

# 2023회계연도 법인 수익사업회계 결산서



학교법인 성요셉교육재단

# 자 금 계 산 서

# 자금계산서

[2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지]

(학)성요셉교육재단

1. 수입

(단위: 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)
관	항	목			
운영활동에 의한 현금유입			124,000,000	102,694,415	(21,305,585)
	임대수입		100,000,000	87,359,080	(12,640,920)
		임대수입	100,000,000	87,359,080	(12,640,920)
	임대외 수입		24,000,000	15,335,335	(8,664,665)
		이자수입	23,500,000	15,151,690	(8,348,310)
		잡수입	500,000	183,645	(316,355)
재무활동에 의한 현금유입			100,000,000	0	(100,000,000)
	기타고정부채		100,000,000	0	(100,000,000)
		임대보증금 수입	100,000,000	0	(100,000,000)
I. 당기자금수입 합계			224,000,000	102,694,415	(121,305,585)
II. 미사용 전기이월 운영자금			203,870,000	203,869,139	(861)
	기초유동자산		209,267,000	209,264,511	(2,489)
		유동자금	147,639,000	147,637,231	(1,769)
		기타유동자산	61,628,000	61,627,280	(720)

# 자 금 계 산 서

[2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지]

(학)성요셉교육재단

1. 수입

(단위: 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)
관	항	목			
	기초유동부채		5,397,000	5,395,372	(1,628)
		예수금	256,000	255,362	(638)
		선수금	4,700,000	4,700,000	0
		기타유동부채	441,000	440,010	(990)
수 입 총 계 (I + II + III)			427,870,000	306,563,554	(121,306,446)

# 자 금 계 산 서

[2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지]

(학)성요셉교육재단

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액(A)		
운영활동에 의한 현금유출			108,500,000	0	0	108,500,000	101,269,739	7,230,261
	기타판매비와 관리비		108,500,000	0	0	108,500,000	101,269,739	7,230,261
		각종세금.공과금	23,000,000	0	0	23,000,000	20,516,087	2,483,913
		수 선 비	5,000,000	0	0	5,000,000	3,701,544	1,298,456
		통 신 비	300,000	0	0	300,000	242,840	57,160
		여 비 교 통 비	1,000,000	0	0	1,000,000	679,600	320,400
		소 모 품 비	200,000	0	0	200,000	0	200,000
		지 급 수 수 료	3,000,000	0	0	3,000,000	1,988,800	1,011,200
		일반회계 전출금	75,000,000	0	0	75,000,000	74,000,000	1,000,000
		잡손실	1,000,000	0	0	1,000,000	140,868	859,132
예비비			4,270,000	0	0	4,270,000	0	4,270,000
	예비비		4,270,000	0	0	4,270,000	0	4,270,000
	예비비		4,270,000	0	0	4,270,000	0	4,270,000
재무활동에 의한 현금유출			100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
	부채상환		100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000
	임대보증금 반환		100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액(A)		
<b>I. 당기자금지출 합 계</b>			<b>212,770,000</b>	0	0	<b>212,770,000</b>	<b>101,269,739</b>	<b>111,500,261</b>
<b>II. 미사용 차기이월 운영자금</b>			<b>215,100,000</b>	0	0	<b>215,100,000</b>	<b>205,293,815</b>	<b>9,806,185</b>
	기말유동자산		226,438,000	0	0	226,438,000	206,042,788	20,395,212
		유동자금	154,465,000	0	0	154,465,000	134,070,228	20,394,772
		기타유동자산	71,973,000	0	0	71,973,000	71,972,560	440
	기말유동부채		11,338,000	0	0	11,338,000	748,973	10,589,027
		예수금	5,231,000	0	0	5,231,000	292,383	4,938,617
		선수금	5,700,000	0	0	5,700,000	50,000	5,650,000
		기타유동부채	407,000	0	0	407,000	406,590	410
<b>지 출 총 계 (I + II + III)</b>			<b>427,870,000</b>	0	0	<b>427,870,000</b>	<b>306,563,554</b>	<b>121,306,446</b>

# 재 무 상 태 표

# 재무상태표

[제 29기 2024년 02월 29일 현재]

[제 28기 2023년 02월 28일 현재]

(학)성요셉교육재단

(단위: 원)

과 목	제 29 (당기)		제 28 (전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		184,812,788		188,034,511
(1) 당 좌 자 산		184,812,788		188,034,511
예 금	5,070,228		18,637,231	
단 기 금 융 상 품	129,000,000		129,000,000	
미 수 수 익	4,826,190		1,474,630	
미 수 금	65,330,000		59,290,000	
대 손 충 당 금	(21,230,000)		(21,230,000)	
선 급 법 인 세	1,816,370		862,650	
(2) 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		1,978,320,580		2,027,849,800
(1) 투 자 자 산		335,000,000		335,000,000
수 익 용 예 금	335,000,000		335,000,000	
(2) 유 형 자 산		1,643,320,580		1,692,849,800
토 지	1,033,718,534		1,033,718,534	
건 물	1,981,172,996		1,981,172,996	
건물감가상각누계액	(1,371,570,950)	609,602,046	(1,322,041,730)	659,131,266
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		2,163,133,368		2,215,884,311

(학)성요셉교육재단

(단위: 원)

과 목	제 29 (당)기		제 28 (전)기	
	금 액		금 액	
부 채				
<b>I. 유 동 부 채</b>		<b>26,748,973</b>		<b>31,395,372</b>
부가세예수금	266,053		240,362	
기타예수금	26,330		15,000	
미지급금	406,590		440,010	
선수임대료	50,000		4,700,000	
임대보증금	26,000,000		26,000,000	
<b>II. 비 유 동 부 채</b>		<b>101,816,370</b>		<b>100,862,650</b>
임대보증금	100,000,000		100,000,000	
고유목적사업준비금	1,816,370		862,650	
<b>부 채 총 계</b>		<b>128,565,343</b>		<b>132,258,022</b>
자 본				
<b>I. 자 본 금</b>		<b>4,686,212,274</b>		<b>4,686,212,274</b>
자 본 금	4,686,212,274		4,686,212,274	
<b>II. 자 본 잉 여 금</b>				
<b>III. 자 본 조 정</b>				
<b>IV. 기타포괄손익누계액</b>				
<b>V. 결 손 금</b>		<b>2,651,644,249</b>		<b>2,602,585,985</b>
미처리결손금	2,651,644,249		2,602,585,985	
( 당 기 순 손 실 )				
당기 : 49,058,264				
전기 : 44,394,180				
<b>자 본 총 계</b>		<b>2,034,568,025</b>		<b>2,083,626,289</b>
<b>부 채 및 자 본 총 계</b>		<b>2,163,133,368</b>		<b>2,215,884,311</b>

# 재무상태표 부속명세서

- |                           |    |
|---------------------------|----|
| 1. 현금 및 예금 명세서            | 1부 |
| 2. 미수수익 명세서               | 1부 |
| 3. 미수금 명세서                | 1부 |
| 4. 대손충당금 명세서              | 1부 |
| 5. 선급법인세 명세서              | 1부 |
| 6. 투자와 기타자산 명세서           | 1부 |
| 7. 유형고정자산 명세서             | 1부 |
| 8. 예수금 명세서                | 1부 |
| 9. 미지급금 명세서               | 1부 |
| 10. 선수임대료 명세서             | 1부 |
| 11. 임대보증금 명세서             | 1부 |
| 12. 기본금 명세서               | 1부 |
| 13. 적립금 명세서               | 1부 |
| 14. 미사용차기이월자금 내역 사용계획 명세서 | 1부 |

# 현금 및 예금 명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	계좌번호	예금종류	예치금액	비고	
유동자금	예금	운영자금	신협	2-000131-1203	보통예금	84		
		"	대구은행	057-10-000712	보통예금	4,864,470		
		"	대구은행	504-10-207878-6	보통예금	67,808		
		"	대구은행	166-12-001675	보통예금	137,866		
	소계						5,070,228	
	단기금융상품	임대보증금	대구은행	511-16-208564-6	정기예금	129,000,000		
	소계						129,000,000	
합계						134,070,228		

# 미 수 수 익 명 세 서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
예금이자	정기예금 이자수익	4,826,190	
합 계		4,826,190	

# 미 수 금 명 세 서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
임 대 료	상동301호	500,000	
	불로동 상가	9,250,000	
	불로동 3층	11,650,000	
	성당에덴102호	6,710,000	
	진량에덴1502호	650,000	
	선프라자1008호	12,670,000	
	대동206호	23,400,000	
	강남오피스텔1308호	500,000	
	합 계	65,330,000	

# 대손충당금 명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

계정과목	전기이월액	당기증감액				기말잔액	비고
		증가액(a)	감소액(b)	대체감소	계(a-b-c)		
대손충당금(미수금)	21,230,000	0	0	0	0	21,230,000	
합계	21,230,000	0	0	0	0	21,230,000	

# 선금법인세명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

징수의무자	계좌번호	내 용	일자	과세표준 (수입이자)	법인세	지방소득세	선금법인세 (원천납부액)	비고
대구은행	511-14-317525-4	정기예금 이자수입	2023-03-30	6,644,931	930,290	93,020	1,023,310	
대구은행	511-16-208564-6	"	2023-03-30	2,558,794	358,230	35,820	394,050	
대구은행	511-16-208564-6	"	2023-12-15	2,591,044	362,740	36,270	399,010	
합 계				11,794,769	1,651,260	165,110	1,816,370	

# 투자와 기타 자산 명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

구 분		전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
투자자산	수익용예금	335,000,000	0	0	335,000,000	
합 계		335,000,000	0	0	335,000,000	

# 유형 고정자산명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

과 목	자산의 증감				감가상각누계액	사용수익권	미상각잔액	비고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액				
토 지	1,033,718,534	0	0	1,033,718,534	0	0	1,033,718,534	
건 물	1,981,172,996	0	0	1,981,172,996	1,371,570,950	0	609,602,046	
합 계	3,014,891,530	0	0	3,014,891,530	1,371,570,950		1,643,320,580	

# 예수금명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위: 원)

구분	내용	금액	비고
부가세예수금	부가가치세 예수금	266,453	
기타예수금	상수도요금 납부 예치금	26,330	
합계		292,783	

# 미 지 급 금 명 세 서

[2024년 2월 29일 현재]

(단 위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
건물 관리비	미임대 건물 관리비	406,590	
합 계		406,590	

# 선수임대료명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

구분	내용	금액	비고
임대보증금	대동빌라 106호	50,000	
합계		50,000	

# 임대보증금 명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

구분	내용	금액	비고	
임대보증금	상동빌라 301호	10,000,000	유동부채	
	성당에덴타운 상가동 102호	1,000,000	"	
	칠곡에덴타운 상가동 209호	3,000,000	"	
	대제빌라 106호	4,000,000	"	
	대제빌라 206호	2,000,000	"	
	대동빌라 106호	2,000,000	"	
	대동빌라 206호	2,000,000	"	
	대동빌라 306호	2,000,000	"	
	비유동부채 소계		26,000,000	
	상동빌라 101호	10,000,000	비유동부채	
	상동빌라 102호	20,000,000	"	
	부산 선프라자 1008호	5,000,000	"	
	진량에덴아파트 1502호	5,000,000	"	
	불로동 3층	5,000,000	"	
신세계아파트 113호	55,000,000	"		
유동부채 소계		100,000,000		
합 계		126,000,000		

# 기본금명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

구 분		전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소	
출연기본금	자 본 금	4,686,212,274					4,686,212,274
	소 계	<b>4,686,212,274</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,686,212,274</b>
자본조정	매도가능증권평가손익	0	0	0	0	0	0
운영차액	전기이월운영차액	(2,558,191,805)				44,394,180	(2,602,585,985)
	당기운영차액	(44,394,180)				4,664,084	(49,058,264)
	소 계	<b>(2,602,585,985)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49,058,264</b>	<b>(2,651,644,249)</b>
합 계		<b>2,083,626,289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49,058,264</b>	<b>2,034,568,025</b>

# 적립금명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

계정과목		기초 금액	수 입			지 출			기말 잔액
항	목		금액	인원	금액	인원	금액	인원	
원금보존적립금	연구적립금								
	건축적립금								
	장학적립금								
	퇴직적립금		-- 해당 사항 없음 --						
	기타적립금								
임의적립금	연구적립금								
	건축적립금								
	장학적립금								
	퇴직적립금								
	기타적립금								
합 계									

## 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기이월 자금	유동자산(A)	206,042,788		
	1. 유동자금	134,070,228		
	(1)사업준비금	8,070,228	예금	
	(2)자산처분대금	0		
	(3)임대보증금	126,000,000	건물 임대보증금	
	(4)국고보조금	0		
	(5)사고이월, 명시이월 및 계속비이월	0		
	(6)운용자금	0		
	(7)기타	0		
	2.기타유동자산	71,972,560		
	(1)단기대여금	0		
	(2)선급금	0		
	(3)미수금	65,330,000	건물 임대료	
	(4)가지급금	0		
	(5)선급법인세	1,816,370	이자소득에 따른 선급법인세	
	(6)받을어음	0		
	(7)기타유동자산	4,826,190	예금이자 미수수익	
	유동부채(B)	748,973		
	(1)예수금	292,383	부가가치세 및 기타 세금공과	
	(2)선수금	50,000	건물 선수임대료	
	(3)미지급금	406,590	건물 관리비	
	(4)가수금	0		
	(5)지급어음	0		
(6)기타유동부채	0			
<b>미사용차기이월자금(A-B)</b>		<b>205,293,815</b>		
내역 및 사용계획	사고이월	0		
	소 계	0		
	명시이월	126,000,000	건물 임대보증금	
	소 계	126,000,000		
	기타이월	79,293,815	법인 운영경비	
	소 계	79,293,815		
<b>내역 및 사용계획 합계</b>		<b>205,293,815</b>		

# 손 익 계 산 서

# 손익계산서

[제 29기 2023년 03월 01일 부터 2024년 02월 29일 까지]

[제 28기 2022년 03월 01일 부터 2023년 02월 28일 까지]

(학)성요셉교육재단

(단위: 원)

과 목	제 29 (당)기		제 28 (전)기	
		금 액		금 액
<b>I . 매 출 액</b>		<b>87,359,080</b>		<b>91,585,464</b>
임 대 료 수 입	87,359,080		91,585,464	
<b>II . 매 출 원 가</b>				
<b>III . 매 출 총 이 익</b>		<b>87,359,080</b>		<b>91,585,464</b>
<b>IV . 판 매 관 리 비</b>		<b>76,658,091</b>		<b>87,205,404</b>
수 선 비	3,701,544		8,845,727	
여 비 교 통 비	679,600		0	
통 신 비	242,840		241,910	
지 급 수 수 료	1,988,800		1,728,800	
세 금 과 공 과 금	20,516,087		26,859,747	
감 가 상 각 비	49,529,220		49,529,220	
<b>V . 영 업 이 익</b>		<b>10,700,989</b>		<b>4,380,060</b>
<b>VI . 영 업 외 수 익</b>		<b>24,707,115</b>		<b>11,683,206</b>
예 금 이 자	15,151,690		5,860,978	
잡 수 입	183,645		23,244	
고유목적사업준비금환입액	9,371,780		5,798,984	
<b>VII . 영 업 외 비 용</b>		<b>84,466,368</b>		<b>60,457,446</b>
잡 손 실	140,868		71,098	
고유목적사업준비금전입액	10,325,500		4,386,348	
일 반 회 계 전출금	74,000,000		56,000,000	
<b>VIII . 법인세비용차감전순이익</b>		<b>(49,058,264)</b>		<b>(44,394,180)</b>
<b>IX . 법 인 세 비 용</b>				
<b>X . 당 기 순 이 익</b>		<b>(49,058,264)</b>		<b>(44,394,180)</b>

# 손익계산서 부속명세서

- |                   |    |
|-------------------|----|
| 1. 전입금 명세서        | 1부 |
| 2. 예비비사용 명세서      | 1부 |
| 3. 고정자산 감가상각비 명세서 | 1부 |

# 전 입 금 명 세 서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용 (또는 계산근거)	금 액	비 고
		-- 해 당 사 항 없 음 --		
	일반회계 전입금 합계		-	

# 예비비사용액명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
			-- 해당 사항 없음 --			
합 계				-	-	

# 고정자산감가상각비명세서

[2024년 2월 29일 현재]

(단위 : 원)

계정과목		취득원가	감가상각			기말미상각잔액	비고
			기초감가상각누계액(A)	감가상각액(B)	감가상각누계액(A+B)		
유형 고정 자산	토지	1,033,718,534				1,033,718,534	
	건물	1,981,172,996	1,322,041,730	49,529,220	1,371,570,950	609,602,046	
소계		3,014,891,530	1,322,041,730	49,529,220	1,371,570,950	1,643,320,580	
무형 고정 자산							
			-- 해당사항없음 --				
소계							
합계		3,014,891,530	1,322,041,730	49,529,220	1,371,570,950	1,643,320,580	

# 합계잔액시산표

# 합계잔액시산표

[2024년 2월 29일 현재]

(학)성요셉교육재단

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
3,534,704,318	3,759,114,867	<< 자 산 >>	1,595,981,499	1,371,570,950
184,812,788	409,223,337	[ 유 동 자 산 ]	224,410,549	0
184,812,788	409,223,337	< 당 좌 자 산 >	224,410,549	0
5,070,228	158,916,873	예 금	153,846,645	0
129,000,000	129,000,000	단 기 금 용 상 품	0	0
4,826,190	6,300,820	미 수 수 익	1,474,630	0
65,330,000	132,900,000	미 수 금	67,570,000	0
-21,230,000	-21,230,000	대 손 총 당 금	0	0
0	656,624	부 가 세 대 급 금	656,624	0
1,816,370	2,679,020	선 급 법 인 세	862,650	0
3,349,891,530	3,349,891,530	[ 비 유 동 자 산 ]	1,371,570,950	1,371,570,950
335,000,000	335,000,000	< 투 자 자 산 >	0	0
335,000,000	335,000,000	수 익 용 예 금	0	0
3,014,891,530	3,014,891,530	< 유 형 자 산 >	1,371,570,950	1,371,570,950
1,033,718,534	1,033,718,534	토 지	0	0
1,981,172,996	1,981,172,996	건 물	0	0
0	0	건물감가상각누계액	1,371,570,950	1,371,570,950
0	82,223,162	<< 부 채 >>	210,788,505	128,565,343
0	72,851,382	< 유 동 부 채 >	99,600,355	26,748,973
0	49,833,563	제 세 예 수 금	49,833,563	0
0	2,025,229	부 가 세 예 수 금	2,291,282	266,053
0	0	기 타 예 수 금	26,330	26,330
0	5,042,590	미 지 급 금	5,449,180	406,590

(학)성요셉교육재단

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
0	15,950,000	선 수 임 대 료	16,000,000	50,000
0	0	임대보증금	26,000,000	26,000,000
<b>0</b>	<b>9,371,780</b>	<b>&lt; 비 유 동 부 채 &gt;</b>	<b>111,188,150</b>	<b>101,816,370</b>
0	0	임 대 보 증 금	100,000,000	100,000,000
0	9,371,780	고유목적사업준비금	11,188,150	1,816,370
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>&lt;&lt; 자 본 &gt;&gt;</b>	<b>4,686,212,274</b>	<b>4,686,212,274</b>
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>&lt; 자 본 금 &gt;</b>	<b>4,686,212,274</b>	<b>4,686,212,274</b>
0	0	자 본 금	4,686,212,274	4,686,212,274
<b>161,124,459</b>	<b>161,124,459</b>	<b>&lt;&lt; 손 익 &gt;&gt;</b>	<b>112,066,195</b>	<b>112,066,195</b>
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>&lt; 매 출 액 &gt;</b>	<b>87,359,080</b>	<b>87,359,080</b>
0	0	임 대 료 수 입	87,359,080	87,359,080
<b>76,658,091</b>	<b>76,658,091</b>	<b>&lt; 판 매 관 리 비 &gt;</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3,701,544	3,701,544	시 설 관 리 비	0	0
2,911,240	2,911,240	일 반 관 리 비	0	0
20,516,087	20,516,087	세 금 과 공 과 금	0	0
49,529,220	49,529,220	감 가 상 각 비	0	0
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>&lt; 영 업 외 수 익 &gt;</b>	<b>24,707,115</b>	<b>24,707,115</b>
0	0	예 금 이 자 수 입	15,151,690	15,151,690
0	0	기 타 교 육 외수입	9,555,425	9,555,425
<b>84,466,368</b>	<b>84,466,368</b>	<b>&lt; 영 업 외 비 용 &gt;</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10,466,368	10,466,368	기 타 교 육 외비용	0	0
74,000,000	74,000,000	전 출 금	0	0
<b>3,695,828,777</b>	<b>4,002,462,488</b>	<b>합 계</b>	<b>6,605,048,473</b>	<b>6,298,414,762</b>