. 당기순이익	△5,635,631,136		△149,107,960	
2. 현금유출이없는비용등의가산	7,311,529,106		1,172,504,655	
1)감가상각비	117,151,981		s	
2)고유목적사업준비금전입금	5,393,527,400		1,060,020,260	
3) 투자유가증권평가손실	1,800,849,725			
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	0		△152,000,000	
1) 유형자산처분이익				
2) 잡이익			152,000,000	
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	△2,962,876,144		247,128,785	
1) 미수금	△29,812,197		△33,038,026	
2) 선급부가세			10,810,652	
3) 선급법인세	△4,664,460		279,195,270	
4) 미지급금	4,388,513		27,831,359	
5) 부가세예수금			△37,670,470	
6) 고유목적사업준비금	△2,932,788,000			

II. 투자활동으로 인한 현금흐름		37,616,292		846,810,401
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	391,473,466		980,000,000	
1) 단기금융상품의 감소			700,000,000	
2) 토지의 처분	679,370			
3) 보증금의 증가	225,000,000		280,000,000	
4) 건설가계정의 감소	165,794,096			
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	△353,857,174		△133,189,599	
1) 단기금융상품의 증가				
2) 투자유가증권의 취득				
3) 건물의 취득	△351,950,000			
4) 집기비품의 취득	△1,907,174		1,135,909	
5) 건설가계정의 취득			53,690	
6) 보증금의 감소			132,000,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
1. 재무활동으로 인한 현금유입액			0	
1) 장기차입금의 증가			△700,000,000	
2) 자본금의 증가			700,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액			0	
IV. 현금의 증가(I+II+III)		△1,249,361,882		1,965,335,881
VI. 기초의 현금		2,482,476,244		517,140,363
VII. 기말의 현금		1,233,114,362		2,482,476,244

부 속 명 세 서

예금 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

계정과목명	예치기관	계좌번호	금액	비고
현금			173,780	
예금	우리은행외	0000-000-000000	1,232,940,582	
합 계			1,233,114,362	

미수금 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

계정과목명	거래처명	금액	적요	비고
미수금	(주)스타벅스커피코리아	22,135,266	2월분 임대료 외	대원빌딩
	현대자동차(주)	21,191,805	2월분 임대료 외	대원빌딩
	법무법인퍼스트	1,229,000	2월분 일일주차료	대원빌딩
	(주)이스트인터랙티브	36,810,121	2월분 임대료 외	대원빌딩
	법무법인 평원	136,000	2월분 일일주차료	대원빌딩
	현대카드 외 5	46,000	일일주차료 카드수령분	대원빌딩
	(학)동원육영회	35,280	2012년도 선급법인세 환급액	대원빌딩
	배당금(2010년도분)	9,240,000	(학)동원육영회	자곡동
	아파트 관리비 예치금	240,000	아현동아파트	자곡동
합 계		91,063,472		

선급법인세 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

구 분	징수의무자	이자수익	선급법인세	지방소득세	비 고
예금이자에 대한 법인세	외환은행 삼성역지점 외	39,303,353	6,050,790		
합 계		39,303,353	6,050,790		

투자유가증권 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

계정과목명	적 요	금액	비고
투자유가증권	주식 10,000주 @10,000	100,000,000	동원안전시스템㈜
	주식 519,300주 @5,000	2,596,500,000	동원농산주㈜
	투자유가증권 평가손실	(1,800,849,725)	
	주식 136,000주 @5,000	700,000,000	㈜외대어학연구소
	주식 1,800주 @10,000	18,000,000	한국외대제2기숙사(유)
	주식 15,200주 @10,000	152,000,000	한국외대제2기숙사(유)- 현대산업개발로 부터 무상증자
합 계		1,765,650,275	

토지 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

계정과목명	적 요	금액	비고
토지	자곡동 토지 외	69,860,685,001	
합 계		69,860,685,001	

건물 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

계정과목명	적 요	금액	비고
건물	대원빌딩 외	4,796,063,296	
	감가상각누계액	△2,892,619,145	
합 계		1,903,444,151	

집기비품 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

계정과목명	적 요	금액	비고
집기비품	컴퓨터 외	36,609,674	
	감가상각누계액	△31,570,141	
합 계		5,039,533	

미지급금 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

계정과목명	거래처명	적요	금액	비고
미지급금	삼성세무서	2015년 1기예정 부가세 매출세액 및 매입세액 상계	31,978,642	대원빌딩
	동대문세무서	2015년 1기예정 부가세 매출세액 및 매입세액 상계	241,230	자곡동
합 계			32,219,872	

임대보증금 명세서

회사 : 법인수익사업

단위 : 원

층 구분	거래처명	금액	비고
1층	(주)스타박스커피코리아	250,000,000	
3층	(주)성광월드	130,000,000	
4층	이든비즈플러스 삼성	130,000,000	
5층	한국씨몬(주)	130,000,000	
6층	현대자동차㈜	130,000,000	
7층	(주)한국에스웨이	62,000,000	
7층	(주)에스웨이이앤엠	45,000,000	
7층	(사)한국안전기술교육협의회	23,000,000	
8층	법무법인 평원	60,000,000	
8층	(주)동일하이빌	60,000,000	
9층	㈜브룩스브라더즈코리아	100,000,000	
9층	동원안전시스템㈜	20,000,000	
9층	한화손해보험㈜	40,000,000	
10층	법무법인퍼스트	110,000,000	
11층	㈜이스트인터랙티브	100,000,000	
12층	㈜동일토건	150,000,000	
지하1층	(주)휘트니스클리닉	150,000,000	
아현동아파트	김홍득	50,000,000	104동 402호
합 계		1,740,000,000	

합 계 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

(2015.03.01. 부터 2016.02.29.까지)

학교법인 동원육영회(법인수익회계)

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		<< 자 산 >>		
1,330,228,624	19,384,728,538	[유 동 자 산]	18,054,499,914	
1,330,228,624	19,384,728,538	< 당 좌 자 산 >	18,054,499,914	
173,780	5,727,012,829	현 금	5,726,839,049	
933,726,322	4,669,591,817	보 통 예 금	3,735,865,495	
299,214,260	5,532,183,377	정 기 예. 적 금	5,232,969,117	
91,063,472	3,274,822,316	미 수 금	3,183,758,844	
6,050,790	7,437,110	선 급 법 인 세	1,386,320	
	110,000,000	가 지 급 금	110,000,000	
	63,681,089	부 가 세 대 급 금	63,681,089	
76,459,008,246	78,482,049,767	[비 유 동 자 산]	4,947,230,807	2,924,189,286
1,765,650,275	3,566,500,000	< 투 자 자 산 >	1,800,849,725	
1,765,650,275	3,566,500,000	투 자 유 가 증 권	1,800,849,725	
74,693,357,971	74,915,549,767	< 유 형 자 산 >	3,146,381,082	2,924,189,286
69,860,685,001	69,861,364,371	토 지	679,370	
4,796,063,296	4,796,063,296	건 물		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		건물감가상각누계액	2,892,619,145	2,892,619,145
36,609,674	36,609,674	비 품		
		비품감가상각누계액	31,570,141	31,570,141
	221,512,426	건 설 가 계 정	221,512,426	
		<< 부 채 >>		
	492,200,136	< 유 동 부 채 >	524,420,008	32,219,872
	38,382,159	미 지 급 금	70,602,031	32,219,872
	296,054,667	s	296,054,667	
	157,763,310	가 수 금	157,763,310	
	335,000,000	< 비 유 동 부 채 >	50,847,405,882	50,512,405,882
	335,000,000	임 대 보 증 금	2,075,000,000	1,740,000,000
	0	고유목적사업준비금	48,772,405,882	48,772,405,882
		<< 자 본 >>		
		< 자 본 금 >	6,261,461,399	6,261,461,399
		자 본 금	6,261,461,399	6,261,461,399
		< 이 익 잉 여 금 >	18,058,960,431	18,058,960,431
		전기말미처분이익잉여금	23,694,591,567	23,694,591,567
		당 기 순 이 익	△5,635,631,136	△5,635,631,136
		<< 손 익 >>		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	2,980,569,454	< 매 출 액 >	2,980,569,454	
	23,000,077	월 주 차 료	23,000,077	
	60,532,231	일 일 주 차 료	60,532,231	
	1,922,080	잡 수 입	1,922,080	
	2,164,107,552	임 대 료	2,164,107,552	
	583,485,197	관 리 비	583,485,197	
	129,427,463	전 기 료	129,427,463	
	18,094,854	기 타 수익재산수입	18,094,854	
	1,733,300,022	< 판 매 관 리 비 >	1,733,300,022	
	332,760,000	시 설 용 역 비	332,760,000	
	34,221,681	냉 . 난 방 비	34,221,681	
	1,554,970	복 리 후 생 비	1,554,970	
	920,000	여 비 교 통 비	920,000	
	1,455,814	통 신 비	1,455,814	
	925,352,408	제 세 공 과 금	925,352,408	
	117,151,981	감 가 상 각 비	117,151,981	
	2,340,200	보 험 료	2,340,200	
	140,500	교 육 훈 련 비	140,500	
	14,422,836	소 모 품 비	14,422,836	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	55,830,683	지 급 수 수 료	55,830,683	
	35,894,652	건 축 물 관 리 비	35,894,652	
	194,629,931	전 기 . 수 도 료	194,629,931	
	14,704,366	장 비 관 리 비	14,704,366	
	1,920,000	기 타 시 설 관리비	1,920,000	
	3,244,264,557	< 영 업 외 수 익 >	3,244,264,557	
	39,303,353	이 자 수 익	39,303,353	
	68,000,000	배 당 금 수 익	68,000,000	
	204,173,204	유형 자산 처분이익	204,173,204	
	2,932,788,000	고유목적사업준비금환입액	2,932,788,000	
	10,127,165,125	< 영 업 외 비 용 >	10,127,165,125	
	2,932,788,000	경상비전출금	2,932,788,000	
	5,393,527,400	고유목적사업준비금전입액	5,393,527,400	
	1,800,849,725	투자유가증권평가손실	1,800,849,725	
77,789,236,870	116,779,277,599	합 계	116,779,277,599	77,789,236,870