

2022 학년도

법인 일반업무회계 자금계산서

2022. 3. 1 부터
2023. 2. 28 까지

학교법인 정의학원

<별지 제3호 서식>

자 금 계 산 서 개 요

(2022. 3. 1.부터 2023. 2. 28.까지)

(1) 수입

(2) 지출

(단위 : 원)

과 목(관)	예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액(B-A)	과 목(관)	예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액(B-A)
5200 전입및기부수입	845,000,000	744,170,000	-100,830,000	4100 보 수	106,647,945	105,669,741	-978,204
5400 교 육 외 수 입	205,761,487	204,825,837	-935,650	4200 관리운영비	63,953,730	63,595,022	-358,708
1200 투자와 기타자산수입	203,263,401	202,332,534	-930,867	4400 교육외비용	0	0	0
				4500 전 출 금	850,000,000	850,000,000	0
				4600 예 비 비	0	0	0
				1200 투자와 기타자산지출	261,943,274	127,416,799	-134,526,475
				1300 고정자산 매입지출	322,490	322,490	0
				2200 고정부채상환	0	0	0
미사용전기이월 자 금	30,891,800	30,891,800	0	미사용차기이월 자 금	2,049,249	35,216,119	33,166,870
수 입 합 계	1,284,916,688	1,182,220,171	-102,696,517	지 출 합 계	1,284,916,688	1,182,220,171	-102,696,517

자 금 계 산 서

1. 수 입 (법인회계) . 2022 년 3 월 1 일부터 2023 년 2 월 28 일까지 (단 위 : 원)

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항 목				
5200	{전 입 및 기부 수입}	845,000,000	744,170,000	-100,830,000	
	5210 (전 입 금 수 입)	90,000,000	90,000,000	0	
		5217 수익사업 전 입 금	90,000,000	90,000,000	0
	5220 (기 부 금 수 입)	755,000,000	654,170,000	-100,830,000	
		5222 지 정 기 부 금	755,000,000	654,170,000	-100,830,000
5400	{교 육 외 수 입}	205,761,487	204,825,837	-935,650	
	5410 (예 금 이 자 수 입)	83,000,000	84,103,232	1,103,232	
		5411 예 금 이 자	83,000,000	84,103,232	1,103,232
	5420 (기 타 교 육 외 수 입)	5,390	5,390	0	
		5421 잡 수 입	5,390	5,390	0
	5430 (수 익 재 산 수 입)	122,756,097	120,717,215	-2,038,882	
		5431 임 대 료 수 입	119,000,000	116,961,118	-2,038,882

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
		5439 기타수익 재산수입	3,756,097	3,756,097	0	
1200 {투자외기타자산수입}			203,263,401	202,332,534	-930,867	
	1260 (임 의 기 금 인 출)		203,263,401	202,332,534	-930,867	
		1263 임의건축기금 인출	1,600,000	1,576,004	-23,996	
		1264 임의장학기금 인출	196,615,832	195,708,961	-906,871	
		1265 임의퇴직기금 인출	5,047,569	5,047,569	0	
미사용전기이월자금	전 기 이 월 자 금		30,891,800	30,891,800	0	
	1100 기초유동자산	1110 유 동 자 금		21,729,460		
		1120 기타유동자산		10,870,660		
	2100 기초유동부채	2120 예 수 금		882,110		
		2130 선 수 금		0		
		2140 기타유동부채		826,210		
	자 금 수 입 총 계		1,284,916,688	1,182,220,171	-102,696,517	

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
4100 {인 건 비}			106,647,945	0	0	106,647,945	105,669,741	-978,204	
	4120 (직 원 인 건 비)		106,647,945	0	0	106,647,945	105,669,741	-978,204	
		4121 직 원 급 여	73,000,000	0	0	73,000,000	72,752,700	-247,300	
		4123 직 원 각 종 수 당	18,000,000	0	0	18,000,000	17,358,226	-641,774	
		4124 직 원 법정부담금	6,500,000	0	0	6,500,000	6,410,870	-89,130	
		4127 직 원 퇴 직 금	9,147,945	0	0	9,147,945	9,147,945	0	
4200 {관 리 운 영 비}			58,953,730	5,000,000	0	63,953,730	63,595,022	-358,708	
	4210 (시 설 관 리 비)		2,216,000	0	-170,000	2,046,000	2,046,000	0	
		4212 장 비 관 리 비	500,000	0	-170,000	330,000	330,000	0	
		4215 시 설 용 역 비	1,716,000	0	0	1,716,000	1,716,000	0	
	4220 (일 반 관 리 비)		7,229,730	0	-1,030,000	6,199,730	6,006,310	-193,420	
		4221 여 비 교 통 비	448,700	0	0	448,700	448,700	0	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
		4223 소 모 품 비	1,300,000	0	-300,000	1,000,000	984,660	-15,340	
		4224 인 쇄 출 판 비	1,400,000	0	-300,000	1,100,000	1,085,800	-14,200	
		4227 통 신 비	1,500,000	0	-300,000	1,200,000	1,170,560	-29,440	
		4228 각종세금. 공 과 금	1,181,030	0	0	1,181,030	1,081,030	-100,000	
		4229 지 급 수 수 료	1,400,000	0	-130,000	1,270,000	1,235,560	-34,440	
	4230 (운 영 비)		49,508,000	5,000,000	1,200,000	55,708,000	55,542,712	-165,288	
		4232 교 육 훈 련 비	900,000	0	0	900,000	900,000	0	
		4233 일 반 용 역 비	4,530,000	4,965,000	2,200,000	11,695,000	11,680,000	-15,000	
		4236 기 타 업무추진비	8,000,000	35,000	0	8,035,000	8,035,000	0	
		4237 홍 보 비	1,298,000	0	0	1,298,000	1,298,000	0	
		4238 회 의 비	23,000,000	0	-1,000,000	22,000,000	21,949,560	-50,440	
		4239 행 사 비	1,280,000	0	0	1,280,000	1,280,000	0	

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
		4241 기 타 운 영 비	10,500,000	0	0	10,500,000	10,400,152	-99,848	
4500 {전 출 금}			850,000,000	0	0	850,000,000	850,000,000	0	
	4510 (전 출 금)		850,000,000	0	0	850,000,000	850,000,000	0	
		4511 경 상 비 전 출 금	90,000,000	0	0	90,000,000	90,000,000	0	
		4512 법정부담 전 출 금	210,000,000	0	200,000,000	410,000,000	410,000,000	0	
		4513 자 산 전 출 금	550,000,000	0	-200,000,000	350,000,000	350,000,000	0	
4600 {예 비 비}			5,000,000	-5,000,000	0	0	0	0	
	4610 (예 비 비)		5,000,000	-5,000,000	0	0	0	0	
		4611 예 비 비	5,000,000	-5,000,000	0	0	0	0	
1200 {투자외기타자산지출}			261,943,274	0	0	261,943,274	127,416,799	-134,526,475	
	1220 (투 자 자 산 지 출)		3,498,520	0	0	3,498,520	3,498,520	0	
		1221 투자유가증권매입대	3,498,520	0	0	3,498,520	3,498,520	0	

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
	1240 (기 타 자 산 지 출)		250,000,000	0	0	250,000,000	115,867,581	-134,132,419	
		1244 수익용예금 예치	250,000,000	0	0	250,000,000	115,867,581	-134,132,419	
	1260 (임 의 기 금 적 립)		8,444,754	0	0	8,444,754	8,050,698	-394,056	
		1263 임의건축기금 적립	10,000	0	0	10,000	1,861	-8,139	
		1264 임의장학기금 적립	4,400,000	0	0	4,400,000	4,014,083	-385,917	
		1265 임의퇴직기금 적립	4,034,754	0	0	4,034,754	4,034,754	0	
1300 { 고정자산 매입지출 }			322,490	0	0	322,490	322,490	0	
	1310 (유형고정자산 지출)		322,490	0	0	322,490	322,490	0	
		1315 집기비품 매입비	322,490	0	0	322,490	322,490	0	
미사용차기이월자금	차 기 이 월 자 금		2,049,249			2,049,249	35,216,119	33,166,870	
	1100 기말유동자산	1110 유 동 자 금					24,692,509		
		1120 기타유동자산					12,946,830		
	2100 기말유동부채	2120 예 수 금					2,027,630		

(단위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결산액 (B)	증감액(B-A)	비고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
		2130 선 수 금					0		
		2140 기타유동부채					395,590		
	자 금 지 출	총 계	1,284,916,688	0	0	1,284,916,688	1,182,220,171	-102,696,517	

2022 학년도

법인 일반업무회계 대차대조표

2023. 2. 28 현재

학교법인 정의학원

대 차 대 조 표

(법인회계) 당기 : 2023 년 2 월 28 일 현재 (단 위 : 원)
 전기 : 2022 년 2 월 28 일 현재

1. 자 산

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
1100	{유 동 자 산}			37,639,339		32,600,120
	1110 (유 동 자 금)			24,692,509		21,729,460
		1112 예 금	24,692,509		21,729,460	
	1120 (기 타 유 동 자 산)			12,946,830		10,870,660
		1125 선 급 법 인 세	11,769,990		9,882,530	
		1128 선 급 지 방 소 득 세	1,176,840		988,130	
1200	{투자와 기 타 자 산}			106,177,250,929		107,246,404,124
	1210 (설 치 학 교)			98,607,359,581		98,607,359,581
		1211 대 학	88,514,533,081		88,514,533,081	
		1214 유 . 초 . 중 . 고 교	10,092,826,500		10,092,826,500	

(단위 : 원)

과		목		당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관 . 항	목	관 . 항	
	1220 (투 자 자 산)			4,308,322,394		4,352,598,170	
		1221 투 자 유 가 증 권	446,194,334		490,470,110		
		1222 출 자 금	3,862,128,060		3,862,128,060		
	1240 (기 타 자 산)			3,171,001,770		4,001,597,353	
		1241 전신전화 보 증 금	242,000		242,000		
		1244 수 익 용 예 금	3,170,759,770		3,054,892,189		
		1249 기 타 자 산	0		946,463,164		
	1260 (임 의 기 금)			90,567,184		284,849,020	
		1263 임 의 건 축 기 금	0		1,574,143		
		1264 임 의 장 학 기 금	86,554,619		278,249,497		

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		1265 임 의 퇴 직 기 금	4,012,565		5,025,380	
1300 {고 정 자 산}				1,063,529,452		1,095,000,171
	1310 (유 형 고 정 자 산)			1,063,529,452		1,095,000,171
		1311 토 지	758,376,800		758,376,800	
		1312 건 물	1,219,430,000		1,219,430,000	
		2312 건물감가상각누계액	-917,112,979		-886,627,229	
		1315 집 기 비 품	24,655,990		24,333,500	
		2315 집기비품상각누계액	-21,820,359		-20,512,900	
자	산	총 계	107,278,419,720		108,374,004,415	

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
2100 {유 동 부 채}				2,423,220		1,708,320
	2120 (예 수 금)			2,027,630		882,110
		2121 일 반 예 수 금	646,140		387,740	
		2122 각종세금 예 수 금	1,037,490		494,370	
		2129 기 타 예 수 금	344,000		0	
	2140 (기 타 유 동 부 채)			395,590		826,210
		2141 미 지 급 금	395,590		826,210	
2200 {고 정 부 채}				33,881,747		11,330,310
	2220 (기 타 고 정 부 채)			33,881,747		11,330,310
		2224 고유목적사업준비금	33,881,747		11,330,310	

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
3100 {기 본 금}				107,242,114,753		108,360,965,785
	3110 (출 연 기 본 금)			104,524,897,138		104,524,897,138
		3111 설 립 자 기 본 금	104,524,897,138		104,524,897,138	
	3160 (임 의 적 립 금)			680,445,407		874,727,243
		3161 재 평 가 적 립 금	589,878,223		589,878,223	
		3163 임 의 건 축 적 립 금	0		1,574,143	
		3164 임 의 장 학 적 립 금	86,554,619		278,249,497	
		3165 임 의 퇴 직 적 립 금	4,012,565		5,025,380	
	3170 (기 본 금 조 정)			-50,011,186		-9,528,953
		3171 투 자 유 가 증 권 평 가 손 익	-50,011,186		-9,528,953	

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	부	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
	3130 (운 영 차 액)			2,086,783,394		2,970,870,357
		3131 전기이월 운영차액	2,970,870,357		3,004,452,815	
		3133 당 기 운 영 차 액	-884,086,963		-33,582,458	
부 채 및 기 본 금 총 계			107,278,419,720		108,374,004,415	

<별지 제4호의2 서식(1)>

현금 및 예금 명세서

(단위 : 원)

자금의 종류	구분 (현금또는예금)	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	연이자율	비고
유동자금	예금	경상비	우리은행	기업자유예금	1005-301-226805	19,890,116	2023-03-03	2.10%	법인 경상비
			우리은행	기업자유예금	1005-202-930571	4,800,913			기부금
		우체국	보통예금	010017-01-031051	1,480	법인 경상비			
		우체국	정기예금	010017-61-080601	86,554,619	장학기금			
		우리은행	기업자유예금	1005-104-319045	4,012,565	퇴직기금			
합계						115,259,693			

<별지 제4호의2 서식(2)>

수표출납명세서

거 래 은 행	구 입 수 표			발 행 수 표				폐 기 수 표		미사용수표		비 고
	구입일	번호	장수	상거래	차입용	담보제공등	장수소계	번 호	장 수	번 호	장 수	
					해 당	사 항	없 음					
합 계												

학교법인 정의학원

<별지 제4호의3 서식>

선급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
	해 당 사 항 없 음			

<별지 제4호의4 서식>

가지급금명세서

(단위 : 원)

구 분	수 령 부 서	내 용	지 급 일	금 액		비 고
		해당사항없음				
합 계						

학교법인 정의학원

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2022	3	3	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	5,425	0	0	
2022	3	3		서울중앙우체국	909,920	127,380	12,730	
2022	3	3		한국교직원공제회	24,700,000	3,458,000	345,800	
2022	3	3		서울중앙우체국	985,780	138,000	13,800	
2022	3	19		우리은행 중계동지점	62,556	8,750	870	
2022	3	19		우리은행 중계동지점	8,450	1,180	110	
2022	3	19	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,407	0	0	
2022	3	19		우리은행 중계동지점	8	0	0	
2022	3	19		우리은행 중계동지점	392	0	0	
2022	3	25		우리은행 중계동지점	26,209	3,660	360	
2022	3	29		삼성증권	4,101,785	574,240	57,420	
2022	4	11		삼성증권	346	0	0	
2022	5	13	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	48,918	6,840	680	
2022	5	13		신한은행 연지동지점	151,421	21,190	2,110	
2022	6	18		우리은행 중계동지점	12,834	1,790	170	
2022	6	18		우리은행 중계동지점	6,964	0	0	
2022	6	18		우리은행 중계동지점	1,408	0	0	
2022	6	18		우리은행 중계동지점	8	0	0	
2022	6	18	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	392	0	0	
2022	6	18		신한은행	2,355	0	0	

선급법인세명세서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2022	6	29		삼성증권	4,135,499	578,960	57,890	
2022	6	30		신한은행 연지동지점	59,032	8,260	820	
2022	6	30		신한은행 연지동지점	92,131	12,890	1,280	
2022	7	11		삼성증권	17,421	2,430	240	
2022	7	19	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	53,138	7,430	740	
2022	7	20		서울중앙우체국	6,613,900	925,940	92,580	
2022	7	25		삼성증권	1,126,829	157,750	15,770	
2022	8	31		신한은행 연지동지점	170,413	23,850	2,380	
2022	8	31		신한은행 연지동지점	568,043	79,520	7,950	
2022	9	17		우리은행 중계동지점	2	0	0	
2022	9	17	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	476	0	0	
2022	9	17		우리은행 중계동지점	7,777	1,080	100	
2022	9	17		우리은행 중계동지점	1,510	0	0	
2022	9	17		우리은행 중계동지점	8	0	0	
2022	9	17		우리은행 중계동지점	392	0	0	
2022	9	28		우리은행 중계동지점	804,305	112,600	11,260	
2022	10	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2022	10	31		신한은행 연지동지점	19,488	2,720	270	
2022	11	30		신한은행 연지동지점	136,406	19,090	1,900	
2022	12	17		우리은행 중계동지점	3	0	0	

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2022	12	17	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	413	0	0	
2022	12	17		우리은행 중계동지점	4,772	0	0	
2022	12	17		우리은행 중계동지점	1,524	0	0	
2022	12	17		우리은행 중계동지점	8	0	0	
2022	12	17		우리은행 중계동지점	392	0	0	
2022	12	17		신한은행	342	0	0	
2022	12	30	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	155,918	21,820	2,180	
2022	12	30		신한은행 연지동지점	68,077	9,530	950	
2023	1	17		신한은행 연지동지점	307,635	43,060	4,300	
2023	1	25		삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2023	1	31		신한은행 연지동지점	40,703	5,690	560	
2023	1	31		신한은행 연지동지점	110,988	15,530	1,550	
2023	2	15		우리은행 중계동지점	2,397,160	335,600	33,560	
2023	2	23		우리은행 중계동지점	1,139	0	0	
2023	2	23		우리은행 중계동지점	6	0	0	
2023	2	23		우리은행 중계동지점	293	0	0	
2023	2	24	신한은행	209	0	0		
2023	2	24	한국교직원공제회	26,327,670	3,685,870	368,580		
2023	2	28	서울중앙우체국	86,780	12,140	1,210		
합 계					84,103,232	11,769,990	1,176,840	

<별지 제4호의6 서식>

받을어음명세서

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
		해당사항없음			
합계					

학교법인 정의학원

투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 용	전기이월액	당 기 증 감 액		기말잔액	비 고	
			증가액	감소액			
설치학교	서울여자대학교	대학교 토지	88,514,533,081	-	-	88,514,533,081	
	화랑초등학교	초등학교 토지,건물	10,092,826,500	-	-	10,092,826,500	
투자자산	출자금	수익사업회계 출자금	3,862,128,060	-	-	3,862,128,060	
	투자유가증권	유가증권	490,470,110	9,528,953	7,292,063	446,194,334	기존상품 만기 상황에 따른 투자유가증권 손익처리
				3,498,520	50,011,186		재예치시 이자분 추가 예치 및 회계말 손익처리
기타자산	전신전화보증금	전화가입권	242,000	-	-	242,000	
	수익용예금	수익용기본재산	3,054,892,189	115,867,581	-	3,170,759,770	
	기타자산	구상채권	946,463,164	-	946,463,164	-	
임의기금	임의건축기금	건축기금	1,574,143	1,861	1,576,004	-	기금용도변경
	임의장학기금	장학기금	278,249,497	4,014,083	195,708,961	86,554,619	기금용도변경 및 법정부담금
	임의퇴직기금	법인직원 퇴직기금	5,025,380	4,034,754	5,047,569	4,012,565	법인직원 퇴직금 적립 및 인출
합 계			107,246,404,124	136,945,752	1,206,098,947	106,177,250,929	

<별지 제4호의7호 서식(2)>

투자유가증권명세서

(단위 : 원)

구 분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주 수	취득가액	시 가	시가차액	비 고
주 식								
		계						
공사채 국 채 지방채	종 목			액면가액	취득가액	시 가	시가차액	비 고
		신한금융조건부(상)11-1(신종-영구-5콜)		496,205,520	496,205,520	446,194,334	-50,011,186	수익용 유가증권
		계						
합 계				496,205,520	496,205,520	446,194,334	-50,011,186	

학교법인 정의학원

■ 사학기관 재무·회계규칙에 대한 특례규칙 [별지 제4호의7서식(3)] <개정 2016. 4. 20.>

적립기금 유가증권 투자 명세서

(단위 : 원)

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
		해 당 사	항 없 음		
합 계					

※ 작성방법 : 적립금별 소계를 기재

■ 사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙 [별지 제4호의7서식(4)] <신설 2021. 1. 6.>

적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

(단위: 원)

적립금 종 류	구 분	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계 내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
원금보존 적립금	① 주식	해당사항없음						
		⑨ 계						
		⑩ 회사채						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계 내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		⑱ 계						
⑲ 합계								
임의 적립금	① 주식	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계 내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
		⑨ 계						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계 내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		⑱ 계						
⑲ 합계								

< 별지 제4호의8 서식(1) >

유형 고정자산명세서

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
토 지	758,376,800	0	0	758,376,800	0	0	기독교연합회관
건 물	1,219,430,000	0	0	1,219,430,000	917,112,979	302,317,021	기독교연합회관
집기비품	24,333,500	322,490	0	24,655,990	21,820,359	2,835,631	
합 계	2,002,140,300	322,490	0	2,002,462,790	938,933,338	305,152,652	

< 별지 제4호의8 서식(2) >

무형 고정자산명세서

(단위 : 원)

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

< 별지 제4호의9 서식 >

단기(장기)차입금명세서

허가 근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말잔액	지급이자율	상환기한	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
					해 당	사 항	없 음				
합	계										

학교법인 정의학원

<별지 제4호의10 서식>

미지급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
소모품	법인사무용품 구입비용 등	125,470	법인카드대금
통신비	기부증서 송부 및 회의 소집통지 관련비용 등	152,080	법인카드대금
지급수수료	법인인감증명서 및 등기부등본 발급	12,000	법인카드대금
회의비	이사회 회의비용 등	106,040	법인카드대금
합	계	395,590	

학교법인 정의학원

<별지 제4호의11 서식>

가수금명세서

(단위 : 원)

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

학교법인 정의학원

<별지 제4호의12 서식(1)>

지급어음명세서

(단위 : 원)

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

학교법인 정의학원

<별지 제4호의12 서식(2)>

어음출납명세서

거 래 은 행	구 입 어 음			발 행 어 음				폐 기 어 음		미사용어음		비 고
	구입일	번호	장수	상거래	차입용	담보제공등	장수소계	번 호	장 수	번 호	장 수	
	전기이월				해 당	사 항	없 음					
합 계												

학교법인 정의학원

차관(외화장기차입금)명세서

(단위 : 원)

허 가 근 거	차입 (차관) 내용		구 분	장 부 가 액	평 가 액	평 가 차 액	비 고
	구 분	내 용					
	승 인 일 자		외 화				
	도 입 외 화						
	이 자 율		환 율				
	용 도						
	상 환 기 간		원 화				
			해 당 사 항 없 음				
	합		계				

< 별지 제4호의14 서식 >

학교채명세서

(단위 : 원)

학년도	구 분	기초잔액		당기증가		당기상환		기말잔액		비 고
		인 원	금 액	인 원	금 액	인 원	금 액	인 원	금 액	
				해 당	사 항	없 음				
합	계									

학교법인 정의학원

<별지 제4호의15 서식>

적립금 명세서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립재원	금 액	사용내역	
임의적립금						
건축적립금	1,574,143	1,861	이자수익	1,576,004	기금용도변경에 따름 (건축기금→수익용예금)	0
장학적립금	278,249,497	4,014,083	이자수익 및 선급법인세 환급분	195,708,961	기금용도변경에 따름 (장학기금→수익용예금) (설치학교 법정부담금)	86,554,619
퇴직적립금	5,025,380	4,034,754	이자수익 및 선급법인세 환급분, 신규 예치분(4,000,000원)	5,047,569	직원 퇴직에 따름	4,012,565
적립금합계	284,849,020	8,050,698	0	202,332,534	0	90,567,184

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차 기 이월자금	유동자산(A)	37,639,339		
	1.유동자금	24,692,509	예금	
	2.기타유동자산	12,946,830	선급법인세	
	유동부채(B)	2,423,220		
	1.예수금	2,027,630	일반,제세예수금	
	2.기타유동부채	395,590	법인카드결제분(미지급비)	
미사용 차기이월자금(A-B)		35,216,119		
내역 및 사용계획	사고이월	0		
	소 계	0		
	명시이월	4,020	선급법인세(퇴직적립금)	
	소 계	4,020		
	기타이월	12,942,810	선급법인세	
		395,590	미지급금(법인카드내역)	
		21,873,699	3개월 법인운영비	
	소 계	35,212,099		
내역 및 사용계획 합계		35,216,119		

기타고정부채 명세서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	내역	금 액	내역	
기타고정부채		해당사항없음				
합계	0	0		0		0

수익용 예금 명세서

(단위 : 원)

용 도	구 분 (현금또는예금)	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	연이자율	비 고
수익용 예금	예 금	수익용	우리은행	정기예금	1020-949-034275	570,554,857	2023-07-20	3.42%	
			우리은행	정기예금	1020-350-859333	60,000,000	2023-09-28	4.10%	
			우리은행	정기예금	1020-555-904355	60,000,000	2024-02-28	3.78%	
			한국교직원공제회	법인예탁급여	C000175-004	1,100,000,000	2024-02-23	5.80%	
			한국교직원공제회	법인예탁급여	C000175-002	1,300,000,000	2023-03-03	2.40%	
			우리은행	정기예금	1020-241-989350	1,081,433	2023-03-03	1.86%	
			우체국	정기예금	010017-61-080583	79,123,480	2023-03-03	2.10%	
합 계						3,170,759,770			

2022 학년도

법인 일반업무회계 운영계산서

2022. 3. 1 부터
2023. 2. 28 까지

학교법인 정의학원

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (법인회계) 당기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지 (단위 : 원)
 전기 : 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
5200	{전 입 및 기부 수입}			744,170,000		518,660,000
	5210					
	(전 입 금 수 입)			90,000,000		80,000,000
		5217				
		수익사업 전 입 금	90,000,000		80,000,000	
	5220					
	(기 부 금 수 입)			654,170,000		438,660,000
		5222				
		지 정 기 부 금	654,170,000		438,660,000	
5400	{교 육 외 수 입}			377,996,804		336,268,193
	5410					
	(예 금 이 자 수 입)			84,103,232		70,632,231
		5411				
		예 금 이 자	84,103,232		70,632,231	
	5420					
	(기 타 교 육 외 수 입)			173,176,357		153,210,657
		5421				
		잡 수 입	5,390		0	

(단위 : 원)

과		목		당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액		
			목	관 . 항	목	관 . 항	
		5427 고유목적사업전입금	173,170,967		153,210,657		
	5430 (수익 재산 수입)			120,717,215		112,425,305	
		5431 임대료수입	116,961,118		112,425,305		
		5439 기타수익 재산수입	3,756,097		0		
운	영	수	익	총	계	1,122,166,804	854,928,193

2. 운영비용

(단위 : 원)

구분	과목			당기		전기			
	관	항	부	금액		금액			
				목	관 . 항	목	관 . 항		
운영비용	4100	{인건비}			105,669,741		102,714,136		
			4120			105,669,741		102,714,136	
				4121	72,752,700		86,300,000		
				4123	17,358,226		3,200,000		
				4124	6,410,870		6,445,100		
				4127	9,147,945		6,769,036		
	4200		{관리운영비}			95,388,231		77,222,632	
				4210			2,046,000		1,782,000
					4212	330,000		330,000	
					4215	1,716,000		1,452,000	

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	부	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
		4220 (일 반 관 리 비)			6,006,310		8,596,650
			4221 여 비 교 통 비	448,700		811,900	
			4223 소 모 품 비	984,660		1,810,380	
			4224 인 쇄 출 판 비	1,085,800		916,620	
			4227 통 신 비	1,170,560		1,038,980	
			4228 각종세금. 공 과 금	1,081,030		718,960	
			4229 지 급 수 수 료	1,235,560		3,299,810	
		4230 (운 영 비)			55,542,712		35,064,332
			4232 교 육 훈 련 비	900,000		652,000	
			4233 일 반 용 역 비	11,680,000		3,630,000	

(단위 : 원)

구 번	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
			4236 기 타 업무추진비	8,035,000		3,835,000	
			4237 홍 보 비	1,298,000		0	
			4238 회 의 비	21,949,560		16,525,750	
			4239 행 사 비	1,280,000		877,170	
			4241 기 타 운 영 비	10,400,152		9,544,412	
		4250 (감 가 상 각 비)			31,793,209		31,779,650
			4252 유형고정자산상각비	31,793,209		31,779,650	
	4400 {교 육 외 비 용}				1,149,477,631		155,573,247
		4420 (기타 교육외 비 용)			1,149,477,631		155,573,247
			4421 잡 손 실	946,463,164		0	

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
			4424 투자유가증권처분손실	7,292,063		0	
			4425 고유목적사업전입액	195,722,404		155,573,247	
	4500 {전 출 금}				850,000,000		549,270,000
		4510 (전 출 금)			850,000,000		549,270,000
			4511 경 상 비 전 출 금	90,000,000		324,000,000	
			4512 법정부담 전 출 금	410,000,000		155,000,000	
			4513 자 산 전 출 금	350,000,000		70,270,000	
	운 영 비 용	합 계		2,200,535,603		884,780,015	
기본금대체액	기 본 금 대 체 액	합 계		8,050,698		3,730,636	
	각 종 적 립 금	대 체 액		8,050,698		3,730,636	
	운 영 차 액	대 체		-202,332,534		0	
	당 기 운 영 차 액	액		-884,086,963		-33,582,458	
	비 용	총 계		1,122,166,804		854,928,193	

< 별지 제5호의2 서식 >

전입금명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목	종 류	내용(또는 계산근거)	금 액	비 고
전입금 수입	수익사업 전입금	설치학교 학생 장학금 등	90,000,000	
합 계			90,000,000	

학교법인 정의학원

< 별지 제5호의3 서식 >

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예 비 비 사 용 과 목			내 용	예비비사용 결 정 액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
4200 관리운영비	4230 운영비	4233 일반용역비	교원소청심사위원회 대응 관련 변호사 수입비용 등	4,965,000	4,965,000	
4200 관리운영비	4230 운영비	4233 기타업무추진비	설치학교 졸업식 등 축하분 송부 비용	35,000	35,000	
합 계				5,000,000	5,000,000	

학교법인 정의학원

< 별지 제5호의4 서식 >

고정자산 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

구 분	과 목	취득원가	감가상각				기말미상각 잔 액	비 고
			기초감가 상각누계액	감가상각 대상액	감가상각액	감가상각 누계액		
유 형	건 물	1,219,430,000	886,627,229	332,802,771	30,485,750	917,112,979	302,317,021	
고 정 자 산	집기비품(정상)	24,655,990	20,512,900	4,143,090	1,307,459	21,820,359	2,835,631	
합 계		1,244,085,990	907,140,129	336,945,861	31,793,209	938,933,338	305,152,652	

2022 학년도

법인 일반업무회계 합계잔액시산표

2023. 2. 28 현재

학교법인 정의학원

** 합계잔액시산표 **

학교법인 정의학원

2023년 02월 28일

(법인회계)

PAGE 1

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계 정 코드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
37,639,339	2,144,416,114	2,111,815,994	01100 0000	{유 동 자 산}	2,106,776,775	2,106,776,775	
24,692,509	2,120,598,624	2,098,869,164	01110 0000	(유 동 자 금)	2,095,906,115	2,095,906,115	
	346	346	01111 0000	현 금	346	346	
24,692,509	2,120,598,278	2,098,868,818	01112 0000	예 수	2,095,905,769	2,095,905,769	
12,946,830	23,817,490	12,946,830	01120 0000	(기 타 유 동 자 산)	10,870,660	10,870,660	
11,769,990	21,652,520	11,769,990	01125 0000	선 급 법 인 세	9,882,530	9,882,530	
1,176,840	2,164,970	1,176,840	01128 0000	선 급 지 방 소 득 세	988,130	988,130	
106,177,250,929	111,516,725,473	4,270,321,349	01200 0000	{투자 와 기 타 자 산}	5,339,474,544	5,339,474,544	
98,607,359,581	98,607,359,581		01210 0000	(설 치 학 교)			
88,514,533,081	88,514,533,081		01211 0000	대 유 초 중 고 교			
10,092,826,500	10,092,826,500		01214 0000	유 초 중 고 교			
4,308,322,394	5,307,940,967	955,342,797	01220 0000	(투 자 유 가 증 권)	999,618,573	999,618,573	
446,194,334	1,445,812,907	955,342,797	01221 0000	투 자 유 가 증 권	999,618,573	999,618,573	
3,862,128,060	3,862,128,060		01222 0000	출 자			
3,171,001,770	7,221,970,588	3,220,373,235	01240 0000	(기 타 자 산)	4,050,968,818	4,050,968,818	
242,000	242,000		01241 0000	전 신 전 화 보 증 금			
3,170,759,770	6,275,265,424	3,220,373,235	01244 0000	수 익 용 예 금	3,104,505,654	3,104,505,654	
	946,463,164		01249 0000	기 타 자 산	946,463,164	946,463,164	
90,567,184	379,454,337	94,605,317	01260 0000	(임 의 기 금)	288,887,153	288,887,153	
	1,576,004	1,861	01263 0000	임 의 건 축 기 금	1,576,004	1,576,004	
86,554,619	368,818,199	90,568,702	01264 0000	임 의 장 학 기 금	282,263,580	282,263,580	
4,012,565	9,060,134	4,034,754	01265 0000	임 의 퇴 직 기 금	5,047,569	5,047,569	
2,002,462,790	2,002,462,790	322,490	01300 0000	{고 정 자 산}			
2,002,462,790	2,002,462,790	322,490	01310 0000	(유 형 고 정 자 산)			
758,376,800	758,376,800		01311 0000	토 지			
1,219,430,000	1,219,430,000		01312 0000	건 물			
24,655,990	24,655,990	322,490	01315 0000	집 기 비 품			
	299,094,349	299,094,349	02100 0000	{유 동 부 채}	299,809,249	301,517,569	2,423,220
	293,155,629	293,155,629	02120 0000	(예 수)	294,301,149	295,183,259	2,027,630
	12,929,330	12,929,330	02121 0000	일 반 예 수	13,187,730	13,575,470	646,140
	4,565,790	4,565,790	02122 0000	각 종 세 금 예 수	5,108,910	5,603,280	1,037,490
	275,660,509	275,660,509	02129 0000	기 타 예 수	276,004,509	276,004,509	344,000
	5,938,720	5,938,720	02140 0000	(기 타 유 동 부 채)	5,508,100	6,334,310	395,590
	5,938,720	5,938,720	02141 0000	미 지 급 금	5,508,100	6,334,310	395,590
	173,170,967	173,170,967	02200 0000	{고 정 부 채}	195,722,404	207,052,714	33,881,747
	173,170,967	173,170,967	02220 0000	(기 타 고 정 부 채)	195,722,404	207,052,714	33,881,747

** 합계잔액시산표 **

학교법인 정의학원

2023년 02월 28일

(법인회계)

PAGE 2

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계 정 코드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
	173,170,967	173,170,967	02224 0000	고유목적사업준비금	195,722,404	207,052,714	33,881,747
			02300 0000	{감가상각 누계액}	31,793,209	938,933,338	938,933,338
			02310 0000	(감가상각 누계액)	31,793,209	938,933,338	938,933,338
			02312 0000	건물감가상각누계액	30,485,750	917,112,979	917,112,979
			02315 0000	집기비품상각누계액	1,307,459	21,820,359	21,820,359
	211,861,487	202,332,534	03100 0000	{기 본 기 본 금}	169,900,999	108,540,395,737	108,328,534,250
			03110 0000	(출 연 기 본 금)		104,524,897,138	104,524,897,138
			03111 0000	설 립 자 기 본 금		104,524,897,138	104,524,897,138
	202,332,534	202,332,534	03160 0000	(임 의 적 립 금)	8,050,698	882,777,941	680,445,407
			03161 0000	재 평 가 적 립 금		589,878,223	589,878,223
	1,576,004	1,576,004	03163 0000	임 의 건 축 적 립 금	1,861	1,576,004	
	195,708,961	195,708,961	03164 0000	임 의 장 학 적 립 금	4,014,083	282,263,580	86,554,619
	5,047,569	5,047,569	03165 0000	임 의 퇴 직 적 립 금	4,034,754	9,060,134	4,012,565
50,011,186	9,528,953		03170 0000	(기 본 금 조 정)	-40,482,233	-40,482,233	
50,011,186	9,528,953		03171 0000	투 자 유 가 증 권 평 가 손 익	-40,482,233	-40,482,233	
			03130 0000	(운 영 차 액)	202,332,534	3,173,202,891	3,173,202,891
			03131 0000	전 기 이 월 운 영 차 액		2,970,870,357	2,970,870,357
			03132 0000	운 영 차 액 대 체	202,332,534	202,332,534	202,332,534
108,267,364,244	116,347,731,180	7,057,057,683	03132 0000	소 계	8,143,477,180	117,434,150,677	109,353,783,741
105,669,741	105,669,741	105,669,741	04100 0000	{인 건 비}			
105,669,741	105,669,741	105,669,741	04120 0000	(직 원 인 건 비)			
72,752,700	72,752,700	72,752,700	04121 0000	직 원 각 종 수 당			
17,358,226	17,358,226	17,358,226	04123 0000	직 원 각 종 수 당			
6,410,870	6,410,870	6,410,870	04124 0000	직 원 각 종 수 당			
9,147,945	9,147,945	9,147,945	04127 0000	직 원 각 종 수 당			
95,388,231	95,388,231	95,388,231	04200 0000	{관 리 인 건 비}			
2,046,000	2,046,000	2,046,000	04210 0000	(시 설 관 리 비)			
330,000	330,000	330,000	04212 0000	장 비 관 리 비			
1,716,000	1,716,000	1,716,000	04215 0000	시 설 관 리 비			
6,006,310	6,006,310	6,006,310	04220 0000	(일 반 관 리 비)			
448,700	448,700	448,700	04221 0000	여 비 교 통 비			
984,660	984,660	984,660	04223 0000	소 모 품 비			
1,085,800	1,085,800	1,085,800	04224 0000	인 쇄 출 판 비			
1,170,560	1,170,560	1,170,560	04227 0000	통 쇄 출 판 비			

** 합계잔액시산표 **

학교법인 정의학원

2023년 02월 28일

(법인회계)

PAGE 3

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계 정 코드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
1,081,030	1,081,030	1,081,030	04228 0000	각종세금. 공과금			
1,235,560	1,235,560	1,235,560	04229 0000	지급수수료			
55,542,712	55,542,712	55,542,712	04230 0000	(운행연료비)			
900,000	900,000	900,000	04232 0000	교육훈련비			
11,680,000	11,680,000	11,680,000	04233 0000	일반운영비			
8,035,000	8,035,000	8,035,000	04236 0000	기타업무추진비			
1,298,000	1,298,000	1,298,000	04237 0000	홍보비			
21,949,560	21,949,560	21,949,560	04238 0000	회의비			
1,280,000	1,280,000	1,280,000	04239 0000	행사비			
10,400,152	10,400,152	10,400,152	04241 0000	기타운영비			
31,793,209	31,793,209	31,793,209	04250 0000	(감가상각비)			
31,793,209	31,793,209	31,793,209	04252 0000	유형고정자산상각비			
1,149,477,631	1,149,477,631	1,149,477,631	04400 0000	{교육외비용}			
1,149,477,631	1,149,477,631	1,149,477,631	04420 0000	(기타교육외비용)			
946,463,164	946,463,164	946,463,164	04421 0000	잡손실			
7,292,063	7,292,063	7,292,063	04424 0000	투자유가증권처분손실			
195,722,404	195,722,404	195,722,404	04425 0000	고유목적사업전입액			
850,000,000	950,000,000	950,000,000	04500 0000	{전출금}	100,000,000	100,000,000	
850,000,000	950,000,000	950,000,000	04510 0000	(전출금)	100,000,000	100,000,000	
90,000,000	190,000,000	190,000,000	04511 0000	경상비전출금	100,000,000	100,000,000	
410,000,000	410,000,000	410,000,000	04512 0000	법정부담전출금			
350,000,000	350,000,000	350,000,000	04513 0000	자산전출금			
			05200 0000	{전입및기부수입}	744,170,000	744,170,000	744,170,000
			05210 0000	(전입금수입)	90,000,000	90,000,000	90,000,000
			05217 0000	수익사업전입금	90,000,000	90,000,000	90,000,000
			05220 0000	(기부금수입)	654,170,000	654,170,000	654,170,000
			05222 0000	지정기부금	654,170,000	654,170,000	654,170,000
			05400 0000	{교육외수입}	377,996,804	377,996,804	377,996,804
			05410 0000	(예금이자수입)	84,103,232	84,103,232	84,103,232
			05411 0000	예금이자	84,103,232	84,103,232	84,103,232
			05420 0000	(기타교육외수입)	173,176,357	173,176,357	173,176,357
			05421 0000	잡수입	5,390	5,390	5,390
			05427 0000	고유목적사업전입금	173,170,967	173,170,967	173,170,967
			05430 0000	(수익재산수입)	120,717,215	120,717,215	120,717,215
			05431 0000	임대료수입	116,961,118	116,961,118	116,961,118
			05439 0000	기타수익재산수입	3,756,097	3,756,097	3,756,097

** 합계잔액시산표 **

학교법인 정의학원

. 2023 년 02 월 28 일

(법인회계)

PAGE 4

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계정 코드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
8,050,698	8,050,698	8,050,698	06100 0000	{기 본 금 대 체 액}			
8,050,698	8,050,698	8,050,698	06120 0000	(각종적립금 대체액)			
8,050,698	8,050,698	8,050,698	06121 0000	각종적립금 대체액			
2,208,586,301	2,308,586,301	2,308,586,301	06121 0000	소 계	1,222,166,804	1,222,166,804	1,122,166,804
110,475,950,545	118,656,317,481	9,365,643,984		합 계	9,365,643,984	118,656,317,481	110,475,950,545