

2015회계연도

결 산 보 고 서

학교법인 국민학원

기 본 재 무 제 표

1. 자금계산서

(1) 수입의 부	.....	4
(2) 지출의 부	.....	5

2. 대차대조표

(1) 자산	.....	7
(2) 부채와 기본금	.....	8

3. 운영계산서

(1) 운영수익	.....	9
(2) 운영비용	.....	10

자금계산서

(2015. 3. 1. 부터 2016. 2. 29 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목		예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관.항	목				
5200	전입금및기부수입	4,350,000,000	4,020,000,000	-330,000,000	
5210	전입금 수입	4,000,000,000	4,000,000,000	-	
	5217 수익사업전입금	4,000,000,000	4,000,000,000	-	
5220	기부금 수입	350,000,000	20,000,000	-330,000,000	
	5221 일반기부금	350,000,000	20,000,000	-330,000,000	
5400	교육 외 수입	80,500,000	81,030,575	530,575	
5410	예금이자 수입	80,400,000	81,026,345	626,345	
	5411 예금이자	80,400,000	81,026,345	626,345	
5420	기타 교육외 수입	100,000	4,230	-95,770	
	5421 잡수입	100,000	4,230	-95,770	
합 계		4,430,500,000	4,101,030,575	-329,469,425	
1100	기초유동자산	-	3,026,511,706	3,026,511,706	
1110	유동자금		3,023,902,686	3,023,902,686	
1120	기타유동자산		2,609,020	2,609,020	
2100	기초유동부채	-	3,679,690	3,679,690	
2120	예수금		3,679,690	3,679,690	
미사용전기이월		3,022,832,000	3,022,832,016	16	
자금수입총계		7,453,332,000	7,123,862,591	-329,469,409	

2. 지출

(단위 : 원)

과 목		예산액	결산액	증감액	비고
관항	목				
4100	보수	733,665,000	493,123,540	240,541,460	
4120	직원보수	733,665,000	493,123,540	240,541,460	
	4121 직원급여	366,240,000	273,473,800	92,766,200	
	4122 직원상여금	327,675,000	185,168,760	142,506,240	
	4124 직원법정부담금	37,250,000	32,276,830	4,973,170	
	4127 직원퇴직금	2,500,000	2,204,150	295,850	
4200	관리운영비	510,500,000	429,901,389	80,598,611	
4210	시설관리비	3,600,000	1,881,160	1,718,840	
	4216 보험료	3,600,000	1,881,160	1,718,840	
4220	일반관리비	96,900,000	61,229,598	35,670,402	
	4221 여비교통비	7,600,000	59,200	7,540,800	
	4222 차량유지비	48,400,000	26,606,290	21,793,710	
	4223 소모품비	11,600,000	10,681,278	918,722	
	4224 인쇄출판비	2,000,000	1,524,700	475,300	
	4227 통신비	2,800,000	2,203,690	596,310	
	4228 세금과공과	22,500,000	18,995,520	3,504,480	
	4229 지급수수료	2,000,000	1,158,920	841,080	
4230	운영비	410,000,000	366,790,631	43,209,369	
	4231 복리후생비	25,500,000	18,423,920	7,076,080	
	4232 교육훈련비	1,500,000	97,400	1,402,600	
	4233 일반용역비	94,000,000	88,374,584	5,625,416	
	4234 업무추진비	131,100,000	126,321,257	4,778,743	
	4236 회의비	28,000,000	19,926,860	8,073,140	
	4237 행사비	88,000,000	81,851,170	6,148,830	
	4239 기타운영비	41,900,000	31,795,440	10,104,560	
4400	교육외비용	-	-	-	
4420	기타교육외비용	-	-	-	
	4421 잡손실	-	-	-	

과 목		예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관.항	목				
4500	전 출 금	4,200,000,000	3,870,000,000	330,000,000	
4510	전 출 금	4,200,000,000	3,870,000,000	330,000,000	
	4511 경상비 전출금	350,000,000	20,000,000	330,000,000	
	4512 법정부담전출금	3,850,000,000	3,850,000,000	-	
1300	고정자산 매입지출	135,000,000	670,000	134,330,000	
1310	유형고정자산매입지출	135,000,000	670,000	134,330,000	
	1314 기계기구 매입비	15,000,000	-	15,000,000	
	1315 집기비품 매입비	20,000,000	670,000	19,330,000	
	1316 차량운반구 매입비	100,000,000	-	100,000,000	
합 계		5,579,165,000	4,793,694,929	785,470,071	
1100	기말유동자산	-	2,331,863,492	-2,331,863,492	
1110	유동자금	-	2,319,385,542	-2,319,385,542	
1120	기타유동자산	-	12,477,950	-12,477,950	
2100	기말유동부채	-	1,695,830	-1,695,830	
2120	예수금	-	1,695,830	-1,695,830	
미사용차기이월자금		1,874,167,000	2,330,167,662	-456,000,662	
자금지출총계		7,453,332,000	7,123,862,591	329,469,409	

대 차 대 조 표

(당기 : 2015. 2. 28 현재)

(전기 : 2014. 2. 28 현재)

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말		증 감
관.항	목	목	관,항	목	관,항	
1100	유 동 자 산		2,331,863,492		3,026,511,706	-694,648,214
1110	유 동 자 금		2,319,385,542		3,023,902,686	-704,517,144
	1112 예금	2,319,385,542		3,023,902,686		-704,517,144
1120	기타유동자산		12,477,950		2,609,020	9,868,930
	1125 선급법인세	12,477,950		2,609,020		9,868,930
1200	투자및기타자산		195,054,771,965		195,080,610,965	-25,839,000
1210	설 치 학 교		165,734,254,157		165,760,093,157	-25,839,000
	1211 대학교	165,734,254,157		165,760,093,157		-25,839,000
1220	투 자 자 산		29,320,517,808		29,320,517,808	-
	1223 출자금	29,320,517,808		29,320,517,808		-
1230	특 정 자 금		-		-	-
	1239 기타기금	-				-
1300	고 정 자 산		39,011,375		55,770,939	-16,759,564
1310	유형고정자산		39,011,375		55,770,939	-16,759,564
	1314 기계기구	22,794,300	11,132,820	26,781,500	15,472,680	-8,327,060
	2314 기계기구감가상각누계액	-11,661,480		-11,308,820		-352,660
	1315 집기비품	6,273,200	3,973,827	5,603,200	4,441,167	202,660
	2315 집기비품감가상각누계액	-2,299,373		-1,162,033		-1,137,340
	1316 차량운반구	59,761,820	23,904,728	59,761,820	35,857,092	-11,952,364
	2316 차량운반구감가상각누계액	-35,857,092		-23,904,728		-11,952,364
	자산 계		197,425,646,832		198,162,893,610	-737,246,778

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말		증 감
관.항	목	목	관.항	목	관.항	
2100	유 동 부 채		1,695,830		3,679,690	-1,983,860
2120	예 수 금		1,695,830		3,679,690	-1,983,860
	2121 일반예수금	1,397,670		1,465,660		
	2122 제세예수금	298,160		2,214,030		-1,915,870
	부채 계		1,695,830		3,679,690	-1,983,860
3100	기 본 금		197,423,951,002		198,159,213,920	-735,262,918
3110	출연기본금		195,054,771,965		195,080,610,965	-25,839,000
	3111 설립자기본금	165,734,254,157		165,760,093,157		-25,839,000
	3113 기타기본금	29,320,517,808		29,320,517,808		-
3130	운영차액		2,369,179,037		3,078,602,955	-709,423,918
	3131 전기이월운영차액	3,078,602,955		3,078,602,955		-
	3133 당기운영차액	-709,423,918		-		-709,423,918
	기본금 계		197,423,951,002		198,159,213,920	-735,262,918
	부채와 기본금 계		197,425,646,832		198,162,893,610	-737,246,778

운 영 계 산 서

(당기 : 2014. 3. 1 부터 2015. 2. 28까지)
 (전기 : 2013. 3. 1 부터 2014. 2. 28까지)

1. 운영수입

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관.항	목	목	관.항	목	관.항
5200	전입금 및 기부수입		4,020,000,000		3,943,000,000
5210	전입금 수입		4,000,000,000		3,500,000,000
	5217 수익사업전입금	4,000,000,000		3,500,000,000	
5220	기부금 수입		20,000,000		443,000,000
	5221 일반기부금	20,000,000		443,000,000	
5400	교육외 수입		81,030,575		18,089,329
5410	예금이자 수입		81,026,345		18,089,329
	5411 예 금 이 자	81,026,345		18,089,329	
5420	기타교육외 수입		4,230		-
	5421 잡수입	4,230		-	
	5426 고정자산 처분이익	-		-	
운영수입의 계			4,101,030,575		3,961,089,329

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관.항	목	목	관.항	목	관.항
4100	보 수		493,123,540		508,790,220
4120	직 원 보 수		493,123,540		508,790,220
	4121	직원보수	273,473,800	294,150,600	
	4122	직원상여금	185,168,760	180,320,640	
	4124	직원법정부담금	32,276,830	32,204,980	
	4127	직원퇴직금	2,204,150	2,114,000	
4200	관리운영비		447,330,953		340,737,871
4210	시설관리비		1,881,160		457,760
	4216	보 험 료	1,881,160	457,760	
4220	일반관리비		61,229,598		68,832,498
	4221	여비교통비	59,200	2,601,652	
	4222	차량유지비	26,606,290	36,678,658	
	4223	소 모 품 비	10,681,278	6,158,988	
	4224	인쇄출판비	1,524,700	109,000	
	4227	통 신 비	2,203,690	2,075,580	
	4228	세금과공과	18,995,520	20,700,980	
	4229	지급수수료	1,158,920	507,640	
4230	운 영 비		366,790,631		255,390,778
	4231	복리후생비	18,423,920	21,478,810	
	4232	교육훈련비	97,400	501,400	
	4233	일반용역비	88,374,584	28,343,362	
	4234	업무추진비	126,321,257	105,763,627	
	4236	회 의 비	19,926,860	20,638,112	
	4237	행 사 비	81,851,170	68,419,450	
	4239	기타운영비	31,795,440	10,246,017	
4250	감가상각비		17,429,564		16,056,835
	4252	유형고정자산감가상각비	17,429,564	16,056,835	
4400	교육외비용		-		-

과 목		당 기		전 기	
관.항	목	목	관.항	목	관.항
4420	기타교육외비용		-		-
	4421 잡손실	-		-	
	4426 고정자산처분손실	-			
4500	전 출 금		3,870,000,000		3,523,000,000
4510	전 출 금		3,870,000,000		3,523,000,000
	4511 경상비전출금	20,000,000		443,000,000	
	4512 법정부담전출금	3,850,000,000		3,080,000,000	
	운영비용 합계		4,810,454,493		4,372,528,091
3131	운영차액대체		-		-
3132	당기운영차액		-709,423,918		-411,438,762
	운영비용의 총계		4,101,030,575		3,961,089,329

부속명세서

2. 대차대조표 부속 명세서

(1) 예금 명세서	.....	14
(2) 선급법인세 명세서	.....	15
(3) 고정자산 명세서	.....	16
(4) 기본금 명세서	.....	17

예 금 명 세 서

(단위 : 원)

자금의 종류	예치 기관	예금종류	계좌 번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
유동자금	우리은행	정기예금	1020-619-981328	1,000,000,000	2016-03-03	1.54%	
	우리은행	정기예금	1020-216-621692	1,000,000,000	2016-03-03	1.93%	
	국민은행	정기예금	036115-22-79926	200,000,000	2017-01-12	1.75%	
	우리은행	MMDA	1005-201-128317	6,573,234			
	우리은행	기업자유예금	632-003740-13-101	112,812,308			
예금 계				2,319,385,542			

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

년 월 일	내용	징수의무자(은행명)	과세표준	선급법인세	이자소득세	지방소득세	비 고
2015년 3월 3일	정기예금 만기이자	우리은행	3,188,053	490,950	446,320	44,630	
2015년 3월 3일	정기예금 만기이자	우리은행	27,275,890	4,200,480	3,818,620	381,860	
2015년 3월 3일	정기예금 만기이자	우리은행	27,275,890	4,200,480	3,818,620	381,860	
2015년 3월 21일	기업자유예금 정기이자	우리은행	73,220	11,270	10,250	1,020	
2015년 6월 3일	정기예금 만기이자	우리은행	1,414,027	217,750	197,960	19,790	
2015년 6월 20일	기업자유예금 정기이자	우리은행	47,965	7,380	6,710	670	
2015년 9월 3일	정기예금 만기이자	우리은행	2,888,547	444,820	404,390	40,430	
2015년 9월 19일	기업자유예금 정기이자	우리은행	74,265	11,420	10,390	1,030	
2015년 12월 3일	정기예금 만기이자	우리은행	14,465,753	2,227,720	2,025,200	202,520	
2015년 12월 19일	기업자유예금 정기이자	우리은행	82,074	12,630	11,490	1,140	
2016년 1월 12일	정기예금 만기이자	국민은행	4,240,661	653,050	593,690	59,360	
계			81,026,345	12,477,950	11,343,640	1,134,310	

고정자산 명세서

(단위 : 원)

계정과목		전기이월액	증 가 액	감 소 액	기 말 잔 액	비 고
유형고정자산	기계기구	26,781,500		3,987,200	22,794,300	
	집기비품	5,603,200	670,000		6,273,200	
	차량운반구	59,761,820			59,761,820	
합 계		92,146,520	670,000	3,987,200	88,829,320	

기 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

구	분	전기이월액	당기증가분	당기감소분	기 말 잔 액	비 고
출연기본금	설립자기본금	165,760,093,157	-	25,839,000	165,734,254,157	
	기타 기본금	29,320,517,808			29,320,517,808	
	소 계	195,080,610,965	-	25,839,000	195,054,771,965	
운영차액	전기이월운영차액	3,078,602,955	-		3,078,602,955	
	당기운영차액	-		709,423,918	-709,423,918	
	소 계	3,078,602,955	-	709,423,918	2,369,179,037	
합 계		198,159,213,920	-	735,262,918	197,423,951,002	

합계잔액시산표

합계잔액 시산표

(2015. 3. 1. 부터 2016. 2. 29 까지)

(단위 : 원)

차변 (왼쪽)		관 (항) 목		대변(오른쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	잔 액	합 계
197,475,464,777	207,250,147,076		<자산>		9,774,682,299
2,331,863,492	12,076,719,591	1100	(유동자산)		9,744,856,099
2,319,385,542	12,061,632,621	1110	유동자금		9,742,247,079
2,319,385,542	12,061,632,621	1112	예 금		9,742,247,079
12,477,950	15,086,970	1120	기타유동자산		2,609,020
12,477,950	15,086,970	1125	선급법인세		2,609,020
195,054,771,965	195,080,610,965	1200	(투자및기타자산)		25,839,000
165,734,254,157	165,760,093,157	1210	설치학교		25,839,000
165,734,254,157	165,760,093,157	1211	대 학 교		25,839,000
29,320,517,808	29,320,517,808	1220	투자자산		-
29,320,517,808	29,320,517,808	1222	출 자 금		-
88,829,320	92,816,520	1300	(고정자산)		3,987,200
88,829,320	92,816,520	1310	유형고정자산		3,987,200
22,794,300	26,781,500	1314	기계기구		3,987,200
6,273,200	6,273,200	1315	집기비품		-
59,761,820	59,761,820	1316	차량운반구		-
	643,468,320		<부채>	1,695,830	645,164,150
	643,468,320	2100	(유동부채)	1,695,830	645,164,150
	146,950,540	2120	단기차입금	1,695,830	148,646,370
	39,333,420	2121	일반예수금	1,397,670	40,731,090
	57,952,120	2122	제세예수금	298,160	58,250,280
	49,665,000	2129	기타예수금		49,665,000
	496,517,780	2140	기타유동부채	-	496,517,780
	496,517,780	2142	가 수 금	-	496,517,780
	3,987,200		(감가상각누계액)	49,817,945	53,805,145
	3,987,200	2314	기계기구감가상각누계액	11,661,480	15,648,680
	-	2315	집기비품감가상각누계액	2,299,373	2,299,373
	-	2316	차량운반구감가상각누계액	35,857,092	35,857,092
	25,839,000		<기본금>	198,133,374,920	198,159,213,920
	25,839,000	3100	(기본금)	198,133,374,920	198,159,213,920

차변 (왼쪽)		관 (항) 목		대변(오른쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	잔 액	합 계
	25,839,000	3110	출연기본금	195,054,771,965	195,080,610,965
	25,839,000	3111	설립자기본금	165,734,254,157	165,760,093,157
	-	3113	기타기본금	29,320,517,808	29,320,517,808
	-	3131	전기이월운영차액	3,078,602,955	3,078,602,955
197,475,464,777	207,923,441,596		소 계	198,184,888,695	208,632,865,514
	-		<수입>	4,101,030,575	4,101,030,575
	-	5200	(전입금 및 기부수입)	4,020,000,000	4,020,000,000
	-	5210	전입금 수입	4,000,000,000	4,000,000,000
		5217	수익사업전입금		4,000,000,000
	-	5220	기부금수입	20,000,000	20,000,000
		5221	일반기부금	20,000,000	20,000,000
	-	5400	(교육외 수입)	81,030,575	81,030,575
	-	5410	예금이자수입	81,026,345	81,026,345
		5411	예금이자	81,026,345	81,026,345
		5420	기타교육외수입	4,230	4,230
		5421	잡수입	4,230	4,230
		5426	고정자산처분이익	-	-
4,810,454,493	4,810,454,493		<지출>		-
493,123,540	493,123,540	4100	(보 수)		-
493,123,540	493,123,540	4120	직원보수		-
273,473,800	273,473,800	4121	직원보수		
185,168,760	185,168,760	4122	직원상여금		
32,276,830	32,276,830	4124	직원법정부담금		
2,204,150	2,204,150		직원퇴직금		
447,330,953	447,330,953	4200	(관리운영비)		-
1,881,160	1,881,160	4210	시설관리비		-
1,881,160	1,881,160	4216	보 험 료		
61,229,598	61,229,598	4320	일반관리비		-
59,200	59,200	4221	여비교통비		
26,606,290	26,606,290	4222	차량유지비		
10,681,278	10,681,278	4223	소모품비		
1,524,700	1,524,700	4224	인쇄출판비		
2,203,690	2,203,690	4227	통 신 비		
18,995,520	18,995,520	4228	세금과공과		
1,158,920	1,158,920	4229	지급수수료		
384,220,195	384,220,195	4230	운 영 비		-

차변 (왼쪽)		관 (항) 목		대변(오른쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	잔 액	합 계
18,423,920	18,423,920	4231	복리후생비		
97,400	97,400	4232	교육훈련비		
88,374,584	88,374,584	4333	일반용역비		
126,321,257	126,321,257	4234	업무추진비		
19,926,860	19,926,860	4236	회의비		
81,851,170	81,851,170	4237	행사비		
31,795,440	31,795,440	4239	기타운영비		
17,429,564	17,429,564		유형고정자산감가상각비		
3,870,000,000	3,870,000,000	4500	(전출금)		-
3,870,000,000	3,870,000,000	4510	전 출 금		-
20,000,000	20,000,000	4511	경상비전출금		
3,850,000,000	3,850,000,000	4511	법정부담전출금		
-	-	3132	운영차액 대체	-	-
4,810,454,493	4,810,454,493		소 계	4,101,030,575	4,101,030,575
202,285,919,270	212,733,896,089		합 계	202,285,919,270	212,733,896,089