

2014학년도

결 산 서
(법인일반업무회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

총 칙

제 1 조 : 2014학년도 수입·지출 결산액은 965,311,455원으로 한다.

제 2 조 : 2014학년도 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 결산과목 명세서와 같다.

차 례

1. 기본재무제표	2
가. 자금계산서	3
나. 대차대조표	9
다. 운영계산서	13
2. 부속명세서	17
가. 자금계산서 부속명세서	18
나. 대차대조표 부속명세서	20
다. 운영계산서 부속명세서	28
3. 합계잔액시산표	30

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지)

1) 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5200			570,000,000	570,000,000	0	
전입및기부수입						
	5210		100,000,000	100,000,000	0	
	전입금수입					
		5217	100,000,000	100,000,000	0	
		수익사업전입금				
	5220		470,000,000	470,000,000	0	
	기부금수입					
		5221	100,000,000	100,000,000	0	
		일반기부금				
		5222	370,000,000	370,000,000	0	
		지정기부금				
5400			40,000,000	22,991,772	(17,008,228)	
교육외수입						
	5410		40,000,000	22,643,121	(17,356,879)	
	예금이자수입					
		5411	40,000,000	22,643,121	(17,356,879)	
		예금이자				
	5420		0	348,651	348,651	
	기타교육외수입					
		5421	0	348,651	348,651	
		잡 수 입				
1200			20,000,000	16,000,000	(4,000,000)	
투자외기타자산수입						
	1260		20,000,000	16,000,000	(4,000,000)	
	임의기금인출수입					
		1264	20,000,000	16,000,000	(4,000,000)	
		임의장학기금인출				

과 목			예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목				
마 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		356,319,683	356,319,683	0	
	1100 기초유동자산		356,319,683	356,319,683	0	
		1110 유동자금	352,848,743	352,848,743	0	
		1120 기타유동자산	3,470,940	3,470,940	0	
	2100 기초유동부채		0	0	0	
		2120 예수금	0	0	0	
		2130 선수금	0	0	0	
		2140 기타유동부채	0	0	0	
	자금수입총계			986,319,683	965,311,455	(21,008,228)

2) 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
4100			15,600,000			15,600,000	15,600,000	0	
보 수									
	4120		15,600,000			15,600,000	15,600,000	0	
	직원보수								
		4123	15,600,000			15,600,000	15,600,000	0	
		직원제수당							
4200			133,800,000			133,800,000	99,907,954	(33,892,046)	
관리운영비									
	4220		26,800,000			26,800,000	15,542,746	(11,257,254)	
	일반관리비								
		4221	7,800,000			7,800,000	5,806,200	(1,993,800)	
		여비교통비							
		4222	2,000,000			2,000,000	1,080,000	(920,000)	
		차량유지비							
		4223	3,000,000			3,000,000	2,054,070	(945,930)	
		소모품비							
		4224	3,000,000			3,000,000	2,731,000	(269,000)	
		인쇄출판비							
		4227	2,000,000			2,000,000	478,730	(1,521,270)	
		통신비							
		4228	6,000,000			6,000,000	2,552,420	(3,447,580)	
		제세·공과금							
		4229	3,000,000			3,000,000	840,326	(2,159,674)	
		지급수수료							
	4230		107,000,000			107,000,000	84,365,208	(22,634,792)	
	운영비								
		4231	5,000,000			5,000,000	4,917,080	(82,920)	
		복리후생비							
		4232	5,000,000			5,000,000	1,980,000	(3,020,000)	
		교육훈련비							

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4233 일반용역비	34,000,000			34,000,000	26,936,850	(7,063,150)	
		4234 업무추진비	25,000,000			25,000,000	24,943,478	(56,522)	
		4235 홍보비	3,000,000			3,000,000	475,000	(2,525,000)	
		4236 회의비	8,000,000			8,000,000	2,298,800	(5,701,200)	
		4237 행사비	27,000,000			27,000,000	22,814,000	(4,186,000)	
4400 교육외비용			1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
	4420 기타교육외비용		1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
		4421 잡손실	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
4500 전출금			640,000,000			640,000,000	609,000,000	(31,000,000)	
	4510 전출금		640,000,000			640,000,000	609,000,000	(31,000,000)	
		4511 경상비전출금	380,000,000			380,000,000	366,000,000	(14,000,000)	
		4512 법정부담전출금	250,000,000			250,000,000	233,000,000	(17,000,000)	
		4513 자산전출금	10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
4600 예비비			0			0	0	0	
	4610 예비비		0			0	0	0	
		4611 예비비	0			0	0	0	

과 목			예 산 험 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
1200	투자외기타자산지출		189,580,559			189,580,559	187,979,280	(1,601,279)	
	1220	투자자산지출	169,580,559			169,580,559	169,580,559	0	
		1222 출자금지출	169,580,559			169,580,559	169,580,559	0	
	1260	임의기금적립	20,000,000			20,000,000	18,398,721	(1,601,279)	
		1264 임의장학기금적립	20,000,000			20,000,000	18,398,721	(1,601,279)	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		6,339,124			6,339,124	52,824,221	46,485,097	
	1100	기말유동자산	6,339,124			6,339,124	52,824,221	46,485,097	
		1110 유동자금	739,124			739,124	49,660,321	48,921,197	
		1120 기타유동자산	5,600,000			5,600,000	3,163,900	(2,436,100)	
	2100	기말유동부채	0			0	0	0	
		2120 예 수 금	0			0	0	0	
		2130 선 수 금	0			0	0	0	
		2140 기타유동부채	0			0	0	0	
자금지출총계			986,319,683	0	0	986,319,683	965,311,455	(21,008,228)	

나. 대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2015. 2. 28 현재)

(전기 : 2014. 2. 28 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
1100	유 동 자 산				52,824,221			356,319,683
	1110	유 동 자 금		49,660,321			352,848,743	
		1111	0			0		
		현 금						
		1112	49,660,321			352,848,743		
		예 금						
	1120	기 타 유 동 자 산		3,163,900			3,470,940	
		1122	0			0		
		선 급 금						
		1125	3,163,900			3,470,940		
		선 급 법 인 세						
		1129	0			0		
		기 타 유 동 자 산						
1200	투 자 와 기 타 자 산				39,511,446,050			39,339,466,770
	1210	설 치 학 교		35,382,711,123			35,382,711,123	
		1211	35,382,711,123			35,382,711,123		
		대 학 교						
	1220	투 자 자 산		3,594,136,919			3,424,556,360	
		1222	3,594,136,919			3,424,556,360		
		출 자 금						

과목			당기말			전기말		
관	항	목	금액			금액		
			목	항	관	목	항	관
	1260 임의기금			534,598,008			532,199,287	
		1264 임의장학기금	534,598,008			532,199,287		
1300 고정자산					635,086,664			635,086,664
	1310 유형고정자산			635,086,664			635,086,664	
		1311 토지	635,086,664			635,086,664		
		1312 건물	0			0		
		1315 집기비품	5,653,850			5,653,850		
		(감가상각누계액)	(5,653,850)			(5,653,850)		
자산총계					40,199,356,935			40,330,873,117

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
3100	기 본 금				40,199,356,935			40,330,873,117
	3110							
	출연기본금			37,142,354,147			37,142,354,147	
		3111						
		설립자기본금	36,017,797,787			36,017,797,787		
		3113						
		기타기본금	1,124,556,360			1,124,556,360		
	3160							
	임의적립금			534,598,008			532,199,287	
		3164						
		임의장학적립금	534,598,008			532,199,287		
	3130							
	운영차액			2,522,404,780			2,656,319,683	
		3131						
		전기이월운영차액	2,656,319,683			2,961,784,270		
		3133						
		당기운영차액	(133,914,903)			(305,464,587)		
부채 및 기본금 총계					40,199,356,935			40,330,873,117

다. 운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 : 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지)

(전기 : 2013. 3. 1부터 2014. 2. 28까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
5200	전입및기부수입				570,000,000			619,744,280
	5210			100,000,000			309,744,280	
	전입금수입							
		5217	100,000,000			309,744,280		
		수익사업전입금						
	5220			470,000,000			310,000,000	
	기부금수입							
		5221	100,000,000			270,000,000		
		일반기부금						
		5222	370,000,000			40,000,000		
		지정기부금						
5400	교육외수입				22,991,772			34,701,003
	5410			22,643,121			34,701,003	
	예금이자수입							
		5411	22,643,121			34,701,003		
		예금이자						
	5420			348,651			0	
	기타교육외수입							
		5421	348,651			0		
		잡수입						
		5426	0			0		
		고정자산처분이익						
운영수익총계					592,991,772			654,445,283

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
4100					15,600,000			12,500,000
보 수								
	4120			15,600,000			12,500,000	
	직원보수							
		4123	15,600,000			12,500,000		
		직원제수당						
4200					99,907,954			86,671,751
관리운영비								
	4220			15,542,746			17,847,705	
	일반관리비							
		4221	5,806,200			7,337,900		
		여비교통비						
		4222	1,080,000			1,443,037		
		차량유지비						
		4223	2,054,070			1,258,078		
		소모품비						
		4224	2,731,000			2,193,900		
		인쇄출판비						
		4227	478,730			442,780		
		통신비						
		4228	2,552,420			4,538,510		
		제세·공과금						
		4229	840,326			633,500		
		지급수수료						
	4230			84,365,208			68,824,046	
	운영비							
		4231	4,917,080			3,742,580		
		복리후생비						
		4232	1,980,000			1,200,000		
		교육훈련비						