등록금회계

재 무 제 표

Ⅱ. 등록금회계

가. 자금계산서(수입/지출)

나. 대차대조표(자산/부채와기본금)

다. 운영계산서(운영수익/운영비용)

대덕대학교
DAEDUK UNIVERSITY

자금계산서

(수입/지출)

자 금 계 산 서

■ 회계연도 : 2020
■ 회계단위 : 등록금회계
■ 수지구분 : 수입
■ 조회기간 : 2020.03.01 ~ 2021.02.28

2021.03.31 17:53 현재
(원)

과목			예산액(A)	결산액(B)	증(△)감 (A-B)	산출근거
관	항	목				
등록금수입 5100			**20,340,877,000**	**19,889,826,600**	**451,050,400**	
	등록금수입 5110		20,340,877,000	19,889,826,600	451,050,400	
		학부입학금 5111	469,042,000	498,804,750	-29,762,750	
		학부수업료 5113	19,871,835,000	19,391,021,850	480,813,150	
교육외수입 5400			**16,000,000**	**7,870,300**	**8,129,700**	
	예금이자수입 5410		6,000,000	4,638,501	1,361,499	
		예금이자 5411	6,000,000	4,638,501	1,361,499	
	기타교육외수입 5420		10,000,000	3,231,799	6,768,201	
		잡수입 5421	10,000,000	3,231,799	6,768,201	
고정자산매각수입 1300			**3,000**	**0**	**3,000**	
	유형고정자산매각수입		3,000	0	3,000	
		기계·기구매각대 1314	1,000	0	1,000	
		집기비품매각대 1315	1,000	0	1,000	
		차량운반구매각대 1316	1,000	0	1,000	
미사용전기이월자금 110A			**613,879,000**	**613,879,548**	**-548**	
	기초유동자산 1100		613,879,000	6,794,127,341	-6,180,248,341	
		유동자금 1110	613,879,000	6,793,236,281	-6,179,357,281	
		기타유동자산 1120	0	891,060	-891,060	
	기초유동부채 210A		0	-6,180,247,793	6,180,247,793	
		예수금 2120	0	-378,993,818	378,993,818	

자 금 계 산 서

■ 회계연도 : 2020
■ 회계단위 : 등록금회계
■ 수지구분 : 수입
■ 조회기간 : 2020.03.01 ~ 2021.02.28

2021.03.31 17:53 현재
(원)

과 목			예산액(A)	결산액(B)	증(△)감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목				
		선수금 2130	0	-5,801,253,975	5,801,253,975	
합 계			20,970,759,000	20,511,576,448	459,182,552	

자 금 계 산 서

■ 회계연도 : 2020
■ 회계단위 : 등록금회계
■ 수지구분 : 지출
■ 조회기간 : 2020.03.01 ~ 2021.02.28

2021.03.31 17:53 현재
(원)

과 목			예 산 현 액(A)				결산액(B)	증(△)감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
보수 4100			**13,170,213,000**	**0**	**0**	**13,170,213,000**	**12,965,473,890**	**204,739,110**	
	교원보수 4110		9,765,387,000	0	43,388,000	9,808,775,000	9,764,947,890	43,827,110	
		교원급여 4111	9,147,197,000	0	0	9,147,197,000	9,112,811,440	34,385,560	
		교원법정부담금 4114	61,894,000	0	0	61,894,000	61,894,000	0	
		교원퇴직금 4117	31,859,000	0	0	31,859,000	31,858,310	690	
		조교인건비 4118	26,890,000	0	0	26,890,000	19,389,530	7,500,470	
		교원각종수당 4113	497,547,000	0	43,388,000	540,935,000	538,994,610	1,940,390	
	직원보수 4120		3,404,826,000	0	-43,388,000	3,361,438,000	3,200,526,000	160,912,000	
		직원급여 4121	3,187,549,000	0	-43,388,000	3,144,161,000	2,994,479,310	149,681,690	
		직원법정부담금 4124	55,102,000	0	0	55,102,000	55,102,000	0	
		직원각종수당 4123	162,175,000	0	0	162,175,000	150,944,690	11,230,310	
관리운영비 4200			**2,538,186,000**	**0**	**0**	**2,538,186,000**	**2,351,571,659**	**186,614,341**	
	시설관리비 4210		1,479,779,000	0	0	1,479,779,000	1,434,515,940	45,263,060	
		건축물관리비 4211	27,000,000	0	0	27,000,000	14,294,500	12,705,500	
		장비관리비 4212	262,335,000	0	0	262,335,000	256,714,920	5,620,080	
		조경관리비 4213	32,000,000	0	0	32,000,000	30,596,500	1,403,500	
		시설용역비 4215	1,076,044,000	0	0	1,076,044,000	1,054,186,120	21,857,880	
		보험료 4216	40,750,000	0	0	40,750,000	38,938,880	1,811,120	
		리스·임차료 4217	41,650,000	0	0	41,650,000	39,785,020	1,864,980	
	일반관리비 4220		763,907,000	0	0	763,907,000	662,881,979	101,025,021	
		여비교통비 4221	20,220,000	0	0	20,220,000	5,448,400	14,771,600	

자 금 계 산 서

■ 회계연도 : 2020
■ 회계단위 : 등록금회계
■ 수지구분 : 지출
■ 조회기간 : 2020.03.01 ~ 2021.02.28

2021.03.31 17:53 현재
(원)

과 목			예 산 현 액(A)				결산액(B)	증(△)감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		차량유지비 4222	38,160,000	0	0	38,160,000	30,866,405	7,293,595	
		소모품비 4223	68,000,000	0	0	68,000,000	55,015,491	12,984,509	
		전기·수도료 4226	427,200,000	0	0	427,200,000	397,528,650	29,671,350	
		통신비 4227	91,161,000	0	0	91,161,000	82,823,820	8,337,180	
		제세공과금 4228	80,930,000	0	0	80,930,000	71,639,360	9,290,640	
		지급수수료 4229	38,236,000	0	0	38,236,000	19,559,853	18,676,147	
	운영비 4230		294,500,000	0	0	294,500,000	254,173,740	40,326,260	
		홍보비 4235	294,500,000	0	0	294,500,000	254,173,740	40,326,260	
연구·학생경비 4300			**4,187,907,000**	**0**	**64,000,000**	**4,251,907,000**	**3,964,690,760**	**287,216,240**	
	학생경비 4320		4,187,907,000	0	64,000,000	4,251,907,000	3,964,690,760	287,216,240	
		실험실습비 4323	406,998,000	0	0	406,998,000	368,656,000	38,342,000	
		학생지원비 4325	86,000,000	0	-22,000,000	64,000,000	500,000	63,500,000	
		교내장학금 4322	3,400,000,000	0	100,000,000	3,500,000,000	3,350,259,340	149,740,660	
		기타학생경비 4329	294,909,000	0	-14,000,000	280,909,000	245,275,420	35,633,580	
교육외비용 4400			**132,000,000**	**0**	**0**	**132,000,000**	**112,693,480**	**19,306,520**	
	기타교육외비용 4420		132,000,000	0	0	132,000,000	112,693,480	19,306,520	
		잡손실 4421	132,000,000	0	0	132,000,000	112,693,480	19,306,520	
예비비 4600			**100,000,000**	**0**	**-64,000,000**	**36,000,000**	**0**	**36,000,000**	
	예비비 4610		100,000,000	0	-64,000,000	36,000,000	0	36,000,000	
		예비비 4611	100,000,000	0	-64,000,000	36,000,000	0	36,000,000	
고정자산매입지출			**176,195,000**	**0**	**0**	**176,195,000**	**173,447,000**	**2,748,000**	

자 금 계 산 서

■ 회계연도 : 2020
■ 회계단위 : 등록금회계
■ 수지구분 : 지출
■ 조회기간 : 2020.03.01 ~ 2021.02.28

2021.03.31 17:53 현재
(원)

과 목			예 산 현 액(A)				결산액(B)	증(△)감 (A-B)	산 출 근 거
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
미사용차기이월자금	유형고정자산매입지출		176,195,000	0	0	176,195,000	173,447,000	2,748,000	
		기계·기구매입비 1314	23,000,000	0	0	23,000,000	22,800,000	200,000	
		집기비품매입비 1315	70,000,000	0	0	70,000,000	67,452,000	2,548,000	
		도서구입비 1317	83,195,000	0	0	83,195,000	83,195,000	0	
			666,258,000	**0**	**0**	**666,258,000**	**943,699,659**	**-277,441,659**	
	기말유동자산 1100		666,258,000	0	0	666,258,000	6,077,613,847	-5,411,355,847	
		유동자금 1110	666,258,000	0	0	666,258,000	6,076,903,757	-5,410,645,757	
		기타유동자산 1120	0	0	0	0	710,090	-710,090	
	기말유동부채 210B		0	0	0	0	5,133,914,188	-5,133,914,188	
		예수금 2120	0	0	0	0	4,594,962	-4,594,962	
		선수금 2130	0	0	0	0	5,138,509,150	-5,138,509,150	
합 계			**20,970,759,000**	**0**	**0**	**20,970,759,000**	**20,511,576,448**	**459,182,552**	

대차대조표

(자산/부채와기본금)

대 차 대 조 표

(당기 : 2021.02.28 현재)
(전기 : 2020.02.29 현재)

2021.03.31 18:03 현재
(단위 : 원)

■ 회계단위 : 등록금회계

(1) 자산

과 목		당 기 말		전 기 말	
관.항	과 목 명	금 액		금 액	
		목	관.항	목	관.항
(11000000) 유동자산			6,077,613,847		6,794,127,341
(11010000) 유동자금			6,076,903,757		6,793,236,281
	(11010200) 예금	6,076,903,757		6,793,236,281	
(11020000) 기타유동자산			710,090		891,060
	(11020200) 선급금				
	(11020500) 선급법인세	710,090		891,060	
(13000000) 고정자산			39,535,521,435		39,653,876,135
(13010000) 유형고정자산			39,535,521,435		39,653,876,135
	(13010200) 건물	21,865,015,162		21,865,015,162	
	(13010400) 구축물	785,487,200		785,487,200	
	(13010600) 기계기구	7,876,509,898		7,853,709,898	
	(13010800) 집기비품	6,867,238,039		6,799,786,039	
	(13011000) 차량운반구	290,559,560		582,361,260	
	(13011200) 도서	1,850,711,576		1,767,516,576	
	(13011400) 건설가계정				
총 계			45,613,135,282		46,448,003,476

대 차 대 조 표

(당기 : 2021.02.28 현재)
(전기 : 2020.02.29 현재)

2021.03.31 18:03 현재
(단위 : 원)

■ 회계단위 : 등록금회계

(2) 부채와 기본금

과 목		당 기 말		전 기 말	
관.항	과 목 명	금 액		금 액	
		목	관.항	목	관.항
(21000000) 유동부채			5,133,914,188		6,180,247,793
(21020000) 예수금			-4,594,962		378,993,818
	(21020100) 일반예수금	38,794,572		5,353,372	
	(21020200) 제세예수금	-106,013,800		44,774,640	
	(21029900) 기타예수금	62,624,266		328,865,806	
(21030000) 선수금			5,138,509,150		5,801,253,975
	(21030100) 등록금선수금	5,138,509,150		5,801,253,975	
(21040000) 기타유동부채					
	(21040100) 미지급금				
	(21040200) 가수금				
(22000000) 고정부채			214,142,335		214,323,305
(22020000) 기타고정부채			214,142,335		214,323,305
	(22020400) 고유목적사업준비금	214,142,335		214,323,305	
(23000000) 감가상각누계액			28,594,986,976		27,645,348,508
(23010000) 감가상각누계액			28,594,986,976		27,645,348,508
	(23010100) 건물감가상각누계액	11,533,894,750		10,961,618,040	
	(23010200) 구축물감가상각누계액	700,650,080		662,963,620	
	(23010300) 기계기구감가상각누계액	7,681,255,191		7,306,342,149	
	(23010400) 집기비품감가상각누계액	6,774,069,229		6,640,228,997	
	(23010500) 차량운반구감가상각누계액	290,559,560		580,201,790	
	(23010600) 도서감가상각누계액	1,614,558,166		1,493,993,912	
(31000000) 기본금			11,670,091,783		12,408,083,870
(31050000) 운영차액			11,670,091,783		12,408,083,870
	(31050100) 전기이월운영차액	12,408,083,870		13,771,885,872	
	(31050300) 당기운영차액	-737,992,087		-1,363,802,002	
총 계			45,613,135,282		46,448,003,476

운영계산서

(운영수익/운영비용)

운 영 계 산 서

(당기 : 2020.03.01 부터 2021.02.28 까지)
(전기 : 2019.03.01 부터 2020.02.29 까지)

2021.03.31 18:06 현재
(단위 : 원)

■ 회계단위 : 등록금회계

(1) 운영수익

과 목		당 기 말		전 기 말	
관.항	과 목 명	금 액		금 액	
		목	관.항	목	관.항
(41000000) 등록금수입			19,889,826,600		22,431,566,330
(41010000) 등록금수입			19,889,826,600		22,431,566,330
	(41010400) 학부입학금	498,804,750		712,995,000	
	(41010600) 학부수업료	19,391,021,850		21,718,571,330	
(42000000) 전입및기부수입					
(42020000) 기부금수입					
	(42020400) 현물기부금				
(44000000) 교육외수입			12,689,771		29,738,143
(44010000) 예금이자수입			4,638,501		5,803,370
	(44010100) 예금이자	4,638,501		5,803,370	
(44020000) 기타교육외수입			8,051,270		23,934,773
	(44020100) 잡수입	3,231,799		16,677,043	
	(44020700) 고유목적사업전입금	4,819,471		7,257,730	
운 영 수 익 합 계			19,902,516,371		22,461,304,473

운 영 계 산 서

(당기 : 2020.03.01 부터 2021.02.28 까지)
(전기 : 2019.03.01 부터 2020.02.29 까지)

2021.03.31 18:06 현재

■ 회계단위 : 등록금회계

(2) 운영비용

(단위 : 원)

과목		당기말		전기말	
관.항	과 목 명	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
(51000000) 보수			12,965,473,890		15,695,479,725
(51010000) 교원보수			9,764,947,890		11,594,770,490
	(51010100) 교원급여	9,112,811,440		8,514,605,000	
	(51010400) 교원법정부담금	61,894,000		588,322,010	
	(51010500) 시간강의료			1,067,350,000	
	(51010700) 교원퇴직금	31,858,310		37,365,590	
	(51010800) 조교인건비	19,389,530		828,967,410	
	(51010900) 교원각종수당	538,994,610		558,160,480	
(51020000) 직원보수			3,200,526,000		4,100,709,235
	(51020100) 직원급여	2,994,479,310		3,539,231,710	
	(51020400) 직원법정부담금	55,102,000		358,977,600	
	(51020500) 임시직인건비			7,228,590	
	(51020600) 노임			1,623,280	
	(51020700) 직원퇴직금			50,024,960	
	(51020800) 직원각종수당	150,944,690		143,623,095	
(52000000) 관리운영비			3,593,011,827		3,733,139,852
(52010000) 시설관리비			1,434,515,940		1,515,052,510
	(52010100) 건축물관리비	14,294,500			
	(52010200) 장비관리비	256,714,920		255,465,580	
	(52010300) 조경관리비	30,596,500		9,442,000	
	(52010500) 시설용역비	1,054,186,120		1,023,866,580	
	(52010600) 보험료	38,938,880		40,144,100	
	(52010700) 리스·임차료	39,785,020		41,785,190	
	(52010800) 기타시설관리비			144,349,060	
(52020000) 일반관리비			662,881,979		769,470,962
	(52020100) 여비교통비	5,448,400		32,309,210	
	(52020200) 차량유지비	30,866,405		55,021,264	
	(52020300) 소모품비	55,015,491		44,375,210	
	(52020400) 인쇄출판비			14,846,960	
	(52020500) 난방비			1,881,700	
	(52020600) 전기·수도료	397,528,650		433,907,900	
	(52020700) 통신비	82,823,820		81,657,720	
	(52020800) 제세·공과금	71,639,360		59,207,179	
	(52020900) 지급수수료	19,559,853		46,263,819	
(52030000) 운영비			254,173,740		108,764,672

운 영 계 산 서

(당기 : 2020.03.01 부터 2021.02.28 까지)
(전기 : 2019.03.01 부터 2020.02.29 까지)

2021.03.31 18:06 현재
(단위 : 원)

■ 회계단위 : 등록금회계

(2) 운영비용

과 목		당 기 말		전 기 말	
관.항	과 목 명	금 액		금 액	
		목	관.항	목	관.항
	(52030100) 복리후생비				
	(52030200) 교육훈련비			24,683,750	
	(52030300) 일반용역비			32,715,400	
	(52030500) 홍보비	254,173,740		18,557,068	
	(52030600) 회의비			12,104,660	
	(52030700) 행사비			10,613,100	
	(52039900) 기타운영비			10,090,694	
(52040000) 감가상각비			1,241,440,168		1,339,851,708
	(52040100) 유형고정자산감가상각비	1,241,440,168		1,339,851,708	
(53000000) 연구·학생경비			3,964,690,760		4,250,261,218
(53010000) 연구비					3,881,500
	(53010100) 연구비			3,820,000	
	(53010200) 연구관리비			61,500	
(53020000) 학생경비			3,964,690,760		4,246,379,718
	(53020300) 실험실습비	368,656,000		464,011,507	
	(53020500) 학생지원비	500,000		76,322,100	
	(53020700) 교내장학금	3,350,259,340		3,395,665,777	
	(53029900) 기타학생경비	245,275,420		310,380,334	
(54000000) 교육외비용			117,331,981		146,225,680
(54020000) 기타교육외비용			117,331,981		146,225,680
	(54020100) 잡손실	112,693,480		140,422,310	
	(54020600) 고정자산처분손실				
	(54020800) 고유목적사업준비금전입액	4,638,501		5,803,370	
운 영 비 용 합 계			20,640,508,458		23,825,106,475
기 본 금 대 체 액	(61010100) 설립기본금대체액				
	(61010200) 법인대체액				
	(61019900) 기타기본금대체액				
	(61020100) 제적립금대체액				
	합 계				
운 영 차 액 대 체					
당 기 운 영 차 액			-737,992,087		-1,363,802,002
비 용 총 계			19,902,516,371		22,461,304,473