학교법인 대진교육재단

일반업무회계 재무제표

당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

목 차

법인일반업무회계

1. 자금계산서 ····· 1
2. 대차대조표 ····· 9
3. 운영계산서 ····· 14
4. 합계잔액시산표 ····· 20
5. 부속명세서
   가. 현금실사표 ····· 24
   나. 현금 및 예금명세서 ····· 25
   다. 선급금명세서 ····· 26
   라. 가지급금명세서 ····· 27
   마. 선급법인세명세서 ····· 28
   바. 투자와기타자산명세서 ····· 29
   사. 유형고정자산명세서 ····· 30
   아. 단기(장기)차입금명세서 ····· 31
   자. 미지급금명세서 ····· 32
   차. 기본금명세서 ····· 33
   카. 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서 ····· 34
   타. 예비비사용명세서 ····· 35
   파. 고정자산감가상각비명세서 ····· 36

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액	결 산 액	증감액
관	항	목			
5200 전입및기부수입			18,905,384,000	6,558,822,153	(12,346,561,847)
	5210 전입금수입		52,000,000	-	(52,000,000)
		5217 수익사업전입금	52,000,000	-	(52,000,000)
	5220 기부금수입		18,853,384,000	6,558,822,153	(12,294,561,847)
		5221 일반기부금	12,303,514,000	6,481,822,153	(5,821,691,847)
		5222 지정기부금	6,549,870,000	77,000,000	(6,472,870,000)
		5223 연구기부금	-	-	-
5400 교육외수입			1,091,600,000	100,647,321	(990,952,679)
	5410 예금이자수입		90,650,000	99,030,051	8,380,051
		5411 예금이자	90,650,000	99,030,051	8,380,051
	5420 기타교육외수입		1,000,500,000	1,167,270	(999,332,730)
		5421 잡수입	1,000,500,000	1,167,270	(999,332,730)
	5430 수익재산수입		450,000	450,000	-
		5431 임대료 수입	450,000	450,000	-
1200 투자와기타자산수입			6,073,260,000	752,000,000	(5,321,260,000)
	1220 투자자산수입			52,000,000	52,000,000
		1222 출자금회수		52,000,000	52,000,000
	1240 기타자산수입		6,073,260,000	700,000,000	(5,373,260,000)

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액	결 산 액	증감액
관	항	목			
		1243 장기대여금 회수		700,000,000	700,000,000
		1244 수익용예금인출	6,073,260,000	-	(6,073,260,000)
1300 고정자산매각수입			30,000,000	-	(30,000,000)
	1310 유형고정자산매각수입		30,000,000	-	(30,000,000)
		1316 차량운반구매각대	30,000,000	-	(30,000,000)
2200 고정부채입금			-	-	-
	2210 장기차입금		-	-	-
		2211 장기차입금차입	-	-	-
	2220 기타고정부채		-	-	-
		2221 임대보증금수입			-
3100 기본금			1,635,174,000	7,008,801,159	5,373,627,159
	3110 출연기본금		1,635,174,000	7,008,801,159	5,373,627,159
		3111 설립자기본금	1,635,174,000	7,008,801,159	5,373,627,159
합　　계			27,735,418,000	14,420,270,633	(13,315,147,367)
미사용 전기이월자금	미사용전기이월자금		437,699,000	538,360,232	100,661,232
	1100 기초유동자산			726,524,782	726,524,782
		1110 유동자금		713,025,332	713,025,332
		1120 기타유동자산		13,499,450	13,499,450

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액	결 산 액	증감액
관	항	목			
	2100 기초유동부채			188,164,550	188,164,550
		2120 예수금		802,640	802,640
		2140 기타유동부채		187,361,910	187,361,910
자 금 수 입 총 계			28,173,117,000	14,958,630,865	(13,214,486,135)

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
4100보수			170,525,000	-	-	-	170,624,110	99,110
	4120직원보수		170,525,000	-	-	-	170,624,110	99,110
		4121 직원급여	64,728,000				64,728,000	-
		4122 직원상여금	60,622,000				60,621,500	(500)
		4123 직원각종수당	24,776,000				24,876,000	100,000
		4124 직원법정부담금	17,071,000				17,070,610	(390)
		4125 임시직인건비	3,328,000				3,328,000	-
4200 관리운영비			743,053,000	-	-	-	6,117,807,751	5,374,754,751
	4210 시설관리비		104,527,000	-	-	-	104,387,295	(139,705)
		4211 건축물관리비	3,000,000				2,750,000	(250,000)
		4212 장비관리비	200,000				155,000	(45,000)
		4213 조경관리비	3,800,000				3,800,000	-
		4216 보험료	350,000				506,200	156,200
		4217 리스.임차료	80,947,000				80,946,365	(635)
		4219 기타시설관리비	16,230,000				16,229,730	(270)
	4220 일반관리비		184,076,000	-	-	-	5,558,099,941	5,374,023,941
		4221 여비교통비	3,610,000				3,881,670	271,670
		4222 차량유지비	11,270,000				10,555,451	(714,549)

학교법인 대진교육재단

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		4223 소모품비	3,204,000				3,061,150	(142,850)
		4224 인쇄출판비	600,000				550,850	(49,150)
		4226 전기.수도료	15,400,000				15,305,170	(94,830)
		4227 통신비	11,592,000				11,861,030	269,030
		4228 각종세금.공과금	137,400,000				5,511,019,420	5,373,619,420
		4229 지급수수료	1,000,000				1,865,200	865,200
	4230 운영비		454,450,000	-	-	-	455,320,515	870,515
		4231 복리후생비	50,000				-	(50,000)
		4232 교육훈련비	500,000				-	(500,000)
		4233 일반용역비	427,000,000				424,366,184	(2,633,816)
		4234 업무추진비	8,700,000				9,136,939	436,939
		4235 홍보비	7,000,000				14,550,282	7,550,282
		4236 회의비	1,800,000				1,742,300	(57,700)
		4237 행사비	6,600,000				2,992,000	(3,608,000)
		4239 기타운영비	2,800,000				2,532,810	(267,190)
4400 교육외비용			79,700,000	-	-	-	78,903,521	(796,479)
	4410 지급이자		79,200,000	-	-	-	78,877,801	(322,199)
		4411 지급이자	79,200,000				78,877,801	(322,199)

학교법인 대진교육재단

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
	4420 기타교육외비용		500,000	-	-	-	25,720	(474,280)
		4421 잡손실	500,000				25,720	(474,280)
4500 전출금			9,459,030,000	-	-	-	4,664,735,619	(4,794,294,381)
	4510 전출금		9,459,030,000	-	-	-	4,664,735,619	(4,794,294,381)
		4511 경상비전출금	7,955,278,000				3,267,314,419	(4,687,963,581)
		4512 법정부담전출금	1,503,752,000	-	-	-	1,397,421,200	(106,330,800)
		교원	889,892,000	-	-	-	815,273,110	(74,618,890)
		사학연금	545,712,000				496,100,830	(49,611,170)
		퇴직수당	20,000,000				6,988,660	(13,011,340)
		국민연금	51,975,000				47,572,410	(4,402,590)
		건강보험	234,695,000				230,568,310	(4,126,690)
		산재.고용보험	37,510,000				34,042,900	(3,467,100)
		직원	613,860,000	-	-	-	582,148,090	(31,711,910)
		사학연금	311,409,000				300,292,800	(11,116,200)
		퇴직수당	10,000,000				750,770	(9,249,230)
		국민연금	72,576,000				70,214,000	(2,362,000)
		건강보험	183,784,000				175,604,800	(8,179,200)
		산재.고용보험	36,091,000				35,285,720	(805,280)

학교법인 대진교육재단

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		4513 자산전출금	-				-	-
	4540 산학협력단 및 학교기업전출금		-	-	-	-	-	-
		4541 산학협력단전출금	-				-	-
4600 예비비			100,000,000	-	-	-	-	(100,000,000)
	4610 예비비		100,000,000				-	(100,000,000)
		4611 예비비	100,000,000				-	(100,000,000)
1200 투자와기타자산지출			8,116,218,000	-	-	-	2,042,956,840	(6,073,261,160)
	1220 투자자산		2,042,958,000	-	-	-	2,042,956,840	(1,160)
		1222 출자금지출	2,042,958,000				2,042,956,840	(1,160)
		1229 기타투자자산	-				-	-
	1240 기타자산지출		6,073,260,000	-	-	-	-	(6,073,260,000)
		1244 수익용예금예치	6,073,260,000				-	(6,073,260,000)
1300 고정자산매입지출			8,366,892,000	-	-	-	7,469,314,044	(897,577,956)
	1310 유형고정자산지출		8,366,892,000	-	-	-	7,469,314,044	(897,577,956)
		1311 토지매입비	5,000,000,000				5,257,547,095	257,547,095
		1312 건물매입비	2,100,000,000				1,798,392,475	(301,607,525)
		1313 구축물매입비	77,000,000				-	(77,000,000)
		1314 기계기구매입비	1,200,000				1,120,910	(79,090)

학교법인 대진교육재단

자 금 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		1315 집기비품매입비	33,220,000				25,972,100	(7,247,900)
		1317 도서구입비					-	-
		1319 건설가계정	1,155,472,000				386,281,464	(769,190,536)
2100 고정부채상환			700,000,000				-	(700,000,000)
	2210 장기차입금상환		700,000,000				-	(700,000,000)
		2211 장기차입금상환	700,000,000				-	700,000,000
합　　계			27,735,418,000	-	-	-	20,544,341,885	(7,191,076,115)
미사용 차기이월자금			437,699,000				(5,585,711,020)	(6,023,410,020)
	1100 기말유동자산						61,497,221	61,497,221
		1110 유동자금					46,246,701	46,246,701
		1120 기타유동자산					15,250,520	15,250,520
	2100 기말유동부채						5,647,208,241	5,647,208,241
		2120 예수금					1,571,910	1,571,910
		2140 기타유동부채					5,645,636,331	5,645,636,331
자 금 지 출 총 계			28,173,117,000				14,958,630,865	(13,214,486,135)

학교법인 대진교육재단

대 차 대 조 표

[당기 : 2018년 2월 28일 현재]

[전기 : 2017년 2월 28일 현재]

1. 자 산 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			61,497,221		726,524,782
1110 유동자금			46,246,701		713,025,332
	1111 현금	700		43,000	
	1112 예금	46,246,001		712,982,332	
1120 기타유동자산			15,250,520		13,499,450
	1123 미수금	-		-	
	1125 선급법인세	15,250,520		13,499,450	
	1129 기타유동자산	-		-	
1200 투자와기타자산			197,134,068,927		195,774,485,397
1210 설치학교			161,643,943,080		161,643,943,080
	1211 대학(교)	161,643,943,080		161,643,943,080	
1220 투자자산			26,993,791,407		24,934,207,877
	1222 출자금	26,993,791,407		24,934,207,877	
	1229 기타투자자산	-		-	
1240 기타자산			8,496,334,440		9,196,334,440
	1243 장기대여금	2,300,000,000		3,000,000,000	
	1244 수익용예금	6,099,260,440		6,099,260,440	

대 차 대 조 표

[당기 : 2018년 2월 28일 현재]

[전기 : 2017년 2월 28일 현재]

1. 자 산 (단위 : 원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	1249 기타자산	97,074,000		97,074,000	
1300 고정자산			128,848,972,680		122,656,469,635
1310 유형고정자산			128,848,972,680		122,656,469,635
	1311 토지	14,838,782,537		9,584,862,132	
	1312 건물	50,906,361,475		49,107,969,000	
	(2312 건물감가상각누계액)	(5,862,393,141)	45,043,968,334	(4,625,132,738)	44,482,836,262
	1313 구축물	465,000,000		465,000,000	
	(2313 구축물감가상각누계액)	(252,916,666)	212,083,334	(229,666,666)	235,333,334
	1314 기계기구	260,956,380		259,835,470	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	(255,196,213)	5,760,167	(251,752,167)	8,083,303
	1315 집기비품	40,730,600		14,758,500	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(18,741,198)	21,989,402	(9,642,108)	5,116,392
	1316 차량운반구	58,000,000		58,000,000	
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	(58,000,000)	-	(58,000,000)	-
	1317 도서	653,850		653,850	
	(2317 도서감가상각누계액)	(635,268)	18,582	(504,498)	149,352
	1319 건설가계정	68,726,370,324		68,340,088,860	

학교법인 대진교육재단

대 차 대 조 표

[당기 : 2018년 2월 28일 현재]

[전기 : 2017년 2월 28일 현재]

1. 자 산 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
자 산 총 계			326,044,538,828		319,157,479,814

대 차 대 조 표

[당기 : 2018년 2월 28일 현재]

[전기 : 2017년 2월 28일 현재]

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			8,647,208,241		3,188,164,550
2110 단기차입금			3,000,000,000		3,000,000,000
	2111 단기차입금	3,000,000,000		3,000,000,000	
2120 예수금			1,571,910		802,640
	2121 일반예수금	279,880		-	
	2122 각종세금예수금	1,292,030		802,640	
2140 기타유동부채			5,645,636,331		187,361,910
	2141 미지급금	5,645,636,331		187,361,910	
2100 고정부채			26,000,000		26,000,000
2220 기타고정부채			26,000,000		26,000,000
	2221 임대보증금	26,000,000		26,000,000	
3100 기본금			317,371,330,587		315,943,315,264
3110 출연기본금			317,785,881,279		310,777,080,120
	3111 설립자기본금	317,785,881,279		310,777,080,120	
3160 임의적립금			-		-
	3166 임의기타적립금				
3130 운영차액			(414,550,692)		5,166,235,144

대 차 대 조 표

[당기 : 2018년 2월 28일 현재]

[전기 : 2017년 2월 28일 현재]

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	3131 전기이월운영차액	5,166,235,144		7,897,507,897	
	3133 당기운영차액	(5,580,785,836)		(2,731,272,753)	
부 채 와 기 본 금 총 계			326,044,538,828		319,157,479,814

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)
(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 운 영 수 익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
5200 전입금 및 기부수입			6,623,822,153		11,767,013,760
5210 전입금수입			-		-
	5217 수익사업전입금	-		-	
5220 기부금수입			6,623,822,153		11,767,013,760
	5221 일반기부금	6,481,822,153		11,767,013,760	
	5222 지정기부금	77,000,000			
	5223 연구기부금	-		-	
	5224 현물기부금	65,000,000			
5400 교육외수입			100,647,321		88,341,028
5410 예금이자수입			99,030,051		87,664,108
	5411 예금이자	99,030,051		87,664,108	
5420 기타교육외수입			1,167,270		676,920
	5421 잡수입	1,167,270		42,220	
	5426 고정자산처분이익	-		-	
	5428 전기오류수정이익	-		634,700	
5430 기타교육외수입			450,000		-
	5431 임대료수입	450,000			

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)
(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 운 영 수 익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
운 영 수 익 총 계			6,724,469,474		11,855,354,788

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)
(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
4100 보수			170,624,110		185,919,700
4120 직원보수			170,624,110		185,919,700
	4121 직원급여	64,728,000		70,038,170	
	4122 직원상여금	60,621,500		66,029,350	
	4123 직원각종수당	24,876,000		31,033,140	
	4124 직원법정부담금	17,070,610		18,819,040	
	4125 임시직인건비	3,328,000			
4200 관리운영비			7,390,992,060		4,865,382,530
4210 시설관리비			104,387,295		25,959,100
	4211 건축물관리비	2,750,000		1,950,850	
	4212 장비관리비	155,000		346,200	
	4213 조경관리비	3,800,000			
	4216 보험료	506,200		3,486,050	
	4217 리스임차료	80,946,365		20,176,000	
	4219 기타시설관리비	16,229,730		-	
4220 일반관리비			5,558,099,941		144,862,033
	4221 여비교통비	3,881,670		1,720,420	

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)
(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4222 차량유지비	10,555,451		16,885,961	
	4223 소모품비	3,061,150		3,633,840	
	4224 인쇄출판비	550,850		908,070	
	4226 전기.수도료	15,305,170		16,058,632	
	4227 통신비	11,861,030		11,920,120	
	4228 각종세금.세공과금	5,511,019,420		91,321,980	
	4229 지급수수료	1,865,200		2,413,010	
4230 운영비			455,320,515		727,597,420
	4231 복리후생비	-		-	
	4232 교육훈련비	-		385,400	
	4233 일반용역비	424,366,184		711,515,230	
	4234 업무추진비	9,136,939		8,627,668	
	4235 홍보비	14,550,282		2,651,600	
	4236 회의비	1,742,300		2,146,600	
	4237 행사비	2,992,000		300,000	
	4239 기타운영비	2,532,810		1,970,922	
4250 감가상각비			1,273,184,309		3,966,963,977

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)
(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4251 유형고정자산감가상각비	1,273,184,309		3,966,963,977	
4400 교육외비용			78,903,521		264,358,531
4410 지급이자			78,877,801		88,498,436
	4411 지급이자	78,877,801		88,498,436	
4420 기타교육외비용			25,720		175,860,095
	4421 잡손실	25,720		2,788,670	
	4429 전기오류수정손실	-		173,071,425	
4500 전출금			4,664,735,619		9,270,966,780
4510 전출금			4,664,735,619		9,270,966,780
	4511 경상비전출금	3,267,314,419		7,936,517,780	
	4512 법정부담전출금	1,397,421,200		1,334,449,000	
	4513 자산전출금	-		-	
4540 산학협력단 전출금			-	-	-
	4541 산학협력단전출금	-			
	4542 학교기업전출금	-			
운 영 비 용 합 계			12,305,255,310	-	14,586,627,541
3100 기본금대체액			-		-

학교법인 대진교육재단

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)
(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	3120 제적립금대체액	-			
3132 운영차액대체			-		-
3133 당기운영차액			(5,580,785,836)		(2,731,272,753)
비 용 총 계			6,724,469,474		11,855,354,788

합 계 잔 액 시 산 표

(2017.03.01 부터 2018.02.28 까지)

학교법인 대진교육재단 (단위 : 원)

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
326,044,538,828	**350,948,555,505**	< 자 산 >		**24,904,016,677**	**0**
61,497,221	**22,871,702,899**	**1100**	**(유동자산)**	**22,810,205,678**	**0**
700	1,243,000	1111	현금	1,242,300	0
46,246,001	22,841,709,929	1112	예금	22,795,463,928	0
15,250,520	28,749,970	1125	선급법인세	13,499,450	0
0	0	1129	기타유동자산	0	0
197,134,068,927	**197,886,068,927**	**1200**	**(투자와기타자산)**	**752,000,000**	**0**
161,643,943,080	161,643,943,080	1211	대학(교)	0	0
2,300,000,000	3,000,000,000	1222	출자금	700,000,000	0
26,993,791,407	27,045,791,407	1243	장기대여금	52,000,000	0
6,099,260,440	6,099,260,440	1244	수익용예금	0	0
97,074,000	97,074,000	1249	기타자산	0	0
128,848,972,680	**130,190,783,679**	**1300**	**(고정자산)**	**1,341,810,999**	**0**
14,838,782,537	14,907,409,227	1311	토지	68,626,690	0
50,906,361,475	50,906,361,475	1312	건물	0	0
(5,862,393,141)	(4,625,132,738)	2312	건물감가상각누계액	1,237,260,403	0
465,000,000	465,000,000	1313	구축물	0	0
(252,916,666)	(229,666,666)	2313	구축물감가상각누계액	23,250,000	0
260,956,380	260,956,380	1314	기계기구매입비	0	0
(255,196,213)	(251,752,167)	2314	기계기구감가상각누계액	3,444,046	0
40,730,600	40,730,600	1315	집기비품매입비	0	0
(18,741,198)	(9,642,108)	2315	집기비품감가상각누계액	9,099,090	0
58,000,000	58,000,000	1316	차량운반구	0	0

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
(58,000,000)	(58,000,000)	2316	차량감가상각누계액	0	0
653,850	653,850	1317	도서구입비	0	0
(635,268)	(504,498)	2317	도서감가상각누계액	130,770	0
68,726,370,324	68,726,370,324	1319	건설가계정	0	0
0	**63,512,140**	**< 부 채 >**		**331,688,836,804**	**331,625,324,664**
0	**63,512,140**	**2100**	**(유동부채)**	**8,710,720,381**	**8,647,208,241**
		2111	단기차입금	3,000,000,000	3,000,000,000
0	16,201,350	2121	일반예수금	16,481,230	279,880
0	5,813,920	2122	각종세금예수금	7,105,950	1,292,030
0	37,134,960	2129	기타예수금	37,134,960	0
0	4,361,910	2141	미지급금	5,649,998,241	5,645,636,331
0	**0**	**2200**	**(고정부채)**	**26,000,000**	**26,000,000**
0	0	2211	장기차입금	0	0
0	0	2221	임대보증금	26,000,000	26,000,000
0	**0**	**3100**	**(기본금)**	**322,952,116,423**	**322,952,116,423**
0	0	3111	설립자기본금	317,785,881,279	317,785,881,279
0	0	3131	전기이월운영차액	5,166,235,144	5,166,235,144
0	**6,009,519,720**	**< 수 입 >**		**12,733,989,194**	**6,724,469,474**
0	**6,009,519,720**	**5200**	**(전입및기부금)**	**12,633,341,873**	**6,623,822,153**
0	52,000,000	5217	수익사업전입금	52,000,000	0
0	0	5221	일반기부금	6,481,822,153	6,481,822,153
0	5,957,519,720	5222	지정기부금	6,034,519,720	77,000,000
0	0	5224	현물기부금	65,000,000	65,000,000
0	**0**	**5400**	**(교육외수입)**	**100,647,321**	**100,647,321**
0	0	5411	예금이자	99,030,051	99,030,051
0	0	5421	잡수익	1,167,270	1,167,270

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
0	0	5431	임대료수입	450,000	450,000
0	0	5428	전기오류수정이익	0	0
12,305,255,310	**12,317,231,430**	**< 지 출 >**		**11,976,120**	**0**
170,624,110	**170,624,110**	**4100**	**(보 수)**	**0**	**0**
64,728,000	64,728,000	4121	직원급여	0	0
60,621,500	60,621,500	4122	직원상여금	0	0
24,876,000	24,876,000	4123	직원제수당	0	0
17,070,610	17,070,610	4124	직원법정부담금	0	0
3,328,000	3,328,000	4125	임시직인건비	0	
7,390,992,060	**7,391,389,380**	**4200**	**(관리운영비)**	**397,320**	**0**
2,750,000	2,750,000	4211	건축물관리비	0	0
155,000	155,000	4212	장비관리비	0	0
3,800,000	3,800,000	4213	조경관리비	0	
506,200	506,200	4216	보험료	0	0
80,946,365	80,946,365	4217	리스임차료	0	0
16,229,730	16,229,730	4219	기타시설관리비	0	
3,881,670	3,881,670	4221	여비교통비	0	0
10,555,451	10,555,451	4222	차량유지비	0	0
3,061,150	3,061,150	4223	소모품비	0	0
550,850	550,850	4224	인쇄출판비	0	0
15,305,170	15,305,170	4226	전기,수도료	0	0
11,861,030	11,861,030	4227	통신비	0	0
5,511,019,420	5,511,416,740	4228	제세공과금	397,320	0
1,865,200	1,865,200	4229	지급수수료	0	0
0	0	4231	복리후생비	0	0
0	0	4232	교육훈련비	0	0
424,366,184	424,366,184	4233	일반용역비	0	0

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
9,136,939	9,136,939	4234	업무추진비	0	0
14,550,282	14,550,282	4235	홍보비	0	0
1,742,300	1,742,300	4236	회의비	0	0
2,992,000	2,992,000	4237	행사비	0	0
2,532,810	2,532,810	4239	기타운영비	0	0
1,273,184,309	1,273,184,309	4252	유형고정자산감가상각비	0	0
78,903,521	**78,903,521**	**4400**	**(교육외비용)**	**0**	**0**
78,877,801	78,877,801	4410	지급이자	0	0
25,720	25,720	4421	잡손실	0	0
4,664,735,619	**4,676,314,419**	**4500**	**(전출금)**	**11,578,800**	**0**
3,267,314,419	3,267,314,419	4511	경상비전출금	0	0
1,397,421,200	1,409,000,000	4512	법정부담전출금	11,578,800	0
0	0	4541	산학협력단전출금	0	0
338,349,794,138	**369,338,818,795**	**총합계**		**369,338,818,795**	**338,349,794,138**

현 금 실 사 표

(2017년 2월 28일 현재)

확인자(직명) 사무국장 (성명) 정진화 (인)

책임자(직명) 사무국장 (성명) 정진화 (인)

출납담당(직명) 총무재무팀 (성명) 김지원 (인)

기관명 : 학교법인대진교육재단

(단위 : 원)

구분	종 류		수 량	금 액	비 고
보유현금	지 폐	오 만 원			
		만 원			
		오 천 원			
		천 원			
	주 화	오 백 원	1	500	
		백 원	2	200	
		오 십 원			
		십 원			
		일 원			
	기 타	자기앞수표			
		외래시재외			
계				700	
현금출납부잔액				700	

[별지 제4의1호 서식(가)]

현금 및 예금 명세서

(단위:원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	교육용				700			
유동자금	예금	교육용	농협중앙회	보통예금	301-0054-8744-51	1,216,761			
			농협중앙회	보통예금	301-0194-9307-31	38,556			
			농협중앙회	보통예금	323-01-083141	11,752,028			
			국민은행	보통예금	406601-04-305706	33,238,656			
유동자금 계					**4개 계좌**	**46,246,701**			
	예금	수익용	국민은행	정기예금	615815-21-12217	4,022,643,040	2019.01.26.	2.04%	
	예금	수익용	국민은행	정기예금	615815-23-31429	2,000,000,000	2019.03.07.	2.13%	
	예금	수익용	농협중앙회	정기예금	303-1739-6993-61	50,617,400	2017.07.08.	1.20%	
	예금	수익용	농협중앙회	정기예금	303-1739-6980-11	26,000,000	2017.07.08.	1.20%	임대보증금
수익용 예금 계					**4개 계좌**	**6,099,260,440**			
합 계						**6,145,507,141**			

[별지 제4의2호서식]

선급금명세서

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
		해당사항 없음		
합 계				

[별지 제4의3호서식]

가지급금명세서

(단위 : 원)

구분	수령부서	내용	지급일	금액		비고
		해당사항 없음				
합 계						

[별지 제4의4호 서식]

선급법인세 명세서

(단위:원)

번호	년. 월. 일	내 용	원천징수 의무자	사업자등록번호	과세표준 (수입이자)	세율	선급법인세 (소득세)	선급법인세 (지방소득세)	비고
1	2017.03.02.	615815-23-31429	국민	514-85-12657	32,200,000	14%	4,508,000	450,800	
2	2017.06.10.	406601-04-305706	국민	514-85-12657	17,810	14%	2,490	240	
3	2017.06.25.	323-01-083141	농협	317-85-10999	13,410	14%	1,870	180	
4	2017.06.25.	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	19,931	14%	2,790	270	
5	2017.06.25.	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	327,629	14%	45,860	4,580	
6	2016.12.09.	406601-04-305706	국민	514-85-12657	17,493	14%	2,440	240	
7	2016.12.24.	323-01-083141	농협	317-85-10999	303,610	14%	42,500	4,250	
8	2016.12.24.	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	19,956	14%	2,790	270	
9	2016.12.24.	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	138,867	14%	19,440	1,940	
10	2017.01.25	615815-21-12217	국민	514-85-12657	65,971,345	14%	9,235,980	923,590	
합 계					99,030,051		13,864,160	1,386,360	

[별지 제4의6호 서식(가)]

투자와 기타자산 명세서

(단위:원)

구 분		내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
설치학교	대학교(토지)		5,341,706,795	-		5,341,706,795	
	대학교(건물)		156,302,236,285			156,302,236,285	
	고등학교		-			-	
투자자산	장기대여금		3,000,000,000		700,000,000	2,300,000,000	
	출자금		24,934,207,877	2,111,583,530	52,000,000	26,993,791,407	주1)
	수익용예금		6,099,260,440			6,099,260,440	
	기타자산		97,074,000			97,074,000	
임의기금	연구기금					-	
	장학기금					-	
	임의기타적립기금					-	
합 계			195,774,485,397	2,111,583,530	752,000,000	197,134,068,927	

주1) 병원 1,323,121,340원, 박물관 788,462,190원(토지 68,626,690원 포함) 출자

[별지 제4의7호 서식]

유형고정자산 명세서

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당 기 증가액	당 기 감소액	기말잔액(A)	감가상각 누계액(B)	미상각잔액 (C=A-B)	비 고
토지	9,584,862,132	5,322,547,095	68,626,690	14,838,782,537	감가상각대상 아님		주1)
건물	49,107,969,000	1,798,392,475		50,906,361,475	5,862,393,141	45,043,968,334	주2)
구축물	465,000,000			465,000,000	252,916,666	212,083,334	
기계기구	259,835,470	1,120,910		260,956,380	255,196,213	5,760,167	주3)
집기비품	14,758,500	25,972,100		40,730,600	18,741,198	21,989,402	주4)
차량운반구	58,000,000			58,000,000	58,000,000	-	
도서	653,850			653,850	635,268	18,582	
건설가계정	68,340,088,860	386,281,464	-	68,726,370,324	감가상각대상 아님		주5)
합 계	127,831,167,812	7,534,314,044	68,626,690	135,296,855,166	6,447,882,486	45,283,819,819	

주1) 당기증가 : 동부리 802-1 외 14필지(1,051,155,000원), 입석리 354번지 외 112필지(3,242,805,905원), 장암리 506번지 외 20필지(959,959,500원)

당기감소 : 신기리 375-4,276-4 토지 출자

주2) 입석리 360-7번지 외 33

주3) 내빈객 접대용 기계 구입

주4) 강당의자 구입

주5) 봉화군 음식점 인허가 및 설계, 입석리 증축공사

[별지 제4의8호서식]

단기(장기)차입금명세서

(단위 : 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		기말잔액	지급이자율	상환기한	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
사립대학제도-858	국민은행	2014.02.05	3,000,000,000	0			3,000,000,000	3.04%	2019.01.26.	법인일반	
합계			3,000,000,000	0	-	-	3,000,000,000				

[별지 제4의9호서식]

미지급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
2017.02.28.	카드 대금	1,075,485	
2017.02.28.	직원 출장비	1,080,000	
2017.02.28.	홍보비	7,550,282	
2017.02.28.	졸업식 꽃바구니 대금	300,000	
2017.02.28.	세금	556,680	
2017.02.28.	음식점 인허가 및 입석리 증축 공사 등	75,318,114	
2017.02.28.	이행강제금	5,375,945,770	
2017.02.28.	신문대금	810,000	
2017.02.28.	학교 증축 공사비	183,000,000	
합 계		5,645,636,331	

[별지 제4의14호 서식]

기본금명세서

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	310,777,080,120	7,008,801,159				317,785,881,279	
	법 인	-					-	
	기타 기본금	-					-	
	소 계	**310,777,080,120**	**7,008,801,159**	**-**	**-**	**-**	**317,785,881,279**	
운영차액	전기이월 운영차액	7,897,507,897					7,897,507,897	
	당기운영차액	-2,731,272,753	6,724,469,474		12,305,255,310		-5,580,785,836	
	소 계	**5,166,235,144**	**6,724,469,474**	**-**	**12,305,255,310**	**-**	**2,316,722,061**	
합 계		**315,943,315,264**	**13,733,270,633**	**-**	**12,305,255,310**	**-**	**320,102,603,340**	

[별지 제4호의15서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	61,497,221		
	유동자금	46,246,701	사업준비금 및 운영자금	
	기타유동자산	15,250,520	선급법인세	
	유동부채(B)	5,647,208,241		
	예수금	1,571,910	소득세 등	
	미지급금	5,645,636,331	이행강제금 등	
미사용 차기이월자금(A-B)		- 5,585,711,020		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	- 5,585,711,020	고유목적사업준비금 및 운영비	
	소 계	- 5,585,711,020		
내역 및 사용계획 합계		- 5,585,711,020		

[별지 제5의2호서식]

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

<table>
<tr><th colspan="3">예비비사용과목</th><th rowspan="2">내용</th><th rowspan="2">예비비사용결정액</th><th>예비비</th><th rowspan="2">비고</th></tr>
<tr><th>관</th><th>항</th><th>목</th><th>지출액</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="5" rowspan="3">해당 사항 없음</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">합 계</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
</table>

[별지 제5의3호 서식]

고정자산 감가상각비 명세서

(단위:원)

구분	과 목	취득원가 (장부가액) (A)	감 가 상 각				기말미상각 잔 액 (F=A-E)	비고
			기초(전기말) 감가상각 누계액(B)	감가상각 대 상 액 (C=A-B)	당기상각액 (D)	당기감가상각 누 계 액 (E=B+D)		
유 형 고 정 자 산 (법인)	토 지	14,838,782,537		14,838,782,537			14,838,782,537	
	건 물	50,906,361,475	4,625,132,738	46,281,228,737	1,237,260,403	5,862,393,141	45,043,968,334	
	구 축 물	465,000,000	229,666,666	235,333,334	23,250,000	252,916,666	212,083,334	
	기계.기구	260,956,380	251,752,167	9,204,213	3,444,046	255,196,213	5,760,167	
	집 기 비 품	40,730,600	9,642,108	31,088,492	9,099,090	18,741,198	21,989,402	
	차량운반구	58,000,000	58,000,000	-	-	58,000,000	-	
	도 서	653,850	504,498	149,352	130,770	635,268	18,582	
	건설가계정	68,726,370,324	-	68,726,370,324	0	-	68,726,370,324	
	소 계	**135,296,855,166**	**5,174,698,177**	**130,122,156,989**	**1,273,184,309**	**6,447,882,486**	**128,848,972,680**	
무 형 고 정 자 산	지적재산권	해당 사항 없음						
	개발비 등							
	소 계	-	-	-	-	-	-	
합 계		**135,296,855,166**	**5,174,698,177**	**130,122,156,989**	**1,273,184,309**	**6,447,882,486**	**128,848,972,680**	