

2016학년도

결 산 서
(수익사업회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

총 칙

제 1 조 : 2016학년도 수입·지출 결산액은 2,987,758,041원으로 한다.

제 2 조 : 2016학년도 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 결산과목 명세서와 같다.

차 례

1. 기본재무제표-----	2
가. 자금계산서-----	3
나. 대차대조표-----	10
다. 운영계산서-----	13
2. 부속명세서-----	16
가. 자금계산서 부속명세서-----	17
나. 대차대조표 부속명세서-----	19
3. 합계잔액시산표-----	34

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2016. 3. 1 부터 2017. 2. 28 까지)

1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5400			2,128,190,000	1,910,487,329	(217,702,671)	
교육외수입						
	5410		20,000,000	16,931,036	(3,068,964)	
	예금이자수입					
		5411	20,000,000	16,931,036	(3,068,964)	
		예금 이 자				
	5420		10,000,000	6,840,912	(3,159,088)	
	기타교육외수입					
		5421	10,000,000	6,840,912	(3,159,088)	
		잡 수 입				
	5430		2,098,190,000	1,886,715,381	(211,474,619)	
	수익재산수입					
		5431	1,119,400,000	1,102,944,621	(16,455,379)	
		임대료수입				
		5439	978,790,000	783,770,760	(195,019,240)	
		기타수익재산수입				
2200			962,000,000	249,000,000	(713,000,000)	
고정부채입금						
	2220		962,000,000	249,000,000	(713,000,000)	
	기타고정부채					
		2221	962,000,000	249,000,000	(713,000,000)	
		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		828,270,712	828,270,712	0		
	1100 기초유동자산		877,273,691	877,273,691	0		
		1110 유동자금		849,743,126	849,743,126	0	
		1120 기타유동자산		27,530,565	27,530,565	0	
	2100 기초유동부채		49,002,979	49,002,979	0		
		2120 예수금		21,864,774	21,864,774	0	
		2130 선수금		700,000	700,000	0	
		2140 기타유동부채		26,438,205	26,438,205	0	
	자금수입총계			3,918,460,712	2,987,758,041	(930,702,671)	

2) 지출

(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			252,000,000			252,000,000	224,648,358	(27,351,642)	
보 수									
	4120		252,000,000			252,000,000	224,648,358	(27,351,642)	
	직원보수								
		4121	71,500,000			71,500,000	67,398,600	(4,101,400)	
		직원급여							
		4122	45,500,000			45,500,000	42,093,650	(3,406,350)	
		직원상여금							
		4123	51,000,000			51,000,000	38,910,460	(12,089,540)	
		직원제수당							
		4124	25,500,000			25,500,000	19,971,860	(5,528,140)	
		직원법정부담금							
		4125	53,000,000			53,000,000	52,130,000	(870,000)	
		임시직인건비							
		4127	5,500,000			5,500,000	4,143,788	(1,356,212)	
		직원퇴직금							
4200			1,421,990,000			1,421,990,000	1,112,705,518	(309,284,482)	
관리운영비									
	4210		106,200,000			106,200,000	54,943,919	(51,256,081)	
	시설관리비								
		4211	70,000,000			70,000,000	27,066,700	(42,933,300)	
		건축물관리비							
		4212	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
		장비관리비							
		4213	500,000			500,000	0	(500,000)	
		조경관리비							
		4216	4,500,000			4,500,000	2,552,302	(1,947,698)	
		보 험 료							
		4217	7,000,000			7,000,000	6,072,000	(928,000)	
		리스·임차료							

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4219 기타시설관리비	23,200,000			23,200,000	19,252,917	(3,947,083)	
	4220 일반관리비		315,500,000			315,500,000	276,319,685	(39,180,315)	
		4221 여비교통비	1,000,000			1,000,000	352,000	(648,000)	
		4222 차량유지비	6,000,000			6,000,000	3,614,080	(2,385,920)	
		4223 소모품비	6,000,000			6,000,000	5,406,969	(593,031)	
		4224 인쇄출판비	3,000,000			3,000,000	1,081,818	(1,918,182)	
		4225 난방비	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
		4226 전기·수도료	200,000,000			200,000,000	196,429,281	(3,570,719)	
		4227 통신비	2,000,000			2,000,000	1,291,598	(708,402)	
		4228 제세·공과금	90,000,000			90,000,000	66,445,557	(23,554,443)	
		4229 지급수수료	6,500,000			6,500,000	1,698,382	(4,801,618)	
	4230 운영비		1,000,290,000			1,000,290,000	781,441,914	(218,848,086)	
		4231 복리후생비	11,100,000			11,100,000	7,081,196	(4,018,804)	
		4232 교육훈련비	300,000			300,000	59,000	(241,000)	
		4233 일반용역비	15,100,000			15,100,000	5,433,242	(9,666,758)	
		4234 업무추진비	10,000,000			10,000,000	1,363,636	(8,636,364)	

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			
		4239 기타운영비	963,790,000			963,790,000	767,504,840	(196,285,160)	
4400 교육외비용			190,000,000			190,000,000	157,422,802	(32,577,198)	
	4410 지급이자		150,000,000			150,000,000	130,779,240	(19,220,760)	
		4411 지급이자	150,000,000			150,000,000	130,779,240	(19,220,760)	
	4420 기타교육외비용		40,000,000			40,000,000	26,643,562	(13,356,438)	
		4421 잡 손 실	40,000,000			40,000,000	26,643,562	(13,356,438)	
4500 전 출 금			300,000,000			300,000,000	113,000,000	(187,000,000)	
	4510 전 출 금		300,000,000			300,000,000	113,000,000	(187,000,000)	
		4511 일반회계전출금	300,000,000			300,000,000	113,000,000	(187,000,000)	
4600 예 비 비			50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
	4610 예 비 비		50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
		4611 예 비 비	50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
1300 고정자산매입지출			40,500,000			40,500,000	3,938,848	(36,561,152)	
	1310 유형고정자산매입지출		40,000,000			40,000,000	3,519,728	(36,480,272)	
		1312 건물매입비	30,000,000			30,000,000	0	(30,000,000)	
		1315 집기·비품매입비	10,000,000			10,000,000	3,519,728	(6,480,272)	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	1320		500,000			500,000	419,120	(80,880)	
	무형고정자산취득비								
		1321	500,000			500,000	419,120	(80,880)	
		무형고정자산취득비							
2200			965,000,000			965,000,000	196,000,000	(769,000,000)	
고정부채상환									
	2210		0			0	0	0	
	장기차입금상환								
		2211	0			0	0	0	
		장기차입금상환							
	2220		965,000,000			965,000,000	196,000,000	(769,000,000)	
	기타고정부채상환								
		2221	965,000,000			965,000,000	196,000,000	(769,000,000)	
		임대보증금환급							
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차 기 이 월 자 금		698,970,712			698,970,712	1,180,042,515	481,071,803	
	1100		708,970,712			708,970,712	1,201,552,750	492,582,038	
	기말유동자산								
		1110	706,170,712			706,170,712	1,121,330,037	415,159,325	
		유동자금							
		1120	2,800,000			2,800,000	80,222,713	77,422,713	
		기타유동자산							
	2100		10,000,000			10,000,000	21,510,235	11,510,235	
	기말유동부채								
		2120	10,000,000			10,000,000	17,281,285	7,281,285	
	예수금								
	2130	0			0	9,990	9,990		
	선수금								
	2140	0			0	4,218,960	4,218,960		
	기타유동부채								
자금지출총계			3,918,460,712	0	0	3,918,460,712	2,987,758,041	(930,702,671)	

나. 대 차 대 조 표

재 무 상 태 표

제 28기 : 2017. 2. 28 현재

제 27기 : 2016. 2. 29 현재

(단위: 원)

과 목		제 28 (당)기		제 27기 (전)기	
		금액		금액	
I.	자 유 동 자 산		1,201,552,750		877,273,691
(1)	당좌통기금수선부선비유형		1,201,552,750		877,273,691
	보통기금수선부선비유형		68,379,279		72,789,806
	정기금수선부선비유형		757,491,569		549,025,846
	단기금수선부선비유형		295,459,189		227,927,474
	미수선부선비유형		7,569,426		2,053,991
	미수선부선비유형		70,879,504		18,691,660
	선급비유형		0		0
	선급비유형		1,147,913		1,042,755
	부가세대세자		-		4,458,989
	선납대세자		625,870		1,283,170
II.	비유동자산		8,785,425,300		8,943,439,338
(1)	유형자산		8,744,624,453		8,889,795,819
	토건	5,726,506,346	4,749,373,630	5,726,506,346	4,749,373,630
	감가상각누계액	1,739,405,213	3,987,101,133	1,596,242,557	4,130,263,789
	구상축가누계액	75,301,581		75,301,581	
	감가상각누계액	75,063,741	237,840	75,032,741	268,840
	집기비품	34,856,368		36,368,966	
	감가상각누계액	28,505,696	6,350,672	28,163,524	8,205,442
	건설중인자산		0		0
	시설장치	6,472,730		6,472,730	
	감가상각누계액	4,911,552	1,561,178	4,788,612	1,684,118
(2)	무형자산		36,853,847		49,696,519
	영업	35,536,542		40,058,334	

과목		제 28 (당)기		제 27기 (전)기	
		금액		금액	
(3)	상기	1,317,305		9,638,185	
	임차자산	3,947,000	3,947,000	3,947,000	3947000
자	부유미일부선미비장임고부자자결미채		9,986,978,050		9,820,713,029
I.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		21,510,235		49,002,979
	동지반가세유기대유목채		910,910		22,913,615
II.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		2,433,610		3,470,530
	부유미일부선미비장임고부자자결미채		14,847,675		18,394,244
I.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		9,990		700,000
	부유미일부선미비장임고부자자결미채		3,308,050		3,524,590
II.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		7,219,507,067		7,025,749,302
	부유미일부선미비장임고부자자결미채		4,300,000,000		4,300,000,000
I.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		1,991,000,000		1,938,000,000
	부유미일부선미비장임고부자자결미채		928,507,067		787,749,302
II.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		7,241,017,302		7,074,752,281
	부유미일부선미비장임고부자자결미채		3,594,136,919		3,594,136,919
I.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		3,594,136,919		3,594,136,919
	부유미일부선미비장임고부자자결미채		848,176,171		848,176,171
II.	부유미일부선미비장임고부자자결미채		848,176,171		848,176,171
	부유미일부선미비장임고부자자결미채		2,745,960,748		2,745,960,748
자부	채와자본총계		9,986,978,050		9,820,713,029

다. 운영 계산서

손익계산서

제 28기 : 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

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

(단위: 원)

과목	제 28 (당)기		제 27기 (전)기	
	금액		금액	
I. 매출액		1,886,715,381		1,867,573,128
매입대리수수료	793,567,246		810,569,891	
관리비	309,377,375		292,662,257	
기타수익재산수입	783,770,760		764,340,980	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		1,886,715,381		1,867,573,128
IV. 판매비와관리비		1,499,292,762		1,524,414,217
직원급여	67,398,600		65,759,400	
직원상여금	42,093,650		41,070,300	
직원제수당	38,910,460		38,982,500	
임시직인건비	52,130,000		48,110,000	
퇴직급여	4,143,788		5,263,890	
직원법정부담금	19,971,860		17,612,600	
복리후생비용	7,081,196		7,677,647	
여비교통비	352,000		300,000	
접대비	1,363,636		913,720	
통신회선비	1,291,598		1,473,246	
전세금과공과료	196,429,281		187,115,882	
세금과공과	66,445,557		101,236,364	
감가상각비	161,938,886		156,487,893	
지급임차료	6,072,000		5,827,160	
수보선비	27,066,700		50,215,623	
보험료	2,552,302		2,660,866	
차량유지비	3,614,080		2,410,780	
교육훈련비	59,000		0	
인쇄출판비	1,081,818		1,557,090	

과 목					제 28 (당)기		제 27기 (전)기	
					금액		금액	
	소	모	품	비	5,406,969		5,989,769	
	지	급	수	수	1,698,382		1,435,937	
	건	물	관	리	19,252,917		19,155,968	
	장	비	관	리	0		0	
	일	반	용	역	5,433,242		13,833,242	
	기	타	운	영	767,504,840		749,224,340	
	조	경	관	리	0		100,000	
V.	영	업	이	익		387,422,619		343,158,911
VI.	영	업	외	수		23,771,948		19,130,582
	이	자	수	익	16,931,036		16,889,885	
	잡	수	익	입	6,840,912		2,240,697	
VII.	영	업	외	비		411,194,567		362,289,493
	이	자	비	용	130,779,240		133,721,161	
	유	형	자	산	14,000		0	
	고	유	목	적	253,757,765		223,870,858	
	잡	손	업	전	26,643,562		4,697,474	
VIII.	법	인	세	차		0		0
IX.	법	인	세	등		0		0
X.	당	기	순	이		0		0

2. 부 속 명 세 서

가. 자금계산서 부속명세서

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산	1,201,552,750		
	유동자금	1,121,330,037	예금	
	기타유동자산	80,222,713	p.21 참조	
	유동부채	21,510,235	p.31 참조	
	예수금	17,281,285		
	선수금	9,990		
	기타유동부채	4,218,960		
미사용차기이월자금		1,180,042,515		

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	30,476,322			
		"	농협	보통예금	418-01-000028	13,151,830			
		"	농협	보통예금	418-01-333471	7,113,471			
		"	농협	기업자유	418-17-001174	-			
		"	농협	보통예금	418-01-210245	2,490,450			
		"	농협	보통예금	301-0128-6201-11	13,494,414			
		"	하나은행	보통예금	741-910014-15505	-			
		"	농협	보통예금	301-0048-5020-71	1,652,792			
		"	농협	MMF	418-28-000400	127,009,462			
		"	농협	MMF	418-28-001338	-			
		"	농협	MMF	028-0143-6039-51	125,950,040			
		"	농협	MMF	028-0041-3297-71	42,499,687			
		"	하나은행	정기예금	741-910184-93811	101,793,547	2017.03.23	1.54%	보증금
		"	외환은행	정기예금	809-022845-634	61,292,126	2017.06.03	1.50%	보증금
		"	외환은행	정기예금	809-021030-126	150,899,878	2017.03.09	1.54%	보증금
		"	농협	정기예금	303-1809-0759-71	200,000,000	2017.04.11	1.31%	보증금
		"	하나은행	정기예금	741-910179-29211	50,000,000	2018.12.09	1.79%	보증금
		"	신협	출자금	110-077-128236	193,506,018			
합	계					1,121,330,037			

기 타 유 동 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미수수익	예금이자	7,569,426	
	계	7,569,426	
미 수 금	캠퍼스타운 임대료 및 관리비, 연체료	12,128,888	
	송강빌딩 임대료 및 관리비	-	
	지족빌딩 임대료 및 관리비, 연체료	58,750,616	
	계	70,879,504	
선급비용	건물 화재보험료(캠퍼스타운, 파스쿠찌)	416,571	
	건물 화재보험료(송강빌딩)	86,701	
	건물 화재보험료(지족빌딩)	644,641	
	계	1,147,913	
선납세금	예금이자 선급법인세	625,870	
	계	625,870	
합 계		80,222,713	

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

연월일	내용	징무의무자	과세표준	선급법인세	선급지방세	비고
			(수입이자)	(원천납부액)	(원천납부액)	
2016.03.03	741-910179-03011	하나은행	214,184	29,980	2,990	수익회계
2016.03.09	809-021030-126	외환은행	558,805	78,230	7,820	지족발딩
2016.03.14	418-28-001338	농협은행	82,600	11,560	1,150	수익회계
2016.03.17	418-28-000400	농협은행	40,673	5,690	560	수익회계
2016.03.23	741-910179-89611	하나은행	402,172	56,300	5,630	수익회계
2016.04.14	418-28-001338	농협은행	92,700	12,970	1,290	수익회계
2016.05.17	418-28-001338	농협은행	103,400	14,470	1,440	수익회계
2016.06.03	741-910184-16911	하나은행	215,641	30,180	3,010	수익회계
2016.06.17	418-28-001338	농협은행	112,900	15,800	1,580	수익회계
2016.06.26	301-0128-6201-11	농협은행	12,667	1,770	170	지족발딩
2016.06.26	301-0048-5020-71	농협은행	8,041	1,120	110	물사랑
2016.07.07	418-28-000400	농협은행	203,740	28,520	2,850	수익회계
2016.07.07	418-28-001338	농협은행	373,187	52,240	5,220	수익회계
2016.07.07	028-0143-6039-51	농협은행	669,385	93,710	9,370	지족발딩
2016.07.07	028-0041-3297-71	농협은행	229,148	32,080	3,200	물사랑
2016.07.11	028-0143-6039-51	농협은행	24,700	3,450	340	지족발딩
2016.07.21	028-0143-6039-51	농협은행	9,200	1,280	120	지족발딩
2016.10.06	418-28-001338	농협은행	24,100	3,370	330	수익회계
2016.10.11	303-1740-9349-21	농협은행	450,000	63,000	6,300	지족발딩
2016.11.21	418-28-001338	농협은행	36,000	5,040	500	수익회계
2016.12.25	301-0128-6201-11	농협은행	20,762	2,900	290	지족발딩
2016.12.25	301-0048-5020-71	농협은행	13,745	1,920	190	물사랑
2016.12.30	418-28-001338	농협은행	36,885	5,160	510	수익회계
2017.02.23	418-28-000400	농협은행	131,000	18,330	1,830	수익회계
합계			4,065,635	569,070	56,800	

고정자산명세서

(단위 : 원)

계정과목		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
유형 고정 자산	토지	4,749,373,630			4,749,373,630	-	-	
	건물	5,726,506,346			5,726,506,346	1,739,405,213	3,987,101,133	
	구축물	75,301,581			75,301,581	75,063,741	237,840	
	집기비품	36,368,966	3,519,728	5,032,326	34,856,368	28,505,696	6,350,672	
	시설장치	6,472,730			6,472,730	4,911,552	1,561,178	
	건설중자산	-			-			
소계		10,594,023,253	3,519,728	5,032,326	10,592,510,655	1,847,886,202	3,995,250,823	
무형 고정 자산	상표권	9,638,185	419,120	8,740,000	1,317,305			
	영업권	40,058,334		4,521,792	35,536,542			
소계		49,696,519	419,120	13,261,792	36,853,847	-	-	
기타	임차보증금	3,947,000			3,947,000			
합계		10,647,666,772	3,938,848	18,294,118	10,633,311,502	1,847,886,202	3,995,250,823	