학교법인 대진교육재단

일반업무회계 재무제표

당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

전기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

<목 차>

법인일반업무회계

1. 자금계산서 …… 1
2. 대차대조표 …… 10
3. 운영계산서 …… 15
4. 합계잔액시산표 …… 20
5. 부속명세서
(1). 현금실사표 …… 24
(2). 현금및예금명세서 …… 25
(3). 선급금명세서 …… 26
(4). 가지급금명세서 …… 27
(5). 선급법인세명세서 …… 28
(6). 미지급금명세서 …… 29
(7). 선수금 명세서 …… 30
(8). 투자와기타자산명세서 …… 31
(9). 유형고정자산명세서 …… 32
(10). 무형고정자산명세서 …… 33
(11). 단기(장기)차입금명세서 …… 34
(12). 기본금명세서 …… 35
(13). 미사용차기이월자금 내역및사용계획명세서…… 36
(14). 예비비명세서 …… 37
(15). 고정자산감가상각비명세서 …… 38

2021회계연도 대진교육재단 자금결산서 총괄표

기관명 : 학교법인 대진교육재단

(단위 : 원)

수 입							지 출						
관 별		2021회계연도 예산		2021회계연도 결산		증감	관 별		2021회계연도 예산		2021회계연도 결산		증감
		금 액	구성비	금 액	구성비				금 액	구성비	금 액	구성비	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	7,794,000,000	53.5%	7,644,468,700	53.9%	(149,531,300)	운영지출	보 수(4100)	348,557,000	2.4%	341,179,350	2.4%	(7,377,650)
	교육부대수입(5300)	-	0.0%	-	0.0%	0		관리운영비(4200)	967,729,000	6.6%	754,128,353	5.3%	(213,600,647)
	교육외수입(5400)	269,523,000	1.8%	257,107,672	1.8%	(12,415,328)		연구학생경비(4300)	-	0.0%	-	0.0%	-
								교육외비용(4400)	300,000	0.0%	13	0.0%	(299,987)
								전 출 금(4500)	5,440,192,000	37.3%	5,295,456,885	37.3%	(144,735,115)
								예 비 비(4600)	137,000,000	0.9%	-	0.0%	(137,000,000)
	계	8,063,523,000	55.3%	7,901,576,372	55.7%	(161,946,628)		계	6,893,778,000	47%	6,390,764,601	45.0%	(503,013,399)
자본및부채수입	투자와 기타 자산(1200)	-	0.0%	-	0.0%	0	자본및부채	투자와 기타 자산(1200)	1,732,000,000	11.9%	1,626,000,000	11.5%	(106,000,000)
	고정자산매각수입(1300)	544,818,000	0.0%	544,817,750	3.8%	(250)		고정자산매입지출(1300)	980,744,000	6.7%	713,156,820	5.0%	(267,587,180)
	유동부채입금(2100)	-	0.0%	-	0.0%	-		유동부채상환(2100)	-	0.0%	-	0.0%	0
	고정부채입금(2200)	70,000,000	0.5%	70,000,000	0.5%	-		고정부채상환(2200)	-	0.0%	-	0.0%	0
	기 본 금(3100)	950,000,000	6.5%	728,100,000	5.1%	(221,900,000)				0.0%		0.0%	
	계	1,564,818,000	10.7%	1,342,917,750	9.5%	(221,900,250)		계	2,712,744,000	19%	2,339,156,820	83.7%	(373,587,180)
미사용전기이월자금		4,948,437,000	33.9%	4,948,436,865	34.9%	(135)	미사용차기이월자금		4,970,256,000	34.1%	5,463,009,566	38.5%	492,753,566
자금수입총계		14,576,778,000	100.0%	14,192,930,987	100.0%	(383,847,013)	자금지출총계		14,576,778,000	100%	14,192,930,987	100.0%	(383,847,013)

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
5200 전입및기부수입			7,794,000,000	7,644,468,700	149,531,300
	5210 전입금수입		-	-	-
		5217 수익사업전입금	-	-	-
	5220 기부금수입		7,794,000,000	7,644,468,700	149,531,300
		5221 일반기부금	-		-
		5222 지정기부금	7,794,000,000	7,644,468,700	149,531,300
		5223 연구기부금	-	-	-
5400 교육외수입			269,523,000	257,107,672	12,415,328
	5410 예금이자수입		166,750,000	162,242,633	4,507,367
		5411 예금이자	166,750,000	162,242,633	4,507,367
	5420 기타교육외수입		35,000,000	32,115,039	2,884,961
		5421 잡수입	35,000,000	32,115,039	2,884,961
	5430 수익재산수입		67,773,000	62,750,000	5,023,000
		5431 임대료 수입	67,773,000	62,750,000	5,023,000
1200 투자와기타자산수입			-	-	-
	1220 투자자산수입		-	-	-
		1222 출자금회수	-	-	-
	1240 기타자산수입		-	-	-

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 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	-	-	-
		1249 기타자산수입	-	-	-
1300 고정자산매각수입			544,818,000	544,817,750	250
	1310 유형고정자산매각수입		544,818,000	544,817,750	250
		1311 토지매각대	544,818,000	544,817,750	250
2200 고정부채입금			70,000,000	70,000,000	-
	2210 장기차입금		-	-	-
		2211 장기차입금차입	-	-	-
	2220 기타고정부채		70,000,000	70,000,000	-
		2221 임대보증금수입	70,000,000	70,000,000	-
3100 기본금			950,000,000	728,100,000	221,900,000
	3110 출연기본금		950,000,000	728,100,000	221,900,000
		3111 설립자기본금	950,000,000	728,100,000	221,900,000
합　　계			9,628,341,000	9,244,494,122	383,846,878
미사용 전기이월자금	미사용전기이월자금		4,948,437,000	4,948,436,865	135
	1100 기초유동자산		4,968,321,000	4,968,321,523	(523)
		1110 유동자금	4,935,700,000	4,935,700,101	(101)

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
		1120 기타유동자산	32,621,000	32,621,422	(422)
	2100 기초유동부채		19,884,000	19,884,658	(658)
		2120 예수금	14,775,000	14,775,388	(388)
		2139 선수금	-		-
		2140 기타유동부채	5,109,000	5,109,270	(270)
자 금 수 입 총 계			14,576,778,000	14,192,930,987	383,847,013

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
4100보수			348,557,000	-	-	348,557,000	341,179,350	7,377,650
	4120직원보수		348,557,000	-	-	348,557,000	341,179,350	7,377,650
		4121 직원급여	132,500,000			132,500,000	130,048,000	2,452,000
		4122 직원상여금	91,000,000			91,000,000	89,215,700	1,784,300
		4123 직원각종수당	90,045,000		(892,730)	89,152,270	86,010,920	3,141,350
		4124 직원법정부담금	35,012,000		892,730	35,904,730	35,904,730	-
		건강보험	11,307,000		744,920	12,051,920	12,051,920	-
		사학연금	23,705,000		147,810	23,852,810	23,852,810	-
		국민연금	-			-		-
		4125 임시직인건비	-			-	-	-
4200 관리운영비			967,729,000	-	-	967,729,000	754,128,353	213,600,647
	4210 시설관리비		134,988,000	-	-	134,988,000	50,283,216	84,704,784
		4211 건축물관리비	111,549,000			111,549,000	29,068,236	82,480,764
		4212 장비관리비	-			-	-	-
		4213 조경관리비	-			-	-	-
		4216 보험료	3,139,000			3,139,000	3,013,380	125,620
		4217 리스.임차료	18,300,000			18,300,000	18,201,600	98,400
		4219 기타시설관리비	2,000,000			2,000,000	-	2,000,000

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
	4220 일반관리비		391,911,000	-	-	391,911,000	350,025,359	41,885,641
		4221 여비교통비	2,500,000			2,500,000	1,767,590	732,410
		4222 차량유지비	3,580,000			3,580,000	3,198,431	381,569
		4223 소모품비	4,228,000			4,228,000	3,620,796	607,204
		4224 인쇄출판비	800,000			800,000	38,500	761,500
		4226 전기.수도료	76,800,000		(2,667,119)	74,132,881	36,672,033	37,460,848
		4227 통신비	12,720,000			12,720,000	11,797,530	922,470
		4228 각종세금.공과금	288,633,000		2,667,119	291,300,119	291,300,119	-
		4229 지급수수료	2,650,000			2,650,000	1,630,360	1,019,640
	4230 운영비		440,830,000	-	-	440,830,000	353,819,778	87,010,222
		4231 복리후생비	20,000,000			20,000,000	19,894,200	105,800
		4232 교육훈련비	1,000,000			1,000,000	500,000	500,000
		4233 일반용역비	202,500,000			202,500,000	160,067,868	42,432,132
		4234 기관장 업무추진비	4,000,000			4,000,000	713,000	3,287,000
		4236 기타 업무 추진비	4,000,000			4,000,000	100,000	3,900,000
		4235 홍보비	30,000,000			30,000,000	20,891,720	9,108,280
		4236 회의비	12,000,000			12,000,000	10,500,000	1,500,000
		4237 행사비	15,500,000			15,500,000	-	15,500,000

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		4239 기타운영비	151,830,000			151,830,000	141,152,990	10,677,010
4400 교육외비용			300,000	-	-	300,000	13	299,987
	4410 지급이자		-	-	-	-	-	-
		4411 지급이자	-			-	-	-
	4420 기타교육외비용		300,000	-	-	300,000	13	299,987
		4421 잡손실	300,000			300,000	13	299,987
4500 전출금			5,440,192,000	-	-	5,440,192,000	5,295,456,885	144,735,115
	4510 전출금		5,440,192,000	-	-	5,440,192,000	5,295,456,885	144,735,115
		4511 경상비전출금	3,800,000,000			3,800,000,000	3,674,397,615	125,602,385
		4512 법정부담전출금	1,640,192,000			1,640,192,000	1,621,059,270	19,132,730
		교원	956,283			956,283		956,283
		사학연금	275,628			275,628		275,628
		국민연금	517,101			517,101		517,101
		건강보험	65,184			65,184		65,184
		산재.고용보험	47,700			47,700		47,700
		퇴직수당	50,670			50,670		50,670
		직원	683,909			683,909		683,909
		사학연금	218,531			218,531		218,531

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		국민연금	334,895			334,895		334,895
		건강보험	66,765			66,765		66,765
		산재.고용보험	47,525			47,525		47,525
		퇴직수당	16,193			16,193		16,193
		4513 자산전출금	-			-	-	-
		4541 산학협력단전출금	-			-	-	-
4600 예비비			137,000,000	-	-	137,000,000	-	137,000,000
	4610 예비비		137,000,000	-	-	137,000,000	-	137,000,000
		4611 예비비	137,000,000			137,000,000	-	137,000,000
1200 투자와기타자산지출			1,732,000,000	-	-	1,732,000,000	1,626,000,000	106,000,000
	1220 투자자산		1,732,000,000	-	-	1,732,000,000	1,626,000,000	106,000,000
		1222 출자금지출	1,732,000,000			1,732,000,000	1,626,000,000	106,000,000
		1229 기타투자자산	-			-	-	-
	1240 기타자산지출		-	-	-	-	-	-
		1242 임차보증금 지출	-			-	-	-
		1244 수익용예금예치	-			-		-
1300 고정자산매입지출			980,744,000	-	-	980,744,000	713,156,820	267,587,180
	1310 유형고정자산지출		980,229,000	-	-	980,229,000	712,641,820	267,587,180

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 지 출 (단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		1311 토지매입비	-			-	-	-
		1312 건물매입비	-			-	-	-
		1313 구축물매입비	-			-	-	-
		1314 기계기구매입비	-			-	-	-
		1315 집기비품매입비	30,229,000			30,229,000	30,228,550	450
		1317 도서구입비				-	-	-
		1319 건설가계정	950,000,000			950,000,000	682,413,270	267,586,730
	1320 무형고정자산취득비		515,000			515,000	515,000	-
		1321 무형고정자산취득비	515,000			515,000	515,000	-
2100 유동부채상환			-			-	-	-
	2110 단기차입금상환		-			-	-	-
		2111 단기차입금상환	-			-	-	-
2200 고정부채상환			-	-	-	-	-	-
	2210 장기차입금상환		-	-	-	-	-	-
		2211 장기차입금상환	-			-		-
	2220 기타고정부채상환		-			-	-	-
		2221 임대보증금환급	-			-	-	-
합 계			9,606,522,000	-	-	9,606,522,000	8,729,921,421	876,600,579

자 금 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
미사용 차기이월자금			4,970,256,000			4,970,256,000	5,463,009,566	(492,753,566)
	1100 기말유동자산					-	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 기말유동부채					-	2,146,743,525	(2,146,743,525)
		2120 예수금				-	7,989,971	(7,989,971)
		2139 기타선수금				-	2,090,000,000	(2,090,000,000)
		2140 기타유동부채				-	48,753,554	(48,753,554)
자 금 지 출 총 계			14,576,778,000	-	-	14,576,778,000	14,192,930,987	383,847,013

대 차 대 조 표

(당기: 2022년 2월 28일 현재)
(전기: 2021년 2월 28일 현재)

1. 자 산 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			7,609,753,091		4,968,321,523
1110 유동자금			7,573,148,279		4,935,700,101
	1111 현금	70,260		69,660	
	1112 예금	7,573,078,019		4,935,630,441	
1120 기타유동자산			36,604,812		32,621,422
	1123 미수금	10,970,990		12,192,650	
	1122 선급금	-		-	
	1125 선급법인세	24,985,040		19,882,590	
	1129 기타유동자산	648,782		546,182	
1200 투자와기타자산			333,268,046,856		208,214,637,427
1210 설치학교			287,600,370,509		164,172,961,080
	1211 대학(교)	287,600,370,509		164,172,961,080	
1220 투자자산			39,571,415,907		37,945,415,907
	1222 출자금	39,571,415,907		37,945,415,907	
	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 : 2022년 2월 28일 현재)
(전기 : 2021년 2월 28일 현재)

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			55,416,138,742		167,647,662,184
1310 유형고정자산			55,415,408,675		167,647,124,517
	1311 토지	16,020,293,495		18,548,142,790	
	1312 건물	25,934,047,451		92,242,652,285	
	(2312 건물감가상각누계액)	(2,464,473,108)	80,540,477,726	(11,702,174,559)	80,540,477,726
	1313 구축물	1,589,035,100		1,589,035,100	
	(2313 구축물감가상각누계액)	(535,636,080)	1,132,857,943	(456,177,157)	1,132,857,943
	1314 기계기구	2,140,160		2,140,160	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	(2,084,116)	280,226	(1,859,934)	280,226
	1315 집기비품	60,885,590		63,166,990	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(46,207,334)	27,732,825	(35,434,165)	27,732,825
	1316 차량운반구	-		-	
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	-		-	
	1317 도서	-		-	

대 차 대 조 표

(당기: 2022년 2월 28일 현재)
(전기: 2021년 2월 28일 현재)

1. 자 산 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	(2317 도서감가상각누계액)	-		-	
	1319 건설가계정	14,857,407,517		67,397,633,007	
1320 무형고정자산			730,067		537,667
	1321 무형고정자산	730,067		537,667	
자 산 총 계			396,293,938,689		380,830,621,134

대 차 대 조 표

(당기: 2022년 2월 28일 현재)
(전기: 2021년 2월 28일 현재)

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			2,146,743,525		19,884,658
2110 단기차입금			-		-
	2111 단기차입금	-		-	
2120 예수금			7,989,971		14,775,388
	2121 일반예수금	-		2,137,630	
	2122 각종세금예수금	3,368,840		11,248,690	
	2129 기타예수금	4,621,131		1,389,068	
2130 선수금			2,090,000,000		
	2139 기타선수금	2,090,000,000			
2140 기타유동부채			48,753,554		5,109,270
	2141 미지급금	48,753,554		5,109,270	
2100 고정부채			145,000,000		75,000,000
2220 기타고정부채			145,000,000		75,000,000
	2221 임대보증금	145,000,000		75,000,000	
3100 기본금			394,002,195,164		380,735,736,476
3110 출연기본금			367,834,311,511		367,106,211,511
	3111 설립자기본금	367,834,311,511		367,106,211,511	

대 차 대 조 표

(당기: 2022년 2월 28일 현재)

(전기: 2021년 2월 28일 현재)

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
3160 임의적립금					-
	3166 임의기타적립금				
3130 운영차액			26,167,883,653		13,629,524,965
	3131 전기이월운영차액	23,499,117,092		10,684,675,878	
	3133 당기운영차액	2,668,766,561		2,944,849,087	
부 채 와 기 본 금 총 계			396,293,938,689		380,830,621,134

운 영 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)
(전기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 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			7,644,468,700		9,868,021,992
5210 전입금수입			-		-
	5217 수익사업전입금	-		-	
5220 기부금수입			7,644,468,700		9,868,021,992
	5221 일반기부금	-		6,021,709,330	
	5222 지정기부금	7,644,468,700		2,867,339,289	
	5223 연구기부금	-		-	
	5224 현물기부금	-		978,973,373	
5400 교육외수입			2,331,608,629		146,391,989
5410 예금이자수입			162,242,633		129,108,919
	5411 예금이자	162,242,633	-	129,108,919	-
5420 기타교육외수입			2,106,615,996		48,070
	5421 잡수입	32,115,039	-	48,070	-
	5426 고정자산처분이익	2,074,500,957		-	
	5428 전기오류수정이익	-		-	
5430 수익재산수입			62,750,000		17,235,000
	5431 임대료수입	62,750,000		17,235,000	
운 영 수 익 총 계			9,976,077,329	-	10,014,413,981

운 영 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)
(전기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 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			341,179,350		637,269,990
4120 직원보수			341,179,350		637,269,990
	4121 직원급여	130,048,000		406,673,200	
	4122 직원상여금	89,215,700		100,442,440	
	4123 직원각종수당	86,010,920		83,844,770	
	4124 직원법정부담금	35,904,730		46,309,580	
	4125 임시직인건비			-	
4200 관리운영비			1,490,584,268		3,018,447,239
4210 시설관리비			50,283,216		121,671,358
	4211 건축물관리비	29,068,236		97,793,878	
	4212 장비관리비	-		-	
	4213 조경관리비	-		-	
	4216 보험료	3,013,380		4,349,220	
	4217 리스임차료	18,201,600		19,528,260	
	4219 기타시설관리비	-		-	
4220 일반관리비			350,025,359		339,577,239
	4221 여비교통비	1,767,590		805,020	
	4222 차량유지비	3,198,431		6,125,676	

운 영 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)
(전기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4223 소모품비	3,620,796		6,511,390	
	4224 인쇄출판비	38,500		309,100	
	4226 전기.수도료	36,672,033		81,103,817	
	4227 통신비	11,797,530		12,133,730	
	4228 각종세금.세공과금	291,300,119		229,096,986	
	4229 지급수수료	1,630,360		3,491,520	
4230 운영비			353,819,778		192,715,345
	4231 복리후생비	19,894,200		11,714,550	
	4232 교육훈련비	500,000		450,000	
	4233 일반용역비	160,067,868		129,124,105	
	4234 기관장업무추진비	713,000		7,835,580	
	4236 기타업무추진비	100,000			
	4235 홍보비	20,891,720		1,620,500	
	4236 회의비	10,500,000		5,995,110	
	4237 행사비	-		7,183,900	
	4239 기타운영비	141,152,990		28,791,600	
4250 감가상각비			736,455,915		2,364,483,297
	4252 유형고정자산감가상각비	736,133,315		2,363,407,964	

운 영 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)
(전기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4253 무형고정자산감가상각비	322,600		1,075,333	
4400 교육외비용			147,761,045		284,720,306
4410 지급이자			-		2,167,866
	4411 지급이자	-		2,167,866	
4420 기타교육외비용			147,761,045		282,552,440
	4421 잡손실	117,052		8,864,265	
	4426 고정자산처분손실	15,920,567		273,688,175	
	4428 고정자산폐기손실	131,723,426		-	
	4429 전기오류수정손실	-		-	
4500 전출금			5,327,786,105		3,129,127,359
4510 전출금			5,327,786,105		3,129,127,359
	4511 경상비전출금	3,674,397,615		1,585,282,219	
	4512 법정부담전출금	1,621,059,270		1,541,086,340	
	4513 자산전출금	32,329,220		2,758,800	
4540 산학협력단 전출금			-		-
	4541 산학협력단전출금	-		-	
	4542 학교기업전출금	-		-	

운 영 계 산 서

(당기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지)
(전기 : 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
운 영 비 용 합 계			7,307,310,768		7,069,564,894
3100 기본금대체액			-		-
	3120 제적립금대체액	-		-	
3132 운영차액대체			-		-
3133 당기운영차액			2,668,766,561		2,944,849,087
비 용 총 계			9,976,077,329		10,014,413,981

합 계 잔 액 시 산 표

(2021. 03. 01 부터 2022. 02. 28 까지)

학교법인 대진교육재단 (단위 : 원)

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
399,343,737,260	**621,075,517,776**	< 자 산 >		**224,781,579,087**	**3,049,798,571**
7,609,753,091	**44,037,977,711**	**1100**	**(유동자산)**	**36,428,224,620**	**0**
70,260	469,660	1111	현금	399,400	0
7,573,078,019	43,954,609,791	1112	예금	36,381,531,772	0
10,970,990	23,163,640	1123	미수금	12,192,650	0
24,985,040	44,867,630	1125	선급법인세	19,882,590	0
648,782	14,866,990	1129	기타유동자산	14,218,208	0
333,268,046,856	**333,271,986,506**	**1200**	**(투자와기타자산)**	**3,939,650**	**0**
287,600,370,509	287,604,310,159	1211	대학(교)	3,939,650	0
39,571,415,907	39,571,415,907	1222	출자금	0	0
6,073,260,440	6,073,260,440	1244	수익용예금	0	0
23,000,000	23,000,000	1242	임차보증금	0	0
58,465,937,313	**243,765,553,559**	**1300**	**(고정자산)**	**188,349,414,817**	**3,049,798,571**
16,020,293,495	18,552,082,440	1311	토지	2,531,788,945	0
25,934,047,451	145,465,291,045	1312	건물	119,531,243,594	0
0	9,981,254,267	2312	건물감가상각누계액	12,445,727,375	2,464,473,108
1,589,035,100	1,589,035,100	1313	구축물	0	0
0	0	2313	구축물감가상각누계액	535,636,080	535,636,080
2,140,160	2,140,160	1314	기계기구매입비	0	0
0	0	2314	기계기구감가상각누계액	2,084,116	2,084,116
60,885,590	93,395,540	1315	집기비품매입비	32,509,950	0
0	180,730	2315	집기비품감가상각누계액	46,388,064	46,207,334
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
14,857,407,517	68,080,046,277	1319	건설가계정	53,222,638,760	0
2,128,000	2,128,000	1321	무형고정자산	1,397,933	1,397,933
0	**1,204,543,161**	**< 부 채 와 기 본 금>**		**394,829,715,289**	**393,625,172,128**
0	**1,204,543,161**	**2100**	**(유동부채)**	**3,351,286,686**	**2,146,743,525**
0	35,633,020	2121	일반예수금	35,633,020	0
0	34,160,850	2122	각종세금예수금	37,529,690	3,368,840
0	84,595,224	2129	기타예수금	89,216,355	4,621,131
0	1,045,044,797	2139	선수금	3,135,044,797	2,090,000,000
0	5,109,270	2141	미지급금	53,862,824	48,753,554
0	**0**	**2200**	**(고정부채)**	**145,000,000**	**145,000,000**
0	0	2221	임대보증금	145,000,000	145,000,000
0	**0**	**3100**	**(기본금)**	**391,333,428,603**	**391,333,428,603**
0	0	3111	설립자기본금	367,834,311,511	367,834,311,511
0	0	3131	전기이월운영차액	23,499,117,092	23,499,117,092
0	**199,508,948**	**< 수 입 >**		**10,175,586,277**	**9,976,077,329**
0	**0**	**5200**	**(전입및기부금)**	**7,644,468,700**	**7,644,468,700**
0	0	5222	지정기부금	7,644,468,700	7,644,468,700
0	**199,508,948**	**5400**	**(교육외수입)**	**2,531,117,577**	**2,331,608,629**
0	0	5411	예금이자	162,242,633	162,242,633
0	0	5421	잡수익	32,115,039	32,115,039
	199,508,948	5426	고정자산처분이익	2,274,009,905	2,074,500,957
0	0	5428	전기오류수정이익	0	0
0	0	5431	임대료수입	62,750,000	62,750,000

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
7,307,310,768	**7,309,696,799**	< 지	출 >	**2,386,031**	**0**
341,179,350	**341,179,350**	**4100**	**(보 수)**	**0**	**0**
130,048,000	130,048,000	4121	직원급여	0	0
89,215,700	89,215,700	4122	직원상여금	0	0
86,010,920	86,010,920	4123	직원제수당	0	0
35,904,730	35,904,730	4124	직원법정부담금	0	0
		4125	임시직인건비	0	0
1,490,584,268	**1,490,584,268**	**4200**	**(관리운영비)**	**0**	**0**
29,068,236	29,068,236	4211	건축물관리비	0	0
3,013,380	3,013,380	4216	보험료	0	0
18,201,600	18,201,600	4217	리스임차료	0	0
1,767,590	1,767,590	4221	여비교통비	0	0
3,198,431	3,198,431	4222	차량유지비	0	0
3,620,796	3,620,796	4223	소모품비	0	0
38,500	38,500	4224	인쇄출판비	0	0
36,672,033	36,672,033	4226	전기,수도료	0	0
11,797,530	11,797,530	4227	통신비	0	0
291,300,119	291,300,119	4228	각종세금.공과금	0	0
1,630,360	1,630,360	4229	지급수수료	0	0
19,894,200	19,894,200	4231	복리후생비	0	0
500,000	500,000	4232	교육훈련비	0	0
160,067,868	160,067,868	4233	일반용역비	0	0
713,000	713,000	4234	기관장업무추진비	0	0
100,000	100,000	4236	기타업무추진비	0	0
20,891,720	20,891,720	4235	홍보비	0	0
10,500,000	10,500,000	4236	회의비	0	0
141,152,990	141,152,990	4239	기타운영비	0	0

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
736,133,315	736,133,315	4252	유형고정자산감가상각비	0	0
322,600	322,600	4253	무형고정자산감가상각비	0	0
147,761,045	**150,147,076**	**4400**	**(교육외비용)**	**2,386,031**	**0**
117,052	117,052	4421	잡손실	0	0
15,920,567	15,920,567	4426	고정자산처분손실	0	0
131,723,426	134,109,457	4428	고정자산폐기손실	2,386,031	0
5,327,786,105	**5,327,786,105**	**4500**	**(전출금)**	**0**	**0**
3,674,397,615	3,674,397,615	4511	경상비전출금	0	0
1,621,059,270	1,621,059,270	4512	법정부담전출금	0	0
32,329,220	32,329,220	4513	자산전출금	0	0
0	0	4541	산학협력단전출금	0	0
406,651,048,028	**629,789,266,684**	**총합계**		**629,789,266,684**	**406,651,048,028**

현 금 실 사 표

(2022년 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	7	70,000	
		오 천 원		-	
		천 원		-	
	주 화	오 백 원		-	
		백 원	2	200	
		오 십 원	1	50	
		십 원	1	10	
		일 원		-	
	기 타	자기앞수표		-	
		외래시재외		-	
계				70,260	
현금출납부잔액				70,260	

[별지 제4의2호 서식(가)]

현금 및 예금 명세서

(단위:원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	교육용				70,260			
유동자금	예금	교육용	농협중앙회	보통예금	301-0054-8744-51	95,875,267			
			농협중앙회	보통예금	301-0194-9307-31	45,743			
			농협중앙회	보통예금	323-01-083141	83,636,586			
			국민은행	보통예금	406601-04-305706	602,849,733			
			국민은행	보통예금	615837-04-002550	852,940			
			교원공제	정기예금	C000077-007	1,000,000,000	2022.08.5	1.90%	
			교원공제	정기예금	C000077-008	1,000,000,000	2022.08.5	1.90%	
			교원공제	정기예금	C000077-005	600,000,000	2022.05.10	1.90%	
			교원공제	정기예금	C000077-010	1,000,000,000	2022.12.16	2.10%	
			교원공제	정기예금	C000077-009	1,000,000,000	2022.12.16	2.10%	
			교원공제	정기예금	C000077-004	1,500,000,000	2022.03.19	1.90%	
			축협	정기예금	353-2974-3566-94	5,000,000	2022.04.26	1.35%	임대보증금
			축협	정기예금	353-3079-3970-54	60,000,000	2022.06.07	1.00%	임대보증금
			축협	정기예금	353-3165-5267-14	70,000,000	2022.07.15	1.35%	임대보증금
			축협	정기예금	353-3252-9676-64	10,000,000	2022.08.18	1.35%	임대보증금
			수협	정기예금	1200-4779-9071	544,817,750	2022.12.27.	2.17%	
유동자금 계					4개 계좌	7,573,148,279			
유동자금	예금	수익용	축협	정기예금	353-3732-1149-04	22,643,040	2023.02.24	1.90%	
	예금	수익용	교원공제	정기예금	C000077-012	1,000,000,000	2023.02.15	2.40%	
	예금	수익용	교원공제	정기예금	C000077-011	3,000,000,000	2023.02.03	2.40%	
	예금	수익용	교원공제	정기예금	C000077-006	2,000,000,000	2021.06.05	1.90%	
	예금	수익용	축협	정기예금	353-2974-2974-14	50,617,400	2021.03.13.	1.35%	
수익용 예금 계					4개 계좌	6,073,260,440			
합 계						13,646,408,719			

[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	2021.07.15	353-2254-2837-84	축협	315-82-00698	840,000	14%	117,600	11,760	
2	2021.06.07	353-2158-3443-64	축협	315-82-00698	28,153,424	14%	3,941,470	394,140	
3	2021.03.19	353-1933-6359-64	축협	315-82-00698	14,360,548	14%	2,010,470	201,040	
4	2021.03.19	353-1902-3669-14	축협	315-82-00698	90,767	14%	12,700	1,270	
5	2021.03.19	353-1902-3008-84	축협	315-82-00698	918,878	14%	128,640	12,860	
6	2021.06.27	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	38,986	14%	5,450	540	
7	2021.12.25	301-0054-8744-51	농협	317-85-10999	44,990	14%	6,290	620	
8	2021.06.27	323-01-083141	농협	317-85-10999	255,410	14%	35,750	3,570	
9	2021.12.25	323-01-083141	농협	317-85-10999	31,620	14%	4,420	440	
10	2021.05.11	615815-23-8074003	국민	514-85-12657	2,493,698	14%	349,110	34,910	
11	2022.01.24	615814-23-8074004	국민	514-85-12657	2,430,409	14%	340,250	34,020	
12	2021.06.12	406601-04-305706	국민	514-85-12657	695,755	14%	97,400	9,740	
13	2021.12.11	406601-04-305707	국민	514-85-12657	674,984	14%	94,490	9,440	
14	2021.09.11	615837-04-002550	국민	514-85-12657	1,008,190	14%	141,140	14,110	
15	2022.02.15	615815-21-122171	국민	514-85-12657	8,998,976	14%	1,259,850	125,980	
16	2021.08.06	C000077-001	교직원공제	116-82-01348	21,939,720	14%	3,071,560	307,150	
17	2021.11.04	C000077-002	교직원공제	116-82-01348	22,000,000	14%	3,080,000	308,000	
18	2022.02.03	C000077-003	교직원공제	116-82-01348	57,257,550	14%	8,016,050	801,600	
19	2021.04.26	353-2974-2974-14	축협	317-85-10999	7,904	14%	1,100	110	
20	2021.04.26	353-3079-3970-54	축협	317-85-10999	780				
21	2021.06.27	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	22				
22	2021.12.25	301-0194-9307-31	농협	317-85-10999	22				
합 계					162,242,633		22,713,740	2,271,300	-

[별지 제4의10호서식]

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
2021.02.28.	카드 대금	1,394,730	
2021.02.28.	소방시설등.용역비	8,800,000	
2021.02.28	렌트가 임대료 미지금	620,000	
2021.02.28	법인세 미지급	37,938,824	
합 계		48,753,554	

[별지 제4의10호서식]

선수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
2021.02.28.	화북면 입석리 토지 양도분 선입금	2,090,000,000	
합 계		2,090,000,000	

[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	4,041,611,935	-	11,842,156,730	
	대학교(건물)		156,372,416,285	119,385,797,494		275,758,213,779	
	고등학교		-			-	
투자자산	장기대여금		-		-	-	
	출자금		37,945,415,907	1,626,000,000	-	39,571,415,907	주1)
	수익용예금		6,073,260,440		-	6,073,260,440	
	기타자산		23,000,000		-	23,000,000	주2)
임의기금	연구기금		-		-	-	
	장학기금		-		-	-	
	임의기타적립기금		-		-	-	
합 계			208,214,637,427	125,053,409,429	-	333,268,046,856	

주1) 박물관 공사 및 운영비 (175,000,000)/병원 운영비(1,451,000,000원)

주2) 법인차량 임대 보증급 (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	18,548,142,790	-	2,527,849,295	16,020,293,495	감가상각대상 아님		주1)
건물	92,242,652,285	53,222,638,760	119,531,243,594	25,934,047,451	2,464,473,108	23,469,574,343	주2)
구축물	1,589,035,100	-		1,589,035,100	535,636,080	1,053,399,020	
기계기구	2,140,160	-	-	2,140,160	2,084,116	56,044	
집기비품	63,166,990	30,228,550	32,509,950	60,885,590	46,207,334	14,678,256	주3)
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
도서	-	-		-	-	-	
건설가계정	67,397,633,007	682,413,270	53,222,638,760	14,857,407,517	감가상각대상 아님		주4)
합 계	179,842,770,332	53,935,280,580	175,314,241,599	58,463,809,313	3,048,400,638	24,537,707,663	

주1) 당기감소 : 동부리 10-5외 학교 전출 및 교환 (2,362,419,780) / 봉화군 토지매각 451-65 (165,429,516)

주2) 당기증가 : 건물 준공 완료로 인한 건설가계정 건물 대체 (53,222,638,760) /

당기감소 : 완공된 건물 학교 전출 (119,385,797,494)/ 장회리외 건물 철거(145,446,100)

주3) 당기증가 : 스포츠센타 운동기구 구입등 (30,228,550)

당기감소 : 집기비품, 스포츠센터 운동기구 구입등 학교 전출(32,509,950)

주4) 당기증가 : 중원대 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	1,613,000	515,000	-	2,128,000	1,397,993	730,007	주1)
합 계	1,613,000	515,000	-	2,128,000	1,397,993	730,007	

주1) 당기증가 : 상표권 디자인 등록비

[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	367,106,211,511	728,100,000				367,834,311,511	
	법 인	-					-	
	기타 기본금	-					-	
	소 계	**367,106,211,511**	**728,100,000**	-	-	-	**367,834,311,511**	-
운영차액	전기이월 운영차액	13,629,524,965	9,869,592,127				23,499,117,092	주1)
	당기운영차액						2,668,866,561	
	소 계	**13,629,524,965**	**9,869,592,127**	-	-	-	**26,167,983,653.00**	
합 계		**380,735,736,476**	**10,597,692,127**	-	-	-	**394,002,295,164**	-

주1) 대학 전출 건물에 대한 감가상각비 과대 계상분 조정

[별지 제4호의15서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	7,609,753,091		
	유동자금	7,573,148,279	사업준비금 및 운영자금	
	기타유동자산	36,604,812	선급법인세 등	
	유동부채(B)	2,146,743,525		
	예수금	7,989,971	소득세 등	
	선수금	2,090,000,000	화북면 입석리 토지 양도분 선입금분	
	기타유동부채	48,753,554	미지급금	
미사용 차기이월자금(A-B)		5,463,009,566		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	5,463,009,566	고유목적사업준비금 및 운영비	
	소 계	5,463,009,566		
내역 및 사용계획 합계		5,463,009,566		

[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	16,020,293,495	-				16,020,293,495	
	건 물	25,934,047,451	11,702,174,559	645,613,350	9,883,314,801	2,464,473,108	23,469,574,343	주1)
	구 축 물	1,589,035,100	456,177,157	79,458,923	-	535,636,080	1,053,399,020	
	기계.기구	2,140,160	1,859,934	224,182		2,084,116	56,044	
	집기 비품	60,885,590	35,434,165	10,836,860		46,207,334	14,678,256	
	차량운반구	-	-	-		-	-	
	도 서	-	-	-		-	-	
	건설가계정	14,857,407,517	-	-		-	14,857,407,517	
	소 계	**58,463,809,313**	**12,195,645,815**	**736,133,315**		**3,048,400,638**	**55,415,408,675**	
무 형 고 정 자 산	지적재산권	2,128,000	1,075,333	322,600		1,397,933	730,067	
	개발비 등							
	소 계	**2,128,000**	**1,075,333**	**322,600**		**1,397,933**	**730,067**	
합 계		**58,465,937,313**	**12,196,721,148**	**736,455,915**		**3,049,798,571**	**55,416,138,742**	

주1) 대학 전출 건물에 대한 감가상각비 과대 계상분을 기초 감가상각누계액에서 조정하였습니다.