

2022학년도 수익사업회계  
자 금 계 산 서

학 교 법 인 선 목 학 원

# 2022학년도 법인 수익사업회계 자금계산서 총괄표

(2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

학교법인 선목학원

수익사업회계

단위 : 원

수 입				지 출			
과 목	예 산	결 산	증 감(△)	과 목	예 산	결 산	증 감(△)
영업수입	387,250,000	391,033,020	3,783,020	보수	106,800,000	99,871,850	△ 6,928,150
영업외 수입	16,500,000	19,502,307	3,002,307	관리운영비	256,200,000	170,668,085	△ 85,531,915
고정자산 매각수입	0	0	0	영업외 비용	6,000,000	0	△ 6,000,000
부채입금	31,000,000	33,000,000	2,000,000	전출금	130,000,000	130,000,000	0
				예비비	40,000,000	0	△ 40,000,000
				투자자산 지출	0	384,528,300	384,528,300
				고정자산 매입지출	30,000,000	0	△ 30,000,000
				부채상환	33,000,000	33,000,000	0
합 계	434,750,000	443,535,327	8,785,327	합 계	602,000,000	818,068,235	216,068,235
미사용전기이월자금	633,855,233	633,855,233	0	미사용차기이월자금	466,605,233	259,322,325	△ 207,282,908
자금 수입 총계	1,068,605,233	1,077,390,560	8,785,327	자금 지출 총계	1,068,605,233	1,077,390,560	8,785,327

# 1. 수 입 의 부

# 자 금 계 산 서

(2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

## 1. 수 입

수익사업회계

( 단 위 : 원 )

과 목			예 산 액	결 산 액	증 (-)감 액	비 고
관	항	목				
영업수입			387,250,000	391,033,020	3,783,020	
	영업수입		315,000,000	316,300,058	1,300,058	
		임대료수입	315,000,000	316,300,058	1,300,058	
	영업부대수입		72,250,000	74,732,962	2,482,962	
		관리비수입	71,000,000	73,019,362	2,019,362	
		기타수입	0	0	0	
		잡수입	1,250,000	1,713,600	463,600	
영업외 수입			16,500,000	19,502,307	3,002,307	
	영업외 수입		16,500,000	19,502,307	3,002,307	
		예금이자	16,500,000	19,502,307	3,002,307	
고정자산매각수입			0	0	0	
	유형고정자산매각수입		0	0	0	
		건축물매각대	0	0	0	
		집기비품매각대	0	0	0	
부채입금			31,000,000	33,000,000	2,000,000	
	고정부채입금		31,000,000	33,000,000	2,000,000	
		임대보증금수입	31,000,000	33,000,000	2,000,000	
합 계			434,750,000	443,535,327	8,785,327	
미사용전기이월자금			633,855,233	633,855,233	0	
자 금 수 입 총 계			1,068,605,233	1,077,390,560	8,785,327	

## 2. 지 출 의 부

# 자 금 계 산 서

(2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

## 2. 지 출

수익사업회계

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(-) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감(-)액	차감액			
보수			106,800,000	0	0	106,800,000	99,871,850	-6,928,150	
	직원	인건비	106,800,000	0	0	106,800,000	99,871,850	-6,928,150	
		인건비	90,000,000	0	0	90,000,000	86,200,000	-3,800,000	
		법정부담금	7,800,000	0	0	7,800,000	6,571,850	-1,228,150	
		임시직인건비	1,000,000	0	0	1,000,000	0	-1,000,000	
		퇴직금	8,000,000	0	0	8,000,000	7,100,000	-900,000	
관리운영비			256,200,000	0	0	256,200,000	170,668,085	-85,531,915	
	시설	관리비	75,000,000	0	0	75,000,000	32,510,420	-42,489,580	
		건물관리비	60,000,000	0	0	60,000,000	14,000,636	-45,999,364	
		장비관리비	1,000,000	0	0	1,000,000	0	-1,000,000	
		구축물관리비	1,000,000	0	0	1,000,000	0	-1,000,000	
		보험료	3,000,000	0	0	3,000,000	1,195,900	-1,804,100	
		기타시설관리비	10,000,000	0	0	10,000,000	17,313,884	7,313,884	
	일반	관리비	146,400,000	0	0	146,400,000	129,827,945	-16,572,055	
		여비교통비	600,000	0	-600,000	0	0	0	
		소모품비	3,600,000	0	0	3,600,000	1,853,157	-1,746,843	
		전기료	66,000,000	0	0	66,000,000	60,117,342	-5,882,658	
		수도료	18,000,000	0	0	18,000,000	14,361,420	-3,638,580	
		통신비	1,800,000	0	0	1,800,000	793,875	-1,006,125	

# 자 금 계 산 서

(2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

## 2. 지 출

## 수익사업회계

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(-) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감(-)액	차감액			
		제세공과금	54,000,000	0	0	54,000,000	49,734,864	-4,265,136	
		지급수수료	2,400,000	0	600,000	3,000,000	2,967,287	-32,713	
	운영비		34,800,000	0	0	34,800,000	8,329,720	-26,470,280	
		복리후생비	2,400,000	0	0	2,400,000	580,908	-1,819,092	
		일반용역비	18,000,000	0	0	18,000,000	6,490,908	-11,509,092	
		업무추진비	2,400,000	0	0	2,400,000	0	-2,400,000	
		홍보비	3,600,000	0	0	3,600,000	0	-3,600,000	
		행사비	2,400,000	0	0	2,400,000	0	-2,400,000	
		대손상각비	0	0	0	0	0	0	
		기타운영비	6,000,000	0	0	6,000,000	1,257,904	-4,742,096	
	영업외 비용		6,000,000	0	0	6,000,000	0	-6,000,000	
		기타 영업외 비용	6,000,000	0	0	6,000,000	0	-6,000,000	
		잡손실	6,000,000	0	0	6,000,000	0	-6,000,000	
	전출금		130,000,000	0	0	130,000,000	130,000,000	0	
		전출금	130,000,000	0	0	130,000,000	130,000,000	0	
		목적사업전출금	130,000,000	0	0	130,000,000	130,000,000	0	
	예비비		40,000,000	0	0	40,000,000	0	-40,000,000	
		예비비	40,000,000	0	0	40,000,000	0	-40,000,000	
		예비비	40,000,000	0	0	40,000,000	0	-40,000,000	

# 자 금 계 산 서

(2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

## 2. 지 출

## 수익사업회계

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(-) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감(-)액	차감액			
투자자산 지출			0	0	0	0	384,528,300	384,528,300	
기타 투자자산 지출			0	0	0	0	384,528,300	384,528,300	
투자유가증권매입지출			0	0	0	0	384,528,300	384,528,300	
고정자산 매입지출			30,000,000	0	0	30,000,000	0	-30,000,000	
유형고정자산매입지출			30,000,000	0	0	30,000,000	0	-30,000,000	
건축물매입비			24,000,000	0	0	24,000,000	0	-24,000,000	
집기비품매입비			6,000,000	0	0	6,000,000	0	-6,000,000	
건설가계정			0	0	0	0	0	0	
부채상환			33,000,000	0	0	33,000,000	33,000,000	0	
고정부채상환			33,000,000	0	0	33,000,000	33,000,000	0	
임대보증금 환급			33,000,000	0	0	33,000,000	33,000,000	0	
자금계산서 지출 누계			602,000,000	0	0	602,000,000	818,068,235	216,068,235	
미 사용 차기 이월 자금	1100 기말 유동 자산		466,605,233	0	0	466,605,233	259,322,325	-207,282,908	
			466,605,233	0	0	466,605,233	272,819,063	-193,786,170	
	당좌자산	466,605,233	0	0	466,605,233	259,834,343	-206,770,890		
	기타유동자산	0	0	0	0	12,984,720	12,984,720		
	2100 기말 유동		0	0	0	0	13,496,738	13,496,738	
		유동부채	0	0	0	0	13,496,738	13,496,738	
자 금 지 출 총 계			1,068,605,233	0	0	1,068,605,233	1,077,390,560	8,785,327	