

## 법인일반업무회계 2021학년도 자금계산서 총괄표

(2021. 3. 1 ~ 2022. 2. 28)

(단위: 원)

수 입 부					지 출 부				
계정	2021년 최종 예산액 (A)	2021년 결산액 (B)	증감액 (B-A)	구성비	계정	2021년 최종 예산액 (A)	2021년 결산액 (B)	증감액 (B-A)	구성비
전 입 및 기 부 수 입	189,000,000	191,800,000	2,800,000	79.6%	보 수	30,000,000	29,933,860	-66,140	12.4%
교 육 외 수 입	10,981,000	11,045,633	64,633	4.6%	관 리 운 영 비	17,160,000	9,716,690	-7,443,310	4.0%
투자외기타자산수입	30,000,000	30,000,000	0	12.5%	교 육 외 비 용	10,000	4,920	-5,080	0.0%
					전 출 금	185,913,000	185,913,000	0	77.2%
					예 비 비	5,000,000	0	-5,000,000	0.0%
					투자외기타자산지출	0	0	0	0.0%
미사용전기이월자금	8,102,000	8,101,178	-822	3.4%	미사용차기이월자금	0	15,378,341	15,378,341	6.4%
계	238,083,000	240,946,811	2,863,811	100.0%	계	238,083,000	240,946,811	2,863,811	100.0%

# 자금계산서

기간 : 2021년 03월 ~ 2022년 02월

회 사 명 : [1000] 서울성경신학대학원대학교

회계단위 : [3000] 법인-목적

프로젝트 : [2000] 2021 순장학원 예산

차수 : 2

출력구분 : 수입

(단위 : 원)

과목				예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목	세				
5200	전입및기부수입			189,000,000	191,800,000	2,800,000	
	5220	기부금수입		189,000,000	191,800,000	2,800,000	
		5222	지정기부금	189,000,000	191,800,000	2,800,000	
			지정기부금(단체및기관)	1,000,000	1,000,000		
			지정기부금(개인)	5,000,000	7,800,000	2,800,000	
			지정기부금(총회)	120,000,000	120,000,000		
			지정기부금(이사)	63,000,000	63,000,000		
5400	교육외수입			10,981,000	11,045,633	64,633	
	5410	예금이자수입		5,640,000	5,709,561	69,561	
		5411	예금이자	5,640,000	5,709,561	69,561	
			예금이자	5,640,000	5,709,561	69,561	
	5420	기타교육외수입		11,000	7,000	-4,000	
		5421	잡수입	11,000	7,000	-4,000	
			잡수입	11,000	7,000	-4,000	
	5430	수익재산수입		5,330,000	5,329,072	-928	
		5439	기타수익재산수입	5,330,000	5,329,072	-928	
			기타수익재산수입	5,330,000	5,329,072	-928	
1200	투자외기타자산수입			30,000,000	30,000,000		
	1230	특정기금인출수입		30,000,000	30,000,000		
		임의특정목적기금인출		30,000,000	30,000,000		
			임의특정목적기금인출	30,000,000	30,000,000		
	자금수입합계			229,981,000	232,845,633	2,864,633	
	미사용전기이월자금			8,102,000	8,101,178	-822	
	1100	기초유동자산		8,637,000	8,635,768	-1,232	
		1110	유동자금	7,347,000	7,346,118	-882	
		1120	기타유동자산	1,290,000	1,289,650	-350	

# 자금계산서

기간 : 2021년 03월 ~ 2022년 02월

회 사 명 : [1000] 서울성경신학대학원대학교

차수 : 2

회계단위 : [3000] 법인-목적

출력구분 : 수입

프로젝트 : [2000] 2021 순장학원 예산

(단위 : 원)

과목				예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목	세				
	2100 기초유동부채			535,000	534,590	-410	
		2120 예수금		278,000	278,520	520	
		2130 선수금					
		2140 기타유동부채		257,000	256,070	-930	
자금 수입 총계				238,083,000	240,946,811	2,863,811	

# 자금계산서

기간 : 2021년 03월 ~ 2022년 02월

회 사 명 : [1000] 서울성경신학대학원대학교

회계단위 : [3000] 법인-목적

프로젝트 : [2000] 2021 순장학원 예산

차수 : 2

출력구분 : 지출

(단위 : 원)

과목				예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목	세				
4100	보수			30,000,000	29,933,860	-66,140	
	4120	직원보수		30,000,000	29,933,860	-66,140	
		4121	직원급여	19,200,000	19,200,000		
			직원급여	19,200,000	19,200,000		
		4123	직원제수당	9,080,000	9,080,000		
			직원제수당	9,080,000	9,080,000		
		4124	직원법정부담금	1,720,000	1,653,860	-66,140	
			직원건강보험부담금	960,000	964,260	4,260	
			직원국민연금부담금	160,000	158,760	-1,240	
			직원산재고용부담금	600,000	530,840	-69,160	
4200	관리운영비			17,160,000	9,716,690	-7,443,310	
	4220	일반관리비		4,650,000	2,523,410	-2,126,590	
		4221	여비교통비	200,000		-200,000	
			여비교통비	200,000		-200,000	
		4223	소모품비	300,000	32,000	-268,000	
			소모품비	300,000	32,000	-268,000	
		4224	인쇄출판비	300,000		-300,000	
			인쇄출판비	300,000		-300,000	
		4227	통신비	850,000	778,470	-71,530	
			전화요금	40,000		-40,000	
			우편요금	460,000	414,720	-45,280	
			기타통신비	350,000	363,750	13,750	
		4228	제세공과금	1,800,000	710,460	-1,089,540	
			협회비	1,000,000	710,460	-289,540	
			제세과공과금	800,000		-800,000	
		4229	지급수수료	1,200,000	1,002,480	-197,520	

# 자금계산서

기간 : 2021년 03월 ~ 2022년 02월

회 사 명 : [1000] 서울성경신학대학원대학교

회계단위 : [3000] 법인-목적

프로젝트 : [2000] 2021 순장학원 예산

차수 : 2

출력구분 : 지출

(단위 : 원)

과목				예산액	결산액	증감액	비고		
관	항	목	세						
4400	교육외비용	4230	운영비	1,200,000	1,002,480	-197,520			
				지급수수료					
				12,510,000	7,193,280	-5,316,720			
				4232	교육훈련비	300,000		-300,000	
				교육훈련비	300,000		-300,000		
				4233	일반용역비	3,850,000	3,850,000		
				일반용역비	3,850,000	3,850,000			
				4234	기관장 업무추진비	1,000,000	151,000	-849,000	
				기관장 업무추진비	1,000,000	151,000	-849,000		
				4236	기타 업무추진비	1,000,000	926,000	-74,000	
				기타 업무추진비	1,000,000	926,000	-74,000		
				4238	회의비	1,800,000	1,384,340	-415,660	
				회의비	1,800,000	1,384,340	-415,660		
				4239	행사비	4,000,000		-4,000,000	
	행사비	4,000,000		-4,000,000					
		기타운영비	560,000	881,940	321,940				
		기타운영비	560,000	881,940	321,940				
		4400	교육외비용	10,000	4,920	-5,080			
		4420	기타교육외비용	10,000	4,920	-5,080			
		4421	잡손실	10,000	4,920	-5,080			
			잡손실	10,000	4,920	-5,080			
		4500	전출금	185,913,000	185,913,000				
		4510	전출금	185,913,000	185,913,000				
		4511	경상비전출금	150,293,000	153,411,560	3,118,560			
			경상비전출금	150,293,000	153,411,560	3,118,560			
		4512	법정부담전출금	35,620,000	32,501,440	-3,118,560			
			교원건강보험전출금	8,400,000	7,667,950	-732,050			

# 자금계산서

기간 : 2021년 03월 ~ 2022년 02월

회 사 명 : [1000] 서울성경신학대학원대학교  
 회계단위 : [3000] 법인-목적  
 프로젝트 : [2000] 2021 순장학원 예산

차수 : 2  
 출력구분 : 지출  
 (단위 : 원)

과목				예산액	결산액	증감액	비고
관	항	목	세				
			교원사학연금전출금	15,000,000	14,622,910	-377,090	
			교원국민연금전출금	600,000	279,780	-320,220	
			교원산재고용전출금	600,000	415,010	-184,990	
			직원건강보험전출금	3,360,000	3,031,040	-328,960	
			직원사학연금전출금	3,360,000	3,000,030	-359,970	
			직원국민연금전출금	720,000	525,960	-194,040	
			직원산재고용전출금	1,080,000	987,200	-92,800	
			직원퇴직수당전출금	700,000	265,150	-434,850	
			교원퇴직수당전출금	1,800,000	1,706,410	-93,590	
4600	예비비			5,000,000		-5,000,000	
	4610	예비비		5,000,000		-5,000,000	
		4611	예비비	5,000,000		-5,000,000	
			예비비	5,000,000		-5,000,000	
자금	지출	합계		238,083,000	225,568,470	-12,514,530	
미사용	차기이월	자금			15,378,341	15,378,341	
	1100	기말유동자산			15,811,411	15,811,411	
		1110	유동자금		14,113,571	14,113,571	
		1120	기타유동자산		1,697,840	1,697,840	
	2100	기말유동부채			433,070	433,070	
		2120	예수금		203,800	203,800	
		2130	선수금				
		2140	기타유동부채		229,270	229,270	
자금 지출 총계				238,083,000	240,946,811	2,863,811	

# 대 차 대 조 표

( 당 기 : 2022년 02월 28일 현재 )

( 전 기 : 2021년 02월 28일 현재 )

회 사 : 서울성경신학대학원대학교

출력구분 : 자 산

회계단위 : [3000] 법인-목적

( 단위: 원 )

과 목		당기말		전기말	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
1100 유 동 자 산			15,811,411		8,635,768
1110 유 동 자 금			14,113,571		7,346,118
	1111 현 금	414,830		436,590	
	1112 보 통 예 금	13,698,741		6,909,528	
1120 기 타 유 동 자 산			1,697,840		1,289,650
	1125 선 급 법 인 세	1,697,840		1,289,650	
1200 투자와 기 타 자 산			3,947,723,650		3,977,723,650
1210 설 치 학 교			3,047,723,650		3,047,723,650
	1211 대 학 ( 교 )	3,047,723,650		3,047,723,650	
1220 투 자 자 산			500,000,000		500,000,000
	1221 투 자 유 가 증 권	500,000,000		500,000,000	
1240 기 타 자 산					
1250 원 금 보 존 기 금					
1260 임 의 기 금			400,000,000		430,000,000
	1266 임의특정목적기금	400,000,000		430,000,000	
1300 고 정 자 산					
1310 유 형 고 정 자 산					
	1315 집 기 비 품	710,000		710,000	
	집기비품감가상각누계액	710,000		710,000	
1320 무 형 고 정 자 산					
자 산 총 계			3,963,535,061		3,986,359,418

# 대 차 대 조 표

( 당 기 : 2022년 02월 28일 현재 )

( 전 기 : 2021년 02월 28일 현재 )

회 사 : 서울성경신학대학원대학교

출력구분 : 부채와 기본금

회계단위 : [3000] 법인-목적

( 단위: 원 )

과 목		당기말		전기말	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
2100 유 동 부 채			433,070		534,590
2110 단 기 차 입 금					
2120 예 수 금			203,800		278,520
	2121 일 반 예 수 금	120,720		141,040	
	2122 제 세 예 수 금	83,080		137,480	
2130 선 수 금					
2140 기 타 유 동 부 채			229,270		256,070
	2141 미 지 급 금	229,270		256,070	
2200 고 정 부 채					
2210 장 기 차 입 금					
2220 기 타 고 정 부 채					
3100 기 본 금			3,963,101,991		3,985,824,828
3110 출 연 기 본 금			2,488,084,000		2,488,084,000
	3111 설 립 자 기 본 금	2,488,084,000		2,488,084,000	
3150 원금보존적립금					
3160 임 의 적 립 금			400,000,000		430,000,000
	3166 임의특정목적기금적립금	400,000,000		430,000,000	
3170 기 본 금 조 정					
3130 운 영 차 액			1,075,017,991		1,067,740,828
	3131 전기 이월 운영차액	1,097,740,828		1,068,180,648	
	3132 당 기 운 영 차 액	-22,722,837		-439,820	
부채와 기본금 총계			3,963,535,061		3,986,359,418



## 현금 및 예금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

자금의종류	구분 (현금또는예금)	용도	예치기관	예금종류	구좌번호	(예치)금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금					414,830			
	예금	후원회	국민은행	보통예금	040037-04-001540	551			
	예금	법인경상비	국민은행	보통예금	040-25-0009-904	13,697,795			
	예금	이자수입	우리은행	보통예금	1005-003-660226	185			
	예금	수익용재산수입	기업은행	보통예금	044-045091-04-020	210			
	<b>계</b>					<b>14,113,571</b>			
특정기금	예금	임의특정목적적립금	국민은행	정기예금	040015-26-46123	350,000,000	2022-03-22	0.80%	
	예금	임의특정목적적립금	새마을금고	정기예탁금	9110-1338-2175-2	50,000,000	2022-03-18	1.70%	
	<b>소계</b>					<b>400,000,000</b>			
<b>합계</b>						<b>414,113,571</b>			

## 미수금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
합계		0	0	

[별지 제4의2호서식]

## 선금금명세서

(2021-03-01 부터 2022-02-28 까지)

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
합계		0	0	

[별지 제4의1호서식(나)]

## 수표수불명세서

(2022년 2월 28일 현재)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	전기이월											
합계												

[별지 제4의3호서식]

## 가지급금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	수령부서	내용	지급일	금액		비고
		해 당 사 항	없 음			
합계				0	0	

[별지 제4의4호서식]

## 선금법인세 및 선금지방소득세 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준	법인세	지방소득세	비고
2021-03-18	예금이자	새마을금고 신대방지점	1,100,000	154,000	15,400	
2021-03-22	예금이자	국민은행 대림동지점	4,223,013	591,220	59,120	
2021-05-10	예금이자	새마을금고 신대방지점	90,000	12,600	1,260	
2021-08-10	예금이자	새마을금고 신대방지점	90,000	12,600	1,260	
2021-09-27	예금이자	기업은행 아현역지점	5,329,072	746,070	74,600	
2021-11-10	예금이자	새마을금고 신대방지점	90,000	12,600	1,260	
2021-12-11	예금이자	국민은행 대림동지점	12,615	1,760	170	
2022-02-11	예금이자	새마을금고 신대방지점	90,492	12,660	1,260	
합계			11,025,192	1,543,510	154,330	

[별지 제4의5호서식]

## 받을어음명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

수령일	발행인(기관)	지급은행	어음번호	만기일	금액
			해 당 사 항 없 음		
합계					

[별지 제4의6호서식(가)]

## 투자외기타자산명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고
			증가액	감소액		
설치학교	대학교	3,047,723,650			3,047,723,650	
투자자산	투자유가증권	수익용기본재산	500,000,000		500,000,000	
투자자산	정기예금	특정목적적립금	430,000,000	30,000,000	400,000,000	
합계		3,977,723,650		30,000,000	3,947,723,650	

[별지 제4의6호서식(나)]

## 투자유가증권명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식								
	계							
구분	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
채권	맞춤채권	수익용기본재산		500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	계				500,000,000	500,000,000	500,000,000	0
<b>합계</b>				<b>500,000,000</b>	<b>500,000,000</b>	<b>500,000,000</b>	<b>0</b>	

# 적립기금 유가증권 투자 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

적립금 종류	증권분류	투자원금	평가액	평가차액	비고
원금보존적립금					
연구적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	투자계약증권				
	파생결합증권				
	증권예탁증권				
	소계				
건축적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
장학적립금	채무증권		해 당 사 항 없 음		
	지분증권				
	수익증권				
기타적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
임의적립금					
연구적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
건축적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
퇴직적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
기타적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
합계					

[별지 제4의7호 서식(가)]

## 유형고정자산명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
건물							
구축물							
기계기구							
집기비품							
차량운반구							
도서							
합 계							

해 당 사 항 없 음

[별지 제4의7호 서식(나)]

## 무형고정자산명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	상각누계액	미상각잔액	
합 계							

해 당 사 항 없 음



[별지 제4의8호서식]

## 단기(장기)차입금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		기말잔액	지급이자율	상환기한	상환회계	비고
		연월일	금액		증가액	감소액					
					해	당	사	항	없	음	
	합계										

[별지 제4의10호서식]

## 가수금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내용	수량	금액	비고
	합계			

## 일반예수금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
	직원 건강보험 예수금		70,390	
	직원 고용보험 예수금		14,350	
	미정산분		35,980	
합계		0	120,720	

## 제세예수금 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
	직원 근로소득세 예수금		75,540	
	직원 지방소득세 예수금		7,540	
합계		0	83,080	

[별지 제4의9호서식]

## 미지급금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
	비씨카드(법인카드) 2월 사용분		121,040	
	법정부담금 2월분		108,230	
합계		0	229,270	

## 선수금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내용	금액		비고
합계		0	0	

[별지 제4의11호서식(가)]

## 지급어음명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

거래은행	발행일	발행처	내용	어음번호	매수	금액	만기일	비고
			해 당 사 항 없 음					

[별지 제4의11호서식(나)]

## 어음수불명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

거래은행	구입매수			발행매수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보제공등	매수소계	번호	매수	번호	매수	
	전기이월											
합계												

## 차관(외화장기차입금)명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

허가근거	차입(차관)내용		구분	장부가액	평가액	평가차액	비고
	구분	내용					
	승인일자		외화	--	--	--	--
	도입외화						
	이자율		환율	--	--	--	--
	용도						
	상환기간			원화	--	--	--
	승인일자		외화	--	--	--	--
	도입외화			해 당 사 항 없 음			
	이자율		환율	--	--	--	--
	용도						
	상환기간			원화	--	--	--
	승인일자		외화	--	--	--	--
	도입외화						
	이자율		환율	--	--	--	--
	용도						
	상환기간			원화	--	--	--
합계				--	--	--	--

## 학교채명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

학년도	구분	기초잔액		당기증가		당기상환		기말잔액		비고
		인원	금액	인원	금액	인원	금액	인원	금액	
학년도	학부모									
	동문									
	교직원									
	기타									
	소계									
학년도	학부모									
	동문									
	교직원									
	기타									
	소계									
학년도	학부모									
	동문									
	교직원									
	기타									
	소계									
합계										

해 당 사 항 없 음

## 적립금명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

구분		전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
			금 액	적립재원	금 액	사용내역	
<b>원금보존적립금</b>	연구적립금						
	건축적립금						
	장학적립금						
	특정목적적립금						
<b>임의적립금</b>	연구적립금						
	건축적립금						
	장학적립금						
	퇴직적립금						
	특정목적적립금	430,000,000			30,000,000		400,000,000
	운영비적립금	430,000,000			30,000,000	학교 전출금	400,000,000
<b>적립금 합계</b>		430,000,000	0				400,000,000

## 미사용 차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	15,811,411		
	1.유동자금	14,113,571		
	(1)사업준비금 (2)자산처분대금			
	(3)임대보증금 (4)국고보조금			
	(5)사고이월 및 명시이월			
	(6)운용자금			
	(7)기타	14,113,571	현금, 예금	
	2.기타유동자산	1,697,840		
	(1)단기대여금			
	(2)선급금			
	(3)미수금			
	(4)가지급금			
	(5)선급법인세	1,697,840		
	(6)받을어음 (7)기타유동자산			
	유동부채(B)	433,070		
	(1)예수금	203,800		
	(2)선수금			
	(3)미지급금	229,270		
	(4)가수금 (5)지급어음			
	(6)기타유동부채			
미사용 차기이월자금(A-B)		15,378,341		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계	0		
	명시이월	4,000,000	총장 이취임식 연기	
	소 계	4,000,000		
	기타이월	11,378,341	2022 학년도 운영비	
	소 계	11,378,341		
	내역 및 사용계획 합계		15,378,341	



【별첨1】

## 누적적립금 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

구분		전기누적적립금(A)	당기누적적립금(B)	당기증감(B-A)	적립재원
원금보존적립금	연구적립금				
	건축적립금				
	장학적립금				
	퇴직적립금				
	특정목적적립금				
임의적립금	연구적립금				
	건축적립금				
	장학적립금				
	퇴직적립금				
	특정목적적립금	430,000,000	400,000,000	30,000,000	
적립금 합계		430,000,000	400,000,000	30,000,000	

# 운 영 계 산 서

( 당기: 2021년 03월 01일 부터 2022년 02월 28일 까지 )

( 전기: 2020년 03월 01일 부터 2021년 02월 28일 까지 )

회 사 : 서울성경신학대학원대학교

회계단위 : [3000] 법인-목적

( 단위: 원 )

과 목		제 23 ( 당기 )		제 22 ( 전 )기	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
5100 등 록 금 수 입					
5200 전 입 및 기부 수입			191,800,000		237,754,304
5220 기 부 금 수 입			191,800,000		237,754,304
	5221 일 반 기 부 금			237,754,304	
	5222 지 정 기 부 금	191,800,000			
5300 교 육 부 대 수 입					
5400 교 육 외 수 입			11,045,633		8,399,357
5410 예 금 이 자 수 입			5,709,561		133,446
	5411 예 금 이 자	5,709,561		133,446	
5420 기타 교육 외 수입			7,000		7,000
	5421 잡 수 입	7,000		7,000	
5430 수 익 재 산 수 입			5,329,072		8,258,911
	5439 기 타 수익재산수입	5,329,072		8,258,911	
<b>운영수익총계</b>			<b>202,845,633</b>		<b>246,153,661</b>

# 운 영 계 산 서

( 당기: 2021년 03월 01일 부터 2022년 02월 28일 까지 )

( 전기: 2020년 03월 01일 부터 2021년 02월 28일 까지 )

회 사 : 서울성경신학대학원대학교

회계단위 : [3000] 법인-목적

( 단 위 : 원 )

과 목		제 23 ( 당기 )		제 22 ( 전 )기	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
4100 보 수			29,933,860		27,140,146
4120 직 원 보 수			29,933,860		27,140,146
	4121 직 원 급 여	19,200,000		18,941,935	
	4123 직 원 제 수 당	9,080,000		7,175,161	
	4124 직 원 법 정 부담금	1,653,860		1,023,050	
4200 관 리 운 영 비			9,716,690		17,453,335
4220 일 반 관 리 비			2,523,410		3,721,335
	4223 소 모 품 비	32,000		105,000	
	4224 인 쇄 출 판 비			297,385	
	4227 통 신 비	778,470		771,950	
	4228 제 세 · 공 과 금	710,460		652,720	
	4229 지 급 수 수 료	1,002,480		1,894,280	
4230 운 영 비			7,193,280		13,732,000
	4233 일 반 용 역 비	3,850,000		11,000,000	
	4234 업 무 추 진 비			1,724,000	
	4234 기 관 장 업 무 추 진 비	151,000			
	4235 기 타 업 무 추 진 비	926,000			
	4236 회 의 비	1,384,340		928,020	
	4239 기 타 운 영 비	881,940		79,980	
4300 연 구 · 학 생 경 비					
4400 교 육 외 비 용			4,920		
4420 기 타 교 육 외 비 용			4,920		
	4421 잡 손 실	4,920			
4500 전 출 금			185,913,000		172,000,000
4510 전 출 금			185,913,000		172,000,000
	4511 경 상 비 전 출 금	153,411,560		139,948,260	
	4512 법 정 부 담 전 출 금	32,501,440		32,051,740	
운 영 비 용 합 계			225,568,470		216,593,481
3100 기 본 금 대 체 액					30,000,000
3120 제 적 립 금 대 체 액					30,000,000
운 영 차 액 대 체					
당 기 운 영 차 액			-22,722,837		-439,820
<b>비 용 총 계</b>			<b>202,845,633</b>		<b>246,153,661</b>

[별지 제5의1호서식]

## 전입금명세서

(2021-03-01 부터 2022-02-28 까지)

(단위 : 원)

계정과목	종류	내용(또는 계산근거)	금액	비고
		해 당 사 항 없 음		
합계				



# 고정자산 감가상각비 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	과목	취득원가	감 가 상 각				기말미상각 잔액	비고
			기초감가 상각누계액(A)	감가상각 대상액	감가상각액(B)	감가상각 누계액(A+B)		
유 형 고 정 자 산	건 물							
	구 축 물							
	기계기구							
	집기비품							
	차량운반구		해 당 사 항 없 음					
	도 서							
	소계	0	0	0	0	0	0	
무 형 고 정 자 산	지적재산권							
	개발비							
	소계	0	0	0	0	0	0	
합계		0	0	0	0	0		

# 합계잔액시산표

2021년 03월 01일 부터 2022년 02월 28일 까지

회 사 : 서울성경신학대학원대학교

회계단위 : [3000] 법인-목적

( 단위 : 원 )

차 변(왼쪽)		관 (항) 목		대 변(오른쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
3,964,245,061	4,227,184,178	1000	<자 산>	263,649,117	710,000
15,811,411	248,750,528	1100	(유 동 자 산)	232,939,117	
414,830	936,590	1111	현 금	521,760	
13,698,741	244,684,428	1112	예 금	230,985,687	
	142,020	1123	미 수 금	142,020	
1,697,840	2,987,490	1125	선 급 법 인 세	1,289,650	
<b>3,947,723,650</b>	<b>3,977,723,650</b>	1200	(투자와기타자산)	<b>30,000,000</b>	
3,047,723,650	3,047,723,650	1211	대 학 ( 교 )		
500,000,000	500,000,000	1221	투 자 유 가 증 권		
400,000,000	430,000,000	1260	임 의 기 금	30,000,000	
<b>710,000</b>	<b>710,000</b>	1300	(고 정 자 산)	<b>710,000</b>	<b>710,000</b>
710,000	710,000	1315	집 기 비 품		
			집기비품감가상각누계액	710,000	710,000
	<b>5,148,680</b>	2000	<부 채>	<b>5,581,750</b>	<b>433,070</b>
	<b>5,148,680</b>	2100	(유 동 부 채)	<b>5,581,750</b>	<b>433,070</b>
	1,239,330	2121	일 반 예 수 금	1,360,050	120,720
	373,620	2122	제 세 예 수 금	456,700	83,080
	3,535,730	2141	미 지 금 금	3,765,000	229,270
	<b>30,000,000</b>	3000	<기 본 금>	<b>3,985,824,828</b>	<b>3,955,824,828</b>
	<b>30,000,000</b>	3100	(기 본 금)	<b>3,985,824,828</b>	<b>3,955,824,828</b>
		3111	설 립 자 기 본 금	2,488,084,000	2,488,084,000
	30,000,000	3160	임 의 적 립 금	430,000,000	400,000,000
		3131	전 기 이월운영차액	1,068,180,648	1,068,180,648
		3133	당 기 운 영 차 액	-439,820	-439,820
<b>3,964,245,061</b>	<b>4,262,332,858</b>		<b>소 계</b>	<b>4,255,055,695</b>	<b>3,956,967,898</b>
		5000	<수 익>	<b>202,845,633</b>	<b>202,845,633</b>
		5200	(전 입 및 기부 수입)	<b>191,800,000</b>	<b>191,800,000</b>
		5220	기 부 금 수 입	191,800,000	191,800,000
		5400	(교 육 외 수 입)	<b>11,045,633</b>	<b>11,045,633</b>
		5410	예 금 이 자 수 입	5,709,561	5,709,561
		5420	기 타 교 육 외수입	7,000	7,000
		5430	수 익 재 산 수 입	5,329,072	5,329,072
<b>195,568,470</b>	<b>225,568,470</b>	4000	<비 용>	<b>30,000,000</b>	
<b>29,933,860</b>	<b>29,933,860</b>	4100	(보 수)		
29,933,860	29,933,860	4120	직 원 보 수		
<b>9,716,690</b>	<b>9,716,690</b>	4200	(관 리 운 영 비)		
2,523,410	2,523,410	4220	일 반 관 리 비		
7,193,280	7,193,280	4230	운 영 비		
<b>4,920</b>	<b>4,920</b>	4400	(교 육 외 비 용)		
4,920	4,920	4420	기 타 교 육 외비용		

# 합계잔액시산표

2021년 03월 01일 부터 2022년 02월 28일 까지

회 사 : 서울성경신학대학원대학교

회계단위 : [3000] 법인-목적

( 단위 : 원 )

차 변(왼쪽)		관 (항) 목		대 변(오른쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
185,913,000	185,913,000	4500	( 전 출 금 )		
185,913,000	185,913,000	4510	전 출 금		
-30,000,000			( 운 영 차 액 대 체 )	30,000,000	
-30,000,000			운 영 차 액 대 체	30,000,000	
195,568,470	225,568,470		소 계	232,845,633	202,845,633
4,159,813,531	4,487,901,328		합 계	4,487,901,328	4,159,813,531



## 적립기금 특수관계법인 유가증권 투자명세서

(단위: 원)

적립금 종 류	구 분	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계 내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
원금보존 ○○적립금	① 주식							
		⑨ 계						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계 내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		⑱ 계	<b>해 당 사 항 없 음</b>					
⑲ 합계								
적립금 종 류	구 분	② 회사명	③ 종류	④ 특수관계 내역	⑤ 취득가액	⑥ 평가액	⑦ 평가손익 (⑤-⑥)	⑧ 비 고
임의 ○○적립금	① 주식							
		⑨ 계						
	⑩ 회사채	⑪ 회사명	⑫ 종류	⑬ 특수관계 내역	⑭ 취득가액	⑮ 평가액	⑯ 평가손익 (⑭-⑮)	⑰ 비 고
		⑱ 계						
⑲ 합계								

### 작성방법

1. ②, ⑪란은 투자 대상 법인명을 적습니다.
2. ③란은 우선주, 보통주 등 주식의 종류를 기재하며, ⑫란에는 보증사채, 무보증사채, 담보부사채, 무담보사채 등 회사채의 종류를 기재합니다.
3. ④, ⑬란은 투자 대상 법인과 관계의 관계를 기재합니다.
4. ⑤, ⑭란은 투자유가증권의 최초 취득일의 취득가액을 기재합니다.
5. ⑥, ⑮란은 결산일 현재의 투자유가증권 평가액을 기재합니다.
6. 법인(학교)에 따라 필요한 경우 서식의 일부 조정(추가·삭제)이 가능합니다.