

iii. 부속명세서

4. 대차대조표 부속명세서

4. 대차대조표 부속명세서

4-1. 현금 및 예금명세서

4-2. 선급금명세서

4-3. 미수금명세서

4-4. 선급법인세명세서

4-5. 투자와 기타자산명세서

4-6. 유형고정자산명세서

4-7. 예수금명세서

4-8. 선수금명세서

4-9. 미지급금명세서

4-10. 적립금의 적립·사용명세서

4-11. 미사용차기이월자금내역 및 사용계획명세서

4-1. 현금 및 예금 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

자금의 종류	구분 (현금, 예금)	예치기관	예금종류	계좌번호	예치금액	비고	
1110 유동자금	예금	대구은행	기업자유예금	207-04-000451-9	162,373,817		
		대구은행	기업자유예금	207-04-000400-4	2,641,590		
		대구은행	기업자유예금	207-04-000411-3	4,300,000		
		대구은행	기업자유예금	207-12-000635	1,365,500		
		대구은행	기업자유예금	207-12-004728	93,460		
		대구은행	기업자유예금	504-10-119718-0	300,000		
		대구은행	보통예금	505-10-161047-4	43,740,000		
		대구은행	보통예금	505-10-181928-2	23,499,092		
		대구은행	기업자유예금	207-04-000287-5	2,162,301		
		대구은행	기업자유예금	207-12-001013	8,194,970		
		대구은행	데일리특정금전	560-10-229232-6	19,675,188		
		대구은행	데일리특정금전	560-10-229233-3	57,400,691		
		대구은행	데일리특정금전	560-10-237512-4	352,510,000		
		대구은행	기업자유예금	207-12-000552	449,546		
		대구은행	기업자유예금	207-12-001188	116,272		
		대구은행	기업자유예금	207-12-000453	28,167,595		
		대구은행	기업자유예금	505-10-111191-0	108,000		
		대구은행	정기예금	517-10-107794-6	3,350,000,000		
유동자금 소계					4,057,098,022		
1260 임의기금	예금	대구은행	환매조건부채권	517-10-107604-7	5,383,892,304		
		임의건축기금 소계				5,383,892,304	
		대구은행	환매조건부채권	517-10-107605-4	441,229,298		
		임의퇴직기금 소계				441,229,298	
		대구은행	환매조건부채권	517-10-107793-9	1,173,901,358		
		임의기타기금 소계				1,173,901,358	
임의기금 소계					6,999,022,960		
합 계					11,056,120,982		

4-2. 선급금 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

과 목			내용	금액		비고
관	항	목		목	관,항	
1100 유동자산	1120 기타유동자산	1122 선급금			6,503,798	
			신·편입생 등록금 전자지불대행수수료	4,323,958		
			언어치료학과 실습교과목 실험실습비	2,179,840		
합 계					6,503,798	

4-3. 미수금 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

과 목			내 용	금 액		비 고
관	항	목		목	관,항	
1100 유동자산	1120 기타유동자산	1123 미수금			28,705,000	
			2월분 임대수입	5,500,000		
			등록금 신용카드 결제 2월분	5,040,000		
			시간제 위탁교육 및 보훈대상자 등록금	18,165,000		
합 계					28,705,000	

4-4. 선급법인세 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

년월일	내용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	비고
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	854	-	-	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	224	-	-	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	48,086	6,730	670	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	41,606	5,820	580	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	7,941	1,110	110	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	44	-	-	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	778	-	-	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	86	-	-	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	110	-	-	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	3,691	-	-	
2016-03-27	기업자유예금	대구은행	95,729	13,400	1,340	
2016-03-31	데일리특정금전	대구은행	2,663,819	372,930	37,280	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	380	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	304	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	56,541	7,910	790	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	42,405	5,930	590	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	7,411	1,030	100	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	30	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	572	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	44	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	163	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	812	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	3,499	-	-	
2016-06-26	기업자유예금	대구은행	191,798	26,850	2,680	
2016-06-26	보통예금	대구은행	20,806	2,910	290	
2016-06-30	데일리특정금전	대구은행	5,549,339	776,900	77,690	
2016-07-01	데일리특정금전	대구은행	52,061	7,280	720	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	1,071	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	199	-	-	

4-4. 선급법인세 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

년월일	내용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	비고
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	36,157	5,060	500	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	19,205	2,680	260	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	3,899	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	255	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	55	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	1,974	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	55	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	57	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	1,499	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	2,565	-	-	
2016-09-25	기업자유예금	대구은행	36,004	5,040	500	
2016-09-30	데일리특정금전	대구은행	1,641,932	229,860	22,980	
2016-12-01	데일리특정금전	미래에셋	12,048,417	513,170	50,220	
2016-12-15	데일리특정금전	대구은행	1,806,614	252,920	25,280	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	660	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	100	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	23,229	3,250	320	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	1	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	3,818	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	279	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	25	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	493	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	1,677	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	212	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	44	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	1,849	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	1,322	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	71,461	10,000	1,000	
2016-12-25	보통예금	대구은행	2,194	-	-	

4-4. 선급법인세 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

년월일	내용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	비고
2016-12-25	보통예금	대구은행	6,410	-	-	
2016-12-25	기업자유예금	대구은행	3,343	-	-	
2016-12-29	데일리특정금전	대구은행	336,804	47,140	4,710	
2016-12-30	데일리특정금전	대구은행	11,358	1,590	150	
2016-12-30	데일리특정금전	대구은행	255,946	35,820	3,580	
2016-12-30	데일리특정금전	대구은행	188	-	-	
2016-12-30	데일리특정금전	대구은행	691	-	-	
2017-02-17	정기예금	농협	1,946,192	272,460	27,240	
2017-02-17	환매조건부채권	대구은행	87,102,460	12,194,340	1,219,430	임의건축기금
2017-02-17	환매조건부채권	대구은행	7,166,040	1,003,240	100,320	임의퇴직기금
2017-02-23	기업자유예금	대구은행	△100	-	-	
2017-02-28	환매조건부채권	대구은행	53,600,000	7,504,000	750,400	
2017-02-28	환매조건부채권	대구은행	18,470,635	2,585,880	258,580	임의기타기금
2017-02-28	데일리특정금전	대구은행	595,915	83,420	8,330	
			193,992,337	25,978,670	2,596,640	

4-5. 투자와 기타자산 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

구 분		내용	전기이월액	당 기 중 증 감 액		기 말 잔 액	비 고
				증 가 액	감 소 액		
1220 투자자산	1229 기타투자자산	경영위험 대비를 위한 기타투자자산	3,350,000,000	0	3,350,000,000	0	
소 계			3,350,000,000	0	3,350,000,000	0	
1260 임의기금	1263 임의건축기금	학교 건물신축을 위한 건축기금	5,278,937,025	104,955,279	0	5,383,892,304	
	1265 임의퇴직기금	교직원 퇴직금 지급을 위한 퇴직기금	434,305,508	6,923,790	0	441,229,298	
	1266 임의기타기금	노후시설 및 신규 설비투자를 위한 기타기금	1,154,414,733	19,486,625	0	1,173,901,358	
소 계			6,867,657,266	131,365,694	0	6,999,022,960	
합 계			10,217,657,266	131,365,694	3,350,000,000	6,999,022,960	

4-6. 유형고정자산 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

과 목	자산의 증감				감가상각누계액	미상각잔액	비 고
	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액			
1311 토지	0	3,010,148,093	0	3,010,148,093	0	3,010,148,093	
합 계	0	3,010,148,093	0	3,010,148,093	0	3,010,148,093	

4-7. 예수금 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

과 목			내 용	금 액		비 고
관	항	목		목	관, 항	
2100 유동부채	2120 예수금	2121 일반예수금			9,560	
			교직원 고용보험예수금	9,560		
		2122 제세예수금			114,400	
			소득세예수금	104,000		
			주민세예수금	10,400		
		2129 기타예수금			1,867,352	
			사회복지사자격증 수입	205,500		
			보육교사자격증 수입	116,060		
			평생교육사자격증 수입	75,060		
			다문화사회전문가자격증 수입	93,460		
			임대수입 부가세예수금	1,377,272		
		합 계				

4-8. 선수금 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

과 목			내 용	금 액		비 고
관	항	목		목	관,항	
2100 유동부채	2130 선수금	2139 기타선수금			367,070,000	
			2017학년도 학부수험료	24,550,000		
			2017학년도 대학원수험료	3,150,000		
			2017학년도 시간제등록금	252,720,000		
			2017학년도 실험실습비	82,350,000		
			2017학년도 지정기부금 장학금대응	4,300,000		
합 계					367,070,000	

4-9. 미지급금 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

구분			내용	금액		비고
관	항	목		목	관, 항	
4200 관리운영비					5,987,356	
	4220 일반관리비				1,811,956	
		4229 지급수수료	신용카드 수수료	1,811,956		
	4230 운영비				4,175,400	
		4235 홍보비	홍보출장 및 인쇄물 제작	4,175,400		
4300 연구학생경비					12,121,500	
	4320 학생경비				11,571,500	
		4323 시험실습비	각종 시험실습비	11,571,500		
	4330 입시관리비				550,000	
		4332 입시경비	대학생활안내책자 발송	550,000		
미지급금-일반 소계					18,108,856	
미지급금-법인카드					371,370	
	BC카드			146,570		
	삼성카드			224,800		
미지급금-카드 소계					371,370	
합 계					18,480,226	

4-10. 적립금의 적립·사용 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

계정과목		전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
항	목		금액	적립재원	금액	사용내역	
3160 임의적립금	3163 임의건축적립금	5,278,937,025	104,955,279	건물 감가상각액 및 예금이자 재적립	0		5,383,892,304
	3165 임의퇴직적립금	434,305,508	6,923,790	예금이자 재적립	0		441,229,298
	3166 임의기타적립금	1,154,414,733	19,486,625	예금이자 재적립	0		1,173,901,358
합 계		6,867,657,266	131,365,694		0		6,999,022,960

4-11. 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용 차기 이월 자금	유동자산(A)	4,120,882,130		
	유동자금	4,057,098,022	예금	
	기타유동자산	63,784,108	선급법인세 등	
	유동부채(B)	387,541,538		
	예수금	1,991,312	제세예수금 등	
	선수금	367,070,000	등록금선수금 등	
	기타유동부채	18,480,226	미지급금 등	
미사용차기이월자금(A-B)		3,733,340,592		
내역 및 사용계획	명시이월		2개 이상의 학년도에 걸쳐 진행되는 사업에서 발생한 이월자금	
	임대보증금	90,000,000	학습관 임대보증금	
	교외장학금	4,300,000	외부기관기탁 장학금 지급	
	외부연구프로젝트	10,351,509	신진 및 중견연구자 등 외부연구프로젝트	
	선급법인세	17,361,790	선급법인세 이월	
	소계	122,013,299		
	기타이월		예산절감, 사업취소, 불용액 등의 사유로 발생한 이월자금	
	기타이월	3,611,327,293	각종 기타이월	
	소계	3,611,327,293		
내역 및 사용계획 합계		3,733,340,592		

5. 운영계산서 부속명세서

5-1. 예비비명세서

5-1. 예비비사용액명세서

기관명 : 대구사이버대학교(비등록금회계)

2017. 02. 28. 현재(단위: 원)

예비비 사용 과목			내 용	예비비 사용 결정액	예비비 지출액	비 고			
관	항	목							
2200	고정부채상환	2220	기타고정부채상환	2221	임대보증금환급	서울학습관 임대보증금 환급	10,000,000	10,000,000	
합 계				10,000,000	10,000,000				