

2015학년도

결 산 서
(법인일반업무회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

총 칙

제 1 조 : 2015학년도 수입·지출 결산액은 332,139,884원으로 한다.

제 2 조 : 2015학년도 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	18
가. 자금계산서 부속명세서	19
나. 대차대조표 부속명세서	21
다. 운영계산서 부속명세서	28
3. 합계잔액시산표	30
4. 결산부속서류	34

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지)

1) 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5200			500,000,000	250,000,000	(250,000,000)	
전입및기부수입						
	5210		240,000,000	240,000,000	0	
	전입금수입					
		5217	240,000,000	240,000,000	0	
		수익사업전입금				
	5220		260,000,000	10,000,000	(250,000,000)	
	기부금수입					
		5221	250,000,000	0	(250,000,000)	
		일반기부금				
		5222	10,000,000	10,000,000	0	
		지정기부금				
5400			26,000,000	14,815,663	(11,184,337)	
교육외수입						
	5410		26,000,000	14,815,663	(11,184,337)	
	예금이자수입					
		5411	26,000,000	14,815,663	(11,184,337)	
		예금이자				
	5420		0	0	0	
	기타교육외수입					
		5421	0	0	0	
		잡 수 입				
1200			14,500,000	14,500,000	0	
투자외기타자산수입						
	1260		14,500,000	14,500,000	0	
	임의기금인출수입					
		1264	14,500,000	14,500,000	0	
		임의장학기금인출				

과 목			예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목				
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		52,824,221	52,824,221	0	
	1100 기초유동자산		52,824,221	52,824,221	0	
		1110 유동자금	49,660,321	49,660,321	0	
		1120 기타유동자산	3,163,900	3,163,900	0	
	2100 기초유동부채		0	0	0	
		2120 예수금	0	0	0	
		2130 선수금	0	0	0	
		2140 기타유동부채	0	0	0	
	자금수입총계			593,324,221	332,139,884	(261,184,337)

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			126,300,000			126,300,000	100,681,931	(25,618,069)	
관리운영비									
	4220		22,800,000			22,800,000	10,623,025	(12,176,975)	
	일반관리비								
		4221	7,800,000			7,800,000	2,644,980	(5,155,020)	
		여비교통비							
		4222	0			0	0	0	
		차량유자비							
		4223	3,000,000			3,000,000	2,823,165	(176,835)	
		소모품비							
		4224	3,000,000			3,000,000	1,539,100	(1,460,900)	
		인쇄출판비							
		4227	2,000,000			2,000,000	507,230	(1,492,770)	
		통신비							
		4228	4,000,000			4,000,000	2,931,950	(1,068,050)	
		제세·공과금							
		4229	3,000,000			3,000,000	176,600	(2,823,400)	
		지급수수료							
	4230		103,500,000			103,500,000	90,058,906	(13,441,094)	
	운영비								
		4231	7,000,000			7,000,000	6,987,080	(12,920)	
		복리후생비							
		4232	3,000,000			3,000,000	850,000	(2,150,000)	
		교육훈련비							

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4233 일반용역비	25,000,000			25,000,000	19,976,690	(5,023,310)	
		4234 업무추진비	25,000,000			25,000,000	24,002,972	(997,028)	
		4235 홍보비	15,500,000			15,500,000	12,045,000	(3,455,000)	
		4236 회의비	13,000,000			13,000,000	11,680,950	(1,319,050)	
		4237 행사비	15,000,000			15,000,000	14,516,214	(483,786)	
4400			26,000,000			26,000,000	5,400,000	(20,600,000)	
	4420		26,000,000			26,000,000	5,400,000	(20,600,000)	
	기타교육외비용								
		4421 잡손실	26,000,000			26,000,000	5,400,000	(20,600,000)	
4500			285,000,000			285,000,000	190,040,210	(94,959,790)	
	4510		285,000,000			285,000,000	190,040,210	(94,959,790)	
	전출금								
		4511 경상비전출금	185,000,000			185,000,000	180,040,210	(4,959,790)	
		4512 법정부담전출금	100,000,000			100,000,000	10,000,000	(90,000,000)	
		4513 자산전출금	0			0	0	0	
4600			20,000,000			20,000,000	0	(20,000,000)	
	4610		20,000,000			20,000,000	0	(20,000,000)	
	예비비								
		4611 예비비	20,000,000			20,000,000	0	(20,000,000)	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고	
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액				
1200	투자외기타자산지출		116,000,000			116,000,000	15,101,228	(100,898,772)		
	1220	투자자산지출	0			0	0	0		
		1222	0			0	0	0		
	1260	임의기금적립	116,000,000			116,000,000	15,101,228	(100,898,772)		
		1264	16,000,000			16,000,000	15,101,228	(898,772)		
		1266	100,000,000			100,000,000	0	(100,000,000)		
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		4,424,221			4,424,221	5,316,515	892,294		
	1100	기말유동자산	4,424,221			4,424,221	5,316,515	892,294		
		1110	유동자금	784,221			784,221	3,021,825	2,237,604	
		1120	기타유동자산	3,640,000			3,640,000	2,294,690	(1,345,310)	
	2100	기말유동부채	0			0	0	0	0	
		2120	예수금	0			0	0	0	
		2130	선수금	0			0	0	0	
		2140	기타유동부채	0			0	0	0	
자금지출총계			593,324,221	0	0	593,324,221	332,139,884	(261,184,337)		

나. 대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2016. 2. 29 현재)

(전기 : 2015. 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				5,316,515			52,824,221
	1110	유 동 자 금		3,021,825			49,660,321	
		1111		0		0		
		현 금						
		1112	3,021,825			49,660,321		
		예 금						
	1120	기 타 유 동 자 산		2,294,690			3,163,900	
		1122		0		0		
		선 급 금						
		1125	2,294,690			3,163,900		
		선 급 법 인 세						
		1129		0		0		
		기 타 유 동 자 산						
1200	투 자 와 기 타 자 산				39,512,047,278			39,511,446,050
	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			3,594,136,919	
		1222	3,594,136,919			3,594,136,919		
		출 자 금						

과목			당기말			전기말		
관	항	목	금액			금액		
			목	천	관	목	천	관
	1260 임의기금			535,199,236			534,598,008	
		1264 임의장학기금	535,199,236			534,598,008		
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 집기비용	5,653,850			5,653,850		
		(감가상각누계액)	(5,653,850)			(5,653,850)		
자산총계					40,152,450,457			40,199,356,935

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과목			당기말			전기말		
관	항	목	금액			금액		
			목	항	관	목	항	관
3100	기본금				40,152,450,457			40,199,356,935
	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			535,199,236			534,598,008	
		3164						
		임의장학적립금	535,199,236			534,598,008		
	3130							
	운영차액			2,474,897,074			2,522,404,780	
		3131						
		전기이월운영차액	2,522,404,780			2,656,319,683		
		3133						
		당기운영차액	(47,507,706)			(133,914,903)		
부채 및 기본금 총계					40,152,450,457			40,199,356,935

다. 운영 계산서

운 영 계 산 서

(당기 : 2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지)

(전기 : 2014. 3. 1부터 2015. 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				250,000,000			570,000,000
	5210			240,000,000			100,000,000	
	전입금수입							
		5217	240,000,000			100,000,000		
		수익사업전입금						
	5220			10,000,000			470,000,000	
	기부금수입							
		5221	0			100,000,000		
		일반기부금						
		5222	10,000,000			370,000,000		
		지정기부금						
5400	교육외수입				14,815,663			22,991,772
	5410			14,815,663			22,643,121	
	예금이자수입							
		5411	14,815,663			22,643,121		
		예금이자						
	5420			0			348,651	
	기타교육외수입							
		5421	0			348,651		
		잡수입						
		5426	0			0		
		고정자산처분이익						
운영수익총계					264,815,663			592,991,772

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목			단 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
4100					15,600,000			15,600,000
보 수								
	4120			15,600,000			15,600,000	
	직원보수							
		4123	15,600,000			15,600,000		
		직원제수당						
4200					100,681,931			99,907,954
관리운영비								
	4220			10,623,025			15,542,746	
	일반관리비							
		4221	2,644,980			5,806,200		
		여비교통비						
		4222	0			1,080,000		
		차량유지비						
		4223	2,823,165			2,054,070		
		소모품비						
		4224	1,539,100			2,731,000		
		인쇄출판비						
		4227	507,230			478,730		
		통신비						
		4228	2,931,950			2,552,420		
		제세·공과금						
		4229	176,600			840,326		
		지급수수료						
	4230			90,058,906			84,365,208	
	운영비							
		4231	6,987,080			4,917,080		
		복리후생비						
		4232	850,000			1,980,000		
		교육훈련비						