Ⅲ. 법인수익사업회계

1. 수익사업 합산재무제표

1) 합산자금계산서

(법인수익사업회계)

합산자금계산서

당 기(2018학년도) 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

전 기(2017학년도) 2017년 03월 01일부터 2018년 02월 28일까지

학교법인 광운학원 법인수익사업회계 (단위 : 원)

과 목	당 기(2018학년도)		전 기(2017학년도)	
자금수입				
I. 등록금 및 수강료 수입		2,771,823,222		2,347,329,786
(1) 수강료 수입	2,771,823,222		2,347,329,786	
1.단기수강료	2,771,823,222		2,347,329,786	
II. 전입금 및 기부수입		30,000,000		-
(1) 기부금 수입	30,000,000		-	
1.일반기부금	30,000,000		-	
III. 교육부대수입		28,000		136,500
(1) 증명사용료 수입	0		500	
1.증명료	0		500	
(2)기타교육부대 수입	28,000		136,000	
1.기타교육부대수입	28,000		136,000	
IV. 교육외수입		197,443,753		118,966,966
(1) 예금이자수입	82,278,656		118,938,066	
1.예금이자	82,278,656		118,938,066	
(2) 기타교육외수입	115,165,097		28,900	
1.잡수입	523,113		28,900	
2.임대료수입	114,641,984			
V. 투자와기타자산수입		8,732,043,811		6,009,472,970
(1) 기타자산수입	8,732,043,811		-	
1.임대보증금회수	30,000,000		6,009,472,970	
2.수익용예금인출	8,702,043,811		-	
(2) 투자자산수입	0		6,009,472,970	
1.투자유가증권매각대	0		6,009,472,970	
VI.고정자산매각수입		250,000,000		-
(1) 기타고정부채수입	250,000,000		-	
1.임대보증금수입	250,000,000		-	
VII. 미사용 전기이월자금		21,108,348		19,177,013
(1) 기초유동자산	77,667,968		175,656,613	
1.유동자금	50,171,108		159,118,380	
2.기타유동자산	27,496,860		16,538,233	
(2) 기초유동부채	56,559,620		156,479,600	
1.예수금	2,905,150		4,196,620	
2.선수금	53,433,500		152,098,000	
3.기타유동부채	220,970		184,980	
자금수입 총계		12,002,447,134		8,495,083,235
운영비용				
I. 보수		1,024,279,772		638,670,029
(1) 교원보수	295,799,952		280,645,248	
1.시간강의료	273,299,952		258,345,248	
2.조교인건비	22,500,000		22,300,000	
(2) 직원보수	728,479,820		358,024,781	
1.직원급여	115,279,253		152,925,325	
2.직원상여금	13,043,820		84,109,140	
3.직원각종수당	47,260,074		50,333,730	
4.직원법정부담금	20,275,120		24,618,970	
5.임시직인건비	481,108,150		12,119,500	

6.직원퇴직금	51,513,403		33,918,116	
II. 관리운영비		349,416,698		367,956,000
(1) 시설관리비	166,922,869		114,355,679	
1.장비관리비	102,668,511		79,422,334	
2.시설용역비	5,610,900		154,000	
3.보험료	173,500		339,600	
4.리스.임차료	38,802,402		28,419,940	
5.기타시설관리비	19,667,556		6,019,805	
(2) 일반관리비	44,168,710		51,772,799	
1.여비교통비	440,470		982,745	
2.소모품비	2,254,760		2,630,163	
3.인쇄출판비	0		1,270,660	
4.전기.수도료	48,470		2,989,460	
5.통신비	12,569,180		16,598,180	
6.각종세금과공과	198,479		0	
7.지급수수료	28,657,351		27,301,591	
(3) 운영비	138,325,119		201,827,522	
1.복리후생비	7,891,960		5,039,250	
2.교육훈련비	440,000		-	
3.일반용역비	4,400,000		2,970,000	
4.업무추진비	0		16,000	
5.홍보비	64,825,000		133,103,800	
6.회의비	547,000		7,037,470	
7.기타운영비	60,221,159		53,661,002	
III. 연구학생경비		1,352,210,273		1,172,473,000
(1) 학생경비	1,352,210,273		1,172,473,000	
1.교내장학금	1,352,210,273		1,172,473,000	
IV. 교육외비용		4,471,900		859,018
(1) 기타교육외비용	4,471,900		859,018	
1.잡손실	4,451,900		859,018	
2.기타교육외비용	20,000		-	
V. 전출금		205,000,000		142,000,000
1.전출금	205,000,000		142,000,000	
VI. 투자와기타자산 지출	4,616,912,691	4,616,912,691		6,010,098,240
(1) 투자자산 지출	0		24,428,309	
1.투자유가증권 매입	0		24,428,309	
(2) 기타자산 지출	4,616,912,691		5,985,669,931	
1.수익용예금 예치	4,616,912,691		5,985,669,931	
VII. 고정자산매입지출		4,114,598,637		141,918,600
(1) 유형고정자산지출	4,114,598,637		141,918,600	
1.토지매입비	3,346,377,400		141,918,600	
2.건물매입비	738,753,720		141,918,600	
3.기계기구매입비	2,163,317		1,042,800	
4.집기비품매입비	27,304,200		140,875,800	
VIII.미사용 차기이월자금		335,557,163		21,108,348
(1) 기말유동자산	623,053,945		77,667,968	
1.유동자금	610,389,975		50,171,108	
2.기타유동자산	12,663,970		27,496,860	
(2) 기말유동부채	287,496,782		56,559,620	
1.예수금	81,696,782		2,905,150	
2.선수금	205,800,000		53,433,500	
3.기타유동부채	0		220,970	
자금지출총계		12,002,447,134		8,495,083,235

2) 합산대차대조표

(법인수익사업회계)

재무상태표

당 기(2018학년도) 2019년 02월 28일 현재
전 기(2017학년도) 2018년 02월 28일 현재

학교법인 광운학원 법인수익사업회계 (단위 : 원)

과 목	당 기(2018학년도)		전 기(2017학년도)	
자산				
I. 유동자산		623,053,945		77,667,968
(1) 유동자금(주석 3)	610,389,975		50,171,108	
1.현금및현금성자산	610,389,975		50,171,108	
(2) 기타유동자산	12,663,970		27,496,860	
1.미수금	-		9,185,440	
2.선급법인세	12,663,970		18,311,420	
II. 투자와기타자산		3,716,373,880		7,831,505,000
(1) 투자자산	3,716,373,880		7,831,505,000	
1.단기금융상품(주석 3)	3,716,373,880		7,801,505,000	
2.임차보증금	-		30,000,000	
III. 고정자산		4,387,298,018		388,710,631
(1) 유형고정자산(주석 4)	4,387,298,018		388,710,631	
1.토지	3,489,276,938		142,899,538	
2.건물	738,753,720		-	
감가상각누계액	(12,312,562)		-	
3.기계기구	83,051,507		80,888,190	
감가상각누계액	(74,591,352)		(62,755,114)	
4.집기비품	544,859,800		517,555,600	
감가상각누계액	(381,861,367)		(290,071,117)	
5.도서	63,579,000		63,579,000	
감가상각누계액	(63,457,666)		(63,385,466)	
자산총계		8,726,725,843		8,297,883,599
부채				
I. 유동부채		287,496,782		56,559,620
1.예수금	81,696,782		2,905,150	
2.선수금	205,800,000		53,433,500	
3.미지급금	-		220,970	
II. 고정부채		1,712,109,473		-
1.기타고정부채	1,462,109,473		-	
2.임대보증금	250,000,000		-	
부채총계		1,999,606,255		56,559,620
자본				
Ⅰ.자본금		2,596,759,750		2,596,759,750
1.학원목적사업계정	2,596,759,750		2,596,759,750	
Ⅱ.기본금조정(주석 4)		-		-
1.매도가능증권평가손익	-		-	
Ⅲ.이익잉여금(주석 12)		4,130,359,838		5,644,564,229
1.고유목적사업준비금	5,557,957,000		5,557,957,000	
2.미처분이익잉여금	(1,427,597,162)		86,607,229	
자본총계		6,727,119,588		8,241,323,979
부채와자본총계		8,726,725,843		8,297,883,599

3) 합산손익계산서

(법인수익사업회계)

손익계산서

당 기(2018학년도) 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지
전 기(2017학년도) 2017년 03월 01일부터 2018년 02월 28일까지

학교법인 광운학원 법인수익사업회계

과 목	당 기(2018학년도)		전 기(2017학년도)	
Ⅰ.매출액		2,886,493,206		2,347,465,786
1.임대료수입	114,641,984		-	
2.단기수강료	2,771,823,222		2,347,329,786	
3.기타교육부대수익	28,000		136,000	
Ⅱ.판매운영비		2,841,917,993		2,286,541,387
1.시간강의료	273,299,952		258,345,248	
2.조교인건비	22,500,000		22,300,000	
3.교내장학금	1,352,210,273		1,172,473,000	
4.직원급여	115,279,253		152,925,325	
5.직원상여금	13,043,820		84,109,140	
6.직원제수당	47,260,074		50,333,730	
7.직원법정부담금	20,275,120		24,618,970	
8.임시직인건비	481,108,150		12,119,500	
9.직원퇴직금	51,513,403		33,918,116	
10.장비관리비	102,668,511		79,422,334	
11.시설용역비	5,610,900		154,000	
12.보험료	173,500		339,600	
13.리스임차료	38,802,402		28,419,940	
14.기타시설관리비	19,667,556		6,019,805	
15.여비교통비	440,470		982,745	
16.소모품비	2,254,760		2,630,163	
17.인쇄출판비	-		1,270,660	
18.전기수도료	48,470		2,989,460	
19.통신비	12,569,180		16,598,180	
20.제세공과금	198,479		-	
21.지급수수료	28,657,351		27,301,591	
22.복리후생비	7,891,960		5,039,250	
23.교육훈련비	440,000		-	
24.일반용역비	4,400,000		2,970,000	
25.업무추진비	-		16,000	
26.홍보비	64,825,000		133,103,800	
27.회의비	547,000		7,037,470	
28.기타운영비	60,221,159		53,661,002	
29.유형고정자산감가상각비	116,011,250		107,442,358	
Ⅲ.영업이익		44,575,213		60,924,399
Ⅳ.영업외수익		112,801,769		118,967,466
1.이자수익	82,278,656		118,938,066	
2.잡수입	523,113		28,900	
3.일반기부금	30,000,000		-	
4.증명료	-		500	
Ⅴ.영업외비용		209,471,900		142,859,018
1.잡손실	4,451,900		859,018	
2.기타교육외비용	20,000		-	
3.법인회계전출금	205,000,000		142,000,000	
Ⅵ.법인세비용차감전순이익(손실)		(52,094,918)		37,032,847
Ⅶ.법인세비용		1,462,109,473		-
Ⅷ.당기순이익(손실)		(1,514,204,391)		37,032,847

2. 법인수익사업회계

1) 자금계산서

(법인수익사업회계)

(1) 수　　입

자 금 계 산 서

1. 수 입 (수익회계) . 2018 년 3 월 1 일부터 2019 년 2 월 28 일까지 (단위 : 원)

과목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
5200 {전 입 및 기부 수입}			51,000,000	74,300,000	23,300,000	
	5210 (전 입 금 수 입)		51,000,000	74,300,000	23,300,000	
		5217 수익사업 전 입 금	51,000,000	74,300,000	23,300,000	
5400 {교 육 외 수 입}			397,320,000	196,909,207	-200,410,793	
	5410 (예 금 이 자 수 입)		82,200,000	82,237,223	37,223	
		5411 예 금 이 자	82,200,000	82,237,223	37,223	
	5420 (기 타 교육외 수입)		20,000	30,000	10,000	
		5421 잡 수 입	20,000	30,000	10,000	
	5430 (수 익 재 산 수 입)		315,100,000	114,641,984	-200,458,016	
		5431 임 대 료 수 입	115,100,000	114,641,984	-458,016	
		5439 기타수익재산수입	200,000,000	0	-200,000,000	
1200 {투자와기타자산수입}			8,702,044,000	8,702,043,811	-189	
	1240 (기 타 자 산 수 입)		8,702,044,000	8,702,043,811	-189	
		1244 수익용예금 인 출	8,702,044,000	8,702,043,811	-189	

(단위 : 원)

과목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
2200 {고 정 부 채 입 금}			250,000,000	250,000,000	0	
	2220 (기 타 고 정 부 채)		250,000,000	250,000,000	0	
		2221 임대보증금 수 입	250,000,000	250,000,000	0	
미사용전기이월자금	전 기 이 월 자 금		19,340,000	19,339,458	-542	
	1100 기초유동자산	1110 유 동 자 금		1,036,718		
		1120 기타유동자산		18,302,740		
	2100 기초유동부채	2120 예 수 금		0		
		2130 선 수 금		0		
		2140 기타유동부채		0		
자 금 수 입 총 계			9,419,704,000	9,242,592,476	-177,111,524	

(2) 지　　출

2. 지 출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
4200 {관 리 운 영 비}			10,200,000	0	0	10,200,000	207,279	-9,992,721	
	4210 (시 설 관 리 비)		5,000,000	0	0	5,000,000	0	-5,000,000	
		4219 기타시설 관리비	5,000,000	0	0	5,000,000	0	-5,000,000	
	4220 (일 반 관 리 비)		200,000	0	0	200,000	207,279	7,279	
		4228 각종세금. 공 과 금	200,000	0	0	200,000	198,479	-1,521	
		4229 지 급 수 수 료	0	0	0	0	8,800	8,800	
	4230 (운 영 비)		5,000,000	0	0	5,000,000	0	-5,000,000	
		4239 기 타 운 영 비	5,000,000	0	0	5,000,000	0	-5,000,000	
4500 {전 출 금}			210,000,000	0	0	210,000,000	205,000,000	-5,000,000	
	4510 (전 출 금)		210,000,000	0	0	210,000,000	205,000,000	-5,000,000	
		4515 전출금(법인일반회계)	210,000,000	0	0	210,000,000	205,000,000	-5,000,000	
1200 {투자와기타자산지출}			4,616,913,000	0	0	4,616,913,000	4,616,912,691	-309	
	1240 (기 타 자 산 지 출)		4,616,913,000	0	0	4,616,913,000	4,616,912,691	-309	
		1244 수익용예금 예 치	4,616,913,000	0	0	4,616,913,000	4,616,912,691	-309	

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
1300 {고정자산 매입지출}			4,085,131,000	0	0	4,085,131,000	4,085,131,120	120	
	1310 (유형고정자산 지출)		4,085,131,000	0	0	4,085,131,000	4,085,131,120	120	
		1311 토 지 매 입 비	3,346,377,000	0	0	3,346,377,000	3,346,377,400	400	
		1312 건 물 매 입 비	738,754,000	0	0	738,754,000	738,753,720	-280	
미사용차기이월자금	차 기 이 월 자 금		497,460,000			497,460,000	335,341,386	-162,118,614	
	1100 기말유동자산	1110 유 동 자 금					504,374,198		
		1120 기타유동자산					12,663,970		
	2100 기말유동부채	2120 예 수 금					81,696,782		
		2130 선 수 금					100,000,000		
		2140 기타유동부채					0		
자 금 지 출 총 계			9,419,704,000	0	0	9,419,704,000	9,242,592,476	-177,111,524	

2) 대차대조표

(법인수익사업회계)

(1) 자　　산

대 차 대 조 표

1. 자 산 (수익회계) 당기 : 2019 년 2 월 28 일 현재 / 전기 : 2018 년 2 월 28 일 현재 (단위 : 원)

과목			당기말		전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
1100 {유 동 자 산}				517,038,168		19,339,458
	1110 (유 동 자 금)			504,374,198		1,036,718
		1112 예 금	504,374,198		1,036,718	
	1120 (기 타 유 동 자 산)			12,663,970		18,302,740
		1125 선 급 법 인 세	12,663,970		18,302,740	
1200 {투자와 기 타 자 산}				3,716,373,880		7,801,505,000
	1240 (기 타 자 산)			3,716,373,880		7,801,505,000
		1244 수 익 용 예 금	3,716,373,880		7,801,505,000	
1300 {고 정 자 산}				4,215,718,096		142,899,538
	1310 (유 형 고 정 자 산)			4,215,718,096		142,899,538
		1311 토 지	3,489,276,938		142,899,538	
		1312 건 물	738,753,720		0	

(단위 : 원)

과목			당기말		전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		2312 건물감가상각누계액	-12,312,562		0	
자산총계			8,449,130,144		7,963,743,996	

(2) 부채와 기본금

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과목			당기말		전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
2100 {유동부채}				181,696,782		0
	2120 (예수금)			81,696,782		0
		2124 부가세예수금	3,653,368		0	
		2129 기타예수금	78,043,414		0	
	2130 (선수금)			100,000,000		0
		2139 기타선수금	100,000,000		0	
2200 {고정부채}				1,712,109,473		0
	2220 (기타고정부채)			1,712,109,473		0
		2221 임대보증금	250,000,000		0	
		2222 장기미지급금	1,462,109,473		0	
3100 {자본금}				6,555,323,889		7,963,743,996
	3110 (자본금)			2,596,759,750		2,596,759,750

(단위 : 원)

과목			당기말		전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		3113 자본금	2,596,759,750		2,596,759,750	
	3130 (운영차액)			3,958,564,139		5,366,984,246
		3131 전기이월 운영차액	5,366,984,246		5,360,803,493	
		3133 당기 운영차액	-1,408,420,107		6,180,753	
부채 및 기본금 총계			8,449,130,144		7,963,743,996	

3) 손익계산서

(법인수익사업회계)

(1) 운 영 수 익

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (수익회계) 당기 : 2018 년 3 월 1 일부터 2019 년 2 월 28 일까지
전기 : 2017 년 3 월 1 일부터 2018 년 2 월 28 일까지 (단위 : 원)

과목			당기		전기	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
5200 {전 입 및 기부 수입}				74,300,000		30,000,000
	5210 (전 입 금 수 입)			74,300,000		30,000,000
		5217 수익사업 전 입 금	74,300,000		30,000,000	
5400 {교 육 외 수 입}				196,909,207		118,869,771
	5410 (예 금 이 자 수 입)			82,237,223		118,859,771
		5411 예 금 이 자	82,237,223		118,859,771	
	5420 (기 타 교육외 수입)			30,000		10,000
		5421 잡 수 입	30,000		10,000	
	5430 (수 익 재 산 수 입)			114,641,984		0
		5431 임 대 료 수 입	114,641,984		0	
운 영 수 익 총 계			271,209,207		148,869,771	

(2) 운 영 비 용

2. 운영비용

(단위 : 원)

구 분	과목			당기		전기	
	관	항	목	금액		금액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
운 영 비 용	4200 {관 리 운 영 비}				1,474,629,314		0
		4220 (일 반 관 리 비)			1,462,316,752		0
			4228 각종세금. 공 과 금	1,462,307,952		0	
			4229 지 급 수 수 료	8,800		0	
		4250 (감 가 상 각 비)			12,312,562		0
			4252 유형고정자산상각비	12,312,562		0	
	4400 {교 육 외 비 용}				0		689,018
		4420 (기타 교육외 비 용)			0		689,018
			4421 잡 손 실	0		689,018	
	4500 {전 출 금}				205,000,000		142,000,000
		4510 (전 출 금)			205,000,000		142,000,000
			4515 전출금(법인일반회계)	205,000,000		142,000,000	

(단위 : 원)

구 분	과목			당기 금액		전기 금액	
	관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
	운 영 비 용		합 계	1,679,629,314		142,689,018	
기본금대체액	기 본 금 대 체 액		합 계	0		0	
	각 종 적 립 금		대 체 액	0		0	
	운 영 차 액		대 체	0		0	
	당 기 운 영		차 액	-1,408,420,107		6,180,753	
	비 용		총 계	271,209,207		148,869,771	

4) 합계잔액시산표

(법인수익사업회계)

** 합계잔액시산표 **

광운학원 수익사업회계 . 2019 년 02 월 28 일 (수익회계) PAGE 1

차변잔액	차변합계	차변당기	계정코드	계정과목명	대변당기	대변합계	대변잔액
517,038,168	6,379,986,268	6,360,646,810	01100 0000	{유동자산}	5,862,948,100	5,862,948,100	
504,374,198	6,163,463,058	6,162,426,340	01110 0000	(유동자금)	5,659,088,860	5,659,088,860	
504,374,198	6,163,463,058	6,162,426,340	01112 0000	예금	5,659,088,860	5,659,088,860	
12,663,970	216,523,210	198,220,470	01120 0000	(기타유동자산)	203,859,240	203,859,240	
	185,556,500	185,556,500	01122 0000	선급금	185,556,500	185,556,500	
12,663,970	30,966,710	12,663,970	01125 0000	선급법인세	18,302,740	18,302,740	
3,716,373,880	16,928,500,706	9,126,995,706	01200 0000	{투자와기타자산}	13,212,126,826	13,212,126,826	
3,716,373,880	16,928,500,706	9,126,995,706	01240 0000	(기타자산)	13,212,126,826	13,212,126,826	
3,716,373,880	16,928,500,706	9,126,995,706	01244 0000	수익용예금	13,212,126,826	13,212,126,826	
4,228,030,658	4,228,030,658	4,085,131,120	01300 0000	{고정자산}			
4,228,030,658	4,228,030,658	4,085,131,120	01310 0000	(유형고정자산)			
3,489,276,938	3,489,276,938	3,346,377,400	01311 0000	토지			
738,753,720	738,753,720	738,753,720	01312 0000	건물			
	147,533,341	147,533,341	02100 0000	{유동부채}	329,230,123	329,230,123	181,696,782
	147,533,341	147,533,341	02120 0000	(예수금)	229,230,123	229,230,123	81,696,782
	7,810,831	7,810,831	02124 0000	부가세예수금	11,464,199	11,464,199	3,653,368
	139,722,510	139,722,510	02129 0000	기타예수금	217,765,924	217,765,924	78,043,414
			02130 0000	(선수금)	100,000,000	100,000,000	100,000,000
			02139 0000	기타선수금	100,000,000	100,000,000	100,000,000
			02200 0000	{고정부채}	1,712,109,473	1,712,109,473	1,712,109,473
			02220 0000	(기타고정부채)	1,712,109,473	1,712,109,473	1,712,109,473
			02221 0000	임대보증금	250,000,000	250,000,000	250,000,000
			02222 0000	장기미지급금	1,462,109,473	1,462,109,473	1,462,109,473
			02300 0000	{감가상각누계액}	12,312,562	12,312,562	12,312,562
			02310 0000	(감가상각누계액)	12,312,562	12,312,562	12,312,562
			02312 0000	건물감가상각누계액	12,312,562	12,312,562	12,312,562
			03100 0000	{자본금}		7,963,743,996	7,963,743,996
			03110 0000	(자본금)		2,596,759,750	2,596,759,750
			03113 0000	자본금		2,596,759,750	2,596,759,750
			03130 0000	(운영차액)		5,366,984,246	5,366,984,246
			03131 0000	전기이월 운영차액		5,366,984,246	5,366,984,246
8,461,442,706	27,684,050,973	19,720,306,977	03131 0000	소계	21,128,727,084	29,092,471,080	9,869,862,813
1,474,629,314	1,474,629,314	1,474,629,314	04200 0000	{관리운영비}			
1,462,316,752	1,462,316,752	1,462,316,752	04220 0000	(일반관리비)			
1,462,307,952	1,462,307,952	1,462,307,952	04228 0000	각종세금.공과금			
8,800	8,800	8,800	04229 0000	지급수수료			
12,312,562	12,312,562	12,312,562	04250 0000	(감가상각비)			
12,312,562	12,312,562	12,312,562	04252 0000	유형고정자산상각비			

** 합계잔액시산표 **

광운학원 수익사업회계 . 2019 년 02 월 28 일 (수익회계) PAGE 2

차변잔액	차변합계	차변당기	계정코드	계정과목명	대변당기	대변합계	대변잔액
205,000,000	205,000,000	205,000,000	04500 0000	{전 출 금}			
205,000,000	205,000,000	205,000,000	04510 0000	(전 출 금)			
205,000,000	205,000,000	205,000,000	04515 0000	전출금(법인일반회계)			
			05200 0000	{전 입 및 기부 수입}	74,300,000	74,300,000	74,300,000
			05210 0000	(전 입 금 수 입)	74,300,000	74,300,000	74,300,000
			05217 0000	수익사업 전 입 금	74,300,000	74,300,000	74,300,000
			05400 0000	{교 육 외 수 입}	196,909,207	196,909,207	196,909,207
			05410 0000	(예 금 이 자 수 입)	82,237,223	82,237,223	82,237,223
			05411 0000	예 금 이 자	82,237,223	82,237,223	82,237,223
			05420 0000	(기 타 교육외 수입)	30,000	30,000	30,000
			05421 0000	잡 수 입	30,000	30,000	30,000
			05430 0000	(수 익 재 산 수 입)	114,641,984	114,641,984	114,641,984
			05431 0000	임 대 료 수 입	114,641,984	114,641,984	114,641,984
1,679,629,314	1,679,629,314	1,679,629,314	05431 0000	소 계	271,209,207	271,209,207	271,209,207
10,141,072,020	29,363,680,287	21,399,936,291		합 계	21,399,936,291	29,363,680,287	10,141,072,020

5) 이익잉여금처분계산서

(법인수익사업회계)

이익잉여금처분계산서

당기(2018회계연도) 2018.03.01-2019.02.28까지

전기(2017회계연도) 2017.03.01-2018.02.28까지

구분	당기		전기	
	처분예정일 : 2019년 4월 17일		처분확정일 : 2018년 4월 20일	
I. 미처분이익잉여금		(1,427,597,162)		86,607,229
1. 전기이월미처분이익잉여금	86,607,229		49,574,382	
2. 당기순이익(손실)	(1,514,204,391)		37,032,847	
II. 임의적립금등의이입액		5,555,774,867		-
합 계		4,128,177,705		86,607,229
III. 이익잉여금처분액		-		-
1. 고유목적사업준비금	-		-	
IV. 차기이월미처분이익잉여금		4,128,177,705		86,607,229

6) 부속명세서

(법인수익사업회계)

(1) 현금 및 현금성자산명세서

(2019년 2월 28일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계 (단위:원)

과목	예치기관명	계좌번호	(예치)금액	비고
보통예금	하나은행 석계역지점	244-910005-60605	211,505,468	
	하나은행 석계역지점	506-910441-74111	250,000,000	
	하나은행 석계역지점	506-910052-67005	42,868,730	
	소계		**504,374,198**	
합계			**504,374,198**	

KEB 하나은행

No. 2510077
0002510077
발급번호 : 15060000812
2019.03.05 13:47:02

예금(투자)신탁잔액증명서

(학교법인)광운학원

금 이억일천일백오십만오천사백육십팔원 (₩211,505,468)

(단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
244-910005-60605 보통예금		211,505,468	0 제한사항없음 질권금액없음
	이 하 여 백		

- 121 -

위 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금[(투자)신탁] 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

2019년 03 월 05일

주식회사 하나은행 광운대출장소 소장 임 양 비

광운대(출) (부)지점 ☎ 02)918-1111 1/1

증명서 발급내용 일치여부는 당행 홈페이지 '빠른서비스'에서 조회 가능합니다.

주) 1. 위탁자와 수익자(원본.이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다.(타익신탁)
2. 평가금액은 투자신탁(수익증권), 기준가신탁 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(중도해지수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.
3. 합계금액은 예금/장부가신탁은 잔액, 수익증권/기준가신탁은 평가금액의 합계입니다.
4. 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.
5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대출담보 제공등 예금가치의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으니, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.
6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용,질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.

감사통할 책임자확인

(271) (210 × 297) (NCR상74g/㎡) (2015. 9 개정)

KEB 하나은행

No. 2510078

0002510078

발급번호 : 15060000813

2019.03.05 13:49:58

예금(투자)신탁잔액증명서

(학교법인)광운학원

금 이억오천만원 (₩250,000,000)

(단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
506-910441-74111 정기예금		250,000,000	0 제한사항없음 질권금액없음
	이 하	여 백	

위 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금[(투자)신탁] 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

2019 년 03 월 05 일

주식회사 하나은행 광운대출장소 장 임 양 비

광운대(출) (부)지점 ☎ 02)918-1111 1/1

증명서 발급내용 일치여부는 당행 홈페이지 '빠른서비스'에서 조회 가능합니다.

주) 1. 위탁자와 수익자(원본.이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다.(타익신탁)

2. 평가금액은 투자신탁(수익증권), 기준가신탁 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(중도해지수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.

3. 합계금액은 예금/장부가신탁은 잔액, 수익증권/기준가신탁은 평가금액의 합계입니다.

4. 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.

5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대출담보 제공등 예금가치의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으니, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.

6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용,질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.

감사통할 책임자확인

(271) (210 × 297) (NCR상74g/㎡) (2015. 9 개정)

KEB 하나은행

No. 2510079
0002510079
발급번호 : 15060000814
2019.03.05 13:51:13

예금(투자)신탁잔액증명서

동해펄당 귀하

금 사천이백팔십육만팔천칠백삼십원 (₩42,868,730)

(단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
506-910052-67005 보통예금		42,868,730	0 제한사항없음 질권금액없음
	이 하	여 백	

- 123 -

위 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금[(투자)신탁] 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

2019 년 03 월 05 일

주식회사 하나은행 광운대출장소 소장 임 양 비

광운대(출) (부)지점 ☎ 02)918-1111 1/1

증명서 발급내용 일치여부는 당행 홈페이지 '빠른서비스'에서 조회 가능합니다.

주) 1. 위탁자와 수익자(원본.이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다.(타익신탁)
2. 평가금액은 투자신탁(수익증권), 기준가신탁 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(증도해지수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.
3. 합계금액은 예금/장부가신탁은 잔액, 수익증권/기준가신탁은 평가금액의 합계입니다.
4. 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.
5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대출담보 제공등 예금가치의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으니, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.
6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용,질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.

감사통할 책임자확인

(271) (210 × 297) (NCR상74g/㎡) (2015. 9 개정)

(2) 미수금명세서

(2019년 2월 28일 현재)

회계구분: 법인수익사업회계 (단위:원)

구분	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

(3) 선급법인세 명세서

회계구분: 법인일반업무회계 (단위:원)

적요	원천징수의무자		원천징수일	이자금액	세율	법인세	지방소득세	합계
	사업자등록번호	상호(성명)						
예금이자원천세	217-85-00982	신한은행 노원역지점	2018-05-14	6,816,446	14%	954,300	95,430	1,049,730
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2018-05-28	4,315,890	14%	604,220	60,420	664,640
예금이자원천세	217-85-00982	하나은행 광운대출장소	2018-06-07	17,203,171	14%	2,408,440	240,840	2,649,280
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2018-06-16	9,297	14%	1,300	130	1,430
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2018-07-24	11,326,528	14%	1,585,710	158,570	1,744,280
예금이자원천세	209-85-00507	우리은행 장위동지점	2018-07-24	4,976,075	14%	696,650	69,660	766,310
예금이자원천세	209-85-00507	우리은행 장위동지점	2018-07-24	988,698	14%	138,410	13,840	152,250
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2018-11-28	10,132,602	14%	1,418,560	141,850	1,560,410
예금이자원천세	217-85-00982	신한은행 노원역지점	2018-12-07	17,843,937	14%	2,498,150	249,810	2,747,960
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2018-12-15	7,293	14%	1,020	100	1,120
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2018-12-15	3,163	14%	0	0	0
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2018-01-24	8,387,238	14%	1,174,210	117,420	1,291,630
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행 광운대출장소	2019-02-18	226,885	14%	31,760	3,170	34,930
합계				**82,237,223**		**11,512,730**	**1,151,240**	**12,663,970**

(4) 투자와 기타자산 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계 (단위:원)

구분		전기이월액	당기증감액		평가액	기말잔액	비고
			증가액	감소액			
기타자산	수익용예금	7,801,505,000	0	4,085,131,120	0	3,716,373,880	
소계		7,801,505,000	0	4,085,131,120	0	3,716,373,880	
합계		7,801,505,000		4,085,131,120	0	3,716,373,880	

KEB 하나은행

No. 2510080
0002510080
발급번호 : 15060000815
2019.03.05 13:52:58

예금(투자)신탁잔액증명서

(학교법인)광운학원

금 일십구억오십삼만팔천팔백일십일원 (₩1,900,538,811)

(단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
506-910449-26311 정기예금		1,000,000,000	0 제한사항없음 질권금액없음
506-910453-79311 정기예금		875,669,931	0 제한사항없음 질권금액없음
506-910455-69211 정기예금		24,868,880	0 제한사항없음 질권금액없음
	이 하 여 백		

위 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금[(투자)신탁] 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

2019 년 03 월 05 일

주식회사 하나은행 광운대출장소 소장 임 양 비

광운대(출) (부)지점 ☎ 02)918-1111 1/1

증명서 발급내용 일치여부는 당행 홈페이지 '빠른서비스'에서 조회 가능합니다.

주) 1. 위탁자와 수익자(원본.이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다.(타익신탁)
2. 평가금액은 투자신탁(수익증권), 기준가신탁 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(증도해지수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.
3. 합계금액은 예금/장부가신탁은 잔액, 수익증권/기준가신탁은 평가금액의 합계입니다.
4. 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.
5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대출담보 제공등 예금가치의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으니, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.
6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용,질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.

감사통할 책임자확인

(271) (210 × 297) (NCR상74g/㎡) (2015. 9 개정)

No. 1465237

발급확인
Verified by

잔 액 증 명 서
Certificate of Deposit / Money Trust Balance

아래 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금 잔액임을 증명합니다.
We hereby certify that the balance in our bank as of stands as follows.

예금주명/위탁자명 Depositer/Truster	학)광운학원	고객번호 Customer NO.	063417548

예금/신탁 과목 Title of Account	계좌번호 Account NO.	예금잔액 /신탁원본 원가이익 Balance/Trust Benefit	미결제타점권 Uncollected Amount /Payment Restrictions	원본수익자/이익자 Beneficiary of Principal/ Beneficiary of Interest	비 고
정기예금	1020-033-786758 (1020-033-786758)	₩1,815,835,069	₩0		
(상품명 : 키위 정기예금2차(회전형))					
2019년 02월 28일 현재 질권, 지급정지, 압류, 가압류 사실이 없습니다.					

일 금(Total) :
₩1,815,835,069
금일십팔억일천오백팔십삼만오천육십구원정

(단, 미결제타점권 ₩0 을 포함) Conversion rate :

※ 미결제타점권은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음, 환어음 등을 의미합니다.
The Balance is including checks, notes, drafts/trust benefit.

※ 미결제타점권의 금액은 예금부족, 위변조, 무거래, 사고신고 등의 사유로 부도처리시 잔액에서 차감됨을 유의하시기 바랍니다.
The Balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.

발 급 일 (Date) : 2019.03.06. (09:34:46)

지 점 명 (Divi. Branch) : 장위동지점

발 급 자 (Issuer) : 대리 김은정

전 화 (Tel) : 02- 918-7176

서 명 (Authorized Signature) 장위동지점 차장 박 영 순

우리은행
WOORI BANK

- 발급확인은 우리은행 홈페이지(www.wooribank.com) "빠른서비스"와 QR코드(좌측상단)에서 가능합니다.
You may check the issue of a statement in our website (www.wooribank.com) by clicking "Speed Service", or with "QR code" (top left of this page)
- 발급확인번호 / Confirmation Number 2019-0651-4316-1049-110

COPY COPY COPY

(5) 고정자산 명세서

회계구분: 법인일반업무회계 (단위:원)

구분		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
유형고정자산	토지	142,899,538	3,346,377,400	0	3,489,276,938	
	건물	0	738,753,720	0	738,753,720	
	(건물감가상각누계액)	0	-12,312,562	0	-12,312,562	
소계		**142,899,538**	**4,072,818,558**	**0**	**4,215,718,096**	
무형고정자산		0	0	0	0	
소계		**0**	**0**	**0**	**0**	
합계		**142,899,538**	**4,072,818,558**	**0**	**4,215,718,096**	

붙임1. 감가상각명세서

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 학교법인 광운학원

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
202	건물	000001	동해빌딩	2018/07/24		0	738,753,720	738,753,720	0	12,312,562	12,312,562	12,312,562	726,441,158
소계	**800번대**		**건물**	**정액법**		**0**	**738,753,720**	**738,753,720**	**0**	**12,312,562**	**12,312,562**	**12,312,562**	**726,441,158**

(6) 기타예수금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계 (단위:원)

구분	금액	내역
기타예수금	78,043,414	광운원격평생교육원 미지급금(2018.2월분)
합계	**78,043,414**	

(7) 기타선수금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계 (단위:원)

구분	금액	내역
기타선수금	100,000,000	광운원격평생교육원 처분 대금
합계	**100,000,000**	

(8) 장기미지급금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계 (단위:원)

구분	금액	내역
장기미지급금	1,462,109,473	토지(장위동) 처분 관련 법인세
합계	**1,462,109,473**	

(9) 자본금 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계 (단위:원)

구분	전기이월액	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
자본금	2,596,759,750	0	0	2,596,759,750	
합계	**2,596,759,750**	**0**	**0**	**2,596,759,750**	

(10) 전입금 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계 (단위:원)

과목		내용	금액	비고
전입금	수익사업전입금	광운원격평생교육원 운영수익금	74,300,000	
합계			**74,300,000**	

(11) 법인일반회계전출금

(2019년 2월 28일 현재)

회계구분: 법인 수익사업회계 (단위:원)

과목		내용	금액	비고
전출금	법인일반회계전출금	광운원격평생교육원 운영수익금	51,000,000	
		수익용기본재산 수익용예금이자수입	71,000,000	
		동해빌딩 임대료수입	83,000,000	
합계			**205,000,000**	

3. 광운원격평생교육원

1) 자금계산서

(광운원격평생교육원)

(1) 수　　입

자 금 계 산 서

1. 수 입 (수익회계) . 2018 년 3 월 1 일부터 2019 년 2 월 28 일까지 (단위 : 원)

과목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
5100 {등록금및수강료수입}			2,400,532,000	2,771,823,222	371,291,222	
	5120 (수 강 료 수 입)		2,400,532,000	2,771,823,222	371,291,222	
		5121 단 기 수 강 료	2,400,532,000	2,771,823,222	371,291,222	
5200 {전 입 및 기부 수입}			30,000,000	30,000,000	0	
	5220 (기 부 금 수 입)		30,000,000	30,000,000	0	
		5221 일 반 기 부 금	30,000,000	30,000,000	0	
5300 {교 육 부 대 수 입}			28,000	28,000	0	
	5330 (기타교육 부대수입)		28,000	28,000	0	
		5339 기타교육 부대수입	28,000	28,000	0	
5400 {교 육 외 수 입}			2,470,000	534,546	-1,935,454	
	5410 (예 금 이 자 수 입)		41,000	41,433	433	
		5411 예 금 이 자	41,000	41,433	433	
	5420 (기 타 교육외 수입)		2,429,000	493,113	-1,935,887	
		5421 잡 수 입	2,429,000	493,113	-1,935,887	

(단위 : 원)

과목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
1200 {투자와기타자산수입}			30,000,000	30,000,000	0	
	1240 (기 타 자 산 수 입)		30,000,000	30,000,000	0	
		1242 임차보증금 회 수	30,000,000	30,000,000	0	
미사용전기이월자금	전 기 이 월 자 금		1,769,000	1,768,890	-110	
	1100 기초유동자산	1110 유 동 자 금		49,134,390		
		1120 기타유동자산		9,194,120		
	2100 기초유동부채	2120 예 수 금		2,905,150		
		2130 선 수 금		53,433,500		
		2140 기타유동부채		220,970		
자 금 수 입 총 계			2,464,799,000	2,834,154,658	369,355,658	

(2) 지　　출

2. 지 출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
4100 {인 건 비}			975,927,000	0	0	975,927,000	1,024,279,772	48,352,772	
	4110 (교 원 인 건 비)		271,652,000	0	0	271,652,000	295,799,952	24,147,952	
		4115 시 간 강 의 료	252,352,000	0	0	252,352,000	273,299,952	20,947,952	
		4118 조 교 인 건 비	19,300,000	0	0	19,300,000	22,500,000	3,200,000	
	4120 (직 원 인 건 비)		704,275,000	0	0	704,275,000	728,479,820	24,204,820	
		4121 직 원 급 여	117,715,000	0	0	117,715,000	115,279,253	-2,435,747	
		4122 직 원 상 여 금	13,071,000	0	0	13,071,000	13,043,820	-27,180	
		4123 직 원 각 종 수 당	47,267,000	0	0	47,267,000	47,260,074	-6,926	
		4124 직 원 법정부담금	19,646,000	0	0	19,646,000	20,275,120	629,120	
		4125 임 시 직 인 건 비	481,970,000	0	0	481,970,000	481,108,150	-861,850	
		4127 직 원 퇴 직 금	24,606,000	0	0	24,606,000	51,513,403	26,907,403	
4200 {관 리 운 영 비}			334,598,000	0	0	334,598,000	349,209,419	14,611,419	
	4210 (시 설 관 리 비)		158,318,000	0	0	158,318,000	166,922,869	8,604,869	
		4212 장 비 관 리 비	94,085,000	0	0	94,085,000	102,668,511	8,583,511	

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
		4215 시 설 용 역 비	5,611,000	0	0	5,611,000	5,610,900	-100	
		4216 보 험 료	174,000	0	0	174,000	173,500	-500	
		4217 리 스. 임 차 료	38,649,000	0	0	38,649,000	38,802,402	153,402	
		4219 기타시설 관 리 비	19,799,000	0	0	19,799,000	19,667,556	-131,444	
	4220 (일 반 관 리 비)		44,409,000	0	0	44,409,000	43,961,431	-447,569	
		4221 여 비 교 통 비	440,000	0	0	440,000	440,470	470	
		4223 소 모 품 비	2,284,000	0	0	2,284,000	2,254,760	-29,240	
		4226 전 기. 수 도 료	48,000	0	0	48,000	48,470	470	
		4227 통 신 비	11,832,000	0	0	11,832,000	12,569,180	737,180	
		4229 지 급 수 수 료	29,805,000	0	0	29,805,000	28,648,551	-1,156,449	
	4230 (운 영 비)		131,871,000	0	0	131,871,000	138,325,119	6,454,119	
		4231 복 리 후 생 비	7,877,000	0	0	7,877,000	7,891,960	14,960	
		4232 교 육 훈 련 비	440,000	0	0	440,000	440,000	0	
		4233 일 반 용 역 비	4,400,000	0	0	4,400,000	4,400,000	0	

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
		4235 홍 보 비	64,825,000	0	0	64,825,000	64,825,000	0	
		4236 회 의 비	547,000	0	0	547,000	547,000	0	
		4239 기 타 운 영 비	53,782,000	0	0	53,782,000	60,221,159	6,439,159	
4300 {연 구. 학 생 경 비}			1,070,900,000	0	0	1,070,900,000	1,352,210,273	281,310,273	
	4320 (학 생 경 비)		1,070,900,000	0	0	1,070,900,000	1,352,210,273	281,310,273	
		4322 교 내 장 학 금	1,070,900,000	0	0	1,070,900,000	1,352,210,273	281,310,273	
4400 {교 육 외 비 용}			100,000	0	0	100,000	4,471,900	4,371,900	
	4420 (기타 교육외 비 용)		100,000	0	0	100,000	4,471,900	4,371,900	
		4421 잡 손 실	80,000	0	0	80,000	4,451,900	4,371,900	
		4427 기타교육외비용	20,000	0	0	20,000	20,000	0	
4500 {전 출 금}			51,000,000	0	0	51,000,000	74,300,000	23,300,000	
	4510 (전 출 금)		51,000,000	0	0	51,000,000	74,300,000	23,300,000	
		4511 경 상 비 전 출 금	51,000,000	0	0	51,000,000	74,300,000	23,300,000	
1300 {고정자산 매입지출}			29,467,000	0	0	29,467,000	29,467,517	517	

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
	1310 (유형고정자산 지출)		29,467,000	0	0	29,467,000	29,467,517	517	
		1314 기계기구 매 입 비	2,163,000	0	0	2,163,000	2,163,317	317	
		1315 집기비품 매 입 비	27,304,000	0	0	27,304,000	27,304,200	200	
미사용차기이월자금	차 기 이 월 자 금		2,807,000			2,807,000	215,777	-2,591,223	
	1100 기말유동자산	1110 유 동 자 금					106,015,777		
		1120 기타유동자산					0		
	2100 기말유동부채	2120 예 수 금					0		
		2130 선 수 금					105,800,000		
		2140 기타유동부채					0		
자 금 지 출 총 계			2,464,799,000	0	0	2,464,799,000	2,834,154,658	369,355,658	

2) 대차대조표

(광운원격평생교육원)

(1) 자　　산

대 차 대 조 표

1. 자 산

(수익회계) 당기 : 2019 년 2 월 28 일 현재
전기 : 2018 년 2 월 28 일 현재

(단위 : 원)

과목			당기말		전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
1100 {유 동 자 산}				106,015,777		58,328,510
	1110 (유 동 자 금)			106,015,777		49,134,390
		1112 예 금	106,015,777		49,134,390	
	1120 (기 타 유 동 자 산)			0		9,194,120
		1123 미 수 금	0		9,185,440	
		1125 선 급 법 인 세	0		8,680	
1200 {투자와 기 타 자 산}				0		30,000,000
	1240 (기 타 자 산)			0		30,000,000
		1242 임 차 보 증 금	0		30,000,000	
1300 {고 정 자 산}				171,579,922		245,811,093
	1310 (유 형 고 정 자 산)			171,579,922		245,811,093
		1314 기 계 기 구	83,051,507		80,888,190	

(단위 : 원)

과목			당기말		전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		2314 기계기구상각누계액	-74,591,352		-62,755,114	
		1315 집기비품	544,859,800		517,555,600	
		2315 집기비품상각누계액	-381,861,367		-290,071,117	
		1317 도서	63,579,000		63,579,000	
		2317 도서감가상각누계액	-63,457,666		-63,385,466	
자산총계			277,595,699		334,139,603	

(2) 부채와 기본금

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과목			당기말		전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
2100 {유동부채}				105,800,000		56,559,620
	2120 (예수금)			0		2,905,150
		2121 일반예수금	0		1,432,380	
		2122 각종세금 예수금	0		1,472,770	
	2130 (선수금)			105,800,000		53,433,500
		2131 등록금 선수금	105,800,000		53,433,500	
	2140 (기타 유동부채)			0		220,970
		2141 미지급금	0		220,970	
3100 {기본금}				171,795,699		277,579,983
	3130 (운영차액)			171,795,699		277,579,983
		3131 전기이월 운영차액	277,579,983		246,727,889	
		3133 당기운영차액	-105,784,284		30,852,094	

(단위 : 원)

과목	당기말		전기말	
관 항 목	금액		금액	
	목	관 . 항	목	관 . 항
부채 및 기본금 총계	277,595,699		334,139,603	

3) 손익계산서

(광운원격평생교육원)

(1) 운 영 수 익

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (수익회계) 당기 : 2018 년 3 월 1 일부터 2019 년 2 월 28 일까지
전기 : 2017 년 3 월 1 일부터 2018 년 2 월 28 일까지

(단위 : 원)

과목			당기		전기	
			금액		금액	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5100 {등록금및수강료수입}				2,771,823,222		2,347,329,786
	5120 (수 강 료 수 입)			2,771,823,222		2,347,329,786
		5121 단 기 수 강 료	2,771,823,222		2,347,329,786	
5200 {전 입 및 기부 수입}				30,000,000		0
	5220 (기 부 금 수 입)			30,000,000		0
		5221 일 반 기 부 금	30,000,000		0	
5300 {교 육 부 대 수 입}				28,000		136,500
	5320 (증명.사용료 수 입)			0		500
		5321 증 명 료	0		500	
	5330 (기타교육 부대수입)			28,000		136,000
		5339 기타교육 부대수입	28,000		136,000	
5400 {교 육 외 수 입}				534,546		2,347,195

(단위 : 원)

과목			당기 금액		전기 금액	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
	5410 (예 금 이 자 수 입)			41,433		78,295
		5411 예 금 이 자	41,433		78,295	
	5420 (기 타 교육외 수입)			493,113		2,268,900
		5421 잡 수 입	493,113		2,268,900	
운 영 수 익 총 계			2,802,385,768		2,349,813,481	

(2) 운 영 비 용

2. 운영비용

(단위 : 원)

구 분	과목			당기		전기	
	관	항	목	금액		금액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
운 영 비 용	4100 {인 건 비}				1,024,279,772		640,920,029
		4110 (교 원 인 건 비)			295,799,952		280,645,248
			4115 시 간 강 의 료	273,299,952		258,345,248	
			4118 조 교 인 건 비	22,500,000		22,300,000	
		4120 (직 원 인 건 비)			728,479,820		360,274,781
			4121 직 원 급 여	115,279,253		155,175,325	
			4122 직 원 상 여 금	13,043,820		84,109,140	
			4123 직 원 각 종 수 당	47,260,074		50,333,730	
			4124 직 원 법정부담금	20,275,120		24,618,970	
			4125 임 시 직 인 건 비	481,108,150		12,119,500	
			4127 직 원 퇴 직 금	51,513,403		33,918,116	
	4200 {관 리 운 영 비}				452,908,107		475,398,358

(단위 : 원)

구 분	과목			당기		전기	
	관	항	목	금액		금액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
		4210 (시 설 관 리 비)			166,922,869		114,355,679
			4212 장 비 관 리 비	102,668,511		79,422,334	
			4215 시 설 용 역 비	5,610,900		154,000	
			4216 보 험 료	173,500		339,600	
			4217 리 스. 임 차 료	38,802,402		28,419,940	
			4219 기타시설 관 리 비	19,667,556		6,019,805	
		4220 (일 반 관 리 비)			43,961,431		51,772,799
			4221 여 비 교 통 비	440,470		982,745	
			4223 소 모 품 비	2,254,760		2,630,163	
			4224 인 쇄 출 판 비	0		1,270,660	
			4226 전 기. 수 도 료	48,470		2,989,460	
			4227 통 신 비	12,569,180		16,598,180	

(단위 : 원)

구 분	과목			당기		전기	
	관	항	목	금액		금액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
			4229 지 급 수 수 료	28,648,551		27,301,591	
		4230 (운 영 비)			138,325,119		201,827,522
			4231 복 리 후 생 비	7,891,960		5,039,250	
			4232 교 육 훈 련 비	440,000		0	
			4233 일 반 용 역 비	4,400,000		2,970,000	
			4234 업 무 추 진 비	0		16,000	
			4235 홍 보 비	64,825,000		133,103,800	
			4236 회 의 비	547,000		7,037,470	
			4239 기 타 운 영 비	60,221,159		53,661,002	
		4250 (감 가 상 각 비)			103,698,688		107,442,358
			4252 유형고정자산상각비	103,698,688		107,442,358	
	4300 {연 구. 학 생 경 비}				1,352,210,273		1,172,473,000

(단위 : 원)

구 분	과목			당기 금액		전기 금액	
	관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
		4320 (학 생 경 비)			1,352,210,273		1,172,473,000
			4322 교 내 장 학 금	1,352,210,273		1,172,473,000	
	4400 {교 육 외 비 용}				4,471,900		170,000
		4420 (기타 교육외 비 용)			4,471,900		170,000
			4421 잡 손 실	4,451,900		170,000	
			4427 기타교육외비용	20,000		0	
	4500 {전 출 금}				74,300,000		30,000,000
		4510 (전 출 금)			74,300,000		30,000,000
			4511 경 상 비 전 출 금	74,300,000		30,000,000	
	운 영 비 용 합 계			2,908,170,052		2,318,961,387	
기본금대체액	기 본 금 대 체 액 합 계			0		0	
	각 종 적 립 금 대 체 액			0		0	
	운 영 차 액 대 체			0		0	

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
당 기 운 영 차 액				-105,784,284		30,852,094	
비 용 총 계				2,802,385,768		2,349,813,481	

4) 합계잔액시산표

(광운원격평생교육원)

** 합계잔액시산표 **

광운원격평생교육원 . 2019 년 02 월 28 일 (수익회계) PAGE 1

차변잔액	차변합계	차변당기	계정코드	계정과목명	대변당기	대변합계	대변잔액
106,015,777	3,440,743,323	3,382,414,813	01100 0000	{유동자산}	3,334,727,546	3,334,727,546	
106,015,777	3,423,575,633	3,374,441,243	01110 0000	(유동자금)	3,317,559,856	3,317,559,856	
106,015,777	3,423,575,633	3,374,441,243	01112 0000	예금	3,317,559,856	3,317,559,856	
	17,167,690	7,973,570	01120 0000	(기타유동자산)	17,167,690	17,167,690	
	17,159,010	7,973,570	01123 0000	미수금	17,159,010	17,159,010	
	8,680		01125 0000	선급법인세	8,680	8,680	
	30,000,000		01200 0000	{투자와기타자산}	30,000,000	30,000,000	
	30,000,000		01240 0000	(기타자산)	30,000,000	30,000,000	
	30,000,000		01242 0000	임차보증금	30,000,000	30,000,000	
691,490,307	691,490,307	29,467,517	01300 0000	{고정자산}			
691,490,307	691,490,307	29,467,517	01310 0000	(유형고정자산)			
83,051,507	83,051,507	2,163,317	01314 0000	기계기구			
544,859,800	544,859,800	27,304,200	01315 0000	집기비품			
63,579,000	63,579,000		01317 0000	도서			
	196,590,124	196,590,124	02100 0000	{유동부채}	245,830,504	302,390,124	105,800,000
	51,499,830	51,499,830	02120 0000	(예수금)	48,594,680	51,499,830	
	16,913,950	16,913,950	02121 0000	일반예수금	15,481,570	16,913,950	
	34,585,880	34,585,880	02122 0000	각종세금예수금	33,113,110	34,585,880	
	53,433,500	53,433,500	02130 0000	(선수금)	105,800,000	159,233,500	105,800,000
	53,433,500	53,433,500	02131 0000	등록금선수금	105,800,000	159,233,500	105,800,000
	91,656,794	91,656,794	02140 0000	(기타유동부채)	91,435,824	91,656,794	
	76,656,794	76,656,794	02141 0000	미지급금	76,435,824	76,656,794	
	15,000,000	15,000,000	02142 0000	가수금	15,000,000	15,000,000	
			02300 0000	{감가상각누계액}	103,698,688	519,910,385	519,910,385
			02310 0000	(감가상각누계액)	103,698,688	519,910,385	519,910,385
			02314 0000	기계기구상각누계액	11,836,238	74,591,352	74,591,352
			02315 0000	집기비품상각누계액	91,790,250	381,861,367	381,861,367
			02317 0000	도서감가상각누계액	72,200	63,457,666	63,457,666
			03100 0000	{기본금}		277,579,983	277,579,983
			03130 0000	(운영차액)		277,579,983	277,579,983
			03131 0000	전기이월운영차액		277,579,983	277,579,983
797,506,084	4,358,823,754	3,608,472,454	03131 0000	소계	3,714,256,738	4,464,608,038	903,290,368
1,024,279,772	1,024,319,772	1,024,319,772	04100 0000	{인건비}	40,000	40,000	
295,799,952	295,799,952	295,799,952	04110 0000	(교원인건비)			
273,299,952	273,299,952	273,299,952	04115 0000	시간강의료			
22,500,000	22,500,000	22,500,000	04118 0000	조교인건비			
728,479,820	728,519,820	728,519,820	04120 0000	(직원인건비)	40,000	40,000	
115,279,253	115,319,253	115,319,253	04121 0000	직원급여	40,000	40,000	

** 합계잔액시산표 **

광운원격평생교육원 . 2019 년 02 월 28 일 (수익회계) PAGE 2

차변잔액	차변합계	차변당기	계정코드	계정과목명	대변당기	대변합계	대변잔액
13,043,820	13,043,820	13,043,820	04122 0000	직원상여금			
47,260,074	47,260,074	47,260,074	04123 0000	직원각종수당			
20,275,120	20,275,120	20,275,120	04124 0000	직원법정부담금			
481,108,150	481,108,150	481,108,150	04125 0000	임시직인건비			
51,513,403	51,513,403	51,513,403	04127 0000	직원퇴직금			
452,908,107	452,908,107	452,908,107	04200 0000	{관리운영비}			
166,922,869	166,922,869	166,922,869	04210 0000	(시설관리비)			
102,668,511	102,668,511	102,668,511	04212 0000	장비관리비			
5,610,900	5,610,900	5,610,900	04215 0000	시설용역비			
173,500	173,500	173,500	04216 0000	보험료			
38,802,402	38,802,402	38,802,402	04217 0000	리스.임차료			
19,667,556	19,667,556	19,667,556	04219 0000	기타시설관리비			
43,961,431	43,961,431	43,961,431	04220 0000	(일반관리비)			
440,470	440,470	440,470	04221 0000	여비교통비			
2,254,760	2,254,760	2,254,760	04223 0000	소모품비			
48,470	48,470	48,470	04226 0000	전기.수도료			
12,569,180	12,569,180	12,569,180	04227 0000	통신비			
28,648,551	28,648,551	28,648,551	04229 0000	지급수수료			
138,325,119	138,325,119	138,325,119	04230 0000	(운영비)			
7,891,960	7,891,960	7,891,960	04231 0000	복리후생비			
440,000	440,000	440,000	04232 0000	교육훈련비			
4,400,000	4,400,000	4,400,000	04233 0000	일반용역비			
64,825,000	64,825,000	64,825,000	04235 0000	홍보비			
547,000	547,000	547,000	04236 0000	회의비			
60,221,159	60,221,159	60,221,159	04239 0000	기타운영비			
103,698,688	103,698,688	103,698,688	04250 0000	(감가상각비)			
103,698,688	103,698,688	103,698,688	04252 0000	유형고정자산상각비			
1,352,210,273	1,352,210,273	1,352,210,273	04300 0000	{연구.학생경비}			
1,352,210,273	1,352,210,273	1,352,210,273	04320 0000	(학생경비)			
1,352,210,273	1,352,210,273	1,352,210,273	04322 0000	교내장학금			
4,471,900	4,471,900	4,471,900	04400 0000	{교육외비용}			
4,471,900	4,471,900	4,471,900	04420 0000	(기타교육외비용)			
4,451,900	4,451,900	4,451,900	04421 0000	잡손실			
20,000	20,000	20,000	04427 0000	기타교육외비용			
74,300,000	74,300,000	74,300,000	04500 0000	{전출금}			
74,300,000	74,300,000	74,300,000	04510 0000	(전출금)			
74,300,000	74,300,000	74,300,000	04511 0000	경상비전출금			
	106,536,278	106,536,278	05100 0000	{등록금및수강료수입}	2,878,359,500	2,878,359,500	2,771,823,222
	106,536,278	106,536,278	05120 0000	(수강료수입)	2,878,359,500	2,878,359,500	2,771,823,222
	106,536,278	106,536,278	05121 0000	단기수강료	2,878,359,500	2,878,359,500	2,771,823,222

** 합계잔액시산표 **

광운원격평생교육원 . 2019 년 02 월 28 일 (수익회계) PAGE 3

차변잔액	차변합계	차변당기	계정코드	계정과목명	대변당기	대변합계	대변잔액
			05200 0000	{전입및기부수입}	30,000,000	30,000,000	30,000,000
			05220 0000	(기부금수입)	30,000,000	30,000,000	30,000,000
			05221 0000	일반기부금	30,000,000	30,000,000	30,000,000
			05300 0000	{교육부대수입}	28,000	28,000	28,000
			05330 0000	(기타교육부대수입)	28,000	28,000	28,000
			05339 0000	기타교육부대수입	28,000	28,000	28,000
			05400 0000	{교육외수입}	534,546	534,546	534,546
			05410 0000	(예금이자수입)	41,433	41,433	41,433
			05411 0000	예금이자	41,433	41,433	41,433
			05420 0000	(기타교육외수입)	493,113	493,113	493,113
			05421 0000	잡수입	493,113	493,113	493,113
2,908,170,052	3,014,746,330	3,014,746,330	05421 0000	소계	2,908,962,046	2,908,962,046	2,802,385,768
3,705,676,136	7,373,570,084	6,623,218,784		합계	6,623,218,784	7,373,570,084	3,705,676,136

5) 부속명세서

(광운원격평생교육원)

(1) 현금 및 예금 명세서

(2019.02. 28 현재)

(단위:원)

자금의종류	구 분 (현금또는예금)	용 도	예치기관	예금종류	구 좌 번 호	(예치)금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현 금	운영자금				-			
	현 금 계					-			
	예 금	운영자금	하나은행광운대출장소	보통예금	244-910008-80505	87,950,917			
	예 금	운영자금	하나은행광운대출장소	보통예금	244-910009-07005	18,042,743			
	예 금	운영자금	하나은행광운대출장소	보통예금	244-910009-43305	-			
	예 금	운영자금	하나은행광운대출장소	보통예금	244-910010-72905	0			
	예 금	운영자금	하나은행광운대출장소	보통예금	244-910022-73505	22,117			
	예 금	운영자금	하나은행광운대출장소	보통예금	244-910032-51105	0			
	예 금	운영자금	하나은행광운대출장소	보통예금	244-910040-47005	0			
	금 융 기 관 소 계					106,015,777			
유 동 자 금 합 계						106,015,777			

KEB 하나은행

No. 2749173
0002749173
발급번호 : 15060000866
2019.03.15 16:07:14

예금(투자)신탁잔액증명서

광운원격평생교육원

금 팔천칠백구십오만구백일십칠원 (₩87,950,917)

(단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
244-910008-80505 보통예금		87,950,917	0 제한사항없음 질권금액없음
	이 하	여 백	

위 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금[(투자)신탁] 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

2019 년 03 월 15 일

주식회사 하나은행 광운대출장소장 임 양 비

광운대(출) (부)지점 ☎ 02)918-1111 1/1

증명서 발급내용 일치여부는 당행 홈페이지 '빠른서비스'에서 조회 가능합니다.

주) 1. 위탁자와 수익자(원본.이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다.(타익신탁)
2. 평가금액은 투자신탁(수익증권), 기준가신탁 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(증도해지수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.
3. 합계금액은 예금/장부가신탁은 잔액, 수익증권/기준가신탁은 평가금액의 합계입니다.
4. 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.
5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대출담보 제공등 예금가치의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으니, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.
6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용,질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.

감사통할 책임자확인

(271) (210 × 297) (NCR상74g/㎡) (2015. 9 개정)

KEB 하나은행

No. 2749174
0002749174
발급번호 : 15060000867
2019.03.15 16:09:12

예금(투자)신탁잔액증명서

광운원격평생교육원

금 일천팔백육만사천팔백육십원 (₩18,064,860)

(단, 미결제 타점권 0 을 포함)

계좌번호 과목	위탁자 원본수익자 이익수익자	잔액 (평가금액) (잔액좌수)	미결제타점권 제한사항 질권설정 금액
244-910009-07005 보통예금		18,042,743	0 제한사항없음 질권금액없음
244-910009-43305 보통예금		0	0 제한사항없음 질권금액없음
244-910010-72905 보통예금		0	0 제한사항없음 질권금액없음
244-910022-73505 보통예금		22,117	0 제한사항없음 질권금액없음
244-910040-47005 보통예금		0	0 제한사항없음 질권금액없음

위 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금[(투자)신탁] 잔액임을 증명합니다.

(위 기준일자와 아래의 발행일자가 다를 경우 기준일 이후 잔액이 변동될 수 있습니다.)

2019 년 03 월 15 일

주식회사 하나은행 광운대출장소 장 임 양 비

광운대(출) (부)지점 ☎ 02)918-1111 1/1

증명서 발급내용 일치여부는 당행 홈페이지 '빠른서비스'에서 조회 가능합니다.

주) 1. 위탁자와 수익자(원본.이익수익자)가 다를 경우 수익자의 이름이 기재됩니다.(타익신탁)
2. 평가금액은 투자신탁(수익증권), 기준가신탁 상품에 대하여 기준일 현재의 기준가격으로 평가한 금액(중도해지수수료, 세금공제전)이며, 향후 변동 가능합니다. 단, 기준일이 휴일인 경우 직전 영업일의 기준가격으로 평가한 금액입니다.
3. 합계금액은 예금/장부가신탁은 잔액, 수익증권/기준가신탁은 평가금액의 합계입니다.
4. 미결제 타점권은 입금내역중 자기앞수표, 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도처리 될 경우 금액에서 차감되오니 유의하시기 바랍니다.
5. 잔액증명서 발급기준일 당일은 예금의 잔액변경 및 대출담보 제공등 예금가치의 변동이 초래되는 거래를 할 수 없으니, 각종 이체 지정일 여부를 확인하시기 바랍니다.
6. 잔액증명서 발급시 예금인출제한내용,질권설정등 예금관련 중요사항이 있는 경우에는 동내용을 모두 표시합니다.

감사통할 책임자확인

(271) (210 × 297) (NCR상74g/㎡) (2015. 9 개정)

(2) 미수금 명세서

(2019.02.28 현재)

(단위:원)

구 분	수령부서	내 용	금 액	비 고
		해당사항 없음		
합 계			-	

(3) 선급법인세 명세서

(2019.02.28 현재)

(단위:원)

적요	원천징수의무자			원천징수일	이자금액	세율	법인세	지방소득세
	사업자등록번호	상호(성명)	계좌번호					
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행	244-910010-72905	2018-06-16	7,003		0	0
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행	244-910008-80505	2018-06-16	6,176		0	0
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행	244-910009-07005	2018-06-16	2,765		0	0
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행	244-910009-43305	2018-06-16	384		0	0
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행	244-910040-47005	2018-06-16	128		0	0
예금이자원천세	343-85-00132	하나은행	244-910022-73505	2018-06-16	12		0	0
합 계					16,468		0	0

(4) 임차보증금 명세서

(2019.02.28 현재)

(단위:원)

구 분		내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
기타자산	임차보증금	광운원격평생교육원	30,000,000	0	30,000,000	0	
합 계			30,000,000		30,000,000	0	

(5) 고정자산 명세서

(2019.02.28 현재)

(단위:원)

계 정 과 목		전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	감가상각누계액	미상각 잔액
			증 가 액	감 소 액			
유형고정자산	기계기구	80,888,190	2,163,317		83,051,507	74,591,352	8,460,155
	집기비품	517,555,600	27,304,200		544,859,800	381,861,367	162,998,433
	도서	63,579,000			63,579,000	63,457,666	121,334
합 계		**662,022,790**	**29,467,517**	**-**	**691,490,307**	**519,910,385**	**171,579,922**

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
206	기계기구	000001	모니터	2011/03/23	2016년02월	260,000	0	260,000	259,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000002	공유기	2011/03/23	2016년02월	35,000	0	35,000	34,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000003	TV	2011/03/23	2016년02월	129,000	0	129,000	128,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000004	컴퓨터 본체	2011/05/06	2016년04월	957,500	0	957,500	956,500	0	0	0	1,000
206	기계기구	000005	노트북	2011/07/25	2016년06월	2,438,000	0	2,438,000	2,437,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000006	냉장고	2011/09/23	2016년08월	204,090	0	204,090	203,090	0	0	0	1,000
206	기계기구	000007	모니터	2011/10/07	2016년09월	317,000	0	317,000	316,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000008	외장하드 디스크	2011/10/07	2016년09월	256,100	0	256,100	255,100	0	0	0	1,000
206	기계기구	000009	전자레인지	2011/12/21	2016년11월	56,070	0	56,070	55,070	0	0	0	1,000
206	기계기구	000010	컴퓨터 본체	2012/01/31	2016년12월	1,072,600	0	1,072,600	1,071,600	0	0	0	1,000
206	기계기구	000011	백신 소프트웨어	2012/02/08	2017년01월	300,000	0	300,000	299,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000012	백신 소프트웨어	2012/02/08	2017년01월	397,840	0	397,840	396,840	0	0	0	1,000
206	기계기구	000013	올인원멀티1way 카세트	2012/03/23	2017년02월	550,000	0	550,000	549,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000014	올인원멀티1way 카세트	2012/03/23	2017년02월	550,000	0	550,000	549,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000015	올인원멀티1way 카세트	2012/03/23	2017년02월	627,000	0	627,000	626,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000016	올인원멀티1way 카세트	2012/03/23	2017년02월	1,562,000	0	1,562,000	1,561,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000017	올인원 멀티 분배기	2012/03/23	2017년02월	231,000	0	231,000	230,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000018	유선리모콘	2012/03/23	2017년02월	66,000	0	66,000	65,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000019	유선리모콘	2012/03/23	2017년02월	66,000	0	66,000	65,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000020	유선리모콘	2012/03/23	2017년02월	66,000	0	66,000	65,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000021	중대형 냉난방기	2012/03/23	2017년02월	4,041,950	0	4,041,950	4,040,950	0	0	0	1,000
206	기계기구	000022	냉매배관	2012/03/23	2017년02월	511,500	0	511,500	510,500	0	0	0	1,000

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
206	기계기구	000023	냉매배관	2012/03/23	2017년02월	858,000	0	858,000	857,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000024	냉매배관	2012/03/23	2017년02월	701,800	0	701,800	700,800	0	0	0	1,000
206	기계기구	000025	드레인배관	2012/03/23	2017년02월	278,850	0	278,850	277,850	0	0	0	1,000
206	기계기구	000026	실외기받침대	2012/03/23	2017년02월	220,000	0	220,000	219,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000027	차단기	2012/03/23	2017년02월	669,900	0	669,900	668,900	0	0	0	1,000
206	기계기구	000028	컴퓨터 본체	2012/04/25	2017년03월	1,067,000	0	1,067,000	1,066,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000029	컴퓨터 본체	2012/04/25	2017년03월	1,067,000	0	1,067,000	1,066,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000030	컴퓨터 본체	2012/04/25	2017년03월	1,067,000	0	1,067,000	1,066,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000031	컴퓨터 모니터	2012/04/25	2017년03월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000032	컴퓨터 모니터	2012/04/25	2017년03월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000033	컴퓨터 모니터	2012/04/25	2017년03월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000034	컴퓨터 본체	2013/01/31	2017년12월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000035	컴퓨터 본체	2013/01/31	2017년12월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000036	컴퓨터 본체	2013/01/31	2017년12월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000037	컴퓨터 본체	2013/01/31	2017년12월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000038	컴퓨터 본체	2013/01/31	2017년12월	210,000	0	210,000	209,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000039	컴퓨터 모니터	2013/01/31	2017년12월	120,000	0	120,000	119,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000040	컴퓨터 모니터	2013/01/31	2017년12월	120,000	0	120,000	119,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000041	컴퓨터 모니터	2013/01/31	2017년12월	120,000	0	120,000	119,000	0	0	0	1,000
206	기계기구	000042	냉난방기 에어컴	2014/05/23		990,000	0	990,000	759,000	198,000	198,000	198,000	33,000
206	기계기구	000043	CAM Camera	2014/06/20		4,675,000	0	4,675,000	3,506,250	935,000	935,000	935,000	233,750
206	기계기구	000044	Pan/Tilt Head	2014/06/20		495,000	0	495,000	371,250	99,000	99,000	99,000	24,750

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
206	기계기구	000045	Pan/Tilt Controller	2014/06/20		440,000	0	440,000	330,000	88,000	88,000	88,000	22,000
206	기계기구	000046	HD Tablet Monitor	2014/06/20		2,420,000	0	2,420,000	1,815,000	484,000	484,000	484,000	121,000
206	기계기구	000047	LED HD Monitor	2014/06/20		242,000	0	242,000	181,500	48,400	48,400	48,400	12,100
206	기계기구	000048	hWHDMI Encoding Board	2014/06/20		1,155,000	0	1,155,000	866,250	231,000	231,000	231,000	57,750
206	기계기구	000049	SDI to HDMI Convertor	2014/06/20		715,000	0	715,000	536,250	143,000	143,000	143,000	35,750
206	기계기구	000050	HDMI Distributor	2014/06/20		352,000	0	352,000	264,000	70,400	70,400	70,400	17,600
206	기계기구	000051	LED 전자칠판	2014/06/20		6,930,000	0	6,930,000	5,197,500	1,386,000	1,386,000	1,386,000	346,500
206	기계기구	000052	Studio Front Monitor	2014/06/20		1,320,000	0	1,320,000	990,000	264,000	264,000	264,000	66,000
206	기계기구	000053	Camera Front Monitor	2014/06/20		352,000	0	352,000	264,000	70,400	70,400	70,400	17,600
206	기계기구	000054	Digital Audio Mixer	2014/06/20		1,375,000	0	1,375,000	1,031,250	275,000	275,000	275,000	68,750
206	기계기구	000055	Monitor Amplifire	2014/06/20		748,000	0	748,000	561,000	149,600	149,600	149,600	37,400
206	기계기구	000056	Monitoring Speaker	2014/06/20		88,000	0	88,000	66,000	17,600	17,600	17,600	4,400
206	기계기구	000057	Monitoring Speaker	2014/06/20		88,000	0	88,000	66,000	17,600	17,600	17,600	4,400
206	기계기구	000058	Wireless Microphone	2014/06/20		572,000	0	572,000	429,000	114,400	114,400	114,400	28,600
206	기계기구	000059	Wire Boom Microphone	2014/06/20		517,000	0	517,000	387,750	103,400	103,400	103,400	25,850
206	기계기구	000060	Boom Stand	2014/06/20		176,000	0	176,000	132,000	35,200	35,200	35,200	8,800
206	기계기구	000061	Power Distributor	2014/06/20		275,000	0	275,000	206,250	55,000	55,000	55,000	13,750
206	기계기구	000062	LED 조명(1)	2014/06/20		1,650,000	0	1,650,000	1,237,500	330,000	330,000	330,000	82,500
206	기계기구	000063	LED 조명(1)	2014/06/20		1,650,000	0	1,650,000	1,237,500	330,000	330,000	330,000	82,500
206	기계기구	000064	LED 조명(1)	2014/06/20		1,650,000	0	1,650,000	1,237,500	330,000	330,000	330,000	82,500
206	기계기구	000065	Ceiling Hanger	2014/06/20		88,000	0	88,000	66,000	17,600	17,600	17,600	4,400
206	기계기구	000066	Ceiling Hanger	2014/06/20		88,000	0	88,000	66,000	17,600	17,600	17,600	4,400

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
206	기계기구	000067	Ceiling Hanger	2014/06/20		88,000	0	88,000	66,000	17,600	17,600	17,600	4,400
206	기계기구	000068	반도어	2014/06/20		77,000	0	77,000	57,750	15,400	15,400	15,400	3,850
206	기계기구	000069	반도어	2014/06/20		77,000	0	77,000	57,750	15,400	15,400	15,400	3,850
206	기계기구	000070	반도어	2014/06/20		77,000	0	77,000	57,750	15,400	15,400	15,400	3,850
206	기계기구	000071	Deskop	2014/07/11		1,890,000	0	1,890,000	1,386,000	378,000	378,000	378,000	126,000
206	기계기구	000072	Workstation	2014/07/11		7,344,700	0	7,344,700	5,386,113	1,468,940	1,468,940	1,468,940	489,647
206	기계기구	000073	Dell 24 Monitor	2014/07/11		320,100	0	320,100	234,740	64,020	64,020	64,020	21,340
206	기계기구	000074	모니터	2014/07/11		473,000	0	473,000	346,866	94,600	94,600	94,600	31,534
206	기계기구	000075	HDMI 분배기	2014/07/11		110,000	0	110,000	80,666	22,000	22,000	22,000	7,334
206	기계기구	000076	LED 조명(1)	2014/07/15		930,000	0	930,000	682,000	186,000	186,000	186,000	62,000
206	기계기구	000077	LED 조명(1)	2014/07/15		930,000	0	930,000	682,000	186,000	186,000	186,000	62,000
206	기계기구	000078	반도어	2014/07/15		70,000	0	70,000	51,333	14,000	14,000	14,000	4,667
206	기계기구	000079	반도어	2014/07/15		70,000	0	70,000	51,333	14,000	14,000	14,000	4,667
206	기계기구	000080	조명 스탠드	2014/07/15		120,000	0	120,000	88,000	24,000	24,000	24,000	8,000
206	기계기구	000081	조명 스탠드	2014/07/15		120,000	0	120,000	88,000	24,000	24,000	24,000	8,000
206	기계기구	000082	DSLR 70D	2014/08/05		2,550,000	0	2,550,000	1,827,500	510,000	510,000	510,000	212,500
206	기계기구	000083	모니터	2014/08/11		236,500	0	236,500	169,491	47,300	47,300	47,300	19,709
206	기계기구	000084	모니터	2014/08/11		236,500	0	236,500	169,491	47,300	47,300	47,300	19,709
206	기계기구	000085	모니터	2014/08/11		236,500	0	236,500	169,491	47,300	47,300	47,300	19,709
206	기계기구	000086	모니터	2014/08/11		236,500	0	236,500	169,491	47,300	47,300	47,300	19,709
206	기계기구	000087	서버RAM	2014/09/25		78,140	0	78,140	54,698	15,628	15,628	15,628	7,814
206	기계기구	000088	HDD	2014/09/25		1,731,950	0	1,731,950	1,212,365	346,390	346,390	346,390	173,195

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
206	기계기구	000089	HDD	2014/09/25		1,731,950	0	1,731,950	1,212,365	346,390	346,390	346,390	173,195
206	기계기구	000090	컴퓨터 본체	2014/10/24		946,000	0	946,000	646,433	189,200	189,200	189,200	110,367
206	기계기구	000091	컴퓨터 본체	2014/10/24		946,000	0	946,000	646,433	189,200	189,200	189,200	110,367
206	기계기구	000092	모니터	2014/10/24		220,000	0	220,000	150,333	44,000	44,000	44,000	25,667
206	기계기구	000093	냉장고	2014/10/24		263,600	0	263,600	180,126	52,720	52,720	52,720	30,754
206	기계기구	000094	모니터	2014/12/12		220,000	0	220,000	143,000	44,000	44,000	44,000	33,000
206	기계기구	000095	모니터	2015/06/26		317,980	0	317,980	174,889	63,596	63,596	63,596	79,495
206	기계기구	000096	HDD	2015/06/26		237,580	0	237,580	130,669	47,516	47,516	47,516	59,395
206	기계기구	000097	외장하드	2015/10/05		93,490	0	93,490	45,186	18,698	18,698	18,698	29,606
206	기계기구	000098	외장하드	2015/10/05		117,500	0	117,500	56,791	23,500	23,500	23,500	37,209
206	기계기구	000099	NAS 스토리지	2015/10/21		550,000	0	550,000	265,833	110,000	110,000	110,000	174,167
206	기계기구	000100	컴퓨터 본체	2016/04/25		1,297,000	0	1,297,000	497,183	259,400	259,400	259,400	540,417
206	기계기구	000101	컴퓨터 모니터	2016/05/25		298,200	0	298,200	109,340	59,640	59,640	59,640	129,220
206	기계기구	000102	컴퓨터 본체	2016/06/24		717,000	0	717,000	250,950	143,400	143,400	143,400	322,650
206	기계기구	000103	컴퓨터 본체	2016/11/28		959,000	0	959,000	255,733	191,800	191,800	191,800	511,467
206	기계기구	000104	외장하드	2016/11/28		298,500	0	298,500	79,600	59,700	59,700	59,700	159,200
206	기계기구	000105	씨게이트2TB 외장하드	2016/11/28		263,500	0	263,500	70,266	52,700	52,700	52,700	140,534
206	기계기구	000106	사무용 복합기	2016/10/19		650,000	0	650,000	184,166	130,000	130,000	130,000	335,834
206	기계기구	000107	컴퓨터 본체	2017/07/27		1,042,800	0	1,042,800	139,040	208,560	208,560	208,560	695,200
206	기계기구	000108	NAS 스토리지	2018/04/27		384,960	0	384,960	0	70,576	70,576	70,576	314,384
206	기계기구	000110	전자칠판 터치펜	2018/06/27		65,610	0	65,610	0	9,841	9,841	9,841	55,769
206	기계기구	000111	NAS 스토리지	2018/07/27		264,000	0	264,000	0	35,200	35,200	35,200	228,800

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
206	기계기구	000112	NAS 스토리지	2018/10/26		550,647	0	550,647	0	45,887	45,887	45,887	504,760
206	기계기구	000113	표준전원장치	2019/01/28		898,100	0	898,100	0	29,936	29,936	29,936	868,164
소계	800번대		기계기구	정액법		83,051,507	0	83,051,507	62,755,114	11,836,238	11,836,238	11,836,238	8,460,155
212	집기비품	000001	업무용책상	2011/12/21	2016년11월	146,000	0	146,000	145,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000002	업무용책상	2011/12/21	2016년11월	146,000	0	146,000	145,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000003	업무용책상	2012/03/23	2017년02월	121,000	0	121,000	120,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000004	상담용책상	2012/03/23	2017년02월	110,000	0	110,000	109,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000005	상담용책상	2012/03/23	2017년02월	110,000	0	110,000	109,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000006	상담용책상	2012/03/23	2017년02월	110,000	0	110,000	109,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000007	상담용책상	2012/03/23	2017년02월	110,000	0	110,000	109,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000008	3단책장	2012/03/23	2017년02월	97,000	0	97,000	96,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000009	3단서랍	2012/03/23	2017년02월	121,000	0	121,000	120,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000010	3단서랍	2012/03/23	2017년02월	121,000	0	121,000	120,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000011	화일박스3단	2012/03/24	2017년02월	180,000	0	180,000	179,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000012	화일박스3단	2012/03/25	2017년02월	180,000	0	180,000	179,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000013	화일박스3단	2012/03/26	2017년02월	180,000	0	180,000	179,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000014	화일박스3단	2012/03/27	2017년02월	180,000	0	180,000	179,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000015	화일박스3단	2012/03/28	2017년02월	180,000	0	180,000	179,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000016	재평가콘텐츠제작	2012/07/05	2017년06월	26,400,000	0	26,400,000	26,399,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000017	노트북	2012/07/10	2017년06월	1,275,000	0	1,275,000	1,274,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000018	문서세단기	2012/09/05	2017년08월	676,000	0	676,000	675,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000019	재평가콘텐츠제작	2012/09/14	2017년08월	26,400,000	0	26,400,000	26,399,000	0	0	0	1,000

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
212	집기비품	000020	업무용책상	2012/12/24	2017년11월	528,000	0	528,000	527,000	0	0	0	1,000
212	집기비품	000021	콘텐츠제작	2013/09/05	2018년08월	24,000,000	0	24,000,000	21,600,000	2,399,000	2,399,000	2,399,000	1,000
212	집기비품	000022	업무용책상	2013/09/04	2018년08월	216,000	0	216,000	194,400	20,600	20,600	20,600	1,000
212	집기비품	000023	콘텐츠제작	2014/01/10	2018년12월	40,000,000	0	40,000,000	33,333,330	6,665,670	6,665,670	6,665,670	1,000
212	집기비품	000024	콘텐츠제작	2014/03/06	2019년02월	46,000,000	0	46,000,000	36,800,000	9,199,000	9,199,000	9,199,000	1,000
212	집기비품	000025	콘텐츠제작	2014/04/04		10,000,000	0	10,000,000	7,833,333	2,000,000	2,000,000	2,000,000	166,667
212	집기비품	000026	업무용책상	2014/05/12		278,300	0	278,300	213,363	55,660	55,660	55,660	9,277
212	집기비품	000027	콘텐츠소프트웨어	2014/05/30		1,386,000	0	1,386,000	1,062,600	277,200	277,200	277,200	46,200
212	집기비품	000028	콘텐츠소프트웨어	2014/05/30		49,500	0	49,500	37,950	9,900	9,900	9,900	1,650
212	집기비품	000029	강사용 테이블	2014/06/20		660,000	0	660,000	495,000	132,000	132,000	132,000	33,000
212	집기비품	000030	강사용 의자	2014/06/20		220,000	0	220,000	165,000	44,000	44,000	44,000	11,000
212	집기비품	000031	Blue Screen	2014/06/20		385,000	0	385,000	288,750	77,000	77,000	77,000	19,250
212	집기비품	000032	3단롤배경스크린	2014/06/20		748,000	0	748,000	561,000	149,600	149,600	149,600	37,400
212	집기비품	000033	Rack cabinet	2014/02/04	2019년01월	495,000	0	495,000	396,000	98,000	98,000	98,000	1,000
212	집기비품	000034	콘텐츠 제작	2014/06/25		17,800,000	0	17,800,000	13,350,000	3,560,000	3,560,000	3,560,000	890,000
212	집기비품	000035	콘텐츠소프트웨어	2014/07/04		10,450,000	0	10,450,000	7,663,333	2,090,000	2,090,000	2,090,000	696,667
212	집기비품	000036	콘텐츠 제작	2014/10/31		17,800,000	0	17,800,000	12,163,333	3,560,000	3,560,000	3,560,000	2,076,667
212	집기비품	000037	업무용 책장	2014/11/03		220,000	0	220,000	146,666	44,000	44,000	44,000	29,334
212	집기비품	000038	업무용 책장	2014/11/03		220,000	0	220,000	146,666	44,000	44,000	44,000	29,334
212	집기비품	000039	콘텐츠 제작	2014/11/28		17,800,000	0	17,800,000	11,866,666	3,560,000	3,560,000	3,560,000	2,373,334
212	집기비품	000040	콘텐츠 제작	2014/12/29		17,800,000	0	17,800,000	11,570,000	3,560,000	3,560,000	3,560,000	2,670,000
212	집기비품	000041	콘텐츠 제작	2015/03/25		17,800,000	0	17,800,000	10,680,000	3,560,000	3,560,000	3,560,000	3,560,000

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
212	집기비품	000042	콘텐츠 제작	2016/02/25		14,920,000	0	14,920,000	6,216,666	2,984,000	2,984,000	2,984,000	5,719,334
212	집기비품	000043	콘텐츠 제작	2016/02/28		1,700,000	0	1,700,000	708,333	340,000	340,000	340,000	651,667
212	집기비품	000044	콘텐츠 제작	2016/03/04		21,500,000	0	21,500,000	8,600,000	4,300,000	4,300,000	4,300,000	8,600,000
212	집기비품	000045	콘텐츠 제작	2016/03/09		4,539,000	0	4,539,000	1,815,600	907,800	907,800	907,800	1,815,600
212	집기비품	000046	콘텐츠 제작	2016/03/18		1,600,000	0	1,600,000	640,000	320,000	320,000	320,000	640,000
212	집기비품	000047	업무용 책상	2016/04/25		340,000	0	340,000	130,333	68,000	68,000	68,000	141,667
212	집기비품	000048	콘텐츠 제작	2016/05/04		535,000	0	535,000	196,166	107,000	107,000	107,000	231,834
212	집기비품	000049	콘텐츠 제작	2016/05/31		21,600,000	0	21,600,000	7,920,000	4,320,000	4,320,000	4,320,000	9,360,000
212	집기비품	000050	신규과목촬영 제작	2016/07/08		12,550,000	0	12,550,000	4,183,333	2,510,000	2,510,000	2,510,000	5,856,667
212	집기비품	000051	신규과목촬영 제작	2016/08/19		1,000,000	0	1,000,000	316,666	200,000	200,000	200,000	483,334
212	집기비품	000052	콘텐츠 제작	2016/09/12		14,400,000	0	14,400,000	4,320,000	2,880,000	2,880,000	2,880,000	7,200,000
212	집기비품	000053	5단 책장	2016/10/27		297,000	0	297,000	84,150	59,400	59,400	59,400	153,450
212	집기비품	000054	콘텐츠 제작	2017/03/10		36,000,000	0	36,000,000	7,200,000	7,200,000	7,200,000	7,200,000	21,600,000
212	집기비품	000055	신규과목콘텐츠제작	2017/03/10		13,139,000	0	13,139,000	2,627,800	2,627,800	2,627,800	2,627,800	7,883,400
212	집기비품	000056	콘텐츠 제작	2017/03/13		80,200,000	0	80,200,000	16,040,000	16,040,000	16,040,000	16,040,000	48,120,000
212	집기비품	000057	콘텐츠 제작	2017/08/28		5,768,400	0	5,768,400	672,980	1,153,680	1,153,680	1,153,680	3,941,740
212	집기비품	000058	콘텐츠 제작	2017/10/16		5,768,400	0	5,768,400	480,700	1,153,680	1,153,680	1,153,680	4,134,020
212	집기비품	000059	업무용책상, 책장	2018/03/23		339,900	0	339,900	0	67,980	67,980	67,980	271,920
212	집기비품	000060	17.콘텐츠제작	2018/03/27		11,618,200	0	11,618,200	0	2,323,640	2,323,640	2,323,640	9,294,560
212	집기비품	000061	18.콘텐츠제작	2018/08/10		4,575,780	0	4,575,780	0	533,841	533,841	533,841	4,041,939
212	집기비품	000062	18.콘텐츠제작	2018/10/10		4,575,780	0	4,575,780	0	381,315	381,315	381,315	4,194,465
212	집기비품	000063	18.콘텐츠제작	2019/01/25		6,194,540	0	6,194,540	0	206,484	206,484	206,484	5,988,056

결산기준감가상각계상명세서

결산월 2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운원격평생교육원(2)

(단위 : 원)

계정코드	과목명	자산코드	자산명	취득일자	상각완료월	기초가액	당기증감	기말잔액	전기말상각누계액	당기감가상각범위액	02월누적감가상각범위액	02월누적감가상각비	미상각잔액
소계	800번대		집기비품	정액법		544,859,800	0	544,859,800	290,071,117	91,790,250	91,790,250	91,790,250	162,998,433
219	회사설정계정과목	000001	도서구입	2014/03/01	2019년02월	63,218,000	0	63,218,000	63,217,000	0	0	0	1,000
219	회사설정계정과목	000002	도서구입(가족복지론 외3과목)	2015/11/03		171,000	0	171,000	79,800	34,200	34,200	34,200	57,000
219	회사설정계정과목	000003	도서구입(보육과정 외7과목)	2015/11/17		190,000	0	190,000	88,666	38,000	38,000	38,000	63,334
소계	800번대		회사설정계정과목	정액법		63,579,000	0	63,579,000	63,385,466	72,200	72,200	72,200	121,334
	800번대		< 경비합계>			691,490,307	0	691,490,307	416,211,697	103,698,688	103,698,688	103,698,688	171,579,922
<총계>						691,490,307	0	691,490,307	416,211,697	103,698,688	103,698,688	103,698,688	171,579,922

(6) 2018학년도 등록금 명세서

차 시	구 분	인원수(명)	수강료(원)	학비감면액(원)	미수금(원)	수수료(원)	환불
2018년 1학기 4차	가족복지론 외 65과목		523,524,282	219,432,000			8,202,550
2018년 1학기 5차	가족복지론 외 65과목	395	64,720,000	33,126,000		673,612	2,659,590
2018년 1학기 6차	가족복지론 외 65과목	426	75,805,000	38,198,500		792,499	3,445,000
2018년 2학기 1차	가족복지론 외 65과목	456	80,180,000	42,523,500		757,317	2,418,360
2018년 2학기 2차	가족복지론 외 65과목	785	147,450,000	70,051,500		1,552,805	5,149,220
2018년 2학기 3,4차	가족복지론 외 65과목	2,432	399,979,500	172,537,500		4,081,995	16,052,500
2018년 2학기 5차	가족복지론 외 30과목	883	139,000,000	60,280,000		1,408,862	4,250,840
2018년 2학기 6차	가족복지론 외 30과목	1,707	269,385,000	108,835,000		2,922,126	15,940,000
2019년 1학기 1차	가족복지론 외 30과목	2,265	399,645,000	193,720,000		3,724,848	13,477,500
2019년 1학기 2차	가족복지론 외 30과목	4,965	784,854,000	408,106,273		4,210,191	26,310,000
2019년 1학기 3차	가족복지론 외 63과목						14,514,000
2019년 1학기 4차	가족복지론 외 63과목			-			300,000
계		14,314	2,884,542,782	1,346,810,273	-	20,124,255	112,719,560

(7) 등록금선수금명세서

(2019.02.28 현재)

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비고
수강료	2019년 1학기 3차 학습자 수강료	104,000,000	수강료 전자결제
	2019년 1학기 4차 학습자 수강료	1,800,000	
합 계		105,800,000	