

대차대조표

2023-02-28

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

과 목	당기말 (수정후)		전기말	
자 산				
I. 유동자산		756,820,571		-
(1) 당좌자산		756,820,571		-
1. 현금및현금성자산(주석3)	662,780,908		-	
2. 미수금	93,995,243		-	
3. 당기법인세자산	44,420		-	
자 산 총 계		756,820,571		-
부 채 와 자 본				
부 채				
I. 유동부채		320,329,169		-
1. 미지급금	283,965,730		-	
2. 예수금	36,363,439			
II. 비유동부채		44,420		-
1. 고유목적사업준비금	44,420		-	
부 채 총 계		320,373,589		-
자 본				
I. 자본금(주석6)		1,000,000		-
1. 자본금	1,000,000		-	
II. 미처분이익잉여금		435,446,982		-
1. 전기이월이익잉여금	-		-	
2. 당기순이익	435,446,982		-	
자 본 총 계		436,446,982		-
부채와자본총계		756,820,571		-

**2022학년도 법인 수익사업회계
대차대조표 부속명세서**

학교법인 양산학원

현금 및 예금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

자금의 종류	구분	은행	예금종류	계좌번호	금 액	비 고
유동 자금	예 금	국민은행	일반	605101-04-416511	226,937,723	
		국민은행	일반	605101-04-417435	766,741	
		국민은행	일반	605101-04-417464	11,503,596	
		국민은행	일반	605101-04-417480	408,347,481	
		국민은행	일반	605101-04-417505	10,560,988	
		국민은행	일반	605101-04-417518	3,664,379	
		국민은행	일반	605101-04-413344	1,000,000	
		소 계				662,780,908
수익용 예금	예 금	해당		없음		
		소 계				-
합 계					662,780,908	

수표수불명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

[illegible]

선급금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

계정	적요	금액	비고
	해당사항없음		

가지급금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

구분	수령부서	내용	지급일	금액		비고
		해당	사항	없음		

미수금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

계 정	적 요	금 액	비 고
미수금	[이용자계좌]23년 1월 아이돌보미 수당 초과지급분	213,580	
미수금	[이용자계좌]23년 2월분 아이돌보미 주민세 미수분	2,080	
미수금	[이용자 계좌]23년 2월 아이돌보미 연말정산 환급금_현금무자	23,693,310	
미수금	카드미수금(이용자부담) 인식(2022 매출 귀속분)	1,988,828	
미수금	카드미수금(정부지원금) 인식(2022 매출 귀속분)	68,097,445	
합 계		93,995,243	

선급법인세명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준	선급법인세		비고
			(수입이자)	소득세	지방세	
2022-06-11	예금이자		21,905	3,060	300	6511
2022-06-11	예금이자		5,993	-	-	7435
2022-06-11	예금이자		29,060	4,060	400	7480
2022-06-11	예금이자		825	-	-	7464
2022-06-11	예금이자		1,222	-	-	7518
2022-06-11	예금이자		2,692	-	-	7505
2022-12-10	예금이자		77,611	10,860	1,080	6511
2022-12-10	예금이자		37,798	5,290	520	7435
2022-12-10	예금이자		110,279	15,430	1,540	7480
2022-12-10	예금이자		1,298	-	-	7464
2022-12-10	예금이자		1,111	-	-	7518
2022-12-10	예금이자		12,236	1,710	170	7505
합 계			302,030	40,410	4,010	
				44,420		

받을어음명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
	해당	사항	없음		

투자및기타자산명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

구분		내용	전기 이월액	당기증감액		기말잔액	비고
항	목			증가액	감소액		
			-	-	-	-	
		해당	사항	없음	-	-	
			-	-	-	-	
합 계			-	-	-	-	

투자유가증권명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식								
			해당	사항	없음			
	계							
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
			해당	사항	없음			
	계							
합계								

유형고정자산명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

계 정	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
토지	-	-	-	-	-	-	
건물	-	-	-	-	-	-	
구축물	-	해당	사항	없음	-	-	
기계기구	-	-		-	-	-	
집기비품	-	-		-	-	-	
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
도서	-	-	-	-	-	-	
건설가계정	-	-	-	-	-	-	
합 계	-	-	-	-	-	-	

무형고정자산명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

과목	자산의 증감				감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액			
		해당	사항	없음			
합 계							

단기(장기)차입금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

허가 근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말 잔액	지급 이자율	상환 기한	상환 회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
				해당	사항	없음					
합 계			-	-	-	-	-				

일반예수금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

계 정	적 요	금 액	비 고
일반예수금	[아이돌봄]23년 아이돌봄 전담직원 2월 급여 개인부담금	922,690	
	[이용자계좌]아이돌봄서비스 아이돌보미 2월 급여 본인부담금	17,168,300	
합계		18,090,990	

각종세금예수금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

계 정	적 요	금 액	비 고
각종세금예수금	[아이돌봄]2023년 아이돌봄 전담직원 1월 급여 근로소득세	197,740	
각종세금예수금	[아이돌봄]2023년 아이돌봄 전담직원 1월 급여 주민세	19,750	
각종세금예수금	[이용자계좌]아이돌봄서비스 아이돌보미 1월 급여 소득세	7,146,790	
각종세금예수금	[이용자계좌]아이돌봄서비스 아이돌보미 1월 급여 지방세	714,330	
각종세금예수금	[아이돌봄]23년 아이돌봄 전담직원 2월 급여 소득세	219,750	
각종세금예수금	[아이돌봄]23년 아이돌봄 전담직원 2월 급여 주민세	21,950	
각종세금예수금	[이용자]23년 아이돌보미 2월 급여 소득세	4,219,220	
각종세금예수금	[이용자]23년 아이돌보미 2월 급여 소득세할 지방세	421,600	
합계		12,961,130	

기타예수금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

계 정	적 요	금 액	비 고
기타예수금	[아이돌봄]2022년 아이돌보미 중도 퇴사자(최병남) 퇴직적립금 여입건(반납할 금액)	55,355	
기타예수금	[아이돌봄]아이돌보미 중도 퇴사자(김정순) 퇴직적립금 여입(반납할 금액)	485,774	
기타예수금	[예산외]2023년 아이돌보미 양성교육비	3,660,000	
기타예수금	[이용자]23년 2월 아이돌보미 급여 연말정산 환급금_현금무자'	1,110,190	
합계		5,311,319	

기타선수금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

계 정	적 요	금 액	비 고
	해당없음		

미지급금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계 (단위:원)

계 정	적 요	금 액	비 고
미지급금	[이용자]23년 2월 아이돌보미 급여	262,849,910	
미지급금	[아이돌봄]22년 2월 아이돌보미 퇴직금	21,115,820	
합 계		283,965,730	

가수금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

구분	내용	수령일	금액		비고
	해당	사항	없음		
합계					

지급어음명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

거래은행	발행일	발행처	내용	어음번호	장수	금액	만기일	비고
			해당	사항	없음			
합 계								

지급어음명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

[illegible]

차관(외화장기차입금)명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

허가 근거	차입(차관) 내용		구분	장부가액	평가액	평가차액	비고
	구분	내용					
	승인 일자		외화				
	도입 외화						
	이 자 율		환율		해	당	
	용 도						
	상환 기간		원화		사	항	
	승인 일자		외화				
	도입 외화				없	음	
	이 자 율		환율				
	용 도						
	상환 기간		원화				
합 계							

학교채명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

[illegible]

적립금명세서

학교법인 양산학원 수익사업회계

(단위:원)

구분	전기이월액	당기증가		당기상환		비고
		인원	금액	인원	금액	
원금보존적립금						
연구적립금						
건축적립금		해당	사항	없음		
장학적립금						
기타적립금						
임의적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
기타적립금						
적립금 합계						