

2016회계연도

법인비일반업무회계 결산서

회계기간 : 2016년 3월 1일부터
2017년 2월 28일까지

학교법인 새빛학원

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			810,000,000	689,540,870	120,459,130	
	5210 전입금수입		810,000,000	689,540,870	120,459,130	
		5217 수익사업전입금	810,000,000	689,540,870	120,459,130	
5400 교육외수입			102,400,000	102,361,015	38,985	
	5410 예금이자수입		20,000,000	20,013,254	△13,254	
		5411 예금이자	20,000,000	20,013,254	△13,254	
	5420 기타교육외수입		82,400,000	82,347,761	52,239	
		5421 잡수입	82,400,000	82,347,761	52,239	
합 계			912,400,000	791,901,885	120,498,115	
미사용 전기이월자금			29,000,000	18,461,688	10,538,312	
	1100 기초유동자산			18,624,408		
		1110 유동자금		17,490,938		
		1120 기타유동자산		1,133,470		
2100 기초유동부채				162,720		
		2120 예수금		162,720		
자 금 수 입 총 계			941,400,000	810,363,573	131,036,427	

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4100 보수			72,000,000			72,000,000	64,690,800	7,309,200	
	4120 직원보수		72,000,000			72,000,000	64,690,800	7,309,200	
		4121 직원급여	18,000,000			18,000,000	18,000,000	0	
		4122 직원상여금	9,000,000			9,000,000	9,000,000	0	
		4123 직원제수당	16,000,000			16,000,000	15,996,000	4,000	
		4124 직원법정부담금	5,000,000			5,000,000	3,294,800	1,705,200	
	4128 임원수당		24,000,000			24,000,000	18,400,000	5,600,000	
4200 관리운영비			757,500,000			757,500,000	734,070,737	23,429,263	
	4210 시설관리비		1,000,000			1,000,000	609,330	390,670	
		4216 보험료	1,000,000			1,000,000	609,330	390,670	
		4220 일반관리비		716,000,000		716,000,000	707,371,667	8,628,333	
		4221 여비교통비	2,000,000			2,000,000	399,000	1,601,000	
		4222 차량유지비	5,000,000			5,000,000	3,075,967	1,924,033	
		4223 소모품비	1,000,000			1,000,000	305,700	694,300	
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	313,340	686,660	
		4228 각종세금공과금	642,000,000			642,000,000	641,405,820	594,180	

과 목			예 산 현 액			결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액		
		4229 지급수수료	65,000,000			65,000,000	61,871,840	3,128,160
	4230 운영비		40,500,000			40,500,000	26,089,740	14,410,260
		4231 복리후생비	500,000			500,000	422,600	77,400
		4234 업무추진비	20,000,000			20,000,000	13,248,800	6,751,200
		4236 회의비	20,000,000			20,000,000	12,418,340	7,581,660
4300 연구·학생경비			5,000,000			5,000,000	4,860,000	140,000
	4320 학생경비		5,000,000			5,000,000	4,860,000	140,000
		4321 장학금	5,000,000			5,000,000	4,860,000	140,000
4500 전출금			50,000,000			50,000,000	4,732,000	45,268,000
	4510 전출금		50,000,000			50,000,000	4,732,000	45,268,000
		4512 법정부담금전출금	50,000,000			50,000,000	4,732,000	45,268,000
4600 예비비			9,410,000			9,410,000	0	9,410,000
	4610 예비비		9,410,000			9,410,000	0	9,410,000
		4611 예비비	9,410,000			9,410,000	0	9,410,000
1300 고정자산매입지출			1,000,000			1,000,000	0	1,000,000
	1310 유형고정자산지출		1,000,000			1,000,000	0	1,000,000

과 목			예 산 현 액			결 산 액	증감(△)액	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액		
		1315 집기비품매입비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000
합 계			894,910,000			894,910,000	808,353,537	86,556,463
미사용 차기이월자금			513,838,000			513,838,000	2,010,036	511,827,964
	1100 기말유동자산						2,302,270,036	△2,302,270,036
		1110 유동자금					2,300,424,456	△2,300,424,456
		1120 기타유동자산					1,845,580	△1,845,580
	2100 기말유동부채						2,300,260,000	△2,300,260,000
		2120 예수금					260,000,000	△260,000,000
		2130 선수금					2,300,000,000	△2,300,000,000
자 금 지 출 총 계			1,408,748,000			1,408,748,000	810,363,573	598,384,427

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2017년 2월 28일 현재)

(전기 : 2016년 2월 29일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			2,302,270,036		18,624,408
1110 유동자금			2,300,424,456		17,490,938
	1112 예금	2,300,424,456		17,490,938	
1120 기타유동자산			1,845,580		1,133,470
	1125 선급법인세	1,845,580		1,133,470	
1200 투자와기타자산			11,921,530,362		11,921,530,362
1210 설치학교			2,728,356,728		2,728,356,728
	1211 대학(교)				
	1212 전문대학	2,728,356,728		2,728,356,728	
	1213 초·중·고교				
	1214 부속병원				
	1215 유치원				
1220 투자자산			8,914,910,526		8,914,910,526
	1222 출자금	8,914,910,526		8,914,910,526	

[별지 제4호 서식]

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액	목	관, 항	금 액
		목	관, 항	목	관, 항
1230 특정기금			278,263,108		278,263,108
	1233 건축기금	278,263,108		278,263,108	
1300 고정자산			11,531,654,481		11,546,042,961
1310 유형고정자산			11,531,654,481		11,546,042,961
	1311 토지	11,502,891,520		11,502,891,520	
	1315 집기비품	4,220,200		6,999	
	2315 집기비품상각누계액	-4,220,200			
	1316 차량운반구	57,525,923			
	2316 차량운반구상각누계액	-28,762,962		43,144,442	
자 산 총 계			25,755,454,879		23,486,197,731

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	당 금 액		전 금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			2,300,260,000		162,720
2120 예수금			260,000		162,720
	2121 일반예수금	250,280		153,000	
	2122 제세예수금	9,720		9,720	
2130 선수금			2,300,000,000		
	2139 기타선수금	2,300,000,000			
2200 고정부채					1,133,470
2220 기타고정부채					1,133,470
	2224 고유목적사업준비금			1,133,470	
3100 기본금			23,455,194,879		23,484,901,541
3110 출연기본금			11,643,267,254		11,643,267,254
	3111 설립자기본금	11,643,267,254		11,643,267,254	
	3113 기타기본금				
3120 적립금			278,263,108		278,263,108
	3123 건축적립금	278,263,108		278,263,108	
3130 운영차액			11,533,664,517		11,563,371,179
	3131 전기이월운영차액	11,563,371,179		12,218,197,435	
	3133 당기운영차액	△29,706,662		△654,826,256	
부 채 와 기 본 금 총 계			25,755,454,879		23,486,197,731

운영계산서

운 영 계 산 서

(당기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)
(전기 : 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

1. 운 영 수 익

(단위 : 원)

과 관, 항	목	당 금 액		전 금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
5200 전입금 및 기부수입				689,540,870	266,870,800
5210 전입금수입				689,540,870	266,870,800
	5217 수익사업전입금	689,540,870		266,870,800	
5400 교육외수입				103,494,485	59,731,779
5410 예금이자수입				20,013,254	7,362,969
	5411 예금이자	20,013,254		7,362,969	
5420 기타교육외수입				83,481,231	52,368,810
	5421 잡수입	82,347,761		43,231,781	
	5427 고유목적사업전입금	1,133,470		9,137,029	
운 영 수 익 총 계				793,035,355	326,602,579

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 관, 항	목	당 금 액		전 금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
4100 보수			64,690,000		49,405,160
4120 직원보수			64,690,000		49,405,160
	4121 직원급여	18,000,000		14,000,000	
	4122 직원상여금	9,000,000		6,000,000	
	4123 직원제수당	15,996,000		12,997,600	
	4124 직원법정부담금	3,294,000		2,607,560	
	4128 임원수당	18,400,000		13,800,000	
4200 관리운영비			748,459,217		666,547,629
4210 시설관리비			609,330		1,078,000
	4216 보험료	609,330			
	4219 기타시설관리비			1,078,000	
4220 일반관리비			707,371,667		627,282,108
	4221 여비교통비	399,000		1,039,000	
	4222 차량유지비	3,075,967		3,395,278	
	4223 소모품비	305,700		151,400	
	4227 통신비	313,340		338,770	
	4228 각종세금공과금	641,405,820		585,279,060	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	4229 지급수수료	61,871,840		37,078,600	
4230 운영비			26,089,740		23,756,540
	4231 복리후생비	422,600		483,900	
	4234 업무추진비	13,248,800		10,893,640	
	4236 회의비	12,418,340		12,379,000	
4250 감가상각비			14,388,480		14,430,981
	4252 유형고정자산상각비	14,388,480		14,430,981	
4300 연구·학생경비			4,860,000		4,610,000
4320 학생경비			4,860,000		4,610,000
	4321 장학금	4,860,000		4,610,000	
4400 교육외비용					40,051,046
4420 기타교육외비용					40,051,046
	4421 잡손실			32,688,077	
	4428 고유목적사업준비금전입액			7,362,969	
4500 전출금			4,732,000		220,815,000
4510 전출금			4,732,000		220,815,000
	4512 법정부담금전출금	4,732,000		220,815,000	
운영비 용합계			822,741,217		981,428,835

(단위 : 원)

과 목		당 기 금 액		전 기 금 액	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
기 본 금 대 체 액	설립자기본금대체액		0		0
	기타기본금대체액		0		0
	제적립금대체액		0		0
	계		0		0
3132 운영차액대체			0		0
3133 당기운영차액			△29,706,662		△654,826,256
비 용 총 계			793,034,555		326,602,579

부 속 명 세 서

현금 · 예금명세서 (법인비)

(2017년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	구좌번호	예 치 금 액	비 고
유동자금	현금	운영자금					
	예금	운영자금	국민은행	보통예금	263-01-0019-453	29,433	
			국민은행	기업자유예금	263-25-0002-083	395,023	
	선수금	국민은행	정기예금	224615-23-38288-03	2,300,000,000		
	예금계					2,300,424,456	
유동자금계						2,300,424,456	
특정기금	예금	건축기금	국민은행	정기예금	224615-23-3999901	278,263,108	
	특정기금계					278,263,108	
합계						2,578,687,564	

선 급 법인 세 명 세 서

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세(원천납부액)	비 고
2016-03-12	263-25-0002-083	국민은행상록수지점	6,413	0	
2016-06-11	263-25-0002-083	국민은행상록수지점	951	0	
2016-06-11	263-01-0019-453	국민은행상록수지점	636	0	
2016-06-11	224637-04-001957	국민은행주안지점	5,479	0	
2016-08-29	224649-74-031303	국민은행주안지점	4,441,953	684,040	
2016-09-10	263-25-0002-083	국민은행상록수지점	5,598	0	
2016-09-10	224637-04-001957	국민은행주안지점	677	0	
2016-09-26	201315-24-2821601	국민은행동인천지점	3,917,029	603,210	
2016-10-06	224615-23-3828801	국민은행주안지점	1,090,107	167,870	
2016-12-10	263-25-0002-083	국민은행상록수지점	335	0	
2016-12-10	263-01-0019-453	국민은행상록수지점	1,349	0	
2016-12-10	224637-04-001957	국민은행주안지점	21,370	3,280	
2017-01-16	224649-74-034573	국민은행주안지점	56,774	8,730	
2017-01-16	224649-74-034573	국민은행주안지점	8,007,050	0	
2017-02-20	224615-23-3828802	국민은행주안지점	2,457,533	378,450	
합 계			20,013,254	1,845,580	

투자와기타자산명세서

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
설치학교	전문대학 토지	2,728,356,728			2,728,356,728	
	전문대학 계	2,728,356,728			2,728,356,728	
	설치학교 계	2,728,356,728			2,728,356,728	
투자자산	출자금(병원)	토지	2,034,738,992		2,034,738,992	
		건물	4,800,735,521		4,800,735,521	
		시설	836,865,381		836,865,381	
		기본금	474,335,132		474,335,132	
		비품	768,235,500		768,235,500	
	투자자산 계	8,914,910,526			8,914,910,526	
특정기금	건축기금	건축적립기금	278,263,108		278,263,108	
	특정기금 계		278,263,108		278,263,108	
합계		11,921,530,362			11,921,530,362	

고정자산명세서

(2017년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

계정과목	용도 (교육, 수익)	전기이월액	당기증감액			기말잔액	비고
			증가액(A)	감소액(B)	계(A-B)		
정	토지	수익용	11,502,891,520			11,502,891,520	
	집기비품	수익용	6,999	6,999	△6,999	0	
	차량운반구	수익용	43,144,442	14,381,481	△14,381,481	28,762,961	
소계		11,546,042,961			△14,388,480	11,531,654,481	
합계		11,546,042,961		14,388,480	△14,388,480	11,531,654,481	

기 본 금 명 세 서

(2017년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
		순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	11,643,267,254	0	0	0	0	11,643,267,254
	소 계	11,643,267,254	0	0	0	0	11,643,267,254
적립금	건축기금적립금	278,263,108	0	0	0	0	278,263,108
	소 계	278,263,108	0	0	0	0	278,263,108
운영차액	전기이월운영차액	12,218,197,435	0	0	654,826,256	0	11,563,371,179
	당기운영차액	△654,826,256	0	0	△625,119,594	0	△29,706,662
	소 계	11,563,371,179	0	0	29,706,662	0	11,533,664,517
합 계	23,484,901,541	0	0	29,706,662	0	23,455,194,879	

전 입 금 명 세 서

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계정과목	종 류	내 용 (또는 계산근거)	금 액	비 고
수익사업전입금	전입금	당 법인 산하에 있는 인천기독병원에서 전입금	689,540,870	
합 계			689,540,870	

적립금명세서

(2017년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
임의적립금						
건축적립금	278,263,108	0	0	0	0	278,263,108
적립금 합계	278,263,108					278,263,108

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)			
	1. 유동자금			
	(6) 운용자금	2,300,424,456	운영비	
	2. 기타유동자산			
	(5) 선급법인세	1,845,580	선급법인세	
	유동부채(B)			
	(1) 예수금	260,000	건강보험 예수금	
	(2) 기타선수금	2,300,000,000	토지매매 계약금	
미사용차기이월자금(A-B)		2,010,036		
내역 및 사용계획 합계	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	2,010,036		
	소 계	2,010,036		
내역 및 사용계획 합계		2,010,036		

합 계 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

학교법인새빛학원

(단위 : 원)

차 변		관(항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
<25,788,438,041>	<39,419,006,436>		< 자 산 >	<13,630,568,395>	
(2,302,270,036)	(15,651,261,504)	1100	(유 동 자 산)	(13,348,991,468)	
2,300,424,456	15,611,557,444	1112	예 금	13,311,132,988	
0	36,725,010	1123	미 수 금	36,725,010	
0	0	1124	가 지 금	0	
1,845,580	2,979,050	1125	선 급 법 인 세	1,133,470	
(11,921,530,362)	(12,203,107,289)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	(281,576,927)	
2,728,356,728	2,728,356,728	1212	전 문 대 학		
8,914,910,526	8,914,910,526	1222	출 자 금 (병 원)		
278,263,108	559,840,035	1233	건 축 기 금	281,576,927	
(11,564,637,643)	(11,564,637,643)	1300	(고 정 자 산)	(0)	
11,502,891,520	11,502,891,520	1311	토 지		
4,220,200	4,220,200	1315	집 기 비 품		
57,525,923	57,525,923	1316	차 량 운 반 구		
<311,309,558>			< 부 채 >	<2,611,569,558>	<2,300,260,000>
(271,995,160)	2100		(유 동 부 채)	(2,572,255,160)	(2,300,260,000)
	6,665,120	2121	일 반 예 수 금	6,915,400	250,280
	58,320	2122	각 종 세 금 예 수 금	68,040	9,720
	0	2139	기 타 선 수 금	2,300,000,000	2,300,000,000
	265,271,720	2142	가 수 금	265,271,720	0

학교법인새빛학원

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	(39,314,398)	2200	(고 정 부 채)	(39,314,398)	(0)
	39,314,398	2224	고유목적사업준비금 (감가상각누계액)	39,314,398 32,983,162	0 32,983,162
			집기비품상각누계액	4,220,200	4,220,200
			차량운반구상각누계액	28,762,962	28,762,962
<0>	<0>		< 기 본 금 >	<23,484,901,541>	<23,484,901,541>
(0)	(0)	3100	(기 본 금)	(23,484,901,541)	(23,484,901,541)
	0	3111	설립자기본금	11,643,267,254	11,643,267,254
	0	3123	임의건축적립금	278,263,108	278,263,108
		3131	전기이월운영차액	11,563,371,179	11,563,371,179
25,788,438,041	39,730,315,994		소 계	39,760,022,656	25,818,144,703
	<18,167,674>		< 수 입 >	<811,203,029>	<793,035,355>
	(0)	5200	(전입금 및 기부수입)	(689,540,870)	(689,540,870)
		5217	수의사업전입금	689,540,870	689,540,870
	(18,167,674)	5400	(교 육 외 수 입)	(121,662,159)	(103,494,485)
		5411	예금이자	20,013,254	20,013,254
		5421	잡수입	82,347,761	82,347,761
	18,167,674	5427	고유목적사업전입금	19,301,144	1,133,470
<822,742,017>	<843,155,271>		< 지 출 >	<20,413,254>	
(64,690,800)	(64,690,800)	4100	(보 수)	(0)	
18,000,000	18,000,000	4121	직원급여		
9,000,000	9,000,000	4122	직원상여금		
15,996,000	15,996,000	4123	직원제수당		
3,294,800	3,294,800	4124	직원법정부담금		
18,400,000	18,400,000	4128	임원수당	0	

학교법인새빛학원

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
(748,459,217)	(748,859,217)	4200	(관 리 운 영 비)	(400,000)	
609,330	609,330	4219	기 타 시 설 관 리 비		
399,000	399,000	4221	여 비 교 통 비		
3,075,967	3,075,967	4222	차 량 유 지 비		
305,700	305,700	4223	소 모 품 비		
313,340	313,340	4227	통 신 비		
641,405,820	641,405,820	4228	각 종 세 금 공 과 금		
61,871,840	61,871,840	4229	지 급 수 수 료		
422,600	422,600	4231	복 리 후 생 비		
13,248,800	13,248,800	4234	업 무 추 진 비		
12,418,340	12,818,340	4236	회 의 비	400,000	
14,388,480	14,388,480	4252	유 형 고 정 자 산 상 각 비		
(4,860,000)	(4,860,000)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)	(0)	
4,860,000	4,860,000	4321	장 학 금		
(0)	(20,013,254)	4400	(교 육 외 비 용)	(20,013,254)	
0	0	4421	잡 손 실		
0	20,013,254	4428	고유목적사업준비금전입액	20,013,254	
(4,732,000)	(4,732,000)	4500	(전 출 금)	(0)	
4,732,000	4,732,000	4512	법 정 부 담 금 전 출 금		
822,742,017	861,322,945	소 계		831,616,283	793,035,355
26,611,180,058	40,591,638,939	합 계		40,591,638,939	26,611,180,058