

記 號	240 - 21
議決日字	2024. 4. 25.

# 2023학년도 등록금회계 재무상태표

( 당 기 : 2024. 2.29. 현 재 )

( 전 기 : 2023. 2.28. 현 재 )

명 지 전 문 대 학

자 산

## 2023학년도 등록금회계 재무상태표

(당기 : 2024. 2. 29 현재)

(전기 : 2023. 2. 28 현재)

(1) 자산

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
		금 액		금 액	
관 · 항	목	목	관 · 항	목	관 · 항
1100	유동자산		18,009,610,052		17,719,903,374
1110	유동자금		(17,174,730,112)		(16,937,897,074)
	1111 현금	1,000,000		1,000,000	
	1112 보통예금	2,373,730,112		736,897,074	
	1113 정기예금	14,800,000,000		16,200,000,000	
1120	기타유동자산		(834,879,940)		(782,006,300)
	1122 선금금	789,095,600		759,256,050	
	1125 선급법인세	45,784,340		22,750,250	
	1129 기타유동자산	0		0	
1200	투자외기타자산		196,944,570		174,194,320
1240	기타자산		(196,944,570)		(174,194,320)
	1249 기타자산	196,944,570		174,194,320	
1300	고정자산		1,273,830,832		1,582,072,123
1310	유형고정자산		(1,273,830,832)		(1,582,072,123)

과 목		당 기 말		전 기 말	
		금 액		금 액	
관 · 항	목	목	관 · 항	목	관 · 항
	1312 건 물	268,620,000	214,227,792	268,620,000	221,916,782
	2312 건물감가상각누계액	△54,392,208		△46,703,218	
	1314 기계·기구	15,993,192,401	548,833,650	17,418,307,010	1,058,450,297
	2314 기계기구감가상각누계액	△15,444,358,751		△16,359,856,713	
	1315 집기·비품	7,151,245,166	181,392,863	9,079,029,911	63,746,853
	2315 집기비품감가상각누계액	△6,969,852,303		△9,015,283,058	
	1316 차량운반구	593,556,400	117,247,460	474,321,700	0
	2316 차량운반구감가상각누계액	△476,308,940		△474,321,700	
	1317 도 서	4,115,529,720	212,129,067	4,012,018,180	237,958,191
	2317 도서감가상각누계액	△3,903,400,653		△3,774,059,989	
자 산 총 계		19,480,385,454		19,476,169,817	

# 부 채 와 기 본 금

(2) 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
		금 액		금 액	
관 · 항	목	목	관 · 항	목	관 · 항
2100	유동부채		17,620,442,181		17,456,340,771
2120	예수금		(337,588,631)		(376,634,721)
	2121 일반예수금	32,510,531		24,224,981	
	2122 제세예수금	305,078,100		352,409,740	
2130	선수금		(17,275,719,850)		(17,079,706,050)
	2131 등록금선수금	17,275,719,850		17,079,706,050	
2140	기타유동부채		(7,133,700)		(0)
	2141 미지급금	7,133,700		0	
3100	기본금		1,859,943,273		2,019,829,046
3130	운영차액		(1,859,943,273)		(2,019,829,046)
	3131 전기이월운영차액	2,019,829,046		3,042,212,156	
	3133 당기운영차액	△ 159,885,773		△ 1,022,383,110	
부채와 기본금 총계		19,480,385,454		19,476,169,817	

# 재 무 상 태 표 부 속 명 세 서(등록금회계)

1. 현금 및 예금명세서
2. 선급금 명세서
3. 선급법인세명세서
4. 투자와기타자산명세서
5. 유형고정자산명세서
6. 예수금명세서
7. 등록금선수금명세서
8. 미지급금명세서
9. 기본금명세서
10. 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

# 현 금 및 예 금 명 세 서

(단위 : 원)

자금의종류	구 (현금또는예금)	용 도	예치기관	예금종류	계 좌 번 호	예치금액	만기일	이자율(%)	비 고
유 동 자 금	현 금					1,000,000			
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	보통예금	23091000485304	595,563,060			
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	보통예금	23091000737404	32,491,531			
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	보통예금	23091007167705	14,357			
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	보통예금	50591001608205	58,917,914			
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	보통예금	50591001647505	1,686,743,250			
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026367011	2,400,000,000	2024-03-25	2.95	
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026380011	500,000,000	2024-04-29	3.15	
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026381611	2,500,000,000	2024-05-24	3.15	
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026382211	500,000,000	2024-05-28	3.25	
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026383911	1,000,000,000	2024-06-10	3.25	
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026384511	1,700,000,000	2024-06-25	3.25	
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026385111	500,000,000	2024-06-28	3.35	
	예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026386811	1,000,000,000	2024-07-10	3.35	
예 금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026387411	1,800,000,000	2024-07-25	3.35		



(단위 : 원)

자금의종류	구 (현금또는예금) 분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	만기일	이자율(%)	비고
	예금	운영자금	하나은행 연희동지점	정기예금	50591026388111	500,000,000	2024-07-29	3.43	
	예금	운영자금	명지새마을금고	정기예금	9110502881434	1,000,000,000	2024-08-12	3.50	
	예금	운영자금	명지새마을금고	정기예금	9110502886221	1,400,000,000	2024-08-23	3.50	
유동자금계						17,174,730,112			

## 선 급 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분(계정과목)	내 용	금 액	비 고
1122 선급금	2024-1학기 학비사전감면(성적장학 등 967건)	788,995,600	
	차량운반구 계약금 지급(카니발)	100,000	
계		789,095,600	

# 선 급 법 인 세 명 세 서

(단위 : 원)

순번	발생일자	은행명	사업자번호	수입이자	원천세			비고
					법인세	지방소득세	계	
		전 기 이 월 액		0	20,682,180	2,068,070	22,750,250	
1	2023-03-10	하나은행 연희동지점	111-85-06878	2,642,739	369,980	36,990	406,970	
2	2023-03-18	하나은행 연희동지점	111-85-06878	208,418	29,170	2,910	32,080	
3	2023-03-24	하나은행 연희동지점	111-85-06878	7,318,356	1,024,560	102,450	1,127,010	
4	2023-04-25	명지새마을금고	111-82-02279	5,868,492	821,580	82,150	903,730	
5	2023-05-10	하나은행 연희동지점	111-85-06878	2,178,082	304,930	30,490	335,420	
6	2023-05-25	하나은행 연희동지점	111-85-06878	16,787,671	2,350,270	235,020	2,585,290	
7	2023-05-26	하나은행 연희동지점	111-85-06878	3,515,753	492,200	49,220	541,420	
8	2023-06-09	하나은행 연희동지점	111-85-06878	8,163,013	1,142,820	114,280	1,257,100	
9	2023-06-15	하나은행 연희동지점	111-85-06878	28,018	3,920	390	4,310	
10	2023-06-17	하나은행 연희동지점	111-85-06878	211,039	29,540	2,950	32,490	
11	2023-06-17	하나은행 연희동지점	111-85-06878	24,451	3,420	340	3,760	
12	2023-06-17	하나은행 연희동지점	111-85-06878	425,346	59,540	5,950	65,490	
13	2023-06-23	하나은행 연희동지점	111-85-06878	15,800,684	2,212,090	221,200	2,433,290	
14	2023-06-28	하나은행 연희동지점	111-85-06878	5,671,232	793,970	79,390	873,360	

(단위 : 원)

순번	발생일자	은행명	사업자번호	수입이자	원천세			비고
					법인세	지방소득세	계	
15	2023-07-10	하나은행 연희동지점	111-85-06878	12,534,246	1,754,790	175,470	1,930,260	
16	2023-07-25	하나은행 연희동지점	111-85-06878	24,817,808	3,474,490	347,440	3,821,930	
17	2023-08-01	하나은행 연희동지점	111-85-06878	7,075,342	990,540	99,050	1,089,590	
18	2023-08-10	명지새마을금고	111-82-02279	19,500,000	2,730,000	273,000	3,003,000	
19	2023-08-24	명지새마을금고	111-82-02279	21,700,000	3,038,000	303,800	3,341,800	
20	2023-08-28	하나은행 연희동지점	111-85-06878	5,753,424	805,470	80,540	886,010	
21	2023-09-16	하나은행 연희동지점	111-85-06878	207,080	28,990	2,890	31,880	
22	2023-09-25	하나은행 연희동지점	111-85-06878	6,348,629	888,800	88,880	977,680	
23	2023-09-27	하나은행 연희동지점	111-85-06878	5,350,684	749,090	74,900	823,990	
24	2023-10-10	하나은행 연희동지점	111-85-06878	3,221,917	451,060	45,100	496,160	
25	2023-10-25	하나은행 연희동지점	111-85-06878	6,996,164	979,460	97,940	1,077,400	
26	2023-11-06	하나은행 연희동지점	111-85-06878	2,636,643	369,130	36,910	406,040	
27	2023-11-10	하나은행 연희동지점	111-85-06878	6,000,000	840,000	84,000	924,000	
28	2023-11-24	하나은행 연희동지점	111-85-06878	16,446,575	2,302,520	230,250	2,532,770	
29	2023-11-28	하나은행 연희동지점	111-85-06878	1,454,794	203,670	20,360	224,030	
30	2023-12-11	하나은행 연희동지점	111-85-06878	3,960,273	554,430	55,440	609,870	
31	2023-12-16	하나은행 연희동지점	111-85-06878	154,141	21,570	2,150	23,720	

(단위 : 원)

순번	발생일자	은행명	사업자번호	수입이자	원천세			비고
					법인세	지방소득세	계	
32	2023-12-16	하나은행 연희동지점	111-85-06878	16,283	2,270	220	2,490	
33	2023-12-16	하나은행 연희동지점	111-85-06878	390,205	54,620	5,460	60,080	
34	2023-12-22	하나은행 연희동지점	111-85-06878	8,284,931	1,159,890	115,980	1,275,870	
35	2023-12-28	하나은행 연희동지점	111-85-06878	2,847,945	398,710	39,870	438,580	
36	2024-01-10	하나은행 연희동지점	111-85-06878	6,817,808	954,490	95,440	1,049,930	
37	2024-01-25	하나은행 연희동지점	111-85-06878	3,702,807	518,390	51,830	570,220	
38	2024-01-25	명지새마을금고	111-82-02279	18,718,446	2,620,580	262,050	2,882,630	
39	2024-02-06	하나은행 연희동지점	111-85-06878	4,475,341	626,540	62,650	689,190	
40	2024-02-06	하나은행 연희동지점	111-85-06878	6,606,849	924,950	92,490	1,017,440	
41	2024-02-06	하나은행 연희동지점	111-85-06878	3,299,314	461,900	46,190	508,090	
42	2024-02-08	명지새마을금고	111-82-02279	14,290,410	2,000,650	200,060	2,200,710	
43	2024-02-08	명지새마을금고	111-82-02279	2,898,834	405,830	40,580	446,410	
44	2024-02-23	하나은행 연희동지점	111-85-06878	7,902,328	1,106,320	110,630	1,216,950	
45	2024-02-23	하나은행 연희동지점	111-85-06878	4,051,369	567,190	56,710	623,900	
46	2024-02-29	2022학년도 미환급 선급법인세 계정대체			△20,682,180	△2,068,070	△22,750,250	
합계				297,303,884	41,622,330	4,162,010	45,784,340	

## 투 자 와 기 타 자 산 명 세 서

(단위 : 원)

구 분(계정과목)	내 용	전기이월액	당 기 증 감 액		기 말 잔 액	비 고
			증 가 액	감 소 액		
1249 기타자산	미환금 선급법인세 계정과목 대체	174,194,320	22,750,250		196,944,570	
합 계			22,750,250		196,944,570	

## 유형 고정자산명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목	용 도	자 산 의 증 감				감가상각 누 계 액	미상각잔액	비 고
		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액			
건 물	교육용	268,620,000			268,620,000	54,392,208	214,227,792	
기 계 기 구	교육용	17,418,307,010	145,499,980	1,570,614,589	15,993,192,401	15,444,358,751	548,833,650	
집 기 비 품	교육용	9,079,029,911	145,717,000	2,073,501,745	7,151,245,166	6,969,852,303	181,392,863	
차 량 운 반 구	교육용	474,321,700	119,234,700		593,556,400	476,308,940	117,247,460	
도 서	교육용	4,012,018,180	103,511,540		4,115,529,720	3,903,400,653	212,129,067	
합 계		31,252,296,801	513,963,220	3,644,116,334	28,122,143,687	26,848,312,855	1,273,830,832	

## 예 수 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분(계정과목)	내 용	금 액	비 고
2121 일반예수금	압류 공탁금	32,491,531	
	2024-1학기 학생회비	19,000	
일반예수금 소계		32,510,531	
2122 제세예수금	기타소득 원천세	11,440	
	2월분 급여 원천세	286,426,620	
	2023년 귀속 연말정산 소득세, 지방소득세	18,640,040	
제세예수금 소계		305,078,100	
예수금 합계		337,588,631	



## 등록금선수금명세서

(단위 : 원)

구 분(계정과목)	내 용	금 액	비 고
2131 등록금선수금	2024-1학기 수업료	17,275,719,850	
계		17,275,719,850	

## 미 지 급 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분 (계정과목)	내 용	금 액	비 고
2141 미지급금	차량운반구매입비	7,133,700	
계		7,133,700	

# 기 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분		전기이월액	당 기 증 가		당 기 감 소		기 말 잔 액	비 고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
연 차 영 차	전 기 이 월 영 차 액	2,019,829,046					2,019,829,046	
	당 기 운 영 차 액				159,885,773		△ 159,885,773	
	계	2,019,829,046	0	0	159,885,773	0	1,859,943,273	
합 계		2,019,829,046	0	0	159,885,773	0	1,859,943,273	

# 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2024년 2월 29일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	18,009,610,052		
	1.유동자금	17,174,730,112		
	(1)운용자금	17,174,730,112		
	2.기타유동자산	834,879,940		
	(1)선급금	789,095,600		
	(2)선급법인세	45,784,340	23학년도 예금이자 선급법인세	
	유동부채(B)	17,620,442,181		
	(1)예수금	337,588,631	일반예수금 및 체세예수금	
	(2)선수금	17,275,719,850	2024학년도 1학기 수업료 선수금	
	(3)기타유동부채	7,133,700	2023학년도 귀속 비용 등	
<b>미사용 차기이월자금(A-B)</b>		<b>389,167,871</b>		
내역 및 사용계획	명시이월	87,486,000	차량운반구 매입비, 교내장학금 등 차기 집행 예정	
	소 계	87,486,000		
	사고이월	0		
	소 계	0		
	계속비이월	0		
	소 계	0		
	기타이월	301,681,871	예산절감 및 기타	
	소 계	301,681,871		
<b>내역 및 사용계획 합계</b>		<b>389,167,871</b>		