

# 2022학년도 법인일반업무회계 자금계산서

예 산 액 ① : 1,279,358,000 원

결 산 액 ② : 1,236,183,041 원

증 감 액 (②-①) : 43,174,959 원



**학교법인 동명문화학원**

## 2022학년도 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	1,271,005	99.2	1,228,000	99.3	-43,005	보 수	7	0.0	0	0.0	7
교 육 외 수 입	204	0.0	43	0.0	-161	관 리 · 운 영 비	150,011	11.7	106,806	8.6	43,205
투자외기타자산수입	3	0.0	0	0.0	-3	교 육 외 비 용	17,002	1.3	16,338	1.3	664
고정자산매각수입	3	0.0	0	0.0	-3	전 출 금	1,006,004	78.6	1,006,000	81.4	4
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	2	0.0	0		-2	투자외기타자산지출	5	0.0	0	0.0	5
				0.0		고정자산매입지출	9	0.0	0	0.0	9
						유 동 부 채 상 환	100,000	7.7	100,000	8.2	0
						고 정 부 채 상 환	1	0.0	0	0.0	1
<당기수입 합계>	1,271,218	99.4	1,228,043	99.3	-43,175	<당기지출 합계>	1,273,040	99.5	1,229,144	99.5	43,896
전 기 이 월 자 금	8,140	0.6	8,140	0.7	0	차 기 이 월 자 금	6,318	0.5	7,039	0.5	-721
자 금 수 입 총 계	1,279,358	100	1,236,183	100	-43,175	자 금 지 출 총 계	1,279,358	100	1,236,183	100	43,175

[별지 제3호서식]

# 자 금 계 산 서

( 2022 03. 01. 부터 2023. 02. 28. 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			1,271,005,000	1,228,000,000	-43,005,000	
	5210 전입금수입		1,271,000,000	1,228,000,000	-43,000,000	
		5217 수익사업전입금	1,271,000,000	1,228,000,000	-43,000,000	
	5220 기부금수입		2,000	0	-2,000	
		5222 지정기부금	1,000	0	-1,000	
		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			204,000	43,041	-160,959	
	5410 예금이자수입		100,000	2,698	-97,302	
		5411 예금이자	100,000	2,698	-97,302	
	5420 기타교육외수입		101,000	40,343	-60,657	
		5421 잡수입	101,000	40,343	-60,657	
	5430 수익재산수입		3,000	0	-3,000	
		5431 임대료수입	1,000	0	-1,000	
		5432 배당금수입	1,000	0	-1,000	
		5439 기타수익재산수입	1,000	0	-1,000	

## 1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
관	항	목				
	1200	투자및기타자산수입	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 임차보증금회수	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	2,000	0	-2,000	
		2210 장기차입금	1,000	0	-1,000	
		2211 장기차입금차입	1,000	0	-1,000	
		2220 기타고정부채	1,000	0	-1,000	
		2221 임대보증금수입	1,000	0	-1,000	
자금수입합계			1,271,218,000	1,228,043,041	-43,174,959	

## 1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
관	항	목				
미사용전기이월자금			8,140,000	8,140,000	0	
	1100	기초유동자산	9,229,000	9,228,770	-230	
		1110 유동자금	9,229,000	9,228,770	-230	
		1120 기타유동자산	0	0	0	
	2100	기초유동부채	1,089,000	1,088,770	-230	
		2120 예수금	343,000	343,200	200	
		2140 기타유동부채	746,000	745,570	-430	
자금수입총계			1,279,358,000	1,236,183,041	-43,174,959	

[별지 제3호서식]

# 자 금 계 산 서

( 2022. 03. 01. 부터 2023. 02. 28. 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			7,000			7,000	0	7,000	
	4120 직원보수		7,000			7,000	0	7,000	
		4121 직원급여	1,000			1,000	0	1,000	
		4122 직원상여금	1,000			1,000	0	1,000	
		4123 직원각종수당	1,000			1,000	0	1,000	
		4124 직원법정부담금	1,000			1,000	0	1,000	
		4125 임시직인건비	1,000			1,000	0	1,000	
		4126 노임	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	1,000			1,000	0	1,000	
4200 관리·운영비			150,011,000			150,011,000	106,805,960	43,205,040	
	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	

## 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)			
	4220	일반관리비	70,003,000		0	70,003,000	54,286,920	15,716,080	
		4221 여비교통비	50,000,000			50,000,000	40,966,300	9,033,700	
		4222 차량유지비	1,000			1,000	0	1,000	
		4223 소모품비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4224 인쇄·출판비	1,000,000			1,000,000	682,000	318,000	
		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	303,270	696,730	
		4228 각종세금·공과금	14,000,000			14,000,000	12,218,000	1,782,000	
		4229 지급수수료	3,000,000			3,000,000	117,350	2,882,650	
	4230	운영비	80,002,000		0	80,002,000	52,519,040	27,482,960	
		4231 복리후생비	15,000,000			15,000,000	11,958,740	3,041,260	
		4232 교육훈련비	1,000,000			1,000,000	250,000	750,000	
		4233 일반용역비	13,000,000			13,000,000	7,425,000	5,575,000	
		4234 기관장 업무추진비	5,000,000			5,000,000	504,000	4,496,000	
		4235 상임이사 업무추진비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4236 기타 업무추진비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4237 홍보비	1,000			1,000	0	1,000	
		4238 회의비	5,000,000			5,000,000	2,263,000	2,737,000	
		4239 행사비	6,000,000			6,000,000	5,966,920	33,080	
		4241 기타운영비	33,001,000			33,001,000	24,151,380	8,849,620	
4400	교육외비용		17,002,000			17,002,000	16,338,060	663,940	
	4410	지급이자	17,001,000			17,001,000	16,338,060	662,940	
		4411 지급이자	17,001,000			17,001,000	16,338,060	662,940	
	4420	기타교육외비용	1,000			1,000	0	1,000	
		4421 잡손실	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)			
4500	전출금		1,006,004,000			1,006,004,000	1,006,000,000	4,000	
	4510	전출금	1,006,004,000			1,006,004,000	1,006,000,000	4,000	
		4511 경상비전출금	2,000			2,000	0	2,000	
		4512 법정부담전출금	1,006,000,000			1,006,000,000	1,006,000,000	0	
		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	투자	와기타자산지출	5,000			5,000	0	5,000	
	1210	설치학교	1,000			1,000	0	1,000	
		1214 유·초·중·고교	1,000			1,000	0	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 전신전화보증금지출	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	
1300	고정자산	매입지출	9,000			9,000	0	9,000	
	1310	유형 고정자산매입지출	8,000			8,000	0	8,000	
		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	

## 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)			
2100 유동부채상환			100,000,000			100,000,000	100,000,000	0	
	2110 단기차입금상환		100,000,000			100,000,000	100,000,000	0	
		2111 단기차입금상환	100,000,000			100,000,000	100,000,000	0	
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			1,273,040,000	0	0	1,273,040,000	1,229,144,020	43,895,980	
미사용차기이월자금			6,318,000			6,318,000	7,039,021	-721,021	
	1100 기말유동자산		12,318,000			12,318,000	9,071,521	3,246,479	
		1110 유동자금	11,318,000			11,318,000	9,071,521	2,246,479	
		1120 기타유동자산	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
	2100 기말유동부채		6,000,000			6,000,000	2,032,500	3,967,500	
		2120 예수금	1,000,000			1,000,000	132,000	868,000	
		2140 기타유동부채	5,000,000			5,000,000	1,900,500	3,099,500	
자금지출총계			1,279,358,000	0	0	1,279,358,000	1,236,183,041	43,174,959	

[별지 제4호서식]

# 대 차 대 조 표

( 당기: 2023. 02. 28. 현재 )

( 전기: 2022. 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				9,071,521		9,228,770
	1110 유동자금			9,071,521		9,228,770
		1112 예금	9,071,521		9,228,770	
1200 투자와기타자산				93,220,784,225		93,220,784,225
	1210 설치학교			75,859,472,063		75,859,472,063
		1211 대학교	61,635,303,388		61,635,303,388	
		1213 유·초·중·고교	14,224,168,675		14,224,168,675	
	1220 투자자산			17,361,312,162		17,361,312,162
		1222 출자금	17,361,312,162		17,361,312,162	
1300 고정자산				0		0
	1310 유형고정자산			0		0
		1315 집기비품	16,962,750		19,062,750	
		2315 집기비품감가상각누계액	16,962,750	0	19,062,750	0
		1317 도서	4,213,639		4,213,639	
		2317 도서감가상각누계액	4,213,639	0	4,213,639	0
자산총계				93,229,855,746		93,230,012,995