

현금흐름표(자금계산서)

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

경희학원 수익사업

(단위 : 원)

| 과목 | 2022학년도 | | | 2021학년도 | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
| | 결산액 | 예산액 | 증감액 | 결산액 | 예산액 | 증감액 |
| I. 당기자금수입 | 20,535,759,906 | 19,826,245,000 | 709,514,906 | 23,714,639,509 | 22,932,977,000 | 781,662,509 |
| 1. 교육외수입 | 19,315,759,906 | 18,386,245,000 | 929,514,906 | 16,810,639,509 | 16,048,977,000 | 761,662,509 |
| 2. 의료수입 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 투자자산수입 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 0 | 3,412,000,000 | 3,212,000,000 | 200,000,000 |
| 4. 고정자산매각수입 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 고정부채수입 | 220,000,000 | 440,000,000 | (220,000,000) | 280,000,000 | 460,000,000 | (180,000,000) |
| 6. 출연기본금수입 | 0 | 0 | 0 | 3,212,000,000 | 3,212,000,000 | 0 |
| I. 미사용전기이월자금 | 9,040,945,184 | 9,040,945,526 | (342) | 7,872,598,329 | 7,872,600,025 | (1,696) |
| 1. 기초유동자산 | 9,603,515,068 | | | 8,935,907,289 | | |
| 2. 기초유동부채 | (562,569,884) | | | (1,063,308,960) | | |
| 자 금 수 입 총 계 | 29,576,705,090 | 28,867,190,526 | 709,514,564 | 31,587,237,838 | 30,805,577,025 | 781,660,813 |
| I. 당기자금지출 | 17,243,901,520 | 18,112,436,735 | 868,535,215 | 22,546,292,654 | 23,280,297,241 | 734,004,587 |
| (1) 보수 | 967,219,185 | 982,734,000 | 15,514,815 | 1,065,279,125 | 1,114,759,260 | 49,480,135 |
| 1. 직원급여 | 643,253,620 | 652,173,000 | 8,919,380 | 607,689,227 | 626,477,000 | 18,787,773 |
| 2. 직원상여금 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 직원제수당 | 208,039,647 | 217,423,000 | 9,383,353 | 192,882,873 | 193,059,000 | 176,127 |
| 4. 직원법정부담금 | 79,809,990 | 84,538,000 | 4,728,010 | 113,402,860 | 121,661,000 | 8,258,140 |
| 5. 임시직인건비 | 0 | 24,000,000 | 24,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 노임 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| 7. 직원퇴직금 | 36,115,928 | 4,600,000 | (31,515,928) | 151,304,165 | 168,562,260 | 17,258,095 |
| (2) 재료비 | 3,347,688,615 | 3,259,837,000 | (87,851,615) | 3,282,334,581 | 3,199,593,000 | (82,741,581) |
| 1. 장례용품비 | 526,494,140 | 488,525,000 | (37,969,140) | 451,450,140 | 426,531,000 | (24,919,140) |
| 2. 한약재매입비 | 2,821,194,475 | 2,771,312,000 | (49,882,475) | 2,830,884,441 | 2,773,062,000 | (57,822,441) |
| (3) 관리운영비 | 3,429,099,598 | 3,733,902,000 | 304,802,402 | 3,045,930,714 | 3,276,996,000 | 231,065,286 |
| 1. 건축물관리비 | 162,297,534 | 388,722,000 | 226,424,466 | 78,082,445 | 138,816,000 | 60,733,555 |
| 2. 장비관리비 | 50,636,814 | 57,668,000 | 7,031,186 | 33,010,011 | 42,346,000 | 9,335,989 |
| 3. 조경관리비 | 1,095,290 | 2,500,000 | 1,404,710 | 981,290 | 2,500,000 | 1,518,710 |
| 4. 시설운영비 | 1,667,957,424 | 1,669,133,000 | 1,175,576 | 1,605,213,606 | 1,611,987,000 | 6,773,394 |
| 5. 보험료 | 6,330,357 | 6,736,000 | 405,643 | 7,320,514 | 7,817,000 | 496,486 |
| 6. 리스임차료 | 17,631,116 | 17,658,000 | 26,884 | 10,770,730 | 11,062,000 | 291,270 |
| 7. 기타시설관리비 | 4,768,057 | 5,870,000 | 1,101,943 | 3,624,690 | 4,700,000 | 1,075,310 |
| 8. 여비교통비 | 5,074,164 | 6,166,000 | 1,091,836 | 2,619,551 | 4,800,000 | 2,180,449 |
| 9. 차량유지비 | 20,385,737 | 20,005,000 | (380,737) | 12,139,753 | 13,045,000 | 905,247 |
| 10. 소모품비 | 22,469,388 | 57,212,000 | 34,742,612 | 17,256,602 | 43,756,000 | 26,499,398 |
| 11. 피복침구비 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. 인쇄출판비 | 1,982,241 | 3,688,000 | 1,705,759 | 2,123,500 | 3,755,000 | 1,631,500 |
| 13. 난방비 | 50,420,117 | 37,387,000 | (13,033,117) | 32,555,179 | 32,764,000 | 208,821 |
| 14. 전기수도료 | 349,204,593 | 335,500,000 | (13,704,593) | 273,150,678 | 284,429,000 | 11,278,322 |
| 15. 통신비 | 27,719,546 | 28,667,000 | 947,454 | 23,494,243 | 24,390,000 | 895,757 |
| 16. 세금과공과 | 537,210,580 | 556,044,000 | 18,833,420 | 608,300,889 | 639,344,000 | 31,043,111 |
| 17. 지급수수료 | 141,305,025 | 141,074,000 | (231,025) | 115,199,751 | 115,772,000 | 572,249 |
| 18. 환경정리비 | 51,456,384 | 50,582,000 | (874,384) | 24,834,642 | 26,090,000 | 1,255,358 |
| 19. 용역관리비 | 75,129,300 | 72,849,000 | (2,280,300) | 16,618,576 | 18,456,000 | 1,837,424 |
| 20. 복리후생비 | 41,847,583 | 45,678,000 | 3,830,417 | 19,606,030 | 26,269,000 | 6,662,970 |
| 21. 교육훈련비 | 2,078,475 | 3,880,000 | 1,801,525 | 1,489,000 | 1,845,000 | 356,000 |
| 22. 일반운영비 | 109,711,036 | 138,325,000 | 28,613,964 | 101,007,090 | 160,282,000 | 59,274,910 |
| 23. 업무추진비 | 21,627,829 | 28,051,000 | 6,423,171 | 14,858,698 | 20,609,000 | 5,750,302 |

| | | | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 24. 홍보비 | 8,386,523 | 9,832,000 | 1,445,477 | 6,760,357 | 7,942,000 | 1,181,643 |
| 25. 회의비 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 26. 행사비 | 463,100 | 1,000,000 | 536,900 | 2,773,430 | 3,600,000 | 826,570 |
| 27. 기타운영비 | 51,911,385 | 46,675,000 | (5,236,385) | 32,139,459 | 29,620,000 | (2,519,459) |
| (4) 교육외비용 | 1,254 | 2,000 | 746 | 16,821,380 | 16,921,000 | 99,620 |
| (5) 전출금 | 9,100,000,000 | 9,100,000,000 | 0 | 8,129,999,449 | 8,230,000,000 | 100,000,551 |
| (6) 예비비 | | 365,835,735 | 365,835,735 | | 267,492,981 | 267,492,981 |
| (7) 투자와기타자산지출 | 284,290 | 3,000,000 | 2,715,710 | 3,214,902,140 | 3,215,000,000 | 97,860 |
| (8) 고정자산매입지출 | 179,608,578 | 227,126,000 | 47,517,422 | 23,675,265 | 62,535,000 | 38,859,735 |
| (9) 고정부채상환 | 220,000,000 | 440,000,000 | 220,000,000 | 3,767,350,000 | 3,897,000,000 | 129,650,000 |
| I. 미사용차기이월자금 | 12,332,803,570 | 10,754,753,791 | (1,578,049,779) | 9,040,945,184 | 7,525,279,784 | (1,515,665,400) |
| (1) 기말유동자산 | 13,870,956,707 | | | 9,933,684,053 | | |
| (2) 기말유동부채 | (1,538,153,137) | | | (892,738,869) | | |
| 자 금 지 출 총 계 | 29,576,705,090 | 28,867,190,526 | (709,514,564) | 31,587,237,838 | 30,805,577,025 | (781,660,813) |

재무상태표

당기 2023년 2월 28일 현재
 전기 2022년 2월 28일 현재

경희학원 수익사업

(단위 : 원)

| 과 목 | 당기 | | 전기 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 자 산 | | | | |
| I. 유동자산 | | 14,117,090,853 | | 9,779,238,053 |
| (1) 당좌자산 | | 11,765,928,628 | | 8,083,704,679 |
| 1. 현금및현금성자산 | 4,423,973,980 | | 2,186,251,730 | |
| 2. 단기금융상품 | 4,950,000,000 | | 3,950,000,000 | |
| 3. 매출채권 | 447,645,853 | | 440,552,810 | |
| 4. 단기대여금 | 155,756,000 | | 155,756,000 | |
| 대손충당금 | (154,446,000) | | (154,446,000) | |
| 5. 미수금 | 1,381,327,852 | | 1,419,895,342 | |
| 대손충당금 | - | | - | |
| 6. 선급비용 | 33,556,448 | | 1,715,445 | |
| 7. 선급법인세 | 89,918,349 | | 83,979,352 | |
| 8. 미수수익 | 438,196,146 | | - | |
| (2) 재고자산 | | 2,351,162,225 | | 1,695,533,374 |
| 1. 제품 | 1,238,025,839 | | 1,259,272,937 | |
| 2. 원재료 | 1,066,620,731 | | 394,335,744 | |
| 3. 재공품 | 41,602,807 | | 38,135,154 | |
| 4. 약품 등 | 4,912,848 | | 3,789,539 | |
| II. 고정자산 | | 57,462,277,263 | | 59,519,641,044 |
| (1) 투자자산 | | 6,066,539,000 | | 7,234,752,000 |
| 1. 장기금융상품 | - | | 1,000,000,000 | |
| 2. 투자유가증권 | 2,854,539,000 | | 3,022,752,000 | |
| 3. 출자금 | 3,212,000,000 | | 3,212,000,000 | |
| (2) 유형자산(주석3,7) | | 34,547,857,642 | | 35,437,292,713 |
| 1. 토지 | 8,766,687,670 | | 8,766,687,670 | |
| 2. 건물 | 41,957,107,093 | | 41,957,107,093 | |
| 감가상각누계액 | (16,396,206,896) | | (15,387,059,788) | |
| 3. 건물부속설비 | 723,939,573 | | 591,683,410 | |
| 감가상각누계액 | (568,483,020) | | (550,531,308) | |
| 4. 구축물 | 69,617,273 | | 69,617,273 | |
| 감가상각누계액 | (62,578,909) | | (60,849,933) | |
| 5. 기계기구 | 1,073,526,956 | | 1,064,141,411 | |
| 감가상각누계액 | (1,055,000,779) | | (1,039,953,198) | |
| 6. 집기비품 | 1,051,392,341 | | 1,013,425,471 | |
| 감가상각누계액 | (1,016,044,610) | | (994,076,836) | |
| 7. 차량 | 33,640,813 | | 33,640,813 | |
| 감가상각누계액 | (29,739,863) | | (26,539,365) | |

재무상태표 - 계속

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | |
| 8. 금융리스자산(주석4) | - | | - | |
| 감가상각누계액 | - | | - | |
| 9. 건설가계정 | - | | - | |
| (3) 기타자산 | | 16,847,880,621 | | 16,847,596,331 |
| 1. 기타자산 | 54,405,020 | | 54,120,730 | |
| 2. 보증금 | 815,000 | | 815,000 | |
| 3. 수익용예금 | 16,792,660,601 | | 16,792,660,601 | |
| 자 산 총 계 | | 71,579,368,116 | | 69,298,879,097 |
| 부 채 | | | | |
| I. 유동부채 | | 1,538,153,137 | | 892,738,869 |
| 1. 매입채무 | 883,576,347 | | 282,176,970 | |
| 2. 미지급금 | 258,292,044 | | 247,469,024 | |
| 3. 예수금 | 79,829,130 | | 66,348,240 | |
| 4. 고유목적사업준비금 | - | | - | |
| 4. 부가세예수금 | 118,505,432 | | 98,762,863 | |
| 5. 미지급비용 | 60,010,328 | | 66,313,862 | |
| 6. 선수금 | 137,939,856 | | 131,667,910 | |
| II. 고정부채 | | 5,118,343,992 | | 5,099,703,168 |
| 1. 장기차입금(주석5) | - | | - | |
| 2. 금융리스미지급금(주석4) | - | | - | |
| 3. 퇴직급여총당부채(주석6) | 232,343,992 | | 213,703,168 | |
| 국민연금전환금 | - | | - | |
| 퇴직신탁예치금 | - | | - | |
| 4. 임대보증금 | 4,886,000,000 | | 4,886,000,000 | |
| 5. 고유목적사업준비금 | - | | - | |
| 부 채 총 계 | | 6,656,497,129 | | 5,992,442,037 |
| 자 본 | | | | |
| I. 자본금 | | 44,064,921,725 | | 44,064,921,725 |
| 1. 자본금 | 44,064,921,725 | | 44,064,921,725 | |
| II. 이익잉여금 | | 21,003,410,262 | | 19,218,763,335 |
| 1. 이익잉여금 | 21,003,410,262 | | 19,218,763,335 | |
| III. 자본조정 | | (145,461,000) | | 22,752,000 |
| 1. 투자유가증권평가손익 | (145,461,000) | | 22,752,000 | |
| 자 본 총 계 | | 64,922,870,987 | | 63,306,437,060 |
| 부 채 와 자 본 총 계 | | 71,579,368,116 | | 69,298,879,097 |

손익계산서

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

경희학원 수익사업

(단위 : 원)

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| I. 매출액 | | 18,392,870,065 | | 15,963,968,910 |
| 1. 한약재등판매수익 | 5,758,186,180 | | 6,235,386,702 | |
| 2. 임대수익 | 12,631,083,885 | | 9,723,582,208 | |
| 3. 의료수익 | - | | - | |
| 4. 기타수익 | 3,600,000 | | 5,000,000 | |
| II. 매출원가 | | 3,882,582,971 | | 3,865,644,477 |
| 1. 기초제품재고액 | 1,259,272,937 | | 1,001,586,226 | |
| 2. 당기제품제조원가 | 3,861,335,873 | | 4,123,331,188 | |
| 3. 기말제품재고액 | 1,238,025,839 | | 1,259,272,937 | |
| III. 매출총이익 | | 14,510,287,094 | | 12,098,324,433 |
| IV. 판매비와관리비 | | 4,949,108,900 | | 4,629,793,913 |
| 1. 인건비 | 631,327,360 | | 676,660,099 | |
| 2. 여비교통비 | 5,074,164 | | 2,619,551 | |
| 3. 소모품비 | 17,536,194 | | 14,937,317 | |
| 4. 인쇄출판비 | 1,982,241 | | 2,123,500 | |
| 5. 복리후생비 | 12,353,553 | | 6,289,114 | |
| 6. 리스임차료 | - | | - | |
| 7. 지급수수료 | 129,235,049 | | 107,398,488 | |
| 8. 난방비 | 50,420,117 | | 32,555,179 | |
| 9. 차량유지비 | 20,385,737 | | 12,139,753 | |
| 10. 통신비 | 5,467,390 | | 4,727,008 | |
| 11. 전기수도료 | 321,990,488 | | 245,886,548 | |
| 12. 일반용역비 | 188,949,274 | | 121,662,022 | |
| 13. 제세공과 | 532,095,220 | | 603,577,280 | |
| 14. 홍보비 | 8,386,523 | | 6,760,357 | |
| 15. 업무추진비 | 21,627,829 | | 14,858,698 | |
| 16. 보험료 | 2,147,893 | | 2,377,346 | |
| 17. 건축물관리비 | 159,999,051 | | 75,725,049 | |
| 18. 장비관리비 | 40,720,500 | | 21,878,000 | |
| 19. 환경및조경관리비 | 52,551,674 | | 25,815,932 | |
| 20. 기타시설관리비 | 1,664,802,097 | | 1,601,902,188 | |
| 21. 회의비 | - | | - | |

운영계산서 - 계속

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | |
| 22. 감가상각비 | 1,009,972,471 | | 1,002,727,865 | |
| 23. 대손상각비 | - | | - | |
| 24. 교육훈련비 | 2,078,475 | | 1,489,000 | |
| 25. 지급임차료 | 18,094,216 | | 13,544,160 | |
| 26. 접대비 | - | | - | |
| 25. 행사비 | - | | - | |
| 26. 기타경비 | 51,911,385 | | 32,139,459 | |
| 27. 재료비 | - | | - | |
| V. 영업이익 | | 9,561,178,194 | | 7,468,530,520 |
| VI. 영업외수익 | | 1,323,469,987 | | 846,670,599 |
| 1. 이자수익 | 930,168,658 | | 527,382,805 | |
| 2. 유형자산처분이익 | - | | - | |
| 3. 관리비수입 | 194,533,563 | | 169,568,975 | |
| 4. 기타영업외수익 | 198,767,766 | | 149,718,819 | |
| VII. 영업외손실 | | 9,100,001,254 | | 8,146,820,829 |
| 1. 이자비용 | - | | 12,820,217 | |
| 2. 경상비전출금 | 9,100,000,000 | | 8,129,999,449 | |
| 3. 유형자산처분손실 | - | | - | |
| 4. 기타영업외손실 | 1,254 | | 4,001,163 | |
| II. 법인세비용차감전순이익 | | 1,784,646,927 | | 168,380,290 |
| IX. 법인세비용 | | - | | - |
| X. 당기순이익 | | 1,784,646,927 | | 168,380,290 |

현금흐름표(자금계산서)

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

경희학원 수익사업

(단위 : 원)

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|--------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| I. 당기자금수입 | | 20,535,759,906 | | 23,714,639,509 |
| 1. 교육외수입 | 19,315,759,906 | | 16,810,639,509 | |
| 2. 의료수입 | - | | - | |
| 3. 투자자산수입 | 1,000,000,000 | | 3,412,000,000 | |
| 4. 고정자산매각수입 | - | | - | |
| 5. 고정부채수입 | 220,000,000 | | 280,000,000 | |
| 6. 출연기본금수입 | - | | 3,212,000,000 | |
| I. 미사용전기이월자금 | | 9,040,945,184 | | 7,872,598,329 |
| 1. 기초유동자산 | 9,603,515,068 | | 8,935,907,289 | |
| 2. 기초유동부채 | (562,569,884) | | (1,063,308,960) | |
| 자 금 수 입 총 계 | | 29,576,705,090 | | 31,587,237,838 |
| I. 당기자금지출 | | 17,243,901,520 | | 22,546,292,654 |
| (1) 보수 | | 967,219,185 | | 1,065,279,125 |
| 1. 직원급여 | 643,253,620 | | 607,689,227 | |
| 2. 직원상여금 | - | | - | |
| 3. 직원제수당 | 208,039,647 | | 192,882,873 | |
| 4. 직원법정부담금 | 79,809,990 | | 113,402,860 | |
| 5. 임시직인건비 | - | | - | |
| 6. 노임 | - | | - | |
| 7. 직원퇴직금 | 36,115,928 | | 151,304,165 | |
| (2) 재료비 | | 3,347,688,615 | | 3,282,334,581 |
| 1. 장례용품비 | 526,494,140 | | 451,450,140 | |
| 2. 한약재매입비 | 2,821,194,475 | | 2,830,884,441 | |
| (3) 관리운영비 | | 3,429,099,598 | | 3,045,930,714 |
| 1. 건축물관리비 | 162,297,534 | | 78,082,445 | |
| 2. 장비관리비 | 50,636,814 | | 33,010,011 | |
| 3. 조경관리비 | 1,095,290 | | 981,290 | |
| 4. 시설용역비 | 1,667,957,424 | | 1,605,213,606 | |
| 5. 보험료 | 6,330,357 | | 7,320,514 | |

현금흐름표(자금계산서) - 계속

| 과목 | 당기 | | 전기 | |
|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | |
| 6. 리스임차료 | 17,631,116 | | 10,770,730 | |
| 7. 기타시설관리비 | 4,768,057 | | 3,624,690 | |
| 8. 여비교통비 | 5,074,164 | | 2,619,551 | |
| 9. 차량유지비 | 20,385,737 | | 12,139,753 | |
| 10. 소모품비 | 22,469,388 | | 17,256,602 | |
| 11. 피복침구비 | - | | - | |
| 12. 인쇄출판비 | 1,982,241 | | 2,123,500 | |
| 13. 난방비 | 50,420,117 | | 32,555,179 | |
| 14. 전기수도료 | 349,204,593 | | 273,150,678 | |
| 15. 통신비 | 27,719,546 | | 23,494,243 | |
| 16. 세금과공과 | 537,210,580 | | 608,300,889 | |
| 17. 지급수수료 | 141,305,025 | | 115,199,751 | |
| 18. 환경정리비 | 51,456,384 | | 24,834,642 | |
| 19. 용역관리비 | 75,129,300 | | 16,618,576 | |
| 20. 복리후생비 | 41,847,583 | | 19,606,030 | |
| 21. 교육훈련비 | 2,078,475 | | 1,489,000 | |
| 22. 일반용역비 | 109,711,036 | | 101,007,090 | |
| 23. 업무추진비 | 21,627,829 | | 14,858,698 | |
| 24. 홍보비 | 8,386,523 | | 6,760,357 | |
| 25. 회의비 | - | | - | |
| 26. 행사비 | 463,100 | | 2,773,430 | |
| 27. 기타운영비 | 51,911,385 | | 32,139,459 | |
| (4) 교육외비용 | | 1,254 | | 16,821,380 |
| (5) 전출금 | | 9,100,000,000 | | 8,129,999,449 |
| (6) 투자와기타자산지출 | | 284,290 | | 3,214,902,140 |
| (7) 고정자산매입지출 | | 179,608,578 | | 23,675,265 |
| (8) 고정부채상환 | | 220,000,000 | | 3,767,350,000 |
| I. 미사용차기이월자금 | | 12,332,803,570 | | 9,040,945,184 |
| (1) 기말유동자산 | 13,870,956,707 | | 9,933,684,053 | |
| (2) 기말유동부채 | (1,538,153,137) | | (892,738,869) | |
| 자 금 지 출 총 계 | | 29,576,705,090 | | 31,587,237,838 |