

학교법인 대우학원

재 무 제 표 에 대 한

감 사 보 고 서

2020학년도 (2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지)

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



| 성현회계법인

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서	1
II. 재무제표	
1. 재무제표(법인 일반업무회계)	
자금계산서	6
대차대조표	9
운영계산서	12
2. 재무제표(아주대학교 교비회계)	
자금계산서	16
대차대조표	20
운영계산서	23
3. 재무제표(아주자동차대학 교비회계)	
자금계산서	28
대차대조표	31
운영계산서	33
4. 합산재무제표(법인 일반업무회계, 아주대학교 및 아주자동차대학 교비회계)	
합산자금계산서	37
합산대차대조표	41
합산운영계산서	44
5. 재무제표(법인 수익사업회계)	
자금계산서	48
재무상태표	50
운영계산서	52
6. 재무제표(아주대학교 부속병원회계)	
자금계산서	55
재무상태표	58
손익계산서	60
기본금변동계산서	62
7. 주식	64
III. 재무제표 외 확인 사항	96

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 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일로 종료되는 양 보고기간의 자금계산서 및 운영계산서와 합산자금계산서 및 합산운영계산서, 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 현재의 대차대조표 및 합산대차대조표로 구성되어 있으며, 또한 수익사업 및 부속병원인 아주대학교병원의 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 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 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일로 종료되는 양 보고기간의 자금수지와 재무성과와 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 현재의 재무상태를 사학기관 재무회계규칙 및 동 규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다. 또한 수익사업회계와 부속병원회계의 재무제표는 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 자금수지를 각각 일반기업회계기준과 의료기관 회계기준 규칙에 준하여 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타사항

학교법인 대우학원은 ‘보조금 관리에 관한 법률’에 따른 특정사업자로서 해당 법률 및 ‘보조사업자 회계감사 세부기준’에서 규정하고 있는 보조사업별 세부 내용 및 보조금 증감내역과 보조사업별 유형자산 내역은 재무제표에 대한 주석 26에 기재되어 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 9,12층

성현회계법인
代表理事 박근서



2021년 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

2020학년도

2020년 03월 01일 부터

2021년 02월 28일 까지

2019학년도

2019년 03월 01일 부터

2020년 02월 29일 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

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지
2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

학교법인 대우학원(일반업무회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도			2019학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
1. 수입항목						
5200. 전입및기부수입	16,187,400,000	21,361,847,000	5,174,447,000	32,276,500,000	32,365,940,000	89,440,000
5210. 전입금수입	13,487,400,000	18,661,847,000	5,174,447,000	29,926,500,000	30,015,940,000	89,440,000
5214. 부속병원전입금	8,987,400,000	13,961,847,000	4,974,447,000	24,626,500,000	24,615,940,000	(10,560,000)
5217. 수익사업전입금	4,500,000,000	4,700,000,000	200,000,000	5,300,000,000	5,400,000,000	100,000,000
5220. 기부금수입	2,700,000,000	2,700,000,000	-	2,350,000,000	2,350,000,000	-
5221. 일반기부금	-	-	-	2,350,000,000	2,350,000,000	-
5222. 지정기부금	2,700,000,000	2,700,000,000	-	-	-	-
5400. 교육외수입	3,117,240,000	2,724,506,163	(392,733,837)	3,381,120,000	3,353,342,177	(27,777,823)
5410. 예금이자수입	1,070,000,000	704,749,220	(365,250,780)	1,330,000,000	1,351,175,994	21,175,994
5411. 예금이자	1,070,000,000	704,749,220	(365,250,780)	1,330,000,000	1,351,175,994	21,175,994
5420. 기타교육외수입	3,000,000	10,055,245	7,055,245	1,000,000	1,559,999	559,999
5421. 잡수입	3,000,000	10,055,245	7,055,245	1,000,000	1,559,999	559,999
5430. 수익재산수입	2,044,240,000	2,009,701,698	(34,538,302)	2,050,120,000	2,000,606,184	(49,513,816)
5431. 임대료수입	1,746,480,000	1,758,049,070	11,569,070	1,755,360,000	1,748,573,660	(6,786,340)
5439. 기타수익재산수입	297,760,000	251,652,628	(46,107,372)	294,760,000	252,032,524	(42,727,476)
1200. 투자와기타자산수입	1,346,654,000	1,346,653,098	(902)	3,263,000,000	3,263,000,000	-
1220. 투자자산수입	1,323,149,000	1,323,148,638	(362)	-	-	-
1221. 투자유가증권매각대	1,323,149,000	1,323,148,638	(362)	-	-	-
1240. 기타자산수입	-	-	-	3,263,000,000	3,263,000,000	-
1242. 임차보증금회수	-	-	-	30,000,000	30,000,000	-
1244. 수익용예금인출	-	-	-	3,233,000,000	3,233,000,000	-
1260. 임의기금인출수입	23,505,000	23,504,460	(540)	-	-	-
1265. 임의퇴직기금인출	23,505,000	23,504,460	(540)	-	-	-
2200. 고정부채입금	1,711,091,000	1,276,090,909	(435,000,091)	39,527,000,000	38,338,454,546	(1,188,545,454)
2210. 장기차입금	1,136,091,000	1,136,090,909	(91)	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)
2211. 장기차입금차입	1,136,091,000	1,136,090,909	(91)	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)
2220. 기타고정부채	575,000,000	140,000,000	(435,000,000)	225,000,000	175,000,000	(50,000,000)
2221. 임대보증금수입	575,000,000	140,000,000	(435,000,000)	225,000,000	175,000,000	(50,000,000)
[미사용전기이월자금]	61,764,350,000	61,764,349,752	(248)	50,461,316,000	50,461,315,991	(9)
1100. 기초유동자산	61,827,167,000	61,827,166,587	(413)	50,512,945,000	50,512,945,235	235
1110. 유동자금	61,600,165,000	61,600,164,459	(541)	50,318,039,000	50,318,039,274	274
1120. 기타유동자산	227,002,000	227,002,128	128	194,906,000	194,905,961	(39)
2100. 기초유동부채	62,817,000	62,816,835	(165)	51,629,000	51,629,244	244
2120. 예수금	37,464,000	37,463,915	(85)	24,696,000	24,696,545	545
2130. 선수금	12,048,000	12,048,230	230	12,056,000	12,055,589	(411)
2140. 기타유동부채	13,305,000	13,304,690	(310)	14,877,000	14,877,110	110
[자 금 수 입 총 계]	84,126,735,000	88,473,446,922	4,346,711,922	128,908,936,000	127,782,052,714	(1,126,883,286)
2. 지출항목						
4100. 보수	855,833,000	843,393,000	(12,440,000)	932,700,000	920,117,333	(12,582,667)
4120. 직원보수	855,833,000	843,393,000	(12,440,000)	932,700,000	920,117,333	(12,582,667)
4121. 직원급여	701,248,000	699,736,110	(1,511,890)	789,441,000	783,573,051	(5,867,949)
4123. 직원각종수당	49,380,000	44,249,360	(5,130,640)	48,859,000	48,858,622	(378)
4124. 직원법정부담금	81,700,000	75,903,070	(5,796,930)	94,400,000	87,685,660	(6,714,340)
4127. 직원퇴직금	23,505,000	23,504,460	(540)	-	-	-
4200. 관리·운영비	1,278,880,000	968,395,791	(310,484,209)	1,498,920,000	1,045,124,860	(453,795,140)

과목	2020학년도			2019학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
4210. 시설관리비	327,160,000	297,650,795	(29,509,205)	340,080,000	289,032,441	(51,047,559)
4211. 건축물관리비	82,000,000	69,963,500	(12,036,500)	72,000,000	41,782,193	(30,217,807)
4215. 시설용역비	177,280,000	170,152,605	(7,127,395)	175,480,000	166,035,078	(9,444,922)
4216. 보험료	10,000,000	5,460,050	(4,539,950)	10,500,000	5,553,300	(4,946,700)
4217. 리스·임차료	57,880,000	52,074,640	(5,805,360)	82,100,000	75,661,870	(6,438,130)
4220. 일반관리비	376,560,000	281,440,068	(95,119,932)	525,640,000	405,601,315	(120,038,685)
4221. 여비교통비	33,000,000	2,759,800	(30,240,200)	39,200,000	13,920,574	(25,279,426)
4222. 차량유지비	24,000,000	14,135,156	(9,864,844)	24,000,000	16,956,650	(7,043,350)
4223. 소모품비	27,000,000	24,798,177	(2,201,823)	26,300,000	19,561,483	(6,738,517)
4224. 인쇄·출판비	4,500,000	1,863,400	(2,636,600)	4,500,000	1,667,000	(2,833,000)
4226. 전기·수도료	117,600,000	89,833,434	(27,766,566)	118,680,000	91,848,067	(26,831,933)
4227. 통신비	7,360,000	5,127,993	(2,232,007)	9,460,000	7,010,660	(2,449,340)
4228. 각종세금·공과금	108,000,000	104,738,364	(3,261,636)	235,000,000	232,125,673	(2,874,327)
4229. 지급수수료	55,100,000	38,183,744	(16,916,256)	68,500,000	22,511,208	(45,988,792)
4230. 운영비	575,160,000	389,304,928	(185,855,072)	633,200,000	350,491,104	(282,708,896)
4231. 복리후생비	40,600,000	24,027,386	(16,572,614)	29,400,000	16,662,760	(12,737,240)
4232. 교육·훈련비	6,000,000	2,572,000	(3,428,000)	6,800,000	4,577,600	(2,222,400)
4233. 일반용역비	168,850,000	131,945,808	(36,904,192)	226,000,000	61,741,170	(164,258,830)
4234. 업무추진비	135,500,000	103,174,714	(32,325,286)	165,000,000	118,714,204	(46,285,796)
4235. 홍보비	15,000,000	3,945,000	(11,055,000)	15,000,000	4,579,000	(10,421,000)
4236. 회의비	122,210,000	67,021,600	(55,188,400)	121,000,000	81,649,720	(39,350,280)
4237. 행사비	87,000,000	56,618,420	(30,381,580)	70,000,000	62,566,650	(7,433,350)
4400. 교육외비용	1,431,039,000	1,371,476,554	(59,562,446)	931,825,000	840,177,875	(91,647,125)
4410. 지급이자	1,430,039,000	1,371,476,554	(58,562,446)	930,825,000	840,173,455	(90,651,545)
4411. 지급이자	1,430,039,000	1,371,476,554	(58,562,446)	930,825,000	840,173,455	(90,651,545)
4420. 기타교육외비용	1,000,000	-	(1,000,000)	1,000,000	4,420	(995,580)
4421. 잡손실	1,000,000	-	(1,000,000)	1,000,000	4,420	(995,580)
4500. 전출금	12,040,810,000	12,000,450,000	(40,360,000)	11,878,381,000	11,862,004,510	(16,376,490)
4510. 전출금	12,040,810,000	12,000,450,000	(40,360,000)	11,878,381,000	11,862,004,510	(16,376,490)
4511. 경상비전출금	2,764,696,000	2,724,336,823	(40,359,177)	3,316,157,000	3,299,781,319	(16,375,681)
4512. 법정부담전출금	9,276,114,000	9,276,113,177	(823)	8,562,224,000	8,562,223,191	(809)
4600. 예비비	190,000,000	-	(190,000,000)	200,000,000	-	(200,000,000)
4610. 예비비	190,000,000	-	(190,000,000)	200,000,000	-	(200,000,000)
4611. 예비비	190,000,000	-	(190,000,000)	200,000,000	-	(200,000,000)
1200. 투자와기타자산지출	12,565,322,000	12,554,481,477	(10,840,523)	3,285,000,000	3,258,306,426	(26,693,574)
1210. 설치학교	1,445,100,000	1,445,100,000	-	-	-	-
1215. 부속병원	1,445,100,000	1,445,100,000	-	-	-	-
1220. 투자자산지출	9,733,000,000	9,733,000,000	-	3,200,000,000	3,200,000,000	-
1221. 투자유가증권매입대	-	-	-	200,000,000	200,000,000	-
1222. 출자금지출	1,500,000,000	1,500,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
1223. 부속병원투자지출	8,233,000,000	8,233,000,000	-	-	-	-
1240. 기타자산지출	1,306,222,000	1,306,221,178	(822)	-	-	-
1244. 수익용예금예치	1,306,222,000	1,306,221,178	(822)	-	-	-
1260. 임의기금적립	81,000,000	70,160,299	(10,839,701)	85,000,000	58,306,426	(26,693,574)
1265. 임의퇴직기금적립	81,000,000	70,160,299	(10,839,701)	85,000,000	58,306,426	(26,693,574)
1300. 고정자산매입지출	6,381,000,000	5,999,774,320	(382,129,136)	52,695,118,000	46,830,281,758	(5,864,836,242)
1310. 유형고정자산매입지출	6,381,000,000	5,999,774,320	(382,125,680)	52,690,118,000	46,825,764,478	(5,864,353,522)
1312. 건물매입비	70,000,000	-	(70,000,000)	-	-	-
1315. 집기비품매입비	10,000,000	7,496,200	(2,503,800)	56,000,000	48,685,490	(7,314,510)
1317. 도서구입비	1,000,000	-	(1,000,000)	1,000,000	-	(1,000,000)
1319. 건설가계정	6,300,000,000	5,992,278,120	(307,721,880)	52,633,118,000	46,777,078,988	(5,856,039,012)

과목	2020학년도			2019학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
1320. 무형고정자산취득비	-	-	-	5,000,000	4,517,280	(482,720)
1321. 무형고정자산취득비	-	-	-	5,000,000	4,517,280	(482,720)
2100. 유동부채상환	1,096,000,000	1,093,822,120	(2,177,880)	-	-	-
2110. 단기차입금상환	1,096,000,000	1,093,822,120	(2,177,880)	-	-	-
2111. 단기차입금상환	1,096,000,000	1,093,822,120	(2,177,880)	-	-	-
2200. 고정부채상환	575,000,000	135,000,000	(440,000,000)	1,319,000,000	1,261,690,200	(57,309,800)
2210. 장기차입금상환				1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)
2211. 장기차입금상환				1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)
2220. 기타고정부채상환	575,000,000	135,000,000	(440,000,000)	225,000,000	170,000,000	(55,000,000)
2221. 임대보증금환급	575,000,000	135,000,000	(440,000,000)	225,000,000	170,000,000	(55,000,000)
[미사용차기이월자금]	47,712,851,000	53,506,653,660	5,793,802,660	56,167,992,000	61,764,349,752	5,596,357,752
1100. 기말유동자산	47,775,851,000	53,576,073,759	5,800,222,759	56,227,992,000	61,827,166,587	5,599,174,587
1110. 유동자금	47,558,581,000	53,418,142,881	5,859,561,881	55,953,172,000	61,600,164,459	5,646,992,459
1120. 기타유동자산	217,270,000	157,930,878	(59,339,122)	274,820,000	227,002,128	(47,817,872)
2100. 기말유동부채	63,000,000	69,420,099	6,420,099	60,000,000	62,816,835	2,816,835
2120. 예수금	28,000,000	29,194,848	1,194,848	20,000,000	37,463,915	17,463,915
2130. 선수금	15,000,000	9,176,689	(5,823,311)	20,000,000	12,048,230	(7,951,770)
2140. 기타유동부채	20,000,000	31,048,562	11,048,562	20,000,000	13,304,690	(6,695,310)
[자 금 지 출 총 계]	84,126,735,000	88,473,446,922	4,345,808,466	128,908,936,000	127,782,052,714	(1,126,883,286)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

대차대조표

2020학년도 2021년02월28일 현재

2019학년도 2020년02월29일 현재

학교법인 대우학원(일반업무회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
1. 자산				
1100. 유동자산		53,576,073,759		61,827,166,587
1110. 유동자금		53,418,142,881		61,600,164,459
1112. 예금	53,418,142,881		61,600,164,459	
(보통예금)	5,194,931,422		230,983,551	
(정기예금)	31,000,000,000		13,000,000,000	
(투자신탁)	2,930,338,467		5,101,070,224	
(기타예금)	14,292,872,992		43,268,110,684	
1120. 기타유동자산		157,930,878		227,002,128
1122. 선급금	960,000		1,290,000	
1123. 미수금	27,615,857		15,793,704	
1125. 선급법인세	125,601,520		208,354,440	
1127. 매입부가세	3,753,501		1,563,984	
1200. 투자와기타자산		380,825,751,189		358,179,514,620
1210. 설치학교		174,066,192,281		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	59,888,089,185		58,442,989,185	
1220. 투자자산		184,910,490,489		165,062,230,937
1221. 투자유가증권	694,520,000		1,907,750,000	
1222. 출자금	96,086,765,729		83,258,276,177	
1223. 부속병원투자	88,105,949,380		79,872,949,380	
1229. 기타투자자산	23,255,380		23,255,380	
1240. 기타자산		21,039,832,288		19,733,611,110
1242. 임차보증금	500,000		500,000	
1244. 수익용예금	20,786,032,288		19,479,811,110	
1249. 기타자산	253,300,000		253,300,000	
1260. 임의기금		809,236,131		762,580,292
1265. 임의퇴직기금	809,236,131		762,580,292	
1300. 고정자산		27,420,251,676		33,017,099,621
1310. 유형고정자산		27,417,390,732		33,013,335,221

1311. 토지	22,416,133,757		22,416,133,757	
1312. 건물	10,724,487,508		10,724,487,508	
건물감가상각누계액	(5,732,855,605)	4,991,631,903	(5,467,910,610)	
1315. 집기비품	199,332,130		202,190,697	
집기비품감가상각누계액	(189,707,058)	9,625,072	(197,777,563)	
1317. 도서	7,164,820		7,164,820	
도서감가상각누계액	(7,164,820)	-	(7,164,820)	
1319. 건설가계정	-		5,336,211,432	
1320. 무형고정자산		2,860,944		3,764,400
1321. 무형고정자산	2,860,944		3,764,400	
[자 산 총 계]		461,822,076,624		453,023,780,828
2. 부채				
2100. 유동부채		1,165,422,859		1,156,638,955
2110. 단기차입금		1,096,002,760		1,093,822,120
2111. 단기차입금	1,096,002,760		1,093,822,120	
2120. 예수금		29,194,848		37,463,915
2121. 일반예수금	2,840,490		2,761,630	
2122. 각종세금예수금	8,010,970		16,624,050	
2124. 매출부가세	18,343,388		18,078,235	
2130. 선수금		9,176,689		12,048,230
2139. 기타선수금	9,176,689		12,048,230	
2140. 기타유동부채		31,048,562		13,304,690
2141. 미지급금	31,048,562		13,304,690	
2200. 고정부채		52,409,828,783		52,364,740,634
2210. 장기차입금		51,109,828,783		51,069,740,634
2211. 장기차입금	51,109,828,783		51,069,740,634	
2220. 기타고정부채		1,300,000,000		1,295,000,000
2221. 임대보증금	1,300,000,000		1,295,000,000	
[부 채 총 계]		53,575,251,642		53,521,379,589
3. 기본금				
3100. 기본금		408,246,824,982		399,502,401,239
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		158,919,211,143		150,221,443,239
3131. 전기이월운영차액	150,221,443,239		129,495,218,319	
3132. 당기운영차액	8,697,767,904		20,726,224,920	
3160. 임의적립금		809,236,131		762,580,292

3165. 임의퇴직적립금	809,236,131		762,580,292	
[기 본 금 총 계]		408,246,824,982		399,502,401,239
[부채와 기본금 총계]		461,822,076,624		453,023,780,828

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운영계산서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원(일반업무회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
1. 운영수익				
5200. 전입및기부수입		30,498,734,892		78,428,061,639
5210. 전입금수입		27,798,734,892		76,078,061,639
5214. 부속병원전입금	13,961,847,000		24,615,940,000	
5217. 수익사업전입금	13,836,887,892		51,462,121,639	
(수익사업전입금)	4,700,000,000		5,400,000,000	
(고유목적사업전입금)	9,136,887,892		46,062,121,639	
5220. 기부금수입		2,700,000,000		2,350,000,000
5221. 일반기부금	-		2,350,000,000	
5222. 지정기부금	2,700,000,000		-	
5400. 교육외수입		2,834,424,801		3,353,342,177
5410. 예금이자수입		704,749,220		1,351,175,994
5411. 예금이자	704,749,220		1,351,175,994	
5420. 기타교육외수입		119,973,883		1,559,999
5421. 잡수입	10,055,245		1,559,999	
5424. 투자유가증권처분이익	109,918,638		-	
5430. 수익재산수입		2,009,701,698		2,000,606,184
5431. 임대료수입	1,758,049,070		1,748,573,660	
5439. 기타수익재산수입	251,652,628		252,032,524	
(관리비수입)	251,652,628		252,032,524	
[운영수익합계]		33,333,159,693		81,781,403,816
2. 운영비용				
4100. 보수		843,393,000		920,117,333
4120. 직원보수		843,393,000		920,117,333
4121. 직원급여	699,736,110		783,573,051	
4123. 직원각종수당	44,249,360		48,858,622	
4124. 직원법정부담금	75,903,070		87,685,660	
4127. 직원퇴직금	23,504,460			
4200. 관리·운영비		1,236,528,504		1,312,451,113
4210. 시설관리비		297,650,795		289,032,441
4211. 건축물관리비	69,963,500		41,782,193	
4215. 시설용역비	170,152,605		166,035,078	

4216. 보험료	5,460,050		5,553,300	
4217. 리스·임차료	52,074,640		75,661,870	
4220. 일반관리비		281,440,068		405,601,315
4221. 여비교통비	2,759,800		13,920,574	
4222. 차량유지비	14,135,156		16,956,650	
4223. 소모품비	24,798,177		19,561,483	
4224. 인쇄·출판비	1,863,400		1,667,000	
4226. 전기·수도료	89,833,434		91,848,067	
4227. 통신비	5,127,993		7,010,660	
4228. 각종세금·공과금	104,738,364		232,125,673	
4229. 지급수수료	38,183,744		22,511,208	
4230. 운영비		389,304,928		350,491,104
4231. 복리후생비	24,027,386		16,662,760	
4232. 교육·훈련비	2,572,000		4,577,600	
4233. 일반용역비	131,945,808		61,741,170	
4234. 업무추진비	103,174,714		118,714,204	
4235. 홍보비	3,945,000		4,579,000	
4236. 회의비	67,021,600		81,649,720	
4237. 행사비	56,618,420		62,566,650	
4250. 감가상각비		268,132,713		267,326,253
4252. 유형고정자산감가상각비	267,229,257		266,573,373	
4253. 무형고정자산감가상각비	903,456		752,880	
4400. 교육외비용		1,371,476,554		840,177,875
4410. 지급이자		1,371,476,554		840,173,455
4411. 지급이자	1,371,476,554		840,173,455	
4420. 기타교육외비용		-		4,420
4421. 잡손실	-		4,420	
(잡손실)	-		4,420	
4500. 전출금		21,137,337,892		57,924,126,149
4510. 전출금		21,137,337,892		57,924,126,149
4511. 경상비전출금	2,724,336,823		3,299,781,319	
4512. 법정부담전출금	9,276,113,177		8,562,223,191	
4517. 목적사업준비전입액	9,136,887,892		46,062,121,639	
[운영비용합계]		24,588,735,950		60,996,872,470
6100. 기본금대체액		70,160,299		58,306,426
6121. 제적립금대체액	70,160,299		58,306,426	
6200. 운영차액대체액		(23,504,460)		-
6300. 당기운영차액		8,697,767,904		20,726,224,920

[운 영 비 용 총 계]		33,333,159,693		81,781,403,816
-----------------	--	----------------	--	----------------

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(아주대학교 교비회계)

자금계산서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원(아주대학교 교비회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도			2019학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
(5100) 등록금및수강료수입	125,795,592,000	124,810,875,886	(984,716,114)	127,075,654,120	127,557,077,000	(481,422,880)
(5110) 등록금수입	122,398,228,000	121,505,889,500	(892,338,500)	123,449,743,670	123,901,636,000	(451,892,330)
(5111) 학부입학금	1,177,020,000	1,175,148,000	(1,872,000)	1,577,124,000	1,580,184,000	(3,060,000)
(5112) 대학원입학금	1,507,340,000	1,485,490,000	(21,850,000)	1,520,590,000	1,520,590,000	-
(5113) 학부수업료	76,826,725,000	76,248,939,000	(577,786,000)	77,598,838,000	78,008,371,000	(409,533,000)
(5114) 대학원수업료	42,887,143,000	42,596,312,500	(290,830,500)	42,753,191,670	42,792,491,000	(39,299,330)
(5120) 수강료수입	3,397,364,000	3,304,986,386	(92,377,614)	3,625,910,450	3,655,441,000	(29,530,550)
(5121) 단기수강료	3,397,364,000	3,304,986,386	(92,377,614)	3,625,910,450	3,655,441,000	(29,530,550)
(5200) 전입및기부수입	101,881,387,000	97,023,222,094	(4,858,164,906)	102,429,507,052	107,874,474,000	(5,444,966,948)
(5210) 전입금수입	57,409,210,000	57,515,450,000	106,240,000	56,122,188,191	56,969,441,000	(847,252,809)
(5211) 경상비전입금	2,586,696,000	2,546,336,823	(40,359,177)	3,249,780,510	3,266,157,000	(16,376,490)
(5212) 법정부담전입금	8,929,114,000	8,929,113,177	(823)	8,295,224,000	8,295,224,000	-
(5214) 부속병원전입금	45,893,400,000	46,040,000,000	146,600,000	44,577,183,681	45,408,060,000	(830,876,319)
(5220) 기부금수입	5,209,690,000	3,635,067,970	(1,574,622,030)	7,151,715,669	8,228,546,000	(1,076,830,331)
(5221) 일반기부금	1,638,090,000	1,222,243,601	(415,846,399)	1,558,271,364	1,807,160,000	(248,888,636)
(5222) 지정기부금	3,571,600,000	2,412,824,369	(1,158,775,631)	5,593,444,305	6,421,386,000	(827,941,695)
(5230) 국고보조금수입	31,362,487,000	27,972,704,124	(3,389,782,876)	30,755,603,192	34,276,487,000	(3,520,883,808)
(5231) 교육부	24,835,956,000	21,555,723,312	(3,280,232,688)	20,534,383,942	23,556,824,000	(3,022,440,058)
(5232) 교육부 외 기타정부지원	6,261,277,000	6,147,029,512	(114,247,488)	9,609,851,118	10,101,876,000	(492,024,882)
(5233) 지방자치단체	265,254,000	269,951,300	4,697,300	611,368,132	617,787,000	(6,418,868)
(5240) 산학협력단및학교기업전입금	7,900,000,000	7,900,000,000	-	8,400,000,000	8,400,000,000	-
(5241) 산학협력단전입금	7,900,000,000	7,900,000,000	-	8,400,000,000	8,400,000,000	-
(5300) 교육부대수입	11,356,070,000	9,576,841,409	(1,779,228,591)	17,144,070,291	17,822,144,000	(678,073,709)
(5310) 임시수수료수입	2,141,771,000	2,233,607,500	91,836,500	2,462,568,000	2,449,865,000	12,703,000
(5312) 수험료수입	2,141,771,000	2,233,607,500	91,836,500	2,462,568,000	2,449,865,000	12,703,000
(5320) 증명.사용료수입	2,567,395,000	2,199,662,750	(367,732,250)	2,379,826,840	2,694,293,000	(314,466,160)
(5321) 증명료수입	41,349,000	47,073,988	5,724,988	59,859,580	68,826,000	(8,966,420)
(5322) 대여료및사용료	2,526,046,000	2,152,588,762	(373,457,238)	2,319,967,260	2,625,467,000	(305,499,740)
(5330) 기타교육부대수입	6,646,904,000	5,143,571,159	(1,503,332,841)	12,301,675,451	12,677,986,000	(376,310,549)
(5331) 논문심사수입	168,899,000	132,000,000	(36,899,000)	137,000,000	180,600,000	(43,600,000)
(5339) 기타교육부대수입	6,478,005,000	5,011,571,159	(1,466,433,841)	12,164,675,451	12,497,386,000	(332,710,549)
(5400) 교육외수입	3,562,090,000	3,216,732,163	(345,357,837)	3,423,145,716	3,582,276,000	(159,130,284)
(5410) 예금이자수입	2,035,253,000	2,043,903,747	8,650,747	2,187,148,049	2,191,771,000	(4,622,951)
(5411) 예금이자수입	2,035,253,000	2,043,903,747	8,650,747	2,187,148,049	2,191,771,000	(4,622,951)
(5420) 기타교육외수입	1,526,837,000	1,172,828,416	(354,008,584)	1,235,997,667	1,390,505,000	(154,507,333)
(5421) 잡수입	1,526,837,000	1,172,828,416	(354,008,584)	1,235,997,667	1,390,505,000	(154,507,333)
(1200) 투자와기타자산수입	18,365,187,000	13,286,733,460	(5,078,453,540)	7,351,430,626	8,803,066,000	(1,451,635,374)
(1240) 기타자산수입	63,000,000	-	(63,000,000)	-	62,000,000	(62,000,000)
(1241) 전신전화보증금회수	-	-	-	-	-	-
(1242) 임차보증금회수	60,000,000	-	(60,000,000)	-	60,000,000	(60,000,000)
(1243) 장기대여금회수	1,000,000	-	(1,000,000)	-	-	-

(1249) 기타자산수입	2,000,000	-	(2,000,000)	-	2,000,000	(2,000,000)
(1260) 임의기금인출	18,302,187,000	13,286,733,460	(5,015,453,540)	7,351,430,626	8,741,066,000	(1,389,635,374)
(1262) 임의연구기금인출	1,581,300,000	978,426,801	(602,873,199)	1,328,088,832	1,514,126,000	(186,037,168)
(1263) 임의건축기금인출	10,639,270,000	7,867,204,231	(2,772,065,769)	871,000,000	1,183,000,000	(312,000,000)
(1264) 임의장학기금인출	1,804,119,000	1,471,865,328	(332,253,672)	988,228,225	1,234,550,000	(246,321,775)
(1265) 임의퇴직기금인출	-	-	-	3,483,000	3,483,000	-
(1266) 임의특정목적기금인출	4,277,498,000	2,969,237,100	(1,308,260,900)	4,160,630,569	4,805,907,000	(645,276,431)
(2200) 고정부채입금	195,500,000	-	(195,500,000)	200,000,000	250,000,000	(50,000,000)
(2220) 기타고정부채	195,500,000	-	(195,500,000)	200,000,000	250,000,000	(50,000,000)
(2221) 임대보증금수입	195,500,000	-	(195,500,000)	200,000,000	250,000,000	(50,000,000)
(8200) 미사용전기이월자금	16,666,443,000	16,666,440,361	(2,639)	8,748,993,052	8,748,993,000	52
(8210) 미사용전기이월자금	16,666,443,000	16,666,440,361	(2,639)	8,748,993,052	8,748,993,000	52
(8211) 미사용전기이월자금	16,666,443,000	16,666,440,361	(2,639)	8,748,993,052	8,748,993,000	52
[자 금 수 입 총 계]	277,822,269,000	264,580,845,373	(13,241,423,627)	266,372,800,857	274,638,030,000	(8,265,229,143)
(4100) 보 수	132,474,143,000	126,917,409,931	(5,556,733,069)	123,470,522,254	126,363,766,000	(2,893,243,746)
(4110) 교원보수	106,827,222,000	102,993,741,816	(3,833,480,184)	99,973,366,371	101,516,325,000	(1,542,958,629)
(4111) 교원급여	82,667,663,000	80,707,634,909	(1,960,028,091)	78,386,931,219	78,905,441,000	(518,509,781)
(4113) 교원제수당	7,930,082,000	7,453,149,143	(476,932,857)	7,215,654,046	7,585,331,000	(369,676,954)
(4114) 교원법정부담금	8,645,023,000	8,435,236,199	(209,786,801)	7,608,964,045	7,861,676,000	(252,711,955)
(4115) 시간강의료	-	-	-	1,170,258,000	1,218,457,000	(48,199,000)
(4116) 특별강의료	1,653,882,000	1,525,823,707	(128,058,293)	1,570,652,435	1,647,889,000	(77,236,565)
(4117) 교원퇴직금	2,507,795,000	1,506,645,867	(1,001,149,133)	722,402,160	917,822,000	(195,419,840)
(4118) 조교인건비	3,422,777,000	3,365,251,991	(57,525,009)	3,298,504,466	3,379,709,000	(81,204,534)
(4120) 직원보수	25,646,921,000	23,923,668,115	(1,723,252,885)	23,497,155,883	24,847,441,000	(1,350,285,117)
(4121) 직원급여	14,829,120,000	14,401,929,857	(427,190,143)	13,961,040,230	14,347,882,000	(386,841,770)
(4123) 직원제수당	2,446,329,000	2,191,547,603	(254,781,397)	2,208,601,669	2,402,296,000	(193,694,331)
(4124) 직원법정부담금	2,868,703,000	2,688,558,724	(180,144,276)	2,823,687,911	2,971,409,000	(147,721,089)
(4125) 임시직인건비	4,615,847,000	4,263,256,083	(352,590,917)	4,063,286,439	4,478,743,000	(415,456,561)
(4126) 노임	193,301,000	166,113,964	(27,187,036)	189,333,947	264,110,000	(74,776,053)
(4127) 직원퇴직금	693,621,000	212,261,884	(481,359,116)	251,205,687	383,001,000	(131,795,313)
(4200) 관리운영비	25,897,527,000	22,445,700,938	(3,451,826,062)	24,349,304,949	27,216,007,000	(2,866,702,051)
(4210) 시설관리비	13,252,869,000	12,219,278,386	(1,033,590,614)	11,823,914,812	12,493,519,000	(669,604,188)
(4211) 건축물관리비	3,444,356,000	2,729,212,774	(715,143,226)	2,337,495,008	2,749,160,000	(411,664,992)
(4212) 장비관리비	580,263,000	495,332,221	(84,930,779)	462,978,040	569,720,000	(106,741,960)
(4213) 조경관리비	40,000,000	30,375,400	(9,624,600)	33,890,050	38,000,000	(4,109,950)
(4214) 박물관관리비	22,010,000	11,756,890	(10,253,110)	12,410,800	22,540,000	(10,129,200)
(4215) 시설용역비	8,639,350,000	8,492,712,709	(146,637,291)	8,504,803,131	8,569,614,000	(64,810,869)
(4216) 보험료	96,825,000	86,116,140	(10,708,860)	96,915,490	106,740,000	(9,824,510)
(4217) 리스.임차료	400,235,000	354,271,396	(45,963,604)	361,235,293	411,435,000	(50,199,707)
(4219) 기타시설관리비	29,830,000	19,500,856	(10,329,144)	14,187,000	26,310,000	(12,123,000)
(4220) 일반관리비	6,180,649,000	5,165,146,523	(1,015,502,477)	6,201,865,527	7,145,046,000	(943,180,473)
(4221) 여비교통비	383,453,000	121,570,478	(261,882,522)	500,770,202	704,087,000	(203,316,798)
(4222) 차량유지비	103,480,000	40,915,999	(62,564,001)	111,895,185	169,880,000	(57,984,815)
(4223) 소모품비	423,308,000	325,241,944	(98,066,056)	340,175,292	375,561,000	(35,385,708)
(4224) 인쇄출판비	179,426,000	120,712,068	(58,713,932)	121,154,281	177,564,000	(56,409,719)
(4225) 난방비	1,105,300,000	1,040,265,384	(65,034,616)	1,061,450,988	1,207,570,000	(146,119,012)
(4226) 전기.수도료	2,598,185,000	2,301,639,441	(296,545,559)	2,957,544,056	3,135,464,000	(177,919,944)
(4227) 통신비	353,324,000	328,094,820	(25,229,180)	307,169,642	351,789,000	(44,619,358)
(4228) 제세공과금	213,210,000	188,178,639	(25,031,361)	231,946,124	248,173,000	(16,226,876)
(4229) 지급수수료	820,963,000	698,527,750	(122,435,250)	569,759,757	774,958,000	(205,198,243)

(4230) 운영비	6,464,009,000	5,061,276,029	(1,402,732,971)	6,323,524,610	7,577,442,000	(1,253,917,390)
(4231) 복리후생비	1,249,169,000	1,024,543,116	(224,625,884)	1,495,754,605	1,627,126,000	(131,371,395)
(4232) 교육훈련비	274,762,000	128,665,578	(146,096,422)	409,988,012	552,693,000	(142,704,988)
(4233) 일반용역비	1,529,739,000	1,450,637,814	(79,101,186)	1,484,314,968	1,729,346,000	(245,031,032)
(4234) 업무추진비	290,011,000	236,546,588	(53,464,412)	290,189,941	343,087,000	(52,897,059)
(4235) 홍보비	1,142,537,000	772,177,633	(370,359,367)	806,188,577	1,037,751,000	(231,562,423)
(4236) 회의비	486,627,000	308,320,092	(178,306,908)	406,230,194	522,618,000	(116,387,806)
(4237) 행사비	1,022,990,000	746,276,717	(276,713,283)	1,031,173,132	1,298,609,000	(267,435,868)
(4239) 기타운영비	468,174,000	394,108,491	(74,065,509)	399,685,181	466,212,000	(66,526,819)
(4300) 연구·학생경비	76,624,319,000	67,971,979,188	(8,652,339,812)	76,411,114,500	83,975,759,000	(7,564,644,500)
(4310) 연구비	7,454,946,000	6,311,479,386	(1,143,466,614)	7,804,632,106	9,265,086,000	(1,460,453,894)
(4311) 연구비	6,130,486,000	5,319,420,666	(811,065,334)	5,997,026,771	7,143,697,000	(1,146,670,229)
(4312) 연구관리비	1,324,460,000	992,058,720	(332,401,280)	1,807,605,335	2,121,389,000	(313,783,665)
(4320) 학생경비	66,274,961,000	58,948,035,965	(7,326,925,035)	65,483,009,059	71,485,078,000	(6,002,068,941)
(4321) 교외장학	21,720,502,000	17,490,608,166	(4,229,893,834)	18,374,352,616	22,165,618,000	(3,791,265,384)
(4322) 교내장학	31,261,731,000	30,323,223,907	(938,507,093)	30,633,364,870	31,024,151,000	(390,786,130)
(4323) 실험실습비	5,065,772,000	4,530,673,599	(535,098,401)	5,408,343,891	5,909,186,000	(500,842,109)
(4324) 논문심사료	303,833,000	227,545,000	(76,288,000)	257,086,200	333,880,000	(76,793,800)
(4325) 학생지원비	3,473,427,000	2,470,845,822	(1,002,581,178)	4,157,451,562	4,851,800,000	(694,348,438)
(4329) 기타학생경비	4,449,696,000	3,905,139,471	(544,556,529)	6,652,409,920	7,200,443,000	(548,033,080)
(4330) 입시관리비	2,894,412,000	2,712,463,837	(181,948,163)	3,123,473,335	3,225,595,000	(102,121,665)
(4331) 입시수당	976,335,000	973,029,199	(3,305,801)	873,143,679	890,405,000	(17,261,321)
(4332) 입시경비	1,918,077,000	1,739,434,638	(178,642,362)	2,250,329,656	2,335,190,000	(84,860,344)
(4400) 교육외비용	536,234,000	315,773,842	(220,460,158)	645,813,304	1,031,623,000	(385,809,696)
(4410) 지급이자	80,000,000	65,807,310	(14,192,690)	95,128,640	145,000,000	(49,871,360)
(4411) 지급이자	80,000,000	65,807,310	(14,192,690)	95,128,640	145,000,000	(49,871,360)
(4420) 기타교육외비용	456,234,000	249,966,532	(206,267,468)	550,684,664	886,623,000	(335,938,336)
(4421) 잡손실	456,234,000	249,966,532	(206,267,468)	550,684,664	886,623,000	(335,938,336)
(4600) 예비비	200,000,000	-	(200,000,000)	-	200,000,000	(200,000,000)
(4610) 예비비	200,000,000	-	(200,000,000)	-	200,000,000	(200,000,000)
(4611) 예비비	200,000,000	-	(200,000,000)	-	200,000,000	(200,000,000)
(1200) 투자기타자산지출	11,395,495,000	14,216,348,495	2,820,853,495	14,511,382,201	12,872,333,000	1,639,049,201
(1240) 기타자산지출	2,000,000	-	(2,000,000)	-	62,000,000	(62,000,000)
(1242) 임차보증금지출	-	-	-	-	60,000,000	(60,000,000)
(1249) 기타자산지출	2,000,000	-	(2,000,000)	-	2,000,000	(2,000,000)
(1260) 임의기금적립	11,393,495,000	14,216,348,495	2,822,853,495	14,511,382,201	12,810,333,000	1,701,049,201
(1262) 임의연구기금적립	1,356,220,000	377,321,225	(978,898,775)	1,466,288,391	87,226,000	1,379,062,391
(1263) 임의건축기금적립	7,300,095,000	10,664,319,115	3,364,224,115	9,751,657,222	9,818,163,000	(66,505,778)
(1264) 임의장학기금적립	1,386,370,000	989,017,347	(397,352,653)	715,121,460	1,063,300,000	(348,178,540)
(1265) 임의퇴직기금적립	-	635,791	635,791	-	-	-
(1266) 임의특정목적기금적립	1,350,810,000	2,185,055,017	834,245,017	2,578,315,128	1,841,644,000	736,671,128
(1300) 고정자산매입지출	21,823,040,000	11,503,216,521	(10,319,823,479)	9,268,223,288	10,692,623,000	(1,424,399,712)
(1310) 유형고정자산매입	21,823,040,000	11,503,216,521	(10,319,823,479)	9,268,223,288	10,692,623,000	(1,424,399,712)
(1313) 구축물매입비	-	-	-	-	183,000,000	(183,000,000)
(1314) 기계·기구매입비	7,391,087,000	5,920,755,379	(1,470,331,621)	5,219,886,216	5,828,344,000	(608,457,784)
(1315) 집기비품매입비	3,007,455,000	2,749,825,668	(257,629,332)	2,452,538,474	2,792,121,000	(339,582,526)
(1316) 차량운반구매입비	50,000,000	-	(50,000,000)	-	-	-
(1317) 도서구입비	348,458,000	341,184,160	(7,273,840)	363,199,078	381,558,000	(18,358,922)
(1319) 건설가계정	11,026,040,000	2,491,451,314	(8,534,588,686)	1,232,599,520	1,507,600,000	(275,000,480)
(2200) 고정부채상환	2,805,500,000	2,055,500,000	(750,000,000)	50,000,000	415,500,000	(365,500,000)

(2210) 장기차입금상환	-	-	-	-	-	-
(2211) 장기차입금상환	-	-	-	-	-	-
(2220) 기타고정부채상환	2,805,500,000	2,055,500,000	(750,000,000)	50,000,000	415,500,000	(365,500,000)
(2221) 임대보증금환급	2,805,500,000	2,055,500,000	(750,000,000)	50,000,000	415,500,000	(365,500,000)
(8100) 미사용차기이월자금	5,066,011,000	18,154,916,458	13,088,905,458	16,666,440,361	10,870,419,000	5,796,021,361
(8110) 미사용차기이월자금	5,066,011,000	18,154,916,458	13,088,905,458	16,666,440,361	10,870,419,000	5,796,021,361
(8111) 미사용차기이월자금	5,066,011,000	18,154,916,458	13,088,905,458	16,666,440,361	10,870,419,000	5,796,021,361
[자 금 지 출 총 계]	277,822,269,000	264,580,845,373	(13,241,423,627)	266,372,800,857	274,638,030,000	(8,265,229,143)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

대차대조표

2020학년도 2021년02월28일 현재

2019학년도 2020년02월29일 현재

학교법인 대우학원(아주대학교 교비회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
(1100) 유동자산		82,658,824,016		48,926,944,339
(1110) 유동자금		64,991,485,326		40,471,963,632
(1112) 보통예금	20,965,721,889		4,308,979,293	
(1113) 정기예금	7,000,000,000		14,000,000,000	
(1114) 기업자유예금	37,025,763,437		22,161,404,822	
(1115) 기타예금	-		1,579,517	
(1120) 기타유동자산		17,667,338,690		8,454,980,707
(1121) 단기대여금	-		26,749,000	
(1122) 선급금	12,608,710,238		4,588,041,915	
(1123) 미수금	4,739,744,662		3,500,350,202	
(1125) 선급법인세	318,883,790		339,839,590	
(1200) 투자와기타자산		97,096,075,753		96,182,995,577
(1220) 투자자산		114,956,950		114,956,950
(1229) 기타투자자산	114,956,950		114,956,950	
(1240) 기타자산		609,684,989		626,219,848
(1241) 전신전화보증금	3,686,408		13,686,408	
(1242) 임차보증금	263,365,000		263,365,000	
(1243) 장기대여금	313,128,300		288,479,300	
(1244) 미착품	29,505,281		60,689,140	
(1260) 임의기금		96,371,433,814		95,441,818,779
(1262) 임의연구기금	17,382,984,285		17,984,089,861	
(1263) 임의건축기금	49,081,487,804		46,284,372,920	
(1264) 임의장학기금	8,980,812,567		9,463,660,548	
(1265) 임의퇴직기금	271,699,817		271,064,026	
(1266) 임의특정목적기금	20,654,449,341		21,438,631,424	
(1300) 고정자산		147,926,439,210		148,870,054,414
(1310) 유형고정자산		147,926,439,210		148,870,054,414
(1311) 토지	15,016,402,643		15,016,402,643	
(1312) 건물	216,043,479,183		215,610,567,913	
(2312) 건물감가상각누계액	(107,821,267,295)		(102,390,588,071)	

(1313) 구축물	4,332,585,147		4,193,985,147	
(2313) 구축물감가상각누계액	(4,142,943,440)		(4,125,443,444)	
(1314) 기계기구	91,153,843,919		88,445,926,933	
(2314) 기계기구감가상각누계액	(76,416,729,968)		(74,702,747,620)	
(1315) 집기비품	39,531,424,607		37,310,948,915	
(2315) 집기비품감가상각누계액	(34,047,648,272)		(32,796,523,128)	
(1316) 차량운반구	1,099,030,066		1,099,030,066	
(2316) 차량운반구감가상각누계액	(1,099,030,066)		(1,017,655,979)	
(1317) 도서	29,765,665,977		29,393,506,479	
(2317) 도서감가상각누계액	(28,765,328,335)		(28,385,770,440)	
(1318) 박물관유물	296,265,000		296,265,000	
(1319) 건설가계정	2,980,690,044		922,150,000	
[자 산 총 계]		327,681,338,979		293,979,994,330
(2100) 유동부채		65,503,907,558		33,260,503,978
(2110) 단기차입금		1,000,000,000		1,000,000,000
(2111) 단기차입금	1,000,000,000		1,000,000,000	
(2120) 예 수 금		2,451,488,234		2,044,473,095
(2121) 일반예수금	343,084,943		302,730,203	
(2122) 제세예수금	1,603,781,430		1,370,236,340	
(2123) 특별회계예수금	-		-	
(2124) 매출부가세	38,404,111		49,194,896	
(2129) 기타예수금	466,217,750		322,311,656	
(2130) 선 수 금		59,676,174,538		28,017,810,225
(2131) 등록금선수금	56,831,491,000		23,953,522,000	
(2139) 기타선수금	2,844,683,538		4,064,288,225	
(2140) 기타유동부채		2,376,244,786		2,198,220,658
(2141) 미지급금	2,376,244,786		2,198,220,658	
(2200) 고정부채		2,750,000,000		5,805,500,000
(2210) 장기차입금		2,000,000,000		3,000,000,000
(2211) 장기차입금	2,000,000,000		3,000,000,000	
(2220) 기타고정부채		750,000,000		2,805,500,000
(2221) 임대보증금	750,000,000		2,805,500,000	
(3100) 기 본 금		259,427,431,421		254,913,990,352
(3110) 출연기본금		91,919,059,254		91,919,059,254
(3112) 법인	91,919,059,254		91,919,059,254	
(3160) 임의적립금		96,371,433,814		95,441,818,779

(3162) 임의연구적립금	17,382,984,285		17,984,089,861	
(3163) 임의건축적립금	49,081,487,804		46,284,372,920	
(3164) 임의장학적립금	8,980,812,567		9,463,660,548	
(3165) 임의퇴직적립금	271,699,817		271,064,026	
(3166) 임의특정목적적립금	20,654,449,341		21,438,631,424	
(3130) 운영차액		71,136,938,353		67,553,112,319
(3131) 전기이월운영차액	67,553,112,319		63,500,846,580	
(3133) 당기운영차액	3,583,826,034		4,052,265,739	
[부채와 기본금 총계]		327,681,338,979		293,979,994,330

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운영계산서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원(아주대학교 교비회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
(5100) 등록금및수강료수입		124,810,875,886		127,075,654,120
(5110) 등록금수입		121,505,889,500		123,449,743,670
(5111) 학부입학금	1,175,148,000		1,577,124,000	
(5112) 대학원입학금	1,485,490,000		1,520,590,000	
(5113) 학부수업료	76,248,939,000		77,598,838,000	
(5114) 대학원수업료	42,596,312,500		42,753,191,670	
(5120) 수강료수입		3,304,986,386		3,625,910,450
(5121) 단기수강료	3,304,986,386		3,625,910,450	
(5200) 전입및기부수입		97,206,337,532		102,429,507,052
(5210) 전입금수입		57,515,450,000		56,122,188,191
(5211) 경상비전입금	2,546,336,823		3,249,780,510	
(5212) 법정부담금전입금	8,929,113,177		8,295,224,000	
(5214) 부속병원전입금	46,040,000,000		44,577,183,681	
(5220) 기부금수입		3,818,183,408		7,151,715,669
(5221) 일반기부금	1,222,243,601		1,558,271,364	
(5222) 지정기부금	2,412,824,369		5,593,444,305	
(5224) 현물기부금	183,115,438		-	
(5230) 국고보조금수입		27,972,704,124		30,755,603,192
(5231) 교육부	21,555,723,312		20,534,383,942	
(5232) 교육부 외 기타정부지원	6,147,029,512		9,609,851,118	
(5233) 지방자치단체	269,951,300		611,368,132	
(5240) 산학협력단및학교기업전입금		7,900,000,000		8,400,000,000
(5241) 산학협력단전입금	7,900,000,000		8,400,000,000	
(5300) 교육부대수입		9,576,841,409		17,144,070,291
(5310) 임시수수료수입		2,233,607,500		2,462,568,000
(5312) 수험료	2,233,607,500		2,462,568,000	
(5320) 증명사용료수입		2,199,662,750		2,379,826,840
(5321) 증명료	47,073,988		59,859,580	
(5322) 대여료및사용료	2,152,588,762		2,319,967,260	
(5330) 기타교육부대수입		5,143,571,159		12,301,675,451
(5331) 논문심사료수입	132,000,000		137,000,000	
(5339) 기타교육부대수입	5,011,571,159		12,164,675,451	

(5400) 교육외수입		3,216,523,642		3,422,725,680
(5410) 예금이자수입		2,043,903,747		2,187,148,049
(5411) 예금이자	2,043,903,747		2,187,148,049	
(5420) 기타교육외수입		1,172,619,895		1,235,577,631
(5421) 잡수입	1,172,619,895		1,235,577,631	
[운 영 수 익 합 계]		234,810,578,469		250,071,957,143
(4100) 보 수		126,917,409,931		123,470,522,254
(4110) 교원보수		102,993,741,816		99,973,366,371
(4111) 교원급여	80,707,634,909		78,386,931,219	
(4113) 교원제수당	7,453,149,143		7,215,654,046	
(4114) 교원법정부담금	8,435,236,199		7,608,964,045	
(4115) 시간강의료	-		1,170,258,000	
(4116) 특별강의료	1,525,823,707		1,570,652,435	
(4117) 교원퇴직금	1,506,645,867		722,402,160	
(4118) 조교인건비	3,365,251,991		3,298,504,466	
(4120) 직원보수		23,923,668,115		23,497,155,883
(4121) 직원급여	14,401,929,857		13,961,040,230	
(4123) 직원제수당	2,191,547,603		2,208,601,669	
(4124) 직원법정부담금	2,688,558,724		2,823,687,911	
(4125) 임시직인건비	4,263,256,083		4,063,286,439	
(4126) 노임	166,113,964		189,333,947	
(4127) 직원퇴직금	212,261,884		251,205,687	
(4200) 관리운영비		35,106,623,439		36,542,182,424
(4210) 시설관리비		12,219,278,386		11,823,914,812
(4211) 건축물관리비	2,729,212,774		2,337,495,008	
(4212) 장비관리비	495,332,221		462,978,040	
(4213) 조경관리비	30,375,400		33,890,050	
(4214) 박물관관리비	11,756,890		12,410,800	
(4215) 시설용역비	8,492,712,709		8,504,803,131	
(4216) 보험료	86,116,140		96,915,490	
(4217) 리스및임차료	354,271,396		361,235,293	
(4219) 기타시설관리비	19,500,856		14,187,000	
(4220) 일반관리비		5,182,141,523		6,201,865,527
(4221) 여비교통비	121,570,478		500,770,202	
(4222) 차량유지비	40,915,999		111,895,185	
(4223) 소모품비	342,236,944		340,175,292	
(4224) 인쇄출판비	120,712,068		121,154,281	
(4225) 난방비	1,040,265,384		1,061,450,988	

(4226) 전기수도료	2,301,639,441		2,957,544,056	
(4227) 통신비	328,094,820		307,169,642	
(4228) 제세공과금	188,178,639		231,946,124	
(4229) 지급수수료	698,527,750		569,759,757	
(4230) 운 영 비		5,061,276,029		6,323,524,610
(4231) 복리후생비	1,024,543,116		1,495,754,605	
(4232) 교육훈련비	128,665,578		409,988,012	
(4233) 일반용역비	1,450,637,814		1,484,314,968	
(4234) 업무추진비	236,546,588		290,189,941	
(4235) 홍보비	772,177,633		806,188,577	
(4236) 회의비	308,320,092		406,230,194	
(4237) 행사비	746,276,717		1,031,173,132	
(4239) 기타운영비	394,108,491		399,685,181	
(4250) 감가상각비		12,643,927,501		12,192,877,475
(4252) 유형고정자산감가상각비	12,643,927,501		12,192,877,475	
(4300) 연구학생경비		67,971,979,188		76,411,114,500
(4310) 연 구 비		6,311,479,386		7,804,632,106
(4311) 연구비	5,319,420,666		5,997,026,771	
(4312) 연구관리비	992,058,720		1,807,605,335	
(4320) 학생경비		58,948,035,965		65,483,009,059
(4321) 교외장학	17,490,608,166		18,374,352,616	
(4322) 교내장학	30,323,223,907		30,633,364,870	
(4323) 실험실습비	4,530,673,599		5,408,343,891	
(4324) 논문심사료	227,545,000		257,086,200	
(4325) 학생지원비	2,470,845,822		4,157,451,562	
(4329) 기타학생경비	3,905,139,471		6,652,409,920	
(4330) 입시관리비		2,712,463,837		3,123,473,335
(4331) 입시수당	973,029,199		873,143,679	
(4332) 입시경비	1,739,434,638		2,250,329,656	
(4400) 교육외비용		301,124,842		2,435,920,651
(4410) 지급이자		65,807,310		95,128,640
(4411) 지급이자	65,807,310		95,128,640	
(4420) 기타교육외비용		235,317,532		2,340,792,011
(4421) 잡손실	235,317,532		550,684,664	
(4429) 전기오류수정손실	-		1,790,107,347	
[운 영 비 용 합 계]		230,297,137,400		238,859,739,829
(6100) 기본금대체액		14,216,348,495		14,511,382,201
(6120) 제적립금대체액		14,216,348,495		14,511,382,201

(6121) 제적립금대체액	14,216,348,495		14,511,382,201	
[기본금 대체액 합계]		14,216,348,495		14,511,382,201
(6132) 운영차액대체		(13,286,733,460)		(7,351,430,626)
(6133) 당기운영차액		3,583,826,034		4,052,265,739
[운 영 비 용 총 계]		234,810,578,469		250,071,957,143

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(아주자동차대학 교비회계)

자금계산서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지
2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

학교법인 대우학원(아주자동차대학 교비회계)

(단위: 원)

과 목	2020학년도			2019학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
5100 등록금수입	5,554,066,150	5,562,843,000	(8,776,850)	6,177,320,650	6,178,551,000	(1,230,350)
5110 등록금수입	5,554,066,150	5,562,843,000	(8,776,850)	6,177,320,650	6,178,551,000	(1,230,350)
5111 학부입학금	167,677,300	167,678,000	(700)	232,473,550	232,474,000	(450)
5113 학부수업료	5,386,388,850	5,395,165,000	(8,776,150)	5,944,847,100	5,946,077,000	(1,229,900)
5200 전입및기부수입	2,416,649,437	2,522,914,000	(106,264,563)	2,313,818,538	2,347,752,000	(33,933,462)
5210 전입금수입	525,000,000	525,000,000	-	317,000,000	317,000,000	-
5211 경상비전입금	178,000,000	178,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
5212 법정부담전입금	347,000,000	347,000,000	-	267,000,000	267,000,000	-
5220 기부금수입	73,735,160	75,285,000	(1,549,840)	100,019,630	91,220,000	8,799,630
5221 일반기부금	31,670,000	30,720,000	950,000	66,440,000	66,440,000	-
5222 지정기부금	42,065,160	44,565,000	(2,499,840)	33,579,630	24,780,000	8,799,630
5230 국고보조금수입	1,790,949,056	1,895,663,000	(104,713,944)	1,818,148,240	1,860,881,000	(42,732,760)
5231 교육부	1,785,949,056	1,890,663,000	(104,713,944)	1,803,689,240	1,851,422,000	(47,732,760)
5232 기타국고지원	5,000,000	5,000,000	-	14,459,000	9,459,000	5,000,000
5240 산학협력단및학교기업전입금	26,965,221	26,966,000	(779)	78,650,668	78,651,000	(332)
5241 산학협력단전입금	26,965,221	26,966,000	(779)	78,650,668	78,651,000	(332)
5300 교육부대수입	816,259,746	784,834,000	31,425,746	882,614,330	873,995,000	8,619,330
5310 임시수수료수입	11,775,000	9,000,000	2,775,000	22,785,000	21,000,000	1,785,000
5312 수험료	11,775,000	9,000,000	2,775,000	22,785,000	21,000,000	1,785,000
5320 증명사용료수입	804,484,746	775,834,000	28,650,746	859,829,330	852,995,000	6,834,330
5321 증명료	3,449,000	3,000,000	449,000	3,538,400	3,206,000	332,400
5322 대여료및사용료	801,035,746	772,834,000	28,201,746	856,290,930	849,789,000	6,501,930
5400 교육외수입	87,615,280	90,227,000	(2,611,720)	143,588,992	144,274,000	(685,008)
5410 예금이자수입	87,116,925	89,728,000	(2,611,075)	112,001,686	112,438,000	(436,314)
5411 예금이자	87,116,925	89,728,000	(2,611,075)	112,001,686	112,438,000	(436,314)
5420 기타교육외수입	498,355	499,000	(645)	31,587,306	31,836,000	(248,694)
5421 잡수입	498,355	499,000	(645)	31,587,306	31,836,000	(248,694)
1200 투자와기타자산수입	12,062,314	12,063,000	(686)	-	-	-
1260 임의기금인출수입	12,062,314	12,063,000	(686)	-	-	-
1265 임의퇴직기금인출	12,062,314	12,063,000	(686)	-	-	-
2200 고정부채입금	2,000,000	32,000,000	(30,000,000)	10,000,000	10,000,000	-
2220 기타고정부채	2,000,000	32,000,000	(30,000,000)	10,000,000	10,000,000	-
2221 임대보증금수입	2,000,000	32,000,000	(30,000,000)	10,000,000	10,000,000	-
합 계	8,888,652,927	9,004,881,000	(116,228,073)	9,527,342,510	9,554,572,000	(27,229,490)
미사용 전기이월자금	320,207,668	320,208,000	(332)	471,328,620	471,329,000	(380)
1100 기초유동자산	3,467,102,357	3,467,102,288	69	4,162,502,842	4,162,503,000	(158)
1110 유동자금	2,912,437,244	2,912,437,000	244	3,563,733,677	3,563,734,000	(323)
1120 기타유동자산	554,665,113	554,665,288	(175)	598,769,165	598,769,000	165
2100 기초유동부채	3,146,894,689	3,146,894,288	401	3,691,174,222	3,691,174,000	222
2120 예수금	7,084,249	7,084,000	249	101,037,356	101,037,000	356
2130 선수금	3,058,643,660	3,058,644,000	(340)	3,424,609,050	3,424,609,000	50
2140 기타유동부채	81,166,780	81,166,288	492	165,527,816	165,528,000	(184)
[자 금 수 입 총 계]	9,208,860,595	9,325,089,000	(116,228,405)	9,998,671,130	10,025,901,000	(27,229,870)
4100 보수	3,713,751,751	3,722,876,000	9,124,249	3,936,999,912	3,948,796,000	11,796,088
4110 교원보수	2,615,755,674	2,618,019,000	2,263,326	2,829,455,880	2,837,310,000	7,854,120
4111 교원급여	2,122,201,908	2,122,449,000	247,092	2,360,756,140	2,362,941,000	2,184,860

4113 교원제수당	214,015,000	214,015,000	-	201,095,000	201,095,000	-
4114 교원법정정부담금	222,514,269	224,032,000	1,517,731	226,664,740	232,314,000	5,649,260
4115 시간강의료	16,320,000	16,320,000	-	16,200,000	16,200,000	-
4117 교원퇴직금	16,114,497	16,263,000	148,503	-	-	-
4118 조교인건비	24,590,000	24,940,000	350,000	24,740,000	24,760,000	20,000
4120 직원보수	1,097,996,077	1,104,857,000	6,860,923	1,107,544,032	1,111,486,000	3,941,968
4121 직원급여	700,912,200	700,914,000	1,800	808,393,000	809,947,000	1,554,000
4123 직원제수당	82,707,954	83,128,000	420,046	82,011,609	82,985,000	973,391
4124 직원법정정부담금	133,916,070	135,073,000	1,156,930	133,405,760	133,405,760	-
4125 임시직인건비	167,989,106	170,371,000	2,381,894	81,862,893	83,277,240	1,414,347
4127 직원퇴직금	12,470,747	15,371,000	2,900,253	1,870,770	1,871,000	230
4200 관리운영비	1,717,817,337	1,790,989,000	73,171,663	2,071,687,640	2,154,493,090	82,805,450
4210 시설관리비	675,691,750	703,431,000	27,739,250	914,786,695	964,278,000	49,491,305
4211 건축물관리비	139,756,940	155,491,000	15,734,060	207,510,590	251,004,000	43,493,410
4212 장비관리비	76,218,610	81,814,000	5,595,390	126,116,010	128,807,000	2,690,990
4213 조경관리비	4,958,220	5,000,000	41,780	15,868,590	15,882,000	13,410
4215 시설용역비	309,922,480	310,540,000	617,520	351,816,920	354,837,000	3,020,080
4216 보험료	8,462,440	8,725,000	262,560	8,708,265	8,973,000	264,735
4217 리스·임차료	101,721,460	102,791,000	1,069,540	162,260,920	162,266,000	5,080
4219 기타시설관리비	34,651,600	39,070,000	4,418,400	42,505,400	42,509,000	3,600
4220 일반관리비	532,833,665	541,065,000	8,231,335	641,615,544	661,297,099	19,681,555
4221 여비교통비	50,986,402	52,544,100	1,557,698	69,130,098	72,350,000	3,219,902
4222 차량유지비	15,374,874	16,281,000	906,126	18,428,288	18,430,000	1,712
4223 소모품비	8,475,460	10,562,900	2,087,440	41,508,800	46,513,000	5,004,200
4224 인쇄출판비	3,475,459	3,779,000	303,541	4,461,250	4,471,119	9,869
4225 난방비	96,682,800	96,954,720	271,920	143,854,100	145,370,000	1,515,900
4226 전기수도료	257,975,670	259,208,000	1,232,330	254,443,900	260,554,420	6,110,520
4227 통신비	46,758,790	48,403,000	1,644,210	45,321,070	48,513,000	3,191,930
4228 제세공과금	28,666,920	28,892,000	225,080	37,642,828	38,267,980	625,152
4229 지급수수료	24,437,290	24,440,280	2,990	26,825,210	26,827,580	2,370
4230 운영비	509,291,922	546,493,000	37,201,078	515,285,401	528,917,991	13,632,590
4231 복리후생비	70,109,212	75,298,000	5,188,788	79,083,480	83,446,161	4,362,681
4232 교육훈련비	2,903,500	3,354,000	450,500	4,964,830	5,064,830	100,000
4234 업무추진비	10,163,220	19,510,000	9,346,780	16,549,364	19,740,000	3,190,636
4235 홍보비	405,936,700	425,198,000	19,261,300	391,710,557	393,007,000	1,296,443
4236 회의비	4,588,390	5,317,000	728,610	1,501,000	1,794,000	293,000
4237 행사비	9,332,170	11,532,000	2,199,830	16,885,520	21,266,000	4,380,480
4239 기타운영비	6,258,730	6,284,000	25,270	4,590,650	4,600,000	9,350
4300 연구·학생경비	2,885,815,626	2,973,788,000	87,972,374	3,028,587,263	3,047,763,910	19,176,647
4310 연구비	2,782,000	5,000,000	2,218,000	600,000	1,000,000	400,000
4311 연구비	2,782,000	5,000,000	2,218,000	600,000	1,000,000	400,000
4320 학생경비	2,830,025,376	2,912,688,000	82,662,624	2,976,711,443	2,994,814,910	18,103,467
4321 교외장학금	1,800,857,982	1,860,959,000	60,101,018	1,845,417,870	1,860,881,000	15,463,130
4322 교내장학금	890,522,300	913,083,906	22,561,606	960,161,290	961,966,290	1,805,000
4323 실형실습비	77,228,800	77,228,800	-	92,351,280	92,512,000	160,720
4324 논문심사료	2,000,000	2,000,000	-	-	-	-
4325 학생지원비	57,308,094	57,308,094	-	74,730,443	74,872,620	142,177
4326 학생보건채련비	1,898,200	1,898,200	-	1,985,940	1,986,000	60
4327 취업지도비	-	-	-	1,952,620	1,953,000	380
4328 기타교육지원비	-	-	-	-	100,000	100,000
4329 기타학생경비	210,000	210,000	-	112,000	544,000	432,000
4330 임시관리비	53,008,250	56,100,000	3,091,750	51,275,820	51,949,000	673,180
4331 임시수당	-	-	-	-	-	-

4332 입사경비	53,008,250	56,100,000	3,091,750	51,275,820	51,949,000	673,180
4400 교육외비용	43,761,745	44,843,000	1,081,255	131,792,817	133,687,000	1,894,183
4420 기타교육외비용	43,761,745	44,843,000	1,081,255	131,792,817	133,687,000	1,894,183
4421 잡손실	43,761,745	44,843,000	1,081,255	131,792,817	133,687,000	1,894,183
4600 예비비	-	-	-	-	-	-
4610 예비비	-	-	-	-	-	-
4611 예비비	-	-	-	-	-	-
1200 투자와기타자산지출	142,203,212	144,660,000	2,456,788	304,900,000	304,900,000	-
1260 임의기금적립	142,203,212	144,660,000	2,456,788	304,900,000	304,900,000	-
1263 임의건축기금적립	94,800,000	94,800,000	-	249,100,000	249,100,000	-
1265 임의퇴직기금적립	12,403,212	14,860,000	2,456,788	16,000,000	16,000,000	-
1259 임의특정목적기금적립	35,000,000	35,000,000	-	39,800,000	39,800,000	-
1300 고정자산매입지출	239,898,520	310,421,000	70,522,480	201,290,830	273,299,000	72,008,170
1310 유형고정자산지출	239,898,520	310,421,000	70,522,480	201,290,830	273,299,000	72,008,170
1313 구축물매입비	43,625,800	44,000,000	374,200	3,200,000	3,500,000	300,000
1314 기계기구매입비	73,302,000	80,000,000	6,698,000	59,017,500	60,679,000	1,661,500
1315 집기비품매입비	104,087,600	167,537,880	63,450,280	74,517,000	144,517,000	70,000,000
1316 차량운반구매입비	-	-	-	39,553,690	39,600,000	46,310
1317 도서매입비	18,883,120	18,883,120	-	25,002,640	25,003,000	360
2200 고정부채상환	20,000,000	22,000,000	2,000,000	3,205,000	3,205,000	-
2220 기타고정부채상환	20,000,000	22,000,000	2,000,000	3,205,000	3,205,000	-
2221 임대보증금환급	20,000,000	22,000,000	2,000,000	3,205,000	3,205,000	-
합 계	8,763,248,191	9,009,577,000	246,328,809	9,678,463,462	9,866,144,000	187,680,538
미사용 차기이월자금	445,612,404	315,512,000	(130,100,404)	320,207,668	159,757,000	(160,450,668)
1100 기말유동자산	3,647,798,516	5,161,082,000	1,513,283,484	3,467,102,357	5,005,327,000	1,538,224,643
1110 유동자금	3,210,269,618	3,810,521,000	600,251,382	2,912,437,244	3,654,766,000	742,328,756
1120 기타유동자산	437,528,898	1,350,561,000	913,032,102	554,665,113	1,350,561,000	795,895,887
2100 기말유동부채	3,202,186,112	4,845,570,000	1,643,383,888	3,146,894,689	4,845,570,000	1,698,675,311
2120 예수금	32,837,264	110,196,000	77,358,736	7,084,249	110,196,000	103,111,751
2130 선수금	2,929,082,500	3,773,138,000	844,055,500	3,058,643,660	3,773,138,000	714,494,340
2140 기타유동부채	240,266,348	962,236,000	721,969,652	81,166,780	962,236,000	881,069,220
[자 금 지 출 총 계]	9,208,860,595	9,325,089,000	116,228,405	9,998,671,130	10,025,901,000	27,229,870

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

대차대조표

2020학년도 2021년02월28일 현재

2019학년도 2020년02월29일 현재

학교법인 대우학원(아주자동차대학 교비회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
1100 유동자산		3,647,798,516		3,467,102,357
1110 유동자금		3,210,269,618		2,912,437,244
1111 현금	800,000		800,000	
1112 보통예금	726,736,749		754,448,951	
1113 정기예금	2,112,062,314		1,755,454,167	
1114 기업자유예금	370,670,555		401,734,126	
1120 기타유동자산		437,528,898		554,665,113
1122 선금금	327,217,030		454,779,080	
1123 미수금	96,900,168		82,640,643	
1125 선급법인세	13,411,700		17,245,390	
1200 투자와기타자산		5,496,310,607		5,366,169,709
1240 기타자산		5,014,000		5,014,000
1241 전신전화보증금	5,014,000		5,014,000	
1260 임의기금		5,491,296,607		5,361,155,709
1263 임의건축기금	3,132,321,000		3,037,521,000	
1265 임의퇴직기금	121,495,898		121,155,000	
1266 임의특정목적기금	2,237,479,709		2,202,479,709	
1300 고정자산		20,057,459,298		20,825,752,641
1310 유형고정자산		20,057,459,298		20,825,752,641
1311 토지	6,688,765,338		6,688,765,338	
1312 건물	26,458,496,435		26,458,496,435	
(2312 건물감가상각누계액)	(14,502,900,863)		(13,841,438,493)	
1313 구축물	3,972,532,039		3,928,906,239	
(2313 구축물감가상각누계액)	(3,053,697,195)		(2,919,983,472)	
1314 기계기구	3,665,137,811		3,710,920,811	
(2314 기계기구감가상각누계액)	(3,540,765,107)		(3,639,853,397)	
1315 집기비품	2,140,124,701		2,153,949,597	
(2315 집기비품감가상각누계액)	(1,862,532,271)		(1,827,251,067)	
1316 차량운반구	181,651,620		181,651,620	
(2316 차량운반구감가상각누계액)	(151,327,100)		(136,629,650)	
1317 도서	522,171,840		503,288,720	
(2317 도서감가상각누계액)	(460,197,950)		(435,070,040)	

[자 산 총 계]		29,201,568,421		29,659,024,707
2100 유동부채		3,202,186,112		3,146,894,689
2120 예수금		32,837,264		7,084,249
2121 일반예수금	12,815,001		5,454,167	
2122 각종세금예수금	1,432,809		1,442,064	
2129 기타예수금	18,589,454		188,018	
2130 선수금		2,929,082,500		3,058,643,660
2131 등록금선수금	2,547,272,500		2,586,515,500	
2139 기타선수금	381,810,000		472,128,160	
2140 기타유동부채		240,266,348		81,166,780
2141 미지급금	240,266,348		81,166,780	
2200 고정부채		28,150,000		46,150,000
2220 기타고정부채		28,150,000		46,150,000
2221 임대보증금	28,150,000		46,150,000	
3100 기본금		25,971,232,309		26,465,980,018
3110 출연기본금		22,259,043,842		22,259,043,842
3112 법인	22,259,043,842		22,259,043,842	
3160 임의적립금		5,491,296,607		5,361,155,709
3163 임의건축적립금	3,132,321,000		3,037,521,000	
3165 임의퇴직적립금	121,495,898		121,155,000	
3166 임의특정목적적립금	2,237,479,709		2,202,479,709	
3130 운영차액		(1,779,108,140)		(1,154,219,533)
3131 전기이월운영차액	(1,154,219,533)		(165,313,838)	
3133 당기운영차액	(624,888,607)		(988,905,695)	
[부채와 기본금 총계]		29,201,568,421		29,659,024,707

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운영계산서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원(아주자동차대학 교비회계)

(단위: 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
5100 등록금수입		5,554,066,150		6,177,320,650
5110 등록금수입		5,554,066,150		6,177,320,650
5111 학부입학금	167,677,300		232,473,550	
5113 학부수업료	5,386,388,850		5,944,847,100	
5200 전입금 및 기부수입		2,416,649,437		2,367,818,538
5210 전입금수입		525,000,000		317,000,000
5211 경상비전입금	178,000,000		50,000,000	
5212 법정부담전입금	347,000,000		267,000,000	
5220 기부금수입		73,735,160		154,019,630
5221 일반기부금	31,670,000		66,440,000	
5222 지정기부금	42,065,160		33,579,630	
5224 현물기부금	-		54,000,000	
5230 국고보조금수입		1,790,949,056		1,818,148,240
5231 교육부	1,785,949,056		1,803,689,240	
5232 기타국고지원	5,000,000		14,459,000	
5240 산학협력단및학교기업전입금		26,965,221		78,650,668
5241 산학협력단전입금	26,965,221		78,650,668	
5300 교육부대수입		816,259,746		882,614,330
5310 입시수수료수입		11,775,000		22,785,000
5312 수험료	11,775,000		22,785,000	
5320 증명사용료수입		804,484,746		859,829,330
5321 증명료	3,449,000		3,538,400	
5322 대여료 및 사용료	801,035,746		856,290,930	
5400 교육외수입		87,615,280		143,588,992
5410 예금이자수입		87,116,925		112,001,686
5411 예금이자	87,116,925		112,001,686	
5420 기타교육외수입		498,355		31,587,306
5421 잡수입	498,355		31,587,306	
[운영수익합계]		8,874,590,613		9,571,342,510
4100 보수		3,713,751,751		3,936,999,912
4110 교원보수		2,615,755,674		2,829,455,880
4111 교원급여	2,122,201,908		2,360,756,140	

4113 교원제수당	214,015,000		201,095,000	
4114 교원법정부담금	222,514,269		226,664,740	
4115 시간강의료	16,320,000		16,200,000	
4117 교원퇴직금	16,114,497		-	
4118 조교인건비	24,590,000		24,740,000	
4120 직원보수		1,097,996,077		1,107,544,032
4121 직원급여	700,912,200		808,393,000	
4123 직원제수당	82,707,954		82,011,609	
4124 직원법정부담금	133,916,070		133,405,760	
4125 임시직인건비	167,989,106		81,862,893	
4127 직원퇴직금	12,470,747		1,870,770	
4200 관리운영비		2,726,009,200		3,157,968,213
4210 시설관리비		675,691,750		914,786,695
4211 건축물관리비	139,756,940		207,510,590	
4212 장비관리비	76,218,610		126,116,010	
4213 조경관리비	4,958,220		15,868,590	
4215 시설용역비	309,922,480		351,816,920	
4216 보험료	8,462,440		8,708,265	
4217 리스임차료	101,721,460		162,260,920	
4219 기타시설관리비	34,651,600		42,505,400	
4220 일반관리비		532,833,665		641,615,544
4221 여비교통비	50,986,402		69,130,098	
4222 차량유지비	15,374,874		18,428,288	
4223 소모품비	8,475,460		41,508,800	
4224 인쇄출판비	3,475,459		4,461,250	
4225 난방비	96,682,800		143,854,100	
4226 전기수도료	257,975,670		254,443,900	
4227 통신비	46,758,790		45,321,070	
4228 제세공과금	28,666,920		37,642,828	
4229 지급수수료	24,437,290		26,825,210	
4230 운영비		509,291,922		515,285,401
4231 복리후생비	70,109,212		79,083,480	
4232 교육훈련비	2,903,500		4,964,830	
4234 업무추진비	10,163,220		16,549,364	
4235 홍보비	405,936,700		391,710,557	
4236 회의비	4,588,390		1,501,000	
4237 행사비	9,332,170		16,885,520	
4239 기타운영비	6,258,730		4,590,650	

4250 감가상각비		1,008,191,863		1,086,280,573
4251 유형고정자산감가상각비	1,008,191,863		1,086,280,573	
4300 연구·학생경비		2,885,815,626		3,028,587,263
4310 연구비		2,782,000		600,000
4311 연구비	2,782,000		600,000	
4320 학생경비		2,830,025,376		2,976,711,443
4321 교외장학금	1,800,857,982		1,845,417,870	
4322 교내장학금	890,522,300		960,161,290	
4323 실험실습비	77,228,800		92,351,280	
4324 논문심사료	2,000,000		-	
4325 학생지원비	57,308,094		74,730,443	
4326 학생보건채련비	1,898,200		1,985,940	
4327 취업지도비	-		1,952,620	
4329 기타학생경비	210,000		112,000	
4330 입시관리비		53,008,250		51,275,820
4331 입시수당	-		-	
4332 입시경비	53,008,250		51,275,820	
4400 교육외비용		43,761,745		131,792,817
4420 기타교육외비용		43,761,745		131,792,817
4421 잡손실	43,761,745		131,792,817	
[운영비용합계]		9,369,338,322		10,255,348,205
3100 기본금대체액		142,203,212		304,900,000
3120 각종적립금대체액	142,203,212	142,203,212	304,900,000	304,900,000
3120 각종적립금대체액	142,203,212		304,900,000	
[기본금대체액합계]		142,203,212		304,900,000
3132 운영차액대체		(12,062,314)		-
3133 당기운영차액		(624,888,607)		(988,905,695)
[운영비용총계]		8,874,590,613		9,571,342,510

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

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

합산자금계산서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지
2019학년도 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위 : 원)

과 목	2020학년도			2019학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
(5100) 등록금및수강료수입	131,358,435,000	130,364,942,036	(993,492,964)	133,735,628,000	133,252,974,770	(482,653,230)
(5110) 등록금수입	127,961,071,000	127,059,955,650	(901,115,350)	130,080,187,000	129,627,064,320	(453,122,680)
(5111) 학부입학금	1,344,698,000	1,342,825,300	(1,872,700)	1,812,658,000	1,809,597,550	(3,060,450)
(5112) 대학원입학금	1,507,340,000	1,485,490,000	(21,850,000)	1,520,590,000	1,520,590,000	-
(5113) 학부수업료	82,221,890,000	81,635,327,850	(586,562,150)	83,954,448,000	83,543,685,100	(410,762,900)
(5114) 대학원수업료	42,887,143,000	42,596,312,500	(290,830,500)	42,792,491,000	42,753,191,670	(39,299,330)
(5120) 수강료수입	3,397,364,000	3,304,986,386	(92,377,614)	3,655,441,000	3,625,910,450	(29,530,550)
(5121) 단기수강료	3,397,364,000	3,304,986,386	(92,377,614)	3,655,441,000	3,625,910,450	(29,530,550)
(5200) 전입및기부수입	108,550,891,000	108,801,268,531	250,377,531	130,620,345,000	125,247,261,080	(5,373,083,920)
(5210) 전입금수입	59,380,800,000	64,701,847,000	5,321,047,000	75,334,560,000	74,593,123,681	(741,436,319)
(5214) 부속병원전입금	54,880,800,000	60,001,847,000	5,121,047,000	70,034,560,000	69,193,123,681	(841,436,319)
(5217) 고유목적사업전입금	4,500,000,000	4,700,000,000	200,000,000	5,300,000,000	5,400,000,000	100,000,000
(5220) 기부금수입	7,984,975,000	6,408,803,130	(1,576,171,870)	10,669,766,000	9,601,735,299	(1,068,030,701)
(5221) 일반기부금	1,668,810,000	1,253,913,601	(414,896,399)	4,223,600,000	3,974,711,364	(248,888,636)
(5222) 지정기부금	6,316,165,000	5,154,889,529	(1,161,275,471)	6,446,166,000	5,627,023,935	(819,142,065)
(5230) 국고보조금수입	33,258,150,000	29,763,653,180	(3,494,496,820)	36,137,368,000	32,573,751,432	(3,563,616,568)
(5231) 교육부	26,726,619,000	23,341,672,368	(3,384,946,632)	25,408,246,000	22,338,073,182	(3,070,172,818)
(5232) 교육부 외 기타정부지원	6,266,277,000	6,152,029,512	(114,247,488)	10,111,335,000	9,624,310,118	(487,024,882)
(5233) 지방자치단체	265,254,000	269,951,300	4,697,300	617,787,000	611,368,132	(6,418,868)
(5240) 산학협력단및학교기업전입금	7,926,966,000	7,926,965,221	(779)	8,478,651,000	8,478,650,668	(332)
(5241) 산학협력단전입금	7,926,966,000	7,926,965,221	(779)	8,478,651,000	8,478,650,668	(332)
(5300) 교육부대수입	12,140,904,000	10,393,101,155	(1,747,802,845)	18,696,139,000	18,026,684,621	(669,454,379)
(5310) 입시수수료수입	2,150,771,000	2,245,382,500	94,611,500	2,470,865,000	2,485,353,000	14,488,000
(5312) 수험료수입	2,150,771,000	2,245,382,500	94,611,500	2,476,465,000	2,485,353,000	8,888,000
(5320) 증명·사용료수입	3,343,229,000	3,004,147,496	(339,081,504)	3,547,288,000	3,239,656,170	(307,631,830)
(5321) 증명료수입	44,349,000	50,522,988	6,173,988	72,032,000	63,397,980	(8,634,020)
(5322) 대여료및사용료	3,298,880,000	2,953,624,508	(345,255,492)	3,475,256,000	3,176,258,190	(298,997,810)
(5330) 기타교육부대수입	6,646,904,000	5,143,571,159	(1,503,332,841)	12,677,986,000	12,301,675,451	(376,310,549)
(5331) 논문심사수입	168,899,000	132,000,000	(36,899,000)	180,600,000	137,000,000	(43,600,000)
(5339) 기타교육부대수입	6,478,005,000	5,011,571,159	(1,466,433,841)	12,497,386,000	12,164,675,451	(332,710,549)
(5400) 교육외수입	6,769,557,000	6,028,853,606	(740,703,394)	7,107,670,000	6,920,076,885	(187,593,115)
(5410) 예금이자수입	3,194,981,000	2,835,769,892	(359,211,108)	3,634,209,000	3,650,325,729	16,116,729
(5411) 예금이자수입	3,194,981,000	2,835,769,892	(359,211,108)	3,627,991,000	3,650,325,729	22,334,729
(5420) 기타교육외수입	1,530,336,000	1,183,382,016	(346,953,984)	1,423,341,000	1,269,144,972	(154,196,028)
(5421) 잡수입	1,530,336,000	1,183,382,016	(346,953,984)	1,423,341,000	1,269,144,972	(154,196,028)
(5430) 수익재산수입	2,044,240,000	2,009,701,698	(34,538,302)	2,050,120,000	2,000,606,184	(49,513,816)
(5431) 임대료수입	1,746,480,000	1,758,049,070	11,569,070	1,755,360,000	1,748,573,660	(6,786,340)
(5434) 관리비수입	297,760,000	251,652,628	(46,107,372)	294,760,000	252,032,524	(42,727,476)
(1200) 투자와기타자산수입	19,723,904,000	14,645,448,872	(5,078,455,128)	12,066,066,000	10,614,430,626	(1,451,635,374)
(1220) 투자자산수입	1,323,149,000	1,323,148,638	(362)	-	-	-

(1221) 투자유가증권매각대	1,323,149,000	1,323,148,638	(362)	-	-	-
(1240) 기타자산수입	63,000,000	-	(63,000,000)	3,325,000,000	3,263,000,000	(62,000,000)
(1241) 전신전화보증금회수	-	-	-	-	-	-
(1242) 임차보증금회수	60,000,000	-	(60,000,000)	90,000,000	30,000,000	(60,000,000)
(1243) 장기대여금회수	1,000,000	-	(1,000,000)	-	-	-
(1244) 수익용예금인출	-	-	-	-	-	-
(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	18,337,755,000	13,322,300,234	(5,015,454,766)	8,741,066,000	7,351,430,626	(1,389,635,374)
(1262) 임의연구기금인출	1,581,300,000	978,426,801	(602,873,199)	1,514,126,000	1,328,088,832	(186,037,168)
(1263) 임의건축기금인출	10,639,270,000	7,867,204,231	(2,772,065,769)	1,183,000,000	871,000,000	(312,000,000)
(1264) 임의장학기금인출	1,804,119,000	1,471,865,328	(332,253,672)	1,234,550,000	988,228,225	(246,321,775)
(1265) 임의퇴직기금인출	35,568,000	35,566,774	(1,226)	3,483,000	3,483,000	-
(1266) 임의특정목적기금인출	4,277,498,000	2,969,237,100	(1,308,260,900)	4,805,907,000	4,160,630,569	(645,276,431)
(2200) 고정부채입금	1,938,591,000	1,278,090,909	(660,500,091)	39,787,000,000	38,548,454,546	(1,238,545,454)
(2210) 장기차입금차입	1,136,091,000	1,136,090,909	(91)	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)
(2211) 장기차입금차입	1,136,091,000	1,136,090,909	(91)	39,302,000,000	38,163,454,546	(1,138,545,454)
(2220) 기타고정부채	802,500,000	142,000,000	(660,500,000)	485,000,000	385,000,000	(100,000,000)
(2221) 임대보증금수입	802,500,000	142,000,000	(660,500,000)	485,000,000	385,000,000	(100,000,000)
미사용전기이월자금	78,751,001,000	78,750,997,781	(3,219)	59,681,638,000	59,681,637,663	(337)
자금수입 총계	359,233,283,000	350,262,702,890	(8,970,580,110)	401,694,486,000	392,291,520,191	(9,402,965,809)
(4100) 보 수	137,052,852,000	131,474,554,682	(5,578,297,318)	131,245,262,000	128,327,639,499	(2,917,622,501)
(4110) 교원보수	109,445,241,000	105,609,497,490	(3,835,743,510)	104,353,635,000	102,802,822,251	(1,550,812,749)
(4111) 교원급여	84,790,112,000	82,829,836,817	(1,960,275,183)	81,268,382,000	80,747,687,359	(520,694,641)
(4113) 교원제수당	8,144,097,000	7,667,164,143	(476,932,857)	7,786,426,000	7,416,749,046	(369,676,954)
(4114) 교원법정부담금	8,869,055,000	8,657,750,468	(211,304,532)	8,093,990,000	7,835,628,785	(258,361,215)
(4115) 시간강의료	16,320,000	16,320,000	-	1,234,657,000	1,186,458,000	(48,199,000)
(4116) 특별강의료	1,653,882,000	1,525,823,707	(128,058,293)	1,647,889,000	1,570,652,435	(77,236,565)
(4117) 교원퇴직금	2,524,058,000	1,522,760,364	(1,001,297,636)	917,822,000	722,402,160	(195,419,840)
(4118) 조교인건비	3,447,717,000	3,389,841,991	(57,875,009)	3,404,469,000	3,323,244,466	(81,224,534)
(4120) 직원보수	27,607,611,000	25,865,057,192	(1,742,553,808)	26,891,627,000	25,524,817,248	(1,366,809,752)
(4121) 직원급여	16,231,282,000	15,802,578,167	(428,703,833)	15,947,270,000	15,553,006,281	(394,263,719)
(4123) 직원제수당	2,578,837,000	2,318,504,917	(260,332,083)	2,534,140,000	2,339,471,900	(194,668,100)
(4124) 직원법정부담금	3,085,476,000	2,898,377,864	(187,098,136)	3,199,214,760	3,044,779,331	(154,435,429)
(4125) 임시직인건비	4,786,218,000	4,431,245,189	(354,972,811)	4,562,020,240	4,145,149,332	(416,870,908)
(4126) 노임	193,301,000	166,113,964	(27,187,036)	264,110,000	189,333,947	(74,776,053)
(4127) 직원퇴직금	732,497,000	248,237,091	(484,259,909)	384,872,000	253,076,457	(131,795,543)
(4200) 관리운영비	28,967,396,000	25,131,914,066	(3,835,481,934)	30,869,420,090	27,466,117,449	(3,403,302,641)
(4210) 시설관리비	14,283,460,000	13,192,620,931	(1,090,839,069)	13,797,877,000	13,027,733,948	(770,143,052)
(4211) 건축물관리비	3,681,847,000	2,938,933,214	(742,913,786)	3,072,164,000	2,586,787,791	(485,376,209)
(4212) 장비관리비	662,077,000	571,550,831	(90,526,169)	698,527,000	589,094,050	(109,432,950)
(4213) 조경관리비	45,000,000	35,333,620	(9,666,380)	53,882,000	49,758,640	(4,123,360)
(4214) 박물관관리비	22,010,000	11,756,890	(10,253,110)	22,540,000	12,410,800	(10,129,200)
(4215) 시설용역비	9,127,170,000	8,972,787,794	(154,382,206)	9,099,931,000	9,022,655,129	(77,275,871)
(4216) 보험료	115,550,000	100,038,630	(15,511,370)	126,213,000	111,177,055	(15,035,945)
(4217) 리스·임차료	560,906,000	508,067,496	(52,838,504)	655,801,000	599,158,083	(56,642,917)
(4219) 기타시설관리비	68,900,000	54,152,456	(14,747,544)	68,819,000	56,692,400	(12,126,600)
(4220) 일반관리비	7,098,274,000	5,979,420,256	(1,118,853,744)	8,331,983,099	7,249,082,386	(1,082,900,713)

(4221) 여비교통비	468,997,100	175,316,680	(293,680,420)	815,637,000	583,820,874	(231,816,126)
(4222) 차량유지비	143,761,000	70,426,029	(73,334,971)	212,310,000	147,280,123	(65,029,877)
(4223) 소모품비	460,870,900	358,515,581	(102,355,319)	448,374,000	401,245,575	(47,128,425)
(4224) 인쇄출판비	187,705,000	126,050,927	(61,654,073)	186,535,119	127,282,531	(59,252,588)
(4225) 난방비	1,202,254,720	1,136,948,184	(65,306,536)	1,352,940,000	1,205,305,088	(147,634,912)
(4226) 전기.수도료	2,974,993,000	2,649,448,545	(325,544,455)	3,514,698,420	3,303,836,023	(210,862,397)
(4227) 통신비	409,087,000	379,981,603	(29,105,397)	409,762,000	359,501,372	(50,260,628)
(4228) 제세공과금	350,102,000	321,583,923	(28,518,077)	521,440,980	501,714,625	(19,726,355)
(4229) 지급수수료	900,503,280	761,148,784	(139,354,496)	870,285,580	619,096,175	(251,189,405)
(4230) 운영비	7,585,662,000	5,959,872,879	(1,625,789,121)	8,739,559,991	7,189,301,115	(1,550,258,876)
(4231) 복리후생비	1,365,067,000	1,118,679,714	(246,387,286)	1,739,972,161	1,591,500,845	(148,471,316)
(4232) 교육훈련비	284,116,000	134,141,078	(149,974,922)	564,557,830	419,530,442	(145,027,388)
(4233) 일반용역비	1,698,589,000	1,582,583,622	(116,005,378)	1,955,346,000	1,546,056,138	(409,289,862)
(4234) 업무추진비	445,021,000	349,884,522	(95,136,478)	527,827,000	425,453,509	(102,373,491)
(4235) 홍보비	1,582,735,000	1,182,059,333	(400,675,667)	1,445,758,000	1,202,478,134	(243,279,866)
(4236) 회의비	614,154,000	379,930,082	(234,223,918)	645,412,000	489,380,914	(156,031,086)
(4237) 행사비	1,121,522,000	812,227,307	(309,294,693)	1,389,875,000	1,110,625,302	(279,249,698)
(4239) 기타운영비	474,458,000	400,367,221	(74,090,779)	470,812,000	404,275,831	(66,536,169)
(4300) 연구.학생경비	79,598,107,000	70,857,794,814	(8,740,312,186)	87,023,522,910	79,439,701,763	(7,583,821,147)
(4310) 연구비	7,459,946,000	6,314,261,386	(1,145,684,614)	9,266,086,000	7,805,232,106	(1,460,853,894)
(4311) 연구비	6,135,486,000	5,322,202,666	(813,283,334)	7,144,697,000	5,997,626,771	(1,147,070,229)
(4312) 연구관리비	1,324,460,000	992,058,720	(332,401,280)	2,121,389,000	1,807,605,335	(313,783,665)
(4320) 학생경비	69,187,649,000	61,778,061,341	(7,409,587,659)	74,479,892,910	68,459,720,502	(6,020,172,408)
(4321) 교외장학	23,581,461,000	19,291,466,148	(4,289,994,852)	24,026,499,000	20,219,770,486	(3,806,728,514)
(4322) 교내장학	32,174,814,906	31,213,746,207	(961,068,699)	31,986,117,290	31,593,526,160	(392,591,130)
(4323) 실험실습비	5,143,000,800	4,607,902,399	(535,098,401)	6,001,698,000	5,500,695,171	(501,002,829)
(4324) 논문심사료	305,833,000	229,545,000	(76,288,000)	333,880,000	257,086,200	(76,793,800)
(4325) 학생지원비	3,530,735,094	2,528,153,916	(1,002,581,178)	4,926,672,620	4,232,182,005	(694,490,615)
(4326) 보건체련비	1,898,200	1,898,200	-	1,986,000	1,985,940	(60)
(4327) 취업지도비	-	-	-	1,953,000	1,952,620	(380)
(4328) 기타교육지원비	-	-	-	100,000	-	(100,000)
(4329) 기타학생경비	4,449,906,000	3,905,349,471	(544,556,529)	7,200,987,000	6,652,521,920	(548,465,080)
(4330) 입시관리비	2,950,512,000	2,765,472,087	(185,039,913)	3,277,544,000	3,174,749,155	(102,794,845)
(4331) 입시수당	976,335,000	973,029,199	(3,305,801)	890,405,000	873,143,679	(17,261,321)
(4332) 입시경비	1,974,177,000	1,792,442,888	(181,734,112)	2,387,139,000	2,301,605,476	(85,533,524)
(4410) 지급이자	1,510,039,000	1,437,283,864	(72,755,136)	1,075,825,000	935,302,095	(140,522,905)
(4411) 지급이자	1,510,039,000	1,437,283,864	(72,755,136)	1,075,825,000	935,302,095	(140,522,905)
(4420) 기타교육외비용	502,077,000	293,728,277	(208,348,723)	1,021,310,000	682,481,901	(338,828,099)
(4421) 잡손실	502,077,000	293,728,277	(208,348,723)	1,021,310,000	682,481,901	(338,828,099)
(4500) 전출금	-	-	-	-	-	-
(4510) 전출금	-	-	-	-	-	-
(4511) 경상비전출금	-	-	-	-	-	-
(4512) 법정부담전출금	-	-	-	-	-	-
(4516) 교내전출금	-	-	-	-	-	-
(4519) 비등록금회계전출금	-	-	-	-	-	-
(4600) 예비비	390,000,000	-	(390,000,000)	400,000,000	-	(400,000,000)
(4610) 예비비	390,000,000	-	(390,000,000)	400,000,000	-	(400,000,000)
(4611) 예비비	390,000,000	-	(390,000,000)	400,000,000	-	(400,000,000)

(1200) 투자기타자산지출	24,105,477,000	26,913,033,184	2,807,556,184	16,462,233,000	18,074,588,627	1,612,355,627
(1210) 설치학교	1,445,100,000	1,445,100,000	-	-	-	-
(1215) 부속병원	1,445,100,000	1,445,100,000	-	-	-	-
(1220) 투자자산지출	9,733,000,000	9,733,000,000	-	3,200,000,000	3,200,000,000	-
(1221) 투자유가증권매입	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	200,000,000	-
(1222) 출자금지출	1,500,000,000	1,500,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
(1223) 부속병원투자지출	8,233,000,000	8,233,000,000	-	-	-	-
(1240) 기타자산지출	1,308,222,000	1,306,221,178	(2,000,822)	62,000,000	-	(62,000,000)
(1242) 임차보증금지출	-	-	-	60,000,000	-	(60,000,000)
(1244) 수익용예금예치	1,306,222,000	1,306,221,178	(822)	-	-	-
(1249) 기타자산지출	2,000,000	-	(2,000,000)	2,000,000	-	(2,000,000)
(1260) 임의기금적립	11,619,155,000	14,428,712,006	2,809,557,006	13,200,233,000	14,874,588,627	1,674,355,627
(1262) 임의연구기금적립	1,356,220,000	377,321,225	(978,898,775)	87,226,000	1,466,288,391	1,379,062,391
(1263) 임의건축기금적립	7,394,895,000	10,759,119,115	3,364,224,115	10,067,263,000	10,000,757,222	(66,505,778)
(1264) 임의장학기금적립	1,386,370,000	989,017,347	(397,352,653)	1,063,300,000	715,121,460	(348,178,540)
(1265) 임의퇴직기금적립	95,860,000	83,199,302	(12,660,698)	101,000,000	74,306,426	(26,693,574)
(1266) 임의특정목적기금적립	1,385,810,000	2,220,055,017	834,245,017	1,881,444,000	2,618,115,128	736,671,128
(1300) 고정자산매입지출	28,514,461,000	17,742,889,361	(10,771,571,639)	63,661,040,000	56,299,795,876	(7,361,244,124)
(1310) 유형고정자산매입	28,514,461,000	17,742,889,361	(10,771,571,639)	63,656,040,000	56,295,278,596	(7,360,761,404)
(1312) 건물매입비	70,000,000	-	(70,000,000)	-	-	-
(1313) 구축물매입비	44,000,000	43,625,800	(374,200)	186,500,000	3,200,000	(183,300,000)
(1314) 기계,기구매입비	7,471,087,000	5,994,057,379	(1,477,029,621)	5,889,023,000	5,278,903,716	(610,119,284)
(1315) 집기비품매입비	3,184,992,880	2,861,409,468	(323,583,412)	2,992,638,000	2,575,740,964	(416,897,036)
(1316) 차량운반구매입비	50,000,000	-	(50,000,000)	39,600,000	39,553,690	(46,310)
(1317) 도서구입비	368,341,120	360,067,280	(8,273,840)	407,561,000	388,201,718	(19,359,282)
(1318) 박물관유물구입비	-	-	-	-	-	-
(1319) 건설가계정	17,326,040,000	8,483,729,434	(8,842,310,566)	54,140,718,000	48,009,678,508	(6,131,039,492)
(1320) 무형고정자산취득비	-	-	-	5,000,000	4,517,280	(482,720)
(1321) 무형고정자산취득비	-	-	-	5,000,000	4,517,280	(482,720)
(2100) 유동부채상환	2,096,000,000	2,093,822,120	(2,177,880)	1,000,000,000	1,000,000,000	-
(2110) 단기차입금상환	2,096,000,000	2,093,822,120	(2,177,880)	1,000,000,000	1,000,000,000	-
(2111) 단기차입금상환	2,096,000,000	2,093,822,120	(2,177,880)	1,000,000,000	1,000,000,000	-
(2200) 고정부채상환	3,402,500,000	2,210,500,000	(1,192,000,000)	1,737,705,000	1,314,895,200	(422,809,800)
(2210) 장기차입금상환	-	-	-	1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)
(2211) 장기차입금상환	-	-	-	1,094,000,000	1,091,690,200	(2,309,800)
(2220) 기타고정부채상환	3,402,500,000	2,210,500,000	(1,192,000,000)	643,705,000	223,205,000	(420,500,000)
(2221) 임대보증금환급	3,402,500,000	2,210,500,000	(1,192,000,000)	643,705,000	223,205,000	(420,500,000)
미사용차기이월자금	53,094,374,000	72,107,182,522	19,012,808,522	67,198,168,000	78,750,997,781	11,552,829,781
자금지출 총계	359,233,283,000	350,262,702,890	(8,970,580,110)	401,694,486,000	392,291,520,191	(9,402,965,809)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

합산대차대조표

2020학년도 2021년02월28일 현재

2019학년도 2020년02월29일 현재

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위 : 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
(1100) 유동자산		139,882,696,291		114,221,213,283
(1110) 유동자금		121,619,897,825		104,984,565,335
(1111) 현금	800,000		800,000	
(1112) 보통예금	26,887,390,060		5,294,411,795	
(1113) 정기예금	40,112,062,314		28,755,454,167	
(1114) 기업자유예금	37,396,433,992		22,563,138,948	
(1115) 기타예금	14,292,872,992		43,269,690,201	
(1117) 당좌예금	2,930,338,467		5,101,070,224	
(1120) 기타유동자산		18,262,798,466		9,236,647,948
(1121) 단기대여금	-		26,749,000	
(1122) 선급금	12,936,887,268		5,044,110,995	
(1123) 미수금	4,864,260,687		3,598,784,549	
(1125) 선급법인세	457,897,010		565,439,420	
(1127) 매입부가세	3,753,501		1,563,984	
(1200) 투자와기타자산		369,240,034,453		345,550,576,810
(1210) 설치학교		59,888,089,185		58,442,989,185
(1214) 부속병원	59,888,089,185		58,442,989,185	
(1220) 투자자산		185,025,447,439		165,177,187,887
(1221) 투자유가증권	694,520,000		1,907,750,000	
(1222) 출자금	96,086,765,729		83,258,276,177	
(1223) 부속병원투자	88,105,949,380		79,872,949,380	
(1229) 기타투자자산	138,212,330		138,212,330	
(1240) 기타자산		21,654,531,277		20,364,844,958
(1241) 전신전화보증금	8,700,408		18,700,408	
(1242) 임차보증금	263,865,000		263,865,000	
(1243) 장기대여금	313,128,300		288,479,300	
(1244) 미착품	29,505,281		60,689,140	
(1245) 수익용예금	20,786,032,288		19,479,811,110	
(1249) 기타자산	253,300,000		253,300,000	
(1260) 임의기금		102,671,966,552		101,565,554,780
(1262) 임의연구기금	17,382,984,285		17,984,089,861	
(1263) 임의건축기금	52,213,808,804		49,321,893,920	
(1264) 임의장학기금	8,980,812,567		9,463,660,548	
(1265) 임의퇴직기금	1,202,431,846		1,154,799,318	

(1266) 임의특정목적기금	22,891,929,050		23,641,111,133	
(1300) 고정자산		195,404,150,184		202,712,906,676
(1310) 유형고정자산		195,401,289,240		202,709,142,276
(1311) 토지	44,121,301,738		44,121,301,738	
(1312) 건물	253,226,463,126		252,793,551,856	
(2312) 건물감가상각누계액	(128,057,023,763)		(121,699,937,174)	
(1313) 구축물	8,305,117,186		8,122,891,386	
(2313) 구축물감가상각누계액	(7,196,640,635)		(7,045,426,916)	
(1314) 기계기구	94,818,981,730		92,156,847,744	
(2314) 기계기구감가상각누계액	(79,957,495,075)		(78,342,601,017)	
(1315) 집기비품	41,870,881,438		39,667,089,209	
(2315) 집기비품감가상각누계액	(36,099,887,601)		(34,821,551,758)	
(1316) 차량운반구	1,280,681,686		1,280,681,686	
(2316) 차량운반구감가상각누계액	(1,250,357,166)		(1,154,285,629)	
(1317) 도서	30,295,002,637		29,903,960,019	
(2317) 도서감가상각누계액	(29,232,691,105)		(28,828,005,300)	
(1318) 박물관유물	296,265,000		296,265,000	
(1319) 건설가계정	2,980,690,044		6,258,361,432	
(1320) 무형고정자산		2,860,944		3,764,400
(1321) 무형고정자산	2,860,944		3,764,400	
자산 총계		704,526,880,928		662,484,696,769
(2100) 유동부채		69,871,516,529		37,564,037,622
(2110) 단기차입금		2,096,002,760		2,093,822,120
(2111) 단기차입금	2,096,002,760		2,093,822,120	
(2120) 예 수 금		2,513,520,346		2,089,021,259
(2121) 일반예수금	358,740,434		310,946,000	
(2122) 제세예수금	1,612,768,276		1,387,349,256	
(2124) 매출부가세	57,204,432		68,226,329	
(2129) 기타예수금	484,807,204		322,499,674	
(2130) 선 수 금		62,614,433,727		31,088,502,115
(2131) 등록금선수금	59,378,763,500		26,540,037,500	
(2139) 기타선수금	3,235,670,227		4,548,464,615	
(2140) 기타유동부채		2,647,559,696		2,292,692,128
(2141) 미지급금	2,647,559,696		2,292,692,128	
(2200) 고정부채		55,187,978,783		58,216,390,634
(2210) 장기차입금		53,109,828,783		54,069,740,634
(2211) 장기차입금	53,109,828,783		54,069,740,634	
(2220) 기타고정부채		2,078,150,000		4,146,650,000
(2221) 임대보증금	2,078,150,000		4,146,650,000	
(3100) 기 본 금		579,467,385,616		566,704,268,513

(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		102,671,966,552		101,565,554,780
(3162) 임의연구적립금	17,382,984,285		17,984,089,861	
(3163) 임의건축적립금	52,213,808,804		49,321,893,920	
(3164) 임의장학적립금	8,980,812,567		9,463,660,548	
(3165) 임의퇴직적립금	1,202,431,846		1,154,799,318	
(3166) 임의특정목적적립금	22,891,929,050		23,641,111,133	
(3130) 운영차액		228,277,041,356		216,620,336,025
(3131) 전기이월운영차액	216,620,336,025		192,830,751,061	
(3133) 당기운영차액	11,656,705,331		23,789,584,964	
부채 및 기본금 총계		704,526,880,928		662,484,696,769

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

합산운영계산서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위 : 원)

과 목	2020학년도		2019학년도	
(5100) 등록금및수강료수입		130,364,942,036		133,252,974,770
(5110) 등록금수입		127,059,955,650		129,627,064,320
(5111) 학부입학금	1,342,825,300		1,809,597,550	
(5112) 대학원입학금	1,485,490,000		1,520,590,000	
(5113) 학부수업료	81,635,327,850		83,543,685,100	
(5114) 대학원수업료	42,596,312,500		42,753,191,670	
(5120) 수강료수입		3,304,986,386		3,625,910,450
(5121) 단기수강료	3,304,986,386		3,625,910,450	
(5200) 전입및기부수입		108,984,383,969		125,301,261,080
(5210) 전입금수입		64,701,847,000		74,593,123,681
(5214) 부속병원전입금	60,001,847,000		69,193,123,681	
(5217) 수익사업전입금	4,700,000,000		5,400,000,000	
(5220) 기부금수입		6,591,918,568		9,655,735,299
(5221) 일반기부금	1,253,913,601		3,974,711,364	
(5222) 지정기부금	5,154,889,529		5,627,023,935	
(5224) 현물기부금	183,115,438		54,000,000	
(5230) 국고보조금수입		29,763,653,180		32,573,751,432
(5231) 교육부	23,341,672,368		22,338,073,182	
(5232) 교육부 외 기타정부지원	6,152,029,512		9,624,310,118	
(5233) 지방자치단체	269,951,300		611,368,132	
(5240) 산학협력단및학교기업전입금		7,926,965,221		8,478,650,668
(5241) 산학협력단전입금	7,926,965,221		8,478,650,668	
(5300) 교육부대수입		10,393,101,155		18,026,684,621
(5310) 입시수수료수입		2,245,382,500		2,485,353,000
(5312) 수험료	2,245,382,500		2,485,353,000	
(5320) 증명사용료수입		3,004,147,496		3,239,656,170
(5321) 증명료	50,522,988		63,397,980	
(5322) 대여료및사용료	2,953,624,508		3,176,258,190	
(5330) 기타교육부대수입		5,143,571,159		12,301,675,451
(5331) 논문심사료수입	132,000,000		137,000,000	
(5339) 기타교육부대수입	5,011,571,159		12,164,675,451	
(5400) 교육외수입		6,138,563,723		6,919,656,849
(5410) 예금이자수입		2,835,769,892		3,650,325,729
(5411) 예금이자	2,835,769,892		3,650,325,729	
(5420) 기타교육외수입		1,293,092,133		1,268,724,936
(5421) 잡수입	1,183,173,495		1,268,724,936	
(5424) 투자유가증권처분이익	109,918,638		-	

(5430) 수익재산수입		2,009,701,698		2,000,606,184
(5431) 임대료수입	1,758,049,070		1,748,573,660	
(5434) 관리비수입	251,652,628		252,032,524	
운영수익 총계		255,880,990,883		283,500,577,320
(4100) 보 수		131,474,554,682		128,327,639,499
(4110) 교원보수		105,609,497,490		102,802,822,251
(4111) 교원급여	82,829,836,817		80,747,687,359	
(4113) 교원제수당	7,667,164,143		7,416,749,046	
(4114) 교원법정부담금	8,657,750,468		7,835,628,785	
(4115) 시간강의료	16,320,000		1,186,458,000	
(4116) 특별강의료	1,525,823,707		1,570,652,435	
(4117) 교원퇴직금	1,522,760,364		722,402,160	
(4118) 조교인건비	3,389,841,991		3,323,244,466	
(4120) 직원보수		25,865,057,192		25,524,817,248
(4121) 직원급여	15,802,578,167		15,553,006,281	
(4123) 직원제수당	2,318,504,917		2,339,471,900	
(4124) 직원법정부담금	2,898,377,864		3,044,779,331	
(4125) 임시직인건비	4,431,245,189		4,145,149,332	
(4126) 노임	166,113,964		189,333,947	
(4127) 직원퇴직금	248,237,091		253,076,457	
(4200) 관리운영비		39,069,161,143		41,012,601,750
(4210) 시설관리비		13,192,620,931		13,027,733,948
(4211) 건축물관리비	2,938,933,214		2,586,787,791	
(4212) 장비관리비	571,550,831		589,094,050	
(4213) 조경관리비	35,333,620		49,758,640	
(4214) 박물관관리비	11,756,890		12,410,800	
(4215) 시설용역비	8,972,787,794		9,022,655,129	
(4216) 보험료	100,038,630		111,177,055	
(4217) 리스및임차료	508,067,496		599,158,083	
(4219) 기타시설관리비	54,152,456		56,692,400	
(4220) 일반관리비		5,996,415,256		7,249,082,386
(4221) 여비교통비	175,316,680		583,820,874	
(4222) 차량유지비	70,426,029		147,280,123	
(4223) 소모품비	375,510,581		401,245,575	
(4224) 인쇄출판비	126,050,927		127,282,531	
(4225) 난방비	1,136,948,184		1,205,305,088	
(4226) 전기수도료	2,649,448,545		3,303,836,023	
(4227) 통신비	379,981,603		359,501,372	
(4228) 제세공과금	321,583,923		501,714,625	
(4229) 지급수수료	761,148,784		619,096,175	
(4230) 운 영 비		5,959,872,879		7,189,301,115
(4231) 복리후생비	1,118,679,714		1,591,500,845	
(4232) 교육훈련비	134,141,078		419,530,442	

(4233) 일반용역비	1,582,583,622		1,546,056,138	
(4234) 업무추진비	349,884,522		425,453,509	
(4235) 홍보비	1,182,059,333		1,202,478,134	
(4236) 회의비	379,930,082		489,380,914	
(4237) 행사비	812,227,307		1,110,625,302	
(4239) 기타운영비	400,367,221		404,275,831	
(4250) 감가상각비		13,920,252,077		13,546,484,301
(4252) 유형고정자산감가상각비	13,919,348,621		13,545,731,421	
(4253) 무형고정자산감가상각비	903,456		752,880	
(4300) 연구학생경비		70,857,794,814		79,439,701,763
(4310) 연 구 비		6,314,261,386		7,805,232,106
(4311) 연구비	5,322,202,666		5,997,626,771	
(4312) 연구관리비	992,058,720		1,807,605,335	
(4320) 학생경비		61,778,061,341		68,459,720,502
(4321) 교외장학	19,291,466,148		20,219,770,486	
(4322) 교내장학	31,213,746,207		31,593,526,160	
(4323) 실험실습비	4,607,902,399		5,500,695,171	
(4324) 논문심사료	229,545,000		257,086,200	
(4325) 학생지원비	2,528,153,916		4,232,182,005	
(4326) 보건체련비	1,898,200		1,985,940	
(4327) 취업지도비	-		1,952,620	
(4329) 기타학생경비	3,905,349,471		6,652,521,920	
(4330) 입시관리비		2,765,472,087		3,174,749,155
(4331) 입시수당	973,029,199		873,143,679	
(4332) 입시경비	1,792,442,888		2,301,605,476	
(4400) 교육외비용		1,716,363,141		3,407,891,343
(4410) 지급이자		1,437,283,864		935,302,095
(4411) 지급이자	1,437,283,864		935,302,095	
(4420) 기타교육외비용		279,079,277		2,472,589,248
(4421) 잡손실	279,079,277		682,481,901	
(4429) 전기오류수정손실	-		1,790,107,347	
운영비용합계		243,117,873,780		252,187,834,355
(6100) 기본금대체액		14,286,508,794		14,569,688,627
(6120) 제적립금대체액		14,428,712,006		14,874,588,627
(6121) 제적립금대체액	14,428,712,006		14,874,588,627	
기본금대체액합계		14,428,712,006		14,874,588,627
(6132) 운영차액대체		(13,322,300,234)		(7,351,430,626)
(6133) 당기운영차액		11,656,705,331		23,789,584,964
비용 총계		255,880,990,883		283,500,577,320

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(법인 수익사업회계)

자 금 계 산 서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원(수익사업회계)

(단위:원)

과 목	2020학년도			2019학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
교육외수입	19,672,556,000	19,454,001,213	(218,554,787)	9,117,918,000	8,740,943,003	(376,974,997)
예금이자수입	36,300,000	36,415,041	115,041	7,000,000	7,306,999	306,999
예금이자	36,300,000	36,415,041	115,041	7,000,000	7,306,999	306,999
기타교육외수입	3,000,000	513,513	(2,486,487)	2,000,000	283,301	(1,716,699)
잡수입	3,000,000	513,513	(2,486,487)	2,000,000	283,301	(1,716,699)
수익재산수입	19,633,256,000	19,417,072,659	(216,183,341)	9,108,918,000	8,733,352,703	(375,565,297)
임대료수입	2,597,000,000	2,622,256,124	25,256,124	3,825,260,000	3,718,667,181	(106,592,819)
기타수익재산수입	17,036,256,000	16,794,816,535	(241,439,465)	5,283,658,000	5,014,685,522	(268,972,478)
투자외기타자산수입	1,580,280,000	1,512,860,152	(67,419,848)	683,050,000	502,996,239	(180,053,761)
기타자산수입	1,580,280,000	1,512,860,152	(67,419,848)	683,050,000	502,996,239	(180,053,761)
기타자산수입	1,580,280,000	1,512,860,152	(67,419,848)	683,050,000	502,996,239	(180,053,761)
고정자산매각수입대	1,000,000	272,727	(727,273)	1,000,000	-	(1,000,000)
유형고정자산매각수입	1,000,000	272,727	(727,273)	1,000,000	-	(1,000,000)
집기비품매각대	1,000,000	272,727	(727,273)	1,000,000	-	(1,000,000)
고정부채입금	4,936,608,667	4,786,608,667	(150,000,000)	5,900,000,000	1,050,000,000	(4,850,000,000)
장기차입금	4,931,608,667	4,781,608,667	(150,000,000)	4,850,000,000	-	(4,850,000,000)
장기차입금차입	4,931,608,667	4,781,608,667	(150,000,000)	4,850,000,000	-	(4,850,000,000)
기타고정부채	5,000,000	5,000,000	-	1,050,000,000	1,050,000,000	-
임대보증금수입	5,000,000	5,000,000	-	1,050,000,000	1,050,000,000	-
기본금	1,500,000,000	1,500,000,000	-	3,000,000,000	4,788,876,771	1,788,876,771
출연기본금	1,500,000,000	1,500,000,000	-	3,000,000,000	4,788,876,771	1,788,876,771
법인기본금수입	1,500,000,000	1,500,000,000	-	3,000,000,000	4,788,876,771	1,788,876,771
[미사용이월자금]	4,776,906,191	4,776,905,718	(473)	1,034,112,000	1,034,112,188	188
[자 금 수 입 총 계]	32,467,350,858	32,030,648,477	(436,702,381)	19,736,080,000	16,116,928,201	(3,619,151,799)
보수	10,086,780,000	9,792,768,750	(294,011,250)	2,020,686,550	1,527,199,550	(493,487,000)
직원보수	10,086,780,000	9,792,768,750	(294,011,250)	2,020,686,550	1,527,199,550	(493,487,000)
직원급여	9,782,015,030	9,595,081,290	(186,933,740)	1,850,646,550	1,427,378,390	(423,268,160)
직원상여금	100,000,000	16,000,000	(84,000,000)	100,000,000	27,100,000	(72,900,000)
직원각종수당	8,000,000	5,595,000	(2,405,000)	12,000,000	10,400,000	(1,600,000)
직원법정부담금	59,280,000	55,227,040	(4,052,960)	58,040,000	55,853,070	(2,186,930)
임시직인건비	75,000,000	58,380,450	(16,619,550)	-	6,468,090	6,468,090
직원퇴직금	62,484,970	62,484,970	-	-	-	-
관리·운영비	7,346,560,400	6,597,751,856	(748,808,544)	2,086,293,000	1,775,810,388	(310,482,612)
시설관리비	187,364,000	153,901,898	(33,462,102)	113,258,800	82,309,018	(30,949,782)
조경관리비	-	-	-	2,000,000	-	(2,000,000)
보험료	39,000,000	29,962,698	(9,037,302)	18,250,000	4,796,607	(13,453,393)
리스·임차료	51,864,000	47,901,750	(3,962,250)	30,008,800	23,547,631	(6,461,169)
기타시설관리비	96,500,000	76,037,450	(20,462,550)	63,000,000	53,964,780	(9,035,220)
일반관리비	2,396,736,000	2,059,756,477	(336,979,523)	680,416,200	603,083,254	(77,332,946)
여비교통비	1,000,000	906,800	(93,200)	780,000	427,700	(352,300)
차량유지비	5,900,000	3,183,012	(2,716,988)	5,500,000	876,066	(4,623,934)
소모품비	227,000,000	198,586,997	(28,413,003)	137,000,000	97,040,937	(39,959,063)

인쇄·출판비	25,840,000	24,950,090	(889,910)	32,000,000	16,802,360	(15,197,640)
난방비	141,160,000	115,564,770	(25,595,230)	71,000,000	57,298,320	(13,701,680)
전기·수도료	1,301,040,000	1,082,523,312	(218,516,688)	232,750,000	257,233,722	24,483,722
통신비	65,640,000	59,809,370	(5,830,630)	13,920,000	7,008,240	(6,911,760)
각종세금·공과금	421,868,000	390,623,332	(31,244,668)	100,600,000	92,545,900	(8,054,100)
지급수수료	207,288,000	183,608,794	(23,679,206)	86,866,200	73,850,009	(13,016,191)
운영비	4,762,460,400	4,384,093,481	(378,366,919)	1,292,618,000	1,090,418,116	(202,199,884)
복리후생비	1,149,220,000	1,003,336,712	(145,883,288)	155,060,000	116,985,350	(38,074,650)
교육훈련비	36,000,000	19,936,000	(16,064,000)	9,808,000	4,540,000	(5,268,000)
일반용역비	2,324,820,400	2,224,487,872	(100,332,528)	931,260,000	846,607,494	(84,652,506)
업무추진비	16,800,000	11,190,980	(5,609,020)	24,000,000	11,957,277	(12,042,723)
홍보비	4,200,000	2,632,740	(1,567,260)	20,000,000	9,854,200	(10,145,800)
회의비	1,320,000	-	(1,320,000)	1,000,000	-	(1,000,000)
행사비	5,800,000	4,113,100	(1,686,900)	8,500,000	2,912,420	(5,587,580)
기타운영비	1,224,300,000	1,118,396,077	(105,903,923)	142,990,000	97,561,375	(45,428,625)
교육외비용	2,196,614,000	1,800,932,107	(395,681,893)	668,000,000	644,027,758	(23,972,242)
기타교육외비용	2,196,614,000	1,800,932,107	(395,681,893)	668,000,000	644,027,758	(23,972,242)
이자비용	94,935,739	94,935,739	-	-	-	-
장례식장 운영비	756,000,000	726,919,375	(29,080,625)	-	-	-
잡손실	2,000,000	7	(1,999,993)	8,000,000	7,079,658	(920,342)
기타교육외비용	1,343,678,261	979,076,986	(364,601,275)	660,000,000	636,948,100	(23,051,900)
전출금	4,500,000,000	4,700,000,000	200,000,000	5,300,000,000	5,400,000,000	100,000,000
전출금	4,500,000,000	4,700,000,000	200,000,000	5,300,000,000	5,400,000,000	100,000,000
법인전출금	4,500,000,000	4,700,000,000	200,000,000	5,300,000,000	5,400,000,000	100,000,000
예비비	150,000,000	-	(150,000,000)	150,000,000	-	(150,000,000)
예비비	150,000,000	-	(150,000,000)	150,000,000	-	(150,000,000)
예비비	150,000,000	-	(150,000,000)	150,000,000	-	(150,000,000)
투자외기타자산지출	60,120,000	60,117,200	(2,800)	322,400,000	145,877,096	(176,522,904)
기타자산지출	60,120,000	60,117,200	(2,800)	322,400,000	145,877,096	(176,522,904)
기타자산지출	60,120,000	60,117,200	(2,800)	322,400,000	145,877,096	(176,522,904)
고정자산매입지출	5,121,608,667	4,918,615,493	(202,993,174)	4,933,800,000	1,831,475,771	(3,102,324,229)
유형고정자산매입지출	5,121,608,667	4,918,615,493	(202,993,174)	4,933,800,000	1,831,475,771	(3,102,324,229)
기계·기구매입비	2,133,777,502	2,117,469,502	(16,308,000)	2,039,308,000	1,743,149,131	(296,158,869)
집기비품매입비	1,938,603,614	1,908,437,944	(30,165,670)	2,864,492,000	88,326,640	(2,776,165,360)
차량운반구매입비	30,000,000	29,895,106	(104,894)	30,000,000	-	(30,000,000)
전산장비매입비	1,019,227,551	862,812,941	(156,414,610)	-	-	-
고정부채상환	243,000,000	242,048,008	(951,992)	25,000,000	15,631,920	(9,368,080)
차입금상환	188,000,000	187,535,848	(464,152)	-	-	-
장기리스부채상환	188,000,000	187,535,848	(464,152)	-	-	-
기타고정부채상환	55,000,000	54,512,160	(487,840)	25,000,000	15,631,920	(9,368,080)
임대보증금환급	5,000,000	5,000,000	-	-	-	-
기타고정부채상환	50,000,000	49,512,160	(487,840)	25,000,000	15,631,920	(9,368,080)
[미사용차기이월자금]	2,762,667,791	3,918,415,063	1,155,747,272	4,229,900,450	4,776,905,718	547,005,268
[자 금 지 출 총 계]	32,467,350,858	32,030,648,477	(436,702,381)	19,736,080,000	16,116,928,201	(3,619,151,799)

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다

재무상태표

2020학년도 2021년02월28일 현재

2019학년도 2020년02월29일 현재

학교법인 대우학원(수익사업회계)

(단위:원)

과목	2020학년도		2019학년도	
자산				
I. 유동자산		5,215,772,158		5,114,510,808
1) 당좌자산		5,213,724,512		5,113,206,264
1. 현금	1,996,531,817		3,254,957,251	
2. 예금	1,776,340,934		1,409,954,063	
3. 미수금	1,333,095,208		406,917,408	
4. 카드미수금	96,642,320		31,306,010	
5. 선급비용	5,507,393		8,946,332	
6. 선급법인세	5,606,840		1,125,200	
2) 재고자산		2,047,646		1,304,544
1. 약품	2,047,646		1,304,544	
II. 고정자산		92,354,385,418		81,919,023,563
1) 투자자산		60,117,200		
1. 보증금	60,117,200			
2) 유형고정자산		92,294,268,218		81,919,023,563
1. 토지	12,294,145,756		12,294,145,756	
2. 건물	76,766,143,202		66,179,653,650	
건물감가상각누계액	(3,036,824,398)		(1,117,670,878)	
3. 구축물	742,000,000		-	
구축물감가상각누계액	(24,733,304)		-	
4. 기계장치	1,959,621,019		1,743,149,131	
기계장치감가상각누계액	(412,747,476)		(29,052,419)	
5. 의료기기	1,900,997,614		-	
의료기기감가상각누계액	(344,654,828)		-	
6. 차량운반구	29,895,106		-	
차량운반구감가상각누계액	(5,978,820)		-	
7. 의료비품	269,550,690		486,000	
의료비품감가상각누계액	(45,869,049)		(15,996)	
8. 비품	2,680,758,869		1,047,518,115	
비품감가상각누계액	(1,224,873,905)		(878,076,523)	
9. 전산장비	878,650,941		15,838,000	
전산장비감가상각누계액	(131,813,199)		(567,563)	
10. 건설중인 자산	-		2,663,616,290	
[자산총계]		97,570,157,576		87,033,534,371
부채				
I. 유동부채		3,242,078,165		3,362,740,523
1. 외상매입금	544,765,076		78,362,485	
2. 미지급금	1,061,787,467		3,139,799,945	

3. 예수금	188,068,690		78,189,192	
4. 부가세예수금	46,089,501		58,203,515	
5. 미지급비용	381,456,906		8,185,386	
6. 유동성장기부채	1,019,910,525		-	
II . 고정부채		5,469,823,797		1,473,763,382
1. 리스미지급금	3,574,162,294		-	
2. 퇴직급여충당금	720,661,503		298,763,382	
3. 임대보증금	1,175,000,000		1,175,000,000	
[부채총계]		8,711,901,962		4,836,503,905
자본				
I . 자본금		96,086,765,729		83,258,276,177
II . 이익잉여금		(7,228,510,115)		(1,061,245,711)
1. 당기말미처분이익잉여금		(7,228,510,115)		(1,061,245,711)
전기이월이익잉여금	(1,061,245,711)		128,150,743	
(당기순이익)	(6,167,264,404)		(1,189,396,454)	
[자본총계]		88,858,255,614		82,197,030,466
[부채와자본총계]		97,570,157,576		87,033,534,371

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운 영 계 산 서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원(수익사업회계)

(단위:원)

계정 과목	2020학년도		2019학년도	
I. 영업수익		19,279,605,230		8,726,757,266
1. 장례식장수익		7,880,110,063		8,592,645,198
장례식장운영수익	5,316,024,270		4,863,356,915	
장례식장임대료수익	2,546,878,344		3,712,080,835	
장례식장관리비수익	17,207,449		17,207,448	
2. 의료수익		11,399,495,167		134,112,068
입원수익	10,645,140,962		132,741,744	
외래수익	733,792,405		1,182,324	
기타의료수익	20,561,800		188,000	
II. 영업비용		20,800,492,152		4,522,875,399
1. 장례식장운영수익원가	726,919,375		636,948,100	
2. 요양병원재료비	1,022,046,347		49,396,775	
3. 급여	9,669,461,740		1,460,946,480	
4. 제수당	5,595,000		10,400,000	
5. 직원법정부담금	55,227,040		55,853,070	
6. 퇴직급여	537,395,251		59,058,011	
7. 복리후생비	1,003,336,712		116,985,350	
8. 여비교통비	906,800		427,700	
9. 통신비	59,809,370		7,008,240	
10. 연료비	115,564,770		57,298,320	
11. 세금과공과	390,623,332		92,545,900	
12. 감가상각비	3,208,141,890		523,859,350	
13. 수선비	76,037,450		53,964,780	
14. 보험료	29,962,698		4,796,607	
15. 접대비	11,190,980		11,957,277	
16. 행사비	4,113,100		2,912,420	
17. 광고선전비	2,632,740		9,854,200	
18. 교육훈련비	19,936,000		4,540,000	
19. 소모품비	198,586,997		97,040,937	
20. 전기료	1,082,523,312		257,233,722	
21. 인쇄출판비	24,950,090		16,802,360	
22. 지급수수료	183,608,794		73,850,009	
23. 일반용역비	2,224,487,872		846,607,494	
24. 지급임차료	47,901,750		23,547,631	
25. 차량유지비	3,183,012		876,066	
26. 피복침구비	89,981,100		48,164,600	
27. 의료민원비	2,773,750		-	
28. 의료사회사업비	3,594,880		-	
V. 영업이익		(1,520,886,922)		4,203,881,867
VI. 영업외수익		174,566,500		14,185,737
1. 이자수익	36,415,041		7,306,999	
2. 임대료수익	75,377,780		6,586,346	

3.주차장운영수익	33,089,094		-	
4.수탁연구수익	27,194,555		-	
5.외부인력실습수익	1,806,000		-	
6.유형자산처분이익	170,517		-	
7.잡이익	513,513		292,392	
VII. 영업외비용		4,820,943,982		5,407,464,058
1.이자비용	94,935,739		-	
2.외부인력실습비용	646,640		-	
3.수탁연구비	24,683,066		-	
2.잡손실	678,537		7,079,658	
3.고유목적사업비	4,700,000,000		5,400,000,000	
VIII. 법인세비용차감전이익		(6,167,264,404)		(1,189,396,454)
IX. 법인세비용		-		-
X. 당기순이익		(6,167,264,404)		(1,189,396,454)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 제 표
(아주대학교 부속병원회계)

자 금 계 산 서

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원[아주대학교 부속병원회계(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위: 원)

과 목	2020학년도			2019학년도		
	예산액	결산액	증감액	예산액	결산액	증감액
의 료 수 입	602,000,000,000	617,469,078,212	15,469,078,212	610,000,000,000	610,845,462,064	845,462,064
진 료 수 입	602,000,000,000	617,469,078,212	15,469,078,212	610,000,000,000	610,845,462,064	845,462,064
입 원 수 입	348,251,100,000	352,915,453,390	4,664,353,390	357,339,700,000	356,694,205,610	(645,494,390)
외 래 수 입	220,392,500,000	221,631,126,199	1,238,626,199	222,724,100,000	222,286,086,775	(438,013,225)
기타 의료 수입	33,356,400,000	42,922,498,623	9,566,098,623	29,936,200,000	31,865,169,679	1,928,969,679
의 료 외 수 입	40,296,163,000	78,492,295,221	38,196,132,221	32,167,429,000	41,929,828,449	9,762,399,449
의 료 외 수 입	37,624,463,000	36,937,944,729	(686,518,271)	29,495,729,000	30,429,662,941	933,933,941
이 자 수 입	583,600,000	599,596,297	15,996,297	800,600,000	1,020,934,001	220,334,001
임 대 료 수 입	6,207,800,000	6,187,183,992	(20,616,008)	6,893,100,000	6,820,476,221	(72,623,779)
기 부 금 수 입	450,000,000	463,243,096	13,243,096	390,000,000	406,950,600	16,950,600
어린이집운영수입	1,156,100,000	1,168,052,938	11,952,938	1,177,700,000	1,181,563,316	3,863,316
주 차 장 수 입	820,000,000	740,270,493	(79,729,507)	-	-	-
수탁 연구 수입	3,073,200,000	3,138,355,795	65,155,795	1,985,300,000	1,851,770,085	(133,529,915)
외부인력실습수입	78,700,000	74,585,000	(4,115,000)	222,000,000	223,897,515	1,897,515
위탁 운영 수입	448,400,000	507,028,339	58,628,339	463,100,000	466,790,465	3,690,465
국고보조금수입	23,723,000,000	21,933,962,039	(1,789,037,961)	17,076,400,000	17,877,091,579	800,691,579
잡 수 입	1,083,663,000	2,125,666,740	1,042,003,740	487,529,000	580,189,159	92,660,159
기타의료외수입	2,671,700,000	41,554,350,492	38,882,650,492	2,671,700,000	11,500,165,508	8,828,465,508
기타의료외수입	2,671,700,000	41,554,350,492	38,882,650,492	2,671,700,000	11,500,165,508	8,828,465,508
투자외기타자산수입	-	255,714,580	255,714,580	-	26,430,080	26,430,080
투자외기타자산수입	-	255,714,580	255,714,580	-	26,430,080	26,430,080
투자외기타자산수입	-	255,714,580	255,714,580	-	26,430,080	26,430,080
기타고정부채수입	530,000,000	280,000,000	(250,000,000)	90,000,000	100,000,000	10,000,000
기타고정부채수입	530,000,000	280,000,000	(250,000,000)	90,000,000	100,000,000	10,000,000
기타고정부채수입	530,000,000	280,000,000	(250,000,000)	90,000,000	100,000,000	10,000,000
차 입 금 수 입	16,970,800,000	12,613,138,564	(4,357,661,436)	8,637,800,000	7,866,924,724	(770,875,276)
차 입 금 수 입	16,970,800,000	12,613,138,564	(4,357,661,436)	8,637,800,000	7,866,924,724	(770,875,276)
차입금수입	16,970,800,000	12,613,138,564	(4,357,661,436)	8,637,800,000	7,866,924,724	(770,875,276)
기 본 금 증 가	9,678,100,000	9,678,100,000	-	-	-	-
기 본 금 증 가	9,678,100,000	9,678,100,000	-	-	-	-
기 본 금 증 가	9,678,100,000	9,678,100,000	-	-	-	-
I. 당기자금수입 합 계	669,475,063,000	718,788,326,577	49,313,263,577	650,895,229,000	660,768,645,317	9,873,416,317
II. 전기이월 운영자금	54,994,937,000	54,994,937,242	242	39,709,671,000	39,709,671,484	484
수 입 합 계 (I+II)	724,470,000,000	773,783,263,819	49,313,263,819	690,604,900,000	700,478,316,801	9,873,416,801
의 료 비 용	543,941,800,000	550,466,789,572	6,524,989,572	523,190,800,000	526,325,345,683	3,134,545,683
인 건 비	246,927,800,000	246,260,361,845	(667,438,155)	239,604,700,000	238,972,610,913	(632,089,087)
급 여	208,813,500,000	206,793,926,395	(2,019,573,605)	203,087,400,000	198,833,765,979	(4,253,634,021)
용역 인건비 등	19,091,900,000	19,745,922,939	654,022,939	18,424,100,000	19,125,631,226	701,531,226
퇴 직 급 여	19,022,400,000	19,720,512,511	698,112,511	18,093,200,000	21,013,213,708	2,920,013,708
재 료 비	216,118,000,000	224,354,966,946	8,236,966,946	204,045,000,000	209,378,213,981	5,333,213,981
약 품 비	122,472,300,000	126,287,545,003	3,815,245,003	109,684,200,000	112,921,079,950	3,236,879,950
진 료 재 료 비	93,434,100,000	97,860,151,143	4,426,051,143	94,123,100,000	96,239,273,231	2,116,173,231
급 식 재 료 비	211,600,000	207,270,800	(4,329,200)	237,700,000	217,860,800	(19,839,200)
관 리 비	80,896,000,000	79,851,460,781	(1,044,539,219)	79,541,100,000	77,974,520,789	(1,566,579,211)
복 리 후 생 비	15,648,600,000	15,543,108,945	(105,491,055)	15,268,700,000	15,110,181,893	(158,518,107)
여 비 교 통 비	48,700,000	25,007,916	(23,692,084)	332,200,000	248,995,494	(83,204,506)
통 신 비	413,500,000	434,542,150	21,042,150	403,200,000	429,072,680	25,872,680
전 기 수 도 료	4,988,200,000	5,052,834,871	64,634,871	5,520,300,000	5,216,634,680	(303,665,320)

세금과공과	1,896,200,000	1,843,170,739	(53,029,261)	1,897,800,000	1,918,255,387	20,455,387
보행료	142,900,000	119,714,356	(23,185,644)	129,300,000	121,568,676	(7,731,324)
환경관리비	129,000,000	127,562,800	(1,437,200)	64,200,000	75,109,828	10,909,828
지급임차료	2,225,300,000	1,312,981,394	(912,318,606)	1,107,100,000	1,109,520,604	2,420,604
지급수수료	4,162,100,000	4,220,114,965	58,014,965	4,589,500,000	4,723,682,860	134,182,860
수선비	10,532,700,000	10,677,774,157	145,074,157	10,856,900,000	10,290,297,745	(566,602,255)
차량유지비	101,300,000	95,994,683	(5,305,317)	108,100,000	105,208,329	(2,891,671)
교육훈련비	550,200,000	448,548,239	(101,651,761)	1,087,900,000	856,815,265	(231,084,735)
도서인쇄비	1,233,300,000	1,211,442,402	(21,857,598)	1,366,000,000	1,296,906,201	(69,093,799)
접대비	140,000,000	90,605,201	(49,394,799)	145,000,000	111,962,306	(33,037,694)
행사비	82,000,000	66,724,432	(15,275,568)	256,700,000	177,720,113	(78,979,887)
연료비	2,075,600,000	2,119,219,570	43,619,570	2,105,400,000	1,996,055,370	(109,344,630)
의료사회사업비	4,000,000	5,236,028	1,236,028	41,100,000	33,578,775	(7,521,225)
소모품비	4,786,000,000	4,735,279,173	(50,720,827)	4,672,300,000	4,711,944,963	39,644,963
광고선전비	408,300,000	410,091,375	1,791,375	566,500,000	550,911,182	(15,588,818)
피복청구비	748,600,000	669,672,240	(78,927,760)	700,000,000	690,350,240	(9,649,760)
외주용역비	24,968,000,000	25,175,419,631	207,419,631	23,556,800,000	23,560,348,792	3,548,792
의료분쟁비	535,700,000	493,197,452	(42,502,548)	200,000,000	101,696,410	(98,303,590)
전산운영비	5,075,800,000	4,973,218,062	(102,581,938)	4,566,100,000	4,537,702,996	(28,397,004)
의료외비용	34,315,300,000	19,395,284,221	(14,920,015,779)	27,961,500,000	22,461,106,002	(5,500,393,998)
의료외비용	33,276,600,000	31,229,528,310	(2,047,071,690)	24,660,000,000	25,121,838,401	461,838,401
이자비용	651,300,000	665,185,432	13,885,432	879,400,000	809,650,763	(69,749,237)
기부금	30,000,000	25,000,000	(5,000,000)	30,000,000	22,200,000	(7,800,000)
주차장비용	690,000,000	711,191,356	21,191,356	-	-	-
수탁연구비	5,128,100,000	4,333,224,565	(794,875,435)	3,687,300,000	3,576,547,538	(110,752,462)
어린이집운영비	2,331,300,000	2,358,859,063	27,559,063	2,416,200,000	2,444,086,823	27,886,823
외부지정운영비	60,000,000	22,917,197	(37,082,803)	100,000,000	97,255,289	(2,744,711)
외부인력실습비	51,900,000	33,575,252	(18,324,748)	150,600,000	137,774,241	(12,825,759)
위탁운영비	342,300,000	231,262,715	(111,037,285)	392,500,000	295,113,460	(97,386,540)
국고보조운영비	22,397,900,000	22,104,497,338	(293,402,662)	16,816,100,000	17,630,659,007	814,559,007
잡손실	1,593,800,000	743,815,392	(849,984,608)	187,900,000	108,551,280	(79,348,720)
기타의료외비용	1,038,700,000	(11,834,244,089)	(12,872,944,089)	3,301,500,000	(2,660,732,399)	(5,962,232,399)
기타의료외비용	1,038,700,000	(11,834,244,089)	(12,872,944,089)	3,301,500,000	(2,660,732,399)	(5,962,232,399)
투자외기타자산지출	-	191,911,770	191,911,770	-	131,923,630	131,923,630
투자외기타자산지출	-	191,911,770	191,911,770	-	131,923,630	131,923,630
투자외기타자산지출	-	191,911,770	191,911,770	-	131,923,630	131,923,630
기타고정부채상환	530,000,000	280,000,000	(250,000,000)	90,000,000	-	(90,000,000)
기타고정부채상환	530,000,000	280,000,000	(250,000,000)	90,000,000	-	(90,000,000)
기타고정부채상환	530,000,000	280,000,000	(250,000,000)	90,000,000	-	(90,000,000)
고정부채상환	10,616,300,000	11,393,561,983	777,261,983	10,835,000,000	10,328,065,924	(506,934,076)
차입금상환	10,616,300,000	11,393,561,983	777,261,983	10,835,000,000	10,328,065,924	(506,934,076)
장기차입금상환	10,616,300,000	11,393,561,983	777,261,983	10,835,000,000	10,328,065,924	(506,934,076)
고정자산매입	47,121,500,000	40,555,113,419	(6,566,386,581)	22,347,800,000	17,043,814,639	(5,303,985,361)
유형자산	47,121,500,000	40,555,113,419	(6,566,386,581)	22,347,800,000	17,043,814,639	(5,303,985,361)
건물	8,542,600,000	5,634,256,803	(2,908,343,197)	3,533,200,000	1,506,350,000	(2,026,850,000)
구축물	988,000,000	8,729,951,400	7,741,951,400	1,914,000,000	418,110,000	(1,495,890,000)
기계장치	9,896,200,000	803,474,000	(9,092,726,000)	387,000,000	177,000,000	(210,000,000)
의료기기	19,329,900,000	14,699,258,164	(4,630,641,836)	10,159,300,000	9,071,474,724	(1,087,825,276)
차량운반구	55,000,000	54,402,070	(597,930)	-	-	-
의료비품	356,500,000	305,811,300	(50,688,700)	359,900,000	300,072,530	(59,827,470)
일반비품	1,111,100,000	1,161,899,504	50,799,504	1,630,900,000	894,045,190	(736,854,810)
전산장비	6,842,200,000	4,803,694,878	(2,038,505,122)	4,363,500,000	2,788,600,895	(1,574,899,105)
건설중인자산	-	4,362,365,300	4,362,365,300	-	1,888,161,300	1,888,161,300
고유목적사업전출금	54,880,800,000	60,001,847,000	5,121,047,000	70,034,600,000	69,193,123,681	(841,476,319)
고유목적사업전출금	54,880,800,000	60,001,847,000	5,121,047,000	70,034,600,000	69,193,123,681	(841,476,319)
고유목적사업전출금	54,880,800,000	60,001,847,000	5,121,047,000	70,034,600,000	69,193,123,681	(841,476,319)

예 비 비	700,000,000	-	(700,000,000)	700,000,000	-	(700,000,000)
예 비 비	700,000,000	-	(700,000,000)	700,000,000	-	(700,000,000)
예 비 비	700,000,000	-	(700,000,000)	700,000,000	-	(700,000,000)
Ⅰ. 당기자금지출 합 계	692,105,700,000	682,284,507,965	(9,821,192,035)	655,159,700,000	645,483,379,559	(9,676,320,441)
Ⅱ. 차기이월 운영자금	32,364,300,000	91,498,755,854	59,134,455,854	35,445,200,000	54,994,937,242	19,549,737,242
지 출 합 계 (Ⅰ+Ⅱ)	724,470,000,000	773,783,263,819	49,313,263,819	690,604,900,000	700,478,316,801	9,873,416,801

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

재 무 상 태 표

2020학년도 2021년02월28일 현재

2019학년도 2020년02월29일 현재

학교법인 대우학원[아주대학교 부속병원회계(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위: 원)

과목	2020학년도		2019학년도	
자 산				
I. 유 동 자 산		152,164,211,559		123,958,534,293
(1) 당 좌 자 산		150,855,490,281		122,629,839,428
1. 현금및현금성자산	76,398,755,854		29,994,937,242	
2. 단기 금융 상품	15,100,000,000		25,000,000,000	
3. 의 료 미 수 금	50,464,627,867		60,759,024,432	
대 손 총 당 금	(85,451,930)		(193,665,570)	
4. 의료카드미수금	2,339,115,140		1,528,744,790	
5. 미 수 금	6,042,210,554		4,826,268,137	
대 손 총 당 금	(2,023,950)		(2,023,950)	
6. 미 수 수 익	249,005,890		344,875,598	
7. 선 급 금	10,800,000		48,600,000	
8. 선 급 비 용	202,124,257		165,356,478	
9. 선 급 제 세	136,326,599		157,722,271	
(2) 재 고 자 산		1,308,721,278		1,328,694,865
1. 약 품	682,083,114		744,727,350	
2. 진 료 재 료	607,029,459		570,305,876	
3. 저 장 품	19,608,705		13,661,639	
II. 비 유 동 자 산		176,861,557,720		160,302,587,937
(1) 투 자 자 산		1,042,313,150		1,106,115,960
1. 보 증 금	653,028,530		716,831,340	
2. 기타의투자자산	389,284,620		389,284,620	
(2) 유 형 자 산		175,819,244,570		159,196,471,977
1. 건 물	230,224,990,588		223,744,998,785	
건물(국고보조금)	(20,154,179,597)		(20,360,855,717)	
감가상각누계액	(100,419,699,773)		(94,742,773,950)	
2. 구 축 물	18,445,486,500		9,624,865,100	
감가상각누계액	(3,907,092,264)		(3,396,386,518)	
3. 기 계 장 치	1,911,650,920		1,024,176,920	
감가상각누계액	(818,881,221)		(618,413,085)	
4. 의 료 기 기	173,376,644,400		161,870,478,084	
의료기기(국고보조금)	(945,469,850)		(1,429,228,965)	
감가상각누계액	(140,375,441,639)		(130,250,231,379)	
5. 차 량 운 반 구	831,664,432		777,262,362	
감가상각누계액	(721,235,112)		(661,586,078)	
6. 의 료 비 품	4,289,797,336		4,059,575,308	

의료비품(국고보조금)	(41,331,782)		(127,252,506)	
감가상각누계액	(3,507,908,258)		(3,179,388,797)	
7.일 반 비 품	12,904,985,542		11,871,208,483	
일반비품(국고보조금)	(32,815,126)		(23,444,577)	
감가상각누계액	(10,209,731,206)		(9,035,380,503)	
8.전 산 장 비	36,953,187,382		32,512,422,548	
전산장비(국고보조금)	(180,020,161)		(55,322,617)	
감가상각누계액	(27,047,578,141)		(24,339,862,221)	
9.건설 중인 자산	5,242,221,600		1,931,611,300	
자 산 총 계		329,025,769,279		284,261,122,230
부 채				
I. 유 동 부 채		169,394,995,283		127,658,972,337
1.매 입 채 무	105,813,096,204		96,527,238,149	
2.미 지 급 금	10,574,827,210		8,642,343,466	
3.선 수 금	29,201,624,080		160,133,277	
4.예 수 금	1,409,927,877		1,255,793,624	
5.예 수 보 증 금	1,901,229,950		1,722,629,720	
6.미 지 급 비 용	7,919,773,494		7,452,428,800	
7.유동성장기부채	10,841,578,848		10,726,024,797	
8.선 수 수 익	1,732,937,620		1,172,380,504	
II. 비 유 동 부 채		54,603,256,382		51,311,276,962
1.리스 미지급금	15,554,846,502		19,245,557,926	
2.장기성매입채무	5,228,212,000		433,478,046	
3.퇴직급여충당금	25,227,597,880		23,039,640,990	
4.임 대 보 증 금	8,592,600,000		8,592,600,000	
부 채 총 계		223,998,251,665		178,970,249,299
자 본				
I. 기본금(기본재산)		147,994,038,565		138,315,938,565
1.법 인 기 본 금	59,888,089,185		58,442,989,185	
2.기 타 기 본 금	88,105,949,380		79,872,949,380	
II. 자 본 잉 여 금		-		-
III. 기타포괄손익누계액		-		-
IV. 이 익 잉 여 금		(42,966,520,951)		(33,025,065,634)
1.차기이월 이익잉여금	(33,025,065,634)		(32,519,377,705)	
2.본지점(아주대학교병원)	-		-	
3.본지점(현대아주의원)	-		-	
4.당기순이익(순손실)	(9,941,455,317)		(505,687,929)	
자 본 총 계		105,027,517,614		105,290,872,931
부채와 자본 총계		329,025,769,279		284,261,122,230

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

손익계산서

2020학년도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일 까지

2019학년도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일 까지

학교법인 대우학원 [아주대학교 부속병원회계(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위:원)

과목	2020학년도		2019학년도	
I. 의 료 수 익		617,469,078,212		610,845,462,064
1. 입 원 수 익	352,915,453,390		356,694,205,610	
2. 외 래 수 익	221,631,126,199		222,286,086,775	
3. 기타 의료 수익	42,922,498,623		31,865,169,679	
-종합 건진 수익	13,078,186,705		14,773,285,790	
-국가 검진 수익	11,420,528,934		12,726,826,163	
-제증명료 수익	1,396,611,330		1,554,989,800	
-기 타 수 익	17,027,171,654		2,810,067,926	
II. 의 료 비 용		573,115,640,123		547,214,722,682
(1) 인 건 비	246,260,361,845		238,972,610,913	
1. 급 여	226,539,849,334		217,959,397,205	
2. 퇴 직 급 여	19,720,512,511		21,013,213,708	
(2) 재 료 비	224,354,966,946		209,378,213,981	
1. 약 품 비	126,287,545,003		112,921,079,950	
2. 진 료 재 료 비	97,860,151,143		96,239,273,231	
3. 급 식 재 료 비	207,270,800		217,860,800	
(3) 관 리 비	102,500,311,332		98,863,897,788	
1. 복 리 후 생 비	15,543,108,945		15,110,181,893	
2. 여 비 교 통 비	25,007,916		248,995,494	
3. 통 신 비	434,542,150		429,072,680	
4. 전 기 수 도 료	5,052,834,871		5,216,634,680	
5. 세 금 과 공 과	1,843,170,739		1,918,255,387	
6. 보 험 료	119,714,356		121,568,676	
7. 환 경 관 리 비	127,562,800		75,109,828	
8. 지 급 임 차 료	1,312,981,394		1,109,520,604	
9. 지 급 수 수 료	4,220,114,965		4,723,682,860	
10. 수 선 비	10,677,774,157		10,290,297,745	
11. 차 량 유 지 비	95,994,683		105,208,329	
12. 교 육 훈 련 비	448,548,239		856,815,265	
13. 도 서 인 쇄 비	1,211,442,402		1,296,906,201	
14. 접 대 비	90,605,201		111,962,306	
15. 행 사 비	66,724,432		177,720,113	
16. 연 료 비	2,119,219,570		1,996,055,370	
17. 의료사회사업비	5,236,028		33,578,775	
18. 소 모 품 비	4,735,279,173		4,711,944,963	
19. 감 가 상 각 비	24,573,165,867		22,683,524,954	
감가상각비(국고차감)	(1,924,315,316)		(1,864,464,795)	
20. 광 고 선 전 비	410,091,375		550,911,182	

21.대 손 상 각 비	-		70,316,840	
22.피 복 침 구 비	669,672,240		690,350,240	
23.외 주 용 역 비	25,175,419,631		23,560,348,792	
24.전 산 운 영 비	4,973,218,062		4,537,702,996	
25.의료분쟁비용	493,197,452		101,696,410	
Ⅲ. 의 료 이 익		44,353,438,089		63,630,739,382
Ⅳ. 의 료 외 수 익		36,937,944,729		30,220,398,036
1.이 자 수 익	599,596,297		1,020,934,001	
2.임 대 료 수 익	6,187,183,992		6,820,476,221	
3.대손충당금환입	10,993,850		43,290	
4.기 부 금 수 익	463,243,096		406,950,600	
5.어린이집운영수익	1,168,052,938		1,181,820,211	
6.수탁 연구 수익	3,138,355,795		1,851,770,085	
7.위탁 운영 수익	507,028,339		466,790,465	
8.국고보조금수익	21,933,962,039		17,667,569,779	
9.잡 수 익	2,929,528,383		804,043,384	
Ⅴ. 의 료 외 비 용		91,232,838,135		94,356,825,347
1.이 자 비 용	665,185,432		809,907,658	
2.기 부 금	25,000,000		22,200,000	
3.외부지정운영비	22,917,197		97,255,289	
4.유형자산처분손실	1,462,825		41,606,370	
5.수 탁 연 구 비	4,333,224,565		3,576,547,538	
6.어린이집운영비	2,358,859,063		2,444,086,823	
7.위 탁 운 영 비	231,262,715		295,113,460	
8.국고보조운영비	22,104,497,338		17,630,659,007	
9.잡 손 실	1,488,582,000		246,325,521	
10.고유목적사업비	60,001,847,000		69,193,123,681	
Ⅵ. 법인세차감전순이익		(9,941,455,317)		(505,687,929)
Ⅶ. 법 인 세 비 용		-		-
Ⅷ. 고유목적사업준비금설정전당기순이익		(9,941,455,317)		(505,687,929)
Ⅸ. 고유목적사업준비금전입액		-		-
X. 고유목적사업준비금환입액		-		-
XI. 당 기 순 이 익		(9,941,455,317)		(505,687,929)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

기본금변동계산서(결손금처분계산서)

2020학년도 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지

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

학교법인 대우학원[아주대학교 부속병원(아주대학교병원 및 현대아주의원)]

(단위: 원)

과 목	2020학년도		2019학년도	
I.기 본 금		147,994,038,565		58,442,989,185
1.법 인 기 본 금	59,888,089,185		58,442,989,185	
2.기 타 기 본 금	88,105,949,380		79,872,949,380	
II.자 본 잉 여 금		-		-
III.기타포괄손익누계액		-		-
IV.이 익 잉 여 금		(42,966,520,951)		(33,025,065,634)
1.전기이월이익잉여금	(33,025,065,634)		(32,519,377,705)	
2.당 기 순 이 익	(9,941,455,317)		(505,687,929)	
V.이익잉여금처분액		-		-
VI.차기이월이익잉여금		(42,966,520,951)		(33,025,065,634)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

주 석

주석

당기 2021년 2월 28일로 종료되는 회계연도

전기 2020년 2월 29일로 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, 2021년 2월 28일 현재 9개 단과대학과 다산학부대학, 37개학과와 1개의 특수학부, 일반대학원 석사과정 56개학과와 박사과정 52개학과, 2개의 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 부속병원회계와 법인 수익사업회계의 경우 근로자가 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금추계액을 퇴직급여충당금의 과목으로 고정부채에 계상하고 있으며, 법인 일반업무회계, 아주대학교 및 아주자동차대학 교비회계의 경우 2010 학년도 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	809	763
회계	소 계		809	763
아주대학교	임의기금	연구기금	17,383	17,984
		건축기금	49,081	46,284
		장학기금	8,981	9,464
		퇴직기금	272	271
		특정목적기금	20,654	21,439
	소 계		96,371	95,442
아주자동차대학	임의기금	건축기금	3,132	3,038
		퇴직기금	121	121
		기타기금	2,238	2,202
	소 계		5,491	5,361
	합 계		102,671	101,566

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	2020학년도 (당 기)			2019학년도 (전 기)		
		취득가액	순자산가액 또는 시가	평가 총당금	취득가액	순자산가액 또는 시가	평가 총당금
동아일보	0.67%	100	100	-	100	100	-

(단위 : 백만원)							
회사명	지분율	2020학년도 (당) 기			2019학년도 (전) 기		
		취득가액	순자산가액 또는 시가	평가 총당금	취득가액	순자산가액 또는 시가	평가 총당금
(주)대아	100.00%	250	250	-	250	250	-
(주)대아정보시스템	100.00%	300	300	-	300	300	-
국민주택채권	-	45	45	-	1,258	1,258	-
합계		695	695	-	1,908	1,908	-

6. 대손충당금

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 미수금에 대한 대손충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기말	전기말
기초금액	195	216
설정액	-	70
환입액	(10)	-
제각	(98)	(91)
기말금액	87	195

7. 보험가입내역

당기말 현재 당 학원의 주요 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)				
구분	보험의 종류	보험목적물	부보금액	부보처
법인일반업무	재물포괄보험	법인임대건물	20,001	에이스화재
	승강기,가스보험		380	삼성화재
법인수익사업 (장례식장)	재물포괄보험	장례식장 건물	12,764	메리츠화재

(단위 : 백만원)				
구분	보험의 종류	보험목적물	부보금액	부보처
법인수익사업 (요양병원)	재물포괄보험	요양병원 건물	69,849	메리츠화재
	승강기,가스보험		1,775	메리츠화재
	환경책임보험		3,000	DB 손해보험
아주대학교 부속병원	재물포괄보험	아주대병원 건물 등	529,251	메리츠화재
	승강기,가스보험		7,185	메리츠화재
	화재보험 등		2,680	삼성화재
	환경책임보험		10,000	DB 손해보험
	손해보험	리스장비	34,591	KB 손해보험
합계			691,476	

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

8. 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	10,545	-	-	(292)	-	10,253
비품	136	72	-	(83)	-	125
합계	11,308	72	-	(375)	-	11,005

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	627	-	-	-	-	627
건물	10,837	-	-	(292)	-	10,545
비품	300	34	-	(199)	(1)	136
합계	11,764	34	-	(491)	(1)	11,308

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	10,586	-	(1,627)	-	63,476
구축물	-	742	-	(25)	-	717
기계장치	1,714	93	124	(384)	-	1,547
의료장비	-	222	1,679	(345)	-	1,556
차량운반구	-	30	-	(6)	-	24
의료비품	-	166	104	(46)	-	224
일반비품	34	1,411	155	(269)	-	1,331
전산장비	15	261	602	(131)	-	747
건설가계정	2,664	-	(2,664)	-	-	-
합계	70,611	13,511	-	(2,833)	-	81,289

(주1) 법인일반업무회계에서 건물 10,586백만원, 구축물 742백만원이 전입되고 기본금으로 회계처리하였습니다.

② 전기

(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	22,416	-	-	-	-	22,416
건물	5,257	-	-	(265)	-	4,992
집기비품	4	7	-	(2)	-	9
기계기구	-	-	-	-	-	-
건설가계정	5,336	5,992	-	-	(11,328)	-
합계	33,013	5,999	-	(267)	(11,328)	27,417

(주1) 아주대학교 요양병원에 건물 10,586백만원, 구축물 742백만원을 전출하고 출자금으로 회계처리하였습니다.

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	34,083	-	-	-	(11,667)	22,416
건물	5,521	54,513	-	(264)	(54,513)	5,257
집기비품	3	49	-	(2)	(46)	4
차량운반구	-	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.

(3) 아주대학교 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	15,016	-	-	-	-	15,016
건물	113,220	-	433	(5,431)	-	108,222
구축물	69	139	-	(17)	-	191
기계기구	13,743	5,946	-	(4,952)	-	14,737
집기비품	4,515	2,752	-	(1,783)	-	5,484
도서	1,008	-	-	(81)	-	927
차량운반구	81	372	-	(380)	-	73
박물관유물	296	-	-	-	-	296
건설가계정	922	2,491	(433)	-	-	2,980
합계	148,870	11,700	-	(12,644)	-	147,926

② 전기

(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	-	(4,654)	-	13,743
집기비품	3,512	2,453	-	(1,450)	-	4,515
도서	1,070	-	-	(196)	-	874
차량운반구	277	366	-	(428)	-	215
박물관유물	296	-	-	-	-	296
건설가계정	-	922	-	-	-	922
합계	153,581	9,271	-	(13,982)	-	148,870

(4) 아주자동차대학 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	6,689	-	-	-	-	6,689
건물	12,618	-	-	(662)	-	11,956
구축물	1,009	44	-	(134)	-	919
기계기구	71	73	-	(20)	-	124
집기비품	326	104	-	(153)	-	277
도서	68	19	-	(25)	-	62
차량운반구	45	-	-	(15)	-	30
합계	20,826	240	-	(1,009)	-	20,057

② 전기

(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

(5) 아주대학교 부속병원

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
건물	108,641	750	5,937	(5,677)	-	109,651
구축물	6,228	77	8,744	(511)	-	14,538
기계장치	406	237	650	(200)	-	1,093
의료장비	30,191	9,854	5,360	(13,349)	-	32,056
차량운반구	116	-	54	(60)	-	110
의료비품	753	392	-	(404)	-	741
일반비품	2,812	1,153	-	(1,302)	(1)	2,662
전산장비	8,117	2,769	1,911	(3,070)	(1)	9,726
건설가계정	1,932	25,966	(22,656)	-	-	5,242
합계	159,196	41,198	-	(24,573)	(2)	175,819

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	취득 등	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
건물	112,188	392	1,679	(5,578)	(40)	108,641
구축물	6,093	-	597	(462)	-	6,228
기계장치	331	177	-	(102)	-	406
의료장비	32,254	2,243	7,855	(12,161)	-	30,191
차량운반구	173	-	-	(58)	-	115
의료비품	719	393	-	(359)	-	753
일반비품	3,085	897	-	(1,169)	(1)	2,812
전산장비	7,702	2,301	909	(2,794)	-	8,118
건설가계정	739	12,233	(11,040)	-	-	1,932
합계	163,284	18,636	-	(22,683)	(41)	159,196

(6) 유형자산 불용처분

당기 및 전기 중 불용처분한 사용불능 유형자산 내역은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 백만원)									
계정 과목	법인 일반업무회계			교비회계(주1)			부속병원		
	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액
기계기구	-	-	-	122,323	(122,323)	-	-	-	-
집기비품	10	(10)	-	118,444	(118,444)	-	3,224	(3,224)	-
의료비품	-	-	-	-	-	-	75	(75)	-
일반비품	-	-	-	-	-	-	128	(127)	1
합계	10	(10)	-	240,767	(240,767)	-	3,427	(3,426)	1

(주1) 교비회계의 불용처분한 사용불능 유형자산 내역은 다음과 같습니다

(단위 : 백만원)									
계정	아주대학교 교비회계			아주자동차대학 교비회계			합계		
과목	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액
기계기구	3,238	(3,238)	-	119,085	(119,085)	-	122,323	(122,323)	-
집기비품	532	(532)	-	117,912	(117,912)	-	118,444	(118,444)	-
합계	3,770	(3,770)	-	236,997	(236,997)	-	240,767	(240,767)	-

② 전기

(단위 : 백만원)									
계정	아주대학교 교비회계			아주자동차대학 교비회계			부속병원		
과목	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액
건 물	-	-	-	-	-	-	80	40	40
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

9. 무형자산

당기 및 전기 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	4	-	-	(1)	-	3

② 전기

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

10. 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
고위험산모 신생아통합치료센터	보건복지부	-	1,000	1,000	-
인체자원협력은행	보건복지부	-	29	29	-
개방형실험실 구축사업	한국보건산업진흥원	-	85	85	-
수원시환경성질환아토피센터	수원시	-	8	8	-
완화의료전문기관	보건복지부	-	3	3	-
경기지역암센터	보건복지부	-	8	8	-
권역별호스피스센터	보건복지부	-	8	8	-
경기남부해바라기센터	여성가족부	-	19	19	-
의료데이터중심병원	보건복지부	-	123	123	-
합계		-	1,283	1,283	-

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

② 전기

(단위: 백만원)					
구분	지급처	기초금액	수령액	사용액(*)	미사용잔액
경기도 외상체계지원단	경기도	-	4	4	-
수원시환경성질환아토피치유센터	수원시	-	13	13	-
경기지역암센터	경기도	-	16	16	-

(단위: 백만원)					
구분	지급처	기초금액	수령액	사용액(*)	미사용잔액
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.

11. 차입금

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

(1) 법인 일반업무회계

① 당기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
국민은행	1997.06.05	시설대	2.30%	647	10년거치 20년분할상환
한국스탠다드차타드은행	2015.06.25	시설대	1.93%	4,500	10년분할상환
우리은행	2017.06.05	시설대	2.31%	17,666	5년거치 8년상환
국민은행	2019.08.30	시설대	2.40%	16,460	
	2019.10.02		2.51%	11,797	
	2020.05.20		2.51%	1,136	
합계				52,206	
단기차입금				(1,096)	
장기차입금				51,110	

② 전기

(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	
단기차입금				(1,094)	
장기차입금				51,070	

(2) 아주대학교 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
사학진흥재단	2013.10.25	시설대	1.73%	1,375	10년 분할상환
사학진흥재단	2014.05.28	시설대	1.73%	975	10년 분할상환
사학진흥재단	2014.06.18	시설대	1.73%	650	10년 분할상환
합계				3,000	
단기차입금				(1,000)	
장기차입금				2,000	

② 전기

(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
합계				4,000	
단기차입금				(1,000)	
장기차입금				3,000	

12. 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	807,388.20	22,416	59,954
법인 수익사업회계(장례식장)	3,071.05	627	4,057
법인 수익사업회계(요양병원)	6,501.50	11,667	14,693
합계	816,960.75	34,710	78,704

(2) 전기말

(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

13. 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	아주대학교	이행지급보증 등	1,904
	아주대학교의료원	이행지급보증 등	1,917
	아주대학교요양병원	이행지급보증	23
합계			3,844

14. 퇴직급여충당금

당기와 전기 중 퇴직급여충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 법인 수익사업회계

1) 장례식장

(단위: 백만원)		
구분	당기	전기
기초금액	295	255
설정	60	56
지급	(50)	(16)
기말금액	305	295

2) 아주대학교 요양병원

(단위: 백만원)		
구분	당기	전기
기초금액	4	-
설정	415	4
지급	(4)	-
기말금액	415	4

(2) 아주대학교 부속병원

(단위: 백만원)		
구분	당기	전기
기초금액	23,040	21,966
설정	4,182	4,182
지급	(1,994)	(3,108)
기말금액	25,228	23,040

15. 기본금 및 자본의 증감

당기 중 당 학원의 기본금 및 자본의 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	762	70	(23)	809
운영차액	150,221	8,698	-	158,919
합 계	399,502	8,768	(23)	408,247

(2) 아주대학교 교비회계

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
법인	91,919	-	-	91,919
적립금	95,442	14,216	(13,287)	96,371
운영차액	67,553	3,584	-	71,137
합 계	254,914	17,800	(13,287)	259,427

(3) 아주자동차대학 교비회계

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
법인	22,259	-	-	22,259
적립금	5,361	142	(12)	5,491
운영차액	(1,154)	-	(625)	(1,779)
합 계	26,466	142	(637)	25,971

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

(4) 법인 수익사업회계

1) 장례식장

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
자본금	12,290	-	-	12,290
이익잉여금	121	90	-	211
합 계	12,411	90	-	12,501

2) 아주대학교 요양병원

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가(주1)	감소	기말
자본금	70,969	12,828	-	83,797
이익잉여금	(1,183)	-	(6,257)	(7,440)
합 계	69,786	12,828	(6,257)	76,357

(주1) 법인일반업무회계에서 건물 10,586백만원, 구축물 742백만원, 예금 1,500백만원이 전입되고 기본금으로 회계처리하였습니다.

(5) 아주대학교 부속병원

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가(주1)	감소	기말
법인기본금	58,443	1,445	-	59,888
기타기본금	79,873	8,233	-	88,106
이익잉여금	(33,025)	-	(9,941)	(42,966)
합 계	105,291	9,678	(9,941)	105,028

(주1) 법인일반업무회계에서 건물 신축 공사대금 1,445백만원 및 구축물 등 공사대금 8,233백만원이 전입되고 각각 법인기본금 및 기타기본금으로 회계처리하였습니다.

16. 의료수익 감면액

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

1) 아주대학교 부속병원

(단위 : 백만원)		
구 분	당기	전기
입원수익	680	1,186
외래수익	2,119	2,198
기타의료수익	60	53
합 계	2,859	3,437

2) 아주대학교 요양병원

(단위 : 백만원)		
구 분	당기	전기
입원수익	34	1,186
외래수익	14	2,198
기타의료수익	-	53
합 계	48	3,437

17. 의료수익 삭감액

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원과 아주대학교 요양병원의 건강보험심사평가원 및 국민건강보험공단등에 대한 의료수익삭감액 세부내역은 다음과 같습니다.

1) 아주대학교 부속병원

(단위 : 백만원)						
구분	당기			전기		
	삭감액	이의신청액	계	삭감액	이의신청액	계
입원수익	1,555	(2,172)	(617)	(244)	588	344
외래수익	1,369	(376)	993	481	299	780
기타의료수익	2	-	2	1		1
합계	2,926	(2,548)	378	238	887	1,125

2) 아주대학교 요양병원

(단위 : 백만원)						
구분	당기			전기		
	삭감액	이의신청액	계	삭감액	이의신청액	계
입원수익	134	(4)	130	-	-	-
외래수익	(3)	-	(3)	-	-	-
기타의료수익	-	-	-	-	-	-
합계	131	(4)	127	-	-	-

18. 의료분쟁비용

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 의료분쟁비용 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
의료사고 보상금	244	42
의료사고 처리수수료	249	60

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
합계	493	102

19. 의료부대수익

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원과 아주대학교 요양병원의 의료부대수익 세부 내역은 다음과 같습니다.

1) 아주대학교 부속병원

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
주차장직영수익	1,313	723
기타 시설직영수익	7	53
합계	1,320	776

2) 아주대학교 요양병원

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
주차장직영수익	33	-
기타 시설직영수익	75	7
합계	108	7

20. 고유목적사업비

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

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
교비회계전출금	13,962	24,616

21. 계류중인 소송사건

당기말 현재 아주대학교부속병원의 경우 의료 관련 13건(총 소송가액 3,466백만원), 의료 외 3건의 소송(총 소송가액 1,829백만원)에 피소되어 계류 중에 있고, 아주대학교의 경우 교원소청심사위원회 결정 취소 소송 외 2건(총 소송가액 50백만원)이 계류중에 있으며, 현재로서는 그 결과를 예측할 수 없습니다.

22. 법원 판결에 의한 손해배상금 등

당기 중 법원 판결에 의한 중요한 손해배상금 및 관계 법령에 따라 부과된 중대한 과태료 등의 행정처분은 존재하지 않습니다.

23. 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	91,919
(2) 운영계산서 내부거래		
차) 법인회계 - 전출금	대) 교비회계 - 전입금수입	12,041
차) 법인회계 - 목적사업전입금	대) 법인회계 - 고유목적사업비	9,137
(3) 자금계산서 내부거래		
차) 법인회계 - 전출금	대) 교비회계 - 전입금수입	12,041

24. 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%
트리메디칼(주)	의약품납품업	2020년 01월 17일	(주1)

(주1) (주)대아가 자본금의 일부를 출자한 기업입니다.

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

(단위: 백만원)				
특수관계자명	구분	내역	당기말	전기말
(주)대아	법인 수익사업회계 (요양병원)	매입채무	15	4
		임대보증금	50	50
	아주대학교 부속병원	매입채무	26,965	26,219
		임대보증금	570	290
(주)대아정보시스템	법인 수익사업회계 (요양병원)	미지급금	-	395
	아주대학교 부속병원	미지급금	278	261
트리메디칼(주)	아주대학교 부속병원	매입채무	41,617	-
채권 계			-	-
채무 계			69,495	27,153

(3) 당기와 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
특수관계자명	구분	내역	당기말	전기말
(주)대아	법인 일반업무회계	기부금 수입	1,700	1,400
		임대료 수익	60	61
		증자	-	200
	법인 수익사업회계 (요양병원)	임대료 수익	18	3
		진료재료 등 매입	198	26
	아주대학교 부속병원	임대료 수익	1,348	1,312
		진료재료 등 매입	65,919	64,636
(주)대아정보시스템	법인 일반업무회계	기부금 수입	1,000	950
	법인 수익사업회계 (요양병원)	건설가계정 취득 (전산장비)	-	395
	아주대학교 부속병원	임대료 수익	7	6
		건진 수익	9	8
		전산운영비	3,295	3,117
		국고보조운영비	450	39
		전산장비	1,883	1,274
		임상연구비	15	-
트리메디칼(주)	아주대학교 부속병원	임대료 수익	1,207	-
		진료재료 등 매	123,291	-
수익거래 계			5,349	3,740
비용거래 계			195,051	69,687

25. 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
243,685	99,623	144,062	125,553	87.15%	(주1)

(주1) 기준액에 해당하는 가액의 수익용기본재산가액을 확보하되, 500억원(대학:300억원, 전문대학 200억원)이상을 확보하여야 합니다.

(2) 수익용 기본재산 수익율

(단위: 백만원)			
수익용기본재산 평가액	수입액	수익률	수익률 기준
125,553	6,791	5.41%	0.90%

(3) 학교운영경비부담률

(단위: 백만원)			
수익금	부담액	부담률	부담률 기준
6,588	6,588	100.00%	80.00%

26. 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
						교부·지급			발생이자			집행			반환			이월분 (D= A+B -C)
						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- 대학교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	학교교육 내실 화를 위한종합 적인 대입전형 개선 유도	20.03 ~ 21.02	1,360	-	250	-	1,110	-	-	1	250	-	1,047	-	-	64	-

② 전기

(단위: 백만원)																		
부처	세부 사업명	사업 내용	수행 기간	예산 액	2018년													
					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- 대학교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	학교교육 내실 화를 위한종합 적인 대입전형 개선 유도	19.03 ~ 20.02	1,429	-	250	-	1,179	-	-	2.9	250	-	1,179	-	-	2.9	-

(2) 보조사업별 유·무형자산 내역

① 당기

(단위: 원)								
부처	세부사업명	면적	소재지	2019년				
				기초	취득	처분	감가상각	기말
교육부-대학교 육협의회	고교교육기여대학지 원사업	-	-	26,402,786	20,000,000	-	(9,783,869)	36,618,917

② 전기

(단위: 원)								
부처	세부사업명	면적	소재지	2018년				
				기초	취득	처분	감가상각	기말
교육부-대학교 육협의회	고교교육기여대학지 원사업	-	-	17,333,400	15,000,000	-	5,930,614	26,402,786

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	2020년	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	2020년	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 제32조의4, 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		-