

[등록금회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	15,612	1. 유동부채	15,104
1) 유동자금	15,402	1) 예수금	2
(1) 예금	15,402	(1) 제세예수금	2
2) 기타유동자산	210	2) 선수금	13,230
(1) 선급금	50	(1) 등록금선수금	13,230
(2) 미수금	98	3) 기타유동부채	1,872
(3) 선급법인세	62	(1) 미지급금	1,872
2. 고정자산	6,038	부채 합계	15,104
1) 유형고정자산	6,038	1. 기본금	6,546
(1) 건물	2,667	1) 운영차액	6,546
① 감가상각누계액	-589	(1) 전기이월운영차액	4,454
(2) 구축물	149	(2) 당기운영차액	2,092
① 감가상각누계액	-3	기본금 합계	6,546
(3) 기계기구	4,951		
① 감가상각누계액	-2,909		
(4) 집기비품	826		
① 감가상각누계액	-744		
(5) 차량운반구	272		
① 감가상각누계액	-121		
(6) 도서	3,202		
① 감가상각누계액	-2,794		
(7) 건설중인자산	1,131		
합 계	21,650	합 계	21,650

[비등록금회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	10,199	1. 유동부채	3,623
1) 유동자금	8,253	1) 예수금	429
(1) 예금	8,253	(1) 일반예수금	286
2) 기타유동자산	1,946	(2) 제세예수금	139
(1) 선급금	543	(3) 기타예수금	4
(2) 미수금	23	2) 선수금	1,220
(3) 선급법인세	1,379	(1) 기타선수금	1,220
(4) 기타유동자산	1	3) 기타유동부채	1,974
2. 투자와기타자산	182,944	(1) 미지급금	351
1) 투자자산	581	(2) 기타유동부채	1,623

(1) 투자유가증권	581	2. 고정부채	270
2) 기타자산	465	1) 기타고정부채	270
(1) 임차보증금	465	(1) 임대보증금	203
3) 원금보존기금	251	(2) 기타고정부채	67
(1) 원금보존장학기금	251	부채 합계	3,893
4) 임의기금	181,647	1. 기본금	290,956
(1) 임의연구기금	18,585	1) 출연기본금	43,903
(2) 임의건축기금	79,783	(1) 법인	43,903
(3) 임의장학기금	23,322	2) 적립금	181,898
(4) 임의퇴직기금	9,844	(1) 임의연구적립금	18,585
(5) 임의특정목적기금	50,113	(2) 임의건축적립금	79,783
3. 고정자산	101,706	(3) 보존장학적립금	251
1) 유형고정자산	101,706	(4) 임의퇴직적립금	9,844
(1) 토지	18,232	(5) 임의기특정목적적립금	50,113
(2) 건물	147,641	(6) 임의장학적립금	23,322
① 감가상각누계액	-71,366	3) 기본금조정	-98
(3) 구축물	3,343	(1) 투자유가증권평가손익	-98
① 감가상각누계액	-2,805	4) 운영차액	65,253
(4) 기계기구	23,012	(1) 전기이월운영차액	68,793
① 감가상각누계액	-17,900	(2) 당기운영차액	-3,540
(5) 집기비품	2,964	기본금 합계	290,956
① 감가상각누계액	-2,777		
(6) 차량운반구	237		
① 감가상각누계액	-237		
(7) 도서	14,231		
① 감가상각누계액	-13,933		
(8) 박물관유물	182		
(9) 건설가계정	882		
합 계	294,849	합 계	294,849

[법인일반업무회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	1,094	1. 유동부채	41
1) 유동자금	1,078	1) 예수금	15
(1) 예금	1,078	(1) 일반예수금	1
2) 기타유동자산	16	(2) 제세예수금	14
(1) 가지급금	8	2) 선수금	26
(2) 선급법인세	5	(1) 기타선수금	26
(4) 부가세대급금	3	2. 고정부채	900

2. 투자와기타자산	52,524	1) 기타고정부채	900
1) 설치학교	43,904	(1) 임대보증금	900
(1) 호남대학교	43,904	부채 합계	941
2) 투자자산	8,250	1. 기본금	55,916
(1) 투자유가증권	5,390	1) 출연기본금	49,370
(2) 출자금	2,860	(1) 설립자기본금	49,138
3) 기타자산	370	(2) 기타기본금	232
(1) 수익용예금	370	2) 운영차액	1,190
3. 고정자산	3,239	(1) 전기이월운영차액	1,236
1) 유형고정자산	3,239	(2) 당기운영차액	-46
(1) 토지	2,894	3) 기본금조정	5,356
(2) 건물	1,116	(1) 투자유가증권평가손익	5,281
① 감가상각누계액	-771	(2) 자산재평가차액	75
(3) 기계기구	1	1 기본금 합계	55,916
① 감가상각누계액	-1		
합 계	56,857	합 계	56,857

[법인수익사업회계]

단위 : 백만원

자 산		부 채 와 기 본 금	
계정과목	금액	계정과목	금액
1. 유동자산	927	1. 유동부채	5
1) 당좌자산	927	1) 예수금	4
(1) 예금	781	2) 미지급금	1
(2) 선납법인세	146	부채 합계	5
2. 투자와기타자산	14,991	1. 자본	3,532
1) 기타자산	14,991	1) 자본	2,860
(1) 수익용예금	14,991	2) 당기운영차액	672
3. 비유동자산	496	2. 처분전이익잉여금	12,877
1) 유형자산	496	1) 처분전이익잉여금	12,877
(1) 토지	496	자본금 합계	16,409
합 계	16,414	합 계	16,414