학교법인 대진교육재단

일반업무회계 재무제표

당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지

전기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

<목 차>

법인일반업무회계

1. 자금계산서 총괄표 …… 1
2. 자금계산서 …… 2
3. 재무상태표 …… 9
4. 운영계산서 …… 13
5. 합계잔액시산표 …… 17
6. 부속명세서
① . 현금실사표 …… 21
② . 현금 및 예금명세서 …… 22
③ . 미수금 명세서 …… 24
④ . 선급금 명세서 …… 25
⑤ . 가지급금 명세서 …… 26
⑥ . 선급법인 명세서 …… 27
⑦ . 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서 …… 29
⑧ . 미지급금 명세서 …… 30
⑨ 선수금 명세서 …… 31
⑩ 예수금 명세서 …… 32
⑪ 투자와 기타자산 명세서 …… 33
⑫ 유형고정자산 명세서 …… 34
⑬ 무형고정자산 명세서 …… 35
⑭ 단기(장기)차입금 명세서 …… 36
⑮ 기본금 명세서 …… 37
⑯ 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서 …… 38
⑰ 예비비사용액 명세서…… 39
⑱ 고정자산 감가상각비 명세서 …… 40

2024회계연도 대진교육재단 자금계산서 총괄표

기관명 : 학교법인 대진교육재단

(단위 : 원)

수입							지출						
관별		2024회계연도 예산		2024회계연도 결산		증감	관별		2024회계연도 예산		2024회계연도 결산		증감
		금액	구성비	금액	구성비				금액	구성비	금액	구성비	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	1,917,000,000	9.9%	1,820,964,000	12.1%	(96,036,000)	운영지출	보수(4100)	392,600,000	2.0%	368,714,740	2.4%	(23,885,260)
	교육부대수입(5300)	-	0.0%	-	0.0%	0		관리운영비(4200)	1,300,178,000	6.7%	772,727,128	5.1%	(527,450,872)
	교육외수입(5400)	755,540,000	3.9%	714,450,254	4.7%	(41,089,746)		연구학생경비(4300)	-	0.0%	-	0.0%	-
								교육외비용(4400)	5,000,000	0.0%	103	0.0%	(4,999,897)
								전출금(4500)	5,904,712,000	30.5%	5,883,587,105	39.0%	(21,124,895)
								예비비(4600)	150,000,000	0.8%	-	0.0%	(150,000,000)
	계	2,672,540,000	13.8%	2,535,414,254	16.8%	(137,125,746)		계	7,752,490,000	40%	7,025,029,076	46.5%	(727,460,924)
자본및부채수입	투자와 기타 자산(1200)	-	0.0%	-	0.0%	0	자본및부채	투자와 기타 자산(1200)	4,073,000,000	21.0%	4,033,000,000	26.7%	(40,000,000)
	고정자산매각수입(1300)	8,000,000,000	0.0%	3,866,579,791	25.6%	(4,133,420,209)		고정자산매입지출(1300)	5,000,000	0.0%	-	0.0%	(5,000,000)
	유동부채 입금(2100)	-	0.0%	-	0.0%	-		유동부채상환(2100)	-	0.0%	-	0.0%	0
	고정부채 입금(2200)	-	0.0%	-	0.0%	-		고정부채상환(2200)	-	0.0%	-	0.0%	0
	기본금(3100)	-	0.0%	-	0.0%	0				0.0%		0.0%	
	계	8,000,000,000	41.3%	3,866,579,791	25.6%	(4,133,420,209)		계	4,078,000,000	21%	4,033,000,000	83.7%	(45,000,000)
미사용전기이월자금		8,690,579,477	44.9%	8,690,579,477	57.6%	0	미사용차기이월자금		7,532,629,477	38.9%	4,034,544,446	26.7%	(3,498,085,031)
자금수입총계		19,363,119,477	100.0%	15,092,573,522	100.0%	(4,270,545,955)	자금지출총계		19,363,119,477	100%	15,092,573,522	100.0%	(4,270,545,955)

자 금 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 29일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
5200 전입및기부수입			1,917,000,000	1,820,964,000	96,036,000
	5210 전입금수입		-	-	-
		5217 수익사업전입금	-	-	-
	5220 기부금수입		1,917,000,000	1,820,964,000	96,036,000
		5221 일반기부금	-	-	-
		5222 지정기부금	1,917,000,000	1,820,964,000	96,036,000
		5223 연구기부금	-	-	-
5400 교육외수입			755,540,000	714,450,254	41,089,746
	5410 예금이자수입		662,500,000	648,600,039	13,899,961
		5411 예금이자	662,500,000	648,600,039	13,899,961
	5420 기타교육외수입		10,000,000	114,760	9,885,240
		5421 잡수입	10,000,000	114,760	9,885,240
	5430 수익재산수입		83,040,000	65,735,455	17,304,545
		5431 임대료 수입	73,040,000	65,735,455	7,304,545
		5432 배당금 수입	10,000,000		10,000,000
1200 투자와기타자산수입			-	-	-

자 금 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 29일까지)

1. 수　　입

(단위 : 원)

과목			예 산 액(A)	결 산 액(B)	증감액 (A-B)
관	항	목			
1300 고정자산매각수입			8,000,000,000	3,866,579,791	4,133,420,209
	1310 유형고정자산매각수입		8,000,000,000	3,866,579,791	4,133,420,209
		1311 토지매각대	5,000,000,000	3,532,377,700	1,467,622,300
		1312 건물매각대	3,000,000,000	334,202,091	2,665,797,909
2200 고정부채입금			-	-	-
3100 기본금			-	-	-
	3110 출연기본금		-	-	-
		3111 설립자기본금	-	-	-
합　　계			10,672,540,000	6,401,994,045	4,270,545,955
미사용 전기이월자금	미사용전기이월자금		8,690,579,477	8,690,579,477	-
	1100 기초유동자산		8,697,550,319	8,697,550,319	-
		1110 유동자금	8,578,682,667	8,578,682,667	-
		1120 기타유동자산	118,867,652	118,867,652	-
	2100 기초유동부채		6,970,842	6,970,842	-
		2120 예수금	4,178,812	4,178,812	-
		2139 선수금	-	-	-
		2140 기타유동부채	2,792,030	2,792,030	-
자 금 수 입 총 계			19,363,119,477	15,092,573,522	4,270,545,955

자 금 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
4100보수			392,600,000	-	-	392,600,000	368,714,740	23,885,260
	4120직원보수		392,600,000	-	-	392,600,000	368,714,740	23,885,260
		4121 직원급여	125,000,000			125,000,000	114,983,000	10,017,000
		4122 직원상여금	102,100,000			102,100,000	99,801,230	2,298,770
		4123 직원각종수당	116,100,000			116,100,000	109,791,630	6,308,370
		4124 직원법정부담금	49,400,000			49,400,000	44,138,880	5,261,120
		건강보험	16,300,000			16,300,000	13,775,050	2,524,950
		사학연금	33,100,000			33,100,000	30,363,830	2,736,170
		국민연금	-			-		-
		4125 임시직인건비	-			-	-	-
4200 관리운영비			1,300,178,000	-	-	1,300,178,000	772,727,128	527,450,872
	4210 시설관리비		155,078,000	-	-	155,078,000	80,536,176	74,541,824
		4211 건축물관리비	126,448,000			126,448,000	63,903,356	62,544,644
		4216 보험료	3,430,000			3,430,000	3,393,420	36,580
		4217 리스.임차료	23,200,000			23,200,000	13,239,400	9,960,600
		4219 기타시설관리비	2,000,000			2,000,000	-	2,000,000
	4220 일반관리비		740,900,000	-	-	740,900,000	469,126,209	271,773,791
		4221 여비교통비	5,000,000			5,000,000	2,808,100	2,191,900

자 금 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
		4222 차량유지비	7,800,000			7,800,000	2,726,910	5,073,090
		4223 소모품비	6,000,000			6,000,000	3,731,384	2,268,616
		4224 인쇄출판비	500,000			500,000	112,200	387,800
		4226 전기.수도료	42,000,000			42,000,000	1,241,207	40,758,793
		4227 통신비	13,400,000			13,400,000	10,382,960	3,017,040
		4228 각종세금.공과금	662,600,000			662,600,000	447,092,458	215,507,542
		4229 지급수수료	3,600,000			3,600,000	1,030,990	2,569,010
	4230 운영비		404,200,000	-		404,200,000	223,064,743	181,135,257
		4231 복리후생비	50,000,000			50,000,000	521,820	49,478,180
		4232 교육훈련비	6,000,000			6,000,000	900,000	5,100,000
		4233 일반용역비	234,200,000			234,200,000	167,743,230	66,456,770
		4234 기관장 업무추진비	8,000,000			8,000,000	-	8,000,000
		4236 기타 업무 추진비	5,000,000			5,000,000	-	5,000,000
		4235 홍보비	15,000,000			15,000,000	9,396,000	5,604,000
		4236 회의비	12,000,000			12,000,000	6,450,000	5,550,000
		4237 행사비	10,000,000			10,000,000		10,000,000
		4239 기타운영비	64,000,000			64,000,000	38,053,693	25,946,307
4400 교육외비용			5,000,000	-	-	5,000,000	103	4,999,897

자 금 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)

2. 지　　출

(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
	4410 지급이자		-	-	-	-	-	-
		4411 지급이자	-			-	-	-
	4420 기타교육외비용		5,000,000	-	-	5,000,000	103	4,999,897
		4421 잡손실	5,000,000			5,000,000	103	4,999,897
4500 전출금			5,904,712,000	-	-	5,904,712,000	5,883,587,105	21,124,895
	4510 전출금		5,904,712,000	-	-	5,904,712,000	5,883,587,105	21,124,895
		4511 경상비전출금	4,182,070,000		7,495,745	4,189,565,745	4,189,565,745	-
		4512 법정부담전출금	1,722,642,000	-	(7,495,745)	1,715,146,255	1,694,021,360	21,124,895
		교원	1,065,945,000	-	-	971,717,255	961,932,746	9,784,509
		건강보험	351,329,000			263,877,000	262,447,580	1,429,420
		산재.고용보험	44,078,000			46,690,000	43,816,180	2,873,820
		국민연금	69,430,000			54,475,000	54,390,050	84,950
		사학연금	461,420,000			479,520,000	478,726,316	793,684
		퇴직수당	139,688,000			127,155,255	122,552,620	4,602,635
		직원	656,697,000	-	-	743,429,000	732,088,614	11,340,386
		건강보험	196,387,000			234,625,000	231,773,140	2,851,860
		산재.고용보험	35,537,000			41,037,000	40,106,220	930,780
		국민연금	82,414,000			70,456,000	70,133,240	322,760

자 금 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
		사학연금	324,359,000			350,811,000	349,830,954	980,046
		퇴직수당	18,000,000			46,500,000	40,245,060	6,254,940
		4513 자산전출금	-			971,717,255	-	971,717,255
		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			4,073,000,000	-	-	4,073,000,000	4,033,000,000	40,000,000
	1220 투자자산		367,000,000	-	-	367,000,000	327,000,000	40,000,000
		1222 출자금지출	367,000,000			367,000,000	327,000,000	40,000,000
		1229 기타투자자산	-			-	-	-
	1240 기타자산지출		3,706,000,000	-	-	3,706,000,000	3,706,000,000	-
		1242 임차보증금 지출	-			-	-	-
		1244 수익용예금예치	3,706,000,000			3,706,000,000		3,706,000,000
1300 고정자산매입지출			5,000,000	-	-	5,000,000	-	5,000,000
	1310 유형고정자산지출		5,000,000	-	-	5,000,000	-	5,000,000
		1311 토지매입비	-		-	-	-	-
		1312 건물매입비	-			-	-	-

자 금 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)

2. 지　　출　　(단위 : 원)

과목			예산현액(A)				결산액 (B)	증감액 (A-B)
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
		1313 구축물매입비	-			-	-	-
		1314 기계기구매입비	-			-	-	-
		1315 집기비품매입비	5,000,000			5,000,000	-	5,000,000
		1317 도서구입비	-			-	-	-
		1319 건설중인자산	-		-	-	-	-
	1320 무형고정자산취득비		-			-	-	-
		1321 무형고정자산취득비	-			-	-	-
합　　계			11,830,490,000	-	-	11,830,490,000	11,058,029,076	772,460,924
미사용 차기이월자금			7,532,629,477			7,532,629,477	4,034,544,446	3,498,085,031
	1100 기말유동자산					-	4,225,990,839	
		1110 유동자금				-	4,114,256,087	
		1120 기타유동자산				-	111,734,752	
	2100 기말유동부채					-	191,446,393	
		2120 예수금				-	37,496,833	
		2139 기타선수금				-		
		2140 기타유동부채				-	153,949,560	
자 금 지 출 총 계			19,363,119,477	-	-	19,363,119,477	15,092,573,522	4,270,545,955

재 무 상 태 표

(당기 : 2025년 2월 28일까지)
(전기 : 2024년 2월 29일까지)

1. 자 산 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
1100 유동자산			4,225,990,839		8,697,550,319
1110 유동자금			4,114,256,087		8,578,682,667
	1111 현금	-		26,260	
	1112 예금	4,114,256,087		8,578,656,407	
1120 기타유동자산			111,734,752		118,867,652
	1123 미수금	7,980,320		4,404,310	
	1125 선급법인세	99,881,950		113,826,160	
	1129 기타유동자산	3,872,482		637,182	
1200 투자와기타자산			359,021,183,873		354,977,983,873
1210 설치학교			303,440,875,526		303,440,875,526
	1211 대학(교)	303,440,875,526		303,440,875,526	
1220 투자자산			45,778,047,907		45,440,847,907
	1221 투자유가증권	10,200,000			
	1222 출자금	45,767,847,907		45,440,847,907	
1240 기타자산			9,802,260,440		6,096,260,440

재 무 상 태 표

(당기 : 2025년 2월 28일까지)
(전기 : 2024년 2월 29일까지)

1. 자 산 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	1242 임차보증금	23,000,000		23,000,000	
	1244 수익용예금	9,779,260,440		6,073,260,440	
1300 고정자산			33,213,021,718		37,540,082,778
1310 유형고정자산			33,211,207,094		37,537,490,458
	1311 토지	10,549,063,830		13,577,993,750	
	1312 건물	25,836,143,292		26,694,583,292	
	(2312 건물감가상각누계액)	(3,990,798,338)	21,845,344,954	(3,633,289,692)	23,061,293,600
	1313 구축물	1,589,035,100		1,589,035,100	
	(2313 구축물감가상각누계액)	(774,102,782)	814,932,318	(694,651,025)	894,384,075
	1314 기계기구	4,939,150		4,939,150	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	(3,073,157)	1,865,993	(2,513,359)	2,425,791
	1315 집기비품	60,885,590		60,885,590	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	(60,885,591)	(1)	(59,492,348)	1,393,242
	1319 건설가계정	-		-	
1320 무형고정자산			1,814,624		2,592,320
	1321 무형고정자산	1,814,624		2,592,320	
자 산 총 계			396,460,196,430		401,215,616,970

재 무 상 태 표

(당기 : 2025년 2월 28일까지)

(전기 : 2024년 2월 29일까지)

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
2100 유동부채			191,446,393		6,970,842
2110 단기차입금			-		-
	2111 단기차입금	-		-	
2120 예수금			37,496,833		4,178,812
	2121 일반예수금	-		-	
	2122 각종세금예수금	37,496,833		4,178,812	
	2129 기타예수금	-		-	
2130 선수금			-		-
	2139 기타선수금	-		-	
2140 기타유동부채			153,949,560		2,792,030
	2141 미지급금	153,949,560		2,792,030	
2100 고정부채			147,000,000		147,000,000
2220 기타고정부채			147,000,000		147,000,000
	2221 임대보증금	147,000,000		147,000,000	
부 채 총 계			338,446,393	-	153,970,842

재 무 상 태 표

(당기 : 2025년 2월 28일까지)

(전기 : 2024년 2월 29일까지)

2. 부채와 기본금 (단위 :원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
3100 기본금			396,121,750,037		401,061,646,128
3110 출연기본금			373,290,338,048		373,290,338,048
	3111 설립자기본금	373,290,338,048		373,290,338,048	
3160 임의적립금					
	3166 임의기타적립금				
3130 운영차액			22,831,411,989		27,771,308,080
	3131 전기이월운영차액	27,771,308,080		25,901,754,371	
	3133 당기운영차액	(4,939,896,091)		1,869,553,709	
부 채 와 기 본 금 총 계			396,460,196,430		401,215,616,970

운 영 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)
(전기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 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			1,831,164,000		8,495,657,880
5210 전입금수입			-		-
	5217 수익사업전입금	-		-	
5220 기부금수입			1,831,164,000		8,495,657,880
	5221 일반기부금	-		17,396,880	
	5222 지정기부금	1,820,964,000		8,478,261,000	
	5224 현물기부금	10,200,000		-	
5400 교육외수입			998,150,814		811,422,284
5410 예금이자수입			648,600,039		739,137,645
	5411 예금이자	648,600,039	-	739,137,645	-
5420 기타교육외수입			283,815,320		5,099,184
	5421 잡수입	114,760	-	810,205	-
	5426 고정자산처분이익	283,700,560		3,409,510	
	5428 전기오류수정이익	-		879,469	
5430 수익재산수입			65,735,455		67,185,455
	5431 임대료수입	65,735,455		67,185,455	
운 영 수 익 총 계			2,829,314,814		9,307,080,164

운 영 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)
(전기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 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			368,714,740		367,795,790
4120 직원보수			368,714,740		367,795,790
	4121 직원급여	114,983,000		123,396,000	
	4122 직원상여금	99,801,230		100,903,200	
	4123 직원각종수당	109,791,630		100,932,130	
	4124 직원법정부담금	44,138,880		42,564,460	
	사학연금				
	건강보험				
	4125 임시직인건비				
4200 관리운영비			1,516,908,957		1,320,429,677
4210 시설관리비			80,536,176		47,591,416
	4211 건축물관리비	63,903,356		31,327,636	
	4212 장비관리비				
	4213 조경관리비				
	4216 보험료	3,393,420		3,119,400	
	4217 리스임차료	13,239,400		13,144,380	
	4219 기타시설관리비	-		-	
4220 일반관리비			469,126,209		285,615,998
	4221 여비교통비	2,808,100		1,468,390	
	4222 차량유지비	2,726,910		4,720,030	

학교법인 대전교육재단

운 영 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)
(전기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 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	3,731,384		2,727,170	
	4224 인쇄출판비	112,200		112,200	
	4226 전기.수도료	1,241,207		707,535	
	4227 통신비	10,382,960		10,406,190	
	4228 각종세금.세공과금	447,092,458		264,247,483	
	4229 지급수수료	1,030,990		1,227,000	
4230 운영비			223,064,743		239,626,794
	4231 복리후생비	521,820		10,025,090	
	4232 교육훈련비	900,000		800,000	
	4233 일반용역비	167,743,230		168,593,960	
	4234 기관장업무추진비	-		100,000	
	4235 홍보비	9,396,000		4,430,000	
	4236 회의비	6,450,000		12,050,000	
	4237 행사비	-		3,134,280	
	4239 기타운영비	38,053,693		40,493,464	
4250 감가상각비			744,181,829		747,595,469
	4252 유형고정자산감가상각비	743,404,133		746,817,773	
	4253 무형고정자산감가상각비	777,696		777,696	

운 영 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지)
(전기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 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			103		1,419,873
4420 기타교육외비용			103		1,419,873
	4421 잡손실	103		1,419,873	
	4426 고정자산처분손실				
	4428 고정자산폐기손실				
4500 전출금			5,883,587,105		5,747,881,115
4510 전출금			5,883,587,105		5,747,881,115
	4511 경상비전출금	4,189,565,745		4,118,352,865	
	4512 법정부담전출금	1,694,021,360		1,629,528,250	
	4513 자산전출금				
운 영 비 용 합 계			7,769,210,905		7,437,526,455
3132 운영차액대체			-		-
3133 당기운영차액			(4,939,896,091)		1,869,553,709
비 용 총 계			2,829,314,814		9,307,080,164

합 계 잔 액 시 산 표

(2024. 03. 01 부터 2025. 02. 28 까지)

학교법인 대진교육재단 (단위 : 원)

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
401,288,501,190	**443,940,040,686**	< 자 산 >		**47,479,844,256**	**4,828,304,760**
4,225,990,839	**42,682,938,989**	**1100**	**(유동자산)**	**38,456,948,150**	
	26,260	1111	현금	26,260	
4,114,256,087	42,431,682,906	1112	예금	38,317,426,819	
7,980,320	13,873,560	1123	미수금	5,893,240	
99,881,950	213,708,110	1125	선급법인세	113,826,160	
3,872,482	23,648,153	1129	기타유동자산	19,775,671	
359,021,183,873	**359,021,183,873**	**1200**	**(투자와기타자산)**		
303,440,875,526	303,440,875,526	1211	대학(교)		
10,200,000	10,200,000	1221	투자유가증권		
45,767,847,907	45,767,847,907	1222	출자금		
9,779,260,440	9,779,260,440	1244	수익용예금		
23,000,000	23,000,000	1242	임차보증금		
38,041,326,478	**42,235,917,824**	**1300**	**(고정자산)**	**9,022,896,106**	**4,828,304,760**
10,549,063,830	13,577,993,750	1311	토지	3,028,929,920	
25,836,143,292	26,694,583,292	1312	건물	858,440,000	
	304,490,689	2312	건물감가상각누계액	4,295,289,027	3,990,798,338
1,589,035,100	1,589,035,100	1313	구축물		
		2313	구축물감가상각누계액	774,102,782	774,102,782
4,379,352	4,939,150	1314	기계기구매입비	559,798	
		2314	기계기구감가상각누계액	2,513,359	2,513,359

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
59,492,347	60,885,590	1315	집기비품매입비	1,393,243	
		2315	집기비품감가상각누계액	59,492,348	59,492,348
3,212,557	3,990,253	1321	무형고정자산	2,175,629	1,397,933
	2,224,763,518	**< 부 채 와 기 본 금>**		**403,624,856,039**	**401,400,092,521**
	2,224,763,518	**2100**	**(유동부채)**	**2,416,209,911**	**191,446,393**
	42,820,270	2121	일반예수금	42,820,270	
	51,943,498	2122	각종세금예수금	89,440,331	37,496,833
	123,773,080	2129	기타예수금	123,773,080	
	2,000,000,000	2139	선수금	2,000,000,000	
	6,226,670	2141	미지급금	160,176,230	153,949,560
		2200	**(고정부채)**	**147,000,000**	**147,000,000**
		2221	임대보증금	147,000,000	147,000,000
		3100	**(기본금)**	**401,061,646,128**	**401,061,646,128**
		3111	설립자기본금	373,290,338,048	373,290,338,048
		3131	전기이월운영차액	27,771,308,080	27,771,308,080
		< 수 입 >		**2,829,314,814**	**2,829,314,814**
		5200	**(전입및기부금)**	**1,831,164,000**	**1,831,164,000**
		5221	일반기부금		
		5222	지정기부금	1,820,964,000	1,820,964,000
			현물기부금	10,200,000	10,200,000
		5400	**(교육외수입)**	**998,150,814**	**998,150,814**

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
		5411	예금이자	648,600,039	648,600,039
		5421	잡수익	114,760	114,760
		5426	고정자산처분이익	283,700,560	283,700,560
		5428	전기오류수정이익		
		5431	임대료수입	65,735,455	65,735,455
7,769,210,905	**7,769,210,905**	**< 지 출 >**			
368,714,740	**368,714,740**	**4100**	**(보 수)**		
114,983,000	114,983,000	4121	직원급여		
99,801,230	99,801,230	4122	직원상여금		
109,791,630	109,791,630	4123	직원제수당		
44,138,880	44,138,880	4124	직원법정부담금		
		4125	임시직인건비		
1,516,908,957	**1,516,908,957**	**4200**	**(관리운영비)**		
63,903,356	63,903,356	4211	건축물관리비		
3,393,420	3,393,420	4216	보험료		
13,239,400	13,239,400	4217	리스임차료		
2,808,100	2,808,100	4221	여비교통비		
2,726,910	2,726,910	4222	차량유지비		
3,731,384	3,731,384	4223	소모품비		
112,200	112,200	4224	인쇄출판비		
1,241,207	1,241,207	4226	전기,수도료		
10,382,960	10,382,960	4227	통신비		

차변		관 (항) 목			
잔액	합계	코드번호	계정과목	합계	잔액
447,092,458	447,092,458	4228	각종세금.공과금		
1,030,990	1,030,990	4229	지급수수료		
521,820	521,820	4231	복리후생비		
900,000	900,000	4232	교육훈련비		
167,743,230	167,743,230	4233	일반용역비		
		4234	기관장업무추진비		
9,396,000	9,396,000	4235	홍보비		
6,450,000	6,450,000	4236	회의비		
		4237	행사비		
38,053,693	38,053,693	4241	기타운영비		
743,404,133	743,404,133	4252	유형고정자산감가상각비		
777,696	777,696	4253	무형고정자산감가상각비		
103	**103**	**4400**	**(교육외비용)**		
103	103	4421	잡손실		
5,883,587,105	**5,883,587,105**	**4500**	**(전출금)**		
4,189,565,745	4,189,565,745	4511	경상비전출금		
1,694,021,360	1,694,021,360	4512	법정부담전출금		
		4513	자산전출금		
		4541	산학협력단전출금		
409,057,712,095	**453,934,015,109**	**총합계**		**453,934,015,109**	**409,057,712,095**

현 금 실 사 표

(2024년 2월 29일 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			
		오 천 원			
		천 원	해당사항 없음		
	주 화	오 백 원			
		백 원			
		오 십 원			
		십 원			
		일 원			
	기 타	자 기 앞 수 표			
		외래시재외			
계					
현금출납부잔액				-	

[별지 제4의2호 서식(가)]

현금 및 예금 명세서

(단위:원)

자금종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	교육용				-			
	예금	운영비	신한은행	보통예금	100-037-456877	455,492,137			
	예금	운영비	농협중앙회	보통예금	301-0054-8744-51	-			
	예금	운영비	농협중앙회	보통예금	323-01-083141	27,278,917			
	예금	운영비	농협중앙회	보통예금	355-0064-2580-03	-			
	예금	운영비	국민은행	보통예금	406601-04-305706	84,485,001			
	예금	운영비	국민은행	보통예금	615837-04-002550	-			
	예금	운영비	우리은행	보통예금	1005-504-372493	32			
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-036	500,000,000	2025.03.11.	4.20%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-037	500,000,000	2025.04.04.	4.20%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-038	200,000,000	2025.06.05.	4.20%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-045	300,000,000	2025.12.31.	3.90%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-048	200,000,000	2026.01.23.	3.90%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-049	300,000,000	2026.02.13.	3.90%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-051	500,000,000	2026.02.20.	3.90%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-050	800,000,000	2026.02.20	3.90%	
	예금	운영비	교원공제	정기예금	C000077-052	100,000,000	2026.02.27.	3.90%	
	예금	임대보증금	괴산증평축산(연풍)	정기예금	353- 6891- 8367- 74	5,000,000	2025.11.25.	3.30%	
	예금	임대보증금	괴산증평축산(연풍)	정기예금	353- 6891- 8131- 14	60,000,000	2025.11.25.	3.30%	
	예금	임대보증금	축산농협	정기예금	353- 6535- 0690- 54	70,000,000	2025.07.15	3.60%	
	예금	임대보증금	축산농협	정기예금	353- 6635- 8588- 14	10,000,000	2025.08.22	3.40%	
	예금	임대보증금	축산농협	정기예금	353- 6535- 1122- 04	2,000,000	2025.07.15.	3.60%	
유동자금 계						4,114,256,087			

수익용 예금	예금	수익용재산	축협	정기예금	353-6392-3239-34	50,617,400	2025.05.19	3.60%	
	예금	수익용재산	교원공제	정기예금	C000077-039	900,000,000	2025.10.10.	3.90%	
	예금	수익용재산	교원공제	정기예금	C000077-040	1,000,000,000	2025.10.22.	3.90%	
	예금	수익용재산	교원공제	정기예금	C000077-042	3,000,000,000	2025.11.19	3.90%	
	예금	수익용재산	교원공제	정기예금	C000077-041	1,000,000,000	2025.11.19	3.90%	
	예금	수익용재산	교원공제	정기예금	C000077-043	2,000,000,000	2025.12.09	3.90%	
	예금	수익용재산	교원공제	정기예금	C000077-044	1,800,000,000	2025.12.11	3.90%	
	예금	수익용재산	신한은행	정기예금	207-007-946661	6,000,000	2026.01.09.	2.72%	
	예금	수익용재산	축협	정기예금	353-7247-5558-14	22,643,040	2026.02.24	3.70%	
수익용 예금 계						9,779,260,440			
합 계						13,893,516,527			

미수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
임대료 수입	청화산 2월분 임대료 미수금	2,200,000	
	소 계	2,200,000	
각종세금예수금	2024년 귀속 연말정산 환급분(소득세,주민세)	5,780,320	
	소 계	5,780,320	
합 계		7,980,320	

[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	2024.08.21	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	4,269,040	14%	597,660	59,760	
2	2024.11.18	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	133,992,328	14%	18,758,920	1,875,890	
3	2024.11.18	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	44,542,739	14%	6,235,980	623,590	
4	2024.11.22	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	91,770,000	14%	12,847,800	1,284,780	
5	2024.11.25	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	2,636,367	14%	369,090	36,900	
6	2024.11.25	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	219,697	14%	30,750	3,070	
7	2024.12.09	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	85,063,561	14%	11,908,890	1,190,880	
8	2024.12.23	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	3,083,013	14%	431,620	43,160	
9	2025.02.17	이자소득원천세	수협은행	514-85-12657	4,281,314	14%	599,380	59,930	
10	2024.11.14	이자소득원천세	하나은행	501-85-00951	43,218,082	14%	6,050,530	605,050	
11	2024.11.14	이자소득원천세	하나은행	501-85-00951	43,218,082	14%	6,050,530	605,050	
12	2024.04.05	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	23,868,850	14%	3,341,630	334,160	
13	2024.04.05	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	23,868,850	14%	3,341,630	334,160	
14	2024.06.07	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	8,377,040	14%	1,172,780	117,270	
15	2025.01.10	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	21,057,530	14%	2,948,050	294,800	
16	2025.01.10	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	16,846,020	14%	2,358,440	235,840	
17	2025.01.24	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	8,423,010	14%	1,179,220	117,920	
18	2025.02.17	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	12,706,460	14%	1,778,900	177,890	
19	2025.02.21	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	33,692,050	14%	4,716,880	471,680	
20	2025.02.21	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	21,057,530	14%	2,948,050	294,800	
21	2025.02.28	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	4,211,500	14%	589,610	58,960	
22	2024.12.27	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	23,590	14%	3,220	330	
23	2024.12.27	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	67,770	14%	9,160	910	

24	2024.12.27	이자소득원천세	한국교직원공제회	116-82-01348	67,770	14%	9,160	910	
25	2024.07.15	이자소득원천세	우리	104-85-05298	77,420	14%	10,830	1,080	
26	2024.07.15	이자소득원천세	우리	104-85-05298	2,709,766	14%	379,360	37,930	
27	2024.07.20	이자소득원천세	우리	104-85-05298	212	14%			
28	2024.08.22	이자소득원천세	우리	104-85-05298	388,060	14%	54,320	5,430	
29	2024.09.21	이자소득원천세	우리	1005-504-372493	32	14%			
29	2024.12.21	이자소득원천세	신한	315-85-06539	60,127	14%	8,410	840	
30	2025.02.19	이자소득원천세	신한	315-85-06539	11,289,205	14%	1,580,480	158,040	
31	2024.06.23	이자소득원천세	농협	317-85-10999	31,290	14%	4,380	430	
32	2024.06.23	이자소득원천세	농협	317-85-10999	12,847	14%	1,790	170	
33	2024.12.29	이자소득원천세	농협	317-85-10999	13,827	14%	1,930	190	
34	2024.12.29	이자소득원천세	농협	317-85-10999	20,750	14%	2,900	290	
35	2024.06.15	이자소득원천세	국민	514-85-12657	430,123	14%	60,210	6,020	
36	2024.09.14	이자소득원천세	국민	514-85-12658	8,003	14%			
37	2024.12.14	이자소득원천세	국민	514-85-12657	201,772	14%	28,240	2,820	
38	2024.03.24	이자소득원천세	축협	315-82-00698	56	14%			
39	2024.05.20	이자소득원천세	축협	315-82-00698	1,954,108	14%	273,570	27,350	
40	2024.06.23	이자소득원천세	축협	315-82-00698	56	14%			
41	2024.09.29	이자소득원천세	축협	315-82-00698	37	14%			
42	2024.12.29	이자소득원천세	축협	315-82-00698	68	14%			
43	2025.02.24	이자소득원천세	축협	315-82-00698	840,087	14%	117,610	11,760	
합 계					648,600,039		90,801,910	9,080,040	-

■ 사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙 [별지 제4호의7서식(4)] <신설 2021. 1. 6.>

적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

(단위: 원)

적립금 종류	구 분	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
원금보존적립금	① 주식	해당사항 없음						
		⑨ 계						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		해당사항 없음						
		⑱ 계						
⑲ 합계								
임의적립금	① 주식	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
		해당사항 없음						
		⑨ 계						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		해당사항 없음						
		⑱ 계						
⑲ 합계								

[별지 제4의10호서식]

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
2025.02.28.	카드 대금	1,022,320	
	법인세등 계상액	152,762,240	
	세무 용역비	165,000	
합 계		153,949,560	

[별지 제4의10호서식]

선수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
	해당사항 없음		
합 계		-	

예수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비고
각종세금 예수금	2024년 1기 예정 부가가치세 예수금	37,496,833	
합 계		37,496,833	

[별지 제4의7호 서식(가)]

투자와 기타자산 명세서

(단위:원)

구 분		내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
설치학교	대학교(토지)		12,423,104,230	-	-	12,423,104,230	
	대학교(건물)		291,017,771,296			291,017,771,296	
	고등학교		-			-	
투자자산	장기대여금		-		-	-	
	출자금		45,440,847,907	327,000,000	-	45,767,847,907	주1)
	수익용예금		6,073,260,440	3,706,000,000	-	9,779,260,440	주2)
	기타자산		23,000,000		-	23,000,000	주3)
	투자유가증권		-	10,200,000		10,200,000	주4)
임의기금	연구기금		-		-	-	
	장학기금		-		-	-	
	임의기타적립기금		-		-	-	
합 계			354,977,983,873	4,043,200,000	-	359,021,183,873	

주1) 병원 운영비 327,000,000

주2) 대덕리 58-4 수익용 토지, 건물 매각대금 수익용 예금으로 예치(3,706,000,000)

주3) 법인차량 임대 보증금 (차량반납시 반환예정)

주4) 크린웨이브 무상수증 받은 주식

[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	13,577,993,750		3,028,929,920	10,549,063,830	감가상각대상 아님		주1)
건물	26,694,583,292		858,440,000	25,836,143,292	3,990,798,338	21,845,344,954	주2)
구축물	1,589,035,100			1,589,035,100	774,102,782	814,932,318	
기계기구	4,939,150			4,939,150	3,073,157	1,865,993	
집기비품	60,885,590			60,885,590	60,885,591	- 1	
차량운반구	-			-	-	-	
도서	-			-	-	-	
합 계	40,642,651,615		3,887,369,920	38,040,066,962	4,828,859,868	22,662,143,264	

주1) 당기감소 : 대덕리 토지 매각으로 인한 감소 (3,028,929,920)

주2) 당기감소 : 대덕리 건물 매각으로 인한 감소 (858,440,000)

[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	3,888,480	-	-	3,888,480	2,073,856	1,814,624	
합 계	3,888,480	-	-	3,888,480	2,073,856	1,814,624	

[별지 제4의9호서식]

단기(장기)차입금명세서

(단위 : 원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기이월액	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	373,290,338,048	-				373,290,338,048	
	법 인	-					-	
	기타 기본금	-					-	
	소 계	**373,290,338,048**	**-**	**-**	**-**	**-**	**373,290,338,048**	
운영차액	전기이월 운영차액	25,901,754,371	1,869,553,709				27,771,308,080	
	당기운영차액	1,869,553,709	-6,809,449,800				-4,939,896,091	
	소 계	**27,771,308,080**	**- 4,939,896,091**	**-**	**-**	**-**	**22,831,411,989**	
합 계		**401,061,646,128**	**- 4,939,896,091**	**-**	**-**	**-**	**396,121,750,037**	

[별지 제4호의15서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
	유동자산(A)	4,225,990,839		
	유동자금	4,114,256,087	사업준비금 및 운영자금	
미사용 차기	기타유동자산	111,734,752	선급법인세 등	
이월자금	유동부채(B)	191,446,393		
	예수금	37,496,833	부가세 예수금 등	
	선수금			
	기타유동부채	153,949,560	미지급금	
미사용 차기이월자금(A-B)		4,034,544,446		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	4,034,544,446	고유목적사업준비금 및 운영비	
	소 계	4,034,544,446		
내역 및 사용계획 합계		4,034,544,446		

[별지 제5의2호서식]

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

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

[별지 제5의3호 서식]

고정자산 감가상각비 명세서

(단위:원)

구분	과 목	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	13,577,993,750			3,028,929,920	3,028,929,920	10,549,063,830	
	건 물	26,694,583,292	3,633,289,692	661,999,335	- 553,949,311	4,849,238,338	21,845,344,954	
	구 축 물	1,589,035,100	694,651,025	79,451,757	-	774,102,782	814,932,318	
	기계.기구	4,939,150	2,513,359	559,798		3,073,157	1,865,993	
	집기 비품	60,885,590	59,492,348	1,393,243		60,885,591	- 1	
	차량운반구	-	-	-		-	-	
	도 서	-	-	-		-	-	
	건설가계정	-	-	-		-	-	
	소 계	**41,927,436,882**	**4,389,946,424**	**743,404,133**	**2,474,980,609**	**8,716,229,788**	**33,211,207,094**	
무 형 고 정 자 산	지적재산권	3,888,480	1,296,160	777,696	-	2,073,856	1,814,624	
	개발비 등					-	-	
	소 계	**3,888,480**	**1,296,160**	**777,696**	**-**	**2,073,856**	**1,814,624**	
합 계		**37,540,082,778**	**4,391,242,584**	**744,181,829**		**5,135,424,413**	**33,213,021,718**	