

2018학년도

수익사업결산서

학교법인 동원육영회

재 무 제 표

수익사업자 금 계 산 서

(2018. 3. 1 부터 2019. 2. 28 까지)

1.수입

(단위 : 원)

과 목		예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관.항	목				
자기자본현금유입		11,000,000,000	11,000,000,000	0	
	출 연 금 수 입	11,000,000,000	11,000,000,000	0	
	법 인 회 계 출 연 금 수 입	11,000,000,000	11,000,000,000	0	대원빌딩 자본금 증가
5400	교 육 외 수 입	4,123,384,590	3,996,696,628	△126,687,962	
	5410 예 금 이 자 수 입	86,348,050	27,946,099	△58,401,951	
	5411 예 금 이 자	86,348,050	27,946,099	△58,401,951	은행예금이자 수입
	5420 기 타 교 육 외 수 입	36,801,114	26,261,755	△10,539,359	
	5421 잡 수 입	36,801,114	26,261,755	△10,539,359	성광월드 정산
	5430 수 익 재 산 수 입	4,000,235,426	3,942,488,774	△57,746,652	
	5431 임 대 료 수 입	3,348,890,765	3,291,963,170	△56,927,595	미성빌딩 및 자곡동 임대료 수입
	5432 배 당 금 수 입	68,000,000	68,000,000	0	(주)외대여학연구소 배당금
	5439 기 타 수 익 재 산 수 입	0	6,181,140	6,181,140	미성빌딩 기타수익재산수입
	전 기 료 수 입	10,600,000	11,387,920	787,920	미성빌딩 전기료수입
	관 리 비 수 입	572,744,661	564,956,544	△7,788,117	미성빌딩 관리비수입
1300	고정자산매각수입	6,189,038,000	55,090,745,455	48,901,707,455	
	1310	6,189,038,000	55,090,745,455	48,901,707,455	

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관.항		목				
	유형 고정자산매각수입					
		1310 토 지 매 각 대	6,189,038,000	55,090,745,455	48,901,707,455	자곡동653,654번지 및 세곡근린공원 매각대금
2200	고정부채입금		10,000,000	10,000,000	0	
	2220 기 타 고 정 부 채		10,000,000	10,000,000	0	
		2221 임 대 보 증 금 수 입	10,000,000	10,000,000	0	미성빌딩 임대보증금 입금
미사용전기이월			△505,964,273	△505,964,273	0	
	1100 기 초 유 동 자 산		△505,964,273	565,478,039	1,071,442,312	
		1110 유 동 자 금	△505,964,273	364,131,000	870,095,273	
		1120 기 타 유 동 자 산	0	201,347,039	201,347,039	
	2100 기 초 유 동 부 채		0	1,071,442,312	1,071,442,312	
		2120 예 수 금	0	0	0	
		2130 선 수 금	0	1,020,000,000	1,020,000,000	
		2140 기 타 유 동 부 채	0	51,442,312	51,442,312	
자 금 수 입 총 계			20,816,458,317	69,591,477,810	48,775,019,493	

2.지출

(단위 : 원)

과 목		예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관.항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
4200	관리운영비	2,828,838,752				2,591,453,276	△237,385,476	
	4210 시 설 관 리 비	1,358,998,400				1,355,280,447	△3,717,953	
	4211 건 축 물 관 리 비	2,300,000				1,977,273	△322,727	미성빌딩 지하 공사비
	4212 장 비 관 리 비	500,000				448,500	△51,500	미성빌딩 승강기 검사료
	4215 시 설 용 역 비	468,000,000				468,745,120	745,120	미성빌딩 용역비
	4216 보 험 료	23,032,400				19,304,100	△3,728,300	미성빌딩 보험료
	4219 기 타 시 설 관 리 비	865,166,000				864,805,454	△360,546	대원빌딩 철거공사비 등
	4220 일 반 관 리 비	1,469,640,352				1,206,241,011	△263,399,341	
	4223 소 모 품 비	600,000				40,909	△559,091	형광등의 전기자재비 등
	4225 난 방 비	27,500,000				26,599,535	△900,465	도시가스료 등
	4226 전 기 . 수 도 료	130,645,290				109,951,666	△20,693,624	수도료.전기료
	4227 통 신 비	900,000				14,250	△885,750	전화요금 및 기타
	4228 각 종 세 금 . 공 과 금	1,196,412,062				959,671,151	△236,740,911	종합부동산세 등
	4229 지 급 수 수 료	113,583,000				109,963,500	△3,619,500	부동산 중개수수료 등
	4230 운 영 비	200,000				29,931,818	29,731,818	

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관.항	목		예산액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
		4231 복 리 후 생 비	0				0	0	·과목존치
		4232 교 육 훈 련 비	200,000				0	△200,000	직원면허자 교육훈련비
		4233 일 반 용 역 비	0				29,431,818	29,431,818	대원빌딩 컨설팅 용역비
		4236 회 의 비	0				500,000	500,000	·과목존치
4400	교 육 외 비 용		50,006				7	△49,999	
	4420	기 타 교 육 외 비 용	50,006				7	△49,999	
		4421 잡 손 실	50,006				7	△49,999	미성빌딩 지연이자
4500	전 출 금		1,220,000,000				1,420,000,000	200,000,000	
	4510	전 출 금	1,220,000,000				1,420,000,000	200,000,000	
		4511 경 상 비 전 출 금	1,220,000,000				1,420,000,000	200,000,000	법인 전출금
1200	투자및기타자산지출		6,972,079,000				208,405	△6,971,870,595	
	1260	임의기금적립	6,972,079,000				208,405	△6,971,870,595	
		1266 임의특정목적기금적립	6,972,079,000				208,405	△6,971,870,595	
1300	고정자산 매입지출		5,119,664,000				5,814,645,090	694,981,090	
	1310	유형고정자산매입지출	5,119,664,000				5,814,645,090	694,981,090	
		1311 토 지 매 입 비	0				0	0	미성빌딩 토지매입비

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관.항		목	예산액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
		1312 건 물 매 입 비	0				0	0	미성빌딩 건물매입비
		1319 건 설 가 계 정	5,119,664,000				5,814,645,090	694,981,090	대원빌딩 건설가계정
2200 고 정 부 채 상 환			130,000,000				130,000,000	0	
	2220 기 타 고 정 부 채 상 환		130,000,000				130,000,000	0	
		2221 임 대 보 증 금 환 급	130,000,000				130,000,000	0	대원빌딩 임대보증금 반환
미사용차기이월자금			4,545,826,559				59,635,171,032	55,089,344,473	
	1100 기 말 유 동 자 산		4,545,826,559				60,704,978,650	56,159,152,091	
		1110 유 동 자 금	4,545,826,559				60,319,146,360	55,773,319,801	
		1120 기 타 유 동 자 산	0				385,832,290	385,832,290	
	2100 기 말 유 동 부 채		0				1,069,807,618	1,069,807,618	
		2120 예 수 금	0				24,807,618	24,807,618	
		2130 선 수 금	0				1,045,000,000	1,045,000,000	
		2140 기 타 유 동 부 채	0				0	0	
자 금 지출 총 계			20,816,458,317	0	0	0	69,591,477,810	48,775,019,493	

대차대조표

(당기 : 2019. 2. 28 현재)

(전기 : 2018. 2. 28 현재)

1. 자 산

(단위 : 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			60,704,978,650		565,478,039
	1110				
	유 동 자 금		(60,319,146,360)		(364,131,000)
	1111		0	2,590	
	현 금				
	1112		60,319,146,360	364,128,410	
	예 금				
	1120				
기 타 유 동 자 산			(385,832,290)		(201,347,039)
	1123				
	미 수 금	298,090,740		152,426,360	
	1125		4,302,760	4,194,690	
	선 급 법 인 세				
	부 가 세 대 금 금	83,438,790		44,725,989	
1200					
투자와 기타자산			1,765,650,275		1,765,650,275
	1220				
	투 자 자 산		(1,765,650,275)		(1,765,650,275)
	1221				
	투 자 유 가 증 권	1,765,650,275		1,765,650,275	

과 목		당 기 말		전 기 말	
관.항	목	금 액		금 액	
		목	관.항	목	관.항
1300 고 정 자 산			71,597,299,113		92,129,817,828
	1310 유 형 고 정 자 산		(71,597,299,113)		(92,129,817,828)
	1311 토 지	60,123,238,353		85,002,160,767	
	1312 건 물	5,369,372,791		9,807,753,130	
	2312 건 물 감 가 상 각 누 계 액	-201,626,147		-3,174,258,053	
	1315 집 기 비 품	45,233,066		45,233,066	
	2315 집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	-39,927,952		-37,434,994	
	1319 건 설 가 계 정	6,301,009,002		486,363,912	
자 산 총 계			134,067,928,038		94,460,946,142

2. 부채 및 기본금

과 목		당 기 말		전 기 말	
관.항	목	금 액		금 액	
		목	관.항	목	관.항
2100 유동부채			1,069,807,618		1,071,442,312
	2140 기 타 유 동 부 채		(24,807,618)		(51,442,312)
		부 가 세 예 수 금	24,807,618	51,442,312	
	2130 선 수 금		(1,045,000,000)		(1,020,000,000)
		2139 기 타 선 수 금	1,045,000,000	1,020,000,000	
2200 고정부채			54,755,290,819		51,233,327,857
	2220 기 타 고 정 부 채		(54,755,290,819)		(51,233,327,857)
		2221 임 대 보 증 금	833,041,000	953,041,000	
		고 유 목 적 사 업 준 비 금	53,922,249,819	50,280,286,857	
3100 기본금			78,242,829,601		42,156,175,973
	3110 출 연 기 본 금		(38,627,012,325)		(27,627,012,325)
		3111 설 립 자 기 본 금	38,627,012,325	27,627,012,325	
	3130 운 영 차 액		(39,615,817,276)		(14,529,163,648)
		3131 전 기 이 월 운 영 차 액	14,529,163,648	18,058,960,431	
		3133 당 기 운 영 차 액	25,086,653,628	△3,529,796,783	
부채 및 기본금 총계			134,067,928,038		94,460,946,142

운 영 계 산 서

(당기 : 2018. 3. 1 부터 2019. 2. 28 까지)

(전기 : 2017. 3. 1 부터 2018. 2. 28 까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관.항	목	금 액		금 액	
		목	관.항	목	관.항
5400					
교육 외 수입			36,012,504,969		5,282,537,561
	5410				
	예 금 이 자 수 입		(27,946,099)		(27,248,938)
		5411			
	예 금 이 자	27,946,099		27,248,938	
	5420				
	기 타 교 육 외 수 입		(32,042,070,096)		(2,529,586,513)
		5421			
	잡 수 입	26,261,755		29,273,609	
		5426			
	고 정 자 산 처 분 이 익	30,211,614,636		33,871,904	
		5428			
	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	1,804,193,705		2,466,441,000	
	5430				
	수 익 재 산 수 입		(3,942,488,774)		(2,725,702,110)
		5431			
	임 대 료 수 입	3,291,963,170		1,794,063,998	
		5432			
	배 당 금 수 입	68,000,000		68,000,000	
		5439			
	기 타 수 익 재 산 수 입	6,181,140		35,594,255	
	주 차 료 수 입	-		57,202,252	

과 목			당 기 말		전 기 말	
관.항		목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
		전 기 료 수 입	11,387,920		122,862,456	
		관 리 비 수 입	564,956,544		647,979,149	
운 영 수 익 총 계				36,012,504,969		5,282,537,561

2. 운영비용

(단위 : 원)

구 분	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관.항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
운영비용	4200 관 리 . 운 영 비			2,728,180,552		3,357,028,787
	4210 시 설 관 리 비			(1,355,280,447)		(535,469,957)
		4211 건 축 물 관 리 비	1,977,273		14,551,420	
		4212 장 비 관 리 비	448,500		11,661,009	
		4215 시 설 용 역 비	468,745,120		482,896,154	
		4216 보 험 료	19,304,100		22,834,100	
		4219 기 타 시 설 관 리 비	864,805,454		3,527,274	
	4220 일 반 관 리 비			(1,206,241,011)		(1,496,776,983)
		4221 여 비 교 통 비	0		15,300	
		4223 소 모 품 비	40,909		10,580,961	
		4225 난 방 비	26,599,535		26,393,981	
		4226 전 기 . 수 도 료	109,951,666		213,162,939	
		4227 통 신 비	14,250		1,022,035	
		4228 각 종 세 금 . 공 과 금	959,671,151		1,006,225,770	

구 분	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관.항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
	4230 운 영 비	4229 지 급 수 수 료	109,963,500		239,375,997	
				(29,931,818)		(1,159,792,626)
		4231 복 리 후 생 비	0		0	
		4232 교 육 훈 련 비	0		88,500	
		4233 일 반 용 역 비	29,431,818		19,800,000	
		4236 회 의 비	500,000		0	
		4337 보 상 비	0		1,139,904,126	
				(136,727,276)		(164,989,221)
	4250 감 가 상 각 비	4252 유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비	136,727,276		164,989,221	
	4400 교 육 외 비 용			6,777,670,789		2,988,864,557
	4420 기 타 교 육 외 비 용			(6,777,670,789)		(2,988,864,557)
		4411 지 급 이 자	0		142,534,360	
		4421 잡 손 실	7		0	
		4428 유 형 자 산 처 분 손 실	1,331,514,115		0	
			5,446,156,667		2,846,330,197	
		고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액				

구 분	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관.항		금 액		금 액	
		목	목	관.항	목	관.항
	4500 전 출 금			1,420,000,000		2,466,441,000
		4510 전 출 금		(1,420,000,000)		(2,466,441,000)
		4511 경 상 비 전 출 금	1,420,000,000		2,466,441,000	
	운 영 비 용 합 계			10,925,851,341		8,812,334,344
기 본 금 대 체 액	3100 기본금대체액			0		0
		3120 각종적립금대체액		(0)		(0)
		3123 건 축 적 립 금 대 체 액	0		0	
		3129 기 타 적 립 금 대 체 액	0		0	
	당 기 운 영 차 액			(25,086,653,628)		(△3,529,796,783)
		3132 운 영 차 액 대 체	0		0	
		3133 당 기 운 영 차 액	25,086,653,628		△3,529,796,783	
비 용 총 계				36,012,504,969		5,282,537,561

부속명세서

현금 및 예금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

계정과목명	예금종류	예치기관	계좌번호	금액	비고
현금				0	
보통예금	기업자유예금	우리은행 외대지점	0000-000-000000	49,093,819	대원빌딩
소 계				49,093,819	
보통예금	기업자유예금	우리은행 외대지점	0000-000-000000	193,075,335	자곡동
소 계				193,075,335	
보통예금	기업자유예금	우리은행 외대지점	0000-000-000000	20,976,344	미성빌딩
소 계				20,976,344	
합 계				263,145,498	

계정과목명	은행명	계좌번호	금액	만기일자	이율	비고
정기예금	우리은행 외대지점	0000-000-000000	5,000,000,000	2020.02.01	2.00%	자곡동

미수금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

계정과목명	거래처명	금액	적요	비고
미수금	삼성세무서	115,460,440	3/4분기 부가세	대원빌딩
	삼성세무서	182,370,300	4/4분기 부가세	대원빌딩
	소계	297,830,740		
미수금	아현아파트 관리사무소	240,000	아파트 관리비 예치금	자곡동
	삼성세무서	20,000	2018년4/4분기, 2019년4/4분기 부가세 경감 세액	자곡동
	소계	260,000		
합 계		298,090,740		

선금법인세 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

구 분	정수의무자	이자수익	선금법인세	지방소득세	비 고
예금이자에 대한 법인세	우리은행 외대지점	23,392,495	3,274,240	327,400	대원빌딩
	우리은행 외대지점	4,212,108	589,660	58,930	자곡동
	우리은행 외대지점	341,496	47,780	4,750	미성빌딩
합 계		27,946,099	3,911,680	391,080	

투자유가증권 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

계정과목명	적 요	금액	비고
투자유가증권	주식 10,000주 @10,000	100,000,000	동원안전시스템(주)
	주식 519,300주 @5,000	2,596,500,000	동원농산주(주)
	투자유가증권 평가손실	(1,800,849,725)	
	주식 136,000주 @5,000	700,000,000	(주)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	

유형 자산 명 세 서

법인수익사업

(단위 : 원)

구 분	기초가액	감가상각						미상각잔액	비고
		당기증가액	당기감소액	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각비	당기말상각누계액		
토지	85,002,160,767	0	24,878,922,414	60,123,238,353	0	0	0	60,123,238,353	
건물	9,807,753,130	0	4,438,380,339	5,369,372,791	3,174,258,053	134,234,318	201,626,839	5,167,746,644	
비품	45,233,066	0	0	45,233,066	37,434,994	2,492,958	39,927,952	5,305,114	
합 계	94,855,146,963	0	29,317,302,753	65,537,844,210	3,211,693,047	136,727,276	241,554,791	65,296,290,111	

기타선수금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

구분	거래처명	금액	비고
자곡동 660번지(건본주택)	(주)산해건설	895,000,000	2019년 03월 1일부터 2020년01월07일까지
자곡동 661번지	한성자동차(주)	150,000,000	2019년03월01일부터 2019년05월01일까지
합 계		1,045,000,000	

임대보증금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

구분	거래처명	금액	비고
1층	CJ올리브네트웍스	61,000,000	미성빌딩
1층	(주)비케이알	79,677,000	미성빌딩
2층~9층	삼성생명보험(주)	435,999,000	미성빌딩
2층~9층	삼성생명보험(주)	179,765,000	미성빌딩
옥상	(주)케이티	10,000,000	미성빌딩
지하1층	에이폴켄	10,000,000	미성빌딩
지하1층	동원안전시스템(주)	6,600,000	미성빌딩
6층	김홍득	50,000,000	아현동 아파트 104동 402호
합 계		833,041,000	

합 제 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

(2018.03.01. 부터 2019.02.28.까지)

법인수익사업

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
134,067,928,038	298,669,097,094	<< 자 산 >>	164,601,169,056	
60,704,978,650	192,680,352,582	[유 동 자 산]	131,975,373,932	
60,704,978,650	192,680,352,582	< 당 좌 자 산 >	131,975,373,932	
	56,399,118,440	현 금	56,399,118,440	
263,145,498	68,637,309,983	보 통 예 금	68,374,164,485	
60,056,000,862	63,544,815,269	정 기 예. 적 금	3,488,814,407	
298,090,740	2,699,141,868	미 수 금	2,401,051,128	
4,302,760	8,497,450	선 급 법 인 세	4,194,690	
	608,296,781	가 지 급 금	608,296,781	
83,438,790	783,172,791	부 가 세 대 급 금	699,734,001	
73,362,949,388	105,988,744,512	[비 유 동 자 산]	32,625,795,124	
1,765,650,275	1,765,650,275	< 투 자 자 산 >		
1,765,650,275	1,765,650,275	투 자 유 가 증 권		
71,597,299,113	104,223,094,237	< 유 형 자 산 >	32,625,795,124	
60,123,238,353	85,002,160,767	토 지	24,878,922,414	
5,369,372,791	9,807,753,130	건 물	4,438,380,339	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
△201,626,147	3,106,866,224	건물감가상각누계액	3,308,492,371	
45,233,066	45,233,066	비 품		
△39,927,952	△39,927,952	비품감가상각누계액		
6,301,009,002	6,301,009,002	건 설 가 계 정		
	10,068,047,904	<< 부 채 >>	144,135,975,942	134,067,928,038
	8,133,854,199	< 유 동 부 채 >	9,203,661,817	1,069,807,618
	419,870,199	부 가 세 예 수 금	444,677,817	24,807,618
	600,484,000	가 수 금	600,484,000	
	7,113,500,000	선 수 금	8,158,500,000	1,045,000,000
	1,934,193,705	< 고 정 부 채 >	56,689,484,524	54,755,290,819
	130,000,000	임 대 보 증 금	963,041,000	833,041,000
	1,804,193,705	고유목적사업준비금	55,726,443,524	53,922,249,819
		<< 기 본 금 >>	78,242,829,601	78,242,829,601
	-	< 자 본 금 >	38,627,012,325	38,627,012,325
		자 본 금	38,627,012,325	38,627,012,325
		< 운 영 차 액 >	39,615,817,276	39,615,817,276
		전기이월운영차액	14,529,163,648	14,529,163,648
		당 기 운 영 차 액	25,086,653,628	25,086,653,628

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	1,075,000,000	<< 수 익 >>	37,087,504,969	36,012,504,969
	1,075,000,000	< 교 육 외 수 입 >	4,975,750,529	3,900,750,529
		잡 수 입	26,261,755	26,261,755
	1,075,000,000	임 대 료	4,366,963,170	3,291,963,170
		관 리 비	564,956,544	564,956,544
		전 기 료	11,387,920	11,387,920
		기 타 수익재산수입	6,181,140	6,181,140
		< 영 업 외 수 익 >	32,111,754,440	32,111,754,440
		이 자 수 익	27,946,099	27,946,099
		배 당 금 수 익	68,000,000	68,000,000
		유형자산 처분이익	30,211,614,636	30,211,614,636
		고유목적사업준비금환입	1,804,193,705	1,804,193,705
36,012,504,969	36,012,504,969	<< 비 용 >>		
2,728,180,552	2,728,180,552	< 관 리 운 영 비 >		
468,745,120	468,745,120	시 설 용 역 비		
26,599,535	26,599,535	냉 . 난 방 비		
14,250	14,250	통 신 비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
959,671,151	959,671,151	각 종 세 금 공과금		
136,727,276	136,727,276	감 가 상 각 비		
19,304,100	19,304,100	보 험 료		
500,000	500,000	회 의 비		
40,909	40,909	소 모 품 비		
109,963,500	109,963,500	지 급 수 수 료		
1,977,273	1,977,273	건 축 물 관 리 비		
109,951,666	109,951,666	전 기 . 수 도 료		
448,500	448,500	장 비 관 리 비		
864,805,454	864,805,454	기 타 시 설 관리비		
29,431,818	29,431,818	일 반 용 역 비		
8,197,670,789	8,197,670,789	< 영 업 외 비 용 >		
5,446,156,667	5,446,156,667	고유목적사업준비금전입액		
1,420,000,000	1,420,000,000	경 상 비 전 출 금		
1,331,514,115	1,331,514,115	유형자산 처분손실		
7	7	잡 손 실		
25,086,653,628	25,086,653,628	당 기 운 영 차 액		
170,080,433,007	345,824,649,967	합 계	345,824,649,967	170,080,433,007