

2017 회계연도

재무제표 및 명세서

(2017년 3월 1일 ~ 2018년 2월 28일)

서울사이버대학교

목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	5
2. 교비회계 자금계산서 -----	6
3. 교비회계 대차대조표 -----	12
4. 교비회계 운영계산서 -----	15
5. 교비회계 합계잔액시산표 -----	20
6. 등록금회계 자금계산서 -----	25
7. 등록금회계 대차대조표 -----	29
8. 등록금회계 운영계산서 -----	31
9. 등록금회계 합계잔액시산표 -----	35
10. 등록금회계 부속명세서	
1) 현금·예금명세서 -----	38
2) 선급금 명세서 -----	39
3) 선급법인세 명세서 -----	40
4) 투자와기타자산명세서 -----	42
5) 유형고정자산 명세서 -----	43
6) 무형고정자산 명세서 -----	44
7) 미지급금 명세서 -----	45
8) 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서-----	46
9) 예비비 사용액 명세서 -----	47
10) 고정자산 감가상각비 명세서 -----	48
11) 대학등록금 명세서 -----	49

11. 비등특금회계 자금계산서 -----	52
12. 비등특금회계 대차대조표 -----	57
13. 비등특금회계 운영계산서 -----	59
14. 비등특금회계 합계잔액시산표 -----	63
15. 비등특금회계 부속명세서	
1) 현금·예금명세서 -----	66
2) 선급금 명세서 -----	67
3) 선급법인세 명세서 -----	68
4) 투자와 기타자산 명세서 -----	70
5) 유무형고정자산 명세서 -----	71
6) 단기(장기)차입금 명세서 -----	72
7) 미지급금 명세서 -----	73
8) 적립금의 적립·사용 명세서 -----	74
9) 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서-----	75
10) 전입금 명세서 -----	76
11) 예비비사용액 명세서 -----	77
12) 고정자산감가상각비 명세서 -----	78

교 비 합 산 재 무 제 표

회계기간 : 2017년 3월 1일부터
2018년 2월 28일까지

자 금 계 산 서 총 관 표

(2017년 3월 1일부터 2018년 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	28,967,596	28,577,403	△390,193	98.7	인 건 비 (보 수)	11,088,494	11,051,622	36,872	99.7
전 입 금 및 기 부 수 입	8,499,800	8,513,204	13,404	100.2	관 리 운 영 비	9,930,713	9,192,372	738,341	92.6
교 육 부 대 수 입	378,500	372,376	△6,124	98.4	연 구 · 학 생 경 비	16,065,186	15,958,831	106,355	99.3
교 육 외 수 입	28,800	30,534	1,734	106.0	교 육 외 비 용	146,709	144,776	1,933	98.7
투 자 와 기 타 자 산 수 입	40,000	41,003	1,003	102.5	예 비 비	21,025	0	21,025	-
고 정 자 산 매 각 수 입	2,706,500	2,721,000	14,500	100.0	투 자 와 기 타 자 산 지 출	260,000	260,000	-	100.0
					고 정 자 산 매 입 지 출	2,562,745	2,654,423	△91,678	103.6
					고 정 부 채 상 환	761,670	761,670	-	100.0
미 사 용 전 기 이 월 자 금	215,346	215,346	0	100	미 사 용 차 기 이 월 자 금	0	447,172	△447,172	100
계	40,836,542	40,470,866	△365,676		계	40,836,542	40,470,866	365,676	

교비회계 자금계산서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액(A)	예산액(B)	증감액(A-B)
5100 등록금수입			28,380,523,300	196,879,800		28,577,403,100	28,967,596,000	-390,192,900
	5110 등록금수입		28,380,523,300			28,380,523,300	28,763,423,000	-382,899,700
		5111 학부입학금	1,243,500,000			1,243,500,000	1,249,800,000	-6,300,000
		5112 대학원입학금	80,500,000			80,500,000	80,500,000	-
		5113 학부수업료	25,086,677,300			25,086,677,300	25,572,758,000	-486,080,700
		5114 대학원수업료	1,969,846,000			1,969,846,000	1,860,365,000	109,481,000
	5120 수강료수입			196,879,800		196,879,800	204,173,000	-7,293,200
		5121 단기수강료		10,560,000		10,560,000	10,560,000	-
		5122 단기수강료(시간)		75,613,200		75,613,200	75,613,000	200
		5124 단기수강료(평생)		110,706,600		110,706,600	118,000,000	-7,293,400
5200 전입및기부수입				9,419,150,640	905,946,460	8,513,204,180	8,499,800,000	13,404,180
	5210 전입금수입			1,386,491,590	905,946,460	480,545,130	469,546,000	10,999,130
		5211 경상비전입금		68,050,000		68,050,000	68,050,000	-
		5212 법정부담전입금		372,783,880		372,783,880	372,784,000	-120
		5213 자산전입금		39,711,250		39,711,250	28,712,000	10,999,250
		5218 등록금회계전입금		905,946,460	905,946,460	-	-	-
	5220 기부금수입			33,482,000		33,482,000	31,000,000	2,482,000
		5221 일반기부금		-		-	1,000,000	-1,000,000
		5222 지정기부금		33,482,000		33,482,000	30,000,000	3,482,000
	5230 국고보조금수입			7,999,177,050		7,999,177,050	7,999,254,000	-76,950
		5231 교 육 부		7,444,825,050		7,444,825,050	7,444,902,000	-76,950
		5232 기타국고지원금		554,352,000		554,352,000	554,352,000	-
5300 교육부대수입				372,376,246		372,376,246	378,500,000	-6,123,754
	5310 입시수수료수입			120,500,000		120,500,000	120,000,000	500,000

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액(A)	예산액(B)	증감액(A-B)
		5312 수험료		120,500,000		120,500,000	120,000,000	500,000
		5320 증명사용료수입		21,712,550		21,712,550	19,000,000	2,712,550
		5321 증명료		15,112,550		15,112,550	12,000,000	3,112,550
		5322 대여료및사용료		6,600,000		6,600,000	7,000,000	-400,000
		5330 기타교육부대수입		230,163,696		230,163,696	239,500,000	-9,336,304
		5331 논문심사수입		1,300,000		1,300,000	1,100,000	200,000
		5332 실습수입		41,475,000		41,475,000	18,400,000	23,075,000
		5339 기타교육부대수입		187,388,696		187,388,696	220,000,000	-32,611,304
		5400 교육외수입	23,341,464	7,191,976		30,533,440	28,800,000	1,733,440
		5410 예금이자수입	17,059,970	1,191,946		18,251,916	15,800,000	2,451,916
		5411 예금이자	17,059,970	1,191,946		18,251,916	15,800,000	2,451,916
		5420 기타교육외수입	6,281,494	6,000,030		12,281,524	13,000,000	-718,476
		5421 잡수입	6,281,494	6,000,030		12,281,524	13,000,000	-718,476
		1200 투자와기타자산수입		41,002,643		41,002,643	40,000,000	1,002,643
		1240 기타자산수입		41,002,643		41,002,643	40,000,000	1,002,643
		1242 임차보증금회수		41,002,643		41,002,643	40,000,000	1,002,643
		1300 고정자산매각수입	2,721,000,000			2,721,000,000	2,706,500,000	14,500,000
		1310 유형고정자산매각수입	2,721,000,000	-		2,721,000,000	2,706,500,000	2,714,500,000
		1311 토지매각대	1,521,924,572			1,521,924,572	-	1,521,924,572
		1312 건물매각대	1,178,075,428			1,178,075,428	-	1,178,075,428
		1315 집기비품매각대				-	2,700,000,000	-2,700,000,000
		1316 차량운반구매각대	21,000,000			21,000,000	6,500,000	14,500,000
		자 금 수 입 합 계	31,124,864,764	10,036,601,305	905,946,460	40,255,519,609	40,621,196,000	-365,676,391
		미사용전기이월자금	129,867,414	85,478,637		215,346,051	215,346,000	51
		1100 기초유동자산	14,149,431,440	263,450,900	121,294,883	14,291,587,457	215,346,000	14,076,241,457
		1110 유동자금	6,862,101,817	254,150,500		7,116,252,317	-	7,116,252,317
		1120 기타유동자산	7,287,329,623	9,300,400	121,294,883	7,175,335,140	215,346,000	6,959,989,140
		2100 기초유동부채	14,019,564,026	177,972,263	121,294,883	14,076,241,406	-	14,076,241,406

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액(A)	예산액(B)	증감액(A-B)
		2120 예수금	76,539,923	2,937,930		79,477,853	-	79,477,853
		2130 선수금	13,865,367,100	51,826,800		13,917,193,900	-	13,917,193,900
		2140 기타유동부채	77,657,003	123,207,533	121,294,883	79,569,653	-	79,569,653
자금수입총계			31,254,732,178	10,122,079,942	905,946,460	40,470,865,660	40,836,542,000	-365,676,340

2. 지출

(단위: 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액(A)	예산액(B)	증감액(B-A)
4100 보수			10,296,409,684	755,212,006		11,051,621,690	11,088,494,000	36,872,310
	4110 교원보수		7,261,348,019	444,788,050		7,706,136,069	7,717,884,000	11,747,931
		4111 교원급여	4,510,524,957	-		4,510,524,957	4,513,025,000	2,500,043
		4113 교원제수당	545,260,381	38,840,000		584,100,381	588,309,000	4,208,619
		4114 교원법정부담금	-	324,387,870		324,387,870	324,198,000	-189,870
		4115 시간강의료	1,005,064,330	48,470,180		1,053,534,510	1,071,872,000	18,337,490
		4116 특별강의료	36,661,580	19,590,000		56,251,580	58,642,000	2,390,420
		4117 교원퇴직금	48,513,880	-		48,513,880	49,000,000	486,120
		4118 조교인건비	1,115,322,891	13,500,000		1,128,822,891	1,112,838,000	-15,984,891
	4120 직원보수		3,035,061,665	310,423,956		3,345,485,621	3,370,610,000	25,124,379
		4121 직원급여	2,495,823,691	-		2,495,823,691	2,520,000,000	24,176,309
		4123 직원제수당	321,858,798	27,450,000		349,308,798	344,605,000	-4,703,798
		4124 직원법정부담금	-	275,928,718		275,928,718	280,490,000	4,561,282
		4125 임시직인건비	39,384,512	-		39,384,512	39,385,000	488
		4126 노임	76,465,714	7,045,238		83,510,952	84,130,000	619,048
		4127 직원퇴직금	101,528,950	-		101,528,950	102,000,000	471,050
4200 관리운영비			9,022,784,862	169,587,206		9,192,372,068	9,930,713,000	738,340,932
	4210 시설관리비		1,648,186,493	27,366,034		1,675,552,527	1,733,457,000	57,904,473
		4211 건축물관리비	53,796,100	-		53,796,100	54,701,000	904,900
		4212 장비관리비	295,647,634	-		295,647,634	333,125,000	37,477,366
		4213 조경관리비	75,176,000	-		75,176,000	77,176,000	2,000,000
		4215 시설용역비	439,526,063	-		439,526,063	440,540,000	1,013,937
		4216 보험료	19,525,500	3,274,030		22,799,530	23,849,000	1,049,470
		4217 리스임차료	522,810,507	16,235,954		539,046,461	545,616,000	6,569,539
		4219 기타시설관리비	241,704,689	7,856,050		249,560,739	258,450,000	8,889,261
	4220 일반관리비		1,353,377,949	16,512,696		1,369,890,645	1,532,736,000	162,845,355
		4221 여비교통비	152,217,138	1,296,600		153,513,738	170,217,000	16,703,262
		4222 차량유지비	48,492,719	-		48,492,719	49,150,000	657,281
		4223 소모품비	110,861,524	4,869,168		115,730,692	149,175,000	33,444,308

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액(A)	예산액(B)	증감액(B-A)
		4224 인쇄출판비	364,914,286	3,829,700		368,743,986	450,211,000	81,467,014
		4225 난방비	60,895,290	-		60,895,290	61,000,000	104,710
		4226 전기수도료	165,599,700	-		165,599,700	166,600,000	1,000,300
		4227 통신비	175,411,049	963,390		176,374,439	200,342,000	23,967,561
		4228 제세공과금	16,526,430	4,241,316		20,767,746	22,259,000	1,491,254
		4229 지급수수료	258,459,813	1,312,522		259,772,335	263,782,000	4,009,665
		4230 운영비	6,021,220,420	125,708,476		6,146,928,896	6,664,520,000	517,591,104
		4231 복리후생비	225,322,064	2,629,800		227,951,864	233,036,000	5,084,136
		4232 교육훈련비	72,530,052	844,900		73,374,952	73,732,000	357,048
		4233 일반용역비	954,049,349	90,973,600		1,045,022,949	1,190,759,000	145,736,051
		4234 업무추진비	18,236,956	5,089,450		23,326,406	34,820,000	11,493,594
		4235 홍보비	4,235,340,541	14,954,416		4,250,294,957	4,562,789,000	312,494,043
		4236 회의비	21,107,096	2,377,300		23,484,396	31,988,000	8,503,604
		4237 행사비	229,311,633	8,839,010		238,150,643	244,086,000	5,935,357
		4239 기타운영비	265,322,729	-		265,322,729	293,310,000	27,987,271
		4300 연구학생경비	7,763,622,612	8,195,208,516		15,958,831,128	16,065,186,000	106,354,872
		4310 연구비	145,608,864	-		145,608,864	145,847,000	238,136
		4311 연구비	112,606,007	-		112,606,007	112,642,000	35,993
		4312 연구관리비	33,002,857	-		33,002,857	33,205,000	202,143
		4320 학생경비	7,618,013,748	8,068,449,630		15,686,463,378	15,744,635,000	58,171,622
		4321 교외장학금	-	8,040,711,050		8,040,711,050	7,981,159,000	-59,552,050
		4322 교내장학금	6,835,746,800	-		6,835,746,800	6,880,335,000	44,588,200
		4323 실험실습비	53,655,074	22,776,460		76,431,534	82,230,000	5,798,466
		4324 논문심사료	-	700,000		700,000	700,000	-
		4325 학생지원비	728,611,874	4,262,120		732,873,994	800,211,000	67,337,006
		4330 입시관리비	-	126,758,886		126,758,886	174,704,000	47,945,114
		4331 입시수당	-	41,664,000		41,664,000	44,614,000	2,950,000
		4332 입시경비	-	85,094,886		85,094,886	130,090,000	44,995,114
		4400 교육외비용	500,000	144,276,460		144,776,460	146,709,000	1,932,540
		4410 기타교육외비용	-	144,276,460		144,276,460	145,909,000	1,632,540

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 자금계산서		
관	항	목				결산액(A)	예산액(B)	증감액(B-A)
		4411 지급이자	-	144,276,460		144,276,460	145,909,000	1,632,540
	4420	기타교육외비용	500,000	-		500,000	800,000	300,000
		4421 잡손실	500,000	-		500,000	800,000	300,000
4500		전출금	905,946,460	-	905,946,460	-	-	-
	4510	전출금	905,946,460	-	905,946,460	-	-	-
		4519 비등록금회계전출금	905,946,460	-	905,946,460	-	-	-
4600		예비비	-	-		-	21,025,000	21,025,000
	4610	예비비	-	-		-	21,025,000	21,025,000
		4611 예비비	-	-		-	21,025,000	21,025,000
1200		투자외기타자산지출	260,000,000	-		260,000,000	260,000,000	-
	1240	기타자산지출	260,000,000	-		260,000,000	260,000,000	-
		1242 임차보증금지출	260,000,000	-		260,000,000	260,000,000	-
1300		고정자산매입지출	2,562,609,969	91,812,760		2,654,422,729	2,562,745,000	-91,677,729
	1310	유형고정자산매입지출	2,562,609,969	91,812,760		2,654,422,729	2,562,745,000	-91,677,729
		1313 구축물매입비	235,219,686	-		235,219,686	235,220,000	314
		1315 집기비품매입비	2,325,795,693	91,812,760		2,417,608,453	2,323,925,000	-93,683,453
		1316 차량운반구매입비	1,594,590	-		1,594,590	1,600,000	5,410
		1319 건설가계정	-	-		-	2,000,000	2,000,000
2200		고정부채상환	-	761,670,000		761,670,000	761,670,000	-
	2210	장기차입금상환	-	761,670,000		761,670,000	761,670,000	-
		2211 장기차입금상환	-	761,670,000		761,670,000	761,670,000	-
자금지출합계			30,811,873,587	10,117,766,948	905,946,460	40,023,694,075	40,836,542,000	812,847,925
미사용차기이월자금			442,858,591	4,312,994		447,171,585		-447,171,585
	1100	기말유동자산	14,319,526,260	81,954,822	23,998,398	14,377,482,684	-	-14,377,482,684
		1110 유동자금	4,713,385,088	58,632,802		4,772,017,890		-4,772,017,890
		1120 기타유동자산	9,606,141,172	23,322,020	23,998,398	9,605,464,794		-9,605,464,794
	2100	기말유동부채	13,876,667,669	77,641,828	23,998,398	13,930,311,099		-13,930,311,099
		2120 예수금	84,997,943	405,230		85,403,173		-85,403,173
		2130 선수금	13,370,180,300	53,238,200		13,423,418,500		-13,423,418,500
		2140 기타유동부채	421,489,426	23,998,398	23,998,398	421,489,426		-421,489,426
자금지출총계			31,254,732,178	10,122,079,942	905,946,460	40,470,865,660	40,836,542,000	365,676,340

교비회계 대차대조표

(당기 : 2018년 02월 28일 현재)

(전기 : 2017년 02월 28일 현재)

1. 자산

(단위:원)

과 목		등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
관	항 목				당기	전기
1100 유 동 자 산		14,319,526,260	81,954,822	23,998,398	14,377,482,684	14,291,587,457
	1110 유 동 자 금	(4,713,385,088)	(58,632,802)		(4,772,017,890)	(7,116,252,317)
	1112 예 금	4,713,385,088	58,632,802		4,772,017,890	7,116,252,317
1120 기 타 유 동 자 산		(9,606,141,172)	(23,322,020)	(23,998,398)	(9,605,464,794)	(7,175,335,140)
	1122 선 급 금	6,892,266,984	2,178,000		6,894,444,984	6,896,855,830
	1123 미 수 금	2,711,253,568	20,966,600	23,998,398	2,708,221,770	274,468,660
	1125 선 급 법 인 세	2,620,620	177,420		2,798,040	4,010,650
1200 투자와 기 타 자 산		260,000,000	23,171,248,472	22,922,987,901	508,260,571	289,263,214
	1220 투 자 자 산		(22,922,987,901)	(22,922,987,901)	-	-
	1225 등 록 금 회 계		22,922,987,901	22,922,987,901	-	-
	1240 기 타 자 산	(260,000,000)	(136,230,492)		(396,230,492)	(177,233,135)
	1242 임 차 보 증 금	260,000,000	136,230,492		396,230,492	177,233,135
	1260 임 의 기 금		(112,030,079)		(112,030,079)	(112,030,079)
	1264 임 의 장 학 기 금		112,030,079		112,030,079	112,030,079
1300 고 정 자 산		34,779,560,952	66,251,985,407		101,031,546,359	105,869,709,902
	1310 유 형 고 정 자 산	(34,778,188,152)	(66,247,937,407)		(101,026,125,559)	(105,850,608,142)
	1311 토 지	-	62,355,630,000		62,355,630,000	63,770,353,900
	1312 건 물	32,977,755,235	2,666,451,000		35,644,206,235	36,798,101,945
	(2312 건물감가상각누계액)	-7,265,081,671	-622,171,900		-7,887,253,571	-7,093,110,273
	1313 구 축 물	1,560,272,086	2,672,916,132		4,233,188,218	3,997,968,532
	(2313 구축물감가상각누계액)	-340,428,297	-1,175,645,588		-1,516,073,885	-1,307,354,721

과 목		등록금회계	비등록금회계	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	25,789,951,098	563,912,000		26,353,863,098	23,818,962,605
	(2315 집기비품감가상각누계액)	-17,971,572,867	-213,154,237		-18,184,727,104	-14,182,224,491
	1316 차 량 운 반 구	200,755,512			200,755,512	199,353,568
	(2316 차량운반구감가상각누계액)	-188,514,258			-188,514,258	-172,307,055
	1317 도 서	720,182,243			720,182,243	720,182,243
	(2317 도서감가상각누계액)	-705,130,929			-705,130,929	-699,318,111
	1320 무 형 고 정 자 산	(1,372,800)	(4,048,000)		(5,420,800)	(19,101,760)
	1321 무 형 고 정 자 산	1,372,800	4,048,000		5,420,800	19,101,760
자 산 총 계		49,359,087,212	89,505,188,701	22,946,986,299	115,917,289,614	120,450,560,573

2. 부채 및 기본금

(단위:원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 대차대조표	
관	항	목				당기	전기
2100 유 동 부 채			13,876,667,669	839,311,828	23,998,398	14,691,981,099	14,076,241,406
	2110	단 기 차 입 금		(761,670,000)		(761,670,000)	
		2111 단 기 차 입 금		761,670,000		761,670,000	
	2120	예 수 금	(84,997,943)	(405,230)		(85,403,173)	(79,477,853)
		2121 일 반 예 수 금	34,212,146	255,630		34,467,776	33,607,246
		2122 제 세 예 수 금	50,785,797	149,600		50,935,397	45,870,607
	2130	선 수 금	(13,370,180,300)	(53,238,200)		(13,423,418,500)	(13,917,193,900)
		2131 등 록 금 선 수 금	13,370,180,300	53,238,200		13,423,418,500	13,917,193,900
	2140	기 타 유 동 부 채	(421,489,426)	(23,998,398)	(23,998,398)	(421,489,426)	(79,569,653)
		2141 미 지 급 금	421,489,426	23,998,398	23,998,398	421,489,426	79,569,653
2200 고 정 부 채				5,331,690,000		5,331,690,000	6,855,030,000
	2210	장 기 차 입 금		(5,331,690,000)		(5,331,690,000)	(6,855,030,000)
		2211 장 기 차 입 금		5,331,690,000		5,331,690,000	6,855,030,000
3100 기 본 금			35,482,419,543	83,334,186,873	22,922,987,901	95,893,618,515	99,519,289,167
	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		(112,030,079)		(112,030,079)	(112,030,079)
		3164 임 의 장 학 적 립 금		112,030,079		112,030,079	112,030,079
	3170	기 본 금 조 정	(22,922,987,901)		(22,922,987,901)	-	-
		3173 비 등 록 금 회 계	22,922,987,901		22,922,987,901	-	-
	3130	운 영 차 액	(12,559,431,642)	(4,936,999,258)		(17,496,430,900)	(21,122,101,552)
		3131 전 기 이 월 운 영 차 액	16,666,581,219	4,455,520,333		21,122,101,552	22,601,019,893
		3133 당 기 운 영 차 액	-4,107,149,577	481,478,925		-3,625,670,652	-1,478,918,341
부 채 와 기 본 금 총 계			49,359,087,212	89,505,188,701	22,946,986,299	115,917,289,614	120,450,560,573

교비회계 운영계산서

(당기 : 2017년 03월 01일부터 2018년 02월 28일 까지)

(전기 : 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
5100 등 록 금 수 입			28,380,523,300	196,879,800		28,577,403,100	30,945,526,150
	5110	등 록 금 수 입	(28,380,523,300)			(28,380,523,300)	(30,770,753,650)
		5111 학 부 입 학 금	1,243,500,000			1,243,500,000	1,351,500,000
		5112 대 학 원 입 학 금	80,500,000			80,500,000	81,000,000
		5113 학 부 수 업 료	25,086,677,300			25,086,677,300	27,367,053,950
		5114 대 학 원 수 업 료	1,969,846,000			1,969,846,000	1,971,199,700
	5120	수 강 료 수 입		(196,879,800)		(196,879,800)	(174,772,500)
		5121 단 기 수 강 료		196,879,800		196,879,800	174,772,500
5200 전 입 및 기부 수입				9,539,369,782	905,946,460	8,633,423,322	9,231,373,733
	5210	전 입 금 수 입		(1,500,423,630)	(905,946,460)	(594,477,170)	(779,120,165)
		5211 경 상 비 전 입 금		68,050,000		68,050,000	
		5212 법 정 부 담 전 입 금		372,783,880		372,783,880	735,420,165
		5213 자 산 전 입 금		153,643,290		153,643,290	43,700,000
		5218 등 록 금 회 계 전 입 금		905,946,460	905,946,460	-	-
	5220	기 부 금 수 입		(39,769,102)		(39,769,102)	(56,186,468)
		5222 지 정 기 부 금		33,482,000		33,482,000	56,186,468
		5224 현 물 기 부 금		6,287,102		6,287,102	-
	5230	국 고 보 조 금		(7,999,177,050)		(7,999,177,050)	(8,396,067,100)
		5231 교 육 부		7,444,825,050		7,444,825,050	7,727,774,900
		5232 기 타 국 고 지 원 금		554,352,000		554,352,000	668,292,200
5300 교 육 부 대 수 입				372,376,246		372,376,246	293,000,450
	5310	입 시 수 수 료 수 입		(120,500,000)		(120,500,000)	(54,240,000)
		5312 수 험 료		120,500,000		120,500,000	54,240,000

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
	5320	증 명·사용료 수입		(21,712,550)		(21,712,550)	(25,614,810)
		5321 증 명 료		15,112,550		15,112,550	14,914,810
		5322 대 여 · 사 용 료		6,600,000		6,600,000	10,700,000
	5330	기타 교육 부대수입		(230,163,696)		(230,163,696)	(213,145,640)
		5331 논문심사료수입		1,300,000		1,300,000	2,200,000
		5332 실습수입		41,475,000		41,475,000	30,900,000
		5339 기타교육부대수입		187,388,696		187,388,696	180,045,640
5400 교 육 외 수 입			399,898,136	7,191,976		407,090,112	32,726,221
	5410	예 금 이 자 수 입	(17,059,970)	(1,191,946)		(18,251,916)	(26,043,235)
		5411 예 금 이 자	17,059,970	1,191,946		18,251,916	26,043,235
	5420	기타 교육 외 수입	(382,838,166)	(6,000,030)		(388,838,196)	(6,682,986)
		5421 잡 수 입	6,281,494	6,000,030		12,281,524	6,068,425
		5426 고정자산처분이익	376,556,672			376,556,672	614,561
운영 수익 총 계			28,780,421,436	10,115,817,804	905,946,460	37,990,292,780	40,502,626,554

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
4100	보 수		10,296,409,684	755,212,006		11,051,621,690	10,680,728,584
	4110	교 원 보 수	(7,261,348,019)	(444,788,050)		(7,706,136,069)	(7,429,354,273)
		4111 교 원 급 여	4,510,524,957			4,510,524,957	4,402,321,765
		4113 교 원 제 수 당	545,260,381	38,840,000		584,100,381	483,386,043
		4114 교원 법정 부담금		324,387,870		324,387,870	397,503,803
		4115 시 간 강 의 료	1,005,064,330	48,470,180		1,053,534,510	962,537,050
		4116 특 별 강 의 료	36,661,580	19,590,000		56,251,580	38,983,010
		4117 교 원 퇴 직 금	48,513,880			48,513,880	73,019,200
		4118 조 교 인 건 비	1,115,322,891	13,500,000		1,128,822,891	1,071,603,402
	4120	직 원 보 수	(3,035,061,665)	(310,423,956)		(3,345,485,621)	(3,251,374,311)
		4121 직 원 급 여	2,495,823,691			2,495,823,691	2,502,992,693
		4123 직 원 제 수 당	321,858,798	27,450,000		349,308,798	265,321,751
		4124 직원 법정 부담금		275,928,718		275,928,718	294,298,312
		4125 임 시 직 인 건 비	39,384,512			39,384,512	36,616,565
		4126 노 임	76,465,714	7,045,238		83,510,952	89,934,250
		4127 직 원 퇴 직 금	101,528,950			101,528,950	62,210,740
4200	관 리 운 영 비		13,889,447,016	539,641,897		14,429,088,913	14,551,372,891
	4210	시 설 관 리 비	(1,648,186,493)	(27,366,034)		(1,675,552,527)	(1,671,647,213)
		4211 건 축 물 관 리 비	53,796,100			53,796,100	22,585,200
		4212 장 비 관 리 비	295,647,634			295,647,634	296,871,760
		4213 조 경 관 리 비	75,176,000			75,176,000	143,668,200
		4215 시 설 용 역 비	439,526,063			439,526,063	374,395,646
		4216 보 험 료	19,525,500	3,274,030		22,799,530	16,129,390
		4217 리 스·임 차 료	522,810,507	16,235,954		539,046,461	532,321,647
		4219 기타 시설 관리비	241,704,689	7,856,050		249,560,739	285,675,370
	4220	일 반 관 리 비	(1,353,377,949)	(16,512,696)		(1,369,890,645)	(1,397,667,065)
		4221 여 비 교 통 비	152,217,138	1,296,600		153,513,738	142,217,344

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
		4222 차 량 유 지 비	48,492,719			48,492,719	47,221,517
		4223 소 모 품 비	110,861,524	4,869,168		115,730,692	102,988,116
		4224 인 쇄 출 판 비	364,914,286	3,829,700		368,743,986	332,452,481
		4225 난 방 비	60,895,290			60,895,290	54,278,930
		4226 전 기 · 수 도 료	165,599,700			165,599,700	171,684,240
		4227 통 신 비	175,411,049	963,390		176,374,439	206,830,764
		4228 제 세 · 공 과 금	16,526,430	4,241,316		20,767,746	60,095,599
		4229 지 급 수 수 료	258,459,813	1,312,522		259,772,335	279,898,074
	4230	운 영 비	(6,021,220,420)	(125,708,476)		(6,146,928,896)	(5,216,924,384)
		4231 복 리 후 생 비	225,322,064	2,629,800		227,951,864	277,160,470
		4232 교 육 훈 련 비	72,530,052	844,900		73,374,952	87,115,966
		4233 일 반 용 역 비	954,049,349	90,973,600		1,045,022,949	780,433,456
		4234 업 무 추 진 비	18,236,956	5,089,450		23,326,406	51,342,116
		4235 홍 보 비	4,235,340,541	14,954,416		4,250,294,957	3,720,996,564
		4236 회 의 비	21,107,096	2,377,300		23,484,396	19,239,574
		4237 행 사 비	229,311,633	8,839,010		238,150,643	137,824,778
		4239 기 타 운 영 비	265,322,729			265,322,729	142,811,460
	4250	감 가 상 각 비	(4,866,662,154)	(370,054,691)		(5,236,716,845)	(6,265,134,229)
		4252 유형고정자산감가상각비	4,853,509,194	369,526,691		5,223,035,885	6,237,288,042
		4253 무형고정자산감가상각비	13,152,960	528,000		13,680,960	27,846,187
4300		연 구 · 학 생 경 비	7,763,622,612	8,195,208,516		15,958,831,128	16,563,862,077
	4310	연 구 비	(145,608,864)			(145,608,864)	(140,553,292)
		4311 연 구 비	112,606,007			112,606,007	120,572,292
		4312 연 구 관 리 비	33,002,857			33,002,857	19,981,000
	4320	학 생 경 비	(7,618,013,748)	(8,068,449,630)		(15,686,463,378)	(16,365,900,311)
		4321 교 외 장 학 금		8,040,711,050		8,040,711,050	8,432,433,020
		4322 교 내 장 학 금	6,835,746,800			6,835,746,800	7,262,004,001

과 목			등록금회계	비등록금회계	내부거래제거	교비회계 운영계산서	
관	항	목				당기	전기
		4323 실험실습비	53,655,074	22,776,460		76,431,534	78,530,080
		4324 논문심사료		700,000		700,000	1,400,000
		4325 학생지원비	728,611,874	4,262,120		732,873,994	591,533,210
		4330 입시관리비		(126,758,886)		(126,758,886)	(57,408,474)
		4331 입시수당		41,664,000		41,664,000	20,324,000
		4332 입시경비		85,094,886		85,094,886	37,084,474
4400 교육외비용			32,145,241	144,276,460		176,421,701	185,486,343
		4410 지급이자		(144,276,460)		(144,276,460)	(180,484,240)
		4411 지급이자		144,276,460		144,276,460	180,484,240
		4420 기타교육외비용	(32,145,241)			(32,145,241)	(5,002,103)
		4421 잡손실	500,000			500,000	5,002,103
		4426 고정자산처분손실	31,645,241			31,645,241	-
4500 전 출 금			905,946,460	905,946,460		-	-
		4510 전 출 금	(905,946,460)		(905,946,460)	-	-
		4519 비등록금회계전출금	905,946,460		905,946,460	-	-
운영비용합계			32,887,571,013	9,634,338,879	905,946,460	41,615,963,432	41,981,449,895
3100 기본금대체액						-	95,000
		3120 각종적립금대체액				-	(95,000)
당기운영차액			-4,107,149,577	481,478,925		-3,625,670,652	-1,478,918,341
비 용 총 계			28,780,421,436	10,115,817,804	905,946,460	37,990,292,780	40,502,626,554

교비회계 합계잔액시산표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
138,840,277,515	223,675,505,002	1000	< 자 산 >	84,835,227,487	
(14,377,482,684)	(90,940,248,881)	1100	(유 동 자 산)	(76,562,766,197)	
-	27,484,950	1111	현 금	27,484,950	
4,772,017,890	62,957,325,035	1112	예 금	58,185,307,145	
6,894,444,984	14,792,796,314	1122	선 급 금	7,898,351,330	
2,708,221,770	12,859,847,228	1123	미 수 금	10,151,625,458	
-	295,986,664	1124	가 지 급 금	295,986,664	
2,798,040	6,808,690	1125	선 급 법 인 세	4,010,650	
(23,431,248,472)	(23,472,251,115)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	41,002,643	
22,922,987,901	22,922,987,901	1241	등 록 금 회 계	-	
396,230,492	437,233,135	1242	임 차 보 증 금	41,002,643	
112,030,079	112,030,079	1260	임 의 기 금	-	
(101,031,546,359)	(109,263,005,006)	1300	(고 정 자 산)	(8,231,458,647)	
62,355,630,000	63,909,199,813	1311	토 지	1,553,569,813	
35,644,206,235	36,872,293,422	1312	건 물	1,228,087,187	
-7,887,253,571	-6,896,025,021	2312	(건물 감가상각누계액)	991,228,550	
4,233,188,218	4,233,188,218	1313	구 축 물	-	
-1,516,073,885	-1,307,354,721	2313	(구축물감가상각누계액)	208,719,164	
4,200,000	4,200,000	1314	기 계 기 구	-	
-4,200,000	-4,200,000	2314	(기계기구감가상각누계액)	-	
26,353,863,098	26,532,940,798	1315	집 기 비 품	179,077,700	
-18,184,727,104	-14,178,864,491	2315	(집기비품감가상각누계액)	4,005,862,613	
200,755,512	228,042,614	1316	차 량 운 반 구	27,287,102	
-188,514,258	-170,381,518	2316	(차량운반구감가상각누계액)	18,132,740	

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
720,182,243	720,182,243	1317	도 서	-	
-705,130,929	-699,318,111	2317	(도 서 감 가 상 각 누 계 액)	5,812,818	
5,420,800	19,101,760	1321	무 형 고 정 자 산	13,680,960	
	27,665,865,707	2000	< 부 채 >	47,689,536,806	20,023,671,099
	(26,142,525,707)	2100	(유 동 부 채)	(40,834,506,806)	(14,691,981,099)
		2111	단 기 차 입 금	761,670,000	761,670,000
	876,653,620	2121	일 반 예 수 금	911,121,396	34,467,776
	546,441,580	2122	제 세 예 수 금	597,376,977	50,935,397
	167,332,830	2129	기 타 예 수 금	167,332,830	-
	14,032,123,500	2131	등 록 금 선 수 금	27,455,542,000	13,423,418,500
	270,000,000	2139	기 타 선 수 금	270,000,000	-
	10,249,974,177	2141	미 지 급 금	10,671,463,603	421,489,426
	(1,523,340,000)	2200	(고 정 부 채)	(6,855,030,000)	(5,331,690,000)
	1,523,340,000	2211	장 기 차 입 금	6,855,030,000	5,331,690,000
		3000	< 기 본 금 >	122,442,277,068	122,442,277,068
		3100	(기 본 금)	(122,442,277,068)	(122,442,277,068)
		3112	법 인	78,285,157,536	78,285,157,536
		3164	임 의 적 립 금	112,030,079	112,030,079
		3173	비 등 록 금 회 계	22,922,987,901	22,922,987,901
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	21,122,101,552	21,122,101,552
138,840,277,515	251,341,370,709		소 계	254,967,041,361	142,465,948,167
		5000	< 수 익 >	37,990,292,780	37,990,292,780
		5100	(등 록 금 수 입)	(28,577,403,100)	(28,577,403,100)
		5111	학 부 입 학 금	1,243,500,000	1,243,500,000
		5112	대 학 원 입 학 금	80,500,000	80,500,000
		5113	학 부 수 업 료	25,086,677,300	25,086,677,300
		5114	대 학 원 수 업 료	1,969,846,000	1,969,846,000
		5120	수 강 료 수 입	196,879,800	196,879,800

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	(8,633,423,322)	(8,633,423,322)
		5210	전 입 금 수 입	594,477,170	594,477,170
		5220	기 부 금 수 입	39,769,102	39,769,102
		5223	국 고 보 조 금	7,999,177,050	7,999,177,050
		5300	(교 육 부 대 수 입)	(372,376,246)	(372,376,246)
		5210	입 시 수 수 료 수 입	120,500,000	120,500,000
		5220	증 명 · 사 용 료 수 입	21,712,550	21,712,550
		5223	기 타 교 육 부 대 수 입	230,163,696	230,163,696
		5400	(교 육 외 수 입)	(407,090,112)	(407,090,112)
		5411	예 금 이 자	18,251,916	18,251,916
		5421	잡 수 입	6,281,494	6,281,494
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익	376,556,672	376,556,672
		5420	기 타 교 육 외 수 입	6,000,030	6,000,030
41,615,963,432	41,615,963,432	4000	< 비 용 >		
(11,051,621,690)	(11,051,621,690)	4100	(보 수)		
7,706,136,069	7,706,136,069	4111	교 원 보 수		
3,345,485,621	3,345,485,621	4121	직 원 보 수		
(14,429,088,913)	(14,429,088,913)	4200	(관 리 운 영 비)		
1,675,552,527	1,675,552,527	4211	시 설 관 리 비		
1,369,890,645	1,369,890,645	4221	일 반 관 리 비		
6,146,928,896	6,146,928,896	4231	운 영 비		
5,236,716,845	5,236,716,845	4250	감 가 상 각 비		
(15,958,831,128)	(15,958,831,128)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)		
145,608,864	145,608,864	4311	연 구 비		
15,686,463,378	15,686,463,378	4321	학 생 경 비		
126,758,886	126,758,886	4331	입 시 관 리 비		
(176,421,701)	(176,421,701)	4400	(교 육 외 비 용)		
144,276,460	144,276,460	4410	지 급 이 자		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
32,145,241	32,145,241	4420	기 타 교 육 외 비 용		
(0)	(0)	3100	기 본 금 대 체 액		
-	-	4518	각 종 적 립 금 대 체 액		
41,615,963,432	41,615,963,432		소 계	37,990,292,780	37,990,292,780
180,456,240,947	292,957,334,141		합 계	292,957,334,141	180,456,240,947

등록금 회계 결산서

회계기간 : 2017년 3월 1일부터
2018년 2월 28일까지

등록금회계 자금계산서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항	목				
5100	등록금수입		28,763,423,000	28,380,523,300	-382,899,700	
	5110	등록금수입	28,763,423,000	28,380,523,300	-382,899,700	
		5111 학부입학금	1,249,800,000	1,243,500,000	-6,300,000	
		5112 대학원입학금	80,500,000	80,500,000	-	
		5113 학부수업료	25,572,758,000	25,086,677,300	-486,080,700	
		5114 대학원수업료	1,860,365,000	1,969,846,000	109,481,000	
5400	교육외수입		22,000,000	23,341,464	1,341,464	
	5410	예금이자수입	15,000,000	17,059,970	2,059,970	
		5411 예금이자	15,000,000	17,059,970	2,059,970	
	5420	기타교육외수입	7,000,000	6,281,494	-718,506	
		5421 잡수입	7,000,000	6,281,494	-718,506	
1300	고정자산매각수입		2,706,500,000	2,721,000,000	14,500,000	
	1310	유형고정자산매각수입	2,706,500,000	2,721,000,000	14,500,000	
		1311 토지매각대	-	1,521,924,572	1,521,924,572	
		1312 건물매각대	-	1,178,075,428	1,178,075,428	
		1315 집기비품매각대	2,700,000,000	-	-2,700,000,000	
		1316 차량운반구매각대	6,500,000	21,000,000	14,500,000	
자금 수입 합계			31,491,923,000	31,124,864,764	-367,058,236	
미사용전기이월자금			129,867,000	129,867,414	414	
1100	기초유동자산		129,867,000	14,149,431,440	14,019,564,440	
		1110 유동자금	0	6,862,101,817	6,862,101,817	
		1120 기타유동자산	129,867,000	7,287,329,623	7,157,462,623	
2100	기초유동부채			14,019,564,026	14,019,564,026	
		2120 예수금		76,539,923	76,539,923	
		2130 선수금		13,865,367,100	13,865,367,100	
		2140 기타유동부채		77,657,003	77,657,003	
자금 수입 총계			31,621,790,000	31,254,732,178	-367,057,822	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액(A)				결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100 보수			10,289,576,000	48,000,000		10,337,576,000	10,296,409,684	41,166,316	
	4110	교원보수	7,237,056,000	40,000,000		7,277,056,000	7,261,348,019	15,707,981	
		4111 교원급여	4,513,025,000			4,513,025,000	4,510,524,957	2,500,043	
		4113 교원제수당	507,569,000	40,000,000		547,569,000	545,260,381	2,308,619	
		4115 시간강의료	1,016,122,000			1,016,122,000	1,005,064,330	11,057,670	
		4116 특별강의료	38,502,000			38,502,000	36,661,580	1,840,420	
		4117 교원퇴직금	49,000,000			49,000,000	48,513,880	486,120	
		4118 조교인건비	1,112,838,000			1,112,838,000	1,115,322,891	-2,484,891	
	4120	직원보수	3,052,520,000	8,000,000		3,060,520,000	3,035,061,665	25,458,335	
		4121 직원급여	2,520,000,000			2,520,000,000	2,495,823,691	24,176,309	
		4123 직원제수당	322,105,000			322,105,000	321,858,798	246,202	
		4125 임시직인건비	39,385,000			39,385,000	39,384,512	488	
		4126 노임	77,030,000			77,030,000	76,465,714	564,286	
		4127 직원퇴직금	94,000,000	8,000,000		102,000,000	101,528,950	471,050	
4200 관리운영비			9,590,243,000	149,000,000		9,739,243,000	9,022,784,862	716,458,138	
	4210	시설관리비	1,691,138,000	10,000,000		1,701,138,000	1,648,186,493	52,951,507	
		4211 건축물관리비	54,701,000			54,701,000	53,796,100	904,900	
		4212 장비관리비	333,125,000			333,125,000	295,647,634	37,477,366	
		4213 조경관리비	77,176,000			77,176,000	75,176,000	2,000,000	
		4215 시설용역비	440,540,000			440,540,000	439,526,063	1,013,937	
		4216 보험료	20,574,000			20,574,000	19,525,500	1,048,500	
		4217 리스임차료	516,072,000	10,000,000		526,072,000	522,810,507	3,261,493	
		4219 기타시설관리비	248,950,000			248,950,000	241,704,689	7,245,311	
	4220	일반관리비	1,412,574,000	101,000,000		1,513,574,000	1,353,377,949	160,196,051	
		4221 여비교통비	137,717,000	30,000,000		167,717,000	152,217,138	15,499,862	

과 목			예산현액(A)				결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4222 차량유지비	49,150,000			49,150,000	48,492,719	657,281	
		4223 소모품비	99,205,000	45,000,000		144,205,000	110,861,524	33,343,476	
		4224 인쇄출판비	445,939,000			445,939,000	364,914,286	81,024,714	
		4225 난방비	55,000,000	6,000,000		61,000,000	60,895,290	104,710	
		4226 전기수도료	166,600,000			166,600,000	165,599,700	1,000,300	
		4227 통신비	199,092,000			199,092,000	175,411,049	23,680,951	
		4228 제세공과금	18,017,000			18,017,000	16,526,430	1,490,570	
		4229 지급수수료	241,854,000	20,000,000		261,854,000	258,459,813	3,394,187	
		4230 운영비	6,486,531,000	38,000,000		6,524,531,000	6,021,220,420	503,310,580	
		4231 복리후생비	221,916,000	8,000,000		229,916,000	225,322,064	4,593,936	
		4232 교육훈련비	72,887,000			72,887,000	72,530,052	356,948	
		4233 일반용역비	1,089,324,000			1,089,324,000	954,049,349	135,274,651	
		4234 업무추진비	28,880,000			28,880,000	18,236,956	10,643,044	
		4235 홍보비	4,547,656,000			4,547,656,000	4,235,340,541	312,315,459	
		4236 회의비	23,188,000	5,000,000		28,188,000	21,107,096	7,080,904	
		4237 행사비	209,370,000	25,000,000		234,370,000	229,311,633	5,058,367	
		4239 기타운영비	293,310,000			293,310,000	265,322,729	27,987,271	
		4300 연구학생경비	7,797,305,000	80,000,000		7,877,305,000	7,763,622,612	113,682,388	
		4310 연구비	135,847,000	10,000,000		145,847,000	145,608,864	238,136	
		4311 연구비	106,642,000	6,000,000		112,642,000	112,606,007	35,993	
		4312 연구관리비	29,205,000	4,000,000		33,205,000	33,002,857	202,143	
		4320 학생경비	7,661,458,000	70,000,000		7,731,458,000	7,618,013,748	113,444,252	
		4322 교내장학금	6,810,335,000	70,000,000		6,880,335,000	6,835,746,800	44,588,200	
		4323 실험실습비	55,230,000			55,230,000	53,655,074	1,574,926	
		4324 논문심사료	700,000			700,000	-	700,000	
		4325 학생지원비	795,193,000			795,193,000	728,611,874	66,581,126	

과 목			예산현액(A)				결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4400	교육외비용		800,000			800,000	500,000	300,000	
	4420	기타교육외비용	800,000			800,000	500,000	300,000	
		4421 잡손실	800,000			800,000	500,000	300,000	
4500	전출금		907,579,000			907,579,000	905,946,460	1,632,540	
	4510	전출금	907,579,000			907,579,000	905,946,460	1,632,540	
		4519 비등록금회계전출금	907,579,000			907,579,000	905,946,460	1,632,540	
4600	예비비		292,000,000	-278,600,000		13,400,000	-	13,400,000	
	4610	예비비	292,000,000	-278,600,000		13,400,000	-	13,400,000	
		4611 예비비	292,000,000	-278,600,000		13,400,000	-	13,400,000	
1200	투자외기타자산지출		260,000,000			260,000,000	260,000,000	-	
	1240	기타자산지출	260,000,000			260,000,000	260,000,000	-	
		1242 임차보증금지출	260,000,000			260,000,000	260,000,000	-	
1300	고정자산매입지출		2,484,287,000	1,600,000		2,485,887,000	2,562,609,969	-76,722,969	
	1310	유형고정자산매입지출	2,484,287,000	1,600,000		2,485,887,000	2,562,609,969	-76,722,969	
		1313 구축물매입비	235,220,000			235,220,000	235,219,686	314	
		1315 집기비품매입비	2,249,067,000			2,249,067,000	2,325,795,693	-76,728,693	
		1316 차량운반구매입비		1,600,000		1,600,000	1,594,590	5,410	
자금 지출 합계			31,621,790,000	-	-	31,621,790,000	30,811,873,587	809,916,413	
미사용차기이월자금			-			-	442,858,591	-442,858,591	
	1100	기말유동자산	-			-	14,319,526,260	-14,319,526,260	
		1110 유동자금					4,713,385,088	-4,713,385,088	
		1120 기타유동자산					9,606,141,172	-9,606,141,172	
	2100	기말유동부채					13,876,667,669	-13,876,667,669	
		2120 예수금					84,997,943	-84,997,943	
		2130 선수금					13,370,180,300	-13,370,180,300	
		2140 기타유동부채					421,489,426	-421,489,426	
자금 지출 총계			31,621,790,000	-	-	31,621,790,000	31,254,732,178	367,057,822	

등록금회계 대차대조표

(당기 : 2018년 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				14,319,526,260		14,149,431,440
	1110	유 동 자 금		(4,713,385,088)		(6,862,101,817)
		1112 예 금	4,713,385,088		6,862,101,817	
	1120	기타 유 동 자 산		(9,606,141,172)		(7,287,329,623)
		1122 선 급 금	6,892,266,984		6,894,677,830	
		1123 미 수 금	2,711,253,568		388,828,343	
		1125 선 급 법 인 세	2,620,620		3,823,450	
1200 투자와 기 타 자 산				260,000,000		
	1240	기 타 자 산		(260,000,000)		
		1242 임 차 보 증 금	260,000,000			
1300 고 정 자 산				34,779,560,952		39,277,696,904
	1310	유 형 고 정자 산		(34,778,188,152)		(39,263,171,144)
		1311 토 지	-		1,414,723,900	
		1312 건 물	32,977,755,235		34,131,650,945	
		(2312 건물감가상각누계액)	-7,265,081,671		-6,604,260,923	
		1313 구 축 물	1,560,272,086		1,325,052,400	
		(2313 구축물감가상각누계액)	-340,428,297		-265,354,939	
		1314 기 계 기 구	4,200,000		4,200,000	
		(2314 기계기구감가상각누계액)	-4,200,000		-4,200,000	
		1315 집 기 비 품	25,789,951,098		23,285,077,705	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	-17,971,572,867		-14,071,628,589	
		1316 차 량 운 반 구	200,755,512		199,353,568	
		(2316 차량운반구감가상각누계액)	-188,514,258		-172,307,055	
		1317 도 서	720,182,243		720,182,243	
		(2317 도서감가상각누계액)	-705,130,929		-699,318,111	
	1320	무 형 고 정자 산		(1,372,800)		(14,525,760)
		1321 무 형 고 정 자 산	1,372,800		14,525,760	
자 산 총 계				49,359,087,212		53,427,128,344

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				13,876,667,669		14,019,564,026
	2120	예 수 금		(84,997,943)		(76,539,923)
		2121 일 반 예 수 금	34,212,146		33,241,556	
		2122 제 세 예 수 금	50,785,797		43,298,367	
	2130	선 수 금		(13,370,180,300)		(13,865,367,100)
		2132 등 록 금 선 수 금	13,370,180,300		13,865,367,100	
	2140	기 타 유 동 부 채		(421,489,426)		(77,657,003)
		2141 미 지 급 금	421,489,426		77,657,003	
3100 기 본 금				35,482,419,543		39,407,564,318
	3170	기 본 금 조 정		(22,922,987,901)		(22,740,983,099)
		3173 비 등 록 금 회 계	22,922,987,901		22,740,983,099	
	3130	운 영 차 액		(12,559,431,642)		(16,666,581,219)
		3131 전 기 이 월 운 영 차 액	16,666,581,219		19,434,679,889	
		3132 당 기 운 영 차 액	-4,107,149,577		-2,768,098,670	
부 채 와 기 본 금 총 계				49,359,087,212		53,427,128,344

등록금회계 운영계산서

(당기 : 2017년 03월 01일부터 2018년 02월 28일 까지)

(전기 : 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일 까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5100 등 록 금 수 입				28,380,523,300		30,770,753,650
	5110 등 록 금 수 입			(28,380,523,300)		(30,770,753,650)
		5111 학 부 입 학 금	1,243,500,000		1,351,500,000	
		5112 대 학 원 입 학 금	80,500,000		81,000,000	
		5113 학 부 수 업 료	25,086,677,300		27,367,053,950	
		5114 대 학 원 수 업 료	1,969,846,000		1,971,199,700	
5400 교 육 외 수 입				399,898,136		31,550,580
	5410 예 금 이 자 수 입			(17,059,970)		(24,868,222)
		5411 예 금 이 자	17,059,970		24,868,222	
	5420 기타 교 육 외 수 입			(382,838,166)		(6,682,358)
		5421 잡 수 입	6,281,494		6,067,797	
		5426 고정자산처분이익	376,556,672		614,561	
운 영 수 익 총 계				28,780,421,436		30,802,304,230

2. 지출

(단위:원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보 수			10,296,409,684		9,929,636,419
	4110	교 원 보 수		(7,261,348,019)		(6,972,560,420)
		4111 교 원 급 여	4,510,524,957		4,402,321,765	
		4113 교 원 제 수 당	545,260,381		479,736,043	
		4115 시 간 강 의 료	1,005,064,330		912,477,000	
		4116 특 별 강 의 료	36,661,580		33,403,010	
		4117 교 원 퇴 직 금	48,513,880		73,019,200	
		4118 조 교 인 건 비	1,115,322,891		1,071,603,402	
	4120	직 원 보 수		(3,035,061,665)		(2,957,075,999)
		4121 직 원 급 여	2,495,823,691		2,502,992,693	
		4123 직 원 제 수 당	321,858,798		265,321,751	
		4125 임 시 직 인 건 비	39,384,512		36,616,565	
		4126 노 임	76,465,714		89,934,250	
		4127 직 원 퇴 직 금	101,528,950		62,210,740	
4200	관 리 운 영 비			13,889,447,016		13,883,446,805
	4210	시 설 관 리 비		(1,648,186,493)		(1,652,799,563)
		4211 건 축 물 관 리 비	53,796,100		22,585,200	
		4212 장 비 관 리 비	295,647,634		296,871,760	
		4213 조 경 관 리 비	75,176,000		143,668,200	
		4215 시 설 용 역 비	439,526,063		374,395,646	
		4216 보 험 료	19,525,500		16,129,390	
		4217 리 스·임 차 료	522,810,507		522,292,457	
		4219 기타 시설 관리비	241,704,689		276,856,910	
	4220	일 반 관 리 비		(1,353,377,949)		(1,380,452,709)
		4221 여 비 교 통 비	152,217,138		140,587,304	
		4222 차 량 유 지 비	48,492,719		47,221,517	

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
		4223 소 모 품 비	110,861,524		99,216,776	
		4224 인 쇄 출 판 비	364,914,286		325,895,607	
		4225 난 방 비	60,895,290		54,278,930	
		4226 전 기·수 도 료	165,599,700		171,684,240	
		4227 통 신 비	175,411,049		206,417,974	
		4228 제 세·공 과 금	16,526,430		56,425,129	
		4229 지 급 수 수 료	258,459,813		278,725,232	
	4230	운 영 비		(6,021,220,420)		(5,103,539,297)
		4231 복 리 후 생 비	225,322,064		275,500,170	
		4232 교 육 훈 련 비	72,530,052		85,693,766	
		4233 일 반 용 역 비	954,049,349		734,201,606	
		4234 업 무 추 진 비	18,236,956		48,994,788	
		4235 홍 보 비	4,235,340,541		3,666,374,095	
		4236 회 의 비	21,107,096		18,561,984	
		4237 행 사 비	229,311,633		131,401,428	
		4239 기 타 운 영 비	265,322,729		142,811,460	
	4250	감 가 상 각 비		(4,866,662,154)		(5,746,655,236)
		4252 유형고정자산감가상각비	4,853,509,194		5,719,337,049	
		4253 무형고정자산감가상각비	13,152,960		27,318,187	
4300		연 구·학 생 경 비		7,763,622,612		8,051,827,833
	4310	연 구 비		(145,608,864)		(140,553,292)
		4311 연 구 비	112,606,007		120,572,292	
		4312 연 구 관 리 비	33,002,857		19,981,000	
	4320	학 생 경 비		(7,618,013,748)		(7,911,274,541)
		4322 교 내 장 학 금	6,835,746,800		7,262,004,001	
		4323 실 험 실 습 비	53,655,074		56,337,330	
		4324 논 문 심 사 료			1,400,000	

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
		4325 학 생 지 원 비	728,611,874		591,533,210	
4400 교 육 외 비 용				32,145,241		1,667,603
		4420 기타 교육 외 비용		(32,145,241)		(1,667,603)
		4421 잡 손 실	500,000		1,667,603	
		4426 고정자산처분손실	31,645,241			
4500 전 출 금				905,946,460		1,703,824,240
		4510 전 출 금		(905,946,460)		(1,703,824,240)
		4519 비등록금회계전출금	905,946,460		1,703,824,240	
운영비용합계				32,887,571,013		33,570,402,900
당기 운영 차액				-4,107,149,577		-2,768,098,670
비 용 총 계				28,780,421,436		30,802,304,230

등록금회계 합계잔액시산표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
49,359,087,212	122,324,111,091	1000	< 자 산 >	72,965,023,879	
(14,319,526,260)	(79,611,870,985)	1100	(유 동 자 산)	(65,292,344,725)	
-	27,484,950	1111	현 금	27,484,950	
4,713,385,088	52,536,001,243	1112	예 금	47,822,616,155	
6,892,266,984	14,788,440,314	1122	선 급 금	7,896,173,330	
2,711,253,568	11,957,953,744	1123	미 수 금	9,246,700,176	
-	295,546,664	1124	가 지 급 금	295,546,664	
2,620,620	6,444,070	1125	선 급 법 인 세	3,823,450	
(260,000,000)	(260,000,000)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	-	
260,000,000	260,000,000	1242	임 차 보 증 금	-	
(34,779,560,952)	(42,452,240,106)	1300	(고 정 자 산)	7,672,679,154	
-	1,553,569,813	1311	토 지	1,553,569,813	
32,977,755,235	34,205,842,422	1312	건 물	1,228,087,187	
-7,265,081,671	-6,407,175,671	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	857,906,000	
1,560,272,086	1,560,272,086	1313	구 축 물	-	
-340,428,297	-265,354,939	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	75,073,358	
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	-	
25,789,951,098	25,789,951,098	1315	집 기 비 품	-	
-17,971,572,867	-14,071,628,589	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	3,899,944,278	
200,755,512	221,755,512	1316	차 량 운 반 구	21,000,000	
-188,514,258	-170,381,518	2316	차 량 운 반 구 감 가 상 각 누 계 액	18,132,740	
720,182,243	720,182,243	1317	도 서	-	
-705,130,929	-699,318,111	2317	도 서 감 가 상 각 누 계 액	5,812,818	
1,372,800	14,525,760	1321	무 형 고 정 자 산	13,152,960	

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	17,246,980,827	2000	< 부 채 >	31,123,648,496	13,876,667,669
	(17,246,980,827)	2100	(유 동 부 채)	(31,123,648,496)	(13,876,667,669)
	875,510,640	2121	일 반 예 수 금	909,722,786	34,212,146
	540,755,240	2122	제 세 예 수 금	591,541,037	50,785,797
	159,448,830	2129	기 타 예 수 금	159,448,830	-
	13,980,296,700	2131	등 록 금 선 수 금	27,350,477,000	13,370,180,300
	270,000,000	2139	기 타 선 수 금	270,000,000	-
	1,420,969,417	2141	미 지 급 금	1,842,458,843	421,489,426
	-	3000	< 기 본 금 >	39,589,569,120	39,589,569,120
	-	3100	(기 본 금)	(39,589,569,120)	(39,589,569,120)
	-	3173	비 등 록 금 회 계	22,922,987,901	22,922,987,901
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	16,666,581,219	16,666,581,219
49,359,087,212	139,571,091,918	소 계		143,678,241,495	53,466,236,789
		5000	< 수 익 >	28,780,421,436	28,780,421,436
		5100	(등 록 금 수 입)	(28,380,523,300)	(28,380,523,300)
		5111	학 부 입 학 금	1,243,500,000	1,243,500,000
		5113	학 부 수 업 료	25,086,677,300	25,086,677,300
		5112	대 학 원 입 학 금	80,500,000	80,500,000
		5114	대 학 원 수 업 료	1,969,846,000	1,969,846,000
		5400	(교 육 외 수 입)	(399,898,136)	(399,898,136)
		5411	예 금 이 자	17,059,970	17,059,970
		5421	잡 수 입	6,281,494	6,281,494
		5426	고 정 자 산 처 분 이 익	376,556,672	376,556,672
32,887,571,013	32,887,571,013	4000	< 비 용 >		
(10,296,409,684)	(10,296,409,684)	4100	(보 수)		
7,261,348,019	7,261,348,019	4110	교 원 보 수		
3,035,061,665	3,035,061,665	4120	직 원 보 수		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
(13,889,447,016)	(13,889,447,016)	4200	(관 리 운 영 비)		
1,648,186,493	1,648,186,493	4210	시 설 관 리 비		
1,353,377,949	1,353,377,949	4220	일 반 관 리 비		
6,021,220,420	6,021,220,420	4230	운 영 비		
4,866,662,154	4,866,662,154	4250	감 가 상 각 비		
(7,763,622,612)	(7,763,622,612)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)		
145,608,864	145,608,864	4310	연 구 비		
7,618,013,748	7,618,013,748	4320	학 생 경 비		
(32,145,241)	(32,145,241)	4400	(교 육 외 비 용)		
32,145,241	32,145,241	4420	기 타 교 육 외 비 용		
(905,946,460)	(905,946,460)	4500	(전 출 금)		
905,946,460	905,946,460	4519	비 등 록 금 회 계 전 출 금		
32,887,571,013	32,887,571,013		소 계	28,780,421,436	28,780,421,436
82,246,658,225	172,458,662,931		합 계	172,458,662,931	82,246,658,225

현금 및 예금 명세서

2018년 02월 28일 현재

서울사이버대학교

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금					-			
	예금	지출	외환은행	보통예금	121-22-03098-7	529,181,919			
	예금	운용자금	SC은행	보통예금	102-20-281441	4,107,135,474			
	예금	운용자금	외환은행	보통예금	121-22-03122-3	7,277,600			
	예금	대학원운영	외환은행	MMDA	631-000476-477	49,792,305			
	예금	운용자금	우리은행	보통예금	1005-302-031013	6,831,519			
	예금	등록금수납	농협	MMDA	051-17-001964	13,166,271			
합 계						4,713,385,088			

선 급 금 명 세 서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일자	내 용	거래처	금액	비 고
2016.03.08	인천캠퍼스 장기수선총당금 선금	중보빌딩	2,000,000	
2018.02.27	2018-1학기 외부개발 콘텐츠 선금	에듀엔터닷컴	137,429,000	
2018.01.22	본교 특강 및 행사 촬영비 선금	마로블루	21,900,000	
2018.02.28	2018학년도 입학금 교외장학	재학생	54,300,000	
2018.02.28	2018학년도 입학금 교내장학	재학생	277,800,000	
2018.02.28	2018학년도 수업료 교외장학	재학생	3,036,313,700	
2018.02.28	2018학년도 수업료 교내장학	재학생	2,690,739,400	
2018.02.28	2018학년도 대학원수업료 교내장학	대학원	182,000,000	
2018.02.28	2018-1학기 수업료 등 가맹점수수료	비씨카드	6,438,027	
2018.02.28	2018-1학기 수업료 등 가맹점수수료	삼성카드	10,932,566	
2018.02.28	2018-1학기 수업료 등 가맹점수수료	신한카드	9,496,479	
2018.02.28	본교 홈페이지 리뉴얼 및 웹 제작 선금	에니아소프트	44,100,000	
2018.02.28	2018학년도 사용예정 실용음악학과 실기 강의 대관료	에프엔씨아카데미	33,000,000	
2018.02.28	2018학년도 사용예정 실용음악과 공연 마케팅 비용	에프엔씨엔터테인먼트	11,000,000	
2018.02.28	2018학년도 홍보비 선금	키위컴퍼니외	374,817,812	
	합 계		6,892,266,984	

선금법인세 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세	선금법인주민세	비 고
2017.03.13	예금이자	제일(운용) 예금이자	868,351	121,560	12,150	
2017.03.18	예금이자	우리(운용) 예금이자	2,755	0	0	
2017.03.18	예금이자	외환지출 예금이자	129,333	18,100	1,810	
2017.03.18	예금이자	외환대학원MMDA 예금이자	106,873	14,960	1,490	
2017.03.18	예금이자	외환대학원 예금이자	60	0	0	
2017.03.26	예금이자	농협MMDA 예금이자	2,151	0	0	
2017.04.23	예금이자	농협MMDA 예금이자	2,151	0	0	
2017.05.28	예금이자	농협MMDA 예금이자	2,689	0	0	
2017.06.05	예금이자	국민(7953) 예금이자	1,987,396	278,230	27,820	
2017.06.12	예금이자	제일(운용) 예금이자	1,197,862	167,700	16,770	
2017.06.17	예금이자	우리(운용) 예금이자	6,120	0	0	
2017.06.17	예금이자	외환지출 예금이자	60,423	8,450	840	
2017.06.17	예금이자	외환대학원MMDA 예금이자	14,330	2,000	200	
2017.06.25	예금이자	농협MMDA 예금이자	2,151	0	0	
2017.07.04	예금이자	국민(7962) 예금이자	3,425,000	479,500	47,950	
2017.07.23	예금이자	농협MMDA 예금이자	307	0	0	
2017.08.27	예금이자	농협MMDA 예금이자	7	0	0	
2017.09.11	예금이자	제일(운용) 예금이자	299,921	41,980	4,190	
2017.09.16	예금이자	우리(운용) 예금이자	6,919	0	0	
2017.09.16	예금이자	외환지출 예금이자	82,628	11,560	1,150	
2017.09.16	예금이자	외환대학원MMDA 예금이자	18,315	2,560	250	

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선금법인세	선금법인주민세	비 고
2017.09.24	예금이자	농협MMDA 예금이자	2,593	0	0	
2017.10.29	예금이자	농협MMDA 예금이자	3,592	0	0	
2017.11.21	예금이자	국민(2203) 예금이자	3,843,835	538,130	53,810	
2017.11.26	예금이자	농협MMDA 예금이자	2,874	0	0	
2017.12.11	예금이자	제일(운용) 예금이자	408,003	57,120	5,710	
2017.12.16	예금이자	우리(운용) 예금이자	2,870	0	0	
2017.12.16	예금이자	외환지출 예금이자	71,506	10,010	1,000	
2017.12.24	예금이자	농협MMDA 예금이자	2,874	0	0	
2018.01.19	예금이자	국민(2212) 예금이자	4,504,110	630,570	63,050	
2018.01.28	예금이자	농협MMDA 예금이자	1,950	0	0	
2018.02.25	예금이자	농협MMDA 예금이자	21	0	0	
합계			17,059,970	2,382,430	238,190	

투자과 기타자산명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분		내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
기타자산	임차보증금	지역학습관	0	260,000,000		260,000,000	
합계			0	260,000,000	0	260,000,000	

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	-	-	-	-	
건물	34,131,650,945	-	1,153,895,710	32,977,755,235	7,265,081,671	-	25,712,673,564	
구축물	1,325,052,400	235,219,686	-	1,560,272,086	340,428,297	-	1,219,843,789	
기계기구	4,200,000	-	-	4,200,000	4,200,000	-	-	
집기비품	23,285,077,705	2,504,873,393	-	25,789,951,098	17,971,572,867	-	7,818,378,231	
차량운반구	199,353,568	22,401,944	21,000,000	200,755,512	188,514,258	-	12,241,254	
도서	720,182,243	-	-	720,182,243	705,130,929	-	15,051,314	
건설가계정	-	-	-	-	-	-	-	
합 계	61,080,240,761	2,762,495,023	2,589,619,610	61,253,116,174	26,474,928,022		34,778,188,152	

무형고정자산 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

과 목	자산의 증감				상각누계액	미상각잔액
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액		
소프트웨어	762,817,400			762,817,400	761,444,600	1,372,800
합 계	762,817,400			762,817,400	761,444,600	1,372,800

미지급금 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분	내 용	거래처	금액	비 고
일 반 용 역 비	콘텐츠개발팀영상 외부용역	비즈너씨앤에스	14,727,850	
미 지 급 금	2월 법인카드 사용	국민카드	21,158,924	
미 지 급 금	2월 법인카드 사용	외환카드	10,695,600	
미 지 급 금	성악과 홍보비 반환 초과금	성악과	11,440	
미 지 급 금	실용음악과 홍보비 반환 초과금	실용음악과	77,800	
홍 보 비	2018학년도 홍보비 선급	키위컴퍼니외	374,817,812	
합 계			421,489,426	

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

서울사이버대학교

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	14,319,526,260		
	1.유동자금	(4,713,385,088)		
	(1)사업준비금			
	(2)자산처분대금			
	(3)임대보증금			
	(4)사고이월및명시이월	441,812,031	선급법인세 등	
	(5)운용자금	4,271,573,057	2018년 등록금 선수 등	
	2.기타유동자산	(9,606,141,172)		
	(1)선급금	6,892,266,984	2018학년도 장학금 선급 등	
	(2)미수금	2,711,253,568	카드결제미수금 등	
	(3)선급법인세	2,620,620	예금이자	
	유동부채(B)	13,876,667,669		
	(1)선수금	13,370,180,300	등록금선수금	
(2)미지급금 등	506,487,369	4대보험예수, 제세예수, 카드미결제 등		
미사용차기이월자금(A-B)		442,858,591		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소계			
	명시이월	318,956,423	직원 및 조교 퇴직금 지급 예상	
		6,488,973	아르바이트 비용	
		16,810,903	청소용역비	
		62,446,568	방화벽관제 서비스 비용 등	
		37,109,164	스튜디오 유지보수 등(사업지연)	
	소계	441,812,031		
기타이월	1,046,560	운영비		
소계	1,046,560			
내역 및 사용계획 합계		442,858,591		

예비비사용액 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
보수	교원보수	교원제수당	겨울집중학기수당 외	40,000,000	37,691,381	
보수	직원보수	직원퇴직금	퇴직금	8,000,000	7,528,950	
관리운영비	시설관리비	리스임차료	KT-ICC 코로케이션	10,000,000	6,738,507	
관리운영비	일반관리비	여비교통비	해외출장비	30,000,000	14,500,138	
관리운영비	일반관리비	소모품비	콘텐츠팀 소모자제외	45,000,000	11,656,524	
관리운영비	일반관리비	난방비	난방비	6,000,000	6,000,000	
관리운영비	일반관리비	지급수수료	가맹점수수료	20,000,000	16,605,813	
관리운영비	운영비	복리후생비	조교 식대지원비	8,000,000	3,406,064	
관리운영비	운영비	회의비	회의비	5,000,000	0	
관리운영비	운영비	행사비	졸업식	25,000,000	25,000,000	
연구학생경비	연구비	연구비	연구비	6,000,000	6,000,000	
연구학생경비	연구비	연구관리비	논문게재료 등	4,000,000	3,797,857	
연구학생경비	학생경비	교내장학금	봉사장학금 등	70,000,000	70,000,000	
고정자산매입지출	유형공정자산매입지출	차량운반구매입비		1,600,000	1,594,590	
합 계				278,600,000	210,519,824	

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	32,977,755,235	6,604,260,923	857,906,000	197,085,252	7,265,081,671	25,712,673,564	
	구 축 물	1,560,272,086	265,354,939	75,073,358		340,428,297	1,219,843,789	
	기 계 기 구	4,200,000	4,200,000	0		4,200,000	0	
	집 기 비 품	25,789,951,098	14,071,628,589	3,899,944,278		17,971,572,867	7,818,378,231	
	차 량 운 반 구	200,755,512	172,307,055	18,132,740	1,925,537	188,514,258	12,241,254	
	도 서	720,182,243	699,318,111	5,812,818		705,130,929	15,051,314	
소 계		61,253,116,174	21,817,069,617	4,856,869,194	199,010,789	26,474,928,022	34,778,188,152	
무형 고정 자산	소 프 트 웨 어	762,817,400	748,291,640	13,152,960		761,444,600	1,372,800	
소 계		762,817,400	748,291,640	13,152,960	0	761,444,600	1,372,800	
합 계		62,015,933,574	22,565,361,257	4,870,022,154	199,010,789	27,236,372,622	34,779,560,952	

대학등록금명세서

서울사이버대학교

(단위: 명, 원)

구분(계열)	과정	학기	학생수	입학금		수업료		합계
				1인당 금액	금액	1인당 금액	금액	
가족상담학과	학사	1학기	228	300,000	16,200,000	1,269,553	289,458,000	305,658,000
건축공간디자인학과			111	300,000	33,900,000	1,318,344	146,336,200	180,236,200
경영학과			567	300,000	36,000,000	1,382,034	783,613,550	819,613,550
국제무역물류학과			317	300,000	23,400,000	1,223,488	387,845,800	411,245,800
군경상담학과			848	300,000	80,700,000	1,347,597	1,142,762,500	1,223,462,500
금융보험학과			206	300,000	13,800,000	1,262,075	259,987,500	273,787,500
노인복지전공			308	300,000	25,200,000	1,354,587	417,212,800	442,412,800
멀티미디어디자인학과			261	300,000	15,900,000	1,311,030	342,178,800	358,078,800
문화예술경영학과			238	300,000	15,600,000	1,350,593	321,441,200	337,041,200
법무행정학과			277	300,000	23,700,000	1,349,697	373,866,100	397,566,100
보건행정학과			413	300,000	33,900,000	1,313,502	542,476,200	576,376,200
복지시설경영전공			210	300,000	10,800,000	1,267,871	266,253,000	277,053,000
부동산학과			624	300,000	51,000,000	1,383,536	863,326,400	914,326,400
사회복지전공			1,528	300,000	104,700,000	1,306,892	1,996,930,400	2,101,630,400
상담심리학과			2,234	300,000	168,000,000	1,304,147	2,913,464,000	3,081,464,000
세무회계학과			164	300,000	21,900,000	1,334,985	218,937,500	240,837,500
아동복지전공			262	300,000	19,200,000	1,301,999	341,123,800	360,323,800
음악학과			163	300,000	18,000,000	1,315,558	214,436,000	232,436,000
자유전공학부			24	300,000	7,200,000	1,293,000	31,032,000	38,232,000
정보보호학과			63	300,000	19,500,000	1,282,127	80,774,000	100,274,000
청소년복지전공			159	300,000	14,700,000	1,303,769	207,299,200	221,999,200
컴퓨터공학과			390	300,000	24,900,000	1,322,656	515,836,000	540,736,000
콘텐츠기획제작학과			121	300,000	15,900,000	1,313,172	158,893,800	174,793,800
특수치료학과			69	300,000	20,700,000	1,296,913	89,487,000	110,187,000
학사 소계			9,785	300,000	814,800,000	1,318,853	12,904,971,750	13,719,771,750
시간제	시간제	1학기	82	-	-	469,427	38,493,000	38,493,000
시간제 소계			82	-	-	469,427	38,493,000	38,493,000
사회복지전공	대학원	1학기	119	500,000	15,500,000	2,768,621	329,465,900	344,965,900
상담및임상심리전공			266	500,000	54,000,000	2,746,491	730,566,700	784,566,700
대학원 소계			385	1,000,000	69,500,000	2,753,331	1,060,032,600	1,129,532,600
1학기 합계			10,252		884,300,000	1,365,928	14,003,497,350	14,887,797,350

가족상담학과			204	300,000	4,200,000	1,332,309	271,791,000.00	275,991,000
건축공간디자인학과			176	300,000	28,200,000	1,342,833	236,338,600.00	264,538,600
경영학과			524	300,000	14,100,000	1,359,442	712,347,800.00	726,447,800
국제무역물류학과			263	300,000	10,500,000	1,244,586	327,326,000.00	337,826,000
군경상담학과			722	300,000	15,000,000	1,356,961	979,725,500.00	994,725,500
금융보험학과			181	300,000	5,700,000	1,279,385	231,568,600.00	237,268,600
노인복지전공			296	300,000	11,700,000	1,370,007	405,522,000.00	417,222,000
멀티미디어디자인학과			243	300,000	12,600,000	1,317,777	320,219,800.00	332,819,800
문화예술경영학과			210	300,000	7,500,000	1,322,591	277,744,200.00	285,244,200
법무행정학과			247	300,000	9,000,000	1,338,910	330,710,800.00	339,710,800
보건행정학과			379	300,000	17,700,000	1,305,930	494,947,600.00	512,647,600
복지시설경영전공			201	300,000	9,300,000	1,273,085	255,890,000.00	265,190,000
부동산학과			585	300,000	29,100,000	1,396,065	816,698,000.00	845,798,000
사회복지전공			1,376	300,000	51,600,000	1,312,195	1,805,580,600.00	1,857,180,600
상담심리학과			1,989	300,000	72,000,000	1,321,986	2,629,430,600.00	2,701,430,600
세무회계학과			170	300,000	14,400,000	1,311,430	222,943,050.00	237,343,050
아동복지전공			241	300,000	10,800,000	1,313,504	316,554,500.00	327,354,500
음악학과			311	300,000	51,000,000	1,500,563	466,675,200.00	517,675,200
자유전공학부			21	300,000	1,500,000	1,319,962	27,719,200.00	29,219,200
정보보호학과			73	300,000	8,700,000	1,332,562	97,277,000.00	105,977,000
청소년복지전공			135	300,000	4,500,000	1,324,844	178,854,000.00	183,354,000
컴퓨터공학과			368	300,000	17,400,000	1,327,885	488,661,500.00	506,061,500
콘텐츠기획제작학과			111	300,000	5,400,000	1,320,234	146,546,000.00	151,946,000
특수치료학과			103	300,000	16,800,000	1,365,379	140,634,000.00	157,434,000
학사 소계			9,129	300,000	428,700,000	1,334,396	12,181,705,550	12,610,405,550
시간제	시간제	2학기	83	-	-	447,231	37,120,200	37,120,200
시간제 소계			83	-	-	447,231	37,120,200	37,120,200
휴먼서비스대학원	대학원	2학기	101	500,000	10,500,000	2,823,565	285,180,100	295,680,100
상담심리대학원			224	500,000	500,000	2,788,542	624,633,300	625,133,300
대학원 소계			325	500,000	11,000,000	2,799,426	909,813,400	920,813,400
2학기 합계			9,537		439,700,000	1,376,601	13,128,639,150	13,568,339,150
총 계			19,789	-	1,324,000,000	2,742,529	27,132,136,500	28,456,136,500

비 등 록 금 회 계 결 산 서

회계기간 : 2017년 3월 1일부터
2018년 2월 28일까지

비등록금회계 자금계산서

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일 까지)

1. 수입

(단위: 원)

과 목			추경예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항	목				
5100 등록금수입			204,173,000	196,879,800	-7,293,200	
	5120 수강료수입		204,173,000	196,879,800	-7,293,200	
		5121 단기수강료	10,560,000	10,560,000	-	
		5122 단기수강료(시간)	75,613,000	75,613,200	200	
		5124 단기수강료(평생)	118,000,000	110,706,600	-7,293,400	
5200 전입및기부수입			9,407,379,000	9,419,150,640	11,771,640	
	5210 전입금수입		1,377,125,000	1,386,491,590	9,366,590	
		5211 경상비전입금	68,050,000	68,050,000	-	
		5212 법정부담전입금	372,784,000	372,783,880	-120	
		5213 자산전입금	28,712,000	39,711,250	10,999,250	
		5218 등록금회계전입금	907,579,000	905,946,460	-1,632,540	
	5220 기부금수입		31,000,000	33,482,000	2,482,000	
		5221 일반기부금	1,000,000	-	-1,000,000	
		5222 지정기부금	30,000,000	33,482,000	3,482,000	
	5230 국고보조금수입		7,999,254,000	7,999,177,050	-76,950	
		5231 교 육 부	7,444,902,000	7,444,825,050	-76,950	
		5232 기타국고지원	554,352,000	554,352,000	-	
5300 교육부대수입			378,500,000	372,376,246	-6,123,754	
	5310 입시수수료수입		120,000,000	120,500,000	500,000	
		5312 수험료	120,000,000	120,500,000	500,000	
	5320 증명사용료수입		19,000,000	21,712,550	2,712,550	
		5321 증명료	12,000,000	15,112,550	3,112,550	
		5322 대여료및사용료	7,000,000	6,600,000	-400,000	

과 목			추경예산액(A)	결산액(B)	증감액(B-A)	비 고
관	항	목				
	5330	기타교육부대수입	239,500,000	230,163,696	-9,336,304	
		5331 논문심사수입	1,100,000	1,300,000	200,000	
		5332 실습수입	18,400,000	41,475,000	23,075,000	
		5339 기타교육부대수입	220,000,000	187,388,696	-32,611,304	
5400		교육외수입	6,800,000	7,191,976	391,976	
	5410	예금이자수입	800,000	1,191,946	391,946	
		5411 예금이자	800,000	1,191,946	391,946	
	5420	기타교육외수입	6,000,000	6,000,030	30	
		5421 잡수입	6,000,000	6,000,030	30	
1200		투자및기타자산수입	40,000,000	41,002,643	1,002,643	
	1240	기타자산수입	40,000,000	41,002,643	1,002,643	
		1242 임차보증금회수	40,000,000	41,002,643	1,002,643	
자 금 수 입 합 계			10,036,852,000	10,036,601,305	-250,695	
미사용전기이월자금			85,479,000	85,478,637	-363	
	1100	기초유동자산	85,479,000	263,450,900	177,971,900	
		1110 유동자금		254,150,500	254,150,500	
		1120 기타유동자산	85,479,000	9,300,400	-76,178,600	
	2100	기초유동부채		177,972,263	177,972,263	
		2130 선수금		51,826,800	51,826,800	
		2140 기타유동부채		123,207,533	123,207,533	
자 금 수 입 총 계			10,122,331,000	10,122,079,942	-251,058	

2. 지출

(단위: 원)

과 목			예산현액(A)				결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100	보수		734,818,000	16,100,000		750,918,000	755,212,006	-4,294,006	
	4110	교원보수	424,828,000	16,000,000		440,828,000	444,788,050	-3,960,050	
		4113 교원제수당	25,740,000	15,000,000		40,740,000	38,840,000	1,900,000	
		4114 교원법정부담금	324,198,000			324,198,000	324,387,870	-189,870	
		4115 시간강의료	55,750,000			55,750,000	48,470,180	7,279,820	
		4116 특별강의료	19,140,000	1,000,000		20,140,000	19,590,000	550,000	
		4118 조교인건비	-			-	13,500,000	-13,500,000	
	4120	직원보수	309,990,000	100,000		310,090,000	310,423,956	-333,956	
		4123 직원제수당	22,500,000			22,500,000	27,450,000	-4,950,000	
		4124 직원법정부담금	280,490,000			280,490,000	275,928,718	4,561,282	
		4126 노임	7,000,000	100,000		7,100,000	7,045,238	54,762	
4200	관리운영비		186,195,000	5,275,000		191,470,000	169,587,206	21,882,794	
	4210	시설관리비	27,044,000	5,275,000		32,319,000	27,366,034	4,952,966	
		4216 보험료	0	3,275,000		3,275,000	3,274,030	970	
		4217 리스임차료	19,544,000			19,544,000	16,235,954	3,308,046	
		4219 기타시설관리비	7,500,000	2,000,000		9,500,000	7,856,050	1,643,950	
	4220	일반관리비	19,162,000			19,162,000	16,512,696	2,649,304	
		4221 여비교통비	2,500,000			2,500,000	1,296,600	1,203,400	
		4223 소모품비	4,970,000			4,970,000	4,869,168	100,832	
		4224 인쇄출판비	4,272,000			4,272,000	3,829,700	442,300	
		4227 통신비	1,250,000			1,250,000	963,390	286,610	
		4228 제세공과금	4,242,000			4,242,000	4,241,316	684	
		4229 지급수수료	1,928,000			1,928,000	1,312,522	615,478	
	4230	운영비	139,989,000			139,989,000	125,708,476	14,280,524	
		4231 복리후생비	3,120,000			3,120,000	2,629,800	490,200	
		4232 교육훈련비	845,000			845,000	844,900	100	
		4233 일반용역비	101,435,000			101,435,000	90,973,600	10,461,400	

과 목			예산현액(A)				결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
		4234 업무추진비	5,940,000			5,940,000	5,089,450	850,550	
		4235 홍보비	15,133,000			15,133,000	14,954,416	178,584	
		4236 회의비	3,800,000			3,800,000	2,377,300	1,422,700	
		4237 행사비	9,716,000			9,716,000	8,839,010	876,990	
		4300 연구학생경비	8,186,881,000	1,000,000		8,187,881,000	8,195,208,516	-7,327,516	
		4320 학생경비	8,012,177,000	1,000,000		8,013,177,000	8,068,449,630	-55,272,630	
		4321 교외장학금	7,981,159,000			7,981,159,000	8,040,711,050	-59,552,050	
		4323 실험실습비	27,000,000			27,000,000	22,776,460	4,223,540	
		4324 논문심사료				-	700,000	-700,000	
		4325 학생지원비	4,018,000	1,000,000		5,018,000	4,262,120	755,880	
		4330 입시관리비	174,704,000			174,704,000	126,758,886	47,945,114	
		4331 입시수당	44,614,000			44,614,000	41,664,000	2,950,000	
		4332 입시경비	130,090,000			130,090,000	85,094,886	44,995,114	
		4400 교육외비용	145,909,000			145,909,000	144,276,460	1,632,540	
		4410 지급이자	145,909,000			145,909,000	144,276,460	1,632,540	
		4411 지급이자	145,909,000			145,909,000	144,276,460	1,632,540	
		4600 예비비	30,000,000	-22,375,000		7,625,000	-	7,625,000	
		4610 예비비	30,000,000	-22,375,000		7,625,000	-	7,625,000	
		4611 예비비	30,000,000	-22,375,000		7,625,000	-	7,625,000	
		1300 고정자산매입지출	76,858,000			76,858,000	91,812,760	-14,954,760	
		1310 유형고정자산매입지출	76,858,000			76,858,000	91,812,760	-14,954,760	
		1315 집기비품매입비	74,858,000			74,858,000	91,812,760	-16,954,760	
		1319 건설가계정	2,000,000			2,000,000	-	2,000,000	
		2200 고정부채상환	761,670,000			761,670,000	761,670,000	-	
		2210 장기차입금상환	761,670,000			761,670,000	761,670,000	-	
		2211 장기차입금상환	761,670,000			761,670,000	761,670,000	-	
		자 금 지 출 합 계	10,122,331,000	-	-	10,122,331,000	10,117,766,948	4,564,052	
		미사용차기이월자금					4,312,994	-4,312,994	

과 목			예산현액(A)				결산액(B)	증감액(A-B)	비고
관	항	목	추경예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
	1100	기말유동자산					81,954,822	-81,954,822	
		1110 유동자금					58,632,802	-58,632,802	
		1120 기타유동자산					23,322,020	-23,322,020	
	2100	기말유동부채					77,641,828	-77,641,828	
		2120 예수금					405,230	-405,230	
		2130 선수금					53,238,200	-53,238,200	
		2140 기타유동부채					23,998,398	-23,998,398	
자 금 지 출 총 계			10,122,331,000	-	-	10,122,331,000	10,122,079,942	251,058	

비등록금회계 대차대조표

(당기 : 2018년 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				81,954,822		263,450,900
	1110 유 동 자 금			(58,632,802)		(254,150,500)
		1112 예 금	58,632,802		254,150,500	
	1120 기 타 유 동자 산			(23,322,020)		(9,300,400)
		1122 선 급 금	2,178,000		2,178,000	
		1123 미 수 금	20,966,600		6,935,200	
		1125 선 급 법 인 세	177,420		187,200	
1200 투자와 기 타 자 산				23,171,248,472		23,030,246,313
	1220 투 자 자 산			(22,922,987,901)		(22,740,983,099)
		1225 등 록 금 회 계	22,922,987,901		22,740,983,099	
	1240 기 타 자 산			(136,230,492)		(177,233,135)
		1242 임 차 보 증 금	136,230,492		177,233,135	
	1260 임 의 기 금			(112,030,079)		(112,030,079)
		1264 임 의 장 학 기 금	112,030,079		112,030,079	
1300 고 정 자 산				66,251,985,407		66,592,012,998
	1310 유 형 고 정 자 산			(66,247,937,407)		(66,587,436,998)
		1311 토 지	62,355,630,000		62,355,630,000	
		1312 건 물	2,666,451,000		2,666,451,000	
		(2312 건물감가상각누계액)	-622,171,900		-488,849,350	
		1313 구 축 물	2,672,916,132		2,672,916,132	
		(2313 구축물감가상각누계액)	-1,175,645,588		-1,041,999,782	
		1315 집 기 비 품	563,912,000		533,884,900	
		(2315 집기비품감가상각누계액)	-213,154,237		-110,595,902	
	1320 무 형 고 정자 산			(4,048,000)		(4,576,000)
		1321 무 형 고 정 자 산	4,048,000		4,576,000	
자 산 총 계				89,505,188,701		89,885,710,211

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				839,311,828		177,972,263
	2110 단 기 차 입 금			(761,670,000)		
		2111 단 기 차 입 금	761,670,000			
	2120 예 수 금			(405,230)		2,937,930
		2121 일 반 예 수 금	255,630		365,690	
		2122 제 세 예 수 금	149,600		2,572,240	
		2129 기 타 예 수 금				
	2130 선 수 금			(53,238,200)		(51,826,800)
		2136 등록금선수금(시간제)	35,287,200		28,083,600	
		2137 등록금선수금(평교원)	17,951,000		23,743,200	
	2140 기 타 유 동 부 채			(23,998,398)		(123,207,533)
		2141 미 지 급 금	23,998,398		123,207,533	
2200 고 정 부 채				5,331,690,000		6,855,030,000
	2210 장 기 차 입 금			(5,331,690,000)		(6,855,030,000)
		2211 장 기 차 입 금	5,331,690,000		6,855,030,000	
3100 기 본 금				83,334,186,873		82,852,707,948
	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			(112,030,079)		(112,030,079)
		3164 임의장학적립금	112,030,079		112,030,079	
	3170 기 본 금 조 정					
	3130 운 영 차 액			(4,936,999,258)		(4,455,520,333)
		3131 전기이월운영차액	4,455,520,333		3,166,340,004	
		3132 당 기 운 영 차 액	481,478,925		1,289,180,329	
부 채 와 기 본 금 총 계				89,505,188,701		89,885,710,211

비등록금회계 운영계산서

(당기 : 2017년 03월 01일부터 2018년 02월 28일 까지)

(전기 : 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일 까지)

1. 수입 (단위 : 원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
5100 등 록 금 수 입				196,879,800		174,772,500
	5120 수 강 료 수 입			(196,879,800)		(174,772,500)
		5121 단기수강료	10,560,000		10,060,000	
		5122 단기수강료(시간)	75,613,200		75,309,000	
		5124 단기수강료(평생)	110,706,600		89,403,500	
5200 전 입 및 기부 수입				9,539,369,782		10,935,197,973
	5210 전 입 금 수 입			(1,500,423,630)		(2,482,944,405)
		5211 경상비전입금	68,050,000			
		5212 법정부담전입금	372,783,880		735,420,165	
		5213 자산전입금	153,643,290		43,700,000	
		5218 등록금회계전입금	905,946,460		1,703,824,240	
	5220 기 부 금 수 입			(39,769,102)		(56,186,468)
		5222 지정기부금	33,482,000		56,186,468	
		5223 현물기부금	6,287,102			
	5230 국 고 보 조 금			(7,999,177,050)		(8,396,067,100)
		5231 교 육 부	7,444,825,050		7,727,774,900	
		5232 기타국고지원금	554,352,000		668,292,200	
5300 교 육 부 대 수 입				372,376,246		293,000,450
	5310 입 시 수수료 수 입			(120,500,000)		(54,240,000)
		5312 수 험 료	120,500,000		54,240,000	
	5320 증 명·사용료 수입			(21,712,550)		(25,614,810)
		5321 증 명 료	15,112,550		14,914,810	

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
		5322 대 여 · 사 용 료	6,600,000		10,700,000	
	5330 기타 교육 부대수입			(230,163,696)		(213,145,640)
		5331 논문심사료수입	1,300,000		2,200,000	
		5332 실 습 수 입	41,475,000		30,900,000	
		5339 기타교육부대수입	187,388,696		180,045,640	
5400 교 육 외 수 입				7,191,976		1,175,641
	5410 예 금 이 자 수 입			(1,191,946)		(1,175,013)
		5411 예 금 이 자	1,191,946		1,175,013	
	5420 기타 교육 외 수입			(6,000,030)		(628)
		5421 잡 수 입	6,000,030		628	
운영수익총계				10,115,817,804		11,404,146,564

2. 지출

(단위:원)

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
4100	보 수			755,212,006		751,092,165
	4110	교 원 보 수		(444,788,050)		(456,793,853)
		4113	교 원 제 수 당	38,840,000		3,650,000
		4114	교원 법정 부담금	324,387,870		397,503,803
		4115	시 간 강 의 료	48,470,180		50,060,050
		4116	특 별 강 의 료	19,590,000		5,580,000
		4118	조 교 인 건 비	13,500,000		
	4120	직 원 보 수		(310,423,956)		(294,298,312)
		4123	직 원 제 수 당	27,450,000		
		4124	직원 법정 부담금	275,928,718		294,298,312
		4126	노 임	7,045,238		
4200	관 리 운 영 비			539,641,897		667,926,086
	4210	시 설 관 리 비		(27,366,034)		(18,847,650)
		4216	보 험 료	3,274,030		
		4217	리 스·임 차 료	16,235,954		10029190
		4219	기타 시설 관리비	7,856,050		8,818,460
	4220	일 반 관 리 비		(16,512,696)		(17,214,356)
		4221	여 비 교 통 비	1,296,600		1,630,040
		4223	소 모 품 비	4,869,168		3,771,340
		4224	인 쇄 출 판 비	3,829,700		6,556,874
		4227	통 신 비	963,390		412,790
		4228	제 세·공 과 금	4,241,316		3,670,470
		4229	지 급 수 수 료	1,312,522		1,172,842
	4230	운 영 비		(125,708,476)		(113,385,087)
		4231	복 리 후 생 비	2,629,800		1,660,300
		4232	교 육 훈 련 비	844,900		1,422,200

과 목			당 기		전 기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
		4233 일 반 용 역 비	90,973,600		46,231,850	
		4234 업 무 추 진 비	5,089,450		2,347,328	
		4235 홍 보 비	14,954,416		54,622,469	
		4236 회 의 비	2,377,300		677,590	
		4237 행 사 비	8,839,010		6,423,350	
	4250 감 가 상 각 비			(370,054,691)		(518,478,993)
		4252 유형고정자산감가상각비	369,526,691		517,950,993	
		4253 무형고정자산감가상각비	528,000		528,000	
4300 연 구·학 생 경 비				8,195,208,516		8,512,034,244
	4320 학 생 경 비			(8,068,449,630)		(8,454,625,770)
		4321 교 외 장 학 금	8,040,711,050		8,432,433,020	
		4323 실 험 실 습 비	22,776,460		22,192,750	
		4324 논 문 심 사 료	700,000			
		4325 학 생 지 원 비	4,262,120			
	4330 입 시 관 리 비			(126,758,886)		(57,408,474)
		4331 입 시 수 당	41,664,000		20,324,000	
		4332 입 시 경 비	85,094,886		37,084,474	
4400 교 육 외 비 용				144,276,460		183,818,740
	4410 지 급 이 자			(144,276,460)		(180,484,240)
		4411 지 급 이 자	144,276,460		180,484,240	
	4420 기타 교육 외 비 용					(3,334,500)
		4421 잡 손 실			3,334,500	
운영비용합계				9,634,338,879		10,114,871,235
3100 기본금대체액						95,000
	3120 각종적립금대체액					(95,000)
당기 운영차액				481,478,925		1,289,180,329
비 용 총 계				10,115,817,804		11,404,146,564

비등록금회계 합계잔액시산표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
89,505,188,701	101,375,392,309	1000	< 자 산 >	11,870,203,608	
(81,954,822)	(11,352,376,294)	1100	(유 동 자 산)	(11,270,421,472)	
58,632,802	10,421,323,792	1112	예 금	10,362,690,990	
2,178,000	4,356,000	1122	선 급 금	2,178,000	
20,966,600	925,891,882	1123	미 수 금	904,925,282	
	440,000	1124	가 지 급 금	440,000	
177,420	364,620	1125	선 급 법 인 세	187,200	
(23,171,248,472)	(23,212,251,115)	1200	(투 자 와 기 타 자 산)	41,002,643	
22,922,987,901	22,922,987,901	1225	등 록 금 회 계	-	
136,230,492	177,233,135	1242	임 차 보 증 금	41,002,643	
112,030,079	112,030,079	1260	임 의 장 학 기 금	-	
(66,251,985,407)	(66,810,764,900)	1300	(고 정 자 산)	558,779,493	
62,355,630,000	62,355,630,000	1311	토 지	-	
2,666,451,000	2,666,451,000	1312	건 물	-	
(622,171,900)	(488,849,350)	2312	건 물 감 가 상 각 누 계 액	133,322,550	
2,672,916,132	2,672,916,132	1313	구 축 물	-	
(1,175,645,588)	(1,041,999,782)	2313	구 축 물 감 가 상 각 누 계 액	133,645,806	
563,912,000	742,989,700	1315	집 기 비 품	179,077,700	
(213,154,237)	(107,235,902)	2315	집 기 비 품 감 가 상 각 누 계 액	105,918,335	
	6,287,102	1316	차 량 운 반 구	6,287,102	
4,048,000	4,576,000	1321	무 형 고 정 자 산	528,000	
	10,418,884,880	2000	< 부 채 >	16,589,886,708	6,171,001,828
	(8,895,544,880)	2100	(유 동 부 채)	(9,734,856,708)	(839,311,828)
		2111	단 기 차 입 금	761,670,000	761,670,000
	1,142,980	2121	일 반 예 수 금	1,398,610	255,630
	5,686,340	2122	제 세 예 수 금	5,835,940	149,600
	7,884,000	2129	기 타 예 수 금	7,884,000	

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
	51,826,800	2131	등 록 금 선 수 금	105,065,000	53,238,200
	8,829,004,760	2141	미 지 급 금	8,853,003,158	23,998,398
	(1,523,340,000)	2200	(고 정 부 채)	(6,855,030,000)	(5,331,690,000)
	1,523,340,000	2211	장 기 차 입 금	6,855,030,000	5,331,690,000
	-	3000	<기 본 금 >	82,852,707,948	82,852,707,948
		3100	(기 본 금)	(82,852,707,948)	(82,852,707,948)
		3112	법 인	78,285,157,536	78,285,157,536
		3160	임 의 적 립 금	112,030,079	112,030,079
		3131	전 기 이 월 운 영 차 액	4,455,520,333	4,455,520,333
89,505,188,701	111,794,277,189	소 계		111,312,798,264	89,023,709,776
		5000	<수 익 >	10,115,817,804	10,115,817,804
		5100	(등 록 금 수 입)	(196,879,800)	(196,879,800)
		5120	수 강 료 수 입	196,879,800	196,879,800
		5200	(전 입 및 기 부 수 입)	(9,539,369,782)	(9,539,369,782)
		5210	전 입 금 수 입	1,500,423,630	1,500,423,630
		5220	기 부 금 수 입	39,769,102	39,769,102
		5230	국 고 보 조 금	7,999,177,050	7,999,177,050
		5300	(교 육 부 대 수 입)	(372,376,246)	(372,376,246)
		5310	입 시 수 수 료 수 입	120,500,000	120,500,000
		5320	증 명 · 사 용 료 수 입	21,712,550	21,712,550
		5330	기 타 교 육 부 대 수 입	230,163,696	230,163,696
		5400	(교 육 외 수 입)	(7,191,976)	(7,191,976)
		5410	예 금 이 자 수 입	1,191,946	1,191,946
		5420	기 타 교 육 외 수 입	6,000,030	6,000,030
9,634,338,879	9,634,338,879	4000	<비 용 >		
(755,212,006)	(755,212,006)	4100	(보 수)		
444,788,050	444,788,050	4110	교 원 보 수		
310,423,956	310,423,956	4120	직 원 보 수		

차 변		관 (항) 목		대 변	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
(539,641,897)	(539,641,897)	4200	(관 리 운 영 비)		
27,366,034	27,366,034	4210	시 설 관 리 비		
16,512,696	16,512,696	4220	일 반 관 리 비		
125,708,476	125,708,476	4230	운 영 비		
370,054,691	370,054,691	4250	감 가 상 각 비		
(8,195,208,516)	(8,195,208,516)	4300	(연 구 · 학 생 경 비)		
8,068,449,630	8,068,449,630	4320	학 생 경 비		
126,758,886	126,758,886	4330	입 시 관 리 비		
(144,276,460)	(144,276,460)	4400	(교 육 외 비 용)		
144,276,460	144,276,460	4410	지 급 이 자		
-		4420	기 타 교 육 외 비 용		
(0)		3100	각 종 적 립 금 대 체 액		
9,634,338,879	9,634,338,879		소 계	10,115,817,804	10,115,817,804
99,139,527,580	121,428,616,068		합 계	121,428,616,068	99,139,527,580

현금 및 예금 명세서

2018년 02월 28일 현재

서울사이버대학교

(단위: 원)

자금의종류	구분	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금								
	예금	증명료수납	외환은행	보통예금	099-22-02806-8	545,668			90002
	예금	국가장학	외환은행	보통예금	167-22-02620-2	-			90003
	예금	평생교육원	외환은행	보통예금	167-22-02899-0	728,945			90005
	예금	운영	외환은행	보통예금	630-009168-075	3,462,831			90168
	예금	특성화사업	외환은행	보통예금	167-22-03353-5	83,749			90009
	예금	심리상담센터	SC은행	보통예금	102-20-281452	1,710,309			90101
	예금	운영	SC은행	보통예금	250-20-147779	-			90165
	예금	발전기금	외환은행	보통예금	121-22-031452	51,530,744			90026
	예금	국제협력	외환은행	보통예금	107-890034-43804	475,970			90190
				소 계			58,538,216		
특정기금	예금	장학기금	SC은행	보통예금	102-20-168546	94,586			90025
			소 계			94,586			
합계						58,632,802			

선 급 금 명 세 서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일자	내 용	거래처	금액	비 고
2017.10.25	한미친선음악회 대관료 선금	예술의전당	2,178,000	
	합 계		2,178,000	

선급법인세 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	선급법인세	비 고
2017.03.13	예금이자	제일심리상담 예금이자	7,684	0	0	
2017.03.13	예금이자	제일프라임 예금이자	27,846	3,890	380	
2017.03.18	예금이자	외환사평원 예금이자	4,179	0	0	
2017.03.18	예금이자	외환발전기금 예금이자	19,731	2,760	270	
2017.03.18	예금이자	외환증명 예금이자	136,516	19,110	1,910	
2017.03.18	예금이자	외환비등록금 예금이자	1,240	0	0	
2017.03.18	예금이자	외환국가장학 예금이자	14,659	2,050	200	
2017.03.18	예금이자	외환특성화 예금이자	725	0	0	
2017.06.12	예금이자	제일심리상담 예금이자	3,558	0	0	
2017.06.12	예금이자	제일프라임 예금이자	27,846	3,890	380	
2017.06.17	예금이자	외환사평원 예금이자	546	0	0	
2017.06.17	예금이자	외환발전기금 예금이자	17,654	2,470	240	
2017.06.17	예금이자	외환증명 예금이자	35,451	4,960	490	
2017.06.17	예금이자	외환비등록금 예금이자	3,261	0	0	
2017.06.17	예금이자	외환국가장학 예금이자	333,464	46,680	4,660	
2017.06.17	예금이자	외환특성화 예금이자	725	0	0	
2017.09.11	예금이자	제일프라임 예금이자	27,937	3,910	390	
2017.09.16	예금이자	외환국가장학 예금이자	3,407	0	0	
2017.09.16	예금이자	외환증명 예금이자	43,756	6,120	610	
2017.09.16	예금이자	외환특성화 예금이자	726	0	0	
2017.09.16	예금이자	외환비등록금 예금이자	4,354	0	0	

일 자	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세	선급법인세	비 고
2017.09.16	예금이자	외환발전기금 예금이자	19,701	2,750	270	
2017.09.16	예금이자	외환사평원 예금이자	5,125	0	0	
2017.12.11	예금이자	제일심리상담 예금이자	1,706	0	0	
2017.12.11	예금이자	제일프라임 예금이자	27,937	3,910	390	
2017.12.16	예금이자	외환발전기금 예금이자	20,658	2,890	280	
2017.12.16	예금이자	외환사평원 예금이자	8,585	1,200	120	
2017.12.16	예금이자	외환국가장학 예금이자	360,540	50,470	5,040	
2017.12.16	예금이자	외환증명 예금이자	30,759	4,300	430	
2017.12.16	예금이자	외환특성화 예금이자	816	0	0	
2017.12.16	예금이자	외환비등록금 예금이자	854	0	0	
합계			1,191,946	161,360	16,060	

투자외 기타자산명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

구 분		내 용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비 고
				증가액	감소액		
투자자산	등록금회계	토지, 건물 전출	22,740,983,099	182,004,802		22,922,987,901	
기타자산	임차보증금	지역학습관	177,233,135		41,002,643	136,230,492	
임의기금	임의장학기금	임의장학기금	112,030,079			112,030,079	
합계			23,030,246,313	182,004,802	41,002,643	23,171,248,472	

유·무형고정자산 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

과 목	자산의 증감				감가상각 누계액	사용 수익권	장부가액	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	622,171,900	-	2,044,279,100	
구축물	2,672,916,132	-	-	2,672,916,132	1,175,645,588	-	1,497,270,544	
집기비품	533,884,900	30,027,100	-	563,912,000	213,154,237	-	350,757,763	
무형자산	5,280,000	-	-	5,280,000	1,232,000	-	4,048,000	
합 계	68,234,162,032	30,027,100		68,264,189,132	2,012,203,725		66,251,985,407	

단기(장기)차입금명세서

(단위: 원)

허가근거	차입처	차입내역		전기이월	당기증감액		기말잔액	지급 이자율	상환기한	상환 회계	비고
		차입일	금액		증가액	감소액					
교육과학기술부 이러닝과-2926	SC은행	2011-08-12	4,661,850,164	853,481,935		761,670,000	91,811,935	2.55%	8년	교비	
		2011-12-30	6,001,548,065	6,001,548,065		-	6,001,548,065				
합 계			10,663,398,229	6,855,030,000	-	761,670,000	6,093,360,000				

미 지 급 금 명 세 서

서울사이버대학교

(단위: 원)

일 자	내 용	거 래 처	금 액	비 고
미지급금	등록금회계 미지급금	등록금회계	23,998,398	
	합계		23,998,398	

적립금의 적립·사용명세서

서울사이버대학교

(단위 : 원)

구 분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립자원	금액	사용내역	
원금보전적립금						
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금						
퇴직적립금						
기타적립금						
임의적립금	112,030,079	0				112,030,079
연구적립금						
건축적립금						
장학적립금	112,030,079					112,030,079
퇴직적립금						
기타적립금						
적립금합계	112,030,079	0				112,030,079

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

서울사이버대학교

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	81,954,822		
	1.유동자금	(58,632,802)		
	(1)사업준비금			
	(2)자산처분대금			
	(3)임대보증금			
	(4)국고보조금			
	(5)사고이월및명시이월	4,312,994		
	(6)운용자금	54,319,808	2018년 평교원,시간제 선수	
	2.기타유동자산	(23,322,020)		
	(1)선급금	2,178,000	강당 대여	
	(2)미수금	20,966,600	시간제등록금 카드결제 미수	
	(3)선급법인세	177,420	예금이자	
	(4)기타유동자산			
	유동부채(B)	77,641,828		
	(1)선수금	53,238,200	평생교육원수입,시간제수입 선수	
	(2)미지급금 등	24,403,628	등록금회계로 원천징수금 미지급 등	
미사용차기이월자금(A-B)		4,312,994		
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계	-		
	명시이월	17,140	선급법인세	
		4,295,854	장학금 미집행	
	소 계	4,312,994		
	기타이월			
소 계	-			
내역 및 사용계획 합계		4,312,994		

전입금 명세서

서울사이버대학교

(단위 : 원)

회계구분	계정과목	내 용	금 액	비 고
비등록금회계	경상비전입금	교직원 격려금 등	68,050,000	
비등록금회계	법정부담전입금	사학연금전입금	372,783,880	
비등록금회계	자산전입금	피아노구매 지원금 등	153,643,290	
비등록금회계	등록금회계전입금	차입 원리금 상환	905,946,460	
합 계			1,500,423,630	

예비비사용액 명세서

서울사이버대학교

(단위: 원)

예비비사용과목			내 용	예비비사용결정액	예비비지출액	비 고
관	항	목				
보수	교원보수	교원제수당	심리상담센터 특강	15,000,000	13,100,000	
보수	교원보수	특별강의료	심리상담센터 특강	1,000,000	450,000	
보수	직원보수	노임	아르바이트 보험료	100,000	45,238	
관리운영비	시설관리비	보험료	이행보증보험료	3,275,000	3,275,000	
관리운영비	시설관리비	기타시설관리비	심리상담센터 관리비	2,000,000	356,050	
연구학생경비	학생경비	학생지원비	도서구입	1,000,000	244,120	
합 계				22,375,000	17,470,408	

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	2,666,451,000	488,849,350	133,322,550		622,171,900	2,044,279,100		
	구 축 물	2,672,916,132	1,041,999,782	133,645,806		1,175,645,588	1,497,270,544		
	집 기 비 품	563,912,000	110,595,902	102,558,335		213,154,237	350,757,763		
소 계		5,903,279,132	1,641,445,034	369,526,691	0	2,010,971,725	3,892,307,407		
무형 고정 자산	특 허 권	5,280,000	704,000	528,000		1,232,000	4,048,000		
소 계		5,280,000	704,000	528,000	0	1,232,000	4,048,000		
합 계		5,908,559,132	1,642,149,034	370,054,691	0	2,012,203,725	3,896,355,407		