

2023학년도

결 산 서
(수익사업회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

차 례

1. 기본재무제표	2
가. 자금계산서	3
나. 재무상태표	11
다. 운영계산서	14
2. 부속명세서	17
가. 자금계산서 부속명세서	18
나. 재무상태표 부속명세서	21
3. 합계잔액시산표	37

총 칙

제 1 조 : 2023학년도 수입·지출 결산액은 3,439,248,741원으로 한다.

제 2 조 : 2023학년도 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 결산과목 명세서와 같다.

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2023. 3. 1 부터 2024. 2. 29 까지)

1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5400			2,627,200,000	2,289,578,280	(337,621,720)	
교육외수입						
	5410		50,000,000	70,228,763	20,228,763	
	예금이자수입					
		5411	50,000,000	70,228,763	20,228,763	
		예 금 이 자				
	5420		10,000,000	3,691,841	(6,308,159)	
	기타교육외수입					
		5421	10,000,000	3,691,841	(6,308,159)	
		잡 수 입				
	5430		2,567,200,000	2,215,657,676	(351,542,324)	
	수익재산수입					
		5431	1,133,000,000	967,234,213	(165,765,787)	
		임대료수입				
		5439	1,434,200,000	1,248,423,463	(185,776,537)	
		기타수익재산수입				
1200			4,000,000	3,909,000	(91,000)	
투자외기타자산수입						
	1220		0	0	0	
	투자자산수입					
		1229	0	0	0	
		기타투자자산수입				
	1240		4,000,000	3,909,000	(91,000)	
	기타자산수입					
		1242	4,000,000	3,909,000	(91,000)	
		임차보증금회수				

과 목			예산액	결산액	증감액	비고	
관	항	목					
1300	고정자산매각수입		0	0	0		
	1310	유형고정자산매각수입	0	0	0		
		1311 토지매각대	0	0	0		
		1312 건물매각대	0	0	0		
2200	고정부채입금		870,000,000	22,000,000	(848,000,000)		
	2220	기타고정부채	870,000,000	22,000,000	(848,000,000)		
		2221 임대보증금수입	870,000,000	22,000,000	(848,000,000)		
미사용 전기이월자금	전기이월자금		1,123,761,461	1,123,761,461	0		
	1100	기초유동자산	1,147,027,353	1,147,027,353	0		
		1110	유동자금	799,526,706	799,526,706	0	
		1120	기타유동자산	347,500,647	347,500,647	0	
	2100	기초유동부채	23,265,892	23,265,892	0		
		2120	예수금	16,732,355	16,732,355	0	
		2130	선수금	1,196,510	1,196,510	0	
		2140	기타유동부채	5,337,027	5,337,027	0	
	자금수입총계			4,624,961,461	3,439,248,741	(1,185,712,720)	

2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
4100			506,000,000			506,000,000	408,624,239	(97,375,761)	
보 수									
	4120		506,000,000			506,000,000	408,624,239	(97,375,761)	
	직원보수								
		4121	132,000,000			132,000,000	126,835,200	(5,164,800)	
		직원급여							
		4123	56,000,000			56,000,000	43,219,186	(12,780,814)	
		직원제수당							
		4124	52,000,000			52,000,000	36,310,650	(15,689,350)	
		직원법정부담금							
		4125	250,000,000			250,000,000	191,576,379	(58,423,621)	
		임시직인건비							
		4127	16,000,000			16,000,000	10,682,824	(5,317,176)	
		직원퇴직금							
4200			1,680,100,000			1,680,100,000	1,504,065,081	(176,034,919)	
관리운영비									
	4210		128,900,000			128,900,000	94,920,004	(33,979,996)	
	시설관리비								
		4211	60,000,000			60,000,000	44,191,050	(15,808,950)	
		건축물관리비							
		4212	5,000,000			5,000,000	2,999,637	(2,000,363)	
		장비관리비							
		4213	500,000			500,000	0	(500,000)	
		조경관리비							
		4216	7,000,000			7,000,000	1,574,907	(5,425,093)	
		보 험 료							
		4217	30,000,000			30,000,000	22,130,474	(7,869,526)	
		리스·임차료							
		4219	26,400,000			26,400,000	24,023,936	(2,376,064)	
		기타시설관리비							

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
	4220 일반관리비		365,900,000			365,900,000	310,305,394	(55,594,606)	
		4221 여비교통비	4,000,000			4,000,000	490,000	(3,510,000)	
		4222 차량유지비	6,000,000			6,000,000	45,000	(5,955,000)	
		4223 소모품비	15,000,000			15,000,000	8,966,237	(6,033,763)	
		4224 인쇄출판비	4,000,000			4,000,000	1,423,636	(2,576,364)	
		4225 난방비	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
		4226 전기·수도료	232,000,000			232,000,000	224,299,449	(7,700,551)	
		4227 통신비	4,400,000			4,400,000	993,963	(3,406,037)	
		4228 제세·공과금	85,000,000			85,000,000	68,306,285	(16,693,715)	
		4229 지급수수료	14,500,000			14,500,000	5,780,824	(8,719,176)	
	4230 운영비		1,185,300,000			1,185,300,000	1,098,839,683	(86,460,317)	
		4231 복리후생비	14,000,000			14,000,000	6,247,960	(7,752,040)	
		4232 교육훈련비	300,000			300,000	236,000	(64,000)	
		4233 일반용역비	36,000,000			36,000,000	5,477,000	(30,523,000)	
		4234 업무추진비	10,000,000			10,000,000	0	(10,000,000)	
		4239 기타운영비	1,125,000,000			1,125,000,000	1,086,878,723	(38,121,277)	

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
4400			241,000,000			241,000,000	213,202,175	(27,797,825)	
교육외비용									
	4410		220,000,000			220,000,000	193,202,175	(26,797,825)	
	지급이자								
		4411	220,000,000			220,000,000	193,202,175	(26,797,825)	
		지급이자							
	4420		21,000,000			21,000,000	20,000,000	(1,000,000)	
	기타교육외비용								
		4421	21,000,000			21,000,000	20,000,000	(1,000,000)	
		잡 손 실							
4500			350,000,000			350,000,000	229,000,000	(121,000,000)	
전 출 금									
	4510		350,000,000			350,000,000	229,000,000	(121,000,000)	
	전 출 금								
		4511	350,000,000			350,000,000	229,000,000	(121,000,000)	
		일반회계전출금							
4600			50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
예 비 비									
	4610		50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
	예 비 비								
		4611	50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
		예 비 비							
1200			19,000,000			19,000,000	10,064,280	(8,935,720)	
투자외기타자산지출									
	1220		15,000,000			15,000,000	10,064,280	(4,935,720)	
	투자자산지출								
		1229	15,000,000			15,000,000	10,064,280	(4,935,720)	
		기타투자자산지출							
	1240		4,000,000			4,000,000	0	(4,000,000)	
	기타자산지출								
		1242	4,000,000			4,000,000	0	(4,000,000)	
		임차보증금지출							

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
1300			60,000,000			60,000,000	12,416,362	(47,583,638)	
고정자산매입지출									
	1310		40,000,000			40,000,000	841,002	(39,158,998)	
	유형고정자산매입지출								
		1312	20,000,000			20,000,000	0	(20,000,000)	
		건물매입비							
		1315	20,000,000			20,000,000	841,002	(19,158,998)	
		집기·비품매입비							
	1320		20,000,000			20,000,000	11,575,360	(8,424,640)	
	무형고정자산취득비								
		1321	20,000,000			20,000,000	11,575,360	(8,424,640)	
		무형고정자산취득비							
2200			970,000,000			970,000,000	82,000,000	(888,000,000)	
고정부채상환									
	2210		300,000,000			300,000,000	0	(300,000,000)	
	장기차입금상환								
		2211	300,000,000			300,000,000	0	(300,000,000)	
		장기차입금상환							
	2220		670,000,000			670,000,000	82,000,000	(588,000,000)	
	기타고정부채상환								
		2221	670,000,000			670,000,000	82,000,000	(588,000,000)	
		임대보증금환급							
미사용		차 기 이 월 자 금	748,861,461			748,861,461	979,876,604	231,015,143	
	1100		748,861,461			748,861,461	1,023,405,318	274,543,857	
	기말유동자산								
		1110	741,161,461			741,161,461	599,520,890	(141,640,571)	
		유동자금							
		1120	7,700,000			7,700,000	423,884,428	416,184,428	
		기타유동자산							
	2100		0			0	43,528,714	43,528,714	
	기말유동부채								

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
차기이월자금		2120 예수금	0			0	17,020,766	17,020,766	
		2130 선수금	0			0	19,366,648	19,366,648	
		2140 기타유동부채	0			0	7,141,300	7,141,300	
자금지출총계			4,624,961,461	0	0	4,624,961,461	3,439,248,741	(1,185,712,720)	

나. 재 무 상 태 표

재 무 상 태 표

제 35기 : 2024. 2. 29 현재

제 34기 : 2023. 2. 28 현재

(단위: 원)

과 목	제 35 (당)기		제 34기 (전)기	
	금액		금액	
I.				
(1) 자유 동 자 산		1,023,405,318		1,147,027,353
(1) 당 좌 자 산		1,014,755,122		1,138,552,918
현 보 정 단 미 대 선 선		600,000		400,000
통 기 단 미 대 선 선		59,132,155		181,154,367
기 금 용 수 당 비 세 자 산		539,788,735		617,972,339
수 수 당 비 세 자 산		0		0
수 수 당 비 세 자 산	431,470,134	57,697,400		15,077,400
손 수 당 비 세 자 산	90,000,000	341,470,134	377,695,425	307,695,425
급 납 고 품 (할 리 스)		11,800,772		8,707,871
(2) 재 상 상 비 유 동 자 산		1,570,596		4,189,156
(2) 재 상 상 비 유 동 자 산		2,695,330		3,356,360
(2) 재 상 상 비 유 동 자 산		8,650,196		8,474,435
(2) 재 상 상 비 유 동 자 산		4,344,346		4,435,885
(2) 재 상 상 비 유 동 자 산		4,305,850		4,038,550
II.				
(1) 투 장 매 유 형 자 산		8,036,452,450		8,165,754,702
(1) 투 장 매 유 형 자 산		1,003,357,894		993,293,614
(1) 투 장 매 유 형 자 산		751,943,606		751,943,606
(1) 투 장 매 유 형 자 산		251,414,288		241,350,008
(2) 유 토 건 가 구 감		7,002,395,630		7,146,512,104
(2) 유 토 건 가 구 감		4,105,618,420		4,105,618,420
(2) 유 토 건 가 구 감	5,333,313,036		5,333,313,036	
(2) 유 토 건 가 구 감	2,451,717,570	2,881,595,466	2,318,384,746	3,014,928,290
(2) 유 토 건 가 구 감	75,301,581		75,301,581	
(2) 유 토 건 가 구 감	75,280,741	20,840	75,249,741	51,840

과목	제 35 (당)기		제 34기 (전)기	
	금액		금액	
집기비품	140,959,334		145,755,606	
감가상각누계액	126,716,788	14,242,546	120,832,729	24,922,877
건설중인자산	0		0	
시설장치	6,472,730		6,472,730	
감가상각누계액	5,554,372	918,358	5,482,053	990,677
(3) 무상형자산		10,698,926		2,039,984
(4) 기타 비유동자산	10,698,926		2,039,984	
임차보증금	20,000,000	20,000,000	23,909,000	23,909,000
자산총계		9,059,857,768		9,312,782,055
I. 부유미부선미비장고부자자결미				
유동부가선지유기대유목채		43,528,714		23,265,892
부지세예수		1,891,300		461,000
수급동차보준총		17,020,766		16,732,355
비부입증비		19,366,648		1,196,510
비부입증비		5,250,000		4,876,027
비부입증비		6,270,368,306		6,543,555,415
비부입증비		3,500,000,000		3,500,000,000
비부입증비		1,871,000,000		1,931,000,000
비부입증비		899,368,306		1,112,555,415
비부입증비		6,313,897,020		6,566,821,307
I. 자자결미		3,594,136,919		3,594,136,919
자자결미		3,594,136,919		3,594,136,919
자자결미		848,176,171		848,176,171
자자결미		848,176,171		848,176,171
자자결미		2,745,960,748		2,745,960,748
자자결미		9,059,857,768		9,312,782,055

다. 운 영 계 산 서

손 익 계 산 서

제 35기 : 2023년 3월 1일 부터 2024년 2월 29일 까지

제 34기 : 2022년 3월 1일 부터 2023년 2월 28일 까지

(단위: 원)

과 목	제 35 (당)기		제 34기 (전)기	
	금액		금액	
I. 매 출 액		2,215,657,676		2,128,004,822
임 대 료 수 입	640,736,453		640,972,182	
관 리 비 수 입	326,497,760		277,806,775	
할 리 스 수 입	123,078,936		155,555,291	
#133 수 입	100,974,709		92,759,376	
한 남 두 유 수 입	1,901,113		0	
기 타 수 익 재 산 수 입	1,022,468,705		960,911,198	
II. 매 출 원 가		80,809,298		87,869,862
상 품 매 출 원 가 (할 리 스)		46,663,270		58,260,124
기 초 상 품 재 고 액	4,435,885		4,618,190	
당 기 상 품 매 입 액	46,571,731		58,077,819	
기 말 상 품 재 고 액	4,344,346		4,435,885	
상 품 매 출 원 가 (#133)		34,146,028		29,609,738
기 초 상 품 재 고 액	4,038,550		3,600,000	
당 기 상 품 매 입 액	34,413,328		30,048,288	
기 말 상 품 재 고 액	4,305,850		4,038,550	
III. 매 출 총 이 익		2,134,848,378		2,040,134,960
IV. 판 매 비 와 관 리 비		1,999,700,916		1,880,431,708
직 원 급 여	126,835,200		124,013,400	
직 원 제 수 당	43,219,186		38,338,800	
임 시 직 인 건 비	191,576,379		182,557,410	
퇴 직 급 여	10,682,824		12,350,000	
직 원 법 정 부 담 금	36,310,650		35,254,380	
복 리 후 생 비	6,247,960		5,509,780	
여 비 교 통 비	490,000		320,000	
통 신 비	993,963		954,383	

과목	제 35 (당)기		제 34기 (전)기	
	금액		금액	
전 기 수 도 료	224,299,449		184,785,058	
세 금 과 공 과	68,306,285		69,792,363	
감 가 상 각 비	144,945,476		154,532,018	
무 형 자 산 상 각 비	2,875,418		1,362,976	
지 급 임 차 료	22,130,474		25,532,002	
수 보 선 혐 비	44,191,050		13,597,583	
차 량 유 지 료	1,574,907		1,846,254	
교 육 유 훈 지 비	45,000		1,184,900	
인 쇄 훈 출 련 판 비	236,000		34,000	
소 모 품 비	1,423,636		1,104,545	
지 급 수 수 료	8,966,237		10,227,081	
건 물 관 수 리 비	5,780,824		6,203,730	
장 비 관 리 비	24,023,936		20,021,679	
일 반 관 용 역 비	2,999,637		621,364	
기 타 운 영 비	5,477,000		22,498,324	
대 손 상 각 비	1,006,069,425		947,789,678	
	20,000,000		20,000,000	
V. 영 업 이 익		135,147,462		159,703,252
VI. 영 업 외 수 익		73,920,604		2,319,746,035
이 자 수 익	70,228,763		44,584,278	
유 형 자 산 처 분 이 익	0		2,274,856,356	
VII. 영 업 외 비 용	3,691,841	209,068,066	305,401	2,479,449,287
이 자 비 용	193,202,175		147,079,335	
유 형 자 산 처 분 손 실	12,000		0	
무 형 자 산 처 분 손 실	41,000		4,000	
고 유 목 적 사 업 전 입 액	15,812,891		2,332,265,952	
잡 손 실	0		100,000	
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		0		0
IX. 법 인 세		0		0
X. 당 기 순 이 익		0		0

2. 부 속 명 세 서

가. 자금계산서 부속명세서

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산	1,023,405,318		
	유동자금	599,520,890	예금	
	기타유동자산	423,884,428	미수금외	
	유동부채	43,528,714		
	예수금	17,020,766	부가세예수금	
	선수금	19,366,648	임대료 및 관리비 선입금분	
	기타유동부채	7,141,300	대출이자 외 미지급분	
합계		979,876,604		

예비비 사용명세서

(단위 : 원)

과 목			내용	예비비 사용 결정액	예비비 지출액	비고
관	항	목				
4600						
예비비						
	4610					
	예비비					
		4611	해당	사항	없음	
		예비비				
합 계				-	-	

나. 재무상태표 부속명세서

현금 및 예금명세서

(단위 : 원)

자금의종류	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	이자율	비고	
유동자금	현금	할리스커피		200,000				
		#133		200,000				
		주차관리실		200,000				
		계		600,000				
	예금	농협은행	기업자유	418-17-000092	-			
		농협은행	보통예금	301-0128-6201-11	414			
		국민은행	보통예금	710401-00-048384	4,545,537			
		국민은행	보통예금	710401-00-048397	3,495,576			
		국민은행	보통예금	710401-00-048409	-			
		국민은행	보통예금	710401-00-048412	5,618,966			
		국민은행	보통예금	710401-00-048425	20,293,201			
		국민은행	보통예금	710401-00-048438	3,949,767			
		국민은행	보통예금	710401-00-061956	994,208			
		신협	보통예금	135-000-071281	1,067,838			
		신협	보통예금	135-000-159813	19,166,648			
		농협은행	정기예금	303-8696-9518-81	31,320,337	2024.04.03	3.49%	보증금
		신협	정기예금	154-034-297750	478,468,398	2024.04.20	3.75%	보증금
		신협	정기예금	154-037-405189	30,000,000	2025.02.13	3.80%	보증금
		계			598,920,890			
투자자금	장기금융상품	하나은행	정기예금	741-910241-87111	51,943,606	2025.11.28	4.25%	보증금
		신협	정기예금	154-033-386763	300,000,000	2026.02.08	5.20%	보증금
		신협	정기예금	154-033-387244	400,000,000	2026.02.08	5.20%	보증금
	매도가능증권	신협	출자금	110-077-128236	251,414,288	-	-	보증금
	계			1,003,357,894				
합	계			1,602,878,784				

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

날짜		내용	징무의무자	과세표준	선급법인세	선급지방세	비고
				(수입이자)	(원천납부액)	(원천납부액)	
3	25	135-0000-071281	신협	45,502	6,320	590	할리스
4	03	710415-00-42055-03	국민은행	2,147,026	300,580	30,050	
	20	150-562-454452	신협	12,200,944	1,708,130	170,810	
6	10	710401-00-048384	국민은행	16,786	2,350	230	
	10	710401-00-048397	국민은행	3,333	-	-	
	10	710401-00-048412	국민은행	2,003	-	-	
	10	710401-00-048425	국민은행	24,095	3,370	330	지족빌딩
	10	710401-00-048438	국민은행	7,026	-	-	물사랑
	10	710401-00-061956	국민은행	3,506	-	-	#133
	19	741-910014-15505	하나은행	801	-	-	지족빌딩
	19	741-910029-19505	하나은행	27	-	-	할리스
	24	135-0000-071281	신협	143,366	20,010	1,950	할리스
	25	301-0128-6201-11	농협	3,020	-	-	지족빌딩
9	14	710415-00-68468-01	국민은행	123,575	17,300	1,730	지족빌딩
	23	135-0000-071281	신협	67,167	9,330	880	할리스
10	05	710415-00-68468-02	국민은행	2,882	-	-	지족빌딩
12	09	710401-00-048384	국민은행	4,679	-	-	
	09	710401-00-048397	국민은행	2,812	-	-	
	09	710401-00-048412	국민은행	4,382	-	-	
	09	710401-00-061969	국민은행	359	-	-	
	09	710401-00-048425	국민은행	30,409	4,250	420	지족빌딩
	09	710401-00-048438	국민은행	9,893	1,380	130	물사랑
	09	710401-00-061956	국민은행	2,510	-	-	#133
	16	741-910014-15505	하나은행	1,056	-	-	지족빌딩
	23	135-0000-071281	신협	23,322	3,220	280	할리스
	24	301-0128-6201-11	농협	414	-	-	지족빌딩
01	30	303-8696-9518-81	농협	521,260	72,970	7,290	
02	13	154-033-387799	신협	1,515,616	212,180	21,210	지족빌딩

날짜	내용	징무의무자	과세표준	선급법인세	선급지방세	비고
			(수입이자)	(원천납부액)	(원천납부액)	
19	110-077-128236	신협	10,064,280	-	-	
29	303-8696-9518-81	농협	636,712	89,130	8,910	
합 계			27,608,763	2,450,520	244,810	

기 타 유 동 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미수수익	예금이자	57,697,400	
	계	57,697,400	
미 수 금	캠퍼스타운 임대료 및 관리비	30,068,520	
	파스쿠찌 임대료	142,981,701	
	지족빌딩 임대료 및 관리비	254,982,132	
	매장 카드매출	3,437,781	
	대손충당금 설정(지족빌딩)	(90,000,000)	
	계	341,470,134	
선급금	할리스 빅넷 외	11,800,772	
	계	11,800,772	
선급비용	건물 화재보험료	870,026	
	2023 연말정산 선지급	700,570	
	계	1,570,596	
선납세금	예금이자 선급법인세	2,695,330	
	계	2,695,330	
재고자산	할리스 및 #133 재고자산	8,650,196	
	계	8,650,196	
합 계		423,884,428	

고정 자산 명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
유 형 고 정 자 산	토 지	4,105,618,420			4,105,618,420	-	-	
	건 물	5,333,313,036			5,333,313,036	2,451,717,570	2,881,595,466	
	구 축 물	75,301,581			75,301,581	75,280,741	20,840	
	집기비품	145,755,606	841,002	5,637,274	140,959,334	126,716,788	14,242,546	
	시설장치	6,472,730			6,472,730	5,554,372	918,358	
	건설중자산	-			-			
소 계		9,666,461,373	841,002	5,637,274	9,661,665,101	2,659,269,471	2,896,777,210	
무형 고정 자산	상 표 권	2,039,984	11,575,360	2,916,418	10,698,926			
소 계		2,039,984	11,575,360	2,916,418	10,698,926			
기타	임차보증금	23,909,000		3,909,000	20,000,000			
합 계		9,692,410,357	12,416,362	12,462,692	9,692,364,027	2,659,269,471	2,896,777,210	

유형자산감가상각비명세서(총괄)

2024 년 02 월 29 일 현재

[미상각분 감가상각계산]

(단위 : 원)

과목명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
건물	5,333,313,036		5,333,313,036	2,318,384,746	5,333,313,036	133,332,824		2,451,717,570	2,881,595,466
건축물	75,301,581		75,301,581	75,249,741	75,301,581	31,000		75,280,741	20,840
비품	140,959,334		140,959,334	115,207,455	25,751,879	11,509,333		126,716,788	14,242,546
시설장치	6,472,730		6,472,730	5,482,053	990,677	72,319		5,554,372	918,358
합 계	5,556,046,681		5,556,046,681	2,514,323,995	5,435,357,173	144,945,476		2,659,269,471	2,896,777,210

무형자산감가상각비명세서(총괄)

2024 년 02 월 29 일 현재

[미상각분 감가상각계산]

(단위 : 원)

과목명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
상표권	13,574,344		13,574,344	5,235,032	18,809,376	2,875,418		2,875,418	10,698,926
합 계	13,574,344		13,574,344	5,235,032	18,809,376	2,875,418		2,875,418	10,698,926

유형자산감가상각비명세서

2024년 02월 29일 현재

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	전기말상각누계액	미상각잔액
캠퍼스타운 가동	1990-02-26		989,106,044		989,106,044	745,420,440	989,106,044	40	0.025	12	24,727,651		770,148,091	218,957,953
캠퍼스타운 나동	1990-02-26		1,038,263,514		1,038,263,514	782,467,005	1,038,263,514	40	0.025	12	25,956,587		808,423,592	229,839,922
기족빌딩	2013-05-20		2,842,351,220		2,842,351,220	698,744,670	2,842,351,220	40	0.025	12	71,058,780		769,803,450	2,072,547,770
파스쿠찌 건물	2015-04-20		463,592,258		463,592,258	91,752,631	463,592,258	40	0.025	12	11,589,806		103,342,437	360,249,821
[소계] 건물			5,333,313,036		5,333,313,036	2,318,384,746	5,333,313,036				133,332,824		2,451,717,570	2,881,595,466
조경물	1990-02-26		74,061,581		74,061,581	74,060,581	74,061,581	40	0.025	12			74,060,581	1,000
조경물	1997-04-30		1,240,000		1,240,000	1,189,160	1,240,000	40	0.025	12	31,000		1,220,160	19,840
[소계] 구축물			75,301,581		75,301,581	75,249,741	75,301,581				31,000		75,280,741	20,840
냉장고	2004-04-21		309,091		309,091	308,091	1,000	5	0.451	12			308,091	1,000
3단 도어장	2006-11-30		534,545		534,545	533,545	1,000	5	0.451	12			533,545	1,000
5단 도어장	2006-11-30		1,025,455		1,025,455	1,024,455	1,000	5	0.451	12			1,024,455	1,000
2단 도어장	2006-11-30		81,818		81,818	80,818	1,000	5	0.451	12			80,818	1,000
파티션	2006-11-30		209,090		209,090	208,090	1,000	5	0.451	12			208,090	1,000
지하서고앵글	2011-02-23		360,000		360,000	359,000	1,000	5	0.451	12			359,000	1,000
처장실 옷장	2014-07-08		254,547		254,547	253,547	1,000	5	0.451	12			253,547	1,000
처장실 유리도어장	2014-07-08		300,000		300,000	299,000	1,000	5	0.451	12			299,000	1,000
사무실 전통청풍기	2015-03-31		317,272		317,272	316,272	1,000	5	0.451	12			316,272	1,000
사무실 2단 도어장	2015-04-07		254,546		254,546	253,546	1,000	5	0.451	12			253,546	1,000
사무실 옷장	2015-04-07		309,091		309,091	308,091	1,000	5	0.451	12			308,091	1,000
이사장님 컴퓨터 책상	2016-01-29		230,000		230,000	229,000	1,000	5	0.451	12			229,000	1,000
이사장님 컴퓨터	2016-01-29		1,181,819		1,181,819	1,180,819	1,000	5	0.451	12			1,180,819	1,000
처장실 책상	2016-03-24		524,091		524,091	523,091	1,000	5	0.451	12			523,091	1,000
처장실 보조책상	2016-03-24		224,273		224,273	223,273	1,000	5	0.451	12			223,273	1,000
처장실 이동서랍	2016-03-24		191,545		191,545	190,545	1,000	5	0.451	12			190,545	1,000
처장실 소파	2016-03-24		1,732,546		1,732,546	1,731,546	1,000	5	0.451	12			1,731,546	1,000
처장실 차탁자	2016-03-24		247,273		247,273	246,273	1,000	5	0.451	12			246,273	1,000
처장실 협탁	2016-03-24		190,000		190,000	189,000	1,000	5	0.451	12			189,000	1,000
이사장실 소파	2017-03-31		5,354,546		5,354,546	5,353,546	1,000	5	0.451	12			5,353,546	1,000

유형자산감가상각비명세서

2024년 02월 29일 현재

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	전기말상각누계액	미상각잔액
이사장실 원탁테이블	2017-03-31		1,351,818		1,351,818	1,350,818	1,000	5	0.451	12			1,350,818	1,000
프린터(brother)	2017-10-31		330,000		330,000	329,000	1,000	5	0.451	12			329,000	1,000
삼성 노트북5(MT659EA7-1051A)	2019-07-25		927,273		927,273	819,970	107,303	5	0.451	12	48,393		868,363	58,910
사무실 노트북	2019-12-13		881,819		881,819	752,356	129,463	5	0.451	12	58,387		810,743	71,076
차장실 3단 도어장	2019-12-31		133,637		133,637	114,016	19,621	5	0.451	12	8,849		122,865	10,772
5단캐비닛	2022-06-14		676,364		676,364	228,780	447,584	5	0.451	12	201,860		430,640	245,724
복사기	2022-08-12		2,700,000		2,700,000	710,325	1,989,675	5	0.451	12	897,343		1,607,668	1,092,332
할리스 비품통합/중고	2019-08-27		25,000,000		25,000,000	21,951,575	3,048,425	5	0.451	12	1,374,839		23,326,414	1,673,586
삼성 데스크탑 15/할리스	2019-08-30		954,546		954,546	838,150	116,396	5	0.451	12	52,494		890,644	63,902
삼성모니터 24인치/할리스	2019-08-30		269,091		269,091	236,278	32,813	5	0.451	12	14,798		251,076	18,015
케논 복합기 프린터/할리스	2019-08-30		329,091		329,091	288,962	40,129	5	0.451	12	18,098		307,060	22,031
할리스 그래인더 외	2019-08-31		4,280,000		4,280,000	3,758,109	521,891	5	0.451	12	235,372		3,993,481	286,519
POS모니터/할리스	2020-12-08		370,000		370,000	271,054	98,946	5	0.451	12	44,624		315,678	54,322
커피머신중고/할리스	2021-06-16		3,000,000		3,000,000	1,910,097	1,089,903	5	0.451	12	491,546		2,401,643	598,357
전기온수기/할리스	2022-06-24		480,910		480,910	162,667	318,243	5	0.451	12	143,527		306,194	174,716
인테리어/#133	2020-06-16		45,430,000		45,430,000	36,368,890	9,061,110	5	0.451	12	4,086,560		40,455,450	4,974,550
냉장고/#133	2020-06-01		5,154,545		5,154,545	4,126,459	1,028,086	5	0.451	12	463,666		4,590,125	564,420
가구/#133	2020-06-05		11,840,909		11,840,909	9,479,214	2,361,695	5	0.451	12	1,065,124		10,544,338	1,296,571
컴퓨터/#133	2020-06-05		1,099,090		1,099,090	879,873	219,217	5	0.451	12	98,866		978,739	120,351
프린터/#133	2020-06-05		329,091		329,091	263,452	65,639	5	0.451	12	29,603		293,055	36,036
옷장/#133	2020-06-05		900,000		900,000	720,492	179,508	5	0.451	12	80,958		801,450	98,550
금고/#133	2020-06-05		210,000		210,000	168,114	41,886	5	0.451	12	18,890		187,004	22,996
스피커/#133	2020-06-05		495,000		495,000	396,270	98,730	5	0.451	12	44,527		440,797	54,203
바이타믹스/#133	2020-06-05		1,600,000		1,600,000	1,280,876	319,124	5	0.451	12	143,924		1,424,800	175,200
그래인더/#133	2020-06-05		3,200,000		3,200,000	2,561,752	638,248	5	0.451	12	287,849		2,849,601	350,399
커피머신/#133	2020-06-05		1,580,000		1,580,000	1,264,865	315,135	5	0.451	12	142,125		1,406,990	173,010
커스텀마이징/#133	2020-06-05		600,000		600,000	480,328	119,672	5	0.451	12	53,972		534,300	65,700
POS/#133	2020-06-12		1,320,000		1,320,000	1,056,723	263,277	5	0.451	12	118,737		1,175,460	144,540

유형자산감가상각비명세서

2024년 02월 29일 현재

[미상각분 감가상각계산]

(단위: 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	전기말상각누계액	미상각잔액
간판/#133	2020-06-12		3,625,000		3,625,000	2,901,985	723,015	5	0.451	12	326,079		3,228,064	396,936
캡스/#133	2020-06-12		100,000		100,000	80,054	19,946	5	0.451	12	8,995		89,049	10,951
로고제작/#133	2020-06-16		656,000		656,000	525,159	130,841	5	0.451	12	59,009		584,168	71,832
KDS/#133	2020-06-30		2,450,000		2,450,000	1,961,341	488,659	5	0.451	12	220,385		2,181,726	268,274
온수기외/#133	2020-06-30		1,612,600		1,612,600	1,290,962	321,638	5	0.451	12	145,058		1,436,020	176,580
냉온풍기/#133	2020-08-25		2,400,000		2,400,000	1,866,941	533,059	5	0.451	12	240,409		2,107,350	292,650
오븐/#133	2023-06-26		505,637		505,637		505,637	5	0.451	9	171,031		171,031	334,606
토스터기/#133	2023-06-26		272,637		272,637		272,637	5	0.451	9	92,219		92,219	180,418
와플기/#133	2023-06-26		62,728		62,728		62,728	5	0.451	9	21,217		21,217	41,511
[소계] 비품			140,959,334		140,959,334	115,207,455	25,751,879				11,509,333		126,716,788	14,242,546
정화조시설	1998-07-03		6,472,730		6,472,730	5,482,053	990,677	40	0.073	12	72,319		5,554,372	918,358
[소계] 시설장치			6,472,730		6,472,730	5,482,053	990,677				72,319		5,554,372	918,358
합계			5,556,046,681		5,556,046,681	2,514,323,995	5,435,357,173				144,945,476		2,659,269,471	2,896,777,210

상표권감가상각비명세서

2024 년 02 월 29 일 현재

[미상각분 감가상각계산]

(단위 : 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	당기말상각누계액	미상각잔액
상표권(41-0077688)-02	2012-07-26		246,112		246,112	623,932	870,044	5	0.2	12	174,008		174,008	72,104
상표권(41-0077689)-02	2012-07-26		246,112		246,112	623,932	870,044	5	0.2	12	174,008		174,008	72,104
상표권(41-0077690)-02	2012-07-26		246,112		246,112	623,932	870,044	5	0.2	12	174,008		174,008	72,104
상표권(41-0077691)-02	2012-07-26		246,112		246,112	623,932	870,044	5	0.2	12	174,008		174,008	72,104
상표권(41-0539644)-02	2013-01-20		253,384		253,384	580,296	833,680	5	0.2	12	166,736		166,736	86,648
상표권(41-0539645)-02	2013-01-20		253,384		253,384	580,296	833,680	5	0.2	12	166,736		166,736	86,648
상표권(41-0540619)-02	2013-02-03		253,384		253,384	580,296	833,680	5	0.2	12	166,736		166,736	86,648
상표권(41-0540621)-02	2013-02-03		253,384		253,384	580,296	833,680	5	0.2	12	166,736		166,736	86,648
상표권(41-0129550)-01	2016-03-22		1,000		1,000	418,120	419,120	5	0.2	12				1,000
상표권(0546339호)-02	2023-04-25		419,120		419,120		419,120	5	0.2	11	76,838		76,838	342,282
상표권(0546665호)-02	2023-05-02		419,120		419,120		419,120	5	0.2	10	69,853		69,853	349,267
상표권(0546664호)-02	2023-05-02		419,120		419,120		419,120	5	0.2	10	69,853		69,853	349,267
상표권(0546663호)-02	2023-05-02		419,120		419,120		419,120	5	0.2	10	69,853		69,853	349,267
상표권(0546662호)-02	2023-05-02		419,120		419,120		419,120	5	0.2	10	69,853		69,853	349,267
상표권(0546661호)-02	2023-05-02		419,120		419,120		419,120	5	0.2	10	69,853		69,853	349,267
상표권(0546660호)-02	2023-05-02		419,120		419,120		419,120	5	0.2	10	69,853		69,853	349,267
상표권(0551159호)-02	2023-06-16		419,120		419,120		419,120	5	0.2	9	62,868		62,868	356,252
상표권(0552224호)-02	2023-06-27		419,120		419,120		419,120	5	0.2	9	62,868		62,868	356,252
상표권(0552223호)-02	2023-06-27		419,120		419,120		419,120	5	0.2	9	62,868		62,868	356,252
상표권(0552537호)-02	2023-06-27		419,120		419,120		419,120	5	0.2	9	62,868		62,868	356,252
상표권(0552536호)-02	2023-07-01		419,120		419,120		419,120	5	0.2	8	55,882		55,882	363,238
상표권(40-0555468)-02	2023-08-04		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0266528)-02	2023-08-19		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089828)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089829)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089830)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089831)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390

상표권감가상각비명세서

2024년 02월 29일 현재

[미상각분 감가상각계산]

(단위 : 원)

자산명	취득일	업종코드/명	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	상각대상금액	년수	상각률	월수	당기상각비	특별상각비	전기말상각누계액	미상각잔액
상표권(41-0089832)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089833)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089834)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089835)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089840)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0089841)-02	2023-08-26		409,120		409,120		409,120	5	0.2	7	47,730		47,730	361,390
상표권(41-0557995)-02	2023-09-01		409,120		409,120		409,120	5	0.2	6	40,912		40,912	368,208
상표권(41-0557996)-02	2023-09-01		409,120		409,120		409,120	5	0.2	6	40,912		40,912	368,208
상표권(41-0090104)-02	2023-11-14		409,120		409,120		409,120	5	0.2	4	27,274		27,274	381,846
상표권(41-0093161)-02	2023-11-14		409,120		409,120		409,120	5	0.2	4	27,274		27,274	381,846
[소계] 상표권			13,574,344		13,574,344	5,235,032	18,809,376				2,875,418		2,875,418	10,698,926
합계			13,574,344		13,574,344	5,235,032	18,809,376				2,875,418		2,875,418	10,698,926

유 동 부 채 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
부가세예수금	2024년 1기예정 부가가치세	17,020,766		
	계	17,020,766		
미지급금	#133 재료구입비외	1,891,300		
	계	1,891,300		
선수금	주차관리수입	19,366,648		
	계	19,366,648		
미지급비용	지족빌딩 대출이자	5,250,000		3월 20일 대체
	계	5,250,000		
합 계		43,528,714		

임대보증금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
임 대 보 증 금	캠퍼스타운 임대보증금	1,312,000,000		
	지족빌딩 임대보증금	559,000,000		
합 계		1,871,000,000		

차입금명세서

(단위 : 원)

과목	허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	증감액		기말잔액	지급이자율
			연월일	금액		증가액	감소액		
장기차입금	사립대학제도과-992 (2013.05.07)	하나은행	2013.05.20	4,300,000,000	3,500,000,000			3,500,000,000	5.49%
합계				4,300,000,000	3,500,000,000	-	-	3,500,000,000	

3. 합 계 잔 액 시 산 표

합 계 잔 액 시 산 표

2024년 2월 29일 현재

(단위 : 원)

차변		계정과목	대변	
잔액	합계		합계	잔액
1,113,405,318	8,103,707,708	유 동 자 산	7,080,302,390	90,000,000
1,104,755,122	8,014,248,214	< 당 좌 자 산 >	6,999,493,092	90,000,000
600,000	1,971,450,574	현 금	1,970,850,574	
59,132,155	3,511,917,953	보 통 예 금	3,452,785,798	
539,788,735	1,337,865,619	정 기 예 금	798,076,884	
57,697,400	70,223,860	미 수 수 익	12,526,460	
431,470,134	1,006,898,744	미 수 금	575,428,610	
		대 손 총 당 금	90,000,000	90,000,000
11,800,772	62,551,111	선 급 금	50,750,339	
1,570,596	5,759,752	선 급 비 용	4,189,156	
0	41,528,911	부 가 세 대 급 금	41,528,911	
2,695,330	6,051,690	선 납 세 금	3,356,360	
8,650,196	89,459,494	< 재 고 자 산 >	80,809,298	
8,650,196	89,459,494	상 품	80,809,298	
10,695,721,921	10,713,809,887	비 유 동 자 산	2,677,357,437	2,659,269,471
1,003,357,894	1,003,357,894	< 투 자 자 산 >		
751,943,606	751,943,606	장 기 성 예 금		
251,414,288	251,414,288	매 도 가 능 증 권		
9,661,665,101	9,672,927,649	< 유 형 자 산 >	2,670,532,019	2,659,269,471
4,105,618,420	4,105,618,420	토 지		
5,333,313,036	5,333,313,036	건 물		
		감 가 상 각 누 계 액	2,451,717,570	2,451,717,570
75,301,581	75,301,581	구 축 물		
		감 가 상 각 누 계 액	75,280,741	75,280,741
140,959,334	146,596,608	집 기 비 품	5,637,274	
	5,625,274	감 가 상 각 누 계 액	132,342,062	126,716,788
6,472,730	6,472,730	시 설 장 치		

차변		계정과목	대변	
잔액	합계		합계	잔액
		감 가 상 각 누 계 액	5,554,372	5,554,372
10,698,926	13,615,344	< 무 형 자 산 >	2,916,418	
10,698,926	13,615,344	상 표 권	2,916,418	
20,000,000	23,909,000	< 기 타 비 유 동 자 산 >	3,909,000	
20,000,000	23,909,000	임 차 보 증 금	3,909,000	
	405,362,180	유 동 부 채	448,890,894	43,528,714
	82,461,000	미 지 급 금	84,352,300	1,891,300
	45,885,200	예 수 금	45,885,200	
	123,169,665	부 가 세 예 수 금	140,190,431	17,020,766
	125,136,198	가 수 금	125,136,198	
	23,834,090	선 수 금	43,200,738	19,366,648
	4,876,027	미 지 급 비 용	10,126,027	5,250,000
	311,000,000	비 유 동 부 채	6,581,368,306	6,270,368,306
		장 기 차 입 금	3,500,000,000	3,500,000,000
	82,000,000	임 대 보 증 금	1,953,000,000	1,871,000,000
	229,000,000	고 유 목 적 사 업 준 비 금	1,128,368,306	899,368,306
		자 본 금	3,594,136,919	3,594,136,919
		자 본 금	3,594,136,919	3,594,136,919
848,176,171	848,176,171	이 익 잉 여 금		
848,176,171	848,176,171	이 월 결 손 금		
		매 출	2,215,657,676	2,215,657,676
		커피숍매출수입	224,053,645	224,053,645
		임대료수입	640,736,453	640,736,453
		관리비수입	326,497,760	326,497,760
		기타수익재산수입	1,024,369,818	1,024,369,818
80,809,298	80,809,298	매출원가		
80,809,298	80,809,298	상품매출원가		

차변		계정과목	대변	
잔액	합계		합계	잔액
1,999,700,916	2,002,294,442	판 매 관 리 비	2,593,526	
126,835,200	126,835,200	직 원 급 여		
43,219,186	43,219,186	직 원 제 수 당		
191,576,379	191,576,379	임 시 직 인 건 비		
10,682,824	10,682,824	퇴 직 급 여		
36,310,650	38,034,150	직 원 법 정 부 담 금	1,723,500	
6,247,960	6,247,960	복 리 후 생 비		
490,000	490,000	여 비 교 통 비		
993,963	993,963	통 신 비		
224,299,449	224,299,449	전 기 수 도 료		
68,306,285	68,306,285	세 금 과 공 과		
144,945,476	144,945,476	감 가 상 각 비		
2,875,418	2,875,418	무 형 자 산 상 각 비		
22,130,474	22,130,474	지 급 임 차 료		
44,191,050	44,191,050	수 선 비		
1,574,907	2,444,933	보 험 료	870,026	
45,000	45,000	차 량 유 지 비		
236,000	236,000	교 육 훈 련 비		
1,423,636	1,423,636	인 쇄 출 판 비		
8,966,237	8,966,237	소 모 품 비		
5,780,824	5,780,824	지 급 수 수 료		
24,023,936	24,023,936	건 물 관 리 비		
2,999,637	2,999,637	장 비 관 리 비		
5,477,000	5,477,000	일 반 용 역 비		
1,006,069,425	1,006,069,425	기 타 운 영 비		
20,000,000	20,000,000	대 손 상 각 비		
	12,526,460	영 업 외 수 익	86,447,064	73,920,604
	12,526,460	이 자 수 익	82,755,223	70,228,763
		유 형 자 산 처 분 이 익	0	0

차변		계정과목	대변	
잔액	합계		합계	잔액
		잡 이 익	3,691,841	3,691,841
209,068,066	209,068,066	영 업 외 비 용		
193,202,175	193,202,175	이 자 비 용		
12,000	12,000	유 형 자 산 처 분 손 실		
41,000	41,000	무 형 자 산 처 분 손 실		
15,812,891	15,812,891	고 유 목 적 사 업 전 입 액		
0	0	잡 손 실		
14,946,881,690	22,686,754,212	합 계	22,686,754,212	14,946,881,690