

법 인 재 무 제 표

회계기간 : 2017년 3월 1일부터
2018년 2월 28일까지

법 인 회 계
자 금 계 산 서

자금계산서

기간 : 2017년 03월 ~ 2018년 02월

회 사 명 : [2000] 학교법인주안학원
 회계단위 : [1000] 학교법인주안학원
 프로젝트 : 전체

차수 : 1
 출력구분 : 수입
 (단위 : 원)

과목				예 산 현 액				결산액	증감액	비고
관	항	목	세	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
5200	전입및기부수입			1,000,000			1,000,000		1,000,000	
	5220	기부금수입		1,000,000			1,000,000		1,000,000	
		5221	일반기부금	1,000,000			1,000,000		1,000,000	
5400	교육외수입			94,298,000			94,298,000	76,065,189	18,232,811	
	5410	예금이자수입		93,298,000			93,298,000	75,897,605	17,400,395	
		5411	예금이자	93,298,000			93,298,000	75,897,605	17,400,395	
	5420	기타교육외수입		1,000,000			1,000,000	167,584	832,416	
		5421	잡수입	1,000,000			1,000,000	167,584	832,416	
자금 수입	합계			95,298,000			95,298,000	76,065,189	19,232,811	
미사용전기이월자금				2,590,220,880			2,590,220,880	2,590,220,880		
	1100	기초유동자산		2,590,220,880			2,590,220,880	2,590,663,160	-442,280	
		1110	유동자금	2,590,220,880			2,590,220,880	2,572,515,620	17,705,260	
		1120	기타유동자산					18,147,540	-18,147,540	
	2100	기초유동부채						442,280	-442,280	
		2120	예수금					70,090	-70,090	
		2130	선수금							
		2140	기타유동부채					372,190	-372,190	
자금 수입 총계				2,685,518,880			2,685,518,880	2,666,286,069	19,232,811	

자금계산서

기간 : 2017년 03월 ~ 2018년 02월

회 사 명 : [2000] 학교법인주안학원
 회계단위 : [1000] 학교법인주안학원
 프로젝트 : 전체

차수 : 1
 출력구분 : 지출
 (단위 : 원)

과목				예 산 현 액				결산액	증감액	비고
관	항	목	세	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100	보수			25,255,880			25,255,880	24,158,141	1,097,739	
	4120	직원보수		25,255,880			25,255,880	24,158,141	1,097,739	
		4121	직원급여	19,852,258			19,852,258	19,852,258		
		4123	직원제수당	1,889,622			1,889,622	1,828,833	60,789	
		4124	직원법정부담금	3,514,000			3,514,000	2,477,050	1,036,950	
4200	관리운영비			26,429,000			26,429,000	14,178,510	12,250,490	
	4220	일반관리비		6,799,000			6,799,000	4,903,280	1,895,720	
		4221	여비교통비	855,000			855,000	297,300	557,700	
		4223	소모품비	500,000			500,000	467,170	32,830	
		4224	인쇄출판비	414,000			414,000		414,000	
		4227	통신비	3,180,000			3,180,000	2,564,250	615,750	
		4228	제세공과금	1,100,000			1,100,000	858,480	241,520	
		4229	지급수수료	750,000			750,000	716,080	33,920	
	4230	운영비		19,630,000			19,630,000	9,275,230	10,354,770	
		4231	복리후생비	2,580,000			2,580,000	1,678,600	901,400	
		4232	교육훈련비	850,000			850,000	450,000	400,000	
		4233	일반용역비	9,000,000			9,000,000	5,677,180	3,322,820	
		4234	업무추진비	6,000,000			6,000,000	970,910	5,029,090	
		4236	회의비	1,200,000			1,200,000	498,540	701,460	
4400	교육외비용					500,000	500,000	136,000	364,000	
	4420	기타교육외비용				500,000	500,000	136,000	364,000	
		4421	잡손실			500,000	500,000	136,000	364,000	
4500	전출금			748,155,000			748,155,000	737,307,100	10,847,900	
	4510	전출금		748,155,000			748,155,000	737,307,100	10,847,900	
		4511	경상비전출금	697,955,000			697,955,000	694,230,510	3,724,490	
		4512	법정부담전출금	50,200,000			50,200,000	43,076,590	7,123,410	

자금계산서

기간 : 2017년 03월 ~ 2018년 02월

회 사 명 : [2000] 학교법인주안학원
 회계단위 : [1000] 학교법인주안학원
 프로젝트 : 전체

차수 : 1
 출력구분 : 지출
 (단위 : 원)

과목				예 산 현 액				결산액	증감액	비고
관	항	목	세	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4600	예비비			20,500,000	-500,000		20,000,000		20,000,000	
	4610	예비비		20,500,000	-500,000		20,000,000		20,000,000	
		4611	예비비	20,500,000	-500,000		20,000,000		20,000,000	
1300	고정자산매입지출			1,376,000			1,376,000	1,376,000		
	1310	유형고정자산매입지출		1,376,000			1,376,000	1,376,000		
		1315	집기비품매입비	1,376,000			1,376,000	1,376,000		
	자금 지출 합계			821,715,880			821,715,880	777,155,751	44,560,129	
	미사용차기이월자금			1,863,803,000			1,863,803,000	1,889,130,318	-25,327,318	
		1100	기말유동자산	1,863,803,000			1,863,803,000	1,889,475,218	-25,672,218	
		1110	유동자금	1,863,803,000			1,863,803,000	1,875,885,358	-12,082,358	
		1120	기타유동자산					13,589,860	-13,589,860	
		2100	기말유동부채					344,900	-344,900	
		2120	예수금					114,860	-114,860	
		2130	선수금							
		2140	기타유동부채					230,040	-230,040	
자금 지출 총계				2,685,518,880			2,685,518,880	2,666,286,069	19,232,811	

법 인 회 계
대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2018년 02월 28일 현재)

(전기 : 2017년 02월 28일 현재)

회 사 : 학교법인주안학원

출력구분 : 자 산

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

(단위: 원)

과 목		당기말		전기말	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
1100 유 동 자 산			1,889,475,218		2,590,663,160
1110 유 동 자 금			1,875,885,358		2,572,515,620
	1111 현 금			73,400	
	1112 보 통 예 금	1,875,885,358		2,572,442,220	
1120 기 타 유 동 자 산			13,589,860		18,147,540
	1123 미 수 금	1,901,930		1,526,900	
	1125 선 급 법 인 세	11,687,930		16,620,640	
1200 투자와 기 타 자 산			8,842,602,260		8,842,602,260
1210 설 치 학 교			4,842,602,260		4,842,602,260
	1211 대 학 (교)	4,842,602,260		4,842,602,260	
1220 투 자 자 산					
1240 기 타 자 산			4,000,000,000		
	1244 수 익 용 예 금	4,000,000,000			
1250 원 금 보 존 기 금					
1260 임 의 기 금					4,000,000,000
	1266 임 의 기 타 기 금			4,000,000,000	
1300 고 정 자 산			1,791,735		1,463,298
1310 유 형 고 정 자 산			1,791,735		1,463,298
	1315 집 기 비 품	5,863,400		4,487,400	
	집기비품감가상각누계액	4,071,665		3,024,102	
자 산 총 계			10,733,869,213		11,434,728,718

대 차 대 조 표

(당기 : 2018년 02월 28일 현재)

(전기 : 2017년 02월 28일 현재)

회 사 : 학교법인주안학원

출력구분 : 부채와 기본금

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

(단위: 원)

과 목		당기말		전기말	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
2100 유 등 부 채			344,900		442,280
2110 단 기 차 입 금					
2120 예 수 금			114,860		70,090
2121 일 반 예 수 금		77,050		70,090	
2122 제 세 예 수 금		37,810			
2130 선 수 금					
2140 기 타 유 등 부 채			230,040		372,190
2141 미 지 급 금		230,040		372,190	
2200 고 정 부 채					
2210 장 기 차 입 금					
2220 기 타 고 정 부 채					
3100 기 본 금			10,733,524,313		11,434,286,438
3110 출 연 기 본 금			4,000,000,000		4,000,000,000
3111 설 립 자 기 본 금		1,447,558,532		1,447,558,532	
3113 기 타 기 본 금		2,552,441,468		2,552,441,468	
3150 원금보존적립금					
3160 임 의 적 립 금					
3170 기 본 금 조 정					
3130 운 영 차 액			6,733,524,313		7,434,286,438
3131 전기 이월 운영차액		7,434,286,438		8,050,653,245	
3132 당 기 운 영 차 액		-700,762,125		-616,366,807	
부채와 기본금 총계			10,733,869,213		11,434,728,718

법 인 회 계
운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기: 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지)

(전기: 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지)

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

(단위: 원)

과 목		제 14 (당)기		제 13 (전기)	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
5100	등 록 금 수 입				
5200	전 입 및 기부 수입				
5300	교 육 부 대 수 입				
5400	교 육 외 수 입		76,065,189		107,934,057
5410	예 금 이 자 수 입		75,897,605		107,934,037
	5411 예 금 이 자	75,897,605		107,934,037	
5420	기타 교육 외 수 입		167,584		20
	5421 잡 수 입	167,584		20	
운영수익총계			76,065,189		107,934,057

운 영 계 산 서

(당기: 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지)

(전기: 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지)

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

(단 위 : 원)

과 목		제 14 (당기)		제 13 (전기)	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
4100 보 수			24,158,141		31,809,510
4120 직 원 보 수			24,158,141		31,809,510
	4121 직 원 급 여	19,852,258		25,800,000	
	4123 직 원 제 수 당	1,828,833		2,820,000	
	4124 직 원 법 정 부담금	2,477,050		3,189,510	
4200 관 리 운 영 비			15,226,073		14,858,889
4220 일 반 관 리 비			4,903,280		2,679,200
	4221 여 비 교 통 비	297,300		67,100	
	4223 소 모 품 비	467,170		40,000	
	4227 통 신 비	2,564,250		1,543,290	
	4228 제 세 · 공 과 금	858,480		888,230	
	4229 지 급 수 수 료	716,080		140,580	
4230 운 영 비			9,275,230		11,282,209
	4231 복 리 후 생 비	1,678,600		1,181,000	
	4232 교 육 훈 련 비	450,000		651,000	
	4233 일 반 용 역 비	5,677,180		5,542,420	
	4234 업 무 추 진 비	970,910		3,288,189	
	4236 회 의 비	498,540		619,600	
4250 감 가 상 각 비			1,047,563		897,480
	4252 유형고정자산감가상각비	1,047,563		897,480	
4300 연 구 · 학 생 경 비					
4400 교 육 외 비 용			136,000		
4420 기타 교육 외 비 용			136,000		
	4421 잡 손 실	136,000			

운 영 계 산 서

(당기: 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지)

(전기: 2016년 03월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지)

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

(단 위 : 원)

과 목		제 14 (당기)		제 13 (전기)	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
4500 전 출 금			737,307,100		677,632,465
4510 전 출 금			737,307,100		677,632,465
	4511 경 상 비 전 출 금	694,230,510		638,930,195	
	4512 법 정 부 담 전출금	43,076,590		38,702,270	
운 영 비 용 합 계			776,827,314		724,300,864
3100 기 본 금 대 체 액					
당 기 운 영 차 액			-700,762,125		-616,366,807
비용총계			76,065,189		107,934,057

법인회계
부속명세서

현금 및 예금 명세서

(2018.02.28현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

자금의 종류	구분 (현금 또는 예금)	용 도	예치 기관	예 금 종 류	계 좌 번 호	금 액	만기일	이자율	비 고
현금									
유동 자금	예금	운영자금	농협	기업자유예금	317-0006-3958-11	648,723,665			
	예금	운영자금		보통예금	301-0052-0814-11	803,593			
	예금	기부금		기업자유예금	317-0001-9096-41	1,394,372			
	예금	예금		특정금전신탁	032-0022-5864-31	1,224,953,491	2018.08.21	2%	
	예금	예금		특정금전신탁	032-0028-4032-61	10,237	2019.02.27	2.15%	
합 계						1,875,885,358			

선급 법인세 명세서

(2018.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	선급지방소득세 (특별소득세)
2017-03-26	예금이자	농협	41,065	5,740	570
2017-06-25	예금이자	농협	58,601	8,200	820
2017-06-25	예금이자	농협	19,258	2,690	260
2017-08-21	예금이자	농협	29,495,821	4,129,400	412,930
2017-09-24	예금이자	농협	105,013	14,700	1,470
2017-12-24	예금이자	농협	207,333	29,020	2,900
2017-12-24	예금이자	농협	25,179	3,520	350
2018-02-27	예금이자	농협	45,943,947	6,432,150	643,210
합계			75,896,217	10,625,420	1,062,510
선급법인세 합계				11,687,930	

투자외 기타자산 명세서

(2018.02.28현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분		내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
				증가	감소		
설치학교	대학	교육용재산	4,842,602,260	-	-	4,842,602,260	
	합계		4,842,602,260	-	-	4,842,602,260	
기타자산	수익용예금		4,000,000,000	-	-	4,000,000,000	임의기타 기금에서 수익용예 금계정으 로 대체
	합계		4,000,000,000	-	-	4,000,000,000	
합계			8,842,602,260		-	8,842,602,260	-

유형고정자산 명세서

(2018.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원
회계단위: 일반회계

(단위: 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
집기비품	4,487,400	1,376,000		5,863,400	4,071,665	1,791,735	
합계	4,487,400	1,376,000	-	5,863,400	4,071,665	1,791,735	

예수금명세서

(2018.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원
회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	내용	금액	비고
제세예수금	소득세	34,380	
	지방소득세	3,430	
	소계	37,810	
일반예수금	건강보험	77,050	
	소계	77,050	
합계		114,860	

미지급금 명세서

(2018.02.28현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	내용	금액	비고
원천세	2017년 연말정산 환급분	230,040	
	합계	230,040	

미수금 명세서

(2018.02.28현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	내용	금액	비고
원천세	소득세(전기이월)	1,388,090	
원천세	지방소득세(전기이월)	138,810	
연말정산 소득세 환급분	2016년 연말정산 직원환급소득세	130,040	
연말정산 지방소득세 환급분	2016년 연말정산 직원환급소득세	14,950	
연말정산 소득세 환급분	2017년 연말정산 직원환급소득세	209,160	
연말정산 지방소득세 환급분	2017년 연말정산 직원환급지방소득세	20,880	
합계		1,901,930	

미사용차기이월자금내역 및 사용계획명세서

(2018.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	1,889,475,218		
	유동자금	1,875,885,358	예금, 정기예금,특정금전신탁	
	기타유동자산	13,589,860	미수금, 선급법인세	
	유동부채(B)	344,900		
	예수금	114,860		
	기타유동부채	230,040	미지급금	
미사용차기이월자금(A-B)		1,889,130,318		
내역 및 사용계획	기타이월	-		
	미수금	1,901,930	원천세 환급액	
	선급법인세	11,687,930	선급법인세환급금	
	기타	1,875,540,458		
내역 및 사용계획 합계		1,889,130,318		

예비비 사용액 명세서

(2018.02.28현재)

기관명: 학교법인 주안학원
회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분			내용	예비비사용결정액	예비비지출액	비고
관	항	목				
교육외비용	기타교육외비용	잡손실		500,000	500,000	
합계				500,000	500,000	

고정자산 감가상각비 명세서

(2018.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원
회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	기초감가상각 누계액	당기감가상각 증가	당기감가상 각 감소	기말감가상각 누계액	미상각잔액	비고
유형 고정자산	집기비품	5,863,400	3,024,102	1,047,563		4,071,665	1,791,735	
	소계	5,863,400	3,024,102	1,047,563	-	4,071,665	1,791,735	
무형 고정자산								
	소계	-						
합계		5,863,400	3,024,102	1,047,563	-	4,071,665	1,791,735	

법 인 회 계
합 계 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

(단위 : 원)

차 변(왼쪽)		관 (항) 목		대 변(오른쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
10,737,940,878	17,759,927,067	1000	<자 산>	7,026,057,854	4,071,665
1,889,475,218	4,911,461,407	1100	(유 동 자 산)	3,021,986,189	
	73,400	1111	현 금	73,400	
1,875,885,358	4,880,918,617	1112	보 통 예 금	3,005,033,259	
1,901,930	2,030,820	1123	미 수 금	128,890	
	130,000	1124	가 지 급 금	130,000	
11,687,930	28,308,570	1125	선 급 법 인 세	16,620,640	
8,842,602,260	12,842,602,260	1200	(투자와 기 타 자 산)	4,000,000,000	
4,842,602,260	4,842,602,260	1211	대 학 (교)		
4,000,000,000	4,000,000,000	1244	수 익 용 예 금		
	4,000,000,000	1266	임 의 기 타 기 금	4,000,000,000	
5,863,400	5,863,400	1300	(고 정 자 산)	4,071,665	4,071,665
5,863,400	5,863,400	1315	집 기 비 품		
			집기비품감가상각누계액	4,071,665	4,071,665
	4,359,920	2000	<부 채>	4,704,820	344,900
	4,359,920	2100	(유 동 부 채)	4,704,820	344,900
	3,913,810	2121	일 반 예 수 금	3,990,860	77,050
		2122	제 세 예 수 금	37,810	37,810
	446,110	2141	미 지 급 금	676,150	230,040
		3000	<기 본 금>	11,434,286,438	11,434,286,438
		3100	(기 본 금)	11,434,286,438	11,434,286,438
		3111	설 립 자 기 본 금	1,447,558,532	1,447,558,532
		3113	기 타 기 본 금	2,552,441,468	2,552,441,468
		3131	전 기 이월운영차액	7,434,286,438	7,434,286,438
		3132	운 영 차 액 대 체		

10,737,940,878	17,764,286,987		소 계	18,465,049,112	11,438,703,003
		5000	<수 익>	76,065,189	76,065,189
		5400	(교 육 외 수 입)	76,065,189	76,065,189
		5411	예 금 이 자	75,897,605	75,897,605
		5421	잡 수 입	167,584	167,584
776,827,314	776,827,314	4000	<비 용>		
24,158,141	24,158,141	4100	(보 수)		
19,852,258	19,852,258	4121	직 원 급 여		
1,828,833	1,828,833	4123	직 원 제 수 당		
2,477,050	2,477,050	4124	직 원 법 정 부담금		
15,226,073	15,226,073	4200	(관 리 운 영 비)		
297,300	297,300	4221	여 비 교 통 비		
467,170	467,170	4223	소 모 품 비		
2,564,250	2,564,250	4227	통 신 비		
858,480	858,480	4228	제 세 · 공 과 금		
716,080	716,080	4229	지 급 수 수 료		
1,678,600	1,678,600	4231	복 리 후 생 비		
450,000	450,000	4232	교 육 훈 련 비		
5,677,180	5,677,180	4233	일 반 용 역 비		
970,910	970,910	4234	업 무 추 진 비		
498,540	498,540	4236	회 의 비		
1,047,563	1,047,563	4252	유형고정자산감가상각비		
136,000	136,000	4400	(교 육 외 비 용)		
136,000	136,000	4421	잡 손 실		
737,307,100	737,307,100	4500	(전 출 금)		
694,230,510	694,230,510	4511	경 상 비 전 출 금		
43,076,590	43,076,590	4512	법 정 부 담 전출금		
776,827,314	776,827,314		소 계	76,065,189	76,065,189
11,514,768,192	18,541,114,301		합 계	18,541,114,301	11,514,768,192