

2015 회계연도

# 재무제표 및 명세서

(2015년 3월 1일 ~ 2016년 2월 29일)

서울사이버대학교

# 목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	5
2. 교비회계 자금계산서 -----	6
3. 교비회계 대차대조표 -----	11
4. 교비회계 운영계산서 -----	14
5. 교비회계 합계잔액시산표 -----	19
6. 등록금회계 자금계산서 -----	24
7. 등록금회계 대차대조표 -----	28
8. 등록금회계 운영계산서 -----	30
9. 등록금회계 합계잔액시산표 -----	34
10. 등록금회계 부속명세서	
1) 현금·예금명세서 -----	37
2) 선급금 명세서 -----	38
3) 선급법인세 명세서 -----	39
4) 유형고정자산 명세서 -----	41
5) 무형고정자산 명세서 -----	42
6) 미지급금 명세서 -----	43
7) 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서-----	44
8) 예비비 사용액 명세서 -----	45
9) 고정자산 감가상각비 명세서 -----	46

11. 비등록금회계 자금계산서 -----	48
12. 비등록금회계 대차대조표 -----	53
13. 비등록금회계 운영계산서 -----	55
14. 비등록금회계 합계잔액시산표 -----	59
15. 비등록금회계 부속명세서	
1) 현금·예금명세서 -----	62
2) 선급금 명세서 -----	63
3) 선급법인세 명세서 -----	64
4) 투자와 기타자산 명세서 -----	66
5) 유무형고정자산 명세서 -----	67
6) 단기(장기)차입금 명세서 -----	68
7) 미지급금 명세서 -----	69
8) 적립금의 적립·사용 명세서 -----	70
9) 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서-----	71
10) 전입금 명세서 -----	72
11) 예비비사용액 명세서 -----	73
12) 고정자 산감가상각비 명세서 -----	74

# 교 비 합 산 재 무 제 표

회계기간 : 2015년 3월 1일부터  
2016년 2월 29일까지

# 자 금 계 산 서 총 괄 표

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(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	31,521,209	31,574,764	53,555	100.2	인 건 비 ( 보 수 )	10,378,431	10,287,175	91,256	99.1
전 입 금 및 기 부 수 입	7,827,788	7,835,171	7,383	100.1	관 리 운 영 비	8,870,366	8,921,003	△50,637	100.6
교 육 부 대 수 입	252,000	304,267	52,267	120.7	연 구 · 학 생 경 비	15,091,539	15,029,015	62,524	99.6
교 육 외 수 입	64,000	45,516	△18,484	71.1	교 육 외 비 용	249,180	248,581	599	99.8
투 자 와 기 타 자 산 수 입	1,000	-	△1,000	-	투 자 와 기 타 자 산 지 출	1,469	1,469	-	100.0
고 정 자 산 매 각 수 입	29,500	24,500	△5,000	100.0	고 정 자 산 매 입 지 출	3,878,193	3,880,596	△2,403	100.1
					고 정 부 채 상 환	1,523,340	1,523,340	-	100.0
미 사 용 전 기 이 월 자 금	297,021	297,022	1	100.0	미 사 용 차 기 이 월 자 금	0	190,061	△190,061	100.0
계	39,992,518	40,081,240	88,722		계	39,992,518	40,081,240	▽88,722	

# 교비회계 자금계산서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
5100 등록금수입			31,412,757,350	162,007,000		31,574,764,350	31,521,209,000	53,555,350
	5110 등록금수입		31,412,757,350			31,412,757,350	31,341,600,000	71,157,350
		5111 학부입학금	1,509,895,000			1,509,895,000	1,515,000,000	-5,105,000
		5112 대학원입학금	76,500,000			76,500,000	81,000,000	-4,500,000
		5113 학부수업료	27,965,762,150			27,965,762,150	27,903,000,000	62,762,150
		5114 대학원수업료	1,860,600,200			1,860,600,200	1,842,600,000	18,000,200
	5120 수강료수입			162,007,000		162,007,000	179,609,000	-17,602,000
		5121 단기수강료		10,060,000		10,060,000	16,800,000	-6,740,000
		5122 단기수강료(시간)		86,158,800		86,158,800	82,257,000	3,901,800
		5124 단기수강료(평생)		65,788,200		65,788,200	80,552,000	-14,763,800
5200 전입및기부수입				9,603,940,616	1,768,769,586	7,835,171,030	7,827,788,000	7,383,030
	5210 전입금수입			2,432,557,216	1,768,769,586	663,787,630	663,788,000	-370
		5211 경상비전입금		10,000,000		10,000,000	10,000,000	-
		5212 법정부담전입금		653,787,630		653,787,630	653,788,000	-370
		5218 등록금회계전입금		1,768,769,586	1,768,769,586	-	-	-
	5220 기부금수입			42,736,000		42,736,000	29,000,000	13,736,000
		5221 일반기부금		-		-	1,000,000	-1,000,000
		5222 지정기부금		42,736,000		42,736,000	28,000,000	14,736,000
	5230 국고보조금수입			7,128,647,400		7,128,647,400	7,135,000,000	-6,352,600
		5231 교 육 부		6,322,407,400		6,322,407,400	6,325,000,000	-2,592,600
		5232 기타국고지원금		806,240,000		806,240,000	810,000,000	-3,760,000
5300 교육부대수입				304,267,290		304,267,290	252,000,000	52,267,290
	5310 입시수수료수입			16,000,000		16,000,000	18,000,000	-2,000,000

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		5312 수험료		16,000,000		16,000,000	18,000,000	-2,000,000
		<b>5320 증명사용료수입</b>		<b>30,794,490</b>		<b>30,794,490</b>	<b>18,000,000</b>	<b>12,794,490</b>
		5321 증명료		14,211,950		14,211,950	10,000,000	4,211,950
		5322 대여료및사용료		16,582,540		16,582,540	8,000,000	8,582,540
		<b>5330 기타교육부대수입</b>		<b>257,472,800</b>		<b>257,472,800</b>	<b>216,000,000</b>	<b>41,472,800</b>
		5331 논문심사수입		900,000		900,000	1,000,000	-100,000
		5339 기타교육부대수입		256,572,800		256,572,800	215,000,000	41,572,800
<b>5400</b>		<b>교육외수입</b>	<b>41,656,924</b>	<b>3,858,865</b>		<b>45,515,789</b>	<b>64,000,000</b>	<b>-18,484,211</b>
		<b>5410 예금이자수입</b>	<b>40,565,643</b>	<b>1,717,239</b>		<b>42,282,882</b>	<b>62,000,000</b>	<b>-19,717,118</b>
		5411 예금이자	40,565,643	1,717,239		42,282,882	62,000,000	-19,717,118
		<b>5420 기타교육외수입</b>	<b>1,091,281</b>	<b>2,141,626</b>		<b>3,232,907</b>	<b>2,000,000</b>	<b>1,232,907</b>
		5421 잡수입	1,091,281	2,141,626		3,232,907	2,000,000	1,232,907
<b>1200</b>		<b>투자및기타자산수입</b>		-		-	<b>1,000,000</b>	<b>-1,000,000</b>
		<b>1240 기타자산수입</b>		-		-	<b>1,000,000</b>	<b>-1,000,000</b>
		1242 임차보증금회수		-		-	1,000,000	-1,000,000
<b>1300</b>		<b>고정자산매각수입</b>	<b>24,500,000</b>			<b>24,500,000</b>	<b>29,500,000</b>	<b>-5,000,000</b>
		<b>1310 유형고정자산매각수입</b>	<b>24,500,000</b>			<b>24,500,000</b>	<b>29,500,000</b>	<b>-5,000,000</b>
		1316 차량운반구매각대	24,500,000			24,500,000	29,500,000	-5,000,000
		<b>자금 수입 합계</b>	<b>31,478,914,274</b>	<b>10,074,073,771</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>39,784,218,459</b>	<b>39,695,497,000</b>	<b>88,721,459</b>
		미사용전기이월자금	95,807,991	201,214,180		297,022,171	297,021,000	1,171
		<b>1100 기초유동자산</b>	<b>12,500,836,418</b>	<b>512,177,115</b>	<b>274,046,260</b>	<b>12,738,967,273</b>	<b>297,021,000</b>	<b>12,441,946,273</b>
		1110 유동자금	5,810,865,403	432,394,705		6,243,260,108	297,021,000	5,946,239,108
		1120 기타유동자산	6,689,971,015	79,782,410	274,046,260	6,495,707,165	-	6,495,707,165
		<b>2100 기초유동부채</b>	<b>12,405,028,427</b>	<b>310,962,935</b>	<b>274,046,260</b>	<b>12,441,945,102</b>	<b>-</b>	<b>12,441,945,102</b>
		2120 예수금	105,522,952	1,225,675		106,748,627	-	106,748,627
		2130 선수금	12,233,204,400	34,953,200		12,268,157,600	-	12,268,157,600
		2140 기타유동부채	66,301,075	274,784,060	274,046,260	67,038,875	-	67,038,875
		<b>자금 수입 총계</b>	<b>31,574,722,265</b>	<b>10,275,287,951</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>40,081,240,630</b>	<b>39,992,518,000</b>	<b>88,722,630</b>

2. 지출

(단위: 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
4100 보수			9,583,527,724	703,646,850		10,287,174,574	10,378,431,000	-91,256,426
	4110 교원보수		6,801,466,166	453,618,286		7,255,084,452	7,304,934,000	-49,849,548
		4111 교원급여	4,260,333,954			4,260,333,954	4,260,900,000	-566,046
		4113 교원제수당	456,497,544	28,250,000		484,747,544	484,763,000	-15,456
		4114 교원법정부담금	-	366,925,786		366,925,786	366,943,000	-17,214
		4115 시간강의료	937,809,000	53,542,500		991,351,500	1,022,500,000	-31,148,500
		4116 특별강의료	20,877,450	4,900,000		25,777,450	30,831,000	-5,053,550
		4117 교원퇴직금	59,884,120			59,884,120	65,525,000	-5,640,880
		4118 조교인건비	1,066,064,098			1,066,064,098	1,073,472,000	-7,407,902
	4120 직원보수		2,782,061,558	250,028,564		3,032,090,122	3,073,497,000	-41,406,878
		4121 직원급여	2,224,868,996			2,224,868,996	2,224,951,000	-82,004
		4123 직원제수당	342,943,884			342,943,884	345,087,000	-2,143,116
		4124 직원법정부담금	-	250,028,564		250,028,564	289,145,000	-39,116,436
		4125 임시직인건비	34,200,000			34,200,000	34,200,000	-
		4126 노임	95,397,368			95,397,368	95,414,000	-16,632
		4127 직원퇴직금	84,651,310			84,651,310	84,700,000	-48,690
4200 관리운영비			8,625,028,828	295,974,546		8,921,003,374	8,870,366,000	50,637,374
	4210 시설관리비		1,819,057,918	600,000		1,819,657,918	1,811,954,000	7,703,918
		4211 건축물관리비	253,176,500			253,176,500	254,080,000	-903,500
		4212 장비관리비	315,512,635			315,512,635	319,366,000	-3,853,365
		4213 조경관리비	151,309,000			151,309,000	151,487,000	-178,000
		4215 시설운영비	407,485,580			407,485,580	386,994,000	20,491,580
		4216 보험료	17,158,590			17,158,590	17,899,000	-740,410
		4217 리스임차료	469,538,010			469,538,010	469,551,000	-12,990
		4219 기타시설관리비	204,877,603	600,000		205,477,603	212,577,000	-7,099,397
	4220 일반관리비		1,437,056,039	14,115,379		1,451,171,418	1,466,477,000	-15,305,582
		4221 여비교통비	138,425,861	1,338,020		139,763,881	141,599,000	-1,835,119
		4222 차량유지비	56,830,571			56,830,571	56,848,000	-17,429
		4223 소모품비	89,447,882	2,046,615		91,494,497	92,184,000	-689,503



과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		4224 인쇄출판비	309,500,490	5,119,280		314,619,770	320,288,000	-5,668,230
		4225 난방비	70,814,650			70,814,650	71,347,000	-532,350
		4226 전기수도료	166,974,340			166,974,340	167,660,000	-685,660
		4227 통신비	236,364,652	935,030		237,299,682	240,191,000	-2,891,318
		4228 제세공과금	50,312,988	3,800,000		54,112,988	54,576,000	-463,012
		4229 지급수수료	318,384,605	876,434		319,261,039	321,784,000	-2,522,961
		<b>4230 운영비</b>	<b>5,368,914,871</b>	<b>281,259,167</b>		<b>5,650,174,038</b>	<b>5,591,935,000</b>	<b>58,239,038</b>
		4231 복리후생비	301,821,472	1,850,000		303,671,472	304,864,000	-1,192,528
		4232 교육훈련비	67,225,599	420,000		67,645,599	68,168,000	-522,401
		4233 일반용역비	893,538,538	33,906,430		927,444,968	849,795,000	77,649,968
		4234 업무추진비	79,724,500	986,100		80,710,600	81,566,000	-855,400
		4235 홍보비	3,510,834,720	123,857,084		3,634,691,804	3,640,545,000	-5,853,196
		4236 회의비	26,021,789	1,127,300		27,149,089	28,857,000	-1,707,911
		4237 행사비	352,521,506	119,112,253		471,633,759	480,332,000	-8,698,241
		4239 기타운영비	137,226,747			137,226,747	137,808,000	-581,253
<b>4300</b>		<b>연구학생경비</b>	<b>7,878,860,998</b>	<b>7,150,153,586</b>		<b>15,029,014,584</b>	<b>15,091,539,000</b>	<b>-62,524,416</b>
		<b>4310 연구비</b>	<b>157,362,700</b>			<b>157,362,700</b>	<b>186,500,000</b>	<b>-29,137,300</b>
		4311 연구비	21,853,400			21,853,400	27,000,000	-5,146,600
		4312 연구관리비	135,509,300			135,509,300	159,500,000	-23,990,700
		<b>4320 학생경비</b>	<b>7,721,498,298</b>	<b>7,142,436,526</b>		<b>14,863,934,824</b>	<b>14,875,919,000</b>	<b>-11,984,176</b>
		4321 교외장학금		7,135,079,900		7,135,079,900	7,139,037,000	-3,957,100
		4322 교내장학금	7,200,401,983			7,200,401,983	7,202,450,000	-2,048,017
		4323 실험실습비	59,241,835	6,656,626		65,898,461	66,125,000	-226,539
		4324 논문심사료		700,000		700,000	800,000	-100,000
		4325 학생지원비	461,854,480			461,854,480	467,507,000	-5,652,520
		<b>4330 입시관리비</b>		<b>7,717,060</b>		<b>7,717,060</b>	<b>29,120,000</b>	<b>-21,402,940</b>
		4331 입시수당		7,354,000		7,354,000	11,120,000	-3,766,000
		4332 입시경비		363,060		363,060	18,000,000	-17,636,940
<b>4400</b>		<b>교육외비용</b>	<b>3,152,834</b>	<b>245,429,586</b>		<b>248,582,420</b>	<b>249,180,000</b>	<b>-597,580</b>
		<b>4410 기타교육외비용</b>		<b>245,429,586</b>		<b>245,429,586</b>	<b>246,000,000</b>	<b>-570,414</b>

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액	예산액	증감액
		4411 지급이자		245,429,586		245,429,586	246,000,000	-570,414
	4420	기타교육외비용	3,152,834			3,152,834	3,180,000	-27,166
		4421 잡손실	3,152,834			3,152,834	3,180,000	-27,166
4500	전출금		1,768,769,586		1,768,769,586	-	-	-
	4510	전출금	1,768,769,586		1,768,769,586	-	-	-
		4518 등록금회계전출금	1,768,769,586		1,768,769,586	-	-	-
1200	투자외기타자산지출			1,469,000		1,469,000	1,469,000	-
	1260	임의기금적립		1,469,000		1,469,000	1,469,000	-
		1264 임의장학기금적립		1,469,000		1,469,000	1,469,000	-
1300	고정자산매입지출		3,664,132,821	216,462,670		3,880,595,491	3,878,193,000	2,402,491
	1310	유형고정자산매입지출	3,664,132,821	211,182,670		3,875,315,491	3,875,393,000	-77,509
		1313 구축물매입비	283,300,000			283,300,000	283,300,000	-
		1315 집기비품매입비	3,332,547,531	211,182,670		3,543,730,201	3,543,808,000	-77,799
		1316 차량운반구매입비	48,285,290			48,285,290	48,285,000	290
	1320	무형고정자산취득비	-	5,280,000		5,280,000	2,800,000	2,480,000
		1321 무형고정자산취득비	-	5,280,000		5,280,000	2,800,000	2,480,000
2200	고정부채상환			1,523,340,000		1,523,340,000	1,523,340,000	-
	2210	장기차입금상환		1,523,340,000		1,523,340,000	1,523,340,000	-
		2211 장기차입금상환		1,523,340,000		1,523,340,000	1,523,340,000	-
<b>자금지출합계</b>			<b>31,523,472,791</b>	<b>10,136,476,238</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>39,891,179,443</b>	<b>39,992,518,000</b>	<b>-101,338,557</b>
미사용차기이월자금			51,249,474	138,811,713		190,061,187	-	190,061,187
	1100	기말유동자산	14,930,020,501	154,221,379	13,309,666	15,070,932,214	-	15,070,932,214
		1110 유동자금	7,759,603,328	64,181,539		7,823,784,867	-	7,823,784,867
		1120 기타유동자산	7,170,417,173	90,039,840	13,309,666	7,247,147,347		7,247,147,347
	2100	기말유동부채	14,878,771,027	15,409,666	13,309,666	14,880,871,027		14,880,871,027
		2120 예수금	77,690,512	-		77,690,512		77,690,512
		2130 선수금	14,762,129,800	2,100,000		14,764,229,800		14,764,229,800
		2140 기타유동부채	38,950,715	13,309,666	13,309,666	38,950,715		38,950,715
<b>자금지출총계</b>			<b>31,574,722,265</b>	<b>10,275,287,951</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>40,081,240,630</b>	<b>39,992,518,000</b>	<b>88,722,630</b>

# 교비회계 대차대조표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

(전기 : 2015년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단위:원)

과 목		등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
					당기	전기
관	항					
<b>1100 유 동 자 산</b>		<b>14,930,020,501</b>	<b>154,221,379</b>	<b>13,309,666</b>	<b>15,070,932,214</b>	<b>12,738,967,273</b>
	1110 유 동 자 금	(7,759,603,328)	(64,181,539)		(7,823,784,867)	(6,243,260,108)
	1112 예 금	7,759,603,328	64,181,539		7,823,784,867	6,243,260,108
1120 기 타 유 동 자 산		(7,170,417,173)	(90,039,840)	(13,309,666)	(7,247,147,347)	(6,495,707,165)
	1121 단 기 대 여 금		-		-	50,000,000
	1122 선 급 금	7,140,287,790	88,818,000		7,229,105,790	6,412,722,945
	1123 미 수 금	23,886,183	900,000	13,309,666	11,476,517	21,612,460
	1125 선 급 법 인 세	6,243,200	321,840		6,565,040	11,371,760
<b>1200 투자와 기 타 자 산</b>		<b>-</b>	<b>22,957,183,815</b>	<b>22,642,498,961</b>	<b>314,684,854</b>	<b>313,215,854</b>
	1220 투 자 자 산		(22,642,498,961)	(22,642,498,961)	-	-
	1225 등 록 금 회 계		22,642,498,961	22,642,498,961	-	-
	1240 기 타 자 산		(202,749,775)		(202,749,775)	(202,749,775)
	1242 임 차 보 증 금		202,749,775		202,749,775	202,749,775
	1260 임 의 기 금		(111,935,079)		(111,935,079)	(110,466,079)
	1264 임 의 장 학 기 금		111,935,079		111,935,079	110,466,079
<b>1300 고 정 자 산</b>		<b>42,025,929,376</b>	<b>66,845,807,091</b>		<b>108,871,736,467</b>	<b>109,672,842,585</b>
	1310 유 형 고 정 자 산	(41,984,085,429)	(66,840,703,091)		(108,824,788,520)	(109,595,582,836)
	1311 토 지	1,414,723,900	62,355,630,000		63,770,353,900	63,770,353,900
	1312 건 물	34,131,650,945	2,666,451,000		36,798,101,945	36,798,101,945
	(2312 건물감가상각누계액)	-5,742,799,579	-177,763,400		-5,920,562,979	-4,992,440,360
	1313 구 축 물	1,309,052,400	2,672,916,132		3,981,968,532	3,698,668,532

과 목		등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
관	항 목				당기	전기
	(2313 구축물감가상각누계액)	-198,702,319	-908,353,976		-1,107,056,295	-910,358,703
	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	33,225,553,926	269,200,000		33,494,753,926	28,901,023,725
	(2315 집기비품감가상각누계액)	-22,369,833,758	-37,376,665		-22,407,210,423	-18,007,146,792
	1316 차 량 운 반 구	241,159,110			241,159,110	303,114,600
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	-143,972,538			-143,972,538	-206,786,251
	1317 도 서	695,620,133			695,620,133	695,620,133
	(2317 도서감가상각누계액)	-578,366,791			-578,366,791	-454,567,893
	1320 무 형 고 정 자 산	(41,843,947)	(5,104,000)		(46,947,947)	(77,259,749)
	1321 무 형 고 정 자 산	41,843,947	5,104,000		46,947,947	77,259,749
자 산 총 계		56,955,949,877	89,957,212,285	22,655,808,627	124,257,353,535	122,725,025,712

2. 부채 및 기본금

(단위:원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
<b>2100 유 동 부 채</b>			<b>14,878,771,027</b>	<b>15,409,666</b>	<b>13,309,666</b>	<b>14,880,871,027</b>	<b>12,441,945,102</b>
	2120	예 수 금	(77,690,512)			(77,690,512)	(106,748,627)
		2121 일 반 예 수 금	33,115,145			33,115,145	34,386,089
		2122 제 세 예 수 금	44,477,867			44,477,867	41,918,838
		2129 기 타 예 수 금	97,500			97,500	30,443,700
	2130	선 수 금	(14,762,129,800)	(2,100,000)		(14,764,229,800)	(12,268,157,600)
		2131 등 록 금 선 수 금	14,762,129,800	2,100,000		14,764,229,800	12,268,157,600
	2140	기 타 유 동 부 채	(38,950,715)	(13,309,666)	(13,309,666)	(38,950,715)	(67,038,875)
		2141 미 지 급 금	38,950,715	13,309,666	13,309,666	38,950,715	67,038,875
<b>2200 고 정 부 채</b>				<b>8,378,370,000</b>		<b>8,378,370,000</b>	<b>9,901,710,000</b>
	2210	장 기 차 입 금		(8,378,370,000)		(8,378,370,000)	(9,901,710,000)
		2211 장 기 차 입 금		8,378,370,000		8,378,370,000	9,901,710,000
<b>3100 기 본 금</b>			<b>42,077,178,850</b>	<b>81,563,432,619</b>	<b>22,642,498,961</b>	<b>100,998,112,508</b>	<b>100,381,370,610</b>
	3110	출 연 기 본 금		(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	임 의 적 립 금		(111,935,079)		(111,935,079)	(110,466,079)
		3164 임 의 장 학 적 립 금		111,935,079		111,935,079	110,466,079
	3170	기 본 금 조 정	(22,642,498,961)		(22,642,498,961)	-	-
		3173 비 등 록 금 회 계	22,642,498,961		22,642,498,961	-	-
	3130	운 영 차 액	(19,434,679,889)	(3,166,340,004)		(22,601,019,893)	(21,985,746,995)
		3131 전 기 이 월 운 영 차 액	21,177,050,918	808,696,077		21,985,746,995	23,226,694,981
		3133 당 기 운 영 차 액	-1,742,371,029	2,357,643,927		615,272,898	-1,240,947,986
<b>부 채 와 기 본 금 총 계</b>			<b>56,955,949,877</b>	<b>89,957,212,285</b>	<b>22,655,808,627</b>	<b>124,257,353,535</b>	<b>122,725,025,712</b>

# 교비회계 운영계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)

(전기 : 2014년 03월 01일부터 2015년 02월 28일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
<b>5100 등록금 수입</b>			<b>31,412,757,350</b>	<b>162,007,000</b>		<b>31,574,764,350</b>	<b>31,368,643,800</b>
	5110	등록금 수입	(31,412,757,350)			(31,412,757,350)	(31,166,474,800)
		5111 학부입학금	1,509,895,000			1,509,895,000	1,450,700,000
		5112 대학원입학금	76,500,000			76,500,000	78,000,000
		5113 학부수업료	27,965,762,150			27,965,762,150	27,975,043,300
		5114 대학원수업료	1,860,600,200			1,860,600,200	1,662,731,500
	5120	수강료 수입		(162,007,000)		(162,007,000)	(202,169,000)
		5121 단기수강료		162,007,000		162,007,000	202,169,000
<b>5200 전입 및 기부 수입</b>				<b>10,509,174,086</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>8,740,404,500</b>	<b>6,569,089,292</b>
	5210	전입금 수입		(3,337,790,686)	(1,768,769,586)	(1,569,021,100)	(656,482,222)
		5211 경상비전입금		10,000,000		10,000,000	10,725,000
		5212 법정부담전입금		653,787,630		653,787,630	645,757,222
		5213 자산전입금		905,233,470		905,233,470	-
		5218 등록금회계전입금		1,768,769,586	1,768,769,586	-	-
	5220	기부금 수입		(42,736,000)		(42,736,000)	(34,448,520)
		5221 일반기부금		-		-	(200,000)
		5222 지정기부금		42,736,000		42,736,000	34,248,520
	5230	국고보조금		(7,128,647,400)		(7,128,647,400)	(5,878,158,550)
		5231 교육부		6,322,407,400		6,322,407,400	5,009,776,550
		5232 기타국고지원금		806,240,000		806,240,000	868,382,000
<b>5300 교육부대 수입</b>				<b>304,267,290</b>		<b>304,267,290</b>	<b>148,771,912</b>
	5310	입시수수료 수입		(16,000,000)		(16,000,000)	(14,450,000)
		5312 수험료		16,000,000		16,000,000	14,450,000

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
	5320	증 명·사용료 수입		(30,794,490)		(30,794,490)	(20,945,412)
		5321 증 명 료		14,211,950		14,211,950	14,695,412
		5322 대 여 · 사 용 료		16,582,540		16,582,540	6,250,000
	5330	기타 교육 부대수입		(257,472,800)		(257,472,800)	(113,376,500)
		5331 논문심사료수입		900,000		900,000	800,000
		5339 기타교육부대수입		256,572,800		256,572,800	112,576,500
<b>5400 교 육 외 수 입</b>			<b>66,156,924</b>	<b>3,858,865</b>		<b>70,015,789</b>	<b>88,042,707</b>
	5410	예 금 이 자 수 입	(40,565,643)	(1,717,239)		(42,282,882)	(79,071,523)
		5411 예 금 이 자	40,565,643	1,717,239		42,282,882	79,071,523
	5420	기타 교육 외 수입	(25,591,281)	(2,141,626)		(27,732,907)	(8,971,184)
		5421 잡 수 입	1,091,281	2,141,626		3,232,907	695,182
		5426 고정자산처분이익	24,500,000			24,500,000	8,276,002
<b>운영 수익 총 계</b>			<b>31,478,914,274</b>	<b>10,979,307,241</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>40,689,451,929</b>	<b>38,174,547,711</b>

## 2. 지출

(단위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
<b>4100 보 수</b>			<b>9,583,527,724</b>	<b>703,646,850</b>		<b>10,287,174,574</b>	<b>10,218,178,959</b>
	4110	교 원 보 수	(6,801,466,166)	(453,618,286)		(7,255,084,452)	(7,205,712,290)
		4111 교 원 급 여	4,260,333,954			4,260,333,954	4,180,823,208
		4113 교 원 제 수 당	456,497,544	28,250,000		484,747,544	539,716,992
		4114 교원 법정 부담금		366,925,786		366,925,786	355,104,891
		4115 시 간 강 의 료	937,809,000	53,542,500		991,351,500	947,132,000
		4116 특 별 강 의 료	20,877,450	4,900,000		25,777,450	32,846,020
		4117 교 원 퇴 직 금	59,884,120			59,884,120	73,381,650
		4118 조 교 인 건 비	1,066,064,098			1,066,064,098	1,076,707,529
	4120	직 원 보 수	(2,782,061,558)	(250,028,564)		(3,032,090,122)	(3,012,466,669)
		4121 직 원 급 여	2,224,868,996			2,224,868,996	2,135,669,049
		4123 직 원 제 수 당	342,943,884			342,943,884	398,677,181
		4124 직원 법정 부담금		250,028,564		250,028,564	230,777,121
		4125 임 시 직 인 건 비	34,200,000			34,200,000	33,998,833
		4126 노 임	95,397,368			95,397,368	134,004,125
		4127 직 원 퇴 직 금	84,651,310			84,651,310	79,340,360
<b>4200 관 리 운 영 비</b>			<b>13,986,974,161</b>	<b>520,964,292</b>		<b>14,507,938,453</b>	<b>14,956,395,530</b>
	4210	시 설 관 리 비	(1,819,057,918)	(600,000)		(1,819,657,918)	(1,658,233,391)
		4211 건 축 물 관 리 비	253,176,500			253,176,500	76,504,700
		4212 장 비 관 리 비	315,512,635			315,512,635	300,068,880
		4213 조 경 관 리 비	151,309,000			151,309,000	181,576,100
		4215 시 설 용 역 비	407,485,580			407,485,580	344,127,854
		4216 보 험 료	17,158,590			17,158,590	17,503,600
		4217 리 스·임 차 료	469,538,010			469,538,010	511,178,680
		4219 기타 시설 관리비	204,877,603	600,000		205,477,603	227,273,577
	4220	일 반 관 리 비	(1,437,056,039)	(14,115,379)		(1,451,171,418)	(1,801,330,131)
		4221 여 비 교 통 비	138,425,861	1,338,020		139,763,881	200,531,692



과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
		4222 차 량 유 지 비	56,830,571			56,830,571	58,783,675
		4223 소 모 품 비	89,447,882	2,046,615		91,494,497	139,339,295
		4224 인 쇄 출 판 비	309,500,490	5,119,280		314,619,770	464,152,608
		4225 난 방 비	70,814,650			70,814,650	86,576,620
		4226 전 기 · 수 도 료	166,974,340			166,974,340	162,059,710
		4227 통 신 비	236,364,652	935,030		237,299,682	264,112,675
		4228 제 세 · 공 과 금	50,312,988	3,800,000		54,112,988	79,478,545
		4229 지 급 수 수 료	318,384,605	876,434		319,261,039	346,295,311
	4230	운 영 비	(5,368,914,871)	(281,259,167)		(5,650,174,038)	(6,417,562,565)
		4231 복 리 후 생 비	301,821,472	1,850,000		303,671,472	214,200,110
		4232 교 육 훈 련 비	67,225,599	420,000		67,645,599	85,845,051
		4233 일 반 용 역 비	893,538,538	33,906,430		927,444,968	1,085,466,554
		4234 업 무 추 진 비	79,724,500	986,100		80,710,600	82,006,980
		4235 홍 보 비	3,510,834,720	123,857,084		3,634,691,804	4,312,710,693
		4236 회 의 비	26,021,789	1,127,300		27,149,089	29,907,441
		4237 행 사 비	352,521,506	119,112,253		471,633,759	437,830,186
		4239 기 타 운 영 비	137,226,747			137,226,747	169,595,550
	4250	감 가 상 각 비	(5,361,945,333)	(224,989,746)		(5,586,935,079)	(5,079,269,443)
		4252 유형고정자산감가상각비	5,326,529,531	224,813,746		5,551,343,277	5,041,082,430
		4253 무형고정자산감가상각비	35,415,802	176,000		35,591,802	38,187,013
<b>4300</b>		<b>연 구 · 학 생 경 비</b>	<b>7,878,860,998</b>	<b>7,150,153,586</b>		<b>15,029,014,584</b>	<b>13,867,778,893</b>
	4310	연 구 비	(157,362,700)			(157,362,700)	(208,101,888)
		4311 연 구 비	21,853,400			21,853,400	51,083,800
		4312 연 구 관 리 비	135,509,300			135,509,300	157,018,088
	4320	학 생 경 비	(7,721,498,298)	(7,142,436,526)		(14,863,934,824)	(13,636,337,105)
		4321 교 외 장 학 금		7,135,079,900		7,135,079,900	5,923,478,870
		4322 교 내 장 학 금	7,200,401,983			7,200,401,983	6,981,424,600

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
		4323 실험실습비	59,241,835	6,656,626		65,898,461	49,634,595
		4324 논문심사비		700,000		700,000	800,000
		4325 학생지원비	461,854,480			461,854,480	680,999,040
		4330 입시관리비		(7,717,060)		(7,717,060)	(23,339,900)
		4331 입시수당		7,354,000		7,354,000	6,634,000
		4332 입시경비		363,060		363,060	16,705,900
<b>4400 교육외비용</b>			<b>3,152,834</b>	<b>245,429,586</b>		<b>248,582,420</b>	<b>373,142,315</b>
		4410 지급이자		(245,429,586)		(245,429,586)	(356,443,666)
		4411 지급이자		245,429,586		245,429,586	356,443,666
		4420 기타교육외비용	(3,152,834)			(3,152,834)	(16,698,649)
		4421 잡손실	3,152,834			3,152,834	11,007,844
		4426 고정자산처분손실				-	5,690,805
<b>4500 전출금</b>			<b>1,768,769,586</b>	<b>1,768,769,586</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
		4510 전출금	(1,768,769,586)		(1,768,769,586)	-	-
		4519 비등록금회계전출금	1,768,769,586		1,768,769,586	-	-
<b>운영비용합계</b>			<b>33,221,285,303</b>	<b>8,620,194,314</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>40,072,710,031</b>	<b>39,415,495,697</b>
<b>3100 기본금대체액</b>				<b>1,469,000</b>		<b>1,469,000</b>	<b>-</b>
		3120 각종적립금대체액		(1,469,000)		(1,469,000)	-
당기운영차액			-1,742,371,029	2,357,643,927		615,272,898	-1,240,947,986
<b>비용총계</b>			<b>31,478,914,274</b>	<b>10,979,307,241</b>	<b>1,768,769,586</b>	<b>40,689,451,929</b>	<b>38,174,547,711</b>

# 교비회계 합계잔액시산표

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
146,899,852,496	254,888,642,134	1000	< 자 산 >	107,988,789,638	
(15,070,932,214)	(97,224,017,381)	1100	( 유 동 자 산 )	(82,153,085,167)	
-	124,089,178	1111	현 금	124,089,178	
7,823,784,867	73,435,520,845	1112	예 금	65,611,735,978	
-	50,000,000	1121	단 기 대 여 금	50,000,000	
7,229,105,790	15,150,013,728	1122	선 급 금	7,920,907,938	
11,476,517	8,321,081,515	1123	미 수 금	8,309,604,998	
-	125,375,315	1124	가 지 급 금	125,375,315	
6,565,040	17,936,800	1125	선 급 법 인 세	11,371,760	
(22,957,183,815)	(22,957,183,815)	1200	( 투 자 와 기 타 자 산 )	-	
22,642,498,961	22,642,498,961	1241	등 록 금 회 계	-	
202,749,775	202,749,775	1242	임 차 보 증 금	-	
111,935,079	111,935,079	1260	임 의 기 금	-	
(108,871,736,467)	(134,707,440,938)	1300	( 고 정 자 산 )	(25,835,704,471)	
63,770,353,900	63,770,353,900	1311	토 지	-	
36,798,101,945	36,798,101,945	1312	건 물	-	
-5,920,562,979	-928,122,619	2312	( 건 물 감 가 상 각 누 계 액 )	4,992,440,360	
3,981,968,532	3,981,968,532	1313	구 축 물	-	
-1,107,056,295	-196,697,592	2313	( 구 축 물 감 가 상 각 누 계 액 )	910,358,703	
4,200,000	4,200,000	1314	기 계 기 구	-	
-4,200,000	-4,200,000	2314	( 기 계 기 구 감 가 상 각 누 계 액 )	-	
33,494,753,926	34,586,936,596	1315	집 기 비 품	1,092,182,670	
-22,407,210,423	-4,412,933,631	2315	( 집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액 )	17,994,276,792	
241,159,110	351,399,890	1316	차 량 운 반 구	110,240,780	

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
-143,972,538	-47,427,067	2316	(차량운반구감가상각누계액)	96,545,471	
695,620,133	695,620,133	1317	도 서	-	
-578,366,791	-123,798,898	2317	(도 서 감 가 상 각 누 계 액)	454,567,893	
	149,500,000	1319	건 설 가 계 정	149,500,000	
46,947,947	82,539,749	1321	무 형 고 정 자 산	35,591,802	
	<b>24,831,272,650</b>	2000	<b>&lt;부 채&gt;</b>	<b>48,090,513,677</b>	<b>23,259,241,027</b>
	<b>(23,307,932,650)</b>	2100	<b>( 유 동 부 채 )</b>	<b>(38,188,803,677)</b>	<b>(14,880,871,027)</b>
	793,593,901	2121	일 반 예 수 금	826,709,046	33,115,145
	541,008,020	2122	제 세 예 수 금	585,485,887	44,477,867
	281,259,320	2129	기 타 예 수 금	281,356,820	97,500
	12,415,199,500	2131	등 록 금 선 수 금	27,179,429,300	14,764,229,800
	9,276,871,909	2141	미 지 급 금	9,315,822,624	38,950,715
	<b>(1,523,340,000)</b>	2200	<b>( 고 정 부 채 )</b>	<b>(9,901,710,000)</b>	<b>(8,378,370,000)</b>
	1,523,340,000	2211	장 기 차 입 금	9,901,710,000	8,378,370,000
	-	3000	<b>&lt;기 본 금&gt;</b>	<b>123,025,338,571</b>	<b>123,025,338,571</b>
	-	3100	<b>( 기 본 금 )</b>	<b>(123,025,338,571)</b>	<b>(123,025,338,571)</b>
	-	3112	법 인	78,285,157,536	78,285,157,536
	-	3164	임 의 적 립 금	111,935,079	111,935,079
	-	3173	비 등 록 금 회 계	22,642,498,961	22,642,498,961
	-	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	21,985,746,995	21,985,746,995
146,899,852,496	279,719,914,784		<b>소 계</b>	279,104,641,886	146,284,579,598
		5000	<b>&lt;수 익&gt;</b>	<b>40,689,451,929</b>	<b>40,689,451,929</b>
		5100	<b>( 등 록 금 수 입 )</b>	<b>(31,574,764,350)</b>	<b>(31,574,764,350)</b>
		5111	학 부 입 학 금	1,509,895,000	1,509,895,000
		5112	대 학 원 입 학 금	76,500,000	76,500,000
		5113	학 부 수 업 료	27,965,762,150	27,965,762,150
		5114	대 학 원 수 업 료	1,860,600,200	1,860,600,200

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5120	수 강 료 수 입	162,007,000	162,007,000
		5200	( 전 입 및 기 부 수 입 )	(8,740,404,500)	(8,740,404,500)
		5210	전 입 금 수 입	1,569,021,100	1,569,021,100
		5220	기 부 금 수 입	42,736,000	42,736,000
		5223	국 고 보 조 금	7,128,647,400	7,128,647,400
		5300	( 교 육 부 대 수 입 )	(304,267,290)	(304,267,290)
		5210	입 시 수 수 료 수 입	16,000,000	16,000,000
		5220	증 명 · 사 용 료 수 입	30,794,490	30,794,490
		5223	기 타 교 육 부 대 수 입	257,472,800	257,472,800
		5400	( 교 육 외 수 입 )	(70,015,789)	(70,015,789)
		5411	예 금 이 자	42,282,882	42,282,882
		5421	잡 수 입	1,091,281	1,091,281
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익	24,500,000	24,500,000
		5420	기 타 교 육 외 수 입	2,141,626	2,141,626
40,074,179,031	40,074,179,031	4000	< 비 용 >		
(10,287,174,574)	(10,287,174,574)	4100	( 보 수 )		
7,255,084,452	7,255,084,452	4111	교 원 보 수		
3,032,090,122	3,032,090,122	4121	직 원 보 수		
(14,507,938,453)	(14,507,938,453)	4200	( 관 리 운 영 비 )		
1,819,657,918	1,819,657,918	4211	시 설 관 리 비		
1,451,171,418	1,451,171,418	4221	일 반 관 리 비		
5,650,174,038	5,650,174,038	4231	운 영 비		
5,586,935,079	5,586,935,079	4250	감 가 상 각 비		
(15,029,014,584)	(15,029,014,584)	4300	( 연 구 · 학 생 경 비 )		
157,362,700	157,362,700	4311	연 구 비		
14,863,934,824	14,863,934,824	4321	학 생 경 비		
7,717,060	7,717,060	4331	입 시 관 리 비		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
(248,582,420)	(248,582,420)	4400	( 교 육 외 비 용 )		
245,429,586	245,429,586	4410	지 급 이 자		
3,152,834	3,152,834	4420	기 타 교 육 외 비 용		
(1,469,000)	(1,469,000)	3100	기 본 금 대 체 액		
1,469,000	1,469,000	4518	각 종 적 립 금 대 체 액		
40,074,179,031	40,074,179,031		소 계	40,689,451,929	40,689,451,929
186,974,031,527	319,794,093,815		합 계	319,794,093,815	186,974,031,527

# 등록금 회계 결산서

회계기간 : 2015년 3월 1일부터  
2016년 2월 29일까지

# 등록금회계 자금계산서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
<b>5100 등록금수입</b>			<b>31,341,600,000</b>	<b>31,412,757,350</b>	<b>71,157,350</b>	
	5110 등록금수입		31,341,600,000	31,412,757,350	71,157,350	
		5111 학부입학금	1,515,000,000	1,509,895,000	-5,105,000	
		5112 대학원입학금	81,000,000	76,500,000	-4,500,000	
		5113 학부수업료	27,903,000,000	27,965,762,150	62,762,150	
		5114 대학원수업료	1,842,600,000	1,860,600,200	18,000,200	
<b>5400 교육외수입</b>			<b>61,000,000</b>	<b>41,656,924</b>	<b>-19,343,076</b>	
	5410 예금이자수입		60,000,000	40,565,643	-19,434,357	
		5411 예금이자	60,000,000	40,565,643	-19,434,357	
	5420 기타교육외수입		1,000,000	1,091,281	91,281	
		5421 잡수입	1,000,000	1,091,281	91,281	
<b>1300 고정자산매각수입</b>			<b>29,500,000</b>	<b>24,500,000</b>	<b>-5,000,000</b>	
	1310 유형고정자산매각수입		29,500,000	24,500,000	-5,000,000	
		1316 차량운반구매각대	29,500,000	24,500,000	-5,000,000	
<b>자 금 수 입 합 계</b>			<b>31,432,100,000</b>	<b>31,478,914,274</b>	<b>46,814,274</b>	
미사용전기이월자금			95,807,000	95,807,991	991	
	1100 기초유동자산		95,807,000	12,500,836,418	12,405,029,418	
		1110 유동자금	95,807,000	5,810,865,403	5,715,058,403	
		1120 기타유동자산		6,689,971,015	6,689,971,015	
	2100 기초유동부채			12,405,028,427	12,405,028,427	
		2120 예수금		105,522,952	105,522,952	
		2130 선수금		12,233,204,400	12,233,204,400	
		2140 기타유동부채		66,301,075	66,301,075	
<b>자 금 수 입 총 계</b>			<b>31,527,907,000</b>	<b>31,574,722,265</b>	<b>46,815,265</b>	



## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100	보수		9,619,503,000		-	9,619,503,000	9,583,527,724	-35,975,276	
	4110	교원보수	6,849,851,000		-14,700,000	6,835,151,000	6,801,466,166	-33,684,834	
		4111 교원급여	4,260,900,000			4,260,900,000	4,260,333,954	-566,046	
		4113 교원제수당	451,413,000		5,100,000	456,513,000	456,497,544	-15,456	
		4115 시간강의료	974,560,000		-19,800,000	954,760,000	937,809,000	-16,951,000	
		4116 특별강의료	23,981,000			23,981,000	20,877,450	-3,103,550	
		4117 교원퇴직금	65,525,000			65,525,000	59,884,120	-5,640,880	
		4118 조교인건비	1,073,472,000			1,073,472,000	1,066,064,098	-7,407,902	
	4120	직원보수	2,769,652,000		14,700,000	2,784,352,000	2,782,061,558	-2,290,442	
		4121 직원급여	2,222,651,000		2,300,000	2,224,951,000	2,224,868,996	-82,004	
		4123 직원제수당	345,087,000			345,087,000	342,943,884	-2,143,116	
		4125 임시직인건비	34,200,000			34,200,000	34,200,000	0	
		4126 노임	89,714,000		5,700,000	95,414,000	95,397,368	-16,632	
		4127 직원퇴직금	78,000,000		6,700,000	84,700,000	84,651,310	-48,690	
4200	관리운영비		8,221,560,000	333,439,000	-	8,554,999,000	8,625,028,828	70,029,828	
	4210	시설관리비	1,862,654,000		-57,900,000	1,804,754,000	1,819,057,918	14,303,918	
		4211 건축물관리비	254,080,000			254,080,000	253,176,500	-903,500	
		4212 장비관리비	369,366,000		-50,000,000	319,366,000	315,512,635	-3,853,365	
		4213 조경관리비	164,487,000		-13,000,000	151,487,000	151,309,000	-178,000	
		4215 시설용역비	386,994,000			386,994,000	407,485,580	20,491,580	
		4216 보험료	17,899,000			17,899,000	17,158,590	-740,410	
		4217 리스임차료	469,451,000		100,000	469,551,000	469,538,010	-12,990	
		4219 기타시설관리비	200,377,000		5,000,000	205,377,000	204,877,603	-499,397	
	4220	일반관리비	1,535,015,000		-86,100,000	1,448,915,000	1,437,056,039	-11,858,961	
		4221 여비교통비	145,689,000		-7,000,000	138,689,000	138,425,861	-263,139	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4222 차량유지비	52,348,000		4,500,000	56,848,000	56,830,571	-17,429	
		4223 소모품비	89,830,000			89,830,000	89,447,882	-382,118	
		4224 인쇄출판비	344,128,000		-30,000,000	314,128,000	309,500,490	-4,627,510	
		4225 난방비	75,347,000		-4,000,000	71,347,000	70,814,650	-532,350	
		4226 전기수도료	173,160,000		-5,500,000	167,660,000	166,974,340	-685,660	
		4227 통신비	253,940,000		-15,000,000	238,940,000	236,364,652	-2,575,348	
		4228 제세공과금	73,276,000		-22,500,000	50,776,000	50,312,988	-463,012	
		4229 지급수수료	327,297,000		-6,600,000	320,697,000	318,384,605	-2,312,395	
	4230	운영비	4,823,891,000	333,439,000	144,000,000	5,301,330,000	5,368,914,871	67,584,871	
		4231 복리후생비	277,659,000		25,000,000	302,659,000	301,821,472	-837,528	
		4232 교육훈련비	70,208,000		-2,500,000	67,708,000	67,225,599	-482,401	
		4233 일반용역비	742,058,000	69,000,000		811,058,000	893,538,538	82,480,538	
		4234 업무추진비	85,766,000		-6,000,000	79,766,000	79,724,500	-41,500	
		4235 홍보비	3,098,118,000	264,439,000	153,500,000	3,516,057,000	3,510,834,720	-5,222,280	
		4236 회의비	24,417,000		2,000,000	26,417,000	26,021,789	-395,211	
		4237 행사비	379,857,000		-20,000,000	359,857,000	352,521,506	-7,335,494	
		4239 기타운영비	145,808,000		-8,000,000	137,808,000	137,226,747	-581,253	
	4300	연구학생경비	7,916,692,000		-	7,916,692,000	7,878,860,998	-37,831,002	
	4310	연구비	196,500,000		-10,000,000	186,500,000	157,362,700	-29,137,300	
		4311 연구비	27,000,000			27,000,000	21,853,400	-5,146,600	
		4312 연구관리비	169,500,000		-10,000,000	159,500,000	135,509,300	-23,990,700	
	4320	학생경비	7,720,192,000		10,000,000	7,730,192,000	7,721,498,298	-8,693,702	
		4322 교내장학금	7,182,450,000		20,000,000	7,202,450,000	7,200,401,983	-2,048,017	
		4323 실험실습비	59,435,000			59,435,000	59,241,835	-193,165	
		4324 논문심사료	800,000			800,000	-	-800,000	
		4325 학생지원비	477,507,000		-10,000,000	467,507,000	461,854,480	-5,652,520	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4400	교육외비용		2,080,000	1,100,000		3,180,000	3,152,834	-27,166	
	4420	기타교육외비용	2,080,000	1,100,000		3,180,000	3,152,834	-27,166	
		4421 잡손실	2,080,000	1,100,000		3,180,000	3,152,834	-27,166	
4500	전출금		1,769,340,000			1,769,340,000	1,768,769,586	-570,414	
	4510	전출금	1,769,340,000			1,769,340,000	1,768,769,586	-570,414	
		4519 비등록금회계전출	1,769,340,000			1,769,340,000	1,768,769,586	-570,414	
4600	예비비		382,539,000	-382,539,000		-	-	-	
	4610	예비비	382,539,000	-382,539,000		-	-	-	
		4611 예비비	382,539,000	-382,539,000		-	-	-	
1300	고정자산매입지출		3,616,193,000	48,000,000		3,664,193,000	3,664,132,821	-60,179	
	1310	유형고정자산매입지출	3,616,193,000	48,000,000		3,664,193,000	3,664,132,821	-60,179	
		1313 구축물매입비	283,300,000			283,300,000	283,300,000	-	
		1315 집기비품매입비	3,284,608,000	48,000,000		3,332,608,000	3,332,547,531	-60,469	
		1316 차량운반구매입비	48,285,000			48,285,000	48,285,290	290	
자 금 지 출 합 계			31,527,907,000	-	-	31,527,907,000	31,523,472,791	-4,434,209	
미사용차기이월자금							51,249,474	51,249,474	
	1100	기말유동자산					14,930,020,501	14,930,020,501	
		1110 유동자금					7,759,603,328	7,759,603,328	
		1120 기타유동자산					7,170,417,173	7,170,417,173	
	2100	기말유동부채					14,878,771,027	14,878,771,027	
		2120 예수금					77,690,512	77,690,512	
		2130 선수금					14,762,129,800	14,762,129,800	
		2140 기타유동부채					38,950,715	38,950,715	
자 금 지 출 총 계			31,527,907,000	-	-	31,527,907,000	31,574,722,265	46,815,265	

# 등록금회계 대차대조표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

1. 자산

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
<b>1100 유 동 자 산</b>				<b>14,930,020,501</b>		<b>12,500,836,418</b>
	1110 유 동 자 금			(7,759,603,328)		(5,810,865,403)
		1112 예 금	7,759,603,328		5,810,865,403	
	1120 기타 유 동 자 산			(7,170,417,173)		(6,689,971,015)
		1122 선 급 금	7,140,287,790		6,384,326,945	
		1123 미 수 금	23,886,183		294,605,720	
		1125 선 급 법 인 세	6,243,200		11,038,350	
<b>1300 고 정 자 산</b>				<b>42,025,929,376</b>		<b>42,776,325,748</b>
	1310 유 형 고 정자 산			(41,984,085,429)		(42,699,065,999)
		1311 토 지	1,414,723,900		1,414,723,900	
		1312 건 물	34,131,650,945		34,131,650,945	
		(2312 건물감가상각누계액)	-5,742,799,579		-4,881,338,235	
		1313 구 축 물	1,309,052,400		1,025,752,400	
		(2313 구축물감가상각누계액)	-198,702,319		-135,650,533	
		1314 기 계 기 구	4,200,000		4,200,000	
		(2314 기계기구감가상각누계액)	-4,200,000		-4,200,000	
		1315 집 기 비 품	33,225,553,926		28,800,823,725	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	-22,369,833,758		-17,994,276,792	
		1316 차 량 운 반 구	241,159,110		303,114,600	
		(2316 차량운반구감가상각누계액)	-143,972,538		-206,786,251	
		1317 도 서	695,620,133		695,620,133	
		(2317 도서감가상각누계액)	-578,366,791		-454,567,893	
	1320 무 형 고 정자 산			(41,843,947)		(77,259,749)
		1321 무 형 고 정 자 산	41,843,947		77,259,749	
<b>자 산 총 계</b>				<b>56,955,949,877</b>		<b>55,277,162,166</b>

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				14,878,771,027		12,405,028,427
	2120	예 수 금		(77,690,512)		(105,522,952)
		2121 일 반 예 수 금	33,115,145		34,183,014	
		2122 제 세 예 수 금	44,477,867		41,892,438	
		2129 기 타 예 수 금	97,500		29,447,500	
	2130	선 수 금		(14,762,129,800)		(12,233,204,400)
		2132 등 록 금 선 수 금	14,762,129,800		12,233,204,400	
	2140	기 타 유 동 부 채		(38,950,715)		(66,301,075)
		2141 미 지 급 금	38,950,715		66,301,075	
3100 기 본 금				42,077,178,850		42,872,133,739
	3170	기 본 금 조 정		(22,642,498,961)		(21,695,082,821)
		3173 비 등 록 금 회 계	22,642,498,961		21,695,082,821	
	3130	운 영 차 액		(19,434,679,889)		(21,177,050,918)
		3131 전 기 이 월 운 영 차 액	21,177,050,918		23,134,121,741	
		3132 당 기 운 영 차 액	-1,742,371,029		-1,957,070,823	
부 채 와 기 본 금 총 계				56,955,949,877		55,277,162,166

# 등록금회계 운영계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			제15 (당기)		제14 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
<b>5100 등 록 금 수 입</b>				<b>31,412,757,350</b>		<b>31,166,474,800</b>
	5110 등 록 금 수 입			(31,412,757,350)		(31,166,474,800)
		5111 학 부 입 학 금	1,509,895,000		1,450,700,000	
		5112 대 학 원 입 학 금	76,500,000		78,000,000	
		5113 학 부 수 업 료	27,965,762,150		27,975,043,300	
		5114 대 학 원 수 업 료	1,860,600,200		1,662,731,500	
<b>5400 교 육 외 수 입</b>				<b>66,156,924</b>		<b>85,417,187</b>
	5410 예 금 이 자 수 입			(40,565,643)		(77,071,025)
		5411 예 금 이 자	40,565,643		77,071,025	
	5420 기 타 교 육 외 수 입			(25,591,281)		(8,346,162)
		5421 잡 수 입	1,091,281		70,160	
		5426 고정자산처분이익	24,500,000		8,276,002	
<b>운 영 수 익 총 계</b>				<b>31,478,914,274</b>		<b>31,251,891,987</b>

## 2. 지출

(단위:원)

과 목			제15 (당기)		제14 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보 수			9,583,527,724		9,582,376,947
	4110	교 원 보 수		(6,801,466,166)		(6,800,687,399)
		4111 교 원 급 여	4,260,333,954		4,180,823,208	
		4113 교 원 제 수 당	456,497,544		535,516,992	
		4115 시 간 강 의 료	937,809,000		909,112,000	
		4116 특 별 강 의 료	20,877,450		25,146,020	
		4117 교 원 퇴 직 금	59,884,120		73,381,650	
		4118 조 교 인 건 비	1,066,064,098		1,076,707,529	
	4120	직 원 보 수		(2,782,061,558)		(2,781,689,548)
		4121 직 원 급 여	2,224,868,996		2,135,669,049	
		4123 직 원 제 수 당	342,943,884		398,677,181	
		4125 임 시 직 인 건 비	34,200,000		33,998,833	
		4126 노 임	95,397,368		134,004,125	
		4127 직 원 퇴 직 금	84,651,310		79,340,360	
4200	관 리 운 영 비			13,986,974,161		14,577,014,891
	4210	시 설 관 리 비		(1,819,057,918)		(1,657,683,391)
		4211 건 축 물 관 리 비	253,176,500		76,504,700	
		4212 장 비 관 리 비	315,512,635		300,068,880	
		4213 조 경 관 리 비	151,309,000		181,576,100	
		4215 시 설 용 역 비	407,485,580		344,127,854	
		4216 보 험 료	17,158,590		17,503,600	
		4217 리 스·임 차 료	469,538,010		511,178,680	
		4219 기타 시설 관리비	204,877,603		226,723,577	
	4220	일 반 관 리 비		(1,437,056,039)		(1,789,038,883)
		4221 여 비 교 통 비	138,425,861		199,384,692	
		4222 차 량 유 지 비	56,830,571		58,783,675	

과 목			제15 (당기)		제14 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
		4223 소 모 품 비	89,447,882		137,912,435	
		4224 인 쇄 출 판 비	309,500,490		459,355,772	
		4225 난 방 비	70,814,650		86,576,620	
		4226 전 기 · 수 도 료	166,974,340		162,059,710	
		4227 통 신 비	236,364,652		263,925,165	
		4228 제 세 · 공 과 금	50,312,988		75,752,335	
		4229 지 급 수 수 료	318,384,605		345,288,479	
	4230	운 영 비		(5,368,914,871)		(6,264,200,255)
		4231 복 리 후 생 비	301,821,472		207,673,810	
		4232 교 육 훈 련 비	67,225,599		85,105,051	
		4233 일 반 용 역 비	893,538,538		1,014,199,056	
		4234 업 무 추 진 비	79,724,500		81,097,880	
		4235 홍 보 비	3,510,834,720		4,240,697,143	
		4236 회 의 비	26,021,789		29,718,051	
		4237 행 사 비	352,521,506		436,113,714	
		4239 기 타 운 영 비	137,226,747		169,595,550	
	4250	감 가 상 각 비		(5,361,945,333)		(4,866,092,362)
		4252 유형고정자산감가상각비	5,326,529,531		4,827,905,349	
		4253 무형고정자산감가상각비	35,415,802		38,187,013	
<b>4300</b>		<b>연 구·학 생 경 비</b>		<b>7,878,860,998</b>		<b>7,914,740,428</b>
	4310	연 구 비		(157,362,700)		(208,101,888)
		4311 연 구 비	21,853,400		51,083,800	
		4312 연 구 관 리 비	135,509,300		157,018,088	
	4320	학 생 경 비		(7,721,498,298)		(7,706,638,540)
		4322 교 내 장 학 금	7,200,401,983		6,981,424,600	
		4323 실 험 실 습 비	59,241,835		43,414,900	
		4325 학 생 지 원 비	461,854,480		680,999,040	



과 목			제15 (당기)		제14 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4400 교 육 외 비 용				3,152,834		16,698,649
	4420 기타 교육 외 비 용			(3,152,834)		(16,698,649)
		4421 잡 손 실	3,152,834		11,007,844	
		4426 고정자산처분손실			5,690,805	
4500 전 출 금				1,768,769,586		1,118,131,895
	4510 전 출 금			(1,768,769,586)		(1,118,131,895)
		4519 비등록금회계전출금	1,768,769,586		1,118,131,895	
운영비용합계				33,221,285,303		33,208,962,810
당기운영차액				-1,742,371,029		-1,957,070,823
비 용 총 계				31,478,914,274		31,251,891,987

# 등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
56,955,949,877	151,992,459,515	1000	< 자 산 >	95,036,509,638	
(14,930,020,501)	(86,108,994,633)	1100	( 유 동 자 산 )	(71,178,974,132)	
-	124,089,178	1111	현 금	124,089,178	
7,759,603,328	62,613,060,731	1112	예 금	54,853,457,403	
7,140,287,790	15,035,617,728	1122	선 급 금	7,895,329,938	
23,886,183	8,193,570,131	1123	미 수 금	8,169,683,948	
-	125,375,315	1124	가 지 급 금	125,375,315	
6,243,200	17,281,550	1125	선 급 법 인 세	11,038,350	
(42,025,929,376)	(65,883,464,882)	1300	( 고 정 자 산 )	23,857,535,506	
1,414,723,900	1,414,723,900	1311	토 지	-	
34,131,650,945	34,131,650,945	1312	건 물	-	
-5,742,799,579	-861,461,344	2312	( 건물 감 가 상 각 누 계 액 )	4,881,338,235	
1,309,052,400	1,309,052,400	1313	구 축 물	-	
-198,702,319	-63,051,786	2313	( 구 축 물 감 가 상 각 누 계 액 )	135,650,533	
4,200,000	4,200,000	1314	기 계 기 구	-	
-4,200,000	-4,200,000	2314	( 기계기구감가상각누계액 )	-	
33,225,553,926	33,225,553,926	1315	집 기 비 품	-	
-22,369,833,758	-4,375,556,966	2315	( 집기비품감가상각누계액 )	17,994,276,792	
241,159,110	351,399,890	1316	차 량 운 반 구	110,240,780	
-143,972,538	-47,427,067	2316	( 차량운반구감가상각누계액 )	96,545,471	
695,620,133	695,620,133	1317	도 서	-	
-578,366,791	-123,798,898	2317	( 도 서 감 가 상 각 누 계 액 )	454,567,893	
	149,500,000	1319	건 설 가 계 정	149,500,000	
41,843,947	77,259,749	1321	무 형 고 정 자 산	35,415,802	

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	15,269,622,080	2000	< 부 채 >	30,148,393,107	14,878,771,027
	(15,269,622,080)	2100	( 유 동 부 채 )	(30,148,393,107)	(14,878,771,027)
	793,390,826	2121	일 반 예 수 금	826,505,971	33,115,145
	536,203,220	2122	제 세 예 수 금	580,681,087	44,477,867
	280,138,120	2129	기 타 예 수 금	280,235,620	97,500
	12,380,246,300	2131	등 록 금 선 수 금	27,142,376,100	14,762,129,800
	1,279,643,614	2141	미 지 급 금	1,318,594,329	38,950,715
	-	3000	< 기 본 금 >	43,819,549,879	43,819,549,879
	-	3100	( 기 본 금 )	(43,819,549,879)	(43,819,549,879)
	-	3173	비 등 록 금 회 계	22,642,498,961	22,642,498,961
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	21,177,050,918	21,177,050,918
56,955,949,877	167,262,081,595		소 계	169,004,452,624	58,698,320,906
		5000	< 수 익 >	31,478,914,274	31,478,914,274
		5100	( 등 록 금 수 입 )	(31,412,757,350)	(31,412,757,350)
		5111	학 부 입 학 금	1,509,895,000	1,509,895,000
		5112	대 학 원 입 학 금	76,500,000	76,500,000
		5113	학 부 수 업 료	27,965,762,150	27,965,762,150
		5114	대 학 원 수 업 료	1,860,600,200	1,860,600,200
		5400	( 교 육 외 수 입 )	(66,156,924)	(66,156,924)
		5411	예 금 이 자	40,565,643	40,565,643
		5421	잡 수 입	1,091,281	1,091,281
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익	24,500,000	24,500,000
33,221,285,303	33,221,285,303	4000	< 비 용 >		
(9,583,527,724)	(9,583,527,724)	4100	( 보 수 )		
6,801,466,166	6,801,466,166	4110	교 원 보 수		
2,782,061,558	2,782,061,558	4120	직 원 보 수		
(13,986,974,161)	(13,986,974,161)	4200	( 관 리 운 영 비 )		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
1,819,057,918	1,819,057,918	4210	시 설 관 리 비		
1,437,056,039	1,437,056,039	4220	일 반 관 리 비		
5,368,914,871	5,368,914,871	4230	운 영 비		
5,361,945,333	5,361,945,333	4250	감 가 상 각 비		
(7,878,860,998)	(7,878,860,998)	4300	( 연 구 · 학 생 경 비 )		
157,362,700	157,362,700	4310	연 구 비		
7,721,498,298	7,721,498,298	4320	학 생 경 비		
(3,152,834)	(3,152,834)	4400	( 교 육 외 비 용 )		
3,152,834	3,152,834	4420	기 타 교 육 외 비 용		
(1,768,769,586)	(1,768,769,586)	4500	( 전 출 금 )		
1,768,769,586	1,768,769,586	4541	비 등 록 금 회 계 전 출		
33,221,285,303	33,221,285,303		소 계	31,478,914,274	31,478,914,274
90,177,235,180	200,483,366,898		합 계	200,483,366,898	90,177,235,180

# 현금 및 예금 명세서

2016년 02월 29일 현재

서울사이버대학교

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금					-			
	예금	지출	외환은행	보통예금	121-22-03098-7	435,186,879			
	예금	운용자금	SC은행	보통예금	102-20-281441	6,695,786,756			
	예금	운용자금	외환은행	보통예금	121-22-03122-3	565,500			
	예금	대학원운영	외환은행	보통예금	630-007473-611	529,829			
	예금	대학원운영	외환은행	MMDA	631-000476-477	586,529,822			
	예금	운용자금	우리은행	보통예금	1005-302-031013	5,798,373			
	예금	등록금수납	농협	MMDA	051-17-001964	35,206,169			
<b>합 계</b>						<b>7,759,603,328</b>			

# 선 급 금 명 세 서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일자	내 용	거래처	금액	비 고
2015.12.30	예술문화콘서트 방송 콘텐츠 제작 및 협찬 선금	스카이라이프티프리	94,380,000	
2016.01.06	2016년도 수첨제작 선금	양지사	40,500,000	
2016.01.22	2016-1학기 외부개발 콘텐츠 선금	에듀라임 외	95,395,000	
2016.01.25	2016-1학기 수업료 등 가맹점수수료	엘지유플러스	2,577,240	
2016.02.12	인천캠퍼스 장기수선총당금 선금	중보빌딩	1,900,000	
2016.02.23	본교 특강 및 행사 촬영비 선금	상브르스튜디오	26,112,000	
2016.02.29	2016학년도 입학금 교외장학	재학생	52,350,000	
2016.02.29	2016학년도 입학금 교내장학	재학생	415,350,000	
2016.02.29	2016학년도 수업료 교외장학	재학생	2,918,154,200	
2016.02.29	2016학년도 수업료 교내장학	재학생	3,228,736,300	
2016.02.29	2016학년도 대학원수업료 교외장학	대학원	4,400,000	
2016.02.29	2016학년도 대학원수업료 교내장학	대학원	209,900,000	
2016.02.29	2016학년도 대학원입학금 교내장학	대학원	500,000	
2016.02.29	2016-1학기 수업료 등 가맹점수수료	비씨카드	12,551,399	
2016.02.29	2016-1학기 수업료 등 가맹점수수료	삼성카드	18,780,953	
2016.02.29	2016-1학기 수업료 등 가맹점수수료	신한카드	18,700,698	
	합 계		7,140,287,790	

## 선금법인세 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세	선금법인주민세	비 고
2015.03.01	예금이자	농협MMDA 예금이자	980	0	0	
2015.03.16	예금이자	제일(운용) 예금이자	3,122,309	437,120	43,710	
2015.03.21	예금이자	우리(운용) 예금이자	1,563	0	0	
2015.03.29	예금이자	농협MMDA 예금이자	9,113	1,270	120	
2015.03.29	예금이자	외환대학원MMDA 예금이자	243,837	34,130	3,410	
2015.03.29	예금이자	외환지출 예금이자	186,765	26,140	2,610	
2015.03.29	예금이자	외환대학원 예금이자	182	0	0	
2015.04.26	예금이자	농협MMDA 예금이자	8,507	1,190	110	
2015.05.24	예금이자	농협MMDA 예금이자	3,646	0	0	
2015.06.15	예금이자	제일(운용) 예금이자	2,861,243	400,570	40,050	
2015.06.19	예금이자	신한(2930) 예금이자	4,158,904	582,240	58,220	
2015.06.20	예금이자	우리(운용) 예금이자	1,802	0	0	
2015.06.28	예금이자	외환대학원MMDA 예금이자	107,638	15,060	1,500	
2015.06.28	예금이자	외환지출 예금이자	71,340	9,980	990	
2015.06.28	예금이자	외환대학원 예금이자	251	0	0	
2015.07.15	예금이자	신한(3638) 예금이자	3,232,876	452,600	45,260	
2015.08.23	예금이자	농협MMDA 예금이자	410	0	0	
2015.09.14	예금이자	제일(운용) 예금이자	921,315	128,980	12,890	
2015.09.19	예금이자	우리(운용) 예금이자	2,271	0	0	
2015.09.21	예금이자	신한(3638) 예금이자	8,917,807	1,248,490	124,840	
2015.09.26	예금이자	농협MMDA 예금이자	3,930	0	0	

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세	선금법인주민세	비 고
2015.09.27	예금이자	외환대학원MMDA 예금이자	31,760	4,440	440	
2015.09.27	예금이자	외환지출 예금이자	57,657	8,070	800	
2015.09.27	예금이자	외환대학원 예금이자	212	0	0	
2015.10.25	예금이자	농협MMDA 예금이자	3,352	0	0	
2015.11.29	예금이자	농협MMDA 예금이자	1,387	0	0	
2015.12.14	예금이자	제일(운용) 예금이자	650,337	91,040	9,100	
2015.12.19	예금이자	신한(2169) 예금이자	355,264	49,730	4,970	
2015.12.19	예금이자	우리(운용) 예금이자	2,930	0	0	
2015.12.27	예금이자	외환지출 예금이자	62,874	8,800	880	
2015.12.27	예금이자	외환대학원 예금이자	132	0	0	
2015.12.28	예금이자	신한(1314) 예금이자	5,122,192	717,100	71,710	
2015.12.28	예금이자	신한(1320) 예금이자	10,244,384	1,434,210	143,420	
2016.02.22	예금이자	신한(2169) 예금이자	175,491	24,560	2,450	
2016.02.28	예금이자	농협MMDA 예금이자	982	0	0	
합계			40,565,643	5,675,720	567,480	



## 유형고정자산 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

과 목	자산의 증감				감가상각 누계액	사용 수익권	장부가액	비고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액				
토지	1,414,723,900	-	-	1,414,723,900	-	-	1,414,723,900	
건물	34,131,650,945	-	-	34,131,650,945	5,742,799,579	-	28,388,851,366	
구축물	1,025,752,400	283,300,000	-	1,309,052,400	198,702,319	-	1,110,350,081	
기계기구	4,200,000	-	-	4,200,000	4,200,000	-	-	
집기비품	28,800,823,725	4,424,730,201	-	33,225,553,926	22,369,833,758	-	10,855,720,168	
차량운반구	303,114,600	-	61,955,490	241,159,110	143,972,538	-	97,186,572	
도서	695,620,133	-	-	695,620,133	578,366,791	-	117,253,342	
건설가계정	-	-	-	-	-	-	-	
합 계	66,375,885,703	4,708,030,201	61,955,490	71,021,960,414	29,037,874,985	0	41,984,085,429	

## 무형고정자산 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

과 목	자산의 증감				상각누계액	미상각잔액
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액		
소프트웨어	762,817,400			762,817,400	720,973,453	41,843,947
합 계	762,817,400	0	0	762,817,400	720,973,453	41,843,947

# 미지급금 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	내 용	거래처	금액	비 고
여 비 교 통 비	교통비	교직원	40,000	
일 반 용 역 비	콘텐츠개발팀영상 외부용역	비즈너씨앤에스	9,405,000	
미 지 급 금	2월 법인카드 사용	국민카드	22,328,315	
미 지 급 금	2월 법인카드 사용	외환카드	6,222,400	
수 협 료	대학원 전형료	비등록금회계	900,000	
미 지 급 금	전월식대	맛있는사람들	42,500	
제 세 공 과 금	이자주민세 미납	강북구청	12,500	
합 계			38,950,715	

## 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

서울사이버대학교

#REF!

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	<b>유동자산(A)</b>	<b>14,930,020,501</b>		
	1.유동자금	7,759,603,328		
	(1)사업준비금			
	(2)자산처분대금			
	(3)임대보증금			
	(4)국고보조금			
	(5)사고이월및명시이월	26,112,000	특강 및 행사 촬영비 선급	
	(6)운용자금	7,733,491,328	2016년 등록금 선수 등	
	2.기타유동자산	7,170,417,173		
	(1)선급금	7,140,287,790	2016학년도 장학금 선급 등	
	(2)미수금	23,886,183	연말정산 미수 등	
	(3)선급법인세	6,243,200		
	(4)기타유동자산			
	<b>유동부채(B)</b>	<b>14,878,771,027</b>		
	(1)선수금	14,762,129,800	2016학년도 등록금 선수 등	
(2)미지급금 등	116,641,227	4대보험예수 및 카드미결제		
미사용차기이월자금(A-B)		51,249,474		
내역 및 사용계획	사고이월	26,112,000	특강 및 행사 촬영비 선급	
	소계	26,112,000		
	명시이월			
	소계	-		
	기타이월	25,137,474	선급법인세 등	
	소계	25,137,474		
<b>내역 및 사용계획 합계</b>		<b>51,249,474</b>		

## 예비비사용액 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
관리운영비	운영비	일반용역비	홈페이지 리뉴얼	69,000,000	69,000,000	
관리운영비	운영비	홍보비	홍보비	264,439,000	259,216,720	
교육외비용	기타교육외비용	잡손실	전학기 수업료환불	1,100,000	1,072,834	
고정자산매입지출	유형고정자산매입지출	집기비품매입비	방음 및 방진 추가공사	48,000,000	47,939,531	
<b>합 계</b>				<b>382,539,000</b>	<b>377,229,085</b>	

## 고정자산 감가상각비 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	과 목	취득원가	기초감가상각 누계액	당기 감가상각		기말감가상각 누계액	미상각잔액	비 고
				증가	감소(처분등)			
유형 고정 자산	건 물	34,131,650,945	4,881,338,235	861,461,344		5,742,799,579	28,388,851,366	
	구 축 물	1,309,052,400	135,650,533	63,051,786		198,702,319	1,110,350,081	
	기 계 기 구	4,200,000	4,200,000	0		4,200,000	0	
	집 기 비 품	33,225,553,926	18,139,043,322	4,230,790,436		22,369,833,758	10,855,720,168	
	차 량 운 반 구	241,159,110	96,545,471	47,427,067	0	143,972,538	97,186,572	
	도 서	695,620,133	454,567,893	123,798,898		578,366,791	117,253,342	
소 계		69,607,236,514	23,711,345,454	5,326,529,531	0	29,037,874,985	40,569,361,529	
무형 고정 자산	소 프 트 웨 어	762,817,400	685,557,651	35,415,802		720,973,453	41,843,947	
소 계		762,817,400	685,557,651	35,415,802	0	720,973,453	41,843,947	
합 계		<b>70,370,053,914</b>	<b>24,396,903,105</b>	<b>5,361,945,333</b>	<b>0</b>	<b>29,758,848,438</b>	<b>40,611,205,476</b>	

# 비 등 록 금 회 계 결 산 서

회계기간 : 2015년 3월 1일부터  
2016년 2월 29일까지

# 비등록금회계 자금계산서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
5100 등록금수입			179,609,000	162,007,000	-17,602,000	
	5120 수강료수입		179,609,000	162,007,000	-17,602,000	
		5121 단기수강료	16,800,000	10,060,000	-6,740,000	
		5122 단기수강료(시간)	82,257,000	86,158,800	3,901,800	
		5124 단기수강료(평생)	80,552,000	65,788,200	-14,763,800	
5200 전입및기부수입			9,597,128,000	9,603,940,616	6,812,616	
	5210 전입금수입		2,433,128,000	2,432,557,216	-570,784	
		5211 경상비전입금	10,000,000	10,000,000	-	
		5212 법정부담전입금	653,788,000	653,787,630	-370	
		5218 등록금회계전입금	1,769,340,000	1,768,769,586	-570,414	
	5220 기부금수입		29,000,000	42,736,000	13,736,000	
		5221 일반기부금	1,000,000	-	-1,000,000	
		5222 지정기부금	28,000,000	42,736,000	14,736,000	
	5230 국고보조금수입		7,135,000,000	7,128,647,400	-6,352,600	
		5231 교 육 부	6,325,000,000	6,322,407,400	-2,592,600	
		5232 기타국고지원	810,000,000	806,240,000	-3,760,000	
5300 교육부대수입			252,000,000	304,267,290	52,267,290	
	5310 입시수수료수입		18,000,000	16,000,000	-2,000,000	
		5312 수험료	18,000,000	16,000,000	-2,000,000	
	5320 증명사용료수입		18,000,000	30,794,490	12,794,490	
		5321 증명료	10,000,000	14,211,950	4,211,950	
		5322 대여료및사용료	8,000,000	16,582,540	8,582,540	
	5330 기타교육부대수입		216,000,000	257,472,800	41,472,800	



과 목			추경예산액	실결산액	증감액	비 고
관	항	목				
		5331 논문심사수입	1,000,000	900,000	-100,000	
		5339 기타교육부대수입	215,000,000	256,572,800	41,572,800	
<b>5400 교육외수입</b>			<b>3,000,000</b>	<b>3,858,865</b>	<b>858,865</b>	
	5410 예금이자수입		2,000,000	1,717,239	-282,761	
		5411 예금이자	2,000,000	1,717,239	-282,761	
	5420 기타교육외수입		1,000,000	2,141,626	1,141,626	
		5421 잡수입	1,000,000	2,141,626	1,141,626	
<b>1200 투자와기타자산수입</b>			<b>1,000,000</b>	<b>-</b>	<b>-1,000,000</b>	
	1240 기타자산수입		1,000,000	-	-1,000,000	
		1242 임차보증금회수	1,000,000	-	-1,000,000	
<b>자 금 수 입 합 계</b>			<b>10,032,737,000</b>	<b>10,074,073,771</b>	<b>41,336,771</b>	
미사용전기이월자금			201,214,000	201,214,180	180	
	1100 기초유동자산		201,214,000	512,177,115	310,963,115	
		1110 유동자금	201,214,000	432,394,705	231,180,705	
		1120 기타유동자산		79,782,410	79,782,410	
	2100 기초유동부채			310,962,935	310,962,935	
		2130 선수금		34,953,200	34,953,200	
		2140 기타유동부채		274,784,060	274,784,060	
<b>자 금 수 입 총 계</b>			<b>10,233,951,000</b>	<b>10,275,287,951</b>	<b>41,336,951</b>	

## 2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100	보수		756,528,000	2,400,000		758,928,000	703,646,850	-55,281,150	
	4110	교원보수	467,383,000	2,400,000		469,783,000	453,618,286	-16,164,714	
		4113 교원제수당	28,150,000	100,000		28,250,000	28,250,000	-	
		4114 교원법정부담금	364,643,000	2,300,000		366,943,000	366,925,786	-17,214	
		4115 시간강의료	67,740,000			67,740,000	53,542,500	-14,197,500	
		4116 특별강의료	6,850,000			6,850,000	4,900,000	-1,950,000	
	4120	직원보수	289,145,000			289,145,000	250,028,564	-39,116,436	
		4124 직원법정부담금	289,145,000			289,145,000	250,028,564	-39,116,436	
4200	관리운영비		278,494,000	36,873,000		315,367,000	295,974,546	-19,392,454	
	4210	시설관리비	7,200,000			7,200,000	600,000	-6,600,000	
		4219 기타시설 관리비	7,200,000			7,200,000	600,000	-6,600,000	
	4220	일반관리비	17,562,000			17,562,000	14,115,379	-3,446,621	
		4221 여비교통비	2,910,000			2,910,000	1,338,020	-1,571,980	
		4223 소모품비	2,354,000			2,354,000	2,046,615	-307,385	
		4224 인쇄출판비	6,160,000			6,160,000	5,119,280	-1,040,720	
		4227 통신비	1,251,000			1,251,000	935,030	-315,970	
		4228 제세공과금	3,800,000			3,800,000	3,800,000	-	
		4229 지급수수료	1,087,000			1,087,000	876,434	-210,566	
	4230	운영비	253,732,000	36,873,000		290,605,000	281,259,167	-9,345,833	
		4231 복리후생비	2,205,000			2,205,000	1,850,000	-355,000	
		4232 교육훈련비	460,000			460,000	420,000	-40,000	
		4233 일반용역비	38,737,000			38,737,000	33,906,430	-4,830,570	
		4234 업무추진비	1,800,000			1,800,000	986,100	-813,900	
		4235 홍보비	87,615,000	36,873,000		124,488,000	123,857,084	-630,916	
		4236 회의비	2,440,000			2,440,000	1,127,300	-1,312,700	
		4237 행사비	120,475,000			120,475,000	119,112,253	-1,362,747	
4300	연구학생경비		7,174,847,000			7,174,847,000	7,150,153,586	-24,693,414	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	4320	학생경비	7,145,727,000			7,145,727,000	7,142,436,526	-3,290,474	
		4321 교외장학금	7,139,037,000			7,139,037,000	7,135,079,900	-3,957,100	
		4323 실험실습비	6,690,000			6,690,000	6,656,626	-33,374	
		4324 논문심사료	-			-	700,000	700,000	
	4330	입시관리비	29,120,000			29,120,000	7,717,060	-21,402,940	
		4331 입시수당	11,120,000			11,120,000	7,354,000	-3,766,000	
		4332 입시경비	18,000,000			18,000,000	363,060	-17,636,940	
	4400	교육외비용	246,000,000			246,000,000	245,429,586	-570,414	
		4410 지급이자	246,000,000			246,000,000	245,429,586	-570,414	
		4411 지급이자	246,000,000			246,000,000	245,429,586	-570,414	
	4600	예비비	97,473,000	-97,473,000		-	-	-	
		4610 예비비	97,473,000	-97,473,000		-	-	-	
		4611 예비비	97,473,000	-97,473,000		-	-	-	
	1200	투자외기타자산지출	1,469,000			1,469,000	1,469,000	-	
		1260 임의기금적립	1,469,000			1,469,000	1,469,000	-	
		1264 임의장학기금적립	1,469,000			1,469,000	1,469,000	-	
	1300	고정자산매입지출	155,800,000	58,200,000		214,000,000	216,462,670	2,462,670	
		1310 유형고정자산매입지출	153,000,000	58,200,000		211,200,000	211,182,670	-17,330	
		1315 집기비품매입비	153,000,000	58,200,000		211,200,000	211,182,670	-17,330	
		1320 무형고정자산취득비	2,800,000			2,800,000	5,280,000	2,480,000	
		1321 무형고정자산취득비	2,800,000			2,800,000	5,280,000	2,480,000	
	2200	고정부채상환	1,523,340,000			1,523,340,000	1,523,340,000	-	
		2210 장기차입금상환	1,523,340,000			1,523,340,000	1,523,340,000	-	
		2211 장기차입금상환	1,523,340,000			1,523,340,000	1,523,340,000	-	
자 금 지 출 합 계			10,233,951,000	-	-	10,233,951,000	10,136,476,238	-97,474,762	
미사용차기이월자금							138,811,713	138,811,713	
	1100	기말유동자산					154,221,379	154,221,379	
		1110 유동자금					64,181,539	64,181,539	

과 목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		1120 기타유동자산					90,039,840	90,039,840	
	2100	기말유동부채					15,409,666	15,409,666	
		2120 예수금					-	-	
		2130 선수금					2,100,000	2,100,000	
		2140 기타유동부채					13,309,666	13,309,666	
자 금 지 출 총 계			10,233,951,000	-	-	10,233,951,000	10,275,287,951	41,336,951	

# 비등록금회계 대차대조표

(당기 : 2016년 02월 29일 현재)

1. 자산

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
<b>1100 유 동 자 산</b>				<b>154,221,379</b>		<b>512,177,115</b>
	1110 유 동 자 금			(64,181,539)		(432,394,705)
		1112 예 금	64,181,539		432,394,705	
	1120 기 타 유 동자 산			(90,039,840)		(79,782,410)
		1121 단 기 대 여 금	-		50,000,000	
		1122 선 급 금	88,818,000		28,396,000	
		1123 미 수 금	900,000		1,053,000	
		1125 선 급 법 인 세	321,840		333,410	
<b>1200 투자와 기 타 자 산</b>				<b>22,957,183,815</b>		<b>22,008,298,675</b>
	1220 투 자 자 산			(22,642,498,961)		(21,695,082,821)
		1225 등 록 금 회 계	22,642,498,961		21,695,082,821	
	1240 기 타 자 산			(202,749,775)		(202,749,775)
		1242 임 차 보 증 금	202,749,775		202,749,775	
	1260 임 의 기 금			(111,935,079)		(110,466,079)
		1264 임 의 장 학 기 금	111,935,079		110,466,079	
<b>1300 고 정 자 산</b>				<b>66,845,807,091</b>		<b>66,896,516,837</b>
	1310 유 형 고 정 자 산			(66,840,703,091)		(66,896,516,837)
		1311 토 지	62,355,630,000		62,355,630,000	
		1312 건 물	2,666,451,000		2,666,451,000	
		(2312 건물감가상각누계액)	-177,763,400		-111,102,125	
		1313 구 축 물	2,672,916,132		2,672,916,132	
		(2313 구축물감가상각누계액)	-908,353,976		-774,708,170	
		1315 집 기 비 품	269,200,000		100,200,000	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	-37,376,665		-12,870,000	
	1320 무 형 고 정자 산			(5,104,000)		
		1321 무 형 고 정 자 산	5,104,000			
<b>자 산 총 계</b>				<b>89,957,212,285</b>		<b>89,416,992,627</b>

2. 부채 및 기본금

(단위:원)

과 목			당 기 말		전 기 말	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
<b>2100 유 동 부 채</b>				<b>15,409,666</b>		<b>310,962,935</b>
	2120	예 수 금				1,225,675
		2121 일 반 예 수 금			203,075	
		2122 제 세 예 수 금			26,400	
		2129 기 타 예 수 금			996,200	
	2130	선 수 금		(2,100,000)		(34,953,200)
		2136 등록금선수금(시간제)			21,013,200	
		2137 등록금선수금(평교원)	2,100,000		13,940,000	
	2140	기 타 유 동 부 채		(13,309,666)		(274,784,060)
		2141 미 지 급 금	13,309,666		274,784,060	
<b>2200 고 정 부 채</b>				<b>8,378,370,000</b>		<b>9,901,710,000</b>
	2210	장 기 차 입 금		(8,378,370,000)		(9,901,710,000)
		2211 장 기 차 입 금	8,378,370,000		9,901,710,000	
<b>3100 기 본 금</b>				<b>81,563,432,619</b>		<b>79,204,319,692</b>
	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	
	3160	임 의 적 립 금		(111,935,079)		(110,466,079)
		3164 임의장학적립금	111,935,079		110,466,079	
	3170	기 본 금 조 정				
	3130	운 영 차 액		(3,166,340,004)		(808,696,077)
		3131 전기이월운영차액	808,696,077		92,573,240	
		3132 당기 운영 차액	2,357,643,927		716,122,837	
<b>부 채 와 기 본 금 총 계</b>				<b>89,957,212,285</b>		<b>89,416,992,627</b>

# 비등록금회계 운영계산서

(당기 : 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일 까지)

1. 수입 (단위 : 원)

과 목			제15 (당기)		제14 (전기)	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5100	등 록 금 수 입			162,007,000		202,169,000
	5120 수 강 료 수 입			(162,007,000)		(202,169,000)
		5121 단기수강료	10,060,000		13,680,000	
		5122 단기수강료(시간)	86,158,800		85,255,000	
		5124 단기수강료(평생)	65,788,200		103,234,000	
5200	전 입 및 기부 수입			10,509,174,086		7,687,221,187
	5210 전 입 금 수 입			(3,337,790,686)		(1,774,614,117)
		5211 경상비전입금	10,000,000		10,725,000	
		5212 법정부담전입금	653,787,630		645,757,222	
		5213 자산전입금	905,233,470			
		5218 등록금회계전입금	1,768,769,586		1,118,131,895	
	5220 기 부 금 수 입			(42,736,000)		(34,448,520)
		5221 일반기부금			200,000	
		5222 지정기부금	42,736,000		34,248,520	
	5230 국 고 보 조 금			(7,128,647,400)		(5,878,158,550)
		5231 교 육 부	6,322,407,400		5,009,776,550	
		5232 기타국고지원금	806,240,000		868,382,000	
5300	교 육 부 대 수 입			304,267,290		148,771,912
	5310 입 시 수수료 수 입			(16,000,000)		(14,450,000)
		5312 수 험 료	16,000,000		14,450,000	
	5320 증 명·사용료 수입			(30,794,490)		(20,945,412)
		5321 증 명 료	14,211,950		14,695,412	
		5322 대 여 · 사 용 료	16,582,540		6,250,000	

과 목			제15 (당)기		제14 (전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
	5330	기타 교육 부대수입		(257,472,800)		(113,376,500)
		5331 논문심사료수입	900,000		800,000	
		5339 기타교육부대수입	256,572,800		112,576,500	
<b>5400</b>	<b>교 육 외 수 입</b>			<b>3,858,865</b>		<b>2,625,520</b>
	5410	예 금 이 자 수 입		(1,717,239)		(2,000,498)
		5411 예 금 이 자	1,717,239		2,000,498	
	5420	기타 교육 외 수입		(2,141,626)		(625,022)
		5421 잡 수 입	2,141,626		625,022	
<b>운영수익총계</b>				<b>10,979,307,241</b>		<b>8,040,787,619</b>



2. 지출

(단위:원)

과 목			제15 (당)기		제14 (전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보 수			703,646,850		635,802,012
	4110	교 원 보 수		(453,618,286)		(405,024,891)
		4113	교 원 제 수 당	28,250,000		4,200,000
		4114	교원 법정 부담금	366,925,786		355,104,891
		4115	시 간 강 의 료	53,542,500		38,020,000
		4116	특 별 강 의 료	4,900,000		7,700,000
	4120	직 원 보 수		(250,028,564)		(230,777,121)
		4124	직원 법정 부담금	250,028,564		230,777,121
4200	관 리 운 영 비			520,964,292		379,380,639
	4210	시 설 관 리 비		(600,000)		(550,000)
		4219	기타 시설 관리비	600,000		550,000
	4220	일 반 관 리 비		(14,115,379)		(12,291,248)
		4221	여 비 교 통 비	1,338,020		1,147,000
		4223	소 모 품 비	2,046,615		1,426,860
		4224	인 쇄 출 판 비	5,119,280		4,796,836
		4227	통 신 비	935,030		187,510
		4228	제 세·공 과 금	3,800,000		3,726,210
		4229	지 급 수 수 료	876,434		1,006,832
	4230	운 영 비		(281,259,167)		(153,362,310)
		4231	복 리 후 생 비	1,850,000		6,526,300
		4232	교 육 훈 련 비	420,000		740,000
		4233	일 반 용 역 비	33,906,430		71,267,498
		4234	업 무 추 진 비	986,100		909,100
		4235	홍 보 비	123,857,084		72,013,550
		4236	회 의 비	1,127,300		189,390
		4237	행 사 비	119,112,253		1,716,472

과 목			제15 (당)기		제14 (전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
	4250	감 가 상 각 비		(224,989,746)		(213,177,081)
		4252 유형고정자산감가상각비	224,813,746		213,177,081	
		4253 무형고정자산감가상각비	176,000			
<b>4300</b>	<b>연구·학생 경비</b>			<b>7,150,153,586</b>		<b>5,953,038,465</b>
	4320	학 생 경 비		(7,142,436,526)		(5,929,698,565)
		4321 교 외 장 학 금	7,135,079,900		5,923,478,870	
		4323 실 험 실 습 비	6,656,626		6,219,695	
		4324 논 문 심 사 비	700,000			
	4330	입 시 관 리 비		(7,717,060)		(23,339,900)
		4331 입 시 수 당	7,354,000		6,634,000	
		4332 입 시 경 비	363,060		16,705,900	
<b>4400</b>	<b>교 육 외 비 용</b>			<b>245,429,586</b>		<b>356,443,666</b>
	4410	지 급 이 자		(245,429,586)		(356,443,666)
		4411 지 급 이 자	245,429,586		356,443,666	
<b>운영비용합계</b>				<b>8,620,194,314</b>		<b>7,324,664,782</b>
<b>3100</b>	<b>기 본 금 대 체 액</b>			<b>1,469,000</b>		
	3120	각 종 적 립 금 대 체 액		(1,469,000)		
당기 운영 차액				2,357,643,927		716,122,837
<b>비 용 총 계</b>				<b>10,979,307,241</b>		<b>8,040,787,619</b>

# 비등록금회계 합계잔액시산표

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
89,957,212,285	102,909,492,285	1000	< 자 산 >	12,952,280,000	
(154,221,379)	(11,128,332,414)	1100	( 유 동 자 산 )	(10,974,111,035)	
64,181,539	10,822,460,114	1112	예 금	10,758,278,575	
-	50,000,000	1121	단 기 대 여 금	50,000,000	
88,818,000	114,396,000	1122	선 급 금	25,578,000	
900,000	140,821,050	1123	미 수 금	139,921,050	
321,840	655,250	1125	선 급 법 인 세	333,410	
(22,957,183,815)	(22,957,183,815)	1200	( 투 자 와 기 타 자 산 )	-	
22,642,498,961	22,642,498,961	1225	등 록 금 회 계		
202,749,775	202,749,775	1242	임 차 보 증 금		
111,935,079	111,935,079	1264	임 의 장 학 기 금		
(66,845,807,091)	(68,823,976,056)	1300	( 고 정 자 산 )	1,978,168,965	
62,355,630,000	62,355,630,000	1311	토 지		
2,666,451,000	2,666,451,000	1312	건 물		
(177,763,400)	(66,661,275)	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	111,102,125	
2,672,916,132	2,672,916,132	1313	구 축 물		
(908,353,976)	(133,645,806)	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	774,708,170	
269,200,000	1,361,382,670	1315	집 기 비 품	1,092,182,670	
(37,376,665)	(37,376,665)	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액		
5,104,000	5,280,000	1321	무 형 고 정 자 산	176,000	
	9,561,650,570	2000	< 부 채 >	17,955,430,236	8,393,779,666
	(8,038,310,570)	2100	( 유 동 부 채 )	(8,053,720,236)	(15,409,666)
		2111	단 기 차 입 금		-
	203,075	2121	일 반 예 수 금	203,075	-
	4,804,800	2122	제 세 예 수 금	4,804,800	-
	1,121,200	2129	기 타 예 수 금	1,121,200	-

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	34,953,200	2131	등 록 금 선 수 금	37,053,200	2,100,000
	7,997,228,295	2141	미 지 급 금	8,010,537,961	13,309,666
	(1,523,340,000)	2200	( 고 정 부 채 )	(9,901,710,000)	(8,378,370,000)
	1,523,340,000	2211	장 기 차 입 금	9,901,710,000	8,378,370,000
	-	3000	< 기 본 금 >	79,205,788,692	79,205,788,692
		3100	( 기 본 금 )	(79,205,788,692)	(79,205,788,692)
		3112	법 인	78,285,157,536	78,285,157,536
		3164	임 의 장 학 적 립 금	111,935,079	111,935,079
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	808,696,077	808,696,077
89,957,212,285	112,471,142,855	소 계		110,113,498,928	87,599,568,358
		5000	< 수 익 >	10,979,307,241	10,979,307,241
		5100	( 등 록 금 수 입 )	(162,007,000)	(162,007,000)
		5120	수 강 료 수 입	162,007,000	162,007,000
		5200	( 전 입 및 기부 수입 )	(10,509,174,086)	(10,509,174,086)
		5210	전 입 금 수 입	3,337,790,686	3,337,790,686
		5220	기 부 금 수 입	42,736,000	42,736,000
		5223	국 고 보 조 금	7,128,647,400	7,128,647,400
		5300	( 교 육 부 대 수 입 )	(304,267,290)	(304,267,290)
		5210	입 시 수 수 료 수 입	16,000,000	16,000,000
		5220	증 명 · 사 용 료 수 입	30,794,490	30,794,490
		5223	기 타 교 육 부 대 수 입	257,472,800	257,472,800
		5400	( 교 육 외 수 입 )	(3,858,865)	(3,858,865)
		5410	예 금 이 자 수 입	1,717,239	1,717,239
		5420	기 타 교 육 외 수 입	2,141,626	2,141,626
8,621,663,314	8,621,663,314	4000	< 비 용 >		
(703,646,850)	(703,646,850)	4100	( 보 수 )		
453,618,286	453,618,286	4110	교 원 보 수		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
250,028,564	250,028,564	4120	직 원 보 수		
(520,964,292)	(520,964,292)	4200	( 관 리 운 영 비 )		
600,000	600,000	4210	시 설 관 리 비		
14,115,379	14,115,379	4220	일 반 관 리 비		
281,259,167	281,259,167	4230	운 영 비		
224,989,746	224,989,746	4250	감 가 상 각 비		
(7,150,153,586)	(7,150,153,586)	4300	( 연 구 · 학 생 경 비 )		
7,142,436,526	7,142,436,526	4320	학 생 경 비		
7,717,060	7,717,060	4330	입 시 관 리 비		
(245,429,586)	(245,429,586)	4400	( 교 육 외 비 용 )		
245,429,586	245,429,586	4420	지 급 이 자		
(1,469,000)	(1,469,000)	3100	각 종 적 립 금 대 체 액		
8,621,663,314	8,621,663,314		소 계	10,979,307,241	10,979,307,241
98,578,875,599	121,092,806,169		합 계	121,092,806,169	98,578,875,599

## 현금 및 예금 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고	
유동자금	현금					-				
	예금	증명료수납	외환은행	보통예금	099-22-02806-8	976,086				
	예금	국가장학	외환은행	보통예금	167-22-02620-2	-				
	예금	평생교육원	외환은행	보통예금	167-22-02899-0	5,867,820				
	예금	운영	외환은행	보통예금	630-009168-075	2,822,117				
	예금	특성화사업	외환은행	보통예금	167-22-03353-5	1,509,179				
	예금	심리상담센터		SC은행	보통예금	102-20-281452	10,390,089			
	예금	운영		SC은행	보통예금	250-20-147779	-			
	예금	발전기금		외환은행	보통예금	121-22-031452	42,615,351			
	예금	연구기금		외환은행	보통예금	121-22-03165-7	41			
				소 계			<b>64,180,683</b>			
	임의기금	예금	장학기금	SC은행	보통예금	102-20-168546	856			
			소 계			<b>856</b>				
<b>합계</b>						<b>64,181,539</b>				

## 선급금 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구분	내 용	거래처	금액	비 고
행 사 비	한미친선음악회 대관료 선금(2016년)	예술의전당	2,178,000	
집 기 비 품	군교육지원센터 군간부 상담역량 및 양성평등교육 강의 콘	에듀엔터닷컴	8,640,000	
집 기 비 품	평생교육원 WAVE on demand 시스템 개발 선금	인터코드	52,800,000	
집 기 비 품	평생교육원 WAVE on demand 시스템 개발 선금	보라보라소프트	25,200,000	
	합 계		88,818,000	

## 선금법인세 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세	선금법인주민세	비 고
2015.03.16	예금이자	제일(3034) 예금이자	297	0	0	
2015.03.16	예금이자	제일심리상담 예금이자	18,594	2,600	260	
2015.03.16	예금이자	제일프라임 예금이자	27,846	3,890	380	
2015.03.29	예금이자	농협일반 예금이자	999	0	0	
2015.03.29	예금이자	외환연구비(2) 예금이자	94	0	0	
2015.03.29	예금이자	외환발전기금 예금이자	13,942	1,950	190	
2015.03.29	예금이자	외환사평원 예금이자	709	0	0	
2015.03.29	예금이자	외환증명 예금이자	406,516	56,910	5,690	
2015.03.29	예금이자	외환특성화 예금이자	2	0	0	
2015.03.29	예금이자	외환국가장학 예금이자	75,081	10,510	1,050	
2015.03.29	예금이자	외환비등록금 예금이자	541	0	0	
2015.05.08	예금이자	농협일반 예금이자	439	0	0	
2015.05.08	예금이자	제일(3034) 예금이자	173	0	0	
2015.05.08	예금이자	외환연구비(2) 예금이자	41	0	0	
2015.06.15	예금이자	제일심리상담 예금이자	7,487	1,040	100	
2015.06.15	예금이자	제일프라임 예금이자	27,846	3,890	380	
2015.06.28	예금이자	외환발전기금 예금이자	15,054	2,100	210	
2015.06.28	예금이자	외환증명 예금이자	150,606	21,080	2,100	
2015.06.28	예금이자	외환국가장학 예금이자	113,775	15,920	1,590	
2015.06.28	예금이자	외환비등록금 예금이자	3,038	0	0	
2015.06.28	예금이자	외환특성화 예금이자	2	0	0	



일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	선급법인주민세	비 고
2015.09.14	예금이자	제일심리상담 예금이자	5,576	0	0	
2015.09.14	예금이자	제일프라임 예금이자	27,846	3,890	380	
2015.09.27	예금이자	외환발전기금 예금이자	16,503	2,310	230	
2015.09.27	예금이자	외환증명 예금이자	61,648	8,630	860	
2015.09.27	예금이자	외환국가장학 예금이자	23,220	3,250	320	
2015.09.27	예금이자	외환비등록금 예금이자	467	0	0	
2015.09.27	예금이자	외환특성화 예금이자	2	0	0	
2015.11.26	예금이자	이향아교수	500,000	125,000	12,500	
2015.12.14	예금이자	제일심리상담 예금이자	930	0	0	
2015.12.14	예금이자	제일프라임 예금이자	27,846	3,890	380	
2015.12.27	예금이자	외환발전기금 예금이자	18,881	2,640	260	
2015.12.27	예금이자	외환증명 예금이자	12,731	1,780	170	
2015.12.27	예금이자	외환사평원 예금이자	4,515	0	0	
2015.12.27	예금이자	외환국가장학 예금이자	152,781	21,380	2,130	
2015.12.27	예금이자	외환비등록금 예금이자	1,120	0	0	
2015.12.27	예금이자	외환특성화 예금이자	91	0	0	
<b>합계</b>			<b>1,717,239</b>	<b>292,660</b>	<b>29,180</b>	

## 투자와 기타자산명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분		내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
투자자산	등록금회계	토지, 건물 전출	21,695,082,821	947,416,140		22,642,498,961	
기타자산	임차보증금	지역학습관	202,749,775	-		202,749,775	
임의기금	임의장학기금	임의장학기금	110,466,079	1,469,000		111,935,079	
합계			22,008,298,675	948,885,140	0	22,957,183,815	

## 유·무형고정자산 명세서

(단위: 원)

과 목	자산의 증감				감가상각누계액	미상각잔액	비고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액			
토지	62,355,630,000			62,355,630,000		62,355,630,000	
건물	2,666,451,000			2,666,451,000	177,763,400	2,488,687,600	
구축물	2,672,916,132			2,672,916,132	908,353,976	1,764,562,156	
집기비품	100,200,000	169,000,000		269,200,000	37,376,665	231,823,335	
무형자산		5,280,000		5,280,000	176,000	5,104,000	
합 계	67,795,197,132	174,280,000	0	67,969,477,132	1,123,670,041	66,845,807,091	

## 단기(장기)차입금 명세서

(단위: 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월액	당기증감액		기말잔액	지급 이자율	상환기한	상환 회계	비고
		차입일	금액		증가액	감소액					
교육과학기술부 이러닝과-2926	SC은행	2011-08-12	4,661,850,164	3,900,161,935		1,523,340,000	2,376,821,935	2.55%	6년	교비	
		2011-12-30	6,001,548,065	6,001,548,065		-	6,001,548,065				
<b>합 계</b>			<b>10,663,398,229</b>	<b>9,901,710,000</b>	-	<b>1,523,340,000</b>	<b>8,378,370,000</b>				

## 미지급금 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	내 용	거래처	금 액	비 고
미 지 급 금	등록금회계 미지급금	등록금회계	13,309,666	
합 계			13,309,666	

## 적립금의 적립·사용명세서

서울사이버대학교

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기 증가액		당기 감소액		기말잔액
		금액	적립재원	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	1,469,000		0		111,935,079
연구적립금	0					0
건축적립금	0					0
장학적립금	110,466,079	1,469,000				111,935,079
퇴직적립금	0					0
기타적립금	0					0
<b>적립금합계</b>	<b>110,466,079</b>	<b>1,469,000</b>		<b>0</b>		<b>111,935,079</b>

## 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

서울사이버대학교

(단위 : 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	<b>유동자산(A)</b>	<b>154,221,379</b>		
	1.유동자금	64,181,539		
	(1)사업준비금			
	(2)자산처분대금			
	(3)임대보증금			
	(4)국고보조금			
	(5)사고이월및명시이월			
	(6)운용자금	64,181,539	수강료수입 및 기타교육부대 수입	
	2.기타유동자산	90,039,840		
	(1)선급금	88,818,000	평생교육원 시스템 개발 외	
	(2)미수금	900,000	등록금회계 수험료 등	
	(3)선급법인세	321,840	예금이자	
	(4)기타유동자산			
	<b>유동부채(B)</b>	<b>15,409,666</b>		
	(1)선수금	2,100,000	평생교육원수입 선수	
(2)미지급금 등	13,309,666	등록금회계로 원천징수금 미지급 등		
미사용차기이월자금(A-B)		138,811,713		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계	-		
	명시이월			
	소 계	-		
	기타이월	138,811,713	평생교육원,상담센터 운영이월액/장학금미집행액 등	
	소 계	138,811,713		
<b>내역 및 사용계획 합계</b>		<b>138,811,713</b>		

## 전입금 명세서

서울사이버대학교

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
비등록금회계	경상비전입금	장학금 지원 등	10,000,000	
비등록금회계	법정부담전입금	사학연금전입금	301,642,170	
비등록금회계	법정부담전입금	국민연금전입금	93,568,825	
비등록금회계	법정부담전입금	국민건강보험전입금	206,194,380	
비등록금회계	법정부담전입금	고용산재보험전입금	52,382,255	
비등록금회계	등록금회계전입금	차입 원리금 상환	1,768,769,586	
<b>합 계</b>			<b>2,432,557,216</b>	



## 예비비사용액 명세서

서울사이버대학교

(단위 : 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
보수	교원보수	교원제수당	특강 강사료	100,000	100,000	
보수	교원보수	교원법정부담금	교직원 법정부담금	2,300,000	2,282,786	
관리운영비	운영비	홍보	홍보비	36,873,000	36,242,084	
고정자산매입지출	유형고정자산매입지출	집기비품매입비	콘텐츠제작	58,200,000	58,182,670	
<b>합 계</b>				<b>97,473,000</b>	<b>96,807,540</b>	

## 고정자산 감가상각비 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	과 목	취득원가	기초감가상각 누계액	당기 감가상각		기말감가상각 누계액	미상각잔액	비 고	
				증가	감소(처분등)				
유형 고정 자산	건 물	2,666,451,000	111,102,125	66,661,275		177,763,400	2,488,687,600		
	구 축 물	2,672,916,132	774,708,170	133,645,806		908,353,976	1,764,562,156		
	집 기 비 품	269,200,000	12,870,000	24,506,665		37,376,665	231,823,335		
소 계		5,608,567,132	898,680,295	224,813,746	0	1,123,494,041	4,485,073,091		
무형 고정 자산	특 허 권	5,280,000		176,000		176,000	5,104,000		
소 계		5,280,000	0	176,000	0	176,000	5,104,000		
합 계		5,613,847,132	898,680,295	224,989,746	0	1,123,670,041	4,490,177,091		