

[등록금회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	14,811	1. 유동부채	14,034
1) 유동자금	14,723	1) 예수금	21
(1) 예금	14,723	(1) 일반예수금	2
2) 기타유동자산	88	(2) 제세예수금	19
(1) 선급금	63	2) 선수금	13,505
(2) 미수금	2	(1) 등록금선수금	13,505
(3) 선급법인세	23	3) 기타유동부채	508
2. 고정자산	3,830	(1) 미지급금	508
1) 유형고정자산	3,830	부채 합계	14,034
(1) 건물	2,543	1. 기본금	4,607
① 감가상각누계액	- 318	1) 운영차액	4,607
(2) 기계기구	2,499	(1) 전기이월운영차액	4,811
① 감가상각누계액	- 1,892	(2) 당기운영차액	- 204
(3) 집기비품	721	기본금 합계	4,607
① 감가상각누계액	- 422		
(4) 차량운반구	180		
① 감가상각누계액	- 143		
(5) 도서	2,185		
① 감가상각누계액	- 1,523		
합 계	18,641	합 계	18,641

[비등록금회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	21,441	1. 유동부채	6,292
1) 유동자금	14,872	1) 예수금	448
(1) 예금	14,872	(1) 일반예수금	257
2) 기타유동자산	6,569	(2) 제세예수금	186
(1) 선급금	1,104	(3) 기타예수금	5
(2) 미수금	10	2) 선수금	5,263
(3) 선급법인세	55	(1) 기타선수금	5,263
(4) 기타유동자산	5,400	3) 기타유동부채	581
2. 투자와기타자산	37,624	(1) 미지급금	327
1) 투자자산	1,120	(2) 기타유동부채	254
(1) 투자유가증권	620	2. 고정부채	3,211

(2) 기타투자자산	500	1) 장기차입금	3,000
2) 기타자산	62	(1) 장기차입금	3,000
(1) 임차보증금	62	2) 기타고정부채	211
3) 원금보존기금	250	(1) 임대보증금	193
(1) 원금보존장학기금	250	(2) 기타고정부채	18
4) 임의기금	36,192	부채 합계	9,503
(1) 임의연구기금	5,996	1. 기본금	181,669
(2) 임의건축기금	17,838	1) 출연기본금	44,400
(3) 임의장학기금	8,017	(1) 법인	44,400
(4) 임의퇴직기금	3,734	2) 적립금	39,545
(5) 임의특정목적기금	607	(1) 재평가적립금	3,103
3. 고정자산	132,107	(2) 임의연구적립금	5,996
1) 유형고정자산	132,107	(3) 임의건축적립금	17,838
(1) 토지	36,963	(4) 보존장학적립금	250
(2) 건물	144,170	(5) 임의퇴직적립금	3,734
① 감가상각누계액	- 56,578	(6) 임의기특정목적적립금	607
(3) 구축물	2,847	(7) 임의장학적립금	8,017
① 감가상각누계액	- 2,467	3) 기본금조정	- 59
(4) 기계기구	20,877	(1) 투자유가증권평가손익	- 59
① 감가상각누계액	- 16,837	4) 운영차액	97,783
(5) 집기비품	4,055	(1) 전기이월운영차액	108,078
① 감가상각누계액	- 3,848	(2) 당기운영차액	- 10,295
(6) 차량운반구	238	기본금 합계	181,669
① 감가상각누계액	- 183		
(7) 도서	13,441		
① 감가상각누계액	- 13,181		
(8) 박물관유물	182		
(9) 건설가계정	2,428		
합 계	191,172	합 계	191,172

[법인일반업무회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	943	1. 유동부채	33
1) 유동자금	931	1) 예수금	13
(1) 예금	931	(1) 일반예수금	1
2) 기타유동자산	12	(2) 제세예수금	11
(1) 가지급금	8	(3) 부가세예수금	1

(2) 선급법인세	3	2) 선수금	20
(3) 부가세대금	1	(1) 기타선수금	20
2. 투자와기타자산	47,034	2. 고정부채	910
1) 설치학교	44,400	1) 기타고정부채	910
(1) 호남대학교	44,400	(1) 임대보증금	910
2) 투자자산	2,464	부채 합계	943
(1) 투자유가증권	100	1. 기본금	50,406
(2) 출자금	2,364	1) 출연기본금	49,370
3) 기타자산	170	(1) 설립자기본금	49,138
(1) 수익용예금	170	(2) 기타기본금	232
3. 고정자산	3,372	2) 임의적립금	75
1) 유형고정자산	3,372	(1) 재평가적립금	75
(1) 토지	2,894	3) 운영차액	961
(2) 건물	1,116	(1) 전기이월운영차액	995
① 감가상각누계액	- 638	(2) 당기운영차액	- 34
(3) 기계기구	1	기본금 합계	50,406
① 감가상각누계액	- 1		
합 계	51,349	합 계	51,349

[법인수익사업회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	757	1. 유동부채	720
1) 당좌자산	757	1) 기타선수금	720
(1) 예금	721	부채 합계	720
(2) 선급금	33	1. 자본	10,724
(3) 선납법인세	3	1) 자본	2,364
2. 비유동자산	10,699	2) 재평가적립금	8,360
1) 유형고정자산	10,699	2. 처분전이익잉여금	12
(1) 토지	10,699	1) 처분전이익잉여금	12
(2) 건물	53	자본금 합계	10,736
① 감가상각누계액	- 53		
합 계	11,456	합 계	11,456