

2013학년도

법인일반업무회계 결산서

학 교 법 인 배 재 학 당

차 례

1 . 총	괄	표	-----	1								
2 . 자	금	계	산	서	-----	2						
3 . 대	차	대	조	표	-----	9						
4 . 운	영	계	산	서	-----	14						
5 . 현	금	및	예	금	명	세	서	-----	20			
6 . 선	급	법	인	세	명	세	서	-----	23			
7 . 투	자	와	기	타	자	산	명	세	서	-----	24	
8 . 투	자	유	가	증	권	명	세	서	-----	26		
9 . 유	형	고	정	자	산	명	세	서	-----	29		
10 . 장	기	차	입	금	명	세	서	-----	30			
11 . 적	립	금	명	세	서	-----	43					
12 . 전	입	금	명	세	서	-----	44					
14 . 고	정	자	산	감	가	상	각	명	세	서	-----	45
15 . 합	계	잔	액	시	산	표	-----	46				

2013학년도 자금계산서 총괄표

학교법인 배재학당(일반업무회계)

단위 : 원

수입의부					지출의부				
과목	예산액	결산액	증감	구성비	과목	예산액	결산액	증감	구성비
전입 및 기부수입	5,362,000,000	5,203,732,844	158,267,156	38%	보수	432,350,000	413,578,790	18,771,210	3%
교육외수입	8,000,000	14,433,325	-6,433,325	1%	관리운영비	295,630,000	256,716,312	38,913,688	2%
투자외기타자산수입	0	0	0	0%	교육외비용	990,000,000	989,440,593	559,407	7%
고정자산매각수입	0	0	0	0%	전출금	2,526,379,000	2,466,290,000	60,089,000	18%
유동부채입금	0	0	0	0%	예비비	77,605,000	0	77,605,000	0%
고정부채입금	8,400,000,000	8,400,000,000	0	62%	투자외기타자산지출	1,700,000	876,762	823,238	0%
미사용전기이월자금	30,000,000	33,058,903	-3,058,903	0%	고정자산매입지출	3,480,000	180,000	3,300,000	0%
					유동부채상환	8,400,000,000	8,400,000,000	0	
					고정부채상환	1,072,856,000	1,072,856,000	0	62%
					미사용차기이월자금	0	51,286,615	-51,286,615	0%
계	13,800,000,000	13,651,225,072	148,774,928	100%	계	13,800,000,000	13,651,225,072	148,774,928	100%

자 금 계 산 서

(2013. 3. 1 부터 2014. 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			5,362,000,000	5,203,732,844	158,267,156	
	5210 전입금수입		4,600,000,000	4,410,000,000	190,000,000	
		5217 수익 사업전입금	4,600,000,000	4,410,000,000	190,000,000	배재빌딩 전입금
	5220 기부금수입		762,000,000	793,732,844	-31,732,844	
		5221 일반기부금	762,000,000	793,732,844	-31,732,844	정동교회 6,500,000 미선교부 458,634 손병찬이사 5,000,000 이완균동문 20,000,000 배재가족 기부금 761,774,210
		5222 지정기부금	-	-	-	
5400 교육외수입			8,000,000	14,433,325	-6,433,325	
	5410 예금이자수입		8,000,000	14,433,325	-6,433,325	
		5411 예금이자	8,000,000	14,433,325	-6,433,325	우리투자증권 외 예금이자 수입
	5420 기타 교육부대수입		-	-	-	
		5431 잡수입	-	-	-	

1. 수 입

(단위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
1200	투자외 기타자산수입		-	-	-	
	1220 투자자산수입		-	-	-	
		1221 투자 유가증권매각대	-	-		
		1222 출자금 회수		-	-	
2200	고정부채입금		8,400,000,000	8,400,000,000	-	
	2210 장기차입금		8,400,000,000	8,400,000,000	-	
		2211 장기차입금차입	8,400,000,000	8,400,000,000	-	SC은행 배재정동빌딩 공사비 잔액 대환대출
미사용전기 이월자금			30,000,000	33,058,903	-3,058,903	
	1100 기초유동자산		30,000,000	33,058,903	-3,058,903	
		1110 유동자금	30,000,000	30,814,613	-814,613	전년도 이월자금
		1120 기타유동자산	-	2,244,290	-2,244,290	선급법인세
		2120 예 수 금	-	-	-	
		2130 선 수 금	-	-	-	
		2140 기타유동부채	-	-	-	
자 금 수 입 총 계			13,800,000,000	13,651,225,072	148,774,928	

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			432,350,000	-	-	432,350,000	413,578,790	18,771,210	
보수									
	4120		432,350,000	-	-	432,350,000	413,578,790	18,771,210	
	직원보수								
	4121	직원급여	134,500,000		-	134,500,000	133,884,000	616,000	사무국직원 급여
	4122	직원상여금	60,540,000			60,540,000	60,423,500	116,500	사무국직원 상여금
	4123	직원제수당	166,960,000		-	166,960,000	151,019,460	15,940,540	사무국직원 제수당
	4124	직원 법정부담금	33,350,000		-	33,350,000	31,975,830	1,374,170	사무국직원 법정부담금
	4125	임시직인건비	37,000,000			37,000,000	36,276,000	724,000	
4200			295,630,000	-	-	295,630,000	256,716,312	38,913,688	
관리운영비									
	4210		1,200,000		-	1,200,000	707,850	492,150	
	시설관리비								
	4212	장비관리비	300,000			300,000	-	300,000	
	4216	보 험 료	900,000			900,000	707,850	192,150	8268호 자동차보험료 401,860 신원보증보험료 5인 305,990
	4220		93,440,000	-	-	93,440,000	84,694,093	8,745,907	
	일반관리비								
	4221	여비교통비	57,000,000			57,000,000	56,837,400	162,600	이사장교통비, 직원 국내출장비외
	4222	차량유지비	4,000,000			4,000,000	2,536,495	1,463,505	휘발유대 1,841,875 수리비 362,120 주차 및 통행료 외 332,500

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목		예 산 현 액				결산액	증감액	비 고	
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액				차감액
		4223 소모품비	3,000,000			3,000,000	2,474,738	525,262	사무용품 외 1,876,738 정수기관리비 238,000 신문구독료 360,000
		4224 인쇄출판비	1,000,000			1,000,000	150,500	849,500	서식 인쇄비
		4227 통 신 비	7,440,000			7,440,000	4,612,880	2,827,120	전화료 879,390 우편료 2,450,130 인터넷 외 1,283,360
		4228 제세.공과금	19,000,000			19,000,000	17,130,940	1,869,060	대학법인협의회비 11,757,000 초중고법인협의회비 2,883,000 사립대학감사협의회 외 2,000,000 재산세 및 등기등록세 169,840 자동차세 연납 321,100
		4229 지급수수료	2,000,000			2,000,000	951,140	1,048,860	회계프로그램 사용수수료 528,000 SC은행 차입금 인지대금 175,000 등기 및 인감 외 발급수수료 108,040 기타 수수료 140,100
	4230 운 영 비		200,990,000	-	-	200,990,000	171,314,369	29,675,631	
		4231 복리후생비	12,050,000			12,050,000	8,782,800	3,267,200	급량비 7,800,000 야근식대 982,800
		4232 교육훈련비	2,300,000			2,300,000	1,627,000	673,000	재정관리협의회 연수 800,000 대학법인협의회 외 연수 827,000
		4233 일반용역비	29,400,000			29,400,000	22,000,000	7,400,000	배재학당사 집필비 16,000,000 회계사 감사, 고문변호사 자문료 6,000,000
		4234 업무추진비	50,740,000			50,740,000	39,400,258	11,339,742	명절 및 절기 선물 9,360,000 이사장 및 기관 업무추진비 30,040,258
		4235 홍 보 비	2,500,000			2,500,000	2,420,000	80,000	창립128주년 기념 주간지 광고비

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액	증감액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4236 회 의 비	52,000,000		-	52,000,000	45,249,324	6,750,676	이사회.소위원회 거마비 33,800,000 정기회계감사 거마비 7,200,000 회의 시 다과 및 식대 4,249,324
		4237 행 사 비	52,000,000			52,000,000	51,834,987	165,013	장기근속 및 퇴직 표창 26,083,000 임원 및 기관장 퇴임 표창 5,908,000 학당사, 설교집 출판감사에배 10,550,337 동창회 5,300,000 박물관 2,040,000 중고 450,800 절기에배 외 1,502,850
4400			990,000,000			990,000,000	989,440,593	559,407	
	4410	지급이자	990,000,000			990,000,000	989,440,593	559,407	
		4411 지급이자	990,000,000			990,000,000	989,440,593	559,407	SC은행(배재정동빌딩) 392,032,433 사학진흥재단(배재정동빌딩) 192,924,640 사학진흥재단(배재고 우남관) 400,929,260 사학진흥재단(배재고 강당) 3,554,260
4500			2,526,379,000			2,526,379,000	2,466,290,000	60,089,000	
	4510	전출금	2,526,379,000			2,526,379,000	2,466,290,000	60,089,000	
		4511 경상비전출금	1,340,684,000			1,340,684,000	1,340,684,000	-	배재대 300,000,000 배재고 879,629,000 배재중 161,055,000
		4512 법정 부담전출금	1,185,694,000			1,185,694,000	1,125,606,000	60,088,000	배재대 642,000,000 배재유 10,000,000 배재고 348,944,000 배재중 124,662,000
		4513 자산전출금	1,000			1,000	-	1,000	
4600			77,605,000	-		77,605,000	-	77,605,000	
		예 비 비							

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액	증감액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	4610		77,605,000	-		77,605,000	-	77,605,000	
	예 비 비								
	4611		77,605,000			77,605,000	-	77,605,000	
	예 비 비								
1200 투자와 기타자산			1,700,000	-		1,700,000	876,762	823,238	
지 출									
	1220 투자 자산지출		-	-		-	-		
	1221 투자유가 증권매입대		-	-		-	-	-	
	1240 기타 자산지출		-	-	-	-	-	-	
	1242 임차 보증금지출		-	-		-	-	-	
	1260 임의 기금적립		1,700,000	-		1,700,000	876,762	823,238	
	1264 임의 장학기금적립		200,000			200,000	99,865	100,135	루스아펜젤러여사 장학금 이자적립
	1267 임의 선교기금적립		1,500,000			1,500,000	776,897	723,103	미감리교선교부 선교기금 458,634 선교기금 이자적립 318,263
1300고정 자산매입			3,480,000	-		3,480,000	180,000	3,300,000	
지 출									
	1310 유형 고정자산 매입지출		3,480,000	-		3,480,000	180,000	3,300,000	
	1314 기계 기구매입비		-			-	-	-	
	1315 집기 비품매입비		3,000,000	-		3,000,000	180,000	2,820,000	행사용 테이블 3개

2. 지 출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액	증감액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		1317 도서구입비	480,000			480,000	-	480,000	
2100 유동 부채상환			8,400,000,000			8,400,000,000	8,400,000,000	-	
	2110 단기차입금		8,400,000,000			8,400,000,000	8,400,000,000	-	
		2111 단기 차입금상환	8,400,000,000			8,400,000,000	8,400,000,000	-	
2200 고정 부채상환			1,072,856,000			1,072,856,000	1,072,856,000	-	
	2210 장기 차입금상환		1,072,856,000			1,072,856,000	1,072,856,000	-	
		2211 장기 차입금상환	1,072,856,000			1,072,856,000	1,072,856,000	-	SC은행 상환 1,000,000,000 사학진흥재단 (23~26회차) 72,856,0000
미사용 차 기 이 월 자 금			0			-	51,286,615	-51,286,615	
	1100 기말 유동자산	1110 유동자금	0			-	51,286,615	-51,286,615	차기이월액 선급법인세
		1120 기타유동 자 산	0			-	49,278,405	-49,278,405	
			0			-	2,008,210	-2,008,210	
	2100 기말유동 부 채	2120 예 수 금	0			-	-	-	
		2130 선 수 금	0			-	-	-	
		2140 유동부채	0			-	-	-	
자 금 지 출 총 계			13,800,000,000	-		13,800,000,000	13,651,225,072	148,774,928	

대 차 대 조 표

(당기 : 2013. 3. 1 부터 2014 2. 28 까지)

(전기 : 2012. 3. 1 부터 2012 2. 28 까지)

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				51,286,615		33,058,903	
	1110 유동자금			49,278,405		30,814,613	
		1112 예 금	49,278,405		30,814,613		
	1120 기타유동자산				2,008,210		2,244,290
		1125 선급법인세	2,008,210		2,244,290		
1200 투자및기타자산				43,718,866,183		43,717,989,421	
	1210 설치학교			40,360,616,914		40,360,616,914	
		1211 대학교	11,950,159,840		11,950,159,840		
		중,고교	28,410,457,074		28,410,457,074		

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관. 항	목	관. 항
	1220					
	투자자산			3,077,618,340		3,077,618,340
		1221				
		투자유가증권	222,800,000		222,800,000	
		2223 투자유가 증권평가충당금	(25,975,000)		(25,975,000)	
		1222				
		출자금	2,880,793,340		2,880,793,340	
	1240					
	기타자산			261,650,400		261,650,400
		1241				
	전신전화보증금	1,650,400		1,650,400		
	1242					
	임차보증금	260,000,000		260,000,000		
1260						
임의기금				18,980,529		
	1264					
	임의장학기금	4,448,495		4,348,630		
	1267					
	임의선교기금	14,532,034		13,755,137		
1300						
고정자산				10,806,217		
					18,699,870	

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관. 항	목	관. 항
	1310					
	유형고정자산			10,806,217		18,699,870
		1311				
		토 지	6,699,250		6,699,250	
		1314				
		기계기구	3,178,000		3,178,000	
		2314 기계기구				
		감가상각 누계액	(1,536,033)		(900,433)	
		1315				
		집기비품	21,480,090		27,811,230	
		2315 집기 비품				
		감가상각 누계액	(19,091,090)		(24,088,127)	
		1316				
		차량운반구	195,154,584		195,154,584	
		2316 차량운반구				
		감가상각 누계액	(195,154,584)		(189,306,634)	
		1317				
		도 서	4,984,230		4,984,230	
		2317 도 서				
		감가상각 누계액	(4,908,230)		(4,832,230)	
자 산 총 계				43,780,959,015		43,769,748,194

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				-		8,400,000,000
	2110 단기차입금			-		8,400,000,000
		2111 단기차입금		-		8,400,000,000
2200 고정부채				21,836,436,000		14,509,292,000
	2210 장기차입금			21,836,436,000		14,509,292,000
		2211 장기차입금		21,836,436,000		14,509,292,000
3100 기본금				21,944,523,015		20,860,456,194
	3110 출연기본금			31,644,920,264		31,644,920,264
		3111 설립자기본금		28,764,126,924		28,764,126,924
		3112 법인				
		3113 기타기본금		2,880,793,340		2,880,793,340

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
	3160 임의적립금			18,980,529		18,103,767
		3164 임의장학적립금	4,448,495		4,348,630	
		3167 임의선교적립금	14,532,034		13,755,137	
	3130 운영차액			-9,719,377,778		-10,802,567,837
		3131 전기이월운영차액	-10,802,567,837		-11,693,176,903	
		3133 당기운영차액	1,083,190,059		890,609,066	
부 채 와 기 본 금 총 계				43,780,959,015		43,769,748,194

운 영 계 산 서

(당기 : 2013. 3. 1 부터 2014 2. 28 까지)

(전기 : 2012. 3. 1 부터 2012 2. 28 까지)

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기		
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관.항	목	관.항	
5200 전입및기부수입				5,203,732,844		5,318,718,339	
	5210 전입금수입			4,410,000,000		5,300,000,000	
		5217 수익사업전입금	4,410,000,000		5,300,000,000		
	5220 기부금수입				793,732,844		18,718,339
		5221 일반기부금	793,732,844		18,718,339		
		5222 지정기부금	-		-		
5400 교육외수입				14,433,325		16,110,013	
	5410 예금이자수입			14,433,325		16,079,723	
		5411 예금이자	14,433,325		16,079,723		
	5420 기타교육외수입			-		30,290	
		5421 잡수입	-		30,290		
운 영 수 익 총 계				5,218,166,169		5,334,828,352	

2. 운영비용

(단위:원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
4100 보 수				413,578,790		433,470,320
	4120 직원보수			413,578,790		433,470,320
		4121 직원급여	133,884,000		152,484,000	
		4122 직원상여금	60,423,500		63,535,000	
		4123 직원제수당	151,019,460		181,354,770	
		4124 직원 법정부담금	31,975,830		36,096,550	
		4125 임시직인건비	36,276,000		-	
		4127 직원퇴직금	-		-	
		4200 관리운영비			264,789,965	
4210 시설관리비				707,850		755,410
	4211 건축물관리비		-		-	

2. 운영비용

(단위:원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
		4212 장비관리비	-		-	
		4216 보험료	707,850		755,410	
		4217 리스.임차료	-		-	
	4220 일반관리비			84,694,093		100,353,334
		4221 여비교통비	56,837,400		54,388,920	
		4222 차량유지비	2,536,495		2,813,020	
		4223 소모품비	2,474,738		2,270,925	
		4224 인쇄출판비	150,500		813,949	
		4227 통신비	4,612,880		4,018,880	
		4228 제세.공과금	17,130,940		28,641,440	
		4229 지급수수료	951,140		7,406,200	

2. 운영비용

(단위:원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
	4230 운영비			171,314,369		159,127,786
		4231 복리후생비	8,782,800		9,619,000	
		4232 교육훈련비	1,627,000		2,113,000	
		4233 일반용역비	22,000,000		19,800,000	
		4234 업무추진비	39,400,258		51,685,566	
		4235 홍보비	2,420,000		1,800,000	
		4236 회의비	45,249,324		48,629,020	
		4237 행사비	51,834,987		25,481,200	
		4238 선교비	-		-	
	4250 감가상각비			8,073,653		9,014,779
		4252 유형고정 자산감가상각비	8,073,653		9,014,779	

2. 운영비용

(단위:원)

과 목			당 기		전 기		
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관.항	목	관.항	
4300 연구학생경비				-		-	
	4320 학생경비			-		-	
		4321 장학금		-		-	
4400 교육외비용				989,440,593		1,079,986,722	
	4410 지급이자			989,440,593		1,079,986,722	
		4411 지급이자		989,440,593		1,079,986,722	
	4420 기타교육외비용				-		-
		4425 투자유가 증권평가손실					
4500 전출금				2,466,290,000		2,660,142,000	
	4510 전출금			2,466,290,000		2,660,142,000	
		4511 경상비전출금		1,340,684,000		971,704,000	

2. 운영비용

(단위:원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관.항	목	관.항
		4512 법정부담전출금	1,125,606,000		1,688,438,000	
		4513 자산전출금				
		4514 산학협력단전출금	-		-	
운 영 비 용 합 계				4,134,099,348		4,442,850,351
3100 기본금대체액				876,762		1,368,935
	3120 제적립금대체액			876,762		1,368,935
		3121 제적립금대체액	876,762			1,368,935
운영차액대체		3132 운영차액대체				
당기운영차액		3133 당기운영차액		1,083,190,059		890,609,066
비 용 총 계				5,218,166,169		5,334,828,352

<별지 제4-1(가)호 서식>

현금 및 예금명세서

2014.2.28 현재

(단위:원)

종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유동자금	예금	차기 이월 자금	우리은행 서소문지점	보통예금	131-05-015851	377,527		0.1%	
			우리투자증권 남대문지점	기타예금	200-01-740117	48,900,878		2.6%	
계						49,278,405			

<별지 제4-4호 서식>

선급법인세 명세서

2014.2.28 현재

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	비고
1분기	법인세 원천징수세액	우리투자증권 외	1,147,965	159,510	
2분기	법인세 원천징수세액	우리투자증권 외	2,606,984	360,030	
3분기	법인세 원천징수세액	우리투자증권 외	3,216,264	447,800	
4분기	법인세 원천징수세액	우리투자증권 외	7,462,102	1,040,870	
계			14,433,315	2,008,210	

투자외 기타자산 명세서

2014.2.28 현재

(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	투 자 유 가 증 권	국민주택채권 (주)K3I(98.01.31)	172,800,000 24,025,000	196,825,000		196,825,000	
	출자금	배재빌딩	2,880,793,340		-	2,880,793,340	
기타자산	전 신 전 화 보증금		1,650,400		-	1,650,400	
	임 차 보증금		260,000,000		-	260,000,000	
임의기금	임 의 장학기금	설립자 아펜젤러가족 장학기금 이자	4,348,630	99,865	-	4,448,495	하나대투증권 남대문 00546394-30-03165-002
	임 의 선교기금	미감리교회세계선교부 선교기금 이자 미감리교회세계선교부 선교기금	318,263 458,634	13,755,137	776,897	-	14,532,034
합 계			43,717,989,421	876,762	-	43,718,866,183	

<별지 제4-6(나)호 서식>

투자유가증권 명세서

2014.2.28 현재

(단위:원)

구 분	종 목	보 유 목 적	1주의 금액	주 수	취득가액	시 가	시 가 차 액	비 고
국공채	국민주택채권1종10-12 (만기일:2015.12.31)	사학진흥재단 융자금 차입관련 근저당권 설정	10,000	6,000	60,000,000	60,000,000	-	
	국민주택채권1종11-10 (만기일:2016.10.31)		10,000	5,280	52,800,000	52,800,000		
	국민주택채권1종12-09 (만기일:2017.09.30)		10,000	6,000	60,000,000	60,000,000	-	
주식	(주)K3I (1998.01.31매입)	대전지역 정보화산업 활성화 참여	5,000	10,000	50,000,000	24,025,000	25,975,000	
합계			35,000	27,280	222,800,000	196,825,000	25,975,000	-

<별지 제4-7호 서식>

유형고정자산명세서

2014.2.28 현재

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
토 지	6,699,250			6,699,250			
기계기구	3,178,000			3,178,000	1,536,033	1,641,967	
집기비품	27,811,230	180,000	6,511,140	21,480,090	19,091,090	2,389,000	증가: 행사용 테이블 3개 180,000 감소: 복사기 외 14품목 6,511,140
차량운반구	195,154,584			195,154,584	195,154,584	-	
도 서	4,984,230			4,984,230	4,908,230	76,000	
합 계	237,827,294	180,000	6,511,140	231,496,154	220,689,937	4,106,967	

<별지 제5-3호 서식>

고정자산 감가상각비 명세서

2014.2.28 현재

(단위:원)

구분	과목	취득원가	감가상각				기말 미상각잔액	비고
			기초감가상각 누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액		
유형고정자산	기 계 기 구	3,178,000	900,433	2,277,567	635,600	1,536,033	1,641,967	
	집 기 비 품	21,480,090	17,576,987	3,903,103	1,514,103	19,091,090	2,389,000	
	차량운반구	195,154,584	189,306,634	5,847,950	5,847,950	195,154,584	-	
	도 서	4,984,230	4,832,230	152,000	76,000	4,908,230	76,000	
합계		224,796,904	212,616,284	12,180,620	8,073,653	220,689,937	4,106,967	

<별지 제4-8호 서식>

장기차입금 명세서

2014.2.28 현재

(단위:천원)

과목	허가근거	차입처	차입내역		전기 이월액	증감액		기말잔액	지급 이자율	상환기한	상환회계	비고
			연월일	금액		증가액	감소액					
장기 차입 금	대재81423-1006 (2002.08.02)	한국사학 진흥재단	2002.08.16	510,000	109,292		72,856	36,436		2014.06.30	법인일반 업무회계	배재고 강당
	사립대학지원과-4287 (2010.07.20)		2010.12.21	5,000,000	5,000,000			5,000,000	4.31%	2020.12.20		배재고 우남 학사
	사립대학제도과-5874 (2011.10.18)		2011.10.31	4,400,000	4,400,000			4,400,000		2021.10.30		
	사립대학제도과-7917 (2012.09.04)		2012.09.18	5,000,000	5,000,000			5,000,000	3.80%	2022.09.17		배재 정동 빌딩
	사립대학제도과-2569 (2013.06.28)	㈜SC은행	2013.06.28	8,400,000		8,400,000	1,000,000	7,400,000	4.14%	2016.06.28		
합 계				23,310,000	14,509,292	8,400,000	1,072,856	21,836,436				

<별지 제4-14호 서식>

적립금명세서

2014.2.28 현재

(단위:원)

계정과목		기초금액	수입			지출			기말잔액
항	목		적립	수입	대체	사용	전출	대체	
임 의 적립금	장학적립금	4,348,630		99,865					4,448,495
	선교적립금	13,755,137	458,634	318,263					14,532,034
합 계		18,103,767	458,634	418,128					18,980,529

<별지 제5-1호 서식>

전입금명세서

2014.2.28 현재

(단위:원)

계정과목	종류	내용	금액	비고
수익사업전입금	임대업	배재빌딩 임대수입	4,410,000,000	
계			4,410,000,000	

합계잔액시산표

학교법인 배재학당

(당기 : 2013. 3. 1 부터 2014. 2. 28 까지)

(단위 : 원)

차		관(항)목		대	
변				변	
잔	합	코드번호	과	합	잔
액	계		목	계	액
43,780,959,005	53,385,447,144		(자 산)	9,604,488,139	
51,286,615	9,409,109,817	1100	(유 동 자 산)	9,357,823,202	
-	-	1111	현 금	-	
49,278,405	9,407,101,607	1112	예 금	9,357,823,202	
-	-	1124	가 지 급 금	-	
2,008,210	2,008,210	1125	선 급 법 인 세	-	
43,718,866,173	43,744,841,173	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	25,975,000	
11,950,159,840	11,950,159,840	1211	대 학 교	-	
28,410,457,074	28,410,457,074	1213	중 고 교	-	
196,825,000	222,800,000	1221	투 자 유 가 증 권	-	
		2223	투자유가증권평가충당금	25,975,000	
2,880,793,340	2,880,793,340	1222	출 자 금		
1,650,400	1,650,400	1241	전 신 전 화 보 증 금	-	
260,000,000	260,000,000	1242	임 차 보 증 금	-	
4,448,485	4,448,485	1264	임 의 장 학 기 금	-	
14,532,034	14,532,034	1266	임 의 선 교 기 금	-	
10,806,217	231,496,154	1300	(고 정 자 산)	220,689,937	
6,699,250	6,699,250	1311	토 지	-	
1,641,967	3,178,000	1314	기 계 기 구		
		2314	기계기구감가상각누계액	1,536,033	
2,389,000	21,480,090	1315	집 기 비 품		
		2315	집기비품감가상각누계액	19,091,090	

차 변		관(항)목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
-	195,154,584	1316	차 량 운 반 구		
	-	2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	195,154,584	
76,000	4,984,230	1317	도 서		
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	4,908,230	
-	-	1319	건 설 가 계 정	-	
	1,137,901,290		(부 채)	22,974,337,290	21,836,436,000
	65,045,290	2100	(유 동 부 채)	65,045,290	-
	-	2111	단 기 차 입 금	-	-
	41,363,710	2122	제 세 예 수 금	41,363,710	-
	23,681,580	2129	기 타 예 수 금	23,681,580	-
	1,072,856,000	2200	(고 정 부 채)	22,909,292,000	21,836,436,000
	1,072,856,000	2211	장 기 차 입 금	22,909,292,000	21,836,436,000
	-	3100	(기 본 금)	21,944,523,005	21,944,523,005
	-	3111	설 립 자 기 본 금	28,764,126,924	28,764,126,924
	-	3113	기 타 기 본 금	2,880,793,340	2,880,793,340
	-	3124	임 의 장 학 적 립 금	4,448,485	4,448,485
		3127	임 의 선 교 적 립 금	14,532,034	14,532,034
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	-10,802,567,837	-10,802,567,837
		3133	당 기 운 영 차 액	1,083,190,059	1,083,190,059
43,780,959,005	54,523,348,434		소 계	54,523,348,434	43,780,959,005
			(운 용 수 입)	5,218,166,159	5,218,166,159
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	5,203,732,844	5,203,732,844
		5217	수 익 사 업 전 입 금	4,410,000,000	4,410,000,000
		5221	일 반 기 부 금	793,732,844	793,732,844
		5222	지 정 기 부 금	-	-

차 변		관(항)목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5400	(교육 외 수입)	14,433,315	14,433,315
		5411	예 금 이 자	14,433,315	14,433,315
		5421	잡 수 입		-
4,134,099,348	4,134,099,348		(운용 지출)		
413,578,790	413,578,790	4100	(인 건 비)		
133,884,000	133,884,000	4121	직 원 급 여		
60,423,500	60,423,500	4122	직 원 상 여 금		
151,019,460	151,019,460	4123	직 원 제 수 당		
31,975,830	31,975,830	4124	직 원 법 정 부 담 금		
36,276,000	36,276,000	4125	임 시 직 인 건 비		
-	-	4127	직 원 퇴 직 금		
264,789,965	264,789,965	4200	(관 리 운 영 비)		
707,850	707,850	4210	(시 설 관 리 비)		
-	-	4212	장 비 관 리 비		
707,850	707,850	4216	보 험 료		
84,694,093	84,694,093	4220	(일 반 관 리 비)		
56,837,400	56,837,400	4221	여 비 교 통 비		
2,536,495	2,536,495	4222	차 량 유 지 비		
2,474,738	2,474,738	4223	소 모 품 비		
150,500	150,500	4224	인 쇄 출 판 비		
4,612,880	4,612,880	4227	통 신 비		
17,130,940	17,130,940	4228	제 세 공 과 금		
951,140	951,140	4229	지 급 수 수 료		
171,314,369	171,314,369	4230	(운 영 비)		
8,782,800	8,782,800	4231	복 리 후 생 비		

차 변		관(항)목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
1,627,000	1,627,000	4232	교 육 훈 련 비		
22,000,000	22,000,000	4233	일 반 용 역 비		
39,400,258	39,400,258	4234	업 무 추 진 비		
2,420,000	2,420,000	4235	홍 보 비		
45,249,324	45,249,324	4236	회 의 비		
51,834,987	51,834,987	4237	행 사 비		
8,073,653	8,073,653	4250	(감 가 상 각 비)		
8,073,653	8,073,653	4252	유형고정자산감가상각비		
989,440,593	989,440,593	4400	(교 육 외 비 용)		
989,440,593	989,440,593	4411	지 급 이 자		
-	-	4425	투자유가증권평가손실		
2,466,290,000	2,466,290,000	4500	(전 출 금)		
1,340,684,000	1,340,684,000	4511	경 상 비 전 출 금		
1,125,606,000	1,125,606,000	4512	법 정 부 담 금 전 출 금		
-	-	4513	자 산 전 출 금		
-	-	4514	산 학 협 력 단 전 출 금		
876,752	876,752	3100	(기 본 금 대 체 액)	-	-
876,752	876,752	3121	제 적 립 금 대 체 액		
-	-	3132	운 영 차 액 대 체		
1,083,190,059	1,083,190,059	3133	당 기 운 영 차 액		
5,218,166,159	5,218,166,159	소 계		5,218,166,159	5,218,166,159
48,999,125,164	59,741,514,593	합 계		59,741,514,593	48,999,125,164

감 사 보 고 서

학교법인 배재학당 이사장 귀하

우리는 사립학교법 제19조 제4항 및 사학기관재무·회계규칙 제41조의 규정에 의하여 학교법인 배재학당의 2013회계년도 이사회운영과 그 업무에 관한 사항 및 2014년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 자금계산서, 운영계산서 및 각 부속명세서를 감사하였습니다. 이 감사를 실시함에 있어 우리는 일반적인 감사기준을 준용하였습니다.

우리의 의견으로는(다음 사항을 제외하고는) 학교법인 배재학당의 이사회 운영과 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 사학기관재무·회계규칙에 대한 특례규칙에 따라 학교법인 배재학당의 2014년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.
(다음 : 지적사항 있으면 나열 또는 별첨함)

2014년 3월 28일
학교법인 배재학당

감 사 자 (임 회 인)
직 명 사 무 국 장
성 명