

법인회계 현금 및 예금 명세서

학교법인 자유학원

(단위:원)

자금의 종류	구분 (현금또는예금)	용도	예치 기관	예금종류	구좌번호	(예치)금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	운영비				0			
	예금	운영비	우리은행	기업자유	177-294241-13-001	60,197,669			
		예수금	우리은행	기업자유	177-294241-13-002	998,100			
		운영비	신한금융투자	CMA-MMW	033-11-257525	178,359			
	계					61,374,128			
고정자금	예금								
	계								
합계					61,374,128				

법인회계 투자와 기타자산 명세서

학교법인 자유학원

(단위:원)

구 분		내 용	전기 이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
설치학교	합동신학대학원대학교	대학	6,547,856,010			6,547,856,010	
투자자산							
기타자산	수 익 용 예 금	정기예금	1,507,362,982			1,507,362,982	
임의기금	건 축 기 금	정기예금	177,064,091	2,515,683		179,579,774	이자분
	기 타 기 금	정기예금	1,400,000,000		200,000,000	1,200,000,000	학교운영비
합 계			9,632,283,083	2,515,683	200,000,000	9,434,798,766	

법인회계 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

학교법인 자유학원

(단위:원)

적립금종류	구 분	회사명	종류	특수관계 내역	취득가액	평가액	평가손익	비 고
원금보존적립금	주식	계						
	회사채	계						
합 계		※ 해당사항 없음						
임의건축적립금	주식	계						
	회사채	계						
임의특정 목적적립금	주식	계						
	회사채	계						
합 계		※ 해당사항 없음						

법인회계 적립금의 적립.사용 명세서

학교법인 자유학원

(단위:원)

구 분	전기 이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금 액	적립자원	금 액	사용내역	
원금보존적립금						
임의적립금	1,577,064,091	2,515,683		200,000,000		1,379,579,774
건축적립금	177,064,091	2,515,683	이자분			179,579,774
기타적립금	1,400,000,000			200,000,000	학교운영지원비	1,200,000,000
적립금 합계	1,577,064,091	2,515,683		200,000,000		1,379,579,774

법인회계 고정자산 명세서

학교법인 자유학원

(단위:원)

계정과목		용도 (교육,수익)	취득가 (최초)	당 기 증 감 액			장부가 (결산)	비 고
				증가액	감소액	감가상각비 (누계액)		
유 형 고 정 자 산	차량운반구	교육	20,000,000			20,000,000	-	05무 2353
		교육	42,344,760		8,468,952	16,232,158	26,112,602	104마 8210
		교육	37,872,030	37,872,030	2,524,800	2,524,800	35,347,230	295보 6072
소 계			100,216,790	37,872,030	10,993,752	38,756,958	61,459,832	
무 형 고 정 자 산								
소 계								
합 계			100,216,790	37,872,030	10,993,752	38,756,958	61,459,832	

법인회계 고정자산 감가상각비 명세서

학교법인 자유학원

(단위:원)

구분	과목	취득원가	감 가 상 각				기말 미상각 잔액	비 고
			전기감가 상각누계액	당기감가 상각비	처분액	감가상각 누계액		
유 형 고 정 자 산	토 지	100,216,790	36,232,158	2,524,800		38,756,958	61,459,832	
	건 물 구 축 물 기 계 기 구 차량운반구							
소 계		100,216,790	36,232,158	2,524,800		38,756,958	61,459,832	
무 형 고 정 자 산								
	소 계							
합 계		100,216,790	36,232,158	2,524,800		38,756,958	61,459,832	

법인회계 기본금 명세서

학교법인 자유학원

(단위:원)

구 분		전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기 말 잔 액	비 고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출 연 기본금	설립자기본금	6,547,856,010					6,547,856,010	
	기타기본금	1,507,362,982					1,507,362,982	
	소 계	8,055,218,992	-				8,055,218,992	
임의적립금	건축기금적립금	177,064,091	2,515,683				179,579,774	이자분
	특정목적적립금	1,400,000,000			200,000,000		1,200,000,000	운영비
	소 계	1,577,064,091	2,515,683		200,000,000		1,379,579,774	
기본금 조정	기금평가손익							
	소 계		-				-	
운영차액	전기이월운영차액	107,193,576					107,193,576	
	당기운영차액		22,291,894				22,291,894	
	소 계	107,193,576	22,291,894				129,485,470	
합 계		9,739,476,659	24,807,577		200,000,000		9,564,284,236	

법인회계 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

학교법인 자유학원

(단위: 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비고
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	69,823,738		
	유동자금	61,374,128	예금	
	기타유동자산	8,449,610	선급법인세	
	유동부채(B)	1,798,100		
	예수금	1,798,100	일반 및 제세예수금	
미사용차기이월자금(A-B)		68,025,638		
내역 및 사용계획	기타이월			
	선급법인세	8,449,610	선급법인세 환급금 - 교비회계 운영지원비	
	예 금	59,576,028	일반운영비	
내역 및 사용계획 합계		68,025,638		

법인회계 유동부채 내역서

학교법인 자유학원

(단위: 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비고
예수금		1,798,100		
	일반예수금	1,081,740	건강보험료, 신교동 주택 사용료	
	제세예수금	716,360	소득세 및 지방소득세	
유동부채 합계		1,798,100		
내역	건강보험료 납부	281,740		
	교비회계 전출	800,000	신교동 주택 사용료	
	소득세 및 지방소득세 납부	716,360		
내역 및 사용계획 합계		1,798,100		

법인회계 선급법인세 명세서

학교법인 자유학원

(단위: 원)

금융기관	이자소득	소득세	지방소득세	비고
신한금융투자	47,859	6,700	670	
한국교직원공제회	47,378,720	6,633,010	663,290	
한국투자증권	109,869	15,350	1,500	
우리은행	7,312,381	1,023,690	102,340	
합계 금액	54,848,829	7,678,750	767,800	
소득세	7,678,750			
지방소득세	767,800			
선급법인세 합계	8,446,550			

법인회계 합계잔액시산표

(2022.3.1부터 2023.2.28까지)

학교법인 자유학원

(단위:원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
69,823,738	1,773,588,281		<자 산>	1,703,764,543	
(61,374,128)	(1,753,243,351)	1100	(유 동 자 금)	(1,691,869,223)	
61,374,128	1,753,243,351	1112	예 금	1,691,869,223	
(8,449,610)	(20,344,930)	1120	(기 타 유 동 자 산)	(11,895,320)	
	400,000	1121	단기대여금	400,000	
	1,236,120	1123	미 수 금	1,236,120	
8,449,610	18,708,810	1125	선 급 법 인 세	10,259,200	
9,434,798,766	9,807,185,855	1200	(투자외 기타자산)	372,387,089	
6,547,856,010	6,547,856,010	1211	합동신학대학원대학교		
1,507,362,982	1,507,362,982	1244	수 익 용 예 금		
179,579,774	351,966,863	1263	임 의 건 축 기 금	172,387,089	
1,200,000,000	1,400,000,000	1266	임 의 특 정 목 적 기 금	200,000,000	
100,216,790	100,657,440	1300	(고 정 자 산)	440,650	
100,216,790	100,657,440	1316	차 량 운 반 구	440,650	

법인회계 합계잔액시산표

(2022.3.1부터 2023.2.28까지)

학교법인 자유학원

(단위:원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	568,142,020		<부 채>	608,697,078	40,555,058
	(568,042,020)	2100	(유 동 부 채)	(569,940,120)	(1,798,100)
	557,594,390	2121	일 반 예 수 금	558,676,130	1,081,740
	8,266,460	2122	제 세 예 수 금	8,982,820	716,360
	2,181,170	2141	미 지 급 금	2,281,170	
	100,000	2142	가 수 금	100,000	
		2300	(감가상각누계액)	(38,756,958)	(38,756,958)
		2316	차량운반구상각누계액	38,756,958	38,756,958
	200,000,000	3100	<기 본 금>	9,941,992,342	9,741,992,342
	(200,000,000)	3110	(출 연 기 본 금)	(9,634,798,766)	(9,434,798,766)
		3111	설 립 자 기 본 금	6,547,856,010	6,547,856,010
		3113	기 타 기 본 금	1,507,362,982	1,507,362,982
		3163	임의건축적립금	179,579,774	179,579,774
	200,000,000	3166	임의특정목적적립금	1,400,000,000	1,200,000,000
			(운 영 차 액)	(307,193,576)	(307,193,576)
		3131	전기이월 운영차액	107,193,576	107,193,576
		3132	운 영 차 액 대 체	200,000,000	200,000,000
9,604,839,294	12,449,573,596	소 계		12,627,281,702	9,782,547,400

법인회계 합계잔액시산표

(2022.3.1부터 2023.2.28까지)

학교법인 자유학원

(단위:원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
(98,155,940)	(98,155,940)	4100	(보 수)		
40,164,000	40,164,000	4121	직 원 급 여	-	
13,388,000	13,388,000	4122	직 원 상 여 금	-	
36,563,500	36,563,500	4123	직 원 제 수 당	-	
8,040,440	8,040,440	4124	직원 법정부담금	-	
(109,513,050)	(109,913,050)	4200	(관 리 운 영 비)	-	400,000
2,338,820	2,338,820	4216	보 험 료	-	
6,100,000	6,500,000	4221	여 비 교 통 비	400,000	
421,930	421,930	4222	차 량 유 지 비	-	
100,000	100,000	4223	소 모 품 비	-	
108,000	108,000	4224	인 쇄 출 판 비	-	
76,496,440	76,496,440	4226	전기 수도료	-	
266,540	266,540	4227	통 신 비	-	
2,424,110	2,424,110	4228	세 금 과 공 과	-	
3,208,900	3,208,900	4229	지급 수수료	-	
1,440,800	1,440,800	4232	교육 훈련비	-	

법인회계 합계잔액시산표

(2022.3.1부터 2023.2.28까지)

학교법인 자유학원

(단위:원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
15,620,000	15,620,000	4233	일 반 용 역 비	-	
670,000	670,000	4236	기타 업무추진비	-	
317,510	317,510	4238	회 의 비	-	
(10,993,752)	(10,993,752)	6120	(감 가 상 각 비)		
10,993,752	10,993,752	6121	유형고정자산상각비	-	
(897,987,020)	(897,987,020)	4500	(전 출 금)		
700,000,000	700,000,000	4511	경상비 전출금	-	
197,987,020	197,987,020	4512	법정부담 전출금	-	
			<수 입>	941,457,339	941,457,339
		5220	(기 부 금 수 입)	(886,415,480)	(886,415,480)
		5222	지 정 기 부 금	886,415,480	886,415,480
		5410	(예 금 이 자 수 입)	(55,041,859)	(55,041,859)
		5411	예 금 이 자	55,041,859	55,041,859
(2,515,683)	(2,515,683)	6120	(각종적립금 대체액)		
2,515,683	2,515,683	6121	각종적립금 대체액		
1,119,165,445	1,119,565,445	소 계		941,857,339	941,457,339
10,724,004,739	13,569,139,041	합 계		13,569,139,041	10,724,004,739