교비회계 대차대조표

==========

당기(제 23기) : 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

전기(제 22기) : 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

국제법률경영대학원대학교 교비회계

(1) 자산 (단위:원)

과 목		등록금회계		비등록금회계		내부거래제거	교비회계대차대조표			
							당기		전기	
관 · 항	목	목	관 · 항	목	관 · 항		목	관 · 항	목	관 · 항
1100 유동자산			433,770,449		31,180,583			464,951,032		13,557,067
1110 유동자금			433,770,449		31,180,583			464,951,032		13,557,067
	1111 현금			3,997			3,997		13,997	
	1112 예금	79,977		12,846,214			12,926,191		13,543,070	
	1113 미수금	433,690,472		18,330,372			452,020,844		-	
1120 기타유동자산			-		-		-	-	-	-
	1122 선급금	-		-			-		-	
	1124 가지급금	-		-			-		-	
	1125 선납법인세	-		-			-		-	
	1129 기타유동자산	-	-	-	-		-	-	-	-
				-			-			
				-			-			
1200 투자와기타자산			-	-	1,935,016,361	-	-	2,900,000	-	100,000
1220 투자자산			-	-	1,932,116,361		-	-	-	100,000
	1225 등록금회계	-		1,932,116,361		1,932,116,361	-			
	1229 기타투자자산	-		-			-		-	
1240 기타자산				-	2,900,000		-	2,900,000		
	1241 전신전화보증금	-		100,000			100,000			
	1242 임차보증금	-		2,800,000			2,800,000			
	1249 기타자산	-		-		-	-		100,000	
				-		-	-		-	
1300 고정자산			301,653,275	-	7,288,001,963		-	7,589,655,238	-	7,898,899,236
1310 유형고정자산			301,653,275	-	7,288,001,963		-	7,589,655,238	-	7,898,899,236
	1311 토지	-		913,929,603			913,929,603		913,929,603	
	1312 건물	-		11,898,436,732	6,246,679,288		11,898,436,732		11,898,436,732	
	2312 건물감가상각누계액	-		- 5,651,757,444			- 5,651,757,444		- 5,354,296,526	
	1313 구축물	-		222,758,480	125,208,264		222,758,480		222,758,480	
	2313 구축물감가상각누계액	-		- 97,550,216			- 97,550,216		- 91,076,716	
	1314 기계기구	739,028,000	11,000	-	-		739,028,000		739,028,000	
	2314 기계기구감가상각누계액	- 739,017,000		-			- 739,017,000		- 739,017,000	
	1315 집기비품	606,937,477	257,641,275	3,164,400	330,028		610,101,877		581,673,863	
	2315 집기비품감가상각누계액	- 349,296,202		- 2,834,372			- 352,130,574		- 318,892,980	
	1316 차량운반구	54,303,919	1,000	2,500,000	1,854,780		56,803,919		56,803,919	
	2316 차량운반구감가상각누계액	- 54,302,919		- 645,220			- 54,948,139		- 54,448,139	
	1319 건설가계정	44,000,000	44,000,000	-	-		44,000,000		44,000,000	
				-			-			
				-			-			
자산총계			735,423,724		9,254,198,907	-		8,057,506,270		7,912,556,303

교비회계 대차대조표

당기(제 23기) : 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지
전기(제 22기) : 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

국제법률경영대학원대학교 교비회계

(2) 부채와 기본금

과 목		등록금회계		비등록금회계		내부거래제거	교비회계대차대조표			
							당기		전기	
관 · 항	목	목	관 · 항	목	관 · 항		목	관 · 항	목	관 · 항
2100 유동부채		-	429,061,000		2,748,399,765			3,177,460,765		2,570,509,660
2120 예수금		-	-		193,780,045			193,780,045		195,997,007
	2121 일반예수금	-		-			-		138,773,611	
	2122 제세예수금	-		170,587,665			170,587,665		14,067,313	
	2129 기타예수금	-		23,192,380			23,192,380		43,156,083	
2130 선수금		-	429,061,000	-	467,909,499		-	896,970,499		569,655,261
	2131 등록금선수금	429,061,000		-			429,061,000		-	
	2139 기타선수금	-		467,909,499	-		467,909,499		569,655,261	
2140 기타유동부채		-	-	-	2,086,710,221		-	2,086,710,221	-	1,804,857,392
	2141 미지급금	-		2,086,710,221			2,086,710,221		1,804,857,392	
	2142 가수금	-		-			-		-	
	2149 기타유동부채	-		-			-		-	
		-		-			-		-	
2200 고정부채		-	-	-	55,334,576		-	55,334,576		80,754,121
2210 장기차입금		-	-	-	55,334,576		-	55,334,576	-	80,754,121
	2211 장기차입금	-		1,049,714			1,049,714		26,469,259	
	2229 기타고정부채	-		54,284,862			54,284,862		54,284,862	
		-		-			-			
2300 감가상각누계액		-	-	-	-		-	-	-	-
2310 감가상각누계액		-	-	-	-		-	-	-	-
	2312 건물감가상각누계액	-		-			-		-	
	2313 구축물감가상각누계액	-		-			-		-	
	2314 기계기구감가상각누계액	-		-			-		-	
	2315 집기비품감가상각누계액	-		-			-		-	
	2316 차량운반구감가상각누계액	-		-			-		-	
		-		-			-		-	
3100 기본금		-	306,362,724	-	6,450,464,566	1,932,116,361	-	4,824,710,929	-	5,261,292,522
3110 출연기본금		-	-	-	13,035,124,815		-	13,035,124,815	-	13,035,124,815
	3112 법인	-		13,035,124,815			13,035,124,815		13,035,124,815	
	3113 기타기본금	-		-			-		-	
3170 기본금조정		-	1,932,116,361	-	-		-	-	-	-
	3173 비등록금회계	1,932,116,361		-		1,932,116,361	-		-	
3130 운영차액		-	- 1,625,753,637	-	- 6,584,660,249		-	- 8,210,413,886	-	- 7,773,832,293
	3131 전기이월운영차액	- 1,597,803,500		- 6,176,028,793			- 7,773,832,293		- 7,393,724,588	
	3133 당기운영차액	- 27,950,137		- 408,631,456			- 436,581,593		- 380,107,705	
		-		-			-			
부채와기본금총계			735,423,724		9,254,198,907			8,057,506,270		7,912,556,303

현금 및 예금 명세서

(단위 : 원)

① 자금의 종류	② 구분 (현금 또는 예금)	③ 용도	④ 예치 기관	⑤ 예금 종류	⑥ 계좌 번호	⑦ (예치) 금액	⑧ 만기일	⑨ 이자율	⑩ 비고
유동 자금	현금					13,997			비등록금회계
	예금	일반운영비	국민은행	보통예금	251-25-0006-398	11			비등록금회계
	"	"	벽제농협	보통예금	217046-55-002277	1,013			비등록금회계
	"	"	벽제농협	보통예금	217046-51-116400	22			비등록금회계
	"	"	신한은행	보통예금	140-006-494426	154			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	263-910023-80604	152,169			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	263-910027-54204	-			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	278-890008-15904	-			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	290-910004-40404	5			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	345-890026-19404	3,500,000			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	415-910003-11605	-			비등록금회계
	"	"	새마을금고	보통예금	9002-1937-4499-8	-			비등록금회계
	"	"	새마을금고	보통예금	9002-1937-4475-9	787			비등록금회계
	"	"	새마을금고	보통예금	9002-1937-4485-6	1,000			비등록금회계
	"	"	수원축산농협	보통예금	355-0071-6164-33	8,457,836			비등록금회계
	"	"	수원축산농협	보통예금	355-0071-6366-13	-			비등록금회계
	"	"	수원축산농협	보통예금	355-0071-6365-83	79,977			비등록금회계
	"	"	수원축산농협	보통예금	355-0070-8782-33	3,074			비등록금회계
	"	"	수원축산농협	보통예금	355-0070-8785-43	9,501			비등록금회계
	"	"	수원축산농협	보통예금	355-0070-8787-13	391,701			비등록금회계
	"	"	국민은행	보통예금	251837-04-001179	32,713			비등록금회계
	"	"	국민은행	보통예금	251837-04-001166	1,268			비등록금회계
	"	"	지역농협	보통예금	217046-55-002535	7,948			비등록금회계
	"	"	지역농협	보통예금	217045-55-000581	5,052			비등록금회계
	"	"	신한은행	보통예금	140-007-692795	146			비등록금회계
	"	"	신한은행	보통예금	140-007-692821	29			비등록금회계
	"	"	신한은행	보통예금	140-007-696167	23,412			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	630-005700-461	2,226			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	630-005700-479	394			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	263-910023-81204	219,683			비등록금회계
	"	"	KEB하나	보통예금	415-910006-70304	18,722			비등록금회계
	"	"	SC제일은행	보통예금	177203-43024	17,348			비등록금회계
	계					12,940,188			
원금 보존 기금									
	계					-			
임의 기금									
	계								
합계						12,940,188			

선급금 명세서

(단위 : 원)

① 구 분	② 내 용	③ 금 액		비 고
④ 합 계		–	–	

※ 해당사항없음

투자와기타자산명세서

(단위 : 원)

① 구 분		② 내 용	③ 전 기 이 월 액	당기 증감액		⑥ 기말잔액 (③+④−⑤)	⑦ 비 고
				④ 증가액	⑤ 감소액		
투자자산	등록금회계	등록금회계	1,903,688,347			1,932,116,361	
기타자산	전신전화보증금	전신전화보증금	100,000			100,000	
기타자산	임차보증금	계약보증금(한국전력)	−	2,200,000		2,200,000	
기타자산	임차보증금	복사기(퍼스트전산)	−	400,000		400,000	
기타자산	임차보증금	계약보증금(그린엔텍콤)	−	200,000		200,000	
⑧ 합 계			1,903,788,347			1,935,016,361	

미수금 명세서

(단위 : 원)

① 구 분	② 내 용		③ 지 급 일	④ 금 액		⑤ 비 고
교비회계		최영이			18,330,372	
		등록금회계 예금을 비등록금회계 예금으로 구분			428,981,023	
		대학원수업료, 학생장학금 상 차액 인식			4,709,449	
		합 계			433,690,472	

유형고정자산 명세서

(단위: 원)

① 과 목	기초잔액				⑥ 감가상각 누계액	⑦ 미상각 잔액 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
	② 기초잔액	③당기 증가액	④ 당기 감소액	⑤ 기말잔액 (②+③-④)			
기계장치	739,028,000			739,028,000	739,017,000	11,000	등록금
집기비품	578,509,463	28,428,014		606,937,477	349,296,202	257,641,275	등록금
차량운반구	54,303,919			54,303,919	54,302,919	1,000	등록금
건설가계정	44,000,000			44,000,000		44,000,000	등록금
⑨ 합 계	1,415,841,382	28,428,014	-	1,444,269,396	1,142,616,121	301,653,275	

유형고정자산 명세서

(단위: 원)

① 과 목	기초잔액				⑥ 감가상각 누계액	⑦ 미상각 잔액 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
	② 기초잔액	③당기 증가액	④ 당기 감소액	⑤ 기말잔액 (②+③-④)			
토지	913,929,603	-	-	913,929,603		913,929,603	비등록금
건물	11,898,436,732	-	-	11,898,436,732	5,651,757,444	6,246,679,288	비등록금
구축물	222,758,480	-	-	222,758,480	97,550,216	125,208,264	비등록금
집기비품	3,164,400		-	3,164,400	2,834,372	330,028	비등록금
차량운반구	2,500,000	-	-	2,500,000	645,220	1,854,780	비등록금
⑨ 합 계	13,040,789,215	-	-	13,040,789,215	5,752,787,252	7,288,001,963	

단기(장기) 차입금 명세서

(단위: 원)

① 허가근거	② 차입처	차입내역		⑤ 전기 이월액	당기증감액		⑧ 기말 잔액	⑨ 지급 이자율	⑩ 상환 기간	⑪ 상환 회계	⑫ 비 고
		③연월일	④ 금액		⑥증가액	⑦ 감소액					
	설립자 유병화	2019.02.28.	26,469,259	26,469,259	-	25,419,545	1,049,714	0%	미정	교비회계	교육부 처분사항 반영 (사립대학정책과-17997 (2019.12.31.)
⑬ 합 계		-	26,469,259		-	25,419,545	1,049,714	-	-	-	

미지급금 명세서

(단위 : 원)

① 구 분	② 내 용	③ 금 액		비 고
교비회계	교직원 급여 미지급금		39,790,890	BREAD
	교직원 급여 미지급금		25,434,590	권영일
	교직원 급여 미지급금		95,542,900	김미행
	교직원 급여 미지급금		1,732,910	김봉기
	교직원 급여 미지급금		3,518,730	김선향
	교직원 급여 미지급금		20,624,945	김윤아
	교직원 급여 미지급금		48,607,623	김은방울
	교직원 급여 미지급금		2,855,240	김형걸
	교직원 급여 미지급금		12,652,900	유선형
	교직원 급여 미지급금		1,000,000	박민수
	교직원 급여 미지급금		27,139,535	송종희
	교직원 급여 미지급금		120,803,400	송준호
	교직원 급여 미지급금		54,403,418	송창혁
	교직원 급여 미지급금		40,786,122	오국환
	교직원 급여 미지급금		1,409,240	이규태
	교직원 급여 미지급금		92,770,569	이명근
	교직원 급여 미지급금		14,129,530	이을규
	교직원 급여 미지급금		31,580	조남열
	교직원 급여 미지급금		967,500	채원기
	교직원 급여 미지급금		211,058,360	최명석
	교직원 급여 미지급금		182,630,725	최병훈
	교직원 급여 미지급금		46,816,295	최영이
	교직원 급여 미지급금		18,330,372	(최영이)
	교직원 급여 미지급금		7,629,905	최주원
	교직원 급여 미지급금		2,738,029	토마셀라
	교직원 급여 미지급금		132,336,590	토마스
	교직원 급여 미지급금		6,876,310	정대기
	미지급금(TLBU)		81,209,600	티엘비유글로벌아이앤씨
	미지급금(4대보험)		153,281,049	건보,고용,국민,사학,산재
	미지급금(류수형)		82,875	류수형
	미지급금(이상규)		36,174,834	이상규
	미지급금(기타)		5,457,122	TLBU 매점
	미지급금(기타)		53,900	가스안전공사
	미지급금(기타)		307,170	고양시청
	미지급금(기타)		500	그린엔텍콤
	교직원 급여 미지급금(isi)		1,707,238	송창혁 급여미지급
	교직원 급여 미지급금(isi)		1,200,840	송종희 급여미지급
	교직원 급여 미지급금(isi)		10,812,181	이을규 급여미지급
	미지급금(기타)		6,127,245	김용록
	미지급금(기타)		27,950	김준
	미지급금(기타)		500,500	나라전기
	미지급금(기타)		-	나인텍
	미지급금(기타)		1,039,400	나인텍잉크프린트
	미지급금(기타)		1,540,000	대한노무법인
	미지급금(기타)		320,000	대한특수펌프
	미지급금(기타)		69	동방에너지
	미지급금(기타)		1,258,000	렌탈코리아

	미지급금(기타)		16,284,712	류수형
	미지급금(기타)		60,000	박춘용
	미지급금(기타)		11,523,379	삼성웰스토리
	미지급금(기타)		185,267	서강엘리베이터
	미지급금(기타)		700,000	세익세무회계
	미지급금(기타)		1,201,770	송종희
	미지급금(기타)		4,404,499	송창혁
	미지급금(기타)		48,574	스카이라이프
	미지급금(기타)		3,540,933	쎄미이엔지
	미지급금(기타)		6,262,600	예원테크
	미지급금(기타)		2,751,958	외환 VISA법인카드
	미지급금(기타)		11,500	이동훈
	미지급금(기타)		8,334,400	김미행
	미지급금(기타)		15,000	이을규
	미지급금(기타)		39,582,000	이을규(급여미지급분)
	미지급금(기타)		4,375,000	㈜제이투씨엔에스
	미지급금(기타)		9,652,130	지디아이
	미지급금(기타)		1,592,102	유병화
	미지급금(기타)		220,000	최강이앤씨
	미지급금(기타)		2,738,450	최병훈
	미지급금(기타)		66,000	최영이
	미지급금(기타)		43,354,000	티알씨코리아
	미지급금(기타)		22,507	한국통신
	미지급금(기타)		9,950,000	한길회계법인
	미지급금(예금 이동 등)		406,114,759	
④ 합 계			2,086,710,221	

가지급금 명세서

(단위 : 원)

① 구 분	② 내 용		③ 지 급 일	④ 금 액		⑤ 비 고
교비회계						

※ 해 당 사 항 없 음

미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용 차기 이월자금	유동자산(A)	464,951,032		
	1.유동자금	464,951,032		
	(1)사업준비금			
	(2)자산처분대금			
	(3)임대보증금			
	(4)국고보조금			
	(5)사고이월 및 명시이월			
	(6)운용자금	464,951,032		
	2.기타유동자산	-		
	(1)선급금	-		
	(2)미수금			
	(3)선급법인세			
	(4)기타유동자산			
	유동부채(B)	3,177,460,765		
	(1)예수금	193,780,045		
	(2)선수금	896,970,499		
	(3)미지급금	2,086,710,221		
미사용 차기이월자금(A-B)		- 2,712,509,733		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	소 계			
	기타이월	- 2,712,509,733		
	소 계	- 2,712,509,733		
내역 및 사용계획 합계		- 2,712,509,733		

■ 사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙 [별지 제4호의7서식(4)] <신설 2021. 1. 6.>

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
			해당사항 없음					
		⑱ 계						
⑲ 합계								
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						
⑲ 합계								

작성방법

1. ②, ⑪란은 투자 대상 법인명을 적습니다.
2. ③란은 우선주, 보통주 등 주식의 종류를 기재하며, ⑫란에는 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.

210㎜×297㎜[백상지 80g/㎡(재활용품)]

■ 사학기관 재무·회계규칙에 대한 특례규칙 [별지 제1호의7서식] <신설 2021. 1. 6.>

적립금 운용계획서(명세서)

(단위 : 원)

적립 유형	적립목적	전기 이월 추정액 (a)	적립금 세부 용도	적립금 운영계획				기말 추정 잔액 (d=a+b-c)	적립금 사용계획					
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)								
				금액	적립 재원	금액	사용 내역		1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계 (e)
원금 보존	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적			해당사항 없음										
임의	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
합계														

작성방법

1. 적립유형: 원금보존(원금은 사용하지 못하고 발생하는 이자만 사용 가능한 적립금), 임의(원금과 이자 모두 사용 가능한 적립금)
2. 전기이월추정액: 전기 대차대조표 상 누적적립금 추정액
3. 적립금 세부용도: 적립 목적보다 구체적인 세부용도 기재
4. 적립재원: 기부금수입, 법인전입금, 감가상각비상당액의 등록금회계전입금, 이자수익, 용도변경 등으로 기재
5. 적립금 사용계획: 누적적립금의 향후 연도별 사용계획으로서 기말추정잔액(d)과 적립금 사용계획 계(e)값은 일치해야 함

210㎜×297㎜[백상지 80g/㎡(재활용품)]