



2012회계연도

합산재무제표

회계기간 : 2012년 3월 1일부터
2013년 2월 28일까지

학교법인 청강학원
청강 문화산업대학교

합 산 자 금 계 산 서

(2012. 3. 1부터 2013. 2. 28 까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
5100 등록금수입			0	20,700,955,847		20,700,955,847	20,753,424,000	△52,468,153
	5110 등록금수입		0	20,663,527,207		20,663,527,207	20,671,474,000	△7,946,793
		5111 입학금		951,474,000		951,474,000	951,474,000	0
		5112 수업료		19,712,053,207		19,712,053,207	19,720,000,000	△7,946,793
	5120 수강료수입		0	37,428,640		37,428,640	81,950,000	△44,521,360
		5121 단기수강료		37,428,640		37,428,640	81,950,000	△44,521,360
5200 전입및기부수입			200,000,000	3,954,729,374	191,494,420	3,963,234,954	4,277,773,000	-314,538,046
	5210 전입금수입		0	191,494,420	191,494,420	0	200,000,000	△200,000,000
		5211 경상비전입금				0		0
		5212 법정부담금전입금		191,494,420	191,494,420	0	200,000,000	△200,000,000
		5213 자산전입금				0		0
		5214 부속병원전입금				0		0
		5215 특별회계전입금				0		0

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		5216 교내전입금				0		0
		5217 수익사업전입금				0		0
		5220 기부금수입	200,000,000	113,963,820		313,963,820	430,945,000	△116,981,180
		5221 일반기부금	200,000,000	0		200,000,000	300,000,000	△100,000,000
		5222 지정기부금	0	113,963,820		113,963,820	130,945,000	△16,981,180
		5223 연구기부금				0		0
		5230 국고보조금수입	0	3,649,271,134		3,649,271,134	3,646,828,000	2,443,134
		5231 교육과학기술부지원금		3,594,266,634		3,594,266,634	3,606,268,000	△12,001,366
		5232 기타국고지원금		40,560,000		40,560,000	40,560,000	0
		5233 지방자치단체지원금		14,444,500		14,444,500	0	14,444,500
		5240 산학협력단및학교기업전입금	0	0		0	0	0
		5241 산학협력단전입금		0		0	0	0
		5242 학교기업전입금				0		0
		5300 교육부대수입	0	905,344,974		905,344,974	882,378,000	22,966,974
		5310 입시수수료수입	0	222,350,000		222,350,000	200,000,000	22,350,000

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		5311 입학원서대				0	0	0
		5312 수험료		222,350,000		222,350,000	200,000,000	22,350,000
		5320 증명사용료수입	0	195,471,474		195,471,474	177,146,000	18,325,474
		5321 증명료		4,743,340		4,743,340	5,150,000	△406,660
		5322 대여료및사용료		190,728,134		190,728,134	171,996,000	18,732,134
		5330 교육부대수입	0	487,523,500		487,523,500	505,232,000	△17,708,500
		5331 논문심사수입				0		0
		5332 실습수입				0		0
		5339 기타교육부대수입		487,523,500		487,523,500	505,232,000	△17,708,500
5400		교육외수입	597,211,473	1,245,353,391	0	1,842,564,864	1,645,310,000	161,861,564
		5410 예금이자수입	139,377	1,231,019,250		1,231,158,627	920,200,000	275,565,327
		5411 예금이자	139,377	795,625,950		795,765,327	520,200,000	275,565,327
		5412 기금투자자산처분수입		435,393,300		435,393,300	400,000,000	
		5420 기타교육외수입	6,372,096	14,334,141		20,706,237	7,900,000	12,806,237
		5421 잡수입	6,372,096	14,334,141		20,706,237	7,900,000	12,806,237
		5430 수익재산수입	590,700,000	0		590,700,000	717,210,000	-126,510,000

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		5431 임대료수입				0		0
		5432 배당금수입	0			0	117,210,000	△117,210,000
		5433 임·농수산물수입				0		0
		5439 기타수익재산수입	590,700,000			590,700,000	600,000,000	△9,300,000
1200 투자와기타자산수입			591,316,776	0	0	591,316,776	750,001,000	-158,683,224
	1220 투자자산수입		591,316,776	0		591,316,776	750,001,000	△158,683,224
		1221 투자유가증권매각대	0			0	500,000,000	△500,000,000
		1222 출자금회수					1,000	
		1224 학교기업투자자산회수						
		1229 기타투자자산수입	591,316,776			591,316,776	250,000,000	341,316,776
1240 기타자산수입			0	0		0	0	0
		1241 전신전화보증금회수		0		0		0
		1242 임차보증금회수				0		0
		1249 기타자산수입				0		0
1250 원금보존기금인출수입			0	0		0	0	0

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		1252 원금보존연구기금인출				0		0
		1253 원금보존건축기금인출				0		0
		1254 원금보존장학기금인출				0		0
		1255 원금보존퇴직기금인출				0		0
		1256 원금보존기타기금인출				0		0
	1260	임의기금인출수입	0	0		0	0	0
		1252 임의연구기금인출				0		0
		1253 임의건축기금인출				0		0
		1254 임의장학기금인출				0		0
		1255 임의퇴직기금인출				0		0
		1256 임의기타기금인출				0		0
	1300	고정자산매각수입	0	42,629,090	0	42,629,090	1,000,000	41,629,090
	1310	유형고정자산매각수입	0	42,629,090		42,629,090	1,000,000	41,629,090
		1311 토지매각대				0		0
		1312 건물매각대				0		0

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		1313 건축물매각대				0		0
		1314 기계기구매각대		39,271,090		39,271,090	1,000,000	38,271,090
		1315 집기비품매각대		3,358,000		3,358,000		3,358,000
		1316 차량운반구매각대	0	0		0	0	0
		1317 도서매각대				0		0
		1318 유물매각대				0		0
		1320 무형고정자산매각수입	0	0		0	0	0
		1321 무형고정자산매각대				0		0
2100 유동부채입금			0	0		0	0	0
	2110 단기차입금		0	0		0	0	0
		2111 단기차입금차입				0		0
2200 고정부채입금			0	0		0	0	0
	2210 장기차입금		0	0		0	0	0
		2211 장기차입금차입				0		0
		2212 차관도입				0		0

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		2213 학교채매각				0		0
		2220 기타고정부채	0	0		0	0	0
		2221 임대보증금수입				0		0
		2219 기타고정부채수입				0		0
3100 기본금			0	0	0	0	0	0
	3110 출연기본금		0	0		0	0	0
		3111 설립자기본금				0		0
		3112 법인				0		0
합 계			1,388,528,249	26,849,012,676	191,494,420	28,046,046,505	28,309,886,000	△263,839,495
미사용 전기이월자금			1,122,245,799	1,523,036,943		2,645,282,742	2,645,282,000	742
	1100 기초유동자산		1,292,893,349	11,656,326,016		12,949,219,365	3,162,629,000	
		1110 유동자금	1,248,787,566	11,148,464,637		12,397,252,203	3,118,524,000	
		1120 기타유동자산	44,105,783	507,861,379		551,967,162	44,105,000	
	2100 기초유동부채		170,647,550	10,133,289,073		10,303,936,623	517,347,000	
		2120 예수금	2,647,540	132,379,165		135,026,705	349,347,000	

[별지 제7호 서식(1)]

(단위 : 원)

과		목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		2130 선수금		9,841,294,550		9,841,294,550		
		2140 기타유동부채	168,000,010	159,615,358		327,615,368	168,000,000	
자 금 수 입 총 계			2,510,774,048	28,372,049,619	191,494,420	30,691,329,247	30,955,168,000	△263,838,753

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
4100 보수			113,881,010	11,097,014,108		11,210,895,118	11,316,254,000	105,358,882
	4110 교원보수		0	8,497,617,808		8,497,617,808	8,549,337,000	51,719,192
		4111 교원급여		6,084,230,010		6,084,230,010	6,118,357,000	34,126,990
		4112 교원상여금				0		0
		4113 교원제수당		265,058,378		265,058,378	268,306,000	3,247,622
		4114 교원법정부담금		446,320,570		446,320,570	453,000,000	6,679,430
		4115 시간강의료		1,289,843,500		1,289,843,500	1,289,844,000	500
		4116 특별강의료		1,830,000		1,830,000	1,830,000	0
		4117 교원퇴직금				0		0
		4118 조교인건비		410,335,350		410,335,350	418,000,000	7,664,650
	4120 직원보수		113,881,010	2,599,396,300		2,713,277,310	2,766,917,000	53,639,690
		4121 직원급여	109,889,400	2,269,402,560		2,379,291,960	2,411,001,000	31,709,040
		4122 직원상여금				0		0
		4123 직원제수당	0	28,181,320		28,181,320	32,111,000	3,929,680

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		4124 직원법정부담금	3,991,610	239,553,540		243,545,150	244,680,000	1,134,850
		4125 임시직인건비		51,790,000		51,790,000	55,125,000	3,335,000
		4126 노임				0		0
		4127 직원퇴직금		10,468,880		10,468,880	24,000,000	13,531,120
4200 관리운영비			69,554,084	4,939,698,785		5,009,252,869	5,252,841,000	243,588,131
	4210 시설관리비		1,082,470	2,502,541,582		2,503,624,052	2,549,341,000	45,716,948
		4211 건축물관리비		170,586,312		170,586,312	183,216,000	12,629,688
		4212 장비관리비		108,607,610		108,607,610	111,138,000	2,530,390
		4213 조경관리비		73,688,632		73,688,632	75,500,000	1,811,368
		4214 박물관관리비		3,192,000		3,192,000	4,000,000	808,000
		4215 시설용역비		541,181,574		541,181,574	567,440,000	26,258,426
		4216 보험료	1,082,470	19,796,520		20,878,990	21,134,860	255,870
		4217 리스.임차료		82,684,140		82,684,140	82,684,140	0
		4219 기타시설관리비		1,502,804,794		1,502,804,794	1,504,228,000	1,423,206
	4220 일반관리비		44,868,680	1,274,000,113		1,318,868,793	1,358,068,000	39,199,207

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		4221 여비교통비	27,674,290	87,937,390		115,611,680	135,203,000	19,591,320
		4222 차량유지비	3,660,450	53,896,218		57,556,668	63,800,000	6,243,332
		4223 소모품비	69,500	145,004,450		145,073,950	147,534,000	2,460,050
		4224 인쇄출판비		21,138,600		21,138,600	23,800,000	2,661,400
		4225 난방비		33,486,000		33,486,000	33,486,000	0
		4226 전기수도료		679,589,950		679,589,950	680,673,000	1,083,050
		4227 통신비	92,000	174,322,613		174,414,613	182,075,000	7,660,387
		4228 제세공과금	13,372,440	49,284,900		62,657,340	61,347,000	△1,310,340
		4229 지급수수료	0	29,339,992		29,339,992	30,150,000	810,008
	4230	운영비	23,602,934	1,163,157,090		1,186,760,024	1,345,432,000	158,671,976
		4231 복리후생비		139,654,963		139,654,963	142,806,000	3,151,037
		4232 교육훈련비		79,736,560		79,736,560	104,585,000	24,848,440
		4233 일반용역비	3,050,000	12,100,000		15,150,000	16,100,000	950,000
		4234 업무추진비	12,980,934	53,599,046		66,579,980	108,119,000	41,539,020
		4235 홍보비		518,081,092		518,081,092	567,986,000	49,904,908

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		4236 회의비	7,572,000	2,030,000		9,602,000	14,697,000	5,095,000
		4237 행사비		141,881,550		141,881,550	163,948,000	22,066,450
		4239 기타운영비	0	216,073,879		216,073,879	227,191,000	11,117,121
4300 연구·학생경비			0	8,233,985,864		8,233,985,864	8,331,951,000	97,965,136
	4310 연구비		0	13,371,020		13,371,020	23,057,000	9,685,980
		4311 연구비		13,371,020		13,371,020	23,057,000	9,685,980
		4312 연구관리비				0		0
	4320 학생경비		0	7,949,694,879		7,949,694,879	8,033,629,000	83,934,121
		4321 교외장학금		3,734,687,094		3,734,687,094	3,772,773,000	38,085,906
		4322 교내장학금		2,577,630,548		2,577,630,548	2,587,027,000	9,396,452
		4323 실험실습비		287,204,656		287,204,656	308,018,000	20,813,344
		4324 논문심사료				0	0	0
		4325 학생지원비		1,295,335,006		1,295,335,006	1,308,834,000	13,498,994
		4329 기타학생경비		54,837,575		54,837,575	56,977,000	2,139,425
	4330 입시관리비		0	270,919,965		270,919,965	275,265,000	4,345,035

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		4331 입시수당		6,000,000		6,000,000	6,000,000	0
		4332 입시경비		264,919,965		264,919,965	269,265,000	4,345,035
4400 교육외비용			0	126,285,774		126,285,774	130,001,000	3,715,226
	4410 지급이자		0	0		0	0	0
		4411 지급이자		0		0	0	0
	4420 기타교육외비용		0	126,285,774		126,285,774	130,001,000	3,715,226
		4421 잡손실		126,285,774		126,285,774	130,001,000	3,715,226
4500 전출금			191,494,420	0	191,494,420	0	200,002,000	200,002,000
	4510 전출금		191,494,420	0	191,494,420	0	200,002,000	200,002,000
		4511 경상비전출금				0	1,000	1,000
		4512 법정부담금전출금	191,494,420		191,494,420	0	200,000,000	200,000,000
		4513 자산전출금				0	1,000	1,000
		4514 부속병원전출금				0		0
		4515 특별회계전출금				0		0
		4516 교내전출금				0		0

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
4600 예비비			0	0		0	10,000,000	10,000,000
	4610 예비비		0	0		0	10,000,000	10,000,000
		4611 예비비				0	10,000,000	10,000,000
1200 투자와기타자산지출			1,580,026,557	2,170,000,000	0	3,750,026,557	3,922,263,000	172,236,443
	1210 설치학교		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
	1210 투자자산지출		1,580,026,557	0		1,580,026,557	1,742,262,000	162,235,443
		1221 투자유가증권매입대	1,580,026,557			1,580,026,557	1,742,262,000	162,235,443
		1222 출자금지출				0		0
		1223 부속병원투자지출				0		
		1224 학교기업투자지출				0		

(단위 : 원)

관	과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		1229 기타투자자산지출				0		0
	1240 기타자산지출		0	0		0	1,000	1,000
		1241 전신, 전화보증금지출				0		0
		1242 임차보증금지출				0	1,000	1,000
		1243 장기대여금지출				0		0
		1249 기타자산지출		0		0	0	0
	1250 원금보전기금적립		0	0		0	0	0
		1252 원금보전연구기금적립				0		0
		1253 원금보전건축기금적립				0		0
		1254 원금보전장학기금적립				0		0
		1255 원금보전퇴직기금적립				0		0
		1259 원금보전기타기금적립				0		0
	1260 임의기금적립		0	2,170,000,000		2,170,000,000	2,180,000,000	10,000,000
		1262 임의연구기금적립		500,000,000		500,000,000	500,000,000	0
		1263 임의건축기금적립		1,170,000,000		1,170,000,000	1,180,000,000	10,000,000

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		1264 임의장학기금적립		500,000,000		500,000,000	500,000,000	0
		1265 임의퇴직기금적립				0		0
		1269 임의기타기금적립				0		0
1300 고정자산매입지출			0	935,657,375		935,657,375	959,146,000	23,488,625
	1310 유형고정자산매입지출		0	935,657,375		935,657,375	959,146,000	23,488,625
		1311 토지매입비				0		0
		1312 건물매입비		0		0	0	0
		1313 구축물매입비				0		0
		1314 기계기구매입비		434,310,710		434,310,710	455,793,180	21,482,470
		1315 집기비품매입비		389,452,820		389,452,820	389,952,820	500,000
		1316 차량운반구매입비		0		0	0	0
		1317 도서매입비	0	111,893,845		111,893,845	113,400,000	1,506,155
		1318 박물관유물구입비				0		0
		1319 건설가계정				0		0
	1320 무형고정자산매입지출		0	0		0	0	0

(단위 : 원)

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		1321 무형고정자산취득비				0		0
2100 유동부채상환			0	0		0	0	0
	2110 단기차입금상환		0	0		0	0	0
		2111 단기차입금상환	0	0		0		0
2200 고정부채상환			0	0		0	0	0
	2210 장기차입금상환		0	0		0	0	0
		2211 장기차입금상환		0		0	0	0
		2212 차관상환				0		0
		2213 학교채상환				0		0
	2220 기타고정부채상환		0	0		0	0	0
		2221 임대보증금환급				0		0
		2222 장기미지급금상환				0		0
		2229 기타고정부채상환				0		0
합 계			1,954,956,071	27,502,641,906	191,494,420	29,266,103,557	30,122,458,000	856,354,443
미사용 차기이월자금			555,817,977	869,407,713		1,425,225,690	832,710,000	△592,515,690

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
	1100	기말유동자산	558,441,157	12,396,617,161		12,955,058,318	832,710,000	
		1110 유동자금	535,710,004	12,069,430,401		12,605,140,405	812,710,000	
		1120 기타유동자산	22,731,153	327,186,760		349,917,913	20,000,000	
	2100	기말유동부채	2,623,180	11,527,209,448		11,529,832,628	0	
		2120 예수금	2,623,180	51,752,096		54,375,276	0	
		2130 선수금		11,177,743,730		11,177,743,730		
		2140 기타유동부채	0	297,713,622		297,713,622		
자 금 지 출 총 계			2,510,774,048	28,372,049,619	191,494,420	30,691,329,247	30,955,168,000	263,838,753

합산대차대조표

(당기 : 2012년 2월 29일 현재)

(전기 : 2011년 2월 28일 현재)

1. 자 산

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
					당 기	전 기
1100	유동자산	558,441,157	12,396,617,161	0	12,955,058,318	12,949,219,365
1110	유동자금	535,710,004	12,069,430,401	0	12,605,140,405	12,397,252,203
	1111 현금				0	0
	1112 예금	535,710,004	12,069,430,401		12,605,140,405	12,397,252,203
1120	기타유동자산	22,731,153	327,186,760	0	349,917,913	551,967,162
	1121 단기대여금				0	0
	1122 선급금	9,749,010			9,749,010	11,059,620
	1123 미수금		159,684,830		159,684,830	334,376,099
	1124 가지급금				0	0
	1125 선급법인세	12,982,143	167,501,930		180,484,073	206,531,443
	1126 받을어음				0	0
	1129 기타유동자산				0	0
1200	투자및기타자산	21,892,110,701	26,665,451,508	#####	38,440,796,805	35,285,426,249

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
관, 항	목				당 기	전 기
1210	설치학교	10,116,765,404	0	10,116,765,404	0	0
	1211 대학(교)	10,116,765,404		10,116,765,404	0	0
	1212 전문대학				0	0
	1213 원격대학				0	0
	1214 초·중·고교				0	0
	1215 부속병원				0	0
1220	투자자산	11,774,395,297	5,835,000	0	11,780,230,297	10,800,996,643
	1221 투자유가증권	11,580,616,008	5,835,000		11,586,451,008	10,607,217,354
	1222 출자금	193,779,289			193,779,289	193,779,289
	1223 부속병원투자				0	0
	1224 학교기업투자				0	0
	1229 기타투자자산				0	0
1240	기타자산	950,000	111,568,120	0	112,518,120	112,518,120
	1241 전신전화보증금	950,000	7,668,000		8,618,000	8,618,000
	1242 임차보증금				0	0
	1243 장기대여금				0	0
	1249 기타자산		103,900,120		103,900,120	103,900,120
1250	원금보전기금	0	0	0	0	0

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
					당 기	전 기
	1252 원금보전연구기금				0	0
	1253 원금보전건축기금				0	0
	1254 원금보전장학기금				0	0
	1255 원금보전퇴직기금				0	0
	1256 원금보전기타기금				0	0
1260	임의기금	0	26,548,048,388	0	26,548,048,388	24,371,911,486
	1262 임의연구기금		3,131,383,188		3,131,383,188	2,631,383,188
	1263 임의건축기금		15,475,649,092		15,475,649,092	14,305,649,092
	1264 임의장학기금		4,703,716,744		4,703,716,744	4,203,716,744
	1265 임의퇴직기금				0	0
	1266 임의기타기금		3,200,000,000		3,200,000,000	3,200,000,000
	(2225 임의기금평가충당금)		37,299,364		37,299,364	31,162,462
1310	유형고정자산	970,289,073	41,536,580,518	0	42,506,869,591	44,311,692,956
	1311 토지	929,745,418	1,732,723,493		2,662,468,911	2,662,468,911
	1312 건물		34,965,709,090		34,965,709,090	36,143,161,972
	(2312 건물감가상각누계액)				0	0
	1313 구축물		1,689,098,319		1,689,098,319	1,861,851,870
	(2313 구축물감가상각누계액)		0		0	0

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
관, 항	목				당 기	전 기
	1314 기계기구		1,376,583,071		1,376,583,071	1,442,116,761
	(2314 기계기구감가상각누계액)		0		0	0
	1315 집기비품		1,445,770,981		1,445,770,981	1,817,424,334
	(2315 집기비품감가상각누계액)		0		0	0
	1316 차량운반구	50,216,688	136,622,696		186,839,384	212,576,625
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	10,043,337	0		10,043,337	0
	1317 도서	925,760	190,072,868		190,998,628	172,462,787
	(2317 도서감가상각누계액)	555,456	0		555,456	370,304
	1319 건설가계정				0	0
1320	무형고정자산	0	0	0	0	0
	1321 무형고정자산	0	0		0	0
자 산 총 계		23,420,840,931	80,598,649,187	10,116,765,404	93,902,724,714	92,546,338,570

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
관, 항	목				당 기	전 기
2100	유동부채	2,623,180	11,527,209,448	0	11,529,832,628	10,303,936,623
2110	단기차입금	0	0	0	0	0
	2111 단기차입금				0	0
2120	예수금	2,623,180	51,752,096	0	54,375,276	135,026,705
	2121 일반예수금	1,631,340	0		1,631,340	29,248,189
	2122 제세예수금	△743,160	4,496,111		3,752,951	46,451,183
	2123 특별회계예수금				0	0
	2129 기타예수금	1,735,000	47,255,985		48,990,985	59,327,333
2130	선수금	0	11,177,743,730	0	11,177,743,730	9,841,294,550
	2131 등록금선수금		10,852,362,430		10,852,362,430	9,443,104,260
	2132 학교채선수금				0	0
	2139 기타선수금		325,381,300		325,381,300	398,190,290
2140	기타유동부채	0	297,713,622	0	297,713,622	327,615,368
	2141 미지급금	0	297,713,622		297,713,622	327,615,368

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
관, 항	목				당 기	전 기
	2142 가수금				0	0
	2143 지급어음				0	0
	2149 기타유동부채				0	0
2200	고정부채	1,173,006,123	1,909,270,884	0	3,082,277,007	3,638,520,966
2210	장기차입금	0	0	0	0	0
	2211 장기차입금		0		0	0
	2212 차관				0	0
	2213 학교채				0	0
2220	기타고정부채	1,173,006,123	1,909,270,884	0	3,082,277,007	3,638,520,966
	2221 임대보증금				0	0
	2222 장기미지급금				0	0
	2224 고유목적사업준비금	1,173,006,123	1,909,270,884		3,082,277,007	3,638,520,966
	2229 기타고정부채				0	0
3100	기본금	22,245,211,628	67,162,168,855	#####	79,290,615,079	78,603,880,981
3110	출연기본금	17,949,021,767	10,116,765,404	10,116,765,404	17,949,021,767	17,949,021,767
	3111 설립자기본금	17,949,021,767			17,949,021,767	17,949,021,767
	3112 법인		10,116,765,404	10,116,765,404	0	0

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
관, 항	목				당 기	전 기
	3113 기타기본금				0	0
3150	원금보전적립금	0	0	0	0	0
	3152 원금보전연구적립금				0	0
	3153 원금보전건축적립금				0	0
	3154 원금보전장학적립금				0	0
	3155 원금보전퇴직적립금				0	0
	3156 원금보전기타적립금				0	0
3160	임의적립금	0	26,510,749,024	0	26,510,749,024	24,340,749,024
	3161 재평가적립금				0	0
	3162 임의연구적립금		3,131,383,188		3,131,383,188	2,631,383,188
	3163 임의건축적립금		15,475,649,092		15,475,649,092	14,305,649,092
	3164 임의장학적립금		4,703,716,744		4,703,716,744	4,203,716,744
	3165 임의퇴직적립금				0	0
	3166 임의기타적립금		3,200,000,000		3,200,000,000	3,200,000,000
3130	운영차액	4,296,189,861	30,534,654,427	0	34,830,844,288	36,314,110,190
	3131 전기이월운영차액	4,180,826,518	32,133,283,672		36,314,110,190	37,603,489,632
	3133 당기운영차액	115,363,343	△1,598,629,245		△1,483,265,902	△1,289,379,442
부 채 와 기 본 금 총 계		23,420,840,931	80,598,649,187	10,116,765,404	93,902,724,714	92,546,338,570

[별지 제7호 서식(2)]

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산대차대조표	
관, 항	목				당 기	전 기

합 산 운 영 계 산 서

(당기 : 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지)

(전기 : 2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
					당 기	전 기
관, 항	목					
5100	등록금수입	0	20,700,955,847	0	20,700,955,847	22,979,589,018
5110	등록금수입	0	20,663,527,207	0	20,663,527,207	22,899,561,518
	5111 입학금		951,474,000		951,474,000	1,010,242,000
	5112 수업료		19,712,053,207		19,712,053,207	21,889,319,518
5120	수강료수입	0	37,428,640	0	37,428,640	80,027,500
	5121 단기수강료		37,428,640		37,428,640	80,027,500
5200	전입금 및 기부수입	250,216,688	3,989,365,734	0	4,239,582,422	2,035,138,370
5210	전입금수입	0	191,494,420	0	191,494,420	168,000,000
	5211 경상비전입금				0	0
	5212 법정부담전입금		191,494,420		191,494,420	168,000,000
	5213 자산전입금				0	0
	5214 부속병원전입금				0	0
	5215 특별회계전입금				0	0
	5217 수익사업전입금				0	0
5220	기부금수입	250,216,688	148,600,180	0	398,816,868	640,335,240

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
					당 기	전 기
	5221 일반기부금	200,000,000	113,963,820		313,963,820	514,000,000
	5222 지정기부금	0	0		0	126,335,240
	5223 연구기부금				0	0
	5224 현물기부금	50,216,688	34,636,360		84,853,048	0
5230 국고보조금수입		0	3,649,271,134	0	3,649,271,134	976,803,130
	5231 교육과학기술부지원금		3,594,266,634		3,594,266,634	919,244,030
	5232 기타국고지원금		40,560,000		40,560,000	57,559,100
	5233 지방자치단체지원금		14,444,500		14,444,500	0
5240 산학협력단및학교기업전입금		0	0	0	0	250,000,000
	5241 산학협력단전입금		0		0	250,000,000
	5242 학교기업전입금				0	0
5300 교육부대수입		0	905,344,974	0	905,344,974	810,236,276
5310 입시수수료수입		0	222,350,000	0	222,350,000	167,665,000
	5311 입학원서대				0	0
	5312 수험료		222,350,000		222,350,000	167,665,000
5320 증명사용료수입		0	195,471,474	0	195,471,474	175,085,276
	5321 증명료		4,743,340		4,743,340	5,001,000
	5322 대여료 및 사용료		190,728,134		190,728,134	170,084,276

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
5330	기타교육부대수입	0	487,523,500	0	487,523,500	467,486,000
	5331 논문심사료수입				0	0
	5332 실습수입				0	0
	5339 기타교육부대수입		487,523,500		487,523,500	467,486,000
5400	교육외수입	2,014,953,654	4,073,621,904	0	6,088,575,558	4,420,985,400
5410	예금이자수입	141,067,170	1,231,019,250	0	1,372,086,420	1,476,800,597
	5411 예금이자	141,067,170	795,625,950		936,693,120	1,171,263,216
	5412 기타투자자산처분수입		435,393,300		435,393,300	305,537,381
5420	기타교육외수입	1,873,886,484	2,842,602,654	0	4,716,489,138	2,826,974,803
	5421 잡수입	6,372,096	14,334,141		20,706,237	15,965,573
	5422 외화환산이익				0	0
	5423 외환차익				0	0
	5424 투자유가증권처분이익	1,031,938,953	0		1,031,938,953	△33,710,988
	5425 투자유가증권평가충당금환입		△25,561,235		△25,561,235	△3,119,192
	5426 고정자산처분이익		19,186,080		19,186,080	55,887,774
	5427 투자유가증권평가이익		31,698,137		31,698,137	433,225,561
	5428 고유목적사업전입금	835,575,435	2,802,945,531		3,638,520,966	2,358,726,075
5430	수익재산수입	0	0	0	0	117,210,000

[별지 제7호 서식(3)]

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
	5431 임대료수입				0	0
	5432 배당금수입	0			0	117,210,000
	5433 임·농·수산물수입				0	0
	5439 기타수익재산수입				0	0
운 영 수 입 총 계		2,265,170,342	29,669,288,459	0	31,934,458,801	30,245,949,064

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
4100	보수	113,881,010	11,097,014,108	0	11,210,895,118	11,387,659,845
4110	교원보수	0	8,497,617,808	0	8,497,617,808	8,794,194,165
	4111 교원급여		6,084,230,010		6,084,230,010	6,495,608,215
	4112 교원상여금				0	0
	4113 교원제수당		265,058,378		265,058,378	151,139,920
	4114 교원법정부담금		446,320,570		446,320,570	427,170,270
	4115 시간강의료		1,289,843,500		1,289,843,500	1,242,468,500
	4116 특별강의료		1,830,000		1,830,000	0
	4117 교원퇴직금				0	0
	4118 조교인건비		410,335,350		410,335,350	477,807,260
4120	직원보수	113,881,010	2,599,396,300	0	2,713,277,310	2,593,465,680
	4121 직원급여	109,889,400	2,269,402,560		2,379,291,960	2,338,443,930
	4122 직원상여금				0	0
	4123 직원제수당		28,181,320		28,181,320	26,403,020
	4124 직원법정부담금	3,991,610	239,553,540		243,545,150	178,174,730
	4125 임시직인건비		51,790,000		51,790,000	50,444,000
	4126 노임				0	0
	4127 직원퇴직금		10,468,880		10,468,880	0

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
4200	관리운영비	79,782,573	7,728,146,003	0	7,807,928,576	8,934,067,837
4210	시설관리비	1,082,470	2,502,541,582	0	2,503,624,052	3,329,063,531
	4211 건축물관리비		170,586,312		170,586,312	426,249,900
	4212 장비관리비		108,607,610		108,607,610	126,889,450
	4213 조경관리비		73,688,632		73,688,632	58,024,700
	4214 박물관관리비		3,192,000		3,192,000	5,000,000
	4215 시설용역비		541,181,574		541,181,574	513,782,273
	4216 보험료	1,082,470	19,796,520		20,878,990	21,977,220
	4217 리스임차료		82,684,140		82,684,140	31,233,126
	4219 기타시설관리비		1,502,804,794		1,502,804,794	2,145,906,862
4220	일반관리비	44,868,680	1,275,531,113	0	1,320,399,793	1,108,872,570
	4221 여비교통비	27,674,290	87,937,390		115,611,680	88,298,069
	4222 차량유지비	3,660,450	53,896,218		57,556,668	43,466,686
	4223 소모품비	69,500	146,535,450		146,604,950	127,652,815
	4224 인쇄출판비		21,138,600		21,138,600	6,243,040
	4225 난방비		33,486,000		33,486,000	33,103,500
	4226 전기수도료		679,589,950		679,589,950	556,295,910
	4227 통신비	92,000	174,322,613		174,414,613	167,262,420

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
	4228 제세공과금	13,372,440	49,284,900		62,657,340	63,406,170
	4229 지급수수료	0	29,339,992		29,339,992	23,143,960
4230	운영비	23,602,934	1,163,157,090	0	1,186,760,024	1,630,233,179
	4231 복리후생비		139,654,963		139,654,963	131,436,525
	4232 교육훈련비		79,736,560		79,736,560	114,724,965
	4233 일반용역비	3,050,000	12,100,000		15,150,000	29,987,278
	4234 업무추진비	12,980,934	53,599,046		66,579,980	79,645,182
	4235 홍보비		518,081,092		518,081,092	896,844,404
	4236 회의비	7,572,000	2,030,000		9,602,000	10,115,000
	4237 행사비		141,881,550		141,881,550	140,558,690
	4238 선교비				0	0
	4239 기타운영비	0	216,073,879		216,073,879	226,921,135
4250	감가상각비	10,228,489	2,786,916,218	0	2,797,144,707	2,865,898,557
	4251 유형고정자산감가상각비	10,228,489	2,786,916,218		2,797,144,707	2,865,898,557
	4252 무형고정자산감가상각비				0	0
4300	연구·학생경비	0	8,233,985,864	0	8,233,985,864	5,679,281,868
4310	연구비	0	13,371,020	0	13,371,020	180,270,418
	4311 연구비		13,371,020		13,371,020	180,270,418

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
	4312 연구관리비				0	0
4320 학생경비		0	7,949,694,879	0	7,949,694,879	5,233,232,494
	4321 교외장학금		3,734,687,094		3,734,687,094	1,078,603,047
	4322 교내장학금		2,577,630,548		2,577,630,548	2,691,557,438
	4323 실험실습비		287,204,656		287,204,656	226,918,568
	4324 논문심사료				0	0
	4324 논문심사료				0	0
	4325 학생지원비		1,295,335,006		1,295,335,006	1,168,105,427
	4329 기타학생경비		54,837,575		54,837,575	68,048,014
4330 입시관리비		0	270,919,965	0	270,919,965	265,778,956
	4331 입시수당		6,000,000		6,000,000	0
	4332 입시경비		264,919,965		264,919,965	265,778,956
4400 교육외비용		1,764,648,996	2,038,771,729	0	3,803,420,725	2,948,101,956
4410 지급이자		0	0	0	0	0
	4411 지급이자		0			
4420 기타교육외비용		1,764,648,996	2,038,771,729	0	3,803,420,725	2,948,101,956
	4421 잡손실		126,285,774		126,285,774	126,742,878
	4422 외화환산손실				0	0

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
	4423 외환차손				0	0
	4424 투자유가증권처분손실		0		0	0
	4425 투자유가증권평가충당금환출				0	0
	4426 고정자산처분손실		3,215,071		3,215,071	1,987,925
	4427 투자유가증권평가손실	591,642,873			591,642,873	154,057,697
	4428 고유목적사업전출금	1,173,006,123	1,909,270,884		3,082,277,007	2,665,313,456
4500	전출금	191,494,420	0	0	191,494,420	168,000,000
4500	전출금	191,494,420	0	0	191,494,420	168,000,000
	4511 경상비전출금				0	0
	4512 법정부담금전출금	191,494,420			191,494,420	168,000,000
	4513 자산전출금				0	0
	4514 부속병원전출금				0	0
	4515 특별회계전출금				0	0
	4519 기금회계전출금		0		0	0
4540	산학협력단및학교기업전출금	0	0	0	0	0
	4541 산학협력단전출금				0	0
	4542 학교기업전출금				0	0
운 영 비 용 합 계		2,149,806,999	29,097,917,704	0	31,247,724,703	29,117,111,506

[별지 제7호 서식(3)]

(단위 : 원)

과 목		법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산운영계산서	
관, 항	목				당 기	전 기
기본금대체액	설립자기본금대체액					
	법인대체액					
	기타기본금대체액					
	제적립금대체액		2,170,000,000		2,170,000,000	2,417,000,000
	계	0	2,170,000,000	0	2,170,000,000	2,417,000,000
3132 운영차액대체						
3133 당기운영차액		115,363,343	△1,598,629,245		△1,483,265,902	△1,288,162,442
비 용 총 계		2,265,170,342	29,669,288,459	0	31,934,458,801	30,245,949,064