

2 0 2 4 학년도

법 인 일 반 업 무 회 계 자 금 계 산 서

2024. 3. 1 부터
2025. 2. 28 까지

학 교 법 인 정 의 학 원

<별지 제3호 서식>

자금계산서 개요

(2024. 3. 1.부터 2025. 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	340,000,000	289,354,382	(50,645,618)	4100 보 수	105,069,840	104,331,090	(738,750)
5400 교 육 외 수 입	163,300,000	163,052,455	(247,545)	4200 관리운영비	55,517,700	49,704,992	(5,812,708)
1200 투자와 기타자산수입	0	53,415,618	53,415,618	4400 교육외비용	0	0	0
				4500 전 출 금	375,000,000	375,000,000	0
				4600 예 비 비	0	0	0
				1200 투자와 기타자산지출	0	0	0
				1300 고정자산 매입지출	500,000	0	(500,000)
				2200 고정부채상환	0	0	0
미사용전기이월 자 금	71,038,778	71,038,778	0	미사용차기이월 자 금	38,251,238	47,825,151	9,573,913
수 입 합 계	574,338,778	576,861,233	2,522,455	지 출 합 계	574,338,778	576,861,233	2,522,455

자 금 계 산 서

1. 수 입

(법인회계) . 2024 년 3 월 1 일부터 2025 년 2 월 28 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}			340,000,000	289,354,382	-50,645,618	
	5210 (전 입 금 수 입)		210,000,000	156,584,382	-53,415,618	
		5217 수익사업 전 입 금	210,000,000	156,584,382	-53,415,618	
	5220 (기 부 금 수 입)		130,000,000	132,770,000	2,770,000	
		5221 일 반 기 부 금	130,000,000	132,770,000	2,770,000	
5400 {교 육 외 수 입}			163,300,000	163,052,455	-247,545	
	5410 (예 금 이 자 수 입)		163,100,000	162,889,900	-210,100	
		5411 예 금 이 자	163,100,000	162,889,900	-210,100	
	5420 (기 타 교 육 외 수 입)		200,000	162,555	-37,445	
		5421 잡 수 입	200,000	162,555	-37,445	
1200 {투자및기타자산수입}			0	53,415,618	53,415,618	
	1220 (투 자 자 산 수 입)		0	53,415,618	53,415,618	

(단 위 : 원)

과 목			예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증감액 (B - A)	비 고
관	항	목				
		1222 출 자 금 회 수	0	53,415,618	53,415,618	
미사용전기이월자금	전 기 이 월 자 금		71,038,778	71,038,778	0	
	1100 기초유동자산	1110 유 동 자 금		38,273,118		
		1120 기타유동자산		36,081,750		
	2100 기초유동부채	2120 예 수 금		1,877,100		
		2130 선 수 금		0		
		2140 기타유동부채		1,438,990		
	자 금 수 입 총 계		574,338,778	576,861,233	2,522,455	

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}			105,069,840	0	0	105,069,840	104,331,090	-738,750	
	4120 (직 원 인 건 비)		105,069,840	0	0	105,069,840	104,331,090	-738,750	
		4121 직 원 급 여	65,700,000	0	0	65,700,000	65,631,030	-68,970	
		4122 직 원 상 여 금	2,300,000	0	0	2,300,000	2,215,480	-84,520	
		4123 직 원 각 종 수 당	24,200,000	0	0	24,200,000	24,175,880	-24,120	
		4124 직 원 법정부담금	8,800,000	0	0	8,800,000	8,238,860	-561,140	
		4127 직 원 퇴 직 금	4,069,840	0	0	4,069,840	4,069,840	0	
4200 {관 리 운 영 비}			50,517,700	5,000,000	0	55,517,700	49,704,992	-5,812,708	
	4210 (시 설 관 리 비)		2,156,000	0	0	2,156,000	2,156,000	0	
		4212 장 비 관 리 비	440,000	0	0	440,000	440,000	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)		6,150,000	500,000	0	6,650,000	6,074,502	-575,498	

(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	650,000	0	0	650,000	636,300	-13,700	
		4223 소 모 품 비	900,000	0	0	900,000	808,930	-91,070	
		4224 인 쇄 출 판 비	500,000	0	0	500,000	406,780	-93,220	
		4227 통 신 비	700,000	200,000	0	900,000	765,330	-134,670	
		4228 각종세금. 공 과 금	1,800,000	0	0	1,800,000	1,766,070	-33,930	
		4229 지 급 수 수 료	1,600,000	300,000	0	1,900,000	1,691,092	-208,908	
	4230 (운 영 비)		42,211,700	4,500,000	0	46,711,700	41,474,490	-5,237,210	
		4232 교 육 훈 련 비	986,000	0	0	986,000	986,000	0	
		4233 일 반 용 역 비	9,040,000	0	0	9,040,000	9,040,000	0	
		4236 기 타 업무추진비	9,500,000	0	0	9,500,000	8,663,000	-837,000	
		4237 홍 보 비	3,185,700	0	0	3,185,700	3,185,700	0	
		4238 회 의 비	17,000,000	0	0	17,000,000	16,402,820	-597,180	

(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)			
		4239 행 사 비	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	2,964,100	-35,900	
		4241 기 타 운 영 비	500,000	3,500,000	0	4,000,000	232,870	-3,767,130	
4500 {전 출 금}			375,000,000	0	0	375,000,000	375,000,000	0	
	4510 (전 출 금)		375,000,000	0	0	375,000,000	375,000,000	0	
		4511 경 상 비 전 출 금	103,000,000	0	0	103,000,000	103,000,000	0	
		4512 법정부담 전 출 금	267,000,000	0	0	267,000,000	267,000,000	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	
1300 {고정자산 매입지출}			500,000	0	0	500,000	0	-500,000	
	1310 (유형고정자산 지출)		500,000	0	0	500,000	0	-500,000	

(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)			
		1315 집기비품 매 입 비	500,000	0	0	500,000	0	-500,000	
미사용차기이월자금	차 기 이 월 자 금		38,251,238			38,251,238	47,825,151	9,573,913	
	1100 기말유동자산	1110 유 동 자 금					26,928,341		
		1120 기타유동자산					25,082,830		
	2100 기말유동부채	2120 예 수 금					2,268,520		
		2130 선 수 금					0		
		2140 기타유동부채					1,917,500		
자 금 지 출 총 계			574,338,778	0	0	574,338,778	576,861,233	2,522,455	

2 0 2 4 학년도

법 인 일 반 업 무 회 계 재 무 상 태 표

2025. 2. 28 현재

학 교 법 인 정 의 학 원

재 무 상 태 표

1. 자 산 (법인회계) 당기 : 2025 년 2 월 28 일 현재 (단위 : 원)
전기 : 2024 년 2 월 29 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}				52,011,171		74,354,868
	1110 (유 동 자 금)			26,928,341		38,273,118
		1112 예 금	26,928,341		38,273,118	
	1120 (기 타 유 동 자 산)			25,082,830		36,081,750
		1125 선 급 법 인 세	22,802,620		32,801,710	
		1128 선 급 지 방 소 득 세	2,280,210		3,280,040	
1200 {투자와 기 타 자 산}				106,662,528,871		106,259,177,958
	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)			4,744,927,290		4,341,576,377
		1221 투 자 유 가 증 권	495,885,000		479,448,317	
		1222 출 자 금	4,249,042,290		3,862,128,060	
	1240 (기 타 자 산)			3,310,242,000		3,310,242,000
		1241 전신전화 보 증 금	242,000		242,000	
		1244 수 익 용 예 금	3,310,000,000		3,310,000,000	
1300 {고 정 자 산}				415,285		1,031,966,654
	1310 (유 형 고 정 자 산)			415,285		1,031,966,654
		1311 토 지	0		758,376,800	
		1312 건 물	0		1,219,430,000	

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
		2312 건물감가상각누계액	0		-947,598,729	
		1315 집 기 비 품	23,970,990		23,970,990	
		2315 집기비품상각누계액	-23,555,705		-22,212,407	
자	산	총 계	106,714,955,327		107,365,499,480	

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}				4,186,020		3,316,090
	2120 (예 수 금)			2,268,520		1,877,100
		2121 일 반 예 수 금	898,890		840,510	
		2122 각종세금 예 수 금	1,369,630		1,036,590	
	2140 (기 타 유 동 부 채)			1,917,500		1,438,990
		2141 미 지 급 금	1,917,500		1,438,990	
2500 {고유목적사업준비금}				33,079,130		36,880,550
	2510 (고유목적사업준비금)			33,079,130		36,880,550
		2511 고유목적사업준비금	33,079,130		36,880,550	
3100 {기 본 금}				106,677,690,177		107,325,302,840

(단위 : 원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	금 액		금 액	
			목	관 . 항	목	관 . 항
	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)			0		589,878,223
		3161 재 평 가 적 립 금	0		589,878,223	
	3170 (기 본 금 조 정)			-320,520		-16,757,203
		3171 투자유가증권평가손익	-320,520		-16,757,203	
	3130 (운 영 차 액)			2,153,113,559		2,227,284,682
		3131 전기이월 운영차액	2,227,284,682		2,086,783,394	
		3133 당 기 운 영 차 액	-74,171,123		140,501,288	
부 채 및 기 본 금 총 계			106,714,955,327		107,365,499,480	

<별지 제4호의2 서식(1)>

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	26,610,990			법인 경상비
			우리은행	기업자유예금	1005-202-930571	317,351			기부금
합 계						26,928,341			

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	C000175-011	100,000,000	2025-03-21	4.20%	
			한국교직원공제회	법인예탁급여	C000175-013	1,100,000,000	2026-02-20	3.90%	
			한국교직원공제회	법인예탁급여	C000175-012	2,100,000,000	2026-02-27	3.90%	
			우리은행	정기예금	1020-902-815407	10,000,000	2026-02-28	2.68%	
합 계						3,310,000,000			

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												

< 별지 제4호의3 서식 >

선급금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액		비 고
해 당 사 항 없 음				

가
지
급
금
명
세
서

(단위 : 원)

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

<별지 제4호의5 서식>

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2024	3	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	1,148			
2024	3	16	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	14,025	1,960	190	
2024	3	22	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	한국교직원공제회	4,800,000	672,000	67,200	
2024	4	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2024	6	15	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	872			
2024	6	15	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	4,178			
2024	7	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2024	9	5	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	178,958	25,050	2,500	
2024	9	21	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	338			
2024	9	21	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	8,244	1,150	110	
2024	10	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2024	12	21	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	1,351			
2024	12	21	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	5,513			
2024	12	27	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	한국교직원공제회	13,150	1,840	180	
2025	1	31	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	삼성증권	4,882,926	683,600	68,360	
2025	2	21	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	한국교직원공제회	46,073,420	6,450,270	645,020	
2025	2	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	422,958	59,210	5,920	
2025	2	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	1,091,726	152,840	15,280	
2025	2	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	142,191	19,900	1,990	
2025	2	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	447,123	62,590	6,250	

<별지 제4호의5 서식>

선급법인세 명세서

(단위 : 원)

년	월	일	내 용	징 수 의 무 자	과세표준 (수입이자)	선급법인세	선급지방세	비 고
2025	2	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	173,221	24,250	2,420	
2025	2	25	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	1,430,780	200,300	20,030	
2025	2	28	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	우리은행 중계동금융센터	349,000	48,860	4,880	
2025	2	28	예금이자에 대한 원천징수분 선급법인세	한국교직원공제회	88,200,000	12,348,000	1,234,800	
합 계					162,889,900	22,802,620	2,280,210	

받을어음명세서

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
해당사항없음					
합계					

<별지 제4호의7 서식(1)>

투자과 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	440,329,848	53,415,618	4,249,042,290	* 수익용 기본재산 관리 회계이관에 따른 출자금 증가분 * 수익사업회계 결손금에 대한 출자금 회수
	투자유가증권	유가증권	479,448,317	16,436,683		495,885,000	
기타자산	전신전화보증금	전화가입권	242,000	-	-	242,000	
	수익용예금	수익용기본재산	3,310,000,000	-	-	3,310,000,000	
합 계			106,259,177,958	456,766,531	53,415,618	106,662,528,871	

<별지 제4호의7호 서식(2)>

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	495,885,000	-320,520	수익용 유가증권
합 계				496,205,520	496,205,520	495,885,000	-320,520	

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							

<별지 제4호의8 서식(1)>

유형고정자산 명세서

(단위 : 원)

과목	자산의 증감				감가상각누계액	사용수익권	장부가액	비고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액				
토지	758,376,800	0	758,376,800	0	0	0	0	한국기독교연합회관 회계 이관에 따름
건물	1,219,430,000	0	1,219,430,000	0	0	0	0	한국기독교연합회관 회계 이관에 따름
집기비품	23,970,990	0	0	23,970,990	23,555,705	0	415,285	
합계	2,001,777,790	0	1,977,806,800	23,970,990	23,555,705	0	415,285	

무형고정자산 명세서

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
해당사항없음							
합계							

단기(장기)차입금명세서

허가 근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말잔액	지급이자율	상환기한	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
해당사항없음											
합계											

예수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반예수금	법인 직원 4대 보험료 등	898,890	
각종세금예수금	법인 직원 원천징수세액 등	1,369,630	
합 계		2,268,520	

<별지 제4호의10 서식>

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
직원법정부담금	2024년 2월 법인 직원 사회보험료 (건강, 고용 ,산재)	347,020	
소모품비	법인 사무용품(복사지 등) 구입비 외	64,420	법인카드대금
인쇄출판비	재정분과위원회 자료 복사/제본비	397,980	법인카드대금
통신비	이사회 소집통지 외	174,680	법인카드대금
지급수수료	법인 등기부등본 및 범용 공인인증서 발급 수수료	114,000	법인카드대금
회의비	이사회 회의 준비 비용 외	739,400	법인카드대금
행사비	준비 물품 구입	80,000	법인카드대금
합 계		1,917,500	

고유목적사업준비금 명세서

(단위 : 원)

구분	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
고유목적사업준비금	36,880,550	214,839,559	218,640,979	33,079,130	

가수금명세서

(단위 : 원)

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

<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

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	
해 당 사 항 없 음												
합 계												

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							

<별지 제4호의14 서식>

학교채명세서

(단위 : 원)

[illegible]

학교법인 정의학원

기본금 명세서

(단위:원)

구분		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	비고
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	589,878,223	0	수익사업회계 이관
	소계	589,878,223	0	589,878,223	0	
기본금조정	투자유가증권평가손익	(16,757,203)	16,436,683	0	(320,520)	
	소계	(16,757,203)	16,436,683	0	(320,520)	
운영차액	전기이월운영차액	2,227,284,682	0	0	2,227,284,682	
	당기운영차액	0	-74,171,123	0	-74,171,123	
	소계	2,227,284,682	-74,171,123	0	2,153,113,559	
합계		107,325,302,840	-57,734,440	589,878,223	106,677,690,177	

<별지 제4호의15 서식>

적립금 명세서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립재원	금 액	사용내역	
		해당사항 없음				
적립금합계						

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차 기 이월자금	유동자산(A)	52,011,171		
	1.유동자금	26,928,341	예금	
	2.기타유동자산	25,082,830	선급법인세	
	유동부채(B)	4,186,020		
	1.예수금	2,268,520	일반,제세예수금	
	2.기타유동부채	1,917,500	법인카드결제분(미지급금)	
미사용 차기이월자금(A-B)		47,825,151		
내역 및 사용계획	사고이월	0		
	소 계	0		
	명시이월	0		
	소 계	0		
	기타이월	25,082,830	선급법인세	
		1,917,500	미지급금(법인카드내역)	
		20,824,821	3개월 법인운영비	
	소 계	47,825,151		
내역 및 사용계획 합계		47,825,151		

2 0 2 4 학년도

법 인 일 반 업 무 회 계 운 영 계 산 서

2024. 3. 1 부터
2025. 2. 28 까지

학 교 법 인 정 의 학 원

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (법인회계) 당기 : 2024 년 3 월 1 일부터 2025 년 2 월 28 일까지 (단위 : 원)
 전기 : 2023 년 3 월 1 일부터 2024 년 2 월 29 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}				289,354,382		398,181,800
	5210 (전 입 금 수 입)			156,584,382		140,000,000
		5217 수익사업 전 입 금	156,584,382		140,000,000	
	5220 (기 부 금 수 입)			132,770,000		258,181,800
		5221 일 반 기 부 금	132,770,000		61,481,800	
		5222 지 정 기 부 금	0		196,700,000	
5400 {교 육 외 수 입}				163,052,455		712,831,800
	5410 (예 금 이 자 수 입)			162,889,900		234,328,319
		5411 예 금 이 자	162,889,900		234,328,319	
	5420 (기 타 교 육 외 수 입)			162,555		342,300,429

(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	162,555		2,590	
		5427 고유목적사업전입금	0		342,297,839	
	5430 (수 익 재 산 수 입)			0		136,203,052
		5431 임 대 료 수 입	0		136,203,052	
5500 {고유목적사업환입액}				218,640,979		0
	5510 (고유목적사업환입액)			218,640,979		0
		5511 고유목적사업환입액	218,640,979		0	
운 영 수 익	총 계		671,047,816		1,111,013,600	

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}				104,331,090		101,957,035
		4120 (직 원 인 건 비)			104,331,090		101,957,035
			4121 직 원 급 여	65,631,030		61,506,060	
			4122 직 원 상 여 금	2,215,480		2,544,810	
			4123 직 원 각 종 수 당	24,175,880		23,130,800	
			4124 직 원 법정부담금	8,238,860		7,699,020	
			4127 직 원 퇴 직 금	4,069,840		7,076,345	
	4200 {관 리 운 영 비}				51,048,290		98,825,819
		4210 (시 설 관 리 비)			2,156,000		2,046,000
			4212 장 비 관 리 비	440,000		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)			6,074,502		4,993,680
			4221 여 비 교 통 비	636,300		68,000	
			4223 소 모 품 비	808,930		1,135,030	
			4224 인 쇄 출 판 비	406,780		333,740	
			4227 통 신 비	765,330		626,910	
			4228 각종세금. 공 과 금	1,766,070		1,631,270	
			4229 지 급 수 수 료	1,691,092		1,198,730	
		4230 (운 영 비)			41,474,490		59,948,341
			4231 복 리 후 생 비	0		290,000	

(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	986,000		36,000	
			4233 일 반 용 역 비	9,040,000		19,820,000	
			4236 기 타 업무추진비	8,663,000		11,554,200	
			4237 홍 보 비	3,185,700		1,342,000	
			4238 회 의 비	16,402,820		13,740,230	
			4239 행 사 비	2,964,100		1,246,000	
			4241 기 타 운 영 비	232,870		11,919,911	
		4250 (감 가 상 각 비)			1,343,298		31,837,798
			4252 유형고정자산상각비	1,343,298		31,837,798	
	4400 {교 육 외 비 용}				0		345,296,642

(단 위 : 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)			0		345,296,642
			4425 고유목적사업전입액	0		345,296,642	
	4500 {전 출 금}				375,000,000		515,000,000
		4510 (전 출 금)			375,000,000		515,000,000
			4511 경 상 비 전 출 금	103,000,000		93,000,000	
			4512 법정부담 전 출 금	267,000,000		417,000,000	
			4513 자 산 전 출 금	5,000,000		5,000,000	
	4700 {고유목적사업전입액}				214,839,559		0
		4710 (고유목적사업전입액)			214,839,559		0
			4711 고유목적사업전입액	214,839,559		0	

(단 위 : 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	합	계	745,218,939	1,061,079,496
기본금대체액	기	본	금	대	체 액	합	계
	각	종	적	립	금	대	체 액
	운	영	차	액	대	체	
	당	기	운	영	차	액	
	비		용	총	계		

< 별지 제5호의2 서식 >

전입금명세서

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내용	금 액	비 고
법인일반업무회계	수익사업 전입금	설치학교 장학금 및 법정부담금	156,584,382	
합 계			156,584,382	

전출금 명세서

1) 경상비 전출금 (단위:원)

구분	내용	금액	비고
서울여자대학교	장학금 지급	80,000,000	
	행정관 화장실 보수공사 지원	10,000,000	
화랑초등학교	학교시설확충비 지원	10,000,000	
	신규교사 채용 지원	3,000,000	
합계		103,000,000	

2) 법정부담전출금 (단위:원)

구분	내용	교원(A)	직원(B)	합계(A)+(B)	비고
서울여자대학교	사학연금부담금	150,000,000	100,000,000	250,000,000	
화랑초등학교	사학연금부담금	10,000,000	2,000,000	12,000,000	
서울여자대학교부속유치원	사학연금부담금	5,000,000	0	5,000,000	
합계		165,000,000	102,000,000	267,000,000	

3) 자산전출금 (단위:원)

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

<별지 제5호의3 서식>

예비비사용액명세서

(단위 : 원)

예 비 비 사 용 과 목			내 용	예비비사용 결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
4200 관리운영비	4220 일반관리비	4227 통신비	후원요청문서 발송비 등	200,000	65,330	
		4229 지급수수료	법인 범용인증서 발급 등	300,000	91,092	
	4230 운영비	4239 행사비	총장이취임식 행사비 등	1,000,000	964,100	
		4241 기타운영비	법인 기타운영비	3,500,000	0	
합 계				5,000,000	1,120,522	

<별지 제5호의4 서식>

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 고 정 자 산	집 기 비 품	23,970,990	22,212,407	1,343,298	0	23,555,705	415,285	
합 계		23,970,990	22,212,407	1,343,298	0	23,555,705	415,285	

2 0 2 4 학년도

법 인 일 반 업 무 회 계 합 계 잔 액 시 산 표

2025. 2. 28 현재

학 교 법 인 정 의 학 원

합계잔액시산표

[2024학년도] 2025년 2월 28일 현재

학교법인 정의학원(법인일반업무회계)

(단위 : 원)

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	과 목 세 목	계 정 과 목 명	세 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
52,011,171	1,368,282,810	1,293,927,942	01100-0000	{유 동 자 산}		1,316,271,639	1,316,271,639	-
26,928,341	1,306,818,230	1,268,545,112	01110-0000	{유 동 자 금}		1,279,889,889	1,279,889,889	-
26,928,341	1,306,818,230	1,268,545,112	01112-0000	예 금		1,279,889,889	1,279,889,889	-
25,082,830	61,464,580	25,382,830	01120-0000	{기 타 유 동 자 산}		36,381,750	36,381,750	-
-	300,000	300,000	01122-0000	선 급 금		300,000	300,000	-
22,802,620	55,604,330	22,802,620	01125-0000	선 급 법 인 세		32,801,710	32,801,710	-
2,280,210	5,560,250	2,280,210	01128-0000	선 급 지 방 소 득 세		3,280,040	3,280,040	-
106,662,528,871	108,509,559,736	3,901,241,830	01200-0000	{투자와 기 타 자 산}		3,497,890,917	1,847,030,865	-
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 학		-	-	-
10,092,826,500	10,092,826,500	-	01214-0000	유.초.중.고 교		-	-	-
4,744,927,290	4,814,866,817	473,290,440	01220-0000	{투 자 자 산}		69,939,527	69,939,527	-
495,885,000	512,408,909	32,960,592	01221-0000	투 자 유 가 증 권		16,523,909	16,523,909	-
4,249,042,290	4,302,457,908	440,329,848	01222-0000	출 자 자 금		53,415,618	53,415,618	-
3,310,242,000	5,087,333,338	3,427,951,390	01240-0000	{기 타 자 산}		3,427,951,390	1,777,091,338	-
242,000	242,000	-	01241-0000	전신전화 보 증 금		-	-	-
3,310,000,000	5,087,091,338	3,427,951,390	01244-0000	수 익 용 예 금		3,427,951,390	1,777,091,338	-
23,970,990	2,001,777,790	-	01300-0000	{고 정 자 산}		1,977,806,800	1,977,806,800	-
23,970,990	2,001,777,790	-	01310-0000	{유 형 고 정 자 산}		1,977,806,800	1,977,806,800	-
-	758,376,800	-	01311-0000	토 지		758,376,800	758,376,800	-
-	1,219,430,000	-	01312-0000	건 물		1,219,430,000	1,219,430,000	-
23,970,990	23,970,990	-	01315-0000	집 기 비 품		-	-	-
-	386,536,950	386,536,950	02100-0000	{유 동 부 채}		387,406,880	390,722,970	4,186,020
-	377,651,700	377,651,700	02120-0000	{예 수 금}		378,043,120	379,920,220	2,268,520
-	15,976,370	15,976,370	02121-0000	일 반 예 수 금		16,034,750	16,875,260	898,890
-	5,297,330	5,297,330	02122-0000	각종세금 예 수 금		5,630,370	6,666,960	1,369,630
-	356,378,000	356,378,000	02129-0000	기 타 예 수 금		356,378,000	356,378,000	-
-	8,885,250	8,885,250	02140-0000	{기 타 유 동 부 채}		9,363,760	10,802,750	1,917,500
-	8,885,250	8,885,250	02141-0000	미 지 급 금		9,363,760	10,802,750	1,917,500
-	-	-	02300-0000	{감가상각 누 계 액}		946,255,431	23,555,705	23,555,705
-	-	-	02310-0000	{감가상각 누 계 액}		946,255,431	23,555,705	23,555,705
-	-	-	02312-0000	건물감가상각누계액		947,598,729	-	-
-	-	-	02315-0000	집기비품상각누계액		1,343,298	23,555,705	23,555,705
-	218,640,979	218,640,979	02500-0000	{교육목적사업준비금}		214,839,559	251,720,109	33,079,130
-	218,640,979	218,640,979	02510-0000	{교육목적사업준비금}		214,839,559	251,720,109	33,079,130
-	218,640,979	218,640,979	02511-0000	교육목적사업준비금		214,839,559	251,720,109	33,079,130
-	606,635,426	589,878,223	03100-0000	{기 본 금}		16,436,683	107,358,496,726	106,751,861,300
-	-	-	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
-	589,878,223	589,878,223	03160-0000	{임 의 적 립 금}		-	589,878,223	-
-	589,878,223	589,878,223	03161-0000	재 평 가 적 립 금		-	589,878,223	-
320,520	16,757,203	-	03170-0000	{기 본 금 조 정}		16,436,683	16,436,683	-
320,520	16,757,203	-	03171-0000	투자유가증권평가손익		16,436,683	16,436,683	-
-	-	-	03130-0000	{운 영 차 액}		-	2,227,284,682	2,227,284,682
-	-	-	03131-0000	전기이월 운영차액		-	2,227,284,682	2,227,284,682
106,738,831,552	113,091,433,691	6,390,225,924		소 계		6,464,397,047	113,165,604,814	106,813,002,675
104,331,090	104,331,090	104,331,090	04100-0000	{인 건 비}		-	-	-
104,331,090	104,331,090	104,331,090	04120-0000	{직 원 인 건 비}		-	-	-
65,631,030	65,631,030	65,631,030	04121-0000	직 원 급 여		-	-	-
2,215,480	2,215,480	2,215,480	04122-0000	직 원 상 여 금		-	-	-
24,175,880	24,175,880	24,175,880	04123-0000	직 원 각 종 수 당		-	-	-
8,238,860	8,238,860	8,238,860	04124-0000	직 원 법정부담금		-	-	-
4,069,840	4,069,840	4,069,840	04127-0000	직 원 퇴 직 금		-	-	-
51,048,290	51,093,530	51,093,530	04200-0000	{관 리 운 영 비}		45,240	45,240	-
2,156,000	2,156,000	2,156,000	04210-0000	{시 설 관 리 비}		-	-	-
440,000	440,000	440,000	04212-0000	장 비 관 리 비		-	-	-
1,716,000	1,716,000	1,716,000	04215-0000	시 설 용 역 비		-	-	-
6,074,502	6,074,502	6,074,502	04220-0000	{일 반 관 리 비}		-	-	-
636,300	636,300	636,300	04221-0000	여 비 교 통 비		-	-	-
808,930	808,930	808,930	04223-0000	소 모 품 비		-	-	-
406,780	406,780	406,780	04224-0000	인 쇄 출 판 비		-	-	-
765,330	765,330	765,330	04227-0000	통 신 비		-	-	-
1,766,070	1,766,070	1,766,070	04228-0000	각종세금.공과금		-	-	-
1,691,092	1,691,092	1,691,092	04229-0000	지 급 수 수 료		-	-	-

합계잔액시산표

[2024학년도] 2025년 2월 28일 현재

학교법인 정의학원(법인일반업무회계) (단위 : 원)

차 변 잔 액	차 변 합 계	차 변 당 기	과 목 세 목	계 정 과 목 명	세 목 명	대 변 당 기	대 변 합 계	대 변 잔 액
41,474,490	41,519,730	41,519,730	04230-0000	(운 영 비)		45,240	45,240	-
986,000	986,000	986,000	04232-0000	교 육 훈 련 비		-	-	-
9,040,000	9,040,000	9,040,000	04233-0000	일 반 용 역 비		-	-	-
8,663,000	8,663,000	8,663,000	04236-0000	기 타 업무추진비		-	-	-
3,185,700	3,185,700	3,185,700	04237-0000	홍 보 비		-	-	-
16,402,820	16,402,820	16,402,820	04238-0000	회 의 비		-	-	-
2,964,100	2,964,100	2,964,100	04239-0000	행 사 비		-	-	-
232,870	278,110	278,110	04241-0000	기 타 운 영 비		45,240	45,240	-
1,343,298	1,343,298	1,343,298	04250-0000	(감 가 상 각 비)		-	-	-
1,343,298	1,343,298	1,343,298	04252-0000	유형고정자산상각비		-	-	-
375,000,000	375,000,000	375,000,000	04500-0000	{전 출 금}		-	-	-
375,000,000	375,000,000	375,000,000	04510-0000	{전 출 금}		-	-	-
103,000,000	103,000,000	103,000,000	04511-0000	경 상 비 전 출 금		-	-	-
267,000,000	267,000,000	267,000,000	04512-0000	법정부담 전 출 금		-	-	-
5,000,000	5,000,000	5,000,000	04513-0000	자 산 전 출 금		-	-	-
214,839,559	214,839,559	214,839,559	04700-0000	{고유목적사업전입액}		-	-	-
214,839,559	214,839,559	214,839,559	04710-0000	{고유목적사업전입액}		-	-	-
214,839,559	214,839,559	214,839,559	04711-0000	고유목적사업전입액		-	-	-
-	53,415,618	53,415,618	05200-0000	{전 입 및 기부 수입}		342,770,000	342,770,000	289,354,382
-	53,415,618	53,415,618	05210-0000	{전 입 금 수 입}		210,000,000	210,000,000	156,584,382
-	53,415,618	53,415,618	05217-0000	수익사업 전 입 금		210,000,000	210,000,000	156,584,382
-	-	-	05220-0000	(기 부 금 수 입)		132,770,000	132,770,000	132,770,000
-	-	-	05221-0000	일 반 기 부 금		132,770,000	132,770,000	132,770,000
-	45	45	05400-0000	{교 육 외 수 입}		163,052,500	163,052,500	163,052,455
-	45	45	05410-0000	{예 금 이 자 수 입}		162,889,945	162,889,945	162,889,900
-	45	45	05411-0000	예 금 이 자		162,889,945	162,889,945	162,889,900
-	-	-	05420-0000	(기 타 교육외 수입)		162,555	162,555	162,555
-	-	-	05421-0000	잡 수 입		162,555	162,555	162,555
-	-	-	05500-0000	{고유목적사업환입액}		218,640,979	218,640,979	218,640,979
-	-	-	05510-0000	{고유목적사업환입액}		218,640,979	218,640,979	218,640,979
-	-	-	05511-0000	고유목적사업환입액		218,640,979	218,640,979	218,640,979
745,218,939	798,679,842	798,679,842		소 계		724,508,719	724,508,719	671,047,816
107,484,050,491	113,890,113,533	7,188,905,766		합 계		7,188,905,766	113,890,113,533	107,484,050,491