



2016학년도

수 익 사 업 결 산 서

학 교 법 인 동 원 육 영 회

목 차

| | |
|---------------------|----|
| I. 재무제표 ----- | 1 |
| 1. 재무상태표 ----- | 2 |
| 2. 운영계산서 ----- | 4 |
| 3. 자금계산서 ----- | 6 |
| II. 부속명세서 ----- | 9 |
| ◎ 법인수익사업 ----- | 9 |
| 1. 예금 명세서 ----- | 10 |
| 2. 미수금 명세서 ----- | 11 |
| 3. 선급법인세 명세서 ----- | 12 |
| 4. 투자유가증권 명세서 ----- | 13 |
| 5. 유형자산 명세서 ----- | 14 |

| | |
|------------------------|----|
| 6. 미지급금 명세서 ----- | 15 |
| 7. 고유목적사업준비금 명세서 ----- | 16 |
| 8. 임대보증금 명세서 ----- | 17 |
| ◎ 합계잔액시산표 ----- | 18 |
| 1. 합계잔액시산표 ----- | 19 |

재 무 제 표

재 무 상 태 표

당기: 2017년 02월 28일

전기: 2016년 02월 29일

학교법인 동원육영회(법인수익회계)

(단위: 원)

| 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| 자 산 | | | | |
| I. 유 동 자 산 | | 2,359,382,538 | | 1,330,228,624 |
| (1) 당 좌 자 산 | | 2,359,382,538 | | 1,330,228,624 |
| 1. 현금및현금성자산 | 2,265,432,282 | | 1,233,114,362 | |
| 2. 미 수 금 | 90,290,366 | | 91,063,472 | |
| 3. 선 급 법 인 세 | 3,659,890 | | 6,050,790 | |
| II. 비 유 동 자 산 | | 73,659,887,812 | | 73,534,818,960 |
| (1) 투 자 자 산 | | 1,765,650,275 | | 1,765,650,275 |
| 1. 투자유가증권 | 1,765,650,275 | | 1,765,650,275 | |
| (2) 유 형 자 산 | | 71,894,237,537 | | 71,769,168,685 |
| 1. 토 지 | 70,099,645,001 | | 69,860,685,001 | |
| 2. 건 물 | 4,796,063,296 | | 4,796,063,296 | |
| 건물감가상각누계액 | △3,012,592,391 | | △2,892,619,145 | |
| 3. 비 품 | 45,233,066 | | 36,609,674 | |
| 비품감가상각누계액 | △34,111,435 | | △31,570,141 | |
| 4. 건 설 가 계 정 | | - | | - |
| 자 산 총 계 | | 76,019,270,350 | | 74,865,047,584 |

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 금액 | | 금액 | |
| 부채 | | | | |
| Ⅰ. 유동부채 | | 33,450,860 | | 32,219,872 |
| 1. 미지급금 | 33,450,860 | | 32,219,872 | |
| Ⅱ. 비유동부채 | | 51,665,397,660 | | 50,512,405,882 |
| 1. 임대보증금 | 1,765,000,000 | | 1,740,000,000 | |
| 2. 고유목적사업준비금 | 49,900,397,660 | | 48,772,405,882 | |
| 부채총계 | | 51,698,848,520 | | 50,544,625,754 |
| 자본 | | | | |
| Ⅰ. 자본금 | | 6,261,461,399 | | 6,261,461,399 |
| 1. 자본금 | 6,261,461,399 | | 6,261,461,399 | |
| Ⅱ. 이익잉여금 | | 18,058,960,431 | | 18,058,960,431 |
| 1. 미처분이익잉여금 | 18,058,960,431 | | 23,694,591,567 | |
| 당기순이익 | 0 | - | △5,635,631,136 | - |
| 자본총계 | | 24,320,421,830 | | 24,320,421,830 |
| 부채및자본총계 | | 76,019,270,350 | | 74,865,047,584 |

운 영 계 산 서

당기 : 2016년 03월 01일 - 2017년 02월 28일

전기 : 2015년 03월 01일 - 2016년 02월 29일

학교법인 동원육영회(법인수익회계)

(단위: 원)

| 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| I . 매 출 액 | | 4,137,601,322 | | 2,980,569,454 |
| 1. 임 대 료 매 출 | 3,184,792,779 | | 2,164,107,552 | |
| 2. 기 타 매 출 | 952,808,543 | | 816,461,902 | |
| II . 매 출 원 가 | | | | |
| III . 매 출 총 이 익 | | 4,137,601,322 | | 2,980,569,454 |
| IV . 판 매 관 리 비 | | 1,869,292,941 | | 1,733,300,022 |
| 1. 복 리 후 생 비 | 597,827 | | 1,554,970 | |
| 2. 여 비 교 통 비 | - | | 920,000 | |
| 3. 통 신 비 | 982,445 | | 1,455,814 | |
| 4. 수 도 . 광 열 비 | 223,438,988 | | 228,851,612 | |
| 5. 제 세 공 과 금 | 971,370,065 | | 925,352,408 | |
| 6. 감 가 상 각 비 | 122,514,540 | | 117,151,981 | |
| 7. 보 험 료 | 1,970,500 | | 2,340,200 | |
| 8. 교 육 훈 련 비 | 105,500 | | 140,500 | |
| 9. 소 모 품 비 | 20,191,032 | | 14,422,836 | |
| 10.지 급 수 수 료 | 3,204,938 | | 55,830,683 | |

| 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| 11.일 반 용 역 비 | - | | - | |
| 12.관 리 운 영 비 | 104,498,091 | | 52,519,018 | |
| 13.시 설 관 리 비 | 407,419,015 | | 332,760,000 | |
| 14.기 타 운 영 비 | 13,000,000 | | - | |
| V . 영 업 이 익 | | 2,268,308,381 | | 1,247,269,432 |
| VI . 영 업 외 수 익 | | 351,683,407 | | 3,244,264,557 |
| 1. 이 자 수 익 | 23,785,094 | | 39,303,353 | |
| 2. 배 당 금 수 익 | 68,000,000 | | 68,000,000 | |
| 3. 유 형 자산처분이익 | - | | 204,173,204 | |
| 4. 고유목적사업준비금환입액 | - | | 2,932,788,000 | |
| 5. 잡 이 익 | 259,898,313 | | - | |
| VII . 영 업 외 비 용 | | 2,619,991,788 | | 10,127,165,125 |
| 1. 경 상 비 전 출 금 | - | | 2,932,788,000 | |
| 2. 고유목적사업준비금전입액 | 2,619,991,778 | | 5,393,527,400 | |
| 3. 투자유가증권평가손실 | - | | 1,800,849,725 | |
| 4. 이 자 비 용 | | | | |
| 5. 잡 손 실 | 10 | | - | |
| VIII . 법인세비용차감전순이익 | | 0 | | △5,635,631,136 |
| IX . 법 인 세 비 용 | | | | |
| X . 당 기 순 이 익 | | 0 | | △5,635,631,136 |

재무상태표

(당기 : 2017. 2. 28 현재)

(전기 : 2016. 2. 29 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

| 과 목 | | 당 기 말 | | 전 기 말 | |
|----------|-------------|-------|-----------------|---------------|-----------------|
| 관.항 | 목 | 금 액 | | 금 액 | |
| | | 목 | 관.항 | 목 | 관.항 |
| 1100 | | | | | |
| 유 동 자 산 | | | 2,359,382,538 | | 1,330,228,624 |
| | 1110 | | | | |
| | 유 동 자 금 | | (2,265,432,282) | | (1,233,114,362) |
| | 1111 | | | | |
| | 현 | 금 | 0 | 173,780 | |
| | 1112 | | | | |
| | 예 | 금 | 2,265,432,282 | 1,232,940,582 | |
| | 1120 | | | | |
| | 기 타 유 동 자 산 | | (93,950,256) | | (97,114,262) |
| | 1123 | | | | |
| | 미 수 | 금 | 90,290,366 | 91,063,472 | |
| | 1125 | | | | |
| | 선 급 법 인 세 | | 3,659,890 | 6,050,790 | |
| 1200 | | | | | |
| 투자과 기타자산 | | | 1,765,650,275 | | 1,765,650,275 |
| | 1220 | | | | |
| | 투 자 자 산 | | (1,765,650,275) | | (1,765,650,275) |
| | 1221 | | | | |
| | 투 자 유 가 증 권 | | 1,765,650,275 | 1,765,650,275 | |
| 1300 | | | | | |
| 고 정 자 산 | | | 71,894,237,537 | | 71,769,168,685 |

| 과 목 | | 당기말 금 액 | | 전기말 금 액 | |
|---------------------|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 관.항 | 목 | 목 | 관.항 | 목 | 관.항 |
| 1310 유 형 고 정 자 산 | | | (71,894,237,537) | | (71,769,168,685) |
| | 1311 토 지 | 70,099,645,001 | | 69,860,685,001 | |
| | 1312 건 물 | 4,796,063,296 | | 4,796,063,296 | |
| | 2312 건 물 감 가 상 각 누 계 액 | -3,012,592,391 | | -2,892,619,145 | |
| | 1315 집 기 비 품 | 45,233,066 | | 36,609,674 | |
| | 2315 집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액 | -34,111,435 | | -31,570,141 | |
| 자 산 총 계 | | | 76,019,270,350 | | 74,865,047,584 |

2. 부채 및 기본금

| 과 목 | | 당기 말 | | 전기 말 | |
|-------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 관.항 | 목 | 금 액 | | 금 액 | |
| | | 목 | 관.항 | 목 | 관.항 |
| 2100 | | | 33,450,860 | | 32,219,872 |
| 유동부채 | | | | | |
| | 2140 | | (33,450,860) | | (32,219,872) |
| | 기 타 유 동 부 채 | | | | |
| | 2141 | 33,450,860 | | 32,219,872 | |
| | 마 지 급 금 | | | | |
| 2200 | | | 50,537,405,882 | | 50,512,405,882 |
| 고정부채 | | | | | |
| | 2220 | | (50,537,405,882) | | (50,512,405,882) |
| | 기 타 고 정 부 채 | | | | |
| | 2221 | 1,765,000,000 | | 1,740,000,000 | |
| | 임 대 보 증 금 | | | | |
| | 2229 | 48,772,405,882 | | 48,772,405,882 | |
| | 기 타 고 정 부 채 | | | | |
| 3100 | | | 25,448,413,608 | | 24,320,421,830 |
| 기본금 | | | | | |
| | 3110 | | (6,261,461,399) | | (6,261,461,399) |
| | 출 연 기 본 금 | | | | |
| | 3111 | 6,261,461,399 | | 6,261,461,399 | |
| | 설 립 자 기 본 금 | | | | |
| | 3130 | | (19,186,952,209) | | (18,058,960,431) |
| | 운 영 차 액 | | | | |
| | 3131 | 18,058,960,431 | | 23,694,591,567 | |
| | 전 기 이 월 운 영 차 액 | | | | |
| | 3133 | 1,127,991,778 | | △5,635,631,136 | |
| | 당 기 운 영 차 액 | | | | |
| 부채 및 기본금 총계 | | | 76,019,270,350 | | 74,865,047,584 |

부 속 명 세 서

현금 및 예금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 계정과목명 | 예금종류 | 예치기관 | 계좌번호 | 금액 | 비고 |
|-------|--------|--------|-----------------|---------------|----|
| 현금 | | | | 0 | |
| 예금 | 보통예금 외 | 우리은행 외 | 0000-000-000000 | 2,265,432,282 | |
| | | | | | |
| 합 계 | | | | 2,265,432,282 | |

미수금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 계정과목명 | 거래처명 | 금액 | 적요 | 비고 |
|-------|--------------|------------|-----------|------|
| 미수금 | ㈜스타벅스커피코리아 | 22,447,554 | 2월분 임대료 외 | 대원빌딩 |
| | 성광월드 | 234,000 | 2월분 일일주차료 | 대원빌딩 |
| | 현대자동차 | 417,000 | 2월분 일일주차료 | 대원빌딩 |
| | 법무법인 퍼스트 | 1,560,000 | 2월분 일일주차료 | 대원빌딩 |
| | 이스트인터랙티브 | 55,421,812 | 2월분 임대료 외 | 대원빌딩 |
| | 법무법인 평원 | 225,000 | 2월분 일일주차료 | 대원빌딩 |
| | 휘트니스클리닉 | 402,000 | 2월분 일일주차료 | 대원빌딩 |
| | 신한카드 외 4건 | 103,000 | 2월분 일일주차료 | 대원빌딩 |
| | 배당금(2010년도분) | 9,240,000 | 학)동원육영회 | 자곡동 |
| | 아파트 관리비 예치금 | 240,000 | 아현동 아파트 | 자곡동 |
| 합 계 | | 90,290,366 | | |

선급법인세 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 구 분 | 징수의무자 | 이자수익 | 선급법인세 | 지방소득세 | 비 고 |
|--------------|--------------|------------|-----------|---------|-----|
| 예금이자에 대한 법인세 | 하나은행 삼성역지점 외 | 23,785,094 | 3,327,310 | 332,580 | |
| 합 계 | | 23,785,094 | 3,327,310 | 332,580 | |

투자유가증권 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 계정과목명 | 적 요 | 금액 | 비고 |
|--------|--------------------|-----------------|----------------------------------|
| 투자유가증권 | 주식 10,000주 @10,000 | 100,000,000 | 동원안전시스템㈜ |
| | 주식 519,300주 @5,000 | 2,596,500,000 | 동원농산주㈜ |
| | 투자유가증권 평가손실 | (1,800,849,725) | |
| | 주식 136,000주 @5,000 | 700,000,000 | ㈜외대어학연구소 |
| | 주식 1,800주 @10,000 | 18,000,000 | 한국외대제2기숙사(유) |
| | 주식 15,200주 @10,000 | 152,000,000 | 한국외대제2기숙사(유)- 현대산업개발로 부터 무상증자 |
| 합 계 | | 1,765,650,275 | |

유 형 자 산 명 세 서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 구 분 | 기초가액 | 감가상각 | | | | | 미상각잔액 | 비고 |
|-----|----------------|-----------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----|
| | | 당기증가액 | 기말잔액 | 전기말상각누계액 | 당기감가상각비 | 당기말상각누계액 | | |
| 토지 | 70,099,645,001 | 0 | 70,099,645,001 | 0 | 0 | 0 | 70,099,645,001 | |
| 건물 | 4,796,063,296 | 0 | 4,796,063,296 | 2,892,619,145 | 119,973,246 | 3,012,592,391 | 1,783,470,905 | |
| 비 품 | 36,609,674 | 8,623,392 | 45,233,066 | 31,570,141 | 2,541,294 | 34,111,435 | 11,121,631 | |
| 합 계 | 74,932,317,971 | 8,623,392 | 74,940,941,363 | 2,924,189,286 | 122,514,540 | 3,046,703,826 | 71,894,237,537 | |

미지급금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 계정과목명 | 거래처명 | 적요 | 금액 | 비고 |
|-------|--------|-------------------------------|------------|------|
| 미지급금 | 삼성세무서 | 2017년 1기예정 부가세 매출세액 및 매입세액 상계 | 32,531,164 | 대원빌딩 |
| | 동대문세무서 | 2017년 1기예정 부가세 매출세액 및 매입세액 상계 | 919,696 | 자곡동 |
| 합 계 | | | 33,450,860 | |

고유목적사업준비금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 계정과목명 | 내역 | 금액 | 비고 |
|-----------|-----------|----------------|----|
| 고유목적사업준비금 | 고유목적사업준비금 | 49,900,397,660 | |
| 합 계 | | 49,900,397,660 | |

임대보증금 명세서

법인수익사업

(단위 : 원)

| 구분 | 거래처명 | 금액 | 비고 |
|---------|----------------|---------------|-----------|
| 대원빌딩 1층 | (주)스타벅스커피코리아 | 250,000,000 | |
| 2층 | 법무법인 퍼스트 | 65,000,000 | |
| 3층 | (주)성광월드 | 130,000,000 | |
| 4층 | 이든비즈플러스 삼성 | 130,000,000 | |
| 5층 | 한국싸문(주) | 130,000,000 | |
| 6층 | 현대자동차㈜ | 130,000,000 | |
| 7층 | (주)한국에스웨이 | 62,000,000 | |
| 7층 | (주)에스웨이이앤엠 | 45,000,000 | |
| 7층 | (사)한국안전기술교육협의회 | 23,000,000 | |
| 8층 | 법무법인 평원 | 60,000,000 | |
| 8층 | (주)동일하이빌 | 60,000,000 | |
| 9층 | ㈜브룩스브라더즈코리아 | 100,000,000 | |
| 9층 | 동원안전시스템㈜ | 20,000,000 | |
| 10층 | 법무법인퍼스트 | 110,000,000 | |
| 1층 | ㈜이스트인터랙티브 | 100,000,000 | |
| 12층 | ㈜동일토건 | 150,000,000 | |
| 지하1층 | (주)휘트니스클리닉 | 150,000,000 | |
| 아현동아파트 | 김홍득 | 50,000,000 | 104동 402호 |
| 합 계 | | 1,765,000,000 | |

합 계 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

(2016.03.01. 부터 2017.02.28.까지)

법인수익사업

(단위 : 원)

| 차 변 | | 계 정 과 목 | 대 변 | |
|----------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 잔 액 | 합 계 | | 합 계 | 잔 액 |
| 79,065,974,176 | 102,431,985,023 | << 자 산 >> | 26,412,714,673 | 3,046,703,826 |
| 2,359,382,538 | 25,725,393,385 | [유 동 자 산] | 23,366,010,847 | |
| 2,359,382,538 | 25,725,393,385 | < 당 좌 자 산 > | 23,366,010,847 | |
| | 7,385,321,216 | 현 금 | 7,385,321,216 | |
| 176,295,497 | 6,387,691,561 | 보 통 예 금 | 6,211,396,064 | |
| 113,176,022 | 1,405,098,091 | 기 타 제 예 금 | 1,291,922,069 | |
| 1,975,960,763 | 5,775,175,023 | 정 기 예 적 금 | 3,799,214,260 | |
| 90,290,366 | 4,382,123,596 | 미 수 금 | 4,291,833,230 | |
| 3,659,890 | 9,710,680 | 선 급 법 인 세 | 6,050,790 | |
| | 307,787,180 | 가 지 급 금 | 307,787,180 | |
| | 72,486,038 | 부 가 세 대 급 금 | 72,486,038 | |
| 76,706,591,638 | 76,706,591,638 | [비 유 동 자 산] | 3,046,703,826 | 3,046,703,826 |
| 1,765,650,275 | 1,765,650,275 | < 투 자 자 산 > | | |
| 1,765,650,275 | 1,765,650,275 | 투 자 유 가 증 권 | | |
| 74,940,941,363 | 74,940,941,363 | < 유 형 자 산 > | 3,046,703,826 | 3,046,703,826 |
| 70,099,645,001 | 70,099,645,001 | 토 지 | | |

| 차 변 | | 계 정 과 목 | 대 변 | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 잔 액 | 합 계 | | 합 계 | 잔 액 |
| 4,796,063,296 | 4,796,063,296 | 건 물 | | |
| | | 건물감가상각누계액 | 3,012,592,391 | 3,012,592,391 |
| 45,233,066 | 45,233,066 | 비 품 | | |
| | | 비품감가상각누계액 | 34,111,435 | 34,111,435 |
| | 625,678,104 | << 부 채 >> | 52,324,526,624 | 51,698,848,520 |
| | 525,678,104 | < 유 동 부 채 > | 559,128,964 | 33,450,860 |
| | 59,488,022 | 미 지 급 금 | 92,938,882 | 33,450,860 |
| | 411,683,258 | 부 가 세 예 수 금 | 411,683,258 | |
| | 54,506,824 | 가 수 금 | 54,506,824 | |
| | 100,000,000 | < 비 유 동 부 채 > | 51,765,397,660 | 51,665,397,660 |
| | 100,000,000 | 임 대 보 증 금 | 1,865,000,000 | 1,765,000,000 |
| | | 고유목적사업준비금 | 49,900,397,660 | 49,900,397,660 |
| | 36,844,721,152 | << 자 본 >> | 61,165,142,982 | 24,320,421,830 |
| | | < 자 본 금 > | 6,261,461,399 | 6,261,461,399 |
| | | 자 본 금 | 6,261,461,399 | 6,261,461,399 |
| | 36,844,721,152 | < 이 익 잉 여 금 > | 54,903,681,583 | 18,058,960,431 |
| | 18,785,760,721 | 이월 이익 잉여금 | 36,844,721,152 | 18,058,960,431 |
| | 18,058,960,431 | 처분전이익잉여금 | 18,058,960,431 | |
| | 4,489,284,729 | << 손 익 집 합 >> | 4,489,284,729 | |

| 차 변 | | 계 정 과 목 | 대 변 | |
|-----|---------------|---------------|---------------|-----|
| 잔 액 | 합 계 | | 합 계 | 잔 액 |
| | 4,489,284,729 | 손 익 | 4,489,284,729 | |
| | 8,978,569,458 | << 손 익 >> | 8,978,569,458 | |
| | 4,137,601,322 | < 매 출 액 > | 4,137,601,322 | |
| | 19,636,416 | 월 주 차 료 | 19,636,416 | |
| | 58,993,175 | 일 일 주 차 료 | 58,993,175 | |
| | 3,184,792,779 | 임 대 료 | 3,184,792,779 | |
| | 702,835,273 | 관 리 비 | 702,835,273 | |
| | 150,853,667 | 전 기 료 | 150,853,667 | |
| | 20,490,012 | 기 타 수익재산수입 | 20,490,012 | |
| | 1,869,292,941 | < 판 매 관 리 비 > | 1,869,292,941 | |
| | 407,419,015 | 시 설 용 역 비 | 407,419,015 | |
| | 29,285,735 | 냉 . 난 방 비 | 29,285,735 | |
| | 597,827 | 복 리 후 생 비 | 597,827 | |
| | 982,445 | 통 신 비 | 982,445 | |
| | 971,370,065 | 제 세 공 과 금 | 971,370,065 | |
| | 122,514,540 | 감 가 상 각 비 | 122,514,540 | |
| | 1,970,500 | 보 험 료 | 1,970,500 | |
| | 105,500 | 교 육 훈 련 비 | 105,500 | |
| | 20,191,032 | 소 모 품 비 | 20,191,032 | |

| 차 변 | | 계 정 과 목 | 대 변 | |
|----------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------|
| 잔 액 | 합 계 | | 합 계 | 잔 액 |
| | 3,204,938 | 지 급 수 수 료 | 3,204,938 | |
| | 78,139,710 | 건 축 물 관 리 비 | 78,139,710 | |
| | 194,153,253 | 전 기 수 도 료 | 194,153,253 | |
| | 13,498,381 | 장 비 관 리 비 | 13,498,381 | |
| | 12,860,000 | 기 타 시 설 관리비 | 12,860,000 | |
| | 13,000,000 | 보 상 금 | 13,000,000 | |
| | 351,683,407 | < 영 업 외 수 익 > | 351,683,407 | |
| | 23,785,094 | 이 자 수 익 | 23,785,094 | |
| | 68,000,000 | 배 당 금 수 익 | 68,000,000 | |
| | 259,898,313 | 잡 수 입 | 259,898,313 | |
| | 2,619,991,788 | < 영 업 외 비 용 > | 2,619,991,788 | |
| | 2,619,991,778 | 고유목적사업준비금전입액 | 2,619,991,778 | |
| | 10 | 잡 손 실 | 10 | |
| 79,065,974,176 | 153,370,238,466 | 합 계 | 153,370,238,466 | 79,065,974,176 |