

2018학년도 법인일반업무회계 결산서

(2018. 3. 1. ~ 2019. 2. 28.)



학교법인 동명문화학원

2018학년도 법인일반업무회계 자금계산서

예 산 액 : 1,066,167,000 원

결 산 액 : 1,002,540,452 원

증 감 액 : 63,626,548 원



학교법인 동명문화학원

2018학년도 자금계산서 결산 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원)

수입						지출					
과목(관)	① 예산액		② 결산액		③ 증감액 (②-①)	과목(관)	① 예산액		② 결산액		③ 증감액 (①-②)
	금액	비율	금액	비율			금액	비율	금액	비율	
전 입 및 기 부 수 입	1,052,005	98.7	987,000	98.5	-65,005	보 수	138,104	12.9	136,787	13.6	1,317
교 육 외 수 입	12,704	1.2	12,491	1.2	-213	관 리 · 운 영 비	182,010	17.1	121,452	12.1	60,558
투자외기타자산수입	3	0.0	1,600	0.2	1,597	교 육 외 비 용	2	0.0	0	0.0	2
고정자산매각수입	3	0.0	0	0.0	-3	전 출 금	745,005	69.9	735,000	73.4	10,005
유 동 부 채 입 금	1	0.0	0	0.0	-1	예 비 비	1	0.0	0	0.0	1
고 정 부 채 입 금	2	0.0	0	0.0	-2	투자외기타자산지출	5	0.0	0	0.0	5
						고정자산매입지출	9	0.0	0	0.0	9
						고 정 부 채 상 환	1	0.0	0	0.0	1
<당기수입 합계>	1,064,718	99.9	1,001,091	99.9	-63,627	<당기지출 합계>	1,065,137	99.9	993,239	99.1	71,898
전 기 이 월 자 금	1,449	0.1	1,449	0.1	0	차 기 이 월 자 금	1,030	0.1	9,301	0.9	-8,271
자 금 수 입 총 계	1,066,167	100	1,002,540	100	-63,627	자 금 지 출 총 계	1,066,167	100	1,002,540	100	63,627

자 금 계 산 서

(2018. 03. 01부터 2019. 02. 28까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			1,052,005,000	987,000,000	-65,005,000	
	5210 전입금수입		770,001,000	730,000,000	-40,001,000	
		5215 특별회계전입금	10,001,000	0	-10,001,000	
		5217 수익사업전입금	760,000,000	730,000,000	-30,000,000	
	5220 기부금수입		282,001,000	257,000,000	-25,001,000	
		5221 일반기부금	282,000,000	257,000,000	-25,000,000	
		5223 연구기부금	1,000	0	-1,000	
	5230 국고보조금수입		3,000	0	-3,000	
		5231 교육부	1,000	0	-1,000	
		5232 기타국고지원	1,000	0	-1,000	
		5233 지방자치단체	1,000	0	-1,000	
5400 교육외수입			12,704,000	12,490,955	-213,045	
	5410 예금이자수입		12,700,000	12,490,929	-209,071	
		5411 예금이자	12,700,000	12,490,929	-209,071	
	5420 기타교육외수입		1,000	26	-974	
		5421 잡수입	1,000	26	-974	

1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
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	1,600,000	1,597,000	
	1220	투자자산수입	1,000	1,600,000	1,599,000	
		1221 투자유가증권매각대	1,000	1,600,000	1,599,000	
	1240	기타자산수입	2,000	0	-2,000	
		1242 임차보증금 회수	1,000	0	-1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	-1,000	
1300	고정자산매각수입		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	

1. 수입

(단위: 원)

과 목			① 예산액	② 결산액	③ 증감액 (②-①)	④ 비고
관	항	목				
2200 고정부채입금			2,000	0	-2,000	
	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	
자금수입합계			1,064,718,000	1,001,090,955	-63,627,045	
미사용전기이월자금			1,449,000	1,449,497	497	
	1100 기초유동자산		3,781,000	3,782,287	1,287	
		1110 유동자금	1,024,000	1,024,377	377	
		1120 기타유동자산	2,757,000	2,757,910	910	
	2100 기초유동부채		2,332,000	2,332,790	790	
		2120 예수금	396,000	396,020	20	
		2140 기타유동부채	1,936,000	1,936,770	770	
자금수입총계			1,066,167,000	1,002,540,452	-63,626,548	

[별지 제3호서식]

자 금 계 산 서

(2018. 03. 01부터 2019. 02. 28까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 지출 (단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
4100 보수			138,104,000			138,104,000	136,787,000	1,317,000	
	4120 직원보수		138,104,000			138,104,000	136,787,000	1,317,000	
		4121 직원급여	106,800,000			106,800,000	106,800,000	0	
		4122 직원상여금	1,000			1,000	0	1,000	
		4123 직원각종수당	13,200,000			13,200,000	13,200,000	0	
		4124 직원법정부담금	8,100,000			8,100,000	6,787,000	1,313,000	
		4125 임시직인건비	1,000			1,000	0	1,000	
		4126 노임	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	10,001,000			10,001,000	10,000,000	1,000	
4200 관리·운영비			182,010,000			182,010,000	121,452,230	60,557,770	
	4210 시설관리비		6,000			6,000	0	6,000	
		4211 건축물관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4212 장비관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4213 조경관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4216 보험료	1,000			1,000	0	1,000	
		4217 리스임차료	1,000			1,000	0	1,000	
		4219 기타시설관리비	1,000			1,000	0	1,000	

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
	4220	일반관리비	85,002,000			85,002,000	70,807,480	14,194,520	
		4221 여비교통비	47,000,000			47,000,000	42,091,127	4,908,873	
		4222 차량유지비	5,000,000			5,000,000	3,171,000	1,829,000	
		4223 소모품비	3,000,000			3,000,000	677,670	2,322,330	
		4224 인쇄·출판비	1,000,000			1,000,000	418,000	582,000	
		4225 난방비	1,000			1,000	0	1,000	
		4226 전기·수도료	1,000			1,000	0	1,000	
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	253,270	746,730	
		4228 각종세금·공과금	26,000,000			26,000,000	23,289,562	2,710,438	
		4229 지급수수료	2,000,000			2,000,000	906,851	1,093,149	
	4230	운영비	97,002,000			97,002,000	50,644,750	46,357,250	
		4231 복리후생비	8,000,000			8,000,000	6,368,000	1,632,000	
		4232 교육훈련비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4233 일반용역비	30,000,000			30,000,000	18,650,000	11,350,000	
		4234 업무추진비	47,000,000			47,000,000	19,249,200	27,750,800	
		4235 홍보비	1,000			1,000	0	1,000	
		4236 회의비	5,000,000			5,000,000	1,932,000	3,068,000	
		4237 행사비	6,000,000			6,000,000	4,445,550	1,554,450	
		4239 기타운영비	1,000			1,000	0	1,000	

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
4400	교육외비용		2,000			2,000	0	2,000	
	4410	지급이자	1,000			1,000	0	1,000	
		4411 지급이자	1,000			1,000	0	1,000	
	4420	기타교육외비용	1,000			1,000	0	1,000	
		4421 잡손실	1,000			1,000	0	1,000	
4500	전출금		745,005,000			745,005,000	735,000,000	10,005,000	
	4510	전출금	745,005,000			745,005,000	735,000,000	10,005,000	
		4511 경상비전출금	2,000			2,000	0	2,000	
		4512 법정부담전출금	735,000,000			735,000,000	735,000,000	0	
		4513 자산전출금	2,000			2,000	0	2,000	
		4515 특별회계전출금	10,001,000			10,001,000	0	10,001,000	
4600	예비비		1,000			1,000	0	1,000	
	4610	예비비	1,000			1,000	0	1,000	
		4611 예비비	1,000			1,000	0	1,000	
1200	투자자기타자산지출		5,000			5,000	0	5,000	
	1220	투자자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
		1221 투자유가증권매입대	1,000			1,000	0	1,000	
	1240	기타자산지출	3,000			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	

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
	1260	임의기금적립	1,000			1,000	0	1,000	
		1266 임의특정목적기금적립	1,000			1,000	0	1,000	
1300	고정자산매입지출		9,000			9,000	0	9,000	
	1310	유형고정자산매입지출	8,000			8,000	0	8,000	
		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	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			1,000	0	1,000	
		1321 무형고정자산취득비	1,000			1,000	0	1,000	
2200	고정부채상환		1,000			1,000	0	1,000	
	2210	장기차입금상환	1,000			1,000	0	1,000	
		2211 장기차입금상환	1,000			1,000	0	1,000	
자금지출합계			1,065,137,000	0	0	1,065,137,000	993,239,230	71,897,770	

2. 지출

(단위: 원)

과목			예산현액				⑤ 결산액	⑥ 증감액	⑦ 비고
관	항	목	① 예산액	② 예비비사용액	③ 전용증감액(△)	④ 차감액 (①+②±③)			
미사용차기이월자금			1,030,000			1,030,000	9,301,222	-8,271,222	
	1100	기말유동자산	7,030,000			7,030,000	10,468,502	-3,438,502	
		1110 유동자금	4,030,000			4,030,000	7,231,102	-3,201,102	
		1120 기타유동자산	3,000,000			3,000,000	3,237,400	-237,400	
	2100	기말유동부채	6,000,000			6,000,000	1,167,280	4,832,720	
		2120 예수금	1,000,000			1,000,000	405,550	594,450	
		2140 기타유동부채	5,000,000			5,000,000	761,730	4,238,270	
자금지출총계			1,066,167,000	0	0	1,066,167,000	1,002,540,452	63,626,548	

[별지 제4호서식]

대 차 대 조 표

(당기: 2019. 02. 28 현재)

(전기: 2018. 02. 28 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 자산

(단위: 원)

과목			① 당기말		② 전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
1100 유동자산				10,468,502		3,782,287
	1110 유동자금			7,231,102		1,024,377
		1112 예금	7,231,102		1,024,377	
	1120 기타유동자산			3,237,400		2,757,910
		1123 미수금	1,314,210		1,794,140	
		1125 선급법인세	1,923,190		963,770	
1200 투자와기타자산				92,191,784,225		92,199,784,225
	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			16,545,082,782		16,553,082,782
		1221 투자유가증권	0		8,000,000	
		1222 출자금	16,545,082,782		16,545,082,782	

1. 자산

(단위: 원)

과목			① 당기말		② 전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
	1240	기타자산		816,229,380		816,229,380
		1249 수익용예금	816,229,380		816,229,380	
1300	고정자산			0		0
	1310	유형고정자산		0		0
		1315 집기비품	20,101,750	0	20,101,750	0
		2315 집기비품감가상각누계액	20,101,750		20,101,750	
		1317 도서	4,213,639		4,213,639	
		2317 도서감가상각누계액	4,213,639		4,213,639	
자산총계				92,202,252,727		92,203,566,512

[별지 제4호서식]

대 차 대 조 표

(당기: 2019. 02. 28 현재)

(전기: 2018. 02. 28 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과목			① 당기말		② 전기말	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
2100 유동부채				1,167,280		2,332,790
	2120 예수금			405,550		396,020
		2121 일반예수금	405,550		396,020	
	2140 기타유동부채			761,730		1,936,770
		2141 미지급금	761,730		1,936,770	
3100 기본금				92,201,085,447		92,201,233,722
	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			-12,190,788,842		-12,190,640,567
		3131 전기이월운영차액	-12,190,640,567		-11,973,929,482	
		3132 당기운영차액	-148,275		-216,711,085	
부채 및 기본금 총계				92,202,252,727		92,203,566,512

[별지 제5호서식]

운 영 계 산 서

(당기: 2018. 03. 01부터 2019. 02. 28까지)

(전기: 2017. 03. 01부터 2018. 02. 28까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 운영수익

(단위: 원)

과목			① 당기		② 전기	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
5200 전입및기부수입				987,000,000		927,600,000
	5210 전입금수입			730,000,000		646,000,000
		5217 수익사업전입금	730,000,000		646,000,000	
	5220 기부금수입			257,000,000		281,600,000
		5221 일반기부금	257,000,000		281,600,000	
5400 교육외수입				12,490,955		6,514,136
	5410 예금이자수입			12,490,929		6,263,136
		5411 예금이자	12,490,929		6,263,136	
	5420 기타교육외수입			26		251,000
		5421 잡수입	26		251,000	
운영수익 총계				999,490,955		934,114,136

운 영 계 산 서

(당기: 2018. 03. 01부터 2019. 02. 28까지)

(전기: 2017. 03. 01부터 2018. 02. 28까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

2. 운영비용

(단위: 원)

과목			① 당기		② 전기	
관	항	목	금액		금액	
			목	관 • 항	목	관 • 항
4100 보수				136,787,000		139,048,280
	4120 직원인건비			136,787,000		139,048,280
		4121 직원급여	106,800,000		106,800,000	
		4123 직원각종수당	13,200,000		13,200,000	
		4124 직원법정부담금	6,787,000		6,746,680	
		4127 직원퇴직금	10,000,000		12,301,600	
4200 관리·운영비				121,452,230		126,776,941
	4220 일반관리비			70,807,480		72,669,731
		4221 여비교통비	42,091,127		43,788,100	
		4222 차량유지비	3,171,000		3,657,881	
		4223 소모품비	677,670		1,041,400	
		4224 인쇄·출판비	418,000		957,000	
		4225 통신비	253,270		322,090	
		4226 각종세금·공과금	23,289,562		22,015,500	
		4127 지급수수료	906,851		887,760	

2. 운영비용

(단위: 원)

과목			① 당기		② 전기	
관	항	목	금액		금액	
			목	관·항	목	관·항
	4230 운영비			50,644,750		54,107,210
		4231 복리후생비	6,368,000		66,400	
		4232 교육·훈련비	0		300,000	
		4233 일반용역비	18,650,000		12,450,000	
		4234 업무추진비	19,249,200		33,045,550	
		4236 회의비	1,932,000		3,779,000	
		4237 행사비	4,445,550		4,466,260	
4400	교육외비용			6,400,000		0
	4420 기타교육외비용			6,400,000		0
		4424 투자유가증권처분손실	6,400,000		0	
4500	전출금			735,000,000		885,000,000
	4510 전출금			735,000,000		885,000,000
		4511 경상비전출금	0		20,000,000	
		4512 법정부담전출금	735,000,000		865,000,000	
	운영비용 합계			999,639,230		1,150,825,221
3100	기본금대체액			0		0
	3120 제적립금대체액			0		0
	3132 운영차액대체					
	3133 당기운영차액			-148,275		-216,711,085
	비용 총계			999,490,955		934,114,136

합 계 잔 액 시 산 표

(2018. 03. 01부터 2019. 02. 28까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
92,226,568,116	94,236,961,974	1000	< 자 산 >	2,034,709,247	24,315,389
10,468,502	1,196,632,980	1100	(유 동 자 산)	1,186,164,478	
7,231,102	1,190,632,240	1112	예 금	1,183,401,138	
1,314,210	3,113,780	1123	미 수 금	1,799,570	
1,923,190	2,886,960	1125	선 급 법 인 세	963,770	
92,191,784,225	93,016,013,605	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	824,229,380	
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		
0	8,000,000	1221	투 자 유 가 증 권	8,000,000	
16,545,082,782	16,545,082,782	1222	출 자 금		
816,229,380	1,632,458,760	1249	수 익 용 예 금	816,229,380	
24,315,389	24,315,389	1300	(유 형 자 산)	24,315,389	24,315,389
20,101,750	20,101,750	1315	집 기 비 품		
		2315	집기비품감가상각누계액	20,101,750	20,101,750
4,213,639	4,213,639	1317	도 서		
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	4,213,639	4,213,639

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
	244,588,415	2000	< 부 채 >	245,755,695	1,167,280
	244,588,415	2100	(유 동 부 채)	245,755,695	1,167,280
	183,092,438	2121	일 반 예 수 금	183,497,988	405,550
	19,219,320	2122	각 종 세 금 예 수 금	19,219,320	
	10,000,000	2123	특 별 회 계 예 수 금	10,000,000	
	32,276,657	2141	미 지 급 금	33,038,387	761,730
13,449,877,131	13,449,877,131	3000	< 기 본 금 >	105,651,110,853	105,651,110,853
13,449,877,131	13,449,877,131	3100	(기 본 금)	105,651,110,853	105,651,110,853
		3111	설 립 자 기 본 금	38,144,399,650	38,144,399,650
		3121	재 평 가 적 립 금	66,247,474,639	66,247,474,639
13,449,877,131	13,449,877,131	3131	전 기 이 월 운 영 손 실		
		3132	운 영 차 액 대 체	1,259,236,564	1,259,236,564
105,676,445,247	107,931,427,520	소 계		107,931,575,795	105,676,593,522
		5000	< 수 익 >	999,490,955	999,490,955
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	987,000,000	987,000,000
		5217	수 익 사 업 전 입 금	730,000,000	730,000,000
		5221	일 반 기 부 금	257,000,000	257,000,000
		5400	(교 육 외 수 입)	12,490,955	12,490,955
		5411	예 금 이 자	12,490,929	12,490,929
		5421	잡 수 입	26	26

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
999,639,230	999,639,230	4000	< 비 용 >		
136,787,000	136,787,000	4100	(보 수)		
106,800,000	106,800,000	4121	직 원 급 여		
13,200,000	13,200,000	4123	직 원 각 종 수 당		
6,787,000	6,787,000	4124	직 원 법 정 부 담 금		
10,000,000	10,000,000	4127	직 원 퇴 직 금		
121,452,230	121,452,230	4200	(관 리 · 운 영 비)		
42,091,127	42,091,127	4221	여 비 교 통 비		
3,171,000	3,171,000	4222	차 량 유 지 비		
677,670	677,670	4223	소 모 품 비		
418,000	418,000	4224	인 쇄 · 출 판 비		
253,270	253,270	4227	통 신 비		
23,289,562	23,289,562	4228	각 종 세 금 · 공 과 금		
906,851	906,851	4229	지 급 수 수 료		
6,368,000	6,368,000	4231	복 리 후 생 비		
18,650,000	18,650,000	4233	일 반 용 역 비		
19,249,200	19,249,200	4234	업 무 추 진 비		
1,932,000	1,932,000	4236	회 의 비		
4,445,550	4,445,550	4237	행 사 비		

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

차변		관(항)목		대변	
① 잔액	② 합계	③ 코드번호	④ 과목	⑤ 합계	⑥ 잔액
6,400,000	6,400,000	4400	(교 육 외 비 용)		
6,400,000	6,400,000	4424	투 자 유 가 증 권 처 분 손 실		
735,000,000	735,000,000	4500	(전 출 금)		
735,000,000	735,000,000	4512	법 정 부 담 전 출 금		
999,639,230	999,639,230	소 계		999,490,955	999,490,955
106,676,084,477	108,931,066,750	총 계		108,931,066,750	106,676,084,477

[별지 제4호의2서식(1)]

현금 및 예금 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 자금의 종류	② 구분 (현금 또는 예금)	③ 용도	④ 예치기관	⑤ 예금종류	⑥ 계좌번호	⑦ (예치)금액	⑧ 만기일	⑨ 이자율	⑩ 비고
유동자금	보통예금	운영자금	부산은행	보통예금	101-2009-4058-04	5,639,102			
	보통예금	운영자금	SK증권	종합위탁	101-200091-02	1,592,000			
	계					7,231,102			
원금보존기금									
	계					0			
임의기금									
	계					0			
합계						7,231,102			

수표수불 명세서

(2019년 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"											
합계												

선금금 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

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

[별지 제4의3호 서식]

가치급금 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

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

[별지 제4호의5서식]

선급법인세 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 연월일	② 내용	③ 징수의무자		④ 과세표준 (수입이자)	⑤ 선급법인세(원천납부액)			⑥ 비고
		법인명	사업자등록번호		법인세	지방소득세	계	
2018/05/20	보통예금 이자수입	부산은행	617-85-14070	1,087	0	0	0	
2018/07/20	수익용기본재산 이자수입	부산은행	617-85-14070	12,488,309	1,748,360	174,830	1,923,190	
2018/11/18	보통예금 이자수입	부산은행	617-85-14070	1,533	0	0	0	
합계				12,490,929	1,748,360	174,830	1,923,190	

[별지 제4의5호 서식]

받을어음 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

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

[별지 제4호의7서식(1)]

투자및기타자산 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 구분		② 내용	③ 전기이월액	당기증감액		⑥ 기말잔액 (③+④-⑤)	⑦ 비고
				④ 증가액	⑤ 감소액		
설치학교	대학교	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			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			74,830,472,063	
투자자산	투자유가증권	주식(보통주)	8,000,000		8,000,000	0	(주)세정이십일 주식 매각
	출자금	출자금	16,545,082,782			16,545,082,782	법인수익사업회계 자본금
기타자산	수익용예금	수익용 기본재산	816,229,380			816,229,380	
합계			92,199,784,225	0	8,000,000	92,191,784,225	

[별지 제4의8호서식(1)]

유형고정자산 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 과목	자산의 증감				⑥ 감가상각누계액	⑦ 사용수익권	⑧ 장부가액 (⑤-⑥-⑦)	⑨ 비고
	② 기초잔액	③ 당기증가액	④ 당기감소액	⑤ 기말잔액 (②+③-④)				
집 기 비 품	20,101,750			20,101,750	20,101,750		0	
도 서	4,213,639			4,213,639	4,213,639		0	
합계	24,315,389	0	0	24,315,389	24,315,389		0	

[별지 제4의7호 서식(나)]

무형고정자산 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액
"해 당 사 항 없 음"						
합 계	0	0	0	0	0	0

[별지 제4의8호 서식]

단기[장기]차입금 명세서

(2019년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

[illegible]

[별지 제4호의10서식]

미지급금 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

① 구분	② 내용	③ 금액		비고
(주)경남은행	2019년 2월 법인카드 결제예정액	761,730		
합계			761,730	

[별지 제4의10호 서식]

가수금 명세서

(2019년 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

(2019년 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

(2019년 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

(2019년 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				
합 계							

[별지 제4의13호 서식]

학교채 명세서

(2019년 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		

[별지 제4의14호 서식]

적립금 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
원금보전적립금		0		0		0
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금		"해 당 사 항 없 음"				
퇴직적립금						
기타적립금						
임의적립금		0		0		0
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						0
[적립금] 합계		0		0		

누적적립금 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구분	전기누적적립금(A)	당기누적적립금(B)	당기증감(B-A)	적립재원
원금보전적립금		0	0	0
연구적립금				
건축적립금	"해 당 사 항 없 음"			
장학적립금				
퇴직적립금				
기타적립금				
임의적립금		0	0	0
연구적립금				
건축적립금				
장학적립금				
퇴직적립금				
기타적립금				0
[누적적립금] 합계		0	0	

[별지 제4호의16호서식]

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2019년 02월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용 차기이월자금	유동자산 (A)	10,468,502		
	1. 유동자금	7,231,102		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월			
	(6) 운용자금	7,231,102	보통예금	
	(7) 기타			
	2. 기타유동자산	3,237,400		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금	1,314,210	근로소득 연말정산 미환급세액	
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세	1,923,190	선급법인세(지방소득세)	
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			

구분	내역	금액	세부내역	비고
	유동부채 (B)	1,167,280		
	(1) 예수금	405,550	일반예수금	
	(2) 선수금			
	(3) 미지급금	761,730	미지급금	
	(4) 가수금			
	(5) 지급어음			
	(6) 기타유동부채			
미사용 차기이월자금 (A-B)		9,301,222		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계	0		
	기타이월	1,923,190	선급법인세(지방소득세)	
		7,378,032	기타이월	
	소 계	9,301,222		
내역 및 사용계획 합계		9,301,222		

전입금 명세서

(2018년 03월 01일 ~ 2019년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

회계구분	계정과목	연월일	내용	금액	비고
법인일반업무회계	법인수익사업회계 수익사업전입금	2018/03/05	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2018/05/17	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2018/07/25	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2018/09/17	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2018/11/16	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
		2018/12/14	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	450,000,000	
		2019/01/31	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	15,000,000	
		2019/02/15	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	7,000,000	
		2019/02/22	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	3,000,000	
		2019/02/26	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	5,000,000	
합계				730,000,000	

[별지 제5의2호서식]

예비비사용액명세서

(2018년 03월 01일 ~ 2019년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

예비비사용과목			내용	예비비사용결정액	예비비지출액	비고
관	항	목				
"해 당 사 항 없 음"						
합 계				0	0	

고정자산 감가상각비 명세서

(2018년 03월 01일 ~ 2019년 02월 28일)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 원)

구분	③ 과목	취득일자	수량	내용 연수	상각율	④ 취득원가	⑤ 기초 감가상각누계액	당기 감가상각		⑧ 기말 감가상각누계액	⑨ 미상각잔액 (④-⑧)	⑩ 비고
								⑥ 증가	⑦ 감소 (자산 처분등)			
① 유형 고정 자산	(집기비품)											
	내화금고	1996/04/10	1	5	0.200	350,000	350,000			350,000	0	
	내화금고	1998/02/25	2	5	0.200	600,000	600,000			600,000	0	
	책상	2000/06/27	7	5	0.200	1,309,000	1,309,000			1,309,000	0	
	서랍	2000/06/27	7	5	0.200	1,309,000	1,309,000			1,309,000	0	
	책상	2000/06/27	1	5	0.200	297,000	297,000			297,000	0	
	의자	2000/06/27	7	5	0.200	539,000	539,000			539,000	0	
	의자	2000/06/27	1	5	0.200	198,000	198,000			198,000	0	
	3단 케비넷	2001/09/17	1	5	0.200	156,750	156,750			156,750	0	
	5단 케비넷(오픈)	2001/09/17	1	5	0.200	165,000	165,000			165,000	0	
	2단 케비넷(오픈)	2001/09/17	1	5	0.200	132,000	132,000			132,000	0	
	4단 보조서랍	2003/01/08	1	5	0.200	280,000	280,000			280,000	0	
	회의용 의자	2003/01/08	6	5	0.200	2,100,000	2,100,000			2,100,000	0	
	TV대 및 진열장	2003/01/08	2	5	0.200	726,000	726,000			726,000	0	
	진열장	2003/01/08	4	5	0.200	1,540,000	1,540,000			1,540,000	0	
	임원용 의자	2008/12/09	1	5	0.200	500,000	500,000			500,000	0	
	미술품:태종대	2009/07/03	1	5	0.200	9,900,000	9,900,000			9,900,000	0	
	소계					20,101,750	20,101,750	0		20,101,750	0	

구분	③ 과목	취득일자	수량	내용 연수	상각율	④ 취득원가	⑤ 기초 감가상각누계액	당기 감가상각		⑧ 기말 감가상각누계액	⑨ 미상각잔액 (④-⑧)	⑩ 비고
								⑥ 증가	⑦ 감소 (자산 처분등)			
	(도서)											
	2001년 도서	2001/03/01		5	0.200	30,000	30,000			30,000	0	
	2002년 도서	2002/03/01		5	0.200	833,100	833,100			833,100	0	
	2003년 도서	2003/03/01		5	0.200	228,000	228,000			228,000	0	
	2004년 도서	2004/03/01		5	0.200	435,800	435,800			435,800	0	
	2005년 도서	2005/03/01		5	0.200	907,648	907,648			907,648	0	
	2006년 도서	2006/03/01		5	0.200	590,712	590,712			590,712	0	
	2007년 도서	2007/03/01		5	0.200	565,460	565,460			565,460	0	
	2008년 도서	2008/03/01		5	0.200	13,500	13,500			13,500	0	
	2009년 도서	2009/03/01		5	0.200	290,363	290,363			290,363	0	
	2010년 도서	2010/03/01		5	0.200	319,056	319,056			319,056	0	
	소계					4,213,639	4,213,639	0		4,213,639	0	
합계						24,315,389	24,315,389	0		24,315,389	0	
② 무형 고정 자산												
	소계					0		0		0	0	
합계						24,315,389		0		24,315,389	0	