

2023회계연도  
자 금 계 산 서

(수익사업회계 합산)

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

학 교 법 인 일 청 학 원

(1) 수입부

| 과 목 |                |                 | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서       |               |               |
|-----|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 관   | 항              | 목               |                 |                |            | 결 산 액(A)      | 예산액(B)        | 증 감 액(B-A)    |
| 51  | 운영수익           |                 | 26,400,000      | 1,992,976,345  |            | 2,019,376,345 | 5,498,650,000 | 3,479,273,655 |
|     | 5101<br>매출액    |                 | 26,400,000      | 1,992,976,345  |            | 2,019,376,345 | 5,498,650,000 | 3,479,273,655 |
|     |                | 510101<br>매출액   | 26,400,000      | 1,992,976,345  |            | 2,019,376,345 | 5,498,650,000 | 3,479,273,655 |
| 21  | 유동부채           |                 | -               | 170,000,000    |            | 170,000,000   | 170,000,000   | -             |
|     | 2110<br>단기차입금  |                 | -               | 170,000,000    |            | 170,000,000   | 170,000,000   | -             |
|     |                | 2110<br>단기차입금차입 | -               | 170,000,000    |            | 170,000,000   | 170,000,000   | -             |
| 22  | 고정부채           |                 | 5,000,000       | -              |            | 5,000,000     | 80,000,000    | 75,000,000    |
|     | 2203<br>임대보증금  |                 | 5,000,000       | -              |            | 5,000,000     | 80,000,000    | 75,000,000    |
|     |                | 2203<br>임대보증금수입 | 5,000,000       |                |            | 5,000,000     | 80,000,000    | 75,000,000    |
|     | 2201<br>장기차입금  |                 | -               | -              |            | -             | -             | -             |
|     |                | 2201<br>장기차입금차입 |                 |                |            | -             |               |               |
|     | 2206<br>기타고정부채 |                 | -               | -              |            |               |               | -             |
|     |                | 2206<br>기타고정부채  |                 |                |            | -             | -             | -             |

| 과 목 |       |                   | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서       |               |             |
|-----|-------|-------------------|-----------------|----------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 관   | 항     | 목                 |                 |                |            | 결 산 액(A)      | 예산액(B)        | 증 감 액(B-A)  |
| 31  | 자본금   |                   | 148,116         | 2,306,151,813  |            | 2,306,299,929 | 2,300,445,410 | - 5,854,519 |
|     | 3101  | 법인일반회계출연금         | 148,116         | 2,306,151,813  |            | 2,306,299,929 | 2,300,445,410 | - 5,854,519 |
|     |       | 3101<br>법인일반회계출연금 | 148,116         | 2,306,151,813  |            | 2,306,299,929 | 2,300,445,410 | - 5,854,519 |
| 52  | 운영외수익 |                   | 1,091,914       | 11,992,485     |            | 13,084,399    | 15,248,390    | 2,163,991   |
|     | 5201  | 수익용기본재산수입         | -               |                |            | -             | -             | -           |
|     |       | 520104<br>기타재산수입  |                 |                |            | -             |               |             |
|     |       | 520105<br>임대료수입   |                 |                |            | -             |               |             |
|     | 5202  | 기부금수익             | -               | -              |            | -             | -             |             |
|     |       | 520202<br>지정기부금   |                 |                |            | -             | -             |             |
|     | 5211  | 잡수익               | 1,091,914       | 11,992,485     |            | 13,084,399    | 15,248,390    | 2,163,991   |
|     |       | 5211<br>잡수익       | 1,091,914       | 11,992,485     |            | 13,084,399    | 15,248,390    | 2,163,991   |
|     | 5212  | 기타운영외수익           | -               | -              |            | -             | -             | -           |
|     |       | 5212<br>기타운영외수익   |                 |                |            | -             |               |             |

| 과 목         |                |                 | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금예산서       |               |               |
|-------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 관           | 항              | 목               |                 |                |            | 결 산 액(A)      | 예산액(B)        | 증 감 액(B-A)    |
| 12          | 고정자산           |                 |                 |                |            | -             | -             | -             |
|             | 1202<br>유형고정자산 |                 | -               | -              | -          | -             | -             | -             |
|             |                | 120201<br>토지매각대 |                 |                |            | -             |               |               |
|             |                | 120202<br>건물매각대 |                 |                |            | -             |               |               |
| 59          | 전기이월자금         |                 | 35,766,869      | - 508,807,650  |            | - 473,040,781 | - 508,807,650 | - 35,766,869  |
|             | 5901<br>전기이월자금 |                 | 35,766,869      | - 508,807,650  |            | - 473,040,781 | - 508,807,650 | - 35,766,869  |
|             |                | 5901<br>전기이월자금  | 35,766,869      | - 508,807,650  |            | - 473,040,781 | - 508,807,650 | - 35,766,869  |
| 자 금 수 입 합 계 |                |                 | 68,406,899      | 3,972,312,993  | -          | 4,040,719,892 | 7,555,536,150 | 3,514,816,258 |

(2) 지출부

| 과 목 |                 |                   | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서     |             |             |
|-----|-----------------|-------------------|-----------------|----------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 관   | 항               | 목                 |                 |                |            | 결 산 액(A)    | 예산액(B)      | 증 감 액(B-A)  |
| 12  | 고정자산            |                   | 148,116         | 138,517,194    |            | 138,665,310 | 142,198,410 | 3,533,100   |
|     | 1201<br>투자자산    |                   | -               | -              |            | -           | -           | -           |
|     |                 | 120104<br>보증금지출   |                 |                |            | -           |             |             |
|     | 1202<br>유형자산    |                   | 148,116         | 138,517,194    |            | 138,665,310 | 142,198,410 | 3,533,100   |
|     |                 | 120202<br>건물매입비   | 148,116         | 297,294        |            | 445,410     | 445,410     | -           |
|     |                 | 120212<br>건설중인자산  |                 |                |            | -           |             | -           |
|     |                 | 120207<br>기계기구매입비 |                 | 93,828,900     |            | 93,828,900  | 97,362,000  | 3,533,100   |
|     |                 | 120208<br>집기비품매입비 |                 | 44,391,000     |            | 44,391,000  | 44,391,000  | -           |
| 21  | 유동부채            |                   | -               | -              |            | -           | 170,000,000 | 170,000,000 |
|     | 2102<br>단기차입금상환 |                   | -               | -              |            | -           | 170,000,000 | 170,000,000 |
|     |                 | 단기차입금상환           | -               | -              |            | -           | 170,000,000 | 170,000,000 |

| 과 목 |      |                 | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서     |             |            |
|-----|------|-----------------|-----------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 관   | 항    | 목               |                 |                |            | 결 산 액(A)    | 예산액(B)      | 증 감 액(B-A) |
| 22  | 고정부채 |                 | -               | 200,000,000    |            | 200,000,000 | 280,000,000 | 80,000,000 |
|     | 2203 |                 | -               | -              |            | -           | 80,000,000  | 80,000,000 |
|     |      | 임대보증금           |                 |                |            |             |             |            |
|     |      | 2203            | -               |                |            | -           | 80,000,000  |            |
|     |      | 임대보증금반환         |                 |                |            |             |             |            |
|     | 2206 |                 | -               | -              |            | -           | -           |            |
|     |      | 기타고정부채          |                 |                |            |             |             |            |
|     |      | 2206            |                 |                |            | -           | -           |            |
|     |      | 기타고정부채          |                 |                |            |             |             |            |
|     | 2201 |                 | -               | 200,000,000    |            | 200,000,000 | 200,000,000 | -          |
|     |      | 장기차입금상환         |                 |                |            |             |             |            |
|     |      | 2201            |                 | 200,000,000    |            | 200,000,000 | 200,000,000 |            |
|     |      | 장기차입금상환         |                 |                |            |             |             |            |
| 31  | 자본금  |                 | -               | -              | -          | -           | -           |            |
|     | 3101 |                 | -               | -              |            | -           | -           | -          |
|     |      | 법인일반회계출연금<br>반환 |                 |                |            |             |             |            |
|     |      | 법인일반회계출연<br>금반환 |                 |                |            | -           | -           |            |

| 과 목 |         |      | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서       |               |             |
|-----|---------|------|-----------------|----------------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 관   | 항       | 목    |                 |                |            | 결 산 액(A)      | 예산액(B)        | 증 감 액(B-A)  |
| 42  | 판매비와관리비 |      | 28,659,310      | 6,161,285,952  |            | 6,189,945,262 | 6,738,705,042 | 548,759,780 |
|     | 4201    |      | -               | 3,539,933,083  |            | 3,539,933,083 | 3,575,366,339 | 35,433,256  |
|     |         | 4201 |                 | 3,539,933,083  |            | 3,539,933,083 | 3,575,366,339 | 35,433,256  |
|     | 4202    |      | -               | 2,341,941      |            | 2,341,941     | 2,800,000     | 458,059     |
|     |         | 4202 |                 | 2,341,941      |            | 2,341,941     | 2,800,000     | 458,059     |
|     | 4203    |      |                 | 1,261,875,989  |            | 1,261,875,989 | 1,279,090,900 | 17,214,911  |
|     |         | 4203 |                 | 1,261,875,989  |            | 1,261,875,989 | 1,279,090,900 | 17,214,911  |
|     | 4204    |      | 4,321,892       | 85,617,361     |            | 89,939,253    | 89,939,253    | -           |
|     |         | 4204 | 4,321,892       | 85,617,361     |            | 89,939,253    | 89,939,253    | -           |
|     | 4212    |      | 24,337,418      | 1,271,517,578  |            | 1,295,854,996 | 1,791,508,550 | 495,653,554 |
|     |         | 4212 | 24,337,418      | 1,271,517,578  |            | 1,295,854,996 | 1,791,508,550 | 495,653,554 |

| 과 목 |        |                   | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서     |             |            |
|-----|--------|-------------------|-----------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 관   | 항      | 목                 |                 |                |            | 결 산 액(A)    | 예산액(B)      | 증 감 액(B-A) |
| 43  | 운영외 비용 |                   | -               | 204,343,912    |            | 204,343,912 | 211,102,706 | 6,758,794  |
|     | 4301   | 법인일반회계전출금         | -               | -              |            | -           | -           | -          |
|     |        | 4301<br>법인일반회계전출금 | -               | -              |            | -           | -           | -          |
|     | 4302   | 이자비용              | -               | 190,587,461    |            | 190,587,461 | 197,346,255 | 6,758,794  |
|     |        | 4302<br>이자비용      |                 | 190,587,461    |            | 190,587,461 | 197,346,255 | 6,758,794  |
|     | 4312   | 잡손실               | -               | 13,756,451     |            | 13,756,451  | 13,756,451  | -          |
|     |        | 4312<br>잡손실       |                 | 13,756,451     |            | 13,756,451  | 13,756,451  | -          |
| 48  | 예비비    |                   | -               | -              |            | -           | 13,529,992  | 13,529,992 |
|     | 4801   | 예비비               | -               | -              |            | -           | 13,529,992  | 13,529,992 |
|     |        | 4801<br>예비비       | -               |                |            | -           | 13,529,992  | 13,529,992 |

| 과 목         |                |                | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터  | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서         |               |               |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|---------------|---------------|
| 관           | 항              | 목              |                 |                 |            | 결 산 액(A)        | 예산액(B)        | 증 감 액(B-A)    |
| 49          | 차기이월자금         |                | 39,599,473      | - 2,731,834,065 |            | - 2,692,234,592 | -             | 2,692,234,592 |
|             | 4901<br>차기이월자금 |                | 39,599,473      | - 2,731,834,065 |            | - 2,692,234,592 | -             | 2,692,234,592 |
|             |                | 4901<br>차기이월자금 | 39,599,473      | - 2,731,834,065 |            | - 2,692,234,592 |               | 2,692,234,592 |
| 자 금 지 출 합 계 |                |                | 68,406,899      | 3,972,312,993   | -          | 4,040,719,892   | 7,555,536,150 | 3,514,816,258 |

2023회계연도  
대 차 대 조 표

(수익사업회계 합산)

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

학 교 법 인 일 청 학 원

(1) 자산

| 과 목            |             |              | 2023<br>디센터1976      | 2023<br>건강검진센터        | 내부거래<br>제거 | 합산자금예산서               |                       |
|----------------|-------------|--------------|----------------------|-----------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 관              | 항           | 목            |                      |                       |            | 당기말                   | 전기말                   |
| <b>1100</b>    | <b>유동자산</b> |              | <b>40,039,473</b>    | <b>118,070,376</b>    | -          | <b>158,109,849</b>    | <b>184,279,265</b>    |
|                | 유동자금        |              | 39,872,963           | 32,869,597            | -          | 72,742,560            | 164,971,415           |
|                |             | 예금           | 39,872,963           | 32,769,597            |            | 72,642,560            | 164,971,415           |
|                |             | 현금           |                      | 100,000               |            | 100,000               |                       |
|                | 기타유동자산      |              | 166,510              | 85,200,779            | -          | 85,367,289            | 19,307,850            |
|                |             | 선급법인세        | 166,510              | -                     |            | 166,510               | 44,390                |
|                |             | 미수금          |                      | 85,200,779            |            | 85,200,779            | 19,263,460            |
| <b>1201</b>    | <b>투자자산</b> |              |                      | <b>5,000,000</b>      |            | <b>5,000,000</b>      | <b>5,000,000</b>      |
|                | 투자외기타자산     |              | -                    | 5,000,000             | -          | 5,000,000             | 5,000,000             |
|                |             | 임차보증금        |                      | 5,000,000             |            | 5,000,000             | 5,000,000             |
| <b>1202</b>    | <b>고정자산</b> |              | <b>5,000,799,086</b> | <b>16,199,481,429</b> |            | <b>21,200,280,515</b> | <b>21,741,722,759</b> |
|                | 유형고정자산      |              | 5,000,799,086        | 16,199,481,429        |            | 21,200,280,515        | 21,741,722,759        |
|                |             | 토지           | 944,009,358          | 1,894,896,879         |            | 2,838,906,237         | 2,838,906,237         |
|                |             | 건물           | 4,317,642,022        | 14,163,735,042        |            | 18,481,377,064        | 18,480,931,654        |
|                |             | 건물감가상각누계액    | (260,852,294)        | (707,758,599)         | -          | 968,610,893           | (506,576,472)         |
|                |             | 건축물          |                      |                       |            | -                     | -                     |
|                |             | 건축물감가상각누계액   |                      |                       |            | -                     | -                     |
|                |             | 기계기구         |                      | 741,875,900           |            | 741,875,900           | 648,047,000           |
|                |             | 기계기구감가상각누계액  |                      | (188,255,364)         | -          | 188,255,364           | (44,399,483)          |
|                |             | 집기비품         |                      | 391,554,770           |            | 391,554,770           | 347,163,770           |
|                |             | 집기비품감가상각누계액  |                      | (96,567,199)          | -          | 96,567,199            | (22,349,947)          |
|                |             | 차량운반구        |                      | 114,976,800           |            | 114,976,800           | -                     |
|                |             | 차량운반구감가상각누계액 |                      | (114,976,800)         | -          | 114,976,800           | -                     |
|                |             | 건설중인자산       |                      |                       |            | -                     | -                     |
| <b>자 산 총 계</b> |             |              | <b>5,040,838,559</b> | <b>16,322,551,805</b> | -          | <b>21,363,390,364</b> | <b>21,931,002,024</b> |

(2) 부채 및 기본금

| 과 목         |             |         | 2023<br>디센터1976   | 2023<br>건강검진센터       | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서              |                      |
|-------------|-------------|---------|-------------------|----------------------|------------|----------------------|----------------------|
| 관           | 항           | 목       |                   |                      |            | 당기말                  | 전기말                  |
| <b>2100</b> | <b>유동부채</b> |         | <b>440,000</b>    | <b>3,019,904,441</b> |            | <b>3,020,344,441</b> | <b>657,320,046</b>   |
|             | 단기차입금       |         | -                 | 170,000,000          |            | 170,000,000          | -                    |
|             |             | 단기차입금   |                   | 170,000,000          |            | 170,000,000          | -                    |
|             | 예수금         |         | 440,000           | 983,488,428          | -          | 983,928,428          | 72,519,427           |
|             |             | 선수금     |                   |                      |            | -                    | -                    |
|             |             | 예수금     | 440,000           | 983,488,428          |            | 983,928,428          | 72,519,427           |
|             | 기타유동부채      |         | -                 | 1,866,416,013        |            | 1,866,416,013        | 584,800,619          |
|             |             | 미지급금    |                   | 1,866,416,013        |            | 1,866,416,013        | 584,800,619          |
| <b>2200</b> | <b>고정부채</b> |         | <b>35,000,000</b> | <b>2,853,325,171</b> | <b>-</b>   | <b>2,888,325,171</b> | <b>3,030,000,000</b> |
|             | 장기차입금       |         |                   | 2,800,000,000        |            | 2,800,000,000        | 3,000,000,000        |
|             |             | 장기차입금   |                   | 2,800,000,000        |            | 2,800,000,000        | 3,000,000,000        |
|             | 퇴직급여충당금     |         |                   | 53,325,171           |            | 53,325,171           | -                    |
|             |             | 퇴직급여충당금 |                   | 53,325,171           |            | 53,325,171           |                      |
|             | 기타고정부채      |         | 35,000,000        |                      |            | 35,000,000           | 30,000,000           |
|             |             | 임대보증금   | 35,000,000        |                      |            | 35,000,000           | 30,000,000           |

| 과 목        |           |                 | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터  | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서        |                 |
|------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|----------------|-----------------|
| 관          | 항         | 목               |                 |                 |            | 당기말            | 전기말             |
| 3100       | 자본금       |                 | 5,216,677,485   | 18,135,371,255  |            | 23,352,048,740 | 21,045,748,811  |
|            | 자본금       |                 | 5,216,677,485   | 18,135,371,255  |            | 23,352,048,740 | 21,045,748,811  |
|            |           | 법인일반회계출연금       | 5,216,677,485   | 18,135,371,255  |            | 23,352,048,740 | 21,045,748,811  |
| 3300       | 이익잉여금     |                 | - 211,278,926   | - 7,686,049,062 | - -        | 7,897,327,988  | - 2,802,066,833 |
|            | 전기이월이익잉여금 |                 | - 102,170,479   | - 2,699,896,354 | - -        | 2,802,066,833  | - 237,012,302   |
|            |           | 전기이월이익잉여금       | - 102,170,479   | - 2,699,896,354 | - -        | 2,802,066,833  | (237,012,302)   |
|            | 이익잉여금     |                 | - 109,108,447   | - 4,986,152,708 | - -        | 5,095,261,155  | - 2,565,054,531 |
|            |           | 미처분이익잉여금(당기순이익) | (109,108,447)   | (4,986,152,708) | -          | 5,095,261,155  | (2,363,820,969) |
| 부채 와 기본금총계 |           |                 | 5,040,838,559   | 16,322,551,805  |            | 21,363,390,364 | 21,931,002,024  |

2023회계연도  
운 영 계 산 서

(수익사업회계 합산)

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

학 교 법 인 일 청 학 원

(1) 운영수익

| 과 목         |              |          | 2023<br>디센터1976 | 2023<br>건강검진센터 | 내부거래<br>제거 | 합산자금계산서       |               |
|-------------|--------------|----------|-----------------|----------------|------------|---------------|---------------|
| 관           | 항            | 목        |                 |                |            | 당기말           | 전기말           |
| 5100        | 운영수익         |          | 26,400,000      | 1,992,976,345  |            | 2,019,376,345 | 457,071,690   |
|             | 매출액          |          | 26,400,000      | 1,992,976,345  |            | 2,019,376,345 | 457,071,690   |
|             |              | 매출액      | 26,400,000      | 1,992,976,345  |            | 2,019,376,345 | 457,071,690   |
| 5200        | 영업수익         |          | 1,091,914       | 11,992,485     | -          | 13,084,399    | 2,346,612,498 |
|             | 임대료수입        |          | -               | -              | -          | -             | -             |
|             |              | 신탁예금이자수입 | -               | -              |            | -             | -             |
|             |              | 기타재산수입   |                 |                |            | -             | -             |
|             |              | 임대료수입    |                 |                |            | -             | -             |
|             | 유형자산처분이익     |          | -               | -              |            | -             | 2,335,742,990 |
|             |              | 유형자산처분이익 |                 |                |            | -             | 2,335,742,990 |
|             | 잡수익          |          | 1,091,914       | 11,992,485     |            | 13,084,399    | 5,369,508     |
|             |              | 잡수익      | 1,091,914       | 11,992,485     |            | 13,084,399    | 5,369,508     |
|             | 기타운영외수익      |          | -               | -              |            | -             | 5,500,000     |
|             |              | 기타운영외수익  |                 |                |            | -             | 5,500,000     |
|             | 고유목적사업준비금환입액 |          |                 |                |            | -             | -             |
| 운 영 수 익 총 계 |              |          | 27,491,914      | 2,004,968,830  | -          | 2,032,460,744 | 2,803,684,188 |

(2) 영업비용

| 과 목          |          |           | 2022<br>디센터1976 | 2022<br>건강검진센터  | 내부거래<br>제거 | 합산자금예산서         |                 |
|--------------|----------|-----------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
| 관            | 항        | 목         |                 |                 |            | 당기말             | 전기말             |
| 4200         | 영업비용     |           | 136,600,361     | 6,786,777,626   | -          | 6,923,377,987   | 3,035,701,563   |
|              | 인건비      |           | -               | 3,593,258,254   | -          | 3,593,258,254   | 1,315,029,470   |
|              |          | 인건비       |                 | 3,593,258,254   |            | 3,593,258,254   | 1,315,029,470   |
|              | 복리후생비    |           | -               | 2,341,941       | -          | 2,341,941       | 2,005,450       |
|              |          | 복리후생비     |                 | 2,341,941       |            | 2,341,941       | 2,005,450       |
|              | 임차료      |           | -               | 1,261,875,989   | -          | 1,261,875,989   | 347,340,578     |
|              |          | 임차료       |                 | 1,261,875,989   |            | 1,261,875,989   | 347,340,578     |
|              | 세금과공과    |           | 4,321,892       | 85,617,361      | -          | 89,939,253      | 65,411,975      |
|              |          | 세금과공과     | 4,321,892       | 85,617,361      |            | 89,939,253      | 65,411,975      |
|              | 기타판매와관리비 |           | 24,337,418      | 1,271,517,578   | -          | 1,295,854,996   | 765,705,848     |
|              |          | 기타판매와관리비  | 24,337,418      | 1,271,517,578   |            | 1,295,854,996   | 765,705,848     |
|              | 감가상각비    |           | 107,941,051     | 572,166,503     |            | 680,107,554     | 540,208,242     |
|              |          | 감가상각비     | 107,941,051     | 572,166,503     |            | 680,107,554     | 540,208,242     |
| 4300         | 영업외비용    |           | -               | 204,343,912     | -          | 204,343,912     | -               |
|              | 전출금      |           |                 |                 |            |                 | 1,800,767,457   |
|              |          | 법인일반회계전출금 |                 |                 |            | -               | 1,800,767,457   |
|              | 이자비용     |           |                 | 190,587,461     |            | 190,587,461     | 89,291,720      |
|              |          | 이자비용      |                 | 190,587,461     |            | 190,587,461     | 89,291,720      |
|              | 유형자산처분손실 |           |                 |                 |            | -               | 241,741,623     |
|              |          | 유형자산처분손실  |                 |                 |            | -               | 241,741,623     |
|              | 잡손실      |           |                 | 13,756,451      |            | 13,756,451      | 2,794           |
|              |          | 잡손실       |                 | 13,756,451      |            | 13,756,451      | 2,794           |
| 운영비용합계       |          |           | 136,600,361     | 6,991,121,538   | -          | 7,127,721,899   | 5,167,505,157   |
| 이익잉여금(당기순이익) |          |           | - 109,108,447   | - 4,986,152,708 |            | - 5,095,261,155 | - 2,363,820,969 |
| 부채와기본금총계     |          |           | 27,491,914      | 2,004,968,830   | -          | 2,032,460,744   | 2,803,684,188   |

**2023회계연도**

**결 산 서**

**(수익사업회계\_디센터)**

**학 교 법 인 일 청 학 원**

## 2023회계연도

# 기 본 재 무 제 표

1. 자금계산서
2. 재무상태표
3. 운영계산서

2023회계연도

# 재 무 제 표 부 속 명 세 서

1. 재무상태표 부속명세서
2. 운영계산서 부속명세서
3. 예수금 상세명세서

2023회계연도

합 계 잔 액 시 산 표

## 2023회계연도

# 결 산 부 속 서 류

1. 이사회회의록 사본
2. 감사보고서

2023회계연도  
자 금 계 산 서

(수익사업회계\_디센터)

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

학 교 법 인 일 청 학 원

2023회계연도 결산집계표

(수익사업회계)

| 수 입         |                   |             | 지 출         |                   |             |
|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|
| 관 별         | 금 액               | 비 율         | 관 별         | 금 액               | 비 율         |
| 22 고정부채     | 5,000,000         | 7.31%       | 22 고정부채 상환  | -                 | 0.00%       |
| 31 자본금      | 148,116           | 0.22%       | 42 판매와관리비   | 28,659,310        | 41.99%      |
| 51 운영수익     | 26,400,000        | 38.59%      | 43 운영외비용    | -                 | 0.00%       |
| 52 운영외 수익   | 1,091,914         | 1.60%       | 48 예비비      | -                 | 0.00%       |
|             |                   |             |             |                   |             |
|             |                   |             |             |                   |             |
|             |                   |             |             |                   |             |
| 전 기 이 월 자 금 | 35,766,869        | 52.29%      | 차 기 이 월 자 금 | 39,599,473        | 57.89%      |
| <b>합 계</b>  | <b>68,406,899</b> | <b>100%</b> | <b>합 계</b>  | <b>68,258,783</b> | <b>100%</b> |

자 금 수 입 부

| 과 목 |                     |               | 예산액(A)     | 결산액(B)     | 증감액(A-B)   | 비고 |
|-----|---------------------|---------------|------------|------------|------------|----|
| 관   | 항                   | 목             |            |            |            |    |
| 22  | 고정부채                |               | 80,000,000 | 5,000,000  | 75,000,000 |    |
|     | 2203임대보증금           |               | 80,000,000 | 5,000,000  | 75,000,000 |    |
|     |                     | 임대보증금 수입      | 80,000,000 | 5,000,000  | 75,000,000 |    |
|     | 2206<br>기타고정부채      |               |            | -          |            |    |
|     |                     | 기타고정부채        | -          | -          | -          |    |
| 31  | 자본금                 |               | -          | 148,116    | 148,116    |    |
|     | 3101 법인 일반<br>회계출연금 |               | -          | 148,116    | 148,116    |    |
|     |                     | 법인일반회계출<br>연금 | -          | 148,116    | 148,116    |    |
| 51  | 운영수익                |               | 43,000,000 | 26,400,000 | 16,600,000 |    |
|     | 5101 매출액            |               | 43,000,000 | 26,400,000 | 16,600,000 |    |
|     |                     | 매출액           | 43,000,000 | 26,400,000 | 16,600,000 |    |

| 과 목         |                    |              | 예산액(A)      | 결산액(B)     | 증감액(A-B)     | 비고            |
|-------------|--------------------|--------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| 관           | 항                  | 목            |             |            |              |               |
| 52          | 운영외 수익             |              | 2,000,000   | 1,091,914  | 908,086      |               |
|             | 5201 수익용<br>기본재산수입 |              | -           | -          | -            |               |
|             |                    | 신탁이자예금수<br>입 | -           | -          | -            |               |
|             |                    | 기타재산수입       | -           | -          | -            |               |
|             |                    | 임대료수입        | -           | -          | -            |               |
|             | 5202<br>기부금수익      |              | -           | -          | -            |               |
|             |                    | 지정기부금        | -           | -          | -            |               |
|             | 5211<br>잡수익        |              | 2,000,000   | 1,091,914  | 908,086      |               |
|             |                    | 잡수익          | 2,000,000   | 1,091,914  | 908,086      |               |
| 59          | 전기이월자금             |              | -           | 35,766,869 | - 35,766,869 |               |
|             | 5901<br>기초유동자산     |              | -           | 36,206,869 | - 36,206,869 |               |
|             |                    | 유동자금         | -           | 36,170,489 | - 36,170,489 | 예금            |
|             |                    | 기타유동자산       | -           | 36,380     | - 36,380     | 선급법인세         |
|             | 2100<br>기초유동부채     |              | -           | 440,000    | - 440,000    |               |
|             |                    | 예수금          | -           | 440,000    | - 440,000    | 제세예수금:440,000 |
|             |                    | 선수금          | -           | -          | -            |               |
|             |                    | 기타유동부채       | -           | -          | -            |               |
| 자 금 수 입 합 계 |                    |              | 125,000,000 | 68,406,899 | 56,593,101   |               |

자 금 지 출 부

| 과 목 |                 |               | 예 산 현 액    |            |            |            | 결 산 액(B)   | 증감액(A-B)   | 비 고 |
|-----|-----------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----|
| 관   | 항               | 목             | 예 산 액      | 예비비<br>사용액 | 전 용<br>증감액 | 차감액(A)     |            |            |     |
| 12  | 고정자산            |               | -          | 148,116    | -          | 148,116    | 148,116    | -          |     |
|     | 1202<br>유형자산    |               | -          | 148,116    | -          | 148,116    | 148,116    | -          | -   |
|     |                 | 건물매입비         | -          | 148,116    |            | 148,116    | 148,116    | -          |     |
| 22  | 고정부채 상환         |               | 80,000,000 | -          | -          | 80,000,000 | -          | 80,000,000 |     |
|     | 2203<br>임대보증금   |               | 80,000,000 | -          | -          | 80,000,000 | -          | 80,000,000 | -   |
|     |                 | 임대보증금 반환      | 80,000,000 |            |            | 80,000,000 | -          | 80,000,000 |     |
|     | 2206<br>기타고정부채  |               |            |            |            |            |            |            |     |
|     |                 | 기타고정부채 입<br>금 | -          |            |            | -          | -          | -          |     |
|     | 2201<br>장기차입금상환 |               | -          | -          | -          | -          | -          | -          |     |
|     |                 | 장기차입금 상환      | -          |            |            | -          | -          | -          |     |
| 42  | 판매비와 관리비        |               | 31,300,000 | 21,892     | -          | 31,321,892 | 28,659,310 | 2,662,582  |     |
|     | 4204<br>세금과공과   |               | 4,300,000  | 21,892     | -          | 4,321,892  | 4,321,892  | -          |     |
|     |                 | 세금과공과         | 4,300,000  | 21,892     |            | 4,321,892  | 4,321,892  | -          |     |
|     | 4212<br>기타판매와관리 |               | 27,000,000 | -          | -          | 27,000,000 | 24,337,418 | 2,662,582  |     |
|     |                 | 기타판매와관리<br>비  | 27,000,000 |            |            | 27,000,000 | 24,337,418 | 2,662,582  |     |

| 과 목         |                |               | 예 산 액       |            |             |             | 결 산 액(B)   | 증감액(A-B)   | 비 고             |
|-------------|----------------|---------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------------|
| 관           | 항              | 부             | 예 산 액       | 예비비<br>사용액 | 전 용<br>예 감액 | 차감액(A)      |            |            |                 |
| 43          | 운영외비용          |               | -           | -          | -           | -           | -          | -          |                 |
|             | 4301<br>전출금    |               | -           | -          | -           | -           | -          | -          |                 |
|             |                | 법인일반회계전<br>출금 | -           |            |             | -           | -          | -          |                 |
|             | 4302<br>이자비용   |               | -           | -          | -           | -           | -          | -          |                 |
|             |                | 이자비용          | -           |            |             | -           | -          | -          |                 |
| 48          | 예비비            |               | 13,700,000  |            |             | 13,529,992  | -          | 13,529,992 |                 |
|             | 4801<br>예비비    |               | 13,700,000  | - 170,008  | -           | 13,529,992  | -          | 13,529,992 |                 |
|             |                | 예비비           | 13,700,000  | - 170,008  |             | 13,529,992  | -          | 13,529,992 |                 |
|             | 미사용차기<br>이월자금  |               | -           | -          | -           | -           | 39,599,473 | 39,599,473 |                 |
|             | 1100<br>기말유동자산 |               | -           | -          | -           | -           | 40,039,473 | 40,039,473 |                 |
|             |                | 유동자금          | -           | -          | -           | -           | 39,872,963 | 39,872,963 | 예금              |
|             |                | 기타유동자산        | -           | -          | -           | -           | 166,510    | 166,510    | 선급법인세 166,510   |
|             | 2100<br>기말유동부채 |               | -           | -          | -           | -           | 440,000    | 440,000    |                 |
|             |                | 예수금           | -           | -          | -           | -           | 440,000    | 440,000    | 부가세예수금: 450,007 |
|             |                | 선수금           | -           | -          | -           | -           | -          | -          |                 |
| 자 금 지 출 합 계 |                |               | 125,000,000 | 170,008    | -           | 125,000,000 | 68,406,899 | 56,593,101 |                 |

2023회계연도  
**재 무 상 태 표**  
(수익사업회계\_디센터)

**학 교 법 인 일 청 학 원**

자 산

| 과 목     |         |              | 당 기 말         | 전 기 말         |
|---------|---------|--------------|---------------|---------------|
| 관       | 항       | 목            |               |               |
| 1100    | 유 동 자 산 |              | 40,039,473    | 36,206,869    |
|         | 유동자금    |              | 39,872,963    | 36,170,489    |
|         |         | 예금           | 39,872,963    | 36,170,489    |
|         |         | 유가증권         |               |               |
|         | 기타유동자산  |              | 166,510       | 36,380        |
|         |         | 선급법인세        | 166,510       | 36,380        |
|         |         | 미수금          | -             | -             |
| 1200    | 고정자산    |              | 5,000,799,086 | 5,108,592,021 |
|         | 유형고정자산  |              | 5,000,799,086 | 5,108,592,021 |
|         |         | 토지           | 944,009,358   | 944,009,358   |
|         |         | 건물           | 4,317,642,022 | 4,317,493,906 |
|         |         | 건물감가상각누계액    | (260,852,294) | (152,911,243) |
|         |         | 구축물          |               | -             |
|         |         | 구축물감가상각누계액   |               | -             |
|         |         | 기계기구         | -             | -             |
|         |         | 기계기구감가상각누계액  | -             | -             |
|         |         | 집기비품         | -             | -             |
|         |         | 집기비품감가상각누계액  | -             | -             |
|         |         | 차량운반구        |               | -             |
|         |         | 차량운반구감가상각누계액 |               | -             |
|         |         | 건설중인자산       |               | -             |
| 자 산 총 계 |         |              | 5,040,838,559 | 5,144,798,890 |

부 채 및 기 본 금

| 과 목         |                |           | 당 기 말                | 전 기 말                |
|-------------|----------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 관           | 항              | 목         |                      |                      |
| <b>2100</b> | <b>유 동 부 채</b> |           | <b>440,000</b>       | <b>440,000</b>       |
|             | 단기차입금          |           | -                    | -                    |
|             |                | 단기차입금     | -                    | -                    |
|             | 예수금            |           | 440,000              | 440,000              |
|             |                | 선수금       | -                    | -                    |
|             |                | 제세예수금     |                      | 440,000              |
|             |                | 부가세예수금    | 440,000              | -                    |
| <b>2200</b> | <b>고 정 부 채</b> |           | <b>35,000,000</b>    | <b>30,000,000</b>    |
|             | 장기차입금          |           | -                    | -                    |
|             |                | 장기차입금     | -                    | -                    |
|             | 기타고정부채         |           | 35,000,000           | 30,000,000           |
|             |                | 임대보증금     | 35,000,000           | 30,000,000           |
| <b>3100</b> | <b>자 본 금</b>   |           | <b>5,216,677,485</b> | <b>5,216,529,369</b> |
|             | 자본금            |           | 5,216,677,485        | 5,216,529,369        |
|             |                | 법인일반회계출연금 | 5,216,677,485        | 5,216,529,369        |

|                 |           |                 |   |               |   |               |
|-----------------|-----------|-----------------|---|---------------|---|---------------|
| 3300 이익잉여금      |           |                 | - | 211,278,926   | - | 102,170,479   |
|                 | 전기이월이익잉여금 |                 | - | 102,170,479   |   | -             |
|                 |           | 전기이월이익잉여금       |   | (102,170,479) |   | -             |
|                 | 이익잉여금     |                 | - | 109,108,447   | - | 102,170,479   |
|                 |           | 미처분이익잉여금(당기순이익) |   | (109,108,447) |   | (102,170,479) |
| 부 채 와 기 본 금 총 계 |           |                 |   | 5,040,838,559 |   | 5,144,798,890 |

2023회계연도

손 익 계 산 서  
(수익사업회계\_디센터)

학 교 법 인 일 청 학 원

영역 수익

| 과 목  |              |          | 당 기 말      | 전 기 말      |
|------|--------------|----------|------------|------------|
| 관    | 항            | 목        |            |            |
| 5200 | 영업수익         |          | 27,491,914 | 33,247,558 |
|      | 임대료수입        |          | 26,400,000 | 33,000,000 |
|      |              | 신탁예금이자수입 | -          | -          |
|      |              | 기타재산수입   | -          | -          |
|      |              | 임대료수입    | 26,400,000 | 33,000,000 |
|      | 기부금수익        |          | -          | -          |
|      |              | 일반기부금    | -          | -          |
|      | 잡수익          |          | 1,091,914  | 247,558    |
|      |              | 잡수익      | 1,091,914  | 247,558    |
|      | 고유목적사업준비금환입액 |          |            |            |
|      | 운 영 수 익 총 계  |          | 27,491,914 | 33,247,558 |

예  
미  
조  
조

| 과 목          |          |           | 당 기 말       | 전 기 말       |
|--------------|----------|-----------|-------------|-------------|
| 관            | 항        | 목         |             |             |
| 4200         | 영업비용     |           | 136,600,361 | 135,418,037 |
|              | 세금과공과    |           | 4,321,892   | 3,073,320   |
|              |          | 세금과공과     | 4,321,892   | 3,073,320   |
|              | 감가상각비    |           | 107,941,051 | 107,937,348 |
|              |          | 감가상각비     | 107,941,051 | 107,937,348 |
|              | 기타판매와관리비 |           | 24,337,418  | 24,407,369  |
|              |          | 기타판매와관리비  | 24,337,418  | 24,407,369  |
| 4300         | 영업외비용    |           | -           | -           |
|              | 전출금      |           | -           | -           |
|              |          | 법인일반회계전출금 | -           | -           |
|              | 이자비용     |           | -           | -           |
|              |          | 이자비용      | -           | -           |
| 운 영 비 용 합 계  |          |           | 136,600,361 | 135,418,037 |
| 이익잉여금(당기순이익) |          |           | -           | 107,869,240 |
| 운 영 비 용 총 계  |          |           | 27,491,914  | 27,548,797  |

## 2023회계연도

# 재무상태표 부속명세서

1. 현금 및 예금 명세서
2. 수표수불명세서
3. 선급금 명세서
4. 선급법인세명세서
5. 투자와 기타자산명세서
6. 투자유가증권명세서
7. 고정자산명세서
8. 차입금명세서
9. 미지급금명세서
10. 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

[별제 제4의1호 서식(나)]

## 현 금 및 예 금 명 세 서

(법인수익사업회계)

기관명 : 학교법인 일청학원

2023. 2. 28. 현재

| 자금의 종류 | 구분 | 용 도    | 예치기관 | 예금종류 | 계 좌 번 호         | 금 액        | 만 기 일      | 이자율   | 비 고 |  |
|--------|----|--------|------|------|-----------------|------------|------------|-------|-----|--|
| 유동자금   | 예금 | 수익사업회계 | 대구은행 | 보통예금 | 504-10-440087-7 | 9,872,963  |            |       |     |  |
|        |    |        | 대구은행 | 정기예금 | 511-22-073225-2 | 30,000,000 | 2024-04-18 | 3.70% | 보증금 |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
|        |    |        |      |      |                 |            |            |       |     |  |
| 합 계    |    |        |      |      |                 | 39,872,963 |            |       |     |  |

[별지 제4의2호 서식]

## 선급금 명세서

(단위 : 원)

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

[별지 제4의6호 서식(가)]

## 투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

| 구 분 | 내 용 | 전기이월액 | 당 기 증 감 액 |     | 기 말 잔 액 | 비 고 |
|-----|-----|-------|-----------|-----|---------|-----|
|     |     |       | 증가액       | 감소액 |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     |     |       |           |     |         |     |
|     | 소 계 |       |           |     |         |     |
|     | 합 계 | -     | -         | -   | -       |     |



[별지 제4의4호 서식]

## 선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

| 연월일        | 내 용                  | 징수의무자 | 과세표준(수입이자) | 원천세(법인세) | 원천세(지방세) | 비 고     |
|------------|----------------------|-------|------------|----------|----------|---------|
| 2023-03-26 | 운영자금 504-10-440087-7 | 대구은행  | 209        | -        | -        |         |
| 2023-04-18 | 정기예금 511-22-073225-2 | 대구은행  | 600,000    | 84,000   | 8,400    |         |
| 2023-06-25 | 운영자금 504-10-440087-7 | 대구은행  | 175        | -        | -        |         |
| 2023-09-24 | 운영자금 504-10-440087-7 | 대구은행  | 147        | -        | -        |         |
| 2023-10-18 | 정기예금 511-22-073225-2 | 대구은행  | 481,315    | 67,380   | 6,730    |         |
| 2023-12-24 | 운영자금 504-10-440087-7 | 대구은행  | 61         | -        | -        |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
|            |                      |       |            |          |          |         |
| 합 계        |                      |       | 1,081,907  | 151,380  | 15,130   | 166,510 |

## 고 정 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

| 계 정 과 목        |           | 기초잔액          | 당 기<br>증가액 | 당 기<br>감소액 | 기말잔액          | 감가상각<br>누 계 액 | 미상각<br>잔 액    | 비고 |
|----------------|-----------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 유형<br>고정<br>자산 | 토 지       | 944,009,358   | -          |            | 944,009,358   |               | 944,009,358   |    |
|                | 건 물       | 4,317,493,906 | 148,116    |            | 4,317,642,022 | 260,852,293   | 4,056,789,729 |    |
|                | 구 축 물     |               |            |            | -             |               | -             |    |
|                | 기 계 기 구   |               |            |            |               |               |               |    |
|                | 집 기 비 품   |               |            |            |               |               |               |    |
|                | 차 량 운 반 구 |               |            |            | -             |               | -             |    |
|                | 도 서       |               | -          |            | -             | -             | -             | -  |
|                | 건 설 가 계 정 |               | -          |            | -             | -             | -             | -  |
| 소 계            |           | 5,261,503,264 | 148,116    | -          | 5,261,651,380 | 260,852,293   | 5,000,799,087 |    |
| 무형<br>고정<br>자산 |           |               |            |            |               |               |               |    |
|                |           |               |            | 해당사항       | 없음            |               |               |    |
|                |           |               |            |            |               |               |               |    |
| 소 계            |           | -             | -          | -          | -             | -             | -             |    |
| 합 계            |           | 5,261,503,264 | 148,116    | -          | 5,261,651,380 | 260,852,293   | 5,000,799,087 |    |

[별지 제4의8호 서식]

### 단 기 (장 기) 차 입 금 명 세 서

(단위 : 원)

| 허가<br>근거 | 차입처 | 차입내역 |     | 전기이월액 | 당기증감액 |     | 기말잔액 | 지급<br>이자율 | 상환<br>기한 | 상환<br>회계 | 비고 |
|----------|-----|------|-----|-------|-------|-----|------|-----------|----------|----------|----|
|          |     | 연월일  | 금 액 |       | 증가액   | 감소액 |      |           |          |          |    |
|          |     |      | 해당  | 사항    | 없음    |     |      |           |          |          |    |
|          |     |      |     |       |       |     |      |           |          |          |    |
|          |     |      |     |       |       |     |      |           |          |          |    |
|          |     |      |     |       |       |     |      |           |          |          |    |
|          |     |      |     |       |       |     |      |           |          |          |    |
|          |     |      |     |       |       |     |      |           |          |          |    |
|          |     |      |     |       |       |     |      |           |          |          |    |
|          |     |      |     |       |       |     |      |           |          |          |    |
| 합        | 계   |      | 0   | 0     | 0     | 0   | 0    |           |          |          |    |



## 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

| 구분                    | 내역       | 금액                | 세부내역     | 비고 |
|-----------------------|----------|-------------------|----------|----|
| 미사용차기이월자금             | 유동자산(A)  | 40,039,473        |          |    |
|                       | 유동자금     | 39,872,963        | 예금(운영자금) |    |
|                       | 기타유동자산   | 166,510           | 선급법인세    |    |
|                       | 유동부채(B)  | 440,000           |          |    |
|                       | 예수금      | 440,000           | 부가세예수금   |    |
|                       | 선수금      | -                 |          |    |
|                       | 기타유동부채   | -                 |          |    |
| <b>미사용차기이월자금(A-B)</b> |          | <b>39,599,473</b> |          |    |
| 내역 및 사용계획             | 기타이월     | 4,432,963         |          |    |
|                       | 단기대여금    |                   |          |    |
|                       | 선급금      |                   |          |    |
|                       | 선급법인세    | 166,510           |          |    |
|                       | 미수금      | -                 |          |    |
|                       | 소 계      | 4,599,473         |          |    |
|                       | 사고이월     |                   |          |    |
|                       | 소 계      |                   |          |    |
|                       | 명시이월     | 35,000,000        | 임대보증금 이월 |    |
|                       | 예산 미 집행액 |                   |          |    |
|                       | 소 계      | 35,000,000        |          |    |
| <b>내역 및 사용계획 합계</b>   |          | <b>39,599,473</b> |          |    |

## 2023회계연도

# 손익계산서 부속명세서

1. 전출금명세서
2. 예비비 사용액 명세서





## 2023회계연도

# 기타 부속명세서

1. 기타유동자산 명세서 (미수금)
2. 기타자산 명세서 (임차보증금/기타자산)
3. 예수금 명세서 (일반예수금/제세예수금/기타예수금)
4. 선수금 명세서(기타선수금)
5. 기타유동부채 명세서 (미지급금/가수금)
6. 기타고정부채 명세서 (임대보증금/기타고정부채)

### 기타유동자산 명세서 (미수금)

(단위: 원)

| 회계구분 | 계정과목 | 내용   | 금액 | 비고 |
|------|------|------|----|----|
|      |      | 해당없음 |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
| 합계   |      |      | 0  |    |

### 기타자산 명세서 (임차보증금/기타자산)

(단위: 원)

| 회계구분 | 계정과목 | 내용   | 금액 | 비고 |
|------|------|------|----|----|
|      |      | 해당없음 |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
| 합계   |      |      | 0  |    |

### 예수금 명세서 (일반예수금/제세예수금/기타예수금)

(단위: 원)

| 회계구분      | 계정과목  | 내용                   | 금액             | 비고 |
|-----------|-------|----------------------|----------------|----|
| 수익사업회계    | 제세예수금 | 디센터 206호 1월분 임대료 부가세 | 220,000        |    |
| 수익사업회계    | 제세예수금 | 디센터 206호 2월분 임대료 부가세 | 220,000        |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
|           |       |                      |                |    |
| <b>합계</b> |       |                      | <b>440,000</b> |    |

### 선수금 명세서(기타선수금)

(단위: 원)

| 회계구분 | 계정과목 | 내용   | 금액 | 비고 |
|------|------|------|----|----|
|      |      | 해당없음 |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
| 합계   |      |      | 0  |    |

### 기타유동부채 명세서 (미지급금/가수금)

(단위: 원)

| 회계구분 | 계정과목 | 내용   | 금액 | 비고 |
|------|------|------|----|----|
|      |      | 해당없음 |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
| 합계   |      |      | 0  |    |

### 기타고정부채 명세서 (임대보증금/기타고정부채)

(단위: 원)

| 회계구분      | 계정과목  | 내용                   | 금액                | 비고 |
|-----------|-------|----------------------|-------------------|----|
| 수익사업회계    | 임대보증금 | 디센터 206호_삼광랩트리       | 30,000,000        |    |
| 수익사업회계    | 임대보증금 | 디센터 222호,223호_(주)로보스 | 5,000,000         |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
|           |       |                      |                   |    |
| <b>합계</b> |       |                      | <b>35,000,000</b> |    |

### 고정자산 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

| 구분             | 과목    | 기초잔액          | 당기증가액   | 당기감소액 | 기말잔액          | 감가상각누계액     |             |     |             | 미상각잔액         | 비고 |
|----------------|-------|---------------|---------|-------|---------------|-------------|-------------|-----|-------------|---------------|----|
|                |       |               |         |       |               | 전기감가상각누계액   | 당기감가상각비     | 처분액 | 계           |               |    |
| 유형<br>고정<br>자산 | 건물    | 4,317,493,906 | 148,116 | -     | 4,317,642,022 | 152,911,243 | 107,941,051 | -   | 260,852,294 | 4,056,789,728 |    |
|                | 기계기구  | -             | -       | -     | -             | -           | -           | -   | -           | -             |    |
|                | 집기비품  |               | -       | -     | -             | -           | -           | -   | -           | -             |    |
|                | 차량운반구 |               | -       | -     | -             |             |             | -   | -           | -             |    |
|                |       |               |         |       | 이             | 하           | 여           | 백   |             |               |    |
|                | 소계    | 4,317,493,906 | 148,116 | -     | 4,317,642,022 | 152,911,243 | 107,941,051 | -   | 260,852,294 | 4,056,789,728 |    |
| 무형<br>고정자산     |       |               |         |       |               |             |             |     |             |               |    |
|                |       |               |         |       |               |             |             |     |             |               |    |
|                | 소계    |               |         |       |               |             |             |     |             |               |    |
| 합              | 계     | 4,317,493,906 | 148,116 | -     | 4,317,642,022 | 152,911,243 | 107,941,051 | -   | 260,852,294 | 4,056,789,728 |    |

2023회계연도

# 합 계 잔 액 시 산 표\_디센터임대

학 교 법 인 일 청 학 원

[별지 제8호 서식]

## 합 계 잔 액 시 산 표

(2023.03.01. 부터 2024.02.29. 까지)

(단위 : 원)

| 차 변                  |                      | 관 (항) 목 |                               |                      | 대 변                  |  |
|----------------------|----------------------|---------|-------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| 잔 액                  | 합 계                  | 코드번호    | 계 정 과 목                       | 합 계                  | 잔 액                  |  |
| 39,872,963           | 76,965,643           | 110101  | 예 금                           | 37,092,680           |                      |  |
| -                    | -                    | 110108  | 미 수 금                         | -                    |                      |  |
| 166,510              | 166,510              | 110114  | 선 급 법 인 세                     |                      |                      |  |
| 944,009,358          | 944,009,358          | 120201  | 토 지                           |                      |                      |  |
| 4,317,642,022        | 4,317,642,022        | 120202  | 건 물                           |                      |                      |  |
|                      |                      | 120203  | 감 가 상 각 누 계 액                 | 260,852,294          | 260,852,294          |  |
| -                    | -                    | 120206  | 기 계 기 구                       |                      |                      |  |
|                      |                      | 120207  | 감 가 상 각 누 계 액                 | -                    | -                    |  |
| -                    | -                    | 120208  | 집 기 비 품                       |                      |                      |  |
|                      |                      | 120209  | 감 가 상 각 누 계 액                 | -                    | -                    |  |
|                      |                      | 120210  | 차 량 운 반 구                     |                      |                      |  |
|                      |                      | 120211  | 감 가 상 각 누 계 액                 |                      |                      |  |
|                      |                      | 2102    | 단 기 차 입 금                     |                      |                      |  |
|                      |                      | 210402  | 선 수 금                         |                      |                      |  |
|                      |                      | 210500  | 예 수 금                         |                      |                      |  |
|                      | 207,310              | 210700  | 부 가 세 예 수 금                   | 647,310              | 440,000              |  |
|                      | -                    | 220100  | 장 기 차 입 금                     | -                    | -                    |  |
|                      |                      | 220300  | 임 대 보 증 금                     | 35,000,000           | 35,000,000           |  |
|                      |                      | 310100  | 자 본 금 ( 법 인 일 반 회 계 출 연 금 )   | 5,216,677,485        | 5,216,677,485        |  |
|                      |                      | 330100  | 전 기 이 월 이 익 잉 여 금             | 102,170,479          | 102,170,479          |  |
|                      |                      | 330200  | 미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 당 기 순 수 익 ) | 109,108,447          | 109,108,447          |  |
| <b>5,301,690,853</b> | <b>5,338,990,843</b> |         | <b>소 계</b>                    | <b>5,338,990,843</b> | <b>5,301,690,853</b> |  |

(단위 : 원)

| 차 변                  |                      | 관 (항) 목 |                               | 대 변                  |                      |
|----------------------|----------------------|---------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| 잔 액                  | 합 계                  | 코드번호    | 계 정 과 목                       | 합 계                  | 잔 액                  |
|                      |                      | 420200  | 복 리 후 생 비                     |                      |                      |
| 4,321,892            | 4,321,892            | 420400  | 세 금 과 공 과                     |                      |                      |
| 107,941,051          | 107,941,051          | 420900  | 감 가 상 각 비                     |                      |                      |
| 24,337,418           | 24,337,418           | 421200  | 기 타 판 매 와 관 리 비               |                      |                      |
| -                    | -                    | 430200  | 이 자 비 용                       |                      |                      |
| -                    | -                    | 430900  | 유 형 자 산 처 분 손 실               |                      |                      |
| -                    | -                    | 431200  | 잡 손 실                         |                      |                      |
| -                    | -                    | 430100  | 법 인 일 반 회 계 전 출 금             |                      |                      |
|                      |                      | 520105  | 임 대 료 수 입                     | 26,400,000           | 26,400,000           |
|                      |                      | 521100  | 잡 수 익                         | 1,091,914            | 1,091,914            |
|                      |                      | 330100  | 전 기 이 월 이 익 잉 여 금             |                      | -                    |
| - 109,108,447        | - 109,108,447        | 330200  | 미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 당 기 순 수 익 ) |                      |                      |
| <b>27,491,914</b>    | <b>27,491,914</b>    |         | <b>소 계</b>                    | <b>27,491,914</b>    | <b>27,491,914</b>    |
| <b>5,329,182,767</b> | <b>5,366,482,757</b> |         | <b>합 계</b>                    | <b>5,366,482,757</b> | <b>5,329,182,767</b> |

2023회계연도

결 산 서  
[수익사업회계]

학 교 법 인 일 청 학 원

## 2023회계연도

# 기 본 재 무 제 표

1. 자금계산서
2. 대차대조표
3. 운영계산서

## 2023회계연도

# 재무제표부속명세서

1. 대차대조표 부속명세서
2. 운영계산서 부속명세서
3. 예수금 상세명세서

# 2023회계연도

## 합 계 잔 액 시 산 표

# 2023회계연도

## 결 산 부 속 서 류

1. 이사회회의록 사본
2. 감사보고서

2023회계연도  
자 금 계 산 서

(수익사업회계\_디케어센터의원)

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

학 교 법 인 일 청 학 원

## 2023회계연도 결산집계표

(수익사업회계)

| 수 입         |                      |             | 지 출         |                      |             |
|-------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|
| 관 별         | 금 액                  | 비 율         | 비 율         | 금 액                  | 비 율         |
| 22 고정부채     | -                    | 0.00%       | 12 고정자산 취득  | 138,517,194          | 3.49%       |
| 31 자본금      | 2,306,151,813        | 58.06%      | 21 유동부채     | -                    | 0.00%       |
| 51 운영수익     | 1,992,976,345        | 50.17%      | 22 고정부채 상환  | 200,000,000          | 5.03%       |
| 52 운영외수익    | 11,992,485           | 0.30%       | 42 판매와관리비   | 6,161,285,952        | 155.11%     |
| 21 유동부채     | 170,000,000          | 4.28%       | 43 운영외비용    | 204,343,912          | 5.14%       |
|             |                      |             | 48 예비비      | -                    | 0.00%       |
|             |                      |             |             |                      | 0.00%       |
| 전 기 이 월 자 금 | - 508,807,650        | -12.81%     | 차 기 이 월 자 금 | - 2,731,834,065      | -68.77%     |
| <b>합 계</b>  | <b>3,972,312,993</b> | <b>100%</b> | <b>합 계</b>  | <b>3,972,312,993</b> | <b>100%</b> |

자 금 수 입 부

| 과 목 |                 |           |    | 예 산 액(A)      | 결 산 액(B)      | 증감액(A-B)      | 비 고 |
|-----|-----------------|-----------|----|---------------|---------------|---------------|-----|
| 관   | 항               | 부         | 세목 |               |               |               |     |
| 51  | 운영수익            |           |    | 5,455,650,000 | 1,992,976,345 | 3,462,673,655 |     |
|     | 매출액             |           |    | 5,455,650,000 | 1,992,976,345 | 3,462,673,655 |     |
|     |                 | 매출액       |    | 5,455,650,000 | 1,992,976,345 | 3,462,673,655 |     |
| 21  | 유동부채            |           |    | 170,000,000   | 170,000,000   | -             |     |
|     | 2110 단기차입금      |           |    | 170,000,000   | 170,000,000   | -             |     |
|     |                 | 단기차입금차입   |    | 170,000,000   | 170,000,000   | -             |     |
| 22  | 고정부채            |           |    | -             | -             | -             |     |
|     | 2201 장기차입금      |           |    | -             | -             | -             |     |
|     |                 | 장기차입금     |    |               |               | -             |     |
|     | 2203 임대보증금      |           |    | -             | -             | -             |     |
|     |                 | 임대보증금 수입  |    | -             | -             | -             |     |
| 31  | 자본금             |           |    | 2,300,445,410 | 2,306,151,813 | - 5,706,403   |     |
|     | 3101 법인 일반회계출연금 |           |    | 2,300,445,410 | 2,306,151,813 | - 5,706,403   |     |
|     |                 | 법인일반회계출연금 |    | 2,300,445,410 | 2,306,151,813 | - 5,706,403   |     |

| 과 목         |        |            |   | 예 산 액(A)      | 결 산 액(B)      | 증감액(A-B)      | 비 고         |       |
|-------------|--------|------------|---|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 관           | 항      | 목          |   |               |               |               |             |       |
| 52          | 운영외 수익 |            |   | 13,248,390    | 11,992,485    | 1,255,905     |             |       |
|             | 5201   | 수익용 기본재산수입 |   | -             | -             | -             |             |       |
|             |        | 신탁이자예금수입   |   | -             | -             | -             |             |       |
|             |        | 기타재산수입     |   | -             | -             | -             |             |       |
|             |        | 임대료수입      |   | -             | -             | -             |             |       |
|             | 5202   | 기부금수익      |   | -             | -             | -             |             |       |
|             |        | 일반기부금      |   | -             | -             | -             |             |       |
|             | 5211   | 잡수익        |   | 13,248,390    | 11,992,485    | 1,255,905     |             |       |
|             |        | 잡수익        |   | 13,248,390    | 11,992,485    | 1,255,905     |             |       |
|             | 5212   | 기타운영외수익    |   | -             | -             | -             |             |       |
|             |        | 기타운영외수익    |   | -             | -             | -             |             |       |
| 59          | 전기이월자금 |            | - | 508,807,650   | -             | 508,807,650   |             |       |
|             | 5901   | 기초유동자산     |   | -             | 148,072,396   | -             | 148,072,396 |       |
|             |        | 유동자금       |   | -             | 128,800,926   | -             | 128,800,926 | 예금    |
|             |        | 기타유동자산     |   | -             | 19,271,470    | -             | 19,271,470  | 선금법인세 |
|             | 2100   | 기초유동부채     |   | -             | 656,880,046   | -             | 656,880,046 |       |
|             |        | 예수금        |   | -             | 72,079,427    | -             | 72,079,427  |       |
|             |        | 선수금        |   | -             | -             | -             | -           |       |
|             |        | 기타유동부채     |   | -             | 584,800,619   | -             | 584,800,619 |       |
| 자 금 수 입 합 계 |        |            |   | 7,430,536,150 | 3,972,312,993 | 3,458,223,157 |             |       |

자 금 지 출 부

| 과 목 |        |          |             | 예 산 현 액     |        |           |             | 결 산 액(B)    | 증감액(A-B)    | 비 고 |
|-----|--------|----------|-------------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 관   | 항      | 목        | 세목          | 예 산 액       | 예비비사용액 | 전용 증감액    | 차감액(A)      |             |             |     |
| 12  | 고정자산취득 |          |             | 142,050,294 | -      | -         | 142,050,294 | 138,517,194 | 3,533,100   |     |
|     | 1201   | 투자자산     |             | -           | -      | -         | -           | -           | -           |     |
|     |        | 보증금지출    |             | -           | -      | -         | -           | -           | -           |     |
|     |        |          | 관사보증금       |             | -      | -         |             |             | -           |     |
|     | 1202   | 유형자산     |             | 142,050,294 | -      | -         | 142,050,294 | 138,517,194 | 3,533,100   |     |
|     |        | 토지매입비    |             | -           | -      | -         | -           | -           | -           |     |
|     |        | 건물매입비    |             | 297,294     | -      | -         | 297,294     | 297,294     | -           |     |
|     |        | 기계기구매입비  |             | 105,752,000 | -      | 8,390,000 | 97,362,000  | 93,828,900  | 3,533,100   |     |
|     |        |          | 의료정보시스템 구입비 | 105,752,000 | -      | 8,390,000 | 97,362,000  | 93,828,900  | 3,533,100   |     |
|     |        | 집기비품매입비  |             | 36,001,000  | -      | 8,390,000 | 44,391,000  | 44,391,000  | -           |     |
|     |        |          | 집기비품구입비     | 36,001,000  |        | 8,390,000 | 44,391,000  | 44,391,000  | -           |     |
|     |        | 건설중인자산   |             | -           | -      | -         | -           | -           | -           |     |
|     |        |          | 인테리어시공      |             | -      | -         | -           |             | -           |     |
| 21  | 유동부채   |          |             | 170,000,000 | -      | -         | 170,000,000 | -           | 170,000,000 |     |
|     | 2102   | 단기차입금상환  |             | 170,000,000 |        |           | 170,000,000 | -           | 170,000,000 |     |
|     |        | 단기차입금상환  |             | 170,000,000 | -      | -         | 170,000,000 | -           | 170,000,000 |     |
| 22  | 고정부채상환 |          |             | 200,000,000 | -      | -         | 200,000,000 | 200,000,000 | -           |     |
|     | 2201   | 장기차입금상환  |             | 200,000,000 | -      | -         | 200,000,000 | 200,000,000 | -           |     |
|     |        | 장기차입금 상환 |             | 200,000,000 | -      | -         | 200,000,000 | 200,000,000 | -           |     |

| 과 목 |          |          |       | 예 산 현 액       |        |             |               | 결 산 액(B)      | 증감액(A-B)    | 비 고 |
|-----|----------|----------|-------|---------------|--------|-------------|---------------|---------------|-------------|-----|
| 관   | 항        | 목        | 세목    | 예 산 액         | 예비비사용액 | 전용 증감액      | 차감액(A)        |               |             |     |
| 42  | 판매비와 관리비 |          |       | 6,707,383,150 | -      | -           | 6,707,383,150 | 6,196,064,351 | 511,318,799 |     |
|     | 4201     | 인건비      |       | 3,516,600,000 | -      | 58,766,339  | 3,575,366,339 | 3,574,712,909 | 653,430     |     |
|     |          | 인건비      |       | 3,516,600,000 | -      | 58,766,339  | 3,575,366,339 | 3,574,712,909 | 653,430     |     |
|     |          |          | 인건비   | 3,222,000,000 |        | 107,766,339 | 3,329,766,339 | 3,329,766,339 | -           |     |
|     |          |          | 법정부담금 | 294,600,000   | -      | 49,000,000  | 245,600,000   | 244,946,570   | 653,430     |     |
|     | 4202     | 복리후생비    |       | 2,800,000     | -      | -           | 2,800,000     | 2,341,941     | 458,059     |     |
|     |          | 복리후생비    |       | 2,800,000     | -      | -           | 2,800,000     | 2,341,941     | 458,059     |     |
|     |          |          | 복리후생비 | 2,800,000     | -      | -           | 2,800,000     | 2,341,941     | 458,059     |     |
|     | 4203     | 임차료      |       | 1,279,090,900 | -      | -           | 1,279,090,900 | 1,261,875,989 | 17,214,911  |     |
|     |          | 임차료      |       | 1,279,090,900 | -      | -           | 1,279,090,900 | 1,261,875,989 | 17,214,911  |     |
|     |          |          | 금융리스비 | 1,258,000,000 | -      | 11,000,000  | 1,247,000,000 | 1,229,951,889 | 17,048,111  |     |
|     |          |          | 기타임차료 | 21,090,900    | -      | 11,000,000  | 32,090,900    | 31,924,100    | 166,800     |     |
|     | 4204     | 세금과공과    |       | 72,285,830    | -      | 13,331,531  | 85,617,361    | 85,617,361    | -           |     |
|     |          | 세금과공과    |       | 72,285,830    | -      | 13,331,531  | 85,617,361    | 85,617,361    | -           |     |
|     |          |          | 세금과공과 | 72,285,830    |        | 13,331,531  | 85,617,361    | 85,617,361    | -           |     |
|     | 4212     | 기타판매와관리비 |       | 1,836,606,420 | -      | 72,097,870  | 1,764,508,550 | 1,271,516,151 | 492,992,399 |     |
|     |          | 기타판매와관리비 |       | 1,836,606,420 | -      | 72,097,870  | 1,764,508,550 | 1,271,516,151 | 492,992,399 |     |

| 과 목         |       |           |    | 예 산 현 액       |           |           |               | 결 산 액(B)      | 증감액(A-B)      | 비 고 |
|-------------|-------|-----------|----|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------|---------------|-----|
| 관           | 항     | 목         | 세목 | 예 산 액         | 예비비사용액    | 전용 증감액    | 차감액(A)        |               |               |     |
| 43          | 운영외비용 |           |    | 203,102,706   | 8,000,000 | 3,053,745 | 211,102,706   | 204,343,912   | 6,758,794     |     |
|             | 4301  | 법인일반회계전출금 |    | -             | -         | -         | -             | -             | -             |     |
|             |       | 법인일반회계전출금 |    | -             | -         | -         | -             | -             | -             |     |
|             |       | 법인일반회계전출금 |    | -             | -         | -         | -             | -             | -             |     |
|             | 4302  | 이자비용      |    | 200,400,000   | 8,000,000 | 3,053,745 | 197,346,255   | 190,587,461   | 6,758,794     |     |
|             |       | 이자비용      |    | 200,400,000   | -         | 3,053,745 | 197,346,255   | 190,587,461   | 6,758,794     |     |
|             | 4312  | 잡손실       |    | 2,702,706     |           |           | 13,756,451    | 13,756,451    | -             |     |
|             |       | 잡손실       |    | 2,702,706     | 8,000,000 | 3,053,745 | 13,756,451    | 13,756,451    | -             |     |
| 48          | 예비비   |           |    | 8,000,000     | 8,000,000 | -         | -             | -             | -             |     |
|             | 4801  | 예비비       |    | 8,000,000     | 8,000,000 | -         | -             | -             | -             |     |
|             |       | 예비비       |    | 8,000,000     | 8,000,000 | -         | -             | -             | -             |     |
| 미사용차기이월자금   |       |           |    | -             | -         | -         | -             | 2,766,612,464 | 2,766,612,464 |     |
|             | 1100  | 기말유동자산    |    | -             | -         | -         | -             | 118,070,376   | 118,070,376   |     |
|             |       | 유동자금      |    | -             | -         | -         | -             | 32,869,597    | 32,869,597    | 예금  |
|             |       | 기타유동자산    |    | -             | -         | -         | -             | 85,200,779    | 85,200,779    |     |
|             | 2100  | 기말유동부채    |    | -             | -         | -         | -             | 2,884,682,840 | 2,884,682,840 |     |
|             |       | 예수금       |    | -             | -         | -         | -             | 1,336,395,897 | 1,336,395,897 |     |
|             |       | 기타유동부채    |    | -             | -         | -         | -             | 1,548,286,943 | 1,548,286,943 |     |
| 자 금 지 출 합 계 |       |           |    | 7,430,536,150 | -         | 3,053,745 | 7,430,536,150 | 3,972,312,993 | 3,458,223,157 |     |

**2023회계연도**  
**대 차 대 조 표**  
(수익사업회계\_디케어)  
(2022.03.01. ~ 2023.02.28.)

**학 교 법 인 일 청 학 원**

자 산

| 과 목            |                |              | 당 기 말                 | 전 기 말                 |
|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 관              | 항              | 목            |                       |                       |
| <b>1100</b>    | <b>유 동 자 산</b> |              | <b>118,070,376</b>    | <b>148,072,396</b>    |
|                | 유동자금           |              | 32,869,597            | 128,800,926           |
|                |                | 예금           | 32,769,597            | 128,800,926           |
|                |                | 현금           | 100,000               |                       |
|                | 기타유동자산         |              | 85,200,779            | 19,271,470            |
|                |                | 선급법인세        | -                     | 8,010                 |
|                |                | 미수금          | 85,200,779            | 19,263,460            |
| <b>1201</b>    | <b>투자자산</b>    |              | <b>5,000,000</b>      | <b>5,000,000</b>      |
|                | 투자외기타자산        |              | 5,000,000             | 5,000,000             |
|                |                | 임차보증금        | 5,000,000             | 5,000,000             |
| <b>1200</b>    | <b>고정자산</b>    |              | <b>16,199,481,429</b> | <b>16,633,130,738</b> |
|                | 유형고정자산         |              | 16,199,481,429        | 16,633,130,738        |
|                |                | 토지           | 1,894,896,879         | 1,894,896,879         |
|                |                | 건물           | 14,163,735,042        | 14,163,437,748        |
|                |                | 건물감가상각누계액    | (707,758,599)         | 353,665,229           |
|                |                | 구축물          |                       | -                     |
|                |                | 구축물감가상각누계액   |                       | -                     |
|                |                | 기계기구         | 741,875,900           | 648,047,000           |
|                |                | 기계기구감가상각누계액  | (188,255,364)         | 44,399,483            |
|                |                | 집기비품         | 391,554,770           | 347,163,770           |
|                |                | 집기비품감가상각누계액  | (96,567,199)          | 22,349,947            |
|                |                | 차량운반구        | 114,976,800           | -                     |
|                |                | 차량운반구감가상각누계액 | (114,976,800)         | -                     |
|                |                | 건설중인자산       |                       | -                     |
| <b>자 산 총 계</b> |                |              | <b>16,322,551,805</b> | <b>16,786,203,134</b> |

부 채 및 기 본 금

| 과 목             |           |                 | 당 기 말           | 전 기 말           |
|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 관               | 항         | 목               |                 |                 |
| 2100            | 유 동 부 채   |                 | 3,019,904,441   | 656,880,046     |
|                 | 단기차입금     |                 | 170,000,000     | -               |
|                 |           | 단기차입금           | 170,000,000     | -               |
|                 | 예수금       |                 | 983,488,428     | 656,880,046     |
|                 |           | 선수금             | -               | -               |
|                 |           | 예수금             | 983,488,428     | 72,079,427      |
|                 | 기타유동부채    |                 | 1,866,416,013   |                 |
|                 |           | 미지급금            | 1,866,416,013   | 584,800,619     |
| 2200            | 고 정 부 채   |                 | 2,853,325,171   | 3,000,000,000   |
|                 | 장기차입금     |                 | 2,800,000,000   | 3,000,000,000   |
|                 |           | 장기차입금           | 2,800,000,000   | 3,000,000,000   |
|                 | 퇴직급여충당금   |                 | 53,325,171      | -               |
|                 |           | 퇴직급여충당금         | 53,325,171      | -               |
| 3100            | 자본금       |                 | 18,135,371,255  | 15,829,219,442  |
|                 | 자본금       |                 | 18,135,371,255  | 15,829,219,442  |
|                 |           | 법인일반회계출연금       | 18,135,371,255  | 15,829,219,442  |
| 3300            | 이익잉여금     |                 | -               | 7,686,049,062   |
|                 | 전기이월이익잉여금 |                 | -               | 2,699,896,354   |
|                 |           | 전기이월이익잉여금       | (2,699,896,354) | 0               |
|                 | 이익잉여금     |                 | -               | 4,986,152,708   |
|                 |           | 미처분이익잉여금(당기순이익) | (4,986,152,708) | (2,699,896,354) |
| 부 채 와 기 본 금 총 계 |           |                 | 16,322,551,805  | 16,786,203,134  |

2023회계연도  
손 익 계 산 서

디케어센터의원

영 업 수 익

| 과 목  |                    |         |    | 당 기 말                | 전 기 말              |
|------|--------------------|---------|----|----------------------|--------------------|
| 관    | 항                  | 목       | 세목 |                      |                    |
| 5100 | 운영수익               |         |    | 1,992,976,345        | 374,705,300        |
|      | 매출액                |         |    | 1,992,976,345        | 374,705,300        |
|      |                    | 매출액     |    | 1,992,976,345        | 374,705,300        |
| 5200 | 운영외수익              |         |    | 11,992,485           | 5,815,780          |
|      | 잡수익                |         |    | 11,992,485           | 315,780            |
|      |                    | 잡수입     |    | 11,992,485           | 315,780            |
|      | 기타운영외수익            |         |    | -                    | 5,500,000          |
|      |                    | 기타운영외수익 |    | -                    | 5,500,000          |
|      | 고유목적사업준비금환입액       |         |    | -                    | -                  |
|      | <b>운 영 수 익 총 계</b> |         |    | <b>2,004,968,830</b> | <b>380,521,080</b> |

영양비영

| 과 목          |          |           |       | 당 기 말           | 전 기 말           |
|--------------|----------|-----------|-------|-----------------|-----------------|
| 관            | 항        | 목         | 세목    |                 |                 |
| 4200         | 영업비용     |           |       | 6,821,556,025   | 3,014,638,544   |
|              | 인건비      |           |       | 3,628,038,080   | 1,315,029,470   |
|              |          | 인건비       |       | 3,628,038,080   | 1,315,029,470   |
|              |          |           | 인건비   | 3,329,766,339   | 1,244,227,680   |
|              |          |           | 퇴직급여  | 53,325,171      |                 |
|              |          |           | 법정부담금 | 244,946,570     | 70,801,790      |
|              | 복리후생비    |           |       | 2,341,941       | 2,005,450       |
|              |          | 복리후생비     |       | 2,341,941       | 2,005,450       |
|              |          |           | 복리후생비 | 2,341,941       | 2,005,450       |
|              | 임차료      |           |       | 1,261,875,989   | 626,291,540     |
|              |          | 임차료       |       | 1,261,875,989   | 626,291,540     |
|              |          |           | 금융리스비 | 1,229,951,889   | 621,143,640     |
|              |          |           | 기타임차료 | 31,924,100      | 5,147,900       |
|              | 세금과공과    |           |       | 85,617,361      | 39,264,651      |
|              |          | 세금과공과     |       | 85,617,361      | 39,264,651      |
|              |          |           | 제세공과금 | 85,617,361      | 39,264,651      |
|              | 기타판매외관리비 |           |       | 1,271,516,151   | 715,651,959     |
|              |          | 기타판매외관리비  |       | 1,271,516,151   | 715,651,959     |
|              | 감가상각비    |           |       | 572,166,503     | 316,395,474     |
|              |          | 감가상각비     |       | 572,166,503     | 316,395,474     |
| 4300         | 영업외비용    |           |       | 204,343,912     | 65,778,890      |
|              | 전출금      |           |       | -               | -               |
|              |          | 법인일반회계전출금 |       | -               | -               |
|              | 이자비용     |           |       | 190,587,461     | 65,778,890      |
|              |          | 이자비용      |       | 190,587,461     | 65,778,890      |
|              | 잡손실      |           |       | 13,756,451      |                 |
|              |          | 잡손실       |       | 13,756,451      |                 |
| 4800         | 예비비      |           |       | -               | -               |
|              | 예비비      |           |       | -               | -               |
|              |          |           |       | -               | -               |
| 운 영 비 용 합 계  |          |           |       | 7,025,899,937   | 3,080,417,434   |
| 이익잉여금(당기순이익) |          |           |       | - 5,020,931,107 | - 2,699,896,354 |
| 운 영 비 용 총 계  |          |           |       | 2,004,968,830   | 380,521,080     |

## 2023회계연도

# 대차대조표 부속명세서

1. 현금 및 예금 명세서
2. 수표수불명세서
3. 선급금 명세서
4. 선급법인세명세서
5. 투자와 기타자산명세서
6. 투자유가증권명세서
7. 고정자산명세서
8. 차입금명세서
9. 미지급금명세서
10. 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

## 현 금 및 예 금 명 세 서

(법인수익사업회계)

기관명 : 학교법인 일청학원

2022. 2. 28. 현재

| 자금의종류     | 구분 | 용도       | 예치기관 | 예금종류   | 계좌번호                 | 금액                | 만기일 | 이자율 | 비고       |
|-----------|----|----------|------|--------|----------------------|-------------------|-----|-----|----------|
| 유동자금      | 예금 | 법인수익사업회계 | 대구은행 | 보통예금   | 505- 10- 237426- 4   | -                 |     |     | 행정- 수지출  |
| 유동자금      | 예금 | 법인수익사업회계 | 대구은행 | 보통예금   | 505- 10- 239028- 0   | -                 |     |     | 원무- 건강수입 |
| 유동자금      | 예금 | 법인수익사업회계 | 대구은행 | 보통예금   | 505- 10- 239029- 7   | -                 |     |     | 행정- 카드지출 |
| 유동자금      | 예금 | 법인수익사업회계 | 대구은행 | 보통예금   | 505- 10- 239030- 8   | 10,882,617        |     |     | 원무- 카드수입 |
| 유동자금      | 예금 | 법인수익사업회계 | 대구은행 | 보통예금   | 505- 10- 243241- 4   | 4,722,619         |     |     | 행정- 수지출  |
| 유동자금      | 예금 | 법인수익사업회계 | 기업은행 | 기업자유예금 | 150- 122635- 04- 019 | 17,164,361        |     |     | 디케이(현금)  |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
|           |    |          |      |        |                      |                   |     |     |          |
| <b>합계</b> |    |          |      |        |                      | <b>32,769,597</b> |     |     |          |



## 투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

| 구분        | 내용     | 전기이월액    | 당기증감액     |          | 기말잔액             | 비고 |
|-----------|--------|----------|-----------|----------|------------------|----|
|           |        |          | 증가액       | 감소액      |                  |    |
| 투자자산      | 투자유가증권 |          |           |          | -                |    |
|           | 기타투자자산 |          |           |          | -                |    |
|           | 임차보증금  | -        | 5,000,000 | -        | 5,000,000        |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           | 소계     | -        | -         | -        | 5,000,000        |    |
| 기타자산      |        |          |           |          | -                |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           |        |          |           |          |                  |    |
|           | 소계     | -        | -         | -        | -                |    |
| <b>합계</b> |        | <b>-</b> | <b>-</b>  | <b>-</b> | <b>5,000,000</b> |    |

[별제 제4의1호 서식(나)]

## 수 표 수 불 명 세 서

(단위:원)

| 거래은행 | 구입매수 |    |    | 발행매수 |         |       |    | 폐기매수 |    | 미사용매수 |    | 비고 |
|------|------|----|----|------|---------|-------|----|------|----|-------|----|----|
|      | 구입일  | 번호 | 매수 | 상거래  | 차입용     | 담보제공등 | 매수 | 번호   | 매수 | 번호    | 매수 |    |
|      |      |    |    |      | 해당사항없음. |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
|      |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |
| 합계   |      |    |    |      |         |       |    |      |    |       |    |    |

## 선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

| 연월일       | 내용 | 징수의무자                     | 과세표준(수입이자) | 선급법인세(원천납부액)  | 지방소득세 | 비고 |
|-----------|----|---------------------------|------------|---------------|-------|----|
| 6         | 25 | 운영자금 505- 10- 237426- 4   | 대구은행       | 3,845         | -     | -  |
| 6         | 25 | 운영자금 505- 10- 239028- 0   | 대구은행       | 854           | -     | -  |
| 12        | 24 | 운영자금 505- 10- 239028- 0   | 대구은행       | 484           | -     | -  |
| 6         | 25 | 운영자금 505- 10- 239029- 7   | 대구은행       | 32            | -     | -  |
| 12        | 24 | 운영자금 505- 10- 239029- 7   | 대구은행       | 26            | -     | -  |
| 6         | 25 | 운영자금 505- 10- 239030- 8   | 대구은행       | 1,492         | -     | -  |
| 12        | 24 | 운영자금 505- 10- 239030- 8   | 대구은행       | 381           | -     | -  |
| 6         | 25 | 운영자금 505- 10- 243241- 4   | 대구은행       | 222           | -     | -  |
| 12        | 24 | 운영자금 505- 10- 243241- 4   | 대구은행       | 577           | -     | -  |
| 3         | 20 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 518           | -     | -  |
| 4         | 17 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 624           | -     | -  |
| 5         | 22 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 997           | -     | -  |
| 6         | 19 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 709           | -     | -  |
| 7         | 17 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 811           | -     | -  |
| 8         | 21 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 1,243         | -     | -  |
| 9         | 18 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 1,213         | -     | -  |
| 10        | 16 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 719           | -     | -  |
| 11        | 20 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 864           | -     | -  |
| 12        | 18 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 965           | -     | -  |
| 1         | 22 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 1,492         | -     | -  |
| 2         | 19 | 운영자금 150- 122635- 04- 019 | 기업은행       | 1,287         | -     | -  |
| <b>합계</b> |    |                           |            | <b>19,355</b> | -     | -  |

## 고 정 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

| 계정과목           |       | 자산의 증감                |                    |          |                       | (감가)<br>상각누계액        | 사용<br>수익권 | 미상각잔액<br>(장부가액)       | 비고     |  |
|----------------|-------|-----------------------|--------------------|----------|-----------------------|----------------------|-----------|-----------------------|--------|--|
|                |       | 기초잔액                  | 당기증가액              | 당기감소액    | 기말잔액                  |                      |           |                       |        |  |
| 유형<br>고정<br>자산 | 토지    | 1,894,896,879         |                    | -        | 1,894,896,879         |                      | -         | 1,894,896,879         | 법인수익사업 |  |
|                | 건물    | 14,163,437,748        | 297,294            | -        | 14,163,735,042        | 707,758,599          | -         | 13,455,976,443        | 법인수익사업 |  |
|                | 구축물   | -                     |                    | -        | -                     |                      | -         | -                     | 법인수익사업 |  |
|                | 기계기구  | 648,047,000           | 93,828,900         | -        | 741,875,900           | 188,255,364          | -         | 553,620,536           | 법인수익사업 |  |
|                | 집기비품  | 347,163,770           | 44,391,000         | -        | 391,554,770           | 96,567,199           | -         | 294,987,571           | 법인수익사업 |  |
|                | 차량운반구 | -                     | 114,976,800        | -        | 114,976,800           | 114,976,800          | -         | -                     | 법인수익사업 |  |
|                | 도서    | -                     | -                  | -        | -                     |                      | -         | -                     | 법인수익사업 |  |
|                | 건설가계정 | -                     | -                  | -        | -                     |                      | -         | -                     | 법인수익사업 |  |
|                |       |                       |                    |          |                       |                      |           | -                     | -      |  |
|                |       |                       |                    |          |                       |                      |           | -                     | -      |  |
|                | 소계    | 17,053,545,397        | 253,493,994        | -        | 17,307,039,391        | 1,107,557,962        | -         | 16,199,481,429        |        |  |
| 무형<br>고정<br>자산 |       |                       |                    | 해당사항     | 없음                    |                      |           |                       |        |  |
|                |       |                       |                    |          |                       |                      |           |                       |        |  |
|                |       |                       |                    |          |                       |                      |           |                       |        |  |
|                | 소계    | -                     | -                  | -        | -                     | -                    | -         | -                     |        |  |
| <b>합계</b>      |       | <b>17,053,545,397</b> | <b>253,493,994</b> | <b>-</b> | <b>17,307,039,391</b> | <b>1,107,557,962</b> | <b>-</b>  | <b>16,199,481,429</b> |        |  |

### 단 기 (장 기) 차 입 금 명 세 서

(단위 : 원)

| 허가<br>근거           | 차입처     | 차입내역       |                      | 전기이월액 | 당기증감액              |                    | 기말잔액                 | 지급<br>이자율 | 상환<br>기한   | 상환<br>회계 | 비고     |
|--------------------|---------|------------|----------------------|-------|--------------------|--------------------|----------------------|-----------|------------|----------|--------|
|                    |         | 연월일        | 금액                   |       | 증가액                | 감소액                |                      |           |            |          |        |
| 사립대학정<br>책과- 13587 | 농협은행    | 22- 11- 10 | 3,000,000,000        | -     | -                  | 200,000,000        | 2,800,000,000        | 6.19%     | 27- 10- 31 |          | 장기(5년) |
|                    | 주식회사 서반 | 23- 04- 08 | 170,000,000          |       | 170,000,000        |                    | 170,000,000          | 0.00%     | 24- 02- 29 |          | 단기     |
|                    |         |            |                      |       |                    |                    |                      |           |            |          |        |
| 합계                 |         |            | <b>3,170,000,000</b> | -     | <b>170,000,000</b> | <b>200,000,000</b> | <b>2,970,000,000</b> |           |            |          |        |

### 미 지 급 금 명 세 서(디케어센터의원)

(단위 : 원)

| 구분        |          |             | 금액                   | 비고          |
|-----------|----------|-------------|----------------------|-------------|
| 관         | 항        | 목(세목)       |                      |             |
| 고정자산      | 유형자산     | 건설중인자산      | 213,780,000          | 2022 미지급 이월 |
| 고정자산      | 유형자산     | 기계기구매입비     | 51,000,000           | 2023        |
| 고정자산      | 유형자산     | 집기비품매입비     | 38,431,000           | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 홍보비         | 50,833,164           | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 기타관리비       | 129,685,240          | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 인건비      | 법정부담금       | 34,697,580           | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 복리후생비    | 복리후생비       | 935,000              | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 사무용품비       | 739,000              | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 업무추진비       | 3,988,800            | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 외주용역비       | 110,190,498          | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 정보시스템 유지보수비 | 157,500,000          | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 지급수수료       | 39,600               | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 임차료      | 임차료         | 2,424,000            | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 재료비         | 355,442,722          | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 통신비         | 530,180              | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 기타판매와관리비 | 피복청구비       | 696,060              | 2023        |
| 판매비와 관리비  | 인건비      | 인건비         | 715,503,169          |             |
| <b>합계</b> |          |             | <b>1,866,416,013</b> |             |

### 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서(디케어센터의원)

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

| 구분                    | 내역      | 금액                     | 세부내역            | 비고 |
|-----------------------|---------|------------------------|-----------------|----|
| 미사용차기이월자금             | 유동자산(A) | 118,070,376            |                 |    |
|                       | 유동자금    | 32,869,597             | 예금              |    |
|                       | 기타유동자산  | 85,200,779             | 선급금, 미수금, 선급법인세 |    |
|                       | 유동부채(B) | 2,849,904,441          |                 |    |
|                       | 예수금     | 983,488,428            | 일반, 제세, 기타예수금   |    |
|                       | 기타유동부채  | 1,866,416,013          |                 |    |
|                       |         |                        |                 |    |
| <b>미사용차기이월자금(A-B)</b> |         | <b>- 2,731,834,065</b> |                 |    |
| 내역 및 사용계획             | 명시이월    |                        |                 |    |
|                       |         |                        |                 |    |
|                       |         |                        |                 |    |
|                       | 소계      | 0                      |                 |    |
|                       | 사고이월    |                        |                 |    |
|                       |         |                        |                 |    |
|                       | 소계      | 0                      |                 |    |
|                       | 기타이월    |                        |                 |    |
|                       | 선급법인세   |                        |                 |    |
|                       | 미수금     |                        |                 |    |
| 소계                    | 0       |                        |                 |    |
| <b>내역 및 사용계획 합계</b>   |         | <b>0</b>               |                 |    |

2023회계연도

## 손익계산서 부속명세서

1. 전출금명세서
2. 예비비 사용액 명세서





## 2023회계연도

# 기타 부속명세서

1. 기타유동자산 명세서 (미수금)
2. 기타자산 명세서 (임차보증금/기타자산)
3. 예수금 명세서 (일반예수금/제세예수금/기타예수금)
4. 선수금 명세서(기타선수금)
5. 기타유동부채 명세서 (미지급금/가수금)
6. 기타고정부채 명세서 (임대보증금/기타고정부채)

## 기타유동자산 명세서 (미수금)

(단위:원)

| 회계구분     | 계정과목 | 내용                        | 금액                | 비고 |
|----------|------|---------------------------|-------------------|----|
| 법인수익사업회계 | 매출액  | 공단, 외래, 정기검진(회사부담금, 우방)   | 34,000,000        |    |
| 법인수익사업회계 | 매출액  | 공단, 외래, 정기검진(회사부담금, 대광산업) | 20,000,000        |    |
| 법인수익사업회계 | 매출액  | 공단, 외래, 정기검진(카드매출금)       | 7,701,820         |    |
| 법인수익사업회계 | 매출액  | 공단, 외래, 정기검진(건강공단)        | 23,498,959        |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
|          |      |                           |                   |    |
| 합계       |      |                           | <b>85,200,779</b> |    |

### 기타자산 명세서 (임차보증금/기타자산)

(단위: 원)

| 회계구분      | 계정과목  | 내용     | 금액               | 비고 |
|-----------|-------|--------|------------------|----|
| 법인수익사업회계  | 임차보증금 | 관사 보증금 | 5,000,000        |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
|           |       |        |                  |    |
| <b>합계</b> |       |        | <b>5,000,000</b> |    |



### 선수금 명세서(기타선수금)

(단위:원)

| 회계구분 | 계정과목 | 내용   | 금액 | 비고 |
|------|------|------|----|----|
|      |      | 해당없음 |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
| 합계   |      |      | 0  |    |

### 기타유동부채 명세서 (미지급금/가수금)

(단위: 원)

| 회계구분         | 계정과목        | 내용         | 금액                   | 비고   |
|--------------|-------------|------------|----------------------|------|
| 법인수익사업회계_디케어 | 건설중인자산      | 공사잔금       | 213,780,000          | 2022 |
| 법인수익사업회계_디케어 | 기계기구매입비     | 2023년 운영경비 | 51,000,000           |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 집기비품매입비     | 2023년 운영경비 | 38,431,000           |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 홍보비         | 2023년 운영경비 | 50,833,164           |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 기타관리비       | 2023년 운영경비 | 129,685,240          |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 법정부담금       | 2023년 운영경비 | 34,697,580           |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 복리후생비       | 2023년 운영경비 | 935,000              |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 사무용품비       | 2023년 운영경비 | 739,000              |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 업무추진비       | 2023년 운영경비 | 3,988,800            |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 외주용역비       | 2023년 운영경비 | 110,190,498          |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 정보시스템 유지보수비 | 2023년 운영경비 | 157,500,000          |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 지급수수료       | 2023년 운영경비 | 39,600               |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 임차료         | 2023년 운영경비 | 2,424,000            |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 재료비         | 2023년 운영경비 | 355,442,722          |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 통신비         | 2023년 운영경비 | 530,180              |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 피복침구비       | 2023년 운영경비 | 696,060              |      |
| 법인수익사업회계_디케어 | 인건비         | 2023년 운영경비 | 715,503,169          |      |
|              |             |            |                      |      |
| <b>합계</b>    |             |            | <b>1,866,416,013</b> |      |

기타고정부채 명세서 (임대보증금/기타고정부채)

(단위:원)

| 회계구분 | 계정과목 | 내용   | 금액 | 비고 |
|------|------|------|----|----|
|      |      | 해당없음 |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
|      |      |      |    |    |
| 합계   |      |      | 0  |    |

2023회계연도

합 계 잔 액 시 산 표\_디케어센터의원

학 교 법 인 일 청 학 원

[별지 제8호 서식]

### 합 계 잔 액 시 산 표

(2022.03.01. 부터 2023.02.28. 까지)

(단위 : 원)

| 차 변                   |                       | 관 (항) 목 |                               |   |                       | 대 변                   |  |
|-----------------------|-----------------------|---------|-------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--|
| 잔 액                   | 합 계                   | 코드번호    | 계 정 과 목                       |   | 합 계                   | 잔 액                   |  |
| 32,769,597            | 6,951,875,664         | 110101  | 예                             | 금 | 6,919,106,067         |                       |  |
| 100,000               | 100,000               |         | 현                             | 금 |                       |                       |  |
| 85,200,779            | 104,464,239           | 110108  | 미 수                           | 금 | 19,263,460            |                       |  |
| -                     | 8,010                 | 110114  | 선 급 법 인 세                     |   | 8,010                 |                       |  |
| 1,894,896,879         | 1,894,896,879         | 120201  | 토                             | 지 |                       |                       |  |
| 14,163,735,042        | 14,163,735,042        | 120202  | 건                             | 물 |                       |                       |  |
|                       |                       | 120203  | 감 가 상 각 누 계 액                 |   | 707,758,599           | 707,758,599           |  |
| 741,875,900           | 741,875,900           | 120206  | 기 계 기 구                       |   |                       |                       |  |
|                       |                       | 120207  | 감 가 상 각 누 계 액                 |   | 188,255,364           | 188,255,364           |  |
| 391,554,770           | 391,554,770           | 120208  | 집 기 비 품                       |   |                       |                       |  |
|                       |                       | 120209  | 감 가 상 각 누 계 액                 |   | 96,567,199            | 96,567,199            |  |
| 114,976,800           | 114,976,800           | 131600  | 차 량 운 반 구                     |   |                       |                       |  |
|                       |                       | 131609  | 감 가 상 각 누 계 액                 |   | 114,976,800           | 114,976,800           |  |
| -                     |                       | 120212  | 건 설 중 인 자 산                   |   |                       |                       |  |
| 5,000,000             | 5,000,000             | 124200  | 임 차 보 증 금                     |   |                       |                       |  |
|                       |                       | 210200  | 단 기 차 입 금                     |   | 170,000,000           | 170,000,000           |  |
|                       |                       | 210402  | 선 수 금                         |   |                       | -                     |  |
|                       | 1,944,241,539         | 210300  | 미 지 급 금                       | 금 | 3,810,657,552         | 1,866,416,013         |  |
|                       | 1,829,070,010         | 210500  | 예 수 금                         | 금 | 2,812,558,438         | 983,488,428           |  |
|                       |                       | 210600  | 제 세 예 수 금                     | 금 |                       | -                     |  |
|                       | 200,000,000           | 220100  | 장 기 차 입 금                     | 금 | 3,000,000,000         | 2,800,000,000         |  |
|                       |                       |         | 퇴 직 급 여 총 당 금                 | 금 | 53,325,171            | 53,325,171            |  |
| -                     |                       | 220300  | 임 대 보 증 금                     | 금 |                       |                       |  |
|                       |                       | 310100  | 자 본 금 ( 법 인 일 반 회 계 출 연 금 )   |   | 18,135,371,255        | 18,135,371,255        |  |
|                       |                       | 330100  | 전 기 이 월 이 익 잉 여 금             | 금 | 2,699,896,354         | 2,699,896,354         |  |
| 7,025,459,937         | 7,025,459,937         | 330200  | 미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 당 기 순 수 익 ) |   | 2,004,968,830         | 2,004,968,830         |  |
| <b>24,455,569,704</b> | <b>35,367,258,790</b> |         | <b>소 계</b>                    |   | <b>35,332,920,391</b> | <b>24,421,231,305</b> |  |

(단위 : 원)

| 차 변                   |                       | 관 (항) 목 |                               | 대 변                   |                       |
|-----------------------|-----------------------|---------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 잔 액                   | 합 계                   | 코드번호    | 계 정 과 목                       | 합 계                   | 잔 액                   |
|                       |                       |         | 매 출 액                         | 1,992,976,345         | 1,992,976,345         |
| 3,294,986,513         | 3,294,986,513         | 420101  | 인 건 비                         |                       |                       |
| 53,325,171            | 53,325,171            |         | 퇴 직 급 여                       |                       |                       |
| 244,946,570           | 244,946,570           | 420101  | 법 정 부 담 금                     |                       |                       |
| 2,341,941             | 2,341,941             | 420200  | 복 리 후 생 비                     |                       |                       |
| 1,229,951,889         | 1,229,951,889         | 420301  | 금 용 리 스 비                     |                       |                       |
| 31,924,100            | 31,924,100            | 420301  | 기 타 임 차 료                     |                       |                       |
| 85,617,361            | 85,617,361            | 420400  | 세 금 과 공 과                     |                       |                       |
| 441,352,230           | 441,352,230           | 421201  | 외 주 용 역 비                     |                       |                       |
| 204,063,761           | 204,063,761           | 421201  | 재 료 비                         |                       |                       |
| 2,111,660             | 2,111,660             | 421201  | 피 복 침 구 비                     |                       |                       |
| -                     |                       | 421201  | 일 반 용 역 비                     |                       |                       |
| 17,008,893            | 17,008,893            | 421201  | 지 급 수 수 료                     |                       |                       |
| -                     |                       | 421201  | 환 경 개 선 비                     |                       |                       |
| 80,825,207            | 80,825,207            | 421201  | 홍 보 비                         |                       |                       |
| 26,784,640            | 26,784,640            | 421201  | 우 편 통 신 비                     |                       |                       |
| 11,952,670            | 11,952,670            | 421201  | 보 험 료                         |                       |                       |
| 194,027,400           | 194,027,400           | 421201  | 정 보 시 스템 유 지 보 수 비            |                       |                       |
| 8,503,520             | 8,503,520             | 421201  | 사 무 용 품 구 입 비                 |                       |                       |
| 234,073,914           | 234,073,914           | 421201  | 기 타 관 리 비                     |                       |                       |
| 50,689,283            | 50,689,283            | 421201  | 업 무 추 진 비                     |                       |                       |
| 124,400               | 124,400               | 421201  | 여 비 교 통 비                     |                       |                       |
| 572,166,503           | 572,166,503           | 420900  | 감 가 상 각 비                     |                       |                       |
| 13,756,451            | 13,756,451            | 431200  | 잡 손 실                         |                       |                       |
| 190,587,461           | 190,587,461           | 430200  | 이 자 비 용                       |                       |                       |
|                       |                       | 521100  | 잡 수 익                         | 11,992,485            | 11,992,485            |
| 2,004,968,830         | 2,004,968,830         | 330200  | 미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 당 기 순 수 익 ) | 7,025,459,937         | 7,025,459,937         |
| <b>8,996,090,368</b>  | <b>8,996,090,368</b>  |         | <b>소 계</b>                    | <b>9,030,428,767</b>  | <b>9,030,428,767</b>  |
| <b>33,451,660,072</b> | <b>44,363,349,158</b> |         | <b>합 계</b>                    | <b>44,363,349,158</b> | <b>33,451,660,072</b> |