

학교법인 대우학원

재 무 제 표 에 대 한

감 사 보 고 서

2019학년도 (2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

2018학년도 (2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)



| 성도이현회계법인

목

차

독립된 감사인의 감사보고서	1
재무제표(법인 일반업무회계)	
자금계산서	6
대차대조표	9
운영계산서	12
재무제표(아주대학교 교비회계)	
자금계산서	15
대차대조표	19
운영계산서	22
재무제표(아주자동차대학 교비회계)	
자금계산서	27
대차대조표	30
운영계산서	32
합산재무제표(법인 일반업무회계, 아주대학교 및 아주자동차대학 교비회계)	
합산자금계산서	36
합산대차대조표	40
합산운영계산서	43
재무제표(아주대학교 부속병원회계)	
자금계산서	47
재무상태표	49
손익계산서	51
기본금변동계산서	53
재무제표(법인 수익사업회계)	
자금계산서	55
재무상태표	57
운영계산서	59
주석	62
재무제표 외 확인 사항	89

독립된 감사인의 감사보고서

학교법인 대우학원

이사회 귀중

재무제표에 대한 보고

우리는 별첨된 학교법인 대우학원의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 학교법인 대우학원의 일반업무회계 및 법인이 설립한 아주대학교 및 아주자동차 대학 교비회계의 2020년 2월 29일과 2019년 2월 28일로 종료되는 양 보고기간의 자금계산서 및 운영계산서와 합산자금계산서 및 합산운영계산서, 2020년 2월 29일과 2019년 2월 28일 현재의 대차대조표 및 합산대차대조표로 구성되어 있으며, 또한 수익사업 및 부속병원인 아주대학교병원의 2020년 2월 28일과 2019년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 손익계산서, 자금계산서 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 그 밖의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 학교법인 및 설치학교 재무제표는 사학기관 재무 회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라, 수익사업과 부속병원의 재무제표는 각각 일반기업회계기준과 의료기관 회계기준 규칙에 준하여 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 있습니다. 우리는 회계감사기준 및 사학기관 외부회계감사 유의사항에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준 및 유의사항은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 학교법인의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 학교법인 대우학원의 일반업무회계 및 법인이 설립한 아주대학교 및 아주자동차대학 교비회계의 재무제표 및 합산재무제표는 2020년 2월 29일과 2019년 2월 28일로 종료되는 양 보고기간의 자금수지와 재무성과와 2020년 2월 29일과 2019년 2월 28일 현재의 재무상태를 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다. 또한 수익사업회계와 부속병원회계의 재무제표는 2020년 2월 29일과 2019년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 자금수지를 각각 일반기업회계기준과 의료기관 회계기준 규칙에 준하여 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타법규의 요구 사항에 대한 보고

우리는 별첨된 학교법인 대우학원의 법규 위반 및 부정 사항을 확인하였습니다.

기타법규의 요구 사항에 대한 경영진의 책임

경영진은 학교법인 및 설치학교를 운영하는데 있어 사립학교법, 대학설립운영규정 등 관련 법규를 준수하고 건전하게 운영할 책임이 있으며, 부정이나 오류를 방지하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 법규 위반 및 부정 사항을 확인하고 보고하는데 있습니다. 우리는 회계감사기준 및 사학기관 외부회계감사 유의사항에 따라 법규 위반 및 부정 사항을 확인하였습니다. 이 기준 및 유의사항은 재무제표에 중요한 금액과 공시 사항에 직접적인 영향을 미칠 수 있는 법규 위반 및 부정 사항이 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있으며, 재무제표에 영향을 미치지 아니하는 법규 위반 및 부정 사항과 관련하여 학교법인의 경영진에 대한 질의, 관련 인허가기관이나 규제기관과의 왕복문서 검사, 내부감사인 면담 및 감사보고서의 열람에 의하여 확인할 것을 요구하고 있습니다.

확인 의견

우리의 확인결과 법규 위반 사항이 발견되지 아니하였습니다.

서울특별시 강남구 테헤란로 508 해성2빌딩 }p12층

성도이현회계법인

代表理事

박근서



2020년 5월 12일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 학교법인의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

학교법인 대우학원

2019학년도

2019년 03월 01일 부터

2020년 02월 29일 까지

2018학년도

2018년 03월 01일 부터

2019년 02월 28일 까지

“첨부된 재무제표는 당 학교법인이 작성한 것 입니다.”

학교법인 대우학원 이사장 추호석

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 수원시 영통구 월드컵로 206

(전 화) 031-219-2916

재 무 제 표
(법인 일반업무회계)

자금계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지
2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(일반업무회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도			2018학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
1. 수입항목						
5200. 전입및기부수입	32,276,500,000	32,365,940,000	89,440,000	27,381,200,000	35,093,738,000	7,712,538,000
5210. 전입금수입	29,926,500,000	30,015,940,000	89,440,000	25,581,200,000	33,293,738,000	7,712,538,000
5214. 부속병원전입금	24,626,500,000	24,615,940,000	(10,560,000)	20,081,200,000	28,093,738,000	8,012,538,000
5217. 수익사업전입금	5,300,000,000	5,400,000,000	100,000,000	5,500,000,000	5,200,000,000	(300,000,000)
5220. 기부금수입	2,350,000,000	2,350,000,000	-	1,800,000,000	1,800,000,000	-
5221. 일반기부금	2,350,000,000	2,350,000,000	-	1,800,000,000	1,800,000,000	-
5400. 교육외수입	3,381,120,000	3,353,342,177	(27,777,823)	2,958,010,000	2,943,214,864	(14,795,136)
5410. 예금이자수입	1,330,000,000	1,351,175,994	21,175,994	940,000,000	966,333,593	26,333,593
5411. 예금이자	1,330,000,000	1,351,175,994	21,175,994	940,000,000	966,333,593	26,333,593
5420. 기타교육외수입	1,000,000	1,559,999	559,999	6,000,000	6,775,411	775,411
5421. 잡수입	1,000,000	1,559,999	559,999	6,000,000	6,775,411	775,411
5430. 수익재산수입	2,050,120,000	2,000,606,184	(49,513,816)	2,012,010,000	1,970,105,860	(41,904,140)
5431. 임대료수입	1,755,360,000	1,748,573,660	(6,786,340)	1,740,360,000	1,722,433,632	(17,926,368)
5439. 기타수익재산수입	294,760,000	252,032,524	(42,727,476)	271,650,000	247,672,228	(23,977,772)
1200. 투자외기타자산수입	3,263,000,000	3,263,000,000	-	4,115,480,000	4,115,469,392	(10,608)
1220. 투자자산수입	-	-	-	480,000	469,392	(10,608)
1221. 투자유가증권매각대	-	-	-	480,000	469,392	(10,608)
1240. 기타자산수입	3,263,000,000	3,263,000,000	-	4,115,000,000	4,115,000,000	-
1242. 임차보증금회수	30,000,000	30,000,000	-	-	-	-
1244. 수익용예금인출	3,233,000,000	3,233,000,000	-	4,115,000,000	4,115,000,000	-
2200. 고정부채입금	39,527,000,000	38,338,454,546	(1,188,545,454)	7,285,000,000	3,072,181,819	(4,212,818,181)
2210. 장기차입금	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)	7,000,000,000	2,942,181,819	(4,057,818,181)
2211. 장기차입금차입	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)	7,000,000,000	2,942,181,819	(4,057,818,181)
2220. 기타고정부채	225,000,000	175,000,000	(50,000,000)	285,000,000	130,000,000	(155,000,000)
2221. 임대보증금수입	225,000,000	175,000,000	(50,000,000)	285,000,000	130,000,000	(155,000,000)
[미사용전기이월자금]	50,461,316,000	50,461,315,991	(9)	28,049,734,000	28,049,734,400	400
1100. 기초유동자산	50,512,945,000	50,512,945,235	235	28,123,256,000	28,123,256,607	607
1110. 유동자금	50,318,039,000	50,318,039,274	274	27,987,287,000	27,987,287,166	166
1120. 기타유동자산	194,906,000	194,905,961	(39)	135,969,000	135,969,441	441
2100. 기초유동부채	51,629,000	51,629,244	244	73,522,000	73,522,207	207
2120. 예수금	24,696,000	24,696,545	545	24,731,000	24,730,657	(343)
2130. 선수금	12,056,000	12,055,589	(411)	17,330,000	17,330,229	229
2140. 기타유동부채	14,877,000	14,877,110	110	31,461,000	31,461,321	321
[자 금 수 입 총 계]	128,908,936,000	127,782,052,714	(1,126,883,286)	69,789,424,000	73,274,338,475	3,484,914,475
2. 지출항목						
4100. 보수	932,700,000	920,117,333	(12,582,667)	811,712,000	775,896,150	(35,815,850)
4120. 직원보수	932,700,000	920,117,333	(12,582,667)	811,712,000	775,896,150	(35,815,850)
4121. 직원급여	789,441,000	783,573,051	(5,867,949)	692,300,000	662,029,660	(30,270,340)
4123. 직원각종수당	48,859,000	48,858,622	(378)	43,370,000	42,291,980	(1,078,020)
4124. 직원법정부담금	94,400,000	87,685,660	(6,714,340)	76,042,000	71,574,510	(4,467,490)
4200. 관리·운영비	1,498,920,000	1,045,124,860	(453,795,140)	1,184,930,000	972,374,384	(212,555,616)
4210. 시설관리비	340,080,000	289,032,441	(51,047,559)	323,070,000	315,773,806	(7,296,194)
4211. 건축물관리비	72,000,000	41,782,193	(30,217,807)	102,000,000	101,757,955	(242,045)
4215. 시설용역비	175,480,000	166,035,078	(9,444,922)	152,170,000	151,441,919	(728,081)
4216. 보험료	10,500,000	5,553,300	(4,946,700)	10,500,000	5,889,132	(4,610,868)

과목	2019학년도			2018학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
4217. 리스·임차료	82,100,000	75,661,870	(6,438,130)	58,400,000	56,684,800	(1,715,200)
4220. 일반관리비	525,640,000	405,601,315	(120,038,685)	430,460,000	350,424,698	(80,035,302)
4221. 여비교통비	39,200,000	13,920,574	(25,279,426)	46,000,000	25,515,497	(20,484,503)
4222. 차량유지비	24,000,000	16,956,650	(7,043,350)	36,000,000	17,954,907	(18,045,093)
4223. 소모품비	26,300,000	19,561,483	(6,738,517)	24,800,000	22,396,576	(2,403,424)
4224. 인쇄·출판비	4,500,000	1,667,000	(2,833,000)	6,500,000	5,048,000	(1,452,000)
4226. 전기·수도료	118,680,000	91,848,067	(26,831,933)	117,600,000	93,315,310	(24,284,690)
4227. 통신비	9,460,000	7,010,660	(2,449,340)	7,360,000	5,364,644	(1,995,356)
4228. 각종세금·공과금	235,000,000	232,125,673	(2,874,327)	157,700,000	155,076,514	(2,623,486)
4229. 지급수수료	68,500,000	22,511,208	(45,988,792)	34,500,000	25,753,250	(8,746,750)
4230. 운영비	633,200,000	350,491,104	(282,708,896)	431,400,000	306,175,880	(125,224,120)
4231. 복리후생비	29,400,000	16,662,760	(12,737,240)	29,600,000	18,956,050	(10,643,950)
4232. 교육·훈련비	6,800,000	4,577,600	(2,222,400)	6,800,000	340,000	(6,460,000)
4233. 일반용역비	226,000,000	61,741,170	(164,258,830)	55,000,000	40,500,000	(14,500,000)
4234. 업무추진비	165,000,000	118,714,204	(46,285,796)	158,000,000	120,807,450	(37,192,550)
4235. 홍보비	15,000,000	4,579,000	(10,421,000)	15,000,000	3,570,000	(11,430,000)
4236. 회의비	121,000,000	81,649,720	(39,350,280)	97,000,000	71,124,840	(25,875,160)
4237. 행사비	70,000,000	62,566,650	(7,433,350)	70,000,000	50,877,540	(19,122,460)
4400. 교육외비용	931,825,000	840,177,875	(91,647,125)	420,000,000	397,709,377	(22,290,623)
4410. 지급이자	930,825,000	840,173,455	(90,651,545)	419,000,000	397,709,377	(21,290,623)
4411. 지급이자	930,825,000	840,173,455	(90,651,545)	419,000,000	397,709,377	(21,290,623)
4420. 기타교육외비용	1,000,000	4,420	(995,580)	1,000,000	-	(1,000,000)
4421. 잡손실	1,000,000	4,420	(995,580)	1,000,000	-	(1,000,000)
4500. 전출금	11,878,381,000	11,862,004,510	(16,376,490)	11,407,858,000	11,407,857,850	(150)
4510. 전출금	11,878,381,000	11,862,004,510	(16,376,490)	11,407,858,000	11,407,857,850	(150)
4511. 경상비전출금	3,316,157,000	3,299,781,319	(16,375,681)	3,511,061,000	3,511,060,850	(150)
4512. 법정부담전출금	8,562,224,000	8,562,223,191	(809)	7,896,797,000	7,896,797,000	-
4600. 예비비	200,000,000	-	(200,000,000)	164,342,000	-	(164,342,000)
4610. 예비비	200,000,000	-	(200,000,000)	164,342,000	-	(164,342,000)
4611. 예비비	200,000,000	-	(200,000,000)	164,342,000	-	(164,342,000)
1200. 투자외기타자산지출	3,285,000,000	3,258,306,426	(26,693,574)	115,000,000	104,451,007	(10,548,993)
1220. 투자자산지출	3,200,000,000	3,200,000,000	-	-	-	-
1221. 투자유가증권매입대	200,000,000	200,000,000	-	-	-	-
1222. 출자금지출	3,000,000,000	3,000,000,000	-	-	-	-
1240. 기타자산지출	-	-	-	30,000,000	30,000,000	-
1242. 임차보증금지출	-	-	-	30,000,000	30,000,000	-
1260. 임의기금적립	85,000,000	58,306,426	(26,693,574)	85,000,000	74,451,007	(10,548,993)
1265. 임의퇴직기금적립	85,000,000	58,306,426	(26,693,574)	85,000,000	74,451,007	(10,548,993)
1300. 고정자산매입지출	52,695,118,000	46,830,281,758	(5,864,836,242)	12,269,800,000	7,905,126,716	(4,364,673,284)
1310. 유형고정자산매입지출	52,690,118,000	46,825,764,478	(5,864,353,522)	12,269,800,000	7,905,126,716	(4,364,673,284)
1315. 집기비품매입비	56,000,000	48,685,490	(7,314,510)	10,000,000	2,255,000	(7,745,000)
1317. 도서구입비	1,000,000	-	(1,000,000)	1,000,000	-	(1,000,000)
1319. 건설가계정	52,633,118,000	46,777,078,988	(5,856,039,012)	12,258,800,000	7,902,871,716	(4,355,928,284)
1320. 무형고정자산취득비	5,000,000	4,517,280	(482,720)	-	-	-
1321. 무형고정자산취득비	5,000,000	4,517,280	(482,720)	-	-	-
2200. 고정부채상환	1,319,000,000	1,261,690,200	(57,309,800)	1,377,000,000	1,249,607,000	(127,393,000)
2210. 장기차입금상환	1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)	1,092,000,000	1,089,607,000	(2,393,000)
2211. 장기차입금상환	1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)	1,092,000,000	1,089,607,000	(2,393,000)
2220. 기타고정부채상환	225,000,000	170,000,000	(55,000,000)	285,000,000	160,000,000	(125,000,000)
2221. 임대보증금환급	225,000,000	170,000,000	(55,000,000)	285,000,000	160,000,000	(125,000,000)
[미사용차기이월자금]	56,167,992,000	61,764,349,752	5,596,357,752	42,038,782,000	50,461,315,991	8,422,533,991

과 목	2019학년도			2018학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
1100. 기말유동자산	56,227,992,000	61,827,166,587	5,599,174,587	42,098,782,000	50,512,945,235	8,414,163,235
1110. 유동자금	55,953,172,000	61,600,164,459	5,646,992,459	41,884,022,000	50,318,039,274	8,434,017,274
1120. 기타유동자산	274,820,000	227,002,128	(47,817,872)	214,760,000	194,905,961	(19,854,039)
2100. 기말유동부채	60,000,000	62,816,835	2,816,835	60,000,000	51,629,244	(8,370,756)
2120. 예수금	20,000,000	37,463,915	17,463,915	20,000,000	24,696,545	4,696,545
2130. 선수금	20,000,000	12,048,230	(7,951,770)	20,000,000	12,055,589	(7,944,411)
2140. 기타유동부채	20,000,000	13,304,690	(6,695,310)	20,000,000	14,877,110	(5,122,890)
[자 금 지 출 총 계]	128,908,936,000	127,782,052,714	(1,126,883,286)	69,789,424,000	73,274,338,475	3,484,914,475

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

대차대조표

2019학년도 2020년02월29일 현재

2018학년도 2019년02월28일 현재

학교법인 대우학원(일반업무회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
1. 자산				
1100. 유동자산		61,827,166,587		50,512,945,235
1110. 유동자금		61,600,164,459		50,318,039,274
1112. 예금	61,600,164,459		50,318,039,274	
(보통예금)	230,983,551		12,567,131,880	
(정기예금)	13,000,000,000		13,000,000,000	
(투자신탁)	5,101,070,224		5,240,082,754	
(기타예금)	43,268,110,684		19,510,824,640	
1120. 기타유동자산		227,002,128		194,905,961
1122. 선급금	1,290,000		1,620,000	
1123. 미수금	15,793,704		43,585,403	
1125. 선급법인세	208,354,440		148,638,000	
1127. 매입부가세	1,563,984		1,062,558	
1200. 투자와기타자산		358,179,514,620		290,215,595,554
1210. 설치학교		172,621,092,281		172,621,092,281
1211. 대학	91,919,059,254		91,919,059,254	
1212. 전문대학	22,259,043,842		22,259,043,842	
(아주자동차대학)	22,259,043,842		22,259,043,842	
1215. 부속병원	58,442,989,185		58,442,989,185	
1220. 투자자산		165,062,230,937		93,893,618,297
1221. 투자유가증권	1,907,750,000		1,707,750,000	
1222. 출자금	83,258,276,177		12,289,663,537	
1223. 부속병원투자	79,872,949,380		79,872,949,380	
1229. 기타투자자산	23,255,380		23,255,380	
1240. 기타자산		19,733,611,110		22,996,611,110
1242. 임차보증금	500,000		30,500,000	
1244. 수익용예금	19,479,811,110		22,712,811,110	
1249. 기타자산	253,300,000		253,300,000	
1260. 임의기금		762,580,292		704,273,866
1265. 임의퇴직기금	762,580,292		704,273,866	
1300. 고정자산		33,017,099,621		54,422,756,756
1310. 유형고정자산		33,013,335,221		54,422,756,756

1311. 토지	22,416,133,757		34,083,268,808	
1312. 건물	10,724,487,508		10,724,487,508	
건물감가상각누계액	(5,467,910,610)		(5,202,965,615)	
1315. 집기비품	202,190,697		199,232,847	
집기비품감가상각누계액	(197,777,563)		(196,149,185)	
1317. 도서	7,164,820		7,164,820	
도서감가상각누계액	(7,164,820)		(7,164,820)	
1319. 건설가계정	5,336,211,432		14,814,882,393	
1320. 무형고정자산		3,764,400		-
1321. 무형고정자산	3,764,400		-	
[자 산 총 계]		453,023,780,828		395,151,297,545
2. 부채				
2100. 유동부채		1,156,638,955		51,629,244
2110. 단기차입금		1,093,822,120		-
2111. 단기차입금	1,093,822,120		-	
2120. 예수금		37,463,915		24,696,545
2121. 일반예수금	2,761,630		2,436,890	
2122. 각종세금예수금	16,624,050		5,984,660	
2124. 매출부가세	18,078,235		16,274,995	
2130. 선수금		12,048,230		12,055,589
2139. 기타선수금	12,048,230		12,055,589	
2140. 기타유동부채		13,304,690		14,877,110
2141. 미지급금	13,304,690		14,877,110	
2200. 고정부채		52,364,740,634		16,381,798,408
2210. 장기차입금		51,069,740,634		15,091,798,408
2211. 장기차입금	51,069,740,634		15,091,798,408	
2220. 기타고정부채		1,295,000,000		1,290,000,000
2221. 임대보증금	1,295,000,000		1,290,000,000	
[부 채 총 계]		53,521,379,589		16,433,427,652
3. 기본금				
3100. 기본금		399,502,401,239		378,717,869,893
3110. 출연기본금		248,518,377,708		248,518,377,708
3111. 설립자기본금	192,535,732,948		192,535,732,948	
3113. 기타기본금	55,982,644,760		55,982,644,760	
3130. 운영차액		150,221,443,239		129,495,218,319
3131. 전기이월운영차액	129,495,218,319		105,355,556,455	
3132. 당기운영차액	20,726,224,920		24,139,661,864	
3160. 임의적립금		762,580,292		704,273,866

3165. 임의퇴직적립금	762,580,292		704,273,866	
[기 본 금 총 계]		399,502,401,239		378,717,869,893
[부채와 기본금 총계]		453,023,780,828		395,151,297,545

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운영계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(일반업무회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
1. 운영수익				
5200. 전입및기부수입		78,428,061,639		43,763,459,130
5210. 전입금수입		76,078,061,639		41,963,459,130
5214. 부속병원전입금	24,615,940,000		28,093,738,000	
5217. 수익사업전입금	51,462,121,639		13,869,721,130	
(수익사업전입금)	5,400,000,000		5,200,000,000	
(고유목적사업전입금)	46,062,121,639		8,669,721,130	
5220. 기부금수입		2,350,000,000		1,800,000,000
5221. 일반기부금	2,350,000,000		1,800,000,000	
5400. 교육외수입		3,353,342,177		2,943,264,256
5410. 예금이자수입		1,351,175,994		966,333,593
5411. 예금이자	1,351,175,994		966,333,593	
5420. 기타교육외수입		1,559,999		6,824,803
5421. 잡수입	1,559,999		6,775,411	
5424. 투자유가증권처분이익	-		49,392	
5430. 수익재산수입		2,000,606,184		1,970,105,860
5431. 임대료수입	1,748,573,660		1,722,433,632	
5439. 기타수익재산수입	252,032,524		247,672,228	
(관리비수입)	252,032,524		247,672,228	
[운영수익합계]		81,781,403,816		46,706,723,386
2. 운영비용				
4100. 보수		920,117,333		775,896,150
4120. 직원보수		920,117,333		775,896,150
4121. 직원급여	783,573,051		662,029,660	
4123. 직원각종수당	48,858,622		42,291,980	
4124. 직원법정부담금	87,685,660		71,574,510	
4200. 관리·운영비		1,312,451,113		1,241,426,008
4210. 시설관리비		289,032,441		315,773,806
4211. 건축물관리비	41,782,193		101,757,955	
4215. 시설용역비	166,035,078		151,441,919	
4216. 보험료	5,553,300		5,889,132	
4217. 리스·임차료	75,661,870		56,684,800	

4220. 일반관리비		405,601,315		350,424,698
4221. 여비교통비	13,920,574		25,515,497	
4222. 차량유지비	16,956,650		17,954,907	
4223. 소모품비	19,561,483		22,396,576	
4224. 인쇄·출판비	1,667,000		5,048,000	
4226. 전기·수도료	91,848,067		93,315,310	
4227. 통신비	7,010,660		5,364,644	
4228. 각종세금·공과금	232,125,673		155,076,514	
4229. 지급수수료	22,511,208		25,753,250	
4230. 운영비		350,491,104		306,175,880
4231. 복리후생비	16,662,760		18,956,050	
4232. 교육·훈련비	4,577,600		340,000	
4233. 일반용역비	61,741,170		40,500,000	
4234. 업무추진비	118,714,204		120,807,450	
4235. 홍보비	4,579,000		3,570,000	
4236. 회의비	81,649,720		71,124,840	
4237. 행사비	62,566,650		50,877,540	
4250. 감가상각비		267,326,253		269,051,624
4252. 유형고정자산감가상각비	266,573,373		269,051,624	
4253. 무형고정자산감가상각비	752,880		-	
4400. 교육외비용		840,177,875		397,709,377
4410. 지급이자		840,173,455		397,709,377
4411. 지급이자	840,173,455		397,709,377	
4420. 기타교육외비용		4,420		-
4421. 잡손실	4,420		-	
(잡손실)	4,420		-	
4500. 전출금		57,924,126,149		20,077,578,980
4510. 전출금		57,924,126,149		20,077,578,980
4511. 경상비전출금	3,299,781,319		3,511,060,850	
4512. 법정부담전출금	8,562,223,191		7,896,797,000	
4517. 목적사업준비전입액	46,062,121,639		8,669,721,130	
[운영비용합계]		60,996,872,470		22,492,610,515
6100. 기본금대체액		58,306,426		74,451,007
6121. 제적립금대체액	58,306,426		74,451,007	
6300. 당기운영차액		20,726,224,920		24,139,661,864
[운영비용총계]		81,781,403,816		46,706,723,386

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(아주대학교 교비회계)

자금계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(아주대학교 교비회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도			2018학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
(5100) 등록금및수강료수입	127,075,654,120	127,557,077,000	(481,422,880)	125,964,437,000	124,295,293,850	(1,669,143,150)
(5110) 등록금수입	123,449,743,670	123,901,636,000	(451,892,330)	122,422,993,000	121,091,402,500	(1,331,590,500)
(5111) 학부입학금	1,577,124,000	1,580,184,000	(3,060,000)	1,965,600,000	1,942,164,000	(23,436,000)
(5112) 대학원입학금	1,520,590,000	1,520,590,000	-	1,517,040,000	1,502,750,000	(14,290,000)
(5113) 학부수업료	77,598,838,000	78,008,371,000	(409,533,000)	75,880,682,000	75,425,140,000	(455,542,000)
(5114) 대학원수업료	42,753,191,670	42,792,491,000	(39,299,330)	43,059,671,000	42,221,348,500	(838,322,500)
(5120) 수강료수입	3,625,910,450	3,655,441,000	(29,530,550)	3,541,444,000	3,203,891,350	(337,552,650)
(5121) 단기수강료	3,625,910,450	3,655,441,000	(29,530,550)	3,541,444,000	3,203,891,350	(337,552,650)
(5200) 전입및기부수입	102,429,507,052	107,874,474,000	(5,444,966,948)	97,429,887,000	89,918,798,774	(7,511,088,226)
(5210) 전입금수입	56,122,188,191	56,969,441,000	(847,252,809)	50,711,100,000	47,138,150,914	(3,572,949,086)
(5211) 경상비전입금	3,249,780,510	3,266,157,000	(16,376,490)	3,455,403,000	3,461,060,850	5,657,850
(5212) 법정부담전입금	8,295,224,000	8,295,224,000	-	7,671,797,000	7,671,797,000	-
(5214) 부속병원전입금	44,577,183,681	45,408,060,000	(830,876,319)	39,583,900,000	36,005,293,064	(3,578,606,936)
(5220) 기부금수입	7,151,715,669	8,228,546,000	(1,076,830,331)	5,498,452,000	4,865,910,554	(632,541,446)
(5221) 일반기부금	1,558,271,364	1,807,160,000	(248,888,636)	1,919,600,000	2,378,992,654	459,392,654
(5222) 지정기부금	5,593,444,305	6,421,386,000	(827,941,695)	3,578,852,000	2,486,917,900	(1,091,934,100)
(5230) 국고보조금수입	30,755,603,192	34,276,487,000	(3,520,883,808)	31,320,335,000	28,014,737,306	(3,305,597,694)
(5231) 교육부	20,534,383,942	23,556,824,000	(3,022,440,058)	21,929,233,000	19,201,320,829	(2,727,912,171)
(5232) 교육부 외 기타정부지원	9,609,851,118	10,101,876,000	(492,024,882)	8,511,877,000	7,951,582,357	(560,294,643)
(5233) 지방자치단체	611,368,132	617,787,000	(6,418,868)	879,225,000	861,834,120	(17,390,880)
(5240) 산학협력단및학교기업전입금	8,400,000,000	8,400,000,000	-	9,900,000,000	9,900,000,000	-
(5241) 산학협력단전입금	8,400,000,000	8,400,000,000	-	9,900,000,000	9,900,000,000	-
(5300) 교육부대수입	17,144,070,291	17,822,144,000	(678,073,709)	15,633,577,000	14,757,633,852	(875,943,148)
(5310) 임시수수료수입	2,462,568,000	2,449,865,000	12,703,000	2,690,731,000	2,639,792,106	(50,938,894)
(5312) 수험료수입	2,462,568,000	2,449,865,000	12,703,000	2,690,731,000	2,639,792,106	(50,938,894)
(5320) 증명·사용료수입	2,379,826,840	2,694,293,000	(314,466,160)	2,908,708,000	2,671,778,006	(236,929,994)
(5321) 증명료수입	59,859,580	68,826,000	(8,966,420)	68,826,000	63,585,070	(5,240,930)
(5322) 대여료및사용료	2,319,967,260	2,625,467,000	(305,499,740)	2,839,882,000	2,608,192,936	(231,689,064)
(5330) 기타교육부대수입	12,301,675,451	12,677,986,000	(376,310,549)	10,034,138,000	9,446,063,740	(588,074,260)
(5331) 논문심사수입	137,000,000	180,600,000	(43,600,000)	207,650,000	146,950,000	(60,700,000)
(5339) 기타교육부대수입	12,164,675,451	12,497,386,000	(332,710,549)	9,826,488,000	9,299,113,740	(527,374,260)
(5400) 교육외수입	3,423,145,716	3,582,276,000	(159,130,284)	3,290,890,000	3,084,458,439	(206,431,561)
(5410) 예금이자수입	2,187,148,049	2,191,771,000	(4,622,951)	1,803,787,000	1,771,973,779	(31,813,221)
(5411) 예금이자수입	2,187,148,049	2,191,771,000	(4,622,951)	1,803,787,000	1,771,973,779	(31,813,221)
(5420) 기타교육외수입	1,235,997,667	1,390,505,000	(154,507,333)	1,487,103,000	1,312,484,660	(174,618,340)
(5421) 잡수입	1,235,997,667	1,390,505,000	(154,507,333)	1,487,103,000	1,312,484,660	(174,618,340)
(1200) 투자와기타자산수입	7,351,430,626	8,803,066,000	(1,451,635,374)	13,560,414,000	12,096,052,977	(1,464,361,023)
(1240) 기타자산수입	-	62,000,000	(62,000,000)	65,190,000	190,000	(65,000,000)
(1241) 전신전화보증금회수	-	-	-	190,000	190,000	-
(1242) 임차보증금회수	-	60,000,000	(60,000,000)	60,000,000	-	(60,000,000)
(1243) 장기대여금회수	-	-	-	3,000,000	-	(3,000,000)

(1249) 기타자산수입	-	2,000,000	(2,000,000)	2,000,000	-	(2,000,000)
(1260) 임의기금인출	7,351,430,626	8,741,066,000	(1,389,635,374)	13,495,224,000	12,095,862,977	(1,399,361,023)
(1262) 임의연구기금인출	1,328,088,832	1,514,126,000	(186,037,168)	1,246,400,000	880,791,232	(365,608,768)
(1263) 임의건축기금인출	871,000,000	1,183,000,000	(312,000,000)	8,162,500,000	8,162,396,715	(103,285)
(1264) 임의장학기금인출	988,228,225	1,234,550,000	(246,321,775)	1,298,600,000	1,043,603,050	(254,996,950)
(1265) 임의퇴직기금인출	3,483,000	3,483,000	-	53,868,000	6,228,780	(47,639,220)
(1266) 임의특정목적기금인출	4,160,630,569	4,805,907,000	(645,276,431)	2,733,856,000	2,002,843,200	(731,012,800)
(2200) 고정부채입금	200,000,000	250,000,000	(50,000,000)	150,000,000	50,000,000	(100,000,000)
(2220) 기타고정부채	200,000,000	250,000,000	(50,000,000)	150,000,000	50,000,000	(100,000,000)
(2221) 임대보증금수입	200,000,000	250,000,000	(50,000,000)	150,000,000	50,000,000	(100,000,000)
(8200) 미사용전기이월자금	8,748,993,052	8,748,993,000	52	10,404,270,000	10,404,269,803	(197)
(8210) 미사용전기이월자금	8,748,993,052	8,748,993,000	52	10,404,270,000	10,404,269,803	(197)
(8211) 미사용전기이월자금	8,748,993,052	8,748,993,000	52	10,404,270,000	10,404,269,803	(197)
[자 금 수 입 총 계]	266,372,800,857	274,638,030,000	(8,265,229,143)	266,433,475,000	254,606,507,695	(11,826,967,305)
(4100) 보 수	123,470,522,254	126,363,766,000	(2,893,243,746)	124,834,938,000	119,423,198,960	(5,411,739,040)
(4110) 교원보수	99,973,366,371	101,516,325,000	(1,542,958,629)	100,901,829,000	96,619,521,716	(4,282,307,284)
(4111) 교원급여	78,386,931,219	78,905,441,000	(518,509,781)	76,468,609,000	74,088,581,685	(2,380,027,315)
(4113) 교원제수당	7,215,654,046	7,585,331,000	(369,676,954)	8,009,669,000	6,912,904,844	(1,096,764,156)
(4114) 교원법정부담금	7,608,964,045	7,861,676,000	(252,711,955)	7,747,811,000	7,469,574,873	(278,236,127)
(4115) 시간강의료	1,170,258,000	1,218,457,000	(48,199,000)	2,916,650,000	2,817,716,300	(98,933,700)
(4116) 특별강의료	1,570,652,435	1,647,889,000	(77,236,565)	1,547,135,000	1,434,915,620	(112,219,380)
(4117) 교원퇴직금	722,402,160	917,822,000	(195,419,840)	1,315,065,000	1,081,460,854	(233,604,146)
(4118) 조교인건비	3,298,504,466	3,379,709,000	(81,204,534)	2,896,890,000	2,814,367,540	(82,522,460)
(4120) 직원보수	23,497,155,883	24,847,441,000	(1,350,285,117)	23,933,109,000	22,803,677,244	(1,129,431,756)
(4121) 직원급여	13,961,040,230	14,347,882,000	(386,841,770)	14,451,089,000	14,005,735,430	(445,353,570)
(4123) 직원제수당	2,208,601,669	2,402,296,000	(193,694,331)	1,983,688,000	1,863,428,450	(120,259,550)
(4124) 직원법정부담금	2,823,687,911	2,971,409,000	(147,721,089)	2,491,452,000	2,412,011,341	(79,440,659)
(4125) 임시직인건비	4,063,286,439	4,478,743,000	(415,456,561)	4,094,255,000	3,910,798,690	(183,456,310)
(4126) 노임	189,333,947	264,110,000	(74,776,053)	425,509,000	329,620,322	(95,888,678)
(4127) 직원퇴직금	251,205,687	383,001,000	(131,795,313)	487,116,000	282,083,011	(205,032,989)
(4200) 관리운영비	24,349,304,949	27,216,007,000	(2,866,702,051)	25,690,440,000	23,102,871,424	(2,587,568,576)
(4210) 시설관리비	11,823,914,812	12,493,519,000	(669,604,188)	12,048,264,000	11,416,808,039	(631,455,961)
(4211) 건축물관리비	2,337,495,008	2,749,160,000	(411,664,992)	3,144,187,000	2,763,933,972	(380,253,028)
(4212) 장비관리비	462,978,040	569,720,000	(106,741,960)	611,581,000	533,633,580	(77,947,420)
(4213) 조경관리비	33,890,050	38,000,000	(4,109,950)	35,000,000	34,492,540	(507,460)
(4214) 박물관관리비	12,410,800	22,540,000	(10,129,200)	17,341,000	12,959,890	(4,381,110)
(4215) 시설용역비	8,504,803,131	8,569,614,000	(64,810,869)	7,714,132,000	7,587,937,714	(126,194,286)
(4216) 보험료	96,915,490	106,740,000	(9,824,510)	98,787,000	91,852,970	(6,934,030)
(4217) 리스.임차료	361,235,293	411,435,000	(50,199,707)	383,926,000	351,829,173	(32,096,827)
(4219) 기타시설관리비	14,187,000	26,310,000	(12,123,000)	43,310,000	40,168,200	(3,141,800)
(4220) 일반관리비	6,201,865,527	7,145,046,000	(943,180,473)	7,660,895,000	6,583,596,112	(1,077,298,888)
(4221) 여비교통비	500,770,202	704,087,000	(203,316,798)	639,071,000	490,286,327	(148,784,673)
(4222) 차량유지비	111,895,185	169,880,000	(57,984,815)	160,100,000	125,995,118	(34,104,882)
(4223) 소모품비	340,175,292	375,561,000	(35,385,708)	361,988,000	316,974,329	(45,013,671)
(4224) 인쇄출판비	121,154,281	177,564,000	(56,409,719)	171,777,000	133,567,080	(38,209,920)
(4225) 난방비	1,061,450,988	1,207,570,000	(146,119,012)	1,392,166,000	1,243,279,192	(148,886,808)
(4226) 전기.수도료	2,957,544,056	3,135,464,000	(177,919,944)	3,654,539,000	3,178,406,351	(476,132,649)
(4227) 통신비	307,169,642	351,789,000	(44,619,358)	361,782,000	321,446,278	(40,335,722)
(4228) 제세공과금	231,946,124	248,173,000	(16,226,876)	251,463,000	238,110,480	(13,352,520)
(4229) 지급수수료	569,759,757	774,958,000	(205,198,243)	668,009,000	535,530,957	(132,478,043)

(4230) 운영비	6,323,524,610	7,577,442,000	(1,253,917,390)	5,981,281,000	5,102,467,273	(878,813,727)
(4231) 복리후생비	1,495,754,605	1,627,126,000	(131,371,395)	1,161,316,000	1,059,263,652	(102,052,348)
(4232) 교육훈련비	409,988,012	552,693,000	(142,704,988)	476,183,000	389,498,606	(86,684,394)
(4233) 일반용역비	1,484,314,968	1,729,346,000	(245,031,032)	1,351,087,000	1,265,134,572	(85,952,428)
(4234) 업무추진비	290,189,941	343,087,000	(52,897,059)	366,356,000	278,911,710	(87,444,290)
(4235) 홍보비	806,188,577	1,037,751,000	(231,562,423)	830,941,000	647,134,615	(183,806,385)
(4236) 회의비	406,230,194	522,618,000	(116,387,806)	507,746,000	385,700,971	(122,045,029)
(4237) 행사비	1,031,173,132	1,298,609,000	(267,435,868)	865,685,000	694,222,774	(171,462,226)
(4239) 기타운영비	399,685,181	466,212,000	(66,526,819)	421,967,000	382,600,373	(39,366,627)
(4300) 연구·학생경비	76,411,114,500	83,975,759,000	(7,564,644,500)	82,714,345,000	75,777,268,102	(6,937,076,898)
(4310) 연구비	7,804,632,106	9,265,086,000	(1,460,453,894)	9,192,703,000	7,444,204,963	(1,748,498,037)
(4311) 연구비	5,997,026,771	7,143,697,000	(1,146,670,229)	7,131,404,000	5,784,207,695	(1,347,196,305)
(4312) 연구관리비	1,807,605,335	2,121,389,000	(313,783,665)	2,061,299,000	1,659,997,268	(401,301,732)
(4320) 학생경비	65,483,009,059	71,485,078,000	(6,002,068,941)	70,022,616,000	65,055,464,839	(4,967,151,161)
(4321) 교외장학	18,374,352,616	22,165,618,000	(3,791,265,384)	22,617,066,000	19,562,151,978	(3,054,914,022)
(4322) 교내장학	30,633,364,870	31,024,151,000	(390,786,130)	29,855,696,000	29,298,844,831	(556,851,169)
(4323) 실험실습비	5,408,343,891	5,909,186,000	(500,842,109)	6,396,781,000	5,901,709,652	(495,071,348)
(4324) 논문심사료	257,086,200	333,880,000	(76,793,800)	350,930,000	268,035,000	(82,895,000)
(4325) 학생지원비	4,157,451,562	4,851,800,000	(694,348,438)	4,459,848,000	4,092,791,408	(367,056,592)
(4329) 기타학생경비	6,652,409,920	7,200,443,000	(548,033,080)	6,342,295,000	5,931,931,970	(410,363,030)
(4330) 입시관리비	3,123,473,335	3,225,595,000	(102,121,665)	3,499,026,000	3,277,598,300	(221,427,700)
(4331) 입시수당	873,143,679	890,405,000	(17,261,321)	1,000,280,000	909,519,662	(90,760,338)
(4332) 입시경비	2,250,329,656	2,335,190,000	(84,860,344)	2,498,746,000	2,368,078,638	(130,667,362)
(4400) 교육외비용	645,813,304	1,031,623,000	(385,809,696)	1,227,151,000	675,965,821	(551,185,179)
(4410) 지급이자	95,128,640	145,000,000	(49,871,360)	145,000,000	134,271,020	(10,728,980)
(4411) 지급이자	95,128,640	145,000,000	(49,871,360)	145,000,000	134,271,020	(10,728,980)
(4420) 기타교육외비용	550,684,664	886,623,000	(335,938,336)	1,082,151,000	541,694,801	(540,456,199)
(4421) 잡손실	550,684,664	886,623,000	(335,938,336)	1,082,151,000	541,694,801	(540,456,199)
(4600) 예비비	-	200,000,000	(200,000,000)	194,753,000	-	(194,753,000)
(4610) 예비비	-	200,000,000	(200,000,000)	194,753,000	-	(194,753,000)
(4611) 예비비	-	200,000,000	(200,000,000)	194,753,000	-	(194,753,000)
(1200) 투자기타자산지출	14,511,382,201	12,872,333,000	1,639,049,201	10,365,104,000	11,085,568,394	720,464,394
(1240) 기타자산지출	-	62,000,000	(62,000,000)	122,000,000	-	(122,000,000)
(1242) 임차보증금지출	-	60,000,000	(60,000,000)	120,000,000	-	(120,000,000)
(1249) 기타자산지출	-	2,000,000	(2,000,000)	2,000,000	-	(2,000,000)
(1260) 임의기금적립	14,511,382,201	12,810,333,000	1,701,049,201	10,243,104,000	11,085,568,394	842,464,394
(1262) 임의연구기금적립	1,466,288,391	87,226,000	1,379,062,391	1,529,100,000	1,709,752,428	180,652,428
(1263) 임의건축기금적립	9,751,657,222	9,818,163,000	(66,505,778)	4,238,464,000	4,391,588,698	153,124,698
(1264) 임의장학기금적립	715,121,460	1,063,300,000	(348,178,540)	1,637,200,000	970,282,605	(666,917,395)
(1266) 임의특정목적기금적립	2,578,315,128	1,841,644,000	736,671,128	2,838,340,000	4,013,944,663	1,175,604,663
(1300) 고정자산매입지출	9,268,223,288	10,692,623,000	(1,424,399,712)	15,508,398,000	14,742,641,942	(765,756,058)
(1310) 유형고정자산매입	9,268,223,288	10,692,623,000	(1,424,399,712)	15,508,398,000	14,742,641,942	(765,756,058)
(1314) 기계·기구매입비	5,219,886,216	5,828,344,000	(608,457,784)	5,132,144,000	4,669,863,284	(462,280,716)
(1315) 집기비품매입비	2,452,538,474	2,792,121,000	(339,582,526)	1,534,354,000	1,313,195,014	(221,158,986)
(1317) 도서구입비	363,199,078	381,558,000	(18,358,922)	390,000,000	381,988,898	(8,011,102)
(1319) 건설기계정	1,232,599,520	1,507,600,000	(275,000,480)	8,451,900,000	8,377,594,746	(74,305,254)
(2200) 고정부채상환	50,000,000	415,500,000	(365,500,000)	1,450,000,000	1,050,000,000	(400,000,000)
(2210) 장기차입금상환	-	-	-	1,000,000,000	1,000,000,000	-
(2211) 장기차입금상환	-	-	-	1,000,000,000	1,000,000,000	-
(2220) 기타고정부채상환	50,000,000	415,500,000	(365,500,000)	450,000,000	50,000,000	(400,000,000)

(2221) 임대보증금환급	50,000,000	415,500,000	(365,500,000)	450,000,000	50,000,000	(400,000,000)
(8100) 미사용차기이월자금	16,666,440,361	10,870,419,000	5,796,021,361	4,448,346,000	8,748,993,052	4,300,647,052
(8110) 미사용차기이월자금	16,666,440,361	10,870,419,000	5,796,021,361	4,448,346,000	8,748,993,052	4,300,647,052
(8111) 미사용차기이월자금	16,666,440,361	10,870,419,000	5,796,021,361	4,448,346,000	8,748,993,052	4,300,647,052
[자 금 지 출 총 계]	266,372,800,857	274,638,030,000	(8,265,229,143)	266,433,475,000	254,606,507,695	(11,826,967,305)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

대차대조표

2019학년도 2020년02월29일 현재

2018학년도 2019년02월28일 현재

학교법인 대우학원(아주대학교 교비회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
(1100) 유동자산		48,926,944,339		72,917,828,241
(1110) 유동자금		40,471,963,632		55,802,295,985
(1112) 보통예금	4,308,979,293		18,251,180,844	
(1113) 정기예금	14,000,000,000		6,000,000,000	
(1114) 기업자유예금	22,161,404,822		31,549,535,624	
(1115) 기타예금	1,579,517		1,579,517	
(1120) 기타유동자산		8,454,980,707		17,115,532,256
(1121) 단기대여금	26,749,000		37,425,800	
(1122) 선급금	4,588,041,915		12,904,558,211	
(1123) 미수금	3,500,350,202		3,900,728,725	
(1125) 선급법인세	339,839,590		272,819,520	
(1200) 투자와기타자산		96,182,995,577		89,026,503,781
(1220) 투자자산		114,956,950		114,956,950
(1229) 기타투자자산	114,956,950		114,956,950	
(1240) 기타자산		626,219,848		629,679,627
(1241) 전신전화보증금	13,686,408		13,686,408	
(1242) 임차보증금	263,365,000		263,365,000	
(1243) 장기대여금	288,479,300		288,479,300	
(1244) 미착품	60,689,140		64,148,919	
(1260) 임의기금		95,441,818,779		88,281,867,204
(1262) 임의연구기금	17,984,089,861		17,845,890,302	
(1263) 임의건축기금	46,284,372,920		37,403,715,698	
(1264) 임의장학기금	9,463,660,548		9,736,767,313	
(1265) 임의퇴직기금	271,064,026		274,547,026	
(1266) 임의특정목적기금	21,438,631,424		23,020,946,865	
(1300) 고정자산		148,870,054,414		153,581,776,205
(1310) 유형고정자산		148,870,054,414		153,581,776,205
(1311) 토지	15,016,402,643		15,016,402,643	
(1312) 건물	215,610,567,913		215,300,118,393	
(2312) 건물감가상각누계액	(102,390,588,071)		(95,153,445,146)	

(1313) 구축물	4,193,985,147		4,193,985,147	
(2313) 구축물감가상각누계액	(4,125,443,444)		(4,107,943,448)	
(1314) 기계기구	88,445,926,933		85,734,224,485	
(2314) 기계기구감가상각누계액	(74,702,747,620)		(72,557,193,620)	
(1315) 집기비품	37,310,948,915		35,449,789,606	
(2315) 집기비품감가상각누계액	(32,796,523,128)		(31,937,571,227)	
(1316) 차량운반구	1,099,030,066		1,135,774,576	
(2316) 차량운반구감가상각누계액	(1,017,655,979)		(858,332,873)	
(1317) 도서	29,393,506,479		29,027,267,658	
(2317) 도서감가상각누계액	(28,385,770,440)		(27,957,564,989)	
(1318) 박물관유물	296,265,000		296,265,000	
(1319) 건설가계정	922,150,000		-	
[자 산 총 계]		293,979,994,330		315,526,108,227
(2100) 유동부채		33,260,503,978		64,168,835,189
(2110) 단기차입금		1,000,000,000		-
(2111) 단기차입금	1,000,000,000		-	
(2120) 예 수 금		2,044,473,095		2,120,427,636
(2121) 일반예수금	302,730,203		274,322,411	
(2122) 제세예수금	1,370,236,340		1,378,474,860	
(2123) 특별회계예수금	-		-	
(2124) 매출부가세	49,194,896		43,661,187	
(2129) 기타예수금	322,311,656		423,969,178	
(2130) 선 수 금		28,017,810,225		59,657,095,421
(2131) 등록금선수금	23,953,522,000		56,110,621,830	
(2139) 기타선수금	4,064,288,225		3,546,473,591	
(2140) 기타유동부채		2,198,220,658		2,391,312,132
(2141) 미지급금	2,198,220,658		2,391,312,132	
(2200) 고정부채		5,805,500,000		7,655,500,000
(2210) 장기차입금		3,000,000,000		5,000,000,000
(2211) 장기차입금	3,000,000,000		5,000,000,000	
(2220) 기타고정부채		2,805,500,000		2,655,500,000
(2221) 임대보증금	2,805,500,000		2,655,500,000	
(3100) 기 본 금		254,913,990,352		243,701,773,038
(3110) 출연기본금		91,919,059,254		91,919,059,254
(3112) 법인	91,919,059,254		91,919,059,254	
(3160) 임의적립금		95,441,818,779		88,281,867,204

(3162) 임의연구적립금	17,984,089,861		17,845,890,302	
(3163) 임의건축적립금	46,284,372,920		37,403,715,698	
(3164) 임의장학적립금	9,463,660,548		9,736,767,313	
(3165) 임의퇴직적립금	271,064,026		274,547,026	
(3166) 임의특정목적적립금	21,438,631,424		23,020,946,865	
(3130) 운영차액		67,553,112,319		63,500,846,580
(3131) 전기이월운영차액	63,500,846,580		61,130,906,551	
(3133) 당기운영차액	4,052,265,739		2,369,940,029	
[부채와 기본금 총계]		293,979,994,330		315,526,108,227

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운영계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(아주대학교 교비회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
(5100) 등록금및수강료수입		127,075,654,120		124,295,293,850
(5110) 등록금수입		123,449,743,670		121,091,402,500
(5111) 학부입학금	1,577,124,000		1,942,164,000	
(5112) 대학원입학금	1,520,590,000		1,502,750,000	
(5113) 학부수업료	77,598,838,000		75,425,140,000	
(5114) 대학원수업료	42,753,191,670		42,221,348,500	
(5120) 수강료수입		3,625,910,450		3,203,891,350
(5121) 단기수강료	3,625,910,450		3,203,891,350	
(5200) 전입및기부수입		102,429,507,052		89,992,224,644
(5210) 전입금수입		56,122,188,191		47,138,150,914
(5211) 경상비전입금	3,249,780,510		3,461,060,850	
(5212) 법정부담금전입금	8,295,224,000		7,671,797,000	
(5214) 부속병원전입금	44,577,183,681		36,005,293,064	
(5220) 기부금수입		7,151,715,669		4,939,336,424
(5221) 일반기부금	1,558,271,364		2,378,992,654	
(5222) 지정기부금	5,593,444,305		2,486,917,900	
(5224) 현물기부금	-		73,425,870	
(5230) 국고보조금수입		30,755,603,192		28,014,737,306
(5231) 교육부	20,534,383,942		19,201,320,829	
(5232) 교육부 외 기타정부지원	9,609,851,118		7,951,582,357	
(5233) 지방자치단체	611,368,132		861,834,120	
(5240) 산학협력단및학교기업전입금		8,400,000,000		9,900,000,000
(5241) 산학협력단전입금	8,400,000,000		9,900,000,000	
(5300) 교육부대수입		17,144,070,291		14,757,633,852
(5310) 입시수수료수입		2,462,568,000		2,639,792,106
(5312) 수험료	2,462,568,000		2,639,792,106	
(5320) 증명사용료수입		2,379,826,840		2,671,778,006
(5321) 증명료	59,859,580		63,585,070	
(5322) 대여료및사용료	2,319,967,260		2,608,192,936	
(5330) 기타교육부대수입		12,301,675,451		9,446,063,740
(5331) 논문심사료수입	137,000,000		146,950,000	
(5339) 기타교육부대수입	12,164,675,451		9,299,113,740	

(5400) 교육외수입		3,422,725,680		3,084,179,044
(5410) 예금이자수입		2,187,148,049		1,771,973,779
(5411) 예금이자	2,187,148,049		1,771,973,779	
(5420) 기타교육외수입		1,235,577,631		1,312,205,265
(5421) 잡수입	1,235,577,631		1,312,205,265	
[운 영 수 익 합 계]		250,071,957,143		232,129,331,390
(4100) 보 수		123,470,522,254		119,423,198,960
(4110) 교원보수		99,973,366,371		96,619,521,716
(4111) 교원급여	78,386,931,219		74,088,581,685	
(4113) 교원제수당	7,215,654,046		6,912,904,844	
(4114) 교원법정부담금	7,608,964,045		7,469,574,873	
(4115) 시간강의료	1,170,258,000		2,817,716,300	
(4116) 특별강의료	1,570,652,435		1,434,915,620	
(4117) 교원퇴직금	722,402,160		1,081,460,854	
(4118) 조교인건비	3,298,504,466		2,814,367,540	
(4120) 직원보수		23,497,155,883		22,803,677,244
(4121) 직원급여	13,961,040,230		14,005,735,430	
(4123) 직원제수당	2,208,601,669		1,863,428,450	
(4124) 직원법정부담금	2,823,687,911		2,412,011,341	
(4125) 임시직인건비	4,063,286,439		3,910,798,690	
(4126) 노임	189,333,947		329,620,322	
(4127) 직원퇴직금	251,205,687		282,083,011	
(4200) 관리운영비		36,542,182,424		34,667,253,061
(4210) 시설관리비		11,823,914,812		11,416,808,039
(4211) 건축물관리비	2,337,495,008		2,763,933,972	
(4212) 장비관리비	462,978,040		533,633,580	
(4213) 조경관리비	33,890,050		34,492,540	
(4214) 박물관관리비	12,410,800		12,959,890	
(4215) 시설용역비	8,504,803,131		7,587,937,714	
(4216) 보험료	96,915,490		91,852,970	
(4217) 리스및임차료	361,235,293		351,829,173	
(4219) 기타시설관리비	14,187,000		40,168,200	
(4220) 일반관리비		6,201,865,527		6,583,596,112
(4221) 여비교통비	500,770,202		490,286,327	
(4222) 차량유지비	111,895,185		125,995,118	
(4223) 소모품비	340,175,292		316,974,329	
(4224) 인쇄출판비	121,154,281		133,567,080	
(4225) 난방비	1,061,450,988		1,243,279,192	

(4226) 전기수도료	2,957,544,056		3,178,406,351	
(4227) 통신비	307,169,642		321,446,278	
(4228) 제세공과금	231,946,124		238,110,480	
(4229) 지급수수료	569,759,757		535,530,957	
(4230) 운 영 비		6,323,524,610		5,102,467,273
(4231) 복리후생비	1,495,754,605		1,059,263,652	
(4232) 교육훈련비	409,988,012		389,498,606	
(4233) 일반용역비	1,484,314,968		1,265,134,572	
(4234) 업무추진비	290,189,941		278,911,710	
(4235) 홍보비	806,188,577		647,134,615	
(4236) 회의비	406,230,194		385,700,971	
(4237) 행사비	1,031,173,132		694,222,774	
(4239) 기타운영비	399,685,181		382,600,373	
(4250) 감가상각비		12,192,877,475		11,564,381,637
(4252) 유형고정자산감가상각비	12,192,877,475		11,564,381,637	
(4300) 연구학생경비		76,411,114,500		75,777,268,102
(4310) 연 구 비		7,804,632,106		7,444,204,963
(4311) 연구비	5,997,026,771		5,784,207,695	
(4312) 연구관리비	1,807,605,335		1,659,997,268	
(4320) 학생경비		65,483,009,059		65,055,464,839
(4321) 교외장학	18,374,352,616		19,562,151,978	
(4322) 교내장학	30,633,364,870		29,298,844,831	
(4323) 실험실습비	5,408,343,891		5,901,709,652	
(4324) 논문심사료	257,086,200		268,035,000	
(4325) 학생지원비	4,157,451,562		4,092,791,408	
(4329) 기타학생경비	6,652,409,920		5,931,931,970	
(4330) 입시관리비		3,123,473,335		3,277,598,300
(4331) 입시수당	873,143,679		909,519,662	
(4332) 입시경비	2,250,329,656		2,368,078,638	
(4400) 교육외비용		2,435,920,651		901,965,821
(4410) 지급이자		95,128,640		134,271,020
(4411) 지급이자	95,128,640		134,271,020	
(4420) 기타교육외비용		2,340,792,011		767,694,801
(4421) 잡손실	550,684,664		767,694,801	
(4429) 전기오류수정손실	1,790,107,347		-	
[운 영 비 용 합 계]		238,859,739,829		230,769,685,944
(6100) 기본금대체액		14,511,382,201		11,085,568,394
(6120) 제적립금대체액		14,511,382,201		11,085,568,394

(6121) 제적립금대체액	14,511,382,201		11,085,568,394	
[기본금 대체액 합계]		14,511,382,201		11,085,568,394
(6132) 운영차액대체		(7,351,430,626)		(12,095,862,977)
(6133) 당기운영차액		4,052,265,739		2,369,940,029
[운 영 비 용 총 계]		250,071,957,143		232,129,331,390

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(아주자동차대학 교비회계)

자금계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지
2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(아주자동차대학 교비회계)

(단위: 원)

과 목	2019학년도			2018학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
5100 등록금수입	6,177,320,650	6,178,551,000	(1,230,350)	6,356,745,000	6,354,717,560	(2,027,440)
5110 등록금수입	6,177,320,650	6,178,551,000	(1,230,350)	6,356,745,000	6,354,717,560	(2,027,440)
5111 학부입학금	232,473,550	232,474,000	(450)	328,956,000	330,081,660	1,125,660
5113 학부수업료	5,944,847,100	5,946,077,000	(1,229,900)	6,027,789,000	6,024,635,900	(3,153,100)
5200 전입및기부수입	2,313,818,538	2,347,752,000	(33,933,462)	2,246,883,000	2,120,395,644	(126,487,356)
5210 전입금수입	317,000,000	317,000,000	-	275,000,000	275,000,000	-
5211 경상비전입금	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
5212 법정부담전입금	267,000,000	267,000,000	-	225,000,000	225,000,000	-
5220 기부금수입	100,019,630	91,220,000	8,799,630	70,150,000	83,313,820	13,163,820
5221 일반기부금	66,440,000	66,440,000	-	51,350,000	52,067,000	717,000
5222 지정기부금	33,579,630	24,780,000	8,799,630	18,800,000	31,246,820	12,446,820
5230 국고보조금수입	1,818,148,240	1,860,881,000	(42,732,760)	1,869,831,000	1,730,180,510	(139,650,490)
5231 교육부	1,803,689,240	1,851,422,000	(47,732,760)	1,859,159,000	1,720,115,310	(139,043,690)
5232 기타국고지원	14,459,000	9,459,000	5,000,000	10,672,000	10,065,200	(606,800)
5240 산학협력단및학교기업전입금	78,650,668	78,651,000	(332)	31,902,000	31,901,314	(686)
5241 산학협력단전입금	78,650,668	78,651,000	(332)	31,902,000	31,901,314	(686)
5300 교육부대수입	882,614,330	873,995,000	8,619,330	941,422,000	931,445,140	(9,976,860)
5310 임시수수료수입	22,785,000	21,000,000	1,785,000	26,600,000	22,145,000	(4,455,000)
5312 수험료	22,785,000	21,000,000	1,785,000	26,600,000	22,145,000	(4,455,000)
5320 증명사용료수입	859,829,330	852,995,000	6,834,330	914,822,000	909,300,140	(5,521,860)
5321 증명료	3,538,400	3,206,000	332,400	3,847,000	3,885,300	38,300
5322 대여료및사용료	856,290,930	849,789,000	6,501,930	910,975,000	905,414,840	(5,560,160)
5400 교육외수입	143,588,992	144,274,000	(685,008)	152,288,000	143,005,241	(9,282,759)
5410 예금이자수입	112,001,686	112,438,000	(436,314)	106,220,000	108,068,649	1,848,649
5411 예금이자	112,001,686	112,438,000	(436,314)	106,220,000	108,068,649	1,848,649
5420 기타교육외수입	31,587,306	31,836,000	(248,694)	46,068,000	34,936,592	(11,131,408)
5421 잡수입	31,587,306	31,836,000	(248,694)	46,068,000	34,936,592	(11,131,408)
2200 고정부채입금	10,000,000	10,000,000	-	-	-	-
2220 기타고정부채	10,000,000	10,000,000	-	-	-	-
2221 임대보증금수입	10,000,000	10,000,000	-	-	-	-
합 계	9,527,342,510	9,554,572,000	(27,229,490)	9,697,338,000	9,549,563,585	(147,774,415)
미사용 전기이월자금	471,328,620	471,329,000	(380)	576,768,000	576,767,368	(632)
1100 기초유동자산	4,162,502,842	4,162,503,000	(158)	4,772,141,000	4,772,140,734	(266)
1110 유동자금	3,563,733,677	3,563,734,000	(323)	4,144,650,000	4,144,649,579	(421)
1120 기타유동자산	598,769,165	598,769,000	165	627,491,000	627,491,155	155
2100 기초유동부채	3,691,174,222	3,691,174,000	222	4,195,373,000	4,195,373,366	366
2120 예수금	101,037,356	101,037,000	356	100,689,000	100,689,687	687
2130 선수금	3,424,609,050	3,424,609,000	50	3,813,507,000	3,813,507,250	250
2140 기타유동부채	165,527,816	165,528,000	(184)	281,177,000	281,176,429	(571)
[자 금 수 입 총 계]	9,998,671,130	10,025,901,000	(27,229,870)	10,274,106,000	10,126,330,953	(147,775,047)
4100 보수	3,936,999,912	3,948,796,000	11,796,088	3,811,650,333	3,811,514,522	135,811
4110 교원보수	2,829,455,880	2,837,310,000	7,854,120	2,801,449,333	2,801,371,874	77,459
4111 교원급여	2,360,756,140	2,362,941,000	2,184,860	2,292,291,000	2,292,282,955	8,045
4113 교원제수당	201,095,000	201,095,000	-	178,120,000	178,120,000	-
4114 교원법정부담금	226,664,740	232,314,000	5,649,260	220,098,000	220,075,030	22,970
4115 시간강의료	16,200,000	16,200,000	-	33,000,000	33,000,000	-

4117 교원퇴직금	-	-	-	9,943,333	9,937,220	6,113
4118 조교인건비	24,740,000	24,760,000	20,000	67,997,000	67,956,669	40,331
4120 직원보수	1,107,544,032	1,111,486,000	3,941,968	1,010,201,000	1,010,142,648	58,352
4121 직원급여	808,393,000	809,947,000	1,554,000	812,183,000	812,183,000	-
4123 직원제수당	82,011,609	82,985,000	973,391	11,450,000	11,450,000	-
4124 직원법정부담금	133,405,760	133,405,760	-	112,624,000	112,571,370	52,630
4125 임시직인건비	81,862,893	83,277,240	1,414,347	65,257,000	65,251,611	5,389
4127 직원퇴직금	1,870,770	1,871,000	230	8,687,000	8,686,667	333
4200 관리운영비	2,071,687,640	2,154,493,090	82,805,450	2,450,426,960	2,230,766,001	219,660,959
4210 시설관리비	914,786,695	964,278,000	49,491,305	1,082,977,960	937,506,005	145,471,955
4211 건축물관리비	207,510,590	251,004,000	43,493,410	290,398,000	158,595,125	131,802,875
4212 장비관리비	126,116,010	128,807,000	2,690,990	119,118,000	111,998,200	7,119,800
4213 조경관리비	15,868,590	15,882,000	13,410	16,754,000	16,753,820	180
4215 시설용역비	351,816,920	354,837,000	3,020,080	368,588,000	362,378,370	6,209,630
4216 보험료	8,708,265	8,973,000	264,735	7,705,000	7,393,500	311,500
4217 리스·임차료	162,260,920	162,266,000	5,080	186,018,000	185,992,500	25,500
4219 기타시설관리비	42,505,400	42,509,000	3,600	94,396,960	94,394,490	2,470
4220 일반관리비	641,615,544	661,297,099	19,681,555	645,800,000	607,441,438	38,358,562
4221 여비교통비	69,130,098	72,350,000	3,219,902	54,205,000	52,526,142	1,678,858
4222 차량유지비	18,428,288	18,430,000	1,712	17,259,000	17,256,839	2,161
4223 소모품비	41,508,800	46,513,000	5,004,200	31,032,000	30,896,110	135,890
4224 인쇄출판비	4,461,250	4,471,119	9,869	8,130,000	7,729,700	400,300
4225 난방비	143,854,100	145,370,000	1,515,900	128,235,000	127,960,500	274,500
4226 전기수도료	254,443,900	260,554,420	6,110,520	283,168,000	264,849,610	18,318,390
4227 통신비	45,321,070	48,513,000	3,191,930	51,616,000	50,544,420	1,071,580
4228 제세공과금	37,642,828	38,267,980	625,152	47,979,000	35,966,067	12,012,933
4229 지급수수료	26,825,210	26,827,580	2,370	24,176,000	19,712,050	4,463,950
4230 운영비	515,285,401	528,917,991	13,632,590	721,649,000	685,818,558	35,830,442
4231 복리후생비	79,083,480	83,446,161	4,362,681	230,852,000	224,547,202	6,304,798
4232 교육훈련비	4,964,830	5,064,830	100,000	16,750,000	13,251,456	3,498,544
4234 업무추진비	16,549,364	19,740,000	3,190,636	21,450,000	11,658,960	9,791,040
4235 홍보비	391,710,557	393,007,000	1,296,443	400,000,000	399,833,210	166,790
4236 회의비	1,501,000	1,794,000	293,000	7,125,000	5,592,900	1,532,100
4237 행사비	16,885,520	21,266,000	4,380,480	40,370,000	25,870,080	14,499,920
4239 기타운영비	4,590,650	4,600,000	9,350	5,102,000	5,064,750	37,250
4300 연구·학생경비	3,028,587,263	3,047,763,910	19,176,647	3,126,848,000	2,969,849,300	156,998,700
4310 연구비	600,000	1,000,000	400,000	10,000,000	8,249,720	1,750,280
4311 연구비	600,000	1,000,000	400,000	10,000,000	8,249,720	1,750,280
4320 학생경비	2,976,711,443	2,994,814,910	18,103,467	3,090,248,000	2,941,051,660	149,196,340
4321 교외장학금	1,845,417,870	1,860,881,000	15,463,130	1,912,965,000	1,767,707,330	145,257,670
4322 교내장학금	960,161,290	961,966,290	1,805,000	995,793,000	995,284,552	508,448
4323 실험실습비	92,351,280	92,512,000	160,720	85,814,000	85,684,685	129,315
4325 학생지원비	74,730,443	74,872,620	142,177	88,680,000	87,559,223	1,120,777
4326 학생보건채련비	1,985,940	1,986,000	60	1,996,000	1,986,450	9,550
4327 취업지도비	1,952,620	1,953,000	380	2,000,000	1,994,000	6,000
4328 기타교육지원비	-	100,000	100,000	-	-	-
4329 기타학생경비	112,000	544,000	432,000	3,000,000	835,420	2,164,580
4330 입시관리비	51,275,820	51,949,000	673,180	26,600,000	20,547,920	6,052,080
4331 입시수당	-	-	-	6,600,000	800,000	5,800,000
4332 입시경비	51,275,820	51,949,000	673,180	20,000,000	19,747,920	252,080
4400 교육외비용	131,792,817	133,687,000	1,894,183	50,671,000	50,309,000	362,000
4420 기타교육외비용	131,792,817	133,687,000	1,894,183	50,671,000	50,309,000	362,000
4421 잡손실	131,792,817	133,687,000	1,894,183	50,671,000	50,309,000	362,000

4600 예비비	-	-	-	256,707	-	256,707
4610 예비비	-	-	-	256,707	-	256,707
4611 예비비	-	-	-	256,707	-	256,707
1200 투자와기타자산지출	304,900,000	304,900,000	-	470,000,000	470,000,000	-
1260 임의기금적립	304,900,000	304,900,000	-	470,000,000	470,000,000	-
1263 임의건축기금적립	249,100,000	249,100,000	-	410,000,000	410,000,000	-
1265 임의퇴직기금적립	16,000,000	16,000,000	-	20,000,000	20,000,000	-
1259 임의특정목적기금적립	39,800,000	39,800,000	-	40,000,000	40,000,000	-
1300 고정자산매입지출	201,290,830	273,299,000	72,008,170	131,391,000	122,563,510	8,827,490
1310 유형고정자산지출	201,290,830	273,299,000	72,008,170	131,391,000	122,563,510	8,827,490
1313 구축물매입비	3,200,000	3,500,000	300,000	35,000,000	27,500,000	7,500,000
1314 기계기구매입비	59,017,500	60,679,000	1,661,500	8,084,000	6,855,000	1,229,000
1315 집기비품매입비	74,517,000	144,517,000	70,000,000	62,500,000	62,405,000	95,000
1316 차량운반구매입비	39,553,690	39,600,000	46,310	-	-	-
1317 도서매입비	25,002,640	25,003,000	360	25,807,000	25,803,510	3,490
2200 고정부채상환	3,205,000	3,205,000	-	-	-	-
2220 기타고정부채상환	3,205,000	3,205,000	-	-	-	-
2221 임대보증금환급	3,205,000	3,205,000	-	-	-	-
합 계	9,678,463,462	9,866,144,000	187,680,538	10,041,244,000	9,655,002,333	386,241,667
미사용 차기이월자금	320,207,668	159,757,000	(160,450,668)	232,862,000	471,328,620	(238,466,620)
1100 기말유동자산	3,467,102,357	5,005,327,000	1,538,224,643	5,078,432,000	4,142,832,532	935,599,468
1110 유동자금	2,912,437,244	3,654,766,000	742,328,756	3,727,871,000	3,563,733,677	164,137,323
1120 기타유동자산	554,665,113	1,350,561,000	795,895,887	1,350,561,000	579,098,855	771,462,145
2100 기말유동부채	3,146,894,689	4,845,570,000	1,698,675,311	4,845,570,000	3,671,503,912	1,174,066,088
2120 예수금	7,084,249	110,196,000	103,111,751	110,196,000	101,037,356	9,158,644
2130 선수금	3,058,643,660	3,773,138,000	714,494,340	3,773,138,000	3,424,609,050	348,528,950
2140 기타유동부채	81,166,780	962,236,000	881,069,220	962,236,000	145,857,506	816,378,494
[자 금 지 출 총 계]	9,998,671,130	10,025,901,000	27,229,870	10,274,106,000	10,126,330,953	147,775,047

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

대차대조표

2019학년도 2020년02월29일 현재

2018학년도 2019년02월28일 현재

학교법인 대우학원(아주자동차대학 교비회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
1100 유동자산		3,467,102,357		4,142,832,532
1110 유동자금		2,912,437,244		3,563,733,677
1111 현금	800,000		802,000	
1112 보통예금	754,448,951		1,520,241,164	
1113 정기예금	1,755,454,167		1,784,107,817	
1114 기업자유예금	401,734,126		258,582,696	
1120 기타유동자산		554,665,113		579,098,855
1122 선금금	454,779,080		486,106,190	
1123 미수금	82,640,643		76,352,795	
1125 선급법인세	17,245,390		16,639,870	
1200 투자와기타자산		5,366,169,709		5,061,269,709
1240 기타자산		5,014,000		5,014,000
1241 전신전화보증금	5,014,000		5,014,000	
1260 임의기금		5,361,155,709		5,056,255,709
1263 임의건축기금	3,037,521,000		2,788,421,000	
1265 임의퇴직기금	121,155,000		105,155,000	
1266 임의특정목적기금	2,202,479,709		2,162,679,709	
1300 고정자산		20,825,752,641		21,656,742,384
1310 유형고정자산		20,825,752,641		21,656,742,384
1311 토지	6,688,765,338		6,688,765,338	
1312 건물	26,458,496,435		26,458,496,435	
(2312 건물감가상각누계액)	(13,841,438,493)		(13,179,976,123)	
1313 구축물	3,928,906,239		3,871,706,239	
(2313 구축물감가상각누계액)	(2,919,983,472)		(2,750,061,579)	
1314 기계기구	3,710,920,811		3,759,205,651	
(2314 기계기구감가상각누계액)	(3,639,853,397)		(3,732,672,337)	
1315 집기비품	2,153,949,597		2,155,097,615	
(2315 집기비품감가상각누계액)	(1,827,251,067)		(1,704,134,965)	
1316 차량운반구	181,651,620		175,881,390	
(2316 차량운반구감가상각누계액)	(136,629,650)		(155,521,300)	
1317 도서	503,288,720		478,286,080	
(2317 도서감가상각누계액)	(435,070,040)		(408,330,060)	

[자 산 총 계]		29,659,024,707		30,860,844,625
2100 유동부채		3,146,894,689		3,671,503,912
2120 예수금		7,084,249		101,037,356
2121 일반예수금	5,454,167		3,400	
2122 각종세금예수금	1,442,064		1,368,641	
2129 기타예수금	188,018		99,665,315	
2130 선수금		3,058,643,660		3,424,609,050
2131 등록금선수금	2,586,515,500		2,977,795,050	
2139 기타선수금	472,128,160		446,814,000	
2140 기타유동부채		81,166,780		145,857,506
2141 미지급금	81,166,780		145,857,506	
2200 고정부채		46,150,000		39,355,000
2220 기타고정부채		46,150,000		39,355,000
2221 임대보증금	46,150,000		39,355,000	
3100 기본금		26,465,980,018		27,149,985,713
3110 출연기본금		22,259,043,842		22,259,043,842
3112 법인	22,259,043,842		22,259,043,842	
3160 임의적립금		5,361,155,709		5,056,255,709
3163 임의건축적립금	3,037,521,000		2,788,421,000	
3165 임의퇴직적립금	121,155,000		105,155,000	
3166 임의특정목적적립금	2,202,479,709		2,162,679,709	
3130 운영차액		(1,154,219,533)		(165,313,838)
3131 전기이월운영차액	(165,313,838)		924,919,866	
3133 당기운영차액	(988,905,695)		(1,090,233,704)	
[부채와 기본금 총계]		29,659,024,707		30,860,844,625

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운영계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(아주자동차대학 교비회계)

(단위: 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
5100 등록금수입		6,177,320,650		6,354,717,560
5110 등록금수입		6,177,320,650		6,354,717,560
5111 학부입학금	232,473,550		330,081,660	
5113 학부수업료	5,944,847,100		6,024,635,900	
5200 전입금 및 기부수입		2,367,818,538		2,120,395,644
5210 전입금수입		317,000,000		275,000,000
5211 경상비전입금	50,000,000		50,000,000	
5212 법정부담전입금	267,000,000		225,000,000	
5220 기부금수입		154,019,630		83,313,820
5221 일반기부금	66,440,000		52,067,000	
5222 지정기부금	33,579,630		31,246,820	
5224 현물기부금	54,000,000		-	
5230 국고보조금수입		1,818,148,240		1,730,180,510
5231 교육부	1,803,689,240		1,720,115,310	
5232 기타국고지원	14,459,000		10,065,200	
5240 산학협력단및학교기업전입금		78,650,668		31,901,314
5241 산학협력단전입금	78,650,668		31,901,314	
5300 교육부대수입		882,614,330		931,445,140
5310 입시수수료수입		22,785,000		22,145,000
5312 수험료	22,785,000		22,145,000	
5320 증명사용료수입		859,829,330		909,300,140
5321 증명료	3,538,400		3,885,300	
5322 대여료 및 사용료	856,290,930		905,414,840	
5400 교육외수입		143,588,992		143,005,241
5410 예금이자수입		112,001,686		108,068,649
5411 예금이자	112,001,686		108,068,649	
5420 기타교육외수입		31,587,306		34,936,592
5421 잡수입	31,587,306		34,936,592	
[운영수익합계]		9,571,342,510		9,549,563,585
4100 보수		3,936,999,912		3,811,514,522
4110 교원보수		2,829,455,880		2,801,371,874
4111 교원급여	2,360,756,140		2,292,282,955	

4113 교원제수당	201,095,000		178,120,000	
4114 교원법정부담금	226,664,740		220,075,030	
4115 시간강의료	16,200,000		33,000,000	
4117 교원퇴직금	-		9,937,220	
4118 조교인건비	24,740,000		67,956,669	
4120 직원보수		1,107,544,032		1,010,142,648
4121 직원급여	808,393,000		812,183,000	
4123 직원제수당	82,011,609		11,450,000	
4124 직원법정부담금	133,405,760		112,571,370	
4125 임시직인건비	81,862,893		65,251,611	
4127 직원퇴직금	1,870,770		8,686,667	
4200 관리운영비		3,157,968,213		3,338,124,467
4210 시설관리비		914,786,695		937,506,005
4211 건축물관리비	207,510,590		158,595,125	
4212 장비관리비	126,116,010		111,998,200	
4213 조경관리비	15,868,590		16,753,820	
4215 시설용역비	351,816,920		362,378,370	
4216 보험료	8,708,265		7,393,500	
4217 리스임차료	162,260,920		185,992,500	
4219 기타시설관리비	42,505,400		94,394,490	
4220 일반관리비		641,615,544		607,441,438
4221 여비교통비	69,130,098		52,526,142	
4222 차량유지비	18,428,288		17,256,839	
4223 소모품비	41,508,800		30,896,110	
4224 인쇄출판비	4,461,250		7,729,700	
4225 난방비	143,854,100		127,960,500	
4226 전기수도료	254,443,900		264,849,610	
4227 통신비	45,321,070		50,544,420	
4228 제세공과금	37,642,828		35,966,067	
4229 지급수수료	26,825,210		19,712,050	
4230 운영비		515,285,401		685,818,558
4231 복리후생비	79,083,480		224,547,202	
4232 교육훈련비	4,964,830		13,251,456	
4234 업무추진비	16,549,364		11,658,960	
4235 홍보비	391,710,557		399,833,210	
4236 회의비	1,501,000		5,592,900	
4237 행사비	16,885,520		25,870,080	
4239 기타운영비	4,590,650		5,064,750	

4250 감가상각비		1,086,280,573		1,107,358,466
4251 유형고정자산감가상각비	1,086,280,573		1,107,358,466	
4300 연구·학생경비		3,028,587,263		2,969,849,300
4310 연구비		600,000		8,249,720
4311 연구비	600,000		8,249,720	
4320 학생경비		2,976,711,443		2,941,051,660
4321 교외장학금	1,845,417,870		1,767,707,330	
4322 교내장학금	960,161,290		995,284,552	
4323 실험실습비	92,351,280		85,684,685	
4325 학생지원비	74,730,443		87,559,223	
4326 학생보건체련비	1,985,940		1,986,450	
4327 취업지도비	1,952,620		1,994,000	
4329 기타학생경비	112,000		835,420	
4330 입시관리비		51,275,820		20,547,920
4331 입시수당	-		800,000	
4332 입시경비	51,275,820		19,747,920	
4400 교육외비용		131,792,817		50,309,000
4420 기타교육외비용		131,792,817		50,309,000
4421 잡손실	131,792,817		50,309,000	
[운영비용합계]		10,255,348,205		10,169,797,289
3100 기본금대체액		304,900,000		470,000,000
3120 각종적립금대체액	304,900,000	304,900,000		470,000,000
3120 각종적립금대체액	304,900,000		470,000,000	
[기본금 대체액 합계]		304,900,000		470,000,000
3133 당기운영차액		(988,905,695)		(1,090,233,704)
[운영비용총계]		9,571,342,510		9,549,563,585

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

합 산 재 무 제 표
(법인일반업무회계, 아주대학교
및 아주자동차대학)

합산자금계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지
2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위 : 원)

과목	2019학년도			2018학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
(5100) 등록금및수강료수입	133,735,628,000	133,252,974,770	(482,653,230)	132,321,182,000	130,650,011,410	(1,671,170,590)
(5110) 등록금수입	130,080,187,000	129,627,064,320	(453,122,680)	128,779,738,000	127,446,120,060	(1,333,617,940)
(5111) 학부입학금	1,812,658,000	1,809,597,550	(3,060,450)	2,294,556,000	2,272,245,660	(22,310,340)
(5112) 대학원입학금	1,520,590,000	1,520,590,000	-	1,517,040,000	1,502,750,000	(14,290,000)
(5113) 학부수업료	83,954,448,000	83,543,685,100	(410,762,900)	81,908,471,000	81,449,775,900	(458,695,100)
(5114) 대학원수업료	42,792,491,000	42,753,191,670	(39,299,330)	43,059,671,000	42,221,348,500	(838,322,500)
(5120) 수강료수입	3,655,441,000	3,625,910,450	(29,530,550)	3,541,444,000	3,203,891,350	(337,552,650)
(5121) 단기수강료	3,655,441,000	3,625,910,450	(29,530,550)	3,541,444,000	3,203,891,350	(337,552,650)
(5200) 전입및기부수입	130,620,345,000	125,247,261,080	(5,373,083,920)	115,655,770,000	115,725,074,568	69,304,568
(5210) 전입금수입	75,334,560,000	74,593,123,681	(741,436,319)	65,165,100,000	69,299,031,064	4,133,931,064
(5214) 부속병원전입금	70,034,560,000	69,193,123,681	(841,436,319)	59,665,100,000	64,099,031,064	4,433,931,064
(5217) 교육목적사업전입금	5,300,000,000	5,400,000,000	100,000,000	5,500,000,000	5,200,000,000	(300,000,000)
(5220) 기부금수입	10,669,766,000	9,601,735,299	(1,068,030,701)	7,368,602,000	6,749,224,374	(619,377,626)
(5221) 일반기부금	4,223,600,000	3,974,711,364	(248,888,636)	3,770,950,000	4,231,059,654	460,109,654
(5222) 지정기부금	6,446,166,000	5,627,023,935	(819,142,065)	3,597,652,000	2,518,164,720	(1,079,487,280)
(5230) 국고보조금수입	36,137,368,000	32,573,751,432	(3,563,616,568)	33,190,166,000	29,744,917,816	(3,445,248,184)
(5231) 교육부	25,408,246,000	22,338,073,182	(3,070,172,818)	23,788,392,000	20,921,436,139	(2,866,955,861)
(5232) 교육부 외 기타정부지원	10,111,335,000	9,624,310,118	(487,024,882)	8,522,549,000	7,961,647,557	(560,901,443)
(5233) 지방자치단체	617,787,000	611,368,132	(6,418,868)	879,225,000	861,834,120	(17,390,880)
(5240) 산학협력단및학교기업전입금	8,478,651,000	8,478,650,668	(332)	9,931,902,000	9,931,901,314	(686)
(5241) 산학협력단전입금	8,478,651,000	8,478,650,668	(332)	9,931,902,000	9,931,901,314	(686)
(5300) 교육부대수입	18,696,139,000	18,026,684,621	(669,454,379)	16,574,999,000	15,689,078,992	(885,920,008)
(5310) 입시수수료수입	2,470,865,000	2,485,353,000	14,488,000	2,717,331,000	2,661,937,106	(55,393,894)
(5312) 수험료수입	2,476,465,000	2,485,353,000	8,888,000	2,717,331,000	2,661,937,106	(55,393,894)
(5320) 증명, 사용료수입	3,547,288,000	3,239,656,170	(307,631,830)	3,823,530,000	3,581,078,146	(242,451,854)
(5321) 증명료수입	72,032,000	63,397,980	(8,634,020)	72,673,000	67,470,370	(5,202,630)
(5322) 대여료및사용료	3,475,256,000	3,176,258,190	(298,997,810)	3,750,857,000	3,513,607,776	(237,249,224)
(5330) 기타교육부대수입	12,677,986,000	12,301,675,451	(376,310,549)	10,034,138,000	9,446,063,740	(588,074,260)
(5331) 논문심사수입	180,600,000	137,000,000	(43,600,000)	207,650,000	146,950,000	(60,700,000)
(5339) 기타교육부대수입	12,497,386,000	12,164,675,451	(332,710,549)	9,826,488,000	9,299,113,740	(527,374,260)
(5400) 교육외수입	7,107,670,000	6,920,076,885	(187,593,115)	6,401,188,000	6,170,678,544	(230,509,456)
(5410) 예금이자수입	3,634,209,000	3,650,325,729	16,116,729	2,850,007,000	2,846,376,021	(3,630,979)
(5411) 예금이자수입	3,627,991,000	3,650,325,729	22,334,729	2,850,007,000	2,846,376,021	(3,630,979)
(5420) 기타교육외수입	1,423,341,000	1,269,144,972	(154,196,028)	1,539,171,000	1,354,196,663	(184,974,337)
(5421) 잡수입	1,423,341,000	1,269,144,972	(154,196,028)	1,539,171,000	1,354,196,663	(184,974,337)
(5430) 수익재산수입	2,050,120,000	2,000,606,184	(49,513,816)	2,012,010,000	1,970,105,860	(41,904,140)
(5431) 임대료수입	1,755,360,000	1,748,573,660	(6,786,340)	1,740,360,000	1,722,433,632	(17,926,368)
(5434) 관리비수입	294,760,000	252,032,524	(42,727,476)	271,650,000	247,672,228	(23,977,772)

(1200) 투자와기타자산수입	12,066,066,000	10,614,430,626	(1,451,635,374)	17,677,894,000	16,211,522,369	(1,466,371,631)
(1220) 투자자산수입	-	-	-	480,000	469,392	(10,608)
(1221) 투자유가증권매각대	-	-	-	480,000	469,392	(10,608)
(1240) 기타자산수입	3,325,000,000	3,263,000,000	(62,000,000)	4,180,190,000	4,115,190,000	(65,000,000)
(1241) 전신전화보증금회수	-	-	-	190,000	190,000	-
(1242) 임차보증금회수	90,000,000	30,000,000	(60,000,000)	60,000,000	-	(60,000,000)
(1243) 장기대여금회수	-	-	-	3,000,000	-	(3,000,000)
(1244) 수익용예금인출	-	-	-	4,115,000,000	4,115,000,000	-
(1245) 수익용예금차입	3,233,000,000	3,233,000,000	-	-	-	-
(1249) 기타자산수입	2,000,000	-	(2,000,000)	2,000,000	-	(2,000,000)
(1260) 임의기금인출	8,741,066,000	7,351,430,626	(1,389,635,374)	13,497,224,000	12,095,862,977	(1,401,361,023)
(1262) 임의연구기금인출	1,514,126,000	1,328,088,832	(186,037,168)	1,246,400,000	880,791,232	(365,608,768)
(1263) 임의건축기금인출	1,183,000,000	871,000,000	(312,000,000)	8,162,500,000	8,162,396,715	(103,285)
(1264) 임의장학기금인출	1,234,550,000	988,228,225	(246,321,775)	1,298,600,000	1,043,603,050	(254,996,950)
(1265) 임의퇴직기금인출	3,483,000	3,483,000	-	53,868,000	6,228,780	(47,639,220)
(1266) 임의특정목적기금인출	4,805,907,000	4,160,630,569	(645,276,431)	2,733,856,000	2,002,843,200	(731,012,800)
(2200) 고정부채입금	39,787,000,000	38,548,454,546	(1,238,545,454)	7,435,000,000	3,122,181,819	(4,312,818,181)
(2210) 장기차입금차입	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)	7,000,000,000	2,942,181,819	(4,057,818,181)
(2211) 장기차입금차입	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)	7,000,000,000	2,942,181,819	(4,057,818,181)
(2220) 기타고정부채	485,000,000	385,000,000	(100,000,000)	435,000,000	180,000,000	(255,000,000)
(2221) 임대보증금수입	485,000,000	385,000,000	(100,000,000)	435,000,000	180,000,000	(255,000,000)
미사용전기이월자금	59,681,638,000	59,681,637,663	(337)	39,030,772,000	39,030,771,571	(429)
자금수입 총계	401,694,486,000	392,291,520,191	(9,402,965,809)	335,094,805,000	326,599,319,273	(8,495,485,727)
(4100) 보 수	131,245,262,000	128,327,639,499	(2,917,622,501)	129,458,300,333	124,010,609,632	(5,447,690,701)
(4110) 교원보수	104,353,635,000	102,802,822,251	(1,550,812,749)	103,703,278,333	99,420,893,590	(4,282,384,743)
(4111) 교원급여	81,268,382,000	80,747,687,359	(520,694,641)	78,760,900,000	76,380,864,640	(2,380,035,360)
(4113) 교원제수당	7,786,426,000	7,416,749,046	(369,676,954)	8,187,789,000	7,091,024,844	(1,096,764,156)
(4114) 교원법정부담금	8,093,990,000	7,835,628,785	(258,361,215)	7,967,909,000	7,689,649,903	(278,259,097)
(4115) 시간강의료	1,234,657,000	1,186,458,000	(48,199,000)	2,949,650,000	2,850,716,300	(98,933,700)
(4116) 특별강의료	1,647,889,000	1,570,652,435	(77,236,565)	1,547,135,000	1,434,915,620	(112,219,380)
(4117) 교원퇴직금	917,822,000	722,402,160	(195,419,840)	1,325,008,333	1,091,398,074	(233,610,259)
(4118) 조교인건비	3,404,469,000	3,323,244,466	(81,224,534)	2,964,887,000	2,882,324,209	(82,562,791)
(4120) 직원보수	26,891,627,000	25,524,817,248	(1,366,809,752)	25,755,022,000	24,589,716,042	(1,165,305,958)
(4121) 직원급여	15,947,270,000	15,553,006,281	(394,263,719)	15,955,572,000	15,479,948,090	(475,623,910)
(4123) 직원제수당	2,534,140,000	2,339,471,900	(194,668,100)	2,038,508,000	1,917,170,430	(121,337,570)
(4124) 직원법정부담금	3,199,214,760	3,044,779,331	(154,435,429)	2,680,118,000	2,596,157,221	(83,960,779)
(4125) 임시직인건비	4,562,020,240	4,145,149,332	(416,870,908)	4,159,512,000	3,976,050,301	(183,461,699)
(4126) 노임	264,110,000	189,333,947	(74,776,053)	425,509,000	329,620,322	(95,888,678)
(4127) 직원퇴직금	384,872,000	253,076,457	(131,795,543)	495,803,000	290,769,678	(205,033,322)
(4200) 관리운영비	30,869,420,090	27,466,117,449	(3,403,302,641)	29,325,796,960	26,306,011,809	(3,019,785,151)
(4210) 시설관리비	13,797,877,000	13,027,733,948	(770,143,052)	13,454,311,960	12,670,087,850	(784,224,110)
(4211) 건축물관리비	3,072,164,000	2,586,787,791	(485,376,209)	3,536,585,000	3,024,287,052	(512,297,948)
(4212) 장비관리비	698,527,000	589,094,050	(109,432,950)	730,699,000	645,631,780	(85,067,220)
(4213) 조경관리비	53,882,000	49,758,640	(4,123,360)	51,754,000	51,246,360	(507,640)
(4214) 박물관관리비	22,540,000	12,410,800	(10,129,200)	17,341,000	12,959,890	(4,381,110)

(4215) 시설용역비	9,099,931,000	9,022,655,129	(77,275,871)	8,234,890,000	8,101,758,003	(133,131,997)
(4216) 보험료	126,213,000	111,177,055	(15,035,945)	116,992,000	105,135,602	(11,856,398)
(4217) 리스·임차료	655,801,000	599,158,083	(56,642,917)	628,344,000	594,506,473	(33,837,527)
(4219) 기타시설관리비	68,819,000	56,692,400	(12,126,600)	137,706,960	134,562,690	(3,144,270)
(4220) 일반관리비	8,331,983,099	7,249,082,386	(1,082,900,713)	8,737,155,000	7,541,462,248	(1,195,692,752)
(4221) 여비교통비	815,637,000	583,820,874	(231,816,126)	739,276,000	568,327,966	(170,948,034)
(4222) 차량유지비	212,310,000	147,280,123	(65,029,877)	213,359,000	161,206,864	(52,152,136)
(4223) 소모품비	448,374,000	401,245,575	(47,128,425)	417,820,000	370,267,015	(47,552,985)
(4224) 인쇄출판비	186,535,119	127,282,531	(59,252,588)	186,407,000	146,344,780	(40,062,220)
(4225) 난방비	1,352,940,000	1,205,305,088	(147,634,912)	1,520,401,000	1,371,239,692	(149,161,308)
(4226) 전기·수도료	3,514,698,420	3,303,836,023	(210,862,397)	4,055,307,000	3,536,571,271	(518,735,729)
(4227) 통신비	409,762,000	359,501,372	(50,260,628)	420,758,000	377,355,342	(43,402,658)
(4228) 제세공과금	521,440,980	501,714,625	(19,726,355)	457,142,000	429,153,061	(27,988,939)
(4229) 지급수수료	870,285,580	619,096,175	(251,189,405)	726,685,000	580,996,257	(145,688,743)
(4230) 운영비	8,739,559,991	7,189,301,115	(1,550,258,876)	7,134,330,000	6,094,461,711	(1,039,868,289)
(4231) 복리후생비	1,739,972,161	1,591,500,845	(148,471,316)	1,421,768,000	1,302,766,904	(119,001,096)
(4232) 교육훈련비	564,557,830	419,530,442	(145,027,388)	499,733,000	403,090,062	(96,642,938)
(4233) 일반용역비	1,955,346,000	1,546,056,138	(409,289,862)	1,406,087,000	1,305,634,572	(100,452,428)
(4234) 업무추진비	527,827,000	425,453,509	(102,373,491)	545,806,000	411,378,120	(134,427,880)
(4235) 홍보비	1,445,758,000	1,202,478,134	(243,279,866)	1,245,941,000	1,050,537,825	(195,403,175)
(4236) 회의비	645,412,000	489,380,914	(156,031,086)	611,871,000	462,418,711	(149,452,289)
(4237) 행사비	1,389,875,000	1,110,625,302	(279,249,698)	976,055,000	770,970,394	(205,084,606)
(4239) 기타운영비	470,812,000	404,275,831	(66,536,169)	427,069,000	387,665,123	(39,403,877)
(4300) 연구·학생경비	87,023,522,910	79,439,701,763	(7,583,821,147)	85,841,193,000	78,747,117,402	(7,094,075,598)
(4310) 연구비	9,266,086,000	7,805,232,106	(1,460,853,894)	9,202,703,000	7,452,454,683	(1,750,248,317)
(4311) 연구비	7,144,697,000	5,997,626,771	(1,147,070,229)	7,141,404,000	5,792,457,415	(1,348,946,585)
(4312) 연구관리비	2,121,389,000	1,807,605,335	(313,783,665)	2,061,299,000	1,659,997,268	(401,301,732)
(4320) 학생경비	74,479,892,910	68,459,720,502	(6,020,172,408)	73,112,864,000	67,996,516,499	(5,116,347,501)
(4321) 교외장학	24,026,499,000	20,219,770,486	(3,806,728,514)	24,530,031,000	21,329,859,308	(3,200,171,692)
(4322) 교내장학	31,986,117,290	31,593,526,160	(392,591,130)	30,851,489,000	30,294,129,383	(557,359,617)
(4323) 실험실습비	6,001,698,000	5,500,695,171	(501,002,829)	6,482,595,000	5,987,394,337	(495,200,663)
(4324) 논문심사료	333,880,000	257,086,200	(76,793,800)	350,930,000	268,035,000	(82,895,000)
(4325) 학생지원비	4,926,672,620	4,232,182,005	(694,490,615)	4,548,528,000	4,180,350,631	(368,177,369)
(4326) 보건체련비	1,986,000	1,985,940	(60)	-	1,986,450	1,986,450
(4327) 취업지도비	1,953,000	1,952,620	(380)	2,000,000	1,994,000	(6,000)
(4328) 기타교육지원비	100,000	-	(100,000)	-	-	-
(4329) 기타학생경비	7,200,987,000	6,652,521,920	(548,465,080)	6,345,295,000	5,932,767,390	(412,527,610)
(4330) 입시관리비	3,277,544,000	3,174,749,155	(102,794,845)	3,525,626,000	3,298,146,220	(227,479,780)
(4331) 입시수당	890,405,000	873,143,679	(17,261,321)	1,006,880,000	910,319,662	(96,560,338)
(4332) 입시경비	2,387,139,000	2,301,605,476	(85,533,524)	2,518,746,000	2,387,826,558	(130,919,442)
(4410) 지급이자	1,075,825,000	935,302,095	(140,522,905)	564,000,000	531,980,397	(32,019,603)
(4411) 지급이자	1,075,825,000	935,302,095	(140,522,905)	564,000,000	531,980,397	(32,019,603)
(4420) 기타교육외비용	1,021,310,000	682,481,901	(338,828,099)	1,133,822,000	592,003,801	(541,818,199)
(4421) 잡손실	1,021,310,000	682,481,901	(338,828,099)	1,133,822,000	592,003,801	(541,818,199)
(4500) 전출금	-	-	-	5,658,000	-	(5,658,000)

(4510) 전출금	-	-	-	5,658,000	-	(5,658,000)
(4511) 경상비전출금	-	-	-	5,658,000	-	(5,658,000)
(4600) 예비비	400,000,000	-	(400,000,000)	359,351,707	-	(359,351,707)
(4610) 예비비	400,000,000	-	(400,000,000)	359,351,707	-	(359,351,707)
(4611) 예비비	400,000,000	-	(400,000,000)	359,351,707	-	(359,351,707)
(1200) 투자기타자산지출	16,462,233,000	18,074,588,627	1,612,355,627	-	-	-
(1220) 투자자산지출	3,200,000,000	3,200,000,000	-	-	-	-
(1221) 투자유가증권매입	200,000,000	200,000,000	-	-	-	-
(1222) 출자금지출	3,000,000,000	3,000,000,000	-	-	-	-
(1240) 기타자산지출	62,000,000	-	(62,000,000)	-	-	-
(1242) 임차보증금지출	60,000,000	-	(60,000,000)	150,000,000	30,000,000	(120,000,000)
(1249) 기타자산지출	2,000,000	-	(2,000,000)	2,000,000	-	(2,000,000)
(1260) 임의기금적립	13,200,233,000	14,874,588,627	1,674,355,627	10,798,104,000	11,630,019,401	831,915,401
(1262) 임의연구기금적립	87,226,000	1,466,288,391	1,379,062,391	1,529,100,000	1,709,752,428	180,652,428
(1263) 임의건축기금적립	10,067,263,000	10,000,757,222	(66,505,778)	4,648,464,000	4,801,588,698	153,124,698
(1264) 임의장학기금적립	1,063,300,000	715,121,460	(348,178,540)	1,637,200,000	970,282,605	(666,917,395)
(1265) 임의퇴직기금적립	101,000,000	74,306,426	(26,693,574)	105,000,000	94,451,007	(10,548,993)
(1266) 임의특정목적기금적립	1,881,444,000	2,618,115,128	736,671,128	2,878,340,000	4,053,944,663	1,175,604,663
(1300) 고정자산매입지출	63,661,040,000	56,299,795,876	(7,361,244,124)	27,909,589,000	22,770,332,168	(5,139,256,832)
(1310) 유형고정자산매입	63,656,040,000	56,295,278,596	(7,360,761,404)	27,909,589,000	22,770,332,168	(5,139,256,832)
(1313) 구축물매입비	186,500,000	3,200,000	(183,300,000)	-	27,500,000	27,500,000
(1314) 기계·기구매입비	5,889,023,000	5,278,903,716	(610,119,284)	5,140,228,000	4,676,718,284	(463,509,716)
(1315) 집기비품매입비	2,992,638,000	2,575,740,964	(416,897,036)	1,606,854,000	1,377,855,014	(228,998,986)
(1316) 차량운반구매입비	39,600,000	39,553,690	(46,310)	-	-	-
(1317) 도서구입비	407,561,000	388,201,718	(19,359,282)	416,807,000	407,792,408	(9,014,592)
(1318) 박물관유물구입비	-	-	-	-	-	-
(1319) 건설가계정	54,140,718,000	48,009,678,508	(6,131,039,492)	20,710,700,000	16,280,466,462	(4,430,233,538)
(1320) 무형고정자산취득비	5,000,000	4,517,280	(482,720)	-	-	-
(1321) 무형고정자산취득비	5,000,000	4,517,280	(482,720)	-	-	-
(2100) 유동부채상환	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-	-	-
(2110) 단기차입금상환	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-	-	-
(2111) 단기차입금상환	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-	-	-
(2200) 고정부채상환	1,737,705,000	1,314,895,200	(422,809,800)	2,827,000,000	2,299,607,000	(527,393,000)
(2210) 장기차입금상환	1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)	2,092,000,000	2,089,607,000	(2,393,000)
(2211) 장기차입금상환	1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)	2,092,000,000	2,089,607,000	(2,393,000)
(2220) 기타고정부채상환	643,705,000	223,205,000	(420,500,000)	735,000,000	210,000,000	(525,000,000)
(2221) 임대보증금환급	643,705,000	223,205,000	(420,500,000)	735,000,000	210,000,000	(525,000,000)
미사용차기이월자금	67,198,168,000	78,750,997,781	11,552,829,781	46,719,990,000	59,681,637,663	12,961,647,663
자금지출 총계	401,694,486,000	392,291,520,191	(9,402,965,809)	335,094,805,000	326,599,319,273	(8,495,485,727)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

합산대차대조표

2019학년도 2020년02월29일 현재

2018학년도 2019년02월28일 현재

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위 : 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
(1100) 유동자산		114,221,213,283		127,573,606,008
(1110) 유동자금		104,984,565,335		109,684,068,936
(1111) 현금	800,000		802,000	
(1112) 보통예금	5,294,411,795		32,338,553,888	
(1113) 정기예금	28,755,454,167		20,784,107,817	
(1114) 기업자유예금	22,563,138,948		31,808,118,320	
(1115) 기타예금	43,269,690,201		19,512,404,157	
(1117) 당좌예금	5,101,070,224		5,240,082,754	
(1120) 기타유동자산		9,236,647,948		17,889,537,072
(1121) 단기대여금	26,749,000		37,425,800	
(1122) 선급금	5,044,110,995		13,392,284,401	
(1123) 미수금	3,598,784,549		4,020,666,923	
(1125) 선급법인세	565,439,420		438,097,390	
(1127) 매입부가세	1,563,984		1,062,558	
(1200) 투자와기타자산	345,550,576,810	345,550,576,810		270,125,265,948
(1210) 설치학교		58,442,989,185		58,442,989,185
(1214) 부속병원	58,442,989,185		58,442,989,185	
(1220) 투자자산		165,177,187,887		94,008,575,247
(1221) 투자유가증권	1,907,750,000		1,707,750,000	
(1222) 출자금	83,258,276,177		12,289,663,537	
(1223) 부속병원투자	79,872,949,380		79,872,949,380	
(1229) 기타투자자산	138,212,330		138,212,330	
(1240) 기타자산		20,364,844,958		23,631,304,737
(1241) 전신전화보증금	18,700,408		18,700,408	
(1242) 임차보증금	263,865,000		293,865,000	
(1243) 장기대여금	288,479,300		288,479,300	
(1244) 미착품	60,689,140		64,148,919	
(1245) 수익용예금	19,479,811,110		22,712,811,110	
(1249) 기타자산	253,300,000		253,300,000	
(1260) 임의기금		101,565,554,780		94,042,396,779
(1262) 임의연구기금	17,984,089,861		17,845,890,302	
(1263) 임의건축기금	49,321,893,920		40,192,136,698	
(1264) 임의장학기금	9,463,660,548		9,736,767,313	
(1265) 임의퇴직기금	1,154,799,318		1,083,975,892	

(1266) 임의특정목적기금	23,641,111,133		25,183,626,574	
(1300) 고정자산		202,712,906,676		229,661,275,345
(1310) 유형고정자산		202,709,142,276		229,661,275,345
(1311) 토지	44,121,301,738		55,788,436,789	
(1312) 건물	252,793,551,856		252,483,102,336	
(2312) 건물감가상각누계액	(121,699,937,174)		(113,536,386,884)	
(1313) 구축물	8,122,891,386		8,065,691,386	
(2313) 구축물감가상각누계액	(7,045,426,916)		(6,858,005,027)	
(1314) 기계기구	92,156,847,744		89,493,430,136	
(2314) 기계기구감가상각누계액	(78,342,601,017)		(76,289,865,957)	
(1315) 집기비품	39,667,089,209		37,804,120,068	
(2315) 집기비품감가상각누계액	(34,821,551,758)		(33,837,855,377)	
(1316) 차량운반구	1,280,681,686		1,311,655,966	
(2316) 차량운반구감가상각누계액	(1,154,285,629)		(1,013,854,173)	
(1317) 도서	29,903,960,019		29,512,718,558	
(2317) 도서감가상각누계액	(28,828,005,300)		(28,373,059,869)	
(1318) 박물관유물	296,265,000		296,265,000	
(1319) 건설가계정	6,258,361,432		14,814,882,393	
(1320) 무형고정자산		3,764,400		-
(1321) 무형고정자산	3,764,400		-	
자산 총계		662,484,696,769		627,360,147,301
(2100) 유동부채		37,564,037,622		67,891,968,345
(2110) 단기차입금		2,093,822,120		-
(2111) 단기차입금	2,093,822,120		-	
(2120) 예 수 금		2,089,021,259		2,246,161,537
(2121) 일반예수금	310,946,000		276,762,701	
(2122) 제세예수금	1,387,349,256		1,385,050,416	
(2124) 매출부가세	68,226,329		60,713,927	
(2129) 기타예수금	322,499,674		523,634,493	
(2130) 선 수 금		31,088,502,115		63,093,760,060
(2131) 등록금선수금	26,540,037,500		59,088,416,880	
(2139) 기타선수금	4,548,464,615		4,005,343,180	
(2140) 기타유동부채		2,292,692,128		2,552,046,748
(2141) 미지급금	2,292,692,128		2,552,046,748	
(2200) 고정부채		58,216,390,634		24,076,653,408
(2210) 장기차입금		54,069,740,634		20,091,798,408
(2211) 장기차입금	54,069,740,634		20,091,798,408	
(2220) 기타고정부채		4,146,650,000		3,984,855,000
(2221) 임대보증금	4,146,650,000		3,984,855,000	
(3100) 기 본 금		566,704,268,513		535,391,525,548

(3110) 출연기본금		248,518,377,708		248,518,377,708
(3111) 설립자기본금	192,535,732,948		192,535,732,948	
(3113) 기타기본금	55,982,644,760		55,982,644,760	
(3160) 임의적립금		101,565,554,780		94,042,396,779
(3162) 임의연구적립금	17,984,089,861		17,845,890,302	
(3163) 임의건축적립금	49,321,893,920		40,192,136,698	
(3164) 임의장학적립금	9,463,660,548		9,736,767,313	
(3165) 임의퇴직적립금	1,154,799,318		1,083,975,892	
(3166) 임의특정목적적립금	23,641,111,133		25,183,626,574	
(3130) 운영차액		216,620,336,025		192,830,751,061
(3131) 전기이월운영차액	192,830,751,061		167,411,382,872	
(3133) 당기운영차액	23,789,584,964		25,419,368,189	
부채 및 기본금 총계		662,484,696,769		627,360,147,301

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

합산운영계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위 : 원)

과 목	2019학년도		2018학년도	
(5100) 등록금및수강료수입		133,252,974,770		130,650,011,410
(5110) 등록금수입		129,627,064,320		127,446,120,060
(5111) 학부입학금	1,809,597,550		2,272,245,660	
(5112) 대학원입학금	1,520,590,000		1,502,750,000	
(5113) 학부수업료	83,543,685,100		81,449,775,900	
(5114) 대학원수업료	42,753,191,670		42,221,348,500	
(5120) 수강료수입		3,625,910,450		3,203,891,350
(5121) 단기수강료	3,625,910,450		3,203,891,350	
(5200) 전입및기부수입		125,301,261,080		115,798,500,438
(5210) 전입금수입		74,593,123,681		69,299,031,064
(5214) 부속병원전입금	69,193,123,681		64,099,031,064	
(5217) 수익사업전입금	5,400,000,000		5,200,000,000	
(5220) 기부금수입		9,655,735,299		6,822,650,244
(5221) 일반기부금	3,974,711,364		4,231,059,654	
(5222) 지정기부금	5,627,023,935		2,518,164,720	
(5224) 현물기부금	54,000,000		73,425,870	
(5230) 국고보조금수입		32,573,751,432		29,744,917,816
(5231) 교육부	22,338,073,182		20,921,436,139	
(5232) 교육부 외 기타정부지원	9,624,310,118		7,961,647,557	
(5233) 지방자치단체	611,368,132		861,834,120	
(5240) 산학협력단및학교기업전입금		8,478,650,668		9,931,901,314
(5241) 산학협력단전입금	8,478,650,668		9,931,901,314	
(5300) 교육부대수입		18,026,684,621		15,689,078,992
(5310) 입시수수료수입		2,485,353,000		2,661,937,106
(5312) 수험료	2,485,353,000		2,661,937,106	
(5320) 증명사용료수입		3,239,656,170		3,581,078,146
(5321) 증명료	63,397,980		67,470,370	
(5322) 대여료및사용료	3,176,258,190		3,513,607,776	
(5330) 기타교육부대수입		12,301,675,451		9,446,063,740
(5331) 논문심사료수입	137,000,000		146,950,000	
(5339) 기타교육부대수입	12,164,675,451		9,299,113,740	
(5400) 교육외수입		6,919,656,849		6,170,448,541
(5410) 예금이자수입		3,650,325,729		2,846,376,021
(5411) 예금이자	3,650,325,729		2,846,376,021	
(5420) 기타교육외수입		1,268,724,936		1,353,966,660
(5421) 잡수입	1,268,724,936		1,353,917,268	
(5424) 투자유가증권처분이익	-		49,392	

(5430) 수익재산수입		2,000,606,184		1,970,105,860
(5431) 임대료수입	1,748,573,660		1,722,433,632	
(5434) 관리비수입	252,032,524		247,672,228	
운영수익 총계		283,500,577,320		268,308,039,381
(4100) 보 수		128,327,639,499		124,010,609,632
(4110) 교원보수		102,802,822,251		99,420,893,590
(4111) 교원급여	80,747,687,359		76,380,864,640	
(4113) 교원제수당	7,416,749,046		7,091,024,844	
(4114) 교원법정부담금	7,835,628,785		7,689,649,903	
(4115) 시간강의료	1,186,458,000		2,850,716,300	
(4116) 특별강의료	1,570,652,435		1,434,915,620	
(4117) 교원퇴직금	722,402,160		1,091,398,074	
(4118) 조교인건비	3,323,244,466		2,882,324,209	
(4120) 직원보수		25,524,817,248		24,589,716,042
(4121) 직원급여	15,553,006,281		15,479,948,090	
(4123) 직원제수당	2,339,471,900		1,917,170,430	
(4124) 직원법정부담금	3,044,779,331		2,596,157,221	
(4125) 임시직인건비	4,145,149,332		3,976,050,301	
(4126) 노임	189,333,947		329,620,322	
(4127) 직원퇴직금	253,076,457		290,769,678	
(4200) 관리운영비		41,012,601,750		39,246,803,536
(4210) 시설관리비		13,027,733,948		12,670,087,850
(4211) 건축물관리비	2,586,787,791		3,024,287,052	
(4212) 장비관리비	589,094,050		645,631,780	
(4213) 조경관리비	49,758,640		51,246,360	
(4214) 박물관관리비	12,410,800		12,959,890	
(4215) 시설용역비	9,022,655,129		8,101,758,003	
(4216) 보험료	111,177,055		105,135,602	
(4217) 리스및임차료	599,158,083		594,506,473	
(4219) 기타시설관리비	56,692,400		134,562,690	
(4220) 일반관리비		7,249,082,386		7,541,462,248
(4221) 여비교통비	583,820,874		568,327,966	
(4222) 차량유지비	147,280,123		161,206,864	
(4223) 소모품비	401,245,575		370,267,015	
(4224) 인쇄출판비	127,282,531		146,344,780	
(4225) 난방비	1,205,305,088		1,371,239,692	
(4226) 전기수도료	3,303,836,023		3,536,571,271	
(4227) 통신비	359,501,372		377,355,342	
(4228) 제세공과금	501,714,625		429,153,061	
(4229) 지급수수료	619,096,175		580,996,257	
(4230) 운 영 비		7,189,301,115		6,094,461,711
(4231) 복리후생비	1,591,500,845		1,302,766,904	
(4232) 교육훈련비	419,530,442		403,090,062	

(4233) 일반용역비	1,546,056,138		1,305,634,572	
(4234) 업무추진비	425,453,509		411,378,120	
(4235) 홍보비	1,202,478,134		1,050,537,825	
(4236) 회의비	489,380,914		462,418,711	
(4237) 행사비	1,110,625,302		770,970,394	
(4239) 기타운영비	404,275,831		387,665,123	
(4250) 감가상각비		13,546,484,301		12,940,791,727
(4252) 유형고정자산감가상각비	13,545,731,421		12,940,791,727	
(4253) 무형고정자산감가상각비	752,880		-	
(4300) 연구학생경비		79,439,701,763		78,747,117,402
(4310) 연 구 비		7,805,232,106		7,452,454,683
(4311) 연구비	5,997,626,771		5,792,457,415	
(4312) 연구관리비	1,807,605,335		1,659,997,268	
(4320) 학생경비		68,459,720,502		67,996,516,499
(4321) 교외장학	20,219,770,486		21,329,859,308	
(4322) 교내장학	31,593,526,160		30,294,129,383	
(4323) 실험실습비	5,500,695,171		5,987,394,337	
(4324) 논문심사료	257,086,200		268,035,000	
(4325) 학생지원비	4,232,182,005		4,180,350,631	
(4326) 보건체련비	1,985,940		1,986,450	
(4327) 취업지도비	1,952,620		1,994,000	
(4329) 기타학생경비	6,652,521,920		5,932,767,390	
(4330) 입시관리비		3,174,749,155		3,298,146,220
(4331) 입시수당	873,143,679		910,319,662	
(4332) 입시경비	2,301,605,476		2,387,826,558	
(4400) 교육외비용		3,407,891,343		1,349,984,198
(4410) 지급이자		935,302,095		531,980,397
(4411) 지급이자	935,302,095		531,980,397	
(4420) 기타교육외비용		2,472,589,248		818,003,801
(4421) 잡손실	682,481,901		818,003,801	
(4429) 전기오류수정손실	1,790,107,347		-	
운영비용합계		252,187,834,355		243,354,514,768
(6100) 기본금대체액		14,874,588,627		11,160,019,401
(6120) 제적립금대체액		14,874,588,627		11,630,019,401
(6121) 제적립금대체액	14,874,588,627		11,630,019,401	
기본금대체액합계		14,874,588,627		11,630,019,401
(6132) 운영차액대체		(7,351,430,626)		(12,095,862,977)
(6133) 당기운영차액		23,789,584,964		25,419,368,189
비용 총계		283,500,577,320		268,308,039,381

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(아주대학교 부속병원회계)

자 금 계 산 서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

† 학교법인 대우학원 [아주대학교 부속병원회계(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위: 원)

과 목	2019학년도			2018학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
의 료 수 입	610,000,000,000	610,845,462,064	845,462,064	558,000,000,000	567,603,853,416	9,603,853,416
진 료 수 입	610,000,000,000	610,845,462,064	845,462,064	558,000,000,000	567,603,853,416	9,603,853,416
입 원 수 입	357,339,700,000	356,694,205,610	(645,494,390)	330,861,000,000	335,337,429,115	4,476,429,115
외 래 수 입	222,724,100,000	222,286,086,775	(438,013,225)	198,095,800,000	201,440,488,802	3,344,688,802
기타 의료 수입	29,936,200,000	31,865,169,679	1,928,969,679	29,043,200,000	30,825,935,499	1,782,735,499
의 료 외 수 입	32,167,429,000	41,929,828,449	9,762,399,449	29,100,108,011	34,119,676,938	5,019,568,927
의 료 외 수 입	29,495,729,000	30,429,662,941	933,933,941	26,428,408,011	25,937,533,538	(490,874,473)
이 자 수 입	800,600,000	1,020,934,001	220,334,001	630,600,000	868,589,050	237,989,050
임 대 료 수 입	6,893,100,000	6,820,476,221	(72,623,779)	7,440,500,000	6,895,352,724	(545,147,276)
기 부 금 수 입	390,000,000	406,950,600	16,950,600	510,000,000	434,975,612	(75,024,388)
어린이집운영수입	1,177,700,000	1,181,563,316	3,863,316	1,073,200,000	1,074,279,110	1,079,110
수탁 연구 수입	1,985,300,000	1,851,770,085	(133,529,915)	3,403,100,000	3,073,234,341	(329,865,659)
외부인력실습수입	222,000,000	223,897,515	1,897,515	207,000,000	200,303,299	(6,696,701)
위탁 운영 수입	463,100,000	466,790,465	3,690,465	415,100,000	428,823,287	13,723,287
국고보조금수입	17,076,400,000	17,877,091,579	800,691,579	12,255,600,000	12,280,689,503	25,089,503
잡 수 입	487,529,000	580,189,159	92,660,159	493,308,011	681,286,612	187,978,601
기타의료외수입	2,671,700,000	11,500,165,508	8,828,465,508	2,671,700,000	8,182,143,400	5,510,443,400
기타의료외수입	2,671,700,000	11,500,165,508	8,828,465,508	2,671,700,000	8,182,143,400	5,510,443,400
투자외기타자산수입	-	26,430,080	26,430,080	-	13,226,940	13,226,940
투자외기타자산수입	-	26,430,080	26,430,080	-	13,226,940	13,226,940
투자외기타자산수입	-	26,430,080	26,430,080	-	13,226,940	13,226,940
기타고정부채수입	90,000,000	100,000,000	10,000,000	600,000,000	300,000,000	(300,000,000)
기타고정부채수입	90,000,000	100,000,000	10,000,000	600,000,000	300,000,000	(300,000,000)
기타고정부채수입	90,000,000	100,000,000	10,000,000	600,000,000	300,000,000	(300,000,000)
차 입 금 수 입	8,637,800,000	7,866,924,724	(770,875,276)	19,492,500,000	18,858,601,732	(633,898,268)
차 입 금 수 입	8,637,800,000	7,866,924,724	(770,875,276)	19,492,500,000	18,858,601,732	(633,898,268)
차입금수입	8,637,800,000	7,866,924,724	(770,875,276)	19,492,500,000	18,858,601,732	(633,898,268)
I. 당기자금수입 합 계	650,895,229,000	660,768,645,317	9,873,416,317	607,192,608,011	620,895,359,026	13,702,751,015
II. 전기이월 운영자금	39,709,671,000	39,709,671,484	484	39,801,391,989	39,801,391,989	-
수 입 합 계 (I+II)	690,604,900,000	700,478,316,801	9,873,416,801	646,994,000,000	660,696,751,015	13,702,751,015
의 료 비 용	523,190,800,000	526,325,345,683	3,134,545,683	477,852,000,000	484,259,095,339	(6,407,095,339)
인 건 비	239,604,700,000	238,972,610,913	(632,089,087)	219,706,800,000	221,150,503,252	1,443,703,252
급 여	203,087,400,000	198,833,765,979	(4,253,634,021)	187,506,200,000	189,047,889,857	1,541,689,857
용역 인건비 등	18,424,100,000	19,125,631,226	701,531,226	17,359,400,000	16,982,102,021	(377,297,979)
퇴 직 급 여	18,093,200,000	21,013,213,708	2,920,013,708	14,841,200,000	15,120,511,374	279,311,374
재 료 비	204,045,000,000	209,378,213,981	5,333,213,981	185,364,000,000	190,828,167,249	5,464,167,249
약 품 비	109,684,200,000	112,921,079,950	3,236,879,950	99,645,300,000	102,893,117,785	3,247,817,785
진 료 재 료 비	94,123,100,000	96,239,273,231	2,116,173,231	85,497,400,000	87,729,178,164	2,231,778,164
급 식 재 료 비	237,700,000	217,860,800	(19,839,200)	221,300,000	205,871,300	(15,428,700)
관 리 비	79,541,100,000	77,974,520,789	(1,566,579,211)	72,781,200,000	72,280,424,838	(500,775,162)
복 리 후 생 비	15,268,700,000	15,110,181,893	(158,518,107)	13,501,300,000	12,826,343,441	(674,956,559)
여 비 교 통 비	332,200,000	248,995,494	(83,204,506)	324,300,000	254,622,454	(69,677,546)
통 신 비	403,200,000	429,072,680	25,872,680	398,300,000	407,128,761	8,828,761
전 기 수 도 료	5,520,300,000	5,216,634,680	(303,665,320)	5,535,800,000	5,279,091,206	(256,708,794)
세 금 과 공 과	1,897,800,000	1,918,255,387	20,455,387	1,665,600,000	1,695,849,170	30,249,170
보 험 료	129,300,000	121,568,676	(7,731,324)	129,000,000	127,300,049	(1,699,951)
환 경 관 리 비	64,200,000	75,109,828	10,909,828	66,700,000	56,798,130	(9,901,870)
지 급 임 차 료	1,107,100,000	1,109,520,604	2,420,604	1,074,800,000	1,046,424,724	(28,375,276)

지 급 수 수 료	4,589,500,000	4,723,682,860	134,182,860	3,824,900,000	3,881,659,375	56,759,375
수 선 비	10,856,900,000	10,290,297,745	(566,602,255)	9,665,700,000	9,836,248,214	170,548,214
차 량 유 지 비	108,100,000	105,208,329	(2,891,671)	96,900,000	104,508,121	7,608,121
교 육 훈 련 비	1,087,900,000	856,815,265	(231,084,735)	929,700,000	874,161,003	(55,538,997)
도 서 인 쇄 비	1,366,000,000	1,296,906,201	(69,093,799)	1,397,800,000	1,387,468,909	(10,331,091)
접 대 비	145,000,000	111,962,906	(33,037,694)	149,200,000	107,979,790	(41,220,210)
행 사 비	256,700,000	177,720,113	(78,979,887)	253,600,000	218,207,564	(35,392,436)
연 료 비	2,105,400,000	1,996,055,370	(109,344,630)	1,885,300,000	2,082,839,460	197,539,460
의료사회사업비	41,100,000	33,578,775	(7,521,225)	23,000,000	18,214,015	(4,785,985)
소 모 품 비	4,672,300,000	4,711,944,963	39,644,963	4,333,600,000	4,498,275,504	164,675,504
광 고 선 전 비	566,500,000	550,911,182	(15,588,818)	425,700,000	413,162,773	(12,537,227)
피 복 침 구 비	700,000,000	690,350,240	(9,649,760)	868,000,000	867,962,400	(37,600)
외 주 용 역 비	23,556,800,000	23,560,348,792	3,548,792	21,562,400,000	21,492,405,869	(69,994,131)
의 료 분 쟁 비	200,000,000	101,696,410	(98,303,590)	470,000,000	524,701,195	54,701,195
전 산 운 영 비	4,566,100,000	4,537,702,996	(28,397,004)	4,199,600,000	4,279,072,711	79,472,711
의 료 외 비 용	27,961,500,000	22,461,106,002	(5,500,393,998)	32,243,700,000	32,718,283,269	474,583,269
의 료 외 비 용	24,660,000,000	25,121,838,401	461,838,401	21,205,000,000	19,809,595,950	(1,395,404,050)
이 자 비 용	879,400,000	809,650,763	(69,749,237)	981,700,000	989,462,766	7,762,766
기 부 금	30,000,000	22,200,000	(7,800,000)	30,000,000	27,270,000	(2,730,000)
수 탁 연 구 비	3,687,300,000	3,576,547,538	(110,752,462)	4,931,500,000	4,087,364,161	(844,135,839)
어린이집운영비	2,416,200,000	2,444,086,823	27,886,823	2,244,700,000	2,171,056,505	(73,643,495)
외부자정운영비	100,000,000	97,255,289	(2,744,711)	85,000,000	78,309,013	(6,690,987)
외부인력실습비	150,600,000	137,774,241	(12,825,759)	150,900,000	115,797,599	(35,102,401)
위 탁 운 영 비	392,500,000	295,113,460	(97,386,540)	353,400,000	284,389,802	(69,010,198)
국고보조운영비	16,816,100,000	17,630,659,007	814,559,007	12,017,500,000	11,681,036,589	(336,463,411)
잡 손 실	187,900,000	108,551,280	(79,348,720)	410,300,000	374,909,515	(35,390,485)
기타의료외비용	3,301,500,000	(2,660,732,399)	(5,962,232,399)	11,038,700,000	12,908,687,319	1,869,987,319
기타의료외비용	3,301,500,000	(2,660,732,399)	(5,962,232,399)	11,038,700,000	12,908,687,319	1,869,987,319
투자외기타자산지출	-	131,923,630	131,923,630	30,000,000	50,612,530	20,612,530
투자외기타자산지출	-	131,923,630	131,923,630	30,000,000	50,612,530	20,612,530
투자외기타자산지출	-	131,923,630	131,923,630	30,000,000	50,612,530	20,612,530
기타고정부채상환	90,000,000	-	(90,000,000)	700,000,000	400,000,000	(300,000,000)
기타고정부채상환	90,000,000	-	(90,000,000)	700,000,000	400,000,000	(300,000,000)
기타고정부채상환	90,000,000	-	(90,000,000)	700,000,000	400,000,000	(300,000,000)
고정부채상환	10,835,000,000	10,328,065,924	(506,934,076)	10,215,000,000	10,118,262,697	(96,737,303)
차입금상환	10,835,000,000	10,328,065,924	(506,934,076)	10,215,000,000	10,118,262,697	(96,737,303)
장기차입금상환	10,835,000,000	10,328,065,924	(506,934,076)	10,215,000,000	10,118,262,697	(96,737,303)
고정자산 매 입	22,347,800,000	17,043,814,639	(5,303,985,361)	31,339,600,000	29,341,794,632	(1,997,805,368)
유 형 자 산	22,347,800,000	17,043,814,639	(5,303,985,361)	31,339,600,000	29,341,794,632	(1,997,805,368)
건 물	3,533,200,000	1,506,350,000	(2,026,850,000)	4,095,600,000	3,420,161,104	(675,438,896)
구 축 물	1,914,000,000	418,110,000	(1,495,890,000)	600,000,000	-	(600,000,000)
기 계 장 치	387,000,000	177,000,000	(210,000,000)	338,000,000	377,970,000	39,970,000
의 료 기 기	10,159,300,000	9,071,474,724	(1,087,825,276)	20,114,800,000	19,205,415,134	(909,384,866)
의 료 비 품	359,900,000	300,072,530	(59,827,470)	285,400,000	274,919,700	(10,480,300)
일 반 비 품	1,630,900,000	894,045,190	(736,854,810)	1,119,400,000	1,125,198,300	5,798,300
전 산 장 비	4,363,500,000	2,788,600,895	(1,574,899,105)	4,786,400,000	4,199,534,444	(586,865,556)
건설 중인 자산	-	1,888,161,300	1,888,161,300	-	738,595,950	738,595,950
고유목적사업전출금	70,034,600,000	69,193,123,681	(841,476,319)	59,665,100,000	64,099,031,064	4,433,931,064
고유목적사업전출금	70,034,600,000	69,193,123,681	(841,476,319)	59,665,100,000	64,099,031,064	4,433,931,064
고유목적사업전출금	70,034,600,000	69,193,123,681	(841,476,319)	59,665,100,000	64,099,031,064	4,433,931,064
예 비 비	700,000,000	-	(700,000,000)	500,000,000	-	(500,000,000)
예 비 비	700,000,000	-	(700,000,000)	500,000,000	-	(500,000,000)
예 비 비	700,000,000	-	(700,000,000)	500,000,000	-	(500,000,000)
Ⅰ. 당기자기지출 합 계	655,159,700,000	645,483,379,559	(9,676,320,441)	612,545,400,000	620,987,079,531	(4,372,511,147)
Ⅱ. 차기이월 운영자금	35,445,200,000	54,994,937,242	19,549,737,242	34,448,600,000	39,709,671,484	5,261,071,484
지 출 합 계 (Ⅰ+Ⅱ)	690,604,900,000	700,478,316,801	9,873,416,801	646,994,000,000	660,696,751,015	888,560,337

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 상 태 표

2019학년도 2020년02월29일 현재

2018학년도 2019년02월28일 현재

학교법인 대우학원[아주대학교 부속병원회계(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위: 원)

과목	2019학년도		2018학년도	
자 산				
I. 유 동 자 산		123,958,534,293		110,268,816,944
(1) 당 좌 자 산		122,629,839,428		109,027,190,324
1. 현금및현금성자산	29,994,937,242		24,709,671,484	
2. 단기 금융 상품	25,000,000,000		15,000,000,000	
3. 의 료 미 수 금	60,759,024,432		63,225,948,558	
대 손 총 당 금	(193,665,570)		(214,284,090)	
4. 의료카드미수금	1,528,744,790		1,995,224,715	
5. 미 수 금	4,826,268,137		3,685,643,412	
대 손 총 당 금	(2,023,950)		(2,023,950)	
6. 미 수 수 익	344,875,598		345,835,865	
7. 선 급 금	48,600,000		9,694,400	
8. 선 급 비 용	165,356,478		153,490,213	
9. 선 급 제 세	157,722,271		117,989,717	
(2) 재 고 자 산		1,328,694,865		1,241,626,620
1. 약 품	744,727,350		723,938,599	
2. 진 료 재 료	570,305,876		508,030,142	
3. 저 장 품	13,661,639		9,657,879	
II. 비 유 동 자 산		160,302,587,937		164,284,968,077
(1) 투 자 자 산		1,106,115,960		1,000,622,410
1. 보 증 금	716,831,340		611,337,790	
2. 기타의투자자산	389,284,620		389,284,620	
(2) 유 형 자 산		159,196,471,977		163,284,345,667
1. 건 물	223,744,998,785		222,318,548,785	
건물(국고보조금)	(20,360,855,717)		(20,925,281,837)	
감가상각누계액	(94,742,773,950)		(89,205,520,034)	
2. 구 축 물	9,624,865,100		9,027,565,100	
감가상각누계액	(3,396,386,518)		(2,934,660,102)	
3. 기 계 장 치	1,024,176,920		847,176,920	
감가상각누계액	(618,413,085)		(516,269,085)	
4. 의 료 기 기	161,870,478,084		158,657,555,904	
의료기기(국고보조금)	(1,429,228,965)		(2,456,008,012)	
감가상각누계액	(130,250,231,379)		(123,947,489,448)	
5. 차 량 운 반 구	777,262,362		777,262,362	
감가상각누계액	(661,586,078)		(603,750,446)	
6. 의 료 비 품	4,059,575,308		3,933,226,041	

의료비품(국고보조금)	(127,252,506)		(220,435,917)	
감가상각누계액	(3,179,388,797)		(2,993,638,922)	
7.일 반 비 품	11,871,208,483		11,520,602,402	
일반비품(국고보조금)	(23,444,577)		(26,856,806)	
감가상각누계액	(9,035,380,503)		(8,408,170,477)	
8.전 산 장 비	32,512,422,548		29,961,187,019	
전산장비(국고보조금)	(55,322,617)		(22,464,805)	
감가상각누계액	(24,339,862,221)		(22,236,828,925)	
9.건설 중인 자산	1,931,611,300		738,595,950	
자 산 총 계		284,261,122,230		274,553,785,021
부 채				
I. 유 동 부 채		127,658,972,337		115,450,797,158
1.매 입 채 무	96,527,238,149		87,612,280,036	
2.미 지 급 금	8,642,343,466		7,035,481,447	
3.선 수 금	160,133,277		154,715,369	
4.예 수 금	1,255,793,624		1,094,677,981	
5.예 수 보 증 금	1,722,629,720		1,821,810,315	
6.미 지 급 비 용	7,452,428,800		7,103,334,141	
7.유동성장기부채	10,726,024,797		10,018,015,126	
8.선 수 수 익	1,172,380,504		610,482,743	
II. 비 유 동 부 채		51,311,276,962		53,306,427,003
1.장 기 차 입 금	-		-	
2.리스 미지급금	19,245,557,926		21,844,257,557	
3.장기성매입채무	433,478,046		1,003,929,286	
4.퇴직급여충당금	23,039,640,990		21,965,640,160	
5.임 대 보 증 금	8,592,600,000		8,492,600,000	
부 채 총 계		178,970,249,299		168,757,224,161
자 본				
I. 기본금(기본재산)		138,315,938,565		138,315,938,565
1.법 인 기 본 금	58,442,989,185		58,442,989,185	
2.기 타 기 본 금	79,872,949,380		79,872,949,380	
II. 자 본 잉 여 금		-		-
III. 기타포괄손익누계액		-		-
IV. 이 익 잉 여 금		(33,025,065,634)		(32,519,377,705)
1.차기이월 이익잉여금	(32,519,377,705)		(36,197,932,252)	
2.본지점(아주대학교병원)	-		(78,632,020)	
3.본지점(현대아주의원)	-		78,632,020	
4.당기순이익(순손실)	(505,687,929)		3,678,554,547	
자 본 총 계		105,290,872,931		105,796,560,860
부채와 자본 총계		284,261,122,230		274,553,785,021

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

손익계산서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원 [아주대학교 부속병원회계(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위:원)

과목	2019학년도		2018학년도	
I. 의 료 수 익		610,845,462,064		567,603,853,416
1. 입 원 수 익	356,694,205,610		335,337,429,115	
2. 외 래 수 익	222,286,086,775		201,440,488,802	
3. 기타 의료 수익	31,865,169,679		30,825,935,499	
-종합 건진 수익	14,773,285,790		14,266,772,620	
-국가 검진 수익	12,726,826,163		12,529,255,908	
-제증명료 수익	1,554,989,800		1,428,269,430	
-기 타 수 익	2,810,067,926		2,601,637,541	
II. 의 료 비 용		547,214,722,682		505,298,127,169
(1) 인 건 비	238,972,610,913		221,373,362,893	
1. 급 여	217,959,397,205		206,029,991,878	
2. 퇴 직 급 여	21,013,213,708		15,343,371,015	
(2) 재 료 비	209,378,213,981		190,828,167,249	
1. 약 품 비	112,921,079,950		102,893,117,785	
2. 진 료 재 료 비	96,239,273,231		87,729,178,164	
3. 급 식 재 료 비	217,860,800		205,871,300	
(3) 관 리 비	98,863,897,788		93,096,597,027	
1. 복 리 후 생 비	15,110,181,893		12,826,343,441	
2. 여 비 교 통 비	248,995,494		254,622,454	
3. 통 신 비	429,072,680		407,128,761	
4. 전 기 수 도 료	5,216,634,680		5,279,091,206	
5. 세 금 과 공 과	1,918,255,387		1,695,849,170	
6. 보 험 료	121,568,676		127,300,049	
7. 환 경 관 리 비	75,109,828		56,798,130	
8. 지 급 임 차 료	1,109,520,604		1,046,424,724	
9. 지 급 수 수 료	4,723,682,860		3,881,659,375	
10. 수 선 비	10,290,297,745		9,836,248,214	
11. 차 량 유 지 비	105,208,329		104,508,121	
12. 교 육 훈 련 비	856,815,265		874,161,003	
13. 도 서 인 쇄 비	1,296,906,201		1,387,468,909	
14. 접 대 비	111,962,306		107,979,790	
15. 행 사 비	177,720,113		218,207,564	
16. 연 료 비	1,996,055,370		2,082,839,460	
17. 의료사회사업비	33,578,775		18,214,015	
18. 소 모 품 비	4,711,944,963		4,498,275,504	
19. 감 가 상 각 비	22,683,524,954		22,997,490,405	
감가상각비(국고차감)	(1,864,464,795)		(2,347,544,486)	
20. 광 고 선 전 비	550,911,182		413,162,773	

21.대 손 상 각 비	70,316,840		166,226,270	
22.피 복 침 구 비	690,350,240		867,962,400	
23.외 주 용 역 비	23,560,348,792		21,492,405,869	
24.전 산 운 영 비	4,537,702,996		4,279,072,711	
25.의료분쟁비용	101,696,410		524,701,195	
Ⅲ. 의 료 이 익		63,630,739,382		62,305,726,247
Ⅳ. 의 료 외 수 익		30,220,398,036		25,166,022,095
1.이 자 수 익	1,020,934,001		868,589,050	
2.임 대 료 수 익	6,820,476,221		6,895,352,724	
3.대손충당금환입	43,290		105,200	
4.기 부 금 수 익	406,950,600		434,975,612	
5.어린이집운영수익	1,181,820,211		1,074,279,110	
6.수탁 연구 수익	1,851,770,085		2,911,559,450	
7.위탁 운영 수익	466,790,465		428,823,287	
8.국고보조금수익	17,667,569,779		11,670,852,951	
10.잡 수 익	804,043,384		881,484,711	
Ⅴ. 의 료 외 비 용		94,356,825,347		83,793,193,795
1.이 자 비 용	809,907,658		989,462,766	
2.기 부 금	22,200,000		27,270,000	
3.외부지정운영비	97,255,289		78,309,013	
4.유형자산처분손실	41,606,370		8,571,191	
5.수 탁 연 구 비	3,576,547,538		4,087,364,161	
6.어린이집운영비	2,444,086,823		2,171,056,505	
7.위 탁 운 영 비	295,113,460		284,389,802	
8.국고보조운영비	17,630,659,007		11,681,036,589	
9.잡 손 실	246,325,521		366,702,704	
10.고유목적사업비	69,193,123,681		64,099,031,064	
Ⅵ. 법인세차감전순이익		(505,687,929)		3,678,554,547
Ⅶ. 법 인 세 비 용		-		-
Ⅷ. 고유목적사업준비금설정전당기순이익		(505,687,929)		3,678,554,547
Ⅸ. 고유목적사업준비금전입액		-		-
X. 고유목적사업준비금환입액		-		-
XI. 당 기 순 이 익		(505,687,929)		3,678,554,547

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

기본금변동계산서(결손금처분계산서)

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원[아주대학교 부속병원(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위: 원)

과 목	2019학년도		2018학년도	
I.기 본 금		58,442,989,185		138,315,938,565
1.법 인 기 본 금	58,442,989,185		58,442,989,185	
2.기 타 기 본 금	79,872,949,380		79,872,949,380	
II.자 본 잉 여 금		-		-
III.기타포괄손익누계액		-		-
IV.이 익 잉 여 금		(33,025,065,634)		(32,519,377,705)
1.전기이월이익잉여금 (사학연금퇴직수당부담금)	(32,519,377,705)		(36,197,932,252)	
2.당 기 순 이 익	(505,687,929)		3,678,554,547	
V.이익잉여금처분액		-		-
VI.차기이월이익잉여금		(33,025,065,634)		(32,519,377,705)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(법인 수익사업회계)

자 금 계 산 서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(수익사업회계)

(단위:원)

과 목	2019학년도			2018학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
교육외수입	8,740,943,003	9,117,918,000	(376,974,997)	8,397,000,000	8,269,195,077	(127,804,923)
예금이자수입	7,306,999	7,000,000	306,999	1,000,000	923,718	(76,282)
예금이자	7,306,999	7,000,000	306,999	1,000,000	923,718	(76,282)
기타교육외수입	283,301	2,000,000	(1,716,699)	4,000,000	3,850,465	(149,535)
잡수입	283,301	2,000,000	(1,716,699)	4,000,000	3,850,465	(149,535)
수익재산수입	8,733,352,703	9,108,918,000	(375,565,297)	8,392,000,000	8,264,420,894	(127,579,106)
임대료수입	3,718,667,181	3,825,260,000	(106,592,819)	3,623,000,000	3,547,219,836	(75,780,164)
기타수익재산수입	5,014,685,522	5,283,658,000	(268,972,478)	4,769,000,000	4,717,201,058	(51,798,942)
투자외기타자산수입	502,996,239	683,050,000	(180,053,761)	-	-	-
기타자산수입	502,996,239	683,050,000	(180,053,761)	-	-	-
기타자산수입	502,996,239	683,050,000	(180,053,761)	-	-	-
고정자산매각수입대	-	1,000,000	(1,000,000)	1,000,000	345,455	(654,545)
유형고정자산매각수입	-	1,000,000	(1,000,000)	1,000,000	345,455	(654,545)
접기비용매각대	-	1,000,000	(1,000,000)	1,000,000	345,455	(654,545)
고정부채입금	1,050,000,000	5,900,000,000	(4,850,000,000)	-	-	-
장기차입금	-	4,850,000,000	(4,850,000,000)	-	-	-
장기차입금차입	-	4,850,000,000	(4,850,000,000)	-	-	-
기타고정부채	1,050,000,000	1,050,000,000	-	-	-	-
기타고정부채수입	1,050,000,000	1,050,000,000	-	-	-	-
기본금	4,788,876,771	3,000,000,000	1,788,876,771	-	-	-
출연기본금	4,788,876,771	3,000,000,000	1,788,876,771	-	-	-
법인기본금수입	4,788,876,771	3,000,000,000	1,788,876,771	-	-	-
[미사용이월자금]	1,034,112,188	1,034,112,000	188	468,865,000	468,864,266	(734)
[자 금 수 입 총 계]	16,116,928,201	19,736,080,000	(3,619,151,799)	8,866,865,000	8,738,404,798	(128,460,202)
보수	1,527,199,550	2,020,686,550	(493,487,000)	750,000,000	640,504,420	(109,495,580)
직원보수	1,527,199,550	2,020,686,550	(493,487,000)	750,000,000	640,504,420	(109,495,580)
직원급여	1,427,378,390	1,850,646,550	(423,268,160)	590,000,000	582,725,960	(7,274,040)
직원상여금	27,100,000	100,000,000	(72,900,000)	100,000,000	-	(100,000,000)
직원각종수당	10,400,000	12,000,000	(1,600,000)	12,000,000	11,000,000	(1,000,000)
직원법정부담금	55,853,070	58,040,000	(2,186,930)	48,000,000	46,778,460	(1,221,540)
임시직인건비	6,468,090	-	6,468,090	-	-	-
관리·운영비	1,775,810,388	2,086,293,000	(310,482,612)	1,281,200,000	1,207,966,590	(73,233,410)
시설관리비	82,309,018	113,258,800	(30,949,782)	39,000,000	26,064,636	(12,935,364)
조경관리비	-	2,000,000	(2,000,000)	-	-	-
보험료	4,796,607	18,250,000	(13,453,393)	4,000,000	3,293,236	(706,764)
리스·임차료	23,547,631	30,008,800	(6,461,169)	-	-	-
기타시설관리비	53,964,780	63,000,000	(9,035,220)	35,000,000	22,771,400	(12,228,600)
일반관리비	603,083,254	680,416,200	(77,332,946)	497,600,000	465,771,510	(31,828,490)
여비교통비	427,700	780,000	(352,300)	500,000	345,000	(155,000)
차량유지비	876,066	5,500,000	(4,623,934)	-	-	-
소모품비	97,040,937	137,000,000	(39,959,063)	59,500,000	52,305,658	(7,194,342)
인쇄·출판비	16,802,360	32,000,000	(15,197,640)	15,500,000	15,459,400	(40,600)

난방비	57,298,320	71,000,000	(13,701,680)	62,800,000	54,372,560	(8,427,440)
전기·수도료	257,233,722	232,750,000	24,483,722	190,000,000	180,838,792	(9,161,208)
통신비	7,008,240	13,920,000	(6,911,760)	3,300,000	2,972,557	(327,443)
각종세금·공과금	92,545,900	100,600,000	(8,054,100)	100,000,000	96,373,040	(3,626,960)
지급수수료	73,850,009	86,866,200	(13,016,191)	66,000,000	63,104,503	(2,895,497)
운영비	1,090,418,116	1,292,618,000	(202,199,884)	744,600,000	716,130,444	(28,469,556)
복리후생비	116,985,350	155,060,000	(38,074,650)	13,000,000	8,150,430	(4,849,570)
교육훈련비	4,540,000	9,808,000	(5,268,000)	600,000	533,000	(67,000)
일반용역비	846,607,494	931,260,000	(84,652,506)	720,000,000	700,234,384	(19,765,616)
업무추진비	11,957,277	24,000,000	(12,042,723)	10,000,000	7,186,630	(2,813,370)
홍보비	9,854,200	20,000,000	(10,145,800)	-	-	-
회의비	-	1,000,000	(1,000,000)	1,000,000	26,000	(974,000)
행사비	2,912,420	8,500,000	(5,587,580)	-	-	-
기타운영비	97,561,375	142,990,000	(45,428,625)	-	-	-
교육외비용	644,027,758	668,000,000	(23,972,242)	607,610,000	598,389,600	(9,220,400)
기타교육외비용	644,027,758	668,000,000	(23,972,242)	607,610,000	598,389,600	(9,220,400)
장례식장 운영비	-	-	-	605,610,000	598,389,600	(7,220,400)
잡손실	7,079,658	8,000,000	(920,342)	2,000,000	-	(2,000,000)
기타교육외비용	636,948,100	660,000,000	(23,051,900)			
전출금	5,400,000,000	5,300,000,000	100,000,000	5,500,000,000	5,200,000,000	(300,000,000)
전출금	5,400,000,000	5,300,000,000	100,000,000	5,500,000,000	5,200,000,000	(300,000,000)
법인전출금	5,400,000,000	5,300,000,000	100,000,000	5,500,000,000	5,200,000,000	(300,000,000)
예비비	-	150,000,000	(150,000,000)	50,000,000	-	(50,000,000)
예비비	-	150,000,000	(150,000,000)	50,000,000	-	(50,000,000)
예비비	-	150,000,000	(150,000,000)	50,000,000	-	(50,000,000)
투자외기타자산지출	145,877,096	322,400,000	(176,522,904)	-	-	-
기타자산지출	145,877,096	322,400,000	(176,522,904)	-	-	-
기타자산지출	145,877,096	322,400,000	(176,522,904)	-	-	-
고정자산매입지출	1,831,475,771	4,933,800,000	(3,102,324,229)	70,000,000	57,432,000	(12,568,000)
유형고정자산매입지출	1,831,475,771	4,933,800,000	(3,102,324,229)	70,000,000	57,432,000	(12,568,000)
기계·기구매입비	1,743,149,131	2,039,308,000	(296,158,869)	-	-	-
집기비품매입비	88,326,640	2,864,492,000	(2,776,165,360)	70,000,000	57,432,000	(12,568,000)
차량운반구매입비	-	30,000,000	(30,000,000)	-	-	-
고정부채상환	15,631,920	25,000,000	(9,368,080)	37,000,000	-	(37,000,000)
기타고정부채상환	15,631,920	25,000,000	(9,368,080)	37,000,000	-	(37,000,000)
기타고정부채상환	15,631,920	25,000,000	(9,368,080)	37,000,000	-	(37,000,000)
[미사용차기이월자금]	4,776,905,718	4,229,900,450	547,005,268	571,055,000	1,034,112,188	463,057,188
[자금지출총계]	16,116,928,201	19,736,080,000	(3,619,151,799)	8,866,865,000	8,738,404,798	(128,460,202)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재무상태표

2019학년도 2020년02월29일 현재

2018학년도 2019년02월28일 현재

학교법인 대우학원(수익사업회계)

(단위:원)

과목	2019학년도		2018학년도	
자산				
I. 유동자산		5,114,510,808		1,235,261,548
1) 당좌자산		5,113,206,264		1,235,261,548
1. 현금	3,254,957,251		24,000	
2. 예금	1,409,954,063		879,337,672	
3. 미수금	406,917,408		327,361,826	
4. 카드미수금	31,306,010		28,395,860	
5. 선급비용	8,946,332		-	
6. 선급법인세	1,125,200		142,190	
2) 재고자산		1,304,544		-
1. 약품	1,304,544		-	
II. 고정자산		81,919,023,563		11,764,039,383
2) 유형고정자산		81,919,023,563		11,764,039,383
1. 토지	12,294,145,756		627,010,705	
2. 건물	66,179,653,650		11,662,652,832	
건물감가상각누계액	(1,117,670,878)		(826,104,562)	
3. 기계장치	1,743,149,131		-	
기계장치감가상각누계액	(29,052,419)		-	
4. 의료비품	486,000		-	
의료비품감가상각누계액	(15,996)		-	
5. 비품	1,047,518,115		977,390,475	
비품감가상각누계액	(878,076,523)		(676,910,067)	
6. 전산장비	15,838,000		-	
전산장비감가상각누계액	(567,563)		-	
7. 건설중인자산	2,663,616,290		-	
[자산총계]		87,033,534,371		12,999,300,931
부채				
I. 유동부채		3,362,740,523		201,149,360
1. 외상매입금	78,362,485		52,621,050	
2. 미지급금	3,139,799,945		77,508,330	
3. 예수금	78,189,192		11,060,385	
4. 부가세예수금	58,203,515		59,959,595	
5. 미지급비용	8,185,386		-	
II. 고정부채		1,473,763,382		380,337,291
1. 퇴직급여충당금	298,763,382		255,337,291	
2. 임대보증금	1,175,000,000		125,000,000	
[부채총계]		4,836,503,905		581,486,651
자본				

I. 자본금		83,258,276,177		12,289,663,537
II. 이익잉여금		(1,061,245,711)		128,150,743
1. 당기말미처분이익잉여금		(1,061,245,711)		128,150,743
전기이월이익잉여금	128,150,743		42,621,234	
(당기순이익)	(1,189,396,454)		85,529,509	
[자본총계]		82,197,030,466		12,417,814,280
[부채와자본총계]		87,033,534,371		12,999,300,931

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운 영 계 산 서

2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

2018학년도 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(수익사업회계)

(단위:원)

계정 과목	2019학년도		2018학년도	
I. 영업수익		8,726,757,266		8,264,420,894
1. 장례식장수익		8,592,645,198		8,264,420,894
장례식장운영수익	4,863,356,915		4,699,993,610	
장례식장임대료수익	3,712,080,835		3,547,219,836	
장례식장관리비수익	17,207,448		17,207,448	
2. 의료수익		134,112,068		-
입원수익	132,741,744		-	
외래수익	1,182,324		-	
기타의료수익	188,000		-	
II. 영업비용		4,522,875,399		598,389,600
1. 장례식장운영수익원가	636,948,100		598,389,600	
2. 요양병원재료비	49,396,775		-	
3. 급여	1,460,946,480		582,725,960	
4. 제수당	10,400,000		11,000,000	
5. 직원법정부담금	55,853,070		46,778,460	
6. 퇴직급여	59,058,011		50,039,554	
7. 복리후생비	116,985,350		8,150,430	
8. 여비교통비	427,700		345,000	
9. 통신비	7,008,240		2,972,557	
10. 연료비	57,298,320		54,372,560	
11. 세금과공과	92,545,900		96,373,040	
12. 감가상각비	523,859,350		483,114,699	
13. 수선비	53,964,780		22,771,400	
14. 보험료	4,796,607		3,293,236	
15. 접대비	11,957,277		7,186,630	
16. 행사비	2,912,420		-	
17. 광고선전비	9,854,200		-	
18. 교육훈련비	4,540,000		533,000	
19. 소모품비	97,040,937		52,305,658	
20. 전기료	257,233,722		180,838,792	
21. 인쇄출판비	16,802,360		15,459,400	
22. 지급수수료	73,850,009		63,104,503	
23. 일반용역비	846,607,494		700,234,384	
24. 회의비	-		26,000	
25. 지급임차료	23,547,631		-	
26. 차량유지비	876,066		-	
27. 피복청구비	48,164,600		-	
V. 영업이익		4,203,881,867		7,666,031,294
VI. 영업외수익		14,185,737		4,774,183
1. 이자수익	7,306,999		923,718	
2. 임대료수익	6,586,346		-	
2. 잡이익	292,392		3,850,465	

Ⅶ. 영업외비용		5,407,464,058		5,203,650,705
1. 유형자산처분손실	384,400		3,650,705	
2. 잡손실	7,079,658		-	
3. 고유목적사업비	5,400,000,000		5,200,000,000	
Ⅷ. 법인세비용차감전이익		(1,189,396,454)		2,467,154,772
Ⅸ. 법인세비용		-		-
X. 당기순이익		(1,189,396,454)		2,467,154,772

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

주 석

주석

당기 2020년 2월 29일로 종료되는 회계연도

전기 2019년 2월 28일로 종료되는 회계연도

학교법인 대우학원

1. 개요

학교법인 대우학원(이하 “학원”이라 함)은 학교법인 유신학원으로부터 1977년 3월 21일에 인수되어 설립되었습니다. 부설대학교인 아주대학교는 1972년 12월 31일 아주공업초급대학으로 설립되어 1974년 3월 1일에 아주공과대학으로, 1981년 3월 1일에는 종합대학으로 승격되었으며, 2020년 2월 29일 현재 10개 단과대학과 다산학부대학, 37개학과와 1개의 특수학부, 일반대학원 석사과정 50개학과와 박사과정 45개학과, 3개의 전문대학원 및 11개의 특수대학원으로 편제되어 있습니다. 또한 1994년 9월 12일 개원한 아주대학교부속병원을 운영하고 있습니다. 당 학원은 부설대학으로 1994년 11월 17일에 대천전문대학(1995년 3월 1일 개교)을 설립한 바 있으며, 관련법의 개정으로 1998년 5월 21일에 대학명칭을 대천대학으로 변경하였고, 2004년 9월 1일에는 아주자동차대학으로 명칭을 변경하여 운영하고 있습니다.

2. 감사범위대상

사립학교법 및 동법 시행령과 사학기관재무회계규칙에 관한 특례규칙에 의한 당 학원의 회계부문은 다음과 같습니다.

- (1) 학교법인 대우학원의 일반업무회계
- (2) 아주대학교의 교비회계(아주대학교의 교비회계에 속하는 보조사업(고교교육 기여대학 지원사업) 포함)
- (3) 아주자동차대학의 교비회계
- (4) 아주대학교의 부속병원회계
- (5) 학교법인 대우학원의 수익사업회계

3. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침

학교법인 대우학원(일반업무회계)와 그 부설학교는 사학기관재무회계규칙에 대한 특례규칙, 부설병원은 의료기관회계기준규칙에서 정한 회계처리방법에 따라 재무제표를 작성하고 있고, 법인의 수익사업회계에 대해서는 대한민국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성하고 있으며, 그 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익과 비용의 인식

교비회계 중 학기 개시 전 입금된 등록금의 경우 선수금 계정으로 처리하고 있으며, 부속병원의 의료수입은 처방시점을 기준으로 수익으로 인식하고 있습니다.

(2) 대차대조표 작성기준

학교의 법인회계 및 학교회계에서 작성하는 대차대조표는 자산·부채 및 기본금으로 구분하고, 자산은 유동자산, 투자와 기타자산 및 고정자산으로, 부채는 유동부채 및 고정부채로, 기본금은 출연기본금, 원금보존적립금, 임의적립금 및 운영차액으로 구분하며, 자산과 부채는 1년을 기준으로 하여 유동자산 또는 투자와 기타자산, 고정자산, 유동부채 또는 고정부채로 구분하고 있습니다. 한편, 자산·부채 및 기본금은 총액에 의하여 기재합니다.

(3) 운영계산서의 작성기준

학교의 법인회계 및 학교회계의 운영계산서를 작성함에 있어서 운영수익의 계산은 당해 회계연도의 운영수익을 계정과목별로 구분하여 계산하며, 운영비용의 계산은 당해 회계연도의 비용, 기본금대체액 및 당기운영차액으로 구분하여 계산합니다. 그리고 운영비용 계산 시 기본금대체액은 설립자 및 그 특수관계자의 출연재산을 재원으로 하는 설립자기본금대체액 및 제적립금대체액으로 표시합니다.

한편, 당기운영차액은 운영수익과 운영비용을 일치시키기 위한 차액을 말합니다.

(4) 자금계산서 작성기준

자금계산서는 당해 회계연도의 모든 활동에 대응한 모든 자금수입 및 자금지출의 내용과 당해 회계연도에 있어서의 실제 자금수입 및 자금지출의 내용을 명백하게 하기 위하여 작성합니다.

자금계산은 자금수입란과 자금지출란을 구분하여 계정과목별로 계산하며, 자금수입과 자금지출을 총액으로 표시합니다.

자금수입의 계산은 당해 회계연도에 실현된 자금수입을 예산항목과 미사용전기이월자금으로 구분하여 작성합니다.

자금지출의 계산은 당해 회계연도에 실현된 자금지출을 예산항목과 미사용차기이월자금으로 구분하여 작성합니다.

한편, 미사용전기이월자금의 계산은 전기말 대차대조표상의 유동자산금액 및 유동부채 중 예산항목을 제외한 금액과의 차이로 하며, 미사용차기이월자금의 계산은 당기말 대차대조표상의 유동자산금액과 유동부채 중 예산항목을 제외한 금액과의 차이로 합니다.

(5) 회계구분

아주대학교 및 아주자동차대학 교비회계의 경우 등록금회계와 비등록금회계로 회계를 분리하여 재무제표를 작성하고 있으며 자금의 운용 역시 등록금과 각각의 기금을 별도로 구분하여 관리하고 있습니다.

(6) 투자유가증권

투자유가증권의 취득원가는 매입가액에 취득부대비용을 가산하여 산정하고 있습니다. 또한 투자유가증권은 매 회계연도말에 시가로 평가하여 취득원가와 차액을 당기손익으로 인식하고 투자유가증권평가충당금의 계정과목으로 하여 투자유가증권에 가감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

(7) 유형자산

유형자산의 취득원가는 제작원가 또는 매입원가에 취득부대비용을 가산하여(증여받은 경우에는 상속세및증여세법상 평가기준 적용) 산정하고 있으며, 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 자산의 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적 지출로 하여 해당 유형자산의 취득가액을 증가시키고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로하여 당기비용으로 처리하고 있습니다.

한편 유형자산은 아래와 같이 개별 자산의 경제적 내용연수 동안 정액법으로 감가상각을 수행하고 감가상각누계액의 계정과목으로 하여 자산의 차감항목으로 표시하고 있습니다.

- 내용연수

계정과목	법인 수익사업	법인 일반업무	교비회계	부속병원
건물	40년	20년~40년	40년	40년
구축물	20년	-	20년	20년
기계기구/의료장비	5년	-	5년	5년
비품	5년	5년	5년	5년
도서	5년	5년	5년	5년
차량운반구	5년	5년	5년	5년
전산장비	5년	-	5년	5년

(8) 외화자산부채의 평가

비화폐성 외화자산 및 부채는 당해 자산을 취득하거나 당해 부채를 부담한 당시의 환율을 적용하여 환산하고, 화폐성 외화자산 및 부채는 대차대조표일 현재 서울외국환중개주식회사가 고시하는 매매기준율로 환산하고 있으며 환산손익은 당기손익으로 처리하고 있습니다.

(9) 퇴직급여충당금 및 퇴직적립금

아주대학교 부속병원회계의 경우 정규직원을 제외한 상용직 근로자가 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금추계액을 퇴직급여충당금의 과목으로 고정부채에 계상하고 있으며, 아주대학교 및 아주자동차대학 교비회계의 경우 2010학년도 이전에 상용직 근로자의 퇴직에 대비하여 기금으로 적립한 퇴직적립금 중 미사용된 금액은 퇴직적립금으로 투자와기타자산에 계상하고 있습니다.

(10) 우발채무

대차대조표일 현재 순자산이 감소하였음이 확실하고 동 손실의 금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우에 그 손실을 부채로 계상하고 있습니다.

4. 적립기금

당기말 현재 당 학원의 적립기금 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)				
기 관	구 분	과 목	당기	전기
법인 일반업무	임의기금	퇴직기금	763	704
회계	소 계		763	704
아주대학교	임의기금	연구기금	17,984	17,846
		건축기금	46,284	37,404
		장학기금	9,464	9,737
		퇴직기금	271	274
		특정목적기금	21,439	23,021
	소 계		95,442	88,282
아주자동차대학	임의기금	건축기금	3,038	2,788
		퇴직기금	121	105
		기타기금	2,202	2,163
	소 계		5,361	5,056
	합 계		101,566	94,042

상기 적립기금과 동액이 기본금의 적립금으로 계상되어 있으며, 적립목적에 한하여 사용하도록 사용이 제한되어 있습니다.

5. 투자유가증권

당기 및 전기말 현재 당 학원의 투자유가증권은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)							
회사명	지분율	2019학년도 (당) 기			2018학년도 (전) 기		
		취득가액	순자산가액 또는 시가	평가 총당금	취득가액	순자산가액 또는 시가	평가 총당금
동아일보	0.67%	100	100	-	100	100	-
(주)대아	100.00%	250	250	-	50	50	-
(주)대아정보시스템	100.00%	300	300	-	300	300	-
국민주택채권	-	1,258	1,258	-	1,258	1,258	-
합계		1,908	1,908	-	1,708	1,708	-

6. 보험가입내역

당기말 현재 당 학원의 주요 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)			
계정과목	보험목적물 등	부보금액	부보처
재물포괄보험	법인수익용건물	20,001	CHUBB 에이스손해보험
승강기,가스보험		110	삼성화재해상보험
재물포괄보험 등	아주대 병원건물 등	372,413	메리츠화재보험
화재보험 등	아주대 병원건물 등	2,980	삼성화재해상보험
배상책임보험	의사 및 병원 배상책임	200	에이스아메리칸화재해상보험
배상책임보험	개인정보 배상책임 등	1,821	KB손해보험
손해보험	아주대 병원 리스장비	32,399	KB손해보험
환경책임보험	아주대 요양병원 건물 등	3,000	DB손해보험
화재보험등	아주대 요양병원 건물 등	125,042	메리츠화재보험

또한, 당 학원은 아주대학교, 아주자동차대학의 교육용건물에 대하여 교육시설재난 공제회에 재난공제(가입면적 266,102 m²)를 가입하고 있으며, 차량운반구는 자동차 종합보험 및 책임보험에 가입되어 있습니다.

7. 유형자산

당기 및 전기 중 당 학원의 유형자산 변동 내역은 다음과 같습니다.

(1) 법인 수익사업회계

1) 장례식장

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	627	-	-	-	-	627
건물	10,837	-	-	(292)	-	10,545
비품	300	35	-	(199)	(1)	135
합계	11,764	35	-	(491)	(1)	11,307

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	627	-	-	-	-	627
건물	11,128	-	-	(291)	-	10,837
비품	439	57	-	(181)	(15)	300
합계	12,194	57	-	(472)	(15)	11,764

2) 아주대학교 요양병원

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등(주1)	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	-	11,667	-	-	-	11,667
건물	-	54,517	-	-	-	54,517
기계장치	-	1,743	-	(29)	-	1,714
비품	-	35	-	(1)	-	34
전산장비	-	16	-	(1)	-	15
건설가계정	-	2,664	-	-	-	2,664
합계	-	70,642	-	(31)	-	70,611

(주1) 법인일반업무회계에서 토지 11,667백만원, 건물 54,513백만원, 기계장치 1,743백만원, 비품 33백만원, 전산장비 13백만원 등 67,969백만원이 전입되고 기본금으로 회계처리하였습니다.

(2) 법인 일반업무회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 전출(주1)	기말
토지	34,083	-	-	-	(11,667)	22,416
건물	5,521	54,513	-	(264)	(54,513)	5,257
집기비품	3	49	-	(2)	(46)	4
기계기구	-	1,743	-	-	(1,743)	-
건설가계정	14,815	46,777	(56,256)	-	-	5,336
합계	54,422	103,082	(56,256)	(266)	(67,969)	33,013

(주1) 아주대학교 요양병원에 토지 11,667백만원, 건물 54,513백만원, 기계장치 1,743백만원, 비품 33백만원, 전산장비 13백만원 등 67,969백만원을 전출하고 출자금으로 회계처리하였습니다.

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	34,083	-	-	-		34,083
건물	5,786	-	-	(265)	-	5,521
집기비품	5	2	-	7	11	3
차량운반구	-	-	-	-		-
건설가계정	6,912	7,903	-	-	-	14,815
합계	46,786	7,903	-	(258)	11	54,422

(3) 아주대학교 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	15,016	-	-	-	-	15,016
건물	120,147	310	-	(7,237)	-	113,220
구축물	86	-	-	(17)	-	69
기계기구	13,177	5,220	-	(2,146)	(2,508)	13,743
집기비품	3,512	2,453	-	(859)	(591)	4,515
도서	1,070	366	-	(428)	-	1,008
차량운반구	277	-	-	(159)	(37)	81
박물관유물	296	-	-	-	-	296
건설가계정	-	922	-	-	-	922
합계	153,581	9,271	-	(10,846)	(3,136)	148,870

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	15,016	-	-	-	-	15,016
건물	110,210		15,033	(5,096)	-	120,147
구축물	103	-	-	(17)	-	86
기계기구	12,179	5,302	-	(1,630)	(2,674)	13,177
집기비품	3,623	1,313	-	(928)	(496)	3,512
도서	1,216	380	-	(526)	-	1,070
차량운반구	474	-	-	(197)	-	277
박물관유물	296	-	-	-	-	296
건설가계정	6,655	8,378	(15,033)	-	-	-
합계	149,772	15,373	-	(8,394)	(3,170)	153,581

(4) 아주자동차대학 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	6,689	-	-	-	-	6,689
건물	13,279	-	-	(661)	-	12,618
구축물	1,122	57	-	(170)	-	1,009
기계기구	26	59	-	(14)	-	71
집기비품	451	74	-	(199)	-	326
도서	70	25	-	(27)	-	68
차량운반구	20	40	-	(15)	-	45
합계	21,657	255	-	(1,086)	-	20,826

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	6,689	-	-	-	-	6,689
건물	13,940	-	-	(661)	-	13,279
건축물	1,266	28	-	(172)	-	1,122
기계기구	35	7	-	(16)	-	26
집기비품	609	62	-	(220)	-	451
도서	69	25	-	(24)	-	70
차량운반구	34	-	-	(14)	-	20
합계	22,642	122	-	(1,107)	-	21,657

(5) 아주대학교 부속병원

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
건물	112,188	432	1,679	(5,578)	(80)	108,641
건축물	6,093	-	597	(462)	-	6,228
기계장치	331	177	-	(102)	-	406
의료장비	32,254	8,101	7,855	(12,161)	(5,858)	30,191
차량운반구	173	-	-	(57)	-	116
의료비품	719	567	-	(359)	(174)	753
일반비품	3,085	1,439	-	(1,169)	(543)	2,812
전산장비	7,702	2,992	909	(2,794)	(692)	8,117
건설가계정	739	12,233	(11,040)	-	-	1,932
합계	163,284	25,941	-	(22,682)	(7,347)	159,196

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
건물	112,001	482	4,640	(4,935)	-	112,188
건축물	6,530	-	-	(437)	-	6,093
의료장비	-	40	338	(47)	-	331
차량운반구	24,488	14,356	5,006	(11,528)	(68)	32,254
의료비품	231	-	-	(58)	-	173
일반비품	806	275	-	(284)	(78)	719
전산장비	3,083	1,125	-	(1,109)	(14)	3,085
건설가계정	5,765	4,199	-	(2,252)	(10)	7,702
합계	1,865	8,858	(9,984)	-	-	739

(6) 유형자산 불용처분

당기 및 전기 중 불용처분한 사용불능 유형자산 내역은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 백만원)									
계정 과목	아주대학교 교비회계			아주자동차대학 교비회계			부속병원		
	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액
건 물	-	-	-	-	-	-	80	40	40
건축물	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기계기구	2,508	(2,508)	-	(107)	(107)	-	5,858	5,858	-
집기비품	591	(591)	-	(76)	(76)	-	-	-	-
차량운반구	37	(37)	-	(34)	(34)	-	-	-	-
의료비품	-	-	-	-	-	-	174	174	-
일반비품	-	-	-	-	-	-	1,235	1,233	2
합계	3,136	(3,136)	-	(217)	(217)	-	7,347	7,305	42

② 전기

(단위 : 백만원)									
계정	아주대학교 교비회계			아주자동차대학 교비회계			부속병원		
과목	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액
건 물	-	-	-	-	-	-	-	-	-
구축물	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기계기구	2,674	(2,674)	-	(1,098)	(1,098)	-	9,013	(9,013)	-
집기비품	496	(496)	-	(36)	(36)	-	-	-	-
차량운반구	-	-	-	-	-	-	-	-	-
의료비품	-	-	-	-	-	-	1,447	(1,446)	1
일반비품	-	-	-	-	-	-	5,078	(5,071)	7
합계	3,170	(3,170)	-	(1,107)	(1,107)	-	15,538	(15,530)	8

8. 무형자산

당기 중 당 학원의 무형자산 변동 내역은 다음과 같습니다.

(1) 법인 일반업무회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
상표권	-	5	-	(1)	-	4

9. 국고보조금

당기 및 전기말 현재 당 학원의 유형자산 취득관련 국고보조금은 부속병원회계에 반영되어있으며 변동 내역은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위: 백만원)					
구분	지급처	기초금액	수령액	사용액(*)	미사용잔액
경기도 외상체계지원단	경기도	-	4	4	-
수원시환경성질환아토피치유센터	수원시	-	13	13	-
경기지역암센터	경기도	-	16	16	-
인체자원협력은행	보건복지부	-	16	16	-
개방형실험실 구축사업	한국보건산업진흥원	-	133	133	-
Si기반 정밀의료 응급시스템 개발사업	정보통신산업진흥원	-	28	28	-
합계		-	210	210	-

(*1) 국고보조금은 의료기기/의료비품/일반비품/전산장비의 차감계정으로 표시됨.

② 전기

③ (단위: 백만원)					
구분	지급처	기초금액	수령액	사용액(*)	미사용잔액
재난거점병원 시설장비 확충사업	경기도	-	76	76	-
수원시환경성질환아토피치유센터	수원시	-	2	2	-
생명사랑위기대응센터	보건복지부	-	4	4	-
경기남부해바라기센터	여성가족부	-	28	28	-
인체자원협력은행	보건복지부	-	43	43	-
경기지역암센터	경기도	-	15	15	-
합계		-	168	168	-

(*1) 국고보조금은 의료기기/의료비품/일반비품/전산장비의 차감계정으로 표시됨.

10. 차입금

당기 및 전기말 현재 당 학원의 단기차입금 및 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 법인 일반업무회계

① 당기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
국민은행	1998.03.19	시설대	2.30%	741	10년거치 20년분할상환
한국스탠다드차타드은행	2015.06.25	시설대	3.17%	5,500	10년분할상환
우리은행	2017.06.05	시설대	3.47%	17,666	5년거치 8년상환
국민은행	2019.08.30	시설대	2.88%	16,460	
	2019.10.02		3.10%	11,797	
합계				52,164	

② 전기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
국민은행	1998.03.19	시설대	2.30%	254	10년거치 20년분할상환
	1998.07.29		2.30%	300	
	1999.03.26		2.30%	278	
한국스탠다드차타드은행	2015.06.25	시설대	3.17%	6,500	10년분할상환
우리은행	2017.06.05	시설대	3.47%	7,759	5년거치 8년상환
합계				15,091	

(2) 아주대학교 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
사학진흥재단	2013.10.25	시설대	1.77%	1,875	10년 분할상환
사학진흥재단	2014.05.28	시설대	1.77%	1,275	10년 분할상환
사학진흥재단	2014.06.18	시설대	1.77%	850	10년 분할상환
합 계				4,000	

② 전기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
사학진흥재단	2013.10.25	시설대	2.33	2,375	10년분할상환
사학진흥재단	2014.05.28	시설대	2.33	1,575	10년분할상환
사학진흥재단	2014.06.18	시설대	2.33	1,050	10년분할상환
합 계				5,000	

11. 수익용 토지의 공시지가

당기말 및 전기말 현재 법인 일반업무회계와 수익사업회계에서 보유하고 있는 토지의 장부가액과 공시지가는 다음과 같습니다.

(1) 당기말

(단위: 백만원)			
구분	면적(㎡)	장부가액	공시지가
법인 일반업무회계	807,388.2	22,416	39,252
법인 수익사업회계(장례식장)	1,877.0	627	3,351
법인 수익사업회계(요양병원)	6,501.5	11,667	13,738
합계	815,766.7	34,710	56,341

(2) 전기말

(단위: 백만원)			
구분	면적(㎡)	장부가액	공시지가
법인 일반업무회계	813,889.7	34,083	51,581
법인 수익사업회계(장례식장)	1,877.0	627	2,568
합계	815,766.7	34,710	54,149

12. 담보로 제공된 자산 등

(1) 당기말 현재 당 학원의 부동산 중 차입금 등과 관련하여 담보로 제공된 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	채권최고액	담보권자
수원 원천동 주상복합빌딩	1,856	국민은행

(2) 당기말 현재 당 학원이 타인으로부터 제공받은 지급보증 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)			
제공자	제공받는자	내역	지급보증금액
서울보증보험	대우학원	공탁보증보험	52
	아주대학교	이행지급보증 및 공탁보증	1,017
	아주대학교의료원	이행지급보증	1,654
	아주자동차대학	이행지급보증	2
	아주대학교요양병원	이행지급보증	23
합계			2,748

13. 기본금의 증감

당기 중 당 학원의 기본금의 증감내역은 다음과 같습니다.

(1) 법인 일반업무회계

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
설립자기본금	192,536	-	-	192,536
기타기본금	55,983	-	-	55,983
적립금	704	58	-	762
운영차액	129,495	24,139	3,413	150,221
합 계	378,718	24,197	3,413	399,502

(2) 아주대학교 교비회계

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
법인	91,919	-	-	91,919
적립금	88,282	14,511	(7,351)	95,442
운영차액	63,501	4,052	-	67,553
합 계	243,702	18,563	(7,351)	254,914

(3) 아주자동차대학 교비회계

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
법인	22,259	-	-	22,259
적립금	5,056	305	-	5,361
운영차액	(165)	-	(989)	(1,154)
합 계	27,150	305	(989)	26,466

아주대학교 및 아주자동차대학의 법인계정금액은 법인 일반업무회계와의 내부거래 금액으로서 동 금액을 차감한 후 합산재무제표의 당기말 현재 기본금은 566,704백만원입니다.

14. 의료수익 감면액

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 의료수익감면액은 교직원 등에 대한 진료비에누리로 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구 분	당기	전기
입원수익	1,186	952
외래수익	2,198	2,050
기타의료수익	53	49
합 계	3,437	3,051

15. 의료수익 삭감액

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 건강보험심사평가원 및 국민건강보험공단 등에 대한 의료수익삭감액 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)						
구분	당기			전기		
	삭감액	이의신청액	계	삭감액	이의신청액	계
입원수익	(244)	588	344	741	548	1,289
외래수익	481	299	780	1,639	196	1,835
기타의료수익	1		1	1	-	1
합계	238	887	1,125	2,381	744	3,125

16. 의료분쟁비용

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 의료분쟁비용 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
의료사고 보상금	42	374
의료사고 처리수수료	60	151
합계	102	525

17. 의료부대수익

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 의료부대수익 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
주차장직영수익	723	583
기타 시설직영수익	53	64
합계	776	647

18. 고유목적사업비

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원에서 법인 일반업무회계에 전출한 고유목적사업비의 세부사용내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
교비회계전출금	24,616	28,094

19. 계류중인 소송사건

당기말 현재 아주대학교부속병원의 경우 의료 관련 13건, 의료 외 6건의 소송에 피소되어 계류 중에 있고, 아주대학교의 경우 재임용심사청구 소송 외 4건이 계류중에 있으며, 현재로서는 그 결과를 예측할 수 없습니다.

20. 내부거래 제거내역

당기 중 당 학원의 합산재무제표 작성시 내부거래 제거내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
계정과목		금액
(1) 대차대조표 내부거래		
차) 법인회계 - 대학교	대) 교비회계 - 법인	114,178
(2) 운영계산서 내부거래		
차) 법인회계 - 전출금	대) 교비회계 - 전입금수입	11,862
차) 법인회계 - 목적사업전입금	대) 법인회계 - 고유목적사업비	46,062
(3) 자금계산서 내부거래		
차) 법인회계 - 전출금	대) 교비회계 - 전입금수입	11,862

21. 특수관계자 거래

(1) 당기말 현재 당 학원의 특수관계자의 내역은 다음과 같습니다.

특수관계자명	업종	설립일	지분율
(주)대아	진료재료납품업	2014년 04월 07일	100%
(주)대아정보시스템	정보처리용역사업	2015년 02월 17일	100%

(2) 당기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
특수관계자명	구분	내역	당기말	전기말
(주)대아	법인 수익사업회계 (요양병원)	매입채무	4	-
		임대보증금	50	-
	아주대학교 부속병원	매입채무	26,219	23,105
		임대보증금	290	290
(주)대아정보시스템	법인 수익사업회계 (요양병원)	미지급금	395	-
	아주대학교 부속병원	미지급금	261	255
채권 계			-	-
채무 계			27,153	23,360

(3) 당기와 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
특수관계자명	구분	내역	당기말	전기말
(주)대아	법인 일반업무회계	기부금 수입	1,400	1,100
		임대료 수익	61	58
		증자	200	—
	법인 수익사업회계 (요양병원)	임대료 수익	3	—
		진료재료 등 매입	26	—
	아주대학교 부속병원	임대료 수익	1,312	1,033
		진료재료 등 매입	64,636	58,661
(주)대아정보시스템	법인 일반업무회계	기부금 수입	950	700
	법인 수익사업회계 (요양병원)	건설가계정 (전산장비)	395	—
	아주대학교 부속병원	임대료 수익	6	6
		건진 수익	8	8
		전산운영비	3,117	2,948
		국고보조운영비	39	40
		전산장비	1,274	430
수익거래 계			3,740	2,905
비용거래 계			69,687	62,079

22. 수익용 기본재산 확보율 및 수익률, 학교운영경비부담률 법령 기준 준수 현황

(1) 수익용 기본재산 확보율

(단위: 백만원)					
운영수익총계	전입,기부,원조 보조수입	기준액	보유액	확보율	확보율 기준
259,643	104,797	154,846	118,206	76.3%	100%

(2) 수익용 기본재산 수익율

(단위: 백만원)			
수익용기본재산 평가액	수입액	수익률	수익률 기준
118,206	7,761	6.6%	1.60%

(3) 학교운영경비부담률

(단위: 백만원)			
수익금	부담액	부담률	부담률 기준
7,404	7,404	100%	80%

23. 오류수정

학교법인 대우학원(아주대학교 교비회계)는 과거 감가상각비를 과소계상함에 따라 당기에 전기오류수정손실 1,790백만원을 비용으로 계상하였습니다.

24. 보조사업

당기와 전기 중 아주대학교는 고교교육 기여대학 지원사업을 추진하였으며, 해당사업의 세부내역은 다음과 같습니다.

(1) 보조사업별 세부내용 및 보조금 증감내역

① 당기

(단위: 백만원)																		
부처	세부 사업명	사업 내용	수행 기간	예산 액	2019년													
					전기 이월분 (A)	증가(B)						감소(C)						차기 이월분 (D= A+B -C)
						교부·지급			발생이자			집행			반환			
						자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	
교육부- 대학 교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	학교교육 내실화를 위한 종합적인 대입 전형 개선 유도	19.03 ~ 20.02	1,429	-	250	-	1,179	-	-	2.9	250	-	1,179	-	-	2.9	-

② 전기

(단위: 백만원)																		
부처	세부 사업명	사업 내용	수행 기간	예산 액	2018년													
					전기 이월분 (A)	증가(B)						감소(C)						차기
						교부·지급			발생이자			집행			반환			이월분
						자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금	(D= A+B -C)
교육부- 대학 교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	학교교육 내실화를 위한 종합적인 대입 전형 개선 유도	18.03 ~ 19.02	1,335	-	250	-	1,085	-	-	2.8	250	-	1,085	-	-	2.8	-

(2) 보조사업별 유·무형자산 내역

① 당기

(단위: 원)								
부처	세부사업명	면적	소재지	2019년				
				기초	취득	처분	감가상각	기말
교육부 - 대학교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	-	-	17,333,400	15,000,000	-	5,930,614	26,402,786

② 전기

(단위: 원)								
부처	세부사업명	면적	소재지	2018년				
				기초	취득	처분	감가상각	기말
교육부 - 대학교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	-	-	20,000,000	20,000,000	-	2,666,600	17,333,400

재무제표 외 확인사항

첨부된 독립된 외부감사인의 재무제표 감사 외 확인사항 집계표는 교육부 고시 제2014-55호 「사학기관 외부회계감사 유의사항」 제5조제1항에 따라 외부 감사인이 재무제표 외에 재무제표에 영향을 미치지 아니하는 사항으로서 같은 조 제1항 각 호에 대해 법규 위반 및 부정이 존재하는지를 확인하는 업무 수행을 위하여 첨부하는 것입니다.

재무제표 외 확인사항 집계표

회계연도	2018년	학교법인명	대우학원	학교명	아주대학교, 아주자동차대학
------	-------	-------	------	-----	-------------------

확인 사항	위반여부			
	법인에 속하는 회계		학교에 속하는 회계	
	일반업무	수익사업회	일반업무회	수익사업
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도, 증여, 교환, 용도변경, 담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
2. 교비회계 수입 또는 지출 처리 시 가. 사립학교법 시행령 제13조제1항에 따라 교비회계에 세입되어야 할 자금을 다른 회계에서 세입처리하였는지 여부 나. 교비회계의 자금을 사립학교법 시행령 제13조제2항에 따른 세출 범위 외의 용도로 지출하였는지 여부	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
3. 재산 취득 시 등기, 등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
5. 이월금 구분(사고·명시·기타이월)이 적정한지 여부	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
6. 공사·제조·구매·용역 또는 그 밖의 계약이 수의계약인 경우 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률 시행령」 제26조에 의한 수의계약 사유에 해당하는지 여부	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
7. 그 밖에 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음

재무제표 감사 외 확인 사항 세부내역

회계연도	2018년	학교법인명	대우학원	학교명	아주대학교, 아주자동차대학
------	-------	-------	------	-----	-------------------

확인 사항	위반내용	관련법령	위반금액 (단위:천)
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도, 증여, 교환, 용도변경, 담보제공 또는 의무 부담이나 권리포기를 하였는지 여부	위반사항 없음	사립학교법 제28조, 같은 법 시행령 제11조	-
2. 교비회계 수입 또는 지출 처리 시 가. 사립학교법 시행령 제13조제1항에 따라 교비회계에 세입되어야 할 자금을 다른 회계에서 세입 처리하였는지 여부 나. 교비회계의 자금을 사립학교법 시행령 제13조제2항에 따른 세출 범위 외의 용도로 지출하였는지 여부	위반사항 없음	사립학교법 제29조 같은법 시행령 제13조	-
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	위반사항 없음	사학기관 재무·회계 규칙 제44조	-
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	위반사항 없음	사학기관 재무·회계 규칙에 대한 특례규칙 제5조	-
5. 이월금 구분(사고·명시·기타이월)이 적정한지 여부	위반사항 없음	사립학교법 제32조의3, 사학기관 재무·회계 규칙제22조 및 동 규칙에 대한 특례규칙 제21조	-
6. 공사·제조·구매·용역 또는 그 밖의 계약이 수의계약인 경우 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률 시행령」 제26조에 의한 수의계약 사유에 해당하는지 여부	위반사항 없음	사학기관 재무·회계 규칙 제35조	-
7. 그 밖에 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	위반사항 없음	-	-
	(-) 건		-