

2020회계연도 법인회계 결산서

회계기간 : 2020년 3월 1일부터
2021년 2월 28일까지

학교법인 한길학원

법 인 회 계

(일반회계)

1. 재무제표

자금계산서, 대차대조표, 운영계산서

2. 합계잔액시산표

3. 부속명세서

자 금 계 산 서

회계기간 : 2020년 3월 1일부터
2021년 2월 28일까지

자 금 계 산 서

(2020. 3. 1. 부터 2021. 2. 28. 까지)

1. 수 입(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

과 목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
5200	전 입 및 기부수입		10,000,000	10,000,000	0	
	5220 기부금수입		10,000,000	10,000,000	0	
		5222 지정기부금	10,000,000	10,000,000	0	
5400	교육외수입		96,054,000	96,031,656	△22,344	
	5410 예금이자 수 입		75,800,000	75,787,562	△12,438	
		5411 예금이자	75,800,000	75,787,562	△12,438	
	5420 기타교육외 수 입		10,000	10	△9,990	
		5421 잡 수 입	10,000	10	△9,990	
	5430 수익재산 수 입		20,244,000	20,244,084	84	
		5432 배당금수입	20,244,000	20,244,084	84	
1200	투자외기타 자산수입		468,700,000	465,325,836	△3,374,164	
	1220 투자자산 수 입		456,000,000	452,893,868	△3,106,132	
		1221 투자유가증권 매 각 대	456,000,000	452,893,868	△3,106,132	
	1240 기타자산 수 입		12,700,000	12,431,968	△268,032	
		1244 수익용예금 인 출	12,700,000	12,431,968	△268,032	
미사용 전기이월자금	전 기 이 월 자 금		40,990,000	40,989,605	△395	
	1100 기 초 유동자산			41,133,725	41,133,725	
		1110 유동자금		19,963,805	19,963,805	
		1120 기타유동자산		21,169,920	21,169,920	
	2100 기 초 유동부채			144,120	144,120	
		2140 기타유동부채		144,120	144,120	
자 금 수 입 총 계			615,744,000	612,347,097	△3,396,903	

자 금 계 산 서

(2020. 3. 1. 부터 2021. 2. 28. 까지)

2. 지 출(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

관	과	항	목	예 산 현 액			결 산 액(B)	증감액(B-A)	비고	
				예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)				차감액(A)
4200				56,507,000	-	-	56,507,000	46,046,745	△10,460,255	
관리운영비										
	4220		일반관리비	20,807,000	-	600,000	21,407,000	20,125,945	△1,281,055	
		4221	여비교통비	500,000	-	-	500,000	-	△500,000	
		4223	소모품비	1,000,000	-	-	1,000,000	1,000,000		
		4227	통신비	500,000	-	-	500,000	197,700	△302,300	
		4228	각종세금.공과금	17,607,000	-	-	17,607,000	17,178,185	△428,815	
		4229	지급수수료	1,200,000	-	600,000	1,800,000	1,750,060	△49,940	
	4230		운영비	35,700,000	-	(600,000)	35,100,000	25,920,800	△9,179,200	
		4233	일반용역비	9,800,000	-	-	9,800,000	8,800,000	△1,000,000	
		4234	업무추진비	500,000	-	-	500,000	-	△500,000	
		4236	회의비	24,700,000	-	(600,000)	24,100,000	16,594,800	△7,505,200	
		4237	행사비	700,000	-	-	700,000	526,000	△174,000	
4400				1,000			1,000	-	△1,000	
교육의비용										
	4420		기타교육의비용	1,000			1,000	-	△1,000	
		4421	잡손실	1,000	-	-	1,000	-	△1,000	
4500				236,000,000			236,000,000	236,000,000	0	
전출금										
	4510		전출금	236,000,000			236,000,000	236,000,000	0	
		4511	경상비	15,000,000	-		15,000,000	15,000,000	0	
		4512	법정부담	221,000,000	-		221,000,000	221,000,000	0	
4600				12,036,000			12,036,000	-	△12,036,000	
예비비										
	4610		예비비	12,036,000			12,036,000	-	△12,036,000	
		4611	예비비	12,036,000			12,036,000	-	△12,036,000	
1200				310,700,000			310,700,000	307,309,007	△3,390,993	
투자외기타										
자산지출										
	1220		투자자산지출	298,000,000			298,000,000	294,877,039	△3,122,961	
		1221	투자유가증권매입대	298,000,000	-	-	298,000,000	294,877,039	△3,122,961	
	1240		기타자산지출	12,700,000			12,700,000	12,431,968	△268,032	
		1244	수익용예금예치	12,700,000	-	-	12,700,000	12,431,968	△268,032	

2. 지 출(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액(B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액(A)			
1300	고정자산	매입지출	500,000			500,000	-	△500,000	
	1310	유형고정자산	500,000			500,000	-	△500,000	
		1315	500,000			500,000	-	△500,000	
		집기비품							
		매 입 비							
미사용	차기이월자금		-			-	22,991,345	22,991,345	
차기이월자금	1100	기 말				-	22,991,345	22,991,345	
		유동자산							
		1110				-	11,387,975	11,387,975	
		유동자금							
		1120				-	11,603,370	11,603,370	
		기타유동자산							
자 금 지 출 총 계			615,744,000	-	-	615,744,000	612,347,097	△3,396,903	

대 차 대 조 표

(당기 : 2021년 2월 28일 현재)

(전기 : 2020년 2월 29일 현재)

대 차 대 조 표

(당기 : 2021. 2. 28. 현재)

(전기 : 2020. 2. 29. 현재)

1. 자 산(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관 · 항	목	금 액		금 액	
		목	관 · 항	목	관 · 항
유동자산			22,991,345		41,133,725
유동자금			11,387,975		19,963,805
기타유동자산	예 금	11,387,975		19,963,805	
	선급법인세	11,603,370		21,169,920	
투자외기타자산			13,916,305,510		13,824,765,401
설치학교			4,985,954,011		4,985,954,011
	전문대학	4,985,954,011		4,985,954,011	
투자자산			8,204,915,885		8,113,375,776
	투자유가증권	8,204,915,885		8,113,375,776	
기타자산			725,435,614		725,435,614
	수익용예금	725,435,614		725,435,614	
고정자산			28,674,490		28,933,640
유형고정자산			28,674,490		28,933,640
	토 지	28,343,390		28,343,390	
	집기비품	43,859,050		43,859,050	
	(감가상각누계액)	△43,527,950		△43,268,800	
자산총계		13,967,971,345		13,894,832,766	

대 차 대 조 표

(당기 : 2021. 2. 28. 현재)

(전기 : 2020. 2. 29. 현재)

2. 부채 및 기본금(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관 · 항	목	금 액		금 액	
		목	관 · 항	목	관 · 항
유동부채			0		144,120
기타유동부채			0		144,120
	미지급금	0		144,120	
고정부채			1,092,745,755		1,154,887,717
기타고정부채			1,092,745,755		1,154,887,717
	고유목적사업준비금	1,092,745,755		1,154,887,717	
기본금			12,875,225,590		12,739,800,929
출연기본금			5,014,297,401		5,014,297,401
	설립자기본금	5,014,297,401		5,014,297,401	
기본금조정			26,721,175		△98,962,626
	투자유가증권평가손익	26,721,175		△98,962,626	
운영차액			7,834,207,014		7,824,466,154
	전기이월운영차액	7,824,466,154		8,306,204,319	
	당기운영차액	9,740,860		△481,738,165	
부채 및 기본금 총계		13,967,971,345		13,894,832,766	

운 영 계 산 서

회계기간 : 2020년 3월 1일부터
2021년 2월 28일까지

운 영 계 산 서

(당기 : 2020. 3. 1.부터 2021. 2. 28.까지)
(전기 : 2019. 3. 1.부터 2020. 2. 29.까지)

1. 운영수익(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관 · 항	목	금 액		금 액	
		목	관 · 항	목	관 · 항
전입및기부수입			10,000,000		43,000,000
기부금수입			10,000,000		43,000,000
	일반기부금	-		43,000,000	
	지정기부금	10,000,000			
교육외수입			601,219,565		232,562,720
예금이자수입			75,787,562		18,295,851
	예금이자	75,787,562		18,295,851	
기타교육외수입			505,187,919		214,266,869
	잡수입	10		910	
	투자유가증권처분이익	223,141,164		119,179,498	
	고유목적사업전입금	282,046,745		95,086,461	
수익재산수입			20,244,084		
	배당금수입	20,244,084			
운영수익 총계		611,219,565		275,562,720	

운 영 계 산 서

(당기 : 2020. 3. 1.부터 2021. 2. 28.까지)

(전기 : 2019. 3. 1.부터 2020. 2. 29.까지)

2. 운영비용(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분	과 목		당 기		전 기		
	관 · 항	목	금 액		금 액		
			목	관 · 항	목	관 · 항	
운영비용	관리운영비			46,305,895		55,368,741	
		일반관리비		20,125,945		19,784,741	
	운영비	여비교통비	0		251,900		
		소모품비	1,000,000		496,100		
		통신비	197,700		157,050		
		각종세금·공과금	17,178,185		17,007,498		
		지급수수료	1,750,060		1,872,193		
					25,920,800		35,041,000
	감가상각비	교육훈련비	0		180,000		
		일반용역비	8,800,000		18,315,000		
		회의비	16,594,800		16,546,000		
		행사비	526,000				
		유형고정자산상각비	259,150	259,150	543,000	543,000	
	교육외비용				319,172,810		661,671,424
		기타교육외비용			319,172,810		661,671,424
전출금		투자유가증권처분손실	99,268,027		661,671,424		
		교육목적사업준비전입액	219,904,783				
				236,000,000		40,260,720	
		경상비전출금	15,000,000		16,260,720		
	법정부담전출금	221,000,000		24,000,000			
	운영비용합계		601,478,705		757,300,885		
기본금 대체액	각종적립금대체액		0		0		
	운영차액대체		0		0		
	당기운영차액		9,740,860		△481,738,165		
	비 용 총 계		611,219,565		275,562,720		

합계잔액시산표

(2021 2월 28일 현재)

합계잔액시산표

(2020. 3.1. 부터 2021. 2. 28. 까지)

학교법인 한길학원

(단위:원)

차변 잔액	차변 합계	차변 당기	계정 과 목 명	대변 당기	대변 합계	대변 잔액
22,991,345	442,602,984	401,469,259	{유 동 자 산}	419,611,639	419,611,639	0
11,387,975	409,829,694	389,865,889	{유 동 자 금}	398,441,719	398,441,719	0
11,387,975	409,829,694	389,865,889	예 금	398,441,719	398,441,719	0
11,603,370	32,773,290	11,603,370	{기 타 유 동 자 산}	21,169,920	21,169,920	0
11,603,370	32,773,290	11,603,370	선 급 법 인 세	21,169,920	21,169,920	0
13,916,305,510	22,169,997,078	8,345,231,677	{투자와 기 타 자 산}	8,253,691,568	8,253,691,568	0
4,985,954,011	4,985,954,011	-	{설 치 학 교}	0	0	0
4,985,954,011	4,985,954,011	-	전 문 대 학	0	0	0
8,204,915,885	15,720,739,871	7,607,364,095	{투 자 자 산}	7,515,823,986	7,515,823,986	0
8,204,915,885	15,720,739,871	7,607,364,095	투 자 유 가 증 권	7,515,823,986	7,515,823,986	0
725,435,614	1,463,303,196	737,867,582	{기 타 자 산}	737,867,582	737,867,582	0
725,435,614	1,463,303,196	737,867,582	수 익 용 예 금	737,867,582	737,867,582	0
72,202,440	72,202,440	-	{고 정 자 산}	0	0	0
72,202,440	72,202,440	-	{유 형 고 정 자 산}	0	0	0
28,343,390	28,343,390	-	토 지	0	0	0
43,859,050	43,859,050	-	집 기 비 품	0	0	0
-	101,367,860	101,367,860	{유 동 부 채}	101,223,740	101,367,860	0
-	100,215,240	100,215,240	{예 수 금}	100,215,240	100,215,240	0
-	100,215,240	100,215,240	기 타 예 수 금	100,215,240	100,215,240	0
-	1,152,620	1,152,620	{기 타 유 동 부 채}	1,008,500	1,152,620	0
-	1,152,620	1,152,620	미 지 급 금	1,008,500	1,152,620	0
-	282,046,745	282,046,745	{고 정 부 채}	219,904,783	1,374,792,500	1,092,745,755
-	282,046,745	282,046,745	{기 타 고 정 부 채}	219,904,783	1,374,792,500	1,092,745,755
-	282,046,745	282,046,745	고유목적사업준비금	219,904,783	1,374,792,500	1,092,745,755
-	-	-	{감가상각 누계액}	259,150	43,527,950	43,527,950
-	-	-	{감가상각 누계액}	259,150	43,527,950	43,527,950
-	-	-	집기비품상각누계액	259,150	43,527,950	43,527,950
-	98,962,626	-	{기 본 금}	125,683,801	12,964,447,356	12,865,484,730
-	-	-	{출 연 기 본 금}	0	5,014,297,401	5,014,297,401
-	-	-	설 립 자 기 본 금	0	5,014,297,401	5,014,297,401
-	98,962,626	-	{기 본 금 조 정}	125,683,801	125,683,801	26,721,175
-	98,962,626	-	투자유가증권평가손익	125,683,801	125,683,801	26,721,175
-	-	-	{운 영 차 액}	0	7,824,466,154	7,824,466,154
-	-	-	전기이월 운영차액	0	7,824,466,154	7,824,466,154
14,011,499,295	23,167,179,733	9,130,115,541	소 계	9,120,374,681	23,157,438,873	14,001,758,435
46,305,895	46,905,895	46,905,895	{관 리 운 영 비}	600,000	600,000	0
20,125,945	20,125,945	20,125,945	{일 반 관 리 비}	0	0	0
1,000,000	1,000,000	1,000,000	소 모 품 비	0	0	0
197,700	197,700	197,700	통 신 비	0	0	0
17,178,185	17,178,185	17,178,185	각종세금. 공 과 금	0	0	0
1,750,060	1,750,060	1,750,060	지 급 수 수 료	0	0	0
25,920,800	26,520,800	26,520,800	{운 영 비}	600,000	600,000	0
8,800,000	8,800,000	8,800,000	일 반 용 역 비	0	0	0
16,594,800	17,194,800	17,194,800	회 의 비	600,000	600,000	0
526,000	526,000	526,000	행 사 비	0	0	0
259,150	259,150	259,150	{감 가 상 각 비}	0	0	0

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
259,150	259,150	259,150	유형고정자산상각비	0	0	0
319,172,810	319,172,810	319,172,810	{교 육 외 비 용}	0	0	0
319,172,810	319,172,810	319,172,810	(기타 교육외 비 용)	0	0	0
99,268,027	99,268,027	99,268,027	투자유가증권처분손실	0	0	0
219,904,783	219,904,783	219,904,783	고유목적준비금전입액	0	0	0
236,000,000	236,000,000	236,000,000	{전 출 금}	0	0	0
236,000,000	236,000,000	236,000,000	(전 출 금)	0	0	0
15,000,000	15,000,000	15,000,000	경 상 비 전 출 금	0	0	0
221,000,000	221,000,000	221,000,000	법정부담 전 출 금	0	0	0
-	-	-	{전 입 및 기부 수입}	10,000,000	10,000,000	10,000,000
-	-	-	(기 부 금 수 입)	10,000,000	10,000,000	10,000,000
-	-	-	지 정 기 부 금	10,000,000	10,000,000	10,000,000
-	-	-	{교 육 외 수 입}	601,219,565	601,219,565	601,219,565
-	-	-	(예 금 이 자 수 입)	75,787,562	75,787,562	75,787,562
-	-	-	예 금 이 자	75,787,562	75,787,562	75,787,562
-	-	-	(기 타 교 육 외 수 입)	505,187,919	505,187,919	505,187,919
-	-	-	잡 수 입	10	10	10
-	-	-	투자유가증권처분이익	223,141,164	223,141,164	223,141,164
-	-	-	고유목적사업전입금	282,046,745	282,046,745	282,046,745
-	-	-	(수 익 재 산 수 입)	20,244,084	20,244,084	20,244,084
-	-	-	배 당 금 수 입	20,244,084	20,244,084	20,244,084
601,478,705	602,078,705	602,078,705	소 계	611,819,565	611,819,565	611,219,565

2020회계연도

부속명세서

학교법인 한길학원

현금 및 예금 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

자금의 종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	이자율
유동 자금	예금	운영자금	하나은행	보통예금	212-*****-22504	11,387,975	보통예금
	현금				해당사항 없음	-	
합 계						11,387,975	

선금법인세 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선금법인세 (원천납부액) 국세	선금법인세 (원천납부액) 지방세	비고
20200321	주거래계좌 정기예금 이자수입	하나은행 부천지점	12,458	1,740	170	이자수입
20200620	주거래계좌 정기 예금이자 수입	하나은행 부천지점	549	0	0	이자수입
20200630	투자유가증권 RP 이자수입	신영증권 영업부	12,513,425	1,751,650	174,920	이자수입
20200919	주거래계좌 정기 예금이자	하나은행 부천지점	2,040	0	0	이자수입
20200929	투자유가증권 RP 이자수입 및 배당금 수입	신영증권 영업부	7,157,391	1,001,680	99,770	이자수입
20200929	투자유가증권 RP 이자수입 및 배당금 수입	신영증권 영업부	20,244,084	0	0	배당수입
20201104	신영위탁1 계좌 RP 이자 수입	신영증권 영업부	763,920	106,270	10,520	이자수입
20201105	신영위탁1 계좌 RP 이자 수입	신영증권 영업부	78,502	10,990	1,090	이자수입
20201106	신영위탁2 계좌 RP 이자 수입	신영증권 영업부	35,616	4,980	490	이자수입
20201112	신영위탁2 계좌 RP 이자 수입	신영증권 영업부	386,138	54,050	5,400	이자수입
20210106	수익용예금(농협수익5) 만기예금이자	부천농협 중앙지점	12,616,430	1,766,300	176,630	이자수입
20210111	신영투자1 예탁금 예금이자 수입	신영증권 영업부	16,061	2,240	220	이자수입
20210215	투자유가증권(회사채) 채권이자 수입	신영증권 영업부	39,000,000	5,400,650	540,060	이자수입
20210218	투자유가증권 RP 예금이자 수입(신영투자1)	신영증권 영업부	1,126,484	157,700	15,770	이자수입
20210226	수익용예금(농협수익6) 만기이자 수입	부천농협 중앙지점	2,078,548	290,990	29,090	이자수입
	선금법인세 합계		96,031,646	10,549,240	1,054,130	

투자과 기타자산명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

구 분		내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
설치학교	전문대학	건물, 토지	4,985,954,011	-	-	4,985,954,011	
투자자산	투자 유가증권	수익증권	8,113,375,776	420,560,840	329,020,731	8,204,915,885	
기타자산	수익용예금	정기예금	725,435,614	-	-	725,435,614	
합 계			13,824,765,401	420,560,840	329,020,731	13,916,305,510	

투자유가증권 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

구 분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주 수	취득가액	시 가	시가차액	비 고
채권 혼합	회사채	수익용	10,090.0	4,000,000	4,027,200,000	4,036,000,000	8,800,000	
	R P	수익용			1,550,994,710	1,552,013,285	1,018,575	
	결합상품	수익용			2,600,000,000	2,616,902,600	16,902,600	
합 계					8,178,194,710	8,204,915,885	26,721,175	

적립기금 투자유가증권 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

적립금의 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
해당사항 없음					

적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

적립금 종류	구분	회사명	종류	특수관계내역	취득가액	평가액	평가손익	비고
해당사항 없음								

유형고정자산명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

계정과목		기초잔액 (A)	당기증감액		기말잔액(D) (A+B-C)	감가상각 누계액(E)	사용 수익권 (F)	장부가액 (D-E-F)	비고
			증가액(B)	감소액(C)					
유형 고정 자산	토지	28,343,390	0	0	28,343,390			28,343,390	
	집기 비품	43,859,050	0	0	43,859,050	43,527,950		331,100	
합 계		72,202,440	0	0	72,202,440	43,527,950		28,674,490	

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기이월자금	유동자산(A)	22,991,345		
	1.유동자금	11,387,975		
	(6)운용자금	11,387,975	현금 및 예금	
	2.기타유동자산	11,603,370		
	(5)선급법인세	11,603,370	선급법인세	
	유동부채(B)	-		
	(3)미지급금			
미사용 차기이월자금(A-B)		22,991,345		
내역 및 사용계획	사고이월			
	명시이월			
	기타이월	22,991,345	선급법인세, 운영자금	
	소 계	22,991,345		
내역 및 사용계획 합계		22,991,345		

고정자산 감가상각비 명세서

(2021년 2월 28일 현재)

(단위:원)

구분	과목	취득원가	기초감가상각 누계액	당기 감가상각		기말 감가 상각 누계액	미상각잔액
				증가	감소 (자산 처분 등)		
유형 고정 자산	비품	43,859,050	43,268,800	259,150	0	43,527,950	331,100
합 계		43,859,050	43,268,800	259,150	-	43,527,950	331,100