

2012회계연도 법인일반업무회계 결산서

회계기간 : 2012년 3월 1일부터
2013년 2월 28일까지

학교법인 청강학원

자 금 계 산 서 총 괄 표

(2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	결산액 구성비 (%)	관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	결산액 구성비 (%)
전입금 및 기부수입	300,000	200,000	100,000	7.97	인 건 비 (보 수)	114,682	113,881	801	4.54
교 육 외 수 입	717,510	597,211	120,299	23.79	관 리 운 영 비	105,300	69,554	35,746	2.77
투 자 와 기 타 자 산	750,001	591,317	158,684	23.55	연 구 · 학 생 경 비				-
고 정 자 산 매 각				-	교 육 외 비 용	1		1	-
유 동 부 채 입 금				-	전 출 금	200,002	191,494	8,508	7.63
고 정 부 채 입 금				-	예 비 비	10,000		10,000	-
				-	투 자 와 기 타 자 산 지 출	1,742,263	1,580,027	162,236	62.93
				-	고 정 자 산 매 입 지 출	1,500		1,500	-
				-	유 동 부 채 상 환				-
				-	고 정 부 채 상 환				-
미 사용 전기 이월 자금	1,122,245	1,122,246		44.70	미 사용 차 기 이월 자금	716,008	555,818	160,190	22.14
계	2,889,756	2,510,774	378,983	100.00	계	2,889,756	2,510,774	378,982	100.00

자 금 계 산 서
(수 입)

자 금 계 산 서

(2012. 3. 1부터 2013. 2. 28까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감(△)액	산출근거
관	항	목				
5200 전입및기부수입			300,000,000	200,000,000	△100,000,000	
	5210 전입금수입		0	0	0	
		5214 부속병원전입금		0	0	
		5215 특별회계전입금		0	0	
		5217 수익사업전입금		0	0	
	5220 기부금수입		300,000,000	200,000,000	△100,000,000	
		5221 일반기부금	300,000,000	0	△300,000,000	
		5222 지정기부금	0	200,000,000	200,000,000	㈜남양 기부금 200,000,000원
		5223 연구기부금		0	0	
	5230 국고보조금수입		0	0	0	
		5231 교육과학기술부지원금		0	0	
		5232 기타국고지원금		0	0	
		5233 지방자치단체지원금		0	0	
5400 교육외수입			717,510,000	597,211,473	△120,298,527	
	5410 예금이자수입		200,000	139,377	△60,623	
		5411 예금이자	200,000	139,377	△60,623	보통예금이자 139,377원
	5420 기타교육외수입		100,000	6,372,096	6,272,096	
		5421 잡수입	100,000	6,372,096	6,272,096	
	5430 수익재산수입		717,210,000	590,700,000	△126,510,000	

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감(△)액	산출근거
관	항	목				
		5431 임대료수입		0	0	
		5432 배당금수입	117,210,000	0	△117,210,000	
		5433 임·농수산물수입	0	0	0	
		5439 기타수익재산수입	600,000,000	590,700,000	△9,300,000	비상장주식 처분이익 590,700,000원
1200 투자와기타자산수입			750,001,000	591,316,776	△158,684,224	
	1220 투자자산수입		750,001,000	591,316,776	△158,684,224	
		1221 투자유가증권매각대	500,000,000	0	△500,000,000	
		1223 출자금회수	1,000		△1,000	
		1229 기타투자자산수입	250,000,000	591,316,776	341,316,776	투자자산(채권)이자수입 등 591,316,776원
	1240 기타자산수입		0	0	0	
		1242 임차보증금회수			0	
		1249 기타자산수입			0	
	1250 원금보존기금인출수입		0	0	0	
		1252 원금보존연구기금인출			0	
		1253 원금보존건축기금인출			0	
		1254 원금보존장학기금인출			0	
		1255 원금보존퇴직기금인출				
		1256 원금보존기타기금인출			0	
	1260 임의기금인출수입		0	0	0	
		1252 임의연구기금인출			0	
		1253 임의건축기금인출			0	
		1254 임의장학기금인출			0	
		1255 임의퇴직기금인출			0	

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감(△)액	산출근거
관	항	목				
		1256 임의기타기금인출			0	
1300 고정자산매각수입			0	0	0	
	1310 유형고정자산매각수입		0	0	0	
		1311 토지매각대		0	0	
		1312 건물매각대		0	0	
		1313 구축물매각대		0	0	
		1314 기계기구매각대		0	0	
		1315 집기비품매각대		0	0	
		1316 차량운반구매각대	0	0	0	
		1317 도서매각대		0	0	
	1320 무형고정자산매각수입		0	0	0	
		1321 무형고정자산매각대			0	
2100 유동부채입금			0	0	0	
	2110 단기차입금		0	0	0	
		2211 단기차입금차입			0	
2200 고정부채입금			0	0	0	
	2210 장기차입금		0	0	0	
		2211 장기차입금차입			0	
	2220 기타고정부채		0	0	0	
		2221 임대보증금수입			0	
		2229 기타고정부채수입		0	0	
합 계			1,767,511,000	1,388,528,249	△378,982,751	

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감(△)액	산출근거
관	항	목				
미사용 전기이월자금			1,122,245,000	1,122,245,799	799	
	1100 기초유동자산		1,292,892,000	1,292,893,349		
		1110 유동자금	1,248,787,000	1,248,787,566		
		1120 기타유동자산	44,105,000	44,105,783		
	2100 기초유동부채		170,647,000	170,647,550		
		2120 예수금	2,647,000	2,647,540		
		2140 기타유동부채	168,000,000	168,000,010		
자금수입총계			2,889,756,000	2,510,774,048	△378,981,952	

자 금 계 산 서
(지 출)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예산현액				결산액	증감(△)액	산출근거
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
4100 보수			114,682,000	0	0	114,682,000	113,881,010	800,990	
	4110	교원보수	0	0	0	0	0	0	
		4116 특별강의료				0	0	0	
	4120	직원보수	114,682,000	0	0	114,682,000	113,881,010	800,990	
		4121 직원급여	110,001,000			110,001,000	109,889,400	111,600	임원급여 84,000,000원 직원급여 24,984,324원 합 계 108,984,324원
		4122 직원상여금				0	0	0	
		4123 직원제수당	1,000			1,000	0	1,000	
		4124 직원법정부담금	4,680,000			4,680,000	3,991,610	688,390	건강보험법정부담금 2,235,410원 사학연금법정부담금 1,756,200원 합 계 3,991,610원
		4125 임시직인건비				0	0	0	
		4126 노임				0	0원	0	
		4127 직원퇴직금				0	0	0	
4200 관리운영비			105,300,000	0	0	105,300,000	69,554,084	35,745,916	
	4210	시설관리비	2,100,000	0	0	2,100,000	1,082,470	1,017,530	
		4211 건축물관리비	0			0	0	0	
		4212 장비관리비	500,000			500,000	0	500,000	
		4213 조경관리비				0	0	0	
		4215 시설용역비				0	0	0	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	산출근거
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
		4216 보험료	1,100,000			1,100,000	1,082,470	17,530	
		4217 리스.임차료				0	0	0	
		4219 기타시설관리비	500,000			500,000	0	500,000	
	4220	일반관리비	57,700,000	0	0	57,700,000	44,868,680	12,831,320	
		4221 여비교통비	40,000,000			40,000,000	27,674,290	12,325,710	국내외여비 21,096,700원
		4222 차량유지비	5,000,000			5,000,000	3,660,450	1,339,550	
		4223 소모품비	600,000			600,000	69,500	530,500	
		4224 인쇄출판비				0	0	0	
		4225 난방비				0	0	0	
		4226 전기수도료				0	0	0	
		4227 통신비	100,000			100,000	92,000	8,000	이사회소집통보 공문 발송비 70,000원
		4228 제세공과금	12,000,000			12,000,000	13,372,440	△1,372,440	
		4229 지급수수료	0			0	0	0	
	4230	운영비	45,500,000	0	0	45,500,000	23,602,934	21,897,066	
		4231 복리후생비	300,000			300,000	0	300,000	
		4232 교육훈련비	700,000			700,000	0	700,000	
		4233 일반용역비	4,000,000			4,000,000	3,050,000	950,000	
		4234 업무추진비	30,000,000			30,000,000	12,980,934	17,019,066	축의금및 조의금 2,173,320원 외부손님 접대비 등 27,346,369원 합 계 29,519,689원
		4235 홍보비				0	0	0	
		4236 회의비	10,000,000			10,000,000	7,572,000	2,428,000	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	산출근거
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
		4237 행사비				0	0	0	
		4238 선교비				0	0	0	
		4239 기타운영비	500,000			500,000	0	500,000	
4300 연구·학생경비			0	0	0	0	0	0	
	4320 학생경비		0	0	0	0	0	0	
		4321 교외장학금				0	0	0	
		4322 교내장학금				0	0	0	
4400 교육외비용			1,000	0	0	1,000	0	1,000	
	4410 지급이자		0	0	0	0	0	0	
		4411 지급이자				0	0	0	
	4420 기타교육외비용		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		4421 잡손실	1,000			1,000	0	1,000	
4500 전출금			200,002,000	0	0	200,002,000	191,494,420	8,507,580	
	4510 전출금		200,002,000	0	0	200,002,000	191,494,420	8,507,580	
		4511 경상비전출금	1,000			1,000	0	1,000	
		4512 법정부담금전출금	200,000,000			200,000,000	191,494,420	8,505,580	
		4513 자산전출금	1,000			1,000	0	1,000	
		4514 부속병원전출금				0	0	0	
		4515 특별회계전출금				0	0	0	
	4540 산학협력단및학교기업전출금		0	0	0	0	0	0	
		4541 산학협력단전출금				0	0	0	
		4542 학교기업전출금				0	0	0	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	산출근거
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
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		10,000,000	
1200	투자외기타자산지출		1,742,263,000	0	0	1,742,263,000	1,580,026,557	162,236,443	
	1210	설치학교	0	0	0	0	0	0	
		1211	대학(교)			0		0	
		1212	전문대학			0		0	
		1213	원격대학			0		0	
		1214	초·중·고교			0		0	
		1215	부속병원			0		0	
	1220	투자자산지출	1,742,262,000	0	0	1,742,262,000	1,580,026,557	162,235,443	
		1221	투자유가증권매입대	1,742,262,000		0	1,742,262,000	1,580,026,557	
		1222	출자금지출			0		0	
		1223	부속병원투자지출			0		0	
		1229	기타투자자산지출			0		0	
	1240	기타자산지출	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1241	전신, 전화보증금지출			0		0	
		1242	임차보증금지출	1,000		1,000		1,000	
		1243	장기대여금지출			0		0	
		1249	기타자산지출			0		0	
	1250	원금보전기금적립	0	0	0	0	0	0	
		1252	원금보전연구기금적립			0		0	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	산출근거
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
		1253 원금보전건축기금적립				0			
		1254 원금보전장학기금적립				0			
		1255 원금보전퇴직기금적립				0	0		
		1259 원금보전기타기금적립				0	0		
	1260	임의기금적립	0	0	0	0	0		
		1262 임의연구기금적립				0	0		
		1263 임의건축기금적립				0			
		1264 임의장학기금적립				0			
		1265 임의퇴직기금적립				0	0		
		1269 임의기타기금적립				0	0		
	1300	고정자산매입지출	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000	
	1310	유형고정자산지출	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000	
		1311 토지매입비				0	0		
		1312 건물매입비				0	0		
		1313 구축물매입비				0	0		
		1314 기계기구매입비				0	0		
		1315 집기비품매입비	500,000		0	500,000	500,000		
		1316 차량운반구매입비				0	0		
		1317 도서매입비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		1319 건설가계정				0	0		
	2100	유동부채상환	0			0	0	0	
	2110	단기차입금상환	0			0	0	0	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액	산출근거
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액			
		2111 단기차입금상환				0		0	
2200 고정부채상환			0			0	0	0	
	2210	장기차입금상환	0			0	0	0	
		2211 장기차입금상환				0		0	
	2220	기타고정부채상환	0			0	0	0	
		2221 임대보증금환급				0		0	
		2222 장기미지급금상환				0		0	
		2229 기타고정부채상환				0		0	
합 계			2,173,748,000	0	0	2,173,748,000	1,954,956,071	218,791,929	
미사용 차기이월자금			716,008,000			716,008,000	555,817,977	160,190,023	
	1100	기말유동자산	716,008,000				558,441,157		
		1110 유동자금	696,008,000				535,710,004		
		1120 기타유동자산	20,000,000				22,731,153		
	2100	기말유동부채	0				2,623,180		
		2120 예수금	0				2,623,180		
		2140 기타유동부채					0		
자 금 지 출 총 계			2,889,756,000	0	0	2,889,756,000	2,510,774,048	378,981,952	

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 2013년 2월 29일 현재)
(전기 2012년 2월 29일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
1100	유동자산		558,441,157		1,292,893,349
1110	유동자금		535,710,004		1,248,787,566
	1111 현금	0			
	1112 예금	535,710,004		1,248,787,566	
1120	기타유동자산		22,731,153		44,105,783
	1121 단기대여금	0			
	1122 선급금	9,749,010		11,059,620	
	1123 미수금	0			
	1124 가지급금	0			
	1125 선급법인세	12,982,143		33,046,163	
	1126 받을어음	0			
	1129 기타유동자산	0			
1200	투자및기타자산		21,892,110,701		20,912,877,047
1210	설치학교		10,116,765,404		10,116,765,404
	1211 대학(교)	0			

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	1212 전문대학	10,116,765,404		10,116,765,404	
	1213 원격대학	0			
	1214 초·중·고교	0			
	1215 부속병원	0			
1220 투자자산			11,774,395,297		10,795,161,643
	1221 투자유가증권	10,786,193,259		9,206,166,702	
	2223 투자유가증권평가충당금	794,422,749		1,395,215,652	
	1222 출자금	193,779,289		193,779,289	
	1223 부속병원투자	0			
	1229 기타투자자산	0			
1240 기타자산			950,000		950,000
	1241 전신전화보증금	950,000		950,000	
	1242 임차보증금	0			
	1243 장기대여금	0			
	1249 기타자산	0			
1250 원금보전기금			0		0
	1252 원금보전연구기금	0			
	1253 원금보전건축기금	0			
	1254 원금보전장학기금	0			
	1255 원금보전퇴직기금	0			

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	1256 원금보전기타기금	0			
1260 임의기금			0		0
	1262 임의연구기금	0			
	1263 임의건축기금	0			
	1264 임의장학기금	0			
	1265 임의퇴직기금	0			
	1266 임의기타기금	0			
	(2225 임의기금평가충당금)				
1300 고정자산			970,289,073		930,300,874
1310 유형고정자산			970,289,073		930,300,874
	1311 토지	929,745,418		929,745,418	
	1312 건물	0			
	(2312 건물감가상각누계액)	0	0		0
	1313 구축물	0			
	(2313 구축물감가상각누계액)	0	0		0
	1314 기계기구	0			
	(2314 기계기구감가상각누계액)	0	0		0
	1315 집기비품	0		0	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	0	0		0
	1316 차량운반구	50,216,688		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	(10,043,337)	40,173,351		0
	1317 도서	925,760		925,760	
	(2317 도서감가상각누계액)	(555,456)	370,304	(370,304)	555,456
	1319 건설가계정	0			
1320 무형고정자산			0		0
	1321 무형고정자산	0			
자 산 총 계		23,420,840,931	23,420,840,931	23,136,071,270	23,136,071,270

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
2100	유동부채		2,623,180		170,647,550
2110	단기차입금		0		0
	2111 단기차입금	0			
2120	예수금		2,623,180		2,647,540
	2121 일반예수금	1,631,340		1,475,880	
	2122 제세예수금	▽743,160		△563,340	
	2123 특별회계예수금	0			
	2129 기타예수금	1,735,000		1,735,000	
2140	기타유동부채		0		168,000,010
	2141 미지급금	0		168,000,010	
	2142 가수금	0			
	2143 지급어음	0			
	2149 기타유동부채	0			
2200	고정부채		1,173,006,123		835,575,435

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
2210	장기차입금		0		0
	2211 장기차입금	0			
	2212 차관	0			
2220	기타고정부채		1,173,006,123		835,575,435
	2221 임대보증금	0			
	2222 장기미지급금	0			
	2226 고유목적사업준비금	1,173,006,123		835,575,435	
	2229 기타고정부채	0			
3100	기본금		22,245,211,628		22,129,848,285
3110	출연기본금		17,949,021,767		17,949,021,767
	3111 설립자기본금	17,949,021,767		17,949,021,767	
	3113 기타기본금	0		0	
3150	원금보전적립금		0		0
	3152 원금보전연구적립금	0			
	3153 원금보전건축적립금	0			
	3154 원금보전장학적립금	0			

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	3155 원금보전퇴직적립금	0			
	3156 원금보전기타적립금	0			
3160	임의적립금		0		0
	3161 재평가적립금	0			
	3162 임의연구적립금	0			
	3163 임의건축적립금	0			
	3164 임의장학적립금	0			
	3165 임의퇴직적립금	0			
	3166 임의기타적립금	0			
3130	운영차액		4,296,189,861		4,180,826,518
	3131 전기이월운영차액	4,180,826,518		2,457,926,756	
	3133 당기운영차액	115,363,343		1,722,899,762	
부 채 와 기 본 금 총 계		23,420,840,931	23,420,840,931	23,136,071,270	23,136,071,270

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지)

(전기 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
5200 전입금 및 기부수입			250,216,688		0
5210 전입금수입			0		0
	5214 부속병원전입금	0			
	5215 특별회계전입금	0			
	5217 수익사업전입금	0			
5220 기부금수입			250,216,688		0
	5221 일반기부금	0		0	
	5222 지정기부금	200,000,000		0	
	5223 연구기부금	0			
	5224 현물기부금	50,216,688			
5230 국고보조금수입			0		0

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	5231 교육과학기술부지원금	0			
	5232 기타국고지원금	0			
	5233 지방자치단체지원금	0			
5400 교육외수입			2,014,953,654		3,161,637,509
5410 예금이자수입			141,067,170		284,632,852
	5411 예금이자	141,067,170		284,632,852	
5420 기타교육외수입			1,873,886,484		2,759,794,657
	5421 잡수입	6,372,096		20,000	
	5422 외화환산이익	0			
	5423 외환차익	0			
	5424 투자유가증권처분이익	1,031,938,953		0	
	5425 투자유가증권평가충당금환입	0			
	5426 고정자산처분이익	0		0	
	5427 투자유가증권평가이익	0		401,048,582	
	5428 고유목적사업전입금	835,575,435		2,358,726,075	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
5430 수익재산수입			0		117,210,000
	5431 임대료수입	0			
	5432 배당금수입	0		117,210,000	
	5433 임·농·수산물수입	0			
	5439 기타수익재산수입	0		0	
운 영 수 입 총 계		2,265,170,342	2,265,170,342	3,161,637,509	3,161,637,509

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
4100 보수			113,881,010		111,491,704
4110 교원보수			0		0
	4116 특별강의료	0			
4120 직원보수			113,881,010		111,491,704
	4121 직원급여	109,889,400		108,984,324	
	4122 직원상여금	0			
	4123 직원제수당	0			
	4124 직원법정부담금	3,991,610		2,507,380	
	4125 임시직인건비	0			
	4126 노임	0			
	4127 직원퇴직금	0			
4200 관리운영비			79,782,573		169,612,911
4210 시설관리비			1,082,470		0
	4211 건축물관리비	0			
	4212 장비관리비	0			
	4213 조경관리비	0			
	4215 시설용역비	0			

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4216 보험료	1,082,470		0	
	4217 리스임차료	0			
	4219 기타시설관리비	0			
4220 일반관리비			44,868,680		55,154,070
	4221 여비교통비	27,674,290		21,096,700	
	4222 차량유지비	3,660,450		0	
	4223 소모품비	69,500		0	
	4224 인쇄출판비	0			
	4225 난방비	0			
	4226 전기수도료	0			
	4227 통신비	92,000		70,000	
	4228 제세공과금	13,372,440		16,917,370	
	4229 지급수수료	0		17,070,000	
4230 운영비			23,602,934		114,169,689
	4231 복리후생비	0		0	
	4232 교육훈련비	0			
	4233 일반용역비	3,050,000		3,650,000	
	4234 업무추진비	12,980,934		29,519,689	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4235 홍보비	0			
	4236 회의비	7,572,000		8,000,000	
	4237 행사비	0			
	4238 선교비	0			
	4239 기타운영비	0		73,000,000	
4250	감가상각비		10,228,489		289,152
	4251 유형고정자산감가상각비	10,228,489		289,152	
	4252 무형고정자산감가상각비	0			
4300	연구·학생경비		0		0
4320	학생경비		0		0
	4321 교외장학금	0			
	4322 교내장학금	0			
4400	교육외비용		1,764,648,996		989,633,132
4410	지급이자		0		0
	4411 지급이자	0			
4420	기타교육외비용		1,764,648,996		989,633,132
	4421 잡손실	0			
	4422 외화환산손실	0			

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4423 외환차손	0			
	4424 투자유가증권처분손실	0		154,057,697	
	4425 투자유가증권평가손실	591,642,873			
	4426 고정자산처분손실	0		0	
	4428 고유목적사업준비금전입액	1,173,006,123		835,575,435	
4500	전출금		191,494,420		168,000,000
4510	전출금		191,494,420		168,000,000
	4511 경상비전출금	0			
	4512 법정부담금전출금	191,494,420		168,000,000	
	4513 자산전출금	0			
	4514 부속병원전출금	0			
	4515 특별회계전출금	0			
4540	산학협력단및학교기업전출금		0		0
	4541 산학협력단전출금	0			
	4542 학교기업전출금	0			
운 영 비 용 합 계		2,149,806,999	2,149,806,999	1,438,737,747	1,438,737,747
3100	기본금대체액	3111	설립자기본금대체액		0

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	3113 기타기본금대체액				0
	3120 제적립금대체액				0
	계		0		0
	3132 운영차액대체		0		0
	3133 당기운영차액	115,363,343	115,363,343	1,722,899,762	1,722,899,762
	비 용 총 계	2,265,170,342	2,265,170,342	3,161,637,509	3,161,637,509

부 속 명 세 서

현 금 · 예 금 명 세 서

(2013년 02월 28일 현재)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	예 치 금 액	비 고	
유 동 자 금	현 금	운 영 자 금					
	예 금	운 영 자 금	외환은행(02824-3)	보통예금	7,116,137		
			외환은행(688)	기업자유예금	25,122,904		
			외환은행(외화)	외화보통예금	3,470,963		
			외환은행(893)	정기예금	500,000,000		
					채권		
			예 금 계			535,710,004	
원금보전기금	예 금	연 구 기 금					
		건 축 기 금					
		기 타 기 금					
		예 금 계			0		
임의기금	예 금	연 구 기 금					
		건 축 기 금					
		기 타 기 금					
		예 금 계			0		
합 계					535,710,004		

현 금 실 사 표

(2013년 02월 28일 현재)

확 인 자(직명) 이사장 (성명) 정희경 (인)

책 임 자(직명) 팀 장 (성명) (인)

출납담당(직명) 담 당 (성명) 김 산 (인)

기관명 :

(단위 : 원)

구 분	종 류	수 량	금 액	비 고
보 유 현 금	지 폐	만 원	-	
		오 천 원	-	
		천 원	-	
	주 화	오 백 원	-	
		백 원	-	
		오 십 원	-	
		십 원	-	
		일 원	-	
	기 타	자 기 앞 수 표	-	
		기 타	-	
계			-	
현금출납부잔액(2012년 2월 29일 현재)				
과 부 족			-	

미 수 금 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

구 분	부 서 (거래처)	내 용	금 액	비 고
합 계			-	

가 지 급 금 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

구 분	수 령 부 서	내 용	지 급 일	금 액	비 고
합계					

선 급 법 인 세 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비고
2012-3-25	2/4분기 보통예금 정기이자 수입 선급법인세	외환은행	11,000	1,540	
2012-5-29	보유채권(현대캐피탈) 기간이자 수익 선급법인세	삼성증권	7,932,357	1,110,530	
2012-6-24	2/4분기 보통예금 정기이자 수입 선급법인세	외환은행	33,786	4,730	
2012-7-16	투자유가증권(국고채0400) 이자수입 선급법인세	삼성증권	39,565,286	5,539,140	
2012-10-9	투자유가증권 기간이자(토지주택채권103) 선급법인세	삼성증권	19,577,643	2,740,870	
2012-10-9	투자유가증권 기간이자(국고0475) 선급법인세	삼성증권	846,500	118,510	
2012-12-17	투자유가증권 환매(735-025335-246) 수입 선급법인세	삼성증권	4,354,143	609,580	
2012-12-31	2012년 4/4분기 보통예금 결산이자 선급법인세	외환은행	79,429	11,120	
2013-1-14	투자유가증권 이자수입(수시RP) 선급법인세	삼성증권	975,143	136,520	
2013-2-4	토지주택채권125 이자수입 선급법인세	삼성증권	19,354,286	2,709,600	
합 계				12,982,140	

받 을 어 음 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

수 령 일	발행인(기관)	지 급 은 행	어 음 번 호	만 기 일	금 액
합 계					

투자외기타자산명세서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

구분	내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
설치학교	대학(교)	10,116,765,404			10,116,765,404	
	전문대학				0	
	원격대학				0	
	초·중·고교				0	
	설치학교계	10,116,765,404	0	0	10,116,765,404	
투자자산	출자금	193,779,289			193,779,289	
	기타투자자산				0	
	투자자산계	193,779,289	0	0	193,779,289	
기타자산	전신전화보증금	전화설비 보증금	950,000		950,000	
	임차보증금				0	
	기타자산				0	
	기타자산계		950,000	0	0	950,000
원금보전기금	연구기금				0	
	건축기금				0	
	장학기금				0	
	퇴직기금				0	
	기타기금				0	
	원금보전기금계		0	0	0	0
임의기금	연구기금				0	
	건축기금				0	
	장학기금				0	
	퇴직기금				0	
	기타기금				0	
	임의기금계		0	0	0	0
합계		10,311,494,693	0	0	10,311,494,693	

투자유가증권명세서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

구 분	종 목	보유목적(취득사유)	1주의금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주 식	유니베라	분할및무상증자	10,000	7,737	60,000,000	77,370,000	17,370,000	
	남양	출연	10,000	3,984	0	39,840,000	39,840,000	
	펀드 10종	매입			2,894,835,310	2,272,052,837	-622,782,473	
	채권	매입			4,016,858,599	4,011,628,089	-5,230,510	
	한화의 7종	매입			3,754,619,350	5,119,845,082	1,365,225,732	
	계				10,726,313,259	11,520,736,008	794,422,749	
공 사 채	종 목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	지역개발공채	매입	2	5,000	10,000	10,000		
	지역개발공채	매입	1	50,000	100,000	100,000		
	서울도시개발공채	매입	1		49,880,000	49,880,000		
	서울도시개발공채	매입	1		9,890,000	9,890,000		
	계				59,880,000	59,880,000		
합		계			10,786,193,259	11,580,616,008	794,422,749	

적립기금의 유가증권투자명세서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

적립금 종류	증권종류	투자원금	평가액	평가차액	비 고
원금보전적립금		0	0	0	
건축적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
기타적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
임의보전적립금		0	0	0	
건축적립금	채무증권				
	지분증권			0	
	수익증권				
	소계	0	0	0	
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
기타적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	소계	0	0	0	
합 계		0	0	0	

고 정 자 산 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계 정 과 목	용 도 (교육, 수익)	전 기 이 월 액	당 기 증 감 액			기 말 잔 액	비 고	
			증 가 액(A)	감 소 액(B)	계(A-B)			
유 형 고 정 자 산	토 지	수익	929,745,418			0	929,745,418	
	건 물					0	0	
	구 축 물					0	0	
	기계기구					0	0	
	집기비품					0	0	
	차량운반구			50,216,688		50,216,688	50,216,688	
	도 서		925,760			0	925,760	
	건설가계정					0	0	
소 계			930,671,178	50,216,688	0	50,216,688	980,887,866원	
무형								
고정								
자산								
소 계								
합 계			930,671,178	50,216,688	0	50,216,688	980,887,866	

유형 고정자산명세서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건물				0		0	
구축물				0		0	
기계기구				0		0	
집기비품	0		-	0	0	0	
차량운반구	0	50,216,688	-	50,216,688	10,043,337	40,173,351	
도서	925,760		-	925,760	555,456	370,304	
합 계	925,760	50,216,688	0	51,142,448	10,598,793	40,543,655	

예 수 금 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반예수금	임직원 건강보험 및 사학연금 예수금	1,631,340	
제세예수금	임직원 근로소득세 원천징수 예수금	-743,160	
기타예수금	자선전 판매 수입 예치금	1,735,000	
합 계		2,623,180	

미 지 급 금 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	합 계	-	

가 수 금 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
합 계			-	

차 관 (외화장기차입금) 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	상환기간		원 화				
합 계							

기 본 금 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	17,949,021,767					17,949,021,767	
	법 인							
	기타 기본금						0	
	소 계	17,949,021,767	0	0	0	0	17,949,021,767	
	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금						0	
	퇴직기금적립금						0	
	기타기금적립금						0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
임의적립금	재평가적립금						0	
	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금						0	
	퇴직기금적립금						0	
	기타기금적립금						0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액	2,457,926,756					4,180,826,518	
	당기운영차액	1,722,899,762		0		0	115,363,343	
	소 계	4,180,826,518	0	0	0	0	4,296,189,861	
합	계	22,129,848,285	0	0	0	0	22,245,211,628	

적립금의 적립·사용명세서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
원금보전적립금	0	0		0		0
연구적립금						0
건축적립금						0
장학적립금						0
퇴직적립금						0
기타적립금						0
대학발전기금						
임의적립금	0	0		0		0
연구적립금						0
건축적립금			기부금, 등록금(감가상각비적립)		토지매입, 건물증축	0
장학적립금			기부금		장학금	0
퇴직적립금						0
기타적립금						0
학교발전기금						
적립금합계	0	0		0		0

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	558,441,157		
	유동자금	535,710,004	현금·예금	
	기타유동자산	22,731,153	선급법인세 등	
	유동부채(B)	2,623,180		
	예수금	2,623,180	제세예수금 등	
	선수금		선수금 등	
	기타유동부채	0	미지급금 등	
미사용차기이월자금(A-B)		555,817,977		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계	0		
	명시이월	555,817,977		
	소 계	555,817,977		
	기타이월			
	소 계	0		
	내역 및 사용계획 합계		555,817,977	

예 비 비 사 용 액 명 세 서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
합 계				0	0	

고정자산감가상각비명세서

(2013년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계정과목		취득원가	감가상각				기말미상각잔액	비고
			기초감가상각누계액(A)	당기감가상각누계액감소(B)	감가상각액(C)	감가상각누계액(A-B+C)		
유 형 고 정 자 산	건물					0	0	
	건축물					0	0	
	기계기구					0	0	
	집기비품					0	0	
	차량운반구	50,216,688	0	0	10,043,337	10,043,337	40,173,351	
	도서	925,760	370,304	0	185,152	555,456	370,304	
소계		51,142,448	370,304	0	10,228,489	10,598,793	40,543,655	
무형 고정 자산	지적재산권					0	0	
소계		0	0	0	0	0	0	
합계		51,142,448	370,304	0	10,228,489	10,598,793	40,543,655	

합 계 잔 액 시 산 표

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대		
변	변	관	항	목	목	
잔	합	코드	과	목	합	
액	계				계	
					잔	
					액	
10,786,193,259	10,786,193,259	1221	투	자 유 가 증 권		
193,779,289	193,779,289	1222	출	자 금		
0		1223	부	속 병 원 투 자		
0		1229	기	타 투 자 자 산		
950,000	950,000	1241	전	신 전 화 보 증 금		
0		1242	임	차 보 증 금		
0		1243	장	기 대 여 금		
0		1249	기	타 자 산		
0		1252	원	금 보 전 연 구 기 금		
0		1253	원	금 보 전 건 축 기 금		
0		1254	원	금 보 전 장 학 기 금		
0		1255	원	금 보 전 퇴 직 기 금		
0		1256	원	금 보 전 기 타 기 금		
0		2224	원	금 보 전 기 금 평 가 총 당 금		0
0		1262	임	의 연 구 기 금		
0		1263	임	의 건 축 기 금		
0		1264	임	의 장 학 기 금		
0		1265	임	의 퇴 직 기 금		
0		1266	임	의 기 타 기 금		
0		2225	임	의 기 금 평 가 총 당 금		0

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과 목	합	변
액	합			계	잔
	계				액
(980,887,866)	(980,887,866)	1300	(고 정 자 산)	(10,598,793)	(10,598,793)
929,745,418	929,745,418	1311	토 지		
0		1312	건 물		
		2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액		0
0		1313	구 축 물		
		2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액		0
0		1314	기 계 기 구		
		2314	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액		0
0	0	1315	집 기 비 품	0	
		2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액		0
50,216,688	50,216,688	1316	차 량 운 반 구	0	
		2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	10,043,337	10,043,337
925,760	925,760	1317	도 서	0	
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	555,456	555,456
0		1319	건 설 가 계 정		
0		1321	무 형 고 정 자 산		
	<2,417,301,577>		< 부 채 >	<2,798,508,131>	<381,206,554>
	(186,510,490)	2100	(유 동 부 채)	(189,133,670)	(2,623,180)

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
		2111	단 기 차 입 금		0
	7,482,100	2121	일 반 예 수 금	9,113,440	1,631,340
	11,028,380	2122	제 세 예 수 금	10,285,220	△743,160
		2123	특 별 회 계 예 수 금		0
		2129	기 타 예 수 금	1,735,000	1,735,000
	168,000,010	2141	미 지 급 금	168,000,010	0
		2142	가 수 금		0
		2143	지 급 어 음		0
		2149	기 타 유 동 부 채		0
	(2,230,791,087)	2200	(고 정 부 채)	(2,609,374,461)	(378,583,374)
		2211	장 기 차 입 금		0
		2212	차 관		0
		2221	임 대 보 증 금		0
		2222	장 기 미 지 급 금		0
	794,422,749	2223	투자유가증권평가충당금	600,792,903	
	1,395,215,652	2226	고 유 목 적 사 업 준 비 금	2,008,581,558	1,173,006,123
	835,575,435	2229	기 타 고 정 부 채		0
<0>	<0>		< 기 본 금 >	<22,129,848,285>	<22,129,848,285>
(0)	(0)	3100	(기 본 금)	(22,129,848,285)	(22,129,848,285)

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	합	변
잔	합			계	잔
액	계				액
		3111	설 립 자 기 본 금	17,949,021,767	17,949,021,767
	0	3113	기 타 기 본 금	0	0
		3152	원 금 보 전 연 구 적 립 금		0
		3153	원 금 보 전 건 축 적 립 금		0
		3154	원 금 보 전 장 학 적 립 금		0
		3155	원 금 보 전 퇴 직 적 립 금		0
		3156	원 금 보 전 기 타 적 립 금		0
		3161	재 평 가 적 립 금		0
		3162	임 의 연 구 적 립 금		0
		3163	임 의 건 축 적 립 금		0
		3164	임 의 장 학 적 립 금		0
		3165	임 의 퇴 직 적 립 금		0
		3166	임 의 기 타 적 립 금		0
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	4,180,826,518	4,180,826,518
22,637,016,975	28,577,906,200	소 계		28,462,542,857	22,521,653,632
	<0>		< 수 입 >	<2,265,170,342>	<2,265,170,342>
	(0)	5200	(전입금 및 기부수입)	(250,216,688)	(250,216,688)

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
		5214	부 속 병 원 전 입 금		0
		5215	특 별 회 계 전 입 금		0
		5217	수 익 사 업 전 입 금		0
		5221	일 반 기 부 금	0	0
		5222	지 정 기 부 금	200,000,000	200,000,000
		5223	연 구 기 부 금		0
		5224	현 물 기 부 금	50,216,688	50,216,688
		5231	교 육 과 학 기 술 부 지 원 금		0
		5232	기 타 국 고 지 원 금		0
		5233	지 방 자 치 단 체 지 원 금		0
	(0)	5400	(교 육 외 수 입)	(2,014,953,654)	(2,014,953,654)
		5411	예 금 이 자	141,067,170	141,067,170
		5421	잡 수 입	6,372,096	6,372,096
		5422	외 화 환 산 이 익	0	0
		5423	외 환 차 익		0
		5424	투 자 유 가 증 권 처 분 이 익	1,031,938,953	1,031,938,953
		5425	투 자 유 가 증 권 평 가 충 당 금 환 입		0

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
잔	변	코드	과 목	합	변
액	합			계	잔
액	계			액	액
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익		0
		5427	투 자 유 가 증 권 평 가 이 익	0	0
		5428	고 유 목 적 사 업 전 입 금	835,575,435	835,575,435
		5431	임 대 료 수 입		0
		5432	배 당 금 수 입	0	0
		5433	임 · 농 · 수 산 물 수 입		0
		5439	기 타 수 익 재 산 수 입		0
<2,149,806,999>	<2,149,806,999>		< 지 출 >	<0>	
(113,881,010)	(113,881,010)	4100	(보 수)	(0)	
0		4116	특 별 강 의 료		
109,889,400	109,889,400	4121	직 원 급 여		
0		4122	직 원 상 여 금		
0		4123	직 원 제 수 당		
3,991,610	3,991,610	4124	직 원 법 정 부 담 금		
0		4125	임 시 직 인 건 비		
0		4126	노 임		
0		4127	직 원 퇴 직 금		
(79,782,573)	(79,782,573)	4200	(관 리 운 영 비)	(0)	

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	합	변
잔	합			계	잔
액	계			액	액
0		4211	건 축 물 관 리 비		
0		4212	장 비 관 리 비		
0		4213	조 경 관 리 비		
0		4215	시 설 용 역 비		
1,082,470	1,082,470	4216	보 험 료		
0		4217	리 스 · 임 차 료		
0		4219	기 타 시 설 관 리 비		
27,674,290	27,674,290	4221	여 비 교 통 비		
3,660,450	3,660,450	4222	차 량 유 지 비		
69,500	69,500	4223	소 모 품 비		
0		4224	인 쇄 출 판 비		
0		4225	난 방 비		
0		4226	전 기 · 수 도 료		
92,000	92,000	4227	통 신 비		
13,372,440	13,372,440	4228	제 세 공 과 금		
0	0	4229	지 급 수 수 료		
0		4231	복 리 후 생 비		
0		4232	교 육 훈 련 비		

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	합	변
잔	합			계	잔
액	계			계	액
3,050,000	3,050,000	4233	일 반 용 역 비		
12,980,934	12,980,934	4234	업 무 추 진 비		
0		4235	홍 보 비		
7,572,000	7,572,000	4236	회 의 비		
0		4237	행 사 비		
0		4238	선 교 비		
0	0	4239	기 타 운 영 비		
10,228,489	10,228,489	4250	유형고정자산감가상각비		
0		4251	무형고정자산감가상각비		
(0)	(0)	4300	(연구 · 학생 경비)	(0)	
0		4321	교 외 장 학 금		
0		4322	교 내 장 학 금		
(1,764,648,996)	(1,764,648,996)	4400	(교육 외 비용)	(0)	
0		4411	지 급 이 자		
0		4421	잡 손 실		
0		4422	외 화 환 산 손 실		
0		4423	외 환 차 손		
0		4424	투자유가증권처분손실		

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
591,642,873	591,642,873	4425	투자유가증권평가손실		
0	0	4426	고정자산처분손실		
1,173,006,123	1,173,006,123	4428	고유목적사업준비금전입액		
191,494,420	(191,494,420)	4500	(전 출 금)	(0)	
0		4511	경 상 비 전 출 금		
191,494,420	191,494,420	4512	법 정 부 담 금 전 출 금		
0		4513	자 산 전 출 금		
0		4514	부 속 병 원 전 출 금		
0		4515	특 별 회 계 전 출 금		
0		4541	산 학 협 력 단 전 출 금		
0		4542	학 교 기 업 전 출 금		
<0>	<0>		< 기본금 대체액 >	<0>	<0>
0		3120	제 적 립 금 대 체 액		
	0	3132	운 영 차 액 대 체	0	0
2,149,806,999	2,149,806,999		소 계	2,265,170,342	2,265,170,342
24,786,823,974	30,727,713,199		합 계	30,727,713,199	24,786,823,974