

학교법인 대우학원의 재무제표  
(독립된 감사인의 감사보고서 포함)

2017 학년도 (2017 년 3 월 1 일부터 2018 년 2 월 28 일까지)

학교법인 대우학원

# 사학기관 감사증명서

<b>1. 학교법인</b>	①학교법인명	대우학원	②이사장 성명	추호석
	③소재지	경기도 수원시 영통구 월드컵로 206		
	④전화번호	031-219-2916	⑤FAX	031)219-2905
	⑥회계연도	(2017)회계연도 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지		
<b>2. 설치·경영 대학교</b>	⑦대학교명	아주대학교	⑧총장 성명	박형주
	⑨소재지	경기도 수원시 영통구 월드컵로 206		
	⑩전화번호	031-219-2114	⑪FAX	
	⑫입학정원	3,816명	⑬기타 동 법인 설치·경영 학교명	아주자동차대학
<b>3. 재무제표에 대한 외부감사인의 감사결과</b>				
구 분	외부감사인의 감사결과 요약(기술내용이 많을 경우 별도 붙임)			
⑭감사의견				
⑮한정사항	○ 적정			
⑯특기사항	○ 해당사항 없음			
⑰기타⑮⑯이외의 중점 확인사항 관련 위반사항	○ 해당사항 없음			
<p>사립학교법 제31조제4항에 의거 회계감사기준 및 사학기관 외부회계감사 유의사항 (14.11.26), 사학기관 감사업무처리 유의사항에 따라 감사를 실시하고 감사증명서를 제출합니다.</p> <p style="text-align: right;">2018년 5월 11일</p> <div style="text-align: center;">  </div> <p>다산회계법인 대표이사 공인회계사 이 기 화</p> <p style="text-align: center;"><b>학교법인 대우학원 이사장 추호석 귀하</b></p>				
<p>첨부서류 : 외부감사인의 감사보고서(별지 제3호 내지 제3의4호 서식) 및 재무제표 외 확인사항 집계표(교육부 고시 제2014-55호. 사학기관 외부회계감사 유의사항 별지 제1호 및 제2호 서식), 외부감사결과 집계표 등(별지 제4호 내지 제4의5호 서식)</p>				

## 목 차

독립된 감사인의 감사보고서 .....	1
<b>재무제표(법인일반업무회계) .....</b>	<b>4</b>
자금계산서 .....	5
대차대조표 .....	7
운영계산서 .....	9
<b>재무제표(아주대학교) .....</b>	<b>11</b>
자금계산서 .....	12
대차대조표 .....	15
운영계산서 .....	18
<b>재무제표(아주자동차대학) .....</b>	<b>21</b>
자금계산서 .....	22
대차대조표 .....	24
운영계산서 .....	26
<b>합산재무제표(법인 일반업무회계, 아주대학교 및 아주자동차대학 교비회계) .....</b>	<b>29</b>
합산자금계산서 .....	30
합산대차대조표 .....	33
합산운영계산서 .....	36
<b>재무제표(아주대학교 부속병원 회계) .....</b>	<b>39</b>
자금계산서 .....	40
대차대조표 .....	42
손익계산서 .....	44
기본금변동계산서 .....	46
<b>재무제표(법인 수익사업회계) .....</b>	<b>47</b>
자금계산서 .....	48
재무상태표 .....	49
운영계산서 .....	50
<b>주석 .....</b>	<b>52</b>
<b>재무제표 외 확인사항 .....</b>	<b>77</b>

## 독립된 감사인의 감사보고서

학교법인 대우학원  
이사회 귀중

2018년 5월 11일

본 감사인은 첨부된 학교법인 대우학원의 일반업무회계와 법인이 설립한 아주대학교 교비회계와 아주자동차대학 교비회계의 2018년 2월 28일로 종료되는 회계연도의 자금계산서, 운영계산서와 동일로 종료되는 2018년 2월 28일 현재의 대차대조표 그리고 2018년 2월 28일로 종료되는 회계연도의 합산자금계산서, 합산운영계산서와 동일로 종료되는 2018년 2월 28일 현재의 합산대차대조표를 감사하였습니다. 또한, 본 감사인은 동 학교법인 수익사업의 2018년 2월 28일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 회계연도의 손익계산서 및 자금계산서, 그리고 부속병원인 아주대학교부속병원의 2018년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 손익계산서와 자금계산서 및 기본금변동계산서를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 학교법인의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대한 의견을 표명하는데 있습니다. 비교표시된 학교법인 대우학원의 2017년 2월 28일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 성도회계법인이 감사하였으며, 이 감사인의 2017년 5월 12일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

본 감사인은 대한민국의 회계감사기준 및 사학기관 외부회계감사 유의사항에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준 및 유의사항은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 학교법인 대우학원이 적용한 회계원칙과 중요한 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본

감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본  
감사인은 믿습니다.

학교법인 및 설치학교 재무제표는 사학기관 재무·회계규칙 및 동 규칙에 대한  
특례규칙에서 정한 회계처리방법을 적용하였으며, 수익사업과 부속병원의 재무제표는  
각각 일반기업회계기준 및 의료기관 회계기준규칙에 준하여 작성되었습니다.

본 감사인의 의견으로는 학교법인 대우학원의 일반업무회계와 동 법인이 설치한  
아주대학교 교비회계와 아주자동차대학 교비회계에 속하는 각각의 재무제표와 그  
합산재무제표는 2018 년 2 월 28 일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과와  
동일로 종료되는 2018 년 2 월 28 일 현재의 재무상태를 사학기관 재무회계 규칙과 동  
규칙에 대한 특례규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다. 또한  
부속병원회계와 수익사업회계의 재무제표는 2018 년 2 월 28 일 현재의 재무상태와  
동일로 종료되는 회계연도의 경영성과 및 자금수지의 내용을 의료기관 회계기준 규칙과  
일반기업회계기준에 준하여 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

대표이사 이 기 화  
이 기 화



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

### 2017 학년도

2017 년 03 월 01 일 부터

2018 년 02 월 28 일 까지

### 2016 학년도

2016 년 03 월 01 일 부터

2017 년 02 월 28 일 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  
(범인일반업무회계)

자 금 계 산 서  
2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원

(단위: 원)

과 목	2017학년도			2016학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
1. 수입항목						
5200. 전입및기부수입	16,035,100,000	25,995,060,000	(9,959,960,000)	15,010,400,000	14,940,903,000	69,497,000
5210. 전입금수입	14,535,100,000	24,495,060,000	(9,959,960,000)	13,760,400,000	13,690,903,000	69,497,000
5214. 부속병원전입금	9,035,100,000	18,995,060,000	(9,959,960,000)	9,010,400,000	8,940,903,000	69,497,000
5217. 수익사업전입금	5,500,000,000	5,500,000,000	-	4,750,000,000	4,750,000,000	-
5220. 기부금수입	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,250,000,000	1,250,000,000	-
5221. 일반기부금	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,250,000,000	1,250,000,000	-
5400. 교육외수입	2,496,050,000	2,584,559,770	(88,509,770)	2,517,650,000	2,523,372,675	(5,722,675)
5410. 예금이자수입	570,000,000	595,415,712	(25,415,712)	560,000,000	578,742,271	(18,742,271)
5411. 예금이자	570,000,000	595,415,712	(25,415,712)	560,000,000	578,742,271	(18,742,271)
5420. 기타교육외수입	1,000,000	1,529,851	(529,851)	12,800,000	13,954,060	(1,154,060)
5421. 잡수입	1,000,000	1,529,851	(529,851)	12,800,000	13,954,060	(1,154,060)
5430. 수익재산수입	1,925,050,000	1,987,614,207	(62,564,207)	1,944,850,000	1,930,676,344	14,173,656
5431. 임대료수입	1,689,600,000	1,759,870,000	(70,270,000)	1,709,400,000	1,707,725,000	1,675,000
5439. 기타수익재산수입	235,450,000	227,744,207	7,705,793	235,450,000	222,951,344	12,498,656
1200. 투자외기타자산수입	-	-	-	4,417,000,000	4,417,000,000	-
1250. 원금보존기금인출수입	-	-	-	4,417,000,000	4,417,000,000	-
1255. 원금보존기타기금인출	-	-	-	4,417,000,000	4,417,000,000	-
1300. 고정자산매각수입	3,017,000,000	2,958,636,364	58,363,636	679,836,000	677,471,944	2,364,056
1310. 유형고정자산매각수입	3,017,000,000	2,958,636,364	58,363,636	679,836,000	677,471,944	2,364,056
1311. 토지매각대	2,789,000,000	2,729,000,000	60,000,000	667,836,000	667,835,580	420
1312. 건물매각대	211,000,000	211,000,000	-	-	-	-
1316. 차량운반구매각대	17,000,000	18,636,364	(1,636,364)	12,000,000	9,636,364	2,363,636
2200. 고정부채입금	10,065,000,000	4,952,090,909	5,112,909,091	17,933,000,000	240,000,000	17,693,000,000
2210. 장기차입금	9,820,000,000	4,817,090,909	5,002,909,091	17,668,000,000	-	17,668,000,000
2211. 장기차입금차입	9,820,000,000	4,817,090,909	5,002,909,091	17,668,000,000	-	17,668,000,000
2220. 기타고정부채	245,000,000	135,000,000	110,000,000	265,000,000	240,000,000	25,000,000
2221. 임대보증금수입	245,000,000	135,000,000	110,000,000	265,000,000	240,000,000	25,000,000
[미사용전기이월자금]	14,157,429,000	14,157,428,737	263	7,091,188,000	7,091,187,452	548
1100. 기초유동자산	14,211,614,000	14,211,613,528	472	7,169,241,000	7,169,240,959	41
1110. 유동자금	14,070,977,000	14,070,976,456	544	6,923,871,000	6,923,871,330	(330)
1120. 기타유동자산	140,637,000	140,637,072	(72)	245,370,000	245,369,629	371
2100. 기초유동부채	54,185,000	54,184,791	209	78,053,000	78,053,507	(507)
2120. 예수금	23,934,000	23,934,011	(11)	22,535,000	22,535,144	(144)
2130. 선수금	16,847,000	16,846,636	364	15,766,000	15,766,404	(404)
2140. 기타유동부채	13,404,000	13,404,144	(144)	39,752,000	39,751,959	41
[ 자 금 수 입 총 계 ]	45,770,579,000	50,647,775,780	(4,877,196,780)	47,649,074,000	29,889,935,071	17,759,138,929
2. 지출항목						
4100. 보수	776,100,000	769,101,940	6,998,060	747,680,000	743,676,650	4,003,350
4120. 직원보수	776,100,000	769,101,940	6,998,060	747,680,000	743,676,650	4,003,350
4121. 직원급여	656,900,000	652,208,400	4,691,600	635,000,000	634,949,800	50,200
4123. 직원각종수당	47,000,000	45,987,040	1,012,960	43,480,000	42,827,040	652,960
4124. 직원법정부담금	72,200,000	70,906,500	1,293,500	69,200,000	65,899,810	3,300,190
4200. 관리·운영비	1,175,740,000	877,286,652	298,453,348	1,138,130,000	765,436,496	372,693,504
4210. 시설관리비	223,600,000	200,444,707	23,155,293	189,890,000	167,778,266	22,111,734
4211. 건축물관리비	32,000,000	27,777,530	4,222,470	22,000,000	17,230,529	4,769,471
4215. 시설용역비	138,300,000	135,606,077	2,693,923	131,390,000	127,038,187	4,351,813
4216. 보험료	11,000,000	6,361,080	4,638,920	11,000,000	7,505,110	3,494,890
4217. 리스·임차료	42,300,000	30,700,020	11,599,980	25,500,000	16,004,440	9,495,560

4220. 일반관리비	414,440,000	314,184,850	100,255,150	430,040,000	296,232,922	133,807,078
4221. 여비교통비	36,000,000	11,933,055	24,066,945	41,000,000	31,747,612	9,252,388
4222. 차량유지비	36,000,000	20,055,255	15,944,745	36,000,000	20,650,517	15,349,483
4223. 소모품비	22,680,000	21,230,930	1,449,070	22,680,000	19,292,149	3,387,851
4224. 인쇄·출판비	6,000,000	2,436,000	3,564,000	6,000,000	2,197,000	3,803,000
4226. 전기·수도료	112,800,000	95,355,084	17,444,916	112,800,000	97,762,926	15,037,074
4227. 통신비	6,360,000	6,046,997	313,003	6,360,000	5,332,762	1,027,238
4228. 각종세금·공과금	186,900,000	151,644,044	35,255,956	127,500,000	114,814,352	12,685,648
4229. 지급수수료	7,700,000	5,483,485	2,216,515	77,700,000	4,435,604	73,264,396
4230. 운영비	537,700,000	362,657,095	175,042,905	518,200,000	301,425,308	216,774,692
4231. 복리후생비	31,400,000	16,911,480	14,488,520	32,400,000	18,123,745	14,276,255
4232. 교육·훈련비	6,800,000	-	6,800,000	6,800,000	-	6,800,000
4233. 일반용역비	140,000,000	84,528,400	55,471,600	145,000,000	55,693,100	89,306,900
4234. 업무추진비	158,000,000	120,071,088	37,928,912	158,000,000	124,679,863	33,320,137
4235. 홍보비	10,000,000	820,000	9,180,000	10,000,000	4,391,000	5,609,000
4236. 회의비	121,500,000	106,367,127	15,132,873	96,000,000	61,717,200	34,282,800
4237. 행사비	70,000,000	33,959,000	36,041,000	70,000,000	36,820,400	33,179,600
4400. 교육외비용	399,230,000	342,552,863	56,677,137	464,000,000	278,034,198	185,965,802
4410. 지급이자	398,230,000	342,552,863	55,677,137	463,000,000	278,034,198	184,965,802
4411. 지급이자	398,230,000	342,552,863	55,677,137	463,000,000	278,034,198	184,965,802
4420. 기타교육외비용	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000
4421. 잡손실	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000
4500. 전출금	10,325,100,000	10,314,157,764	10,942,236	10,035,419,000	9,995,292,173	40,126,827
4510. 전출금	10,325,100,000	10,314,157,764	10,942,236	10,035,419,000	9,995,292,173	40,126,827
4511. 경상비전출금	3,060,526,000	3,049,584,246	10,941,754	2,929,919,000	2,889,792,173	40,126,827
4512. 법정부담전출금	7,264,574,000	7,264,573,518	482	7,105,500,000	7,105,500,000	-
4600. 예비비	200,000,000	-	200,000,000	195,000,000	-	195,000,000
4610. 예비비	200,000,000	-	200,000,000	195,000,000	-	195,000,000
4611. 예비비	200,000,000	-	200,000,000	195,000,000	-	195,000,000
1200. 투자와기타자산지출	3,085,000,000	3,004,976,814	80,023,186	802,537,000	797,445,805	5,091,195
1220. 투자자산지출	-	-	-	44,520,000	44,520,000	-
1221. 투자유가증권매입대	-	-	-	44,520,000	44,520,000	-
1250. 원금보존기금적립	3,000,000,000	2,940,000,000	60,000,000	676,017,000	676,016,580	420
1255. 원금보존기타기금적립	3,000,000,000	2,940,000,000	60,000,000	676,017,000	676,016,580	420
1260. 임의기금적립	85,000,000	64,976,814	20,023,186	82,000,000	76,909,225	5,090,775
1265. 임의퇴직기금적립	85,000,000	64,976,814	20,023,186	82,000,000	76,909,225	5,090,775
1300. 고정자산매입지출	11,426,050,000	5,909,391,147	5,516,658,853	22,757,928,000	1,797,699,532	20,960,228,468
1310. 유형고정자산매입지출	11,426,050,000	5,909,391,147	5,516,658,853	22,757,928,000	1,797,699,532	20,960,228,468
1311. 토지매입비	50,000	47,970	2,030	-	-	-
1315. 집기비품매입비	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	1,943,200	8,056,800
1317. 도서구입비	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000
1319. 건설가계정	11,415,000,000	5,909,343,177	5,505,656,823	22,746,928,000	1,795,756,332	20,951,171,668
2200. 고정부채상환	1,495,000,000	1,380,574,200	114,425,800	1,356,000,000	1,354,921,480	1,078,520
2210. 장기차입금상환	1,090,000,000	1,087,574,200	2,425,800	1,086,000,000	1,084,921,480	1,078,520
2211. 장기차입금상환	1,090,000,000	1,087,574,200	2,425,800	1,086,000,000	1,084,921,480	1,078,520
2220. 기타고정부채상환	405,000,000	293,000,000	112,000,000	270,000,000	270,000,000	-
2221. 임대보증금환급	405,000,000	293,000,000	112,000,000	270,000,000	270,000,000	-
[미사용차기이월자금]	16,888,359,000	28,049,734,400	(11,161,375,400)	10,152,380,000	14,157,428,737	(4,005,048,737)
1100. 기말유동자산	16,948,359,000	28,123,256,607	(11,174,897,607)	10,212,380,000	14,211,613,528	(3,999,233,528)
1110. 유동자금	16,790,579,000	27,987,287,166	(11,196,708,166)	10,056,140,000	14,070,976,456	(4,014,836,456)
1120. 기타유동자산	157,780,000	135,969,441	21,810,559	156,240,000	140,637,072	15,602,928
2100. 기말유동부채	60,000,000	73,522,207	(13,522,207)	60,000,000	54,184,791	5,815,209
2120. 예수금	20,000,000	24,730,657	(4,730,657)	20,000,000	23,934,011	(3,934,011)
2130. 선수금	20,000,000	17,330,229	2,669,771	20,000,000	16,846,636	3,153,364
2140. 기타유동부채	20,000,000	31,461,321	(11,461,321)	20,000,000	13,404,144	6,595,856
[자금지출총계]	45,770,579,000	50,647,775,780	(4,877,196,780)	47,649,074,000	29,889,935,071	17,759,138,929

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

대 차 대 조 표  
2017학년도 2018년 2월 28일 현재  
2016학년도 2017년 2월 28일 현재

학교법인 대우학원

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
1. 자산				
1100. 유동자산		28,123,256,607		14,211,613,528
1110. 유동자금		27,987,287,166		14,070,976,456
1112. 예금	27,987,287,166		14,070,976,456	
(보통예금)	677,459,913		346,222,272	
(정기예금)	3,000,000,000		3,000,000,000	
(투자신탁)	4,208,898,115		3,435,062,654	
(기타예금)	20,100,929,138		7,289,691,530	
1120. 기타유동자산		135,969,441		140,637,072
1122. 선급금	1,650,000		1,980,000	
1123. 미수금	41,522,383		48,622,435	
1125. 선급법인세	91,678,140		89,172,020	
1127. 매입부가세	1,118,918		862,617	
1200. 투자와기타자산		294,226,564,547		291,221,587,733
1210. 설치학교		172,621,092,281		172,621,092,281
1211. 대학	91,919,059,254		91,919,059,254	
1212. 전문대학	22,259,043,842		22,259,043,842	
(아주자동차대학)	22,259,043,842		22,259,043,842	
1215. 부속병원	58,442,989,185		58,442,989,185	
1220. 투자자산		93,894,038,297		93,894,038,297
1221. 투자유가증권	1,708,170,000		1,708,170,000	
1222. 출자금	12,289,663,537		12,289,663,537	
1223. 부속병원투자	79,872,949,380		79,872,949,380	
1229. 기타투자자산	23,255,380		23,255,380	
1240. 기타자산		27,081,611,110		24,141,611,110
1242. 임차보증금	500,000		500,000	
1244. 수익용예금	26,827,811,110		23,887,811,110	
1249. 기타자산	253,300,000		253,300,000	
1260. 임의기금		629,822,859		564,846,045
1265. 임의퇴직기금	629,822,859		564,846,045	
1300. 고정자산		46,786,681,664		42,172,578,741
1310. 유형고정자산		46,786,681,664		42,172,578,741
1311. 토지	34,083,268,808		34,910,917,098	
1312. 건물	10,724,487,508		11,152,104,538	
건물감가상각누계액	(4,938,020,620)	5,786,466,888	(4,933,506,071)	6,218,598,467
1315. 집기비품	207,779,357		207,779,357	
집기비품감가상각누계액	(202,844,066)	4,935,291	(190,487,746)	17,291,611
1316. 차량운반구	-		99,017,420	
차량운반구감가상각누계액	-	-	(75,913,355)	23,104,065
1317. 도서	7,164,820		7,164,820	
도서감가상각누계액	(7,164,820)	-	(7,164,820)	-
1319. 건설가계정	6,912,010,677		1,002,667,500	
[ 자 산 총 계 ]		369,136,502,818		347,605,780,002
2. 부채				
2100. 유동부채		73,522,207		54,184,791
2120. 예수금		24,730,657		23,934,011
2121. 일반예수금	2,325,230		2,195,320	
2122. 각종세금예수금	5,874,060		5,536,320	
2124. 매출부가세	16,531,367		16,202,371	

2130. 선수금		17,330,229		16,846,636
2139. 기타선수금	17,330,229		16,846,636	
2140. 기타유동부채		31,461,321		13,404,144
2141. 미지급금	31,461,321		13,404,144	
2200. 고정부채		14,559,223,589		10,987,706,880
2210. 장기차입금		13,239,223,589		9,509,706,880
2211. 장기차입금	13,239,223,589		9,509,706,880	
2220. 기타고정부채		1,320,000,000		1,478,000,000
2221. 임대보증금	1,320,000,000		1,478,000,000	
[ 부 채 총 계 ]		14,632,745,796		11,041,891,671
3. 기본금				
3100. 기본금		354,503,757,022		336,563,888,331
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		105,355,556,455		87,480,664,578
3131. 전기이월운영차액	87,480,664,578		77,765,504,890	
3132. 당기운영차액	17,874,891,877		9,715,159,688	
3160. 임의적립금		629,822,859		564,846,045
3165. 임의퇴직적립금	629,822,859		564,846,045	
[ 기 본 금 총 계 ]		354,503,757,022		336,563,888,331
[ 부채와 기본금 총계 ]		369,136,502,818		347,605,780,002

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 계 산 서  
 2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
 2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
1. 운영수익				
5200. 전입및기부수입		32,965,076,781		16,922,057,236
5210. 전입금수입		31,465,076,781		15,672,057,236
5214. 부속병원전입금	18,995,060,000		8,940,903,000	
5217. 수익사업전입금	12,470,016,781		6,731,154,236	
(수익사업전입금)	5,500,000,000		4,750,000,000	
(고유목적사업전입금)	6,970,016,781		1,981,154,236	
5220. 기부금수입		1,500,000,000		1,250,000,000
5221. 일반기부금	1,500,000,000		1,250,000,000	
5400. 교육외수입		4,546,297,919		3,200,541,474
5410. 예금이자수입		595,415,712		578,742,271
5411. 예금이자	595,415,712		578,742,271	
5420. 기타교육외수입		1,963,268,000		691,122,859
5421. 잡수입	1,529,851		13,954,060	
5426. 고정자산처분이익	1,961,738,149		677,168,799	
5430. 수익재산수입		1,987,614,207		1,930,676,344
5431. 임대료수입	1,759,870,000		1,707,725,000	
5439. 기타수익재산수입	227,744,207		222,951,344	
(관리비수입)	227,744,207		222,951,344	
[ 운영수익 합계 ]		37,511,374,700		20,122,598,710
2. 운영비용				
4100. 보수		769,101,940		743,676,650
4120. 직원보수		769,101,940		743,676,650
4121. 직원급여	652,208,400		634,949,800	
4123. 직원각종수당	45,987,040		42,827,040	
4124. 직원법정부담금	70,906,500		65,899,810	
4200. 관리·운영비		1,175,676,661		1,073,355,960
4210. 시설관리비		200,444,707		167,778,266
4211. 건축물관리비	27,777,530		17,230,529	
4215. 시설용역비	135,606,077		127,038,187	
4216. 보험료	6,361,080		7,505,110	
4217. 리스·임차료	30,700,020		16,004,440	
4220. 일반관리비		314,184,850		296,232,922
4221. 여비교통비	11,933,055		31,747,612	
4222. 차량유지비	20,055,255		20,650,517	
4223. 소모품비	21,230,930		19,292,149	
4224. 인쇄·출판비	2,436,000		2,197,000	
4226. 전기·수도료	95,355,084		97,762,926	
4227. 통신비	6,046,997		5,332,762	
4228. 각종세금·공과금	151,644,044		114,814,352	
4229. 지급수수료	5,483,485		4,435,604	
4230. 운영비		362,657,095		301,425,308
4231. 복리후생비	16,911,480		18,123,745	
4233. 일반용역비	84,528,400		55,693,100	
4234. 업무추진비	120,071,088		124,679,863	
4235. 홍보비	820,000		4,391,000	
4236. 회의비	106,367,127		61,717,200	
4237. 행사비	33,959,000		36,820,400	
4250. 감가상각비		298,390,009		307,919,464

4252. 유형고정자산감가상각비	298,390,009		307,919,464	
4400. 교육외비용		342,552,863		278,034,198
4410. 지급이자		342,552,863		278,034,198
4411. 지급이자	342,552,863		278,034,198	
4500. 전출금		17,284,174,545		11,976,446,409
4510. 전출금		17,284,174,545		11,976,446,409
4511. 경상비전출금	3,049,584,246		2,889,792,173	
4512. 법정부담전출금	7,264,573,518		7,105,500,000	
4517. 목적사업준비전입액	6,970,016,781		1,981,154,236	
[ 운영 비용 합 계 ]		19,571,506,009		14,071,513,217
6100. 기본금대체액		3,004,976,814		752,925,805
6121. 제적립금대체액	3,004,976,814		752,925,805	
6200. 운영차액대체액		(2,940,000,000)		(4,417,000,000)
6300. 당기운영차액		17,874,891,877		9,715,159,688
[ 운영 비용 총 계 ]		37,511,374,700		20,122,598,710

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

재 무 제 표  
(아 주 대 학 교)

자 금 계 산 서  
2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

아주대학교

(단위: 원)

과 목	2017학년도			2016학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
(5100) 등록금및수강료수입	123,943,449,000	123,031,897,213	911,551,787	126,637,016,000	125,083,894,649	1,553,121,351
(5110) 등록금수입	121,114,230,000	120,281,682,656	832,547,344	123,914,697,000	122,585,433,545	1,329,263,455
(5111) 학부입학금	2,330,800,000	2,304,000,000	26,800,000	2,219,400,000	2,216,700,000	2,700,000
(5112) 대학원입학금	1,542,870,000	1,503,124,944	39,745,056	1,591,465,000	1,572,223,926	19,241,074
(5113) 학부수업료	74,615,554,000	74,117,932,000	497,622,000	75,317,172,000	74,715,497,000	601,675,000
(5114) 대학원수업료	42,625,006,000	42,356,625,712	268,380,288	44,786,660,000	44,081,012,619	705,647,381
(5120) 수강료수입	2,829,219,000	2,750,214,557	79,004,443	2,722,319,000	2,498,461,104	223,857,896
(5121) 단기수강료	2,829,219,000	2,750,214,557	79,004,443	2,722,319,000	2,498,461,104	223,857,896
(5200) 전입및기부수입	96,130,339,000	93,138,221,065	2,992,117,935	89,109,491,000	91,583,508,075	(2,474,017,075)
(5210) 전입금수입	50,788,700,000	48,987,082,482	1,801,617,518	47,884,819,000	51,566,979,187	(3,682,160,187)
(5211) 경상비전입금	2,628,600,000	2,999,584,246	(370,984,246)	2,879,919,000	2,839,792,173	40,126,827
(5212) 법정부담전입금	7,456,500,000	7,074,573,518	381,926,482	6,910,500,000	6,910,500,000	-
(5214) 부속병원전입금	40,703,600,000	38,912,924,718	1,790,675,282	38,094,400,000	41,816,687,014	(3,722,287,014)
(5216) 교내전입금	-	-	-	-	-	-
(5218) 등록금회계전입금	-	-	-	-	-	-
(5220) 기부금수입	5,067,747,000	4,511,147,512	556,599,488	5,457,200,000	4,614,734,886	842,465,114
(5221) 일반기부금	2,035,647,000	1,630,440,268	405,206,732	1,612,900,000	1,554,988,906	57,911,094
(5222) 지정기부금	3,032,100,000	2,880,707,244	151,392,756	3,844,300,000	3,059,745,980	784,554,020
(5223) 연구기부금	-	-	-	-	-	-
(5230) 국고보조금수입	29,853,892,000	29,219,991,071	633,900,929	27,010,058,000	26,644,380,002	365,677,998
(5231) 교육부	20,673,494,000	20,270,090,606	403,403,394	19,423,421,000	19,089,493,342	333,927,658
(5232) 교육부 외 기타정부지원	8,087,303,000	7,765,444,695	321,858,305	6,640,250,000	6,592,926,860	47,323,140
(5233) 지방자치단체	1,093,095,000	1,184,455,770	(91,360,770)	946,387,000	961,959,800	(15,572,800)
(5240) 산학협력단및학교기업전입금	10,420,000,000	10,420,000,000	-	8,757,414,000	8,757,414,000	-
(5241) 산학협력단전입금	10,420,000,000	10,420,000,000	-	8,757,414,000	8,757,414,000	-
(5300) 교육부대수입	14,316,455,000	13,972,943,615	343,511,385	13,422,194,000	12,391,916,828	1,030,277,172
(5310) 입시수수료수입	2,342,219,000	2,558,859,391	(216,640,391)	2,490,596,000	2,098,527,500	392,068,500
(5312) 수험료수입	2,342,219,000	2,558,859,391	(216,640,391)	2,490,596,000	2,098,527,500	392,068,500
(5320) 증명.사용료수입	2,660,365,000	2,637,505,709	22,859,291	2,006,007,000	2,004,964,376	1,042,624
(5321) 증명료수입	67,425,000	62,606,810	4,818,190	95,150,000	88,407,331	6,742,669
(5322) 대여료및사용료	2,592,940,000	2,574,898,899	18,041,101	1,910,857,000	1,916,557,045	(5,700,045)
(5330) 기타교육부대수입	9,313,871,000	8,776,578,515	537,292,485	8,925,591,000	8,288,424,952	637,166,048
(5331) 논문심사수입	217,150,000	154,500,000	62,650,000	223,400,000	166,370,000	57,030,000
(5332) 실습수입	-	-	-	-	-	-
(5333) 시험응시료수입	15,840,000	15,320,000	520,000	57,300,000	44,315,000	12,985,000
(5334) 교육경비수입	1,282,607,000	1,268,213,420	14,393,580	1,862,759,000	1,499,988,040	362,770,960
(5339) 기타교육부대수입	7,798,274,000	7,338,545,095	459,728,905	6,782,132,000	6,577,751,912	204,380,088
(5400) 교육외수입	2,962,180,000	2,746,647,498	215,532,502	2,886,506,000	2,925,747,500	(39,241,500)
(5410) 예금이자수입	1,553,357,000	1,511,254,508	42,102,492	1,683,162,000	1,720,757,548	(37,595,548)
(5411) 예금이자수입	1,553,357,000	1,511,254,508	42,102,492	1,683,162,000	1,720,757,548	(37,595,548)
(5420) 기타교육외수입	1,408,823,000	1,235,392,990	173,430,010	1,203,344,000	1,204,989,952	(1,645,952)
(5421) 잡수입	1,408,823,000	1,235,392,990	173,430,010	1,203,344,000	1,204,989,952	(1,645,952)
(1200) 투자외기타자산수입	40,200,443,000	37,776,610,485	2,423,832,515	7,112,665,000	4,128,404,577	2,984,260,423
(1240) 기타자산수입	245,000,000	180,000,000	65,000,000	230,278,000	160,148,000	70,130,000
(1242) 임차보증금회수	240,000,000	180,000,000	60,000,000	220,148,000	160,148,000	60,000,000
(1243) 장기대여금회수	3,000,000	-	3,000,000	8,130,000	-	8,130,000
(1249) 기타자산수입	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	2,000,000
(1260) 임의기금인출	39,955,443,000	37,596,610,485	2,358,832,515	6,882,387,000	3,968,256,577	2,914,130,423
(1262) 임의연구기금인출	524,100,000	509,008,781	15,091,219	500,000,000	434,162,739	65,837,261
(1263) 임의건축기금인출	8,700,000,000	7,343,346,400	1,356,653,600	3,510,000,000	934,972,306	2,575,027,694
(1264) 임의장학기금인출	1,578,376,000	1,419,278,947	159,097,053	1,336,242,000	1,314,174,465	22,067,535
(1265) 임의퇴직기금인출	34,311,000	17,838,015	16,472,985	80,212,000	22,181,803	58,030,197
(1266) 임의특정목적기금인출	29,118,656,000	28,307,138,342	811,517,658	1,455,933,000	1,262,765,264	193,167,736
(2200) 고정부채입금	50,000,000	2,050,000,000	(2,000,000,000)	70,000,000	70,000,000	-
(2220) 기타고정부채	50,000,000	2,050,000,000	(2,000,000,000)	70,000,000	70,000,000	-
(2221) 임대보증금수입	50,000,000	2,050,000,000	(2,000,000,000)	70,000,000	70,000,000	-
(8200) 미사용전기이월자금	9,899,307,000	9,899,307,339	(339)	8,838,345,000	8,838,345,819	(819)
(8210) 미사용전기이월자금	9,899,307,000	9,899,307,339	(339)	8,838,345,000	8,838,345,819	(819)
(8211) 미사용전기이월자금	9,899,307,000	9,899,307,339	(339)	8,838,345,000	8,838,345,819	(819)
자금수입 총계	287,502,173,000	282,615,627,215	4,886,545,785	248,076,217,000	245,021,817,448	3,054,399,552
(4100) 보 수	124,151,342,000	121,246,452,078	2,904,889,922	119,755,785,000	117,087,799,754	2,667,985,246
(4110) 교원보수	101,966,906,000	100,098,417,197	1,868,488,803	98,860,184,000	97,017,614,222	1,842,569,778
(4111) 교원급여	78,338,833,000	77,884,983,721	453,849,279	75,968,851,000	75,370,737,922	598,113,078
(4113) 교원제수당	7,683,020,000	7,346,638,536	336,381,464	7,409,254,000	7,138,621,875	270,632,125
(4114) 교원법정부담금	7,506,293,000	7,031,148,197	475,144,803	7,098,529,000	6,914,765,788	183,763,212
(4115) 시간강의료	3,054,278,000	2,951,715,000	102,563,000	3,044,027,000	2,919,002,000	125,025,000
(4116) 특별강의료	1,250,208,000	1,153,478,558	96,729,442	1,334,100,000	1,213,979,977	120,120,023

(4117) 교원퇴직금	1,245,681,000	959,897,725	285,783,275	1,106,798,000	617,884,670	488,913,330
(4118) 조교인건비	2,888,593,000	2,770,555,460	118,037,540	2,898,625,000	2,842,621,990	56,003,010
(4120) 직원보수	22,184,436,000	21,148,034,881	1,036,401,119	20,895,601,000	20,070,185,532	825,415,468
(4121) 직원급여	12,891,884,000	12,637,591,460	254,292,540	12,485,361,000	12,387,117,596	98,243,404
(4123) 직원제수당	2,210,786,000	2,103,537,900	107,248,100	1,854,045,000	1,768,678,858	85,366,142
(4124) 직원법정부담금	2,275,239,000	2,140,044,222	135,194,778	2,035,803,000	1,950,345,635	85,457,365
(4125) 임시직인건비	3,981,049,000	3,670,622,244	310,426,756	3,796,545,000	3,411,500,982	385,044,018
(4126) 노임	427,219,000	379,520,645	47,698,355	401,366,000	354,087,801	47,278,199
(4127) 직원퇴직금	398,259,000	216,718,410	181,540,590	322,481,000	198,454,660	124,026,340
(4200) 관리운영비	24,092,359,000	21,751,786,626	2,340,572,374	25,909,704,000	23,343,330,399	2,566,373,601
(4210) 시설관리비	11,039,684,000	10,277,293,474	762,390,526	10,964,004,000	10,203,897,155	760,106,845
(4211) 건축물관리비	2,752,292,000	2,385,181,783	367,110,217	3,243,383,000	2,759,525,294	483,857,706
(4212) 장비관리비	600,410,000	494,993,573	105,416,427	567,640,000	499,021,352	68,618,648
(4213) 조경관리비	35,000,000	19,171,260	15,828,740	49,170,000	48,174,060	995,940
(4214) 박물관관리비	20,469,000	19,869,550	599,450	14,399,000	13,765,750	633,250
(4215) 시설용역비	6,975,837,000	6,897,742,179	78,094,821	6,506,579,000	6,381,909,577	124,669,423
(4216) 보험료	111,195,000	99,402,290	11,792,710	111,484,000	101,525,800	9,958,200
(4217) 리스.임차료	375,752,000	318,007,879	57,744,121	362,187,000	332,047,220	30,139,780
(4219) 기타시설관리비	168,729,000	42,924,960	125,804,040	109,162,000	67,928,102	41,233,898
(4220) 일반관리비	7,260,569,000	6,278,610,153	981,958,847	7,430,567,000	6,585,437,563	845,129,437
(4221) 여비교통비	596,486,000	481,701,050	114,784,950	624,006,000	489,101,580	134,904,420
(4222) 차량유지비	156,980,000	105,617,166	51,362,834	154,044,000	115,271,915	38,772,085
(4223) 소모품비	424,797,000	349,662,233	75,134,767	429,425,000	357,104,545	72,320,455
(4224) 인쇄출판비	231,995,000	160,812,683	71,182,317	275,551,000	173,646,148	101,904,852
(4225) 난방비	1,189,048,000	1,129,830,325	59,217,675	1,349,033,000	1,200,036,437	148,996,563
(4226) 전기.수도료	3,265,616,000	2,808,789,420	456,826,580	3,416,295,000	3,239,647,210	176,647,790
(4227) 통신비	364,092,000	336,911,085	27,180,915	356,500,000	337,013,123	19,486,877
(4228) 제세공과금	239,449,000	223,659,181	15,789,819	247,236,000	230,667,720	16,568,280
(4229) 지급수수료	792,106,000	681,627,010	110,478,990	578,477,000	442,948,885	135,528,115
(4230) 운영비	5,792,106,000	5,195,882,999	596,223,001	7,515,133,000	6,553,995,681	961,137,319
(4231) 복리후생비	1,089,904,000	1,022,849,689	67,054,311	1,126,672,000	1,021,179,537	105,492,463
(4232) 교육훈련비	358,420,000	266,005,511	92,414,489	1,237,777,000	1,023,132,722	214,644,278
(4233) 일반용역비	1,462,784,000	1,422,423,295	40,360,705	1,664,724,000	1,607,027,365	57,696,635
(4234) 업무추진비	364,420,000	277,102,086	87,317,914	417,779,000	326,460,720	91,318,280
(4235) 홍보비	718,052,000	650,084,656	67,967,344	887,442,000	802,289,189	85,152,811
(4236) 회의비	488,981,000	406,566,087	82,414,913	529,003,000	412,583,434	116,419,566
(4237) 행사비	894,445,000	769,774,473	124,670,527	1,129,210,000	895,543,159	233,666,841
(4239) 기타운영비	415,100,000	381,077,202	34,022,798	522,526,000	465,779,555	56,746,445
(4300) 연구.학생경비	79,213,509,000	75,033,716,253	4,179,792,747	78,897,468,000	74,314,106,463	4,583,361,537
(4310) 연구비	9,219,760,000	7,470,412,103	1,749,347,897	7,908,636,000	6,622,202,350	1,286,433,650
(4311) 연구비	7,345,769,000	5,866,778,021	1,478,990,979	7,797,236,000	6,550,572,085	1,246,663,915
(4312) 연구관리비	1,873,991,000	1,603,634,082	270,356,918	111,400,000	71,630,265	39,769,735
(4320) 학생경비	66,577,721,000	64,168,107,998	2,409,613,002	68,126,954,000	65,008,304,639	3,118,649,361
(4321) 교외장학	20,572,102,000	19,665,403,522	906,698,478	20,818,550,000	19,594,051,873	1,224,498,127
(4322) 교내장학	29,749,428,000	29,437,941,832	311,486,168	30,478,152,000	30,077,992,546	400,159,454
(4323) 실험실습비	6,351,086,000	5,949,565,307	401,520,693	6,894,870,000	6,471,537,488	423,332,512
(4324) 논문심사료	361,840,000	265,065,512	96,774,488	358,634,000	272,140,000	86,494,000
(4325) 학생지원비	4,449,194,000	4,043,481,252	405,712,748	4,780,509,000	4,246,756,169	533,752,831
(4329) 기타학생경비	5,094,071,000	4,806,650,573	287,420,427	4,796,239,000	4,345,826,563	450,412,437
(4330) 임시관리비	3,416,028,000	3,395,196,152	20,831,848	2,861,878,000	2,683,599,474	178,278,526
(4331) 임시수당	923,755,000	909,519,905	14,235,095	838,347,000	795,230,447	43,116,553
(4332) 임시경비	2,492,273,000	2,485,676,247	6,596,753	2,023,531,000	1,888,369,027	135,161,973
(4400) 교육외비용	1,006,705,000	822,135,623	184,569,377	1,219,241,000	1,053,367,394	165,873,606
(4410) 지급이자	155,585,000	147,486,010	8,098,990	205,000,000	189,007,680	15,992,320
(4411) 지급이자	155,585,000	147,486,010	8,098,990	205,000,000	189,007,680	15,992,320
(4420) 기타교육외비용	851,120,000	674,649,613	176,470,387	1,014,241,000	864,359,714	149,881,286
(4421) 잡손실	851,120,000	674,649,613	176,470,387	1,014,241,000	864,359,714	149,881,286
(4500) 전출금	-	-	-	-	-	-
(4510) 전출금	-	-	-	-	-	-
(4516) 교내전출금	-	-	-	-	-	-
(4519) 비등록금회계전출금	-	-	-	-	-	-
(4600) 예비비	20,000,000	-	20,000,000	250,000,000	-	250,000,000
(4610) 예비비	20,000,000	-	20,000,000	250,000,000	-	250,000,000
(4611) 예비비	20,000,000	-	20,000,000	250,000,000	-	250,000,000
(1200) 투자기타자산지출	35,253,669,000	36,656,823,200	(1,403,154,200)	7,355,039,000	13,010,846,942	(5,655,807,942)
(1240) 기타자산지출	182,000,000	-	182,000,000	262,000,000	100,000,000	162,000,000
(1242) 임차보증금지출	180,000,000	-	180,000,000	260,000,000	100,000,000	160,000,000
(1249) 기타자산지출	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	2,000,000
(1260) 임의기금적립	35,071,669,000	36,656,823,200	(1,585,154,200)	7,093,039,000	12,910,846,942	(5,817,807,942)
(1262) 임의연구기금적립	4,297,186,000	3,781,099,780	516,086,220	251,033,000	1,191,345,614	(940,312,614)
(1263) 임의건축기금적립	27,836,683,000	27,163,706,090	672,976,910	2,819,158,000	2,981,342,606	(162,184,606)
(1264) 임의장학기금적립	1,407,000,000	1,480,757,204	(73,757,204)	1,684,631,000	1,696,254,642	(11,623,642)
(1265) 임의퇴직기금적립	6,100,000	6,100,000	-	9,034,000	9,155,811	(121,811)
(1266) 임의특정목적기금적립	1,524,700,000	4,225,160,126	(2,700,460,126)	2,329,183,000	7,032,748,269	(4,703,565,269)
(1300) 고정자산매입지출	16,779,185,000	14,865,443,632	1,913,741,368	8,353,912,000	5,283,059,157	3,070,852,843

(1310) 유형고정자산매입	16,779,185,000	14,865,443,632	1,913,741,368	8,353,912,000	5,283,059,157	3,070,852,843
(1314) 기계.기구매입비	7,057,578,000	6,798,869,972	258,708,028	3,585,564,000	3,337,261,954	248,302,046
(1315) 집기비품매입비	1,451,607,000	1,173,768,152	277,838,848	1,702,548,000	1,375,593,451	326,954,549
(1317) 도서구입비	390,000,000	374,805,508	15,194,492	415,800,000	400,203,752	15,596,248
(1319) 건설가계정	7,880,000,000	6,518,000,000	1,362,000,000	2,650,000,000	170,000,000	2,480,000,000
(2200) 고정부채상환	1,865,000,000	1,835,000,000	30,000,000	1,030,000,000	1,030,000,000	-
(2210) 장기차입금상환	1,000,000,000	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,000,000,000	-
(2211) 장기차입금상환	1,000,000,000	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,000,000,000	-
(2220) 기타고정부채상환	865,000,000	835,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	-
(2221) 임대보증금환급	865,000,000	835,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	-
(8100) 미사용차기이월자금	5,120,404,000	10,404,269,803	(5,283,865,803)	5,305,068,000	9,899,307,339	(4,594,239,339)
(8110) 미사용차기이월자금	5,120,404,000	10,404,269,803	(5,283,865,803)	5,305,068,000	9,899,307,339	(4,594,239,339)
(8111) 미사용차기이월자금	5,120,404,000	10,404,269,803	(5,283,865,803)	5,305,068,000	9,899,307,339	(4,594,239,339)
자금지출 총계	287,502,173,000	282,615,627,215	4,886,545,785	248,076,217,000	245,021,817,448	3,054,399,552

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

대 차 대 조 표  
 2017학년도 2018년 2월 28일 현재  
 2016학년도 2017년 2월 28일 현재

아주대학교

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
(1100) 유동자산		75,485,437,223		75,615,680,716
(1110) 유동자금		58,697,415,239		57,301,583,917
(1111) 현금	-		-	
(1112) 보통예금	16,920,814,677		17,948,353,307	
(1113) 정기예금	5,000,000,000		5,000,000,000	
(1114) 기업자유예금	36,775,021,045		34,351,651,093	
(1115) 기타예금	1,579,517		1,579,517	
(1116) 의과대학예금	-		-	
(1117) 당좌예금	-		-	
(1120) 기타유동자산		16,788,021,984		18,314,096,799
(1121) 단기대여금	34,548,100		41,133,200	
(1122) 선급금	13,581,198,946		15,375,697,367	
(1123) 미수금	2,939,601,088		2,632,322,172	
(1124) 가지급금	-		-	
(1125) 선급법인세	232,673,850		264,944,060	
(1126) 받을어음	-		-	
(1127) 매입부가세	-		-	
(1129) 기타유동자산	-		-	
(1200) 투자와기타자산		90,820,705,149		91,386,022,625
(1220) 투자자산		114,956,950		114,956,950
(1221) 투자유가증권	-		-	
(1224) 학교기업투자	-		-	
(1225) 등록금회계	-		-	
(1229) 기타투자자산	114,956,950		114,956,950	
(1240) 기타자산		1,413,586,412		1,039,116,603
(1241) 전신전화보증금	13,876,408		13,876,408	
(1242) 임차보증금	263,365,000		443,365,000	
(1243) 장기대여금	514,479,300		514,479,300	
(1244) 미착품	621,865,704		67,395,895	
(1249) 기타자산	-		-	
(1250) 원금보존기금		-		-
(1252) 원금보존연구기금	-		-	
(1253) 원금보존건축기금	-		-	
(1254) 원금보존장학기금	-		-	
(1256) 원금보존기타기금	-		-	
(1260) 임의기금		89,292,161,787		90,231,949,072
(1262) 임의연구기금	17,016,929,106		13,744,838,107	
(1263) 임의건축기금	41,174,523,715		21,354,164,025	
(1264) 임의장학기금	9,810,087,758		9,748,609,501	
(1265) 임의퇴직기금	280,775,806		292,513,821	
(1266) 임의특정목적기금	21,009,845,402		45,091,823,618	
(1300) 고정자산		149,772,652,640		146,938,840,474
(1310) 유형고정자산		149,772,652,640		146,938,840,474
(1311) 토지	15,016,402,643		15,016,402,643	
(1312) 건물	200,267,523,647		200,174,523,647	
(2312) 건물감가상각누계액	(90,058,259,337)		(85,144,916,246)	
(1313) 구축물	4,193,985,147		4,193,985,147	
(2313) 구축물감가상각누계액	(4,090,443,452)		(4,050,714,956)	
(1314) 기계기구	83,106,120,050		80,813,638,580	

(2314) 기계기구감가상각누계액	(70,926,712,113)		(70,756,911,049)	
(1315) 집기비품	34,632,957,659		34,239,505,453	
(2315) 집기비품감가상각누계액	(31,010,526,534)		(30,228,695,028)	
(1316) 차량운반구	1,135,774,576		1,135,774,576	
(2316) 차량운반구감가상각누계액	(661,806,891)		(464,415,315)	
(1317) 도서	28,647,039,947		28,267,883,552	
(2317) 도서감가상각누계액	(27,430,667,702)		(26,783,485,530)	
(1318) 박물관유물	296,265,000		296,265,000	
(1319) 건설가계정	6,655,000,000		230,000,000	
(1320) 무형고정자산		-		-
(1321) 무형고정자산	-		-	
자산 총계		316,078,795,012		313,940,543,815
(2100) 유동부채		65,081,167,420		65,716,373,377
(2110) 단기차입금		-		-
(2111) 단기차입금	-		-	
(2120) 예 수 금		2,458,044,209		2,433,849,829
(2121) 일반예수금	269,754,093		290,121,820	
(2122) 제세예수금	1,313,550,490		1,251,375,690	
(2123) 특별회계예수금	-		-	
(2124) 매출부가세	39,434,570		41,905,230	
(2128) 열쇠예수금	-		73,470,000	
(2129) 기타예수금	835,305,056		776,977,089	
(2130) 선 수 금		60,499,238,800		61,139,459,285
(2131) 등록금선수금	57,144,500,000		57,930,560,581	
(2132) 통장선수금	-		-	
(2139) 기타선수금	3,354,738,800		3,208,898,704	
(2140) 기타유동부채		2,123,884,411		2,143,064,263
(2141) 미지급금	2,123,884,411		2,143,064,263	
(2142) 가수금	-		-	
(2200) 고정부채		8,655,500,000		8,440,500,000
(2210) 장기차입금		6,000,000,000		7,000,000,000
(2211) 장기차입금	6,000,000,000		7,000,000,000	
(2212) 차관	-		-	
(2220) 기타고정부채		2,655,500,000		1,440,500,000
(2221) 임대보증금	2,655,500,000		1,440,500,000	
(2222) 장기미지급금	-		-	
(2229) 기타고정부채	-		-	
(3100) 기 본 금		242,342,127,592		239,783,670,438
(3110) 출연기본금		91,919,059,254		91,919,059,254
(3112) 법인	91,919,059,254		91,919,059,254	
(3150) 원금보존적립금		-		-
(3152) 원금보존연구적립금	-		-	
(3153) 원금보존건축적립금	-		-	
(3154) 원금보존장학적립금	-		-	
(3156) 원금보존기타적립금	-		-	
(3160) 임의적립금		89,292,161,787		90,231,949,072
(3161) 재평가적립금	-		-	
(3162) 임의연구적립금	17,016,929,106		13,744,838,107	
(3163) 임의건축적립금	41,174,523,715		21,354,164,025	
(3164) 임의장학적립금	9,810,087,758		9,748,609,501	
(3165) 임의퇴직적립금	280,775,806		292,513,821	
(3166) 임의특정목적적립금	21,009,845,402		45,091,823,618	
(3170) 기본금조정		-		-
(3171) 투자유가증권평가손익	-		-	
(3172) 기금평가손익	-		-	
(3173) 비등록금회계	-		-	

(3130) 운영차액		61,130,906,551		57,632,662,112
(3131) 전기이월운영차액	57,632,662,112		62,597,920,303	
(3133) 당기운영차액	3,498,244,439		(4,965,258,191)	
부채 및 기본금 총계		316,078,795,012		313,940,543,815

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 계 산 서  
 2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
 2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

아주대학교

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
(5100) 등록금및수강료수입		123,031,897,213		125,083,894,649
(5110) 등록금수입		120,281,682,656		122,585,433,545
(5111) 학부입학금	2,304,000,000		2,216,700,000	
(5112) 대학원입학금	1,503,124,944		1,572,223,926	
(5113) 학부수업료	74,117,932,000		74,715,497,000	
(5114) 대학원수업료	42,356,625,712		44,081,012,619	
(5120) 수강료수입		2,750,214,557		2,498,461,104
(5121) 단기수강료	2,750,214,557		2,498,461,104	
(5200) 전입및기부수입		93,146,909,510		91,590,508,075
(5210) 전입금수입		48,987,082,482		51,566,979,187
(5211) 경상비전입금	2,999,584,246		2,839,792,173	
(5212) 법정부담금전입금	7,074,573,518		6,910,500,000	
(5213) 자산전입금	-		-	
(5214) 부속병원전입금	38,912,924,718		41,816,687,014	
(5216) 교내전입금	-		-	
(5218) 등록금회계전입금	-		-	
(5220) 기부금수입		4,519,835,957		4,621,734,886
(5221) 일반기부금	1,630,440,268		1,554,988,906	
(5222) 지정기부금	2,880,707,244		3,059,745,980	
(5224) 현물기부금	8,688,445		7,000,000	
(5230) 국고보조금수입		29,219,991,071		26,644,380,002
(5231) 교육부	20,270,090,606		19,089,493,342	
(5232) 교육부 외 기타정부지원	7,765,444,695		6,592,926,860	
(5233) 지방자치단체	1,184,455,770		961,959,800	
(5240) 산학협력단및학교기업전입금		10,420,000,000		8,757,414,000
(5241) 산학협력단전입금	10,420,000,000		8,757,414,000	
(5300) 교육부대수입		13,972,943,615		12,391,916,828
(5310) 입시수수료수입		2,558,859,391		2,098,527,500
(5312) 수험료	2,558,859,391		2,098,527,500	
(5320) 증명사용료수입		2,637,505,709		2,004,964,376
(5321) 증명료	62,606,810		88,407,331	
(5322) 대여료및사용료	2,574,898,899		1,916,557,045	
(5330) 기타교육부대수입		8,776,578,515		8,288,424,952
(5331) 논문심사료수입	154,500,000		166,370,000	
(5333) 시험응시료	15,320,000		44,315,000	
(5334) 교육경비수입	1,268,213,420		1,499,988,040	
(5339) 기타교육부대수입	7,338,545,095		6,577,751,912	
(5400) 교육외수입		2,746,269,617		2,925,647,500
(5410) 예금이자수입		1,511,254,508		1,720,757,548
(5411) 예금이자	1,511,254,508		1,720,757,548	
(5420) 기타교육외수입		1,235,015,109		1,204,889,952
(5421) 잡수입	1,235,015,109		1,204,889,952	
(5423) 외환차익	-		-	
(5425) 투자유가증권평가충당금환입	-		-	
(5426) 고정자산처분이익	-		-	
(5428) 전기오류수정이익	-		-	
운영수익 총계		232,898,019,955		231,991,967,052
(4100) 보 수		121,246,452,078		117,087,799,754
(4110) 교원보수		100,098,417,197		97,017,614,222

(4111) 교원급여	77,884,983,721		75,370,737,922	
(4113) 교원제수당	7,346,638,536		7,138,621,875	
(4114) 교원법정부담금	7,031,148,197		6,914,765,788	
(4115) 시간강의료	2,951,715,000		2,919,002,000	
(4116) 특별강의료	1,153,478,558		1,213,979,977	
(4117) 교원퇴직금	959,897,725		617,884,670	
(4118) 조교인건비	2,770,555,460		2,842,621,990	
(4120) 직원보수		21,148,034,881		20,070,185,532
(4121) 직원급여	12,637,591,460		12,387,117,596	
(4123) 직원제수당	2,103,537,900		1,768,678,858	
(4124) 직원법정부담금	2,140,044,222		1,950,345,635	
(4125) 임시직인건비	3,670,622,244		3,411,500,982	
(4126) 노임	379,520,645		354,087,801	
(4127) 직원퇴직금	216,718,410		198,454,660	
(4200) 관리운영비		33,237,258,847		35,559,361,267
(4210) 시설관리비		10,277,293,474		10,203,897,155
(4211) 건축물관리비	2,385,181,783		2,759,525,294	
(4212) 장비관리비	494,993,573		499,021,352	
(4213) 조경관리비	19,171,260		48,174,060	
(4214) 박물관관리비	19,869,550		13,765,750	
(4215) 시설용역비	6,897,742,179		6,381,909,577	
(4216) 보험료	99,402,290		101,525,800	
(4217) 리스및임차료	318,007,879		332,047,220	
(4219) 기타시설관리비	42,924,960		67,928,102	
(4220) 일반관리비		6,278,610,153		6,585,437,563
(4221) 여비교통비	481,701,050		489,101,580	
(4222) 차량유지비	105,617,166		115,271,915	
(4223) 소모품비	349,662,233		357,104,545	
(4224) 인쇄출판비	160,812,683		173,646,148	
(4225) 난방비	1,129,830,325		1,200,036,437	
(4226) 전기수도료	2,808,789,420		3,239,647,210	
(4227) 통신비	336,911,085		337,013,123	
(4228) 제세공과금	223,659,181		230,667,720	
(4229) 지급수수료	681,627,010		442,948,885	
(4230) 운 영 비		5,195,882,999		6,553,995,681
(4231) 복리후생비	1,022,849,689		1,021,179,537	
(4232) 교육훈련비	266,005,511		1,023,132,722	
(4233) 일반용역비	1,422,423,295		1,607,027,365	
(4234) 업무추진비	277,102,086		326,460,720	
(4235) 홍보비	650,084,656		802,289,189	
(4236) 회의비	406,566,087		412,583,434	
(4237) 행사비	769,774,473		895,543,159	
(4239) 기타운영비	381,077,202		465,779,555	
(4250) 감가상각비		11,485,472,221		12,216,030,868
(4252) 유형고정자산감가상각비	11,485,472,221		12,216,030,868	
(4253) 무형고정자산감가상각비	-		-	
(4300) 연구학생경비		75,033,716,253		74,314,106,463
(4310) 연 구 비		7,470,412,103		6,622,202,350
(4311) 연구비	5,866,778,021		6,550,572,085	
(4312) 연구관리비	1,603,634,082		71,630,265	
(4320) 학생경비		64,168,107,998		65,008,304,639
(4321) 교외장학	19,665,403,522		19,594,051,873	
(4322) 교내장학	29,437,941,832		30,077,992,546	
(4323) 실험실습비	5,949,565,307		6,471,537,488	
(4324) 논문심사료	265,065,512		272,140,000	
(4325) 학생지원비	4,043,481,252		4,246,756,169	

(4329) 기타학생경비	4,806,650,573		4,345,826,563	
(4330) 입시관리비		3,395,196,152		2,683,599,474
(4331) 입시수당	909,519,905		795,230,447	
(4332) 입시경비	2,485,676,247		1,888,369,027	
(4400) 교육외비용		822,135,623		1,053,367,394
(4410) 지급이자		147,486,010		189,007,680
(4411) 지급이자	147,486,010		189,007,680	
(4420) 기타교육외비용		674,649,613		864,359,714
(4421) 잡손실	674,649,613		864,359,714	
(4423) 외환차손	-		-	
(4424) 투자유가증권처분손실	-		-	
(4426) 고정자산처분손실	-		-	
(4428) 고정자산폐기손실	-		-	
(4429) 전기오류수정손실	-		-	
(4500) 전출금		-		-
(4510) 전출금		-		-
(4516) 교내전출금	-		-	
(4519) 비등록금회계전출금	-		-	
운영비용합계		230,339,562,801		228,014,634,878
(6100) 기본금대체액		36,656,823,200		12,910,846,942
(6120) 제적립금대체액		36,656,823,200		12,910,846,942
(6121) 제적립금대체액	36,656,823,200		12,910,846,942	
기본금대체액합계		36,656,823,200		12,910,846,942
(6132) 운영차액대체		(37,596,610,485)		(3,968,256,577)
(6133) 당기운영차액		3,498,244,439		(4,965,258,191)
비용 총계		232,898,019,955		231,991,967,052

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

재 무 제 표  
(아주자동차대학)

자 금 계 산 서  
 2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
 2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

아주자동차대학

(단위: 원)

과 목	2017학년도			2016학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
5100 등록금수입	6,105,692,000	6,102,725,880	2,966,120	6,171,152,000	6,163,793,169	7,358,831
5110 등록금수입	6,105,692,000	6,102,725,880	2,966,120	6,168,313,000	6,160,954,000	7,359,000
5111 학부입학금	385,692,000	385,691,980	20	371,000,000	373,100,000	(2,100,000)
5113 학부수업료	5,720,000,000	5,717,033,900	2,966,100	5,797,313,000	5,787,854,000	9,459,000
5120 수강료수입	-	-	-	2,839,000	2,839,169	(169)
5121 단기수강료	-	-	-	2,839,000	2,839,169	(169)
5200 전입및기부수입	2,387,589,000	2,377,114,063	10,474,937	2,392,932,000	2,350,999,655	41,932,345
5210 전입금수입	240,000,000	240,000,000	-	245,000,000	245,000,000	-
5211 경상비전입금	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
5212 법정부담전입금	190,000,000	190,000,000	-	195,000,000	195,000,000	-
5218 등록금회계전입금	-	-	-	-	-	-
5220 기부금수입	96,450,000	99,307,880	(2,857,880)	86,320,000	82,531,900	3,788,100
5221 일반기부금	66,330,000	66,330,000	-	51,200,000	51,250,000	(50,000)
5222 지정기부금	30,120,000	32,977,880	(2,857,880)	35,120,000	31,281,900	3,838,100
5230 국고보조금수입	2,026,659,000	2,013,326,976	13,332,024	1,981,612,000	1,943,824,249	37,787,751
5231 교육부	2,016,850,000	2,003,517,976	13,332,024	1,969,000,000	1,931,212,249	37,787,751
5232 기타국고지원	9,809,000	9,809,000	-	12,612,000	12,612,000	-
5240 산학협력단및학교기업전입금	24,480,000	24,479,207	793	80,000,000	79,643,506	356,494
5241 산학협력단전입금	24,480,000	24,479,207	793	80,000,000	79,643,506	356,494
5300 교육부대수입	947,689,000	961,627,679	(13,938,679)	712,218,000	741,189,438	(28,971,438)
5310 입시수수료수입	26,600,000	27,410,000	(810,000)	26,600,000	25,680,000	920,000
5312 수수료	26,600,000	27,410,000	(810,000)	26,600,000	25,680,000	920,000
5320 증명사용료수입	921,089,000	934,217,679	(13,128,679)	685,618,000	715,509,438	(29,891,438)
5321 증명료	3,000,000	3,050,000	(50,000)	3,000,000	2,824,000	176,000
5322 대여료및사용료	918,089,000	931,167,679	(13,078,679)	682,618,000	712,685,438	(30,067,438)
5400 교육외수입	122,487,000	88,057,177	34,429,823	143,709,000	133,145,654	10,563,346
5410 예금이자수입	86,477,000	76,929,711	9,547,289	107,699,000	109,189,646	(1,490,646)
5411 예금이자	86,477,000	76,929,711	9,547,289	107,699,000	109,189,646	(1,490,646)
5420 기타교육외수입	36,010,000	11,127,466	24,882,534	36,010,000	23,956,008	12,053,992
5421 잡수입	36,010,000	11,127,466	24,882,534	36,010,000	23,956,008	12,053,992
2200 고정부채입금	20,000,000	20,000,000	-	-	-	-
2220 기타고정부채	20,000,000	20,000,000	-	-	-	-
2221 임대보증금수입	20,000,000	20,000,000	-	-	-	-
합 계	9,583,457,000	9,549,524,799	33,932,201	9,420,011,000	9,389,127,916	30,883,084
미사용 전기이월자금	309,881,000	309,880,730	270	2,696,707,000	2,696,707,273	(273)
1100 기초유동자산	5,112,211,000	5,112,211,288	(288)	7,542,277,000	7,542,277,953	(953)
1110 유동자금	3,932,680,000	3,932,679,468	532	6,191,716,000	6,191,716,354	(354)
1120 기타유동자산	1,179,531,000	1,179,531,820	(820)	1,350,561,000	1,350,561,599	(599)
2100 기초유동부채	4,802,330,000	4,802,330,558	(558)	4,845,570,000	4,845,570,680	(680)
2120 예수금	114,445,000	114,444,837	163	110,196,000	110,195,926	74
2130 선수금	3,781,165,000	3,781,165,120	(120)	3,773,138,000	3,773,138,000	-
2140 기타유동부채	906,720,000	906,720,601	(601)	962,236,000	962,236,754	(754)
자 금 수 입 총 계	9,893,338,000	9,859,405,529	33,932,471	12,116,718,000	12,085,835,189	30,882,811
4100 보수	3,676,301,000	3,671,516,185	4,784,815	3,560,943,000	3,536,072,583	24,870,417
4110 교원보수	2,695,742,000	2,692,890,605	2,851,395	2,597,872,000	2,580,672,004	17,199,996
4111 교원급여	2,245,764,000	2,245,761,340	2,660	2,093,000,000	2,084,925,555	8,074,445
4113 교원제수당	175,800,000	175,180,000	620,000	186,400,000	185,680,000	720,000
4114 교원법정부담금	188,978,000	188,972,610	5,390	197,032,000	194,377,030	2,654,970
4115 시간강의료	11,400,000	11,400,000	-	30,600,000	30,000,000	600,000
4116 특별강의료	900,000	-	900,000	900,000	-	900,000
4117 교원퇴직금	4,500,000	4,000,000	500,000	22,100,000	21,999,418	100,582
4118 조교인건비	68,400,000	67,576,655	823,345	67,840,000	63,690,001	4,149,999
4120 직원보수	980,559,000	978,625,580	1,933,420	963,071,000	955,400,579	7,670,421
4121 직원급여	774,038,000	773,210,973	827,027	740,000,000	737,715,783	2,284,217
4123 직원제수당	10,800,000	10,650,000	150,000	10,800,000	10,000,000	800,000
4124 직원법정부담금	105,921,000	105,459,970	461,030	116,771,000	112,855,530	3,915,470
4125 임시직인건비	81,300,000	81,013,333	286,667	91,500,000	91,270,538	229,462
4127 직원퇴직금	8,500,000	8,291,304	208,696	4,000,000	3,558,728	441,272
4200 관리운영비	2,151,936,000	1,900,135,776	251,800,224	2,242,739,000	2,117,019,138	125,719,862
4210 시설관리비	855,041,000	746,292,830	108,748,170	1,111,636,000	1,068,526,690	43,109,310
4211 건축물관리비	95,380,000	48,072,510	47,307,490	336,832,000	315,309,270	21,522,730
4212 장비관리비	103,260,000	88,378,630	14,881,370	86,223,000	83,419,250	2,803,750
4213 조경관리비	29,000,000	28,477,320	522,680	33,000,000	32,913,200	86,800
4215 시설용역비	396,080,000	367,008,000	29,072,000	387,940,000	375,585,580	12,354,420
4216 보험료	9,264,000	7,446,430	1,817,570	9,264,000	7,448,330	1,815,670
4217 리스·임차료	178,157,000	174,977,510	3,179,490	199,677,000	199,428,260	248,740
4219 기타시설관리비	43,900,000	31,932,430	11,967,570	58,700,000	54,422,800	4,277,200

4220 일반관리비	635,023,000	580,372,554	54,650,446	543,420,000	501,167,306	42,252,694
4221 여비교통비	50,400,000	44,534,086	5,865,914	49,000,000	43,619,840	5,380,160
4222 차량유지비	17,860,000	12,100,580	5,759,420	17,860,000	14,918,539	2,941,461
4223 소모품비	37,280,000	30,008,800	7,271,200	29,000,000	27,043,860	1,956,140
4224 인쇄출판비	11,340,000	4,457,100	6,882,900	16,780,000	13,328,600	3,451,400
4225 난방비	120,101,000	112,679,000	7,422,000	94,780,000	82,090,000	12,690,000
4226 전기수도료	266,612,000	266,525,890	86,110	238,320,000	232,901,140	5,418,860
4227 통신비	54,620,000	48,432,360	6,187,640	35,480,000	30,261,869	5,218,131
4228 제세공과금	53,690,000	43,783,218	9,906,782	28,000,000	24,488,068	3,511,932
4229 지급수수료	23,120,000	17,851,520	5,268,480	34,200,000	32,515,390	1,684,610
4230 운영비	661,872,000	573,470,392	88,401,608	587,683,000	547,325,142	40,357,858
4231 복리후생비	247,847,000	212,383,332	35,463,668	232,090,000	223,437,505	8,652,495
4232 교육훈련비	14,800,000	7,097,000	7,703,000	10,323,000	8,958,000	1,365,000
4234 업무추진비	23,600,000	8,334,340	15,265,660	41,000,000	24,052,343	16,947,657
4235 홍보비	335,000,000	325,461,610	9,538,390	259,800,000	254,659,070	5,140,930
4236 회의비	7,825,000	4,666,280	3,158,720	10,700,000	8,953,300	1,746,700
4237 행사비	18,300,000	12,114,630	6,185,370	23,770,000	17,812,034	5,957,966
4239 기타운영비	14,500,000	3,413,200	11,086,800	10,000,000	9,452,890	547,110
4300 연구·학생경비	3,285,777,000	3,128,220,224	157,556,776	3,222,712,000	3,150,244,604	72,467,396
4310 연구비	10,000,000	2,000,000	8,000,000	10,000,000	7,998,200	2,001,800
4311 연구비	10,000,000	2,000,000	8,000,000	10,000,000	7,998,200	2,001,800
4320 학생경비	3,249,177,000	3,100,278,074	148,898,926	3,186,112,000	3,116,566,474	69,545,526
4321 교외장학금	2,120,659,000	2,045,194,856	75,464,144	2,039,712,000	1,985,125,109	54,586,891
4322 교내장학금	921,988,000	878,155,150	43,832,850	929,000,000	927,375,000	1,625,000
4323 실험실습비	90,530,000	85,727,842	4,802,158	95,600,000	94,624,500	975,500
4324 논문인사료	1,800,000	-	1,800,000	1,800,000	1,800,000	-
4325 학생지원비	97,600,000	84,686,126	12,913,874	109,400,000	99,776,015	9,623,985
4326 학생보건체련비	2,500,000	1,998,850	501,150	2,500,000	2,496,750	3,250
4327 취업지도비	8,000,000	740,000	7,260,000	2,000,000	451,000	1,549,000
4328 기타교육지원비	2,600,000	2,461,200	138,800	2,600,000	2,483,600	116,400
4329 기타학생경비	3,500,000	1,314,050	2,185,950	3,500,000	2,434,500	1,065,500
4330 입서관리비	26,600,000	25,942,150	657,850	26,600,000	25,679,930	920,070
4331 입시수당	6,600,000	6,200,000	400,000	6,600,000	6,600,000	-
4332 입시경비	20,000,000	19,742,150	257,850	20,000,000	19,079,930	920,070
4400 교육외비용	57,930,000	38,406,626	19,523,374	57,730,000	53,521,135	4,208,865
4420 기타교육외비용	57,930,000	38,406,626	19,523,374	57,730,000	53,521,135	4,208,865
4421 잡손실	57,930,000	38,406,626	19,523,374	57,730,000	53,521,135	4,208,865
4500 전출금	-	-	-	-	-	-
4510 전출금	-	-	-	-	-	-
4519 비등록금회계전출금	-	-	-	-	-	-
4600 예비비	19,160,000	-	19,160,000	38,400,000	-	38,400,000
4610 예비비	19,160,000	-	19,160,000	38,400,000	-	38,400,000
4611 예비비	19,160,000	-	19,160,000	38,400,000	-	38,400,000
1200 투자와기타자산지출	478,076,000	478,076,000	-	259,280,000	259,279,709	291
1260 임의기금적립	478,076,000	478,076,000	-	259,280,000	259,279,709	291
1263 임의건축기금적립	378,421,000	378,421,000	-	200,000,000	200,000,000	-
1265 임의퇴직기금적립	18,255,000	18,255,000	-	18,000,000	18,000,000	-
1259 임의기타기금적립	81,400,000	81,400,000	-	41,280,000	41,279,709	291
1300 고정자산매입지출	88,740,000	66,283,350	22,456,650	2,684,547,000	2,639,817,290	44,729,710
1310 유형고정자산지출	88,740,000	66,283,350	22,456,650	2,684,547,000	2,639,817,290	44,729,710
1312 건물매입비	440,000	440,000	-	2,138,340,000	2,118,304,200	20,035,800
1313 구축물매입비	8,000,000	7,676,000	324,000	22,400,000	12,118,000	10,282,000
1314 기계기구매입비	18,500,000	8,000,000	10,500,000	1,800,000	1,718,000	82,000
1315 집기비품매입비	35,800,000	24,490,000	11,310,000	496,007,000	481,858,300	14,148,700
1317 도서매입비	26,000,000	25,677,350	322,650	26,000,000	25,818,790	181,210
2200 고정부채상환	-	-	-	20,000,000	20,000,000	-
2220 기타고정부채상환	-	-	-	20,000,000	20,000,000	-
2221 임대보증금환급	-	-	-	20,000,000	20,000,000	-
합 계	9,757,920,000	9,282,638,161	475,281,839	12,086,351,000	11,775,954,459	310,396,541
미사용 차기이월자금	135,418,000	576,767,368	(441,349,368)	30,367,000	309,880,730	(279,513,730)
1100 기말유동자산	4,980,988,000	4,752,813,794	228,174,206	4,875,937,000	4,493,541,288	382,395,712
1110 유동자금	3,630,427,000	4,144,649,579	(514,222,579)	3,525,376,000	3,932,679,468	(407,303,468)
1120 기타유동자산	1,350,561,000	608,164,215	742,396,785	1,350,561,000	560,861,820	789,699,180
2100 기말유동부채	4,845,570,000	4,176,046,426	669,523,574	4,845,570,000	4,183,660,558	661,909,442
2120 예수금	110,196,000	100,689,687	9,506,313	110,196,000	114,444,837	(4,248,837)
2130 선수금	3,773,138,000	3,813,507,250	(40,369,250)	3,773,138,000	3,781,165,120	(8,027,120)
2140 기타유동부채	962,236,000	261,849,489	700,386,511	962,236,000	288,050,601	674,185,399
자 금 지 출 총 계	9,893,338,000	9,859,405,529	33,932,471	12,116,718,000	12,085,835,189	30,882,811

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

대 차 대 조 표  
2017학년도 2018년 2월 28일 현재  
2016학년도 2017년 2월 28일 현재

아주자동차대학

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
1100 유동자산		4,752,813,794		4,493,541,288
1110 유동자금		4,144,649,579		3,932,679,468
1111 현금	1,000,000		1,008,000	
1112 보통예금	850,133,436		1,252,752,192	
1113 정기예금	2,782,763,459		2,281,678,576	
1114 기업자유예금	510,752,684		397,240,700	
1120 기타유동자산		608,164,215		560,861,820
1121 단기대여금	-		-	
1122 선급금	511,522,650		501,664,720	
1123 미수금	84,799,725		42,386,640	
1124 가지급금	-		-	
1125 선급법인세	11,841,840		16,810,460	
1126 받을어음	-		-	
1129 기타유동자산	-		-	
1200 투자와기타자산		4,591,269,709		4,113,193,709
1220 투자자산		-		-
1221 투자유가증권	-		-	
(2220 투자유가증권평가충당금)	-		-	
1224 학교기업투자	-		-	
1225 등록금회계	-		-	
1229 기타투자자산	-		-	
1240 기타자산		5,014,000		5,014,000
1241 전신전화보증금	5,014,000		5,014,000	
1242 임차보증금	-		-	
1243 장기대여금	-		-	
1249 기타자산	-		-	
1250 원금보전기금		-		-
1252 원금보전연구기금	-		-	
1253 원금보전건축기금	-		-	
1254 원금보전장학기금	-		-	
1256 원금보전기타기금	-		-	
(2224 원금보존기금평가충당금)	-		-	
1260 임의기금		4,586,255,709		4,108,179,709
1262 임의연구기금	-		-	
1263 임의건축기금	2,378,421,000		2,000,000,000	
1264 임의장학기금	-		-	
1265 임의퇴직기금	85,155,000		66,900,000	
1266 임의기타기금	2,122,679,709		2,041,279,709	
1300 고정자산		22,641,537,340		23,652,816,562
1310 유형고정자산		22,641,537,340		23,652,816,562
1311 토지	6,688,765,338		6,688,765,338	
1312 건물	26,458,496,435		26,317,013,575	
(2312 건물감가상각누계액)	(12,518,513,753)		(11,804,062,323)	
1313 구축물	3,844,206,239		3,977,573,099	
(2313 구축물감가상각누계액)	(2,578,189,754)		(2,519,454,611)	
1314 기계기구	4,850,190,418		5,240,733,756	
(2314 기계기구감가상각누계액)	(4,814,880,114)		(5,195,270,562)	
1315 집기비품	2,129,004,008		2,282,765,583	
(2315 집기비품감가상각누계액)	(1,520,040,367)		(1,450,156,611)	

1316 차량운반구	175,881,390		175,881,390	
(2316 차량운반구감가상각누계액)	(141,947,930)		(127,465,072)	
1317 도서	452,482,570		426,805,220	
(2317 도서감가상각누계액)	(383,917,140)		(360,312,220)	
1318 박물관유물	-		-	
1319 건설가계정	-		-	
1320 무형고정자산		-		-
1321 무형고정자산	-		-	
자 산 총 계		31,985,620,843		32,259,551,559
2100 유동부채		4,176,046,426		4,183,660,558
2110 단기차입금		-		-
2111 단기차입금	-		-	
2120 예수금		100,689,687		114,444,837
2121 일반예수금	3,400		-	
2122 각종세금예수금	2,521,762		18,071,121	
2123 특별회계예수금	-		-	
2129 기타예수금	98,164,525		96,373,716	
2130 선수금		3,813,507,250		3,781,165,120
2131 등록금선수금	3,308,198,650		3,233,936,960	
2132 학교채선수금	-		-	
2139 기타선수금	505,308,600		547,228,160	
2140 기타유동부채		261,849,489		288,050,601
2141 미지급금	261,849,489		288,050,601	
2142 가수금	-		-	
2143 지급어음	-		-	
2149 기타유동부채	-		-	
2200 고정부채		39,355,000		19,355,000
2210 장기차입금		-		-
2211 장기차입금	-		-	
2212 차관	-		-	
2213 학교채	-		-	
2220 기타고정부채		39,355,000		19,355,000
2221 임대보증금	39,355,000		19,355,000	
2222 장기미지급금	-		-	
2229 기타고정부채	-		-	
3100 기본금		27,770,219,417		28,056,536,001
3110 출연기본금		22,259,043,842		22,259,043,842
3112 법인	22,259,043,842		22,259,043,842	
3150 원금보전적립금		-		-
3152 원금보전연구적립금	-		-	
3153 원금보전건축적립금	-		-	
3154 원금보전장학적립금	-		-	
3156 원금보전기타적립금	-		-	
3160 임의적립금		4,586,255,709		4,108,179,709
3162 임의연구적립금	-		-	
3163 임의건축적립금	2,378,421,000		2,000,000,000	
3164 임의장학적립금	-		-	
3165 임의퇴직적립금	85,155,000		66,900,000	
3166 임의기타적립금	2,122,679,709		2,041,279,709	
3170 기본금조정		-		-
3173 비등록금회계	-		-	
3130 운영차액		924,919,866		1,689,312,450
3131 전기이월운영차액	1,689,312,450		2,472,088,243	
3133 당기운영차액	(764,392,584)		(782,775,793)	
부 채 와 기 본 금 총 계		31,985,620,843		32,259,551,559

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 계 산 서  
 2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
 2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

아주자동차대학

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
5100 등록금수입		6,102,725,880		6,163,793,169
5110 등록금수입		6,102,725,880		6,160,954,000
5111 학부입학금	385,691,980		373,100,000	
5112 대학원입학금	-		-	
5113 학부수업료	5,717,033,900		5,787,854,000	
5114 대학원수업료	-		-	
5120 수강료수입		-		2,839,169
5121 단기수강료		-	2,839,169	
5200 전입금 및 기부수입		2,377,114,063		2,350,999,655
5210 전입금수입		240,000,000		245,000,000
5211 경상비전입금	50,000,000		50,000,000	
5212 법정부담전입금	190,000,000		195,000,000	
5213 자산전입금	-		-	
5214 부속병원전입금	-		-	
5215 특별회계전입금	-		-	
5216 교내전입금	-		-	
5218 등록금회계전입금	-		-	
5219 비등록금회계전입금	-		-	
5220 기부금수입		99,307,880		82,531,900
5221 일반기부금	66,330,000		51,250,000	
5222 지정기부금	32,977,880		31,281,900	
5223 연구기부금	-		-	
5224 현물기부금	-		-	
5230 국고보조금수입		2,013,326,976		1,943,824,249
5231 교육부	2,003,517,976		1,931,212,249	
5232 기타국고지원	9,809,000		12,612,000	
5233 지방자치단체	-		-	
5240 산학협력단및학교기업전입금		24,479,207		79,643,506
5241 산학협력단전입금	24,479,207		79,643,506	
5242 학교기업전입금	-		-	
5300 교육부대수입		961,627,679		741,189,438
5310 입시수수료수입		27,410,000		25,680,000
5311 입학원서대		-		-
5312 수험료	27,410,000		25,680,000	
5320 증명사용료수입		934,217,679		715,509,438
5321 증명료	3,050,000		2,824,000	
5322 대여료 및 사용료	931,167,679		712,685,438	
5330 기타교육부대수입		-		-
5331 논문심사료수입		-		-
5332 실습수입		-		-
5333 기타교육부대수입		-		-
5400 교육외수입		150,362,929		133,145,654
5410 예금이자수입		76,929,711		109,189,646
5411 예금이자	76,929,711		109,189,646	
5420 기타교육외수입		73,433,218		23,956,008
5421 잡수입	11,127,466		23,956,008	
5422 외화환산이익		-		-
5423 외환차익		-		-
5424 투자유가증권처분이익		-		-

5425 투자유가증권평가충당금환입	-		-	
5426 고정자산처분이익	-		-	
5427 투자유가증권평가이익	-		-	
5428 전기오류수정이익	62,305,752		-	
운 영 수 입 총 계		9,591,830,551		9,389,127,916
4100 보수		3,671,516,185		3,536,072,583
4110 교원보수		2,692,890,605		2,580,672,004
4111 교원급여	2,245,761,340		2,084,925,555	
4112 교원상여금	-		-	
4113 교원제수당	175,180,000		185,680,000	
4114 교원법정부담금	188,972,610		194,377,030	
4115 시간강의료	11,400,000		30,000,000	
4116 특별강의료	-		-	
4117 교원퇴직금	4,000,000		21,999,418	
4118 조교인건비	67,576,655		63,690,001	
4120 직원보수		978,625,580		955,400,579
4121 직원급여	773,210,973		737,715,783	
4122 직원상여금	-		-	
4123 직원제수당	10,650,000		10,000,000	
4124 직원법정부담금	105,459,970		112,855,530	
4125 임시직인건비	81,013,333		91,270,538	
4126 노임	-		-	
4127 직원퇴직금	8,291,304		3,558,728	
4200 관리운영비		3,040,004,100		3,172,785,678
4210 시설관리비		746,292,830		1,068,526,690
4211 건축물관리비	48,072,510		315,309,270	
4212 장비관리비	88,378,630		83,419,250	
4213 조경관리비	28,477,320		32,913,200	
4214 박물관관리비	-		-	
4215 시설용역비	367,008,000		375,585,580	
4216 보험료	7,446,430		7,448,330	
4217 리스임차료	174,977,510		199,428,260	
4219 기타시설관리비	31,932,430		54,422,800	
4220 일반관리비		580,372,554		501,167,306
4221 여비교통비	44,534,086		43,619,840	
4222 차량유지비	12,100,580		14,918,539	
4223 소모품비	30,008,800		27,043,860	
4224 인쇄출판비	4,457,100		13,328,600	
4225 난방비	112,679,000		82,090,000	
4226 전기수도료	266,525,890		232,901,140	
4227 통신비	48,432,360		30,261,869	
4228 제세공과금	43,783,218		24,488,068	
4229 지급수수료	17,851,520		32,515,390	
4230 운영비		573,470,392		547,325,142
4231 복리후생비	212,383,332		223,437,505	
4232 교육훈련비	7,097,000		8,958,000	
4233 일반용역비	-		-	
4234 업무추진비	8,334,340		24,052,343	
4235 홍보비	325,461,610		254,659,070	
4236 회의비	4,666,280		8,953,300	
4237 행사비	12,114,630		17,812,034	
4238 선교비	-		-	
4239 기타운영비	3,413,200		9,452,890	
4250 감가상각비		1,139,868,324		1,055,766,540
4251 유형고정자산감가상각비	1,139,868,324		1,055,766,540	
4252 무형고정자산감가상각비	-		-	

4300 연구·학생경비		3,128,220,224		3,150,244,604
4310 연구비		2,000,000		7,998,200
4311 연구비	2,000,000		7,998,200	
4312 연구관리비	-		-	
4320 학생경비		3,100,278,074		3,116,566,474
4321 교외장학금	2,045,194,856		1,985,125,109	
4322 교내장학금	878,155,150		927,375,000	
4323 실험실습비	85,727,842		94,624,500	
4324 논문심사료	-		1,800,000	
4325 학생지원비	84,686,126		99,776,015	
4326 학생보건체련비	1,998,850		2,496,750	
4327 취업지도비	740,000		451,000	
4328 기타교육지원비	2,461,200		2,483,600	
4329 기타학생경비	1,314,050		2,434,500	
4330 입시관리비		25,942,150		25,679,930
4331 입시수당	6,200,000		6,600,000	
4332 입시경비	19,742,150		19,079,930	
4400 교육외비용		38,406,626		53,521,135
4410 지급이자		-		-
4411 지급이자	-		-	
4420 기타교육외비용		38,406,626		53,521,135
4421 잡손실	38,406,626		53,521,135	
4422 외화환산손실	-		-	
4423 외환차손	-		-	
4424 투자유가증권처분손실	-		-	
4426 고정자산처분손실	-		-	
4428 고정자산폐기손실	-		-	
4429 전기오류수정손실	-		-	
4500 전출금		-		-
4510 전출금		-		-
4515 특별회계전출금	-		-	
4516 교내전출금	-		-	
4519 비등록금회계전출금	-		-	
4540 산학협력단및학교기업전출금		-		-
4541 산학협력단전출금	-		-	
4542 학교기업전출금	-		-	
운 영 비 용 합 계		9,878,147,135		9,912,624,000
3100 기본금대체액		478,076,000		259,279,709
계		478,076,000		259,279,709
3132 운영차액대체		-		-
3133 당기운영차액	(764,392,584)		(782,775,793)	
비 용 총 계		9,591,830,551		9,389,127,916

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

# 합산재무제표

(법인일반업무회계, 아주대학교 및  
아주자동차대학 교비회계)

합산 자금 계산서  
2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위: 원)

과 목	2017학년도			2016학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
(5100) 등록금및수강료수입	130,049,141,000	129,134,623,093	914,517,907	132,808,168,000	131,247,687,818	1,560,480,182
(5110) 등록금수입	127,219,922,000	126,384,408,536	835,513,464	130,083,010,000	128,746,387,545	1,336,622,455
(5111) 학부입학금	2,716,492,000	2,689,691,980	26,800,020	2,590,400,000	2,589,800,000	600,000
(5112) 대학원입학금	1,542,870,000	1,503,124,944	39,745,056	1,591,465,000	1,572,223,926	19,241,074
(5113) 학부수업료	80,335,554,000	79,834,965,900	500,588,100	81,114,485,000	80,503,351,000	611,134,000
(5114) 대학원수업료	42,625,006,000	42,356,625,712	268,380,288	44,786,660,000	44,081,012,619	705,647,381
(5120) 수강료수입	2,829,219,000	2,750,214,557	79,004,443	2,725,158,000	2,501,300,273	223,857,727
(5121) 단기수강료	2,829,219,000	2,750,214,557	79,004,443	2,725,158,000	2,501,300,273	223,857,727
(5200) 전입및기부수입	104,227,928,000	111,196,237,364	(6,968,309,364)	106,512,823,000	98,880,118,557	7,632,704,443
(5210) 전입금수입	55,238,700,000	63,407,984,718	(8,169,284,718)	61,890,219,000	55,507,590,014	6,382,628,986
(5211) 경상비전입금	-	-	-	-	-	-
(5212) 법정부담전입금	-	-	-	-	-	-
(5214) 부속병원전입금	49,738,700,000	57,907,984,718	(8,169,284,718)	47,104,800,000	50,757,590,014	(3,652,790,014)
(5217) 수익사업전입금	5,500,000,000	5,500,000,000	-	4,750,000,000	4,750,000,000	-
(5220) 기부금수입	6,664,197,000	6,110,455,392	553,741,608	6,793,520,000	5,947,266,786	846,253,214
(5221) 일반기부금	3,601,977,000	3,196,770,268	405,206,732	2,914,100,000	2,856,238,906	57,861,094
(5222) 지정기부금	3,062,220,000	2,913,685,124	148,534,876	3,879,420,000	3,091,027,880	788,392,120
(5230) 국고보조금수입	31,880,551,000	31,233,318,047	647,232,953	28,991,670,000	28,588,204,251	403,465,749
(5231) 교육부	22,690,344,000	22,273,608,582	416,735,418	21,392,421,000	21,020,705,591	371,715,409
(5232) 교육부 외 기타정부지원	8,097,112,000	7,775,253,695	321,858,305	6,652,862,000	6,605,538,860	47,323,140
(5233) 지방자치단체	1,093,095,000	1,184,455,770	(91,360,770)	946,387,000	961,959,800	(15,572,800)
(5240) 산학협력단및학교기업전입금	10,444,480,000	10,444,479,207	793	8,837,414,000	8,837,057,506	356,494
(5241) 산학협력단전입금	10,444,480,000	10,444,479,207	793	8,837,414,000	8,837,057,506	356,494
(5300) 교육부대수입	15,264,144,000	14,934,571,294	329,572,706	14,134,412,000	13,133,106,266	1,001,305,734
(5310) 임시수수료수입	2,368,819,000	2,586,269,391	(217,450,391)	2,517,196,000	2,124,207,500	392,988,500
(5312) 수험료수입	2,368,819,000	2,586,269,391	(217,450,391)	2,517,196,000	2,124,207,500	392,988,500
(5320) 증명.사용료수입	3,581,454,000	3,571,723,388	9,730,612	2,691,625,000	2,720,473,814	(28,848,814)
(5321) 증명료수입	70,425,000	65,656,810	4,768,190	98,150,000	91,231,331	6,918,669
(5322) 대여료및사용료	3,511,029,000	3,506,066,578	4,962,422	2,593,475,000	2,629,242,483	(35,767,483)
(5330) 기타교육부대수입	9,313,871,000	8,776,578,515	537,292,485	8,925,591,000	8,288,424,952	637,166,048
(5331) 논문심사수입	217,150,000	154,500,000	62,650,000	223,400,000	166,370,000	57,030,000
(5333) 시험응시료수입	15,840,000	15,320,000	520,000	57,300,000	44,315,000	12,985,000
(5334) 교육경비수입	1,282,607,000	1,268,213,420	14,393,580	1,862,759,000	1,499,988,040	362,770,960
(5339) 기타교육부대수입	7,798,274,000	7,338,545,095	459,728,905	6,782,132,000	6,577,751,912	204,380,088
(5400) 교육외수입	5,580,717,000	5,419,264,445	161,452,555	5,547,865,000	5,582,265,829	(34,400,829)
(5410) 예금이자수입	2,209,834,000	2,183,599,931	26,234,069	2,350,861,000	2,408,689,465	(57,828,465)
(5411) 예금이자수입	2,209,834,000	2,183,599,931	26,234,069	2,350,861,000	2,408,689,465	(57,828,465)
(5420) 기타교육외수입	1,445,833,000	1,248,050,307	197,782,693	1,252,154,000	1,242,900,020	9,253,980
(5421) 잡수입	1,445,833,000	1,248,050,307	197,782,693	1,252,154,000	1,242,900,020	9,253,980
(5430) 수익재산수입	1,925,050,000	1,987,614,207	(62,564,207)	1,944,850,000	1,930,676,344	14,173,656
(5431) 임대료수입	1,689,600,000	1,759,870,000	(70,270,000)	1,709,400,000	1,707,725,000	1,675,000
(5434) 관리비수입	235,450,000	227,744,207	7,705,793	235,450,000	222,951,344	12,498,656
(1200) 투자외기타자산수입	40,200,443,000	37,776,610,485	2,423,832,515	11,529,665,000	8,545,404,577	2,984,260,423
(1240) 기타자산수입	245,000,000	180,000,000	65,000,000	230,278,000	160,148,000	70,130,000
(1242) 임차보증금회수	240,000,000	180,000,000	60,000,000	220,148,000	160,148,000	60,000,000
(1243) 장기대여금회수	3,000,000	-	3,000,000	8,130,000	-	8,130,000
(1249) 기타자산수입	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	2,000,000
(1250) 원금보존기금인출	-	-	-	4,417,000,000	4,417,000,000	-
(1256) 원금보존특정목적기금인출	-	-	-	4,417,000,000	4,417,000,000	-
(1260) 임의기금인출	39,955,443,000	37,596,610,485	2,358,832,515	6,882,387,000	3,968,256,577	2,914,130,423
(1262) 임의연구기금인출	524,100,000	509,008,781	15,091,219	500,000,000	434,162,739	65,837,261
(1263) 임의건축기금인출	8,700,000,000	7,343,346,400	1,356,653,600	3,510,000,000	934,972,306	2,575,027,694
(1264) 임의장학기금인출	1,578,376,000	1,419,278,947	159,097,053	1,336,242,000	1,314,174,465	22,067,535
(1265) 임의퇴직기금인출	34,311,000	17,838,015	16,472,985	80,212,000	22,181,803	58,030,197
(1266) 임의특정목적기금인출	29,118,656,000	28,307,138,342	811,517,658	1,455,933,000	1,262,765,264	193,167,736
(1300) 고정자산매각수입	3,017,000,000	2,958,636,364	58,363,636	679,836,000	677,471,944	2,364,056
(1310) 유형고정자산매각대	3,017,000,000	2,958,636,364	58,363,636	679,836,000	677,471,944	2,364,056
(1311) 토지매각대	2,789,000,000	2,729,000,000	60,000,000	667,836,000	667,835,580	420
(1312) 건물매각대	211,000,000	211,000,000	-	-	-	-
(1316) 차량운반구매각대	17,000,000	18,636,364	(1,636,364)	12,000,000	9,636,364	2,363,636
(2200) 고정부채입금	10,135,000,000	7,022,090,909	3,112,909,091	18,003,000,000	310,000,000	17,693,000,000
(2210) 장기차입금차입	9,820,000,000	4,817,090,909	5,002,909,091	17,668,000,000	-	17,668,000,000
(2211) 장기차입금차입	9,820,000,000	4,817,090,909	5,002,909,091	17,668,000,000	-	17,668,000,000
(2220) 기타고정부채	315,000,000	2,205,000,000	(1,890,000,000)	335,000,000	310,000,000	25,000,000
(2221) 임대보증금수입	315,000,000	2,205,000,000	(1,890,000,000)	335,000,000	310,000,000	25,000,000
미사용전기이월자금	24,366,617,000	24,366,616,806	194	18,626,240,000	18,626,240,544	(544)
(1100) 유동자산	-	94,939,505,532	(94,939,505,532)	-	89,556,826,136	(89,556,826,136)

(1110) 유동자금	-	75,305,239,841	(75,305,239,841)	-	69,867,655,568	(69,867,655,568)
(1120) 기타유동자산	-	19,634,265,691	(19,634,265,691)	-	19,689,170,568	(19,689,170,568)
(2100) 유동부채	-	70,572,888,726	(70,572,888,726)	-	70,930,585,592	(70,930,585,592)
(2120) 예수금	-	2,572,228,677	(2,572,228,677)	-	2,491,381,143	(2,491,381,143)
(2130) 선수금	-	64,937,471,041	(64,937,471,041)	-	65,441,690,139	(65,441,690,139)
(2140) 기타유동부채	-	3,063,189,008	(3,063,189,008)	-	2,997,514,310	(2,997,514,310)
자금수입 총계	332,840,990,000	332,808,650,760	32,339,240	297,806,590,000	277,002,295,535	20,804,294,465
(4100) 보수	128,603,743,000	125,687,070,203	2,916,672,797	124,064,408,000	121,367,548,987	2,696,859,013
(4110) 교원보수	104,662,648,000	102,791,307,802	1,871,340,198	101,458,056,000	99,598,286,226	1,859,769,774
(4111) 교원급여	80,584,597,000	80,130,745,061	453,851,939	78,061,851,000	77,455,663,477	606,187,523
(4113) 교원각종수당	7,858,820,000	7,521,818,536	337,001,464	7,595,654,000	7,324,301,875	271,352,125
(4114) 교원법정부담금	7,695,271,000	7,220,120,807	475,150,193	7,295,561,000	7,109,142,818	186,418,182
(4115) 시간강의료	3,065,678,000	2,963,115,000	102,563,000	3,074,627,000	2,949,002,000	125,625,000
(4116) 특별강의료	1,251,108,000	1,153,478,558	97,629,442	1,335,000,000	1,213,979,977	121,020,023
(4117) 교원퇴직금	1,250,181,000	963,897,725	286,283,275	1,128,898,000	639,884,088	489,013,912
(4118) 조교인건비	2,956,993,000	2,838,132,115	118,860,885	2,966,465,000	2,906,311,991	60,153,009
(4120) 직원보수	23,941,095,000	22,895,762,401	1,045,332,599	22,606,352,000	21,769,262,761	837,089,239
(4121) 직원급여	14,322,822,000	14,063,010,833	259,811,167	13,860,361,000	13,759,783,179	100,577,821
(4123) 직원각종수당	2,268,586,000	2,160,174,940	108,411,060	1,908,325,000	1,821,505,898	86,819,102
(4124) 직원법정부담금	2,453,360,000	2,316,410,692	136,949,308	2,221,774,000	2,129,100,975	92,673,025
(4125) 임시직원인건비	4,062,349,000	3,751,635,577	310,713,423	3,888,045,000	3,502,771,520	385,273,480
(4126) 노임	427,219,000	379,520,645	47,698,355	401,366,000	354,087,801	47,278,199
(4127) 직원퇴직금	406,759,000	225,009,714	181,749,286	326,481,000	202,013,388	124,467,612
(4200) 관리운영비	27,420,035,000	24,529,209,054	2,890,825,946	29,290,573,000	26,225,786,033	3,064,786,967
(4210) 시설관리비	12,118,325,000	11,224,031,011	894,293,989	12,265,530,000	11,440,202,111	825,327,889
(4211) 건축물관리비	2,879,672,000	2,461,031,823	418,640,177	3,602,215,000	3,092,065,093	510,149,907
(4212) 장비관리비	703,670,000	583,372,203	120,297,797	653,863,000	582,440,602	71,422,398
(4213) 조경관리비	64,000,000	47,648,580	16,351,420	82,170,000	81,087,260	1,082,740
(4214) 박물관관리비	20,469,000	19,869,550	599,450	14,399,000	13,765,750	633,250
(4215) 시설용역비	7,510,217,000	7,400,356,256	109,860,744	7,025,909,000	6,884,533,344	141,375,656
(4216) 보험료	131,459,000	113,209,800	18,249,200	131,748,000	116,479,240	15,268,760
(4217) 리스·임차료	596,209,000	523,685,409	72,523,591	587,364,000	547,479,920	39,884,080
(4219) 기타시설관리비	212,629,000	74,857,390	137,771,610	167,862,000	122,350,902	45,511,098
(4220) 일반관리비	8,310,032,000	7,173,167,557	1,136,864,443	8,404,027,000	7,382,837,791	1,021,189,209
(4221) 여비교통비	682,886,000	538,168,191	144,717,809	714,006,000	564,469,032	149,536,968
(4222) 차량유지비	210,840,000	137,773,001	73,066,999	207,904,000	150,840,971	57,063,029
(4223) 소모품비	484,757,000	400,901,963	83,855,037	481,105,000	403,440,554	77,664,446
(4224) 인쇄출판비	249,335,000	167,705,783	81,629,217	298,331,000	189,171,748	109,159,252
(4225) 난방비	1,309,149,000	1,242,509,325	66,639,675	1,443,813,000	1,282,126,437	161,686,563
(4226) 전기·수도료	3,645,028,000	3,170,670,394	474,357,606	3,767,415,000	3,570,311,276	197,103,724
(4227) 통신비	425,072,000	391,390,442	33,681,558	398,340,000	372,607,754	25,732,246
(4228) 제세공과금	480,039,000	419,086,443	60,952,557	402,736,000	369,970,140	32,765,860
(4229) 지급수수료	822,926,000	704,962,015	117,963,985	690,377,000	479,899,879	210,477,121
(4230) 운영비	6,991,678,000	6,132,010,486	859,667,514	8,621,016,000	7,402,746,131	1,218,269,869
(4231) 복리후생비	1,369,151,000	1,252,144,501	117,006,499	1,391,162,000	1,262,740,787	128,421,213
(4232) 교육훈련비	380,020,000	273,102,511	106,917,489	1,254,900,000	1,032,090,722	222,809,278
(4233) 일반용역비	1,602,784,000	1,506,951,695	95,832,305	1,809,724,000	1,662,720,465	147,003,535
(4234) 업무추진비	546,020,000	405,507,514	140,512,486	616,779,000	475,192,926	141,586,074
(4235) 홍보비	1,063,052,000	976,366,266	86,685,734	1,157,242,000	1,061,339,259	95,902,741
(4236) 회의비	618,306,000	517,599,494	100,706,506	635,703,000	483,253,934	152,449,066
(4237) 행사비	982,745,000	815,848,103	166,896,897	1,222,980,000	950,175,593	272,804,407
(4239) 기타운영비	429,600,000	384,490,422	45,109,598	532,526,000	475,232,445	57,293,555
(4300) 연구·학생경비	82,499,286,000	78,161,936,477	4,337,349,523	82,120,180,000	77,464,351,067	4,655,828,933
(4310) 연구비	9,229,760,000	7,472,412,103	1,757,347,897	7,918,636,000	6,630,200,550	1,288,435,450
(4311) 연구비	7,355,769,000	5,868,778,021	1,486,990,979	7,807,236,000	6,558,570,285	1,248,665,715
(4312) 연구관리비	1,873,991,000	1,603,634,082	270,356,918	111,400,000	71,630,265	39,769,735
(4320) 학생경비	69,826,898,000	67,268,386,072	2,558,511,928	71,313,066,000	68,124,871,113	3,188,194,887
(4321) 교외장학	22,692,761,000	21,710,598,378	982,162,622	22,858,262,000	21,579,176,982	1,279,085,018
(4322) 교내장학	30,671,416,000	30,316,096,982	355,319,018	31,407,152,000	31,005,367,546	401,784,454
(4323) 실험실습비	6,441,616,000	6,035,293,149	406,322,851	6,990,470,000	6,566,161,988	424,308,012
(4324) 논문심사료	363,640,000	265,065,512	98,574,488	360,434,000	273,940,000	86,494,000
(4325) 학생지원비	4,546,794,000	4,128,167,378	418,626,622	4,889,909,000	4,346,532,184	543,376,816
(4326) 보건체련비	2,500,000	1,998,850	501,150	2,500,000	2,496,750	3,250
(4327) 취업지도비	8,000,000	740,000	7,260,000	2,000,000	451,000	1,549,000
(4328) 기타교육지원비	2,600,000	2,461,200	138,800	2,600,000	2,483,600	116,400
(4329) 기타학생경비	5,097,571,000	4,807,964,623	289,606,377	4,799,739,000	4,348,261,063	451,477,937
(4330) 입시관리비	3,442,628,000	3,421,138,302	21,489,698	2,888,478,000	2,709,279,404	179,198,596
(4331) 입시수당	930,355,000	915,719,095	14,635,905	844,947,000	801,830,447	43,116,553
(4332) 입시경비	2,512,273,000	2,505,418,397	6,854,603	2,043,531,000	1,907,448,957	136,082,043
(4400) 교육외비용	1,463,865,000	1,203,095,112	260,769,888	1,740,971,000	1,384,922,727	356,048,273
(4410) 지급이자	553,815,000	490,038,873	63,776,127	668,000,000	467,041,878	200,958,122
(4411) 지급이자	553,815,000	490,038,873	63,776,127	668,000,000	467,041,878	200,958,122
(4420) 기타교육외비용	910,050,000	713,056,239	196,993,761	1,072,971,000	917,880,849	155,090,151
(4421) 잡손실	910,050,000	713,056,239	196,993,761	1,072,971,000	917,880,849	155,090,151
(4500) 전출금	-	-	-	-	-	-

(4510) 전출금	-	-	-	-	-	-
(4511) 경상비전출금	-	-	-	-	-	-
(4512) 법정부담전출금	-	-	-	-	-	-
(4516) 교내전출금	-	-	-	-	-	-
(4519) 비등록금회계전출금	-	-	-	-	-	-
(4600) 예비비	239,160,000	-	239,160,000	483,400,000	-	483,400,000
(4610) 예비비	239,160,000	-	239,160,000	483,400,000	-	483,400,000
(4611) 예비비	239,160,000	-	239,160,000	483,400,000	-	483,400,000
(1200) 투자기타자산지출	38,816,745,000	40,139,876,014	(1,323,131,014)	8,416,856,000	14,067,572,456	(5,650,716,456)
(1220) 투자자산지출	-	-	-	44,520,000	44,520,000	-
(1221) 투자유가증권매입	-	-	-	44,520,000	44,520,000	-
(1240) 기타자산지출	182,000,000	-	182,000,000	262,000,000	100,000,000	162,000,000
(1242) 임차보증금지출	180,000,000	-	180,000,000	260,000,000	100,000,000	160,000,000
(1249) 기타자산지출	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	2,000,000
(1250) 원금보존기금적립	3,000,000,000	2,940,000,000	60,000,000	676,017,000	676,016,580	420
(1256) 원금보존기타기금적립	3,000,000,000	2,940,000,000	60,000,000	676,017,000	676,016,580	420
(1260) 임의기금적립	35,634,745,000	37,199,876,014	(1,565,131,014)	7,434,319,000	13,247,035,876	(5,812,716,876)
(1262) 임의연구기금적립	4,297,186,000	3,781,099,780	516,086,220	251,033,000	1,191,345,614	(940,312,614)
(1263) 임의건축기금적립	28,215,104,000	27,542,127,090	672,976,910	3,019,158,000	3,181,342,606	(162,184,606)
(1264) 임의장학기금적립	1,407,000,000	1,480,757,204	(73,757,204)	1,684,631,000	1,696,254,642	(11,623,642)
(1265) 임의퇴직기금적립	109,355,000	89,331,814	20,023,186	109,034,000	104,065,036	4,968,964
(1266) 임의특정목적기금적립	1,606,100,000	4,306,560,126	(2,700,460,126)	2,370,463,000	7,074,027,978	(4,703,564,978)
(1300) 고정자산매입지출	28,293,975,000	20,841,118,129	7,452,856,871	33,796,387,000	9,720,575,979	24,075,811,021
(1310) 유형고정자산매입	28,293,975,000	20,841,118,129	7,452,856,871	33,796,387,000	9,720,575,979	24,075,811,021
(1311) 토지매입비	50,000	47,970	2,030	-	-	-
(1312) 건물매입비	490,000	440,000	50,000	2,138,340,000	2,118,304,200	20,035,800
(1313) 구축물매입비	8,050,000	7,676,000	374,000	22,400,000	12,118,000	10,282,000
(1314) 기계·기구매입비	7,076,078,000	6,806,869,972	269,208,028	3,587,364,000	3,338,979,954	248,384,046
(1315) 집기비품매입비	1,497,407,000	1,198,258,152	299,148,848	2,208,555,000	1,859,394,951	349,160,049
(1316) 차량운반구매입비	-	-	-	-	-	-
(1317) 도서구입비	417,000,000	400,482,858	16,517,142	442,800,000	426,022,542	16,777,458
(1318) 박물관유물구입비	-	-	-	-	-	-
(1319) 건설가계정	19,295,000,000	12,427,343,177	6,867,656,823	25,396,928,000	1,965,756,332	23,431,171,668
(2200) 고정부채상환	3,360,000,000	3,215,574,200	144,425,800	2,406,000,000	2,404,921,480	1,078,520
(2210) 장기차입금상환	2,090,000,000	2,087,574,200	2,425,800	2,086,000,000	2,084,921,480	1,078,520
(2211) 장기차입금상환	2,090,000,000	2,087,574,200	2,425,800	2,086,000,000	2,084,921,480	1,078,520
(2220) 기타고정부채상환	1,270,000,000	1,128,000,000	142,000,000	320,000,000	320,000,000	-
(2221) 임대보증금환급	1,270,000,000	1,128,000,000	142,000,000	320,000,000	320,000,000	-
미사용차기이월자금	22,144,181,000	39,030,771,571	(16,886,590,571)	15,487,815,000	24,366,616,806	(8,878,801,806)
(1100) 유동자산	-	108,361,507,624	(108,361,507,624)	-	94,320,835,532	(94,320,835,532)
(1110) 유동자금	-	90,829,351,984	(90,829,351,984)	-	75,305,239,841	(75,305,239,841)
(1120) 기타유동자산	-	17,532,155,640	(17,532,155,640)	-	19,015,595,691	(19,015,595,691)
(2100) 유동부채	-	69,330,736,053	(69,330,736,053)	-	69,954,218,726	(69,954,218,726)
(2120) 예수금	-	2,583,464,553	(2,583,464,553)	-	2,572,228,677	(2,572,228,677)
(2130) 선수금	-	64,330,076,279	(64,330,076,279)	-	64,937,471,041	(64,937,471,041)
(2140) 기타유동부채	-	2,417,195,221	(2,417,195,221)	-	2,444,519,008	(2,444,519,008)
자금지출 총계	332,840,990,000	332,808,650,760	32,339,240	297,806,590,000	277,002,295,535	20,804,294,465

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

합산 대차대조표  
2017학년도 2018년 2월 28일 현재  
2016학년도 2017년 2월 28일 현재

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
(1100) 유동자산		108,361,507,624		94,320,835,532
(1110) 유동자금		90,829,351,984		75,305,239,841
(1111) 현금	1,000,000		1,008,000	
(1112) 보통예금	18,448,408,026		19,547,327,771	
(1113) 정기예금	10,782,763,459		10,281,678,576	
(1114) 기업자유예금	37,285,773,729		34,748,891,793	
(1115) 기타예금	20,102,508,655		7,291,271,047	
(1116) 의과대학예금	-		-	
(1117) 당좌예금	4,208,898,115		3,435,062,654	
(1120) 기타유동자산		17,532,155,640		19,015,595,691
(1121) 단기대여금	34,548,100		41,133,200	
(1122) 선급금	14,094,371,596		15,879,342,087	
(1123) 미수금	3,065,923,196		2,723,331,247	
(1124) 가지급금	-		-	
(1125) 선급법인세	336,193,830		370,926,540	
(1126) 받을어음	-		-	
(1127) 매입부가세	1,118,918		862,617	
(1129) 기타유동자산	-		-	
(1200) 투자와기타자산		275,460,436,309		272,542,700,971
(1210) 설치학교		58,442,989,185		58,442,989,185
(1211) 대학	-		-	
(1212) 아주자동차대학	-		-	
(1215) 부속병원	58,442,989,185		58,442,989,185	
(1220) 투자자산		94,008,995,247		94,008,995,247
(1221) 투자유가증권	1,708,170,000		1,708,170,000	
(1222) 출자금	12,289,663,537		12,289,663,537	
(1223) 부속병원투자	79,872,949,380		79,872,949,380	
(1224) 학교기업투자	-		-	
(1225) 등록금회계	-		-	
(1229) 기타투자자산	138,212,330		138,212,330	
(1240) 기타자산		28,500,211,522		25,185,741,713
(1241) 전신전화보증금	18,890,408		18,890,408	
(1242) 임차보증금	263,865,000		443,865,000	
(1243) 장기대여금	514,479,300		514,479,300	
(1244) 미착품	621,865,704		67,395,895	
(1245) 수익용예금	26,827,811,110		23,887,811,110	
(1249) 기타자산	253,300,000		253,300,000	
(1250) 원금보존기금		-		-
(1252) 원금보존연구기금	-		-	
(1253) 원금보존건축기금	-		-	
(1254) 원금보존장학기금	-		-	
(1256) 원금보존특정목적기금	-		-	
(1260) 임의기금		94,508,240,355		94,904,974,826
(1262) 임의연구기금	17,016,929,106		13,744,838,107	
(1263) 임의건축기금	43,552,944,715		23,354,164,025	
(1264) 임의장학기금	9,810,087,758		9,748,609,501	
(1265) 임의퇴직기금	995,753,665		924,259,866	
(1266) 임의특정목적기금	23,132,525,111		47,133,103,327	
(1300) 고정자산		219,200,871,644		212,764,235,777

(1310) 유형고정자산		219,200,871,644		212,764,235,777
(1311) 토지	55,788,436,789		56,616,085,079	
(1312) 건물	237,450,507,590		237,643,641,760	
(2312) 건물감가상각누계액	(107,514,793,710)		(101,882,484,640)	
(1313) 구축물	8,038,191,386		8,171,558,246	
(2313) 구축물감가상각누계액	(6,668,633,206)		(6,570,169,567)	
(1314) 기계기구	87,956,310,468		86,054,372,336	
(2314) 기계기구감가상각누계액	(75,741,592,227)		(75,952,181,611)	
(1315) 집기비품	36,969,741,024		36,730,050,393	
(2315) 집기비품감가상각누계액	(32,733,410,967)		(31,869,339,385)	
(1316) 차량운반구	1,311,655,966		1,410,673,386	
(2316) 차량운반구감가상각누계액	(803,754,821)		(667,793,742)	
(1317) 도서	29,106,687,337		28,701,853,592	
(2317) 도서감가상각누계액	(27,821,749,662)		(27,150,962,570)	
(1318) 박물관유물	296,265,000		296,265,000	
(1319) 건설가계정	13,567,010,677		1,232,667,500	
(1320) 무형고정자산		-		-
(1321) 무형고정자산	-		-	
자산 총계		603,022,815,577		579,627,772,280
(2100) 유동부채		69,330,736,053		69,954,218,726
(2110) 단기차입금		-		-
(2111) 단기차입금	-		-	
(2120) 예 수 금		2,583,464,553		2,572,228,677
(2121) 일반예수금	272,082,723		292,317,140	
(2122) 각종세금예수금	1,320,129,596		1,273,604,716	
(2123) 특별회계예수금	-		-	
(2124) 매출부가세	57,782,653		59,486,016	
(2128) 열쇠예수금	-		73,470,000	
(2129) 기타예수금	933,469,581		873,350,805	
(2130) 선 수 금		64,330,076,279		64,937,471,041
(2131) 등록금선수금	60,452,698,650		61,164,497,541	
(2132) 학교채선수금	-		-	
(2139) 기타선수금	3,877,377,629		3,772,973,500	
(2140) 기타유동부채		2,417,195,221		2,444,519,008
(2141) 미지급금	2,417,195,221		2,444,519,008	
(2142) 가수금	-		-	
(2200) 고정부채		23,254,078,589		19,447,561,880
(2210) 장기차입금		19,239,223,589		16,509,706,880
(2211) 장기차입금	19,239,223,589		16,509,706,880	
(2212) 차관	-		-	
(2220) 기타고정부채		4,014,855,000		2,937,855,000
(2221) 임대보증금	4,014,855,000		2,937,855,000	
(2222) 장기미지급금	-		-	
(2229) 기타고정부채	-		-	
(3100) 기 본 금		510,438,000,935		490,225,991,674
(3110) 출연기본금		248,518,377,708		248,518,377,708
(3111) 설립자기본금	192,535,732,948		192,535,732,948	
(3112) 법인	-		-	
(3113) 기타기본금	55,982,644,760		55,982,644,760	
(3150) 원금보존적립금		-		-
(3152) 원금보존연구적립금	-		-	
(3153) 원금보존건축적립금	-		-	
(3154) 원금보존장학적립금	-		-	
(3156) 원금보존특정목적적립금	-		-	
(3160) 임의적립금		94,508,240,355		94,904,974,826
(3161) 재평가적립금	-		-	

(3162) 임의연구적립금	17,016,929,106		13,744,838,107	
(3163) 임의건축적립금	43,552,944,715		23,354,164,025	
(3164) 임의장학적립금	9,810,087,758		9,748,609,501	
(3165) 임의퇴직적립금	995,753,665		924,259,866	
(3166) 임의특정목적적립금	23,132,525,111		47,133,103,327	
(3170) 기본금조정		-		-
(3171) 투자유가증권평가손익	-		-	
(3172) 기금평가손익	-		-	
(3173) 비등록금회계	-		-	
(3130) 운영차액		167,411,382,872		146,802,639,140
(3131) 전기이월운영차액	146,802,639,140		142,835,513,436	
(3133) 당기운영차액	20,608,743,732		3,967,125,704	
부채 및 기본금 총계		603,022,815,577		579,627,772,280

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

합 산 운 영 계 산 서  
 2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
 2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원(법인일반업무회계·아주대학교·아주자동차대학)

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
(5100) 등록금및수강료수입		129,134,623,093		131,247,687,818
(5110) 등록금수입		126,384,408,536		128,746,387,545
(5111) 학부입학금	2,689,691,980		2,589,800,000	
(5112) 대학원입학금	1,503,124,944		1,572,223,926	
(5113) 학부수업료	79,834,965,900		80,503,351,000	
(5114) 대학원수업료	42,356,625,712		44,081,012,619	
(5120) 수강료수입		2,750,214,557		2,501,300,273
(5121) 단기수강료	2,750,214,557		2,501,300,273	
(5200) 전입및기부수입		111,204,925,809		98,887,118,557
(5210) 전입금수입		63,407,984,718		55,507,590,014
(5211) 경상비전입금	-		-	
(5212) 법정부담금전입금	-		-	
(5213) 자산전입금	-		-	
(5214) 부속병원전입금	57,907,984,718		50,757,590,014	
(5216) 교내전입금	-		-	
(5217) 수익사업전입금	5,500,000,000		4,750,000,000	
(5218) 등록금회계전입금	-		-	
(5219) 고유목적사업전입금	-		-	
(5220) 기부금수입		6,119,143,837		5,954,266,786
(5221) 일반기부금	3,196,770,268		2,856,238,906	
(5222) 지정기부금	2,913,685,124		3,091,027,880	
(5224) 현물기부금	8,688,445		7,000,000	
(5230) 국고보조금수입		31,233,318,047		28,588,204,251
(5231) 교육부	22,273,608,582		21,020,705,591	
(5232) 기타국고지원	7,775,253,695		6,605,538,860	
(5233) 지방자치단체	1,184,455,770		961,959,800	
(5240) 산학협력단및학교기업전입금		10,444,479,207		8,837,057,506
(5241) 산학협력단전입금	10,444,479,207		8,837,057,506	
(5300) 교육부대수입		14,934,571,294		13,133,106,266
(5310) 입시수수료수입		2,586,269,391		2,124,207,500
(5312) 수험료	2,586,269,391		2,124,207,500	
(5320) 증명·사용료수입		3,571,723,388		2,720,473,814
(5321) 증명료	65,656,810		91,231,331	
(5322) 대여·사용료	3,506,066,578		2,629,242,483	
(5330) 기타교육부대수입		8,776,578,515		8,288,424,952
(5331) 논문심사료수입	154,500,000		166,370,000	
(5333) 시험응시료	15,320,000		44,315,000	
(5334) 교육경비수입	1,268,213,420		1,499,988,040	
(5339) 기타교육부대수입	7,338,545,095		6,577,751,912	
(5400) 교육외수입		7,442,930,465		6,259,334,628
(5410) 예금이자수입		2,183,599,931		2,408,689,465
(5411) 예금이자	2,183,599,931		2,408,689,465	
(5420) 기타교육외수입		3,271,716,327		1,919,968,819
(5421) 잡수입	1,247,672,426		1,242,800,020	
(5423) 외환차익	-		-	
(5425) 투자유가증권평가충당금환입	-		-	
(5426) 고정자산처분이익	1,961,738,149		677,168,799	
(5428) 전기오류수정이익	62,305,752		-	
(5430) 수익재산수입		1,987,614,207		1,930,676,344

(5431) 임대료수입	1,759,870,000		1,707,725,000	
(5434) 관리비수입	227,744,207		222,951,344	
운영수익 총계		262,717,050,661		249,527,247,269
(4100) 보 수		125,687,070,203		121,367,548,987
(4110) 교원보수		102,791,307,802		99,598,286,226
(4111) 교원급여	80,130,745,061		77,455,663,477	
(4113) 교원각종수당	7,521,818,536		7,324,301,875	
(4114) 교원법정부담금	7,220,120,807		7,109,142,818	
(4115) 시간강의료	2,963,115,000		2,949,002,000	
(4116) 특별강의료	1,153,478,558		1,213,979,977	
(4117) 교원퇴직금	963,897,725		639,884,088	
(4118) 조교인건비	2,838,132,115		2,906,311,991	
(4120) 직원보수		22,895,762,401		21,769,262,761
(4121) 직원급여	14,063,010,833		13,759,783,179	
(4123) 직원각종수당	2,160,174,940		1,821,505,898	
(4124) 직원법정부담금	2,316,410,692		2,129,100,975	
(4125) 임시직인건비	3,751,635,577		3,502,771,520	
(4126) 노임	379,520,645		354,087,801	
(4127) 직원퇴직금	225,009,714		202,013,388	
(4200) 관리운영비		37,452,939,608		39,805,502,905
(4210) 시설관리비		11,224,031,011		11,440,202,111
(4211) 건축물관리비	2,461,031,823		3,092,065,093	
(4212) 장비관리비	583,372,203		582,440,602	
(4213) 조경관리비	47,648,580		81,087,260	
(4214) 박물관관리비	19,869,550		13,765,750	
(4215) 시설용역비	7,400,356,256		6,884,533,344	
(4216) 보험료	113,209,800		116,479,240	
(4217) 리스및임차료	523,685,409		547,479,920	
(4219) 기타시설관리비	74,857,390		122,350,902	
(4220) 일반관리비		7,173,167,557		7,382,837,791
(4221) 여비교통비	538,168,191		564,469,032	
(4222) 차량유지비	137,773,001		150,840,971	
(4223) 소모품비	400,901,963		403,440,554	
(4224) 인쇄출판비	167,705,783		189,171,748	
(4225) 난방비	1,242,509,325		1,282,126,437	
(4226) 전기수도료	3,170,670,394		3,570,311,276	
(4227) 통신비	391,390,442		372,607,754	
(4228) 각종세금공과금	419,086,443		369,970,140	
(4229) 지급수수료	704,962,015		479,899,879	
(4230) 운 영 비		6,132,010,486		7,402,746,131
(4231) 복리후생비	1,252,144,501		1,262,740,787	
(4232) 교육훈련비	273,102,511		1,032,090,722	
(4233) 일반용역비	1,506,951,695		1,662,720,465	
(4234) 업무추진비	405,507,514		475,192,926	
(4235) 홍보비	976,366,266		1,061,339,259	
(4236) 회의비	517,599,494		483,253,934	
(4237) 행사비	815,848,103		950,175,593	
(4239) 기타운영비	384,490,402		475,232,445	
(4250) 감가상각비		12,923,730,554		13,579,716,872
(4252) 유형고정자산감가상각비	12,923,730,554		13,579,716,872	
(4253) 무형고정자산감가상각비	-		-	
(4300) 연구학생경비		78,161,936,477		77,464,351,067
(4310) 연 구 비		7,472,412,103		6,630,200,550
(4311) 연구비	5,868,778,021		6,558,570,285	
(4312) 연구관리비	1,603,634,082		71,630,265	
(4320) 학생경비		67,268,386,072		68,124,871,113

(4321) 교외장학금	21,710,598,378		21,579,176,982	
(4322) 교내장학금	30,316,096,982		31,005,367,546	
(4323) 실험실습비	6,035,293,149		6,566,161,988	
(4324) 논문심사료	265,065,512		273,940,000	
(4325) 학생지원비	4,128,167,378		4,346,532,184	
(4326) 보건체련비	1,998,850		2,496,750	
(4327) 취업지도비	740,000		451,000	
(4328) 기타교육경비	2,461,200		2,483,600	
(4329) 기타학생경비	4,807,964,623		4,348,261,063	
(4330) 입시관리비		3,421,138,302		2,709,279,404
(4331) 입시수당	915,719,905		801,830,447	
(4332) 입시경비	2,505,418,397		1,907,448,957	
(4400) 교육외비용		1,203,095,112		1,384,922,727
(4410) 지급이자		490,038,873		467,041,878
(4411) 지급이자	490,038,873		467,041,878	
(4420) 기타교육외비용		713,056,239		917,880,849
(4421) 잡손실	713,056,239		917,880,849	
(4423) 외환차손	-		-	
(4424) 투자유가증권처분손실	-		-	
(4426) 고정자산처분손실	-		-	
(4428) 고정자산폐기손실	-		-	
(4429) 전기오류수정손실	-		-	
(4500) 전출금		-		-
(4510) 전출금		-		-
(4511) 경상비전출금	-		-	
(4512) 법정부담전출금	-		-	
(4516) 교내전출금	-		-	
(4519) 비등록금회계전출금	-		-	
(4900) 고유목적사업준비금전입액		-		-
(4910) 고유목적사업준비금전입액		-		-
(4911) 고유목적사업준비금전입액	-		-	
운영비용합계		242,505,041,400		240,022,325,686
(6100) 기본금대체액		40,139,876,014		13,663,772,747
(6120) 각종적립금대체액		40,139,876,014		13,923,052,456
(6121) 각종적립금대체액	40,139,876,014		13,923,052,456	
기본금대체액합계		40,139,876,014		13,923,052,456
(6132) 운영차액대체액		(40,536,610,485)		(8,385,256,577)
(6133) 당기운영차액		20,608,743,732		3,967,125,704
비용 총계		262,717,050,661		249,527,247,269

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

재 무 제 표  
(아주대학교 부속병원회계)

자 금 계 산 서  
2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

아주대학교 부속병원(아주대학교병원, 현대아주의원)

(단위: 원)

과 목	2017학년도			2016학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
의 료 수 입	510,800,000,000	514,013,372,479	(3,213,372,479)	467,020,000,000	474,625,747,430	(7,605,747,430)
진 료 수 입	510,800,000,000	514,013,372,479	(3,213,372,479)	467,020,000,000	474,625,747,430	(7,605,747,430)
입 원 수 입	306,140,500,000	307,181,321,978	(1,040,821,978)	277,733,800,000	283,871,643,446	(6,137,843,446)
외 래 수 입	175,844,000,000	178,107,378,436	(2,263,378,436)	161,822,100,000	163,285,117,709	(1,463,017,709)
기타 의료 수입	28,815,500,000	28,724,672,065	90,827,935	27,464,100,000	27,468,986,275	(4,886,275)
의 료 외 수 입	25,238,540,000	23,419,827,592	1,818,712,408	26,772,691,000	32,796,191,456	(6,023,500,456)
의 료 외 수 입	22,566,840,000	23,419,827,592	(852,987,592)	21,644,991,000	22,868,015,461	(1,223,024,461)
이 자 수 입	460,400,000	573,732,305	(113,332,305)	420,000,000	543,089,655	(123,089,655)
임 대 료 수 입	6,936,800,000	7,012,099,358	(75,299,358)	6,929,800,000	6,886,063,116	43,736,884
대손충당금환입	-	1,879,498	(1,879,498)	-	396,826	(396,826)
기 부 금 수 입	660,000,000	532,477,260	127,522,740	505,000,000	631,587,590	(126,587,590)
어린이집운영수입	977,500,000	982,450,820	(4,950,820)	946,000,000	936,744,970	9,255,030
수탁 연구 수입	3,852,700,000	3,673,576,828	179,123,172	2,020,000,000	2,495,733,220	(475,733,220)
외부인력실습수입	207,000,000	191,610,087	15,389,913	233,000,000	249,347,301	(16,347,301)
위탁 운영 수입	398,400,000	330,057,715	68,342,285	412,400,000	400,399,097	12,000,903
국고보조금수입	8,641,800,000	9,405,035,688	(763,235,688)	9,649,100,000	9,758,678,339	(109,578,339)
잡 수 입	432,240,000	716,908,033	(284,668,033)	529,691,000	965,975,347	(436,284,347)
기타의료외수입	2,671,700,000	-	2,671,700,000	5,127,700,000	9,928,175,995	(4,800,475,995)
기타의료외수입	2,671,700,000	-	2,671,700,000	5,127,700,000	9,928,175,995	(4,800,475,995)
투자외기타자산수입	-	506,614,360	(506,614,360)	10,000,000	323,586,970	(313,586,970)
투자외기타자산수입	-	506,614,360	(506,614,360)	10,000,000	323,586,970	(313,586,970)
투자외기타자산수입	-	506,614,360	(506,614,360)	10,000,000	323,586,970	(313,586,970)
기타고정부채수입	3,290,000,000	3,200,000,000	90,000,000	250,000,000	-	250,000,000
기타고정부채수입	3,290,000,000	3,200,000,000	90,000,000	250,000,000	-	250,000,000
기타고정부채수입	3,290,000,000	3,200,000,000	90,000,000	250,000,000	-	250,000,000
차 입 금 수 입	15,380,000,000	4,868,386,351	10,511,613,649	14,507,100,000	13,741,295,526	765,804,474
차 입 금 수 입	15,380,000,000	4,868,386,351	10,511,613,649	14,507,100,000	13,741,295,526	765,804,474
차입금수입	15,380,000,000	4,868,386,351	10,511,613,649	14,507,100,000	13,741,295,526	765,804,474
기 본 금 증 가	-	-	-	-	-	-
기 본 금 증 가	-	-	-	-	-	-
기 본 금 증 가	-	-	-	-	-	-
I.당기저자금수입 합 계	554,708,540,000	546,008,200,782	8,700,339,218	508,559,791,000	521,486,821,382	(12,927,030,382)
II.전기이월 운영자금	37,879,460,000	37,879,460,285	(285)	46,158,209,000	46,158,209,492	(492)
수 입 합 계 (I+II)	592,588,000,000	583,887,661,067	8,700,338,933	554,718,000,000	567,645,030,874	(12,927,030,874)
의 료 비 용	433,835,300,000	435,724,147,895	(1,888,847,895)	404,289,200,000	405,252,002,735	(962,802,735)
인 건 비	196,982,400,000	197,099,059,645	(116,659,645)	181,514,200,000	181,349,873,476	164,326,524
급 여	166,715,500,000	167,099,554,653	(384,054,653)	156,153,200,000	156,286,430,293	(133,230,293)
용역 인건비 등	14,938,800,000	15,162,100,232	(223,300,232)	13,710,000,000	13,704,914,783	5,085,217
퇴 직 급 여	15,328,100,000	14,837,404,760	490,695,240	11,651,000,000	11,358,528,400	292,471,600
재 료 비	170,450,300,000	173,273,843,303	(2,823,543,303)	160,444,100,000	162,714,497,176	(2,270,397,176)
약 품 비	90,350,800,000	92,396,246,292	(2,045,446,292)	83,072,100,000	84,377,840,819	(1,305,740,819)
진 료 재 료 비	79,882,400,000	80,680,104,811	(797,704,811)	77,171,000,000	78,151,301,157	(980,301,157)
급 식 재 료 비	217,100,000	197,492,200	19,607,800	201,000,000	185,355,200	15,644,800
관 리 비	66,402,600,000	65,351,244,947	1,051,355,053	62,330,900,000	61,187,632,083	1,143,267,917
복 리 후 생 비	11,196,500,000	11,204,956,004	(8,456,004)	10,676,600,000	10,568,260,209	108,339,791
여 비 교 통 비	322,800,000	264,312,988	58,487,012	269,300,000	224,623,259	44,676,741
통 신 비	326,600,000	364,127,520	(37,527,520)	357,300,000	348,644,949	8,655,051
전 기 수 도 료	5,161,000,000	5,233,454,808	(72,454,808)	4,789,000,000	4,961,170,475	(172,170,475)
세 금 과 공 과	1,944,000,000	1,924,882,889	19,117,111	1,962,500,000	1,808,425,137	154,074,863
보 험 료	116,000,000	113,350,075	2,649,925	144,700,000	112,973,937	31,726,063
환 경 관 리 비	49,700,000	52,397,790	(2,697,790)	52,900,000	49,272,806	3,627,194
지 급 임 차 료	1,027,100,000	951,622,812	75,477,188	915,400,000	896,544,838	18,855,162
지 급 수 수 료	3,532,100,000	3,566,597,496	(34,497,496)	3,639,700,000	3,536,044,755	103,655,245
수 선 비	9,444,400,000	8,953,679,240	490,720,760	8,688,200,000	8,286,059,826	402,140,174
차 량 유 지 비	107,400,000	92,864,243	14,535,757	133,200,000	110,943,214	22,256,786
교 육 훈 련 비	1,076,900,000	940,825,318	136,074,682	855,200,000	700,958,914	154,241,086
도 서 인 쇄 비	1,093,500,000	1,147,891,595	(54,391,595)	1,106,300,000	1,132,038,504	(25,738,504)
접 대 비	150,600,000	94,831,968	55,768,032	155,600,000	106,163,833	49,436,167
행 사 비	412,500,000	388,722,741	23,777,259	220,600,000	170,638,703	49,961,297
연 료 비	1,995,800,000	2,042,026,660	(46,226,660)	1,918,800,000	1,913,887,590	4,912,410
의료사회사업비	28,000,000	16,168,330	11,831,670	29,500,000	17,761,875	11,738,125
소 모 품 비	3,388,100,000	3,842,402,281	(454,302,281)	3,130,200,000	3,159,153,063	(28,953,063)
광 고 선 전 비	283,900,000	272,775,752	11,124,248	218,700,000	169,287,277	49,412,723
피 복 침 구 비	619,100,000	619,092,400	7,600	690,000,000	687,165,420	2,834,580
외 주 용 역 비	19,255,900,000	19,078,507,919	177,392,081	17,798,000,000	17,741,435,340	56,564,660
의 료 분 쟁 비	1,000,000,000	320,692,810	679,307,190	1,000,000,000	909,322,111	90,677,889
전 산 운 영 비	3,870,700,000	3,865,061,308	5,638,692	3,579,200,000	3,576,856,048	2,343,952

의료외비용	18,042,700,000	19,608,151,185	(1,565,451,185)	15,996,700,000	23,796,601,389	(7,799,901,389)
의료외비용	17,004,000,000	16,392,765,985	611,234,015	14,958,000,000	14,161,705,463	796,294,537
이 자 비 용	682,000,000	656,076,512	25,923,488	700,000,000	611,698,833	88,301,167
기 부 금	30,000,000	21,000,000	9,000,000	10,000,000	500,000	9,500,000
수 탁 연 구 비	4,615,700,000	3,789,231,371	826,468,629	2,927,800,000	2,837,044,928	90,755,072
어린이집운영비	2,117,600,000	2,100,759,892	16,840,108	2,042,400,000	2,011,318,490	31,081,510
외부지정운영비	196,200,000	122,020,283	74,179,717	115,000,000	104,361,193	10,638,807
외부인력실습비	150,900,000	94,167,008	56,732,992	152,600,000	108,188,656	44,411,344
위 탁 운 영 비	338,700,000	324,633,986	14,066,014	338,800,000	298,163,870	40,636,130
국고보조운영비	8,583,600,000	9,025,801,747	(442,201,747)	8,425,800,000	7,949,438,544	476,361,456
잡 손 실	289,300,000	259,075,186	30,224,814	245,600,000	240,990,949	4,609,051
기타의료외비용	1,038,700,000	3,215,385,200	(2,176,685,200)	1,038,700,000	9,634,895,926	(8,596,195,926)
기타의료외비용	1,038,700,000	3,215,385,200	(2,176,685,200)	1,038,700,000	9,634,895,926	(8,596,195,926)
투자외기타자산지출	50,000,000	62,532,830	(12,532,830)	-	307,988,580	(307,988,580)
투자외기타자산지출	50,000,000	62,532,830	(12,532,830)	-	307,988,580	(307,988,580)
투자외기타자산지출	50,000,000	62,532,830	(12,532,830)	-	307,988,580	(307,988,580)
기타고정부채상환	6,240,000,000	6,150,000,000	90,000,000	260,000,000	1,080,000	258,920,000
기타고정부채상환	6,240,000,000	6,150,000,000	90,000,000	260,000,000	1,080,000	258,920,000
기타고정부채상환	6,240,000,000	6,150,000,000	90,000,000	260,000,000	1,080,000	258,920,000
고정부채상환	9,850,000,000	9,788,167,124	61,832,876	10,805,000,000	10,755,264,631	49,735,369
차입금상환	9,850,000,000	9,788,167,124	61,832,876	10,805,000,000	10,755,264,631	49,735,369
장기차입금상환	9,850,000,000	9,788,167,124	61,832,876	10,805,000,000	10,755,264,631	49,735,369
고정자산 매 입	27,636,900,000	14,845,285,326	12,791,614,674	40,569,100,000	38,895,043,240	1,674,056,760
유 형 자 산	27,636,900,000	14,845,285,326	12,791,614,674	40,569,100,000	38,895,043,240	1,674,056,760
건 물	4,660,300,000	2,345,537,440	2,314,762,560	8,958,700,000	6,887,068,390	2,071,631,610
구 축 물	-	-	-	2,126,200,000	2,175,957,690	(49,757,690)
의 료 기 기	17,581,600,000	6,497,867,121	11,083,732,879	22,962,100,000	22,118,625,173	843,474,827
차 량 운 반 구	95,800,000	95,709,090	90,910	382,900,000	49,823,950	333,076,050
의 료 비 품	670,900,000	644,925,800	25,974,200	920,100,000	497,928,600	422,171,400
일 반 비 품	1,529,600,000	1,137,481,783	392,118,217	2,651,700,000	2,262,036,682	389,663,318
전 산 장 비	3,098,700,000	2,267,557,092	831,142,908	2,567,400,000	2,355,261,480	212,138,520
건설 중인 자산	-	1,856,207,000	(1,856,207,000)	-	2,548,341,275	(2,548,341,275)
고유목적사업전출금	49,738,700,000	57,907,984,718	(8,169,284,718)	47,104,800,000	50,757,590,014	(3,652,790,014)
고유목적사업전출금	49,738,700,000	57,907,984,718	(8,169,284,718)	47,104,800,000	50,757,590,014	(3,652,790,014)
고유목적사업전출금	49,738,700,000	57,907,984,718	(8,169,284,718)	47,104,800,000	50,757,590,014	(3,652,790,014)
예 비 비	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000
예 비 비	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000
예 비 비	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000
I. 당기자금지출 합 계	545,893,600,000	544,086,269,078	1,807,330,922	519,524,800,000	529,765,570,589	(10,240,770,589)
II. 차기이월 운영자금	46,694,400,000	39,801,391,989	6,893,008,011	35,193,200,000	37,879,460,285	(2,686,260,285)
지 출 합 계 (I + II)	592,588,000,000	583,887,661,067	8,700,338,933	554,718,000,000	567,645,030,874	(12,927,030,874)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

대 차 대 조 표  
2017학년도 2018년 2월 28일 현재  
2016학년도 2017년 2월 28일 현재

아주대학교 부속병원(아주대학교병원, 현대아주의원)

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
자 산				
I. 유 동 자 산		97,532,777,100		87,074,008,258
(1) 당 좌 자 산		96,279,438,715		86,059,796,101
1. 현금및현금성자산	24,801,391,989		22,879,460,285	
국 고 보 조 금	-		(1,092,900)	
2. 단기 금융 상품	15,000,000,000		15,000,000,000	
3. 의료미수금	50,801,261,851		42,673,043,515	
대 손 총 당 금	(173,151,880)		(158,043,200)	
4. 의료카드미수금	1,647,433,140		1,926,771,758	
5. 미 수 금	3,722,450,809		3,360,562,580	
대 손 총 당 금	(934,300)		(934,300)	
6. 미 수 수 익	241,112,671		178,764,137	
7. 선 급 금	5,400,000		10,466,370	
8. 선 급 비 용	154,966,429		114,549,529	
9. 선 급 제 세	79,508,006		76,248,327	
(2) 재 고 자 산		1,253,338,385		1,014,212,157
1. 약 품	748,379,316		562,112,974	
2. 진 료 재 료	494,310,910		440,117,530	
3. 저 장 품	10,648,159		11,981,653	
II. 비 유 동 자 산		155,735,431,415		160,399,247,775
(1) 투 자 자 산		966,753,570		1,410,835,100
1. 보 증 금	573,952,200		1,018,033,730	
2. 기타의투자자산	392,801,370		392,801,370	
(2) 유 형 자 산		154,768,677,845		158,988,412,675
1. 건 물	217,196,587,681		213,166,707,962	
건물(국고보조금)	(21,489,707,957)		(22,054,134,077)	
감가상각누계액	(83,705,552,243)		(78,449,496,858)	
2. 구 축 물	9,027,565,100		9,196,812,830	
감가상각누계액	(2,497,821,186)		(2,106,354,267)	
3. 기 계 장 치	491,148,721		491,148,721	
감가상각누계액	(491,143,721)		(491,143,721)	
4. 의 료 기 기	148,286,070,185		147,487,010,621	
의료기기(국고보조금)	(4,032,916,011)		(5,823,018,326)	
감가상각누계액	(119,765,728,123)		(113,886,708,110)	
5. 차 량 운 반 구	777,262,362		769,973,043	
감가상각누계액	(545,914,814)		(739,641,613)	
6. 의 료 비 품	5,105,075,700		4,730,945,882	
의료비품(국고보조금)	(236,668,207)		(300,006,327)	
감가상각누계액	(4,062,268,882)		(3,989,521,444)	
7. 일 반 비 품	12,470,409,575		11,884,310,902	
일반비품(국고보조금)	(41,770,924)		(62,052,497)	
감가상각누계액	(9,345,529,332)		(8,830,486,578)	
8. 전 산 장 비	28,765,009,008		26,678,456,959	
전산장비(국고보조금)	(29,919,064)		(35,255,787)	
감가상각누계액	(22,970,627,023)		(21,241,875,915)	
9. 건설 중인 자산	1,865,117,000		2,592,741,275	
건설가(국고보조금)	-		-	
자 산 총 계		253,268,208,515		247,473,256,033
부 채				

I. 유 동 부 채		105,005,724,815		100,284,085,113
1.매 입 채 무	79,367,589,360		72,982,540,792	
2.미 지 급 금	7,340,945,196		7,273,015,034	
3.선 수 금	465,097,014		879,271,833	
4.예 수 금	1,009,524,199		856,307,715	
5.예 수 보 증 금	1,303,366,850		1,602,532,240	
6.미 지 급 비 용	6,197,034,926		5,667,103,384	
7.유동성장기부채	8,316,766,066		9,649,118,704	
8.선 수 수 익	1,005,401,204		1,374,195,411	
II. 비 유 동 부 채		44,577,977,437		33,185,880,173
1.장 기 차 입 금	-		-	
2.리스 미지급금	14,243,193,488		17,276,998,703	
3.장기성매입채무	1,565,903,380		2,119,526,300	
4.퇴직급여충당금(주식21)	20,176,280,569		2,246,755,170	
5.임 대 보 증 금	8,592,600,000		11,542,600,000	
부 채 총 계		149,583,702,252		133,469,965,286
자 본				
I. 기본금(기본재산)		138,315,938,565		138,315,938,565
1.법 인 기 본 금	138,315,938,565		138,315,938,565	
2.기 타 기 본 금	-		-	
II. 자 본 잉 여 금		-		-
1. 자산재평가적립금	-		-	
2. 기타자본잉여금	-		-	
III. 기타포괄손익누계액		-		-
1. 재평가잉여금	-		-	
2. 해외사업환산손익	-		-	
IV. 이 익 잉 여 금		(17,405,394,403)		(24,312,647,818)
1.차기이월 이익잉여금	(41,538,685,717)		(29,154,734,313)	
2.본지점(아주대학교병원)	(78,632,020)		(78,632,020)	
3.본지점(현대아주의원)	78,632,020		78,632,020	
4.당기순이익(순손실)	6,907,253,415		4,842,086,495	
자 본 총 계		103,684,506,263		114,003,290,747
부채와 자본 총계		253,268,208,515		247,473,256,033

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

손익계산서  
2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

아주대학교 부속병원(아주대학교병원, 현대아주의원)

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
I. 의 료 수 익		514,013,372,479		474,625,747,430
1. 입 원 수 익	307,181,321,978		283,871,643,446	
2. 외 래 수 익	178,107,378,436		163,285,117,709	
3. 기타 의료 수익	28,724,672,065		27,468,986,275	
-종합 건진 수익	12,857,525,270		12,050,246,390	
-국가 검진 수익	11,923,945,270		11,427,796,934	
-제 증명료 수익	1,164,569,440		1,023,305,390	
-기 타 수 익	2,778,632,085		2,967,637,561	
II. 의 료 비 용		488,037,775,785		456,660,805,309
(1) 인 건 비	230,601,922,582		213,835,924,134	
1. 급 여	215,061,030,322		201,672,005,869	
2. 퇴 직 급 여	15,540,892,260		12,163,918,265	
(2) 재 료 비	173,273,843,303		162,714,497,176	
1. 약 품 비	92,396,246,292		84,377,840,819	
2. 진 료 재 료 비	80,680,104,811		78,151,301,157	
3. 급 식 재 료 비	197,492,200		185,355,200	
(3) 관 리 비	84,162,009,900		80,110,383,999	
1. 복 리 후 생 비	11,204,956,004		10,568,260,209	
2. 여 비 교 통 비	264,312,988		224,623,259	
3. 통 신 비	364,127,520		348,644,949	
4. 전 기 수 도 료	5,233,454,808		4,961,170,475	
5. 세 금 과 공 과	1,924,882,889		1,808,425,137	
6. 보 험 료	113,350,075		112,973,937	
7. 환 경 관 리 비	52,397,790		49,272,806	
8. 지 급 임 차 료	951,622,812		896,544,838	
9. 지 급 수 수 료	3,566,597,496		3,536,044,755	
10. 수 선 비	8,953,679,240		8,286,059,826	
11. 차 량 유 지 비	92,864,243		110,943,214	
12. 교 육 훈 련 비	940,825,318		700,958,914	
13. 도 서 인 쇄 비	1,147,891,595		1,132,038,504	
14. 접 대 비	94,831,968		106,163,833	
15. 행 사 비	388,722,741		170,638,703	
16. 연 료 비	2,042,026,660		1,913,887,590	
17. 의료사회사업비	16,168,330		17,761,875	
18. 소 모 품 비	3,842,402,281		3,159,153,063	
19. 감 가 상 각 비	21,225,256,934		21,162,360,079	
감가상각비(국고차감)	(2,493,856,251)		(2,322,080,093)	
20. 광 고 선 전 비	272,775,752		169,287,277	
21. 대 손 상 각 비	79,364,270		82,471,930	
22. 피 복 침 구 비	619,092,400		687,165,420	
23. 외 주 용 역 비	19,078,507,919		17,741,435,340	
24. 전 산 운 영 비	3,865,061,308		3,576,856,048	
25. 의료분쟁비용	320,692,810		909,322,111	
III. 의 료 이 익		25,975,596,694		17,964,942,121
IV. 의 료 외 수 익		22,627,994,470		20,302,943,545
1. 이 자 수 익	573,732,305		543,089,655	
2. 임 대 료 수 익	7,012,099,358		6,886,063,116	
3. 대 손 총 당 금 환 입	1,879,498		396,826	
4. 기 부 금 수 익	532,477,260		631,587,590	

5.어린이집운영수익	982,450,820		936,744,970	
6.수탁 연구 수익	3,010,481,530		1,758,898,988	
7.위탁 운영 수익	330,057,715		400,399,097	
8.국고보조금수익	9,020,008,454		7,927,942,660	
9.유형자산처분이익	7,345,455		360,698,000	
10.잡 수 익	1,157,462,075		857,122,643	
11.자산 수증 이익	-		-	
V. 의 료 외 비 용		41,696,337,749		33,425,799,171
1.이 자 비 용	656,076,512		683,853,728	
2.기 부 금	21,000,000		500,000	
3.외부지정운영비	122,020,283		104,361,193	
4.유형자산처분손실	259,218,073		115,009,592	
5.수 탁 연 구 비	3,789,231,371		2,837,044,928	
6.어린이집운영비	2,100,759,892		2,011,318,490	
7.위 탁 운 영 비	324,633,986		298,163,870	
8.국고보조운영비	9,025,801,747		7,949,438,544	
9.잡 손 실	288,986,604		349,179,605	
10.고유목적사업비	25,108,609,281		19,076,929,221	
VI. 법인세차감전순이익		6,907,253,415		4,842,086,495
VII. 법 인 세 비 용		-		-
VIII. 고유목적사업준비금설정전당기순이익		6,907,253,415		4,842,086,495
IX. 고유목적사업준비금전입액		-		-
X. 고유목적사업준비금환입액		-		-
XI. 당 기 순 이 익		6,907,253,415		4,842,086,495

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

기 본 금 변 동 계 산 서  
 2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
 2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

아주대학교 부속병원(아주대학교병원, 현대아주의원)

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
I.기 본 금		138,315,938,565		138,315,938,565
1.법 인 기 본 금	138,315,938,565		138,315,938,565	
2.기 타 기 본 금	-		-	
II.자 본 잉 여 금		-		-
1.자산재평가적립금	-		-	
2.기타자본잉여금	-		-	
III.기타포괄손익누계액		-		-
IV.이 익 잉 여 금		(34,631,432,302)		(24,312,647,818)
1.전기이월이익잉여금(결손금)	(41,538,685,717)		(29,154,734,313)	
2.당 기 순 이 익	6,907,253,415		4,842,086,495	
V.이익잉여금처분액		-		-
1.기본금 대체액	-		-	
VI.차기이월이익잉여금		(34,631,432,302)		(24,312,647,818)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

재 무 제 표  
(법인 수익사업회계)

자 금 계 산 서  
2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원 수익사업회계

(단위: 원)

과 목	2017학년도			2016학년도		
	예산	결산	증감액	예산	결산	증감액
교육외수입	8,009,000,000	8,103,115,775	(94,115,775)	7,353,000,000	7,137,693,128	215,306,872
예금이자수입	1,000,000	775,321	224,679	1,000,000	869,947	130,053
예금이자	1,000,000	775,321	224,679	1,000,000	869,947	130,053
기타교육외수입	2,000,000	350,037	1,649,963	2,000,000	230,013	1,769,987
접수입	2,000,000	350,037	1,649,963	2,000,000	230,013	1,769,987
수익재산수입	8,006,000,000	8,101,990,417	(95,990,417)	7,350,000,000	7,136,593,168	213,406,832
임대료수입	3,392,000,000	3,418,526,897	(26,526,897)	3,097,000,000	3,020,537,741	76,462,259
기타수익재산수입	4,614,000,000	4,683,463,520	(69,463,520)	4,253,000,000	4,116,055,427	136,944,573
미사용이월자금	337,392,605	337,392,605	-	282,764,000	282,763,814	186
기초유동자산	521,591,635	521,591,635	-	483,330,000	483,329,825	175
유동자금	173,359,216	173,359,216	-	123,810,000	123,809,714	286
기타유동자산	348,232,419	348,232,419	-	359,520,000	359,520,111	(111)
기초유동부채	184,199,030	184,199,030	-	200,566,000	200,566,011	(11)
예수금	79,417,316	79,417,316	-	81,911,000	81,911,396	(396)
기타유동부채	104,781,714	104,781,714	-	118,655,000	118,654,615	385
[ 자 금 수 입 총 계 ]	8,346,392,605	8,440,508,380	(94,115,775)	7,635,764,000	7,420,456,942	215,307,058
보수	695,840,000	672,548,620	23,291,380	671,340,000	669,020,910	2,319,090
직원보수	695,840,000	672,548,620	23,291,380	671,340,000	669,020,910	2,319,090
직원급여	542,000,000	549,734,090	(7,734,090)	572,800,000	572,516,800	283,200
직원상여금	100,000,000	69,500,000	30,500,000	50,000,000	49,100,000	900,000
직원각종수당	11,000,000	10,275,000	725,000	11,440,000	10,640,000	800,000
직원법정부담금	42,840,000	43,039,530	(199,530)	37,100,000	36,764,110	335,890
관리·운영비	1,176,940,000	1,157,663,910	19,276,090	1,133,604,000	1,014,344,071	119,259,929
시설관리비	24,000,000	21,305,491	2,694,509	54,400,000	25,498,464	28,901,536
보험료	4,000,000	3,531,191	468,809	4,400,000	3,842,664	557,336
기타시설관리비	20,000,000	17,774,300	2,225,700	50,000,000	21,655,800	28,344,200
일반관리비	446,200,000	435,713,028	10,486,972	431,300,000	376,770,655	54,529,345
여비교통비	500,000	346,000	154,000	1,200,000	434,500	765,500
소모품비	67,000,000	62,350,440	4,649,560	100,000,000	81,383,740	18,616,260
인쇄·출판비	11,000,000	9,250,200	1,749,800	26,000,000	13,113,430	12,886,570
난방비	31,000,000	34,533,634	(3,533,634)	8,000,000	-	8,000,000
전기·수도료	174,600,000	172,374,738	2,225,262	173,600,000	164,516,520	9,083,480
통신비	3,100,000	3,103,967	(3,967)	3,600,000	3,152,379	447,621
각종세금·공과금	99,000,000	98,465,750	534,250	71,900,000	71,185,920	714,080
지급수수료	60,000,000	55,288,299	4,711,701	47,000,000	42,984,166	4,015,834
운영비	706,740,000	700,645,391	6,094,609	647,904,000	612,074,952	35,829,048
복리후생비	15,000,000	13,992,780	1,007,220	13,900,000	10,790,340	3,109,660
교육 훈련비	600,000	557,500	42,500	3,600,000	520,000	3,080,000
일반용역비	680,000,000	675,680,901	4,319,099	615,764,000	591,795,182	23,968,818
업무추진비	11,000,000	10,414,210	585,790	12,000,000	8,870,430	3,129,570
회의비	140,000	-	140,000	2,640,000	99,000	2,541,000
교육외비용	600,000,000	613,747,584	(13,747,584)	548,000,000	544,742,270	3,257,730
기타교육외비용	600,000,000	613,747,584	(13,747,584)	548,000,000	544,742,270	3,257,730
장례식장 운영비	598,000,000	613,347,584	(15,347,584)	547,869,200	544,643,970	3,225,230
잡손실	2,000,000	400,000	1,600,000	130,800	98,300	32,500
전출금	5,500,000,000	5,500,000,000	-	4,750,000,000	4,750,000,000	-
전출금	5,500,000,000	5,500,000,000	-	4,750,000,000	4,750,000,000	-
특별회계전출금	5,500,000,000	5,500,000,000	-	4,750,000,000	4,750,000,000	-
예비비	-	-	-	100,000,000	-	100,000,000
예비비	-	-	-	100,000,000	-	100,000,000
예비비	-	-	-	100,000,000	-	100,000,000
고정자산매입지출	35,000,000	27,684,000	7,316,000	60,000,000	50,906,400	9,093,600
유형고정자산매입지출	35,000,000	27,684,000	7,316,000	60,000,000	50,906,400	9,093,600
집기비품매입비	35,000,000	27,684,000	7,316,000	60,000,000	50,906,400	9,093,600
고정부채상환	37,000,000	-	37,000,000	56,500,000	54,050,686	2,449,314
기타고정부채상환	37,000,000	-	37,000,000	56,500,000	54,050,686	2,449,314
기타고정부채상환	37,000,000	-	37,000,000	56,500,000	54,050,686	2,449,314
[미사용차기이월자금]	301,612,605	468,864,266	(167,251,661)	316,320,000	337,392,605	(21,072,605)
기말유동자산	485,394,319	699,780,155	(214,385,836)	609,420,000	521,591,635	87,828,365
유동자금	117,969,216	338,730,527	(220,761,311)	255,020,000	173,359,216	81,660,784
기타유동자산	367,425,103	361,049,628	6,375,475	354,400,000	348,232,419	6,167,581
기말유동부채	183,781,714	230,915,889	(47,134,175)	293,100,000	184,199,030	108,900,970
예수금	79,000,000	102,273,223	(23,273,223)	63,000,000	79,417,316	(16,417,316)
기타유동부채	104,781,714	128,642,666	(23,860,952)	230,100,000	104,781,714	125,318,286
[ 자 금 지 출 총 계 ]	8,346,392,605	8,440,508,380	(94,115,775)	7,635,764,000	7,420,456,942	215,307,058

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

재 무 상 태 표  
2017학년도 2018년 2월 28일 현재  
2016학년도 2017년 2월 28일 현재

학교법인 대우학원 수익사업회계

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
<b>■ 자 산</b>				
I. 유 동 자 산		699,780,155		521,591,635
1) 당 좌 자 산		699,780,155		521,591,635
1. 예 금	338,730,527		173,359,216	
(보 통 예 금)	338,730,527		173,359,216	
2. 미 수 금	338,633,588		297,686,919	
3. 카 드 미 수 금	22,296,690		50,411,600	
4. 선 급 법 인 세	119,350		133,900	
II. 고 정 자 산		12,193,718,242		12,642,356,455
2) 유 형 고 정 자 산		12,193,718,242		12,642,356,455
1. 토 지	627,010,705		627,010,705	
2. 건 물	11,662,652,832		11,662,652,832	
건물 감가상각 총당금	534,538,246	11,128,114,586	242,971,930	11,419,680,902
3. 비 품	934,833,475		907,149,475	
비품 감가상각 총당금	496,240,524	438,592,951	311,484,627	595,664,848
[ 자 산 총 계 ]		12,893,498,397		13,163,948,090
<b>■ 부 채</b>				
I. 유 동 부 채		230,915,889		184,199,030
1. 외 상 매 입 금	53,772,150		45,218,974	
2. 미 지 급 금	74,870,516		59,562,740	
3. 예 수 금	35,154,247		25,257,730	
4. 부 가 세 예 수 금	67,118,976		54,159,586	
II. 고 정 부 채		330,297,737		283,477,177
1. 퇴 직 급 여 총 당 금	205,297,737		158,477,177	
2. 임 대 보 증 금	125,000,000		125,000,000	
[ 부 채 총 계 ]		561,213,626		467,676,207
<b>■ 자 본</b>				
I. 자 본 금		12,289,663,537		12,289,663,537
II. 이 익 잉 여 금		42,621,234		406,608,346
1. 당기말미처분이익잉여금		42,621,234		406,608,346
전기이월이익잉여금	406,608,346		697,040,906	
(당 기 순 이 익)	(363,987,112)		(290,432,560)	
[ 자 본 총 계 ]		12,332,284,771		12,696,271,883
[ 부 채 와 자 본 총 계 ]		12,893,498,397		13,163,948,090

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 계 산 서  
2017학년도 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지  
2016학년도 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

학교법인 대우학원 수익사업회계

(단위: 원)

과 목	2017학년도		2016학년도	
I. 매 출		8,101,990,417		7,136,593,168
1. 장례식장 운영 수익	4,666,605,830		4,099,486,427	
(안 치 료 수 익)	243,365,150		199,953,600	
(염 습 료 수 익)	470,700,000		419,000,000	
(빈 소 사 용 료 수 익)	2,515,603,580		2,182,751,447	
(청 소 료 수 익)	179,034,900		158,829,780	
(예 식 료 수 익)	-		-	
(객 실 료 수 익)	64,312,000		59,586,000	
(메 이 크 업 수 익)	2,150,000		1,400,000	
(수 세 료 수 익)	150,000		100,000	
(장례식장용품 수 익)	933,061,400		859,464,600	
(떡 집 수 익)	258,013,500		218,197,000	
(기타장례식장 수 익)	215,300		204,000	
2. 장례식장 임대료 수익	3,418,526,897		3,020,537,741	
3. 장례식장 관리비 수익	16,857,690		16,569,000	
II. 매 출 원 가		613,347,584		544,643,970
1. 장례식장운영수익원가	613,347,584		544,643,970	
가. 기 초 재 고 액	-		-	
나. 당 기 제 조 원 가	613,347,584		544,643,970	
[ 합 계 ]	613,347,584		544,643,970	
다. 기 말 재 고 액	-		-	
III. 매 출 총 이 익		7,488,642,833		6,591,949,198
IV. 판매비 와 일반관리비		2,353,355,303		2,133,383,418
1. 직 원 급 여	549,734,090		572,516,800	
2. 직 원 제 수 당	10,275,000		10,640,000	
3. 직 원 법 정 부 담 금	43,039,530		36,764,110	
4. 퇴 직 급 여	46,820,560		30,294,943	
5. 복 리 후 생 비	13,992,780		10,790,340	
6. 여 비 교 통 비	346,000		434,500	
7. 통 신 비	3,103,967		3,152,379	
8. 난 방 비	34,533,634		-	
9. 제 세 공 과 금	98,465,750		71,185,920	
10. 감 가 상 각 비	476,322,213		419,723,494	
11. 수 선 비	17,774,300		21,655,800	
12. 보 험 료	3,531,191		3,842,664	
13. 접 대 비	10,414,210		8,870,430	
14. 행 사 비	-		-	
15. 흥 보 비	-		-	
16. 교 육 훈 련 비	557,500		520,000	
17. 운 반 비	-		-	
18. 소 모 품 비	62,350,440		81,383,740	
19. 전 기 료	157,084,698		149,992,020	
20. 수 도 료	15,290,040		14,524,500	
21. 인 쇄 출 판 비	9,250,200		13,113,430	
22. 지 급 수 수 료	55,288,299		42,984,166	
23. 일 반 용 역 비	675,680,901		591,795,182	
24. 회 의 비	-		99,000	
21. 직 원 성 과 급	69,500,000		49,100,000	
V. 영 업 이 익		5,135,287,530		4,458,565,780

VI. 영 업 외 수 익		1,125,358		1,099,960
1. 이 자 수 익	775,321		869,947	
2. 잡 이 익	350,037		230,013	
VII. 영 업 외 비 용		5,500,400,000		4,750,098,300
1. 잡 손 실	400,000		98,300	
2. 일 반 회 계 전 출 금	5,500,000,000		4,750,000,000	
VIII. 법 인 세 비 용 차 감 전 이 익		(363,987,112)		(290,432,560)
IX. 법 인 세 비 용		-		-
X. 당 기 순 이 익		(363,987,112)		(290,432,560)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

# 주 석

## 주석

당기 2018년 2월 28일로 종료되는 회계연도  
전기 2017년 2월 28일로 종료되는 회계연도

학교법인 대우학원

### 1. 개요

학교법인 대우학원(이하 “학원”이라 함)은 학교법인 유신학원으로부터 1977년 3월 21일에 인수되어 설립되었습니다. 부설대학교인 아주대학교는 1972년 12월 31일 아주공업초급대학으로 설립되어 1974년 3월 1일에 아주공과대학으로, 1981년 3월 1일에는 종합대학으로 승격되었으며, 2018년 2월 28일 현재 10개 단과대학과 다산학부대학, 37개학과와 1개의 특수학부, 일반대학원 석사과정 50개학과와 박사과정 45개학과, 3개의 전문대학원 및 11개의 특수대학원으로 편제되어 있습니다. 또한 1994년 9월 12일 개원한 아주대학교부속병원을 운영하고 있습니다.

당 학원은 부설대학으로 1994년 11월 17일에 대천전문대학(1995년 3월 1일 개교)을 설립한 바 있으며, 관련법의 개정으로 1998년 5월 21일에 대학명칭을 대천대학으로 변경하였고, 2004년 9월 1일에는 아주자동차대학으로 명칭을 변경하여 운영하고 있습니다.

### 2. 감사범위대상

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

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

### 3. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침

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

### 3. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침 - 계속

#### (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.

### 3. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침 - 계속

#### (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
건축물	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

### 3. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침 - 계속

#### (8) 외화자산부채의 평가

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

#### (9) 퇴직급여충당금 및 퇴직적립금

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

#### (10) 우발채무

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

#### 4. 적립기금

(1) 당기말과 전기말 현재 당 학원의 적립기금 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)				
기 관	구 분	과 목	당기	전기
법인 일반업무 회계	임의기금	퇴직기금	630	565
	원금보존기금	기타기금	-	23,888
	소 계		630	24,453
아주대학교	임의기금	연구기금	17,017	13,745
		건축기금	41,174	21,354
		장학기금	9,810	9,749
		퇴직기금	281	292
		특정목적기금	21,010	45,092
소 계		89,292	90,232	
아주자동차대학	임의기금	건축기금	2,378	2,000
		퇴직기금	85	67
		특정목적기금	2,123	2,041
소 계		4,586	4,108	
합 계			94,508	118,793

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	2017학년도 (당 기)			2016학년도 (전 기)		
		취득가액	순자산가액 또는 시가	평가총당금	취득가액	순자산가액 또는 시가	평가총당금
동아일보	0.67%	100	100	-	100	100	-
㈜대아	100.00%	50	50	-	50	50	-
㈜대아정보시스템	100.00%	300	300	-	300	300	-
국민주택채권	-	1,258	1,258	-	1,258	1,258	-
합계		1,708	1,708	-	1,708	1,708	-

## 6. 보험가입내역

당기말 현재 당 학원의 주요자산에 대한 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)			
계정과목	보험목적물	부보금액	부보처
재물포괄보험	법인수익용건물	20,001	AIG손해보험
가스,화재보험	아주대 병원건물 등	474,676	AIG손해보험
손해보험	아주대 병원 리스장비	24,602	AIG손해보험
화재보험	아주대 가스사고 배상보험	340	DB손해보험
가스,화재보험	장례식장 건물 등	10,940	AIG손해보험

또한, 당 학원은 아주대학교, 아주자동차대학의 교육용건물에 대하여 교육시설재난공제회에 재난공제(가입면적 256,537㎡)를 가입하고 있으며, 차량운반구는 자동차종합보험 및 책임보험에 가입되어 있습니다.

## 7. 유형자산

당기 및 전기 중 당 학원의 유형자산 변동 내역은 다음과 같습니다.

### (1) 법인 수익사업회계

#### ① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	627	-	-	-	-	627
건물	11,420	-	-	(291)	-	11,128
비품	595	28	-	(185)	-	439
합계	12,642	28	-	(476)	-	12,194

#### ② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득 (주1)	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지(주1)	-	627	-	-	-	627
건물(주2)	-	11,663	-	(243)	-	11,420
비품	721	51	-	(117)	-	595
합계	721	12,341	-	(420)	-	12,642

(주1) 토지 및 건물의 취득금액은 법인일반회계로부터 출자받은 아주대학병원 장례식장의 부동산 금액임.

7. 유형자산 - 계속

(2) 법인 일반업무회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분	기말
토지	34,911	-	-	-	(828)	34,083
건물	6,219	-	-	(271)	(162)	5,786
집기비품	17	-	-	(12)	-	5
차량운반구	23	-	-	(15)	(8)	-
건설가계정	1,002	5,910	-	-	-	6,912
합계	42,172	5,910	-	(298)	(998)	46,786

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 전출	기말
토지	35,538	-	-	-	(627)	34,911
건물	6,494	-	11,663	(275)	(11,663)	6,219
집기비품	28	2	-	(13)	-	17
차량운반구	43	-	-	(20)	-	23
건설가계정	10,869	1,796	(11,663)	-	-	1,002
합계	52,972	1,798	-	(308)	(12,290)	42,172

(주1) 아주대학병원 장례식장 토지 627백만원 및 건물 11,663백만원을 법인 수익사업회계 자본금으로 전출하고 출자금으로 회계처리함.

7. 유형자산 - 계속

(3) 아주대학교 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	15,016	-	-	-	-	15,016
건물	115,030	-	93	(4,913)	-	110,210
건축물	143	-	-	(40)	-	103
기계기구	10,057	6,248	-	(4,126)	-	12,179
집기비품	4,011	1,174	-	(1,562)	-	3,623
도서	1,484	379	-	(647)	-	1,216
차량운반구	671	-	-	(197)	-	474
박물관유물	296	-	-	-	-	296
건설가계정	230	6,518	(93)	-	-	6,655
합계	146,938	14,319	0	(11,485)	-	149,772

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	15,016	-	-	-	-	15,016
건물	120,028	-	-	(4,998)	-	115,030
건축물	227	-	-	(84)	-	143
기계기구	11,087	3,344	-	(4,374)	-	10,057
집기비품	4,416	1,376	-	(1,781)	-	4,011
도서	1,865	397	-	(778)	-	1,484
차량운반구	873	-	-	(202)	-	671
박물관유물	296	-	-	-	-	296
건설가계정	60	170	-	-	-	230
합계	153,868	5,287	-	(12,217)	-	146,938

7. 유형자산 - 계속

(4) 아주자동차대학 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	6,689	-	-	-	-	6,689
건물	14,513	-	88	(661)	-	13,940
구축물	1,458	8	(26)	(174)	-	1,266
기계기구	45	8	-	(18)	-	35
집기비품	833	24	-	(248)	-	609
도서	67	26	-	(24)	-	69
차량운반구	48	-	-	(14)	-	34
합계	23,653	66	62	(1,139)	-	22,642

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
토지	6,689	-	-	-	-	6,689
건물	13,004	2,118	-	(609)	-	14,513
구축물	1,630	12	-	(184)	-	1,458
기계기구	66	2	-	(23)	-	45
집기비품	543	482	-	(192)	-	833
도서	65	26	-	(24)	-	67
차량운반구	72	-	-	(24)	-	48
합계	22,069	2,640	-	(1,056)	-	23,653

7. 유형자산 - 계속

(5) 아주대학교 부속병원

① 당기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
건물	112,663	1,009	3,311	(4,845)	(137)	112,001
구축물	7,091	-	-	(444)	(117)	6,530
의료장비	27,778	2,542	4,297	(10,128)	(1)	24,488
차량운반구	30	-	289	(62)	(26)	231
의료비품	441	629	-	(264)	-	806
일반비품	2,993	1,133	-	(1,040)	(3)	3,083
전산장비	5,401	2,047	264	(1,947)	-	5,765
건설가계정	2,592	7,434	(8,161)	-	-	1,865
합계	158,989	14,794	-	(18,730)	(284)	154,769

② 전기

(단위 : 백만원)						
계정과목	기초	당기취득	대체	당기상각	처분 및 폐기	기말
건물	110,148	39	7,275	(4,723)	(76)	112,663
구축물	4,718	614	2,105	(346)	-	7,091
의료장비	21,193	3,942	12,576	(9,895)	(38)	27,777
차량운반구	39	50	-	(15)	(44)	30
의료비품	477	166	-	(201)	(1)	441
일반비품	1,550	1,733	513	(799)	(4)	2,992
전산장비	5,912	1,752	598	(2,861)	-	5,402
건설가계정	3,420	22,239	(23,067)	-	-	2,592
합계	147,457	30,535	-	(18,840)	(163)	158,988

7. 유형자산 - 계속

(6) 유형자산 불용처분

당기 및 전기 중 불용처분한 사용불능 유형자산 내역은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 백만원)									
계정 과목	아주대학교 교비회계			아주자동차대학 교비회계			부속병원		
	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액
건 물	-	-	-	-	-	-	291	(154)	137
구 축 물	-	-	-	-	-	-	169	(52)	117
기계기구	3,956	(3,956)	-	399	(399)	-	6,060	(6,059)	1
집기비품	780	(780)	-	178	(178)	-	-	-	-
차량운반구	-	-	-	-	-	-	282	(256)	26
의료비품	-	-	-	-	-	-	271	(270)	1
일반비품	-	-	-	-	-	-	786	(784)	2
합계	4,736	(4,736)	-	577	(577)	-	7,859	(7,575)	284

② 전기

(단위 : 백만원)									
계정 과목	아주대학교 교비회계			아주자동차대학 교비회계			부속병원		
	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액	취득가액	상각누계액	미상각잔액
기계기구	3,812	(3,812)	-	133	(133)	-	143	(67)	76
집기비품	1,391	(1,391)	-	238	(238)	-	5,507	(5,495)	12
차량운반구	-	-	-	-	-	-	80	(36)	44
의료비품	-	-	-	-	-	-	244	(243)	1
일반비품	-	-	-	-	-	-	893	(889)	4
합계	5,203	(5,203)	-	371	(371)	-	6,867	(6,730)	137

8. 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
권역외상센터	보건복지부	-	15	15	-
경기해바라기	여성가족부	-	2	2	-
인체자원협력은행	보건복지부	-	27	27	-
폐암검진시범사업	보건복지부	-	6	6	-
합계		-	50	50	-

(\*1) 권역외상센터관련 보조금 사용액은 건물가계정의 차감계정으로 표시되고, 미사용잔액은 현금 및 현금등가물의 차감계정으로 표시됨.

(\*2) 그외 국고보조금은 의료기기/의료비품/일반비품/전산장비의 차감계정으로 표시됨.

② 전기

(단위: 백만원)					
구분	지급처	기초금액	수령액	사용액(*)	미사용잔액
권역외상센터	보건복지부	6,117	-	6,116	1
경기해바라기	여성가족부	-	224	224	-
인체자원협력은행	보건복지부	-	43	43	-
합계		6,117	267	6,383	1

(\*1) 권역외상센터관련 보조금 사용액은 건물가계정의 차감계정으로 표시되고, 미사용잔액은 현금 및 현금등가물의 차감계정으로 표시됨.

(\*2) 그외 국고보조금은 의료기기/의료비품/일반비품/전산장비의 차감계정으로 표시됨.

## 9. 장기차입금

당기 및 전기말 현재 당 학원의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

### (1) 법인 일반업무회계

#### ① 당기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
국민은행	1997.06.05	시설대	2.30	44	10년거치 20년분할상환
	1998.03.19		2.30	300	
	1998.07.29		2.30	300	
	1999.03.26		2.30	278	
한국스탠다드차타드은행	2015.06.25	시설대	2.78	7,500	10년분할상환
우리은행	2017.06.05	시설대	3.28	4,817	5년거치 8년상환
합계				13,239	

#### ② 전기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
국민은행	1997.06.05	시설대	2.30	132	10년거치 20년분할상환
	1998.03.19		2.30	300	
	1998.07.29		2.30	300	
	1999.03.26		2.30	278	
한국스탠다드차타드은행	2015.06.25	시설대	2.69	8,500	10년분할상환
합계				9,510	

9. 장기차입금 - 계속

(2) 아주대학교 교비회계

① 당기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
사학진흥재단	2013.10.25	시설대	2.30	2,875	10년분할상환
사학진흥재단	2014.05.28	시설대	2.30	1,875	10년분할상환
사학진흥재단	2014.06.18	시설대	2.30	1,250	10년분할상환
합 계				6,000	

② 전기

(단위 : 백만원)					
차입처	차입일	차입목적	이자율(%)	금액	상환조건
사학진흥재단	2013.10.25	시설대	2.19	3,375	10년분할상환
사학진흥재단	2014.05.28	시설대	2.19	2,175	10년분할상환
사학진흥재단	2014.06.18	시설대	2.19	1,450	10년분할상환
합 계				7,000	

10. 수익용 토지의 공시지가

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

구분	면적(m <sup>2</sup> )	장부금액	공시지가
법인 일반업무회계	813,889.7	34,083	47,050
법인 수익사업회계	1,877.0	627	2,510
합계	815,766.7	34,710	49,560

11. 담보로 제공된 자산 등

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

(단위 : 백만원)		
수익용부동산	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	이행지급(정부보조금 등)	305

12. 기본금의 증감

당기 중 당 학원의 기본금의 증감내역은 다음과 같습니다.

(1) 대우학원

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
설립자기본금	192,536	-	-	192,536
기타기본금	55,983	-	-	55,983
적립금	24,452	65	(23,887)	630
운영차액	63,593	41,762	-	105,355
합 계	336,564	41,827	(23,887)	354,504

(2) 아주대학교 교비회계

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
법인	91,919	-	-	91,919
적립금	90,232	36,657	(37,597)	89,292
운영차액	57,633	3,498	-	61,131
합 계	239,784	40,155	(37,597)	242,342

(3) 아주자동차대학 교비회계

(단위 : 백만원)				
구 분	기초	증가	감소	기말
법인	22,259	-	-	22,259
적립금	4,108	478	-	4,586
운영차액	1,690	-	(764)	926
합 계	28,057	478	(764)	27,771

아주대학교 및 아주자동차대학의 법인계정금액은 법인일반업무회계와의 내부거래금액으로서 동 금액을 차감한 후 합산재무제표의 당기말 현재 기본금은 510,438백만원입니다.

### 13. 의료수익감면

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

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
입원수익	1,002	993
외래수익	1,863	1,857
기타의료수익	37	62
합계	2,902	2,912

### 14. 의료수익삭감액

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

(단위 : 백만원)						
구분	당기			전기		
	삭감액	이의신청으로 인한 수납액	계	삭감액	이의신청으로 인한 수납액	계
입원수익	2,509	(866)	1,643	2,168	(3,327)	(1,159)
외래수익	1,636	294	1,930	3,722	(106)	(3,616)
기타의료수익	1	-	1	1	-	1
합계	4,146	(572)	3,574	5,891	(3,433)	(2,458)

### 15. 의료분쟁비용

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 의료분쟁비용 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
의료사고 보상금	144	851
의료사고 처리수수료	177	58
합계	321	909

16. 의료부대수익

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원의 의료부대수익 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
주차장직영수익	634	600
기타 시설직영수익	57	44
합계	691	644

17. 고유목적사업비

당기 및 전기 중 아주대학교 부속병원에서 법인에 진출한 고유목적사업비의 세부사용내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
구분	당기	전기
법인회계전출금	18,995	8,941

18. 계류중인 소송사건

당기말 현재 아주대학교부속병원의 경우 의료 관련 17, 의료 외 8건의 소송에 피소되어 계류 중에 있고, 아주대학교의 경우 손해배상 소송 외 2건이 계류중에 있으며, 현재로서는 그 결과를 예측할 수 없습니다.

19. 내부거래 제거내역

당기 중 당 학원의 합산재무제표 작성시 내부거래 제거내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)		
계정과목		금액
(1) 대차대조표 내부거래		
차) 법인회계 - 대학교	대) 교비회계 - 법인	114,178
(2) 운영계산서 내부거래		
차) 법인회계 - 전출금	대) 교비회계 - 전입금수입	10,314
차) 법인회계 - 목적사업전입금	대) 법인회계 - 고유목적사업비	6,970
(3) 자금계산서 내부거래		
차) 법인회계 - 전출금	대) 교비회계 - 전입금수입	10,314

20. 특수관계자 거래

(1) 당기말 현재 당 학원의 특수관계자의 내역은 다음과 같습니다.

특수관계자명	업종	취득일	지분율
㈜대아	진료재료납품업	2014년 04월 07일	100%
㈜대아정보시스템	정보처리용역사업	2015년 02월 17일	100%

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

(단위: 백만원)				
특수관계자명	구분	내역	당기말	전기말
㈜대아	아주대학교 부속병원	매입채무	21,215	19,934
		임대보증금	90	90
㈜대아정보시스템	아주대학교 부속병원	미지급금	229	215
채권 계			90	90
채무 계			21,444	20,149

20. 특수관계자 거래 - 계속

(3) 당기와 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)				
특수관계자명	구분	내역	당기말	전기말
㈜대아	법인 일반업무회계	기부금 수입	800	650
		임대료 수익	48	-
	아주대학교 부속병원	임대료 수익	1,046	992
		진료재료비 등	53,282	50,114
㈜대아정보시스템	법인 일반업무회계	기부금 수입	700	600
	아주대학교 부속병원	임대료 수익	7	-
		건진 수익	8	-
		전산운영비	2,711	2,561
		국고보조운영비	80	-
		전산장비	178	-
수익거래 계			2,609	2,242
비용거래 계			56,251	52,675

21. 퇴직급여충당금

부속병원의 당기 결산 시에 “사립학교교직원 연금법 시행령 개정(2014년 2월 27일)에 따른 퇴직급여충당금 17,226백만원을 설정하고, 이익잉여금에 반영하였습니다.

22. 보조사업

당기 중 아주대학교는 2017년 고교교육 기여대학 지원사업을 추진하였으며, 해당사업의 세부내역은 다음과 같습니다.

(1) 보조사업별 세부내용 및 보조금 증감내역

(단위: 백만원)																		
부처	세부 사업명	사업 내용	수행 기간	예산 액	2017년													차기 이월분 (D= A+B- C)
					전기 이월분 (A)	증가(B)						감소(C)						
						교부·지급			발생이자			집행			반환			
						자기 부담금	지자체 부담금	국고 보조금										
교육부 - 대학 교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	학교교육 내실화를 위한 종합적인 대입 전형 개선 유도	17.03 ~ 18.02	1,493	-	250	-	1,243	-	-	2	250	-	1,243	-	-	2	-
교육부 - 대학 교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업 - 추가지원 공동사업	-연합대학 간 입학전형 업무 공유 -교사 대상 모의 서류평가	17.08 ~ 18.01	11	-	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-	-	-	-

22. 보조사업 - 계속

(2) 보조사업별 유·무형자산 내역

부처	세부사업명	면적	소재지	2017년				
				기초	취득	처분	감가상각	기말
교육부 - 대학교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업	-	-	-	-	-	-	-
교육부 - 대학교육 협의회	고교교육 기여대학 지원사업 - 추가지원 공동사업	-	-	-	-	-	-	-

## 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 감사 외 확인사항 집계표

회계연도	2017	학교법인명	대우학원	학교명	아주대학교, 아주자동차대학
확인 사항	위반여부				
	법인에 속하는 회계		학교에 속하는 회계		
	일반업무회계	수익사업회계	교비회계	부속병원회계	
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도·증여·교환·용도변경·담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부	부	부	부	부	
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부	부	부	부	부	
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	부	부	부	부	
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	부	부	부	부	
5. 이월금 구분(사고·명시·기타 이월)이 적정한지 여부	부	부	부	부	
6. 「사립학교교직원 연금법」 등 관련 법령에 따라 교직원 개인이 부담할 각종 연금의 개인부담금 등을 교비회계 등에서 지급하였는지 여부	부	부	부	부	
7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	부	부	부	부	

## 재무제표 감사 외 확인사항 세부내역

회계연도	2017	학교법인명	대우학원	학교명	아주대학교, 아주자동차대학
------	------	-------	------	-----	-------------------

위반사항	위반내용	관련법령	위반금액 (단위: 천원)
1. 관할청의 허가 없이 기본재산을 매도·증여·교환·용도변경·담보제공 또는 의무부담이나 권리포기를 하였는지 여부	위반사항 없음	사립학교법 제 28 조, 동법 시행령 제 11 조	-
2. 교비회계 수입을 다른 회계에 전출하거나 대여하였는지 여부	위반사항 없음	사립학교법 제 29 조	-
3. 재산 취득 시 등기·등록 기타 권리확보에 필요한 절차를 이행하였는지 여부	위반사항 없음	사학기관 재무·회계규칙 제 44 조	-
4. 사학기관이 결산 상 보유한 계좌 내역과 금융기관을 통해 조회한 계좌 내역이 일치하는지 여부	위반사항 없음	사학기관 재무·회계규칙에 대한 특례규칙 제 5 조	-
5. 이월금 구분(사고·명시·기타 이월)이 적정한지 여부	위반사항 없음	사학기관 재무·회계규칙 제 22 조 및 동 규칙에 대한 특례규칙 제 21 조	-
6. 「사립학교교직원 연금법」 등 관련 법령에 따라 교직원 개인이 부담할 각종 연금의 개인부담금 등을 교비회계 등에서 지급하였는지 여부	위반사항 없음	사립학교법 시행령 제 13 조	-
7. 기타 외부 감사인이 필요하다고 인정하는 중요 사항	위반사항 없음	-	-
	(-) 건		