2012학년도 법인수익사업 회계 자금결산 수지현황

(단위 :원)

세 입 현 황					세 출 현 황				
관 별	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	비율 (%)	관 별	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	비율 (%)
운영활동에 의한 현금유입	1,759,350,000	690,713,685	1,068,713,685	22.6	운영활동에 의한 현금유출	1,334,343,000	583,826,090	750,516,910	19.1
투자활동에 의한 현금유입	2,000	0	2,000		예비비	5,000,000	0	5,000,000	0
재무활동에 의한 현금유입	2,000	0	2,000		투자활동에 의한 현금유출	5,000	44,231,000	△44,226,000	1.5
전기이월자금	2,310,000,000	2,361,020,543	△51,020,543	77.4	재무활동에 의한 현금유출	1,000	1,944,000,000	△1,943,999,000	63.7
자금수입총계	4,069,354,000	3,051,734,228	1,017,619,772	100	차기이월자금	2,730,005,000	479,677,138	2,250,327,862	15.7
					자금지출총계	4,069,354,000	3,051,734,228	1,017,619,772	100

자 금 계 산 서

2012.03.01 부터 2013.02.28까지

(1) 자금수입 (단위 : 원)

관	항	목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
5200 {전입금 및 기부수입}			2,000	-	2,000	
	5220 (기 부 금 수 입)		2,000	-	2,000	
		5221 일 반 기 부 금	1,000	-	1,000	
		5222 지 정 기 부 금	1,000	-	1,000	
5400 {교 육 외 수 입}			1,759,348,000	690,713,685	1,068,634,315	
	5410 (예 금 이 자 수 입)		90,610,000	74,361,380	16,248,620	
		5411 예 금 이 자	90,610,000	74,361,380	16,248,620	예금이자수입
	5420 (기 타 교육외 수입)		1,000	162,074,556	- 162,073,556	
		5421 잡 수 입	1,000	162,074,556	- 162,073,556	임대업체 공공요금수입
	5430 (수 익 재 산 수 입)		1,668,737,000	454,277,749	1,214,459,251	
		5431 임 대 료 수 입	1,668,737,000	454,277,749	1,214,459,251	임대료수입
1300 {고정자산 매각수입}			2,000	-	2,000	
	1310 (유형고정자산 수입)		2,000	-	2,000	
		1311 토 지 매 각 대	1,000	-	1,000	
		1312 건 물 매 각 대	1,000	-	1,000	
2200 {고 정 부 채 입 금}			2,000	-	2,000	
	2220 (기 타 고 정 부 채)		2,000	-	2,000	
		2221 임대보증금 수 입	1,000	-	1,000	
		2229 기타 고정부채 수입	1,000	-	1,000	
미 사 용 전기이월자금	전 기 이 월 자 금		2,310,000,000	2,361,020,543	- 51,020,543	
	1100 기 초 유 동 자 산	1110 유 동 자 금		2,348,502,203		임대보증금
		1120 기 타 유 동 자 산		12,518,340		고유목적준비금
	2100 기 초 유 동 부 채	2120 예 수 금		-		
		2130 선 수 금		-		

		2140 기 타 유 동 부 채		-		
자 금 수 입 총 계			4,069,354,000	3,051,734,228	1,017,619,772	

(2) 자금지출

관	항	목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
4100 {인 건 비}			277,898,000	50,452,730	227,445,270	
	4120 (직 원 인 건 비)		277,898,000	50,452,730	227,445,270	
		4121 직 원 급 여	234,000,000	37,898,130	196,101,870	직원급야3명
		4122 직 원 상 여 금	5,957,000	-	5,957,000	
		4124 직 원 법정부담금	16,564,000	12,554,600	4,009,400	직원4대보험료
		4127 직 원 퇴 직 금	21,377,000	-	21,377,000	
4200 {관 리 운 영 비}			554,733,000	487,373,360	67,359,640	
	4210 (시 설 관 리 비)		268,591,000	165,912,170	102,678,830	
		4211 건 축 물 관 리 비	143,131,000	58,229,920	84,901,080	시설유지보수공사비
		4212 장 비 관 리 비	10,000,000	3,904,000	6,096,000	장비관련수리비
		4215 시 설 용 역 비	111,960,000	102,192,550	9,767,450	청소및경비용역비
		4216 보 험 료	3,500,000	1,585,700	1,914,300	화재보험료
	4220 (일 반 관 리 비)		269,864,000	318,484,190	- 48,620,190	
		4221 여 비 교 통 비	1,200,000	-	1,200,000	
		4223 소 모 품 비	9,600,000	10,033,980	- 433,980	소모품비
		4225 난 방 비	18,000,000	-	18,000,000	
		4226 전 기. 수 도 료	103,344,000	175,980,700	- 72,636,700	
		4227 통 신 비	27,600,000	1,937,910	25,662,090	
		4228 세 금 과 공 과	110,000,000	130,431,200	- 20,431,200	재산세및 부가가치세
		4229 지 급 수 수 료	120,000	100,400	19,600	
	4230 (운 영 비)		16,278,000	2,977,000	13,301,000	
		4231 복 리 후 생 비	13,878,000	-	13,878,000	
		4233 일 반 용 역 비	2,400,000	2,977,000	- 577,000	
4400 {교 육 외 비 용}			1,000	-	1,000	
	4420 (기타 교육외 비 용)		1,000	-	1,000	

		4421 잡 손 실	1,000	-	1,000	
4500 {전 출 금}			501,711,000	50,000,000	451,711,000	
	4510 (전 출 금)		501,711,000	50,000,000	451,711,000	
		4512 법정부담 전 출 금	501,711,000	50,000,000	451,711,000	법인회계전출금
4600 {예 비 비}			5,000,000	-	5,000,000	
	4610 (예 비 비)		5,000,000	-	5,000,000	
		4611 예 비 비	5,000,000	-	5,000,000	
1300 {고정자산 매입지출}			5,000	40,231,000	- 40,226,000	
	1310 (유형고정자산 지출)		5,000	40,231,000	- 40,226,000	
		1311 토 지 매 입 비	1,000	-	1,000	
		1312 건 물 매 입 비	1,000	-	1,000	
		1313 구 축 물 매 입 비	1,000	-	1,000	
		1314 기계기구 매 입 비	1,000	-	1,000	
		1315 집기비품 매 입 비	1,000	231,000	- 230,000	
		1319 건 설 가 계 정	-	40,000,000	- 40,000,000	리모델링공사착수금
2200 {고 정 부 채 상 환}			1,000	1,944,000,000	- 1,943,999,000	
	2220 (기타고정부채 상환)		1,000	1,944,000,000	- 1,943,999,000	
		2221 임대보증금 환 급	1,000	1,944,000,000	- 1,943,999,000	
미 사 용 차기이월자금	차 기 이 월 자 금		2,730,005,000	479,677,138	2,250,327,862	
	1100 기 말 유 동 자 산	1110 유 동 자 금		469,266,667		
		1120 기 타 유 동 자 산		10,410,471		
	2100 기 말 유 동 부 채	2120 예 수 금		-		
		2130 선 수 금		-		
		2140 기 타 유 동 부 채		-		
자 금 지 출 총 계			**4,069,354,000**	**3,051,734,228**	**1,017,619,772**	

대 차 대 조 표

당기 2013년 2월 28일 현재

전기 2012년 2월 29일 현재

학교법인 송원대학교(법인수익사업회계) (단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		479,677,138		2,361,020,543
(1) 유 동 자 금		469,266,667		2,348,502,203
1. 현 금 및 현 금 성 자 산	469,266,667		2,348,502,203	
(2) 기 타 유 동 자 산		10,410,471		12,518,340
1. 선 급 법 인 세	10,410,471		12,518,340	
Ⅱ. 투 자 와 기 타 자 산		-		-
Ⅲ. 비 유 동 자 산		20,613,582,310		20,802,699,659
(1) 유 형 고 정 자 산 (주석 2,4)		20,613,582,310		20,802,699,659
1. 토 지	11,966,996,000		11,966,996,000	
2. 건 물	9,158,321,000		9,158,321,000	
감 가 상 각 누 계 액	(553,315,227)		(324,357,202)	
3. 집 기 비 품	2,000,350		1,769,350	
감 가 상 각 누 계 액	(419,813)		(29,489)	
4. 건 설 가 계 정	40,000,000		-	
자 산 총 계		21,093,259,448		23,163,720,202
부 채				
Ⅰ. 유 동 부 채		-		-
Ⅱ. 비 유 동 부 채		266,000,000		2,210,000,000
(1) 기 타 고 정 부 채		266,000,000		2,210,000,000
1. 임 대 보 증 금	266,000,000		2,210,000,000	
부 채 총 계		266,000,000		2,210,000,000
Ⅰ. 기 본 금		21,125,317,000		21,125,317,000
1. 법 인 기 본 금	21,125,317,000		21,125,317,000	
Ⅱ. 이 익 잉 여 금		298,057,552		171,596,798
1. 처 리 전 결 손 금	298,057,552		171,596,798	
기 본 금 총 계		20,827,259,448		20,953,720,202
부 채 및 기 본 금 총 계		21,093,259,448		23,163,720,202

손 익 계 산 서

당기 2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지

전기 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지

학교법인 송원대학교(법인수익사업회계) (단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
Ⅰ. 매 출 액		454,277,749		430,148,195
1. 임 대 료 수 익	454,277,749		430,148,195	
Ⅱ. 매 출 원 가		-		-
Ⅲ. 매 출 총 이 익		454,277,749		430,148,195
Ⅳ. 판 매 비 와 관 리 비		767,174,439		757,714,964
1. 급 여	37,898,130		38,033,250	
2. 복 리 후 생 비	12,554,600		12,348,860	
3. 전 기 수 도 료	175,980,700		188,966,400	
4. 세 금 과 공 과	130,431,200		130,165,190	
5. 보 험 료	1,585,700		3,997,300	
6. 통 신 비	1,937,910		2,726,450	
7. 지 급 수 수 료	100,400		124,400	
8. 건 축 물 관 리 비	58,229,920		-	
9. 장 비 관 리 비	3,904,000		10,323,400	
10. 시 설 용 역 비	102,192,550		106,332,400	
11. 기 타 시 설 관 리 비	-		17,028,040	
12. 소 모 품 비	10,033,980		9,561,760	
13. 용 역 비	2,977,000		9,120,000	
14. 감 가 상 각 비	229,348,349		228,987,514	
Ⅴ. 영 업 손 실		(312,896,690)		(327,566,769)
Ⅵ. 영 업 외 수 익		236,435,936		211,158,045
1. 이 자 수 익	74,361,380		89,416,762	
2. 잡 이 익	162,074,556		121,741,283	
Ⅶ. 영 업 외 비 용		50,000,000		100,000,000
1. 고 유 목 적 사 업 전 출 금	50,000,000		100,000,000	
Ⅷ. 법 인 세 비 용 차 감 전 순 손 실		(126,460,754)		(216,408,724)
Ⅸ. 법 인 세 비 용		-		-
Ⅹ. 당 기 순 손 실		(126,460,754)		(216,408,724)

현 금 흐 름 표

당기 2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지

전기 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지

학교법인 송원대학교(법인수익사업회계) (단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
Ⅰ. 영업활동으로 인한 현금흐름		104,995,464		20,605,343
1. 당기순이익(손실)	(126,460,754)		(216,408,724)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	229,348,349		228,987,514	
감가상각비	229,348,349		228,987,514	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	2,107,869		8,026,553	
미수금의 감소(증가)	-		16,680,813	
선급법인세의 감소(증가)	2,107,869		(8,654,260)	
Ⅱ. 투자활동으로 인한 현금흐름		(40,231,000)		(1,769,350)
1. 투자활동으로 인한 현금유입	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출	(40,231,000)		(1,769,350)	
집기비품의 취득	231,000		1,769,350	
건설가계정의 증가	40,000,000		-	
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		(1,944,000,000)		31,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입	-		31,000,000	
임대보증금의 증가	-		31,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출	(1,944,000,000)		-	
임대보증금의 감소	1,944,000,000			
Ⅳ. 현금의 증가(감소)(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ)		(1,879,235,536)		49,835,993
Ⅴ. 기초의 현금		2,348,502,203		2,298,666,210
Ⅵ. 기말의 현금		469,266,667		2,348,502,203