2021학년도 수익회계 결산서

2021년 03월 01일
~
2022년 02월 28일

건양교육재단 법인수익회계

1. 재무제표 총괄표

대차대조표 총괄표

2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양교육재단 (단위 : 원)

과목	금액	과목	금액
자산		부채	
유동자산	13,587,516,340	유동부채	2,841,062,099
고정자산	14,569,615,702	고정부채	11,444,756,066
		부채총계	14,285,818,165
		자본	
		자본금	14,294,311,649
		이익잉여금	-422,997,772
		자본조정	0
		자본총계	13,871,313,877
자산총계	28,157,132,042	부채 및 자본 총계	28,157,132,042

손익계산서 총괄표

2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

학교법인 건양교육재단 (단위 : 원)

과목	금액
1. 매출액	12,797,290,052
2. 매출원가	2,975,071,508
3. 매출총이익	9,822,218,544
4. 판매비와관리비	0
5. 영업손익	2,362,493,185
6. 영업외수익	179,743,638
7. 영업외비용	3,390,784
8. 고유목적 설정 전 손익	2,538,846,039
9. 고유목적사업준비금전입액	2,600,000,000
10. 당기순손익	-61,153,961

2. 재무제표

자 금 계 산 서

2021학년도 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

학교법인 건양교육재단(수익사업회계) (단위 : 원)

과 목	예산액	결산액	증감
Ⅰ. 운영활동에 의한 현금유입	**14,204,070,392**	**12,977,033,690**	**-1,227,036,702**
1. 매출 관련 현금유입	11,682,585,960	12,093,250,496	410,664,536
2. 수익용 기본재산수입	730,710,564	704,039,556	-26,671,008
주식배당금수입	0	0	0
채권이자수입	0	0	0
신탁예금이자수입	0	0	0
기타재산수입	0	0	0
임대료수입	730,710,564	704,039,556	-26,671,008
3. 기부금수익	0	0	0
일반기부금	0	0	0
지정기부금	0	0	0
4. 전기오류수정이익	0	0	0
5. 잡수익	1,647,719,592	33,264,593	-1,614,454,999
6. 기타운영외수익	143,054,276	146,479,045	3,424,769
7. 특별이익	0	0	0
Ⅱ. 투자활동에 의한 현금유입	**6,000,000**	**6,000,000**	**0**
1. 단기투자에 의한 현금유입	**0**	**0**	**0**
단기대여금 회수	0	0	0
유가증권 매각	0	0	0
당좌자산 중 기타 입금	0	0	0
2. 투자자산의 처분	**0**	**0**	**0**
장기금융상품의 처분	0	0	0
투자유가증권의 처분	0	0	0
출자금 회수	0	0	0
보증금 회수	0	0	0
기타투자자산 처분	0	0	0
3. 고정자산의 처분	**6,000,000**	**6,000,000**	**0**
토지매각대	0	0	0
건물매각대	0	0	0
구축물매각대	0	0	0
기계기구매각대	6,000,000	6,000,000	0
집기비품매각대	0	0	0
차량운반구매각대	0	0	0
기타유형고정자산매각대	0	0	0
무형고정자산의 처분	0	0	0
Ⅲ. 재무활동에 의한 현금유입	**280,000,000**	**280,000,000**	**0**
1. 타인자본 현금유입	**280,000,000**	**280,000,000**	**0**

자 금 계 산 서

2021학년도 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

학교법인 건양교육재단(수익사업회계) (단위 : 원)

과 목	예산액	결산액	증감
단기차입금 차입	0	0	0
제 유동부채 입금	0		0
장기차입금의 차입	0	0	0
임대보증금 수입	280,000,000	280,000,000	0
고정부채 중 기타 입금	0	0	0
2. 자기자본 현금유입	**0**	**0**	**0**
법인회계 출연금 수입	0	0	0
기타 출연금 수입	0	0	0
Ⅳ. 전기이월자금	**1,800,501,277**	**1,800,501,277**	0
자 금 수 입 총 계	**16,290,571,669**	**15,063,534,967**	**-1,227,036,702**
Ⅰ. 운영활동에 의한 현금유출	**13,794,601,158**	**12,487,956,969**	**-1,306,644,189**
매입 관련 현금유출	3,638,332,932	3,126,894,454	-511,438,478
인건비	5,658,664,536	4,438,566,580	-1,220,097,956
복리후생비	71,792,000	515,936,123	444,144,123
임차료	17,124,000	18,330,230	1,206,230
세금과공과	377,611,820	303,518,184	-74,093,636
연구비	0	0	0
경상개발비	0	0	0
기타판매와관리비	1,527,639,000	1,581,358,281	53,719,281
법인일반회계전출금	2,500,000,000	2,500,000,000	0
이자비용	0	0	0
기부금지출	0	0	0
전기오류수정손실	0	0	0
잡손실	3,436,870	3,353,117	-83,753
기타운영외손실	0		0
특별손실	0	0	0
Ⅱ. 예비비	**162,905,717**	**0**	**-162,905,717**
예비비	162,905,717	0	-162,905,717
Ⅲ. 투자활동에 의한 현금유출	**577,083,999**	**721,310,126**	**144,226,127**
1. 단기투자에 의한 현금유출	**0**	**0**	**0**
단기대여금 지출	0	0	0
유가증권 취득	0	0	0
당좌자산 중 기타 지출	0		0
2. 투자자산의 취득	**6,000,000**	**17,000,000**	**11,000,000**
장기금융상품의 취득	0	0	0
투자유가증권의 취득	0	0	0
출자금 지출	0	0	0

자 금 계 산 서

2021학년도 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

학교법인 건양교육재단(수익사업회계) (단위 : 원)

과 목	예산액	결산액	증감
보증금 지출	6,000,000	17,000,000	11,000,000
기타투자자산 취득	0	0	0
3. 고정자산의 취득	**571,083,999**	**704,310,126**	**133,226,127**
토지매입	0	13,070,000	13,070,000
건물매입	56,109,900	56,109,900	0
구축물매입	73,750,000	95,187,000	21,437,000
기계기구매입	416,414,099	500,914,099	84,500,000
집기비품매입	10,000,000	24,219,127	14,219,127
차량운반구매입	1,610,000	1,610,000	0
기타유형고정자산매입	0	0	0
건설가계정	0		0
무형고정자산의 취득	13,200,000	13,200,000	0
IV. 재무활동에 의한 현금유출	**0**	**0**	**0**
1. 타인자본 현금유출	**0**	**0**	**0**
단기차입금 상환	0	0	0
제 유동부채 지출	0	0	0
장기차입금의 상환	0	0	0
임대보증금 반환	0	0	0
고정부채 중 기타 지출	0	0	0
2. 자기자본 현금유출	**0**	**0**	**0**
법인회계 출연금 반환	0	0	0
기타 출연금 반환	0	0	0
V. 차기이월자금	**1,755,980,795**	**1,854,267,872**	**98,287,077**
자 금 지 출 총 계	**16,290,571,669**	**15,063,534,967**	**-1,227,036,702**

재무상태표

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

2020학년도 2021년 2월 28일 현재

학교법인 건양교육재단(수익회계) (단위 : 원)

과목	2021학년도		2020학년도	
자산				
1. 유동자산		13,587,516,340		13,449,063,784
(1) 당좌자산		13,435,693,394		13,301,138,021
현금및현금성자산	1,854,267,872		1,800,501,277	
단기금융상품	10,648,468,512		10,798,468,512	
매출채권	240,807,528		131,826,628	
선급금	0			
미수수익	98,159,872		71,703,419	
미수금	560,342,378		473,709,278	
선급비용	9,815,273		2,531,507	
부가세대급금	6,720,699		0	
당기법인세자산	17,111,260		22,397,400	
(2) 재고자산		151,822,946		147,925,763
상품	52,326,552		59,980,552	
의약품	64,277,082		87,945,211	
의료재료	35,219,312		0	
2. 비유동자산		14,569,615,702		14,502,217,920
(1) 투자자산		405,000,000		405,000,000
매도가능증권	405,000,000		405,000,000	
퇴직연금운용자산				
(2) 유형고정자산		14,052,935,701		13,997,561,253
토지	5,011,174,500		4,998,104,500	
건물	13,348,552,090		13,292,442,190	
건물감가상각누계액	(5,074,651,259)		(4,697,503,672)	
구축물	258,882,635		163,695,635	
구축물감가상각누계액	(100,448,258)		(86,234,012)	
비품	1,484,589,754		1,460,370,627	
비품국고보조금	(383,167)		(592,167)	
비품감가상각누계액	(1,335,719,767)		(1,277,423,972)	
기계장치	1,353,407,956		1,269,193,857	
기계장치국고보조금	(23,359,200)		(34,268,500)	
기계장치감가상각누계액	(873,707,760)		(1,150,576,058)	
차량운반구	49,398,400		50,108,400	
차량운반구감가상각누계액	(44,800,223)		(42,355,575)	
기타유형자산	386,529,165		386,529,165	
기타유형자산감가상각누계액	(386,529,165)		(370,429,165)	
건설가계정	0		36,500,000	
(3) 무형자산		49,680,001		54,656,667
소프트웨어	49,680,001		54,656,667	

재무상태표

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

2020학년도 2021년 2월 28일 현재

학교법인 건양교육재단(수익회계) (단위 : 원)

과목	2021학년도		2020학년도	
(4) 기타의비유동자산		62,000,000		45,000,000
보증금	89,000,000		72,000,000	
보증금_대손충당금	(27,000,000)		(27,000,000)	
자산총계		**28,157,132,042**		**27,951,281,704**
부채				
1. 유동부채		2,841,062,099		2,449,205,123
매입채무	679,779,523		991,849,667	
미지급금	533,723,692		428,673,898	
미지급비용	32,954,222		0	
예수금	176,668,830		151,999,865	
부가세예수금	23,990,832		12,736,693	
임대보증금(유동)	1,255,000,000		750,000,000	
선수금	138,945,000		113,945,000	
기타유동부채				
2. 비유동부채		11,444,756,066		11,569,608,743
퇴직급여충동부채	200,341,653		171,038,697	
(퇴직연금운용자산)	(184,346,037)		(155,190,404)	
장기차입금	0		0	
임대보증금(비유동)	430,000,000		655,000,000	
고유목적사업준비금	10,998,760,450		10,898,760,450	
부채총계		**14,285,818,165**		**14,018,813,866**
자본				
1. 자본금		14,294,311,649		14,294,311,649
자본금	14,294,311,649		14,294,311,649	
2. 이익잉여금		(422,997,772)		(361,843,811)
이익잉여금	(361,843,811)		0	
미처분이익잉여금	(61,153,961)		(361,843,811)	
3. 자본조정		0		0
사업장	0		0	
자본총계		**13,871,313,877**		**13,932,467,838**
부채 와 자본총계		**28,157,132,042**		**27,951,281,704**

3. 부 속 명 세 서

현금 및 현금등가물 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	종별	금융기관	계좌번호	금액	용도	비고
사업부	보통예금	하나은행	*********-19405	277,466,413	사업부 주통장	
사업부	보통예금	하나은행	*********-07605	30,029,397		
사업부	보통예금	하나은행	*********-10704	97,965,550	임대	
사업부	보통예금	하나은행	*********-30004	118,331	임대	
사업부	보통예금	하나은행	*********-33904	87,060	임대	
사업부	보통예금	하나은행	*********-31604	87,060	임대	
사업부	보통예금	하나은행	*********-07652	1,000,000,000		
장례식장	보통예금	하나은행	*********6-32204	129,585,551	장례식장 주통장	
건양프라자	보통예금	하나은행	*********7-27504	7,088,728	임대	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-67705	64,212,107	주통장	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-62505	930,900	보험공단	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-68305	31,875,752	산재	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-65405	0	신용카드	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-66105	22,800	개인미수	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-69005	23,516,230	자보	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-64805	130,070,413		
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-63105	34,868,925	보호자 없는 병실	
부여병원	보통예금	하나은행	*********4-70005	96,300	예방접종	
부여병원	보통예금	하나은행	*********5-87005	88	자살시도자	
부여병원	보통예금	신한	*********-898298	1,799	산부인과 인건비	
부여병원	보통예금	신한	*********-898259	9	산부인과 시설비	
부여병원	보통예금	신한	*********-940929	8,455	응급의료지원발전	
부여병원	보통예금	하나은행	*********-47805	14,509	주통장	
부여병원	보통예금	하나은행	*********-48405	269	신용카드	
부여병원	보통예금	하나은행	*********-86505	549,136		
사업부	현금			3,500,000		
장례식장	현금			19,499,500		
부여병원	현금			2,672,590		
합계				1,854,267,872		

단기금융상품 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	종별	금융기관	계좌번호	금액	비고	
사업부	정기예금	국민은행	*********9957-08	1,000,000,000		
	정기예금	하나은행	*********3-76111	1,000,000,000		
	정기예금	하나은행	*********3-72911	233,000,000	수익용기본예금	
	정기예금	하나은행	*********4-39211	690,468,512		
	정기예금	하나은행	*********4-40211	131,000,000	수익용기본예금	
	정기예금	하나은행	*********4-99611	1,000,000,000		
	정기예금	하나은행	*********5-45211	1,000,000,000		
	정기예금	하나은행	*********5-75411	219,000,000	수익용기본예금	
	정기예금	하나은행	*********6-86611	255,000,000	수익용기본예금	
	정기예금	하나은행	*********7-06611	1,000,000,000		
	정기예금	하나은행	*********7-07211	1,000,000,000		
	정기예금	하나은행	*********8-10311	1,000,000,000		
	정기예금	원예농협	*********7863-04	1,000,000,000		
	정기예금	원예농협	*********5141-44	1,000,000,000		
	정기적금	하나은행	*********2-32921	120,000,000		
합 계				10,648,468,512		

퇴직연금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	종별	금융기관	계좌번호	금액	예금주	비고
사업부	퇴직연금	하나은행	*********0-08152	184,346,037	학교법인 건양학원	
합 계				184,346,037		

매출채권 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
사업부	간판	8,800,000	
	김정자	2,410,860	
	모두함께	27,460	
	퀀텀의료기	1,794,830	
	자혜한의원	7,965,330	
	오곡	5,282,650	
	블랙화장품	1,988,100	
	메트로신경외과	104,210	
	메트로약국	8,416,250	
	다이소	1,530	
	생활용품(보물찾기)	129,390	
	브링스코리아	200,000	
	도도커피	451,460	
	이송수	200,000	
	돈장군집	550,000	
	한보	600,000	
건양프라자	국민돼지국밥	1,400,000	
	퀸즈산후조리원	200,485,458	
합 계		240,807,528	

선급금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
	해당없음		
합 계		0	

선급비용 계정명세서

부여병원

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
부여병원	배상책임보험	5,810,278	
사업부	화재보험 및 영업배상책임보험	4,004,995	
합 계		9,815,273	

미수수익 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

금융기관	내역	금액	비고
하나관저	*********3-76111	29,098,361	
원예농협	*********0477-04	12,431,694	
하나관저	*********5-28311	1,771,819	
하나관저	*********6-09311	993,452	
하나관저	*********6-10311	5,236,242	
원예농협	*********5578-34	9,942,896	
하나관저	*********7-08511	7,798,907	
하나관저	*********9957-07	7,119,672	
하나관저	*********7-62111	1,472,266	
하나관저	*********7-92211	1,428,279	
하나관저	*********9-19511	6,009,836	
하나관저	*********9-36111	6,009,836	
국민관저	*********9-37711	4,957,377	
하나관저	*********0-23411	3,235,519	
하나관저	*********9-87221	653,716	
합 계		98,159,872	

미수금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
사업부	카드미수금	47,797,323	
사업부	임대업체 수도료	333,500	
부여병원	카드미수금	17,366,780	
부여병원	공단미수	365,522,541	
부여병원	산재미수 산재	692,710	
부여병원	자보미수 자보	17,296,650	
부여병원	계약처미수 계약처	61,998,270	
부여병원	간병비 보호자없는병실	2,706,000	
부여병원	개인미수 개인	6,517,987	
부여병원	재원미수 재원	35,721,497	
부여병원	연말정산	4,389,120	
부여병원			
부여병원			
합 계		560,342,378	

부가세대급금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
사업부	부가가치세 대급금	6,720,699	
부여병원	부가가치세 대급금	0	
합 계		6,720,699	

선납세금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
사업부	원천징수세	16,896,290	
장례식장	원천징수세	134,610	
건양프라자	원천징수세	0	
부여병원	원천징수세	80,360	
합 계		17,111,260	

재고자산 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
장례식장	재고자산 상품	52,326,552	
부여병원	마약약품	7,450,095	
	일반약품	18,960,571	
	주사약품	37,866,416	
	검사재료	1,793,810	
	방사선재료	1,955,636	
	의료소모품	31,469,866	
합 계		151,822,946	

매도가능증권 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
사업부	㈜중앙미디어네트워크	200,000,000	
사업부	㈜매일경제TV	105,000,000	
사업부	가람상사주식회사	100,000,000	
합 계		405,000,000	

보증금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
건양프라자	산후조리원 관련 법원공탁금	8,000,000	대전지방법원
	산후조리원 관련 법원공탁금	6,000,000	대전지방법원
부여병원	준하우스 A동	21,000,000	
	준하우스 B동	21,000,000	
	비츠로A동	3,000,000	
	라임빌	3,000,000	
	준하우스	27,000,000	소송채권
합 계		89,000,000	

매입채무 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	거래처명		금액	비고
부여병원	(주)우신팜		48,714,232	
	(주)도강메디칼		428,237,593	
	주식회사 우선		1,870,454	
	(주)동성메디칼		16,060,480	
	신세계 T.M.I		68,600	
	제이와이피글로벌(주)		1,148,000	
	(주)한빛메디랩		5,780,700	
	경진케미칼		429,000	
	광제에코텍		4,951,100	
	아산제약(주)		8,998,000	
	이노랩(주)		3,688,500	
	(주)우신팜		1,785,100	
	엔비엠주식회사		1,195,200	
	(주)도강메디칼		32,401,288	
	이노메디		32,563,265	
	가람상사주식회사(소모,용역)		76,615,500	
	신석메디텍		1,636,800	
	(주)디아랩서비스		1,723,000	
	숲메디칼		1,663,000	
	주식회사 씨에스랩		242,000	
	프라임메디텍		2,208,400	
	주식회사비젼		1,414,000	
	함적정미소		420,000	
	씨제이프레시웨이주식회사		5,564,411	
	주가돈		400,900	
합 계			679,779,523	

미지급금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	거래처명		금액	비고
	샘물둔산가맹점	생수	93,500	
	하나카드		407,670	
	가람상사주식회사	가람(안주류)	202,727	
	롯데칠성 /서대전점	매점(음료)	767,971	
	보림	장례식장 지하 빈소 주방 카운터 교체	11,647,000	
	(주)동산주류상사	장례식장 주류대금	7,352,934	
	가람상사주식회사	가람(장의용품)	13,691,000	
	가람상사주식회사	가람(안주류)	2,027,273	
	가람상사주식회사	가람(육류)	22,822,602	
	신나라꽃예복	신나라꽃배달(예복)	2,051,200	
	홍주도예	홍주도예(유골함)	2,002,000	
	가람상사주식회사	가람(영정사진)	1,415,700	
	롯데칠성 /서대전점	매점(음료)	7,679,729	
	대한실업	매점	9,655,100	
	김순기왕과떡	떡류	8,347,500	
	가람상사주식회사	(가람)과일	7,390,400	
	대전원예농협 하나로마트분사	야채	5,641,250	
	진미식품서구대리점	고추장외	454,000	
	가람상사주식회사	가람(쌀)	3,410,000	
	가람상사주식회사	가람(수산)	4,639,400	
	가람상사주식회사	(가람)김치	1,978,000	
	가람상사주식회사	(가람)잡화류	1,051,700	
	가람상사주식회사	(가람)공산품-면세	1,667,600	
	가람상사주식회사	(가람)공산품-과세	1,201,310	
	가람상사주식회사	새우젓	495,000	
	(주)에프엔에스	장의용품	2,914,680	
	(주)세스코	블루스톰(흡입식)	473,000	
	(주)세스코	UV파워 공기살균기	484,200	
	(주)세스코	VBC시스템	82,500	
	신나라꽃예복	제단장식	3,642,000	
	가람상사주식회사	가람(전류)	2,208,500	
	대박유통	닭강정	2,292,400	
	주식회사 씨케이환경	소각용봉투	576,000	
	청양칠갑산식품	고추가루	638,000	
	주식회사 에어써코리아	방향제	308,000	
	권진상사	사무잡화	572,700	
	렌토킬이니셜코리아(주)	방향기 점검 및 살균	169,400	
	렌토킬이니셜코리아(주)	코보임대관리	130,000	
	주식회사 드림오에이전산	프린트 잉크 외	135,000	

	가람상사-세탁	입관복세탁	42,000	
	주식회사 메덱스더블유	의료폐기물	810,000	
	구봉철물건재	구봉철물	88,660	
	주식회사 신흥주방	신흥주방	186,500	
	건양대학교병원	수도광열비	11,027,905	
	주식회사 씨케이환경	장례식장 2022년 2월 폐기물 처리 대행	1,800,000	
부여병원	복산상사		416,350	
부여병원	신도종합상사		303,160	
부여병원	간판쟁이		198,000	
부여병원	인피니트헬스케어		660,000	
부여병원	제이와이피글로벌(주)		3,080,000	
부여병원	(주)대일소방		110,000	
부여병원	(주)드림오에이전산		395,000	
부여병원	(주)신기사		400,000	
부여병원	(주)오클레어		66,000	
부여병원	(주)재경		2,535,500	
부여병원	(주)동남정보통신		110,000	
부여병원	한국영상의원		11,452,500	
부여병원	안용철세무회계사무소		220,000	
부여병원	(재)씨젠의료재단		99,249,089	
부여병원	우리물서비스		143,800	
부여병원	연세메딕스		3,500,000	
부여병원	하이엠솔루텍주식회사		62,000	
부여병원	나루텍		48,000,000	
부여병원	세기공조시설관리주식회사		275,000	
부여병원	제이비주식회사		3,186,505	
부여병원	더존타이어부여점		95,000	
부여병원	정원주유소		4,413,510	
부여병원	대한의료영상의학과의원		1,529,500	
부여병원	한국전기안전공사충남남부지사		459,910	
부여병원	(주)세스코		57,200	
부여병원	문우사		522,500	
부여병원	엔비엠주식회사		2,050,000	
부여병원	샤론유통		643,200	
부여병원	이노메디		398,000	
부여병원	가람상사주식회사(소모,용역)		5,349,142	
부여병원	(주)더존비즈온		187,000	
부여병원	(주)중외정보기술		6,380,000	
부여병원	(주)그랜드메드랩		440,000	
부여병원	직원급여		138,059,650	
부여병원	주식회사 새롬소프트		220,000	
부여병원	다이소 부여점		28,000	
부여병원	한신메디칼 대전,충청지사		2,145,000	
부여병원	에스케이쉴더스(주)논산지점		42,900	

부여병원	(주)충원엘리베이터		176,000	
부여병원	(주)제우스건설		6,160,000	
부여병원	(주) 한일건설		385,000	
부여병원	형제 인아트		1,100,000	
부여병원	연차수당 설정		41,845,265	
합 계			533,723,692	

미지급비용 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
장례식장	연차충당부채(20년분 미지급분)	11,989,142	
장례식장	연차충당부채(21년분 연차계상)	20,965,080	
합 계		32,954,222	

예수금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역		금액	비고
사업부	예수금 갑근세 주민세 외		20,774,093	
장례식장	예수금 갑근세 주민세 외		6,268,277	
건양프라자	예수금 갑근세 주민세 외		0	
부여병원	예수금 갑근세 주민세 외		149,626,460	
합 계			176,668,830	

부가세예수금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역		금액	비고
사업부	임대사업 부가세 등		6,797,050	
장례식장	일반 소매매출 부가세 등		12,312,690	
건양프라자	임대사업 부가세 등		4,277,796	
부여병원	임대료 등 부가세		603,296	
합 계			23,990,832	

선수금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
사업부	오곡	500,000	
	메트로신경외과	8,400,000	
	자혜한의원	45,000	
부여병원	임대료 기간미경과	130,000,000	
합 계		138,945,000	

임대보증금 계정명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	내역		금액	비고
사업부	아파트	대자연A 108동 1005호	195,000,000	
		대자연A 103동 0503호	130,000,000	
		대자연A 103동 0206호	50,000,000	
		대자연A 109동 0905호	130,000,000	
		대자연A 105동 0103호	180,000,000	
		원앙마을A 103동1901호	100,000,000	
	대전 중동 건물	중동 김정자	20,000,000	
		중동 퀀텀의료기	20,000,000	
		중동 메트로신경외과의원	80,000,000	
		중동 메트로약국	100,000,000	
		중동 블랙화장품	30,000,000	
		중동 자혜한의원	15,000,000	
		유한회사 오곡	15,000,000	
		모두함께	3,000,000	
		보물찾기	50,000,000	
	서울 영등포	유팜	50,000,000	
	경기도 파주	돈장군	7,000,000	
		한보	5,000,000	
	소 계		1,180,000,000	
건양프라자	건양프라자	국민돼지국밥	50,000,000	
		팔공티	30,000,000	
		퀸즈산후조리원	50,000,000	
	소 계		130,000,000	
부여병원	부여병원 매점	보증금	10,000,000	
	배만도	삼진빌라트	60,000,000	
	윤인영(남편 조휴연)	동삼빌라 나동	55,000,000	
	손필배 외		250,000,000	
	소 계		375,000,000	
합 계			1,685,000,000	

손익계산서

2021학년도 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

학교법인건양학원(수익회계) (단위:원)

과목	2021학년도		2020학년도	
1. 매출액		12,797,290,052		11,579,330,754
매출	5,612,527,729		4,848,527,855	
매출에누리	(462,226,000)		(382,066,910)	
임대료수입	629,480,414		640,443,072	
관리비수입	74,559,142		80,605,629	
의료수입	6,942,948,767		6,391,821,108	
2. 매출원가		2,975,071,508		2,859,628,100
(1) 상품매출원가	1,679,159,924		1,429,591,530	
기초상품재고액	59,980,552		56,603,992	
당기상품매입액	1,671,505,924		1,432,968,090	
기말상품재고액	52,326,552		59,980,552	
(2)의료재료비	1,295,911,584		1,430,036,570	
3. 매출총이익		9,822,218,544		8,719,702,654
4. 판매비와관리비		7,459,725,359		7,198,056,414
직원급여	3,840,671,473		3,928,697,415	
직원상여금	87,563,634		96,213,000	
직원제수당	105,916,335		98,044,028	
잡 급	5,479,090		4,033,010	
직원퇴직금	398,936,048		355,956,003	
복리후생비	515,936,123		458,140,030	
건축물관리비	34,239,317		34,875,104	
시설용역비	0		0	
보험료	17,392,884		19,105,993	
리스및임차료	18,330,230		19,185,600	
기타시설관리비	1,935,000		1,944,690	
수선비	72,101,980		64,891,575	
여비교통비	2,965,960		7,039,380	
차량유지비	29,269,385		29,126,210	
소모품비	140,840,490		148,281,628	
인쇄출판비	5,845,800		4,329,550	
난방비	0		0	
전기수도료	296,465,979		269,888,788	
통신비	9,607,245		9,285,224	
세금공과금	303,518,184		148,342,732	
지급수수료	603,655,868		636,561,852	
연료비	62,727,900		55,169,692	
교육훈련비	5,666,515		5,774,000	
일반용역비	226,923,262		198,139,540	

손익계산서

2021학년도 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

학교법인건양학원(수익회계) (단위:원)

과목	2021학년도		2020학년도	
홍보비	9,009,300		13,089,460	
회의비	1,012,000		2,157,400	
행사비	51,120			
접대비	3,251,610		3,937,190	
감가상각비	595,064,011		519,861,920	
무형자산상각비	18,176,666		16,600,000	
환경관리비	43,743,950		44,325,700	
잡비	3,428,000		5,059,700	
5. 영업이익		2,362,493,185		1,521,646,240
6. 영업외수익		179,743,638		161,742,968
유가증권처분이익	0		0	
유형자산처분이익	6,000,000		0	
배당금수익	0		0	
이자수익	137,772,122		156,054,432	
잡이익	33,264,593		5,688,536	
퇴직연금운용수익	885,147			
기타수익재산수입	1,821,776			
전기오류수정이익	0		0	
7. 영업외비용		3,390,784		45,233,019
기타비용	0		0	
유가증권처분손실	0		0	
고정자산처분손실	37,667		1,000	
대손상각비	0		27,000,000	
잡손실	3,353,117		18,232,019	
전기오류수정손실	0		0	
8. 고유목적 설정전 손익		2,538,846,039		1,638,156,189
9. 고유목적사업준비금전입액		2,600,000,000		2,000,000,000
10. 당기순손실		(61,153,961)		(361,843,811)

3. 부 속 명 세 서

유.무형자산 및 감가상각 명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	계정과목	기초가액	증가	감소	당기상각액	감가상각누계액	기말잔액	비고
사업부	토지	2,886,434,500	13,070,000				2,899,504,500	
건양프라자	토지	909,420,000					909,420,000	
부여병원	토지	1,202,250,000					1,202,250,000	
계		**4,998,104,500**	**13,070,000**	**0**	**0**	**0**	**5,011,174,500**	
사업부	건물	5,382,031,454			161,463,772	2,879,172,730	5,382,031,454	
장례식장	건물	2,006,718,533			67,039,451	668,528,736	2,006,718,533	
건양프라자	건물	1,707,803,325			42,695,083	430,508,754	1,707,803,325	
부여병원	건물	4,195,888,878	56,109,900		105,949,281	1,096,441,039	4,251,998,778	
계		**13,292,442,190**	**56,109,900**	**0**	**377,147,587**	**5,074,651,259**	**13,348,552,090**	
사업부	구축물	0	3,380,000		169,000	169,000	3,380,000	
장례식장	구축물	39,654,545	87,957,000		8,358,695	38,218,240	127,611,545	
건양프라자	구축물	0					0	
부여병원	구축물	124,041,090	3,850,000		5,686,551	62,061,018	127,891,090	
계		**163,695,635**	**95,187,000**	**0**	**14,214,246**	**100,448,258**	**258,882,635**	
사업부	비품	754,393,600	872,727		2,814,728	744,640,828	755,266,327	
장례식장	비품	558,479,027	22,356,400	0	51,830,947	450,446,721	580,835,427	
부여병원	비품	147,498,000	990,000		3,650,120	140,632,218	148,488,000	
계		**1,460,370,627**	**24,219,127**	**0**	**58,295,795**	**1,335,719,767**	**1,484,589,754**	
사업부	기계장치	79,954,545	2,309,090		269,394	80,222,939	82,263,635	
장례식장	기계장치	26,363,637	45,375,009		4,732,751	31,096,388	71,738,646	
부여병원	기계장치	156,293,000	4,730,000		21,020,995	149,268,000	161,023,000	
부여병원	의료기기	1,006,582,675	448,500,000	416,700,000	113,807,562	1,029,819,433	1,038,382,675	
계		**1,269,193,857**	**500,914,099**	**416,700,000**	**139,830,702**	**1,290,406,760**	**1,353,407,956**	
사업부	차량운반구	0					0	

유.무형자산 및 감가상각 명세서

2021학년도 2022년 2월 28일 현재

학교법인 건양학원(수익회계) (단위 : 원)

구분	계정과목	기초가액	증가	감소	당기상각액	감가상각누계액	기말잔액	비고
장례식장	차량운반구	0					0	
건양프라자	차량운반구	0					0	
부여병원	차량운반구	50,108,400	1,610,000	2,320,000	5,346,721	45,768,963	49,398,400	
계		**50,108,400**	**1,610,000**	**2,320,000**	**5,346,721**	**45,768,963**	**49,398,400**	
사업부	기타유형자산	225,529,165				225,529,165	225,529,165	
장례식장	기타유형자산	161,000,000			16,100,000	161,000,000	161,000,000	
부여병원	기타유형자산	0					0	
계		**386,529,165**	**0**	**0**	**16,100,000**	**386,529,165**	**386,529,165**	
부여병원	의료정보시스템	54,656,667	13,200,000		18,176,666		49,680,001	
계		**54,656,667**	**13,200,000**	**0**	**18,176,666**	**0**	**49,680,001**	
총계		**16,676,996,541**	**691,240,126**	**419,020,000**	**629,111,717**	**8,233,524,172**	**16,931,040,001**	

4. 합 계 잔 액 시 산 표

합 계 잔 액 시 산 표

2022. 2. 28현재

차변		계정		
잔액	합계		합계	잔액
28,157,132,042	82,695,940,576	자산총계	54,538,808,534	0
13,587,516,340	64,375,054,456	유동자산	50,787,538,116	0
12,502,736,384	50,351,946,253	유동자금	37,849,209,869	0
25,672,090	287,850,280	현금	262,178,190	0
1,828,595,782	28,687,158,949	보통예금	26,858,563,167	0
9,928,468,512	20,656,937,024	정기예금	10,728,468,512	0
720,000,000	720,000,000	정기적금	0	0
932,957,010	10,866,087,509	기타유동자산	9,933,130,499	0
0	0	단기대여금	0	0
0	75,503,380	선급금	75,503,380	0
560,342,378	9,725,648,710	미수금	9,165,306,332	0
98,159,872	227,404,866	미수수익	129,244,994	0
15,563,090	34,093,570	선급법인세	18,530,480	0
1,548,170	5,415,090	선급지방세	3,866,920	0
9,815,273	43,646,780	선급비용	33,831,507	0
240,807,528	720,348,158	외상매출금	479,540,630	0
6,720,699	34,026,955	부가세대급금	27,306,256	0
0	0	기타유동자산	0	0
151,822,946	3,157,020,694	재고자산	3,005,197,748	0
52,326,552	1,731,486,476	상품	1,679,159,924	0
64,277,082	735,282,012	의약품	671,004,930	0
0	0	의료소모품	0	0
35,219,312	690,252,206	방사선재료	655,032,894	0
405,000,000	405,000,000	투자와기타자산	0	0
405,000,000	405,000,000	투자자산	0	0
405,000,000	405,000,000	투자유가증권	0	0
0	0	기타투자자산	0	0
14,164,615,702	17,915,886,120	고정자산	3,751,270,418	0
14,052,935,701	17,756,029,453	유형고정자산	3,703,093,752	0
5,011,174,500	5,011,174,500	토지	0	0
13,348,552,090	13,348,552,090	건물	0	0
(5,074,651,259)	(3,707,011,914)	건물감가상각누계액	1,367,639,345	0
258,882,635	258,882,635	구축물	0	0
(100,448,258)	(29,859,545)	구축물감가상각누계액	70,588,713	0
1,353,407,956	1,770,107,956	기계기구	416,700,000	0
(873,707,760)	310,381,818	기계기구감가상각누계액	1,184,089,578	0
		기계장치국고보조금		
1,484,589,754	1,484,589,754	집기비품	0	0

차변		계정		
잔액	합계		합계	잔액
(1,335,719,767)	(1,140,441,874)	집기비품감가상각누계액	195,277,893	0
		집기비품국고보조금		
49,398,400	51,718,400	차량운반구	2,320,000	0
(44,800,223)	1,933,333	차량운반구감가상각누계액	46,733,556	0
0	0	도서	0	0
0	0	도서감가상각누계액	0	0
386,529,165	386,529,165	기타유형자산	0	0
(386,529,165)	(370,429,165)	기타유형자산감가상각누계액	16,100,000	0
0	365,000,000	건설가계정	365,000,000	0
49,680,001	67,856,667	무형고정자산	18,176,666	0
49,680,001	67,856,667	소프트웨어	18,176,666	0
62,000,000	92,000,000	기타고정자산	30,000,000	0
89,000,000	92,000,000	보증금	3,000,000	0
(27,000,000)	0	보증금대손충당금	27,000,000	0
0	8,915,472,759	부채총계	23,201,290,924	14,285,818,165
0	5,903,871,705	유동부채	8,744,933,804	2,841,062,099
0	0	단기차입금	0	0
0	0	단기차입금	0	0
0	908,370,480	일반예수금	1,061,291,520	152,921,040
0	0	예수금사학연금	0	0
0	11,954,840	예수금국민연금	12,927,140	972,300
0	4,076,440	예수금고용보험	4,442,560	366,120
0	888,020,470	예수금건강보험	1,039,389,710	151,369,240
0	2,164,650	예수금노인장기요양	2,378,030	213,380
0	0	예수금교원공제	0	0
0	1,842,080	예수금상조회비	1,842,080	0
0	312,000	예수금주차요금	312,000	0
0	0	예수금식비	0	0
0	0	예수금사학대여금	0	0
0	11,192,840	제세예수금	13,499,810	2,306,970
0	10,175,390	소득세예수금	12,272,030	2,096,640
0	1,017,450	지방소득세예수금	1,227,780	210,330
0	1,333,488,092	기타예수금	1,378,919,744	45,431,652
0	155,016,972	부가세예수금	179,007,804	23,990,832
0	1,178,471,120	기타예수금	1,199,911,940	21,440,820
0	3,650,820,293	기타유동부채	6,291,222,730	2,640,402,437
0	11,643,420	기타선수금	20,588,420	8,945,000
0	1,633,567,511	매입채무	2,313,347,034	679,779,523
0	1,682,045,187	미지급금	2,215,768,879	533,723,692
0	10,754,370	미지급비용	43,708,592	32,954,222
0	217,809,805	가수금	217,809,805	0

차변		계정		
잔액	합계		합계	잔액
0	0	임대보증금(유동)	1,255,000,000	1,255,000,000
0	95,000,000	선수수익	225,000,000	130,000,000
0	0	기타유동부채	0	0
0	3,011,601,054	고정부채	14,456,357,120	11,444,756,066
0	0	장기차입금	0	0
0	505,000,000	임대보증금(비유동)	935,000,000	430,000,000
0	45,437,181	퇴직급여충당금	245,778,834	200,341,653
0	(38,836,127)	(퇴직연금운용자산)	(223,182,164)	(184,346,037)
0	2,500,000,000	고유목적사업준비금	13,498,760,450	10,998,760,450
		기타고정부채		
0	4,032,124,154	기본금	17,964,591,992	13,932,467,838
0	2,849,925,609	기본금조정	2,849,925,609	0
0	2,849,925,609	사업장	2,849,925,609	0
0	1,182,198,545	자본금	15,114,666,383	13,932,467,838
0	0	자본금	14,294,311,649	14,294,311,649
0	1,182,198,545	이월이익잉여금	796,763,263	(385,435,282)
0	0	미처분이익잉여금	23,591,471	23,591,471
10,438,187,651	10,459,389,464	지출	21,201,813	0
2,975,071,508	2,975,071,508	매출원가	0	0
1,679,159,924	1,679,159,924	매출원가	0	0
1,295,911,584	1,295,911,584	의료재료비	0	0
4,480,234,700	4,490,989,070	보수	10,754,370	0
3,840,671,473	3,840,671,473	직원급여	0	0
87,563,634	87,563,634	직원상여금	0	0
105,916,335	116,670,705	직원제수당	10,754,370	0
0	0	사학연금부담금	0	0
18,752,700	18,752,700	건강보험부담금	0	0
2,164,650	2,164,650	노인장기요양보험부담금	0	0
5,916,370	5,916,370	산재보험부담금	0	0
11,954,840	11,954,840	국민연금부담금	0	0
8,358,650	8,358,650	고용보험부담금	0	0
0	0	임시직인건비	0	0
0	0	노임	0	0
398,936,048	398,936,048	직원퇴직금	0	0
143,999,411	150,380,284	관리운영비	6,380,873	0
34,239,317	34,239,317	건축물관리비	0	0
0	0	장비관리비	0	0
0	0	조경관리비	0	0
0	0	시설용역비	0	0
17,392,884	23,773,757	보험료	6,380,873	0
18,330,230	18,330,230	리스및임차료	0	0

차변		계정		
잔액	합계		합계	잔액
1,935,000	1,935,000	기타시설관리비	0	0
72,101,980	72,101,980	수선비	0	0
1,454,896,811	1,458,963,381	일반관리비	4,066,570	0
2,965,960	2,965,960	여비교통비	0	0
29,269,385	29,269,385	차량유지비	0	0
140,840,490	140,840,490	소모품비	0	0
5,845,800	5,845,800	인쇄출판비	0	0
0	0	난방비	0	0
296,465,979	300,532,549	전기수도료	4,066,570	0
9,607,245	9,607,245	통신비	0	0
303,518,184	303,518,184	세금공과금	0	0
603,655,868	603,655,868	지급수수료	0	0
62,727,900	62,727,900	연료비	0	0
767,353,760	767,353,760	운영비	0	0
468,788,913	468,788,913	복리후생비	0	0
5,666,515	5,666,515	교육훈련비	0	0
226,923,262	226,923,262	일반용역비	0	0
0	0	업무추진비	0	0
9,009,300	9,009,300	홍보비	0	0
1,012,000	1,012,000	회의비	0	0
51,120	51,120	행사비	0	0
5,479,090	5,479,090	잡급	0	0
0	0	기타운영비	0	0
3,251,610	3,251,610	접대비	0	0
43,743,950	43,743,950	환경관리비	0	0
3,428,000	3,428,000	잡비	0	0
613,240,677	613,240,677	감가상각비	0	0
595,064,011	595,064,011	유형고정자산감가상각비	0	0
18,176,666	18,176,666	무형고정자산감가상각비	0	0
3,390,784	3,390,784	교육외비용	0	0
0	0	지급이자	0	0
3,353,117	3,353,117	잡손실	0	0
0	0	대손상각비	0	0
0	0	외환차손	0	0
0	0	투자유가증권처분손실	0	0
37,667	37,667	고정자산처분손실	0	0
0	0	고정자산폐기손실	0	0
0	0	전기오류수정손실	0	0
0	726,164,867	수입	13,703,198,557	12,977,033,690
0	726,164,867	매출	13,523,454,919	12,797,290,052
0	0	매출(장의용품)	2,434,691,600	2,434,691,600

차변		계정		
잔액	합계		합계	잔액
0	0	매출(장례음식)	2,438,360,000	2,438,360,000
0	0	매출(장례매점)	739,476,129	739,476,129
0	462,226,000	매출에누리	0	(462,226,000)
0	0	매출(관리비수입)	74,559,142	74,559,142
0	120,000,000	매출(임대료수입)	749,480,414	629,480,414
0	143,938,867	의료수익	7,086,887,634	6,942,948,767
0	0	교육외수입	179,743,638	179,743,638
0	0	예금이자	137,772,122	137,772,122
0	0	잡수입	33,264,593	33,264,593
0	0	외화환산이익	885,147	885,147
0	0	외환차익	0	0
0	0	투자유가증권처분이익	0	0
0	0	고정자산처분이익	6,000,000	6,000,000
0	0	전기오류수정이익	0	0
0	0	배당금수입	0	0
0	0	기타수익재산수입	1,821,776	1,821,776
41,195,319,693	**109,429,091,820**	**합계**	**109,429,091,820**	**41,195,319,693**