

2 0 2 3 학년도

법 인 일 반 업 무 회 계 자 금 계 산 서

2023. 3. 1 부터
2024. 2. 29 까지

학 교 법 인 정 의 학 원

자금계산서 개요

(2023. 3. 1.부터 2024. 2. 29.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	396,000,000	398,181,800	2,181,800	4100 보 수	102,580,000	101,957,035	(622,965)
5400 교 육 외 수 입	370,002,590	370,533,961	531,371	4200 관리운영비	83,538,000	66,988,021	(16,549,979)
1200 투자와 기타자산수입	92,113,359	92,112,707	(652)	4400 교육외비용	0	0	0
				4500 전 출 금	515,000,000	515,000,000	0
				4600 예 비 비	0	0	0
				1200 투자와 기타자산지출	186,545,740	140,785,753	(45,759,987)
				1300 고정자산 매입지출	275,000	275,000	0
				2200 고정부채상환	0	0	0
미사용전기이월 자 금	35,216,119	35,216,119	0	미사용차기이월 자 금	5,393,328	71,038,778	65,645,450
수 입 합 계	893,332,068	896,044,587	2,712,519	지 출 합 계	893,332,068	896,044,587	2,712,519

자 금 계 산 서

1. 수 입

(법인회계) . 2023 년 3 월 1 일부터 2024 년 2 월 29 일까지

(단 위 : 원)

과목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
5200 {전 입 및 기부 수입}			396,000,000	398,181,800	2,181,800	
	5210 (전 입 금 수 입)		140,000,000	140,000,000	0	
		5217 수익사업 전 입 금	140,000,000	140,000,000	0	
	5220 (기 부 금 수 입)		256,000,000	258,181,800	2,181,800	
		5221 일 반 기 부 금	58,000,000	61,481,800	3,481,800	
		5222 지 정 기 부 금	198,000,000	196,700,000	-1,300,000	
	5400 {교 육 외 수 입}			370,002,590	370,533,961	531,371
	5410 (예 금 이 자 수 입)		232,000,000	234,328,319	2,328,319	
		5411 예 금 이 자	232,000,000	234,328,319	2,328,319	
	5420 (기 타 교 육 외 수 입)		2,590	2,590	0	
		5421 잡 수 입	2,590	2,590	0	
	5430 (수 익 재 산 수 입)		138,000,000	136,203,052	-1,796,948	

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
		5431 임 대 료 수 입	138,000,000	136,203,052	-1,796,948	
1200 {투자및기타자산수입}			92,113,359	92,112,707	-652	
	1260 (임 의 기 금 인 출)		92,113,359	92,112,707	-652	
		1264 임의장학기금 인출	88,092,359	88,092,359	0	
		1265 임의퇴직기금 인출	4,021,000	4,020,348	-652	
미사용전기이월자금	전 기 이 월 자 금		35,216,119	35,216,119	0	
	1100 기초유동자산	1110 유 동 자 금		24,692,509		
		1120 기타유동자산		12,946,830		
	2100 기초유동부채	2120 예 수 금		2,027,630		
		2130 선 수 금		0		
		2140 기타유동부채		395,590		
자 금 수 입 총 계			893,332,068	896,044,587	2,712,519	

2. 지 출

(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)			
4100 {인 건 비}			102,280,000	300,000	0	102,580,000	101,957,035	-622,965	
	4120 (직 원 인 건 비)		102,280,000	300,000	0	102,580,000	101,957,035	-622,965	
		4121 직 원 급 여	61,600,000	0	0	61,600,000	61,506,060	-93,940	
		4122 직 원 상 여 금	2,600,000	0	0	2,600,000	2,544,810	-55,190	
		4123 직 원 각 종 수 당	23,300,000	0	0	23,300,000	23,130,800	-169,200	
		4124 직 원 법정부담금	7,700,000	300,000	0	8,000,000	7,699,020	-300,980	
		4127 직 원 퇴 직 금	7,080,000	0	0	7,080,000	7,076,345	-3,655	
4200 {관 리 운 영 비}			78,838,000	4,700,000	0	83,538,000	66,988,021	-16,549,979	
	4210 (시 설 관 리 비)		2,046,000	0	0	2,046,000	2,046,000	0	
		4212 장 비 관 리 비	330,000	0	0	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)		5,258,000	200,000	0	5,458,000	4,993,680	-464,320	

(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)			
		4221 여 비 교 통 비	68,000	0	0	68,000	68,000	0	
		4223 소 모 품 비	1,220,000	0	0	1,220,000	1,135,030	-84,970	
		4224 인 쇠 출 판 비	230,000	200,000	0	430,000	333,740	-96,260	
		4227 통 신 비	800,000	0	0	800,000	626,910	-173,090	
		4228 각종세금. 공 과 금	1,640,000	0	0	1,640,000	1,631,270	-8,730	
		4229 지 급 수 수 료	1,300,000	0	0	1,300,000	1,198,730	-101,270	
	4230 (운 영 비)		71,534,000	4,500,000	0	76,034,000	59,948,341	-16,085,659	
		4231 복 리 후 생 비	290,000	0	0	290,000	290,000	0	
		4232 교 육 훈 련 비	36,000	0	0	36,000	36,000	0	
		4233 일 반 용 역 비	30,820,000	0	0	30,820,000	19,820,000	-11,000,000	
		4236 기 타 업무추진비	11,000,000	1,000,000	0	12,000,000	11,554,200	-445,800	
		4237 홍 보 비	1,342,000	0	0	1,342,000	1,342,000	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)			
		4238 회 의 비	15,000,000	0	0	15,000,000	13,740,230	-1,259,770	
		4239 행 사 비	1,246,000	0	0	1,246,000	1,246,000	0	
		4241 기 타 운 영 비	11,800,000	3,500,000	0	15,300,000	11,919,911	-3,380,089	
4500 {전 출 금}			515,000,000	0	0	515,000,000	515,000,000	0	
	4510 (전 출 금)		515,000,000	0	0	515,000,000	515,000,000	0	
		4511 경 상 비 전 출 금	93,000,000	0	0	93,000,000	93,000,000	0	
		4512 법정부담 전 출 금	417,000,000	0	0	417,000,000	417,000,000	0	
		4513 자 산 전 출 금	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	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}			186,545,740	0	0	186,545,740	140,785,753	-45,759,987	

(단 위 : 원)

과 목			예 산 현 액				결 산액 (B)	증 감액 (B-A)	비 고
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용 증감액	차감액 (A)			
	1240 (기 타 자 산 지 출)		185,000,000	0	0	185,000,000	139,240,230	-45,759,770	
		1244 수익용예금 예 치	185,000,000	0	0	185,000,000	139,240,230	-45,759,770	
	1260 (임 의 기 금 적 립)		1,545,740	0	0	1,545,740	1,545,523	-217	
		1264 임의장학기금 적립	1,537,740	0	0	1,537,740	1,537,740	0	
		1265 임의퇴직기금 적립	8,000	0	0	8,000	7,783	-217	
1300 {고정자산 매입지출}			275,000	0	0	275,000	275,000	0	
	1310 (유형고정자산 지출)		275,000	0	0	275,000	275,000	0	
		1315 집기비품 매 입 비	275,000	0	0	275,000	275,000	0	
미사용차기이월자금	차 기 이 월 자 금		5,393,328			5,393,328	71,038,778	65,645,450	
	1100 기말유동자산	1110 유 동 자 금					38,273,118		
		1120 기타유동자산					36,081,750		
	2100 기말유동부채	2120 예 수 금					1,877,100		
		2130 선 수 금					0		
		2140 기타유동부채					1,438,990		

(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)			
자 금 지 출 총 계			893,332,068	0	0	893,332,068	896,044,587	2,712,519	

2 0 2 3 학년도

법 인 일반 업무 회 계 재 무 상 태 표

2024. 2. 29 현재

학 교 법 인 정 의 학 원

재 무 상 태 표

1. 자 산 (법인회계) 당기 : 2024 년 2 월 29 일 현재 (단위 : 원)
전기 : 2023 년 2 월 28 일 현재

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}				74,354,868		37,639,339
	1110 (유 동 자 금)			38,273,118		24,692,509
		1112 예 금	38,273,118		24,692,509	
	1120 (기 타 유 동 자 산)			36,081,750		12,946,830
		1125 선 급 법 인 세	32,801,710		11,769,990	
		1128 선 급 지 방 소 득 세	3,280,040		1,176,840	
1200 {투자와 기 타 자 산}				106,259,177,958		106,177,250,929
	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)			4,341,576,377		4,308,322,394
		1221 투 자 유 가 증 권	479,448,317		446,194,334	
		1222 출 자 금	3,862,128,060		3,862,128,060	
	1240 (기 타 자 산)			3,310,242,000		3,171,001,770
		1241 전신전화 보 증 금	242,000		242,000	
		1244 수 익 용 예 금	3,310,000,000		3,170,759,770	
	1260 (임 의 기 금)			0		90,567,184
		1264 임 의 장 학 기 금	0		86,554,619	
		1265 임 의 퇴 직 기 금	0		4,012,565	
1300 {고 정 자 산}				1,031,966,654		1,063,529,452

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
	1310 (유 형 고 정 자 산)			1,031,966,654		1,063,529,452
		1311 토 지	758,376,800		758,376,800	
		1312 건 물	1,219,430,000		1,219,430,000	
		2312 건물감가상각누계액	-947,598,729		-917,112,979	
		1315 집 기 비 품	23,970,990		24,655,990	
		2315 집기비품상각누계액	-22,212,407		-21,820,359	
자	산	총 계	107,365,499,480		107,278,419,720	

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}				3,316,090		2,423,220
	2120 (예 수 금)			1,877,100		2,027,630
		2121 일 반 예 수 금	840,510		646,140	
		2122 각종세금 예 수 금	1,036,590		1,037,490	
		2129 기 타 예 수 금	0		344,000	
	2140 (기 타 유 동 부 채)			1,438,990		395,590
		2141 미 지 급 금	1,438,990		395,590	
2200 {고 정 부 채}				36,880,550		33,881,747
	2220 (기 타 고 정 부 채)			36,880,550		33,881,747
		2224 고유목적사업준비금	36,880,550		33,881,747	

(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}				107,325,302,840		107,242,114,753
	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)			589,878,223		680,445,407
		3161 재 평 가 적 립 금	589,878,223		589,878,223	
		3164 임 의 장 학 적 립 금	0		86,554,619	
		3165 임 의 퇴 직 적 립 금	0		4,012,565	
	3170 (기 본 금 조 정)			-16,757,203		-50,011,186
		3171 투 자 유 가 증 권 평 가 손 익	-16,757,203		-50,011,186	
	3130 (운 영 차 액)			2,227,284,682		2,086,783,394

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		3131 전기이월 운영차액	2,086,783,394		2,970,870,357	
		3133 당 기 운 영 차 액	140,501,288		-884,086,963	
부 채 및 기 본 금 총 계			107,365,499,480		107,278,419,720	

현금 및 예금 명세서

(단위 : 원)

자금의 종류	구 분 (현금또는예금)	용 도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	연이자율	비 고
유동자금	예 금	경상비	우리은행	기업자유예금	1005-301-226805	37,806,556			법인 경상비
			우리은행	기업자유예금	1005-202-930571	466,562			기부금
합 계						38,273,118			

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	한국교직원공제회	법인예탁급여	C000175-008	100,000,000	2024-03-22	4.80%	
			한국교직원공제회	법인예탁급여	C000175-009	1,100,000,000	2025-02-21	4.20%	
			한국교직원공제회	법인예탁급여	C000175-010	2,100,000,000	2025-02-28	4.20%	
			우리은행	정기예금	1020-267-136684	10,000,000	2025-02-28	3.49%	
합 계						3,310,000,000			

<별지 제4호의2 서식(2)>

수표출납명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

<별지 제4호의3 서식>

선급금명세서

(단위 : 원)

구분	내용	금액	비고
	해당사항없음		

학교법인 정의학원

<별지 제4호의4 서식>

가지급금명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2023	3	3	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	서울중앙우체국	1,817,640	254,460	25,440	
2023	3	3	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	서울중앙우체국	1,661,590	232,620	23,260	
2023	3	3	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	20,114	2,810	280	
2023	3	3	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	한국교직원공제회	31,200,000	4,368,000	436,800	
2023	3	18	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	255			
2023	3	18	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,907			
2023	3	18	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	7,148	1,000	100	
2023	3	27	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	62,231	8,710	870	
2023	4	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2023	4	28	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	50,378	7,050	700	
2023	6	5	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	472,911	66,200	6,620	
2023	6	5	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	110,195	15,420	1,540	
2023	6	17	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,000			
2023	6	17	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	2,289			
2023	6	17	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	6,186			
2023	6	30	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	411,748	57,640	5,760	
2023	7	20	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	19,512,976	2,731,810	273,180	
2023	7	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2023	7	27	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	87,479	12,240	1,220	
2023	7	27	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	162,857	22,790	2,270	

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2023	9	4	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,273,711	178,310	17,830	
2023	9	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,001			
2023	9	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,829			
2023	9	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	6,430			
2023	10	4	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	2,500,438	350,060	35,000	
2023	10	26	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2023	11	10	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	361,110	50,550	5,050	
2023	11	10	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	34,530	4,830	480	
2023	11	10	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	69,060	9,660	960	
2023	11	20	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,414,618	198,040	19,800	
2023	11	20	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,696,438	237,500	23,750	
2023	12	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,001			
2023	12	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,724			
2023	12	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	4,725			
2024	1	2	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	360,877	50,520	5,050	
2024	1	2	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	420,037	58,800	5,880	
2024	1	2	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	183,396	25,670	2,560	
2024	1	29	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,937	683,600	68,360	
2024	1	31	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	506			
2024	2	7	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	419,170	58,680	5,860	

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2024	2	7	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	신한은행 연지동지점	253,559	35,490	3,540	
2024	2	23	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	828,657	116,010	11,600	
2024	2	23	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,204,000	168,560	16,850	
2024	2	23	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	12,744,788	1,784,270	178,420	
2024	2	23	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	395,068	55,300	5,530	
2024	2	23	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	659,356	92,300	9,230	
2024	2	23	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	1,827,123	255,790	25,570	
2024	2	23	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	한국교직원공제회	63,625,200	8,907,520	890,750	
2024	2	29	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동지점	2,270,178	317,820	31,780	
2024	2	29	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	한국교직원공제회	66,649,170	9,330,880	933,070	
합 계					234,328,319	32,801,710	3,280,040	

받을어음명세서

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
		해당사항없음			
합계					

투자외 기타자산 명세서

(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	446,194,334	33,253,983		479,448,317	
기타자산	전신전화보증금	전화가입권	242,000	-	-	242,000	
	수익용예금	수익용기본재산	3,170,759,770	139,240,230	-	3,310,000,000	
임의기금	임의장학기금	장학기금	86,554,619	1,537,740	88,092,359	-	기금용도변경 및 법정부담금전출
	임의퇴직기금	법인직원 퇴직기금	4,012,565	7,783	4,020,348	-	법인직원 퇴직연금(DC)납입
합 계			106,177,250,929	174,039,736	92,112,707	106,259,177,958	

투자유가증권 명세서

(단위 : 원)

구 분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주 수	취득가액	시 가	시가차액	비 고
주식	해당사항 없음							
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	479,448,317	-16,757,203	수익용 유가증권
합 계				496,205,520	496,205,520	479,448,317	-16,757,203	

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	해 당 사 항 없 음						
		⑨ 계						
		⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계 내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
	⑩ 회사채							
		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
		해 당 사 항 없 음						
		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							

유형고정자산 명세서

(단위 : 원)

과 목	자산의 증감				감가상각누계액	사용수익권	장부가액	비고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액				
토 지	758,376,800	0	0	758,376,800	0	0	758,376,800	기독교연합회관
건 물	1,219,430,000	0	0	1,219,430,000	947,598,729	0	271,831,271	기독교연합회관
집기비품	24,655,990	275,000	960,000	23,970,990	22,212,407	0	1,758,583	
합 계	2,002,462,790	275,000	960,000	2,001,777,790	969,811,136	0	1,031,966,654	

무형고정자산 명세서

(단위 : 원)

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

<별지 제4호의9 서식>

단기(장기)차입금명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

예수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반예수금	법인 직원 4대 보험료	840,510	
각종세금예수금	법인 직원 원천징수세액	1,036,590	
합 계		1,877,100	

<별지 제4호의10 서식>

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
직원법정부담금	2024년 2월 법인 직원 사회보험료 (건강, 고용 ,산재)	335,860	
소모품비	법인 사무용품(복사지 등) 구입비 외	66,000	법인카드대금
인쇄출판비	재정분과위원회 자료 복사/제본비	255,640	법인카드대금
통신비	이사회 소집통지 외	132,640	법인카드대금
지급수수료	법인 등기부등본 발급 수수료	3,000	법인카드대금
회의비	이사회 회의 준비 비용 외	582,500	법인카드대금
기타운영비	법인 사무실용 다과 구입비	63,350	법인카드대금
합 계		1,438,990	

고유목적사업준비금 명세서

(단위 : 원)

구분	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
고유목적사업준비금	33,881,747	345,296,642	342,297,839	36,880,550	

<별지 제4호의11 서식>

가수금명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

<별지 제4호의12 서식(1)>

지급어음명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

<별지 제4호의12 서식(2)>

어음출납명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

<별지 제4호의13 서식>

차관(외화장기차입금)명세서

(단위 : 원)

허가 근거	차입 (차관) 내용		구분	장부가액	평가액	평가차액	비고
	구분	내용					
	승인일자		외화				
	도입외화						
	이자율		환율				
	용도						
	상환기간		원화				
			해당사항없음				
합계							

학교법인 정의학원

<별지 제4호의14 서식>

학교채명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

기본금 명세서

(단위:원)

구분		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
출연기본금	설립자기본금	104,524,897,138	0	0	104,524,897,138
	소계	104,524,897,138	0	0	104,524,897,138
임의적립금	재평가적립금	589,878,223	0	0	589,878,223
	임의장학적립금	86,554,619	1,537,740	88,092,359	0
	임의퇴직적립금	4,012,565	7,783	4,020,348	0
	소계	680,445,407	1,545,523	92,112,707	589,878,223
기본금조정	투자유가증권평가손익	(50,011,186)	33,253,983	0	(16,757,203)
	소계	(50,011,186)	33,253,983	0	(16,757,203)
운영차액	전기이월운영차액	2,086,783,394	0	0	2,086,783,394
	당기운영차액	0	140,501,288	0	140,501,288
	소계	2,086,783,394	140,501,288	0	2,227,284,682
합계		107,242,114,753	175,300,794	92,112,707	107,325,302,840

적립금 명세서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립재원	금 액	사용내역	
임의적립금						
장학적립금	86,554,619	1,537,740	이자수익	88,092,359	기금용도변경에 따름 (장학기금→수익용예금 및 설치학교 법정부담금)	0
퇴직적립금	4,012,565	7,783	이자수익 및 선급법인세 환급 분	4,020,348	법인직원 퇴직연금(DC)납입	0
적립금합계	90,567,184	1,545,523		92,112,707		0

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차 기 이월자금	유동자산(A)	74,354,868		
	1.유동자금	38,273,118	법인운용자금	
	2.기타유동자산	36,081,750	선급법인세	
	유동부채(B)	3,316,090		
	1.예수금	1,877,100	일반,제세예수금	
	2.기타유동부채	1,438,990	법인카드결제분(미지급금) 등	
미사용 차기이월자금(A-B)		71,038,778		
내역 및 사용계획	사고이월	0		
	소 계	0		
	명시이월	0		
	소 계	0		
	기타이월	36,081,750	선급법인세	
		1,438,990	미지급금(법인카드내역 등)	
		33,518,038	3개월 법인운영비	
	소 계	71,038,778		
내역 및 사용계획 합계		71,038,778		

2 0 2 3 학년도

법 인 일 반 업 무 회 계 운 영 계 산 서

2023. 3. 1 부터
2024. 2. 29 까지

학 교 법 인 정 의 학 원

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (법인회계) 당기 : 2023 년 3 월 1 일부터 2024 년 2 월 29 일까지 (단위 : 원)
 전기 : 2022 년 3 월 1 일부터 2023 년 2 월 28 일까지

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}				398,181,800		744,170,000
	5210 (전 입 금 수 입)			140,000,000		90,000,000
		5217 수익사업 전 입 금	140,000,000		90,000,000	
	5220 (기 부 금 수 입)			258,181,800		654,170,000
		5221 일 반 기 부 금	61,481,800		0	
		5222 지 정 기 부 금	196,700,000		654,170,000	
5400 {교 육 외 수 입}				712,831,800		377,996,804
	5410 (예 금 이 자 수 입)			234,328,319		84,103,232
		5411 예 금 이 자	234,328,319		84,103,232	
	5420 (기 타 교 육 외 수 입)			342,300,429		173,176,357

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		5421 잡 수 입	2,590		5,390	
		5427 고유목적사업전입금	342,297,839		173,170,967	
	5430 (수 익 재 산 수 입)			136,203,052		120,717,215
		5431 임 대 료 수 입	136,203,052		116,961,118	
		5439 기타수익 재산수입	0		3,756,097	
운 영 수 익		총 계	1,111,013,600		1,122,166,804	

2. 운영비용

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
운 영 비 용	4100 {인 건 비}				101,957,035		105,669,741
		4120 (직 원 인 건 비)			101,957,035		105,669,741
			4121 직 원 급 여	61,506,060		72,752,700	
			4122 직 원 상 여 금	2,544,810		0	
			4123 직 원 각 종 수 당	23,130,800		17,358,226	
			4124 직 원 법정부담금	7,699,020		6,410,870	
			4127 직 원 퇴 직 금	7,076,345		9,147,945	
	4200 {관 리 운 영 비}				98,825,819		95,388,231
		4210 (시 설 관 리 비)			2,046,000		2,046,000
			4212 장 비 관 리 비	330,000		330,000	

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
			4215 시 설 용 역 비	1,716,000		1,716,000	
		4220 (일 반 관 리 비)			4,993,680		6,006,310
			4221 여 비 교 통 비	68,000		448,700	
			4223 소 모 품 비	1,135,030		984,660	
			4224 인 쇄 출 판 비	333,740		1,085,800	
			4227 통 신 비	626,910		1,170,560	
			4228 각종세금. 공 과 금	1,631,270		1,081,030	
			4229 지 급 수 수 료	1,198,730		1,235,560	
		4230 (운 영 비)			59,948,341		55,542,712
			4231 복 리 후 생 비	290,000		0	

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
			4232 교 육 훈 련 비	36,000		900,000	
			4233 일 반 용 역 비	19,820,000		11,680,000	
			4236 기 타 업무추진비	11,554,200		8,035,000	
			4237 홍 보 비	1,342,000		1,298,000	
			4238 회 의 비	13,740,230		21,949,560	
			4239 행 사 비	1,246,000		1,280,000	
			4241 기 타 운 영 비	11,919,911		10,400,152	
		4250 (감 가 상 각 비)			31,837,798		31,793,209
			4252 유형고정자산상각비	31,837,798		31,793,209	
	4400 {교 육 외 비 용}				345,296,642		1,149,477,631

(단위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
		4420 (기타 교육외 비 용)			345,296,642		1,149,477,631
			4421 잡 손 실	0		946,463,164	
			4424 투자유가증권처분손실	0		7,292,063	
			4425 고유목적사업전입액	345,296,642		195,722,404	
	4500 {전 출 금}				515,000,000		850,000,000
		4510 (전 출 금)			515,000,000		850,000,000
			4511 경 상 비 전 출 금	93,000,000		90,000,000	
			4512 법정부담 전 출 금	417,000,000		410,000,000	
			4513 자 산 전 출 금	5,000,000		350,000,000	
	운 영 비 용 합 계			1,061,079,496		2,200,535,603	
기본금대체액	기 본 금 대 체 액 합 계			1,545,523		8,050,698	

(단 위 : 원)

구 분	과 목			당 기		전 기	
	관	항	목	금 액		금 액	
				목	관 . 항	목	관 . 항
	각 종 적 립 금		대 체 액	1,545,523		8,050,698	
	운 영 차 액		대 체	-92,112,707		-202,332,534	
	당 기 운 영		차 액	140,501,288		-884,086,963	
	비 용		총 계	1,111,013,600		1,122,166,804	

< 별지 제5호의2 서식 >

전입금명세서

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내용	금 액	비 고
법인일반업무회계	수익사업 전입금	설치학교 장학금 및 법정부담금	140,000,000	
합 계			140,000,000	

전출금 명세서

1) 경상비 전출금

(단위:원)

구분	내용	금액	비고
서울여자대학교	장학금 지급	80,000,000	
화랑초등학교	학교시설확충비 지원	10,000,000	
	신규교사 채용 지원	3,000,000	
합계		93,000,000	

2) 법정부담전출금

(단위:원)

구분	내용	교원(A)	직원(B)	합계(A)+(B)	비고
서울여자대학교	사학연금부담금	240,000,000	160,000,000	400,000,000	
화랑초등학교	사학연금부담금	10,000,000	2,000,000	12,000,000	
서울여자대학교부속유치원	사학연금부담금	5,000,000	0	5,000,000	
합계		255,000,000	162,000,000	417,000,000	

3) 자산전출금

(단위:원)

구분	내용	금액	비고
서울여자대학교부속유치원	교육용 자산 취득지원비	5,000,000	

고정자산 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

구 분	과 목	취득원가	기초감가 상각누계액	당기감가상각		기말감가상각 누계액	기말미상각 잔 액	비 고
				증가	감소 (자산처분 등)			
유 형	건 물	1,219,430,000	917,112,979	30,485,750	0	947,598,729	271,831,271	
고 정	집 기 비 품	23,970,990	21,820,359	1,352,048	960,000	22,212,407	1,758,583	
자 산								
합 계		1,243,400,990	938,933,338	31,837,798	960,000	969,811,136	273,589,854	

<별지 제5호의3 서식>

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예 비 비 사 용 과 목			내 용	예비비사용 결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
4100 인건비	4120 직원인건비	4124 직원법정부담금	직원 건강보험료 외	300,000	0	
4200 관리운영비	4220 일반관리비	4224 인쇄출판비	회의자료 복사/제본비	200,000	103,740	
	4230 운영비	4236 기타업무추진비	경조비 및 축화분 송부	1,000,000	554,200	
		4241 기타운영비	기타운영비	3,500,000	119,911	
합 계				5,000,000	777,851	

2 0 2 3 학년도

법 인 일 반 업 무 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

2024. 2. 29 현재

학 교 법 인 정 의 학 원

** 합계잔액시산표 **

학교법인 정의학원

. 2024 년 02 월 29 일

(법인회계)

PAGE 1

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
74,354,868	4,214,899,288	4,177,259,949	01100 0000	{유 동 자 산}	4,140,544,420	4,140,544,420	
38,273,118	4,165,570,708	4,140,878,199	01110 0000	(유 동 자 금)	4,127,297,590	4,127,297,590	
38,273,118	4,165,570,708	4,140,878,199	01112 0000	예	4,127,297,590	4,127,297,590	
36,081,750	49,328,580	36,381,750	01120 0000	(기 타 유 동 자 산)	13,246,830	13,246,830	
	300,000	300,000	01122 0000	선	300,000	300,000	
32,801,710	44,571,700	32,801,710	01125 0000	선 급 법 인 세	11,769,990	11,769,990	
3,280,040	4,456,880	3,280,040	01128 0000	선 급 지 방 소 득 세	1,176,840	1,176,840	
106,259,177,958	111,739,186,338	5,561,935,409	01200 0000	{투자와 기 타 자 산}	5,480,008,380	5,480,008,380	
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			
10,092,826,500	10,092,826,500		01214 0000	유. 초. 중. 고 교			
4,341,576,377	4,358,100,252	49,777,858	01220 0000	(투 자 자 증 권)	16,523,875	16,523,875	
479,448,317	495,972,192	49,777,858	01221 0000	투 자 유 가 증 권	16,523,875	16,523,875	
3,862,128,060	3,862,128,060		01222 0000	출 자			
3,310,242,000	8,681,613,798	5,510,612,028	01240 0000	(기 타 자 산)	5,371,371,798	5,371,371,798	
242,000	242,000		01241 0000	전신전화 보 증 금			
3,310,000,000	8,681,371,798	5,510,612,028	01244 0000	수 익 용 예 금	5,371,371,798	5,371,371,798	
	92,112,707	1,545,523	01260 0000	(임 의 기)	92,112,707	92,112,707	
	88,092,359	1,537,740	01264 0000	임 의 장 학 기 금	88,092,359	88,092,359	
	4,020,348	7,783	01265 0000	임 의 퇴 직 기 금	4,020,348	4,020,348	
2,001,777,790	2,002,737,790	275,000	01300 0000	{고 정 자 산}	960,000	960,000	
2,001,777,790	2,002,737,790	275,000	01310 0000	(유 형 고 정 자 산)	960,000	960,000	
758,376,800	758,376,800		01311 0000	토			
1,219,430,000	1,219,430,000		01312 0000	건			
23,970,990	24,930,990	275,000	01315 0000	집 기 비 품	960,000	960,000	
	229,825,950	229,825,950	02100 0000	{유 동 부 채}	230,718,820	233,142,040	3,316,090
	224,431,780	224,431,780	02120 0000	(예 수 금)	224,281,250	226,308,880	1,877,100
	13,873,190	13,873,190	02121 0000	일 반 예 수	14,067,560	14,713,700	840,510
	4,329,450	4,329,450	02122 0000	각종세금 예 수	4,328,550	5,366,040	1,036,590
	206,229,140	206,229,140	02129 0000	기 타 예 수	205,885,140	206,229,140	
	5,394,170	5,394,170	02140 0000	(기 타 유 동 부 채)	6,437,570	6,833,160	1,438,990
	5,394,170	5,394,170	02141 0000	미 지 급 금	6,437,570	6,833,160	1,438,990
	342,297,839	342,297,839	02200 0000	{고 정 부 채}	345,296,642	379,178,389	36,880,550
	342,297,839	342,297,839	02220 0000	(기 타 고 정 부 채)	345,296,642	379,178,389	36,880,550
	342,297,839	342,297,839	02224 0000	고유목적사업준비금	345,296,642	379,178,389	36,880,550
	960,000	960,000	02300 0000	{감가상각 누 계 액}	31,837,798	970,771,136	969,811,136

** 합계잔액시산표 **

학교법인 정의학원

. 2024 년 02 월 29 일

(법인회계)

PAGE 2

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	계 정 코 드	계 정 과 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
	960,000	960,000	02310 0000	(감가상각 누 계 액)	31,837,798	970,771,136	969,811,136
			02312 0000	건물감가상각누계액	30,485,750	947,598,729	947,598,729
	960,000	960,000	02315 0000	집기비품상각누계액	1,352,048	23,172,407	22,212,407
142,123,893	92,112,707	92,112,707	03100 0000	{기 본 금}	126,912,213	107,419,038,152	107,276,914,259
			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
	92,112,707	92,112,707	03160 0000	(임 의 적 립 금)	1,545,523	681,990,930	589,878,223
			03161 0000	재 평 가 적 립 금		589,878,223	589,878,223
	88,092,359	88,092,359	03164 0000	임 의 장 학 적 립 금	1,537,740	88,092,359	
	4,020,348	4,020,348	03165 0000	임 의 퇴 직 적 립 금	7,783	4,020,348	
16,757,203	50,011,186		03170 0000	(기 본 금 조 성)	33,253,983	33,253,983	
16,757,203	50,011,186		03171 0000	투자유가증권평가손익	33,253,983	33,253,983	
			03130 0000	(운 영 차 액)	92,112,707	2,178,896,101	2,178,896,101
			03131 0000	전기이월 운영차액		2,086,783,394	2,086,783,394
			03132 0000	운 영 차 액 대 체	92,112,707	92,112,707	92,112,707
108,352,067,819	118,672,031,098	10,404,666,854	03132 0000	소 계	10,356,278,273	118,623,642,517	108,303,679,238
101,957,035	101,957,035	101,957,035	04100 0000	{인 건 비}			
101,957,035	101,957,035	101,957,035	04120 0000	(직 원 인 건 비)			
61,506,060	61,506,060	61,506,060	04121 0000	직 원 급 여			
2,544,810	2,544,810	2,544,810	04122 0000	직 원 상 여 금			
23,130,800	23,130,800	23,130,800	04123 0000	직 원 각 종 수 당			
7,699,020	7,699,020	7,699,020	04124 0000	직 원 법 정 부 담			
7,076,345	7,076,345	7,076,345	04127 0000	직 원 퇴 직 금			
98,825,819	98,825,819	98,825,819	04200 0000	{관 리 운 영 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 용 역 비			
4,993,680	4,993,680	4,993,680	04220 0000	(일 반 관 리 비)			
68,000	68,000	68,000	04221 0000	여 비 교 통 비			
1,135,030	1,135,030	1,135,030	04223 0000	소 모 품 비			
333,740	333,740	333,740	04224 0000	인 쇄 출 판 비			
626,910	626,910	626,910	04227 0000	통 신 비			
1,631,270	1,631,270	1,631,270	04228 0000	각 종 세 금 공 과			
1,198,730	1,198,730	1,198,730	04229 0000	지 급 수 수 료			

** 합계잔액시산표 **

학교법인 정의학원

2024 년 02 월 29 일

(법인회계)

PAGE 3

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
59,948,341	59,948,341	59,948,341	04230 0000	(운 영 비)			
290,000	290,000	290,000	04231 0000	복 리 후 생 비			
36,000	36,000	36,000	04232 0000	교 육 훈 련 비			
19,820,000	19,820,000	19,820,000	04233 0000	일 반 용역 비			
11,554,200	11,554,200	11,554,200	04236 0000	기 타 업무추진비			
1,342,000	1,342,000	1,342,000	04237 0000	홍 보 비			
13,740,230	13,740,230	13,740,230	04238 0000	회 의 비			
1,246,000	1,246,000	1,246,000	04239 0000	행 사 비			
11,919,911	11,919,911	11,919,911	04241 0000	기 타 운 영 비			
31,837,798	31,837,798	31,837,798	04250 0000	(감 가 상 각 비)			
31,837,798	31,837,798	31,837,798	04252 0000	유형고정자산상각비			
345,296,642	345,296,642	345,296,642	04400 0000	{교 육 외 비 용}			
345,296,642	345,296,642	345,296,642	04420 0000	(기타 교육외 비 용)			
345,296,642	345,296,642	345,296,642	04425 0000	고유목적사업전입액			
515,000,000	515,000,000	515,000,000	04500 0000	{전 출 금}			
515,000,000	515,000,000	515,000,000	04510 0000	(전 출)			
93,000,000	93,000,000	93,000,000	04511 0000	경 상 비 전 출금			
417,000,000	417,000,000	417,000,000	04512 0000	법정부담 전 출금			
5,000,000	5,000,000	5,000,000	04513 0000	자 산 전 출금			
			05200 0000	{전 입 및 기부 수입}	398,181,800	398,181,800	398,181,800
			05210 0000	(전 입 금 수입)	140,000,000	140,000,000	140,000,000
			05217 0000	수익사업 전 입금	140,000,000	140,000,000	140,000,000
			05220 0000	(기 부 금 수입)	258,181,800	258,181,800	258,181,800
			05221 0000	일 반 기 부금	61,481,800	61,481,800	61,481,800
			05222 0000	지 정 기 부금	196,700,000	196,700,000	196,700,000
			05400 0000	{교 육 외 수 입}	712,831,800	712,831,800	712,831,800
			05410 0000	(예 금 이 자 수 입)	234,328,319	234,328,319	234,328,319
			05411 0000	예 금 이 자	234,328,319	234,328,319	234,328,319
			05420 0000	(기 타 교육외 수입)	342,300,429	342,300,429	342,300,429
			05421 0000	잡 수 입	2,590	2,590	2,590
			05427 0000	고유목적사업전입금	342,297,839	342,297,839	342,297,839
			05430 0000	(수 익 재 산 수 입)	136,203,052	136,203,052	136,203,052
			05431 0000	임 대 료 수 입	136,203,052	136,203,052	136,203,052
1,545,523	1,545,523	1,545,523	06100 0000	{기 본 금 대 체액}			
1,545,523	1,545,523	1,545,523	06120 0000	(각종적립금 대체액)			
1,545,523	1,545,523	1,545,523	06121 0000	각종적립금 대체액			

** 합계잔액시산표 **

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
1,062,625,019	1,062,625,019	1,062,625,019	06121 0000	소 계	1,111,013,600	1,111,013,600	1,111,013,600
109,414,692,838	119,734,656,117	11,467,291,873		합 계	11,467,291,873	119,734,656,117	109,414,692,838