

2016회계연도

(2016.3.1 ~ 2017.2.28)

산학협력단 결산서

동명대학교산학협력단

목 차

1. 현금흐름표 총괄표 -----	4
2. 재무상태표(자산) -----	6
3. 재무상태표(부채, 자본) -----	9
4. 운영계산서(수익) -----	12
5. 운영계산서(비용) -----	16
6. 현금흐름표 -----	22
7. 재무상태표 부속명세서	
1) 현금및단기금융상품 명세서 -----	25
2) 미수금 명세서 -----	74
3) 선급금 명세서 -----	75
4) 장기투자금융자산 및 출자금 명세서 -----	84
5) 유형자산 명세서 -----	85
6) 무형자산 명세서 -----	86
7) 특정기금 명세서 -----	87
8) 충당부채 명세서 -----	88
9) 기본금 명세서 -----	89

8. 운영계산서 부속명세서

1) 산학협력연구 및 교육운영수익 명세서 -----	91
2) 지적재산권수익 명세서 -----	93
3) 지원금수익 명세서 -----	95
4) 전입 및 기부금수익 명세서 -----	97
5) 간접비수익 명세서 -----	98
6) 유·무형자산 (감가)상각비 명세서 -----	100

9. 결산부속서류

1) 예결산자문위원회 회의록 -----	102
2) 산학협력단 감사보고서 -----	104
3) 합계잔액시산표 -----	123

현금흐름표 총괄표

(단위: 원)

수 입 부			지 출 부		
계 정	제13기(당)기	제12기(전)기	계 정	제13기(당)기	제12기(전)기
산학협력연구수익	3,156,543,017	2,954,447,549	산학협력비	2,825,121,216	1,818,731,711
지원금수익	7,300,092,654	7,377,287,862	지원금사업비	7,222,314,704	7,199,081,070
간접비수익	1,282,699,073	769,813,745	간접비사업비	829,495,703	558,993,677
전입및기부금수익	5,000,000	64,590,000	일반관리비	1,933,605	9,054,761
운영외수익	38,879,312	38,949,505	운영외비용	1,385,892	820,622
			학교회계전출금	540,242,000	50,000,000
운영수익 합계	11,783,214,056	11,205,088,661	운영비용 합계	11,420,493,120	9,636,681,841
투자활동으로 인한 자금수입액	27,000,000	-	투자활동으로 인한 자금지출액	792,466,376	300,463,209
채무활동으로 인한 자금수입액	-	-	채무활동으로 인한 자금유출액	-	-
자본및부채수입 합계	27,000,000	-	자본및부채지출 합계	792,466,376	300,463,209
기초의 자금	6,204,179,085	4,936,235,474	기말의 자금	5,801,433,645	6,204,179,085
자금수입 총계	18,014,393,141	16,141,324,135	자금지출 총계	18,014,393,141	16,141,324,135

재무상태표

동명대학교산학협력단

재 무 상 태 표

당기(13기) 2017년 2월 28일 현재
전기(12기) 2016년 2월 29일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
자 산								
Ⅰ. 유 동 자 산					6,076,679,523			6,477,552,939
1. 당 좌 자 산				6,076,679,523			6,477,552,939	
	1)	현 금 성 자 산	5,301,433,645			5,704,179,085		
	2)	단 기 금 융 상 품	500,000,000			500,000,000		
	3)	단기매매금융자산						
	4)	매 출 채 권						
		(대 손 총 당 금)						
	5)	미 수 금	7,888,000			28,328,458		
		(대 손 총 당 금)						
	6)	미 수 수 익	184,932			10,240,307		
	7)	가 지 급 금						
	8)	선 급 금	261,498,386			229,091,219		
	9)	선 급 비 용						
	10)	선 급 법 인 세	5,158,860			5,194,960		

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	11)	부 가 세 대 급 금						
	12)	선 납 세 금	515,700			518,910		
	13)	기 타 당 좌 자 산						
	2.	재 고 자 산						
II.	비 유 동 자 산				2,190,095,594			1,990,806,697
	1.	투 자 자 산		100,000,000			50,000,000	
	1)	장 기 금 융 상 품						
	2)	장기투자금융자산						
	3)	출 자 금	100,000,000			50,000,000		
	4)	기 타 투 자 자 산						
	2.	유 형 자 산		1,615,464,910			1,491,258,101	
	1)	토 지						
	2)	건 물						
		(감가상각누계액)						
	3)	구 축 물						
		(감가상각누계액)						
	4)	기 계 기 구	9,743,177,210			9,114,870,974		
		(감가상각누계액)	8,276,381,468			7,819,552,431		
	5)	집 기 비 품	415,563,725			390,707,905		

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		(감가상각누계액)	266,894,557			194,768,347		
	6) 차 량 운 반 구							
		(감가상각누계액)						
	7) 건 설 중 인 자 산							
	8) 기 타 유 형 자 산							
		(감가상각누계액)						
	3. 무 형 자 산			427,658,684			402,576,596	
	1) 지 적 재 산 권	424,991,741				399,856,513		
	2) 개 발 비							
	3) 임 차 권 리 금							
	4) 기 타 무 형 자 산	2,666,943				2,720,083		
	4. 기 타 비 유 동 자 산			46,972,000			46,972,000	
	1) 연 구 기 금	46,972,000				46,972,000		
	2) 건 축 기 금							
	3) 장 학 기 금							
	4) 기 타 기 금							
	5) 보 증 금							
	6) 기 타 비 유 동 자 산							
	자 산 총 계				8,266,775,117			8,468,359,636

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
부 채								
Ⅰ. 유 동 부 채					1,629,224,719			2,653,331,800
1. 유 동 부 채				1,629,224,719			2,653,331,800	
1) 매 입 채 무								
2) 미 지 급 금								
3) 선 수 금						12,669,900		
4) 예 수 금			98,990,443			34,367,552		
5) 부 가 세 예 수 금			28,838,019			69,829,587		
6) 제 세 예 수 금			12,954,580			4,130,400		
7) 미 지 급 비 용			56,042,764			65,466,472		
8) 선 수 수 익			1,432,398,913			2,466,867,889		
9) 가 수 금								
10) 기 타 유 동 부 채								
Ⅱ. 비 유 동 부 채					1,067,990,387			1,305,381,186
1. 비 유 동 부 채				1,067,990,387			1,305,381,186	
1) 임 대 보 증 금								
2) 퇴직급여 충 당 금			157,465,140			99,846,010		

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		3) 고유목적 사업준비금	910,525,247			1,205,535,176		
		4) 기타 비 유 동 부 채						
		부 채 총 계			2,697,215,106			3,958,712,986
기 본 금								
Ⅰ. 출 연 기 본 금								
		1. 출 연 기 본 금						
Ⅱ. 적 립 금					46,972,000			46,972,000
		1. 적 립 금		46,972,000			46,972,000	
		1) 연 구 적 립 금	46,972,000			46,972,000		
		2) 건 축 적 립 금						
		3) 장 학 적 립 금						
		4) 기 타 적 립 금						
Ⅲ. 차기이월운영차손익					5,522,588,011			4,462,674,650
		1. 차기이월운영차손익		5,522,588,011			4,462,674,650	
		1) 전기이월운영차익	4,462,674,650			4,057,753,540		
		2) 당기운영차손익	1,059,913,361			404,921,110		
기 본 금 총 계					5,569,560,011			4,509,646,650
부채와기본금총계					8,266,775,117			8,468,359,636

운 영 계 산 서

동명대학교산학협력단

운 영 계 산 서

당기(13기) 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지
전기(12기) 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 수 익					3,397,532,601			2,759,099,844
	1.	산학협력연구수익		1,958,180,203			1,655,776,403	
	1)	산학협력연구수익						
	2)	정부연구수익	510,294,421			659,442,806		
	3)	산업체연구수익	1,447,885,782			996,333,597		
	2.	교 육 운 영 수 익		870,299,913			485,180,936	
	1)	교 육 운 영 수 익	870,299,913			485,180,936		
	3.	지적재산권운영·이전수익		187,390,909			157,381,819	
	1)	지식재산권이전수익	187,390,909					
	2)	지식재산권실시수익				157,381,819		
	3)	노하우이전수익						
	4.	설비자산사용료수익		4,536,620			3,229,042	
	1)	설비자산사용료수익	2,124,166					
	2)	임 대 료 수 익	2,412,454			3,229,042		

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5. 기타산학협력수익		377,124,956			457,531,644	
		1) 기타산학협력수익	377,124,956			457,531,644		
II. 지원금수익					7,734,796,110			7,275,684,351
		1. 연구수익		2,393,537,170			2,221,869,315	
		1) 정부연구수익	2,387,705,886			2,213,451,402		
		2) 산업체연구수익	5,831,284			8,417,913		
		2. 교육운영수익		496,697,882			561,211,916	
		1) 교육운영수익	496,697,882			561,211,916		
		3. 기타지원금수익		4,844,561,058			4,492,603,120	
		1) 기타지원금수익	4,844,561,058			4,492,603,120		
III. 간접비수익					1,641,345,176			703,478,843
		1. 산학협력수익		308,973,899			172,787,608	
		1) 산학협력연구수익	231,665,024			170,651,244		
		2) 산학협력교육운영수익	57,774,789					
		3) 기타산학협력수익	19,534,086			2,136,364		
		2. 지원금수익		1,332,371,277			530,691,235	
		1) 지원금연구수익	1,082,884,445			266,891,235		
		2) 지원금교육운영수익	15,486,832			8,900,000		

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		3) 기 타 지 원 금 수 익	234,000,000			254,900,000		
IV. 전 입 및 기 부 금 수 익					1,210,535,176			1,026,263,454
		1. 전 입 금 수 익		1,205,535,176			961,673,454	
		1) 학교법인전입금						
		2) 학교회계전입금						
		3) 학교기업전입금						
		4) 수익사업전입금	1,205,535,176			961,673,454		
		5) 목적사업전입금						
		6) 기 타 전 입 금						
		2. 기 부 금 수 익		5,000,000			64,590,000	
		1) 일 반 기 부 금						
		2) 지 정 기 부 금	5,000,000			64,590,000		
		3) 현 물 기 부 금						
V. 운 영 외 수 익					28,823,937			38,949,505
		1. 운 영 외 수 익		28,823,937			38,949,505	
		1) 이 자 수 익	27,186,602			34,661,102		
		2) 배 당 금 수 익						
		3) 유가증권평가이익						

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		4) 유가증권처분이익						
		5) 외 환 차 익						
		6) 외 화 환 산 이 익						
		7) 유형자산처분이익						
		8) 무형자산처분이익						
		9) 대 손 총 당 환 입						
		10) 전기오류수정이익	1,000,000			3		
		11) 고유목적사업준비금환입액						
		12) 기 타 운 영 외 수 익	637,335			4,288,400		
		운영수익 합계			14,013,033,000			11,803,475,997

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 비					2,829,437,971			1,727,616,538
1. 산 학 협 력 연구비				1,944,946,436			1,576,816,783	
	1) 인 건 비	1,218,946,980				978,386,479		
	2) 학 생 인 건 비	100,029,450				168,557,422		
	3) 연 구 장 비 . 재 료 비	331,489,367				147,978,816		
	4) 연 구 활 동 비	144,669,476				91,911,627		
	5) 연 구 과 제 추 진 비	66,027,966				71,897,895		
	6) 연 구 수 당	40,419,561				12,902,727		
	7) 위 탁 연 구 개 발 비	43,363,636				105,181,817		
2. 교 육 운 영 비				689,739,619			85,307,435	
	1) 인 건 비	402,312,290				56,716,890		
	2) 실 험 실 습 비	70,387,552						
	3) 기 타 교 육 운 영 비	217,039,777				28,590,545		
3. 지 식 재 산 권 비 용				85,508,403			65,492,320	
	1) 지식재산권실시.양도비	13,337,833						

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		1) 산 학 협 력 보 상 금	72,170,570			65,492,320		
		4. 기 타 산 학 협력비		109,243,513				
		1) 기 타 산 학 협력비	109,243,513					
II. 지 원 금 사 업 비					7,206,161,675			7,228,079,104
		1. 연 구 비		2,615,585,649			2,792,753,383	
		1) 인 건 비	225,161,126			177,090,270		
		3) 학 생 인 건 비	513,982,134			630,286,445		
		4) 연 구 장 비.재료비	970,160,974			1,082,672,464		
		5) 연 구 활 동 비	438,649,161			448,496,542		
		6) 연 구 과 제 추진비	195,208,138			189,995,412		
		7) 연 구 수 당	264,424,116			264,212,250		
		8) 위 탁 연 구 개 발 비	8,000,000					
		2. 교 육 운 영 비		1,449,224,443			1,683,821,979	
		1) 인 건 비	334,165,860			388,975,894		
		2) 교 육 과 정 개발비	4,018,000			2,996,000		
		3) 장 학 금	88,407,000			164,911,750		
		4) 실 험 실 습 비	72,680,538			108,431,331		

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5) 기 타 교 육 운영비	949,953,045			1,018,507,004		
		3. 기타 지원금 사업비		3,141,351,583			2,751,503,742	
		1) 기타 지원금 사업비	3,141,351,583			2,751,503,742		
Ⅲ. 간 접 비 사 업 비					833,156,727			555,263,747
		1. 인 력 지 원 비		428,074,470			266,720,960	
		1) 인 건 비	163,669,470			116,673,230		
		2) 연구개발능력성과금	264,405,000			150,047,730		
		2. 연 구 지 원 비		336,050,857			288,542,787	
		1) 기관공통지원경비	113,324,202			80,985,320		
		2) 사업단또는연구단운영비	210,708,505			191,950,967		
		3) 연구실 안전관리비	12,018,150			14,362,600		
		4) 연구윤리 활동비						
		5) 대학연구활동지원금				1,243,900		
		3. 성 과 활 용 지원비		69,031,400				
		1) 지식재산권출원.등록비	69,031,400					
		4. 기 타 지 원 비						
		1) 기 타 지 원 비						

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
IV. 일 반 관 리 비					632,210,127			631,239,700
1. 일 반 관 리 비				632,210,127			631,239,700	
1) 인 건 비			300,000			1,900,000		
2) 퇴 직 급 여								
3) 복 리 후 생 비								
4) 연 구 진 흥 비								
5) 여 비 교 통 비								
6) 교 육 훈 련 비								
7) 소 모 품 비								
8) 리 스 임 차 료								
9) 업 무 추 진 비								
10) 회 의 비								
11) 지 급 수 수 료								
12) 세 금 과 공 과								
13) 감 가 상 각 비			528,955,247			569,809,652		
14) 무 형 자 산 상각비			56,284,399			38,930,638		
15) 출 판 인 쇄 비								

과 목			제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	16)	홍 보 비						
	17)	수익사업 전출금						
	18)	목적사업 전출금						
	19)	일 반 제 경 비	46,670,481			20,599,410		
	20)	기타 관리운영경비						
V. 운 영 외 비 용					911,911,139			1,206,355,798
	1.	운 영 외 비 용		911,911,139			1,206,355,798	
	1)	전기오류수정손실	405,089					
	2)	고유목적사업준비금전입액	910,525,247			1,205,535,176		
	2)	기 타 운 영 외 비 용	980,803			820,622		
VI. 학 교 회 계 전 출 금					540,242,000			50,000,000
	1.	학 교 회 계 전 출 금		540,242,000			50,000,000	
	1)	학 교 회 계 전 출 금	540,242,000			50,000,000		
운영비용 합계					12,953,119,639			11,398,554,887
당기운영 차액					1,059,913,361			404,921,110
운영비용 총계					14,013,033,000			11,803,475,997

현금흐름표

동명대학교산학협력단

현 금 흐 름 표

제 13(당)기 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일까지
제 12(전)기 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지

과 목	제 13 (당) 기		제 12 (전) 기	
I. 현금유입액		11,810,214,056		11,205,088,661
1. 운영활동으로 인한 현금유입액		11,783,214,056		11,205,088,661
1) 산학협력수익현금유입액	3,156,543,017		2,954,447,549	
2) 지원금수익현금유입액	7,300,092,654		7,377,287,862	
3) 간접비수익현금유입액	1,282,699,073		769,813,745	
4) 전입및기부금수익현금유입액	5,000,000		64,590,000	
5) 운영외수익현금유입액	38,879,312		38,949,505	
2 투자활동으로 인한 현금유입액		27,000,000		-
1) 투자자산수입	-			
2) 유형자산매각대	-			
3) 무형자산매각대	27,000,000			
4) 기타비유동자산수입	-			
3 재무활동으로 인한 현금유입액		-		-
1) 부채의차입	-			
2) 기본금의조달	-			
II. 현금유출액		12,212,959,496		9,937,145,050
1. 운영활동으로 인한 현금유출액		11,420,493,120		9,636,681,841
1) 산학협력비현금유출액	2,825,121,216		1,818,731,711	

과목	제 13 (당) 기		제 12 (전) 기	
2) 지원금사업비현금유출액	7,222,314,704		7,199,081,070	
3) 간접비사업비현금유출액	829,495,703		558,993,677	
4) 일반관리비현금유출액	1,933,605		9,054,761	
5) 운영외비용현금유출액	1,385,892		820,622	
6) 학교회계전출금현금유출액	540,242,000		50,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		792,466,376		300,463,209
1) 투자자산 지출	-		-	
2) 유형자산 취득 지출	653,162,056		113,965,109	
3) 무형자산 취득 지출	89,304,320		136,498,100	
4) 기타비유동자산 지출	50,000,000		50,000,000	
3. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
1) 부채의상환				
2) 기본금의반환				
III. 현금의 증감(I- II)		- 402,745,440		1,267,943,611
IV. 기초의 현금		6,204,179,085		4,936,235,474
V. 기말의 현금		5,801,433,645		6,204,179,085