

Ⅱ. 기본 재무제표

1. 자금계산서
2. 대차대조표
3. 운영계산서

1. 자금계산서

등록금회계 자금계산서

(2017.03.01 부터 2018.02.28 까지)

수입의 부

[단위:원]

관	과목		예산액	결산액	증감액	비고
	항	목				
5100 등록금및수강료수입	5110 등록금수입		128,965,383,000	129,015,449,090	50,066,090	
			(128,965,383,000)	(129,015,449,090)	(50,066,090)	
		5111 학부입학금	3,214,360,000	3,226,600,000	12,240,000	
		5112 대학원입학금	491,550,000	498,750,000	7,200,000	
		5113 학부수업료	114,563,725,000	114,596,145,040	32,420,040	
	5114 대학원수업료	10,695,748,000	10,693,954,050	△1,793,950		
5400 교육외수입	5410 예금이자수입		584,265,200	651,927,409	67,662,209	
			(455,000,000)	(464,326,274)	(9,326,274)	
	5420 기타교육외수입	5411 예금이자	455,000,000	464,326,274	9,326,274	
		5421 잡수입	129,265,200	187,601,135	58,335,935	
1300 고정자산	1310 유형고정자산		50,060,000		△50,060,000	
			(50,060,000)	()	(△50,060,000)	
		1312 건물	10,000		△10,000	
		1313 구축물	10,000		△10,000	
		1314 기계기구	10,000		△10,000	
		1315 집기비품	10,000		△10,000	
		1316 차량운반구	50,010,000		△50,010,000	
		1317 도서	10,000		△10,000	
미사용전기이월자금			2,499,278,416	2,499,278,416		
	1100 유동자산			50,354,868,922		
		1110 유동자금	()	(50,262,480,012)		

등록금회계 자금계산서

(2017.03.01 부터 2018.02.28 까지)

[단위:원]

수입의 부

관	과목		예산액	결산액	증감액	비고
	항	목				
		1120 기타유동자산	()	(92,388,910)		
	2100 유동부채			47,855,590,506		
		2120 예수금	()	(441,565,045)		
		2130 선수금	()	(46,446,727,680)		
		2140 기타유동부채	()	(967,297,781)		
자금수입총계			132,098,986,616	132,166,654,915	67,668,299	

등록금회계 자금계산서

(2017.03.01 부터 2018.02.28 까지)

지출의 부

[단위:원]

계정과목			예산현황				결산액	증감액	비고	
관	항	목	예산액	예비비	전용증감	차감액				
4100 보수	4110 교원보수		70,437,693,539			70,437,693,539	69,071,259,559	△1,366,433,980		
			(55,512,558,249)	()	()	(55,512,558,249)	(54,858,501,976)	(△654,056,273)		
		4111 교원급여	36,575,360,560			36,575,360,560	36,347,295,924	△228,064,636		
		4113 교원각종수당	10,431,644,689			10,431,644,689	10,318,343,837	△113,300,852		
		4115 시간강의료	5,386,369,000			5,386,369,000	5,288,938,750	△97,430,250		
		4116 특별강의료	12,120,000			12,120,000	4,608,000	△7,512,000		
		4117 교원퇴직금	25,000,000			25,000,000	19,645,874	△5,354,126		
		4118 조교인건비	3,082,064,000			3,082,064,000	2,879,669,591	△202,394,409		
		4120 직원보수		(14,925,135,290)	()	()	(14,925,135,290)	(14,212,757,583)	(△712,377,707)	
			4121 직원급여	10,475,848,840		△2,000,000	10,473,848,840	10,093,073,653	△380,775,187	
	4122 직원상여금		45,716,290		2,000,000	47,716,290	47,261,920	△454,370		
	4123 직원각종수당		2,876,473,550			2,876,473,550	2,784,651,929	△91,821,621		
	4125 임시직인건비		1,305,940,610			1,305,940,610	1,103,104,811	△202,835,799		
	4126 노임		21,000,000			21,000,000	8,197,600	△12,802,400		
	4127 직원퇴직금		200,156,000			200,156,000	176,467,670	△23,688,330		
	4200 관리운영비	4210 시설관리비		23,154,255,550			23,154,255,550	23,030,795,514	△123,460,036	
				(4,647,240,200)	()	(230,000,000)	(4,877,240,200)	(4,834,145,984)	(△43,094,216)	
4211 건축물관리비			678,088,200		140,000,000	818,088,200	816,821,885	△1,266,315		
4212 장비관리비			164,830,000		△100,000,000	64,830,000	62,899,620	△1,930,380		
4213 조경관리비			17,500,000			17,500,000	3,281,000	△14,219,000		
4214 박물관관리비			19,900,000			19,900,000	13,987,740	△5,912,260		

등록금회계 자금계산서

(2017.03.01 부터 2018.02.28 까지)

지출의 부

[단위:원]

계정과목			예산현황				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비	전용증감	차감액			
		4215 시설용역비	3,625,146,000		140,000,000	3,765,146,000	3,763,216,186	△1,929,814	
		4216 보험료	65,850,000			65,850,000	58,005,553	△7,844,447	
		4219 기타시설관리비	75,926,000		50,000,000	125,926,000	115,934,000	△9,992,000	
	4220 일반관리비		(4,195,080,690)	()	(△324,000,000)	(3,871,080,690)	(3,827,676,581)	(△43,404,109)	
		4221 여비교통비	205,200,000			205,200,000	180,755,580	△24,444,420	
		4222 차량유지비	119,894,000		△35,000,000	84,894,000	84,079,619	△814,381	
		4223 소모품비	181,100,000		△30,000,000	151,100,000	149,526,986	△1,573,014	
		4224 인쇄출판비	59,030,000		△10,000,000	49,030,000	41,671,416	△7,358,584	
		4225 난방비	604,705,000		140,000,000	744,705,000	740,072,231	△4,632,769	
		4226 전기.수도료	2,373,260,890		△260,000,000	2,113,260,890	2,110,065,703	△3,195,187	
		4227 통신비	458,554,000		△85,000,000	373,554,000	373,104,266	△449,734	
		4228 각종세금.공과금	146,130,000		△18,000,000	128,130,000	127,910,420	△219,580	
		4229 지급수수료	47,206,800		△26,000,000	21,206,800	20,490,360	△716,440	
	4230 운영비		(14,311,934,660)	()	(94,000,000)	(14,405,934,660)	(14,368,972,949)	(△36,961,711)	
		4231 복리후생비	12,371,260,100		230,000,000	12,601,260,100	12,593,447,655	△7,812,445	
		4232 교육훈련비	157,641,900		△50,000,000	107,641,900	101,944,692	△5,697,208	
		4233 일반용역비	479,533,660		△60,000,000	419,533,660	416,310,460	△3,223,200	
		4234 업무추진비	96,120,000			96,120,000	82,139,055	△13,980,945	
		4235 홍보비	1,022,250,000			1,022,250,000	1,021,141,224	△1,108,776	
		4237 행사비	82,899,000		△16,000,000	66,899,000	66,050,160	△848,840	
		4238 선교비	34,020,000			34,020,000	32,189,530	△1,830,470	

등록금회계 자금계산서

(2017.03.01 부터 2018.02.28 까지)

지출의 부

[단위:원]

계정과목			예산현황				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비	전용증감	차감액			
		4239 기타운영비	68,210,000		△10,000,000	58,210,000	55,750,173	△2,459,827	
4300		연구학생경비	30,826,108,236	100,000,000		30,926,108,236	30,910,903,532	△15,204,704	
	4310	연구비	(780,749,590)	()	(△250,000,000)	(530,749,590)	(526,798,954)	(△3,950,636)	
		4311 연구비	771,749,590		△250,000,000	521,749,590	518,398,954	△3,350,636	
		4312 연구관리비	9,000,000			9,000,000	8,400,000	△600,000	
	4320	학생경비	(30,045,358,646)	(100,000,000)	(250,000,000)	(30,395,358,646)	(30,384,104,578)	(△11,254,068)	
		4322 교내장학금	21,659,420,000	100,000,000	1,240,000,000	22,999,420,000	22,996,452,505	△2,967,495	
		4323 실험실습비	3,069,306,998		△300,000,000	2,769,306,998	2,767,526,084	△1,780,914	
		4324 논문심사료	138,880,000		△138,880,000				
		4325 학생지원비	2,439,037,000		△80,000,000	2,359,037,000	2,354,030,657	△5,006,343	
		4329 기타학생경비	2,738,714,648		△471,120,000	2,267,594,648	2,266,095,332	△1,499,316	
4400		교육외비용	302,185,291			302,185,291	221,402,220	△80,783,071	
	4420	기타교육외비용	(302,185,291)	()	()	(302,185,291)	(221,402,220)	(△80,783,071)	
		4421 잡손실	302,185,291			302,185,291	221,402,220	△80,783,071	
4500		전출금	3,750,010,000			3,750,010,000	3,750,000,000	△10,000	
	4510	전출금	(3,750,010,000)	()	()	(3,750,010,000)	(3,750,000,000)	(△10,000)	
		4519 비등록금회계전출금	3,750,010,000			3,750,010,000	3,750,000,000	△10,000	
4600		예비비	100,000,000	△100,000,000					
	4610	예비비	(100,000,000)	(△100,000,000)	()	()	()	()	
		4611 예비비	100,000,000	△100,000,000					
1300		고정자산	3,528,724,000			3,528,724,000	3,346,769,934	△181,954,066	

등록금회계 자금계산서

(2017.03.01 부터 2018.02.28 까지)

지출의 부

[단위:원]

계정과목			예산현황				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비	전용증감	차감액			
	1310		(3,528,724,000)	()	()	(3,528,724,000)	(3,346,769,934)	(△181,954,066)	
	유형고정자산								
		1312 건물	10,000			10,000		△10,000	
		1313 건축물	10,000			10,000		△10,000	
		1314 기계기구	2,136,398,000			2,136,398,000	2,083,825,480	△52,572,520	
		1315 집기비품	82,346,000			82,346,000	77,846,000	△4,500,000	
		1317 도서	1,309,960,000			1,309,960,000	1,185,098,454	△124,861,546	
미사용차기이월자금			10,000			10,000	1,835,524,156	1,835,514,156	
	1100						46,467,379,161		
	유동자산								
		1110 유동자금	()	()	()	()	(46,395,895,371)		
		1120 기타유동자산	()	()	()	()	(71,483,790)		
	2100						44,631,855,005		
	유동부채								
		2120 예수금	()	()	()	()	(375,176,855)		
		2130 선수금	()	()	()	()	(44,143,597,750)		
		2140 기타유동부채	()	()	()	()	(113,080,400)		
자금지출총계			132,098,986,616			132,098,986,616	132,166,654,915	67,668,299	

2. 대 차 대 조 표

등록금회계 대차대조표

당기말: 2018.02.28 현재

전기말: 2017.02.28 현재

[단위:원]

과목		당기말 금액		전기말 금액	
관,항	목	목	관,항	목	관,항
1100 유동자산			46,467,379,161		50,354,868,922
1110 유동자금			(46,395,895,371)		(50,262,480,012)
	1112 보통예금	4,679,391,871		3,142,480,012	
	1113 정기예금	41,716,503,500		37,120,000,000	
	1114 신탁예금			10,000,000,000	
1120 기타유동자산			(71,483,790)		(92,388,910)
	1125 선급법인세	71,483,790		92,388,910	
1300 고정자산			171,723,923,232		178,566,648,413
1310 유형고정자산			(171,723,751,132)		(178,566,323,038)
	1311 토지	34,522,583,080		34,515,923,080	
	1312 건물	197,560,100,115		197,560,100,115	
	2312 건물감가상각누계액	△84,910,029,290		△79,990,741,284	
	1313 구축물	20,403,085,298		20,403,085,298	
	2313 구축물감가상각누계액	△16,770,494,044		△16,038,771,531	
	1314 기계기구	68,179,832,905		67,208,107,220	
	2314 기계기구감가상각누계액	△59,546,107,029		△59,097,082,118	
	1315 집기비품	30,399,068,618		29,938,957,428	
	2315 집기비품감가상각누계액	△26,975,492,768		△25,649,161,049	
	1316 차량운반구	1,034,604,546		1,034,604,546	
	2316 차량운반구감가상각누계액	△979,245,733		△953,275,446	
	1317 도서	47,011,959,556		46,402,256,193	
	2317 도서감가상각누계액	△45,679,132,899		△45,063,818,191	
	1318 박물관유물	6,338,404,747		6,338,404,747	
	1319 건설가계정	1,134,614,030		1,957,734,030	
1320 무형고정자산			(172,100)		(325,375)
	1321 무형고정자산	172,100		325,375	
자산총계			218,191,302,393		228,921,517,335
2100 유동부채			44,631,855,005		47,855,590,506
2120 예수금			(375,176,855)		(441,565,045)
	2121 일반예수금	146,947,008		113,264,036	
	2122 제세예수금	189,509,433		310,576,962	
	2129 기타예수금	38,720,414		17,724,047	

등록금회계 대차대조표

당기말: 2018.02.28 현재

전기말: 2017.02.28 현재

[단위:원]

과목		당기말 금액		전기말 금액	
관,항	목	목	관,항	목	관,항
2130 선수금			(44,143,597,750)		(46,446,727,680)
	2131 등록금선수금	44,143,597,750		46,446,727,680	
2140 기타유동부채			(113,080,400)		(967,297,781)
	2141 미지급금	113,080,400		967,297,781	
2900 고유목적사업준비금			71,483,790		92,388,910
2910 고유목적사업준비금			(71,483,790)		(92,388,910)
	2911 고유목적사업준비금	71,483,790		92,388,910	
3100 기본금			173,487,963,598		180,973,537,919
3170 기본금조정			(270,211,679,195)		(267,533,741,948)
	3173 비등록금회계	270,211,679,195		267,533,741,948	
3130 운영차액			(△96,723,715,597)		(△86,560,204,029)
	3131 전기이월운영차액	△86,560,204,029		△74,349,227,845	
	3133 당기운영차액	△10,163,511,568		△12,210,976,184	
부채 및 기본금 총계			218,191,302,393		228,921,517,335

3. 운영 계산서

등록금회계 운영계산서

당기: 2017.03.01 부터 2018.02.28 까지

전기: 2016.03.01 부터 2017.02.28 까지

[단위:원]

과목		당기말		전기말	
관,항	목	금액		금액	
		목	관,항	목	관,항
5100 등록금및수강료수입			129,015,449,090		136,039,933,570
5110 등록금수입			(129,015,449,090)		(136,039,933,570)
	5111 학부입학금	3,226,600,000		3,289,840,000	
	5112 대학원입학금	498,750,000		574,500,000	
	5113 학부수업료	114,596,145,040		120,812,347,740	
	5114 대학원수업료	10,693,954,050		11,363,245,830	
5400 교육외수입			651,927,409		944,054,336
5410 예금이자수입			(464,326,274)		(600,324,371)
	5411 예금이자	464,326,274		600,324,371	
5420 기타교육외수입			(187,601,135)		(343,729,965)
	5421 잡수입	187,601,135		343,729,965	
5900 고유목적사업준비금환입액			491,034,214		698,642,951
5910 고유목적사업준비금환입액			(491,034,214)		(698,642,951)
	5911 고유목적사업준비금환입액	491,034,214		698,642,951	
운영수익총계			130,158,410,713		137,682,630,857
4100 보수			69,071,259,559		70,655,774,215
4110 교원보수			(54,858,501,976)		(55,759,488,183)
	4111 교원급여	36,347,295,924		36,624,546,628	
	4113 교원각종수당	10,318,343,837		13,177,579,755	
	4115 시간강의료	5,288,938,750		5,949,457,800	
	4116 특별강의료	4,608,000		7,904,000	
	4117 교원퇴직금	19,645,874			
	4118 조교인건비	2,879,669,591			
4120 직원보수			(14,212,757,583)		(14,896,286,032)
	4121 직원급여	10,093,073,653		10,031,140,069	
	4122 직원상여금	47,261,920		47,369,250	
	4123 직원각종수당	2,784,651,929		3,576,619,437	
	4125 임시직인건비	1,103,104,811		1,172,135,726	
	4126 노임	8,197,600		10,392,200	
	4127 직원퇴직금	176,467,670		58,629,350	
4200 관리운영비			35,073,165,247		35,165,057,296
4210 시설관리비			(4,834,145,984)		(4,865,655,135)

등록금회계 운영계산서

당기: 2017.03.01 부터 2018.02.28 까지

전기: 2016.03.01 부터 2017.02.28 까지

[단위:원]

과목		당기말		전기말		
관,항	목	금액		금액		
		목	관,항	목	관,항	
4220 일반관리비	4211 건축물관리비	816,821,885		2,093,071,758		
	4212 장비관리비	62,899,620		174,244,100		
	4213 조경관리비	3,281,000		402,999,065		
	4214 박물관관리비	13,987,740		19,537,950		
	4215 시설용역비	3,763,216,186		1,656,528,294		
	4216 보험료	58,005,553		59,642,378		
	4217 리스임차료			268,875,605		
	4219 기타시설관리비	115,934,000		190,755,985		
				(3,827,676,581)		(3,987,414,145)
	4230 운영비	4221 여비교통비	180,755,580		211,883,748	
4222 차량유지비		84,079,619		103,839,641		
4223 소모품비		149,526,986		165,057,256		
4224 인쇄출판비		41,671,416		59,262,910		
4225 난방비		740,072,231		677,625,552		
4226 전기.수도료		2,110,065,703		2,203,324,276		
4227 통신비		373,104,266		386,806,549		
4228 각종세금.공과금		127,910,420		160,604,060		
4229 지급수수료		20,490,360		19,010,153		
				(14,368,972,949)		(14,107,644,038)
4250 감가상각비	4231 복리후생비	12,593,447,655		12,232,081,907		
	4232 교육훈련비	101,944,692		197,470,847		
	4233 일반용역비	416,310,460		427,343,320		
	4234 업무추진비	82,139,055		90,141,033		
	4235 홍보비	1,021,141,224		793,415,955		
	4237 행사비	66,050,160		89,037,460		
	4238 선교비	32,189,530		39,858,620		
4239 기타운영비	55,750,173		238,294,896			
			(12,042,369,733)		(12,204,343,978)	
	4252 유형고정자산감가상각비	12,042,216,458		12,204,190,703		
	4253 무형고정자산상각비	153,275		153,275		
4300 연구학생경비			30,910,903,532		39,532,578,399	
4310 연구비			(526,798,954)		(1,770,021,751)	

등록금회계 운영계산서

당기: 2017.03.01 부터 2018.02.28 까지

전기: 2016.03.01 부터 2017.02.28 까지

[단위:원]

과목		당기말		전기말	
관,항	목	금액		금액	
		목	관,항	목	관,항
4320 학생경비	4311 연구비	518,398,954	(30,384,104,578)	1,762,021,751	(37,762,556,648)
	4312 연구관리비	8,400,000		8,000,000	
	4322 교내장학금	22,996,452,505		24,272,360,914	
	4323 실험실습비	2,767,526,084		2,948,646,245	
	4324 논문심사료			151,470,000	
	4325 학생지원비	2,354,030,657		3,827,221,160	
	4329 기타학생경비	2,266,095,332		6,562,858,329	
4400 교육외비용			1,046,464,849		248,328,160
4420 기타교육외비용			(1,046,464,849)		(248,328,160)
	4421 잡손실	1,044,522,220		245,813,240	
	4428 고정자산폐기손실	1,942,629		2,514,920	
4500 전출금			3,750,000,000		3,650,000,000
4510 전출금			(3,750,000,000)		(3,650,000,000)
	4519 비등록금회계전출금	3,750,000,000		3,650,000,000	
4900 고유목적사업준비금전입액			470,129,094		641,868,971
4910 고유목적사업준비금전입액			(470,129,094)		(641,868,971)
	4911 고유목적사업준비금전입액	470,129,094		641,868,971	
운영비용합계			140,321,922,281		149,893,607,041
3133 당기운영차액			△10,163,511,568		△12,210,976,184
비용총계			130,158,410,713		137,682,630,857