

2019회계연도

(2019.03.01 ~ 2020.02.29)

# 산학협력단과 학교기업의 결산서

동의과학대학교 산학협력단

2019학년도 결산서를 산학협력단 회계처리규칙 제36조,  
학교기업회계처리규칙 제 16조 및 산업교육진흥 및 산학협력촉진에 관한 법률시행령  
제34도, 제35조, 제36조의 규정에 의하여 관계서류를 첨부하여 제출합니다.

동의과학대학교 산학협력단장 고석조

# 목 차

## I. 산학협력단과 학교기업의 합산재무제표

1. 합산재무상태표 -----	I -	1
2. 합산운영계산서 -----	I -	5
3. 합산구분운영계산서 -----	I -	12
4. 합산운영차손익처분계산서 -----	I -	18
5. 합산현금흐름표 -----	I -	20
6. 주식 -----	I -	28
7. 합산합계잔액시산표 -----	I -	43
8. 감사보고서 -----	I -	49
9. 첨부자료(대학평의원회 회의록) -----	I -	51

## II. 산학협력단 결산서

1. 재무상태표 -----	II -	1
2. 운영계산서 -----	II -	5
3. 구분 운영계산서 -----	II -	12
4. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	II -	19
5. 현금흐름표 -----	II -	21
6. 주식 -----	II -	29
7. 부속서류 -----	II -	41
8. 합계잔액시산표 -----	II -	91

### Ⅲ. 학교기업 동의분석센터 결산서

1. 재무상태표 -----	Ⅲ-	1
2. 운영계산서 -----	Ⅲ-	5
3. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	Ⅲ-	9
4. 현금흐름표 -----	Ⅲ-	11
5. 주식 -----	Ⅲ-	15
6. 부속서류 -----	Ⅲ-	23
7. 합계잔액시산표 -----	Ⅲ-	57

### Ⅳ. 학교기업 DIT스포츠재활센터 결산서

1. 재무상태표 -----	Ⅳ-	1
2. 운영계산서 -----	Ⅳ-	5
3. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	Ⅳ-	9
4. 현금흐름표 -----	Ⅳ-	11
5. 주식 -----	Ⅳ-	15
6. 부속서류 -----	Ⅳ-	24
7. 합계잔액시산표 -----	Ⅳ-	43

### Ⅴ. 학교기업 DIT테크노밸리 결산서

1. 재무상태표 -----	Ⅴ-	1
2. 운영계산서 -----	Ⅴ-	5
3. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	Ⅴ-	8
4. 현금흐름표 -----	Ⅴ-	10
5. 제조원가명세서 -----	Ⅴ-	13
6. 주식 -----	Ⅴ-	16
7. 부속서류 -----	Ⅴ-	25
8. 합계잔액시산표 -----	Ⅴ-	42

# 산학협력단과 학교기업의 합산재무제표

# 목 차

## I. 산학협력단과 학교기업의 합산재무제표

1. 합산재무상태표	I -	1
2. 합산운영계산서	I -	5
3. 합산구분운영계산서	I -	12
4. 합산운영차손익처분계산서	I -	18
5. 합산현금흐름표	I -	20
6. 재무제표에 대한 주석	I -	28
7. 합산합계잔액시산표	I -	43
8. 감사보고서	I -	49
9. 첨부자료(대학평의원회 회의록)	I -	51

# 합 산 재 무 상 태 표

# 재 무 제 표

## 합 산 재 무 상 태 표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산대차대조표	
						당 기	전 기
<b>자 산</b>							
<b>I. 유 동 자 산</b>	1,586,056,540	524,187,816	380,071,211	154,325,278	-	2,644,640,845	2,421,842,897
<b>(1) 당 좌 자 산</b>	1,586,056,540	524,187,816	380,071,211	153,373,878	-	2,643,689,445	2,420,834,537
1. 현금 및 현금성 자산(주식 3)	1,564,014,790	499,275,566	376,467,291	75,736,878		2,515,494,525	2,304,551,653
2. 매 출 채 권	-	22,096,550	3,600,000	74,637,000		100,333,550	110,870,545
( 대 손 충 당 금 )(주식 2)	-	(1,253,600)	-	-		(1,253,600)	-
3. 선 급 금	21,992,500	-	-	-		21,992,500	-
4. 선 급 비 용	-	4,057,490	-	-		4,057,490	3,770,880
5. 선 급 법 인 세	44,810	11,810	3,920	-		60,540	851,330
6. 지 방 소 득 세	4,440	-	-	-		4,440	7,830
7. 받 을 어 음	-	-	-	3,000,000		3,000,000	-
8. 부 가 세 대 급 금	-	-	-	-		-	782,299
<b>(2) 재 고 자 산</b>	-	-	-	951,400	-	951,400	1,008,360
1. 원 재 료	-	-	-	951,400		951,400	1,008,360
<b>II. 비 유 동 자 산</b>	6,913,610,216	198,563,307	19,449,988	18,489,545	297,726,900	6,852,386,156	6,537,395,492
<b>(1) 투 자 자 산</b>	619,451,900	-	-	-	297,726,900	321,725,000	321,725,000

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산대차대조표	
						당 기	전 기
1. 출 자 금	619,451,900				297,726,900	321,725,000	321,725,000
<b>(2) 유 형 자 산</b> (주석 2,4)	<b>6,294,158,316</b>	<b>198,563,307</b>	<b>19,449,988</b>	<b>18,489,545</b>	<b>-</b>	<b>6,530,661,156</b>	<b>6,215,670,492</b>
1. 기 계 기 구 ( 국 고 보 조 금 ) ( 감 가 상 각 누 계 액 )	25,687,970,323 (22,331,633,318)	1,316,901,944 - (1,178,571,659)	172,804,543 (28,770,908) (125,872,975)	52,727,273 - (34,272,728)		27,230,404,083 (28,770,908) (23,670,350,680)	26,750,898,429 (40,207,270) (22,937,859,664)
2. 차 량 운 반 구 ( 국 고 보 조 금 ) ( 감 가 상 각 누 계 액 )	- - -	205,212,114 (24,366,667) (125,576,631)	- - -	- - -		205,212,114 (24,366,667) (125,576,631)	205,212,114 (31,166,667) (102,535,814)
3. 시 설 장 치 ( 감 가 상 각 누 계 액 )		136,111,636 (133,136,636)	- -	- -		136,111,636 (133,136,636)	136,111,636 (131,036,636)
4. 집 기 비 품 ( 감 가 상 각 누 계 액 )	3,342,127,590 (2,475,287,175)	18,832,951 (16,843,745)	3,770,000 (2,480,672)	150,000 (115,000)		3,364,880,541 (2,494,726,592)	3,363,541,841 (1,835,803,822)
5. 기 타 유 형 자 산 ( 감 가 상 각 누 계 액 )	2,411,735,810 (340,754,914)		- -			2,411,735,810 (340,754,914)	943,855,810 (105,339,465)
<b>자 산 총 계</b>	<b>8,499,666,756</b>	<b>722,751,123</b>	<b>399,521,199</b>	<b>172,814,823</b>	<b>297,726,900</b>	<b>9,497,027,001</b>	<b>8,959,238,389</b>
<b>부 채</b>							
<b>I. 유 동 부 채</b>	<b>1,028,227,841</b>	<b>24,138,395</b>	<b>17,113,363</b>	<b>3,539,020</b>	<b>-</b>	<b>1,073,018,619</b>	<b>183,693,516</b>
1. 미 지 급 금	405,000	3,112,761	1,595,800	-		5,113,561	4,506,934
2. 선 수 금	-	2,260,660	-	-		2,260,660	1,029,100
3. 예 수 금	-	5,757,190	2,457,410	370,710		8,585,310	7,558,980
4. 제 세 예 수 금	16,582,520	971,670	8,696,500	681,510		26,932,200	24,644,760
5. 부 가 세 예 수 금	1,829,091	12,036,114	4,363,653	2,486,800		20,715,658	15,851,350
6. 선 수 수 익 (주석 2,7)	1,009,411,230	-	-	-		1,009,411,230	130,102,392
<b>II. 비 유 동 부 채</b>	<b>1,578,460</b>	<b>8,395,856</b>	<b>2,014,784</b>	<b>512,378</b>	<b>-</b>	<b>12,501,478</b>	<b>26,650,052</b>

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산대차대조표	
						당 기	전 기
1. 퇴직급여충당부채(주석 2,5) (퇴직연금운용자산)	86,329,180 (84,750,720)	454,440,800 (446,044,944)	84,281,920 (82,267,136)	21,250,000 (20,737,622)		646,301,900 (633,800,422)	543,727,300 (517,077,248)
<b>부 채 총 계</b>	<b>1,029,806,301</b>	<b>32,534,251</b>	<b>19,128,147</b>	<b>4,051,398</b>	<b>-</b>	<b>1,085,520,097</b>	<b>210,343,568</b>
<b>기 본 금</b>						-	-
<b>I. 출 연 기 본 금</b>	-	3,500,000	114,626,900	179,600,000	297,726,900	-	-
(1) 출 연 기 본 금	-	3,500,000	114,626,900	179,600,000	297,726,900	-	-
1. 출 연 기 본 금	-	3,500,000	114,626,900	179,600,000	297,726,900	-	-
<b>II. 적 립 금</b>	-	547,878,077	199,535,234	6,461,949	-	753,875,260	627,171,262
(1) 적 립 금	-	547,878,077	199,535,234	6,461,949	-	753,875,260	627,171,262
1. 고유목적사업준비금	-	547,878,077	199,535,234	6,461,949	-	753,875,260	627,171,262
<b>III. 차기이월 운영차손익</b>	7,469,860,455	138,838,795	66,230,918	(17,298,524)	-	7,657,631,644	8,121,723,559
(1) 차기이월 운영차손익	7,469,860,455	138,838,795	66,230,918	(17,298,524)	-	7,657,631,644	8,121,723,559
1. 전기이월 운영차손익	7,327,043,735					7,327,043,735	7,269,748,657
2. 당 기 운 영 차 손 익	142,816,720	138,838,795	66,230,918	(17,298,524)		330,587,909	851,974,902
<b>기 본 금 총 계</b>	<b>7,469,860,455</b>	<b>690,216,872</b>	<b>380,393,052</b>	<b>168,763,425</b>	<b>297,726,900</b>	<b>8,411,506,904</b>	<b>8,748,894,821</b>
<b>부 채 와 기 본 금 총 계</b>	<b>8,499,666,756</b>	<b>722,751,123</b>	<b>399,521,199</b>	<b>172,814,823</b>	<b>297,726,900</b>	<b>9,497,027,001</b>	<b>8,959,238,389</b>

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 합 산 운 영 계 산 서

# 합산운영계산서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

과 목(관, 항, 목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산운영계산서	
						당 기	전 기
<b>1. 운영수익</b>							
<b>I. 산학협력수익</b> (주식 2,7)	<b>1,164,589,459</b>	<b>1,684,456,677</b>	<b>479,969,407</b>	<b>114,605,455</b>	-	<b>3,443,620,998</b>	<b>812,244,506</b>
(1) 연구수익	87,839,061	-	-	-	-	87,839,061	134,175,538
1. 정부 연구 수익	59,795,345				-	59,795,345	105,826,584
2. 산업체 연구 수익	28,043,716				-	28,043,716	28,348,954
(2) 교육운영수익	1,042,466,730	-	-	-	-	1,042,466,730	509,800,300
1. 교육 운영 수익	1,042,466,730				-	1,042,466,730	509,800,300
(3) 기술이전수익	9,200,000	-	-	-	-	9,200,000	151,725,000
1. 지식 재산권이전수익	9,200,000				-	9,200,000	151,725,000
(4) 기타산학협력수익	25,083,668	1,684,456,677	479,969,407	114,605,455	-	2,304,115,207	16,543,668
1. 기타 산학협력수익	25,083,668	1,684,456,677	479,969,407	114,605,455	-	2,304,115,207	16,543,668
<b>II. 지원금수익</b>	<b>7,018,735,783</b>	<b>-</b>	<b>204,308,078</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,223,043,861</b>	<b>6,307,000,363</b>
(1) 연구수익	37,631,630	-	-	-	-	37,631,630	30,767,842
1. 정부 연구 수익	37,631,630				-	37,631,630	30,767,842
(2) 교육운영수익	5,711,230,610	-	-	-	-	5,711,230,610	5,077,068,081
1. 교육 운영 수익	5,711,230,610				-	5,711,230,610	5,077,068,081
(3) 기타 지원금수익	1,269,873,543	-	204,308,078	-	-	1,474,181,621	1,199,164,440

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산운영계산서	
						당 기	전 기
1.기 타 지 원 금 수 익	1,269,873,543	-	204,308,078	-	-	1,474,181,621	1,199,164,440
<b>Ⅲ. 간접비수익</b>	<b>96,815,909</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>96,815,909</b>	<b>268,783,502</b>
<b>(1)산학협력수익</b>	<b>7,101,822</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,101,822</b>	<b>19,797,572</b>
1. 산 학 협 력 연 구 수 익	5,347,052	-	-	-	-	5,347,052	17,141,272
2. 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익	854,770	-	-	-	-	854,770	-
2.기 타 산 학 협 력 수 익	900,000	-	-	-	-	900,000	2,656,300
<b>(2)지원금수익</b>	<b>89,714,087</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>89,714,087</b>	<b>248,985,930</b>
1. 지 원 금 연 구 수 익	2,285,000	-	-	-	-	2,285,000	4,519,000
2. 지 원 금 교 육 운 영 수 익	7,004,600	-	-	-	-	7,004,600	183,000,000
3.기 타 지 원 금 수 익	80,424,487	-	-	-	-	80,424,487	61,466,930
<b>Ⅳ. 전 입 및 기부금 수익</b>	<b>1,026,049,163</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>704,800,000</b>	<b>321,249,163</b>	<b>33,933,340</b>
<b>(1) 전 입 금 수 익</b>	<b>704,800,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>704,800,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 학 교 기 업 전 입 금	704,800,000	-	-	-	704,800,000	-	-
<b>(2)기부금수익</b>	<b>321,249,163</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>321,249,163</b>	<b>33,933,340</b>
1. 일 반 기 부 금	321,249,163	-	-	-	-	321,249,163	-
2. 지 정 기 부 금	-	-	-	-	-	-	24,290,000
3. 현 물 기 부 금	-	-	-	-	-	-	9,643,340
<b>Ⅴ.운 영 외 수 익</b>	<b>2,740,494</b>	<b>706,914,374</b>	<b>1,072,940</b>	<b>5,081,374</b>	<b>-</b>	<b>715,809,182</b>	<b>4,181,004,995</b>
<b>(1)운영외수익</b>	<b>2,740,494</b>	<b>706,914,374</b>	<b>1,072,940</b>	<b>5,081,374</b>	<b>-</b>	<b>715,809,182</b>	<b>4,181,004,995</b>
1. 이 자 수 익	827,067	95,084	30,569	6,404	-	959,124	5,690,714
2. 제 품 매 출	-	-	-	-	-	-	116,350,000
3. 용 역 수 익	-	-	-	-	-	-	3,049,061,676

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산운영계산서	
						당 기	전 기
4. 국 고 보 조 금 수 입	-					-	176,326,899
5. 고유목적사업준비금환입액(주석 6)	-	700,000,000	-	4,800,000		704,800,000	814,800,000
6. 기 타 운 영 외 수 익	1,913,427	6,819,290	1,042,371	274,970		10,050,058	18,775,706
<b>운 영 수 익 총 계</b>	<b>9,308,930,808</b>	<b>2,391,371,051</b>	<b>685,350,425</b>	<b>119,686,829</b>	<b>704,800,000</b>	<b>11,800,539,113</b>	<b>11,602,966,706</b>
<b>2. 운영비용</b>							
<b>I. 산 학 령 력 비</b>	<b>508,076,425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>92,254,452</b>	<b>-</b>	<b>600,330,877</b>	<b>456,189,743</b>
<b>(1) 산학협력연구비</b>	<b>90,039,273</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90,039,273</b>	<b>132,991,277</b>
1. 인 건 비	11,939,398					11,939,398	52,406,363
2. 학 생 인 건 비	-					-	9,100,000
3. 연 구 장 비 · 재 료 비	50,913,000					50,913,000	33,930,842
4. 연 구 활 동 비	10,159,818					10,159,818	10,898,907
5. 연 구 과 제 추 진 비	8,527,057					8,527,057	17,155,165
6. 연 구 수 당	8,500,000					8,500,000	9,500,000
<b>(2) 교육운영비</b>	<b>384,295,984</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>384,295,984</b>	<b>208,886,487</b>
1. 인 건 비	274,635,080					274,635,080	142,470,440
2. 실 험 실 습 비	13,272,444					13,272,444	11,068,827
3. 기 타 교 육 운 영 비	96,388,460					96,388,460	55,347,220
<b>(3) 지적재산권 운영·이전비(주석 )</b>	<b>10,007,500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,007,500</b>	<b>-</b>
1. 지적재산권 운영·이전비	10,007,500					10,007,500	-
<b>(4) 기타산학협력비</b>	<b>23,733,668</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>92,254,452</b>	<b>-</b>	<b>115,988,120</b>	<b>114,311,979</b>
1. 기 타 산 학 협 력 비	23,733,668					23,733,668	16,543,668
2. 제 품 매 출 원 가				92,254,452		92,254,452	97,768,311

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산운영계산서	
						당 기	전 기
<b>II. 지원금사업비</b>	<b>4,376,971,222</b>	-	-	-	-	<b>4,376,971,222</b>	<b>4,161,454,465</b>
<b>(1) 연구비</b>	<b>37,124,410</b>	-	-	-	-	<b>37,124,410</b>	<b>31,185,062</b>
1. 인 건 비	13,000,000					13,000,000	13,000,000
2. 연구 장비 · 재 료 비	17,514,079					17,514,079	4,545,342
3. 연구 활 동 비	180,000					180,000	756,000
4. 연구 과 제 추 진 비	2,730,331					2,730,331	2,155,720
5. 연구 수 당	3,700,000					3,700,000	10,728,000
<b>(2) 교육운영비</b>	<b>3,476,310,329</b>	-	-	-	-	<b>3,476,310,329</b>	<b>3,280,261,752</b>
1. 인 건 비	805,596,440	-	-	-	-	805,596,440	740,702,511
2. 교 육 과 정 개 발 비	83,915,700	-	-	-	-	83,915,700	214,086,180
3. 장 학 금	33,600,000	-	-	-	-	33,600,000	99,010,000
4. 실 험 실 습 비	778,392,082	-	-	-	-	778,392,082	1,064,977,983
5. 기 타 교 육 운 영 비	1,774,806,107	-	-	-	-	1,774,806,107	1,161,485,078
<b>(3) 기타지원금사업비</b>	<b>863,536,483</b>	-	-	-	-	<b>863,536,483</b>	<b>850,007,651</b>
1. 기 타 지 원 금 사 업 비	863,536,483	-	-	-	-	863,536,483	850,007,651
<b>III. 간접사업비</b>	<b>31,853,680</b>	-	-	-	-	<b>31,853,680</b>	<b>259,070,900</b>
<b>(1) 인력지원비</b>	-	-	-	-	-	-	<b>50,000,000</b>
1. 연구 개발 능력 성과 급	-					-	50,000,000
<b>(2) 연구지원비</b>	<b>27,817,440</b>	-	-	-	-	<b>27,817,440</b>	<b>200,965,610</b>
1. 사업단 또는 연구단운영비	27,817,440					27,817,440	200,965,610
<b>(3) 성과활용지원비</b>	<b>4,036,240</b>	-	-	-	-	<b>4,036,240</b>	<b>8,105,290</b>
1. 지식재산권 출원 · 등록비	4,036,240					4,036,240	8,105,290

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산운영계산서	
						당 기	전 기
Ⅲ. 일반관리비	3,047,094,179	1,552,322,256	531,635,017	2,756,727	-	5,133,808,179	5,411,559,534
(1) 일반관리비	3,047,094,179	1,552,322,256	531,635,017	2,756,727	-	5,133,808,179	5,411,559,534
1. 교 직 원 보 수	611,490,318	725,340,670	299,691,000	-	-	1,636,521,988	1,632,877,709
2. 상 여 금	-	129,516,850	15,959,400	-	-	145,476,250	149,727,355
3. 제 수 당	-	14,463,140	643,680	-	-	15,106,820	20,180,030
4. 퇴 직 급 여 (주석 2,5)	-	80,162,662	27,132,978	-	-	107,295,640	111,864,323
5. 복 리 후 생 비	-	61,207,969	14,328,270	-	-	75,536,239	86,077,156
6. 여 비 교 통 비	-	10,334,000	7,889,220	-	-	18,223,220	24,115,780
7. 통 신 비	-	8,068,548	70,210	-	-	8,138,758	8,672,599
8. 세 금 과 공 과	-	35,587,310	9,562,340	-	-	45,149,650	41,800,480
9. 임 차 료	-	-	18,000,000	-	-	18,000,000	53,000,000
10. 건 축 물 관 리 비	-	9,482,500	-	-	-	9,482,500	-
11. 감 가 상 각 비 (주석 2,4)	2,411,460,138	58,113,078	18,429,347	-	-	2,488,002,563	2,530,221,785
12. 수 선 비	-	9,558,101	3,694,547	-	-	13,252,648	19,940,948
13. 보 험 료	-	22,188,060	6,005,900	-	-	28,193,960	28,468,450
14. 홍 보 비	-	-	17,679,092	-	-	17,679,092	17,244,545
15. 차 량 유 지 비	-	30,725,809	-	-	-	30,725,809	26,284,689
16. 소 모 품 비	-	213,498,459	34,640,545	-	-	248,139,004	249,147,586
17. 지 급 수 수 료	-	13,155,277	46,736,203	2,756,727	-	62,648,207	59,325,476
18. 교 육 훈 련 비	-	844,000	2,520,000	-	-	3,364,000	2,472,000
19. 용 역 비	-	125,154,309	-	-	-	125,154,309	287,097,950
20. 회 의 비	-	-	4,977,630	-	-	4,977,630	4,699,700

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산운영계산서	
						당 기	전 기
21. 대 손 상 각 비 (주석2 )	-	1,253,600	-	-	-	1,253,600	-
22. 기 타 관 리 운 영 비	24,143,723	3,667,914	3,674,655	-	-	31,486,292	58,340,973
<b>IV.운 영 외 비 용</b>	<b>2,118,582</b>	<b>700,210,000</b>	<b>87,484,490</b>	<b>5,150,000</b>	<b>704,800,000</b>	<b>90,163,072</b>	<b>240,920,411</b>
(1)운영외비용	2,118,582	700,210,000	87,484,490	5,150,000	704,800,000	90,163,072	240,920,411
1. 현장실습비		210,000	87,484,490	350,000		88,044,490	82,158,180
2. 산 학 단 전 출 금	-	700,000,000	-	4,800,000	704,800,000	-	-
3. 기 타 운 영 외 비 용	2,118,582	-	-	-	-	2,118,582	158,762,231
<b>VI. 학교회계전출금</b>	<b>1,200,000,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,200,000,000</b>	<b>160,000,000</b>
1. 학교회계전출금	1,200,000,000	-	-	-	-	1,200,000,000	160,000,000
<b>운 영 비 용 합 계</b>	<b>9,166,114,088</b>	<b>2,252,532,256</b>	<b>619,119,507</b>	<b>100,161,179</b>	<b>704,800,000</b>	<b>11,433,127,030</b>	<b>10,689,195,053</b>
당기운영차익(운영차손)	142,816,720	138,838,795	66,230,918	19,525,650	-	367,412,083	913,771,653
<b>운 영 비 용 총 계</b>	<b>9,308,930,808</b>	<b>2,391,371,051</b>	<b>685,350,425</b>	<b>119,686,829</b>	<b>704,800,000</b>	<b>11,800,539,113</b>	<b>11,602,966,706</b>

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 합 산 구 분 운 영 계 산 서

## 합산구분운영계산서

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합 계	구 분 금 액	
							고유목적사업	수익사업
<b>1. 운영수익</b>								
<b>I. 산학협력수익</b> (주석 2,7)	<b>1,164,589,459</b>	<b>1,684,456,677</b>	<b>479,969,407</b>	<b>114,605,455</b>	-	<b>3,443,620,998</b>	-	<b>1,164,589,459</b>
(1) 연구수익	87,839,061	-	-	-	-	87,839,061	-	87,839,061
1. 정부 연구 수익	59,795,345	-	-	-	-	59,795,345	-	59,795,345
2. 산업체 연구 수익	28,043,716	-	-	-	-	28,043,716	-	28,043,716
(2) 교육운영수익	1,042,466,730	-	-	-	-	1,042,466,730	-	1,042,466,730
1. 교육운영수익	1,042,466,730	-	-	-	-	1,042,466,730	-	1,042,466,730
(3) 기술이전수익	9,200,000	-	-	-	-	9,200,000	-	9,200,000
1. 지식 재산권이전수익	9,200,000	-	-	-	-	9,200,000	-	9,200,000
(4) 기타산학협력수익	25,083,668	1,684,456,677	479,969,407	114,605,455	-	2,304,115,207	-	25,083,668
1. 기타산학협력수익	25,083,668	1,684,456,677	479,969,407	114,605,455	-	2,304,115,207	-	25,083,668
<b>III. 지원금수익</b> (주석2,7,8)	<b>7,018,735,783</b>	-	<b>204,308,078</b>	-	-	<b>7,223,043,861</b>	<b>7,018,735,783</b>	-
(1) 연구수익	37,631,630	-	-	-	-	37,631,630	37,631,630	-
1. 정부 연구 수익	37,631,630	-	-	-	-	37,631,630	37,631,630	-
(2) 교육운영수익	5,711,230,610	-	-	-	-	5,711,230,610	5,711,230,610	-
1. 교육 운영 수익	5,711,230,610	-	-	-	-	5,711,230,610	5,711,230,610	-
(3) 기타 지원금수익	1,269,873,543	-	204,308,078	-	-	1,474,181,621	1,269,873,543	-
1. 기타 지원금 수익	1,269,873,543	-	204,308,078	-	-	1,474,181,621	1,269,873,543	-
<b>III. 간접비수익</b>	<b>96,815,909</b>	-	-	-	-	<b>96,815,909</b>	<b>89,714,087</b>	<b>7,101,822</b>
(1) 산학협력수익	7,101,822	-	-	-	-	7,101,822	-	7,101,822
1. 산학협력 연구수익	5,347,052	-	-	-	-	5,347,052	-	5,347,052

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합 계	구 분 금 액	
							고유목적사업	수익사업
2. 산학협력 교육 운영 수익	854,770					854,770	-	854,770
3. 기타 산학협력 수익	900,000					900,000	-	900,000
<b>(2)지원금수익</b>	<b>89,714,087</b>	-	-	-	-	<b>89,714,087</b>	<b>89,714,087</b>	-
1. 지원금 연구 수익	2,285,000					2,285,000	2,285,000	-
2. 지원금 교육 운영 수익	7,004,600					7,004,600	7,004,600	-
3. 기타 지원금 수익	80,424,487					80,424,487	80,424,487	-
<b>IV. 전입 및 기부금 수익</b>	<b>1,026,049,163</b>	-	-	-	<b>704,800,000</b>	<b>321,249,163</b>	<b>1,026,049,163</b>	-
<b>(1) 전 입 금 수 익</b>	<b>704,800,000</b>	-	-	-	<b>704,800,000</b>	-	<b>704,800,000</b>	-
1. 학 교 기 업 전 입 금	704,800,000	-	-	-	704,800,000	-	704,800,000	-
<b>(2) 기 부 금 수 익</b>	<b>321,249,163</b>	-	-	-	-	<b>321,249,163</b>	<b>321,249,163</b>	-
1. 일 반 기 부 금	321,249,163					321,249,163	321,249,163	-
<b>V. 운 영 외 수 익</b>	<b>2,740,494</b>	<b>706,914,374</b>	<b>1,072,940</b>	<b>5,081,374</b>	-	<b>715,809,182</b>	-	<b>3,199,148,799</b>
<b>(1) 운영외수익</b>	<b>2,740,494</b>	<b>706,914,374</b>	<b>1,072,940</b>	<b>5,081,374</b>	-	<b>715,809,182</b>	-	<b>3,199,148,799</b>
1. 이 자 수 익	827,067	95,084	30,569	6,404	-	959,124	-	959,124
2. 제 품 매 출	-	-	-	-	-	-	-	114,605,455
3. 용 역 수 익	-	-	-	-	-	-	-	2,164,426,084
4. 국 고 보 조 금 수 입	-	-	-	-	-	-	-	204,308,078
5. 고유목적사업준비금환입액 (주석 6)	-	700,000,000	-	4,800,000	-	704,800,000	-	704,800,000
6. 기 타 운 영 외 수 익	1,913,427	6,819,290	1,042,371	274,970	-	10,050,058	-	10,050,058
<b>운 영 수 익 총 계</b>	<b>9,308,930,808</b>	<b>2,391,371,051</b>	<b>685,350,425</b>	<b>119,686,829</b>	<b>704,800,000</b>	<b>11,800,539,113</b>	<b>8,134,499,033</b>	<b>4,370,840,080</b>
<b>2. 운영비용</b>								
<b>I. 산 학 령 력 비</b>	<b>508,076,425</b>	-	-	<b>92,254,452</b>	-	<b>600,330,877</b>	-	<b>600,330,877</b>
<b>(1) 산학협력연구비</b>	<b>90,039,273</b>	-	-	-	-	<b>90,039,273</b>	-	<b>90,039,273</b>
1. 인 건 비	11,939,398	-	-	-	-	11,939,398	-	11,939,398
3. 연 구 장 비 · 재 료 비	50,913,000					50,913,000	-	50,913,000
4. 연 구 활 동 비	10,159,818					10,159,818	-	10,159,818

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합 계	구 분 금 액	
							고유목적사업	수익사업
5. 연구 과제 추진 비	8,527,057					8,527,057	-	8,527,057
6. 연구 수 당	8,500,000					8,500,000	-	8,500,000
<b>(2)교육운영비</b>	<b>384,295,984</b>	-	-	-	-	<b>384,295,984</b>	-	<b>384,295,984</b>
1. 인 건 비	274,635,080					274,635,080	-	274,635,080
2. 실 험 실 습 비	13,272,444					13,272,444	-	13,272,444
3. 기 타 교 육 운 영 비	96,388,460					96,388,460	-	96,388,460
<b>(3)지적재산권 운영·이전비</b> (주석)	<b>10,007,500</b>	-	-	-	-	<b>10,007,500</b>	-	<b>10,007,500</b>
1. 지적재산권 운영·이전비	10,007,500					10,007,500	-	10,007,500
<b>(4)기타산학협력비</b>	<b>23,733,668</b>	-	-	<b>92,254,452</b>	-	<b>115,988,120</b>	-	<b>115,988,120</b>
1. 기 타 산 학 협 력 비	23,733,668					23,733,668	-	23,733,668
2. 제 품 매 출 원 가	-			92,254,452		92,254,452	-	92,254,452
<b>II. 지원금사업비</b>	<b>4,376,971,222</b>	-	-	-	-	<b>4,376,971,222</b>	<b>4,376,971,222</b>	-
<b>(1)연구비</b>	<b>37,124,410</b>	-	-	-	-	<b>37,124,410</b>	<b>37,124,410</b>	-
1. 인 건 비	13,000,000					13,000,000	13,000,000	-
2. 연 구 장 비 · 재 료 비	17,514,079					17,514,079	17,514,079	-
3. 연 구 활 동 비	180,000					180,000	180,000	-
4. 연 구 과 제 추 진 비	2,730,331					2,730,331	2,730,331	-
5. 연 구 수 당	3,700,000					3,700,000	3,700,000	-
<b>(2)교육운영비</b>	<b>3,476,310,329</b>	-	-	-	-	<b>3,476,310,329</b>	<b>3,476,310,329</b>	-
1. 인 건 비	805,596,440					805,596,440	805,596,440	-
2. 교 육 과 정 개 발 비	83,915,700					83,915,700	83,915,700	-
3. 장 학 금	33,600,000					33,600,000	33,600,000	-
4. 실 험 실 습 비	778,392,082					778,392,082	778,392,082	-
5. 기 타 교 육 운 영 비	1,774,806,107					1,774,806,107	1,774,806,107	-
<b>(3)기타지원금사업비</b>	<b>863,536,483</b>	-	-	-	-	<b>863,536,483</b>	<b>863,536,483</b>	-
1. 기 타 지 원 금 사 업 비	863,536,483					863,536,483	863,536,483	-

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합 계	구 분 금 액	
							고유목적사업	수익사업
<b>Ⅲ. 간접사업비</b>	<b>31,853,680</b>	-	-	-	-	<b>31,853,680</b>	<b>27,834,961</b>	<b>4,018,719</b>
(1)연구지원비	27,817,440	-	-	-	-	27,817,440	24,307,941	3,509,499
1. 사업단 또는 연구단운영비	27,817,440	-	-	-	-	27,817,440	24,307,941	3,509,499
(2)성과활용지원비	4,036,240	-	-	-	-	4,036,240	3,527,021	509,219
1. 지식재산권 출원 · 등록비	4,036,240	-	-	-	-	4,036,240	3,527,021	509,219
<b>Ⅲ. 일반관리비</b>	<b>3,047,094,179</b>	<b>1,552,322,256</b>	<b>531,635,017</b>	<b>2,756,727</b>	-	<b>5,133,808,179</b>	<b>2,662,667,192</b>	<b>2,471,140,987</b>
(1)일반관리비	3,047,094,179	1,552,322,256	531,635,017	2,756,727	-	5,133,808,179	2,662,667,192	2,471,140,987
1. 교 직 원 보 수	611,490,318	725,340,670	299,691,000	-	-	1,636,521,988	534,343,579	1,102,178,409
2. 상 여 금	-	129,516,850	15,959,400	-	-	145,476,250	-	145,476,250
3. 제 수 당	-	14,463,140	643,680	-	-	15,106,820	-	15,106,820
4. 퇴 직 급 여 (주석 2,5)	-	80,162,662	27,132,978	-	-	107,295,640	-	107,295,640
5. 복 리 후 생 비	-	61,207,969	14,328,270	-	-	75,536,239	-	75,536,239
6. 여 비 교 통 비	-	10,334,000	7,889,220	-	-	18,223,220	-	18,223,220
7. 통 신 비	-	8,068,548	70,210	-	-	8,138,758	-	8,138,758
8. 세 금 과 공 과	-	35,587,310	9,562,340	-	-	45,149,650	-	45,149,650
9. 임 차 료	-	-	18,000,000	-	-	18,000,000	-	18,000,000
10. 건 축 물 관 리 비	-	9,482,500	-	-	-	9,482,500	-	9,482,500
11. 감 가 상 각 비 (주석 2,4)	2,411,460,138	58,113,078	18,429,347	-	-	2,488,002,563	2,107,225,907	380,776,656
12. 수 선 비	-	9,558,101	3,694,547	-	-	13,252,648	-	13,252,648
13. 보 험 료	-	22,188,060	6,005,900	-	-	28,193,960	-	28,193,960
14. 홍 보 비	-	-	17,679,092	-	-	17,679,092	-	17,679,092
15. 차 량 유 지 비	-	30,725,809	-	-	-	30,725,809	-	30,725,809
16. 소 모 품 비	-	213,498,459	34,640,545	-	-	248,139,004	-	248,139,004
17. 지 급 수 수 료	-	13,155,277	46,736,203	2,756,727	-	62,648,207	-	62,648,207
18. 교 육 훈 련 비	-	844,000	2,520,000	-	-	3,364,000	-	3,364,000
19. 용 역 비	-	125,154,309	-	-	-	125,154,309	-	125,154,309

과 목(관,항,목)	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합 계	구 분 금 액	
							고유목적사업	수익사업
20. 회 의 비	-	-	4,977,630	-	-	4,977,630	-	4,977,630
21. 대 손 상 각 비 (주석2 )	-	1,253,600	-	-	-	1,253,600	-	1,253,600
22. 기 타 관 리 운 영 비	24,143,723	3,667,914	3,674,655	-	-	31,486,292	21,097,707	10,388,585
<b>IV. 운 영 외 비 용</b>	<b>2,118,582</b>	<b>700,210,000</b>	<b>87,484,490</b>	<b>5,150,000</b>	<b>704,800,000</b>	<b>90,163,072</b>	-	<b>794,963,072</b>
(1)운영외비용	2,118,582	700,210,000	87,484,490	5,150,000	704,800,000	90,163,072	-	794,963,072
1. 현 장 실 습 비		210,000	87,484,490	350,000		88,044,490	-	88,044,490
2. 산 학 단 전 출 금		700,000,000	-	4,800,000	704,800,000	-	-	704,800,000
3. 기 타 운 영 외 비 용	2,118,582	-	-	-	-	2,118,582	-	2,118,582
<b>VI. 학교회계전출금</b>	<b>1,200,000,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,200,000,000</b>	<b>-</b>	<b>1,200,000,000</b>
1. 학 교 회 계 전 출 금	1,200,000,000	-	-	-	-	1,200,000,000	-	1,200,000,000
<b>운 영 비 용 합 계</b>	<b>9,166,114,088</b>	<b>2,252,532,256</b>	<b>619,119,507</b>	<b>100,161,179</b>	<b>704,800,000</b>	<b>11,433,127,030</b>	<b>7,067,473,375</b>	<b>5,070,453,655</b>
당기운영차익(운영차손)	142,816,720	138,838,795	66,230,918	19,525,650	-	367,412,083	1,067,025,658	(699,613,575)
<b>운 영 비 용 총 계</b>	<b>9,308,930,808</b>	<b>2,391,371,051</b>	<b>685,350,425</b>	<b>119,686,829</b>	<b>704,800,000</b>	<b>11,800,539,113</b>	<b>8,134,499,033</b>	<b>4,370,840,080</b>

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 합산 운영차손익처분계산서

## 합산운영차손익처분계산서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2018회계연도 2018년 3월 1일부터  
 2020년 2월 29까지 2019년 2월 28일까지  
 처분예정일 2020년 4월 16일 처분확정일 2019년 4월 15일

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산운영차손익처분계산서	
						당 기	전 기
I. 처분전 운영차익	7,469,860,455	138,838,795	66,230,918	(17,298,524)	-	7,657,631,644	8,121,723,559
1. 전기이월운영차익	7,327,043,735	-	-	(36,824,174)	-	7,290,219,561	7,207,951,906
2. 당기운영차익	142,816,720	138,838,795	66,230,918	19,525,650	-	367,412,083	913,771,653
II. 적립금 등 이입액	-	-	-	-	-	-	-
III. 합 계 ( I + II )	7,469,860,455	138,838,795	66,230,918	(17,298,524)	-	7,657,631,644	8,121,723,559
IV. 운영차익 처분액	-	138,838,795	66,230,918	-	-	205,069,713	831,503,998
1. 고유목적사업준비금 설정액	-	138,838,795	66,230,918	-	-	205,069,713	831,503,998
V. 차기이월운영차익(III-IV)	7,469,860,455	-	-	(17,298,524)	-	7,452,561,931	7,290,219,561

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 합 산 현 금 흐 름 표

## 합 산 현 금 흐 림 표

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지  
2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산현금흐름표	
						당 기	전 기
I. 현금유입액	9,871,623,764	1,704,900,756	724,989,692	109,881,541	740,785,000	11,670,610,753	10,711,803,923
(1) 운영활동으로 인한 현금유입액	9,866,823,764	1,704,900,756	690,204,692	109,881,541	704,800,000	11,667,010,753	10,664,122,105
1. 산학협력수익 현금유입액	1,143,518,966	1,697,466,172	484,587,154	109,600,167	-	3,435,172,459	691,679,090
(가) 연구 수익	74,030,418	-	-	-	-	74,030,418	147,153,272
1) 정부 연구 수익	47,391,020	-	-	-	-	47,391,020	118,230,909
2) 산업체 연구 수익	26,639,398	-	-	-	-	26,639,398	28,922,363
(나) 교육 운영 수익	1,042,466,730	-	-	-	-	1,042,466,730	509,800,300
1) 교육 운영 수익	1,042,466,730	-	-	-	-	1,042,466,730	509,800,300
(다) 기술이전 수익	10,120,000	-	-	-	-	10,120,000	10,000,000
1) 지식 재산권이전 수익	10,120,000	-	-	-	-	10,120,000	10,000,000
(라) 기타 산학협력 수익	16,901,818	1,697,466,172	484,587,154	109,600,167	-	2,308,555,311	24,725,518
1) 기타 산학협력 수익	16,901,818	1,697,466,172	484,587,154	109,600,167	-	2,308,555,311	24,725,518
2. 지원금수입 현금유입액	7,890,253,673	-	204,308,078	-	-	8,094,561,751	6,324,189,191
(가) 연구 수익	37,631,630	-	-	-	-	37,631,630	26,458,342
1) 정부 연구 수익	37,631,630	-	-	-	-	37,631,630	26,458,342
(나) 교육 운영 수익	6,463,403,970	-	-	-	-	6,463,403,970	5,103,212,109

과 목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산현금흐름표	
						당 기	전 기
1) 교 육 운 영 수 익	6,463,403,970					6,463,403,970	5,103,212,109
(다) 기 타 지 원 금 수 익	1,389,218,073	-	204,308,078	-	-	1,593,526,151	1,194,518,740
1) 기 타 지 원 금	1,389,218,073	-	204,308,078	-	-	1,593,526,151	1,194,518,740
<b>3. 간접비 수익 현금유입액</b>	<b>126,688,259</b>	-	-	-	-	<b>126,688,259</b>	<b>268,783,502</b>
(가) 산 학 협 력 수 익	13,665,772	-	-	-	-	13,665,772	19,797,572
1) 산 학 협 력 연 구 수 익	11,911,002					11,911,002	17,141,272
2) 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익	854,770					854,770	-
3) 기 타 산 학 협 력 수 익	900,000					900,000	2,656,300
(나) 지 원 금 수 익	113,022,487	-	-	-	-	113,022,487	248,985,930
1) 지 원 금 연 구 수 익	2,285,000					2,285,000	4,519,000
2) 지 원 금 교 육 운 영 수 익	30,313,000					30,313,000	183,000,000
3) 기 타 지 원 금 수 익	80,424,487					80,424,487	61,466,930
<b>4. 전입 및 기부금수익 현금유입액</b>	<b>704,800,000</b>	-	-	-	704,800,000	-	24,290,000
(가) 전 입 금 수 익	704,800,000	-	-	-	704,800,000	-	-
1) 학 교 기 업 전 입 금	704,800,000				704,800,000	-	-
(나) 기 부 금 수 익	-	-	-	-	-	-	24,290,000
1) 지 정 기 부 금	-					-	24,290,000
<b>5. 운영외 수익 현금유입액</b>	<b>1,562,866</b>	<b>7,434,584</b>	<b>1,309,460</b>	<b>281,374</b>	-	<b>10,588,284</b>	<b>3,355,180,322</b>
(1) 운 영 외 수 익	1,562,866	7,434,584	1,309,460	281,374	-	10,588,284	3,355,180,322
1) 이 자 수 익	864,517	615,294	267,089	6,404		1,753,304	4,928,394
2) 제 품 매 출						-	110,747,414

과목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산현금흐름표	
						당기	전기
3) 용역수익						-	3,048,937,364
4) 국고보조금수입						-	176,326,899
5) 기타운영외수익	698,349	6,819,290	1,042,371	274,970		8,834,980	14,240,251
<b>(2) 투자활동으로 인한 현금유입액</b>	<b>4,800,000</b>	<b>-</b>	<b>3,600,000</b>	<b>-</b>	<b>4,800,000</b>	<b>3,600,000</b>	<b>47,681,818</b>
1. 투자자산수입	4,800,000	-	-	-	4,800,000	-	-
(가) 출자금회수	4,800,000				4,800,000	-	-
1. 유형자산매각대	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	47,681,818
1) (기계국고보조금)		-	3,600,000	-		3,600,000	13,681,818
2) (차량국고보조금)		-				-	34,000,000
<b>(3) 재무활동으로 인한 현금유입액</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>31,185,000</b>	<b>-</b>	<b>31,185,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2. 기본금의 조달	-	-	31,185,000	-	31,185,000	-	-
(1) 출연기본금	-	-	31,185,000	-	31,185,000	-	-
(가) 출연기본금의 증가액	-	-	31,185,000	-	31,185,000	-	-
<b>II. 현금유출액</b>	<b>(9,146,865,338)</b>	<b>(2,352,277,722)</b>	<b>(611,130,437)</b>	<b>(90,179,384)</b>	<b>(740,785,000)</b>	<b>(11,459,667,881)</b>	<b>(10,449,656,835)</b>
<b>(1) 운영활동으로 인한 현금유출액</b>	<b>6,752,856,701</b>	<b>2,115,914,445</b>	<b>570,982,986</b>	<b>85,558,534</b>	<b>704,800,000</b>	<b>8,820,512,666</b>	<b>7,987,910,850</b>
1. 산학협력비 현금유출액	507,692,636	-	-	77,651,807	-	585,344,443	439,219,221
(가) 산학협력연구비	89,375,974	-	-	-	-	89,375,974	133,654,576
1) 인건비	11,939,398					11,939,398	52,406,363
2) 학생인건비	-					-	9,100,000
3) 연구장비, 재료비	50,179,356					50,179,356	34,664,486
4) 연구활동비	10,159,818					10,159,818	10,898,907

과 목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산현금흐름표	
						당 기	전 기
5) 연구 과제 추진 비	8,597,402					8,597,402	17,084,820
6) 연구 수 당	8,500,000					8,500,000	9,500,000
<b>(나) 교육 운영 비</b>	<b>384,997,894</b>	-	-	-	-	<b>384,997,894</b>	<b>208,033,217</b>
1) 인 건 비	275,336,990					275,336,990	141,617,170
2) 실험 실 습 비	13,272,444					13,272,444	11,068,827
3) 기타 교육 운영 비	96,388,460					96,388,460	55,347,220
<b>(다) 지적재산권운영 · 이전비</b>	<b>10,007,500</b>	-	-	-	-	<b>10,007,500</b>	-
1) 지식재산권 실시 · 양도비	10,007,500					10,007,500	-
<b>(라) 기타 산학 협력비</b>	<b>23,311,268</b>	-	-	<b>77,651,807</b>	-	<b>100,963,075</b>	<b>97,531,428</b>
1) 기타 산 학 협 력 비	23,311,268					23,311,268	16,543,668
2) 제 품 매 출 원 가				77,651,807		77,651,807	80,987,760
<b>2. 지원금사업비 현금유출액</b>	<b>4,361,452,952</b>	-	-	-	-	<b>4,361,452,952</b>	<b>4,148,980,425</b>
<b>(가) 연 구 비</b>	<b>37,631,630</b>	-	-	-	-	<b>37,631,630</b>	<b>30,767,842</b>
1) 인 건 비	13,000,000					13,000,000	13,000,000
2) 연 구 장 비 · 재 료 비	17,514,079					17,514,079	4,545,342
3) 연 구 활 동 비	180,000					180,000	756,000
4) 연 구 과 제 추 진 비	3,237,551					3,237,551	1,738,500
5) 연 구 수 당	3,700,000					3,700,000	10,728,000
<b>(나) 교육운영비</b>	<b>3,462,315,879</b>	-	-	-	-	<b>3,462,315,879</b>	<b>3,268,231,332</b>
1) 인 건 비	799,430,890					799,430,890	738,835,511
2) 교 육 과 정 개 발 비	83,765,220					83,765,220	213,818,660

과목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산현금흐름표	
						당기	전기
3) 장학금	33,600,000					33,600,000	99,010,000
4) 실험실습비	773,049,382					773,049,382	1,054,916,643
5) 기타 교육운영비	1,772,470,387					1,772,470,387	1,161,650,518
<b>(다) 기타 지원금사업비</b>	<b>861,505,443</b>	-	-	-	-	<b>861,505,443</b>	<b>849,981,251</b>
1) 기타 지원금사업비	861,505,443					861,505,443	849,981,251
<b>3. 간접비사업비 현금유출액</b>	<b>36,227,280</b>	-	-	-	-	<b>36,227,280</b>	<b>256,637,700</b>
<b>(가)인력지원비</b>	-	-	-	-	-	-	<b>47,610,800</b>
1) 연구개발능력성과급	-					-	47,610,800
<b>(나)연구지원비</b>	<b>32,191,040</b>	-	-	-	-	<b>32,191,040</b>	<b>200,921,610</b>
1) 사업단 또는 연구단운영비	32,191,040					32,191,040	200,921,610
<b>(다)성과활용지원비</b>	<b>4,036,240</b>	-	-	-	-	<b>4,036,240</b>	<b>8,105,290</b>
1) 지식재산권출원·등록비	4,036,240					4,036,240	8,105,290
<b>4. 일반관리비 현금유출액</b>	<b>623,372,751</b>	<b>1,415,704,445</b>	<b>483,498,496</b>	<b>2,756,727</b>	-	<b>2,525,332,419</b>	<b>2,824,311,273</b>
1) 교직원보수	599,229,028	727,558,870	298,456,970	-		1,625,244,868	1,604,269,336
2) 상여금		129,516,850	15,959,400	-		145,476,250	149,727,355
3) 제수당		14,463,140	643,680	-		15,106,820	20,180,030
4) 복리후생비	-	61,647,148	14,328,270	-		75,975,418	86,077,156
5) 여비교통비	-	10,334,000	7,889,220	-		18,223,220	24,115,780
6) 통신비		8,068,548	70,210	-		8,138,758	8,672,599
7) 교육훈련비	-	844,000	2,414,400	-		3,258,400	2,472,000
8) 소모품비	-	213,498,459	34,695,985	-		248,194,444	249,147,586

과목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산현금흐름표	
						당기	전기
9) 임차료		-	18,000,000	-		18,000,000	53,000,000
10) 건축물관리비		9,482,500	-	-		9,482,500	-
11) 보험료		22,474,670	6,005,900	-		28,480,570	29,756,490
12) 회의비	-	-	4,977,630	-		4,977,630	4,699,700
13) 지급수수료	-	13,485,277	45,326,403	2,756,727		61,568,407	59,325,476
14) 실험실습비		-	-	-		-	82,158,180
15) 용역비		125,154,309	-	-		125,154,309	287,097,950
16) 세금과공과	-	35,587,310	9,562,340	-		45,149,650	41,800,480
17) 홍보비	-	-	17,679,092	-		17,679,092	17,244,545
18) 차량유지비		30,187,809	-	-		30,187,809	26,284,689
19) 수선비	-	9,558,101	3,694,547	-		13,252,648	19,940,948
20) 기타관리운영비	24,143,723	3,843,454	3,794,449	-		31,781,626	58,340,973
<b>5. 운영의비용 현금유출액</b>	<b>24,111,082</b>	<b>700,210,000</b>	<b>87,484,490</b>	<b>5,150,000</b>	<b>704,800,000</b>	<b>112,155,572</b>	<b>158,762,231</b>
1) 현장실습비		210,000	87,484,490	350,000		88,044,490	-
2) 산학단전출금		700,000,000	-	4,800,000	704,800,000	-	-
3) 기타운영외비용	24,111,082	-	-	-		24,111,082	158,762,231
<b>6. 학교회계전출금 현금유출액</b>	<b>1,200,000,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,200,000,000</b>	<b>160,000,000</b>
1) 학교회계전출금	1,200,000,000					1,200,000,000	160,000,000
<b>(2) 투자활동으로 인한 현금유출액</b>	<b>2,381,204,747</b>	<b>236,363,277</b>	<b>35,347,451</b>	<b>4,620,850</b>	<b>31,185,000</b>	<b>2,626,351,325</b>	<b>2,447,808,503</b>
<b>1. 투자자산의 지출</b>	<b>31,185,000</b>	<b>88,536,005</b>	<b>31,747,451</b>	<b>4,620,850</b>	<b>31,185,000</b>	<b>124,904,306</b>	<b>142,597,692</b>
1) 퇴직연금운용자산의 증가		88,536,005	31,747,451	4,620,850		124,904,306	92,597,692

과 목	산학협력단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	내부거래	합산현금흐름표	
						당 기	전 기
2) 출 자 금	31,185,000				31,185,000	-	50,000,000
<b>2. 유형자산의 취득지출</b>	<b>2,350,019,747</b>	<b>147,827,272</b>	<b>3,600,000</b>	-	-	<b>2,501,447,019</b>	<b>2,305,210,811</b>
1) 기 계 기 구	1,166,801,047	147,827,272	3,600,000	-		1,318,228,319	1,300,895,410
2) 차 량 운 반 구	-	-	-	-		-	105,510,391
3) 집 기 비 품	1,338,700	-	-	-		1,338,700	42,106,120
4) 기 타 유 형 자 산	1,181,880,000	-	-	-		1,181,880,000	856,698,890
<b>(3) 재무활동으로 인한 현금 유출액</b>	<b>12,803,890</b>	<b>-</b>	<b>4,800,000</b>	<b>-</b>	<b>4,800,000</b>	<b>12,803,890</b>	<b>13,937,482</b>
1. 부채의 상환	12,803,890	-	-	-	-	12,803,890	13,937,482
( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )	12,803,890	-	-	-		12,803,890	13,937,482
2. 기본금의 반환	-	-	4,800,000	-	4,800,000	-	-
<b>I. 출 연 기 본 금</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,800,000</b>	<b>-</b>	<b>4,800,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(1) 출 연 기 본 금	-	-	4,800,000	-	4,800,000	-	-
1) 출 연 기 본 금 의 감 소	-	-	4,800,000	-	4,800,000	-	-
<b>III. 현금의 증감(I+II)</b>	<b>724,758,426</b>	<b>(647,376,966)</b>	<b>113,859,255</b>	<b>19,702,157</b>	<b>-</b>	<b>210,942,872</b>	<b>262,147,088</b>
<b>IV. 기초의 현금</b>	<b>839,256,364</b>	<b>1,146,652,532</b>	<b>262,608,036</b>	<b>56,034,721</b>		<b>2,304,551,653</b>	<b>2,042,404,565</b>
<b>V. 기말의 현금</b>	<b>1,564,014,790</b>	<b>499,275,566</b>	<b>376,467,291</b>	<b>75,736,878</b>		<b>2,515,494,525</b>	<b>2,304,551,653</b>

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

### 동의과학대학교 산학협력단

#### 1. 산학협력단의 개요

- (1) 학교법인의 명칭 : 동의과학대학교 산학협력단
- (2) 소재지 : 부산광역시 부산진구 양지로54
- (3) 설립일자 : 2003년 11월 22일
- (4) 사업목적 : 「산업교육진흥 및 산학협력촉진에 관한 법률」 제1조에 규정된 목적의 이행
- (5) 대표자 : 고석조

(6) 학교기업의 설립 :

동의과학대학교 산학협력단은 2010년 3월 1일에 창의적인 신지식 기술인력의 양성과 산학협력 강화 및 대학발전과 지역경제 활성화에 기여하기 위하여 학교기업인 동의과학대학 산학협력단 동의분석센터를 설립하였습니다.

동의과학대학교 산학협력단은 2012년 3월 1일에 창의적인 신지식 기술인력의 양성과 산학협력 강화 및 대학발전과 지역경제 활성화에 기여하기 위하여 학교기업인 동의과학대학 산학협력단 스포츠재활센터를 설립하였습니다.

## 2. 중요한 회계처리 방침

동의과학대학교 산업협력단은 산학협력단 회계처리규칙과 일반적으로 인정되는 회계처리기준에 따라 회계처리하고 있으며, 중요한 회계처리방법은 다음과 같습니다.

### (1) 수익의 인식

연구사업진행기준에 의하여 수익을 인식하고 있으며, 이때 적용되는 연구사업진행율은 총연구사업 예정원가중 연구간접비를 제외한 총 연구사업예정원가에 대한 실제 연구사업비 발생액의 비율에 의하여 계산하고 있습니다.

용역수익에 대해서는 용역제공이 완료된 시점에 수익으로 인식합니다.

## (2) 대손충당금의 설정

대차대조표일 현재의 매출채권잔액과 기타채권 잔액에 대하여 개별분석에 의한 장래의 대손예상액을 대손충당금으로 설정하고 있으나 당기말 현재 대손예상액은 없습니다.

## (3) 유가증권

유가증권의 취득원가는 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 포함한 가액으로 측정하고, 제공한 대가의 시장가격이 없는 경우에는 취득한 유가증권의 시장가격으로 측정하고, 제공한 대가와 취득한 유가증권 모두 시장가격이 없는 경우에는 공정가치를 추정하여 측정하고 있습니다. 한편 유가증권의 양도에 따른 실현손익을 인식하기 위한 원가 결정방법은 총평균법을 적용하고 있습니다.

## (4) 유형자산의 평가와 감가상각

유형자산은 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과 매입할인 등을 가감하여 취득원가로 측정하며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액을 취득원가로 계상하고 있습니다.

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과 목	내용연수
기계기구	5 년
차량운반구	5 년
시설장치	5 년
집기비품	5 년

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적효익이 기업에 유입될 가능성이 매우 높고 그 금액이 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

감가상각누계액 및 국고보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### (5) 퇴직급여

산학협력단 소속된 정규 직원은 학교에서 파견된 직원으로서 사립학교 교원연금법에 따라 사립학교 교원연금관리공단에 가입하여 동법 제44조와 제47조에 따라 매월 본인부담금은 본인의 급여에서, 법인부담금은 교비회계에서 각각 납부하고 있으며, 정규직원은 퇴직시 산학협력단에서 퇴직급여를 지급하지 아니하고 사립학교 교원연금관리공단에서 지급하기 때문에 퇴직급여충당금을 설정하지 않고 있으나, 1년 이상 근속한 계약직 직원중 산학협력단의 예산으로 퇴직금을 지급하는 직원의 퇴직금은 확정기여형퇴직연금신탁(DC형)계좌로 1년 단위로 매년 지급하고 있습니다.

학교기업부 소속의 직원은 매년 연말에 지급하여야 할 퇴직금  
소요액은 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

당기말 현재 확정급여형 퇴직연금제도를 시행하고 있으며, 당기말 현재 퇴직연금에 대한  
수급요건 중 가입기간 요건을 갖추었으나 퇴직하지 않은 종업원이 퇴직할 경우 퇴직일시금의 수령을  
선택한다고 가정할 때 지급하여야 할 퇴직일시금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

또한, 퇴직급여 연금제도를 적용받지 않은 종업원의 경우도 당기말 현재 전 임직원이 일시에 퇴직  
할 경우 지급하여야 할 퇴직금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 기존 퇴직금제도의  
퇴직급여충당부채의 퇴직연금 도입 후 퇴직급여충당부채를 합산하여 표시하고 있습니다.

당기말 현재 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추고 퇴사하였으며 퇴직연금의  
수령을 선택한 종업원에 대해서는 당기말 이후 퇴직 종업원에게 지급하여야 할 예상퇴직연금합계액  
의 현재가치를 측정하여 퇴직연금미지급금으로 계상하고 있습니다. 예상퇴직연금합계액은 퇴직 후  
사망률과 같은 보험수리적 가정을 사용하여 추정하고, 그 현재가치를 계산할 때는 만기가 비슷한  
국공채의 매 대차대조표일 현재 시장이자율에 기초하여 할인합니다. 사망률과 같은 보험수리적 가정이  
바뀌거나 할인율이 바뀔에 따라 발생하는 퇴직연금미지급금 증감액과 시간의 경과에 따른 현재가치  
증가액은 퇴직급여로 당기손익에 반영하고 있습니다.

회사는 퇴직급여충당금과 퇴직연금미지급부채 합계액에서 퇴직연금운용자산을 차감하는 형식으로  
표시하고 있습니다.

### 3. 예금의 내용

(단위 : 원)

과 목	예입처	예금종류	당 기	전기	비 고
현금 및 현금성자산	부산은행	기업자유예금	1,564,013,521	839,255,095	산학협력단
	기업은행	기업자유예금	1,269	1,269	
	산학단 계		1,564,014,790	839,256,364	
	부산은행	기업자유예금	442,714,442	1,125,931,032	동의분석센터
	우체국	기업자유예금	56,561,124	20,721,500	
	국민은행	기업자유예금	-	-	
	동의분석센터 계		499,275,566	1,146,652,532	
	부산은행	기업자유예금	376,467,291	262,608,036	스포츠재활센터
	부산은행	정기예금		-	
	스포츠재활센터 계		376,467,291	262,608,036	
부산은행	기업자유예금	75,736,878	56,034,721	테크노벨리	
			-		
DIT테크노벨리 계		75,736,878	56,034,721		
계			2,515,494,525	2,304,551,653	

#### 4. 유형자산

##### (1) 유형자산의 증감내용

##### 1) 당기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
<b>기계기구</b>	<b>26,710,691,159</b>	<b>1,344,349,982</b>	<b>868,444,328</b>	<b>27,186,596,813</b>	<b>23,655,314,318</b>	<b>3,531,282,495</b>
산학협력단	25,349,228,305	1,196,522,710	857,780,692	25,687,970,323	22,331,633,318	3,356,337,005
동의분석센터	1,179,738,308	147,827,272	10,663,636	1,316,901,944	1,178,571,659	138,330,285
(국고보조금-분석)	-	-	-	-	-	-
스포츠재활센터	169,204,543	3,600,000	-	172,804,543	125,872,975	46,931,568
(국고보조금-재활)	(40,207,270)	(3,600,000)	-	(43,807,270)	(15,036,362)	(28,770,908)
테크노밸리	52,727,273	-	-	52,727,273	34,272,728	18,454,545
<b>차량운반구</b>	<b>174,045,447</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>174,045,447</b>	<b>118,776,631</b>	<b>55,268,816</b>
산학협력단	-	-	-	-	-	-
동의분석센터	205,212,114	-	-	205,212,114	125,576,631	79,635,483
(국고보조금-분석)	(31,166,667)	-	-	(31,166,667)	(6,800,000)	(24,366,667)
스포츠재활센터	-	-	-	-	-	-
테크노밸리	-	-	-	-	-	-

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기타시설장치	136,111,636	-	-	136,111,636	133,136,636	2,975,000
동의분석센터	136,111,636	-	-	136,111,636	133,136,636	2,975,000
집기비품	3,363,541,841	1,338,700	-	3,364,880,541	2,494,726,592	870,153,949
산학협력단	3,340,788,890	1,338,700	-	3,342,127,590	2,475,287,175	866,840,415
동의분석센터	18,832,951	-	-	18,832,951	16,843,745	1,989,206
스포츠재활센터	3,770,000	-	-	3,770,000	2,480,672	1,289,328
테크노밸리	150,000	-	-	150,000	115,000	35,000
기타유형자산	943,855,810	1,467,880,000	-	2,411,735,810	340,754,914	2,070,980,896
산학협력단	943,855,810	1,467,880,000	-	2,411,735,810	340,754,914	2,070,980,896
동의분석센터	-	-	-	-	-	-
스포츠재활센터	-	-	-	-	-	-
테크노밸리	-	-	-	-	-	-
계	31,328,245,893	2,813,568,682	868,444,328	33,273,370,247	26,742,709,091	6,530,661,156
산학협력단	29,633,873,005	2,665,741,410	857,780,692	31,441,833,723	25,147,675,407	6,294,158,316
동의분석센터	1,539,895,009	147,827,272	10,663,636	1,677,058,645	1,454,128,671	222,929,974
(국고보조금-분석)	(31,166,667)	-	-	(31,166,667)	(6,800,000)	(24,366,667)
스포츠재활센터	172,974,543	3,600,000	-	176,574,543	128,353,647	48,220,896
(국고보조금-재활)	(40,207,270)	(3,600,000)	-	(43,807,270)	(15,036,362)	(28,770,908)
테크노밸리	52,877,273	-	-	52,877,273	34,387,728	18,489,545

2) 전 기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
<b>기계기구</b>	<b>25,587,483,561</b>	<b>1,287,213,592</b>	<b>213,178,200</b>	<b>26,661,518,953</b>	<b>22,888,687,458</b>	<b>3,772,831,495</b>
산학협력단	24,286,177,448	1,276,229,057	213,178,200	25,349,228,305	21,669,546,130	3,679,682,175
동의분석센터	1,169,708,318	10,029,990	-	1,179,738,308	1,151,457,995	28,280,313
(국고보조금-분석)	(35,280,993)	-	-	(35,280,993)	(35,280,993)	-
스포츠재활센터	154,568,180	14,636,363	-	169,204,543	93,128,266	76,076,277
(국고보조금-재활)	(40,416,665)	(13,681,818)	-	(54,098,483)	(13,891,213)	(40,207,270)
테크노벨리	52,727,273	0	-	52,727,273	23,727,273	29,000,000
<b>차량운반구</b>	<b>99,701,723</b>	<b>71,510,391</b>	<b>-</b>	<b>171,212,114</b>	<b>99,702,481</b>	<b>71,509,633</b>
산학협력단	-	-	-	-	-	-
동의분석센터	99,701,723	105,510,391	-	205,212,114	102,535,814	102,676,300
(국고보조금-분석)	-	(34,000,000)	-	(34,000,000)	(2,833,333)	(31,166,667)
스포츠재활센터				-		-
테크노벨리				-		-
<b>기타시설장치</b>	<b>136,111,636</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>136,111,636</b>	<b>131,036,636</b>	<b>5,075,000</b>
산학협력단				-		-
동의분석센터	136,111,636	-	-	136,111,636	131,036,636	5,075,000

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
<b>집기비품</b>	<b>3,321,435,721</b>	<b>42,106,120</b>	-	<b>3,363,541,841</b>	<b>1,835,803,822</b>	<b>1,527,738,019</b>
산학협력단	3,298,682,770	42,106,120	-	3,340,788,890	1,819,110,366	1,521,678,524
동의분석센터	18,832,951	-	-	18,832,951	14,848,784	3,984,167
스포츠재활센터	3,770,000	-	-	3,770,000	1,759,672	2,010,328
테크노밸리	150,000	-	-	150,000	85,000	65,000
<b>기타유형자산</b>	<b>87,156,920</b>	<b>856,698,890</b>	-	<b>943,855,810</b>	<b>105,339,465</b>	<b>838,516,345</b>
산학협력단	87,156,920	856,698,890	-	943,855,810	105,339,465	838,516,345
동의분석센터				-		-
스포츠재활센터				-		-
테크노밸리						
과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
<b>계</b>	<b>29,231,889,561</b>	<b>2,257,528,993</b>	<b>213,178,200</b>	<b>31,276,240,354</b>	<b>25,060,569,862</b>	<b>6,215,670,492</b>
산학협력단	27,672,017,138	2,175,034,067	213,178,200	29,633,873,005	23,593,995,961	6,039,877,044
동의분석센터	1,424,354,628	115,540,381	-	1,539,895,009	1,399,879,229	140,015,780
(국고보조금-분석)	(35,280,993)	(34,000,000)	-	(69,280,993)	(38,114,326)	(31,166,667)
스포츠재활센터	158,338,180	14,636,363	-	172,974,543	94,887,938	78,086,605
(국고보조금-재활)	(40,416,665)	(13,681,818)	-	(54,098,483)	(13,891,213)	(40,207,270)
테크노밸리	52,877,273	-	-	52,877,273	23,812,273	29,065,000

## 5. 퇴직급여충당금

(1) 퇴직급여충당부채 변동내용은 다음과 같습니다

구 분	퇴직급여충당부채		퇴직연금운용자산	
	당 기	전 기	당 기	전 기
기 초 잔 액	543,727,300	479,476,970	517,077,248	477,811,737
충당부채 설정액	124,774,700	137,224,560	138,923,274	112,239,741
퇴직금 지급액	22,200,100	72,974,230	22,200,100	72,974,230
기말 잔액	646,301,900	543,727,300	633,800,422	517,077,248
기말 퇴직금 소요액	646,301,900	543,727,300	633,800,422	517,077,248

(2) 퇴직연금운용자산의 내용

- 1) 근로자퇴직급여보장법 제12조에 기초한 확정급여형 퇴직연금규약에 따라 확정급여형퇴직연금제도를 실시하는 동의과학대학 산학협력단은 퇴직연금사업자인 대한생명보험주식회사와 법 제15조에서 정한 운용관리업무의 수행계약을 확정급여형 퇴직연금 운용관리계약서를 체결함

- 2) 보험종목 : 무배당 확정급여형자산관리 퇴직 연금 보험
- 3) 계약내용 : 무배당 대한확정급여형 자산관리 퇴직연금 보험협정서에 준함
- 4) 예입처 : 삼성생명보험주식회사
- 5) 청약일자 : 2015년 10월 30일

## 6. 고유목적사업준비금

산학협력단의 수익은 법인세법 제29조와 조세특례제한법 제74조 제1항 제1호의 규정에 의거 사업소득 전액을 한도로 하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며, 이러한 고유목적사업준비금은 법정 기간내 고유목적사업에 전출되고 있습니다.

(단위 : 원)

전입연도	전입금액	목적사용금액		잔액
		전기이전 사용	당기 사용	
2008년	5,721,147	5,721,147	-	-
2013년	872,231,966	872,231,966	-	-
2014년	971,061,623	971,061,623	-	-
2015년	36,491,728	19,206,411	-	17,285,317
2016년	266,545,487	111,797,420	4,800,000	167,233,384

2017년	505,145,049	495,861,367	-	176,517,066
2018년	652,995,409	207,141,213	445,854,196	176,517,066
2019년	831,503,998	-	254,145,804	753,875,260
계	4,141,696,407	2,683,021,147	704,800,000	753,875,260

### 7. 운영수익과 보조금수익의 내용

(단위 : 원)

구 분	전기선수수익	당기 입금액	당기선수수익	당기수익금액
정부연구수익(산학협력)	12,404,325	47,391,020	-	59,795,345
산업체연구수익(산학협력)	2,313,409	25,730,307	-	28,043,716
교육운영수익(산학협력)	-	1,042,466,730	-	1,042,466,730
지적재산이전수익	-	9,200,000	-	9,200,000
노하우이전수익	-	-	-	-
설비자산사용료수익	-	-	-	-
임대료수익	-	-	-	-
기타산학협력수익	7,363,668	17,720,000	-	25,083,668
<b>산학협력수익 계</b>	<b>22,081,402</b>	<b>1,142,508,057</b>	<b>-</b>	<b>1,164,589,459</b>
정부연구수익(지원금)	6,500,000	37,631,630	6,500,000	37,631,630

산업체연구수익(지원금)	-	-	-	-
교육운영수익(지원금)	101,043,990	6,463,403,970	853,217,350	5,711,230,610
기타지원금수익(지원금)	477,000	1,389,218,073	119,821,530	1,269,873,543
<b>지원금수익 계</b>	<b>108,020,990</b>	<b>7,890,253,673</b>	<b>979,538,880</b>	<b>7,018,735,783</b>
산학협력연구수익(간접비)	-	11,911,002	6,563,950	5,347,052
교육운영수익(간접비)	-	854,770	-	854,770
기타산학협력수익(간접비)	-	900,000	-	900,000
연구수익(간접비)	-	2,285,000	-	2,285,000
교육운영수익(간접비)	-	30,313,000	23,308,400	7,004,600
기타지원금수익(간접비)	-	80,424,487	-	80,424,487
<b>간접비수익 계</b>	<b>-</b>	<b>126,688,259</b>	<b>29,872,350</b>	<b>96,815,909</b>
<b>계</b>	<b>130,102,392</b>	<b>9,159,449,989</b>	<b>1,009,411,230</b>	<b>8,280,141,151</b>

## 8. 지원금수익의 입금명세

(단위 : 원)

보조금의 종류	과제명	수령일	금 액	연구책임자
정부연구수익	김민호-고급미끄럼 질제이 등 급 C를 만족하는 자동 승강 장 기 개발	수시	24,631,630	
	시간강사지원사업(선종수-의료 인공지능에 대한 형법적 고찰)	2019-09-25	13,000,000	

	소계		37,631,630	
교육운영수익	2019년 기술사관육성사업	2019-06-07	280,000,000	
	2019년 대학연계중소기업 인력양성사업	2019-10-04	245,000,000	
	2019년 유니테크(Uni-Tech)사업	2019-03-26	220,840,000	
	2019년 P-TECH사업	2019-03-05	365,182,000	
	2019년 전문대학 혁신지원 사업	2019-04-22	3,435,300,000	
	2019년 사회복지경영 인력육성 선도전문대학(LINC+) 육성사업	2019-06-10	1,000,000,000	
	간호대학 실습교육 지원사업	2019-07-30	206,250,000	
	2019년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE)	2019-06-27	619,687,000	
	2019년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE) 협의회 운영비	2019-07-26	102,000,000	
	2019년 청년취업아카데미 창직과정	수시	47,478,960	
	2019년 BB21플러스(Brain Busan 21+) 사업	2019-07-01	34,610,000	
	2018년 유니테크(Uni-Tech)사업	2019-08-09	(60,312,790)	
	2018년 기술사관육성사업	2019-08-08	(500,000)	
	2018년 P-TECH사업	2019-06-21	(32,131,200)	

	소계		6,463,403,970	
기타지원금수익	교직원 표준안전 연수비	수시	94,259,000	
	2019년 기술사관육성사업-부산 시	2019-06-07	15,000,000	
	2019년 대학 모바일 앱 서버센 터 운영 사업	2019-05-27	28,200,000	
	2019년 미래 신직업군 전문인 력 양성사업	2019-05-15	32,299,500	
	2019년 구조 및 응급처치 교육 사업	수시	50,000,000	
	2019년 대학 학과별 맞춤형 취 업지원사업	2019-07-15	32,415,000	
	2019년 부산진구어린이급식관 리지원센터	수시	490,475,970	
	2020년 부산진구어린이급식관 리지원센터	수시	82,170,920	
	2019년 뿌리산업 전문인력 양 성 CAM기술 경진대회 사업비	2019-05-03	8,800,000	
	2019년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학(LINC+) 육성사업 사업-부산시	2019-08-01	15,000,000	
	2019년 스마트공장 전문가 인 력양성사업	2019-04-16	27,600,000	
	크루즈 전문인력양성과정	수시	513,474,683	
	2018년 기술사관육성사업-부산 시(반납)	2019-05-31	(177,000)	
	제6회 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업 사업비	2019-04-17	(300,000)	

	DIT스포츠재활센터 학교기업지원사업	2019-05-17	204,308,078	
	소계		1,593,526,151	
	합 계		8,094,561,751	

### 9. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단의 재무제표는 2020년 4월 16일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정 입니다.

# 합산합계잔액시산표

## 합계잔액시산표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단

단위 : 원

잔 액		차 변				과 목	대 변					잔 액
		합 계	테크노벨리	스포츠개발센터	동의분석센터		산학단	산학단	동의분석센터	스포츠개발센터	테크노벨리	
2,645,894,445	21,785,204,360	532,360,025	2,416,507,890	6,781,269,987	12,055,066,458	유 동 자 산	10,469,009,918	6,257,082,171	2,036,436,679	378,034,747	19,140,563,515	1,253,600
2,644,943,045	21,762,998,500	515,681,665	2,416,507,890	6,781,269,987	12,049,538,958	당 좌 자 산	10,463,482,418	6,257,082,171	2,036,436,679	362,307,787	19,119,309,055	1,253,600
2,515,494,525	18,069,276,383	294,188,465	1,656,536,456	4,841,179,906	11,277,371,556	현금 및 현금성자산	9,713,356,766	4,341,904,340	1,280,069,165	218,451,587	15,553,781,858	
0	207,908,078	-	207,908,078	-	-	(국고보조금예금차감)	-	-	207,908,078	-	207,908,078	
100,333,550	2,603,693,604	182,785,012	537,785,675	1,883,122,917	-	매 출 채 권	-	1,861,026,367	534,185,675	108,148,012	2,503,360,054	
-	-	-	-	-	-	(대손충당금)	-	1,253,600	-	-	1,253,600	1,253,600
-	730,125,850	-	-	-	730,125,850	미 수 금	730,125,850	-	-	-	730,125,850	
21,992,500	38,544,883	-	-	-	38,544,883	선 금	16,552,383	-	-	-	16,552,383	
4,057,490	7,828,370	-	-	7,828,370	-	선 금 비 용	-	3,770,880	-	-	3,770,880	
60,540	911,870	-	244,360	543,830	123,680	선 금 법 인 세	78,870	532,020	240,440	-	851,330	
4,440	12,270	-	-	-	12,270	지 방 소 득 세	7,830	-	-	-	7,830	
-	68,397,192	2,408,188	14,033,321	48,594,964	3,360,719	부 가 세 대 급 금	3,360,719	48,594,964	14,033,321	2,408,188	68,397,192	
3,000,000	36,300,000	36,300,000	-	-	-	받 을 어 음	-	-	-	33,300,000	33,300,000	
951,400	22,205,860	16,678,360	-	-	5,527,500	계 고 자 산	5,527,500	-	-	15,726,960	21,254,460	-
951,400	16,678,360	16,678,360	-	-	-	원 제 료	-	-	-	15,726,960	15,726,960	
-	5,527,500	-	-	-	5,527,500	산 업 제 산 권	5,527,500	-	-	-	5,527,500	
33,967,796,084	35,731,321,102	52,877,273	191,610,905	1,705,185,917	33,781,647,007	비 유 동 자 산	26,868,036,791	1,506,622,610	172,160,917	34,387,728	28,581,208,046	26,817,683,028
619,451,900	624,251,900	-	-	-	624,251,900	투 자 자 산	4,800,000	-	-	-	4,800,000	-
619,451,900	624,251,900	-	-	-	624,251,900	출 자 자 금	4,800,000	-	-	-	4,800,000	-
33,348,344,184	35,107,069,202	52,877,273	191,610,905	1,705,185,917	33,157,395,107	유 형 자 산	26,863,236,791	1,506,622,610	172,160,917	34,387,728	28,576,408,046	26,817,683,028
27,230,404,083	28,098,848,411	52,727,273	172,804,543	1,327,565,580	26,545,751,015	기 계 기 구	857,780,692	10,663,636	-	-	868,444,328	
-	15,036,362	-	15,036,362	-	-	(국고보조금)	-	-	43,807,270	-	43,807,270	28,770,908
-	868,444,328	-	-	10,663,636	857,780,692	(감가상각누계액)	23,189,414,010	1,189,235,295	125,872,975	34,272,728	24,538,795,008	23,670,350,680
205,212,114	205,212,114	-	-	205,212,114	-	차 량 운 반 구	-	-	-	-	-	
-	6,800,000	-	-	6,800,000	-	(국고보조금)	-	31,166,667	-	-	31,166,667	24,366,667
-	-	-	-	-	-	(감가상각누계액)	-	125,576,631	-	-	125,576,631	125,576,631
136,111,636	136,111,636	-	-	136,111,636	-	시 설 장 치	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	(감가상각누계액)	-	133,136,636	-	-	133,136,636	133,136,636
3,364,880,541	3,364,880,541	150,000	3,770,000	18,832,951	3,342,127,590	집 기 비 품	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	(감가상각누계액)	2,475,287,175	16,843,745	2,480,672	115,000	2,494,726,592	2,494,726,592
2,411,735,810	2,411,735,810	-	-	-	2,411,735,810	기 타 유 형 자 산	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	(감가상각누계액)	340,754,914	-	-	-	340,754,914	340,754,914
36,613,690,529	57,516,525,462	585,237,298	2,608,118,795	8,486,455,904	45,836,713,465	자 산 총 계	37,337,046,709	7,763,704,781	2,208,597,596	412,422,475	47,721,771,561	26,818,936,628
-	1,168,864,208	20,403,275	156,508,316	342,412,216	649,540,401	유 동 부 채	1,677,768,242	366,550,611	173,621,679	23,942,295	2,241,882,827	1,073,018,619
-	535,360,116	59,560	51,189,178	-	484,111,378	미 지 금	484,516,378	-	52,784,978	59,560	537,360,916	2,000,800
-	2,304,100	1,704,100	600,000	-	-	선 수 금	-	-	600,000	1,704,100	2,304,100	-
-	106,207,839	4,352,280	23,460,320	55,851,609	22,543,630	예 수 금	22,543,630	58,964,370	25,917,730	4,722,990	112,148,720	5,940,881

차 변						과 목	대 변					
잔 액	합 계	테크노벨리	스포츠재활센터	동의분석센터	산학단		산학단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	합 계	잔 액
	191,205,840	3,693,590	29,443,570	19,058,610	139,010,070	제 세 예 수 금	155,592,590	21,319,270	38,140,070	4,375,100	219,427,030	28,221,190
	136,798,966	10,593,745	51,815,248	70,514,650	3,875,323	부 가 세 예 수 금	5,704,414	76,271,840	56,178,901	13,080,545	151,235,700	14,436,734
	23,585,890	-	-	23,585,890	-	미 지 금 비 용	-	24,557,560	-	-	24,557,560	971,670
	173,401,457	-	-	173,401,457	-	미 지 금 법 인 세	-	185,437,571	-	-	185,437,571	12,036,114
	-	-	-	-	-	선 수 수 익	1,009,411,230	-	-	-	1,009,411,230	1,009,411,230
<b>633,800,422</b>	<b>678,200,622</b>	<b>20,737,622</b>	<b>100,957,552</b>	<b>471,754,728</b>	<b>84,750,720</b>	<b>비 유 동 부 채</b>	<b>86,329,180</b>	<b>480,150,584</b>	<b>102,972,336</b>	<b>21,250,000</b>	<b>690,702,100</b>	<b>646,301,900</b>
	22,200,100	-	9,345,208	12,854,892	-	퇴 직 금 여 충 당 금	86,329,180	467,295,692	93,627,128	21,250,000	668,502,000	646,301,900
633,800,422	656,000,522	20,737,622	91,612,344	458,899,836	84,750,720	퇴 직 연 금 운 용 자 산	-	12,854,892	9,345,208	-	22,200,100	-
<b>633,800,422</b>	<b>1,847,064,830</b>	<b>41,140,897</b>	<b>257,465,868</b>	<b>814,166,944</b>	<b>734,291,121</b>	<b>부 채 총 계</b>	<b>1,764,097,422</b>	<b>846,701,195</b>	<b>276,594,015</b>	<b>45,192,295</b>	<b>2,932,584,927</b>	<b>1,719,320,519</b>
-	4,800,000	-	4,800,000	-	-	I . 출 연 기 본 금	-	3,500,000	119,426,900	179,600,000	302,526,900	297,726,900
-	4,800,000	-	4,800,000	-	-	출 연 기 본 금	-	3,500,000	119,426,900	179,600,000	302,526,900	297,726,900
-	<b>1,573,128,172</b>	<b>41,624,174</b>	<b>29,480,117</b>	<b>1,502,023,881</b>	-	II . 적 립 금	-	<b>2,049,901,958</b>	<b>229,015,351</b>	<b>11,261,949</b>	<b>2,290,179,258</b>	<b>717,051,086</b>
-	704,800,000	4,800,000	-	700,000,000	-	고 유 목 적 사 업 준 비 금	-	1,247,878,077	199,535,234	11,261,949	1,458,675,260	753,875,260
-	868,328,172	36,824,174	29,480,117	802,023,881	-	미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 미 처 리 결 산 금 )	-	802,023,881	29,480,117	-	831,503,998	36,824,174
-	-	-	-	-	-	III . 차 기 이 월 운 영 차 손 익	<b>7,327,043,735</b>	-	-	-	<b>7,327,043,735</b>	<b>7,327,043,735</b>
-	-	-	-	-	-	(1) 차 기 이 월 운 영 차 손 익	<b>7,327,043,735</b>	-	-	-	<b>7,327,043,735</b>	<b>7,327,043,735</b>
-	-	-	-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 손 익	7,327,043,735	-	-	-	7,327,043,735	7,327,043,735
-	<b>1,577,928,172</b>	<b>41,624,174</b>	<b>34,280,117</b>	<b>1,502,023,881</b>	-	기 본 금 총 계	<b>7,327,043,735</b>	<b>2,053,401,958</b>	<b>348,442,251</b>	<b>190,861,949</b>	<b>9,919,749,893</b>	<b>8,341,821,721</b>
<b>633,800,422</b>	<b>3,424,993,002</b>	<b>82,765,071</b>	<b>291,745,985</b>	<b>2,316,190,825</b>	<b>734,291,121</b>	부 채 외 기 본 금 총 계	<b>9,091,141,157</b>	<b>2,900,103,153</b>	<b>625,036,266</b>	<b>236,054,244</b>	<b>12,852,334,820</b>	<b>10,061,142,240</b>
<b>37,247,490,951</b>	<b>60,941,518,464</b>	<b>668,002,369</b>	<b>2,899,864,780</b>	<b>10,802,646,729</b>	<b>46,571,004,586</b>	대 차 대 조 표 총 계	<b>46,428,187,866</b>	<b>10,663,807,934</b>	<b>2,833,633,862</b>	<b>648,476,719</b>	<b>60,574,106,381</b>	<b>36,880,078,868</b>
-	-	-	-	-	-	I . 산 학 협 력 수 익	<b>1,164,589,459</b>	<b>1,684,456,677</b>	<b>479,969,407</b>	<b>114,605,455</b>	<b>3,443,620,998</b>	<b>3,443,620,998</b>
-	-	-	-	-	-	(1) 연 구 수 익	<b>87,839,061</b>	-	-	-	<b>87,839,061</b>	<b>87,839,061</b>
-	-	-	-	-	-	정 부 연 구 수 익	59,795,345	-	-	-	59,795,345	59,795,345
-	-	-	-	-	-	산 업 체 연 구 수 익	28,043,716	-	-	-	28,043,716	28,043,716
-	-	-	-	-	-	(2) 교 육 운 영 수 익	<b>1,042,466,730</b>	-	-	-	<b>1,042,466,730</b>	<b>1,042,466,730</b>
-	-	-	-	-	-	교 육 운 영 수 익	1,042,466,730	-	-	-	1,042,466,730	1,042,466,730
-	-	-	-	-	-	(3) 기 술 이 전 수 익	<b>9,200,000</b>	-	-	-	<b>9,200,000</b>	<b>9,200,000</b>
-	-	-	-	-	-	지 식 재 산 권 이 전 수 익	9,200,000	-	-	-	9,200,000	9,200,000
-	-	-	-	-	-	(5) 기 타 산 학 협 력 수 익	<b>25,083,668</b>	<b>1,684,456,677</b>	<b>479,969,407</b>	<b>114,605,455</b>	<b>2,304,115,207</b>	<b>2,304,115,207</b>
-	-	-	-	-	-	기 타 산 학 협 력 수 익	25,083,668	1,684,456,677	479,969,407	114,605,455	2,304,115,207	2,304,115,207
-	-	-	-	-	-	II . 지 원 금 수 익	<b>7,018,735,783</b>	-	<b>204,308,078</b>	-	<b>7,223,043,861</b>	<b>7,223,043,861</b>
-	-	-	-	-	-	(1) 국 공 지 원 금 수 익	<b>37,631,630</b>	-	-	-	<b>37,631,630</b>	<b>37,631,630</b>
-	-	-	-	-	-	정 부 연 구 수 익	37,631,630	-	-	-	37,631,630	37,631,630
-	-	-	-	-	-	(2) 교 육 운 영 수 익	<b>5,711,230,610</b>	-	-	-	<b>5,711,230,610</b>	<b>5,711,230,610</b>
-	-	-	-	-	-	교 육 운 영 수 익	5,711,230,610	-	-	-	5,711,230,610	5,711,230,610
-	-	-	-	-	-	(3) 기 타 지 원 금 수 익	<b>1,269,873,543</b>	-	<b>204,308,078</b>	-	<b>1,474,181,621</b>	<b>1,474,181,621</b>
-	-	-	-	-	-	기 타 지 원 금 수 익	1,269,873,543	-	204,308,078	-	1,474,181,621	1,474,181,621
-	-	-	-	-	-	III . 간 접 비 수 익	<b>96,815,909</b>	-	-	-	<b>96,815,909</b>	<b>96,815,909</b>
-	-	-	-	-	-	(1) 산 학 협 력 수 익	<b>7,101,822</b>	-	-	-	<b>7,101,822</b>	<b>7,101,822</b>
-	-	-	-	-	-	산 학 협 력 연 구 수 익	5,347,052	-	-	-	5,347,052	5,347,052
-	-	-	-	-	-	산 학 협 력 교 육 운 영 수 익	854,770	-	-	-	854,770	854,770

차 변						과 목	대 변					
잔 액	합 계	테크노벨리	스포츠재활센터	동의분석센터	산학단		산학단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	합 계	잔 액
-	-	-	-	-	-	기타 산학협력 수익	900,000	-	-	-	900,000	900,000
-	-	-	-	-	-	(2) 지원금 수익	89,714,087	-	-	-	89,714,087	89,714,087
-	-	-	-	-	-	지원금 연구 수익	2,285,000	-	-	-	2,285,000	2,285,000
-	-	-	-	-	-	지원금 교육운영수익	7,004,600	-	-	-	7,004,600	7,004,600
-	-	-	-	-	-	기타 지원금 수익	80,424,487	-	-	-	80,424,487	80,424,487
-	-	-	-	-	-	Ⅲ. 전 입 및 기부금 수익	1,026,049,163	-	-	-	1,026,049,163	1,026,049,163
-	-	-	-	-	-	(1) 전 입 금 수 익	704,800,000	-	-	-	704,800,000	704,800,000
-	-	-	-	-	-	학 교 기 업 전 입 금	704,800,000	-	-	-	704,800,000	704,800,000
-	-	-	-	-	-	(2) 기 부 금 수 익	321,249,163	-	-	-	321,249,163	321,249,163
-	-	-	-	-	-	일 반 기 부 금	321,249,163	-	-	-	321,249,163	321,249,163
-	-	-	-	-	-	Ⅳ. 운 영 외 수 익	2,740,494	706,914,374	1,072,940	5,081,374	715,809,182	715,809,182
-	-	-	-	-	-	(1) 운 영 외 수 익	2,740,494	706,914,374	1,072,940	5,081,374	715,809,182	715,809,182
-	-	-	-	-	-	이 자 수 익	827,067	95,084	30,569	6,404	959,124	959,124
-	-	-	-	-	-	제 품 매 출	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	용 역 수 익	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	국 고 보 조 금 수 입	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	고유목적사업준비금환입액	-	700,000,000	-	4,800,000	704,800,000	704,800,000
-	-	-	-	-	-	기 타 운 영 외 수 익	1,913,427	6,819,290	1,042,371	274,970	10,050,058	10,050,058
-	-	-	-	-	-	운 영 수 익 총 계	9,308,930,808	2,391,371,051	685,350,425	119,686,829	12,505,339,113	12,505,339,113
508,076,425	508,076,425	-	-	-	508,076,425	I. 산 학 령 력 비	-	-	-	-	-	-
90,039,273	90,039,273	-	-	-	90,039,273	(1) 산 학 령 력 연 구 비	-	-	-	-	-	-
11,939,398	11,939,398	-	-	-	11,939,398	인 건 비	-	-	-	-	-	-
50,913,000	50,913,000	-	-	-	50,913,000	연 구 장 비, 제 료 비	-	-	-	-	-	-
10,159,818	10,159,818	-	-	-	10,159,818	연 구 활 동 비	-	-	-	-	-	-
8,527,057	8,527,057	-	-	-	8,527,057	연 구 과 제 추 진 비	-	-	-	-	-	-
8,500,000	8,500,000	-	-	-	8,500,000	연 구 수 당	-	-	-	-	-	-
384,295,984	384,295,984	-	-	-	384,295,984	(2) 교 육 운 영 비	-	-	-	-	-	-
274,635,080	274,635,080	-	-	-	274,635,080	인 건 비	-	-	-	-	-	-
13,272,444	13,272,444	-	-	-	13,272,444	실 험 실 습 비	-	-	-	-	-	-
96,388,460	96,388,460	-	-	-	96,388,460	기 타 교 육 운 영 비	-	-	-	-	-	-
10,007,500	10,007,500	-	-	-	10,007,500	(3) 지 적 제 산 권 운 영 · 이 전 비	-	-	-	-	-	-
10,007,500	10,007,500	-	-	-	10,007,500	지 적 제 산 권 운 영 · 이 전 비	-	-	-	-	-	-
23,733,668	23,733,668	-	-	-	23,733,668	(5) 기 타 산 학 령 력 비	-	-	-	-	-	-
23,733,668	23,733,668	-	-	-	23,733,668	기 타 산 학 령 력 비	-	-	-	-	-	-
4,376,971,222	4,376,971,222	-	-	-	4,376,971,222	Ⅱ. 지 원 금 사 업 비	-	-	-	-	-	-
	37,124,410	-	-	-	37,124,410	(1) 연 구 비	-	-	-	-	-	-
13,000,000	13,000,000	-	-	-	13,000,000	인 건 비	-	-	-	-	-	-
17,514,079	17,514,079	-	-	-	17,514,079	연 구 장 비 · 제 료 비	-	-	-	-	-	-
180,000	180,000	-	-	-	180,000	연 구 활 동 비	-	-	-	-	-	-
2,730,331	2,730,331	-	-	-	2,730,331	연 구 과 제 추 진 비	-	-	-	-	-	-
3,700,000	3,700,000	-	-	-	3,700,000	연 구 수 당	-	-	-	-	-	-

차		변				과	목					대		변
잔	합	테크노벨리	스포츠재활센터	동의분석센터	산학단		산학단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	합	잔		
3,476,310,329	3,476,310,329	-	-	-	3,476,310,329	(2) 교육 운영비	-	-	-	-	-	-	-	-
805,596,440	805,596,440				805,596,440	인건비	-	-	-	-	-	-	-	-
83,915,700	83,915,700				83,915,700	교육과정개발비	-	-	-	-	-	-	-	-
33,600,000	33,600,000				33,600,000	장학금	-	-	-	-	-	-	-	-
778,392,082	778,392,082				778,392,082	실험실습비	-	-	-	-	-	-	-	-
1,774,806,107	1,774,806,107				1,774,806,107	기타교육운영비	-	-	-	-	-	-	-	-
863,536,483	863,536,483	-	-	-	863,536,483	(3) 기타지원금사업비	-	-	-	-	-	-	-	-
863,536,483	863,536,483				863,536,483	기타지원금사업비	-	-	-	-	-	-	-	-
31,853,680	31,853,680	-	-	-	31,853,680	III. 간접사업비	-	-	-	-	-	-	-	-
27,817,440	27,817,440	-	-	-	27,817,440	(2) 연구지원비	-	-	-	-	-	-	-	-
27,817,440	27,817,440				27,817,440	2. 사업단 또는 연구단운영비	-	-	-	-	-	-	-	-
4,036,240	4,036,240	-	-	-	4,036,240	(3) 성과활용지원비	-	-	-	-	-	-	-	-
4,036,240	4,036,240				4,036,240	2. 지식재산권출원·등록비	-	-	-	-	-	-	-	-
92,254,452	92,254,452	92,254,452	-	-	-	III. 매출원가	-	-	-	-	-	-	-	-
92,254,452	92,254,452	92,254,452				제품매출원가	-	-	-	-	-	-	-	-
5,133,808,179	5,133,808,179	2,756,727	531,635,017	1,552,322,256	3,047,094,179	III. 일반관리비	-	-	-	-	-	-	-	-
5,133,808,179	5,133,808,179	2,756,727	531,635,017	1,552,322,256	3,047,094,179	(1) 일반관리비	-	-	-	-	-	-	-	-
1,636,521,988	1,636,521,988	-	299,691,000	725,340,670	611,490,318	교직원보수	-	-	-	-	-	-	-	-
145,476,250	145,476,250	-	15,959,400	129,516,850	-	상여금	-	-	-	-	-	-	-	-
15,106,820	15,106,820	-	643,680	14,463,140	-	계수당	-	-	-	-	-	-	-	-
107,295,640	107,295,640	-	27,132,978	80,162,662	-	퇴직금	-	-	-	-	-	-	-	-
75,536,239	75,536,239	-	14,328,270	61,207,969	-	복리후생비	-	-	-	-	-	-	-	-
18,223,220	18,223,220	-	7,889,220	10,334,000	-	여비교통비	-	-	-	-	-	-	-	-
8,138,758	8,138,758	-	70,210	8,068,548	-	통신비	-	-	-	-	-	-	-	-
3,364,000	3,364,000	-	2,520,000	844,000	-	교육훈련비	-	-	-	-	-	-	-	-
248,139,004	248,139,004	-	34,640,545	213,498,459	-	소모품비	-	-	-	-	-	-	-	-
9,482,500	9,482,500	-	-	9,482,500	-	건축물관리비	-	-	-	-	-	-	-	-
18,000,000	18,000,000	-	18,000,000	-	-	임차료	-	-	-	-	-	-	-	-
4,977,630	4,977,630	-	4,977,630	-	-	회의비	-	-	-	-	-	-	-	-
62,648,207	62,648,207	2,756,727	46,736,203	13,155,277	-	지급수수료	-	-	-	-	-	-	-	-
45,149,650	45,149,650	-	9,562,340	35,587,310	-	세금과공과	-	-	-	-	-	-	-	-
2,488,002,563	2,488,002,563	-	18,429,347	58,113,078	2,411,460,138	감가상각비	-	-	-	-	-	-	-	-
1,253,600	1,253,600	-	-	1,253,600	-	대손상각비	-	-	-	-	-	-	-	-
17,679,092	17,679,092	-	17,679,092	-	-	홍보비	-	-	-	-	-	-	-	-
13,252,648	13,252,648	-	3,694,547	9,558,101	-	수선비	-	-	-	-	-	-	-	-
28,193,960	28,193,960	-	6,005,900	22,188,060	-	보험료	-	-	-	-	-	-	-	-
30,725,809	30,725,809	-	-	30,725,809	-	차량유지비	-	-	-	-	-	-	-	-
125,154,309	125,154,309	-	-	125,154,309	-	용역비	-	-	-	-	-	-	-	-
31,486,292	31,486,292	-	3,674,655	3,667,914	24,143,723	기타관리운영비	-	-	-	-	-	-	-	-
794,963,072	794,963,072	5,150,000	87,484,490	700,210,000	2,118,582	IV 운영외비용	-	-	-	-	-	-	-	-
794,963,072	794,963,072	5,150,000	87,484,490	700,210,000	2,118,582	(1) 운영외비용	-	-	-	-	-	-	-	-

차 변						과 목	대 변					
잔 액	합 계	테크노벨리	스포츠재활센터	동의분석센터	산학단		산학단	동의분석센터	스포츠재활센터	테크노벨리	합 계	잔 액
88,044,490	88,044,490	350,000	87,484,490	210,000		원 장 실 습 비						
704,800,000	704,800,000	4,800,000	-	700,000,000		산 학 단 전 출 금					-	
2,118,582	2,118,582	-	-	-	2,118,582	기 타 운 영 외 비 용	-				-	
1,200,000,000	1,200,000,000	-	-	-	1,200,000,000	VI . 학 교 회 계 전 출 금	-	-			-	
1,200,000,000	1,200,000,000	-	-	-	1,200,000,000	학 교 회 계 전 출 금	-				-	
<b>12,137,927,030</b>	<b>12,137,927,030</b>	<b>100,161,179</b>	<b>619,119,507</b>	<b>2,252,532,256</b>	<b>9,166,114,088</b>	운 영 비 용 합 계	-	-	-	-	-	-
15,726,960	15,726,960	15,726,960	-	-	-	제 료 비	-	-	-	15,726,960	15,726,960	-
15,726,960	15,726,960	15,726,960	-	-	-	원 제 료 비	-	-	-	-	-	-
-	55,250,000	55,250,000	-	-	-	노 무 비	-	-	-	55,250,000	55,250,000	-
51,000,000	51,000,000	51,000,000	-	-	-	급 여	-	-	-	-	-	-
4,250,000	4,250,000	4,250,000	-	-	-	퇴 직 급 여	-	-	-	-	-	-
<b>21,277,492</b>	<b>21,277,492</b>	<b>21,277,492</b>	-	-	-	경 비	-	-	-	21,277,492	21,277,492	-
10,575,455	10,575,455	10,575,455	-	-	-	감 가 상 각 비	-	-	-	-	-	-
950,000	950,000	950,000	-	-	-	수 선 비	-	-	-	-	-	-
1,828,330	1,828,330	1,828,330	-	-	-	복 리 후 생 비	-	-	-	-	-	-
575,600	575,600	575,600	-	-	-	여 비 교 통 비	-	-	-	-	-	-
1,194,130	1,194,130	1,194,130	-	-	-	통 신 비	-	-	-	-	-	-
2,160,480	2,160,480	2,160,480	-	-	-	세 금 파 공 파	-	-	-	-	-	-
936,840	936,840	936,840	-	-	-	보 험 료	-	-	-	-	-	-
3,002,512	3,002,512	3,002,512	-	-	-	지 급 수 수 료	-	-	-	-	-	-
54,145	54,145	54,145	-	-	-	기 타 관 리 운 영 비	-	-	-	-	-	-
<b>37,004,452</b>	<b>92,254,452</b>	<b>92,254,452</b>	-	-	-	제 조	-	-	-	92,254,452	92,254,452	-
<b>12,137,927,030</b>	<b>12,137,927,030</b>	<b>192,415,631</b>	<b>619,119,507</b>	<b>2,252,532,256</b>	<b>9,166,114,088</b>	운 영 비 용 총 계	<b>9,308,930,808</b>	<b>2,391,371,051</b>	<b>685,350,425</b>	<b>211,941,281</b>	<b>12,505,339,113</b>	<b>12,505,339,113</b>
<b>49,385,417,981</b>	<b>73,079,445,494</b>	<b>860,418,000</b>	<b>3,518,984,287</b>	<b>13,055,178,985</b>	<b>55,737,118,674</b>	합 계	<b>55,737,118,674</b>	<b>13,055,178,985</b>	<b>3,518,984,287</b>	<b>860,418,000</b>	<b>73,079,445,494</b>	<b>49,385,417,981</b>

# 감 사 보 고 서

# 감사보고서

동 의 과 학 대 학 교 총 장

동 의 과 학 대 학 교 산 학 협 력 단 장 귀 하

우리는 산학협력단 회계처리규칙 제37조의 규정에 의하여 동 의 과 학 대 학 교 산 학 협 력 단 회 계 의 2019 및 2018 회 계 연 도 정 관 상 의 운 영 위 원 회 의 그 업 무 에 관 한 사 항 및 2020년 2월 29일과 2019년 2월 28일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 회 계 연 도 의 현 금 흐 름 표 · 운 영 계 산 서 · 운 영 처 손 익 처 분 계 산 서 및 각 부 속 명 세 서 를 감 사 하 였 습 니 다 . 감 사 를 실 시 함 에 있 어 우 리 는 일 반 적 인 회 계 감 사 기 준 을 준 용 하 였 습 니 다 .

우리의 의견으로는 동 의 과 학 대 학 교 산 학 협 력 단 회 계 의 2019 및 2018 양 회 계 연 도 정 관 상 의 운 영 위 원 회 와 그 업 무 에 관 한 사 항 은 적 정 하 며 , 별 첨 재 무 제 표 는 산 학 협 력 단 회 계 처 리 규 칙 에 따 라 2020년 2월 29일과 2019년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회 계 연 도 의 자 금 수 지 및 운 영 성 과 의 내 용 을 적 정 하 게 표 시 하 고 있 습 니 다 .

2020 년 4 월 14 일

학 교 범 인 동 의 학 원

감 사



감 사



첨 부 자 료  
(대학평의원회 회의록)

# 동의과학대학교

## 제53차 대학평의원회 회의록



회의소집통보일자 : 2020. 03. 31.			
의원정수	11인	재적정수	11인

1. 일 시 : 2020년 04월 16일(목) 11:00
2. 장 소 : DIT 본관 2층 대회의실
3. 참석의원 : 9 명 (의장 김문수, 의원 박형진, 박규환, 이태식, 좌승화, 최인배, 김진영, 주민기, 이건희)
4. 결석의원 : 2 명 (의원 이길홍, 이성율)
5. 참석교직원 : 1명 (산학협력부 최장우 차장)
6. 안 건  
제1호 의안) 2019회계연도 산학협력단회계 결산(안) 심의  
제2호 의안) 2019회계연도 교비회계 결산(안) 자문  
제3호 의안) 2021학년도 학과개편 및 입학정원 조정(안) 심의  
제4호 의안) 대학평의원회 회의록 간서명 추천

### 7. 회의내용 가. 개최

○ 김문수 의장이 대학평의원 11명의 재적의원 중 9명의 참석으로 회의 성립요건을 갖추었음을 확인하고, 제53차 대학평의원회 개최를 선언하다.

<간서명>	김문수 의장	박규환 의원	최인배 의원
	김문수		

나. 만건 심의

제1호 의안) 2019회계연도 산학협력단회계 결산(안) 심의

- 산학협력부 최장우 차장이 2019회계연도 산학협력단회계 결산(안)에 대해 설명하다.
- 박형진 의원이 산학협력단 산하 학교기업 수익에 대해 질의하다.
- 산학협력부 최장우 차장이 학교기업 수익에 대해 설명한 후, 학교기업 수익 외 산학협력단 기타 사업의 수익을 교비회계로 환원하고 있음을 보고하다.
- 김문수 의장이 전 의원에게 2019회계연도 산학협력단회계 결산(안) 의결을 요청하다. (찬성 : 9명, 반대 : 0명)
- 김문수 의장이 다른 질의사항이 없음을 확인하고, 전 의원의 동의 하에 2019회계연도 산학협력단회계 결산(안) 심의가 원안대로 가결되었음을 선언하다.

제2호 의안) 2020회계연도 교비회계 결산(안) 자문

- 경리부 심성용 부장이 2019회계연도 교비회계 결산(안)에 대해 설명하다.
  - 2019 회계연도 수입·지출 계정 총계 및 최종 추경예산 대비 집행금액 보고
  - 2019 회계연도 내·외부감사 주요 보고사항
- 이태식 의원이 예산 절감 차원에서 본관 보수 후 스크린 도어 및 외장벽 추가 고장에 따른 유지관리 철거를 주문하다.
- 좌승화 의원이 이태식 의원의 의견을 재청하며, 학과 내 기자재 파손에 따른 안전위험 발생에 대한 대비를 주문하다.
- 경리부 심성용 부장이 각 해당부서에 각 의원 의견 등을 전달하여 시정하겠다고 답변하다.
- 박규환 의원이 코로나-19 비대면 수업 관련 교비에산 투입 정도에 대해 질의하다.

- 기획부 홍성표 직원이 해당 사항은 대학혁신지원 사업 예산을 통해 코로나 대응 지원하고 있으며, 지난 교무회의에서 마스크, 손소독제, 마이크 등 수량 조사 후 구매하여 재원 낭비가 없도록 하였음을 답변하다.

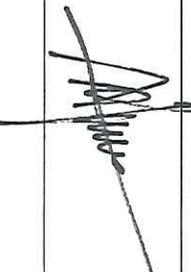
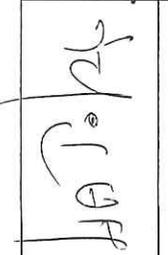
<간사명>	김문수 의장	박규환 의원	최인배 의원
	김문수		

- 박규환 의원이 이후 코로나 대응마련 예산 집행에 있어 절약할 수 있는 부분은 절약할 수 있도록 당부하다.
- 박형진 의원이 감사법 시행 이후 교비회계 중 시간강사료에 대한 증감 여부와 이에 대한 학교경영 효과성에 대해 질의하다.
- 기획부 홍성표 직원이 감사법 시행 이후 자체 예산마련 및 국가보조 지원금을 통해 예산 집행을 이루어지고 있으나, 효과성 검증은 시행 경과를 좀 더 지켜보면서 향후 피드백하여 브리핑하겠다고 답변하다.
- 김문수 의장이 다른 질의사항이 없음을 확인하고, 전 의원의 동의 하에 2019회 계연도 교비회계결산(안) 자문이 원안대로 통과되었음을 선언하다.

제3호 의안) 2021학년도 학과 개편 및 입학정원 조정(안) 심의

- 입학홍보처 이화석 처장이 학과 개편에 따른 2021학년도 입학정원 조정(안)에 대해 설명하다.

2020 학년도		2021 학년도		비고			
NO	학과명	NO	학과명				
1	경영계열	40	1	경영회계과	40	학과명 변경	
2	경찰경호행정계열	110	2	경찰행정계열	110	학과명 변경	
3	부동산경영과	34	3	부동산재테크정보과(야)	30	(4) 학과명 변경, 주간 폐지, 야간으로 모집	
4	사회복지과	80	4	사회복지과	80		
5	유아교육과	70	5	유아교육과	70		
6	관광일본어전공	35	6	관광일본어전공	30	(5)	
7	관광중국어전공	30	7	관광중국어전공	30		
8	항공서비스과	33	8	항공서비스과	33		
9	호텔관광서비스과	90	9	호텔관광서비스과	90		
10	사회체육과	70	10	사회체육과	100	30	
11	산업디자인과	65	11	산업디자인과	60	(5)	
12	피부미용전공	30	12	피부미용전공	40	10	
13	헤어뷰티전공	70	13	헤어뷰티전공	80	10	
14	식품영양조리학부	100	14	호텔조리영양학부	110	10	학과명 변경
15	간호학과	108	15	간호학과	108		
16	물리치료과	40	16	물리치료과	40		

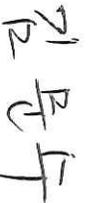
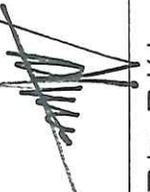
<간서명>	김문수 의장	박규환 의원	최인배 의원
	김문수		

2020 학년도		2021 학년도			비고		
NO	학과명	입학 정원	NO	학과명		정원 조정 (안)	정원 증감
17	방사선과	40	17	방사선과	40		
18	응급구조과	40	18	응급구조과	40		
19	임상병리과	50	19	임상병리과	50		
20	의무행정과	100	20	보건행정과	100		학과명 변경
21	헬스케어약재과	35	21	약제지원과	30	(5)	학과명 변경
22	건축계열	80	22	건축계열	50	(30)	
23	기계계열	180	23	기계계열	130	(50)	
24	기계계열(야)	10				(10)	폐지
25	자동차계열	170	24	자동차계열	130	(40)	
26	자동차계열(야)	10				(10)	폐지
27	전기과	165	25	전기과	120	(45)	
28	전자과	75					
29	전자통신과	50	26	SI전자과	80	(45)	통합
30	컴퓨터정보과	70	27	컴퓨터정보과	70		
31	토목과	30	28	공간정보지적과	30		학과명 변경
32	토목과(야)	10				(10)	폐지
33	화학공업과	90	29	화학공업과	90		
			30	소방안전관리과	70	70	신설
34	부동산공유비즈니스과	3	31	부동산공유비즈니스과	15	12	
35	사회복지요양서비스과	3	32	사회복지요양서비스과	15	12	
36	양조발효과	3	33	양조발효과	15	12	
37	헬스케어메디지먼트과	3	34	헬스케어메디지먼트과	15	12	
<b>합 계</b>		<b>2,222</b>	<b>합 계</b>		<b>2,141</b>	<b>(81)</b>	

○ 박규환 의원이 대외적인 임시환경 위기요인으로 인하여 향후 임시홍보전략에 대해 질의하다.

○ 임학홍보처 이화석 처장이 학령인구 절벽 및 코로나-19 사태로 인해 기존 고교 방문을 통한 임시홍보 전략이 축소됨에 따라, 온라인/라디오 광고로 비중을 확대하고, 각종 국고사업 진출에 따른 재정적 우위를 강점으로 홍보전략을 재수립·수정할 것임을 설명하다.

○ 이태식 의원이 축소적 학과 개편 이외에도 증설 학과 개편도 적극적인 고려가

<간서명>	김문수 의장	박규환 의원	최인배 의원
			

필요함을 언급하며, 반려동물 인구 급증 및 부산권역 시장분석을 통해 관련 학과 신설을 제안하다.

○ 입학홍보처 이화석 처장이 해당 내용은 검토한 바 있으며 타 대학교 현황을 설명하며, 추후 해당 학과 신설이 필요하다고 판단 시 재검토하겠다고 답변하다.

○ 박규환 의원이 소방안전관리과 신설에 따른 행·재정적 지원 현황에 대해 질의하다.

○ 입학홍보처 이화석 처장이 관련 부서 및 학과 신설에 따른 소속 전환 예정인 교원들과 협의하여 예산투입, 학과 홍보, 관련 규정 제·개정 등을 진행할 것임을 설명하다.

○ 김문수 의장이 전 의원에게 2021학년도 학과 개편 및 입학정원 조정(안) 의결을 요청하다. (찬성 : 9명, 반대 : 0명)

○ 김문수 의장이 다른 질의사항이 없음을 확인하고, 전 의원의 동의 하에 2021학년도 학과 개편 및 입학정원 조정(안) 심의가 원안대로 가결되었음을 선언하다.

#### 제4호 의안) 대학평의원회 회의록 간서명 추천

○ 김문수 의장이 사립학교법 제18조2 제2항에 의거한 간서명 대표임을 추천받다.

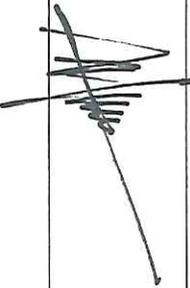
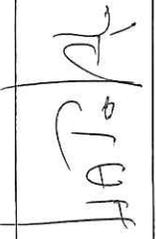
○ 박형진 의원이 간서명 대표의원으로 김문수 의장, 박규환 의원, 최인배 의원을 추천하다.

○ 전 의원이 간서명에 대하여 동의하다. (찬성 : 9명, 반대 : 0명)

○ 김문수 의장이 제53차 대학평의원회 회의록의 간서명을 김문수 의장, 박규환 의원, 최인배 의원이 서명함을 선언하다.

#### 다. 폐 회

○ 김문수 의장이 폐회를 선언하다.

<간서명>	김문수 의장	박규환 의원	최인배 의원
	김문수		

위 사실을 확인함.

2020. 04. 16.

동의과학대학교 대학평의원회

의 장	김 문 수 (서명) 
의 원	박 형 진 (서명) 
의 원	박 규 환 (서명) 
의 원	좌 승 화 (서명) 
의 원	이 태 식 (서명) 
의 원	최 인 배 (서명) 
의 원	김 진 영 (서명) 
의 원	주 민 기 (서명) 
의 원	이 건 희 (서명) 



이서본은 원본과 상의없음을 증명합니다

년 월 일

동의과학대학교총장 김



# 산학협력단 결산서

# 목 차

1. 재무상태표	-----	Ⅱ	-	1
2. 운영계산서	-----	Ⅱ	-	5
2. 구분 운영계산서	-----	Ⅱ	-	12
4. 운영차손익처분(처리)계산서	-----	Ⅱ	-	19
5. 현금흐름표	-----	Ⅱ	-	21
6. 주식	-----	Ⅱ	-	29
7. 부속서류	-----	Ⅱ	-	41
1) 현금및단기금융상품 명세서	-----	Ⅱ	-	42
2) 단기매매금융자산 명세서	-----	Ⅱ	-	45
3) 매출채권 명세서	-----	Ⅱ	-	46
4) 미수금 명세서	-----	Ⅱ	-	47
5) 선급금 명세서	-----	Ⅱ	-	48
6) 재고자산 명세서	-----	Ⅱ	-	49
7) 장기금융상품 명세서	-----	Ⅱ	-	50
8) 장기투자금융자산 및 출자금명세서	-----	Ⅱ	-	51
9) 유형자산 명세서	-----	Ⅱ	-	52
10) 무형자산 명세서	-----	Ⅱ	-	53
11) 특정기금 명세서	-----	Ⅱ	-	54
12) 매입채무 명세서	-----	Ⅱ	-	55
13) 미지급금 명세서	-----	Ⅱ	-	56

14) 선수금 명세서	-----	Ⅱ	-	57
15) 충당부채 명세서	-----	Ⅱ	-	58
16) 기본금 명세서	-----	Ⅱ	-	59
17) 산학협력 연구 및 교육운영수익 명세서	-----	Ⅱ	-	60
18) 기술이전수익 명세서	-----	Ⅱ	-	62
19) 지원금수익 명세서	-----	Ⅱ	-	63
20) 기부금수익 명세서	-----	Ⅱ	-	68
21) 간접비수익 명세서	-----	Ⅱ	-	69
22) 감가상각명세서	-----	Ⅱ	-	71
23) 현금성 자산 예금증감명세서	-----	Ⅱ	-	72
24) 선급법인세 명세서	-----	Ⅱ	-	75
25) 예수금 명세서	-----	Ⅱ	-	85
8. 합계잔액시산표	-----	Ⅱ	-	91

# 재 무 상 태 표

# 재 무 제 표

## 재 무 상 태 표

2019회계연도    2020년 2월 29일 현재

2018회계연도    2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		1,586,056,540		840,125,363
(1) 당 좌 자 산		1,586,056,540		840,125,363
1. 현금 및 현금성 자산		1,564,014,790		839,256,364
2. 선 급 금		21,992,500		-
3. 선 급 법 인 세		44,810		78,870
4. 선 납 지 방 소 득 세		4,440		7,830
5. 부 가 세 대 급 금		-		782,299
II. 비유동자산		6,913,610,216		6,632,943,944
(1) 투 자 자 산		619,451,900		593,066,900
1. 출 자 금		619,451,900		593,066,900

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
(2) 유형 자산		6,294,158,316		6,039,877,044
1. 기계기구 (감가상각누계액)	25,687,970,323 (22,331,633,318)	3,356,337,005	25,349,228,305 (21,669,546,130)	3,679,682,175
2. 집기비품 (감가상각누계액)	3,342,127,590 (2,475,287,175)		3,340,788,890 (1,819,110,366)	
3. 기타 유형 자산 (감가상각누계액)	2,411,735,810 (340,754,914)		943,855,810 (105,339,465)	
자산 총계		8,499,666,756		7,473,069,307
부 채				
I. 유 동 부 채		1,028,227,841		143,657,204
1. 미지급금		405,000		626,220
2. 제세예수금		16,582,520		12,110,410
3. 부가세예수금		1,829,091		818,182
4. 선수수익		1,009,411,230		130,102,392
II. 비 유 동 부 채		1,578,460		2,368,368
1. 퇴직급여충당부채(주식2,7) (퇴직연금운용자산)		86,329,180 (84,750,720)		73,100,120 (70,731,752)
부 채 총 계		1,029,806,301		146,025,572

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
기 본 금				
I. 출 연 기 본 금		-		-
II. 적 립 금		-		-
III. 운영차손익		7,469,860,455		7,327,043,735
(1) 처 분 전 운 영 차 익		7,469,860,455		7,327,043,735
1. 전 기 이 월 운 영 차 익		7,327,043,735		7,277,092,714
2. 당 기 운 영 차 익		142,816,720		49,951,021
기 본 금 총 계		7,469,860,455		7,327,043,735
부 채 와 기 본 금 총 계		8,499,666,756		7,473,069,307

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1. 운 영 수 익				
I. 산 학 협 력 수 익		1,164,589,459		812,244,506
(1)연구수익	87,839,061		134,175,538	
1. 정 부 연 구 수 익	59,795,345		105,826,584	
2. 산 업 체 연 구 수 익	28,043,716		28,348,954	
(2)교육운영수익	1,042,466,730		509,800,300	
1. 교 육 운 영 수 익	1,042,466,730		509,800,300	
(3)기술이전수익	9,200,000		151,725,000	
1. 지 식 재 산 권 이 전 수 익	9,200,000		151,725,000	
(4)기타산학협력수익	25,083,668		16,543,668	
1. 기 타 산 학 협 력 수 익	25,083,668		16,543,668	
II. 지 원 금 수 익		7,018,735,783		6,307,000,363
(1)연구수익	37,631,630		30,767,842	

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1. 정 부 연 구 수 익	37,631,630		30,767,842	
(2)교육운영수익	5,711,230,610		5,077,068,081	
1. 교 육 운 영 수 익	5,711,230,610		5,077,068,081	
(3)기타지원금수익	1,269,873,543		1,199,164,440	
1. 기 타 지 원 금 수 익	1,269,873,543		1,199,164,440	
<b>Ⅲ. 간 접 비 수 익</b>		<b>96,815,909</b>		<b>268,783,502</b>
(1)산학협력수익	7,101,822		19,797,572	
1. 산 학 협 력 연 구 수 익	5,347,052		17,141,272	
2. 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익	854,770		-	
3. 기 타 산 학 협 력 수 익	900,000		2,656,300	
(2)지원금수익	89,714,087		248,985,930	
1. 지 원 금 연 구 수 익	2,285,000		4,519,000	
2. 지 원 금 교 육 운 영 수 익	7,004,600		183,000,000	
3. 기 타 지 원 금 수 익	80,424,487		61,466,930	
<b>Ⅳ. 전 입 및 기 부 금 수 익</b>		<b>1,026,049,163</b>		<b>848,733,340</b>
(1)전입금수익	704,800,000		814,800,000	
1. 학 교 기 업 전 입 금	704,800,000		814,800,000	
(2)기부금수익	321,249,163		33,933,340	

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1. 일 반 기 부 금	321,249,163		-	
2. 지 정 기 부 금	-		24,290,000	
3. 현 물 기 부 금	-		9,643,340	
<b>V. 운영외수익</b>		<b>2,740,494</b>		<b>13,427,526</b>
(1)운영외수익	2,740,494		13,427,526	
1. 이 자 수 익	827,067		647,961	
2. 기 타 운 영 외 수 익	1,913,427		12,779,565	
<b>운 영 수 익 합 계</b>		<b>9,308,930,808</b>		<b>8,250,189,237</b>
<b>2. 운영비용</b>				
<b>I. 산학협력비</b>		<b>508,076,425</b>		<b>358,421,432</b>
(1)산학협력연구비	90,039,273		132,991,277	
1. 인 건 비	11,939,398		52,406,363	
2. 학 생 인 건 비	-		9,100,000	
3. 연 구 장 비 · 재 료 비	50,913,000		33,930,842	
4. 연 구 활 동 비	10,159,818		10,898,907	
5. 연 구 과 제 추 진 비	8,527,057		17,155,165	
6. 연 구 수 당	8,500,000		9,500,000	
(2)교육운영비	384,295,984		208,886,487	

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1. 인 건 비	274,635,080		142,470,440	
2. 실 험 실 습 비	13,272,444		11,068,827	
3. 기 타 교 육 운 영 비	96,388,460		55,347,220	
(3) 지적재산권 운영·이전비	10,007,500		-	
1. 지식재산권 실시·양도비	10,007,500		-	
(4)기타산학협력비	23,733,668		16,543,668	
1. 기 타 산 학 협 력 비	23,733,668		16,543,668	
<b>II. 지원금사업비</b>		<b>4,376,971,222</b>		<b>4,161,454,465</b>
(1)연구비	37,124,410		31,185,062	
1. 인 건 비	13,000,000		13,000,000	
2. 연 구 장 비 · 재 료 비	17,514,079		4,545,342	
3. 연 구 활 동 비	180,000		756,000	
4. 연 구 과 제 추 진 비	2,730,331		2,155,720	
5. 연 구 수 당	3,700,000		10,728,000	
(2)교육운영비	3,476,310,329		3,280,261,752	
1. 인 건 비	805,596,440		740,702,511	
2. 교 육 과 정 개 발 비	83,915,700		214,086,180	
3. 장 학 금	33,600,000		99,010,000	

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
4. 실험실습비	778,392,082		1,064,977,983	
5. 기타 교육운영비	1,774,806,107		1,161,485,078	
(3)기타지원금사업비	863,536,483		850,007,651	
1. 기타 지원금 사업비	863,536,483		850,007,651	
Ⅲ. 간접사업비		31,853,680		259,070,900
(1)인력지원비	-		50,000,000	
1. 연구개발능력성과급	-		50,000,000	
(1)연구지원비	27,817,440		200,965,610	
1. 사업단 또는 연구단운영비	27,817,440		200,965,610	
(2)성과활용지원비	4,036,240		8,105,290	
1. 지식재산권출원·등록비	4,036,240		8,105,290	
Ⅲ. 일반관리비		3,047,094,179		3,135,776,816
(1)일반관리비	3,047,094,179		3,135,776,816	
1. 교직원보수	611,490,318		635,493,489	
2. 감가상각비	2,411,460,138		2,450,398,860	
3. 일반제경비	24,143,723		49,884,467	
Ⅳ. 운영외비용		2,118,582		125,514,603
(1)운영외비용	2,118,582		125,514,603	

과 목(관,항,목)	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1.기 타 운 영 외 비 용	2,118,582		125,514,603	
VI. 학 교 회 계 전 출 금		1,200,000,000		160,000,000
1. 학 교 회 계 전 출 금	1,200,000,000		160,000,000	
운 영 비 용 합 계		9,166,114,088		8,200,238,216
당기운영차익(운영차손)		142,816,720		49,951,021
운 영 비 용 총 계		9,308,930,808		8,250,189,237

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 구 분 운 영 계 산 서

# 구분운영계산서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

과 목(관,항,목)	합 계		구 분 금 액	
			고유목적사업	수익사업
1. 운영수익				
I. 산학협력수익		1,164,589,459	-	1,164,589,459
(1)연구수익	87,839,061		-	87,839,061
1. 정부연구수익	59,795,345		-	59,795,345
2. 산업체연구수익	28,043,716		-	28,043,716
(2)교육운영수익	1,042,466,730		-	1,042,466,730
1. 교육운영수익	1,042,466,730			1,042,466,730
(3)기술이전수익	9,200,000		-	9,200,000
1. 지식재산권이전수익	9,200,000			9,200,000
(4)기타산학협력수익	25,083,668		-	25,083,668
1. 기타산학협력수익	25,083,668		-	25,083,668
II. 지원금수익		7,018,735,783	7,018,735,783	-
(1) 연구수익	37,631,630		37,631,630	-

과 목(관,항,목)	합 계		구 분 금 액	
			고유목적사업	수익사업
1. 정 부 연 구 수 익	37,631,630		37,631,630	-
(2) 교육운영수익	5,711,230,610		5,711,230,610	-
1. 교 육 운 영 수 익	5,711,230,610		5,711,230,610	-
(3) 기 타 지 원 금 수 익	1,269,873,543		1,269,873,543	-
1. 기 타 지 원 금 수 익	1,269,873,543		1,269,873,543	
Ⅲ. 간 접 비 수 익		96,815,909	89,714,087	7,101,822
(1) 산 학 협 력 수 익	7,101,822		-	7,101,822
1. 산 학 협 력 연 구 수 익	5,347,052		-	5,347,052
2. 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익	854,770		-	854,770
3. 기 타 산 학 협 력 수 익	900,000		-	900,000
(2) 지 원 금 수 익	89,714,087		89,714,087	-
1. 지 원 금 연 구 수 익	2,285,000		2,285,000	-
2. 지 원 금 교 육 운 영 수 익	7,004,600		7,004,600	-
3. 기 타 지 원 금 수 익	80,424,487		80,424,487	-
Ⅳ. 전 입 및 기 부 금 수 익		1,026,049,163	1,026,049,163	-
(1) 전 입 금 수 익	704,800,000		704,800,000	-
1. 학 교 기 업 전 입 금	704,800,000		704,800,000	-
(2) 기 부 금 수 익	321,249,163		321,249,163	-

과 목(관,항,목)	합 계		구 분 금 액	
			고유목적사업	수익사업
1. 일 반 기 부 금	321,249,163		321,249,163	-
V.운 영 외 수 익		2,740,494	-	2,740,494
(1)운영외수익	2,740,494		-	2,740,494
1. 이 자 수 익	827,067		-	827,067
2. 기 타 운 영 외 수 익	1,913,427		-	1,913,427
운 영 수 익 합 계		9,308,930,808	8,134,499,033	1,174,431,775
2. 운 영 비 용				
I. 산 학 령 력 비		508,076,425	-	508,076,425
(1)산학협력연구비	90,039,273		-	90,039,273
1. 인 건 비	11,939,398		-	11,939,398
2. 연 구 장 비 · 재 료 비	50,913,000		-	50,913,000
3. 연 구 활 동 비	10,159,818		-	10,159,818
4. 연 구 과 제 추 진 비	8,527,057		-	8,527,057
5. 연 구 수 당	8,500,000		-	8,500,000
(2)교육운영비	384,295,984		-	384,295,984
1. 인 건 비	274,635,080		-	274,635,080
2. 실 험 실 습 비	13,272,444		-	13,272,444
3. 기 타 교 육 운 영 비	96,388,460		-	96,388,460

과 목(관,항,목)	합 계		구 분 금 액	
			고유목적사업	수익사업
(3)지적재산권 운영·이전비	10,007,500		-	10,007,500
1. 지적재산권 운영·이전비	10,007,500			10,007,500
(4)기타산학협력비	23,733,668		-	23,733,668
1. 기 타 산 학 협 력 비	23,733,668		-	23,733,668
<b>II. 지원금사업비</b>		<b>4,376,971,222</b>	<b>4,376,971,222</b>	-
(1)연구비	37,124,410		37,124,410	-
1. 인 건 비	13,000,000		13,000,000	-
2. 연구장비·재료비	17,514,079		17,514,079	-
3. 연구활동비	180,000		180,000	-
4. 연구과제추진비	2,730,331		2,730,331	-
5. 연구수당	3,700,000		3,700,000	-
(2)교육운영비	3,476,310,329		3,476,310,329	-
1. 인 건 비	805,596,440		805,596,440	-
2. 교육과정개발비	83,915,700		83,915,700	-
3. 장학금	33,600,000		33,600,000	-
4. 실험실습비	778,392,082		778,392,082	-
5. 기타교육운영비	1,774,806,107		1,774,806,107	-
(3)기타지원금사업비	863,536,483		863,536,483	-

과 목(관,항,목)	합 계		구 분 금 액	
			고유목적사업	수익사업
1. 기 타 지 원 금 사 업 비	863,536,483		863,536,483	-
Ⅲ. 간 접 사 업 비		31,853,680	27,834,961	4,018,719
(1)연구지원비	27,817,440		24,307,941	3,509,499
1. 사업단 또는 연구단운영비	27,817,440		24,307,941	3,509,499
(2)성과활용지원비	4,036,240		3,527,021	509,219
1. 지식재산권 출원 · 등록비	4,036,240		3,527,021	509,219
Ⅲ. 일 반 관 리 비		3,047,094,179	2,662,667,192	384,426,987
(1)일반관리비	3,047,094,179		2,662,667,192	384,426,987
1. 교 직 원 보 수	611,490,318		534,343,579	77,146,739
2. 감 가 상 각 비	2,411,460,138		2,107,225,907	304,234,231
3. 일 반 제 경 비	24,143,723		21,097,707	3,046,016
Ⅳ. 운 영 외 비 용		2,118,582	-	2,118,582
(1)운영외비용	2,118,582		-	2,118,582
1. 기 타 운 영 외 비 용	2,118,582		-	2,118,582
Ⅵ. 학 교 회 계 전 출 금		1,200,000,000	-	1,200,000,000
1. 학 교 회 계 전 출 금	1,200,000,000			1,200,000,000
운 영 비 용 합 계		9,166,114,088	7,067,473,375	2,098,640,713
당 기 운 영 차 익 ( 운 영 차 손 )		142,816,720	1,067,025,658	(924,208,938)

과 목(관,항,목)	합 계		구 분 금 액	
			고유목적사업	수익사업
운 영 비 용 총 계		9,308,930,808	8,134,499,033	1,174,431,775

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

## 운영차손익처분계산서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2018회계연도 2018년 3월 1일부터  
 2020년 2월 29일까지 2019년 2월28일까지  
 처분예정일 2020년 4월 16일 처분확정일 2019년 4월 15일

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I . 처분전 운영차익		7,469,860,455		7,327,043,735
1. 전기이월운영차익	7,327,043,735		7,277,092,714	
2. 당기운영차익	142,816,720		49,951,021	
II . 적립금 등 이입액		-		-
III . 합 계 ( I + II )		7,469,860,455		7,327,043,735
IV . 운영차익 처분액		-		-
V . 차기이월운영차익(III-IV)		7,469,860,455		7,327,043,735

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현금흐름표

## 현 금 흐 름 표

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지  
 2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I. 현금유입액		9,871,623,764		8,187,427,064
(1) 운영활동으로 인한 현금유입액	9,866,823,764		8,132,627,064	
1. 산학협력수의 현금유입액	1,143,518,966		691,679,090	
(가) 연구수익	74,030,418		147,153,272	
1) 정부 연구 수익	47,391,020		118,230,909	
2) 산업체 연구 수익	26,639,398		28,922,363	
(나) 교육운영수익	1,042,466,730		509,800,300	
1) 교육 운영 수익	1,042,466,730		509,800,300	
(다) 기술이전수익	10,120,000		10,000,000	
1) 지식재산권이전수익	10,120,000		10,000,000	
(라) 기타산학협력수의	16,901,818		24,725,518	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1) 기 타 산 학 협 력 수 익	16,901,818		24,725,518	
2. 지원금수입 현금유입액	7,890,253,673		6,324,189,191	
(가) 연구수익	37,631,630		26,458,342	
1) 정 부 연 구 수 익	37,631,630		26,458,342	
(나) 교육운영수익	6,463,403,970		5,103,212,109	
1) 교 육 운 영 수 익	6,463,403,970		5,103,212,109	
(다) 기타지원금수익	1,389,218,073		1,194,518,740	
1) 기 타 지 원 금	1,389,218,073		1,194,518,740	
3. 간접비 수익 현금유입액	126,688,259		268,783,502	
(가) 산학협력수익	13,665,772		19,797,572	
1) 산 학 협 력 연 구 수 익	11,911,002		17,141,272	
2) 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익	854,770		-	
3) 기 타 산 학 협 력 수 익	900,000		2,656,300	
(나) 지원금수익	113,022,487		248,985,930	
1) 지 원 금 연 구 수 익	2,285,000		4,519,000	
2) 지 원 금 교 육 운 영 수 익	30,313,000		183,000,000	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
3) 기 타 지 원 금 수 익	80,424,487		61,466,930	
4. 전입 및 기부금수익 현금유입액	704,800,000		839,090,000	
(가) 전 입 금 수 익	704,800,000		814,800,000	
1) 학 교 기 업 전 입 금	704,800,000		814,800,000	
(나) 기부금수익	-		24,290,000	
1) 지 정 기 부 금	-		24,290,000	
5. 운영외 수익 현금유입액	1,562,866		8,885,281	
(1) 운영외수익	1,562,866		8,885,281	
1) 이 자 수 익	864,517		641,171	
2) 기 타 운 영 외 수 익	698,349		8,244,110	
(2) 투자활동으로 인한 현금유입액	4,800,000		54,800,000	
1. 투자자산 수입	4,800,000		54,800,000	
(가) 출 자 금 회 수	4,800,000		54,800,000	
II. 현금유출액		(9,146,865,338)		(7,984,972,041)
(1) 운영활동으로 인한 현금유출액	6,752,856,701		5,717,500,492	
1. 산학협력비 현금유출액	507,692,636		358,231,461	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
(가) 산학협력연구비	89,375,974		133,654,576	
1) 인 건 비	11,939,398		52,406,363	
2) 학 생 인 건 비	-		9,100,000	
3) 연 구 장 비 , 재 료 비	50,179,356		34,664,486	
4) 연 구 활 동 비	10,159,818		10,898,907	
5) 연 구 과 제 추 진 비	8,597,402		17,084,820	
6) 연 구 수 당	8,500,000		9,500,000	
(나) 교육운영비	384,997,894		208,033,217	
1) 인 건 비	275,336,990		141,617,170	
2) 실 험 실 습 비	13,272,444		11,068,827	
3) 기 타 교 육 운 영 비	96,388,460		55,347,220	
(다) 지적재산권운영·이전비	10,007,500		-	
1) 지 식 재 산 권 실 시 · 양 도 비	10,007,500			
(라) 기타산학협력비	23,311,268		16,543,668	
1) 기 타 산 학 협 력 비	23,311,268		16,543,668	
2.지원금사업비 현금유출액	4,361,452,952		4,148,980,425	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
(가) 연구비	37,631,630		30,767,842	
1) 인 건 비	13,000,000		13,000,000	
2) 연 구 장 비 · 재 료 비	17,514,079		4,545,342	
3) 연 구 활 동 비	180,000		756,000	
4) 연 구 과 제 추 진 비	3,237,551		1,738,500	
5) 연 구 수 당	3,700,000		10,728,000	
(나) 교육운영비	3,462,315,879		3,268,231,332	
1) 인 건 비	799,430,890		738,835,511	
2) 교 육 과 정 개 발 비	83,765,220		213,818,660	
3) 장 학 금	33,600,000		99,010,000	
4) 실 험 실 습 비	773,049,382		1,054,916,643	
5) 기 타 교 육 운 영 비	1,772,470,387		1,161,650,518	
(다) 기타지원금사업비	861,505,443		849,981,251	
1) 기 타 지 원 금 사 업 비	861,505,443		849,981,251	
3. 간접비사업비 현금유출액	36,227,280		256,637,700	
(가) 인력지원비	-		47,610,800	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1) 연구 개발 능력 성과 급	-		47,610,800	
(나) 연구지원비	32,191,040		200,921,610	
1) 사업 단 또는 연구 단 운영 비	32,191,040		200,921,610	
(다) 성과활용지원비	4,036,240		8,105,290	
1) 지식 재산권 출원 · 등록 비	4,036,240		8,105,290	
4. 일반관리비 현금유출액	623,372,751		668,136,303	
1) 교 직 원 보 수	599,229,028		618,251,836	
2) 일 반 제 경 비	24,143,723		49,884,467	
5. 운영외비용 현금유출액	24,111,082		125,514,603	
1) 기 타 운 영 외 비 용	24,111,082		125,514,603	
6. 학교회계전출금 현금유출액	1,200,000,000		160,000,000	
1) 학 교 회 계 전 출 금	1,200,000,000		160,000,000	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	2,381,204,747		2,253,534,067	
1. 투자자산의 지출	31,185,000		78,500,000	
1) 출 자 금	31,185,000		78,500,000	
2. 유형자산의 취득지출	2,350,019,747		2,175,034,067	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
1) 기 계 기 구	1,166,801,047		1,276,229,057	
2) 집 기 비 품	1,338,700		42,106,120	
3) 기 타 유 형 자 산	1,181,880,000		856,698,890	
(3)재무활동으로 인한 현금 유출액	12,803,890		13,937,482	
1. 부채의 상환	12,803,890		13,937,482	
( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )	12,803,890		13,937,482	
Ⅲ. 현금의 증감( I+Ⅱ )		724,758,426		202,455,023
Ⅳ. 기초의 현금		839,256,364		636,801,341
Ⅴ. 기말의 현금		1,564,014,790		839,256,364

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

### 동의과학대학교 산학협력단

#### 1. 산학협력단의 개요

- (1) 학교법인의 명칭 : 동의과학대학교 산학협력단
- (2) 소재지 : 부산광역시 부산진구 양지로 54
- (3) 설립일자 : 2003년 11월 22일
- (4) 사업목적 : 「산업교육진흥 및 산학협력촉진에 관한 법률」 제1조에 규정된 목적의 이행
- (5) 대표자 : 고석조

## 2. 중요한 회계처리 방침

동의과학대학교 산업협력단은 산학협력단 회계처리규칙과 일반적으로 인정되는 회계처리기준에 따라 회계처리하고 있으며, 중요한 회계처리방법은 다음과 같습니다.

### (1) 수익의 인식

연구사업진행기준에 의하여 수익을 인식하고 있으며, 이때 적용되는 연구사업진행율은 총연구사업 예정원가중 연구간접비를 제외한 총 연구사업예정원가에 대한 실제 연구사업비 발생액의 비율에 의하여 계산하고 있습니다.

### (2) 유가증권

유가증권의 취득원가는 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 포함한 가액으로 측정하고, 제공한 대가와 시장가격이 없는 기부받은 주식의 경우에는 취득한 유가증권의 액면가액으로 평가하고 취득한 주식의 순자산가액이 부수(-)가 될 때까지는 평가하지 아니합니다.  
한편 유가증권의 양도에 따른 실현손익을 인식하기 위한 원가결정방법은 총평균법을 적용하고 있습니다.

### (3) 유형자산의 취득원가와 감가상각방법등

유형자산은 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과

매입할인 등을 가감하여 취득원가로 측정하며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액을 취득원가로 계상하고 있습니다.

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과 목	내용연수
기계기구	5 년
집기비품	5 년
기타유형자산	5 년

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적효익이 기업에 유입될 가능성이 매우 높고 그 금액이 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

감가상각누계액 및 국고보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### (4) 무형자산의 평가와 감가상각

무형자산의 취득원가는 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출의 합계액으로 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금구입가격으로 계상하고 있습니다.

무형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법으로 상각하고 있으며, 잔존가액은 없는 것을 원칙으로 하고 있습니다.

과 목	내용연수
지적재산권	7 년

#### (5) 퇴직급여

산학협력단 소속된 정규 직원은 학교에서 파견된 직원으로서 사립학교 교원연금법에 따라 사립학교 교원연금관리공단에 가입하여 동법 제44조와 제47조에 따라 매월 본인부담금은 본인의 급여에서, 법인부담금은 교비회계에서 각각 납부하고 있으며, 정규직원은 퇴직시 산학협력단에서 퇴직급여를 지급하지 아니하고 사립학교 교원연금관리공단에서 지급하기 때문에 퇴직급여충당금을 설정하지 않고 있으나, 1년 이상 근속한 계약직 직원중 산학협력단의 예산으로 퇴직금을 지급하는 직원의 퇴직금은 확정기여형퇴직연금신탁(DC형)계좌로 1년 단위로 매년 지급하고 있습니다.

학교기업부 소속의 직원은 매년 연말에 지급하여야 할 퇴직금 소요액은 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

당기말 현재 확정급여형 퇴직연금제도를 시행하고 있으며, 당기말 현재 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추었으나 퇴직하지 않은 종업원이 퇴직할 경우 퇴직일시금의 수령을 선택한다고 가정할 때 지급하여야 할 퇴직일시금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

또한, 퇴직급여 연금제도를 적용받지 않은 종업원의 경우도 당기말 현재 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 기존 퇴직금제도의 퇴직급여충당부채의 퇴직연금 도입 후 퇴직급여충당부채를 합산하여 표시하고 있습니다.

당기말 현재 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추고 퇴사하였으며 퇴직연금의 수령을 선택한 종업원에 대해서는 당기말 이후 퇴직 종업원에게 지급하여야 할 예상퇴직연금합계액의 현재가치를 측정하여 퇴직연금미지급금으로 계상하고 있습니다. 예상퇴직연금합계액은 퇴직 후 사망률과 같은 보험수리적 가정을 사용하여 추정하고, 그 현재가치를 계산할 때는 만기가 비슷한 국공채의 매 대차대조표일 현재 시장이자율에 기초하여 할인합니다. 사망률과 같은 보험수리적 가정이 바뀌거나 할인율이 바뀔에 따라 발생하는 퇴직연금미지급금 증감액과 시간의 경과에 따른 현재가치 증가액은 퇴직급여로 당기손익에 반영하고 있습니다.

회사는 퇴직급여충당금과 퇴직연금미지급부채 합계액에서 퇴직연금운용자산을 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

### 3. 예금의 내용

과 목	예입처	예금종류	당 기	전기
현금성자산	부산은행	기업자유예금	1,564,013,521	839,255,095
	기업은행	기업자유예금	1,269	1,269
합 계			1,564,014,790	839,256,364

#### 4. 유형자산

##### (1) 유형자산의 증감내용

###### 1) 당기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	25,349,228,305	1,196,522,710	857,780,692	25,687,970,323	22,331,633,318	3,356,337,005
집기비품	3,340,788,890	1,338,700		3,342,127,590	2,475,287,175	866,840,415
기타유형자산	943,855,810	1,467,880,000		2,411,735,810	340,754,914	2,070,980,896
계	29,633,873,005	2,665,741,410	857,780,692	31,441,833,723	25,147,675,407	6,294,158,316

###### 2) 전 기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	24,286,177,448	1,276,229,057	213,178,200	25,349,228,305	21,669,546,130	3,679,682,175
집기비품	3,298,682,770	42,106,120		3,340,788,890	1,819,110,366	1,521,678,524
기타유형자산	87,156,920	856,698,890		943,855,810	105,339,465	838,516,345
계	27,672,017,138	2,175,034,067	213,178,200	29,633,873,005	23,593,995,961	6,039,877,044

5. 운영수익과 보조금수익의 내용

(단위 : 원)

구 분	전기선수수익	당기 입금액	당기선수수익	당기수익금액
정부연구수익(산학협력)	12,404,325	47,391,020	-	59,795,345
산업체연구수익(산학협력)	2,313,409	25,730,307	-	28,043,716
교육운영수익(산학협력)	-	1,042,466,730	-	1,042,466,730
지적재산권이전수익	-	9,200,000	-	9,200,000
노하우이전수익	-	-	-	-
설비자산사용료수익	-	-	-	-
임대료수익	-	-	-	-
기타산학협력수익	7,363,668	17,720,000	-	25,083,668
산학협력수익 계	22,081,402	1,142,508,057	-	1,164,589,459
정부연구수익(지원금)	6,500,000	37,631,630	6,500,000	37,631,630
산업체연구수익(지원금)	-	-	-	-
교육운영수익(지원금)	101,043,990	6,463,403,970	853,217,350	5,711,230,610
기타지원금수익(지원금)	477,000	1,389,218,073	119,821,530	1,269,873,543
지원금수익 계	108,020,990	7,890,253,673	979,538,880	7,018,735,783
산학협력연구수익(간접비)	-	11,911,002	6,563,950	5,347,052
교육운영수익(간접비)	-	854,770	-	854,770
기타산학협력수익(간접비)	-	900,000	-	900,000

연구수익(간접비)		2,285,000	-	2,285,000
교육운영수익(간접비)		30,313,000	23,308,400	7,004,600
기타지원금수익(간접비)		80,424,487	-	80,424,487
간접비수익 계	-	126,688,259	29,872,350	96,815,909
합 계	130,102,392	9,159,449,989	1,009,411,230	8,280,141,151

## 6. 지원금수익의 입금명세

(단위 : 원)

보조금의 종류	과제명	수령일	금 액	연구책임자
정부연구수익	김만호-고속버스용 휠체어 등급 C를 만족하는 자동 승 시간강사지원사업(선종수-의 료 인공지능에 대한 형법적	수시 2019-09-25	24,631,630 13,000,000	
	소계		37,631,630	
교육운영수익	2019년 기술사관육성사업	2019-06-07	280,000,000	
	2019년 대학연계중소기업 인 력양성사업	2019-10-04	245,000,000	
	2019년 유니테크(Uni-Tech) 사업	2019-03-26	220,840,000	
	2019년 P-TECH사업	2019-03-05	365,182,000	
	2019년 전문대학 혁신지원 사업	2019-04-22	3,435,300,000	
	2019년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학(LINC+) 육성사	2019-06-10	1,000,000,000	
	간호대학 실습교육 지원사업	2019-07-30	206,250,000	

	2019년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE)	2019-06-27	619,687,000	
	2019년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE) 협의회 운영	2019-07-26	102,000,000	
	2019년 청년취업아카데미 창 직과정	수시	47,478,960	
	2019년 BB21플러스(Brain Busan 21+) 사업	2019-07-01	34,610,000	
	2018년 유니테크(Uni-Tech) 사업	2019-08-09	(60,312,790)	
	2018년 기술사관육성사업	2019-08-08	(500,000)	
	2018년 P-TECH사업	2019-06-21	(32,131,200)	
	소계		6,463,403,970	
기타지원금수익	교직원 표준안전 연수비	수시	94,259,000	
	2019년 기술사관육성사업- 부산시	2019-06-07	15,000,000	
	2019년 대학 모바일 앱 서 브센터 운영 사업	2019-05-27	28,200,000	
	2019년 미래 신직업군 전문 인력 양성사업	2019-05-15	32,299,500	
	2019년 구조 및 응급처치 교육사업	수시	50,000,000	
	2019년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업	2019-07-15	32,415,000	
	2019년 부산진구어린이급식 관리지원센터	수시	490,475,970	
	2020년 부산진구어린이급식 관리지원센터	수시	82,170,920	
	2019년 뿌리산업 전문인력 양성 CAM기술 경진대회 사업	2019-05-03	8,800,000	
	2019년 사회맞춤형 산학협 력 선도전문대학(LINC+) 육	2019-08-01	15,000,000	

	2019년 스마트공장 전문가 인력양성사업	2019-04-16	27,600,000	
	크루즈 전문인력양성과정	수시	513,474,683	
	2018년 기술사관육성사업- 부산시(반납)	2019-05-31	- 177,000	
	제6회 동남권대학생 CAM기 술 경진대회 지원사업 사업	2019-04-17	- 300,000	
	소계		1,389,218,073	
	합 계		7,890,253,673	

## 7. 퇴직급여충당부채

(1) 퇴직급여충당부채 변동내용은 다음과 같습니다

(단위 : 원)

구 분	퇴직급여충당부채		퇴직연금운용자산	
	당 기 말	전 기 말	당 기 말	전 기 말
기 초 잔 액	73,100,120	52,448,680	70,731,752	51,089,703
충당부채 설정액	13,229,060	20,651,440	14,018,968	19,642,049
퇴직금 지급액	-		-	
기말 잔액	86,329,180	73,100,120	84,750,720	70,731,752
기말 퇴직금 소요액	86,329,180	73,100,120	84,750,720	70,731,752

(2) 퇴직연금운용자산의 내용

- 1) 근로자퇴직급여보장법 제12조에 기초한 확정급여형 퇴직연금규약에 따라 확정급여형퇴직연금제도를 실시하는 동의과학대학은 퇴직연금사업자인 삼성생명과 법 제15조에서 정한 운용관리 업무의 수행계약을 확정급여형 퇴직연금 운용관리계약을 체결함
- 2) 보험종목 : 무배당 대한 확정급여형자산관리 퇴직 연금 보험
- 3) 계약내용 : 무배당 대한확정급여형 자산관리 퇴직연금 보험협정서에 준함
- 4) 예입처 : 삼성생명
- 5) 청약일자 : 2015년 10월 30일

## 8. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단의 재무제표는 2020년 4월 16일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인 될 예정입니다.

# 부속서류

## 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

계정	예금명	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
	보통예금	김순경(22000TEU급 Container선박)	기업	941-001616-04-014	1,269	수시	약정이율	
	보통예금	2019년 기술사관육성사업	부산	113-2012-0149-04	15,910,453	수시	약정이율	
	보통예금	2019년 기술사관육성사업-부산시	부산	113-2011-6926-01	15,515	수시	약정이율	
	보통예금	2019년 대학연계 중소기업 인력양성사업	부산	113-2012-5575-00	10,862,572	수시	약정이율	
	보통예금	2019년 부산진구어린이급식관리지원센터	부산	113-2011-3404-05	149	수시	약정이율	
	보통예금	2019년 청년취업아카데미 창직과정	부산	113-2011-8883-00	35	수시	약정이율	
	보통예금	교직원 표준안전연수	부산	113-2012-2589-05	39,449,817	수시	약정이율	
	보통예금	김국용(상용 및 SUV)	부산	113-2011-2493-04	6,961,783	수시	약정이율	
	보통예금	동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업	부산	113-2010-1868-02	85,786	수시	약정이율	
	보통예금	듀얼공동훈련센터 운영비	부산	113-2010-0484-08	306,109,385	수시	약정이율	
	보통예금	법인카드 결제구좌	부산	040-13-000852-8	20,125	수시	약정이율	
	보통예금	산학협력단 간접연구비	부산	040-13-000855-2	98,426,338	수시	약정이율	
	보통예금	산학협력단 예수금	부산	040-13-000891-5	16,802,417	수시	약정이율	
	보통예금	스마트공장전문가인력양성사업	부산	113-2011-7561-06	14	수시	약정이율	

## 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

계정	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
현금 및 현금성자산	보통예금	어린이급식센터 팀운영비	부산	113-2005-3474-01	196,205	수시	약정이율	
	보통예금	연구실안전관리비	부산	113-2005-0116-03	620,493	수시	약정이율	
	보통예금	유니테크(Uni-Tech)사업	부산	113-2010-3723-00	57,593,544	수시	약정이율	
	보통예금	유니테크(Uni-Tech)사업 대응	부산	113-2010-0483-00	18,302,740	수시	약정이율	
	보통예금	전문대학 혁신지원 사업	부산	113-2011-8138-04	174,472,130	수시	약정이율	
	보통예금	지식재산권 출원	부산	113-2004-7531-04	1,778,191	수시	약정이율	
	보통예금	취업인식개선사업	부산	113-2003-4930-08	778,772	수시	약정이율	
	보통예금	크루즈 전문인력양성과정	부산	113-2010-6156-04	2,023	수시	약정이율	
	보통예금	크루즈 전문인력양성과정 2기	부산	113-2011-0909-00	1,226	수시	약정이율	
	보통예금	크루즈 전문인력양성과정(3기-A)	부산	113-2011-7824-04	940	수시	약정이율	
	보통예금	크루즈 전문인력양성과정(3기-B)	부산	113-2011-7823-08	1,183	수시	약정이율	
	보통예금	크루즈 전문인력양성과정(3기-C)	부산	113-2012-3394-05	501,006	수시	약정이율	
	보통예금	크루즈 전문인력양성과정(4기)	부산	113-2012-6144-08	79,576,073	수시	약정이율	
	보통예금	학교기업부 운영비	부산	113-2005-4362-01	102,995,491	수시	약정이율	
	보통예금	혁신지원사업 법인카드 결제구좌	부산	113-2011-8767-06	523	수시	약정이율	

## 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

계정	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
	보통예금	BB21플러스	부산	113-2010-5513-09	9,111,106	수시	약정이율	
	보통예금	LIFE 협의회 운영비	부산	113-2012-2710-06	62,850,819	수시	약정이율	
	보통예금	LIFE사업	부산	113-2012-1230-01	365,192,512	수시	약정이율	
	보통예금	LIFE사업 간접비	부산	113-2012-3860-01	19,175,410	수시	약정이율	
	보통예금	LINC+ 사업	부산	113-2012-0491-09	57,647,360	수시	약정이율	
	보통예금	LINC+사업 부산시	부산	113-2012-2524-02	501	수시	약정이율	
	보통예금	P-TECH사업	부산	113-2010-9114-07	118,567,462	수시	약정이율	
	보통예금	P-TECH사업 대응	부산	113-2010-9112-04	3,422	수시	약정이율	
<b>합</b>	<b>계</b>				<b>1,564,014,790</b>			

[별지 제3호의2서식]

## 단기매매금융자산 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

	종목	1주의 금액	주수	취득원가	채무상대표가액	평가손익	비고
주식							
	계	해 당 사 항 없 음					
	채무증권						
계							
합 계							

## 매출채권 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매출금				
	해 당 사 항 없 음			
	계			-
받을어음				
	계			-
합 계			-	



## 선급금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

지적재산권	명칭	출원번호	금액	비 고
특허출원	지연성 근육통의 고주파 자극 마사지를 위한 고주파 컨트롤 방법 및 이를 포함하는 고주파 자극 장치	10-2019-0158809	1,634,500	
특허출원	시각 또는 청각 장애인용 다가능 시그널 장치	10-2019-0158805	1,656,500	
특허출원	기능성 전기 방충 창호 시스템	10-2019-0158794	1,821,500	
특허출원	장애인 전동휠체어용 멀티 기능 모듈 시스템 및 이를 포함하는 장애인 전동휠체어	10-2019-0158803	1,656,500	
특허출원	가상현실 기반 그린케어 웨어러블 장치 및 이의 제어 방법	10-2019-0160563	1,513,500	
특허출원	HMD(Head Mounted Device)영상과 자동으로 연동되는 디퓨저 시스템 및 디퓨징 방법	10-2019-0172083	2,217,500	
특허출원	재가노인을 위한 식단 레시피 제공 시스템	10-2020-0017112	1,738,900	
저작권출원	시니어 필라테스	제C-2020-006990호	243,600	
특허출원	스트레스 완화 및 심신안정 증진용 향료 조성물	10-2019-0177086	1,590,500	
특허출원	화장 솜 및 화장품 리무버를 포함하는 화장품 용기	10-2020-0002927	1,425,500	
특허출원	자세 교정을 위한 양말	10-2020-0002911	1,425,500	
특허출원	휴대용 전해수 생성기	10-2020-0002920	1,425,500	
특허출원	척추 고정정보드용 머리 고정장치	10-2020-0012204	1,953,500	
특허출원	스마트폰 케이스용 마사지 스틱 및 이를 구비한 스마트폰 케이스	10-2020-0012208	1,689,500	
합 계			21,992,500	



## 장기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

자금의종류	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고	
장기금융상품									
	해 당 사 항 없 음								
		계				-			
	합 계					-			

## 장기투자금융자산 및 출자금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

	종목		기초잔액	당기회수액	당기출자액	기말잔액	비고
	출자금	학교기업 스포츠재활센터 출자금		88,241,900	4,800,000	31,185,000	114,626,900
학교기업 동의분석센터 출자금		3,500,000			3,500,000		
학교기업 DIT테크노밸리 출자금		179,600,000			179,600,000		
부산지역대학연합기술지주(주) 주금 납입		321,725,000			321,725,000	1주 5,000원	
소 계		593,066,900	4,800,000	31,185,000	619,451,900		
주식	종목	1주의 금액	주수	취득원가	채무상대표가액	평가손익	비고
	소 계						
채무증권							
	소 계						

## 유형자산 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
기계기구	25,349,228,305	1,196,522,710	857,780,692	25,687,970,323	22,331,633,318	3,356,337,005	
<b>소 계</b>	<b>25,349,228,305</b>	<b>1,196,522,710</b>	<b>857,780,692</b>	<b>25,687,970,323</b>	<b>22,331,633,318</b>	<b>3,356,337,005</b>	
집기비품	3,340,788,890	1,338,700		3,342,127,590	2,475,287,175	866,840,415	
<b>소 계</b>	<b>3,340,788,890</b>	<b>1,338,700</b>	<b>-</b>	<b>3,342,127,590</b>	<b>2,475,287,175</b>	<b>866,840,415</b>	
기타유형자산	943,855,810	1,467,880,000		2,411,735,810	340,754,914	2,070,980,896	
<b>소 계</b>	<b>943,855,810</b>	<b>1,467,880,000</b>	<b>-</b>	<b>2,411,735,810</b>	<b>340,754,914</b>	<b>2,070,980,896</b>	
<b>합 계</b>	<b>29,633,873,005</b>	<b>2,665,741,410</b>	<b>857,780,692</b>	<b>31,441,833,723</b>	<b>25,147,675,407</b>	<b>6,294,158,316</b>	



## 특정기금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

계정	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
연구기금							
건축기금							
장학기금	해당사항없음						
기타기금							
합계				-			

## 매입채무 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매입금				
	계	해 당 사 항 없 음		
지급어음				
	계			-
합 계				-

## 미지급금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
취원	LINC+사업 2019년 성과관리위원회 회의 중식비	189,700	법인카드 사용분
커피베이부산거제점	LINC+사업 2019년 성과관리위원회 회의 다과비	215,300	법인카드 사용분
	-이 하 여 백 -		
합 계		405,000	



[별지 제3호의15서식]

## 충당부채 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
퇴직급여충당부채	73,100,120	-	13,229,060	86,329,180	
합 계	73,100,120	-	13,229,060	86,329,180	

## 기본금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
<b>1. 출연기본금</b>	-	-	-	-	
출연기본금				-	
<b>2. 적 립 금</b>					
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금					
<b>3. 처분전운영차익</b>	7,327,043,735	-	142,816,820	7,469,860,555	
전기이월운영차익	7,327,043,735				
당기운영차익			142,816,820		
<b>합 계</b>	7,327,043,735	-	142,816,820	7,469,860,555	

## 산학협력 연구 및 교육운영수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
1. 연구수익  1)정부연구수익	이월금		12,404,325		
	국가	김국용(상용 및 SUV 자동차용 친환경 FOAM-FREE 조향 휠 개발)	47,391,020	47,391,020	
	소 계		59,795,345	47,391,020	
	이월금		2,313,409		
2)산업체연구수익	산업체	이화철(공학기술교육인증 발전 방향에 대한 정책연구)	8,090,909	8,090,909	
	산업체	김태훈(회전형 액추에이터 제어기 개발)	5,700,000	5,700,000	
	산업체	조수범(전력 IoT 무선망 구축 전략수립 용역)	11,939,398	11,939,398	
	선수수익				
	소 계		28,043,716	25,730,307	

## 산학협력 연구 및 교육운영수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
2. 교육운영수익					
1) 교육운영수익	국가	공동훈련센터 학위연계형 Off-Jt 훈련비	1,037,921,500	1,037,921,500	
	기타	DIT WARM 시뮬레이션센터 교육비	4,545,230	4,545,230	
		<b>소 계</b>	<b>1,042,466,730</b>	<b>1,042,466,730</b>	
5. 기타산학협력수익		이월금	7,363,668		
	산업체	김태훈-트랩 예찰장치 전자부 기술자문	5,400,000	5,400,000	
	산업체	김태훈-통형트랩 전자부 기술자문	2,700,000	2,700,000	
	산업체	이상훈-승강기산업 사업화 기술지원사업	970,000	970,000	
	산업체	LINC+사업 기술지도 업체분담금 입금	7,300,000	7,300,000	
	산업체	ROLLER GUIDER 목업 시제품 제작비	1,350,000	1,350,000	
		<b>소 계</b>	<b>25,083,668</b>	<b>17,720,000</b>	
<b>합 계</b>			<b>1,155,389,459</b>	<b>1,133,308,057</b>	

## 기술이전수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	거 래 처	내 역	금 액	비 고
지식재산권이전수익	가교메디텍	계단의 단차 조절이 가능한 보행 훈련 장치	2,000,000	
	주식회사 리라이브	균형운동 및 균형능력 측정용 벨런스 장치 및 이를 이용한 균형운동 및 균형능력 측정 방법	3,200,000	
	주식회사 에스와이이노테크	VR 기반의 치매 예방을 위한 복합인지 운동 장치 및 방법	4,000,000	
소계			9,200,000	
노하우이전수익				
소계				
합 계			9,200,000	

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기 현금수령액	비 고
1. 연구수익  1) 정부연구수익		이월금	6,500,000		
	국가	김만호-고속버스용 휠체어 등급 C를 만족하는 자동 승강 장치 개발	24,631,630	24,631,630	
	국가	시간강사지원사업(선종수-의료 인공지능에 대한 형법적 고찰)	13,000,000	13,000,000	
		선수수익	(6,500,000)		
		소 계	37,631,630	37,631,630	

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기 현금수령액	비 고	
2. 교육운영수익	이월금		101,043,990			
	국가	2019년 기술사관육성사업	280,000,000	280,000,000		
	국가	2019년 대학연계중소기업 인력양성사업	245,000,000	245,000,000		
	국가	2019년 유니테크(Uni-Tech)사업	220,840,000	220,840,000		
	국가	2019년 P-TECH사업	365,182,000	365,182,000		
	국가	2019년 전문대학 혁신지원 사업	3,435,300,000	3,435,300,000		
	국가	2019년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학 (LINC+) 육성사업 사업	1,000,000,000	1,000,000,000		
	국가	간호대학 실습교육 지원사업	206,250,000	206,250,000		
	1)교육운영수익	국가	2019년 대학의 평생교육체제 지원사업 (LiFE)	619,687,000	619,687,000	
		국가	2019년 대학의 평생교육체제 지원사업 (LiFE) 협의회 운영비	102,000,000	102,000,000	
		국가	2019년 청년취업아카데미 창직과정	47,478,960	47,478,960	
		지자체	2019년 BB21플러스(Brain Busan 21+) 사업	34,610,000	34,610,000	

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기 현금수령액	비 고
	국가	2018년 유니테크(Uni-Tech)사업	(60,312,790)	(60,312,790)	반납금액
	국가	2018년 기술사관육성사업	(500,000)	(500,000)	반납금액
	국가	2018년 P-TECH사업	(32,131,200)	(32,131,200)	
		선수수익	(853,217,350)		
		소 계	5,711,230,610	6,463,403,970	

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기 현금수령액	비 고
3. 기타지원금수익		이월금	477,000		
	기타	교직원 표준안전 연수비	94,259,000	94,259,000	
	지자체	2019년 기술사관육성사업-부산시	15,000,000	15,000,000	
	지자체	2019년 대학 모바일 앱 서버센터 운영 사업	28,200,000	28,200,000	
	지자체	2019년 미래 신직업군 전문인력 양성사업	32,299,500	32,299,500	
	지자체	2019년 구조 및 응급처치 교육사업	50,000,000	50,000,000	
	지자체	2019년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업	32,415,000	32,415,000	
	국가, 지자체	2019년 부산진구어린이급식관리지원센터	490,475,970	490,475,970	
1)기타지원금수익	국가, 지자체	2020년 부산진구어린이급식관리지원센터	82,170,920	82,170,920	
	지자체	2019년 뿌리산업 전문인력 양성 CAM기술 경진대회 사업비	8,800,000	8,800,000	
	지자체	2019년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학 (LINC+) 육성사업 사업-부산시	15,000,000	15,000,000	
	지자체	2019년 스마트공장 전문가 인력양성사업	27,600,000	27,600,000	

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기 현금수령액	비 고
	국가	크루즈 전문인력양성과정	513,474,683	513,474,683	
	지자체	2018년 기술사관육성사업-부산시(반납)	(177,000)	(177,000)	반납금액
	지자체	제6회 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원 사업 사업비	(300,000)	(300,000)	반납금액
		선수수익	(119,821,530)		
		소 계	1,269,873,543	1,389,218,073	
합 계			7,018,735,783	7,890,253,673	

## 기부금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	기부처 또는 기부자 (사업자등록번호)	내 역	금 액	유형 (코드)	비 고 (영수일자)
일반기부금	(주)원정상사 (644-81-00605)	자동차용 도료 수증 (Base Coat SAF-1 외 12종)	5,527,500	법정기부금 (10)	2019-03-15
	유카로오토모빌(주)부산폭스바겐 (617-85-28633)	차량 수증 (Tiguan 2.0TDI Prestige)	29,721,663	법정기부금 (10)	2019-11-18
	피닉스비전 (126-20-17188)	최신 의료영상 소프트웨어 (Dental CBCT 외 4종)	286,000,000	법정기부금 (10)	2019-12-10
	소 계		321,249,163		
지정기부금	해당사항없음				
	소 계		-		
	합 계		321,249,163		

## 간접비수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

과 목	교부처	내 역	금 액	비 고	
산학협력수익	국가	김국용(상용 및 SUV 자동차용 친환경 FOAM-FREE 조향 휠 개발)	9,299,000		
	산업체	김태훈(회전형 액추에이터 제어기 개발)	300,000		
	산업체	조수범(전력 IoT 무선망 구축 전략수립 용역)	1,312,002		
	산업체	이화철(공학기술교육인증 발전 방향에 대한 정책연구)	1,000,000		
	기타	DIT WARM 시뮬레이션센터 교육비	854,770		
	산업체	김태훈-트랩 예찰장치 전자부 기술자문	600,000		
	산업체	김태훈-통형트랩 전자부 기술자문	300,000		
			선수수익	(6,563,950)	
			<b>소 계</b>	<b>7,101,822</b>	
	국가	김만호-고속버스용 휠체어 등급 C를 만족하는 자동 승강 장치 개발	1,285,000		
	국가	시간강사지원사업(선종수-의료 인공지능에 대한 형법적 고찰)	1,000,000		

## 간접비수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

과 목	교부처	내 역	금 액	비 고	
지원금수익	국가	2019년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE)	30,313,000		
	지자체	2019년 스마트공장 전문가 인력양성사업	2,400,000		
	국가, 지자체	2019년 부산진구어린이급식관리지원센터	30,000,000		
	국가	크루즈 전문인력양성과정	38,553,487		
	지자체	2019년 미래 신직업군 전문인력 양성사업	1,000,000		
	기타	교직원 표준안전 연수비	4,961,000		
	지자체	2019년 대학 모바일 앱 서버센터 운영 사업	1,800,000		
	지자체	2019년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업	1,710,000		
			선수수익	(23,308,400)	
			소 계	89,714,087	
합 계			96,815,909		

## 유·무형자산(감가)상각비 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

구 분	과 목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비 고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	기계기구	25,687,970,323	21,669,546,130	1,519,867,880	857,780,692	22,331,633,318	3,356,337,005	
	집기비품	3,342,127,590	1,819,110,366	656,176,809		2,475,287,175	866,840,415	
	기타유형자산	2,411,735,810	105,339,465	235,415,449		340,754,914	2,070,980,896	
	소 계	31,441,833,723	23,593,995,961	2,411,460,138	857,780,692	25,147,675,407	6,294,158,316	
무형자산								
	소 계							
합 계		31,441,833,723	23,593,995,961	2,411,460,138	857,780,692	25,147,675,407	6,294,158,316	

# 현금성 자산 예금증감 명세서

2018 회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

일련번호	거래은행	예금종류	계좌번호	차변합계	전기이월	당기예입	당기인출	당기말잔액	비고
1	기업	기업자유	941-001616-04-014	1,269	1,269	-	-	1,269	
2	부산	기업자유	113-2010-3721-07	6,031	504,152	(498,121)	6,031	-	
3	부산	기업자유	113-2010-1055-08	205	177,198	176,993	205	-	
4	부산	기업자유	113-2009-7335-04	184	137	47	184	-	
5	부산	기업자유	113-2010-4067-05	13	7	6	13	-	
6	부산	기업자유	113-2012-0149-04	297,085,323	-	297,085,323	281,174,870	15,910,453	
7	부산	기업자유	113-2011-6926-01	15,000,515	-	15,000,515	14,985,000	15,515	
8	부산	기업자유	113-2011-9417-00	30,000,565	-	30,000,565	30,000,565	-	
9	부산	기업자유	113-2012-5575-00	245,004,452	-	245,004,452	234,141,880	10,862,572	
10	부산	기업자유	113-2011-8769-09	33,300,132	-	33,300,132	33,300,132	-	
11	부산	기업자유	113-2011-3404-05	520,476,119	-	520,476,119	520,475,970	149	
12	부산	기업자유	113-2011-8883-00	48,216,295	-	48,216,295	48,216,260	35	
13	부산	기업자유	113-2013-0016-03	82,170,920	-	82,170,920	82,170,920	-	
14	부산	기업자유	113-2012-2021-06	206,251,818	-	206,251,818	206,251,818	-	
15	부산	기업자유	113-2012-1229-07	492	-	492	492	-	
16	부산	기업자유	113-2010-6157-00	14,223,235	4,222,775	10,000,460	14,223,235	-	
17	부산	기업자유	113-2012-2589-05	99,220,627	-	99,220,627	59,770,810	39,449,817	
18	부산	기업자유	113-2008-8169-06	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-	
19	부산	기업자유	113-2011-2493-04	57,087,853	-	57,087,853	50,126,070	6,961,783	
20	부산	기업자유	113-2010-9796-07	25,916,741	-	25,916,741	25,916,741	-	
21	부산	기업자유	113-2012-3858-01	6,600,092	-	6,600,092	6,600,092	-	
22	부산	기업자유	113-2010-4295-09	8,501,221	8,500,207	1,014	8,501,221	-	
23	부산	기업자유	113-2009-4878-05	40,399,135	6,273,077	34,126,058	40,399,135	-	
24	부산	기업자유	113-2010-1868-02	8,800,604	300,311	8,500,293	8,714,818	85,786	

# 현금성 자산 예금증감 명세서

2018 회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

일련번호	거래은행	예금종류	계좌번호	차변합계	전기이월	당기예입	당기인출	당기말잔액	비고
25	부산	기업자유	113-2010-0484-08	1,192,808,339	154,867,330	1,037,941,009	886,698,954	306,109,385	
26	부산	기업자유	040-13-000852-8	32,166,855	19,966	32,146,889	32,146,730	20,125	
27	부산	기업자유	113-2010-1518-07	36	36	-	36	-	
28	부산	기업자유	040-13-000855-2	362,517,564	161,839,766	200,677,798	264,091,226	98,426,338	
29	부산	기업자유	040-13-000891-5	143,039,317	12,846,894	130,192,423	126,236,900	16,802,417	
30	부산	기업자유	113-2011-7561-06	30,000,014	-	30,000,014	30,000,000	14	
31	부산	기업자유	113-2005-3474-01	1,610,185	171	1,610,014	1,413,980	196,205	
32	부산	기업자유	113-2005-0116-03	620,493	620,433	60	-	620,493	
33	부산	기업자유	113-2010-3723-00	220,857,833	60,320,780	160,537,053	163,264,289	57,593,544	
34	부산	기업자유	113-2010-0483-00	58,134,520	58,130,697	3,823	39,831,780	18,302,740	
35	부산	기업자유	113-2011-8138-04	3,435,399,380	-	3,435,399,380	3,260,927,250	174,472,130	
36	부산	기업자유	113-2004-7531-04	1,778,191	1,778,015	176	-	1,778,191	
37	부산	기업자유	113-2008-1761-00	736,154	736,068	86	736,154	-	
38	부산	기업자유	113-2010-5141-00		15,905,823	825	15,906,648		
39	부산	기업자유	113-2003-4930-08		1,769,491	9,281	1,000,000		
40	부산	기업자유	113-2010-6156-04		2,023	-	-		
41	부산	기업자유	113-2011-0909-00		-	1,226	-		
42	부산	기업자유	113-2011-7824-04		-	136,901,740	136,900,800		
43	부산	기업자유	113-2011-7823-08		-	148,044,223	148,043,040		
44	부산	기업자유	113-2012-3394-05		-	155,625,216	155,124,210		
45	부산	기업자유	113-2012-6144-08		-	111,460,373	31,884,300		
46	부산	기업자유	113-2005-4034-02		12,650	613	13,263		
47	부산	기업자유	113-2004-7215-00		117,848	618,346	736,194		
48	부산	기업자유	113-2005-4362-01	967,582,603	257,963,660	709,618,943	864,587,112	102,995,491	

# 현금성 자산 예금증감 명세서

2018 회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

일련번호	거래은행	예금종류	계좌번호	차변합계	전기이월	당기예입	당기인출	당기말잔액	비고
49	부산	기업자유	113-2011-8767-06	206,625,186	-	206,625,186	206,624,663	523	
50	부산	기업자유	113-2010-5513-09	43,312,561	8,101,089	35,211,472	34,201,455	9,111,106	
51	부산	기업자유	113-2012-6142-05	6,350,073	-	6,350,073	6,350,073	-	
52	부산	기업자유	113-2012-2710-06	102,003,469	-	102,003,469	39,152,650	62,850,819	
53	부산	기업자유	113-2012-1230-01	650,015,082	-	650,015,082	284,822,570	365,192,512	
54	부산	기업자유	113-2012-3860-01	20,000,010	-	20,000,010	824,600	19,175,410	
55	부산	기업자유	113-2012-0491-09	1,000,217,159	-	1,000,217,159	942,569,799	57,647,360	
56	부산	기업자유	113-2012-8788-05	7,350,000	-	7,350,000	7,350,000	-	
57	부산	기업자유	113-2012-2524-02	15,000,501	-	15,000,501	15,000,000	501	
58	부산	기업자유	113-2010-9114-07	365,204,261	32,134,622	333,069,639	246,636,799	118,567,462	
59	부산	기업자유	113-2010-9112-04	55,308,251	52,109,869	3,198,382	55,304,829	3,422	
	소계			10,706,901,878	839,256,364	10,438,115,192	9,713,356,766	1,483,153,567	
합계				11,277,371,556	839,256,364	10,438,115,192	9,713,356,766	1,483,153,567	
합계잔액시산표				11,277,371,556			9,713,356,766	1,564,014,790	
차액									

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-03-17	23,624	3,300	330	113-2004-7215-00	특성화 전문대학 육성사업
예금이자	부산은행	2019-03-17	1,860			113-2010-3721-07	2018년 기술사관육성사업
예금이자	부산은행	2019-03-17	2,829			113-2010-3723-00	유니테크(Uni-Tech)사업
예금이자	부산은행	2019-03-17	733			113-2010-0483-00	유니테크(Uni-Tech)사업 대응
예금이자	부산은행	2019-03-17	2,115			113-2010-9114-07	P-TECH사업
예금이자	부산은행	2019-03-17	596			113-2010-9112-04	P-TECH사업 대응
예금이자	부산은행	2019-03-17	4,960			113-2010-0484-08	계약학과 운영비
예금이자	부산은행	2019-03-17	293			113-2010-5513-09	BB21플러스
예금이자	부산은행	2019-03-17	34			113-2011-3404-05	2019년 부산진구어린이급식관리지원센터
예금이자	부산은행	2019-03-17	1			113-2005-3474-01	어린이급식센터 팀운영비
예금이자	부산은행	2019-03-17	47			113-2009-7335-04	2018년 부산진구어린이급식관리지원센터
예금이자	부산은행	2019-03-17	4			113-2010-1055-08	2018년 기술사관육성사업-부산시
예금이자	부산은행	2019-03-17	7			113-2010-1868-02	동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업
예금이자	부산은행	2019-03-17	201			113-2009-4878-05	대학 학과별 맞춤형 취업지원사업(2018년)
예금이자	부산은행	2019-03-17	1,226			113-2011-0909-00	크루즈 전문인력양성과정 2기
예금이자	부산은행	2019-03-17	4,160			113-2003-4930-08	취업인식개선사업
예금이자	부산은행	2019-03-17	6			113-2010-4067-05	2018년 청년취업아카데미 창직과정

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-03-17	211			113-2010-4295-09	나영수(황산암모늄)
예금이자	부산은행	2019-03-17	18			113-2008-1761-00	창업성장 1인창조(김만호)
예금이자	부산은행	2019-03-17	524			113-2010-5141-00	창업성장기술개발사업(디딤돌창업과제-김만호)
예금이자	부산은행	2019-03-17	106			113-2010-6157-00	공학기술교육인증 연구비
예금이자	부산은행	2019-03-17	79,329	11,100	1,110	040-13-000855-2	산학협력단 간접연구비
예금이자	부산은행	2019-03-17	46			040-13-000852-8	법인카드 결제구좌
예금이자	부산은행	2019-03-17	613			113-2005-4034-02	특성화 법인카드 결제계좌
예금이자	부산은행	2019-03-17	44			113-2004-7531-04	지식재산권 출원
예금이자	부산은행	2019-03-17	15			113-2005-0116-03	연구실안전관리비
예금이자	부산은행	2019-03-17	233			040-13-000891-5	산학협력단 예수금
예금이자	부산은행	2019-03-17	7,159	1,000	100	113-2005-4362-01	학교기업부 운영비
예금이자	부산은행	2019-03-24	131,935			113-2011-2493-04	김국용(상용 및 SUV)
예금이자	부산은행	2019-05-28	3			113-2004-7215-00	특성화 전문대학 육성사업
예금이자	부산은행	2019-05-31	3			113-2010-1055-08	2018년 기술사관육성사업-부산시
예금이자	부산은행	2019-06-16	11,117	1,550	150	113-2011-8138-04	전문대학 혁신지원 사업
예금이자	부산은행	2019-06-16	1,642			113-2012-0491-09	LINC+ 사업
예금이자	부산은행	2019-06-16	6,623			113-2010-9114-07	P-TECH사업

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-06-16	1,171			113-2010-9112-04	P-TECH사업 대응
예금이자	부산은행	2019-06-16	477			113-2012-0149-04	2019년 기술사관육성사업
예금이자	부산은행	2019-06-16	36			113-2011-6926-01	2019년 기술사관육성사업-부산시
예금이자	부산은행	2019-06-16	4,028			113-2010-3723-00	유니테크(Uni-Tech)사업
예금이자	부산은행	2019-06-16	1,277			113-2010-0483-00	유니테크(Uni-Tech)사업 대응
예금이자	부산은행	2019-06-16	25			113-2011-3404-05	2019년 부산진구어린이급식관리지원센터
예금이자	부산은행	2019-06-16	1			113-2005-3474-01	어린이급식센터 팀운영비
예금이자	부산은행	2019-06-16	115			113-2011-9417-00	2019년 대학 모바일 앱 서버센터
예금이자	부산은행	2019-06-16	3,425			113-2010-0484-08	듀얼공동훈련센터 운영비
예금이자	부산은행	2019-06-16	71			113-2011-7824-04	크루즈 전문인력양성과정(3기-A)
예금이자	기업은행	2019-06-16	77			113-2011-7823-08	크루즈 전문인력양성과정(3기-B)
예금이자	기업은행	2019-06-16	150			113-2011-8769-09	2019년 미래 신직업군 전문인력 양성사업
예금이자	부산은행	2019-06-16	156			113-2009-4878-05	대학 학과별 맞춤형 취업지원사업(2018년)
예금이자	부산은행	2019-06-16	73			113-2010-5513-09	BB21플러스
예금이자	부산은행	2019-06-16	104			113-2010-1868-02	동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업
예금이자	부산은행	2019-06-16	2			113-2011-8883-00	2019년 청년취업아카데미 창직과정
예금이자	부산은행	2019-06-16	12			113-2010-3721-07	2018년 기술사관육성사업

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-06-16	2,261			113-2003-4930-08	취업인식개선사업
예금이자	부산은행	2019-06-16	225			113-2010-5141-00	창업성장기술개발사업(디딤돌창업과제-김만호)
예금이자	부산은행	2019-06-16	96			113-2010-6157-00	공학기술교육인증 연구비
예금이자	부산은행	2019-06-16	18			113-2008-1761-00	창업성장 1인창조(김만호)
예금이자	부산은행	2019-06-16	211			113-2010-4295-09	나영수(황산암모늄)
예금이자	부산은행	2019-06-16	3			113-2011-2493-04	김국용(상용 및 SUV)
예금이자	부산은행	2019-06-16	26,227	3,670	360	040-13-000855-2	산학협력단 간접연구비
예금이자	부산은행	2019-06-16	15			113-2005-0116-03	연구실안전관리비
예금이자	부산은행	2019-06-16	44			113-2004-7531-04	지식재산권 출원
예금이자	부산은행	2019-06-16	20			113-2011-8767-06	혁신지원사업 법인카드 결제구좌
예금이자	부산은행	2019-06-16	28			040-13-000852-8	법인카드 결제구좌
예금이자	부산은행	2019-06-16	134			040-13-000891-5	산학협력단 예수금
예금이자	부산은행	2019-06-16	5,422			113-2005-4362-01	학교기업부 운영비
예금이자	부산은행	2019-06-23	139,751			113-2011-2493-04	김국용(상용 및 SUV)
예금이자	부산은행	2019-08-08	7			113-2010-3721-07	2018년 기술사관육성사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	51,215	7,170	710	113-2011-8138-04	전문대학 혁신지원 사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	23,917	3,340	330	113-2012-0491-09	LINC+ 사업

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-09-15	184			113-2012-2524-02	LINC+사업 부산시
예금이자	부산은행	2019-09-15	9,569	1,330	130	113-2012-1230-01	LiFE사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	1,399			113-2012-2710-06	LiFE 협의회 운영비
예금이자	부산은행	2019-09-15	4,657			113-2010-9114-07	P-TECH사업
예금이자	기업은행	2019-09-15	944			113-2010-9112-04	P-TECH사업 대응
예금이자	기업은행	2019-09-15	2,338			113-2010-3723-00	유니테크(Uni-Tech)사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	1,024			113-2010-0483-00	유니테크(Uni-Tech)사업 대응
예금이자	부산은행	2019-09-15	7,546	1,050	100	113-2010-0484-08	듀얼공동훈련센터 운영비
예금이자	부산은행	2019-09-15	13			113-2011-8883-00	2019년 청년취업아카데미 창직과정
예금이자	부산은행	2019-09-15	337			113-2011-9417-00	2019년 대학 모바일 앱 서버센터
예금이자	부산은행	2019-09-15	597			113-2010-5513-09	BB21플러스
예금이자	부산은행	2019-09-15	284			113-2011-8769-09	2019년 미래 신직업군 전문인력 양성사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	167			113-2010-1868-02	동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	4,116			113-2012-0149-04	2019년 기술사관육성사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	267			113-2011-6926-01	2019년 기술사관육성사업-부산시
예금이자	부산은행	2019-09-15	2			113-2011-7561-06	스마트공장전문가인력양성사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	248			113-2009-4878-05	대학 학과별 맞춤형 취업지원사업(2018년)

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-09-15	116			113-2012-2589-05	2019년 교직원 표준안전연수
예금이자	부산은행	2019-09-15	1,087			113-2012-2021-06	간호대학 실습교육 지원사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	55			113-2011-3404-05	2019년 부산진구어린이급식관리지원센터
예금이자	부산은행	2019-09-15	5			113-2005-3474-01	어린이급식센터 팀운영비
예금이자	부산은행	2019-09-15	447			113-2011-7824-04	크루즈 전문인력양성과정(3기-A)
예금이자	부산은행	2019-09-15	551			113-2011-7823-08	크루즈 전문인력양성과정(3기-B)
예금이자	부산은행	2019-09-15	350			113-2012-3394-05	크루즈 전문인력양성과정(3기-C)
예금이자	부산은행	2019-09-15	1,542			113-2003-4930-08	취업인식개선사업
예금이자	부산은행	2019-09-15	15			113-2005-0116-03	연구실안전관리비
예금이자	부산은행	2019-09-15	44			113-2004-7531-04	지식재산권 출원
예금이자	부산은행	2019-09-15	8			113-2011-2493-04	김국용(상용 및 SUV)
예금이자	부산은행	2019-09-15	43			113-2012-3858-01	김태훈(회전형 액추에이터)
예금이자	부산은행	2019-09-15	1			113-2010-9796-07	김만호(고속버스용)
예금이자	부산은행	2019-09-15	219			113-2012-1229-07	강효찬(현장검사)
예금이자	부산은행	2019-09-15	90			113-2010-6157-00	공학기술교육인증 연구비
예금이자	부산은행	2019-09-15	27			113-2010-5141-00	창업성장기술개발사업(디딤돌창업과제-김만호)
예금이자	부산은행	2019-09-15	18			113-2008-1761-00	창업성장 1인창조(김만호)

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-09-15	211			113-2010-4295-09	나영수(황산암모늄)
예금이자	부산은행	2019-09-15	699			040-13-000855-2	산학협력단 간접연구비
예금이자	부산은행	2019-09-15	183			040-13-000891-5	산학협력단 예수금
예금이자	부산은행	2019-09-15	191			113-2011-8767-06	혁신지원사업 법인카드 결제구좌
예금이자	부산은행	2019-09-15	43			040-13-000852-8	법인카드 결제구좌
예금이자	부산은행	2019-09-15	4,098			113-2005-4362-01	학교기업부 운영비
예금이자	부산은행	2019-09-29	112,641			113-2011-2493-04	김국용(상용 및 SUV)
예금이자	부산은행	2019-12-15	55,108	7,710	770	113-2011-8138-04	전문대학 혁신지원 사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	17,450	2,440	240	113-2012-0491-09	LINC+ 사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	317			113-2012-2524-02	LINC+사업 부산시
예금이자	부산은행	2019-12-15	3,860			113-2012-0149-04	2019년 기술사관육성사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	212			113-2011-6926-01	2019년 기술사관육성사업-부산시
예금이자	부산은행	2019-12-15	4,452			113-2012-5575-00	2019년 대학연계 중소기업 인력양성사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	648			113-2010-3723-00	유니테크(Uni-Tech)사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	789			113-2010-0483-00	유니테크(Uni-Tech)사업 대응
예금이자	부산은행	2019-12-15	3,575			113-2010-9114-07	P-TECH사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	711			113-2010-9112-04	P-TECH사업 대응

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-12-15	8,233	1,150	110	113-2012-1230-01	LiFE사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	10			113-2012-3860-01	LiFE사업 간접비
예금이자	부산은행	2019-12-15	2,070			113-2012-2710-06	LiFE 협의회 운영비
예금이자	부산은행	2019-12-15	180			113-2011-8769-09	2019년 미래 신직업군 전문인력 양성사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	12			113-2011-7561-06	스마트공장전문가인력양성사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	35			113-2011-3404-05	2019년 부산진구어린이급식관리지원센터
예금이자	부산은행	2019-12-15	7			113-2005-3474-01	어린이급식센터 팀운영비
예금이자	부산은행	2019-12-15	704			113-2012-2021-06	간호대학 실습교육 지원사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	15			113-2010-1868-02	동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	20			113-2011-8883-00	2019년 청년취업아카데미 창직과정
예금이자	부산은행	2019-12-15	110			113-2011-9417-00	2019년 대학 모바일 앱 서버센터
예금이자	부산은행	2019-12-15	290			113-2009-4878-05	대학 학과별 맞춤형 취업지원사업(2018년)
예금이자	부산은행	2019-12-15	509			113-2010-5513-09	BB21플러스
예금이자	부산은행	2019-12-15	422			113-2011-7824-04	크루즈 전문인력양성과정(3기-A)
예금이자	부산은행	2019-12-15	555			113-2011-7823-08	크루즈 전문인력양성과정(3기-B)
예금이자	부산은행	2019-12-15	656			113-2012-3394-05	크루즈 전문인력양성과정(3기-C)
예금이자	부산은행	2019-12-15	253			113-2012-6144-08	크루즈 전문인력양성과정(4기)

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-12-15	511			113-2012-2589-05	2019년 교직원 표준안전연수
예금이자	부산은행	2019-12-15	4,728			113-2010-0484-08	듀얼공동훈련센터 운영비
예금이자	부산은행	2019-12-15	47			113-2012-6142-05	DIT WARM 시뮬레이션센터
예금이자	부산은행	2019-12-15	15			113-2005-0116-03	연구실안전관리비
예금이자	부산은행	2019-12-15	1,318			113-2003-4930-08	취업인식개선사업
예금이자	부산은행	2019-12-15	44			113-2004-7531-04	지식재산권 출원
예금이자	부산은행	2019-12-15	90			113-2010-6157-00	공학기술교육인증 연구비
예금이자	부산은행	2019-12-15	50			113-2010-9796-07	김만호(고속버스용)
예금이자	부산은행	2019-12-15	18			113-2008-1761-00	창업성장 1인창조(김만호)
예금이자	부산은행	2019-12-15	27			113-2010-5141-00	창업성장기술개발사업(디딤돌창업과제-김만호)
예금이자	부산은행	2019-12-15	211			113-2010-4295-09	나영수(황산암모늄)
예금이자	부산은행	2019-12-15	43			113-2012-3858-01	김태훈(회전형 액추에이터)
예금이자	부산은행	2019-12-15	134			113-2011-2493-04	김국용(상용 및 SUV)
예금이자	부산은행	2019-12-15	249			113-2012-1229-07	강효찬(현장검사)
예금이자	부산은행	2019-12-15	999			040-13-000855-2	산학협력단 간접연구비
예금이자	부산은행	2019-12-15	312			113-2011-8767-06	혁신지원사업 법인카드 결제구좌
예금이자	부산은행	2019-12-15	42			040-13-000852-8	법인카드 결제구좌

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	계좌번호	비 고
예금이자	부산은행	2019-12-15	203			040-13-000891-5	산학협력단 예수금
예금이자	부산은행	2019-12-15	3,364			113-2005-4362-01	학교기업부 운영비
예금이자	부산은행	2019-12-29	13,361			113-2011-2493-04	김국용(상용 및 SUV)
예금이자	부산은행	2020-01-21	18			113-2011-8769-09	2019년 미래 신직업군 전문인력 양성사업
예금이자	부산은행	2020-02-21	27			113-2012-2021-06	간호대학 실습교육 지원사업
예금이자	부산은행	2020-02-21	26			113-2012-6142-05	DIT WARM 시뮬레이션센터
예금이자	부산은행	2020-02-21	24			113-2012-1229-07	강효찬(현장검사)
예금이자	부산은행	2020-02-21	3			113-2011-9417-00	2019년 대학 모바일 앱 서버센터
예금이자	부산은행	2020-02-26	60			113-2010-9796-07	김만호(고속버스용)
예금이자	부산은행	2020-02-26	170			113-2010-4295-09	나영수(황산암모늄)
예금이자	부산은행	2020-02-26	6			113-2012-3858-01	김태훈(회전형 액추에이터)
예금이자	부산은행	2020-02-26	22			113-2010-5141-00	창업성장기술개발사업(디딤돌창업과제-김만호)
예금이자	부산은행	2020-02-26	14			113-2008-1761-00	창업성장 1인창조(김만호)
예금이자	부산은행	2020-02-26	78			113-2010-6157-00	공학기술교육인증 연구비
예금이자	부산은행	2020-02-26	163			113-2009-4878-05	대학 학과별 맞춤형 취업지원사업(2018년)
<b>합 계</b>			<b>827,067</b>	<b>44,810</b>	<b>4,440</b>		

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예수금	"해당사항 없음"		
제세 예수금 (갑근세, 기타소득세, 주민세, 4대보험료 개 인부담금)	기술사관육성사업 졸업생 멘토링 특강 강사료 지급	394,240	
	전기과 교과목 내.외부 검증비 지급	17,600	
	건축계열 건축전공 교과목 내.외부 검증비 지급	35,200	
	화학공업과 교과목 내.외부 검증비 지급	17,600	
	미용계열 피부미용전공 내.외부 검증비 지급	35,200	
	물리치료과 교과목 내.외부 검증비 지급	17,600	
	간호학과 교과목 내.외부 검증비 지급	13,200	
	관광일본어전공 교과목 내.외부 검증비 지급	35,200	
	호텔관광서비스과 교과목 내.외부 검증비 지급	35,200	
	전문대학 혁신지원 사업 성과확산 워크숍 개최 비용 지급	44,000	
계약학과 1월 업무총괄(담당)자 업무관리수당 지급	17,600		

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
제세 예수금 (갑근세, 기타소득세, 주민세, 4대보험료 개 인부담금)	계약학과 1월 조교수당 및 휴일근무수당 지급	63,360	
	경영계열 교과목 내.외부 검증비 지급	35,200	
	기계계열 교과목 내.외부 검증비 지급	70,400	
	컴퓨터정보과 국가자격증 취득 특강 강사료 지급	263,120	
	식품영양조리계열 국가자격증 취득 특강 강사료 지급	314,160	
	자동차계열 국가자격증 취득 특강 강사료 지급	114,400	
	기술사관육성사업 고교 3학년 선학점이수 강사료 지급	316,800	
	기술사관육성사업 고교 2학년 선학점이수 강사료 지급	316,800	
	유니테크사업 업무총괄(담당)자 1월 업무관리수당 지급	35,200	
	건축계열 실내건축전공 교과목 내.외부 검증비 지급	35,200	
	사회체육과 교과목 내.외부 검증비 지급	35,200	
	전자과 교과목 내.외부 검증비 지급	35,200	

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
제세 예수금 (갑근세, 기타소득세, 주민세, 4대보험료 개 인부담금)	유니테크사업 2월 업무총괄(담당)자 업무관리수당 지급	35,200	
	LINC+사업 Business plug-in 기술지도비 지급	510,400	
	LINC+사업 Business plug-in 기술지도비 지급(업체분담금)	127,600	
	대학연계 중소기업 인력양성사업 1팀-1프로젝트 강사료 지급	1,091,200	
	대학연계 중소기업 인력양성사업 1팀-1프로젝트 강사료 지급	572,000	
	대학연계 중소기업 인력양성 사업 1팀-1프로젝트 강사료 지급	114,400	
	대학연계 중소기업 인력양성 사업 1팀-1프로젝트 강사료 지급	96,800	
	LINC+ 사업단 - 산학협력단 성과 확산 워크숍 특강비 지급	26,400	
	대학연계중소기업인력양성사업 기계계열 맞춤교육 강사료 지급	17,600	
	크루즈 전문인력양성과정(4기) 내외부 강사료 지급	1,672,000	
	Business plug-in 기술지도비 지급	352,000	
	Business plug-in 기술지도비 지급(업체분담금)	88,000	

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
제세 예수금 (갑근세, 기타소득세, 주민세, 4대보험료 개 인부담금)	고숙련일학습병행 P-TECH 훈련과정개발비 지급	88,000	
	대학연계 중소기업 인력양성사업 산업단장 및 업무담당자 2월 수당 지급	39,600	
	교수법 특강 강사료 및 다과비 지급	88,000	
	LINC+사업 중소기업 이해 연수 강사료 지급	52,800	
	기술사관육성사업 사업책임자 및 담당자 2월 수당 지급	30,800	
	P-TECH사업 업무총괄(담당)자 업무관리 수당 지급	17,600	
	LINC+사업 교직원 인센티브 지급	1,707,200	
	학교기업부 2020년 2월 급여 지급	1,231,920	
	기술사관육성사업 대학1학년 동계방학특강 강사료 지급	1,425,600	
	기술사관육성사업 교원 기술연수 비용 지급	140,800	
	공동훈련센터 P-TECH사업 직원 2월 급여 지급	729,160	
	공동훈련센터 유니테크사업 직원 2월 급여 지급	158,740	

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
제세 예수금 (갑근세, 기타소득세, 주민세, 4대보험료 개 인부담금)	LINC+사업단 직원 2월 급여 지급	159,620	
	대학연계 중소기업 인력양성사업단 2월 급여 지급	150,030	
	크루즈전문인력양성사업단 2월 급여 지급	18,210	
	크루즈전문인력양성사업단 2월 급여 지급	168,240	
	산학협력단 직원 2월 급여 지급	102,110	
	부산진구어린이급식관리지원센터 2월 급여 지급(연말정산 환급)	(771,030)	
	부산진구어린이급식관리지원센터 2월 센터장 활동비 지급	88,000	
	크루즈사업단 업무담당자 2월 업무관리수당 지급	44,000	
	교직원 표준안전연수 강사료 지급	411,840	
	LINC+사업 Business plug-in 기술지도비 지급	827,200	
	LINC+사업단 2월 4대보험료 법인부담금 대체	474,390	
	대학연계 중소기업 인력양성사업 2월 4대보험료 법인부담금 대체	182,850	

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
	공동훈련센터 P-TECH사업단 2월 4대보험료 법인부담금 대체	843,440	
	공동훈련센터 유니테크사업단 2월 4대보험료 법인부담금 대체	754,120	
	LINC+사업 성과관리위원회 외부평가 위원 회의비 지급	35,200	
	대학연계 중소기업 인력양성사업 운영위원회 회의 수당 지급	176,000	
	LINC+사업 Business plug-in 기술지도비 지급(업체분담금)	206,800	
	소 계	<b>16,582,520</b>	
부가세 예수금	이화철(공학기술교육인증 발전 방향에 대한 정책연구) 연구비 입금	909,091	
	기술이전 계약에 따른 기술료 입금(계단의 단차 조절이 가능한 보행 훈련 장치)	200,000	
	기술이전 계약에 따른 기술료 입금(균형운동 및 균형능력 측정용 벨런스 장치 및 이를 이용한 균형운동 및 균형능력 측정 방법)	320,000	
	기술이전 계약에 따른 기술료 입금(VR 기반의 치매 예방을 위한 복합인지 운동 장치 및 방법)	400,000	
	소 계	<b>1,829,091</b>	
합 계		<b>18,411,611</b>	

# 합 계 잔 액 시 산 표

# 합계잔액시산표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단

단위 : 원

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
1,586,056,540	12,055,066,458	유 동 자 산	10,469,009,918	-
1,586,056,540	12,049,538,958	당 좌 자 산	10,463,482,418	-
1,564,014,790	11,277,371,556	현 금 및 현 금 성 자 산	9,713,356,766	
-	730,125,850	미 수 금	730,125,850	
21,992,500	38,544,883	선 급 금	16,552,383	
44,810	123,680	선 급 법 인 세	78,870	
4,440	12,270	지 방 소 득 세	7,830	
-	3,360,719	부 가 세 대 급 금	3,360,719	
-	5,527,500	채 고 자 산	5,527,500	-
-	5,527,500	기 타 채 고 자 산	5,527,500	
32,061,285,623	33,781,647,007	비 유 동 자 산	26,868,036,791	25,147,675,407
619,451,900	624,251,900	투 자 자 산	4,800,000	-
619,451,900	624,251,900	출 자 금	4,800,000	
31,441,833,723	33,157,395,107	유 형 자 산	26,863,236,791	25,147,675,407
25,687,970,323	26,545,751,015	기 계 기 구	857,780,692	
	857,780,692	( 감 가 상 각 누 계 액 )	23,189,414,010	22,331,633,318

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
3,342,127,590	3,342,127,590	집 기 비 품	-	
	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	2,475,287,175	2,475,287,175
2,411,735,810	2,411,735,810	기 타 유 형 자 산	-	
	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	340,754,914	340,754,914
<b>33,647,342,163</b>	<b>45,836,713,465</b>	<b>자 산 총 계</b>	<b>37,337,046,709</b>	<b>25,147,675,407</b>
-	649,540,401	유 동 부 채	1,677,768,242	1,028,227,841
	484,111,378	미 지 급 금	484,516,378	405,000
	22,543,630	예 수 금	22,543,630	-
	139,010,070	제 세 예 수 금	155,592,590	16,582,520
	3,875,323	부 가 세 예 수 금	5,704,414	1,829,091
	-	선 수 수 익	1,009,411,230	1,009,411,230
-	84,750,720	비 유 동 부 채	86,329,180	1,578,460
	-	퇴 직 급 여 충 당 부 채	86,329,180	86,329,180
	84,750,720	( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )	-	84,750,720
-	734,291,121	부 채 총 계	1,764,097,422	1,029,806,301
-	-	Ⅲ . 운 영 차 손 익	7,327,043,735	7,327,043,735
-	-	(1) 처 분 전 운 영 차 익	7,327,043,735	7,327,043,735
	-	전 기 이 월 운 영 차 익	7,327,043,735	7,327,043,735
-	-	기 본 금 총 계	7,327,043,735	7,327,043,735
-	734,291,121	부 채 와 기 본 금 총 계	9,091,141,157	8,356,850,036

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
33,647,342,163	46,571,004,586	대 차 대 조 표 총 계	46,428,187,866	33,504,525,443
-	-	I . 산 학 협 력 연 구 수 익	1,164,589,459	1,164,589,459
-	-	(1) 연 구 수 익	87,839,061	87,839,061
		- 정 부 연 구 수 익	59,795,345	59,795,345
		- 산 업 체 연 구 수 익	28,043,716	28,043,716
-	-	(2) 교 육 운 영 수 익	1,042,466,730	1,042,466,730
		- 교 육 운 영 수 익	1,042,466,730	1,042,466,730
-	-	(3) 기 술 이 전 수 익	9,200,000	9,200,000
		- 지 식 재 산 권 이 전 수 익	9,200,000	9,200,000
-	-	(5) 기 타 산 학 협 력 수 익	25,083,668	25,083,668
		- 기 타 산 학 협 력 수 익	25,083,668	25,083,668
-	-	II . 지 원 금 수 익	7,018,735,783	7,018,735,783
-	-	(1) 연 구 수 익	37,631,630	37,631,630
		- 1. 정 부 연 구 수 익	37,631,630	37,631,630
-	-	(2) 교 육 운 영 수 익	5,711,230,610	5,711,230,610
		- 1. 교 육 운 영 수 익	5,711,230,610	5,711,230,610
-	-	(3) 기 타 지 원 금 수 익	1,269,873,543	1,269,873,543
		- 기 타 지 원 금 수 익	1,269,873,543	1,269,873,543
-	-	III . 간 접 비 수 익	96,815,909	96,815,909
-	-	(1) 산 학 협 력 수 익	7,101,822	7,101,822

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		- 산 학 협 력 연 구 수 익	5,347,052	5,347,052
		- 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익	854,770	854,770
		- 기 타 산 학 협 력 수 익	900,000	900,000
-		- (2) 지 원 금 수 익	89,714,087	89,714,087
		- 지 원 금 연 구 수 익	2,285,000	2,285,000
		- 지 원 금 교 육 운 영 수 익	7,004,600	7,004,600
		- 기 타 지 원 금 수 익	80,424,487	80,424,487
-		- IV . 전 입 및 기 부 금 수 익	1,026,049,163	1,026,049,163
-		- (1) 전 입 금 수 익	704,800,000	704,800,000
		- 학 교 기 업 전 입 금	704,800,000	704,800,000
-		- (2) 기 부 금 수 익	321,249,163	321,249,163
		- 일 반 기 부 금	321,249,163	321,249,163
-		- IV . 운 영 외 수 익	2,740,494	2,740,494
-		- (1) 운 영 외 수 익	2,740,494	2,740,494
		- 이 차 수 익	827,067	827,067
		- 기 타 운 영 외 수 익	1,913,427	1,913,427
-	-	운 영 수 익 총 계	9,308,930,808	9,308,930,808
508,076,425	508,076,425	I . 산 학 령 력 비	-	-
90,039,273	90,039,273	(1) 산 학 협 력 연 구 비	-	-
11,939,398	11,939,398	인 건 비	-	-

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
50,913,000	50,913,000	연 구 장 비 , 재 료 비	-	
10,159,818	10,159,818	연 구 활 동 비	-	
8,527,057	8,527,057	연 구 과 제 추 진 비	-	
8,500,000	8,500,000	연 구 수 당	-	
<b>384,295,984</b>	<b>384,295,984</b>	<b>(2) 교 육 운 영 비</b>	-	
274,635,080	274,635,080	인 건 비	-	
13,272,444	13,272,444	실 험 실 습 비	-	
96,388,460	96,388,460	기 타 교 육 운 영 비	-	
<b>10,007,500</b>	<b>10,007,500</b>	<b>(3) 지 적 재 산 권 비 용</b>	-	-
10,007,500	10,007,500	지 적 재 산 권 운 영 · 이 전 비	-	
<b>23,733,668</b>	<b>23,733,668</b>	<b>(5) 기 타 산 학 협 력 비</b>	-	-
23,733,668	23,733,668	기 타 산 학 협 력 비	-	
<b>4,376,971,222</b>	<b>4,376,971,222</b>	<b>Ⅱ . 지 원 금 사 업 비</b>	-	
<b>37,124,410</b>	<b>37,124,410</b>	<b>(1) 연 구 비</b>	-	-
13,000,000	13,000,000	인 건 비	-	
17,514,079	17,514,079	연 구 장 비 · 재 료 비	-	
180,000	180,000	연 구 활 동 비	-	
2,730,331	2,730,331	연 구 과 제 추 진 비	-	
3,700,000	3,700,000	연 구 수 당	-	
<b>3,476,310,329</b>	<b>3,476,310,329</b>	<b>(2) 교 육 운 영 비</b>	-	-

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
805,596,440	805,596,440	인 건 비	-	
83,915,700	83,915,700	교 육 과 정 개 발 비	-	
33,600,000	33,600,000	장 학 금	-	
778,392,082	778,392,082	실 험 실 습 비	-	
1,774,806,107	1,774,806,107	기 타 교 육 운 영 비	-	
<b>863,536,483</b>	<b>863,536,483</b>	<b>(3) 기 타 지 원 금 사 업 비</b>	-	
863,536,483	863,536,483	기 타 지 원 금 사 업 비	-	
<b>31,853,680</b>	<b>31,853,680</b>	<b>Ⅲ . 간 접 사 업 비</b>	-	-
<b>27,817,440</b>	<b>27,817,440</b>	<b>(2) 연 구 지 원 비</b>	-	-
27,817,440	27,817,440	사 업 단 또 는 연 구 단 운 영 비	-	
<b>4,036,240</b>	<b>4,036,240</b>	<b>(3) 성 과 활 용 지 원 비</b>	-	-
4,036,240	4,036,240	지 식 재 산 권 출 원 · 등 록 비	-	
<b>3,047,094,179</b>	<b>3,047,094,179</b>	<b>Ⅲ . 일 반 관 리 비</b>	-	-
<b>3,047,094,179</b>	<b>3,047,094,179</b>	<b>(1) 일 반 관 리 비</b>	-	-
611,490,318	611,490,318	교 직 원 보 수	-	
2,411,460,138	2,411,460,138	감 가 상 각 비	-	
24,143,723	24,143,723	기 타 관 리 운 영 비	-	
<b>2,118,582</b>	<b>2,118,582</b>	<b>Ⅳ 운 영 외 비 용</b>	-	-
<b>2,118,582</b>	<b>2,118,582</b>	<b>(1) 운 영 외 비 용</b>	-	
2,118,582	2,118,582	기 타 운 영 외 비 용	-	

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
1,200,000,000	1,200,000,000	VI . 학 교 회 계 전 출 금	-	
1,200,000,000	1,200,000,000	학 교 회 계 전 출 금	-	
9,166,114,088	9,166,114,088	운 영 비 용 합 계	-	-
9,166,114,088	9,166,114,088	운 영 비 용 총 계	9,308,930,808	9,308,930,808
42,813,456,251	55,737,118,674	합 계	55,737,118,674	42,813,456,251

# 학교기업 동의분석센터 결산서

# 목 차

1. 재무상태표 -----	Ⅲ-	1
2. 운영계산서 -----	Ⅲ-	5
3. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	Ⅲ-	9
4. 현금흐름표(직접법) -----	Ⅲ-	11
5. 주식 -----	Ⅲ-	15
6. 부속명세서 -----	Ⅲ-	23
1) 현금성자산 명세서 -----	Ⅲ-	24
2) 예금증감 명세서 -----	Ⅲ-	25
3) 매출채권 명세서 -----	Ⅲ-	26
4) 선급비용 명세서 -----	Ⅲ-	34
5) 선급법인세 명세서 -----	Ⅲ-	35
6) 유형자산 명세서 -----	Ⅲ-	37
기계기구 감가상각명세서 -----	Ⅲ-	38
차량운반구 감가상각명세서 -----	Ⅲ-	43
시설장치 감가상각명세서 -----	Ⅲ-	44
집기비품 감가상각명세서 -----	Ⅲ-	45
7) 미지급금 명세서 -----	Ⅲ-	46
8) 선수금 명세서 -----	Ⅲ-	47
9) 예수금 명세서 -----	Ⅲ-	50
10) 제세예수금 명세서 -----	Ⅲ-	51
11) 부가세예수금 명세서 -----	Ⅲ-	52
12) 퇴직급여충당금 명세서 -----	Ⅲ-	53
13) 퇴직연금운용자산 명세서 -----	Ⅲ-	54
14) 자본금 명세서 -----	Ⅲ-	55
15) 운영수익 명세서 -----	Ⅲ-	56
7. 합계잔액시산표 -----	Ⅲ-	57

# 재무상태표

# 재 무 제 표 재 무 상 태 표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
<b>I. 유 동 자 산</b>		524,187,816		1,180,906,965
<b>(1) 당 좌 자 산</b>		524,187,816		1,180,906,965
1. 현금및현금성자산 (주석3)	499,275,566		1,146,652,532	
2. 매출채권	22,096,550		29,951,533	
대 손 총 당 금 (주석 )	(1,253,600)		-	
3. 선급비용	4,057,490		3,770,880	
4. 선급법인세	11,810		532,020	
<b>II. 비 유 동 자 산</b>		198,563,307		108,849,113
<b>(1) 투 자 자 산</b>		-		-
<b>(2) 유 형 자 산</b> (주석2,4)		198,563,307		108,849,113
1. 기계기구	1,316,901,944		1,179,738,308	
(감가상각누계액)	(1,178,571,659)		(1,151,457,995)	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
2. 차량운반구	205,212,114		205,212,114	
(국고보조금)	(24,366,667)		(31,166,667)	
(감가상각누계액)	(125,576,631)		(102,535,814)	
3. 시설장치	136,111,636		136,111,636	
(감가상각누계액)	(133,136,636)		(131,036,636)	
4. 집기비품	18,832,951		18,832,951	
(감가상각누계액)	(16,843,745)		(14,848,784)	
<b>(3) 무형자산</b>		-		-
<b>자산총계</b>		<b>722,751,123</b>		<b>1,289,756,078</b>
<b>부채</b>				
<b>I. 유동부채</b>		<b>24,138,395</b>		<b>21,608,802</b>
1. 미지급금	3,112,761		3,519,480	
2. 선수금	2,260,660		1,029,100	
3. 예수금	5,757,190		4,683,110	
4. 제세예수금	971,670		4,263,950	
5. 부가세예수금	12,036,114		8,113,162	
<b>II. 비유동부채</b>		<b>8,395,856</b>		<b>16,769,199</b>
1. 퇴직급여충당금 (주석2,5)	454,440,800		387,133,030	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
(퇴직연금운용자산)	(446,044,944)		(370,363,831)	
부 채 총 계		32,534,251		38,378,001
자 본				
I. 자 본 금		3,500,000		3,500,000
1. 출연기본금	3,500,000		3,500,000	
II. 운영차손익		686,716,872		1,247,878,077
1. 고유목적사업준비금	547,878,077		445,854,196	
2. 처 분 전 운 영 차 익	138,838,795		802,023,881	
자 본 총 계		690,216,872		1,251,378,077
부 채 및 자 본 총 계		722,751,123		1,289,756,078

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단 위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I. 매출액		1,684,456,677		2,567,216,503
1. 용역수익	1,684,456,677		2,567,216,503	
II. 매출원가		-		-
III. 매출총이익		1,684,456,677		2,567,216,503
IV. 판매비와 관리비		1,552,322,256		1,741,331,269
1. 급여	725,340,670		673,206,920	
2. 상여금	129,516,850		131,442,955	
3. 체수당	14,463,140		20,180,030	
4. 퇴직급여 (주석2,5)	80,162,662		83,877,804	
5. 복리후생비	61,207,969		69,275,566	
6. 여비교통비	10,334,000		18,348,000	
7. 통신비	8,068,548		8,649,209	
8. 세금과공과	35,587,310		31,854,450	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
9. 임 차 료	-		35,000,000	
10. 건 축 물 관 리 비	9,482,500		-	
11. 감 가 상 각 비 (주석2,4)	58,113,078		60,564,379	
12. 수 선 비	9,558,101		19,340,948	
13. 보 험 료	22,188,060		21,923,050	
14. 홍 보 비	-		4,667,727	
14. 차 량 유 지 비	30,725,809		26,284,689	
15. 소 모 품 비	213,498,459		220,609,010	
16. 지 급 수 수 료	13,155,277		24,618,601	
17. 교 육 훈 련 비	844,000		522,000	
19. 용 역 비	125,154,309		287,097,950	
20. 대 손 상 각 비 (주석 )	1,253,600		-	
21. 기 타 관 리 운 영 비	3,667,914		3,867,981	
<b>V.영 업 이 익</b>		<b>132,134,421</b>		<b>825,885,234</b>
<b>VI.영 업 외 수 익</b>		<b>706,914,374</b>		<b>818,496,275</b>
1. 이 자 수 익	95,084		3,465,610	
2. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 (주석6)	700,000,000		810,000,000	
3. 기 타 운 영 외 수 익	6,819,290		5,030,665	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
VII. 영업외비용		700,210,000		842,357,628
1. 현 장 실 습 비	210,000		210,000	
2. 산 학 단 전 출 금	700,000,000		810,000,000	
2. 기 타 운 영 외 비 용	-		32,147,628	
VIII. 법인세차감전순손익		138,838,795		802,023,881
IX. 법인세 등		-		-
X. 당기운영차익		138,838,795		802,023,881

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

# 운영차손익처분계산서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

처분예정일 2020년 4월 16일      처분확정일 2019년 4월 15일

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금	액	금	액
<b>I . 처분전운영차손익</b>		138,838,795		802,023,881
1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익	-		-	
2. 당 기 운 영 차 손 익	138,838,795		802,023,881	
<b>II . 적립금등의 이입액</b>		-		-
<b>합 계</b>		138,838,795		802,023,881
<b>III . 운영차익처분액</b>		138,838,795		802,023,881
1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금	138,838,795		802,023,881	

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현 금 이 름 표

# 현 금 흐 름 표

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I. 현금유입액		1,704,900,756		2,613,457,584
(1) 운영활동으로 인한 현금유입액	1,704,900,756		2,579,457,584	
1. 매출액	1,697,466,172		2,571,477,679	
- 용역수익	1,697,466,172		2,571,477,679	
2. 운영외 수익 현금유입액	7,434,584		7,979,905	
1) 운영외수익	7,434,584		7,979,905	
- 이자수익	615,294		2,949,240	
- 기타 운영외수익	6,819,290		5,030,665	
(2) 투자활동으로 인한 현금유입액	-		34,000,000	
1. 투자자산 수입	-		-	
2. 유형자산 매각대	-		34,000,000	
- (국고보조금)	-		34,000,000	
II. 현금유출액		(2,352,277,722)		(2,619,178,021)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
(1)운영활동으로 인한 현금유출액	2,115,914,445		2,436,377,864	
1. 일반관리비 현금유출액	1,415,704,445		1,594,020,236	
- 급여	727,558,870		669,050,030	
- 상여금	129,516,850		131,442,955	
- 제수당	14,463,140		20,180,030	
- 복리후생비	61,647,148		69,275,566	
- 여비교통비	10,334,000		18,348,000	
- 통신비	8,068,548		8,649,209	
- 세금과공과	35,587,310		31,854,450	
- 임차료	-		35,000,000	
- 건축물관리비	9,482,500		-	
- 수선비	9,558,101		19,340,948	
- 보험료	22,474,670		23,211,090	
- 홍보비	-		4,667,727	
- 차량유지비	30,187,809		26,284,689	
- 소모품비	213,498,459		220,609,010	
- 지급수수료	13,485,277		24,618,601	
- 교육훈련비	844,000		522,000	
- 용역비	125,154,309		287,097,950	
- 기타관리운영비	3,843,454		3,867,981	
2. 운영외비용 현금유출액	700,210,000		842,357,628	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
- 현장실습비	210,000		210,000	
- 산학단전출금	700,000,000		810,000,000	
- 기타운영외비용	-		32,147,628	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	236,363,277		182,800,157	
1. 투자활동으로 인한 자금 유출액	88,536,005		67,259,776	
- 퇴직연금운용자산의 증가	88,536,005		67,259,776	
2. 유형자산의 취득지출	147,827,272		115,540,381	
- 기계장치의 취득	147,827,272		10,029,990	
- 차량운반구의 취득	-		105,510,391	
(3) 재무활동으로 인한 현금 유출액	-		-	
1. 부채의 상환	-		-	
Ⅲ. 현금의 증감(Ⅰ+Ⅱ)		(647,376,966)		(5,720,437)
V. 기 초 의 자 금		1,146,652,532		1,152,372,969
VI. 기 말 의 자 금		499,275,566		1,146,652,532

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

### 1. 학교기업의 개요

- (1) 학교기업의 명칭 : 동의분석센터
- (2) 소 재 지 : 부산광역시 부산진구 양지로 54
- (3) 설 립 일 자 : 2004년 9월 1일
- (4) 사 업 목 적 : 창의적인 신지식 기술인력의 양성  
산학협력 강화(기술이전, 산학협력 인센티브 강화)  
대학발전 및 위상 제고, 지역경제 활성화에 기여
- (5) 대 표 자 : 고 석 조

### 2. 중요한 회계처리 방침

동의과학대학교 학교기업의 재무제표는 학교기업회계처리규칙과 중소기업회계기준에 따라작성되었으며  
전기재무제표를 작성시 채택한 회계정책과 동일하게 적용되었습니다.  
학교기업의 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

### (1) 수익의 인식

용역수익에 대해서는 용역제공이 완료된 시점에 수익으로 인식합니다.

연구사업진행기준에 의하여 수익을 인식하고 있으며, 이때 적용되는 연구사업진행율은 총연구사업 예정원가중 연구간접비를 제외한 총 연구사업예정원가에 대한 실제 연구사업비 발생액의 비율에 의하여 계산하고 있습니다.

### (2) 대손충당금의 설정

대차대조표일 현재의 매출채권잔액과 기타채권 잔액에 대하여 개별분석 에 의한 장래의 대손예상액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

### (3) 유형자산의 취득원가와 감가상각방법 등

유형자산은 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과 매입할인 등을 취득원가에 가감하며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치를 취득원가로 계상하고 있으며, 장기후불조건으로 구입하거나 대금지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금구입가격으로 계상하고 있습니다.

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과 목	내용연수
기계기구	5 년
차량운반구	5 년

시설장치	5 년
집기비품	5 년

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적효익이 기업에 유입될 가능성이 매우 높고 그 금액이 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

감가상각누계액 및 국고보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### (4) 퇴직급여충당부채

학교기업의 계약직 직원은 연봉제를 실시하고 있으며, 매년 연말에 지급하여야 할 퇴직금 소요액은 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

당기말 현재 확정급여형 퇴직연금제도를 시행하고 있으며, 당기말 현재 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추었으나 퇴직하지 않은 종업원이 퇴직할 경우 퇴직일시금의 수령을 선택한다고 가정할 때 지급하여야 할 퇴직일시금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

또한, 퇴직급여 연금제도를 적용받지 않은 종업원의 경우도 당기말 현재 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 기존 퇴직금제도의 퇴직급여충당부채의 퇴직연금 도입 후 퇴직급여충당부채를 합산하여 표시하고 있습니다.

당기말 현재 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추고 퇴사하였으며 퇴직연금의 수령을 선택한 종업원에 대해서는 당기말 이후 퇴직 종업원에게 지급하여야 할 예상퇴직연금합계액의 현재가치를 측정하여 퇴직연금미지급금으로 계상하고 있습니다. 예상퇴직연금합계액은 퇴직 후 사망률과 같은 보험수리적 가정을 사용하여 추정하고, 그 현재가치를 계산할 때는 만기가 비슷한 국공채의 매 대차대조표일 현재 시장이자율에 기초하여 할인합니다. 사망률과 같은 보험수리적 가정이 바뀌거나 할인율이 바뀌에 따라 발생하는 퇴직연금미지급금 증감액과 시간의 경과에 따른 현재가치 증가액은 퇴직급여로 당기손익에 반영하고 있습니다.

회사는 퇴직급여충당금과 퇴직연금미지급부채 합계액에서 퇴직연금운용자산을 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

**(5) 국고보조금**

자산취득에 충당할 국고보조금 등으로 자산을 취득한 경우에는 이를 취득원가에서 차감하는 형식으로 표시하고 해당 자산의 내용연수에 걸쳐 감가상각비와 상계하며, 해당 자산을 처분하는 경우에는 그 잔액을 처분손익에 반영합니다.

수익관련 보조금을 받는 경우에 대응되는 비용이 없는 경우 기업의 주된 영업활동과 직접적인 관련성이 있다면 영업수익으로, 그렇지 않다면 영업외수익으로 회계처리하고 있습니다.

반면 수익관련보조금이 특정의 비용을 지원 할 목적으로 지급되는 경우에는 동 기관으로 부터 수령한 보조금을 선수수익으로 계상하여 관련 기술개발사업에 사용하는 시점에 관련비용과 상계 처리하고 있습니다.

**3. 예금의 내용**

(단위 : 원)

과 목	예입처	예금종류	당 기	전기
현금성자산	부산은행	기업자유예금	442,714,442	1,125,931,032
	우체국	기업자유예금	56,561,124	20,721,500
합 계			499,275,566	1,146,652,532

**4. 유형자산**

**(1) 유형자산의 증감내용**

1) 당기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	1,179,738,308	147,827,272	10,663,636	1,316,901,944	1,178,571,659	138,330,285
(국고보조금)	0	-		0	0	-
차량운반구	205,212,114	-	-	205,212,114	125,576,631	79,635,483
(국고보조금)	(31,166,667)	0		(31,166,667)	(6,800,000)	(24,366,667)
집기비품	18,832,951	-	-	18,832,951	16,843,745	1,989,206
시설장치	136,111,636	-	-	136,111,636	133,136,636	2,975,000
계	1,508,728,342	147,827,272	10,663,636	1,645,891,978	1,447,328,671	198,563,307

2) 전기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	1,169,708,318	10,029,990	-	1,179,738,308	1,151,457,995	28,280,313
(국고보조금)	(35,280,993)	-	-	(35,280,993)	(35,280,993)	0
차량운반구	99,701,723	105,510,391	-	205,212,114	102,535,814	102,676,300
(국고보조금)		- 34,000,000		- 34,000,000	- 2,833,333	- 31,166,667
집기비품	18,832,951	-	-	18,832,951	14,848,784	3,984,167
시설장치	136,111,636	-	-	136,111,636	131,036,636	5,075,000
계	1,389,073,635	81,540,381	-	1,470,614,016	1,361,764,903	108,849,113

5. 퇴직급여충당부채

(1) 퇴직급여충당부채 변동내용은 다음과 같습니다

(단위 : 원)

구 분	퇴직급여충당부채		퇴직연금운용자산	
	당 기 말	전 기 말	당 기 말	전 기 말
기 초 잔 액	387,133,030	368,024,890	370,363,831	367,873,719
충당부채 설정액	80,162,662	83,877,804	88,536,005	67,259,776
퇴직금 지급액	12,854,892	64,769,664	12,854,892	64,769,664
기말 잔액	454,440,800	387,133,030	446,044,944	370,363,831
기말 퇴직금 소요액	454,440,800	387,133,030	446,044,944	370,363,831

## (2) 퇴직연금운용자산의 내용

- 1) 근로자퇴직급여보장법 제12조에 기초한 확정급여형 퇴직연금규약에 따라 확정급여형퇴직연금제도를 실시하는 동의과학대학은 퇴직연금사업자인 삼성생명과 법 제15조에서 정한 운용관리 업무의 수행계약을 확정급여형 퇴직연금 운용관리계약서를 체결함
- 2) 보험종목 : 무배당 대한 확정급여형자산관리 퇴직 연금 보험
- 3) 계약내용 : 무배당 대한 확정급여형 자산관리 퇴직연금 보험협정서에 준함
- 4) 예입처 : 삼성생명
- 5) 청약일자 : 2015년 10월 30일

## 6. 고유목적사업준비금

학교기업의 수익은 법인세법 제29조와 조세특례제한법 제74조 제1항 제1호의 규정에 의거 사업소득 전액을 한도로 하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며, 이러한 고유목적사업준비금은 법정 기간내 고유목적사업에 전용되고 있습니다.

(단위 : 원)

전입연도	전입금액	목적사용금액		준비금잔액	비 고
		전기이전사용	당기사용액		
2014년	918,020,830	918,020,830	-	-	
2015년	4,742,241	4,742,241	-	-	
2016년	196,115,882	196,115,882	-	-	
2017년	495,861,367	495,861,367	-	-	
2018년	652,995,409	207,141,213	445,854,196	-	
2019년	802,023,881		254,145,804	547,878,077	
계	3,880,078,077	2,632,200,000	700,000,000	547,878,077	

## 7. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터의 재무제표는 2020년 4월 16일에  
동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정 입니다.

# 부속서류

## 현금성자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

자금의 종류	예금명	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	보통예금	수수료	부산	040-13-001399-2	79,398,770	수시	변동금리	
	보통예금	총괄	부산	040-13-001398-4	362,413,289	수시	변동금리	
	보통예금	수수료	부산	113-2005-4209-00	902,383	수시	변동금리	
	보통예금	수수료	우체국	601120-01-007773	6,911,030	수시	변동금리	
	보통예금	수수료	우체국	601120-01-007787	49,650,094	수시	변동금리	
<b>합계</b>					<b>499,275,566</b>			

## 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

NO	거래은행	예금종류	계좌번호	차변합계	전기이월	당기예입	당기인출	당기말잔액	비고
1	국민	보통예금	115337-04-001079	113,804	-	113,804	113,804	-	
2	부산	보통예금	113-2005-1877-00	24,083,354	-	24,083,354	24,083,354	-	
3	부산	보통예금	040-13-001399-2	1,244,455,985	81,811,040	1,162,644,945	1,165,057,215	79,398,770	
4	부산	보통예금	040-13-001400-4	81,500	-	81,500	81,500	-	
5	부산	보통예금	040-13-001401-2	415,902	-	415,902	415,902	-	
6	부산	보통예금	040-13-001398-4	2,874,222,618	1,043,079,231	1,831,143,387	2,511,809,329	362,413,289	
7	부산	보통예금	113-2005-4209-00	34,724,429	1,040,761	33,683,668	33,822,046	902,383	
8	우체국	보통예금	601120-01-007773	89,847,420	6,911,030	82,936,390	82,936,390	6,911,030	
9	우체국	보통예금	601120-01-007787	573,234,894	13,810,470	559,424,424	523,584,800	49,650,094	
<b>합 계</b>				<b>4,841,179,906</b>	<b>1,146,652,532</b>	<b>3,694,527,374</b>	<b>4,341,904,340</b>	<b>499,275,566</b>	
<b>합계잔액시산표</b>				<b>4,841,179,906</b>			<b>4,341,904,340</b>	<b>499,275,566</b>	
<b>차 액</b>				<b>-</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	

## 매출채권명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

NO	거래처명	금액	비고
1	(주)교원	231,000	
2	(주)동아개발	58,000	
3	(주)동일리조트	645,700	
4	(주)사조대림부산공장	56,900	
5	(주)우리마트	56,900	
6	J.S산업	294,400	
7	가람중학교	223,600	
8	개림중학교	100	
9	개운중학교	137,600	
10	계명어린이집	330,000	

11	궁전빌딩 상가관리단	151,500	
12	금곡주공5단지입주자대표회의	351,300	
13	금정여자고등학교	309,600	
14	대광발명과학고등학교	51,600	
15	대림종합환경(크린하우스)	56,900	
16	대연중학교	258,000	
17	대천중학교	275,200	
18	더샵골드5차	56,900	
19	더예쁜집인테리어	151,500	
20	도담참숯골	294,400	
21	동원수산(주)부산공장	799,500	
22	동천고등학교	430,000	
23	동천어린이집	151,500	

24	로타리산업	56,900	
25	모덕초등학교	240,800	
26	무지개유치원	17,200	
27	미르디자인개발	200,000	
28	반송여자중학교	86,000	
29	반송초등학교	137,600	
30	방곡초등학교	309,600	
31	배정고등학교	240,800	
32	부산골프고등학교	34,400	
33	부산공업고등학교	619,200	
34	부산관광고등학교	206,400	
35	부산광역시 시립부전도서관	68,800	
36	부산광역시교육청	86,000	

37	부산광역시립반송도서관	51,600	
38	부산디지털고등학교	68,800	
39	부산미용고등학교	34,400	
40	부산빌딩	56,900	
41	부산시립구덕도서관	51,600	
42	부산시설공단	126,600	
43	부산조리고등학교	34,400	
44	부산학생교육문화회관	36,500	
45	부산해양경찰서	880,000	
46	사상경찰서	56,900	
47	사조동아원(주)부산공장	359,000	
48	사하도서관	51,600	
49	샘물어린이집	34,400	

50	송도중학교	68,800	
51	신불산온천	294,400	
52	신우에너지 광진주유소	365,750	
53	신창요양병원	81,500	
54	아이숲유치원	200	
55	영산고등학교	120,400	
56	우신고등학교	309,600	
57	울산기술공업고등학교	206,400	
58	울산스포츠과학중고등학교	68,800	
59	유원빌딩	56,900	
60	으뜸빌딩	151,500	
61	이스트웨스트 주식회사	178,900	
62	이진화학(주)	858,000	

63	인제빌딩	294,400	
64	정관버클리유치원	151,500	
65	주식회사 강동비엠씨	56,900	
66	주식회사 광성식품	57,600	
67	주식회사 디알비동일	680,000	
68	주식회사 백두유통	25,100	
69	주식회사 제이앤제이컴퍼니	252,200	
70	주식회사 테크로스환경서비스(계산서)	2,080,000	
71	주식회사 파나시아	294,400	
72	태평양하이츠타운아파트	56,900	
73	투헤븐모텔	303,000	
74	하남중학교	240,800	
75	하정빌딩	56,900	

76	학장중학교	172,000	
77	한국과학기술원부설 한국과학영재학교	774,000	
78	한국철도공사(o)	680,000	
79	한국철도공사(o)	980,000	
80	한독아파트입주자대표회의	56,900	
81	한미지하수	151,500	
82	한얼고등학교	120,400	
83	한일조각(주)	65,600	
84	해군진해기지사령부	680,000	
85	해운대가야밀면	58,000	
86	혜화여자중학교	120,400	
87	혜화초등학교	154,800	
88	금산정동주유소	858,000	대손처리

89	등지어린이집	58,000	대손처리
90	로얄시니어빌	56,900	대손처리
91	무지개유치원	17,200	대손처리
92	부산교육대학교 부설초등학교	154,800	대손처리
93	수안동미소지음아파트관리위원회	56,900	대손처리
94	하나그린힐	51,800	대손처리
합 계		22,096,550	

## 선급비용명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

NO	가입일자	결산일	결산일 다음날	만기일	결산일까지 일수	만기일까지 일수	합계	내용	보험료	실보험료	선급보험료	비고
1	2019-03-22	2020-02-29	2020-03-01	2020-03-22	344	21	365	자동차보험	345,100	325,240	19,850	부산81나1898 마이티
2	2019-11-19	2020-02-29	2020-03-01	2020-11-19	102	263	365	자동차보험	550,390	153,800	396,580	82더7000 코란도
3	2019-11-12	2020-02-29	2020-03-01	2020-11-12	109	256	365	자동차보험	917,120	273,870	643,240	18무6108 투싼
4	2019-12-13	2020-02-29	2020-03-01	2020-12-13	78	287	365	자동차보험	428,700	91,610	337,080	36오2719 프라이드
5	2019-12-13	2020-02-29	2020-03-01	2020-12-13	78	287	365	자동차보험	711,710	152,090	559,610	36오2765 프라이드
6	2019-12-13	2020-02-29	2020-03-01	2020-12-13	78	287	365	자동차보험	685,390	146,460	538,920	36오2792 프라이드
7	2019-06-02	2020-02-29	2020-03-01	2020-06-02	272	93	365	자동차보험	760,850	566,980	193,860	04루7416 모닝
8	2019-10-11	2020-02-29	2020-03-01	2020-10-11	141	224	365	자동차보험	958,640	370,320	588,310	01나6921 코나 전기차
9	2019-10-11	2020-02-29	2020-03-01	2020-10-11	141	224	365	자동차보험	709,840	274,210	435,620	01나6973 코나 전기차
10	2019-08-30	2020-02-29	2020-03-01	2020-08-30	183	182	365	자동차보험	690,750	346,420	344,220	21라4663 모닝
<b>합 계</b>									<b>6,758,490</b>	<b>2,701,000</b>	<b>4,057,490</b>	

## 선급법인세명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

NO	적요	원천징수의무자	원천징수일	과세표준	선급법인세	선급지방세	합계	비고
1	예금이자	부산은행	2019-03-17	45	-	-	45	
2	예금이자	부산은행	2019-03-17	1,634	-	-	1,634	
3	예금이자	부산은행	2019-03-17	28,913	4,040	400	24,473	
4	예금이자	부산은행	2019-03-17	1	-	-	1	
5	예금이자	국민은행	2019-06-15	4	-	-	4	
6	예금이자	부산은행	2019-06-16	13,292	1,860	180	11,252	
7	예금이자	부산은행	2019-06-16	56	-	-	56	
8	예금이자	부산은행	2019-06-16	2,199	-	-	2,199	
9	예금이자	부산은행	2019-06-16	5	-	-	5	
10	예금이자	우체국	2019-06-23	2,270	-	-	2,270	

11	예금이자	우체국	2019-06-23	7,710	1,080	100	6,530	
12	예금이자	부산은행	2019-09-15	49	-	-	49	
13	예금이자	부산은행	2019-09-15	6,734	-	-	6,734	
14	예금이자	부산은행	2019-09-15	1,283	-	-	1,283	
15	예금이자	부산은행	2019-09-15	77	-	-	77	
16	예금이자	부산은행	2019-12-15	1,886	-	-	1,886	
17	예금이자	부산은행	2019-12-15	21	-	-	21	
18	예금이자	부산은행	2019-12-15	76	-	-	76	
19	예금이자	부산은행	2019-12-15	2	-	-	2	
20	예금이자	부산은행	2019-12-15	7,427	1,030	100	6,297	
21	예금이자	우체국	2020-01-01	1,760	-	-	1,760	
22	예금이자	우체국	2020-01-01	19,640	2,750	270	16,620	
합 계				95,084	10,760	1,050	83,274	

## 유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	1,179,738,308	147,827,272	10,663,636	1,316,901,944	1,178,571,659	138,330,285	
집기비품	18,832,951	-	-	18,832,951	16,843,745	1,989,206	
차량운반구	205,212,114	-	-	205,212,114	125,576,631	79,635,483	
시설장치	136,111,636	-	-	136,111,636	133,136,636	2,975,000	
<b>합 계</b>	<b>1,539,895,009</b>	<b>147,827,272</b>	<b>10,663,636</b>	<b>1,677,058,645</b>	<b>1,454,128,671</b>	<b>222,929,974</b>	

※ 차량운반구 미상각잔액 79,635,483원에는 정부지원금 24,366,667원 포함되어 있음.(장부상 55,268,816원)

2019년도 동의분석센터 기계기구 감가상각명세서

기계기구

(단위 : 원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계		
기계 크로마토그래피	20100773	1	2010-06-29	5	5	0.200	27,000,000			27,000,000	27,000,000			27,000,000	국고
현미경	20100774	1	2010-05-28	5	5	0.200	3,145,455			3,145,455	3,145,455			3,145,455	
삼성컴퓨터	20100775	2	2010-12-23	5	5	0.200	2,200,000		2,200,000		2,200,000	2,200,000			
핫플레이트 6포지션	20100776	1	2011-01-21	5	5	0.200	1,700,000			1,700,000	1,700,000			1,700,000	
고압멸균기	20100777	1	2011-01-21	5	5	0.200	4,090,909			4,090,909	4,090,909			4,090,909	
기타실험장치	20100778	1	2010-12-02	5	5	0.200	10,636,364			10,636,364	10,636,364			10,636,364	
기타실험장치	20100779	1	2010-12-02	5	5	0.200	8,509,091			8,509,091	8,509,091			8,509,091	
기타실험장치	20100780	1	2010-12-02	5	5	0.200	20,090,909			20,090,909	20,090,909			20,090,909	
공기청정기	20100826	1	2011-01-25	5	5	0.200	15,000,000			15,000,000	15,000,000			15,000,000	
에어컨	20100827	3	2011-02-25	5	5	0.200	7,090,908			7,090,908	7,090,908			7,090,908	
원소분석기	20100828	1	2011-02-28	5	5	0.200	109,545,455			109,545,455	109,545,455			109,545,455	
기계 크로마토그래피 검출기	20110229	2	2011-09-01	5	5	0.200	16,277,600			16,277,600	16,277,600			16,277,600	
배양기	20110230	1	2011-09-01	5	5	0.200	2,454,546			2,454,546	2,454,546			2,454,546	
카바메이트 분석기	20110231	1	2011-09-01	5	5	0.200	43,000,000			43,000,000	43,000,000			43,000,000	
질량분석기	20110232	1	2011-09-01	5	5	0.200	79,086,036			79,086,036	79,086,036			79,086,036	
Chiller(Circulater )	20110233	1	2011-05-25	5	5	0.200	4,800,000			4,800,000	4,800,000			4,800,000	
농축기	20110257	1	2011-08-09	5	5	0.200	25,200,000			25,200,000	25,200,000			25,200,000	국고

복합기	20110259	1	2011-08-09	5	5	0.200	1,709,091		1,709,091		1,709,091	1,709,091			
기체 크로마토그래피 검출기	20110491	1	2011-11-21	5	5	0.200	16,727,273		16,727,273		16,727,273		16,727,273		
기체 크로마토그래피 검출기	20110492	1	2011-11-21	5	5	0.200	6,000,000		6,000,000		6,000,000		6,000,000		
불꽃이온화검출기 디 텍터	20110500	1	2011-12-29	5	5	0.200	12,454,546		12,454,546		12,454,546		12,454,546		
GC/FID	20110502	1	2012-02-28	5	5	0.200	38,000,000		38,000,000		38,000,000		38,000,000		
HP pro2000 마이크로 타워 PC	20110902	6	2011-10-21	5	5	0.200	3,600,000		3,600,000		3,600,000	3,600,000			
액체 크로마토그래피	20120060	1	2012-11-23	5	5	0.200	55,000,000		55,000,000		55,000,000		55,000,000		국고
액체 크로마토그래피	20120061	1	2012-11-23	5	5	0.200	49,363,139		49,363,139		49,363,139		49,363,139		
고압멸균기	20120762	1	2012-05-14	5	5	0.200	11,400,000		11,400,000		11,400,000		11,400,000		
컴프레서	20120763	1	2012-05-17	5	5	0.200	2,363,637		2,363,637		2,363,637		2,363,637		
HP 마이크로타워 PC	20120764	9	2012-06-08	5	5	0.200	6,954,545		6,954,545		6,954,545		6,954,545		
LCD 모니터	20120765	13	2012-06-08	5	5	0.200	2,600,000		2,600,000		2,600,000		2,600,000		
VGA카드	20120766	6	2012-06-08	5	5	0.200	480,000		480,000		480,000		480,000		
노트북	20120964	1	2012-09-28	5	5	0.200	863,637		863,637		863,637		863,637		
LCD 모니터	20120965	9	2012-09-28	5	5	0.200	2,045,456		2,045,456		2,045,456		2,045,456		
LCD 모니터	20120965	1	2012-09-28	5	5	0.200	227,272		227,272		227,272		227,272		
LCD 모니터	20120966	5	2012-09-28	5	5	0.200	1,000,000		1,000,000		1,000,000		1,000,000		
HP Compaq 6200pro 마이크로타워 PC	20120967	1	2012-09-28	5	5	0.200	727,273		727,273		727,273		727,273		
소니 알파A65	20120969	1	2012-12-20	5	5	0.200	1,136,364		1,136,364		1,136,364		1,136,364		
소니DSC-WX100	20120970	1	2012-12-20	5	5	0.200	318,182		318,182		318,182		318,182		
흑연블럭시료전처리 기	20120971	1	2013-01-25	5	5	0.200	11,363,637		11,363,637		11,363,637		11,363,637		
냉동고	20120972	2	2013-02-27	5	5	0.200	2,309,090		2,309,090		2,309,090		2,309,090		
선풍기	20120973	19	2012-08-03	5	5	0.200	863,626		863,626		863,626		863,626		

선봉기	20120974	1	2012-08-03	5	5	0.200	45,464			45,464	45,464			45,464		
초음파 추출기	20130436	1	2013-08-23	5	5	0.200	7,036,364			7,036,364	7,036,364			7,036,364		국고
LED 모니터	20130437	5	2013-07-08	5	5	0.200	1,190,905			1,190,905	1,190,905			1,190,905		
LED모니터	20130438	1	2013-07-08	5	5	0.200	238,186			238,186	238,186			238,186		
컴퓨터	20130439	4	2013-07-08	5	5	0.200	3,309,088			3,309,088	3,309,088			3,309,088		
컴퓨터	20130440	1	2013-07-08	5	5	0.200	827,276			827,276	827,276			827,276		
프린트	20130441	1	2013-07-08	5	5	0.200	4,090,909			4,090,909	4,090,909			4,090,909		
Multi Meter	20130442	1	2013-08-23	5	5	0.200	4,545,455			4,545,455	4,545,455			4,545,455		국고
냉장냉동고	20130443	1	2013-08-28	5	5	0.200	1,818,182			1,818,182	1,818,182			1,818,182		국고
냉장고	20130444	1	2013-08-28	5	5	0.200	536,364			536,364	536,364			536,364		국고
냉장고	20130445	1	2013-08-28	5	5	0.200	2,000,000			2,000,000	2,000,000			2,000,000		국고
배양기	20130446	2	2013-09-11	5	5	0.200	15,600,000			15,600,000	15,600,000			15,600,000		국고
디지털복합기	20130447	1	2013-09-11	5	5	0.200	4,090,909			4,090,909	4,090,909			4,090,909		국고
액체 크로마토그래피 형광검출기	20130448	1	2013-09-30	5	5	0.200	16,363,636			16,363,636	16,363,636			16,363,636		국고
기체 크로마토그래프/ 렌덤 질량분석기	20130449	1	2013-09-30	5	5	0.200	212,650,998			212,650,998	212,650,998			212,650,998		국고
가스분사농축시스템	20130450	2	2013-10-10	5	5	0.200	14,720,000			14,720,000	14,720,000			14,720,000		국고
시료유도체화장비	20130451	1	2013-10-10	5	5	0.200	27,200,000			27,200,000	27,200,000			27,200,000		국고
기체 크로마토그래피	20130452	1	2013-11-06	5	5	0.200	31,438,092			31,438,092	31,438,092			31,438,092		국고
기체 크로마토그래피	20130452		2013-11-06	5	5	0.200	13,961,908			13,961,908	13,961,908			13,961,908		
소니 TX30	20130453	1	2013-11-06	5	5	0.200	745,454		745,454		745,454	745,454				
올림푸스 TG-2	20130454	1	2013-11-06	5	5	0.200	363,636			363,636	363,636			363,636		
토양전처리 장비	20130455	1	2013-11-15	5	5	0.200	45,363,636			45,363,636	45,363,636			45,363,636		
불소 전용증류기	20130456	1	2014-01-28	5	5	0.200	13,636,364			13,636,364	13,636,364			13,636,364		

불소 전용중류기	20130457	1	2014-01-28	5	5	0.200	13,636,363			13,636,363	13,636,363			13,636,363		
수은분석기	20130458	2	2014-01-28	5	5	0.200	72,800,000			72,800,000	72,800,000			72,800,000		
건조기	20130459	1	2014-02-19	5	5	0.200	2,700,000			2,700,000	2,700,000			2,700,000		
LED모니터	20130460	2	2014-02-21	5	5	0.200	476,364			476,364	476,364			476,364		
HP Compaq Pro 6300 MT	20130461	1	2014-02-21	5	5	0.200	727,273			727,273	727,273			727,273		
HP Compaq Pro 6300 MT	20130462	1	2014-02-21	5	5	0.200	727,272			727,272	727,272			727,272		
펜티엄 IV 이상	20130463	1	2014-02-21	5	5	0.200	954,545			954,545	954,545			954,545		
LED모니터	20140355	2	2014-10-01	5	5	0.200	476,362			476,362	420,788	55,574		476,362		
LED모니터	20140356	1	2014-10-01	5	5	0.200	238,183			238,183	210,395	27,788		238,183		
냉장고	20140357	1	2014-10-13	5	5	0.200	1,481,818			1,481,818	1,308,940	172,878		1,481,818		
냉장고	20140358	1	2014-10-13	5	5	0.200	500,000			500,000	441,667	58,333		500,000		
타원형결기	20140359	1	2014-11-14	5	5	0.200	2,300,000			2,300,000	1,993,334	306,666		2,300,000		
울리는역기	20140360	1	2014-11-14	5	5	0.200	1,900,000			1,900,000	1,646,667	253,333		1,900,000		
그네벤치	20140361	2	2014-11-14	5	5	0.200	1,470,000			1,470,000	1,274,000	196,000		1,470,000		
2인 허리돌리기	20140362	1	2014-11-14	5	5	0.200	1,602,727			1,602,727	1,389,031	213,696		1,602,727		
냉장고	20140363	1	2015-01-07	5	5	0.200	300,000			300,000	250,001	49,999		300,000		
에어컨	20140364	1	2015-02-04	5	5	0.200	8,295,455			8,295,455	6,774,622	1,520,833		8,295,455		
펜티엄 IV 이상	20150006	1	2015-04-10	5	5	0.200	1,590,909			1,590,909	1,246,213	318,181		1,564,394	26,515	
교반기	20150008	1	2015-07-28	5	5	0.200	1,566,000			1,566,000	1,148,400	313,200		1,461,600	104,400	
pH 측정기	20150025	4	2016-02-19	5	5	0.200	2,640,000			2,640,000	1,628,000	528,000		2,156,000	484,000	
펜티엄 IV 이상	20160032	1	2016-03-24	5	5	0.200	1,141,818			1,141,818	685,091	228,364		913,455	228,363	
에어컨	20160033	1	2016-08-25	5	5	0.200	8,400,000			8,400,000	4,340,000	1,680,000		6,020,000	2,380,000	
펜티엄 IV 이상	20160034	1	2016-11-18	5	5	0.200	900,000			900,000	420,000	180,000		600,000	300,000	

복합기	20170007	1	2017-03-30	5	5	0.200	450,000		450,000	180,000		90,000	270,000	180,000	
자가프로그램 서버	20170008	1	2017-07-19	5	5	0.200	4,354,545		4,354,545	1,451,515		870,909	2,322,424	2,032,121	
에어컨	20170009	1	2017-08-21	5	5	0.200	2,590,909		2,590,909	820,455		518,182	1,338,637	1,252,272	
건조기	20170010	1	2017-09-11	5	5	0.200	1,440,000		1,440,000	432,000		288,000	720,000	720,000	
프린터	20170011	1	2017-09-21	5	5	0.200	300,000		300,000	90,000		60,000	150,000	150,000	
쿠잉 통들이 6kg	20170025	1	2017-12-15	5	5	0.200	171,818		171,818	42,955		34,364	77,319	94,499	
진탕함은수조	20170026	1	2017-12-27	5	5	0.200	1,800,000		1,800,000	450,000		360,000	810,000	990,000	
프린터	20170027	1	2017-12-28	5	5	0.200	360,000		360,000	90,000		72,000	162,000	198,000	
LED모니터	20170031	2	2018-02-19	5	5	0.200	400,000		400,000	86,668		80,000	166,668	233,332	
펜티엄 IV 이상	20170032	2	2018-02-19	5	5	0.200	1,909,090		1,909,090	413,638		381,818	795,456	1,113,634	
HP EliteBook 850 G4	20180003	1	2018-03-30	5	5	0.200	1,309,090		1,309,090	261,818		261,818	523,636	785,454	
고압멸균기	20180004	1	2018-03-28	5	5	0.200	2,800,000		2,800,000	560,000		560,000	1,120,000	1,680,000	
컴퓨터	20180127	2	2018-10-25	5	5	0.200	2,000,000		2,000,000	166,668		400,000	566,668	1,433,332	
태블릿PC	20180128	6	2018-12-26	5	5	0.200	1,056,720		1,056,720	52,836		211,344	264,180	792,540	
태블릿PC	20180129	1	2018-12-26	5	5	0.200	176,180		176,180	8,809		35,236	44,045	132,135	
pH 측정기	20180132	2	2019-02-21	5	5	0.200	2,688,000		2,688,000	44,800		537,600	582,400	2,105,600	
ICP-OES	20190001	1	2019-04-05	5	5	0.200		145,000,000	145,000,000			26,583,334	26,583,334	118,416,666	
프린터	20190006	1	2019-08-30	5	5	0.200		863,636	863,636			100,758	100,758	762,878	
펜티엄 IV 이상	20190007	2	2019-08-30	5	5	0.200		1,963,636	1,963,636			229,092	229,092	1,734,544	
기계기구 합계							1,179,738,308	147,827,272	10,663,636	1,316,901,944	1,151,457,995	10,663,636	37,777,300	1,178,571,659	138,330,285

2019년도 동의분석센터 차량운반구 감가상각명세서

차량운반구

(단위 : 원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고	
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계			
자동차	20100831	3	2010-12-02	5	5	0.200	37,733,442			37,733,442	37,733,442			37,733,442	-	
자동차(투싼)	20120983	1	2012-11-09	5	5	0.200	25,822,880			25,822,880	25,822,880			25,822,880	-	
자동차	20130465	1	2013-11-19	5	5	0.200	25,227,000			25,227,000	25,227,000			25,227,000	-	
자동차 등록세 및 기타비용	20130466	1	2013-11-22	5	5	0.200	1,224,710			1,224,710	1,224,710			1,224,710	-	
자동차	20170012	1	2017-06-01	5	5	0.200	9,693,691			9,693,691	3,392,792		1,938,739	5,331,531	4,362,160	
자동차	20180130	1	2018-08-30	5	5	0.200	10,273,691			10,273,691	1,198,598		2,054,738	3,253,336	7,020,355	
자동차	20180131	1	2018-10-11	5	5	0.200	61,236,700			61,236,700	5,103,059		12,247,340	17,350,399	43,886,301	
자동차	20180131		2018-10-11	5	5	0.200	34,000,000			34,000,000	2,833,333		6,800,000	9,633,333	24,366,667	국고
차량운반구 합계							205,212,114			205,212,114	102,535,814		23,040,817	125,576,631	79,635,483	

2019년도 동의분석센터 시설장치 감가상각명세서

시설장치

(단위 : 원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고	
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계			
기타시설	20100832	1	2010-06-29	5	5	0.200	9,000,000	-	-	9,000,000	9,000,000	-	-	9,000,000	-	
기타시설	20100833	1	2010-05-10	5	5	0.200	495,500	-	-	495,500	495,500	-	-	495,500	-	
기타시설	20100834	1	2011-02-25	5	5	0.200	17,181,819	-	-	17,181,819	17,181,819	-	-	17,181,819	-	
후드시설	20130467	1	2013-07-10	5	5	0.200	52,352,726	-	-	52,352,726	52,352,726	-	-	52,352,726	-	
용급샤워시설	20130468	1	2013-07-10	5	5	0.200	909,091	-	-	909,091	909,091	-	-	909,091	-	
크린룸	20130469	1	2013-07-10	5	5	0.200	44,412,500	-	-	44,412,500	44,412,500	-	-	44,412,500	-	
단열시트	20130470	1	2013-07-25	5	5	0.200	1,260,000	-	-	1,260,000	1,260,000	-	-	1,260,000	-	
농산물냉동고	20160039	1	2016-08-09	5	5	0.200	10,500,000	-	-	10,500,000	5,425,000	-	2,100,000	7,525,000	2,975,000	
시설장치 합계							136,111,636	-	-	136,111,636	131,036,636	-	2,100,000	133,136,636	2,975,000	

2019년도 동의분석센터 집기비품 감가상각명세서

집기비품

(단위 : 원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고	
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계			
책장	20100567	2	2010-10-26	5	5	0.200	280,000	-	-	280,000	280,000	-	-	280,000	-	
프린터	20100829	2	2010-12-02	5	5	0.200	727,272	-	-	727,272	727,272	-	-	727,272	-	
보관장	20100830	1	2011-01-12	5	5	0.200	3,000,000	-	-	3,000,000	3,000,000	-	-	3,000,000	-	
조립식앵글진열대	20120982	1	2012-09-28	5	5	0.200	1,181,818	-	-	1,181,818	1,181,818	-	-	1,181,818	-	
앵글진열대	20130464	1	2014-01-28	5	5	0.200	2,628,000	-	-	2,628,000	2,628,000	-	-	2,628,000	-	
의자	20140354	30	2015-01-23	5	5	0.200	6,245,460	-	-	6,245,460	5,204,580	-	1,040,880	6,245,460	-	
전기온수기	20150007	1	2015-04-01	5	5	0.200	270,000	-	-	270,000	211,501	-	54,000	265,501	4,499	
파티션	20150009	2	2015-04-30	5	5	0.200	690,000	-	-	690,000	540,502	-	138,000	678,502	11,498	
회전의자	20170013	1	2017-03-20	5	5	0.200	200,000	-	-	200,000	80,000	-	40,000	120,000	80,000	
보관장	20170014	1	2017-07-19	5	5	0.200	1,198,000	-	-	1,198,000	399,334	-	239,600	638,934	559,066	
진찰의자	20170015	4	2017-11-28	5	5	0.200	160,000	-	-	160,000	42,668	-	32,000	74,668	85,332	
주문장LPM 2단올문장보관장	20170016	1	2017-11-28	5	5	0.200	180,000	-	-	180,000	48,000	-	36,000	84,000	96,000	
폐수통 보관함	20170020	1	2017-11-15	5	5	0.200	393,637	-	-	393,637	104,970	-	78,728	183,698	209,939	
폐수통 보관함	20170021	1	2017-11-15	5	5	0.200	393,636	-	-	393,636	104,970	-	78,727	183,697	209,939	
SK메직 전기온수기	20170028	1	2018-01-09	5	5	0.200	103,310	-	-	103,310	24,106	-	20,662	44,768	58,542	
싱크대	20170029	2	2018-01-30	5	5	0.200	900,000	-	-	900,000	210,002	-	180,000	390,002	509,998	
린나이전기온수기	20170030	1	2018-02-14	5	5	0.200	281,818	-	-	281,818	61,061	-	56,364	117,425	164,393	
집기비품 합계							18,832,951	-	-	18,832,951	14,848,784	-	1,994,961	16,843,745	1,989,206	

## 미지급금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

NO	거래처명	내역	금액	비고
1	이마트트레더스	동의분석센터 워크숍 물품구매 법인카드 정산	924,940	법인카드 사용분
2	완벽한인생	동의분석센터 직원 워크숍 간식비 구매 법인카드 정산	191,300	법인카드 사용분
3	(주)이마트 외 2	동의분석센터 탕비(삼다수 외 5종) 구매 법인카드 정산	224,021	법인카드 사용분
4	타이어뱅크(주) 언양지점	동의분석센터 업무용차량(01나6921) 타이어 교체비 법인카드 정산	174,000	법인카드 사용분
5	에스엠하이플러스(주)	동의분석센터 업무용차량(82더7000) 하이패스 충전 법인카드 정산	200,000	법인카드 사용분
6	이화약국	동의분석센터 손소독제, 가글 구입 법인카드 정산(코로나19 관련 비상구입)	121,000	법인카드 사용분
7	새문주유소 외 4	동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 이준희)	200,000	법인카드 사용분
8	다운에너비스주식회사 외 2	동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 정효상)	188,000	법인카드 사용분
9	우리주유소 외 3	동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 정홍기)	158,000	법인카드 사용분
10	태광주유소 외 2	동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 김진재)	120,000	법인카드 사용분
11	토성셀프주유소 외 2	동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 전현섭)	120,000	법인카드 사용분
12	두울원 외 7	동의분석센터 2020년 2월 센터장 활동비 법인카드 정산	491,500	법인카드 사용분
<b>합 계</b>			<b>3,112,761</b>	

## 선수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

NO	거래처명	금액	비고
1	이동한(부산레포즈)	137,800	
2	홍선희	137,800	
3	김기호	26,700	
4	연제구청	22,300	
5	명륜쌍용예가	51,800	
6	(주)엔에스브이	51,800	
7	사회복지법인등지어	147,200	
8	석포로얄캐슬2차	51,800	
9	대호그린빌라	51,800	

10	주식회사 삼립	137,800	
11	덕포그린힐이창식	5,100	
12	터주대감집	2,300	
13	향원인터빌	80	
14	최부선	51,800	
15	우경천	51,800	
16	수질검사비	51,800	
17	이현승	51,800	
18	경남김해시	1,000	
19	송파지오스3차	5,100	
20	송파지오스3차	51,800	
21	화명동대림타운입주자대표회의	80	

22	혜성빌라	6,200	
23	협성맨션	51,800	
24	명품정향우계약	82,800	
25	명진중학교	344,000	
26	유초등교육과	86,000	
27	주식회사현대용역(물탱크)	51,800	
28	삼양씨푸드(주)	359,000	
29	(주)우진티엠에스	51,800	
30	(주)신대양	68,900	
31	당리협진태양아파트	68,900	
<b>합 계</b>		<b>2,260,660</b>	

## 예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
예 수 금	2020년 2월분 건강보험 개인부담금	2,365,960	
	2020년 2월분 국민보험 개인부담금	2,773,790	
	2020년 고용보험 개인부담금	617,440	
합 계		5,757,190	

## 제세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
제세예수금	2020년 2월 갑근세	971,670	연말정산 포함
합 계		971,670	

## 부가세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
부가세예수금	2020년 1월, 2월 매출에 따른 부가세예수금	12,036,114	2020년 1월, 2월 부가세대급금 상계처리함
합 계		12,036,114	

## 퇴직급여충당금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

전기 퇴직금 추계액 (A)	기중 퇴직금 지급액 (B)	기중 퇴직금 설정액 (C)	잔액 (A)-(B)+(C)=(D)	2020-02-29까지 추계액 (E)
387,133,030	12,854,892	80,162,662	454,440,800	454,440,800

## 퇴직연금운용자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

전기 퇴직연금운용자산 (A)	기중 퇴직연금운용자산 지급 액 (B)	기중 퇴직연금운용자산 적립 액 (C)	잔액 (D) = (A)-(B)+(C)	운영손익 (E)	최종잔액 (F) = (D)+(C)
370,363,831	12,854,892	82,398,490	439,907,429	6,137,515	446,044,944

## 자본금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비고
1. 자본금	3,500,000	-	-	3,500,000	
출연기본금	3,500,000	-	-	3,500,000	
2. 적립금	445,854,196	700,000,000	802,023,881	547,878,077	
고유목적사업적립금	445,854,196	700,000,000	802,023,881	547,878,077	
3. 차기이월운영차익	802,023,881	802,023,881	138,838,795	138,838,795	
전기이월운영차액	802,023,881	802,023,881		-	
당기운영차익			138,838,795	138,838,795	
<b>합 계</b>	<b>1,251,378,077</b>	<b>1,502,023,881</b>	<b>940,862,676</b>	<b>690,216,872</b>	

## 운영수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
용역수익	분석수수료	1,684,456,677	
합 계		1,684,456,677	

# 합 계 잔 액 시 산 표

# 합계잔액시산표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

단위 : 원

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
525,441,416	6,781,269,987	유 동 자 산	6,257,082,171	1,253,600
525,441,416	6,781,269,987	당 좌 자 산	6,257,082,171	1,253,600
499,275,566	4,841,179,906	현 금 및 현 금 성 자 산	4,341,904,340	
22,096,550	1,883,122,917	매 출 채 권	1,861,026,367	
	-	( 대 손 충 당 금 )	1,253,600	1,253,600
4,057,490	7,828,370	선 급 비 용	3,770,880	
11,810	543,830	선 급 법 인 세	532,020	
-	48,594,964	부 가 세 대 급 금	48,594,964	
1,677,058,645	1,705,185,917	비 유 동 자 산	1,506,622,610	1,478,495,338
1,677,058,645	1,705,185,917	유 형 자 산	1,506,622,610	1,478,495,338
1,316,901,944	1,327,565,580	기 계 기 구	10,663,636	
	10,663,636	( 감 가 상 각 누 계 액 )	1,189,235,295	1,178,571,659
205,212,114	205,212,114	차 량 운 반 구	-	
	6,800,000	( 국 고 보 조 금 )	31,166,667	24,366,667
	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	125,576,631	125,576,631

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
136,111,636	136,111,636	시 설 장 치	-	
	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	133,136,636	133,136,636
18,832,951	18,832,951	집 기 비 품	-	
	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	16,843,745	16,843,745
2,202,500,061	8,486,455,904	<b>자 산 총 계</b>	7,763,704,781	1,479,748,938
		<b>부 채</b>		
-	<b>342,412,216</b>	<b>유 동 부 채</b>	<b>366,550,611</b>	<b>24,138,395</b>
	55,851,609	미 지 급 금	58,964,370	3,112,761
	19,058,610	선 수 금	21,319,270	2,260,660
	70,514,650	예 수 금	76,271,840	5,757,190
	23,585,890	제 세 예 수 금	24,557,560	971,670
	173,401,457	부 가 세 예 수 금	185,437,571	12,036,114
<b>446,044,944</b>	<b>471,754,728</b>	<b>비 유 동 부 채</b>	<b>480,150,584</b>	<b>454,440,800</b>
	12,854,892	퇴 직 급 여 충 당 부 채	467,295,692	454,440,800
446,044,944	458,899,836	퇴 직 연 금 운 용 자 산	12,854,892	
<b>446,044,944</b>	<b>814,166,944</b>	<b>부 채 총 계</b>	<b>846,701,195</b>	<b>478,579,195</b>
		<b>자 본</b>		
-	-	자 본 금	3,500,000	3,500,000
	-	출 연 기 본 금	3,500,000	3,500,000

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
-	1,502,023,881	이 익 잉 여 금	2,049,901,958	547,878,077
	700,000,000	고 유 목 적 사 업 준 비 금	1,247,878,077	547,878,077
-	802,023,881	미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 미 처 리 결 손 금 )	802,023,881	-
-	1,502,023,881	자 본 총 계	2,053,401,958	551,378,077
446,044,944	2,316,190,825	부 채 및 자 본 총 계	2,900,103,153	1,029,957,272
2,648,545,005	10,802,646,729	대 차 대 조 표 총 계	10,663,807,934	2,509,706,210
		손 익 계 산 서		
-	-	매 출 액	1,684,456,677	1,684,456,677
		용 역 수 익	1,684,456,677	1,684,456,677
-	-	매 출 원 가	-	-
1,552,322,256	1,552,322,256	관 매 비 와 일 반 관 리 비	-	-
725,340,670	725,340,670	급	-	-
129,516,850	129,516,850	상 여 금	-	-
14,463,140	14,463,140	제 수 당	-	-
80,162,662	80,162,662	퇴 직 급 여	-	-
61,207,969	61,207,969	복 리 후 생 비	-	-
10,334,000	10,334,000	여 비 교 통 비	-	-
8,068,548	8,068,548	통 신 비	-	-
35,587,310	35,587,310	세 금 과 공 과	-	-

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
9,482,500	9,482,500	건 축 물 관 리 비	-	
58,113,078	58,113,078	감 가 상 각 비	-	
9,558,101	9,558,101	수 선 비	-	
22,188,060	22,188,060	보 험 료	-	
30,725,809	30,725,809	차 량 유 지 비	-	
213,498,459	213,498,459	소 모 품 비	-	
13,155,277	13,155,277	지 급 수 수 료	-	
844,000	844,000	교 육 훈 련 비	-	
125,154,309	125,154,309	용 역 비	-	
1,253,600	1,253,600	대 손 상 각 비	-	
3,667,914	3,667,914	기 타 관 리 운 영 비	-	
-	-	영 업 외 수 익	706,914,374	706,914,374
		- 이 자 수 익	95,084	95,084
		- 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입	700,000,000	700,000,000
		- 기 타 운 영 외 수 익	6,819,290	6,819,290
700,210,000	700,210,000	기 타 운 영 외 비 용	-	-
210,000	210,000	현 장 실 습 비	-	
700,000,000	700,000,000	산 학 단 전 출 금	-	
2,252,532,256	2,252,532,256	손 익 계 산 서 계	2,391,371,051	2,391,371,051

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
2,252,532,256	2,252,532,256	손 익 합 계	2,391,371,051	2,391,371,051
4,901,077,261	13,055,178,985	합 계	13,055,178,985	4,901,077,261

# 학교기업 DIT스포츠재활센터 결산서

# 목 차

1. 재무상태표 -----	IV-	1
2. 운영계산서 -----	IV-	5
3. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	IV-	9
4. 현금흐름표(직접법) -----	IV-	11
5. 주식 -----	IV-	15
6. 부속명세서 -----	IV-	24
1) 현금성자산 명세서 -----	IV-	25
2) 예금증감 명세서 -----	IV-	26
3) 매출채권 명세서 -----	IV-	27
4) 선급법인세 명세서 -----	IV-	28
5) 유형자산 명세서 -----	IV-	30
기계기구 감가상각명세서 -----	IV-	31
집기비품 감가상각명세서 -----	IV-	33
6) 미지급금 명세서 -----	IV-	34
7) 예수금 명세서 -----	IV-	35
8) 제세예수금 명세서 -----	IV-	36
9) 부가세예수금 명세서 -----	IV-	37
10) 퇴직급여충당금 명세서 -----	IV-	38
11) 퇴직연금운용자산 명세서 -----	IV-	39
12) 자본금 명세서 -----	IV-	40
13) 운영수익 명세서 -----	IV-	41
14) 보조금수익 명세서 -----	IV-	42
7. 합계잔액시산표 -----	IV-	43

# 재무상태표

# 재 무 제 표 재 무 상 태 표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
<b>I. 유 동 자 산</b>		380,071,211		272,048,476
<b>(1) 당 좌 자 산</b>		380,071,211		272,048,476
1. 현 금 및 현 금 성 자 산 (주석3)	376,467,291		262,608,036	
2. 매 출 채 권	3,600,000		9,200,000	
3. 선 급 법 인 세	3,920		240,440	
<b>II. 비 유 동 자 산</b>		19,449,988		37,879,335
<b>(1) 투 자 자 산</b>		-		-
<b>(2) 유 형 자 산</b> (주석2,4,7)		19,449,988		37,879,335
1. 기 계 기 구	172,804,543		169,204,543	
( 국 고 보 조 금 )	(28,770,908)		(40,207,270)	
( 감 가 상 각 누 계 액 )	(125,872,975)		(93,128,266)	
2. 집 기 비 품	3,770,000		3,770,000	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
( 감 가 상 각 누 계 액 )	(2,480,672)		(1,759,672)	
(3) 무 형 자 산		-		-
자 산 총 계		399,521,199		309,927,811
부 채				
I. 유 동 부 채		17,113,363		15,521,420
1. 미 지 급 금	1,595,800		361,234	
2. 예 수 금	2,457,410		2,539,450	
3. 제 세 예 수 금	8,696,500		7,274,830	
4. 부 가 세 예 수 금	4,363,653		5,345,906	
II. 비유동부채		2,014,784		6,629,257
1. 퇴 직 급 여 총 당 금 (주석2,5)	84,281,920		66,494,150	
( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )	(82,267,136)		(59,864,893)	
부 채 총 계		19,128,147		22,150,677
자 본				
I. 자 본 금		114,626,900		88,241,900
1. 출 연 기 본 금	114,626,900		88,241,900	
II. 운영차손익		265,766,152		199,535,234
1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금	199,535,234		170,055,117	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
2. 처 분 전 운 영 차 익	66,230,918		29,480,117	
자 본 총 계		380,393,052		287,777,134
부 채 및 자 본 총 계		399,521,199		309,927,811

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단 위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I. 매출액		479,969,407		481,845,173
1. 용역수익	479,969,407		481,845,173	
II. 매출원가		-		-
III. 매출총이익		479,969,407		481,845,173
IV. 판매비와 관리비		531,635,017		531,694,722
1. 급여	299,691,000		324,177,300	
2. 상여금	15,959,400		18,284,400	
3. 체수당	643,680		-	
4. 퇴직급여 (주석 2,5)	27,132,978		27,986,519	
5. 복리후생비	14,328,270		16,801,590	
6. 여비교통비	7,889,220		5,767,780	
7. 통신비	70,210		23,390	
8. 세금과공과	9,562,340		9,946,030	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
8. 임 차 료	18,000,000		18,000,000	
9. 감 가 상 각 비 (주석2,4)	18,429,347		19,258,546	
10. 수 선 비	3,694,547		600,000	
11. 보 험 료	6,005,900		6,545,400	
12. 홍 보 비	17,679,092		12,576,818	
13. 소 모 품 비	34,640,545		28,538,576	
14. 지 급 수 수 료	46,736,203		31,950,148	
15. 교 육 훈 련 비	2,520,000		1,950,000	
16. 회 의 비	4,977,630		4,699,700	
17. 기 타 관 리 운 영 비	3,674,655		4,588,525	
<b>V. 영업 이익</b>		<b>(51,665,610)</b>		<b>(49,849,549)</b>
<b>VI. 영업 외 수익</b>		<b>205,381,018</b>		<b>178,632,267</b>
1. 이 자 수 익	30,569		1,572,477	
2. 국 고 보 조 금 수 입 (주석2,7)	204,308,078		176,326,899	
3. 기 타 운 영 외 수 익	1,042,371		732,891	
<b>VII. 영업 외 비용</b>		<b>87,484,490</b>		<b>80,688,180</b>
1. 현 장 실 습 비	87,484,490		80,688,180	
<b>VIII. 법인세차감전순손익</b>		<b>66,230,918</b>		<b>48,094,538</b>

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
IX.법 인 세 등		-		-
X.당기운영차익		66,230,918		48,094,538

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

# 운영차손익처분계산서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

처분예정일 2020년 4월 16일      처분확정일 2019년 4월 15일

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금	액	금	액
I . 처분전운영차손익		66,230,918		29,480,117
1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익	0		(18,614,421)	
2. 당 기 운 영 차 손 익	66,230,918		48,094,538	
II . 적립금등의 이입액		-		-
합            계		66,230,918		29,480,117
III . 운영차익처분액		66,230,918		29,480,117
1. 고유목적사업준비금	66,230,918		29,480,117	

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현 금 이 름 표

# 현 금 흐 름 표

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I. 현금유입액		724,989,692		698,034,610
(1) 운영활동으로 인한 현금유입액	690,204,692		655,852,792	
1. 매출액	484,587,154		477,459,685	
- 용역수익	484,587,154		477,459,685	
2. 운영외 수익 현금유입액	205,617,538		178,393,107	
1) 운영외수익	205,617,538		178,393,107	
- 이자수익	267,089		1,333,317	
- 국고보조금수입	204,308,078		176,326,899	
- 기타운영외수익	1,042,371		732,891	
(2) 투자활동으로 인한 현금유입액	3,600,000		13,681,818	
1. 투자자산 수입	-		-	
2. 유형자산 매각대	3,600,000		13,681,818	
- (국고보조금)	3,600,000		13,681,818	
(3) 재무활동으로 인한 현금유입액	31,185,000		28,500,000	
1. 기본금의 조달	31,185,000		28,500,000	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
(1) 출 연 기 본 금	31,185,000		28,500,000	
- 출 연 기 본 금 의 증 가	31,185,000		28,500,000	
II. 현금유출액		(611,130,437)		(648,798,311)
(1) 운영활동으로 인한 현금유출액	570,982,986		557,928,007	
1. 일반관리비 현금유출액	483,498,496		477,239,827	
- 급	298,456,970		316,967,470	
- 상 여 금	15,959,400		18,284,400	
- 제 수 당	643,680		-	
- 복 리 후 생 비	14,328,270		16,801,590	
- 여 비 교 통 비	7,889,220		5,767,780	
- 통 신 비	70,210		23,390	
- 세 금 과 공 과	9,562,340		9,946,030	
- 임 차 료	18,000,000		18,000,000	
- 수 선 비	3,694,547		600,000	
- 보 험 료	6,005,900		6,545,400	
- 홍 보 비	17,679,092		12,576,818	
- 소 모 품 비	34,695,985		28,538,576	
- 지 급 수 수 료	45,326,403		31,950,148	
- 교 육 훈 련 비	2,414,400		1,950,000	
- 회 의 비	4,977,630		4,699,700	
- 기 타 관 리 운 영 비	3,794,449		4,588,525	
2. 운영외비용 현금유출액	87,484,490		80,688,180	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
- 현 장 실 습 비	87,484,490		80,688,180	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	35,347,451		36,070,304	
1. 투자활동으로 인한 자금 유출액	31,747,451		21,433,941	
- 퇴 직 연 금 운 용 자 산 의 증 가	31,747,451		21,433,941	
2. 유형자산의 취득지출	3,600,000		14,636,363	
- 기 계 장 치 의 취 득	3,600,000		14,636,363	
(3) 재무활동으로 인한 현금 유출액	4,800,000		54,800,000	
1. 부채의 상환	-		-	
2. 기본금의 반환	4,800,000		54,800,000	
I. 출 연 기 본 금	4,800,000		54,800,000	
(1) 출 연 기 본 금	4,800,000		54,800,000	
- 출 연 기 본 금 의 감 소	4,800,000		54,800,000	
Ⅲ. 현금의 증감( I+Ⅱ)		113,859,255		49,236,299
Ⅳ. 기초의자금		262,608,036		213,371,737
Ⅴ. 기말의자금		376,467,291		262,608,036

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

### 1. 학교기업의 개요

- (1) 학교기업의 명칭 : DIT스포츠재활센터
- (2) 소재지 : 부산광역시 부산진구 양지로 54
- (3) 설립일자 : 2012년 3월 1일
- (4) 사업목적 : 창의적인 신지식 기술인력의 양성  
산학협력 강화(기술이전, 산학협력 인센티브 강화)  
대학발전 및 위상 제고, 지역경제 활성화에 기여
- (5) 대표자 : 고석조

## 2. 중요한 회계처리 방침

동의과학대학교 학교기업의 재무제표는 학교기업회계처리규칙과 중소기업회계기준에 따라작성되었으며 전기재무제표를 작성시 채택한 회계정책과 동일하게 적용되었습니다.

학교기업의 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

### (1) 수익의 인식

용역수익에 대해서는 용역제공이 완료된 시점에 수익으로 인식합니다.

제품매출에 대해서는 판매시점에 수익을 인식하고 있으며, 반품가능판매의 경우에는 반품추정액을 수익에서 차감하고 있습니다. 또한 S/W등 용역매출은 당해 용역제공거래의 성과를 신뢰성 있게 추정할 수 있을 때 진행기준에 따라 수익을 인식하고, 이때 적용되는 진행율은 총추정원가 대비 당기말 현재까지 발생한 누적원가의 비율에 의하여 계산하고 있습니다.

## (2) 대손충당금의 설정

대차대조표일 현재의 매출채권잔액과 기타채권 잔액에 대하여 개별분석 에 의한 장래의 대손예상액을 대손충당금으로 설정하고 있으나 당기말 현재 대손예상액은 없습니다.

## (3) 유형자산의 취득원가와 감가상각방법 등

유형자산은 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과 매입할인 등을 취득원가에 가감하며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치를 취득원가로 계상하고 있으며, 장기후불조건으로 구입하거나 대금지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금구입가격으로 계상하고 있습니다.

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과 목	내용연수
기계기구	5 년
차량운반구	5 년
시설장치	5 년
집기비품	5 년

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적효익이 기업에 유입될 가능성이 매우 높고 그 금액이 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

감가상각누계액 및 국고보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### (4) 퇴직급여충당부채

학교기업의 계약직 직원은 연봉제를 실시하고 있으며, 매년 연말에 지급하여야 할 퇴직금 소요액은 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

또한, 퇴직급여 연금제도를 적용받지 않은 종업원의 경우도 당기말 현재 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 기존 퇴직금제도의 퇴직급여충당부채의 퇴직연금 도입 후 퇴직급여충당부채를 합산하여 표시하고 있습니다.

### 3. 예금의 내용

(단위 : 원)

과 목	예입처	예금종류	당 기	전기
현금성자산	부산은행	기업자유예금	376,467,291	262,608,036
합 계			376,467,291	262,608,036

#### 4. 유형자산

##### (1) 유형자산의 증감내용

###### 1) 당기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	169,204,543	3,600,000	-	172,804,543	125,872,975	46,931,568
(국고보조금)	(40,207,270)	(3,600,000)	-	(43,807,270)	(15,036,362)	(28,770,908)
집기비품	3,770,000	-	-	3,770,000	2,480,672	1,289,328
계	132,767,273	-	-	132,767,273	113,317,285	19,449,988

###### 2) 전기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	154,568,180	14,636,363	-	169,204,543	93,128,266	76,076,277
(국고보조금)	(40,416,665)	(13,681,818)	-	(54,098,483)	(13,891,213)	(40,207,270)
집기비품	3,770,000	-	-	3,770,000	1,759,672	2,010,328
계	117,921,515	954,545	-	118,876,060	80,996,725	37,879,335

## 5. 퇴직급여충당부채

### (1) 퇴직급여충당부채 변동내용은 다음과 같습니다

(단위 : 원)

구 분	퇴직급여충당부채		퇴직연금운용자산	
	당 기 말	전 기 말	당 기 말	전 기 말
기 초 잔 액	66,494,150	41,007,630	59,864,893	40,930,951
충당부채 설정액	27,132,978	27,986,519	31,747,451	21,433,941
퇴직금 지급액	9,345,208	2,499,999	9,345,208	2,499,999
기말 잔액	84,281,920	66,494,150	82,267,136	59,864,893
기말 퇴직금 소요액	84,281,920	66,494,150	82,267,136	59,864,893

### (2) 퇴직연금운용자산의 내용

- 1) 근로자퇴직급여보장법 제12조에 기초한 확정급여형 퇴직연금규약에 따라 확정급여형퇴직연금제도를 실시하는 동의과학대학은 퇴직연금사업자인 삼성생명과 법 제15조에서 정한 운용관리 업무의 수행계약을 확정급여형 퇴직연금 운용관리계약서를 체결함
- 2) 보험종목 : 무배당 대한 확정급여형자산관리 퇴직 연금 보험

3) 계약내용 : 무배당 대한화장급여형 자산관리 퇴직연금 보험협정서에 준함

4) 예입처 : 삼성생명

5) 청약일자 : 2016년 02월 24일

## 6. 고유목적사업준비금

학교기업의 수익은 법인세법 제29조와 조세특례제한법 제74조 제1항 제1호의 규정에 의거 사업소득 전액을 한도로 하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며, 이러한 고유목적사업준비금은 법정 기간내 고유목적사업에 전출되고 있습니다.

(단위 : 원)

전입연도	전입금액	목적사용금액		준비금잔액	비 고
		전기이전사용	당기사용액		
2014년	61,913,499	11,600,000	-	50,313,499	
2015년	53,040,793	-	-	103,354,292	
2016년	31,749,487	-	-	135,103,779	
2017년	25,667,656	-	-	160,771,435	
2018년	9,283,682	-	-	170,055,117	
2019년	29,480,117	-	-	199,535,234	
계	211,135,234	11,600,000	-	199,535,234	

## 7. 보조금의 내용

(단위 : 원)

구 분	배 부 처	금 액		비 고
		당기	전 기	
교육부보조금(국고)	한국산업기술진흥원	204,308,078	190,008,717	
계		204,308,078	190,008,717	
자산계상액		3,600,000	13,681,818	
수익계상액		204,308,078	176,326,899	
비용계상액				

(단위 : 원)

구 분	수령일	금 액	보조금의 사용	금 액
교육부보조금(국고)	2019-05-17	207,908,078	기계기구취득	3,600,000
			관관비(인건비 등)	204,308,078
계		207,908,078	계	207,908,078

## 8. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터의 재무제표는 2020년 4월 16일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정 입니다.

# 부속서류

## 현금성자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

자금의 종류	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	보통예금	수수료	부산	101-2000-9823-03	36,671,458	수시	변동금리	
	보통예금	총괄	부산	101-2000-9826-02	339,315,833	수시	변동금리	
	보통예금	수수료	부산	113-2007-7991-04	480,000	수시	변동금리	
합 계					376,467,291			

## 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

NO	거래은행	예금종류	계좌번호	차변합계	전기이월	당기예입	당기인출	당기말잔액	비고
1	부산	보통예금	101-2000-9823-03	564,166,585	52,085,022	512,081,563	527,495,127	36,671,458	
2	부산	보통예금	101-2000-9826-02	796,264,754	210,223,014	586,041,740	456,948,921	339,315,833	
3	부산	보통예금	113-2007-7991-04	16,880,081	300,000	16,580,081	16,400,081	480,000	
4	부산	보통예금	113-2007-0486-01	207,908,078	-	207,908,078	207,908,078	-	
5	부산	보통예금	113-2007-0487-07	71,316,958	-	71,316,958	71,316,958	-	
<b>합 계</b>				<b>1,656,536,456</b>	<b>262,608,036</b>	<b>1,393,928,420</b>	<b>1,280,069,165</b>	<b>376,467,291</b>	
<b>합계잔액시산표</b>				<b>1,656,536,456</b>			<b>1,280,069,165</b>	<b>376,467,291</b>	
<b>차 액</b>				<b>-</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	

## 매출채권명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

NO	거래처명	금액	비고
1	오상택	250,000	
2	김은주	400,000	
3	김재경	900,000	
4	채명진	500,000	
5	정태수	450,000	
6	박정현	1,100,000	
합 계		3,600,000	

## 선급법인세명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

NO	적요	원천징수의무자	원천징수일	과세표준	선급법인세	선급지방세	합계	비고
1	예금이자	부산은행	2019-03-17	1,006	-	-	1,006	국고이자
2	예금이자	부산은행	2019-03-17	321	-	-	321	
3	예금이자	부산은행	2019-03-17	7	-	-	7	
4	예금이자	부산은행	2019-05-19	10,806	1,510	150	9,146	
5	예금이자	부산은행	2019-05-19	1,774	-	-	1,774	
6	예금이자	부산은행	2019-06-16	1,463	-	-	1,463	국고이자
7	예금이자	부산은행	2019-06-16	13	-	-	13	
8	예금이자	부산은행	2019-06-16	393	-	-	393	
9	예금이자	부산은행	2019-09-15	822	-	-	822	
10	예금이자	부산은행	2019-09-15	3,229	-	-	3,229	국고이자

11	예금이자	부산은행	2019-09-15	30	-	-	30	
12	예금이자	부산은행	2019-11-17	14,754	2,060	200	12,494	
13	예금이자	부산은행	2019-11-17	1,396	-	-	1,396	
14	예금이자	부산은행	2019-12-15	2,380	-	-	2,380	국고이자
15	예금이자	부산은행	2019-12-15	222	-	-	222	
16	예금이자	부산은행	2019-12-15	31	-	-	31	
<b>합 계</b>				<b>38,647</b>	<b>3,570</b>	<b>350</b>	<b>34,727</b>	

※ 과세표준(이자수익) : 국고이자(8,078원)를 제외한 30,569원

## 유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	169,204,543	3,600,000	-	172,804,543	125,872,975	46,931,568	
집기비품	3,770,000	-	-	3,770,000	2,480,672	1,289,328	
<b>합 계</b>	<b>172,974,543</b>	<b>3,600,000</b>	<b>-</b>	<b>176,574,543</b>	<b>128,353,647</b>	<b>48,220,896</b>	

※ 기계기구 미상각잔액 46,931,568원에는 정부지원금 28,770,908원 포함되어 있음.(장부상 18,160,660원)

2019년도 DIT스포츠재활센터 기계기구 감가상각명세서

기계기구

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고	
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계			
펜티엄 IV 이상	20120975	2	2012-06-04	5	5	0.200	1,718,182	-	-	1,718,182	1,718,182	-	-	1,718,182	-	
프린터	20120976	1	2012-06-04	5	5	0.200	363,636	-	-	363,636	363,636	-	-	363,636	-	
레그프레스	20140349	1	2014-06-03	5	5	0.200	2,550,000	-	-	2,550,000	2,422,500	-	127,500	2,550,000	-	
파워레그프레스	20140350	1	2014-06-03	5	5	0.200	2,100,000	-	-	2,100,000	1,995,000	-	105,000	2,100,000	-	
치닝 & 덤스	20140351	1	2014-06-03	5	5	0.200	790,000	-	-	790,000	750,500	-	39,500	790,000	-	
그라스톤장비세트	20140352	1	2015-02-25	5	5	0.200	2,630,000	-	-	2,630,000	2,147,834	-	482,166	2,630,000	-	
펜티엄 IV 이상	20150015	2	2015-11-25	5	5	0.200	1,600,000	-	-	1,600,000	1,066,668	-	320,000	1,386,668	213,332	
LED모니터	20150016	2	2015-11-25	5	5	0.200	480,000	-	-	480,000	320,000	-	96,000	416,000	64,000	
영사용스크린(이동식)	20150017	1	2015-12-04	5	5	0.200	345,455	-	-	345,455	224,546	-	69,091	293,637	51,818	
등속성근관절검사기	20150024	1	2016-02-03	5	5	0.200	6,045,454			6,045,454	3,728,030		1,209,091	4,937,121	1,108,333	국고
등속성근관절검사기	20150024	1	2016-02-03	5	5	0.200	64,500,000	-	-	64,500,000	39,775,000	-	12,900,000	52,675,000	11,825,000	
에르고메터	20150037	2	2016-02-16	5	5	0.200	7,600,000			7,600,000	4,686,668		1,520,000	6,206,668	1,393,332	국고
하지운동기구(헬릭스스테이션) 세트	20150038	2	2016-02-16	5	5	0.200	8,954,545			8,954,545	5,521,971		1,790,908	7,312,879	1,641,666	국고
은나노 황균 제빙기	20160035	1	2016-07-07	5	5	0.200	1,030,000	-	-	1,030,000	549,334	-	206,000	755,334	274,666	
은나노 황균 제빙기	20160036	1	2016-07-07	5	5	0.200	270,000	-	-	270,000	144,001	-	54,000	198,001	71,999	
다관절 등속성 근력 측정 및 치료기	20160037	1	2016-10-06	5	5	0.200	14,727,272	-	-	14,727,272	7,118,184	-	2,945,454	10,063,638	4,663,634	
다관절 등속성 근력 측정 및 치료기	20160037	1	2016-10-06	5	5	0.200	38,000,000			38,000,000	18,366,664		7,600,000	25,966,664	12,033,336	국고
복합기	20170017	1	2017-04-25	5	5	0.200	863,636	-	-	863,636	331,061	-	172,727	503,788	359,848	
진동기(vibrator)	20180123	1	2018-07-06	5	5	0.200	5,500,000			5,500,000	733,334		1,100,000	1,833,334	3,666,666	국고
체력진단측정기구	20180124	1	2018-07-06	5	5	0.200	5,000,000			5,000,000	666,667		1,000,000	1,666,667	3,333,333	국고
펜티엄 IV 이상	20180125	1	2018-07-12	5	5	0.200	954,545	-	-	954,545	127,273	-	190,909	318,182	636,363	

전동 테이블	20180126	1	2018-08-23	5	5	0.200	3,181,818			3,181,818	371,213		636,363	1,007,576	2,174,242	국고
테이블	20190005	2	2019-12-16	5	5	0.200		3,600,000		3,600,000			180,000	180,000	3,420,000	국고
기계기구 합계							169,204,543	3,600,000	-	172,804,543	93,128,266	-	32,744,709	125,872,975	46,931,568	

2019년도 DIT스포츠재활센터 집기비품 감가상각명세서

집기비품

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고	
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계			
계빙기	20140353	1	2014-09-02	5	5	0.200	330,000	-	-	330,000	297,000	-	33,000	330,000	-	
6인용 락카장	20160041	4	2016-08-25	5	5	0.200	1,080,000	-	-	1,080,000	558,000	-	216,000	774,000	306,000	
보관장	20170018	4	2017-04-11	5	5	0.200	1,240,000	-	-	1,240,000	475,336	-	248,000	723,336	516,664	
보관장	20170019	4	2017-04-11	5	5	0.200	1,120,000	-	-	1,120,000	429,336	-	224,000	653,336	466,664	
집기비품 합계							3,770,000	-	-	3,770,000	1,759,672	-	721,000	2,480,672	1,289,328	

## 미지급금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

NO	거래처명	내역	금액	비고
1	(주)나이스코리아	DIT스포츠재활센터 탕비(에디오피아 예가체프 외 5종) 구매 법인카드 정산	115,900	법인카드 사용분
2	쿠팡(주)	DIT스포츠재활센터 탕비용품(손소독제) 구매 취소	(21,900)	법인카드 사용분
3	쿠팡(주)	DIT스포츠재활센터 탕비(향균스프레이) 구매 법인카드 정산	42,000	법인카드 사용분
4	동의과학대학교 스포츠센터	DIT스포츠재활센터 헬스장비이용료(2020년 1월분) 지급	1,409,800	법인카드 사용분
5	미소약국	DIT스포츠재활센터 손소독제 구입(코로나19 관련 비상구입)	50,000	법인카드 사용분
<b>합 계</b>			<b>1,595,800</b>	

## 예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
예 수 금	2020년 2월분 건강보험 개인부담금	1,165,680	
	2020년 2월분 국민보험 개인부담금	992,290	
	2020년 고용보험 개인부담금	299,440	
합 계		2,457,410	

## 제세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
제세예수금	2020년 2월 갑근세	8,590,900	연말정산 포함
	2020년 2월 기타소득	105,600	-
합 계		8,696,500	

## 부가세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
부가세예수금	2020년 1월, 2월 매출에 따른 부가세예수금	4,363,653	2020년 1월, 2월 부가세대급금 상계처리함
합 계		4,363,653	

## 퇴직급여충당금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

전기 퇴직금 추계액 (A)	기중 퇴직금 지급액 (B)	기중 퇴직금 설정액 (C)	잔액 (A)-(B)+(C)=(D)	2020-02-29까지 추계액 (E)
66,494,150	9,345,208	27,132,978	84,281,920	84,281,920

## 퇴직연금운용자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

전기 퇴직연금운용자산 (A)	기중 퇴직연금운용자산 지급 액 (B)	기중 퇴직연금운용자산 적립 액 (C)	잔액 (D) = (A)-(B)+(C)	운영손익 (E)	최종잔액 (F) = (D)+(C)
59,864,893	9,345,208	30,705,080	81,224,765	1,042,371	82,267,136

## 자본금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비고
1. 자본금	88,241,900	4,800,000	31,185,000	114,626,900	
출연기본금	88,241,900	4,800,000	31,185,000	114,626,900	
2. 적립금	170,055,117	-	29,480,117	199,535,234	
고유목적사업적립금	170,055,117	-	29,480,117	199,535,234	
3. 차기이월운영차익	29,480,117	29,480,117	66,230,918	66,230,918	
전기이월운영차액	29,480,117	29,480,117	-	-	
당기운영차익		-	66,230,918	66,230,918	
<b>합 계</b>	<b>287,777,134</b>	<b>34,280,117</b>	<b>126,896,035</b>	<b>380,393,052</b>	

## 운영수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
용역수익	재활수수료	479,969,407	
합 계		479,969,407	

## 보조금수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

구분	배부처	금액		비고
		당기	전기	
교육부보조금(국고)	한국산업기술진흥원	207,908,078	190,008,717	
<b>합 계</b>		<b>207,908,078</b>	<b>190,008,717</b>	
자산계상액		3,600,000	13,681,818	
수익계상액		204,308,078	176,326,899	
<b>합 계</b>		<b>207,908,078</b>	<b>190,008,717</b>	
국고보조금	기초	증가	감소	기말
	-	207,908,078	207,908,078	-

# 합 계 잔 액 시 산 표

## 합계잔액시산표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

단위 : 원

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
380,071,211	2,416,507,890	유 동 자 산	2,036,436,679	-
380,071,211	2,416,507,890	당 좌 자 산	2,036,436,679	-
376,467,291	1,656,536,456	현 금 및 현 금 성 자 산	1,280,069,165	
0	207,908,078	( 예 금 차 감 국 고 보 조 금 )	207,908,078	
3,600,000	537,785,675	매 출 채 권	534,185,675	
3,920	244,360	선 급 법 인 세	240,440	
-	14,033,321	부 가 세 대 급 금	14,033,321	
176,574,543	191,610,905	비 유 동 자 산	172,160,917	157,124,555
176,574,543	191,610,905	유 형 자 산	172,160,917	157,124,555
172,804,543	172,804,543	기 계 기 구	-	
	15,036,362	( 국 고 보 조 금 )	43,807,270	28,770,908
	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	125,872,975	125,872,975
3,770,000	3,770,000	집 기 비 품	-	
	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	2,480,672	2,480,672
556,645,754	2,608,118,795	자 산 총 계	2,208,597,596	157,124,555

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
-	156,508,316	부 채		
	51,189,178	유 동 부 채	173,621,679	17,113,363
	600,000	미 지 급 금	52,784,978	1,595,800
	23,460,320	선 수 금	600,000	-
	29,443,570	예 수 금	25,917,730	2,457,410
	51,815,248	제 세 예 수 금	38,140,070	8,696,500
		부 가 세 예 수 금	56,178,901	4,363,653
82,267,136	100,957,552	비 유 동 부 채	102,972,336	84,281,920
	9,345,208	퇴 직 급 여 총 당 부 채	93,627,128	84,281,920
82,267,136	91,612,344	퇴 직 연 금 운 용 자 산	9,345,208	
82,267,136	257,465,868	부 채 총 계	276,594,015	101,395,283
		자 본		
-	4,800,000	자 본 금	119,426,900	114,626,900
	4,800,000	출 연 기 본 금	119,426,900	114,626,900
-	29,480,117	이 익 잉 여 금	229,015,351	199,535,234
	-	고 유 목 적 사 업 준 비 금	199,535,234	199,535,234
-	29,480,117	미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 미 처 리 결 손 금 )	29,480,117	-
-	34,280,117	자 본 총 계	348,442,251	314,162,134

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
82,267,136	291,745,985	부 채 및 자 본 총 계	625,036,266	415,557,417
638,912,890	2,899,864,780	대 차 대 조 표 총 계	2,833,633,862	572,681,972
-	-	손 익 계 산 서		
-	-	매 출 액	479,969,407	479,969,407
-	-	용 역 수 익	479,969,407	479,969,407
-	-	매 출 원 가	-	-
531,635,017	531,635,017	관 매 비 와 일 반 관 리 비	-	-
299,691,000	299,691,000	급 여	-	-
15,959,400	15,959,400	상 여 금	-	-
643,680	643,680	제 수 당	-	-
27,132,978	27,132,978	퇴 직 급 여	-	-
14,328,270	14,328,270	복 리 후 생 비	-	-
7,889,220	7,889,220	여 비 교 통 비	-	-
70,210	70,210	통 신 비	-	-
9,562,340	9,562,340	세 금 과 공 과	-	-
18,000,000	18,000,000	임 차 료	-	-
18,429,347	18,429,347	감 가 상 각 비	-	-
3,694,547	3,694,547	수 선 비	-	-
6,005,900	6,005,900	보 험 료	-	-

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
17,679,092	17,679,092	홍 보 비	-	
34,640,545	34,640,545	소 모 품 비	-	
46,736,203	46,736,203	지 급 수 수 료	-	
2,520,000	2,520,000	교 육 훈 련 비	-	
4,977,630	4,977,630	회 의 비	-	
3,674,655	3,674,655	기 타 관 리 운 영 비	-	
-	-	영 업 외 수 익	205,381,018	205,381,018
		- 이 자 수 익	30,569	30,569
		- 국 고 보 조 금 수 입	204,308,078	204,308,078
		- 기 타 운 영 외 수 익	1,042,371	1,042,371
87,484,490	87,484,490	기 타 운 영 외 비 용	-	-
87,484,490	87,484,490	현 장 실 습 비	-	
619,119,507	619,119,507	손 익 계 산 서 계	685,350,425	685,350,425
619,119,507	619,119,507	손 익 합 계	685,350,425	685,350,425
1,258,032,397	3,518,984,287	합 계	3,518,984,287	1,258,032,397

학교기업 DIT테크노밸리 결산서

# 목 차

1. 재무상태표 -----	V-	1
2. 운영계산서 -----	V-	5
3. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	V-	8
4. 현금흐름표(직접법) -----	V-	10
5. 제조원가명세서 -----	V-	13
6. 주식 -----	V-	16
7. 부속명세서 -----	V-	25
1) 현금성자산 명세서 -----	V-	26
2) 예금증감 명세서 -----	V-	27
3) 매출채권 명세서 -----	V-	28
4) 받을어음 명세서 -----	V-	30
5) 원재료 명세서 -----	V-	31
6) 유형자산 명세서 -----	V-	32
기계기구 감가상각명세서 -----	V-	33
집기비품 감가상각명세서 -----	V-	34
7) 예수금 명세서 -----	V-	35
8) 제세예수금 명세서 -----	V-	36
9) 부가세예수금 명세서 -----	V-	37
10) 퇴직급여충당금 명세서 -----	V-	38
11) 퇴직연금운용자산 명세서 -----	V-	39
12) 자본금 명세서 -----	V-	40
13) 운영수익 명세서 -----	V-	41
8. 합계잔액시산표 -----	V-	42

# 재무상태표

# 재 무 제 표 재 무 상 태 표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		154,325,278		128,762,093
(1) 당 좌 자 산		153,373,878		127,753,733
1. 현 금 및 현 금 성 자 산 (주식3)	75,736,878		56,034,721	
2. 매 출 채 권	74,637,000		71,719,012	
3. 받 을 어 음	3,000,000		-	
(2) 재 고 자 산 (주식2)		951,400		1,008,360
1. 원 재 료	951,400		1,008,360	
II. 비 유 동 자 산		18,489,545		29,065,000
(1) 투 자 자 산		-		-
(2) 유 형 자 산		18,489,545		29,065,000
1. 기 계 기 구	52,727,273		52,727,273	
( 감 가 상 각 누 계 액 )	(34,272,728)		(23,727,273)	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
2. 집 기 비 품 ( 감 가 상 각 누 계 액 )	150,000		150,000	
	(115,000)		(85,000)	
<b>(3) 무 형 자 산</b>		-		-
<b>자 산 총 계</b>		<b>172,814,823</b>		<b>157,827,093</b>
<b>부 채</b>				
<b>I. 유 동 부 채</b>		<b>3,539,020</b>		<b>2,906,090</b>
1. 예 수 금	370,710		336,420	
2. 채 세 예 수 금	681,510		995,570	
3. 부 가 세 예 수 금	2,486,800		1,574,100	
<b>II. 비유동부채</b>		<b>512,378</b>		<b>883,228</b>
1. 퇴 직 급 여 총 당 금 (주석2,5) ( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )	21,250,000		17,000,000	
	(20,737,622)		(16,116,772)	
<b>부 채 총 계</b>		<b>4,051,398</b>		<b>3,789,318</b>
<b>자 본</b>				
<b>I. 자 본 금</b>		<b>179,600,000</b>		<b>179,600,000</b>
1. 출 연 기 본 금	179,600,000		179,600,000	
<b>II. 운영차손익</b>		<b>(10,836,575)</b>		<b>(25,562,225)</b>
1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금	6,461,949		11,261,949	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
2. 처 분 전 운 영 차 익	(17,298,524)		(36,824,174)	
자 본 총 계		168,763,425		154,037,775
부 채 및 자 본 총 계		172,814,823		157,827,093

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단 위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I. 매출액		114,605,455		116,350,000
1. 제품매출	114,605,455		116,350,000	
II. 매출원가		92,254,452		97,768,311
(1) 제품매출원가	92,254,452		97,768,311	
1. 기초제품재고액	-		-	
2. 당기제품제조원가	92,254,452		97,768,311	
계	92,254,452		97,768,311	
III. 매출총이익		22,351,003		18,581,689
IV. 판매비와 관리비		2,756,727		2,756,727
1. 지급수수료	2,756,727		2,756,727	
V. 영업이익		19,594,276		15,824,962
VI. 영업외수익		5,081,374		5,037,251
1. 이자수익	6,404		4,666	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
2. 고유목적사업준비금환입(주석 6)	4,800,000		4,800,000	
3. 기타 운영 외 수익	274,970		232,585	
<b>VII. 영업 외 비용</b>		<b>5,150,000</b>		<b>7,160,000</b>
1. 현장 실 습 비	350,000		1,260,000	
2. 산 학 단 전 출 금	4,800,000		4,800,000	
3. 기타 운영 외 비용	-		1,100,000	
<b>VIII. 법인세차감전순손익</b>		<b>19,525,650</b>		<b>13,702,213</b>
<b>IX. 법인세 등</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>X. 당기운영차익</b>		<b>19,525,650</b>		<b>13,702,213</b>

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

## 운영차손익처분계산서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

처분예정일 2020년 4월 16일      처분확정일 2019년 4월 15일

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I . 처분전운영차손익		(17,298,524)		(36,824,174)
1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익	(36,824,174)		(50,526,387)	
2. 당 기 운 영 차 손 익	19,525,650		13,702,213	
II . 적립금등의 이입액		-		-
합 계		(17,298,524)		(36,824,174)
III . 운영차익처분액		-		-
IV . 차기이월운영차익		(17,298,524)		(36,824,174)

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현 금 이 름 표

# 현 금 흐 름 표

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
I . 현금유입액		109,881,541		110,984,665
(1) 운영활동으로 인한 현금유입액	109,881,541		110,984,665	
1. 매출액	109,600,167		110,747,414	
- 제품매출	109,600,167		110,747,414	
2. 운영외수익 현금유입액	281,374		237,251	
1) 운영외수익	281,374		237,251	
- 이자수익	6,404		4,666	
- 기타 운영외수익	274,970		232,585	
(2) 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
1. 투자자산 수입	-		-	
II . 현금유출액		(90,179,384)		(94,808,462)
(1) 운영활동으로 인한 현금유출액	85,558,534		90,904,487	
1. 매출원가	77,651,807		80,987,760	
- 제품매출원가	77,651,807		80,987,760	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
2. 일반관리비 현금유출액	2,756,727		2,756,727	
- 지 급 수 수 료	2,756,727		2,756,727	
3. 운영외비용 현금유출액	5,150,000		7,160,000	
- 현 장 실 습 비	350,000		1,260,000	
- 산 학 단 전 출 금	4,800,000		4,800,000	
- 기 타 운 영 외 비 용	-		1,100,000	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	4,620,850		3,903,975	
1. 투자활동으로 인한 자금 유출액	4,620,850		3,903,975	
- 퇴 직 연 금 운 용 자 산 의 증 가	4,620,850		3,903,975	
(3) 재무활동으로 인한 현금 유출액	-		-	
1. 부채의 상환	-		-	
Ⅲ. 현금의 증감(Ⅰ+Ⅱ)		19,702,157		16,176,203
Ⅳ. 기초의자금		56,034,721		39,858,518
Ⅴ. 기말의자금		75,736,878		56,034,721

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

# 제조원가 명세서

# 제조원가명세서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2018회계연도 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
<b>I. 재 료 비</b>		15,726,960		15,830,020
<b>1) 원 재 료 비</b>	15,726,960		15,830,020	
1. 기 초 재 료 재 고 액	1,008,360		1,740,380	
2. 당 기 재 료 매 입 액	15,670,000		15,098,000	
계	16,678,360		16,838,380	
3. 기 말 재 료 재 고 액	(951,400)		(1,008,360)	
<b>II. 노 무 비</b>		55,250,000		55,708,797
1. 급 여	51,000,000		51,000,000	
2. 퇴 직 급 여	4,250,000		4,708,797	
<b>III. 경 비</b>		21,277,492		26,229,494
1. 감 가 상 각 비	10,575,455		10,575,454	
2. 수 선 비	950,000		4,900,000	
3. 임 차 료	-		500,000	
4. 복 리 후 생 비	1,828,330		1,662,550	
5. 여 비 교 통 비	575,600		410,000	
6. 통 신 비	1,194,130		1,297,000	
7. 세 금 과 공 과	2,160,480		2,210,230	

과 목	2019회계연도		2018회계연도	
	금 액		금 액	
8. 보 험 료	936,840		833,760	
9. 지 급 수 수 료	3,002,512		3,840,500	
10. 기 타 관 리 운 영 비	54,145		-	
IV. 당 기 총 제 조 비 용		92,254,452		97,768,311
V. 합 계		92,254,452		97,768,311
VI. 당 기 제 품 제 조 원 가		92,254,452		97,768,311

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

2018회계연도 2019년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

### 1. 학교기업의 개요

- (1) 학교기업의 명칭 : DIT테크노밸리
- (2) 소재지 : 부산광역시 부산진구 양정로 54
- (3) 설립일자 : 2015년 3월 1일
- (4) 사업목적 : 창의적인 신지식 기술인력의 양성  
산학협력 강화(기술이전, 산학협력 인센티브 강화)  
대학발전 및 위상 제고, 지역경제 활성화에 기여
- (5) 대표자 : 고석조

## 2. 중요한 회계처리 방침

동의과학대학교 학교기업의 재무제표는 학교기업회계처리규칙과 중소기업회계기준에 따라작성되었으며 전기재무제표를 작성시 채택한 회계정책과 동일하게 적용되었습니다.

학교기업의 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

### (1) 수익의 인식

제품매출에 대해서는 판매시점에 수익을 인식하고 있으며, 반품가능판매의 경우에는 반품추정액을 수익에서 차감하고 있습니다. 또한 용역매출은 당해 용역제공거래의 성과를 신뢰성 있게 추정할 수 있을 때 진행기준에 따라 수익을 인식하고, 이때 적용되는 진행율은 총추정원가 대비 당기말 현재까지 발생한 누적원가의 비율에 의하여 계산하고 있습니다.

### (2) 대손충당금의 설정

대차대조표일 현재의 매출채권잔액과 기타채권 잔액에 대하여 개별분석 에 의한 장래의 대손예상액을 대손충당금으로 설정하고 있으나 당기말 현재 대손예상액은 없습니다.

### (3) 재고자산

재고자산은 총평균법을 사용하여 재고자산의 단위원가를 결정하고, 이를 장부금액으로 계상하고 있습니다.

재고자산의 순실현가능가치(원재료는 현행대체원가)가 취득원가보다 하락한 경우 항목별 저가법을 사용하여 대차대조표가액을 결정하고 있습니다.

### (4) 유형자산의 취득원가와 감가상각방법 등

유형자산은 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과 매입할인 등을 취득원가에 가감하며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치를 취득원가로 계상하고 있으며, 장기후불조건으로 구입하거나 대금지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금구입가격으로 계상하고 있습니다.

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과 목	내용연수
기계기구	5 년
차량운반구	5 년
시설장치	5 년

집기비품	5년
------	----

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적효익이 기업에 유입될 가능성이 매우 높고 그 금액이 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

감가상각누계액 및 국고보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### (5) 퇴직급여충당부채

학교기업의 계약직 직원은 연봉제를 실시하고 있으며, 매년 연말에 지급하여야 할 퇴직금 소요액은 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

당기말 현재 확정급여형 퇴직연금제도를 시행하고 있으며, 당기말 현재 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추었으나 퇴직하지 않은 종업원이 퇴직할 경우 퇴직일시금의 수령을 선택한다고 가정할 때 지급하여야 할 퇴직일시금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

또한, 퇴직급여 연금제도를 적용받지 않은 종업원의 경우도 당기말 현재 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 기존 퇴직금제도의 퇴직급여충당부채의 퇴직연금 도입 후 퇴직급여충당부채를 합산하여 표시하고 있습니다.

당기말 현재 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추고 퇴사하였으며 퇴직연금의

수령을 선택한 종업원에 대해서는 당기말 이후 퇴직 종업원에게 지급하여야 할 예상퇴직연금합계액의 현재가치를 측정하여 퇴직연금미지급금으로 계상하고 있습니다. 예상퇴직연금합계액은 퇴직 후 사망률과 같은 보험수리적 가정을 사용하여 추정하고, 그 현재가치를 계산할 때는 만기가 비슷한 국공채의 매 대차대조표일 현재 시장이자율에 기초하여 할인합니다. 사망률과 같은 보험수리적 가정이 바뀌거나 할인율이 바뀔에 따라 발생하는 퇴직연금미지급금 증감액과 시간의 경과에 따른 현재가치 증가액은 퇴직급여로 당기손익에 반영하고 있습니다.

회사는 퇴직급여충당금과 퇴직연금미지급부채 합계액에서 퇴직연금운용자산을 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

### 3. 예금의 내용

(단위 : 원)

과 목	예입처	예금종류	당 기	전기
현금성자산	부산은행	기업자유예금	75,736,878	56,034,721
합 계			75,736,878	56,034,721

### 4. 유형자산

#### (1) 유형자산의 증감내용

##### 1) 당기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	52,727,273	-	-	52,727,273	34,272,728	18,454,545
집기비품	150,000	-	-	150,000	115,000	35,000
계	52,877,273	-	-	52,877,273	34,387,728	18,489,545

2) 전기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	52,727,273	-	-	52,727,273	23,727,273	29,000,000
집기비품	150,000	-	-	150,000	85,000	65,000
계	52,877,273	-	-	52,877,273	23,812,273	29,065,000

5. 퇴직급여충당부채

(1) 퇴직급여충당부채 변동내용은 다음과 같습니다

(단위 : 원)

구 분	퇴직급여충당부채		퇴직연금운용자산	
	당 기 말	전 기 말	당 기 말	전 기 말

기 초 잔 액	17,000,000	17,995,770	16,116,772	17,917,364
충당부채 설정액	4,250,000	4,708,797	4,620,850	3,903,975
퇴직금 지급액	-	5,704,567	-	5,704,567
기말 잔액	21,250,000	17,000,000	20,737,622	16,116,772
기말 퇴직금 소요액	21,250,000	17,000,000	20,737,622	16,116,772

(2) 퇴직연금운용자산의 내용

- 1) 근로자퇴직급여보장법 제12조에 기초한 확정급여형 퇴직연금규약에 따라 확정급여형퇴직연금제도를 실시하는 동의과학대학은 퇴직연금사업자인 삼성생명과 법 제15조에서 정한 운용관리 업무의 수행계약을 확정급여형 퇴직연금 운용관리계약서를 체결함
- 2) 보험종목 : 무배당 대한 확정급여형자산관리 퇴직 연금 보험
- 3) 계약내용 : 무배당 대한확정급여형 자산관리 퇴직연금 보험협정서에 준함
- 4) 예입처 : 삼성생명
- 5) 청약일자 : 2016년 02월 24일

## 6. 고유목적사업준비금

학교기업의 수익은 법인세법 제29조와 조세특례제한법 제74조 제1항 제1호의 규정에 의거 사업소득 전액을 한도로 하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며, 이러한 고유목적사업준비금은 법정 기간내 고유목적사업에 전출되고 있습니다.

(단위 : 원)

전입연도	전입금액	목적사용금액		준비금잔액	비 고
		전기이전사용	당기사용액		
2016년도	44,761,949	33,500,000	4,800,000	6,461,949	
계	44,761,949	33,500,000	4,800,000	6,461,949	

## 7. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터의 재무제표는 2020년 4월 16일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정 입니다.

# 부속서류

## 현금성자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

자금의 종류	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	보통예금	수수료	부산	113-2005-4212-07	9,070,000	수시	변동금리	
	보통예금	총괄	부산	113-2005-4211-00	66,666,878	수시	변동금리	
합 계					75,736,878			

## 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

NO	거래은행	예금종류	계좌번호	차변합계	전기이월	당기예입	당기인출	당기말잔액	비고
1	부산	보통예금	113-2005-4212-07	126,852,740	5,000,000	121,852,740	117,782,740	9,070,000	
2	부산	보통예금	113-2005-4211-00	167,335,725	51,034,721	116,301,004	100,668,847	66,666,878	
합 계				294,188,465	56,034,721	238,153,744	218,451,587	75,736,878	
합계잔액시산표				294,188,465			218,451,587	75,736,878	
차 액				-			-	-	

## 매출채권명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

NO	거래처명	금액	비고
1	금영	3,320,000	
2	남경정밀	12,000,000	
3	비전테크	9,630,000	
4	상우정밀	2,970,000	
5	서연테크	1,485,000	
6	서진정밀	22,000,000	
7	신원정공	7,062,000	
8	(주)엔레코	5,440,000	
9	(주)케이피	550,000	

10	태경인더스트리	10,180,000	
합 계		74,637,000	

## 받을어음명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

NO	거래처명	금액	비고
1	태경인더스트리	3,000,000	가계수표, 농협 회수일(2020.04.20)  부산은행 113-2005-4212-07 예금주 : 동의과학대학교 산학협력단 보관
합 계		3,000,000	

## 원재료명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

기초재고	당기매입	당기출고	기말잔액
1,008,360	15,670,000	15,726,960	951,400

## 유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	52,727,273	-	-	52,727,273	34,272,728	18,454,545	
집기비품	150,000	-	-	150,000	115,000	35,000	
<b>합 계</b>	<b>52,877,273</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52,877,273</b>	<b>34,387,728</b>	<b>18,489,545</b>	

2019년도 DIT테크노밸리 기계기구 감가상각명세서

기계기구

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고	
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계			
cad/cam 소프트웨어	20160038	1	2016-12-02	5	5	0.200	52,727,273	-	-	52,727,273	23,727,273	-	10,545,455	34,272,728	18,454,545	
기계기구 합계						52,727,273	-	-	52,727,273	23,727,273	-	10,545,455	34,272,728	18,454,545		

2019년도 DIT테크노밸리 집기비품 감가상각명세서

집기비품

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고	
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기상각누계액	당기감소	일반상각	상각액누계			
프린터	20160040	1	2016-05-31	5	5	0.200	150,000	-	-	150,000	85,000	-	30,000	115,000	35,000	
집기비품 합계						150,000	-	-	150,000	85,000	-	30,000	115,000	35,000		

## 예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
예 수 금	2020년 2월분 건강보험 개인부담금	152,900	
	2020년 2월분 국민보험 개인부담금	184,540	
	2020년 2월분 고용보험 개인부담금	33,270	
합 계		370,710	

## 제세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
제세예수금	2020년 2월 갑근세	681,510	연말정산 포함
합 계		681,510	

## 부가세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
부가세예수금	2020년 1월, 2월 매출에 따른 부가세예수금	2,486,800	2020년 1월, 2월 부가세대급금 상계처리함
합 계		2,486,800	

## 퇴직급여충당금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노벨리

(단위 : 원)

전기 퇴직금 추계액 (A)	기중 퇴직금 지급액 (B)	기중 퇴직금 설정액 (C)	잔액 (A)-(B)+(C)=(D)	2020-02-29까지 추계액 (E)
17,000,000	-	4,250,000	21,250,000	21,250,000

## 퇴직연금운용자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

전기 퇴직연금운용자산 (A)	기중 퇴직연금운용자산 지급 액 (B)	기중 퇴직연금운용자산 적립 액 (C)	잔액 (D) = (A)-(B)+(C)	운영손익 (E)	최종잔액 (F) = (D)+(C)
16,116,772	-	4,345,880	20,462,652	274,970	20,737,622

## 자본금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비고
1. 자본금	179,600,000	-	-	179,600,000	
출연기본금	179,600,000	-	-	179,600,000	
2. 적립금	11,261,949	4,800,000	-	6,461,949	
고유목적사업적립금	11,261,949	4,800,000	-	6,461,949	
3. 차기이월운영차익	(36,824,174)	-	19,525,650	(17,298,524)	
전기이월운영차액	(36,824,174)	0	-	(36,824,174)	
당기운영차익	-	-	19,525,650	19,525,650	
<b>합 계</b>	<b>154,037,775</b>	<b>4,800,000</b>	<b>19,525,650</b>	<b>168,763,425</b>	

## 운영수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

과목	적요	금액	비고
제품매출	NC가공	114,605,455	
합 계		114,605,455	

# 합 계 잔 액 시 산 표

## 합계잔액시산표

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

단위 : 원

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
154,325,278	532,360,025	유 동 자 산	378,034,747	-
153,373,878	515,681,665	당 좌 자 산	362,307,787	-
75,736,878	294,188,465	현 금 및 현 금 성 자 산	218,451,587	
74,637,000	182,785,012	매 출 채 권	108,148,012	
-	2,408,188	부 가 세 대 급 금	2,408,188	
3,000,000	36,300,000	받 을 어 음	33,300,000	
951,400	16,678,360	재 고 자 산	15,726,960	-
951,400	16,678,360	원 재 료	15,726,960	
52,877,273	52,877,273	비 유 동 자 산	34,387,728	34,387,728
52,877,273	52,877,273	유 형 자 산	34,387,728	34,387,728
52,727,273	52,727,273	기 계 기 구	-	
-	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	34,272,728	34,272,728
150,000	150,000	집 기 비 품	-	
-	-	( 감 가 상 각 누 계 액 )	115,000	115,000
<b>207,202,551</b>	<b>585,237,298</b>	<b>자 산 총 계</b>	<b>412,422,475</b>	<b>34,387,728</b>

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
-	20,403,275	부 채		
	59,560	유 동 부 채	23,942,295	3,539,020
	1,704,100	미 지 급 금	59,560	-
	4,352,280	선 수 금	1,704,100	-
	3,693,590	예 수 금	4,722,990	370,710
	10,593,745	제 세 예 수 금	4,375,100	681,510
		부 가 세 예 수 금	13,080,545	2,486,800
20,737,622	20,737,622	비 유 동 부 채	21,250,000	21,250,000
	-	퇴 직 급 여 총 당 부 채	21,250,000	21,250,000
20,737,622	20,737,622	퇴 직 연 금 운 용 자 산	-	
20,737,622	41,140,897	부 채 총 계	45,192,295	24,789,020
-	-	자 본		
	-	자 본 금	179,600,000	179,600,000
		출 연 기 본 금	179,600,000	179,600,000
36,824,174	41,624,174	이 익 잉 여 금	11,261,949	6,461,949
	4,800,000	고 유 목 적 사 업 준 비 금	11,261,949	6,461,949
36,824,174	36,824,174	미 처 분 이 익 잉 여 금 ( 미 처 리 결 손 금 )	-	-
36,824,174	41,624,174	자 본 총 계	190,861,949	186,061,949
57,561,796	82,765,071	부 채 및 자 본 총 계	236,054,244	210,850,969

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
264,764,347	668,002,369	대 차 대 조 표 총 계	648,476,719	245,238,697
-	-	손 익 계 산 서		
		매 출 액	114,605,455	114,605,455
		- 제 품 매 출	114,605,455	114,605,455
92,254,452	92,254,452	매 출 원 가	-	-
92,254,452	92,254,452	제 품 매 출 원 가	-	-
2,756,727	2,756,727	관 매 비 와 일 반 관 리 비	-	-
2,756,727	2,756,727	지 급 수 수 료	-	-
-	-	영 업 외 수 익	5,081,374	5,081,374
		- 이 자 수 익	6,404	6,404
		- 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입	4,800,000	4,800,000
		- 기 타 운 영 외 수 익	274,970	274,970
5,150,000	5,150,000	기 타 운 영 외 비 용	-	-
350,000	350,000	현 장 실 습 비	-	-
4,800,000	4,800,000	산 학 단 전 출 금	-	-
100,161,179	100,161,179	손 익 계 산 서 계	119,686,829	119,686,829
-	15,726,960	재 료 비	15,726,960	-
15,726,960	15,726,960	원 재 료 비	-	-
-	55,250,000	노 무 비	55,250,000	-

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
51,000,000	51,000,000	급 여	-	
4,250,000	4,250,000	퇴 직 급 여	-	
-	<b>21,277,492</b>	경 비	<b>21,277,492</b>	-
10,575,455	10,575,455	감 가 상 각 비	-	
950,000	950,000	수 선 비	-	
1,828,330	1,828,330	복 리 후 생 비	-	
575,600	575,600	여 비 교 통 비	-	
1,194,130	1,194,130	통 신 비	-	
2,160,480	2,160,480	세 금 과 공 과	-	
936,840	936,840	보 험 료	-	
3,002,512	3,002,512	지 급 수 수 료	-	
54,145	54,145	기 타 관 리 운 영 비	-	
-	<b>92,254,452</b>	제 조 원 가 계	<b>92,254,452</b>	-
<b>100,161,179</b>	<b>192,415,631</b>	손 익 합 계	<b>211,941,281</b>	<b>119,686,829</b>
<b>364,925,526</b>	<b>860,418,000</b>	합 계	<b>860,418,000</b>	<b>364,925,526</b>