

2013 회계연도

재무제표 및 명세서

(2013년 3월 1일 ~ 2014년 2월 28일)

서울사이버대학교

목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	6
2. 교비회계 자금계산서 -----	7
3. 교비회계 대차대조표 -----	13
4. 교비회계 운영계산서 -----	16
5. 교비회계 합계잔액시산서 -----	21
6. 등록금회계 자금계산서 -----	25
7. 등록금회계 대차대조표 -----	31
8. 등록금회계 운영계산서 -----	33
9. 등록금회계 합계잔액시산서 -----	38
10. 등록금회계 부속명세서	
1) 현금·예금명세서 -----	41
2) 수표수불 명세서 -----	42
3) 단기대여금 명세서 -----	43
4) 선급금 명세서 -----	44
5) 미수금 명세서 -----	46
6) 가지급금 명세서 -----	47
7) 선급법인세 명세서 -----	48
8) 받을어음 명세서 -----	50
9) 기타유동자산 명세서 -----	51
10) 투자와기타자산 명세서 -----	52

12) 유형고정자산 명세서 -----	54
13) 무형고정자산 명세서 -----	55
14) 장기차입금 명세서 -----	56
15) 미지급금 명세서 -----	57
16) 가수금 명세서 -----	58
17) 지급어음 명세서 -----	59
18) 어음수불 명세서 -----	60
19) 차관 명세서 -----	61
20) 학교채 명세서 -----	62
21) 기본금 명세서 -----	63
22) 미사용차기이월자금내역 및 사용계획서 명세서 -----	64
23) 학부등록금 명세서 -----	65
24) 대학원등록금 명세서 -----	66
25) 전입금 명세서 -----	67
26) 예비비사용액 명세서 -----	68
27) 고정자산 감가상각비 명세서 -----	69
11. 기금회계 자금계산서 -----	71
12. 기금회계 대차대조표 -----	73
13. 기금회계 운영계산서 -----	75
14. 기금회계 합계잔액시산서 -----	77
15. 기금회계 부속명세서	
1) 현금·예금명세서 -----	79
2) 수표수불 명세서 -----	80

3) 선급금 명세서 -----	81
4) 미수금 명세서 -----	82
5) 가지급금 명세서 -----	83
6) 선급법인세 명세서 -----	84
7) 받을어음 명세서 -----	85
8) 투자와기타자산 명세서 -----	86
9) 투자유가증권 명세서 -----	87
10) 유가증권투자 명세서 -----	88
11) 미지급금 명세서 -----	89
12) 가수금 명세서 -----	90
13) 지급어음 명세서 -----	91
14) 어음수불 명세서 -----	92
15) 기본금 명세서 -----	93
16) 적립금의 적립사용 명세서 -----	94
17) 미사용차기이월자금내역 및 사용계획서 명세서 -----	95
18) 전입금 명세서 -----	96
19) 예비비사용액 명세서 -----	97

교 비 합 산 재 무 제 표

회계기간 : 2013년 3월 1일부터
2014년 2월 28일까지

자 금 계 산 서 총 괄 표

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 천원)

자 금 수 입 현 황					자 금 지 출 현 황				
관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	비율(%)	관 별	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	비율(%)
등 록 금 수 입	32,517,815	31,742,145	△775,670	97.6	인 건 비 (보 수)	9,894,536	9,757,608	136,928	98.6
전 입 금 및 기 부 수 입	5,470,104	5,109,679	△360,425	93.4	관 리 운 영 비	6,490,109	5,989,992	500,117	92.3
교 육 부 대 수 입	353,302	116,992	△236,310	33.1	연 구 · 학 생 경 비	16,287,686	15,491,301	796,385	95.1
교 육 외 수 입	101,000	64,125	△36,875	63.5	교 육 외 비 용	404,565	411,227	△6,662	101.6
고 정 자 산 매 각	14,000	14,000	0	100	예 비 비	22,015	0	22,015	-
					고 정 자 산 매 입 지 출	6,138,598	6,044,822	93,776	98.5
미 사 용 전 기 이 월 자 금	829,210	829,210	△0	100	미 사 용 차 기 이 월 자 금	47,922	181,200	△133,278	-
계	39,285,431	37,876,150	△1,409,281		계	39,285,431	37,876,150	1,409,281	

교비회계 자금계산서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
5100 등록금수입			31,742,145,100			31,742,145,100	32,517,815,000	-775,669,900
	5110 등록금수입		31,441,375,100			31,441,375,100	32,133,200,000	-691,824,900
		5111 입학금	1,706,900,000			1,706,900,000	1,729,000,000	-22,100,000
		5112 수업료	29,734,475,100			29,734,475,100	30,404,200,000	-669,724,900
	5120 수강료수입		300,770,000			300,770,000	384,615,000	-83,845,000
		5121 단기수강료	300,770,000			300,770,000	384,615,000	-83,845,000
5200 전입및기부수입			5,726,100,265	27,828,600	644,250,000	5,109,678,865	5,470,104,000	-360,425,135
	5210 전입금수입		1,231,684,015	-	644,250,000	587,434,015	587,434,000	15
		5212 법정부담전입금	587,434,015			587,434,015	587,434,000	15
		5219 기금회계전입금	644,250,000		644,250,000			-
	5220 기부금수입			27,828,600		27,828,600	29,800,000	-1,971,400
		5221 일반기부금		5,756,000		5,756,000	5,000,000	756,000
		5222 지정기부금		22,072,600		22,072,600	24,800,000	-2,727,400
	5230 국고보조금수입		4,494,416,250			4,494,416,250	4,842,870,000	-348,453,750
		5231 교육과학기술부지원금	3,587,062,750			3,587,062,750	3,902,490,000	-315,427,250
		5232 기타국고지원금	907,353,500			907,353,500	940,380,000	-33,026,500
	5240 산학협력단및학교기업전입금		-			-	10,000,000	-10,000,000
		5241 산학협력단전입금	-			-	10,000,000	-10,000,000
5300 교육부대수입			116,991,660			116,991,660	353,302,000	-236,310,340
	5310 입시수수료수입		17,050,000			17,050,000	206,000,000	-188,950,000
		5312 수험료	17,050,000			17,050,000	206,000,000	-188,950,000
	5320 증명사용료수입		15,102,700			15,102,700	14,000,000	1,102,700

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		5321 증명료	13,267,700			13,267,700	12,000,000	1,267,700
		5322 대여료및사용료	1,835,000			1,835,000	2,000,000	-165,000
		5330 기타교육부대수입	84,838,960			84,838,960	133,302,000	-48,463,040
		5331 논문심사수입	1,100,000			1,100,000	1,100,000	-
		5339 기타교육부대수입	83,738,960			83,738,960	132,202,000	-48,463,040
		5400 교육외수입	63,278,880	845,907		64,124,787	101,000,000	-36,875,213
		5410 예금이자수입	49,369,759	845,907		50,215,666	85,000,000	-34,784,334
		5411 예금이자	49,369,759	845,907		50,215,666	85,000,000	-34,784,334
		5420 기타교육외수입	13,909,121	-		13,909,121	16,000,000	-2,090,879
		5421 잡수입	13,909,121	-		13,909,121	16,000,000	-2,090,879
		1300 고정자산매각수입	14,000,000			14,000,000	14,000,000	-
		1310 유형고정자산매각수입	14,000,000			14,000,000	14,000,000	-
		1316 차량운반구매각대	14,000,000			14,000,000	14,000,000	-
		자금수입합계	37,662,515,905	28,674,507	644,250,000	37,046,940,412	38,456,221,000	-1,409,280,588
		미사용전기이월자금	120,274,686	708,935,291		829,209,977	829,210,000	-23
		1100 기초유동자산	15,933,401,244	729,079,291	36,755,320	16,625,725,215	16,625,724,680	535
		1110 유동자금	8,722,025,599	711,276,821		9,433,302,420	9,433,302,000	420
		1120 기타유동자산	7,211,375,645	17,802,470	36,755,320	7,192,422,795	7,192,422,680	115
		2100 기초유동부채	15,813,126,558	20,144,000	36,755,320	15,796,515,238	15,796,514,680	558
		2120 예수금	212,398,532	-		212,398,532	212,398,000	532
		2130 선수금	15,132,003,200	-		15,132,003,200	15,132,003,000	200
		2140 기타유동부채	468,724,826	20,144,000	36,755,320	452,113,506	452,113,680	-174
		자금수입총계	37,782,790,591	737,609,798	644,250,000	37,876,150,389	39,285,431,000	-1,409,280,611

2. 지출

(단위: 원)

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
4100 보수			9,749,258,299	8,350,000		9,757,608,299	9,894,536,000	136,927,701
	4110 교원보수		7,033,026,327	8,350,000		7,041,376,327	7,113,502,000	72,125,673
		4111 교원급여	4,136,299,992			4,136,299,992	4,149,100,000	12,800,008
		4113 교원제수당	451,090,741			451,090,741	458,877,000	7,786,259
		4114 교원법정부담금	355,585,648			355,585,648	358,496,000	2,910,352
		4115 시간강의료	898,236,000			898,236,000	910,614,000	12,378,000
		4116 특별강의료	27,670,000	8,350,000		36,020,000	55,820,000	19,800,000
		4117 교원퇴직금	77,458,980			77,458,980	83,191,000	5,732,020
		4118 조교인건비	1,086,684,966			1,086,684,966	1,097,404,000	10,719,034
	4120 직원보수		2,716,231,972	0		2,716,231,972	2,781,034,000	64,802,028
		4121 직원급여	1,975,563,554			1,975,563,554	1,995,884,000	20,320,446
		4123 직원제수당	326,015,727			326,015,727	337,845,000	11,829,273
		4124 직원법정부담금	204,522,377			204,522,377	228,938,000	24,415,623
		4125 임시직인건비	49,457,719			49,457,719	51,120,000	1,662,281
		4126 노임	124,820,155			124,820,155	130,633,000	5,812,845
		4127 직원퇴직금	35,852,440			35,852,440	36,614,000	761,560
4200 관리운영비			5,988,117,271	1,874,400		5,989,991,671	6,490,109,000	500,117,329
	4210 시설관리비		1,677,859,981	0		1,677,859,981	1,785,896,000	108,036,019
		4211 건축물관리비	88,791,512			88,791,512	92,241,000	3,449,488
		4212 장비관리비	234,878,540			234,878,540	269,852,000	34,973,460
		4213 조경관리비	291,258,950			291,258,950	295,265,000	4,006,050
		4215 시설용역비	265,716,310			265,716,310	293,356,000	27,639,690
		4216 보험료	9,888,340			9,888,340	19,332,000	9,443,660
		4217 리스임차료	500,636,713			500,636,713	509,702,000	9,065,287
		4219 기타시설관리비	286,689,616			286,689,616	306,148,000	19,458,384
	4220 일반관리비		1,416,919,803	224,400		1,417,144,203	1,528,659,000	111,514,797

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		4221 여비교통비	178,562,318			178,562,318	188,803,000	10,240,682
		4222 차량유지비	66,124,298			66,124,298	68,463,000	2,338,702
		4223 소모품비	134,130,458			134,130,458	143,164,000	9,033,542
		4224 인쇄출판비	158,347,283	220,000		158,567,283	223,130,000	64,562,717
		4225 난방비	78,572,470			78,572,470	78,852,000	279,530
		4226 전기수도료	162,693,380			162,693,380	165,204,000	2,510,620
		4227 통신비	181,382,203			181,382,203	186,794,000	5,411,797
		4228 제세공과금	72,985,174			72,985,174	73,276,000	290,826
		4229 지급수수료	384,122,219	4,400		384,126,619	400,973,000	16,846,381
		4230 운영비	2,893,337,487	1,650,000		2,894,987,487	3,175,554,000	280,566,513
		4231 복리후생비	240,426,643			240,426,643	250,667,000	10,240,357
		4232 교육훈련비	30,489,650			30,489,650	44,161,000	13,671,350
		4233 일반용역비	834,346,152			834,346,152	933,508,000	99,161,848
		4234 업무추진비	101,176,290			101,176,290	106,613,000	5,436,710
		4235 홍보비	1,058,829,791	1,650,000		1,060,479,791	1,087,480,000	27,000,209
		4236 회의비	59,570,166			59,570,166	68,742,000	9,171,834
		4237 행사비	408,352,210			408,352,210	516,701,000	108,348,790
		4239 기타운영비	160,146,585			160,146,585	167,682,000	7,535,415
		4300 연구학생경비	15,455,567,344	35,734,100		15,491,301,444	16,287,686,000	796,384,556
		4310 연구비	142,537,026			142,537,026	205,829,000	63,291,974
		4311 연구비	20,400,250			20,400,250	61,170,000	40,769,750
		4312 연구관리비	122,136,776			122,136,776	144,659,000	22,522,224
		4320 학생경비	12,111,863,285	35,734,100		12,147,597,385	12,329,757,000	182,159,615
		4321 교외장학금	4,412,871,250	35,734,100		4,448,605,350	4,462,570,000	13,964,650
		4322 교내장학금	7,072,136,703			7,072,136,703	7,124,892,000	52,755,297
		4323 실험실습비	35,504,762			35,504,762	42,334,000	6,829,238
		4324 논문심사료	300,000			300,000	300,000	0

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		4325 학생지원비	591,050,570			591,050,570	699,661,000	108,610,430
		4330 입시관리비	3,201,167,033			3,201,167,033	3,752,100,000	550,932,967
		4331 입시수당	37,289,000			37,289,000	40,373,000	3,084,000
		4332 입시경비	3,163,878,033			3,163,878,033	3,711,727,000	547,848,967
		4400 교육외비용	403,358,663	7,868,000		411,226,663	404,565,000	-6,661,663
		4410 기타교육외비용	388,504,109			388,504,109	388,951,000	446,891
		4411 지급이자	388,504,109			388,504,109	388,951,000	446,891
		4420 기타교육외비용	14,854,554	7,868,000		22,722,554	15,614,000	-7,108,554
		4421 잡손실	14,854,554	7,868,000		22,722,554	15,614,000	-7,108,554
		4500 전출금	-	644,250,000	644,250,000	-	-	-
		4510 전출금	-	644,250,000	644,250,000	-	-	-
		4518 등록금회계전출금	-	644,250,000	644,250,000	-	-	-
		4600 예비비	-				22,015,000	22,015,000
		4610 예비비	-				22,015,000	22,015,000
		4611 예비비	-				22,015,000	22,015,000
		1300 고정자산매입지출	6,044,821,845			6,044,821,845	6,138,598,000	93,776,155
		1310 유형고정자산매입지출	6,044,821,845			6,044,821,845	6,138,598,000	93,776,155
		1313 구축물매입비	407,530,400			407,530,400	407,530,000	-400
		1315 집기비품매입비	4,379,618,205			4,379,618,205	4,384,527,000	4,908,795
		1316 차량운반구매입비	76,040,500			76,040,500	76,909,000	868,500
		1317 도서구입비	2,931,740			2,931,740	2,931,000	-740
		1319 건설가계정	1,178,701,000			1,178,701,000	1,266,701,000	88,000,000
		자금 지출 합계	37,641,123,422	698,076,500	644,250,000	37,694,949,922	39,237,509,000	1,542,559,078
		미사용차기이월자금	141,667,169	39,533,298		181,200,467	47,922,000	-133,278,467
	1100	기말유동자산	15,139,027,446	55,902,798	32,824,620	15,162,105,624	47,922,000	-15,114,183,624
		1110 유동자금	8,718,038,319	39,173,718		8,757,212,037	47,922,000	-8,709,290,037

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		1120 기타유동자산	6,420,989,127	16,729,080	32,824,620	6,404,893,587		-6,404,893,587
	2100	기말유동부채	14,997,360,277	16,369,500	32,824,620	14,980,905,157		-14,980,905,157
		2120 예수금	185,114,237			185,114,237		-185,114,237
		2130 선수금	14,704,902,800			14,704,902,800		-14,704,902,800
		2140 기타유동부채	107,343,240	16,369,500	32,824,620	90,888,120		-90,888,120
자 금 지 출 총 계			37,782,790,591	737,609,798	644,250,000	37,876,150,389	39,285,431,000	1,409,280,611

교비회계 대차대조표

(당기 : 2014년 02월 28일 현재)

(전기 : 2013년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단위:원)

과 목		등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
관 항	목				당기	전기
1100 유 동 자 산		15,139,027,446	55,902,798	32,824,620	15,162,105,624	16,625,725,215
	1110 유 동자 금	(8,718,038,319)	(39,173,718)		(8,757,212,037)	(9,433,302,420)
	1112 예 금	8,718,038,319	39,173,718		8,757,212,037	9,433,302,420
1120 기 타 유 동자 산		(6,420,989,127)	(16,729,080)	(32,824,620)	(6,404,893,587)	(7,192,422,795)
	1121 단 기 대 여 금	50,000,000			50,000,000	(100,000,000)
	1122 선 급 금	6,346,677,157			6,346,677,157	6,976,176,403
	1123 미 수 금	17,331,980	16,611,320	32,824,620	1,118,680	54,953,772
	1125 선 급 법 인 세	6,979,990	117,760		7,097,750	11,292,620
	1129 기타 유 동자 산	-			-	50,000,000
1200 투자와 기 타 자 산		209,750,000	110,466,079		320,216,079	320,216,079
	1240 기 타자 산	(209,750,000)			(209,750,000)	(209,750,000)
	1242 임 차 보 증 금	209,750,000			209,750,000	209,750,000
	1260 임 의 기 금		(110,466,079)		(110,466,079)	(110,466,079)
	1264 임 의 장 학 기 금		110,466,079		110,466,079	110,466,079
1300 고 정 자 산		111,784,300,279			111,784,300,279	110,797,344,921
	1310 유 형 고 정자 산	(111,668,853,517)			(111,668,853,517)	(110,630,039,847)
	1311 토 지	63,770,353,900			63,770,353,900	63,770,353,900
	1312 건 물	36,798,101,945			36,798,101,945	34,131,650,945
	(2312 건물감가상각누계액)	-4,064,317,741			-4,064,317,741	-3,158,415,547
	1313 구 축 물	3,694,168,532			3,694,168,532	3,286,638,132
	(2313 구축물감가상각누계액)	-725,481,527			-725,481,527	-550,539,695

과 목		등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
관 항	목				당기	전기
	1314 기 계 기 구	4,200,000			4,200,000	4,200,000
	(2314 기계기구감가상각누계액)	-4,200,000			-4,200,000	-4,200,000
	1315 집 기 비 품	25,918,867,413			25,918,867,413	21,457,574,208
	(2315 집기비품감가상각누계액)	-14,269,269,156			-14,269,269,156	-10,558,790,365
	1316 차 량 운 반 구	357,639,590			357,639,590	330,989,710
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	-185,138,541			-185,138,541	-154,584,058
	1317 도 서	694,049,893			694,049,893	691,118,153
	(2317 도서감가상각누계액)	-320,120,791			-320,120,791	-185,380,536
	1319 건 설 가 계 정	-			-	1,569,425,000
	1320 무 형 고 정 자 산	(115,446,762)			(115,446,762)	(167,305,074)
	1321 무 형 고 정 자 산	115,446,762			115,446,762	167,305,074
자 산 총 계		127,133,077,725	166,368,877	32,824,620	127,266,621,982	127,743,286,215

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
2100 유 동 부 채			14,997,360,277	16,369,500	32,824,620	14,980,905,157	15,796,515,238
	2120	예 수 금	(185,114,237)			(185,114,237)	(212,398,532)
	2121	일 반 예 수 금	34,407,309			34,407,309	28,154,264
	2122	제 세 예 수 금	37,509,088			37,509,088	42,689,268
	2129	기 타 예 수 금	113,197,840			113,197,840	141,555,000
	2130	선수금	(14,704,902,800)			(14,704,902,800)	(15,132,003,200)
	2131	등록금 선수금	14,704,902,800			14,704,902,800	15,132,003,200
	2140	기 타유 동 부 채	(107,343,240)	(16,369,500)	(32,824,620)	(90,888,120)	(452,113,506)
	2141	미 지 급 금	107,343,240	16,369,500	32,824,620	90,888,120	452,113,506
2200 고 정 부 채			10,663,398,229			10,663,398,229	10,663,398,229
	2210	장 기 차 입 금	(10,663,398,229)			(10,663,398,229)	10,663,398,229
	2211	장 기 차 입 금	10,663,398,229			10,663,398,229	10,663,398,229
3100 기 본 금			101,472,319,219	149,999,377		101,622,318,596	101,283,372,748
	3110	출연기본금	(78,285,157,536)			(78,285,157,536)	(78,285,157,536)
	3112	법 인	78,285,157,536			78,285,157,536	78,285,157,536
	3160	임의적립금		(110,466,079)		(110,466,079)	(110,466,079)
	3164	임의장학적립금		110,466,079		110,466,079	110,466,079
	3130	운 영 차 액	(23,187,161,683)	(39,533,298)		(23,226,694,981)	(22,887,749,133)
	3131	전기 이월 운영차액	22,178,813,842	708,935,291		22,887,749,133	17,941,508,340
	3133	당기 운영차액	1,008,347,841	-669,401,993		338,945,848	4,946,240,793
부 채 와 기 본 금 총 계			127,133,077,725	166,368,877	32,824,620	127,266,621,982	127,743,286,215

교비회계 운영계산서

(당기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

(전기 : 2012년 03월 01일부터 2013년 02월 28일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
5100 등록금 수입			31,742,145,100			31,742,145,100	28,581,133,401
	5110 등록금 수입		(31,441,375,100)			(31,441,375,100)	(27,425,791,601)
		5111 입학금	1,706,900,000			1,706,900,000	1,551,600,000
		5112 수업료	29,734,475,100			29,734,475,100	25,874,191,601
	5120 수강료 수입		(300,770,000)			(300,770,000)	(1,155,341,800)
		5121 단기 수강료	300,770,000			300,770,000	1,155,341,800
5200 전입 및 기부 수입			5,726,100,265	27,828,600	644,250,000	5,109,678,865	4,606,099,415
	5210 전입금 수입		(1,231,684,015)		(644,250,000)	(587,434,015)	(551,374,536)
		5211 경상비 전입금					10,000,000
		5212 법정 부담 전입금	587,434,015			587,434,015	541,374,536
		5219 기금회계 전입금	644,250,000		644,250,000		
	5220 기부금 수입			(27,828,600)		(27,828,600)	(2,059,594,000)
		5221 일반기부금		5,756,000		5,756,000	
		5222 지정기부금		22,072,600		22,072,600	2,059,594,000
	5230 국고보조금		(4,494,416,250)			(4,494,416,250)	(1,964,425,067)
		5231 교육과학기술부지원금	3,587,062,750			3,587,062,750	1,123,221,567
		5232 기타국고지원금	907,353,500			907,353,500	841,203,500
	5240 산학협력단및학교기업전입금						(30,705,812)
		5241 산학협력단전입금					30,705,812
5300 교육부대 수입			116,991,660			116,991,660	358,262,466
	5310 입시수수료 수입		(17,050,000)			(17,050,000)	(94,700,633)
		5312 수험료	17,050,000			17,050,000	94,700,633

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
	5320	증 명·사용료 수입	(15,102,700)			(15,102,700)	(35,301,910)
		5321 증 명 료	13,267,700			13,267,700	13,225,480
		5322 대 여 · 사 용 료	1,835,000			1,835,000	22,076,430
	5330	기타 교육 부대수입	(84,838,960)			(84,838,960)	(228,259,923)
		5339 기 타 교육부대수입	84,838,960			84,838,960	228,259,923
5400 교 육 외 수 입			69,047,110	845,907		69,893,017	85,880,901
	5410	예 금 이 자 수 입	(49,369,759)	(845,907)		(50,215,666)	(79,925,195)
		5411 예 금 이 자	49,369,759	845,907		50,215,666	79,925,195
	5420	기타 교육 외 수입	(19,677,351)			(19,677,351)	(5,955,706)
		5421 잡 수 입	13,909,121			13,909,121	5,955,706
		5422 고정자산처분이익	5,768,230			5,768,230	
운 영 수 익 총 계			37,654,284,135	28,674,507	644,250,000	37,038,708,642	33,631,376,183

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
4100 보 수			9,749,258,299	8,350,000		9,757,608,299	9,355,386,484
	4110	교 원 보 수	(7,033,026,327)	(8,350,000)		(7,041,376,327)	(6,771,522,107)
		4111 교 원 급 여	4,136,299,992			4,136,299,992	4,103,841,769
		4113 교 원 제 수 당	451,090,741			451,090,741	337,194,913
		4114 교원 법정 부담금	355,585,648			355,585,648	345,112,818
		4115 시 간 강 의 료	898,236,000			898,236,000	861,897,836
		4116 특 별 강 의 료	27,670,000	8,350,000		36,020,000	35,039,684
		4117 교 원 퇴 직 금	77,458,980			77,458,980	59,211,670
		4118 조 교 인 건 비	1,086,684,966			1,086,684,966	1,029,223,417
	4120	직 원 보 수	(2,716,231,972)			(2,716,231,972)	(2,583,864,377)
		4121 직 원 급 여	1,975,563,554			1,975,563,554	1,955,139,181
		4123 직 원 제 수 당	326,015,727			326,015,727	223,348,365
		4124 직원 법정 부담금	204,522,377			204,522,377	195,320,244
		4125 임 시 직 인 건 비	49,457,719			49,457,719	49,558,847
		4126 노 임	124,820,155			124,820,155	105,429,750
		4127 직 원 퇴 직 금	35,852,440			35,852,440	55,067,990
4200 관 리 운 영 비			11,037,751,988	1,874,400		11,039,626,388	9,409,512,260
	4210	시 설 관 리 비	(1,677,859,981)			(1,677,859,981)	(1,607,186,707)
		4211 건축물 관리비	88,791,512			88,791,512	226,355,080
		4212 장 비 관 리 비	234,878,540			234,878,540	147,357,880
		4213 조 경 관 리 비	291,258,950			291,258,950	374,636,500
		4215 시 설 용 역 비	265,716,310			265,716,310	218,850,930
		4216 보 험 료	9,888,340			9,888,340	7,343,070
		4217 리 스·임 차 료	500,636,713			500,636,713	460,575,093
		4219 기타 시설 관리비	286,689,616			286,689,616	172,068,154
	4220	일 반 관 리 비	(1,416,919,803)	(224,400)		(1,417,144,203)	(1,445,935,452)

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
		4221 여 비 교 통 비	178,562,318			178,562,318	177,223,583
		4222 차 량 유 지 비	66,124,298			66,124,298	64,449,154
		4223 소 모 품 비	134,130,458			134,130,458	138,476,044
		4224 인 쇄 출 판 비	158,347,283	220,000		158,567,283	182,191,312
		4225 난 방 비	78,572,470			78,572,470	83,232,160
		4226 전 기 · 수 도 료	162,693,380			162,693,380	158,867,270
		4227 통 신 비	181,382,203			181,382,203	199,007,072
		4228 제 세 · 공 과 금	72,985,174			72,985,174	66,426,700
		4229 지 급 수 수 료	384,122,219	4,400		384,126,619	376,062,157
	4230	운 영 비	(2,893,337,487)	(1,650,000)		(2,894,987,487)	(2,377,594,420)
		4231 복 리 후 생 비	240,426,643			240,426,643	241,601,879
		4232 교 육 훈 련 비	30,489,650			30,489,650	64,783,158
		4233 일 반 용 역 비	834,346,152			834,346,152	728,922,413
		4234 업 무 추 진 비	101,176,290			101,176,290	133,860,507
		4235 홍 보 비	1,058,829,791	1,650,000		1,060,479,791	880,950,763
		4236 회 의 비	59,570,166			59,570,166	47,426,076
		4237 행 사 비	408,352,210			408,352,210	176,379,466
		4239 기 타 운 영 비	160,146,585			160,146,585	103,670,158
	4250	감 가 상 각 비	(5,049,634,717)			(5,049,634,717)	(3,978,795,681)
		4252 유형고정자산감가상각비	4,997,776,405			4,997,776,405	3,915,330,086
		4253 무형고정자산감가상각비	51,858,312			51,858,312	63,465,595
4300		연 구 · 학 생 경 비	15,455,567,344	35,734,100		15,491,301,444	10,758,269,164
	4310	연 구 비	(142,537,026)			(142,537,026)	(92,283,776)
		4311 연 구 비	20,400,250			20,400,250	25,801,129
		4312 연 구 관 리 비	122,136,776			122,136,776	66,482,647
	4320	학 생 경 비	(12,111,863,285)	(35,734,100)		(12,147,597,385)	(8,338,081,401)
		4321 교 외 장 학 금	4,412,871,250	35,734,100		4,448,605,350	1,873,194,266

과 목			등록금회계	기금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
		4322 교 내 장 학 금	7,072,136,703			7,072,136,703	5,893,519,994
		4323 실 험 실 습 비	35,504,762			35,504,762	36,138,345
		4324 논 문 심 사 비	300,000			300,000	
		4325 학 생 지 원 비	591,050,570			591,050,570	535,228,796
		4330 입 시 관 리 비	(3,201,167,033)			(3,201,167,033)	(2,327,903,987)
		4331 입 시 수 당	37,289,000			37,289,000	37,840,000
		4332 입 시 경 비	3,163,878,033			3,163,878,033	2,290,063,987
4400 교 육 외 비 용			403,358,663	7,868,000		411,226,663	496,121,239
		4410 지 급 이 자	(388,504,109)			(388,504,109)	(494,457,385)
		4411 지 급 이 자	388,504,109			388,504,109	494,457,385
		4420 기타 교육 외 비 용	(14,854,554)	(7,868,000)		(22,722,554)	(1,663,854)
		4421 잡 손 실	14,854,554	7,868,000		22,722,554	1,663,854
4500 전 출 금				644,250,000	644,250,000		
		4510 전 출 금		(644,250,000)	(644,250,000)		
		4518 등록금회계전출금		644,250,000	644,250,000		
운 영 비 용 합 계			36,645,936,294	698,076,500	644,250,000	36,699,762,794	30,019,289,147
운영차액대체							1,334,153,757
당기운영차액			1,008,347,841	-669,401,993		338,945,848	4,946,240,793
비 용 총 계			37,654,284,135	28,674,507	644,250,000	37,038,708,642	33,631,376,183

교비회계 합계잔액시산표

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
127,266,621,982	198,307,029,164	1000	< 자 산 >	71,040,407,182	
(15,162,105,624)	(78,355,361,469)	1100	(유 동 자 산)	(63,193,255,845)	
-	118,486,070	1111	현 금	118,486,070	
8,757,212,037	63,768,004,675	1112	예 금	55,010,792,638	
100,000,000	100,000,000	1121	단 기 대 여 금	50,000,000	
6,346,677,157	13,942,415,836	1122	선 급 금	7,595,738,679	
1,118,680	236,689,015	1123	미 수 금	235,570,335	
-	121,375,503	1124	가 지 급 금	121,375,503	
7,097,750	18,390,370	1125	선 급 법 인 세	11,292,620	
50,000,000	50,000,000	1129	기 타 유 동 자 산	50,000,000	
(320,216,079)	(320,216,079)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	-	
209,750,000	209,750,000	1242	임 차 보 증 금	-	
110,466,079	110,466,079	1264	임 의 장 학 기 금	-	
(111,784,300,279)	(119,631,451,616)	1300	(고 정 자 산)	(7,847,151,337)	
63,770,353,900	63,770,353,900	1311	토 지	-	
36,798,101,945	36,798,101,945	1312	건 물	-	
-4,064,317,741	-3,158,415,547	2312	(건물감가상각누계액)	905,902,194	
3,694,168,532	3,694,168,532	1313	구 축 물	-	
-725,481,527	-550,539,695	2313	(구축물감가상각누계액)	174,941,832	
4,200,000	4,200,000	1314	기 계 기 구	-	
-4,200,000	-4,200,000	2314	(기계기구감가상각누계액)	-	
25,918,867,413	25,918,867,413	1315	집 기 비 품	-	
-14,269,269,156	-10,558,790,365	2315	(집기비품감가상각누계액)	3,710,478,791	
357,639,590	407,030,210	1316	차 량 운 반 구	49,390,620	

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
-185,138,541	-113,425,208	2316	(차량운반구감가상각누계액)	71,713,333	
694,049,893	694,049,893	1317	도 서	-	
-320,120,791	-185,380,536		(도 서 감 가 상 각 누 계 액)	134,740,255	
-	2,748,126,000	1319	건 설 가 계 정	2,748,126,000	
115,446,762	167,305,074	1321	무 형 고 정 자 산	51,858,312	
	18,107,182,925	2000	< 부 채 >	43,751,486,311	25,644,303,386
	(18,107,182,925)	2100	(유 동 부 채)	(33,088,088,082)	(14,980,905,157)
	738,771,182	2121	일 반 예 수 금	773,178,491	34,407,309
	448,633,870	2122	제 세 예 수 금	486,142,958	37,509,088
	464,880,690	2129	기 타 예 수 금	578,078,530	113,197,840
	15,392,617,100	2131	등 록 금 선 수 금	30,097,519,900	14,704,902,800
	1,062,280,083	2141	미 지 급 금	1,153,168,203	90,888,120
		2200	(고 정 부 채)	(10,663,398,229)	(10,663,398,229)
		2211	장 기 차 입 금	10,663,398,229	10,663,398,229
-		3000	< 기 본 금 >	101,283,372,748	101,283,372,748
-		3100	(기 본 금)	(101,283,372,748)	(101,283,372,748)
-		3112	법 인	78,285,157,536	78,285,157,536
-		3164	임 의 장 학 적 립 금	110,466,079	110,466,079
-		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	22,887,749,133	22,887,749,133
127,266,621,982	216,414,212,089		소 계	216,075,266,241	126,927,676,134
		5000	< 수 익 >	37,038,708,642	37,038,708,642
		5100	(등 록 금 수 입)	(31,742,145,100)	(31,742,145,100)
		5111	입 학 금	1,706,900,000	1,706,900,000
		5112	수 업 료	29,734,475,100	29,734,475,100
		5121	단 기 수 강 료	300,770,000	300,770,000
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	(5,109,678,865)	(5,109,678,865)
		5212	법 정 부 담 전 입 금	587,434,015	587,434,015
		5222	지 정 기 부 금	27,828,600	27,828,600

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5231	교육 과학 기술 부 지원 금	3,587,062,750	3,587,062,750
		5232	기 타 국 고 지 원 금	907,353,500	907,353,500
		5300	(교육 부 대 수 입)	(116,991,660)	(116,991,660)
		5312	수 협 료	17,050,000	17,050,000
		5321	증 명 료	13,267,700	13,267,700
		5322	대 여 · 사 용 료	1,835,000	1,835,000
		5339	기 타 교 육 부 대 수 입	84,838,960	84,838,960
		5400	(교 육 외 수 입)	(69,893,017)	(69,893,017)
		5411	예 금 이 자	50,215,666	50,215,666
		5421	잡 수 입	13,909,121	13,909,121
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익	5,768,230	5,768,230
36,699,762,794	36,699,762,794	4000	< 비 용 >		
(9,757,608,299)	(9,757,608,299)	4100	(보 수)		
7,041,376,327	7,041,376,327	4111	교 원 보 수		
2,716,231,972	2,716,231,972	4121	직 원 보 수		
(11,039,626,388)	(11,039,626,388)	4200	(관 리 운 영 비)		
1,677,859,981	1,677,859,981	4211	시 설 관 리 비		
1,417,144,203	1,417,144,203	4221	일 반 관 리 비		
2,894,987,487	2,894,987,487	4231	운 영 비		
5,049,634,717	5,049,634,717	4250	감 가 상 각 비		
(15,491,301,444)	(15,491,301,444)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)		
142,537,026	142,537,026	4311	연 구 비		
12,147,597,385	12,147,597,385	4321	학 생 경 비		
3,201,167,033	3,201,167,033	4331	입 시 관 리 비		
(411,226,663)	(411,226,663)	4400	(교 육 외 비 용)		
388,504,109	388,504,109	4410	지 급 이 자		
22,722,554	22,722,554	4421	기 타 교 육 외 비 용		
36,699,762,794	36,699,762,794		소 계	37,038,708,642	37,038,708,642
163,966,384,776	253,113,974,883		합 계	253,113,974,883	163,966,384,776

등록금 회계 결산서

회계기간 : 2013년 3월 1일부터
2014년 2월 28일까지

등록금회계 자금계산서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
5100	등록금수입		32,517,815,000	31,742,145,100	-775,669,900	
	5110	등록금수입	32,133,200,000	31,441,375,100	-691,824,900	
		5111 입학금	1,729,000,000	1,706,900,000	-22,100,000	
		5112 수업료	30,404,200,000	29,734,475,100	-669,724,900	
	5120	수강료수입	384,615,000	300,770,000	-83,845,000	
		5121 단기수강료	384,615,000	300,770,000	-83,845,000	
5200	전입및기부수입		6,085,554,000	5,726,100,265	-359,453,735	
	5210	전입금수입	1,231,684,000	1,231,684,015	15	
		5212 법정부담전입금	587,434,000	587,434,015	15	
		5219 기금회계전입금	644,250,000	644,250,000	-	
	5220	기부금수입	1,000,000	-	-1,000,000	
		5222 지정기부금	1,000,000	-	-1,000,000	
	5230	국고보조금	4,842,870,000	4,494,416,250	-348,453,750	
		5231 교육과학기술부	3,902,490,000	3,587,062,750	-315,427,250	
		5232 기타국고지원	940,380,000	907,353,500	-33,026,500	
	5240	산학협력단및학교기업전입금	10,000,000	-	-10,000,000	
		5241 산학협력단전입금	10,000,000	-	-10,000,000	
5300	교육부대수입		353,302,000	116,991,660	-236,310,340	
	5310	입시수수료수입	206,000,000	17,050,000	-188,950,000	
		5312 수험료	206,000,000	17,050,000	-188,950,000	
	5320	증명사용료수입	14,000,000	15,102,700	1,102,700	
		5321 증명료	12,000,000	13,267,700	1,267,700	
		5322 대여료및사용료	2,000,000	1,835,000	-165,000	

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
	5330	기타교육부대수입	133,302,000	84,838,960	-48,463,040	
		5331 논문심사수입	1,100,000	1,100,000	-	
		5339 기타교육부대수입	132,202,000	83,738,960	-48,463,040	
5400	교육외수입		95,000,000	63,278,880	-31,721,120	
	5410	예금이자수입	80,000,000	49,369,759	-30,630,241	
		5411 예금이자	80,000,000	49,369,759	-30,630,241	
	5420	기타교육외수입	15,000,000	13,909,121	-1,090,879	
		5421 잡수입	15,000,000	13,909,121	-1,090,879	
1300	고정자산매각수입		14,000,000	14,000,000	-	
	1310	유형고정자산매각수입	14,000,000	14,000,000	-	
		1316 차량운반구매각대	14,000,000	14,000,000	-	
자 금 수 입 합 계			39,065,671,000	37,662,515,905	-1,403,155,095	
미사용전기이월자금			120,275,000	120,274,686	-314	
	1100	기초유동자산	15,933,401,000	15,933,401,244	244	
		1110 유동자금	8,722,025,000	8,722,025,599	599	
		1120 기타유동자산	7,211,376,000	7,211,375,645	-355	
	2100	기초유동부채	15,813,126,000	15,813,126,558	558	
		2120 예수금	212,398,000	212,398,532	532	
		2130 선수금	15,132,003,000	15,132,003,200	200	
		2140 기타유동부채	468,725,000	468,724,826	-174	
자 금 수 입 총 계			39,185,946,000	37,782,790,591	-1,403,155,409	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100	보수		9,869,986,000			9,890,986,000	9,749,258,299	141,727,701	
	4110	교원보수	7,109,952,000			7,109,952,000	7,033,026,327	76,925,673	
		4111 교원급여	4,149,100,000			4,149,100,000	4,136,299,992	12,800,008	
		4113 교원제수당	458,877,000			458,877,000	451,090,741	7,786,259	
		4114 교원법정부담금	358,496,000			358,496,000	355,585,648	2,910,352	
		4115 시간강의료	910,614,000			910,614,000	898,236,000	12,378,000	
		4116 특별강의료	52,270,000			52,270,000	27,670,000	24,600,000	
		4117 교원퇴직금	83,191,000			83,191,000	77,458,980	5,732,020	
		4118 조교인건비	1,097,404,000			1,097,404,000	1,086,684,966	10,719,034	
	4120	직원보수	2,760,034,000			2,781,034,000	2,716,231,972	64,802,028	
		4121 직원급여	1,995,884,000			1,995,884,000	1,975,563,554	20,320,446	
		4123 직원제수당	317,845,000	20,000,000		337,845,000	326,015,727	11,829,273	
		4124 직원법정부담금	228,938,000			228,938,000	204,522,377	24,415,623	
		4125 임시직인건비	51,120,000			51,120,000	49,457,719	1,662,281	
		4126 노임	130,633,000			130,633,000	124,820,155	5,812,845	
		4127 직원퇴직금	35,614,000	1,000,000		36,614,000	35,852,440	761,560	
4200	관리운영비		6,375,235,000			6,488,235,000	5,988,117,271	500,117,729	
	4210	시설관리비	1,785,896,000			1,785,896,000	1,677,859,981	108,036,019	
		4211 건축물관리비	92,241,000			92,241,000	88,791,512	3,449,488	
		4212 장비관리비	269,852,000			269,852,000	234,878,540	34,973,460	
		4213 조경관리비	295,265,000			295,265,000	291,258,950	4,006,050	
		4215 시설용역비	293,356,000			293,356,000	265,716,310	27,639,690	
		4216 보험료	19,332,000			19,332,000	9,888,340	9,443,660	
		4217 리스임차료	509,702,000			509,702,000	500,636,713	9,065,287	
		4219 기타시설관리비	306,148,000			306,148,000	286,689,616	19,458,384	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	4220	일반관리비	1,455,435,000			1,528,435,000	1,416,919,803	111,515,197	
		4221 여비교통비	163,803,000	25,000,000		188,803,000	178,562,318	10,240,682	
		4222 차량유지비	58,463,000	10,000,000		68,463,000	66,124,298	2,338,702	
		4223 소모품비	138,164,000	5,000,000		143,164,000	134,130,458	9,033,542	
		4224 인쇄출판비	222,910,000			222,910,000	158,347,283	64,562,717	
		4225 난방비	65,852,000	13,000,000		78,852,000	78,572,470	279,530	
		4226 전기수도료	155,204,000	10,000,000		165,204,000	162,693,380	2,510,620	
		4227 통신비	184,794,000	2,000,000		186,794,000	181,382,203	5,411,797	
		4228 제세공과금	65,276,000	8,000,000		73,276,000	72,985,174	290,826	
		4229 지급수수료	400,969,000			400,969,000	384,122,219	16,846,781	
	4230	운영비	3,133,904,000			3,173,904,000	2,893,337,487	280,566,513	
		4231 복리후생비	215,667,000	35,000,000		250,667,000	240,426,643	10,240,357	
		4232 교육훈련비	44,161,000			44,161,000	30,489,650	13,671,350	
		4233 일반용역비	933,508,000			933,508,000	834,346,152	99,161,848	
		4234 업무추진비	106,613,000			106,613,000	101,176,290	5,436,710	
		4235 홍보비	1,085,830,000			1,085,830,000	1,058,829,791	27,000,209	
		4236 회의비	63,742,000	5,000,000		68,742,000	59,570,166	9,171,834	
		4237 행사비	516,701,000			516,701,000	408,352,210	108,348,790	
		4239 기타운영비	167,682,000			167,682,000	160,146,585	7,535,415	
4300		연구학생경비	16,231,547,000			16,241,547,000	15,455,567,344	785,979,656	
	4310	연구비	205,829,000			205,829,000	142,537,026	63,291,974	
		4311 연구비	61,170,000			61,170,000	20,400,250	40,769,750	
		4312 연구관리비	144,659,000			144,659,000	122,136,776	22,522,224	
	4320	학생경비	12,278,618,000			12,283,618,000	12,111,863,285	171,754,715	
		4321 교외장학금	4,411,431,000	5,000,000		4,416,431,000	4,412,871,250	3,559,750	
		4322 교내장학금	7,124,892,000			7,124,892,000	7,072,136,703	52,755,297	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4323 실험실습비	42,334,000			42,334,000	35,504,762	6,829,238	
		4324 논문심사료	300,000			300,000	300,000	-	
		4325 학생지원비	699,661,000			699,661,000	591,050,570	108,610,430	
		4330 입시관리비	3,747,100,000			3,752,100,000	3,201,167,033	550,932,967	
		4331 입시수당	35,373,000	5,000,000		40,373,000	37,289,000	3,084,000	
		4332 입시경비	3,711,727,000			3,711,727,000	3,163,878,033	547,848,967	
4400		교육외비용	404,565,000			404,565,000	403,358,663	1,206,337	
		4410 기타교육외비용	388,951,000			388,951,000	388,504,109	446,891	
		4411 지급이자	388,951,000			388,951,000	388,504,109	446,891	
		4420 기타교육외비용	15,614,000			15,614,000	14,854,554	759,446	
		4421 잡손실	15,614,000			15,614,000	14,854,554	759,446	
4600		예비비	168,015,000			22,015,000	-	22,015,000	
		4610 예비비	168,015,000			22,015,000	-	22,015,000	
		4611 예비비	168,015,000	-146,000,000		22,015,000	-	22,015,000	
1300		고정자산매입지출	6,136,598,000			6,138,598,000	6,044,821,845	93,776,155	
		1310 유형고정자산매입지출	6,136,598,000			6,138,598,000	6,044,821,845	93,776,155	
		1313 구축물매입비	407,530,000			407,530,000	407,530,400	-400	
		1315 집기비품매입비	4,384,527,000			4,384,527,000	4,379,618,205	4,908,795	
		1316 차량운반구매입비	74,909,000	2,000,000		76,909,000	76,040,500	868,500	
		1317 도서구입비	2,931,000			2,931,000	2,931,740	-740	
		1319 건설가계정	1,266,701,000			1,266,701,000	1,178,701,000	88,000,000	
		자 금 지 출 합 계	39,185,946,000	-	-	39,185,946,000	37,641,123,422	1,544,822,578	
		미사용차기이월자금					141,667,169	-141,667,169	
	1100	기말유동자산					15,139,027,446	-15,139,027,446	
		1110 유동자금					8,718,038,319	-8,718,038,319	
		1120 기타유동자산					6,420,989,127	-6,420,989,127	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	2100	기말유동부채					14,997,360,277	-14,997,360,277	
		2120 예수금					185,114,237	-185,114,237	
		2130 선수금					14,704,902,800	-14,704,902,800	
		2140 기타유동부채					107,343,240	-107,343,240	
자 금 지 출 총 계			39,185,946,000	-	-	39,185,946,000	37,782,790,591	1,403,155,409	

등록금회계 대차대조표

(당기 : 2013년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
1100 유 동 자 산				15,139,027,446		15,933,401,244
	1110	유 동 자 금		(8,718,038,319)		(8,722,025,599)
		1112 예 금	8,718,038,319		8,722,025,599	
	1120	기 타 유 동자 산		(6,420,989,127)		(7,211,375,645)
		1121 단 기 대 여 금	50,000,000		100,000,000	
		1122 선 급 금	6,346,677,157		6,976,176,403	
		1123 미 수 금	17,331,980		75,097,772	
		1125 선 급 법 인 세	6,979,990		10,101,470	
		1129 기타 유 동 자 산	-		50,000,000	
1200 투자와 기 타 자 산				209,750,000		209,750,000
	1240	기 타 자 산		(209,750,000)		(209,750,000)
		1242 임 차 보 증 금	209,750,000		209,750,000	
1300 고 정 자 산				111,784,300,279		110,797,344,921
	1310	유 형 고 정자 산		(111,668,853,517)		(110,630,039,847)
		1311 토 지	63,770,353,900		63,770,353,900	
		1312 건 물	36,798,101,945		34,131,650,945	
		(2312 건물감가상각누계액)	-4,064,317,741		-3,158,415,547	
		1313 구 축 물	3,694,168,532		3,286,638,132	
		(2313 구축물감가상각누계액)	-725,481,527		-550,539,695	
		1314 기 계 기 구	4,200,000		4,200,000	
		(2314 기계기구감가상각누계액)	-4,200,000		-4,200,000	
		1315 집 기 비 품	25,918,867,413		21,457,574,208	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	-14,269,269,156		-10,558,790,365	
		1316 차 량 운 반 구	357,639,590		330,989,710	
		(2316 차량운반구감가상각누계액)	-185,138,541		-154,584,058	
		1317 도 서	694,049,893		691,118,153	
		(2317 도서감가상각누계액)	-320,120,791		-185,380,536	
		1319 건 설 가 계 정	-		1,569,425,000	
	1320	무 형 고 정자 산		(115,446,762)		(167,305,074)
		1321 무 형 고 정자 산	115,446,762		167,305,074	
자 산 총 계				127,133,077,725		126,940,496,165

2. 부채 및 기본금

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
2100 유 동 부 채				14,997,360,277		15,813,126,558
	2120	예 수 금		(185,114,237)		(212,398,532)
		2121 일 반 예 수 금	34,407,309		28,154,264	
		2122 제 세 예 수 금	37,509,088		42,689,268	
		2129 기 타 예 수 금	113,197,840		141,555,000	
	2130	선 수 금		(14,704,902,800)		(15,132,003,200)
		2131 등 록 금 선 수 금	14,704,902,800		15,132,003,200	
	2140	기 타 유 동 부 채		(107,343,240)		(468,724,826)
		2141 미 지 급 금	107,343,240		468,724,826	
2200 고 정 부 채				10,663,398,229		10,663,398,229
	2210	장 기 차 입 금		(10,663,398,229)		(10,663,398,229)
		2211 장 기 차 입 금	10,663,398,229		10,663,398,229	
3100 기 본 금				101,472,319,219		100,463,971,378
	3110	출 연 기 본 금		(78,285,157,536)		(78,285,157,536)
		3112 법 인	78,285,157,536		78,285,157,536	
		3113 기 타 기 본 금				
	3130	운 영 차 액		(23,187,161,683)		(22,178,813,842)
		3131 전 기 이 월 운 영 차 액	22,178,813,842		17,885,273,582	
		3132 당 기 운 영 차 액	1,008,347,841		4,293,540,260	
부 채 와 기 본 금 총 계				127,133,077,725		126,940,496,165

등록금회계 운영계산서

(당기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

1. 수입 (단위 : 원)

과 목			제13 (당기)		제12 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5100 등 록 금 수 입				31,742,145,100		28,581,133,401
	5110 등 록 금 수 입			(31,441,375,100)		(27,425,791,601)
		5111 입 학 금	1,706,900,000		1,551,600,000	
		5112 수 업 료	29,734,475,100		25,874,191,601	
	5120 수 강 료 수 입			(300,770,000)		(1,155,341,800)
		5121 단 기 수 강 료	300,770,000		1,155,341,800	
5200 전 입 및 기부 수입				5,726,100,265		5,170,012,103
	5210 전 입 금 수 입			(1,231,684,015)		(3,174,881,224)
		5211 경 상 비 전입금			10,000,000	
		5212 법정부담 전입금	587,434,015		541,374,536	
		5219 기금회계 전입금	644,250,000		2,623,506,688	
	5230 국 고 보 조 금			(4,494,416,250)		(1,964,425,067)
		5231 교육과학기술부지원금	3,587,062,750		1,123,221,567	
		5232 기타국고지원금	907,353,500		841,203,500	
		5239 지방자치단체지원금				
	5240 산학협력단및학교기업전입금					30705812
		5241 산학협력단전입금			30,705,812	
5300 교 육 부 대 수 입				116,991,660		358,262,466
	5310 입 시 수수료 수 입			(17,050,000)		(94,700,633)
		5312 수 협 료	17,050,000		94,700,633	
	5320 증 명·사용료 수입			(15,102,700)		(35,301,910)
		5321 증 명 료	13,267,700		13,225,480	
		5322 대 여 · 사 용 료	1,835,000		22,076,430	

과 목			제13 (당)기		제12 (전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
	5330	기타 교육 부대수입		(84,838,960)		(228,259,923)
		5339 기타교육부대수입	84,838,960		228,259,923	
5400	교 육 외 수 입			69,047,110		77,362,547
	5410	예 금 이 자 수 입		(49,369,759)		(71,406,841)
		5411 예 금 이 자	49,369,759		71,406,841	
	5420	기타 교육 외 수 입		(19,677,351)		(5,955,706)
		5421 잡 수 입	13,909,121		5,955,706	
		5426 고정자산처분이익	5,768,230			
운 영 수 익 총 계				37,654,284,135		34,186,770,517

2. 지출

(단위:원)

과 목			제13 (당)기		제12 (전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보 수			9,749,258,299		9,278,482,794
	4110	교 원 보 수		(7,033,026,327)		(6,727,169,797)
		4111 교 원 급 여	4,136,299,992		4,103,841,769	
		4113 교 원 제 수 당	451,090,741		337,194,913	
		4114 교원 법정 부담금	355,585,648		345,112,818	
		4115 시 간 강 의 료	898,236,000		861,897,836	
		4116 특 별 강 의 료	27,670,000		30,889,684	
		4117 교 원 퇴 직 금	77,458,980		19,009,360	
		4118 조 교 인 건 비	1,086,684,966		1,029,223,417	
	4120	직 원 보 수		(2,716,231,972)		(2,551,312,997)
		4121 직 원 급 여	1,975,563,554		1,955,139,181	
		4123 직 원 제 수 당	326,015,727		223,348,365	
		4124 직원 법정 부담금	204,522,377		195,320,244	
		4125 임 시 직 인 건 비	49,457,719		49,558,847	
		4126 노 임	124,820,155		105,429,750	
		4127 직 원 퇴 직 금	35,852,440		22,516,610	
4200	관 리 운 영 비			11,037,751,988		9,409,512,260
	4210	시 설 관 리 비		(1,677,859,981)		(1,607,186,707)
		4211 건 축 물 관 리 비	88,791,512		226,355,080	
		4212 장 비 관 리 비	234,878,540		147,357,880	
		4213 조 경 관 리 비	291,258,950		374,636,500	
		4215 시 설 용 역 비	265,716,310		218,850,930	
		4216 보 험 료	9,888,340		7,343,070	
		4217 리 스·임 차 료	500,636,713		460,575,093	
		4219 기타 시설 관리비	286,689,616		172,068,154	
	4220	일 반 관 리 비		(1,416,919,803)		(1,445,935,452)

과 목			제13 (당)기		제12 (전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
		4221 여 비 교 통 비	178,562,318		177,223,583	
		4222 차 량 유 지 비	66,124,298		64,449,154	
		4223 소 모 품 비	134,130,458		138,476,044	
		4224 인 쇄 출 판 비	158,347,283		182,191,312	
		4225 난 방 비	78,572,470		83,232,160	
		4226 전 기 · 수 도 료	162,693,380		158,867,270	
		4227 통 신 비	181,382,203		199,007,072	
		4228 제 세 · 공 과 금	72,985,174		66,426,700	
		4229 지 급 수 수 료	384,122,219		376,062,157	
	4230	운 영 비		(2,893,337,487)		(2,377,594,420)
		4231 복 리 후 생 비	240,426,643		241,601,879	
		4232 교 육 훈 련 비	30,489,650		64,783,158	
		4233 일 반 용 역 비	834,346,152		728,922,413	
		4234 업 무 추 진 비	101,176,290		133,860,507	
		4235 흥 보 비	1,058,829,791		880,950,763	
		4236 회 의 비	59,570,166		47,426,076	
		4237 행 사 비	408,352,210		176,379,466	
		4239 기 타 운 영 비	160,146,585		103,670,158	
	4250	감 가 상 각 비		(5,049,634,717)		(3,978,795,681)
		4252 유형고정자산감가상각비	4,997,776,405		3,915,330,086	
		4253 무형고정자산감가상각비	51,858,312		63,465,595	
4300		연 구 · 학 생 경 비		15,455,567,344		10,709,113,964
	4310	연 구 비		(142,537,026)		(92,283,776)
		4311 연 구 비	20,400,250		25,801,129	
		4312 연 구 관 리 비	122,136,776		66,482,647	
	4320	학 생 경 비		(12,111,863,285)		(8,288,926,201)
		4321 교 외 장 학 금	4,412,871,250		1,824,039,066	

과 목			제13 (당)기		제12 (전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
		4322 교 내 장 학 금	7,072,136,703		5,893,519,994	
		4323 실 험 실 습 비	35,504,762		36,138,345	
		4324 논 문 심 사 비	300,000			
		4325 학 생 지 원 비	591,050,570		535,228,796	
	4330 입 시 관 리 비			(3,201,167,033)		(2,327,903,987)
		4331 입 시 수 당	37,289,000		37,840,000	
		4332 입 시 경 비	3,163,878,033		2,290,063,987	
4400 교 육 외 비 용				403,358,663		496,121,239
	4410 지 급 이 자			(388,504,109)		(494,457,385)
		4411 지 급 이 자	388,504,109		494,457,385	
	4420 기타 교육 외 비 용			(14,854,554)		(1,663,854)
		4421 잡 손 실	14,854,554		1,663,854	
운영 비용 합계				36,645,936,294		29,893,230,257
당기 운영 차액				1,008,347,841		4,293,540,260
비 용 총 계				37,654,284,135		34,186,770,517

등록금회계 합계잔액시산표

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
127,133,077,725	197,472,051,607	1000	< 자 산 >	70,338,973,882	
(15,139,027,446)	(77,630,849,991)	1100	(유 동 자 산)	(62,491,822,545)	
-	118,486,070	1111	현 금	118,486,070	
8,718,038,319	63,029,779,957	1112	예 금	54,311,741,638	
50,000,000	100,000,000	1121	단 기 대 여 금	50,000,000	
6,346,677,157	13,942,415,836	1122	선 급 금	7,595,738,679	
17,331,980	251,711,165	1123	미 수 금	234,379,185	
-	121,375,503	1124	가 지 급 금	121,375,503	
6,979,990	17,081,460	1125	선 급 법 인 세	10,101,470	
-	50,000,000	1129	기 타 유 동 자 산	50,000,000	
(209,750,000)	(209,750,000)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	-	
209,750,000	209,750,000	1242	임 차 보 증 금	-	
(111,784,300,279)	(119,631,451,616)	1300	(고 정 자 산)	7,847,151,337	
63,770,353,900	63,770,353,900	1311	토 지	-	
36,798,101,945	36,798,101,945	1312	건 물	-	
-4,064,317,741	-3,158,415,547	2312	(건물 감가상각누계액)	905,902,194	
3,694,168,532	3,694,168,532	1313	구 축 물	-	
-725,481,527	-550,539,695	2313	(구축물감가상각누계액)	174,941,832	
4,200,000	4,200,000	1314	기 계 기 구	-	
-4,200,000	-4,200,000	2314	(기계기구감가상각누계액)	-	
25,918,867,413	25,918,867,413	1315	집 기 비 품	-	
-14,269,269,156	-10,558,790,365	2315	(집기비품감가상각누계액)	3,710,478,791	
357,639,590	407,030,210	1316	차 량 운 반 구	49,390,620	
-185,138,541	-113,425,208	2316	(차량운반구감가상각누계액)	71,713,333	

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
694,049,893	694,049,893	1317	도 서	-	
-320,120,791	-185,380,536	2317	(도 서 감 가 상 각 누 계 액)	134,740,255	
-	2,748,126,000	1319	건 설 가 계 정	2,748,126,000	
115,446,762	167,305,074	1321	무 형 고 정 자 산	51,858,312	
	18,070,318,125	2000	< 부 채 >	43,731,076,631	25,660,758,506
	(18,070,318,125)	2100	(유 동 부 채)	(33,067,678,402)	(14,997,360,277)
	738,771,182	2121	일 반 예 수 금	773,178,491	34,407,309
	448,633,870	2122	제 세 예 수 금	486,142,958	37,509,088
	464,880,690	2129	기 타 예 수 금	578,078,530	113,197,840
	15,392,617,100	2131	등 록 금 선 수 금	30,097,519,900	14,704,902,800
	1,025,415,283	2141	미 지 급 금	1,132,758,523	107,343,240
	-	2200	(고 정 부 채)	(10,663,398,229)	(10,663,398,229)
	-	2211	장 기 차 입 금	10,663,398,229	10,663,398,229
	-	3000	< 기 본 금 >	100,463,971,378	100,463,971,378
	-	3100	(기 본 금)	(100,463,971,378)	(100,463,971,378)
	-	3112	법 인	78,285,157,536	78,285,157,536
	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	22,178,813,842	22,178,813,842
127,133,077,725	215,542,369,732		소 계	214,534,021,891	126,124,729,884
		5000	< 수 익 >	37,654,284,135	37,654,284,135
		5100	(등 록 금 수 입)	(31,742,145,100)	(31,742,145,100)
		5111	입 학 금	1,706,900,000	1,706,900,000
		5112	수 업 료	29,734,475,100	29,734,475,100
		5121	단 기 수 강 료	300,770,000	300,770,000
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	(5,726,100,265)	(5,726,100,265)
		5212	법 정 부 담 전 입 금	587,434,015	587,434,015
		5219	기 금 회 계 전 입 금	644,250,000	644,250,000
		5231	교 육 과 학 기 술 부 지원 금	3,587,062,750	3,587,062,750

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5232	기 타 국 고 지 원 금	907,353,500	907,353,500
		5300	(교 육 부 대 수 입)	(116,991,660)	(116,991,660)
		5312	수 협 료	17,050,000	17,050,000
		5321	증 명 료	13,267,700	13,267,700
		5322	대 여 사 용 료	1,835,000	1,835,000
		5339	기 타 교 육 부 대 수 입	84,838,960	84,838,960
		5400	(교 육 외 수 입)	(69,047,110)	(69,047,110)
		5411	예 금 이 자	49,369,759	49,369,759
		5421	잡 수 입	13,909,121	13,909,121
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익	5,768,230	5,768,230
36,645,936,294	36,645,936,294	4000	< 비 용 >		
(9,749,258,299)	(9,749,258,299)	4100	(보 수)		
7,033,026,327	7,033,026,327	4110	교 원 보 수		
2,716,231,972	2,716,231,972	4120	직 원 보 수		
(11,037,751,988)	(11,037,751,988)	4200	(관 리 운 영 비)		
1,677,859,981	1,677,859,981	4210	시 설 관 리 비		
1,416,919,803	1,416,919,803	4220	일 반 관 리 비		
2,893,337,487	2,893,337,487	4230	운 영 비		
5,049,634,717	5,049,634,717	4250	감 가 상 각 비		
(15,455,567,344)	(15,455,567,344)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)		
142,537,026	142,537,026	4310	연 구 비		
12,111,863,285	12,111,863,285	4320	학 생 경 비		
3,201,167,033	3,201,167,033	4330	입 시 관 리 비		
(403,358,663)	(403,358,663)	4400	(교 육 외 비 용)		
388,504,109	388,504,109	4410	지 급 이 자		
14,854,554	14,854,554	4420	기 타 교 육 외 비 용		
36,645,936,294	36,645,936,294		소 계	37,654,284,135	37,654,284,135
163,779,014,019	252,188,306,026		합 계	252,188,306,026	163,779,014,019

현금 및 예금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금					-			
	예금	등록금수납	농협	MMDA	051-17-001964	58,080,468			
	예금	운영비	외환은행	보통예금	167-22-02899-0	18,917,613			
	예금	지출	외환은행	보통예금	121-22-03098-7	1,450,000			
	예금	국가장학	외환은행	보통예금	167-22-02620-2	308,661			
	예금	증명료수납	외환은행	보통예금	099-22-02806-8	358,897,934			
	예금	운영비	외환은행	MMDA	121-22-03122-3	35,433,676			
	예금	특성화사업	외환은행	보통예금	167-22-03353-5	9,074			
	예금	대학원운영	외환은행	보통예금	630-007473-611	75,730			
	예금	대학원운영	외환은행	MMDA	631-000476-477	322,301,917			
	예금	운용자금	제일은행	보통예금	102-20-281441	7,899,701,711			
	예금	심리상담센터	제일은행	보통예금	102-20-281452	12,099,906			
	예금	운용자금	우리은행	보통예금	1005-302-031013	10,761,629			
합 계						8,718,038,319			

수표수불명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

거래 은행	구 매 매 수			발 행 매 수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보 제공동	매수 소계	번호	매수	번호	매수	
					해 당	없 음						
합계												

단기대여금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

일자	내 용	거래처	금액	비 고
2006.11.24	교직원대여	이향아 교수	50,000,000	
	합계		50,000,000	

선 급 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

일자	내 용	거래처	금액	비 고
2013.09.06	2014년분 뉴미디어콘텐츠공학과 교육콘텐츠 제작	에듀엔터닷컴	23,400,000	
2013.11.14	2014년분 뉴미디어콘텐츠공학과 교육콘텐츠 제작	에듀엔터닷컴	23,400,000	
2013.11.27	2014년분 뉴미디어콘텐츠공학과 교육콘텐츠 제작	에듀엔터닷컴	25,225,000	
2014.02.28	뉴미디어콘텐츠공학과 2014년 이월된 콘텐츠원가 선급	교직원	28,781,066	
2014.01.13	대학,입학,대학원 홈페이지 리뉴얼 제작비	MG소프트	34,500,000	
2013.12.31	2014년 전기 대학원 온라인 입시경비	베리타스미디어	113,912,350	
2013.12.31	2014년 전기 대학원 오프라인 입시경비	베컴	4,950,000	
2013.08.02	본관 4층 차이크로프스키홀 리모델링 설계 용역비	아키반건축도시연구원	88,000,000	
2013.12.18	포털시스템 고도화 사업 선급금	유니코아네트웍스	64,350,000	
2013.09.03	다학점 팀티칭 및 특강촬영 용역비	한솔미디어	11,224,000	
2013.11.22	다학점 팀티칭 및 특강촬영 용역비	한솔미디어	10,726,000	
2014.02.27	다학점 팀티칭 및 특강촬영 용역비	한솔미디어	18,972,200	
2014.01.20	2014-1학기 외부개발 콘텐츠 선금 지급	에듀엔터닷컴	12,490,000	
2014.01.20	2014-1학기 외부개발 콘텐츠 선금 지급	중앙ICS	15,800,000	
2014.01.20	2014-1학기 외부개발 콘텐츠 선금 지급	에듀라임	16,590,000	
2014.01.20	2014-1학기 외부개발 콘텐츠 선금 지급	FX디자인	16,590,000	
2014.01.23	교양교육과정 개편 연구 용역비	우기동	2,500,000	
2012.12.28	2013년 수업료 가맹점수수료 선급	신한카드	39,768,038	
2012.12.28	2013년 수업료 가맹점수수료 선급	비씨카드사	26,029,501	
2012.12.28	2013년 수업료 가맹점수수료 선급	삼성카드사	32,872,402	
2014.02.28	2014학년도 입학금 교외장학	재학생	23,250,000	

일자	내 용	거래처	금액	비 고
2014.02.28	2014학년도 입학금 교내장학	재학생	427,350,000	
2014.02.28	2014학년도 수업료 교외장학	재학생	2,009,753,000	
2014.02.28	2014학년도 수업료 교내장학	재학생	3,153,043,600	
2014.02.28	2014학년도 대학원 교외장학	재학생	9,520,000	
2014.02.28	2014학년도 대학원 교내장학	재학생	113,680,000	
	합 계		6,346,677,157	

미수금명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	내용	거래처	금액	비고
장학금	2013-1학기 대학원 기탁장학(신일장학)	기금회계	10,640,000	
장학금	2013-1학기 대학원 기탁장학(계형장학)	기금회계	500,000	
4대보험	3-5월 시간강사 고용보험 개인부담금 미수	외래강사	624,650	
4대보험	7월분 시간강사 정건희 국민연금 미수	외래강사	50,220	
장학금	2013-2학기 대학원 기탁장학(신일장학)	기금회계	4,573,300	
장학금	2013-2학기 대학원 기탁장학(계형장학)	기금회계	500,000	
연말정산	2012년 연말정산 개인별 납부액(시간강사)최진희	연말정산	11,280	
4대보험	1월분 시간강사 국민연금	김소영 외래강사	24,750	
연말정산	최인애 중도퇴사 연말정산 소득세	도봉세무서	27,960	
연말정산	김선희 중도퇴사 연말정산 소득세	도봉세무서	130,130	
연말정산	김선희 중도퇴사 연말정산 주민세	강북구청	12,910	
연말정산	최인애 중도퇴사 연말정산 주민세	강북구청	2,760	
4대보험	3월~12월 고용보험 개인부담금, 법정부담금 환입금	근로복지공단	191,790	
퇴직정산	전숙희 국민건강 퇴직정산	교직원	42,230	
	합계		17,331,980	

가지급금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	수령부서	내용	지급일	금액		비고
			해 당 없 음			
합계						

선금법인세 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세	비 고
2013.03.11	예금이자	제일(심리상담)예금이자	20,559	2,870	
2013.03.11	예금이자	제일(운용)예금이자	7,625,665	1,067,590	
2013.03.16	예금이자	우리은행(운용) 예금이자	2,448	0	
2013.03.24	예금이자	외환사평원 예금이자	3,834	0	
2013.03.24	예금이자	외환지출 예금이자	11,126	1,550	
2013.03.24	예금이자	외환증명 예금이자	1,059,732	148,360	
2013.03.24	예금이자	외환MMDA 예금이자	7,378	1,030	
2013.03.24	예금이자	외환대학원 예금이자	1,467	0	
2013.03.24	예금이자	외환대학원MMDA 예금이자	20,869	2,920	
2013.06.10	예금이자	제일은행(심리상담)	18,413	2,570	
2013.06.10	예금이자	제일은행(운용)	14,469,667	2,025,750	
2013.06.15	예금이자	우리은행(운용)	4,771	0	
2013.06.23	예금이자	외환사평원	8,007	1,120	
2013.06.23	예금이자	외환지출	15,607	2,180	
2013.06.23	예금이자	외환증명료	203,679	28,510	
2013.06.23	예금이자	외환MMDA	4,289	0	
2013.06.23	예금이자	외환대학원	460	0	
2013.06.23	예금이자	외환대학원MMDA	961	0	
2013.06.23	예금이자	외환국가장학	159,561	22,330	
2013.09.16	예금이자	제일은행(심리상담)	26,865	3,760	

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	비 고
2013.09.16	예금이자	제일은행(운용)	7,058,751	988,220	
2013.09.18	예금이자	우리은행(운용)	4,588	0	
2013.09.29	예금이자	외환사평원	1,938	0	
2013.09.29	예금이자	외환지출	19,589	2,740	
2013.09.29	예금이자	외환증명료	65,087	9,110	
2013.09.29	예금이자	외환MMDA	3,771	0	
2013.09.29	예금이자	외환대학원	19	0	
2013.09.29	예금이자	외환대학원MMDA	48,565	6,790	
2013.09.29	예금이자	외환국가장학	11,180	1,560	
2013.09.29	예금이자	농협MMDA	40,189	5,620	
41603	예금이자	도봉세무서	668,493	167,120	
2013.12.16	예금이자	제일은행(심리상담)	57,939	8,110	
2013.12.16	예금이자	제일은행(운용)	5,062,340	708,720	
2013.12.21	예금이자	우리은행(운용)	4,539	0	
2013.12.24	예금이자	신한정기(200-170-914698)	12,366,027	1,731,240	
2013.12.29	예금이자	외환국가장학	188,150	26,340	
2013.12.29	예금이자	외환사평원	64	0	
2013.12.29	예금이자	외환MMDA	2,905	0	
2013.12.29	예금이자	외환대학원	18	0	
2013.12.29	예금이자	외환대학원MMDA	442	0	
2013.12.29	예금이자	외환지출	67,222	9,410	
2013.12.29	예금이자	외환증명료	31,986	4,470	
2013.12.29	예금이자	농협MMDA	3	0	
합계			49,369,163	6,979,990	

받을어음 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

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

기타유동자산 명세서

(2013년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	내 용	거래처	금액	계약기간	비 고
		해당사항없음			
	합계		0		

투자외 기타자산명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
기타자산	총학생회 사무실 임차보증금	30,000,000			30,000,000	
기타자산	부산 지역학습관임차 보증금	21,000,000			21,000,000	
기타자산	춘천지역학습관 보증금	10,000,000			10,000,000	
기타자산	호남지역학습관 보증금	58,600,000			58,600,000	
기타자산	대구지역학습관 보증금	40,000,000			40,000,000	
기타자산	경기남부지역학습관 보증금	50,000,000			50,000,000	
기타자산	가스히트 연료통 보증금	150,000			150,000	
합계		209,750,000	0	0	209,750,000	

투 자 유 가 증 권 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	종 목	보유목적 (취득사유)	1주의 금 액	주 수	취득가액	시가	시가차액	비 고
주식								
				해당없음				
		계						
공사채 국채 지방채	종 목			액 면가액	취득가액	시가	시가차액	비 고
		계						
합계								

유형 고정 자산 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
토지	63,770,353,900	-	-	63,770,353,900	-	63,770,353,900	
건물	34,131,650,945	2,666,451,000	-	36,798,101,945	4,064,317,741	32,733,784,204	
구축물	3,286,638,132	407,530,400	-	3,694,168,532	725,481,527	2,968,687,005	
기계기구	4,200,000	-	-	4,200,000	4,200,000	-	
집기비품	21,457,574,208	4,461,293,205	-	25,918,867,413	14,269,269,156	11,649,598,257	
차량운반구	330,989,710	76,040,500	49,390,620	357,639,590	185,138,541	172,501,049	
도서	691,118,153	2,931,740	-	694,049,893	320,120,791	373,929,102	
건설가계정	1,569,425,000	-	1,569,425,000	-	-	-	
합 계	125,241,950,048	7,614,246,845	1,618,815,620	131,237,381,273	19,568,527,756	111,668,853,517	

무형 고정 자산 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	감가상각액	기말잔액	미상각잔액	비고
소프트웨어	167,305,074			51,858,312	115,446,762	115,446,762	
합 계	167,305,074	0	0	51,858,312	115,446,762	115,446,762	

장기 차입금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

허가 근거	차입처	차입내역		전기 이월액	당기증감액		기말 잔액	지급 이자율	상환 기한	상환 회계	비 고
		연월일	금액		증가액	감소액					
교육과학기술부 이러닝과-2926	스탠다드 차타드은행	2011-08-12	4,661,850,164	4,661,850,164			4,661,850,164	3.55%	10년	교비 (등록금)	
		2011-12-30	6,001,548,065	6,001,548,065			6,001,548,065				
합 계			10,663,398,229	10,663,398,229			10,663,398,229				

미 지 급 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	내 용	거 래 처	금 액	비 고
선 급 법 인 세	2011학년도 선급법인세 기금회계로 이관	기금회계	16,611,320	
기	법인카드(7801) 산학협력단 오류사용액 이중입금	산학협력단	150,000	
소 모 품 비 등	부서별 사무용품 구입비 외	국민카드	37,312,166	
소 모 품 비 등	교내 연구비 지원사업 도서구입 외	외환카드	3,558,680	
콘 텐 츠 제 작	2014년분 뉴미디어콘텐츠공학과 교육콘텐츠 제작	에듀엔터닷컴	31,200,000	
이	2013학년도 특성화사업 국고 반납예정 이자	한국교육학술정보원	9,074	
일 반 용 역 비	2월 콘텐츠개발팀 파견직 파견료	비즈너씨앤에스	18,502,000	
합 계			107,343,240	

가 수 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	내 용	수 령 일	금 액		비 고
		해 당 없 음			
합 계					

지급어음명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

거래은행	발행일	발행처	내용	어음번호	매수	금 액		만기일	비 고
				해 당 없 음					
합 계									

어 음 수 불 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

거래 은행	구 매 매 수			발 행 매 수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보 제공동	매수 소계	번호	매수	번호	매수	
					해 당	없 음						
합계												

차관(외화장기차입금)명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

허가근거	차입(차관)내용		구 분	장부가액	평 가 액	평가차액	비고
	구 분	내 용					
	승인일자		외 화				
	도입외화						
	이 자 율		환 율				
	용 도						
	상환기간		원화				
			해 당	없 음			
합 계							

학 교 채 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

학년도	구 분	기 초 잔 액		당 기 증 가		당 기 상 환		기 말 잔 액		비 고
		인 원	금 액	인 원	금 액	인 원	금 액	인 원	금 액	
학년도	학부모									
	동 문									
	교직원									
	기 타									
	소 계									
학년도	학부모			해 당	없 음					
	소 계									
학년도	학부모									
	소 계									
학년도	학부모									
	소 계									
합				계						

기 본 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분		전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연 기본금	설립자본금							
	법인	78,285,157,536					78,285,157,536	
	기타기본금							
	소계	78,285,157,536					78,285,157,536	
적립금	재평가적립금							
운영 차액	전기이월운영차액	17,885,273,582					17,885,273,582	
	당기운영차액	4,293,540,260	1,008,347,841				5,301,888,101	
	소계	22,178,813,842	1,008,347,841				23,187,161,683	
합계		100,463,971,378	1,008,347,841				101,472,319,219	

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	15,139,027,446		
	유동자금	8,718,038,319	현금·예금	
	기타유동자산	6,420,989,127	2014년도 교내외장학금 등	
	유동부채(B)	14,997,360,277		
	예수금	185,114,237	제세예수금 등	
	선수금	14,704,902,800	등록금선수금 등	
	기타유동부채	107,343,240	콘텐츠제작 잔금 미지급 등	
미사용차기이월자금(A-B)		141,667,169		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계	0		
	명시이월			
	소 계	0		
	기타이월			
	선급금	141,667,169	선급법인세,가맹점수수료 등	
	소 계	141,667,169		
내역 및 사용계획 합계		141,667,169		

학부 등록금 명세서

(2013년3월1일 ~ 2014년2월28일)

서울사이버대학교

(단위: 명, 천원)

구분	구분(계열)	과정	학기	학년	학생수	입학금		수업료		합계	비고	
						1인당금액	금액	1인당금액	금액			
1 학 기	경상학부	학사	1학기	1~4학년	1,491	300	158,100	1,199	1,788,129	1,946,229		
	사회과학학부	학사	1학기	1~4학년	1,534	300	163,800	1,219	1,869,364	2,033,164		
	심리상담학부	학사	1학기	1~4학년	4,145	300	515,100	1,217	5,045,810	5,560,910		
	인간복지학부	학사	1학기	1~4학년	3,125	300	306,600	1,206	3,768,458	4,075,058		
	IT학부	학사	1학기	1~4학년	881	300	121,200	1,190	1,048,593	1,169,793		
	문화예술학부	학사	1학기	1~4학년	180	300	35,100	1,204	216,692	251,792		
	소계					11,356		1,299,900	1,210	13,737,046	15,036,946	
	시간제	시간제	1학기	시간제	165	-	-	583	96,193	96,193		
	1학기 합계					11,521		1,299,900	1,201	13,833,239	15,133,139	
2 학 기	경상학부	학사	2학기	1~4학년	1,306	300	39,600	1,243	1,623,687	1,663,287		
	사회과학학부	학사	2학기	1~4학년	1,385	300	44,700	1,240	1,717,781	1,762,481		
	심리상담학부	학사	2학기	1~4학년	3,821	300	141,300	1,262	4,822,271	4,963,571		
	인간복지학부	학사	2학기	1~4학년	2,773	300	66,900	1,241	3,442,191	3,509,091		
	IT학부	학사	2학기	1~4학년	732	300	28,500	1,247	912,938	941,438		
	문화예술학부	학사	2학기	1~4학년	167	300	6,000	1,268	211,783	217,783		
	소계					10,184		327,000	1,250	12,730,651	13,057,651	
	시간제	시간제	2학기	시간제	109	-	-	640	69,738	69,738		
	2학기 합계					10,293		327,000	1,244	12,800,389	13,127,389	
집중 학기	전학과	학사	여름학기	전학년	2,414	-	-	354	854,724	854,724		
	전학과	학사	겨울학기	전학년	2,418	-	-	351	849,654	849,654		
	소계					4,832		-	353	1,704,378	1,704,378	
기타	평생교육원		평생교육원		-	-	-	-	126,919	126,919		
2012학년 합계					26,646		1,626,900	1,068	28,464,925	30,091,825		

대학원 등록금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 명, 천원)

구분	구분(계열)	과정	학기	학생수	입학금		수업료		합계	비고
					1인당금액	금액	1인당금액	금액		
1 학 기	휴먼서비스대학원	석사	1학기	137	500	26,000	2,803	384,067	410,067	
	상담심리대학원	석사	1학기	183	500	42,500	2,772	507,266	549,766	
	1학기 합계			320		68,500	2,785	891,333	959,833	
2 학 기	휴먼서비스대학원	석사	2학기	107		11,500	2,748	294,000	305,500	
	상담심리대학원	석사	2학기	137			2,752	377,067	377,067	
	2학기 합계			244		11,500	2,750	671,067	682,567	
기타	기타		영어강좌		-	-	-	7,920	7,920	
2012학년 합계				564		80,000	2,784	1,570,320	1,650,320	

전 입 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용 (또는 계산근거)	금 액	비 고
등록금회계	경상비전입금			
	소 계		0	
	법정부담전입금	사학연금전입금	281,180,400	
		국민연금전입금	88,391,750	
		건강보험전입금	169,184,190	
		고용산재보험전입금	48,677,675	
	소 계		587,434,015	
	기금회계전입금	연구동건축비		
		종합정보시스템구축비		
		한옥 신축공사비	644,250,000	
소 계		644,250,000		
	산학협혁단전입금			
소 계			0	
등록금회계 전입금 합계			1,231,684,015	

예비비사용액 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
보수	직원보수	직원제수당	특별수당	20,000,000	20,000,000	
보수	직원보수	직원퇴직금	퇴직금	1,000,000	238,440	
관리운영비	입반관리비	여비교통비	전임교원출장비	25,000,000	25,000,000	
관리운영비	입반관리비	차량유지비	주유비	10,000,000	7,661,298	
관리운영비	입반관리비	난방비	난방비	13,000,000	13,000,000	
관리운영비	입반관리비	전기수도료	전기요금	10,000,000	7,489,380	
관리운영비	입반관리비	통신비	SMS사용료	2,000,000	2,000,000	
관리운영비	입반관리비	제세공과금	장애인고용부담금	8,000,000	8,000,000	
관리운영비	입반관리비	소모품비	소모품비	5,000,000	1,000,000	
관리운영비	운영비	복리후생비	복리후생비	35,000,000	35,000,000	
관리운영비	운영비	회의비	회의비	5,000,000	5,000,000	
연구학생경비	학생경비	교외장학금	국가장학	5,000,000	1,440,250	
연구학생경비	입시관리비	입시수당	입시상담TFT	5,000,000	1,916,000	
고정자산매입	유형고정자산	차량운반구매입	취득세	2,000,000	1,131,500	
합 계				146,000,000	128,876,868	

고정자산 감가상각비 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	감가상각				기말미상각잔액	비고
			기초감가상각누계액	감가상각대상액	감가상각액	감가상각누계액		
유형 고정 자산	건물	36,798,101,945	3,158,415,547	33,639,686,398	905,902,194	4,064,317,741	32,733,784,204	
	건축물	3,694,168,532	550,539,695	3,143,628,837	174,941,832	725,481,527	2,968,687,005	
	기계기구	4,200,000	4,200,000	0	0	4,200,000	0	
	집기비품	25,918,867,413	10,558,790,365	15,360,077,048	3,710,478,791	14,269,269,156	11,649,598,257	
	차량운반구	357,639,590	118,364,270	239,275,320	66,774,271	185,138,541	172,501,049	
	도서	694,049,893	185,380,536	508,669,357	134,740,255	320,120,791	373,929,102	
소계		67,467,027,373	14,575,690,413	52,891,336,960	4,992,837,343	19,568,527,756	47,898,499,617	
무형 고정 자산	소프트웨어	762,817,400	595,512,326	167,305,074	51,858,312		115,446,762	
소계		762,817,400	595,512,326	167,305,074	51,858,312	0	115,446,762	
합계		68,229,844,773	15,171,202,739	53,058,642,034	5,044,695,655	19,568,527,756	48,013,946,379	

기 금 회 계 결 산 서

회계기간 : 2013년 3월 1일부터
2014년 2월 28일까지

기금회계 자금계산서

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
5200 전입및기부수입			28,800,000	27,828,600	-971,400	
	5220 기부금수입		28,800,000	27,828,600	-971,400	
		5221 일반기부금	5,000,000	5,756,000	756,000	
		5222 지정기부금	23,800,000	22,072,600	-1,727,400	
5400 교육외수입			6,000,000	845,907	-5,154,093	
	5410 예금이자수입		5,000,000	845,907	-4,154,093	
		5411 예금이자	5,000,000	845,907	-4,154,093	
	5420 기타교육외수입		1,000,000	-	-1,000,000	
		5421 잡수입	1,000,000	-	-1,000,000	
자 금 수 입 합 계			34,800,000	28,674,507	-6,125,493	
미사용전기이월자금			708,935,000	708,935,291	291	
	1100 기초유동자산		729,079,000	729,079,291	291	
		1110 유동자금	711,277,000	711,276,821	-179	
		1120 기타유동자산	17,802,000	17,802,470	470	
	2100 기초유동부채		20,144,000	20,144,000	-	
		2140 기타유동부채	20,144,000	20,144,000	-	
자 금 수 입 총 계			743,735,000	737,609,798	-6,125,202	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100	보수		3,550,000			3,550,000	8,350,000	-4,800,000	
	4110	교원보수	3,550,000			3,550,000	8,350,000	-4,800,000	
		4116 특별강의료	3,550,000			3,550,000	8,350,000	-4,800,000	
4200	관리운영비		1,874,000			1,874,000	1,874,400	-400	
	4220	일반관리비	224,000			224,000	224,400	-400	
		4224 인쇄출판비	220,000			220,000	220,000	-	
		4229 지급수수료	4,000			4,000	4,400	-400	
	4230	운영비	1,650,000			1,650,000	1,650,000	-	
		4235 홍보비	1,650,000			1,650,000	1,650,000	-	
4300	연구학생경비		46,139,000			46,139,000	35,734,100	10,404,900	
	4320	학생경비	46,139,000			46,139,000	35,734,100	10,404,900	
		4321 교외장학금	46,139,000			46,139,000	35,734,100	10,404,900	
4400	교육외비용		-			-	7,868,000	-7,868,000	
	4420	기타교육외비용	-			-	7,868,000	-7,868,000	
		4421 잡손실	-			-	7,868,000	-7,868,000	
4500	전출금		644,250,000			644,250,000	644,250,000	-	
	4510	전출금	644,250,000			644,250,000	644,250,000	-	
		4518 등록금회계전출금	644,250,000			644,250,000	644,250,000	-	
자 금 지 출 합 계			695,813,000	-	-	695,813,000	698,076,500	-2,263,500	
미사용차기이월자금			47,922,000			47,922,000	39,533,298	8,388,702	
	1100	기말유동자산	47,922,000			47,922,000	55,902,798	-7,980,798	
		1110 유동자금	47,922,000			47,922,000	39,173,718	8,748,282	
		1120 기타유동자산					16,729,080	-16,729,080	
	2100	기말유동부채					16,369,500	-16,369,500	
		2140 기타유동부채					16,369,500	-16,369,500	
자 금 지 출 총 계			743,735,000	-	-	743,735,000	737,609,798	6,125,202	

기금회계 대차대조표

(당기 : 2014년 02월 28일 현재)

1. 자산 (단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
1100	유 동 자 산			55,902,798		729,079,291
	1110	유 동 자 금		(39,173,718)		(711,276,821)
		1112 예 금	39,173,718		711,276,821	
	1120	기 타 유 동자 산		(16,729,080)		(17,802,470)
		1123 미 수 금	16,611,320		16,611,320	
		1125 선 급 법 인 세	117,760		1,191,150	
1200	투자와 기 타 자 산			110,466,079		110,466,079
	1260	임 의 기 금		(110,466,079)		(110,466,079)
		1264 임 의 장 학 기 금	110,466,079		110,466,079	
자 산 총 계				166,368,877		839,545,370

2. 부채 및 기본금

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
2100	유 동 부 채			16,369,500		20,144,000
	2140	기 타 유 동 부 채		(16,369,500)		(20,144,000)
		2141	미 지 급 금	16,369,500	20,144,000	
3100	기 본 금			149,999,377		819,401,370
	3160	임의적립금		(110,466,079)		(110,466,079)
		3164	임의장학적립금	110,466,079	110,466,079	
	3130	운 영 차 액		(39,533,298)		(708,935,291)
		3131	전기이월운영차액	708,935,291	56,234,758	
		3132	당기 운영 차액	-669,401,993	652,700,533	
부 채 와 기 본 금 총 계				166,368,877		839,545,370

기금회계 운영계산서

(당기 : 2013년 03월 01일부터 2014년 02월 28일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			제13 (당기)		제12 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5200 전 입 및 기부 수입				27,828,600		2,059,594,000
	5220 기 부 금 수 입			(27,828,600)		(2,059,594,000)
		5221 일 반 기 부 금	5,756,000			
		5222 지 정 기 부 금	22,072,600		2,059,594,000	
5400 교 육 외 수 입				845,907		8,518,354
	5410 예 금 이 자 수 입			(845,907)		(8,518,354)
		5411 예 금 이 자	845,907		8,518,354	
	5420 기 타 교 육 외 수 입					
		5421 잡 수 입				
운영 수익 총 계				28,674,507		2,068,112,354

2. 지출

(단위:원)

과 목			제13 (당기)		제12 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보 수			8,350,000		76,903,690
	4110	교 원 보 수		(8,350,000)		(44,352,310)
		4116	특 별 강 의 료	8,350,000	4,150,000	
		4117	교 원 퇴 직 금		40,202,310	
	4120	직 원 보 수				(32,551,380)
		4127	직 원 퇴 직 금		32,551,380	
4200	관 리 운 영 비			1,874,400		
	4220	일 반 관 리 비		(224,400)		
		4224	인 쇄 출 판 비	220,000		
		4229	지 급 수 수 료	4,400		
	4230	운 영 비		(1,650,000)		
		4235	홍 보 비	1,650,000		
4300	연 구·학 생 경 비			35,734,100		49,155,200
	4320	학 생 경 비		(35,734,100)		(49,155,200)
		4321	교 외 장 학 금	35,734,100	49,155,200	
4400	교 육 외 비 용			7,868,000		
	4420	기타교육외 비용		(7,868,000)		
		4421	잡 손 실	7,868,000		
4500	전 출 금			644,250,000		2,623,506,688
	4510	전 출 금		(644,250,000)		(2,623,506,688)
		4518	등록금회계전출금	644,250,000	2,623,506,688	
운영비용합계				698,076,500		2,749,565,578
운영차액대체						1,334,153,757
당기운영차액				-669,401,993		652,700,533
비 용 총 계				28,674,507		2,068,112,354

기금회계 합계잔액시산표

(2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
166,368,877	867,802,177	1000	< 자 산 >	701,433,300	
(55,902,798)	(757,336,098)	1100	(유 동 자 산)	(701,433,300)	
39,173,718	738,224,718	1112	예 금	699,051,000	
16,611,320	17,802,470	1123	미 수 금	1,191,150	
117,760	1,308,910	1125	선 급 법 인 세	1,191,150	
(110,466,079)	(110,466,079)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	-	
110,466,079	110,466,079	1264	임 의 장 학 기 금		
	36,864,800	2000	< 부 채 >	53,234,300	16,369,500
	(36,864,800)	2100	(유 동 부 채)	(53,234,300)	(16,369,500)
	36,864,800	2141	미 지 급 금	53,234,300	16,369,500
	-	3000	< 기 본 금 >	819,401,370	819,401,370
	-	3100	(기 본 금)	(819,401,370)	(819,401,370)
		3164	임 의 장 학 적 립 금	110,466,079	110,466,079
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	708,935,291	708,935,291
166,368,877	904,666,977		소 계	1,574,068,970	835,770,870
		5000	< 수 익 >	28,674,507	28,674,507
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	(27,828,600)	(27,828,600)
		5220	기 부 금 수 입	27,828,600	27,828,600
		5400	(교 육 외 수 입)	(845,907)	(845,907)
		5410	예 금 이 자	845,907	845,907
698,076,500	698,076,500	4000	< 비 용 >		
(8,350,000)	(8,350,000)	4100	(보 수)		
8,350,000	8,350,000	4110	교 원 보 수		
(1,874,400)	(1,874,400)	4200	(관 리 운 영 비)		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
224,400	224,400	4220	일 반 관 리 비		
1,650,000	1,650,000	4230	운 영 비		
(35,734,100)	(35,734,100)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)		
35,734,100	35,734,100	4321	교 외 장 학 금		
(7,868,000)	(7,868,000)	4400	(교 육 외 비 용)		
7,868,000	7,868,000	4420	기 타 교 육 외 비 용		
(644,250,000)	(644,250,000)	4500	(전 출 금)		
644,250,000	644,250,000	4518	등 록 금 회 계 전 출 금		
698,076,500	698,076,500		소 계	28,674,507	28,674,507
864,445,377	1,602,743,477		합 계	1,602,743,477	864,445,377

현금 및 예금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금					-			
	예금	등록금수납	농협	보통예금	051-17-001951	4,006,368			
	예금	발전기금	외환은행	보통예금	121-22-031452	32,464,833			
	예금	연구기금	외환은행	보통예금	167-22-03353-5	-			
	예금	연구기금	외환은행	보통예금	121-22-03165-7	378,192			
	예금	연구기금	제일은행	보통예금	102-20-263034	1,192,489			
			소 계			38,041,882			
특정기금	예금	퇴직기금	외환은행	MMDA	631-000389-781	1,726			
	예금	대학원설립	제일은행	보통예금	102-20-270213	-			
	예금	장학기금	제일은행	보통예금	102-20-168546	959,831			
	예금	건축기금	제일은행	정기예금	102-80-029289	-			
	예금	건축기금	제일은행	보통예금	102-20-217334	170,279			
			소 계			1,131,836			
합계						39,173,718			

수표수불명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

거래 은행	구 매 매 수			발 행 매 수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보 제공동	매수 소계	번호	매수	번호	매수	
					해 당	없 음						
합계												

선 급 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

일자	내 용	거래처	금액	비 고
		해 당 없 음		
	합 계		0	

미 수 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	거 래 처	금 액	비 고
2013.02.28	2011학년도 선급법인세 미수금	등록금회계	16,611,320	
	합계		16,611,320	

가지급금 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	수령부서	내용	지급일	금액		비고
			해 당 없 음			
합계						

선급법인세 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	비 고
2013/03/11	예금이자	제일프라임	138,229	19,350	
2013/03/24	예금이자	외환발전기금	197,886	27,700	
2013/03/24	예금이자	농협일반	964	0	
2013/06/10	예금이자	제일프라임	138,411	19,370	
2013/06/23	예금이자	외환발전기금	39,186	5,480	
2013/06/23	예금이자	농협일반	998	0	
2013/09/16	예금이자	제일프라임	149,156	20,880	
2013/09/29	예금이자	외환발전기금	21,255	2,970	
2013/09/29	예금이자	농협일반	1,075	0	
2013/09/29	예금이자	외환연구비(2)	101	0	
2013/12/16	예금이자	제일은행(102-20-263034)	297	0	
2013/12/16	예금이자	제일프라임	138,684	19,410	
2013/12/29	예금이자	외환연구비(2)	94	0	
2013/12/29	예금이자	외환발전기금	18,573	2,600	
2013/12/29	예금이자	농협일반	998	0	
합계			845,907	117,760	

받을어음 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

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

투자과 기타자산명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
			증가액	감소액		
임의기금	임의장학기금	110,466,079			110,466,079	
임의기금						
임의기금						
합계		110,466,079	0	0	110,466,079	

투자유가증권 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	종목	보유목적 (취득사유)	1주의 금액	주수	취득가액	시가	시가차액	비고
주식								
					해당없음			
		계						
공사채 국채 지방채	종목			액면가액	취득가액	시가	시가차액	비고
		계						
합계								

적립기금의 유가증권투자 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

적립금 종류	증권종류	투자원금	평가액	평가차액	비 고
임의보전적립금		0	0	0	
연구적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	기 타				
	소 계	0	0	0	
건축적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	기 타				
	소 계	0	0	0	
장학적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권		해 당 없 음		
	기 타				
	소 계	0	0	0	
퇴직적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	기 타				
	소 계	0	0	0	
기타적립금	채무증권				
	지분증권				
	수익증권				
	기 타				
	소 계	0	0	0	
합 계		0	0	0	

미 지 급 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	내 용	거 래 처	금 액	비 고
장 학 금	2013-1학기 대학원 교외기탁 장학(계형장학)	등록금회계	500,000	
장 학 금	2013-1학기 대학원 교외기탁 장학(신일장학)	등록금회계	10,640,000	
장 학 금	2013-2학기 대학원 교외기탁 장학(계형장학)	등록금회계	500,000	
장 학 금	2013-2학기 대학원 교외기탁 장학(신일장학)	등록금회계	4,573,300	
기 타	김영규 외 특강료 잔금	김영규외	156,200	
합계			16,369,500	

가 수 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	내 용	수 령 일	금 액		비 고
		해 당 없 음			
합 계					

지급어음명세서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

거래은행	발행일	발행처	내용	어음번호	매수	금 액		만기일	비 고
				해 당 없 음					
합 계									

어 음 수 불 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

거래 은행	구 매 매 수			발 행 매 수				폐기매수		미사용매수		비고
	구입일	번호	매수	상거래	차입용	담보 제공동	매수 소계	번호	매수	번호	매수	
					해 당	없 음						
합계												

기 본 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	전기이월	당기증가		당기감소		기말잔액	비고
		순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연 기본금	임 의 장 학 적 립 금	110,466,079				110,466,079	
	소 계	110,466,079					110,466,079
운영 차액	전 기 이 월 운 영 차 액	708,935,291				708,935,291	
	당 기 운 영 차 액	-669,401,993				-669,401,993	
	소 계	39,533,298				39,533,298	
합계	149,999,377					149,999,377	

적립금의 적립·사용명세서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당 기 증 가 액		당 기 감 소 액		기말잔액
		금액	적립자원	금액	사용내역	
원금보전적립금	0	0		0		0
연구적립금	0					0
건축적립금	0					0
장학적립금	0					0
퇴직적립금	0					0
기타적립금	0					0
임의적립금	110,466,079	0		0		110,466,079
연구적립금	0					0
건축적립금	0					0
장학적립금	110,466,079					110,466,079
퇴직적립금	0					0
기타적립금	0					0
적립금합계	110,466,079	0		0		110,466,079

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	55,902,798		
	유동자금	39,173,718	현금·예금	
	기타유동자산	16,729,080	선급법인세 등	
	유동부채(B)	16,369,500		
	예수금	0		
	선수금	0		
	기타유동부채	16,369,500	미지급금 등	
미사용차기이월자금(A-B)		39,533,298		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계	0		
	명시이월			
	소 계	0		
	기타이월			
	기부금,예금이자	39,533,298	장학금 등	
소 계	39,533,298			
내역 및 사용계획 합계		39,533,298		

전 입 금 명 세 서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용 (또는 계산근거)	금 액	비 고
기금회계	경상비전입금			
	소 계		0	
	법정부담전입금			
	소 계		0	
	등록금회계전입금			
	소 계		0	
기금회계 전입금 합계			0	

예비비사용액 명세서

(2014년 02월 28일 현재)

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
			해당사항없음			
합 계				0	0	