

2017학년도

결 산 서
(수익사업회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

총 칙

제 1 조 : 2017학년도 수입·지출 결산액은 4,012,186,092원으로 한다.

제 2 조 : 2017학년도 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	36

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2017. 3. 1 부터 2018. 2. 28 까지)

1) 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	총감액	비 고
관	항	목				
5400			2,148,790,000	2,028,143,577	(120,646,423)	
교육외수입						
	5410		20,000,000	19,521,298	(478,702)	
	예금이자수입					
		5411	20,000,000	19,521,298	(478,702)	
		예금이자				
	5420		10,000,000	24,595,899	14,595,899	
	기타교육외수입					
		5421	10,000,000	24,595,899	14,595,899	
		잡수입				
	5430		2,118,790,000	1,984,026,380	(134,763,620)	
	수익재산수입					
		5431	1,140,000,000	1,137,791,317	(2,208,683)	
		임대료수입				
		5439	978,790,000	846,235,063	(132,554,937)	
		기타수익재산수입				
1300			0	0	0	
고정자산매각수입						
	1310		0	0	0	
	유형고정자산매각수입					
		1311	0	0	0	
		토지매각대				
		1312	0	0	0	
		건물매각대				
2200			1,370,000,000	804,000,000	(566,000,000)	
고정부채입금						

과 목			예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목				
	2220 기타고정부채		1,370,000,000	804,000,000	(566,000,000)	
		2221 임대보증금수입	1,370,000,000	804,000,000	(566,000,000)	
3100 기본금			0	0	0	
	3110 출연기본금		0	0	0	
		3111 설립자기본금	0	0	0	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		1,180,042,515	1,180,042,515	0	
	1100 기초유동자산		1,205,435,893	1,205,435,893	0	
		1110 유동자금	1,121,330,037	1,121,330,037	0	
		1120 기타유동자산	84,105,856	84,105,856	0	
	2100 기초유동부채		25,393,378	25,393,378	0	
		2120 예수금	21,164,428	21,164,428	0	
		2130 선수금	9,990	9,990	0	
		2140 기타유동부채	4,218,960	4,218,960	0	
	자금수입총계			4,698,832,515	4,012,186,092	(686,646,423)

2) 지출

(단위 : 원)

과 목			예산원액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100			261,500,000			261,500,000	230,654,130	(30,845,870)	
보수									
	4120		261,500,000			261,500,000	230,654,130	(30,845,870)	
	직원보수								
		4121	73,500,000			73,500,000	68,852,400	(4,647,600)	
		직원급여							
		4122	46,500,000			46,500,000	43,003,200	(3,496,800)	
		직원상여금							
		4123	53,000,000			53,000,000	38,969,830	(14,030,170)	
		직원제수당							
		4124	28,000,000			28,000,000	21,168,700	(6,831,300)	
		직원법정부담금							
		4125	55,000,000			55,000,000	54,290,000	(710,000)	
		임시직인건비							
		4127	5,500,000			5,500,000	4,370,000	(1,130,000)	
		직원퇴직금							
4200			1,449,390,000			1,449,390,000	1,175,187,325	(274,202,675)	
관리운영비									
	4210		86,200,000			86,200,000	50,601,259	(35,598,741)	
	시설관리비								
		4211	50,000,000			50,000,000	20,630,227	(29,369,773)	
		건축물관리비							
		4212	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
		장비관리비							
		4213	500,000			500,000	200,000	(300,000)	
		조경관리비							
		4216	4,500,000			4,500,000	2,509,292	(1,990,708)	
		보험료							
		4217	7,000,000			7,000,000	6,072,000	(928,000)	
		리스·임차료							

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4219 기타시설관리비	23,200,000			23,200,000	21,189,740	(2,010,260)	
	4220 일반관리비		334,700,000			334,700,000	283,326,263	(51,373,737)	
		4221 여비교통비	1,000,000			1,000,000	96,500	(903,500)	
		4222 차량유지비	6,000,000			6,000,000	2,706,317	(3,293,683)	
		4223 소모품비	10,000,000			10,000,000	7,861,312	(2,138,688)	
		4224 인쇄출판비	4,000,000			4,000,000	1,911,000	(2,089,000)	
		4225 난방비	1,000,000			1,000,000	45,000	(955,000)	
		4226 전기·수도료	220,000,000			220,000,000	200,195,613	(19,804,387)	
		4227 통신비	3,200,000			3,200,000	1,162,590	(2,037,410)	
		4228 제세·공과금	83,000,000			83,000,000	66,453,213	(16,546,787)	
		4229 지급수수료	6,500,000			6,500,000	2,894,718	(3,605,282)	
	4230 운영비		1,028,490,000			1,028,490,000	841,259,803	(187,230,197)	
		4231 복리후생비	14,300,000			14,300,000	7,445,840	(6,854,160)	
		4232 교육훈련비	300,000			300,000	20,000	(280,000)	
		4233 일반용역비	40,100,000			40,100,000	5,615,060	(34,484,940)	
		4234 업무추진비	10,000,000			10,000,000	0	(10,000,000)	

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	828,178,903	(135,611,097)	
4400			190,000,000			190,000,000	167,319,525	(22,680,475)	
	4410		150,000,000			150,000,000	137,363,667	(12,636,333)	
		4411 지급이자	150,000,000			150,000,000	137,363,667	(12,636,333)	
	4420		40,000,000			40,000,000	29,955,858	(10,044,142)	
		4421 기타교육외비용	40,000,000			40,000,000	29,955,858	(10,044,142)	
4500			360,000,000			360,000,000	120,000,000	(240,000,000)	
	4510		360,000,000			360,000,000	120,000,000	(240,000,000)	
		4511 전 출 금	360,000,000			360,000,000	120,000,000	(240,000,000)	
4600			50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
	4610		50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
		4611 예 비 비	50,000,000			50,000,000	0	(50,000,000)	
1200			220,000,000			220,000,000	501,068,424	281,068,424	
	1220		220,000,000			220,000,000	501,068,424	281,068,424	
		1229 투자외기타자산지출	220,000,000			220,000,000	501,068,424	281,068,424	
1300			30,000,000			30,000,000	9,846,365	(20,153,635)	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	1310 유형고정자산매입지출		30,000,000			30,000,000	9,846,365	(20,153,635)	
		1312 건물매입비	20,000,000			20,000,000	0	(20,000,000)	
		1315 집기·비품매입비	10,000,000			10,000,000	9,846,365	(153,635)	
		1320 무형고정자산취득비	0			0	0	0	
		1321 무형고정자산취득비	0			0	0	0	
2200 고정부채상환			811,000,000			811,000,000	388,000,000	(423,000,000)	
	2210 장기차입금상환		100,000,000			100,000,000	100,000,000	0	
		2211 장기차입금상환	100,000,000			100,000,000	100,000,000	0	
	2220 기타고정부채상환		711,000,000			711,000,000	288,000,000	(423,000,000)	
		2221 임대보증금환급	711,000,000			711,000,000	288,000,000	(423,000,000)	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차 기 이 월 자 금		1,326,942,515			1,326,942,515	1,420,110,323	93,167,808	
	1100 기말유동자산		1,336,942,515			1,336,942,515	1,510,504,378	173,561,863	
		1110 유동자금	1,334,142,515			1,334,142,515	1,281,809,801	(52,332,714)	
		1120 기타유동자산	2,800,000			2,800,000	228,694,577	225,894,577	
	2100 기말유동부채		10,000,000			10,000,000	90,394,055	80,394,055	
		2120 예 수 금	10,000,000			10,000,000	13,292,430	3,292,430	

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			
		2130 선수금	0			0	1,000,000	1,000,000	
		2140 기타유동부채	0			0	76,101,625	76,101,625	
자금지출총계			4,698,832,515	0	0	4,698,832,515	4,012,186,092	(686,646,423)	

나. 대 차 대 조 표

재 무 상 태 표

제 29기 : 2018. 2. 28 현재

제 28기 : 2017. 2. 28 현재

(단위: 원)

과 목		제 29 (당)기		제 28기 (전)기	
		금액		금액	
I.	자 유 동 자 산		1,510,504,378		1,201,552,750
(1)	당좌통기금수		1,510,504,378		1,201,552,750
	보정단미선선비		162,704,565		68,379,279
	기금수		1,116,305,852		757,491,569
	응수		2,799,384		295,459,189
	수급		10,682,259		7,569,426
	비세		215,216,157		70,879,504
	자 산		0		0
	자 산		1,440,531		1,147,913
	자 산		1,355,630		625,870
II.	유 동 자 산		9,133,075,302		8,785,425,300
(1)	투자자산		501,068,424		0
	기금수		300,000,000		0
	매도		201,068,424		0
(2)	유형자산		8,604,078,020		8,744,624,453
	토건		4,749,373,630		4,749,373,630
	각누계액	5,726,506,346		5,726,506,346	
	구상축누계액	1,882,567,869	3,843,938,477	1,739,405,213	3,987,101,133
	감가상각누계액	75,301,581		75,301,581	
	집기비누계액	75,094,741	206,840	75,063,741	237,840
	감가상각누계액	44,702,733		34,856,368	
	건설중인자산	35,590,873	9,111,860	28,505,696	6,350,672
	시설장		0		0
	감가상각누계액	6,472,730		6,472,730	
	각누계액	5,025,517	1,447,213	4,911,552	1,561,178

과목	제 29 (당)기		제 28기 (전)기	
	금액		금액	
(3) 무형자산		23,981,858		36,853,847
영업상	22,578,334		31,318,334	
(4) 기타 비유동자산	1,403,524		5,535,513	
(4) 기입차보증	3,947,000	3,947,000	3,947,000	3947000
자부채		10,643,579,680		9,986,978,050
I. 부유미일부선미비장고부자				
유미일부선미비장고부자		90,394,055		21,510,235
미일부선미비장고부자		72,383,762		910,910
일부선미비장고부자		0		2,433,610
부선미비장고부자		13,292,430		14,847,675
선미비장고부자		1,000,000		9,990
미비장고부자		3,717,863		3,308,050
비장고부자		7,807,224,877		7,219,507,067
장고부자		4,200,000,000		4,300,000,000
고부자		2,507,000,000		1,991,000,000
부자		1,100,224,877		928,507,067
자		7,897,618,932		7,241,017,302
I. 자		3,594,136,919		3,594,136,919
II. 자		3,594,136,919		3,594,136,919
결		848,176,171		848,176,171
미		848,176,171		848,176,171
자		2,745,960,748		2,745,960,748
부		10,643,579,680		9,986,978,050
채				

다. 운 영 계 산 서

손익계산서

제 29기 : 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지

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

(단위: 원)

과목	제 29 (당)기		제 28기 (전)기	
	금액		금액	
I. 매출액		1,984,026,380		1,886,715,381
매입대리비	809,106,746		793,567,246	
기타 수익재산수입	328,684,571		309,377,375	
기타 수익재산수입	846,235,063		783,770,760	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		1,984,026,380		1,886,715,381
IV. 판매비와관리비		1,569,106,242		1,499,292,762
직원급여	68,852,400		67,398,600	
직원상여금	43,003,200		42,093,650	
직원제수당	38,969,830		38,910,460	
임시직인건비	54,290,000		52,130,000	
퇴직급여	4,370,000		4,143,788	
직원법정부담금	21,168,700		19,971,860	
복리후생비	7,445,840		7,081,196	
여비교통비	96,500		352,000	
접대비	0		1,363,636	
통신비	1,162,590		1,291,598	
전세료	200,195,613		196,429,281	
세금과공과	66,453,213		66,445,557	
감가상각비	163,264,787		161,938,886	
지급차료	6,072,000		6,072,000	
수선비	20,630,227		27,066,700	
보험료	2,509,292		2,552,302	
차량유지비	2,706,317		3,614,080	
교육훈련비	20,000		59,000	
인쇄출판비	1,911,000		1,081,818	

과목	제 29 (당)기		제 28기 (전기)	
	금액		금액	
소모품비	7,861,312		5,406,969	
지급수수료	2,894,718		1,698,382	
건물관리비	21,189,740		19,252,917	
장비관리비	0		0	
일반역비	5,615,060		5,433,242	
기타운영비	828,178,903		767,504,840	
조경관리비	200,000		0	
난방비	45,000		0	
V. 영업이익		414,920,138		387,422,619
VI. 영업외수익		44,117,197		23,771,948
이자수익	19,521,298		16,931,036	
잡수수익	24,595,899		6,840,912	
VII. 영업외비용		459,037,335		411,194,567
이자비용	137,363,667		130,779,240	
유형자산처분손실	0		14,000	
고유목적사업전입액	291,717,810		253,757,765	
잡손실	29,955,858		26,643,562	
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	1,510,504,378		
	유동자금	1,281,809,801	예금	
	기타유동자산	228,694,577	p.22 참조	
	유동부채	90,394,055	p.33 참조	
	예수금	13,292,430		
	선수금	1,000,000		
	기타유동부채	76,101,625		
미사용차기이월자금		1,420,110,323		

나. 대차대조표 부속명세서