

2016회계연도

수익사업회계 결산서

회계기간 : 2016년 3월 1일부터
2017년 2월 28일까지

수익사업(출판부)

목 차

1. 자금계산서총괄표	2
2. 자금계산서(수입)	3
3. 자금계산서(지출)	5
4. 대차대조표	7
5. 손익계산서	9
6. 부속서류	
1) 현금·예금명세서(예금잔액증명 첨부)	10
2) 선급금 명세서	12
3) 선급법인세 명세서	13
4) 투자자산 명세서(잔고증명서 첨부)	14
5) 고유목적사업준비금 명세서	17
6) 자본금 명세서	18
7) 교재수불 명세서	19
8) 교재제작비 명세서	20
7. 합계잔액시산표	21
8. 이사회기록	22
9. 감사보고서	28

자 금 계 산 서 총 괄 표

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월28일까지)

(단위 : 원)

자 금 수 입 현 황				자 금 지 출 현 황			
관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)
교육외수입	215,931,000	196,841,278	△19,089,722	관리운영비	60,508,000	61,946,580	1,438,580
투자외기타자산수입	85,375,000	103,532,788	18,157,788	전 출 금	154,530,000	155,892,135	1,362,135
				투자외기타자산지출	86,268,000	86,267,931	△69
미사용전기이월자금	0	6,000,470	6,000,470	미사용차기이월자금	0	2,267,890	2,267,890
합 계	301,306,000	306,374,536	5,068,536	합 계	301,306,000	306,374,536	5,068,536

자 금 계 산 서

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5400 교육외 수입			215,931,000	196,841,278	△1,825,722	
	5410 예금이자 수입		450,000	558,578	108,578	
		5411 예 금 이 자	450,000	558,578	108,578	
	5420 기타교육외수입		82,199,000	63,365,700	△1,569,300	
		5421 잡 수 입	64,935,000	63,365,700	△1,569,300	
		5424 투자유가증권처분이익	17,264,000	0		
	5430 수익재산 수입		133,282,000	132,917,000	△365,000	
		5431 판 매 수 입	133,282,000	132,917,000	△365,000	
1200 투자와기타자산수입			85,375,000	103,532,788	233,898,097	
	1220 투자자산수입		85,375,000	103,532,788	233,898,097	
		1221 투자유가증권매각대	85,375,000	103,532,788	233,898,097	
합 계			301,306,000	300,374,066	232,072,375	
미사용전기이월자금			0	6,000,470	6,000,470	
1100 기초유동자산			0	6,000,470	6,000,470	
	1110 유동자금		0	0	0	
	1120 기타유동자산		0	6,000,470	6,000,470	
2100 기초유동부채			0	0	0	

[별지 제3호 서식]

	2120 예수금	0	0	0	
	2130 선수금	0	0	0	
	2140 기타유동부채	0	0	0	
	자 금 수 입 총 계	301,306,000	306,374,536	5,068,536	

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4200 관리 운영비			60,508,000				61,946,580	1,438,580	
	4220 일반 관리비		60,508,000				61,946,580	1,438,580	
		4224인쇄 출판비	60,508,000				61,937,580	1,429,580	
		4228제세.공과금	0				9,000	9,000	
		4229지급 수수료	0				0	0	
		4235홍 보 비	0				0	0	
4500 전출금			154,530,000				155,892,135	1,362,135	
	4510전 출 금		154,530,000				155,892,135	1,362,135	
		4517 지급준비금전출금	154,530,000				155,892,135	1,362,135	
1200 투자와기타자산지출			86,268,000	0	0	0	86,267,931	△69	
	1220 투자자산지출		86,268,000	0	0	0	86,267,931	△69	
		1221 투자유가증권매입대	86,268,000	0	0	0	86,267,931	△69	
합 계			301,306,000				304,106,646	2,800,646	
미사용차기이월자금			0				2,267,890	2,267,890	
1100기말유동자산			0				2,267,890	2,267,890	
	1110 유 동 자 금		0				0		
	1120 기타유동자산		0				2,267,890	2,267,890	
2100 기말유동부채			0				0	0	
	2120 예 수 금		0				0	0	

[별지 제3호 서식]

	2130 선 수 금	0				0	0	
	2140 기타유동부채	0				0	0	
	자 금 지 출 총 계	301,306,000				306,374,536	5,068,536	

대 차 대 조 표

(당기 : 2017년 2월 28일 현재)

(전기 : 2016년 2월 29일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목	목	당 기 말		전 기 말	
관 . 항	목	금	액	금	액
		목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산			2,267,890		108,640,118
1110 유 동 자 금			-		-
	1111 현 금	-		-	
	1112 예 금	-		-	
1120 기타유동자산			2,267,890		6,000,470
	1122 선 급 급	-		-	
	1125 선 급 법 인 세	2,267,890		6,000,470	
1130 단기투자자산			-		102,639,648
	1131 단기투자자산	-		102,639,648	
1200 투자와 기타자산			276,788,856		192,601,550
1220 투 자 자 산			276,788,856		192,601,550
	1221 장기투자증권	276,788,856		192,601,550	
	장기투자증권평가충당금	-		-	
자 산 총 계			279,056,746		301,241,668

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관 . 항	목	금	액	금	액
		목	관 . 항	목	관 . 항
자 본 금			2,492,142,860		2,492,142,860
자 본 금			2,492,142,860		2,492,142,860
	자 본 금	2,492,142,860		2,492,142,860	
2200 고 정 부 채			2,267,890		38,660
2220 기타고정부채			2,267,890		38,660
	2224 고유 목적사업 준비금	2,267,890		38,660	
3100 기 본 금			△2,217,348,644		△2,151,309,965
3130운 영 차 액			△2,217,348,644		△2,151,309,965
	3131 전 기 이 월 운 영 차 액	△2,211,386,373		△2,151,309,965	
	3133 당 기 운 영 차 액	△5,962,271		0	
기타포괄손익누계액			1,994,640		△39,629,887
	장기투자증권평가이익	1,994,640		△39,629,887	
부 채 및 기 본 금 총 계			279,056,746		301,241,668

손 익 계 산 서

(당기 : 2017년 2월 28일 현재)

(전기 : 2016년 2월 29일 현재)

학교법인 고운학원

수익사업회계

(단위 : 원)

과 목	당 기 말	전 기 말
	금 액	금 액
I. 교 재 매 출 액	132,917,000	129,209,000
II. 교 재 제 작 비	61,937,580	80,778,940
III. 매 출 총 이 익	70,979,420	48,430,060
IV. 판 매 비 와 관 리 비	9,000	9,000
1) 지 급 수 수 료	-	-
2) 제 세 공 과 금	9,000	9,000
3) 흥 보 비	-	-
V. 영 업 이 익	70,970,420	48,421,060
VI. 영 업 외 수 익	81,188,674	109,118,750
1) 이 자 수 익	558,578	251,670
2) 잡 수 입	63,365,700	58,555,000
3) 단 기 투 자 자 산 처 분 이 익	17,264,396	50,312,080
4) 장 기 투 자 증 권 처 분 이 익	-	-
VII. 영 업 외 비 용	158,121,365	157,539,810
1) 장 기 투 자 증 권 감 액 손 실	-	-
2) 고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	158,121,365	157,539,810
VIII. 경 상 손 실	-	-
IX. 특 별 손 실	-	-
X. 법 인 세 차 감 전 손 실	-	-
XI. 법 인 세 등 실	-	-
XII. 당 기 순 손 실	-5,962,271	-

현 금 및 예 금 명 세 서

(단위 : 원)

자금의 종 류	구 분 (현금또는예금)	용 도	예 치 기 관	예 금 종 류	구 좌 번 호	(예치) 금액	만 기 일	이 자 율	비 고
	현 금					-			
	예 금		신한은행	기업자유예금	140-000-533242	-			
						-			
합	계					-			

선 급 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해당사항 없음		
	합 계		-

선금법인세명세서

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세(원천납부액)	비 고
	예금이자	신 한 은 행	558,578	85,990	
	예금이자	NH투자증권		2,181,900	
합 계			558,578	2,267,890	

투자자산명세서

수익사업(출판부)

2017.2.29현재

구분	내역	종목	기간	액면 가액	주(매)수	취득가액	전기말이월금	당기증가액	당기감소액	기말평가액	평가손익	누적평가손익
단기	국민주택 11-09	채권	2011. 10. 07 - 2016. 9. 30			86,268,392	102,639,648	-	102,639,648	-		
소 계						86,268,392	102,639,648	-	102,639,648	-	-	-
장기	주식	삼익건설(주)		5,000	37,937	2,231,847,493	20,000,000	-	-	20,000,000	-	-
	서울도시 15-11	채권	2015. 11. 30 - 2022. 11. 30			168,526,285	172,601,550	-	-	172,482,981	118,569	3,956,696
	서울도시 14-08	채권	2016. 09. 30 - 2021. 08. 31			86,267,931	-	86,267,931	-	84,305,875	1,962,056	1,962,056
소 계				5,000	37,937	2,486,641,709	192,601,550	86,267,931	-	276,788,856	2,080,625	1,994,640
합 계						-	295,241,198	86,267,931	102,639,648	276,788,856	-2,080,625	1,994,640
구분		종가 (원)		금액 (원)								
장기투자증권 전기이월				2,348,665,404								
당기감소				-2,080,625								
당기증가(단기+장기)				-								
합 계				2,350,746,029								

고유목적사업준비금

(단위 : 원)

적요	구분	금액	비고
예금이자 수입	수익사업	2,267,890	
합	계	2,267,890	

자 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

전 기 이 월	당 기 발 생 액		잔 액	비 고
	증 가	감 소		
2,492,142,860	-	-	2,492,142,860	

교재수불명세서

(단위 : 원)

순번	도서명	판매단가	제작부수	판매부수	판매금액	비고
1	교양적글쓰기와 자기표현(상)	15,000	950	799	11,985,000	
2	논리적 글쓰기와 자기표현(상)	15,000	650	508	7,620,000	
3	과학적 글쓰기와 자기표현(상)	15,000	1,250	1,106	16,590,000	
4	글쓰기와 자기표현(하)	10,000	2,800	2,353	23,530,000	
5	Let's Try 일본어	15,000	1,000	746	11,190,000	
6	펜글씨 교본	8,000	1,000	625	5,000,000	
7	취업과 직장예절	13,000	2,500	2,459	31,967,000	
8	글로벌시대와 새로운 민주주의	15,000	1,100	1,065	15,975,000	
9	중국어회화	10,000	800	644	6,440,000	
10	관광중국어회화	10,000	400	262	2,620,000	
합 계			12,450	10,567	132,917,000	

교 재 제 작 비 명 세 서

(단위 : 원)

적 요	금 액	비 고
1) 교 재 제 작 비	42,000,000	
2) 인 세	19,937,580	
합 계	61,937,580	

합 계 잔 액 시 산 표

자 2016. 3. 1

수익사업회계(출판부)

자 2017. 2. 28

차		변		과 목	대		변	
잔	액	합			계		잔	액
-	-	-	-	현	금	-	-	-
-	-	2,984,626,105	2,984,626,105	예	금	2,984,626,105	-	-
-	-	102,639,648	102,639,648	단 기 투 자 자 산		102,639,648	-	-
2,267,890	2,267,890	8,268,360	8,268,360	선 급 법 인 세		6,000,470	-	-
276,788,856	276,788,856	278,869,481	278,869,481	장 기 투 자 증 권		2,080,625	-	-
-	-	-	-	미 지 급 금		-	-	-
-	-	2,617,536,060	2,617,536,060	예 수 금		2,617,536,060	-	-
-	-	147,853,300	147,853,300	선 수 금		147,853,300	-	-
-	-	155,892,135	155,892,135	고 유 목 적 사 업 준 비 금		158,160,025	2,267,890	-
-	-	-	-	자 본 금		2,492,142,860	2,492,142,860	-
-	-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액		-2,211,386,373	-2,211,386,373	-
-	-	-	-	예 금 이 자 수 입		558,578	558,578	-
-	-	-	-	판 매 수 입		132,917,000	132,917,000	-
-	-	-	-	잡 수 입		63,365,700	63,365,700	-
-	-	-	-	단 기 투 자 자 산 처 분 이 익		17,264,396	17,264,396	-
-	-	-	-	장 기 투 자 증 권 처 분 이 익		-	-	-
61,937,580	61,937,580	61,937,580	61,937,580	제 작 비		-	-	-
-	-	-	-	지 급 수 수 료		-	-	-
9,000	9,000	9,000	9,000	제 세 공 과 금		-	-	-
-	-	-	-	홍 보 비		-	-	-
-	-	-	-	장 기 투 자 증 권 감 액 손 실		-	-	-
158,121,365	158,121,365	158,121,365	158,121,365	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액		-	-	-
-	-	18,451,881	18,451,881	기 타 포 괄 손 익 누 계 액 (평 가 이 익)		20,446,521	1,994,640	-
499,124,691	499,124,691	6,534,204,915	6,534,204,915	합	계	6,534,204,915	499,124,691	-

학교법인 고운학원

2017(학)년도 5차 이사회 회의록

구분	이사	감사
임원정수	8 인	2 인
재적임원	8 인	1 인
참석임원	8 인	0 인

1. 일 시 : 2017년 4월 27일(목) 18 : 30 ~ 19 : 30
【회의소집통보일 : 2017년 4월 19일(수)】

2. 장 소 : H450 (서울시 강남구 압구정동 450번지)

3. 임원 출·결 사항

○참석임원

- 이 사(8인) : 이창홍, 최서원, 이인수, 이근영, 전영채, 이찬영, 여상원, 최은수
- 감 사(0인) :

○결석임원

- 이 사(0인) :
- 감 사(1인) : 황용현

4. 안 건

- 1) 2016회계 법인 자금 결산(안)
- 2) 2016회계 수익사업 자금 결산(안)
- 3) 2016회계 수원대학교 자금 결산(안)
- 4) 2016회계 수원과학대학교 자금 결산(안)
- 5) 수원대학교 및 수원과학대학교 직원 급여 인상(안)
- 6) 법인 정관 변경(안)
- 7) 수원대학교 및 수원과학대학교 재정보야 개선 지원 계획(안)

원본대조필



<간 서 명> 여상원 이찬영 이찬영

5. 회의내용 :

의장 이창홍 : 학교법인 고운학원 정관 제32조 1항의 규정에 의거 재적이사 8명중 8명이 참석하여 성원이 되었음을 확인하고 개회를 선언하다.

의장 이창홍 : 참고로 사립학교법 제31조제4항에 의거 학교법인 감사 2인 전원이 서명·날인한 감사보고서를 관할청에 제출하여야 하나, 현재 개방형 감사의 미선임으로 인하여 2016회계 결산(안)은 공인회계사 감사 1인의 감사보고서로만 제출하게 되었음을 알리고 회의를 시작하다.



원본대조필



<간 서 명>	이창홍	이영우	이찬영
---------	-----	-----	-----

2) 2016회계 수익사업 자금 결산(안) 심의

의장 이창홍 : 다음 2016회계 수익사업 자금 결산(안)을 상정하고, 간사로 하여금 자세한 설명을 해줄 것을 요청하다.

간 사 : 2016회계 법인 수익사업 자금 결산(안)에 대하여 첨부된 자료를 바탕으로 결산내역을 설명하다.

☞ 첨부 : 2016회계 법인 수익사업 자금 결산(안) 총괄표

전 체 이 사 : 수익사업 자금결산 내역을 검토 심의하다.

이사 이찬영 : 2016회계 수익사업 결산(안)을 원안대로 통과시킬 것을 제의하다.

이사 최은수 : 재청하다.

전 체 이 사 : 전원 찬성을 표하다. (찬성 8인, 반대 0인)

의장 이창홍 : 2016회계 수익사업 자금 결산(안)을 심의한 결과 참석이사 만장일치 찬성으로 원안대로 가결되었음을 선포하고, 이어 다음 안건을 진행하다.

원본대조필



<간 서 명>	이창홍	이찬영	이찬영
---------	-----	-----	-----

☞ 2016회계 수익사업 자금 결산(안) 총괄표

○ 수입

(단위 원)

관 별	예 산 액	결 산 액	증 감	구성비
교육 외 수입	215,931,000	196,841,278	-19,089,722	64.25%
투자외기타자산수입	85,375,000	103,532,788	18,157,788	33.79%
미사용전기이월자금	-	6,000,470	6,000,470	1.96%
합 계	301,306,000	306,374,536	5,068,536	100%



○ 지 출

(단위 원)

관 별	예 산 액	결 산 액	증 감	구성비
관리운영비	60,508,000	61,946,580	1,438,580	20.22%
전 출 금	154,530,000	155,892,135	1,362,135	50.88%
투자외기타자산지출	86,268,000	86,267,931	-69	28.16%
미사용전기이월자금	-	2,267,890	2,267,890	0.74%
합 계	301,306,000	306,374,536	5,068,536	100%

원본대조필



<간 서 명>	이성진	귀영숙	이관영
---------	-----	-----	-----

수익사업회계 자금계산서 총괄표

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월28일까지)

(단위 : 원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	결산액 구성비(%)	관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	결산액 구성비(%)
교 육 외 수 입	215,931,000	196,841,278	△19,089,722	64.25	관 리 운 영 비	60,508,000	61,946,580	1,438,580	20.22
투 자 와 기 타 자 산 수 입	85,375,000	103,532,788	18,157,788	33.79	전 출 금	154,530,000	155,892,135	1,362,135	50.88
					투 자 와 기 타 자 산 지 출	86,268,000	86,267,931	△69	28.16
미 사용 전 기 이 월 자 금	0	6,000,470	6,000,470	1.96	미 사용 차 기 이 월 자 금	0	2,267,890	2,267,890	0.74
합 계	301,306,000	306,374,536	5,068,536	100.00	합 계	301,306,000	306,374,536	5,068,536	100.00

< 간 서 명 >	이 상근	이관영	이관영
-----------	------	-----	-----

원본대조필



2017년 4월 27일

위 사실을 확인함

의 장 이 청 흥 이 칠동

이 사 최 서 원 최서원

이 사 이 인 수 이 인수

이 사 이 근 영 이 은영

이 사 전 영 채 최영채

이 사 이 찬 영 이찬영

이 사 여 상 원 여상원

이 사 최 은 수 최은수

원본대조필



<간 서 명>	여상원	최은수	이찬영
---------	-----	-----	-----

<監査報告書·表紙> 사학기관 재무회계 규칙에 대한 특례규칙(별지 제9호서식)

교육 과학 기술부 장관 귀하
학교법인 이사회 귀중

監 査 報 告 書

2016회계년도 2016년 3월 1일부터
2017년 2월 28일까지

< 불 임 >

1. 법인 감사보고서(일반업무회계·수익사업회계)
2. 대학교 감사보고서(교비회계)

·감사보고서(별지 제9호서식)의 피감사자(임회인) 서명
날인은 법인 : 사무국장, 대학교 : 재무처장, 부속병원 :
경리부장등 재정부처 책임자 또는 피감사기관장(법인·
이사장, 대학교·총장)으로 할 수 있음.

·결산 감사후 감사지적사항 및 시정계획(별지 제9호서식의
1호)은 사학기관 감사업무처리 유의사항(대재 81423-232:
2003.2.25) 별지 제1의1호 및 2호서식을 붙임으로 같음함.

학교법인 고운학원

수 원 대 학 교

全國私立大學 監査協議會(公認會計士인 法人 監査)
사학기관 재무회계규칙에 대한 특례규칙(별지 제9호서식)

(별지 제1호 서식)

감사보고서

교육과학기술부 장관 귀하
학교법인 고운학원 이사회 귀중

사립학교법제19조제4항 및 사학기관재무·회계규칙제41조에 의하여, 학교법인 고운학원(수원대학교)의 2016회계연도 감사보고서를 제출하고자, 사학기관 감사업무처리 유의사항(대재 814 23-232 : 2003. 2.25)에 따라 감사를 실시하였습니다.

감사결과 (다음의 지적사항을 제외하고는) 학교법인 고운학원 (수원대학교)의 재산상황·회계와 이사회의 운영 및 그 업무 처리는 관계 법령에 의거 적정하게 (지적사항이 있을 경우 내용 명시) 처리하고 있음을 사학기관 감사업무처리 유의사항에 따라 확인하였습니다.

다음 : 지적사항 내용

구 분	재산·회계감사 지 적 사 항		이사회 운영 및 업무감사지 적사항(건)	비고 <지적사항 없는경우 : 지 적사항 없음(표기)>
	건수	금 액		
1. 법인 일반업무 관련				지 적 사 항 없 음
2. 법인 수익사업 관련				
3. 학교 관련				
계				

- 붙임 : 1. 학교법인 고운학원 감사지적사항 및 시정 조치계획(별지 제1의1호 서식)
2. 수원대학교 감사지적사항 및 시정 조치계획(별지 제1의2호 서식)
3. 사학기관재무·회계규칙에대한특례규칙 제41조에 의거 작성하는 내부 감사보고서

2017 년 3월 31일

학교법인 고운학원

감 사 황 용 현 (인)

(공인회계사 등록번호 제 2116 호)



* 공인회계사를 선임한 대학에 한하여 공인회계사 등록번호 기재

피감사 기관장

2017 년 3월 31일

피감사 기관장

2017 년 3월 31일

학교법인 고운학원

이사장 이창홍 (인)



수원대학교

총 장 이인수 (인)



(별지 제1의1호 서식)

학교법인 고운학원 감사지적사항 및 시정 조치계획

(회계연도 : 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일까지)

· 지적사항(내용) : 법인일반회계와 수익사업회계 구분 표시

감사결과 지적사항(내용)	피감사 기관장의 시정 조치계획
지 적 사 항 없 음	
<p>피감사 기관장 학교법인 고운학원 이사장 이창홍 (인)</p>	

(법인 일반업무회계, 수익사업회계)

감 사 보 고 서

학교법인 고운학원 이사장 귀하

우리는 사립학교법 제19조제4항 및 사학기관재무·회계규칙 제41조의 규정에 의하여 학교법인 고운학원(일반업무회계, 수익사업회계)의 2016회계연도 이사회 운영과, 그 업무에 관한 사항 및 2017년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 자금계산서, 운영계산서 및 각 부속 명세서를 감사하였습니다. 이 감사를 실행함에 있어 우리는 일반적인 감사기준을 준용 하였습니다.

우리의 의견으로는(다음 사항을 제외하고는) 학교법인 고운학원(일반업무회계, 수익사업회계)의 이사회운영과 그 업무에 관한 사항은 적절하며, 별첨 재무제표는 사학기관재무, 회계규칙에 대한 특례규칙에 따라 학교법인 고운학원의 2017년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용은 적정하게 표시하고 있습니다.

2017년 3월 31일

학교법인 고운학원
감사 황용현 (인)

황용현

피감사자 (입회인)

직명과장
성명 이상운

이상운

※ 반드시 자필서명 날인할 것

(법인 일반업무회계, 수익사업회계)