

[별지 제4의1호 서식(가)]

(비등록금회계) 현금 및 예금 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

자금의종류	구분 (현금 또는 예금)	용 도	예 치 기 관	예금종류	계 좌 번 호	(예치)금 액	만기일	이자율	비고
유동자금	현금	운영자금	교내금고	JPY실물		226,597	JPY 22,438		
			교내금고	CNY실물		1,423,924	CNY 8,501		
			교내금고	원화		800,000	식권자판기 잔돈 등 소액현금 보유		
		소 계				2,450,521			
	예금	국가보조금	단위농협 상월지점	보통예금	351-0583-1744-93	26,488,834			
			단위농협 상월지점	보통예금	351-0652-7839-53	240,282			
			단위농협 상월지점	보통예금	351-0747-7455-33	1,128			
			국민은행 논산지점	보통예금	453201-04-457700	0			
			국민은행 논산지점	보통예금	453201-04-457713	4			
		비등록금운영	단위농협 상월지점	보통예금	461058-51-013409	1,288,433			
			단위농협 상월지점	보통예금	461058-51-013413	52,594,891			
			단위농협 상월지점	보통예금	461058-51-015234	93,660,137			
			단위농협 상월지점	보통예금	351-0022-9017-63	6,356			
			단위농협 상월지점	보통예금	351-0520-5967-53	89,198			
			단위농협 상월지점	보통예금	351-0136-7782-63	6,523,668			
			단위농협 상월지점	보통예금	351-0846-3236-03	112,197,079			
			국민은행 논산지점	보통예금	453201-04-457726	131,231			
			국민은행 논산지점	보통예금	460001-04-009886	2,591			
			국민은행 논산지점	보통예금	453201-04-457487	1,456,556			
			국민은행 논산지점	외화예금	453268-04-100069	5,879,672			\$5,259.33
			신한은행 논산센터	보통예금	100-033-003250	79,041,040			
			신한은행 논산센터	보통예금	100-033-003280	66,945,454			
		소 계				446,546,554			

임의기금	예금	임의건축기금	단위농협 상월지점	정기예금	353-9848-6747-73	266,379,234	2018.08.28	-	
		임의퇴직기금	신한은행 논산센터	보통예금	301-0082-0692-91	37,707,660	-		
		임의특정 목적기금	신한은행 논산센터	정기예금	200-366-372153	183,564,076	2018.09.11	-	
			신한은행 논산센터	정기예금	200-366-372826	15,479,643	2018.09.11	-	
			신한은행 논산센터	정기예금	200-383-944764	5,922,210	2018.11.17	-	
			신한은행 논산센터	정기예금	200-376-365030	200,716,021	2018.11.17	-	
			기업은행 논산지점	보통예금	238-037417-01-024	392,518	-		
			기업은행 논산지점	정기예금	238-037417-21-002	100,766,394	2018.11.17		
			농협중앙회 논산지점	정기예금	303-2338-9979-31	155,167,826	2018.11.17		
			단위농협 상월지점	보통예금	351-0136-7782-63	511,992			
			국민은행 논산지점	보통예금	453201-04-437209	178,044	-		
			국민은행 논산지점	정기예금	453215-250731401	108,430,140	2018.11.17		
		소 계					1,075,215,758		
합 계					1,524,212,833				

[별지 제4의 2호 서식]

선 급 금 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
비등록금	[결산분개] 연말정산 관련 미지급금 처리 선급금 대체	53,090,790	
	합 계	53,090,790	

미 수 금 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	교.직원 연말정산근로소득세 환급 예정분	32,336,978	
	교.직원 연말정산근로 지방소득세 환급 예정분	3,233,698	
	교직원 건강보험 개인부담금 미수금	980,445	
	거마비 과지급 [임우현,이유현,이진,박철규]	200,000	
	4월 금강대카드 개인사용추정분-박태안	9,900	
	미수금[2018년 4월 사용분 결제시 과오납액]-이기현입금분(민병수카드)	52,800	
	기타소득 과납금액에 대한 미수금	122,100	
	합 계	36,935,921	

(비등록금회계) 선급 법인세 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	지방소득세(원천납부액)	비 고
2018.06.24	461058-51-013413	농협은행	50,258	7,030	700	운영자금
2018.12.23	461058-51-013413	농협은행	92,363	12,930	1,290	운영자금
2018.06.24	461058-51-013409	농협은행	4,744	0	0	단기수강료
2018.12.23	461058-51-013409	농협은행	4,903	0	0	단기수강료
2018.06.24	461058-51-015234	농협은행	43,855	6,130	610	기숙사
2018.12.23	461058-51-015234	농협은행	37,372	5,230	520	기숙사
2018.06.24	351-0022-9017-63	농협은행	7,503	1,050	100	HK사업
2018.12.23	351-0022-9017-63	농협은행	3	0	0	HK사업
2018.06.24	351-0136-7782-63	농협은행	5,619	0	0	임대수익
2018.12.23	351-0136-7782-63	농협은행	1,861	0	0	임대수익
2018.06.24	351-0520-5967-53	농협은행	1,342	0	0	평생교육원
2018.12.23	531-0520-5967-53	농협은행	1,956	0	0	평생교육원
2018.06.24	351-0583-1744-93	농협은행	38,871	5,440	540	국가근로장학금
2018.12.23	351-0583-1744-93	농협은행	46,843	6,550	650	국가근로장학금
2018.06.24	351-0652-7839-53	농협은행	1,567	0	0	청소년교육기부
2018.06.24	351-0652-7839-53	농협은행	1,715	0	0	청소년교육기부
2018.06.24	351-0846-3236-03	농협은행	80,883	11,320	1,130	학생식당

(비등록금회계) 선급 법인세 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	지방소득세(원천납부액)	비 고
2018.06.24	351-0846-3236-03	농협은행	24,252	3,390	330	학생식당
2018.12.23	351-1020-8156-03	농협은행	3,996	0	0	입학금감축대응
2018.06.09	453201-04-457726	국민은행	48	0	0	국가장학운영
2018.12.15	453201-04-457726	국민은행	67	0	0	국가장학운영
2018.06.09	453201-04-457700	국민은행	40,869	5,720	570	국가장학1유형
2018.12.15	453201-04-457700	국민은행	37,136	5,190	510	국가장학1유형
2018.06.09	453201-04-457487	국민은행	2,354	0	0	법인카드
2018.12.15	453201-04-457487	국민은행	2,232	0	0	법인카드
2018.06.09	460001-04-009886	국민은행	1	0	0	퇴직급여충당금
2018.12.15	460001-04-009886	국민은행	1	0	0	퇴직급여충당금
2018.05.12	453268-04-100069	국민은행	384	0	0	외환예금
2018.11.10	453268-04-100069	국민은행	395	0	0	외환예금
2018.12.22	100-033-003250	신한은행	56,890	7,960	790	식비 가상계좌
2018.12.22	100-033-003280	신한은행	60,574	8,480	840	기숙사비 가상계좌
유동자금 선급법인세 소 계			650,857	86,420	8,580	
2018.06.24	301-0082-0692-91	농협은행	6,893	0	0	발전기금

(비등록금회계) 선급 법인세 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	지방소득세(원천납부액)	비 고
2018.12.23	301-0082-0692-91	농협은행	12,434	1,740	170	발전기금
2018.06.09	453201-04-437209	국민은행	28	0	0	발전기금
2018.12.15	453201-04-437209	국민은행	61	0	0	발전기금
2018.06.10	238-037417-01-024	기업은행	180	0	0	발전기금
2018.12.09	238-037417-01-024	기업은행	226	0	0	발전기금
임의기금 선급법인세 소 계			19,822	1,740	170	
합 계			670,679	88,160	8,750	

투자와 기타자산 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분		내 용	전기이월액	당 기 증 감 액		기 말 잔 액	비 고
				증 가 액	감 소 액		
임의기금	임의건축기금	건축물 유지 관리를 위한 기금	265,000,000	0		265,000,000	
		소 계	265,000,000	0	0	265,000,000	
	임의장학기금	모범생활실천장학기금적립-신세계	14,040,000			14,040,000	
		학교장학기금적립-익수원	150,000,000			150,000,000	
		학교장학기금적립-이원식교수	3,000,000			3,000,000	
		졸업생후원금	3,000,000			3,000,000	
		예금이자분 적립	0	0		0	
		소 계	170,040,000	0	0	170,040,000	
	임의퇴직기금	무기계약직 퇴직기금	1,925,020			1,925,020	
		소 계	1,925,020	0	0	1,925,020	
	임의기타기금	GBS방송국 기금	1,560,000			1,560,000	
		도서구입 기금-백승하	2,000,000			2,000,000	
		학교발전기금적립	608,662,834	26,027,904	0	634,690,738	
		소 계	612,222,834	26,027,904	0	638,250,738	
임 의 기 금 계			1,049,187,854	26,027,904	0	1,075,215,758	
기타자산	기타자산	전신전화보증금	850,000			850,000	
		임차보증금	0	0	0	0	
기 타 자 산 계			850,000	0	0	850,000	
합 계			1,050,037,854	26,027,904	0	1,076,065,758	

예 수 금 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
일반예수금	2018년 교직원 건강보험료 정산	4,095,390	
일반예수금	2018년 시간강사 고용보험 정산	4,448,690	
일반예수금	2018년 시간강사 국민연금 정산	1,384,220	
제세예수금	2019년 2월 귀속 근로소득, 기타소득 및 지방소득세 등 예수	43,380,580	
기타예수금	2019학년도 1학기 식비	233,537,900	
	합 계	286,846,780	

선수금명세서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
기타선수금	2019학년도 1학기 기숙사 관리비	167,827,122	
	합 계	167,827,122	

미 지 급 금 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
비등록금	2018학년도 2학기 국가근로, 교육부기부사업 잔여액	26,729,116	
비등록금	2월 카드 사용 (3월 결제 예정)	19,392	
비등록금	분납자 학부 수업료 납부 카드 수수료	23,556	
비등록금	2019년 2월 직원 연금 및 보험 법인부담금	5,326,700	
비등록금	2019년 2월 교원 연금 및 보험 법인부담금	3,068,130	
비등록금	교직원 건강보험 개인부담금	453,610	
비등록금	2018년 귀속 연말정산 추징분	3,077,250	
	합 계	38,697,754	

[별지 제4의 10호 서식]

가 수 금 명 세 서

구 분	내 용	금 액	비 고
	가수금 [백제 기업 주식회사로부터 수령]	9,000,000	
	합 계	9,000,000	

적립금의 적립.사용 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분		전기이월액	당 기 증 가 액		당 기 감 소 액		기말잔액
			금 액	적립재원	금 액	사용내역	
원금보존적립금	(소 계)	0	0		0		0
	연구적립금	0	0		0		0
	건축적립금	0	0		0		0
	장학적립금	0	0		0		0
	퇴직적립금	0	0		0		0
	특정목적적립금	0	0		0		0
임의적립금	(소 계)	1,049,187,854			0		1,075,215,758
	연구적립금	0			0		0
	건축적립금	265,000,000	0		0		265,000,000
	장학적립금	170,040,000	0		0		170,040,000
	퇴직적립금	1,925,020	0		0		1,925,020
	특정목적적립금	612,222,834	26,027,904	학교발전기금 적립	0		638,250,738
적립금 합계		1,049,187,854			0	0	1,075,215,758

※ 퇴직적립금의 경우 기존

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	539,120,708		
	유동자금	448,997,075	현금.예금	
	기타유동자산	90,123,633	선급법인세	
	유동부채(B)	535,868,456		
	예수금	286,846,780	제세예수금, 일반예수금 등	
	선수금	167,827,122	기타선수금(학생식대 및 기숙사관리비)	
	기타유동부채	81,194,554	2018년 2월 법인카드 사용대금 등	
미사용차기이월자금(A-B)		3,252,252		

미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	세부내역	비 고
내역 및 사용계획	사고이월			
	소 계			
	명시이월			
	선급법인세	96,910	이자소득 원천징수세액(차기환급예정액)	
	소 계	96,910		
	기타이월			
	교육환경개선	3,155,342	차기년도 캠퍼스 교육환경개선 준비금	
	소 계	3,155,342		
내역 및 사용계획 합계		3,252,252	-	

전 입 금 명 세 서

금강대학교

(단위 : 원)

회 계 구 분	계 정 과 목	내 용(또는 계 산 근 거)	금 액	내부거래	비 고
비등록금회계	경상비전입금	교원보수	2,399,600,210	0	
		직원보수	1,924,563,570	0	
		관리운영비	901,818,903	0	
		연구비	0	0	
		학생경비	0	0	
		소 계	5,225,982,683	0	
		법정부담전입금	교원법정부담금	181,917,590	0
	직원법정부담금		199,810,490	0	
	소 계		381,728,080	0	
	자산전입금	토지	0	0	
		건축물매입비	0	0	
		기계기구매입비	75,308,757	0	
		집기비품매입비	107,015,170	0	
		차량운반구	0	0	
		도서구입비	59,965,310	0	
		건설가계정	0	0	
		소 계	242,289,237	0	
	산단협력단전입금	산학협력단전입금	50,000,000	0	
		소 계	50,000,000	0	
비등록금회계 전입금 합계			5,900,000,000	0	

[별지 제5의2호 서식]

예비비 사용액 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

예 비 비 사 용 과 목			내 용	예 비 비 사 용 결 정 액	예 비 비 지 출 액	비 고
관	항	목				
해당 사항 없음						
합 계				0	0	

예산전용명세서

금강대학교

(단위 : 원)

예 비 비 사 용 과 목				전용내용	예산액	전용증감액	차감액
관	항	목					
보수 (4100)	교원보수 (4110)	교원급여	(4111)	직원 제수당 부족에 따른 전용	1,281,478,000	(24,300,000)	1,257,178,000
		교원상여금	(4112)		369,518,000	(13,800,000)	355,718,000
		교원법정부담금	(4114)		215,499,000	(4,200,000)	211,299,000
		시간강의료	(4115)		270,674,165	(9,700,000)	260,974,165
	직원보수 (4120)	직원급여	(4121)		855,192,000	(16,300,000)	838,892,000
		직원제수당	(4123)		231,248,000	49,000,000	280,248,000
		직원법정부담금	(4124)		189,587,000	10,700,000	200,287,000
		임시직인건비	(4125)		184,720,000	4,800,000	189,520,000
		직원퇴직금	(4127)		13,725,000	3,800,000	17,525,000
시설관리비 (4200)	일반관리비 (4220)	전기수도료	(4226)	전기수도료 부족에 따른 전용	109,872,000	115,000,000	224,872,000
	운영비 (4230)	행사비	(4237)		74,489,000	(18,000,000)	56,489,000
		기타운영비	(4239)		607,450,000	(97,000,000)	510,450,000
합 계					4,403,452,165	0	4,403,452,165

유형고정자산 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

계정과목		용도	기초잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말잔액	감가상각 누계액	미상각 잔액	비고
유 형 고 정 자 산	토지	교육	1,788,588,690	0	0	1,788,588,690	0	1,788,588,690	
	건물	교육	59,741,025,237	0	0	59,741,025,237	20,000,045,230	39,740,980,007	
	구축물	교육	1,604,564,649	0	0	1,604,564,649	475,353,800	1,129,210,849	
	기계기구	교육	5,758,145,951	75,308,757	0	5,833,454,708	5,535,121,741	298,332,967	
	집기비품	교육	2,698,794,035	107,015,170	0	2,805,809,205	2,569,872,905	235,936,300	
	차량운반구	교육	182,435,290	0	0	182,435,290	170,608,280	11,827,010	
	도서	교육	1,924,117,967	59,965,310	0	1,984,083,277	1,856,829,415	127,253,862	
합계			73,697,671,819	242,289,237	0	73,939,961,056	30,607,831,371	43,332,129,685	

고정자산 감가상각비 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	과 목	취 득 원 가	기초감가상각누계액	감가상각대상액	당기 감가상각		기말감가상각누계액	기말미상각 잔 액	비 고
					증가	감소(처분등)			
유형고정자산	토 지	1,788,588,690	0	1,788,588,690	0	0	0	1,788,588,690	
	건 물	59,741,025,237	18,506,519,620	41,234,505,617	1,493,525,610	0	20,000,045,230	39,740,980,007	
	구 축 물	1,604,564,649	435,239,700	1,169,324,949	40,114,100	0	475,353,800	1,129,210,849	
	기 계 기 구	5,833,454,708	5,380,851,781	452,602,927	154,269,960	0	5,535,121,741	298,332,967	
	집 기 비 품	2,805,809,205	2,480,849,195	324,960,010	89,023,710	0	2,569,872,905	235,936,300	
	차 량 운 반 구	182,435,290	155,860,360	26,574,930	14,747,920	0	170,608,280	11,827,010	
	도 서	1,984,083,277	1,805,868,715	178,214,562	50,960,700	0	1,856,829,415	127,253,862	
합 계		73,939,961,056	28,765,189,371	45,174,771,685	1,842,642,000	0	30,607,831,371	43,332,129,685	

기타유동부채(퇴직급여충당금) 명세서

금강대학교

(단위 : 원)

구 분	성명	직급	계정과목	퇴직계산기준기간	기초잔액	당기지급발생액	당기지급액	당기설정액	기말추계액
기타 유동부채	박형종	계약직	직원퇴직금	2013.9.1~2019.2.28	8,257,780	0	0	1,835,620	10,093,400
	이태양	무기계약직	직원퇴직금	2015.4.20~2019.2.28	7,619,870	0	0	3,606,710	11,226,580
	오인호	계약직	직원퇴직금	2016.9.1~2019.2.28	2,745,890	0	0	1,835,620	4,581,510
	안세희	조교	직원퇴직금	2017.10.10~2019.2.28	0	0	0	2,660,690	2,660,690
	류남형	계약직	직원퇴직금	2017.12.1~2019.3.31	0	0	0	2,868,690	2,868,690
	이지연	계약직	직원퇴직금	2015.4.20~2019.2.28	0	0	0	2,065,930	2,065,930
합 계					18,623,540	0	0	14,873,260	33,496,800