

# 2021회계연도 법인(일반) 결산서

회계기간 2021년 03월 01일부터  
2022년 02월 28일까지

學校法人 慶旻學園

부속명세서

學校法人 慶旻學園

# 예 금 잔 액

2022.02.28 현재

(단위:원)

은 행	계좌번호	예 금	만기일	금리(%)	금 액
법인회계					
기업	112-055249-04-013	보통예금	. .		625,263
기업은행	651-000010-04-011	보통예금			18,267,276
기업은행	651-000010-13-023	정기예금	2023.08.04	.8	27,655,410
우리은행	1005-101-360306	보통예금			217,819
유동자금계					46,765,768
소 계					46,765,768
총 계					46,765,768

21- 023039

증서번호 21-023039 1/2 (1/4)

통합잔액증명서

발급번호 202203158930849002

발급용도: 감사용

예금주 · 위탁자 (Name of Depositor · Trustee): (학)경민학원

금융상품종류 (Type of Account)	한가족기업	계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	112-055249-04-013
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW ₩625,263	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		
금융상품종류 (Type of Account)	한가족기업	계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	112-055249-04-045
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW ₩7,942,950	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		
금융상품종류 (Type of Account)	기업자유	계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	112-055249-04-209
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW ₩120,890,254	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		
금융상품종류 (Type of Account)	기업자유	계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	651-000010-04-011
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW ₩18,267,276	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		
금융상품종류 (Type of Account)	정기예금	계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	651-000010-13-022
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW ₩200,000,000	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	(질권) ₩200,000,000		
금액합계 (Total Amount)	미결제 타점권 합계 (Total Amount of Uncleared Checks & Bills)		
원본수익자 (Beneficiary of Principal)	이익수익자 (Beneficiary of Interest)		

귀하의 금융상품 잔액 또는 평가금액이 2022년 02월 28일 현재 위와 같음을 증명합니다.

We hereby certify that we hold in your name the above amount(s) as of the close of business on 2022년 03월 15일  
발급일(Date of Issue) 2022년 03월 15일  
중소기업은행(Industrial Bank of Korea) 의정부 지점  
(경민대학)

부지점장 박민

취급자:016171 Authorized Signature



- 주의 1. 미결제타점권은 교환결제전까지 인출이 불가능합니다. You may not withdraw the uncleared checks & bills until the settlements for exchange are made.
- 2. 평가금액은 수익증권의 평가금액을 말하며, 기준가격의 등락에 따라 매일 변동될 수 있습니다. Balance of Account (B/A) refers to investment trust balance and may vary according to the changes of daily Net Asset Value.
- 3. 동 증명서는 당행 홈페이지 초기화면 '잔액증명서 발급조회'에서 발급내용 일치여부를 확인할 수 있습니다. The contents of this Certificate may be verified at the website of Industrial Bank of Korea(www.ibk.co.kr)

21- 023040

증서번호 21-023040 2/2 (2/4)

통합잔액증명서

발급번호 202203158930849002

발급용도: 감사용

예금주 · 위탁자 (Name of Depositor · Trustee): (학)경민학원

금융상품종류 (Type of Account)	정기예금	계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	651-000010-13-023
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW ₩27,655,410	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		
금융상품종류 (Type of Account)	정기예금	계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	651-000010-13-025
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW ₩350,000,000	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	₩0
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	(질권) ₩350,000,000		
금융상품종류 (Type of Account)		계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW 이하 여백	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	( )
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)			
금융상품종류 (Type of Account)		계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	( )
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)			
금융상품종류 (Type of Account)		계좌/등록·채권 번호(회사) (Account/Registered Bond No.)	
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW	미결제타점금액 (Uncleared Checks & Bills)	( )
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)			
금액합계 (Total Amount)	KRW ₩725,381,153	미결제 타점권 합계 (Total Amount of Uncleared Checks & Bills)	₩0
	금칠억이천오백삼십팔만일천일백오십삼원정		
원본수익자 (Beneficiary of Principal)		이익수익자 (Beneficiary of Interest)	

귀하의 금융상품 잔액 또는 평가금액이 2022년 02월 28일 현재 위와 같음을 증명합니다.

We hereby certify that we hold in your name the above amount(s) as of the close of business on 2022년 03월 15일  
 발급일(Date of Issue) 2022년 03월 15일  
 중소기업은행(Industrial Bank of Korea) 의정부 지점  
 (경민대학)

부지점장 박민

취급자:016171 Authorized Signature



감리역확인  
(Verified by)

- 주의 1. 미결제타점권은 교환결제전까지 인출이 불가능합니다. You may not withdraw the uncleared checks & bills until the settlements for exchange are made.
- 2. 평가금액은 수익증권의 평가금액을 말하며, 기준가격의 등락에 따라 매일 변동될 수 있습니다. Balance of Account (B/A) refers to investment trust balance and may vary according to the changes of daily Net Asset Value.
- 3. 동 증명서는 당행 홈페이지 초기화면 '잔액증명서 발급조회'에서 발급내용 일치여부를 확인할 수 있습니다. The contents of this Certificate may be verified at the website of Industrial Bank of Korea(www.ibk.co.kr)



# 잔액증명서

## Certificate of Deposit / Money Trust Balance



아래 금액은 2022 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금 잔액임을 증명합니다.  
We hereby certify that the balance in our bank as of stands as follows.

예금주명/위탁자명 Depositer/Truster	(학)경민학원	고객번호 Customer NO.	127-82-01159		
예금/신탁 과목 Title of Account	계좌번호 Account NO.	예금잔액 /신탁원본 원가이익 Balance/Trust Benefit	미결제타점권 Uncollected Amount /Payment Restrictions	원본수익자/이익자 Beneficiary of Principal/ Beneficiary of Interest	비고
기업자유예금	1005-101-360306 (1005-101-360306)	₩217,819	₩0		
2022년 02월 28일 현재 질권, 지급정지, 압류, 가압류 사실이 없습니다.					
일금 (Total) <span style="font-size: 1.2em;">₩217,819</span> 금이십일만칠천팔백일십구원정					
(단, 미결제타점권		₩0 을 포함)		Conversion rate :	

- ※ 미결제타점권은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음, 환어음 등을 의미합니다.  
The Balance is including checks, notes, drafts/trust benefit.
- ※ 미결제타점권의 금액은 예금부족, 위변조, 무거래, 사고신고 등의 사유로 부도처리시 잔액에서 차감됨을 유의하시기 바랍니다.  
The Balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.

발급일 (Date) : 2022.03.25. (15:47:51)

지점명 (Divi. Branch) : 의정부금융센터

발급자 (Issuer) : 안혜민

전화 (Tel) : 031- 875-8151

서명 (Authorized Signature) : 윤영순



# 우리은행

## WOORI BANK

- 발급확인인 우리은행 홈페이지(www.wooribank.com) "빠른서비스"와 QR코드(좌측상단)에서 가능합니다.  
You may check the issue of a statement in our website (www.wooribank.com) by clicking "Speed Service", or with "QR code" (top left of this page).

- 발급확인번호 / Confirmation Number : 2022-0841-0415-9843-910

증서번호 (No) : 21092301

발급번호 : 4519579

- 예금주 (Depositor) · 위탁자 (Truster) 학교법인경민학원
- 원본수익자 (Beneficiary of Principal) :

- 이익수익자 (Beneficiary of Interest) :

예금·신탁종류 (Type of Deposit)	보통예금	계좌번호 (A/C No.)	100-035-690930
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)	KRW *0	금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate), 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)	해당없음		

\* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금·신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate), 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

\* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금·신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate), 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

\* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금·신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate), 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

\* 금액 중 미결제 타점권 금액은 부도 처리될 경우 금액에서 차감됩니다.

예금·신탁종류 (Type of Deposit)		계좌번호 (A/C No.)	
금액 (Amount) / 평가금액 (B/A)		금액 중 미결제 타점권 금액 (Amount of Uncleared Checks & Bills)	
잔고좌수 (No. of Shares Held) / 매출금액 (Sales Value)		환율 (Exchange Rate), 기준가 (Net Asset Value)	
지급제한내용 (Withdrawal Restrictions)			

금액 합계 (Total Amount)	*0원	
미결제 타점권 합계 (Total Amount of Uncleared Checks & Bills)	*0	9-000-0995

- 귀하의 예금·신탁·CMA·발행어음·보관어음잔액, 간접투자증권 평가금액이 2022년 02월 28일 현재로 위와 같음을 증명합니다.  
In reply to your request, we certify that Deposit(s) · Trust(s) · Investment Trust(s) · Custody Bill(s) · CMA(s) · Note(s) we hold in your name show(s)/showed the above amount(s) as of the close of business 2022-02-28



신한은행  
의정부



지점  
(Div) Branch

발급일자 (Issuing Date) 2022-03-25

책임자 서명

Authorized signature

의정부지점  
과장 강혜연

증명서 발급 진위는 홈페이지(www.shinhan.com)/간편서비스에서 조회 가능합니다.

- 금액 중 미결제 타점권 금액은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음 등을 말하며 만일 부도 처리될 경우 금액에서 차감되오니 유의하여 주시기 바랍니다. "Amount of uncleared Checks & Bills" refers deposits made through banker's personal checks, money orders, promissory notes, etc. Deposits that fail to clear will be deducted from the total amount.
- 보관어음 금액은 전부 미결제 타점권입니다. All amount of custody bills are uncleared checks or bill.
- 평가금액은 간접투자증권의 평가금액을 말하며, 기준가격의 등락에 따라 매일 변동될 수 있습니다. "B/A(Balance Amount)" refers investment trust balance and can be changed by daily Net Asset Value.
- 잔액이 10억원 이상인 경우 영업점장의 확인이 없으면 무효입니다. Where general manager's confirmation is not obtained for deposit(s) over one billion won, this certificate is null and void.

지점감사책임자 확인 Branch examiner's Confirmation	
영업점장 확인 General manager's Confirmation	

## 수표출납명세서

① 거래 은행	구입 수표			발행 수표				폐기 수표		미사용 수표		⑬ 비고
	② 구입일	③ 번호	④ 장수	⑤ 상거래	⑥ 차입용	⑦ 담보 제공등	⑧ 장수 소계	⑨ 번호	⑩ 장수	⑪ 번호	⑫ 장수	
전기 이월												
			해		당		없		음			
⑭ 합계												

### 작성방법

1. ⑭란의 미사용수표 장수=전기이월수표 장수+당기구입수표 장수-당기발행수표 장수
2. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.



## 선 급 금 명 세 서

(단위: 원)

구분	내용	금액		비고
해	당	없	미	

### 유의사항

법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능함.

## 가지급금명세서

(단위: 원)

① 구분	② 수령부서	③ 내 용	④ 지급일	⑤ 금 액		⑥ 비고
	해	당	없	미		
⑦ 합계						

### 작성방법

1. ①란의 구분은 가지급금 관련 사업명을 적습니다.
2. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능하되, ④번 지급일은 반드시 적습니다.
3. 원칙적으로 가지급금은 결산시점에 해당 과목으로 대체 또는 정리해야 합니다.

## 선급법인세명세서

(단위: 원)

① 연월일	② 내용	③ 징수의무자	④ 과세표준 (수입이자)	⑤ 선급법인세 (원천납부액)	⑥ 비고
2021.09.19	112-055249-04-013 (기업자유예금)	중소기업은행	9,708	1,480	
2021.12.19	112-055249-04-013 (기업자유예금)	중소기업은행	31,589	4,860	
⑦합계			41,297	6,340	

### 작성방법

1. ①란은 이자수입에 대한 은행의 원천징수일을 적습니다.
2. ②란은 원천징수대상 이자수입 등에 대한 필요한 내용을 적습니다.(예 보통예금, 정기예금 등)
3. ③란은 세법의 원천징수의무자를 적습니다.(예 ○○은행, ○○증권 등)
4. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.

## 받을어음명세서

(단위: 원)

① 수령일	② 발행인(기관)	③ 지급은행	④ 어음번호	⑤ 만기일	⑥ 금 액
	해	당	없	음	
⑦ 합 계					

### 작성방법

1. ①란은 어음을 수령한 날을 말하며, 어음발행일자와는 구분됩니다.
2. ②란은 물품 등의 거래대금 지급으로 어음을 발행한 회사 등을 적습니다.(예 (주)○○문고, (주)○○ 등)
3. ③란은 발행인이 대금지급을 약속한 은행을 적습니다.(예 ○○은행)
4. ④란은 어음에 표기된 만기일자로 발행인 대금지급을 약속한 날을 적습니다.
5. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.

## 투자과 기타자산명세서

회계년도: 2021

회계구분: 법인회계

(단위: 원)

계정과목		전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
설치학교	전문대학	26,119,495,110	0	0	26,119,495,110	
	유·초·중·고교	20,328,325,570	0	0	20,328,325,570	
	계	46,447,820,680	0	0	46,447,820,680	
투자자산	출자금	2,794,483,594	0	0	2,794,483,594	
	기타투자자산	1,900,000,000	0	0	1,900,000,000	
	계	4,694,483,594	0	0	4,694,483,594	
합계		51,142,304,274	0	0	51,142,304,274	

## 투자유가증권명세서

(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			해	당	없	음		
	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

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

## 적립기금 유가증권 투자 명세서

(단위: 원)

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
원금보존적립금		해	당	없	음
연구적립금	채 무 증 권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권에탁증권				
	소 계				
건축적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
	.....				
장학적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
	.....				
기타적립금	채무증권				
	지 분 증 권				
	수 익 증 권				
	.....				
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				
	.....				
<b>합 계</b>					

※ 작성방법: 적립금별 소계를 기재

## 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

(단위: 원)

적립금 종 류	구 분	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계 내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
원금보존 ○○적립금	① 주식							
		⑨ 계						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계 내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		⑱ 계						
⑱ 합계			해	당	없	음		
임의 ○○적립금	① 주식	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계 내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
		⑨ 계						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계 내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		⑱ 계						
⑱ 합계			해	당	없	음		

### 작성방법

1. ②, ⑩란은 투자 대상 법인명을 적습니다.
2. ③란은 우선주, 보통주 등 주식의 종류를 기재하며, ⑩란에는 보증사채, 무보증사채, 담보부사채, 무담보사채 등 회사채의 종류를 기재합니다.
3. ④, ⑬란은 투자 대상 법인과의 관계를 기재합니다.
4. ⑤, ⑭란은 투자유가증권의 최초 취득일의 취득가액을 기재합니다.
5. ⑥, ⑮란은 결산일 현재의 투자유가증권 평가액을 기재합니다.
6. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.



## 유형고정자산 명세서

회계년도: 2021

회계구분: 법인회계

(단위: 원)

계 정 과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
01311 토 지	5,270,554,372	0	0	5,270,554,372	0	5,270,554,372	
01312 건 물	1,640,489,663	0	0	1,640,489,663	491,893,103	1,148,596,560	
합 계	6,911,044,035	0	0	6,911,044,035	491,893,103	6,419,150,932	

## 무형고정자산 명세서

회계년도: 2021

회계구분: 법인회계

(단위: 원)

계 정 과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
01321 무 형 고 정 자 산	0	0	0	0			
합 계	0	0	0	0	0	0	

## 단기(장기)차입금명세서

(단위: 원)

① 허가 근거	② 차입처	차입내역		⑤ 전기 이월액	당기증감액		⑧ 기말 잔액	⑨ 지급 이자율	⑩ 상환 기한	⑪ 상환 회계	⑫ 비고
		③ 연월일	④ 금액		⑥ 증가액	⑦ 감소액					
			해	당	없	음					
⑬ 합계											

### 작성방법

1. ①란은 교육부에서 허가한 문서번호를 적습니다.
2. ②란은 은행 등 차입기관을 적습니다.(예 ○○은행, 한국사학진흥재단 등)
3. ⑩란의 상환회계는 법인일반회계, 교비회계 등으로 적습니다.

## 미지급금명세서

회계년도: 2021

회계구분: 법인회계

(단위: 원)

구 분	내 용	금 액		비 고 (전표일, 전표번호)	
/	수익사업회계 미지급금	8,896,190		2017.02.28	201602B033
	수익사업회계 미지급금	1,856,820		2018.02.28	201702A014
	수익사업회계 미지급금	1,856,820		2019.02.28	201802A018
	수익사업회계 미지급금	1,856,820		2020.02.29	201902A017
	2020년 법인회계 부가세 미납분 미지급금 계상	1,856,820		2021.02.28	202002A011
	2021년 법인회계 부가세 미납분 미지급금 계상	1,675,000		2022.02.28	202102A016
			17,998,470		
<b>합 계</b>			17,998,470		

## 가수금명세서

(단위: 원)

① 구 분	② 내 용	③ 수량일	④ 금 액		⑤ 비 고
	해	당	없	음	
⑥ 합계					

### 작성방법

1. ①란은 과목을 적습니다..
2. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.
3. 가수금은 원칙적으로 결산시점에 해당 과목으로 대체 또는 정리해야 합니다.

## 지급어음명세서

(단위: 원)

① 거래은행	② 발행일	③ 발행처	④ 내용	⑤ 어음번호	⑥ 장수	⑦ 금액	⑧ 만기일	⑨ 비고
		해	당	없	음			
합계								

### 작성방법

법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.

## 어음출납명세서

① 거래 은행	구입어음			발행어음				폐기어음		미사용어음		⑬ 비고
	② 구입일	③ 번호	④ 장수	⑤ 상거래	⑥ 차입용	⑦ 담보 제공등	⑧ 장수 소계	⑨ 번호	⑩ 장수	⑪ 번호	⑫ 장수	
	전기이월 어음		해		당			없		음		
⑭ 합계												

### 작성방법

1. @란의 미사용어음 장수 = 전기이월어음 장수 + 당기구입어음 장수 - 당기발행어음 장수 - 당기폐기어음 장수
2. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.

## 차관(외화장기차입금)명세서

(단위: 원)

① 허가 근거	차입(차관) 내용		구분	⑪ 장부가액	⑫ 평가액	⑬ 평가차액 ⑪-⑫=⑬	⑭ 비고
	구분	⑦ 내용					
	② 승인일자		⑧ 외화	해	당	없	음
	③ 도입외화						
	④ 이 자 율		⑨ 환율	-	-	-	-
	⑤ 용 도						
	⑥ 상환기간		⑩ 원화	-	-	-	-
	승 인 일 자		외화	-	-	-	-
	도 입 외 화						
	이 자 율		환율	-	-	-	-
	용 도						
	상 환 기 간		원화	-	-	-	-
	승 인 일 자		외화	-	-	-	-
	도 입 외 화						
	이 자 율		환율	-	-	-	-
	용 도						
	상 환 기 간		원화	-	-	-	-
⑮ 합 계				-	-	-	-

### 작성방법

1. ①란은 교육부 기재허가서 문서번호를 작성합니다.
2. ⑧란, ⑨란 및 ⑩란의 장부가액은 입금 당시의 환율 금액으로 작성합니다.
3. ⑨란의 환율 평가액은 결산일 현재 한국은행이 고시한 매매기준율로 적습니다.
4. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.



## 학교채명세서

(단위: 원)

학년도	① 구분	기초잔액		당기증가		당기상환		기말잔액		⑩ 비고
		② 인원	③ 금액	④ 인원	⑤ 금액	⑥ 인원	⑦ 금액	⑧ 인원	⑨ 금액	
학년도	학부모 동문 교직원 기타		해		당		없		음	
	소계									
학년도	학부모 동문 교직원 기타									
	소계									
학년도	학부모 동문 교직원 기타									
	소계									
합 계										

### 작성방법

법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능함

## 적립금 명세서

(단위 : 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립자원	금 액	사용내역	
원금보존적립금	해	당	없	음		
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
기타적립금						
체육기금						
복지기금						
.....						
.....						
.....						
임의적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						
체육기금						
복지기금						
.....						
.....						
.....						
.....						
<b>적립금 합계</b>						

※ 작성방법

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

## 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	46,969,618		
	1. 유동자금			
	(1) 사업준비금			
	(2) 자산처분대금			
	(3) 임대보증금			
	(4) 국고보조금			
	(5) 사고이월 및 명시이월			
	(6) 운용자금	46,765,768		
	(7) 기타			
	2. 기타유동자산			
	(1) 단기대여금			
	(2) 선급금			
	(3) 미수금			
	(4) 가지급금			
	(5) 선급법인세			
	(6) 받을어음			
	(7) 기타유동자산	203,850		
	유동부채(B)	17,998,470		
	(1) 예수금			
	(2) 선수금			
(3) 미지급금				
(4) 가수금				
(5) 지급어음				
(6) 기타유동부채	17,998,470			
미사용 차기이월자금(A-B)		28,971,148		
내역 및 사용 계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	28,971,148		
	소 계	28,971,148		
	내역 및 사용계획 합계		28,971,148	

※ 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 예견 되는 것에 대해 다음 연도에 이월하여 사용하는 자금

# 기 본 금 명 세 서

회계년도: 2021

회계구분: 법인회계

(단위: 원)

구 분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비 고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
운영차액	전기이월 운영 차액	-59,656,813,113					-59,656,813,113	
	소 계	-59,656,813,113					-59,656,813,113	
출연기본금	설 립 자 기 본 금	117,289,772,601					117,289,772,601	
	소 계	117,289,772,601					117,289,772,601	
운영차액	당 기 운 영 차 액		-42,533,134				-42,533,134	
	소 계		-42,533,134				-42,533,134	
	총 계	57,632,959,488	-42,533,134				57,590,426,354	

## 예비비사용액명세서

(단위: 원)

예비비 사용 과목			① 내 용	② 예비비 사용 결정액	③ 예비비 지출액	④ 비고
관	항	목				
	해	당	없	음		
⑤ 합 계						

### 작성방법

법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.

# 전 입 금 명 세 서

회계년도: 2021

회계구분: 법인회계

(단위: 원)

과 목	종 류	내 용	금 액	비 고
05217 수 익 사 업 전입금	관리운영비	2021회계연도 법인일반회계 전입금	30,000,000	
05217 수 익 사 업 전입금	관리운영비	2021회계연도 법인일반회계 전입금	30,000,000	
05217 수 익 사 업 전입금	관리운영비	2021회계연도 법인일반회계 전입금	50,000,000	
<b>합 계</b>			110,000,000	