

2017회계연도 법인일반업무회계 결산서

회계기간 : 2017년 3월 1일부터
2018년 2월 28일까지

학교법인 청강학원

자 금 계 산 서 총 괄 표

(2017년 3월 1일부터 2018년 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	200,000	230,919	-30,919	5.23	인 건 비 (보 수)	126,706	131,275	-4,569	2.97
교육외수입	260,000	195,144	64,856	4.42	관 리 운 영 비	95,300	77,790	17,510	1.76
투자외기타자산	2,678,240	2,328,501	349,739	52.69	연 구 · 학 생 경 비				-
고정자산매각		16,000		0.36	교 육 외 비 용	1		1	-
유동부채입금				-	전 출 금	251,644	251,642	2	5.69
고정부채입금				-	예 비 비	10,000		10,000	-
				-	투 자 외 기 타 자 산 지 출	500,001	481,805	18,196	10.90
				-	고 정 자 산 매 입 지 출	3,754,500	3,665,409	89,091	82.95
				-	유 동 부 채 상 환				-
				-	고 정 부 채 상 환				-
미사용전기이월자금	1,648,270	1,648,270		37.30	미 사 용 차 기 이 월 자 금	48,358	-189,087	237,445	- 4.28
계	4,786,510	4,418,835	383,676	100.00	계	4,786,510	4,418,835	367,675	100.00

자 금 계 산 서
(수 입)

자 금 계 산 서

(2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증감(△)액
관	항	목			
5200 전입및기부수입			200,000,000	230,919,460	30,919,460
	5210 전입금수입		0	0	0
		5214 부속병원전입금		0	0
		5215 특별회계전입금		0	0
		5217 수익사업전입금		0	0
	5220 기부금수입		200,000,000	230,919,460	30,919,460
		5221 일반기부금	200,000,000	230,919,460	30,919,460
		5222 지정기부금	0	0	0
		5223 연구기부금		0	0
	5230 국고보조금수입		0	0	0
		5231 교육과학기술부지원금		0	0
		5232 기타국고지원금		0	0
		5233 지방자치단체지원금		0	0
5400 교육외수입			260,000,000	195,143,854	△64,856,146
	5410 예금이자수입		200,000	98,262,123	98,062,123
		5411 예금이자	200,000	98,262,123	98,062,123
	5420 기타교육외수입		100,000	1,183,600	1,083,600
		5421 잡수입	100,000	1,183,600	1,083,600
	5430 수익재산수입		259,700,000	95,698,131	△164,001,869

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감(△)액
관	항	목			
		5431 임대료수입		0	0
		5432 배당금수입	0	35,856,000	35,856,000
		5433 임·농수산물수입	0	0	0
		5439 기타수익재산수입	259,700,000	59,842,131	△199,857,869
1200 투자와기타자산수입			2,678,240,000	2,328,501,080	△349,738,920
	1220 투자자산수입		2,678,240,000	2,328,501,080	△349,738,920
		1221 투자유가증권매각대	2,678,239,000	2,328,501,080	△349,737,920
		1223 출자금회수	1,000		△1,000
		1229 기타투자자산수입	0	0	0
	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
관	항	목			
		1256 임의기타기금인출			0
1300	고정자산매각수입		0	16,000,000	16,000,000
	1310	유형고정자산매각수입	0	16,000,000	16,000,000
		1311 토지매각대		0	0
		1312 건물매각대		0	0
		1313 구축물매각대		0	0
		1314 기계기구매각대		0	0
		1315 집기비품매각대		0	0
		1316 차량운반구매각대	0	16,000,000	16,000,000
		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			3,138,240,000	2,770,564,394	△367,675,606

(단위 : 원)

과 목			예산액	결산액	증감(△)액
관	항	목			
미사용 전기이월자금			1,648,270,000	1,648,270,231	231
	1100 기초유동자산		1,656,460,000	1,656,460,916	
		1110 유동자금	515,237,000	515,237,062	
		1120 기타유동자산	1,141,223,000	1,141,223,854	
	2100 기초유동부채		8,190,000	8,190,685	
		2120 예수금	8,190,000	8,190,685	
		2140 기타유동부채	0	0	
자금수입총계			4,786,510,000	4,418,834,625	△367,675,375

자 금 계 산 서
(지 출)

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액		
4100 보수			126,706,000	0	0	126,706,000	131,275,140	△4,569,140
	4110	교원보수	0	0	0	0	0	0
		4116 특별강의료				0	0	0
4120 직원보수			126,706,000	0	0	126,706,000	131,275,140	△4,569,140
		4121 직원급여	114,000,000			114,000,000	115,483,400	△1,483,400
		4122 직원상여금				0	0	0
		4123 직원제수당	1,000			1,000	0	1,000
		4124 직원법정부담금	2,400,000			2,400,000	5,485,700	△3,085,700
		4125 임시직인건비				0	0	0
		4126 노임				0	0	0
		4127 직원퇴직금	10,305,000			10,305,000	10,306,040	△1,040
4200 관리운영비			95,300,000	0	0	95,300,000	77,789,674	17,510,326
	4210	시설관리비	2,100,000	0	0	2,100,000	0	2,100,000
		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
		4216 보험료	1,100,000			1,100,000	0	1,100,000

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액		
		4217 리스.임차료				0	0	0
		4219 기타시설관리비	500,000			500,000	0	500,000
		4220 일반관리비	51,100,000	0	0	51,100,000	36,948,940	14,151,060
		4221 여비교통비	6,000,000			6,000,000	0	6,000,000
		4222 차량유지비	2,400,000		△2,500,000	△100,000	0	△100,000
		4223 소모품비	600,000			600,000	0	600,000
		4224 인쇄출판비				0	0	0
		4225 난방비				0	0	0
		4226 전기수도료				0	0	0
		4227 통신비	100,000		△3,000	97,000	19,000	78,000
		4228 제세공과금	42,000,000		2,500,000	44,500,000	18,020,340	26,479,660
		4229 지급수수료	0		3,000	3,000	18,909,600	△18,906,600
		4230 운영비	42,100,000	0	0	42,100,000	40,840,734	1,259,266
		4231 복리후생비	300,000			300,000	0	300,000
		4232 교육훈련비	700,000			700,000	0	700,000
		4233 일반용역비	18,600,000			18,600,000	21,064,000	△2,464,000
		4234 업무추진비	12,000,000			12,000,000	11,769,734	230,266
		4235 홍보비				0	0	0
		4236 회의비	10,000,000			10,000,000	8,007,000	1,993,000
		4237 행사비				0	0	0
		4238 선교비				0	0	0

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액		
		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		251,644,000	0	0	251,644,000	251,642,000	2,000
	4510	전출금	251,644,000	0	0	251,644,000	251,642,000	2,000
		4511 경상비전출금	1,000			1,000	0	1,000
		4512 법정부담금전출금	251,642,000			251,642,000	251,642,000	0
		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
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

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액		
1200 투자와기타자산지출			500,001,000	0	0	500,001,000	481,805,034	18,195,966
	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			500,000,000	0	0	500,000,000	481,805,034	18,194,966
	1221	투자유가증권매입대	500,000,000		0	500,000,000	481,805,034	18,194,966
	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
	1253	원금보전건축기금적립				0		
	1254	원금보전장학기금적립				0		
	1255	원금보전퇴직기금적립				0		0
	1259	원금보전기타기금적립				0		0

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액		
	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	3,754,500,000	0	0	3,754,500,000	3,665,409,320	89,090,680
	1310	유형고정자산지출	3,754,500,000	0	0	3,754,500,000	3,665,409,320	89,090,680
		1311 토지매입비	3,700,000,000			3,700,000,000	2,879,914,780	820,085,220
		1312 건물매입비				0	722,000,000	△722,000,000
		1313 구축물매입비				0		0
		1314 기계기구매입비				0		0
		1315 집기비품매입비	500,000		0	500,000		500,000
		1316 차량운반구매입비	54,000,000			54,000,000	53,494,540	505,460
		1317 도서매입비	0			0	0	0
		1319 기타				0	10,000,000	△10,000,000
	2100	유동부채상환	0			0	0	0
	2110	단기차입금상환	0			0	0	0
		2111 단기차입금상환				0		0
	2200	고정부채상환	0			0	0	0
	2210	장기차입금상환	0			0	0	0
		2211 장기차입금상환				0		0

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증감(△)액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차감액		
	2220	기타고정부채상환	0			0	0	0
		2221 임대보증금환급				0		0
		2222 장기미지급금상환				0		0
		2229 기타고정부채상환				0		0
합 계			4,738,152,000	0	0	4,738,152,000	4,607,921,168	130,230,832
미사용 차기이월자금			48,358,000			48,358,000	△189,086,543	237,444,543
	1100	기말유동자산	48,358,000				187,283,032	
		1110 유동자금	28,358,000				185,079,778	
		1120 기타유동자산	20,000,000				2,203,254	
	2100	기말유동부채	0				376,369,575	
		2120 예수금	0				18,717,255	
		2140 기타유동부채					357,652,320	
자 금 지 출 총 계			4,786,510,000	0	0	4,786,510,000	4,418,834,625	367,675,375

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 2018년 2월 28일 현재)
(전기 2017년 2월 28일 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		187,283,032		1,656,460,916
1110	유동자금		185,079,778		515,237,062
	1111 현금	0		0	
	1112 예금	185,079,778		515,237,062	
1120	기타유동자산		2,203,254		1,141,223,854
	1121 단기대여금	0		0	
	1122 선급금	0		1,110,000,000	
	1123 미수금	0		0	
	1124 가지급금	0		0	
	1125 선급법인세	2,203,254		31,223,854	
	1126 받을어음	0		0	
	1129 기타유동자산	0		0	
1200	투자및기타자산		17,447,681,008		18,400,963,348
1210	설치학교		10,116,765,404		10,116,765,404
	1211 대학(교)	0		0	

(단위 : 원)

관, 항	과 목	당 기		전 기	
		금 액	액	금 액	액
	목	목	관, 항	목	관, 항
	1212 전문대학	10,116,765,404		10,116,765,404	
	1213 원격대학	0		0	
	1214 초·중·고교	0		0	
	1215 부속병원	0		0	
1220 투자자산			7,329,965,604		8,283,247,944
	1221 투자유가증권	6,986,186,315		8,089,468,655	
	2223 투자유가증권평가충당금	0		0	
	1222 출자금	343,779,289		193,779,289	
	1223 부속병원투자	0		0	
	1229 기타투자자산	0		0	
1240 기타자산			950,000		950,000
	1241 전신전화보증금	950,000		950,000	
	1242 임차보증금	0		0	
	1243 장기대여금	0		0	
	1249 기타자산	0		0	
1250 원금보전기금			0		0
	1252 원금보전연구기금	0		0	
	1253 원금보전건축기금	0		0	
	1254 원금보전장학기금	0		0	
	1255 원금보전퇴직기금	0		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		0	
1260 임의기금			0		0
	1262 임의연구기금	0		0	
	1263 임의건축기금	0		0	
	1264 임의장학기금	0		0	
	1265 임의퇴직기금	0		0	
	1266 임의기타기금	0		0	
	(2225 임의기금평가충당금)				
1300 고정자산			7,712,953,321		4,068,268,728
1310 유형고정자산			7,669,953,321		4,068,268,728
	1311 토지	6,915,183,508		4,035,268,728	
	1312 건물	722,000,000		0	
	(2312 건물감가상각누계액)	(18,050,000)	703,950,000	0	0
	1313 구축물	0		0	
	(2313 구축물감가상각누계액)	0	0	0	0
	1314 기계기구	0		0	
	(2314 기계기구감가상각누계액)	0	0	0	0
	1315 집기비품	0		33,000,000	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	0	0	0	33,000,000
	1316 차량운반구	53,494,540		50,216,688	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금	액	금	액
		목	관, 항	목	관, 항
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	(2,674,727)	50,819,813	(50,216,688)	0
	1317 도서	0		0	
	(2317 도서감가상각누계액)	0	0	0	0
	1319 건설가계정	0		0	
1320 무형고정자산			43,000,000		0
	1321 무형고정자산	43,000,000		0	
자 산 총 계		25,347,917,361	25,347,917,361	24,125,692,992	24,125,692,992

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		376,369,575		8,190,685
2110	단기차입금		0		0
	2111 단기차입금	0		0	
2120	예수금		18,717,255		8,190,685
	2121 일반예수금	452,960		0	
	2122 제세예수금	18,264,295		8,190,685	
	2123 특별회계예수금	0		0	
	2129 기타예수금	0		0	
2140	기타유동부채		357,652,320		0
	2141 미지급금	26,642,000		0	
	2142 가수금	0		0	
	2143 지급어음	0		0	
	2149 기타유동부채	331,010,320		0	
2200	고정부채		193,960,254		755,212,738

(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		0	
	2212 차관	0		0	
2220	기타고정부채		193,960,254		755,212,738
	2221 임대보증금	0		0	
	2222 장기미지급금	0		0	
	2226 고유목적사업준비금	193,960,254		755,212,738	
	2229 기타고정부채	0		0	
3100	기본금		24,777,587,532		23,362,289,569
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		0	
	3153 원금보전건축적립금	0		0	
	3154 원금보전장학적립금	0		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		0	
	3156 원금보전기타적립금	0		0	
3160 임의적립금			0		0
	3161 재평가적립금	0		0	
	3162 임의연구적립금	0		0	
	3163 임의건축적립금	0		0	
	3164 임의장학적립금	0		0	
	3165 임의퇴직적립금	0		0	
	3166 임의기타적립금				
3170 기본금조정			970,367,324		159,889,379
	3171 투자유가증권평가손익	970,367,324	0	159,889,379	0
	3172 기금평가손익		0		0
	3173 비등록금회계	0		0	
3130 운영차액			5,858,198,441		5,253,378,423
	3131 전기이월운영차액	5,253,378,423		5,450,092,519	
	3133 당기운영차액	604,820,018		▽196,714,096	
부 채 와 기 본 금 총 계		25,347,917,361	25,347,917,361	24,125,692,992	24,125,692,992

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 운영 수익

(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			230,919,460		0
5210 전입금수입			0		0
	5214 부속병원전입금	0		0	
	5215 특별회계전입금	0		0	
	5217 수익사업전입금	0		0	
5220 기부금수입			230,919,460		0
	5221 일반기부금	230,919,460		0	
	5222 지정기부금	0		0	
	5223 연구기부금	0		0	
	5224 현물기부금	0		0	
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		0	
	5232 기타국고지원금	0		0	
	5233 지방자치단체지원금	0		0	
5400 교육외수입			1,116,356,592		941,473,874
5410 예금이자수입			98,262,123		159,531,470
	5411 예금이자	98,262,123		159,531,470	
5420 기타교육외수입			982,238,469		781,942,404
	5421 잡수입	1,183,600		0	
	5422 외화환산이익	0		0	
	5423 외환차익	0		0	
	5424 투자유가증권처분이익	59,842,131		636,202,415	
	5425 투자유가증권평가충당금환입	0		0	
	5426 고정자산처분이익	16,000,000		0	
	5427 투자유가증권평가이익	0		0	
	5428 고유목적사업전입금	755,212,738		145,739,989	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	5429 전기오류수정이익	150,000,000			
5430 수익재산수입			35,856,000		0
	5431 임대료수입	0		0	
	5432 배당금수입	35,856,000		0	
	5433 임·농·수산물수입	0		0	
	5439 기타수익재산수입	0		0	
운 영 수 입 총 계		1,347,276,052	1,347,276,052	941,473,874	941,473,874

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			131,275,140		130,638,485
4110 교원보수			0		0
	4116 특별강의료	0		0	
4120 직원보수			131,275,140		130,638,485
	4121 직원급여	115,483,400		124,900,000	
	4122 직원상여금	0		0	
	4123 직원제수당	0		0	
	4124 직원법정부담금	5,485,700		5,738,485	
	4125 임시직인건비	0		0	
	4126 노임	0		0	
	4127 직원퇴직금	10,306,040		0	
4200 관리운영비			98,514,401		175,147,260
4210 시설관리비			0		0
	4211 건축물관리비	0		0	
	4212 장비관리비	0		0	
	4213 조경관리비	0		0	
	4215 시설용역비	0		0	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4216 보험료	0		0	
	4217 리스임차료	0		0	
	4219 기타시설관리비	0		0	
4220 일반관리비			36,948,940		134,221,670
	4221 여비교통비	0		0	
	4222 차량유지비	0		1,120,000	
	4223 소모품비	0		0	
	4224 인쇄출판비	0		0	
	4225 난방비	0		0	
	4226 전기수도료	0		0	
	4227 통신비	19,000		114,000	
	4228 제세공과금	18,020,340		132,885,700	
	4229 지급수수료	18,909,600		101,970	
4230 운영비			40,840,734		40,925,590
	4231 복리후생비	0		0	
	4232 교육훈련비	0		0	
	4233 일반용역비	21,064,000		17,500,000	
	4234 업무추진비	11,769,734		14,575,590	

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	4235 홍보비	0		0	
	4236 회의비	8,007,000		8,850,000	
	4237 행사비	0		0	
	4238 선교비	0		0	
	4239 기타운영비	0		0	
4250	감가상각비		20,724,727		0
	4251 유형고정자산감가상각비	20,724,727		0	
	4252 무형고정자산감가상각비	0		0	
4300	연구·학생경비		0		0
4320	학생경비		0		0
	4321 교외장학금	0		0	
	4322 교내장학금	0		0	
4400	교육외비용		261,024,493		40,521,147
4410	지급이자		0		0
	4411 지급이자	0		0	
4420	기타교육외비용		261,024,493		40,521,147
	4421 잡손실	0		0	
	4422 외화환산손실	0		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		0	
	4424 투자유가증권처분손실	67,064,239		40,521,147	
	4425 투자유가증권평가손실	0		0	
	4426 고정자산처분손실	0		0	
	4428 고유목적사업준비금전입액	193,960,254		0	
4500	전출금		251,642,000		0
4510	전출금		251,642,000		0
	4511 경상비전출금	0		0	
	4512 법정부담금전출금	251,642,000		0	
	4513 자산전출금	0		0	
	4514 부속병원전출금	0		0	
	4515 특별회계전출금	0		0	
4540	산학협력단및학교기업전출금		0		0
	4541 산학협력단전출금	0		0	
	4542 학교기업전출금	0		0	
운 영 비 용 합 계		742,456,034	742,456,034	346,306,892	346,306,892
3100	기 본 금 대 체 액 3111 설립자기본금대체액				

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	금 액		금 액	
		목	관, 항	목	관, 항
	3113 기타기본금대체액				
	3120 제 적 립 금 대 체 액				
	계		0		0
	3132 운영차액대체		0		0
	3133 당기운영차액	604,820,018	604,820,018	595,166,982	595,166,982
	비 용 총 계	1,347,276,052	1,347,276,052	941,473,874	941,473,874

부 속 명 세 서

현 금 · 예 금 명 세 서

(2018년 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(232-13-02824-3)	보통예금	873,654	
			외환은행(630-006437-688)	기업자유예금	184,205,791	
			외환은행(650-004724-164)	외화보통예금	333	
					채권	
				예 금 계		185,079,778
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					185,079,778	

현 금 실 사 표

(2018년 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(2018년 2월 29일 현재)				
과	부	족	-	

선 급 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	합 계	-	

미 수 금 명 세 서

(2018년 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

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

구 분	수 령 부 서	내 용	지 급 일	금 액	비 고
합계					

연월일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비고
	합	계	15,588,533	2,338,280	

받 을 어 음 명 세 서

(2018년 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

(2018년 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 전화설비보증금	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

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 / 원)

구분	종목	보유목적(취득사유)	1주의금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	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 7종	매입			1,877,853,510	1,846,847,498	-31,006,012	
	채권	매입			1,410,784,045	1,536,390,931	125,606,886	
	한화의 7종	매입			2,667,181,396	3,485,737,886	818,556,490	
	계					6,015,818,951	6,986,186,315	970,367,364
공사채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
합		계				6,015,818,951	6,986,186,315	970,367,364

적립기금의 유가증권투자명세서

(2018년 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

(2018년 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	4,035,268,728	2,879,914,780		2,879,914,780	6,915,183,508	
	건 물			722,000,000		722,000,000	722,000,000	
	구 축 물					0	0	
	기계기구					0	0	
	집기비품					0	0	
	차량운반구		0	53,494,540		53,494,540	53,494,540	
	도 서		0			0	0	
	건설가계정					0	0	
소 계			4,035,268,728	3,655,409,320	0	3,655,409,320	7,690,678,048원	
무형								
고정								
자산								
소 계								
합 계			4,035,268,728	3,655,409,320	0	3,655,409,320	7,690,678,048	

유형 고정자산명세서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건물		722,000,000	-	722,000,000	18,050,000	703,950,000	내용년수 40년
구축물				0		0	
기계기구				0		0	
집기비품	0		-	0	0	0	
차량운반구	0	53,494,540	-	53,494,540	2,674,727	50,819,813	내용년수 5년
도서	0		-	0	0	0	
합 계	0	775,494,540	0	775,494,540	20,724,727	754,769,813	

무형 고정자산명세서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	상각누계액	미상각잔액
				-		-
합 계	0	0	0	0	0	0

예 수 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	2017년 건강보험 본인부담금 예수금	452,960	
	2017년 근로소득세 원천징스 예수금	18,264,295	
	합 계	18,717,255	

미 지 급 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
2018.2.28	법정부담금 전출금 미전출액	26,642,000	
합 계		26,642,000	

가 수 금 명 세 서

(2018년 2월 28일 현재)

(단 위 : 원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
합 계			-	

차 관 (외화장기차입금) 명 세 서

(2018년 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

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		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	
임의적립금	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금						0	
	퇴직기금적립금						0	
	기타기금적립금						0	
	소 계	0	0	0	0	0	0	
운영차액	재평가적립금						0	
	연구기금적립금						0	
	건축기금적립금						0	
	장학기금적립금						0	
	퇴직기금적립금						0	
	기타기금적립금						0	
소 계	0	0	0	0	0	0		
합	전기이월운영차액	5,450,092,519					5,253,378,423	
	당기운영차액	▽196,714,096		0		0	604,820,018	
	소 계	5,253,378,423	0	0	0	0	5,858,198,441	
합 계		23,202,400,190	0	0	0	0	23,807,220,208	

적립금의 적립·사용명세서

(2018년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기 증가액		당기 감소액		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

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	0		
	유동자금		현금·예금	
	기타유동자산		선급법인세 등	
	유동부채(B)	0		
	예수금		제세예수금 등	
	선수금		선수금 등	
	기타유동부채		미지급금 등	
미사용차기이월자금(A-B)		0		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계	0		
	명시이월	0		
	소 계	0		
	기타이월			
	소 계	0		
	내역 및 사용계획 합계		0	

예비비사용액명세서

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

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

고정자산감가상각비명세서

(2017년 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	722,000,000		18,050,000		△18,050,000	740,050,000	
	건축물					0	0	
	기계기구					0	0	
	집기비품					0	0	
	차량운반구	53,494,540	0	0	2,674,727	2,674,727	50,819,813	
	도서	0	0	0	0	0	0	
소계		775,494,540	0	18,050,000	2,674,727	△15,375,273	790,869,813	
무형 고정 자산	지적재산권					0	0	
소계		0	0	0	0	0	0	
합계		775,494,540	0	18,050,000	2,674,727	△15,375,273	790,869,813	

합 계 잔 액 시 산 표

합 계 잔 액 시 산 표(일반업무회계)

(2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		변		관 (항) 목		대		변				
잔	액	합	계	코드	과	목	합	계	잔	액		
〈25,368,642,088〉		〈32,365,058,592〉			〈	자	산	〈7,017,141,231〉		〈20,724,727〉		
(187,283,032)		(4,855,198,456)		1100	(유	동	(4,667,915,424)				
0				1111	현	금						
185,079,778		3,636,365,642		1112	예	금	3,451,285,864					
0				1121	단	기	대					
0		1,185,270,680		1122	선	급	금	1,185,270,680				
0		0		1123	미	수	금	0				
0				1124	가	지	급					
2,203,254		33,562,134		1125	선	급	법	31,358,880				
0				1126	받	을	어					
0		0		1129	기	타	유			0		
(17,447,681,008)		(19,776,182,088)		1200	(투	자	(2,328,501,080)				
0				1211	대	학	(
10,116,765,404		10,116,765,404		1212	전	문	대					
0				1213	원	격	대					
0				1214	초	·	중			·	고	교

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	관 (항) 목	관 (항) 목	대	대
잔	합	코드	과	합	잔
액	계		목	계	액
6,986,186,315	9,314,687,395	1221	투 자 유 가 증 권	2,328,501,080	
343,779,289	343,779,289	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		
		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	
변	변	관 (항) 목	관 (항) 목	대	대
잔	합	코드	과	합	잔
액	계		목	계	액
(7,733,678,048)	(7,733,678,048)	1300	(고 정 자 산)	(20,724,727)	(20,724,727)
6,915,183,508	6,915,183,508	1311	토 지		
722,000,000	722,000,000	1312	건 물		
		2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	18,050,000	18,050,000
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
53,494,540	53,494,540	1316	차 량 운 반 구	0	
		2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	2,674,727	2,674,727
0	0	1317	도 서	0	
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	0	0
0		1319	건 설 가 계 정		
43,000,000	43,000,000	1321	무 형 고 정 자 산		
	<853,766,058>		< 부 채 >	<1,424,095,887>	<570,329,829>
	(98,553,320)	2100	(유 동 부 채)	(474,922,895)	(376,369,575)
		2111	단 기 차 입 금		0

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목				대							
변	변	관 (항) 목				변	변						
잔	합	코드	과		합	잔	액						
액	계		목		계	액							
	5,485,700	2121	일	반	예	수	금	5,938,660	452,960				
	0	2122	제	세	예	수	금	18,264,295	18,264,295				
		2123	특	별	회	계	예	수	금	0			
	0	2129	기	타	예	수	금	0	0				
	0	2141	미	지	급	금	금	26,642,000	26,642,000				
	93,067,620	2142	가		수	금	금	93,067,620	0				
		2143	지	급	어	음			0				
		2149	기	타	유	동	부	채	331,010,320	331,010,320			
	(755,212,738)	2200	(고	정	부	채)	(949,172,992)	(193,960,254)		
		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				
		2223	투	자	유	가	증	권	평	가	충	당	금
	755,212,738	2226	고	유	목	적	사	업	준	비	금	949,172,992	193,960,254
		2229	기	타	고	정	부	채			0		
<0>	<0>		<		기	본	금	>	<24,172,767,514>	<24,172,767,514>			
(0)	(0)	3100	(기	본	금)	(24,172,767,514)	(24,172,767,514)			
		3111	설	립	자	기	본	금	17,949,021,767	17,949,021,767			

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
	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
	0	3171	투 자 유 가 증 권 평 가 손 익	970,367,324	970,367,324
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	5,253,378,423	5,253,378,423
25,368,642,088	33,218,824,650	소 계		32,614,004,632	24,763,822,070
	<0>		< 수 입 >	<1,347,276,052>	<1,347,276,052>
	(0)	5200	(전입금 및 기부수입)	(230,919,460)	(230,919,460)

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	관	항	목	목
잔	합	코드	과	목	잔
액	계		목	합	액
				계	
		5214	부속병원전입금		0
		5215	특별회계전입금		0
		5217	수익사업전입금		0
		5221	일반기부금	230,919,460	230,919,460
		5222	지정기부금		0
		5223	연구기부금		0
		5224	현물기부금	0	0
		5231	교육과학기술부지원금		0
		5232	기타국고지원금		0
		5233	지방자치단체지원금		0
	(0)	5400	(교육외수입)	(1,116,356,592)	(1,116,356,592)
		5411	예금이자	98,262,123	98,262,123
		5421	잡수입	1,183,600	1,183,600
		5422	외화환산이익	0	0
		5423	외환차익	0	0
		5424	투자유가증권처분이익	59,842,131	59,842,131
		5425	투자유가증권평가충당금환입	0	0

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대		
변	변	관	항	목	목	
잔	합	코드	과	목	잔	
액	계				액	
		5426	고	정 자 산 처 분 이 익	16,000,000	16,000,000
		5427	투	자 유 가 증 권 평 가 이 익	0	0
		5428	고	유 목 적 사 업 전 입 금	755,212,738	755,212,738
		5429	전	기 오 류 수 정 이 익	150,000,000	150,000,000
		5431	임	대 료 수 입		0
		5432	배	당 금 수 입	35,856,000	35,856,000
		5433	임	· 농 · 수 산 물 수 입		0
		5439	기	타 수 익 재 산 수 입		0
<742,456,034>	<742,456,034>		<	지 출 >	<0>	
(131,275,140)	(131,275,140)	4100	(보 수)	(0)	
0		4116	특	별 강 의 료		
115,483,400	115,483,400	4121	직	원 급 여		
0		4122	직	원 상 여 금		
0		4123	직	원 제 수 당		
5,485,700	5,485,700	4124	직	원 법 정 부 담 금		
0		4125	임	시 직 인 건 비		
0		4126	노			
10,306,040	10,306,040	4127	직	원 퇴 직 금		

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
(98,514,401)	(98,514,401)	4200	(관 리 운 영 비)	(0)	
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		
0	0	4216	보 험 료		
0		4217	리 스 · 임 차 료		
0		4219	기 타 시 설 관 리 비		
0	0	4221	여 비 교 통 비		
0	0	4222	차 량 유 지 비		
0	0	4223	소 모 품 비		
0		4224	인 쇄 출 판 비		
0		4225	난 방 비		
0		4226	전 기 · 수 도 료		
19,000	19,000	4227	통 신 비		
18,020,340	18,020,340	4228	제 세 공 과 금		
18,909,600	18,909,600	4229	지 급 수 수 료		
0		4231	복 리 후 생 비		

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
0		4232	교 육 훈 련 비		
21,064,000	21,064,000	4233	일 반 용 역 비		
11,769,734	11,769,734	4234	업 무 추 진 비		
0		4235	홍 보 비		
8,007,000	8,007,000	4236	회 의 비		
0		4237	행 사 비		
0		4238	선 교 비		
0	0	4239	기 타 운 영 비		
20,724,727	20,724,727	4250	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비		
0		4251	무 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비		
(0)	(0)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)	(0)	
0		4321	교 외 장 학 금		
0		4322	교 내 장 학 금		
(261,024,493)	(261,024,493)	4400	(교 육 외 비 용)	(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		

학교법인 청강학원

(단위 : 원)

차		관 (항) 목		대	
변	변	코드	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
67,064,239	67,064,239	4424	투 자 유 가 증 권 처 분 손 실		
0		4425	투 자 유 가 증 권 평 가 손 실		
0	0	4426	고 정 자 산 처 분 손 실		
193,960,254	193,960,254	4428	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액		
251,642,000	(251,642,000)	4500	(전 출 금)	(0)	
0		4511	경 상 비 전 출 금		
251,642,000	251,642,000	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
742,456,034	742,456,034		소 계	1,347,276,052	1,347,276,052
26,111,098,122	33,961,280,684		합 계	33,961,280,684	26,111,098,122