

2015학년도

결 산 서
(수익사업회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

총 칙

제 1 조 : 2015학년도 수입·지출 결산액은 2,900,455,818원으로 한다.

제 2 조 : 2015학년도 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 결산과목 명세서와 같다.

차 례

1. 기본재무제표-----	2
가. 자금계산서-----	3
나. 대차대조표-----	11
다. 운영계산서-----	14
2. 부속명세서-----	17
가. 자금계산서 부속명세서-----	18
나. 대차대조표 부속명세서-----	20
3. 합계잔액시산표 -----	37
4. 기타부속서류 -----	41

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2015. 3. 1 부터 2016. 2. 29 까지)

1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5400			1,900,400,000	1,886,703,710	(13,696,290)	
교육외수입						
	5410		20,000,000	16,889,885	(3,110,115)	
	예금이자수입					
		5411	20,000,000	16,889,885	(3,110,115)	
		예금 이 자				
	5420		10,000,000	2,240,697	(7,759,303)	
	기타교육외수입					
		5421	10,000,000	2,240,697	(7,759,303)	
		잡 수 입				
	5430		1,870,400,000	1,867,573,128	(2,826,872)	
	수익재산수입					
		5431	1,035,400,000	1,103,232,148	67,832,148	
		임대료수입				
		5439	835,000,000	764,340,980	(70,659,020)	
		기타수익재산수입				
2200			804,000,000	301,000,000	(503,000,000)	
고정부채입금						
	2220		804,000,000	301,000,000	(503,000,000)	
	기타고정부채					
		2221	804,000,000	301,000,000	(503,000,000)	
		임대보증금수입				
3100			0	0	0	
기본금						
	3110		0	0	0	
	출연기본금					

과 목			예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목				
		3111 설립자기본금	0	0	0	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		712,752,108	712,752,108	0	
	1100 기초유동자산		916,504,699	916,504,699	0	
		1110 유동자금	850,547,382	850,547,382	0	
		1120 기타유동자산	65,957,317	65,957,317	0	
	2100 기초유동부채		203,752,591	203,752,591	0	
		2120 예수금	16,232,482	16,232,482	0	
		2130 선수금	184,000,000	184,000,000	0	
		2140 기타유동부채	3,520,109	3,520,109	0	
	자금수입총계			3,417,152,108	2,900,455,818	(516,696,290)

2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 환 액				결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
4100			238,400,000			238,400,000	216,798,690	(21,601,310)	
보 수									
	4120		238,400,000			238,400,000	216,798,690	(21,601,310)	
	직원보수								
		4121	70,000,000			70,000,000	65,759,400	(4,240,600)	
		직원급여							
		4122	44,000,000			44,000,000	41,070,300	(2,929,700)	
		직원상여금							
		4123	48,000,000			48,000,000	38,982,500	(9,017,500)	
		직원제수당							
		4124	21,900,000			21,900,000	17,612,600	(4,287,400)	
		직원법정부담금							
		4125	49,000,000			49,000,000	48,110,000	(890,000)	
		임시직인건비							
		4127	5,500,000			5,500,000	5,263,890	(236,110)	
		직원퇴직금							
4200			1,278,100,000			1,278,100,000	1,151,127,634	(126,972,366)	
관리운영비									
	4210		86,200,000			86,200,000	77,959,617	(8,240,383)	
	시설관리비								
		4211	51,000,000			51,000,000	50,215,623	(784,377)	
		건축물관리비							
		4212	0			0	0	0	
		장비관리비							
		4213	500,000			500,000	100,000	(400,000)	
		조경관리비							
		4216	4,500,000			4,500,000	2,660,866	(1,839,134)	
		보험료							
		4217	7,000,000			7,000,000	5,827,160	(1,172,840)	
		리스·임차료							

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			
		4219 기타시설관리비	23,200,000			23,200,000	19,155,968	(4,044,032)	
	4220 일반관리비		345,500,000			345,500,000	301,519,068	(43,980,932)	
		4221 여비교통비	1,000,000			1,000,000	300,000	(700,000)	
		4222 차량유지비	6,000,000			6,000,000	2,410,780	(3,589,220)	
		4223 소모품비	6,000,000			6,000,000	5,989,769	(10,231)	
		4224 인쇄출판비	3,000,000			3,000,000	1,557,090	(1,442,910)	
		4225 난방비	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
		4226 전기·수도료	200,000,000			200,000,000	187,115,882	(12,884,118)	
		4227 통신비	2,000,000			2,000,000	1,473,246	(526,754)	
		4228 제세·공과금	120,000,000			120,000,000	101,236,364	(18,763,636)	
		4229 지급수수료	6,500,000			6,500,000	1,435,937	(5,064,063)	
	4230 운영비		846,400,000			846,400,000	771,648,949	(74,751,051)	
		4231 복리후생비	11,100,000			11,100,000	7,677,647	(3,422,353)	
		4232 교육훈련비	300,000			300,000	0	(300,000)	
		4233 일반용역비	14,000,000			14,000,000	13,833,242	(166,758)	
		4234 업무추진비	1,000,000			1,000,000	913,720	(86,280)	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4239 기타운영비	820,000,000			820,000,000	749,224,340	(70,775,660)	
4400 교육외비용			157,000,000			157,000,000	138,418,635	(18,581,365)	
	4410 지급이자		150,000,000			150,000,000	133,721,161	(16,278,839)	
		4411 지급이자	150,000,000			150,000,000	133,721,161	(16,278,839)	
	4420 기타교육외비용		7,000,000			7,000,000	4,697,474	(2,302,526)	
		4421 잡손실	7,000,000			7,000,000	4,697,474	(2,302,526)	
4500 전출금			240,000,000			240,000,000	240,000,000	0	
	4510 전출금		240,000,000			240,000,000	240,000,000	0	
		4511 일반회계전출금	240,000,000			240,000,000	240,000,000	0	
4600 예비비			50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
	4610 예비비		50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
		4611 예비비	50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
1200 투자외기타자산지출			4,000,000			4,000,000	3,947,000	(53,000)	
	1240 기타자산지출		4,000,000			4,000,000	3,947,000	(53,000)	
		1242 임차보증금지출	4,000,000			4,000,000	3,947,000	(53,000)	
1300 고정자산매입지출			183,700,000			183,700,000	174,798,017	(8,901,983)	

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			
	1310 유형고정자산매입지출		140,000,000			140,000,000	131,098,017	(8,901,983)	
		1311 토지매입비	0			0	0	0	
		1312 건물매입비	130,000,000			130,000,000	128,805,289	(1,194,711)	
		1315 접기·비품매입비	10,000,000			10,000,000	2,292,728	(7,707,272)	
	1320 무형고정자산취득비		43,700,000			43,700,000	43,700,000	0	
		1321 무형고정자산취득비	43,700,000			43,700,000	43,700,000	0	
	2200 고정부채상환		820,000,000			820,000,000	147,095,130	(672,904,870)	
	2210 장기차입금상환		0			0	0	0	
		2211 장기차입금상환	0			0	0	0	
	2220 기타고정부채상환		820,000,000			820,000,000	147,095,130	(672,904,870)	
		2221 임대보증금환급	820,000,000			820,000,000	147,095,130	(672,904,870)	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차 기 이 월 자 금		445,952,108			445,952,108	828,270,712	382,318,604	
	1100 기말유동자산		536,952,108			536,952,108	877,273,691	340,321,583	
		1110 유동자금	534,152,108			534,152,108	849,743,126	315,591,018	
		1120 기타유동자산	2,800,000			2,800,000	27,530,565	24,730,565	
	2100 기말유동부채		91,000,000			91,000,000	49,002,979	(41,997,021)	

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			
		2120 예 수 금	10,000,000			10,000,000	21,864,774	11,864,774	
		2130 선 수 금	81,000,000			81,000,000	700,000	(80,300,000)	
		2140 기타유동부채	0			0	26,438,205	26,438,205	
자금지출총계			3,417,152,108	0	0	3,417,152,108	2,900,455,818	(516,696,290)	

나. 대 차 대 조 표

과목	제 27기 (당기)		제 26기 (전기)	
	금액		금액	
상표유동자산권	9,638,185		0	
(3)기타비유동자산계		3,947,000		0
임차보증금	3,947,000		0	
자산총계		9,820,713,029		9,837,686,913
I. 부유동부채채		49,002,979		203,752,591
미지부급금		22,913,615		-
일반기예수		3,470,530		1,003,260
부가세예수		18,394,244		15,229,222
선미지수금용		700,000		184,000,000
II. 비유동부채채		3,524,590		3,520,109
비유동차부입		7,025,749,302		6,887,973,574
장기차보입증		4,300,000,000		4,300,000,000
임대차보증		1,938,000,000		1,784,095,130
고유목적준비		787,749,302		803,878,444
부채총계		7,074,752,281		7,091,726,165
I. 자자본금		3,594,136,919		3,594,136,919
자자본금		3,594,136,919		3,594,136,919
II. 결미손금		848,176,171		848,176,171
미처리결손		848,176,171		848,176,171
자부채와자본총계		2,745,960,748		2,745,960,748
		9,820,713,029		9,837,686,913

다. 운영 계산서

손 익 계 산 서

제 27기 : 2015년 3월 1일 부터 2016년 2월 29일 까지

제 26기 : 2014년 3월 1일 부터 2015년 2월 28일 까지

(단위: 원)

과 목	제 27 (당)기		제 26기 (전)기	
	금액		금액	
I. 매출액		1,867,573,128		1,620,471,040
임대료수입	810,569,891		640,000,563	
관리비수입	292,662,257		268,971,883	
기타 수익재산수입	764,340,980		711,498,594	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		1,867,573,128		1,620,471,040
IV. 판매비와관리비		1,524,414,217		1,359,628,388
직원급여	65,759,400		63,277,200	
직원상여금	41,070,300		39,520,700	
직원제수당	38,982,500		34,412,500	
임시직인건비	48,110,000		46,183,180	
퇴직급여	5,263,890		3,660,000	
직원법정부담금	17,612,600		16,283,540	
복리후생비용	7,677,647		7,715,240	
여비교통비	300,000		370,000	
접통대신비	913,720		0	
통전기수도료	1,473,246		1,487,806	
세금과공과료	187,115,882		172,088,611	
감가상각비	101,236,364		65,680,010	
지급상임차료	156,487,893		141,565,034	
수선차료	5,827,160		0	
보험료	50,215,623		29,537,227	
교육훈련료	2,660,866		2,564,965	
교육련비	0		0	
차량유지비	2,410,780		0	
인쇄출판비	1,557,090		1,523,555	

과목	제 27 (당)기		제 26기 (전)기	
	금액		금액	
소모품비	5,989,769		5,675,244	
지급수수료	1,435,937		1,434,022	
건물수리비	19,155,968		17,403,568	
장비관리비	0		238,200	
일반용역비	13,833,242		12,182,952	
기타운영리	749,224,340		696,824,834	
조경관리	100,000		0	
V. 영업이익		343,158,911		260,842,652
VI. 영업외수익		19,130,582		31,191,527
이자수익	16,889,885		28,315,491	
잡수익	2,240,697		2,876,036	
VII. 영업외비용		362,289,493		292,034,179
이자비용	133,721,161		162,098,213	
유형자산처분손실	0		6,000	
고유목적사업전입액	223,870,858		129,604,650	
잡손실	4,697,474		325,316	
VIII. 법인세차감전이익		0		0
IX. 법인세		0		0
X. 당기순이익		0		0

2. 부 속 명 세 서

가. 자금계산서 부속명세서

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산	877,273,691		
	유동자금	849,743,126	예금	
	기타유동자산	27,530,565	p.21 참조	
	유동부채	49,002,979	p.33 참조	
	예수금	21,864,774		
	선수금	700,000		
	기타유동부채	26,438,205		
미사용차기이월자금		828,270,712		

나. 대차대조표 부속명세서

예 금 명 세 서

(단위 : 원)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예 금	수익자금	농협	기업자유	418-17-000092	12,428,564			
		"	농협	보통예금	418-01-000028	6,585,659			
		"	농협	보통예금	418-01-333471	7,090,592			
		"	농협	기업자유	418-17-001174	1,748,668			
		"	농협	보통예금	418-01-210245	3,522,810			
		"	농협	보통예금	301-0128-6201-11	38,542,676			
		"	하나은행	보통예금	741-910014-15505	-			
		"	농협	보통예금	301-0048-5020-71	2,870,837			
		"	농협	MMF	418-28-000400	50,837,092			
		"	농협	MMF	418-28-001338	77,400,828			
		"	농협	MMF	028-0143-6039-51	70,383,735			
		"	농협	MMF	028-0041-3297-71	29,305,819			
		"	하나은행	정기예금	741-910179-03011	60,928,461	2016.03.03	1.41%	
		"	하나은행	정기예금	741-910179-89611	101,453,305	2016.03.23	1.59%	
		"	외환은행	정기예금	809-021030-126	150,427,123	2016.03.09	1.49%	
		"	하나은행	정기예금	741-910179-29211	50,000,000	2018.12.09	1.79%	
		"	신협	출자금	110-077-128236	186,216,957			
합 계						849,743,126			

기 타 유 동 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미수수익	예금이자	2,053,991	
	계	2,053,991	
미 수 금	캡퍼스타운 임대료 및 관리비, 연체료	5,987,160	
	송강빌딩 임대료 및 관리비	-	
	지족빌딩 임대료 및 관리비, 연체료	12,704,500	
	계	18,691,660	
선급비용	건물 화재보험료(캡퍼스타운)	404,999	
	건물 화재보험료(송강빌딩)	104,984	
	건물 화재보험료(지족빌딩)	532,772	
	계	1,042,755	
부가세대급금	2016년 1기에정 부가가치세	4,458,989	
	계	4,458,989	
선납세금	예금이자 선급법인세	1,283,170	
	계	1,283,170	
합 계		27,530,565	