

2020학년도

(2020.3.1~2021.2.28)



법인일반업무회계 결산서

학교법인 배재학당

2021-05-20

차 례

1. 총괄표	-----	1
2. 자금계산서	-----	2
3. 대차대조표	-----	8
4. 운영계산서	-----	13
5. 재무제표부속명세서	-----	19
6. 합계잔액시산표	-----	30
7. 증명서 및 허가서	-----	34

2020학년도 자 금 계 산 서 총 괄 표

학교법인 배재학당(일반업무회계)

(단위:원)

수 입					지 출				
과목	예산액	결산액	증감	구성비	과 목	예산액	결산액	증 감	구성비
전입 및 기부수입	5,607,600,000	5,371,742,862	-235,857,138	100%	보 수	419,000,000	412,986,580	-6,013,420	8%
교 육 외 수 입	2,400,000	1,095,277	-1,304,723	0%	관 리 운 영 비	307,700,000	277,427,420	-30,272,580	5%
투자외기타자산수입	0	0	0	0%	교 육 외 비 용	302,000,000	301,804,630	-195,370	6%
고정자산 매각 수입	0	0	0	0%	전 출 금	3,384,051,000	3,378,047,000	-6,004,000	63%
유 동 부 채 입 금	0	0	0	0%	예 비 비	192,249,000	0	-192,249,000	0%
고 정 부 채 입 금	0	0	0	0%	투자외기타자산지출	1,500,000	1,151,378	-348,622	0%
미사용전기이월자금	0	657,853	657,853	0%	고정자산매입지출	3,500,000	1,905,620	-1,594,380	0%
					유 동 부 채 상 환	1,000,000,000	1,000,000,000	0	19%
					고 정 부 채 상 환	0	0	0	0%
					미사용차기이월자금	0	173,364	173,364	0%
계	5,610,000,000	5,373,495,992	-236,504,008	100%	계	5,610,000,000	5,373,495,992	-236,504,008	100%

자 금 계 산 서

(2020. 3. 1 부터 2021. 2. 28 까지)

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고	
관	항	목					
5200 전입및 기부수입			5,607,600,000	5,371,742,862	-235,857,138		
	5210 전입금수입		5,600,000,000	5,364,600,000	-235,400,000		
		5217 수익사업전입금		5,600,000,000	5,364,600,000	-235,400,000	배재빌딩 전입금
	5220 기부금수입			7,600,000	7,142,862	-457,138	
		5221 일반기부금		3,000,000	3,000,000	0	정동제일교회 3,000,000
		5222 지정기부금		4,600,000	4,142,862	-457,138	정동제일교회 2,500,000 미연합감리교회 세계선교부 682,862 ㈜에프앤티홀딩스 960,000
	5400 교육외수입			2,400,000	1,095,277	-1,304,723	
5410 예금이자수입			2,400,000	1,095,277	-1,304,723		
		5411 예금이자		2,400,000	1,095,277	-1,304,723	예금이자 수입

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
미사용전기						
이월자금			0	657,853	657,853	
	1100		0	657,853	657,853	
	기초유동자산	1110 유동자금	0	121,513	121,513	전년도 이월자금
		1120 기타유동자산	0	536,340	536,340	선급법인세
자 금 수 입 총 계			5,610,000,000	5,373,495,992	-236,504,008	

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액	증감액	비 고	
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차감액				
4100 보수			419,000,000			419,000,000	412,986,580	-6,013,420		
	4120 직원보수		419,000,000			419,000,000	412,986,580	-6,013,420		
		4121	직원급여	153,600,000			153,600,000	153,593,500	-6,500	법인일반업무회계 직원 급여
		4122	직원상여금	102,300,000			0	102,125,000	-175,000	법인일반업무회계 직원 상여금
		4123	직원각종수당	67,000,000			0	62,532,370	-4,467,630	법인일반업무회계 직원 각종수당
		4124	직원 법정부담금	42,000,000			0	40,904,250	-1,095,750	사학연금 및 재해보상부담금 건강보험 및 고용산재보험료
		4125	임시직인건비	39,000,000			0	38,739,700	-260,300	법인일반업무회계 계약직원 인건비
		4127	직원퇴직금	15,100,000			0	15,091,760	-8,240	법인일반업무회계 계약직원 퇴직금
		4200 관리운영비		304,700,000	3,000,000		307,700,000	277,427,420	-30,272,580	
4210 시설관리비		4,500,000			4,500,000	2,125,568	-2,374,432			
	4212	장비관리비	1,500,000			1,500,000	466,400	-1,033,600	집기비품 관리비	
	4216	보 험 료	3,000,000			3,000,000	1,659,168	-1,340,832	직원 3인 신원보증보험료	
4220 일반관리비		85,700,000			85,700,000	78,903,293	-6,796,707			
	4221	여비교통비	65,000,000			65,000,000	60,177,300	-4,822,700	이사장교통비, 직원 국내출장비외	
	4223	소모품비	7,000,000			7,000,000	6,891,118	-108,882	사무용품 외 소모품비 5,124,718 일간지구독료 392,000 정수기,공기청정기 관리비 1,374,400	

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목		예 산 현 액				결산액	증감액	비 고	
관	항 목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차감액				
	4224	인쇄출판비	1,000,000			1,000,000	292,900	-707,100	서식 인쇄비
	4227	통 신 비	3,000,000			3,000,000	2,612,560	-387,440	전화 및 인터넷 1,421,320 우편료 1,191,210
	4228	각종세금.공과금	3,000,000			3,000,000	2,269,290	-730,710	상표등록세 1,896,360 등기변경 등록세 216,960 재산세 155,970
	4229	지급수수료	6,700,000			6,700,000	6,660,125	-39,875	회계프로그램 사용수수료 4,004,000 등기발급 외 수수료 2,656,125
	4230	운 영 비	214,500,000	3,000,000		217,500,000	196,398,559	-21,101,441	
	4231	복리후생비	5,500,000			5,500,000	5,482,890	-17,110	시간 외 업무 식대
	4232	교육훈련비	2,500,000			2,500,000	1,040,000	-1,460,000	재정관리자협의회 연수(2회)
	4233	일반용역비	34,000,000			34,000,000	20,381,000	-13,619,000	변호사 자문료 10,560,000 표구수수료 2,000,000 공인회계사 감사수수료 6,050,000 상표등록 변리사수수료 1,771,000
	4234	업무추진비	45,000,000			45,000,000	44,113,198	-886,802	경조사 및 명절 업무추진비 17,108,200 이사장 및 기관 업무협의식대 27,004,998
	4235	홍 보 비	5,000,000			5,000,000	2,204,700	-2,795,300	홍보매체 광고비 722,700 홍보 기념품 구입 1,482,000
	4236	회 의 비	54,000,000	3,000,000		57,000,000	56,994,449	-5,551	이사회 및 소위원회 거마비 44,900,000 회의 시 다과 및 식대 12,094,449
	4237	행 사 비	67,500,000			67,500,000	65,532,322	-1,967,678	장기근속 및 퇴직 외 표창 47,971,400 학교 외 행사 지원 13,034,222 법인행사 4,516,700
	4238	선 교 비	1,000,000			1,000,000	650,000	-350,000	추수감사예배

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액	증감액	비 고	
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차감액				
4400 교육외 비용			302,000,000			302,000,000	301,804,630	-195,370		
	4410 지급이자		302,000,000			302,000,000	301,804,630	-195,370		
		4411 지급이자		302,000,000			302,000,000	301,804,630	-195,370	사학진흥재단(17,580백만원, 1.73~1.77%)
4500 전출금			3,384,051,000			3,384,051,000	3,378,047,000	-6,004,000		
	4510 전출금		3,384,051,000			3,384,051,000	3,378,047,000	-6,004,000		
		4511 경상비전출금		603,808,000			603,808,000	603,720,000	-88,000	배재대 280,000,000 배재고 270,188,000 배재중 53,532,000
		4512 법정 부담전출금		2,780,243,000			2,780,243,000	2,774,327,000	-5,916,000	배재대 2,170,000,000 배재고 516,649,000 배재중 87,678,000
4600 예 비 비			195,249,000	-3,000,000		192,249,000	0	-192,249,000		
	4610 예 비 비		195,249,000	-3,000,000		192,249,000	0	-192,249,000		
		4611 예 비 비		195,249,000	-3,000,000		192,249,000	0	-192,249,000	회의비 전용
1200 투자와 기타자산 지 출			1,500,000			1,500,000	1,151,378	-348,622		
	1220 투자 자산지출		0			0	0	0		
		1221 투자유가 증권매입대		0			0	0	0	
	1260 임의 기금적립		1,500,000			1,500,000	1,151,378	-348,622		

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액	증감액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		1264 임의 장학기금적립	150,000			150,000	93,933	-56,067	장학기금 이자적립
		1267 임의 선교기금적립	1,350,000			1,350,000	1,057,445	-292,555	선교기부금 적립 682,862 선교기금 이자적립 374,583
1300고정 자산매입 지 출			3,500,000			3,500,000	1,905,620	-1,594,380	
	1310 유형 고정자산		3,500,000			3,500,000	1,905,620	-1,594,380	
		1315 집기 비품매입비	3,000,000			3,000,000	1,905,620	-1,094,380	노트북 및 냉장고 구입
		1317 도서구입비	500,000			500,000	0	-500,000	
2100 유동 부채상환			1,000,000,000			1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	2110 단기차입금		1,000,000,000			1,000,000,000	1,000,000,000	0	
		2111 단기 차입금상환	1,000,000,000			1,000,000,000	1,000,000,000	0	배재정동빌딩 신축차입금 상환(11~14/20회)
미사용 차기이월자금			0			0	173,364	173,364	
미사용 차기이월자금	1100 기말 유동자산	1110 유동자금	0			0	173,364	173,364	차기이월액
		1120 기타유동	0			0	8,764	8,764	선급법인세
			0			0	164,600	164,600	
자 금 지 출 총 계			5,610,000,000	0	0	5,610,000,000	5,373,495,992	-236,504,008	

대 차 대 조 표

(당기 : 2020. 3. 1 부터 2021 2. 28 까지)

(전기 : 2019. 3. 1 부터 2020 2. 29 까지)

1. 자 산

과 목			당 기		전 기		
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관. 항	목	관. 항	
1100 유동자산				173,364		657,853	
	1110 유동자금			8,764		121,513	
		1112 예 금		8,764		121,513	
	1120 기타유동자산				164,600		536,340
		1125 선급법인세		164,600		536,340	
1200 투자및기타자산				43,367,308,339		43,367,933,623	
	1210 설치학교			40,360,616,914		40,360,616,914	
		1211 대학교		11,950,159,840		11,950,159,840	
		1214 중,고교		28,410,457,074		28,410,457,074	

1. 자 산

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관. 항	목	관. 항
	1220 투자자산			2,981,400,967		2,983,177,629
		1221 투자유가증권	100,607,627		102,384,289	
		1222 출자금	2,880,793,340		2,880,793,340	
	1240 기타자산			840,400		840,400
		1241 전신전화보증금	840,400		840,400	
	1260 임의기금			24,450,058		23,298,680
		1264 임의장학기금	4,885,083		4,791,150	
		1267 임의선교기금	19,564,975		18,507,530	
1300 고정자산				40,116,968		58,249,941
	1310 유형고정자산			40,116,968		58,249,941

1. 자 산

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관. 항	목	관. 항
		1311 토 지	6,699,250		6,699,250	
		1314 기계기구	3,178,000		3,178,000	
		2314 기계기구 감가상각 누계액	(3,178,000)		(3,178,000)	
		1315 집기비품	34,255,510		34,813,090	
		2315 집기 비품 감가상각 누계액	(24,028,251)		(21,913,164)	
		1316 차량운반구	185,192,891		185,192,891	
		2316 차량운반구 감가상각 누계액	(162,002,432)		(146,542,126)	
		1317 도 서	1,444,000		1,444,000	
		2317 도 서 감가상각 누계액	(1,444,000)		(1,444,000)	
자 산 총 계				43,407,598,671		43,426,841,417

2. 부채와 기본금

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
2100 유동부채				2,244,550,000		1,000,000,000
	2110 단기차입금			2,244,550,000		1,000,000,000
		2111 단기차입금	2,244,550,000			1,000,000,000
2200 고정부채				14,335,450,000		16,580,000,000
	2210 장기차입금			14,335,450,000		16,580,000,000
		2211 장기차입금	14,335,450,000			16,580,000,000
3100 기본금				26,827,598,671		25,846,841,417
	3110 출연기본금			31,644,920,264		31,644,920,264
		3111 설립자기본금	28,764,126,924			28,764,126,924
		3113 기타기본금	2,880,793,340			2,880,793,340

2. 부채와 기본금

과 목			당 기		전 기		
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관.항	목	관.항	
	3160 임의적립금			24,450,058		23,298,680	
		3164 임의장학적립금	4,885,083		4,791,150		
		3167 임의선교적립금	19,564,975		18,507,530		
	3170 기본금조정			50,607,627		52,384,289	
		3171 투자유가 증권평가손익	50,607,627		52,384,289		
	3130 운영차액				(4,892,379,278)		(5,873,761,816)
		3131 전기이월운영차액		(5,873,761,816)		(6,860,167,192)	
		3133 당기운영차액	981,382,538	0	986,405,376	0	
	부 채 와 기 본 금 총 계				43,407,598,671		43,426,841,417

운 영 계 산 서

(당기 : 2020. 3. 1 부터 2021 2. 28 까지)

(전기 : 2019. 3. 1 부터 2020 2. 29 까지)

1. 운영수익

과 목			당 기		전 기		
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관.항	목	관.항	
5200 전입및기부수입				5,371,742,862		5,681,717,489	
	5210 전입금수입			5,364,600,000		5,548,400,000	
		5217 수익사업전입금	5,364,600,000		5,548,400,000		
	5220 기부금수입				7,142,862		133,317,489
		5221 일반기부금	3,000,000		113,000,000		
		5222 지정기부금	4,142,862		20,317,489		
5400 교육외수입				1,095,277		3,886,723	
	5410 예금이자수입			1,095,277		3,550,185	
		5411 예금이자	1,095,277		3,550,185		

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
	5420 기타교육외수입			0		336,538
		5421 잡수입	0		336,538	
		5424 투자유가 증권처분이익	0		0	
		5426 고정 자산처분이익	0		0	
운 영 수 익 총 계				5,372,838,139		5,685,604,212

2. 운영비용

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
4100 보 수				412,986,580		430,608,905
	4120 직원보수			412,986,580		430,608,905
		4121 직원급여	153,593,500		140,518,600	
		4122 직원상여금	102,125,000		41,601,000	
		4123 직원각종수당	62,532,370		115,453,770	
		4124 직원 법정부담금	40,904,250		40,599,365	
		4125 임시직인건비	38,739,700		92,436,170	
		4127 직원퇴직금	15,091,760		0	
4200 관리운영비				297,466,013		395,774,029
	4210 시설관리비			2,125,568		1,059,800
		4212 장비관리비	466,400		697,400	

2. 운영비용

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
		4216 보험료	1,659,168		362,400	
	4220 일반관리비			78,903,293		119,891,100
		4221 여비교통비	60,177,300		67,907,830	
		4223 소모품비	6,891,118		6,995,160	
		4224 인쇄출판비	292,900		12,136,750	
		4227 통신비	2,612,560		3,337,050	
		4228 각종 세금.공과금	2,269,290		25,380,860	
		4229 지급수수료	6,660,125		4,133,450	
	4230 운영비			196,398,559		255,849,907
		4231 복리후생비	5,482,890		5,228,100	
		4232 교육훈련비	1,040,000		2,410,000	

2. 운영비용

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
		4233 일반용역비	20,381,000		71,951,200	
		4234 업무추진비	44,113,198		43,675,890	
		4235 홍보비	2,204,700		19,862,000	
		4236 회의비	56,994,449		48,747,743	
		4237 행사비	65,532,322		56,558,104	
		4238 선교비	650,000		7,416,870	
		4250 감가상각비			20,038,593	
		4252 유형고정 자산감가상각비	20,038,593		18,973,222	
4400 교육외비용				301,804,630		444,198,413
	4410 지급이자					440,953,385
		4411 지급이자	301,804,630		440,953,385	

2. 운영비용

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
	4420 기타교육외비용			0		3,245,028
		4424 투자유가 증권처분손실	0		3,245,028	
		4428 고정자산 폐기손실	0		0	
4500 전출금				3,378,047,000		3,427,930,000
	4510 전출금			3,378,047,000		3,427,930,000
		4511 경상비전출금	603,720,000		610,793,000	
		4512 법정부담전출금	2,774,327,000		2,817,137,000	
운 영 비 용 합 계				4,390,304,223		4,698,511,347
3100 기본금대체액				1,151,378		687,489
	3120 각종적립금대체액			1,151,378		687,489
당기운영차액		3133 당기운영차액		981,382,538		986,405,376
비 용 총 계				5,372,838,139		5,685,604,212

<별지 제4호의2서식>

현금 및 예금명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	차기 이월 자금	우리은행 서소문지점	보통예금	131-05-01****	8,764		0.1%	
계						8,764			

<별지 제4호의5서식>

선급법인세 명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	비고
1분기	법인세 원천징수세액	우리은행 외	570,448	87,080	
2분기	법인세 원천징수세액	우리은행 외	137,191	20,360	
3분기	법인세 원천징수세액	우리은행 외	125,226	18,320	
4분기	법인세 원천징수세액	우리은행 외	262,412	38,840	
계			1,095,277	164,600	

투자외 기타자산 명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

구분	내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
설치학교	대학교	11,950,159,840	40,360,616,914			40,360,616,914
	중고교	28,410,457,074				
투자자산	투자 유가증권 (주)K3I	102,384,289		1,776,662	100,607,627	평가액 감소
	출자금 배재빌딩	2,880,793,340			2,880,793,340	
기타자산	전신전화 보증금	840,400			840,400	
임의기금	임의 장학기금 설립자 아펜젤러가족 장학기금 이자	4,791,150	93,933		4,885,083	하나금융투자, 명동 0054639*
	임의 선교기금 미감리교회세계선교부 기부금 및 기금이자	18,507,530	1,057,445		19,564,975	하나금융투자, 명동 0054639*
합 계		43,367,933,623	1,151,378	1,776,662	43,367,308,339	

<별지 제4호의7서식(2)>

투자유가증권 명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

구분	종목	보유목적	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	(주)K3I (1998.01.31매입)	대전지역 정보화산업 활성화 참여	5,000	10,000	50,000,000	100,607,627	50,607,627	
합계			5,000	10,000	50,000,000	100,607,627	50,607,627	-

<별지 제4호의8서식>

유형고정자산명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
토 지	6,699,250			6,699,250			
기계 기구	3,178,000			3,178,000	3,178,000	-	
집기비품	34,813,090	1,905,620	2,463,200	34,255,510	24,028,252	10,227,258	<증가> 냉장고, 빔프로젝터 <감소> 복사기 외 9품목
차량운반구	185,192,891			185,192,891	162,002,432	23,190,459	
도 서	1,444,000			1,444,000	1,444,000	-	
합 계	231,327,231	1,905,620	2,463,200	230,769,651	190,652,684	33,417,717	

차입금 명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:천원)

과목	허가근거	차입처	차입내역		전기 이월액	증감액		기말잔액	지급 이자율	상환기한	비고
			연월일	금액		증가액	감소액				
단기	사립대학제도과 -7917(2012.09.04)	한국사학 진흥재단	2012-09-18	5,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1.77%	2022-06-30	배재 정동 빌딩
	사립대학제도과 -2224(2016.03.14)		2016-03-25	4,191,000		838,200	-	838,200		2025-12-20	
	사립대학제도과 -5804(2016.06.21)		2016-06-27	2,709,000		406,350	-	406,350		2026-03-31	
단기차입금 소계				11,900,000	1,000,000	2,244,550	1,000,000	2,244,550			
장기	사립대학제도과 -7917(2012.09.04)	한국사학 진흥재단	2012-09-18	5,000,000	1,500,000		1,000,000	500,000	1.77%	2022-06-30	배재 정동 빌딩
	사립대학제도과 -2224(2016.03.14)		2016-03-25	4,191,000	4,191,000		838,200	3,352,800		2025-12-20	
	사립대학제도과 -5804(2016.06.21)		2016-06-27	2,709,000	2,709,000		406,350	2,302,650		2026-03-31	
	사립대학정책과 -18009(2019.12.31)		2020-01-10	8,180,000	8,180,000		-	8,180,000		2029-12-20	배재고 우남학사
장기차입금 소계				20,080,000	16,580,000	-	2,244,550	14,335,450			
합 계				31,980,000	17,580,000	2,244,550	3,244,550	16,580,000			

<별지 제4호의15서식>

적립금명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

구분		전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
			금액	적립재원	금액	사용내역	
임의적립금	장학적립금	4,791,150	93,933	적립이자			4,885,083
	선교적립금	18,507,530	1,057,445	기부금 및 적립이자			19,564,975
적립금 합계		23,298,680	1,151,378		-	-	24,450,058

<별지 제4호의16서식>

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	173,364		
	1.유동자금	8,764		
	(1)사업준비금			
	(2)자산처분대금			
	(3)임대보증금			
	(4)국고보조금			
	(5)사고이월 및 명시이월			
	(6)운용자금	8,764		
	2.기타유동자산	164,600		
	(1)선급금			
	(2)미수금			
	(3)선급법인세	164,600		
	(4)기타유동자산			
	유동부채(B)			
	미사용 차기이월자금(A-B)		173,364	
내역 및 사용계획	사고이월			
	명시이월			
	기타이월	173,364	예금잔액 및 선급법인세	
	소 계	173,364		
내역 및 사용계획 합계		173,364		

<별지 제5호의2서식>

전입금명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

회계구분	계정과목	내용	금액	비고
법인일반업무회계	수익사업전입금	배재빌딩 임대수입	5,364,600,000	
계			5,364,600,000	

<별지 제5호의3서식>

예비비사용액명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

예비비 사용 과목			내용	예비비 사용 결정액	예비비 지출액	비고
관	항	목				
관리운영비	운영비	회의비	회의비용 증액	3,000,000	3,000,000	
계					3,000,000	

<별지 제5호의4서식>

고정자산 감가상각비 명세서

기준일: 2021-02-28

(단위:원)

구분	과목	취득원가	기초 감가상각 누계액	당기 감가상각		기말 감가상각 누계액	미상각잔액	비고
				증가	감소 (자산처분 등)			
유형 고정 자산	기 계 기 구	3,178,000	3,178,000	0		3,178,000	0	
	집 기 비 품	34,255,510	21,913,164	4,578,288	2,463,200	24,028,252	10,227,258	
	차량운반구	185,192,891	146,542,126	15,460,306		162,002,432	23,190,459	
	도 서	1,444,000	1,444,000	0		1,444,000	0	
합계		224,070,401	173,077,290	20,038,594	2,463,200	190,652,684	33,417,717	

합계잔액시산표

학교법인 배재학당

(당기 : 2020. 3. 1 부터 2021 2. 28 까지)

(단위 : 원)

차		관(항)목		대	
변	합	코드번호	과	변	잔
잔	계	번호	목	합	액
액	액			계	액
43,407,598,671	52,205,091,158		(자 산)	8,797,492,487	
173,364	8,602,086,768	1100	(유 동 자 산)	8,601,913,404	
0	0	1111	현 금	0	
8,764	8,601,385,828	1112	예 금	8,601,377,064	
164,600	700,940	1125	선 급 법 인 세	536,340	
43,367,308,339	43,367,308,339	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	0	
11,950,159,840	11,950,159,840	1211	대 학 교	0	
28,410,457,074	28,410,457,074	1213	중 고 교	0	
100,607,627	100,607,627	1221	투 자 유 가 증 권		
0		2223	투자유가증권평가충당금	0	
2,880,793,340	2,880,793,340	1222	출 자 금		
840,400	840,400	1241	전 신 전 화 보 증 금	0	
0	0	1242	임 차 보 증 금	0	
4,885,083	4,885,083	1264	임 의 장 학 기 금	0	
19,564,975	19,564,975	1266	임 의 선 교 기 금	0	
	235,696,051	1300	(고 정 자 산)	195,579,083	
6,699,250	6,699,250	1311	토 지	0	
0	3,178,000	1314	기 계 기 구		
		2314	기계기구감가상각누계액	3,178,000	
10,227,259	36,718,710	1315	집 기 비 품	2,463,200	
	2,463,200	2315	집기비품감가상각누계액	26,491,451	24,028,251

차 변		관(항)목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
23,190,459	185,192,891	1316	차 량 운 반 구	0	
	0	2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	162,002,432	162,002,432
0	1,444,000	1317	도 서	0	
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	1,444,000	1,444,000
	3,244,550,000		(부 채)	19,824,550,000	16,580,000,000
	1,000,000,000	2100	(유 동 부 채)	3,244,550,000	2,244,550,000
	1,000,000,000	2111	단 기 차 입 금	3,244,550,000	2,244,550,000
	2,244,550,000	2200	(고 정 부 채)	16,580,000,000	14,335,450,000
	2,244,550,000	2211	장 기 차 입 금	16,580,000,000	14,335,450,000
	0	3100	(기 본 금)	26,827,598,671	26,827,598,671
	0	3111	설 립 자 기 본 금	28,764,126,924	28,764,126,924
	0	3113	기 타 기 본 금	2,880,793,340	2,880,793,340
	0	3164	임 의 장 학 적 립 금	4,885,083	4,885,083
		3167	임 의 선 교 적 립 금	19,564,975	19,564,975
		3171	투 자유 가 증권 평가 손 익	50,607,627	50,607,627
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	-5,873,761,816	-5,873,761,816
		3133	당 기 운 영 차 액	981,382,538	981,382,538
43,407,598,671	55,449,641,158	소 계		55,449,641,158	43,407,598,671
			(운 용 수 입)	5,372,838,139	5,372,838,139
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	5,371,742,862	5,371,742,862
		5217	수 익 사 업 전 입 금	5,364,600,000	5,364,600,000
		5221	일 반 기 부 금	3,000,000	3,000,000
		5222	지 정 기 부 금	4,142,862	4,142,862
		5400	(교 육 외 수 입)	1,095,277	1,095,277
		5411	예 금 이 자	1,095,277	1,095,277

차		관(항)목		대	
변	변	코드번호	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
		5421	잡 수 입	0	0
		5424	투자유가증권처분이익	0	0
		5426	고정자산처분이익	0	0
4,390,304,223	4,390,304,223		(운 용 지 출)		
412,986,580	412,986,580	4100	(인 건 비)		
153,593,500	153,593,500	4121	직 원 급 여		
102,125,000	102,125,000	4122	직 원 상 여 금		
62,532,370	62,532,370	4123	직 원 각 종 수 당		
40,904,250	40,904,250	4124	직 원 법 정 부 담 금		
38,739,700	38,739,700	4125	임 시 직 인 건 비		
15,091,760	15,091,760	4127	직 원 퇴 직 금		
297,466,013	297,466,013	4200	(관 리 운 영 비)		
2,125,568	2,125,568	4210	(시 설 관 리 비)		
466,400	466,400	4212	장 비 관 리 비		
1,659,168	1,659,168	4216	보 험 료		
78,903,293	78,903,293	4220	(일 반 관 리 비)		
60,177,300	60,177,300	4221	여 비 교 통 비		
6,891,118	6,891,118	4223	소 모 품 비		
292,900	292,900	4224	인 쇄 출 판 비		
2,612,560	2,612,560	4227	통 신 비		
2,269,290	2,269,290	4228	각 종 세 금 공 과 금		
6,660,125	6,660,125	4229	지 급 수 수 료		
196,398,559	196,398,559	4230	(운 영 비)		
5,482,890	5,482,890	4231	복 리 후 생 비		

차		관(항)목		대	
변	변	코드번호	과 목	변	변
잔	합			합	잔
액	계			계	액
1,040,000	1,040,000	4232	교 육 훈 련 비		
20,381,000	20,381,000	4233	일 반 용 역 비		
44,113,198	44,113,198	4234	업 무 추 진 비		
2,204,700	2,204,700	4235	홍 보 비		
56,994,449	56,994,449	4236	회 의 비		
65,532,322	65,532,322	4237	행 사 비		
650,000	650,000	4238	선 교 비		
20,038,593	20,038,593	4250	(감 가 상 각 비)		
20,038,593	20,038,593	4252	유형고정자산감가상각비		
301,804,630	301,804,630	4400	(교 육 외 비 용)		
301,804,630	301,804,630	4411	지 급 이 자		
0	0	4424	투자유가증권처분손실		
0	0	4428	고 정 자 산 폐 기 손 실		
3,378,047,000	3,378,047,000	4500	(전 출 금)		
603,720,000	603,720,000	4511	경 상 비 전 출 금		
2,774,327,000	2,774,327,000	4512	법 정 부 담 금 전 출 금		
0	0	4513	자 산 전 출 금		
982,533,916	982,533,916	3100	(기 본 금 대 체 액)	0	0
1,151,378	1,151,378	3121	각 종 적 립 금 대 체 액		
0	0	3132	운 영 차 액 대 체		
981,382,538	981,382,538	3133	당 기 운 영 차 액		
5,372,838,139	5,372,838,139	소 계		5,372,838,139	5,372,838,139
48,780,436,810	60,822,479,297	합 계		60,822,479,297	48,780,436,810

