

# 2019학년도 수익사업회계 결산서

학 교 법 인 조 선 대 학 교

목 차

1. 수익사업회계 자금계산서 .....	1~ 11
2. 수익사업회계 대차대조표 .....	12 ~ 15
3. 수익사업회계 부속명세서 .....	16 ~ 26
4. 수익사업회계 손익계산서 .....	27 ~ 30
5. 수익사업회계 합계잔액시산표 .....	31~ 34
6. 수익사업회계 이익잉여금처분계산서 .....	35 ~ 36
7. 수익사업회계 현금흐름표 .....	37 ~ 39
8. 수익사업회계 자본변동표 .....	40 ~ 42
9. 수익사업회계 예금잔액증명서.....	43 ~ 46

# 2019학년도 수익사업회계 자금계산서

학 교 법 인 조 선 대 학 교

## 2019학년도 수익사업회계 자금계산서 집계표

(수입의 부)

(단위 : 원)

관 별	예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액(B-A)	비 고
교육외 수입	2,426,711,000	2,429,100,655	2,389,655	· 예금이자수입 : 203,746,790 원 · 임대료수입 : 2,130,557,041 원 · 배당금수입 : 75,000,000 원 · 잡수입 : 19,796,824 원
고 정 자 산 매 각 수 입	34,575,000	34,575,100	100	.동구 학동 723-31번지의 2필지 매각대금
고정부채입금	166,500,000	166,500,000	-	· 임대보증금 수입
미사용 전기 이월 자금	1,010,304,000	1,010,304,588	588	기초유동자산 1,121,332,518 (유동자금 834,601,249원 포함) 기초유동부채 111,027,930 계 1,010,304,588
자금수입총계	3,638,090,000	3,640,480,343	2,390,343	

(지출의 부)

(단위 : 원)

관 별	예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액(A-B)	비 고
직원보수	506,288,000	505,848,531	439,469	· 수익사업 관련 종사자 인건비
관리운영비	350,001,000	325,228,534	24,772,466	· 시설관리비: 43,047,668 원 · 일반관리비: 171,015,301 원 · 운 영 비: 111,165,565 원
교육외비용	-	328	-328	· 잡손실(단수조정 차이)
전 출 금	1,122,576,000	1,122,575,100	900	· 임대수입 등 일부 목적사업 전출 1,088,000,000원 · 학동 723-31번지외 2필지 토지 장부가액 1,040,375원 전출 · 학동 723-31번지외 2필지 토지매각이익 33,534,725원 전출
예 비 비	15,000,000	-	15,000,000	
투자외기타 자산 지출	845,000,000	845,000,000	-	· 건축기금 적립 830,000,000 원 · 퇴직기금 적립 15,000,000 원
고정 자산 매입 지출	43,000,000	41,664,870	1,335,130	· 지산빌딩 승강기 교체공사
고정부채상환	466,000,000	466,000,000	-	· 계약해지로 인한 임대보증금 반환
미사용차기 이월자금	290,225,000	334,162,980	-43,937,980	기말유동자산 436,181,890 (유동자금 145,773,927원 포함) 기말유동부채 102,018,910 (예수금, 미지급금 등) 계 334,162,980
자금지출총계	3,638,090,000	3,640,480,343	-2,390,343	

# 수 입 의 부

# 자 금 계 산 서

(2019. 3. 1. - 2020. 2. 29. 까지)

(1) 수 입

(단위: 원)

과 목		예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고	
관	항 목	( A )	( B )	( B-A )		
5400 교육외 수입		2,426,711,000	2,429,100,655	2,389,655		
	5410 예금이자수입		200,505,000	203,746,790	3,241,790	
		5411 예 금 이 자	200,505,000	203,746,790	3,241,790	
	5420 기타교육외수입		20,000,000	19,796,824	-203,176	
		5421 잡 수 입	20,000,000	19,796,824	-203,176	.임대료 연체이자 등
	5430 수익재산 수입		2,206,206,000	2,205,557,041	-648,959	
		5431 임대료 수입	2,131,206,000	2,130,557,041	-648,959	
		5432 배당금수입	75,000,000	75,000,000	-	.한국시멘트 배당금
	1300 고정자산 매각수입		34,575,000	34,575,100	100	
1310 유형고정자산 매 각 수 입			34,575,000	34,575,100	100	
		1311 토지 매각대	34,575,000	34,575,100	100	동구 학동 723-31번지의 2필지

(단위:원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고	
관	항	목	( A )	( B )	( B-A )		
2200 고정부채입금			166,500,000	166,500,000	-		
	2220 기타고정부채		166,500,000	166,500,000	-		
		2221 임대보증금수입		166,500,000	166,500,000	-	신규 및 계약자 변경 보증금
미사용 전기 이 월 자 금			1,010,304,000	1,010,304,588	588		
	1100 기초유동자산			1,121,332,518			
		1110 유동자금			834,601,249		전기이월 운영자금
		1120 기타유동자산			286,731,269		미수금(대손제외) 선급법인세, 기타유동자산
	2100 기초유동부채				111,027,930		
		2120 예 수 금			80,552,753		일반예수금 부가세예수금
		2140 기타유동부채			30,475,177		미지급금 등
자 금 수 입 총 계			3,638,090,000	3,640,480,343	2,390,343		



지 출 의 부

(2) 지 출

(단위:원)

과 목		예산현액(A)				결산액 (E)	증감액 (D-E)	비고	
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	전용 증감액(C)				차감액 (D=A+B+C)
4100 직원 보수			501,288,000	5,000,000		506,288,000	505,848,531	439,469	
	4120 직원보수		501,288,000	5,000,000		506,288,000	505,848,531	439,469	수익사업 관련 종사자 인건비
		4121 직원 급여	261,082,000			261,082,000	260,766,280	315,720	
		4122 직원 상여금	11,730,000			11,730,000	11,729,040	960	
		4123 직원제수당	179,100,000	5,000,000		184,100,000	184,059,088	40,912	
		4125 임시직인건비	10,200,000			10,200,000	10,120,083	79,917	
		4127 직원퇴직금	39,176,000			39,176,000	39,174,040	1,960	
4200 관리운영비			350,001,000			350,001,000	325,228,534	24,772,466	
	4210 시설관리비		62,880,000			62,880,000	43,047,668	19,832,332	
		4211 건축물관리비	58,380,000			58,380,000	38,536,100	19,843,900	수익용 건물 보수공사비
		4212 장비관리비	700,000			700,000	430,000	270,000	
		4216 보험료	3,000,000			3,000,000	3,291,588	-291,588	수익용 건물 화재보험료
		4217 리스임차료	800,000			800,000	789,980	10,020	
	4220 일반관리비		173,621,000			173,621,000	171,015,301	2,605,699	
		4221 여비교통비	3,500,000			3,500,000	3,305,115	194,885	
		4223 소모품비	2,000,000			2,000,000	1,837,840	162,160	

(단위:원)

과 목			예산현액(A)				결산액 (E)	증감액 (D-E)	비고
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	전용 증감액(C)	차감액 (D=A+B+C)			
		4228 체세.공과금	166,721,000			166,721,000	164,538,146	2,182,854	수익용 기본재산 재산세, 종합토지세 등
		4229 지급수수료	1,400,000			1,400,000	1,334,200	65,800	
	4230 운영비		113,500,000			113,500,000	111,165,565	2,334,435	
		4231 복리후생비	94,000,000			94,000,000	93,530,277	469,723	
		4232 교육훈련비	700,000			700,000	621,000	79,000	
		4233 일반용역비	15,500,000			15,500,000	14,233,077	1,266,923	
		4235 홍보비	200,000			200,000	124,681	75,319	
		4236 회의비	600,000			600,000	600,000	-	
		4239 기타운영비	2,500,000			2,500,000	2,056,530	443,470	
4400	교육외비용		-			-	328	-328	
	4420 기타교육외비용		-			-	328	-328	
		4421 잡손실	-			-	328	-328	
4500	전출금		1,122,576,000			1,122,576,000	1,122,575,100	900	
	4510 전출금		1,122,576,000			1,122,576,000	1,122,575,100	900	
		4517 자본금전출	1,041,000			1,041,000	1,040,375	625	학동 723-31외 2필지 장부가액
		4518 고유목적사업비	1,121,535,000			1,121,535,000	1,121,534,725	275	임대료 수입 일부 목적사업 전출

(단위:원)

과 목			예산현액(A)				결산액 (E)	증감액 (D-E)	비고
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	전용 증감액(C)	차감액 (D=A+B+C)			
4600	예비비		50,000,000	-35,000,000		15,000,000	-	15,000,000	
	4610	예비비	50,000,000	-35,000,000		15,000,000	-	15,000,000	
		4611	50,000,000	-35,000,000		15,000,000	-	15,000,000	
1200	투자외기타 자산 지출		845,000,000			845,000,000	845,000,000	-	
	1260	임의기금적립	845,000,000			845,000,000	845,000,000	-	
		1263	830,000,000			830,000,000	830,000,000	-	감가상각비상당액 기금 적립 외
		1265	15,000,000			15,000,000	15,000,000	-	퇴직수당 40% 부담 대비 기금적립
1300	고정자산 매입지출		43,000,000			43,000,000	41,664,870	1,335,130	
	1310	유형고정자산 매입지출	43,000,000			43,000,000	41,664,870	1,335,130	
		1319	43,000,000			43,000,000	41,664,870	1,335,130	
2200	고정부채 상환		436,000,000	30,000,000		466,000,000	466,000,000	-	
	2220	기타고정 부채상환	436,000,000	30,000,000		466,000,000	466,000,000	-	
		2221	436,000,000	30,000,000		466,000,000	466,000,000	-	
미사용차기 이월자금			290,225,000			290,225,000	334,162,980	-43,937,980	
	1100	기말유동 자산					436,181,890		
		1110					145,773,927		이월 운영자금 외

(단위:원)

과 목			예산현액(A)				결산액 (E)	증감액 (D-E)	비고
관	항	목	예산액(A)	예비비(B)	전용 증감액(C)	차감액 (D=A+B+C)			
		1120 기타유동자산					290,407,963	.미수금.선급법인세 등	
	2100 기말유동 부 채						102,018,910		
		2120 예 수 금					58,741,577	일반예수금 부가세예수금	
		2140 기타유동부채					43,277,333	미지급금	
자 금 지 출 총 계			3,638,090,000			3,638,090,000	3,640,480,343	-2,390,343	

# 2019학년도 수익사업회계 대차대조표

학 교 법 인 조 선 대 학 교

# 대 차 대 조 표

당기 : 2020년 2월 29일 현재

전기 : 2019년 2월 28일 현재

수익사업회계

(단위: 원)

계 정 과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
자 산				
1. 유 동 자 산		378,415,040		1,119,060,990
(1) 당 좌 자 산		378,415,040		1,119,060,990
1) 현금및현금등가물		45,773,927		734,601,249
2) 단기 금융 상품		100,000,000		100,000,000
3) 미 수 금	227,424,850		227,152,850	
대 손 충 당 금	(57,766,850)	169,658,000	(2,271,528)	224,881,322
4) 미 수 수 익		27,255,361		29,638,429
5) 선 급 법 인 세		31,739,830		25,574,890
6) 선 급 비 용		2,887,922		3,265,100
7) 기타 유동 자산		1,100,000		1,100,000
2. 비 유 동 자 산		18,998,782,126		18,406,781,069
(1) 투자자산		10,588,000,000		9,743,000,000
1) 투자유가증권		1,500,000,000		1,500,000,000
2) 건축기금		4,872,000,000		4,042,000,000
3) 기타기금		4,067,000,000		4,067,000,000

(단위:원)

계 정 과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
4) 퇴직기금		149,000,000		134,000,000
(2) 유형자산		8,409,886,766		8,661,990,349
1) 토 지		2,321,737,313		2,322,777,688
2) 건 물	11,072,642,182		11,030,977,312	
감가상각누계액	(5,006,610,656)	6,066,031,526	(4,718,196,473)	6,312,780,839
3) 구 축 물	86,277,900		86,277,900	
감가상각누계액	(64,159,973)	22,117,927	(59,846,078)	26,431,822
(3) 무형자산		895,360		1,790,720
1) 광 업 권		895,360		1,790,720
자 산 총 계		19,377,197,166		19,525,842,059
부 채 총 계				
1. 유 동 부 채		102,018,910		111,027,930
1) 예 수 금		25,234,620		44,776,710
2) 부가세예수금		33,506,957		35,776,043
3) 미 지 급 금		43,277,333		30,475,177
2. 비 유 동 부 채		3,628,500,000		3,928,000,000
1) 임 대 보 증 금		3,628,500,000		3,928,000,000
부 채 총 계		3,730,518,910		4,039,027,930



(단위:원)

계정 과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
기 본 금				
1. 기 본 금		17,809,049,810		17,810,090,185
1) 기 본 금		17,809,049,810		17,810,090,185
2. 결 손 금		2,162,371,554		2,323,276,056
1) 미처리결손금		2,162,371,554		2,323,276,056
(당기순이익)				
당기: 160,904,502원				
전기: 441,723,657원				
기 본 금 총 계		15,646,678,256		15,486,814,129
부 채 와 기 본 금 총 계		19,377,197,166		19,525,842,059

# 2019학년도 수익사업회계 결산서 부속서류

학 교 법 인 조 선 대 학 교

## 현 금 및 예 금 명 세 서

2020년 2월 29일 현재

(단위: 원)

구 분	금융기관	예금종류	계좌번호	예치 기간	예치금액	만기일	이자율(%)	비고
유 동 자 금	광 주 은 행	보통예금	004-127-001792		45,773,927			
	조 대 신 협	정기예금	154-012-724681	20-01-18 ~ 21-01-18	100,000,000	21-01-18	2.05%	365일
	소 계				<b>145,773,927</b>			
고 정 자 금	광 주 은 행	플러스안심CD	1155-020-120542	19-04-01 ~ 20-04-01	515,000,000	20-04-01	2.25%	366
	"	"	1155-020-125600	19-12-19 ~ 20-12-21	900,000,000	20-12-21	1.75%	368
	"	"	1155-020-125995	20-01-08 ~ 21-01-08	300,000,000	21-01-08	1.74%	366
	"	"	1155-020-125951	20-01-08 ~ 21-01-08	960,000,000	21-01-08	1.74%	366
	"	"	1155-020-126504	20-01-20 ~ 21-01-20	300,000,000	21-01-20	1.72%	366
	"	"	1155-020-127997	20-02-27 ~ 21-02-26	107,000,000	21-02-26	1.54%	365
	"	정기예금	1130-030-1530287	20-02-28 ~ 21-02-28	370,000,000	21-02-28	1.50%	366
	"	플러스안심CD	1155-020-128136	20-02-27 ~ 21-02-27	1,372,000,000	21-02-27	1.54%	366
	"	"	1155-020-125882	20-01-02 ~ 21-01-02	810,000,000	21-01-02	1.75%	366
	"	"	1155-020-126485	20-01-20 ~ 21-01-20	320,000,000	21-01-20	1.72%	365
	"	"	1155-020-127549	20-02-25 ~ 21-02-25	500,000,000	21-02-25	1.55%	366
	"	"	1155-020-128186	20-02-27 ~ 21-02-27	320,000,000	21-02-27	1.54%	366
	"	"	1155-020-127602	20-02-25 ~ 21-02-25	330,000,000	21-02-25	1.55%	366
	"	"	1155-020-127561	20-02-25 ~ 21-02-25	500,000,000	21-02-25	1.55%	366
	"	정기예금	1130-030-534093	20-02-28 ~ 21-02-28	64,000,000	21-02-28	1.50%	366
	"	플러스안심CD	1155-020-127680	20-02-27 ~ 21-02-26	85,000,000	21-02-26	1.54%	365
	"	조 대 신 협	정기예금	154-020-223619	20-02-07 ~ 21-02-07	985,000,000	21-02-07	1.95%
"	"	"	150-465-781901	19-07-08 ~ 20-07-08	350,000,000	20-07-08	2.30%	366
"	소 계				<b>9,088,000,000</b>			
<b>합</b>	<b>계</b>				<b>9,233,773,927</b>			

## 미 수 금 명 세 서

2020년 2월 29일 현재

(단위:원)

구 분	내 역	금 액	비 고
임대료 미수금	토지 사용료 및 경작료 미수금	86,877,850	
	토지.건물 임대료 미수금	140,547,000	
	<b>합 계</b>	<b>227,424,850</b>	

## 대 손 총 당 금 명 세 서

2020년 2월 29일 현재

(단위:원)

구 분	기 초 가 액	당 기 감 소 액	당 기 증 가 액	기 말 잔 액	비 고
대손총당금	2,271,528	384,850	55,880,172	57,766,850	
<b>계</b>	<b>2,271,528</b>	<b>384,850</b>	<b>55,880,172</b>	<b>57,766,850</b>	

## 미수수익 명세

2020-02-29 현재

(단위 : 원)

과 목	금 용 기 관	예 금 액	이 율	예 치 기 간	총예치일	경과일수	미 수 수 익
유동자금	조 대 신 협	100,000,000	2.05%	20-01-18 ~ 21-01-18	366	42	235,245
	소 계	100,000,000					235,245
고정자금	광 주 은 행	515,000,000	2.25%	19-04-01 ~ 20-04-01	366	334	10,603,356
	"	900,000,000	1.75%	19-12-19 ~ 20-12-21	368	72	3,106,849
	"	300,000,000	1.74%	20-01-08 ~ 21-01-08	366	52	743,671
	"	960,000,000	1.74%	20-01-08 ~ 21-01-08	366	52	2,379,747
	"	300,000,000	1.72%	20-01-20 ~ 21-01-20	366	40	565,479
	"	107,000,000	1.54%	20-02-27 ~ 21-02-26	365	2	9,029
	"	370,000,000	1.50%	20-02-28 ~ 21-02-28	366	1	15,205
	"	1,372,000,000	1.54%	20-02-27 ~ 21-02-27	366	2	115,774
	"	810,000,000	1.75%	20-01-02 ~ 21-01-02	366	58	2,252,465
	"	320,000,000	1.72%	20-01-20 ~ 21-01-20	366	40	603,178
	"	500,000,000	1.55%	20-02-25 ~ 21-02-25	366	4	84,931
	"	320,000,000	1.54%	20-02-27 ~ 21-02-27	366	2	27,002
	"	330,000,000	1.55%	20-02-25 ~ 21-02-25	366	4	56,054
	"	500,000,000	1.55%	20-02-25 ~ 21-02-25	366	4	84,931
	"	64,000,000	1.50%	20-02-28 ~ 21-02-28	366	1	2,630
	"	85,000,000	1.54%	20-02-27 ~ 21-02-26	365	2	7,172
	조 대 신 협	985,000,000	1.95%	20-02-07 ~ 21-02-07	366	22	1,157,712
	"	350,000,000	2.30%	19-07-08 ~ 20-07-08	366	236	5,204,931
소 계	9,088,000,000						27,020,116
합 계	9,188,000,000						27,255,361

## 선 급 법 인 세 명 세 서

2020년 2월 29일 현재

(단위: 원)

과 목	구 분	금 액	비 고
선급법인세	법인 수익회계 예금이자 선급법인세	31,739,830	
합 계		31,739,830	

## 선 급 비 용 명 세 서

2020년 2월 29일 현재

(단위: 원)

과 목	구 분	보 험 료	보 험 가 입 기 간	총 가 입 일	미 경 과 일	금 액	비 고
선급비용	지산동 476외 1 승강기 사고 배상책임보험료	45,600	2019-09-04 ~ 2020-09-04	366	188	23,422	
	서석동 424-1 건물의 19 건 화재보험료	2,864,500	2020-02-29 ~ 2021-02-28	365	365	2,864,500	
합 계		2,910,100				2,887,922	

## 투자자산명세서

2020년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

투 자 구 분		전 기 이 월 액	당 기 증 감 액		기 말 잔 액	증 감 내 역
			증	감		
주 식	한국시멘트	1,500,000,000	-	-	1,500,000,000	
	소 계	1,500,000,000	-	-	1,500,000,000	
기 금	정기예금	8,243,000,000	845,000,000		9,088,000,000	
	소 계	8,243,000,000	845,000,000	-	9,088,000,000	
합 계		9,743,000,000	845,000,000	-	10,588,000,000	

## 주식 명세서

2020년 2월 29일 현재

(단위: 원)

종 목	주식수	취득원가	전년도 장부가액	`20.2.29.종가	기말잔액(시가액)	평 가 손 익	비 고
한국시멘트(주)	750,000	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000	-	비 상장 업체
계	750,000	1,500,000,000	1,500,000,000		1,500,000,000	-	

## 기금 명세서

2020년 2월 29일 현재

(단위: 원)

구 분	전 기 이 월 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액	비 고
건축기금	4,042,000,000	830,000,000	-	4,872,000,000	
기타기금 <sup>(주1)</sup>	4,067,000,000	-	-	4,067,000,000	
퇴직기금	134,000,000	15,000,000	-	149,000,000	
계	8,243,000,000	845,000,000	-	9,088,000,000	

(주1) 임대보증금 상당액 기타기금으로 예치



# 고 정 자 산 명 세 서

2020.2.29. 현재

(단위 : 원)

과 목		전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
유형 고정 자산	토지	2,322,777,688	-	-	2,322,777,688	
	건물 <sup>(주1)</sup>	11,030,977,312	41,664,870	-	11,072,642,182	
	구축물	86,277,900	-	-	86,277,900	
	소 계	13,440,032,900	41,664,870	-	13,481,697,770	
무형 고정 자산	광업권 <sup>(주1)</sup>	1,790,720	-	895,360	895,360	. 광업권 연장(2002.2.21 - 2022.2. 20) . 20년 균등상각(895,360 * 20년)
	소 계	1,790,720	-	895,360	895,360	
합 계		13,441,823,620	41,664,870	895,360	13,482,593,130	

(주1): 지산동476 엘리베이터교체공사  
광업권 상각

41,664,870  
895,360

## 유형자산감가상각비명세서

(법인수익회계)

2020년 2월 29일 현재

(단위: 원)

구 분	자 산 명	취 득 년월일	A 기 초 가 액	B 당 기 증 감	C 기 말 잔 액	D 전기말 상각 누 계 액	E 상각대상 금 액	년수	F 상각률	월수	G 당기 상각비 (C*F)	H 당기말 상각 누계액(D+G)	I 미상각 잔액 (C-H)
건물	건 물 소 계		11,030,977,312	41,664,870	11,072,642,182	4,718,196,473	6,354,445,709				288,414,183	5,006,610,656	6,066,031,526
구축물	구 축 물 소 계		86,277,900	-	86,277,900	59,846,078	26,431,822				4,313,895	64,159,973	22,117,927
합 계			11,117,255,212	41,664,870	11,158,920,082	4,778,042,551	6,380,877,531				292,728,078	5,070,770,629	6,088,149,453

## 예수금 명세서

2020년 2월 29일 현재

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
예 수 금	지산동 507-1 3층 김천동 예수금(임대보증금 상당액)	10,000,000	20.3.1. 보증금대체
	지산동 502-1 2층 에이스어학원 예수금	10,000,000	20.3.10. 상환 외
	2월 직원 예수금	5,234,620	20.3.10. 납부
합 계		25,234,620	

## 미지급금 명세서

2020년 2월 29일 현재

(단위:원)

구 분	적 요	금 액	비 고
미 지 급 금	지산동 476번지 승강기 교체공사 잔금	36,180,470	20.03.17. 지급 외
	2019학년도 직원 연가보상비	5,887,370	20.03.17. 지급
	감사관재팀 근로학생 2월 아르바이트비	658,853	20.03.03. 지급
	법인정상화 관련 사분위 회의 참관 출장비	197,400	"
	감사관재팀 복사용지(A3) 구입비	16,500	20.03.10. 지급
	법인카드 2월 사용액 미결제액	191,000	20.03.27. 지급
	지산빌딩 승강기 검사 수수료 부가세외	145,740	
합 계		43,277,333	

# 자 본 금 명 세 서

2020.2.29. 현재

(단 위 : 원)

구 분	전 기 이 월 액	당 기 증 감 액		기 말 잔 액	비 고
		증 가 액	감 소 액		
기 본 금	17,810,090,185		1,040,375	17,809,049,810	
합 계	17,810,090,185	-	1,040,375	17,809,049,810	
<u>당 기 증 감 내 역</u>					
동구 학동 723-31번지의 2필지 처분				1,040,375	

# 2019학년도 수익사업회계 손익계산서

학 교 법 인 조 선 대 학 교

## 손 익 계 산 서

당기 : 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

전기 : 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

(단위: 원)

계 정 과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
I . 기본재산 수입		2,130,557,041		2,174,620,814
1. 임대료 수입	2,130,557,041		2,174,620,814	
II . 관리운영비		1,180,580,675		999,371,073
1. 교직원 급여	260,766,280		244,075,760	
2. 교직원 제수당	184,059,088		181,922,834	
3. 교직원 상여금	11,729,040		18,032,430	
4. 퇴직급여	39,174,040		3,079,560	
5. 기타급여	10,120,083		20,135,600	
6. 건축물 관리비	38,536,100		62,147,751	
7. 보 험 료	3,291,588		3,785,510	
8. 리스.임차료	789,980		1,181,580	
9. 장비관리비	430,000		160,000	

(단위: 원)

계 정 과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
10. 여비교통비	3,305,115		5,909,572	
11. 소모품비	1,837,840		3,076,303	
12. 세금과 공과	164,538,146		143,805,000	
13. 지급수수료	1,334,200		933,940	
14. 복리후생비	93,530,277		5,677,200	
15. 교육훈련비	621,000		-	
16. 홍보비	124,681		35,000	
17. 회의비	600,000		-	
18. 일반용역비	14,233,077		8,232,450	
19. 대손상각비	55,880,172		1,189,048	
20. 감가상각비	292,728,078		293,195,205	
21. 무형자산상각비	895,360		895,360	
22. 기타 영업비용	2,056,530		1,900,970	
Ⅲ. 영업이익		949,976,366		1,175,249,741

(단위:원)

계 정 과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
IV. 영 업 외 수 익		332,463,189		291,474,244
1. 예금이자수입	203,746,790		171,742,738	
2. 유형자산 처분이익	33,534,725		-	
3. 배당금수입	75,000,000		112,500,000	
4. 대손충당금환입	384,850		261,858	
5. 잡 수 입	19,796,824		6,969,648	
V. 영 업 외 비 용		1,121,535,053		1,025,000,328
1. 고유목적사업비	1,121,534,725		1,025,000,000	
2. 잡손실	328		328	
VI. 경 상 이 익		160,904,502		441,723,657
VII. 특 별 이 익		-		-
VIII. 특 별 손 실		-		-
IX. 법인세차감전순이익		160,904,502		441,723,657
X. 법인세 등		-		-
X I . 당기순이익		160,904,502		441,723,657



# 2019학년도 수익사업회계 합계잔액시산표

학 교 법 인 조 선 대 학 교

## 합 계 잔 액 시 산 표

2020. 02. 29. 현재

(단위: 원)

차		과 목	대	
잔 액	변 합 계		합 계	변 잔 액
		(유동자산)		
45,773,927	4,372,299,649	현금 및 현금등가물	4,326,525,722	-
100,000,000	100,000,000	단기금융상품	-	-
227,424,850	849,631,350	미수금	622,206,500	-
-	384,850	대손충당금	58,151,700	57,766,850
27,255,361	56,893,790	미수 수익	29,638,429	-
31,739,830	57,314,720	선급법인세	25,574,890	-
2,887,922	6,153,022	선급비용	3,265,100	-
-	11,959,906	부가세대급금	11,959,906	-
1,100,000	1,100,000	기타유동자산	-	-
		(투자자산)		
1,500,000,000	1,500,000,000	투자유가증권	-	-
4,872,000,000	4,872,000,000	건축기금	-	-
4,067,000,000	4,067,000,000	기타 기금	-	-
149,000,000	149,000,000	퇴직기금	-	-
		(고정자산)		
2,321,737,313	2,322,777,688	토지	1,040,375	-
11,072,642,182	11,072,642,182	건물	-	-
-	-	감가상각누계액	5,006,610,656	5,006,610,656
86,277,900	86,277,900	구축물	-	-
-	-	감가상각누계액	64,159,973	64,159,973

(단위: 원)

차		과	목	변	
잔	액			합	계
-			건설증인자산	41,664,870	
			(무형자산)		
895,360			광업권	895,360	-
			(유동부채)		
-			예수금	794,374,523	25,234,620
-			부가세예수금	246,761,282	33,506,957
-			미지급금	73,606,770	43,277,333
			(고정부채)		
-			임대보증금	4,094,500,000	3,628,500,000
			(자 본)		-
			기본금	17,810,090,185	17,809,049,810
2,323,276,056			이월이익잉여금	-	-
			(수 입)		
-			임대료수입	2,130,557,041	2,130,557,041
-			예금이자수입	233,385,219	203,746,790
-			유형자산 처분이익	33,534,725	33,534,725
-			배당금수입	75,000,000	75,000,000
-			대손충당금환입	384,850	384,850
-			기부금수입	-	-
-			잡수입	19,796,824	19,796,824
			(비 용)		
260,766,280			교직원급여	-	-
184,059,088			교직원제수당	-	-

(단위: 원)

차		과	목	대			
변	변			합	계		
잔	액	합	계	잔	액		
	11,729,040		11,729,040		교직원상여금	-	-
	39,174,040		39,174,040		퇴직급여	-	-
	10,120,083		10,120,083		기타급여	-	-
	38,536,100		38,536,100		건축물관리비	-	-
	3,291,588		6,179,510		보험료	2,887,922	-
	3,305,115		3,305,115		여비교통비	-	-
	1,837,840		1,837,840		소모품비	-	-
	164,538,146		164,538,146		세금과공과	-	-
	1,334,200		1,334,200		지급수수료	-	-
	93,530,277		93,530,277		복리후생비	-	-
	621,000		621,000		교육훈련비		
	600,000		600,000		회의비		
	124,681		124,681		홍보비	-	-
	789,980		789,980		리스임차료	-	-
	14,233,077		14,233,077		일반용역비	-	-
	55,880,172		55,880,172		대손상각비	-	-
	430,000		430,000		장비관리비	-	-
	2,056,530		2,056,530		기타운영비	-	-
	292,728,078		292,728,078		감가상각비	-	-
	895,360		895,360		무형자산상각비	-	-
	1,121,534,725		1,121,534,725		고유목적사업비	-	-
	328		328		잡손실	-	-
	29,131,126,429		35,706,572,822		합	35,706,572,822	29,131,126,429

# 2019학년도 수익사업회계 이익잉여금처분계산서

학 교 법 인 조 선 대 학 교

## 이 익 잉 여 금 처 분 계 산 서

당기 : 2019.3. 1. 부터 2020.2.29.까지

전기 : 2018.3. 1. 부터 2019.2.28.까지

(단위 : 원)

계 정 과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
I. 처분전이이익잉여금		-2,162,371,554		-2,323,276,056
1. 전기이월이익잉여금	-2,323,276,056		-2,764,999,713	
2. 당 기 순 이 익	160,904,502		441,723,657	
II. 임의적립금등의 이입액		-		-
1. 임 의 적 립 금				
2. 고유목적사업준비금				
합 계		-2,162,371,554		-2,323,276,056
III. 이익잉여금 처분액		-		-
1. 고유목적사업준비금				
iv. 차기이월이익잉여금		-2,162,371,554		-2,323,276,056

## 2019학년도 수익사업회계 현금흐름표

학 교 법 인 조 선 대 학 교

## 현 금 흐 름 표

당기: 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

전기: 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(단위 : 원 )

과 목	당 기		전 기	
I. 영업 활동으로 인한 현금 흐름		463,802,823		682,379,772
1. 당 기 순 이 익	160,904,502		441,723,657	
2. 현금유출이 없는비용등의가산	349,503,610		295,279,613	
가. 대 손 상 각 비	55,880,172		1,189,048	
나. 감 가 상 각 비	292,728,078		293,195,205	
다. 무 형 자 산 상 각 비	895,360		895,360	
3. 현금의유입이없는수익등의 차감	33,919,575		261,858	
가. 유 형 자 산 처 분 이 익	33,534,725		-	
나. 대 손 충 당 금 환 입	384,850		261,858	
4. 영업활동으로인한자산부채변동	-12,685,714		-54,361,640	
가. 미 수 수 익 의 감 소 ( 증 가 )	2,383,068		-5,671,147	
나. 미 수 금 의 감 소 ( 증 가 )	-272,000		-92,719,000	
다. 선 급 법 인 세 의 감 소 ( 증 가 )	-6,164,940		-6,598,580	
라. 선 급 비 용 의 감 소 ( 증 가 )	377,178		516,100	
마. 예 수 금 . 부 가 세 예 수 금 의 증 가 ( 감 소 )	-21,811,176		36,463,100	
바. 선 수 금 의 증 가 ( 감 소 )	-		-170,000	
사. 미 지 급 금 의 증 가 ( 감 소 )	12,802,156		13,817,887	



(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
Ⅱ. 투자 활동으로 인한 현금 흐름		-852,089,770		-335,000,000
1. 투자 활동으로 인한 현금유입액	34,575,100		-	
가. 토 지 의 처 분	34,575,100		-	
2. 투자 활동으로 인한 현금유출액	886,664,870		335,000,000	
가. 건 물 취 득	41,664,870		-	
나. 건 축 기 금 적 립	830,000,000		320,000,000	
다. 퇴 직 기 금 적 립	15,000,000		15,000,000	
Ⅲ. 재무 활동으로 인한 현금 흐름		-300,540,375		-55,000,000
1. 재무 활동으로 인한 현금유입액	166,500,000		67,000,000	
가. 임 대 보 증 금 의 증 가	166,500,000		67,000,000	
2. 재무 활동으로 인한 현금유출액	467,040,375		122,000,000	
가. 자 본 전 출	1,040,375		-	
나. 임 대 보 증 금 의 감 소	466,000,000		122,000,000	
Ⅳ. 현금의 증감 ( I + II + III )		-688,827,322		292,379,772
Ⅴ. 기 초 의 현금		734,601,249		442,221,477
Ⅵ. 기 말 의 현금		45,773,927		734,601,249

## 2019학년도 수익사업회계 자본변동표

학 교 법 인 조 선 대 학 교

## 자 본 변 동 표

당기: 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

전기: 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

학교법인조선대학교(수익사업회계)

(단위 : 원)

구 분	기본금	자본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익 잉여금	총 계
2018.03.01.(보고금액)	17,810,090,185				-2,764,999,713	15,045,090,472
회계정책변경누적효과					-	-
전기오류수정					-	-
수정후 이익잉여금					-2,764,999,713	-2,764,999,713
연차배당					-	-
처분후 이익잉여금					-2,764,999,713	-2,764,999,713
중간배당					-	-
기본금 증가					-	-
기본금 감소					-	-
당기순이익(손실)					441,723,657	441,723,657
자기주식 취득					-	-
해외사업환산손익					-	-
2019.02.28.	<u>17,810,090,185</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2,323,276,056</u>	<u>15,486,814,129</u>

학교법인조선대학교(수익사업회계)

(단위 : 원)

구 분	기본금	자본 잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익 잉여금	총 계
2019.03.01.(보고금액)	17,810,090,185				-2,323,276,056	15,486,814,129
회계정책변경누적효과					-	-
전기오류수정					-	-
수정후 이익잉여금					-2,323,276,056	-2,323,276,056
연차배당					-	-
처분후 이익잉여금					-2,323,276,056	-2,323,276,056
중간배당					-	-
기본금 증가					-	-
기본금 감소	1,040,375				-	1,040,375
당기순이익(손실)					160,904,502	160,904,502
자기주식 취득					-	-
해외사업환산손익					-	-
2020.02.29.	17,809,049,810	-	-	-	-2,162,371,554	15,646,678,256

# 2019학년도 수익사업회계 예금잔액증명서

학 교 법 인 조 선 대 학 교

발행부수(Size of Circulation)

1 / 2 (Page 1 / 1)

증서번호(Certificate No) **0051507**

예금주(Depositor)

(학) 조선대학교

주민(사업자)등록번호(Registration No)

408-82-03380

예금종류 (Type of Deposit)	항금보너스예금 기업자유예금	계좌번호 (Account Number)	004-127-001792
잔액 (Amount)	₩45,773,927원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스다모아예금 (만기지급식)	계좌번호 (Account Number)	1130-030-530287
잔액 (Amount)	₩370,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-120542
잔액 (Amount)	₩515,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-125600
잔액 (Amount)	₩900,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-125882
잔액 (Amount)	₩810,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-125951
잔액 (Amount)	₩960,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-125995
잔액 (Amount)	₩300,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-126504
잔액 (Amount)	₩300,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-127997
잔액 (Amount)	₩107,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-128136
잔액 (Amount)	₩1,372,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		

금액 합계 (Total Amount)	₩5,679,773,927원
미결제타점권 (Uncleared Checks & Bills)	(금오십육억칠천구백칠십칠만삼천구백이십칠원정) ₩0원
사용목적 (Purpose)	결산용

귀하의 예금 잔액이 2020년 02월 29일 현재로 위와 같음을 증명합니다.

In reply to your request, we certify that Deposit(s) we hold in your name show(s) / showed the above amount(s) as of the close of business on

2020년 02월 29일

발급일자 (Date of Issue) : 2020년 03월 17일 16시 09분

(주)광주은행 (Kwangju Bank) : 조선대학교 지점(안) (Branch)

취급자 (Operator) : 국지용

책임자 (Yours Truly) : 차장 최은희 (Authorized Signature)

담당책임자 (Officer-in-charge)	감사통합책임자 (Branch Examiners)

미결제타점권(당좌수표, 약속어음, 가계수표 등)은 교환결제 전까지 인출이 불가능합니다.  
You are not able to withdraw uncollected checks before settlement for exchange is made.

미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

이 증명서는 감사통합책임자의 확인이 있어야 유효하며, 잔액증명 발급 기준일자가 당일인 경우에는 해당 예금계좌의 모든 입·출금 거래가 불가능합니다.

이 증명서의 진위확인인 광주은행 홈페이지(www.kjbank.com) - '빠른서비스' 에서 확인할 수 있습니다.



발행부수(Size of Circulation)

1 / 2 (Page 1 / 1)

증서번호(Certificate No)

**0051509**

예금주(Depositor)

(학) 조선대학교

주민(사업자)등록번호(Registration No)

408-82-03380

예금종류 (Type of Deposit)	플러스다모아예금 (만기 지급식)	계좌번호 (Account Number)	1130-030-534093
잔액 (Amount)	₩64,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-126485
잔액 (Amount)	₩320,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-127549
잔액 (Amount)	₩500,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-127561
잔액 (Amount)	₩500,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-127602
잔액 (Amount)	₩330,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-127680
잔액 (Amount)	₩85,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)	플러스안심CD	계좌번호 (Account Number)	1155-020-128186
잔액 (Amount)	₩320,000,000원	미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0원
지급제한 (Withdrawal Restrictions)	관련대출금, 예금인출 제한내용, 질권설정내용 등이 없습니다.		
예금종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (Account Number)	
잔액 (Amount)		미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	
지급제한 (Withdrawal Restrictions)			
예금종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (Account Number)	
잔액 (Amount)		미결제타점권금액 (Uncleared Checks & Bills)	
지급제한 (Withdrawal Restrictions)			

금액 합계 (Total Amount)	₩2,119,000,000원
미결제타점권 (Uncleared Checks & Bills)	(금어십일억일천구백만원정) ₩0원
사용목적 (Purpose)	결산용

귀하의 예금 잔액이 2020년 02월 29일 현재로 위와 같음을 증명합니다.

In reply to your request, we certify that Deposit(s) we hold in your name show(s) / showed the above amount(s) as of the close of business on

2020년 02월 29일

발급일자 (Date of Issue) : 2020년 03월 17일 16시 11분

(주)광주은행 (Kwangju Bank) : 조선대학교 지점(인) (Branch)

취급자 (Operator) : 국지용

책임자 (Yours Truly) : 차장 최은희 (Authorized Signature)

담당책임자 (Officer-in-charge)	감사통할책임자 (Branch Examiners)

미결제타점권(당좌수표, 약속어음, 가계수표 등)은 교환결제 전까지 인출이 불가능합니다.  
You are not able to withdraw uncollected checks before settlement for exchange is made.

미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

이 증명서는 감사통할책임자의 확인이 있어야 유효하며, 잔액증명 발급 기준일자가 당일인 경우에는 해당 예금계좌의 모든 입·출금 거래가 불가능합니다.

이 증명서의 진위확인인 광주은행 홈페이지(www.kjbank.com) - '빠른서비스' 에서 확인할 수 있습니다.



○ 본 잔액증명서는 발급일로부터 30일 이내에 신협 홈페이지(http://www.cu.co.kr) 초기화면 상단 "고객센터(민원)의 예금잔액증명서발급조회"에서 진위확인이 가능합니다.  
단, 계좌번호 숨김(\*)으로 발급된 증명서는 진위확인이 불가능합니다.

# 예금 잔액 증명서

15-0038402

## (CERTIFICATE OF DEPOSIT BALANCE)

발급번호(issue\_no) : 2020 - 000000000032

2020년 03월 17일 귀하의 요구에 따라 2020년 02월 29일 현재 당 조합에 예치된 귀하의 예금계좌 잔액은 아래와 같음을 확인합니다.

(Dear Sirs(S)

In response to your request dated on 2020. 03. 17., we certify that the deposit balance of your account(s) in our credit union as of 2020. 02. 29. is as follows:)

조합원번호/예금자명(Name of Depositor) : 10404543 학법조선대

단위 : 원/달러 (Unit : won/USD, USD1= 0.00 Won)

금 일십사억삼천오백만원정  
(단, 미결제타점권 금 원 포함)

예금종류 (Type of deposit)	계좌번호 (No. of Account)	잔액 (Balance)	미결제 타점권 (Pending Checks Included)	달러 (USD)	관련대출금 (Deposit Secured Loan)	제한사항 (Restrictions)
정기예탁금	150-465-781901	₩ 350,000,000	₩ 0	0.00	₩ 0	무
파워정기예탁금	154-019-963375	₩ 100,000,000	₩ 0	0.00	₩ 0	무
파워정기예탁금	154-020-223619	₩ 985,000,000	₩ 0	0.00	₩ 0	무
		₩ 0	₩ 0	0.00	₩ 0	
		₩ 0	₩ 0	0.00	₩ 0	
계 (Total)		₩ 1,435,000,000	₩	0.00	₩	

주> (Note)

- 지급제한(질권, 압류)은 유 또는 무만 표시합니다. Only whether relevant facts exist or not is indicated in column of restrictions.
- 금액 중 미결제 타점권은 교환결제 전까지 인출이 불가능합니다. You may not withdraw the uncollected checks until the settlement for exchange made.

조선대학교

신용협동조합 (Credit Union)

이사장

(President of Credit Union)

2020년 03월 17일. (YY/MM/DD/: 2020. 03. 17.)

Your Sincerely,

이 증명서는 조합 이사장 (인)이 있어야 유효합니다.

This certificate is only valid under seal of president of credit union.

