

제 47 기 수익사업 결산보고서

(2022. 3. 1부터 2023. 2. 28까지)

학교
법인 명지학원

목 차

대 차 대 조 표

부 속 명 세 서

대 차 대 조 표

제 47 기 2023년 2월 28일 현재

제 46 기 2022년 2월 28일 현재

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 47 (당) 기		제 46 (전) 기	
	금	액	금	액
자 산				
1. 유 동 자 산		11,885,270,296		11,750,675,041
(1) 당 좌 자 산		11,885,270,296		11,750,675,041
보 통 예 금		427,105,946		346,269,319
정 기 예 금		9,031,223,468		10,303,231,595
기 타 단 기 금 융 상 품		729,804,091		712,389,002
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	3,006,775,696		2,565,605,586	
대 손 총 당 금	2,362,785,586	643,990,110	2,362,785,586	202,820,000
분 양 미 수 금		32,222,700		32,222,700
미 수 금	3,128,469,790		4,207,329,790	
대 손 총 당 금	2,327,329,790	801,140,000	4,207,329,790	0
선 급 법 인 세		14,475,670		1,559,670
기 타 유 동 자 산		170,780		399,630
선 급 금	203,942,202		150,982,202	
대 손 총 당 금	0	203,942,202	0	150,982,202
선 급 비 용		350,419		360,423
부 가 세 대 급 금		844,910		440,500

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 47 (당) 기		제 46 (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		109,023,089,113		147,415,024,749
(1) 투 자 자 산		434,578,730		434,578,730
투 자 유 가 증 권		0		0
기 타 투 자 자 산		434,578,730		434,578,730
(2) 유 형 자 산		108,580,890,183		146,972,825,819
토 지		29,856,279,046		53,863,028,874
건 물	18,334,445,019		34,638,385,785	
감 가 상 가 각 누 계 액	5,863,764,799	12,470,680,220	10,194,686,273	24,443,699,512
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	25,677,116,480	47,420,814,912	23,849,668,197	49,248,263,195
완 성 공 사 (관 리)	23,388,729,358		23,388,729,358	
감 가 상 가 각 누 계 액	8,695,898,961	14,692,830,397	8,111,180,728	15,277,548,630
건 설 중 인 자 산		4,140,269,308		4,140,269,308
(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		120,908,359,409		159,165,699,790

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 47 (당) 기		제 46 (전) 기	
	금 액		금 액	
부 채				
I. 유 동 부 채		252,264,422,685		287,847,409,754
미 지 급 금		245,805,600,170		251,306,838,882
미 지 급 비 용		1,352,302,267		1,480,264,100
예 수 금		120,499,990		120,078,470
부 가 세 예 수 금		4,372,866		9,746,982
선 수 금		315,004,300		315,004,300
선 수 임 대 료		64,369,495		110,333,333
선 수 수 익(선 납)		44,954,973		101,969,441
총 당 부 채		4,557,318,624		34,403,174,246
II. 비 유 동 부 채		2,691,500,000		4,640,503,787
장기선수수익(선납)				79,003,787
임 대 보 증 금		2,691,500,000		4,561,500,000
고유목적사업준비금		0		0
부 채 총 계		254,955,922,685		292,487,913,541
I. 자 본 금		244,986,763,890		242,358,137,380
기 금		244,986,763,890		242,358,137,380
II. 자 본 잉 여 금		0		0
III. 자 본 조 정				

회사명 : (학)명지학원(수익회계)

(금액단위:원)

과 목	제 47 (당) 기		제 46 (전) 기	
	금 액		금 액	
IV. 기타 포괄 손익 누계		0		0
기타포괄손익누계액		0		0
V. 결 손 금		379,034,327,166		375,680,351,131
미 처 리 결 손 금		379,034,327,166		375,680,351,131
(당 기 순 이 익)				
당 기 :		-3,353,976,035		
전 기 :		-52,506,895,757		
자 본 총 계		(134,047,563,276)		(133,322,213,751)
부 채 와 자 본 총 계		120,908,359,409		159,165,699,790

대차대조표 부속명세

현금흐름표

2022학년도 : 2022년 3월 1일 부터 2023년 2월 28일 까지
2021학년도 : 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

(금액단위:원)

과 목	2022학년도		2021학년도	
	금 액		금 액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		230,562,031		(2,748,663,747)
1. 당 기 순 이 익	(3,353,976,035)		(52,506,895,757)	
2. 현금의 유출없는 비용등의 가산	9,138,401,556		37,773,490,405	
가. 감 가 상 각 비	3,006,393,813		3,278,126,159	
나. 대 손 상 각 비	0		92,190,000	
다. 지 체 보 상 비	840,844,370		34,403,174,246	
라. 총 당 부 채 전 입 액	5,291,163,373			
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	5,856,140,992		10,731,419,308	
가. 유 형 자 산 처 분 이 익	469,672,220		10,205,668,358	
나. 대 손 총 당 금 환 입	1,880,000,000			
다. 채 무 면 제 이 익	3,506,468,772		525,750,950	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	302,277,502		22,716,160,913	
가. 미 수 수 익 의 감소(증가)	(441,170,110)		(105,460,000)	
나. 미 수 금 의 감소(증가)	0			
다. 선 급 법 인 세 의 감소(증가)	(12,916,000)		(1,471,900)	
라. 선 급 금 의 감소(증가)	(52,960,000)			
마. 선 급 비 용 의 감소(증가)	10,004		(78,289)	
바. 부가세대급금의 감소(증가)	(404,410)		(440,500)	
사. 기타유동자산의 감소(증가)	228,850		176,280	
아. 선 수 금 의 감소(증가)				
자. 미 지 급 금 의 증가(감소)	963,423,857		23,015,669,932	
차. 예 수 금 의 증가(감소)	421,520		(217,030)	
카. 부가세예수금의 증가(감소)	(5,374,116)		1,913,088	
타. 선 수 수 익 의 증가(감소)	(181,982,093)		(305,069,433)	
파. 미지급 비용 의 증가(감소)	33,000,000		111,138,765	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		1,685,780,086		3,006,417,119
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	4,556,415,648		14,062,037,716	
가. 기타단기금융상품 의 감 소	4,125,228,600		2,377,145,476	
나. 토 지 의 처 분	421,187,048		11,674,892,240	
다. 임 대 보 증 금 의 증 가	10,000,000		10,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	2,870,635,562		11,055,620,597	
가. 기타단기금융상품 의 증 가	2,870,635,562		10,995,620,597	
나. 임 대 보 증 금 의 감 소			60,000,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		(1,835,505,490)		(171,732,029)
1. 재무활동으로 인한 현금 유입액	0		10,000,000	
가. 기 금 의 증 가			10,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금 유출액	1,835,505,490		181,732,029	
가. 기 금 의 감 소	1,835,505,490		181,732,029	
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)		80,836,627		86,021,343
V. 기 초 의 현 금		346,269,319		260,247,976
VI. 기 말 의 현 금		427,105,946		346,269,319

결손금처리계산서

47기 : 2022년 3월 1일 부터 2023년 2월 28일 까지

46기 : 2021년 3월 1일 부터 2022년 2월 28일 까지

(금액단위:원)

과 목	제 4 7 기 (당) 기		제 4 6 기 (전) 기	
	금	액	금	액
I. 미 처 리 결 손 금		379,034,327,166		375,680,351,131
1. 전기이월 미처리결손금	375,680,351,131		323,173,455,374	
2. 전 기 오 류 수 정 이의				
3. 전 기 오 류 수 정 손실				
4. 사업폐업에 따른 결손금				
5. 당 기 순 손 익	(3,353,976,035)		(52,506,895,757)	
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 결 손 금		379,034,327,166		375,680,351,131

보통예금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

과목	적요	금액	계좌번호	비고
보통예금	하나은행 연희동지점	772	505-910014-75805	
	하나은행 연희동지점	60,252,688	505-910014-94605	
	하나은행 연희동지점	282,481,426	505-910015-92105	
	하나은행 연희동지점	84,371,060	505-910014-76405	
계		427,105,946		

정기예금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

과 목	적 요	금 액	계좌번호	비 고
정 기 예 금	하나은행 연희동지점	50,116,608	505-910252-36011	
	하나은행 연희동지점	8,619,255,502	505-910253-83511	
	하나은행 연희동지점	545,120	505-910253-99111	
	하나은행 연희동지점	39,818,600	505-910255-39311	
	하나은행 연희동지점	110,655,240	505-910256-13911	
	하나은행 연희동지점	11,003,028	505-910257-12111	
	하나은행 연희동지점	62,908,560	505-910258-27811	
	하나은행 연희동지점	136,920,810	505-910259-01311	
계		9,031,223,468		

기타단기금융상품 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

과목	적요	금액	계좌번호	비고
양도성예금증서 보통예금		695,637,434	505-910005-27415	
	압류계좌	2,320,055	505-910020-24104	
	압류계좌	3,949,232	505-910012-78105	
	압류계좌	25,959,591	505-910013-38005	
	압류계좌	1,937,779	505-910014-16105	
계		729,804,091		

단기대여금 명세서

(2023. 2. 28일 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

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

상 호	금 액	비 고
자쓰리헤어	561,775,000	대손충당금 설정
(주)동인홍제점	1,708,820,586	대손충당금 설정
우마이	92,190,000	대손충당금 설정
태광엘펜하임 주식회사	610,000,000	
커피나무	2,700,000	
스타칼리	4,400,110	
골프존 회기역점	2,750,000	
테일러 엔터테인먼트	1,820,000	
제이샵걸스	1,000,000	
짱구짱구 꼬마김밥앤만두	10,120,000	
주식회사 경앤주	11,200,000	
합 계	3,006,775,696	

분양미수금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

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

미수금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

상 호	금 액	비 고
유지양	12,000,000	임대보증금 미수금(대손충당금 설정)
에이비씨부동산(주)	1,884,028,370	수익용 부동산 계약해지 미회수금액(대손충당금 설정)
유지양	156,927,736	기부재산(토지) 관련 취득부대비용(대손충당금 설정)
유지양	274,373,684	부동산 임의경매(효신빌딩) 사건 관련 합의_대위변제금(대손충당금 설정)
서울특별시지방토지수용위원회	801,140,000	백련근린공원 보상사업 토지수용(홍은동 산26-134) 보상금
합 계	3,128,469,790	

선급법인세 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

기 관 명	수 입 이 자	법 인 세	법인지방소득세	비 고
명지학원(수익사업)	94,008,223	13,159,780	1,315,890	
합 계	94,008,223	13,159,780	1,315,890	

기타유동자산 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

적요	금액	비고
2022년 연말정산 환급세액	170,780	
합계	170,780	

선급금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

적 요	금 액	비 고
토지매입비(처인구 남동 582-8 외)	143,942,202	
서울회생법원의 비용예납	60,000,000	
합 계	203,942,202	

선급비용 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

적요	거래처	금액	비고
수익용 건물 화재보험료	한화손해보험	350,419	
합계		350,419	

부가가치세대급금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

적요	금액	구분	비고
2023년도 제1기 예정신고분 부가가치세	844,910		
합계	844,910		

기타투자자산 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

과 목	내 용	금 액	비 고
기 타 투 자 자 산	콘도회원권	84,578,730	
	시설물이용증서	350,000,000	
합 계		434,578,730	

유형자산 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

과 목	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
토지	53,863,028,874	504,132,000	24,510,881,828	29,856,279,046		29,856,279,046	
건물	34,638,385,785		16,303,940,766	18,334,445,019	5,863,764,799	12,470,680,220	
공기구비품	347,866,477			347,866,477	347,850,177	16,300	
완성공사(임대)	73,097,931,392			73,097,931,392	25,677,116,480	47,420,814,912	
완성공사(관리)	23,388,729,358			23,388,729,358	8,695,898,961	14,692,830,397	
건설중인자산	4,140,269,308			4,140,269,308		4,140,269,308	
합 계	189,476,211,194	504,132,000	40,814,822,594	149,165,520,600	40,584,630,417	108,580,890,183	

감가상각누계액 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
건물감가상각누계액	10,194,686,273	594,227,297	4,925,148,771	5,863,764,799
공기구비품감가상각누계액	347,850,177			347,850,177
완성공사(임대)	23,849,668,197	1,827,448,283		25,677,116,480
완성공사(관리)	8,111,180,728	584,718,233		8,695,898,961
합 계	42,503,385,375	3,006,393,813	4,925,148,771	40,584,630,417

선납관리비 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

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

미지급금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

구 분	내 용	금 액	비고
이원국(프리즘)	프리즘병원 양수금 채권	260,050,820	
유지양	서울고등법원 2017라20559 간접강제금	3,644,000,000	
양우종합건설(주)	자산양수도대금	25,927,899,509	
(의)대진의료재단	서울고등법원 2016나2047087	89,371,288	
사립학교교직원연금공단	관동대학교 퇴직수당 법인부담금	9,589,521,090	
중구청 등(지방세체납액)	명지학원 지방세 등 체납액	12,399,866,940	
효자가이아오피스텔관리단	서울서부지방법원 2018가단210839 관리비 소송 확정액	30,826,973	
박용근 등	지위보전가처분 간접강제금	360,174,191	
학교법인 인천카톨릭학원	서울서부지방법원 2016가단255999 / 서울서부지방법원 2021카확5314	116,909,011	
하맹진	서울서부지방법원 2016가단255999 부당이득반환청구 소송 확정액	5,700,915	
이준의(제일의료재단 채권양수자)	서울서부지방법원 2016머36066 - 약정금	206,522,970	
박은영(프리즘)	프리즘병원 양수금 채권	2,533,951,918	
김재원 등	19카확6501 해임가처분 등 소송비용 확정액	98,966,084	
명지대학교 등 각급학교	선급법인세 등 미환급액	2,285,356,880	
중부세무서 등(국세 체납액)	명지학원 국세 체납액	99,442,958,980	
(주)알앤드피경영컨설팅	고양시 덕양구 화정동 691-3외 4필지 관련 소송 확정액	4,723,980,670	
한림회계법인	고양시 덕양구 화정동 691-3외 4필지 관련 소송 확정액	831,410,673	
엘펜하임 퇴소세대	명지엘펜하임 퇴소세대 미지급금	1,836,931,411	
건설공제조합 등	엘펜하임 소송 판결 손해배상액	12,403,353,419	
삼경엠에스(주)	노인복지주택 용역비 미지급금	3,312,319,604	
태광엘펜하임 주식회사	엘펜하임 퇴소세대 미지급금(이병설, 정문학 채권 양수)	270,491,363	
서울보증보험(주)	임대보증금 대지급액, 지연이자	65,435,035,461	
합 계		245,805,600,170	

미지급비용 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

구 분	내 용	금 액	비고
임시직인건비	임원 인건비 및 퇴직급여	31,223,387	
삼일회계법인	재무자문업무 용역보수	33,000,000	
선진회계법인	세무조정수수료, 외부회계감사 보수	22,610,000	
(세)가교	세무자문료	19,800,000	
법무법인(유)에이팩스	법률용역비	1,054,133,103	
법무법인(유한)로고스	법률용역비	191,535,777	
합 계		1,352,302,267	

예수금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

거 래 처	적 요	금 액	비 고
(주)효자	오류입금	120,000,000	
국민건강보험공단	2023.2월분 4대보험 급여공제액	232,030	
중부세무서 등	2023.2월분 원천징수세액	267,960	
합 계		120,499,990	

부가가치세예수금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

적요	금액	구분	비고
2023년도 제1기 예정 부가가치세	4,372,866		
합계	4,372,866		

선수금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

상 호	적 요	금 액	비 고
정구순	명지엘펜하임 분양대금 중 일부 선입금(107동 504호)	290,004,300	
박설강	명지엘펜하임 임대보증금 계약금(102동 905호)	25,000,000	
합 계		315,004,300	

선수임대료 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

상 호	기간	금 액	비 고
(주)하나은행 홍제역지점	2023.03.01. ~ 2023.06.30.	4,917,440	홍제동상가(효신빌딩) 임대료 선수
태광엘펜하임	2022.03.01. ~ 2023.03.31.	59,452,055	노인복지주택, 복지관 임대료 선수
합 계		64,369,495	

선수수익 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

상 호	면 적	금 액	비 고
명지엘펜하임 시설선납금		44,954,973	
합 계		44,954,973	

총당부채 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위:원)

구 분	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
취경동상가	4,557,318,624			4,557,318,624
대현동상가	0			0
홍제동상가	9,742,740,468	1,636,051,527	11,378,791,995	0
효자동 32필지	17,999,266,154	3,272,593,846	21,271,860,000	0
효자동 수목	2,103,849,000	382,518,000	2,486,367,000	0
합 계	34,403,174,246	5,291,163,373	35,137,018,995	4,557,318,624

임대보증금 명세서

(2023. 2. 28일 현재)

(금액단위: 원)

구분	내용	금액	비고
명지새마을금고	새마을금고 임대보증금	1,369,000,000	
스타칼리	홍제동상가 임대보증금	20,000,000	
알엔에이치	홍제동상가 임대보증금	10,000,000	
테일러 엔터테이먼트	취경동상가 임대보증금	20,000,000	
주식회사 경앤주	대현동상가 임대보증금	10,000,000	
조가영 등	명지엘펜하임 106동 901호 임대보증금	1,262,500,000	
합계		2,691,500,000	