

2023학년도

결 산 서
(법인일반회계)

학 교 법 인 대 전 기 독 학 원

차 례

1. 기본재무제표	2
가. 자금계산서	3
나. 재무상태표	9
다. 운영계산서	13
2. 부속명세서	18
가. 자금계산서 부속명세서	19
나. 재무상태표 부속명세서	22
다. 운영계산서 부속명세서	28
3. 합계잔액시산표	30

총 칙

제 1 조 : 2023학년도 수입·지출 결산액은 3,657,936,116원으로 한다.

제 2 조 : 2023학년도 수입·지출의 상세한 내용은 수입·지출 결산과목 명세서와 같다.

1. 기 본 재 무 제 표

가. 자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2023. 3. 1 부터 2024. 2. 29 까지)

1) 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
5200			600,000,000	390,536,000	(209,464,000)	
전입및기부수입						
	5210		350,000,000	229,000,000	(121,000,000)	
	전입금수입					
		5217	350,000,000	229,000,000	(121,000,000)	
		수익사업전입금				
	5220		250,000,000	161,536,000	(88,464,000)	
	기부금수입					
		5221	0	0	0	
		일반기부금				
		5222	250,000,000	161,536,000	(88,464,000)	
		지정기부금				
5400			85,000,000	157,785,268	72,785,268	
교육외수입						
	5410		85,000,000	157,418,240	72,418,240	
	예금이자수입					
		5411	85,000,000	157,418,240	72,418,240	
		예금이자				
	5420		0	367,028	367,028	
	기타교육외수입					
		5421	0	367,028	367,028	
		잡 수 입				
1200			3,100,000,000	3,081,536,247	(18,463,753)	
투자외기타자산수입						
	1240		3,100,000,000	3,081,536,247	(18,463,753)	
	기타자산수입					
		1244	3,100,000,000	3,081,536,247	(18,463,753)	
		수익용예금인출				

과 목			예산액	정산액	증감액	비고	
관	항	목					
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전기이월자금		28,078,601	28,078,601	0		
	1100	기초유동자산	28,078,601	28,078,601	0		
		1110	유동자금	27,055,211	27,055,211	0	
		1120	기타유동자산	1,023,390	1,023,390	0	
	2100	기초유동부채	0	0	0		
		2120	예수금	0	0	0	
		2130	선수금	0	0	0	
		2140	기타유동부채	0	0	0	
	자금수입총계			3,813,078,601	3,657,936,116	(155,142,485)	

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	보 수		15,950,000			15,950,000	15,948,300	(1,700)	
	4120		15,950,000			15,950,000	15,948,300	(1,700)	
	직원보수	4123	15,950,000			15,950,000	15,948,300	(1,700)	
		직원제수당							
4200	관리운영비		167,400,000			167,400,000	119,266,630	(48,133,370)	
	4220		22,400,000			22,400,000	10,165,200	(12,234,800)	
	일반관리비	4221	5,000,000			5,000,000	4,135,300	(864,700)	
		여비교통비							
		4222	0			0	0	0	
		차량유지비							
		4223	2,000,000			2,000,000	526,110	(1,473,890)	
		소모품비							
		4224	3,000,000			3,000,000	1,691,500	(1,308,500)	
		인쇄출판비							
		4227	1,000,000			1,000,000	806,040	(193,960)	
		통신비							
		4228	3,400,000			3,400,000	837,250	(2,562,750)	
		제세·공과금							
		4229	8,000,000			8,000,000	2,169,000	(5,831,000)	
		지급수수료							
	4230		145,000,000			145,000,000	109,101,430	(35,898,570)	
	운영비	4231	5,000,000			5,000,000	3,407,460	(1,592,540)	
		복리후생비							
		4232	4,000,000			4,000,000	1,900,000	(2,100,000)	
		교육훈련비							

과		부		예 산 현 액			결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액			
		4233 일반용역비	66,000,000			66,000,000	59,171,450	(6,828,550)	
		4234 기관장 업무추진비	5,000,000			5,000,000	0	(5,000,000)	
		4236 기타 업무추진비	13,000,000			13,000,000	10,294,860	(2,705,140)	
		4237 홍 보 비	17,000,000			17,000,000	13,320,000	(3,680,000)	
		4238 회 의 비	20,000,000			20,000,000	11,055,660	(8,944,340)	
		4239 행 사 비	15,000,000			15,000,000	9,952,000	(5,048,000)	
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 잡 손 실	1,000,000			1,000,000	0	(1,000,000)	
4500 전 출 금			300,000,000			300,000,000	296,000,000	(4,000,000)	
	4510 전 출 금		300,000,000			300,000,000	296,000,000	(4,000,000)	
		4511 경상비전출금	40,000,000			40,000,000	37,500,000	(2,500,000)	
		4512 법정부담전출금	260,000,000			260,000,000	258,500,000	(1,500,000)	
4600 예 비 비			30,000,000			30,000,000	0	(30,000,000)	
	4610 예 비 비		30,000,000			30,000,000	0	(30,000,000)	
		4611 예 비 비	30,000,000			30,000,000	0	(30,000,000)	

과 목			예산 현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	1200	투자및기타자산지출	3,285,000,000			3,285,000,000	3,138,164,686	(146,835,314)	
	1240	기타자산지출	3,285,000,000			3,285,000,000	3,138,164,686	(146,835,314)	
		1244 수익용예금예치	3,285,000,000			3,285,000,000	3,138,164,686	(146,835,314)	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	차기이월자금		13,728,601			13,728,601	88,556,500	74,827,899	
	1100	기말유동자산	13,728,601			13,728,601	3,088,556,500	3,074,827,899	
		1110 유동자금	638,601			638,601	3,064,315,850	3,063,677,249	
		1120 기타유동자산	13,090,000			13,090,000	24,240,650	11,150,650	
	2100	기말유동부채	0			0	3,000,000,000	3,000,000,000	
		2120 예수금	0			0	3,000,000,000	3,000,000,000	
		2130 선수금	0			0	0	0	
		2140 기타유동부채	0			0	0	0	
자금지출총계			3,813,078,601	0	0	3,813,078,601	3,657,936,116	(155,142,485)	

나. 재 무 상 태 표

재 무 상 태 표

(당기 : 2024. 2. 29 현재)

(전기 : 2023. 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				3,088,556,500			28,078,601
	1110	유 동 자 금			3,064,315,850			27,055,211
		1111	현 금	0			0	
		1112	예 금	3,064,315,850			27,055,211	
	1120	기타유동자산			24,240,650			1,023,390
		1122	선 급 금	0			0	
		1125	선급법인세	24,240,650			1,023,390	
		1129	기타유동자산	0			0	
1200	투자와기타자산			42,115,012,728			42,058,384,289	
	1210	설치학교			35,382,711,123			35,382,711,123
		1211	대 학 교	35,382,711,123			35,382,711,123	
	1220	투자자산			3,594,136,919			3,594,136,919
		1222	출 자 금	3,594,136,919			3,594,136,919	

과 부			당 기 말			전 기 말		
관	항	부	금 액			금 액		
			부	항	관	부	항	관
	1240 기타자산			3,138,164,686			3,081,536,247	
		1244 수익용예금	3,138,164,686			3,081,536,247		
1300 고정자산					485,086,661			485,086,661
	1310 유형고정자산			485,086,661			485,086,661	
		1311 토 지	485,086,661			485,086,661		
		1312 건 물	0			0		
자 산 총 계					45,688,655,889			42,571,549,551

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
2100	유동부채				3,000,000,000			0
	2120			3,000,000,000			0	
		2129	3,000,000,000			0		
		기타예수금						
3100	기 본 금				42,688,655,889			42,571,549,551
	3110			37,142,354,147			37,142,354,147	
		출연기본금						
		3111	36,017,797,787			36,017,797,787		
		설립자기본금						
		3113	1,124,556,360			1,124,556,360		
		기타기본금						
	3130			5,546,301,742			5,429,195,404	
		운영차액						
		3131	5,429,195,404			2,849,283,031		
		전기이월운영차액						
		3133	117,106,338			2,579,912,373		
		당기운영차액						
부채 및 기본금 총계					45,688,655,889			42,571,549,551

다. 운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 : 2023. 3. 1부터 2024. 2. 29까지)

(전기 : 2022. 3. 1부터 2023. 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					390,536,000			3,542,305,602
	전입및기부수입							
	5210			229,000,000			2,661,531,602	
	전입금수입							
		5217	229,000,000			2,661,531,602		
		수익사업전입금						
	5220			161,536,000			880,774,000	
	기부금수입							
		5221	0			0		
		일반기부금						
		5222	161,536,000			880,774,000		
		지정기부금						
5400					157,785,268			7,360,911
	교육외수입							
	5410			157,418,240			6,653,445	
	예금이자수입							
		5411	157,418,240			6,653,445		
		예금이자						
	5420			367,028			707,466	
	기타교육외수입							
		5421	367,028			707,466		
		잡수입						
		5426	0			0		
		고정자산처분이익						
운영수익총계					548,321,268			3,549,666,513

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목			상 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
4100					15,948,300			15,600,000
보 수								
	4120			15,948,300			15,600,000	
	직원보수							
		4123	15,948,300			15,600,000		
		직원제수당						
4200					119,266,630			89,154,140
관리운영비								
	4220			10,165,200			11,781,150	
	일반관리비							
		4221	4,135,300			3,583,500		
		여비교통비						
		4222	0			0		
		차량유지비						
		4223	526,110			229,530		
		소모품비						
		4224	1,691,500			1,739,000		
		인쇄출판비						
		4227	806,040			957,980		
		통신비						
		4228	837,250			566,190		
		제세·공과금						
		4229	2,169,000			4,704,950		
		지급수수료						
	4230			109,101,430			77,372,990	
	운영비							
		4231	3,407,460			2,751,680		
		복리후생비						
		4232	1,900,000			850,000		
		교육훈련비						

과 목			단 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
		4233 일반용역비	59,171,450			54,840,850		
		4234 기관장 업무추진비	0			0		
		4236 기타 업무추진비	10,294,860			6,802,860		
		4237 홍 보 비	13,320,000			0		
		4238 회 의 비	11,055,660			6,174,600		
		4239 행 사 비	9,952,000			5,953,000		
4300 연구학생경비					0			5,000,000
	4320 학생경비			0			5,000,000	
		4322 교내장학금	0			5,000,000		
4400 교육외비용					0			0
	4420 기타교육외비용			0			0	
		4421 잡손실	0			0		
4500 전 출 금					296,000,000			860,000,000
	4510 전 출 금			296,000,000			860,000,000	
		4511 경상비전출금	37,500,000			27,500,000		
		4512 법정부담전출금	258,500,000			832,500,000		

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			부	항	관	목	항	관
운 영 비 용 합 계					431,214,930			969,754,140
3100					0			0
기본금대체액								
	3120			0			0	
	제적립금대체액							
운영차액대체					0			0
당기운영차액					117,106,338			2,579,912,373
비 용 총 계					548,321,268			3,549,666,513

2. 부 속 명 세 서

가. 자금계산서 부속명세서

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산	3,088,556,500		
	유동자금	3,064,315,850	보통예금 558,237원 정기예금 3,063,757,613원(토지매각일부대금)	
	기타유동자산	24,240,650	선급법인세	
	유동부채	3,000,000,000		
	예수금	3,000,000,000	한남대 대덕밸리 토지매각관련 일부	
	선수금	0		
	기타유동부채	0		
미사용차기이월자금		88,556,500		

예비비 사용명세서

(단위 : 원)

과 목			내 용	예비비 사용 결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
4600						
예비비						
	4610		해당	사항	없음	
	예비비					
		4611				
		예비비				
합 계				-	-	

나. 재무상태표 부속명세서

예 금 명 세 서

(단위 : 원)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예 금	일반자금	농 협	기업자유예금	418-17-000063	-			
		"	농 협	기업자유예금	418-17-001290	-			
		"	국 민 은 행	보통예금	710401-00-000328	558,237			
		"	국 민 은 행	보통예금	710401-00-000344	-			
		"	국 민 은 행	보통예금	710401-00-076433	-			
		"	국 민 은 행	보통예금	710401-00-080632	-			
		"	국 민 은 행	MMF	710455-00-000035	-			
		"	국 민 은 행	정기예금	710415-00-66213-09	1,531,939,834			
		"	신 협	정기예금	150-637-647598	1,531,817,779			
	계				3,064,315,850				
수익용예금	예 금	수익용예금	신 협	정기예금	154-033-890111	104,859,885	2024.03.15	4.20%	
		"	농 협	정기예금	303-8713-2335-31	7,163,676	2024.04.06	3.05%	
		"	국 민 은 행	정기예금	710415-00-65928-01	1,532,994,000	2024.05.22	3.74%	
		"	국 민 은 행	정기예금	710415-00-65937-01	817,596,800	2024.05.22	3.74%	
		"	국 민 은 행	정기예금	710415-00-65946-01	267,569,241	2024.05.22	3.74%	
		"	신 협	정기예금	150-034-792849	305,745,207	2024.06.02	3.75%	
		"	하 나 은 행	정기예금	741-910241-22611	102,235,877	2024.11.22	3.70%	
	계				3,138,164,686				
합	계				6,202,480,536				

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

날짜		내용	징무의무자	과세표준	선급법인세	선급지방세	비고
				(수입이자)	(원천납부액)	(원천납부액)	
3	15	150-558-651978	신협	2,411,777	337,640	33,760	
4	06	303-7047-1710-71	농협	93,127	13,030	1,300	
5	22	710415-00-53853-01	국민은행	66,936,679	9,371,140	937,100	
6	02	150-566-295086	신협	8,255,120	1,155,710	115,570	
	05	150-611-558821	신협	12,328	1,720	170	
	10	710401-00-000328	국민은행	116,122	16,250	1,620	
	10	710401-00-000344	국민은행	18,605	2,600	260	
	10	710401-00-080632	국민은행	79,087	11,070	1,100	
	10	710401-00-076433	국민은행	17,279	2,410	240	
7	03	710415-00-66213-01	국민은행	4,518,835	632,630	63,260	
	05	150-611-708841	신협	4,375,030	612,500	61,250	
8	03	710415-00-66213-02	국민은행	4,534,129	634,770	63,470	
	07	150-614-128061	신협	4,740,983	663,730	66,370	
9	04	710415-00-66213-03	국민은행	4,692,329	656,920	65,690	
	07	150-616-800762	신협	4,460,346	624,440	62,440	
10	04	710415-00-66213-04	국민은행	4,471,901	626,060	62,600	
	10	150-618-858706	신협	4,912,534	687,750	68,770	
11	06	710415-00-66213-05	국민은행	5,069,363	709,710	70,970	
	10	150-620-489639	신협	4,673,260	654,250	65,420	
	22	741-910241-22611	하나은행	4,089,435	572,520	57,250	
12	06	710415-00-66213-06	국민은행	4,698,407	657,770	65,770	
	09	710401-00-000328	국민은행	3,296	-	-	
	09	710401-00-000344	국민은행	6,402	-	-	
	09	710401-00-080632	국민은행	16,238	2,270	220	
	09	710401-00-076433	국민은행	11,660	1,630	160	
	11	150-629-270369	신협	4,852,572	679,360	67,930	
1	08	710415-00-66213-07	국민은행	5,097,007	713,580	71,350	
	11	150-629-133783	신협	4,698,108	657,730	65,770	
2	08	710415-00-66213-08	국민은행	4,671,873	654,060	65,400	
	13	150-633-485161	신협	4,884,408	683,810	68,380	
합계				157,418,240	22,037,060	2,203,590	

투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
투자외기타자산	대 학 교	35,382,711,123			35,382,711,123	
	출 자 금	3,594,136,919	-	-	3,594,136,919	
	수익용 예금	3,081,536,247	3,138,164,686	3,081,536,247	3,138,164,686	
			-	-	-	
합	계	42,058,384,289	3,138,164,686	3,081,536,247	42,115,012,728	

고 정 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

과 목		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
유형고정자산	토 지	485,086,661			485,086,661	-	-	
합 계		485,086,661	-	-	485,086,661	-	-	

기 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분		전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연 기본금	설립자기본금	36,017,797,787	-	-	-	-	36,017,797,787	
	기 타 기 본금	1,124,556,360	-	-	-	-	1,124,556,360	
	소 계	37,142,354,147	-	-	-	-	37,142,354,147	
운영 차액	전 기 이 월 운 영 차 액	2,849,283,031	-	2,579,912,373	-	-	5,429,195,404	
	당기운영차액	2,579,912,373	-	-	-	2,462,806,035	117,106,338	
	소 계	5,429,195,404	-	2,579,912,373	-	2,462,806,035	5,546,301,742	
합 계		42,571,549,551	-	2,579,912,373	-	2,462,806,035	42,688,655,889	

다. 운영계산서 부속명세서

전입및기부수입 명세서

(단위 : 원)

계정과목	종 류	내용(또는 계산근거)	금 액	비 고
전입금수입	수익사업전입금	수익회계로부터 전입	229,000,000	
	계		229,000,000	
기부금수입	지정기부금	개인	87,786,000	
		단체 및 기관	52,000,000	
		기업체	21,750,000	
	계		161,536,000	
합 계			390,536,000	

3. 합 계 잔 액 시 산 표

合 計 殘 額 試 算 表

2024年 2月 29日 現在

(단위 : 원)

借 邊 金 額		計 定 科 目		貸 邊 金 額	
殘 額	合 計			合 計	殘 額
45,688,655,889	110,287,340,185	자 산		64,598,684,296	
3,088,556,500	64,605,704,549	1100	유 동 자 산	61,517,148,049	
	32,357,085,551	1111	현 금	32,357,085,551	
3,064,315,850	32,221,188,988	1112	예 금	29,156,873,138	
	2,165,970	1124	가 지 금 금	2,165,970	
24,240,650	25,264,040	1125	선 급 법 인 세	1,023,390	
42,115,012,728	45,196,548,975	1200	투 자 와 기 타 자 산	3,081,536,247	
35,382,711,123	35,382,711,123	1211	대 학 교		
3,594,136,919	3,594,136,919	1222	출 자 금		
3,138,164,686	6,219,700,933	1244	수 익 용 예 금	3,081,536,247	
485,086,661	485,086,661	1300	고 정 자 산		
485,086,661	485,086,661	1311	토 지		
	2,229,060	부 채		3,002,229,060	3,000,000,000
	2,229,060	2100	유 동 부 채	3,002,229,060	3,000,000,000
		2129	예 수 금	3,000,000,000	3,000,000,000
	2,229,060	2142	가 수 금	2,229,060	
		3100	기 본 금	42,571,549,551	42,571,549,551
		3111	설 립 자 기 본 금	36,017,797,787	36,017,797,787
		3113	기 타 기 본 금	1,124,556,360	1,124,556,360
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	5,429,195,404	5,429,195,404

借 邊 金 額		計 定 科 目	貸 邊 金 額	
殘 額	合 計		合 計	殘 額
		수 입	548,321,268	548,321,268
		5200 전 입 및 기 부 수 입	390,536,000	390,536,000
		5217 수 익 사 업 전 입 금	229,000,000	229,000,000
		5222 지 정 기 부 금	161,536,000	161,536,000
		5400 교 육 외 수 입	157,785,268	157,785,268
		5411 예 금 이 자	157,418,240	157,418,240
		5421 잡 수 입	367,028	367,028
		5426 고 정 자 산 처 분 이 익		
431,214,930	431,214,930	지 출		
15,948,300	15,948,300	4100 보 수		
15,948,300	15,948,300	4123 직 원 제 수 당		
119,266,630	119,266,630	4200 관 리 운 영 비		
4,135,300	4,135,300	4221 여 비 교 통 비		
526,110	526,110	4223 소 모 품 비		
1,691,500	1,691,500	4224 인 쇄 출 판 비		
806,040	806,040	4227 통 신 비		
837,250	837,250	4228 제 세 공 과 금		
2,169,000	2,169,000	4229 지 급 수 수 료		
3,407,460	3,407,460	4231 복 리 후 생 비		
1,900,000	1,900,000	4232 교 육 훈 련 비		
59,171,450	59,171,450	4233 일 반 용 역 비		
0	0	4234 기 관 장 업 무 추 진 비		
10,294,860	10,294,860	4236 기 타 업 무 추 진 비		
13,320,000	13,320,000	4237 흥 보 비		

借 邊 金 額		計 定 科 目		貸 邊 金 額	
殘 額	合 計			合 計	殘 額
11,055,660	11,055,660	4238	회 의 비		
9,952,000	9,952,000	4239	행 사 비		
0	0	4400	교 육 외 비 용		
0	0	4421	잡 손 실		
296,000,000	296,000,000	4500	전 출 금		
37,500,000	37,500,000	4511	경 상 비 전 출 금		
258,500,000	258,500,000	4512	법 정 부 담 전 출 금		
0	0	3100	기 본 금 대 체 액		
0	0	3120	제 적 랍 금 대 체 액		
46,119,870,819	110,720,784,175	합 계		110,720,784,175	46,119,870,819