

2022 법인회계 대차대조표

당기 : 2023. 2. 28 현재

전기 : 2022. 2. 28 현재

단위 : 원

과 목		당기말		전기말	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
1100 유 동 자 산		0	166,823,400	0	356,896,923
1110 유 동 자 금		0	166,749,490	0	355,558,863
	1112 보 통 예 금	166,749,490	0	355,558,863	0
1120 기 타 유 동 자 산		0	73,910	0	1,338,060
	선급법인세(법인)	67,270	0	1,216,850	0
	선급법인세(지방)	6,640	0	121,210	0
1200 투자와 기 타 자 산		0	2,339,392,665	0	2,229,219,433
1210 설 치 학 교		0	1,487,904,450	0	1,487,904,450
	1211 대 학 (교)	1,487,904,450	0	1,487,904,450	0
1220 투 자 자 산		0	530,166,420	0	0
	1229 기타 투자자산	530,166,420			
1240 기 타 자 산		0	110,000,000	0	530,166,420
	1244 수 익 용 예 금	0	0	530,166,420	0
	1249 기 타 자 산	110,000,000	0	0	0
1250 원 금 보 존 기 금		0	0	0	0
1260 임 의 기 금		0	211,321,795	0	211,148,563
	1264 임 의 장 학 기 금	200,000,000	0	200,000,000	0
	1266 임 의 특정목적기금	11,321,795	0	11,148,563	0
1300 고 정 자 산		0	2,083,848,241	0	2,144,465,953
1310 유 형 고 정 자 산		0	2,083,848,241	0	2,144,465,953
	1311 토 지	1,272,538,600	0	1,272,538,600	0
	1312 건 물	2,412,375,000	0	2,412,375,000	0
	건물감가상각누계액	1,603,224,139	0	1,542,914,767	0
	1313 구 축 물	12,334,000	0	12,334,000	0
	구축물감가상각누계액	10,175,220	0	9,866,880	0
	1315 집 기 비 품	235,000	0	235,000	0
	집기비품감가상각누계액	235,000	0	235,000	0

1320 무 형 고 정 자 산		0	0	0	0
자 산 총 계			4,590,064,306		4,730,582,309
2100 유 동 부 채		0	2,686,003	0	130,193
2110 단 기 차 입 금		0	0	0	0
2120 예 수 금		0	0	0	0
2130 선 수 금		0	0	0	0
2140 기 타 유 동 부 채		0	2,686,003	0	130,193
	2141 미 지 급 금	2,686,003	0	130,193	0
2200 고 정 부 채		0	0	0	0
2210 장 기 차 입 금		0	0	0	0
2220 기 타 고 정 부 채		0	0	0	0
3100 기 본 금		0	4,587,378,303	0	4,730,452,116
3110 출 연 기 본 금		0	1,874,447,997	0	1,874,447,997
	3111 설 립 자 기 본 금	1,466,473,200	0	1,466,473,200	0
	3113 기 타 기 본 금	407,974,797	0	407,974,797	0
3150 원금보존적립금		0	0	0	0
3160 임 의 적 립 금		0	211,321,795	0	211,148,563
	3164 임의장학적립금	200,000,000	0	200,000,000	0
	3166 임의특정목적적립금	11,321,795	0	11,148,563	0
3170 기 본 금 조 정		0	0	0	0
3130 운 영 차 액		0	2,501,608,511	0	2,644,855,556
	3139 고유목적사업준비금	73,910	0	1,338,060	0
	3131 전기 이월 운영차액	2,643,517,496	0	2,822,887,170	0
	3132 당 기 운 영 차 액	-141,982,895	0	-179,369,674	0
부채와 기본금 총계			4,590,064,306		4,730,582,309

현금 및 예금명세서

(2023. 2. 28 시점)

학교법인 대신대학교

단위 : 원

자금의종류	계정 과목명	용 도	예치기관	예금종류	계 좌 번 호	금 일 잔 액	만기일	이자율
유동자금	예 금	자금,보통예금	농협	보통예금	761-01-141548	48,368,290		
	예 금	후원금,보통예금	농협	보통예금	761-01-144235	35,242,589		
	예 금	후원금,보통예금	대구은행	보통예금	085-04-000950-7	78,054,074		
	예 금	단기 자금운용	농협	MMT	761-32-000232	1,096,686		
	예 금	법인카드 이체계좌	농협	보통예금	301-0110-6790-11	2,794,611		
	예 금	후원금CMS 입금용	농협	보통예금	301-0100-4918-61	1,193,240		
	계					166,749,490		
특정기금	임의장학기금	임복수장학기금	농협	정기예금	303-1604-3158-21	200,000,000	23.09.01	1.2
	임의기타기금	특정신탁,기타기금	농협	MMT	761-32-000258	11,321,795		
	계					211,321,795		
	합 계					378,071,285		

투자자산 명세서

(2023. 2. 28 시점)

학교법인 대신대학교

단위 : 원

코드	계정과목명	계좌명	계좌번호	전일말잔액	금일입금	금일출금	금일잔액	예치일	만기일	이자율	용도
1244	수익용 예금	농협저축보험1(수익용)	삼성51416692690000	117,600,000			117,600,000	141120	241120	3.9	수익용예금 (저축보험)1
1244	수익용 예금	농협저축보험2(수익용)	한화LA20204291857000	91,291,460			91,291,460	200526	250526	2.0	수익용예금 (저축보험)2
1244	수익용 예금	농협저축보험3(수익용)	삼성51513549060000	141,009,130			141,009,130	150904	250904	3.2	수익용예금 3(저축보험)
1244	수익용 예금	농협저축보험4(수익용)	삼성51513547950000	180,265,830			180,265,830	150904	250904	3.2	수익용예금 4(저축보험)
	소 계			530,166,420			530,166,420				
합계				530,166,420	0	0	530,166,420				

선급법인세 명세서

(2022.3.1 -2023. 2. 28)

학교법인 대신대학교

단위 : 원

년 월 일	내 용	징수의무자	과 세 표 준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	선급지방세 (원천납부액)	비 고
2022.3.1.- 2023.2.28	예금이자	농협	482,895	67,270	6,640	
2022.3.1.- 2023.2.28	예금이자	대구은행	6,433	0	0	
합 계			489,328	67,270	6,640	

투자과 기타자산 명세서

2023 .2 28 현재(단위: 원)

구 분	내 용	전기이월액	당기 증감액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
설치학교	대학교	1,487,904,450			1,487,904,450	
투자자산	수익용 정기예금	530,166,420			530,166,420	
특정기금	장학기금	200,000,000			200,000,000	
	특정목적기금	11,148,563	173,232		11,321,795	
합계		2,229,219,433	173,232		2,229,392,665	

유형고정자산 명세서

법인회계

2023.2.28현재(단위: 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
토 지	1,272,538,600			1,272,538,600	0	1,272,538,600	
건 물	2,412,375,000			2,412,375,000	1,603,224,139	809,150,861	
구 축 물	12,334,000			12,334,000	10,175,220	2,158,780	
합 계	3,697,247,600			3,697,247,600	1,613,399,359	2,083,848,241	

전 출 금 명 세 서

(2022. 3. 1-2023. 2.28)

단위: 원

계정과목	종류	내용	금액	비 고
경상비 전출금		학교운영비 지원	70,000,000	
법정부담금 전출금		4대보험 법정부담금 및 퇴직자 퇴직수당 지원	220,000,000	
합 계			290,000,000	

미지급금 명세서

법인회계

2023. 2. 28현재(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미지급금	법인카드 익월 미이체금	2,686,003	
합계		2,686,003	

고정자산 감가상각비 명세서

(2023. 2. 28 현재)

학교법인 대신대학교

(단위 : 원)

구분	과목	취득원가	감 가 상 각					비고
			기초감가 상각누계액	감가상각 대상액	감가상각액	감가상각 누계액	기말미상각 잔액	
유형 고정 자산	건물	2,412,375,000	1,542,914,767	2,412,375,000	60,309,372	1,603,224,139	809,150,861	
	구축물	12,334,000	9,866,880	12,334,000	308,340	10,175,220	2,158,780	
	소 계	2,424,709,000	1,552,781,647	2,424,709,000	60,617,712	1,613,399,359	811,309,641	
무형 고정 자산								
	소 계							
합 계		2,424,709,000	1,552,781,647	2,424,709,000	60,617,712	1,613,399,359	811,309,641	

적립금 명세서(법인회계)

2023.02.28 현재

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립재원	금 액	사용내역	
원금보존적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
기타적립금						
체육기금						
복지기금						
임의적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금	200,000,000					200,000,000
퇴직적립금						
특정목적적립금	11,148,563	173,232	이자수익			11,321,795
학교지원 및 법인운영	11,148,563	173,232	이자수익			11,321,795
.....						
.....						
적립금 합계	211,148,563	173,232				211,321,795

※ 작성방법

1. 적립재원에는 기부금수입, 법인전입금, 감가상각비상당액의 등록금회계전입금, 이자수익, 용도변경(대체증가) 등으로 기재
2. 사용내역에는 건축비충당, 연구비지급, 장학금지급, 퇴직금지급, 용도변경 등으로 기재
3. 특정목적적립금의 경우 용도별 세부내역을 상세히 기재
4. 적립재원 내역 및 사용내역이 많은 경우 별도의 명세를 첨부할 수 있음.

누적적립금 명세서(법인회계)

2023.02.28 현재

구분	전기누적적립금(A)	당기누적적립금(B)	당기증감(B-A)	적립재원
원금보존적립금				
연구적립금				
건축적립금				
장학적립금				
기타적립금				
체육기금				
복지기금				
임의적립금				
연구적립금				
건축적립금				
장학적립금	200,000,000	200,000,000		
퇴직적립금				
특정목적적립금	11,148,563	11,321,759	173,196	이자수익
학교 지원기금	11,148,563	11,321,759		
.....				
.....				
.....				
적립금 합계	211,148,563	211,321,759		

※ 작성방법

1. 적립재원에는 기부금수입, 법인전입금, 감가상각비상당액의 등록금회계전입금, 이자수익, 용도변경(대체증가) 등으로 기재
2. 특정목적적립금의 경우 용도별 세부내역을 기재하되, 내역이 많은 경우 별도의 명세를 첨부할 수 있음.

투자유가증권명세서(해당사항 없음)

(단위: 원)

구 분	② 종목	③ 보유목적 (취득사유)	④ 1주의 금액	⑤ 주수	⑥ 취득가액 (④×⑤)	⑦ 시 가	⑧ 시가차액 (⑥-⑦)	⑨ 비 고
① 주식								
	⑩ 계							
⑪ 공사채 국 채 지방채	⑫ 종목			⑬ 액면가액	⑭ 취득가액	⑮ 시 가	⑯ 시가차액 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
	⑱ 계							
⑲ 합 계								

작성방법

- ②란은 발행 회사 및 정부·지방자치단체·공기업의 명을 적습니다.(예 (주)○○, ○○공사 등)
- ⑦란 및 ⑯란은 결산일 평가액을 기준으로 각각 작성합니다.
- ⑨ 및 ⑰란은 주식 및 채권을 취득한 원인 등 참고사항을 각각 적습니다.(예 현물기부 등)
- 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.

법인회계 적립기금 유가증권 투자 명세서(해당사항 없음) 2023.2.28. 현재

(단위 : 원)

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
임의적립금					
연구적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
				
건축적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
				
장학적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
				
퇴직적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
				
기타적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
				
합 계					

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서(법인회계)

단위: 원

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	166,823,400		
	1. 유동자금	166,749,490		
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월	98,900,000	추경예산성립후 기부금및이자발생액에 대한 미적립액	
	(6) 운용자금	67,875,580	예산절감에 따른 차기년도 법인 운영비	
	(7) 기타			
	2. 기타유동자산	73,910		
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금			
	(4) 가자금			
	(5) 선급법인세	73,910	예금이자 선급법인세	
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산			
	유동부채(B)	2,686,003		
	(1) 예수금			
	(2) 선수금			
	(3) 미지급금			
	(4) 가수금			
	(5) 지급어음			
	(6) 기타유동부채	2,686,003	법인카드 익월 미지급 이체	
미사용 차기이월자금(A-B)		164,137,397		
내역 및 사용계획	명시이월			
	선급법인세	73,910	예금이자 선급법인세	
	계속성 사업 및 비용집행 지연	98,800,000	추경예산성립후 기부금및이자발생액에 대한 미적립액	
	소 계	98,873,910		
	사고이월			
	소 계	-		
	기타이월			
	차기운영비	65,263,487	예산절감에 따른 차기년도 법인 운영비	
	소 계	65,263,487		
내역 및 사용계획 합계		164,137,397		

※ 작성방법

1. 미사용 차기이월자금과 내역 및 사용계획 합계액은 일치하여야 함 2. 등록금회계 및 비등록금회계 모두 작성 3. 내역 및 사용계획에는 유동부채의 미지급금으로 계상되어 있는 금액은 제외
4. 사고이월 : 연도 내에 지출원인행위를 했으나 재해 또는 관급자재의 지급 부진 등의 사고로 공사 등이 연도 내에 완성되지 못해 지출할 수 없는 경우 등 불가피한 사유로 인해 연도 내에 지출을 하지 못한 경비. 사고이월이 되기 위해서는 구체적으로 지출의 원인이 되는 계약 또는 기타의 행위가 존재하고 있어야 함.
5. 명시이월 : 세출예산의 경비 중 그 성질 또는 예산 성립 후에 발생한 사유로 인해 연도 내에 지출을 끝내지 못할 것이 예견되는 것에 대해 다음 연도에 이월하여 사용하는 자금