

## **Ⅱ. 법인일반업무회계**

# 1. 자금계산서

(법인일반업무회계)

자 금 계 산 서

1. 수입 (법인회계) . 2025년 3월 1일부터 2026년 2월 28일까지 (단위 : 원)

| 과 목  |                     | 예산액 (A)     | 결산액 (B)     | 증감액 (B - A) | 비 고 |
|------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 관    | 항 목                 |             |             |             |     |
| 5200 | {전입 및 기부 수입}        | 973,000,000 | 968,400,000 | -4,600,000  |     |
|      | 5210<br>(전입금 수입)    | 340,000,000 | 340,000,000 | 0           |     |
|      | 5217<br>수익사업 전입금    | 340,000,000 | 340,000,000 | 0           |     |
|      | 5220<br>(기부금 수입)    | 633,000,000 | 628,400,000 | -4,600,000  |     |
|      | 5221<br>일반기부금       | 18,000,000  | 15,000,000  | -3,000,000  |     |
|      | 5222<br>지정기부금       | 615,000,000 | 613,400,000 | -1,600,000  |     |
| 5400 | {교육외 수입}            | 275,740,000 | 273,261,536 | -2,478,464  |     |
|      | 5410<br>(예금이자 수입)   | 15,000,000  | 12,393,243  | -2,606,757  |     |
|      | 5411<br>예금이자        | 15,000,000  | 12,393,243  | -2,606,757  |     |
|      | 5420<br>(기타 교육외 수입) | 260,740,000 | 260,868,293 | 128,293     |     |
|      | 5421<br>잡수입         | 260,740,000 | 260,868,293 | 128,293     |     |
| 1200 | {투자외기타자산수입}         | 898,866,080 | 898,866,080 | 0           |     |
|      | 1240<br>(기타 자산 수입)  | 898,866,080 | 898,866,080 | 0           |     |
|      | 1243<br>장기대여금 회수    | 898,866,080 | 898,866,080 | 0           |     |

( 단위 : 원 )

| 과 목       |             |              | 예 산 액 (A)     | 결 산 액 (B)     | 증감액 (B - A) | 비 고 |
|-----------|-------------|--------------|---------------|---------------|-------------|-----|
| 관         | 항           | 목            |               |               |             |     |
| 미사용전기이월자금 | 전 기 이 월 자 금 |              | 582,191,424   | 582,191,424   | 0           |     |
|           | 1100 기초유동자산 | 1110 유 동 자 금 |               | 586,443,504   |             |     |
|           |             | 1120 기타유동자산  |               | 4,042,440     |             |     |
|           | 2100 기초유동부채 | 2120 예 수 금   |               | 7,436,520     |             |     |
|           |             | 2130 선 수 금   |               | 0             |             |     |
|           |             | 2140 기타유동부채  |               | 858,000       |             |     |
|           | 자 금 수 입 총 계 |              | 2,729,797,504 | 2,722,719,040 | -7,078,464  |     |

2. 지출

( 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)     |             |             |    |
| 4100 | {인          | 건 비}                | 284,500,000 | 0       | 0      | 284,500,000 | 253,484,949 | -31,015,051 |    |
|      |             | 4120<br>(직원 인 건 비)  | 284,500,000 | 0       | 0      | 284,500,000 | 253,484,949 | -31,015,051 |    |
|      |             | 4121<br>직 원 급 여     | 243,000,000 | 0       | 0      | 243,000,000 | 216,664,239 | -26,335,761 |    |
|      |             | 4123<br>직 원 각 종 수 당 | 30,000,000  | 0       | 0      | 30,000,000  | 27,013,360  | -2,986,640  |    |
|      |             | 4124<br>직 원 법정부담금   | 11,500,000  | 0       | 0      | 11,500,000  | 9,807,350   | -1,692,650  |    |
| 4200 | {관 리 운 영 비} |                     | 160,970,000 | 497,000 | 0      | 161,467,000 | 153,847,033 | -7,619,967  |    |
|      |             | 4210<br>(시 설 관 리 비) | 20,500,000  | 497,000 | 0      | 20,997,000  | 19,783,220  | -1,213,780  |    |
|      |             | 4212<br>장 비 관 리 비   | 2,000,000   | 497,000 | 0      | 2,497,000   | 2,128,700   | -368,300    |    |
|      |             | 4216<br>보 험 료       | 500,000     | 0       | 0      | 500,000     | 218,880     | -281,120    |    |
|      |             | 4217<br>리 스 임 차 료   | 18,000,000  | 0       | 0      | 18,000,000  | 17,435,640  | -564,360    |    |
|      |             | 4220<br>(일 반 관 리 비) | 31,700,000  | 0       | 0      | 31,700,000  | 25,503,341  | -6,196,659  |    |
|      |             | 4221<br>여 비 교 통 비   | 4,700,000   | 0       | 0      | 4,700,000   | 3,986,500   | -713,500    |    |
|      |             | 4222<br>자 량 유 지 비   | 3,000,000   | 0       | 0      | 3,000,000   | 2,154,000   | -846,000    |    |
|      |             | 4223<br>소 모 품 비     | 2,500,000   | 0       | 0      | 2,500,000   | 1,547,540   | -952,460    |    |

( 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)     |             |            |    |
|                   |                | 4224<br>인쇄출판비     | 3,500,000   | 0      | 0      | 3,500,000   | 3,096,200   | -403,800   |    |
|                   |                | 4227<br>통신비       | 500,000     | 0      | 0      | 500,000     | 267,490     | -232,510   |    |
|                   |                | 4228<br>각종세금.공과금  | 16,000,000  | 0      | 0      | 16,000,000  | 13,564,661  | -2,435,339 |    |
|                   |                | 4229<br>지급수수료     | 1,500,000   | 0      | 0      | 1,500,000   | 886,950     | -613,050   |    |
|                   | 4230<br>(운영비)  |                   | 108,770,000 | 0      | 0      | 108,770,000 | 108,560,472 | -209,528   |    |
|                   |                | 4232<br>교육훈련비     | 1,770,000   | 0      | 0      | 1,770,000   | 1,170,000   | -600,000   |    |
|                   |                | 4233<br>일반용역비     | 44,000,000  | 0      | 0      | 44,000,000  | 50,317,960  | 6,317,960  |    |
|                   |                | 4234<br>기관장 업무추진비 | 1,000,000   | 0      | 0      | 1,000,000   | 0           | -1,000,000 |    |
|                   |                | 4237<br>홍보비       | 500,000     | 0      | 0      | 500,000     | 0           | -500,000   |    |
|                   |                | 4238<br>회의비       | 37,000,000  | 0      | 0      | 37,000,000  | 33,242,700  | -3,757,300 |    |
|                   |                | 4239<br>행사비       | 5,500,000   | 0      | 0      | 5,500,000   | 4,918,810   | -581,190   |    |
|                   |                | 4241<br>기타운영비     | 19,000,000  | 0      | 0      | 19,000,000  | 18,911,002  | -88,998    |    |
| 4300<br>{연구.학생경비} |                |                   | 20,000,000  | 0      | 0      | 20,000,000  | 12,000,000  | -8,000,000 |    |
|                   | 4320<br>(학생경비) |                   | 20,000,000  | 0      | 0      | 20,000,000  | 12,000,000  | -8,000,000 |    |

( 단위 : 원 )

| 과목                 |                    |                 | 예산현액          |          |       |               | 결산액 (B)       | 증감액(B-A)   | 비고 |
|--------------------|--------------------|-----------------|---------------|----------|-------|---------------|---------------|------------|----|
| 관                  | 항                  | 목               | 예산액           | 예비비사용액   | 전용증감액 | 차감액 (A)       |               |            |    |
|                    |                    | 4321<br>교외장학금   | 20,000,000    | 0        | 0     | 20,000,000    | 12,000,000    | -8,000,000 |    |
| 4400<br>{교육외비용}    |                    |                 | 212,067,000   | 0        | 0     | 212,067,000   | 212,043,078   | -23,922    |    |
|                    | 4410<br>(지급이자)     |                 | 207,067,000   | 0        | 0     | 207,067,000   | 207,067,000   | 0          |    |
|                    |                    | 4411<br>지급이자    | 207,067,000   | 0        | 0     | 207,067,000   | 207,067,000   | 0          |    |
|                    | 4420<br>(기타교육외비용)  |                 | 5,000,000     | 0        | 0     | 5,000,000     | 4,976,078     | -23,922    |    |
|                    |                    | 4421<br>잡손실     | 5,000,000     | 0        | 0     | 5,000,000     | 4,976,078     | -23,922    |    |
| 4500<br>{전출금}      |                    |                 | 1,104,000,000 | 0        | 0     | 1,104,000,000 | 1,114,000,000 | 10,000,000 |    |
|                    | 4510<br>(전출금)      |                 | 1,104,000,000 | 0        | 0     | 1,104,000,000 | 1,114,000,000 | 10,000,000 |    |
|                    |                    | 4512<br>법정부담전출금 | 1,104,000,000 | 0        | 0     | 1,104,000,000 | 1,114,000,000 | 10,000,000 |    |
| 4600<br>{예비비}      |                    |                 | 497,000       | -497,000 | 0     | 0             | 0             | 0          |    |
|                    | 4610<br>(예비비)      |                 | 497,000       | -497,000 | 0     | 0             | 0             | 0          |    |
|                    |                    | 4611<br>예비비     | 497,000       | -497,000 | 0     | 0             | 0             | 0          |    |
| 1300<br>{고정자산매입지출} |                    |                 | 10,000,000    | 0        | 0     | 10,000,000    | 7,682,000     | -2,318,000 |    |
|                    | 1310<br>(유형고정자산지출) |                 | 10,000,000    | 0        | 0     | 10,000,000    | 7,682,000     | -2,318,000 |    |

( 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)       |               |            |    |
|                       |                     | 1314<br>기계기구 매 입 비 | 4,000,000     | 0      | 0      | 4,000,000     | 0             | -4,000,000 |    |
|                       |                     | 1315<br>집기비품 매 입 비 | 6,000,000     | 0      | 0      | 6,000,000     | 7,682,000     | 1,682,000  |    |
| 2100<br>{유 동 부 채 상 환} |                     |                    | 898,866,080   | 0      | 0      | 898,866,080   | 898,866,080   | 0          |    |
|                       | 2110<br>(단기차입금 상 환) |                    | 898,866,080   | 0      | 0      | 898,866,080   | 898,866,080   | 0          |    |
|                       |                     | 2112<br>유동성장기부채상환  | 898,866,080   | 0      | 0      | 898,866,080   | 898,866,080   | 0          |    |
| 미사용차기이월자금             | 차 기 이 월 자 금         |                    | 38,897,424    |        |        | 38,897,424    | 70,795,900    | 31,898,476 |    |
|                       | 1100 기말유동자산         | 1110 유 동 자 금       |               |        |        |               | 170,606,088   |            |    |
|                       |                     | 1120 기타유동자산        |               |        |        |               | 3,999,100     |            |    |
|                       | 2100 기말유동부채         | 2120 예 수 금         |               |        |        |               | 8,271,190     |            |    |
|                       |                     | 2130 선 수 금         |               |        |        |               | 0             |            |    |
|                       |                     | 2140 기타유동부채        |               |        |        |               | 95,538,098    |            |    |
|                       | 자 금 지 출 총 계         |                    | 2,729,797,504 | 0      | 0      | 2,729,797,504 | 2,722,719,040 | -7,078,464 |    |

# 2. 대 차 대 조 표

(법인일반업무회계)

재 무 상 태 표

1. 자 산 (법인회계) 당기 : 2026 년 2 월 28 일 현재  
전기 : 2025 년 2 월 28 일 현재 (단위 : 원 )

| 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}             |                         | 174,605,188    |                | 590,485,944    |
|      | 1110<br>(유 동 자 금)     |                         | 170,606,088    |                | 586,443,504    |
|      |                       | 1112<br>예 금             | 170,606,088    | 586,443,504    |                |
|      | 1120<br>(기 타 유 동 자 산) |                         | 3,999,100      |                | 4,042,440      |
|      |                       | 1123<br>미 수 금           | 2,097,200      | 3,403,990      |                |
|      |                       | 1125<br>선 금 법 인 세       | 1,901,900      | 638,450        |                |
| 1200 | {투자 와 기 타 자 산}        |                         | 51,650,124,441 |                | 52,548,990,521 |
|      | 1210<br>(설 치 학 교)     |                         | 39,147,790,252 |                | 39,147,790,252 |
|      |                       | 1211<br>대 학             | 21,950,071,382 | 21,950,071,382 |                |
|      |                       | 1214<br>유 . 초 . 중 . 고 교 | 17,197,718,870 | 17,197,718,870 |                |
|      | 1220<br>(투 자 자 산)     |                         | 2,616,759,750  |                | 2,616,759,750  |
|      |                       | 1222<br>출 자 금           | 2,616,759,750  | 2,616,759,750  |                |

( 단 위 : 원 )

| 과 목               |                       | 당 기 말             |               | 전 기 말         |                |       |
|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 관                 | 항                     | 부                 | 금 액           |               | 금 액            |       |
|                   |                       |                   | 목             | 관 . 항         | 목              | 관 . 항 |
|                   | 1240<br>(기 타 자 산)     |                   |               | 9,885,574,439 | 10,784,440,519 |       |
|                   |                       | 1243<br>장 기 대 여 금 | 9,864,987,190 |               | 10,763,853,270 |       |
|                   |                       | 1244<br>수 익 용 예 금 | 20,587,249    |               | 20,587,249     |       |
| 1300<br>{고 정 자 산} |                       |                   |               | 776,863,755   | 764,883,208    |       |
|                   | 1310<br>(유 형 고 정 자 산) |                   |               | 776,846,626   | 764,404,959    |       |
|                   |                       | 1311<br>토 지       | 715,220,900   |               | 715,220,900    |       |
|                   |                       | 1312<br>건 물       | 53,580,000    |               | 53,580,000     |       |
|                   |                       | 2312<br>건물감가상각누계액 | -7,925,375    |               | -6,585,875     |       |
|                   |                       | 1314<br>기 계 기 구   | 42,266,000    |               | 42,266,000     |       |
|                   |                       | 2314<br>기계기구상각누계액 | -42,261,000   |               | -42,093,333    |       |
|                   |                       | 1315<br>집 기 비 품   | 50,051,294    |               | 34,369,294     |       |
|                   |                       | 2315<br>집기비품상각누계액 | -34,085,193   |               | -32,352,027    |       |

( 단위 : 원 )

| 과 목 |                    |                  | 당 기 말          |        | 전 기 말          |         |
|-----|--------------------|------------------|----------------|--------|----------------|---------|
| 관   | 항                  | 부                | 금 액            |        | 금 액            |         |
|     |                    |                  | 목              | 관 . 항  | 목              | 관 . 항   |
|     | 1320<br>(무형 고정 자산) |                  |                | 17,129 |                | 478,249 |
|     |                    | 1321<br>무형 고정 자산 | 17,129         |        | 478,249        |         |
| 자   | 산                  | 총 계              | 52,601,593,384 |        | 53,904,359,673 |         |

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<br>{유 동 부 채} |                       |                     |               | 1,020,818,378  |               | 907,160,600    |  |
|                   | 2110<br>(단 기 차 입 금)   |                     |               | 917,009,090    |               | 898,866,080    |  |
|                   |                       | 2112<br>유 동 성 장기 부채 | 917,009,090   |                | 898,866,080   |                |  |
|                   | 2120<br>(예 수 금)       |                     |               | 8,271,190      |               | 7,436,520      |  |
|                   |                       | 2121<br>일 반 예 수 금   | 815,830       |                | 858,000       |                |  |
|                   |                       | 2122<br>각종세금 예 수 금  | 7,455,360     |                | 6,578,520     |                |  |
|                   | 2140<br>(기 타 유 동 부 채) |                     |               | 95,538,098     |               | 858,000        |  |
|                   |                       | 2141<br>미 지 급 금     | 95,538,098    |                | 858,000       |                |  |
| 2200<br>{고 정 부 채} |                       |                     |               | 8,947,978,100  |               | 9,864,987,190  |  |
|                   | 2210<br>(장 기 차 입 금)   |                     |               | 8,947,978,100  |               | 9,864,987,190  |  |
|                   |                       | 2211<br>장 기 차 입 금   | 8,947,978,100 |                | 9,864,987,190 |                |  |
| 3100<br>{기 본 금}   |                       |                     |               | 42,632,796,906 |               | 43,132,211,883 |  |

( 단 위 : 원 )

| 과 목             |                     | 당 기 말               |                | 전 기 말 |                |       |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|-------|----------------|-------|
| 관               | 항                   | 목                   | 금 액            |       | 금 액            |       |
|                 |                     |                     | 목              | 관 . 항 | 목              | 관 . 항 |
|                 | 3110<br>(출 연 기 본 금) |                     |                |       |                |       |
|                 |                     | 3111<br>설 립 자 기 본 금 | 22,994,188,737 |       | 22,994,188,737 |       |
|                 | 3170<br>(기 본 금 조 정) |                     |                |       |                |       |
|                 |                     | 3174<br>자 산 재평가 차액  | 19,544,452,252 |       | 19,544,452,252 |       |
|                 | 3130<br>(운 영 차 액)   |                     |                |       |                |       |
|                 |                     | 3131<br>전기이월 운영차액   | 94,155,917     |       | 593,570,894    |       |
|                 |                     | 3133<br>당 기 운 영 차 액 | 593,570,894    |       | 70,933,610     |       |
|                 |                     |                     | -499,414,977   |       | 522,637,284    |       |
| 부 채 및 기 본 금 총 계 |                     |                     | 52,601,593,384 |       | 53,904,359,673 |       |

# 3. 운영계산서

(법인일반업무회계)

운 영 계 산 서

1. 운영수익 (법인회계)      당기 : 2025년 3월 1일부터 2026년 2월 28일까지      (단위 : 원)  
 전기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월 28일까지

| 과 목                   |                         |                    | 당 기         |             | 전 기         |               |
|-----------------------|-------------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 관                     | 항                       | 목                  | 금 액         |             | 금 액         |               |
|                       |                         |                    | 목           | 관 . 항       | 목           | 관 . 항         |
| 5200<br>{전 입 및 기부 수입} |                         |                    |             | 976,400,000 |             | 1,228,600,000 |
|                       | 5210<br>(전 입 금 수 입)     |                    |             | 340,000,000 |             | 398,000,000   |
|                       |                         | 5217<br>수익사업 전 입 금 | 340,000,000 |             | 398,000,000 |               |
|                       | 5220<br>(기 부 금 수 입)     |                    |             | 636,400,000 |             | 830,600,000   |
|                       |                         | 5221<br>일 반 기 부 금  | 15,000,000  |             | 780,000,000 |               |
|                       |                         | 5222<br>지 정 기 부 금  | 613,400,000 |             | 50,600,000  |               |
|                       |                         | 5224<br>현 물 기 부 금  | 8,000,000   |             | 0           |               |
| 5400<br>{교 육 외 수 입}   |                         |                    |             | 273,410,036 |             | 231,616,063   |
|                       | 5410<br>(예 금 이 자 수 입)   |                    |             | 12,393,243  |             | 4,188,524     |
|                       |                         | 5411<br>예 금 이 자    | 12,393,243  |             | 4,188,524   |               |
|                       | 5420<br>(기 타 교 육 외 수 입) |                    |             | 261,016,793 |             | 227,427,539   |
|                       |                         | 5421<br>잡 수 입      | 261,016,793 |             | 227,427,539 |               |

( 단위 : 원 )

| 과 목 |   |   |   |   | 당 기 |               | 전 기 |               |  |
|-----|---|---|---|---|-----|---------------|-----|---------------|--|
| 관   | 영 | 수 | 의 | 총 | 금 액 |               | 금 액 |               |  |
|     |   |   |   |   | 목   | 관 . 항         | 목   | 관 . 항         |  |
| 원   | 영 | 수 | 의 | 총 | 계   | 1,249,810,036 |     | 1,460,216,063 |  |

2. 운영비용

( 단위 : 원 )

| 구<br>분           | 과<br>목                          |                                 |   | 당<br>기      |             | 전<br>기      |             |
|------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                  | 관                               | 항                               | 목                                       | 금<br>액      |             | 금<br>액      |             |
|                  |                                 |                                 |   | 부           | 관 . 항       | 목           | 관 . 항       |
| 운<br>영<br>비<br>용 | 4100<br>{인<br>건<br>비}           |                                 |   |             | 253,484,949 |             | 272,896,348 |
|                  |                                 | 4120<br>(직<br>원<br>인<br>건<br>비) |   |             | 253,484,949 |             | 272,896,348 |
|                  |                                 |                                 | 4121<br>직<br>원<br>급<br>여                | 216,664,239 |             | 240,956,100 |             |
|                  |                                 |                                 | 4123<br>직<br>원<br>각<br>종<br>수<br>당      | 27,013,360  |             | 17,816,600  |             |
|                  |                                 |                                 | 4124<br>직<br>원<br>법<br>정<br>부<br>담<br>금 | 9,807,350   |             | 14,123,648  |             |
|                  | 4200<br>{관<br>리<br>운<br>영<br>비} |                                 |   |             | 157,696,986 |             | 146,007,090 |
|                  |                                 | 4210<br>(시<br>설<br>관<br>리<br>비) |   |             | 19,761,720  |             | 18,916,280  |
|                  |                                 |                                 | 4212<br>장<br>비<br>관<br>리<br>비           | 2,128,700   |             | 1,848,000   |             |
|                  |                                 |                                 | 4216<br>보<br>험<br>료                     | 218,880     |             | 377,900     |             |
|                  |                                 |                                 | 4217<br>리<br>스<br>임<br>차<br>료           | 17,414,140  |             | 16,690,380  |             |
|                  |                                 | 4220<br>(일<br>반<br>관<br>리<br>비) |   |             | 25,503,341  |             | 57,433,570  |
|                  |                                 |                                 | 4221<br>여<br>비<br>교<br>통<br>비           | 3,986,500   |             | 39,527,810  |             |

( 단위 : 원 )

| 구<br>번 | 과<br>목 |                 |                     | 당<br>기     |             | 전<br>기     |            |
|--------|--------|-----------------|---------------------|------------|-------------|------------|------------|
|        | 관      | 항               | 목                   | 금<br>액     |             | 금<br>액     |            |
|        |        |                 |                     | 목          | 관 . 항       | 목          | 관 . 항      |
|        |        |                 | 4222<br>차 량 유 지 비   | 2,154,000  |             | 2,605,000  |            |
|        |        |                 | 4223<br>소 모 품 비     | 1,547,540  |             | 1,612,770  |            |
|        |        |                 | 4224<br>인 쇄 출 판 비   | 3,096,200  |             | 251,900    |            |
|        |        |                 | 4227<br>통 신 비       | 267,490    |             | 261,440    |            |
|        |        |                 | 4228<br>각종세금. 공 과 금 | 13,564,661 |             | 9,452,850  |            |
|        |        |                 | 4229<br>지 급 수 수 료   | 886,950    |             | 3,721,800  |            |
|        |        | 4230<br>(운 영 비) |                     |            | 108,581,972 |            | 66,009,600 |
|        |        |                 | 4232<br>교 육 훈 련 비   | 1,170,000  |             | 500,000    |            |
|        |        |                 | 4233<br>일 반 용 역 비   | 50,317,960 |             | 26,885,300 |            |
|        |        |                 | 4237<br>홍 보 비       | 0          |             | 4,356,000  |            |
|        |        |                 | 4238<br>회 의 비       | 33,242,700 |             | 18,698,190 |            |
|        |        |                 | 4239<br>행 사 비       | 4,918,810  |             | 2,176,390  |            |

( 단 위 : 원 )

| 구<br>번 | 과<br>목              |                      |                   | 당<br>기      |             | 전<br>기      |             |
|--------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|        | 관                   | 항                    | 목                 | 금<br>액      |             | 금<br>액      |             |
|        |                     |                      |                   | 목           | 관 . 항       | 목           | 관 . 항       |
|        |                     |                      | 4241<br>기 타 운 영 비 | 18,932,502  |             | 13,393,720  |             |
|        |                     | 4250<br>(감 가 상 각 비)  |                   |             | 3,849,953   |             | 3,647,640   |
|        |                     |                      | 4252<br>유형고정자산상각비 | 3,388,833   |             | 2,763,087   |             |
|        |                     |                      | 4253<br>무형고정자산상각비 | 461,120     |             | 884,553     |             |
|        | 4300<br>{연구. 학생 경비} |                      |                   |             | 12,000,000  |             | 0           |
|        |                     | 4320<br>(학 생 경 비)    |                   |             | 12,000,000  |             | 0           |
|        |                     |                      | 4321<br>교 외 장 학 금 | 12,000,000  |             | 0           |             |
|        | 4400<br>{교 육 외 비 용} |                      |                   |             | 212,043,078 |             | 243,675,341 |
|        |                     | 4410<br>(지 급 이 자)    |                   |             | 207,067,000 |             | 224,851,000 |
|        |                     |                      | 4411<br>지 급 이 자   | 207,067,000 |             | 224,851,000 |             |
|        |                     | 4420<br>(기타 교육외 비 용) |                   |             | 4,976,078   |             | 18,824,341  |
|        |                     |                      | 4421<br>잡 손 실     | 4,976,078   |             | 18,824,341  |             |

( 단위 : 원 )

| 구<br>분 | 과<br>목                |                       |                     | 당<br>기        |               | 전<br>기      |               |
|--------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
|        | 관                     | 항                     | 목                   | 금<br>액        |               | 금<br>액      |               |
|        |                       |                       |                     | 목             | 관 . 항         | 목           | 관 . 항         |
|        | 4500<br>{전<br>출<br>금} | 4510<br>(전<br>출<br>금) |                     |               | 1,114,000,000 |             | 275,000,000   |
|        |                       |                       |                     |               | 1,114,000,000 |             | 275,000,000   |
|        |                       |                       | 4511<br>경 상 비 전 출 금 | 0             |               | 30,000,000  |               |
|        |                       |                       | 4512<br>법정부담 전 출 금  | 1,114,000,000 |               | 225,000,000 |               |
|        |                       |                       | 4513<br>자 산 전 출 금   | 0             |               | 20,000,000  |               |
|        | 운 영 비 용               | 합                     | 계                   | 1,749,225,013 |               | 937,578,779 |               |
| 기본금대체액 | 기 본 금 대 체 액           |                       | 합                   | 계             | 0             |             | 0             |
|        | 각 종 적 립 금             |                       | 대                   | 체 액           | 0             |             | 0             |
|        | 운 영 차 액               |                       | 대                   | 체 액           | 0             |             | 0             |
|        | 당 기 운 영 차             |                       | 액                   |               | -499,414,977  |             | 522,637,284   |
|        | 비 용                   |                       | 총                   | 계             | 1,249,810,036 |             | 1,460,216,063 |

# 4. 합계잔액시산표

(법인일반업무회계)

\*\* 합계잔액시산표 \*\*

학교법인 광운학원

2026년 02월 28일

(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       |
|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 174,605,188    | 4,017,548,518  | 3,427,062,574 | 01100 0000 | {유 동 자 산}     | 3,842,943,330 | 3,842,943,330 |               |
| 170,606,088    | 4,009,387,839  | 3,422,944,335 | 01110 0000 | (유 동 자 금)     | 3,838,781,751 | 3,838,781,751 |               |
| 170,606,088    | 4,009,387,839  | 3,422,944,335 | 01112 0000 | 예             | 3,838,781,751 | 3,838,781,751 |               |
| 3,999,100      | 8,160,679      | 4,118,239     | 01120 0000 | (기 타 유 동 자 산) | 4,161,579     | 4,161,579     |               |
| 2,097,200      | 5,620,329      | 2,216,339     | 01123 0000 | 미 수           | 3,523,129     | 3,523,129     |               |
| 1,901,900      | 2,540,350      | 1,901,900     | 01125 0000 | 선 급 법 인 세     | 638,450       | 638,450       |               |
| 51,650,124,441 | 52,569,577,770 | 20,587,249    | 01200 0000 | {투자외 기 타 자 산} | 919,453,329   | 919,453,329   |               |
| 39,147,790,252 | 39,147,790,252 |               | 01210 0000 | (설 치 학 교)     |               |               |               |
| 21,950,071,382 | 21,950,071,382 |               | 01211 0000 | 대             |               |               |               |
| 17,197,718,870 | 17,197,718,870 |               | 01214 0000 | 유. 초. 중. 고 교  |               |               |               |
| 2,616,759,750  | 2,616,759,750  |               | 01220 0000 | (투 자 자 산)     |               |               |               |
| 2,616,759,750  | 2,616,759,750  |               | 01222 0000 | 출 자           |               |               |               |
| 9,885,574,439  | 10,805,027,768 | 20,587,249    | 01240 0000 | (기 타 자 산)     | 919,453,329   | 919,453,329   |               |
| 9,864,987,190  | 10,763,853,270 |               | 01243 0000 | 장 기 대 여       | 898,866,080   | 898,866,080   |               |
| 20,587,249     | 41,174,498     | 20,587,249    | 01244 0000 | 수 익 용 예       | 20,587,249    | 20,587,249    |               |
| 861,135,323    | 861,596,443    | 15,682,000    | 01300 0000 | {고 정 자 산}     | 461,120       | 461,120       |               |
| 861,118,194    | 861,118,194    | 15,682,000    | 01310 0000 | (유 형 고 정 자 산) |               |               |               |
| 715,220,900    | 715,220,900    |               | 01311 0000 | 토 지           |               |               |               |
| 53,580,000     | 53,580,000     |               | 01312 0000 | 건 물           |               |               |               |
| 42,266,000     | 42,266,000     |               | 01314 0000 | 기 계 기 구       |               |               |               |
| 50,051,294     | 50,051,294     | 15,682,000    | 01315 0000 | 집 기 비 품       |               |               |               |
| 17,129         | 478,249        |               | 01320 0000 | (무 형 고 정 자 산) | 461,120       | 461,120       |               |
| 17,129         | 478,249        |               | 01321 0000 | 무 형 고 정 자 산   | 461,120       | 461,120       |               |
|                | 1,009,792,590  | 1,009,792,590 | 02100 0000 | {유 동 부 채}     | 1,123,450,368 | 2,030,610,968 | 1,020,818,378 |
|                | 898,866,080    | 898,866,080   | 02110 0000 | (단 기 차 입 금)   | 917,009,090   | 1,815,875,170 | 917,009,090   |
|                | 898,866,080    | 898,866,080   | 02112 0000 | 유 동 성 장 기 부 채 | 917,009,090   | 1,815,875,170 | 917,009,090   |
|                | 98,730,680     | 98,730,680    | 02120 0000 | (예 수          | 99,565,350    | 107,001,870   | 8,271,190     |
|                | 10,212,760     | 10,212,760    | 02121 0000 | 일 반 예 수       | 10,170,590    | 11,028,590    | 815,830       |
|                | 42,976,320     | 42,976,320    | 02122 0000 | 각종세금 예 수      | 43,853,160    | 50,431,680    | 7,455,360     |
|                | 45,541,600     | 45,541,600    | 02129 0000 | 기 타 예 수       | 45,541,600    | 45,541,600    |               |
|                | 12,195,830     | 12,195,830    | 02140 0000 | (기 타 유 동 부 채) | 106,875,928   | 107,733,928   | 95,538,098    |
|                | 12,195,830     | 12,195,830    | 02141 0000 | 미 지 급 금       | 106,875,928   | 107,733,928   | 95,538,098    |
|                | 917,009,090    | 917,009,090   | 02200 0000 | {고 정 부 채}     |               | 9,864,987,190 | 8,947,978,100 |
|                | 917,009,090    | 917,009,090   | 02210 0000 | (장 기 차 입 금)   |               | 9,864,987,190 | 8,947,978,100 |
|                | 917,009,090    | 917,009,090   | 02211 0000 | 장 기 차 입 금     |               | 9,864,987,190 | 8,947,978,100 |
|                | 148,500        | 148,500       | 02300 0000 | {감가상각 누 계 액}  | 3,388,833     | 84,420,068    | 84,271,568    |
|                | 148,500        | 148,500       | 02310 0000 | (감가상각 누 계 액)  | 3,388,833     | 84,420,068    | 84,271,568    |
|                |                |               | 02312 0000 | 건물감가상각누계액     | 1,339,500     | 7,925,375     | 7,925,375     |
|                |                |               | 02314 0000 | 기계기구상각누계액     | 167,667       | 42,261,000    | 42,261,000    |
|                | 148,500        | 148,500       | 02315 0000 | 집기비품상각누계액     | 1,881,666     | 34,233,693    | 34,085,193    |

\*\* 합계잔액시산표 \*\*

학교법인 광운학원

2026년 02월 28일

(법인회계)

PAGE 2

| 차 변 잔 액        | 차 변 합 계        | 차 변 당 기       | 계 정 코드     | 계 정 과 목 명         | 대 변 당 기       | 대 변 합 계        | 대 변 잔 액        |
|----------------|----------------|---------------|------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|
|                |                |               | 03100 0000 | {기 본 금}           |               | 43,132,211,883 | 43,132,211,883 |
|                |                |               | 03110 0000 | (출 연 기 본 금)       |               | 22,994,188,737 | 22,994,188,737 |
|                |                |               | 03111 0000 | 설 립 자 기 본 금       |               | 22,994,188,737 | 22,994,188,737 |
|                |                |               | 03170 0000 | (기 본 금 조 정)       |               | 19,544,452,252 | 19,544,452,252 |
|                |                |               | 03174 0000 | 자 산 재 평 가 차 액     |               | 19,544,452,252 | 19,544,452,252 |
|                |                |               | 03130 0000 | (운 영 차 액)         |               | 593,570,894    | 593,570,894    |
|                |                |               | 03131 0000 | 전 기 이 월 운 영 차 액   |               | 593,570,894    | 593,570,894    |
| 52,685,864,952 | 59,375,672,911 | 5,390,282,003 | 03131 0000 | 소 계               | 5,889,696,980 | 59,875,087,888 | 53,185,279,929 |
| 253,484,949    | 253,666,569    | 253,666,569   | 04100 0000 | {인 건 비}           | 181,620       | 181,620        |                |
| 253,484,949    | 253,666,569    | 253,666,569   | 04120 0000 | (직 원 인 건 비)       | 181,620       | 181,620        |                |
| 216,664,239    | 216,664,239    | 216,664,239   | 04121 0000 | 직 원 급 여           |               |                |                |
| 27,013,360     | 27,013,360     | 27,013,360    | 04123 0000 | 직 원 각 종 수 당       |               |                |                |
| 9,807,350      | 9,988,970      | 9,988,970     | 04124 0000 | 직 원 법 정 부 담 금     | 181,620       | 181,620        |                |
| 157,696,986    | 158,855,286    | 158,855,286   | 04200 0000 | {관 리 운 영 비}       | 1,158,300     | 1,158,300      |                |
| 19,761,720     | 19,761,720     | 19,761,720    | 04210 0000 | (시 설 관 리 비)       |               |                |                |
| 2,128,700      | 2,128,700      | 2,128,700     | 04212 0000 | 장 비 관 리 비         |               |                |                |
| 218,880        | 218,880        | 218,880       | 04216 0000 | 보 호 협 회 료         |               |                |                |
| 17,414,140     | 17,414,140     | 17,414,140    | 04217 0000 | 리 스 임 차 료         |               |                |                |
| 25,503,341     | 25,838,141     | 25,838,141    | 04220 0000 | (일 반 관 리 비)       | 334,800       | 334,800        |                |
| 3,986,500      | 4,321,300      | 4,321,300     | 04221 0000 | 여 비 교 통 비         | 334,800       | 334,800        |                |
| 2,154,000      | 2,154,000      | 2,154,000     | 04222 0000 | 차 량 유 지 비         |               |                |                |
| 1,547,540      | 1,547,540      | 1,547,540     | 04223 0000 | 소 모 품 비           |               |                |                |
| 3,096,200      | 3,096,200      | 3,096,200     | 04224 0000 | 인 쇄 출 판 비         |               |                |                |
| 267,490        | 267,490        | 267,490       | 04227 0000 | 통 쇄 신 비           |               |                |                |
| 13,564,661     | 13,564,661     | 13,564,661    | 04228 0000 | 각 종 세 금 공 과 금     |               |                |                |
| 886,950        | 886,950        | 886,950       | 04229 0000 | 지 급 수 수 료         |               |                |                |
| 108,581,972    | 109,405,472    | 109,405,472   | 04230 0000 | (운 영 비)           | 823,500       | 823,500        |                |
| 1,170,000      | 1,570,000      | 1,570,000     | 04232 0000 | 교 육 훈 련 비         | 400,000       | 400,000        |                |
| 50,317,960     | 50,317,960     | 50,317,960    | 04233 0000 | 일 반 용 역 비         |               |                |                |
| 33,242,700     | 33,242,700     | 33,242,700    | 04238 0000 | 회 의 비             |               |                |                |
| 4,918,810      | 5,342,310      | 5,342,310     | 04239 0000 | 행 사 영 비           | 423,500       | 423,500        |                |
| 18,932,502     | 18,932,502     | 18,932,502    | 04241 0000 | 기 타 운 영 비         |               |                |                |
| 3,849,953      | 3,849,953      | 3,849,953     | 04250 0000 | (감 가 상 각 비)       |               |                |                |
| 3,388,833      | 3,388,833      | 3,388,833     | 04252 0000 | 유 형 고 정 자 산 상 각 비 |               |                |                |
| 461,120        | 461,120        | 461,120       | 04253 0000 | 무 형 고 정 자 산 상 각 비 |               |                |                |
| 12,000,000     | 12,000,000     | 12,000,000    | 04300 0000 | {연 구 학 생 경 비}     |               |                |                |
| 12,000,000     | 12,000,000     | 12,000,000    | 04320 0000 | (학 생 경 비)         |               |                |                |
| 12,000,000     | 12,000,000     | 12,000,000    | 04321 0000 | 교 외 장 학 금         |               |                |                |

\*\* 합계잔액시산표 \*\*

학교법인 광운학원

. 2026 년 02 월 28 일

(법인회계)

PAGE 3

| 차 변 잔 액        | 차 변 합 계        | 차 변 당 기       | 계 정 코드     | 계 정 과 목 명       | 대 변 당 기       | 대 변 합 계        | 대 변 잔 액        |
|----------------|----------------|---------------|------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| 212,043,078    | 212,043,078    | 212,043,078   | 04400 0000 | {교 육 외 비 용}     |               |                |                |
| 207,067,000    | 207,067,000    | 207,067,000   | 04410 0000 | (지 금 이 자)       |               |                |                |
| 207,067,000    | 207,067,000    | 207,067,000   | 04411 0000 | 지 금 이 자         |               |                |                |
| 4,976,078      | 4,976,078      | 4,976,078     | 04420 0000 | (기타 교 육 외 비 용)  |               |                |                |
| 4,976,078      | 4,976,078      | 4,976,078     | 04421 0000 | 잡 손 실           |               |                |                |
| 1,114,000,000  | 1,114,000,000  | 1,114,000,000 | 04500 0000 | {전 출 금}         |               |                |                |
| 1,114,000,000  | 1,114,000,000  | 1,114,000,000 | 04510 0000 | (전 출 금)         |               |                |                |
| 1,114,000,000  | 1,114,000,000  | 1,114,000,000 | 04512 0000 | 법정부담 전 출 금      |               |                |                |
|                |                |               | 05200 0000 | {전 입 및 기부 수입}   | 976,400,000   | 976,400,000    | 976,400,000    |
|                |                |               | 05210 0000 | (전 입 금 수입)      | 340,000,000   | 340,000,000    | 340,000,000    |
|                |                |               | 05217 0000 | 수익사업 전 입 금      | 340,000,000   | 340,000,000    | 340,000,000    |
|                |                |               | 05220 0000 | (기 부 금 수입)      | 636,400,000   | 636,400,000    | 636,400,000    |
|                |                |               | 05221 0000 | 일 반 기 부 금       | 15,000,000    | 15,000,000     | 15,000,000     |
|                |                |               | 05222 0000 | 지 정 기 부 금       | 613,400,000   | 613,400,000    | 613,400,000    |
|                |                |               | 05224 0000 | 현 물 기 부 금       | 8,000,000     | 8,000,000      | 8,000,000      |
|                |                |               | 05400 0000 | {교 육 외 수 입}     | 273,410,036   | 273,410,036    | 273,410,036    |
|                |                |               | 05410 0000 | (예 금 이 자 수 입)   | 12,393,243    | 12,393,243     | 12,393,243     |
|                |                |               | 05411 0000 | 예 금 이 자         | 12,393,243    | 12,393,243     | 12,393,243     |
|                |                |               | 05420 0000 | (기 타 교 육 외 수 입) | 261,016,793   | 261,016,793    | 261,016,793    |
|                |                |               | 05421 0000 | 잡 수             | 261,016,793   | 261,016,793    | 261,016,793    |
| 1,749,225,013  | 1,750,564,933  | 1,750,564,933 | 05421 0000 | 소 계             | 1,251,149,956 | 1,251,149,956  | 1,249,810,036  |
| 54,435,089,965 | 61,126,237,844 | 7,140,846,936 |            | 합 계             | 7,140,846,936 | 61,126,237,844 | 54,435,089,965 |

# 5 대차대조표부속명세서

(법인일반업무회계)

## 현금 및 예금명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 자금의종류                 | 구분<br>(현금또는예금) | 용도    | 예치기관       | 예금종류       | 계좌번호             | (예치)금액             | 만기일                | 이자율      | 비고    |  |
|-----------------------|----------------|-------|------------|------------|------------------|--------------------|--------------------|----------|-------|--|
| 유동자금                  | 현금             | 운영자금  |            |            |                  | -                  |                    |          |       |  |
|                       | <b>현금 계</b>    |       |            |            |                  |                    | -                  |          |       |  |
|                       | 예금             | 운영자금  | 하나은행광운대출장소 | 보통예금       | 244-910004-79205 | 25,816,167         |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 보통예금       | 244-910004-80205 | 7,960,259          |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 보통예금       | 244-910009-74105 | 4,778,974          |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 보통예금       | 506-910060-60205 | 63,542             |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 보통예금       | 506-910060-85905 | 6,942,730          |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 기업자유예금     | 244-910002-32804 | 7,828,779          |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 보통예금       | 506-910062-19005 | 2,465              |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 기업자유예금     | 506-910708-85111 | 5,000,000          | 26.04.09           | 2.35%    |       |  |
|                       |                |       | 하나은행광운대출장소 | 기업자유예금     | 506-910708-84511 | 5,000,000          | 26.04.09           | 2.35%    |       |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |       |            |            |                  |                    | <b>63,392,916</b>  |          |       |  |
|                       | 예금             | 운영자금  | 신한은행 노원역지점 | 보통예금       | 100-032-442806   | 1,081              |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 신한은행 노원역지점 | 정기예금       | 207-010-030051   | 15,000,000         | 26.08.20           | 2.85%    |       |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |       |            |            |                  |                    | <b>15,001,081</b>  |          |       |  |
|                       | 예금             | 운영자금  | 우리은행 장위동지점 | 기업자유예금     | 1005-303-815270  | 18,322             |                    |          |       |  |
|                       |                |       | 우리은행 장위동지점 | 기업자유예금     | 1005-502-892918  | 92,193,769         |                    |          |       |  |
|                       | <b>금융기관 소계</b> |       |            |            |                  |                    | <b>92,212,091</b>  |          |       |  |
|                       | <b>유동자금 합계</b> |       |            |            |                  |                    | <b>170,606,088</b> |          |       |  |
|                       | 투자자산           | 수익용예금 | 예금         | 신한은행 노원역지점 | 정기예금             | 207-021-304173     | 20,587,249         | 26.09.08 | 2.64% |  |
| <b>투자자산 합계</b>        |                |       |            |            |                  | <b>20,587,249</b>  |                    |          |       |  |
| <b>법인일반업무회계 자금 합계</b> |                |       |            |            |                  | <b>191,193,337</b> |                    |          |       |  |

## 미수금명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 구분    | 내역                   | 금액               | 비고 |
|-------|----------------------|------------------|----|
| 노원세무서 | 2025년도 연말정산 환급 근로소득세 | 1,906,590        |    |
| 노원구청  | 2025년도 연말정산 환급 지방소득세 | 190,610          |    |
| 합계    |                      | <b>2,097,200</b> |    |

## 선금법인세 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 적요      | 원천징수의무자      |                | 원천징수일      | 이자금액   | 세율  | 법인세    | 지방소득세 | 합계     |
|---------|--------------|----------------|------------|--------|-----|--------|-------|--------|
|         | 사업자등록번호      | 상호(성명)         |            |        |     |        |       |        |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-03-15 | 2,531  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-06-21 | 1,017  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-09-20 | 2,027  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-12-20 | 765    | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-03-15 | 4      | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-06-21 | 4      | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-09-20 | 4      | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 209-85-00507 | 우리은행 장위동지점     | 2025-12-20 | 4      | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-03-15 | 4,155  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-06-21 | 2,456  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-09-20 | 9,575  | 14% | 1,340  | 130   | 1,470  |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-12-20 | 8,293  | 14% | 1,160  | 110   | 1,270  |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-04-10 | 36,986 | 14% | 5,170  | 510   | 5,680  |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-04-10 | 36,986 | 14% | 5,170  | 510   | 5,680  |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-06-21 | 72,506 | 14% | 10,150 | 1,010 | 11,160 |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-12-20 | 11,262 | 14% | 1,570  | 150   | 1,720  |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-06-21 | 5,512  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-12-20 | 5,414  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-06-21 | 5,423  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-12-20 | 3,411  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-06-21 | 1,256  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-12-20 | 185    | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-06-21 | 1,792  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-12-20 | 3,625  | 14% | -      | -     | -      |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-07-10 | 33,532 | 14% | 4,690  | 460   | 5,150  |
| 예금이자원천세 | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-07-10 | 33,532 | 14% | 4,690  | 460   | 5,150  |

|           |              |                |            |                   |     |                  |                |                  |
|-----------|--------------|----------------|------------|-------------------|-----|------------------|----------------|------------------|
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점     | 2025-08-21 | 73,391            | 14% | 10,270           | 1,020          | 11,290           |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점     | 2025-09-08 | 703,801           | 14% | 98,530           | 9,850          | 108,380          |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-10-10 | 30,876            | 14% | 4,320            | 430            | 4,750            |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-10-10 | 30,876            | 14% | 4,320            | 430            | 4,750            |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점     | 2025-11-21 | 318,849           | 14% | 44,630           | 4,460          | 49,090           |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점     | 2025-12-19 | 10,695,616        | 14% | 1,497,380        | 149,730        | 1,647,110        |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2026-01-09 | 30,541            | 14% | 4,270            | 420            | 4,690            |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2026-01-09 | 30,541            | 14% | 4,270            | 420            | 4,690            |
| 예금이자원천세   | 343-85-00132 | (주)하나은행 광운대출장소 | 2025-12-20 | 2,465             | 14% | -                | -              | -                |
| 예금이자원천세   | 217-85-00982 | 신한은행 노원역지점     | 2026-02-20 | 194,030           | 14% | 27,160           | 2,710          | 29,870           |
| <b>합계</b> |              |                |            | <b>12,393,243</b> |     | <b>1,729,090</b> | <b>172,810</b> | <b>1,901,900</b> |

## 투자및기타자산 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위: 원)

| 구 분        |          | 내 용 | 전기 이월액                | 당 기 증 감 액 |                    | 기말 잔액                 | 비고 |
|------------|----------|-----|-----------------------|-----------|--------------------|-----------------------|----|
|            |          |     |                       | 증 가 액     | 감 소 액              |                       |    |
| 설치학교       | 대학교      |     | 21,950,071,382        | -         | -                  | 21,950,071,382        |    |
|            | 유,초,중,고교 |     | 17,197,718,870        | -         | -                  | 17,197,718,870        |    |
| 투자자산       | 투자유가증권   |     | -                     | -         | -                  | -                     |    |
|            | 출자금      |     | 2,616,759,750         | -         | -                  | 2,616,759,750         |    |
| 기타자산       | 장기대여금    |     | 10,763,853,270        | -         | 898,866,080        | 9,864,987,190         |    |
|            | 수익용예금    |     | 20,587,249            | -         | -                  | 20,587,249            |    |
| <b>합 계</b> |          |     | <b>52,548,990,521</b> | <b>-</b>  | <b>898,866,080</b> | <b>51,650,124,441</b> |    |

## 설치학교 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 구분        |           | 전기이월                  | 당기증감액                 |          | 기말잔액                  | 비고                    |
|-----------|-----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
|           |           |                       | 증가액                   | 감소액      |                       |                       |
| 대학교       | 토지,건물,구축물 | 21,950,071,382        | 0                     | 0        | 21,950,071,382        |                       |
| <b>합계</b> |           | <b>21,950,071,382</b> | <b>0</b>              | <b>0</b> | <b>21,950,071,382</b> |                       |
| 유,초,중,고교  | 토지        | 694,956,700           | 0                     | 0        | 694,956,700           | 광운초등학교                |
|           |           | 750,567,600           | 0                     | 0        | 750,567,600           | 남대문중학교                |
|           |           | 9,297,466,000         | 0                     | 0        | 9,297,466,000         | 광운중학교, 광운전자공업고등학교     |
|           | <b>소계</b> | <b>10,742,990,300</b> | <b>0</b>              | <b>0</b> | <b>10,742,990,300</b> |                       |
|           | 건물        | 367,485,000           | 0                     | 0        | 367,485,000           | 광운초등학교                |
|           |           | 346,699,000           | 0                     | 0        | 346,699,000           | 남대문중학교                |
|           |           | 1,291,580,000         | 0                     | 0        | 1,291,580,000         | 광운중학교                 |
|           |           | 4,448,964,570         | 0                     | 0        | 4,448,964,570         | 광운전자공업고등학교            |
|           | <b>소계</b> | <b>6,454,728,570</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b> | <b>6,454,728,570</b>  |                       |
|           | <b>합계</b> |                       | <b>17,197,718,870</b> | <b>0</b> | <b>0</b>              | <b>17,197,718,870</b> |
| <b>총계</b> |           | <b>39,147,790,252</b> | <b>0</b>              | <b>0</b> | <b>39,147,790,252</b> |                       |

## 출자금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 과목        | 전기이월                 | 증감액      |          | 기말잔액                 | 비고   |
|-----------|----------------------|----------|----------|----------------------|--|
|           |                      | 증가액      | 감소액      |                      |  |
| 출자금       | 2,616,759,750        | 0        | 0        | 2,616,759,750        | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 수익사업회계 출자금 : 2,596,759,750원</li> <li>○ 광운대학교 공공기숙사 유한회사 설립 출자금 : 10,000,000원</li> <li>○ 광운매니지먼트컴퍼니 출자금 : 10,000,000원</li> </ul> |
| <b>합계</b> | <b>2,616,759,750</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>2,616,759,750</b> |  |

## 기타자산 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 과목   |       | 전기이월           | 증감액 |             | 기말잔액          | 비고   |
|------|-------|----------------|-----|-------------|---------------|--|
|      |       |                | 증가액 | 감소액         |               |  |
| 기타자산 | 장기대여금 | 10,763,853,270 | -   | 898,866,080 | 9,864,987,190 | 대학 공공기숙사 주택도시기금<br>'- 2015년 배정액 : 8,755,000,000원<br>'- 2016년 배정액 : 4,214,000,000원<br>'- 2017년 배정액 : 2,958,000,000원 |
| 소계   |       | 10,763,853,270 | -   | 898,866,080 | 9,864,987,190 |  |
| 기타자산 | 수익용예금 | 20,587,249     | -   | -           | 20,587,249    | 수익용기본재산 처분 대금(KW I&T)  |
| 소계   |       | 20,587,249     | -   | -           | 20,587,249    |  |
| 합계   |       | 10,784,440,519 | -   | 898,866,080 | 9,885,574,439 |  |

## 유형고정자산 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 계 정 과 목    |         | 자산의 증감             |                   |          |                    | 감가상각누계액           | 장부가액               | 비고 |
|------------|---------|--------------------|-------------------|----------|--------------------|-------------------|--------------------|----|
|            |         | 기초잔액               | 당기증가액             | 당기감소액    | 기말잔액               |                   |                    |    |
| 유형고정자산     | 건 물     | 53,580,000         | -                 | -        | 53,580,000         | 7,925,375         | 45,654,625         |    |
|            | 토 지     | 715,220,900        | -                 | -        | 715,220,900        | -                 | 715,220,900        |    |
|            | 기 계 기 구 | 42,266,000         | -                 | -        | 42,266,000         | 42,261,000        | 5,000              |    |
|            | 집 기 비 품 | 34,369,294         | 15,682,000        | -        | 50,051,294         | 34,085,193        | 15,966,101         |    |
| <b>합 계</b> |         | <b>845,436,194</b> | <b>15,682,000</b> | <b>-</b> | <b>861,118,194</b> | <b>84,271,568</b> | <b>776,846,626</b> |    |

## 무형고정자산 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 계 정 과 목    |     | 자산의 증감         |          |          |                | 상각누계액          | 미상각잔액         | 비고 |
|------------|-----|----------------|----------|----------|----------------|----------------|---------------|----|
|            |     | 기초잔액           | 당기증가액    | 당기감소액    | 기말잔액           |                |               |    |
| 무형고정자산     | 상표권 | 478,249        | -        | -        | 478,249        | 461,120        | 17,129        |    |
| <b>합 계</b> |     | <b>478,249</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>478,249</b> | <b>461,120</b> | <b>17,129</b> |    |

## 유동성 장기부채 명세서 및 장기차입금 명세서

### 가. 유동성장기부채 명세서

(단위:원)

| 허가근거                     | 차입처              | 차입내역       |                | 전기이월        | 당기증감액       |             | 기말잔액        | 이자율 | 상환기한            | 비고                      |
|--------------------------|------------------|------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|-----------------|-------------------------|
|                          |                  | 년월일        | 금액             |             | 증가액         | 감소액         |             |     |                 |                         |
| 교육부<br>사립대학제도과<br>-11843 | 우리은행<br>(국민주택기금) | 2015.12.30 | 8,755,000,000  | 898,866,080 | 917,009,090 | 898,866,080 | 917,009,090 | 2%  | 3년 거치<br>17년 상환 | 대학 공공기숙사(SPC)<br>주택도시기금 |
|                          |                  | 2016.12.28 | 4,214,000,000  |             |             |             |             |     |                 |                         |
|                          |                  | 2017.08.25 | 2,958,000,000  |             |             |             |             |     |                 |                         |
| 합계                       |                  |            | 15,927,000,000 | 898,866,080 | 917,009,090 | 898,866,080 | 917,009,090 |     |                 |                         |

### 나. 장기차입금 명세서

(단위:원)

| 허가근거                     | 차입처              | 차입내역       |                | 전기이월          | 당기증감액 |             | 기말잔액          | 이자율 | 상환기한            | 비고                      |
|--------------------------|------------------|------------|----------------|---------------|-------|-------------|---------------|-----|-----------------|-------------------------|
|                          |                  | 년월일        | 금액             |               | 증가액   | 감소액         |               |     |                 |                         |
| 교육부<br>사립대학제도과<br>-11843 | 우리은행<br>(국민주택기금) | 2015.12.30 | 8,755,000,000  | 9,864,987,190 | 0     | 917,009,090 | 8,947,978,100 | 2%  | 3년 거치<br>17년 상환 | 대학 공공기숙사(SPC)<br>주택도시기금 |
|                          |                  | 2016.12.28 | 4,214,000,000  |               |       |             |               |     |                 |                         |
|                          |                  | 2017.08.25 | 2,958,000,000  |               |       |             |               |     |                 |                         |
| 합계                       |                  |            | 15,927,000,000 | 9,864,987,190 | 0     | 917,009,090 | 8,947,978,100 |     |                 |                         |

## 예수금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 구 분       | 금 액              | 내 역                          |
|-----------|------------------|------------------------------|
| 일반예수금     | 610,110          | 2026년 2월 건강보험료 개인부담금         |
|           | 205,720          | 2026년 2월 국민연금 개인부담금          |
| <b>계</b>  | <b>815,830</b>   |                              |
| 각종세금예수금   | 7,208,960        | 2026년 1, 2월분 근로소득세 및 근로지방소득세 |
|           | 246,400          | 2025년 1, 2월분 기타소득세 및 기타지방소득세 |
| <b>계</b>  | <b>7,455,360</b> |                              |
| <b>합계</b> | <b>8,271,190</b> |                              |

## 미지급금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 구 분       | 내 역                        | 금 액               | 비 고 |
|-----------|----------------------------|-------------------|-----|
| 직원법정부담금   | 2026년 2월분 건강보험료 법인부담금      | 610,110           |     |
|           | 2026년 2월분 국민연금 법인부담금       | 205,720           |     |
| 유동장기부채    | 2월분 (1,2,3차) 기숙사 국민주택기금 원금 | 75,593,460        |     |
| 지급이자      | 2월분 (1,2,3차) 기숙사 국민주택기금 이자 | 16,567,630        |     |
| 회의비       | 2월 법인카드 사용액                | 1,638,500         |     |
| 기타운영비     | 2월 법인카드 사용액                | 517,178           |     |
| 리스임차료     | 2월 법인카드 사용액                | 21,500            |     |
| 여비교통비     | 2월 법인카드 사용액                | 23,300            |     |
| 차량유지비     | 2월 법인카드 사용액                | 188,000           |     |
| 장비관리비     | 2월 법인카드 사용액                | 148,700           |     |
| 통신비       | 2월 법인카드 사용액                | 22,000            |     |
| 지급수수료     | 2월 법인카드 사용액                | 2,000             |     |
| <b>합계</b> |                            | <b>95,538,098</b> |     |

## 기본금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 구분        |           | 전기이월액                 | 증감액 |     | 기말잔액                  | 비고 |
|-----------|-----------|-----------------------|-----|-----|-----------------------|----|
|           |           |                       | 증가액 | 감소액 |                       |    |
| 출연기본금     | 설립자기본금    | 22,994,188,737        | -   | -   | 22,994,188,737        |    |
|           | 법인        | -                     | -   | -   | -                     |    |
|           | 기타기본금     | -                     | -   | -   | -                     |    |
|           | <b>소계</b> | <b>22,994,188,737</b> | -   | -   | <b>22,994,188,737</b> |    |
| 적립금       | 재평가적립금    | 19,544,452,252        | -   | -   | 19,544,452,252        |    |
|           | <b>소계</b> | <b>19,544,452,252</b> | -   | -   | <b>19,544,452,252</b> |    |
| <b>합계</b> |           | <b>42,538,640,989</b> | -   | -   | <b>42,538,640,989</b> |    |

## 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 구분                     | 내역             | 금액                 | 세부내역          |
|------------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 미사용 차기이월자금             | <b>유동자산(A)</b> | <b>174,605,188</b> |               |
|                        | 1. 유동자금        | 170,606,088        | 예금            |
|                        | 2. 기타유동자산      | 3,999,100          | 미수금 및 선급법인세   |
|                        | <b>유동부채(B)</b> | <b>103,809,288</b> |               |
|                        | 1. 단기차입금       | -                  |               |
|                        | 2. 예수금         | 8,271,190          | 일반예수금 및 제세예수금 |
|                        | 3. 기타유동부채      | 95,538,098         | 미지급금          |
| <b>미사용 차기이월자금(A-B)</b> |                | <b>70,795,900</b>  |               |
|                        | <b>기타이월</b>    |                    |               |
|                        | 1. 선급법인세       | 1,901,900          | 선급법인세         |
|                        | 2. 운영경비        | 68,894,000         | 차기 일반회계 운영경비  |
| <b>내역 및 사용계획 합계</b>    |                | <b>70,795,900</b>  |               |

## 고정자산 감가상각비 명세서

(단위:원)

| 구분             | 계정과목   | 취득원가        | 기초감가상각<br>누계액     | 당기 감가상각          |     | 기말 감가상각<br>누계액    | 미상각 잔액            | 비고 |
|----------------|--------|-------------|-------------------|------------------|-----|-------------------|-------------------|----|
|                |        |             |                   | 증가액              | 감소액 |                   |                   |    |
| 유형<br>고정<br>자산 | 건 물    | 53,580,000  | 6,585,875         | 1,339,500        | -   | 7,925,375         | 45,654,625        |    |
|                | 기계기구   | 42,266,000  | 42,093,333        | 167,667          | -   | 42,261,000        | 5,000             |    |
|                | 집기비품   | 50,051,294  | 32,203,527        | 1,881,666        | -   | 34,085,193        | 15,966,101        |    |
|                | 소계     | 145,897,294 | 80,882,735        | 3,388,833        | -   | 84,271,568        | 61,625,726        |    |
| 무형<br>고정<br>자산 | 무형고정자산 | 4,577,720   | 4,099,471         | 461,120          | -   | 4,560,591         | 17,129            |    |
|                | 소계     | 4,577,720   | 4,099,471         | 461,120          | -   | 4,560,591         | 17,129            |    |
| <b>합계</b>      |        |             | <b>80,882,735</b> | <b>3,388,833</b> | -   | <b>84,271,568</b> | <b>61,625,726</b> |    |

※ 여타 「사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙」 제40조 제1항 및 제2항에 따른 부속명세서 중 해당사항 및 잔액이 없어 생략한 명세서는 아래와 같습니다.

수표출납명세서, 선급금명세서, 가지급금명세서, 받을어음명세서, 투자유가증권명세서, 적립기금 유가증권 투자 명세서, 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서, 지급어음명세서, 어음출납명세서, 차관(외화장기차입금)명세서, 학교채명세서, 적립금 명세서, 등록금명세서

# 6. 운영계산서부속명세서

(법인일반업무회계)

## 전입금 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 과목  |         | 내용       | 금액          | 비고 |
|-----|---------|----------|-------------|----|
| 전입금 | 수익사업전입금 | 수익사업 전입금 | 340,000,000 |    |
| 합계  |         |          | 340,000,000 |    |

## 예비비사용액 명세서

회계구분: 법인일반업무회계

(단위:원)

| 예비비사용과목       |               |              | 예비비사용결정액       | 예비비지출액         | 비고 |
|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----|
| 관             | 항             | 목            |                |                |    |
| 1300 고정자산매입지출 | 1310 유형고정자산지출 | 1315 집기비품매입비 | 497,000        | 497,000        |    |
| <b>합계</b>     |               |              | <b>497,000</b> | <b>497,000</b> |    |