학교법인 대진교육재단

일반업무회계 재무제표

당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지
전기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

<목 차>

법인일반업무회계

1. 자금계산서 ····· 1
2. 대차대조표 ····· 10
3. 운영계산서 ····· 15
4. 합계잔액시산표 ····· 20
5. 부속명세서
   - 가. 현금실사표 ····· 25
   - 나. 현금및예금명세서 ····· 26
   - 다. 선급금명세서 ····· 27
   - 라. 가지급금명세서 ····· 28
   - 마. 선급법인세명세서 ····· 29
   - 바. 미지급금명세서 ····· 30
   - 사. 투자와기타자산명세서 ····· 31
   - 아. 유형고정자산명세서 ····· 32
   - 자. 무형고정자산명세서 ····· 33
   - 차. 단기(장기)차입금명세서 ····· 34
   - 카. 기본금명세서 ····· 35
   - 타. 미사용차기이월자금 내역및사용계획명세서····· 36
   - 파. 예비비명세서 ····· 37
   - 하. 고정자산감가상각비명세서 ····· 38

2020회계연도 대진교육재단 자금결산서 총괄표

기관명 : 학교법인 대진교육재단

(단위 : 원)

수 입							지 출						
관 별		2020회계연도 예산		2020회계연도 결산		증감	관 별		2020회계연도 예산		2020회계연도 결산		증감
		금 액	구성비	금 액	구성비				금 액	구성비	금 액	구성비	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	9,551,468,330	55.6%	8,889,048,619	55.8%	(662,419,711)	운영지출	보 수 (4100)	670,478,445	3.9%	637,269,990	4.0%	(33,208,455)
	교육부대수입(5300)	-	0.0%	-	0.0%	0		관리운영비(4200)	939,376,000	5.5%	654,101,942	4.1%	(285,274,058)
	교 육 외 수 입(5400)	156,729,000	0.9%	146,391,989	0.9%	(10,337,011)		연구학생경비(4300)	-	0.0%	-	0.0%	-
								교육외비용(4400)	2,668,000	0.0%	2,167,881	0.0%	(500,119)
								전 출 금(4500)	3,437,361,000	20.0%	3,126,368,559	19.6%	(310,992,441)
								예 비 비(4600)	121,733,000	0.7%	-	0.0%	(121,733,000)
	계	9,708,197,330	56.5%	9,035,440,608	56.7%	(672,756,722)		계	5,171,616,445	30%	4,419,908,372	27.7%	(751,708,073)
자본및부채수입	투자와 기타 자산(1200)	-	0.0%	26,000,000	0.2%	26,000,000	자본및부채	투자와 기타 자산(1200)	2,090,268,000	12.2%	1,968,122,970	12.3%	(122,145,030)
	고정자산매각수입(1300)	-	0.0%	-	0.0%	0		고정자산매입지출(1300)	4,515,226,000	26.3%	3,175,199,397	19.9%	(1,340,026,603)
	유동부채 입금(2100)	-	0.0%	-	0.0%	-		유동부채상환(2100)	-	0.0%	1,400,000,000	8.8%	1,400,000,000
	고정부채 입금(2200)	75,000,000	0.4%	75,000,000	0.5%	-		고정부채상환(2200)	1,426,000,000	8.3%	26,000,000	0.2%	(1,400,000,000)
	기 본 금(3100)	4,400,000,000	25.6%	3,790,576,881	23.8%	(609,423,119)				0.0%		0.0%	
	계	4,475,000,000	26.0%	3,891,576,881	24.4%	(583,423,119)		계	8,031,494,000	47%	6,569,322,367	83.7%	(1,462,171,633)
미사용전기이월자금		3,010,650,115	17.5%	3,010,650,115	18.9%	0	미사용차기이월자금		3,990,737,000	23.2%	4,948,436,865	31.0%	957,699,865
자금수입총계		17,193,847,445	100.0%	15,937,667,604	100.0%	(1,256,179,841)	자금지출총계		17,193,847,445	100%	15,937,667,604	100.0%	(1,256,179,841)

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
5200 전입및기부수입			9,551,468,330	8,889,048,619	662,419,711
	5210 전입금수입		-	-	-
		5217 수익사업전입금	-	-	-
	5220 기부금수입		9,551,468,330	8,889,048,619	662,419,711
		5221 일반기부금	6,021,709,330	6,021,709,330	-
		5222 지정기부금	3,529,759,000	2,867,339,289	662,419,711
		5223 연구기부금	-	-	-
5400 교육외수입			156,729,000	146,391,989	10,337,011
	5410 예금이자수입		131,549,000	129,108,919	2,440,081
		5411 예금이자	131,549,000	129,108,919	2,440,081
	5420 기타교육외수입		500,000	48,070	451,930
		5421 잡수입	500,000	48,070	451,930
	5430 수익재산수입		24,680,000	17,235,000	7,445,000
		5431 임대료 수입	24,680,000	17,235,000	7,445,000
1200 투자와기타자산수입			-	26,000,000	(26,000,000)
	1220 투자자산수입			-	-
		1222 출자금회수		-	-
	1240 기타자산수입		-	26,000,000	(26,000,000)

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
		1243 장기대여금 회수		-	-
		1244 수익용예금인출	-	26,000,000	(26,000,000)
		1249 기타자산수입		-	-
1300 고정자산매각수입			-	-	-
	1310 유형고정자산매각수입		-	-	-
		1316 차량운반구매각대	-	-	-
2200 고정부채입금			75,000,000	75,000,000	-
	2210 장기차입금		-	-	-
		2211 장기차입금차입	-	-	-
	2220 기타고정부채		75,000,000	75,000,000	-
		2221 임대보증금수입	75,000,000	75,000,000	-
3100 기본금			4,400,000,000	3,790,576,881	609,423,119
	3110 출연기본금		4,400,000,000	3,790,576,881	609,423,119
		3111 설립자기본금	4,400,000,000	3,790,576,881	609,423,119
합　　계			14,183,197,330	12,927,017,489	1,256,179,841
미사용 전기이월자금	미사용전기이월자금		3,010,650,115	3,010,650,115	-
	1100 기초유동자산			3,055,841,905	(3,055,841,905)
		1110 유동자금		3,028,138,045	(3,028,138,045)

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
		1120 기타유동자산		27,703,860	(27,703,860)
	2100 기초유동부채			45,191,790	(45,191,790)
		2120 예수금		4,913,050	(4,913,050)
		2140 기타유동부채		40,278,740	(40,278,740)
자 금 수 입 총 계			17,193,847,445	15,937,667,604	1,256,179,841

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
4100보수			670,478,445	-	-	-	637,269,990	33,208,455
	4120직원보수		670,478,445	-	-	-	637,269,990	37,466,875
		4121 직원급여	417,936,445				406,673,200	11,263,245
		4122 직원상여금	112,850,000				100,442,440	12,407,560
		4123 직원각종수당	84,500,000				83,844,770	655,230
		4124 직원법정부담금	53,192,000				46,309,580	6,882,420
		건강보험	23,667,000				20,611,420	3,055,580
		사학연금	26,901,000				25,698,160	1,202,840
		국민연금	2,624,000					
		4125 임시직인건비	2,000,000				-	2,000,000
4200 관리운영비			939,376,000	-	-	-	654,101,942	285,274,058
	4210 시설관리비		189,512,000	-	-	-	121,671,358	67,840,642
		4211 건축물관리비	156,446,000				97,793,878	58,652,122
		4212 장비관리비	-				-	-
		4213 조경관리비	-				-	-
		4216 보험료	5,659,000				4,349,220	1,309,780
		4217 리스.임차료	26,407,000				19,528,260	6,878,740
		4219 기타시설관리비	1,000,000				-	1,000,000

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
	4220 일반관리비		470,233,000	-	-	-	339,715,239	130,517,761
		4221 여비교통비	1,350,000				805,020	544,980
		4222 차량유지비	7,955,000				6,125,676	1,829,324
		4223 소모품비	7,688,000				6,511,390	1,176,610
		4224 인쇄출판비	800,000				309,100	490,900
		4226 전기.수도료	181,200,000				81,103,817	100,096,183
		4227 통신비	13,380,000				12,133,730	1,246,270
		4228 각종세금.공과금	251,800,000				229,234,986	22,565,014
		4229 지급수수료	6,060,000				3,491,520	2,568,480
	4230 운영비		279,631,000	-	-	-	192,715,345	86,915,655
		4231 복리후생비	18,755,000				11,714,550	7,040,450
		4232 교육훈련비	1,200,000				450,000	750,000
		4233 일반용역비	180,726,000				129,124,105	51,601,895
		4234 업무추진비	16,800,000				7,835,580	8,964,420
		4235 홍보비	3,150,000				1,620,500	1,529,500
		4236 회의비	9,500,000				5,995,110	3,504,890
		4237 행사비	11,000,000				7,183,900	3,816,100
		4239 기타운영비	38,500,000				28,791,600	9,708,400
4400 교육외비용			2,668,000	-	-	-	2,167,881	500,119

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
	4410 지급이자		2,168,000	-	-	-	2,167,866	134
		4411 지급이자	2,168,000				2,167,866	134
	4420 기타교육외비용		500,000	-	-	-	15	499,985
		4421 잡손실	500,000				15	499,985
4500 전출금			3,437,361,000	-	-	-	3,126,368,559	310,992,441
	4510 전출금		3,437,361,000	-	-	-	3,126,368,559	310,992,441
		4511 경상비전출금	1,841,242,000				1,585,282,219	255,959,781
		4512 법정부담전출금	1,596,119,000	-	-	-	1,541,086,340	55,032,660
		교원	880,331,000	-	-	-	-	880,331,000
		사학연금	531,247,000					531,247,000
		국민연금	41,000,000					41,000,000
		건강보험	238,730,000					238,730,000
		산재.고용보험	39,354,000					39,354,000
		퇴직수당	30,000,000					30,000,000
		직원	715,788,000	-	-	-	-	715,788,000
		사학연금	348,600,000					348,600,000
		국민연금	82,596,000					82,596,000
		건강보험	221,161,000					221,161,000
		산재.고용보험	53,006,000					53,006,000

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		퇴직수당	10,425,000					10,425,000
		4513 자산전출금	-				-	-
		4541 산학협력단전출금	-				-	-
4600 예비비			121,733,000	-	-	-	-	(121,733,000)
	4610 예비비		121,733,000				-	(121,733,000)
		4611 예비비	121,733,000				-	(121,733,000)
1200 투자와기타자산지출			2,090,268,000	-	-	-	1,968,122,970	(122,145,030)
	1220 투자자산		2,067,268,000	-	-	-	1,945,122,970	(122,145,030)
		1222 출자금지출	2,067,268,000				1,945,122,970	(122,145,030)
		1229 기타투자자산	-				-	-
	1240 기타자산지출		23,000,000	-	-	-	23,000,000	-
		1242 임차보증금 지출	23,000,000				23,000,000	-
		1244 수익용예금예치	-					
1300 고정자산매입지출			4,515,226,000	-	-	-	3,175,199,397	1,340,026,603
	1310 유형고정자산지출		4,513,613,000	-	-	-	3,173,586,397	1,340,026,603
		1311 토지매입비	44,113,000				39,112,600	5,000,400
		1312 건물매입비	-				-	-
		1313 구축물매입비	-				-	-
		1314 기계기구매입비	5,000,000				-	5,000,000

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 지 출 (단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		1315 집기비품매입비	14,500,000				5,040,200	9,459,800
		1317 도서구입비					-	-
		1319 건설가계정	4,450,000,000				3,129,433,597	1,320,566,403
	1320 무형고정자산취득비		1,613,000				1,613,000	
		1321 무형고정자산취득비	1,613,000				1,613,000	
2100 유동부채상환			-				1,400,000,000	(1,400,000,000)
	2110 단기차입금상환		-				1,400,000,000	(1,400,000,000)
		2111 단기차입금상환	-				1,400,000,000	(1,400,000,000)
2200 고정부채상환			1,426,000,000	-	-	-	26,000,000	1,400,000,000
	2210 장기차입금상환		1,400,000,000	-	-	-	-	1,400,000,000
		2211 장기차입금상환	1,400,000,000					1,400,000,000
	2220 기타고정부채상환		26,000,000				26,000,000	
		2221 임대보증금환급	26,000,000				26,000,000	
합 계			13,203,110,445	-	-	-	10,989,230,739	1,726,123,646
미사용 차기이월자금			3,990,737,000				4,948,436,865	(957,699,865)
	1100 기말유동자산						4,968,321,523	(4,968,321,523)
		1110 유동자금					4,935,700,101	(4,935,700,101)
		1120 기타유동자산					32,621,422	(32,621,422)
	2100 기말유동부채						19,884,658	(19,884,658)

자 금 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과　　목			예 산 현 액(A)				결 산 액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
		2120 예수금					14,775,388	(14,775,388)
		2140 기타유동부채					5,109,270	(5,109,270)
자 금 지 출 총 계			17,193,847,445				15,937,667,604	1,256,179,841

대 차 대 조 표

[당기 : 2021년 2월 28일 현재]

[전기 : 2020년 2월 29일 현재]

1. 자　　산　　(단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			4,968,321,523		3,055,841,905
1110 유동자금			4,935,700,101		3,028,138,045
	1111 현금	69,660		106,860	
	1112 예금	4,935,630,441		3,028,031,185	
1120 기타유동자산			32,621,422		27,703,860
	1123 미수금	12,192,650		4,950,780	
	1122 선급금	-			
	1125 선급법인세	19,882,590		22,753,080	
	1129 기타유동자산	546,182		-	
1200 투자와기타자산			208,214,637,427		206,272,514,457
1210 설치학교			164,172,961,080		164,172,961,080
	1211 대학(교)	164,172,961,080		164,172,961,080	
1220 투자자산			37,945,415,907		36,000,292,937
	1222 출자금	37,945,415,907		36,000,292,937	
	1229 기타투자자산	-		-	
1240 기타자산			6,096,260,440		6,099,260,440
	1242 임차보증금	23,000,000			

대 차 대 조 표

[당기 : 2021년 2월 28일 현재]

[전기 : 2020년 2월 29일 현재]

1. 자 산 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	1243 장기대여금	-		-	
	1244 수익용예금	6,073,260,440		6,099,260,440	
	1249 기타자산	-		-	
1300 고정자산			167,647,662,184		166,143,145,936
1310 유형고정자산			167,647,124,517		166,143,145,936
	1311 토지	18,548,142,790		17,675,487,117	
	1312 건물	92,242,652,285		88,361,559,005	
	(2312 건물감가상각누계액)	(11,702,174,559)	80,540,477,726	(9,437,014,498)	78,924,544,507
	1313 구축물	1,589,035,100		1,586,531,750	
	(2313 구축물감가상각누계액)	(456,177,157)	1,132,857,943	(376,729,262)	1,209,802,488
	1314 기계기구	2,140,160		9,951,560	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	(1,859,934)	280,226	(7,437,629)	2,513,931
	1315 집기비품	63,166,990		60,885,590	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(35,434,165)	27,732,825	(24,384,857)	36,500,733
	1316 차량운반구	-		-	
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	-		-	-
	1317 도서	(0)		-	

대 차 대 조 표

[당기 : 2021년 2월 28일 현재]

[전기 : 2020년 2월 29일 현재]

1. 자 산 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	(2317 도서감가상각누계액)	0		-	-
	1319 건설가계정	67,397,633,007		68,294,297,160	
1320 무형고정자산			537,667	-	
	1321 무형고정자산	537,667			
자 산 총 계			380,830,621,134		375,471,502,298

대 차 대 조 표

[당기 : 2021년 2월 28일 현재]

[전기 : 2020년 2월 29일 현재]

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			19,884,658		1,445,191,790
2110 단기차입금			-		1,400,000,000
	2111 단기차입금	-		1,400,000,000	
2120 예수금			14,775,388		4,913,050
	2121 일반예수금	2,137,630		1,385,110	
	2122 각종세금예수금	11,248,690		3,527,940	
	2129 기타예수금	1,389,068		-	
2140 기타유동부채			5,109,270		40,278,740
	2141 미지급금	5,109,270		40,278,740	
2100 고정부채			75,000,000		26,000,000
2220 기타고정부채			75,000,000		26,000,000
	2221 임대보증금	75,000,000		26,000,000	
3100 기본금			380,735,736,476		374,000,310,508
3110 출연기본금			367,106,211,511		363,315,634,630
	3111 설립자기본금	367,106,211,511		363,315,634,630	
3160 임의적립금			-		-
	3166 임의기타적립금				
3130 운영차액			13,629,524,965		10,684,675,878

대 차 대 조 표

[당기 : 2021년 2월 28일 현재]

[전기 : 2020년 2월 29일 현재]

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	3131 전기이월운영차액	10,684,675,878		5,867,378,630	
	3133 당기운영차액	2,944,849,087		4,817,297,248	
부 채 와 기 본 금 총 계			380,830,621,134		375,471,502,298

운 영 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)
(전기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

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			9,868,021,992		14,387,725,303
5210 전입금수입			-		-
	5217 수익사업전입금	-		-	
5220 기부금수입			9,868,021,992		14,387,725,303
	5221 일반기부금	6,021,709,330		12,534,103,103	
	5222 지정기부금	2,867,339,289		-	
	5223 연구기부금	-		-	
	5224 현물기부금	978,973,373		1,853,622,200	
5400 교육외수입			146,391,989		207,620,741
5410 예금이자수입			129,108,919		147,753,192
	5411 예금이자	129,108,919	-	147,753,192	
5420 기타교육외수입			48,070		59,167,549
	5421 잡수입	48,070	-	49,667,549	
	5426 고정자산처분이익	-		9,500,000	
	5428 전기오류수정이익	-		-	
5430 수익재산수입			17,235,000		700,000
	5431 임대료수입	17,235,000		700,000	
운 영 수 익 총 계			10,014,413,981		14,595,346,044

운 영 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)
(전기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
4100 보수			637,269,990		308,845,530
4120 직원보수			637,269,990		308,845,530
	4121 직원급여	406,673,200		110,970,320	
	4122 직원상여금	100,442,440		118,968,630	
	4123 직원각종수당	83,844,770		44,040,280	
	4124 직원법정부담금	46,309,580		30,315,550	
	4125 임시직인건비	-		4,550,750	
4200 관리운영비			3,018,447,239		3,106,078,778
4210 시설관리비			121,671,358		43,786,440
	4211 건축물관리비	97,793,878		23,027,880	
	4212 장비관리비	-		-	
	4213 조경관리비	-		-	
	4216 보험료	4,349,220		2,674,400	
	4217 리스임차료	19,528,260		16,764,160	
	4219 기타시설관리비	-		1,320,000	
4220 일반관리비			339,577,239		428,117,875
	4221 여비교통비	805,020		4,140,310	
	4222 차량유지비	6,125,676		8,449,490	

운 영 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)
(전기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4223 소모품비	6,511,390		11,516,987	
	4224 인쇄출판비	309,100		2,177,910	
	4226 전기.수도료	81,103,817		140,336,000	
	4227 통신비	12,133,730		11,932,340	
	4228 각종세금.세공과금	229,096,986		241,741,808	
	4229 지급수수료	3,491,520		7,823,030	
4230 운영비			192,715,345		277,984,724
	4231 복리후생비	11,714,550		905,950	
	4232 교육훈련비	450,000		3,178,600	
	4233 일반용역비	129,124,105		246,710,194	
	4234 업무추진비	7,835,580		2,259,400	
	4235 홍보비	1,620,500		-	
	4236 회의비	5,995,110		7,142,030	
	4237 행사비	7,183,900		1,604,750	
	4239 기타운영비	28,791,600		16,183,800	
4250 감가상각비			2,364,483,297		2,356,189,739
	4252 유형고정자산감가상각비	2,363,407,964		2,356,189,739	
	4253 무형고정자산감가상각비	1,075,333			

운 영 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)
(전기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
4400 교육외비용			284,720,306		87,607,888
4410 지급이자			2,167,866		63,962,868
	4411 지급이자	2,167,866		63,962,868	
4420 기타교육외비용			282,552,440		23,645,020
	4421 잡손실	8,864,265		23,645,020	
	4426 고정자산처분손실	273,688,175			
4500 전출금			3,129,127,359		6,275,516,600
4510 전출금			3,129,127,359		6,275,516,600
	4511 경상비전출금	1,585,282,219		4,708,362,270	
	4512 법정부담전출금	1,541,086,340		1,567,154,330	
	4513 자산전출금	2,758,800		-	
4540 산학협력단 전출금			-	-	-
	4541 산학협력단전출금	-			
	4542 학교기업전출금	-			
운 영 비 용 합 계			7,069,564,894	-	9,778,048,796
3100 기본금대체액			-		-
	3120 제적립금대체액	-			

운 영 계 산 서

(당기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)
(전기 : 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
3132 운영차액대체			-		-
3133 당기운영차액			2,944,849,087		4,817,297,248
비 용 총 계			10,014,413,981		14,595,346,044

합 계 잔 액 시 산 표

(2020.03.01 부터 2021.02.28 까지)

학교법인 대진교육재단 (단위 : 원)

차변		관 (항) 목		대변	
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
380,830,621,134	**426,643,044,229**	< 자 산 >		**45,812,423,095**	**0**
4,968,321,523	**44,056,659,700**	**1100**	**(유동자산)**	**39,088,338,177**	**0**
69,660	72,006,860	1111	현금	71,937,200	0
4,935,630,441	43,908,712,745	1112	예금	38,973,082,304	0
12,192,650	16,693,650	1123	미수금	4,501,000	0
	1,624,000	1122	선급금	1,624,000	0
19,882,590	42,635,670	1125	선급법인세	22,753,080	0
546,182	14,986,775	1129	기타유동자산	14,440,593	0
208,214,637,427	**208,240,637,427**	**1200**	**(투자와기타자산)**	**26,000,000**	**0**
164,172,961,080	164,172,961,080	1211	대학(교)		0
37,945,415,907	37,945,415,907	1222	출자금		0
6,073,260,440	6,099,260,440	1244	수익용예금	26,000,000	0
23,000,000	23,000,000	1242	임차보증금		0
167,647,662,184	**174,345,747,102**	**1300**	**(고정자산)**	**6,698,084,918**	**0**
18,548,142,790	18,548,142,790	1311	토지		0
92,242,652,285	92,530,721,705	1312	건물	288,069,420	0
(11,702,174,559)	(9,420,810,592)	2312	건물감가상각누계액	2,281,363,967	0
1,589,035,100	1,589,035,100	1313	구축물		0
(456,177,157)	(376,729,262)	2313	구축물감가상각누계액	79,447,895	0

차변		관 (항) 목		대변	
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
2,140,160	9,951,560	1314	기계기구매입비	7,811,400	0
(1,859,934)	(1,448,889)	2314	기계기구감가상각누계액	411,045	0
63,166,990	65,925,790	1315	집기비품매입비	2,758,800	0
(35,434,165)	(24,384,857)	2315	집기비품감가상각누계액	11,049,308	0
0	0	1316	차량운반구	0	0
0	0	2316	차량감가상각누계액	0	0
0	0	1317	도서구입비	0	0
0	0	2317	도서감가상각누계액	0	0
67,397,633,007	71,423,730,757	1319	건설가계정	4,026,097,750	0
537,667	1,613,000		무형고정자산	1,075,333	0
0	**1,691,080,978**	**< 부 채 >**		**379,576,853,025**	**377,885,772,047**
0	**1,665,080,978**	**2100**	**(유동부채)**	**1,684,965,636**	**19,884,658**
0	1,400,000,000	2111	단기차입금	1,400,000,000	0
0	4,400,000		선수금	4,400,000	
0	46,523,680	2121	일반예수금	48,661,310	2,137,630
0	90,208,480	2122	각종세금예수금	101,457,170	11,248,690
0	83,010,078	2129	기타예수금	84,399,146	1,389,068
0	40,938,740	2141	미지급금	46,048,010	5,109,270
0	**26,000,000**	**2200**	**(고정부채)**	**101,000,000**	**75,000,000**
0	0	2211	장기차입금	0	0
0	26,000,000	2221	임대보증금	101,000,000	75,000,000
0	**0**	**3100**	**(기본금)**	**377,790,887,389**	**377,790,887,389**

차변		관 (항) 목		대변	
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
0	0	3111	설립자기본금	367,106,211,511	367,106,211,511
0	0	3131	전기이월운영차액	10,684,675,878	10,684,675,878
0	**0**	**< 수 입 >**		**10,014,413,981**	**10,014,413,981**
0	**0**	**5200**	**(전입및기부금)**	**9,868,021,992**	**9,868,021,992**
0	0	5217	수익사업전입금	0	0
0	0	5221	일반기부금	6,021,709,330	6,021,709,330
0	0	5222	지정기부금	2,867,339,289	2,867,339,289
0	0	5224	현물기부금	978,973,373	978,973,373
0	**0**	**5400**	**(교육외수입)**	**146,391,989**	**146,391,989**
0	0	5411	예금이자	129,108,919	129,108,919
0	0	5421	잡수익	48,070	48,070
0	0	5431	임대료수입	17,235,000	17,235,000
0	0	5428	전기오류수정이익	0	0
7,069,564,894	**7,069,772,264**	**< 지 출 >**		**207,370**	**0**
637,269,990	**637,269,990**	**4100**	**(보 수)**	**0**	**0**
406,673,200	406,673,200	4121	직원급여	0	0
100,442,440	100,442,440	4122	직원상여금	0	0
83,844,770	83,844,770	4123	직원제수당	0	0
46,309,580	46,309,580	4124	직원법정부담금	0	0
0	0	4125	임시직인건비	0	0
3,018,447,239	**3,018,585,239**	**4200**	**(관리운영비)**	**138,000**	**0**

차변		관 (항) 목		대변	
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
97,793,878	97,793,878	4211	건축물관리비	0	0
0	0	4212	장비관리비	0	0
0	0	4213	조경관리비	0	0
4,349,220	4,349,220	4216	보험료	0	0
19,528,260	19,528,260	4217	리스임차료	0	0
0	0	4219	기타시설관리비	0	0
805,020	805,020	4221	여비교통비	0	0
6,125,676	6,125,676	4222	차량유지비	0	0
6,511,390	6,511,390	4223	소모품비	0	0
309,100	309,100	4224	인쇄출판비	0	0
81,103,817	81,103,817	4226	전기,수도료	0	0
12,133,730	12,133,730	4227	통신비	0	0
229,096,986	229,234,986	4228	제세공과금	138,000	0
3,491,520	3,491,520	4229	지급수수료	0	0
11,714,550	11,714,550	4231	복리후생비	0	0
450,000	450,000	4232	교육훈련비	0	0
129,124,105	129,124,105	4233	일반용역비	0	0
7,835,580	7,835,580	4234	업무추진비	0	0
1,620,500	1,620,500	4235	홍보비	0	0
5,995,110	5,995,110	4236	회의비	0	0
7,183,900	7,183,900	4237	행사비	0	0
28,791,600	28,791,600	4239	기타운영비	0	0
2,363,407,964	2,363,407,964	4252	유형고정자산감가상각비	0	0

차변		관 (항) 목		대변	
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
1,075,333	1,075,333	4253	무형고정자산감가상각비	0	0
284,720,306	**284,720,306**	**4400**	**(교육외비용)**	**0**	**0**
2,167,866	2,167,866	4410	지급이자	0	0
8,864,265	8,864,265	4421	잡손실	0	0
273,688,175	273,688,175	4428	고정자산폐기손실	0	0
3,129,127,359	**3,129,196,729**	**4500**	**(전출금)**	**69,370**	**0**
1,585,282,219	1,585,282,219	4511	경상비전출금	0	0
1,541,086,340	1,541,155,710	4512	법정부담전출금	69,370	0
2,758,800	2,758,800	4513	자산전출금	0	0
0	0	4541	산학협력단전출금	0	0
387,900,186,028	**435,403,897,471**		**총합계**	**435,403,897,471**	**387,900,186,028**

현 금 실 사 표

(2021년 2월 28일 현재)

확인자(직명) 사무국장 (성명) 변 준 호 (인)

책임자(직명) 팀 장 (성명) 강 미 향 (인)

출납담당(직명) 팀 장 (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	1	10,000	
		오 천 원			
		천 원	8	8,000	
	주 화	오 백 원	2	1,000	
		백 원	1	100	
		오 십 원	1	500	
		십 원	6	60	
		일 원			
	기 타	자 기 앞 수 표			
		외래시재외			
계				69,660	
현금출납부잔액				69,660	

[별지 제4의2호 서식(가)]

현금 및 예금 명세서

(단위:원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	교육용				69,660			
유동자금	예금	교육용	농협중앙회	보통예금	301-0054-8744-51	79,130,191			
			농협중앙회	보통예금	301-0194-9307-31	45,699			
			농협중앙회	보통예금	323-01-083141	410,010,122			
			국민은행	보통예금	406601-04-305706	971,444,429			
			국민은행	정기예금	615815-238074003	600,000,000	2021.05.06	0.82%	
			농협	정기예금	353-1933-6359-64	800,000,000	2021.03.20	1.80%	
			교직원공제	정기예금	C000077-001	1,000,000,000	2021.08.07	2.20%	
			교직원공제	정기예금	C000077-002	1,000,000,000	2021.11.04	2.20%	
			농협	정기예금	303-1739-6980-11	5,000,000	2021.03.13	1.80%	임대보증금
			농협중앙회	정기예금	353-2254-2837-84	70,000,000	2021.07.15	1.20%	임대보증금
유동자금 계					**10개 계좌**	**4,935,700,101**			
유동자금	예금	수익용	국민은행	정기예금	615815-21-12217	1,022,643,040	2022.01.22.	0.85%	
	예금	수익용	교원공제	정기예금	C000077-003	3,000,000,000	2021.01.22	0.90%	
	예금	수익용	농협	정기예금	358-2158-3443-64	2,000,000,000	2021.06.05	1.40%	
	예금	수익용	농협	정기예금	303-1739-6993-61	50,617,400	2021.03.13.	1.80%	
수익용 예금 계					**4개 계좌**	**6,073,260,440**			
합 계						**11,008,960,541**			

[별지 제4의3호서식]

선급금명세서

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
		해당사항 없음		
합 계				

[별지 제4의4호서식]

가지급금명세서

(단위 : 원)

구분	수령부서	내용	지급일	금액		비고
		해당사항 없음				
합 계						

[별지 제4의6호 서식]

선급법인세 명세서

(단위:원)

번호	년. 월. 일	내 용	원천징수 의무자	사업자등록번호	과세표준 (수입이자)	세율	선급법인세 (소득세)	선급법인세 (지방소득세)	비고
1	2020.03.06	615815-23-3142905	국민	514-85-12657	40,800,000	14%	5,712,000	571,200	
2	2020.03.18	615815-23-8074001	국민	514-85-12657	1,205,479	14%	168,760	16,870	
3	2020.05.03	615815-23-8074002	국민	514-85-12657	3,775,000	14%	528,500	52,850	
4	2020.05.30	615810-04-802778	국민	514-85-12657	790	14%			
5	2020.06.05	615815-23-3142906	국민	514-85-12657	5,293,150	14%	741,050	74,100	
6	2020.06.07	615815-23-3142906	국민	514-85-12657	115,068	14%	16,100	1,610	
7	2020.06.12	406601-04-305706	국민	514-85-12657	132,547	14%	18,550	1,850	
8	2020.09.14	406615-239135301	국민	514-85-12657	997,260	14%	139,610	13,960	
9	2020.11.03	615815-23-8074002	국민	514-85-12657	5,847,671	14%	818,670	81,860	
10	2020.11.07	406615-23-9135301	국민	514-85-12657	3,380,713	14%	473,290	47,320	
11	2020.12.11	406601-04-305706	국민	514-85-12657	428,109	14%	59,930	5,990	
12	2021.01.22	615815-21-1221712	국민	514-85-12657	64,764,553	14%	9,067,030	906,700	
13	2020.10.16	315-82-00698	축협	315-82-00698	139,117	14%	19,470	1,940	
14	2020.06.28	323-01-083141	농협	317-85-10999	481,380	14%	67,390	6,730	
15	2020.12.27	323-01-083141	농협	317-85-10999	284,960	14%	39,890	3,980	
16	2020.06.28	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	21,426	14%	2,990	290	
17	2020.12.27	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	32,787	14%	4,590	450	
18	2020.06.28	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	22	14%			
19	2020.12.27	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	22	14%			
20	2020.03.13	303-3297-0143-71	농협	317-85-10999	931,290	14%	130,380	13,030	
21	2020.03.13	303-3297-0151-41	농협	317-85-10999	478,365	14%	66,970	6,690	
합 계					129,109,709		18,075,170	1,807,420	-

[별지 제4의10호서식]

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
2020.02.28.	카드 대금	2,286,860	
2020.02.28.	소방시설등.용역비	2,730,000	
2020.02.28.	출장비 미지급금	92,410	
합 계		5,109,270	

[별지 제4의7호 서식(가)]

투자와 기타자산 명세서

(단위:원)

구 분		내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
설치학교	대학교(토지)		7,800,544,795	-		7,800,544,795	
	대학교(건물)		156,372,416,285	-		156,372,416,285	
	고등학교		-			-	
투자자산	장기대여금		-	-	-	-	
	출자금		36,000,292,937	1,945,122,970	-	37,945,415,907	주1)
	수익용예금		6,099,260,440	-	26,000,000	6,073,260,440	주2)
	기타자산		-		-	-	
임의기금	연구기금					-	
	장학기금					-	
	임의기타적립기금					-	
합 계			206,272,514,457	1,945,122,970	26,000,000	208,191,637,427	

주1) 박물관 공사 및 운영비 (134,622,970)/병원 운영비(1,780,500,000원)/ 수익사업체 중원인 출자금 30,000,000

주2) 칠성빌라 임대보증금 반환 (26,000,000)/회계상 처리만 수익용예금이며 수익용 기본재산 미포함분임

[별지 제4의8호 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	17,675,487,117	872,655,673	-	18,548,142,790	감가상각대상 아님		주1)
건물	88,361,559,005	4,169,162,700	288,069,420	92,242,652,285	11,702,174,559	80,540,477,726	주2)
구축물	1,586,531,750	2,503,350		1,589,035,100	456,177,157	1,132,857,943	주3)
기계기구	9,951,560	-	7,811,400	2,140,160	7,437,629	280,228	주4)
집기비품	60,885,590	5,040,200	2,758,800	63,166,990	35,434,165	27,732,826	주5)
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
도서	-	-		-	0	- 0	
건설가계정	68,294,297,160	3,129,433,597	4,026,097,750	67,397,633,007	감가상각대상 아님		주6)
합 계	175,988,712,182	8,178,795,520	4,324,737,370	179,842,770,332	12,201,223,510	81,701,348,723	

주1) 당기증가 : 신기면 신기리 451-65 토지 구입(39,112,600)/삼척시 신기면 신기리 367-21외 (833,543,073) 기부 받음

주2) 당기증가 : 강원도 삼척, 상주시 화북면 건설가계정으로 계상된 비용 준공으로 대체

당기감소 : 상주시 화북면 입석리 360-42외 멸실(20년 4차 이사회)

주3) 당기증가 : 입석리 360-6 지하수 관정 취득세 납부

주4) 당기감소 : 기계기구 폐기처분(20학년도 제3차 이사회)

주5) 당기증가 : 낙엽청소기. 학교 휴대용 테이블등 집기비품 구입

당기감소 : 낙엽 청소기 학교 자산전출

주6) 당기증가 : 입석리 관광휴게시설 신축 및 중원대 증축 공사 비용

당기감소 : 강원도 삼척시 신기면 증축 건물 대체

상주시 화분면 입석리 360-28외 건물대체

[별지 제4의8호 서식]

무형고정자산 명세서

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당 기 증가액	당 기 감소액	기말잔액(A)	감가상각 누계액(B)	미상각잔액 (C=A-B)	비 고
상표권	-	1,613,000	-	1,613,000	1,075,333	537,667	주1)
합 계	-	1,613,000	-	1,613,000	1,075,333	537,667	

[별지 제4의9호서식]

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	1,400,000,000		1,400,000,000	-	2.61%	2021.03.20.	법인일반	
합계			3,000,000,000	1,400,000,000	-	1,400,000,000	-				

[별지 제4의14호 서식]

기본금명세서

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	363,315,634,630	3,790,576,881				367,106,211,511	
	법 인	-					-	
	기타 기본금	-					-	
	소 계	**363,315,634,630**	**3,790,576,881**	**-**	**-**	**-**	**367,106,211,511**	
운영차액	전기이월 운영차액	10,684,675,878	-				10,684,675,878	
	당기운영차액		10,014,413,981		7,069,564,894		2,944,849,087	
	소 계	**10,684,675,878**	**10,014,413,981**	**-**	**7,069,564,894**	**-**	**13,629,524,965**	
합 계		**374,000,310,508**	**13,804,990,862**	**-**	**7,069,564,894**	**-**	**380,735,736,476**	

[별지 제4호의15서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	4,968,321,523		
	유동자금	4,935,700,101	사업준비금 및 운영자금	
	기타유동자산	32,621,422	선급법인세 등	
	유동부채(B)	19,884,658		
	예수금	14,775,388	소득세 등	
	기타유동부채	5,109,270	미지급금	
미사용 차기이월자금(A-B)		4,948,436,865		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	4,948,436,865	고유목적사업준비금 및 운영비	
	소 계	4,948,436,865		
내역 및 사용계획 합계		4,948,436,865		

[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	18,548,142,790		18,548,142,790			18,548,142,790	
	건 물	92,242,652,285	9,420,810,592	82,821,841,693	2,281,363,967	11,702,174,559	80,540,477,726	
	구 축 물	1,589,035,100	376,729,262	1,212,305,838	79,447,895	456,177,157	1,132,857,943	
	기계.기구	2,140,160	1,448,889	691,271	411,045	1,859,934	280,226	
	집기비품	63,166,990	24,384,857	38,782,133	11,049,307	35,434,165	27,732,825	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
	도 서	-	-	-	-	-	-	
	건설가계정	67,397,633,007	-	67,397,633,007	-	-	67,397,633,007	
	소 계	**179,842,770,332**	**9,823,373,600**	**170,019,396,732**	**2,372,272,214**	**12,195,645,815**	**167,647,124,517**	
무형 고정 자산	지적재산권	1,613,000		1,613,000	1,075,333	1,075,333	537,667	
	개발비 등							
	소 계	**1,613,000**	**-**	**1,613,000**	**1,075,333**	**1,075,333**	**537,667**	
합 계		**179,844,383,332**	**9,823,373,600**	**170,021,009,732**	**2,373,347,547**	**12,196,721,148**	**167,647,662,184**	