

2023회계연도 법인 결산서

회계기간 : 2023년 3월 1일부터
2024년 2월 29일까지

학교법인 삼육학원

목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	1
2. 자금계산서 -----	2
3. 대차대조표 -----	16
4. 운영계산서 -----	24
5. 부속서류	
1) 현금·예금명세서(예금잔액증명 첨부) -----	33
2) 특정기금명세서 -----	34
3) 선급금 명세서 -----	35
4) 예수금 명세서 -----	36
5) 가지급금 명세서 -----	37
6) 선급법인세 명세서 -----	38
7) 받을어음 명세서 -----	39
8) 투자와 기타자산 명세서 -----	40
9) 투자유가증권 명세서 -----	41
10) 적립기금 유가증권 투자 명세서 -----	42
11) 유형고정자산 명세서 -----	45
12) 무형고정자산 명세서 -----	46
13) 단기(장기)차입금 명세서 -----	47
14) 미지급금 명세서 -----	48

15) 가수금 명세서	49
16) 지급어음 명세서	50
17) 어음수불 명세서	51
18) 차관(외화장기차입금) 명세서	52
19) 학교채 명세서	53
20) 적립금 명세서	54
21) 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서	55
22) 전입금 명세서	56
23) 예비비 사용액 명세서	57
24) 고정자산 감가상각비 명세서	58
25) 미수금 명세서	59
26) 장기대여금 명세서	60
27) 기타선수금 명세서	61
6. 합계잔액시산표	63
7. 이사회 회의록 사본	68
8. 내부 감사보고서	69
9. 수익사업회계 결산서	70
10. 합산자금계산서	109
11. 합산대차대조표	115
12. 합산운영계산서	118
13. 외부 감사보고서	121
14. 공개 보고서식	

자금계산서 총괄표

(2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

자금수입현황					자금지출현황				
관별	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	비율(%)	관별	차감예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	비율(%)
등록금수입	0	0	0	-	인건비(보수)	234,350,000	231,477,260	-2,872,740	98.77
전입금및기부수입	7,032,855,000	7,052,854,196	19,999,196	100.28	관리운영비	493,450,000	456,680,809	-36,769,191	92.55
교육부대수입	0	0	0	-	교육외비용	41,000,000	8,636,205	-32,363,795	21.06
교육외수입	495,000,000	484,550,912	-10,449,088	97.89	전출금	3,204,737,000	3,327,631,323	122,894,323	103.83
투자및기타자산	7,067,404,000	7,978,565,346	911,161,346	112.89	예비비	10,000,000	0	-10,000,000	-
고정자산매각수입	0	0	0	-	투자및기타자산지출	11,174,827,000	11,911,552,828	736,725,828	106.59
고정부채입금	0	0	0	-	고정자산매입지출	0	0	0	-
미사용전기이월자금	1,473,862,000	1,473,861,972	-28	100.00	유동부채상환	57,140,000	0		
					고정부채상환	0	57,140,000	57,140,000	-
					미사용차기이월자금	853,617,000	996,714,001	143,097,001	116.76
계	16,069,121,000	16,989,832,426	920,711,426		계	16,069,121,000	16,989,832,426	920,711,426	

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2023. 3. 1부터 2024. 2. 29까지)

(1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감	비 고
관	항	목				
5200 전입및 기부수입			7,032,855,000	7,052,854,196	19,999,196	
		5210 전입금수입	6,200,000,000	6,200,000,000	-	
		5217 수익사업 전입금	6,200,000,000	6,200,000,000	-	삼육식품, 임대사업부
		5220 기부금수입	832,855,000	852,854,196	19,999,196	
		5221 일반기부금	-	-	-	한국연합회 외
		5222 지정기부금	832,855,000	852,854,196	19,999,196	
		5224 현물기부금			-	
		5230 국고보조금 수입		-	-	-
		5231 교육과학 기술부		-	-	-
		5232 기타국고지원		-	-	-
		5233 지방자치단체		-	-	-

과 목			예산액	결산액	증감	비 고
관	항	목				
5400 교육외수입			495,000,000	484,550,912	- 10,449,088	
	5410 예금이자 수입		450,000,000	459,624,778	9,624,778	
		5411 예금이자	450,000,000	459,624,778	9,624,778	
	5420 교육외수입		45,000,000	24,926,134	- 20,073,866	
		5421 잡수입	45,000,000	24,926,134	- 20,073,866	
	5430 수익재산수입		-	-	-	
		5431 임대료수입	-	-	-	
		5439 기타수익재산 수입	-	-	-	
	1200 투자와기타 자산수입			7,067,404,000	7,978,565,346	911,161,346
1220 투자자산수입			-	981,161,146	981,161,146	
		1221 투자유가증권 매각대	-	981,161,146	981,161,146	
		1222 출자금회수	-	-	-	
		1229 기타투자자산 수입	-	-	-	
1240 기타자산수입			7,067,404,000	6,997,404,200	- 69,999,800	

과 목			예산액	결산액	증감	비 고
관	항	목				
		1241 전신전화 보증금회수	-	-	-	
		1242 임차보증금 회수	-	-	-	
		1243 장기대여금 회수	70,000,000	-	70,000,000	
		1244 수익용예금 인출	6,997,404,000	6,997,404,200	200	
		1249 기타자산수입	-	-	-	
	1250 원금보존기금 인출수입		-	-	-	
		1252 원금보존연구 기금인출	-	-	-	
		1253 원금보존건축 기금인출	-	-	-	
		1254 원금보존장학 기금인출	-	-	-	
		1255 원금보존특정 목적기금인출	-	-	-	
	1260 임의기금 인출수입		-	-	-	
		1262 임의연구 기금인출	-	-	-	
		1263 임의건축 기금인출	-	-	-	
		1264 임의장학 기금인출	-	-	-	

과 목			예산액	결산액	증감	비 고
관	항	목				
		1265 임의퇴직 기금인출	-	-	-	
		1266 임의특정목적 기금인출	-	-	-	
1300 고정자산 매각수입			-	-	-	
	1310 유형고정자산 매각수입		-	-	-	
		1311 토지매각대	-	-	-	
		1312 건물매각대	-	-	-	
		1313 구축물매각대	-	-	-	
		1314 기계.기구 매각대	-	-	-	
		1315 집기비품 매각대	-	-	-	
		1316 차량운반구 매각대	-	-	-	
		1317 도서매각대	-	-	-	
	1320 무형고정자산 매각수입		-	-	-	
		1321 무형고정자산 매각대	-	-	-	
2100 유동부채입금			-	-	-	

과 목			예산액	결산액	증감	비 고
관	항	목				
	2110 단기차입금		-	-	-	
		2111 단기차입금 차입	-	-	-	
2200 고정부채입금			-	-	-	
	2210 장기차입금		-	-	-	
		2211 장기차입금 차입	-	-	-	
		2212 차관도입	-	-	-	
	2220 기타고정부채		-	-	-	
		2221 임대보증금 수입	-	-	-	
		2229 기타고정부채 수입	-	-	-	
3100 기본금			-	-	-	
	3110 출연기본금		-	-	-	
		3111 설립자기본금	-	-	-	
미사용 전기이월자금			1,473,862,000	1,473,861,972	- 28	
	1100 기초유동자산		1,507,592,000	1,507,591,675	- 325	

과 목			예산액	결산액	증감	비 고
관	항	목				
		1110 유동자금	1,286,664,000	1,286,664,020	20	
		1120 기타유동자산	220,928,000	220,927,655	- 345	
	2100 기초유동부채		33,730,000	33,729,703	- 297	
		2120 예수금	1,460,000	1,459,870	- 130	
		2130 선수금	22,157,000	22,156,618	- 382	
		2140 기타유동부채	10,113,000	10,113,215	215	
자 금 수 입 총 계			16,069,121,000	16,989,832,426	920,711,426	

자 금 계 산 서

(2023. 3. 1부터 2024. 2. 29까지)

(2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예산액				결산액	증감	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100 보수			234,350,000			234,350,000	231,477,260	2,872,740	
		4120 직원보수	234,350,000			234,350,000	231,477,260	2,872,740	
		4121 직원급여	124,000,000			124,000,000	123,714,660	285,340	
		4122 직원상여금	62,000,000			62,000,000	61,133,550	866,450	
		4123 직원각종수당	17,500,000			17,500,000	17,360,000	140,000	
		4124 직원법정 부담금	30,850,000			30,850,000	29,269,050	1,580,950	
		4125 임시직인건비	-			-		-	
		4126 노임	-			-		-	
		4127 직원퇴직금	-			-		-	
4200 관리운영비			493,450,000			493,450,000	456,680,809	36,769,191	
		4210 시설관리비	550,000			550,000	472,970	77,030	
		4211 건축물관리비	-			-	-	-	
		4212 장비관리비	-			-	-	-	
		4213 조경관리비	-			-	-	-	
		4215 시설용역비	-			-	-	-	

과 목		예산액				결산액	증감	비 고	
관	항 목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액				
		4216 보험료	550,000			550,000	472,970	77,030	
		4219 기타시설 관리비	-			-	-	-	
	4220 일반관리비		286,200,000	-		286,200,000	271,789,067	14,410,933	
		4221 여비교통비	15,000,000			15,000,000	11,166,130	3,833,870	
		4222 차량유지비	7,000,000			7,000,000	6,277,606	722,394	
		4223 소모품비	6,500,000			6,500,000	6,007,150	492,850	
		4224 인쇄출판비	1,000,000			1,000,000	454,260	545,740	
		4225 난방비	-			-	-	-	
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	647,840	352,160	
		4228 각종세금공과금	253,000,000			253,000,000	245,029,241	7,970,759	
		4229 지급수수료	2,700,000			2,700,000	2,206,840	493,160	
	4230 운영비		206,700,000			206,700,000	184,418,772	22,281,228	
		4231 복리후생비	18,000,000			18,000,000	15,193,650	2,806,350	
		4232 교육훈련비	5,000,000			5,000,000	3,072,790	1,927,210	
		4233 일반용역비	91,500,000			91,500,000	84,700,000	6,800,000	
		4234 업무추진비	1,000,000			1,000,000	-	1,000,000	
		4236 회의비	8,000,000			8,000,000	6,508,870	1,491,130	

과 목		예산액				결산액	증감	비 고	
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액				차감액
		4237 행사비	22,000,000			22,000,000	19,647,860	2,352,140	
		4238 선교비	-			-	-	-	
		4239 기타운영비	61,200,000			61,200,000	55,295,602	5,904,398	
		4252 유형고정자산 감가상각비	-			-	-	-	
4300 연구학생경비			-			-	-	-	
	4320 학생경비		-			-	-	-	
		4321 교외장학금	-			-	-	-	
		4322 교내장학금	-			-	-	-	
4400 교육외비용			41,000,000			41,000,000	8,636,205	32,363,795	
	4410 지급이자		40,000,000			40,000,000	6,841,550	33,158,450	
		4411 지급이자	40,000,000			40,000,000	6,841,550	33,158,450	사학진흥기금 용자이자
	4420 기타교육외 비용		1,000,000			1,000,000	1,794,655	- 794,655	
		4421 잡손실	1,000,000			1,000,000	1,794,655	- 794,655	
4500 전출금			3,204,737,000			3,204,737,000	3,327,631,323	- 122,894,323	
	4510 전출금		3,204,737,000			3,204,737,000	3,327,631,323	- 122,894,323	
		4511 경상비전출금	286,990,000			286,990,000	427,917,116	- 140,927,116	
		4512 법정부담 전출금	2,917,747,000			2,917,747,000	2,899,714,207	18,032,793	

과 목		예산액				결산액	증감	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액			
		4513 자산전출금	-			-	-	
		4515 특별회계 전출금	-			-	-	
	4540 산학협력단 및 학교기업 전출금		-			-	-	
		4541 산학협력단 전출금	-			-	-	
		4542 학교기업 전출금	-			-	-	
4600 예비비			10,000,000			10,000,000	-	10,000,000
	4610 예비비		10,000,000			10,000,000	-	10,000,000
		4611 예비비	10,000,000			10,000,000	-	10,000,000
1200 투자와 기타자산지출			11,174,827,000			11,174,827,000	11,911,552,828	- 736,725,828
	1210 설치학교		849,187,000			849,187,000	588,250,000	260,937,000
		1211 대학	-			-	-	-
		1212 전문대학	-			-	-	-
		1214 유.초.중.고교	849,187,000			849,187,000	588,250,000	260,937,000
	1220 투자자산지출		7,126,266,000			7,126,266,000	8,115,642,658	- 989,376,658
		1221 투자유가증권 매입대	-			-	989,376,178	- 989,376,178
		1222 출자금지출	7,126,266,000			7,126,266,000	7,126,266,480	- 480
		1229 기타투자자산 지출	-			-	-	-

과 목		예산액				결산액	증감	비 고	
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액				차감액
	1240 기타자산지출		3,199,374,000	-		3,199,374,000	3,207,660,170	- 8,286,170	
		1241 전신전화 보증금지출	-			-	-	-	
		1242 임차보증금 지출	-			-	8,286,000	- 8,286,000	
		1243 장기대여금 지출	220,000,000			220,000,000	220,000,000	-	
		1244 수익용예금 예치	2,979,374,000			2,979,374,000	2,979,374,170	- 170	
	1250 원금보존기금 적립		-			-	-	-	
		1252 원금보존연구 기금적립	-			-	-	-	
		1253 원금보존건축 기금적립	-			-	-	-	
		1254 원금보존장학 기금적립	-			-	-	-	
		1255 원금보존퇴직 기금적립	-			-	-	-	
		1256 원금보존특정 목적기금적립	-			-	-	-	
	1260 임의기금 적립		-			-	-	-	
		1262 임의연구 기금적립	-			-	-	-	
		1263 임의건축 기금적립	-			-	-	-	
		1264 임의장학 기금적립	-			-	-	-	
		1265 임의퇴직 기금적립	-			-	-	-	
		1266 임의특정 목적기금적립	-			-	-	-	

과 목		예산액				결산액	증감	비 고	
관	항 목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액				
1300 고정자산매입 지출			-			-	-		
	1310 유형고정자산 매입지출		-			-	-	-	
		1311 토지매입비	-			-	-	-	
		1312 건물매입비	-			-	-	-	
		1313 구축물매입비	-			-	-	-	
		1314 기계기구 매입비	-			-	-	-	
		1315 집기비품 매입비				-	-	-	
		1316 차량운반구 매입비				-	-	-	
		1317 도서구입비				-	-	-	
		1319 건설가계정				-	-	-	
	1320 무형고정자산 취득비		-			-	-	-	
1321 무형고정자산 취득비		-			-	-	-		
2100 유동부채상환		57,140,000			57,140,000	-	57,140,000		
	2110 단기차입금 상환	57,140,000			57,140,000	-	57,140,000		
		2111 단기차입금 상환	57,140,000			57,140,000	-	57,140,000	
2200 고정부채상환		-			-	57,140,000	- 57,140,000		
	2110 장기차입금 상환	-			-	57,140,000	- 57,140,000		

과 목		예산액				결산액	증감	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액			
		2211 장기차입금 상환	-			-	57,140,000 - 57,140,000	
		2212 차관상환	-			-	-	
	2220 기타고정부채 상환		-			-	-	
		2221 임대보증금 환급	-			-	-	
		2222 장기미지급금 상환	-			-	-	
		2229 기타고정부채 상환	-			-	-	
미사용 차기이월자금			853,617,000			853,617,000	996,714,001 - 143,097,001	
	1100 기말유동자산		853,617,000			853,617,000	1,008,982,101 - 155,365,101	
		1110 유동자금	853,617,000			853,617,000	764,377,126 89,239,874	
		1120 기타유동자산				-	244,604,975 - 244,604,975	선급금,선급법인세
	2100 기말유동부채		-			-	12,268,100 - 12,268,100	
		2120 예수금				-	547,330 - 547,330	건강보험료 외
		2130 선수금				-	10,000,000 - 10,000,000	
		2140 기타유동부채	-			-	1,720,770 - 1,720,770	
자 금 지 출 총 계			16,069,121,000	-	-	16,069,121,000	16,989,832,426 - 920,711,426	

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2024.2.29. 현재)

(전기 : 2023.2.28. 현재)

(1) 자산

(단위 : 원)

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
1100 유동자산					1,008,982,101			1,507,591,675
	1110 유동자금			764,377,126			1,286,664,020	
		1111 현금	0				0	
		1112 예금	764,377,126			1,286,664,020		
	1120 기타유동자산				244,604,975			220,927,655
		1121 단기대여금	0				0	
		1122 선급금	0				0	
		1123 미수금	174,971,975			190,000,265		
		1124 가지급금	0				0	
	1125 선급법인세	69,633,000				30,927,390		

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
1200 투자및기타자산					142,953,381,486			138,978,881,408
	1210 설치학교			62,136,493,872			61,548,243,872	
		1211 대학	24,663,580,457			24,663,580,457		
		1212 전문대학	1,582,441,110			1,582,441,110		
		1214 유.초.중.고교	35,890,472,305			35,302,222,305		
	1220 투자자산			77,309,227,444			70,133,233,336	
		1221 투자유가증권	1,639,763,577			1,590,035,949		
		1222 출 자 금	75,669,463,867			68,543,197,387		
		1229 기타투자자산	0			0		
	1240 기타자산			3,507,660,170			7,297,404,200	
		1242 임차보증금	8,286,000					
		1243 장기대여금	520,000,000			300,000,000		
		1244 수익용예금	2,979,374,170			6,997,404,200		
	1250 원금보존기금			0			0	
		1252 원금보존 연구기금	0			0		

과 목			당 기 말			전 기 말			
관	항	목	금 액			금 액			
			목	항	관	목	항	관	
		1253 원금보존 건축기금	0			0			
		1254 원금보존 장학기금	0			0			
		1255 원금보존 퇴직기금	0			0			
		1256 원금보존특정 목적기금	0			0			
	1260 임의기금				0			0	
		1262 임의 연구기금	0			0			
		1263 임의 건축기금	0			0			
		1264 임의 장학기금	0			0			
		1265 임의 퇴직기금	0			0			
		1266 임의특정 목적기금	0			0			
	1300 고정자산					1,000			1,000
		1310 유형고정자산			1,000			1,000	
1311 토지			0			0			
1312 건물			0			0			
1316 차량운반구			28,004,953			28,004,953			

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
		1317 집기비품	0			0		
		(2316 차량운반구 감가상각누계액)	(28,003,953)			(28,003,953)		
		(2317 집기비품 감가상각누계액)	0			0		
		1319 건설가계정	0			0		
자 산 총 계					143,962,364,587			140,486,474,083

대 차 대 조 표

(당기 : 2024.2.29. 현재)

(전기 : 2023.2.28. 현재)

(2) 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
2100 유동부채					69,408,100			90,869,703
	2110 단기차입금			57,140,000			57,140,000	
		2111	단기차입금	0			57,140,000	
		2112	유동성 장기부채	57,140,000				
	2120 예수금				547,330			1,459,870
		2121	일반예수금	547,330			1,081,870	
		2122	각종세금 예수금	0			378,000	
		2129	기타예수금	0			0	
	2130 선수금				10,000,000			22,156,618
		2139	기타선수금	10,000,000			22,156,618	
	2140 기타 유동부채				1,720,770			10,113,215
		2141	미지급금	1,720,770			10,113,215	
		2142	가수금	0			0	

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
2200 고정부채					171,440,000			228,580,000
	2210 장기차입금			171,440,000			228,580,000	
		2211 장기차입금	171,440,000			228,580,000		
	2220 기타고정부채			0			0	
		2226 고유목적사업 준비금	0			0		
3100 기본금					143,721,516,487			140,167,024,380
	3110 출연기본금			76,035,540,544			76,035,540,544	
		3111 설립자기본금	40,983,993,522			40,983,993,522		
		3113 기타기본금	35,051,547,022			35,051,547,022		
	3150 원금보존 적립금				0			0
		3152 원금보존 연구적립금	0			0		
		3153 원금보존 건축적립금	0			0		
		3154 원금보존 장학적립금	0			0		
3155 원금보존 퇴직적립금		0			0			
3156 원금보존특정 목적적립금	0			0				

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
	3160 임의적립금			0			0	
		3162 임의 연구적립금	0			0		
		3163 임의 건축적립금	0			0		
		3164 임의 장학적립금	0			0		
		3165 임의 퇴직적립금	0			0		
		3166 임의특정 목적적립금	0			0		
	3170 기본금조정			(9,443,481)			(69,794,368)	
		3171 투자유가증권 평가손익	(9,443,481)			(69,794,368)		
		3172 기금평가손익	0			0		
	3130 운영차액			67,695,419,424			64,201,278,204	
		3131 전기이월 운영차액	64,201,278,204			57,473,749,026		
		3132 당기운영 차 액	3,494,141,220 0			6,727,529,178		
부 채 와 기 본 금 총 계					143,962,364,587			140,486,474,083

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 : 2023. 3. 1부터 2024. 2. 29까지)

(전기 : 2022. 3. 1부터 2023. 2. 28까지)

(1) 운영수입

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
5200 전입및기부수입					7,052,854,196			8,479,121,751
	5210 전입금수입			6,200,000,000			7,654,896,231	
		5217 수익사업 전 입 금	6,200,000,000			7,654,896,231		
	5220 기부금수입				852,854,196		824,225,520	
		5221 일반기부금	-			-		
		5222 지정기부금	852,854,196			824,225,520		
		5223 연구기부금	-			-		
		5224 현물기부금	-			-		
	5230 국고보조금				-		-	
		5231 교육부	-			-		
		5232 기타국고 지원금	-			-		
		5233 지자체 지원금	-			-		

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
5400	교육외수입				484,550,912			2,814,656,657
	5410	예금이자수입		459,624,778			214,987,258	
		5411 예금이자	459,624,778			214,987,258		
	5420	기타교육외수입		24,926,134			2,599,669,399	
		5421 잡수입	24,926,134			187,750		
		5422 외화환산이익	-			-		
		5423 외환차익	-			-		
		5424 투자유가증권처분이익	-			5,504,059		
		5426 고정자산처분이익	-			-		
		5429 고유목적사업준비금환입액	-			2,593,977,590		
	5430	수익재산수입		-			-	
		5431 임대료수입	-			-		
		5433 임농수산물수입	-			-		
		5439 기타수익재산수입	-			-		
운 영 수 익 총 계					7,537,405,108			11,293,778,408

운 영 계 산 서

(당기 : 2023. 3. 1부터 2024. 2. 29까지)

(전기 : 2022. 3. 1부터 2023. 2. 28까지)

(2) 운영지출

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
4100 보수					231,477,260			192,298,030
	4120 직원보수			231,477,260			192,298,030	
		4121	직원급여	123,714,660			104,282,900	
		4122	직원상여금	61,133,550			49,313,630	
		4123	직원각종수당	17,360,000			14,740,000	
		4124	직원법정 부담금	29,269,050			23,961,500	
		4125	임시직인건비	-			-	
4200 관리운영비					456,680,809			511,327,162
	4210 시설관리비			472,970			542,210	
		4216	보험료	472,970			542,210	
		4219	기타시설관리비	-			-	
	4220 일반관리비				271,789,067			379,927,226
4221		여비교통비	11,166,130			34,588,020		

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
		4222 차량유지비	6,277,606			5,196,256		
		4223 소모품비	6,007,150			8,522,080		
		4224 인쇄출판비	454,260			656,810		
		4225 난방비	-			-		
		4227 통신비	647,840			714,200		
		4228 각종세금공과금	245,029,241			328,569,430		
		4229 지급수수료	2,206,840			1,680,430		
	4230 운영비			184,418,772			130,857,726	
		4231 복리후생비	15,193,650			6,099,250		
		4232 교육훈련비	3,072,790			-		
		4223 일반용역비	84,700,000			42,313,000		
		4234 업무추진비	-			131,000		
		4236 회의비	6,508,870			3,993,660		
		4237 행사비	19,647,860			-		
		4239 기타운영비	55,295,602			78,320,816		

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
	4250 감가상각비			-			-	
		4252 유형고정자산 감가상각비	-			-		
		4253 무형고정자산 상각비						
4300 연구학생경비					-			-
	4320 학생경비			-			-	
		4321 교외장학금	-			-		
		4322 교내장학금	-			-		
4400 교육외비용					27,474,496			23,166,003
	4410 지급이자			6,841,550			7,370,040	
		4411 지급이자	6,841,550			7,370,040		
	4420 기타교육외 비용			20,632,946			15,795,963	
		4421 잡손실	1,794,801			15,795,963		
		4422 외화환산 손실	-			-		
		4423 외화차손	-			-		
		4424 투자유가증권 처분손실	18,838,145			-		

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
		4427 고유목적사업 준비금 전입	-			-		
		4428 고정자산 폐기손실						
		4429 전기오류 수정손실						
4500 전출금					3,327,631,323			3,839,458,035
	4510 전출금			3,327,631,323			3,839,458,035	
		4511 경상비전출금	427,917,116			252,709,400		
		4512 법정부담 전 출 금	2,899,714,207			3,586,748,635		
		4513 자산전출금	-			-		
		4515 특별회계 전 출 금	-			-		
	4540 산학협력단 및 학교기업 전출금			-			-	
		4541 산학협력단 전 출 금	-			-		
		4542 학교기업 전 출 금	-			-		
운 영 비 용 합 계					4,043,263,888			4,566,249,230
3100 기본금대체액					-			-
	3120 제적립금대체액		-	-	-	-	-	

과 목			당 기			전 기		
관	항	부	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
운영차액 대체액					-			-
당기 운영차액					3,494,141,220			6,727,529,178
운영비용 총계					7,537,405,108			11,293,778,408

부 속 서 류

현금 및 예금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동 자금	소액현금	운영자금				-			
	예금	운영자금	농협은행	보통예금	031-01-367080	-			
				보통예금	031-01-438435	182,887,216			
				보통예금	031-01-438844	-			
				외화보통예금	452-0016-2255-61	-			
				MMT	032-0001-1316-51	441,302,968			
				MMT	032-0018-2290-61	140,186,019			
				MMF	028-0071-5783-71	-			
	MMF	031-28-015222	-						
			삼성증권	예수금	7061739633-01	923			
	계				764,377,126				
특정 기금	예금	임의장학기금	첨 부 #2			-			
	예금	수익용예금				2,979,374,170			
	채권	투자유가증권				1,639,764,500			
	계					4,619,138,670			
합 계						5,383,515,796			

특정기금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(1) 임의장학기금

(단위 : 원)

금융기관	계좌번호	종 목	기 간	금 액	이 율	비 고
				-		
합 계				-		

(2) 수익용예금

(단위 : 원)

금융기관	계좌번호	종 목	기 간	금 액	이 율	비 고
농협은행	303-9437-4656-51	정기예금	2023.12.05~2024.12.05	2,979,374,170	4.15%	
합 계				2,979,374,170		

(3) 투자유가증권

(단위 : 원)

금융기관	계좌번호	종 목	기 간	금 액	이 율	비 고
삼성증권	7061739633-01	국민은행채권	2022.07.01~2026.05.08	637,409,198	3.82%	
	7061739633-01	우리은행채권	2023.03.13~2026.03.28	1,002,354,379	3.33%	
합 계				1,639,763,577		

선금금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 사	항 없 음	
합	계	-	

예수금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반예수금	2월 직원 건강보험료	547,330	24.3.10. 납부
합	계	547,330	

가지급금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	수령부서	내 용	지 급 일	금 액	비 고
		해 당 사 항 없 음			
합 계				-	

받을어음 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액	비고		
			해	당	사	항	없	음
합	계							

투자외 기타자산 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분		내 용	전기이월액	증 가 액	감 소 액	기말잔액	비 고
설치학교	대 학		24,663,580,457	-	-	24,663,580,457	
	전문대학		1,582,441,110	-	-	1,582,441,110	
	유초중고		35,302,222,305	588,250,000	-	35,890,472,305	
	소 계		61,548,243,872	588,250,000	-	62,136,493,872	
투자자산	투자유가증권	채 권	1,590,035,949	49,727,628	-	1,639,763,577	
	출 자 금	제주도임대	40,339,795	-	-	40,339,795	
		화접리임대	4,139,726,390	4,126,266,480	-	8,265,992,870	
		두정동임대	3,822,729,078	-	-	3,822,729,078	
		주유소임대	289,563,734	-	-	289,563,734	
		공릉동임대	317,419,195	-	-	317,419,195	
		삼육식품	59,933,419,195	3,000,000,000	-	62,933,419,195	
		소 계		68,543,197,387	7,126,266,480	-	75,669,463,867
기타자산	임차보증금			8,286,000		8,286,000	
	장기대여금		300,000,000	220,000,000	-	520,000,000	
	수익용예금	예 금	6,997,404,200	2,979,374,170	6,997,404,200	2,979,374,170	
임의기금	임의장학기금	채 권	0	-	-	0	
합 계			138,978,881,408	10,971,904,278	6,997,404,200	142,953,381,486	

투자유가증권 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시 가	시가차액	비 고
주 식								
	계							
공 사 채	종 목	보유목적 (취득사유)	매 수	액면가액	매입금액	평가금액	시가차액	비 고
	우리은행 조건부(상)20-03이(후)10-갑-28	수익용재산	1,021,029,000	9,817.1	989,377,101	1,002,354,379	12,977,278	
	KB금융조건부(상)2-1	수익용재산	666,293,000	9,566.5	659,829,957	637,409,198	-	22,420,759
	계				1,649,207,058	1,639,763,577	-	9,443,481
국 채								
	계							
지 방 채								
	계							
합 계					1,649,207,058	1,639,763,577	-	9,443,481

적립기금 유가증권 투자 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구분	적립금 종류	증권종류	투자원금(A)	평가액(B)	평가차액(B-A)	비고	
원금보존 적립금	연구적립금	채무증권			0		
		지분증권			0		
		수익증권			0		
		투자계약증권			0		
		파생결합증권			0		
		증권예탁증권			0		
		기타			0		
		소 계		0	0	0	
	건축적립금	채무증권				0	
		지분증권				0	
		수익증권				0	
		투자계약증권				0	
		파생결합증권				0	
		증권예탁증권				0	
		기타				0	
		소 계		0	0	0	
	장학적립금	채무증권				0	
		지분증권				0	
		수익증권				0	
		투자계약증권				0	
		파생결합증권				0	
		증권예탁증권				0	
		기타				0	
		소 계		0	0	0	
	기타적립금	채무증권				0	
		지분증권				0	
		수익증권				0	
		투자계약증권				0	
파생결합증권					0		
증권예탁증권					0		
기타					0		
소 계			0	0	0		
원금보존적립금 소 계			0	0	0		

구분	적립금 종류	증권종류	투자원금(A)	평가액(B)	평가차액(B-A)	비고	
임의 적립금	연구적립금	채무증권			0		
		지분증권			0		
		수익증권			0		
		투자계약증권			0		
		파생결합증권			0		
		증권예탁증권			0		
		기타			0		
		소 계		0	0	0	
	건축적립금	채무증권				0	
		지분증권				0	
		수익증권				0	
		투자계약증권				0	
		파생결합증권				0	
		증권예탁증권				0	
		기타				0	
		소 계		0	0	0	
	장학적립금	채무증권				0	
		지분증권				0	
		수익증권				0	
		투자계약증권				0	
		파생결합증권				0	
		증권예탁증권				0	
		기타				0	
		소 계		0	0	0	
	퇴직적립금	채무증권				0	
		지분증권				0	
		수익증권				0	
		투자계약증권				0	
파생결합증권					0		
증권예탁증권					0		
기타					0		
소 계			0	0	0		
기타적립금	채무증권				0		
	지분증권				0		
	수익증권	-	-	-	0		
	투자계약증권				0		
	파생결합증권				0		

구분	적립금 종류	증권종류	투자원금(A)	평가액(B)	평가차액(B-A)	비고
		증권예탁증권			0	
		기타			0	
		소 계	0	0	0	
	임의적립금 소 계		0	0	0	

유형고정자산 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

과 목	자산의 증감				상각누계액	사용수익권	장부가액	비 고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액				
토 지	-	-	-	-				
건 물	-	-	-	-				
구 축 물	-			-				
기 계 기 구	-			-				
집 기 비 품	-	-		-			-	
차량운반구	28,004,953			28,004,953	28,003,953		1,000	업무용
도 서	-			-				
유 물	-			-				
건설가계정	-	-	-	-			-	
합 계	28,004,953	-	-	28,004,953	28,003,953		1,000	

무형고정자산 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	상각누계액	미상각잔액	비 고
		해 당 사 항 없 음					
합 계	-	-	-	-	-		

장기차입금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위: 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		기말잔액	지급 이자율	상환 기한	상환 회계	비고
		연월일	금 액		증가액	감소액					
(교육부)사립대학정책과- 2892(2018.03.12.)	한국사학진흥재단	2018.03.26	400,000,000	228,580,000	-	57,140,000	171,440,000	1.87%	2027.12.20.	법인	춘천삼육초
합	계		400,000,000	228,580,000	-	57,140,000	171,440,000				

미지급금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액(원)	비 고
	2020학년도 선급법인세 미지급 (삼육보건대학교)	1,720,770	
합 계		1,720,770	

어음수불 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
					해 당 사 항 없 음							
합 계												

차관(외화장기차입금) 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외화			-	
	도입외화						
	이 자 율		환율			-	
	용 도						
	상환기간		원화			-	
	승인일자		해 당 사 항 없 음			-	
	도입외화		해 당 사 항 없 음			-	
	이 자 율		환율			-	
	용 도						
	상환기간		원화			-	
합 계							

학교채 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

학년도	구분	기초잔액		당기증가		당기상환		기말잔액		비고
		인원	금액	인원	금액	인원	금액	인원	금액	
학년도	학부모									
	동문									
	교직원									
	기타									
	소계									
학년도	학부모									
	동문			해당사항없음						
	교직원									
	기타									
	소계									
학년도	학부모									
	동문									
	교직원									
	기타									
	소계									
합계										

적립금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액	비 고
		금액	적립재원	금액	사용내역		
원금보존적립금							
연구적립금							
건축적립금							
장학적립금							
기타적립금							
체육기금							
복지기금							
임의적립금							
연구적립금							
건축적립금							
장학적립금	-	-		-		-	
퇴직적립금							
기타적립금							
체육기금							
복지기금							
적립금 합계	-	-	-	-	-	-	

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	1,008,982,101		
	1.유동자금	764,377,126		
	(1)사업준비금			
	(2)자산처분대금			
	(3)임대보증금			
	(4)국고보조금			
	(5)사고이월 및 명시이월			
	(6)운용자금	764,377,126		
	(7)기타			
	2.기타유동자산	244,604,975		
	(1)단기대여금			
	(2)선급금	-		
	(3)미수금	174,971,975	왕숙 1지구 보상관련 변호사비 (별내 임대사업부)/승소 환급	
	(4)가지급금			
	(5)선급법인세	69,633,000	예금이자 선급법인세	
	(6)받을어음			
	(4)기타유동자산			
	유동부채(B)	12,268,100		
	(1)예수금	547,330	건강보험예수금	
	(2)선수금	10,000,000	서울삼육고 교육용자산 매각 계약금(교문동 산94-4)	
(3)미지급금	-			
(4)가수금				
(5)지급어음				
(2)기타유동부채	1,720,770	2020학년도 선급법인세 미지급(삼육보건대학교)		
미사용 차기이월자금(A-B)		996,714,001		
내역 및 사용계획	사고이월	-		
	소 계	-		
	명시이월	-		
	소 계	-		
	기타이월	996,714,001		
	소 계	996,714,001		
내역 및 사용계획 합계		996,714,001		

전입금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
법인일반업무회계	수익사업 전입금	수익사업체	6,200,000,000	삼육식품 및 임대사업부
합	계		6,200,000,000	

예비비 사용액 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

예비비 사용 과목			내 용	예비비사용 결 정 액	예 비 비 지 출 액	비 고
관	항	목				
			해 당 사 항 없 음			
합 계				-	-	

고정자산 감가상각비 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구분	과목	취득원가	기초 감가상각 누계액	당기 감가상각		기말 감가상각 누계액	미상각잔액	비 고
				증가	감소 (자산 처분등)			
유형 고정 자산	토 지							
	건 물							
	구 축 물							
	기 계 기 구							
	집 기 비 품		-			-	-	
	차량운반구	28,004,953	28,003,953			28,003,953	1,000	
	도 서							
	유 물							
	건설가계정							
	소 계	28,004,953	28,003,953	-	-	28,003,953	1,000	
무형 고정 자산	지적재산권							
	개발비							
	소 계	-	-	-	-	-	-	
합 계		28,004,953	28,003,953	-	-	28,003,953	1,000	

미수금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	2020나 2016806 승소로 인한 환급 (윤형섭)	3,810,975	
	왕숙 1지구 보상관련 변호사비 (별내 임대사업부)	171,161,000	
	합 계	174,971,975	

장기대여금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
직원전세자금	300,000,000	220,000,000	-	520,000,000	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
	-	-	-	-	
합 계	-	-	-	-	

기타선수금 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
계약금	서울삼육고 교육용자산 매각 계약금(교문동 산94-4)	10,000,000	
합 계		10,000,000	

합 계 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

(2023. 3. 1부터 2024. 2. 29까지)

학교법인삼육학원

(단위 : 원)

차 변 (원 쪽)		관 (항) 목		대 변 (오 른 쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
143,990,368,540	168,101,053,188		< 자 산 >	24,110,684,648	-
1,008,982,101	17,132,683,188	1100	(유동자산)	16,123,701,087	
-	-	1111	현금	-	
764,377,126	16,779,839,593	1112	예금	16,015,462,467	
-	-	1122	선급금	-	
174,971,975	190,000,265	1123	미수금	15,028,290	
-	62,282,940	1124	가지급금	62,282,940	
69,633,000	100,560,390	1125	선급법인세	30,927,390	
142,953,381,486	150,940,365,047	1200	(투자외 기타자산)	7,986,983,561	
24,663,580,457	24,663,580,457	1211	대학		
1,582,441,110	1,582,441,110	1212	전문대학		
35,890,472,305	35,890,472,305	1214	유초중고교	-	
1,639,763,577	2,629,342,938	1221	투자유가증권	989,579,361	
75,669,463,867	75,669,463,867	1222	출자금	-	
8,286,000	8,286,000	1242	임차보증금	-	
520,000,000	520,000,000	1243	장기대여금	-	
2,979,374,170	9,976,778,370	1244	수익용예금	6,997,404,200	
-	-	1264	임의장학기금	-	
-	-	1266	임의기타기금	-	
28,004,953	28,004,953	1300	(고정자산)	-	-
-	-	1311	토지	-	
-	-	1312	건물	-	
-	-	1315	집기비품	-	
28,004,953	28,004,953	1316	차량운반구	-	

차 변 (원 쪽)		관 (항) 목		대 변 (오 른 쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
-	-	1319	건설가계정	-	
	846,058,327		< 부 채 >	1,114,910,380	268,852,053
	788,918,327	2100	(유동부채)	858,326,427	69,408,100
	190,546,480	2111	단기차입금	190,546,480	-
		2112	유동성장기부채	57,140,000	57,140,000
	94,470,350	2121	일반예수금	95,017,680	547,330
	9,452,824	2122	각종세금예수금	9,452,824	-
	-	2129	기타예수금	-	-
	12,156,618	2139	기타선수금	22,156,618	10,000,000
	10,113,215	2141	미지급금	11,833,985	1,720,770
	472,178,840	2142	가수금	472,178,840	-
	57,140,000	2200	(고정부채)	228,580,000	171,440,000
	57,140,000	2211	장기차입금	228,580,000	171,440,000
	-	2226	고유목적사업준비금	-	-
	-	2300	(감가상각누계액)	28,003,953	28,003,953
	-	2316	차량운반구감가상각누계액	28,003,953	28,003,953
	-	2317	집기비품감가상각누계액		
	-		< 기 본 금 >	140,227,375,267	140,227,375,267
	-	3100	(기본금)	140,227,375,267	140,227,375,267
		3111	설립자기본금	40,983,993,522	40,983,993,522
		3113	기타기본금	35,051,547,022	35,051,547,022
	-	3164	임의장학적립금	-	-
	-	3166	임의기타적립금	-	-
	-	3171	투자유가증권평가손익	9,443,481	9,443,481

차 변 (원 쪽)		관 (항) 목		대 변 (오 른 쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	-	3131	전기이월운영차액	64,201,278,204	64,201,278,204
	-	3132	당기운영차액	-	-
143,990,368,540	168,947,111,515	소 계		165,452,970,295	140,496,227,320
	-		< 수 입 >	7,572,838,858	7,537,405,108
	-	5200	(전입 및 기부수입)	7,052,854,196	7,052,854,196
	-	5217	수익사업전입금	6,200,000,000	6,200,000,000
		5221	일반기부금	-	-
		5222	지정기부금	852,854,196	852,854,196
		5224	현물기부금	-	-
	-	5400	(교육외수입)	484,550,912	484,550,912
		5411	예금이자	459,624,778	459,624,778
		5421	잡수입	24,926,134	24,926,134
		5423	외환차익	-	-
		5424	투자유가증권처분이익	-	-
	-	5426	고정자산처분이익	-	-
		5428	고유목적사업준비금환입액	-	-
4,043,263,888	4,078,697,638		< 지 출 >	35,433,750	
231,477,260	231,477,260	4100	(보수)	-	
123,714,660	123,714,660	4121	직원급여		
61,133,550	61,133,550	4122	직원상여금		
17,360,000	17,360,000	4123	직원제수당		
29,269,050	29,269,050	4124	직원법정부담금		
-	-	4125	임시직인건비		
456,680,809	460,144,589	4200	(관리운영비)	3,463,780	
472,970	472,970	4216	보험료		

차 변 (원 쪽)		관 (항) 목		대 변 (오 른 쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
-	-	4219	기타시설관리비		
11,166,130	11,166,130	4221	여비교통비		
6,277,606	6,277,606	4222	차량유지비		
6,007,150	6,007,150	4223	소모품비		
454,260	454,260	4224	인쇄출판비		
647,840	647,840	4227	통신비		
245,029,241	247,873,021	4228	세금과공과	2,843,780	
2,206,840	2,206,840	4229	지급수수료	-	
15,193,650	15,193,650	4231	복리후생비	-	
3,072,790	3,692,790	4232	교육훈련비	620,000	
84,700,000	84,700,000	4233	일반용역비	-	
-	-	4234	업무추진비	-	
6,508,870	6,508,870	4236	회의비	-	
19,647,860	19,647,860	4237	행사비	-	
55,295,602	55,295,602	4239	기타운영비	-	
-	-	4252	유형고정자산감가상각비	-	
-	-	4321	교외장학금	-	
-	-	4322	교내장학금	-	
27,474,496	59,444,466	4400	(교육외비용)	31,969,970	
6,841,550	38,811,520	4411	지급이자	31,969,970	
1,794,801	1,794,801	4421	잡손실	-	
18,838,145	18,838,145	4424	투자유가증권처분손실	-	
-	-	4426	고정자산처분손실	-	
-	-	4427	고유목적사업준비금전입액	-	
-	-	4429	전기오류수정손실	-	

차 변 (원 쪽)		관 (항) 목		대 변 (오 른 쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
3,327,631,323	3,327,631,323	4500	(전출금)	-	
427,917,116	427,917,116	4511	경상비전출금	-	
2,899,714,207	2,899,714,207	4512	법정부담전출금	-	
-	-	4513	자산전출금	-	
-	-	4515	특별회계전출금	-	
-	-		< 운영차액대체액 >	-	-
-	-		(당기운영차액)	-	-
-	-		운영차액대체	-	-
4,043,263,888	4,078,697,638		소 계	7,572,838,858	7,537,405,108
148,033,632,428	173,025,809,153		합 계	173,025,809,153	148,033,632,428