

2015회계연도 법인 및 학교회계 결산서

학교법인 양산학원
경북보건대학교

목 차

1. 2015회계연도 법인일반업무회계 결산서(학교법인 양산학원)

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

2. 2015회계연도 법인수익사업회계 결산서(학교법인 양산학원)

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

3. 2015회계연도 학교회계 결산서(경북보건대학교)

- 교비회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표
- 3) 운영계산서
- 4) 합계잔액시산표

- 등록금회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

- 비등록금회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

4. 결산부속서류

- 1) 이사회회의록 사본
- 2) 대학평의원회 및 등록금심의위원회 회의록 사본
- 3) 감사보고서
- 4) 합산재무제표

1. 2015회계연도 법인일반업무회계 결산서(학교법인 양산학원)

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

법인 일반회계 자금 계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
5200 전입및기부금수입			47,000,000	47,163,600	-163,600	
	5210 전입금수입		17,000,000	17,163,600	-163,600	
		5217 수익사업 전입금	17,000,000	17,163,600	-163,600	
	5220 기부금수입		30,000,000	30,000,000	0	
		5221 일반기부금	30,000,000	30,000,000	0	
5400 교육외수입			10,100,000	7,584,783	2,515,217	
	5410 예금이자수입		10,000,000	7,584,783	2,415,217	
		5411 예금이자	10,000,000	7,584,783	2,415,217	
	5420 기타교육외수입		100,000	0	100,000	
		5421 잡수입	100,000	0	100,000	
1200 투자와기타자산수입			10,000,000	10,000,000	0	
	1220 투자자산수입		10,000,000	10,000,000	0	
		1222 출자금회수	10,000,000	10,000,000	0	
합 계			67,100,000	64,748,383	2,351,617	
미사용 전기이월자금			3,200,229	3,200,229	0	
	1100 유동자산		3,200,229	3,200,229	0	
		1110 유동자금	1,975,289	1,975,289	0	
		1120 기타유동자산	1,224,940	1,224,940	0	
	2100 유동부채		0	0	0	
		2120 예수금	0	0	0	
		2130 선수금	0	0	0	

법인 일반회계 자금 계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
		2140 기타유동부채	0	0	0	
자 금 수 입 총 계			70,300,229	67,948,612	2,351,617	

법인일반회계 자금계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4200 관리운영비			8,600,000			8,600,000	5,240,690	3,359,310	
	4220 일반관리비		2,500,000			2,500,000	1,940,690	559,310	
		4221 여비교통비	100,000			100,000	0	100,000	
		4227 통신비	1,000,000			1,000,000	721,470	278,530	
		4228 제세.공과금	400,000			400,000	311,120	88,880	
		4229 지급수수료	1,000,000			1,000,000	908,100	91,900	
	4230 운영비		6,100,000			6,100,000	3,300,000	2,800,000	
		4231 복리후생비	500,000			500,000	0	500,000	
		4233 일반용역비	4,800,000			4,800,000	3,300,000	1,500,000	
		4234 업무추진비	300,000			300,000	0	300,000	
		4236 회의비	300,000			300,000	0	300,000	
		4237 행사비	100,000			100,000	0	100,000	
		4239 기타운영비	100,000			100,000	0	100,000	
4400 교육외비용			900,000			900,000	706,484	193,516	
	4410 지급이자		800,000			800,000	706,484	93,516	
		4411 지급이자	800,000			800,000	706,484	93,516	
	4420 기타교육외비용		100,000			100,000	0	100,000	
		4421 잡손실	100,000			100,000	0	100,000	
4500 전출금			39,100,000			39,100,000	39,100,000	0	
	4510 전출금		39,100,000			39,100,000	39,100,000	0	
		4511 경상비전출금	20,000,000			20,000,000	20,000,000	0	

법인일반회계 자금계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
		4512 법정부담전출금	19,100,000			19,100,000	19,100,000	0	
4600 예비비			500,000			500,000	0	500,000	
	4610 예비비		500,000			500,000	0	500,000	
		4611 예비비	500,000			500,000	0	500,000	
1200 투자와기타자산지출			10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
	1240 기타자산지출		10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
		1244 수익용예금예치	10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
2100 유동부채상환			10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
	2110 단기차입금상환		10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
		2111 단기차입금상환	10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
합 계			69,100,000			69,100,000	65,047,174	4,052,826	
미사용 차기이월자금			1,200,229			1,200,229	2,901,438	-1,701,209	
	1100 유동자산		6,200,229			6,200,229	8,346,888	-2,146,659	
		1110 유동자금	5,000,229			5,000,229	7,141,208	-2,140,979	
		1120 기타유동자산	1,200,000			1,200,000	1,205,680	-5,680	
	2100 유동부채		5,000,000			5,000,000	5,445,450	-445,450	
		2120 예수금	2,000,000			2,000,000	2,145,450	-145,450	
		2130 선수금	0			0	0	0	
		2140 기타유동부채	3,000,000			3,000,000	3,300,000	-300,000	
자 금 지 출 총 계			70,300,229			70,300,229	67,948,612	2,351,617	

법인 일반회계 대차대조표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산				8,346,888		3,200,229
	1110 유동자금			7,141,208		1,975,289
		1112 예금	7,141,208		1,975,289	
	1120 기타유동자산			1,205,680		1,224,940
		1123 미수금	38,940		38,940	
		1125 선급법인세	1,166,740		1,186,000	
1200 투자와기타자산				5,112,491,150		5,112,491,150
	1210 설치학교			4,772,584,000		4,772,584,000
		1212 전문대학	4,772,584,000		4,772,584,000	
	1220 투자자산			20,000,000		30,000,000
		1222 출자금	20,000,000		30,000,000	
	1240 기타자산			319,907,150		309,907,150
		1244 수익용예금	319,907,150		309,907,150	
1300 고정자산				320,242,400		320,242,400
	1310 유형고정자산			320,242,400		320,242,400
		1311 토지	320,242,400		320,242,400	
자 산 총 계				5,441,080,438		5,435,933,779

법인 일반회계 대차대조표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채				25,445,450		30,000,000
	2110 단기차입금			20,000,000		30,000,000
		2111 단기차입금	20,000,000		30,000,000	
	2120 예수금			2,145,450		0
		2129 기타예수금	2,145,450			
	2140 기타유동부채			3,300,000		0
		2141 미지급금	3,300,000			
3100 기본금				5,415,634,988		5,405,933,779
	3110 출연기본금			5,092,826,400		5,092,826,400
		3111 설립자기본금	5,092,826,400		5,092,826,400	
	3130 운영차액			322,808,588		313,107,379
		3131 전기이월운영차액	313,107,379		397,795,614	
		3133 당기운영차액	9,701,209		-84,688,235	
부 채 와 기 본 금 총 계				5,441,080,438		5,435,933,779

현금 및 예금명세서

(단위:원)

(단위: 원)						
자금의 종류	구분	은행	예금종류	계좌번호	금액	비고
유 동 자 금	예 금	국민은행	보통예금	605101-04-317676	7,129,669	
		국민은행	보통예금	605101-04-323220	11,539	
		소 계			7,141,208	
수 익 용 예 금	예 금	국민은행	정기예금	605115-22-94408-03	46,796,760	수익용예금
		국민은행	정기예금	605115-23-62916-03	50,000,000	수익용예금
		국민은행	정기예금	605115-23-85269-02	20,000,000	수익용예금
		국민은행	정기예금	605115-24-38048-01	10,000,000	수익용예금
		농협은행	정기예금	353-7066-3640-23	23,110,000	수익용예금
		농협은행	정기예금	353-7066-3736-53	35,300,390	수익용예금
		농협은행	정기예금	353-7066-3811-33	134,700,000	수익용예금
		소 계			319,907,150	
합 계					327,048,358	

수표수불명세서

[illegible]

선급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 사 항	없 음		

가치급금명세서

(단위 : 원)

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

선급법인세명세서

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준	선급법인세(원천납부액)		비고
			(수입이자)	소득세	지방세	
2015-6-13	예금이자	국민은행	3,199			
2015-6-13	예금이자	국민은행	3			
2015-8-17	예금이자	국민은행	1,182,506	165,550	16,550	
2015-8-18	예금이자	국민은행	139			
2015-11-17	예금이자	국민은행	992,154	138,900	13,880	
2015-12-04	예금이자	국민은행	426,828	59,750	5,970	
2015-12-12	예금이자	국민은행	4,825			
2015-12-12	예금이자	국민은행	10,643	1,490	140	
2015-4-22	예금이자	농협은행	3,462,871	484,800	48,480	
2015-4-22	예금이자	농협은행	907,503	127,050	12,700	
2015-4-22	예금이자	농협은행	594,112	83,170	8,310	
합 계			7,584,783	1,060,710	106,030	

받을어음명세서

(단위 : 원)

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

투자및기타자산명세서

(단위:원)

구분		내용	전기	당기증감액		기말잔액	비고
			이월액	증가액	감소액		
설치학교	전문대학	경북보건대학교	4,772,584,000	-	-	4,772,584,000	
투자자산	출자금	법인수익사업회계 출자금	30,000,000	-	10,000,000	20,000,000	
기타자산	수익용예금	수익용기본재산	309,907,150	10,000,000	-	319,907,150	
합 계			5,112,491,150	10,000,000	10,000,000	5,112,491,150	

투자유가증권명세서

(단위:원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	해당사항 없음							
	계							
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	해당사항 없음							
	계							
합 계								

유형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
토지	320,242,400	-	-	320,242,400	-	320,242,400	
건물	-	-	-	-	-	-	
구축물	-	-	-	-	-	-	
기계기구	-	-	-	-	-	-	
집기비품	-	-	-	-	-	-	
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
도서	-	-	-	-	-	-	
건설가계정	-	-	-	-	-	-	
합 계	320,242,400	-	-	320,242,400	-	320,242,400	

무형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
	해	당	사	항	없	음	
합 계							

단기(장기)차입금명세서

(단위:원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		기말잔액	지급 이자 율	상환기 한	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
교육부 (전문대 학정채과 -4093)	(주)국민 은행	2014-05-08	30,000,000	30,000,000	-	10,000,000	20,000,000	2.65	2016.11.17.	법인회계	
합계			30,000,000	30,000,000	-	10,000,000	20,000,000				

미지급금명세서

(단위:원)

구분	내용	금액	비고
미지급금	교원소청 건에 대한 사건위임 변호사 착수금	3,300,000	
합 계		3,300,000	

가수금명세서

(단위 : 원)

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

지급어음명세서

(단위 : 원)

[illegible]

어음수불명세서

[illegible]

차관(외화장기차입금)명세서

(단위 : 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화	해당사항 없음			
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
합 계							

적립금의 적립·사용 명세서

(단위 : 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립재원	금 액	사용내역	
원금보존적립금	해	당	사	항	없	음
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
기타적립금						
임의적립금	해	당	사	항	없	음
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						
적립금 합계						

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	8,346,888		
	1. 유동자금	7,141,208		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월			
	(6) 운용자금	1,695,758		
	(7) 기타	5,445,450	예수금, 선수금, 미지급금	
	2. 기타유동자산	1,205,680		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금	38,940		
	(4) 가자금			
	(5) 선급법인세	1,166,740		
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			
	유동부채(B)	5,445,450		
	(1) 예수금	2,145,450		
	(2) 선수금			
	(3) 미지급금	3,300,000		
	(4) 가수금			
	(5) 지급어음			
	(6) 기타유동부채			
미사용차기이월자금(A-B)		2,901,438		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계	-		
	기타이월			
		1,166,740	선급법인세	
		1,734,698	운용자금 등 기타이월	
	소 계	2,901,438		
내역 및 사용계획 합계		2,901,438		

법인 일반회계 운영계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

1. 운영수익

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5200 전입및기부금수입				47,163,600		20,000,000
	5210 전입금수입			17,163,600		0
		5217 수익사업 전입금	17,163,600			
	5220 기부금수입			30,000,000		20,000,000
		5221 일반기부금	30,000,000		20,000,000	
5400 교육외수입				15,169,566		16,979,324
	5410 예금이자수입			7,584,783		8,489,662
		5411 예금이자	7,584,783		8,489,662	
	5420 기타교육외수입			7,584,783		8,489,662
		5429 고유목적사업준비금환입액	7,584,783		8,489,662	
운 영 수 익 총 계				62,333,166		36,979,324

법인 일반회계 운영계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운영비용

(단위 : 원)

과목			당기		전기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100 보수				0		1,600,000
	4120 직원보수			0		1,600,000
		4121 직원급여			1,600,000	
4200 관리운영비				5,240,690		8,285,730
	4220 일반관리비			1,940,690		861,730
		4227 통신비	721,470		619,140	
		4228 각종세금공과금	311,120		132,590	
		4229 지급수수료	908,100		110,000	
	4230 운영비			3,300,000		7,424,000
		4231 복리후생비			400,000	
		4233 일반용역비	3,300,000		6,006,000	
		4236 회의비			418,000	
		4239 기타운영비			600,000	
4400 교육외비용				8,291,267		105,002,829
	4410 지급이자			706,484		813,167
		4411 지급이자	706,484		813,167	
	4420 기타교육외비용			7,584,783		104,189,662
		4427 고유목적사업준비금전입액	7,584,783		8,489,662	
		4428 고정자산폐기손실			95,700,000	
4500 전출금				39,100,000		6,779,000
	4510 전출금			39,100,000		6,779,000

법인 일반회계 운영계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운영비용

(단위 : 원)

과목			당기		전기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
		4511 경상비전출금	20,000,000			
		4512 법정부담전출금	19,100,000		6,779,000	
운영비용합계				52,631,957		121,667,559
3100 기본금대체액						
	3121 각종적립금대체액			0		0
3132 운영차액대체액				0		0
3133 당기운영차액				9,701,209		-84,688,235
비용총계				62,333,166		36,979,324

전입금 명세서

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
법인일반업무회계	부속병원전입금		-	
	특별회계전입금		-	
	수익사업전입금	법인수익사업회계 전입금	17,163,600	
합 계			17,163,600	

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용 결 정 액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
해	당	사	항	없	음	
합 계						

고정자산 감가상각비 명세서

(단위:원)

구분	과목	취득 원가	기초 감가상각 누계액	당기 감가상각		기말 감가상각 누계액	기말 미상각 잔액	비고
				증가	감소			
유형 고정 자산	해	당	사	항	없	음		
	소계							
무형 고정 자산								
	소계							
합 계								

법인 일반회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
5,441,080,438	6,618,644,513		< 자 산 >	1,177,564,075	
8,346,888	816,003,813	1100	{ 유 동 자 산 }	807,656,925	
7,141,208	813,612,133	1110	(유 동 자 금)	806,470,925	
7,141,208	813,612,133	1112	예 금	806,470,925	
1,205,680	2,391,680	1120	(기 타 유 동 자 산)	1,186,000	
38,940	38,940	1123	미 수 금	0	
1,166,740	2,352,740	1125	선 급 법 인 세	1,186,000	
5,112,491,150	5,482,398,300	1200	{ 투 자 와 기 타 자 산 }	369,907,150	
4,772,584,000	4,772,584,000	1210	(설 치 학 교)	0	
4,772,584,000	4,772,584,000	1212	전 문 대 학	0	
20,000,000	30,000,000	1220	(투 자 자 산)	10,000,000	
20,000,000	30,000,000	1222	출 자 금	10,000,000	
319,907,150	679,814,300	1240	(기 타 자 산)	359,907,150	
319,907,150	679,814,300	1244	수 익 용 예 금	359,907,150	
320,242,400	320,242,400	1300	{ 고 정 자 산 }	0	
320,242,400	320,242,400	1310	(유 형 고 정 자 산)	0	
320,242,400	320,242,400	1311	토 지	0	
	48,657,428		< 부 채 >	74,102,878	25,445,450
	41,072,645	2100	{ 유 동 부 채 }	66,518,095	25,445,450
	10,000,000	2110	(단 기 차 입 금)	30,000,000	20,000,000
	10,000,000	2111	단 기 차 입 금	30,000,000	20,000,000

법 인 일 반 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	31,072,645	2120	(예 수 금)	33,218,095	2,145,450
	31,072,645	2129	기 타 예 수 금	33,218,095	2,145,450
	0	2140	(기 타 유 동 부 채)	3,300,000	3,300,000
	0	2141	미 지 급 금	3,300,000	3,300,000
	7,584,783	2200	{ 고 정 부 채 }	7,584,783	0
	7,584,783	2220	(기 타 고 정 부 채)	7,584,783	0
	7,584,783	2228	고 유 목 적 사 업 준 비 금	7,584,783	0
	0		< 기 본 금 >	5,405,933,779	5,405,933,779
	0	3100	{ 기 본 금 }	5,405,933,779	5,405,933,779
	0	3110	(출 연 기 본 금)	5,092,826,400	5,092,826,400
	0	3111	설 립 자 기 본 금	5,092,826,400	5,092,826,400
	0	3130	(운 영 차 액)	313,107,379	313,107,379
	0	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	313,107,379	313,107,379
5,441,080,438	6,667,301,941		소 계	6,657,600,732	5,431,379,229
	0		< 수 입 >	62,333,166	62,333,166
	0	5200	{ 전 입 및 기 부 금 수 입 }	47,163,600	47,163,600
	0	5210	(전 입 금 수 입)	17,163,600	17,163,600
	0	5217	수 익 사 업 전 입 금	17,163,600	17,163,600
	0	5220	(기 부 금 수 입)	30,000,000	30,000,000
	0	5221	일 반 기 부 금	30,000,000	30,000,000
	0	5400	{ 교 육 외 수 입 }	15,169,566	15,169,566

법 인 일 반 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	0	5410	(예 금 이 자 수 입)	7,584,783	7,584,783
	0	5411	예 금 이 자	7,584,783	7,584,783
	0	5420	(기 타 교 육 외 수 입)	7,584,783	7,584,783
	0	5429	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	7,584,783	7,584,783
52,631,957	52,631,957		< 비 용 >	0	
5,240,690	5,240,690	4200	{ 관 리 운 영 비 }	0	
1,940,690	1,940,690	4220	(일 반 관 리 비)	0	
721,470	721,470	4227	통 신 비	0	
311,120	311,120	4228	각 종 세 금 공 과 금	0	
908,100	908,100	4229	지 급 수 수 료	0	
3,300,000	3,300,000	4230	(운 영 비)	0	
3,300,000	3,300,000	4233	일 반 용 역 비	0	
8,291,267	8,291,267	4400	{ 교 육 외 비 용 }	0	
706,484	706,484	4410	(지 급 이 자)	0	
706,484	706,484	4411	지 급 이 자	0	
7,584,783	7,584,783	4420	(기 타 교 육 외 비 용)	0	
7,584,783	7,584,783	4427	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	0	
39,100,000	39,100,000	4500	{ 전 출 금 }	0	
39,100,000	39,100,000	4510	(전 출 금)	0	
20,000,000	20,000,000	4511	경 상 비 전 출 금	0	
19,100,000	19,100,000	4512	법 정 부 담 전 출 금	0	

법 인 일 반 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
52,631,957	52,631,957	소 계		62,333,166	62,333,166
5,493,712,395	6,719,933,898	합 계		6,719,933,898	5,493,712,395

2. 2015회계연도 법인수익사업회계 결산서(학교법인 양산학원)

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

법인 수익 사업 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
5100 등록금수입			240,000,000	17,660,000	222,340,000	
	5120 수강료수입		240,000,000	17,660,000	222,340,000	
		5121 단기수강료	240,000,000	17,660,000	222,340,000	
5300 교육부대수입			17,000,000	17,163,600	-163,600	
	5330 기타교육부대수입		17,000,000	17,163,600	-163,600	
		5339 기타교육부대수입	17,000,000	17,163,600	-163,600	
5400 교육외수입			1,600,000	76,288,764	-74,688,764	
	5410 예금이자수입		1,500,000	11,008	1,488,992	
		5411 예금이자	1,500,000	11,008	1,488,992	
	5420 기타교육외수입		100,000	76,277,756	-76,177,756	
		5421 잡수입	100,000	76,277,756	-76,177,756	
1200 투자와기타자산수입			10,000,000	10,000,000	0	
	1240 기타자산수입		10,000,000	10,000,000	0	
		1242 임차보증금회수	10,000,000	10,000,000	0	
합 계			268,600,000	121,112,364	147,487,636	
미사용 전기이월자금			-145,497,265	-145,497,265	0	
	1100 유동자산		2,396,700	2,396,700	0	
		1110 유동자금	0	0	0	
		1120 기타유동자산	2,396,700	2,396,700	0	
	2100 유동부채		147,893,965	147,893,965	0	
		2120 예수금	722,850	722,850	0	

법 인 수 익 사 업 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
		2130 선수금	0	0	0	
		2140 기타유동부채	147,171,115	147,171,115	0	
자 금 수 입 총 계			123,102,735	-24,384,901	147,487,636	

법 인 수 익 사 업 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4100 보수			40,900,000			40,900,000	2,520,000	38,380,000	
	4110 교원보수		28,400,000			28,400,000	2,520,000	25,880,000	
		4111 교원급여	20,000,000			20,000,000	0	20,000,000	
		4112 교원상여금	500,000			500,000	0	500,000	
		4113 교원각종수당	500,000			500,000	0	500,000	
		4114 교원법정부담금	2,400,000			2,400,000	0	2,400,000	
		4115 시간강의료	5,000,000			5,000,000	2,520,000	2,480,000	
	4120 직원보수		12,500,000			12,500,000	0	12,500,000	
		4121 직원급여	10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
		4122 직원상여금	500,000			500,000	0	500,000	
		4123 직원각종수당	500,000			500,000	0	500,000	
		4124 직원법정부담금	1,500,000			1,500,000	0	1,500,000	
4200 관리운영비			43,680,000			43,680,000	7,516,708	36,163,292	
	4210 시설관리비		6,680,000			6,680,000	440,000	6,240,000	
		4217 리스.임차료	6,680,000			6,680,000	440,000	6,240,000	
	4220 일반관리비		11,000,000			11,000,000	2,033,578	8,966,422	
		4221 여비교통비	500,000			500,000	0	500,000	
		4223 소모품비	500,000			500,000	0	500,000	
		4224 인쇄출판비	500,000			500,000	0	500,000	
		4225 난방비	500,000			500,000	0	500,000	
		4226 전기수도료	2,500,000			2,500,000	1,026,240	1,473,760	

법 인 수 익 사 업 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
		4227 통신비	3,500,000			3,500,000	904,004	2,595,996	
		4228 각종세금공과금	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4229 지급수수료	2,000,000			2,000,000	103,334	1,896,666	
	4230 운영비		26,000,000			26,000,000	5,043,130	20,956,870	
		4231 복리후생비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4232 교육훈련비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4233 일반용역비	17,000,000			17,000,000	0	17,000,000	
		4234 업무추진비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4235 홍보비	2,000,000			2,000,000	0	2,000,000	
		4236 회의비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4239 기타운영비	3,000,000			3,000,000	5,043,130	-2,043,130	
4300 연구학생경비			10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
	4320 학생경비		10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
		4329 기타학생경비	10,000,000			10,000,000	0	10,000,000	
4400 교육외비용			500,000			500,000	0	500,000	
	4420 기타교육외비용		500,000			500,000	0	500,000	
		4421 잡손실	500,000			500,000	0	500,000	
4500 전출금			17,000,000			17,000,000	17,163,600	-163,600	
	4510 전출금		17,000,000			17,000,000	17,163,600	-163,600	
		4511 경상비전출금	17,000,000			17,000,000	17,163,600	-163,600	
4600 예비비			1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	

법 인 수 익 사 업 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
	4610 예비비		1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
		4611 예비비	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000	
3100 기본금			10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
	3110 출연기본금		10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
		3114 법인일반업무회계 출연금 반환	10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
합 계			123,080,000			123,080,000	37,200,308	85,879,692	
미사용 차기이월자금			22,735			22,735	-61,585,209	61,607,944	
	1100 유동자산		63,022,735			63,022,735	186,843,316	-123,820,581	
		1110 유동자금	58,022,735			58,022,735	184,446,616	-126,423,881	
		1120 기타유동자산	5,000,000			5,000,000	2,396,700	2,603,300	
	2100 유동부채		63,000,000			63,000,000	248,428,525	-185,428,525	
		2120 예수금	300,000			300,000	178,248,016	-177,948,016	
		2130 선수금	0			0	0	0	
		2140 기타유동부채	62,700,000			62,700,000	70,180,509	-7,480,509	
자 금 지 출 총 계			123,102,735			123,102,735	-24,384,901	147,487,636	

법 인 수 익 사 업 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산				186,843,316		2,396,700
	1110 유동자금			184,446,616		0
		1112 예금	184,446,616			
	1120 기타유동자산			2,396,700		2,396,700
		1123 미수금	2,396,700		2,396,700	
1200 투자와기타자산				0		10,000,000
	1240 기타자산			0		10,000,000
		1242 임차보증금			10,000,000	
1300 고정자산				114,205,633		181,557,597
	1310 유형고정자산			114,205,633		181,557,597
		1314 기계.기구	16,574,000		16,574,000	
		(2314 기계기구감가상각누계액)	(12,482,537)	4,091,463	(9,167,765)	7,406,235
		1315 집기.비품	322,980,900		322,980,900	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	(212,866,730)	110,114,170	(148,829,538)	174,151,362
자 산 총 계				301,048,949		193,954,297

법인 수익 사업 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채				248,428,525		147,893,965
	2120 예수금			178,248,016		722,850
		2121 일반예수금			328,250	
		2122 각종세금예수금	110,880			
		2129 기타예수금	178,137,136		394,600	
	2140 기타유동부채			70,180,509		147,171,115
		2141 미지급금	70,180,509		147,171,115	
2200 고정부채				18,601,704		18,601,704
	2220 기타고정부채			18,601,704		18,601,704
		2227 퇴직급여충당금	18,601,704		18,601,704	
3100 기본금				34,018,720		27,458,628
	3110 출연기본금			20,000,000		30,000,000
		3114 법인일반업무회계 출연금	20,000,000		30,000,000	
	3130 운영차액			14,018,720		-2,541,372
		3131 전기이월운영차액	-2,541,372		102,693,495	
		3133 당기운영차액	16,560,092		-105,234,867	
부 채 와 기 본 금 총 계				301,048,949		193,954,297

현금 및 예금명세서

(단위:원)

자금의 종류	구분	은행	예금종류	계좌번호	금액	비고
유동 자금	예금	농협	보통예금	355-0007-2049-13	6,704,080	
		국민은행	보통예금	605101-04-343718	177,742,536	
	합 계				184,446,616	

수표수불명세서

[illegible]

선급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 사 항	없 음	

가지급금명세서

(단위 : 원)

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

선급법인세명세서

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준	선급법인세		비고
			(수입이자)	소득세	지방세	
2015-03-29	예금이자	농협은행	294	-	-	
2015-06-28	예금이자	농협은행	2,065	-	-	
2015-09-26	예금이자	농협은행	1,933	-	-	
2015-12-27	예금이자	농협은행	6,716	-	-	
합 계			11,008	-	-	

받을어음명세서

(단위 : 원)

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

투자외기타자산명세서

(단위:원)

구분		내용	전기	당기증감액		기말잔액	비고
			이월액	증가액	감소액		
기타자산	임차보증금	임차보증금	10,000,000	-	10,000,000	-	
합 계			10,000,000	-	10,000,000	-	

투자유가증권명세서

(단위:원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	해당사항 없음							
	계							
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	해당사항 없음							
	계							
합 계								

유형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
토지	-	-	-	-	-	-	
건물	-	-	-	-	-	-	
구축물	-	-	-	-	-	-	
기계기구	16,574,000	-	-	16,574,000	12,482,537	4,091,463	
집기비품	322,980,900	-	-	322,980,900	212,866,730	110,114,170	
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
도서	-	-	-	-	-	-	
건설가계정	-	-	-	-	-	-	
합 계	339,554,900	-	-	339,554,900	225,349,267	114,205,633	

무형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
	해	당	사	항	없	음	
합 계							

단기(장기)차입금명세서

(단위:원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		지급이차율	상환기한	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액				
해당사항 없음										
합계										

미지급금명세서

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미지급금	2013년 5월 급여	1,060,890	
미지급금	2013년 6월 급여	2,027,580	
미지급금	2013년 7월 급여	2,027,580	
미지급금	2013년 8월 급여	4,330,475	
미지급금	2013년 9월 급여	4,108,495	
미지급금	2013년 10월 급여	3,208,495	
미지급금	2013년 11월 급여	2,518,451	
미지급금	2013년 12월 급여	2,518,451	
미지급금	2014년 1월 급여	2,518,451	
미지급금	2014년 2월 급여	2,518,451	
미지급금	2014년 3월 급여	545,000	
미지급금	2014년 4월 급여	465,080	
미지급금	2014년 5월 급여	538,760	
미지급금	2014년 6월 급여	1,335,160	
미지급금	2014년 7월 급여	1,203,030	
미지급금	2014년 8월 급여	1,264,550	
미지급금	2014년 9월 급여	1,264,550	
미지급금	2014년 10월 급여	1,264,550	
미지급금	2014년 11월 급여	1,264,550	
미지급금	2014년 12월 급여	1,264,550	
미지급금	2015년 1월 급여	1,264,550	
미지급금	2015년 2월 급여	1,264,550	
미지급금	2013년 귀속 근로소득 연말정산에 따른 지방소득세 교직원 환급 예정액	192,710	
미지급금	2013년 귀속 근로소득 연말정산에 따른 근로소득세 교직원 환급 예정액	1,927,450	
미지급금	2013학년도 1학기 4기(3월 개강) 교강사 강사료	15,687,000	
미지급금	2013년 8월 서울 수강생 상담센터 사무실 임차료	1,650,000	
미지급금	2013년 9월 서울 수강생 상담센터 사무실 임차료	1,650,000	
미지급금	2013년 10월 서울 수강생 상담센터 사무실 임차료	1,650,000	
미지급금	2013년 11월 서울 수강생 상담센터 사무실 임차료	1,650,000	
미지급금	2013년 12월 서울 수강생 상담센터 사무실 임차료	1,650,000	
미지급금	2014년 1월 서울 수강생 상담센터 사무실 임차료	1,650,000	
미지급금	2014년 2월 서울 수강생 상담센터 사무실 임차료	1,650,000	
미지급금	2014년 12월 사무실 임차료	440,000	
미지급금	2014년 11월 사무실 디지털복합기(복사기) 임차료	110,000	
미지급금	2014년 12월 사무실 디지털복합기(복사기) 임차료	110,000	
미지급금	2015년 1월 사무실 디지털복합기(복사기) 임차료	110,000	
미지급금	2015년 2월 사무실 디지털복합기(복사기) 임차료	110,000	
미지급금	사무실 전기요금(2016년 1월~2월)	167,150	
합 계		70,180,509	

가수금명세서

(단위 : 원)

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

지급어음명세서

(단위 : 원)

거래은행	발행일	발행처	내용	어음번호	매수	금액		만기일	비고
	해	당	사	항	없	음			

어음수불명세서

[illegible]

차관(외화장기차입금)명세서

(단위 : 원)

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

법 인 수 익 사 업 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

1. 운영수익

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5100 등록금수입				17,660,000		41,494,230
	5120 수강료수입			17,660,000		41,494,230
		5121 단기수강료	17,660,000		41,494,230	
5300 교육부대수입				17,163,600		0
	5330 기타교육부대수입			17,163,600		0
		5339 기타교육부대수입	17,163,600			
5400 교육외수입				110,012,456		1,936,611
	5410 예금이자수입			11,008		1,304
		5411 예금이자	11,008		1,304	
	5420 기타교육외수입			110,001,448		1,935,307
		5421 잡수입	76,277,756		1,934,003	
		5429 고유목적사업준비금환입액	33,723,692		1,304	
운 영 수 익 총 계				144,836,056		43,430,841

법 인 수 익 사 업 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100 보수				2,520,000		21,193,390
	4110 교원보수			2,520,000		12,857,950
		4111 교원급여			9,600,000	
		4114 교원법정부담금			3,257,950	
		4115 시간강의료	2,520,000			
	4120 직원보수			0		8,335,440
		4121 직원급여			7,200,000	
		4124 직원법정부담금			1,135,440	
4200 관리운영비				74,868,672		103,248,674
	4210 시설관리비			440,000		6,600,000
		4217 리스.임차료	440,000		6,600,000	
	4220 일반관리비			2,033,578		5,082,168
		4226 전기수도료	1,026,240		699,770	
		4227 통신비	904,004		1,593,816	
		4229 지급수수료	103,334		2,788,582	
	4230 운영비			5,043,130		23,655,830
		4233 일반용역비			19,052,000	
		4239 기타운영비	5,043,130		4,603,830	
	4250 감가상각비			67,351,964		67,910,676
		4252 유형고정자산감가상각비	67,351,964		67,910,676	
4300 연구학생경비				0		24,220,260

법인 수익사업회계 운영계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운영비용

(단위 : 원)

과목			당기		전기	
관	항	목	목	관.항	목	관.항
	4320 학생경비			0		24,220,260
		4329 기타학생경비			24,220,260	
4400 교육외비용				33,723,692		3,384
	4420 기타교육외비용			33,723,692		3,384
		4421 잡손실			2,080	
		4427 고유목적사업준비금전입액	33,723,692		1,304	
4500 전출금				17,163,600		0
	4510 전출금			17,163,600		0
		4511 경상비전출금	17,163,600			
운영비용합계				128,275,964		148,665,708
3100 기본금대체액						
	3121 각종적립금대체액					
3133 당기운영차액				16,560,092		-105,234,867
비용총계				144,836,056		43,430,841

전입금 명세서

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
	해당사항 없음			
합 계				

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용 결 정 액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
해	당	사	항	없	음	
합 계						

고정자산 감가상각비 명세서

(단위:원)

구분	과목	취득 원가	기초 감가상각 누계액	당기 감가상각		기말 감가상각누 계액	기말 미상각 잔액	비고
				증가	감소			
유형 고정 자산	건물	-	-	-	-	-	-	
	구축물	-	-	-	-	-	-	
	기계기구	16,574,000	9,167,765	3,314,772	-	12,482,537	4,091,463	
	집기비품	322,980,900	148,829,538	64,037,192	-	212,866,730	110,114,170	
	차량운반구	-	-	-	-	-	-	
	도서	-	-	-	-	-	-	
	소계	339,554,900	157,997,303	67,351,964	-	225,349,267	114,205,633	
무형 고정 자산	무형고정자산							
	소계							
합 계		339,554,900	157,997,303	67,351,964	-	225,349,267	114,205,633	

법 인 수 익 사 업 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
301,048,949	572,582,730		< 자 산 >	271,533,781	
186,843,316	223,027,830	1100	{ 유 동 자 산 }	36,184,514	
184,446,616	203,467,530	1110	(유 동 자 금)	19,020,914	
184,446,616	203,467,530	1112	예 금	19,020,914	
2,396,700	19,560,300	1120	(기 타 유 동 자 산)	17,163,600	
2,396,700	19,560,300	1123	미 수 금	17,163,600	
0	10,000,000	1200	{ 투 자 와 기 타 자 산 }	10,000,000	
0	10,000,000	1240	(기 타 자 산)	10,000,000	
0	10,000,000	1242	임 차 보 증 금	10,000,000	
114,205,633	339,554,900	1300	{ 고 정 자 산 }	225,349,267	
114,205,633	339,554,900	1310	(유 형 고 정 자 산)	225,349,267	
16,574,000	16,574,000	1314	기 계 기 구	0	
	0	2314	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	12,482,537	12,482,537
322,980,900	322,980,900	1315	집 기 비 품	0	
	0	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	212,866,730	212,866,730
	111,209,698		< 부 채 >	378,239,927	267,030,229
	77,486,006	2100	{ 유 동 부 채 }	325,914,531	248,428,525
	328,250	2120	(예 수 금)	178,576,266	178,248,016
	328,250	2121	일 반 예 수 금	328,250	0
	0	2122	제 세 예 수 금	110,880	110,880
	0	2129	기 타 예 수 금	178,137,136	178,137,136

법 인 수 익 사 업 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	77,157,756	2140	(기 타 유 동 부 채)	147,338,265	70,180,509
	77,157,756	2141	미 지 금 금	147,338,265	70,180,509
	33,723,692	2200	{ 고 정 부 채 }	52,325,396	18,601,704
	33,723,692	2220	(기 타 고 정 부 채)	52,325,396	18,601,704
	0	2227	퇴 직 급 여 총 당 금	18,601,704	18,601,704
	33,723,692	2228	고 유 목 적 사 업 준 비 금	33,723,692	0
	10,000,000		< 기 본 금 >	27,458,628	17,458,628
	10,000,000	3100	{ 기 본 금 }	27,458,628	17,458,628
	10,000,000	3110	(출 연 기 본 금)	30,000,000	20,000,000
	10,000,000	3114	법 인 일 반 업 무 회 계 출 연 금	30,000,000	20,000,000
	0	3130	(운 영 차 액)	-2,541,372	-2,541,372
	0	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	-2,541,372	-2,541,372
301,048,949	693,792,428		소 계	677,232,336	284,488,857
	0		< 수 입 >	144,836,056	144,836,056
	0	5100	{ 등 록 금 수 입 }	17,660,000	17,660,000
	0	5120	(수 강 료 수 입)	17,660,000	17,660,000
	0	5121	단 기 수 강 료	17,660,000	17,660,000
	0	5300	{ 교 육 부 대 수 입 }	17,163,600	17,163,600
	0	5330	(기 타 교 육 부 대 수 입)	17,163,600	17,163,600
	0	5339	기 타 교 육 부 대 수 입	17,163,600	17,163,600
	0	5400	{ 교 육 외 수 입 }	110,012,456	110,012,456

법인 수익 사업 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	0	5410	(예 금 이 자 수 입)	11,008	11,008
	0	5411	예 금 이 자	11,008	11,008
	0	5420	(기 타 교 육 외 수 입)	110,001,448	110,001,448
	0	5421	잡 수 입	76,277,756	76,277,756
	0	5429	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	33,723,692	33,723,692
128,275,964	128,275,964		< 비 용 >	0	
2,520,000	2,520,000	4100	{ 보 수 }	0	
2,520,000	2,520,000	4110	(교 원 보 수)	0	
2,520,000	2,520,000	4115	시 간 강 의 료	0	
74,868,672	74,868,672	4200	{ 관 리 운 영 비 }	0	
440,000	440,000	4210	(시 설 관 리 비)	0	
440,000	440,000	4217	리 스 임 차 료	0	
2,033,578	2,033,578	4220	(일 반 관 리 비)	0	
1,026,240	1,026,240	4226	전 기 수 도 료	0	
904,004	904,004	4227	통 신 비	0	
103,334	103,334	4229	지 급 수 수 료	0	
5,043,130	5,043,130	4230	(운 영 비)	0	
5,043,130	5,043,130	4239	기 타 운 영 비	0	
67,351,964	67,351,964	4250	(감 가 상 각 비)	0	
67,351,964	67,351,964	4252	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비	0	
33,723,692	33,723,692	4400	{ 교 육 외 비 용 }	0	

법 인 수 익 사 업 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

학교법인 양산학원

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
33,723,692	33,723,692	4420	(기 타 교 육 외 비 용)	0	
33,723,692	33,723,692	4427	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	0	
17,163,600	17,163,600	4500	{ 전 출 금 }	0	
17,163,600	17,163,600	4510	(전 출 금)	0	
17,163,600	17,163,600	4511	경 상 비 전 출 금	0	
128,275,964	128,275,964	소 계		144,836,056	144,836,056
429,324,913	822,068,392	합 계		822,068,392	429,324,913

3. 2015회계연도 학교회계 결산서(경북보건대학교)

- 교비회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표
- 3) 운영계산서
- 4) 합계잔액시산표

- 등록금회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

- 비등록금회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

- 교비회계 결산서

1) 자금계산서

3) 운영계산서

2) 대차대조표

4) 합계잔액시산표

교비회계자금계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
5100 등록금수입			7,599,692,500	242,810,200		7,842,502,700	7,844,502,000	1,999,300
	5110 등록금수입		7,599,692,500			7,599,692,500	7,599,692,000	-500
		5111 학부입학금	245,376,000			245,376,000	245,376,000	0
		5113 학부수업료	7,354,316,500			7,354,316,500	7,354,316,000	-500
	5120 수강료수입			242,810,200		242,810,200	244,810,000	1,999,800
		5121 단기수강료		242,810,200		242,810,200	244,810,000	1,999,800
5200 전입및기부금수입				3,662,204,050	45,000,000	3,617,204,050	3,579,232,000	-37,972,050
	5210 전입금수입			84,100,000	45,000,000	39,100,000	39,100,000	0
		5211 경상비전입금		20,000,000		20,000,000	20,000,000	0
		5212 법정부담전입금		19,100,000		19,100,000	19,100,000	0
		5218 등록금회계전입금		45,000,000	45,000,000	0	0	0
	5220 기부금수입			48,688,000		48,688,000	43,338,000	-5,350,000
		5221 일반기부금		14,260,000		14,260,000	9,010,000	-5,250,000
		5222 지정기부금		34,428,000		34,428,000	34,328,000	-100,000
	5230 국고보조금			3,529,416,050		3,529,416,050	3,496,794,000	-32,622,050
		5231 교육부		3,522,015,550		3,522,015,550	3,490,400,000	-31,615,550
		5232 기타국고지원		6,393,500		6,393,500	6,394,000	500
		5233 지방자치단체		1,007,000		1,007,000	0	-1,007,000
5300 교육부대수입				1,264,666,510		1,264,666,510	1,231,602,000	-33,064,510
	5310 입시수수료수입			34,900,000		34,900,000	35,000,000	100,000
		5312 수험료		34,900,000		34,900,000	35,000,000	100,000

교비회계자금계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
	5320 증명,사용료수입			649,466,480		649,466,480	619,141,000	-30,325,480
		5321 증명료		5,015,980		5,015,980	4,221,000	-794,980
		5322 대여료및사용료		644,450,500		644,450,500	614,920,000	-29,530,500
	5330 기타교육부대수입			580,300,030		580,300,030	577,461,000	-2,839,030
		5339 기타교육부대수입		580,300,030		580,300,030	577,461,000	-2,839,030
5400 교육외수입			28,482,285	41,588,551		70,070,836	85,438,000	15,367,164
	5410 예금이자수입		23,467,657	41,398,551		64,866,208	81,541,000	16,674,792
		5411 예금이자	23,467,657	41,398,551		64,866,208	81,541,000	16,674,792
	5420 기타교육외수입		5,014,628	190,000		5,204,628	3,897,000	-1,307,628
		5421 잡수입	5,014,628	190,000		5,204,628	3,897,000	-1,307,628
1200 투자와기타자산수입				80,000,000		80,000,000	80,000,000	0
	1260 임의기금인출수입			80,000,000		80,000,000	80,000,000	0
		1263 임의건축기금인출		80,000,000		80,000,000	80,000,000	0
1300 고정자산매각수입			1,900,000			1,900,000	0	-1,900,000
	1310 유형고정자산매각수입		1,900,000			1,900,000	0	-1,900,000
		1314 기계.기구매각대	1,900,000			1,900,000	0	-1,900,000
합 계			7,630,074,785	5,291,269,311	45,000,000	12,876,344,096	12,820,774,000	-55,570,096
미사용 전기이월자금			167,905,755	135,684,726	0	303,590,481	303,590,481	0
	1100 유동자산		3,127,492,283	726,377,559	4,739,410	3,849,130,432	3,849,130,432	0
		1110 유동자금	3,116,331,283	708,706,299		3,825,037,582	3,825,037,582	0
		1120 기타유동자산	11,161,000	17,671,260	4,739,410	24,092,850	24,092,850	0

교 비 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
	2100 유동부채		2,959,586,528	590,692,833	4,739,410	3,545,539,951	3,545,539,951	0
		2120 예수금	32,954,323	1,103,158		34,057,481	34,057,481	0
		2130 선수금	2,795,749,000	533,958,660		3,329,707,660	3,329,707,660	0
		2140 기타유동부채	130,883,205	55,631,015	4,739,410	181,774,810	181,774,810	0
자 금 수 입 총 계			7,797,980,540	5,426,954,037	45,000,000	13,179,934,577	13,124,364,481	-55,570,096

교 비 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
4100 보수			3,898,127,145	398,579,339		4,296,706,484	4,394,050,000	97,343,516
	4110 교원보수		2,819,516,752	123,995,000		2,943,511,752	3,022,560,000	79,048,248
		4111 교원급여	2,253,264,458			2,253,264,458	2,255,001,000	1,736,542
		4112 교원상여금	128,519,575			128,519,575	129,123,000	603,425
		4113 교원각종수당	102,382,740	17,195,000		119,577,740	121,492,000	1,914,260
		4114 교원법정부담금	79,580,424	60,000,000		139,580,424	147,771,000	8,190,576
		4115 시간강의료	247,227,500			247,227,500	249,173,000	1,945,500
		4116 특별강의료	450,000	46,800,000		47,250,000	50,000,000	2,750,000
		4117 교원퇴직금	8,092,055			8,092,055	70,000,000	61,907,945
	4120 직원보수		1,078,610,393	274,584,339		1,353,194,732	1,371,490,000	18,295,268
		4121 직원급여	849,563,400	177,746,298		1,027,309,698	1,033,428,000	6,118,302
		4122 직원상여금	52,101,149	4,511,551		56,612,700	56,613,000	300
		4123 직원각종수당	33,130,000	2,150,000		35,280,000	35,550,000	270,000
		4124 직원법정부담금	85,754,876	35,043,000		120,797,876	129,960,000	9,162,124
		4125 임시직인건비		55,133,490		55,133,490	55,133,000	-490
		4127 직원퇴직금	58,060,968			58,060,968	60,806,000	2,745,032
4200 관리운영비			1,539,010,813	593,922,948		2,132,933,761	2,231,418,000	98,484,239
	4210 시설관리비		563,330,019	41,796,810		605,126,829	617,389,000	12,262,171
		4211 건축물관리비	149,166,718	9,778,770		158,945,488	164,411,000	5,465,512
		4212 장비관리비	112,814,267	21,326,400		134,140,667	135,210,000	1,069,333
		4213 조경관리비	25,157,300			25,157,300	25,157,000	-300

교 비 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		4215 시설용역비	245,673,330	6,891,640		252,564,970	256,522,000	3,957,030
		4216 보험료	5,684,350			5,684,350	6,519,000	834,650
		4217 리스.임차료	24,064,054	3,800,000		27,864,054	28,800,000	935,946
		4219 기타시설관리비	770,000			770,000	770,000	0
	4220 일반관리비		383,161,502	194,727,525		577,889,027	619,081,000	41,191,973
		4221 여비교통비	55,399,794	221,000		55,620,794	52,500,000	-3,120,794
		4222 차량유지비	11,531,538			11,531,538	16,000,000	4,468,462
		4223 소모품비	72,911,630	3,850,000		76,761,630	77,650,000	888,370
		4224 인쇄출판비	16,279,400	575,700		16,855,100	21,716,000	4,860,900
		4225 난방비	2,668,090	29,849,480		32,517,570	43,500,000	10,982,430
		4226 전기수도료	124,670,940	152,705,400		277,376,340	291,000,000	13,623,660
		4227 통신비	71,192,040	1,935,080		73,127,120	81,320,000	8,192,880
		4228 각종세금공과금	28,226,130	5,070,830		33,296,960	35,150,000	1,853,040
		4229 지급수수료	281,940	520,035		801,975	245,000	-556,975
	4230 운영비		592,519,292	357,398,613		949,917,905	994,948,000	45,030,095
		4231 복리후생비	19,520,200			19,520,200	21,000,000	1,479,800
		4232 교육훈련비	16,353,000			16,353,000	19,763,000	3,410,000
		4233 일반용역비	121,734,844			121,734,844	126,400,000	4,665,156
		4234 업무추진비	9,850,540			9,850,540	17,500,000	7,649,460
		4235 홍보비	349,679,418	3,072,200		352,751,618	368,693,000	15,941,382
		4236 회의비	1,924,300			1,924,300	2,000,000	75,700

교비회계자금계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		4237 행사비	29,896,290			29,896,290	31,712,000	1,815,710
		4239 기타운영비	43,560,700	354,326,413		397,887,113	407,880,000	9,992,887
4300 연구학생경비			1,817,515,569	3,637,389,159		5,454,904,728	5,519,614,000	64,709,272
	4320 학생경비		1,817,515,569	3,599,489,859		5,417,005,428	5,479,074,000	62,068,572
		4321 교외장학금		3,562,714,659		3,562,714,659	3,532,535,000	-30,179,659
		4322 교내장학금	1,258,277,881	25,040,000		1,283,317,881	1,346,035,000	62,717,119
		4323 실험실습비	219,464,397	4,088,800		223,553,197	251,470,000	27,916,803
		4325 학생지원비	339,773,291	1,521,400		341,294,691	342,834,000	1,539,309
		4329 기타학생경비		6,125,000		6,125,000	6,200,000	75,000
	4330 입시관리비			37,899,300		37,899,300	40,540,000	2,640,700
		4331 입시수당		300,000		300,000	620,000	320,000
		4332 입시경비		37,599,300		37,599,300	39,920,000	2,320,700
4400 교육외비용			26,695,000	66,152		26,761,152	24,000,000	-2,761,152
	4420 기타교육외비용		26,695,000	66,152		26,761,152	24,000,000	-2,761,152
		4421 잡손실	26,695,000	66,152		26,761,152	24,000,000	-2,761,152
4500 전출금			45,000,000		45,000,000	0	0	0
	4510 전출금		45,000,000		45,000,000	0	0	0
		4519 비등록금회계전출금	45,000,000		45,000,000	0	0	0
1200 투자와기타자산지출				95,047,692		95,047,692	99,000,000	3,952,308
	1260 임의기금적립			95,047,692		95,047,692	99,000,000	3,952,308
		1263 임의건축기금적립		76,853,860		76,853,860	80,000,000	3,146,140

교 비 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감(△)액
		1264 임의장학기금적립		1,688,400		1,688,400	3,000,000	1,311,600
		1266 임의기타기금적립		16,505,432		16,505,432	16,000,000	-505,432
1300 고정자산매입지출			120,339,101	625,458,950		745,798,051	748,320,000	2,521,949
	1310 유형고정자산매입지출		120,339,101	625,458,950		745,798,051	748,320,000	2,521,949
		1313 건축물매입비		65,797,950		65,797,950	66,000,000	202,050
		1314 기계.기구매입비	22,976,600	1,342,000		24,318,600	26,450,000	2,131,400
		1315 집기.비품매입비	52,168,930			52,168,930	52,357,000	188,070
		1317 도서구입비	45,193,571			45,193,571	45,194,000	429
		1319 건설가계정		558,319,000		558,319,000	558,319,000	0
합 계			7,446,687,628	5,350,464,240	45,000,000	12,752,151,868	13,016,402,000	264,250,132
미사용 차기이월자금			351,292,912	76,489,797	0	427,782,709	107,962,481	-319,820,228
	1100 유동자산		3,271,993,548	740,442,664		3,952,378,212	3,681,962,481	-270,415,731
		1110 유동자금	3,201,771,288	732,543,594		3,934,314,882	3,603,962,481	-330,352,401
		1120 기타유동자산	70,222,260	7,899,070	60,058,000	18,063,330	78,000,000	59,936,670
	2100 유동부채		2,920,700,636	663,952,867		3,524,595,503	3,574,000,000	49,404,497
		2120 예수금	20,304,593	3,208,658		23,513,251	24,000,000	486,749
		2130 선수금	2,650,495,000	582,779,130		3,233,274,130	3,230,000,000	-3,274,130
		2140 기타유동부채	249,901,043	77,965,079	60,058,000	267,808,122	320,000,000	52,191,878
자 금 지 출 총 계			7,797,980,540	5,426,954,037	45,000,000	13,179,934,577	13,124,364,481	-55,570,096

교 비 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
1100 유동자산			3,271,993,548	740,442,664		3,952,378,212	3,849,130,432
	1110 유동자금		3,201,771,288	732,543,594		3,934,314,882	3,825,037,582
		1112 예금	3,201,771,288	732,543,594		3,934,314,882	3,825,037,582
	1120 기타유동자산		70,222,260	7,899,070		18,063,330	24,092,850
		1123 미수금	66,609,120	1,532,650	60,058,000	8,083,770	12,430,310
		1125 선급법인세	3,613,140	6,366,420		9,979,560	11,662,540
1200 투자와기타자산				6,314,086,322		1,471,113,462	1,456,065,770
	1220 투자자산			4,842,972,860	4,842,972,860	0	0
		1225 등록금회계		4,842,972,860	4,842,972,860	0	0
	1240 기타자산			575,260		575,260	575,260
		1241 전신전화보증금		575,260		575,260	575,260
	1260 임의기금			1,470,538,202		1,470,538,202	1,455,490,510
		1263 임의건축기금		1,276,676,384		1,276,676,384	1,279,822,524
		1264 임의장학기금		76,575,318		76,575,318	74,886,918
		1266 임의기타기금		117,286,500		117,286,500	100,781,068
1300 고정자산			19,331,393,535	745,629,634		20,077,023,169	20,381,226,276
	1310 유형고정자산		19,331,393,535	745,629,634		20,077,023,169	20,381,226,276
		1311 토지	5,738,826,900			5,738,826,900	5,738,826,900
		1312 건물	17,221,669,169			17,221,669,169	17,221,669,169
		(2312 건물감가상각누계액)	(5,843,446,115)			(5,843,446,115)	(5,372,285,123)
		1313 구축물	2,315,814,750			2,315,814,750	2,269,090,800

교 비 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
		(2313 구축물감가상각누계액)	(815,579,412)			(815,579,412)	(692,257,874)
		1314 기계.기구	3,755,110,394	1,342,000		3,756,452,394	4,362,179,194
		(2314 기계기구감가상각누계액)	(3,514,721,547)	22,366		(3,514,743,913)	(4,046,339,592)
		1315 집기.비품	2,966,203,470			2,966,203,470	2,939,586,530
		(2315 집기비품감가상각누계액)	(2,574,034,328)			(2,574,034,328)	(2,306,502,156)
		1316 차량운반구	103,550,463			103,550,463	103,550,463
		(2316 차량운반구감가상각누계액)	(89,775,093)			(89,775,093)	(83,759,297)
		1317 도서	509,900,496			509,900,496	474,416,176
		(2317 도서감가상각누계액)	(442,125,612)			(442,125,612)	(412,939,914)
		1319 건설가계정		744,310,000		744,310,000	185,991,000
자 산 총 계			22,603,387,083	7,800,158,620	4,903,030,860	25,500,514,843	25,686,422,478

교 비 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
2100 유동부채			2,920,700,636	663,952,867		3,524,595,503	3,545,539,951
	2120 예수금		20,304,593	3,208,658		23,513,251	34,057,481
		2121 일반예수금	290,000			290,000	290,000
		2122 각종세금예수금	12,832,193	1,496,440		14,328,633	15,692,283
		2129 기타예수금	7,182,400	1,712,218		8,894,618	18,075,198
	2130 선수금		2,650,495,000	582,779,130		3,233,274,130	3,329,707,660
		2131 등록금선수금	2,650,495,000			2,650,495,000	2,795,749,000
		2139 기타선수금		582,779,130		582,779,130	533,958,660
	2140 기타유동부채		249,901,043	77,965,079		267,808,122	181,774,810
		2141 미지급금	249,901,043	77,965,079	60,058,000	267,808,122	181,774,810
2200 고정부채				40,000,000		40,000,000	40,000,000
	2220 기타고정부채			40,000,000		40,000,000	40,000,000
		2221 임대보증금		40,000,000		40,000,000	40,000,000
3100 기본금			19,682,686,447	7,096,205,753		21,935,919,340	22,100,882,527
	3110 출연기본금			4,772,584,000		4,772,584,000	4,772,584,000
		3112 법인		4,772,584,000		4,772,584,000	4,772,584,000
	3160 임의적립금			1,470,538,202		1,470,538,202	1,455,490,510
		3163 임의건축적립금		1,276,676,384		1,276,676,384	1,279,822,524
		3164 임의장학적립금		76,575,318		76,575,318	74,886,918
		3166 임의기타적립금		117,286,500		117,286,500	100,781,068
	3170 기본금조정		4,842,972,860		4,842,972,860	0	0

교 비 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
		3173 비등록금회계	4,842,972,860		4,842,972,860	0	0
	3130 운영차액		14,839,713,587	853,083,551		15,692,797,138	15,872,808,017
		3131 전기이월운영차액	15,585,966,121	286,841,896		15,872,808,017	16,643,360,621
		3133 당기운영차액	-746,252,534	566,241,655		-180,010,879	-770,552,604
부 채 와 기 본 금 총 계			22,603,387,083	7,800,158,620	4,903,030,860	25,500,514,843	25,686,422,478

교 비 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 운영수익

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
5100 등록금 및 수강료수입			7,599,692,500	242,810,200		7,842,502,700	7,510,616,850
	5110 등록금수입		7,599,692,500			7,599,692,500	7,412,773,500
		5111 학부입학금	245,376,000			245,376,000	264,120,000
		5113 학부수업료	7,354,316,500			7,354,316,500	7,148,653,500
	5120 수강료수입			242,810,200		242,810,200	97,843,350
		5121 단기수강료		242,810,200		242,810,200	97,843,350
5200 전입및기부금수입				3,662,204,050	45,000,000	3,617,204,050	3,132,783,120
	5210 전입금수입			84,100,000	45,000,000	39,100,000	6,779,000
		5211 경상비전입금		20,000,000		20,000,000	0
		5212 법정부담전입금		19,100,000		19,100,000	6,779,000
		5218 등록금회계전입금		45,000,000	45,000,000	0	0
	5220 기부금수입			48,688,000		48,688,000	48,797,310
		5221 일반기부금		14,260,000		14,260,000	0
		5222 지정기부금		34,428,000		34,428,000	42,007,280
		5224 현물기부금				0	6,790,030
	5230 국고보조금			3,529,416,050		3,529,416,050	3,077,206,810
		5231 교육부		3,522,015,550		3,522,015,550	3,068,423,810
		5232 기타국고지원		6,393,500		6,393,500	8,783,000
		5233 지방자치단체		1,007,000		1,007,000	0
5300 교육부대수입				1,264,666,510		1,264,666,510	1,238,393,774
	5310 입시수수료수입			34,900,000		34,900,000	20,880,000

교 비 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 운 영 수 익

(단 위 : 원)

(단위: 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
		5312 수형료		34,900,000		34,900,000	20,880,000
		5320 증명,사용료수입		649,466,480		649,466,480	594,992,274
		5321 증명료		5,015,980		5,015,980	4,686,374
		5322 대여료및사용료		644,450,500		644,450,500	590,305,900
		5330 기타교육부대수입		580,300,030		580,300,030	622,521,500
		5339 기타교육부대수입		580,300,030		580,300,030	622,521,500
5400 교육외수입			53,849,942	628,880,505		682,730,447	589,181,984
		5410 예금이자수입	23,467,657	41,398,551		64,866,208	81,541,825
		5411 예금이자	23,467,657	41,398,551		64,866,208	81,541,825
		5420 기타교육외수입	30,382,285	587,481,954		617,864,239	507,640,159
		5421 잡수입	5,014,628	190,000		5,204,628	25,052,200
		5426 고정자산처분이익	1,900,000			1,900,000	2,732,000
		5429 고유목적사업준비금환입액	23,467,657	587,291,954		610,759,611	479,855,959
운 영 수 익 총 계			7,653,542,442	5,798,561,265	45,000,000	13,407,103,707	12,470,975,728

교 비 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
4100 보수			3,898,127,145	398,579,339		4,296,706,484	4,452,621,391
	4110 교원보수		2,819,516,752	123,995,000		2,943,511,752	3,044,082,565
		4111 교원급여	2,253,264,458			2,253,264,458	2,272,647,386
		4112 교원상여금	128,519,575			128,519,575	93,699,233
		4113 교원각종수당	102,382,740	17,195,000		119,577,740	131,569,120
		4114 교원법정부담금	79,580,424	60,000,000		139,580,424	178,569,762
		4115 시간강의료	247,227,500			247,227,500	330,657,500
		4116 특별강의료	450,000	46,800,000		47,250,000	25,630,200
		4117 교원퇴직금	8,092,055			8,092,055	11,309,364
	4120 직원보수		1,078,610,393	274,584,339		1,353,194,732	1,408,538,826
		4121 직원급여	849,563,400	177,746,298		1,027,309,698	1,117,435,163
		4122 직원상여금	52,101,149	4,511,551		56,612,700	43,861,494
		4123 직원각종수당	33,130,000	2,150,000		35,280,000	38,860,000
		4124 직원법정부담금	85,754,876	35,043,000		120,797,876	120,983,963
		4125 임시직인건비		55,133,490		55,133,490	52,884,275
		4126 노임				0	200,000
		4127 직원퇴직금	58,060,968			58,060,968	34,313,931
4200 관리운영비			2,573,094,605	593,945,314		3,167,039,919	3,213,327,379
	4210 시설관리비		563,330,019	41,796,810		605,126,829	769,776,986
		4211 건축물관리비	149,166,718	9,778,770		158,945,488	409,055,660
		4212 장비관리비	112,814,267	21,326,400		134,140,667	75,608,250

교 비 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
		4213 조경관리비	25,157,300			25,157,300	5,686,500
		4215 시설용역비	245,673,330	6,891,640		252,564,970	247,213,640
		4216 보험료	5,684,350			5,684,350	4,820,410
		4217 리스.임차료	24,064,054	3,800,000		27,864,054	27,392,526
		4219 기타시설관리비	770,000			770,000	0
	4220 일반관리비		383,161,502	194,727,525		577,889,027	533,673,198
		4221 여비교통비	55,399,794	221,000		55,620,794	56,713,129
		4222 차량유지비	11,531,538			11,531,538	11,396,757
		4223 소모품비	72,911,630	3,850,000		76,761,630	60,765,594
		4224 인쇄출판비	16,279,400	575,700		16,855,100	10,381,900
		4225 난방비	2,668,090	29,849,480		32,517,570	37,192,760
		4226 전기수도료	124,670,940	152,705,400		277,376,340	264,113,750
		4227 통신비	71,192,040	1,935,080		73,127,120	48,543,079
		4228 각종세금공과금	28,226,130	5,070,830		33,296,960	22,828,320
		4229 지급수수료	281,940	520,035		801,975	21,737,909
	4230 운영비		592,519,292	357,398,613		949,917,905	844,189,389
		4231 복리후생비	19,520,200			19,520,200	15,184,800
		4232 교육훈련비	16,353,000			16,353,000	34,576,870
		4233 일반용역비	121,734,844			121,734,844	139,891,897
		4234 업무추진비	9,850,540			9,850,540	14,981,280
		4235 홍보비	349,679,418	3,072,200		352,751,618	193,374,796

교 비 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
		4236 회의비	1,924,300			1,924,300	3,060,420
		4237 행사비	29,896,290			29,896,290	25,359,890
		4239 기타운영비	43,560,700	354,326,413		397,887,113	417,759,436
	4250 감가상각비		1,034,083,792	22,366		1,034,106,158	1,065,687,806
		4252 유형고정자산감가상각비	1,034,083,792	22,366		1,034,106,158	1,065,687,806
4300 연구학생경비			1,817,515,569	3,637,389,159		5,454,904,728	4,994,651,386
	4320 학생경비		1,817,515,569	3,599,489,859		5,417,005,428	4,962,120,736
		4321 교외장학금		3,562,714,659		3,562,714,659	3,093,433,090
		4322 교내장학금	1,258,277,881	25,040,000		1,283,317,881	1,248,295,330
		4323 실험실습비	219,464,397	4,088,800		223,553,197	255,786,566
		4325 학생지원비	339,773,291	1,521,400		341,294,691	361,369,150
		4329 기타학생경비		6,125,000		6,125,000	3,236,600
	4330 입시관리비			37,899,300		37,899,300	32,530,650
		4331 입시수당		300,000		300,000	420,000
		4332 입시경비		37,599,300		37,599,300	32,110,650
4400 교육외비용			66,057,657	587,358,106		653,415,763	514,213,744
	4420 기타교육외비용		66,057,657	587,358,106		653,415,763	514,213,744
		4421 잡손실	26,695,000	66,152		26,761,152	33,728,555
		4427 고유목적사업준비금전입액	23,467,657	587,291,954		610,759,611	479,855,959
		4428 고정자산폐기손실	15,895,000			15,895,000	629,230
4500 전출금			45,000,000		45,000,000	0	0

교 비 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운영 비용

(단 위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	(내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
	4510 전출금		45,000,000		45,000,000	0	0
		4519 비등록금회계전출금	45,000,000		45,000,000	0	0
운 영 비 용 합 계			8,399,794,976	5,217,271,918	45,000,000	13,572,066,894	13,174,813,900
3100 기본금대체액							
	3121 각종적립금대체액			95,047,692		95,047,692	66,714,432
3132 운영차액대체액				80,000,000		80,000,000	0
3133 당기운영차액			-746,252,534	566,241,655		-180,010,879	-770,552,604
비 용 총 계			7,653,542,442	5,798,561,265	45,000,000	13,407,103,707	12,470,975,728

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
30,403,545,703	85,021,168,525		< 자 산 >	54,617,622,822	
4,012,436,212	42,475,294,940	1100	{ 유 동 자 산 }	38,462,858,728	
3,934,314,882	39,166,755,897	1110	(유 동 자 금)	35,232,441,015	
0	8,021,710	1111	현 금	8,021,710	
3,934,314,882	39,158,734,187	1112	예 금	35,224,419,305	
78,121,330	3,308,539,043	1120	(기 타 유 동 자 산)	3,230,417,713	
0	35,689,056	1122	선 급 금	35,689,056	
68,141,770	3,103,925,857	1123	미 수 금	3,035,784,087	
0	147,282,030	1124	가 지 급 금	147,282,030	
9,979,560	21,642,100	1125	선 급 법 인 세	11,662,540	
6,314,086,322	7,770,481,711	1200	{ 투 자 와 기 타 자 산 }	1,456,395,389	
4,842,972,860	4,842,972,860	1220	(투 자 자 산)	0	
4,842,972,860	4,842,972,860	1225	등 록 금 회 계	0	
575,260	575,260	1240	(기 타 자 산)	0	
575,260	575,260	1241	전 신 전 화 보 증 금	0	
1,470,538,202	2,926,933,591	1260	(임 의 기 금)	1,456,395,389	
1,276,676,384	2,557,403,787	1263	임 의 건 축 기 금	1,280,727,403	
76,575,318	151,462,236	1264	임 의 장 학 기 금	74,886,918	
117,286,500	218,067,568	1266	임 의 기 타 기 금	100,781,068	
20,077,023,169	34,775,391,874	1300	{ 고 정 자 산 }	14,698,368,705	
20,077,023,169	34,775,391,874	1310	(유 형 고 정 자 산)	14,698,368,705	

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
5,738,826,900	5,738,826,900	1311	토 지	0	
17,221,669,169	17,221,669,169	1312	건 물	0	
	0	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	5,843,446,115	5,843,446,115
2,315,814,750	2,400,686,700	1313	구 축 물	84,871,950	
	3,179,000	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	818,758,412	815,579,412
3,756,452,394	4,386,497,794	1314	기 계 기 구	630,045,400	
	630,045,400	2314	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	4,144,789,313	3,514,743,913
2,966,203,470	2,991,755,460	1315	집 기 비 품	25,551,990	
	25,551,990	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	2,599,586,318	2,574,034,328
103,550,463	103,550,463	1316	차 량 운 반 구	0	
	0	2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	89,775,093	89,775,093
509,900,496	519,609,747	1317	도 서	9,709,251	
	9,709,251	2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	451,834,863	442,125,612
744,310,000	744,310,000	1319	건 설 가 계 정	0	
	5,702,875,939		< 부 채 >	9,327,529,442	3,624,653,503
	5,092,116,328	2100	{ 유 동 부 채 }	8,676,769,831	3,584,653,503
	831,547,967	2120	(예 수 금)	855,061,218	23,513,251
	582,409,381	2121	일 반 예 수 금	582,699,381	290,000
	184,256,187	2122	각 종 세 금 예 수 금	198,584,820	14,328,633
	64,882,399	2129	기 타 예 수 금	73,777,017	8,894,618
	3,526,689,660	2130	(선 수 금)	6,759,963,790	3,233,274,130

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	2,965,674,000	2131	등 록 금 선 수 금	5,616,169,000	2,650,495,000
	561,015,660	2139	기 타 선 수 금	1,143,794,790	582,779,130
	733,878,701	2140	(기 타 유 동 부 채)	1,061,744,823	327,866,122
	733,878,701	2141	미 지 급 금	1,061,744,823	327,866,122
	610,759,611	2200	{ 고 정 부 채 }	650,759,611	40,000,000
	610,759,611	2220	(기 타 고 정 부 채)	650,759,611	40,000,000
	0	2221	임 대 보 증 금	40,000,000	40,000,000
	610,759,611	2228	고 유 목 적 사 업 준 비 금	610,759,611	0
	80,000,000		< 기 본 금 >	27,038,903,079	26,958,903,079
	80,000,000	3100	{ 기 본 금 }	27,038,903,079	26,958,903,079
	0	3110	(출 연 기 본 금)	4,772,584,000	4,772,584,000
	0	3112	법 인	4,772,584,000	4,772,584,000
	0	3130	(운 영 차 액)	15,872,808,017	15,872,808,017
	0	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	15,872,808,017	15,872,808,017
	80,000,000	3160	(임 의 적 립 금)	1,550,538,202	1,470,538,202
	80,000,000	3163	임 의 건 축 적 립 금	1,356,676,384	1,276,676,384
	0	3164	임 의 장 학 적 립 금	76,575,318	76,575,318
	0	3166	임 의 기 타 적 립 금	117,286,500	117,286,500
	0	3170	(기 본 금 조 정)	4,842,972,860	4,842,972,860
	0	3173	비 등 록 금 회 계	4,842,972,860	4,842,972,860
30,403,545,703	90,804,044,464		소 계	90,984,055,343	30,583,556,582

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	0		< 수 입 >	13,452,103,707	13,452,103,707
	0	5100	{ 등록금 및 수강료 수입 }	7,842,502,700	7,842,502,700
	0	5110	(등록금 수입)	7,599,692,500	7,599,692,500
	0	5111	학 부 입 학 금	245,376,000	245,376,000
	0	5113	학 부 수 업 료	7,354,316,500	7,354,316,500
	0	5120	(수강료 수입)	242,810,200	242,810,200
	0	5121	단 기 수 강 료	242,810,200	242,810,200
	0	5200	{ 전 입 및 기부금 수입 }	3,662,204,050	3,662,204,050
	0	5210	(전 입 금 수입)	84,100,000	84,100,000
	0	5211	경 상 비 전 입 금	20,000,000	20,000,000
	0	5212	법 정 부 담 전 입 금	19,100,000	19,100,000
	0	5218	등록금회계전입금	45,000,000	45,000,000
	0	5220	(기부금 수입)	48,688,000	48,688,000
	0	5221	일 반 기 부 금	14,260,000	14,260,000
	0	5222	지 정 기 부 금	34,428,000	34,428,000
	0	5230	(국 고 보 조 금)	3,529,416,050	3,529,416,050
	0	5231	교 육 부	3,522,015,550	3,522,015,550
	0	5232	기 타 국 고 지 원	6,393,500	6,393,500
	0	5233	지 방 자 치 단 체	1,007,000	1,007,000
	0	5300	{ 교 육 부 대 수 입 }	1,264,666,510	1,264,666,510
	0	5310	(입 시 수 수 료 수 입)	34,900,000	34,900,000

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	0	5312	수 렴 료	34,900,000	34,900,000
	0	5320	(증 명 , 사 용 료 수 입)	649,466,480	649,466,480
	0	5321	증 명 료	5,015,980	5,015,980
	0	5322	대 여 료 및 사 용 료	644,450,500	644,450,500
	0	5330	(기 타 교 육 부 대 수 입)	580,300,030	580,300,030
	0	5339	기 타 교 육 부 대 수 입	580,300,030	580,300,030
	0	5400	{ 교 육 외 수 입 }	682,730,447	682,730,447
	0	5410	(예 금 이 자 수 입)	64,866,208	64,866,208
	0	5411	예 금 이 자	64,866,208	64,866,208
	0	5420	(기 타 교 육 외 수 입)	617,864,239	617,864,239
	0	5421	잡 수 입	5,204,628	5,204,628
	0	5426	고 정 자 산 처 분 이 익	1,900,000	1,900,000
	0	5429	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	610,759,611	610,759,611
13,617,066,894	13,617,066,894		< 비 용 >	0	
4,296,706,484	4,296,706,484	4100	{ 보 수 }	0	
2,943,511,752	2,943,511,752	4110	(교 원 보 수)	0	
2,253,264,458	2,253,264,458	4111	교 원 급 여	0	
128,519,575	128,519,575	4112	교 원 상 여 금	0	
119,577,740	119,577,740	4113	교 원 각 종 수 당	0	
139,580,424	139,580,424	4114	교 원 법 정 부 담 금	0	
247,227,500	247,227,500	4115	시 간 강 의 료	0	

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
47,250,000	47,250,000	4116	특 별 강 의 료	0	
8,092,055	8,092,055	4117	교 원 퇴 직 금	0	
1,353,194,732	1,353,194,732	4120	(직 원 보 수)	0	
1,027,309,698	1,027,309,698	4121	직 원 급 여	0	
56,612,700	56,612,700	4122	직 원 상 여 금	0	
35,280,000	35,280,000	4123	직 원 각 종 수 당	0	
120,797,876	120,797,876	4124	직 원 법 정 부 담 금	0	
55,133,490	55,133,490	4125	임 시 직 인 건 비	0	
58,060,968	58,060,968	4127	직 원 퇴 직 금	0	
3,167,039,919	3,167,039,919	4200	{ 관 리 운 영 비 }	0	
605,126,829	605,126,829	4210	(시 설 관 리 비)	0	
158,945,488	158,945,488	4211	건 축 물 관 리 비	0	
134,140,667	134,140,667	4212	장 비 관 리 비	0	
25,157,300	25,157,300	4213	조 경 관 리 비	0	
252,564,970	252,564,970	4215	시 설 용 역 비	0	
5,684,350	5,684,350	4216	보 험 료	0	
27,864,054	27,864,054	4217	리 스 임 차 료	0	
770,000	770,000	4219	기 타 시 설 관 리 비	0	
577,889,027	577,889,027	4220	(일 반 관 리 비)	0	
55,620,794	55,620,794	4221	여 비 교 통 비	0	
11,531,538	11,531,538	4222	차 량 유 지 비	0	

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
76,761,630	76,761,630	4223	소 모 품 비	0	
16,855,100	16,855,100	4224	인 쇄 출 판 비	0	
32,517,570	32,517,570	4225	난 방 비	0	
277,376,340	277,376,340	4226	전 기 수 도 료	0	
73,127,120	73,127,120	4227	통 신 비	0	
33,296,960	33,296,960	4228	각 종 세 금 공 과 금	0	
801,975	801,975	4229	지 급 수 수 료	0	
949,917,905	949,917,905	4230	(운 영 비)	0	
19,520,200	19,520,200	4231	복 리 후 생 비	0	
16,353,000	16,353,000	4232	교 육 훈 련 비	0	
121,734,844	121,734,844	4233	일 반 용 역 비	0	
9,850,540	9,850,540	4234	업 무 추 진 비	0	
352,751,618	352,751,618	4235	홍 보 비	0	
1,924,300	1,924,300	4236	회 의 비	0	
29,896,290	29,896,290	4237	행 사 비	0	
397,887,113	397,887,113	4239	기 타 운 영 비	0	
1,034,106,158	1,034,106,158	4250	(감 가 상 각 비)	0	
1,034,106,158	1,034,106,158	4252	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비	0	
5,454,904,728	5,454,904,728	4300	{ 연 구 학 생 경 비 }	0	
5,417,005,428	5,417,005,428	4320	(학 생 경 비)	0	
3,562,714,659	3,562,714,659	4321	교 외 장 학 금	0	

교비회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
1,283,317,881	1,283,317,881	4322	교 내 장 학 금	0	
223,553,197	223,553,197	4323	실 형 실 습 비	0	
341,294,691	341,294,691	4325	학 생 지 원 비	0	
6,125,000	6,125,000	4329	기 타 학 생 경 비	0	
37,899,300	37,899,300	4330	(입 시 관 리 비)	0	
300,000	300,000	4331	입 시 수 당	0	
37,599,300	37,599,300	4332	입 시 경 비	0	
653,415,763	653,415,763	4400	{ 교 육 외 비 용 }	0	
653,415,763	653,415,763	4420	(기 타 교 육 외 비 용)	0	
26,761,152	26,761,152	4421	잡 손 실	0	
610,759,611	610,759,611	4427	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	0	
15,895,000	15,895,000	4428	고 정 자 산 폐 기 손 실	0	
45,000,000	45,000,000	4500	{ 전 출 금 }	0	
45,000,000	45,000,000	4510	(전 출 금)	0	
45,000,000	45,000,000	4519	비 등 록 금 회 계 전 출 금	0	
95,047,692	95,047,692		< 기 본 금 대 체 액 >	80,000,000	80,000,000
95,047,692	95,047,692	3121	각 종 적 립 금 대 체 액	0	0
0	0	3132	운 영 차 액 대 체 액	80,000,000	80,000,000
13,712,114,586	13,712,114,586		소 계	13,532,103,707	13,532,103,707
44,115,660,289	104,516,159,050		합 계	104,516,159,050	44,115,660,289

- 등록금회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
5100 등록금수입			7,599,692,000	7,599,692,500	-500	
	5110 등록금수입		7,599,692,000	7,599,692,500	-500	
		5111 학부입학금	245,376,000	245,376,000	0	
		5113 학부수업료	7,354,316,000	7,354,316,500	-500	
5400 교육외수입			39,818,000	28,482,285	11,335,715	
	5410 예금이자수입		35,921,000	23,467,657	12,453,343	
		5411 예금이자	35,921,000	23,467,657	12,453,343	
	5420 기타교육외수입		3,897,000	5,014,628	-1,117,628	
		5421 잡수입	3,897,000	5,014,628	-1,117,628	
1300 고정자산매각수입			0	1,900,000	-1,900,000	
	1310 유형고정자산매각수입		0	1,900,000	-1,900,000	
		1314 기계.기구매각대	0	1,900,000	-1,900,000	
합 계			7,639,510,000	7,630,074,785	9,435,215	
미사용 전기이월자금			167,905,755	167,905,755	0	
	1100 유동자산		3,127,492,283	3,127,492,283	0	
		1110 유동자금	3,116,331,283	3,116,331,283	0	
		1120 기타유동자산	11,161,000	11,161,000	0	
	2100 유동부채		2,959,586,528	2,959,586,528	0	
		2120 예수금	32,954,323	32,954,323	0	
		2130 선수금	2,795,749,000	2,795,749,000	0	
		2140 기타유동부채	130,883,205	130,883,205	0	

등록금회계자금계산서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
자 금 수 입 총 계			7,807,415,755	7,797,980,540	9,435,215	

등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4100 보수			3,991,103,000			3,991,103,000	3,898,127,145	92,975,855	
	4110 교원보수		2,894,826,000			2,894,826,000	2,819,516,752	75,309,248	
		4111 교원급여	2,255,001,000			2,255,001,000	2,253,264,458	1,736,542	
		4112 교원상여금	129,123,000			129,123,000	128,519,575	603,425	
		4113 교원각종수당	103,758,000			103,758,000	102,382,740	1,375,260	
		4114 교원법정부담금	87,771,000			87,771,000	79,580,424	8,190,576	
		4115 시간강의료	249,173,000			249,173,000	247,227,500	1,945,500	
		4116 특별강의료	0			0	450,000	-450,000	
		4117 교원퇴직금	70,000,000			70,000,000	8,092,055	61,907,945	
	4120 직원보수		1,096,277,000			1,096,277,000	1,078,610,393	17,666,607	
		4121 직원급여	855,103,000			855,103,000	849,563,400	5,539,600	
		4122 직원상여금	52,101,000			52,101,000	52,101,149	-149	
		4123 직원각종수당	33,350,000			33,350,000	33,130,000	220,000	
		4124 직원법정부담금	94,917,000			94,917,000	85,754,876	9,162,124	
		4127 직원퇴직금	60,806,000			60,806,000	58,060,968	2,745,032	
4200 관리운영비			1,613,708,000			1,613,708,000	1,539,010,813	74,697,187	
	4210 시설관리비		574,579,000			574,579,000	563,330,019	11,248,981	
		4211 건축물관리비	154,411,000			154,411,000	149,166,718	5,244,282	
		4212 장비관리비	113,300,000			113,300,000	112,814,267	485,733	
		4213 조경관리비	25,157,000			25,157,000	25,157,300	-300	
		4215 시설용역비	249,422,000			249,422,000	245,673,330	3,748,670	

등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
		4216 보험료	6,519,000			6,519,000	5,684,350	834,650	
		4217 리스.임차료	25,000,000			25,000,000	24,064,054	935,946	
		4219 기타시설관리비	770,000			770,000	770,000	0	
	4220 일반관리비		410,181,000			410,181,000	383,161,502	27,019,498	
		4221 여비교통비	52,000,000			52,000,000	55,399,794	-3,399,794	
		4222 차량유지비	16,000,000			16,000,000	11,531,538	4,468,462	
		4223 소모품비	77,650,000			77,650,000	72,911,630	4,738,370	
		4224 인쇄출판비	21,316,000			21,316,000	16,279,400	5,036,600	
		4225 난방비	6,500,000			6,500,000	2,668,090	3,831,910	
		4226 전기수도료	128,000,000			128,000,000	124,670,940	3,329,060	
		4227 통신비	78,320,000			78,320,000	71,192,040	7,127,960	
		4228 각종세금공과금	30,150,000			30,150,000	28,226,130	1,923,870	
		4229 지급수수료	245,000			245,000	281,940	-36,940	
	4230 운영비		628,948,000			628,948,000	592,519,292	36,428,708	
		4231 복리후생비	21,000,000			21,000,000	19,520,200	1,479,800	
		4232 교육훈련비	19,763,000			19,763,000	16,353,000	3,410,000	
		4233 일반용역비	126,400,000			126,400,000	121,734,844	4,665,156	
		4234 업무추진비	17,500,000			17,500,000	9,850,540	7,649,460	
		4235 홍보비	364,693,000			364,693,000	349,679,418	15,013,582	
		4236 회의비	2,000,000			2,000,000	1,924,300	75,700	
		4237 행사비	31,712,000			31,712,000	29,896,290	1,815,710	

등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
		4239 기타운영비	45,880,000			45,880,000	43,560,700	2,319,300	
4300 연구학생경비			1,908,239,000			1,908,239,000	1,817,515,569	90,723,431	
	4320 학생경비		1,908,239,000			1,908,239,000	1,817,515,569	90,723,431	
		4322 교내장학금	1,321,035,000			1,321,035,000	1,258,277,881	62,757,119	
		4323 실험실습비	245,970,000			245,970,000	219,464,397	26,505,603	
		4325 학생지원비	341,234,000			341,234,000	339,773,291	1,460,709	
4400 교육외비용			24,000,000			24,000,000	26,695,000	-2,695,000	
	4420 기타교육외비용		24,000,000			24,000,000	26,695,000	-2,695,000	
		4421 잡손실	24,000,000			24,000,000	26,695,000	-2,695,000	
4500 전출금			45,000,000			45,000,000	45,000,000	0	
	4510 전출금		45,000,000			45,000,000	45,000,000	0	
		4519 비등록금회계전출금	45,000,000			45,000,000	45,000,000	0	
1300 고정자산매입지출			122,601,000			122,601,000	120,339,101	2,261,899	
	1310 유형고정자산매입지출		122,601,000			122,601,000	120,339,101	2,261,899	
		1314 기계.기구매입비	25,050,000			25,050,000	22,976,600	2,073,400	
		1315 집기.비품매입비	52,357,000			52,357,000	52,168,930	188,070	
		1317 도서구입비	45,194,000			45,194,000	45,193,571	429	
합 계			7,704,651,000			7,704,651,000	7,446,687,628	257,963,372	
미사용 차기이월자금			102,764,755			102,764,755	351,292,912	-248,528,157	
	1100 유동자산		3,023,764,755			3,023,764,755	3,271,993,548	-248,228,793	
		1110 유동자금	2,953,764,755			2,953,764,755	3,201,771,288	-248,006,533	

등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
		1120 기타유동자산	70,000,000			70,000,000	70,222,260	-222,260	
	2100 유동부채		2,921,000,000			2,921,000,000	2,920,700,636	299,364	
		2120 예수금	21,000,000			21,000,000	20,304,593	695,407	
		2130 선수금	2,650,000,000			2,650,000,000	2,650,495,000	-495,000	
		2140 기타유동부채	250,000,000			250,000,000	249,901,043	98,957	
자 금 지 출 총 계			7,807,415,755			7,807,415,755	7,797,980,540	9,435,215	

등 록 금 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산				3,271,993,548		3,127,492,283
	1110 유동자금			3,201,771,288		3,116,331,283
		1112 예금	3,201,771,288		3,116,331,283	
	1120 기타유동자산			70,222,260		11,161,000
		1123 미수금	66,609,120		6,038,160	
		1125 선급법인세	3,613,140		5,122,840	
1300 고정자산				19,331,393,535		20,195,235,276
	1310 유형고정자산			19,331,393,535		20,195,235,276
		1311 토지	5,738,826,900		5,738,826,900	
		1312 건물	17,221,669,169		17,221,669,169	
		(2312 건물감가상각누계액)	(5,843,446,115)	11,378,223,054	(5,372,285,123)	11,849,384,046
		1313 구축물	2,315,814,750		2,269,090,800	
		(2313 구축물감가상각누계액)	(815,579,412)	1,500,235,338	(692,257,874)	1,576,832,926
		1314 기계.기구	3,755,110,394		4,362,179,194	
		(2314 기계기구감가상각누계액)	(3,514,721,547)	240,388,847	(4,046,339,592)	315,839,602
		1315 집기.비품	2,966,203,470		2,939,586,530	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	(2,574,034,328)	392,169,142	(2,306,502,156)	633,084,374
		1316 차량운반구	103,550,463		103,550,463	
		(2316 차량운반구감가상각누계액)	(89,775,093)	13,775,370	(83,759,297)	19,791,166
		1317 도서	509,900,496		474,416,176	
		(2317 도서감가상각누계액)	(442,125,612)	67,774,884	(412,939,914)	61,476,262
자 산 총 계				22,603,387,083		23,322,727,559

등 록 금 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채				2,920,700,636		2,959,586,528
	2120 예수금			20,304,593		32,954,323
		2121 일반예수금	290,000		290,000	
		2122 각종세금예수금	12,832,193		15,332,123	
		2129 기타예수금	7,182,400		17,332,200	
	2130 선수금			2,650,495,000		2,795,749,000
		2131 등록금선수금	2,650,495,000		2,795,749,000	
	2140 기타유동부채			249,901,043		130,883,205
		2141 미지급금	249,901,043		130,883,205	
3100 기본금				19,682,686,447		20,363,141,031
	3170 기본금조정			4,842,972,860		4,777,174,910
		3173 비등록금회계	4,842,972,860		4,777,174,910	
	3130 운영차액			14,839,713,587		15,585,966,121
		3131 전기이월운영차액	15,585,966,121		16,560,432,706	
		3133 당기운영차액	-746,252,534		-974,466,585	
부 채 와 기 본 금 총 계				22,603,387,083		23,322,727,559

현금 및 예금명세서

(단위:원)

자금의 종류	구분	은행	예금종류	계좌번호	금액	비고
유 동 자 금	예 금	국민은행	보통예금	605101-04-317720	705,520,428	
		국민은행	보통예금	605101-04-317733	141,182,239	
		농협은행	보통예금	351-0651-5917-43	1,955,068,621	
		국민은행	정기예금	605115-24-31436-01	100,000,000	
		국민은행	정기예금	605115-24-31445-01	100,000,000	
		농협은행	정기예금	353-6943-0829-83	100,000,000	
		농협은행	정기예금	353-6943-2823-93	100,000,000	
합 계					3,201,771,288	

수표수불명세서

[illegible]

선급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 사 항	없 음		

가지급금명세서

(단위 : 원)

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

선급법인세명세서

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준	선급법인세		비고
			(수입이자)	소득세	지방세	
2015-03-19	예금이자	국민은행	2,191	-	-	
2015-04-16	예금이자	국민은행	714,082	99,970	9,990	
2015-05-03	예금이자	국민은행	173,086	24,230	2,420	
2015-05-14	예금이자	국민은행	1,269,479	177,720	17,770	
2015-05-28	예금이자	국민은행	311,734	43,640	4,360	
2015-06-03	예금이자	국민은행	158,867	22,240	2,220	
2015-06-11	예금이자	국민은행	271,285	37,970	3,790	
2015-06-12	예금이자	국민은행	1,194	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	73,742	10,320	1,030	
2015-06-12	예금이자	국민은행	51,675	7,230	720	
2015-06-12	예금이자	국민은행	2	-	-	
2015-07-05	예금이자	국민은행	388,835	54,430	5,440	
2015-07-05	예금이자	국민은행	388,835	54,430	5,440	
2015-07-09	예금이자	국민은행	389,935	54,590	5,450	
2015-07-16	예금이자	국민은행	2,658,301	372,160	37,210	
2015-08-16	예금이자	국민은행	3,307,178	463,000	46,300	
2015-10-07	예금이자	국민은행	721,032	100,940	10,090	
2015-10-15	예금이자	국민은행	543,342	76,060	7,600	
2015-11-16	예금이자	국민은행	1,013,260	141,850	14,180	
2015-11-29	예금이자	국민은행	129,648	18,140	1,810	
2015-12-07	예금이자	국민은행	136,231	19,070	1,900	
2015-12-11	예금이자	국민은행	132	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	51,947	7,270	720	
2015-12-11	예금이자	국민은행	56,340	7,880	780	
2015-12-11	예금이자	국민은행	2	-	-	
2015-12-13	예금이자	국민은행	221,789	31,040	3,100	
2015-12-13	예금이자	국민은행	221,789	31,040	3,100	
2015-12-16	예금이자	국민은행	1,518,904	212,640	21,260	
2015-12-23	예금이자	국민은행	8	-	-	
2016-01-07	예금이자	국민은행	242,382	33,930	3,390	
2016-01-14	예금이자	국민은행	1,963,835	274,930	27,490	
2016-02-04	예금이자	국민은행	351,010	49,130	4,910	
2016-02-16	예금이자	국민은행	1,988,383	278,370	27,830	
2016-06-16	예금이자	국민은행	2,030,356	284,240	28,420	
2015-03-12	예금이자	농협은행	1,790,916	250,720	25,070	
2015-06-28	예금이자	농협은행	218,084	30,530	3,050	
2015-12-17	예금이자	농협은행	107,846	15,090	1,500	
합 계			23,467,657	3,284,800	328,340	

받을어음명세서

(단위 : 원)

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

투자외기타자산명세서

(단위:원)

구분		내용	전기	당기증감액		기말잔액	비고
			이월액	증가액	감소액		
	해	당	사	항	없	음	

투자유가증권명세서

(단위:원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	해당사항 없음							
	계							
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	해당사항 없음							
	계							
합 계								

유형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
토지	5,738,826,900	-	-	5,738,826,900	-	5,738,826,900	
건물	17,221,669,169	-	-	17,221,669,169	5,843,446,115	11,378,223,054	
구축물	2,269,090,800	65,797,950	19,074,000	2,315,814,750	815,579,412	1,500,235,338	
기계기구	4,362,179,194	22,976,600	630,045,400	3,755,110,394	3,514,721,547	240,388,847	
집기비품	2,939,586,530	52,168,930	25,551,990	2,966,203,470	2,574,034,328	392,169,142	
차량운반구	103,550,463	-	-	103,550,463	89,775,093	13,775,370	
도서	474,416,176	45,193,571	9,709,251	509,900,496	442,125,612	67,774,884	
건설가계정	-	-	-	-	-	-	
합 계	33,109,319,232	186,137,051	684,380,641	32,611,075,642	13,279,682,107	19,331,393,535	

무형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
	해	당	사	항	없	음	
합 계							

단기(장기)차입금명세서

(단위: 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		지급이자율	상환기한	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액				
해당사항 없음										
합계										

미지급금명세서

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미지급금	2014학년도 1학기 중국어학연수생 식권카드보증금 환불(비등록금회계 이관 예정)	70,000	
미지급금	2012년귀속 연말정산 환급분 지급(이상협)	64,880	
미지급금	2016년 2월 청소,경비,시설관리 용역비	19,709,800	
미지급금	2016년 2월 대학 법률고문(법률사무소 바로 남승한변호사) 고문료	550,000	
미지급금	2016년 2월 증명서 자동발급기 유지보수료	165,000	
미지급금	교내식당 계약직 조리원 채용 공고비(2016.1.28~2.26)	320,000	
미지급금	본관 시각장애인 점자블럭 설치	363,000	
미지급금	2016학년도 입학식을 위한 음향기기 대여	550,000	
미지급금	2016년 2월 전산 유지보수료	3,491,000	
미지급금	대학 홍보용 기념품(블루투스 이어셋, 무선키보드 마우스) 제작 및 구입	4,910,000	
미지급금	2015학년도 간호학과 임상실습지 방문용 선물세트(빵) 구입	1,493,600	
미지급금	대학 본관 전시용 액자 제작	2,000,000	
미지급금	2016학년도 1학기 외국인전임교원 초빙 공고비	800,000	
미지급금	2016학년도 입학식 및 신입생 오리엔테이션 행사 관련 안내장등 제작	2,290,000	
미지급금	제49호 경북보건대학교 학보(특별호) 발간	500,000	
미지급금	2016학년도 1학기 기숙사 입사지원 관련 물품(커피믹스등) 구입	92,000	
미지급금	2016년 2월 고용 및 산재보험료 납부	1,344,580	
미지급금	2016학년도 신입생 모집을 위한 DM광고 및 인터넷 배너 광고	64,294,320	
미지급금	2016학년도 효과적인 교수학습을 위한 교수법 워크숍 참가비(우진주교수)	300,000	
미지급금	2016년 1월~2월 일직비 지급	140,000	
미지급금	간호학과 시뮬레이션통합실습 관련 복사용지 구입(10박스)	220,000	
미지급금	2016학년도 신입생 모집을 위한 인터넷 포털사이트 키워드 검색 광고(2월)	3,754,641	
미지급금	2016학년도 1학기 간호학과 기본간호학실습1 지침서 제본	1,979,000	
미지급금	2016학년도 간호학과 신입생 OT자료집 제본	625,000	
미지급금	행정부서 사무용 소모품(양면테이프등) 구입	520,000	
미지급금	학과사무실 사무용 소모품(커팅칼등) 구입	389,100	
미지급금	테크노아트관 화단 보수 작업	220,000	
미지급금	2015학년도 2학기 2월 국가근로장학금	61,912,000	
미지급금	2015학년도 간호학과 시뮬레이션 및 핵심간호술 캠프 린넨 세탁	110,000	
미지급금	2016년 2월 PC점검 및 네트워크 유지보수	1,303,500	
미지급금	2015학년도 논문집(제41집) 제작	880,000	
미지급금	2015년 11월~2016년 2월 교직원 생일 축하 제과 구입	200,000	
미지급금	2015학년도 동계학기 간호학과 3학년 임상실습비	2,462,000	
미지급금	2015학년도 동계학기 간호학과 3학년 임상실습강사료	4,692,000	
미지급금	2016년 1월 교직원 출장비 및 연수비 지급(2016.1.4~1.29)	1,867,000	
미지급금	2016년 1월~2월 학과 현장실습 출장비 지급(2015.1.25~2.26)	539,200	
미지급금	2016년 1월~2월 교직원 출장비 및 연수비 지급(2016.1.13~2.26)	1,662,000	
미지급금	2015년 12월~2016년 1월 학과 현장실습 출장비 지급(2015.12.14~2016.1.27)	964,000	
미지급금	2016학년도 신입생 모집을 위한 고등학교 내 대학안내게시판 광고	32,000,000	
미지급금	2016년 2월 학사행정통합정보시스템 유지보수료	3,850,000	
미지급금	2016년도 김천문화원 임원회비 납부	500,000	
미지급금	자동차과 홍보 브로슈어 제작(3,000부)	1,815,000	
미지급금	간호학과 보건교사 임용시험 합격 홍보 현수막 제작 및 거치	2,890,200	
미지급금	2016년 2월 후납 우편료	663,310	
미지급금	2016년 1월~2월 경조사 화환등	1,697,000	
미지급금	연구실 정밀안전진단 비용	2,500,000	
미지급금	2016년 2월 디지털복합기 임대료	1,501,542	
미지급금	2016년 2월 전산정보시스템 유지보수 위탁료	2,804,300	
미지급금	2015학년도 2학기 황악장학금 지급	2,737,640	
미지급금	2015학년도 2학기 사랑장학금(4차)	1,083,440	
미지급금	교내 건물 비상열쇠 복사	88,000	

구 분	내 용	금 액	비 고
미지급금	2016년 2월 홈페이지 유지보수(11차)	800,000	
미지급금	2016년 2월 대학 법인카드 사용분	3,861,540	
미지급금	2016년 1월~2월 e-Learning 교육시스템 서버 위탁관리비	1,617,000	
미지급금	영어강의 향상을 위한 교수전략 이해 과정 참가비(Serena Kim교수)	430,000	
미지급금	자동차과 실습교보재 기증수령(쌍용자동차 티볼리) 운반비	139,000	
미지급금	간호학과 실습지 기숙사 내 학생복지 개선을 위한 기자재(컴퓨터 및 모니터) 구입	1,175,450	
합 계		249,901,043	

가수금명세서

(단위 : 원)

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

지급어음명세서

(단위 : 원)

[illegible]

어음수불명세서

[illegible]

차관(외화장기차입금)명세서

(단위 : 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화	해당사항 없음			
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
합 계							

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	3,271,993,548		
	1. 유동자금	3,201,771,288		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월	101,854,200		
	(6) 운용자금	179,216,452		
	(7) 기타	2,920,700,636	예수금, 선수금, 미지급금	
	2. 기타유동자산	70,222,260		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금	66,609,120		
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세	3,613,140		
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			
	유동부채(B)	2,920,700,636		
	(1) 예수금	20,304,593		
	(2) 선수금	2,650,495,000		
	(3) 미지급금	249,901,043		
	(4) 가수금			
	(5) 지급어음			
	(6) 기타유동부채			
미사용차기이월자금(A-B)		351,292,912		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
		101,854,200	퇴직금 지급예상액(계약직 등)	
	소 계	101,854,200		
	기타이월			
		3,613,140	선급법인세	
		245,825,572	운용자금 등 기타이월	
	소 계	249,438,712		
내역 및 사용계획 합계		351,292,912		

등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

1. 운영수익

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5100 등록금 및 수강료수입				7,599,692,500		7,412,773,500
	5110 등록금수입			7,599,692,500		7,412,773,500
		5111 학부입학금	245,376,000		264,120,000	
		5113 학부수업료	7,354,316,500		7,148,653,500	
5400 교육외수입				53,849,942		75,357,774
	5410 예금이자수입			23,467,657		35,921,372
		5411 예금이자	23,467,657		35,921,372	
	5420 기타교육외수입			30,382,285		39,436,402
		5421 잡수입	5,014,628		783,030	
		5426 고정자산처분이익	1,900,000		2,732,000	
		5429 고유목적사업준비금환입액	23,467,657		35,921,372	
	운 영 수 익 총 계			7,653,542,442		7,488,131,274

등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100 보수				3,898,127,145		3,958,747,344
	4110 교원보수			2,819,516,752		2,862,007,803
		4111 교원급여	2,253,264,458		2,272,647,386	
		4112 교원상여금	128,519,575		93,699,233	
		4113 교원각종수당	102,382,740		123,049,120	
		4114 교원법정부담금	79,580,424		38,000,000	
		4115 시간강의료	247,227,500		319,452,500	
		4116 특별강의료	450,000		3,850,200	
		4117 교원퇴직금	8,092,055		11,309,364	
	4120 직원보수			1,078,610,393		1,096,739,541
		4121 직원급여	849,563,400		971,906,599	
		4122 직원상여금	52,101,149		37,609,011	
		4123 직원각종수당	33,130,000		33,710,000	
		4124 직원법정부담금	85,754,876		19,000,000	
		4126 노임			200,000	
		4127 직원퇴직금	58,060,968		34,313,931	
4200 관리운영비				2,573,094,605		2,598,704,141
	4210 시설관리비			563,330,019		732,023,466
		4211 건축물관리비	149,166,718		385,461,280	
		4212 장비관리비	112,814,267		72,211,250	
		4213 조경관리비	25,157,300		5,686,500	

등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
		4215 시설용역비	245,673,330		239,934,500	
		4216 보험료	5,684,350		4,820,410	
		4217 리스.임차료	24,064,054		23,909,526	
		4219 기타시설관리비	770,000			
	4220 일반관리비			383,161,502		344,166,822
		4221 여비교통비	55,399,794		56,713,129	
		4222 차량유지비	11,531,538		11,396,757	
		4223 소모품비	72,911,630		60,765,594	
		4224 인쇄출판비	16,279,400		9,797,500	
		4225 난방비	2,668,090		2,512,680	
		4226 전기수도료	124,670,940		122,972,770	
		4227 통신비	71,192,040		45,581,969	
		4228 각종세금공과금	28,226,130		18,192,850	
		4229 지급수수료	281,940		16,233,573	
	4230 운영비			592,519,292		456,826,047
		4231 복리후생비	19,520,200		15,184,800	
		4232 교육훈련비	16,353,000		34,576,870	
		4233 일반용역비	121,734,844		139,891,897	
		4234 업무추진비	9,850,540		14,981,280	
		4235 홍보비	349,679,418		189,627,596	
		4236 회의비	1,924,300		3,060,420	

등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
		4237 행사비	29,896,290		25,359,890	
		4239 기타운영비	43,560,700		34,143,294	
	4250 감가상각비			1,034,083,792		1,065,687,806
		4252 유형고정자산감가상각비	1,034,083,792		1,065,687,806	
4300 연구학생경비				1,817,515,569		1,836,548,006
	4320 학생경비			1,817,515,569		1,836,548,006
		4322 교내장학금	1,258,277,881		1,225,259,330	
		4323 실험실습비	219,464,397		251,079,926	
		4325 학생지원비	339,773,291		358,971,150	
		4329 기타학생경비			1,237,600	
4400 교육외비용				66,057,657		68,598,368
	4420 기타교육외비용			66,057,657		68,598,368
		4421 잡손실	26,695,000		32,047,766	
		4427 고유목적사업준비금전입액	23,467,657		35,921,372	
		4428 고정자산폐기손실	15,895,000		629,230	
4500 전출금				45,000,000		0
	4510 전출금			45,000,000		0
		4519 비등록금회계전출금	45,000,000			
운 영 비 용 합 계				8,399,794,976		8,462,597,859
3133 당기운영차액				-746,252,534		-974,466,585
비 용 총 계				7,653,542,442		7,488,131,274

등 록 금 명 세 서

(단위:천원)

구분	구분 (대학*계열)	과정	세분	학기	학년	학생수	입학금	수업료	합계	비고
학부	공학			1	1	39	23,288	109,307	132,595	자동차과 발전플랜트설계과 건축인테리어과
					2	37	-	92,170	92,170	
				소계		76	23,288	201,477	224,765	
				2	1	37	-	101,434	101,434	
					2	43	-	115,328	115,328	
				소계		80	-	216,762	216,762	
학부	자연 과학 / 보건			1	1	347	198,800	954,860	1,153,660	간호학과 뷰티디자인과 작업치료과 보건복지과
					2	354	-	960,813	960,813	
					3	233	-	675,996	675,996	
					4	251	-	697,529	697,529	
				소계		1,185	198,800	3,289,198	3,487,998	
				2	1	339	-	930,628	930,628	
					2	346	-	943,385	943,385	
					3	235	-	680,841	680,841	
					4	252	-	700,308	700,308	
				소계		1,172	-	3,255,162	3,255,162	
학부	인문 사회			1	1	41	23,288	102,011	125,299	호텔관광외식과 철도경영과
					2	39	-	85,337	85,337	
				소계		80	23,288	187,348	210,636	
				2	1	42	-	104,076	104,076	
					2	40	-	82,859	82,859	
				소계		82	-	186,935	186,935	
합 계						2,675	245,376	7,336,882	7,582,258	
		계절 학기		1	1	-	-	-	-	
					2	6	-	5,146	5,146	
					3	2	-	413	413	
					4	5	-	2,161	2,161	
				소계		13	-	7,720	7,720	
				2	1				-	
					2	14	-	8,299	8,299	
					3	3	-	1,089	1,089	
					4	1	-	326	326	
				소계		18	-	9,714	9,714	
합 계						31	-	17,434	17,434	
총 계						2,706	245,376	7,354,316	7,599,692	

전입금 명세서

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
	해당사항 없음			
합 계				

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용 결 정 액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
해	당	사	항	없	음	
합 계						

고정자산 감가상각비 명세서

(단위:원)

구분	과목	취득 원가	기초 감가상각 누계액	당기 감가상각		기말 감가상각누 계액	기말 미상각 잔액	비고
				증가	감소			
유형 고정 자산	건물	17,221,669,169	5,372,285,123	471,160,992	—	5,843,446,115	11,378,223,054	
	구축물	2,315,814,750	692,257,874	126,500,538	3,179,000	815,579,412	1,500,235,338	
	기계기구	3,755,110,394	4,046,339,592	98,427,355	630,045,400	3,514,721,547	240,388,847	
	집기비품	2,966,203,470	2,306,502,156	293,084,162	25,551,990	2,574,034,328	392,169,142	
	차량운반구	103,550,463	83,759,297	6,015,796	—	89,775,093	13,775,370	
	도서	509,900,496	412,939,914	38,894,949	9,709,251	442,125,612	67,774,884	
	소계	26,872,248,742	12,914,083,956	1,034,083,792	668,485,641	13,279,682,107	13,592,566,635	
무형 고정 자산	무형고정자산							
	소계							
합 계		26,872,248,742	12,914,083,956	1,034,083,792	668,485,641	13,279,682,107	13,592,566,635	

등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
22,603,387,083	64,640,354,251		< 자 산 >	42,036,967,168	
3,271,993,548	30,676,412,327	1100	{ 유 동 자 산 }	27,404,418,779	
3,201,771,288	27,419,426,089	1110	(유 동 자 금)	24,217,654,801	
0	8,021,710	1111	현 금	8,021,710	
3,201,771,288	27,411,404,379	1112	예 금	24,209,633,091	
70,222,260	3,256,986,238	1120	(기 타 유 동 자 산)	3,186,763,978	
0	35,689,056	1122	선 급 금	35,689,056	
66,609,120	3,065,279,172	1123	미 수 금	2,998,670,052	
0	147,282,030	1124	가 지 급 금	147,282,030	
3,613,140	8,735,980	1125	선 급 법 인 세	5,122,840	
19,331,393,535	33,963,941,924	1300	{ 고 정 자 산 }	14,632,548,389	
19,331,393,535	33,963,941,924	1310	(유 형 고 정 자 산)	14,632,548,389	
5,738,826,900	5,738,826,900	1311	토 지	0	
17,221,669,169	17,221,669,169	1312	건 물	0	
	0	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	5,843,446,115	5,843,446,115
2,315,814,750	2,334,888,750	1313	구 축 물	19,074,000	
	3,179,000	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	818,758,412	815,579,412
3,755,110,394	4,385,155,794	1314	기 계 기 구	630,045,400	
	630,045,400	2314	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	4,144,766,947	3,514,721,547
2,966,203,470	2,991,755,460	1315	집 기 비 품	25,551,990	
	25,551,990	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	2,599,586,318	2,574,034,328

등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
103,550,463	103,550,463	1316	차 량 운 반 구	0	
	0	2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	89,775,093	89,775,093
509,900,496	519,609,747	1317	도 서	9,709,251	
	9,709,251	2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	451,834,863	442,125,612
	3,983,579,909		< 부 채 >	6,904,280,545	2,920,700,636
	3,960,112,252	2100	{ 유 동 부 채 }	6,880,812,888	2,920,700,636
	772,732,197	2120	(예 수 금)	793,036,790	20,304,593
	554,305,260	2121	일 반 예 수 금	554,595,260	290,000
	178,726,067	2122	각 종 세 금 예 수 금	191,558,260	12,832,193
	39,700,870	2129	기 타 예 수 금	46,883,270	7,182,400
	2,965,674,000	2130	(선 수 금)	5,616,169,000	2,650,495,000
	2,965,674,000	2131	등 록 금 선 수 금	5,616,169,000	2,650,495,000
	221,706,055	2140	(기 타 유 동 부 채)	471,607,098	249,901,043
	221,706,055	2141	미 지 급 금	471,607,098	249,901,043
	23,467,657	2200	{ 고 정 부 채 }	23,467,657	0
	23,467,657	2220	(기 타 고 정 부 채)	23,467,657	0
	23,467,657	2228	고 유 목 적 사 업 준 비 금	23,467,657	0
	0		< 기 본 금 >	20,428,938,981	20,428,938,981
	0	3100	{ 기 본 금 }	20,428,938,981	20,428,938,981
	0	3130	(운 영 차 액)	15,585,966,121	15,585,966,121
	0	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	15,585,966,121	15,585,966,121

등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	0	3170	(기 본 금 조 정)	4,842,972,860	4,842,972,860
	0	3173	비 등 록 금 회 계	4,842,972,860	4,842,972,860
22,603,387,083	68,623,934,160		소 계	69,370,186,694	23,349,639,617
	0		< 수 입 >	7,653,542,442	7,653,542,442
	0	5100	{ 등 록 금 및 수 강 료 수 입 }	7,599,692,500	7,599,692,500
	0	5110	(등 록 금 수 입)	7,599,692,500	7,599,692,500
	0	5111	학 부 입 학 금	245,376,000	245,376,000
	0	5113	학 부 수 업 료	7,354,316,500	7,354,316,500
	0	5400	{ 교 육 외 수 입 }	53,849,942	53,849,942
	0	5410	(예 금 이 자 수 입)	23,467,657	23,467,657
	0	5411	예 금 이 자	23,467,657	23,467,657
	0	5420	(기 타 교 육 외 수 입)	30,382,285	30,382,285
	0	5421	잡 수 입	5,014,628	5,014,628
	0	5426	고 정 자 산 처 분 이 익	1,900,000	1,900,000
	0	5429	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	23,467,657	23,467,657
8,399,794,976	8,399,794,976		< 비 용 >	0	
3,898,127,145	3,898,127,145	4100	{ 보 수 }	0	
2,819,516,752	2,819,516,752	4110	(교 원 보 수)	0	
2,253,264,458	2,253,264,458	4111	교 원 급 여	0	
128,519,575	128,519,575	4112	교 원 상 여 금	0	
102,382,740	102,382,740	4113	교 원 각 종 수 당	0	

등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
79,580,424	79,580,424	4114	교 원 법 정 부 담 금	0	
247,227,500	247,227,500	4115	시 간 강 의 료	0	
450,000	450,000	4116	특 별 강 의 료	0	
8,092,055	8,092,055	4117	교 원 퇴 직 금	0	
1,078,610,393	1,078,610,393	4120	(직 원 보 수)	0	
849,563,400	849,563,400	4121	직 원 급 여	0	
52,101,149	52,101,149	4122	직 원 상 여 금	0	
33,130,000	33,130,000	4123	직 원 각 종 수 당	0	
85,754,876	85,754,876	4124	직 원 법 정 부 담 금	0	
58,060,968	58,060,968	4127	직 원 퇴 직 금	0	
2,573,094,605	2,573,094,605	4200	{ 관 리 운 영 비 }	0	
563,330,019	563,330,019	4210	(시 설 관 리 비)	0	
149,166,718	149,166,718	4211	건 축 물 관 리 비	0	
112,814,267	112,814,267	4212	장 비 관 리 비	0	
25,157,300	25,157,300	4213	조 경 관 리 비	0	
245,673,330	245,673,330	4215	시 설 용 역 비	0	
5,684,350	5,684,350	4216	보 형 료	0	
24,064,054	24,064,054	4217	리 스 임 차 료	0	
770,000	770,000	4219	기 타 시 설 관 리 비	0	
383,161,502	383,161,502	4220	(일 반 관 리 비)	0	
55,399,794	55,399,794	4221	여 비 교 통 비	0	

등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
11,531,538	11,531,538	4222	차 량 유 지 비	0	
72,911,630	72,911,630	4223	소 모 품 비	0	
16,279,400	16,279,400	4224	인 쇠 출 판 비	0	
2,668,090	2,668,090	4225	난 방 비	0	
124,670,940	124,670,940	4226	전 기 수 도 료	0	
71,192,040	71,192,040	4227	통 신 비	0	
28,226,130	28,226,130	4228	각 종 세 금 공 과 금	0	
281,940	281,940	4229	지 급 수 수 료	0	
592,519,292	592,519,292	4230	(운 영 비)	0	
19,520,200	19,520,200	4231	복 리 후 생 비	0	
16,353,000	16,353,000	4232	교 육 훈 련 비	0	
121,734,844	121,734,844	4233	일 반 용 역 비	0	
9,850,540	9,850,540	4234	업 무 추 진 비	0	
349,679,418	349,679,418	4235	홍 보 비	0	
1,924,300	1,924,300	4236	회 의 비	0	
29,896,290	29,896,290	4237	행 사 비	0	
43,560,700	43,560,700	4239	기 타 운 영 비	0	
1,034,083,792	1,034,083,792	4250	(감 가 상 각 비)	0	
1,034,083,792	1,034,083,792	4252	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비	0	
1,817,515,569	1,817,515,569	4300	{ 연 구 학 생 경 비 }	0	
1,817,515,569	1,817,515,569	4320	(학 생 경 비)	0	

등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
1,258,277,881	1,258,277,881	4322	교 내 장 학 금	0	
219,464,397	219,464,397	4323	실 형 실 습 비	0	
339,773,291	339,773,291	4325	학 생 지 원 비	0	
66,057,657	66,057,657	4400	{ 교 육 외 비 용 }	0	
66,057,657	66,057,657	4420	(기 타 교 육 외 비 용)	0	
26,695,000	26,695,000	4421	잡 손 실	0	
23,467,657	23,467,657	4427	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	0	
15,895,000	15,895,000	4428	고 정 자 산 폐 기 손 실	0	
45,000,000	45,000,000	4500	{ 전 출 금 }	0	
45,000,000	45,000,000	4510	(전 출 금)	0	
45,000,000	45,000,000	4519	비 등 록 금 회 계 전 출 금	0	
8,399,794,976	8,399,794,976	소 계		7,653,542,442	7,653,542,442
31,003,182,059	77,023,729,136	합 계		77,023,729,136	31,003,182,059

- 비등록금회계 결산서

- 1) 자금계산서
- 2) 대차대조표 및 부속명세서
- 3) 운영계산서 및 부속명세서
- 4) 합계잔액시산표

비 등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
5100 등록금수입			244,810,000	242,810,200	1,999,800	
	5120 수강료수입		244,810,000	242,810,200	1,999,800	
		5121 단기수강료	244,810,000	242,810,200	1,999,800	
5200 전입및기부금수입			3,624,232,000	3,662,204,050	-37,972,050	
	5210 전입금수입		84,100,000	84,100,000	0	
		5211 경상비전입금	20,000,000	20,000,000	0	
		5212 법정부담전입금	19,100,000	19,100,000	0	
		5218 등록금회계전입금	45,000,000	45,000,000	0	
	5220 기부금수입		43,338,000	48,688,000	-5,350,000	
		5221 일반기부금	9,010,000	14,260,000	-5,250,000	
		5222 지정기부금	34,328,000	34,428,000	-100,000	
	5230 국고보조금		3,496,794,000	3,529,416,050	-32,622,050	
		5231 교육부	3,490,400,000	3,522,015,550	-31,615,550	
		5232 기타국고지원	6,394,000	6,393,500	500	
		5233 지방자치단체	0	1,007,000	-1,007,000	
5300 교육부대수입			1,231,602,000	1,264,666,510	-33,064,510	
	5310 입시수수료수입		35,000,000	34,900,000	100,000	
		5312 수험료	35,000,000	34,900,000	100,000	
	5320 증명,사용료수입		619,141,000	649,466,480	-30,325,480	
		5321 증명료	4,221,000	5,015,980	-794,980	
		5322 대여료및사용료	614,920,000	644,450,500	-29,530,500	

비 등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목				
	5330 기타교육부대수입		577,461,000	580,300,030	-2,839,030	
		5339 기타교육부대수입	577,461,000	580,300,030	-2,839,030	
5400 교육외수입			45,620,000	41,588,551	4,031,449	
	5410 예금이자수입		45,620,000	41,398,551	4,221,449	
		5411 예금이자	45,620,000	41,398,551	4,221,449	
	5420 기타교육외수입		0	190,000	-190,000	
		5421 잡수입	0	190,000	-190,000	
1200 투자와기타자산수입			80,000,000	80,000,000	0	
	1260 임의기금인출수입		80,000,000	80,000,000	0	
		1263 임의건축기금인출	80,000,000	80,000,000	0	
합 계			5,226,264,000	5,291,269,311	-65,005,311	
미사용 전기이월자금			135,684,726	135,684,726	0	
	1100 유동자산		726,377,559	726,377,559	0	
		1110 유동자금	708,706,299	708,706,299	0	
		1120 기타유동자산	17,671,260	17,671,260	0	
	2100 유동부채		590,692,833	590,692,833	0	
		2120 예수금	1,103,158	1,103,158	0	
		2130 선수금	533,958,660	533,958,660	0	
		2140 기타유동부채	55,631,015	55,631,015	0	
자 금 수 입 총 계			5,361,948,726	5,426,954,037	-65,005,311	

비 등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
4100 보수			402,947,000			402,947,000	398,579,339	4,367,661	
	4110 교원보수		127,734,000			127,734,000	123,995,000	3,739,000	
		4113 교원각종수당	17,734,000			17,734,000	17,195,000	539,000	
		4114 교원법정부담금	60,000,000			60,000,000	60,000,000	0	
		4116 특별강의료	50,000,000			50,000,000	46,800,000	3,200,000	
	4120 직원보수		275,213,000			275,213,000	274,584,339	628,661	
		4121 직원급여	178,325,000			178,325,000	177,746,298	578,702	
		4122 직원상여금	4,512,000			4,512,000	4,511,551	449	
		4123 직원각종수당	2,200,000			2,200,000	2,150,000	50,000	
		4124 직원법정부담금	35,043,000			35,043,000	35,043,000	0	
		4125 임시직인건비	55,133,000			55,133,000	55,133,490	△490	
4200 관리운영비			617,710,000			617,710,000	593,922,948	23,787,052	
	4210 시설관리비		42,810,000			42,810,000	41,796,810	1,013,190	
		4211 건축물관리비	10,000,000			10,000,000	9,778,770	221,230	
		4212 장비관리비	21,910,000			21,910,000	21,326,400	583,600	
		4215 시설용역비	7,100,000			7,100,000	6,891,640	208,360	
		4217 리스.임차료	3,800,000			3,800,000	3,800,000	0	
	4220 일반관리비		208,900,000			208,900,000	194,727,525	14,172,475	
		4221 여비교통비	500,000			500,000	221,000	279,000	
		4223 소모품비	0			0	3,850,000	△3,850,000	
		4224 인쇄출판비	400,000			400,000	575,700	△175,700	

비 등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
		4225 난방비	37,000,000			37,000,000	29,849,480	7,150,520	
		4226 전기수도료	163,000,000			163,000,000	152,705,400	10,294,600	
		4227 통신비	3,000,000			3,000,000	1,935,080	1,064,920	
		4228 각종세금공과금	5,000,000			5,000,000	5,070,830	△70,830	
		4229 지급수수료	0			0	520,035	△520,035	
	4230 운영비		366,000,000			366,000,000	357,398,613	8,601,387	
		4235 홍보비	4,000,000			4,000,000	3,072,200	927,800	
		4239 기타운영비	362,000,000			362,000,000	354,326,413	7,673,587	
4300 연구학생경비			3,611,375,000			3,611,375,000	3,637,389,159	△26,014,159	
	4320 학생경비		3,570,835,000			3,570,835,000	3,599,489,859	△28,654,859	
		4321 교외장학금	3,532,535,000			3,532,535,000	3,562,714,659	△30,179,659	
		4322 교내장학금	25,000,000			25,000,000	25,040,000	△40,000	
		4323 실험실습비	5,500,000			5,500,000	4,088,800	1,411,200	
		4325 학생지원비	1,600,000			1,600,000	1,521,400	78,600	
		4329 기타학생경비	6,200,000			6,200,000	6,125,000	75,000	
	4330 입시관리비		40,540,000			40,540,000	37,899,300	2,640,700	
		4331 입시수당	620,000			620,000	300,000	320,000	
		4332 입시경비	39,920,000			39,920,000	37,599,300	2,320,700	
4400 교육외비용			0			0	66,152	△66,152	
	4420 기타교육외비용		0			0	66,152	△66,152	
		4421 잡손실	0			0	66,152	△66,152	

비 등 록 금 회 계 자 금 계 산 서

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

2. 지출

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감(△) 액	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액(△)	차 감 액			
1200 투자외기타자산지출			99,000,000			99,000,000	95,047,692	3,952,308	
	1260 임의기금적립		99,000,000			99,000,000	95,047,692	3,952,308	
		1263 임의건축기금적립	80,000,000			80,000,000	76,853,860	3,146,140	
		1264 임의장학기금적립	3,000,000			3,000,000	1,688,400	1,311,600	
		1266 임의기타기금적립	16,000,000			16,000,000	16,505,432	△505,432	
1300 고정자산			625,719,000			625,719,000	625,458,950	260,050	
	1310 유형고정자산		625,719,000			625,719,000	625,458,950	260,050	
		1313 구축물매입비	66,000,000			66,000,000	65,797,950	202,050	
		1314 기계.기구매입비	1,400,000			1,400,000	1,342,000	58,000	
		1319 건설가계정	558,319,000			558,319,000	558,319,000	0	
합 계			5,356,751,000			5,356,751,000	5,350,464,240	6,286,760	
미사용 차기이월자금			5,197,726			5,197,726	76,489,797	△76,489,797	
	1100 유동자산		658,197,726			658,197,726	740,442,664		
		1110 유동자금	650,197,726			650,197,726	732,543,594		
		1120 기타유동자산	8,000,000			8,000,000	7,899,070		
	2100 유동부채		653,000,000			653,000,000	663,952,867		
		2120 예수금	3,000,000			3,000,000	3,208,658		
		2130 선수금	580,000,000			580,000,000	582,779,130		
		2140 기타유동부채	70,000,000			70,000,000	77,965,079		
자 금 지 출 총 계			5,361,948,726			5,361,948,726	5,426,954,037	△70,203,037	

비 등 록 금 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1100 유동자산				740,442,664		726,377,559
	1110 유동자금			732,543,594		708,706,299
		1112 예금	732,543,594		708,706,299	
	1120 기타유동자산			7,899,070		17,671,260
		1123 미수금	1,532,650		11,131,560	
		1125 선급법인세	6,366,420		6,539,700	
1200 투자와기타자산				6,314,086,322		6,233,240,680
	1220 투자자산			4,842,972,860		4,777,174,910
		1225 등록금회계	4,842,972,860		4,777,174,910	
	1240 기타자산			575,260		575,260
		1241 전신전화보증금	575,260		575,260	
	1260 임의기금			1,470,538,202		1,455,490,510
		1263 임의건축기금	1,276,676,384		1,279,822,524	
		1264 임의장학기금	76,575,318		74,886,918	
		1266 임의기타기금	117,286,500		100,781,068	
1300 고정자산				745,629,634		185,991,000
	1310 유형고정자산			745,629,634		185,991,000
		1314 기계.기구	1,342,000			
		(2314 기계기구감가상각누계액)	(22,366)	1,319,634	(0)	0
		1319 건설가계정	744,310,000		185,991,000	
자 산 총 계				7,800,158,620		7,145,609,239

비 등 록 금 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
2100 유동부채				663,952,867		590,692,833
	2120 예수금			3,208,658		1,103,158
		2122 각종세금예수금	1,496,440		360,160	
		2129 기타예수금	1,712,218		742,998	
	2130 선수금			582,779,130		533,958,660
		2139 기타선수금	582,779,130		533,958,660	
	2140 기타유동부채			77,965,079		55,631,015
		2141 미지급금	77,965,079		55,631,015	
2200 고정부채				40,000,000		40,000,000
	2220 기타고정부채			40,000,000		40,000,000
		2221 임대보증금	40,000,000		40,000,000	
3100 기본금				7,096,205,753		6,514,916,406
	3110 출연기본금			4,772,584,000		4,772,584,000
		3112 법인	4,772,584,000		4,772,584,000	
	3160 임의적립금			1,470,538,202		1,455,490,510
		3163 임의건축적립금	1,276,676,384		1,279,822,524	
		3164 임의장학적립금	76,575,318		74,886,918	
		3166 임의기타적립금	117,286,500		100,781,068	
	3130 운영차액			853,083,551		286,841,896
		3131 전기이월운영차액	286,841,896		82,927,915	
		3133 당기운영차액	566,241,655		203,913,981	

비 등 록 금 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
부 채 와 기 본 금 총 계				7,800,158,620		7,145,609,239

현금 및 예금명세서

(단위:원)

자금의 종류	구분	은행	예금종류	계좌번호	금액	비고
유 동 자 금	예 <					

수표수불명세서

[illegible]

선급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 사 항	없 음		

가지급금명세서

(단위 : 원)

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

선급법인세명세서

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준	선급법인세		비고
			(수입이자)	소득세	지방세	
2015-03-26	예금이자	국민은행	16,041,863	2,245,860	224,580	
2015-04-05	예금이자	국민은행	10,859,178	1,520,280	152,020	
2015-05-22	예금이자	국민은행	1,719,308	240,700	24,070	
2015-05-28	예금이자	국민은행	155,866	21,820	2,180	
2015-06-12	예금이자	국민은행	6,247	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	8,734	1,220	120	
2015-06-12	예금이자	국민은행	632	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	3,768	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	1,211	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	1,997	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	9,846	1,370	130	
2015-06-12	예금이자	국민은행	2,730	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	546	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	18,859	2,640	260	
2015-06-12	예금이자	국민은행	36,511	5,110	510	
2015-06-12	예금이자	국민은행	31,639	4,420	440	
2015-06-12	예금이자	국민은행	34,301	4,800	480	
2015-06-12	예금이자	국민은행	38	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	5,018	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	127	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	353	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	3,317	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	1,835	-	-	
2015-06-12	예금이자	국민은행	1,281	-	-	
2015-07-16	예금이자	국민은행	581,078	81,340	8,130	
2015-08-13	예금이자	국민은행	688,110	96,330	9,630	
2015-08-13	예금이자	국민은행	621,593	87,020	8,700	
2015-09-16	예금이자	국민은행	1,095	-	-	
2015-10-25	예금이자	국민은행	442,623	61,960	6,190	
2015-12-11	예금이자	국민은행	3,333	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	4,871	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	432	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	4,308	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	1,353	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	1,595	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	10,635	1,480	140	
2015-12-11	예금이자	국민은행	716	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	375	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	26,066	3,640	360	
2015-12-11	예금이자	국민은행	121,585	17,020	1,700	
2015-12-11	예금이자	국민은행	44,245	6,190	610	
2015-12-11	예금이자	국민은행	49,937	6,990	690	
2015-12-11	예금이자	국민은행	64	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	2,209	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	2	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	322	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	3,554	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	519	-	-	
2015-12-11	예금이자	국민은행	62	-	-	
2015-12-16	예금이자	국민은행	1,197,649	167,660	16,760	
2015-12-28	예금이자	국민은행	1,069,589	149,740	14,970	
2016-02-26	예금이자	국민은행	2,471,591	346,020	34,600	
2016-02-26	예금이자	국민은행	235,041	32,900	3,290	

2016-02-26	예금이자	국민은행	1,609	-	-	
2016-02-26	예금이자	국민은행	692,809	96,990	9,690	
2016-02-26	예금이자	국민은행	397,414	55,630	5,560	
2016-02-26	예금이자	국민은행	48,672	6,810	680	
2016-02-26	예금이자	국민은행	100,108	14,010	1,400	
2016-02-26	예금이자	국민은행	137,124	19,190	1,910	
2016-02-26	예금이자	국민은행	88,563	12,390	1,230	
2016-02-26	예금이자	국민은행	56,449	7,900	790	
2016-02-26	예금이자	국민은행	292,198	40,900	4,090	
2016-02-28	예금이자	국민은행	581,841	81,450	8,140	
2015-06-28	예금이자	농협은행	30,215	4,230	420	
2015-06-29	예금이자	농협은행	1,166,332	163,280	16,320	
2015-06-29	예금이자	농협은행	350,489	49,060	4,900	
2015-06-29	예금이자	농협은행	350,489	49,060	4,900	
2015-12-17	예금이자	농협은행	21,767	3,040	300	
2015-12-27	예금이자	농협은행	93	-	-	
2015-12-29	예금이자	농협은행	276,311	38,680	3,860	
2015-12-29	예금이자	농협은행	276,311	38,680	3,860	
합 계			41,398,551	5,787,810	578,610	

받을어음명세서

(단위 : 원)

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

투자외기타자산명세서

(단위:원)

구분		내용	전기	당기증감액		기말잔액	비고
			이월액	증가액	감소액		
투자자산	등록금회계	등록금회계	4,777,174,910	65,797,950	-	4,842,972,860	
기타자산	전신전화보증금	전화보증금	575,260	-	-	575,260	
	임차보증금	임차보증금	-	-	-	-	
임의기금	임의건축기금	임의건축기금	1,279,822,524	76,853,860	80,000,000	1,276,676,384	
	임의장학기금	임의장학기금	74,886,918	1,688,400		76,575,318	
	임의기타기금	임의기타기금	100,781,068	16,505,432		117,286,500	
합 계			6,233,240,680	160,845,642	80,000,000	6,314,086,322	

투자유가증권명세서

(단위:원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식	해당사항 없음							
	계							
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
	해당사항 없음							
	계							
합 계								

유형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
토지	-	-	-	-	-	-	
건물	-	-	-	-	-	-	
구축물	-	-	-	-	-	-	
기계기구	-	1,342,000	-	1,342,000	22,366	1,319,634	
집기비품	-	-	-	-	-	-	
차량운반구	-	-	-	-	-	-	
도서	-	-	-	-	-	-	
건설가계정	185,991,000	558,319,000	-	744,310,000	-	-	
합 계	185,991,000	559,661,000	-	745,652,000	22,366	1,319,634	

무형고정자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각 잔 액	비고
	해	당	사	항	없	음	
합 계							

미지급금명세서(비등록금)

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미지급금	건빛관 식당 조리실 전기용량 증설작업등	1,500,000	
미지급금	<평생교육원> 2015학년도 2학기 교양 특별교육과정 강사료	3,138,560	
미지급금	<평생교육원> 2016학년도 1학기 일반교육과정 홍보를 위한 홍보물 제작 및 배포	1,414,600	
미지급금	학교식당 취사장 냉장고 누전 수리	41,000	
미지급금	2015학년도 2학기 2월 국가근로장학금(국비)(등록금회계로 이관 예정)	59,988,000	
미지급금	2016년 1월 학교식당 식재료등 구매	603,000	
미지급금	2016년 2월 평생교육원 출장비 지급	40,200	
미지급금	2015학년도 2학기 학교식당 식자재 구매(2016.2.1~2.29)	4,172,050	
미지급금	2016년 2월 학교식당 음식폐기물 처리비용	90,000	
미지급금	2016년 2월 학교식당 식재료등 구매	878,500	
미지급금	2016년 2월 학교식당 가스(LPG) 대금	567,600	
미지급금	2016년 2월 교내매점 물품 구매	4,281,569	
미지급금	2016학년도 1학기 간호학과 4학년 실습숙소 퇴사자 환불	26,000	
미지급금	2015학년도 동계방학 중 기숙사 퇴사자 환불	1,224,000	
합 계		77,965,079	

가수금명세서

(단위 : 원)

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

지급어음명세서

(단위 : 원)

[illegible]

어음수불명세서

[illegible]

차관(외화장기차입금)명세서

(단위 : 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평가액	평가차액	비 고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화	해당사항 없음			
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이자율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원 화				
합 계							

적립금의 적립·사용 명세서

(단위 : 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립재원	금 액	사용내역	
원금보존적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
기타적립금						
임의적립금	1,455,490,510	95,047,692		80,000,000		1,470,538,202
연구적립금	-	-		-		-
건축적립금	1,279,822,524	76,853,860	등록금회계전입금 건축기금 이자발생액	80,000,000	토지 구입	1,276,676,384
장학적립금	74,886,918	1,688,400	장학기금 이자발생액	-		76,575,318
퇴직적립금	-	-		-		-
기타적립금	100,781,068	16,505,432		-		117,286,500
발전기금	100,781,068	16,505,432	지정기부금 기타기금 이자발생액	-		117,286,500
적립금 합계	1,455,490,510	95,047,692		80,000,000		1,470,538,202

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	740,442,664		
	1. 유동자금	732,543,594		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월	68,590,727		
	(6) 운용자금			
	(7) 기타	663,952,867	예수금, 선수금, 미지급금	
	2. 기타유동자산	7,899,070		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금	1,532,650		
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세	6,366,420		
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			
	유동부채(B)	663,952,867		
	(1) 예수금	3,208,658		
	(2) 선수금	582,779,130		
	(3) 미지급금	77,965,079		
	(4) 가수금			
	(5) 지급어음			
	(6) 기타유동부채			
미사용차기이월자금(A-B)		76,489,797		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
		28,590,727	퇴직금 지급예상액(계약직 등)	
		5,538,030	선급법인세	
		40,000,000	임대보증금	
	소 계	74,128,757		
	기타이월			
		828,390	선급법인세	
		1,532,650	미수금 등	
	소 계	2,361,040		
내역 및 사용계획 합계		76,489,797		

비 등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

1. 운 영 수 익

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
5100 등록금 및 수강료수입				242,810,200		97,843,350
	5120 수강료수입			242,810,200		97,843,350
		5121 단기수강료	242,810,200		97,843,350	
5200 전입및기부금수입				3,662,204,050		3,132,783,120
	5210 전입금수입			84,100,000		6,779,000
		5211 경상비전입금	20,000,000			
		5212 법정부담전입금	19,100,000		6,779,000	
		5218 등록금회계전입금	45,000,000			
	5220 기부금수입			48,688,000		48,797,310
		5221 일반기부금	14,260,000			
		5222 지정기부금	34,428,000		42,007,280	
		5224 현물기부금			6,790,030	
	5230 국고보조금			3,529,416,050		3,077,206,810
		5231 교육부	3,522,015,550		3,068,423,810	
		5232 기타국고지원	6,393,500		8,783,000	
		5233 지방자치단체	1,007,000			
5300 교육부대수입				1,264,666,510		1,238,393,774
	5310 입시수수료수입			34,900,000		20,880,000
		5312 수험료	34,900,000		20,880,000	
	5320 증명,사용료수입			649,466,480		594,992,274
		5321 증명료	5,015,980		4,686,374	

비 등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

1. 운 영 수 익

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
		5322 대여료및사용료	644,450,500		590,305,900	
	5330 기타교육부대수입			580,300,030		622,521,500
		5339 기타교육부대수입	580,300,030		622,521,500	
5400 교육외수입				628,880,505		513,824,210
	5410 예금이자수입			41,398,551		45,620,453
		5411 예금이자	41,398,551		45,620,453	
	5420 기타교육외수입			587,481,954		468,203,757
		5421 잡수입	190,000		24,269,170	
		5429 고유목적사업준비금환입액	587,291,954		443,934,587	
운 영 수 익 총 계				5,798,561,265		4,982,844,454

비 등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4100 보수				398,579,339		493,874,047
	4110 교원보수			123,995,000		182,074,762
		4113 교원각종수당	17,195,000		8,520,000	
		4114 교원법정부담금	60,000,000		140,569,762	
		4115 시간강의료			11,205,000	
		4116 특별강의료	46,800,000		21,780,000	
	4120 직원보수			274,584,339		311,799,285
		4121 직원급여	177,746,298		145,528,564	
		4122 직원상여금	4,511,551		6,252,483	
		4123 직원각종수당	2,150,000		5,150,000	
		4124 직원법정부담금	35,043,000		101,983,963	
		4125 임시직인건비	55,133,490		52,884,275	
4200 관리운영비				593,945,314		614,623,238
	4210 시설관리비			41,796,810		37,753,520
		4211 건축물관리비	9,778,770		23,594,380	
		4212 장비관리비	21,326,400		3,397,000	
		4215 시설용역비	6,891,640		7,279,140	
		4217 리스.임차료	3,800,000		3,483,000	
	4220 일반관리비			194,727,525		189,506,376
		4221 여비교통비	221,000			
		4223 소모품비	3,850,000			

비 등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
		4224 인쇄출판비	575,700		584,400	
		4225 난방비	29,849,480		34,680,080	
		4226 전기수도료	152,705,400		141,140,980	
		4227 통신비	1,935,080		2,961,110	
		4228 각종세금공과금	5,070,830		4,635,470	
		4229 지급수수료	520,035		5,504,336	
	4230 운영비			357,398,613		387,363,342
		4235 홍보비	3,072,200		3,747,200	
		4239 기타운영비	354,326,413		383,616,142	
	4250 감가상각비			22,366		0
		4252 유형고정자산감가상각비	22,366			
4300 연구학생경비				3,637,389,159		3,158,103,380
	4320 학생경비			3,599,489,859		3,125,572,730
		4321 교외장학금	3,562,714,659		3,093,433,090	
		4322 교내장학금	25,040,000		23,036,000	
		4323 실험실습비	4,088,800		4,706,640	
		4325 학생지원비	1,521,400		2,398,000	
		4329 기타학생경비	6,125,000		1,999,000	
	4330 입시관리비			37,899,300		32,530,650
		4331 입시수당	300,000		420,000	
		4332 입시경비	37,599,300		32,110,650	

비 등 록 금 회 계 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일까지)

2. 운 영 비 용

(단 위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
4400 교육외비용				587,358,106		445,615,376
	4420 기타교육외비용			587,358,106		445,615,376
		4421 잡손실	66,152		1,680,789	
		4427 고유목적사업준비금전입액	587,291,954		443,934,587	
운 영 비 용 합 계				5,217,271,918		4,712,216,041
3100 기본금대체액						
	3121 각종적립금대체액			95,047,692		66,714,432
3132 운영차액대체액				80,000,000		0
3133 당기운영차액				566,241,655		203,913,981
비 용 총 계				5,798,561,265		4,982,844,454

전입금 명세서

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
비등록금회계	경상비전입금	경상비전입금	20,000,000	
	법정부담전입금	사학연금 법인부담금	19,100,000	
	자산전입금		-	
	부속병원전입금		-	
	특별회계전입금		-	
	교내전입금		-	
	등록금회계전입금	등록금회계전입금	45,000,000	
합 계			84,100,000	

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용 결 정 액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
해	당	사	항	없	음	
합 계						

고정자산 감가상각비 명세서

(단위:원)

구분	과목	취득 원가	기초 감가상 각누계액	당기 감가상각		기말 감가상각누 계액	기말 미상각 잔액	비고
				증가	감소			
유형 고정 자산	건물							
	구축물							
	기계기구	1,342,000	-	22,366	-	22,366	1,319,634	
	집기비품							
	차량운반구							
	도서							
	소계	1,342,000	-	22,366	-	22,366	1,319,634	
무형 고정 자산	무형 고정자산							
	소계							
합 계		1,342,000	-	22,366	-	22,366	1,319,634	

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
7,800,158,620	20,380,814,274		< 자 산 >	12,580,655,654	
740,442,664	11,798,882,613	1100	{ 유 동 자 산 }	11,058,439,949	
732,543,594	11,747,329,808	1110	(유 동 자 금)	11,014,786,214	
732,543,594	11,747,329,808	1112	예 금	11,014,786,214	
7,899,070	51,552,805	1120	(기 타 유 동 자 산)	43,653,735	
1,532,650	38,646,685	1123	미 수 금	37,114,035	
6,366,420	12,906,120	1125	선 급 법 인 세	6,539,700	
6,314,086,322	7,770,481,711	1200	{ 투 자 와 기 타 자 산 }	1,456,395,389	
4,842,972,860	4,842,972,860	1220	(투 자 자 산)	0	
4,842,972,860	4,842,972,860	1225	등 록 금 회 계	0	
575,260	575,260	1240	(기 타 자 산)	0	
575,260	575,260	1241	전 신 전 화 보 증 금	0	
1,470,538,202	2,926,933,591	1260	(임 의 기 금)	1,456,395,389	
1,276,676,384	2,557,403,787	1263	임 의 건 축 기 금	1,280,727,403	
76,575,318	151,462,236	1264	임 의 장 학 기 금	74,886,918	
117,286,500	218,067,568	1266	임 의 기 타 기 금	100,781,068	
745,629,634	811,449,950	1300	{ 고 정 자 산 }	65,820,316	
745,629,634	811,449,950	1310	(유 형 고 정 자 산)	65,820,316	
0	65,797,950	1313	구 축 물	65,797,950	
1,342,000	1,342,000	1314	기 계 기 구	0	
	0	2314	기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액	22,366	22,366

비 등 록 금 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
744,310,000	744,310,000	1319	건 설 가 계 정	0	
	1,719,296,030		< 부 채 >	2,423,248,897	703,952,867
	1,132,004,076	2100	{ 유 동 부 채 }	1,795,956,943	663,952,867
	58,815,770	2120	(예 수 금)	62,024,428	3,208,658
	28,104,121	2121	일 반 예 수 금	28,104,121	0
	5,530,120	2122	각 종 세 금 예 수 금	7,026,560	1,496,440
	25,181,529	2129	기 타 예 수 금	26,893,747	1,712,218
	561,015,660	2130	(선 수 금)	1,143,794,790	582,779,130
	561,015,660	2139	기 타 선 수 금	1,143,794,790	582,779,130
	512,172,646	2140	(기 타 유 동 부 채)	590,137,725	77,965,079
	512,172,646	2141	미 지 급 금	590,137,725	77,965,079
	587,291,954	2200	{ 고 정 부 채 }	627,291,954	40,000,000
	587,291,954	2220	(기 타 고 정 부 채)	627,291,954	40,000,000
	0	2221	임 대 보 증 금	40,000,000	40,000,000
	587,291,954	2228	고 유 목 적 사 업 준 비 금	587,291,954	0
	80,000,000		< 기 본 금 >	6,609,964,098	6,529,964,098
	80,000,000	3100	{ 기 본 금 }	6,609,964,098	6,529,964,098
	0	3110	(출 연 기 본 금)	4,772,584,000	4,772,584,000
	0	3112	법 인	4,772,584,000	4,772,584,000
	0	3130	(운 영 차 액)	286,841,896	286,841,896
	0	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	286,841,896	286,841,896

비 등록금 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	80,000,000	3160	(임 의 적 립 금)	1,550,538,202	1,470,538,202
	80,000,000	3163	임 의 건 축 적 립 금	1,356,676,384	1,276,676,384
	0	3164	임 의 장 학 적 립 금	76,575,318	76,575,318
	0	3166	임 의 기 타 적 립 금	117,286,500	117,286,500
7,800,158,620	22,180,110,304	소 계		21,613,868,649	7,233,916,965
	0		< 수 입 >	5,798,561,265	5,798,561,265
	0	5100	{ 등 록 금 및 수 강 료 수 입 }	242,810,200	242,810,200
	0	5120	(수 강 료 수 입)	242,810,200	242,810,200
	0	5121	단 기 수 강 료	242,810,200	242,810,200
	0	5200	{ 전 입 및 기 부 금 수 입 }	3,662,204,050	3,662,204,050
	0	5210	(전 입 금 수 입)	84,100,000	84,100,000
	0	5211	경 상 비 전 입 금	20,000,000	20,000,000
	0	5212	법 정 부 담 전 입 금	19,100,000	19,100,000
	0	5218	등 록 금 회 계 전 입 금	45,000,000	45,000,000
	0	5220	(기 부 금 수 입)	48,688,000	48,688,000
	0	5221	일 반 기 부 금	14,260,000	14,260,000
	0	5222	지 정 기 부 금	34,428,000	34,428,000
	0	5230	(국 고 보 조 금)	3,529,416,050	3,529,416,050
	0	5231	교 육 부	3,522,015,550	3,522,015,550
	0	5232	기 타 국 고 지 원	6,393,500	6,393,500
	0	5233	지 방 자 치 단 체	1,007,000	1,007,000

비 등 록 금 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
	0	5300	{ 교 육 부 대 수 입 }	1,264,666,510	1,264,666,510
	0	5310	(입 시 수 수 료 수 입)	34,900,000	34,900,000
	0	5312	수 형 료	34,900,000	34,900,000
	0	5320	(증 명 , 사 용 료 수 입)	649,466,480	649,466,480
	0	5321	증 명 료	5,015,980	5,015,980
	0	5322	대 여 료 및 사 용 료	644,450,500	644,450,500
	0	5330	(기 타 교 육 부 대 수 입)	580,300,030	580,300,030
	0	5339	기 타 교 육 부 대 수 입	580,300,030	580,300,030
	0	5400	{ 교 육 외 수 입 }	628,880,505	628,880,505
	0	5410	(예 금 이 자 수 입)	41,398,551	41,398,551
	0	5411	예 금 이 자	41,398,551	41,398,551
	0	5420	(기 타 교 육 외 수 입)	587,481,954	587,481,954
	0	5421	잡 수 입	190,000	190,000
	0	5429	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액	587,291,954	587,291,954
5,217,271,918	5,217,271,918		< 비 용 >	0	
398,579,339	398,579,339	4100	{ 보 수 }	0	
123,995,000	123,995,000	4110	(교 원 보 수)	0	
17,195,000	17,195,000	4113	교 원 각 종 수 당	0	
60,000,000	60,000,000	4114	교 원 법 정 부 담 금	0	
46,800,000	46,800,000	4116	특 별 강 의 료	0	
274,584,339	274,584,339	4120	(직 원 보 수)	0	

비 등 록 금 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
177,746,298	177,746,298	4121	직 원 급 여	0	
4,511,551	4,511,551	4122	직 원 상 여 금	0	
2,150,000	2,150,000	4123	직 원 각 종 수 당	0	
35,043,000	35,043,000	4124	직 원 법 정 부 담 금	0	
55,133,490	55,133,490	4125	임 시 직 인 건 비	0	
593,945,314	593,945,314	4200	{ 관 리 운 영 비 }	0	
41,796,810	41,796,810	4210	(시 설 관 리 비)	0	
9,778,770	9,778,770	4211	건 축 물 관 리 비	0	
21,326,400	21,326,400	4212	장 비 관 리 비	0	
6,891,640	6,891,640	4215	시 설 용 역 비	0	
3,800,000	3,800,000	4217	리 스 . 임 차 료	0	
194,727,525	194,727,525	4220	(일 반 관 리 비)	0	
221,000	221,000	4221	여 비 교 통 비	0	
3,850,000	3,850,000	4223	소 모 품 비	0	
575,700	575,700	4224	인 쇠 출 판 비	0	
29,849,480	29,849,480	4225	난 방 비	0	
152,705,400	152,705,400	4226	전 기 수 도 료	0	
1,935,080	1,935,080	4227	통 신 비	0	
5,070,830	5,070,830	4228	각 종 세 금 공 과 금	0	
520,035	520,035	4229	지 급 수 수 료	0	
357,398,613	357,398,613	4230	(운 영 비)	0	

비 등 록 금 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
3,072,200	3,072,200	4235	홍 보 비	0	
354,326,413	354,326,413	4239	기 타 운 영 비	0	
22,366	22,366	4250	(감 가 상 각 비)	0	
22,366	22,366	4252	유 형 고 정 자 산 감 가 상 각 비	0	
3,637,389,159	3,637,389,159	4300	{ 연 구 학 생 경 비 }	0	
3,599,489,859	3,599,489,859	4320	(학 생 경 비)	0	
3,562,714,659	3,562,714,659	4321	교 외 장 학 금	0	
25,040,000	25,040,000	4322	교 내 장 학 금	0	
4,088,800	4,088,800	4323	실 형 실 습 비	0	
1,521,400	1,521,400	4325	학 생 지 원 비	0	
6,125,000	6,125,000	4329	기 타 학 생 경 비	0	
37,899,300	37,899,300	4330	(입 시 관 리 비)	0	
300,000	300,000	4331	입 시 수 당	0	
37,599,300	37,599,300	4332	입 시 경 비	0	
587,358,106	587,358,106	4400	{ 교 육 외 비 용 }	0	
587,358,106	587,358,106	4420	(기 타 교 육 외 비 용)	0	
66,152	66,152	4421	잡 손 실	0	
587,291,954	587,291,954	4427	고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	0	
95,047,692	95,047,692		< 기 본 금 대 체 액 >	80,000,000	80,000,000
95,047,692	95,047,692	3121	각 종 적 립 금 대 체 액	0	0
0	0	3132	운 영 차 액 대 체 액	80,000,000	80,000,000

비 등 록 금 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 03월 01일 부터 2016년 02월 29일 까지)

경북보건대학교

(단 위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드	과 목	합 계	잔 액
5,312,319,610	5,312,319,610		소 계	5,878,561,265	5,878,561,265
13,112,478,230	27,492,429,914		합 계	27,492,429,914	13,112,478,230

4. 결산부속서류

- 1) 이사회회의록 사본
- 2) 대학평의원회 및 등록금심의위원회 회의록 사본
- 3) 감사보고서
- 4) 합산재무제표

학교법인 양산학원 이사회 회의록

(2016학년도 제2차 회의록)

구분	이사	감사
임원정수	8인	2인
재적임원	8인	2인
참석임원	5인	0인

1. 일시: 2016년 4월 27일 11:00~12:00 (회의소집 통보일자: 2016년 4월 18일)

2. 장소: 경북보건대학교 회의실

3. 임원출결사항

○참석인원

- 이사 (5인) 편군자, 이희중, 윤주섭, 김복술, 이병희
- 감사 (0인)

○결석인원

- 이사 (3인) 강윤서, 이춘근, 이상하
- 감사 (2인) 배낙호, 오희숙

4. 안건

- ☐ 제1안건: 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 결산(안) 심의·의결
- ☐ 제2안건: 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 수익사업회계 결산(안) 심의·의결
- ☐ 제3안건: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의·의결

5. 회의 내용

법인지원실장 황정:

○재적 이사 8명중 이사 5명이 참석하여 성원이 되었음을 보고한 후 회순에 따라 국민의례를 진행하다.

이사장 편군자:

○그럼 여러 이사님의 동의에 따라 제가 오늘 이사회를 진행 하도록 하겠습니다.

편군자 이사장	이희중 이사	윤주섭 이사	김복술 이사	이병희 이사
편군자	이희중	윤주섭	김복술	이병희

○성원이 되었으므로 지금부터 2016학년도 제2차 학교법인 양산학원 이사회의 개회를 선언합니다.

○오늘 이사회의 의사일정은 먼저 공지해 드린 바와 같이 다음과 같습니다.

- 제1안건: 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 결산(안) 심의 · 의결
- 제2안건: 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 수익사업회계 결산(안) 심의 · 의결
- 제3안건: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의 · 의결

○의사일정에 의견 있으신 이사님께서서는 말씀하여 주시기 바랍니다.

이 사 김복술:

○의사일정에 이의가 없습니다. 의사일정 원안에 동의합니다.

이 사 이병희:

○재청합니다.

(참석 이사 전원이 2016학년도 제2차 학교법인 양산학원 이사회 의사일정에 동의를 표하다.)

이사장 편군자:

○의사일정에 다른 의견이 있으신 이사님이 안계시면 오늘 참석하신 이사님의 전원동의로 2016학년도 제2차 학교법인 양산학원 이사회 의사일정이 원안대로 확정되었음을 선언합니다.

☐ 제1안건: 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 결산(안) 심의 · 의결

☐ 제3안건: 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 수익사업회계 결산(안) 심의 · 의결

이사장 편군자:

○의사일정에 따라 먼저 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계

편군자 이사장	이희종 이사	윤주섭 이사	김복술 이사	이병희 이사
편군자	이희종	윤주섭	김복술	이병희

및 수익사업회계 결산(안) 심의·의결 안건을 일괄 상정하도록 하겠습니다.

○그럼 황정 법인지원실장으로부터 결산(안)에 대한 설명을 듣고 의견이 있으신 이사님께서서는 말씀하여 주시길 바랍니다.

법인지원실장 황정:

○준비된 자료는 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인회계 결산(안)입니다.

(법인지원실장이 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인회계 결산(안)에 관해서 설명하다.)

이사장 편군자:

○이상으로 법인지원실장의 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인회계 결산(안)에 대한 설명을 마치도록 하겠습니다.

○법인지원실장의 설명과 준비된 자료를 검토해 보시고 의견이 있으신 이사님께서서는 말씀하여 주시길 바랍니다.

이 사 이회중:

○황정 법인지원실장의 설명을 듣고 보니 법인발전기금을 통한 우리법인의 기부금 수입이 확대되어 수익용재산을 확충하게 된 것은 잘 된 일이라고 생각합니다.

○그리고 준비된 자료를 검토해 보니 우리 법인의 일반업무회계 및 수익사업회계의 세출과 세입이 예산에 부족함이 없이 적절하게 집행된 것 같습니다.

○이에 원안대로 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 결산(안) 및 수익사업회계 결산(안)을 원안대로 확정할 것을 발의합니다.

이 사 윤주섭:

○저 역시도 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 및 수익사업회계 결산(안)을 원안대로 확정하는 것에 동의합니다.

이 사 김복술:

○2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 및 수익사업회계 결산(안)을 원안대로 확정하는 것을 재청합니다.

편군자 이사장	이회중 이사	윤주섭 이사	김복술 이사	이병희 이사
편군자	이회중	윤주섭	김복술	이병희

(참석 이사 전원이 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 및 수익사업회계결산(안)의 심의 확정에 동의를 표하다.)

이사장 편군자:

○이회중 이사님께서 발의하신 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 결산(안) 및 수익사업회계 결산(안)에 대해서 윤주섭 이사님의 동의와 김복술 이사님의 재청이 있었습니다. 그리고 오늘 참석하신 이사님 전원이 이에 대해서 동의해 주셨습니다.

○따라서 오늘 참석하신 이사님의 전원 동의로 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 일반업무회계 결산(안)이 원안대로 확정되었음을 선언합니다.

○또한 오늘 참석하신 이사님의 전원 동의로 2015회계연도 학교법인 양산학원 법인 수익사업회계 결산(안)이 원안대로 확정되었음을 선언합니다.

□ 제4안건: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의·의결

이사장 편군자:

○다음으로 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의·의결 안건을 상정하도록 하겠습니다.

○본 이사회에 앞서 지난 2016년 4월 12일에 우리 대학 평의원회와 2016년 4월 14일에 우리 대학 등록금심의위원회에서 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)에 대한 자문이 있었습니다. 이에 대해서 황정 법인지원실장으로부터 자세한 설명이 있었습니다.

(황정 법인지원실장이 경북보건대학교 평의원회 및 등록금심의위원회의 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)에 대한 자문내용을 설명하다.)

○그러면 황정 법인지원실장으로부터 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)에 대해서 자세한 설명을 듣도록 하겠습니다.

○여러 이사님께서 경북보건대학교 평의원회 및 등록금심의위원회의 자문 내용과 황정 법인지원실장의 설명을 들으신 후 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)을 심의하여 주시길 바랍니다.

편군자 이사장	이회중 이사	윤주섭 이사	김복술 이사	이병희 이사
편군자	이회중	윤주섭	김복술	이병희

법인지원실장 황정:

○준비된 자료는 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 입니다.

(법인지원실장이 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)에 관해서 설명하다.)

이사장 편군자:

○이상으로 법인지원실장의 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)에 대한 설명을 마치도록 하겠습니다.

○법인지원실장의 설명과 준비된 자료를 검토해 보시고 의견이 있으신 이사님께서는 말씀하여 주시길 바랍니다.

이 사 윤주섭:

○준비된 자료를 검토 해보니 2015학년도에는 물가 인상요인과 재학생 수 감소 및 등록금 동결 등으로 인해 자금운영에 어려움이 예상되었으나 다행히도 등록금 수입이 2014학년도와 비교하여 변동이 적고 관리부서에서 예산절감을 위해 많은 노력을 해서 2015학년도와 비슷한 규모로 예산을 운영할 수 있었던 것 같습니다.

이 사 이병희:

○황정 법인지원실장님께서 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 중에서 특이사항이 있으면 말씀하여 주셨으면 좋겠습니다.

법인지원실장 황정:

○2014회계연도와 비교하여 편제정원 감소로 인해 등록금 수입이 감소되었습니다. 그리고 정부에서 지원해 주는 국가장학금이 2014회계연도에 비해서 증가하였습니다.

○2014회계연도와 비교하여 감소한 수입은 관리운영비 중 경상비성 비용의 절감을 통해 충당하였습니다.

이 사 김복술:

○준비된 자료를 검토해 보니 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)에 대해서 별다른 문제가 없는 것 같습니다. 따라서 원안대로 2015회계연도

편군자 이사장	이희종 이사	윤주섭 이사	김복술 이사	이병희 이사
편군자	이희종	윤주섭	김복술	이병희

경북보건대학교 교비회계 결산(안)을 확정하였으면 좋겠습니다.

이 사 이희중:

○저 역시도 김복술 이사님의 발의에 동의합니다.

이 사 이병희:

○재청합니다.

(참석 이사 전원이 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)의 심의 확정에 동의하다.)

이사장 편군자:

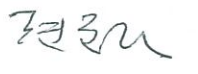

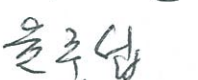

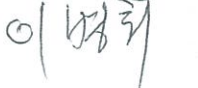
○김복술 이사님의 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 발의에 대해서 이희중 이사님께서 동의해 주셨으며, 이병희 이사님께서 재청해 주셨습니다. 그리고 이에 대해서 오늘 참석하신 이사님 전원이 동의해 주셨습니다.

○따라서 오늘 참석하신 이사님의 전원 동의로 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)이 원안대로 확정되었음을 선언합니다.

○이것으로 2016학년도 제2차 학교법인 양산학원 이사회의 폐회를 선언합니다. 대단히 수고하셨습니다. 감사합니다.

2016년 4월 27일

학 교 법 인 양 산 학 원

이 사 편 군 자 
이 사 이 희 중 
이 사 윤 주 섭 
이 사 김 복 술 
이 사 이 병 희 

경북보건대학교 평의원회 회의록

(2016학년도 제2차)

의 장



문서번호	평의회-기록-16-002	회의일자	2016.04.12.(화)	회의장소	대학본부 소회의실
------	---------------	------	----------------	------	--------------









회의 내용

- ▣ 회의일시: 2016년 4월 12일(화) 오후 3시
- ▣ 출석의원: 하재기, 이세희, 곽은미, 배대성, 백혁일, 채승용, 여환범, 서강은
- ▣ 결석의원: 서윤석, 이길용, 주영주
- ▣ 회의안건:
 - 상정안건1: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 자문
- ▣ 회의내용:
 - 박병준 간 사: 재적의원 11명중 8명이 참석하여 성원이 되어 2016학년도 제2차 대학평의원회 개회를 선언하다.
 - [박병준 간사가 2016학년도 대학평의원회 제2차 회의 상정안건에 대해 설명하다.]
 - 하재기 의 장: 2016학년도 제2차 대학평의원회 회의 개회를 선언하다.
 - 하재기 의 장: 2016학년도 대학평의원회 제2차 회의 상정안건의 일괄상정에 대하여 평의원들의 동의를 구하다.
 - 배대성 평의원: 하재기 의장의 안건상정 발의에 대해 동의하다.
 - 백혁일 평의원: 배대성 평의원의 안건상정 동의에 대해서 재청하다.
- [하재기 의장의 안건상정 발의에 대한 배대성 평의원의 동의 및 백혁일 평의원의 재청에 대해 출석 평의원 전원이 동의를 표하다.]

안건 1: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 자문

- 하재기 의 장: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 자문 안건을 상정하다.
- 하재기 의 장: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산서에 대한 설명을 결산부서 회계과 김수용 과장에게 요구하다.
- [회계과 김수용 과장이 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산서 자료를 각 평의원들에게 배부하고 결산서의 내용에 대해서 자세히 설명하다.]

[2쪽에서 계속됨]

회의 참석 의원	하재기	서윤석	이세희	주영주	곽은미	이길용	배대성	채승용	여환범	백혁일	서강은
		불참		불참		불참					

경북보건대학교 평의원회 회의록

(2016학년도 제1차)

의 장



문서번호	평의회-기록-16-002	회의일자	2016.04.12.(화)	회의장소	대학본부 소회의실
------	---------------	------	----------------	------	--------------




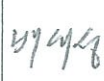




회 의 내 용

[1쪽으로부터 이어짐]

[각 평의원들이 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산서 자료를 검토하여 다음과 같은 의견을 교환하고 자문의견을 제시하다.]

- 등록금회계 계정항목과 비등록금 계정항목의 개념에 대해서 질의하고, 그에 대해서 회계과 김수용 과장이 답변하다.
- 지출 관련 기말유동자산과 기말유동부채의 개념에 대해서 질의하고, 그에 대해서 회계과 김수용 과장이 답변하다.
- 2014회계연도 결산자료와 비교하여 주요 증감 내역에 대해서 질의하고, 그에 대해서 회계과 김수용 과장이 답변하다.
- 미사용 차기이월자금의 최소화를 위해 집행 및 통제부서에서 지속적으로 관리해줄 것을 당부하다

□ 하재기 의 장: 2016학년도 제2차 경북보건대학교 대학평의원회 폐회를 선언하다. 끝.

회의 참석 의원	하재기	서윤석	이세희	주영주	곽은미	이길용	배대성	채승용	여환범	백혁일	서강은
		불참		불참		불참					

등록금심의위원회 회의록

위원장



문서번호 등심위-기록-16-001 회의일자 2016. 4. 14(목) 회의장소 대학본부 회의실

토 의 내 용

■ 심의위원

구분	성명	소속	직급	직책
교직원 위 원	신석기	간호학과	부교수	학사운영처장
	김승환	보건복지과	부교수	입학홍보처장
	김종열	발전플랜트설계과	조교수	산학협력부단장
	김수용	회계과	행정직7급	회계과장
학 생 위 원	서강은	간호학과	-	학생대의원회 의장
	서진춘	자동차과	-	학생대의원회 부의장
	전초희	뷰티디자인과	-	학생대의원회 총무
외 부 위 원	이종덕	-	-	변호사
	배낙호	-	-	김천시 의회 의장

■ 출석위원: 신석기(위원장), 김승환, 김종열, 김수용, 서강은, 서진춘, 전초희

■ 결석위원: 이종덕, 배낙호

■ 회의안건:

☐ 상정안건: 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의·의결

■ 관련자료:

☐ 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산서

■ 회의내용:

1. 성원보고 및 상정안건 심의

☐ 박병준 간 사: 재적위원 9명중 7명이 참석하여 성원이 되었음을 위원장에게 보고하다.





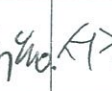

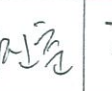
☐ 신석기 위원장: 2016학년도 등록금심의위원회 제1차 회의 개최를 선언하다.

☐ 신석기 위원장: 「2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의·의결」 안건 상정에 대해서 위원들에게 동의를 구하다.

☐ 김종열 위 원: 신석기 위원장의 안건상정 발의에 대해 동의하다.

☐ 김수용 위 원: 김종열 위원의 안건상정 동의에 대해서 재청하다.

[2쪽에서 계속됨]

위	신석기	김승환	김종열	김수용	서강은	서진춘	전초희	이종덕	배낙호
원								불참	불참

등록금심의위원회 회의록

위원장



문서번호	등심위-기록-16-001	회의일자	2016. 4. 14(목)	회의장소	대학본부 회의실
------	---------------	------	----------------	------	----------

토 의 내 용

[1쪽으로부터 이어짐]

[신석기 위원장의 안전상정 발의에 대해서 김종열 위원의 동의 및 김수용 위원의 재청에 대해 출석 위원 전원이 동의를 표하다]

2. 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의·의결

☐ 신석기 위원장: 안전상정에 따라 회계과 김수용과장에게 「2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안) 심의·의결」을 위한 기초자료의 내용과 취지를 참석 위원들에게 설명할 것을 요청하다.



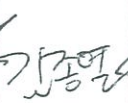


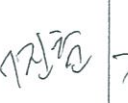
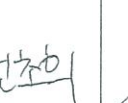
[회계과 김수용 과장이 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산서 자료를 각 위원들에게 배부하고 결산서의 내용에 대해서 자세히 설명하다.]

[2014회계연도 결산자료와 비교하여 증감된 세입과 세출항목들에 대하여 질의하고 이에 대해 회계과 김수용 과장이 답변하다.]

[각 위원들이 2015회계연도 경북보건대학교 교비회계 결산(안)에 대해서 다음과 같은 심의·의결하다.]

- 전체 예산에 맞춰 각 세출 세목별 집행내역이 적절하게 집행된 것으로 판단 됨.
- 교비회계 경상비 및 인건비 상승 등으로 인해 가용예산이 점차 줄어다는 상황에서 이에 대한 대책이 마련될 필요가 있음
- 재정지원사업 및 구조개혁평가 등 대외평가를 위해 교육비환원율을 지속적으로 관리할 필요가 있음
- 2016 회계연도에는 교육 내실화 및 재학생 만족도 향상을 위한 프로그램에 예산을 더 많이 편성할 필요가 있음.

☐ 신석기 위원장: 2016학년도 등록금심의위원회 제1차 회의 폐회를 선언하다. 끝.

위	신석기	김승환	김종열	김수용	서강은	서진춘	전초희	이종덕	배낙호
원								불참	불참

(별지 제1호 서식)

감 사 보 고 서

교육부 장관 귀하
학교법인 양산학원 이사회 귀중

사립학교법제19조제4항 및 사학기관재무·회계규칙제41조에 의하여, 학교법인 양산학원(경북보건대학교)의 2015회계연도 감사보고서를 제출하고자, 사학기관 감사업무처리 유의사항에 따라 감사를 실시하였습니다.

감사결과 (다음의 지적사항을 제외하고는) 학교법인 양산학원(경북보건대학교)의 재산상황·회계와 이사회의 운영 및 그 업무 처리는 관계 법령에 의거 적정하게(지적사항이 있을 경우 내용 명시)처리하고 있음을 사학기관 감사업무처리 유의사항에 따라 확인하였습니다.

다음 : 지적사항 내용

구 분	재산·회계감사 지적사항		이사회 운영 및 업무감사 지적사항(건)	비고 <지적사항 없는 경우 : 지적사항 없음(표기)>
	건수	금 액		
1. 법인 일반업무 관련	0	지적사항 없음	지적사항 없음	
2. 법인 수익사업 관련	0	지적사항 없음	지적사항 없음	
3. 학교 관련	0	지적사항 없음	지적사항 없음	
계				

붙임 : 1. 사학기관재무·회계규칙에대한특례규칙 제41조에 의거 작성하는 내부 감사보고서

2016년 04월 08일

학교법인 양산학원

감 사 오 희숙 (인)
(공인회계사 등록번호 제4361호)

감 사 배 낙호 (인)

※공인회계사를 선임한 대학에 한하여 공인회계사 등록번호 기재

피감사 기관장

학교법인 양산학원

이 사 장 편 군

2016년 04월 08일

피감사 기관장

경북보건대학교

총 장 이 은

2016년 04월 08일

감사보고서

학교법인 양산학원 이사장 귀하

우리는 사립학교법 제19조제4항 및 사학기관재무·회계규칙 제41조의 규정에 의하여 학교법인양산학원(경북보건대학교)의 2015회계연도 이사회 운영과 그 업무에 관한 사항 및 2016년 2월 29일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 2015회계연도의 자금계산서·운영계산서 및 각 부속명세서를 감사하였습니다.

이 감사를 실시함에 있어 우리는 일반적인 감사기준을 준용하였습니다.

우리의 의견으로는 학교법인양산학원(경북보건대학교)의 이사회 운영과 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 사학기관재무·회계규칙에 대한 특례규칙에 따라 학교법인양산학원(경북보건대학교)의 2016년 2월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 2015회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2016년 04월 08일

학교법인 양산학원

감사 오 회숙 회계장

감사 이 낙호 회계장

피감사자 (임회인)

직명 회계과장

성명 김 수 봉 회계장



독립된 감사인의 감사보고서

학교법인 양산학원

이사장 및 이사회 귀중

본 감사인은 첨부된 학교법인 양산학원의 일반업무회계와 동 법인이 설립한 경북보건대학교 교비회계의 2016년 2월 29일과 2015년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양회계연도의 운영계산서 및 자금계산서, 그리고 학교법인 양산학원과 동 법인이 설립한 경북보건대학교의 2016년 2월 29일과 2015년 2월 28일 현재의 합산대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 합산운영계산서 및 합산자금계산서를 감사하였습니다. 또한, 본 감사인은 동 학교법인의 수익사업회계의 2016년 2월 29일과 2015년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양회계연도의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 학교법인의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

본 감사인은 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 학교법인의 경영자가 적용한 회계원칙과 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 학교법인 양산학원의 일반업무회계와 동 법인이 설립한 경

북보건대학교의 교비회계에 속하는 상기 2015학년과 2014학년 재무제표와 그 합산 재무제표는 학교법인 양산학원의 2016년 2월 29일과 2015년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양회계연도의 운영성과 그리고 자금수지의 내용을 사학기관 재무·회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다. 또한, 학교법인의 수익사업회계의 2015학년과 2014학년 재무제표는 2016년 2월 29일과 2015년 2월 28일 현재의 재무제표와 동일로 종료되는 회계연도의 재무성과 및 현금흐름의 내용을 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

다음은 감사의견에는 영향이 없지만 감사보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 되는 사항입니다.

재무제표에 대한 주석 2에서 설명하고 있는 바와 같이 사학기관재무·회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에서 정한 회계처리방법은 발생주의에 따라 수익비용을 인식하지 아니하는 등 대한민국의 기업회계기준상의 회계처리방법과 상이하며, 수익사업의 재무제표는 일반기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

대구광역시 중구 동덕로 61 (대봉동)

세 영 회 계 법 인

대표이사

백우호



2016년 4월 21일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 학교법인의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정 될 수도 있습니다.

재무제표 외 확인사항 집계표

회계연도	2015.03.01.~2016.02.29	학교법인명	학교법인 양산학원	학교명	경북보건대학교
확인 사항	위반여부				
	법인에 속하는 회계		학교에 속하는 회계		
	일반업무회계	수익사업회계	교비회계	부속병원회계	
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도·증여·교환·용도변경·담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부					
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부					
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부					
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부					
5. 이월금 구분(사고·명시·기타이월)이 적정한지 여부					
6. 「사립학교교직원 연금법」 등 관련 법령에 따라 교직원 개인이 부담할 각종 연금의 개인부담금 등을 교비회계 등에서 지급하였는지 여부					
7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항					

위반사항을 적시하지 않은 항목의 경우 위반사항이 없는 것임.

재무제표 외 확인사항 세부 내역

회계연도	2015.03.01.~2016.02.29	학교법인명	학교법인 양산학원	학교명	경북보건대학교
확인 사항		위반내용		관련 법령	위반 금액 (단위:천원)
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도·증여·교환·용도변경·담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부		위반사항 없음		사립 학교 법 제28조, 동법 시행령 제11조	
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부		위반사항 없음		사립 학교 법 제29조	
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부		위반사항 없음		사학기관 재 무·회계 규칙 제44조	
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부		위반사항 없음		사학기관 재 무·회계 규칙에 대한 특례 규칙 제5조	
5. 이월금 구분(사고·명시·기타이월)이 적정한지 여부		위반사항 없음		사학기관 재 무·회계 규칙 제22조 및 동 규칙에 대한 특례 규칙 제21조	
6. 「사립학교교직원 연금법」 등 관련 법령에 따라 교직원 개인이 부담할 각종 연금의 개인부담금 등을 교비회계 등에서 지급하였는지 여부		위반사항 없음.		사립 학교 법 시행령 제13조	
7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요사항		위반사항 없음		-	
		(-) 건			

· 외부 감사인의 상기에 관한 검토의견이 있는 경우 그 내용

1. 법인일반회계
2. 교비회계
3. 수익사업회계
4. 부속병원회계
5. 기타 중요사항

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 수입

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
5100 등록금수입				7,842,502,700		7,842,502,700	7,510,616,850
	5110 등록금수입			7,599,692,500		7,599,692,500	7,412,773,500
		5111 학부입학금		245,376,000		245,376,000	264,120,000
		5113 학부수업료		7,354,316,500		7,354,316,500	7,148,653,500
	5120 수강료수입			242,810,200		242,810,200	97,843,350
		5121 단기수강료		242,810,200		242,810,200	97,843,350
5200 전입및기부금수입			47,163,600	3,617,204,050	39,100,000	3,625,267,650	3,139,214,090
	5210 전입금수입		17,163,600	39,100,000	39,100,000	17,163,600	
		5211 경상비전입금		20,000,000	20,000,000	0	
		5212 법정부담전입금		19,100,000	19,100,000	0	0
		5217 수익사업전입금	17,163,600			17,163,600	0
	5220 기부금수입		30,000,000	48,688,000		78,688,000	62,007,280
		5221 일반기부금	30,000,000	14,260,000		44,260,000	20,000,000
		5222 지정기부금		34,428,000		34,428,000	42,007,280
	5230 국고보조금			3,529,416,050		3,529,416,050	3,077,206,810
		5231 교육부		3,522,015,550		3,522,015,550	3,068,423,810
		5232 기타국고지원		6,393,500		6,393,500	8,783,000
		5233 지방자치단체		1,007,000		1,007,000	
5300 교육부대수입				1,264,666,510		1,264,666,510	1,238,393,774
	5310 입시수수료수입			34,900,000		34,900,000	20,880,000
		5312 수험료		34,900,000		34,900,000	20,880,000

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 수입

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
	5320 증명,사용료수입			649,466,480		649,466,480	594,992,274
		5321 증명료		5,015,980		5,015,980	4,686,374
		5322 대여료및사용료		644,450,500		644,450,500	590,305,900
	5330 기타교육부대수입			580,300,030		580,300,030	622,521,500
		5339 기타교육부대수입		580,300,030		580,300,030	622,521,500
5400 교육외수입			7,584,783	70,070,836		77,655,619	115,083,687
	5410 예금이자수입		7,584,783	64,866,208		72,450,991	90,031,487
		5411 예금이자	7,584,783	64,866,208		72,450,991	90,031,487
	5420 기타교육외수입			5,204,628		5,204,628	25,052,200
		5421 잡수입		5,204,628		5,204,628	25,052,200
1200 투자와기타자산수입			10,000,000	80,000,000		90,000,000	90,238,200
	1220 투자자산수입		10,000,000			10,000,000	
		1222 출자금회수	10,000,000			10,000,000	
	1240 기타자산수입						90,238,200
		1241 전신전화보증금회수					238,200
		1242 임차보증금회수					90,000,000
	1260 임의기금인출수입			80,000,000		80,000,000	
		1263 임의건축기금인출		80,000,000		80,000,000	
1300 고정자산매각수입				1,900,000		1,900,000	2,754,000
	1310 유형고정자산매각수입			1,900,000		1,900,000	2,754,000
		1314 기계.기구매각대		1,900,000		1,900,000	2,406,000

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 수입

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
		1315 집기.비품매각대					348,000
2100 유동부채입금							30,000,000
	2110 단기차입금						30,000,000
		2111 단기차입금차입					30,000,000
2200 고정부채입금							10,000,000
	2220 기타고정부채						10,000,000
		2221 임대보증금수입					10,000,000
합 계			64,748,383	12,876,344,096	39,100,000	12,901,992,479	12,136,300,601
미사용 전기이월자금			3,200,229	303,590,481		306,790,710	726,008,143
	1100 유동자산		3,200,229	3,849,130,432		3,852,330,661	4,247,784,493
		1110 유동자금	1,975,289	3,825,037,582		3,827,012,871	4,218,451,539
		1120 기타유동자산	1,224,940	24,092,850		25,317,790	29,332,954
	2100 유동부채			3,545,539,951		3,545,539,951	3,521,776,350
		2120 예수금		34,057,481		34,057,481	52,902,915
		2130 선수금		3,329,707,660		3,329,707,660	3,280,947,600
		2140 기타유동부채		181,774,810		181,774,810	187,925,835
자 금 수 입 총 계			67,948,612	13,179,934,577	39,100,000	13,208,783,189	12,862,308,744

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 지출

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
4100 보수				4,296,706,484		4,296,706,484	4,454,221,391
	4110 교원보수			2,943,511,752		2,943,511,752	3,044,082,565
		4111 교원급여		2,253,264,458		2,253,264,458	2,272,647,386
		4112 교원상여금		128,519,575		128,519,575	93,699,233
		4113 교원각종수당		119,577,740		119,577,740	131,569,120
		4114 교원법정부담금		139,580,424		139,580,424	178,569,762
		4115 시간강의료		247,227,500		247,227,500	330,657,500
		4116 특별강의료		47,250,000		47,250,000	25,630,200
		4117 교원퇴직금		8,092,055		8,092,055	11,309,364
	4120 직원보수			1,353,194,732		1,353,194,732	1,410,138,826
		4121 직원급여		1,027,309,698		1,027,309,698	1,119,035,163
		4122 직원상여금		56,612,700		56,612,700	43,861,494
		4123 직원각종수당		35,280,000		35,280,000	38,860,000
		4124 직원법정부담금		120,797,876		120,797,876	120,983,963
		4125 임시직인건비		55,133,490		55,133,490	52,884,275
		4126 노임					200,000
		4127 직원퇴직금		58,060,968		58,060,968	34,313,931
4200 관리운영비			5,240,690	2,132,933,761		2,138,174,451	2,155,925,303
	4210 시설관리비			605,126,829		605,126,829	769,776,986
		4211 건축물관리비		158,945,488		158,945,488	409,055,660
		4212 장비관리비		134,140,667		134,140,667	75,608,250

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 지출

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
		4213 조경관리비		25,157,300		25,157,300	5,686,500
		4215 시설용역비		252,564,970		252,564,970	247,213,640
		4216 보험료		5,684,350		5,684,350	4,820,410
		4217 리스,임차료		27,864,054		27,864,054	27,392,526
		4219 기타시설관리비		770,000		770,000	0
	4220 일반관리비		1,940,690	577,889,027		579,829,717	534,534,928
		4221 여비교통비		55,620,794		55,620,794	56,713,129
		4222 차량유지비		11,531,538		11,531,538	11,396,757
		4223 소모품비		76,761,630		76,761,630	60,765,594
		4224 인쇄출판비		16,855,100		16,855,100	10,381,900
		4225 난방비		32,517,570		32,517,570	37,192,760
		4226 전기수도료		277,376,340		277,376,340	264,113,750
		4227 통신비	721,470	73,127,120		73,848,590	49,162,219
		4228 각종세금공과금	311,120	33,296,960		33,608,080	22,960,910
		4229 지급수수료	908,100	801,975		1,710,075	21,847,909
	4230 운영비		3,300,000	949,917,905		953,217,905	851,613,389
		4231 복리후생비		19,520,200		19,520,200	15,584,800
		4232 교육훈련비		16,353,000		16,353,000	34,576,870
		4233 일반용역비	3,300,000	121,734,844		125,034,844	145,897,897
		4234 업무추진비		9,850,540		9,850,540	14,981,280
		4235 홍보비		352,751,618		352,751,618	193,374,796

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 지출

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
		4236 회의비		1,924,300		1,924,300	3,478,420
		4237 행사비		29,896,290		29,896,290	25,359,890
		4239 기타운영비		397,887,113		397,887,113	418,359,436
4300 연구학생경비				5,454,904,728		5,454,904,728	4,992,452,266
	4320 학생경비			5,417,005,428		5,417,005,428	4,959,921,616
		4321 교외장학금		3,562,714,659		3,562,714,659	3,093,433,090
		4322 교내장학금		1,283,317,881		1,283,317,881	1,248,295,330
		4323 실험실습비		223,553,197		223,553,197	253,587,446
		4325 학생지원비		341,294,691		341,294,691	361,369,150
		4329 기타학생경비		6,125,000		6,125,000	3,236,600
	4330 입시관리비			37,899,300		37,899,300	32,530,650
		4331 입시수당		300,000		300,000	420,000
		4332 입시경비		37,599,300		37,599,300	32,110,650
4400 교육외비용			706,484	26,761,152		27,467,636	34,541,722
	4410 지급이자		706,484			706,484	813,167
		4411 지급이자	706,484			706,484	813,167
	4420 기타교육외비용			26,761,152		26,761,152	33,728,555
		4421 잡손실		26,761,152		26,761,152	33,728,555
4500 전출금			39,100,000	0	39,100,000	0	
	4510 전출금		39,100,000	0	39,100,000	0	
		4511 경상비전출금	20,000,000		20,000,000	0	

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 지출

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
		4512 법정부담전출금	19,100,000		19,100,000	0	0
1200 투자와기타자산지출			10,000,000	95,047,692		105,047,692	406,621,582
	1220 투자자산지출						30,000,000
		1222 출자금지출					30,000,000
	1240 기타자산지출		10,000,000			10,000,000	309,907,150
		1244 수익용예금예치	10,000,000			10,000,000	309,907,150
	1260 임의기금적립			95,047,692		95,047,692	66,714,432
		1263 임의건축기금적립		76,853,860		76,853,860	34,735,639
		1264 임의장학기금적립		1,688,400		1,688,400	10,091,944
		1266 임의기타기금적립		16,505,432		16,505,432	21,886,849
1300 고정자산매입지출				745,798,051		745,798,051	511,755,770
	1310 유형고정자산매입지출			745,798,051		745,798,051	511,755,770
		1312 건물매입비					102,525,270
		1313 구축물매입비		65,797,950		65,797,950	2,860,000
		1314 기계.기구매입비		24,318,600		24,318,600	137,283,540
		1315 집기.비품매입비		52,168,930		52,168,930	39,697,700
		1317 도서구입비		45,193,571		45,193,571	43,398,260
		1319 건설가계정		558,319,000		558,319,000	185,991,000
2100 유동부채상환			10,000,000			10,000,000	
	2110 단기차입금상환		10,000,000			10,000,000	
		2111 단기차입금상환	10,000,000			10,000,000	

합 산 자 금 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 지출

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산자금계산서	
관	항	목				당기	전기
합 계			65,047,174	12,752,151,868	39,100,000	12,778,099,042	12,555,518,034
미사용 차기이월자금			2,901,438	427,782,709		430,684,147	306,790,710
	1100 유동자산		8,346,888	3,952,378,212		3,960,725,100	3,852,330,661
		1110 유동자금	7,141,208	3,934,314,882		3,941,456,090	3,827,012,871
		1120 기타유동자산	1,205,680	18,063,330		19,269,010	25,317,790
	2100 유동부채		5,445,450	3,524,595,503		3,530,040,953	3,545,539,951
		2120 예수금	2,145,450	23,513,251		25,658,701	34,057,481
		2130 선수금		3,233,274,130		3,233,274,130	3,329,707,660
		2140 기타유동부채	3,300,000	267,808,122		271,108,122	181,774,810
자 금 지 출 총 계			67,948,612	13,179,934,577	39,100,000	13,208,783,189	12,862,308,744

합 산 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
1100 유동자산			8,346,888	3,952,378,212		3,960,725,100	3,852,330,661
	1110 유동자금		7,141,208	3,934,314,882		3,941,456,090	3,827,012,871
		1112 예금	7,141,208	3,934,314,882		3,941,456,090	3,827,012,871
	1120 기타유동자산		1,205,680	18,063,330		19,269,010	25,317,790
		1123 미수금	38,940	8,083,770		8,122,710	12,469,250
		1125 선급법인세	1,166,740	9,979,560		11,146,300	12,848,540
1200 투자와기타자산			5,112,491,150	1,471,113,462	4,772,584,000	1,811,020,612	1,795,972,920
	1210 설치학교		4,772,584,000		4,772,584,000	0	
		1212 전문대학	4,772,584,000		4,772,584,000	0	0
	1220 투자자산		20,000,000	0		20,000,000	30,000,000
		1222 출자금	20,000,000			20,000,000	30,000,000
	1240 기타자산		319,907,150	575,260		320,482,410	310,482,410
		1241 전신전화보증금		575,260		575,260	575,260
		1244 수익용예금	319,907,150			319,907,150	309,907,150
	1260 임의기금			1,470,538,202		1,470,538,202	1,455,490,510
		1263 임의건축기금		1,276,676,384		1,276,676,384	1,279,822,524
		1264 임의장학기금		76,575,318		76,575,318	74,886,918
		1266 임의기타기금		117,286,500		117,286,500	100,781,068
1300 고정자산			320,242,400	20,077,023,169		20,397,265,569	20,701,468,676
	1310 유형고정자산		320,242,400	20,077,023,169		20,397,265,569	20,701,468,676
		1311 토지	320,242,400	5,738,826,900		6,059,069,300	6,059,069,300

합 산 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
		1312 건물		17,221,669,169		17,221,669,169	17,221,669,169
		(2312 건물감가상각누계액)		(5,843,446,115)		(5,843,446,115)	(5,372,285,123)
		1313 구축물		2,315,814,750		2,315,814,750	2,269,090,800
		(2313 구축물감가상각누계액)		(815,579,412)		(815,579,412)	(692,257,874)
		1314 기계.기구		3,756,452,394		3,756,452,394	4,362,179,194
		(2314 기계기구감가상각누계액)		(3,514,743,913)		(3,514,743,913)	(4,046,339,592)
		1315 집기.비품		2,966,203,470		2,966,203,470	2,939,586,530
		(2315 집기비품감가상각누계액)		(2,574,034,328)		(2,574,034,328)	(2,306,502,156)
		1316 차량운반구		103,550,463		103,550,463	103,550,463
		(2316 차량운반구감가상각누계액)		(89,775,093)		(89,775,093)	(83,759,297)
		1317 도서		509,900,496		509,900,496	474,416,176
		(2317 도서감가상각누계액)		(442,125,612)		(442,125,612)	(412,939,914)
		1319 건설가계정		744,310,000		744,310,000	185,991,000
자 산 총 계			5,441,080,438	25,500,514,843	4,772,584,000	26,169,011,281	26,349,772,257

합 산 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
2100 유동부채			25,445,450	3,524,595,503		3,550,040,953	3,575,539,951
	2110 단기차입금		20,000,000			20,000,000	30,000,000
		2111 단기차입금	20,000,000			20,000,000	30,000,000
	2120 예수금		2,145,450	23,513,251		25,658,701	34,057,481
		2121 일반예수금		290000		290,000	290,000
		2122 각종세금예수금		14,328,633		14,328,633	15,692,283
		2129 기타예수금	2,145,450	8,894,618		11,040,068	18,075,198
	2130 선수금			3,233,274,130		3,233,274,130	3,329,707,660
		2131 등록금선수금		2650495000		2,650,495,000	2,795,749,000
		2139 기타선수금		582,779,130		582,779,130	533,958,660
	2140 기타유동부채		3,300,000	267,808,122		271,108,122	181,774,810
		2141 미지급금	3,300,000	267,808,122		271,108,122	181,774,810
2200 고정부채				40,000,000		40,000,000	40,000,000
	2220 기타고정부채			40,000,000		40,000,000	40,000,000
		2221 임대보증금		40,000,000		40,000,000	40,000,000
3100 기본금			5,415,634,988	21,935,919,340	4,772,584,000	22,578,970,328	22,734,232,306
	3110 출연기본금		5,092,826,400	4,772,584,000	4,772,584,000	5,092,826,400	5,092,826,400
		3111 설립자기본금	5,092,826,400			5,092,826,400	5,092,826,400
		3112 법인		4,772,584,000	4,772,584,000	0	0
	3160 임의적립금			1,470,538,202		1,470,538,202	1,455,490,510
		3163 임의건축적립금		1,276,676,384		1,276,676,384	1,279,822,524

합 산 대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

2. 부채와 기본금

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 대차대조표	
관	항	목				당 기	전 기
		3164 임의장학적립금		76,575,318		76,575,318	74,886,918
		3166 임의기타적립금		117,286,500		117,286,500	100,781,068
	3130 운영차액		322,808,588	15,692,797,138		16,015,605,726	16,185,915,396
		3131 전기이월운영차액	313,107,379	15,872,808,017		16,185,915,396	17,041,156,235
		3133 당기운영차액	9,701,209	-180,010,879		-170,309,670	-855,240,839
		부 채 와 기 본 금 총 계		5,441,080,438	25,500,514,843	4,772,584,000	26,169,011,281

합 산 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 운영수익

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
5100 등록금 및 수강료수입				7,842,502,700		7,842,502,700	7,510,616,850
	5110 등록금수입			7,599,692,500		7,599,692,500	7,412,773,500
		5111 학부입학금		245,376,000		245,376,000	264,120,000
		5113 학부수업료		7,354,316,500		7,354,316,500	7,148,653,500
	5120 수강료수입			242,810,200		242,810,200	97,843,350
		5121 단기수강료		242,810,200		242,810,200	97,843,350
5200 전입및기부금수입			47,163,600	3,617,204,050	39,100,000	3,625,267,650	3,146,004,120
	5210 전입금수입		17,163,600	39,100,000	39,100,000	17,163,600	
		5211 경상비전입금		20,000,000	20,000,000	0	
		5212 법정부담전입금		19,100,000	19,100,000	0	0
		5217 수익사업전입금	17,163,600			17,163,600	
	5220 기부금수입		30,000,000	48,688,000		78,688,000	68,797,310
		5221 일반기부금	30,000,000	14,260,000		44,260,000	20,000,000
		5222 지정기부금		34,428,000		34,428,000	42,007,280
		5224 현물기부금		0		0	6,790,030
	5230 국고보조금			3,529,416,050		3,529,416,050	3,077,206,810
		5231 교육부		3,522,015,550		3,522,015,550	3,068,423,810
		5232 기타국고지원		6,393,500		6,393,500	8,783,000
		5233 지방자치단체		1,007,000		1,007,000	
5300 교육부대수입				1,264,666,510		1,264,666,510	1,238,393,774
	5310 임시수수료수입			34,900,000		34,900,000	20,880,000

합 산 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 운 영 수 익

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
		5312 수험료		34,900,000		34,900,000	20,880,000
		5320 증명,사용료수입		649,466,480		649,466,480	594,992,274
		5321 증명료		5,015,980		5,015,980	4,686,374
		5322 대여료및사용료		644,450,500		644,450,500	590,305,900
		5330 기타교육부대수입		580,300,030		580,300,030	622,521,500
		5339 기타교육부대수입		580,300,030		580,300,030	622,521,500
5400 교육외수입			15,169,566	682,730,447		697,900,013	606,161,308
	5410 예금이자수입		7,584,783	64,866,208		72,450,991	90,031,487
		5411 예금이자	7,584,783	64,866,208		72,450,991	90,031,487
	5420 기타교육외수입		7,584,783	617,864,239		625,449,022	516,129,821
		5421 잡수입		5,204,628		5,204,628	25,052,200
		5426 고정 자산처분이익		1,900,000		1,900,000	2,732,000
		5429 고유목적사업준비금환입액	7,584,783	610,759,611		618,344,394	488,345,621
운 영 수 익 총 계			62,333,166	13,407,103,707	39,100,000	13,430,336,873	12,501,176,052

합 산 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운 영 비 용

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
4100 보수				4,296,706,484		4,296,706,484	4,454,221,391
	4110 교원보수			2,943,511,752		2,943,511,752	3,044,082,565
		4111 교원급여		2,253,264,458		2,253,264,458	2,272,647,386
		4112 교원상여금		128,519,575		128,519,575	93,699,233
		4113 교원각종수당		119,577,740		119,577,740	131,569,120
		4114 교원법정부담금		139,580,424		139,580,424	178,569,762
		4115 시간강의료		247,227,500		247,227,500	330,657,500
		4116 특별강의료		47,250,000		47,250,000	25,630,200
		4117 교원퇴직금		8,092,055		8,092,055	11,309,364
	4120 직원보수			1,353,194,732		1,353,194,732	1,410,138,826
		4121 직원급여		1,027,309,698		1,027,309,698	1,119,035,163
		4122 직원상여금		56,612,700		56,612,700	43,861,494
		4123 직원각종수당		35,280,000		35,280,000	38,860,000
		4124 직원법정부담금		120,797,876		120,797,876	120,983,963
		4125 임시직인건비		55,133,490		55,133,490	52,884,275
		4126 노임		0		0	200,000
		4127 직원퇴직금		58,060,968		58,060,968	34,313,931
4200 관리운영비			5,240,690	3,167,039,919		3,172,280,609	3,221,613,109
	4210 시설관리비			605,126,829		605,126,829	769,776,986
		4211 건축물관리비		158,945,488		158,945,488	409,055,660
		4212 장비관리비		134,140,667		134,140,667	75,608,250

합 산 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운 영 비 용

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
		4213 조경관리비		25,157,300		25,157,300	5,686,500
		4215 시설용역비		252,564,970		252,564,970	247,213,640
		4216 보험료		5,684,350		5,684,350	4,820,410
		4217 리스.임차료		27,864,054		27,864,054	27,392,526
		4219 기타시설관리비		770,000		770,000	0
	4220 일반관리비		1,940,690	577,889,027		579,829,717	534,534,928
		4221 여비교통비		55,620,794		55,620,794	56,713,129
		4222 차량유지비		11,531,538		11,531,538	11,396,757
		4223 소모품비		76,761,630		76,761,630	60,765,594
		4224 인쇄출판비		16,855,100		16,855,100	10,381,900
		4225 난방비		32,517,570		32,517,570	37,192,760
		4226 전기수도료		277,376,340		277,376,340	264,113,750
		4227 통신비	721,470	73,127,120		73,848,590	49,162,219
		4228 각종세금공과금	311,120	33,296,960		33,608,080	22,960,910
		4229 지급수수료	908,100	801,975		1,710,075	21,847,909
	4230 운영비		3,300,000	949,917,905		953,217,905	851,613,389
		4231 복리후생비		19,520,200		19,520,200	15,584,800
		4232 교육훈련비		16,353,000		16,353,000	34,576,870
		4233 일반용역비	3,300,000	121,734,844		125,034,844	145,897,897
		4234 업무추진비		9,850,540		9,850,540	14,981,280
		4235 홍보비		352,751,618		352,751,618	193,374,796

합 산 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)
(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운 영 비 용

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
		4236 회의비		1,924,300		1,924,300	3,478,420
		4237 행사비		29,896,290		29,896,290	25,359,890
		4239 기타운영비		397,887,113		397,887,113	418,359,436
	4250 감가상각비			1,034,106,158		1,034,106,158	1,065,687,806
		4252 유형 고정자산감가상각비		1,034,106,158		1,034,106,158	1,065,687,806
4300 연구학생경비				5,454,904,728		5,454,904,728	4,994,651,386
	4320 학생경비			5,417,005,428		5,417,005,428	4,962,120,736
		4321 교외장학금		3,562,714,659		3,562,714,659	3,093,433,090
		4322 교내장학금		1,283,317,881		1,283,317,881	1,248,295,330
		4323 실험실습비		223,553,197		223,553,197	255,786,566
		4325 학생지원비		341,294,691		341,294,691	361,369,150
		4329 기타학생경비		6,125,000		6,125,000	3,236,600
	4330 입시관리비			37,899,300		37,899,300	32,530,650
		4331 입시수당		300,000		300,000	420,000
		4332 입시경비		37,599,300		37,599,300	32,110,650
4400 교육외비용			8,291,267	653,415,763		661,707,030	619,216,573
	4410 지급이자		706,484			706,484	813,167
		4411 지급이자	706,484			706,484	813,167
	4420 기타교육외비용		7,584,783	653,415,763		661,000,546	618,403,406
		4421 잡손실		26,761,152		26,761,152	33,728,555
		4427 고유목적사업준비금전입액	7,584,783	610,759,611		618,344,394	488,345,621

합 산 운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

2. 운 영 비 용

과 목			법인회계	학교회계	(내부거래제거)	합산 운영계산서	
관	항	목				당 기	전 기
		4428 고정자산폐기손실		15,895,000		15,895,000	96,329,230
4500 전출금			39,100,000	0	39,100,000	0	
	4510 전출금		39,100,000	0	39,100,000	0	
		4511 경상비전출금	20,000,000		20,000,000	0	
		4512 법정부담전출금	19,100,000		19,100,000	0	0
운 영 비 용 합 계			52,631,957	13,572,066,894	39,100,000	13,585,598,851	13,289,702,459
3100 기본금대체액						0	
	3121 각종적립금대체액			95,047,692		95,047,692	66,714,432
3132 운영차액대체액				80,000,000		80,000,000	
3133 당기운영차액			9,701,209	-180,010,879		-170,309,670	-855,240,839
비 용 총 계			62,333,166	13,407,103,707	39,100,000	13,430,336,873	12,501,176,052