

제38기 (2014학년도)  
**법인수익사업회계 결산서**

( 2014.03.01. ~ 2015.02.28. )

# 재무상태표

(제38기) 2015년 2월 28일 현재

(제37기) 2014년 2월 28일 현재

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

과 목	당 (38기) 기		전 (37기) 기	
	금 액		금 액	
I. 유 동 자 산		1,970,774,394		1,286,952,069
(1) 당 자 자 산		1,970,774,394		1,286,952,069
1. 현금 및 현금성 자산		37,617,627		116,931,158
2. 단기 금융 상품		1,800,000,000		1,100,000,000
3. 미 수 수 익		45,941,841		47,643,292
4. 미 수 금	67,523,670		217,131,330	
대 손 충 당 금	675,236	66,848,434	208,635,813	8,495,517
5. 선 급 법 인 세		18,461,080		11,196,400
6. 선 급 비 용		1,905,412		2,685,702
II. 비 유 동 자 산		20,136,568,983		20,306,487,539
(1) 투 자 자 산		3,802,114,485		3,809,730,425
1. 매 도 가 능 증 권		213,911,900		160,812,880
2. 수 익 용 예 금		3,588,202,585		3,648,917,545
(2) 유 형 자 산		16,307,604,498		16,469,907,114
1. 토 지		13,796,889,751		13,949,324,499
2. 건 물	3,810,889,868		3,744,284,200	
감 가 상 각 누 계 액	1,330,319,000	2,480,570,868	1,257,591,891	2,486,692,309
3. 구 축 물	111,721,074		111,721,074	
감 가 상 각 누 계 액	92,792,127	18,928,947	87,206,074	24,515,000
4. 기 계 장 치	12,860,000		12,860,000	
감 가 상 각 누 계 액	12,859,000	1,000	12,859,000	1,000
5. 집 기 비 품	61,499,867		61,550,777	
감 가 상 각 누 계 액	52,276,514	9,223,353	55,162,339	6,388,438
6. 차 량 운 반 구	4,976,446		4,976,446	
감 가 상 각 누 계 액	2,985,867	1,990,579	1,990,578	2,985,868
7. 통 신 설 비				
감 가 상 각 누 계 액		0		0
(3) 기 타 비 유 동 자 산		26,850,000		26,850,000
1. 임 차 보 증 금		26,850,000		26,850,000
<b>자 산 총 계</b>		<b>22,107,343,377</b>		<b>21,593,439,608</b>

# 재무상태표

(제38기) 2015년 2월 28일 현재

(제37기) 2014년 2월 28일 현재

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

과 목	당 (38기) 기 금 액		전 (37기) 기 금 액	
I. 유 동 부 채		1,833,290,720		1,612,220,837
1. 일 반 예 수 금		10,613,850		10,678,570
2. 부 가 세 예 수 금		18,620,990		15,592,607
3. 미 지 급 법 인 세		0		421,206,960
4. 선 수 임 대 수 입		120,000,000		156,000,000
5. 미 지 급 금		875,880		742,700
6. 임 대 보 증 금		1,683,180,000		1,008,000,000
II. 비 유 동 부 채		871,606,421		621,606,421
1. 고유목적사업준비금		871,606,421		621,606,421
<b>부 채 총 계</b>		<b>2,704,897,141</b>		<b>2,233,827,258</b>
I. 자 본 금		15,720,065,262		15,720,065,262
1. 자 본 금		15,720,065,262		15,720,065,262
II. 기타포괄손익누계액		-563,086,367		-616,185,387
1. 매도가능증권평가손실		-563,086,367		-616,185,387
III. 이 익 잉 여 금		4,245,467,341		4,255,732,475
1. 미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 당 기 순 손 실 ) 당기 : 10,265,134원 전기 : -1,399,204,089원		4,245,467,341		4,255,732,475
<b>자 본 총 계</b>		<b>19,402,446,236</b>		<b>19,359,612,350</b>
<b>부 채 와 자 본 총 계</b>		<b>22,107,343,377</b>		<b>21,593,439,608</b>

# 손익계산서

(제38기) 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(제37기) 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

과 목	당 (38기) 기		전 (37기) 기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		1,128,941,476		923,562,097
1. 임대료수입	1,128,941,476		923,562,097	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		1,128,941,476		923,562,097
IV. 판매관리비		619,444,767		750,929,748
1. 직원급여	118,857,400		110,398,500	
2. 직원상여금	0		50,993,100	
3. 직원각종수당	126,327,180		67,107,000	
4. 직원법정부담금	24,497,350		22,608,720	
5. 장비관리비	0		261,500	
6. 시설용역비	43,439,655		39,165,904	
7. 보험료	3,816,450		2,682,652	
8. 리스임차료	21,378,000		5,344,500	
9. 기타시설관리비	964,900		0	
10. 여비교통비	50,000		210,000	
11. 차량유지비	4,412,869		2,134,140	
12. 소모품비	2,172,168		2,554,681	
13. 통신비	82,433		0	
14. 제세공과금	130,273,060		122,771,593	
15. 지급수수료	18,927,926		10,912,750	
16. 수도광열비	8,435,647		11,418,250	
17. 복리후생비	69,200		65,800	
18. 교육훈련비	20,000		0	
19. 일반용역비	17,007,800		13,574,000	
20. 업무추진비	2,623,003		593,000	
21. 회의비	629,000		0	
22. 유형자산감가상각비	107,443,039		101,801,873	
23. 수선비	39,651,000		10,735,909	
24. 도서인쇄비	240,884		287,054	
25. 대손상각비	-51,874,197		175,308,822	

# 손익계산서

(제38기) 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(제37기) 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

과 목	당 (38기) 기 금 액		전 (37기) 기 금 액	
V. 영 업 이 익		509,496,709		172,632,349
VI. 영 업 외 수 익		491,762,775		2,300,604,816
1. 이 자 수 익	128,283,814		92,490,151	
2. 배 당 금 수 입	846,450		1,692,900	
3. 유 형 자 산 처 분 이 익	105,553,758		2,008,341,635	
4. 잡 이 익	4,257,953		8,905,131	
5. 자 산 수 증 이 익	252,820,800		189,174,999	
VII. 영 업 외 비 용		1,018,586,618		652,826,116
1. 잡 손 실	8,273		12,423	
2. 유 형 자 산 처 분 손 실	78,578,345		11,391,181	
3. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	940,000,000		641,422,512	
VIII. 법 인 세 비 용 차 감 전 순 손 실		17,327,134		-1,820,411,049
IX. 법 인 세 등		-7,062,000		421,206,960
X. 당 기 순 손 실		10,265,134		-1,399,204,089

# 2014학년도 법인수익사업회계 자금계산서

예산액 : 3,750,723,000 원  
결산액 : 3,725,921,155 원  
증감액 : 24,801,845 원



## 2014학년도 자금계산서 결산 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 천원)

수 입					지 출						
과 목(관)	예 산 액 (A)		결 산 액 (B)		증 감 액 (A - B)	과 목(관)	예 산 액 (A)		결 산 액 (B)		증 감 액 (A - B)
	금 액	비율	금 액	비율			금 액	비율	금 액	비율	
교 육 외 수 입	1,288,002	34.3%	1,264,031	33.9%	23,971	보 수	271,006	7.2%	269,682	7.2%	1,324
투자외기타자산수입	6	0.0%	0	0.0%	6	관 리 운 영 비	363,006	9.7%	293,414	7.9%	69,592
고정자산매각수입	354,470	9.4%	354,465	9.5%	5	교 육 외 비 용	157,001	4.2%	156,094	4.2%	907
고 정부 채 입 금	846,000	22.6%	845,180	22.7%	820	전 출 금	695,000	18.5%	690,000	18.5%	5,000
						예 비 비	35,000	0.9%	0	0.0%	35,000
						투 자 외 기 타 자 산 지 출	353,437	9.5%	353,430	9.5%	7
						고 정 자 산 매 입 지 출	20,009	0.5%	19,809	0.5%	200
						고 정 부 채 상 환	170,000	4.5%	170,000	4.6%	0
<당기수입 합계>	2,488,478	66.3%	2,463,676	66.1%	24,802	<당기지출 합계>	2,064,459	55.0%	1,952,429	52.4%	112,030
미사용전기이월자금	1,262,245	33.7%	1,262,245	33.9%	0	미사용차기이월자금	1,686,264	45.0%	1,773,492	47.6%	-87,228
<자금수입 총계>	3,750,723	100.0%	3,725,921	100.0%	24,802	<자금지출 총계>	3,750,723	100.0%	3,725,921	100.0%	24,802

# 자 금 계 산 서

(2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일 까지)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
5400 교육외수입			1,288,002,000	1,264,031,144	23,970,856	
	5410	예금이자수입	129,000,000	129,985,265	-985,265	
		5411 예금이자	129,000,000	129,985,265	-985,265	
5420 기타교육외수입			3,001,000	4,257,953	-1,256,953	
		5421 잡수입	3,001,000	4,257,953	-1,256,953	
5430 수익재산수입			1,156,001,000	1,129,787,926	26,213,074	
		5431 임대료수입	1,154,000,000	1,128,941,476	25,058,524	
		5432 배당금수입	2,000,000	846,450	1,153,550	
		5439 기타수익재산수입	1,000	0	1,000	
1200 투자와기타자산수입			6,000	0	6,000	
	1220	투자자산수입	2,000	0	2,000	
		1221 투자유가증권매각대	1,000	0	1,000	
		1229 기타투자자산수입	1,000	0	1,000	
1240 기타자산수입			4,000	0	4,000	
		1241 전신전화보증금회수	1,000	0	1,000	
		1242 임차보증금회수	1,000	0	1,000	
		1244 수익용예금인출	1,000	0	1,000	

1. 수입

(단위: 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
		1249 기타자산수입	1,000	0	1,000	
1300		고정자산매각수입	354,470,000	354,465,000	5,000	
	1310	유형고정자산매각수입	354,470,000	354,465,000	5,000	
		1311 토지매각대	257,731,000	257,730,000	1,000	
		1312 건물매각대	95,701,000	95,700,000	1,000	
		1313 구축물매각대	1,000	0	1,000	
		1315 집기비품매각대	1,036,000	1,035,000	1,000	
		1316 차량운반구매각대	1,000	0	1,000	
2200		고정부채입금	846,000,000	845,180,000	820,000	
	2220	기타고정부채	846,000,000	845,180,000	820,000	
		2221 임대보증금수입	846,000,000	845,180,000	820,000	
자 금 수 입 합 계			2,488,478,000	2,463,676,144	24,801,856	
미사용전기이월자금			1,262,245,000	1,262,245,011	-11	
	1100	기초유동자산	1,445,259,000	1,445,258,888	112	
		1110 유동자금	1,216,931,000	1,216,931,158	-158	
		1120 기타유동자산	228,328,000	228,327,730	270	
	2100	기초유동부채	183,014,000	183,013,877	123	
		2120 예수금	26,271,000	26,271,177	-177	
		2130 선수금	156,000,000	156,000,000	0	
		2140 기타유동부채	743,000	742,700	300	
자 금 수 입 총 계			3,750,723,000	3,725,921,155	24,801,845	

# 자 금 계 산 서

(2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

## 2. 지 출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
4100	보수		271,006,000	0	0	271,006,000	269,681,930	1,324,070	
	4120	직원보수	271,006,000			271,006,000	269,681,930	1,324,070	
		4121 직원급여	119,001,000			119,001,000	118,857,400	143,600	
		4122 직원상여금	1,000			1,000	0	1,000	
		4123 직원각종수당	127,001,000			127,001,000	126,327,180	673,820	
		4124 직원법정부담금	25,001,000			25,001,000	24,497,350	503,650	
		4125 임시직인건비	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	1,000			1,000	0	1,000	
4200	관리운영비		363,006,000	4,000,000	0	367,006,000	293,413,705	73,592,295	
	4210	시설관리비	116,003,000	4,000,000	0	120,003,000	108,469,715	11,533,285	
		4211 건축물관리비	45,000,000			45,000,000	39,651,000	5,349,000	
		4212 장비관리비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4213 조경관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4215 시설용역비	41,000,000	4,000,000		45,000,000	43,439,655	1,560,345	
		4216 보험료	5,000,000			5,000,000	3,036,160	1,963,840	
		4217 리스임차료	22,001,000			22,001,000	21,378,000	623,000	
		4219 기타시설관리비	2,001,000			2,001,000	964,900	1,036,100	
	4220	일반관리비	219,000,000	0	0	219,000,000	164,594,987	54,405,013	
		4221 여비교통비	2,000,000			2,000,000	50,000	1,950,000	
		4222 차량유지비	8,000,000			8,000,000	4,412,869	3,587,131	
		4223 소모품비	3,000,000			3,000,000	2,172,168	827,832	
		4224 인쇄출판비	1,000,000			1,000,000	240,884	759,116	
		4226 전기수도료	12,000,000			12,000,000	8,435,647	3,564,353	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	82,433	917,567	
		4228 제세공과금	147,000,000			147,000,000	130,273,060	16,726,940	
		4229 지급수수료	45,000,000			45,000,000	18,927,926	26,072,074	
	4230	운영비	28,003,000	0	0	28,003,000	20,349,003	7,653,997	
		4231 복리후생비	1,000,000			1,000,000	69,200	930,800	
		4232 교육훈련비	1,000,000			1,000,000	20,000	980,000	
		4233 일반용역비	18,000,000			18,000,000	17,007,800	992,200	
		4234 업무추진비	7,000,000			7,000,000	2,623,003	4,376,997	
		4235 홍보비	1,000			1,000	0	1,000	
		4236 회의비	1,000,000			1,000,000	629,000	371,000	
		4237 행사비	1,000			1,000	0	1,000	
		4239 기타운영비	1,000			1,000	0	1,000	
4400		교육외비용	157,001,000	0	0	157,001,000	156,094,653	906,347	
	4420	기타교육외비용	157,001,000	0	0	157,001,000	156,094,653	906,347	
		4421 잡손실	157,001,000			157,001,000	156,094,653	906,347	
4500		전출금	695,000,000	0	0	695,000,000	690,000,000	5,000,000	
	4510	전출금	695,000,000			695,000,000	690,000,000	5,000,000	
		4511 경상비전출금	695,000,000			695,000,000	690,000,000	5,000,000	
4600		예비비	35,000,000	-4,000,000	0	31,000,000	0	31,000,000	
	4610	예비비	35,000,000	-4,000,000	0	31,000,000	0	31,000,000	
		4611 예비비	35,000,000	-4,000,000		31,000,000		31,000,000	
1200		투자외기타자산지출	353,437,000	0	0	353,437,000	353,430,000	7,000	
	1220	투자자산지출	2,000	0	0	2,000	0	2,000	
		1221 투자유가증권매입대	1,000			1,000	0	1,000	
		1229 기타투자자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
	1230	기타기금적립	1,000	0	0	1,000	0	1,000	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		1239 기타기금적립	1,000			1,000	0	1,000	
	1240	기타자산지출	353,434,000	0	0	353,434,000	353,430,000	4,000	
		1241 전신전화보증금지출	1,000			1,000	0	1,000	
		1242 임차보증금지출	1,000			1,000	0	1,000	
		1244 수익용예금예치	353,431,000			353,431,000	353,430,000	1,000	
		1249 기타자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
1300		고정자산매입지출	20,009,000	0	0	20,009,000	19,809,210	199,790	
	1310	유형고정자산매입지출	20,008,000	0	0	20,008,000	19,809,210	198,790	
		1311 토지매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1312 건물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1313 구축물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1314 기계기구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1315 집기비품매입비	7,001,000			7,001,000	6,849,090	151,910	
		1316 차량운반구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1317 도서구입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1319 건설가계정	13,001,000			13,001,000	12,960,120	40,880	
	1320	무형고정자산취득비	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1321 무형고정자산취득비	1,000			1,000	0	1,000	
2200		고정부채상환	170,000,000	0	0	170,000,000	170,000,000	0	
	2220	기타고정부채상환	170,000,000	0	0	170,000,000	170,000,000	0	
		2221 임대보증금환급	170,000,000			170,000,000	170,000,000	0	
자 금 지 출 합 계			2,064,459,000	0	0	2,064,459,000	1,952,429,498	112,029,502	
미사용차기이월자금			1,686,264,000	0	0	1,686,264,000	1,773,491,657	-87,227,657	
	1100	기말유동자산	1,828,264,000	0	0	1,828,264,000	1,923,602,377	-95,338,377	
		1110 유동자금	1,757,164,000			1,757,164,000	1,837,617,627	-80,453,627	
		1120 기타유동자산	71,100,000			71,100,000	85,984,750	-14,884,750	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
	2100	기말유동부채	142,000,000	0	0	142,000,000	150,110,720	-8,110,720	
		2120 예수금	21,000,000			21,000,000	29,234,840	-8,234,840	
		2130 선수금	120,000,000			120,000,000	120,000,000	0	
		2140 기타유동부채	1,000,000			1,000,000	875,880	124,120	
자금지출총계			3,750,723,000	0	0	3,750,723,000	3,725,921,155	24,801,845	

# 합 계 잔 액 시 산 표

( 2015년 02월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

잔 액	합 계	계 정 과 목	합 계	잔 액
23,599,251,121	35,764,739,701	[ 자 산 ]	13,657,396,324	1,491,907,744
1,971,449,630	9,825,294,072	[ 유 동 자 산 ]	7,854,519,678	675,236
1,971,449,630	9,825,294,072	( 당 좌 자 산 )	7,854,519,678	675,236
37,617,627	5,145,078,655	현 금 및 현 금 성 자 산	5,107,461,028	
1,800,000,000	2,900,000,000	단 기 금 용 상 품	1,100,000,000	
45,941,841	93,585,133	미 수 수 익	47,643,292	
67,523,670	1,430,817,694	미 수 금	1,363,294,024	
	207,960,577	대 손 충 당 금	208,635,813	675,236
1,905,412	4,591,114	선 급 비 용	2,685,702	
	13,603,419	부 가 세 대 급 금	13,603,419	
18,170,250	29,366,650	선 급 법 인 세	11,196,400	
290,830	290,830	선 급 주 민 세		
21,627,801,491	25,939,445,629	[ 비 유 동 자 산 ]	5,802,876,646	1,491,232,508
3,802,114,485	7,458,447,290	( 투 자 자 산 )	3,656,332,805	0
213,911,900	213,911,900	매 도 가 능 증 권		
3,588,202,585	7,244,535,390	수 익 용 예 금	3,656,332,805	
17,798,837,006	18,454,148,339	( 유 형 자 산 )	2,146,543,841	1,491,232,508
13,796,889,751	13,949,324,499	토 지	152,434,748	
3,810,889,868	4,010,065,120	건 물	199,175,252	
	24,896,907	감 가 상 각 누 계 액	1,355,215,907	1,330,319,000
111,721,074	111,721,074	구 축 물		
		감 가 상 각 누 계 액	92,792,127	92,792,127
12,860,000	12,860,000	기 계 장 치		
		감 가 상 각 누 계 액	12,859,000	12,859,000
61,499,867	68,399,867	집 기 비 품	6,900,000	
	6,123,506	감 가 상 각 누 계 액	58,400,020	52,276,514
4,976,446	4,976,446	차 량 운 반 구		
		감 가 상 각 누 계 액	2,985,867	2,985,867
0	265,780,920	건 설 중 인 자 산	265,780,920	
26,850,000	26,850,000	( 기 타 비 유 동 자 산 )	0	0
26,850,000	26,850,000	임 차 보 증 금	0	
0	1,816,261,748	[ 부 채 ]	4,521,158,889	2,704,897,141
0	1,126,261,748	[ 유 동 부 채 ]	2,959,552,468	1,833,290,720
	214,744,565	일 반 예 수 금	225,358,415	10,613,850

# 합 계 잔 액 시 산 표

( 2015년 02월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

잔 액	합 계	계 정 과 목	합 계	잔 액
	12,639,950	제 세 예 수 금	12,639,950	0
	122,725,484	부 가 세 예 수 금	141,346,474	18,620,990
	421,206,960	미 지 급 법 인 세	421,206,960	0
	30,000,000	기 타 선 수 금	30,000,000	0
	36,000,000	선 수 임 대 수 입	156,000,000	120,000,000
	118,944,789	미 지 급 금	119,820,669	875,880
	170,000,000	임 대 보 증 금	1,853,180,000	1,683,180,000
	690,000,000	[ 비 유 동 부 채 ]	1,561,606,421	871,606,421
	690,000,000	고 유 목 적 사 업 준 비 금	1,561,606,421	871,606,421
563,086,367	616,185,387	[ 자 본 ]	20,028,896,757	19,975,797,737
0		[ 자 본 금 ]	15,720,065,262	15,720,065,262
563,086,367	616,185,387	[ 기타포괄손익누계액 ]	53,099,020	0
563,086,367	616,185,387	매도가능증권평가손실	53,099,020	
0	0	[ 이 익 잉 여 금 ]	4,255,732,475	4,255,732,475
		전 기 이 월 운 영 차 액	4,255,732,475	4,255,732,475
1,630,969,385	1,630,969,385	[ 손 익 ]	1,620,704,251	1,620,704,251
0	0	[ 매 출 액 ]	1,128,941,476	1,128,941,476
		임 대 료 수 입	1,128,941,476	1,128,941,476
619,444,767	619,444,767	[ 판 매 관 리 비 ]	0	0
118,857,400	118,857,400	직 원 급 여		
126,327,180	126,327,180	직 원 각 종 수 당		
24,497,350	24,497,350	직 원 법 정 부 담 금		
43,439,655	43,439,655	시 설 용 역 비		
3,816,450	3,816,450	보 험 료		
21,378,000	21,378,000	리 스 임 차 료		
964,900	964,900	기 타 시 설 관 리 비		
50,000	50,000	여 비 교 통 비		
4,412,869	4,412,869	차 량 유 지 비		
2,172,168	2,172,168	소 모 품 비		
82,433	82,433	통 신 비		
130,273,060	130,273,060	제 세 공 과 금		
18,927,926	18,927,926	지 급 수 수 료		
8,435,647	8,435,647	수 도 광 열 비		
69,200	69,200	복 리 후 생 비		

# 합 계 잔 액 시 산 표

( 2015년 02월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

잔 액	합 계	계 정 과 목	합 계	잔 액
20,000	20,000	교 육 훈 련 비		
17,007,800	17,007,800	일 반 용 역 비		
2,623,003	2,623,003	업 무 추 진 비		
629,000	629,000	회 의 비		
107,443,039	107,443,039	유 형 자 산 감 가 상 각 비		
39,651,000	39,651,000	수 선 비		
240,884	240,884	도 서 인 쇄 비		
-51,874,197	-51,874,197	대 손 상 각 비		
0	0	<b>[ 영 업 외 수 익 ]</b>	491,762,775	491,762,775
0		이 자 수 익	128,283,814	128,283,814
0		배 당 금 수 입	846,450	846,450
0		유 형 자 산 처 분 이 익	105,553,758	105,553,758
0		잡 이 익	4,257,953	4,257,953
0		자 산 수 증 이 익	252,820,800	252,820,800
1,018,586,618	1,018,586,618	<b>[ 영 업 외 비 용 ]</b>	0	0
8,273	8,273	잡 손 실		0
78,578,345	78,578,345	유 형 자 산 처 분 손 실		0
940,000,000	940,000,000	고유목적사업준비금전입액		0
-7,062,000	-7,062,000	<b>[ 법 인 세 등 ]</b>	0	0
-7,062,000	-7,062,000	법 인 세 등		0
25,793,306,873	39,828,156,221	<b>합 계</b>	39,828,156,221	25,793,306,873

## 현금 및 현금성자산 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위: 원)

금 융 기 관	종 류	계 좌 번 호	금 액	만 기 일	비 고
경남은행	기업자유예금	659-35-0000773	36,507,627		
미래에셋증권	CMA RP	086-77-000014	1,110,000		
예 금			37,617,627		
합 계			37,617,627		

## 단기금융상품 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

금융기관	종류	계좌번호	가입일	만기일	금액	비고
경남은행	정기예금	515-23-1213020	2014-03-11	2015-03-11	200,000,000	2.75%
		515-23-1214680	2014-05-22	2015-05-22	100,000,000	2.75%
		515-23-1215588	2014-07-11	2015-07-11	200,000,000	2.70%
		223-0011-4147-08	2015-01-20	2016-01-20	400,000,000	2.20%
		223-0014-9688-08	2015-02-25	2016-02-25	500,000,000	2.10%
농협	정기예금	303-1258-9622-11	2014-06-03	2015-06-03	200,000,000	2.63%
부산은행	정기예금	105-2201-4969-04	2014-09-16	2015-09-16	200,000,000	2.35%
합 계					1,800,000,000	

[별지 제4의1호 서식(나)]

## 수표수불 명세서

( 2015년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

거래 은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	"해 당 사 항 없 음"											
합계												

[별지 제4의2호 서식]

## 선금금 명세서

(2015년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"		
합 계			



# 선금법인세 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

연번	발생일자	원천징수의무자		과세표준 (수입이자)	원천징수세액			비고
		거래처명	사업자등록번호		법인세분	주민세분	계	
1	2014-03-11	경남은행	601-85-01978	6,400,000	896,000	0	896,000	
2	2014-03-17	경남은행	601-85-01978	4,531	0	0	0	
3	2014-03-28	경남은행	601-85-01978	955	0	0	0	
4	2014-04-09	경남은행	601-85-01978	12,695,244	1,777,330	0	1,777,330	
5	2014-05-22	경남은행	601-85-01978	2,800,000	392,000	0	392,000	
6	2014-05-29	경남은행	601-85-01978	5,430,684	760,290	0	760,290	
7	2014-06-23	경남은행	601-85-01978	3,839	0	0	0	
8	2014-07-11	경남은행	601-85-01978	5,400,000	756,000	0	756,000	
9	2014-09-16	경남은행	602-85-21429	5,500,000	770,000	0	770,000	
10	2014-09-22	경남은행	602-85-21429	2,752	0	0	0	
11	2014-09-22	경남은행	602-85-21429	1,890	0	0	0	
12	2014-12-01	경남은행	602-85-21429	57,195,172	8,007,320	0	8,007,320	
13	2014-12-01	경남은행	602-85-21429	4,799	0	0	0	
14	2014-12-01	경남은행	602-85-21429	88,168	12,340	0	12,340	
15	2014-12-22	경남은행	602-85-21429	4,672,965	654,210	0	654,210	
16	2014-12-22	경남은행	602-85-21429	5,073	0	0	0	
17	2014-12-22	경남은행	602-85-21429	1,224	0	0	0	
18	2015-01-20	경남은행	602-85-21429	11,000,000	1,540,000	154,000	1,694,000	
19	2015-02-04	경남은행	602-85-21429	9,157,500	1,282,050	128,200	1,410,250	
<경남은행> 소계				120,364,796	16,847,540	282,200	17,129,740	
20	2014-03-24	미래에셋증권	617-85-21396	30,147	3,680	0	3,680	
21	2014-04-04	미래에셋증권	617-85-21396	40,204	5,620	0	5,620	
22	2014-04-10	미래에셋증권	617-85-21396	48,228	6,750	0	6,750	
23	2014-04-12	미래에셋증권	617-85-21396	1,331	0	0	0	
24	2014-04-14	미래에셋증권	601-85-01978	53,571	7,490	0	7,490	
25	2014-04-17	미래에셋증권	601-85-01978	47,491	5,630	0	5,630	
26	2014-04-25	미래에셋증권	601-85-01978	45,450	6,240	0	6,240	
27	2014-04-30	미래에셋증권	601-85-01978	40,345	5,470	0	5,470	
28	2014-05-09	미래에셋증권	601-85-01978	46,886	6,080	0	6,080	
29	2014-05-16	미래에셋증권	601-85-01978	32,345	4,520	0	4,520	
30	2014-05-30	미래에셋증권	601-85-01978	206,056	28,220	0	28,220	
31	2014-06-03	미래에셋증권	601-85-01978	90,451	8,920	0	8,920	
32	2014-06-17	미래에셋증권	601-85-01978	16,638	2,320	0	2,320	
33	2014-06-25	미래에셋증권	601-85-01978	34,851	4,870	0	4,870	
34	2014-07-10	미래에셋증권	601-85-01978	54,911	7,680	0	7,680	
35	2014-07-12	미래에셋증권	601-85-01978	1,473	0	0	0	
36	2014-07-17	미래에셋증권	601-85-01978	64,260	8,990	0	8,990	
37	2014-07-25	미래에셋증권	601-85-01978	74,935	10,490	0	10,490	
38	2014-07-30	미래에셋증권	601-85-01978	81,603	11,420	0	11,420	

연번	발생일자	원천징수의무자		과세표준 (수입이자)	원천징수세액			비고
		거래처명	사업자등록번호		법인세분	주민세분	계	
39	2014-08-11	미래에셋증권	601-85-01978	96,783	13,540	0	13,540	
40	2014-08-14	미래에셋증권	601-85-01978	93,026	13,020	0	13,020	
41	2014-09-01	미래에셋증권	601-85-01978	15,212	2,120	0	2,120	
42	2014-09-01	미래에셋증권	601-85-01978	10,632	1,480	0	1,480	
43	2014-09-03	미래에셋증권	601-85-01978	6,047	0	0	0	
44	2014-09-05	미래에셋증권	601-85-01978	105,801	14,680	0	14,680	
45	2014-09-16	미래에셋증권	601-85-01978	462,251	62,580	0	62,580	
46	2014-09-17	미래에셋증권	601-85-01978	64,611	9,040	0	9,040	
47	2014-09-23	미래에셋증권	601-85-01978	72,267	10,110	0	10,110	
48	2014-09-30	미래에셋증권	601-85-01978	254,248	33,300	0	33,300	
49	2014-10-11	미래에셋증권	601-85-01978	1,879	0	0	0	
50	2014-10-21	미래에셋증권	601-85-01978	88,400	12,360	0	12,360	
51	2014-10-27	미래에셋증권	601-85-01978	87,332	11,650	0	11,650	
52	2014-11-05	미래에셋증권	601-85-01978	50,105	7,000	0	7,000	
53	2014-11-13	미래에셋증권	601-85-01978	132,884	18,370	0	18,370	
54	2014-11-17	미래에셋증권	601-85-01978	112,749	15,740	0	15,740	
55	2014-12-15	미래에셋증권	601-85-01978	51,411	6,860	0	6,860	
56	2014-12-17	미래에셋증권	601-85-01978	50,110	7,010	0	7,010	
57	2015-01-10	미래에셋증권	601-85-01978	1,924	0	0	0	
58	2015-01-14	미래에셋증권	601-85-01978	536,098	70,030	6,940	76,970	
59	2015-02-17	미래에셋증권	601-85-01978	32,005	2,810	280	3,090	
60	2015-02-25	미래에셋증권	601-85-01978	30,972	3,910	380	4,290	
61	2015-02-26	미래에셋증권	601-85-01978	90,569	10,420	1,030	11,450	
62	2015-02-27	미래에셋증권	601-85-01978	1,569	0	0	0	
〈미래에셋증권〉 소계				3,460,061	460,420	8,630	469,050	
63	2014-04-02	부산은행	617-85-00218	1,473,000	206,220	0	206,220	
64	2014-12-02	부산은행	617-85-00218	4,675,000	654,500	0	654,500	
65	2014-12-21	부산은행	617-85-00218	44	0	0	0	
〈부산은행〉 소계				6,148,044	860,720	0	860,720	
66	2014-12-31	신한은행	607-85-20838	10,973	1,570	0	1,570	
〈신한은행〉 소계				10,973	1,570	0	1,570	
67	2014-12-02	우리투자증권	605-85-04453	1,391	0	0	0	
〈우리투자증권〉 소계				1,391	0	0	0	
〈법인수익사업회계〉 합 계				<b>129,985,265</b>	<b>18,170,250</b>	<b>290,830</b>	<b>18,461,080</b>	

※ 선급법인세 과세표준 및 이자수익 대사표

1. 전기 결산 미수수익 대체분	-47,643,292
2. 당기 이자수익 발생분(과세표준)	<b>129,985,265</b>
3. 당기 결산 미수수익 대체분	45,941,841
4. 기말 이자수익 잔액(1+2+3)	<b>128,283,814</b>



## 매도가능증권(투자자산) 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

발생일자	적 요	전기이월	증 가	감 소	기말잔액	비 고
2000-09-30	보유종목 : NH투자증권(주)	156,085,380				16,929주
2015-02-28	평가이익 기타포괄손익누계액 반영		52,141,320		208,226,700	
2000-10-04	보유종목 : SK하이닉스(주)	4,727,500				122주
2015-02-28	평가이익 기타포괄손익누계액 반영		957,700		5,685,200	
합 계		160,812,880	53,099,020	0	213,911,900	

## 매도가능증권(투자자산) 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

구분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의금액	주수	취득가액(A)	시 가(B)	시가차액(B-A)	비 고
주 식 및 펀 드	NH투자증권(주)	수익용기본재산		16,924	735,919,008	208,165,200	-527,753,808	NH투자증권 예수 #023-01-102037
	NH투자증권(주)	보통재산		5	217,419	61,500	-155,919	NH투자증권 예수 #023-01-131546
	SK하이닉스(주)	보통재산		122	40,861,840	5,685,200	-35,176,640	
	〈소 계〉				17,051	776,998,267	213,911,900	-563,086,367
구분	종 목			액면가액	취득가액(A)	시 가(B)	시가차액(B-A)	비 고
공사채 국 채 지방채								
	〈소 계〉			0	0	0	0	
합 계					776,998,267	213,911,900	-563,086,367	

## 유형자산 명세서

(2015년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

과 목	기초가액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	전기총당금누계액	당기감가상각비	총당금감소액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
토 지	13,949,324,499		152,434,748	13,796,889,751				0	13,796,889,751	
< 소 계 >	13,949,324,499	0	152,434,748	13,796,889,751	0	0	0	0	13,796,889,751	
건 물	3,744,284,200	265,780,920	199,175,252	3,810,889,868	1,257,591,891	97,624,016	24,896,907	1,330,319,000	2,480,570,868	
구 축 물	111,721,074			111,721,074	87,206,074	5,586,053		92,792,127	18,928,947	
기 계 장 치	12,860,000			12,860,000	12,859,000			12,859,000	1,000	
집 기 비 품	61,550,777	6,849,090	6,900,000	61,499,867	55,162,339	3,237,681	6,123,506	52,276,514	9,223,353	
차 량 운 반 구	4,976,446			4,976,446	1,990,578	995,289		2,985,867	1,990,579	
< 소 계 >	3,935,392,497	272,630,010	206,075,252	4,001,947,255	1,414,809,882	107,443,039	31,020,413	1,491,232,508	2,510,714,747	
합 계	17,884,716,996	272,630,010	358,510,000	17,798,837,006	1,414,809,882	107,443,039	31,020,413	1,491,232,508	16,307,604,498	

[별지 제4의7호 서식(나)]

## 무형고정자산 명세서

(2015년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액
"해 당 사 항 없 음"						
합 계	0	0	0	0	0	0

[별지 제4의8호 서식]

## 단기(장기)차입금 명세서

( 2015년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증가액		기말잔액	지급이자율	상환기간	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
"해당사항없음"											
합계			0	0	0	0	0				



[별지 제4의10호 서식]

## 가수금 명세서

(2015년 2월 28일 현재)

(단위:원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"			
합 계				0

[별지 제4의11호 서식(가)]

## 지급어음 명세서

( 2015년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

거래은행	발행일	발행처	내 용	어음번호	매수	금 액	만기일	비고
"해 당 사 항 없 음"								
합 계						0		

[별지 제4의11호 서식(나)]

## 어음수불 명세서

( 2015년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(수익사업회계)

(단위:원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
"해 당 사 항 없 음"												
합계												

## 차관(외화장기차입금) 명세서

( 2015년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외화				
	도입외화						
	이 자 율 용 도		환율		"해 당 사 항 없 음"		
	상환기간						
합 계							



[별지 제4의14호 서식]

## 적립금 명세서

( 2015년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
원금보전적립금		0		0		0
연구적립금		"해당사항없음"				
건축적립금		"해당사항없음"				
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						
임의적립금		0		0		0
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						0
적립금 합계		0		0		



[별지 제5의2호서식]

## 예비비사용액명세서

( 2014년 03월 01일 ~ 2015년 02월 28일 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위 : 원)

예비비사용과목			내용	예비비사용결정액	예비비지출액	비고
관	항	목				
관리용역비	시설관리비	시설용역비	수익용 부지,건물 관리 용역비	4,000,000	4,000,000	
합계				4,000,000	4,000,000	

## 유형자산 감가상각비 명세서

( 2014년 03월 01일 ~ 2015년 02월 28일 )

학교법인 동명문화학원(법인수익사업회계)

(단위:원)

구분	과목	취득원가	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액증감				기말미상각잔액
						기초감가상각누계액	증가	감소	감가상각누계액	
유형 고정 자산	토 지	13,949,324,499		152,434,748	13,796,889,751				0	13,796,889,751
	<소계>	13,949,324,499	0	152,434,748	13,796,889,751	0	0	0	0	13,796,889,751
	건 물	3,744,284,200	265,780,920	199,175,252	3,810,889,868	1,257,591,891	97,624,016	24,896,907	1,330,319,000	2,480,570,868
	구 축 물	111,721,074			111,721,074	87,206,074	5,586,053		92,792,127	18,928,947
	기 계 장 치	12,860,000			12,860,000	12,859,000			12,859,000	1,000
	집 기 비 품	61,550,777	6,849,090	6,900,000	61,499,867	55,162,339	3,237,681	6,123,506	52,276,514	9,223,353
	차 량 운 반 구	4,976,446			4,976,446	1,990,578	995,289		2,985,867	1,990,579
	<소계>	3,935,392,497	272,630,010	206,075,252	4,001,947,255	1,414,809,882	107,443,039	31,020,413	1,491,232,508	2,510,714,747
	합 계	17,884,716,996	272,630,010	358,510,000	17,798,837,006	1,414,809,882	107,443,039	31,020,413	1,491,232,508	16,307,604,498
무형 고정 자산										
		"해 당 사 항 없 음"								
	합 계	0	0	0	0	0			0	0
총 계	17,884,716,996	272,630,010	358,510,000	17,798,837,006	1,414,809,882	107,443,039	31,020,413	1,491,232,508	16,307,604,498	