

2012학년도 법인일반업무회계 결산서

(2012. 3. 1. ~ 2013. 2. 28.)



학교법인 동명문화학원

2012학년도 법인일반업무회계 자금계산서

예산액 : 2,615,185,000 원
결산액 : 2,546,198,423 원
증감액 : -68,986,577 원



학교법인 동명문화학원

2012학년도 자금계산서 결산 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원)

수 입						지 출					
과 목(관)	예 산 액 (A)		결 산 액 (B)		증 감 액 (A - B)	과 목(관)	예 산 액 (A)		결 산 액 (B)		증 감 액 (A - B)
	금 액	비율	금 액	비율			금 액	비율	금 액	비율	
전입 및 기부수입	1,751,004	67.0%	1,682,500	66.1%	68,504	보 수	267,502	10.2%	252,664	10.0%	14,838
교육 외 수입	36,004	1.4%	35,757	1.4%	247	관 리 운 영 비	236,005	9.0%	182,454	7.2%	53,551
투자외기타자산수입	3	0.0%	0	0.0%	3	교 육 외 비 용	1,002	0.0%	0	0.0%	1,002
고정자산매각수입	2,503	0.1%	2,273	0.1%	230	전 출 금	1,279,768	48.9%	1,279,382	50.2%	386
유동부채입금	1	0.0%	0	0.0%	1	예 비 비	10,000	0.4%	0	0.0%	10,000
고정부채입금	2	0.0%	0	0.0%	2	투 자 외 기 타 자 산 지 출	4	0.0%	0	0.0%	4
					0	고 정 자 산 매 입 지 출	9	0.0%	0	0.0%	9
					0	고 정 부 채 상 환	1	0.0%	0	0.0%	1
<당기수입 합계>	1,789,517	68.3%	1,720,530	67.6%	68,987	<당기지출 합계>	1,794,291	68.6%	1,714,500	67.4%	79,791
전기이월자금	825,668	31.7%	825,668	32.4%	-	차 기 이 월 자 금	820,894	31.4%	831,698	32.6%	-10,804
자금수입총계	2,615,185	100.0%	2,546,198	100.0%	68,987	자 금 지 출 총 계	2,615,185	100.0%	2,546,198	100.0%	68,987

자 금 계 산 서

(2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
5200	전입및기부수입		1,751,004,000	1,682,500,000	68,504,000	
	5210	전입금수입	1,220,000,000	1,132,000,000	88,000,000	
		5217 수익사업전입금	1,220,000,000	1,132,000,000	88,000,000	
	5220	기부금수입	531,001,000	550,500,000	-19,499,000	
		5221 일반기부금	531,000,000	550,500,000	-19,500,000	
		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	
5400	교육외수입		36,004,000	35,757,313	246,687	
	5410	예금이자수입	34,000,000	33,855,962	144,038	
		5411 예금이자	34,000,000	33,855,962	144,038	
	5420	기타교육외수입	2,001,000	1,901,351	99,649	
		5421 잡수입	2,001,000	1,901,351	99,649	

1. 수입

(단위: 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
	5430	수익재산수입	3,000	0	3,000	
		5431 임대료수입	1,000	0	1,000	
		5432 배당금수입	1,000	0	1,000	
		5439 기타수익재산수입	1,000	0	1,000	
1200		투자및기타자산수입	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	
		1242 임차보증금 회수	1,000	0	1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	1,000	
1300		고정자산매각수입	2,503,000	2,272,727	230,273	
	1310	유형고정자산매각수입	2,503,000	2,272,727	230,273	
		1311 토지매각대	1,000	0	1,000	
		1312 건물매각대	1,000	0	1,000	
		1316 차량운반구매각대	2,501,000	2,272,727	228,273	
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	

1. 수입

(단위: 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
	2210	장기차입금	1,000	0	1,000	
		2211 장기차입금차입	1,000	0	1,000	
	2220	기타고정부채	1,000	0	1,000	
		2221 임대보증금수입	1,000	0	1,000	
자금수입 합계			1,789,517,000	1,720,530,040	68,986,960	
미사용전기이월자금			825,668,000	825,668,383	-383	
	1100	기초유동자산	828,682,000	828,682,384	-384	
		1110 유동자금	824,512,000	824,512,674	-674	
		1120 기타유동자산	4,170,000	4,169,710	290	
	2100	기초유동부채	3,014,000	3,014,001	-1	
		2120 예수금	1,136,000	1,136,481	-481	
		2140 기타유동부채	1,878,000	1,877,520	480	
자금수입 총계			2,615,185,000	2,546,198,423	68,986,577	

자 금 계 산 서

(2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
4100	보수		267,502,000	0	0	267,502,000	252,664,034	14,837,966	
	4120	직원보수	267,502,000	0	0	267,502,000	252,664,034	14,837,966	
		4121 직원급여	110,000,000			110,000,000	109,659,500	340,500	
		4122 직원상여금	52,000,000			52,000,000	48,075,270	3,924,730	
		4123 직원제수당	70,000,000			70,000,000	65,926,700	4,073,300	
		4124 직원법정부담금	25,500,000			25,500,000	21,472,540	4,027,460	
		4125 임시직인건비	1,000			1,000	0	1,000	
		4126 노임	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	10,000,000		0	10,000,000	7,530,024	2,469,976	
4200	관리운영비		236,005,000	0	0	236,005,000	182,453,488	53,551,512	
	4210	시설관리비	4,003,000	0	0	4,003,000	0	4,003,000	
		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	
		4216 보험료	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4217 리스임차료	1,000			1,000	0	1,000	
		4219 기타시설관리비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
	4220	일반관리비	140,002,000	0	0	140,002,000	118,736,372	21,265,628	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4221 여비교통비	70,000,000			70,000,000	61,382,200	8,617,800	
		4222 차량유지비	8,000,000			8,000,000	4,419,753	3,580,247	
		4223 소모품비	4,000,000			4,000,000	2,021,659	1,978,341	
		4224 인쇄출판비	3,000,000			3,000,000	1,146,680	1,853,320	
		4225 난방비	1,000			1,000	0	1,000	
		4226 전기수도료	1,000			1,000	0	1,000	
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	675,670	324,330	
		4228 제세 공과금	15,000,000			15,000,000	11,619,440	3,380,560	
		4229 지급수수료	39,000,000			39,000,000	37,470,970	1,529,030	
		4230 운영비	92,000,000	0	0	92,000,000	63,717,116	28,282,884	
		4231 복리후생비	2,000,000			2,000,000	1,130,000	870,000	
		4232 교육훈련비	2,000,000			2,000,000	1,370,000	630,000	
		4233 일반용역비	10,000,000			10,000,000	9,020,000	980,000	
		4234 업무추진비	50,000,000			50,000,000	36,239,748	13,760,252	
		4235 홍보비	2,000,000			2,000,000	0	2,000,000	
		4236 회의비	10,000,000			10,000,000	6,186,613	3,813,387	
		4237 행사비	15,000,000			15,000,000	9,670,755	5,329,245	
		4239 기타운영비	1,000,000			1,000,000	100,000	900,000	
		4400 교육외비용	1,002,000	0	0	1,002,000	0	1,002,000	
		4410 지급이자	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		4411 지급이자	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)			
	4420	기타교육외비용	1,001,000	0	0	1,001,000	0	1,001,000	
		4421 잡손실	1,001,000			1,001,000	0	1,001,000	
4500	전출금		1,279,768,000	0	0	1,279,768,000	1,279,382,470	385,530	
	4510	전출금	1,279,768,000	0	0	1,279,768,000	1,279,382,470	385,530	
		4511 경상비전출금	564,767,000			564,767,000	564,382,470	384,530	
		4512 법정부담전출금	715,000,000			715,000,000	715,000,000	0	
		4513 자산전출금	1,000			1,000	0	1,000	
4600	예비비		10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
	4610	예비비	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
		4611 예비비	10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
1200	투자및기타자산지출		4,000	0	0	4,000	0	4,000	
	1220	투자자산지출	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1221 투자유가증권매입대	1,000			1,000	0	1,000	
	1240	기타자산지출	3,000	0	0	3,000	0	3,000	
		1241 전신전화보증금	1,000			1,000	0	1,000	
		1242 임차보증금지출	1,000			1,000	0	1,000	
		1249 기타자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
1300	고정자산매입지출		9,000	0	0	9,000	0	9,000	
	1310	유형고정자산매입지출	8,000	0	0	8,000	0	8,000	
		1311 토지매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1312 건물매입비	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)			
		1313 구축물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1314 기계기구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1315 집기비품매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1316 차량운반구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1317 도서구입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1319 건설가계정	1,000			1,000	0	1,000	
	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			1,794,291,000	0	0	1,794,291,000	1,714,499,992	79,791,008	
미사용차기이월자금			820,894,000	0	0	820,894,000	831,698,431	-10,804,431	
	1100	기말유동자산	827,894,000	0	0	827,894,000	835,328,386	-7,434,386	
		1110 유동자금	817,894,000			817,894,000	824,464,676	-6,570,676	
		1120 기타유동자산	10,000,000			10,000,000	10,863,710	-863,710	
	2100	기말유동부채	7,000,000	0	0	7,000,000	3,629,955	3,370,045	
		2120 예수금	2,000,000			2,000,000	497,660	1,502,340	
		2140 기타유동부채	5,000,000			5,000,000	3,132,295	1,867,705	
자금지출 총계			2,615,185,000	0	0	2,615,185,000	2,546,198,423	68,986,577	

대 차 대 조 표

(당기 : 2013년 2월 28일 현재)

(전기 : 2012년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산				835,328,386		828,682,384
	1110 유동자금			824,464,676		824,512,674
		1112 보통예금	8,235,296		8,283,294	
		정기예금	816,229,380		816,229,380	
	1120 기타유동자산			10,863,710		4,169,710
		1123 미수금	6,124,780		4,013,490	
		1125 선급법인세	4,738,930		156,220	
1200 투자와기타자산				90,558,537,325		74,838,472,063
	1210 설치학교			74,830,472,063		74,830,472,063
		1211 대학교	61,635,303,388		61,635,303,388	
		1213 초·중·고교	13,195,168,675		13,195,168,675	
	1220 투자자산			15,728,065,262		8,000,000
		1221 투자유가증권	8,000,000		8,000,000	
		1222 출자금	15,720,065,262		0	

1. 자 산

(단위: 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1300 고정자산				1,345,596,446		1,399,493,107
1310 유형고정자산				1,345,596,446		1,399,493,107
1312 건물			1,461,437,546		1,461,437,546	
2312 건물감가상각누계액			118,741,798	1,342,695,748	82,205,860	1,379,231,686
1315 집기비품			34,370,660		34,370,660	
2315 집기비품감가상각누계액			31,655,660	2,715,000	29,419,520	4,951,140
1316 차량운반구			23,050,000		23,050,000	
2316 차량운반구감가상각누계액			23,050,000	0	23,050,000	0
1317 도서			4,213,639		4,213,639	
2317 도서감가상각누계액			4,027,941	185,698	3,903,358	310,281
1319 건설가계정			0	0	15,000,000	15,000,000
자산 총계				92,739,462,157		77,066,647,554

대 차 대 조 표

(당기 : 2013년 2월 28일 현재)

(전기 : 2012년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채				3,629,955		3,014,001
	2120 예수금			497,660		1,136,481
		2121 일반예수금	497,660		1,136,481	
		2122 제세예수금				
	2140 기타유동부채			3,132,295		1,877,520
		2141 미지급금	3,132,295		1,877,520	
3100 기본금				92,735,832,202		77,063,633,553
	3110 출연기본금			38,144,399,650		38,144,399,650
		3111 설립자기본금	38,144,399,650		38,144,399,650	
	3160 임의적립금			66,247,474,639		66,247,474,639
		3161 재평가적립금	66,247,474,639		66,247,474,639	
	3130 운영차액			-11,656,042,087		-27,328,240,736
		3131 전기이월운영차액	-11,608,175,474		-28,025,310,703	
		3132 당기운영차액	-47,866,613		697,069,967	
부채와기본금 총계				92,739,462,157		77,066,647,554

운 영 계 산 서

(당 기 : 2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지)
 (전 기 : 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5200 전입및기부수입				1,682,500,000		2,065,771,860
	5210 전입금수입			1,132,000,000		1,896,771,860
		5217 수익사업전입금	1,132,000,000		1,896,771,860	
	5220 기부금수입			550,500,000		169,000,000
		5221 일반기부금	550,500,000		169,000,000	
5400 교육외수입				38,030,040		1,143,582
	5410 예금이자수입			33,855,962		1,137,846
		5411 예금이자	33,855,962		1,137,846	
	5420 기타교육외수입			4,174,078		5,736
		5421 잡수입	1,901,351		5,736	
		유형자산처분이익	2,272,727			
운영수익 총계				1,720,530,040		2,066,915,442

운 영 계 산 서

(당기 : 2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지)

(전기 : 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지)

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			252,664,034		546,437,460
4120	직 원 인 건 비			252,664,034		546,437,460
4121		직 원 급 여	109,659,500		184,901,100	
4122		직 원 상 여 금	48,075,270		49,738,090	
4123		직 원 제 수 당	65,926,700		88,937,250	
4124		직 원 법 정 부 담 금	21,472,540		25,248,140	
4125		임 시 직 인 건 비	0		12,000,000	
4127		직 원 퇴 직 금	7,530,024		185,612,880	
4200	관 리 운 영 비			221,350,149		217,932,215
4210	시 설 관 리 비			0		6,236,540
4216		보 험 료	0		460,140	
4217		리 스 임 차 료	0		5,776,400	
4220	일 반 관 리 비			118,736,372		75,549,222
4221		여 비 교 통 비	61,382,200		50,633,520	
4222		차 량 유 지 비	4,419,753		5,232,419	
4223		소 모 품 비	2,021,659		5,069,303	
4224		인 쇄 출 판 비	1,146,680		1,188,200	

2. 운영비용

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4227		통 신 비	675,670		1,778,550	
4228		제 세 공 과 금	11,619,440		10,622,550	
4229		지 급 수 수 료	37,470,970		1,024,680	
4230	운 영 비			63,717,116		97,058,630
4231		복 리 후 생 비	1,130,000		2,444,500	
4232		교 육 훈 련 비	1,370,000		0	
4233		일 반 용 역 비	9,020,000		21,013,800	
4234		업 무 추 진 비	36,239,748		36,899,640	
4236		회 의 비	6,186,613		2,436,040	
4237		행 사 비	9,670,755		12,557,950	
4239		기 타 운 영 비	100,000		21,706,700	
4250	감 가 상 각 비			38,896,661		39,087,823
4252		유형고정자산감가상각비	38,896,661		39,087,823	
4400	교 육 외 비 용			15,000,000		0
4420	기 타 교 육 외 비 용			15,000,000		0
4421		잡 손 실	15,000,000	0	0	0
4500	전 출 금			1,279,382,470		605,475,800
4510	전 출 금			1,279,382,470		605,475,800
4511		경 상 비 전 출 금	564,382,470		383,475,800	
4512		법 정 부 담 전 출 금	715,000,000		222,000,000	
4513		자 산 전 출 금				
운영비용 합계				1,768,396,653		1,369,845,475

2. 운영비용

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
3100	기 본 금 대 체 액			0		0
3110	출 연 기 본 금 대 체 액			0		0
3111		설 립 자 기 본 금 대 체				
	운 영 차 액 대 체 액					
	당 기 운 영 차 액			-47,866,613		697,069,967
운영비용 총계				1,720,530,040		2,066,915,442

합계잔액시산표

(2012년 3월 1일부터 2013년 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
92,916,937,556	96,079,663,726	1000	< 자 산 >	3,340,201,569	177,475,399
835,328,386	3,983,054,556	1100	(유 동 자 산)	3,147,726,170	
8,235,296	2,335,553,506	1112	보 통 예 금	2,327,318,210	
816,229,380	1,632,458,760		정 기 예 금	816,229,380	
6,124,780	10,147,140	1123	미 수 금	4,022,360	
4,738,930	4,895,150	1125	선 급 법 인 세	156,220	
90,558,537,325	90,558,537,325	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	0	
61,635,303,388	61,635,303,388	1211	대 학 (교)		
13,195,168,675	13,195,168,675	1213	초 · 중 · 고 교		
8,000,000	8,000,000	1221	투 자 유 가 증 권		
15,720,065,262	15,720,065,262	1222	출 자 금		
1,523,071,845	1,538,071,845	1300	(유 형 자 산)	192,475,399	177,475,399
1,461,437,546	1,461,437,546	1312	건 물		
		2312	건물감가상각누계액	118,741,798	118,741,798
34,370,660	34,370,660	1315	집 기 비 품		
		2315	집기비품감가상각누계액	31,655,660	31,655,660

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
23,050,000	23,050,000	1316	차 량 운 반 구		
		2316	차량운반구감가상각누계액	23,050,000	23,050,000
4,213,639	4,213,639	1317	도 서		
		2317	도서감가상각누계액	4,027,941	4,027,941
	15,000,000	1319	건 설 가 계 정	15,000,000	
	589,283,971	2000	< 부 채 >	592,913,926	3,629,955
	589,283,971	2100	(유 동 부 채)	592,913,926	3,629,955
	547,793,231	2121	일 반 예 수 금	548,290,891	497,660
	11,477,870	2122	제 세 예 수 금	11,477,870	0
	227,273		부 가 세 예 수 금	227,273	0
	852,952	2141	미 지 급 금 (일 반)	852,952	0
	28,932,645	2141	미 지 급 금 (카 드)	32,064,940	3,132,295
0	28,587,477,300	3000	< 기 본 금 >	121,371,176,115	92,783,698,815
0	28,587,477,300	3100	(기 본 금)	121,371,176,115	92,783,698,815
		3111	설 립 자 기 본 금	38,144,399,650	38,144,399,650
		3121	채 평 가 적 립 금	66,247,474,639	66,247,474,639
	28,587,477,300	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	15,720,065,262	-12,867,412,038
		3132	운 영 차 액 대 체	1,259,236,564	1,259,236,564
92,916,937,556	125,256,424,997	소 계		125,304,291,610	92,964,804,169

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5000	< 수 익 >	1,720,530,040	1,720,530,040
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	1,682,500,000	1,682,500,000
		5217	수 익 사 업 전 입 금	1,132,000,000	1,132,000,000
		5221	일 반 기 부 금	550,500,000	550,500,000
		5400	(교 육 외 수 입)	38,030,040	38,030,040
		5411	예 금 이 자	33,855,962	33,855,962
		5421	잡 수 입	1,901,351	1,901,351
			유 형 자 산 처 분 이 익	2,272,727	2,272,727
1,768,396,653	1,768,396,653	4000	< 비 용 >		
252,664,034	252,664,034	4100	(보 수)		
109,659,500	109,659,500	4121	직 원 급 여		
48,075,270	48,075,270	4122	직 원 상 여 금		
65,926,700	65,926,700	4123	직 원 제 수 당		
21,472,540	21,472,540	4124	직 원 법 정 부 담 금		
7,530,024	7,530,024	4127	직 원 퇴 직 금		
221,350,149	221,350,149	4200	(관 리 운 영 비)		
61,382,200	61,382,200	4221	여 비 교 통 비		
4,419,753	4,419,753	4222	차 량 유 지 비		
2,021,659	2,021,659	4223	소 모 품 비		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
1,146,680	1,146,680	4224	인 쇄 출 판 비		
675,670	675,670	4227	통 신 비		
11,619,440	11,619,440	4228	제 세 · 공 과 금		
37,470,970	37,470,970	4229	지 급 수 수 료		
1,130,000	1,130,000	4231	복 리 후 생 비		
1,370,000	1,370,000	4232	교 육 훈 련 비		
9,020,000	9,020,000	4233	일 반 용 역 비		
36,239,748	36,239,748	4234	업 무 추 진 비		
6,186,613	6,186,613	4236	회 의 비		
9,670,755	9,670,755	4237	행 사 비		
100,000	100,000	4239	기 타 운 영 비		
38,896,661	38,896,661	4252	유형고정자산감가상각비		
15,000,000	15,000,000	4400	(교 육 외 비 용)		
15,000,000	15,000,000	4421	잡 손 실		
1,279,382,470	1,279,382,470	4500	(전 출 금)		
564,382,470	564,382,470	4511	경 상 비 전 출 금		
715,000,000	715,000,000	4512	법 정 부 담 전 출 금		
1,768,396,653	1,768,396,653	소 계		1,720,530,040	1,720,530,040
94,685,334,209	127,024,821,650	합 계		127,024,821,650	94,685,334,209

현금과 예금 명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

자금의 종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	금 액	만기일	이자율(%)	비 고
유동자금	보통예금	운영자금	경남은행	기업자유	659-35-0000951	8,235,296			
	정기예금	기본재산	경남은행	정기예금	515-23-1205407	1,866,660	2013.12.17	2.40%	토지매각대
	정기예금	기본재산	경남은행	정기예금	515-23-1205943	450,000,000	2014.01.18	3.30%	토지매각대
	정기예금	기본재산	경남은행	정기예금	515-23-1206383	364,362,720	2014.01.18	3.25%	토지매각대
	계					824,464,676			
특정기금									
	계					0			
합 계						824,464,676			

[별지 제4의1호 서식(나)]

수표수불 명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
"해 당 사 항 없 음"												
합계												

[별지 제4의4호 서식]

선금법인세 명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

연월일	내용	징수의무자		과세표준 (수입이자)	선금법인세 (원천납부액)	비고
		법인명	사업자등록번호			
2012-03-19	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	22,340	3,120	
2012-06-18	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	6,162	0	
2012-09-17	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	14,271	1,990	
2012-12-17	정기예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	44,921	6,280	
2012-12-17	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	35,905	5,020	
2013-01-18	정기예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	18,675,000	2,614,500	
2013-02-18	정기예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	15,057,363	2,108,020	
합 계				33,855,962	4,738,930	

투자및기타자산 명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고	
			증 가 액	감 소 액			
설치학교	대 학 교	토지	61,635,303,388			61,635,303,388	법인이체 61,635,303,388
							1. 토 지 : 61,635,303,388
	초·중·고교	토지,건물	13,195,168,675	0	0	13,195,168,675	법인이체 13,195,168,675
							1. 토 지 : 5,830,342,895 2. 건 물 : 7,364,825,780
	계		74,830,472,063	0	0	74,830,472,063	
투자자산	투자유가증권	주식(보통주)	8,000,000	0	0	8,000,000	
	출자금	출자금		15,720,065,262	0	15,720,065,262	
합 계			74,838,472,063	15,720,065,262	0	90,558,537,325	

[별지 제4의6호 서식(나)]

투자유가증권 명세서

(2013년 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

(2013년 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	118,741,798	1,342,695,748	
집 기 비 품	34,370,660			34,370,660	31,655,660	2,715,000	
차 량 운 반 구	23,050,000		23,050,000	0	0	0	
도 서	4,213,639			4,213,639	4,027,941	185,698	
건 설 가 계 정	15,000,000		15,000,000	0		0	
합 계	1,538,071,845	0	38,050,000	1,500,021,845	154,425,399	1,345,596,446	

[별지 제4의8호 서식]

단기[장기]차입금 명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증가액		기말잔액	지급 이자율	상환 기간	상환 회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
"해당사항없음"											
합계			0	0	0	0	0				

[별지 제4의9호 서식]

미지급금 명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2013-02-04	금문식당	법인 이사회개최관련 사전 안건 업무협의	120,000	
2013-02-04	훼미리알뜰주유소	법인 업무용 차량 운행경비	100,000	
2013-02-14	공시향	경남은행 발전기금 전달식 개최경비	294,000	
2013-02-14	훼미리알뜰주유소	법인 업무용 차량 운행경비	100,000	
2013-02-15	파라다이스호텔부산	법인현안관련 업무협의	136,798	
2013-02-19	메가마트	2013년 설 선물 구입비	1,240,000	
2013-02-21	파라다이스호텔부산	법인현안관련 업무협의	36,000	
2013-02-25	훼미리알뜰주유소	법인 업무용 차량 운행경비	100,000	
2013-02-26	반도주유소	법인 업무용 차량 운행경비	47,000	
2013-02-26	파라다이스호텔부산	법인 이사회 후속조치관련 간담회	922,497	
2013-02-27	산골다슬기탕	법인 산하대학 현안관련 업무협의	36,000	
합 계			3,132,295	

[별지 제4의11호 서식(나)]

어음수불 명세서

(2013년 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	
"해 당 사 항 없 음"												
합 계												

[별지 제4의12호 서식]

차관[외화장기차입금] 명세서

(2013년 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		"해 당 사 항 없 음"		
	용 도						
	상환기간		원 화				
합 계							

[별지 제4의13호 서식]

학교채 명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

학년도	구분	기초잔액		당기증가		기말잔액		비고
		인원	금액	인원	금액	인원	금액	
학년도	학부모							
	동문							
	교직원	"해 당 사 항 없 음"						
	기타							
	소계							
합 계				0		0		

적립금의 적립·사용명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	전기이월금	당기증가액		당기감소액		기타증감		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	금액	사유	
원금보전적립금								
연구적립금								
건축적립금								
장학적립금		"해 당 사 항 없 음"						
퇴직적립금								
기타적립금								
대학발전기금								
임의적립금								
연구적립금								
건축적립금								
장학적립금								
퇴직적립금								
기타적립금								
학교발전기금								
적립금 합계				0		0		

적립금 유가증권 투자명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	적립금의 종류	증권종류	투자원금(A)	평가액(B)	평가차액(B-A)	비고
	"해 당 사 항 없 음"					
합 계			0	0		

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2013년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	835,328,386		
	유동자금	824,464,676	- 보통예금 8,235,296 - 정기예금(수익용기본재산) 816,229,380	
	기타유동자산	10,863,710	- 선급법인세 4,738,930 - 미수금 6,124,780	
	유동부채(B)	3,629,955		
	예수금	497,660	- 일반예수금	
	기타유동부채	3,132,295	- 미지급금	
미사용차기이월자금 (A-B)		831,698,431		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	7,233,755	- 선급법인세 외	
		824,464,676	- 보통예금 8,235,296 - 정기예금(수익용기본재산) 816,229,380	
	소 계	831,698,431		
내역 및 사용계획 합계		831,698,431		

[별지 제5의1호 서식]

전입금 명세서

(2012년 03월 01일 ~ 2013년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	계정과목	거래처	내 용(또는 계산근거)	금 액	비 고
2012-03-14	수익사업전입금	법인수익사업회계	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
2012-03-16	"	"	"	50,000,000	
2012-05-17	"	"	"	30,000,000	
2012-06-12	"	"	"	300,000,000	
2012-06-15	"	"	"	30,000,000	
2012-07-17	"	"	"	30,000,000	
2012-08-17	"	"	"	30,000,000	
2012-11-30	"	"	"	150,000,000	
2013-01-04	"	"	"	247,000,000	
2013-01-10	"	"	"	30,000,000	
2013-02-28	"	"	"	185,000,000	
합 계				1,132,000,000	

고정자산 감가상각비 명세서

(2012년 03월 01일 ~ 2013년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구분	과목	취득원가	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액증감				기말미상각잔액
						기초감가상각누계액	증가	감소	감가상각누계액	
유형 고정 자산	건물	1,461,437,546			1,461,437,546	82,205,860	36,535,938		118,741,798	1,342,695,748
	집기비품	34,370,660			34,370,660	29,419,520	2,236,140		31,655,660	2,715,000
	차량운반구	23,050,000		23,050,000	0	23,050,000		23,050,000	0	0
	도서	4,213,639			4,213,639	3,903,358	124,583		4,027,941	185,698
	건설가계정	15,000,000		15,000,000	0				0	0
	소계	1,538,071,845	0	38,050,000	1,500,021,845	138,578,738	38,896,661	23,050,000	154,425,399	1,345,596,446
무형 고정 자산										
	"해 당 사 항 없 음"									
	소계	0	0	0	0	0			0	0
합계	1,538,071,845	0	38,050,000	1,500,021,845	138,578,738	38,896,661	23,050,000	154,425,399	1,345,596,446	