

2018회계연도

(2018.3.1 ~ 2019.2.28)

산학협력단 결산서

동명대학교산학협력단

목 차

1. 현금흐름표 총괄표 -----	4
2. 재무상태표(자산) -----	6
3. 재무상태표(부채, 기본금) -----	9
4. 운영계산서(수익) -----	12
5. 운영계산서(비용) -----	16
6. 현금흐름표 -----	22
7. 재무상태표 부속명세서	
1) 현금및단기금융상품 명세서 -----	29
2) 미수금 명세서 -----	86
3) 선급금 명세서 -----	90
4) 장기투자금융자산 및 출자금 명세서 -----	105
5) 유형자산 명세서 -----	106
6) 무형자산 명세서 -----	107
7) 특정기금 명세서 -----	108
8) 선수금 명세서 -----	109
9) 충당부채 명세서 -----	110
10) 기본금 명세서 -----	111

8. 운영계산서 부속명세서

1) 산학협력연구 및 교육운영수익 명세서	113
2) 기술이전수익 명세서	115
3) 지원금수익 명세서	117
4) 기부금수익 명세서	120
5) 간접비수익 명세서	121
6) 유·무형자산 (감가)상각비 명세서	123

9. 결산부속서류

1) 예결산자문위원회 회의록	125
2) 산학협력단 감사보고서	127
3) 합계잔액시산표	147

현금흐름표 총괄표

(단위: 원)

수 입 부			지 출 부		
계 정	제15기(당기)	제14기(전기)	계 정	제15기(당기)	제14기(전기)
산학협력수익	2,990,364,331	2,960,121,069	산학협력비	2,793,267,873	2,611,153,402
지원금수익	11,793,196,903	8,742,444,941	지원금사업비	7,359,318,421	6,654,244,437
간접비수익	1,713,006,495	1,357,025,430	간접비사업비	696,575,831	677,620,483
전입및기부금수익	70,000,000	6,100,000	일반관리비	210,005,238	43,851,087
운영외수익	1,108,792,646	374,522,681	운영외비용	1,527,322	18,340,442
			학교회계전출금	600,000,000	388,345,172
운영수익 합계	17,675,360,375	13,440,214,121	운영비용 합계	11,660,694,685	10,393,555,023
투자활동으로 인한 현금수입액	25,000,000	267,437,322	투자활동으로 인한 현금지출액	687,859,404	2,105,782,016
채무활동으로 인한 현금수입액	-	-	채무활동으로 인한 현금유출액	-	-
자본및부채수입 합계	25,000,000	267,437,322	자본및부채지출 합계	687,859,404	2,105,782,016
기초의 현금	7,009,748,049	5,801,433,645	기말의 현금	12,361,554,335	7,009,748,049
현금수입 총계	24,710,108,424	19,509,085,088	현금지출 총계	24,710,108,424	19,509,085,088

재무상태표

동명대학교산학협력단

재 무 상 태 표

당기(15기) 2019년 2월 28일 현재
 전기(14기) 2018년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목			제 15 (당기)			제 14 (전기)		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
자 산								
I. 유 동 자 산					12,789,442,624			7,387,592,559
1. 당 좌 자 산				12,789,442,624			7,387,592,559	
1) 현 금 성 자 산			11,861,554,335			6,509,748,049		
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 (대 손 총 당 금)			23,978,203			54,551,124		
6) 미 수 수 익								
7) 가 지 급 금								
8) 선 급 금			398,949,456			320,030,406		
9) 선 급 비 용								
10) 선 급 법 인 세			4,509,810			2,966,480		

(단위:원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	부	항	관	목	항	관
	11)	부 가 세 대 급 금						
	12)	선 납 세 금	450,820			296,500		
	13)	기 타 당 좌 자 산						
	2.	재 고 자 산						
II.		비 유 동 자 산			3,256,321,710			3,546,841,547
	1.	투 자 자 산		401,385,000			351,385,000	
	1)	장 기 금 융 상 품						
	2)	장기투자금융자산						
	3)	출 자 금	401,385,000			351,385,000		
	4)	기 타 투 자 자 산						
	2.	유 형 자 산		2,322,915,051			2,688,228,864	
	1)	토 지						
	2)	건 물						
		(감가상각누계액)						
	3)	구 축 물						
		(감가상각누계액)						
	4)	기 계 기 구	8,032,397,341			7,826,829,696		
		(감가상각누계액)	5,812,826,282			5,217,485,006		
	5)	집 기 비 품	469,422,474			385,773,105		

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		(감가상각누계액)	366,078,482			306,888,931		
	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		485,049,659			460,255,683	
	1)	지 적 재 산 권	483,897,259			457,792,990		
	2)	개 발 비						
	3)	임 차 권 리 금						
	4)	기 타 무 형 자 산	1,152,400			2,462,693		
	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			16,045,764,334			10,934,434,106

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
부	채							
	I. 유 동 부 채				8,696,401,898			2,907,738,817
	1. 유 동 부 채		8,696,401,898				2,907,738,817	
	1) 매 입 채 무							
	2) 미 지 급 금							
	3) 선 수 금	30,800				48,230,800		
	4) 예 수 금	1,498,164,318				441,404,452		
	5) 부 가 세 예 수 금	10,142,764				29,321,372		
	6) 제 세 예 수 금	9,471,210				4,818,120		
	7) 미 지 급 비 용	72,890,774				55,834,583		
	8) 선 수 수 익	7,105,702,032				2,328,129,490		
	9) 기 타 유 동 부 채							
	II. 비 유 동 부 채				819,627,663			992,516,655
	1. 비 유 동 부 채		819,627,663				992,516,655	
	1) 임 대 보 증 금							
	2) 퇴직급여충당부채	179,999,440				206,922,660		
	(퇴직연금운용자산)							

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	3)	고유목적 사업준비금	639,628,223			785,593,995		
	4)	기타 비 유 동 부 채						
		부 채 총 계			9,516,029,561			3,900,255,472
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					6,482,762,773			6,987,206,634
	1.	차기이월운영차손익		6,482,762,773			6,987,206,634	
	1)	전기이월운영차익	6,987,206,634			5,522,588,011		
	2)	당기운영차손익	-504,443,861			1,464,618,623		
		기 본 금 총 계			6,529,734,773			7,034,178,634
		부채와기본금총계			16,045,764,334			10,934,434,106

운 영 계 산 서

동명대학교산학협력단

운 영 계 산 서

당기(15기) 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지
 전기(14기) 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 수 익					3,127,840,080			3,146,836,222
1. 연 구 수 익				1,726,159,828			1,695,347,839	
1) 정부연구수익			426,322,023			822,205,831		
2) 산업체연구수익			1,299,837,805			873,142,008		
2. 교 육 운 영 수 익				587,245,041			449,319,680	
1) 교 육 운 영 수 익			587,245,041			449,319,680		
3. 기 술 이 전 수 익				346,480,000			419,688,636	
1) 지식재산권이전수익			346,480,000			419,688,636		
2) 노하우이전수익								
4. 설비자산사용료수익				9,359,455			3,890,243	
1) 설비자산사용료수익			6,400,000					
2) 임 대 료 수 익			2,959,455			3,890,243		
5. 기타산학협력수익				458,595,756			578,589,824	
1) 기타산학협력수익			458,595,756			578,589,824		

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
II. 지원금수익					7,234,086,634			8,187,097,042
1. 연구수익				2,605,563,926			3,828,329,147	
1) 정부연구수익			2,602,688,426			3,821,829,647		
2) 산업체연구수익			2,875,500			6,499,500		
2. 교육운영수익				1,637,538,507			727,350,040	
1) 교육운영수익			1,637,538,507			727,350,040		
3. 기타지원금수익				2,990,984,201			3,631,417,855	
1) 기타지원금수익			2,990,984,201			3,631,417,855		
III. 간접비수익					1,338,797,105			1,124,884,599
1. 산학협력수익				293,571,096			245,207,592	
1) 산학협력연구수익			235,112,629			195,981,334		
2) 산학협력교육운영수익			35,350,049			21,713,050		
3) 기타산학협력수익			23,108,418			27,513,208		
2. 지원금수익				1,045,226,009			879,677,007	
1) 지원금연구수익			792,903,679			537,854,925		
2) 지원금교육운영수익			148,662,410			63,796,972		
3) 기타지원금수익			103,659,920			278,025,110		
IV. 전입및기부금수익					855,593,995			916,625,247

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	1.	전 입 금 수 익		785,593,995			910,525,247	
	1)	학교법인전입금						
	2)	학교회계전입금						
	3)	학교기업전입금						
	4)	수익사업전입금	785,593,995			910,525,247		
	5)	목적사업전입금						
	6)	기 타 전 입 금						
	2.	기 부 금 수 익		70,000,000			6,100,000	
	1)	일 반 기 부 금						
	2)	지 정 기 부 금	70,000,000			6,100,000		
	3)	현 물 기 부 금						
	V.	운 영 외 수 익			52,032,780			31,923,740
	1.	운 영 외 수 익		52,032,780			31,923,740	
	1)	이 자 수 익	32,500,102			21,269,571		
	2)	배 당 금 수 익						
	3)	유가증권평가이익						
	4)	유가증권처분이익						
	5)	외 환 차 익						

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		6) 외 화 환 산 이 익						
		7) 유형자산처분이익						
		8) 무형자산처분이익						
		9) 대 손 총 당 환 입						
		10) 전기요류수정이익	1,546,000			7,008,320		
		11) 고유목적사업준비금환입액						
		12) 기 타 운 영 외 수 익	17,986,678			3,645,849		
		운영수익 합계			12,608,350,594			13,407,366,850

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 비					2,805,572,458			2,616,635,092
1. 산 학 협 력 연구비				1,739,536,449			1,717,017,402	
	1)	인 건 비	1,170,379,623			963,953,678		
	2)	학 생 인 건 비	110,499,417			100,384,315		
	3)	연 구 장 비 . 재 료 비	258,296,642			279,720,257		
	4)	연 구 활 동 비	59,761,624			75,030,009		
	5)	연 구 과 제 추 진 비	52,279,597			67,689,689		
	6)	연 구 수 당	35,507,000			31,348,545		
	7)	위 탁 연 구 개 발 비	52,812,546			198,890,909		
2. 교 육 운 영 비				627,047,402			578,608,424	
	1)	인 건 비	321,884,176			315,880,126		
	2)	실 험 실 습 비	42,644,000			22,494,350		
	3)	기 타 교 육 운 영 비	262,519,226			240,233,948		
3. 지 식 재 산 권 비 용				145,837,868			103,136,072	
	1)	지식재산권실시.양도비	63,769,368			16,802,322		

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	1)	산 학 협 력 보 상 금	82,068,500			86,333,750		
	4.	기 타 산 학 협 력 비		293,150,739			217,873,194	
	1)	기 타 산 학 협 력 비	293,150,739			217,873,194		
II. 지원금 사업비					7,344,204,384			6,651,490,110
	1.	연 구 비		2,861,351,669			2,683,345,296	
	1)	인 건 비	281,966,156			232,894,650		
	3)	학 생 인 건 비	503,148,258			443,630,986		
	4)	연 구 장 비.재료비	1,158,258,654			1,020,269,492		
	5)	연 구 활 동 비	377,465,328			497,382,284		
	6)	연 구 과 제 추진비	218,581,775			184,989,500		
	7)	연 구 수 당	321,931,498			296,178,384		
	8)	위 탁 연 구 개 발 비				8,000,000		
	2.	교 육 운 영 비		1,306,021,857			720,659,102	
	1)	인 건 비	345,870,428			139,088,000		
	2)	교 육 과 정 개발비						
	3)	장 학 금	113,586,960			101,200,000		
	4)	실 험 실 습 비	84,700,365			23,599,800		

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5) 기 타 교 육 운영비	761,864,104			456,771,302		
		3. 기타 지원금 사업비		3,176,830,858			3,247,485,712	
		1) 기타 지원금 사업비	3,176,830,858			3,247,485,712		
		III. 간 접 비 사 업 비			704,599,065			664,093,815
		1. 인 력 지 원 비		471,581,933			350,994,466	
		1) 인 건 비	362,675,833			234,395,466		
		2) 연구개발능률성과급	108,906,100			116,599,000		
		2. 연 구 지 원 비		219,334,482			304,739,339	
		1) 기관공통지원경비	112,659,191			107,310,949		
		2) 사업단또는연구단운영비	78,338,951			172,278,690		
		3) 연구실 안전관리비	26,511,640			24,569,840		
		4) 연구윤리 활동비	1,824,700			579,860		
		5) 대학연구활동지원금						
		3. 성 과 활 용 지원비		13,682,650			8,360,010	
		1) 지식재산권출원·등록비	13,682,650			8,360,010		
		4. 기 타 지 원 비						
		1) 기 타 지 원 비						

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
IV. 일 반 관 리 비					1,017,263,003			818,249,601
1. 일 반 관 리 비				1,017,263,003			818,249,601	
1) 인 건 비								
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			845,957,367			671,462,962		
14) 무 형 자 산 상각비			131,565,836			69,020,779		
15) 출 판 인 쇄 비								

과 목			제 15 (당)기			제 14 (전기)		
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	39,739,800			77,765,860		
	20)	기타 관리운영경비						
V. 운 영 외 비 용					641,155,545			803,934,437
	1.	운 영 외 비 용		641,155,545			803,934,437	
	1)	전기오류수정손실	60,000			4,761,410		
	2)	고유목적사업준비금전입액	639,628,223			785,593,995		
	2)	기 타 운 영 외 비 용	1,467,322			13,579,032		
VI. 학 교 회 계 전 출 금					600,000,000			388,345,172
	1.	학 교 회 계 전 출 금		600,000,000			388,345,172	
	1)	학 교 회 계 전 출 금	600,000,000			388,345,172		
	운영비용 합계				13,112,794,455			11,942,748,227
	당기운영 차액				-504,443,861			1,464,618,623
	운영비용 총계				12,608,350,594			13,407,366,850

현금흐름표

동명대학교산학협력단

현 금 흐 름 표

당기(15기) 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지
 전기(14기) 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
I. 현금유입액		17,700,360,375		13,707,651,443
1. 운영활동으로 인한 현금유입액		17,675,360,375		13,440,214,121
1) 산학협력수익현금유입액	2,990,364,331		2,960,121,069	
(1) 산학협력연구수익	1,583,435,742		1,785,164,084	
가. 정부연구수익	277,595,376		886,288,435	
나. 산업체연구수익	1,305,840,366		898,875,649	
(2) 교육운영수익	587,245,041		449,319,680	
가. 교육운영수익	587,245,041		449,319,680	
(3) 지식재산권수익	325,049,368		160,803,636	
가. 지식재산권실시수익	325,049,368		160,803,636	
나. 지식재산권양도수익	-		-	
(4) 설비자산사용료수익	11,296,455		1,953,243	
가. 설비자산사용료수익	6,400,000		-	
나. 임대료수익	4,896,455		1,953,243	
(5) 기타산학협력수익	483,337,725		562,880,426	
가. 기타산학협력수익	483,337,725		562,880,426	
2) 지원금수익현금유입액	11,793,196,903		8,742,444,941	
(1) 연구수익	2,921,331,629		4,036,687,606	

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
가. 정부연구수익	2,921,331,629		4,027,312,606	
나. 산업체연구수익			9,375,000	
(2) 교육운영수익	2,165,790,438		566,934,095	
가. 교육운영수익	2,165,790,438		566,934,095	
(3) 기타지원금수익	6,706,074,836		4,138,823,240	
가. 기타지원금수익	6,706,074,836		4,138,823,240	
3) 간접비수익현금유입액	1,713,006,495		1,357,025,430	
(1) 산학협력수익	282,398,538		267,519,015	
가. 산학협력연구수익	221,662,253		220,570,575	
나. 교육운영수익	35,350,049		21,713,050	
다. 기타산학협력수익	25,386,236		25,235,390	
(2) 지원금수익	1,430,607,957		1,089,506,415	
가. 연구수익	1,162,936,047		747,684,333	
나. 교육운영수익	164,011,990		63,796,972	
다. 기타지원금수익	103,659,920		278,025,110	
4) 전입및기부금수익현금유입액	70,000,000		6,100,000	
(1) 기부금수익	70,000,000		6,100,000	
가. 지정기부금	70,000,000		6,100,000	
5) 운영외수익현금유입액	1,108,792,646		374,522,681	
(1) 운영외수익	1,108,792,646		374,522,681	
가. 이자수익	32,500,102		21,454,503	

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
나. 전기오류수정이익	1,546,000		7,008,320	
다. 기타운영외수익	1,074,746,544		346,059,858	
2 투자활동으로 인한 현금유입액		25,000,000		267,437,322
1) 지식재산권 처분	25,000,000		267,437,322	
3 재무활동으로 인한 현금유입액		-		-
1) 기타비유동부채 증가				
II. 현금유출액		12,348,554,089		12,499,337,039
1. 운영활동으로 인한 현금유출액		11,660,694,685		10,393,555,023
1) 산학협력비현금유출액	2,793,267,873		2,611,153,402	
(1) 산학협력연구비	1,731,210,005		1,717,354,546	
가. 인건비	1,164,155,078		963,953,678	
나. 학생인건비	110,499,417		100,384,315	
다. 연구장비재료비	257,414,823		279,720,257	
라. 연구활동비	58,981,987		75,030,009	
마. 연구과제추진비	51,839,154		68,026,833	
바. 연구수당	35,507,000		31,348,545	
아. 위탁연구개발비	52,812,546		198,890,909	
(2) 교육운영비	618,259,542		580,488,964	
가. 인건비	317,670,526		316,780,126	
나. 실험실습비	42,644,000		22,494,350	
다. 기타교육운영비	257,945,016		241,214,488	

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
(3) 지식재산권비용	145,837,868		103,136,072	
가. 지식재산권실시양도비	63,769,368		16,802,322	
나. 산학협력보상금	82,068,500		86,333,750	
(4) 기타산학협력비	297,960,458		210,173,820	
가. 기타산학협력비	297,960,458		210,173,820	
2) 지원금사업비현금유출액	7,359,318,421		6,654,244,437	
(1) 연구비	2,868,073,936		2,680,460,515	
가. 인건비	288,500,619		234,823,610	
나. 학생인건비	503,148,258		443,630,986	
다. 연구장비재료비	1,162,035,152		1,018,210,294	
라. 연구활동비	375,565,334		494,012,898	
마. 연구수당	321,931,498		296,178,384	
바. 연구과제추진비	216,893,075		185,604,343	
사. 위탁연구개발비			8,000,000	
(2) 교육운영비	1,303,783,857		720,659,102	
가. 인건비	345,870,428		139,088,000	
나. 교육과정개발비	-		-	
다. 장학금	113,586,960		101,200,000	
라. 실험실습비	84,700,365		23,599,800	
마. 기타교육운영비	759,626,104		456,771,302	
(3) 기타지원금사업비	3,187,460,628		3,253,124,820	

과 목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
가. 기타지원금사업비	3,187,460,628		3,253,124,820	
3) 간접비사업비현금유출액	696,575,831		677,620,483	
(1) 인력지원비	462,922,669		359,703,730	
가. 인건비	354,326,109		242,795,190	
나. 연구개발능률성과급	108,596,560		116,908,540	
(2) 연구지원비	219,970,512		309,556,743	
가. 기관공통지원경비	112,137,241		110,693,349	
나. 사업단또는연구단운영비	79,496,931		173,713,694	
다. 연구실안전관리비	26,511,640		24,569,840	
라. 연구윤리활동비	1,824,700		579,860	
마. 대학연구활동지원금			-	
(3) 성과활용지원비	13,682,650		8,360,010	
가. 지식재산권출원등록비	13,682,650		8,360,010	
(4) 기타지원비	-		-	
가. 기타지원비	-		-	
4) 일반관리비현금유출액	210,005,238		43,851,087	
(1) 일반관리비	210,005,238		43,851,087	
가. 인건비			-	
나. 일반제경비	210,005,238		43,851,087	
5) 운영외비용현금유출액	1,527,322		18,340,442	
(1) 운영외비용	1,527,322		18,340,442	

과목	제 15 (당) 기		제 14 (전) 기	
가. 전기오류수정손실	60,000		4,761,410	
가. 기타운영외비용	1,467,322		13,579,032	
6) 학교회계전출금현금유출액	600,000,000		388,345,172	
(1) 학교회계전출금	600,000,000		388,345,172	
가. 학교회계전출금	600,000,000		388,345,172	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		687,859,404		2,105,782,016
1) 투자자산 지출	-		-	
2) 유형자산 취득 지출	477,930,224		1,744,226,916	
가. 기계기구 취득	395,384,585		1,740,069,556	
나. 집기비품 취득	82,545,639		4,157,360	
3) 무형자산 취득 지출	159,929,180		110,170,100	
가. 지식재산권 취득	159,285,980		109,955,700	
나. 기타무형자산 취득	643,200		214,400	
4) 기타비유동자산 지출	50,000,000		251,385,000	
가. 출자금	50,000,000		251,385,000	
3. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
III. 현금의 증감(I-II)		5,351,806,286		1,208,314,404
IV. 기초의 현금		7,009,748,049		5,801,433,645
V. 기말의 현금		12,361,554,335		7,009,748,049