학교법인 대진교육재단

일반업무회계 재무제표

당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

<목 차>

법인일반업무회계

1. 자금계산서 ····· 1
2. 대차대조표 ····· 10
3. 운영계산서 ····· 15
4. 합계잔액시산표 ····· 19
5. 부속명세서
   ①. 현금실사표 ····· 23
   ②. 현금및예금명세서 ····· 24
   ③. 선급금명세서 ····· 25
   ④. 가지급금명세서 ····· 26
   ⑤. 선급법인세명세서 ····· 27
   ⑥. 미지급금명세서 ····· 29
   ⑦. 선수금명세서 ····· 30
   ⑧. 투자와기타자산명세서 ····· 31
   ⑨. 유형고정자산명세서 ····· 32
   ⑩. 무형고정자산명세서 ····· 33
   ⑪. 단기(장기)차입금명세서 ····· 34
   ⑫. 기본금명세서 ····· 35
   ⑬. 미사용차기이월자금 내역및사용계획명세서····· 36
   ⑭. 예비비사용액명세서 ····· 37
   ⑮. 고정자산감가상각비명세서 ····· 38

2022회계연도 대진교육재단 자금계산서 총괄표

기관명 : 학교법인 대진교육재단

(단위 : 원)

수 입

관 별		2022회계연도 예산		2022회계연도 결산		증감
		금 액	구성비	금 액	구성비	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	8,416,432,000	37.8%	8,168,257,000	39.6%	(248,175,000)
	교육부대수입(5300)	-	0.0%	-	0.0%	0
	교육외수입(5400)	416,308,000	1.9%	382,567,941	1.9%	(33,740,059)
	계	8,832,740,000	39.7%	8,550,824,941	41.4%	(281,915,059)
자본및부채수입	투자와 기타 자산(1200)	50,000,000	0.2%	-	0.0%	(50,000,000)
	고정자산매각수입(1300	3,138,656,000	0.0%	3,059,223,009	14.8%	(79,432,991)
	유동부채 입금(2100	-	0.0%	-	0.0%	-
	고정부채 입금(2200	-	0.0%	-	0.0%	-
	기 본 금(3100	4,790,000,000	21.5%	3,574,000,000	17.3%	(1,216,000,000)
	계	7,978,656,000	35.8%	6,633,223,009	32.1%	(1,345,432,991)
미사용전기이월자금		5,463,009,566	24.5%	5,463,009,566	26.5%	0
자금수입총계		22,274,405,566	100.0%	20,647,057,516	100.0%	(1,627,348,050)

지 출

관 별		2022회계연도 예산		2022회계연도 결산		증감
		금 액	구성비	금 액	구성비	
운영지출	보 수(4100)	351,403,000	1.6%	349,701,150	1.7%	(1,701,850)
	관리운영비(4200)	825,127,000	3.7%	670,714,684	3.2%	(154,412,316)
	연구학생경비(4300)	-	0.0%	-	0.0%	-
	교육외비용(4400)	5,000,000	0.0%	-	0.0%	(5,000,000)
	전 출 금(4500)	6,741,660,000	30.3%	6,708,743,463	32.5%	(32,916,537)
	예 비 비(4600)	150,000,000	0.7%	-	0.0%	(150,000,000)
	계	8,073,190,000	36%	7,729,159,297	37.4%	(344,030,703)
자본및부채	투자와 기타 자산(1200)	4,926,432,000	22.1%	4,843,432,000	23.5%	(83,000,000)
	고정자산매입지출(1300)	1,221,800,000	5.5%	992,450,221	4.8%	(229,349,779)
	유동부채상환(2100)	-	0.0%	-	0.0%	0
	고정부채상환(2200)	-	0.0%	-	0.0%	0
			0.0%		0.0%	
	계	6,148,232,000	28%	5,835,882,221	83.7%	(312,349,779)
미사용차기이월자금		8,052,983,566	36.2%	7,082,015,998	34.3%	(970,967,568)
자금지출총계		22,274,405,566	100%	20,647,057,516	100.0%	(1,627,348,050)

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
5200 전입및기부수입			8,416,432,000	8,168,257,000	248,175,000
	5210 전입금수입		-	-	-
		5217 수익사업전입금	-	-	-
	5220 기부금수입		8,416,432,000	8,168,257,000	248,175,000
		5221 일반기부금	-		-
		5222 지정기부금	8,416,432,000	8,168,257,000	248,175,000
		5223 연구기부금	-	-	-
5400 교육외수입			416,308,000	382,567,941	33,740,059
	5410 예금이자수입		308,400,000	304,810,544	3,589,456
		5411 예금이자	308,400,000	304,810,544	3,589,456
	5420 기타교육외수입		30,000,000	15,237,397	14,762,603
		5421 잡수입	30,000,000	15,237,397	14,762,603
	5430 수익재산수입		77,908,000	62,520,000	15,388,000
		5431 임대료 수입	67,908,000	62,520,000	5,388,000
		5432 배당금 수입	10,000,000		10,000,000
1200 투자와기타자산수입			50,000,000	-	50,000,000
	1220 투자자산수입		50,000,000	-	50,000,000
		1222 출자금회수	50,000,000	-	50,000,000

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
	1240 기타자산수입		-	-	-
		1243 장기대여금 회수	-	-	-
		1244 수익용예금인출	-	-	-
		1249 기타자산수입	-	-	-
1300 고정자산매각수입			3,138,656,000	3,059,223,009	79,432,991
	1310 유형고정자산매각수입		3,138,656,000	3,059,223,009	79,432,991
		1311 토지매각대	2,242,654,000	2,244,676,215	(2,022,215)
		1312 건물매각대	896,002,000	814,546,794	81,455,206
2200 고정부채입금			-	-	-
	2210 장기차입금		-	-	-
		2211 장기차입금차입	-	-	-
	2220 기타고정부채		-	-	-
		2221 임대보증금수입	-	-	-
3100 기본금			4,790,000,000	3,574,000,000	1,216,000,000
	3110 출연기본금		4,790,000,000	3,574,000,000	1,216,000,000
		3111 설립자기본금	4,790,000,000	3,574,000,000	1,216,000,000
합　　계			16,811,396,000	15,184,047,950	1,627,348,050

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
미사용 전기이월자금	미사용전기이월자금		5,463,009,566	5,463,009,566	-
	1100 기초유동자산		7,609,753,091	7,609,753,091	-
		1110 유동자금	7,573,148,279	7,573,148,279	-
		1120 기타유동자산	36,604,812	36,604,812	-
	2100 기초유동부채		2,146,743,525	2,146,743,525	-
		2120 예수금	7,989,971	7,989,971	-
		2139 선수금	2,090,000,000	2,090,000,000	-
		2140 기타유동부채	48,753,554	48,753,554	-
자 금 수 입 총 계			22,274,405,566	20,647,057,516	1,627,348,050

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
4100보수			351,403,000	-	-	351,403,000	349,701,150	1,701,850
	4120직원보수		351,403,000	-	-	351,403,000	349,701,150	1,701,850
		4121 직원급여	116,724,000			116,724,000	116,724,000	-
		4122 직원상여금	97,046,000			97,046,000	97,045,200	800
		4123 직원각종수당	95,933,000			95,933,000	95,932,420	580
		4124 직원법정부담금	41,700,000			41,700,000	39,999,530	1,700,470
		건강보험	13,900,000			13,900,000	12,979,660	920,340
		사학연금	27,800,000			27,800,000	27,019,870	780,130
		국민연금	-			-		-
		4125 임시직인건비	-			-	-	-
4200 관리운영비			825,127,000	-	-	825,127,000	670,714,684	154,412,316
	4210 시설관리비		64,999,000	-	-	64,999,000	52,924,236	12,074,764
		4211 건축물관리비	36,549,000			36,549,000	27,919,636	8,629,364
		4212 장비관리비	-			-	-	-
		4213 조경관리비	-			-	-	-
		4216 보험료	5,250,000			5,250,000	5,135,030	114,970
		4217 리스.임차료	23,200,000			23,200,000	19,869,570	3,330,430
		4219 기타시설관리비	-			-	-	-

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
	4220 일반관리비		415,148,000	-	-	415,148,000	332,454,326	82,693,674
		4221 여비교통비	3,000,000			3,000,000	1,570,680	1,429,320
		4222 차량유지비	5,800,000			5,800,000	4,293,025	1,506,975
		4223 소모품비	3,128,000			3,128,000	2,202,170	925,830
		4224 인쇄출판비	-			-	-	-
		4226 전기.수도료	30,000,000			30,000,000	10,967,500	19,032,500
		4227 통신비	12,720,000			12,720,000	10,727,450	1,992,550
		4228 각종세금.공과금	358,350,000			358,350,000	301,575,638	56,774,362
		4229 지급수수료	2,150,000			2,150,000	1,117,863	1,032,137
	4230 운영비		344,980,000	-		344,980,000	285,336,122	59,643,878
		4231 복리후생비	50,000,000			50,000,000	25,362,180	24,637,820
		4232 교육훈련비	1,000,000			1,000,000	450,000	550,000
		4233 일반용역비	202,980,000			202,980,000	195,637,855	7,342,145
		4234 기관장 업무추진비	3,000,000			3,000,000	250,000	2,750,000
		4236 기타 업무 추진비	1,000,000			1,000,000	-	1,000,000
		4235 홍보비	4,000,000			4,000,000	2,230,500	1,769,500
		4236 회의비	13,500,000			13,500,000	11,100,000	2,400,000
		4237 행사비	15,500,000			15,500,000	14,352,690	1,147,310

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		4239 기타운영비	54,000,000			54,000,000	35,952,897	18,047,103
4400 교육외비용			5,000,000	-	-	5,000,000	-	5,000,000
	4410 지급이자		-	-	-	-	-	-
		4411 지급이자	-			-	-	-
	4420 기타교육외비용		5,000,000	-	-	5,000,000	-	5,000,000
		4421 잡손실	5,000,000			5,000,000	-	5,000,000
4500 전출금			6,741,660,000	-	-	6,741,660,000	6,708,743,463	32,916,537
	4510 전출금		6,741,660,000	-	-	6,741,660,000	6,708,743,463	32,916,537
		4511 경상비전출금	5,066,945,000		3,142,443	5,070,087,443	5,070,087,443	-
		4512 법정부담전출금	1,674,715,000		(3,142,443)	1,671,572,557	1,638,656,020	32,916,537
		교원	971,931,000			971,931,000		971,931,000
		사학연금	522,800,000			522,800,000		522,800,000
		국민연금	71,758,000			71,758,000		71,758,000
		건강보험	275,567,000			275,567,000		275,567,000
		산재.고용보험	51,806,000			51,806,000		51,806,000
		퇴직수당	50,000,000			50,000,000		50,000,000
		직원	702,784,000			702,784,000		702,784,000
		사학연금	339,129,000			339,129,000		339,129,000

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		국민연금	74,128,000			74,128,000		74,128,000
		건강보험	223,792,000			223,792,000		223,792,000
		산재.고용보험	48,020,000			48,020,000		48,020,000
		퇴직수당	17,715,000			17,715,000		17,715,000
		4513 자산전출금	-			-	-	-
		4541 산학협력단전출금	-			-	-	-
4600 예비비			150,000,000	-	-	150,000,000	-	150,000,000
	4610 예비비		150,000,000	-	-	150,000,000	-	150,000,000
		4611 예비비	150,000,000			150,000,000	-	150,000,000
1200 투자와기타자산지출			4,926,432,000	-	-	4,926,432,000	4,843,432,000	83,000,000
	1220 투자자산		4,926,432,000	-	-	4,926,432,000	4,843,432,000	83,000,000
		1222 출자금지출	4,926,432,000			4,926,432,000	4,843,432,000	83,000,000
		1229 기타투자자산	-			-	-	-
	1240 기타자산지출		-	-	-	-	-	-
		1242 임차보증금 지출	-			-	-	-
		1244 수익용예금예치	-			-		-
1300 고정자산매입지출			1,221,800,000	-	-	1,221,800,000	992,450,221	229,349,779
	1310 유형고정자산지출		1,220,000,000	-	-	1,220,000,000	990,689,741	229,310,259

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 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		
		1311 토지매입비	-		2,023,788	2,023,788	2,023,788	-
		1312 건물매입비	-			-	-	-
		1313 구축물매입비	-			-	-	-
		1314 기계기구매입비	-			-	-	-
		1315 집기비품매입비				-	-	-
		1317 도서구입비				-	-	-
		1319 건설가계정	1,220,000,000		(2,023,788)	1,217,976,212	988,665,953	229,310,259
	1320 무형고정자산취득비		1,800,000			1,800,000	1,760,480	39,520
		1321 무형고정자산취득비	1,800,000			1,800,000	1,760,480	39,520
2100 유동부채상환			-			-	-	-
	2110 단기차입금상환		-			-	-	-
		2111 단기차입금상환	-			-	-	-
2200 고정부채상환			-	-	-	-	-	-
	2210 장기차입금상환		-	-	-	-	-	-
		2211 장기차입금상환	-			-		-
	2220 기타고정부채상환		-			-	-	-
		2221 임대보증금환급	-			-	-	-
합 계			14,221,422,000	-	-	14,221,422,000	13,565,041,518	656,380,482

자 금 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
미사용 차기이월자금			8,052,983,566			8,052,983,566	7,082,015,998	970,967,568
	1100 기말유동자산					-	7,174,536,731	(7,174,536,731)
		1110 유동자금				-	7,124,167,061	(7,124,167,061)
		1120 기타유동자산				-	50,369,670	(50,369,670)
	2100 기말유동부채					-	92,520,733	(92,520,733)
		2120 예수금				-	87,604,133	(87,604,133)
		2139 기타선수금				-	4,916,600	(4,916,600)
		2140 기타유동부채				-		-
자 금 지 출 총 계			22,274,405,566	-	-	22,274,405,566	20,647,057,516	1,627,348,050

대 차 대 조 표

(당기 : 2023년 2월 28일까지)

(전기 : 2022년 2월 28일까지)

1. 자 산 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			7,174,536,731		7,609,753,091
1110 유동자금			7,124,167,061		7,573,148,279
	1111 현금	65,260		70,260	
	1112 예금	7,124,101,801		7,573,078,019	
1120 기타유동자산			50,369,670		36,604,812
	1123 미수금	3,429,140		10,970,990	
	1122 선급금	-		-	
	1125 선급법인세	46,940,530		24,985,040	
	1129 기타유동자산	-		648,782	
1200 투자와기타자산			353,371,036,373		333,268,046,856
1210 설치학교			302,859,928,026		287,600,370,509
	1211 대학(교)	302,859,928,026		287,600,370,509	
1220 투자자산			44,414,847,907		39,571,415,907
	1222 출자금	44,414,847,907		39,571,415,907	
	1229 기타투자자산	-		-	
1240 기타자산			6,096,260,440		6,096,260,440
	1242 임차보증금	23,000,000		23,000,000	

대 차 대 조 표

(당기 : 2023년 2월 28일까지)
(전기 : 2022년 2월 28일까지)

1. 자 산 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	1243 장기대여금	-		-	
	1244 수익용예금	6,073,260,440		6,073,260,440	
	1249 기타자산	-		-	
1300 고정자산			37,002,013,511		55,416,138,742
1310 유형고정자산			36,999,522,964		55,415,408,675
	1311 토지	13,598,384,240		16,020,293,495	
	1312 건물	24,805,690,572		25,934,047,451	
	(2312 건물감가상각누계액)	(2,969,860,301)	21,835,830,271	(2,464,473,108)	80,540,477,726
	1313 구축물	1,589,035,100		1,589,035,100	
	(2313 구축물감가상각누계액)	(615,199,268)	973,835,832	(535,636,080)	1,132,857,943
	1314 기계기구	2,140,160		2,140,160	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	(2,140,160)	-	(2,084,116)	280,226
	1315 집기비품	60,885,590		60,885,590	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(55,928,922)	4,956,668	(46,207,334)	27,732,825
	1316 차량운반구	-		-	
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	-		-	
	1317 도서	-		-	

대 차 대 조 표

(당기: 2023년 2월 28일까지)

(전기: 2022년 2월 28일까지)

1. 자 산 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	(2317 도서감가상각누계액)	-		-	
	1319 건설가계정	586,515,953		14,857,407,517	
1320 무형고정자산			2,490,547		730,067
	1321 무형고정자산	2,490,547		730,067	
자 산 총 계			397,547,586,615		396,293,938,689

대 차 대 조 표

(당기 : 2023년 2월 28일까지)
(전기 : 2022년 2월 28일까지)

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			92,520,733		2,146,743,525
2110 단기차입금			-		-
	2111 단기차입금	-		-	
2120 예수금			87,604,133		7,989,971
	2121 일반예수금	-		-	
	2122 각종세금예수금	83,442,490		3,368,840	
	2129 기타예수금	4,161,643		4,621,131	
2130 선수금			-		2,090,000,000
	2139 기타선수금	-		2,090,000,000	
2140 기타유동부채			4,916,600		48,753,554
	2141 미지급금	4,916,600		48,753,554	
2100 고정부채			145,000,000		145,000,000
2220 기타고정부채			145,000,000		145,000,000
	2221 임대보증금	145,000,000		145,000,000	
3100 기본금			397,310,065,882		394,002,195,164
3110 출연기본금			371,408,311,511		367,834,311,511
	3111 설립자기본금	371,408,311,511		367,834,311,511	

대 차 대 조 표

(당기 : 2023년 2월 28일까지)
(전기 : 2022년 2월 28일까지)

2. 부채와 기본금

(단위 :원)

과목		당기		전기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
3160 임의적립금					
	3166 임의기타적립금				
3130 운영차액			25,901,754,371		26,167,883,653
	3131 전기이월운영차액	26,167,883,653		23,499,117,092	
	3133 당기운영차액	(266,129,282)		2,668,766,561	
부 채 와 기 본 금 총 계			397,547,586,615		396,293,938,689

운 영 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)
(전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 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			8,168,257,000		7,644,468,700
5210 전입금수입			-		-
	5217 수익사업전입금	-		-	
5220 기부금수입			8,168,257,000		7,644,468,700
	5221 일반기부금	-		-	
	5222 지정기부금	8,168,257,000		7,644,468,700	
	5223 연구기부금	-		-	
	5224 현물기부금	-		-	
5400 교육외수입			384,146,035		2,331,608,629
5410 예금이자수입			304,810,544		162,242,633
	5411 예금이자	304,810,544	-	162,242,633	-
5420 기타교육외수입			16,815,491		2,106,615,996
	5421 잡수입	15,237,397	-	32,115,039	-
	5426 고정자산처분이익	1,578,094		2,074,500,957	
	5428 전기오류수정이익	-		-	
5430 수익재산수입			62,520,000		62,750,000
	5431 임대료수입	62,520,000		62,750,000	
운 영 수 익 총 계			8,552,403,035		9,976,077,329

학교법인 대진교육재단

운 영 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)
(전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 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			349,701,150		341,179,350
4120 직원보수			349,701,150		341,179,350
	4121 직원급여	116,724,000		130,048,000	
	4122 직원상여금	97,045,200		89,215,700	
	4123 직원각종수당	95,932,420		86,010,920	
	4124 직원법정부담금	39,999,530		35,904,730	
	4125 임시직인건비				
4200 관리운영비			1,386,586,264		1,490,584,268
4210 시설관리비			52,924,236		50,283,216
	4211 건축물관리비	27,919,636		29,068,236	
	4216 보험료	5,135,030		3,013,380	
	4217 리스임차료	19,869,570		18,201,600	
	4219 기타시설관리비	-		-	
4220 일반관리비			332,454,326		350,025,359
	4221 여비교통비	1,570,680		1,767,590	
	4222 차량유지비	4,293,025		3,198,431	
	4223 소모품비	2,202,170		3,620,796	
	4224 인쇄출판비	-		38,500	
	4226 전기.수도료	10,967,500		36,672,033	

학교법인 대진교육재단

운 영 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)
(전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4227 통신비	10,727,450		11,797,530	
	4228 각종세금.세공과금	301,575,638		291,300,119	
	4229 지급수수료	1,117,863		1,630,360	
4230 운영비			285,336,122		353,819,778
	4231 복리후생비	25,362,180		19,894,200	
	4232 교육훈련비	450,000		500,000	
	4233 일반용역비	195,637,855		160,067,868	
	4234 기관장업무추진비	250,000		713,000	
	4236 기타업무추진비	-		100,000	
	4235 홍보비	2,230,500		20,891,720	
	4236 회의비	11,100,000		10,500,000	
	4237 행사비	14,352,690		-	
	4239 기타운영비	35,952,897		141,152,990	
4250 감가상각비			715,871,580		736,455,915
	4252 유형고정자산감가상각비	715,871,580		736,133,315	
	4253 무형고정자산감가상각비	-		322,600	
4400 교육외비용			373,501,440		147,761,045
4410 지급이자			-		-
	4411 지급이자	-		-	

운 영 계 산 서

(당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지)
(전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
4420 기타교육외비용			373,501,440		147,761,045
	4421 잡손실	-		117,052	
	4426 고정자산처분손실	195,199,277		15,920,567	
	4428 고정자산폐기손실	178,302,163		131,723,426	
	4429 전기오류수정손실	-		-	
4500 전출금			6,708,743,463		5,327,786,105
4510 전출금			6,708,743,463		5,327,786,105
	4511 경상비전출금	5,070,087,443		3,674,397,615	
	4512 법정부담전출금	1,638,656,020		1,621,059,270	
	4513 자산전출금			32,329,220	
4540 산학협력단 전출금			-		-
	4541 산학협력단전출금	-		-	
	4542 학교기업전출금	-		-	
운 영 비 용 합 계			8,818,532,317		7,307,310,768
3100 기본금대체액			-		-
	3120 제적립금대체액	-		-	
3132 운영차액대체			-		-
3133 당기운영차액			(266,129,282)		2,668,766,561
비 용 총 계			8,552,403,035		9,976,077,329

합 계 잔 액 시 산 표

(2022. 03. 01 부터 2023. 02. 28 까지)

학교법인 대진교육재단 (단위 : 원)

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
401,192,113,199	**506,218,095,971**	< 자 산 >		**108,670,509,356**	**3,644,526,584**
7,174,536,731	**78,007,970,980**	**1100**	**(유동자산)**	**70,833,434,249**	**0**
65,260	70,260	1111	현금	5,000	0
7,124,101,801	77,901,348,163	1112	예금	70,777,246,362	0
3,429,140	14,400,130	1123	미수금	10,970,990	0
46,940,530	71,925,570	1125	선급법인세	24,985,040	0
	20,226,857	1129	기타유동자산	20,226,857	0
353,371,036,373	**353,371,036,373**	**1200**	**(투자와기타자산)**	**0**	**0**
302,859,928,026	302,859,928,026	1211	대학(교)		
44,414,847,907	44,414,847,907	1222	출자금		
6,073,260,440	6,073,260,440	1244	수익용예금		
23,000,000	23,000,000	1242	임차보증금	0	0
40,646,540,095	**74,839,088,618**	**1300**	**(고정자산)**	**37,837,075,107**	**3,644,526,584**
13,598,384,240	16,022,317,283	1311	토지	2,423,933,043	0
24,805,690,572	41,193,604,968	1312	건물	16,387,914,396	0
0	121,143,567	2312	건물감가상각누계액	3,091,003,868	2,969,860,301
1,589,035,100	1,589,035,100	1313	구축물		
		2313	구축물감가상각누계액	615,199,268	615,199,268
2,140,160	2,140,160	1314	기계기구매입비		
0	0	2314	기계기구감가상각누계액	2,140,160	2,140,160
60,885,590	60,885,590	1315	집기비품매입비	0	0
0		2315	집기비품감가상각누계액	55,928,922	55,928,922
0	0	1316	차량운반구	0	0

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
0	0	2316	차량감가상각누계액	0	0
0	0	1317	도서구입비	0	0
0	0	2317	도서감가상각누계액	0	0
586,515,953	15,846,073,470	1319	건설가계정	15,259,557,517	
3,888,480	3,888,480	1321	무형고정자산	1,397,933	1,397,933
0	**2,324,584,734**	**< 부 채 와 기 본 금>**		**400,138,300,631**	**397,813,715,897**
0	**2,324,584,734**	**2100**	**(유동부채)**	**2,417,105,467**	**92,520,733**
0	38,077,420	2121	일반예수금	38,077,420	
0	29,869,240	2122	각종세금예수금	31,857,050	1,987,810
0	116,580,360	2129	기타예수금	202,196,683	85,616,323
0	2,090,000,000	2139	선수금	2,090,000,000	
0	50,057,714	2141	미지급금	54,974,314	4,916,600
0	**0**	**2200**	**(고정부채)**	**145,000,000**	**145,000,000**
0	0	2221	임대보증금	145,000,000	145,000,000
0	**0**	**3100**	**(기본금)**	**397,576,195,164**	**397,576,195,164**
0	0	3111	설립자기본금	371,408,311,511	371,408,311,511
0	0	3131	전기이월운영차액	26,167,883,653	26,167,883,653
0	**0**	**< 수 입 >**		**8,552,403,035**	**8,552,403,035**
0		**5200**	**(전입및기부금)**	**8,168,257,000**	**8,168,257,000**
0		5222	지정기부금	8,168,257,000	8,168,257,000
0		**5400**	**(교육외수입)**	**384,146,035**	**384,146,035**
0		5411	예금이자	304,810,544	304,810,544
0		5421	잡수익	15,237,397	15,237,397
		5426	고정자산처분이익	1,578,094	1,578,094
0		5428	전기오류수정이익	0	0
0		5431	임대료수입	62,520,000	62,520,000

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
8,818,532,317	**8,818,532,317**	< 지	출 >	**0**	**0**
349,701,150	**349,701,150**	**4100**	**(보 수)**	**0**	**0**
116,724,000	116,724,000	4121	직원급여	0	0
97,045,200	97,045,200	4122	직원상여금	0	0
95,932,420	95,932,420	4123	직원제수당	0	0
39,999,530	39,999,530	4124	직원법정부담금	0	0
		4125	임시직인건비	0	0
1,386,586,264	**1,386,586,264**	**4200**	**(관리운영비)**	**0**	**0**
27,919,636	27,919,636	4211	건축물관리비	0	0
5,135,030	5,135,030	4216	보험료	0	0
19,869,570	19,869,570	4217	리스임차료	0	0
1,570,680	1,570,680	4221	여비교통비	0	0
4,293,025	4,293,025	4222	차량유지비	0	0
2,202,170	2,202,170	4223	소모품비	0	0
10,967,500	10,967,500	4226	전기,수도료	0	0
10,727,450	10,727,450	4227	통신비	0	0
301,575,638	301,575,638	4228	각종세금.공과금	0	0
1,117,863	1,117,863	4229	지급수수료	0	0
25,362,180	25,362,180	4231	복리후생비	0	0
450,000	450,000	4232	교육훈련비	0	0
195,637,855	195,637,855	4233	일반용역비	0	0
250,000	250,000	4234	기관장업무추진비	0	0
2,230,500	2,230,500	4235	홍보비	0	0
11,100,000	11,100,000	4236	회의비	0	0
14,352,690	14,352,690	4237	행사비		
35,952,897	35,952,897	4241	기타운영비	0	0
715,871,580	715,871,580	4252	유형고정자산감가상각비		

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
0	0	4253	무형고정자산감가상각비		
373,501,440	**373,501,440**	**4400**	**(교육외비용)**	**0**	**0**
		4421	잡손실		0
195,199,277	195,199,277	4426	고정자산처분손실		0
178,302,163	178,302,163	4428	고정자산폐기손실		0
6,708,743,463	**6,708,743,463**	**4500**	**(전출금)**		**0**
5,070,087,443	5,070,087,443	4511	경상비전출금		0
1,638,656,020	1,638,656,020	4512	법정부담전출금		0
		4513	자산전출금		0
0	0	4541	산학협력단전출금	0	0
410,010,645,516	**517,361,213,022**	**총합계**		**517,361,213,022**	**410,010,645,516**

현 금 실 사 표

(2023년 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		-	
		만 원	6	60,000	
		오 천 원	1	5,000	
		천 원		-	
	주 화	오 백 원		-	
		백 원	2	200	
		오 십 원	1	50	
		십 원	1	10	
		일 원		-	
	기 타	자 기 앞 수 표		-	
		외래시재외		-	
계				65,260	
현금출납부잔액				65,260	

[별지 제4의2호 서식(가)]

현금 및 예금 명세서

(단위:원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	교육용				65,260			
유동자금	예금	교육용	농협중앙회	보통예금	301-0054-8744-51	8,212,268			
			농협중앙회	보통예금	323-01-083141	21,290,621			
			농협중앙회	보통예금	355-0064-2580-03	114,313			
			국민은행	보통예금	406601-04-305706	49,369,652			
			국민은행	보통예금	615837-04-002550	114,920			
			우리은행	보통예금	1005-504-372493	27			
			교원공제	정기예금	C000077-016	1,000,000,000	2023.11.14	5.80%	
			교원공제	정기예금	C000077-017	1,000,000,000	2023.11.14	5.80%	
			교원공제	정기예금	C000077-020	2,100,000,000	2023.11.23	5.80%	
			교원공제	정기예금	C000077-022	600,000,000	2023.12.29	5.80%	
			교원공제	정기예금	C000077-023	1,000,000,000	2024.02.21	5.80%	
			교원공제	정기예금	C000077-024	300,000,000	2024.02.21	5.80%	
			교원공제	정기예금	C000077-025	100,000,000	2024.02.28	5.80%	
			우리	정기예금	1020-253-837894	800,000,000	2023.03.30	4.29%	
			축협	정기예금	353-4653-9724-54	5,000,000	2023.11.24	5.50%	임대보증금
			축협	정기예금	353-4653-9255-54	60,000,000	2023.11.24	5.50%	임대보증금
			우리	정기예금	1020-548-892838	70,000,000	2023.07.14	3.65%	임대보증금
			우리	정기예금	1020-849-755119	10,000,000	2023.08.19	3.42%	임대보증금
유동자금 계					**4개 계좌**	**7,124,167,061**			
	예금	수익용	축협	정기예금	353-5035-6066-74	22,643,040	2024.02.24	4.20%	
	예금	수익용	교원공제	정기예금	C000077-018	1,000,000,000	2023.11.17	5.80%	
	예금	수익용	교원공제	정기예금	C000077-019	3,000,000,000	2023.11.16	5.80%	
	예금	수익용	교원공제	정기예금	C000077-021	2,000,000,000	2023.12.08	5.80%	
	예금	수익용	축협	정기예금	353-3993-1685-74	50,617,400	2023.12.08	2.10%	
수익용 예금 계					**4개 계좌**	**6,073,260,440**			
합 계						**13,197,427,501**			

[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	2022.05.19	이자소득원천세	축협	315-82-00698	715,160	14%	100,120	10,010	
2	2022.05.19	이자소득원천세	축협	315-82-00698	70,643	14%	9,890	980	
3	2022.06.09	이자소득원천세	축협	315-82-00698	603,616	14%	84,500	8,450	
4	2022.06.17	이자소득원천세	축협	315-82-00698	21,917	14%	3,060	300	
5	2022.07.18	이자소득원천세	축협	315-82-00698	951,328	14%	133,180	13,310	
6	2022.08.18	이자소득원천세	축협	315-82-00698	135,000	14%	18,900	1,890	
7	2022.11.24	이자소득원천세	축협	315-82-00698	121,512	14%	17,010	1,700	
8	2022.11.24	이자소득원천세	축협	315-82-00698	13,592	14%	1,900	190	
9	2022.12.25	이자소득원천세	축협	315-82-00698	9	14%			
10	2022.02.24	이자소득원천세	축협	315-82-00698	407,574	14%	57,060	5,700	
11	2022.06.26	이자소득원천세	농협	317-85-10999	22	14%			
12	2022.06.26	이자소득원천세	농협	317-85-10999	48,690	14%	6,810	680	
13	2022.06.26	이자소득원천세	농협	317-85-10999	78,650	14%	11,010	1,100	
14	2022.10.17	이자소득원천세	농협	317-85-10999	14	14%			
15	2022.12.25	이자소득원천세	농협	317-85-10999	48,211	14%	6,740	670	
16	2022.12.25	이자소득원천세	농협	317-85-10999	66,130	14%	9,250	920	
17	2022.06.11	이자소득원천세	국민	514-85-12657	715,733	14%	100,200	10,020	
18	2022.07.12	이자소득원천세	국민	514-85-12657	2,077,944	14%	290,910	29,090	
19	2022.07.12	이자소득원천세	국민	514-85-12657	4,155,889	14%	581,830	58,170	
20	2022.12.10	이자소득원천세	국민	514-85-12657	858,426	14%	120,170	12,010	
21	2022.03.18	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	28,421,910	14%	3,979,060	397,900	
22	2022.05.10	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	11,400,000	14%	1,596,000	159,600	

학교법인 대진교육재단

23	2022.06.07	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	38,000,000	14%	5,320,000	532,000	
24	2022.07.13	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	355,060	14%	49,700	4,970	
25	2022.07.18	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	544,430	14%	76,220	7,620	
26	2022.08.05	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	18,947,940	14%	2,652,710	265,270	
27	2022.08.05	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	18,947,940	14%	2,652,710	265,270	
28	2022.11.16	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	16,214,790	14%	2,270,070	227,000	
29	2022.11.16	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	50,774,790	14%	7,108,470	710,840	
30	2022.12.08	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	14,518,350	14%	2,032,560	203,250	
31	2022.12.16	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	21,000,000	14%	2,940,000	294,000	
32	2022.12.16	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	21,000,000	14%	2,940,000	294,000	
33	2022.08.20	이자소득원천세	우리	104-85-05298	27	14%			
34	2022.11.08	이자소득원천세	우리	104-85-05298	7,653,833	14%	1,071,530	107,150	
35	2022.11.08	이자소득원천세	우리	104-85-05298	7,653,833	14%	1,071,530	107,150	
36	2022.11.18	이자소득원천세	우리	104-85-05298	27,397	14%	3,830	380	
37	2022.11.18	이자소득원천세	우리	104-85-05298	27,397	14%	3,830	380	
38	2022.11.23	이자소득원천세	우리	104-85-05298	2,809,972	14%	393,390	39,330	
39	2023.02.21	이자소득원천세	우리	104-85-05298	11,800,135	14%	1,652,010	165,200	
40	2023.02.21	이자소득원천세	우리	104-85-05298	11,800,135	14%	1,652,010	165,200	
41	2022.12.27	이자소득원천세	수협	157-85-00507	11,822,545	14%	1,655,150	165,510	
합 계					**304,810,544**		**42,673,320**	**4,267,210**	**-**

[별지 제4의10호서식]

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
2023.02.28.	카드 대금	4,916,600	
합 계		4,916,600	

[별지 제4의10호서식]

선수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
	해당사항 없음		
합 계		-	

[별지 제4의7호 서식(가)]

투자와 기타자산 명세서

(단위:원)

구 분		내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
설치학교	대학교(토지)		11,842,156,730	-	-	11,842,156,730	
	대학교(건물)		275,758,213,779	15,259,557,517		291,017,771,296	
	고등학교		-			-	
투자자산	장기대여금		-		-	-	
	출자금		39,571,415,907	4,843,432,000	-	44,414,847,907	주1)
	수익용예금		6,073,260,440		-	6,073,260,440	
	기타자산		23,000,000		-	23,000,000	주2)
임의기금	연구기금		-		-	-	
	장학기금		-		-	-	
	임의기타적립기금		-		-	-	
합 계			333,268,046,856	20,102,989,517	-	353,371,036,373	

주1) 박물관 운영비 (192,432,000) /병원 공사 및 운영비 (4,651,000,000원)

주2) 법인차량 임대 보증금 (차량반납시 반환예정)

[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	16,020,293,495	2,023,788	2,423,933,043	13,598,384,240	감가상각대상 아님		주1)
건물	25,934,047,451	15,259,557,517	16,387,914,396	24,805,690,572	2,969,860,301	21,835,830,271	주2)
구축물	1,589,035,100			1,589,035,100	615,199,268	973,835,832	
기계기구	2,140,160			2,140,160	2,140,160	-	
집기비품	60,885,590			60,885,590	55,928,922	4,956,668	
차량운반구	-			-	-	-	
도서	-			-	-	-	
건설가계정	14,857,407,517	988,665,953	15,259,557,517	586,515,953	감가상각대상 아님		주3)
합 계	58,463,809,313	16,250,247,258	34,071,404,956	40,642,651,615	3,643,128,651	22,814,622,771	

주1) 당기증가 : 성주군 공유물 토지교환 취득 (2,023,789)

당기감소 : 상주기 가등기 토지매각 (2,419,878,245)/ 성주군 공유물 토지 교환 처분 (4,054,798)

주2) 당기증가 : 건물 준공 완료로 인한 건설가계정 건물 대체 (15,259,557,517)

당기감소 : 완공된 건물 학교 전출 (15,259,557,517)/ 장암리외 건물 철거(200,903,846)
상주시 가등기 건물매각(927,453,033)

주3) 당기증가 : 중원대 . 상주시 증축 공사비용

당기감소 : 중원대 공사 완공분 건물로 대체

[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	730,067	1,760,480	-	2,490,547	1,397,993	-	
합 계	730,067	1,760,480	-	2,490,547	1,397,993	-	

[별지 제4의9호서식]

단기(장기)차입금명세서

(단위 : 원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말잔액	지급 이자율	상환 기한	상환 회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
				해당사항 없음							
							-				

[별지 제4의14호 서식]

기본금 명세서

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	367,834,311,511	3,574,000,000				371,408,311,511	
	법 인	-					-	
	기타 기본금	-					-	
	소 계	**367,834,311,511**	**3,574,000,000**	**-**	**-**	**-**	**371,408,311,511**	
운영차액	전기이월 운영차액	26,167,883,653					26,167,883,653	
	당기운영차액		-266,129,282				-266,129,282	
	소 계	**26,167,883,653**	**- 266,129,282**	**-**	**-**	**-**	**25,901,754,371**	
합 계		**394,002,195,164**	**3,307,870,718**	**-**	**-**	**-**	**397,310,065,882**	**-**

[별지 제4호의15서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
	유동자산(A)	7,174,536,731		
	유동자금	7,124,167,061	사업준비금 및 운영자금	
미사용 차기	기타유동자산	50,369,670	선급법인세 등	
이월자금	유동부채(B)	92,520,733		
	예수금	87,604,133	소득세 등	
	선수금			
	기타유동부채	4,916,600	미지급금	
미사용 차기이월자금(A-B)		7,082,015,998		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	7,082,015,998	고유목적사업준비금 및 운영비	
	소 계	7,082,015,998		
내역 및 사용계획 합계		7,082,015,998		

[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	① 취득원가	② 기초(전기말) 감가상각 누계액	당 기 감 가 상 각		⑥ 당기감가상각 누 계 액 (②+③-④)	⑦ 기말미상각 잔 액 (①-⑥)	비고
				③ 증가	④ 감소 (자산처분 등)			
유 형 고 정 자 산 (법인)	토 지	13,598,384,240	-				13,598,384,240	
	건 물	24,805,690,572	2,464,473,108	626,530,760	121,143,567	2,969,860,301	21,835,830,271	
	구 축 물	1,589,035,100	535,636,080	79,563,188	-	615,199,268	973,835,832	
	기계.기구	2,140,160	2,084,116	56,044		2,140,160	-	
	집기 비품	60,885,590	46,207,334	9,721,588		55,928,922	4,956,668	
	차량운반구	-	-	-		-	-	
	도 서	-	-	-		-	-	
	건설가계정	586,515,953	-	-		-	586,515,953	
	소 계	**40,642,651,615**	**12,195,645,815**	**736,133,315**		**3,643,128,651**	**36,999,522,964**	
무 형 고 정 자 산	지적재산권	3,888,480	1,397,933	-		1,397,933	2,490,547	
	개발비 등							
	소 계	**3,888,480**	**1,397,933**	**-**	**-**	**1,397,933**	**2,490,547**	
합 계		**40,646,540,095**	**12,197,043,748**	**736,133,315**		**3,644,526,584**	**37,002,013,511**	