

2010학년도 법인일반업무회계 결산서

(2010. 3. 1. ~ 2011. 2. 28.)



학교법인 동명문화학원

2010학년도 법인일반업무회계 자금계산서

예 산 액 : 2,257,800,000 원

결 산 액 : 1,316,158,284 원

증 감 액 : -941,641,716 원



학교법인 동명문화학원

2010학년도 자금계산서 결산 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원)

수 입						지 출					
과 목(관)	예 산 액		결 산 액		증 감 액	과 목(관)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
	금 액	비율	금 액	비율			금 액	비율	금 액	비율	
5200 전입및기부수입	2,245,004	99.4%	1,308,162	99.4%	-936,842	4100 보 수	558,001	24.7%	541,600	41.3%	16,401
5400 교 육 외 수 입	5,003	0.2%	212	0.0%	-4,791	4200 관 리 운 영 비	501,354	22.2%	339,796	25.8%	161,558
1200 투자외기타자산수입	3	0.0%	0	0.0%	-3	4400 교 육 외 비 용	3,002	0.1%	0	0.0%	3,002
1300 고정자산매각수입	3	0.0%	0	0.0%	-3	4500 전 출 금	435,272	19.3%	390,132	29.6%	45,140
2100 유동 부채 입금	1	0.0%	0	0.0%	-1	4600 예 비 비	0	0.0%	0	0.0%	0
2200 고정 부채 입금	2	0.0%	0	0.0%	-2	1200 투자외기타자산지출	35,004	1.6%	34,020	2.6%	984
						1300 고정자산매입지출	713,007	31.6%	319	0.0%	712,688
						2200 고정 부채 상환	1	0.0%	0	0.0%	1
<당기수입 합계>	2,250,016	99.6%	1,308,374	99.4%	-941,642	<당기지출 합계>	2,245,641	99.5%	1,305,867	99.3%	939,774
전기이월자금	7,784	0.4%	7,784	0.6%	-	차기이월자금	12,159	0.5%	10,291	0.7%	1,868
자금 수입 총계	2,257,800	100.0%	1,316,158	100.0%	-941,642	자금 지출 총계	2,257,800	100.0%	1,316,158	100.0%	941,642

자 금 계 산 서

(2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			2,245,004,000	1,308,162,000	-936,842,000	
	5210 전입금수입		2,070,000,000	1,118,162,000	-951,838,000	
		5217 수익사업전입금	2,070,000,000	1,118,162,000	-951,838,000	
	5220 기부금수입		175,001,000	190,000,000	14,999,000	
		5221 일반기부금	175,000,000	190,000,000	15,000,000	
		5223 연구기부금	1,000	0	-1,000	
	5230 국고보조금수입		3,000	0	-3,000	
		5231 교육과학기술부	1,000	0	-1,000	
		5232 기타국고지원	1,000	0	-1,000	
		5233 지방자치단체	1,000	0	-1,000	
		5239 기타보조금	0	0	0	

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
5400 교육외수입			5,003,000	212,338	-4,790,662	
	5410 예금이자수입		1,000,000	23,278	-976,722	
		5411 예금이자	1,000,000	23,278	-976,722	
	5420 기타교육외수입		3,001,000	189,060	-2,811,940	
		5421 잡수입	3,001,000	189,060	-2,811,940	
	5430 수익재산수입		1,002,000	0	-1,002,000	
		5431 임대료수입	1,000	0	-1,000	
		5432 배당금수입	1,000,000	0	-1,000,000	
		5439 기타수익재산수입	1,000	0	-1,000	
1200 투자외기타자산수입			3,000	0	-3,000	
	1220 투자자산수입		1,000	0	-1,000	
		1221 투자유가증권매각대	1,000	0	-1,000	
	1240 기타자산수입		2,000	0	-2,000	

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
		1242 임차보증금 회수	1,000	0	-1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	-1,000	
1300 고정자산매각수입			3,000	0	-3,000	
	1310 유형고정자산매각수입		3,000	0	-3,000	
		1311 토지매각대	1,000	0	-1,000	
		1312 건물매각대	1,000	0	-1,000	
		1316 차량운반구매각대	1,000	0	-1,000	
2100 유동부채입금			1,000	0	-1,000	
	2110 단기차입금		1,000	0	-1,000	
		2111 단기차입금차입	1,000	0	-1,000	
2200 고정부채입금			2,000	0	-2,000	
	2210 장기차입금		1,000	0	-1,000	
		2211 장기차입금차입	1,000	0	-1,000	

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
	2220 기타고정부채		1,000	0	-1,000	
		2221 임대보증금수입	1,000	0	-1,000	
자금수입 합계			2,250,016,000	1,308,374,338	-941,641,662	
미사용전기이월자금			7,784,000	7,783,946	-54	
	1100 기초유동자산		36,333,000	36,333,809	809	
		1110 유동자금	36,330,000	36,330,389	389	
		1120 기타유동자산	3,000	3,420	420	
	2100 기초유동부채		28,549,000	28,549,863	863	
		2120 예수금	9,697,000	9,697,570	570	
		2140 기타유동부채	18,852,000	18,852,293	293	
자금수입 총계			2,257,800,000	1,316,158,284	-941,641,716	

자 금 계 산 서

(2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
4100 보수			558,001,000	0	0	558,001,000	541,599,820	16,401,180	
	4120 직원보수		558,001,000	0	0	558,001,000	541,599,820	16,401,180	
		4121 직원급여	312,500,000			312,500,000	312,308,200	191,800	
		4122 직원상여금	74,000,000			74,000,000	72,340,930	1,659,070	
		4123 직원제수당	99,500,000			99,500,000	87,681,200	11,818,800	
		4124 직원법정부담금	32,000,000			32,000,000	30,031,200	1,968,800	
		4125 임시직인건비	36,000,000			36,000,000	36,000,000	0	
		4126 노임	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	4,000,000			4,000,000	3,238,290	761,710	
4200 관리운영비			501,354,000	0	0	501,354,000	339,796,365	161,557,635	
	4210 시설관리비		10,002,000	0	0	10,002,000	3,024,820	6,977,180	
		4211 건축물관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4212 장비관리비	2,000,000			2,000,000	0	2,000,000	
		4213 조경관리비	1,000			1,000	0	1,000	

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4216 보험료	1,000,000			1,000,000	424,620	575,380	
		4217 리스임차료	6,000,000			6,000,000	2,600,200	3,399,800	
		4219 기타시설관리비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
	4220 일반관리비		177,001,000	0	0	177,001,000	139,253,556	37,747,444	
		4221 여비교통비	131,000,000			131,000,000	114,602,904	16,397,096	
		4222 차량유지비	3,000,000			3,000,000	2,683,416	316,584	
		4223 소모품비	10,000,000			10,000,000	6,616,340	3,383,660	
		4224 인쇄출판비	3,000,000			3,000,000	2,960,176	39,824	
		4225 난방비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4226 전기수도료	1,000			1,000	0	1,000	
		4227 통신비	5,000,000			5,000,000	2,242,810	2,757,190	
		4228 제세-공과금	20,000,000			20,000,000	9,874,190	10,125,810	
		4229 지급수수료	4,000,000			4,000,000	273,720	3,726,280	
	4230 운영비		314,351,000	0	0	314,351,000	197,517,989	116,833,011	
		4231 복리후생비	4,000,000			4,000,000	1,560,500	2,439,500	
		4232 교육훈련비	8,000,000			8,000,000	1,685,100	6,314,900	
		4233 일반용역비	50,000,000		10,000,000	60,000,000	56,624,240	3,375,760	

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4234 업무추진비	180,000,000			180,000,000	107,705,352	72,294,648	
		4235 홍보비	8,351,000			8,351,000	0	8,351,000	
		4236 회의비	12,000,000			12,000,000	5,847,127	6,152,873	
		4237 행사비	37,000,000		-10,000,000	27,000,000	15,727,800	11,272,200	
		4239 기타운영비	15,000,000			15,000,000	8,367,870	6,632,130	
4400 교육외비용			3,002,000	0	0	3,002,000	0	3,002,000	
	4410 지급이자		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		4411 지급이자	1,000			1,000	0	1,000	
	4420 기타교육외비용		3,001,000	0	0	3,001,000	0	3,001,000	
		4421 잡손실	3,001,000			3,001,000	0	3,001,000	
4500 전출금			435,272,000	0	0	435,272,000	390,132,450	45,139,550	
	4510 전출금		435,272,000	0	0	435,272,000	390,132,450	45,139,550	
		4511 경상비전출금	335,271,000			335,271,000	290,132,450	45,138,550	
		4512 법정부담전출금	100,000,000			100,000,000	100,000,000	0	
		4513 자산전출금	1,000			1,000	0	1,000	
4600 예비비			35,000,000	-35,000,000	0	0	0	0	
	4610 예비비		35,000,000	-35,000,000	0	0	0	0	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4611 예비비	35,000,000	-35,000,000		0	0	0	
1200 투자및기타자산지출			4,000	35,000,000	0	35,004,000	34,020,000	984,000	
	1220 투자자산지출		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1221 투자유가증권매입대	1,000			1,000	0	1,000	
	1240 기타자산지출		3,000	35,000,000	0	35,003,000	34,020,000	983,000	
		1241 전신전화보증금	1,000			1,000	0	1,000	
		1242 임차보증금지출	1,000	35,000,000		35,001,000	34,020,000	981,000	
		1249 기타자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
1300 고정자산매입지출			713,007,000	0	0	713,007,000	319,056	712,687,944	
	1310 유형고정자산매입지출		713,006,000	0	0	713,006,000	319,056	712,686,944	
		1311 토지매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1312 건물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1313 구축물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1314 기계기구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1315 집기비품매입비	10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
		1316 차량운반구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1317 도서구입비	3,000,000			3,000,000	319,056	2,680,944	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		1319 건설가계정	700,001,000			700,001,000	0	700,001,000	
	1320 무형고정자산취득비		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1321 무형고정자산취득비	1,000			1,000	0	1,000	
2200 고정부채상환			1,000	0	0	1,000	0	1,000	
	2210 장기차입금상환		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		2211 장기차입금상환	1,000			1,000	0	1,000	
자금지출 합계			2,245,641,000	0	0	2,245,641,000	1,305,867,691	939,773,309	
미사용차기이월자금			12,159,000	0	0	12,159,000	10,290,593	1,868,407	
	1100 기말유동자산		44,159,000	0	0	44,159,000	18,672,640	25,486,360	
		1110 유동자금	43,159,000			43,159,000	13,658,070	29,500,930	
		1120 기타유동자산	1,000,000			1,000,000	5,014,570	-4,014,570	
	2100 기말유동부채		32,000,000	0	0	32,000,000	8,382,047	23,617,953	
		2120 예수금	12,000,000			12,000,000	1,249,440	10,750,560	
		2140 기타유동부채	20,000,000			20,000,000	7,132,607	12,867,393	
자금지출 총계			2,257,800,000	0	0	2,257,800,000	1,316,158,284	941,641,716	

대 차 대 조 표

(당기 : 2011년 2월 28일 현재)

(전기 : 2010년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 자 산

(단위 : 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100	유 동 자 산			18,672,640		36,333,809
1110	유 동 자 금			13,658,070		36,330,389
1111		현 금			1,000,000	
1112		예 금	13,658,070		35,330,389	
1120	기 타 유 동 자 산			5,014,570		3,420
1123		미 수 금	5,013,400			
1125		선 급 법 인 세	1,170		3,420	
1200	투 자 와 기 타 자 산			79,507,567,772		171,980,526,348
1210	설 치 학 교			79,465,547,772		171,972,526,348
1211		대 학 교	66,349,721,992		158,856,700,568	
1213		초 · 중 · 고 교	13,115,825,780		13,115,825,780	
1220	투 자 자 산			8,000,000		8,000,000
1221		투 자 유 가 증 권	8,000,000		8,000,000	
1240	기 타 자 산			34,020,000		0
1242		임 차 보 증 금	34,020,000			

1. 자 산

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1300	고 정 자 산			1,483,780,930		1,582,952,789
1310	유 형 고 정 자 산			1,483,780,930		1,582,952,789
1312		건 물	1,461,437,546		1,461,437,546	
2312		건물감가상각누계액	45,669,922	1,415,767,624	0	1,461,437,546
1315		집 기 비 품	34,370,660		34,370,660	
2315		집기비품감가상각누계액	27,105,310	7,265,350	0	34,370,660
1316		차 량 운 반 구	23,050,000		23,050,000	
2316		차량운반구감가상각누계액	23,050,000	0	0	23,050,000
1317		도 서	4,213,639		3,894,583	
2317		도서감가상각누계액	3,665,683	547,956	0	3,894,583
1319		건 설 가 계 정	60,200,000	60,200,000	60,200,000	60,200,000
1320	무 형 고 정 자 산			0		0
자산 총계				81,010,021,342		173,599,812,946

대 차 대 조 표

(당기 : 2011년 2월 28일 현재)

(전기 : 2010년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100	유 동 부 채			8,382,047		28,549,863
2120	예 수 금			1,249,440		9,697,570
2121		일 반 예 수 금	1,249,440		1,163,310	
2122		제 세 예 수 금			8,534,260	
2140	기 타 유 동 부 채			7,132,607		18,852,293
2141		미 지 급 금	7,132,607		18,852,293	
2200	고 정 부 채			0		0
2210	장 기 차 입 금			0		0
2220	기 타 고 정 부 채			0		0
3100	기 본 금			81,001,639,295		173,571,263,083
3110	출 연 기 본 금			42,779,475,359		105,786,366,952
3111		설 립 자 기 본 금	42,779,475,359		105,725,051,709	
3113		기 타 기 본 금	0		61,315,243	
3160	임 의 적 립 금			66,247,474,639		66,247,474,639
3161		재 평 가 적 립 금	66,247,474,639		66,247,474,639	

2. 부채와 기본금

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
3130	운 영 차 액			-28,025,310,703		1,537,421,492
3131		전 기 이 월 운 영 차 액	-28,013,739,885		20,627,411	
3132		당 기 운 영 차 액	-11,570,818		1,516,794,081	
부채와기본금 총계				81,010,021,342		173,599,812,946

운 영 계 산 서

(당기 : 2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지)
(전기 : 2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 운영수익

(단위 : 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5200	전 입 및 기 부 수 입			1,308,162,000		2,689,257,240
5210	전 입 금 수 입			1,118,162,000		2,545,257,240
5217		수 익 사 업 전 입 금	1,118,162,000		2,545,257,240	
5220	기 부 금 수 입			190,000,000		144,000,000
5221		일 반 기 부 금	190,000,000		144,000,000	
5400	교 육 외 수 입			212,338		21,304,004
5410	예 금 이 자 수 입			23,278		40,565
5411		예 금 이 자	23,278		40,565	
5420	기 타 교 육 외 수 입			189,060		21,263,439
5421		잡 수 입	189,060		21,162,650	
5423		외 환 차 익			100,789	
5430	수 익 재 산 수 입			0		0
5432		배 당 금 수 입				
운영수익 총계				1,308,374,338		2,710,561,244

운 영 계 산 서

(당기 : 2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지)

(전기 : 2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 운영비용

(단위 : 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100	보 수			541,599,820		529,121,340
4120	직 원 인 건 비			541,599,820		529,121,340
4121		직 원 급 여	312,308,200		303,907,900	
4122		직 원 상 여 금	72,340,930		66,344,690	
4123		직 원 제 수 당	87,681,200		96,848,500	
4124		직 원 법 정 부 담 금	30,031,200		22,963,850	
4125		임 시 직 인 건 비	36,000,000		36,000,000	
4127		직 원 퇴 직 금	3,238,290		3,056,400	
4200	관 리 운 영 비			388,212,886		356,536,336
4210	시 설 관 리 비			3,024,820		3,560,000
4212		장 비 관 리 비			308,000	
4213		조 경 관 리 비			2,750,000	
4216		보 험 료	424,620		502,000	
4217		리 스 임 차 료	2,600,200			

2. 운영비용

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4220	일 반 관 리 비			139,253,556		143,929,225
4221		여 비 교 통 비	114,602,904		117,789,469	
4222		차 량 유 지 비	2,683,416		1,940,283	
4223		소 모 품 비	6,616,340		6,384,249	
4224		인 쇄 출 판 비	2,960,176		1,790,894	
4227		통 신 비	2,242,810		2,753,680	
4228		제 세 공 과 금	9,874,190		9,528,860	
4229		지 급 수 수 료	273,720		3,741,790	
4230	운 영 비			197,517,989		209,047,111
4231		복 리 후 생 비	1,560,500		3,220,530	
4232		교 육 훈 련 비	1,685,100		2,880,000	
4233		일 반 용 역 비	56,624,240		37,204,920	
4234		업 무 추 진 비	107,705,352		123,420,873	
4235		홍 보 비			6,850,000	
4236		회 의 비	5,847,127		8,814,610	
4237		행 사 비	15,727,800		22,886,408	
4239		기 타 운 영 비	8,367,870		3,769,770	
4250	감 가 상 각 비			48,416,521		0
4252		유형고정자산감가상각비	48,416,521		0	

2. 운영비용

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4400	교 육 외 비 용			0		669,124
4420	기 타 교 육 외 비 용			0		669,124
4421		잡 손 실			3	
4423		외 환 차 손			669,121	
4500	전 출 금			390,132,450		1,556,486,564
4510	전 출 금			390,132,450		1,556,486,564
4511		경 상 비 전 출 금	290,132,450		197,250,000	
4512		법 정 부 담 전 출 금	100,000,000		100,000,000	
4513		자 산 전 출 금			1,259,236,564	
운영비용 합계				1,319,945,156		2,442,813,364
3100	기 본 금 대 체 액			0		10,190,363
3110	출 연 기 본 금 대 체 액			0		10,190,363
3111		설 립 자 기 본 금 대 체				
3113		기 타 기 본 금 대 체 액			10,190,363	
	운 영 차 액 대 체 액					1,259,236,564
	당 기 운 영 차 액			-11,570,818		1,516,794,081
운영비용 총계				1,308,374,338		2,710,561,244

합계잔액시산표

(2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
81,109,512,257	175,053,082,118	1000	< 자 산 >	94,043,060,776	99,490,915
18,672,640	1,455,263,925	1100	(유 동 자 산)	1,436,591,285	
0	1,000,000	1111	현 금	1,000,000	
13,658,070	1,449,080,935	1112	보 통 예 금	1,435,422,865	
5,013,400	5,178,400	1123	미 수 금	165,000	
1,170	4,590	1125	선 급 법 인 세	3,420	
79,473,547,772	171,980,526,348	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	92,506,978,576	
66,349,721,992	158,856,700,568	1211	대 학 (교)	92,506,978,576	
13,115,825,780	13,115,825,780	1213	초 · 중 · 고 교		
8,000,000	8,000,000	1221	투 자 유 가 증 권		
1,583,271,845	1,583,271,845	1300	(유 형 자 산)	99,490,915	99,490,915
1,461,437,546	1,461,437,546	1312	건 물		
		2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	45,669,922	45,669,922
34,370,660	34,370,660	1315	집 기 비 품		
		2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	27,105,310	27,105,310
23,050,000	23,050,000	1316	차 량 운 반 구		

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		2316	차량운반구감가상각누계액	23,050,000	23,050,000
4,213,639	4,213,639	1317	도 서		
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	3,665,683	3,665,683
60,200,000	60,200,000	1319	건 설 가 계 정		
34,020,000	34,020,000	1240	(기 타 비 유 동 자 산)	0	0
34,020,000	34,020,000	1242	임 차 보 증 금		
	341,685,293	2000	< 부 채 >	350,067,340	8,382,047
	341,685,293	2100	(유 동 부 채)	350,067,340	8,382,047
	126,897,020	2121	일 반 예 수 금	128,146,460	1,249,440
	80,484,520	2122	제 세 예 수 금	80,484,520	0
	134,303,753	2141	미 지 급 금 (카 드)	141,436,360	7,132,607
	122,129,696,045	3000	< 기 본 금 >	203,142,906,158	81,013,210,113
	122,129,696,045	3100	(기 본 금)	203,142,906,158	81,013,210,113
	92,506,978,576	3111	설 립 자 기 본 금	135,286,453,935	42,779,475,359
	61,315,243	3113	기 타 기 본 금	61,315,243	0
		3121	재 평 가 적 립 금	66,247,474,639	66,247,474,639
	29,561,402,226	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	288,425,777	(29,272,976,449)
		3132	운 영 차 액 대 체	1,259,236,564	1,259,236,564
81,109,512,257	297,524,463,456	소 계		297,536,034,274	81,121,083,075

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5000	< 수 익 >	1,308,374,338	1,308,374,338
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	1,308,162,000	1,308,162,000
		5217	수 익 사 업 전 입 금	1,118,162,000	1,118,162,000
		5221	일 반 기 부 금	190,000,000	190,000,000
		5400	(교 육 외 수 입)	212,338	212,338
		5411	예 금 이 자	23,278	23,278
		5421	잡 수 입	189,060	189,060
1,319,945,156	1,319,945,156	4000	< 비 용 >		
541,599,820	541,599,820	4100	(보 수)		
312,308,200	312,308,200	4121	직 원 급 여		
72,340,930	72,340,930	4122	직 원 상 여 금		
87,681,200	87,681,200	4123	직 원 제 수 당		
30,031,200	30,031,200	4124	직 원 법 정 부 담 금		
36,000,000	36,000,000	4125	임 시 직 인 건 비		
3,238,290	3,238,290	4127	직 원 퇴 직 금		
388,212,886	388,212,886	4200	(관 리 운 영 비)		
424,620	424,620	4216	보 험 료		
2,600,200	2,600,200	4217	리 스 임 차 료		
114,602,904	114,602,904	4221	여 비 교 통 비		

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
2,683,416	2,683,416	4222	차 량 유 지 비		
6,616,340	6,616,340	4223	소 모 품 비		
2,960,176	2,960,176	4224	인 쇄 출 판 비		
2,242,810	2,242,810	4227	통 신 비		
9,874,190	9,874,190	4228	제 세 · 공 과 금		
273,720	273,720	4229	지 급 수 수 료		
1,560,500	1,560,500	4231	복 리 후 생 비		
1,685,100	1,685,100	4232	교 육 훈 련 비		
56,624,240	56,624,240	4233	일 반 용 역 비		
107,705,352	107,705,352	4234	업 무 추 진 비		
5,847,127	5,847,127	4236	회 의 비		
15,727,800	15,727,800	4237	행 사 비		
8,367,870	8,367,870	4239	기 타 운 영 비		
48,416,521	48,416,521	4252	유형고정자산감가상각비		
390,132,450	390,132,450	4500	(전 출 금)		
290,132,450	290,132,450	4511	경 상 비 전 출 금		
100,000,000	100,000,000	4512	법 정 부 담 전 출 금		
1,319,945,156	1,319,945,156	소 계		1,308,374,338	1,308,374,338
82,429,457,413	298,844,408,612	합 계		298,844,408,612	82,429,457,413

[별지 제4의1호 서식(가)]

현금과 예금 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

자금의 종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	금 액	만기일	이자율(%)	비 고
유동자금	예 금	운영자금	경남은행	기업자유	659-35-0000951	13,658,070			
	계					13,658,070			
특정기금									
	계					0			
합 계						13,658,070			

[별지 제4의1호 서식(나)]

수표수불 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	전기이월											
				"해 당 사 항 없 음"								
합 계												

선급금 명세서

(2009년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"		
합 계			

미수금 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내역	금액	비고
2011-02-17	수영세무서	2010년 근로소득 연말정산 환급세액:소득세	4,557,970	
소계(소득세)			4,557,970	
2011-02-17	남구청	2010년 근로소득 연말정산 환급세액:지방소득세	455,430	
소계(지방소득세)			455,430	
합계			5,013,400	

[별지 제4의3호 서식]

가
지
급
금
명
세
서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분	수령부서	내 용	연 월 일	금 액	비 고
		"해 당 사 항 없 음"			
합 계				0	

[별지 제4의4호 서식]

선급법인세 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징 수 의 무 자		과 세 표 준 (수입이자)	선급 법인세 (원천납부액)	비 고
		법인명	사업자등록번호			
2010-03-22	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	8,387	1,170	
2010-06-21	"	경남은행부산지점	601-85-01978	6,547	0	
2010-09-20	"	경남은행부산지점	601-85-01978	6,584	0	
2010-12-20	"	경남은행부산지점	601-85-01978	1,760	0	
합 계				23,278	1,170	

[별지 제4의5호 서식]

받을어음 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금 액	비 고
		"해 당 사 항 없 음"				
합 계						

[별지 제4의6호 서식(가)]

투자외기타자산 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분		내 용	전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	비 고
				증 가 액	감 소 액		
설치학교	대 학 교	토지,건물	158,856,700,568		92,506,978,576	66,349,721,992	법인이체 1. 토 지 : 66,349,721,992 2. 건 물 : 0 - 전기이월 92,506,978,576 - 건물감소액(설립자기본금 대체) : -92,506,978,576
	초·중·고교	토지,건물	13,115,825,780			13,115,825,780	법인이체 1. 토 지 : 5,751,000,000 2. 건 물 : 7,364,825,780
	계		171,972,526,348	0	92,506,978,576	79,465,547,772	
투자자산	투자유가증권	주식(보통주)	8,000,000	0	0	8,000,000	
기타자산	임차보증금	리스보증금	0	34,020,000	0	34,020,000	업무용차량 55주 3555호 리스보증금 30%
합 계			171,980,526,348	34,020,000	92,506,978,576	79,507,567,772	

[별지 제4의6호 서식(나)]

투자유가증권 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주 수	취득가액	시 가	시가 차액	비 고
주 식	(주)세정이십일	투자	500	16,000	8,000,000			
	소 계			16,000	8,000,000			
구 분	종 목			액면가액	취득가액	시 가	시가 차액	비 고
공사채 지방채								
	소 계			0	0			
합 계					8,000,000			

[별지 제4의7호 서식(가)]

유형고정자산 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건 물	1,461,437,546			1,461,437,546	45,669,922	1,415,767,624	
집 기 비 품	34,370,660			34,370,660	27,105,310	7,265,350	
차 량 운 반 구	23,050,000			23,050,000	23,050,000	0	
도 서	3,894,583	319,056		4,213,639	3,665,683	547,956	
건 설 가 계 정	60,200,000			60,200,000		60,200,000	
합 계	1,582,952,789	319,056	0	1,583,271,845	99,490,915	1,483,780,930	

[별지 제4의8호 서식]

단기[장기]차입금 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

허가근거	차 입 처	차입내역		전기이월액	당 기 증 가 액		기말잔액	지급 이자율	상환 기간	상환 회계	비 고
		연 월 일	금 액		증 가 액	감 소 액					
		"해 당 사 항 없 음"									
합 계			0	0	0	0	0				

[별지 제4의9호 서식]

미지급금 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2011-02-01	못난이식당	산하대학 차기총장선출관련 구성원 의견수렴등 협의	154,000	
2011-02-01	원진수산횃집	학부교육 선진화 선도대학 지원사업추진협의	133,000	
2011-02-05	호메르스호텔	국제교류사업활성화 및 체제구축관련 간담회	519,200	
2011-02-06	향래원	산하대학 경영전략수립관련 조직구성 등 협의	167,200	
2011-02-06	향래원	산하대학 경영전략수립관련 조직구성 등 협의	8,800	
2011-02-07	수약국	법인 상비약 구입:두통약외6종	109,200	
2011-02-07	젠스시	산하대학 교육질적제고 제도개선관련 협의	285,000	
2011-02-09	오륙도횃집	산하대학 조직개편관련 교직원 간담회	300,000	
2011-02-09	테라스	국외대학 교류사업활성화관련 인력배치방안논의	185,000	
2011-02-09	한화호텔앤드리조트(주)	법인 및 산하대학 홍보계획(안) 수립 협의	141,900	
2011-02-10	코리아나관광호텔	법인,학교 자문방문 임원 숙박비(2/8~2/9):김재관	35,000	
2011-02-10	코리아나관광호텔	법인,학교 자문방문 임원 숙박비(2/8~2/9):김재관	35,000	
2011-02-10	팜웨이	법인 임직원용 위생용품 구입:세정제외5종	100,000	
2011-02-11	미가식당	2011-2차 이사회개최관련 법인임원면담 등 협의	45,000	
2011-02-11	젠스시	산하대학 행정조직개편관련 교직원 의견수렴등 협의	190,000	
2011-02-11	외식명가	산하대학 행정조직개편관련 교직원 의견수렴등 협의	107,000	
2011-02-12	테라스	산하대학 교육여건분석 및 경영목표수립관련 협의	115,000	

미지금금 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2011-02-15	대법원인터넷등기소	법인 업무용 등기부등본 발급수수료	4,000	
2011-02-15	죽전	법인소송문제처리관련 변호사면담등 업무협의	53,900	
2011-02-16	파라다이스호텔	외국대학 국제교류활성화관련 대외관계자면담협의	130,680	
2011-02-17	영남식육식당	대학발전미래계획관련 시장조사TFT 최종결과보고협의	237,000	
2011-02-17	젠츠	2011-2차 이사회개최 심의후 다과구입비	108,800	
2011-02-17	신영푸드빌	2011-2차 이사회개최 심의후 만찬비	1,284,250	
2011-02-17	테라스	2011-2차 이사회개최 심의후 만찬비	220,000	
2011-02-18	립하우스	2011-2차 이사회 후속조치관련 협의	58,000	
2011-02-21	금정산	2011-3차 이사회개최관련 안건 업무협의	272,000	
2011-02-21	한화호텔앤드리조트	산하대학 총장 이취임관련 제반 업무협의	477,400	
2011-02-22	두메산골	산하대학 발전미래계획수립관련 시장조사TFT 회의	38,000	
2011-02-22	초원의집	산하대학 발전미래계획수립관련 시장조사TFT 회의	59,000	
2011-02-22	오륙도횃집	법인 이사회임원선임관련 업무협의	75,000	
2011-02-22	센트럴관광개발(주)	법인 이사회 임원선임관련 업무협의	312,180	
2011-02-22	남부식당	산하대학 조직개편관련 업무협의	124,000	
2011-02-24	젠츠	2011-3차 이사회 개최 소요경비/회의용다과	121,000	
2011-02-24	메가마트	2011-3차 이사회 개최 소요경비/회의용물품	176,037	
2011-02-24	쿠시	산하대학 행정조직개편관련 인력배치방안논의	85,000	

미지급금 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2011-02-25	대한항공	2/22~2/23 이사장 서울출장 교통비	68,960	
2011-02-25	미가식당	2011-3차 이사회 사전안전관련 임원면담협의	60,000	
2011-02-25	쿠시	2011-3차 이사회 후속조치협의	96,000	
2011-02-25	노보텔부산	법인,학교 자문방문 임원 숙박비(2/23~2/24):김재관	100,000	
2011-02-27	테라스	부산항만물류고등학교 개교관련 업무협의	40,000	
2011-02-27	동춘황정순수육전골	부산항만물류고등학교 개교관련 업무협의	114,000	
2011-02-28	청송양곡창	산하대학 조직개편 및 업무인계인수관련 협의	98,000	
2011-02-28	조은산	산하대학 신임총장취임관련 제반업무사항협의	89,100	
합 계			7,132,607	

[별지 제4의10호 서식]

가수금 명세서
(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계) (단위:원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"			
합 계			0	

[별지 제4의11호 서식(가)]

지급어음 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

거래은행	발행일	발행처	내 용	어음번호	매 수	금 액	만기일	비 고
			"해 당 사 항 없 음"					
합 계						0		

[별지 제4의11호 서식(나)]

어음수불 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	전기이월											
				"해 당 사 항 없 음"								
합 계												

차관[외화장기차입금] 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평 가 액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이 자 율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
			"해 당 사 항 없 음"				
합 계							

기본금 명세서

(2011년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분		전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비 고
			순수 증가	대체 증가	순수 감소	대체 감소		
기본금	설립자 기본금	105,725,051,709		29,561,402,226		92,506,978,576	42,779,475,359	법인이체 1. 토 지 : 72,100,721,992 2. 건 물 : 36,926,228,006 - 건물감소액(설립자기본금대체): -92,506,978,576 - 건물증가액(설립자기본금 대체) : 29,561,402,226
	기 타 기 본 금	61,315,243				61,315,243	0	법인대체 집기비품 2009년 이전(기간경과분) 대체 : -24,714,530 집기비품 2010~2014년(기간미경과분) 대체 : -9,656,130 차량운반구 2009년 이전(기간경과분) 대체 : -23,050,000 도서 2009년 이전(기간경과분) 대체 : -3,309,864 도서 2010~2014년(기간미경과분) 대체 : -584,719
	소 계	105,786,366,952	0	29,561,402,226	0	92,568,293,819	42,779,475,359	
적립금	재평가 적립금	66,247,474,639					66,247,474,639	
	건축기금적립금						0	
	퇴직기금적립금						0	
	기타기금적립금						0	
	소 계	66,247,474,639	0	0	0	0	66,247,474,639	
운영차액	전기이월운영차액	1,537,421,492		10,240,849		29,561,402,226	-28,013,739,885	집기비품, 도서 기간미경과분 기타기본금 대체
	당기 운영 차액				11,570,818		-11,570,818	
	소 계	1,537,421,492	0	10,240,849	11,570,818	29,561,402,226	-28,025,310,703	
합 계		173,571,263,083	0	29,571,643,075	11,570,818	122,129,696,045	81,001,639,295	

[별지 제5의1호 서식]

전입금 명세서

(2010년 03월 01일 ~ 2011년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	계정과목	거래처	내 용(또는 계산근거)	금 액	비 고
2010-03-17	수익사업전입금	법인수익사업회계	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
2010-03-23	"	"	"	50,000,000	
2010-04-08	"	"	"	50,000,000	
2010-04-23	"	"	"	50,000,000	
2010-05-17	"	"	"	50,000,000	
2010-06-17	"	"	"	50,000,000	
2010-07-01	"	"	"	50,000,000	
2010-07-16	"	"	"	50,000,000	
2010-08-10	"	"	"	50,000,000	
2010-08-23	"	"	"	50,000,000	
2010-09-17	"	"	"	10,000,000	
2010-09-27	"	"	"	30,000,000	
2010-10-11	"	"	"	40,000,000	
2010-10-19	"	"	"	6,000,000	
2010-10-22	"	"	"	25,000,000	
2010-10-29	"	"	"	20,000,000	
2010-11-17	"	"	"	40,000,000	
2010-11-26	"	"	"	2,500,000	

전입금 명세서

(2010년 03월 01일 ~ 2011년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	계정과목	거래처	내 용(또는 계산근거)	금 액	비 고
2010-11-30	수익사업전입금	법인수익사업회계	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	15,000,000	
2010-12-17	"	"	"	50,000,000	
2011-01-17	"	"	"	30,000,000	
2011-01-20	"	"	"	30,000,000	
2011-02-07	"	"	"	10,000,000	
2011-02-15	"	"	"	50,000,000	
2011-02-17	"	"	"	10,000,000	
2011-02-22	"	"	"	10,000,000	
2011-02-23	"	"	"	10,000,000	
2011-02-23	"	"	"	163,182,412	
2011-02-23	"	"	"	66,479,588	
합 계				1,118,162,000	

[별지 제5의2호서식]

예비비사용액명세서

(2010년 03월 01일 ~ 2011년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

예비비사용과목			내용	예비비사용결정액	예비비지출액	비고
관	항	목				
투자및기타자산지출	기타자산지출	임차보증금지출	업무용차량 리스보증금	35,000,000	35,000,000	
합계				35,000,000	35,000,000	