

# 2013학년도 법인일반업무회계 결산서

( 2013. 3. 1. ~ 2014. 2. 28. )



**학교법인 동명문화학원**

## 2013학년도 법인일반업무회계 자금계산서

예 산 액 : 1,857,715,000 원

결 산 액 : 1,767,085,597 원

증 감 액 : -90,629,403 원



**학교법인 동명문화학원**

## 2013학년도 법인일반회계 결산(안)

2013학년도 법인일반회계 수입·지출 결산(안)은 사학기관 재무회계규칙에 대한 특례규칙에 의거 작성하였습니다.

세입 관별로 보면, 전입및기부수입 909,337천원(51.5%), 교육외수입 26,050천원(1.5%)으로 당기 세입금액은 935,387천원이며, 여기에 미사용전기이월자금 831,698천원(47.1%)을 이월받아 세입 총액은 1,767,085천원입니다.

세출 관별로 보면, 보수 83,477천원(4.8%), 관리운영비 113,521천원(6.4%), 전출금 742,300천원(42.0%), 투자와기타자산지출 816,229(46.2%)으로 당기 세출금액은 1,755,527천원이며, 여기에 미사용차기이월자금 11,558천원(0.6%)을 합하여 세출 총액은 1,767,085천원입니다.



**학교법인 동명문화학원**

## 2013학년도 자금계산서 결산 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원)

수 입						지 출					
과 목(관)	예 산 액 (A)		결 산 액 (B)		증 감 액 ( A - B )	과 목(관)	예 산 액 (A)		결 산 액 (B)		증 감 액 ( A - B )
	금 액	비율	금 액	비율			금 액	비율	금 액	비율	
전 입 및 기 부 수 입	990,004	53.3%	909,337	51.5%	80,667	보 수	87,004	4.7%	83,477	4.8%	3,527
교 육 외 수 입	36,004	1.9%	26,050	1.5%	9,954	관 리 운 영 비	160,009	8.6%	113,521	6.4%	46,488
투자외기타자산수입	3	0.0%	0	0.0%	3	교 육 외 비 용	2	0.0%	0	0.0%	2
고정자산매각수입	3	0.0%	0	0.0%	3	전 출 금	742,303	40.0%	742,300	42.0%	3
유 동 부 채 입 금	1	0.0%	0	0.0%	1	예 비 비	32,700	1.8%	0	0.0%	32,700
고 정 부 채 입 금	2	0.0%	0	0.0%	2	투자외기타자산지출	816,234	43.9%	816,229	46.2%	5
					0	고정자산매입지출	9	0.0%	0	0.0%	9
					0	고 정 부 채 상 환	1	0.0%	0	0.0%	1
<당기수입 합계>	1,026,017	55.1%	935,387	52.9%	90,630	<당기지출 합계>	1,838,262	99.0%	1,755,527	99.4%	82,735
전 기 이 월 자 금	831,698	44.9%	831,698	47.1%	-	차 기 이 월 자 금	19,453	1.0%	11,558	0.6%	7,895
자 금 수 입 총 계	1,857,715	100.0%	1,767,085	100.0%	90,630	자 금 지 출 총 계	1,857,715	100.0%	1,767,085	100.0%	90,630

# 자 금 계 산 서

( 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			990,004,000	909,337,530	80,666,470	
	5210 전입금수입		513,000,000	371,337,530	141,662,470	
		5217 수익사업전입금	513,000,000	371,337,530	141,662,470	
	5220 기부금수입		477,001,000	538,000,000	-60,999,000	
		5221 일반기부금	477,000,000	538,000,000	-61,000,000	
		5223 연구기부금	1,000	0	1,000	
	5230 국고보조금수입		3,000	0	3,000	
		5231 교육부	1,000	0	1,000	
		5232 기타국고지원	1,000	0	1,000	
		5233 지방자치단체	1,000	0	1,000	
5400 교육외수입			36,004,000	26,049,636	9,954,364	
	5410 예금이자수입		34,000,000	25,907,436	8,092,564	
		5411 예금이자	34,000,000	25,907,436	8,092,564	
	5420 기타교육외수입		2,001,000	142,200	1,858,800	
		5421 잡수입	2,001,000	142,200	1,858,800	

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
	5430	수익재산수입	3,000	0	3,000	
		5431 임대료수입	1,000	0	1,000	
		5432 배당금수입	1,000	0	1,000	
		5439 기타수익재산수입	1,000	0	1,000	
1200	투자및기타자산수입		3,000	0	3,000	
	1220	투자자산수입	1,000	0	1,000	
		1221 투자유가증권매각대	1,000	0	1,000	
	1240	기타자산수입	2,000	0	2,000	
		1242 임차보증금 회수	1,000	0	1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	1,000	
1300	고정자산매각수입		3,000	0	3,000	
	1310	유형고정자산매각수입	3,000	0	3,000	
		1311 토지매각대	1,000	0	1,000	
		1312 건물매각대	1,000	0	1,000	
		1316 차량운반구매각대	1,000	0	1,000	
2100	유동부채입금		1,000	0	1,000	
	2110	단기차입금	1,000	0	1,000	
		2111 단기차입금차입	1,000	0	1,000	
2200	고정부채입금		2,000	0	2,000	

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목				
	2210	장기차입금	1,000	0	1,000	
		2211 장기차입금차입	1,000	0	1,000	
	2220	기타고정부채	1,000	0	1,000	
		2221 임대보증금수입	1,000	0	1,000	
자금수입 합계			1,026,017,000	935,387,166	90,629,834	
미사용전기이월자금			831,698,000	831,698,431	-431	
	1100	기초유동자산	835,328,000	835,328,386	-386	
		1110 유동자금	824,464,000	824,464,676	-676	
		1120 기타유동자산	10,864,000	10,863,710	290	
	2100	기초유동부채	3,630,000	3,629,955	45	
		2120 예수금	498,000	497,660	340	
		2140 기타유동부채	3,132,000	3,132,295	-295	
자금수입 총계			1,857,715,000	1,767,085,597	90,629,403	

# 자 금 계 산 서

( 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
4100 보수			87,004,000	0	0	87,004,000	83,477,150	3,526,850	
	4120 직원보수		87,004,000	0	0	87,004,000	83,477,150	3,526,850	
		4121 직원급여	72,000,000		-600,000	71,400,000	68,516,130	2,883,870	
		4122 직원상여금	1,000			1,000	0	1,000	
		4123 직원각종수당	12,000,000			12,000,000	11,419,350	580,650	
		4124 직원법정부담금	3,000,000		600,000	3,600,000	3,541,670	58,330	
		4125 임시직인건비	1,000			1,000	0	1,000	
		4126 노임	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	1,000		0	1,000	0	1,000	
4200 관리운영비			160,009,000	0	0	160,009,000	113,581,168	46,427,832	
	4210 시설관리비		6,000	0	0	6,000	0	6,000	
		4211 건축물관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4212 장비관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4213 조경관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4216 보험료	1,000			1,000	0	1,000	
		4217 리스임차료	1,000			1,000	0	1,000	
		4219 기타시설관리비	1,000			1,000	0	1,000	
	4220 일반관리비		81,002,000	0	0	81,002,000	52,846,983	28,155,017	



## 2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4221 여비교통비	53,000,000			53,000,000	33,651,600	19,348,400	
		4222 차량유지비	8,000,000			8,000,000	4,783,521	3,216,479	
		4223 소모품비	3,000,000			3,000,000	951,737	2,048,263	
		4224 인쇄출판비	2,000,000			2,000,000	303,260	1,696,740	
		4225 난방비	1,000			1,000	0	1,000	
		4226 전기수도료	1,000			1,000	0	1,000	
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	300,000	700,000	
		4228 각종세금·공과금	12,000,000			12,000,000	11,993,975	6,025	
		4229 지급수수료	2,000,000			2,000,000	862,890	1,137,110	
	4230 운영비		79,001,000	0	0	79,001,000	60,734,185	18,266,815	
		4231 복리후생비	1,000,000			1,000,000	200,000	800,000	
		4232 교육·훈련비	2,000,000			2,000,000	1,340,000	660,000	
		4233 일반용역비	10,000,000			10,000,000	8,170,000	1,830,000	
		4234 업무추진비	50,000,000			50,000,000	39,831,535	10,168,465	
		4235 홍보비	1,000			1,000	0	1,000	
		4236 회의비	5,000,000			5,000,000	2,342,450	2,657,550	
		4237 행사비	10,000,000		-1,250,000	8,750,000	6,600,200	2,149,800	
		4239 기타운영비	1,000,000		1,250,000	2,250,000	2,250,000	0	
	4400 교육외비용		2,000	0	0	2,000	0	2,000	
		4410 지급이자	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		4411 지급이자	1,000			1,000	0	1,000	
	4420 기타교육외비용		1,000	0	0	1,000	0	1,000	

## 2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4421 잡손실	1,000			1,000	0	1,000	
4500	전출금		735,003,000	7,300,000	0	742,303,000	742,300,000	3,000	
	4510	전출금	735,003,000	7,300,000	0	742,303,000	742,300,000	3,000	
		4511 경상비전출금	2,000		20,000,000	20,002,000	20,000,000	2,000	
		4512 법정부담전출금	735,000,000	7,300,000	-20,000,000	722,300,000	722,300,000	0	
		4513 자산전출금	1,000			1,000	0	1,000	
4600	예비비		40,000,000	-7,300,000	0	32,700,000	0	32,700,000	
	4610	예비비	40,000,000	-7,300,000	0	32,700,000	0	32,700,000	
		4611 예비비	40,000,000	-7,300,000		32,700,000	0	32,700,000	
1200	투자·기타자산지출		816,234,000	0	0	816,234,000	816,229,380	4,620	
	1220	투자자산지출	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1221 투자유가증권매입대	1,000			1,000	0	1,000	
	1230	특정기금적립	816,230,000	0	0	816,230,000	816,229,380	620	
		1239 기타기금적립	816,230,000			816,230,000	816,229,380	620	
	1240	기타자산지출	3,000	0	0	3,000	0	3,000	
		1241 전신전화보증금	1,000			1,000	0	1,000	
		1242 임차보증금지출	1,000			1,000	0	1,000	
		1249 기타자산지출	1,000			1,000	0	1,000	
1300	고정자산매입지출		9,000	0	0	9,000	0	9,000	
	1310	유형고정자산매입지출	8,000	0	0	8,000	0	8,000	
		1311 토지매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1312 건물매입비	1,000			1,000	0	1,000	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		1313 구축물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1314 기계기구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1315 집기비품매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1316 차량운반구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1317 도서구입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1319 건설가계정	1,000			1,000	0	1,000	
	1320	무형고정자산취득비	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1321 무형고정자산취득비	1,000			1,000	0	1,000	
	2200 고정부채상환		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		2210 장기차입금상환	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		2211 장기차입금상환	1,000			1,000	0	1,000	
자금지출 합계			1,838,262,000	0	0	1,838,262,000	1,755,587,698	82,674,302	
	미사용차기이월자금		19,453,000	0	0	19,453,000	11,497,899	7,955,101	
	1100	기말유동자산	24,453,000	0	0	24,453,000	17,971,319	6,481,681	
		1110 유동자금	16,453,000			16,453,000	14,346,469	2,106,531	
		1120 기타유동자산	8,000,000			8,000,000	3,624,850	4,375,150	
	2100	기말유동부채	5,000,000	0	0	5,000,000	6,473,420	-1,473,420	
		2120 예수금	1,000,000			1,000,000	2,027,940	-1,027,940	
		2140 기타유동부채	4,000,000			4,000,000	4,445,480	-445,480	
자금지출 총계			1,857,715,000	0	0	1,857,715,000	1,767,085,597	90,629,403	

# 대 차 대 조 표

( 당기 : 2014년 2월 28일 현재 )

( 전기 : 2013년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 1. 자 산

( 단위 : 원 )

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산				17,971,319		835,328,386
	1110 유동자금			14,346,469		824,464,676
		1112 보통예금	14,346,469		8,235,296	
		정기예금			816,229,380	
	1120 기타유동자산			3,624,850		10,863,710
		1123 미수금			6,124,780	
		1125 선급법인세	3,624,850		4,738,930	
1200 투자와기타자산				91,374,766,705		90,558,537,325
	1210 설치학교			74,830,472,063		74,830,472,063
		1211 대학교	61,635,303,388		61,635,303,388	
		1213 초·중·고교	13,195,168,675		13,195,168,675	
	1220 투자자산			15,728,065,262		15,728,065,262
		1221 투자유가증권	8,000,000		8,000,000	
		1222 출자금	15,720,065,262		15,720,065,262	

## 1. 자 산

(단위: 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
	1240	기타자산		816,229,380		0
		1249 수익용예금	816,229,380			
1300		고정자산		1,306,883,622		1,345,596,446
	1310	유형고정자산		1,306,883,622		1,345,596,446
		1312 건물	1,461,437,546		1,461,437,546	
		2312 건물감가상각누계액	155,277,736	1,306,159,810	118,741,798	1,342,695,748
		1315 집기비품	20,101,750		34,370,660	
		2315 집기비품감가상각누계액	19,441,750	660,000	31,655,660	2,715,000
		1317 도서	4,213,639		4,213,639	
		2317 도서감가상각누계액	4,149,827	63,812	4,027,941	185,698
자산 총계				92,699,621,646		92,739,462,157

# 대 차 대 조 표

( 당기 : 2014년 2월 28일 현재 )

( 전기 : 2013년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 2. 부채와 기본금

( 단위 : 원 )

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채				6,473,420		3,629,955
	2120 예수금			2,027,940		497,660
		2121 일반예수금	268,880		497,660	
		2122 체세예수금	1,759,060			
	2140 기타유동부채			4,445,480		3,132,295
		2141 미지급금	4,445,480		3,132,295	
3100 기본금				92,693,148,226		92,735,832,202
	3110 출연기본금			38,144,399,650		38,144,399,650
		3111 설립자기본금	38,144,399,650		38,144,399,650	
	3160 임의적립금			66,247,474,639		66,247,474,639
		3161 재평가적립금	66,247,474,639		66,247,474,639	
	3130 운영차액			-11,698,726,063		-11,656,042,087
		3131 전기이월운영차액	-10,839,812,707		-11,608,175,474	
		3132 당기운영차액	-858,913,356		-47,866,613	
부채와기본금 총계				92,699,621,646		92,739,462,157

# 운 영 계 산 서

( 당기 : 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지 )

( 전기 : 2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 1. 운영수익

( 단위 : 원 )

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5200 전입및기부수입				909,337,530		1,682,500,000
	5210 전입금수입			371,337,530		1,132,000,000
		5217 수익사업전입금	371,337,530		1,132,000,000	
	5220 기부금수입			538,000,000		550,500,000
		5221 일반기부금	538,000,000		550,500,000	
5400 교육외수입				26,049,636		38,030,040
	5410 예금이자수입			25,907,436		33,855,962
		5411 예금이자	25,907,436		33,855,962	
	5420 기타교육외수입			142,200		4,174,078
		5421 잡수입	142,200		1,901,351	
		5426 고정자산처분이익			2,272,727	
운영수익 총계				935,387,166		1,720,530,040

# 운 영 계 산 서

( 당기 : 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지 )

( 전기 : 2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 2. 운영비용

( 단위 : 원 )

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100	보 수			83,477,150		252,664,034
4120	직 원 인 건 비			83,477,150		252,664,034
4121		직 원 급 여	68,516,130		109,659,500	
4122		직 원 상 여 금	0		48,075,270	
4123		직 원 제 수 당	11,419,350		65,926,700	
4124		직 원 법 정 부 담 금	3,541,670		21,472,540	
4127		직 원 퇴 직 금	0		7,530,024	
4200	관 리 운 영 비			152,293,992		221,350,149
4220	일 반 관 리 비			52,846,983		118,736,372
4221		여 비 교 통 비	33,651,600		61,382,200	
4222		차 량 유 지 비	4,783,521		4,419,753	
4223		소 모 품 비	951,737		2,021,659	
4224		인 쇄 출 판 비	303,260		1,146,680	
4227		통 신 비	300,000		675,670	
4228		제 세 공 과 금	11,993,975		11,619,440	
4229		지 급 수 수 료	862,890		37,470,970	
4230	운 영 비			60,734,185		63,717,116
4231		복 리 후 생 비	200,000		1,130,000	



## 2. 운영비용

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4232		교 육 훈 련 비	1,340,000		1,370,000	
4233		일 반 용 역 비	8,170,000		9,020,000	
4234		업 무 추 진 비	39,831,535		36,239,748	
4236		회 의 비	2,342,450		6,186,613	
4237		행 사 비	6,600,200		9,670,755	
4239		기 타 운 영 비	2,250,000		100,000	
4250	감 가 상 각 비			38,712,824		38,896,661
4252		유형고정자산감가상각비	38,712,824		38,896,661	
4400	교 육 외 비 용			0		15,000,000
4420	기 타 교 육 외 비 용			0		15,000,000
4421		잡 손 실		0	15,000,000	0
4500	전 출 금			742,300,000		1,279,382,470
4510	전 출 금			742,300,000		1,279,382,470
4511		경 상 비 전 출 금	20,000,000		564,382,470	
4512		법 정 부 담 전 출 금	722,300,000		715,000,000	
운영비용 합계				978,071,142		1,768,396,653
3100	기 본 금 대 체 액			816,229,380		0
3120		제 적 립 금 대 체 액		816,229,380		
3110	출 연 기 본 금 대 체 액			0		0
3111		설 립 자 기 본 금 대 체				
	운 영 차 액 대 체 액					
	당 기 운 영 차 액			-858,913,356		-47,866,613
운영비용 총계				935,387,166		1,720,530,040

# 합 계 잔 액 시 산 표

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
92,878,490,959	96,595,848,618	1000	< 자 산 >	3,896,226,972	178,869,313
17,971,319	2,074,332,398	1100	( 유 동 자 산 )	2,056,361,079	
14,346,469	1,243,514,318	1112	보 통 예 금	1,229,167,849	
0	816,229,380		정 기 예 금	816,229,380	
0	6,224,920	1123	미 수 금	6,224,920	
3,624,850	8,363,780	1125	선 급 법 인 세	4,738,930	
91,374,766,705	93,007,225,465	1200	( 투 자 와 기 타 자 산 )	1,632,458,760	
61,635,303,388	61,635,303,388	1211	대 학 ( 교 )		
13,195,168,675	13,195,168,675	1213	초 · 중 · 고 교		
8,000,000	8,000,000	1221	투 자 유 가 증 권		
15,720,065,262	15,720,065,262	1222	출 자 금		
816,229,380	816,229,380	1249	수 익 용 예 금		
0	1,632,458,760	1266	임 의 기 타 기 금	1,632,458,760	
1,485,752,935	1,514,290,755	1300	( 유 형 자 산 )	207,407,133	178,869,313
1,461,437,546	1,461,437,546	1312	건 물		
		2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	155,277,736	155,277,736

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
20,101,750	34,370,660	1315	집 기 비 품	14,268,910	
	14,268,910	2315	집기비품감가상각누계액	33,710,660	19,441,750
4,213,639	4,213,639	1317	도 서		
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	4,149,827	4,149,827
	160,526,563	2000	< 부 채 >	166,999,983	<b>6,473,420</b>
	160,526,563	2100	( 유 동 부 채 )	166,999,983	6,473,420
	113,722,045	2121	일 반 예 수 금	113,990,925	268,880
	13,921,020	2122	제 세 예 수 금	15,680,080	1,759,060
	32,883,498	2141	미 지 급 금 ( 카 드 )	37,328,978	4,445,480
0	13,731,508,031	3000	< 기 본 금 >	107,283,569,613	93,552,061,582
0	13,731,508,031	3100	( 기 본 금 )	107,283,569,613	93,552,061,582
		3111	설 립 자 기 본 금	38,144,399,650	38,144,399,650
		3121	재 평 가 적 립 금	66,247,474,639	66,247,474,639
	816,229,380	3166	임 의 기 타 적 립 금	816,229,380	0
	12,915,278,651	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	816,229,380	<b>-12,099,049,271</b>
		3132	운 영 차 액 대 체	1,259,236,564	1,259,236,564
92,878,490,959	110,487,883,212	소 계		111,346,796,568	93,737,404,315
		5000	< 수 익 >	935,387,166	<b>935,387,166</b>
		5200	( 전 입 및 기 부 수 입 )	909,337,530	909,337,530

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5217	수 익 사 업 전 입 금	371,337,530	371,337,530
		5221	일 반 기 부 금	538,000,000	538,000,000
		5400	( 교 육 외 수 입 )	26,049,636	26,049,636
		5411	예 금 이 자	25,907,436	25,907,436
		5421	잡 수 입	142,200	142,200
1,794,300,522	1,794,300,522	4000	< 비 용 >		
83,477,150	83,477,150	4100	( 보 수 )		
68,516,130	68,516,130	4121	직 원 급 여		
11,419,350	11,419,350	4123	직 원 제 수 당		
3,541,670	3,541,670	4124	직 원 법 정 부 담 금		
152,293,992	152,293,992	4200	( 관 리 운 영 비 )		
33,651,600	33,651,600	4221	여 비 교 통 비		
4,783,521	4,783,521	4222	차 량 유 지 비		
951,737	951,737	4223	소 모 품 비		
303,260	303,260	4224	인 쇄 출 판 비		
300,000	300,000	4227	통 신 비		
11,993,975	11,993,975	4228	제 세 · 공 과 금		
862,890	862,890	4229	지 급 수 수 료		
200,000	200,000	4231	복 리 후 생 비		

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
1,340,000	1,340,000	4232	교 육 훈 련 비		
8,170,000	8,170,000	4233	일 반 용 역 비		
39,831,535	39,831,535	4234	업 무 추 진 비		
2,342,450	2,342,450	4236	회 의 비		
6,600,200	6,600,200	4237	행 사 비		
2,250,000	2,250,000	4239	기 타 운 영 비		
38,712,824	38,712,824	4252	유형고정자산감가상각비		
742,300,000	742,300,000	4500	( 전 출 금 )		
20,000,000	20,000,000	4511	경 상 비 전 출 금		
722,300,000	722,300,000	4512	법 정 부 담 전 출 금		
816,229,380	816,229,380	3100	( 기 본 금 대 체 액 )		
816,229,380	816,229,380	3120	제 적 립 금 대 체 액		
1,794,300,522	1,794,300,522	소 계		935,387,166	935,387,166
94,672,791,481	112,282,183,734	합 계		112,282,183,734	94,672,791,481

[별지 제4의1호 서식(가)]

## 현금과 예금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

자금의 종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	구좌번호	금 액	만기일	이자율(%)	비 고
유동자금	보통예금	운영자금	경남은행	기업자유	659-35-0000951	14,346,469			
	계					14,346,469			
특정기금									
	계					0			
합 계						14,346,469			

[별지 제4의1호 서식(나)]

수표수불 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	"해 당 사 항 없 음"											
합 계												

선급금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"		
합 계			



[별지 제4의3호 서식]

가치급금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분	수령부서	내 용	지 급 일	금 액	비 고
		"해 당 사 항 없 음"			
합 계				0	

[별지 제4의4호 서식]

## 선급법인세 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징 수 의 무 자		과 세 표 준 (수입이자)	선급 법인세 (원천납부액)	비 고
		법인명	사업자등록번호			
2013-03-18	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	14,579	2,040	
2013-05-19	보통예금 이자수입	부산은행부산지점	617-85-00218	1,534	0	
2013-06-17	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	617-85-00218	3,898	0	
2013-06-17	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	617-85-00218	547	0	
2013-09-23	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	617-85-00218	5,621	0	
2013-12-20	임의기타기금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	44,983	6,290	
2013-12-23	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	617-85-00218	3,972	0	
2014-01-20	임의기타기금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	14,931,369	2,090,390	
2014-01-20	임의기타기금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	10,900,933	1,526,130	
합 계				25,907,436	3,624,850	

[별지 제4의5호 서식]

## 받을어음 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금 액
	" 해 당 사 항 없 음 "				
합 계					

[별지 제4의6호 서식(가)]

## 투자및기타자산 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

구 분		내 용	전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	비 고
				증 가 액	감 소 액		
설치학교	대 학 교	토지	61,635,303,388			61,635,303,388	법인이체 61,635,303,388
							1. 토 지 : 61,635,303,388
	초·중·고교	토지,건물	13,195,168,675	0	0	13,195,168,675	법인이체 13,195,168,675
							1. 토 지 : 5,830,342,895 2. 건 물 : 7,364,825,780
	계		74,830,472,063	0	0	74,830,472,063	
투자자산	투자유가증권	주식(보통주)	8,000,000	0	0	8,000,000	
	출자금	출자금	15,720,065,262		0	15,720,065,262	법인수익회계 자본금
기타자산	수익용예금	수익용 기본재산		816,229,380	0	816,229,380	
합 계			90,558,537,325	816,229,380	0	91,374,766,705	

[별지 제4의6호 서식(나)]

## 투자유가증권 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주 수	취득가액	시 가	시가 차액	비 고
주 식	(주)세정이십일	투자	500	16,000	8,000,000			
	소 계			16,000	8,000,000			
구 분	종 목			액면가액	취득가액	시 가	시가 차액	비 고
공사채 지방채								
	소 계			0	0			
합 계					8,000,000			

[별지 제4의6호 서식(다)]

## 적립기금 유가증권 투자 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

( 단위 : 원 )

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
원금보전적립금					
연구적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권	" 해 당 사 항 없 음 "			
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
건축적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
퇴직적립금	채무증권				

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
기타적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
임의적립금					
연구적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
건축적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
퇴직적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
기타적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소 계				
합 계		0		0	



[별지 제4의7호 서식(가)]

## 유형고정자산 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건 물	1,461,437,546			1,461,437,546	155,277,736	1,306,159,810	
집 기 비 품	34,370,660		14,268,910	20,101,750	19,441,750	660,000	
도 서	4,213,639			4,213,639	4,149,827	63,812	
합 계	1,500,021,845	0	14,268,910	1,485,752,935	178,869,313	1,306,883,622	

[별지 제4의7호 서식(나)]

## 무형고정자산 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액
" 해 당 사 항 없 음 "						
합 계	0	0	0	0	0	0

[별지 제4의8호 서식]

## 단기[장기]차입금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

[illegible]

[별지 제4의9호 서식]

## 미지급금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2014-02-05	오륙도횃집	법인 임원 간담회	210,000	
2014-02-05	기장식당	법인 이사회 주요 안건 정리 간담회	55,000	
2014-02-06	파라다이스호텔부산	법인 제2014-1차 이사회 심의후 만찬비	607,050	
2014-02-06	남해횃집	법인 유관기관 간담회	60,000	
2014-02-07	곰탕세실부락	법인 현안관련 업무협의	41,000	
2014-02-07	파라다이스호텔부산	법인 이사회 후속조치관련 업무협의	647,800	
2014-02-07	금수북국	법인 현안관련 업무협의	92,000	
2014-02-07	테루	법인 현안관련 업무협의	49,800	
2014-02-10	파라다이스호텔부산	법인 신규 임원선임에 따른 간담회	691,300	
2014-02-10	화유엔	법인 유관기관 업무협의	28,700	
2014-02-10	웨미리알뜰주유소	법인 업무용 차량 운행경비	100,000	
2014-02-12	오오쿠라파스타	법인 산하학교관련 업무협의	87,000	
2014-02-12	오륙도횃집	법인 현안관련 업무협의	160,000	
2014-02-12	홍시한우	법인 산하학교관련 업무협의	420,000	
2014-02-13	스시요비	법인 유관기관 업무협의	43,500	
2014-02-14	반도주유소	상임이사 업무수행 유류비	90,000	
2014-02-18	금수북국	법인 현안관련 업무협의	120,000	

## 미지급금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2014-02-20	오륙도횃집	법인 산하학교관련 업무협의	120,000	
2014-02-21	메가마트	법인 탕비실용품 구입 : 한차외 7종	87,330	
2014-02-24	훼미리알뜰주유소	법인 업무용 차량 운행경비	100,000	
2014-02-24	캐비닛	법인 유관기관 업무협의	224,000	
2014-02-25	홍시한우	법인 유관기관 업무협의	161,000	
2014-02-27	홍시한우	법인 유관기관 업무협의	190,000	
2014-02-28	언양진미불고기	법인 유관기관 업무협의	60,000	
합 계			4,445,480	

[별지 제4의10호 서식]

# 가수금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	내 용	수령일	금 액	비 고
	"해 당 사 항 없 음"			
합 계			0	

[별지 제4의11호 서식(가)]

**지급어음 명세서**

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

거래은행	발행일	발행처	내 용	어음번호	매 수	금 액	만기일	비 고
" 해 당 사 항 없 음 "								
합 계						0		

[별지 제4의11호 서식(나)]

어음수불 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비 고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	"해 당 사 항 없 음"											
합 계												



[별지 제4의12호 서식]

## 차관[외화장기차입금] 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평 가 액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이 자 율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
합 계							

[별지 제4의13호 서식]

## 학교채 명세서

(2014년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

학년도	구분	기초잔액		당기증가		기말잔액		비고
		인원	금액	인원	금액	인원	금액	
학년도	학부모							
	동문							
	교직원		"해 당 사 항 없 음"					
	기타							
	소계							
합 계				0		0		

[별지 제4의14호 서식]

## 적립금 명세서

( 2014년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
원금보전적립금		0		0		0
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						
임의적립금		816,229,380		816,229,380		0
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금		816,229,380		816,229,380	수익용예금 대체	0
적립금 합계		816,229,380		816,229,380		

[별지 제4의15호 서식]

## 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

( 2014년 2월 28일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	17,971,319		
	1. 유동자금	14,346,469		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월			
	(6) 운용자금	14,346,469	보통예금	
	(7) 기타			
	2. 기타유동자산	3,624,850		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금			
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세	3,624,850		
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			

	유동부채(B)	6,473,420		
	(1) 예수금	2,027,940	일반예수금	
	(2) 선수금			
	(3) 미지급금	4,445,480		
	(4) 가수금			
	(5) 지급어음			
	(6) 기타유동부채			
미사용차기이월자금( A-B)		11,497,899		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월			
		6,473,420	일반예수금, 미지급금	
		5,024,479	보통예금	
	소 계	11,497,899		
내역 및 사용계획 합계		11,497,899		

[별지 제5호의1호 서식]

## 전입금 명세서

( 2013년 03월 01일 ~ 2014년 02월 28일 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

회계구분	계정과목	연월일	내 용	금 액	비 고
법인수익사업회계	수익사업전입금	2013-04-23	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	60,000,000	
"	"	2013-05-10	"	30,000,000	
"	"	2013-05-23	"	30,000,000	
"	"	2013-06-17	"	30,000,000	
"	"	2013-07-17	"	30,000,000	
"	"	2013-09-12	"	40,000,000	
"	"	2013-09-17	"	30,000,000	
"	"	2013-09-24	직원4명 보수 지출회계 변경(일반회계→수익회계)	-138,662,470	
"	"	2013-10-23	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	10,000,000	
"	"	2013-11-08	"	10,000,000	
"	"	2013-11-20	"	20,000,000	
"	"	2013-12-17	"	40,000,000	
"	"	2014-01-08	"	10,000,000	
"	"	2014-02-27	"	170,000,000	
법인일반업무회계 전입금 합계				371,337,530	

[별지 제5의2호서식]

## 예비비사용액명세서

( 2013년 03월 01일 ~ 2014년 02월 28일 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

예비비사용과목			내용	예비비사용결정액	예비비지출액	비고
관	항	목				
			"해 당 사 항 없 음"			
합 계				0	0	

## 고정자산 감가상각비 명세서

( 2013년 03월 01일 ~ 2014년 02월 28일 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구분	과목	취득원가	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액증감				기말미상각잔액
						기초감가상각누계액	증가	감소	감가상각누계액	
유형 고정 자산	건물	1,461,437,546			1,461,437,546	118,741,798	36,535,938		155,277,736	1,306,159,810
	집기비품	34,370,660		14,268,910	20,101,750	31,655,660	2,055,000	14,268,910	19,441,750	660,000
	도서	4,213,639			4,213,639	4,027,941	121,886		4,149,827	63,812
	소계	1,500,021,845	0	14,268,910	1,485,752,935	154,425,399	38,712,824	14,268,910	178,869,313	1,306,883,622
무형 고정 자산										
		" 해 당 사 항 없 음 "								
	소계	0	0	0	0	0			0	0
합계		1,500,021,845	0	14,268,910	1,485,752,935	154,425,399	38,712,824	14,268,910	178,869,313	1,306,883,622