학교법인 대진교육재단

일반업무회계 재무제표

당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

전기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

목 차

법인일반업무회계

1. 자금계산서 ····· 1
2. 대차대조표 ····· 10
3. 운영계산서 ····· 15
4. 합계잔액시산표 ····· 21
5. 부속명세서
    가. 현금실사표 ····· 26
    나. 현금 및 예금명세서 ····· 27
    다. 선급금명세서 ····· 28
    라. 가지급금명세서 ····· 29
    마. 선급법인세명세서 ····· 30
    바. 투자와기타자산명세서 ····· 31
    사. 유형고정자산명세서 ····· 32
    아. 단기(장기)차입금명세서 ····· 33
    자. 미지급금명세서 ····· 34
    차. 기본금명세서 ····· 35
    카. 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서 ····· 36
    타. 예비비사용명세서 ····· 37
    파. 고정자산감가상각비명세서 ····· 38

2019회계연도 대진교육재단 자금결산서 총괄표

(단위 : 원)

수 입							지 출						
관 별		2019회계연도 예산		2019회계연도 결산		증감	관 별		2019회계연도 예산		2019회계연도 결산		증감
		금 액	구성비	금 액	구성비				금 액	구성비	금 액	구성비	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	11,806,877,000	39.0%	12,534,103,103	38.7%	(727,226,103)	운영지출	보 수(4100)	308,640,000	1.0%	308,845,530	1.0%	(205,530)
	교육부대수입(5300)	-	0.0%	-	0.0%	0		관리운영비(4200)	730,372,000	2.4%	700,335,039	2.2%	30,036,961
	교 육 외 수 입(5400)	1,097,540,000	3.6%	198,120,741	0.6%	899,419,259		연구학생경비(4300)	-	0.0%	-	0.0%	0
						0		교육외비용(4400)	85,500,000	0.3%	87,607,888	0.3%	(2,107,888)
						0		전 출 금(4500)	6,776,985,000	22.4%	6,275,516,600	19.4%	501,468,400
								예 비 비(4600)	100,000,000	0.3%	-	0.0%	100,000,000
	계	12,904,417,000	42.7%	12,732,223,844	39.4%	172,193,156		계	8,001,497,000	26%	7,372,305,057	22.8%	629,191,943
자본및부채수입	투자와 기타 자산(1200)	-	0.0%	2,397,074,000	7.4%	(2,397,074,000)	자본및부채	투자와 기타 자산(1200)	3,163,777,000	10.5%	3,226,948,730	10.0%	(63,171,730)
	고정자산매각수입(1300)	-	0.0%	9,500,000	0.0%	(9,500,000)		고정자산매입지출(1300)	18,078,000,000	59.8%	17,843,435,246	55.2%	234,564,754
	유동부채 입금(2100)	-	0.0%	-	0.0%	0		유동부채상환(2100)	900,000,000	3.0%	-	0.0%	900,000,000
	고정부채 입금(2200)	5,000,000	0.0%	-	0.0%	5,000,000		고정부채상환(2200)	-	0.0%	900,000,000	2.8%	(900,000,000)
	기 본 금(3100)	17,337,151,000	57.3%	17,217,835,540	53.2%	119,315,460				0.0%		0.0%	0
	계	17,342,151,000	57.3%	19,624,409,540	60.7%	(2,282,258,540)		계	22,141,777,000	73%	21,970,383,976	83.7%	171,393,024
미사용전기이월자금		(3,294,000)	0.0%	(3,294,236)	0.0%	236	미사용차기이월자금		100,000,000	0.3%	3,010,650,115	9.3%	(2,910,650,115)
자금수입총계		30,243,274,000	100.0%	32,353,339,148	100.0%	(2,110,065,148)	자금지출총계		30,243,274,000	100%	32,353,339,148	100.0%	(2,110,065,148)

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
5200 전입및기부수입			11,806,877,000	12,534,103,103	(727,226,103)
	5210 전입금수입		-	-	-
		5217 수익사업전입금	-	-	-
	5220 기부금수입		11,806,877,000	12,534,103,103	(727,226,103)
		5221 일반기부금	11,806,877,000	12,534,103,103	(727,226,103)
		5222 지정기부금	-	-	-
		5223 연구기부금	-	-	-
5400 교육외수입			1,097,540,000	198,120,741	899,419,259
	5410 예금이자수입		146,240,000	147,753,192	(1,513,192)
		5411 예금이자	146,240,000	147,753,192	(1,513,192)
	5420 기타교육외수입		950,500,000	49,667,549	900,832,451
		5421 잡수입	950,500,000	49,667,549	900,832,451
	5430 수익재산수입		800,000	700,000	100,000
		5431 임대료 수입	800,000	700,000	100,000
1200 투자와기타자산수입			-	2,397,074,000	(2,397,074,000)
	1220 투자자산수입			-	-
		1222 출자금회수		-	-
	1240 기타자산수입		-	2,397,074,000	(2,397,074,000)

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
		1243 장기대여금 회수		2,300,000,000	(2,300,000,000)
		1244 수익용예금인출	-	-	-
		1249 기타자산수입		97,074,000	(97,074,000)
1300 고정자산매각수입			-	9,500,000	(9,500,000)
	1310 유형고정자산매각수입		-	9,500,000	(9,500,000)
		1316 차량운반구매각대	-	9,500,000	(9,500,000)
2200 고정부채입금			5,000,000	-	5,000,000
	2210 장기차입금		-	-	-
		2211 장기차입금차입	-	-	-
	2220 기타고정부채		5,000,000	-	5,000,000
		2221 임대보증금수입	5,000,000		5,000,000
3100 기본금			17,337,151,000	17,217,835,540	119,315,460
	3110 출연기본금		17,337,151,000	17,217,835,540	119,315,460
		3111 설립자기본금	17,337,151,000	17,217,835,540	119,315,460
합 계			30,246,568,000	32,356,633,384	(2,110,065,384)
미사용 전기이월자금	미사용전기이월자금		(3,294,000)	(3,294,236)	236
	1100 기초유동자산			190,411,308	(190,411,308)
		1110 유동자금		172,654,438	(172,654,438)

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
		1120 기타유동자산		17,756,870	(17,756,870)
	2100 기초유동부채			193,705,544	(193,705,544)
		2120 예수금		978,200	(978,200)
		2140 기타유동부채		192,727,344	(192,727,344)
자 금 수 입 총 계			30,243,274,000	32,353,339,148	(2,110,065,148)

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 지 출 (단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
4100보수			308,640,000	-	-	-	308,845,530	(205,530)
	4120직원보수		308,640,000	-	-	-	308,845,530	1,105,920
		4121 직원급여	111,016,000				110,970,320	45,680
		4122 직원상여금	109,935,000				118,968,630	(9,033,630)
		4123 직원각종수당	51,511,000				44,040,280	7,470,720
		4124 직원법정부담금	31,627,000				30,315,550	1,311,450
		사학연금	22,700,000				22,074,560	625,440
		국민연금					205,860	(205,860)
		건강보험	8,927,000				8,003,660	923,340
		산재·고용보험					31,470	(31,470)
		4125 임시직인건비	4,551,000				4,550,750	250
4200 관리운영비			730,372,000	-	-	-	700,335,039	30,036,961
	4210 시설관리비		58,898,000	-	-	-	43,786,440	15,111,560
		4211 건축물관리비	37,708,000				23,027,880	14,680,120
		4212 장비관리비	500,000				-	500,000
		4213 조경관리비	-				-	-
		4216 보험료	2,900,000				2,674,400	225,600
		4217 리스.임차료	16,790,000				16,764,160	25,840

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		4219 기타시설관리비	1,000,000				1,320,000	(320,000)
	4220 일반관리비		440,074,000	-	-	-	428,063,875	12,010,125
		4221 여비교통비	4,250,000				4,140,310	109,690
		4222 차량유지비	8,770,000				8,449,490	320,510
		4223 소모품비	21,104,000				11,516,987	9,587,013
		4224 인쇄출판비	1,150,000				2,177,910	(1,027,910)
		4226 전기.수도료	137,400,000				140,336,000	(2,936,000)
		4227 통신비	11,900,000				11,932,340	(32,340)
		4228 각종세금.공과금	247,800,000				241,741,808	6,058,192
		4229 지급수수료	7,700,000				7,769,030	(69,030)
	4230 운영비		231,400,000	-	-	-	228,484,724	2,915,276
		4231 복리후생비	1,000,000				905,950	94,050
		4232 교육훈련비	5,000,000				3,178,600	1,821,400
		4233 일반용역비	195,200,000				197,210,194	(2,010,194)
		4234 업무추진비	3,200,000				2,259,400	940,600
		4235 홍보비	1,000,000				-	1,000,000
		4236 회의비	8,000,000				7,142,030	857,970
		4237 행사비	2,000,000				1,604,750	395,250

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
		4239 기타운영비	16,000,000				16,183,800	(183,800)
4400 교육외비용			85,500,000	-	-	-	87,607,888	(2,107,888)
	4410 지급이자		72,000,000	-	-	-	63,962,868	8,037,132
		4411 지급이자	72,000,000				63,962,868	8,037,132
	4420 기타교육외비용		13,500,000	-	-	-	23,645,020	(10,145,020)
		4421 잡손실	13,500,000				23,645,020	(10,145,020)
4500 전출금			6,776,985,000	-	-	-	6,275,516,600	501,468,400
	4510 전출금		6,776,985,000	-	-	-	6,275,516,600	501,468,400
		4511 경상비전출금	5,115,441,000				4,708,362,270	407,078,730
		4512 법정부담전출금	1,661,544,000	-	-	-	1,567,154,330	94,389,670
		교원	971,357	-	-	-	915,116,590	(914,145,233)
		사학연금	546,946				544,878,140	(544,331,194)
		국민연금	41,773				35,673,090	(35,631,317)
		건강보험	295,718				265,672,340	(265,376,622)
		산재.고용보험	46,920				41,371,350	(41,324,430)
		퇴직수당	40,000				27,521,670	(27,481,670)
		직원	690,187	-	-	-	652,037,740	(651,347,553)
		사학연금	328,551				324,856,890	(324,528,339)

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		국민연금	81,931				74,554,870	(74,472,939)
		건강보험	218,429				206,193,720	(205,975,291)
		산재.고용보험	51,276				46,432,260	(46,380,984)
		퇴직수당	10,000				0	10,000
		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			3,163,777,000	-	-	-	3,226,948,730	63,171,730
	1220 투자자산		3,163,777,000	-	-	-	3,226,948,730	63,171,730
		1222 출자금지출	3,163,777,000				3,226,948,730	63,171,730
		1229 기타투자자산	-				-	-
	1240 기타자산지출		-	-	-	-	-	-
		1244 수익용예금예치	-				-	-
1300 고정자산매입지출			18,078,000,000	-	-	-	17,843,435,246	234,564,754
	1310 유형고정자산지출		18,078,000,000	-	-	-	17,843,435,246	234,564,754

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 지 출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
		1311 토지매입비	-				1,664,000	(1,664,000)
		1312 건물매입비	-				-	-
		1313 구축물매입비	-				7,901,610	(7,901,610)
		1314 기계기구매입비	3,000,000				-	3,000,000
		1315 집기비품매입비	70,000,000				14,064,370	55,935,630
		1317 도서구입비					-	-
		1319 건설가계정	18,005,000,000				17,819,805,266	185,194,734
2100 유동부채상환			-				900,000,000	(900,000,000)
	2110 단기차입금상환		-				900,000,000	(900,000,000)
		2111 단기차입금상환	-				900,000,000	(900,000,000)
2200 고정부채상환			900,000,000	-	-	-	-	900,000,000
	2210 장기차입금상환		900,000,000	-	-	-	-	900,000,000
		2211 장기차입금상환	900,000,000					900,000,000
합 계			30,143,274,000	-	-	-	29,342,689,033	726,928,427
미사용 차기이월자금			100,000,000				3,010,650,115	(2,910,650,115)
	1100 기말유동자산						3,055,841,905	(3,055,841,905)
		1110 유동자금					3,028,138,045	(3,028,138,045)
		1120 기타유동자산					27,703,860	(27,703,860)

자 금 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
	2100 기말유동부채						45,191,790	(45,191,790)
		2120 예수금					4,913,050	(4,913,050)
		2140 기타유동부채					40,278,740	(40,278,740)
자 금 지 출 총 계			30,243,274,000				32,353,339,148	(2,110,065,148)

대 차 대 조 표

[당기 : 2020년 2월 29일 현재]

[전기 : 2019년 2월 28일 현재]

1. 자　　산　　(단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			3,055,841,905		190,411,308
1110 유동자금			3,028,138,045		172,654,438
	1111 현금	106,860		5,000	
	1112 예금	3,028,031,185		172,649,438	
1120 기타유동자산			27,703,860		17,756,870
	1123 미수금	4,950,780		-	
	1125 선급법인세	22,753,080		17,756,870	
	1129 기타유동자산	-		-	
1200 투자와기타자산			206,272,514,457		202,913,621,727
1210 설치학교			164,172,961,080		161,643,943,080
	1211 대학(교)	164,172,961,080		161,643,943,080	
1220 투자자산			36,000,292,937		32,773,344,207
	1222 출자금	36,000,292,937		32,773,344,207	
	1229 기타투자자산	-		-	
1240 기타자산			6,099,260,440		8,496,334,440
	1243 장기대여금	-		2,300,000,000	
	1244 수익용예금	6,099,260,440		6,099,260,440	

대 차 대 조 표

[당기 : 2020년 2월 29일 현재]

[전기 : 2019년 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	
1300 고정자산			166,143,145,936		151,380,850,229
1310 유형고정자산			166,143,145,936		151,380,850,229
	1311 토지	17,675,487,117		18,279,038,917	
	1312 건물	88,361,559,005		78,995,020,777	
	(2312 건물감가상각누계액)	(9,437,014,498)	78,924,544,507	(7,185,565,681)	71,809,455,096
	1313 구축물	1,586,531,750		476,727,140	
	(2313 구축물감가상각누계액)	(376,729,262)	1,209,802,488	(276,410,981)	200,316,159
	1314 기계기구	9,951,560		260,956,380	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	(7,437,629)	2,513,931	(257,310,775)	3,645,605
	1315 집기비품	60,885,590		52,070,220	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(24,384,857)	36,500,734	(26,342,890)	25,727,330
	1316 차량운반구	-		58,000,000	
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	-	-	(58,000,000)	-
	1317 도서	(0)		653,850	
	(2317 도서감가상각누계액)	0	-	(653,850)	-
	1319 건설가계정	68,294,297,160		61,062,667,122	

대 차 대 조 표

[당기 : 2020년 2월 29일 현재]

[전기 : 2019년 2월 28일 현재]

1. 자 산 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
자 산 총 계			375,471,502,298		354,484,883,264

대 차 대 조 표

[당기 : 2020년 2월 29일 현재]

[전기 : 2019년 2월 28일 현재]

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			1,445,191,790		2,493,705,544
2110 단기차입금			1,400,000,000		2,300,000,000
	2111 단기차입금	1,400,000,000		2,300,000,000	
2120 예수금			4,913,050		978,200
	2121 일반예수금	1,385,110		-	
	2122 각종세금예수금	3,527,940		978,200	
	2129 기타예수금	-		-	
2140 기타유동부채			40,278,740		192,727,344
	2141 미지급금	40,278,740		192,727,344	
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			374,000,310,508		351,965,177,720
3110 출연기본금			363,315,634,630		346,097,799,090
	3111 설립자기본금	363,315,634,630		346,097,799,090	
3160 임의적립금			-		-
	3166 임의기타적립금				

대 차 대 조 표

[당기 : 2020년 2월 29일 현재]

[전기 : 2019년 2월 28일 현재]

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
3130 운영차액			10,684,675,878		5,867,378,630
	3131 전기이월운영차액	5,867,378,630		(414,550,692)	
	3133 당기운영차액	4,817,297,248		6,281,929,322	
부 채 와 기 본 금 총 계			375,471,502,298		354,484,883,264

운 영 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)
(전기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 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			14,387,725,303		13,760,131,040
5210 전입금수입			-		-
	5217 수익사업전입금	-		-	
5220 기부금수입			14,387,725,303		13,760,131,040
	5221 일반기부금	12,534,103,103		12,640,824,270	
	5222 지정기부금	-		-	
	5223 연구기부금	-		-	
	5224 현물기부금	1,853,622,200		1,119,306,770	
5400 교육외수입			207,620,741		116,740,595
5410 예금이자수입			147,753,192		115,319,985
	5411 예금이자	147,753,192		115,319,985	
5420 기타교육외수입			59,167,549		820,610
	5421 잡수입	49,667,549		820,610	
	5426 고정자산처분이익	9,500,000		-	
	5428 전기오류수정이익	-		-	
5430 기타교육외수입			700,000		600,000
	5431 임대료수입	700,000		600,000	

운 영 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)
(전기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 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			14,595,346,044		13,876,871,635

운 영 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)
(전기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 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			308,845,530		173,378,000
4120 직원보수			308,845,530		173,378,000
	4121 직원급여	110,970,320		66,455,860	
	4122 직원상여금	118,968,630		61,687,640	
	4123 직원각종수당	44,040,280		26,994,150	
	4124 직원법정부담금	30,315,550		18,240,350	
	4125 임시직인건비	4,550,750		-	
4200 관리운영비			3,106,078,778		2,588,533,792
4210 시설관리비			43,786,440		30,234,780
	4211 건축물관리비	23,027,880		2,186,800	
	4212 장비관리비	-		2,257,200	
	4213 조경관리비	-		-	
	4216 보험료	2,674,400		11,529,190	
	4217 리스임차료	16,764,160		6,451,590	
	4219 기타시설관리비	1,320,000		7,810,000	
4220 일반관리비			428,117,875		931,926,204
	4221 여비교통비	4,140,310		-	

운 영 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)
(전기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4222 차량유지비	8,449,490		5,589,906	
	4223 소모품비	11,516,987		3,665,050	
	4224 인쇄출판비	2,177,910		350,020	
	4226 전기.수도료	140,336,000		79,702,720	
	4227 통신비	11,932,340		11,948,870	
	4228 각종세금.세공과	241,741,808		808,592,848	
	4229 지급수수료	7,823,030		22,076,790	
4230 운영비			277,984,724		269,971,117
	4231 복리후생비	905,950		-	
	4232 교육훈련비	3,178,600		340,000	
	4233 일반용역비	246,710,194		255,316,964	
	4234 업무추진비	2,259,400		6,253,313	
	4235 홍보비	-		4,400,000	
	4236 회의비	7,142,030		226,700	
	4237 행사비	1,604,750		90,000	
	4239 기타운영비	16,183,800		3,344,140	
4250 감가상각비			2,356,189,739		1,356,401,691

운 영 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)
(전기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 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 유형고정자산감	2,356,189,739		1,356,401,691	
4400 교육외비용			87,607,888		77,023,691
4410 지급이자			63,962,868		77,015,611
	4411 지급이자	63,962,868		77,015,611	
4420 기타교육외비용			23,645,020		8,080
	4421 잡손실	23,645,020		8,080	
	4429 전기오류수정손	-		-	
4500 전출금			6,275,516,600		4,756,006,830
4510 전출금			6,275,516,600		4,756,006,830
	4511 경상비전출금	4,708,362,270		3,270,035,400	
	4512 법정부담전출금	1,567,154,330		1,485,971,430	
	4513 자산전출금	-		-	
4540 산학협력단 전출금			-	-	-
	4541 산학협력단전출	-			
	4542 학교기업전출금	-			
운 영 비 용 합 계			9,778,048,796	-	7,594,942,313
3100 기본금대체액			-		-

운 영 계 산 서

(당기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)
(전기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 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			4,817,297,248		6,281,929,322
비 용 총 계			14,595,346,044		13,876,871,635

합 계 잔 액 시 산 표

(2019.03.01 부터 2020.02.29 까지)

학교법인 대진교육재단 (단위 : 원)

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
375,471,502,298	**430,150,740,599**	**< 자 산 >**		**54,679,238,301**	**0**
3,055,841,905	**39,549,715,569**	**1100**	**(유동자산)**	**36,493,873,664**	**0**
106,860	3,205,000	1111	현금	3,098,140	0
3,028,031,185	39,501,049,839	1112	예금	36,473,018,654	0
4,950,780	4,950,780	1123	미수금	0	0
22,753,080	40,509,950	1125	선급법인세	17,756,870	0
0	0	1129	기타유동자산	0	0
206,272,514,457	**208,669,588,457**	**1200**	**(투자와기타자산)**	**2,397,074,000**	**0**
164,172,961,080	164,172,961,080	1211	대학(교)	0	0
0	2,300,000,000	1222	출자금	2,300,000,000	0
36,000,292,937	36,000,292,937	1243	장기대여금	0	0
6,099,260,440	6,099,260,440	1244	수익용예금	0	0
0	97,074,000	1249	기타자산	97,074,000	0
166,143,145,936	**181,931,436,573**	**1300**	**(고정자산)**	**15,788,290,637**	**0**
17,675,487,117	20,134,325,117	1311	토지	2,458,838,000	0
88,361,559,005	88,431,739,005	1312	건물	70,180,000	0
(9,437,014,498)	(7,185,565,681)	2312	건물감가상각누계액	2,251,448,817	0

차 변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
1,586,531,750	1,586,531,750	1313	구축물	0	0
(376,729,262)	(276,410,981)	2313	구축물감가상각누계액	100,318,281	0
9,951,560	260,956,380	1314	기계기구매입비	251,004,820	0
(7,437,629)	(6,305,955)	2314	기계기구감가상각누계액	1,131,674	0
60,885,590	66,134,590	1315	집기비품매입비	5,249,000	0
(24,384,857)	(21,093,890)	2315	집기비품감가상각누계액	3,290,967	0
0	58,000,000	1316	차량운반구	58,000,000	0
0	0	2316	차량감가상각누계액	0	0
(0)	653,850	1317	도서구입비	653,850	0
0	0	2317	도서감가상각누계액	0	0
68,294,297,160	78,882,472,388	1319	건설가계정	10,588,175,228	0
0	**1,236,039,298**	**< 부 채 >**		**371,890,244,348**	**370,654,205,050**
0	**1,236,039,298**	**2100**	**(유동부채)**	**2,681,231,088**	**1,445,191,790**
0	900,000,000	2111	단기차입금	2,300,000,000	1,400,000,000
0	29,006,260	2121	일반예수금	30,391,370	1,385,110
0	9,270,410	2122	각종세금예수금	12,798,350	3,527,940
0	76,923,284	2129	기타예수금	76,923,284	0
0	220,839,344	2141	미지급금	261,118,084	40,278,740
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

차 변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
0	**0**	**3100**	**(기본금)**	**369,183,013,260**	**369,183,013,260**
0	0	3111	설립자기본금	363,315,634,630	363,315,634,630
0	0	3131	전기이월운영차액	5,867,378,630	5,867,378,630
0	**0**	**< 수 입 >**		**14,595,346,044**	**14,595,346,044**
0	**0**	**5200**	**(전입및기부금)**	**14,387,725,303**	**14,387,725,303**
0	0	5217	수익사업전입금	0	0
0	0	5221	일반기부금	12,534,103,103	12,534,103,103
0	0	5222	지정기부금	0	0
0	0	5224	현물기부금	1,853,622,200	1,853,622,200
0	**0**	**5400**	**(교육외수입)**	**207,620,741**	**207,620,741**
0	0	5411	예금이자	147,753,192	147,753,192
0	0	5421	잡수익	49,667,549	49,667,549
0	0	5431	임대료수입	700,000	700,000
0	0	5428	전기오류수정이익	9,500,000	9,500,000
9,778,048,796	**9,822,826,336**	**< 지 출 >**		**44,777,540**	**0**
308,845,530	**308,845,530**	**4100**	**(보 수)**	**0**	**0**
110,970,320	110,970,320	4121	직원급여	0	0
118,968,630	118,968,630	4122	직원상여금	0	0
44,040,280	44,040,280	4123	직원제수당	0	0
30,315,550	30,315,550	4124	직원법정부담금	0	0

차	변	관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
4,550,750	4,550,750	4125	임시직인건비	0	
3,106,078,778	**3,106,078,778**	**4200**	**(관리운영비)**	**0**	**0**
23,027,880	23,027,880	4211	건축물관리비	0	0
0	0	4212	장비관리비	0	0
0	0	4213	조경관리비	0	
2,674,400	2,674,400	4216	보험료	0	0
16,764,160	16,764,160	4217	리스임차료	0	0
1,320,000	1,320,000	4219	기타시설관리비	0	
4,140,310	4,140,310	4221	여비교통비	0	0
8,449,490	8,449,490	4222	차량유지비	0	0
11,516,987	11,516,987	4223	소모품비	0	0
2,177,910	2,177,910	4224	인쇄출판비	0	0
140,336,000	140,336,000	4226	전기,수도료	0	0
11,932,340	11,932,340	4227	통신비	0	0
241,741,808	241,741,808	4228	제세공과금	0	0
7,823,030	7,823,030	4229	지급수수료	0	0
905,950	905,950	4231	복리후생비	0	0
3,178,600	3,178,600	4232	교육훈련비	0	0
246,710,194	246,710,194	4233	일반용역비	0	0
2,259,400	2,259,400	4234	업무추진비	0	0
0	0	4235	홍보비	0	0
7,142,030	7,142,030	4236	회의비	0	0

차	변	관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
1,604,750	1,604,750	4237	행사비	0	0
16,183,800	16,183,800	4239	기타운영비	0	0
2,356,189,739	2,356,189,739	4252	유형고정자산감가상각비	0	0
87,607,888	**87,607,888**	**4400**	**(교육외비용)**	**0**	**0**
63,962,868	63,962,868	4410	지급이자	0	0
23,645,020	23,645,020	4421	잡손실	0	0
6,275,516,600	**6,320,294,140**	**4500**	**(전출금)**	**44,777,540**	**0**
4,708,362,270	4,708,362,270	4511	경상비전출금	0	0
1,567,154,330	1,611,931,870	4512	법정부담전출금	44,777,540	0
0	0	4541	산학협력단전출금	0	0
385,249,551,094	**441,209,606,233**	**총합계**		**441,209,606,233**	**385,249,551,094**

현 금 실 사 표

(2020년 2월 29일 현재)

확인자(직명) 사무국장 (성명) 변 준 호 (인)

책임자(직명) 재무팀장 (성명) 강 미 향 (인)

출납담당(직명) 재무팀장 (성명) 강 미 향 (인)

기관명 : 학교법인대진교육재단

(단위 : 원)

구분	종 류		수 량	금 액	비 고
보유현금	지 폐	오 만 원	1	50,000	
		만 원	5	50,000	
		오 천 원			
		천 원	6	6,000	
	주 화	오 백 원	1	500	
		백 원	3	300	
		오 십 원			
		십 원	6	60	
		일 원			
	기 타	자기앞수표			
		외래시재외			
계				106,860	
현금출납부잔액				106,860	

[별지 제4의1호 서식(가)]

현금 및 예금 명세서

(단위:원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	교육용				106,860			
	예금	교육용	농협중앙회	보통예금	301-0054-8744-51	40,634,058			
			농협중앙회	보통예금	301-0194-9307-31	45,655			
			농협중앙회	보통예금	323-01-083141	712,132,816			
			국민은행	보통예금	406601-04-305706	275,218,656			
			국민은행	정기예금	615815-238074001	2,000,000,000	2020.05.04	1.51%	
유동자금 계					**4개 계좌**	**3,028,138,045**			
유동자금	예금	수익용	국민은행	정기예금	615815-21-12217	4,022,643,040	2021.01.23.	1.61%	
	예금	수익용	국민은행	정기예금	615815-23-31429	2,000,000,000	2020.03.07.	2.04%	
	예금	수익용	농협중앙회	정기예금	303-1739-6993-61	50,617,400	2020.03.15.	1.85%	
	예금	수익용	농협중앙회	정기예금	303-1739-6980-11	26,000,000	2020.03.15.	1.85%	임대보증금
수익용 예금 계					**4개 계좌**	**6,099,260,440**			
합 계						**9,127,398,485**			

[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	2019.03.05.	0019-10-11719930	농협	104-86-39742	170	14%	-	-	
2	2019.03.07.	615815-23-31429	국민	514-85-12657	42,600,000	14%	5,964,000	596,400	
3	2019.03.15.	303-1739-6993-61	농협	317-85-10999	901,224	14%	126,170	12,610	
4	2019.03.15.	303-7939-6980-11	농협	317-85-10999	462,921	14%	64,800	6,480	
5	2019.03.21.	303-1683-7617-71	농협	317-85-10984	2,278,240	14%	318,950	31,890	
6	2019.06.15.	406601-04-305706	국민	514-85-12657	44,195	14%	6,180	610	
7	2019.06.17.	001904-10-11931636	농협	104-86-39742	2,160	114%	-	-	
8	2019.06.23.	323-01-083141	농협	317-85-10999	565,470	14%	79,160	7,910	
9	2019.06.23.	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	22	14%	-	-	
10	2019.06.23.	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	8,146	14%	1,140	110	
11	2019.10.02.	002019-03-0013616	농협	317-85-10999	37,499	14%	5,240	520	
12	2019.10.02.	001907-10-11982626	농협	104-86-39742	2,750	114%	-	-	
13	2019.12.14.	406601-04-305706	국민	514-85-12657	94,930	14%	13,290	1,320	
14	2019.12.29.	323-01-083141	농협	317-85-10999	526,920	14%	73,760	7,370	
15	2019.12.29.	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	20,429	14%	2,860	280	
16	2019.12.29.	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	23	14%	-	-	
17	2020.01.23.	615815-21-12217	국민	514-85-12657	81,212,203	14%	11,369,700	1,136,970	
18	2020.01.31.	353-1263-0166-14	축협	315-82-00698	18,995,890	14%	2,659,420	265,940	
합 계					147,753,192		20,684,670	2,068,410	-

-

[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	1,855,286,200		7,196,992,995	주1)
	대학교(건물)		156,302,236,285	9,436,718,228		165,738,954,513	주2)
	고등학교		-			-	
투자자산	장기대여금		2,300,000,000		2,300,000,000	-	주3)
	출자금		32,773,344,207	3,226,948,730	-	36,000,292,937	주4)
	수익용예금		6,099,260,440			6,099,260,440	
	기타자산		97,074,000		97,074,000	-	주5)
임의기금	연구기금					-	
	장학기금					-	
	임의기타적립기금					-	
합 계			202,913,621,727	14,518,953,158	2,397,074,000	215,035,500,885	

주1) 사창리 45-2/45-10/48-1번지 토지가액 및 등기 이전 비용 전출(공공승마장 건립 토지)

주2) 공공승마장 인허가 관련 비용 전출

주3) 비행장조성사업 미지급금 환수

주4) 박물관 증축 및 운영비(1,466,948,730원)/병원 운영비(1,760,000,000원)

주5) 산지복구예치금(대덕리 366-2번지 등 4필지) 환급

[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	18,279,038,917	1,855,286,200	2,458,838,000	17,675,487,117	감가상각대상 아님		주1)
건물	78,995,020,777	9,436,718,228	70,180,000	88,361,559,005	9,437,014,498	78,924,544,507	주2)
구축물	476,727,140	1,109,804,610		1,586,531,750	376,729,262	1,209,802,488	주3)
기계기구	260,956,380	-	251,004,820	9,951,560	7,437,629	2,513,931	주4)
집기비품	52,070,220	14,064,370	5,249,000	60,885,590	24,384,857	36,500,734	주5)
차량운반구	58,000,000		58,000,000	-	-	-	주6)
도서	653,850		653,850	-	0	- 0	주7)
건설가계정	61,062,667,122	17,819,805,266	10,588,175,228	68,294,297,160	감가상각대상 아님		주8)
합 계	159,185,134,406	30,235,678,674	13,432,100,898	175,988,712,182	9,845,566,246	80,173,361,659	

주1) 당기증가 : 사창리 45-2(1,412,487,860원)/ 사창리 45-10번지(212,180,300원)/ 사창리 48-1번지(230,618,040원) 기부 받음
당기감소 : 사창리 45-2번지 외 2필지(1,855,286,000원)는 공공승마장 부지로 대학에 전출

주2) 당기증가 : 공공승마장 준공으로 건설가계정으로 계상된 인허가 비용 건물로 대체/휴게소 준공으로 건설가계정으로 계상된 비용 대체
당기감소 : 공공승마장 준공으로 관련 비용 대학에 전출

주3) 당기증가 : 지하수 - 장암리 504-1번지(124,195,500원)/ 입석리 392-2번지(121,000,000원)/ 입석리 391번지(110,000,000원)/
장암리 511번지(113,228,500원)/ 입석리 386-5번지(117,656,000원)/ 입석리 360-62번지(168,008,220원)/
입석리 360-87번지(39,201,900원)/ 입석리 384번지(112,206,050원)/ 입석리 360-54번지(105,308,440원)

주4) 당기감소 : 2003~2013년 기계기구 폐기처분(19학년도 제12차 이사회)

주5) 당기증가 : 업무용 데스크탑 및 문서고 집기비품 구입
당기감소 : 노트북 및 컴퓨터 폐기처분(19학년도 제12차 이사회)

주6) 당기감소 : 차량 매각

주7) 당기감소 : 도서 폐기처분(19학년도 제12차 이사회)

주8) 당기증가 : 입석리 관광휴게시설 신축 및 중원대 증축 공사 비용
당기감소 : 장암리 504-1번지 외 8필지 지하수 준공으로 구축물 대체(1,101,903,000원)/ 입석리 386-5(2)는 지하수 미개발로 일반용역비로 대체
(49,500,000원)/ 공공승마장 인허가 접수 수수료는 지급수수료로 대체(54,000원)/ 공공승마장 인허가 비용 건물 대체(70,180,000원)/
관광휴게소 건물 대체(9,366,977,078원=9,104,977,078원(건물가액)+261,561,150원(취득세))

[별지 제4의8호서식]

단기(장기)차입금명세서

(단위 : 원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말잔액	지급 이자율	상환 기한	상환 회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
사립대학제도-858	국민은행	2014.02.05	3,000,000,000	2,300,000,000		900,000,000	1,400,000,000	2.61%	2021.01.23.	법인일반	
합계			3,000,000,000	2,300,000,000	-	900,000,000	1,400,000,000				

[별지 제4의9호서식]

미지급금 명세서

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비고
2020.02.29.	카드 대금	4,549,940	
2019.02.28.	임차료(차량)	750,000	
2019.02.28.	학교 증축 공사비	34,340,400	
2019.02.28.	회의비	638,400	
합 계		40,278,740	

[별지 제4의14호 서식]

기본금명세서

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	346,097,799,090	17,217,835,540				363,315,634,630	
	법 인	-					-	
	기타 기본금	-					-	
	소 계	**346,097,799,090**	**17,217,835,540**	**-**	**-**	**-**	**363,315,634,630**	
운영차액	전기이월 운영차액	5,867,378,630					5,867,378,630	
	당기운영차액		14,595,346,044		9,778,048,796		4,817,297,248	
	소 계	**5,867,378,630**	**14,595,346,044**	**-**	**9,778,048,796**	**-**	**10,684,675,878**	
합 계		**351,965,177,720**	**31,813,181,584**	**-**	**9,778,048,796**	**-**	**374,000,310,508**	

[별지 제4호의15서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	3,055,841,905		
	유동자금	3,028,138,045	사업준비금 및 운영자금	
	기타유동자산	27,703,860	선급법인세	
	유동부채(B)	45,191,790		
	예수금	4,913,050	소득세 등	
	기타유동부채	40,278,740	미지급금	
미사용 차기이월자금(A-B)		3,010,650,115		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	3,010,650,115	고유목적사업준비금 및 운영비	
	소 계	3,010,650,115		
내역 및 사용계획 합계		3,010,650,115		

[별지 제5의2호서식]

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예비비사용과목			내용	예비비사용결정액	예비비 지출액	비고
관	항	목				
			해당 사항 없음			
합 계						

[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)		
유형 고정 자산 (법인)	토 지	17,675,487,117		17,675,487,117			17,675,487,117	
	건 물	88,361,559,005	7,185,565,681	81,175,993,324	2,251,448,817	9,437,014,498	78,924,544,507	
	구 축 물	1,586,531,750	276,410,981	1,310,120,769	100,318,281	376,729,262	1,209,802,488	
	기 계 . 기 구	9,951,560	6,305,954	3,645,606	1,131,674	7,437,629	2,513,931	
	집 기 비 품	60,885,590	21,093,889	39,791,701	3,290,967	24,384,857	36,500,733	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
	도 서	-	-	-	-	-	-	
	건설가계정	68,294,297,160	-	68,294,297,160	-	-	68,294,297,160	
	소 계	**175,988,712,182**	**7,489,376,505**	**168,499,335,677**	**2,356,189,739**	**9,845,566,246**	**166,143,145,936**	
무형 고정 자산	지적재산권	해당 사항 없음						
	개발비 등							
	소 계	-	-	-	-	-	-	
합 계		**175,988,712,182**	**7,489,376,505**	**168,499,335,677**	**2,356,189,739**	**9,845,566,246**	**166,143,145,936**	

※ 고정자산 폐기처분의 상세내용은 유형고정자산명세서 참조