

학교법인 우일학원

재무제표에 대한
감사보고서

2017 학년도

2017년 03월 01일 부터

2018년 02월 28일 까지

2016 학년도

2016년 03월 01일 부터

2017년 02월 28일 까지

회계법인길인

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서	-----	1
II. 재무제표		
학교법인 유일학원과 안양대학교 합산재무제표	-----	3
합산자금계산서		
합산대차대조표		
합산운영계산서		
학교법인 유일학원 일반업무회계 재무제표	-----	43
자금계산서		
대차대조표		
운영계산서		
안양대학교 교비회계 및 학교기업 재무제표	-----	61
자금계산서		
대차대조표		
운영계산서		
유일학원 수익사업 재무제표	-----	94
자금계산서		
재무상태표		
손익계산서		
현금흐름표		
재무제표에 대한 주석	-----	104
III. 재무제표 외 확인사항	-----	115

독립된 감사인의 감사보고서

학교법인 우일학원

이사회 및 이사장 귀중

2018년 04월 27일

우리는 별첨된 학교법인 우일학원과 안양대학교의 합산재무제표를 감사하였습니다. 해당 합산재무제표는 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 합산대차대조표, 동일로 종료되는 양 학년도의 합산운영계산서 및 합산자금계산서 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다. 또한 우리는 별첨된 학교법인 우일학원 수익사업의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 학년도의 손익계산서 및 현금흐름표 (자금계산서) 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 사학기관재무· 회계규칙 및 사학기관재무· 회계규칙에 대한 특례규칙, 일반기업회계기준 그리고 학교기업 회계처리규칙에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 우리는 대한민국의 회계감사기준 및 사학기관 외부회계감사 유의사항에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에

대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 기업의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

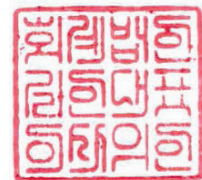
감사의견

우리의 의견으로는 학교법인 우일학원과 안양대학교의 합산재무제표는 학교법인 우일학원과 안양대학교의 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 학년도의 운영성과 및 자금수지 내용을 사학기관재무· 회계규칙 및 사학기관재무· 회계규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다. 또한 우일학원 수익사업의 재무제표는 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 학년도의 운영성과 및 현금흐름의 내용을 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다. 또한 안양대학교 학교기업의 재무제표는 안양대학교 학교기업의 2018년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 학년도의 운영성과 및 현금흐름(자금수지) 내용을 학교기업 회계처리규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울시 강남구 언주로 129길 20, 4층

회 계 법 인 길 인

대표이사 성 주 형



이 감사보고서는 감사보고서일(2018년 04월 27일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

학교법인 유일학원과 안양대학교 합산 재무제표

2017 학년도
2017년 03월 01일부터
2018년 02월 28일까지

2016 학년도
2016년 03월 01일부터
2017년 02월 28일까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

학교법인 유일학원 이사장 김광태

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 안양시 만안구 삼덕로 37번길 22(안양동)
(전 화) 031)467-0907

2017학년도

1. 합산자금계산서

학교법인 우일학원

영

수

합산자금계산서

(2017. 3. 1 - 2018. 2. 28)

과 목		범인회계	교비회계	내부거래계	합산자금계산서			증감액	
									결산액
관	항	목							
5100 등록금수입			-	41,649,994,042	-	41,649,994,042	41,649,994,042	41,717,885,000	△67,890,958
			-	40,592,165,762		40,592,165,762	40,596,310,000	△4,144,238	
			5111 학부 입학금	1,200,500,000		1,200,500,000	1,200,500,000		
			5112 대학원 입학금	235,650,000		235,650,000	235,650,000		
5110 등록금수입			-	34,661,943,762		34,661,943,762	34,661,943,762	34,698,811,000	△36,867,238
			-	4,494,072,000		4,494,072,000	4,461,349,000	32,723,000	
			5113 학부 수업료	1,057,828,280		1,057,828,280	1,121,575,000	△63,746,720	
			5114 대학원 수업료	1,057,828,280		1,057,828,280	1,121,575,000	△63,746,720	
5120 수강료수입			-	14,328,549,770		14,328,549,770	14,466,071,760	14,339,468,000	126,603,760
			-	942,692,000		942,692,000	942,692,000		
			5121 단기수강료	582,692,000		582,692,000	582,692,000		
			-	360,000,000		360,000,000	-		
5200 전입및기부수입			1,080,213,990			1,080,213,990	1,080,213,990	1,080,213,990	
			150,000,000			150,000,000	150,000,000		
			5211 경상비 전입금	-		-	-		
			5212 법정부담전입금	-		-	-		
5210 전입금수입			-	-		-	-	-	
			5215 특별회계전입금	-		-	-		
			150,000,000			150,000,000	150,000,000	150,000,000	
						-	-	-	
						5217 수익사업전입금	150,000,000	150,000,000	

(수입)

(단위 : 원)

(수입)

(단위: 원)

과목			법인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
관	항	부				결산액	예산액	증감액
		5218 등록금회계전입금	-					
	5220 기부금수입		930,213,990	428,045,160		1,358,259,150	910,151,000	448,108,150
		5221 일반기부금	930,213,990	257,260,000		1,187,473,990	690,300,000	497,173,990
		5222 지정기부금	-	170,785,160		170,785,160	219,851,000	△49,065,840
		5223 연구기부금	-					-
	5230 국고보조금		-	12,607,812,610		12,607,812,610	12,929,317,000	△321,504,390
		5231 교육과학기술부 지원금	-	10,061,957,950		10,061,957,950	10,310,762,000	△248,804,050
		5232 기타국고지원금	-	2,520,854,660		2,520,854,660	2,557,555,000	△36,700,340
		5233 지방자치단체	-	25,000,000		25,000,000	61,000,000	
	5240 산학협력단및학교기업 전입금		-	350,000,000		350,000,000	350,000,000	
		5241 산학협력단전입금	-	350,000,000		350,000,000	350,000,000	
5300 교육부대수입			-	1,013,543,911	-	1,013,543,911	1,125,284,000	△111,740,089
	5310 입시수수료수입		-	513,825,000		513,825,000	589,035,000	△75,210,000
		5311 입학원서대	-			-		-
		5312 수험료	-	513,825,000		513,825,000	589,035,000	△75,210,000
	5320 증명사용료수입		-	172,506,361		172,506,361	162,896,000	9,610,361

(수입)

(단위: 원)

과목			내부거래계	대항회계	범의회계	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
5400 교육외수입	5330 기타교육부대수입	5321 증명료	-	6,240,700	6,240,700	10,156,000	△3,915,300	
		5322 대여사용료	-	166,265,661	166,265,661	152,740,000	13,525,661	
		5331 본문심사료수입	-	45,100,000	45,100,000	34,000,000	11,100,000	
		5339 기타교육부대수입	-	282,112,550	282,112,550	339,353,000	-	
			12,947,768	390,693,718	403,641,486	232,145,000	171,496,486	
5410 예금이자수입	5420 기타교육외수입	5411 예금이자	12,868,655	364,976,907	377,845,562	212,571,000	165,274,562	
		5421 잡수입	79,113	25,716,811	25,795,924	19,574,000	6,221,924	
		5430 수익재산수입	79,113	25,716,811	25,795,924	19,574,000	6,221,924	
			12,947,768	390,693,718	403,641,486	232,145,000	171,496,486	
1200 투자외기타자산수입			909,455,870	-	909,455,870	2,309,456,000	△1,400,000,130	

(수입)

(단위: 원)

과목			법인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
관	항	부				결산액	예산액	증감액
2200 고장부채입금		1314 기계기구매각대	-	-				
		1315 집기비품매각대	-	-				
		1316 차량운반구매각대	14,200,000	35,000,000		49,200,000	49,200,000	
		1317 도서매각대	-	-				
				2,064,580,000	2,064,580,000		2,064,580,000	△15,420,000
2210 장기차입금		2211 장기차입금차입	-	2,000,000,000		2,000,000,000	2,000,000,000	
		2220 기타고장부채	-	64,580,000		64,580,000	80,000,000	△15,420,000
		2221 임대보증금수입	-	64,580,000		64,580,000	80,000,000	△15,420,000
미사용전기이월자금			26,122,792	223,762,174	-	249,884,966	223,762,000	26,122,966
1100 기초유동자산			26,523,252	13,852,066,365	-	13,878,589,617		13,878,589,617
		1110 유동자금	25,791,312	13,787,440,125		13,813,231,437		13,813,231,437
2100 기초유동부채		1120 기타유동자산	731,940	64,626,240		65,358,180		65,358,180
			400,460	13,628,304,191	-	13,628,704,651	-	13,628,704,651
		2120 예수금	400,460	448,365,134		-	-	-
		2130 신수금	-	13,131,878,547		13,131,878,547		13,131,878,547
		2140 기타유동부채	-	48,060,510		-	-	-
		자금수입총계			1,133,484,550	60,615,579,485	△942,692,000	60,806,372,035

제

지

(지출)

(단위: 원)

과목		범의회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
관	항				부	결산액	예산액
4100 보수		86,331,570	24,860,318,235	-	24,946,649,805	25,329,125,000	△382,475,195
	4110 교원보수	-	18,468,960,215		18,468,960,215	18,724,955,000	△255,994,785
	4111 교원급여	-	11,971,270,376		11,971,270,376	12,064,468,000	△93,197,624
	4112 교원상여금	-	382,318,120		382,318,120	401,919,000	△19,600,880
	4113 교원제수당	-	2,266,241,660		2,266,241,660	2,267,619,000	△1,377,340
	4114 교원법정부담금	-	1,120,036,990		1,120,036,990	1,145,844,000	△25,807,010
	4115 시간강의로	-	1,566,814,369		1,566,814,369	1,564,298,000	2,516,369
	4116 특별강의로	-	118,820,000		118,820,000	100,850,000	17,970,000
	4117 교원퇴직금	-	505,623,320		505,623,320	644,345,000	△138,721,680
	4118 조교인건비	-	537,835,380		537,835,380	535,612,000	2,223,380
	4120 직원보수	86,331,570	6,391,358,020		6,477,689,590	6,604,170,000	△126,480,410
	4121 직원급여	80,400,000	3,883,677,840		3,964,077,840	4,035,511,000	△71,433,160
	4122 직원상여금	2,600,000	176,634,680		179,234,680	195,184,000	△15,949,320
	4123 직원제수당		1,170,670,800		1,170,670,800	1,170,148,000	522,800
	4124 직원법정부담금	3,331,570	615,245,110		618,576,680	645,611,000	△27,034,320

(지출)

(단위: 원)

과목			법인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
관	항	부				결산액	예산액	증감액
4200 관리운영비		4215 임시직인건비	-	-	-	1,350,000	1,935,000	△585,000
		4126 노임	-	1,350,000		543,779,590	555,781,000	△12,001,410
		4127 직원퇴직금	-	543,779,590		7,630,048,305	9,224,930,000	△1,594,881,695
4210 시설관리비			56,211,205	7,573,837,100	-	3,136,924,505	3,586,791,000	△449,866,495
		4211 건축물관리비	1,977,740	3,134,946,765		675,378,487	990,563,000	△315,184,513
		4212 장비관리비	242,000	377,573,117		377,815,117	390,316,000	△12,500,883
		4213 조경관리비	-	69,833,500		69,833,500	95,350,000	△25,516,500
		4214 박물관관리비	-	-		-	-	-
		4215 시설용역비	-	1,697,690,434		1,697,690,434	1,724,272,000	△26,581,566
		4216 보험료	1,735,740	29,054,360		30,790,100	32,204,000	△1,413,900
		4217 리스,임차료	-	279,092,377		279,092,377	352,106,000	△73,013,623
		4219 기타시설관리비	-	6,324,490		6,324,490	1,980,000	4,344,490
		4220 일반관리비	19,580,166	1,586,540,892		1,606,121,058	1,760,876,000	△154,754,942
		4221 여비교통비	516,400	47,821,564		48,337,964	66,473,000	△18,135,036

(지출)

(단위: 원)

과목		법인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
관	항				부	결산액	예산액
	4222	7,020,454	31,755,778		44,000,000	△5,223,768	
	차량유지비						
	4223	730,590	133,989,818		226,993,000	△92,272,592	
	소모품비						
	4224	306,880	41,358,860		89,350,000	△47,684,260	
	인쇄출판비						
	4225	-	146,377,316		152,000,000	△5,622,684	
	난방비						
	4226	-	740,895,011		742,250,000	△1,354,989	
	전기수도료						
	4227	1,290,620	135,394,710		138,755,000	△2,069,670	
	통신비						
	4228	8,888,182	287,416,562		268,159,000	28,145,744	
	각종세금.공과금						
	4229	827,040	21,531,273		32,896,000	△10,537,687	
	지급수수료						
	4230	34,653,299	2,852,349,443		3,877,263,000	△990,260,258	
	운영비						
	4231	3,968,660	156,794,081		154,980,000	5,782,741	
	복리후생비						
	4232	300,000	56,786,520		90,555,000	△33,468,480	
	교육훈련비						
	4233	3,300,000	1,084,243,350		2,035,837,000	△948,293,650	
	일반용역비						
	4234	13,522,600	140,835,753		169,513,000	△15,154,647	
	임무추진비						
	4235	-	332,873,836		350,510,000	△17,636,164	
	홍보비						
	4236	13,012,139	10,197,750		40,620,000	△17,410,111	
	회의비						

(지출)

(단위: 원)

과목			범인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
4300 연구학생경비		4237 행사비	137,020	87,500,300		87,637,320	93,466,000	△5,828,680
		4238 신교비	300,000	12,004,560		12,304,560	12,600,000	△295,440
		4239 기타운영비	112,880	971,113,293		971,226,173	929,182,000	42,044,173
			-	23,212,338,002	-	23,212,338,002	24,101,971,000	△889,632,998
4310 연구비		4311 연구비	-	695,142,400		695,142,400	688,510,000	6,632,400
		4312 연구관리비	-	682,131,900		682,131,900	645,850,000	36,281,900
			-	13,010,500		13,010,500	42,660,000	△29,649,500
4320 학생경비		4321 교외장학금	-	22,005,639,052		22,005,639,052	22,830,695,000	△825,055,948
		4322 교내장학금	-	10,292,794,830		10,292,794,830	10,600,562,000	△307,767,170
		4323 실험실습비	-	9,724,459,810		9,724,459,810	9,729,639,000	△5,179,190
4330 임시관리비		4324 논문심사료	-	242,850,066		242,850,066	349,482,000	△106,631,934
		4325 학생지원비	-	45,100,000		45,100,000	34,000,000	11,100,000
		4326 기타학생경비	-	392,094,002		392,094,002	412,112,000	△20,017,998
			-	1,308,340,344		1,308,340,344	1,704,900,000	△396,559,656
			-	511,556,550		511,556,550	582,766,000	△71,209,450
			-	155,256,845		155,256,845	222,918,000	△67,661,155

(지 출)

(단위 : 원)

관	과 목		범인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
	항	부				결산액	예산액	증감액
		4332 임시경비	-	356,299,705		356,299,705	359,848,000	△3,548,295
4400 교육외비용				263,997,928	-	263,997,928	264,209,000	△211,072
	4410 지급이자		-	204,790,960		204,790,960	204,791,000	△40
		4411 지급이자	-	204,790,960		204,790,960	204,791,000	△40
	4420 기타교육외비용		-	59,206,968		59,206,968	59,418,000	△211,032
		4421 잡손실	-	59,206,968		59,206,968	59,418,000	△211,032
4500 전출금			942,692,000	-	△942,692,000	-		
	4510 전출금		942,692,000	-	△942,692,000	-		
		4511 경상비전출금	582,692,000	-	△582,692,000	-		
		4512 법정부담전출금	360,000,000	-	△360,000,000	-		
		4519 비등록금회계전출금	-	-		-		-
4600 예비비			-	-		-		
	4610 예비비		-	-		-		
		4611 예비비	-	-		-		
1200 투자외기타자산지출				279,008,939		279,008,939	81,037,000	197,971,939

(지출)

(단위: 원)

과목			법인회계	대학회계	내부거래제거	합산자금계산서		
관	항	부				결산액	예산액	증감액
1220	투자자산지출	1229 기타투자자산지출	-					
1240	기타자산지출	1241 전신전화보증금지출 1242 임차보증금지출 1243 장기대여금지출	-	-				
1250	원금보존기금적립	1264 원금보존장학기금적립						
1260	임의기금적립	1262 임의연구기금적립 1263 임의건축기금적립 1264 임의장학기금적립 1265 임의퇴직기금적립 1266 임의특정목적기금적립	-	279,008,939	-	279,008,939	81,037,000	197,971,939
				11,907,400	-	11,907,400	3,909,000	7,998,400
				166,485,247		166,485,247	51,524,000	-
				8,802,825		8,802,825	213,000	-
				91,813,467		91,813,467	25,391,000	66,422,467
1300	고정자산매입지출		31,763,600	987,833,790	-	1,019,597,390	1,213,064,000	△193,466,610
1310	유형고정자산매입지출		-	987,833,790		987,833,790	1,213,064,000	△225,230,210

(지 출)

(단위 : 원)

과 목			범인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		1311 토지매입비	-	-		529,041,000	656,150,000	△127,109,000
		1312 건물매입비	-	-				
		1313 구축물매입비	-	-				
		1314 기계기구매입비	-	529,041,000				
		1315 집기비품매입비	-	130,678,790		130,678,790	196,800,000	△66,121,210
		1316 차량운반구매입비	31,763,600	37,000,000		68,763,600	69,000,000	△236,400
		1317 도서구입비	-	291,114,000		291,114,000	291,114,000	
		1318 박물관유물구입비	-	-		-	-	-
		1319 진설가계정	-	-				
2100		유동부채상환		1,702,864,000	-	1,702,864,000	1,702,864,000	
		2110 단기차입금상환	-	1,702,864,000		1,702,864,000	1,702,864,000	
		2111 단기차입금상환	-	1,702,864,000		1,702,864,000	1,702,864,000	
2200		고장부채상환		76,000,000	-	76,000,000	80,000,000	△4,000,000
		2210 장기차입금상환	-	76,000,000		76,000,000	-	76,000,000
		2211 장기차입금상환	-	-		-	-	-
		2220 기타고장부채		76,000,000		76,000,000	80,000,000	△4,000,000
		2221 임대보증금환급		76,000,000		76,000,000	80,000,000	△4,000,000
		미사용차기이월자금	16,486,175	1,659,381,491	-	1,675,867,666	80,000,000	1,595,867,666

(지 출)

(단위 : 원)

관	과 목		법인회계	대학회계	내부거래계	합산자금계산서		
	항	목				결산액	예산액	증감액
1100 기말유동자산			17,019,375	14,587,722,123	-	14,604,741,498		14,604,741,498
	1110 유동자금		15,085,065	14,457,895,360		14,472,980,425	-	14,472,980,425
	1120 기타유동자산		1,934,310	129,826,763		131,761,073	-	131,761,073
2100 기말유동부채			533,200	12,928,340,632	-	12,928,873,832	-	12,928,873,832
	2120 예수금		533,200	642,745,499		643,278,699	-	643,278,699
	2130 선수금		-	12,240,334,664		12,240,334,664	-	12,240,334,664
	2140 기타유동부채		-	45,260,469		45,260,469	-	-
	자금지출총계		1,133,484,550	60,615,579,485	△942,692,000	60,806,372,035	62,077,200,000	△1,270,827,965

" 별첨 주석 참조 "

2017학년도

2. 합 산 대 차 대 조 표

학교법인 우일학원

자 산

합산대차대조표

(당기 : 2018. 2. 28. 현재)

(전기 : 2017. 2. 28. 현재)

(자 산)		과 목		법인회계	대학회계	내부거래계	합산대차대조표	
		관	항				목	당기
1100	유동자산			17,019,375	14,533,417,773	-	14,550,437,148	13,878,589,617
	1110	유동자금		15,085,065	14,457,895,360		14,472,980,425	13,813,231,437
			1111	332,742	-		332,742	878,512
			1112	14,752,323	14,457,895,360		14,472,647,683	13,812,352,925
	1120	기타유동자산		1,934,310	75,522,413		77,456,723	65,358,180
			1122	-	230		230	-
			1123	61,160	820,200		881,360	
			1125	1,873,150	56,180,370		58,053,520	65,358,180
			1129	-	18,521,613		18,521,613	
1200	투자외기타자산			7,744,498,069	13,983,325,467	△4,518,660,272	17,209,163,264	16,408,165,695
	1210	실치학교		4,518,660,272	-	△4,518,660,272	-	-
			1211	4,518,660,272	-	△4,518,660,272	-	-
			대학교		-		-	

(단위 : 원)

(자 산)

(단위 : 원)

과 목		내부거래계	대학회계	법인회계	합산매차대조표	
관	항				목	당기
1220 투자자산	1221 투자유기증권 1222 출 자 금 1224 학교기업회계투자자산 1225 등록금회계 1229 기타투자자산	1,794,393,297	203,700,000	1,794,393,297	1,998,093,297	1,998,093,297
		-	-	-	-	-
		1,794,393,297	-	1,794,393,297	1,794,393,297	1,794,393,297
		-	203,700,000	-	203,700,000	203,700,000
		1,431,444,500	20,025,000	1,431,444,500	1,451,469,500	20,025,000
		-	14,220,000	-	14,220,000	14,220,000
1240 기타자산	1241 진신경화보증금 1242 임차보증금 1244 수익용예금	1,431,444,500	5,805,000	1,431,444,500	5,805,000	5,805,000
		-	600,000,000	-	600,000,000	600,000,000
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
1250 원금보전	1252 원금보전연구기금 1253 원금보전진축기금 1254 원금보전장학기금 1255 원금보전퇴직기금 1256 원금보전특정목적기금	-	600,000,000	-	600,000,000	600,000,000
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		-	600,000,000	-	600,000,000	600,000,000
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

(자 산)

(단위 : 원)

관	과 목		법인회계	대학회계	내부거래계	합산매차대조표	
	항	목				당기	전기
1300 고정자산	1260 임의기금		-	13,159,600,467		13,159,600,467	13,790,047,398
		1262 임의연구기금		402,884,634		402,884,634	390,977,234
		1263 임의건축기금		8,825,090,484		8,825,090,484	8,658,605,237
		1264 임의장학기금		20,029,398		20,029,398	20,682,443
		1265 임의퇴직기금					
		1266 임의특정목적기금		3,911,595,951		3,911,595,951	4,719,782,484
1310 유형고정자산			8,644,952,841	125,190,743,557	-	133,835,696,398	136,355,358,647
		1311 토지	8,616,894,994	71,237,349,868		79,854,244,862	79,854,244,862
		1312 건물	-	82,873,119,206		82,873,119,206	82,873,119,206
		(2312 건물감가상각 누계액)		(31,630,635,954)		(31,630,635,954)	(29,306,985,601)
		1313 구축물	-	2,250,473,300		2,250,473,300	2,250,473,300
		(2313 구축물감가상각 누계액)		(1,620,614,040)		(1,620,614,040)	(1,507,574,220)
1314 기계기구		-	9,214,142,006		9,214,142,006	15,289,781,536	

(자 산)

(단위 : 원)

과 목		범인회계	대학회계	내부거래계	합산매차매조표	
관	항				목	당기
		(2314 기계기구감가상각누계액)	(7,750,495,082)		(7,750,495,082)	(13,764,274,658)
		1315 집기비품	3,906,164,117		3,908,649,117	5,437,137,381
		(2315 집기비품감가상각누계액)	(3,702,930,348)		(3,705,415,348)	(5,251,915,443)
		1316 차량운반구	99,965,536		131,729,136	291,986,866
		(2316 차량운반구감가상각누계액)	(66,048,869)		(69,754,622)	(261,636,764)
		1317 도서	4,414,214,216		4,414,214,216	4,123,100,216
		(2317 도서감가상각누계액)	(4,090,460,399)		(4,090,460,399)	(3,728,598,034)
		1318 박물관유물	-		-	-
		1319 건설기계정	56,500,000		56,500,000	56,500,000
1320	무형고정자산	-				
		1321 무형고정자산	-			
	자 산 총 계	16,406,470,285	153,707,486,797	△4,518,660,272	165,595,296,810	168,073,558,459

부채와 기본금

(부채와기본금)

(단위 : 원)

관	과		범인회계	대학회계	내부거래계	합산대차대조표	
	항	목				당기	전기
2100 유동부채			533,200	14,445,460,282	-	14,445,993,482	15,331,568,651
	2110 단기차입금	2111 단기차입금	-	1,571,424,000		1,571,424,000	1,702,864,000
	2120 예수금	2121 일반예수금 2122 각종세금예수금 2129 기타예수금	533,200	588,441,149		588,974,349	448,765,594
	2130 신수금	2131 등록금신수금 2139 기타선수금	414,180	281,319,829		281,734,009	148,156,761
	2140 기타유동부	2141 미지급금 2142 가수금	119,020	307,121,320		307,240,340	300,608,833
			-	12,240,334,664		12,240,334,664	13,131,878,547
			-	11,538,624,747		11,538,624,747	12,521,564,880
			-	701,709,917		701,709,917	610,313,667
			-	45,260,469		45,260,469	48,060,510
			-	45,260,469		45,260,469	48,060,510
2200 고정부채			-	5,691,830,000	-	5,691,830,000	5,274,674,000
	2210 장기차입금	2211 장기차입금	-	5,571,450,000		5,571,450,000	5,142,874,000
	2220 기타고정부	2221 임대보증금 2225 임의기금평가충당금	-	120,380,000		120,380,000	131,800,000
			-	120,380,000		120,380,000	131,800,000

(부채와기본금)

(단위 : 원)

관	과 목		법인회계	대학회계	내부거래제거	합산대차대조표	
	항	목				당기	전기
3100 기본금			16,405,937,085	133,570,196,515	△4,518,660,272	145,457,473,328	147,467,315,808
	3110 출연기본금		16,329,795,907	4,518,660,272	△4,518,660,272	16,329,795,907	16,329,795,907
		3111 설립자기본금	14,535,402,610			14,535,402,610	14,535,402,610
		3112 법 인	-	4,518,660,272	△4,518,660,272	-	-
		3113 기타기본금	1,794,393,297			1,794,393,297	1,794,393,297
	3150 원금보전			600,000,000		600,000,000	600,000,000
		3152 원금보전연구적립금					
		3153 원금보전건축적립금					
		3154 원금보전장학적립금					
		3155 원금보전퇴직적립금					
		3156 원금보전특정목적적립금					
	3160 임의적립금			72,110,445,187		72,110,445,187	72,740,892,118
		3161 재평가적립금		58,950,844,720		58,950,844,720	58,950,844,720
		3162 임의연구적립금		402,884,634		402,884,634	390,977,234
		3163 임의건축적립금		8,825,090,484		8,825,090,484	8,658,605,237
		3164 임의장학적립금		20,029,398		20,029,398	20,682,443

(부채와기본금)

(단위 : 원)

과목		범인회계	대학회계	내부거래제거	합산대차대조표	
관	항				목	당기
		-	-			
	3165 임의퇴직적립금	-	-			
	3166 임의특정목적적립금	-	3,911,595,951			4,719,782,484
	3170 기본금조정					
	3171 투자유가증권평가손익					
	3172 기금평가손익					
	3173 비등특금회계					
	3130 운영차액	76,141,178	56,341,091,056		56,417,232,234	57,796,627,783
	3131 전기이월운영차액	80,609,948	57,716,017,835		57,796,627,783	58,608,752,700
	3133 당기운영차액	△4,468,770	△1,374,926,779		△1,379,395,549	△812,124,917
	부채와기본금총계	16,406,470,285	153,707,486,797	△4,518,660,272	165,595,296,810	168,073,558,459

"별첨주석참조"

2017학년도

3. 합 산 운 영 계 산 서

학교법인 우일학원

이
사
공
약

합산운영계산서

당기 : 2017. 3. 1 부터 2018. 2. 28까지

전기 : 2016. 3. 1 부터 2017. 2. 28까지

(단위 : 원)

과 관	목		법인회계	대학회계	내부거래제거	합산운영계산서	
	항	목				당기	전기
5100 등록금수입			-	41,649,994,042	-	41,649,994,042	42,183,011,283
	5110 등록금수입		-	40,592,165,762		40,592,165,762	41,096,475,182
		5111 입학금	-	1,200,500,000		1,200,500,000	1,305,500,000
		5112 대학원입학금		235,650,000		235,650,000	168,000,000
		5113 수업료		34,661,943,762		34,661,943,762	35,410,629,679
		5114 대학원수업료	-	4,494,072,000		4,494,072,000	4,212,345,503
	5120 수강료수입		-	1,057,828,280		1,057,828,280	1,086,536,101
		5121 단기수강료	-	1,057,828,280		1,057,828,280	1,086,536,101
5200 전입및기부수입			1,080,213,990	14,331,814,770	△942,692,000	14,469,336,760	12,721,751,292
	5210 전입금수입		150,000,000	942,692,000	△942,692,000	150,000,000	149,000,000
		5211 경상비전입금	-	582,692,000	△582,692,000	-	-
		5212 법정부담전입금	-	360,000,000	△360,000,000	-	-
		5213 자산전입금	-	-	-	-	-

(운영수익)

(단위 : 원)

과 관	목		범인회계	대학회계	내부거래제거	합산운영계산서	
	항	목				당기	전기
		5215 특별회계전입금	-	-		-	-
		5217 수익사업전입금	150,000,000	-		150,000,000	149,000,000
		5218 등록금회계전입금	-	-		-	-
	5220 기부금수입		930,213,990	431,310,160		1,361,524,150	2,271,532,392
		5221 일반기부금	930,213,990	257,260,000		1,187,473,990	636,637,660
		5222 지정기부금	-	170,785,160		170,785,160	209,976,400
		5223 연구기부금	-	-		-	5,000,000
		5224 현물기부금	-	3,265,000		3,265,000	1,419,918,332
	5230 국고보조금		-	12,607,812,610		12,607,812,610	9,971,218,900
		5231 교육과학기술부지원금	-	10,061,957,950		-	-
		5232 기타국고지원금	-	2,520,854,660		2,520,854,660	413,616,500
		5233 지방자치단체지원금	-	25,000,000		25,000,000	27,000,000
	5240 산학협력단및 학교기업전입금		-	350,000,000		350,000,000	330,000,000
		5241 산학협력단전입금	-	350,000,000		350,000,000	330,000,000
5300 교육부대수입			-	1,013,543,911	-	1,013,543,911	1,276,925,440
	5310 입시수수료수입		-	513,825,000		513,825,000	730,992,000

(운영수익)

(단위 : 원)

과	관		항	목		법인회계	대학회계	내부거래체거	합산운영계산서			
	과	관		목	목				당기	전기		
5400 교육외수입			5311 입학원서대 5312 수험료 5320 증명.사용료수입 5321 증명료 5322 대여사용료 5330 기타교육부대수입	5311 입학원서대 5312 수험료 5321 증명료 5322 대여사용료 5331 논문심사료수입 5339 기타교육부대수입	-	-	-	-	-	-	-	
										513,825,000	513,825,000	730,992,000
										172,506,361	172,506,361	214,118,515
										6,240,700	6,240,700	10,833,199
										166,265,661	166,265,661	203,285,316
										327,212,550	327,212,550	331,814,925
										45,100,000	45,100,000	35,700,000
										282,112,550	282,112,550	296,114,925
										428,421,797	428,421,797	493,513,735
										12,868,655	12,868,655	425,334,408
										12,868,655	12,868,655	425,334,408
										79,113	79,113	68,179,327
										79,113	79,113	68,179,327
-	-	27,000,000										
-	-	27,000,000										
5410 예금이자수입		5411 예금이자										
5420 기타교육외수입		5421 잡수입 5426 고정자산처분이익 5428 전기오류수정이익										
5430 수익채산수입												

(운영수익)

(단위 : 원)

과 관	항		목	범인회계	대학회계	내부거래제거	합산운영계산서	
		항					당기	전기
			5431 임대료수입	-	-		-	
			5432 배당금수입	-				
운영수익총계				1,093,161,758	57,423,774,520	△942,692,000	57,574,244,278	56,675,201,750

영
피
영
양

(지 출)

(단위 : 원)

과 관	과 목		법인회계	대학회계	내부거래제거	합산운영계산서	
	항	목				당기	전기
4100 보 수			86,331,570	24,860,318,235	-	24,946,649,805	23,904,983,776
	4110 교원보수		-	18,468,960,215		18,468,960,215	17,792,805,151
		4111 교원급여	-	11,971,270,376		11,971,270,376	11,541,903,070
		4112 교원상여금	-	382,318,120		382,318,120	374,756,820
		4113 교원제수당	-	2,266,241,660		2,266,241,660	2,052,950,670
		4114 교원법정부담금	-	1,120,036,990		1,120,036,990	1,153,247,093
		4115 시간강의료	-	1,566,814,369		1,566,814,369	1,952,445,508
		4116 특별강의료	-	118,820,000		118,820,000	104,750,000
		4117 교원퇴직금	-	505,623,320		505,623,320	82,616,680
		4118 조교인건비	-	537,835,380		537,835,380	530,135,310
	4120 직원보수		86,331,570	6,391,358,020		6,477,689,590	6,112,178,625
		4121 직원급여	80,400,000	3,883,677,840		3,964,077,840	3,588,908,700
		4122 직원상여금	2,600,000	176,634,680		179,234,680	173,760,200
		4123 직원제수당	-	1,170,670,800		1,170,670,800	1,187,283,740
		4124 직원법정부담금	3,331,570	615,245,110		618,576,680	652,930,197

(지출)

(단위: 원)

과 관	목		법인회계	대학회계	내부거래계	합산운영계산서	
	항	목				당기	전기
4200 관리운영비		4125 임시직인건비	-				
		4126 노임	-	1,350,000		1,350,000	
		4127 직원퇴직금	-	543,779,590		543,779,590	509,295,788
			59,916,958	11,089,042,247		11,148,959,205	10,423,111,128
		4210 시설관리비	1,977,740	3,134,946,765		3,136,924,505	2,812,375,976
		4211 건축물관리비	-	675,378,487		675,378,487	447,739,953
		4212 장비관리비	242,000	377,573,117		377,815,117	288,003,758
		4213 조경관리비	-	69,833,500		69,833,500	56,630,520
		4214 박물관관리비	-	-		-	-
		4215 시설유역비	-	1,697,690,434		1,697,690,434	1,680,391,295
		4216 보험료	1,735,740	29,054,360		30,790,100	34,963,450
		4217 리스·임차료	-	279,092,377		279,092,377	302,447,000
		4219 기타시설관리비	-	6,324,490		6,324,490	2,200,000
	4220 일반관리비	19,580,166	1,586,540,892		1,606,121,058	1,751,598,988	
	4221 여비교통비	516,400	47,821,564		48,337,964	34,161,673	

(지 출)

(단위 : 원)

과	목		법인회계	대학회계	내부거래계	합산운영계산서	
	항	목				당기	전기
		4222 차량유지비	7,020,454	31,755,778		38,776,232	45,572,916
		4223 소모품비	730,590	133,989,818		134,720,408	329,214,340
		4224 인쇄출판비	306,880	41,358,860		41,665,740	53,158,519
		4225 난방비		146,377,316		146,377,316	120,580,474
		4226 전기수도료		740,895,011		740,895,011	728,326,010
		4227 통신비	1,290,620	135,394,710		136,685,330	145,612,420
		4228 각종세금,공과금	8,888,182	287,416,562		296,304,744	261,685,766
		4229 지급수수료	827,040	21,531,273		22,358,313	33,286,870
	4230 운영비		34,653,299	2,852,349,443		2,887,002,742	2,154,584,639
		4231 복리후생비	3,968,660	156,794,081		160,762,741	183,108,378
		4232 교육훈련비	300,000	56,786,520		57,086,520	48,880,840
		4233 일반용역비	3,300,000	1,084,243,350		1,087,543,350	1,088,993,060
		4234 업무추진비	13,522,600	140,885,753		154,358,353	155,775,784
		42235 홍보비		332,873,836		332,873,836	202,752,290
		4236 회의비	13,012,139	10,197,750		23,209,889	16,856,055

(지출)

(단위: 원)

과	목		범인회계	대학회계	내부거래제거	합산운영계산서			
	항	목				당기	전기		
4250 감가상각비		4237 행사비	137,020	87,500,300		87,637,320	76,328,506		
		4238 선교비	300,000	12,004,560		12,304,560	15,460,600		
		4239 기타운영비	112,880	971,113,293		971,226,173	366,429,126		
		4250 감가상각비	3,705,753	3,515,205,147		3,518,910,900	3,704,551,525		
4300 연구·학생경비		4251 유형고정자산감가상각비	3,705,753	3,515,205,147		3,518,910,900	3,704,551,525		
		4300 연구·학생경비	-	23,212,338,002	-	23,212,338,002	21,429,870,690		
		4310 연구비		4311 연구비	-	695,142,400		695,142,400	477,490,420
				4312 연구관리비	-	682,131,900		682,131,900	441,047,800
				4320 학생경비	-	13,010,500		13,010,500	36,442,620
				4321 교외장학금	-	22,005,639,052		22,005,639,052	20,232,997,780
		4320 학생경비		4322 교내장학금	-	10,292,794,830		10,292,794,830	9,758,566,800
				4323 실험실습비	-	9,724,459,810		9,724,459,810	8,646,768,030
				4324 논문심사비	-	242,850,066		242,850,066	258,945,593
				4325 학생지원비	-	45,100,000		45,100,000	35,700,000
		4330 입시관리비		4329 기타학생경비	-	392,094,002		392,094,002	405,792,321
				4330 입시관리비	-	1,308,340,344		1,308,340,344	1,127,225,036
4330 입시관리비	-			511,556,550		511,556,550	719,382,490		
4330 입시관리비	-								

(지 출)

(단위 : 원)

과	항		과	범인회계	대학회계	내부거래제거	합산운영계산서	
	관	목					당기	전기
4400 교육외비용		4331 입시수당		-	155,256,845		155,256,845	278,811,250
		4332 입시경비		-	356,299,705		356,299,705	440,571,240
				8,690,000	267,449,746	-	276,139,746	1,737,073,243
4500 진출금	4410 지급이자	4411 지급이자		-	204,790,960		204,790,960	302,629,050
		4420 기타교육외비용		-	204,790,960		204,790,960	302,629,050
		4421 잡손실		8,690,000	62,658,786		71,348,786	1,434,444,193
		4424 투자유가증권처분손실		-	59,206,968		59,206,968	46,123,017
		4428 고정자산처분손실		8,690,000	3,451,818		12,141,818	1,388,321,176
		4429 전기오류수정손실						
				942,692,000	-	△942,692,000		
4510 진출금		4511 경상비진출금		942,692,000	-	△942,692,000	-	-
		4512 법정부담진출금		582,692,000	-	△582,692,000	-	-
		4513 자산진출금		360,000,000	-	△360,000,000	-	-
		4519 비등특금회계진출금		-	-	-	-	-
					-	-	-	-

(지 출)

(단위 : 원)

과 관	목		법인회계	대학회계	내부거래제거	합산운영계산서	
	항	목				당기	전기
	운영비용합계		1,097,630,528	59,429,148,230	△942,692,000	59,584,086,758	57,495,038,837
기분금대체액	실림자기분금대체액						
	법인대체액		-				
	기타기분금대체액						
	제적립금대체액			279,008,939		279,008,939	304,137,830
	합 계		-	279,008,939		279,008,939	304,137,830
	운영차액대체액		-	909,455,870	-	909,455,870	311,850,000
	당기운영차액		△4,468,770	△1,374,926,779	-	△1,379,395,549	△812,124,917
	비 용 총 계		1,093,161,758	57,423,774,520	△942,692,000	57,574,244,278	56,675,201,750

"별첨 주석 참조"

(첨부)재 무 제 표

학교법인 유일학원 일반업무회계 재무제표

2017 학년도
2017년 03월 01일부터
2018년 02월 28일까지

2016 학년도
2016년 03월 01일부터
2017년 02월 28일까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

학교법인 유일학원 이사장 김광태

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 안양시 만안구 삼덕로 37번길 22(안양동)
(전 화) 031)467-0907

학교법인 우일학원

1. 자 금 계 산 서

(2017.3.1부터 2018.2.28까지)

자 금 계 산 서

(2017.3.1부터 2018.2.28까지)

1. 수 입

(단 위 : 원)

관	과 목		예산액	결산액	증 감 액	
	항	목				
5200 전입및기부수입	5210 전입금수입	5215 특별회계전입금	550,000,000	1,080,213,990	△530,213,990	
		5217 수익사업전입금	150,000,000	150,000,000		
	5220 기부금수입	5221 일반기부금	150,000,000	150,000,000		
		5222 지정기부금	400,000,000	930,213,990	△530,213,990	
5400 교육외수입	5410 예금이자수입	5411 예 금 이 자	400,000,000	930,213,990	△530,213,990	
		5420 기타교육외수입	14,000,000	12,947,768	1,052,232	
	5430 수익재산입	5431 임대료 수입	13,000,000	12,868,655	131,345	
		5439 기타수익재산입	13,000,000	12,868,655	131,345	
	1200 투자와기타자산수입	1220 투자자산수입	5421 잡 수 입	1,000,000	79,113	920,887
			5421 잡 수 입	1,000,000	79,113	920,887
		5431 임대료 수입	-	-		
		5439 기타수익재산입	-	-		
		1220 투자자산수입	-	-		

과		목		예산액	결산액	증감액
관	항	항	목			
1300 고정자산매각수입	1260 임의기금인출수입	1222 출자금회수	1222 출자금회수	-	-	
		1229 기타투자자산수입	1229 기타투자자산수입	-	-	
		1262 임의연구기금인출	1262 임의연구기금인출			
		1263 임의건축기금인출	1263 임의건축기금인출			
		1264 임의장학기금인출	1264 임의장학기금인출			
		1266 임의특정목적기금인출	1266 임의특정목적기금인출			
2200 고정부채수입	2220 기타고정부채	1310 기타고정부채	1316 차량운반구수입	14,200,000	14,200,000	
		2221 임대보증금수입		-	-	
미사용전기이월자금	1100 기초유동자산	1110 유동자금	1110 유동자금	-	26,122,792	△26,122,792
		1120 기타유동자산	1120 기타유동자산	-	26,523,252	△26,523,252
	2100 기초유동부채	2120 예수금	2120 예수금	-	400,460	△400,460
		2130 선수금	2130 선수금	-	400,460	△400,460
		2140 기타유동부채	2140 기타유동부채	-	400,460	△400,460
		계	계	578,200,000	1,133,484,550	555,284,550

2. 지출

(단위 : 원)

관	과		목	증 감 액
	항	목		
4100 보 수	4110 직원보수			86,331,570
		4120 직원급여		2,600,000
		4122 직원상여금		2,400,000
4200 관리운영비	4210 시설관리비	4124 직원법정정부담금		3,331,570
				56,211,205
				1,977,740
				322,260
	4220 일반관리비	4212 장비관리비		242,000
		4216 보험료		1,735,740
				19,580,166
		4221 여비교통비		516,400
		4222 차량유지비		7,020,454
		4223 소 모 품 비		730,590
		306,880	693,120	
		-	-	
		-	-	
		2,400,000	1,290,620	
		13,200,000	8,888,182	

관	과		목	예산액	결산액	증감액
	항	목				
			4229 지급수수료	2,000,000	827,040	1,172,960
	4230	운 영 비	4231 복리후생비	59,300,000	34,653,299	24,646,701
			4232 교육훈련비	6,000,000	3,968,660	2,031,340
			4233 일반용역비	500,000	300,000	200,000
			4234 업무추진비	3,500,000	3,300,000	200,000
			4235 홍보비	20,000,000	13,522,600	6,477,400
			4236 회 의 비	25,000,000	13,012,139	11,987,861
			4237 행 사 비	200,000	137,020	62,980
			4238 선 교 비	300,000	300,000	
			4239 기타운영비	3,800,000	112,880	3,687,120
4400				-	-	
			4421 잡손실			
4500				360,000,000	942,692,000	△582,692,000
			4510 진출금	360,000,000	942,692,000	△582,692,000
			4511 경상비 진출금		582,692,000	△582,692,000
			4512 법정부담금진출금	360,000,000	360,000,000	
			4517 산학협력단진출금			
1200						
			1266 임의기금적립			

관	과 목		예산액	결산액	증 감 액
	항	목			
1300 고정자산매입지출	1310 유형자산매입지출	1266 임의특정목적기금적립	32,000,000	31,763,600	236,400
		1316 차량운반구매입비	32,000,000	31,763,600	236,400
			32,000,000	31,763,600	236,400
2200 고정부채상환	2210 장기차입금상환	2211 장기차입금상환	-	-	
		2220 기타고정부채상환	-	-	
		2221 임대보증금환급	-	-	
			-	-	
미사용차기이월자금	1100 기말유동자산	1110 유동자금	-	16,486,175	△16,486,175
		1120 기타유동자산	-	17,019,375	△17,019,375
		2100 기말유동부채		15,085,065	△15,085,065
		2120 예 수 금		1,934,310	△1,934,310
		2130 선 수 금		533,200	△533,200
		2140 기타유동부채		533,200	△533,200
				-	
자 금 지 출 총 계			578,200,000	1,133,484,550	555,284,550

" 별첨 주석 참조 "

학교법인 우일학원

2. 대 차 대 조 표

(당기 : 2018. 2. 28. 현재)

(전기 : 2017. 2. 28. 현재)

대 차 대 조 표

(당기: 2018.2.28 현재)

(전기: 2017.2.28 현재)

1. 자 산

과		목	당 기 말		전 기 말	
			목	관 · 항	목	관 · 항
1100	유 동 자 산		17,019,375		26,523,252	
	1110	유 동 자 금	15,085,065		25,791,312	
	1111	현 금	332,742		878,512	
	1112	예 금	14,752,323		24,912,800	
	1120	기타유동자산	1,934,310		731,940	
	1123	미 수 금	61,160		-	
	1125	선금법인세	1,873,150		731,940	
	1129	기타유동자산				
1200	투자·외기타자산		7,744,498,069		7,744,498,069	
	1210	설 치 학 교	4,518,660,272		4,518,660,272	
	1220	출 자 금	1,794,393,297		1,794,393,297	
	1244	기타자산	1,431,444,500		1,431,444,500	
1300	고 정 자 산		8,644,952,841		8,639,784,994	
	1211	안양대학교	4,518,660,272		4,518,660,272	
	1222	출 자 금	1,794,393,297		1,794,393,297	
	1244	수익용 예금	1,431,444,500		1,431,444,500	

(단위 : 원)

과 목		당 기 말		전 기 말	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항
1310 유형 자산	1311 토 지	8,616,894,994	8,644,952,841	8,616,894,994	8,639,784,994
	1312 건 물				
	1313 구 축 물				
	1314 기계기구				
	1315 집기비품	2,485,000		2,485,000	
	(2315 집기비품감가상각누계액)	2,485,000	-	2,485,000	
	1316 차량운반구	31,763,600		45,780,000	
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	3,705,753	28,057,847	22,890,000	22,890,000
	1317 도 서				
	1318 박물관유물				
	1319 건설가계정				
1320 무형 자산	1321 무형자산				-
자 산 총 계			16,406,470,285	-	16,410,806,315

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과		목		당 기 말		전 기 말	
관 . 항	목	목	관 . 항	목	관 . 항		
2100 유 동 부 채			533,200		400,460		
2110 단기차입금	2111 단기차입금						
2120 예 수 금	2121 일반예수금		533,200		400,460		
	2122 각종세금예수금	414,180		300,460			
	2129 기타예수금	119,020		100,000			
2130 선 수 금	2131 등록금선수금						
2140 기타유동부채	2141 미지금금						
	2149 기타유동부채						
2200 고 정 부 채							
2210 장기차입금	2211 장기차입금						
	2212 차 관						
2220 기타고정부채	2221 임대보증금						

과		목		당 기 말		전 기 말	
관 · 항	목	목	관 · 항	목	관 · 항		
3100 기 본 금			16,405,937,085		16,410,405,855		
3110 출연기본금	3111 설립자기본금	14,535,402,610	16,329,795,907	14,535,402,610	16,329,795,907		
	3113 기타기본금	1,794,393,297		1,794,393,297			
3160 임의적립금	3162 임의연구적립금						
	3163 임의건축적립금						
	3164 임의장학적립금						
	3165 임의퇴직적립금						
	3166 임의특정목적적립금						
3130 운 영 차 액	3131 전기이월운영차액	80,609,948	76,141,178		80,609,948		
	3133 당기운영차액	△4,468,770		50,370,207			
	부 채 와 기 본 금 총 계		16,406,470,285		16,410,806,315		

" 별첨 주석 참조 "

학교법인 우일학원

3. 운 영 계 산 서

(당기 : 2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

(전기 : 2016. 3. 1부터 2017. 2. 28까지)

운 영 계 산 서

(당기:2017.3.1부터 2018.2.28까지)

(전기:2016.3.1부터 2017.2.28까지)

1. 운영 수익

(단위 : 원)

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
5200 전입및기부수입 5210 전입금수입	5211 경상비전입금		1,080,213,990		1,925,725,992
	5212 법정부담전입금 5213 자산전입금 5214 부속병원전입금 5216 교내전입금 5217 수익사업전입금	150,000,000	150,000,000	149,000,000	149,000,000
5220 기부금수입	5221 일반기부금 5224 현물기부금	930,213,990	930,213,990	356,807,660 1,419,918,332	1,776,725,992
5230 국고보조금수입	5231 시설·설비보조 5232 도서관보조 5233 자구노력지원		-		-

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
5400 교육외수입	5239 기타보조금		12,947,768		4,758,981
5410 예금이자수입	5411 예금 이 자	12,868,655	12,868,655	4,758,871	4,758,871
5420 기타교육외수입	5421 잡 수 입	79,113	79,113	110	110
	5426 고정자산처분이익	-	-		
	5428 전기오류수정이익	-	-		
5430 수익재산수입	5431 임대료수입		-		-
운 영 수 익 총 계			1,093,161,758		1,930,484,973

2. 운영비용

(단위: 원)

과 관, 항	목	당		기		기	
		목	관, 항	목	관, 항		
4100 보수 4110 직원보수	4120 직원급여	80,400,000	86,331,570	94,380,000	102,366,460		
	4122 직원상여금	2,600,000	86,331,570	2,000,000	102,366,460		
	4124 직원법정부담금	3,331,570		5,986,460			
4200 관리운영비 4210 시설관리비	4212 장비관리비	242,000	59,916,958		62,372,040		
	4216 보험료	1,735,740	1,977,740	1,107,940	1,217,940		
4220 일반관리비	4221 여비교통비	516,400	19,580,166		16,756,530		
	4222 차량유지비	7,020,454		6,967,473			
	4223 소모품비	730,590		787,650			
	4224 인쇄출판비	306,880		270,550			
	4225 난방비						
	4226 전기.수도료						
	4227 통신비	1,290,620		1,177,910			
4228 각종세금.공과금	8,888,182		5,728,064				
4229 지급수수료	827,040		900,360				

과		목		당		기		기	
관, 항	영 비	목	부	관, 항	목	관, 항	목	관, 항	목
4230	운 영 비	4231	복리후생비	34,653,299	3,968,660	34,653,299	7,505,580	35,241,570	
		4232	교육훈련비		300,000		300,000		
		4233	일반용역비		3,300,000				
		4234	업무추진비		13,522,600		13,378,555		
		4235	홍 보 비						
		4236	회 의 비		13,012,139		13,236,485		
		4237	행 사 비		137,020		220,950		
		4238	선 교 비		300,000		600,000		
		4239	기타운영비		112,880				
4250	감가상각비	4251	유형고정자산감가상각비	3,705,753	3,705,753	3,705,753	9,156,000	9,156,000	
		4252	무형고정자산감가상각비	-	-	-	-		
4400	교육외비용			8,690,000		8,690,000		1,388,428,296	
4420	기타교육외비용	4421	잡손실	8,690,000	8,690,000	8,690,000	107,120	1,388,428,296	
		4426	고정자산처분손실				1,388,321,176		
4500	진 출 금	4511	경상비전출금	582,692,000	582,692,000	582,692,000	6,978,436	347,078,436	
4510	진 출 금			942,692,000		942,692,000		347,078,436	

과 목		당 기		전 기	
관, 항	목	목	관, 항	목	관, 항
	4512 법정부담전출금	360,000,000		340,100,000	
	4513 자산전출금				
운 영 비 용 합 계			1,097,630,528		1,900,245,232
3100 기본금대체액					
3110 출연기본금대체액					
	3112 법인대체액				
	3113 기타기본금대체액				
3120 제적임금대체액					
3132 운영차액대체액					
3133 당기운영차액			△4,468,770		30,239,741
운 영 비 용 총 계			1,093,161,758		1,930,484,973

" 별첨 주석 참조 "

(첨부)재 무 제 표

안양대학교 교비회계 및 학교기업 재무제표

2017 학년도
2017년 03월 01일부터
2018년 02월 28일까지

2016 학년도
2016년 03월 01일부터
2017년 02월 28일까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

학교법인 유일학원 이사장 김광태

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 안양시 만안구 삼덕로 37번길 22(안양동)
(전 화) 031)467-0907

교비회계자금계산서

안양대학교

교비회계 자금계산서

(2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

1. 수 입

과	목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	관	항					결산액	예산액	
5100	등록금수입		40,592,165,762	1,057,828,280	-		41,649,994,042	41,717,885,000	△67,890,958
	5110	등록금수입	40,592,165,762	-	-		40,592,165,762	40,596,310,000	△4,144,238
		5111 학부 입학금	1,200,500,000	-			1,200,500,000	1,200,500,000	-
		5112 대학원 입학금	235,650,000				235,650,000	235,650,000	-
		5113 학부 수업료	34,661,943,762				34,661,943,762	34,698,811,000	△36,867,238
		5114 대학원 수업료	4,494,072,000				4,494,072,000	4,461,349,000	32,723,000
	5120	수강료수입	-	1,057,828,280	-		1,057,828,280	1,121,575,000	△63,746,720
		5121 단기수강료	-	1,057,828,280			1,057,828,280	1,121,575,000	△63,746,720
5200	전입및기부수입		-	16,016,204,730	220,000,000	1,907,654,960	14,328,549,770	14,149,468,000	179,081,770
	5210	전입금수입	-	2,850,346,960	-	1,907,654,960	942,692,000	360,000,000	582,692,000
		5211 경상비전입금	-	582,692,000			582,692,000	-	582,692,000
		5212 법정부담전입금	-	360,000,000			360,000,000	360,000,000	-
		5213 자산전입금	-	-			-	-	-
		5214 부속병원전입금	-	-			-	-	-

(단위 : 원)

(단위 : 원)

관	과	목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
		항	목					결산액	예산액	
		5215	특별회계전입금	-	-			-	-	-
		5216	교내전입금	-	-			-	-	-
		5218	등록금회계전입금		1,907,654,960		1,907,654,960	-	-	-
		5219	비등록금회계전입금	-			-	-	-	-
	5220	기부금수입		-	428,045,160	-	-	428,045,160	510,151,000	△82,105,840
		5221	일반기부금		257,260,000			257,260,000	290,300,000	△33,040,000
		5222	지정기부금		170,785,160			170,785,160	219,851,000	△49,065,840
		5223	연구기부금		-			-	-	-
	5230	국고보조금수입		-	12,387,812,610	220,000,000	-	12,607,812,610	12,929,317,000	△321,504,390
		5231	교육과학기술부지원금	-	10,061,957,950			10,061,957,950	10,310,762,000	△248,804,050
		5232	기타국고지원금	-	2,300,854,660	220,000,000		2,520,854,660	2,557,555,000	△36,700,340
		5233	지방자치단체지원금	-	25,000,000			25,000,000	61,000,000	△36,000,000
	5240	산학협력단및학교기업전입금		-	350,000,000	-	-	350,000,000	350,000,000	-
		5241	산학협력단전입금	-	350,000,000			350,000,000	350,000,000	-
		5242	학교기업전입금	-	-			-	-	-
5300	교육부대수입			-	983,033,911	30,510,000	-	1,013,543,911	1,125,284,000	△111,740,089
	5310	입시수수료수입		-	513,825,000	-	-	513,825,000	589,035,000	△75,210,000

(단위 : 원)

관	과		목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목						결산액	예산액	
		5311	입학원서대	-	-			-	-	-
		5312	수험료	-	513,825,000			513,825,000	589,035,000	△75,210,000
	5320		증명사용료수입	-	172,506,361	-	-	172,506,361	162,896,000	9,610,361
		5321	증명료	-	6,240,700			6,240,700	10,156,000	△3,915,300
		5322	대여료및사용료	-	166,265,661			166,265,661	152,740,000	13,525,661
	5330		교육부대수입	-	296,702,550	30,510,000	-	327,212,550	373,353,000	△46,140,450
		5331	논문심사수입	-	45,100,000			45,100,000	34,000,000	11,100,000
		5332	실습수입	-	-			-	-	-
		5339	기타교육부대수입	-	251,602,550	30,510,000		282,112,550	339,353,000	△57,240,450
5400			교육외수입	42,509,751	348,082,770	101,197	-	390,693,718	218,145,000	172,548,718
	5410		예금이자수입	31,862,130	333,013,580	101,197	-	364,976,907	199,571,000	165,405,907
		5411	예금이자	31,862,130	333,013,580	101,197		364,976,907	199,571,000	165,405,907
	5420		기타교육외수입	10,647,621	15,069,190	-	-	25,716,811	18,574,000	7,142,811
		5421	잡수입	10,647,621	15,069,190			25,716,811	18,574,000	7,142,811
	5430		수익재산수입	-	-	-	-	-	-	-
		5432	배당금수입	-	-			-	-	-

(단위 : 원)

과 관	목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		
	항	목					결산액	예산액	증감(△)액
1200	투자외기타자산수입		-	909,455,870	-	-	909,455,870	2,309,456,000	△1,400,000,130
	1220 투자자산수입		-	-		-	-	-	-
		1221 투자유가증권매각대	-	-					
		1224 학교기업투자자산회수	-	-					
		1229 기타투자자산수입	-	-					
	1240 기타자산수입		-	-		-	-	-	-
		1241 전신전화보증금회수	-	-					
		1242 임차보증금회수	-	-					
		1243 장기대여금회수	-	-					
		1249 기타자산지출	-	-					
	1250 원금보전기금인출수입		-	-		-	-	-	-
		1252 원금보전연구기금인출		-					-
		1253 원금보전건축기금인출		-					-
		1234 원금보전장학기금인출		-					-
		1235 원금보전퇴직기금인출		-					-
		1236 원금보전특별경목적기금인출		-					-

(단위 : 원)

관	과		목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서				
	항	목						결산액	예산액	증감(△)액		
1260		임의기금인출수입		-	909,455,870	-		909,455,870	2,309,456,000	△1,400,000,130		
			1262	임의연구기금인출	-			-	-	-		
			1263	임의건축기금인출	-			-	-	-		
			1264	임의장학기금인출	9,455,870				9,455,870	9,456,000	△130	
			1265	임의퇴직기금인출	-				-	-	-	
			1266	임의특정목적기금인출	900,000,000				900,000,000	2,300,000,000	△1,400,000,000	
			1300	조정자산매각수입	35,000,000	35,000,000	-	-	-	35,000,000	35,000,000	-
1310		유형 고정자산매각수입	1311	토지매각대	-				-	-	-	
			1312	건물매각대	-				-	-	-	
			1313	건축물매각대	-				-	-	-	
			1314	기계기구매각대	-				-	-	-	
			1315	집기비품매각대	-				-	-	-	
			1316	차량운반구매각대	35,000,000	35,000,000	-	-	-	35,000,000	35,000,000	-
			1317	도서매각대	-				-	-	-	-
			1318	유물매각대	-				-	-	-	-

(단위 : 원)

과	부		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	관	항					결산액	예산액	
2100	유동부채입금		-	-	-	-	-	-	-
	2110	단기차입금	-	-	-	-	-	-	-
		2111 단기차입금차입	-	-	-	-	-	-	-
2200	고정부채입금		-	2,064,580,000	-	-	2,064,580,000	2,080,000,000	△15,420,000
	2210	장기차입금	-	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000	2,000,000,000	-
		2211 장기차입금차입	-	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000	2,000,000,000	-
		2212 차관도입	-	-	-	-	-	-	-
		2213 학교채매각	-	-	-	-	-	-	-
2220	기타고정부채		-	64,580,000	-	-	64,580,000	80,000,000	△15,420,000
		2221 임대보증금수입	-	64,580,000	-	-	64,580,000	80,000,000	△15,420,000
		2219 기타고정부채수입	-	-	-	-	-	-	-
3100	기본금		-	-	80,000,000	80,000,000	-	-	-
	3110	출연기본금	-	-	80,000,000	80,000,000	-	-	-
		3112 법인	-	-	-	-	-	-	-
		3113 출연기본금	-	-	80,000,000	80,000,000	-	-	-
	합		40,669,675,513	21,379,185,561	330,611,197	1,987,654,960	60,391,817,311	61,635,238,000	△1,243,420,689

(단위 : 원)

과 관	부 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목					결산액	예산액	
	미사용 전기이월자금		7,776,444	215,985,730	-	-	223,762,174	223,762,000	174
	1100 기초유동자산		13,002,593,448	849,472,917	-	-	13,852,066,365		13,852,066,365
		1110 유동자금	12,995,349,018	792,091,107			13,787,440,125		13,787,440,125
		1120 기타유동자산	7,244,430	57,381,810			64,626,240		64,626,240
	2100 기초유동부채		12,994,817,004	633,487,187	-	-	13,628,304,191		13,628,304,191
		2120 예수금	444,038,312	4,326,822			448,365,134		448,365,134
		2130 선수금	12,521,564,880	610,313,667			13,131,878,547		13,131,878,547
		2140 기타유동부채	29,213,812	18,846,698			48,060,510		48,060,510
자금수입총계			40,677,451,957	21,595,171,291	330,611,197	1,987,654,960	60,615,579,485	61,859,000,000	△1,243,420,515

2. 지 출

(단위 : 원)

관	과 목		(내부거래계기)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목		결산액	예산액	
4100 보수						
	4110 교원보수			44,027,600	24,860,318,235	376,806,765
		4111 교원급여		22,020,000	18,468,960,215	255,994,785
		4112 교원상여금			11,971,270,376	93,197,624
		4113 교원제수당			382,318,120	19,600,880
		4114 교원법정부담금			2,266,241,660	1,377,340
		4115 시간강의료			1,120,036,990	25,807,010
		4116 특별강의료		22,020,000	1,564,814,369	△2,516,369
		4117 교원퇴직금			118,820,000	△17,970,000
		4118 조교인건비			505,623,320	138,721,680
	4120 직원보수				537,835,380	△2,223,380
		4121 직원급여		22,007,600	6,391,358,020	120,811,980
		4122 직원상여금		20,344,400	3,883,677,840	68,833,160
		4123 직원제수당			176,634,680	13,549,320
		4124 직원법정부담금		1,663,200	1,170,670,800	△522,800
		4125 임시직인건비			615,245,110	26,365,890
		4126 노임			-	-
				1,350,000	1,935,000	585,000

(단위 : 원)

관	과 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목					결산액	예산액	
		4127 직원퇴직금	272,935,302	270,844,288			543,779,590	555,781,000	12,001,410
4200	관리운영비		5,081,712,095	2,273,885,647	218,239,358	-	7,573,837,100	9,130,730,000	1,556,892,900
		4210 시설관리비	2,560,519,748	541,908,900	32,518,117	-	3,134,946,765	3,584,491,000	449,544,235
		4211 건축물관리비	298,578,487	376,800,000			675,378,487	990,563,000	315,184,513
		4212 장비관리비	341,977,117	35,596,000			377,573,117	390,016,000	12,442,883
		4213 조경관리비	69,833,500	-			69,833,500	95,350,000	25,516,500
		4214 박물관관리비	-	-			-	-	-
		4215 시설운영비	1,569,195,434	128,495,000			1,697,690,434	1,724,272,000	26,581,566
		4216 보험료	28,036,460	1,017,900			29,054,360	30,204,000	1,149,640
		4217 리스·임차료	251,819,650	-	27,272,727		279,092,377	352,106,000	73,013,623
		4219 기타시설관리비	1,079,100	-	5,245,390		6,324,490	1,980,000	△4,344,490
		4220 일반관리비	1,399,667,232	164,905,194	21,968,466	-	1,586,540,892	1,728,276,000	141,735,108
		4221 여비교통비	23,338,990	17,994,800	6,487,774		47,821,564	64,473,000	16,651,436
		4222 차량유지비	31,755,778	-			31,755,778	35,000,000	3,244,222
		4223 소모품비	123,726,260	6,454,830	3,808,728		133,989,818	223,993,000	90,003,182
		4224 인쇄출판비	28,795,296	3,091,600	9,471,964		41,358,860	88,350,000	46,991,140
		4225 난방비	146,377,316	-			146,377,316	152,000,000	5,622,684
		4226 전기수도료	740,895,011	-			740,895,011	742,250,000	1,354,989

(단위 : 원)

관	과 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목					결산액	예산액	
		4227 통신비	135,394,710	-			135,394,710	136,355,000	960,290
		4228 각종세금공과금	147,951,598	137,264,964	2,200,000		287,416,562	254,959,000	△32,457,562
		4229 지급수수료	21,432,273	99,000			21,531,273	30,896,000	9,364,727
	4230 운영비		1,121,525,115	1,567,071,553	163,752,775	-	2,852,349,443	3,817,963,000	965,613,557
		4231 복리후생비	156,794,081	-			156,794,081	148,980,000	△7,814,081
		4232 교육훈련비	28,889,440	25,087,080	2,810,000		56,786,520	90,055,000	33,268,480
		4233 일반용역비	317,377,900	760,070,000	6,795,450		1,084,243,350	2,032,337,000	948,093,650
		4234 업무추진비	138,701,723	801,810	1,332,220		140,835,753	149,513,000	8,677,247
		4235 홍보비	249,974,636	37,405,000	45,494,200		332,873,836	350,510,000	17,636,164
		4236 회의비	934,370	715,200	8,548,180		10,197,750	15,620,000	5,422,250
		4237 행사비	80,675,670	6,824,630			87,500,300	93,266,000	5,765,700
		4238 선교비	12,004,560	-			12,004,560	12,300,000	295,440
		4239 기타운영비	136,172,735	736,167,833	98,772,725		971,113,293	925,382,000	△45,731,293
4300 연구·학생경비			11,372,536,629	11,826,925,810	12,875,563	-	23,212,338,002	24,101,971,000	889,632,998
	4310 연구비		442,602,000	251,540,400	1,000,000	-	695,142,400	688,510,000	△6,632,400
		4311 연구비	429,591,500	251,540,400	1,000,000		682,131,900	645,850,000	△36,281,900
		4312 연구관리비	13,010,500	0			13,010,500	42,660,000	29,649,500
4320 학생경비			10,929,934,629	11,063,828,860	11,875,563	-	22,005,639,052	22,830,695,000	825,055,948

(단위 : 원)

관	과 목		등류금회계	비등류금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목					결산액	예산액	
4400 교육외비용		4321 교외장학금	-	10,292,794,830			10,292,794,830	10,600,562,000	307,767,170
		4322 교내장학금	9,715,004,810	9,455,000			9,724,459,810	9,729,639,000	5,179,190
		4323 실험실습비	214,442,793	25,680,000	2,727,273		242,850,066	349,482,000	106,631,934
		4324 논문심사료	-	45,100,000			45,100,000	34,000,000	△11,100,000
		4325 학생지원비	375,424,002	16,670,000			392,094,002	412,112,000	20,017,998
		4329 기타학생경비	625,063,024	674,129,030	9,148,290		1,308,340,344	1,704,900,000	396,559,656
		4330 입시관리비	-	511,556,550	-		511,556,550	582,766,000	71,209,450
		4331 입시수당	-	155,256,845			155,256,845	222,918,000	67,661,155
		4332 입시경비	-	356,299,705			356,299,705	359,848,000	3,548,295
		4400 교육외비용		51,442,362	212,549,530	6,036	-	263,997,928	264,209,000
4410 지급이자		4410 지급이자	-	204,790,960	-		204,790,960	204,791,000	40
		4411 지급이자	-	204,790,960			204,790,960	204,791,000	40
4420 기타교육외비용		4420 기타교육외비용	51,442,362	7,758,570	6,036	-	59,206,968	59,418,000	211,032
		4421 잡손실	51,442,362	7,758,570	6,036		59,206,968	59,418,000	211,032
4500 전출금		1,907,654,960	-	-	1,907,654,960	-	-	-	
4510 전출금		4510 전출금	1,907,654,960	-	-	1,907,654,960	-	-	-
		4515 특별회계전출금	-	-			-	-	-
		4516 교내전출금	-	-			-	-	-

(단위 : 원)

관	과 목		등락금회계	비등락금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목					결산액	예산액	
		4518 등록금회계진출금	-	-		-	-	-	-
		4519 비등락금회계진출금	1,907,654,960			1,907,654,960	-	-	-
	4520 산학협력단및학교기업전출금		-	-		-	-	-	-
		4541 산학협력단전출금	-	-			-	-	-
		4542 학교기업전출금	-	-			-	-	-
	4600 예비비		-	-			-	-	-
		4610 예비비	-	-			-	-	-
		4611 예비비							
	1200 투자와기타자산지출		-	359,008,939		80,000,000	279,008,939	81,037,000	△197,971,939
		1210 투자자산지출	-	80,000,000		80,000,000	-	-	-
		1221 투자유가증권매입대	-	-			-	-	-
		1224 학교기업투자지출	-	80,000,000		80,000,000	-	-	-
		1229 기타투자자산지출	-	-			-	-	-
	1240 기타자산지출		-	-		-	-	-	-
		1241 전신,전화보증금지출	-	-			-	-	-
		1242 임차보증금지출	-	-			-	-	-
		1243 장기대여금지출	-	-			-	-	-
		1249 기타자산지출	-	-			-	-	-

(단위 : 원)

관	과 목		등류금회계	비등류금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 자금계산서		증감(△)액	
	항	목					결산액	예산액		
1250	원금보전기금적립		-	-	-	-	-	-	-	
		1252	원금보전연구기금적립							
		1253	원금보전건축기금적립							
		1254	원금보전장학기금적립							
		1255	원금보전퇴직기금적립							
		1256	원금보전특정목적기금적립							
1260	임의기금적립		-	279,008,939	-	-	279,008,939	81,037,000	△197,971,939	
		1262	임의연구기금적립		11,907,400			11,907,400	3,909,000	△7,998,400
		1263	임의건축기금적립		166,485,247			166,485,247	51,524,000	△114,961,247
		1264	임의장학기금적립		8,802,825			8,802,825	213,000	△8,589,825
		1265	임의퇴직기금적립		-			-	-	-
1300	고정자산매입지출	1269	임의특정목적기금적립		91,813,467			91,813,467	25,391,000	△66,422,467
				694,502,000		-	-	987,833,790	1,181,064,000	193,230,210
				694,502,000	293,331,790	-	-	987,833,790	1,181,064,000	193,230,210
				-	-			-	-	-
1310	유형고정자산지출			190,895,000				656,150,000	127,109,000	
		1311	토지매입비							
		1312	건물매입비							
		1313	구축물매입비							
		1314	기계기구매입비	338,146,000						

(단위 : 원)

관	과 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계거)	교비회계 자금계산서		증감(△)액
	항	목					결산액	예산액	
		1315 집기비품매입비	65,242,000	65,436,790			130,678,790	196,800,000	66,121,210
		1316 차량운반구매입비	-	37,000,000			37,000,000	37,000,000	-
		1317 도서매입비	291,114,000				291,114,000	291,114,000	-
		1318 박물관유물구입비	-				-	-	-
		1319 건설가계정	-	-			-	-	-
2100	유동부채상환		-	1,702,864,000	-	-	1,702,864,000	1,702,864,000	-
	2110	단기차입금상환	-	1,702,864,000	-	-	1,702,864,000	1,702,864,000	-
		2111	단기차입금상환	-	1,702,864,000	-	1,702,864,000	1,702,864,000	-
2200	고정부채상환		-	76,000,000	-	-	76,000,000	80,000,000	4,000,000
	2210	장기차입금상환	-	-	-	-	-	-	-
		2211	장기차입금상환	-	-	-	-	-	-
		2212	차관상환	-			-	-	-
		2213	학교채상환	-			-	-	-
	2220	기타고정부채상환	-	76,000,000	-	-	76,000,000	80,000,000	4,000,000
		2221	인대보증금환급	-	76,000,000		76,000,000	80,000,000	4,000,000
		2222	장기미지급금상환	-			-	-	-
		2229	기타고정부채상환	-			-	-	-

(단위 : 원)

관	과 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 자금계산서	
	항	목					결산액	예산액
	합	계	40,635,331,609	20,033,372,788	275,148,557	1,987,654,960	61,779,000,000	2,822,802,006
	미사용 차기이월자금		42,120,348	1,561,798,503	55,462,640	-	80,000,000	△1,579,381,491
	1100 기말유동자산		12,107,734,660	2,421,513,823	58,473,640	-		
	1110 유동자금		12,063,926,870	2,354,032,233	39,936,257			
	1120 기타유동자산		43,807,790	67,481,590	18,537,383		129,826,763	
	2100 기말유동부채		12,065,614,312	859,715,320	3,011,000	-		
	2120 예수금		526,255,308	113,479,191	3,011,000			
	2130 선수금		11,538,624,747	701,709,917				
	2140 기타유동부채		734,257	44,526,212			45,260,469	
	자 금 지 출 총 계		40,677,451,957	21,595,171,291	330,611,197	1,987,654,960	61,859,000,000	1,243,420,515

" 별첨 주석 참조 "

교비회계대차대조표

안양대학교

교 비 회 계 대 차 대 조 표

(당기 : 2018년 2월 28일 현재)

(전기 : 2017년 2월 28일 현재)

1. 자 산

과 관, 항	목 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
						당 기	전 기
1100	유동자산	12,107,734,660	2,421,513,823	58,473,640	54,304,350	14,533,417,773	13,852,066,365
1110	유동차금	12,063,926,870	2,354,032,233	39,936,257	-	14,457,895,360	13,787,440,125
	1111 현금	-	-	-	-	-	-
	1112 예금	12,063,926,870	2,354,032,233	39,936,257	-	14,457,895,360	13,787,440,125
1120	기타유동자	43,807,790	67,481,590	18,537,383	54,304,350	75,522,413	64,626,240
	1121 단기대여금	-	-	-	-	-	-
	1122 선급금	-	-	230	-	230	-
	1123 미수금	38,913,650	16,210,900	-	54,304,350	820,200	-
	1124 가지금	-	-	-	-	-	-
	1125 선급법인세	4,894,140	51,270,690	15,540	-	56,180,370	64,626,240
	1126 받을어음	-	-	-	-	-	-
	1129 기타유동자산	-	-	18,521,613	-	18,521,613	-
1200	투자및기타자산	-	86,173,497,689	-	72,190,172,222	13,983,325,467	14,613,772,398
1220	투자자산	-	72,393,872,222	-	72,190,172,222	203,700,000	203,700,000
	1221 투자유가증권	-	-	-	-	-	-
	1224 학교기업투자	-	80,000,000	-	80,000,000	-	-

(단위 : 원)

(단위 : 원)

과 관, 항	품 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
		목					당 기	전 기
1240 기타자산	1225	등록금회계	-	72,110,172,222		72,110,172,222	-	203,700,000
	1229	기타투자자산	-	203,700,000			203,700,000	20,025,000
1249 기타자산			-	20,025,000	-	-	20,025,000	14,220,000
	1241	진신전화보증금	-	14,220,000			14,220,000	5,805,000
	1242	임차보증금	-	5,805,000			5,805,000	-
	1243	장기대여금	-	-			-	-
1250 원금보전기금	1249	기타자산	-	-			-	600,000,000
			-	600,000,000	-	-	600,000,000	-
	1252	원금보전연구기금		-			-	-
	1253	원금보전건축기금		-			-	600,000,000
	1254	원금보전장학기금		600,000,000			600,000,000	-
	1255	원금보전퇴직기금		-			-	-
1260 임의기금	1256	원금보전특정목적기금		-			-	13,790,047,398
			-	13,159,600,467	-	-	13,159,600,467	390,977,234
	1262	임의연구기금		402,884,634			402,884,634	8,658,605,237
	1263	임의건축기금		8,825,090,484			8,825,090,484	20,682,443
	1264	임의장학기금		20,029,398			20,029,398	-
1300 고정자산	1265	임의퇴직기금		-			-	-
	1266	임의특정목적기금	123,129,444,016	3,911,595,951			3,911,595,951	4,719,782,484
			2,061,299,541				125,190,743,557	127,715,573,653

(단위 : 원)

과 관, 항	과 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
	목	목					당 기	전 기
1310 유형고정자산			123,129,444,016	2,061,299,541	-	-	125,190,743,557	127,715,573,653
	1311 토지		70,953,129,200	284,220,668			71,237,349,868	71,237,349,868
	1312 건물		81,453,200,874	1,419,918,332			82,873,119,206	82,873,119,206
	(2312 건물감가상각누계액)		(31,586,263,506)	(44,372,448)			(31,630,635,954)	(29,306,985,601)
	1313 구축물		2,250,473,300	-			2,250,473,300	2,250,473,300
	(2313 구축물감가상각누계액)		(1,620,614,040)				(1,620,614,040)	(1,507,574,220)
	1314 기계기구		8,889,807,006	324,335,000			9,214,142,006	15,289,781,536
	(2314 기계기구감가상각누계액)		(7,689,934,599)	(60,560,483)			(7,750,495,082)	(13,764,274,658)
	1315 집기비품		3,840,432,327	65,731,790			3,906,164,117	5,434,652,381
	(2315 집기비품감가상각누계액)		(3,701,040,363)	(1,889,985)			(3,702,930,348)	(5,249,430,443)
	1316 차량운반구		62,965,536	37,000,000			99,965,536	246,206,866
	(2316 차량운반구감가상각누계액)		(62,965,536)	(3,083,333)			(66,048,869)	(238,746,764)
	1317 도서		4,414,214,216	-			4,414,214,216	4,123,100,216
	(2317 도서감가상각누계액)		(4,090,460,399)				(4,090,460,399)	(3,728,598,034)
	1318 박물관유물		-	-			-	-
	1319 건설가계정		16,500,000	40,000,000			56,500,000	56,500,000
1320 무형고정자산			-	-		-	-	-
	1321 무형고정자산		-				-	-
자 산 총 계			135,237,178,676	90,656,311,053	58,473,640	72,244,476,572	153,707,486,797	156,181,412,416

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

관, 항	과 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
	목	목					당 기	전 기
2100 유동부채			12,065,614,312	2,431,139,320	3,011,000	54,304,350	14,445,460,282	15,331,168,191
2110 단기차입금			-	1,571,424,000		-	1,571,424,000	1,702,864,000
2120 예수금		2111 단기차입금	-	1,571,424,000			1,571,424,000	1,702,864,000
		2121 일반예수금	-	113,479,191	3,011,000	54,304,350	588,441,149	448,365,134
		2122 각종세금예수금	204,570,974	73,737,855	3,011,000		281,319,829	147,856,301
		2123 특별회계예수금	-	-			-	-
2130 전수금		2129 기타예수금	321,684,334	39,741,336		54,304,350	307,121,320	300,508,833
		2131 등록금전수금	11,538,624,747	701,709,917	-	-	12,240,334,664	13,131,878,547
		2132 학교채전수금	11,538,624,747				11,538,624,747	12,521,564,880
		2139 기타전수금	-				-	-
2140 기타유동부채		2141 미지급금	734,257	44,526,212			701,709,917	610,313,667
		2142 가수금	734,257	44,526,212	-	-	45,260,469	48,060,510
		2143 지급어음	-				45,260,469	48,060,510
		2149 기타유동부채	-	-			-	-

(단위 : 원)

관, 항	과	목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
		목	목					당 기	전 기
2200 고정부채				-	5,691,830,000	-	-	5,691,830,000	5,274,674,000
2210 장기차입금				-	5,571,450,000	-	-	5,571,450,000	5,142,874,000
		2211 장기차입금		-	5,571,450,000			5,571,450,000	5,142,874,000
		2212 차관		-				-	-
		2213 학교채		-				-	-
2220 기타고정부채				-	120,380,000	-	-	120,380,000	131,800,000
		2221 임대보증금		-	120,380,000			120,380,000	131,800,000
		2222 장기미지급금		-				-	-
		2224 고유목적사업준비금		-				-	-
2400 사용수익권				-					
2410 사용수익권				-					
		2411 사용수익권		-					
3100 기본금				123,171,564,364	82,533,341,733	55,462,640	80,000,000	133,570,196,515	135,575,570,225
3110 출연기본금				-	4,518,660,272	80,000,000	80,000,000	4,518,660,272	4,518,660,272
		3112 법인		-	4,518,660,272			4,518,660,272	4,518,660,272
		3113 출연기본금		-		80,000,000	80,000,000	-	-
3150 원금보전적립금				-	600,000,000		-	600,000,000	600,000,000
		3152 원금보전연구적립금			-			-	-
		3153 원금보전건축적립금			-			-	-
		3154 원금보전장학적립금			600,000,000			600,000,000	600,000,000
		3155 원금보전퇴직적립금			-			-	-

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 대차대조표	
						당 기	전 기
3160 임의적립금	3156 원금보전특정목적적립금	-	-			-	-
	3161 재평가적립금	-	72,110,445,187	-		72,110,445,187	72,740,892,118
	3162 임의연구적립금	-	58,950,844,720			58,950,844,720	58,950,844,720
	3163 임의건축적립금		402,884,634			402,884,634	390,977,234
	3164 임의장학적립금		8,825,090,484			8,825,090,484	8,658,605,237
	3165 임의퇴직적립금		20,029,398			20,029,398	20,682,443
3170 기본금조정	3166 임의특정목적적립금		3,911,595,951			3,911,595,951	4,719,782,484
	3171 투자유가증권평가손익	72,110,172,222			72,110,172,222		
3130 운영차액	3172 기금평가손익						
	3173 비등록금회계	72,110,172,222			72,110,172,222		
	3131 전기가이월운영차액	51,061,392,142	5,304,236,274	△24,537,360	-	56,341,091,056	57,716,017,835
	3133 당기운영차액	53,778,233,356	3,937,784,479			57,716,017,835	58,558,382,493
부 채 와 기 본 금 총 계		135,237,178,676	90,656,311,053	58,473,640	72,244,476,572	153,707,486,797	156,181,412,416

" 별첨 주석 참조 "

교비회계 운영계산서

교비회계 운영계산서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지)

1. 운영 수익

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 운영계산서	
						당 기	전 기
5100 등록금수입		40,592,165,762	1,057,828,280	-	-	41,649,994,042	42,183,011,283
5110 등록금수입		40,592,165,762	-	-	-	40,592,165,762	41,096,475,182
	5111 입학금	1,200,500,000				1,200,500,000	1,305,500,000
	5112 대학원입학금	235,650,000				235,650,000	168,000,000
	5113 학부수업료	34,661,943,762				34,661,943,762	35,410,629,679
	5114 대학원수업료	4,494,072,000				4,494,072,000	4,212,345,503
5120 수강료수입		-	1,057,828,280	-	-	1,057,828,280	1,086,536,101
	5121 단기수강료	-	1,057,828,280			1,057,828,280	1,086,536,101
5200 전입금 및 기부수입		-	16,019,469,730	220,000,000	1,907,654,960	14,331,814,770	11,143,103,736
5210 전입금수입		-	2,850,346,960	-	1,907,654,960	942,692,000	347,078,436
	5211 경상비전입금	-	582,692,000			582,692,000	6,978,436
	5212 법정부담전입금	-	360,000,000			360,000,000	340,100,000
	5213 자산전입금	-	-			-	-
	5214 부속병원전입금	-	-			-	-
	5215 특별회계전입금	-	-			-	-
	5216 교내전입금	-	-			-	-
	5218 등록금회계전입금		1,907,654,960		1,907,654,960	-	-

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계거)	교비회계 운영계산서	
						당 기	전 기
5220	기부금수입	-	431,310,160	-	-	431,310,160	494,806,400
	5221 일반기부금		257,260,000			257,260,000	279,830,000
	5222 지정기부금		170,785,160			170,785,160	209,976,400
	5223 연구기부금		-			-	5,000,000
	5224 현물기부금		3,265,000			3,265,000	-
5230	국고보조금수입	-	12,387,812,610	220,000,000	-	12,607,812,610	9,971,218,900
	5231 교육과학기술부지원금	-	10,061,957,950			10,061,957,950	9,530,602,400
	5232 기타국고지원금	-	2,300,854,660	220,000,000		2,520,854,660	413,616,500
	5233 지방자치단체지원금	-	25,000,000			25,000,000	27,000,000
5240	산학협력단및학교기업전입금	-	350,000,000		-	350,000,000	330,000,000
	5241 산학협력단전입금	-	350,000,000			350,000,000	330,000,000
	5242 학교기업전입금	-	-			-	-
5300	교육부대수입	-	983,033,911	30,510,000	-	1,013,543,911	1,276,925,440
5310	입시수수료수입	-	513,825,000	-	-	513,825,000	730,992,000
	5311 입학원서대		-			-	-
	5312 수험료	-	513,825,000			513,825,000	730,992,000
5320	증명사용료수입	-	172,506,361		-	172,506,361	214,118,515
	5321 증명료	-	6,240,700			6,240,700	10,833,199
	5322 대여료 및 사용료	-	166,265,661			166,265,661	203,285,316

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계 (내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
					당 기	전 기
5330 기타교육부대수입		-	296,702,550	30,510,000	327,212,550	331,814,925
	5331 논문심사료수입	-	45,100,000		45,100,000	35,700,000
	5332 실습수입	-	-		-	-
	5333 기타교육부대수입	-	251,602,550	30,510,000	282,112,550	296,114,925
5400 교육외수입		80,237,830	348,082,770	101,197	428,421,797	488,754,754
5410 예금이자수입		31,862,130	333,013,580	101,197	364,976,907	420,575,537
5420 기타교육외수입		31,862,130	333,013,580	101,197	364,976,907	420,575,537
	5421 잡수입	48,375,700	15,069,190	-	63,444,890	68,179,217
	5422 외화환산이익	21,375,700	15,069,190	-	36,444,890	68,179,217
	5423 외환차익	-	-		-	-
	5424 투자유가증권처분이익	-	-		-	-
	5425 투자유가증권평가조정금환입	-	-		-	-
	5426 고정자산처분이익	27,000,000	-		27,000,000	-
	5427 투자유가증권평가이익	-	-		-	-
	5428 전기오류수정이익	-	-		-	-
5430 수익재산수입		-	-		-	-
	5432 배당금수입	-	-		-	-
운 영 수 입 총 계		40,672,403,592	18,408,414,691	250,611,197	57,423,774,520	55,091,795,213

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 관, 항	과 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래제거)	교비회계 운영계산서	
						당 기	전 기
4100	보수	21,527,483,563	3,288,807,072	44,027,600	-	24,860,318,235	23,802,617,316
4110	교원보수	16,208,245,054	2,238,695,161	22,020,000	-	18,468,960,215	17,792,805,151
	4111 교원급여	10,891,945,326	1,079,325,050			11,971,270,376	11,541,903,070
	4112 교원상여금	191,319,020	190,999,100			382,318,120	374,756,820
	4113 교원제수당	2,159,890,930	106,350,730			2,266,241,660	2,052,950,670
	4114 교원법정부담금	910,967,233	209,069,757			1,120,036,990	1,153,247,093
	4115 시간강의료	1,199,748,440	367,065,929			1,566,814,369	1,952,445,508
	4116 특별강의료	96,700,000	100,000	22,020,000		118,820,000	104,750,000
	4117 교원퇴직금	272,534,695	233,088,625			505,623,320	82,616,680
	4118 조교인건비	485,139,410	52,695,970			537,835,380	530,135,310
4120	직원보수	5,319,238,509	1,050,111,911	22,007,600	-	6,391,358,020	6,009,812,165
	4121 직원급여	3,411,471,900	451,861,540	20,344,400		3,883,677,840	3,494,528,700
	4122 직원상여금	90,183,920	86,450,760			176,634,680	171,760,200
	4123 직원제수당	1,081,755,470	88,915,330			1,170,670,800	1,187,283,740
	4124 직원법정부담금	461,541,917	152,039,993	1,663,200		615,245,110	646,943,737
	4125 임시직인건비	-	-			-	-
	4126 노임	1,350,000	-			1,350,000	-
	4127 직원퇴직금	272,935,302	270,844,288			543,779,590	509,295,788
4200	관리운영비	8,526,675,474	2,344,127,415	218,239,358	-	11,089,042,247	10,360,739,088

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 운영계산서	
						당 기	전 기
4210 시설관리비		2,560,519,748	541,908,900	32,518,117	-	3,134,946,765	2,811,158,036
	4211 건축물관리비	298,578,487	376,800,000			675,378,487	447,739,953
	4212 장비관리비	341,977,117	35,596,000			377,573,117	287,893,758
	4213 조경관리비	69,833,500	-			69,833,500	56,630,520
	4214 박물관관리비	-	-			-	-
	4215 시설용역비	1,569,195,434	128,495,000			1,697,690,434	1,680,391,295
	4216 보험료	28,036,460	1,017,900			29,054,360	33,855,510
	4217 리스임차료	251,819,650	-	27,272,727		279,092,377	302,447,000
	4219 기타시설관리비	1,079,100	-	5,245,390		6,324,490	2,200,000
4220 일반관리비		1,399,667,232	164,905,194	21,968,466	-	1,586,540,892	1,734,842,458
	4221 여비교통비	23,338,990	17,994,800	6,487,774		47,821,564	33,237,150
	4222 차량유지비	31,755,778	-			31,755,778	38,605,443
	4223 소모품비	123,726,260	6,454,830	3,808,728		133,989,818	328,426,690
	4224 인쇄출판비	28,795,296	3,091,600	9,471,964		41,358,860	52,887,969
	4225 난방비	146,377,316	-			146,377,316	120,580,474
	4226 전기수도료	740,895,011	-			740,895,011	728,326,010
	4227 통신비	135,394,710	-			135,394,710	144,434,510
	4228 각종세금, 공과금	147,951,598	137,264,964	2,200,000		287,416,562	255,957,702
	4229 지급수수료	21,432,273	99,000			21,531,273	32,386,510

(단위 : 원)

관, 항	과	목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 운영계산서	
		목	목					당 기	전 기
4230 운영비				1,121,525,115	1,567,071,553	163,752,775	-	2,852,349,443	2,119,343,069
		4231 복리후생비		156,794,081	-			156,794,081	175,602,798
		4232 교육훈련비		28,889,440	25,087,080	2,810,000		56,786,520	48,580,840
		4233 일반용역비		317,377,900	760,070,000	6,795,450		1,084,243,350	1,088,993,060
		4234 업무추진비		138,701,723	801,810	1,332,220		140,835,753	142,397,229
		4235 홍보비		249,974,636	37,405,000	45,494,200		332,873,836	202,752,290
		4236 회의비		934,370	715,200	8,548,180		10,197,750	3,619,570
		4237 행사비		80,675,670	6,824,630			87,500,300	76,107,556
		4238 선교비		12,004,560	-			12,004,560	14,860,600
		4239 기타운영비		136,172,735	736,167,833	98,772,725		971,113,293	366,429,126
4250 감가상각비				3,444,963,379	70,241,768	-	-	3,515,205,147	3,695,395,525
		4251 유형 고정자산감가상각비		3,444,963,379	70,241,768			3,515,205,147	3,695,395,525
		4252 무형 고정자산감가상각비		-				-	-
4300 연구·학생경비				11,372,536,629	11,826,925,810	12,875,563	-	23,212,338,002	21,429,870,690
4310 연구비				442,602,000	251,540,400	1,000,000	-	695,142,400	477,490,420
		4311 연구비		429,591,500	251,540,400	1,000,000		682,131,900	441,047,800
		4312 연구관리비		13,010,500	-			13,010,500	36,442,620
4320 학생경비				10,929,934,629	11,063,828,860	11,875,563	-	22,005,639,052	20,232,997,780
		4321 교외장학금		-	10,292,794,830			10,292,794,830	9,758,566,800
		4322 교내장학금		9,715,004,810	9,455,000			9,724,459,810	8,646,768,030
		4323 실험실습비		214,442,793	25,680,000	2,727,273		242,850,066	258,945,593

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목	등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계거)	교비회계 운영계산서	
						당 기	전 기
4324 논문심사료		-	45,100,000			45,100,000	35,700,000
	4325 학생지원비	375,424,002	16,670,000			392,094,002	405,792,321
	4329 기타학생경비	625,063,024	674,129,030	9,148,290		1,308,340,344	1,127,225,036
4330 입시관리비		-	511,556,550	-	-	511,556,550	719,382,490
4331 입시수당		-	155,256,845			155,256,845	278,811,250
	4332 입시경비	-	356,299,705			356,299,705	440,571,240
4400 교육외비용		54,894,180	212,549,530	6,036	-	267,449,746	348,644,947
4410 지급이자		-	204,790,960	-	-	204,790,960	302,629,050
4420 기타교육외비용	4411 지급이자	-	204,790,960			204,790,960	302,629,050
	4421 잡손실	54,894,180	7,758,570	6,036	-	62,658,786	46,015,897
	4422 외화환산손실	51,442,362	7,758,570	6,036		59,206,968	46,015,897
	4423 외환차손	-	-			-	-
	4424 투자유가증권처분손실	-	-			-	-
	4425 투자유가증권평가손실	-	-			-	-
	4428 고정자산처분손실	3,451,818	-			3,451,818	-
	4429 전기오류수정손실	-	-			-	-
	4500 전출금		1,907,654,960	-		1,907,654,960	-
	4510 전출금		1,907,654,960	-		1,907,654,960	-
4513 자산전출금		-	-			-	-
	4516 교내전출금	-	-			-	-

(단위 : 원)

과 관, 항	목 목		등록금회계	비등록금회계	학교기업회계	(내부거래계)	교비회계 운영계산서	
							당 기	전 기
	4518	등록금회계진출금	-	-	-	-	-	-
	4519	비등록금회계진출금	1,907,654,960	-	-	1,907,654,960	-	-
4540		산학협력단및학교기업진출금	-	-	-	-	-	-
	4541	산학협력단진출금	-	-	-	-	-	-
	4542	학교기업진출금	-	-	-	-	-	-
운 영	비 용 합 계		43,389,244,806	17,672,409,827	275,148,557	1,907,654,960	59,429,148,230	55,941,872,041
3100	3112	법 인 대 체 액					-	-
	3113	기 타 기 본 금 대 체 액					-	-
	3120	제 적 텀 금 대 체 액		279,008,939			279,008,939	304,137,830
		계	-	279,008,939		-	279,008,939	304,137,830
	3132	운영차액대체		909,455,870			909,455,870	311,850,000
	3133	당기운영차액	△2,716,841,214	1,366,451,795	△24,537,360		△1,374,926,779	△842,364,658
비 용	총 계		40,672,403,592	18,408,414,691	250,611,197	1,907,654,960	57,423,774,520	55,091,795,213

" 별첨 주석 참조 "

(첨부)재 무 제 표

우일학원 수익사업(우일빌딩) 재무제표

2017 학년도
2017년 03월 01일부터
2018년 02월 28일까지

2016 학년도
2016년 03월 01일부터
2017년 02월 28일까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

학교법인 우일학원 이사장 김광태

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 안양시 만안구 삼덕로 37번길 22(안양동)
(전 화) 031)467-0907

법인수익사업 - 우일빌딩 -

자 금 계 산 서

(2017.3.1부터 2018.2.28까지)

자 금 계 산 서

(2017. 3. 1 - 2018. 2. 28)

(수 입)

(단위 : 원)

관	과 목		예산액	결산액	증감액
	항	목			
5400	교육외수입		189,000,000	187,285,009	1,714,991
	5410	예금이자수입	14,000,000	4,456,991	9,543,009
		5411 예금이자	14,000,000	4,456,991	9,543,009
	5420	기타교육외수입	5,000,000	3,728,018	1,271,982
		5421 잡수입	5,000,000	3,728,018	1,271,982
	5430	수익재산수입	170,000,000	179,100,000	△9,100,000
		5431 임대료수입	170,000,000	179,100,000	△9,100,000
		5439 기타수익재산수입	-	-	-
2200	고정부채입금		-	-	-
	2220	기타고정부채	-	-	-
		2221 임대보증금수입	-	-	-
	미사용전기이월자금		-	294,650,554	△294,650,554
	1100	기초유동자산	-	298,260,994	△298,260,994
		1110 유동자금		292,663,774	△292,663,774
		1120 기타유동자산		5,597,220	△5,597,220
	2100	기초유동부채	-	3,610,440	△3,610,440
		2120 예수금		3,610,440	△3,610,440
		2140 기타유동부채		-	-
자 금 수 입 총 계			189,000,000	481,935,563	△292,935,563

(지 출)

(단위 : 원)

과		목	예산액	결산액	증감액
관	항	목			
4200 관리운영비			39,000,000	39,810,964	△810,964
	4210	시설관리비	14,800,000	2,725,744	12,074,256
		4211 건축물관리비	12,100,000		12,100,000
		4216 보험료	700,000	172,744	527,256
		4219 기타시설관리비	2,000,000	2,553,000	△553,000
	4220	일반관리비	22,200,000	37,085,220	△14,885,220
		4221 여비교통비	400,000		400,000
		4223 소모품비	100,000	353,850	△253,850
		4224 인쇄출판비	200,000		200,000
		4225 난방비			
		4226 전기.수도료	5,000,000	16,371,017	△11,371,017
		4227 통신비	300,000	62,147	237,853
		4228 제세공과금	6,200,000	5,046,206	1,153,794
		4229 지급수수료	10,000,000	15,252,000	△5,252,000
	4230	운영비	2,000,000	-	2,000,000
		4231 복리후생비	2,000,000		2,000,000
		4234 업무추진비	-		
		4239 기타운영비	-	-	
4400 교육외 비용			-	20,154	△20,154
	4420	기타 교육외 비용	-	20,154	△20,154
		4421 잡손실		20,154	△20,154
4500 전출금			150,000,000	150,000,000	
	4510	전출금	150,000,000	150,000,000	
		4511 경상비 전출금	150,000,000	150,000,000	
4600 예비비				-	
	4610	예비비		-	
		4611 예비비		-	
1300 고정자산매입지출			-	-	
	1310	유형자산매입지출	-	-	
		3114 기계기구매입비		-	
		1315 집기비품매입비			
2200 고정부채상환				-	
	2220	기타고정부채상환			
		2221 임대보증금환급			
미사용차기이월자금			-	292,104,445	△292,104,445
	1100	기말유동자산	-	296,153,933	△296,153,933
		1110 유동자금	-	287,130,829	△287,130,829
		1120 기타유동자산	-	9,023,104	△9,023,104
	2100	기말유동부채	-	4,049,488	△4,049,488
		2120 예수금	-	3,829,488	△3,829,488
		2140 기타유동부채		220,000	△220,000
자 금 지 출 총 계			189,000,000	481,935,563	△292,935,563

" 별첨 주석 참조 "

재무상태표

(당기 : 2018. 2. 28. 현재)

(전기 : 2017. 2. 28. 현재)

재 무 상 태 표

2017학년도(당기) : 2018년 2월 28일 현재

2016학년도(전기) : 2017년 2월 28일 현재

유일빌딩

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
자 산				
I. 유동자산		296,153,933		298,260,994
1. 현금 및 현금성자산	22,130,829		27,663,774	
2. 단기금융상품	265,000,000		265,000,000	
3. 외상매출금	7,150,000		4,950,000	
4. 선 급 금				
5. 선 급 비 용	129,421		152,265	
6. 부 가 세 대 급 금	1,057,503		490,555	
7. 선 납 법 인 세	686,180		4,400	
II. 비유동자산		1,426,989,306		1,455,894,078
1) 투자자산		-		-
2) 유형자산		1,426,989,306		1,455,894,078
1. 토 지	721,713,918		721,713,918	
2. 건 물	1,156,190,882		1,156,190,882	
감 가 상 각 누 계 액	(450,916,494)		(422,011,722)	
3. 비 품	153,636		153,636	
감 가 상 각 누 계 액	(152,636)		(152,636)	
자 산 총 계		1,723,143,239		1,754,155,072
부 채				
I. 유동부채		4,049,488		3,610,440
1. 매 입 채 무	220,000		219,943	
2. 부 가 세 예 수 금	3,829,488		3,390,497	
II. 비유동부채		265,000,000		265,000,000
1. 임대보증금	265,000,000		265,000,000	
부 채 총 계		269,049,488		268,610,440
자 본				
I. 자본금		1,794,393,297		1,794,393,297
1. 법 인 계 정	1,794,393,297		1,794,393,297	
II. 결손금		(340,299,546)		(308,848,665)
1. 미처리결손금	(340,299,546)		(308,848,665)	
자 본 총 계		1,454,093,751		1,485,544,632
부채와자본총계		1,723,143,239		1,754,155,072

" 별첨 주식 참조 "

손익계산서

(당기 : 2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

(전기 : 2016. 3. 1부터 2017. 2. 28까지)

손익계산서

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
 전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

우일빌딩

(단위 : 원)

과목	당기		전기	
	금	액	금	액
I. 매출액		179,100,000		179,100,000
1. 임대료수입	179,100,000		179,100,000	
II. 매출총이익		179,100,000		179,100,000
III. 판매비와일반관리비		218,715,736		226,232,396
1. 제수당	-		-	
2. 복리후생비				
3. 여비교통비				
4. 접대비	-		-	
5. 통신비	62,147		62,031	
6. 수도광열비	9,086,990		7,922,110	
7. 전력비	7,284,027		7,088,595	
8. 세금과공과	5,046,206		12,077,149	
9. 감가상각비	28,904,772		28,904,772	
10. 수선비	2,553,000		7,413,527	
11. 보험료	172,744		199,876	
12. 도서인쇄비				
13. 사무용품비	-		-	
14. 소모품비	353,850		1,895,336	
15. 지급수수료	15,252,000		11,669,000	
16. 건물관리비	-		-	
17. 잡비	-		-	
18. 고유목적사업준비금전출금	150,000,000		149,000,000	
IV. 영업손실		39,615,736		47,132,396
V. 영업외수익		8,185,009		4,622,614
1. 이자수익	4,456,991		30,778	
2. 전기오류수정이익	215,891		406,390	
3. 잡수입	3,512,127		4,185,446	
VI. 영업외비용		20,154		-
1. 전기오류수정손실			-	
2. 잡손실	20,154			
VII. 법인세차감전순손실		31,450,881		42,509,782
VIII. 법인세등		-		-
IX. 당기순손실		31,450,881		42,509,782

" 별첨 주석 참조 "

현 금 흐 름 표

(당기 : 2017. 3. 1부터 2018. 2. 28까지)

(전기 : 2016. 3. 1부터 2017. 2. 28까지)

현 금 흐 름 표

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
 전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

우일빌딩

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
I. 영업활동으로인한현금흐름		(5,532,945)		(9,873,605)
1. 당기순손실	(31,450,881)		(42,509,782)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	28,904,772		28,904,772	
가. 감가상각비	28,904,772		28,904,772	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감			-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(2,986,836)		3,731,405	
가. 매출채권의 감소(증가)	(2,200,000)		2,750,000	
나. 선급금의 감소(증가)	-		222,200	
다. 선급비용의 감소(증가)	22,844		27,276	
라. 미수금의 감소(증가)			-	
마. 부가세대급금의 감소(증가)	(566,948)		(266,445)	
바. 선급법인세의 감소(증가)	(681,780)		372,950	
사. 매입채무의 증가(감소)	57		219,943	
아. 부가세예수금의 증가(감소)	438,991		405,481	
자. 임대보증금의 증가(감소)	-			
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		-		-
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
가. 단기금융상품의 감소				
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	-		-	
가. 단기금융상품의 증가				
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-		-
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)		(5,532,945)		(9,873,605)
V. 기초의 현금		27,663,774		37,537,379
VI. 기말의 현금		22,130,829		27,663,774

" 별첨 주석 참조 "

주석

당기(2017학년도) 2018년 02월 28일 현재

전기(2016학년도) 2017년 02월 28일 현재

학교법인 우일학원과 안양대학교

1. 개요

학교법인 우일학원은 우리 민족의 수난기였던 일제치하에서 젊은이들에게 자주독립성을 키워 주기 위하여 현 시대에 맞는 교육의 필요성을 절감, 당시 신교육을 받기 위해서는 가장 앞서있는 기독교 이념을 통하여 1948년 8월 윤필성 목사님에 의해 서울에 현 안양대학교의 모체인 장로회신학교를 설립하였습니다.

이후 교명을 장로회 신학교에서 1950년 대한신학교로 변경하였으며, 신학과와 목회학과 학생들을 양성, 사회에 진출시켰으며, 1980년 일반학과를 승인 받아 신학뿐만 아니라 사회에 전반적으로 기여하는 학교로 발전해 나가고 있습니다.

1990년 11월 대한신학교를 대신대학으로 개편 교육부의 승인을 받아 정규대학으로 발전해 갔으며, 초대 김영실학장은 기독교 정신과 한구석밝히기 정신의 교육이념에 기초하여, 미래를 이끌어 나아갈 인재를 육성한다는 교육목적을 설정하고 있습니다. 이후 1993년 대신대학을 대신대학교로 명칭을 변경 종합대학교로 진입하였으며, 제2의 창학이라 할 수 있는 1995년 대신대학교를 안양대학교로 교명을 변경하여 수도권중심대학으로 변모해 왔습니다.

학교법인 우일학원은 기독교정신에 기초한 진리의 탐구·교육·실천을 통하여, 개인적으로 이 사회의 책임 있는 지성인으로서 갖추어야 할 인격을 함양하고, 사회적으로는 사람·사회·자연에 대한 의무와 책임을 다하고 있습니다.

2006년 교육인적자원부 2주기 대학종합평가 결과 발전전략 및 비전 “ 최우수대학” 으로 선정되었으며, 교육여건 및 지원체제 “ 우수대학” 으로 선정되었습니다.

2018년 2월 28일 현재 안양대학교는 경기도 안양 및 인천 강화에 걸쳐 신학대학원,

일반대학원, 경영행정대학원, 교육대학원으로 구성된 대학원과 4개 단과대학 5개 학부와 9개 학과와 16전공 약 6,000여명의 학생들이 재학하고 있는 명실상부한 수도권 중심대학으로 성장해 가고 있습니다.

2. 중요한 회계처리방침

학교법인 우일학원(이하 ‘법인’)과 그 설치학교인 안양대학교(이하 ‘대학교’)의 재무제표는 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에서 정한 회계처리방법에 따라 작성되었으며, 학교법인 수익사업(이하 ‘수익사업’)은 일반기업회계기준에 따라 작성되었습니다. 법인과 대학교 및 수익사업이 채택하고 있는 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 법인과 대학교

가. 회계단위

법인과 대학교는 합산하여 재무제표를 작성하고 있습니다.

나. 발생주의회계의 부적용

법인과 대학교는 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙의 정하는 바에 의하여 기간경과에 따라 인식하여야 할 미수수익과 미지급비용, 기간미경과에 따른 선수수익과 선급비용은 발생주의가 아닌 현금주의를 적용하여 회계처리하고 있습니다.

다. 수익의 인식

수익은 출납이 완결된 연도에 속하는 연도의 수익으로 계상하고 있으며, 과오납된 수익은 해당연도 수익에서 직접 차감하고 있습니다. 또한, 학년 개시 전 입금된 등록금은 선수금으로 계상하고 있습니다.

라. 대손상각 등

자산 중 회수불가능한 것으로 추정되는 부실채권이나 사용이 불가능한 고정자산이 있는 경우에는 이사회의 승인을 얻어 각각 대손상각 및 폐기손실로 인식하고 있습니다.

마. 자산의 평가

재무상태표에 표시하는 자산의 가액은 당해 자산의 취득원가를 기초로 하여 계상함을 원칙으로 하고 있습니다. 또한 당해 자산의 취득을 위하여 통상적으로 소요되는

가액과 비교하여 현저하게 저렴한 가액으로 취득한 자산 또는 증여 받은 자산의 평가는 취득하거나 증여 받은 때의 시가로 평가하고 있으며, 시가는 감정평가액에 의함을 원칙으로 하되, 토지의 경우에는 당해 토지의 공시지가(당해 토지의 공시지가가 없는 경우에는 별도 산정한 개별토지의 가격)로 평가하고 있습니다.

보유자산의 장부가액을 시가에 적합하게 하기 위하여 자산의 재평가를 하고 있으며, 자산의 재평가지 시가는 감정평가액에 의함을 원칙으로 하되, 토지의 경우에는 당해 토지의 공시지가(당해 토지의 공시지가가 없는 경우에는 별도 산정한 개별토지의 가격)로 평가하고 있습니다. 재평가로 인하여 발생하는 차액은 재평가적립금 과목으로 하여 재무상태표에 계상하고 있습니다.

바. 투자유가증권의 평가

투자유가증권의 취득원가를 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득 부대비용을 가산하여 산정하고 있으며, 이동평균법을 적용하여 산정한 원가로 평가하고 있습니다. 투자유가증권의 평가는 재무상태표 기준일 현재의 시가로 평가하고 있으며, 시가로 평가하는 경우에 발생하는 평가손익은 기본금 조정을 통하여 처분 이전까지 미실현손익으로 회계처리되고, 처분하였을 때에 투자유가증권처분손익으로 기재합니다.

사. 감가상각

유·무형자산에 대해서 감가상각을 수행하고 있으며, 토지, 박물관유물 및 건설중인 자산에 대해서는 감가상각을 수행하지 않고 있습니다. 유형자산의 감가상각비는 해당 감가상각누계액으로 표시하고 무형자산의 감가상각비는 해당 무형자산에서 직접 차감하고 있습니다. 또한 감가상각비 상당액은 그 해 건축적립금에 적립할 수 있습니다. 유형자산의 감가상각방법과 추정내용연수는 아래와 같습니다.

계정과목	내용연수	상각방법
건물	40년	정액법
구축물	20년	정액법
기계기구, 집기비품, 차량운반구, 도서	5년	정액법

아. 적립금의 적립 및 사용

적립금은 자금계산서의 지출란에 자금의 지출로 계상 후 적립하고 있으며, 적립금은 원금보존적립금과 임의적립금으로 구분하고 있습니다. 임의적립금은 그 성격에 따라 연구적립금, 건축적립금, 장학적립금, 퇴직적립금 및 특정목적적립금으로 분류하고 있으며, 적립금을 사용하고자 할 때에는 적립목적에 한하여 자금계산서의 자금의 수입으로 계상 후 환입하고 있습니다.

(2) 수익사업

가. 회계단위

법인에서 발생하고 있는 수익사업인 우일빌딩 운영과 관련하여 별도의 재무제표를 작성하고 있습니다.

나. 수익의 인식

임대수익은 계약내용에 따라 발생기준에 의하여 수익을 인식하고 있습니다.

다. 현금및현금성자산

수익사업은 통화, 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 등 요구불예금 및 큰 거래비용 없이 통화, 통화대용증권 또는 요구불예금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 채무증권과 단기금융상품으로서 취득 당시 만기 또는 상환일이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다.

라. 유형자산의 평가 및 감가상각

수익사업의 유형자산은 취득원가로 평가되고 있습니다. 수선비 중 당해 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 원가에 가산되며, 단지 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기의 비용으로 처리됩니다. 유형자산의 진부화 또는 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 유형자산의 미래 경제적 효익이 장부가액에 현저하게 미달할 가능성이 있는 경우에는 손상차손을 인식하고 있습니다. 유형자산의 감가상각방법과 추정내용연수는 아래와 같습니다.

계정과목	내용연수	상각방법
건물	40년	정액법
비품	5년	정률법

마. 고유목적사업준비금

수익사업에서 발생한 소득에 대하여 「법인세법」 제29조의 규정에 따라 고유목적사업준비금을 손금에 산입하고 있으며, 실제 고유목적사업 및 지정기부금의 지출에 사용한 사업연도에 환입하고 있습니다. 다만, 고유목적사업준비금을 손금으로 계상한 사업연도의 종료일 이후 5년 내에 이를 사용하지 않을 경우 5년이 되는 날이 속하는 사업연도에 미사용 잔액을 일시에 환입하고 있습니다.

3. 사용이 제한된 임의기금

당기 및 전기말 현재 법인 및 교비회계의 특정목적에 위하여 적립한 사용이 제한되어 있는 임의기금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구분	내역	당기	전기
장학기금	정기예금	620,029	620,682
연구기금		402,885	390,977
건축기금		8,825,090	8,658,605
특정목적기금		3,911,596	4,719,783
합 계		13,759,600	14,390,047

4. 투자자산

당기 및 전기말 현재 투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
회계구분	구분	내역	당기	전기
법인	출자금	우일빌딩	1,794,393	1,794,393
안양대학교	설치학교	대학	4,518,660	4,518,660
수익용예금	수익용예금	수익용예금	1,431,444	1,431,444
합 계			7,744,497	7,744,497

5. 유형고정자산

가. 법인

당기와 전기 중 법인의 유형자산 변동내역은 다음과 같습니다

<당 기>

(단위: 천원)						
구분	학년도초 장부금액	취득	처분	감가상각	기타증감	학년도말 장부금액
토지	8,616,895	-	-	-	-	8,616,895
집기비품	-	-	-	-	-	-
차량운반구	22,890	31,763	22,890	3,706	-	28,057
합 계	8,639,785	-	-	3,706	-	8,644,952

<전 기>

(단위: 천원)						
구분	학년도초 장부금액	취득	처분	감가상각	기타증감	학년도말 장부금액
토지	11,436,661	-	2,819,766	-	-	8,616,895
집기비품	-	-	-	-	-	-
차량운반구	32,046	-	-	9,156	-	22,890
합 계	11,468,707	-	2,819,766	9,156	-	8,639,785

나. 대학교

당기와 전기 중 대학교의 유형자산 변동내역은 다음과 같습니다

<당 기>

(단위: 천원)						
구분	학년도초 장부금액	취득	처분 및 폐기	감가상각	기타증감	학년도말 장부금액
토지	71,237,350	-	-	-	-	71,237,350
건물	53,566,133	-	-	(2,323,650)	-	51,242,483
구축물	742,900	-	-	(113,040)	-	629,860
기계기구	1,525,505	529,041	(558,320)	(32,581)	-	1,463,645
집기비품	185,222	130,679	-	(112,962)	295	203,234
차량운반구	7,461	37,000	-	(571,110)	560,567	33,918
도서	394,502	291,114	-	(361,862)	-	323,754
건설가계정	56,500	-	-	-	-	56,500

(단위: 천원)						
구분	학년도초 장부금액	취득	처분 및 폐기	감가상각	기타증감	학년도말 장부금액
합 계	127,715,573	987,834	(558,320)	(3,515,205)	560,862	125,190,744

<전 기>

(단위: 천원)						
구분	학년도초 장부금액	취득	처분 및 폐기	감가상각	기타증감	학년도말 장부금액
토지	71,003,550	233,800	-	-	-	71,237,350
건물	54,443,243	1,419,918	-	(2,297,028)	-	53,566,133
구축물	855,939	-	-	(113,039)	-	742,900
기계기구	1,834,672	427,328	-	(736,495)	-	1,525,505
집기비품	369,973	14,300	-	(199,051)	-	185,222
차량운반구	18,816	-	-	(11,355)	-	7,461
도서	444,744	288,185	-	(338,427)	-	394,502
건설가계정	16,500	40,000	-	-	-	56,500
합 계	128,987,437	2,423,531	-	(3,695,395)	-	127,715,573

다. 수익사업

당기와 전기 중 수입사업의 유형자산 변동내역은 다음과 같습니다

<당 기>

(단위: 천원)						
구분	학년도초 장부금액	취득	처분 및 폐기	감가상각	기타증감	학년도말 장부금액
토지	721,714	-	-	-	-	721,714
건물	734,179	-	-	(28,904)	-	705,275
비품	1	-	-	(1)	-	-
합 계	1,455,894	-	-	(28,905)	-	1,426,989

<전 기>

(단위: 천원)						
구분	학년도초 장부금액	취득	처분 및 폐기	감가상각	기타증감	학년도말 장부금액
토지	721,714	-	-	-	-	721,714
건물	763,083	-	-	(28,904)	-	734,179
비품	2	-	-	(1)	-	1
합 계	1,484,799	-	-	(28,905)	-	1,455,894

6. 보유토지의 공시지가

당기말 현재 보유토지의 공시지가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
회계단위	보유토지	장부가액	공시지가
법 인	경기도 안양시 만안구 안양동 618-349외	8,616,894	2,374,544
대학교	경기도 안양시 만안구 안양동 708-113	71,237,349	81,787,700
수익사업	경기도 안양시 동안구 관양동 1441-1	721,714	1,667,452
합 계		80,575,957	85,829,696

법인과 대학교는 차량운반구에 대하여 삼성화재보험(주)의 자동차책임보험에 가입되어 있습니다.

7. 보험가입내역

당기말 현재 보험가입 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
회계구분	건물가입면적(㎡)	부보자산	가입금액	부보처
법인	1,869㎡	대학 본교 시설 및 집기비품일체	290,000	롯데손해보험
대학교	72,063㎡	대학 본교 시설 및 집기비품일체	103,149,291	교육시설재난공제회
합계			103,439,291	

8. 장단기차입금

당기와 전기말 현재 장단기차입금의 구성내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 천원)					
회계구분	차입처	사용용도	차입월	이자율(%)	금 액
대학교	사학진흥기금	강의동 신축외	2005.12	3.0	2,142,864
			2011.06		3,000,010
			2017.12		2,000,000
합계					7,142,874
차감	(유동성대체: 단기차입금)				(1,571,424)
잔액					5,571,450

상기 장기차입금 중 1년 이내 상환될 금액은 유동성대체되어 단기차입금으로 재분류 하였습니다. 상기 차입금 중 2005년 차입 차입금의 상환조건은 5년거치 후 7년 분할 상환 조건이며, 2011년 차입 차입금의 상환조건은 3년거치 7년 분할상환 조건입니다 . 2017년 차입 차입금의 상환조건은 5년거치 5년 분할상환 조건입니다.

<전 기>

(단위: 천원)					
회계구분	차입처	사용용도	차입월	이자율(%)	금 액
대학교	사학진흥기금	강의동 신축외	2005.12	3.53	131,440
			2010.12		2,857,148
			2011.06		3,857,150
합계					6,845,738
차감	(유동성대체: 단기차입금)				(1,702,864)
잔액					5,142,874

9. 출연기본금

당기말 현재 출연기본금의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구분	과목	학년도초	증가	감소	학년도말
설립자기본금	안양대학교(주1)	4,518,660	-	-	4,518,660
	토지	10,016,742	-	-	11,436,661
소 계		14,535,402	-	-	14,535,402
기타 기본금	출자금	1,794,393	-	-	1,794,393
소 계		1,794,394	-	-	1,794,394
합계		163,329,796	-	-	16,329,796

(주1) 법인은 2009학년도 중 보유토지에 대하여 공시지가로 재평가하였으며, 이에 대하여 재평가적립금 58,950,845천원을 설립자기본금으로 계상하였습니다.

10. 법인세등

수익사업에서 발생한 소득에 대하여 고유목적사업준비금의 손금산입 등으로 인하여 당기에 「법인세법」 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액은 없습니다.

III. 재무제표 외 확인사항

재무제표 외 확인사항 집계표					
회계연도	2017학년도	학교법인명	우일학원	학교명	안양대학교
확인 사항	위반여부				
	법인에 속하는 회계		학교에 속하는 회계		
	일반업무회계	수익사업회계	교비회계	부속병원회계	
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도?증여?교환?용도변경?담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부	해당사항없음	해당사항없음	해당사항없음	-	
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부	해당사항없음	해당사항없음	해당사항없음	-	
3. 재산 취득 시 등기?등록 기타 권리 확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	해당사항없음	해당사항없음	해당사항없음	-	
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌					

내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	해당사항없음	해당사항없음	해당사항없음	-
5. 이월금 구분(사고?명시?기타이월)이 적정한지 여부	해당사항없음	해당사항없음	해당사항없음	-
6. 「사립학교교직원 연금법」 등 관련 법령에 따라 교직원 개인이 부담할 각종 연금의 개인부담금 등을 교비회계 등에서 지급하였는지 여부	해당사항없음	해당사항없음	해당사항없음	-
7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	해당사항없음	해당사항없음	해당사항없음	-

재무제표 외 확인사항 세부 내역					
회계연도	2017학년도	학교법인명	우일학원	학교명	안양대학교
확인 사항	위반내용			관련 법령	위반 금액 (단위:천원)
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도?증여?교환?용도변경?담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부	해당사항없음			사립학교법 제28조, 동법 시행령 제11조	-
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부	해당사항없음			사립학교법 제29조	-
3. 재산 취득 시 등기?등록 기타 권리 확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	해당사항없음			사학기관 재무?회계 규칙 제44조	-
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	해당사항없음			사학기관 재무?회계 규칙에 대한 특례규칙 제5조	-
5. 이월금 구분(사고?명시?기타이월)이 적정한지 여부	해당사항없음			사학기관 재무?회계 규칙제22조 및 동 규칙에 대한 특례규칙 제21조	-
6. 「사립학교교직원 연금법」 등 관련 법령에 따라 교직원 개인이 부담할 각종 연금의 개인부담금 등을 교비회계 등에서 지급하였는지 여부	해당사항없음			사립학교법 시행령 제13조	-

7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요사항	해당사항없음	-	-