

# 2011학년도 법인일반업무회계 결산서

( 2011. 3. 1. ~ 2012. 2. 29. )



**학교법인 동명문화학원**

# 2011학년도 법인일반업무회계 자금계산서

예 산 액 : 2,538,327,000 원

결 산 액 : 2,156,426,035 원

증 감 액 : -381,900,965 원



**학교법인 동명문화학원**

## 2011학년도 자금계산서 결산 관별집계표

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위: 천원)

수 입						지 출					
과 목(관)	예 산 액		결 산 액		증 감 액	과 목(관)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
	금 액	비율	금 액	비율			금 액	비율	금 액	비율	
5200 전입및기부수입	2,445,004	96.3%	2,065,772	95.8%	-379,232	4100 보 수	578,501	22.8%	546,438	25.4%	32,063
5400 교 육 외 수 입	49,003	1.9%	46,343	2.1%	-2,660	4200 관 리 운 영 비	521,354	20.5%	178,844	8.3%	342,510
1200 투자외기타자산수입	34,023	1.3%	34,020	1.6%	-3	4400 교 육 외 비 용	3,002	0.1%	0	0.0%	3,002
1300 고정자산매각수입	3	0.0%	0	0.0%	-3	4500 전 출 금	608,478	24.0%	605,476	28.1%	3,002
2100 유동 부채 입금	1	0.0%	0	0.0%	-1	4600 예 비 비	10,000	0.4%	0	0.0%	10,000
2200 고정 부채 입금	2	0.0%	0	0.0%	-2	1200 투자외기타자산지출	4	0.0%	0	0.0%	4
						1300 고정자산매입지출	713,007	28.1%	0	0.0%	713,007
						2200 고정 부채 상환	1	0.0%	0	0.0%	1
<당기수입 합계>	2,528,036	99.5%	2,146,135	99.5%	-381,901	<당기지출 합계>	2,434,347	95.9%	1,330,758	61.8%	1,103,589
전기이월자금	10,291	0.5%	10,291	0.5%	-	차기이월자금	103,980	4.1%	825,668	38.2%	-721,688
자금 수입 총계	2,538,327	100.0%	2,156,426	100.0%	-381,901	자금 지출 총계	2,538,327	100.0%	2,156,426	100.0%	381,901

# 자 금 계 산 서

( 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			2,445,004,000	2,065,771,860	-379,232,140	
	5210 전입금수입		2,270,000,000	1,896,771,860	-373,228,140	
		5217 수익사업전입금	2,270,000,000	1,896,771,860	-373,228,140	
	5220 기부금수입		175,001,000	169,000,000	-6,001,000	
		5221 일반기부금	175,000,000	169,000,000	-6,000,000	
		5223 연구기부금	1,000	0	-1,000	
	5230 국고보조금수입		3,000	0	-3,000	
		5231 교육과학기술부	1,000	0	-1,000	
		5232 기타국고지원	1,000	0	-1,000	
		5233 지방자치단체	1,000	0	-1,000	
5400 교육외수입			49,003,000	46,343,582	-2,659,418	

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
	5410 예금이자수입		2,000,000	1,137,846	-862,154	
		5411 예금이자	2,000,000	1,137,846	-862,154	
	5420 기타교육외수입		46,001,000	45,205,736	-795,264	
		5421 잡수입	46,001,000	45,205,736	-795,264	
	5430 수익재산수입		1,002,000	0	-1,002,000	
		5431 임대료수입	1,000	0	-1,000	
		5432 배당금수입	1,000,000	0	-1,000,000	
		5439 기타수익재산수입	1,000	0	-1,000	
1200 투자외기타자산수입			34,023,000	34,020,000	-3,000	
	1220 투자자산수입		1,000	0	-1,000	
		1221 투자유가증권매각대	1,000	0	-1,000	
	1240 기타자산수입		34,022,000	34,020,000	-2,000	
		1242 임차보증금 회수	34,021,000	34,020,000	-1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	-1,000	

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
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	
	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			2,528,036,000	2,146,135,442	-381,900,558	

## 1. 수입

(단위 : 원)

과 목			예산액 (A)	결산액 (B)	증감액 (B-A)	비 고
관	항	목				
미사용전기이월자금			10,291,000	10,290,593	-407	
	1100 기초유동자산		18,673,000	18,672,640	-360	
		1110 유동자금	13,658,000	13,658,070	70	
		1120 기타유동자산	5,015,000	5,014,570	-430	
	2100 기초유동부채		8,382,000	8,382,047	47	
		2120 예수금	1,249,000	1,249,440	440	
		2140 기타유동부채	7,133,000	7,132,607	-393	
	자금수입 총계			2,538,327,000	2,156,426,035	-381,900,965

# 자 금 계 산 서

( 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지 )

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			578,501,000	0	0	578,501,000	546,437,460	32,063,540	
	4120 직원보수		578,501,000	0	0	578,501,000	546,437,460	32,063,540	
		4121 직원급여	191,000,000			191,000,000	184,901,100	6,098,900	
		4122 직원상여금	70,000,000			70,000,000	49,738,090	20,261,910	
		4123 직원제수당	90,000,000			90,000,000	88,937,250	1,062,750	
		4124 직원법정부담금	27,500,000			27,500,000	25,248,140	2,251,860	
		4125 임시직인건비	14,000,000			14,000,000	12,000,000	2,000,000	
		4126 노임	1,000			1,000	0	1,000	
		4127 직원퇴직금	186,000,000		0	186,000,000	185,612,880	387,120	
4200 관리운영비			521,354,000	0	0	521,354,000	178,844,392	342,509,608	
	4210 시설관리비		40,002,000	0	0	40,002,000	6,236,540	33,765,460	
		4211 건축물관리비	1,000			1,000	0	1,000	
		4212 장비관리비	2,000,000			2,000,000	0	2,000,000	
		4213 조경관리비	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)			
		4216 보험료	1,000,000			1,000,000	460,140	539,860	
		4217 리스임차료	36,000,000			36,000,000	5,776,400	30,223,600	
		4219 기타시설관리비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
	4220 일반관리비		179,001,000	0	0	179,001,000	75,549,222	103,451,778	
		4221 여비교통비	131,000,000			131,000,000	50,633,520	80,366,480	
		4222 차량유지비	12,000,000			12,000,000	5,232,419	6,767,581	
		4223 소모품비	10,000,000			10,000,000	5,069,303	4,930,697	
		4224 인쇄출판비	3,000,000			3,000,000	1,188,200	1,811,800	
		4225 난방비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4226 전기수도료	1,000			1,000	0	1,000	
		4227 통신비	5,000,000			5,000,000	1,778,550	3,221,450	
		4228 제세·공과금	15,000,000			15,000,000	10,622,550	4,377,450	
		4229 지급수수료	2,000,000			2,000,000	1,024,680	975,320	
	4230 운영비		302,351,000	0	0	302,351,000	97,058,630	205,292,370	
		4231 복리후생비	8,000,000			8,000,000	2,444,500	5,555,500	
		4232 교육훈련비	2,000,000			2,000,000	0	2,000,000	
		4233 일반용역비	50,000,000			50,000,000	21,013,800	28,986,200	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4234 업무추진비	180,000,000			180,000,000	36,899,640	143,100,360	
		4235 홍보비	5,351,000			5,351,000	0	5,351,000	
		4236 회의비	12,000,000			12,000,000	2,436,040	9,563,960	
		4237 행사비	20,000,000			20,000,000	12,557,950	7,442,050	
		4239 기타운영비	25,000,000			25,000,000	21,706,700	3,293,300	
4400 교육외비용			3,002,000	0	0	3,002,000	0	3,002,000	
	4410 지급이자		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		4411 지급이자	1,000			1,000	0	1,000	
	4420 기타교육외비용		3,001,000	0	0	3,001,000	0	3,001,000	
		4421 잡손실	3,001,000			3,001,000	0	3,001,000	
4500 전출금			608,478,000	0	0	608,478,000	605,475,800	3,002,200	
	4510 전출금		608,478,000	0	0	608,478,000	605,475,800	3,002,200	
		4511 경상비전출금	428,477,000		-42,000,000	386,477,000	383,475,800	3,001,200	
		4512 법정부담전출금	180,000,000		42,000,000	222,000,000	222,000,000	0	
		4513 자산전출금	1,000			1,000	0	1,000	
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	

## 2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		4611 예비비	10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
1200 투자및기타자산지출			4,000	0	0	4,000	0	4,000	
	1220 투자자산지출		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		1221 투자유가증권매입대	1,000			1,000	0	1,000	
	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			713,007,000	0	0	713,007,000	0	713,007,000	
	1310 유형고정자산매입지출		713,006,000	0	0	713,006,000	0	713,006,000	
		1311 토지매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1312 건물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1313 구축물매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1314 기계기구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1315 집기비품매입비	10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
		1316 차량운반구매입비	1,000			1,000	0	1,000	
		1317 도서구입비	3,000,000			3,000,000	0	3,000,000	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액 (B)	증감액 (A-B)	비 고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액 (A)			
		1319 건설가계정	700,001,000			700,001,000	0	700,001,000	
	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			2,434,347,000	0	0	2,434,347,000	1,330,757,652	1,103,589,348	
미사용차기이월자금			103,980,000	0	0	103,980,000	825,668,383	-721,688,383	
	1100 기말유동자산		135,980,000	0	0	135,980,000	828,682,384	-692,702,384	
		1110 유동자금	134,980,000			134,980,000	824,512,674	-689,532,674	
		1120 기타유동자산	1,000,000			1,000,000	4,169,710	-3,169,710	
	2100 기말유동부채		32,000,000	0	0	32,000,000	3,014,001	28,985,999	
		2120 예수금	12,000,000			12,000,000	1,136,481	10,863,519	
		2140 기타유동부채	20,000,000			20,000,000	1,877,520	18,122,480	
자금지출 총계			2,538,327,000	0	0	2,538,327,000	2,156,426,035	381,900,965	

# 대 차 대 조 표

( 당 기 : 2012년 2월 29일 현재 )

( 전 기 : 2011년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 1. 자 산

( 단위 : 원 )

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100	유 동 자 산			828,682,384		18,672,640
1110	유 동 자 금			824,512,674		13,658,070
1111		현 금				
1112		보 통 예 금	8,283,294		13,658,070	
		정 기 예 금	816,229,380		0	
1120	기 타 유 동 자 산			4,169,710		5,014,570
1123		미 수 금	4,013,490		5,013,400	
1125		선 급 법 인 세	156,220		1,170	
1200	투 자 와 기 타 자 산			74,838,472,063		79,507,567,772
1210	설 치 학 교			74,830,472,063		79,465,547,772
1211		대 학 교	61,635,303,388		66,349,721,992	
1213		초 · 중 · 고 교	13,195,168,675		13,115,825,780	
1220	투 자 자 산			8,000,000		8,000,000
1221		투 자 유 가 증 권	8,000,000		8,000,000	
1240	기 타 자 산			0		34,020,000
1242		임 차 보 증 금	0		34,020,000	

## 1. 자 산

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1300	고 정 자 산			1,399,493,107		1,483,780,930
1310	유 형 고 정 자 산			1,399,493,107		1,483,780,930
1312		건 물	1,461,437,546		1,461,437,546	
2312		건물감가상각누계액	82,205,860	1,379,231,686	45,669,922	1,415,767,624
1315		집 기 비 품	34,370,660		34,370,660	
2315		집기비품감가상각누계액	29,419,520	4,951,140	27,105,310	7,265,350
1316		차 량 운 반 구	23,050,000		23,050,000	
2316		차량운반구감가상각누계액	23,050,000	0	23,050,000	0
1317		도 서	4,213,639		4,213,639	
2317		도서감가상각누계액	3,903,358	310,281	3,665,683	547,956
1319		건 설 가 계 정	15,000,000	15,000,000	60,200,000	60,200,000
1320	무 형 고 정 자 산			0		0
자산 총계				77,066,647,554		81,010,021,342

# 대 차 대 조 표

( 당기 : 2012년 2월 29일 현재 )

( 전기 : 2011년 2월 28일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 2. 부채와 기본금

( 단위 : 원 )

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100	유 동 부 채			3,014,001		8,382,047
2120	예 수 금			1,136,481		1,249,440
2121		일 반 예 수 금	1,136,481		1,249,440	
2122		제 세 예 수 금				
2140	기 타 유 동 부 채			1,877,520		7,132,607
2141		미 지 급 금	1,877,520		7,132,607	
2200	고 정 부 채			0		0
2210	장 기 차 입 금			0		0
2220	기 타 고 정 부 채			0		0
3100	기 본 금			77,063,633,553		81,001,639,295
3110	출 연 기 본 금			38,144,399,650		42,779,475,359
3111		설 립 자 기 본 금	38,144,399,650		42,779,475,359	
3160	임 의 적 립 금			66,247,474,639		66,247,474,639
3161		재 평 가 적 립 금	66,247,474,639		66,247,474,639	
3130	운 영 차 액			-27,328,240,736		-28,025,310,703
3131		전 기 이 월 운 영 차 액	-28,025,310,703		-28,013,739,885	
3132		당 기 운 영 차 액	697,069,967		-11,570,818	
부채와기본금 총계				77,066,647,554		81,010,021,342

# 운 영 계 산 서

( 당기 : 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지 )  
 ( 전기 : 2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

## 1. 운영수익

( 단위 : 원 )

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5200	전 입 및 기 부 수 입			2,065,771,860		1,308,162,000
5210	전 입 금 수 입			1,896,771,860		1,118,162,000
5217		수 익 사 업 전 입 금	1,896,771,860		1,118,162,000	
5220	기 부 금 수 입			169,000,000		190,000,000
5221		일 반 기 부 금	169,000,000		190,000,000	
5400	교 육 외 수 입			1,143,582		212,338
5410	예 금 이 자 수 입			1,137,846		23,278
5411		예 금 이 자	1,137,846		23,278	
5420	기 타 교 육 외 수 입			5,736		189,060
5421		잡 수 입	5,736		189,060	
운영수익 총계				2,066,915,442		1,308,374,338



# 운 영 계 산 서

( 당기 : 2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지 )

( 전기 : 2010년 3월 1일부터 2011년 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			546,437,460		541,599,820
4120	직 원 인 건 비			546,437,460		541,599,820
4121		직 원 급 여	184,901,100		312,308,200	
4122		직 원 상 여 금	49,738,090		72,340,930	
4123		직 원 제 수 당	88,937,250		87,681,200	
4124		직 원 법 정 부 담 금	25,248,140		30,031,200	
4125		임 시 직 인 건 비	12,000,000		36,000,000	
4127		직 원 퇴 직 금	185,612,880		3,238,290	
4200	관 리 운 영 비			217,932,215		388,212,886
4210	시 설 관 리 비			6,236,540		3,024,820
4216		보 험 료	460,140		424,620	
4217		리 스 임 차 료	5,776,400		2,600,200	
4220	일 반 관 리 비			75,549,222		139,253,556
4221		여 비 교 통 비	50,633,520		114,602,904	
4222		차 량 유 지 비	5,232,419		2,683,416	
4223		소 모 품 비	5,069,303		6,616,340	
4224		인 쇄 출 판 비	1,188,200		2,960,176	

## 2. 운영비용

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4227		통 신 비	1,778,550		2,242,810	
4228		제 세 공 과 금	10,622,550		9,874,190	
4229		지 급 수 수 료	1,024,680		273,720	
4230	운 영 비			97,058,630		197,517,989
4231		복 리 후 생 비	2,444,500		1,560,500	
4232		교 육 훈 련 비	0		1,685,100	
4233		일 반 용 역 비	21,013,800		56,624,240	
4234		업 무 추 진 비	36,899,640		107,705,352	
4236		회 의 비	2,436,040		5,847,127	
4237		행 사 비	12,557,950		15,727,800	
4239		기 타 운 영 비	21,706,700		8,367,870	
4250	감 가 상 각 비			39,087,823		48,416,521
4252		유형고정자산감가상각비	39,087,823		48,416,521	
4400	교 육 외 비 용			0		0
4420	기 타 교 육 외 비 용			0		0
4421		잡 손 실		0		0
4500	전 출 금			605,475,800		390,132,450
4510	전 출 금			605,475,800		390,132,450
4511		경 상 비 전 출 금	383,475,800		290,132,450	
4512		법 정 부 담 전 출 금	222,000,000		100,000,000	
4513		자 산 전 출 금				
운영비용 합계				1,369,845,475		1,319,945,156

## 2. 운영비용

(단위: 원)

코드번호	과 목		당 기 말		전 기 말	
	관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
3100	기 본 금 대 체 액			0		0
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			697,069,967		-11,570,818
운영비용 총계				2,066,915,442		1,308,374,338

# 합계잔액시산표

(2011년 3월 1일부터 2012년 2월 29일까지)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
77,205,226,292	84,185,731,606	1000	< 자 산 >	7,119,084,052	138,578,738
828,682,384	2,884,843,380	1100	( 유 동 자 산 )	2,056,160,996	
0	1,000,000	1111	현 금	1,000,000	
8,283,294	1,964,325,900	1112	보 통 예 금	1,956,042,606	
816,229,380	908,496,040		정 기 예 금	92,266,660	
4,013,490	10,864,050	1123	미 수 금	6,850,560	
156,220	157,390	1125	선 급 법 인 세	1,170	
74,838,472,063	79,683,596,381	1200	( 투 자 와 기 타 자 산 )	4,845,124,318	
61,635,303,388	66,415,074,849	1211	대 학 ( 교 )	4,779,771,461	
13,195,168,675	13,260,521,532	1213	초 · 중 · 고 교	65,352,857	
8,000,000	8,000,000	1221	투 자 유 가 증 권		
1,538,071,845	1,583,271,845	1300	( 유 형 자 산 )	183,778,738	138,578,738
1,461,437,546	1,461,437,546	1312	건 물		
		2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	82,205,860	82,205,860
34,370,660	34,370,660	1315	집 기 비 품		
		2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	29,419,520	29,419,520
23,050,000	23,050,000	1316	차 량 운 반 구		
		2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	23,050,000	23,050,000

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
4,213,639	4,213,639	1317	도 서		
		2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	3,903,358	3,903,358
15,000,000	60,200,000	1319	건 설 가 계 정	45,200,000	
	34,020,000	1240	( 기 타 비 유 동 자 산 )	34,020,000	0
0	34,020,000	1242	임 차 보 증 금	34,020,000	
	218,088,253	2000	< 부 채 >	221,102,254	3,014,001
	218,088,253	2100	( 유 동 부 채 )	221,102,254	3,014,001
	144,696,001	2121	일 반 예 수 금	145,832,482	1,136,481
	29,606,490	2122	제 세 예 수 금	29,606,490	0
	1,063,636		부 가 세 예 수 금	1,063,636	0
	1,063,636	2141	미 지 급 금 ( 일 반 )	1,063,636	0
	41,658,490	2141	미 지 급 금 ( 카 드 )	43,536,010	1,877,520
29,284,547,267	34,129,671,585	3000	< 기 본 금 >	110,496,235,171	105,651,110,853
29,284,547,267	34,129,671,585	3100	( 기 본 금 )	110,496,235,171	76,366,563,586
	4,845,124,318	3111	설 립 자 기 본 금	42,989,523,968	38,144,399,650
		3121	재 평 가 적 립 금	66,247,474,639	66,247,474,639
29,284,547,267	29,284,547,267	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	0	
		3132	운 영 차 액 대 체	1,259,236,564	1,259,236,564
106,489,773,559	118,533,491,444	소 계		117,836,421,477	105,792,703,592

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5000	< 수 익 >	2,066,915,442	<b>2,066,915,442</b>
		5200	( 전 입 및 기 부 수 입 )	2,065,771,860	2,065,771,860
		5217	수 익 사 업 전 입 금	1,896,771,860	1,896,771,860
		5221	일 반 기 부 금	169,000,000	169,000,000
		5400	( 교 육 외 수 입 )	1,143,582	1,143,582
		5411	예 금 이 자	1,137,846	1,137,846
		5421	잡 수 입	5,736	5,736
1,369,845,475	1,369,845,475	4000	< 비 용 >		
546,437,460	546,437,460	4100	( 보 수 )		
184,901,100	184,901,100	4121	직 원 급 여		
49,738,090	49,738,090	4122	직 원 상 여 금		
88,937,250	88,937,250	4123	직 원 제 수 당		
25,248,140	25,248,140	4124	직 원 법 정 부 담 금		
12,000,000	12,000,000	4125	임 시 직 인 건 비		
185,612,880	185,612,880	4127	직 원 퇴 직 금		
217,932,215	217,932,215	4200	( 관 리 운 영 비 )		
460,140	460,140	4216	보 험 료		
5,776,400	5,776,400	4217	리 스 임 차 료		
50,633,520	50,633,520	4221	여 비 교 통 비		
5,232,419	5,232,419	4222	차 량 유 지 비		

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
5,069,303	5,069,303	4223	소 모 품 비		
1,188,200	1,188,200	4224	인 쇄 출 판 비		
1,778,550	1,778,550	4227	통 신 비		
10,622,550	10,622,550	4228	제 세 · 공 과 금		
1,024,680	1,024,680	4229	지 급 수 수 료		
2,444,500	2,444,500	4231	복 리 후 생 비		
21,013,800	21,013,800	4233	일 반 용 역 비		
36,899,640	36,899,640	4234	업 무 추 진 비		
2,436,040	2,436,040	4236	회 의 비		
12,557,950	12,557,950	4237	행 사 비		
21,706,700	21,706,700	4239	기 타 운 영 비		
39,087,823	39,087,823	4252	유형고정자산감가상각비		
605,475,800	605,475,800	4500	( 전 출 금 )		
383,475,800	383,475,800	4511	경 상 비 전 출 금		
222,000,000	222,000,000	4512	법 정 부 담 전 출 금		
1,369,845,475	1,369,845,475	소 계		2,066,915,442	2,066,915,442
107,859,619,034	119,903,336,919	합 계		119,903,336,919	107,859,619,034

[별지 제4의1호 서식(가)]

## 현금과 예금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

자금의 종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	금 액	만기일	이자율(%)	비 고
유동자금	보통예금	운영자금	경남은행	기업자유	659-35-0000951	8,283,294			
	정기예금	기본재산	경남은행	정기예금	515-23-1104912	1,866,660	2012.12.16	2.40%	토지매각대
	정기예금	기본재산	경남은행	정기예금	515-23-1200166	450,000,000	2013.01.18	4.15%	토지매각대
	정기예금	기본재산	경남은행	정기예금	515-23-1200631	364,362,720	2013.02.16	4.11%	토지매각대
	계					824,512,674			
특정기금									
	계					0			
합 계						824,512,674			



[별지 제4의1호 서식(나)]

수표수불 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

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

선금금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

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

# 미수금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내역	금액	비고
2012-02-17	수영세무서	2011년 근로소득 연말정산 환급세액:소득세	3,648,930	
소계(소득세)			3,648,930	
2012-02-17	남구청	2011년 근로소득 연말정산 환급세액:지방소득세	364,560	
소계(지방소득세)			364,560	
합계			4,013,490	

[별지 제4의3호 서식]

가치급금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

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

[별지 제4의4호 서식]

## 선급법인세 명세서

( 2012년 2월 29일 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			
2011-03-21	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	5,808	0	
2011-06-20	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	5,036	0	
2011-06-20	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	866	0	
2011-09-19	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	4,221	0	
2011-12-16	정기예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	858,800	120,230	
2011-12-16	정기예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	19,133	2,670	
2011-12-19	보통예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	5,929	0	
2012-02-16	정기예금 이자수입	경남은행부산지점	601-85-01978	238,053	33,320	
합 계				1,137,846	156,220	

[별지 제4의5호 서식]

**받을어음 명세서**

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

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

[별지 제4의6호 서식(가)]

## 투자및기타자산 명세서

( 2012년 2월 29일 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	66,349,721,992	65,352,857	4,779,771,461	61,635,303,388	법인이체 61,635,303,388
		교육용 및 수익용 기본재산 용도변경 관리면적변경(동명대→항만고) 관리면적변경(항만고→동명대)		65,352,857	4,635,075,709 144,695,752		1. 토 지 : 61,635,303,388
	초·중·고교	토지, 건물	13,115,825,780	144,695,752	65,352,857	13,195,168,675	법인이체 13,195,168,675
		관리면적변경(동명대→항만고) 관리면적변경(항만고→동명대)		144,695,752	65,352,857		1. 토 지 : 5,830,342,895 2. 건 물 : 7,364,825,780
	계		79,465,547,772	420,097,218	9,690,248,636	74,830,472,063	
투자자산	투자유가증권	주식(보통주)	8,000,000	0	0	8,000,000	
기타자산	임차보증금	리스보증금	34,020,000		34,020,000	0	업무용차량 55주 3555호 리스보증금(승계 해지)
합 계			79,507,567,772	420,097,218	9,724,268,636	74,838,472,063	

[별지 제4의6호 서식(나)]

## 투자유가증권 명세서

( 2012년 2월 29일 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 제4의7호 서식(가)]

## 유형고정자산 명세서

( 2012년 2월 29일 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	82,205,860	1,379,231,686	
집 기 비 품	34,370,660			34,370,660	29,419,520	4,951,140	
차 량 운 반 구	23,050,000			23,050,000	23,050,000	0	
도 서	4,213,639			4,213,639	3,903,358	310,281	
건 설 가 계 정	60,200,000		45,200,000	15,000,000		15,000,000	
합 계	1,583,271,845	0	45,200,000	1,538,071,845	138,578,738	1,399,493,107	

[별지 제4의8호 서식]

## 단기[장기]차입금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

허가근거	차 입 처	차입내역		전기이월액	당 기 증 가 액		기말잔액	지급 이자율	상환 기간	상환 회계	비 고
		연 월 일	금 액		증 가 액	감 소 액					
		"해 당 사 항 없 음"									
합 계			0	0	0	0	0				

# 일반예수금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재)

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내역	금액	비고
2012-02-17	노맹석외	2012.2월분 국민건강보험료 예수	604,250	
2012-02-17	노맹석외	2012.2월분 장기요양보험료 예수	39,550	
2012-02-22	비씨카드	법인카드 사용 여입분	492,681	
합계			1,136,481	

[별지 제4의9호 서식]

## 미지급금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2012-02-01	산골다슬기탕	2012년 각 기관별 본예산관련 업무협의	30,000	
2012-02-02	발코니	제2012-1차 이사회안전관련 사전 협의	91,000	
2012-02-06	물레방아즉석구이	법인의 효율적 운영관련 발전계획수립논의	50,000	
2012-02-07	가야교통	법인 유관기관 자문관련 교통비	12,600	
2012-02-07	개인택시	법인 유관기관 자문관련 교통비	10,200	
2012-02-09	할매재첩국	법인운영 및 감사업무관련 협의	35,000	
2012-02-09	남천칼국수	법인운영 및 감사업무관련 협의	21,000	
2012-02-09	발코니	법인운영 및 감사업무관련 협의	48,000	
2012-02-12	호메르스호텔	산하대학 주요 현안문제처리관련 논의	308,000	
2012-02-12	마포옥하우스	법인 주요현안처리관련 업무협의	52,000	
2012-02-14	발코니	효율적 자금운영관련 비용절감방안 협의	45,000	
2012-02-15	메가마트	법인 업무용 소모품 구입비	200,920	
2012-02-16	서울깍두기	국제최고경영자과정 기획운영 총괄 협의	58,000	
2012-02-20	훼미리주유소	법인 업무용 차량 운행경비/유류대	100,000	
2012-02-20	훼미리주유소	법인 업무용 차량 운행경비/유류대	100,000	
2012-02-20	동하셀프주유소	법인 업무용 차량 운행경비/유류대	100,000	
2012-02-22	지심정	산하대학 주요 현안처리관련 업무협의	128,000	

# 미지급금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	거래처	내 용	금 액	비 고
2012-02-23	고젠	법인 조직력 강화 및 교육시설 환경개선협의	190,000	
2012-02-23	남원추어탕	예산의 효율적 집행방안논의 및 자문 협의	30,000	
2012-02-23	나랏소	예산의 효율적 집행방안논의 및 자문 협의	40,000	
2012-02-23	남원추어탕	예산의 효율적 집행방안논의 및 자문 협의	35,000	
2012-02-24	대법원인터넷등기소	법인등기부등본 및 인감증명서 발급수수료	8,000	
2012-02-25	우미각	법인 및 산하학교 주요현안문제처리 자문 및 협의	52,800	
2012-02-27	나랏소	법인 산하대학 현안처리관련 업무협의	32,000	
2012-02-27	웨이리주유소	법인 업무용 차량 운행경비/유류대	100,000	
합 계			1,877,520	

[별지 제4의10호 서식]

가수금 명세서

( 2012년 2월 29일 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

( 2012년 2월 29일 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

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

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



[별지 제4의12호 서식]

**차관[외화장기차입금] 명세서**

( 2012년 2월 29일 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				
			"해 당 사 항 없 음"				
합 계							

# 기본금 명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분		전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비 고
			순수 증가	대체 증가	순수 감소	대체 감소		
기본금	설립자 기본금	42,779,475,359						법인이체
	교육용 및 수익용 기본재산 용도변경 관리면적변경(동명대→항만고) 관리면적변경(항만고→동명대)			144,695,752 65,352,857		4,635,075,709 144,695,752 65,352,857		1. 토 지 67,465,646,283 - 전기이월액 : 72,100,721,992 - 당기 토지 증가액 : 210,048,609 - 당기 토지 감소액 : -4,845,124,318 2. 건 물 36,926,228,006 합 계 104,391,874,289
	소 계	42,779,475,359	0	210,048,609	0	4,845,124,318	38,144,399,650	
적립금	재평가 적립금	66,247,474,639					66,247,474,639	
	소 계	66,247,474,639	0	0	0	0	66,247,474,639	
운영차액	전기이월운영차액	-28,025,310,703					-28,025,310,703	
	당기 운영 차액		697,069,967				697,069,967	
	소 계	-28,025,310,703	697,069,967	0	0	0	-27,328,240,736	
합 계		81,001,639,295	697,069,967	210,048,609	0	4,845,124,318	77,063,633,553	

# 적립금의 적립 · 사용명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	전기이월금	당기증가액		당기감소액		기타증감		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	금액	사유	
원금보전적립금								
연구적립금								
건축적립금								
장학적립금								
퇴직적립금								
기타적립금								
대학발전기금								
임의적립금								
연구적립금								
건축적립금								
장학적립금								
퇴직적립금								
기타적립금								
학교발전기금								
적립금 합계				0		0		

# 적립금 유가증권 투자명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	적립금의 종류	증권종류	투자원금(A)	평가액(B)	평가차액(B-A)	비고
		"해 당 사 항 없 음"				
합 계			0	0		

# 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

( 2012년 2월 29일 현재 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

구 분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	828,682,384		
	유동자금	824,512,674	보통예금 8,283,294 / 정기예금(수익용기본재산) 816,229,380	
	기타유동자산	4,169,710	선급법인세 156,220 / 미수금 4,013,490	
	유동부채(B)	3,014,001		
	예수금	1,136,481	일반예수금	
	선수금			
	기타유동부채	1,877,520	미지급금	
미사용차기이월자금( A-B)		825,668,383		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	1,155,709	선급법인세 외	
		824,512,674	보통예금, 정기예금	
	소 계	825,668,383		
내역 및 사용계획 합계		825,668,383		

[별지 제5의1호 서식]

## 전입금 명세서

( 2011년 03월 01일 ~ 2012년 02월 29일 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위:원)

연월일	계정과목	거래처	내 용(또는 계산근거)	금 액	비 고
2011-03-17	수익사업전입금	법인수익사업회계	법인일반업무회계 고유목적사업관련 운영경비	50,000,000	
2011-03-22	"	"	"	30,000,000	
2011-03-31	"	"	"	150,000,000	
2011-04-15	"	"	"	50,000,000	
2011-05-17	"	"	"	50,000,000	
2011-06-17	"	"	"	50,000,000	
2011-07-15	"	"	"	30,000,000	
2011-08-17	"	"	"	50,000,000	
2011-08-31	"	"	"	50,000,000	
2011-09-27	"	"	"	115,742,480	
2011-10-25	"	"	"	10,000,000	
2011-11-02	"	"	"	150,000,000	
2011-11-17	"	"	"	50,000,000	
2011-12-20	"	"	"	60,000,000	
2011-12-23	"	"	"	30,000,000	
2012-02-29	"	"	"	200,000,000	
2012-02-29	"	"	"	771,029,380	
합 계				1,896,771,860	

[별지 제5의2호서식]

## 예비비사용액명세서

( 2011년 03월 01일 ~ 2012년 02월 29일 )

학교법인 동명문화학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

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