

第 44 期 收益事業 貸借對照表

(2019. 3. 1부터 2020. 2. 29까지)

학교
법인 명지학원

목 차

대 차 대 조 표

부 속 명 세 서

대 차 대 조 표

제 44 기 2020년 2월 29일 현재
제 43 기 2019년 2월 28일 현재

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 44 (당) 기		제 43 (전) 기	
	금	액	금	액
자 산				
1. 유 동 자 산		1,988,772,116		1,079,028,143
(1) 당 좌 자 산		1,988,772,116		1,079,028,143
현 금		0		0
보 통 예 금		34,222,853		16,782,113
기 타 단 기 금 융 상 품		557,524,768		142,536,595
단 기 대 여 금	5,836,472,162		5,836,472,162	
대 손 총 당 금	5,836,472,162	0	5,836,472,162	0
미 수 수 익	3,291,585,586		2,991,549,336	
대 손 총 당 금	2,270,595,586	1,020,990,000	2,270,595,586	720,953,750
분 양 미 수 금		32,222,700		32,222,700
미 수 금	3,776,028,370		3,776,028,370	
대 손 총 당 금	3,776,028,370	0	3,776,028,370	0
선 급 법 인 세		907,890		246,370
기 타 유 동 자 산		1,407,140		7,314,390
선 급 금	483,909,938		2,950,869,938	
대 손 총 당 금	156,927,736	326,982,202	2,806,927,736	143,942,202
선 급 비 용				
부 가 세 대 급 금		14,514,563		15,030,023

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 44 (당) 기		제 43 (전) 기	
	금 액		금 액	
(2) 재 고 자 산		0		0
완 성 건 물		0		0
II. 비 유 동 자 산		157,542,728,501		161,703,090,308
(1) 투 자 자 산		84,578,730		84,578,730
투 자 유 가 증 권		0		0
기 타 투 자 자 산		84,578,730		84,578,730
(2) 유 형 자 산		157,450,529,571		161,610,891,378
토 지		55,793,639,572		55,867,968,572
건 물	34,638,385,785		34,638,385,785	
감 가 상 가 각 누 계 액	8,462,766,987	26,175,618,798	7,596,807,344	27,041,578,441
공 기 구 비 품	347,866,477		347,866,477	
감 가 상 가 각 누 계 액	347,850,177	16,300	347,850,177	16,300
완 성 공 사 (임 대)	73,097,931,392		73,097,931,392	
감 가 상 가 각 누 계 액	20,194,771,631	52,903,159,761	18,367,323,348	54,730,608,044
완 성 공 사 (관 리)	23,388,729,358		23,388,729,358	
감 가 상 가 각 누 계 액	6,941,744,262	16,446,985,096	6,357,026,029	17,031,703,329
건 설 중 인 자 산		6,131,110,044		6,939,016,692
(4) 기 타 비 유 동 자 산		7,620,200		7,620,200
임 차 보 증 금		0		0
선 납 관 리 비		7,620,200		7,620,200
자 산 총 계		159,531,500,617		162,782,118,451

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 44 (당) 기		제 43 (전) 기	
	금 액		금 액	
부 채				
I. 유 동 부 채		212,208,989,763		201,199,566,629
미 지 급 금		207,526,739,219		197,339,031,982
미 지 급 비 용		1,268,593,957		1,141,427,736
예 수 금		121,565,300		122,191,380
부 가 세 예 수 금		15,617,956		13,856,298
선 수 금		2,326,004,300		2,392,292,700
선 수 임 대 료		758,333,333		
선 수 수 익(선 납)		192,135,698		190,766,533
II. 비 유 동 부 채		5,584,882,120		6,137,368,588
장기선수수익(선납)		336,382,120		508,868,588
임 대 보 증 금		5,248,500,000		5,628,500,000
고유목적사업준비금		0		0
부 채 총 계		217,793,871,883		207,336,935,217
I. 자 본 금		240,480,416,379		243,857,526,174
기 금		240,480,416,379		243,857,526,174
II. 자 본 잉 여 금		0		0
III. 자 본 조 정				

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 44 (당) 기		제 43 (전) 기	
	금 액		금 액	
IV. 기타 포괄 손익 누계		0		0
기타포괄손익누계액		0		0
V. 결 손 금		298,742,787,645		288,412,342,940
미 처 리 결 손 금		298,742,787,645		288,412,342,940
(당 기 순 이 익)				
당 기 : -15,483,149,580				
전 기 : -12,372,908,924				
자 본 총 계		(58,262,371,266)		(44,554,816,766)
부 채 와 자 본 총 계		159,531,500,617		162,782,118,451

대차대조표 부속명세

현 금 흐 름 표

2019학년도 : 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지
2018학년도 : 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

(금액단위: 원)

과 목	2019학년도		2018학년도	
	금 액		금 액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		518,329,513		(29,155,930)
1. 당 기 순 이 익	(15,483,149,580)		(12,372,908,924)	
2. 현금의 유출없는 비용등의 가산	3,547,428,375		3,278,126,159	
가. 감 가 상 각 비	3,278,126,159		3,278,126,159	
나. 잡 손 실	269,302,216			
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	725,859,004		7,404,069,859	
가. 유 형 자 산 처 분 이 익	205,550,000			
나. 대 손 총 당 금 환 입			20,661,630	
다. 임 대 료	194,874,035		133,390,666	
라. 전 기 오 류 수 정 이 익			27,833,400	
마. 채 무 면 제 이 익	325,434,969		7,222,184,163	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	13,179,909,722		16,469,696,694	
가. 미 수 수 익 의 감 소(증가)	(300,036,250)		(265,195,000)	
나. 미 수 금 의 감 소(증가)			44,671,630	
다. 선 급 법 인 세 의 감 소(증가)	(661,520)		(241,530)	
라. 선 급 금 의 감 소(증가)	(183,040,000)			
마. 선 급 비 용 의 감 소(증가)			516,634	
바. 부가세대금의 감 소(증가)	515,460		495,830	
사. 기타유동자산의 감 소(증가)	5,907,250		370,340	
아. 선 수 금 의 감 소(증가)	(66,288,400)		(16,500,000)	
자. 미 지 급 금 의 증 가(감 소)	12,798,541,718		16,347,535,551	
차. 예 수 금 의 증 가(감 소)	(626,080)		(470,460)	
카. 부가세예수금의 증 가(감 소)	1,761,658		1,190,659	
타. 선 수 수 익 의 증 가(감 소)	796,669,665			
파. 미지급 비용 의 증 가(감 소)	127,166,221		357,323,040	
하. 장기선수수익(선납)의 증 가(감 소)				
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(529,688,773)		(501,906,961)
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	1,378,025,890		304,216,385	
가. 기타단기금융상품 의 감 소	1,088,146,890		303,216,385	
나. 토 지 의 처 분	279,879,000			
다. 임 대 보 증 금 의 증 가	10,000,000		1,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	1,907,714,663		806,123,346	
가. 기타단기금융상품 의 증 가	1,503,135,063		324,570,256	
나. 장 기 선 수 수 익 의 감 소	14,579,600			
다. 토 지 의 증 가			481,553,090	
라. 임 대 보 증 금 의 감 소	390,000,000			
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		28,800,000		534,735,660
1. 재무활동으로 인한 현금 유입액	36,900,000		534,735,660	
가. 기 금 의 증 가	36,900,000		534,735,660	
2. 재무활동으로 인한 현금 유출액	8,100,000		0	
가. 기 금 의 감 소	8,100,000			
IV. 현금의 증가(감소) (I+II+III)		17,440,740		3,672,769
V. 기 초 의 현 금		16,782,113		13,109,344
VI. 기 말 의 현 금		34,222,853		16,782,113

결손금처리계산서

44기 : 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

43기 : 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

(금액단위:원)

과 목	제 4 4기 (당) 기		제 4 3기 (당) 기	
	금	액	금	액
I. 미 처 리 결 손 금		298,742,787,645		288,412,342,940
1. 전기이월 미처리결손금	288,412,342,940		276,039,434,016	
2. 전 기 오 류 수 정 이 익	5,152,704,875			
3. 전 기 오 류 수 정 손 실				
4. 사업폐업에 따른 결손금				
5. 당 기 순 손 익	(15,483,149,580)		(12,372,908,924)	
II. 결 손 금 처 리 액		0		0
1. 자 본 준 비 금 이 입액				
2. 기 금 조 정 액				
III. 차기 이월 미처리 결손금		298,742,787,645		288,412,342,940

현금과예금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

과 목	적 요	금 액	계좌번호	비 고
보 통 예 금	SC제일은행	66	280-20-103030	
	SC제일은행	518	280-20-103063	
	하나은행 연희동지점	596,799	230-910007-30405	
	하나은행 연희동지점	163	230-910068-37905	
	하나은행 연희동지점	2,469	230-910070-09805	
	하나은행 연희동지점	660	230-910070-70105	
	하나은행 연희동지점	1,680	230-910071-93305	
	하나은행 연희동지점	140,291	230-910072-75005	
	하나은행 연희동지점	222	230-910010-67204	
	하나은행 연희동지점	58	230-910010-43204	
	하나은행 연희동지점	47,634	230-910010-92204	
	하나은행 연희동지점	257,232	505-910019-76104	
	하나은행 연희동지점	316	505-910020-15104	
	하나은행 연희동지점	1,232,182	505-910012-15805	
	하나은행 연희동지점	2,313,132	505-910020-24104	
	하나은행 연희동지점	3,937,439	505-910012-78105	
하나은행 연희동지점	25,650,000	505-910013-38005		

	하나은행 연희동지점	763	505-910013-41205	
	하나은행 연희동지점	21,490	505-910014-16105	
	하나은행 연희동지점	54	230-910070-71805	
	하나은행 연희동지점	273	230-910071-94005	
	하나은행 연희동지점	13,964	230-910072-76605	
	하나은행 연희동지점	1	230-910010-93904	
	하나은행 연희동지점	31	505-910019-77704	
	하나은행 연희동지점	36	505-910020-25804	
	하나은행 연희동지점	5,380	505-910013-39605	
계		34,222,853		

단기대여금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

상 호	금 액	비 고
(주)명지엘펜하임 외	5,836,472,162	대손충당금 설정
합 계	5,836,472,162	

미수수익 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

상 호	금 액	비 고
자쓰리헤어	621,775,000	대손충당금 설정(보증금 초과분)
(주)동인홍제점	1,708,820,586	대손충당금 설정
한국도자기 청량리점	46,000,000	
우마이	74,690,000	
(주)하나은행홍제역지점	176,000,000	
현대휘경판매대리점	50,000,000	
제이샵걸스	22,000,000	
카페베네회기역점	75,000,000	
짱구짱구 꼬마김밥앤만두	66,620,000	
(주)에이치케이웰메이드	14,000,000	
골프존회기역점	30,000,000	
김정길한의원	100,000,000	
남산국제유치원	7,000,000	
스타칼리	286,000,000	
커피나무	2,700,000	
아백(AVEC) 엔터테인먼트	10,980,000	
합 계	3,291,585,586	

분양미수금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

상 호	금 액	비 고
명지엘펜하임 분양미수금	32,222,700	엘펜하임
합 계	32,222,700	

미수금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

상 호	금 액	비 고
유지양	1,892,000,000	임대보증금 미수금(대손충당금 설정)
에이비씨부동산(주)	1,884,028,370	수익용 부동산 계약해지 미회수금액(대손충당금 설정)
합 계	3,776,028,370	

선급법인세 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

기 관 명	수 입 이 자	법 인 세	법인지방소득세	비 고
명지학원(수익사업)	5,909,568	825,390	82,500	
합 계	5,909,568	825,390	82,500	

기타유동자산 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

적요	금액	비고
2019년 연말정산 환급세액	1,407,140	
합계	1,407,140	

선급금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

적요	금액	비고
토지매입비(처인구 남동 582-8 외)	143,942,202	
기부재산(토지) 관련 취득부대비용	156,927,736	대손충당금 설정
분양계약 해제 판결 무효 합의금	176,000,000	
매매대금 반환 소송 관련 감정평가수수료	7,040,000	
합계	483,909,938	

부가가치세대급금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

적요	금액	구분	비고
2020년도 제1기 예정신고분 부가가치세	14,514,563		
합계	14,514,563		

기타투자자산 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

과 목	내 용	금 액	비 고
기 타 투 자 자 산	콘도회원권	84,578,730	
합 계		84,578,730	

유형자산 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

과 목	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
토지	55,867,968,572		74,329,000	55,793,639,572		55,793,639,572	
건물	34,638,385,785			34,638,385,785	8,462,766,987	26,175,618,798	
공기구비품	347,866,477			347,866,477	347,850,177	16,300	
완성공사(임대)	73,097,931,392			73,097,931,392	20,194,771,631	52,903,159,761	
완성공사(관리)	23,388,729,358			23,388,729,358	6,941,744,262	16,446,985,096	
건설중인자산	6,939,016,692		807,906,648	6,131,110,044		6,131,110,044	
합 계	194,279,898,276	0	882,235,648	193,397,662,628	35,947,133,057	157,450,529,571	

선납관리비 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

적요	금액	구분	비고
상가 선납관리비	7,620,200		
합계	7,620,200		

미지급금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

상 호	금 액	비 고
101-102 은종무 외 17세대	1,349,224,847	엘펜하임 해약분 미지급금(지연이자포함)
서울보증보험	29,465,434,760	임대보증금 대지급액
서울보증보험	21,327,395,602	대지급액 지연이자
101-701 신원숙 외 5세대	429,348,641	시설선납금(지연이자포함)
107-804 김용학 외 22세대	15,379,263,171	엘펜하임 소송 판결 손해배상액
명지대 외	1,770,951,900	각급학교 선급법인세 환급금
(주)양우종합건설(구 (주)TEC건설	20,543,625,077	자산양수도 대금
덕양구청 외	11,146,465,220	취등록세 등 체납내역
중부세무서 외	98,149,937,790	부가가치세 등 체납세액
(주)삼경엠에스	3,182,723,686	
(의)제일의료재단제일병원	168,026,272	
(의)대진의료재단	85,444,151	
프리즘타워	2,231,849,315	
유지양	2,068,000,000	
법무법인 융평	229,048,787	
합 계	207,526,739,219	

미지급비용 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

상 호	금 액	비 고
(세)가교	19,800,000	세무자문료
법무법인(유)에이팩스	1,007,399,700	법률용역비
법무법인(유)로고스	201,535,777	법률용역비
선진회계법인	17,920,000	세무조정수수료, 외부회계감사 보수
(주)명원실업	4,960,300	수익용상가 관리비
임시직 인건비	16,978,180	인건비 및 연말정산 환급금
합 계	1,268,593,957	

선수수익 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

상 호	면 적	금 액	비 고
명지엘펜하임 시설선납금		192,135,698	
합 계		192,135,698	

예수금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위: 원)

거 래 처	적 요	금 액	비 고
중부세무서외 (주)호자	2019년2월 급여원천세등 오류입금	1,565,300 120,000,000	
합 계		121,565,300	

부가가치세예수금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

적요	금액	구분	비고
2020년도 제1기 예정신고분 부가가치세	15,617,956		
합계	15,617,956		

선수금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

상 호	적 요	금 액	비 고
R&D경영컨설팅	고양시 덕양구 화정동 691-3외 4필지	2,000,000,000	
엘펜하임선수금	101-603(이희주)외 7세대	315,004,300	
대현동 상가임대료 선수금	현대베스트샵	11,000,000	
합 계		2,326,004,300	

장기선수수익 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

상 호	면 적	금 액	비 고
명지엘펜하임 시설선납금		336,382,120	
합 계		336,382,120	

임대보증금 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

상 호	면 적	금 액	비 고
명지새마을금고		1,369,000,000	
명지엘펜하임 임대보증금		1,262,500,000	
스타칼리		200,000,000	
현대베스트샵		10,000,000	
카페베네회기역점		75,000,000	
현대자동차		50,000,000	
(주)하나은행홍은동지점		1,880,000,000	
(주)우마이인터내셔널		15,000,000	
김정길한의원		100,000,000	
(주)에이치케이웰메이드		60,000,000	
짱구짱구 꼬마김밥앤만두		50,000,000	
자쓰리헤어		60,000,000	
우마이		15,000,000	
크로커다일레이디		12,000,000	
아백(AVEC) 엔터테인먼트		20,000,000	
골프존회기역점		30,000,000	
웅진코웨이(주)		20,000,000	
제이샵걸스		20,000,000	
합 계		5,248,500,000	

감가상각누계액 명세서

(2020. 2. 29일 현재)

(금액단위:원)

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
건물감가상각누계액	7,596,807,344	865,959,643		8,462,766,987
공기구비품감가상각누계액	347,850,177			347,850,177
완성공사(임대)	18,367,323,348	1,827,448,283		20,194,771,631
완성공사(관리)	6,357,026,029	584,718,233		6,941,744,262
합 계	32,669,006,898	3,278,126,159	0	35,947,133,057