

2019학년도 법인일반업무회계 결산서

(2019. 03. 01. ~ 2020. 02. 29.)



학교법인 동명문화학원

2019학년도 법인일반업무회계 자금계산서

예 산 액 : 2,264,218,000 원

결 산 액 : 2,158,283,066 원

증 감 액 : 105,934,934 원



학교법인 동명문화학원

2019학년도 자금계산서 결산 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원)

수입						지출					
과목(관)	① 예산액		② 결산액		③ 증감액 (②-①)	과목(관)	① 예산액		② 결산액		③ 증감액 (①-②)
	금액	비율	금액	비율			금액	비율	금액	비율	
전 입 및 기 부 수 입	1,231,804	54.4	1,126,000	52.2	-105,804	보 수	152,104	6.7	150,663	7.0	1,441
교 육 외 수 입	23,104	1.0	22,982	1.1	-122	관 리 · 운 영 비	203,010	9.0	132,999	6.2	70,011
투자외기타자산수입	3	0.0	0	0.0	-3	교 육 외 비 용	14,002	0.6	7,270	0.3	6,732
고정자산매각수입	3	0.0	0	0.0	-3	전 출 금	864,004	38.2	835,000	38.7	29,004
유 동 부 채 입 금	1	0.0	0	0.0	-1	예 비 비	1	0.0	0	0.0	1
고 정 부 채 입 금	1,000,002	44.2	1,000,000	46.3	-2	투자외기타자산지출	1,029,006	45.4	1,029,000	47.7	6
						고정자산매입지출	9	0.0	0	0.0	9
						고 정 부 채 상 환	1	0.0	0	0.0	1
<당기수입 합계>	2,254,917	99.6	2,148,982	99.6	-105,935	<당기지출 합계>	2,262,137	99.9	2,154,932	99.9	107,205
전 기 이 월 자 금	9,301	0.4	9,301	0.4	0	차 기 이 월 자 금	2,081	0.1	3,351	0.1	-1,270
자 금 수 입 총 계	2,264,218	100	2,158,283	100	-105,935	자 금 지 출 총 계	2,264,218	100	2,158,283	100	105,935

[별지 제3호서식]

자 금 계 산 서

(2019. 03. 01. 부터 2020. 02. 29. 까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			1,231,804,000	1,126,000,000	-105,804,000	
	5210 전입금수입		1,226,800,000	1,126,000,000	-100,800,000	
		5217 수익사업전입금	1,226,800,000	1,126,000,000	-100,800,000	
	5220 기부금수입		5,001,000	0	-5,001,000	
		5221 일반기부금	5,000,000	0	-5,000,000	
		5223 연구기부금	1,000	0	-1,000	
	5230 국고보조금수입		3,000	0	-3,000	
		5231 교육부	1,000	0	-1,000	
		5232 기타국고지원	1,000	0	-1,000	
		5233 지방자치단체	1,000	0	-1,000	
5400 교육외수입			23,104,000	22,981,844	-122,156	
	5410 예금이자수입		16,800,000	16,691,734	-108,266	
		5411 예금이자	16,800,000	16,691,734	-108,266	
	5420 기타교육외수입		6,301,000	6,290,110	-10,890	
		5421 잡수입	6,301,000	6,290,110	-10,890	
	5430 수익재산수입		3,000	0	-3,000	

1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
관	항	목				
		5431 임대료수입	1,000	0	-1,000	
		5432 배당금수입	1,000	0	-1,000	
		5439 기타수익재산수입	1,000	0	-1,000	
1200 투자와기타자산수입			3,000	0	-3,000	
	1220 투자자산수입		1,000	0	-1,000	
		1221 투자유가증권매각대	1,000	0	-1,000	
	1240 기타자산수입		2,000	0	-2,000	
		1242 임차보증금 회수	1,000	0	-1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	-1,000	
1300 고정자산매각수입			3,000	0	-3,000	
	1310 유형고정자산매각수입		3,000	0	-3,000	
		1311 토지매각대	1,000	0	-1,000	
		1312 건물매각대	1,000	0	-1,000	
		1316 차량운반구매각대	1,000	0	-1,000	
2100 유동부채입금			1,000	0	-1,000	
	2110 단기차입금		1,000	0	-1,000	
		2111 단기차입금차입	1,000	0	-1,000	
2200 고정부채입금			1,000,002,000	1,000,000,000	-2,000	
	2210 장기차입금		1,000,001,000	1,000,000,000	-1,000	
		2211 장기차입금차입	1,000,001,000	1,000,000,000	-1,000	
	2220 기타고정부채		1,000	0	-1,000	

1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
관	항	목				
		2221 임대보증금수입	1,000	0	-1,000	
자금수입합계			2,254,917,000	2,148,981,844	-105,935,156	
미사용전기이월자금			9,301,000	9,301,222	222	
	1100 기초유동자산		10,468,000	10,468,502	502	
	1110 유동자금		7,231,000	7,231,102	102	
	1120 기타유동자산		3,237,000	3,237,400	400	
	2100 기초유동부채		1,167,000	1,167,280	280	
	2120 예수금		405,000	405,550	550	
	2140 기타유동부채		762,000	761,730	-270	
자금수입총계			2,264,218,000	2,158,283,066	-105,934,934	

자 금 계 산 서

(2019. 03. 01. 부터 2020. 02. 29. 까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
4100 보수			152,104,000			152,104,000	150,662,480	1,441,520	
	4120 직원보수		152,104,000			152,104,000	150,662,480	1,441,520	
		4121 직원급여	118,800,000			118,800,000	118,800,000	0	
		4122 직원상여금	1,000			1,000	0	1,000	
		4123 직원각종수당	13,200,000			13,200,000	13,200,000	0	
		4124 직원법정부담금	9,100,000			9,100,000	7,662,480	1,437,520	
		4125 임시직인건비	1,000			1,000	0	1,000	
		4126 노임	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	11,001,000			11,001,000	11,000,000	1,000	
4200 관리·운영비			203,010,000			203,010,000	132,999,486	70,010,514	
	4210 시설관리비		6,000			6,000	0	6,000	
		4211 건축물관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4212 장비관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4213 조경관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4216 보험료	1,000			1,000	0	1,000	
		4217 리스임차료	1,000			1,000	0	1,000	
		4219 기타시설관리비	1,000			1,000	0	1,000	
	4220 일반관리비		89,002,000		-1,000,000	88,002,000	57,029,997	30,972,003	

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
		4221 여비교통비	47,000,000			47,000,000	37,177,800	9,822,200	
		4222 차량유지비	5,000,000			5,000,000	2,972,000	2,028,000	
		4223 소모품비	3,000,000		-1,000,000	2,000,000	0	2,000,000	
		4224 인쇄·출판비	1,000,000			1,000,000	767,800	232,200	
		4225 난방비	1,000			1,000	0	1,000	
		4226 전기·수도료	1,000			1,000	0	1,000	
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	383,370	616,630	
		4228 각종세금·공과금	30,000,000			30,000,000	14,741,690	15,258,310	
		4229 지급수수료	2,000,000			2,000,000	987,337	1,012,663	
	4230 운영비		114,002,000		1,000,000	115,002,000	75,969,489	39,032,511	
		4231 복리후생비	11,000,000		1,000,000	12,000,000	11,514,380	485,620	
		4232 교육훈련비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4233 일반용역비	45,000,000			45,000,000	35,620,000	9,380,000	
		4234 업무추진비	36,000,000			36,000,000	11,253,229	24,746,771	
		4235 홍보비	1,000			1,000	0	1,000	
		4236 회의비	5,000,000			5,000,000	2,917,000	2,083,000	
		4237 행사비	6,000,000			6,000,000	4,664,880	1,335,120	
		4239 기타운영비	10,001,000			10,001,000	10,000,000	1,000	
	4400 교육외비용		14,002,000			14,002,000	7,270,400	6,731,600	
		4410 지급이자	14,001,000			14,001,000	7,270,400	6,730,600	
		4411 지급이자	14,001,000			14,001,000	7,270,400	6,730,600	
	4420 기타교육외비용		1,000			1,000	0	1,000	

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
		4421 잡손실	1,000			1,000	0	1,000	
4500	전출금		864,004,000			864,004,000	835,000,000	29,004,000	
	4510	전출금	864,004,000			864,004,000	835,000,000	29,004,000	
		4511 경상비전출금	2,000			2,000	0	2,000	
		4512 법정부담전출금	864,000,000			864,000,000	835,000,000	29,000,000	
		4513 자산전출금	2,000			2,000	0	2,000	
4600	예비비		1,000			1,000	0	1,000	
	4610	예비비	1,000			1,000	0	1,000	
		4611 예비비	1,000			1,000	0	1,000	
1200	투자자산지출		1,029,006,000			1,029,006,000	1,029,000,000	6,000	
	1210	설치학교	1,029,001,000			1,029,001,000	1,029,000,000	1,000	
		1214 초·중·고교	1,029,001,000			1,029,001,000	1,029,000,000	1,000	
	1220	투자자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
		1221 투자유가증권매입대	1,000			1,000	0	1,000	
	1240	기타자산지출	3,000			3,000	0	3,000	
		1241 전신전화보증금	1,000			1,000	0	1,000	
		1242 임차보증금지출	1,000			1,000	0	1,000	
		1249 기타자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
	1260	임의기금적립	1,000			1,000	0	1,000	
		1266 임의특정목적기금적립	1,000			1,000	0	1,000	
1300	고정자산매입지출		9,000			9,000	0	9,000	
	1310	유형고정자산매입지출	8,000			8,000	0	8,000	

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
		1311 토지매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1312 건물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1313 구축물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1314 기계기구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1315 집기비품매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1316 차량운반구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1317 도서구입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1319 건설가계정	1,000			1,000	0	1,000	
	1320 무형 고정자산취득비		1,000			1,000	0	1,000	
		1321 무형 고정자산취득비	1,000			1,000	0	1,000	
2200	고정부채상환		1,000			1,000	0	1,000	
	2210 장기차입금상환		1,000			1,000	0	1,000	
		2211 장기차입금상환	1,000			1,000	0	1,000	
자금지출합계			2,262,137,000	0	0	2,262,137,000	2,154,932,366	107,204,634	
미사용차기이월자금			2,081,000			2,081,000	3,350,700	-1,269,700	
	1100 기말유동자산		8,081,000			8,081,000	5,041,507	3,039,493	
		1110 유동자금	5,081,000			5,081,000	1,278,407	3,802,593	
		1120 기타유동자산	3,000,000			3,000,000	3,763,100	-763,100	
	2100 기말유동부채		6,000,000			6,000,000	1,690,807	4,309,193	
		2120 예수금	1,000,000			1,000,000	495,137	504,863	
		2140 기타유동부채	5,000,000			5,000,000	1,195,670	3,804,330	
자금지출총계			2,264,218,000	0	0	2,264,218,000	2,158,283,066	105,934,934	

[별지 제4호서식]

대 차 대 조 표

(당기: 2020. 02. 29. 현재)

(전기: 2019. 02. 28. 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 자산

(단위: 원)

과목			① 당기말		② 전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관·항	목	관·항
1100 유동자산				5,041,507		10,468,502
	1110 유동자금			1,278,407		7,231,102
		1112 예금	1,278,407		7,231,102	
	1120 기타유동자산			3,763,100		3,237,400
		1123 미수금	1,193,330		1,314,210	
		1125 선급법인세	2,569,770		1,923,190	
1200 투자와기타자산				93,220,784,225		92,191,784,225
	1210 설치학교			75,859,472,063		74,830,472,063
		1211 대학교	61,635,303,388		61,635,303,388	
		1213 유·초·중·고교	14,224,168,675		13,195,168,675	
	1220 투자자산			16,545,082,782		16,545,082,782
		1222 출자금	16,545,082,782		16,545,082,782	
	1240 기타자산			816,229,380		816,229,380
		1249 수익용예금	816,229,380		816,229,380	

1. 자산

(단위: 원)

과목			① 당기말		② 전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
1300 고정자산				0		0
	1310 유형고정자산			0		0
		1315 집기비품	20,101,750	0	20,101,750	0
		2315 집기비품감가상각누계액	20,101,750		20,101,750	
		1317 도서	4,213,639		4,213,639	
		2317 도서감가상각누계액	4,213,639		4,213,639	
자산총계				93,225,825,732		92,202,252,727

[별지 제4호서식]

대 차 대 조 표

(당기: 2020. 02. 29. 현재)

(전기: 2019. 02. 28. 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과목			① 당기말		② 전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
2100 유동부채				1,690,807		1,167,280
	2120 예수금			495,137		405,550
		2121 일반예수금	495,137		405,550	
	2140 기타유동부채			1,195,670		761,730
		2141 미지급금	1,195,670		761,730	
2200 고정부채				1,000,000,000		0
	2210 장기차입금			1,000,000,000		0
		2211 장기차입금	1,000,000,000		0	
3100 기본금				92,224,134,925		92,201,085,447
	3110 출연기본금			38,144,399,650		38,144,399,650
		3111 설립자기본금	38,144,399,650		38,144,399,650	
	3160 임의적립금			66,247,474,639		66,247,474,639
		3161 재평가적립금	66,247,474,639		66,247,474,639	
	3130 운영차액			-12,167,739,364		-12,190,788,842
		3131 전기이월운영차액	-12,190,788,842		-12,190,640,567	
		3132 당기운영차액	23,049,478		-148,275	
부채 및 기본금 총계				93,225,825,732		92,202,252,727

[별지 제4호의2서식(1)]

현금 및 예금 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 자금의 종류	② 구분 (현금 또는 예금)	③ 용도	④ 예치기관	⑤ 예금종류	⑥ 계좌번호	⑦ (예치)금액	⑧ 만기일	⑨ 이자율	⑩ 비고
유동자금	보통예금	운영자금	부산은행	보통예금	101-2009-4058-04	1,278,407			
	계					1,278,407			
원금보존자금									
	계					0			
임의자금									
	계					0			
합계						1,278,407			

[별지 제4호의2서식(2)]

수표수불 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

[illegible]

[별지 제4호의3서식]

선급금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"		
합 계			

[별지 제4호의4서식]

가치급금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구 분	수령부서	내 용	지 급 일	금 액	비 고
		"해 당 사 항 없 음"			
합 계				0	

[별지 제4호의5서식]

선급법인세 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

① 연월일	② 내용	③ 징수의무자		④ 과세표준 (수입이자)	⑤ 선급법인세(원천납부액)			⑥ 비고
		법인명	사업자등록번호		법인세	지방소득세	계	
2019/04/15	SK증권 배당금 예탁금 이용료	SK증권	604-85-06235	1,099	0	0	0	
2019/05/19	보통예금 이자수입	부산은행	617-85-14070	1,225	0	0	0	
2019/07/19	수익용기본재산 이자수입	부산은행	617-85-14070	16,686,859	2,336,160	233,610	2,569,770	
2019/11/17	보통예금 이자수입	부산은행	617-85-14070	2,551	0	0	0	
⑦ 합계				16,691,734	2,336,160	233,610	2,569,770	

[별지 제4호의6서식]

받을어음 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금 액
	"해 당 사 항 없 음"				
합 계					

[별지 제4호의7서식(1)]

투자외기타자산 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 구분		② 내용	③ 전기이월액	당기증감액		⑥ 기말잔액 (③+④-⑤)	⑦ 비고
				④ 증가액	⑤ 감소액		
설치학교	대학교	토지	61,635,303,388			61,635,303,388	법인이체 61,635,303,388
							1. 토 지 : 61,635,303,388
	유·초·중·고교	토지·건물	13,195,168,675	1,029,000,000		14,224,168,675	법인이체 14,224,168,675
							1. 토 지 : 5,830,342,895 2. 건 물 : 8,393,825,780
	소계		74,830,472,063	1,029,000,000	0	75,859,472,063	
투자자산	출자금	출자금	16,545,082,782			16,545,082,782	법인수익사업회계 자본금
기타자산	수익용예금	수익용 기본재산	816,229,380			816,229,380	
⑧ 합계			92,191,784,225	1,029,000,000	0	93,220,784,225	

[별지 제4호의8서식(1)]

유형고정자산 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 과목	자산의 증감				⑥ 감가상각누계액	⑦ 사용수익권	⑧ 장부가액 (⑤-⑥-⑦)	⑨ 비고
	② 기초잔액	③ 당기증가액	④ 당기감소액	⑤ 기말잔액 (②+③-④)				
집 기 비 품	20,101,750			20,101,750	20,101,750		0	
도 서	4,213,639			4,213,639	4,213,639		0	
⑩ 합계	24,315,389	0	0	24,315,389	24,315,389		0	

[별지 제4호의8서식(2)]

무형고정자산 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액
	"해 당 사 항 없 음"					
합 계	0	0	0	0	0	0

[별지 제4호의9서식]

장기차입금 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 허가근거	② 차입처	차입내역		⑤ 전기 이월액	당기증감액		⑧ 기말 잔액	⑨ 지급 이자율	⑩ 상환 기한	⑪ 상환 회계	⑫ 비고
		③ 연월일	④ 금액		⑥ 증가액	⑦ 감소액					
교육부 사립대학정책과-1886 (2019-02-28)	한국사학 진흥재단	2019-07-31	1,000,000,000	0	1,000,000,000		1,000,000,000	1.77% (변동)	2년 거치 8년 상환 (2019.7.31~2029.6.30)	일반 회계	
⑬ 합계											

[별지 제4호의10서식]

미지급금 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 구분	② 내용	③ 금액		비고
부산은행	2020년 2월 법인카드 결제예정액	1,195,670		
④ 합계			1,195,670	

[별지 제4호의11서식]

가수금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"			
합 계			0	

[별지 제4호의12서식(1)]

지급어음 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

거래은행	발행일	발행처	내 용	어음번호	매 수	금 액	만기일	비 고
			"해 당 사 항 없 음"					
합 계						0		

[별지 제4호의12서식(2)]

어음수불 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	"해 당 사 항 없 음"											
합 계												

[별지 제4호의13서식]

차관[외화장기차입금] 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평 가 액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화		"해 당 사 항 없 음"		
	도입외화						
	이 자 율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
합 계							

[별지 제4호의14서식]

학교채 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

학년도	구분	기초잔액		당기증가		기말잔액		비고
		인원	금액	인원	금액	인원	금액	
학년도	학부모							
	동문							
	교직원							
	기타							
	소계							
합 계				0		0		

[별지 제4호의15서식]

적립금 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
원금보전적립금		0		0		0
연구적립금						
건축적립금		"해 당 사 항 없 음"				
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						
임의적립금		0		0		0
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						0
[적립금] 합계		0		0		

[별지 제4호의16서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2020년 02월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용 차기이월자금	유동자산 (A)	5,041,507		
	1. 유동자금	1,278,407		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월			
	(6) 운용자금	1,278,407	보통예금	
	(7) 기타			
	2. 기타유동자산	3,763,100		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금	1,193,330	근로소득 연말정산 미환급세액	
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세	2,569,770	선급법인세(지방소득세)	
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			

구분	내역	금액	세부내역	비고
	유동부채 (B)	1,690,807		
	(1) 예수금	495,137	일반예수금	
	(2) 선수금			
	(3) 미지급금	1,195,670	미지급금	
	(4) 가수금			
	(5) 지급어음			
	(6) 기타유동부채			
미사용 차기이월자금 (A-B)		3,350,700		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계	0		
	기타이월	2,569,770	선급법인세(지방소득세)	
		780,930	기타 유동자산	
	소 계	3,350,700		
내역 및 사용계획 합계		3,350,700		

[별지 제5호서식]

운 영 계 산 서

(당기: 2019. 03. 01. 부터 2020. 02. 29. 까지)

(전기: 2018. 03. 01. 부터 2019. 02. 28. 까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 운영수익

(단위: 원)

과목			① 당기		② 전기	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
5200 전입및기부수입				1,126,000,000		987,000,000
	5210 전입금수입			1,126,000,000		730,000,000
		5217 수익사업전입금	1,126,000,000		730,000,000	
	5220 기부금수입			0		257,000,000
		5221 일반기부금	0		257,000,000	
5400 교육외수입				22,981,844		12,490,955
	5410 예금이자수입			16,691,734		12,490,929
		5411 예금이자	16,691,734		12,490,929	
	5420 기타교육외수입			6,290,110		26
		5421 잡수입	6,290,110		26	
운영수익 총계				1,148,981,844		999,490,955

운 영 계 산 서

(당기: 2019. 03. 01. 부터 2020. 02. 29. 까지)

(전기: 2018. 03. 01. 부터 2019. 02. 28. 까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 운영비용

(단위: 원)

과목			① 당기		② 전기	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
4100 보수				150,662,480		136,787,000
	4120 직원인건비			150,662,480		136,787,000
		4121 직원급여	118,800,000		106,800,000	
		4123 직원각종수당	13,200,000		13,200,000	
		4124 직원법정부담금	7,662,480		6,787,000	
		4127 직원퇴직금	11,000,000		10,000,000	
4200 관리·운영비				132,999,486		121,452,230
	4220 일반관리비			57,029,997		70,807,480
		4221 여비교통비	37,177,800		42,091,127	
		4222 차량유지비	2,972,000		3,171,000	
		4223 소모품비	0		677,670	
		4224 인쇄·출판비	767,800		418,000	
		4225 통신비	383,370		253,270	
		4226 각종세금·공과금	14,741,690		23,289,562	
		4127 지급수수료	987,337		906,851	

2. 운영비용

(단위: 원)

과목			① 당기		② 전기	
관	항	목	금액		금액	
			목	관·항	목	관·항
	4230 운영비			75,969,489		50,644,750
		4231 복리후생비	11,514,380		6,368,000	
		4233 일반용역비	35,620,000		18,650,000	
		4234 업무추진비	11,253,229		19,249,200	
		4236 회의비	2,917,000		1,932,000	
		4237 행사비	4,664,880		4,445,550	
		4239 기타운영비	10,000,000		0	
4400	교육외비용			7,270,400		6,400,000
	4410 지급이자			7,270,400		0
		4411 지급이자	7,270,400		0	
	4420 기타교육외비용			0		6,400,000
		4424 투자유가증권처분손실	0		6,400,000	
4500	전출금			835,000,000		735,000,000
	4510 전출금			835,000,000		735,000,000
		4512 법정부담전출금	835,000,000		735,000,000	
운영비용 합계				1,125,932,366		999,639,230
3100	기본금대체액			0		0
	3120 각종적립금대체액			0		0
운영차액 대체액				0		0
당기 운영차액				23,049,478		-148,275
	3132 당기운영차액			23,049,478		-148,275
비용 총계				1,148,981,844		999,490,955

전입금 명세서

(2019년 03월 01일 ~ 2020년 02월 29일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

회계구분	계정과목	연월일	내용	금액	비고
법인일반업무회계	법인수익사업회계 수익사업전입금	2019/03/11	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2019/04/22	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2019/06/04	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	200,000,000	
		2019/06/25	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	30,000,000	
		2019/08/16	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	200,000,000	
		2019/08/23	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2019/11/08	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2019/12/10	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	200,000,000	
		2019/12/16	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2019/12/27	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	30,000,000	
		2020/02/13	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	200,000,000	
		2020/02/17	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	6,000,000	
		2020/02/24	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	5,000,000	
		2020/02/28	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	5,000,000	
합계				1,126,000,000	

[별지 제5호의3서식]

예비비사용액명세서

(2019년 03월 01일 ~ 2020년 02월 29일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

예비비사용과목			내용	예비비사용결정액	예비비지출액	비고
관	항	목				
"해 당 사 항 없 음"						
합 계				0	0	

고정자산 감가상각비 명세서

(2019년 03월 01일 ~ 2020년 02월 29일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구분	③ 과목	취득일자	수량	내용 연수	상각율	④ 취득원가	⑤ 기초 감가상각누계액	당기 감가상각		⑧ 기말 감가상각누계액	⑨ 미상각잔액 (④-⑧)	⑩ 비고
								⑥ 증가	⑦ 감소 (자산 처분등)			
① 유형 고정 자산	(집기비품)											
	내화금고	1996/04/10	1	5	0.200	350,000	350,000			350,000	0	
	내화금고	1998/02/25	2	5	0.200	600,000	600,000			600,000	0	
	책상	2000/06/27	7	5	0.200	1,309,000	1,309,000			1,309,000	0	
	서랍	2000/06/27	7	5	0.200	1,309,000	1,309,000			1,309,000	0	
	책상	2000/06/27	1	5	0.200	297,000	297,000			297,000	0	
	의자	2000/06/27	7	5	0.200	539,000	539,000			539,000	0	
	의자	2000/06/27	1	5	0.200	198,000	198,000			198,000	0	
	3단 케비넷	2001/09/17	1	5	0.200	156,750	156,750			156,750	0	
	5단 케비넷(오픈)	2001/09/17	1	5	0.200	165,000	165,000			165,000	0	
	2단 케비넷(오픈)	2001/09/17	1	5	0.200	132,000	132,000			132,000	0	
	4단 보조서랍	2003/01/08	1	5	0.200	280,000	280,000			280,000	0	
	회의용 의자	2003/01/08	6	5	0.200	2,100,000	2,100,000			2,100,000	0	
	TV대 및 진열장	2003/01/08	2	5	0.200	726,000	726,000			726,000	0	
	진열장	2003/01/08	4	5	0.200	1,540,000	1,540,000			1,540,000	0	
	임원용 의자	2008/12/09	1	5	0.200	500,000	500,000			500,000	0	
	미술품:태종대	2009/07/03	1	5	0.200	9,900,000	9,900,000			9,900,000	0	
	소계					20,101,750	20,101,750	0		20,101,750	0	

구분	③ 과목	취득일자	수량	내용 연수	상각율	④ 취득원가	⑤ 기초 감가상각누계액	당기 감가상각		⑧ 기말 감가상각누계액	⑨ 미상각잔액 (④-⑧)	⑩ 비고
								⑥ 증가	⑦ 감소 (자산 처분등)			
	(도서)											
	2001년 도서	2001/03/01		5	0.200	30,000	30,000			30,000	0	
	2002년 도서	2002/03/01		5	0.200	833,100	833,100			833,100	0	
	2003년 도서	2003/03/01		5	0.200	228,000	228,000			228,000	0	
	2004년 도서	2004/03/01		5	0.200	435,800	435,800			435,800	0	
	2005년 도서	2005/03/01		5	0.200	907,648	907,648			907,648	0	
	2006년 도서	2006/03/01		5	0.200	590,712	590,712			590,712	0	
	2007년 도서	2007/03/01		5	0.200	565,460	565,460			565,460	0	
	2008년 도서	2008/03/01		5	0.200	13,500	13,500			13,500	0	
	2009년 도서	2009/03/01		5	0.200	290,363	290,363			290,363	0	
	2010년 도서	2010/03/01		5	0.200	319,056	319,056			319,056	0	
	소계					4,213,639	4,213,639	0		4,213,639	0	
합계						24,315,389	24,315,389	0		24,315,389	0	
② 무형 고정 자산												
	소계					0		0		0	0	
합계						24,315,389		0		24,315,389	0	

합 계 잔 액 시 산 표

(2019. 03. 01. 부터 2020. 02. 29. 까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
93,250,141,121	96,955,997,700	1000	< 자 산 >	3,730,171,968	24,315,389
5,041,507	2,894,668,706	1100	(유 동 자 산)	2,889,627,199	
1,278,407	2,887,668,206	1112	예 금	2,886,389,799	
1,193,330	2,507,540	1123	미 수 금	1,314,210	
2,569,770	4,492,960	1125	선 급 법 인 세	1,923,190	
93,220,784,225	94,037,013,605	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	816,229,380	
61,635,303,388	61,635,303,388	1211	대 학 (교)		
14,224,168,675	14,224,168,675	1213	유 · 초 · 중 · 고 교		
16,545,082,782	16,545,082,782	1222	출 자 금		
816,229,380	1,632,458,760	1249	수 익 용 예 금	816,229,380	
24,315,389	24,315,389	1300	(유 형 자 산)	24,315,389	24,315,389
20,101,750	20,101,750	1315	집 기 비 품		
		2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	20,101,750	20,101,750
4,213,639	4,213,639	1317	도 서		
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	4,213,639	4,213,639

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
	156,005,823	2000	< 부 채 >	1,157,696,630	1,001,690,807
	156,005,823	2100	(유 동 부 채)	157,696,630	1,690,807
	111,175,644	2121	일 반 예 수 금	111,670,781	495,137
	24,317,460	2122	각 종 세 금 · 예 수 금	24,317,460	
	20,512,719	2141	미 지 급 금	21,708,389	1,195,670
		2200	(고 정 부 채)	1,000,000,000	1,000,000,000
		2211	장 기 차 입 금	1,000,000,000	1,000,000,000
13,450,025,406	13,450,025,406	3000	< 기 본 금 >	105,651,110,853	105,651,110,853
13,450,025,406	13,450,025,406	3100	(기 본 금)	105,651,110,853	105,651,110,853
		3111	설 립 자 기 본 금	38,144,399,650	38,144,399,650
		3121	재 평 가 적 립 금	66,247,474,639	66,247,474,639
13,450,025,406	13,450,025,406	3131	전 기 이 월 운 영 손 실		
		3132	운 영 차 액 대 체	1,259,236,564	1,259,236,564
106,700,166,527	110,562,028,929	소 계		110,538,979,451	106,677,117,049
		5000	< 수 익 >	1,148,981,844	1,148,981,844
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	1,126,000,000	1,126,000,000
		5217	수 익 사 업 전 입 금	1,126,000,000	1,126,000,000
		5400	(교 육 외 수 입)	22,981,844	22,981,844
		5411	예 금 이 자	16,691,734	16,691,734
		5421	잡 수 입	6,290,110	6,290,110

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
1,125,932,366	1,125,932,366	4000	< 비 용 >		
150,662,480	150,662,480	4100	(보 수)		
118,800,000	118,800,000	4121	직 원 급 여		
13,200,000	13,200,000	4123	직 원 각 종 수 당		
7,662,480	7,662,480	4124	직 원 법 정 부 담 금		
11,000,000	11,000,000	4127	직 원 퇴 직 금		
132,999,486	132,999,486	4200	(관 리 · 운 영 비)		
37,177,800	37,177,800	4221	여 비 교 통 비		
2,972,000	2,972,000	4222	차 량 유 지 비		
767,800	767,800	4224	인 쇄 · 출 판 비		
383,370	383,370	4227	통 신 비		
14,741,690	14,741,690	4228	각 종 세 금 · 공 과 금		
987,337	987,337	4229	지 급 수 수 료		
11,514,380	11,514,380	4231	복 리 후 생 비		
35,620,000	35,620,000	4233	일 반 용 역 비		
11,253,229	11,253,229	4234	업 무 추 진 비		
2,917,000	2,917,000	4236	회 의 비		
4,664,880	4,664,880	4237	행 사 비		
10,000,000	10,000,000	4239	기 타 운 영 비		

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
7,270,400	7,270,400	4400	(교 육 외 비 용)		
7,270,400	7,270,400	4411	지 급 이 자		
835,000,000	835,000,000	4500	(전 출 금)		
835,000,000	835,000,000	4512	법 정 부 담 전 출 금		
1,125,932,366	1,125,932,366	소 계		1,148,981,844	1,148,981,844
107,826,098,893	111,687,961,295	총 계		111,687,961,295	107,826,098,893