

2015회계년도

결 산 서

(법인일반회계)

학교법인 한마학원

# 결산서편철순서

## I. 기본재무제표

1. 자금제산서
2. 대차대조표
3. 운영제산서

## II. 부속명세서

1. 자금제산서 부속명세서
2. 대차대조표 부속명세서
3. 운영제산서 부속명세서

## III. 합계잔액시산표

## IV. 합산재무제표

1. 합산자금제산서
2. 합산대차대조표
3. 합산운영제산서

# 기 본 재 무 제 표

1. 자 금 계 산 서
2. 대 차 대 조 표
3. 운 영 계 산 서

기 호 :
-------

의결일자 : 2016.04.
-----------------

# 2015회계연도 자금제산서

(법인일반회계)

학교법인 한마학원

# 자 금 제 산 서

(2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지)

(1) 수입

(단위 : 원)

관	과 목		예산액	결산액	증감액	비 고
	항	목				
5200	전입및 기부금수입		1,310,002,000	1,266,046,483	43,955,517	
	5210 전입금		900,000,000	858,046,483	41,953,517	
		5217 수익 사업전입금	900,000,000	858,046,483	41,953,517	
	5220 기부금수입		410,001,000	408,000,000	2,001,000	
		5221 일반기부금	210,000,000	208,000,000	2,000,000	
		5222 지정기부금	200,001,000	200,000,000	1,000	
	5230 국고 보조금수입		1,000	0	1,000	
		5233 지방자치단체	1,000	0	1,000	
5400	교육외수입		9,202,000	16,053,004	-6,851,004	
	5410 예금이자수입		3,000,000	11,163,699	-8,163,699	
		5411 예금이자	3,000,000	11,163,699	-8,163,699	

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
	5420 기타 교육외수입		200,000	5	199,995	
		5421 잡수입	200,000	5	199,995	
		5424 투자유가 증권 처분이익	0	0	0	
	5430 수익재산수입		6,002,000	4,889,300	1,112,700	
		5431 임대료수입	1,000	0	1,000	
		5432 배당금수입	6,000,000	4,889,300	1,110,700	
		5439 기타 수익재산수입	1,000	0	1,000	
1200 투자와 기타자산수입			6,000	0	6,000	
	1220 투자자산수입		3,000	0	3,000	
		1221 투자유가 증권매각대	1,000	0	1,000	
		1222 출자금회수	1,000	0	1,000	
		1229 기타 투자자산수입	1,000	0	1,000	
	1230 특정 기금인출수입		1,000	0	1,000	
		1239 기타기금인출	1,000	0	1,000	
	1240 기타자산수입		1,000	0	1,000	
		1249 기타자산수입	1,000	0	1,000	
	1260 임의 기금인출수입		1,000	0	1,000	

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
		1266 임의 기타기금인출	1,000	0	1,000	
1300 고정 자산매각수입			2,000	0	2,000	
	1310 유형고정 자산매각수입		2,000	0	2,000	
		1311 토지매각매	1,000	0	1,000	
		1312 건물매각매	1,000	0	1,000	
2100 유동부채입금			1,000	0	1,000	
	2110 단기차입금		1,000	0	1,000	
		2111 단기 차입금차입	1,000	0	1,000	
2200 고정부채입금			2,000	0	2,000	
	2210 장기차입금		1,000	0	1,000	
		2211 장기 차입금차입	1,000	0	1,000	
	2220 기타고정부채		1,000	0	1,000	
		2221 임대 보증금수입	1,000	0	1,000	
미사용 전기이월자금			501,613,000	501,613,627	-627	
	1100 기초유동자산		503,648,000	503,648,642	-642	
		1110 유동자금	495,364,000	495,364,532	-532	
		1121 기타유동자산	8,284,000	8,284,110	-110	

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
	2100 기초유동부채		2,035,000	2,035,015	-15	
		2121 일반예수금	2,035,000	2,035,015	-15	
		2122 채세예수금	0	0	0	
		2140 기타유동부채	0	0	0	
자 금 수 입 총 계			1,820,828,000	1,783,713,114	37,114,886	



(2) 지출

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
4100						
인건비			254,001,000	230,955,350	23,045,650	
	4120					
	직원인건비		254,001,000	230,955,350	23,045,650	
		4121				
		직원급여	200,000,000	189,281,160	10,718,840	
		4123				
		직원제수당	23,000,000	20,605,000	2,395,000	
		4124				
		직원법정부담금	19,000,000	17,617,630	1,382,370	
		4126				
		노임	1,000	0	1,000	
		4126				
		직원퇴직금	12,000,000	3,451,560	8,548,440	
4200						
관리운영비			111,003,000	90,060,216	20,942,784	
	4210					
	시설관리비		10,002,000	880,000	9,122,000	
		4213				
		조경관리비	10,000,000	880,000	9,120,000	
		4216				
		보험료	1,000	0	1,000	
		4219				
		기타시설관리비	1,000	0	2,600,000	
	4220					
	일반관리비		53,000,000	45,865,201	7,134,799	
		4221				
		여비교통비	6,000,000	5,587,000	413,000	

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
		4223 소모품비	3,000,000	1,441,347	1,558,653	
		4227 통신비	1,000,000	23,440	976,560	
		4228 계세공과금	20,000,000	19,228,874	771,126	
		4229 지급수수료	23,000,000	19,584,540	3,415,460	
	4230 운영비		48,001,000	43,315,015	4,685,985	
		4231 복리후생비	15,000,000	13,962,755	1,037,245	
		4232 교육훈련비	2,000,000	1,950,000	50,000	
		4233 일반용역비	0	0	0	
		4234 업무추진비	2,000,000	900,000	1,100,000	
		4236 회의비	22,000,000	19,963,000	2,037,000	
		4237 행사비	1,000	0	1,000	
		4239 기타운영비	7,000,000	6,539,260	460,740	
4400 교육외비용			2,000	0	2,000	
	4410 지급이자		1,000	0	1,000	

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
		4411 지급이자	1,000	0	1,000	
	4420 기타 교육외비용		1,000	0	1,000	
		4421 잡손실	1,000	0	1,000	
4500 전출금			1,000,002,000	1,000,000,000	2,000	
	4510 전출금		1,000,002,000	1,000,000,000	2,000	
		4511 경상비전출금	1,000	0	1,000	
		4512 법정부담전출금	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
		4513 자산전출금	1,000	0	1,000	
4600 예비비			1,000	0	1,000	
	4610 예비비		1,000	0	1,000	
		4611 예비비	1,000	0	1,000	
1200 투자와 기타자산지출			450,003,000	450,000,000	3,000	
	1210 설치학교		0	0	0	
		1211 경남대학교	0	0	0	
	1220 투자자산지출		450,002,000	450,000,000	2,000	
		1221 투자유가 증권매입대	1,000	0	1,000	

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
		1222 출자금지출	1,000	0	1,000	
		1229 기타 투자자산지출	450,000,000	450,000,000	0	
	1230 특정기금적립		1,000	0	1,000	
		1239 기타기금적립	1,000	0	1,000	
	1240 기타자산지출		0	0	0	
		1249 기타자산지출	0	0	0	
1300 고정자산 매입지출			3,000	0	3,000	
	1310 유형고정 자산매입지출		2,000	0	2,000	
		1311 토지매입비	1,000	0	1,000	
		1312 건물매입비	1,000	0	1,000	
	1320 무형고정 자산취득지출		1,000	0	1,000	
		1321 무형고정 자산취득비	1,000	0	1,000	
2100 유동부채상환			1,000	0	1,000	
	2110 단기 차입금상환		1,000	0	1,000	
		2111 단기 차입금상환	1,000	0	1,000	
2200 고정부채상환			1,000	0	1,000	

과 목			예산액	결산액	증감액	비 고
관	항	목				
	2210 장기 차입금상환		1,000	0	1,000	
		2211 장기 차입금상환	1,000	0	1,000	
	2210 기타 고정부채상환		0	0	0	
		2211 임대 보증금상환	0	0	0	
미사용 차기이월자금			5,811,000	12,697,548	-6,886,548	
	1100 기말 유동자산		10,812,000	14,748,223	-3,936,223	
		1110 유동자금	812,000	7,696,583	-6,884,583	
		1120 기타유동자산	10,000,000	7,051,640	2,948,360	
	2100 기말 유동부채		5,001,000	2,050,675	2,950,325	
		2121 일반예수금	3,000,000	2,050,675	949,325	
		2122 계좌예수금	2,000,000	0	2,000,000	
		2140 기타유동부채	1,000	0	1,000	
자 금 지 출 총 계			1,820,828,000	1,783,713,114	37,114,886	

기 호 :
-------

의결일자 : 2016.04.
-----------------

2015회계연도 대차대조표  
(법인일반회계)

학교법인 한마학원

# 대차대조표

(당기 : 2016. 2. 29 현재)  
(전기 : 2015. 2. 28 현재)

(1) 자산

(단위 : 원)

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
1100	유동자산				14,748,223			503,648,642
	1110	유동자금		7,696,583			495,364,532	
		1112	예금	7,696,583		495,364,532		
	1120	기타유동자산		7,051,640			8,284,110	
		1122	선금금	5,333,150		4,276,620		
		1125	선금법인세	1,562,330		3,848,590		
		1126	선금지방소득세	156,160		158,900		
1200	투자및 기타자산				51,392,431,827			50,941,824,869
	1210	설치학교		36,992,717,432			36,992,717,432	
		1211	경남대학교	36,992,717,432		36,992,717,432		
	1220	투자자산		13,699,714,395			13,699,107,437	
		1221	투자유가증권	0		0		

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		1222 출자금	13,528,547,755			13,527,940,797		
		1299 기타투자자산	171,166,640			171,166,640		
	1240 기타자산			700,000,000			250,000,000	
		1225 수익용예금	700,000,000			250,000,000		
	1260 임의기금			0			0	
		1266 임의기타기금	0			0		
1300 고정자산					1,702,788,873			1,703,395,831
	1310 유형고정자산			1,702,788,873			1,703,395,831	
		1311 토 지	1,702,788,873			1,703,395,831		
		1312 건 물	0			0		
		1313 구 축 물	0			0		
자 산 총 계					53,109,968,923			53,148,869,342



(2) 부채와 기본금

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
2100	유동부채				2,050,675			2,035,015
	2120	예수금		2,050,675			2,035,015	
		2121	일반예수금	2,050,675		2,035,015		
		2122	제세예수금	0		0		
		2121	미지급금	0		0		
2200	고정부채				0			0
	2220	기타고정부채		0			0	
		2225	예금평가충당금	0		0		
		2226	기타기금평가충당금	0		0		
3100	기본금				53,107,918,248			53,146,834,327
	3110	출연기본금		52,088,543,897			52,088,543,897	
		3111	설립자기본금	38,862,810,222		38,862,810,222		
		3113	기타기본금	13,225,733,675		13,225,733,675		
	3160	적립금		0			0	
		3166	임의기타적립금	0		0		

과 목			당 기 말			전 기 말		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	3130 차기이월운영 차액			1,019,374,351			1,058,290,430	
		3131 전기이월 운영차액	1,058,290,430			327,502,220		
		3132 당기운영차액	(38,916,079)			730,788,210		
부 채 와 기 본 금 총 계					53,109,968,923			53,148,869,342

기 호 :
-------

의결일자 : 2016.04.
-----------------

2016회계연도 운영예산서  
(법인일반회계)

학교법인 한마학원

# 운 영 제 산 서

(당기 : 2015. 3. 1부터 2016. 2. 29까지)

(전기 : 2014. 3. 1부터 2015. 2. 28까지)

(1) 운영수익

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
5200	전입및 기부수입				1,266,046,483			2,052,294,303
	5210 전입금			858,046,483			1,594,794,303	
		5217 수익사업전입금	858,046,483			1,594,794,303		
	5220 기부금수입			408,000,000			457,500,000	
		5221 일반기부금	208,000,000			207,500,000		
		5222 지정기부금	200,000,000			250,000,000		
		5224 현물기부금	0			0		
5400	교육외수입				16,053,004			91,884,157
	5410 예금이자수입			11,163,699			27,496,595	
		5411 예금이자	11,163,699			27,496,595		
	5420 기타 교육외수입			5			61,220,931	
		5421 잡수입	5			72,477		

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5424 투자유가 증권처분이익				61,148,454		
	5430 수익재산수입			4,889,300			3,166,631	
		5432 배당금수입	4,889,300			3,166,631		
운 영 수 익 총 계					1,282,099,487			2,144,178,460

(2)운영비용

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
4100					230,955,350			237,082,730
보수								
	4120			230,955,350			237,082,730	
	직원보수							
		4121	189,281,160			200,217,380		
		직원급여						
		4123	20,605,000			20,095,000		
		직원제수당						
		4124	17,617,630			16,770,350		
		직원법정부담금						
		4127	3,451,560			0		
		직원퇴직금						
4200					90,060,216			106,307,520
관리운영비								
	4210			880,000			16,634,200	
	시설관리비							
		4213	880,000			16,634,200		
		조경관리비						
	4220			45,865,201			48,994,948	
	일반관리비							
		4221	5,587,000			7,249,000		
		여비교통비						
		4223	1,441,347			3,842,370		
		소모품비						
		4227	23,440			46,630		
		통신비						
		4228	19,228,874			19,092,044		
		제세.공과금						
		4229	19,584,540			18,764,904		
		지급수수료						

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	4230 운영비			43,315,015			40,678,372	
		4231 복리후생비	13,962,755			11,872,200		
		4232 교육훈련비	1,950,000			2,100,000		
		4234 업무추진비	900,000			951,000		
		4236 회의비	19,963,000			20,619,000		
		4239 기타운영비	6,539,260			5,136,172		
4500 전출금					1,000,000,000			2,300,000,000
	4510 전출금			1,000,000,000			2,300,000,000	
		4511 경상비전출금	0			0		
		4512 법정부담전출금	1,000,000,000			2,300,000,000		
		4513 자산전출금						

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	부	항	관	부	항	관
	운 영 비 용 합 계				1,321,015,566			2,643,390,250
3100	기본금대채액				0			0
	3110 출연 기본금대채액			0			0	
		3111 설립자 기본금대채액		0			0	
		3113 기타 기본금대채액		0			0	
	3120 제적립금대채액			0			0	
		3121 제적립금대채액		0			0	
	3130 운영차액							
	운영차액대채액					(1,230,000,000)		(1,230,000,000)
	당기운영차액		(38,916,079)		(38,916,079)	730,788,210		730,788,210
	비 용 총 계				1,282,099,487			2,144,178,460



# 부 속 명 세 서

1. 자금제산서   부속명세서
2. 대차대조표   부속명세서
3. 운영제산서   부속명세서

# 자금제산서 부속명세서

▣ 편 첩 순 서 ▣

예비비 사용액 명세서

## 예비비 사용액 명세서

---

(단위 : 원)

예비비 사용액 과목			내 용	예비비 사용결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
			미 사용			
합 계						

# 대차대조표 부속명세서

## □ 편 첩 순 서 □

1. 예금 명세서
2. 선급금 명세서
3. 선급비용 명세서
4. 선급법인세 및 선급지방소득세 명세서
5. 투자와 기타자산 명세서
6. 투자유가증권 명세서
7. 출자금 명세서
8. 기타투자자산 명세서
9. 수익응예금 명세서
10. 적립금의 적립·사용명세서
11. 적립금의 유가증권투자명세서
12. 고정자산 명세서
13. 장기차입금 명세서
14. 임대보증금 명세서
15. 일반예수금 명세서
16. 제세예수금 명세서
17. 미지급금 명세서
18. 기본금 명세서
19. 미사용차기이월자금 및 사용계획 명세서

# 예금명세서

-----  
 (2016년 2월 29일 현재)

(단위:원)

용도	통장번호	예금액	이자율	예금일	만기일	평가액	평가손실	비고
유 예 자 금	570-07-0000648	5,270,672	0.10	90.11.12	-			
	570-07-0022545	2,425,911	0.10	08.08.14	-			
	합 계	7,696,583						

## 선금금 명세서

=====

(단위 : 원)

거래처	적요	금액	비고
마산세무서, 마산합포구청	2015년 법인 직원 갑근세, 주민세 선금금	5,333,150	
합계		5,333,150	

## 선금비용 명세서

=====

(단위 : 원)

거래처	적요	금액	비고
	없음		
합계			

## 투자외 기타자산 명세서

(단위: 원)

구분	내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	증감내역
			증가액	감소액		
설치학교	대학교의 법인계정	36,992,717,432			36,992,717,432	
	합계	36,992,717,432	-	-	36,992,717,432	
구분	내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	증감내역
			증가액	감소액		
투자자산	투자유가증권 주식 및 채권	-			-	*2010.02.26 엠호텔 주식평가손실 192,911,180 계상 으로 현재 장부가액은 ₩0
	출자금	13,527,940,797	606,958		13,528,547,755	* 가포동 산1-67, 산1-192번지 394㎡ 법인수익사업회계로 인관 * 양곡동 산44-31번지 340㎡ 법인수익사업회계로 이관
	기타투자자산 골프회원권	171,166,640			171,166,640	
	소계	13,699,107,437	606,958	-	13,699,714,395	
합계		50,691,824,869	606,958	-	50,692,431,827	

# 선금법인세 및 선금지방소득세 명세서

학교법인 한미학원

일자	내 용	징수의무자		과세표준	선금법인세	선금지방소득세
		거래처명	사업자등록번호			
2015-03-17	MMF 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	32,963	4,610	460
2015-04-13	예탁금 이용료 수입	하나대 투증권	609-85-27405	72,823	10,190	1,010
2015-04-17	MMF 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	138,390	19,370	1,930
2015-05-15	MMF 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	125,586	17,580	1,750
2015-05-18	보통예금 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	38,584	5,400	540
2015-05-18	보통예금 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	464		
2015-07-13	예탁금 이용료 수입	하나대 투증권	609-85-27405	3,139		
2015-08-17	MMF 입금예약에 따른 예탁금 이자 수입	경남은행	608-86-04478	14,246	1,990	190
2015-11-23	보통예금 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	12,566	1,750	170
2015-11-23	보통예금 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	43		
2015-12-17	MMF 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	99,619	13,940	1,390
2016-01-04	정기예금 만기이자 수입	경남은행	608-86-04478	3,514,383	492,010	49,200
2016-01-18	MMF 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	1,567,791	219,490	21,940
2016-01-18	MMF 해지이자 수입	경남은행	608-86-04478	1,087,559	152,250	15,220
2016-01-19	MMF 해지이자 수입	하나대 투증권	609-85-27405	3,976,491	556,700	55,670
2016-02-23	RP 해지이자 수입	하나대 투증권	609-85-27405	7,359	1,030	100
2016-02-23	RP 해지이자 수입	하나대 투증권	609-85-27405	48,739	6,820	680



일자	내 용	징수의무자		과세표준	선금법인세	선금지방소득세
		거래처명	사업자등록번호			
2016-02-23	MMT 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	237,402	33,230	3,320
2016-02-23	MMT 결산이자 수입	경남은행	608-86-04478	185,552	25,970	2,590
합 계				11,163,699	1,562,330	156,160

# 수익용예금 명세서

-----  
 (2016년 2월 29일 현재)

(단위:원)

용도	통장번호	예금액	이자율	예금일	만기일	평가액	평가손실	비고
수익용예금	350-0001-7344-03	250,000,000	1.15	16.01.04	-			
	223-0086-4981-00	250,000,000	1.25	15.12.17	16.03.17			
	223-0100-6173-03	200,000,000	1.25	16.01.21	16.04.21			
	합 계	700,000,000						

## 투자유가증권 명세서

---

(단 위 : 원)

구 분	종 목	보 유 목 적	주 당 액 가 액	주 수 or 매 수	취득가액	시 가	시가차액	비 고
주식	(주)마산엠호텔	수익용	5,000	14,000	192,911,180	-	192,911,180	* 투자유가증권 평가손실 192,911,180
합 계				14,000	192,911,180	-	192,911,180	

## 출자금 명세서

(단위 : 원)

회계명	형태	내역	금액	비고
한마빌딩	토지	마산시 동성동 58-1, 3번지	344,352,000	·한마빌딩 자본금
	건물	마산시 동성동 58-1, 3번지 한마빌딩 건축비	1,524,417,269	
	소 계		1,868,769,269	
우남빌딩	토지	서울 송파구 잠실동 294번지	1,781,151,254	·우남빌딩 자본금
	건물	서울 송파구 잠실동 294번지 건물 2,335.72㎡	1,170,375,086	
	소 계		2,951,526,340	
마산골프랜드	토지	창원시 마산합포구 가포동 445번지 32,047㎡	469,493,026	·마산골프랜드 자본금
	소 계		469,493,026	
법인고유수익사업	토지	마산시 완월동 282-14번지 완월 서광APT 지하 1,2층 대지권	261,884,896	·한마기업회계에서 고유수익회계로 이관
	건물	마산시 완월동 282-14번지 완월 서광APT 지하 1,2층	306,479,985	
	주식	경남신문, 경남도민일보, 마산 MBC 주식	2,861,545,602	
	지점	마산골프랜드	4,455,146,530	·예금 4,455,146,530원으로 마산골프랜드 건설에 사용
	예금	수익증권(경남은행 350-0001-8597-04에 포함)	353,702,107	
	소 계		8,238,759,120	
총 계			13,528,547,755	

## 기타투자자산 명세서

=====

(단위: 원)

자 산 명	발행기관	발행번호	자산내용	수 량	금 액	비 고
골프회원권	창원개발(주)	L0112-0399호	창원CC 골프회원권	2구좌	75,670,000	
		L0112-0400호				
	(주)한일	E22120089호	안성CC 골프회원권	2구좌	32,496,640	
		E22120090호				
	용원개발(주)	L0612-0198호	용원CC 골프회원권	1구좌	63,000,000	
합 계					171,166,640	

## 적립금의 적립·사용 명세서

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	사용내역	
1. 원금보존적립금						
-		해당사항 없음				
2. 임의적립금						
기타적립금						
3. 적립금 합계(1+2)						

## 적립기금의 유가증권 투자명세서

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
1. 원금보존적립금					
-	해당사항 없음				
2. 임의적립금					
3. 적립금 합계(1+2)					

## 고정자산 명세서

---

(단위: 원)

계정과목	용도	전기이월액	당기증감액			기말잔액	증감내역
			증가액	감소액	대체감소		
유형고정자산	토지	교육용	237,448,670				237,448,670
		수익용	1,465,947,161			606,958	1,465,340,203
		소계	1,703,395,831	-	-	606,958	1,702,788,873
	건물	교육용					-
		수익용					-
		소계					-
	구축물	교육용					-
		소계					-
	합계		1,703,395,831	-	-	606,958	1,702,788,873

\* 가포동 산1-67, 산1-192번지 394㎡  
 법인수익사업회계로 인관  
 \* 양곡동 산44-31번지 340㎡  
 법인수익사업회계로 이관



## 장기차입금 명세서

(단위 : 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		기말잔액	이자율 연(%)	상환기간 (년도)	상환회계	비고
		년월일	금액		증가액	감소액					
			해	당	사	항		없	음		
합 계			-	-		-	-				

## 임대보증금 명세서

---

(단위 : 원)

구분	소재지	면적(㎡)	임차인	금액	비고
		없	음		
합 계				-	

## 기본금 명세서

=====

(단 위 : 원)

구 분		전 기 이 월	당 기 증 가		당 기 감 소		기 말 잔 액	비 고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연 기본금	설립자기본금	38,862,810,222					38,862,810,222	
	기타기본금	13,225,733,675					13,225,733,675	
	소 계	52,088,543,897	-	-			52,088,543,897	
적립금	기타기금적립금	-					-	
	소 계	-	-	-	-	-	-	
운영	전기이월운영차액	1,089,888,880					1,089,888,880	
차액	당기운영차액	(31,598,450)	(38,916,079)				(70,514,529)	
	소 계	1,058,290,430	(38,916,079)	-	-	-	1,019,374,351	
합 계		53,146,834,327	(38,916,079)	-	-	-	53,107,918,248	

## 일반예수금 명세서

=====

(단 위 : 원)

회계명	예수처	적요	금액	비고
법인일반	건강보험공단	법인직원 4대보험 예수금등	2,050,675	
합계			2,050,675	

# 제세예수금 명세서

=====

(단위 : 원)

회계명	예수처	적요	금액	비고
		없음		
합계				

# 미지급금 명세서



(단위 : 원)

회계명	미지급처	적요	금액	비고
		없음		
합	계			

# 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2016년 2월 29일 현재)

(단위:원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자금(A)	14,748,223		
	유동자금	7,696,583	차회계년도 유동자금 이월액	
	기타유동자산	7,051,640	예금이자 선급법인세 및 소득세 선급금	
	유동부채(B)	2,050,675		
	예수금	2,050,675	법인직원 4대보험 개인 부담금 예수금	
	기타유동부채	-		
미사용차기이월자금(A-B)		12,697,548		
내역 및 사용계획	기타이월	12,697,548	법인 운영자금 및 경남대학교 전출자금	
	소 계			
	사고이월			
	소 계	0		
	명시이월			
	소 계	0		
내역 및 사용계획 합계		12,697,548		

# 운영제산서 부속명세서

▣ 편 첩 순 서 ▣

전 입 금 명 세 서



## 전입금 명세서

=====

(단위 : 원)

계 정 과 목	종 류	내 용(또는 계산근거)	금 액	비 고
수익사업전입금	예 금	법인고유 수익사업회계 전입금	50,046,483	
		수익사업체 우남빌딩 전입금	118,000,000	
		수익사업체 경원빌딩 전입금	270,000,000	
		수익사업체 한마빌딩 전입금	20,000,000	
		수익사업체 마산골프랜드 전입금	400,000,000	
합 계			858,046,483	

# 합계잔액시산표

기 호 :
-------

의결일자 : 2016.04.
-----------------

2015회계연도 합계잔액시산표  
(법인일반회계)

학교법인 한마학원

# 합계 잔액 시산표

(2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지)

잔액	합계	코드번호	계정과목:(관),목	합계	잔액
			<자 산>		
<b>14,748,223</b>	<b>2,600,624,412</b>	<b>1100</b>	<b>(유동자산)</b>	<b>2,585,876,189</b>	
7,696,583	2,585,288,662	1112	예금	2,577,592,079	
5,333,150	9,609,770	1122	선금금	4,276,620	
1,562,330	5,410,920	1125	선금법인세	3,848,590	
156,160	315,060	1126	선금지방소득세	158,900	
<b>51,392,431,827</b>	<b>51,892,431,827</b>	<b>1200</b>	<b>(투자외기타자산)</b>	<b>500,000,000</b>	
36,992,717,432	36,992,717,432	1211	경남대학교		
13,528,547,755	13,528,547,755	1222	출자금		
171,166,640	171,166,640	1229	기타투자자산		
700,000,000	1,200,000,000	1225	수익용예금	500000000	
0		1239	기타기금		
<b>1,702,788,873</b>	<b>1,703,395,831</b>	<b>1300</b>	<b>(고정자산)</b>	<b>606,958</b>	
1,702,788,873	1,703,395,831	1311	토지	606,958	
		1312	건물		
		1313	구축물		
			<부 채>		

잔액	합계	코드번호	계정과목:(관),목	합계	잔액
	31,664,190	2100	(유동부채)	33,714,865	2,050,675
	24,144,840	2121	일반예수금	26,195,515	2,050,675
	7,519,350	2122	체제예수금	7,519,350	0
	0	2141	미지급금	0	0
	0	2200	(고정부채)	0	0
		2226	기타기금평가충당금		0
			<기본금>		
	0	3100	(기본금)	53,146,834,327	53,146,834,327
		3111	설립자기본금	38,862,810,222	38,862,810,222
		3113	기타기본금	13,225,733,675	13,225,733,675
		3131	전기이월운영차액	327,502,220	327,502,220
		3166	임의기타적립금		0
		3132	운영차액대체	730,788,210	730,788,210
			<수입>		
		5200	(전입및기부수입)	1,266,046,483	1,266,046,483
		5217	수익사업전입금	858,046,483	858,046,483
		5221	일반기부금	208,000,000	208,000,000
		5222	지정기부금	200,000,000	200,000,000
		5400	(교육외수입)	16,053,004	16,053,004
		5411	예금이자	11,163,699	11,163,699
		5421	잡수입	5	5

잔액	합계	코드번호	계정과목:(관),목	합계	잔액
		5424	투자유가증권처분이익	0	0
		5432	배당금수입	4,889,300	4,889,300
			<b>&lt;비용&gt;</b>		
<b>230,955,350</b>	<b>230,955,350</b>	<b>4100</b>	<b>(인건비)</b>		
189,281,160	189,281,160	4121	직원급여		
20,605,000	20,605,000	4123	직원제수당		
17,617,630	17,617,630	4124	직원법정부담금		
0		4126	노임		
3,451,560	3,451,560	4127	직원퇴직금		
<b>90,060,216</b>	<b>90,060,216</b>	<b>4200</b>	<b>(관리운영비)</b>		
880,000	880,000	4213	조경관리비		
5,587,000	5,587,000	4221	여비교통비		
1,441,347	1,441,347	4223	소모품비		
23,440	23,440	4227	통신비		
19,228,874	19,228,874	4228	세금과공과		
19,584,540	19,584,540	4229	지급수수료		
13,962,755	13,962,755	4231	복리후생비		
1,950,000	1,950,000	4232	교육훈련비		
900,000	900,000	4234	업무추진비		
19,963,000	19,963,000	4236	회의비		
6,539,260	6,539,260	4239	기타운영비		

잔액	합계	코드번호	계정과목:(관).목	합계	잔액
0	0	4400	(교육외 비용)		
0		4421	잡손실		
1,000,000,000	1,000,000,000	4500	(전출금)		
0		4511	경상비전출금		
1,000,000,000	1,000,000,000	4512	법정부담전출금		
0	0	4513	자산전출금		
0	0	4800	(기본금대체액)	0	
0	0	4813	기타기본금대체액		
	0	4832	운영차액대체액		0
54,430,984,489	57,549,131,826		합계	57,549,131,826	54,430,984,489

# 합산재무제표

1. 합산자금계산서
2. 합산대차대조표
3. 합산운영계산서



기 호 :
-------

의결일자 : 2016.04.
-----------------

# 2016회계연도 합산자금제산서

(법인일반회계+학교회계)

학교법인 한마학원

# 합산자금예산서

(2015.03.01부터 2016.02.29까지)

1. 수입항목

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금예산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
5100	등록금수입		0	87,437,150,577	1,562,513,556	0	88,999,664,133	0	89,174,668,350	89,174,668,350	(175,004,217)
	5110	등록금수입	0	87,437,150,577	0	0	87,437,150,577	0	87,489,088,350	87,489,088,350	(51,937,773)
		5111		1,939,328,000			1,939,328,000		1,939,328,000	1,939,328,000	0
		5112		331,200,000			331,200,000		331,200,000	331,200,000	0
		5113		77,110,229,227			77,110,229,227		77,162,167,000	77,162,167,000	(51,937,773)
		5114		8,056,393,350			8,056,393,350		8,056,393,350	8,056,393,350	0
	5120	수강료수입	0	0	1,562,513,556	0	1,562,513,556	0	1,685,580,000	1,685,580,000	(123,066,444)
		5121			1,562,513,556		1,562,513,556		1,685,580,000	1,685,580,000	(123,066,444)
5200	전입 및 기부수입		1,266,046,483	0	26,359,922,757	2,000,000,000	25,625,969,240	1,310,002,000	25,507,010,250	26,817,012,250	(1,191,043,010)
	5210	전입금수입	858,046,483	0	2,000,000,000	2,000,000,000	858,046,483	900,000,000	1,000,002,000	1,900,002,000	(1,041,955,517)
		5211				0	0	0	1,000	1,000	(1,000)
		5212			1,000,000,000	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	1,000,000,000	(1,000,000,000)
		5213				0	0		1,000	1,000	(1,000)
		5214				0	0			0	0
		5215				0	0			0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		5216 교내전입금				0	0			0	0
		5217 수익사업전입금	858,046,483			0	858,046,483	900,000,000		900,000,000	(41,953,517)
		5218 등록금회계전입금			1,000,000,000	1,000,000,000	0			0	0
		5219 기금회계전입금				0	0			0	0
	5220 기부금수입		408,000,000	0	1,260,107,444	0	1,668,107,444	410,001,000	1,271,732,000	1,681,733,000	(13,625,556)
		5221 일반기부금	208,000,000		375,980,000		583,980,000	210,000,000	300,000,000	510,000,000	73,980,000
		5222 지정기부금	200,000,000		868,912,974		1,068,912,974	200,001,000	946,732,000	1,146,733,000	(77,820,026)
		5223 연구기부금			0		0			0	0
		5224 현물연구기부금			15,214,470		15,214,470		25,000,000	25,000,000	(9,785,530)
	5230 국가보조금수입		0	0	22,779,815,313	0	22,779,815,313	1,000	22,890,276,250	22,890,277,250	(110,461,937)
		5231 교육과학기술부			20,277,270,777		20,277,270,777		20,333,000,000	20,333,000,000	(55,729,223)
		5232 기타국고지원			1,783,201,896		1,783,201,896		1,834,000,650	1,834,000,650	(50,798,754)
		5233 지방자치단체			719,342,640		719,342,640	1,000	723,275,600	723,276,600	(3,933,960)
	5240 산학협력단및학교기업전입금		0	0	320,000,000	0	320,000,000	0	345,000,000	345,000,000	(25,000,000)
		5241 산학협력단전입금			320,000,000		320,000,000		345,000,000	345,000,000	(25,000,000)
		5242 학교기업전입금					0			0	0
5300 교육부대수입			0	0	4,774,089,343	0	4,774,089,343	0	4,869,615,425	4,869,615,425	(95,526,082)
	5310 입시수수료수입		0	0	473,955,000	0	473,955,000	0	480,720,000	480,720,000	(6,765,000)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	증감액
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		5311 입학 원서대				0			0	0	
		5312 수험료			473,955,000	473,955,000		480,720,000	480,720,000	(6,765,000)	
	5320 증명·사용료수입		0	0	426,223,444	0	0	427,796,000	427,796,000	(1,572,556)	
		5321 증명료			32,099,000	32,099,000		34,000,000	34,000,000	(1,901,000)	
		5322 대여료및 사용료			394,124,444	394,124,444		393,796,000	393,796,000	328,444	
	5330 기타교육부대수입		0	0	3,873,910,899	0	0	3,961,099,425	3,961,099,425	(87,188,526)	
		5331 논문심사수입			130,220,000			136,110,000	136,110,000	(5,890,000)	
		5332 실습수입			0	0		0	0	0	
		5339 기타교육부대수입			3,743,690,899	3,743,690,899		3,824,989,425	3,824,989,425	(81,298,526)	
5400 교육외수입			16,053,004	565,422,146	2,790,394,868	0	3,371,870,018	9,202,000	3,516,800,000	3,526,002,000	(154,131,982)
	5410 예금이자수입		11,163,699	473,895,583	2,754,504,094	0	3,239,563,376	3,000,000	3,327,400,000	3,330,400,000	(90,836,624)
		5411 예금이자	11,163,699	473,895,583	2,754,504,094		3,239,563,376	3,000,000	3,327,400,000	3,330,400,000	(90,836,624)
	5420 기타교육외수입		5	91,526,563	35,890,774	0	127,417,342	200,000	189,400,000	189,600,000	(62,182,658)
		5421 잡수입	5	91,526,563	35,890,774		127,417,342	200,000	189,400,000	189,600,000	(62,182,658)
		5424 투자유가 증권 처분이익	0				0				0
	5430 수익재산수입		4,889,300	0	0	0	4,889,300	6,002,000	0	6,002,000	(1,112,700)
		5431 임대료수입					0	1,000		1,000	(1,000)
		5432 배당금수입	4,889,300				4,889,300	6,000,000		6,000,000	(1,110,700)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	증감액
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		5433 입·농수산물수입				0			0	0	
		5439 기타수익재산수입				0	1,000		1,000	(1,000)	
1200 투자외기타자산수입			0	0	7,502,738,458	0	6,000	8,539,743,800	8,539,749,800	(1,037,011,342)	
	1220 투자자산수입		0	0	0	0	4,000	0	4,000	(4,000)	
		1221 투자유가증권매각 대	0			0	1,000		1,000	(1,000)	
		1222 출자금회수	0			0	1,000		1,000	(1,000)	
		1224 학교기업투자자산수입				0			0	0	
		1229 기타투자자산수입				0	2,000		2,000	(2,000)	
	1240 기타자산수입		0	0	85,000,000	0	1,000	85,002,000	85,003,000	(3,000)	
		1241 전신전화보증금회 수				0		1,000	1,000	(1,000)	
		1242 입차보증금회수			85,000,000	85,000,000		85,001,000	85,001,000	(1,000)	
		1243 장기대여금회수				0			0	0	
		1249 기타자산수입				0	1,000		1,000	(1,000)	
	1250 원금보존기금인출수 입		0	0	0	0	0	0	0	0	
		1252 원금보존연구기금인출				0			0	0	
		1253 원금보존건축기금인출				0			0	0	
		1254 인금보존장학기금인출				0			0	0	
		1255 원금보존퇴직기금인출				0			0	0	

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		1256 원금보존기타기금인출				0			0	0	
	1260 입의기금인출수입		0	0	7,417,738,458	0	7,417,738,458	1,000	8,454,741,800	8,454,742,800	(1,037,004,342)
		1261				0				0	0
		1262 입의연구기금인출			0	0			120,000,000	120,000,000	(120,000,000)
		1263 입의건축기금인출			4,845,227,700	4,845,227,700			4,905,000,000	4,905,000,000	(59,772,300)
		1264 입의장학기금인출			2,400,848,000	2,400,848,000			2,705,000,000	2,705,000,000	(304,152,000)
		1265 입의퇴직기금인출			0	0			5,000,000	5,000,000	(5,000,000)
		1266 입의기타기금인출	0		171,662,758	171,662,758	1,000	719,741,800	719,742,800	719,742,800	(548,080,042)
1300 고정자산매각수입			0	14,462,880	0	0	14,462,880	2,000	15,329,516	15,331,516	(868,636)
	1310 유형고정자산매각수 입		0	14,462,880	0	0	14,462,880	2,000	15,329,516	15,331,516	(868,636)
		1311 토지매각대					0	1,000	1,000	2,000	(2,000)
		1312 건물매각대					0	1,000		1,000	(1,000)
		1313 구축물매각대					0			0	0
		1314 기계·기구매각대			14,462,880		14,462,880		15,326,516	15,326,516	(863,636)
		1315 집기비품매각대					0			0	0
		1316 차량운반구매각대					0		1,000	1,000	(1,000)
		1317 도서매각대					0		1,000	1,000	(1,000)
		1318 유물매각대					0			0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
	1320	무형고정자산매각수익	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1321								0	0
		무형고정자산매각대								0	0
2100		유동부채입금	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
	2110	단기차입금	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
		2111						1,000		1,000	(1,000)
		단기차입금차입									
2200		고정부채입금	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000	(2,000)
	2210	장기차입금	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
		2211						1,000	0	1,000	(1,000)
		장기차입금차입									
		2212						0		0	0
		차관도입									
		2213						0		0	0
		학교채매각									
	2220	기타고정부채	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
		2221						1,000		1,000	(1,000)
		임대보증금수입									
		2229						0		0	0
		기타고정부채수입									
3100		기본금	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3110	출연기본금	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		3111								0	0
		설립자기본금									
		3112								0	0
		법인									
미사용전기이월자금			501,613,627	1,516,258,959	16,279,596,611	0	18,297,469,197	501,613,000	17,795,855,570	18,297,468,570	627

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
	1100 기초유동자산		503,648,642	44,116,502,855	18,057,053,101	0	62,677,204,598	503,648,000	0	503,648,000	62,173,556,598
		1110 유동자금	495,364,532	33,753,617,335	17,579,953,162		51,828,935,029	495,364,000		495,364,000	51,333,571,029
		1120 기타 유동자산	8,284,110	10,362,885,520	477,099,939		10,848,269,569	8,284,000		8,284,000	10,839,985,569
	2100 기초유동부채		2,035,015	42,600,243,896	1,777,456,490	0	44,379,735,401	2,035,000	0	2,035,000	44,377,700,401
		2120 예수금	2,035,015	59,603,484	57,363,652		119,002,151	2,035,000		2,035,000	116,967,151
		2130 선수금		42,535,620,850	1,720,092,838		44,255,713,688			0	44,255,713,688
		2140 기타유동부채	0	5,019,562	0		5,019,562	0		0	5,019,562
자금수입총계			1,783,713,114	89,533,294,562	59,269,255,593	2,000,000,000	148,586,263,269	1,820,828,000	149,419,022,911	151,239,850,911	(2,653,587,642)



# 합산자금계산서

(2015.03.01부터 2016.02.29까지)

지출항목

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	증감액
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
4100	보수		230,955,350	53,149,735,638	2,613,464,864	0	55,994,155,852	254,001,000	56,255,030,620	56,509,031,620	(514,875,768)
	4110	교원보수	0	40,864,400,323	2,331,552,720	0	43,195,953,043	0	43,488,398,900	43,488,398,900	(292,445,857)
		4111		30,543,440,138	159,349,000		30,702,789,138		30,759,355,000	30,759,355,000	(56,565,862)
		4112		0	0		0		1,000	1,000	(1,000)
		4113		2,934,785,800	45,954,000		2,980,739,800		3,054,937,000	3,054,937,000	(74,197,200)
		4114		1,446,227,970	1,220,552,880		2,666,780,850		2,734,700,000	2,734,700,000	(67,919,150)
		4115		2,168,995,000	0		2,168,995,000		2,179,695,000	2,179,695,000	(10,700,000)
		4116		87,933,220	903,156,840		991,090,060		1,023,110,900	1,023,110,900	(32,020,840)
		4117		1,318,765,285	0		1,318,765,285		1,364,500,000	1,364,500,000	(45,734,715)
		4118		2,364,252,910	2,540,000		2,366,792,910		2,372,100,000	2,372,100,000	(5,307,090)
	4120	직원보수	230,955,350	12,285,335,315	281,912,144	0	12,798,202,809	254,001,000	12,766,631,720	13,020,632,720	(222,429,911)
		4121		189,281,160	8,504,071,300	0	8,693,352,460	200,000,000	8,560,000,000	8,760,000,000	(66,647,540)
		4122		0	0		0		1,000	1,000	(1,000)
		4123	20,605,000	627,309,570	67,128,000		715,042,570	23,000,000	748,968,000	771,968,000	(56,925,430)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		4124 직원법정부담금	17,617,630	1,497,535,265	0	1,515,152,895	19,000,000	1,527,200,000	1,546,200,000	(31,047,105)	
		4125 입시직인건비		1,244,587,380	170,057,860	1,414,645,240		1,460,306,000	1,460,306,000	(45,660,760)	
		4126 노임	0	149,876,060	680,000	150,556,060	1,000	163,908,000	163,909,000	(13,352,940)	
		4127 직원퇴직금	3,451,560	261,955,740	44,046,284	309,453,584	12,000,000	306,248,720	318,248,720	(8,795,136)	
4200 관리 운영비			90,060,216	12,815,835,029	1,869,230,020	0	14,775,125,265	111,003,000	15,914,703,658	(1,250,581,393)	
	4210 시설 관리비		880,000	5,167,122,475	142,007,227	0	5,310,009,702	10,002,000	5,508,639,532	(208,631,830)	
		4211 건축물관리비		241,644,330	57,355,720	299,000,050		358,734,400	358,734,400	(59,734,350)	
		4212 장비 관리비		679,387,566	18,964,600	698,352,166		730,090,000	730,090,000	(31,737,834)	
		4213 조경 관리비	880,000	617,890,350	0	618,770,350	10,000,000	640,260,000	650,260,000	(31,489,650)	
		4214 박물관관리비		30,673,512	15,805,825	46,479,337		47,063,140	47,063,140	(583,803)	
		4215 시설 용역비		2,800,235,100	16,024,400	2,816,259,500		2,879,690,000	2,879,690,000	(63,430,500)	
		4216 보험료	0	218,492,283	3,856,682	222,348,965	1,000	223,942,992	223,943,992	(1,595,027)	
		4217 리스·임차료		578,092,064	30,000,000	608,092,064		628,150,000	628,150,000	(20,057,936)	
		4219 기타시설관리비	0	707,270	0	707,270	1,000	709,000	710,000	(2,730)	
	4220 일반 관리비		45,865,201	3,586,017,515	288,746,214	0	3,920,628,930	53,000,000	4,379,732,495	(512,103,565)	
		4221 여비 교통비	5,587,000	310,011,211	53,209,667	368,807,878	6,000,000	424,171,579	430,171,579	(61,363,701)	
		4222 차량 유지비		92,610,409	0	92,610,409		97,550,000	97,550,000	(4,939,591)	

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		4223 소모품비	1,441,347	350,256,988	58,383,125		410,081,460	3,000,000	454,250,385	457,250,385	(47,168,925)
		4224 인쇄 출판비		42,332,690	92,287,830		134,620,520		176,063,142	176,063,142	(41,442,622)
		4225 난방비		133,694,933	0		133,694,933		171,150,000	171,150,000	(37,455,067)
		4226 전기. 수도료		2,011,171,638	53,111,860		2,064,283,498		2,281,700,000	2,281,700,000	(217,416,502)
		4227 통신비	23,440	277,311,321	0		277,334,761	1,000,000	318,866,000	319,866,000	(42,531,239)
		4228 제세. 공과금	19,228,874	315,309,970	16,075,550		350,614,394	20,000,000	356,996,810	376,996,810	(26,382,416)
		4229 지급 수수료	19,584,540	53,318,355	15,678,182		88,581,077	23,000,000	98,984,579	121,984,579	(33,403,502)
	4230 운영비		43,315,015	4,062,695,039	1,438,476,579	0	5,544,486,633	48,001,000	6,026,331,631	6,074,332,631	(529,845,998)
		4231 복리 후생비	13,962,755	948,539,250	64,311,000		1,026,813,005	15,000,000	1,058,766,700	1,073,766,700	(46,953,695)
		4232 교육 훈련비	1,950,000	114,767,502	3,808,800		120,526,302	2,000,000	160,762,000	162,762,000	(42,235,698)
		4233 일반 용역비		322,722,900	27,950,000		350,672,900		415,654,300	415,654,300	(64,981,400)
		4234 업무 추진비	900,000	0	228,941,000		229,841,000	2,000,000	230,000,000	232,000,000	(2,159,000)
		4235 홍보비		1,304,540,764	95,990,340		1,400,531,104		1,476,677,400	1,476,677,400	(76,146,296)
		4236 회의비	19,963,000	62,986,254	17,155,480		100,104,734	22,000,000	104,051,700	126,051,700	(25,946,966)
		4237 행사비		478,471,020	335,846,701		814,317,721	1,000	915,359,424	915,360,424	(101,042,703)
		4238 선교비		0	0		0		0	0	0
		4239 기타 운영비	6,539,260	830,667,349	664,473,258		1,501,679,867	7,000,000	1,665,060,107	1,672,060,107	(170,380,240)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
4300	연구. 학생경비		0	18,143,064,233	26,867,235,555	0	45,010,299,788	0	45,676,782,403	45,676,782,403	(666,482,615)
	4310	연구비	0	925,700,203	714,624,693	0	1,640,324,896	0	1,825,039,180	1,825,039,180	(184,714,284)
		4311		459,530,850	6,600,000		466,130,850		527,602,000	527,602,000	(61,471,150)
		4312		466,169,353	708,024,693		1,174,194,046		1,297,437,180	1,297,437,180	(123,243,134)
	4320	학생경비	0	17,217,364,030	25,667,398,341	0	42,884,762,371	0	43,359,795,793	43,359,795,793	(475,033,422)
		4321		0	20,200,344,598		20,200,344,598		20,303,981,000	20,303,981,000	(103,636,402)
		4322		15,151,625,516	2,728,880,626		17,880,506,142		17,982,154,142	17,982,154,142	(101,648,000)
		4323		673,833,152	69,887,060		743,720,212		764,520,311	764,520,311	(20,800,099)
		4324		0	129,817,570		129,817,570		133,707,570	133,707,570	(3,890,000)
		4325		1,246,423,237	1,665,228,941		2,911,652,178		3,110,435,170	3,110,435,170	(198,782,992)
		4329		145,482,125	873,239,546		1,018,721,671		1,064,997,600	1,064,997,600	(46,275,929)
	4330	입시 관리비	0	0	485,212,521	0	485,212,521	0	491,947,430	491,947,430	(6,734,909)
		4331		0	168,796,000		168,796,000		172,170,000	172,170,000	(3,374,000)
		4332		0	316,416,521		316,416,521		319,777,430	319,777,430	(3,360,909)
4400	교육외 비용		0	242,200,312	512,394,548	0	754,594,860	2,000	827,557,000	827,559,000	(72,964,140)
	4410	지급이자	0	0	476,514,700	0	476,514,700	1,000	477,000,000	477,001,000	(486,300)
		4411	0	0	476,514,700		476,514,700	1,000	477,000,000	477,001,000	(486,300)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
	4420 기타교육의 비용		0	242,200,312	35,879,848	0	278,080,160	1,000	350,557,000	350,558,000	(72,477,840)
		4421 잡손실	0	242,200,312	35,879,848		278,080,160	1,000	350,557,000	350,558,000	(72,477,840)
4500 전출금			1,000,000,000	1,000,000,000	0	2,000,000,000	0	1,000,002,000	0	1,000,002,000	(1,000,002,000)
	4510 전출금		1,000,000,000	1,000,000,000	0	2,000,000,000	0	1,000,002,000	0	1,000,002,000	(1,000,002,000)
		4511 경상비전출금	0				0	1,000		1,000	(1,000)
		4512 법정부담전출금	1,000,000,000			1,000,000,000	0	1,000,000,000		1,000,000,000	(1,000,000,000)
		4513 자산 전출금	0			0	0	1,000		1,000	(1,000)
		4514 부속병원 전출금				0	0			0	0
		4515 특별회계 전출금				0	0			0	0
		4516 교내 전출금				0	0			0	0
		4518 등록금회계 전출금				0	0			0	0
		4519 비등록금회계 전출금		1,000,000,000		1,000,000,000	0			0	0
	4540 산학협력단 및 학교기업 전출금		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4541 산학협력단 전출금					0			0	0
		4542 학교기업 전출금					0			0	0
4600 예비비			0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
	4610 예비비		0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		4611 예비비	0			0	1,000		1,000	(1,000)	
1200 투자외기타자산지출			450,000,000	0	3,905,660,983	0	4,355,660,983	450,003,000	4,057,072,000	4,507,075,000	(151,414,017)
	1210 설치학교		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1211 대학(교)	0			0	0	0	0	0	0
		1212 전문대학				0			0	0	0
		1213 원격대학				0			0	0	0
		1214 초·중·고교				0			0	0	0
		1215 부속병원				0			0	0	0
	1220 투자자산지출		450,000,000	0	0	0	450,000,000	450,002,000	0	450,002,000	(2,000)
		1221 투자유가 증권매입대	0			0	0	1,000		1,000	(1,000)
		1222 출자금지출	0			0	0	1,000		1,000	(1,000)
		1223 부속병원 투자지출				0				0	0
		1224 학교기업 투자지출				0				0	0
		1229 기타투자 자산지출	450,000,000			0	450,000,000	450,000,000		450,000,000	0
	1240 기타자산지출		0	0	5,000,000	0	5,000,000	0	10,002,000	10,002,000	(5,002,000)
		1241 전신,전화보증금지출				0	0		1,000	1,000	(1,000)
		1242 임차보증금지출			5,000,000	0	5,000,000		10,001,000	10,001,000	(5,001,000)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		1243 장기대여금지출				0			0	0	
		1249 기타자산지출	0			0	0		0	0	
	1250 원금보존기금적립		0	0	0	0	0	0	0	0	
		1251				0			0	0	
		1252 원금보존연구기금적립				0			0	0	
		1253 원금보존건축기금적립				0			0	0	
		1254 원금보존장학기금적립				0			0	0	
		1255 원금보존퇴직기금적립				0			0	0	
		1256 원금보존기타기금적립				0			0	0	
	1260 임의기금적립		0	0	3,900,660.983	0	3,900,660.983	1,000	4,047,070,000	4,047,071,000	(146,410,017)
		1261				0			0	0	
		1262 임의연구기금적립			15,916,874		15,916,874		25,800,000	25,800,000	(9,883,126)
		1263 임의건축기금적립			2,176,032,861		2,176,032,861		2,260,000,000	2,260,000,000	(83,967,139)
		1264 임의장학기금적립			657,918,957		657,918,957		692,000,000	692,000,000	(34,081,043)
		1265 임의퇴직기금적립			46,322,660		46,322,660		60,900,000	60,900,000	(14,577,340)
		1266 임의기타기금적립	0		1,004,469,631		1,004,469,631	1,000	1,008,370,000	1,008,371,000	(3,901,369)
1300 고정자산매입지출			0	2,579,649,502	17,068,475,390	0	19,648,124,892	3,000	26,526,669,230	26,526,672,230	(6,878,547,338)

과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금예산서				증감액
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
	1310 유형 고정자산매입지출		0	2,579,649,502	17,068,475,390	0	19,648,124,892	2,000	26,526,669,230	26,526,671,230	(6,878,546,338)
		1311 토지 매입비	0	0	337,574,500		337,574,500	1,000	340,000,000	340,001,000	(2,426,500)
		1312 건물 매입비	0	0	0		0	1,000	1,000	2,000	(2,000)
		1313 건축물매입비		0	0		0		1,000	1,000	(1,000)
		1341 기계·기구매입비		633,394,074	647,955,090		1,281,349,164		1,396,823,230	1,396,823,230	(115,474,066)
		1315 집기비품매입비		217,860,770	31,299,100		249,159,870		354,202,000	354,202,000	(105,042,130)
		1316 차량운반구매입비		0	0		0		0	0	0
		1317 도서 구입비		1,029,994,658	0		1,029,994,658		1,030,000,000	1,030,000,000	(5,342)
		1318 박물관유물구입비		0	0		0		1,000	1,000	(1,000)
		1319 건설 가계정		698,400,000	16,051,646,700		16,750,046,700		23,405,641,000	23,405,641,000	(6,655,594,300)
	1320 무형고정자산 취득비		0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
		1321 무형고정자산 취득비	0				0	1,000		1,000	(1,000)
2100 유동부채상환			0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
	2110 단기차입금상환		0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	(1,000)
		2111 단기차입금상환	0				0	1,000		1,000	(1,000)
2200 고정부채상환			0	0	161,208,000	0	161,208,000	1,000	161,208,000	161,209,000	(1,000)
	2210 장기차입금 상환		0	0	161,208,000	0	161,208,000	1,000	161,208,000	161,209,000	(1,000)



과목			적용회계			내부거래 제거	합산자금계산서				
관	항	목	법인회계	학교회계			결산	예산	예산	예산	증감액
				등록금회계	비등록금회계			법인	경남대학교		
		2211 장기차입금상환	0		161,208,000		161,208,000	1,000	161,208,000	161,209,000	(1,000)
		2212 차관상환					0			0	0
		2213 학교채상환					0			0	0
	2220 기타고정부채상환		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2221 임대보증금환급					0			0	0
		2222 장기미지급금상환					0			0	0
		2229 기타고정부채의상환					0			0	0
미사용차기이월자금			12,697,548	1,602,809,848	6,271,586,233		7,887,093,629	5,811,000	0	5,811,000	7,881,282,629
	1100 기말유동자산		14,748,223	42,032,645,053	8,120,654,576	0	50,168,047,852	10,812,000	0	10,812,000	50,157,235,852
		1110 유동자금	7,696,583	30,272,682,092	7,710,157,330		37,990,536,005	812,000		812,000	37,989,724,005
		1120 기타 유동자산	7,051,640	11,759,962,961	410,497,246		12,177,511,847	10,000,000		10,000,000	12,167,511,847
	2100 기말 유동부채		2,050,675	40,429,835,205	1,849,068,343	0	42,280,954,223	5,001,000	0	5,001,000	42,275,953,223
		2120 예수금	2,050,675	3,213,726	5,767,806		11,032,207	3,000,000		3,000,000	8,032,207
		2130 선수금		40,374,672,000	1,842,757,537		42,217,429,537	2,000,000		2,000,000	42,215,429,537
		2140 기타유동부채	0	51,949,479	543,000		52,492,479	1,000		1,000	52,491,479
자금지출총계			1,783,713,114	89,533,294,562	59,269,255,593	2,000,000,000	148,586,263,269	1,820,828,000	149,419,022,911	151,239,850,911	(2,653,587,642)

기 호 :
-------

의결일자 : 2016.04.
-----------------

## 2015회계연도 합산대차대조표

(법인일반회계+학교회계)

학교법인 한마학원

# 합산대차대조표

(2016.02.29 현재)

1. 자산

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
1100	유동자산		14,748,223	42,032,645,053	8,120,654,576	0	50,168,047,852	62,677,204,598
	1110	유동자금	7,696,583	30,272,682,092	7,710,157,330	0	37,990,536,005	51,828,935,029
		1111					0	0
		현금						
		1112	7,696,583	30,272,682,092	7,710,157,330		37,990,536,005	51,828,935,029
		예금						
	1120	기타유동자산	7,051,640	11,759,962,961	410,497,246	0	12,177,511,847	10,848,269,569
		1121		0	0		0	0
		단기대여금						
		1122	5,333,150	11,184,110,500	3,099,335		11,192,542,985	9,955,149,255
		선금금						
		1123		836,841	3,544,800		4,381,641	2,955,810
		미수금						
		1124		502,401,860	0		502,401,860	388,969,980
		가지금금						
		1125	1,562,330	72,613,760	403,853,111		478,029,201	501,035,624
		선금법인세						
		1128	156,160	0	0		156,160	158,900
		선금지방소득세						

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		1126 받을어음		0	0		0	0
		1129 기타유동자산		0	0		0	0
1200 투자외 기타자산			51,392,431,827	0	138,614,693,821	64,347,996,052	125,659,129,596	128,822,011,754
	1210 설치학교		36,992,717,432	0	0	36,992,717,432	0	0
		1211 대학(교)	36,992,717,432			36,992,717,432	0	0
		1212 전문대학					0	0
		1213 원격대학					0	0
		1214 초·중·고교					0	0
		1215 부속병원					0	0
	1220 투자자산		13,699,714,395	0	27,717,003,270	27,355,278,620	14,061,439,045	14,060,832,087
		1221 투자유가증권	0				0	0
		1222 출자금	13,528,547,755				13,528,547,755	13,527,940,797
		1223 부속병원 투자					0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		1224 학교기업투자					0	0
		1225 등록금회계			27,355,278,620	27,355,278,620		
		1229 기타투자자산	171,166,640		361,724,650		532,891,290	532,891,290
	1240 기타자산		700,000,000	0	554,679,541	0	1,254,679,541	884,679,541
		1241 전신전화보증금	0		0		0	0
		1242 임차보증금			554,679,541		554,679,541	634,679,541
		1243 장기대여금			0		0	0
		1249 수익용예금	700,000,000		0		700,000,000	250,000,000
	1250 원금보존기금		0	0	0	0	0	0
		1251					0	0
		1252 원금보존연구기금					0	0
		1253 원금보존건축기금					0	0
		1254 원금보존장학기금					0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		1255 원금보존퇴직기금					0	0
		1256 원금보존기타기금					0	0
	1260 임의기금		0	0	110,343,011,010	0	110,343,011,010	113,876,500,126
		1261					0	0
		1262 임의연구기금			1,311,585,651		1,311,585,651	1,295,668,777
		1263 임의건축기금			42,545,165,237		42,545,165,237	45,262,751,268
		1264 임의장학기금			33,036,914,023		33,036,914,023	34,786,451,388
		1265 임의퇴직기금			3,120,031,072		3,120,031,072	3,067,567,938
		1266 임의기타기금	0		30,329,315,027		30,329,315,027	29,464,060,755
1300 고정자산			1,702,788,873	161,560,462,231	0	0	163,263,251,104	151,321,916,583
	1310 유형고정자산		1,702,788,873	161,560,462,231	0	0	163,263,251,104	151,321,916,583
		1311 토지	1,702,788,873	50,364,170,980			52,066,959,853	51,108,850,029
		1312 건물		117,038,854,637			117,038,854,637	116,740,454,637

과목			적용회계		내부거래 제거	합산대차대조표		
관	항	목	법인회계	학교회계		당기	전기	
				등록금회계				비등록금회계
		2312 건물감가상각누계액		(42,554,450,207)		(42,554,450,207)	(39,644,542,821)	
		1313 건축물		5,330,491,270		5,330,491,270	5,330,491,270	
		2313 건축물감가상각누계액		(4,531,800,689)		(4,531,800,689)	(4,391,426,477)	
		1314 기계기구		44,602,876,722		44,602,876,722	45,119,488,142	
		2314 기계기구감가상각누계액		(40,015,575,015)		(40,015,575,015)	(39,488,710,534)	
		1315 집기비품		20,811,711,877		20,811,711,877	20,845,198,050	
		2315 집기비품감가상각누계액		(19,140,169,918)		(19,140,169,918)	(18,178,292,527)	
		1316 차량운반구		1,165,500,535		1,165,500,535	1,167,279,535	
		2316 차량운반구감가상각누계액		(1,096,452,677)		(1,096,452,677)	(1,001,956,231)	
		1317 도서		21,966,146,531		21,966,146,531	20,936,151,873	
		2317 도서감가상각누계액		(20,735,345,015)		(20,735,345,015)	(19,724,824,863)	
		1318 박물관 유물		849,053,000		849,053,000	849,053,000	
		1319 건설가계정		27,505,450,200		27,505,450,200	11,654,703,500	

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
	1320 무형고정자산		0	0	0	0	0	0
		1321 무형고정자산					0	0
자산총계			53,109,968,923	203,593,107,284	146,735,348,397	64,347,996,052	339,090,428,552	342,821,132,935



# 합산대차대조표

(2016.02.29 현재)

## 2. 부채 및 기본금

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
2100	유동부채		2,050,675	40,429,835,205	1,849,068,343	0	42,280,954,223	44,379,735,401
	2110	단기차입금	0	0	0	0	0	0
		2111					0	0
		단기 차입금						
	2120	예수금	2,050,675	3,213,726	5,767,806	0	11,032,207	119,002,151
		2121	2,050,675	0	0		2,050,675	2,035,015
		일반 예수금						
		2122	0	0	0		0	58,605,420
		제세 예수금						
		2123					0	0
		특별회계예수금						
		2123		1,863,436	4,455,768		6,319,204	3,485,256
		부가세회계예수금						
		2129		1,350,290	1,312,038		2,662,328	54,876,460
		기타예수금						
	2130	선수금	0	40,374,672,000	1,842,757,537	0	42,217,429,537	44,255,713,688
		2131		40,374,672,000			40,374,672,000	42,535,620,850
		등록금선수금						

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		2132 학교채선수금		0			0	0
		2139 기타선수금		0	1,842,757,537		1,842,757,537	1,720,092,838
	2140 기타유동부채		0	51,949,479	543,000	0	52,492,479	5,019,562
		2141 미지급금	0	51,949,479	543,000		52,492,479	5,019,562
		2142 가수금		0	0		0	0
		2143 지급어음		0	0		0	0
		2149 기타유동부채		0	0		0	0
2200 고정부채			0	154,547,465	16,242,873,000	0	16,397,420,465	16,404,081,000
	2210 장기차입금		0	0	16,242,873,000	0	16,242,873,000	16,404,081,000
		2211 장기 차입금			16,242,873,000		16,242,873,000	16,404,081,000
		2212 차관					0	0
		2213 학교채					0	0
	2220 기타고정부채		0	154,547,465	0	0	154,547,465	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		2221 임대 보증금					0	0
		2222 장기 미지급금					0	0
		2223 투자유가 증권평가충당금					0	0
		2224 원금보전 기금평가충당금					0	0
		2223 임의기금 평가충당금					0	0
		2226 예금 평가충당금					0	0
		2229 기타 고정부채		154,547,465			154,547,465	0
2300		감가상각누계액	0	0	0	0	0	0
	2310	감가상각누계액	0	0	0	0	0	0
		2312 건물감가상각 누계액					0	0
		2313 구축물감가상각누계액					0	0
		2314 기계구기감가상각누계액					0	0
		2315 집기비품감가상각누계액					0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		2316 차량운반구감가상각누계액					0	0
		2317 도서감가상각누계액					0	0
3100 기본금			53,107,918,248	163,008,724,614	128,643,407,054	64,347,996,052	280,412,053,864	282,037,316,534
	3110 출연기본금		52,088,543,897	0	36,992,717,432	36,992,717,432	52,088,543,897	52,088,543,897
		3111 설립자기본금	38,862,810,222				38,862,810,222	38,862,810,222
		3112 법인			36,992,717,432	36,992,717,432	0	0
		3113 기타 기본금	13,225,733,675				13,225,733,675	13,225,733,675
	3150 원금보존적립금		0	0	0	0	0	0
		3151					0	0
		3152 원금보존연구적립금					0	0
		3153 원금보존건축적립금					0	0
		3154 원금보존장학적립금					0	0
		3155 원금보존퇴직적립금					0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		3156 원금보존기타적립금					0	0
	3160 입의적립금		0	0	111,869,988,457	0	111,869,988,457	115,387,065,932
		3161 재평가적립금					0	0
		3162 입의연구적립금			1,311,585,651		1,311,585,651	1,295,668,777
		3163 입의건축적립금			44,115,986,677		44,115,986,677	46,785,181,516
		3164 입의장학적립금			32,979,171,860		32,979,171,860	34,722,100,903
		3165 입의퇴직적립금			3,103,391,317		3,103,391,317	3,057,068,657
		3166 입의기타적립금	0		30,359,852,952		30,359,852,952	29,527,046,079
	3170 기본금조정			27,355,278,620	(1,526,977,447)	27,355,278,620	(1,526,977,447)	(1,510,565,806)
		3171 기금평가손익			(1,526,977,447)		(1,526,977,447)	(1,510,565,806)
		3173 비등록금회계		27,355,278,620		27,355,278,620	0	0
	3130 운영차액		1,019,374,351	135,653,445,994	(18,692,321,388)	0	117,980,498,957	116,072,272,511
		3131 전기이월운영차액	1,058,290,430	140,847,976,481	(25,833,994,400)		116,072,272,511	115,200,638,619

과목			적용회계			내부거래 제거	합산대차대조표	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		3132 당기 운영차액	(38,916,079)	(5,194,530,487)	7,141,673,012	1,908,226,446	871,633,892	
부채 및 기본금 총계			53,109,968,923	203,593,107,284	146,735,348,397	64,347,996,052	339,090,428,552	342,821,132,935

기 호 :
-------

의결일자 : 2016.04.
-----------------

# 2015회계연도 합산운영제산서

(법인일반회계+학교회계)

학교법인 한마학원

# 합산운영예산서

(2015.03.01부터 2016.02.29까지)

1. 운영수익

과목		적용회계				내부거래 제거	합산운영예산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
5100	등록금수입		0	87,437,150,577	1,562,513,556	0	88,999,664,133	92,704,650,020
	5110	등록금수입	0	87,437,150,577	0	0	87,437,150,577	91,007,717,860
		5111		1,939,328,000			1,939,328,000	2,031,501,000
		5112		331,200,000				
		5113		77,110,229,227			77,110,229,227	80,097,104,880
		5114		8,056,393,350				
	5120	수강료수입	0	0	1,562,513,556	0	1,562,513,556	1,696,932,160
		5121			1,562,513,556		1,562,513,556	1,696,932,160
5200	전입및기부수입		1,266,046,483	0	26,359,922,757	2,000,000,000	25,625,969,240	24,768,380,851
	5210	전입금수입	858,046,483	0	2,000,000,000	2,000,000,000	858,046,483	1,594,794,303
		5211		0	0	0	0	0



과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영계산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		5212 법정부담전입금		0	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0
		5213 자산전입금		0	0	0	0	0
		5214 부속병원전입금		0	0	0	0	0
		5215 특별회계전입금		0	0	0	0	0
		5216 교내전입금		0	0	0	0	0
		5217 수익사업전입금	858,046,483			0	858,046,483	1,594,794,303
		5218 등록금회계전입금		0	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0
		5219 기금회계전입금				0	0	0
		5220 산학협력단전입금			0		0	0
	5220 기부금수입		408,000,000	0	1,260,107,444	0	1,668,107,444	1,468,174,908
		5221 일반기부금	208,000,000		375,980,000		583,980,000	386,000,685
		5222 지정기부금	200,000,000		868,912,974		1,068,912,974	1,072,084,223
		5223 연구기부금			0		0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영계산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		5224 현물기부금			15,214,470		15,214,470	10,090,000
	5230 국고보조금		0	0	22,779,815,313	0	22,779,815,313	21,335,411,640
		5231 교육과학기술부지원금			20,277,270,777		20,277,270,777	19,082,341,700
		5232 기타국고지원금			1,783,201,896		1,783,201,896	1,554,822,890
		5233 지자체지원금			719,342,640		719,342,640	698,247,050
	5240 산학협력단및학교기업전 입금		0	0	320,000,000	0	320,000,000	370,000,000
		5241 산학협력단전입금			320,000,000		320,000,000	370,000,000
		5242 학교기업전입금					0	0
5300 교육부대수입			0	0	4,774,089,343	0	4,774,089,343	5,020,434,345
	5310 입시수수료수입		0	0	473,955,000	0	473,955,000	480,305,000
		5311 입학원서대					0	0
		5312 수험료			473,955,000		473,955,000	480,305,000
	5320 증명·사용료수입		0	0	426,223,444	0	426,223,444	443,247,770

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영계산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		5321 증명료			32,099,000		32,099,000	34,362,100
		5322 대여·사용료			394,124,444		394,124,444	408,885,670
	5330 기타교육부대 수입		0	0	3,873,910,899	0	3,873,910,899	4,096,881,575
		5331 논문심사료수입			130,220,000		130,220,000	131,770,000
		5332 실습수입			0		0	0
		5339 기타교육부대 수입			3,743,690,899		3,743,690,899	3,965,111,575
5400 교육외 수입			16,053,004	598,120,579	2,790,394,868	0	3,404,568,451	3,965,858,019
	5410 예금이자수입		11,163,699	473,895,583	2,754,504,094	0	3,239,563,376	3,781,067,258
		5411 예금이자	11,163,699	473,895,583	2,754,504,094		3,239,563,376	3,781,067,258
	5420 기타교육외 수입		5	124,224,996	35,890,774	0	160,115,775	181,624,130
		5421 잡수입	5	91,526,563	35,890,774		127,417,342	113,055,265
		5422 외화환산이익		0	0		0	0
		5423 외환차익		0	0		0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영계산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		5424 투자유가증권처분이익	0	0	0	0	61,148,454	
		5425 투자유가증권평가충당금 환입		0	0	0	0	
		5426 고정자산처분이익		12,456,151		12,456,151	7,420,411	
		5427 투자유가증권평가이익	0			0	0	
		5428 전기오류수정이익	0	20,242,282		20,242,282	0	
		5429 예금평가평가충당금환입	0			0	0	
	5430 수익재산수입		4,889,300	0	0	0	4,889,300	3,166,631
		5431 임대료수입				0	0	
		5432 배당금수입	4,889,300			4,889,300	3,166,631	
		5433 임·농·수산물수입				0	0	
		5439 기타수익재산수입				0	0	
운영수익총계			1,282,099,487	88,035,271,156	35,486,920,524	2,000,000,000	122,804,291,167	126,459,323,235

# 합산운영예산서

(2014.03.01부터 2015.02.28까지)

## 2. 운영비용

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영예산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
4100	보수		230,955,350	53,149,735,638	2,613,464,864	0	55,994,155,852	58,158,310,070
	4110	교원보수	0	40,864,400,323	2,331,552,720	0	43,195,953,043	43,462,182,540
		4111		30,543,440,138	159,349,000		30,702,789,138	31,516,912,650
		4112		0	0		0	0
		4113		2,934,785,800	45,954,000		2,980,739,800	2,904,691,150
		4114		1,446,227,970	1,220,552,880		2,666,780,850	2,491,322,320
		4115		2,168,995,000	0		2,168,995,000	2,165,505,000
		4116		87,933,220	903,156,840		991,090,060	962,589,930
		4117		1,318,765,285	0		1,318,765,285	1,056,780,800
		4118		2,364,252,910	2,540,000		2,366,792,910	2,364,380,690
	4120	직원보수	230,955,350	12,285,335,315	281,912,144	0	12,798,202,809	14,696,127,530
		4121		8,504,071,300	0		8,693,352,460	9,633,309,620

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영예산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		4122 직원상여금		0	0		0	0
		4123 직원제수당	20,605,000	627,309,570	67,128,000		715,042,570	754,249,280
		4124 직원법정부담금	17,617,630	1,497,535,265	0		1,515,152,895	1,278,774,950
		4125 임시직인건비		1,244,587,380	170,057,860		1,414,645,240	1,689,458,510
		4126 노임		149,876,060	680,000		150,556,060	220,242,200
		4127 직원퇴직금	3,451,560	261,955,740	44,046,284		309,453,584	1,120,092,970
4200 관리운영비			90,060,216	20,540,166,912	1,869,230,020	0	22,499,457,148	25,543,392,280
	4210 시설관리비		880,000	5,167,122,475	142,007,227	0	5,310,009,702	7,496,148,760
		4211 건축물관리비		241,644,330	57,355,720		299,000,050	911,552,762
		4212 장비관리비		679,387,566	18,964,600		698,352,166	726,089,106
		4213 조경관리비	880,000	617,890,350	0		618,770,350	2,338,344,140
		4214 박물관관리비		30,673,512	15,805,825		46,479,337	59,745,720
		4215 시설용역비		2,800,235,100	16,024,400		2,816,259,500	2,622,895,855

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영제산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		4216 보험료		218,492,283	3,856,682		222,348,965	224,287,799
		4217 리스.임차료		578,092,064	30,000,000		608,092,064	612,526,108
		4219 기타시설관리비		707,270	0		707,270	707,270
	4220 일반관리비		45,865,201	3,586,017,515	288,746,214	0	3,920,628,930	4,415,120,423
		4221 여비교통비	5,587,000	310,011,211	53,209,667		368,807,878	423,569,041
		4222 차량유지비		92,610,409	0		92,610,409	100,982,179
		4223 소모품비	1,441,347	350,256,988	58,383,125		410,081,460	466,569,955
		4224 인쇄출판비		42,332,690	92,287,830		134,620,520	185,814,578
		4225 난방비		133,694,933	0		133,694,933	180,456,794
		4226 전기.수도료		2,011,171,638	53,111,860		2,064,283,498	2,124,287,429
		4227 통신비	23,440	277,311,321	0		277,334,761	408,204,853
		4228 체세.공과금	19,228,874	315,309,970	16,075,550		350,614,394	305,870,054
		4229 지급수수료	19,584,540	53,318,355	15,678,182		88,581,077	219,365,540

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영제산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
	4230 운영비		43,315,015	4,062,695,039	1,438,476,579	0	5,544,486,633	5,508,197,614
		4231 복리후생비	13,962,755	948,539,250	64,311,000		1,026,813,005	487,593,861
		4232 교육훈련비	1,950,000	114,767,502	3,808,800		120,526,302	188,934,771
		4233 일반운영비		322,722,900	27,950,000		350,672,900	403,454,900
		4234 업무추진비	900,000	0	228,941,000		229,841,000	209,014,000
		4235 홍보비		1,304,540,764	95,990,340		1,400,531,104	1,767,109,927
		4236 회의비	19,963,000	62,986,254	17,155,480		100,104,734	176,886,176
		4237 행사비		478,471,020	335,846,701		814,317,721	681,778,288
		4238 선교비		0	0		0	0
		4239 기타운영비	6,539,260	830,667,349	664,473,258		1,501,679,867	1,593,425,691
	4250 감가상각비		0	7,724,331,883	0	0	7,724,331,883	8,123,925,483
		4252 유형고정자산감가상각비		7,724,331,883			7,724,331,883	8,123,925,483
		4253 무형고정자산상각비					0	0



과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영제산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
4300	연구학생경비		0	18,143,064,233	26,867,235,555	0	45,010,299,788	44,690,662,759
	4310	연구비	0	925,700,203	714,624,693	0	1,640,324,896	2,079,295,364
		4311		459,530,850	6,600,000		466,130,850	887,800,393
		4312		466,169,353	708,024,693		1,174,194,046	1,191,494,971
	4320	학생경비	0	17,217,364,030	25,667,398,341	0	42,884,762,371	42,118,043,905
		4321		0	20,200,344,598		20,200,344,598	18,660,836,910
		4322		15,151,625,516	2,728,880,626		17,880,506,142	17,912,158,600
		4323		673,833,152	69,887,060		743,720,212	798,701,770
		4324		0	129,817,570		129,817,570	130,803,350
		4325		1,246,423,237	1,665,228,941		2,911,652,178	3,443,808,451
		4329		145,482,125	873,239,546		1,018,721,671	1,171,734,824
	4330	입시관리비	0	0	485,212,521	0	485,212,521	493,323,490
		4331		0	168,796,000		168,796,000	201,299,000

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영제산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
		4332 입시경비		0	316,416,521		316,416,521	292,024,490
4400 교육외비용			0	396,834,860	512,394,548	0	909,229,408	1,555,413,833
	4410 지급이자		0	0	476,514,700	0	476,514,700	21,312,970
		4411 지급이자		0	476,514,700		476,514,700	21,312,970
	4420 기타교육외비용		0	396,834,860	35,879,848	0	432,714,708	1,534,100,863
		4421 잡손실	0	242,200,312	35,879,848		278,080,160	1,527,374,886
		4422 외화환산손실		0	0		0	0
		4423 외환차손		0	0		0	0
		4424 투자유가증권처분손실		0	0		0	0
		4425 투자유가증권평가손실	0	0	0		0	0
		4426 고정자산처분손실		0			0	0
		4428 고정자산폐기손실		87,083	0		87,083	6,725,977
		4429 전기오류수정손실		154,547,465			154,547,465	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영제산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
4500	전출금		1,000,000,000	1,000,000,000	0	2,000,000,000	0	0
	4510	전출금	1,000,000,000	1,000,000,000	0	2,000,000,000	0	0
		4511 경상비전출금	0			0	0	0
		4512 법정부담전출금	1,000,000,000			1,000,000,000	0	0
		4513 자산전출금	0			0	0	0
		4514 부속병원전출금					0	0
		4515 특별회계전출금					0	0
		4516 교내전출금					0	0
		4518 등록금회계전출금				0	0	0
		4519 기금회계전출금		1,000,000,000		1,000,000,000	0	0
	4540	산학협력단 및 학교기업 전출금	0	0	0	0	0	0
		4541 산학협력단전출금					0	0
		4542 학교기업전출금					0	0

과목			적용회계			내부거래 제거	합산운영제산서	
관	항	목	법인회계	학교회계			당기	전기
				등록금회계	비등록금회계			
운영비용합계			1,321,015,566	93,229,801,643	31,862,324,987	2,000,000,000	124,413,142,196	129,947,778,942
3100	기본금대채액		0	0	0	0	0	0
	3110	출연기본금대채액	0	0	0	0	0	0
		3111					0	0
		설립자기본금대채액						
		3112					0	0
		법인대채액						
		3113					0	0
		기타기본금대채액						
	3120	제적립금대채액						
		-						
		3121			0		0	(3,130,089,599)
		제적립금대채액						
	3130	운영차액				0	0	0
		3132					0	(1,230,000,000)
		운영차액대채						
		3133			4,420,504,691		4,420,504,691	4,420,504,691
		당기운영차액						
당기운영차액			(38,916,079)	(5,194,530,487)	3,624,595,537	0	(1,608,851,029)	(2,258,455,707)
비용총계			1,282,099,487	88,035,271,156	35,486,920,524	2,000,000,000	122,804,291,167	126,459,323,235