

학교법인 새빛학원

재 무 제 표 에 대 한
감 사 보 고 서

제 2017 학년도

2017년 03월 01일 부터

2018년 02월 28일 까지

제 2016 학년도

2016년 03월 01일 부터

2017년 02월 28일 까지

삼덕회계법인

목 차

I. 외부감사인 감사보고서	1
II. 재무제표 외 확인사항 집계표	3
III. (첨부)재무제표	5
(공익사업) 재무제표	6
1. 대차대조표	6
2. 운영계산서	10
3. 자금계산서	16
4. 주석	25
(수익사업) 재무제표	31
1. 재무상태표	31
2. 손익계산서	33
3. 기본금변동계산서	35
4. 현금흐름표	36
5. 주석	38

외부감사인의 감사보고서

학교법인 새빛학원

이사회 귀중

본 감사인은 첨부된 학교법인 새빛학원의 일반업무회계 및 법인이 설립한 안산대학교 교비회계와 유치원회계의 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영계산서와 자금계산서, 그리고 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 합산대차대조표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 합산운영계산서, 합산자금계산서를 감사하였습니다.

또한, 본 감사인은 동 학교법인 수익사업인 인천기독병원의 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 손익계산서와 기본금변동계산서 및 현금흐름표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 학교법인의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여의견을 표명하는 데 있습니다.

본 감사인은 대한민국의 회계감사기준 및 사학기관 외부회계감사 유의사항에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준 및 유의사항은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한, 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 학교법인 새빛학원이 적용한 회계원칙과 중요한 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

학교법인 및 설치학교 재무제표는 사학기관 재무 회계 규칙 및 동 규칙에 대한 특례 규칙에서 정한 회계처리방법을 적용하였으며, 수익사업인 부속병원의 재무제표는 의료기관 회계기준 규칙에 준하여 작성되었습니다.

본 감사인의 의견으로는 학교법인 새빛학원의 일반업무회계와 동 법인이 설치한 안산대학교의 교비회계와 유치원 회계에 속하는 각각의 재무제표와 그 합산재무제표는 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영성과와 자금수지의 내용을 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다. 또한 수익사업인 부속병원회계의 재무제표는 2018년 2월 28일과 2017년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 경영성과 그리고 기본금의 변동과 현금흐름의 내용을 의료기관 회계기준 규칙에 준하여 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 장 영 철



2018년 4월 23일

이 감사보고서는 감사보고서일(2018년 4월 23일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 새빛학원의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

재무제표 외 확인사항 집계표					
회계연도	2017.03.01~2018.02.28	학교법인명	새빛학원	학교명	안산대학교
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	해당사항없음	
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부	"	"	"	"	
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	"	"	"	"	
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	"	"	"	"	
5. 이월금 구분(사고·명시·기타이월)이 적절한지 여부	"	"	"	"	
6. 「사립학교교직원 연금법」 등 관련 법령에 따라 교직원 개인이 부담할 각종 연금의 개인부담금 등을 교비회계 등에서 지급하였는지 여부	"	"	"	"	
7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	"	"	"	"	

재무제표 외 확인사항 세부 내역					
회계연도	2017.03.01~2018.02.28	학교법인명	새빛학원	학교명	안산대학교
확인 사항		위반내용		관련 법령	위반 금액 (단위:천원)
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도·증여·교환·용도변경·담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부		해당사항 없음.		사립학교법 제28조, 동법 시행령 제11조	-
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부		"		사립학교법 제29조	-
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부		"		사학기관 재무회계 규칙 제44조	-
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부		"		사학기관 재무회계 규칙에 대한 특례규칙 제5조	-
5. 이월금 구분(사고·명시·기타이월)이 적정한지 여부		"		사학기관 재무회계 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		"		사립학교법 시행령 제13조	-
7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요사항		"			
		(0) 건			

(첨부)재 무 제 표

학교법인 새빛학원

제 2017 학년도

2017년 03월 01일 부터

2018년 02월 28일 까지

제 2016 학년도

2016년 03월 01일 부터

2017년 02월 28일 까지

"첨부된 재무제표는 당학교법인이 작성한 것입니다."

학교법인 새빛학원 이사장 임승룡

본점 소재지 : (도로명주소) 인천광역시 중구 답동로 30번길 10(율목동)

(전 화) 032) 763-5487

(공익사업) 재무제표

대차대조표

2017학년도 2018년 2월 28일 현재

(학)새빛학원

(단위 : 원)

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(당기)
01100 유 동 자 산	4,677,006,340	12,316,983,400	219,803,656	-	17,213,793,396
01110 유 동 자 금	4,664,535,280	12,155,833,320	218,776,006	-	17,039,144,606
01111 현 금	-	235,750	-	-	235,750
01112 예 금	4,664,535,280	12,155,597,570	218,776,006	-	17,038,908,856
01120 기 타 유 동 자 산	12,471,060	161,150,080	1,027,650	-	174,648,790
01122 선 급 금	-	4,400,000	-	-	4,400,000
01125 선 급 법 인 세	12,471,060	156,750,080	1,027,650	-	170,248,790
01129 기 타 유 동 자 산	-	-	-	-	-
01200 투자와 기타 자산	31,614,579,767	65,499,448,264	651,099,787	(2,728,356,728)	95,036,771,090
01210 설 치 학 교	2,728,356,728	-	-	(2,728,356,728)	-
01212 전 문 대 학	2,728,356,728	-	-	(2,728,356,728)	-
01220 투 자 자 산	14,914,910,526	-	-	-	14,914,910,526
01222 출 자 금	14,914,910,526	-	-	-	14,914,910,526
01225 등 록 금 회 계	-	-	-	-	-
01240 기 타 자 산	13,693,049,405	5,000,000	-	-	13,698,049,405
01242 임 차 보 증 금	-	5,000,000	-	-	5,000,000
01244 수 익 용 예 금	13,693,049,405	-	-	-	13,693,049,405
01260 임 의 기 금	278,263,108	65,494,448,264	651,099,787	-	66,423,811,159
01263 임 의 건 축 기 금	278,263,108	40,870,458,713	-	-	41,148,721,821
01264 임 의 장 학 기 금	-	1,448,896,893	-	-	1,448,896,893
01265 임 의 퇴 직 기 금	-	6,110,000,000	-	-	6,110,000,000
01266 임 의 기 타 기 금	-	-	651,099,787	-	651,099,787
01267 임 의 교육환경개선기금	-	10,521,580,201	-	-	10,521,580,201
01268 기자재집기매입기금	-	6,543,512,457	-	-	6,543,512,457
01300 고 정 자 산	2,468,138,410	51,105,358,598	674,985,086	-	54,248,482,094
01310 유 형 고 정 자 산	2,468,138,410	51,105,358,598	674,985,086	-	54,248,482,094
01311 토 지	2,452,996,930	2,728,356,728	-	-	5,181,353,658
01312 건 물	-	71,192,640,657	843,853,000	-	72,036,493,657
건물감가상각누계액	-	(24,593,524,724)	(235,575,629)	-	(24,829,100,353)
01314 기 계 기 구	-	6,943,690,098	221,669,620	-	7,165,359,718
기계기구감가상각누계액	-	(6,720,927,696)	(221,669,620)	-	(6,942,597,316)
01315 집 기 비 품	5,020,200	7,519,958,977	350,537,250	-	7,875,516,427
집기비품감가상각누계액	(4,260,200)	(6,258,290,407)	(288,457,871)	-	(6,551,008,478)

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(당기)
01316 차 량 운 반 구	57,525,923	309,746,950	141,475,410	-	508,748,283
차량운반구감가상각누계액	(43,144,443)	(228,557,446)	(136,847,074)	-	(408,548,963)
01317 도 서	-	2,640,068,675	20,000,563	-	2,660,069,238
도서감가상각누계액	-	(2,427,803,214)	(20,000,563)	-	(2,447,803,777)
01319 건 설 가 계 정	-	-	-	-	-
자 산 총 계	38,759,724,517	128,921,790,262	1,545,888,529	(2,728,356,728)	166,499,046,580
02100 유 동 부 채	3,542,016,120	11,560,857,725	9,875,121	-	15,112,748,966
02120 예 수 금	385,120	124,621,776	5,406,710	-	130,413,606
02121 일 반 예 수 금	375,400	119,580,947	5,406,710	-	125,363,057
02122 각 종 세 금 예수금	9,720	5,040,829	-	-	5,050,549
02130 선 수 금	1,961,631,000	11,420,245,949	4,468,411	-	13,386,345,360
02131 등 록 금 선 수 금	-	10,658,621,000	-	-	10,658,621,000
02139 기 타 선 수 금	1,961,631,000	761,624,949	4,468,411	-	2,727,724,360
02140 기 타 유 동 부 채	1,580,000,000	15,990,000	-	-	1,595,990,000
02141 미 지 급 금	1,580,000,000	15,990,000	-	-	1,595,990,000
02200 고 정 부 채	-	-	-	-	-
02220 기 타 고 정 부 채	-	-	-	-	-
02228 고유목적사업준비금	-	-	-	-	-
03100 기 본 금	35,217,708,397	117,360,932,537	1,536,013,408	(2,728,356,728)	151,386,297,614
03110 출 연 기 본 금	11,643,267,254	2,728,356,728	-	(2,728,356,728)	11,643,267,254
03111 설 립 자 기 본 금	11,643,267,254	-	-	-	11,643,267,254
03112 법 인	-	2,728,356,728	-	(2,728,356,728)	-
03160 임 의 적 립 금	278,263,108	65,494,448,264	651,099,787	-	66,423,811,159
03163 임 의 건 축 적립금	278,263,108	40,870,458,713	-	-	41,148,721,821
03164 임 의 장 학 적립금	-	1,448,896,893	-	-	1,448,896,893
03165 임 의 퇴 직 적립금	-	6,110,000,000	-	-	6,110,000,000
03166 임 의 기 타 적립금	-	-	651,099,787	-	651,099,787
03167 임의교육환경개선적립	-	10,521,580,201	-	-	10,521,580,201
03168 기자재집기매입적립	-	6,543,512,457	-	-	6,543,512,457
03130 운 영 차 액	23,296,178,035	49,138,127,545	884,913,621	-	73,319,219,201
03131 전기이월 운영 차액	11,533,664,517	51,233,354,256	936,542,673	-	63,703,561,446
03133 당 기 운 영 차 액	11,762,513,518	(2,095,226,711)	(51,629,052)	-	9,615,657,755
부채 및 기본금 총 계	38,759,724,517	128,921,790,262	1,545,888,529	(2,728,356,728)	166,499,046,580

"별첨 주석참조"

대차대조표

2016학년도 2017년 2월 28일 현재

(학)새빛학원

(단위 : 원)

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(전기)
01100 유 동 자 산	2,302,270,036	13,110,351,654	260,136,864	-	15,672,758,554
01110 유 동 자 금	2,300,424,456	12,911,535,804	258,894,384	-	15,470,854,644
01111 현 금	-	4,480	-	-	4,480
01112 예 금	2,300,424,456	12,911,531,324	258,894,384	-	15,470,850,164
01120 기 타 유 동 자 산	1,845,580	198,815,850	1,242,480	-	201,903,910
01122 선 급 금	-	1,500,000	-	-	1,500,000
01125 선 급 법 인 세	1,845,580	197,315,850	1,242,480	-	200,403,910
01129 기 타 유 동 자 산	-	-	-	-	-
01200 투자와 기타 자산	11,921,530,362	65,810,140,964	571,099,787	(2,728,356,728)	75,574,414,385
01210 설 치 학 교	2,728,356,728	-	-	(2,728,356,728)	-
01212 전 문 대 학	2,728,356,728	-	-	(2,728,356,728)	-
01220 투 자 자 산	8,914,910,526	-	-	-	8,914,910,526
01222 출 자 금	8,914,910,526	-	-	-	8,914,910,526
01225 등 록 금 회 계	-	-	-	-	-
01240 기 타 자 산	-	5,000,000	-	-	5,000,000
01242 임 차 보 증 금	-	5,000,000	-	-	5,000,000
01260 임 의 기 금	278,263,108	65,805,140,964	571,099,787	-	66,654,503,859
01263 임 의 건 축 기 금	278,263,108	39,588,600,000	-	-	39,866,863,108
01264 임 의 장 학 기 금	-	1,424,192,990	-	-	1,424,192,990
01266 임 의 기 타 기 금	-	24,792,347,974	571,099,787	-	25,363,447,761
01300 고 정 자 산	11,531,654,481	52,712,697,549	700,962,700	-	64,945,314,730
01310 유 형 고 정 자 산	11,531,654,481	52,712,697,549	700,962,700	-	64,945,314,730
01311 토 지	11,502,891,520	2,728,356,728	-	-	14,231,248,248
01312 건 물	-	70,651,528,217	843,853,000	-	71,495,381,217
건물감가상각누계액	-	(22,715,870,456)	(214,479,304)	-	(22,930,349,760)
01314 기 계 기 구	-	8,037,171,393	221,669,620	-	8,258,841,013
기계기구감가상각누계액	-	(7,604,826,639)	(221,669,620)	-	(7,826,496,259)
01315 집 기 비 품	4,220,200	7,417,524,127	318,435,450	-	7,740,179,777
집기비품감가상각누계액	(4,220,200)	(6,165,555,115)	(269,988,046)	-	(6,439,763,361)
01316 차 량 운 반 구	57,525,923	282,934,880	141,475,410	-	481,936,213
차량운반구감가상각누계액	(28,762,962)	(282,934,880)	(118,333,810)	-	(430,031,652)
01317 도 서	-	2,530,068,675	20,000,563	-	2,550,069,238
도서감가상각누계액	-	(2,315,699,381)	(20,000,563)	-	(2,335,699,944)
01319 건 설 가 계 정	-	150,000,000	-	-	150,000,000
자 산 총 계	25,755,454,879	131,633,190,167	1,532,199,351	(2,728,356,728)	156,192,487,669
02100 유 동 부 채	2,300,260,000	11,866,338,219	24,556,891	-	14,191,155,110

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(전기)
02120 예 수 금	260,000	226,086,542	4,425,580	-	230,772,122
02121 일 반 예 수 금	250,280	153,964,076	4,425,580	-	158,639,936
02122 각 종 세 금 예수금	9,720	72,122,466	-	-	72,132,186
02130 선 수 금	2,300,000,000	11,593,894,177	20,131,311	-	13,914,025,488
02131 등 록 금 선 수 금	-	10,917,103,600	-	-	10,917,103,600
02139 기 타 선 수 금	2,300,000,000	676,790,577	20,131,311	-	2,996,921,888
02140 기 타 유 동 부 채	-	46,357,500	-	-	46,357,500
02141 미 지 급 금	-	46,357,500	-	-	46,357,500
02200 고 정 부 채	-	-	-	-	-
02220 기 타 고 정 부 채	-	-	-	-	-
02228 고유목적사업준비금	-	-	-	-	-
03100 기 본 금	23,455,194,879	119,766,851,948	1,507,642,460	(2,728,356,728)	142,001,332,559
03110 출 연 기 본 금	11,643,267,254	2,728,356,728	-	(2,728,356,728)	11,643,267,254
03111 설 립 자 기 본 금	11,643,267,254	-	-	-	11,643,267,254
03112 법 인	-	2,728,356,728	-	(2,728,356,728)	-
03160 임 의 적 립 금	278,263,108	65,805,140,964	571,099,787	-	66,654,503,859
03163 임 의 건 축 적립금	278,263,108	39,588,600,000	-	-	39,866,863,108
03164 임 의 장 학 적립금	-	1,424,192,990	-	-	1,424,192,990
03166 임 의 기 타 적립금	-	24,792,347,974	571,099,787	-	25,363,447,761
03130 운 영 차 액	11,533,664,517	51,233,354,256	936,542,673	-	63,703,561,446
03131 전기이월 운영 차액	11,563,371,179	52,983,123,207	916,793,909	-	65,463,288,295
03133 당 기 운 영 차 액	(29,706,662)	(1,749,768,951)	19,748,764	-	(1,759,726,849)
부채 및 기본금 총 계	25,755,454,879	131,633,190,167	1,532,199,351	(2,728,356,728)	156,192,487,669

"별첨 주석참조"

운 영 계 산 서

2017학년도 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(학)새빛학원

(단위 : 원)

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(당기)
05100 등록금및수강료수입	-	26,882,742,600	1,060,252,780	-	27,942,995,380
05110 등 록 금 수 입	-	26,343,185,950	1,060,252,780	-	27,403,438,730
05111 학 부 입 학 금	-	1,223,330,000	10,920,000	-	1,234,250,000
05112 학 부 수 업 료	-	25,119,855,950	1,049,332,780	-	26,169,188,730
05120 수 강 료 수 입	-	539,556,650	-	-	539,556,650
05121 단 기 수 강 료	-	539,556,650	-	-	539,556,650
05200 전입 및 기부 수입	120,000,000	10,810,643,258	8,000,000	(12,000,000)	10,926,643,258
05210 전 입 금 수 입	120,000,000	12,000,000	-	(12,000,000)	120,000,000
05212 법 정 부 담 전입금	-	12,000,000	-	(12,000,000)	-
5217 수익사업 전 입 금	120,000,000	-	-	-	120,000,000
05220 기 부 금 수 입	-	358,137,403	-	-	358,137,403
05221 일 반 기 부 금	-	50,000,000	-	-	50,000,000
05222 지 정 기 부 금	-	290,785,163	-	-	290,785,163
05224 현 물 기 부 금	-	17,352,240	-	-	17,352,240
05230 국 고 보 조 금	-	10,440,505,855	8,000,000	-	10,448,505,855
05231 교 육 부	-	10,291,697,605	-	-	10,291,697,605
05232 기 타 국 고 지 원	-	36,975,000	8,000,000	-	44,975,000
05233 지 방 자 치 단 체	-	111,833,250	-	-	111,833,250
05300 교 육 부 대 수 입	-	1,546,492,637	313,240,670	-	1,859,733,307
05310 입시 수수료 수 입	-	454,000,000	-	-	454,000,000
05312 수 험 료	-	454,000,000	-	-	454,000,000
05320 증 명 · 사 용 료수입	-	1,006,692,637	-	-	1,006,692,637
05322 대 여 · 사 용 료	-	1,006,692,637	-	-	1,006,692,637
05330 기타교육 부대수입	-	85,800,000	313,240,670	-	399,040,670
05339 기타교육 부대수입	-	85,800,000	313,240,670	-	399,040,670
05400 교 육 외 수 입	13,553,997,874	1,207,533,000	7,839,248	-	14,769,370,122
05410 예 금 이 자 수 입	80,990,476	1,085,668,347	6,680,755	-	1,173,339,578
05411 예 금 이 자	80,990,476	1,085,668,347	6,680,755	-	1,173,339,578
05420 기타 교육외 수 입	13,473,007,398	121,864,653	1,158,493	-	13,596,030,544
05421 잡 수 입	2,988	93,418,653	1,158,493	-	94,580,134
05426 고정 자산 처분이익	13,473,004,410	28,446,000	-	-	13,501,450,410
05427 고유목적사업전입금	-	-	-	-	-
운영수익합계	13,673,997,874	40,447,411,495	1,389,332,698	(12,000,000)	55,498,742,067
04100 보 수	71,005,020	18,887,038,110	650,085,411	-	19,608,128,541
04110 교 원 보 수	-	14,952,504,600	537,096,379	-	15,489,600,979
04111 교 원 급 여	-	8,210,892,140	410,901,390	-	8,621,793,530

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(당기)
04112 교 원 상 여 금	-	724,670,000	-	-	724,670,000
04113 교 원 각 종 수 당	-	2,244,410,330	76,234,174	-	2,320,644,504
04114 교 원 법 정 부담금	-	841,309,910	49,960,815	-	891,270,725
04115 시 간 강 의 료	-	1,667,457,000	-	-	1,667,457,000
04116 특 별 강 의 료	-	4,000,000	-	-	-
04117 교 원 퇴 직 금	-	243,539,530	-	-	243,539,530
04118 조 교 인 건 비	-	1,016,225,690	-	-	1,016,225,690
04120 직 원 보 수	71,005,020	3,934,533,510	112,989,032	-	4,118,527,562
04121 직 원 급 여	20,000,000	2,038,640,430	32,654,650	-	2,091,295,080
04122 직 원 상 여 금	10,000,000	208,684,000	-	-	218,684,000
04123 직 원 각 종 수 당	17,925,600	677,871,120	3,635,826	-	699,432,546
04124 직 원 법 정 부담금	4,679,420	409,151,390	3,721,965	-	417,552,775
04125 임 시 직 인 건 비	-	519,167,850	72,976,591	-	592,144,441
04127 직 원 퇴 직 금	-	81,018,720	-	-	81,018,720
4128 임 원 수 당	18,400,000	-	-	-	18,400,000
04200 관 리·운 영 비	1,823,589,336	6,872,987,168	398,571,359	-	9,095,147,863
04210 시 설 관 리 비	523,960	1,963,561,400	117,755,000	-	2,081,840,360
04211 건 축 물 관 리 비	-	359,142,940	-	-	359,142,940
04212 장 비 관 리 비	-	273,449,100	-	-	273,449,100
04213 조 경 관 리 비	-	128,888,500	-	-	128,888,500
04215 시 설 용 역 비	-	1,155,873,380	-	-	1,155,873,380
04216 보 험 료	523,960	20,167,260	-	-	20,691,220
04219 기 타 시 설 관 리 비	-	26,040,220	117,755,000	-	143,795,220
04220 일 반 관 리 비	1,781,014,245	1,046,541,603	-	-	2,827,555,848
04221 여 비 교 통 비	693,800	35,221,020	-	-	35,914,820
04222 차 량 유 지 비	2,578,160	35,484,520	-	-	38,062,680
04223 소 모 품 비	238,900	38,989,310	-	-	39,228,210
04224 인 쇄·출 판 비	-	16,527,470	-	-	16,527,470
04225 난 방 비	-	862,500	-	-	862,500
04226 전 기·수 도 료	-	708,450,210	-	-	708,450,210
04227 통 신 비	293,420	31,749,620	-	-	32,043,040
04228 각 종 세 금·공 과 금	1,707,791,600	178,510,903	-	-	1,886,302,503
04229 지 급 수 수 료	69,418,365	746,050	-	-	70,164,415
04230 운 영 비	27,629,650	1,009,253,924	222,736,945	-	1,259,620,519
04231 복 리 후 생 비	987,100	252,470,940	89,671,490	-	343,129,530
04232 교 육·훈 련 비	-	84,150,500	-	-	84,150,500
04233 일 반 용 역 비	-	139,000,000	-	-	139,000,000
04234 업 무 추 진 비	11,743,350	60,485,824	-	-	72,229,174
04235 홍 보 비	-	331,246,890	-	-	331,246,890
04236 회 의 비	14,899,200	9,070,160	-	-	23,969,360

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(당기)
04237 행 사 비	-	15,679,560	-	-	15,679,560
04238 선 교 비	-	14,500,000	-	-	14,500,000
04239 기 타 운 영 비	-	102,650,050	133,065,455	-	235,715,505
04250 감 가 상 각 비	14,421,481	2,853,630,241	58,079,414	-	2,926,131,136
04252 유형고정자산감가상각비	14,421,481	2,853,630,241	58,079,414	-	2,926,131,136
04300 연 구 · 학 생 경 비	4,890,000	16,872,242,555	312,304,980	-	17,189,437,535
04310 연 구 비	-	135,873,687	-	-	135,873,687
04311 연 구 비	-	92,096,540	-	-	92,096,540
04312 연 구 관 리 비	-	43,777,147	-	-	43,777,147
04320 학 생 경 비	4,890,000	16,282,368,868	312,304,980	-	16,599,563,848
04321 교 외 장 학 금	4,890,000	10,634,946,405	-	-	10,639,836,405
04322 교 내 장 학 금	-	3,724,720,592	-	-	3,724,720,592
04323 실 험 실 습 비	-	866,102,331	-	-	866,102,331
04324 논 문 심 사 료	-	420,000	-	-	420,000
04325 학 생 지 원 비	-	426,575,800	-	-	426,575,800
04329 기 타 학 생 경 비	-	629,603,740	312,304,980	-	941,908,720
04330 입 시 관 리 비	-	454,000,000	-	-	454,000,000
04331 입 시 수 당	-	129,590,000	-	-	129,590,000
04332 입 시 경 비	-	324,410,000	-	-	324,410,000
04400 교 육 외 비 용	-	221,063,073	-	-	221,063,073
04420 기타 교육외 비 용	-	221,063,073	-	-	221,063,073
04421 잡 손 실	-	71,063,073	-	-	71,063,073
0442A 고정자산폐기손실	-	150,000,000	-	-	150,000,000
04428 고유목적사업준비금전입액	-	-	-	-	-
04500 전 출 금	12,000,000	-	-	(12,000,000)	-
04510 전 출 금	12,000,000	-	-	(12,000,000)	-
04512 법정부담 전출금	12,000,000	-	-	(12,000,000)	-
운영비용합계	1,911,484,356	42,853,330,906	1,360,961,750	(12,000,000)	46,113,777,012
기본금대체액					
법인대체액(63112)	-	-	-	-	-
기타기본금대체액(63113)	-	-	-	-	-
각종적립금 대체액(63120)	-	25,022,655,274	80,000,000	-	25,102,655,274
합계	-	25,022,655,274	80,000,000	-	25,102,655,274
운영차액대체	-	25,333,347,974	-	-	25,333,347,974
당기운영차액	11,762,513,518	(2,095,226,711)	(51,629,052)	-	9,615,657,755
비용총계	13,673,997,874	40,447,411,495	1,389,332,698	(12,000,000)	55,498,742,067

"별첨 주석참조"

운 영 계 산 서

2016학년도 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(학)새빛학원

(단위 : 원)

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(전기)
05100 등록금및수강료수입	-	27,953,976,743	1,028,088,990	-	28,982,065,733
05110 등 록 금 수 입	-	27,384,255,050	1,028,088,990	-	28,412,344,040
05111 학 부 입 학 금	-	1,239,870,000	11,400,000	-	1,251,270,000
05112 학 부 수 업 료	-	26,144,385,050	1,016,688,990	-	27,161,074,040
05120 수 강 료 수 입	-	569,721,693	-	-	569,721,693
05121 단 기 수 강 료	-	569,721,693	-	-	569,721,693
05200 전입 및 기부 수입	689,540,870	10,923,973,933	8,000,000	(4,732,000)	11,616,782,803
05210 전 입 금 수 입	689,540,870	4,732,000	-	(4,732,000)	689,540,870
05212 법 정 부 담 전입금	-	4,732,000	-	(4,732,000)	-
5217 수익사업 전 입 금	689,540,870	-	-	-	689,540,870
05220 기 부 금 수 입	-	293,316,209	-	-	293,316,209
05221 일 반 기 부 금	-	50,000,000	-	-	50,000,000
05222 지 정 기 부 금	-	234,453,309	-	-	234,453,309
05224 현 물 기 부 금	-	8,862,900	-	-	8,862,900
05230 국 고 보 조 금	-	10,625,925,724	8,000,000	-	10,633,925,724
05231 교 육 부	-	10,473,735,034	-	-	10,473,735,034
05232 기 타 국 고 지 원	-	31,558,500	8,000,000	-	39,558,500
05233 지 방 자 치 단 체	-	120,632,190	-	-	120,632,190
05300 교 육 부 대 수 입	-	1,573,212,451	311,430,900	-	1,884,643,351
05310 입시 수수료 수 입	-	492,065,000	-	-	492,065,000
05312 수 험 료	-	492,065,000	-	-	492,065,000
05320 증 명 · 사 용 료수입	-	998,547,451	-	-	998,547,451
05322 대 여 · 사 용 료	-	998,547,451	-	-	998,547,451
05330 기타교육 부대수입	-	82,600,000	311,430,900	-	394,030,900
05339 기타교육 부대수입	-	82,600,000	311,430,900	-	394,030,900
05400 교 육 외 수 입	103,494,485	1,685,636,219	12,153,245	-	1,801,283,949
05410 예 금 이 자 수 입	20,013,254	1,411,124,608	8,071,955	-	1,439,209,817
05411 예 금 이 자	20,013,254	1,411,124,608	8,071,955	-	1,439,209,817
05420 기타 교육외 수 입	83,481,231	274,511,611	4,081,290	-	362,074,132
05421 잡 수 입	82,347,761	9,900,221	1,205,000	-	93,452,982
05426 고정 자산 처분이익	-	4,432,090	-	-	4,432,090
05427 고유목적사업전입금	1,133,470	260,179,300	2,876,290	-	264,189,060
운영수익합계	793,035,355	42,136,799,346	1,359,673,135	(4,732,000)	44,284,775,836
04100 보 수	64,690,800	18,800,641,619	610,290,228	-	19,475,622,647
04110 교 원 보 수	-	14,919,142,696	500,923,200	-	15,420,065,896
04111 교 원 급 여	-	7,977,883,836	382,593,190	-	8,360,477,026

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(전기)
04112 교 원 상 여 금	-	713,973,334	-	-	713,973,334
04113 교 원 각 종 수 당	-	2,380,509,846	72,985,019	-	2,453,494,865
04114 교 원 법 정 부담금	-	859,966,630	45,344,991	-	905,311,621
04115 시 간 강 의 료	-	1,960,867,000	-	-	1,960,867,000
04116 특 별 강 의 료	-	9,000,000	-	-	-
04117 교 원 퇴 직 금	-	-	-	-	-
04118 조 교 인 건 비	-	1,016,942,050	-	-	1,016,942,050
04120 직 원 보 수	64,690,800	3,881,498,923	109,367,028	-	4,055,556,751
04121 직 원 급 여	18,000,000	1,941,128,760	30,855,600	-	1,989,984,360
04122 직 원 상 여 금	9,000,000	203,659,000	-	-	212,659,000
04123 직 원 각 종 수 당	15,996,000	765,303,103	3,634,981	-	784,934,084
04124 직 원 법 정 부담금	3,294,800	385,209,000	3,657,009	-	392,160,809
04125 임 시 직 인 건 비	-	565,093,760	71,219,438	-	636,313,198
04127 직 원 퇴 직 금	-	21,105,300	-	-	21,105,300
4128 임 원 수 당	18,400,000	-	-	-	18,400,000
04200 관 리·운 영 비	748,459,217	6,967,119,499	355,091,283	-	8,070,669,999
04210 시 설 관 리 비	609,330	1,997,826,400	79,358,000	-	2,077,793,730
04211 건 축 물 관 리 비	-	524,490,520	-	-	524,490,520
04212 장 비 관 리 비	-	248,821,750	-	-	248,821,750
04213 조 경 관 리 비	-	74,782,900	-	-	74,782,900
04215 시 설 용 역 비	-	1,106,482,440	-	-	1,106,482,440
04216 보 험 료	609,330	20,642,230	-	-	21,251,560
04219 기 타 시 설 관 리 비	-	22,606,560	79,358,000	-	101,964,560
04220 일 반 관 리 비	707,371,667	999,322,588	-	-	1,706,694,255
04221 여 비 교 통 비	399,000	32,702,600	-	-	33,101,600
04222 차 량 유 지 비	3,075,967	35,584,730	-	-	38,660,697
04223 소 모 품 비	305,700	52,158,188	-	-	52,463,888
04224 인 쇄·출 판 비	-	16,993,500	-	-	16,993,500
04225 난 방 비	-	2,086,900	-	-	2,086,900
04226 전 기·수 도 료	-	687,466,720	-	-	687,466,720
04227 통 신 비	313,340	33,913,950	-	-	34,227,290
04228 각 종 세 금·공 과 금	641,405,820	137,256,290	-	-	778,662,110
04229 지 급 수 수 료	61,871,840	1,159,710	-	-	63,031,550
04230 운 영 비	26,089,740	989,363,131	218,329,908	-	1,233,782,779
04231 복 리 후 생 비	422,600	242,233,120	83,795,980	-	326,451,700
04232 교 육·훈 련 비	-	105,544,416	-	-	105,544,416
04233 일 반 용 역 비	-	12,925,000	-	-	12,925,000
04234 업 무 추 진 비	13,248,800	51,008,690	-	-	64,257,490
04235 홍 보 비	-	320,397,750	-	-	320,397,750
04236 회 의 비	12,418,340	15,036,290	-	-	27,454,630

과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산(전기)
04237 행 사 비	-	36,362,490	-	-	36,362,490
04238 선 교 비	-	12,664,270	-	-	12,664,270
04239 기 타 운 영 비	-	193,191,105	134,533,928	-	327,725,033
04250 감 가 상 각 비	14,388,480	2,980,607,380	57,403,375	-	3,052,399,235
04252 유형고정자산감가상각비	14,388,480	2,980,607,380	57,403,375	-	3,052,399,235
04300 연 구 · 학 생 경 비	4,860,000	17,310,180,055	324,542,860	-	17,639,582,915
04310 연 구 비	-	257,955,540	-	-	257,955,540
04311 연 구 비	-	141,550,000	-	-	141,550,000
04312 연 구 관 리 비	-	116,405,540	-	-	116,405,540
04320 학 생 경 비	4,860,000	16,559,159,515	323,008,150	-	16,887,027,665
04321 교 외 장 학 금	4,860,000	10,764,295,264	-	-	10,769,155,264
04322 교 내 장 학 금	-	3,735,942,534	-	-	3,735,942,534
04323 실 험 실 습 비	-	839,945,738	-	-	839,945,738
04324 논 문 심 사 료	-	630,000	-	-	630,000
04325 학 생 지 원 비	-	453,226,272	13,205,880	-	466,432,152
04329 기 타 학 생 경 비	-	765,119,707	309,802,270	-	1,074,921,977
04330 입 시 관 리 비	-	493,065,000	1,534,710	-	494,599,710
04331 입 시 수 당	-	141,366,890	-	-	141,366,890
04332 입 시 경 비	-	351,698,110	1,534,710	-	353,232,820
04400 교 육 외 비 용	-	102,086,160	-	-	102,086,160
04420 기타 교육외 비 용	-	102,086,160	-	-	102,086,160
04421 잡 손 실	-	102,086,160	-	-	102,086,160
04428 교육목적사업준비금전입액	-	-	-	-	-
04500 전 출 금	4,732,000	-	-	(4,732,000)	-
04510 전 출 금	4,732,000	-	-	(4,732,000)	-
04512 법정부담 전출금	4,732,000	-	-	(4,732,000)	-
운영비용합계	822,742,017	43,180,027,333	1,289,924,371	(4,732,000)	45,287,961,721
기본금대체액					
법인대체액(63112)	-	-	-	-	-
기타기본금대체액(63113)	-	-	-	-	-
제 적립금 대체액(63120)	-	1,456,540,964	50,000,000	-	1,506,540,964
합계	-	1,456,540,964	50,000,000	-	1,506,540,964
운영차액대체	-	750,000,000	-	-	750,000,000
당기운영차액	(29,706,662)	(1,749,768,951)	19,748,764	-	(1,759,726,849)
비용총계	793,035,355	42,136,799,346	1,359,673,135	(4,732,000)	44,284,775,836

"별첨 주석참조"

자 금 계 산 서

2017학년도 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(학)새빛학원

(단위 : 원)

1. 수입

과목	관항	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(당기)		
						결산액	예산액	증감액
15100등록금수입		-	26,882,742,600	1,060,252,780	-	27,942,995,380	28,989,830,000	1,046,834,620
	15110등록금수입	-	26,343,185,950	1,060,252,780	-	27,403,438,730	28,170,580,000	767,141,270
	15111학부입학금	-	1,223,330,000	10,920,000	-	1,234,250,000	1,171,720,000	(62,530,000)
	15112학부수업료	-	25,119,855,950	1,049,332,780	-	26,169,188,730	26,998,860,000	829,671,270
	15120수강료수입	-	539,556,650	-	-	539,556,650	819,250,000	279,693,350
	15121단기수강료	-	539,556,650	-	-	539,556,650	819,250,000	279,693,350
15200전입기부수입		120,000,000	10,793,291,018	8,000,000	(12,000,000)	10,909,291,018	11,940,200,000	1,030,908,982
	15210전입금수입	120,000,000	12,000,000	-	(12,000,000)	120,000,000	300,000,000	180,000,000
	15212법정부담전입금	-	12,000,000	-	(12,000,000)	-	-	-
	15217수익사업 전입금	120,000,000	-	-	-	120,000,000	300,000,000	180,000,000
	15218등록금회계전입금	-	-	-	-	-	-	-
	15220기부금수입	-	340,785,163	-	-	340,785,163	286,000,000	(54,785,163)
	15221일반기부금	-	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	-
	15222지정기부금	-	290,785,163	-	-	290,785,163	236,000,000	(54,785,163)
15230국고보조금수입		-	10,440,505,855	8,000,000	-	10,448,505,855	11,354,200,000	905,694,145
	15231교육부	-	10,291,697,605	-	-	10,291,697,605	11,160,000,000	868,302,395
	15232기타국고지원	-	36,975,000	8,000,000	-	44,975,000	57,000,000	12,025,000
	15233지방자치단체	-	111,833,250	-	-	111,833,250	137,200,000	25,366,750
15300교육부대수입		-	1,546,492,637	313,240,670	-	1,859,733,307	1,885,665,000	25,931,693
	15310입시수수료수입	-	454,000,000	-	-	454,000,000	504,000,000	50,000,000
	15312수험료	-	454,000,000	-	-	454,000,000	504,000,000	50,000,000
15320증명·사용료수입		-	1,006,692,637	-	-	1,006,692,637	966,818,000	(39,874,637)
	15322대여·사용료	-	1,006,692,637	-	-	1,006,692,637	966,818,000	(39,874,637)
15330기타교육부대수입		-	85,800,000	313,240,670	-	399,040,670	414,847,000	15,806,330
	15339기타교육부대수입	-	85,800,000	313,240,670	-	399,040,670	414,847,000	15,806,330
15400교육외수입		80,993,464	1,179,087,000	7,839,248	-	1,267,919,712	1,519,873,000	251,953,288
	15410예금이자수입	80,990,476	1,085,668,347	6,680,755	-	1,173,339,578	1,516,073,000	342,733,422
	15411예금이자	80,990,476	1,085,668,347	6,680,755	-	1,173,339,578	1,516,073,000	342,733,422
15420기타교육외수입		2,988	93,418,653	1,153,493	-	94,580,134	3,800,000	(90,780,134)
	15421잡수입	2,988	93,418,653	1,153,493	-	94,580,134	3,800,000	(90,780,134)
11200투자 및 기타자산수입		-	25,333,347,974	-	-	25,333,347,974	30,792,348,000	5,459,000,026
	11260임의기금인출수입	-	25,333,347,974	-	-	25,333,347,974	30,792,348,000	5,459,000,026
	11263임의건축기금인출	-	541,000,000	-	-	541,000,000	1,000,000,000	459,000,000
	11266임의기타기금인출	-	24,792,347,974	-	-	24,792,347,974	24,792,348,000	26
	11244수익용예금 인출	-	-	-	-	-	5,000,000,000	5,000,000,000
11300고정자산매각수입		22,522,899,000	28,446,000	-	-	22,551,345,000	22,522,899,000	(28,446,000)
	11310유형고정자산매각수입	22,522,899,000	28,446,000	-	-	22,551,345,000	22,522,899,000	(28,446,000)
	11311토지매각대	22,522,899,000	-	-	-	22,522,899,000	22,522,899,000	-
	11314기계·기구매각대	-	14,798,000	-	-	14,798,000	-	(14,798,000)
	11315집기바품매각대	-	1,348,000	-	-	1,348,000	-	(1,348,000)

과 목			법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(당기)		
관	항	목					결산액	예산액	증감액
		11316차량운반구매각대	-	12,300,000	-	-	12,300,000	-	(12,300,000)
		1110Z미사용전기이월자금	2,010,036	1,244,013,435	235,579,973	-	1,481,603,444	1,415,027,000	(66,576,444)
		11100기초유동자산	2,302,270,036	13,110,351,654	260,136,864	-	15,672,758,554	1,415,027,000	(14,257,731,554)
		11110유동자금	2,300,424,456	12,911,535,804	258,894,384	-	15,470,854,644	1,415,027,000	(14,055,827,644)
		11120기타유동자산	1,845,580	198,815,850	1,242,480	-	201,903,910	-	(201,903,910)
		1210Z기초유동부채	2,300,260,000	11,866,338,219	24,556,891	-	14,191,155,110	-	(14,191,155,110)
		12120예수금	260,000	226,086,542	4,425,580	-	230,772,122	-	(230,772,122)
		12130선수금	2,300,000,000	11,593,894,177	20,131,311	-	13,914,025,488	-	(13,914,025,488)
		12140기타유동부채	-	46,357,500	-	-	46,357,500	-	(46,357,500)
합	계		22,725,902,500	67,007,420,664	1,624,912,671	(12,000,000)	91,346,235,835	99,065,842,000	7,719,606,165

"별첨 주석참조"

2. 지출

과목		법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(당기)		
관	항목					결산액	예산액	증감액
	24100보수	71,005,020	18,887,038,110	650,085,411	-	19,608,128,541	20,113,366,000	505,237,459
	24110교원보수	-	14,952,504,600	537,096,379	-	15,489,600,979	15,820,461,489	330,860,510
	24111교원급여	-	8,210,892,140	410,901,390	-	8,621,793,530	8,662,980,000	41,186,470
	24112교원상여금	-	724,670,000	-	-	724,670,000	731,000,000	6,330,000
	24113교원각종수당	-	2,244,410,330	76,234,174	-	2,320,644,504	2,331,930,000	11,285,496
	24114교원법정부담금	-	841,309,910	49,960,815	-	891,270,725	1,023,151,489	131,880,764
	24115시간강의료	-	1,667,457,000	-	-	1,667,457,000	1,799,800,000	132,343,000
	24116특별강의료	-	4,000,000	-	-	4,000,000	8,000,000	4,000,000
	24117교원퇴직금	-	243,539,530	-	-	243,539,530	243,600,000	60,470
	24118조교인건비	-	1,016,225,690	-	-	1,016,225,690	1,020,000,000	3,774,310
	24120직원보수	71,005,020	3,934,533,510	112,989,082	-	4,118,527,562	4,292,904,511	174,376,949
	24121직원급여	20,000,000	2,038,640,430	32,654,650	-	2,091,295,080	2,152,188,000	60,892,920
	24122직원상여금	10,000,000	208,684,000	-	-	218,684,000	218,690,000	6,000
	24123직원각종수당	17,925,600	677,871,120	3,635,826	-	699,432,546	729,300,000	29,867,454
	24124직원법정부담금	4,679,420	409,151,390	3,721,965	-	417,552,775	423,764,511	6,211,736
	24125임시직인건비	-	519,167,850	72,976,591	-	592,144,441	660,862,000	68,717,559
	24127직원퇴직금	-	81,018,720	-	-	81,018,720	84,100,000	3,081,280
	24128임원수당	18,400,000	-	-	-	18,400,000	24,000,000	5,600,000
	24200관리운영비	1,809,167,855	4,018,356,927	372,593,745	-	6,200,118,527	5,120,355,000	(1,079,763,527)
	24210시설관리비	523,960	1,962,561,400	117,755,000	-	2,080,840,360	2,177,389,000	96,548,640
	24211건축물관리비	-	358,142,940	-	-	358,142,940	361,937,000	3,794,060
	24212장비관리비	-	273,449,100	-	-	273,449,100	293,714,000	20,264,900
	24213조경관리비	-	128,888,500	-	-	128,888,500	136,000,000	7,111,500
	24215시설용역비	-	1,155,873,380	-	-	1,155,873,380	1,174,228,000	18,354,620
	24216보험료	523,960	20,167,260	-	-	20,691,220	22,355,000	1,663,780
	24219기타시설관리비	-	26,040,220	117,755,000	-	143,795,220	189,155,000	45,359,780
	24220일반관리비	1,781,014,245	1,046,541,603	-	-	2,827,555,848	1,428,326,000	(1,399,229,848)
	24221여비교통비	693,800	35,221,020	-	-	35,914,820	41,500,000	5,585,180
	24222차량유지비	2,578,160	35,484,520	-	-	38,062,680	50,000,000	11,937,320
	24223소모품비	238,900	38,989,310	-	-	39,228,210	54,576,000	15,347,790
	24224인쇄·출판비	-	16,527,470	-	-	16,527,470	20,213,000	3,685,530
	24225난방비	-	862,500	-	-	862,500	5,000,000	4,137,500
	24226전기·수도료	-	708,450,210	-	-	708,450,210	745,200,000	36,749,790
	24227통신비	293,420	31,749,620	-	-	32,043,040	47,220,000	15,176,960
	24228각종세금·공과금	1,707,791,600	178,510,903	-	-	1,886,302,503	387,597,000	(1,498,705,503)
	24229지급수수료	69,418,365	746,050	-	-	70,164,415	77,020,000	6,855,585
	24230운영비	27,629,650	1,009,253,924	254,838,745	-	1,291,722,319	1,514,640,000	222,917,681
	24231복리후생비	987,100	252,470,940	89,671,490	-	343,129,530	361,200,000	18,070,470
	24232교육·훈련비	-	84,150,500	-	-	84,150,500	104,432,000	20,281,500
	24233일반용역비	-	139,000,000	-	-	139,000,000	164,000,000	25,000,000
	24234업무추진비	11,743,350	60,485,824	-	-	72,229,174	89,000,000	16,770,826
	24235홍보비	-	331,246,890	-	-	331,246,890	343,990,000	12,743,110
	24236회의비	14,899,200	9,070,160	-	-	23,969,360	45,788,000	21,818,640
	24237행사비	-	15,679,560	-	-	15,679,560	28,650,000	12,970,440
	24238선교비	-	14,500,000	-	-	14,500,000	23,500,000	9,000,000
	24239기타운영비	-	102,650,050	165,167,255	-	267,817,305	354,080,000	86,262,695

과 목			법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(당기)		
관	항	목					결산액	예산액	증감액
		24300연구·학생경비	4,890,000	16,858,252,555	312,304,980	-	17,175,447,535	18,466,262,000	1,290,814,465
		24310연구비	-	135,873,687	-	-	135,873,687	208,900,000	73,026,313
		24311연구비	-	92,096,540	-	-	92,096,540	111,000,000	18,903,460
		24312연구관리비	-	43,777,147	-	-	43,777,147	97,900,000	54,122,853
		24320학생경비	4,890,000	16,268,378,868	312,304,980	-	16,585,573,848	17,752,362,000	1,166,788,152
		24321교외장학금	4,890,000	10,634,946,405	-	-	10,639,836,405	11,503,000,000	863,163,595
		24322교내장학금	-	3,724,720,592	-	-	3,724,720,592	3,733,671,000	8,950,408
		24323실험실습비	-	852,112,331	-	-	852,112,331	879,324,000	27,211,669
		24324논문심사료	-	420,000	-	-	420,000	1,050,000	630,000
		24325학생지원비	-	426,575,800	-	-	426,575,800	510,260,000	83,684,200
		24329기타학생경비	-	629,603,740	312,304,980	-	941,908,720	1,125,057,000	183,148,280
		24330입시관리비	-	454,000,000	-	-	454,000,000	505,000,000	51,000,000
		24331입시수당	-	129,590,000	-	-	129,590,000	150,500,000	20,910,000
		24332입시경비	-	324,410,000	-	-	324,410,000	354,500,000	30,090,000
		24400교육외비용	-	71,063,073	-	-	71,063,073	71,064,000	927
		24420기타교육외비용	-	71,063,073	-	-	71,063,073	71,064,000	927
		24421잡손실	-	71,063,073	-	-	71,063,073	71,064,000	927
		24500전출금	12,000,000	-	-	(12,000,000)	-	-	-
		24510전출금	12,000,000	-	-	(12,000,000)	-	-	-
		24512법정부담전출금	12,000,000	-	-	(12,000,000)	-	-	-
		24600예비비	-	-	-	-	-	123,475,000	123,475,000
		24610예비비	-	-	-	-	-	123,475,000	123,475,000
		24611예비비	-	-	-	-	-	123,475,000	123,475,000
		21200투자외기타자산지출	19,693,049,405	25,022,655,274	80,000,000	-	44,795,704,679	47,932,407,000	3,136,702,321
		21220투자자산지출	6,000,000,000	-	-	-	6,000,000,000	6,000,000,000	-
		21222출자금지출	6,000,000,000	-	-	-	6,000,000,000	6,000,000,000	-
		21240기타자산지출	13,693,049,405	-	-	-	13,693,049,405	16,456,000,000	2,762,950,595
		21244수익용예금 예치	13,693,049,405	-	-	-	13,693,049,405	16,456,000,000	2,762,950,595
		21260임의기금적립	-	25,022,655,274	80,000,000	-	25,102,655,274	25,476,407,000	373,751,726
		21263임의건축자금적립	-	1,822,858,713	-	-	1,822,858,713	2,100,000,000	277,141,287
		21264임의장학자금적립	-	24,703,903	-	-	24,703,903	28,400,000	3,696,097
		21265임의퇴직기금적립	-	6,110,000,000	-	-	6,110,000,000	6,110,000,000	-
		21266임의기타기금적립	-	-	80,000,000	-	80,000,000	86,000,000	6,000,000
		21267임의교육환경개선적립	-	10,521,580,201	-	-	10,521,580,201	10,522,007,000	426,799
		21268기자재집기매입적립	-	6,543,512,457	-	-	6,543,512,457	6,630,000,000	86,487,543
		21300고정자산매입지출	800,000	1,393,929,050	-	-	1,394,729,050	2,144,760,000	750,030,950
		21310유형고정자산매입지출	800,000	1,393,929,050	-	-	1,394,729,050	2,144,760,000	750,030,950
		21314기계·기구매입비	-	14,991,200	-	-	14,991,200	40,921,000	25,929,800
		21315집기비품매입비	800,000	634,145,210	-	-	634,945,210	850,139,000	215,193,790
		21316차량운반구매입비	-	93,680,200	-	-	93,680,200	93,700,000	19,800
		21317도서구입비	-	110,000,000	-	-	110,000,000	110,000,000	-
		21319건설가계정	-	541,112,440	-	-	541,112,440	1,050,000,000	508,887,560
		21102미사용차기이월자금	1,134,990,220	756,125,675	209,928,535	-	2,101,044,430	5,094,153,000	2,993,108,570
		21100기말유동자산	4,677,006,340	12,316,983,400	219,803,656	-	17,213,793,396	5,094,153,000	(12,119,640,396)
		21110유동자금	4,664,535,280	12,155,833,320	218,776,006	-	17,039,144,606	5,072,113,000	(11,967,031,606)
		21120기타유동자산	12,471,060	161,150,080	1,027,650	-	174,648,790	22,040,000	(152,608,790)
		22102기말유동부채	3,542,016,120	11,560,857,725	9,875,121	-	15,112,748,966	-	(15,112,748,966)

과목			법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(당기)		
관	항	목					결산액	예산액	증감액
		22120예수금	385,120	124,621,776	5,406,710	-	130,413,606	-	(130,413,606)
		22130선수금	1,961,631,000	11,420,245,949	4,468,411	-	13,386,345,360	-	(13,386,345,360)
		22140기타유동부채	1,580,000,000	15,990,000	-	-	1,595,990,000	-	(1,595,990,000)
합		계	22,725,902,500	67,007,420,664	1,624,912,671	(12,000,000)	91,346,235,835	99,065,842,000	7,719,606,165

"별첨 주석참조"

자 금 계 산 서

2016학년도 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(학)새빛학원

(단위 : 원)

1. 수입

관	항	과 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(전기)		
							결산액	예산액	증감액
		15100등록금수입	-	27,953,976,743	1,028,088,990	-	28,982,065,733	30,493,312,000	1,511,246,267
		15110등록금수입	-	27,384,255,050	1,028,088,990	-	28,412,344,040	29,627,212,000	1,214,867,960
		15111학부입학금	-	1,239,870,000	11,400,000	-	1,251,270,000	1,253,970,000	2,700,000
		15112학부수업료	-	26,144,385,050	1,016,688,990	-	27,161,074,040	28,373,242,000	1,212,167,960
		15120수강료수입	-	569,721,693	-	-	569,721,693	866,100,000	296,378,307
		15121단기수강료	-	569,721,693	-	-	569,721,693	866,100,000	296,378,307
		15200전입기부수입	689,540,870	10,915,111,033	8,000,000	(4,732,000)	11,607,919,903	11,835,430,000	227,510,097
		15210전입금수입	689,540,870	4,732,000	-	(4,732,000)	689,540,870	810,000,000	120,459,130
		15212법정부담전입금	-	4,732,000	-	(4,732,000)	-	-	-
		15217수익사업 전입금	689,540,870	-	-	-	689,540,870	810,000,000	120,459,130
		15218등록금회계전입금	-	-	-	-	-	-	-
		15220기부금수입	-	284,453,309	-	-	284,453,309	301,930,000	17,476,691
		15221일반기부금	-	50,000,000	-	-	50,000,000	50,000,000	-
		15222지정기부금	-	234,453,309	-	-	234,453,309	251,930,000	17,476,691
		15230국고보조금수입	-	10,625,925,724	8,000,000	-	10,633,925,724	10,723,500,000	89,574,276
		15231교육부	-	10,473,735,034	-	-	10,473,735,034	10,500,000,000	26,264,966
		15232기타국고지원	-	31,558,500	8,000,000	-	39,558,500	81,500,000	41,941,500
		15233지방자치단체	-	120,632,190	-	-	120,632,190	142,000,000	21,367,810
		15300교육부대수입	-	1,573,212,451	311,430,900	-	1,884,643,351	2,030,695,000	146,051,649
		15310입시수수료수입	-	492,065,000	-	-	492,065,000	626,000,000	133,935,000
		15312수험료	-	492,065,000	-	-	492,065,000	626,000,000	133,935,000
		15320증명·사용료수입	-	998,547,451	-	-	998,547,451	965,745,000	(32,802,451)
		15322대여·사용료	-	998,547,451	-	-	998,547,451	965,745,000	(32,802,451)
		15330기타교육부대수입	-	82,600,000	311,430,900	-	394,030,900	438,950,000	44,919,100
		15339기타교육부대수입	-	82,600,000	311,430,900	-	394,030,900	438,950,000	44,919,100
		15400교육외수입	102,361,015	1,421,024,829	9,276,955	-	1,532,662,799	1,572,336,000	39,673,201
		15410예금이자수입	20,013,254	1,411,124,608	8,071,955	-	1,439,209,817	1,483,800,000	44,590,183
		15411예금이자	20,013,254	1,411,124,608	8,071,955	-	1,439,209,817	1,483,800,000	44,590,183
		15420기타교육외수입	82,347,761	9,900,221	1,205,000	-	93,452,982	88,536,000	(4,916,982)
		15421잡수입	82,347,761	9,900,221	1,205,000	-	93,452,982	88,536,000	(4,916,982)
		11200투자와 기타자산수입	-	750,000,000	-	-	750,000,000	1,450,000,000	700,000,000
		11260임의기금인출수입	-	750,000,000	-	-	750,000,000	1,450,000,000	700,000,000
		11263임의건축기금인출	-	750,000,000	-	-	750,000,000	1,450,000,000	700,000,000
		11300고정자산매각수입	-	4,446,000	-	-	4,446,000	-	(4,446,000)
		11310유형고정자산매각수입	-	4,446,000	-	-	4,446,000	-	(4,446,000)
		11314기계·기구매각대	-	3,610,000	-	-	3,610,000	-	(3,610,000)
		11315집기비품매각대	-	836,000	-	-	836,000	-	(836,000)
		11316차량운반구매각대	-	-	-	-	-	-	-
		11102미사용전기이월자금	18,461,688	1,379,252,186	179,915,124	-	1,577,628,998	1,326,088,000	(251,540,998)
		11100기초유동자산	18,624,408	13,396,284,948	197,546,415	-	13,612,455,771	1,326,088,000	(12,286,367,771)

과목			법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(전기)		
관	항	목					결산액	예산액	증감액
		11110유동자금	17,490,938	13,134,161,248	194,670,125	-	13,346,322,311	1,326,088,000	(12,020,234,311)
		11120기타유동자산	1,133,470	262,123,700	2,876,290	-	266,133,460	-	(266,133,460)
		1210Z기초유동부채	162,720	12,017,032,762	17,631,291	-	12,034,826,773	-	(12,034,826,773)
		12120예수금	162,720	132,216,783	4,850,950	-	137,230,453	-	(137,230,453)
		12130선수금	-	11,748,218,209	12,780,341	-	11,760,998,550	-	(11,760,998,550)
		12140기타유동부채	-	136,597,770	-	-	136,597,770	-	(136,597,770)
합	계		810,363,573	43,997,023,242	1,536,711,969	(4,732,000)	46,339,366,784	48,707,861,000	2,368,494,216

"별첨 주석참조"

2. 지출

과 관	항 목	법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(전기)		
						결산액	예산액	증감액
24100	보수	64,690,800	18,800,641,619	610,290,228	-	19,475,622,647	19,973,049,000	497,426,353
	24110교원보수	-	14,919,142,696	500,923,200	-	15,420,065,896	15,678,396,460	258,330,564
	24111교원급여	-	7,977,883,836	382,593,190	-	8,360,477,026	8,453,000,000	92,522,974
	24112교원상여금	-	713,973,334	-	-	713,973,334	729,000,000	15,026,666
	24113교원각종수당	-	2,380,509,846	72,985,019	-	2,453,494,865	2,358,512,971	(94,981,894)
	24114교원법정부담금	-	859,966,630	45,344,991	-	905,311,621	1,078,573,489	173,261,868
	24115시간강의료	-	1,960,867,000	-	-	1,960,867,000	2,071,310,000	110,443,000
	24116특별강의료	-	9,000,000	-	-	9,000,000	8,000,000	(1,000,000)
	24118조교인건비	-	1,016,942,050	-	-	1,016,942,050	980,000,000	(36,942,050)
	24120직원보수	64,690,800	3,881,498,923	109,367,028	-	4,055,556,751	4,294,652,540	239,095,789
	24121직원급여	18,000,000	1,941,128,760	30,855,600	-	1,989,984,360	2,089,000,000	99,015,640
	24122직원상여금	9,000,000	203,659,000	-	-	212,659,000	215,650,000	2,991,000
	24123직원각종수당	15,996,000	765,303,103	3,634,981	-	784,934,084	784,947,029	12,945
	24124직원법정부담금	3,294,800	385,209,000	3,657,009	-	392,160,809	438,956,511	46,795,702
	24125임시직인건비	-	565,093,760	71,219,438	-	636,313,198	720,989,000	84,675,802
	24127직원퇴직금	-	21,105,300	-	-	21,105,300	21,110,000	4,700
	24128임원수당	18,400,000	-	-	-	18,400,000	24,000,000	5,600,000
24200	관리운영비	734,070,737	3,986,512,119	297,687,908	-	5,018,270,764	6,019,268,000	1,000,997,236
	24210시설관리비	609,330	1,997,826,400	79,358,000	-	2,077,793,730	2,322,668,000	244,874,270
	24211건축물관리비	-	524,490,520	-	-	524,490,520	634,783,000	110,292,480
	24212장비관리비	-	248,821,750	-	-	248,821,750	252,208,000	3,386,250
	24213조경관리비	-	74,782,900	-	-	74,782,900	76,000,000	1,217,100
	24215시설용역비	-	1,106,482,440	-	-	1,106,482,440	1,113,500,000	7,017,560
	24216보험료	609,330	20,642,230	-	-	21,251,560	22,177,000	925,440
	24219기타시설관리비	-	22,606,560	79,358,000	-	101,964,560	224,000,000	122,035,440
	24220일반관리비	707,371,667	999,322,588	-	-	1,706,694,255	1,857,941,000	151,246,745
	24221여비교통비	399,000	32,702,600	-	-	33,101,600	48,500,000	15,398,400
	24222차량유지비	3,075,967	35,584,730	-	-	38,660,697	46,000,000	7,339,303
	24223소모품비	305,700	52,158,188	-	-	52,463,888	59,381,000	6,917,112
	24224인쇄·출판비	-	16,993,500	-	-	16,993,500	25,243,000	8,249,500
	24225난방비	-	2,086,900	-	-	2,086,900	11,000,000	8,913,100
	24226전기·수도료	-	687,466,720	-	-	687,466,720	752,400,000	64,933,280
	24227통신비	313,340	33,913,950	-	-	34,227,290	53,010,000	18,782,710
	24228각종세금·공과금	641,405,820	137,256,290	-	-	778,662,110	793,387,000	14,724,890
	24229지급수수료	61,871,840	1,159,710	-	-	63,031,550	69,020,000	5,988,450
	24230운영비	26,089,740	989,363,131	218,329,908	-	1,233,782,779	1,838,659,000	604,876,221
	24231복리후생비	422,600	242,233,120	83,795,980	-	326,451,700	336,400,000	9,948,300
	24232교육·훈련비	-	105,544,416	-	-	105,544,416	132,090,000	26,545,584
	24233일반용역비	-	12,925,000	-	-	12,925,000	8,500,000	(4,425,000)
	24234업무추진비	13,248,800	51,008,690	-	-	64,257,490	79,000,000	14,742,510
	24235홍보비	-	320,397,750	-	-	320,397,750	563,191,000	242,793,250
	24236회의비	12,418,340	15,036,290	-	-	27,454,630	49,238,000	21,783,370
	24237행사비	-	36,362,490	-	-	36,362,490	48,900,000	12,537,510
	24238선교비	-	12,664,270	-	-	12,664,270	12,500,000	(164,270)
	24239기타운영비	-	193,191,105	134,533,928	-	327,725,033	608,840,000	281,114,967
24300	연구·학생경비	4,860,000	17,305,380,055	343,153,860	-	17,653,393,915	18,536,161,000	882,767,085

과목		법인	안산대학교 (교비회계)	유치원	내부거래제거	합산자금계산서(전기)		
관	항목					결산액	예산액	증감액
	24310연구비	-	257,955,540	-	-	257,955,540	395,600,000	137,644,460
	24311연구비	-	141,550,000	-	-	141,550,000	155,100,000	13,550,000
	24312연구관리비	-	116,405,540	-	-	116,405,540	240,500,000	124,094,460
	24320학생경비	4,860,000	16,554,359,515	341,619,150	-	16,900,838,665	17,510,261,000	609,422,335
	24321교외장학금	4,860,000	10,764,295,264	-	-	10,769,155,264	10,839,430,000	70,274,736
	24322교내장학금	-	3,735,942,534	-	-	3,735,942,534	3,816,422,000	80,479,466
	24323실험실습비	-	835,145,738	-	-	835,145,738	863,869,000	28,723,262
	24324논문심사료	-	630,000	-	-	630,000	1,050,000	420,000
	24325학생지원비	-	453,226,272	31,816,880	-	485,043,152	676,195,000	191,151,848
	24329기타학생경비	-	765,119,707	309,802,270	-	1,074,921,977	1,313,295,000	238,373,023
	24330입사관리비	-	493,065,000	1,534,710	-	494,599,710	630,300,000	135,700,290
	24331입시수당	-	141,366,890	-	-	141,366,890	110,500,000	(30,866,890)
	24332입시경비	-	351,698,110	1,534,710	-	353,232,820	519,800,000	166,567,180
24400교육외비용		-	102,086,160	-	-	102,086,160	50,000,000	(52,086,160)
	24420기타교육외비용	-	102,086,160	-	-	102,086,160	50,000,000	(52,086,160)
	24421잡손실	-	102,086,160	-	-	102,086,160	50,000,000	(52,086,160)
24500전출금		4,732,000	-	-	(4,732,000)	-	-	-
	24510전출금	4,732,000	-	-	(4,732,000)	-	-	-
	24512법정부담전출금	4,732,000	-	-	(4,732,000)	-	-	-
24600예비비		-	-	-	-	-	298,480,000	298,480,000
	24610예비비	-	-	-	-	-	298,480,000	298,480,000
	24611예비비	-	-	-	-	-	298,480,000	298,480,000
21200투자외기타자산지출		-	1,456,540,964	50,000,000	-	1,506,540,964	1,511,800,000	5,259,036
	21260임의기금적립	-	1,456,540,964	50,000,000	-	1,506,540,964	1,511,800,000	5,259,036
	21263임의건축기금적립	-	901,600,000	-	-	901,600,000	901,600,000	-
	21264임의장학기금적립	-	76,092,990	-	-	76,092,990	76,200,000	107,010
	21266임의기타기금적립	-	478,847,974	50,000,000	-	528,847,974	534,000,000	5,152,026
21300고정자산매입지출		-	1,101,848,890	-	-	1,101,848,890	1,930,320,000	828,471,110
	21310유형고정자산매입지출	-	1,101,848,890	-	-	1,101,848,890	1,930,320,000	828,471,110
	21314기계·기구매입비	-	30,611,600	-	-	30,611,600	101,851,000	71,239,400
	21315집기비품매입비	-	218,648,750	-	-	218,648,750	276,669,000	58,020,250
	21317도서구입비	-	101,799,240	-	-	101,799,240	101,800,000	760
	21319건설가계정	-	750,789,300	-	-	750,789,300	1,450,000,000	699,210,700
2110Z미사용차기이월자금		2,010,036	1,244,013,435	235,579,973	-	1,481,603,444	1,085,131,000	(396,472,444)
	21100기말유동자산	2,302,270,036	13,110,351,654	260,136,864	-	15,672,758,554	1,085,131,000	(14,587,627,554)
	21110유동자금	2,300,424,456	12,911,535,804	258,894,384	-	15,470,854,644	1,065,131,000	(14,405,723,644)
	21120기타유동자산	1,845,580	198,815,850	1,242,480	-	201,903,910	20,000,000	(181,903,910)
	2210Z기말유동부채	2,300,260,000	11,866,338,219	24,556,891	-	14,191,155,110	-	(14,191,155,110)
	22120예수금	260,000	226,086,542	4,425,580	-	230,772,122	-	(230,772,122)
	22130선수금	2,300,000,000	11,593,894,177	20,131,311	-	13,914,025,488	-	(13,914,025,488)
	22140기타유동부채	-	46,357,500	-	-	46,357,500	-	(46,357,500)
합계		810,363,573	43,997,023,242	1,536,711,969	(4,732,000)	46,339,366,784	49,404,209,000	3,064,842,216

"별첨 주석참조"

주석

2017학년도 2017년 2월 28일 현재

2016학년도 2017년 2월 28일 현재

(학)새빛학원

1. 학원의 개요

학교법인 새빛학원은 기독교 대한감리회 계통의 학원으로 1971년 12월 22일에 설립되었으며, 인천간호전문학교를 시작으로 현재 안산대학교 및 석학유치원의 설치학교와 인천기독병원을 운영하고 있습니다. 설치학교인 안산대학교은 현재 22여개의 학과와 4개의 부설기관(석학유치원, 평생교육원, 창업보육센터, 산학협력단) 및 5개의 부설연구소를 운영하고 있습니다. 학원 및 설치학교의 개요는 다음과 같습니다.

1) 학교법인 소재지 : 인천광역시 중구 답동로 30번길 10(율목동)

2) 이 사 장 : 임 승 룡

3) 설치학교

학교명 : 안산대학교

소재지 : 경기도 안산시 상록구 안산대학로 155

2. 중요한 회계처리방침의 요약

학교법인 새빛학원의 일반업무회계와 교비회계에 대하여 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 의하여 회계처리하고 있습니다. 동 규칙은 발생주의에 따라 수익비용을 인식하지 아니하는 등 일반적으로 인정된 회계처리기준과 차이가 있습니다.

재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 전기재무제표 작성시 채택한

회계정책과 동일합니다.

(1) 발생주의 회계 비적용

일반업무회계 및 교비회계에서는 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 기간경과에 따라 인식하여야 할 미수수익과 미지급비용, 기간 미경과에 따른 선수수익과 선급비용을 발생주의가 아닌 현금주의로 회계처리하고 있으나, 학기개시전 입금된 등록금은 선수금으로 처리하고 있으며, 구매관련 미지급금은 발생주의로 회계처리하고 있습니다.

(2) 대손상각 등

대차대조표일 현재의 자산중 회수불능으로 추정되는 부실채권 또는 사용불능 고정자산이 있을 경우에는 이사회를 승인하여 대손상각 또는 폐기처리하고 있습니다.

(3) 유형자산의 평가 및 감가상각

유형고정자산은 취득원가로 평가되고 있으며, 사학기관 재무회계특례규칙 제 34조에 의거 토지, 박물관유물 및 건설중인자산을 제외한 고정산에 대해서는 감가상각을 실시하고 있습니다.

고정자산에 대한 감가상각은 특례규칙 별표 4에 따라 건물 40년, 구축물 20년 그리고 기타자산은 5년의 내용연수를 적용하여 정액법으로 감가상각을 실시하고 있습니다. 유형고정자산의 감가상각비는 해당 감가상각누계액으로 표시합니다.

(4) 퇴직금제도의 내용

사립학교 교원연금법에 따라 교직원 전원이 사립학교 교원연금관리공단에 가입하고 동법 제44조와 제47조에 따라 매월 본인부담금은 급여에서, 법인부담금은 학교법인 회계에서 각각 납부하고 있으며, 교직원 퇴직시 법인에서 퇴직급여를 지급하지 아니하고 사립학교 교원연금관리공단에서 지급하기 때문에 퇴직급여충당금을 설정하지 않고 있습니다.

(5) 설립자기본금과 법인계정 및 기타기본금계정

설립자등이 학교법인에 재산을 출연하여 기본재산이 증가하면 법인회계의 설립자기본금에 계상하며, 학교법인이 재산을 학교에 출연하면 설치학교계정에 계상하고 있습니다. 법인과 학교의 재무제표를 합산하여 합산재무제표를 작성할 때에는 설치학교계정과 법인계정은 내부거래로 상계하여 작성합니다.

(6) 운영차액의 계산과 기본금대체액

법인일반업무회계 및 학교회계는 당해 회계연도의 운영수익에서 운영비용과 기본금대체액을 차감하여 당기운영차액을 계산하고 있습니다.

3. 현금 및 제예금 등

1) 당기말 현재 제예금등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	학교법인	안산대학교	유치원	합 계
현금	-	235,750	-	235,750
제예금	4,664,535,280	12,155,597,570	218,776,006	17,038,908,856
건축기금	278,263,108	40,870,458,713	-	41,148,721,821
장학기금	-	1,448,896,893	-	1,448,896,893
퇴직기금	-	6,110,000,000	-	6,110,000,000
기타기금	-	-	651,099,787	651,099,787
교육환경개선기금	-	10,521,580,201	-	10,521,580,201
기자재집기매입기금	-	6,543,512,457	-	6,543,512,457
계	4,942,798,388	77,650,281,584	869,875,793	83,462,955,765

2) 전기말 현재 제예금등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	학교법인	안산대학교	유치원	합 계
현금	-	4,480	-	4,480
제예금	2,300,424,456	12,911,531,324	258,894,384	15,470,850,164
건 축 기 금	278,263,108	39,588,600,000	-	39,866,863,108
장 학 기 금	-	1,424,192,990	-	1,424,192,990
기 타 기 금	-	24,792,347,974	571,099,787	25,363,447,761
계	2,578,687,564	78,716,676,768	829,994,171	82,125,358,503

4. 투자자산

당기말과 전기말 현재 학교법인 새빛학원의 투자자산중 안산대학교, 인천기독병원에 대한 투자계정의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	내 역	당 기	전 기
안 산 대 학 교	토 지	2,728,356,728	2,728,356,728
	소 계	2,728,356,728	2,728,356,728
부 속 병 원	토 지	2,034,738,992	2,034,738,992
	건 물	4,800,735,521	4,800,735,521
	시 설	836,865,381	836,865,381
	기 본 금	6,474,335,132	474,335,132
	비 품	768,235,500	768,235,500
	소 계	14,914,910,526	8,914,910,526
합 계		17,643,267,254	11,643,267,254

5. 유형자산

1) 당기말 현재 유형자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	법인	안산대학교	유 치 원	합계
토 지	2,452,996,930	2,728,356,728	-	5,181,353,658
건 축 물	-	46,599,115,933	608,277,371	47,207,393,304
차량운반구	14,381,480	81,189,504	4,628,336	100,199,320
집기비품	760,000	1,261,668,570	62,079,379	1,324,507,949
기계 장 치	-	222,762,402	-	222,762,402
도 서	-	212,265,461	-	212,265,461
합 계	2,468,138,410	51,105,358,598	674,985,086	54,248,482,094

2) 전기말 현재 유형자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	법인	안산대학교	유 치 원	합계
토 지	11,502,891,520	2,728,356,728	-	14,231,248,248
건 축 물	-	47,935,657,761	629,373,696	48,565,031,457
차량운반구	28,762,961	-	23,141,600	51,904,561
집기비품	-	1,251,969,012	48,447,404	1,300,416,416
기계 장 치	-	432,344,754	-	432,344,754
도 서	-	214,369,294	-	214,369,294
건설가계정	-	150,000,000	-	150,000,000
합 계	11,531,654,481	52,712,697,549	700,962,700	64,945,314,730

6. 기본금

1) 당기말 현재 기본금은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목		학교법인	안산대학교	유치원
설립자기본금		11,643,267,254	-	-
법자기본금		-	2,728,356,728	-
기타기본금		-	-	-
임의적립금		278,263,108	65,494,448,264	651,099,787
운영차액	전기이월운영차액	11,533,664,517	51,233,354,256	936,542,673
	당기운영차액	11,762,513,518	(2,095,226,711)	(51,629,052)
합 계		35,217,708,397	117,360,932,537	1,536,013,408

2) 전기말 기본금은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목		학교법인	안산대학교	유치원
설립자기본금		11,643,267,254	-	-
법자기본금		-	2,728,356,728	-
기타기본금		-	-	-
임의적립금		278,263,108	65,805,140,964	571,099,787
운영차액	전기이월운영차액	11,563,371,179	52,983,123,207	916,793,909
	당기운영차액	(29,706,662)	(1,749,768,951)	19,748,764
합 계		23,455,194,879	119,766,851,948	1,507,642,460

(수익사업) 재 무 제 표

재 무 상 태 표

제 66(당)기 2018년 2월 28일 현재

제 65(전)기 2017년 2월 28일 현재

(학)새빛학원 인천기독교병원

(단위 : 원)

과 목	제66(당)기		제65(전)기	
자 산				
I. 유 동 자 산		5,476,450,634		3,720,267,247
(1) 당 좌 자 산		5,218,193,937		3,471,242,835
1. 현금및현금성자산(주석 3)		971,301,011		366,671,750
2. 단기금융상품(주석 3)		1,546,250,900		160,000,000
3. 의료미수금(주석 5)	2,487,673,412		2,360,510,031	
대손충당금(주석 2)	(66,378,433)	2,421,294,979	(66,378,433)	2,294,131,598
4. 미수금		80,210,567		85,234,657
5. 부가세대급금		-		-
6. 선급비용		2,715,530		4,122,990
7. 선급제세		170,778,970		482,887,060
8. 기타의당좌자산		25,234,980		78,194,780
9. 선급금		407,000		-
(2) 재 고 자 산		258,256,697		249,024,412
1. 약품		162,041,484		155,902,802
2. 진료재료		93,049,603		88,445,265
3. 저장품		3,165,610		4,676,345
II. 비 유 동 자 산		7,890,388,658		8,187,402,906
(1) 투 자 자 산		221,166,098		143,750,000
1. 보증금		140,750,000		143,750,000
2. 장기금융상품		80,416,098		-
(2) 유 형 자 산(주석 2, 6)		7,669,222,560		8,043,652,906
1. 토지		3,338,538,992		3,338,538,992
2. 건물	10,236,572,273		10,212,675,273	
감가상각누계액	(6,720,726,216)	3,515,846,057	(6,327,914,452)	3,884,760,821
3. 구축물	2,862,275,200		2,862,275,200	
감가상각누계액	(2,683,832,727)	178,442,473	(2,620,013,075)	242,262,125
4. 기계장치	834,300,939		834,300,939	
감가상각누계액	(790,302,547)	43,998,392	(741,114,239)	93,186,700
5. 의료장비	11,548,406,717		11,292,476,717	
감가상각누계액	(11,038,961,508)	509,445,209	(10,957,855,548)	334,621,169
6. 차량운반구	250,649,400		277,729,400	
감가상각누계액	(197,556,139)	53,093,261	(165,243,801)	112,485,599

과 목	제66(당)기		제65(전)기	
7. 공기구비품	2,622,844,422		2,603,195,923	
감가상각누계액	(2,592,986,246)	29,858,176	(2,565,398,423)	37,797,500
자 산 총 계		13,366,839,292		11,907,670,153
부 채				
I. 유 동 부 채		6,613,126,496		7,488,917,600
1. 매입채무		4,120,365,116		3,728,297,608
2. 미지급금		342,795,371		776,018,269
3. 단기차입금(주석 8)		-		469,523,775
4. 예수금		276,143,741		232,166,091
5. 예수보증금		1,800,000,000		1,800,000,000
6. 기타의유동부채		48,669,495		385,579,695
7. 유동성금융리스미지급금		25,152,773		97,332,162
II. 비 유 동 부 채		7,668,390,494		10,227,110,419
1. 장기차입금(주석 8)		214,500,000		3,152,379,600
2. 금융리스미지급금		-		25,122,639
3. 퇴직급여충당금(주석 2, 9)	7,543,493,260		7,139,909,630	
국민연금전환금	(63,690,200)		(64,598,200)	
퇴직연금운용자산	(25,912,566)	7,453,890,494	(25,703,250)	7,049,608,180
III. 고유목적사업준비금(주석 10)		417,313,803		738,042,300
부 채 총 계		14,698,830,793		18,454,070,319
자 본				
I. 기 본 금		15,484,972,343		9,424,972,343
1. 법인기본금		14,914,910,526		8,914,910,526
2. 기타기본금		570,061,817		510,061,817
II. 자 본 잉 여 금		-		-
III. 결 손 금		(16,816,963,844)		(15,971,372,509)
1. 처리전결손금		(16,816,963,844)		(15,971,372,509)
자 본 총 계		(1,331,991,501)		(6,546,400,166)
부채 및 자본총계		13,366,839,292		11,907,670,153

"별첨 주석참조"

손 익 계 산 서

제 66(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

제 65(전)기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(학)새빛학원 인천기독병원

(단위 : 원)

과 목	제66(당)기		제65(전)기	
I. 의 료 수 익(주석 2)		27,555,385,959		25,648,081,682
1. 의료수익	25,036,645,656		23,300,131,793	
2. 기타의료수익	2,518,740,303		2,347,949,889	
II. 의 료 비 용		28,579,855,068		27,616,747,258
(1) 인건비	14,905,523,280		14,280,956,895	
1. 급여	13,906,534,780		13,286,122,225	
2. 퇴직급여(주석 2, 9)	910,159,310		839,770,000	
3. 기타의료인건비	88,829,190		155,064,670	
(2) 재료비	6,514,414,271		6,213,495,188	
1.약품비(주석 4)	3,238,610,731		2,953,662,680	
2. 진료재료비(주석 4)	3,275,803,540		3,259,832,508	
(3) 관리운영비	7,159,917,517		7,122,295,175	
1. 여비교통비	13,682,980		9,499,300	
2. 통신비	58,088,753		65,555,073	
3. 소모품비	145,599,320		286,010,973	
4. 도서인쇄비	38,079,020		14,049,022	
5. 접대비	13,025,050		13,848,200	
6. 전기수도료	489,314,390		482,738,690	
7. 연료비	169,228,178		163,001,329	
8. 세금과공과	132,745,227		122,995,290	
9. 보험료	15,191,292		1,669,250	
10. 차량유지비	12,506,948		17,638,459	
11. 수선비	86,911,514		176,046,908	
12. 교육훈련비	45,686,740		56,538,891	
13. 광고선전비	17,345,915		52,239,320	
14. 지급임차료	52,635,000		60,056,405	
15. 지급수수료	283,902,272		222,211,190	
16. 환경관리비	191,252,915		107,049,908	
17. 복리후생비	1,266,685,670		1,253,705,390	
18. 외주용역비	3,165,337,388		3,026,146,601	
19. 감가상각비(주석 2, 6)	930,404,845		936,077,503	
20. 잡비	32,294,100		25,819,653	
21. 대손상각비	-		29,397,820	
III. 의 료 이 익 (손 실)		(1,024,469,109)		(1,968,665,576)
IV. 의 료 외 수 익		1,597,230,452		2,648,040,080

과 목	제66(당)기		제65(전)기	
1. 임대료수익	22,545,556		26,636,469	
2. 이자수익	1,176,606,618		1,440,524,156	
3. 퇴직연금운용수익	209,316		254,285	
4. 고유목적사업전입금(주석 10)	320,728,497		954,829,930	
5. 유형자산처분이익	2,249,700		3,451,544	
6. 잡이익	74,890,765		222,343,696	
V. 의 료 외 비 용		1,418,352,678		3,407,313,765
1. 이자비용	35,305,345		114,383,238	
2. 고유목적사업비	1,323,819,285		2,192,535,838	
3. 기부금	200,000		6,537,952	
4. 유형자산처분손실	1,000		-	
5. 건축중단손실	-		1,040,100,000	
6. 잡손실	59,027,048		53,756,737	
VI. 법인세차감전순이익(순손실)		(845,591,335)		(2,727,939,261)
VII. 법인세비용(주석 2)		-		-
VIII. 고유목적사업준비금설정전 당기순이익(손실)		(845,591,335)		(2,727,939,261)
IX. 고유목적사업준비금전입액		-		-
X. 고유목적사업준비금환입액		-		-
X I. 당기순이익(순손실)		(845,591,335)		(2,727,939,261)

"별첨 주석참조"

기 본 금 변 동 계 산 서

제 66(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

제 65(전)기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(학)새빛학원 인천기독병원

(단위 : 원)

과 목	제66(당)기		제65(전)기	
I. 기본금		15,484,972,343		9,424,972,343
1. 법인기본금	14,914,910,526		8,914,910,526	
2. 기타기본금	570,061,817		510,061,817	
II. 처리전결손금		(16,816,963,844)		(15,971,372,509)
1. 전기이월결손금	(15,971,372,509)		(13,243,433,248)	
2. 당기순이익(손실)	(845,591,335)		(2,727,939,261)	
III. 결손금처리액		-		-
IV. 차기이월결손금		(16,816,963,844)		(15,971,372,509)

"별첨 주석참조"

현 금 흐 름 표

제 66(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

제 65(전)기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(학)새빛학원 인천기독병원

(단위 : 원)

과 목	제66(당)기		제65(전)기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		66,727,461		(2,646,145,856)
1. 당기순이익(손실)	(845,591,335)		(2,727,939,261)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	1,840,565,155		2,822,185,455	
퇴직급여	910,159,310		839,770,000	
감가상각비	930,404,845		936,077,503	
기부금	-		6,237,952	
건축중단손실	-		1,040,100,000	
유형자산처분손실	1,000		-	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(322,978,197)		(958,281,474)	
고유목적사업전입금	320,728,497		954,829,930	
유형자산처분이익	2,249,700		3,451,544	
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(605,268,162)		(1,782,110,576)	
의료미수금의 감소(증가)	(127,163,381)		(120,418,795)	
미수금의 감소(증가)	5,024,090		27,141,670	
선급비용의 감소(증가)	1,407,460		(589,350)	
선급세제의 감소(증가)	312,108,090		(217,615,340)	
기타당좌자산의 감소(증가)	52,959,800		(7,912,750)	
선급금의 감소(증가)	(407,000)		-	
재고자산의 감소(증가)	(9,232,285)		28,325,083	
매입채무의 증가(감소)	392,067,508		(1,149,313,120)	
미지급금의 증가(감소)	(433,222,898)		124,467,266	
예수금의 증가(감소)	43,977,650		49,669,930	
기타의유동부채의 증가(감소)	(336,910,200)		281,098,395	
퇴직금의 지급	(506,575,680)		(803,730,180)	
국민연금전환금의 감소	908,000		7,020,900	
국민연금운용자산의 증가	(209,316)		(254,285)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(2,017,392,797)		(945,343,664)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	968,118,176		13,527,898	
단기금융상품의 감소	961,248,476		7,073,354	
보증금의 감소	3,000,000		3,000,000	
의료장비의 처분	300,000		-	
차량운반구의 처분	3,569,700		3,454,544	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(2,985,510,973)		(958,871,562)	

과 목	제66(당)기		제65(전)기	
단기금융상품의 증가	2,347,499,376		166,754,662	
장기금융상품의 증가	80,416,098		-	
건물의 취득	23,897,000		-	
의료장비의 취득	514,050,000		325,826,000	
차량운반구의 취득	-		156,156,300	
공기구비품의 취득	19,648,499		46,434,600	
건설중인자산의 취득	-		263,700,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		2,555,294,597		3,304,632,732
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	6,510,000,000		5,726,782,821	
기본금의 증가	6,000,000,000		-	
기타기본금의 증가	60,000,000		76,000,000	
단기차입금의 증가	450,000,000		2,741,503,221	
장기차입금의 증가	-		2,909,279,600	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(3,954,705,403)		(2,422,150,089)	
단기차입금의 감소	919,523,775		2,271,979,446	
유동성장기부채의 감소	97,302,028		121,570,643	
장기차입금의 감소	2,937,879,600		28,600,000	
IV. 현금의 증가(감소)(I+II-III)		604,629,261		(286,856,788)
V. 기초의 현금		366,671,750		653,528,538
VI. 기말의 현금		971,301,011		366,671,750

"별첨 주석참조"

주석

제 66(당)기 2018년 2월 28일 현재

제 65(전)기 2017년 2월 28일 현재

(학)새빛학원 인천기독병원

1. 병원의 개요

본 병원은 환자치료, 의료요원교육, 그리스도의 복음전파를 목적으로 미국 감리교 여선교부에 의하여 1952년 5월 26일 설립되었으며 1971년에 학교법인 새빛학원을 설립하여 동학원의 수익사업체로 운영되어 오고 있습니다.

(1) 병원소재지 : 인천광역시 중구 답동로 30번길 10(율목동)

(2) 병원장 : 유수일

2. 중요회계처리방침

병원은 의료기관 회계기준 규칙에 따라 재무제표를 작성하고 있으며 병원이 적용하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수입인식기준

진료수입은 발생주의에 의하여 인식하고 있습니다.

(2) 대손충당금의 계상

미수금 등에 대한 대손충당금은 기말잔액에 대하여 개별적으로 대손추산액을 평가하여 대손충당금으로 계상하고 있습니다.

(3) 유가증권의 평가

유가증권은 주식 및 국공채로서 총평균법에 의한 취득원가를 계상하고, 유가증권으로부터 회수할 수 있을 것으로 추정되는 금액(이하 “회수가능가치”이라 한다.)이 지분증권의 취득원가에 미달하는 경우 손상이 불필요하다는 명백한 반증이 없는 한, 손상차손을 인식하여 당기손익에 반영하고 있습니다.

(4) 재고자산의 평가

재고자산은 선입선출법을 적용하여 평가하고 있으며 수량계산은 계속기록법에 의하여 기록유지되고 실지재고조사에 의하여 조정하고 있습니다.

(5) 유형자산의 평가와 감가상각

유형자산은 취득원가로 평가하고 있으며, 실질적인 경제적 내용연수를 적용하여 건물과 구축물은 정액법, 기타의 자산은 정률법으로 계산한 감가상각누계액을 취득원가에서 차감하는 형식으로 대차대조표에 표시하고 있습니다.

유형자산의 내용연수는 다음과 같습니다.

계 정 과 목	내 용 연 수
건 물	20 년
구 축 물	10 년
기 계 장 치	4 년
의 료 장 비	4 년
차 량 운 반 구	4 년
공 기 구 비 품	4 년

그리고 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 현실적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로 처리하고 당해 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 처리하고 있습니다.

(6) 퇴직급여충당금

회사는 확정급여형퇴직연금제도를 시행하고 있으며 보고기간종료일 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 측정하여 퇴직급여충당부채로 인식하고 있습니다. 또한, 퇴직연금제도를 적용받지 않은 종업원의 경우도 당기 말 현재 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며 기존 퇴직금제도의 퇴직급여충당부채와 퇴직연금 도입 후 퇴직급여충당부채를 합산하여 표시하고 있습니다.

회사는 퇴직급여충당부채와 퇴직연금미지급금 합계액에서 퇴직연금운용자산을 차감하는 형식으로 표시하고 있으며, 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채와 퇴직연금미지급금의 합계액을 초과하는 경우에는 그 초과액을 투자자산의 과목으로 계상하고 있습니다.

한편, 회사는 국민연금법의 종전 규정에 의하여 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 바 있으며, 동 금액은 국민연금전환금의 과목으로 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

(7) 법인세회계

법인세비용은 법인세법 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액으로 계상하고 있습니다.

3. 현금 및 제예금 등

당기말과 전기말 현재 현금 및 제예금 등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	구 분	당 기	전 기	은 행 명
현금및현금성자산	현 금	5,876,981	3,032,690	
	보 통 예 금	965,405,202	363,614,232	신한은행, 국민은행, 전북은행
	당 좌 예 금	18,828	24,828	신한은행,우리은행
	소 계	971,301,011	366,671,750	
단기금융상품	정 기 예 적 금	1,546,250,900	160,000,000	신한은행,전북은행
장기금융상품	적립식보험상품	80,416,098	-	삼성화재
합 계		2,597,968,009	526,671,750	

4. 재고자산

(1) 당기중 재고자산의 증감내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	증 가	감 소		기 말 잔 액
			의 료 비 용	타 계 정 대 체	
약 품	155,902,802	3,244,749,413	3,238,610,731	-	162,041,484
진료재료	88,445,265	3,280,407,878	3,275,803,540	-	93,049,603
저 장 품	4,676,345	259,900,561	-	261,411,296	3,165,610
합 계	249,024,412	6,785,057,852	6,514,414,271	261,411,296	258,256,697

(2) 전기중 재고자산의 증감내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	증 가	감 소		기 말 잔 액
			의 료 비 용	타 계 정 대 체	
약 품	168,790,355	2,940,775,127	2,953,662,680	-	155,902,802
진료재료	103,869,950	3,244,407,823	3,259,832,508	-	88,445,265
저 장 품	4,689,190	240,324,218	-	240,337,063	4,676,345
합 계	277,349,495	6,425,507,168	6,213,495,188	240,337,063	249,024,412

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 병원의 의료미수금 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	당 기	전 기
재 원 미 수 금	443,780,424	409,187,823
퇴 원 미 수 금	700,334,446	572,392,672
외 래 미 수 금	1,343,558,542	1,378,929,536
합 계	2,487,673,412	2,360,510,031

6. 유형자산

(1) 당기중 유형자산의 증감내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	취 득	처 분 및 폐 기	감 가 상 각 비	기 말 잔 액
토 지	3,338,538,992	-	-	-	3,338,538,992
건 물	3,884,760,821	23,897,000	-	392,811,764	3,515,846,057
구 축 물	242,262,125	-	-	63,819,652	178,442,473
기계장치	93,186,700	-	-	49,188,308	43,998,392
의료장비	334,621,169	514,050,000	1,000	339,224,960	509,445,209
차량운반구	112,485,599	-	1,620,000	57,772,338	53,093,261
공기구비품	37,797,500	19,648,499	-	27,587,823	29,858,176
합 계	8,043,652,906	557,595,499	1,621,000	930,404,845	7,669,222,560

(2) 전기중 유형자산의 증감내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	취 득	처 분 및 폐 기	감 가 상 각 비	기 말 잔 액
토 지	3,338,538,992	-	-	-	3,338,538,992
건 물	4,276,682,931	-	-	391,922,110	3,884,760,821
구 축 물	314,260,421	-	-	71,998,296	242,262,125
기계장치	197,399,215	-	-	104,212,515	93,186,700
의료장비	294,358,645	325,826,000	6,237,952	279,325,524	334,621,169
차량운반구	14,623,650	156,156,300	3,000	58,291,351	112,485,599
공기구비품	21,690,607	46,434,600	-	30,327,707	37,797,500
건설중인자산	776,400,000	263,700,000	1,040,100,000	-	-
합 계	9,233,954,461	792,116,900	1,046,340,952	936,077,503	8,043,652,906

7. 보험가입자산

당기말 현재 보험가입자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

종류	부보자산	보험기간	부보금액(보험금액)	보험료	보험회사
화재보험	병원 전체건물 화재보험료	2017.06.28~2018.06.28	6,839,000,000	12,778,536	삼성화재해상보험
가스보험	프레온가스 보험	2017.07.07~2018.07.07	400,000,000	20,000	삼성화재해상보험
	LNG, 산소 가스사고배상	2017.11.08~2018.11.08	380,000,000	20,000	삼성화재해상보험
환경 책임보험료	대기 수질 환경 책임보험료	2017.06.30~2018.06.30	10,000,000,000	340,300	동부화재

위의 사항 외에 회사는 차량운반구에 대하여 책임보험 및 종합보험에 가입하고 있습니다.

8. 차입금

단기차입금 및 장기차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	차입처	내역	만기일	이자율	당기말	전기말	상환조건
단기차입금	전북은행	운영자금	-	-	-	469,523,775	일시상환
소계					-	469,523,775	
장기차입금	농협중앙회	응급의료기금 시설자금	2025.7.16	3.5%	214,500,000	243,100,000	5년거치 20년상환
	전북은행	시설자금	-	-	-	409,279,600	만기일시상환
	전북은행	시설자금	-	-	-	2,500,000,000	만기일시상환
소계					214,500,000	3,152,379,600	
합계					214,500,000	3,621,903,375	

9. 퇴직급여충당금

당기와 전기 퇴직급여충당금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	7,139,909,630	7,103,869,810
당 기 증 가 액	910,159,310	839,770,000
당 기 감 소 액	(506,575,680)	(803,730,180)
기 말 잔 액	7,543,493,260	7,139,909,630
기말퇴직금소요액	7,543,493,260	7,139,909,630

당기말 현재 수익자인 종업원의 퇴직금수급권이 보장된 확정급여형퇴직연금에 가입하였으며, 퇴직연금운용자산은 25,912,566원 입니다. 또한, 국민연금법의 종전규정에 의하여 국민연금관리공단에 납부한 당기말 현재 국민연금전환금의 잔액은 63,690,200원 입니다.

10. 고유목적사업준비금

고유목적사업준비금의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	738,042,300	1,692,872,230
당 기 설 정 액	-	-
당 기 사 용 액	(320,728,497)	(954,829,930)
기 말 잔 액	417,313,803	738,042,300