2019회계연도

결 산 서

학교법인 한 신 학 원

2019회계연도 결 산 개 요

1. (회계연도) 2019년도 결산 귀속일은 2019. 3. 1부터 2020. 2. 29일까지 이다

2. (예·결산 규모) 예산 및 결산 규모는 다음과 같다.

(단위 : 원)

구 분	법 인 회 계	증 감 액	비 고
예 산	1,523,938,000	-350,582,552	
결 산	1,173,355,448		

3. 결산 후 특정기금 적립금의 내역

(단위 : 원)

기 금 의 내 역	금 액				비 고
	전기이월금	당 월 분		합 계	
		증가	감소		
1) 수익용 예금예치	1,004,500,000			1,004,500,000	수익용 예금
3) 기타기금적립(건축기금)	350,000,000			350,000,000	법인수익창출을 위한 건축기금
계	1,354,500,000	0	0	1,354,500,000	

4. (요약결산내역) 예산 및 결산 항목별 요약 결산내역은 다음과 같다.

(수 입)

(단위 : 원)

관 . 항목	예 산 액	결 산 액	비 율	증 감 액	비 고
일반기부금수입	1,006,815,000	660,385,247	56.5	-346,429,753	임원기부금 40,500,000 총회지원금 8,600,000 2018,2019년도 1/200기부금 611,285,267
지정기부금수입	322,916,000	322,916,000	27.6	0	목사후보생 노회장학금, 경동교회 장학금
예금 이자 수입	28,000,000	25,166,471	2.1	-2,833,529	수익용재원 10억 및 적립예금 예금이자 발생분
임 대 수 입	1,000	0	0	-1,000	
잡 수 입	162,201,000	161,167,950	13.8	-1,033,050	사학연금 환수 관련 채권 가압류 및 추심명령 추가 지출 환입
토 지 매각대	0	0	0	0	
기타 기금 인출	1,000	0	0	-1,000	
기 타	4,000	0	0	-4,000	계정과목설정 (수익사업전입금, 국고보조금, 기타자산수입, 장기차입금수입)
건물임대보증금	0	0	0	0	
수 입 합 계	**1,519,938,000**	**1,169,635,668**	**100**	**-350,302,332**	
미사용전기이월자금	**4,000,000**	**3,719,780**		**-280,220**	**선급법인세환급금 (2018)**
자금 수입 총계	**1,523,938,000**	**1,173,355,448**		**-350,582,552**	

(지 출)

(단위 : 원)

관 . 항목	예 산 액	결 산 액	비 율	증 감 액	비 고
보 수	91,938,000	88,641,290	7.6	-3,296,710	직원 2 인 77,354,000 직원 연금, 의료, 고용보험 부담금 7,146,830
관 리 운 영 비	171,300,000	158,346,878	13.5	-12,953,122	주요 지출 명세서 6쪽
연구 학생 경비	7,000,000	6,668,160	0.6	-331,840	이사장 장학금 (영생고 성적우수 남.여학생 2명) 총회장 장학금 (영생고 입학생 성적우수자 남.여학생2명)
경상비 전출금	322,916,000	322,916,000	27.6	0	노회장학금 320,916,000 / 기타 장학금 20,000,000
법정부담금전출금	915,777,000	592,911,000	50.7	-322,866,000	**대학전출금 : 교원, 직원 사학연금 및 퇴직수당** 영생고 의료보험부담금 : 3,000,000
자산 전출금	0	0	0	0	
집기비품매입대	1,000,000	0	0	-1,000,000	
투자와기타자산	3,000	0	0	-3,000	임의기타건축기금(수익창출을 위한 건축 및 매입기금)
예 비 비	10,000,000	0	0	-10,000,000	법인사무국 비품 구입대
기 타	4,000	0	0	-4,000	계정과목설정(**잡손실**,토지매입대,차량구입대,건설가계정)
임대보증금환급	0	0	0	0	
합 계	**1,519,938,000**	**1,169,483,328**	**100**	**-350,454,672**	
미사용차기이월자금	**4,000**	**3,872,120**		**3,868,120**	**선급법인세 환급예정액(2019)**
지 출 합 계	**1,519,942,000**	**1,173,355,448**		**-346,586,552**	

(관리운영비 내역서) (단위 : 원)

항 목	예 산 액	결 산 액	비 율	증 감 액	비 고
임 차 료	0	0	0	0	
기타시설관리비	0	0	0	0	
여 비 교 통 비	3,000,000	2,563,400	1.6	-436,600	업무(교육, 연수, 출장 등)차 출장 여비
차 량 유 지 비	0	0	0	0	차량유지 보조비 월 200
소 모 품 비	1,500,000	896,520	0.6	-603,480	사무실 사무용품 구입대
인 쇄 출 판 비	1,500,000	689,900	0.4	-810,100	결산서 인쇄비.복사비 등 인쇄비용
통 신 비	3,800,000	3,709,000	2.3	-91,000	전신 전화요금 (직통전화사용료, 아이패드요금, 서류우편요금)
세 금 과 공 과	10,000,000	7,675,400	4.8	-2,324,600	법인 재산세 및 각종 제세공과금, 부과금 등
지 급 수 수 료	2,500,000	1,168,320	0.7	-1,331,680	각종등기수수료(임원등기포함), 제서류 발급인지대 등
복 리 후 생 비	2,500,000	2,011,740	1.3	-488,260	사무실 차, 다과비, 복지용품, 급량비, 직원 건강검진 등
교 육 훈 련 비	1,500,000	740,000	0.5	-760,000	법인협의회 연수 740, 재정관리자회의 등 연수
일 반 용 역 비	85,000,000	82,757,110	52.3	-2,242,890	2018회계연도 회계감사 및 세무조정 **외부회계사** 수임료 6,000 회계 및 일반사무 감사시비용, 각종수수료, 소송비 등 1,732
업 무 추 진 비	12,000,000	11,098,110	7.0	-901,890	이사장 업무추진비, 각종 애경사, 후원비, 졸업선물비, 공로패 등
홍 보 비	0	0	0	0	회계결산, 교사모집 공고, 광고료 등
회 의 비	48,000,000	45,037,378	28.5	-2,962,622	이사회. 분과. 특별위원회 여비 및 식대 등 회의비용
행 사 비	0	0	0	0	
선 교 비	0	0	0	0	영생고등학교 교목실 선교지원비
기 타 운 영 비	0	0	0	0	
합 계	**171,300,000**	**158,346,878**	**100**	**-12,953,122**	

자 금 계 산 서

1. 수 입

(단위 : 원)

과목			예 산 액	결 산 액	증 감	비 고
관	항	목				
5200 전 입 및 기부수입			1,329,733,000	983,301,247	-346,431,753	
	5210 전 입 금		1,000	0	-1,000	
		5217수익사업전입금	1,000	0	-1,000	
	5220 기부금수입		1,329,733,000	983,301,247	-346,431,753	
		5221 일반기부금	1,006,815,000	660,385,247	-346,429,753	임원기부금 40,500,000 총회지원금 8,600,000 2018,2019년도 1/200기부금 611,285,247
		5222 지정기부금	322,916,000	322,916,000	0	노회장학금 320,916,000 기타 장학금 2,000,000
	5230 국고보조금 수 입		1,000	0	-1,000	
		5231 교육부	1,000	0	-1,000	
5400 교육외수입			190,202,000	186,334,421	-3,867,579	
	5410예금이자수입		28,000,000	25,166,471	-2,833,529	
		5411 예금이자	28,000,000	25,166,471	-2,833,529	수익용재원 10억 및 적립예금이자 발생분
	5420 기타교육외 수 입		162,201,000	161,167,950	-1,033,050	
		5421 잡 수 입	162,201,000	161,167,950	-1,033,050	한신대 사학연금 소송관련 환입

(단위 : 원)

과목			예 산 액	결 산 액	증 감	비 고
관	항	목				
	5430수익재산수입		1,000	0	-1,000	
		5431 임 대 수 입	1,000	0	-1,000	
1200 투자와기타 자산 수입			2,000	0	-2,000	
	1240기타자산수입		1,000	0	-1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	-1,000	
	1260 임의기금 인출수입		1,000	0	-1,000	
		1263 임의기타건축 기금인출	1,000	0	0	
		1266 특정기금적립금인출	0	0	0	
1300 고정 자산 매각 수입			0	0	0	
	1310유형고정자산 매 각 수 입		0	0	0	
		1311 토지 매각대	0	0	0	
2200 고정부채입금			1,000	0	-1,000	
	2210 장기차입금		1,000	0	-1,000	
		2211 장기 차입금	1,000	0	-1,000	
	2220기타고정부채		0	0	0	
		2221보증보증금수입	0	0	0	
미 사 용 전 기 이 월 자 금			4,000,000	3,719,780	-280,220	선급법인세 환급금(2018)
자 금 수 입 합 계			1,523,938,000	1,173,355,448	-350,582,552	

2. 지 출

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비 사용액	전용 증감액	차감액			
4100 보 수			91,938,000			91,938,000	88,641,290	-3,296,710	
	4120 직원보수		91,938,000			91,938,000	88,641,290	-3,296,710	
		4121 직 원 급 여	60,000,000			60,000,000	56,856,000	-3,144,000	
		4122 직원 상여금	14,358,000			14,358,000	14,358,000	0	
		4123 직원 제수당	6,140,000			6,140,000	6,140,000	0	
		4124직원법정부담금	7,300,000			7,300,000	7,146,830	-153,170	
		4125 임시직인건비	4,140,000			4,140,000	4,140,000	0	
		4127 직원퇴직금	0			0	0	0	
4200 관리운영비			**171,300,000**			**171,300,000**	**158,346,878**	-12,953,122	
	4210 시설관리비		0			0	**0**	0	
		4217 임 차 료	0			0	0	0	
		4219기타시설관리비	0			0	0	0	
	4220 일반관리비		**22,300,000**			**22,300,000**	**16,702,540**	-5,597,460	
		4221 여비 교통비	3,000,000			3,000,000	2,563,400	-436,600	
		4222 차량 유지비	0			0	0	0	
		4223 소 모 품 비	1,500,000			1,500,000	896,520	-603,480	

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비 사용액	전용 증감액	차감액			
		4224 인쇄 출판비	1,500,000			1,500,000	689,900	-810,100	
		4227 통 신 비	3,800,000			3,800,000	3,709,000	-91,000	
		4228 제세. 공과금	10,000,000			10,000,000	7,675,400	-2,324,600	
		4229 지급 수수료	2,500,000			2,500,000	1,168,320	-1331680	
	4230 운 영 비		**149,000,000**			**149,000,000**	**141,644,338**	-7,355,662	
		4231 복리 후생비	2,500,000			2,500,000	2,011,740	-488,260	
		4232 교육 훈련비	1,500,000			1,500,000	740,000	-760,000	
		4233 일반 용역비	85,000,000			85,000,000	82,757,110	-2,242,890	
		4234 업무 추진비	12,000,000			12,000,000	11,098,110	-901,890	
		4235 홍 보 비	0			0	0	0	
		4236 회 의 비	48,000,000			48,000,000	45,037,378	-2,962,622	
		4237 행 사 비	0			0	0	0	
		4239 기타 운영비	0			0	0	0	
4300			7,000,000			7,000,000	6,668,160	- 331,840	
연구.학생경비	4320 학생경비		7,000,000			7,000,000	6,668,160	- 331,840	
		4322 교내 장학금	7,000,000			7,000,000	6,668,160	- 331,840	

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비 사용액	전용 증감액	차감액			
4400 교육외 비용			1,000			1,000	0	-1,000	
	4420 기타교육외 비용		1,000			1,000	0	-1,000	
		4421 잡손실	1,000			1,000	0	-1,000	
4500 전출금			1,238,693,000			1,238,693,000	915,827,000	-322,866,000	
	4510 전출금		1,238,693,000			1,238,693,000	915,827,000	-322,866,000	
		4511 경상비 전출금	322,916,000			322,916,000	322,916,000	0	
		4512법정부담전출금	915,777,000			915,777,000	592,911,000	-322,866,000	
		4513자산전출금	0			0	0	0	
4600 예비비			10,000,000			10,000,000	0	-10,000,000	
	4610 예비비		10,000,000			10,000,000	0	-10,000,000	
		4611 예비비	10,000,000			10,000,000	0	-10,000,000	
1200 투자와 자산지출			3,000			3,000	0	-3,000	
	1220투자자산지출		1,000			1,000	0	-1,000	
		1221 투자유가증권 매입대	1,000			1,000	0	-1,000	
	1240 기타자산지출		0			0	0	0	
		1244 수익용예금예치	0			0	0	0	

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비 사용액	전용 증감액	차감액			
	1260 임의기타기금 적립		2,000			2,000	0	-2,000	
		1263 임의기타건축 기금적립	1,000			1,000	0	-1,000	
		1266 특정목적적립금	1,000			1,000	0	-1,000	
1300 유형자산매입 지 출			1,003,000			1,003,000	0	-1,003,000	
	1310 유형고정자산 매 입 지 출		1,003,000			1,003,000	0	-1,003,000	
		1311 토지매입대	1,000			1,000	0	-1,000	
		1315집기비품매입대	1,000,000			1,000,000	0	-1,000,000	
		1316차량운반구매입	1,000			1,000	0	-1,000	
		1319 건설가계정	1,000			1,000	0	-1,000	
2200고정 부채 상환			0			0	0	0	
	2220기타고정부채상환		0			0	0	0	
		2221임대보증금환급	0			0	0	0	
미 사 용 차 기 이 월 자 금			**4,000,000**			**4,000,000**	**3,872,120**	**-127,880**	2019년 법인세 환급예정액
자 금 지 출 합 계			**1,523,938,000**			**1,523,938,000**	**1,173,355,448**	**-350,582,552**	

대 차 대 조 표

==========

당기 : 2020. 2. 29 현재
전기 : 2019. 2. 28 현재

(1) 자 산 (단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
1100 유 동 자 산			**280,835,260**		**247,976,539**
1110 유 동 자 산			(276,963,140)		(244,256,759)
	1111 현 금	2,166,835		16,405	
	1112 예 금	274,796,305		244,240,354	
1120 기타유동자산			(3,872,120)		(3,719,780)
	1123 미 수 금	0		0	
	1124 가 지 급 금	0		0	
	1125 선급법인세	3,872,120		3,719,780	
1200 투자와기타자산			**15,811,326,757**		**15,811,326,757**
1210 설 치 학 교			(14,456,826,757)		(14,456,826,757)
	1211 대 학 교	4,791,027,664		4,791,027,664	
	1213 고 등 학 교	9,665,799,093		9,665,799,093	

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
1220 투자유가증권			0		0
	1221 투자유가증권	0		0	
1240 기타자산			1,004,500,000		1,004,500,000
	1244 수익용예금예치	1,004,500,000		1,004,500,000	
1250 원금보존기금			0		0
	1255 원금보존기타기금	0		0	
1260 임 의 기 금			350,000,000		350,000,000
	1263 임의건축기금	350,000,000		350,000,000	
	1265 임의퇴직기금	0		0	
	1266 임의기타기금	0		0	
1300 고 정 자 산			**2,821,534,547**		**2,821,534,547**
1310 유형고정자산			(2,821,534,547)		(2,821,534,547)
	1311 토 지	2,821,534,547		2,821,534,547	
	1315 집 기 비 품	1,271,710		1,271,710	
	(비품감가상각누계액)	-1,271,710		-1,271,710	
자 산 총 계		**18,913,696,564**	**18,913,696,564**	**18,880,837,843**	**18,880,837,843**

(2) 부채와 기본금

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
2100 유 동 부 채			**276,963,140**		**244,256,759**
2120 예 수 금			(0)		(0)
	2122 제 세 예 수 금	0		0	
	2129 기 타 예 수 금	0		0	
2140 기타유동부채			(276,963,140)		(244,256,759)
	2139 기타 선수금	276,963,140		244,256,759	
2200 고 정 부 채			0		0
2220 기타고정부채			(0)		(0)
	2221 임 대 보 증 금	0		0	

(금액: 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
3100 기 본 금			**18,636,733,424**		**18,636,581,084**
3110 출연기본금			(17,268,544,304)		(17,268,544,304)
	3111 설립자기본금	17,268,544,304		17,268,544,304	
	3113 기타기본금	0		0	
3150 원금보존 적립금			0		0
	3155 원금보존 기타적립금	0		0	
3160 임의 적립금			(350,000,000)		(350,000,000)
	3164 임의건축적립금	350,000,000		350,000,000	
	3166 임의기타적립금	0		0	
3130 운영차액			(1,018,189,120)		(1,018,036,780)
	3131고유목적사업준비금	115,138,270		102,467,310	
	3132전기이월운영차액	915,628,990		933,340,302	
	3133 당기운영차액	-12,578,140		-17,770,832	
부 채 와 기 본 금 총 계		**18,913,696,564**	**18,913,696,564**	**16,259,911,834**	**16,259,911,834**

운 영 계 산 서

당기 : 2019. 3. 1부터 2020. 2. 29까지
전기 : 2018. 3. 1부터 2019. 2. 28까지

1. 운영수익

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
5200 전입금 및 기부수입			983,301,247		992,867,259
5220 기 부 금 수 입			(983,301,247)		(992,867,259)
	5221 일 반 기 부 금	660,385,247		634,623,259	
	5222 지 정 기 부 금	322,916,000		358,244,000	
5400 교육 외 수입			186,334,421		24,171,747
5410 예금이자수입			(25,166,471)		(24,171,747)
	5411 예 금 이 자	25,166,471		24,171,747	
5420 기타교육외수입			(161,167,950)		(0)
	5421 잡 수 입	161,167,950		0	
	5426 고정자산처분이익	0		0	

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
5430 수익재산수입			0		0
	5431 임 대 수 입	0		0	
2200 고정부채입금			0		0
2220 기타고정부채			(0)		(0)
	2221 보증금 수입	0		0	
5500고유목적사업준비금환입액			102,407,790		83,808,510
운 영 수 익 총 계			**1,272,043,458**		**1,100,847,516**

2. 운영지출 (단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
4100 보수			**88,641,290**		**64,630,140**
4110 직원 보수			(88,641,290)		(64,630,140)
	4121 직원급여	56,856,460		57,192,000	
	4122 직원상여금	14,358,000		0	
	4123 직원제수당	6,140,000		0	
	4124 직원법정부담금	7,146,830		5,052,140	
	4125 임시직인건비	4,140,000		0	
	4127 직원퇴직금	0		2,386,000	
4200 관리운영비			**158,346,878**		**91,089,912**
4210 시설관리비			(0)		(0)
	4219 기타시설관리비	0		0	
4220 일반관리비			(16,700,540)		(17,506,660)
	4221 여비교통비	2,563,400		2,279,790	

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
	4222 차량유지비	0		2,400,000	
	4223 소모품비	896,520		1,477,060	
	4224 인쇄출판비	689,900		926,000	
	4227 통신비	3,709,000		1,071,780	
	4228 제세.공과금	7,675,400		7,768,160	
	4229 지급수수료	1,168,320		1,583,870	
4230 운영비			(141,644,338)		(73,428,910)
	4231 복리후생비	2,011,740		4,452,920	
	4232 교육훈련비	740,000		1,200,000	
	4233 일반용역비	82,757,110		22,416,900	
	4234 업무추진비	11,098,110		8,275,000	
	4235 홍보비	0		0	
	4236 회의비	45,037,378		29,461,660	
	4237 행사비	0		7,622,430	

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
	4238 선 교 비	0		0	
	4239 기 타 운 영 비	0		0	
4250 감가상각비			(0)		(154,342)
	4252 유형고정자산 감가상각비	0		154,342	
4300 연구학생경비			6,668,160		6,668,160
4320 학 생 경 비			(6,668,160)		(6,668,160)
	4322 교내장학금	6,668,160		6,668,160	
4400 교육외 비용			0		125,826
4420 기타교육외비용			(0)		(125,826)
	4421 잡 손 실	0		125,826	
4500 전 출 금			915,827,000		853,637,000
4510 전 출 금			(915,827,000)		(853,637,000)
	4511 경상비 전출금	322,916,000		358,244,000	
	4512 법정부담전출금	592,911,000		495,393,000	
	4513 자 산 전 출 금	0		0	

(단위 : 원)

과목		당기		전기	
관.항	목	금액		금액	
		목	관.항	목	관.항
고유목적사업준비금전입액			**115,138,270**		**102,467,310**
운 영 비 용 합 계			1,284,621,598		1,118,318,348
기본금 대체액	**설립자기본금대체액**				0
	기타기본금대체액				0
	제 적 립 금 대 체 액				0
	소 계				0
운 영 차 액 대 체					0
당 기 운 영 차 액			-12,578,140		-17,770,832
비 용 합 계			**1,272,043,458**		**1,100,847,516**