

2020회계연도

(2020.03.01 ~ 2021.02.28)

# 산학협력단과 학교기업의 결산서

동의과학대학교 산학협력단

2020학년도 결산서를 산학협력단 회계처리규칙 제36조,  
학교기업회계처리규칙 제 16조의 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 - 11 |
| 4. 합산운영차손익처분계산서 -----     | I - 16 |
| 5. 합산현금흐름표 -----          | I - 18 |
| 6. 주식 -----               | I - 25 |
| 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 - 11 |
| 4. 운영차손익처분(처리)계산서 ----- | II - 17 |
| 5. 현금흐름표 -----          | II - 19 |
| 6. 주식 -----             | II - 27 |
| 7. 부속서류 -----           | II - 40 |
| 8. 합계잔액시산표 -----        | II - 89 |

## 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 - 26 |
| 7. 합계잔액시산표 -----        | III - 61 |

**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- | 16 |
| 6. 부속서류 -----           | IV- | 27 |
| 7. 합계잔액시산표 -----        | IV- | 47 |

**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- | 14 |
| 6. 주식 -----             | V- | 17 |
| 7. 부속서류 -----           | V- | 27 |
| 8. 합계잔액시산표 -----        | V- | 42 |

**VI. 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 결산서**

|                         |     |    |
|-------------------------|-----|----|
| 1. 재무상태표 -----          | VI- | 1  |
| 2. 운영계산서 -----          | VI- | 4  |
| 3. 운영차손익처분(처리)계산서 ----- | VI- | 8  |
| 4. 현금흐름표 -----          | VI- | 9  |
| 5. 주식 -----             | VI- | 13 |
| 6. 부속서류 -----           | VI- | 21 |
| 7. 합계잔액시산표 -----        | VI- | 46 |

# 산학협력단과 학교기업의 합산재무제표

# 목 차

## I. 산학협력단과 학교기업의 합산재무제표

|                     |     |    |
|---------------------|-----|----|
| 1. 합산재무상태표          | I - | 1  |
| 2. 합산운영계산서          | I - | 5  |
| 3. 합산구분운영계산서        | I - | 11 |
| 4. 합산운영차손익처분계산서     | I - | 16 |
| 5. 합산현금흐름표          | I - | 18 |
| 6. 재무제표에 대한 주석      | I - | 25 |
| 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

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과 목(관,항,목)                           | 산학협력단                | 동의분석센터                    | DIT스포츠개발센터                  | DIT테크노벨리           | 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터          | 내부거래               | 합산대차대조표                        |                            |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------------------|----------------------------|
|                                      |                      |                           |                             |                    |                              |                    | 당 기                            | 전 기                        |
| <b>자 산</b>                           |                      |                           |                             |                    |                              |                    |                                |                            |
| <b>I. 유 동 자 산</b>                    | <b>1,945,599,675</b> | <b>611,376,704</b>        | <b>287,274,674</b>          | <b>163,948,785</b> | <b>18,341,481</b>            | -                  | <b>3,026,541,319</b>           | <b>2,644,640,845</b>       |
| <b>(1) 당 좌 자 산</b>                   | <b>1,945,599,675</b> | <b>611,376,704</b>        | <b>287,274,674</b>          | <b>162,012,155</b> | <b>18,341,481</b>            | -                  | <b>3,024,604,689</b>           | <b>2,643,689,445</b>       |
| 1. 현금 및 현금성자산(주석 3)<br>( 국 고 보 조 금 ) | 1,695,661,815        | 481,254,514               | 291,455,894<br>(15,706,690) | 119,730,155        | 154,141,811<br>(136,044,300) |                    | 2,742,244,189<br>(151,750,990) | 2,515,494,525              |
| 2. 매 출 채 권<br>( 대 손 충 당 금 )(주석 2)    | -                    | 35,383,780<br>(1,556,900) | 9,440,000                   | 42,282,000         | -                            |                    | 87,105,780<br>(1,556,900)      | 100,333,550<br>(1,253,600) |
| 3. 미 수 금                             | -                    | 7,817,270                 | -                           | -                  | 243,970                      |                    | 8,061,240                      | -                          |
| 4. 선 급 금                             | 249,518,400          | 84,000,000                | 2,081,000                   | -                  | -                            |                    | 335,599,400                    | 21,992,500                 |
| 5. 선 급 비 용                           | -                    | 4,463,180                 | -                           | -                  | -                            |                    | 4,463,180                      | 4,057,490                  |
| 6. 선 급 법 인 세                         | 27,640               | 14,860                    | 4,470                       | -                  | -                            |                    | 46,970                         | 60,540                     |
| 7. 지 방 소 득 세                         | 2,720                | -                         | -                           | -                  | -                            |                    | 2,720                          | 4,440                      |
| 8. 받 을 어 음                           | -                    | -                         | -                           | -                  | -                            |                    | -                              | 3,000,000                  |
| 9. 부 가 세 대 급 금                       | 389,100              | -                         | -                           | -                  | -                            |                    | 389,100                        | -                          |
| <b>(2) 채 고 자 산</b>                   | -                    | -                         | -                           | <b>1,936,630</b>   | -                            | -                  | 1,936,630                      | 951,400                    |
| 1. 원 제 료                             | -                    | -                         | -                           | 1,936,630          | -                            |                    | 1,936,630                      | 951,400                    |
| <b>II. 비 유 동 자 산</b>                 | <b>7,981,325,929</b> | <b>246,955,849</b>        | <b>3,038,748</b>            | <b>8,057,272</b>   | -                            | <b>203,500,000</b> | <b>8,035,877,798</b>           | <b>6,852,386,156</b>       |
| <b>(1) 투 자 자 산</b>                   | <b>535,225,000</b>   | -                         | -                           | -                  | -                            | <b>203,500,000</b> | <b>331,725,000</b>             | <b>321,725,000</b>         |
| 1. 출 자 금                             | 535,225,000          | -                         | -                           | -                  | -                            | 203,500,000        | 331,725,000                    | 321,725,000                |
| <b>(2) 유 형 자 산 (주석 2,4)</b>          | <b>7,445,891,920</b> | <b>246,955,849</b>        | <b>3,038,748</b>            | <b>8,057,272</b>   | -                            | -                  | <b>7,703,943,789</b>           | <b>6,530,661,156</b>       |

| 과 목(관,항,목)   | 산학협력단                              | 동의분석센터                                       | DIT스포츠개발센터                                   | DIT테크노벨리                        | 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터                       | 내부거래               | 합산대차대조표  |  |
|--|------------------------------------|--|--|---------------------------------|---|--------------------|--|--|
|  |                                    |  |  |                                 |   |                    | 당 기  | 전 기  |
| 1. 기 계 기 구<br>( 국 고 보 조 금 )<br>( 감가상각누계액 )         | 27,373,844,353<br>(23,455,077,499) | 1,418,739,217<br>-<br>(1,221,688,860)        | 172,804,543<br>(13,571,213)<br>(156,795,910) | 52,899,092<br>-<br>(44,846,820) | 26,583,500<br>(23,285,156)<br>(3,298,344) |                    | 29,044,870,705<br>(36,856,369)<br>(24,881,707,433) | 27,230,404,083<br>(28,770,908)<br>(23,670,350,680) |
| 2. 차 량 운 반 구<br>( 국 고 보 조 금 )<br>( 감가상각누계액 )       | -<br>-<br>-                        | 205,212,114<br>(17,566,667)<br>(148,617,447) | -<br>-<br>-                                  | -<br>-<br>-                     | -<br>-<br>-                               |                    | 205,212,114<br>(17,566,667)<br>(148,617,447)       | 205,212,114<br>(24,366,667)<br>(125,576,631)       |
| 3. 시 설 장 치<br>( 감가상각누계액 )                          |                                    | 136,111,636<br>(135,236,636)                 | -<br>-                                       | -<br>-                          | -<br>-                                    |                    | 136,111,636<br>(135,236,636)                       | 136,111,636<br>(133,136,636)                       |
| 4. 집 기 비 품<br>( 국 고 보 조 금 )<br>( 감가상각누계액 )         | 3,342,127,590<br>(3,003,968,850)   | 27,805,679<br>(17,803,187)                   | 3,770,000<br>(3,168,672)                     | 150,000<br>(145,000)            | 9,598,600<br>(8,483,098)<br>(1,115,502)   |                    | 3,383,451,869<br>(8,483,098)<br>(3,026,201,211)    | 3,364,880,541<br>-<br>(2,494,726,592)              |
| 5. 기 타 유 형 자 산<br>( 감가상각누계액 )                      | 4,155,105,570<br>(966,139,244)     | -<br>-                                       | -<br>-                                       | -<br>-                          | -<br>-                                    |                    | 4,155,105,570<br>(966,139,244)                     | 2,411,735,810<br>(340,754,914)                     |
| <b>(3) 무 형 자 산</b> (주석 2.7)                        | <b>209,009</b>                     | <b>-</b>                                     | <b>-</b>                                     | <b>-</b>                        | <b>-</b>                                  | <b>-</b>           | <b>209,009</b>                                     | <b>-</b>   |
| 1. 지 식 재 산 권                                       | 209,009                            | -  | -  | -                               | -   |                    | 209,009  | -  |
| <b>자 산 총 계</b>                                     | <b>9,926,925,604</b>               | <b>858,332,553</b>                           | <b>290,313,422</b>                           | <b>172,006,057</b>              | <b>18,341,481</b>                         | <b>203,500,000</b> | <b>11,062,419,117</b>                              | <b>9,497,027,001</b>                               |
| <b>부 채</b>   |                                    |  |  |                                 |   |                    |  |  |
| <b>I. 유 동 부 채</b>                                  | <b>998,383,902</b>                 | <b>16,318,222</b>                            | <b>13,139,669</b>                            | <b>1,540,300</b>                | <b>14,427,930</b>                         | <b>-</b>           | <b>1,043,810,023</b>                               | <b>1,073,018,619</b>                               |
| 1. 미 지 급 금   | 689,256                            | 2,377,480                                    | 2,016,240                                    | -                               | 1,887,380                                 |                    | 6,970,356  | 5,113,561  |
| 2. 선 수 금   | -                                  | 2,522,760                                    | -  | -                               | 11,350,400                                |                    | 13,873,160   | 2,260,660  |
| 3. 예 수 금   | -                                  | 5,980,450                                    | 2,339,660                                    | 385,150                         | 1,190,150                                 |                    | 9,895,410  | 8,585,310  |
| 4. 제 세 예 수 금                                       | 9,323,200                          | 0  | 3,802,050                                    | 515,950                         | 0   |                    | 13,641,200   | 26,932,200   |
| 5. 부 가 세 예 수 금                                     | 2,800,000                          | 5,437,532                                    | 4,981,719                                    | 639,200                         | -   |                    | 13,858,451   | 20,715,658   |
| 6. 선 수 수 익 (주석 2.7)                                | 985,571,446                        | -  | -  | -                               | -   |                    | 985,571,446  | 1,009,411,230                                      |
| <b>II. 비 유 동 부 채</b>                               | <b>4,202,602</b>                   | <b>26,315,896</b>                            | <b>6,230,645</b>                             | <b>1,437,006</b>                | <b>-</b>                                  | <b>-</b>           | <b>38,186,149</b>                                  | <b>12,501,478</b>                                  |
| 1. 퇴 직 급 여 충 당 부 채 (주석 2.5)<br>( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 ) | 84,686,210<br>(80,483,608)         | 529,572,650<br>(503,256,754)                 | 114,132,300<br>(107,901,655)                 | 26,137,500<br>(24,700,494)      | -<br>-                                    |                    | 754,528,660<br>(716,342,511)                       | 646,301,900<br>(633,800,422)                       |

| 과 목(관,항,목)       | 산학협력단         | 동의분석센터      | DIT스포츠개발센터   | DIT테크노벨리    | 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래        | 합산대차대조표        |               |
|------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|---------------------|-------------|----------------|---------------|
|                  |               |             |              |             |                     |             | 당 기            | 전 기           |
| 부 채 총 계          | 1,002,586,504 | 42,634,118  | 19,370,314   | 2,977,306   | 14,427,930          | -           | 1,081,996,172  | 1,085,520,097 |
| 기 본 금            |               |             |              |             |                     |             |                |               |
| I. 출 연 기 본 금     | -             | 3,500,000   | 25,200,000   | 174,800,000 | -                   | 203,500,000 | -              | -             |
| (1) 출 연 기 본 금    | -             | 3,500,000   | 25,200,000   | 174,800,000 | -                   | 203,500,000 | -              | -             |
| 1. 출 연 기 본 금     | -             | 3,500,000   | 25,200,000   | 174,800,000 | -                   | 203,500,000 | -              | -             |
| II. 적 립 금        | -             | 402,135,322 | 265,766,152  | -           | -                   | -           | 667,901,474    | 753,875,260   |
| (1) 적 립 금        | -             | 402,135,322 | 265,766,152  | -           | -                   | -           | 667,901,474    | 753,875,260   |
| 1. 고유목적사업준비금     | -             | 402,135,322 | 265,766,152  | -           | -                   | -           | 667,901,474    | 753,875,260   |
| III. 차기이월 운영차손익  | 8,924,339,100 | 410,063,113 | (20,023,044) | (5,771,249) | 3,913,551           | -           | 9,312,521,471  | 7,657,631,644 |
| (1) 차기이월 운영차손익   | 8,924,339,100 | 410,063,113 | (20,023,044) | (5,771,249) | 3,913,551           | -           | 9,312,521,471  | 7,657,631,644 |
| 1. 전기이월 운영차손익    | 7,469,860,455 |             |              |             |                     |             | 7,469,860,455  | 7,327,043,735 |
| 2. 당 기 운 영 차 손 익 | 1,454,478,645 | 410,063,113 | (20,023,044) | (5,771,249) | 3,913,551           |             | 1,842,661,016  | 330,587,909   |
| 기 본 금 총 계        | 8,924,339,100 | 815,698,435 | 270,943,108  | 169,028,751 | 3,913,551           | 203,500,000 | 9,980,422,945  | 8,411,506,904 |
| 부 채 와 기 본 금 총 계  | 9,926,925,604 | 858,332,553 | 290,313,422  | 172,006,057 | 18,341,481          | 203,500,000 | 11,062,419,117 | 9,497,027,001 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 합 산 운 영 계 산 서

# 합산운영계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

| 과 목(관, 항, 목)       | 산학협력단         | 동의분석센터        | DIT스포츠재활센터  | DIT테크노벨리    | 지역사회 통합 돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래 | 합산운영계산서       |               |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|----------------------|------|---------------|---------------|
|                    |               |               |             |             |                      |      | 당 기           | 전 기           |
| 1. 운영수익            |               |               |             |             |                      |      |               |               |
| I. 산학협력수익 (주석 2,7) | 937,455,924   | 2,134,656,021 | 373,423,162 | 114,070,000 | 13,076,800           | -    | 3,572,681,907 | 3,443,620,998 |
| (1) 연구수익           | 225,859,632   | -             | -           | -           | -                    | -    | 225,859,632   | 87,839,061    |
| 1. 정부 연구 수익        | 154,879,632   | -             | -           | -           | -                    | -    | 154,879,632   | 59,795,345    |
| 2. 산업체 연구 수익       | 70,980,000    | -             | -           | -           | -                    | -    | 70,980,000    | 28,043,716    |
| (2) 교육운영수익         | 656,927,020   | -             | -           | -           | -                    | -    | 656,927,020   | 1,042,466,730 |
| 1. 교육 운영 수익        | 656,927,020   | -             | -           | -           | -                    | -    | 656,927,020   | 1,042,466,730 |
| (3) 기술이전수익         | 42,000,000    | -             | -           | -           | -                    | -    | 42,000,000    | 9,200,000     |
| 1. 지식 재산권이전수익      | 42,000,000    | -             | -           | -           | -                    | -    | 42,000,000    | 9,200,000     |
| (4) 기타산학협력수익       | 12,669,272    | 2,134,656,021 | 373,423,162 | 114,070,000 | 13,076,800           | -    | 2,647,895,255 | 2,304,115,207 |
| 1. 기타 산학 협력 수익     | 12,669,272    | 2,134,656,021 | 373,423,162 | 114,070,000 | 13,076,800           | -    | 2,647,895,255 | 2,304,115,207 |
| II. 지원금수익          | 9,289,631,229 | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800          | -    | 9,761,463,885 | 7,223,043,861 |
| (1) 연구수익           | -             | -             | -           | -           | -                    | -    | -             | 37,631,630    |
| 1. 정부 연구 수익        | -             | -             | -           | -           | -                    | -    | -             | 37,631,630    |
| (2) 교육운영수익         | 8,130,082,976 | -             | -           | -           | -                    | -    | 8,130,082,976 | 5,711,230,610 |
| 1. 교육 운영 수익        | 8,130,082,976 | -             | -           | -           | -                    | -    | 8,130,082,976 | 5,711,230,610 |
| (3) 기타 지원금수익       | 1,159,548,253 | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800          | -    | 1,631,380,909 | 1,474,181,621 |
| 1. 기타 지원금 수익       | 1,159,548,253 | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800          | -    | 1,631,380,909 | 1,474,181,621 |
| III. 간접비수익         | 92,652,816    | -             | -           | -           | -                    | -    | 92,652,816    | 96,815,909    |
| (1) 산학협력수익         | 10,045,700    | -             | -           | -           | -                    | -    | 10,045,700    | 7,101,822     |
| 1. 산학 협력 연구 수익     | 8,637,700     | -             | -           | -           | -                    | -    | 8,637,700     | 5,347,052     |

| 과 목(관,항,목)                         | 산학협력단                 | 동의분석센터               | DIT스포츠재활센터         | DIT테크노벨리           | 지역사회 통합 돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래               | 합산운영계산서               |                       |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                    |                       |                      |                    |                    |                      |                    | 당 기                   | 전 기                   |
| 2. 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익             | -                     |                      |                    |                    |                      |                    | -                     | 854,770               |
| 2. 기 타 산 학 협 력 수 익                 | 1,408,000             |                      |                    |                    |                      |                    | 1,408,000             | 900,000               |
| <b>(2)지원금수익</b>                    | <b>82,607,116</b>     | -                    | -                  | -                  | -                    | -                  | <b>82,607,116</b>     | <b>89,714,087</b>     |
| 1. 지 원 금 연 구 수 익                   | -                     |                      |                    |                    |                      |                    | -                     | 2,285,000             |
| 2. 지 원 금 교 육 운 영 수 익               | 30,875,000            |                      |                    |                    |                      |                    | 30,875,000            | 7,004,600             |
| 3. 기 타 지 원 금 수 익                   | 51,732,116            |                      |                    |                    |                      |                    | 51,732,116            | 80,424,487            |
| <b>IV. 전 입 및 기부금 수 익</b>           | <b>301,570,999</b>    | -                    | -                  | -                  | -                    | <b>291,043,499</b> | <b>10,527,500</b>     | <b>321,249,163</b>    |
| <b>(1) 전 입 금 수 익</b>               | <b>291,043,499</b>    | -                    | -                  | -                  | -                    | <b>291,043,499</b> | -                     | -                     |
| 1. 학 교 기 업 전 입 금                   | 291,043,499           |                      |                    |                    |                      | 291,043,499        | -                     | -                     |
| <b>(2)기부금수익</b>                    | <b>10,527,500</b>     | -                    | -                  | -                  | -                    | -                  | <b>10,527,500</b>     | <b>321,249,163</b>    |
| 1. 일 반 기 부 금                       | 10,527,500            |                      |                    |                    |                      |                    | 10,527,500            | 321,249,163           |
| <b>V.운 영 외 수 익</b>                 | <b>6,026,993</b>      | <b>291,035,697</b>   | <b>7,112,938</b>   | <b>6,741,299</b>   | <b>1,045</b>         | -                  | <b>310,917,972</b>    | <b>715,809,182</b>    |
| <b>(1)운영외수익</b>                    | <b>6,026,993</b>      | <b>291,035,697</b>   | <b>7,112,938</b>   | <b>6,741,299</b>   | <b>1,045</b>         | -                  | <b>310,917,972</b>    | <b>715,809,182</b>    |
| 1. 이 자 수 익                         | 562,850               | 107,981              | 34,519             | 9,178              | 1,045                |                    | 715,573               | 959,124               |
| 2. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 액 (주 석 6) | -                     | 284,581,550          | -                  | 6,461,949          | -                    |                    | 291,043,499           | 704,800,000           |
| 3. 기 타 운 영 외 수 익                   | 5,464,143             | 6,346,166            | 7,078,419          | 270,172            | -                    |                    | 19,158,900            | 10,050,058            |
| <b>운 영 수 익 총 계</b>                 | <b>10,627,337,961</b> | <b>2,425,691,718</b> | <b>564,835,956</b> | <b>120,811,299</b> | <b>300,610,645</b>   | <b>291,043,499</b> | <b>13,748,244,080</b> | <b>11,800,539,113</b> |
| <b>2. 운영비용</b>                     |                       |                      |                    |                    |                      |                    |                       |                       |
| <b>I. 산 학 령 력 비</b>                | <b>503,166,681</b>    | -                    | -                  | <b>98,965,348</b>  | -                    | -                  | <b>602,132,029</b>    | <b>600,330,877</b>    |
| <b>(1)산학협력연구비</b>                  | <b>225,278,534</b>    | -                    | -                  | -                  | -                    | -                  | <b>225,278,534</b>    | <b>90,039,273</b>     |
| 1. 인 건 비                           | 57,150,000            |                      |                    |                    |                      |                    | 57,150,000            | 11,939,398            |
| 2. 연 구 시 설 · 장 비 비                 | 127,644,749           |                      |                    |                    |                      |                    | 127,644,749           | 50,913,000            |
| 3. 연 구 활 동 비                       | 16,042,794            |                      |                    |                    |                      |                    | 16,042,794            | 10,159,818            |
| 4. 연 구 재 료 진 비                     | 8,540,991             |                      |                    |                    |                      |                    | 8,540,991             | 8,527,057             |
| 5. 연 구 수 당                         | 15,900,000            |                      |                    |                    |                      |                    | 15,900,000            | 8,500,000             |
| <b>(2)교육운영비</b>                    | <b>245,438,875</b>    | -                    | -                  | -                  | -                    | -                  | <b>245,438,875</b>    | <b>384,295,984</b>    |

| 과 목(관,항,목)                    | 산학협력단                | 동의분석센터 | DIT스포츠재활센터 | DIT테크노벨리          | 지역사회 통합 돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래 | 합산운영계산서              |                      |
|-------------------------------|----------------------|--------|------------|-------------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|
|                               |                      |        |            |                   |                      |      | 당 기                  | 전 기                  |
| 1. 인 건 비                      | 168,421,670          |        |            |                   |                      |      | 168,421,670          | 274,635,080          |
| 2. 교 육 과 정 개 발 비              | 7,450,000            |        |            |                   |                      |      | 7,450,000            | -                    |
| 3. 실 험 실 습 비                  | -                    |        |            |                   |                      |      | -                    | 13,272,444           |
| 4. 기 타 교 육 운 영 비              | 69,567,205           | -      | -          |                   |                      | -    | 69,567,205           | 96,388,460           |
| <b>(3) 지적재산권 운영·이전비 (주식 )</b> | <b>19,780,000</b>    | -      | -          |                   |                      | -    | <b>19,780,000</b>    | <b>10,007,500</b>    |
| 1. 지적재산권 운영·이전비               | 13,010,000           |        |            |                   |                      |      | 13,010,000           | 10,007,500           |
| 2. 산 학 협 력 보 상 금              | 6,770,000            |        |            |                   |                      |      | 6,770,000            | -                    |
| <b>(4)기타산학협력비</b>             | <b>12,669,272</b>    | -      | -          | <b>98,965,348</b> | -                    | -    | <b>111,634,620</b>   | <b>115,988,120</b>   |
| 1. 기 타 산 학 협 력 비              | 12,669,272           |        |            |                   |                      |      | 12,669,272           | 23,733,668           |
| 2. 제 품 매 출 원 가                |                      |        |            | 98,965,348        |                      |      | 98,965,348           | 92,254,452           |
| <b>II. 지원금사업비</b>             | <b>4,964,029,854</b> | -      | -          | -                 | -                    | -    | <b>4,964,029,854</b> | <b>4,376,971,222</b> |
| <b>(1)연 구 비</b>               | -                    | -      | -          | -                 | -                    | -    | -                    | <b>37,124,410</b>    |
| 1. 인 건 비                      | -                    |        |            |                   |                      |      | -                    | 13,000,000           |
| 2. 연 구 시 설 · 장 비 비            | -                    |        |            |                   |                      |      | -                    | 17,514,079           |
| 3. 연 구 활 동 비                  | -                    |        |            |                   |                      |      | -                    | 180,000              |
| 4. 연 구 재 료 비                  | -                    |        |            |                   |                      |      | -                    | 2,730,331            |
| 5. 연 구 수 당                    | -                    |        |            |                   |                      |      | -                    | 3,700,000            |
| <b>(2)교육운영비</b>               | <b>4,190,622,126</b> | -      | -          | -                 | -                    | -    | <b>4,190,622,126</b> | <b>3,476,310,329</b> |
| 1. 인 건 비                      | 989,790,280          |        |            |                   |                      |      | 989,790,280          | 805,596,440          |
| 2. 교 육 과 정 개 발 비              | 180,836,140          |        |            |                   |                      |      | 180,836,140          | 83,915,700           |
| 3. 장 학 금                      | 165,028,200          |        |            |                   |                      |      | 165,028,200          | 33,600,000           |
| 4. 실 험 실 습 비                  | 907,354,408          |        |            |                   |                      |      | 907,354,408          | 778,392,082          |
| 5. 기 타 교 육 운 영 비              | 1,947,613,098        |        |            |                   |                      |      | 1,947,613,098        | 1,774,806,107        |
| <b>(3)기타지원금사업비</b>            | <b>773,407,728</b>   | -      | -          | -                 | -                    | -    | <b>773,407,728</b>   | <b>863,536,483</b>   |
| 1. 기 타 지 원 금 사 업 비            | 773,407,728          |        |            |                   |                      |      | 773,407,728          | 863,536,483          |
| <b>III. 간접사업비</b>             | <b>22,763,160</b>    | -      | -          | -                 | -                    | -    | <b>22,763,160</b>    | <b>31,853,680</b>    |

| 과 목(관,항,목)             | 산학협력단                | 동의분석센터               | DIT스포츠재활센터         | DIT테크노벨리         | 지역사회 통합 돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래 | 합산운영계산서              |                      |
|------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|
|                        |                      |                      |                    |                  |                      |      | 당 기                  | 전 기                  |
| <b>(1)연구지원비</b>        | <b>19,719,670</b>    | -                    | -                  | -                | -                    | -    | <b>19,719,670</b>    | <b>27,817,440</b>    |
| 1. 사업단 또는 연구단운영비       | 19,719,670           |                      |                    |                  |                      |      | 19,719,670           | 27,817,440           |
| <b>(2)성과활용지원비</b>      | <b>3,043,490</b>     | -                    | -                  | -                | -                    | -    | <b>3,043,490</b>     | <b>4,036,240</b>     |
| 1. 지식재산권 출원 · 등록비      | 3,043,490            |                      |                    |                  |                      |      | 3,043,490            | 4,036,240            |
| <b>Ⅲ. 일반관리비</b>        | <b>3,311,745,976</b> | <b>1,730,118,694</b> | <b>504,325,127</b> | <b>2,756,727</b> | <b>296,697,094</b>   | -    | <b>5,845,643,618</b> | <b>5,133,808,179</b> |
| <b>(1)일반관리비</b>        | <b>3,311,745,976</b> | <b>1,730,118,694</b> | <b>504,325,127</b> | <b>2,756,727</b> | <b>296,697,094</b>   | -    | <b>5,845,643,618</b> | <b>5,133,808,179</b> |
| 1. 교 직 원 보 수           | 626,980,101          | 736,222,910          | 310,596,600        | -                | 95,612,420           | -    | 1,769,412,031        | 1,636,521,988        |
| 2. 상 여 금               | -                    | 61,428,280           | 24,154,000         | -                | 7,775,400            | -    | 93,357,680           | 145,476,250          |
| 3. 체 수 당               | -                    | 5,418,400            | 2,880,000          | -                | 10,326,000           | -    | 18,624,400           | 15,106,820           |
| 4. 퇴 직 급 여 (주석 2,5)    | -                    | 77,076,895           | 29,850,380         | -                | -                    | -    | 106,927,275          | 107,295,640          |
| 5. 복 리 후 생 비           | -                    | 48,093,969           | 12,478,550         | -                | 5,034,440            | -    | 65,606,959           | 75,536,239           |
| 6. 여 비 교 통 비           | -                    | 5,099,600            | 1,289,800          | -                | 4,250,000            | -    | 10,639,400           | 18,223,220           |
| 7. 통 신 비               | -                    | 10,450,392           | 31,080             | -                | 742,117              | -    | 11,223,589           | 8,138,758            |
| 8. 수 도 광 열 비           | -                    | -                    | -                  | -                | 6,135,140            | -    | 6,135,140            | -                    |
| 9. 세 금 과 공 과           | -                    | 35,420,650           | 9,587,270          | -                | 3,111,210            | -    | 48,119,130           | 45,149,650           |
| 10. 임 차 료              | -                    | -                    | 18,000,000         | -                | -                    | -    | 18,000,000           | 18,000,000           |
| 11. 건 축 물 관 리 비        | -                    | 15,363,637           | -                  | -                | 15,563,200           | -    | 30,926,837           | 9,482,500            |
| 12. 감 가 상 각 비 (주석 2,4) | 2,662,551,527        | 62,417,459           | 16,411,240         | -                | -                    | -    | 2,741,380,226        | 2,488,002,563        |
| 13. 수 선 비              | -                    | 10,934,373           | 340,000            | -                | 358,930              | -    | 11,633,303           | 13,252,648           |
| 14. 보 험 료              | -                    | 24,956,530           | 6,307,310          | -                | 1,922,920            | -    | 33,186,760           | 28,193,960           |
| 15. 홍 보 비              | -                    | 2,595,454            | 20,499,999         | -                | 1,349,600            | -    | 24,445,053           | 17,679,092           |
| 16. 차 량 유 지 비          | -                    | 24,852,870           | -                  | -                | -                    | -    | 24,852,870           | 30,725,809           |
| 17. 소 모 품 비            | -                    | 263,606,459          | 19,724,254         | -                | 135,062,597          | -    | 418,393,310          | 248,139,004          |
| 18. 지 급 수 수 료          | -                    | 17,373,174           | 21,857,633         | 2,756,727        | 3,591,700            | -    | 45,579,234           | 62,648,207           |
| 19. 교 육 훈 련 비          | -                    | -                    | 360,000            | -                | 70,000               | -    | 430,000              | 3,364,000            |
| 20. 용 역 비              | -                    | 324,930,709          | -                  | -                | 4,400,000            | -    | 329,330,709          | 125,154,309          |

| 과목(관,항,목)          | 산학협력단                 | 동의분석센터               | DIT스포츠재활센터         | DIT테크노벨리           | 지역사회 통합 돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래               | 합산운영계산서               |                       |
|--------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
|                    |                       |                      |                    |                    |                      |                    | 당기                    | 전기                    |
| 21. 회의비            | -                     | -                    | 6,162,500          | -                  | 1,391,420            | -                  | 7,553,920             | 4,977,630             |
| 22. 대손상각비(주식2)     | -                     | 303,300              | -                  | -                  | -                    | -                  | 303,300               | 1,253,600             |
| 23. 기타관리운영비        | -                     | 3,573,633            | 3,794,511          | -                  | -                    | -                  | 7,368,144             | 7,342,569             |
| 24. 일반제경비          | 22,214,348            | -                    | -                  | -                  | -                    | -                  | 22,214,348            | 24,143,723            |
| <b>IV. 운영외비용</b>   | <b>14,691,696</b>     | <b>285,509,911</b>   | <b>80,533,873</b>  | <b>7,561,949</b>   | <b>-</b>             | <b>291,043,499</b> | <b>97,253,930</b>     | <b>90,163,072</b>     |
| (1)운영외비용           | 14,691,696            | 285,509,911          | 80,533,873         | 7,561,949          | -                    | 291,043,499        | 97,253,930            | 90,163,072            |
| 1. 현장실습비           | -                     | 900,000              | 80,526,510         | 1,100,000          | -                    | -                  | 82,526,510            | 88,044,490            |
| 2. 산학단전출금          | -                     | 284,581,550          | -                  | 6,461,949          | -                    | 291,043,499        | -                     | -                     |
| 3. 기타운영외비용         | 14,691,696            | 28,361               | 7,363              | -                  | -                    | -                  | 14,727,420            | 2,118,582             |
| <b>VI. 학교회계전출금</b> | <b>356,461,949</b>    | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>356,461,949</b>    | <b>1,200,000,000</b>  |
| 1. 학교회계전출금         | 356,461,949           | -                    | -                  | -                  | -                    | -                  | 356,461,949           | 1,200,000,000         |
| <b>운영비용합계</b>      | <b>9,172,859,316</b>  | <b>2,015,628,605</b> | <b>584,859,000</b> | <b>109,284,024</b> | <b>296,697,094</b>   | <b>291,043,499</b> | <b>11,888,284,540</b> | <b>11,433,127,030</b> |
| 당기운영차익(운영차손)       | 1,454,478,645         | 410,063,113          | (20,023,044)       | 11,527,275         | 3,913,551            | -                  | 1,859,959,540         | 367,412,083           |
| <b>운영비용총계</b>      | <b>10,627,337,961</b> | <b>2,425,691,718</b> | <b>564,835,956</b> | <b>120,811,299</b> | <b>300,610,645</b>   | <b>291,043,499</b> | <b>13,748,244,080</b> | <b>11,800,539,113</b> |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 합 산 구 분 운 영 계 산 서

# 합산구분운영계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

| 과목(관,항,목)                   | 산학협력단         | 동의분석센터        | DIT스포츠재활센터  | DIT테크노벨리    | 지역사회 통합 돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래 | 합계            | 구분금액          |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|----------------------|------|---------------|---------------|---------------|
|                             |               |               |             |             |                      |      |               | 교유목적사업        | 수익사업          |
| <b>I. 운영수익</b>              |               |               |             |             |                      |      |               |               |               |
| <b>I. 산학협력수익</b> (주석 2,7)   | 937,455,924   | 2,134,656,021 | 373,423,162 | 114,070,000 | 13,076,800           | -    | 3,572,681,907 | -             | 3,572,681,907 |
| (1) 연구수익                    | 225,859,632   | -             | -           | -           | -                    | -    | 225,859,632   | -             | 225,859,632   |
| 1. 정부 연구수익                  | 154,879,632   | -             | -           | -           | -                    | -    | 154,879,632   | -             | 154,879,632   |
| 2. 산업체 연구수익                 | 70,980,000    | -             | -           | -           | -                    | -    | 70,980,000    | -             | 70,980,000    |
| (2) 교육운영수익                  | 656,927,020   | -             | -           | -           | -                    | -    | 656,927,020   | -             | 656,927,020   |
| 1. 교육운영수익                   | 656,927,020   | -             | -           | -           | -                    | -    | 656,927,020   | -             | 656,927,020   |
| (3) 기술이전수익                  | 42,000,000    | -             | -           | -           | -                    | -    | 42,000,000    | -             | 42,000,000    |
| 1. 지식재산권이전수익                | 42,000,000    | -             | -           | -           | -                    | -    | 42,000,000    | -             | 42,000,000    |
| (4) 기타산학협력수익                | 12,669,272    | 2,134,656,021 | 373,423,162 | 114,070,000 | 13,076,800           | -    | 2,647,895,255 | -             | 2,647,895,255 |
| 1. 기타산학협력수익                 | 12,669,272    | 2,134,656,021 | 373,423,162 | 114,070,000 | 13,076,800           | -    | 2,647,895,255 | -             | 2,647,895,255 |
| <b>III. 지원금수익</b> (주석2,7,8) | 9,289,631,229 | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800          | -    | 9,761,463,885 | 9,289,631,229 | 471,832,656   |
| (1) 교육운영수익                  | 8,130,082,976 | -             | -           | -           | -                    | -    | 8,130,082,976 | 8,130,082,976 | -             |
| 1. 교육운영수익                   | 8,130,082,976 | -             | -           | -           | -                    | -    | 8,130,082,976 | 8,130,082,976 | -             |
| (2) 기타 지원금수익                | 1,159,548,253 | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800          | -    | 1,631,380,909 | 1,159,548,253 | 471,832,656   |
| 1. 기타 지원금수익                 | 1,159,548,253 | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800          | -    | 1,631,380,909 | 1,159,548,253 | 471,832,656   |
| <b>III. 간접비수익</b>           | 92,652,816    | -             | -           | -           | -                    | -    | 92,652,816    | 82,607,116    | 10,045,700    |
| (1) 산학협력수익                  | 10,045,700    | -             | -           | -           | -                    | -    | 10,045,700    | -             | 10,045,700    |
| 1. 산학협력 연구수익                | 8,637,700     | -             | -           | -           | -                    | -    | 8,637,700     | -             | 8,637,700     |
| 2. 기타 산학협력수익                | 1,408,000     | -             | -           | -           | -                    | -    | 1,408,000     | -             | 1,408,000     |
| (2) 지원금수익                   | 82,607,116    | -             | -           | -           | -                    | -    | 82,607,116    | 82,607,116    | -             |
| 1. 지원금 교육운영수익               | 30,875,000    | -             | -           | -           | -                    | -    | 30,875,000    | 30,875,000    | -             |
| 2. 기타 지원금수익                 | 51,732,116    | -             | -           | -           | -                    | -    | 51,732,116    | 51,732,116    | -             |

| 과목(관,항,목)              | 산학협력단                 | 동의분석센터               | DIT스포츠험활센터         | DIT테크노벨리           | 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래               | 합계                    | 구분금액                 |                      |
|------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |                       |                      |                    |                    |                     |                    |                       | 고유목적사업               | 수익사업                 |
| <b>IV. 전입 및 기부금 수익</b> | <b>301,570,999</b>    | -                    | -                  | -                  | -                   | <b>291,043,499</b> | <b>10,527,500</b>     | <b>301,570,999</b>   | -                    |
| (1) 전입금수익              | 291,043,499           | -                    | -                  | -                  | -                   | 291,043,499        | -                     | 291,043,499          | -                    |
| 1. 학교기업전입금             | 291,043,499           | -                    | -                  | -                  | -                   | 291,043,499        | -                     | 291,043,499          | -                    |
| (2) 기부금수익              | 10,527,500            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 10,527,500            | 10,527,500           | -                    |
| 1. 일반기부금               | 10,527,500            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 10,527,500            | 10,527,500           | -                    |
| <b>V. 운영외수익</b>        | <b>6,026,993</b>      | <b>291,035,697</b>   | <b>7,112,938</b>   | <b>6,741,299</b>   | <b>1,045</b>        | -                  | <b>310,917,972</b>    | -                    | <b>310,917,972</b>   |
| (1) 운영외수익              | 6,026,993             | 291,035,697          | 7,112,938          | 6,741,299          | 1,045               | -                  | 310,917,972           | -                    | 310,917,972          |
| 1. 이자수익                | 562,850               | 107,981              | 34,519             | 9,178              | 1,045               | -                  | 715,573               | -                    | 715,573              |
| 2. 고유목적사업준비금환입액(주식 6)  | -                     | 284,581,550          | -                  | 6,461,949          | -                   | -                  | 291,043,499           | -                    | 291,043,499          |
| 3. 기타 운영외수익            | 5,464,143             | 6,346,166            | 7,078,419          | 270,172            | -                   | -                  | 19,158,900            | -                    | 19,158,900           |
| <b>운영수익총계</b>          | <b>10,627,337,961</b> | <b>2,425,691,718</b> | <b>564,835,956</b> | <b>120,811,299</b> | <b>300,610,645</b>  | <b>291,043,499</b> | <b>13,748,244,080</b> | <b>9,673,809,344</b> | <b>4,365,478,235</b> |
| <b>2. 운영비용</b>         |                       |                      |                    |                    |                     |                    |                       |                      |                      |
| <b>I. 산학협력비</b>        | <b>503,166,681</b>    | -                    | -                  | <b>98,965,348</b>  | -                   | -                  | <b>602,132,029</b>    | -                    | <b>602,132,029</b>   |
| (1) 산학협력연구비            | 225,278,534           | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 225,278,534           | -                    | 225,278,534          |
| 1. 인건비                 | 57,150,000            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 57,150,000            | -                    | 57,150,000           |
| 2. 연구장비·재료비            | 127,644,749           | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 127,644,749           | -                    | 127,644,749          |
| 3. 연구활동비               | 16,042,794            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 16,042,794            | -                    | 16,042,794           |
| 4. 연구과제추진비             | 8,540,991             | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 8,540,991             | -                    | 8,540,991            |
| 5. 연구수당                | 15,900,000            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 15,900,000            | -                    | 15,900,000           |
| (2) 교육운영비              | 245,438,875           | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 245,438,875           | -                    | 245,438,875          |
| 1. 인건비                 | 168,421,670           | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 168,421,670           | -                    | 168,421,670          |
| 2. 교육과정개발비             | 7,450,000             | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 7,450,000             | -                    | 7,450,000            |
| 3. 기타 교육운영비            | 69,567,205            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 69,567,205            | -                    | 69,567,205           |
| (3) 지적재산권 운영·이전비 (주식)  | 19,780,000            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 19,780,000            | -                    | 19,780,000           |
| 1. 지적재산권 운영·이전비        | 13,010,000            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 13,010,000            | -                    | 13,010,000           |
| 2. 산학협력보상금             | 6,770,000             | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 6,770,000             | -                    | 6,770,000            |
| (4) 기타 산학협력비           | 12,669,272            | -                    | -                  | 98,965,348         | -                   | -                  | 111,634,620           | -                    | 111,634,620          |
| 1. 기타 산학협력비            | 12,669,272            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 12,669,272            | -                    | 12,669,272           |

| 과목(관,항,목)           | 산학협력단                | 동의분석센터               | DIT스포츠험활센터         | DIT테크노벨리         | 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래 | 합계                   | 구분금액                 |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|---------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                     |                      |                      |                    |                  |                     |      |                      | 고유목적사업               | 수익사업                 |
| 2. 제품 매출 원가         | -                    |                      |                    | 98,965,348       |                     |      | 98,965,348           | -                    | 98,965,348           |
| <b>II. 지원금사업비</b>   | <b>4,964,029,854</b> | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>4,964,029,854</b> | <b>4,964,029,854</b> | -                    |
| <b>(1) 교육운영비</b>    | <b>4,190,622,126</b> | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>4,190,622,126</b> | <b>4,190,622,126</b> | -                    |
| 1. 인건비              | 989,790,280          |                      |                    |                  |                     |      | 989,790,280          | 989,790,280          | -                    |
| 2. 교육과정개발비          | 180,836,140          |                      |                    |                  |                     |      | 180,836,140          | 180,836,140          | -                    |
| 3. 장학금              | 165,028,200          |                      |                    |                  |                     |      | 165,028,200          | 165,028,200          | -                    |
| 4. 실험실습비            | 907,354,408          |                      |                    |                  |                     |      | 907,354,408          | 907,354,408          | -                    |
| 5. 기타 교육운영비         | 1,947,613,098        |                      |                    |                  |                     |      | 1,947,613,098        | 1,947,613,098        | -                    |
| <b>(2) 기타지원금사업비</b> | <b>773,407,728</b>   | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>773,407,728</b>   | <b>773,407,728</b>   | -                    |
| 1. 기타 지원금 사업비       | 773,407,728          |                      |                    |                  |                     |      | 773,407,728          | 773,407,728          | -                    |
| <b>III. 간접사업비</b>   | <b>22,763,160</b>    | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>22,763,160</b>    | <b>20,720,755</b>    | <b>2,042,405</b>     |
| <b>(1) 연구지원비</b>    | <b>19,719,670</b>    | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>19,719,670</b>    | <b>17,950,340</b>    | <b>1,769,330</b>     |
| 1. 사업단 또는 연구단운영비    | 19,719,670           |                      |                    |                  |                     |      | 19,719,670           | 17,950,340           | 1,769,330            |
| <b>(2) 성과활용지원비</b>  | <b>3,043,490</b>     | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>3,043,490</b>     | <b>2,770,416</b>     | <b>273,074</b>       |
| 1. 지식재산권 출원·등록비     | 3,043,490            |                      |                    |                  |                     |      | 3,043,490            | 2,770,416            | 273,074              |
| <b>III. 일반관리비</b>   | <b>3,311,745,976</b> | <b>1,730,118,694</b> | <b>504,325,127</b> | <b>2,756,727</b> | <b>296,697,094</b>  | -    | <b>5,845,643,618</b> | <b>3,014,602,461</b> | <b>2,831,041,157</b> |
| <b>(1) 일반관리비</b>    | <b>3,311,745,976</b> | <b>1,730,118,694</b> | <b>504,325,127</b> | <b>2,756,727</b> | <b>296,697,094</b>  | -    | <b>5,845,643,618</b> | <b>3,014,602,461</b> | <b>2,831,041,157</b> |
| 1. 교직원보수            | 626,980,101          | 736,222,910          | 310,596,600        | -                | 95,612,420          | -    | 1,769,412,031        | 570,724,859          | 1,198,687,172        |
| 2. 상여금              | -                    | 61,428,280           | 24,154,000         | -                | 7,775,400           | -    | 93,357,680           | -                    | 93,357,680           |
| 3. 제수당              | -                    | 5,418,400            | 2,880,000          | -                | 10,326,000          | -    | 18,624,400           | -                    | 18,624,400           |
| 4. 퇴직급여(주석 2,5)     | -                    | 77,076,895           | 29,850,380         | -                | -                   | -    | 106,927,275          | -                    | 106,927,275          |
| 5. 복리후생비            | -                    | 48,093,969           | 12,478,550         | -                | 5,034,440           | -    | 65,606,959           | -                    | 65,606,959           |
| 6. 여비교통비            | -                    | 5,099,600            | 1,289,800          | -                | 4,250,000           | -    | 10,639,400           | -                    | 10,639,400           |
| 7. 통신비              | -                    | 10,450,392           | 31,080             | -                | 742,117             | -    | 11,223,589           | -                    | 11,223,589           |
| 8. 수도광열비            | -                    | -                    | -                  | -                | 6,135,140           | -    | 6,135,140            | -                    | 6,135,140            |
| 9. 세금과공과            | -                    | 35,420,650           | 9,587,270          | -                | 3,111,210           | -    | 48,119,130           | -                    | 48,119,130           |
| 10. 임차료             | -                    | -                    | 18,000,000         | -                | -                   | -    | 18,000,000           | -                    | 18,000,000           |
| 11. 건축물관리비          | -                    | 15,363,637           | -                  | -                | 15,563,200          | -    | 30,926,837           | -                    | 30,926,837           |

| 과목(관,항,목)          | 산학협력단                 | 동의분석센터               | DIT스포츠험활센터         | DIT테크노벨리           | 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 | 내부거래               | 합계                    | 구분금액                 |                      |
|--------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                    |                       |                      |                    |                    |                     |                    |                       | 고유목적사업               | 수익사업                 |
| 12. 감가상각비(주식 2,4)  | 2,662,551,527         | 62,417,459           | 16,411,240         | -                  | -                   | -                  | 2,741,380,226         | 2,423,656,417        | 317,723,809          |
| 13. 수선비            | -                     | 10,934,373           | 340,000            | -                  | 358,930             | -                  | 11,633,303            | -                    | 11,633,303           |
| 14. 보험료            | -                     | 24,956,530           | 6,307,310          | -                  | 1,922,920           | -                  | 33,186,760            | -                    | 33,186,760           |
| 15. 홍보비            | -                     | 2,595,454            | 20,499,999         | -                  | 1,349,600           | -                  | 24,445,053            | -                    | 24,445,053           |
| 16. 차량유지비          | -                     | 24,852,870           | -                  | -                  | -                   | -                  | 24,852,870            | -                    | 24,852,870           |
| 17. 소모품비           | -                     | 263,606,459          | 19,724,254         | -                  | 135,062,597         | -                  | 418,393,310           | -                    | 418,393,310          |
| 18. 지급수수료          | -                     | 17,373,174           | 21,857,633         | 2,756,727          | 3,591,700           | -                  | 45,579,234            | -                    | 45,579,234           |
| 19. 교육훈련비          | -                     | -                    | 360,000            | -                  | 70,000              | -                  | 430,000               | -                    | 430,000              |
| 20. 용역비            | -                     | 324,930,709          | -                  | -                  | 4,400,000           | -                  | 329,330,709           | -                    | 329,330,709          |
| 21. 회의비            | -                     | -                    | 6,162,500          | -                  | 1,391,420           | -                  | 7,553,920             | -                    | 7,553,920            |
| 22. 대손상각비(주식2)     | -                     | 303,300              | -                  | -                  | -                   | -                  | 303,300               | -                    | 303,300              |
| 23. 기타관리운영비        | -                     | 3,573,633            | 3,794,511          | -                  | -                   | -                  | 7,368,144             | -                    | 7,368,144            |
| 24. 일반제경비          | 22,214,348            | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 22,214,348            | 20,221,185           | 1,993,163            |
| <b>IV. 운영외비용</b>   | <b>14,691,696</b>     | <b>285,509,911</b>   | <b>80,533,873</b>  | <b>7,561,949</b>   | <b>-</b>            | <b>291,043,499</b> | <b>97,253,930</b>     | <b>-</b>             | <b>388,297,429</b>   |
| (1)운영외비용           | 14,691,696            | 285,509,911          | 80,533,873         | 7,561,949          | -                   | 291,043,499        | 97,253,930            | -                    | 388,297,429          |
| 1. 현장실습비           | -                     | 900,000              | 80,526,510         | 1,100,000          | -                   | -                  | 82,526,510            | -                    | 82,526,510           |
| 2. 산학단전출금          | -                     | 284,581,550          | -                  | 6,461,949          | -                   | 291,043,499        | -                     | -                    | 291,043,499          |
| 3. 기타운영외비용         | 14,691,696            | 28,361               | 7,363              | -                  | -                   | -                  | 14,727,420            | -                    | 14,727,420           |
| <b>VI. 학교회계전출금</b> | <b>356,461,949</b>    | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>356,461,949</b>    | <b>-</b>             | <b>356,461,949</b>   |
| 1. 학교회계전출금         | 356,461,949           | -                    | -                  | -                  | -                   | -                  | 356,461,949           | -                    | 356,461,949          |
| <b>운영비용합계</b>      | <b>9,172,859,316</b>  | <b>2,015,628,605</b> | <b>584,859,000</b> | <b>109,284,024</b> | <b>296,697,094</b>  | <b>291,043,499</b> | <b>11,888,284,540</b> | <b>7,999,353,070</b> | <b>4,179,974,969</b> |
| 당기운영차익(운영차손)       | 1,454,478,645         | 410,063,113          | (20,023,044)       | 11,527,275         | 3,913,551           | -                  | 1,859,959,540         | 1,674,456,274        | 185,503,266          |
| <b>운영비용총계</b>      | <b>10,627,337,961</b> | <b>2,425,691,718</b> | <b>564,835,956</b> | <b>120,811,299</b> | <b>300,610,645</b>  | <b>291,043,499</b> | <b>13,748,244,080</b> | <b>9,673,809,344</b> | <b>4,365,478,235</b> |

" 별첨 재무제표에 대한 주식 참조 "

# 합산 운영차손익처분계산서

## 합산운영차손익처분계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2019회계연도 2019년 3월 1일부터  
 2021년 2월 28까지 2020년 2월 29일까지  
 처분예정일 2021년 4월 19일 처분확정일 2020년 4월 16일

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과 목                 | 산학협력단         | 동의분석센터      | DIT스포츠재활센터   | DIT테크노벨리     | 지역사회 통합<br>돌봄 식사서비스<br>지원센터 | 내부거래 | 합산운영차손익처분계산서  |               |
|---------------------|---------------|-------------|--------------|--------------|-----------------------------|------|---------------|---------------|
|                     |               |             |              |              |                             |      | 당 기           | 전 기           |
| I. 처분전 운영차익         | 8,924,339,100 | 410,063,113 | (20,023,044) | (5,771,249)  | 3,913,551                   | -    | 9,312,521,471 | 7,800,448,364 |
| 1. 전기이월운영차익         | 7,469,860,455 | -           | -            | (17,298,524) | -                           | -    | 7,452,561,931 | 7,433,036,281 |
| 2. 당기운영차익           | 1,454,478,645 | 410,063,113 | (20,023,044) | 11,527,275   | 3,913,551                   | -    | 1,859,959,540 | 367,412,083   |
| II. 적립금 등 이입액       | -             | -           | -            | -            | -                           | -    | -             | -             |
| III. 합 계 ( I + II ) | 8,924,339,100 | 410,063,113 | (20,023,044) | (5,771,249)  | 3,913,551                   | -    | 9,312,521,471 | 7,800,448,364 |
| IV. 운영차익 처분액        | -             | 410,063,113 | -            | -            | 3,913,551                   | -    | 413,976,664   | 205,069,713   |
| 1. 고유목적사업준비금 설정액    | -             | 410,063,113 | -            | -            | 3,913,551                   | -    | 413,976,664   | 205,069,713   |
| V. 차기이월운영차익(III-IV) | 8,924,339,100 | -           | (20,023,044) | (5,771,249)  | -                           | -    | 8,898,544,807 | 7,595,378,651 |
|                     |               |             |              |              |                             |      |               |               |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 합 산 현 금 흐 름 표

## 합산현금흐름표

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과 목                 | 산학협력단          | 동의분석센터        | DIT스포츠재활센터  | DIT테크노벨리    | 지역사회 통합활용 역사서비스지원센터 | 내부거래        | 합산현금흐름표        |                |
|---------------------|----------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|----------------|----------------|
|                     |                |               |             |             |                     |             | 당 기            | 전 기            |
| <b>I. 현금유입액</b>     | 10,728,321,118 | 2,121,483,406 | 589,613,472 | 147,856,750 | 348,143,145         | 445,270,399 | 13,490,147,492 | 11,670,610,753 |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유입액 | 10,592,756,985 | 2,121,483,406 | 559,613,472 | 147,856,750 | 311,961,045         | 291,043,499 | 13,442,628,159 | 11,667,010,753 |
| 1. 산학협력수익 현금유입액     | 938,426,833    | 2,115,032,309 | 368,201,228 | 147,577,400 | 24,427,200          | -           | 3,593,664,970  | 3,435,172,459  |
| (가) 연구수익            | 224,950,541    | -             | -           | -           | -                   | -           | 224,950,541    | 74,030,418     |
| 1) 정부 연구수익          | 154,879,632    | -             | -           | -           | -                   | -           | 154,879,632    | 47,391,020     |
| 2) 산업체 연구수익         | 70,070,909     | -             | -           | -           | -                   | -           | 70,070,909     | 26,639,398     |
| (나) 교육운영수익          | 656,927,020    | -             | -           | -           | -                   | -           | 656,927,020    | 1,042,466,730  |
| 1) 교육운영수익           | 656,927,020    | -             | -           | -           | -                   | -           | 656,927,020    | 1,042,466,730  |
| (다) 기술이전수익          | 43,880,000     | -             | -           | -           | -                   | -           | 43,880,000     | 10,120,000     |
| 1) 지식재산권이전수익        | 43,880,000     | -             | -           | -           | -                   | -           | 43,880,000     | 10,120,000     |
| (라) 기타 산학협력수익       | 12,669,272     | 2,115,032,309 | 368,201,228 | 147,577,400 | 24,427,200          | -           | 2,667,907,409  | 2,308,555,311  |
| 1) 기타 산학협력수익        | 12,669,272     | 2,115,032,309 | 368,201,228 | 147,577,400 | 24,427,200          | -           | 2,667,907,409  | 2,308,555,311  |
| 2. 지원금수입 현금유입액      | 9,252,302,395  | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800         | -           | 9,724,135,051  | 8,094,561,751  |
| (가) 연구수익            | (6,500,000)    | -             | -           | -           | -                   | -           | 6,500,000      | 37,631,630     |
| 1) 정부 연구수익          | (6,500,000)    | -             | -           | -           | -                   | -           | 6,500,000      | 37,631,630     |
| (나) 교육운영수익          | 8,002,361,076  | -             | -           | -           | -                   | -           | 8,002,361,076  | 6,463,403,970  |
| 1) 교육운영수익           | 8,002,361,076  | -             | -           | -           | -                   | -           | 8,002,361,076  | 6,463,403,970  |
| (다) 기타 지원금수익        | 1,256,441,319  | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800         | -           | 1,728,273,975  | 1,593,526,151  |
| 1) 기타 지원금           | 1,256,441,319  | -             | 184,299,856 | -           | 287,532,800         | -           | 1,728,273,975  | 1,593,526,151  |
| 3. 간접비 수익 현금유입액     | 106,141,866    | -             | -           | -           | -                   | -           | 106,141,866    | 126,688,259    |

| 과 목                                  | 산학협력단              | 동의분석센터           | DIT스포츠재활센터        | DIT테크노벨리       | 지역사회 통합돌봄 석사서비스지원센터 | 내부거래               | 합산현금흐름표            |                    |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                      |                    |                  |                   |                |                     |                    | 당 기                | 전 기                |
| <b>(가) 산 학 협 력 수 익</b>               | <b>3,481,750</b>   | -                | -                 | -              | -                   | -                  | <b>3,481,750</b>   | <b>13,665,772</b>  |
| 1) 산 학 협 력 연 구 수 익                   | 2,073,750          |                  |                   |                |                     |                    | 2,073,750          | 11,911,002         |
| 2) 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익               | -                  |                  |                   |                |                     |                    | -                  | 854,770            |
| 3) 기 타 산 학 협 력 수 익                   | 1,408,000          |                  |                   |                |                     |                    | 1,408,000          | 900,000            |
| <b>(나) 지 원 금 수 익</b>                 | <b>102,660,116</b> | -                | -                 | -              | -                   | -                  | <b>102,660,116</b> | <b>113,022,487</b> |
| 1) 지 원 금 연 구 수 익                     | -                  |                  |                   |                |                     |                    | -                  | 2,285,000          |
| 2) 지 원 금 교 육 운 영 수 익                 | 50,928,000         |                  |                   |                |                     |                    | 50,928,000         | 30,313,000         |
| 3) 기 타 지 원 금 수 익                     | 51,732,116         |                  |                   |                |                     |                    | 51,732,116         | 80,424,487         |
| <b>4. 전 입 및 기 부 금 수 익 현 금 유 입 액</b>  | <b>291,043,499</b> | -                | -                 | -              | -                   | <b>291,043,499</b> | -                  | -                  |
| <b>(가) 전 입 금 수 익</b>                 | <b>291,043,499</b> | -                | -                 | -              | -                   | <b>291,043,499</b> | -                  | -                  |
| 1) 학 교 기 업 전 입 금                     | 291,043,499        |                  |                   |                |                     | 291,043,499        | -                  | -                  |
| <b>5. 운 영 외 수 익 현 금 유 입 액</b>        | <b>4,842,392</b>   | <b>6,451,097</b> | <b>7,112,388</b>  | <b>279,350</b> | <b>1,045</b>        | -                  | <b>18,686,272</b>  | <b>10,588,284</b>  |
| <b>(1) 운 영 외 수 익</b>                 | <b>4,842,392</b>   | <b>6,451,097</b> | <b>7,112,388</b>  | <b>279,350</b> | <b>1,045</b>        | -                  | <b>18,686,272</b>  | <b>10,588,284</b>  |
| 1) 이 자 수 익                           | 581,740            | 104,931          | 33,969            | 9,178          | 1,045               |                    | 730,863            | 1,753,304          |
| 2) 기 타 운 영 외 수 익                     | 4,260,652          | 6,346,166        | 7,078,419         | 270,172        | -                   |                    | 17,955,409         | 8,834,980          |
| <b>(2) 투 자 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액</b> | <b>124,226,900</b> | -                | -                 | -              | <b>36,182,100</b>   | <b>124,226,900</b> | <b>36,182,100</b>  | <b>3,600,000</b>   |
| <b>1. 투 자 자 산 수 입</b>                | <b>124,226,900</b> | -                | -                 | -              | -                   | <b>124,226,900</b> | -                  | -                  |
| 1) 출 자 금 회 수                         | 124,226,900        |                  |                   |                |                     | 124,226,900        | -                  | -                  |
| <b>1. 유 형 자 산 매 각 대</b>              | -                  | -                | -                 | -              | <b>36,182,100</b>   | -                  | 36,182,100         | <b>3,600,000</b>   |
| 1) ( 기 계 국 고 보 조 금 )                 |                    | -                | -                 | -              | 26,583,500          |                    | 26,583,500         | 3,600,000          |
| 3) ( 집 기 국 고 보 조 금 )                 |                    |                  |                   |                | 9,598,600           |                    | 9,598,600          | -                  |
| <b>(3) 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액</b> | <b>11,337,233</b>  | -                | <b>30,000,000</b> | -              | -                   | <b>30,000,000</b>  | <b>11,337,233</b>  | -                  |
| <b>1. 부 채 의 차 입</b>                  | <b>11,337,233</b>  | -                | -                 | -              | -                   | -                  | <b>11,337,233</b>  | -                  |
| ( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )                  | 11,337,233         |                  |                   |                |                     |                    | 11,337,233         | -                  |
| <b>2. 기 본 금 의 조 달</b>                | -                  | -                | <b>30,000,000</b> | -              | -                   | <b>30,000,000</b>  | -                  | -                  |

| 과 목                       | 산학협력단                   | 동의분석센터                 | DIT스포츠재활센터           | DIT테크노벨리             | 지역사회 통합돌봄 석사서비스지원센터  | 내부거래                 | 합산현금흐름표                 |                         |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                           |                         |                        |                      |                      |                      |                      | 당 기                     | 전 기                     |
| (1) 출 연 기 본 금             | -                       | -                      | 30,000,000           | -                    | -                    | 30,000,000           | -                       | -                       |
| (가) 출연기본금의 증가액            | -                       | -                      | 30,000,000           | -                    | -                    | 30,000,000           | -                       | -                       |
| <b>II. 현금유출액</b>          | <b>(10,596,674,093)</b> | <b>(2,139,504,458)</b> | <b>(690,331,559)</b> | <b>(103,863,473)</b> | <b>(330,045,634)</b> | <b>(445,270,399)</b> | <b>(13,415,148,818)</b> | <b>(11,459,667,881)</b> |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유출액       | 6,729,976,090           | 1,887,482,647          | 543,189,140          | 94,928,782           | 293,863,534          | 291,043,499          | 9,258,396,694           | 8,820,512,666           |
| 1. 산학협력비 현금유출액            | 503,932,741             | -                      | -                    | 84,610,106           | -                    | -                    | 588,542,847             | 585,344,443             |
| (가) 산학협력 연구비              | 225,484,034             | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 225,484,034             | 89,375,974              |
| 1) 인 건 비                  | 57,066,400              | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 57,066,400              | 11,939,398              |
| 2) 연 구 시 설 , 장 비 비        | 128,025,849             | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 128,025,849             | 50,179,356              |
| 3) 연 구 활 동 비              | 16,050,794              | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 16,050,794              | 10,159,818              |
| 4) 연 구 재 료 비              | 8,440,991               | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 8,440,991               | 8,597,402               |
| 5) 연 구 수 당                | 15,900,000              | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 15,900,000              | 8,500,000               |
| (나) 교 육 운 영 비             | 245,577,035             | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 245,577,035             | 384,997,894             |
| 1) 인 건 비                  | 168,559,830             | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 168,559,830             | 275,336,990             |
| 2) 교 육 과 정 개 발 비          | 7,450,000               | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 7,450,000               | -                       |
| 3) 실 험 실 습 비              | -                       | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | -                       | 13,272,444              |
| 4) 기 타 교 육 운 영 비          | 69,567,205              | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 69,567,205              | 96,388,460              |
| (다) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전 비 | 19,780,000              | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 19,780,000              | 10,007,500              |
| 1) 지 식 재 산 권 실 시 · 양 도 비  | 13,010,000              | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 13,010,000              | 10,007,500              |
| 2) 산 학 협 력 보 상 금          | 6,770,000               | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 6,770,000               | -                       |
| (라) 기 타 산 학 협 력 비         | 13,091,672              | -                      | -                    | 84,610,106           | -                    | -                    | 97,701,778              | 100,963,075             |
| 1) 기 타 산 학 협 력 비          | 13,091,672              | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 13,091,672              | 23,311,268              |
| 2) 제 품 매 출 원 가            | -                       | -                      | -                    | 84,610,106           | -                    | -                    | 84,610,106              | 77,651,807              |
| 2. 지원금사업비 현금유출액           | 4,966,189,994           | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | 4,966,189,994           | 4,361,452,952           |
| (가) 연 구 비                 | -                       | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | -                       | 37,631,630              |
| 1) 인 건 비                  | -                       | -                      | -                    | -                    | -                    | -                    | -                       | 13,000,000              |

| 과 목                    | 산학협력단                | 동의분석센터               | DIT스포츠재활센터         | DIT테크노벨리         | 지역사회 통합돌봄 육아서비스지원센터 | 내부거래 | 합산현금흐름표              |                      |
|------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|---------------------|------|----------------------|----------------------|
|                        |                      |                      |                    |                  |                     |      | 당 기                  | 전 기                  |
| 2) 연구 장비 · 재료 비        | -                    |                      |                    |                  |                     |      | -                    | 17,514,079           |
| 3) 연구 활동 비             | -                    |                      |                    |                  |                     |      | -                    | 180,000              |
| 4) 연구 과제 추진 비          | -                    |                      |                    |                  |                     |      | -                    | 3,237,551            |
| 5) 연구 수 당              | -                    |                      |                    |                  |                     |      | -                    | 3,700,000            |
| <b>(나) 교육운영비</b>       | <b>4,190,915,226</b> | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>4,190,915,226</b> | <b>3,462,315,879</b> |
| 1) 인 건 비               | 995,846,040          |                      |                    |                  |                     |      | 995,846,040          | 799,430,890          |
| 2) 교 육 과 정 개 발 비       | 180,710,300          |                      |                    |                  |                     |      | 180,710,300          | 83,765,220           |
| 3) 장 학 금               | 165,028,200          |                      |                    |                  |                     |      | 165,028,200          | 33,600,000           |
| 4) 실 험 실 습 비           | 902,571,388          |                      |                    |                  |                     |      | 902,571,388          | 773,049,382          |
| 5) 기 타 교 육 운 영 비       | 1,946,759,298        |                      |                    |                  |                     |      | 1,946,759,298        | 1,772,470,387        |
| <b>(다) 기타 지원금사업비</b>   | <b>775,274,768</b>   | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>775,274,768</b>   | <b>861,505,443</b>   |
| 1) 기 타 지 원 금 사 업 비     | 775,274,768          |                      |                    |                  |                     |      | 775,274,768          | 861,505,443          |
| <b>3. 간접비사업비 현금유출액</b> | <b>22,763,160</b>    | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>22,763,160</b>    | <b>36,227,280</b>    |
| <b>(가)연구지원비</b>        | <b>19,719,670</b>    | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>19,719,670</b>    | <b>32,191,040</b>    |
| 1) 사업단 또는 연구단운영비       | 19,719,670           |                      |                    |                  |                     |      | 19,719,670           | 32,191,040           |
| <b>(나)성과활용지원비</b>      | <b>3,043,490</b>     | -                    | -                  | -                | -                   | -    | <b>3,043,490</b>     | <b>4,036,240</b>     |
| 1) 지식재산권출원·등록비         | 3,043,490            |                      |                    |                  |                     |      | 3,043,490            | 4,036,240            |
| <b>4. 일반관리비 현금유출액</b>  | <b>638,410,650</b>   | <b>1,601,972,736</b> | <b>462,655,267</b> | <b>2,756,727</b> | <b>293,863,534</b>  | -    | <b>2,999,658,914</b> | <b>2,525,332,419</b> |
| 1) 교 직 원 보 수           | 616,295,558          | 744,788,590          | 315,608,800        | -                | 94,666,240          |      | 1,771,359,188        | 1,625,244,868        |
| 2) 상 여 금               |                      | 61,428,280           | 24,154,000         | -                | 7,775,400           |      | 93,357,680           | 145,476,250          |
| 3) 제 수 당               |                      | 5,418,400            | 2,880,000          | -                | 10,326,000          |      | 18,624,400           | 15,106,820           |
| 4) 퇴 직 금 여             | -                    | 1,945,045            | -                  | -                | -                   |      | 1,945,045            | -                    |
| 5) 복 리 후 생 비           | -                    | 48,898,180           | 12,478,550         | -                | 5,034,440           |      | 66,411,170           | 75,975,418           |
| 6) 여 비 교 통 비           | -                    | 5,099,600            | 1,289,800          | -                | 4,250,000           |      | 10,639,400           | 18,223,220           |
| 7) 통 신 비               |                      | 10,450,392           | 31,080             | -                | 742,117             |      | 11,223,589           | 8,138,758            |

| 과 목                        | 산학협력단                | 동의분석센터             | DIT스포츠재활센터        | DIT테크노벨리         | 지역사회 통합돌봄 석사서비스지원센터 | 내부거래               | 합산현금흐름표              |                      |
|----------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
|                            |                      |                    |                   |                  |                     |                    | 당 기                  | 전 기                  |
| 8) 교 육 훈 련 비               | -                    | -                  | 360,000           | -                | 70,000              |                    | 430,000              | 3,258,400            |
| 9) 소 모 품 비                 | -                    | 263,454,659        | 19,184,254        | -                | 133,175,217         |                    | 415,814,130          | 248,194,444          |
| 10) 입 차 료                  |                      | -                  | 18,000,000        | -                | -                   |                    | 18,000,000           | 18,000,000           |
| 11) 건 축 물 관 리 비            |                      | 15,363,637         | -                 | -                | 15,563,200          |                    | 30,926,837           | 9,482,500            |
| 12) 보 험 료                  |                      | 25,362,220         | 6,307,310         | -                | 1,922,920           |                    | 33,592,450           | 28,480,570           |
| 13) 회 의 비                  | -                    | -                  | 6,162,500         | -                | 1,391,420           |                    | 7,553,920            | 4,977,630            |
| 15) 지 급 수 수 료              | -                    | 17,373,174         | 22,110,933        | 2,756,727        | 3,591,700           |                    | 45,832,534           | 61,568,407           |
| 16) 용 역 비                  |                      | 324,930,709        | -                 | -                | 4,400,000           |                    | 329,330,709          | 125,154,309          |
| 0 수도광열비                    |                      | -                  | -                 | -                | 6,135,140           |                    | 6,135,140            | -                    |
| 17) 세 금 과 공 과              | -                    | 35,420,650         | 9,587,270         | -                | 3,111,210           |                    | 48,119,130           | 45,149,650           |
| 18) 흥 보 비                  | -                    | 2,595,454          | 20,499,999        | -                | 1,349,600           |                    | 24,445,053           | 17,679,092           |
| 19) 차 량 유 지 비              |                      | 25,098,480         | -                 | -                | -                   |                    | 25,098,480           | 30,187,809           |
| 20) 수 선 비                  | -                    | 10,934,373         | 340,000           | -                | 358,930             |                    | 11,633,303           | 13,252,648           |
| 21) 기 타 관 리 운 영 비          |                      | 3,410,893          | 3,660,771         | -                | -                   |                    | 7,071,664            | 7,637,903            |
| 22) 일 반 제 경 비              | 22,115,092           |                    |                   |                  |                     |                    | 22,115,092           | 24,143,723           |
| <b>5. 운영외비용 현금유출액</b>      | <b>242,217,596</b>   | <b>285,509,911</b> | <b>80,533,873</b> | <b>7,561,949</b> | <b>-</b>            | <b>291,043,499</b> | <b>324,779,830</b>   | <b>112,155,572</b>   |
| 1) 현 장 실 습 비               |                      | 900,000            | 80,526,510        | 1,100,000        | -                   |                    | 82,526,510           | 88,044,490           |
| 2) 산 학 단 전 출 금             |                      | 284,581,550        | -                 | 6,461,949        | -                   | 291,043,499        | -                    | -                    |
| 3) 기 타 운 영 외 비 용           | 242,217,596          | 28,361             | 7,363             | -                | -                   |                    | 242,253,320          | 24,111,082           |
| <b>6. 학교회계전출금 현금유출액</b>    | <b>356,461,949</b>   | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>356,461,949</b>   | <b>1,200,000,000</b> |
| 1) 학 교 회 계 전 출 금           | 356,461,949          |                    |                   |                  |                     |                    | 356,461,949          | 1,200,000,000        |
| <b>(2) 투자활동으로 인한 현금유출액</b> | <b>3,849,494,140</b> | <b>252,021,811</b> | <b>27,715,519</b> | <b>4,134,691</b> | <b>36,182,100</b>   | <b>30,000,000</b>  | <b>4,139,548,261</b> | <b>2,626,351,325</b> |
| <b>1. 투자자산의 지출</b>         | <b>40,000,000</b>    | <b>141,211,810</b> | <b>27,715,519</b> | <b>3,962,872</b> | <b>-</b>            | <b>30,000,000</b>  | <b>182,890,201</b>   | <b>124,904,306</b>   |
| 1) 선 급 금                   |                      | 84,000,000         | 2,081,000         | -                | -                   |                    | 86,081,000           | -                    |
| 2) 퇴 직 연 금 운 용 자 산 의 증 가   |                      | 57,211,810         | 25,634,519        | 3,962,872        | -                   |                    | 86,809,201           | 124,904,306          |

| 과 목                          | 산학협력단                | 동의분석센터              | DIT스포츠재활센터           | DIT테크노벨리           | 지역사회 통합활용 서비스서비스지원센터 | 내부거래               | 합산현금흐름표              |                      |
|------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
|                              |                      |                     |                      |                    |                      |                    | 당 기                  | 전 기                  |
| 3) 출 자 금                     | 40,000,000           |                     |                      |                    |                      | 30,000,000         | 10,000,000           | -                    |
| <b>2. 유형자산의 취득지출</b>         | <b>3,809,250,540</b> | <b>110,810,001</b>  | <b>-</b>             | <b>171,819</b>     | <b>36,182,100</b>    | <b>-</b>           | <b>3,956,414,460</b> | <b>2,501,447,019</b> |
| 1) 기 계 기 구                   | 2,065,880,780        | 101,837,273         | -                    | 171,819            | 26,583,500           | -                  | 2,194,473,372        | 1,318,228,319        |
| 2) 집 기 비 품                   | -                    | -                   | -                    | -                  | 9,598,600            | -                  | 9,598,600            | 1,338,700            |
| 3) 기 타 유 형 자 산               | 1,743,369,760        | 8,972,728           | -                    | -                  | -                    | -                  | 1,752,342,488        | 1,181,880,000        |
| <b>3. 무형자산취득지출</b>           | <b>243,600</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>243,600</b>       | <b>-</b>             |
| 1) 지 적 재 산 권                 | 243,600              | -                   | -                    | -                  | -                    | -                  | 243,600              | -                    |
| <b>(3) 재무활동으로 인한 현금 유출액</b>  | <b>17,203,863</b>    | <b>-</b>            | <b>119,426,900</b>   | <b>4,800,000</b>   | <b>-</b>             | <b>124,226,900</b> | <b>17,203,863</b>    | <b>12,803,890</b>    |
| <b>1. 부채의 상환</b>             | <b>17,203,863</b>    | <b>-</b>            | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>17,203,863</b>    | <b>12,803,890</b>    |
| 1) 퇴 직 급 여 증 당 부 채           | 11,337,233           | -                   | -                    | -                  | -                    | -                  | 11,337,233           | -                    |
| ( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )          | 5,866,630            | -                   | -                    | -                  | -                    | -                  | 5,866,630            | 12,803,890           |
| 2. 기본금의 반환                   | -                    | -                   | 119,426,900          | 4,800,000          | -                    | 124,226,900        | -                    | -                    |
| <b>I. 출 연 기 본 금</b>          | <b>-</b>             | <b>-</b>            | <b>119,426,900</b>   | <b>4,800,000</b>   | <b>-</b>             | <b>124,226,900</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>(1) 출 연 기 본 금</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>            | <b>119,426,900</b>   | <b>4,800,000</b>   | <b>-</b>             | <b>124,226,900</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| 1) 출 연 기 본 금 의 감 소           | -                    | -                   | 119,426,900          | 4,800,000          | -                    | 124,226,900        | -                    | -                    |
| <b>III. 현금의 증감( I + II )</b> | <b>131,647,025</b>   | <b>(18,021,052)</b> | <b>(100,718,087)</b> | <b>43,993,277</b>  | <b>18,097,511</b>    | <b>-</b>           | <b>74,998,674</b>    | <b>210,942,872</b>   |
| <b>IV. 기초의 현금</b>            | <b>1,564,014,790</b> | <b>499,275,566</b>  | <b>376,467,291</b>   | <b>75,736,878</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>2,515,494,525</b> | <b>2,304,551,653</b> |
| <b>V. 기말의 현금</b>             | <b>1,695,661,815</b> | <b>481,254,514</b>  | <b>275,749,204</b>   | <b>119,730,155</b> | <b>18,097,511</b>    | <b>-</b>           | <b>2,590,493,199</b> | <b>2,515,494,525</b> |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 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 동이분석센터를 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 산학협력단은 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 높

고 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 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 바뀔 때 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      | 1,695,660,546 | 1,564,013,521 | 산학협력단   |
|                       | 기업은행      | 기업자유예금      | 1,269         | 1,269         |         |
|                       | 산학단 계     |             | 1,695,661,815 | 1,564,014,790 |         |
|                       | 부산은행      | 기업자유예금      | 421,015,434   | 442,714,442   | 동의분석센터  |
|                       | 우체국       | 기업자유예금      | 60,239,080    | 56,561,124    |         |
|                       | 국민은행      | 기업자유예금      | -             | -             |         |
|                       | 동의분석센터 계  |             | 481,254,514   | 499,275,566   |         |
|                       | 부산은행      | 기업자유예금      | 291,455,894   | 376,467,291   | 스포츠재활센터 |
|                       | 스포츠재활센터 계 |             | 291,455,894   | 376,467,291   |         |
|                       | 부산은행      | 기업자유예금      | 119,730,155   | 75,736,878    | 테크노밸리   |
| DIT테크노밸리 계            |           | 119,730,155 | 75,736,878    |               |         |
| 부산은행                  | 기업자유예금    | 154,141,811 | -             | 지역사회          |         |
| 지역사회 통합활동 직사서비서지원센터 계 |           | 154,141,811 | -             |               |         |
| 계                     |           |             | 2,742,244,189 | 2,515,494,525 |         |

### 4. 유형자산

#### (1) 유형자산의 증감내용

##### 1) 당기

(단위 : 원)

| 과 목         | 취득원가의 변동내용            |                      |                    |                       | 감가상각총당금<br>누계액        | 미상각<br>기말잔액          |
|-------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|             | 기초이월액                 | 당기취득                 | 처분및폐기              | 기말잔액                  |                       |                      |
| <b>기계기구</b> | <b>27,201,633,175</b> | <b>2,172,889,872</b> | <b>385,006,750</b> | <b>28,989,516,297</b> | <b>24,863,209,394</b> | <b>4,126,306,903</b> |
| 산학협력단       | 25,687,970,323        | 2,070,880,780        | 385,006,750        | 27,373,844,353        | 23,455,077,499        | 3,918,766,854        |
| 동의분석센터      | 1,316,901,944         | 101,837,273          | -                  | 1,418,739,217         | 1,221,688,860         | 197,050,357          |
| (국고보조금-분석)  | -                     | -                    | -                  | -                     | -                     | -                    |
| 스포츠재활센터     | 172,804,543           | -                    | -                  | 172,804,543           | 156,795,910           | 16,008,633           |
| (국고보조금-재활)  | (28,770,908)          | 0                    | -                  | (28,770,908)          | (15,199,695)          | (13,571,213)         |

|               |                      |                      |          |                      |                      |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 테크노밸리         | 52,727,273           | 171,819              | -        | 52,899,092           | 44,846,820           | 8,052,272            |
| 지역사회          | -                    | 26,583,500           | -        | 26,583,500           | 3,298,344            | 23,285,156           |
| (국고보조금-지역)    | -                    | (26,583,500)         | -        | (26,583,500)         | (3,298,344)          | (23,285,156)         |
| <b>차량운반구</b>  | <b>180,845,447</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b> | <b>180,845,447</b>   | <b>141,817,447</b>   | <b>39,028,000</b>    |
| 산학협력단         | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 동의분석센터        | 205,212,114          | -                    | -        | 205,212,114          | 148,617,447          | 56,594,667           |
| (국고보조금-분석)    | (24,366,667)         | -                    | -        | (24,366,667)         | (6,800,000)          | (17,566,667)         |
| 스포츠재활센터       | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 테크노밸리         | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 과 목           | 취득원가의 변동내용           |                      |          |                      | 감가상각총당금<br>누계액       | 미상각<br>기말잔액          |
|               | 기초이월액                | 당기취득                 | 처분및폐기    | 기말잔액                 |                      |                      |
| <b>기타시설장치</b> | <b>136,111,636</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b> | <b>136,111,636</b>   | <b>135,236,636</b>   | <b>875,000</b>       |
| 산학협력단         | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 동의분석센터        | 136,111,636          | -                    | -        | 136,111,636          | 135,236,636          | 875,000              |
| 스포츠재활센터       | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 테크노밸리         | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 과 목           | 취득원가의 변동내용           |                      |          |                      | 감가상각총당금<br>누계액       | 미상각<br>기말잔액          |
|               | 기초이월액                | 당기취득                 | 처분및폐기    | 기말잔액                 |                      |                      |
| <b>집기비품</b>   | <b>3,364,880,541</b> | <b>8,972,728</b>     | <b>-</b> | <b>3,373,853,269</b> | <b>3,025,085,709</b> | <b>348,767,560</b>   |
| 산학협력단         | 3,342,127,590        | -                    | -        | 3,342,127,590        | 3,003,968,850        | 338,158,740          |
| 동의분석센터        | 18,832,951           | 8,972,728            | -        | 27,805,679           | 17,803,187           | 10,002,492           |
| 스포츠재활센터       | 3,770,000            | -                    | -        | 3,770,000            | 3,168,672            | 601,328              |
| 테크노밸리         | 150,000              | -                    | -        | 150,000              | 145,000              | 5,000                |
| 지역사회          | -                    | 9,598,600            | -        | 9,598,600            | 1,115,502            | 8,483,098            |
| (국고보조금-지역)    | -                    | (9,598,600)          | -        | (9,598,600)          | (1,115,502)          | (8,483,098)          |
| <b>기타유형자산</b> | <b>2,411,735,810</b> | <b>1,743,369,760</b> | <b>-</b> | <b>4,155,105,570</b> | <b>966,139,244</b>   | <b>3,188,966,326</b> |
| 산학협력단         | 2,411,735,810        | 1,743,369,760        | -        | 4,155,105,570        | 966,139,244          | 3,188,966,326        |
| 동의분석센터        | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 스포츠재활센터       | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 테크노밸리         | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 건설중인자산        | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 산학협력단         | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 동의분석센터        | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 스포츠재활센터       | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |
| 테크노밸리         | -                    | -                    | -        | -                    | -                    | -                    |

| 계          | 33,295,206,609 | 3,925,232,360 | 385,006,750 | 36,835,432,219 | 29,131,488,430 | 7,703,943,789 |
|------------|----------------|---------------|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 산학협력단      | 31,441,833,723 | 3,814,250,540 | 385,006,750 | 34,871,077,513 | 27,425,185,593 | 7,445,891,920 |
| 동의분석센터     | 1,677,058,645  | 110,810,001   | -           | 1,787,868,646  | 1,523,346,130  | 264,522,516   |
| (국고보조금-분석) | (24,366,667)   | -             | -           | (24,366,667)   | (6,800,000)    | (17,566,667)  |
| 스포츠재활센터    | 176,574,543    | -             | -           | 176,574,543    | 159,964,582    | 16,609,961    |
| (국고보조금-재활) | (28,770,908)   | 0             | -           | (28,770,908)   | (15,199,695)   | (13,571,213)  |
| 테크노밸리      | 52,877,273     | 171,819       | -           | 53,049,092     | 44,991,820     | 8,057,272     |
| 지역사회       | -              | 36,182,100    | -           | 36,182,100     | 4,413,846      | 31,768,254    |
| (국고보조금-지역) | -              | (36,182,100)  | -           | (36,182,100)   | (4,413,846)    | (31,768,254)  |

2) 전 기

(단위 : 원)

| 과 목           | 취득원가의 변동내용            |                      |                    |                       | 감가상각충당금<br>누계액        | 미상각<br>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)    | 0                     | -                    | -                  | 0                     | 0                     | -                    |
| 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            | 0                    | -                  | 52,727,273            | 34,272,728            | 18,454,545           |
| 지역사회          | -                     | -                    | -                  | -                     | -                     | -                    |
| (국고보조금-지역)    | -                     | -                    | -                  | 0                     | -                     | 0                    |
| <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>    |
| 동의분석센터        | 205,212,114           | -                    | -                  | 205,212,114           | 125,576,631           | 79,635,483           |
| (국고보조금-분석)    | (31,166,667)          | 0                    | -                  | (31,166,667)          | (6,800,000)           | (24,366,667)         |
| 스포츠재활센터       |                       |                      |                    | -                     |                       | -                    |
| 테크노밸리         |                       |                      |                    | -                     |                       | -                    |
| <b>기타시설장치</b> | <b>136,111,636</b>    | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>136,111,636</b>    | <b>133,136,636</b>    | <b>2,975,000</b>     |
| 동의분석센터        | 136,111,636           | -                    | -                  | 136,111,636           | 133,136,636           | 2,975,000            |
| <b>집기비품</b>   | <b>3,363,541,841</b>  | <b>1,338,700</b>     | <b>-</b>           | <b>3,364,880,541</b>  | <b>2,494,726,592</b>  | <b>870,153,949</b>   |
| 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               |

|               |                       |                      |                    |                       |                       |                      |
|---------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 지역사회          | -                     | -                    | -                  | -                     | -                     | -                    |
| (국고보조금-지역)    | -                     | -                    | -                  | 0                     | -                     | 0                    |
| <b>기타유형자산</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> |
| 산학협력단         | 943,855,810           | 1,467,880,000        | -                  | 2,411,735,810         | 340,754,914           | 2,070,980,896        |
| 과 목           | 취득원가의 변동내용            |                      |                    |                       | 감가상각충당금<br>누계액        | 미상각<br>기말잔액          |
|               | 기초이월액                 | 당기취득                 | 처분및폐기              | 기말잔액                  |                       |                      |
| <b>계</b>      | <b>31,328,245,893</b> | <b>2,813,568,682</b> | <b>868,444,328</b> | <b>33,273,370,247</b> | <b>26,742,709,091</b> | <b>6,530,661,156</b> |
| 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)          | 0                    | -                  | (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           |
| 지역사회          | -                     | -                    | -                  | -                     | -                     | -                    |
| (국고보조금-지역)    | -                     | -                    | -                  | -                     | -                     | -                    |

## 5. 퇴직급여충당금

(1) 퇴직급여충당부채 변동내용은 다음과 같습니다

| 구 분        | 퇴직급여충당부채    |             | 퇴직연금운용자산    |             |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|            | 당 기         | 전 기         | 당 기         | 전 기         |
| 기 초 잔 액    | 646,301,900 | 543,727,300 | 633,800,422 | 517,077,248 |
| 충당부채 설정액   | 121,509,038 | 124,774,700 | 93,879,322  | 138,923,274 |
| 퇴직금 지급액    | 13,282,278  | 22,200,100  | 11,337,233  | 22,200,100  |
| 기말 잔액      | 754,528,660 | 646,301,900 | 716,342,511 | 633,800,422 |
| 기말 퇴직금 소요액 | 754,528,660 | 646,301,900 | 716,342,511 | 633,800,422 |

(2) 퇴직연금운용자산의 내용

- 1) 근로자퇴직급여보장법 제12조에 기초한 확정급여형 퇴직연금규약에 따라 확정급여형퇴직연금제도를 실시하는 동의과학대학 산학협력단은 퇴직연금사업자인 대한생명보험주식회사와 법 제15조에서 정한 운용관리업무의 수행계약을 확정급여형 퇴직연금 운용관리계약을 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 전용되고 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          | 116,597,420          | 6,461,949          | 160,771,435        |
| 2017년    | 505,145,049          | 495,861,367          | -                  | 170,055,117        |
| 2018년    | 652,995,409          | 652,995,409          | -                  | 170,055,117        |
| 2019년    | 831,503,998          | 254,145,804          | -                  | 747,413,311        |
| 2020년    | 205,069,713          | -                    | 284,581,550        | 667,901,474        |
| <b>계</b> | <b>4,346,766,120</b> | <b>3,387,821,147</b> | <b>291,043,499</b> | <b>667,901,474</b> |

7. 운영수익과 보조금수익의 내용

(단위 : 원)

| 구 분             | 전기전수수익               | 당기 입금액                | 당기전수수익             | 당기수익금액                |
|-----------------|----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 정부연구수익(산학협력)    | -                    | 154,879,632           | -                  | 154,879,632           |
| 산업체연구수익(산학협력)   | -                    | 70,980,000            | -                  | 70,980,000            |
| 교육운영수익(산학협력)    | -                    | 656,927,020           | -                  | 656,927,020           |
| 지적재산이전수익        | -                    | 42,000,000            | -                  | 42,000,000            |
| 노하우이전수익         | -                    | -                     | -                  | -                     |
| 설비자산사용료수익       | -                    | -                     | -                  | -                     |
| 임대료수익           | -                    | -                     | -                  | -                     |
| 기타산학협력수익        | -                    | 12,669,272            | -                  | 12,669,272            |
| <b>산학협력수익 계</b> | <b>-</b>             | <b>937,455,924</b>    | <b>-</b>           | <b>937,455,924</b>    |
| 정부연구수익(지원금)     | 6,500,000            | - 6,500,000           | -                  | -                     |
| 산업체연구수익(지원금)    | -                    | -                     | -                  | -                     |
| 교육운영수익(지원금)     | 853,217,350          | 8,002,361,076         | 725,495,450        | 8,130,082,976         |
| 기타지원금수익(지원금)    | 119,821,530          | 1,256,441,319         | 216,714,596        | 1,159,548,253         |
| <b>지원금수익 계</b>  | <b>979,538,880</b>   | <b>9,252,302,395</b>  | <b>942,210,046</b> | <b>9,289,631,229</b>  |
| 산학협력연구수익(간접비)   | 6,563,950            | 2,073,750             | -                  | 8,637,700             |
| 교육운영수익(간접비)     | -                    | -                     | -                  | -                     |
| 기타산학협력수익(간접비)   | -                    | 1,408,000             | -                  | 1,408,000             |
| 연구수익(간접비)       | -                    | -                     | -                  | -                     |
| 교육운영수익(간접비)     | 23,308,400           | 50,928,000            | 43,361,400         | 30,875,000            |
| 기타지원금수익(간접비)    | -                    | 51,732,116            | -                  | 51,732,116            |
| <b>간접비수익 계</b>  | <b>29,872,350</b>    | <b>106,141,866</b>    | <b>43,361,400</b>  | <b>92,652,816</b>     |
| <b>계</b>        | <b>1,009,411,230</b> | <b>10,295,900,185</b> | <b>985,571,446</b> | <b>10,319,739,969</b> |

8. 지원금수익의 입금명세

(단위 : 원)

| 보조금의 종류 | 과제명                             | 수령일        | 금 액                | 연구책임자 |
|---------|---------------------------------|------------|--------------------|-------|
| 정부연구수익  | 시간강사지원사업(선종수-의료인공지능에 대한 형법적 고찰) | 2020-04-08 | (6,500,000)        |       |
|         | <b>소계</b>                       |            | <b>- 6,500,000</b> |       |

|         |  |            |                      |
|---------|--|------------|----------------------|
| 교육운영수익  | 2020년 P-TECH사업                         | 2020-03-20 | 290,477,000          |
|         | 2020년 유니테크(Uni-Tech)사업                 | 2020-03-27 | 193,125,000          |
|         | 2020년 전문대 재학생단계 일학습병행사업                | 2020-09-29 | 36,810,000           |
|         | 2020년 전문대학 혁신지원 사업                     | 2020-04-01 | 5,089,000,000        |
|         | 2020년 사외맞춤형 인력양성 선도전문대학(LINC+) 육성사업 사업 | 2020-04-02 | 1,045,000,000        |
|         | 2020년 대학연계 중소기업 인력양성사업                 | 2020-05-28 | 183,000,000          |
|         | 2020년 기술사관육성사업                         | 2020-06-26 | 198,572,000          |
|         | 2020년 청년취업아카데미                         | 수시         | 35,073,896           |
|         | 2020년 과정평가형 자격 교육훈련과정                  | 2020-06-10 | 43,000,000           |
|         | 2020년 BB21플러스(Brain Busan 21+) 사업      | 2020-08-31 | 42,000,000           |
|         | 2020년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE)            | 2020-09-11 | 704,616,000          |
|         | 2020년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE) 협의회 운영비    | 2020-09-23 | 150,000,000          |
|         | 대학 비대면 교육 긴급지원사업                       | 2020-11-04 | 190,000,000          |
|         | 2019년 기술사관육성사업                         | 2020-06-05 | (15,902,000)         |
|         | 2019년 대학연계 중소기업 인력양성사업                 | 2020-06-05 | (10,858,120)         |
|         | 2019년 유니테크(Uni-Tech)사업                 | 2020-06-25 | (48,883,634)         |
|         | 2019년 P-TECH사업                         | 2020-06-25 | (119,136,706)        |
|         | 2019년 전문대학 혁신지원 사업                     | 2020-05-27 | (960,000)            |
|         | 2019년 사외맞춤형 인력양성 선도전문대학(LINC+) 육성사업 사업 | 2020-06-02 | (2,572,360)          |
|         | <b>소계</b>                              |            | <b>8,002,361,076</b> |
| 기타지원금수익 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터                  | 수시         | 511,930,728          |
|         | 2021년 부산진구어린이급식관리지원센터                  | 수시         | 86,262,660           |
|         | 2020년 뿌리산업 전문인력 양성 CAM기술 경진대회 사업비      | 2020-05-26 | 8,800,000            |
|         | 2020 부산 OK일자리사업                        | 2020-05-29 | 80,641,510           |
|         | 2020년 기술사관육성사업-부산시                     | 2020-07-07 | 15,000,000           |

|  |   |            |                      |  |
|--|---|------------|----------------------|--|
|  | 2020년 대학 모바일 AI서브센터 사업                        | 2020-07-10 | 28,079,257           |  |
|  | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업                       | 수시         | 59,349,000           |  |
|  | 2020년 사외넷플링 간역업역 선도전문대학(LINC+) 육성사업<br>시연-부산시 | 2020-09-29 | 15,675,000           |  |
|  | 2020년 스마트공장 전문가 인력양성사업                        | 2020-05-14 | 27,600,000           |  |
|  | 코로나 전문인력양성과정(1기~4기)                           | 수시         | 13,130,084           |  |
|  | 코로나 전문인력양성과정(5기 A반)                           | 수시         | 150,316,980          |  |
|  | 코로나 전문인력양성과정(5기 B반)                           | 수시         | 150,723,480          |  |
|  | 코로나 전문인력양성과정(6기 A반)                           | 수시         | 84,605,200           |  |
|  | 코로나 전문인력양성과정(6기 B반)                           | 수시         | 24,427,920           |  |
|  | 2019년 기술사관육성사업-부산시                            | 2020-05-20 | (15,000)             |  |
|  | 2019년 뿌리산업 전문인력 양성 CAM기술 경진대회 사업비             | 2020-03-10 | (85,500)             |  |
|  | <b>소계</b>                                     |            | <b>1,256,441,319</b> |  |
|  | <b>합 계</b>                                    |            | <b>9,252,302,395</b> |  |

## 9. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단의 재무제표는 2021년 4월 19일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정입니다.

# 합산합계잔액시산표

## 합계잔액시산표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단

단위 : 원

| 잔 액                   |                       | 차 변               |                   |                    |                      |                       | 과 목                   | 대 변                   |                      |                    |                   |                   | 합 계                   | 잔 액                   |
|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
|                       |                       | 합 계               | DIT테크노벨리          | DIT스포츠험활센터         | 동의분석센터               | 산학단                   |                       | 산학단                   | 동의분석센터               | DIT스포츠험활센터         | DIT테크노벨리          |                   |                       |                       |
| 3,028,098,219         | 25,360,878,225        | 966,399,939       | 632,300,988       | 2,076,032,494      | 7,712,189,834        | 13,973,954,970        | 유 동 자 산               | 12,028,355,295        | 7,100,813,130        | 1,788,757,820      | 468,352,203       | 948,058,458       | 22,334,336,906        | 1,556,900             |
| 3,026,161,589         | 25,336,969,325        | 966,399,939       | 613,919,588       | 2,076,032,494      | 7,712,189,834        | 13,968,427,470        | 당 라 자 산               | 12,022,827,795        | 7,100,813,130        | 1,788,757,820      | 451,907,433       | 948,058,458       | 22,312,364,636        | 1,556,900             |
| 2,742,244,189         | 20,688,132,569        | 629,361,113       | 397,970,970       | 1,461,093,618      | 5,150,310,541        | 13,049,396,327        | 현 금 및 현 금 성 자 산       | 11,353,734,512        | 4,669,056,027        | 1,169,637,724      | 278,240,815       | 475,219,302       | 17,945,888,380        |                       |
| (151,750,990)         | 508,018,537           | 323,718,056       | -                 | 184,300,481        | -                    | -                     | ( 국 고 보 조 금 예 금 자 감 ) | -                     | 200,007,171          | -                  | -                 | 459,762,356       | 659,769,527           |                       |
| 87,105,780            | 3,001,850,741         | 13,076,800        | 200,114,000       | 418,015,000        | 2,370,644,941        | -                     | 매 출 채 권               | -                     | 2,335,261,161        | 408,575,000        | 157,832,000       | 13,076,800        | 2,914,744,961         |                       |
| -                     | -                     | -                 | -                 | -                  | -                    | -                     | ( 대 손 충 당 금 )         | -                     | 1,556,900            | -                  | -                 | -                 | 1,556,900             | 1,556,900             |
| 8,061,240             | 672,628,524           | 243,970           | -                 | -                  | 7,817,270            | 664,567,284           | 미 수 금                 | 664,567,284           | -                    | -                  | -                 | -                 | 664,567,284           |                       |
| 335,599,400           | 339,222,000           | -                 | -                 | 2,081,000          | 84,000,000           | 253,141,000           | 신 금                   | 3,622,600             | -                    | -                  | -                 | -                 | 3,622,600             |                       |
| 4,463,180             | 8,520,670             | -                 | -                 | -                  | 8,520,670            | -                     | 신 급 비 용               | -                     | 4,057,490            | -                  | -                 | -                 | 4,057,490             |                       |
| 46,970                | 107,510               | -                 | -                 | 8,390              | 26,670               | 72,450                | 신 급 범 인 세             | 44,810                | 11,810               | 3,920              | -                 | -                 | 60,540                |                       |
| 2,720                 | 7,160                 | -                 | -                 | -                  | 7,160                | 7,160                 | 지 방 소 득 세             | 4,440                 | -                    | -                  | -                 | -                 | 4,440                 |                       |
| 389,100               | 105,481,614           | -                 | 2,834,618         | 10,534,005         | 90,869,742           | 1,243,249             | 부 가 세 대 급 금           | 854,149               | 90,869,742           | 10,534,005         | 2,834,618         | -                 | 105,092,514           |                       |
| -                     | 13,000,000            | -                 | 13,000,000        | -                  | -                    | -                     | 받 을 어 음               | -                     | -                    | -                  | 13,000,000        | -                 | 13,000,000            |                       |
| <b>1,936,630</b>      | <b>23,908,900</b>     | <b>-</b>          | <b>18,381,400</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>5,527,500</b>      | <b>계 고 자 산</b>        | <b>5,527,500</b>      | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>16,444,770</b> | <b>-</b>          | <b>21,972,270</b>     | <b>-</b>              |
| 1,936,630             | 18,381,400            | -                 | 18,381,400        | -                  | -                    | -                     | 원 제 료                 | -                     | -                    | -                  | 16,444,770        | -                 | 16,444,770            |                       |
| -                     | 5,527,500             | -                 | -                 | -                  | -                    | 5,527,500             | 기 타 계 고 자 산           | 5,527,500             | -                    | -                  | -                 | -                 | 5,527,500             |                       |
| <b>37,460,185,903</b> | <b>38,380,874,435</b> | <b>40,595,946</b> | <b>53,049,092</b> | <b>191,774,238</b> | <b>1,794,668,646</b> | <b>36,300,786,513</b> | <b>비 유 동 자 산</b>      | <b>28,319,460,584</b> | <b>1,547,712,797</b> | <b>188,735,490</b> | <b>44,991,820</b> | <b>40,595,946</b> | <b>30,141,496,637</b> | <b>29,220,808,105</b> |
| <b>535,225,000</b>    | <b>659,451,900</b>    | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>659,451,900</b>    | <b>무 자 자 산</b>        | <b>124,226,900</b>    | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>124,226,900</b>    | <b>-</b>              |
| 535,225,000           | 659,451,900           | -                 | -                 | -                  | -                    | 659,451,900           | 출 자 금                 | 124,226,900           | -                    | -                  | -                 | -                 | 124,226,900           |                       |
| <b>36,924,751,894</b> | <b>37,721,178,935</b> | <b>40,595,946</b> | <b>53,049,092</b> | <b>191,774,238</b> | <b>1,794,668,646</b> | <b>35,641,091,013</b> | <b>유 행 자 산</b>        | <b>28,195,199,093</b> | <b>1,547,712,797</b> | <b>188,735,490</b> | <b>44,991,820</b> | <b>40,595,946</b> | <b>30,017,235,146</b> | <b>29,220,808,105</b> |
| 29,044,870,705        | 29,429,877,455        | 26,583,500        | 52,899,092        | 172,804,543        | 1,418,739,217        | 27,758,851,103        | 기 계 기 구               | 385,006,750           | -                    | -                  | -                 | -                 | 385,006,750           |                       |
| -                     | 18,498,039            | 3,298,344         | -                 | 15,199,695         | -                    | -                     | ( 국 고 보 조 금 )         | -                     | -                    | 28,770,908         | -                 | -                 | 26,583,500            | 36,856,369            |
| -                     | 385,006,750           | -                 | -                 | -                  | -                    | 385,006,750           | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | 23,840,084,249        | 1,221,688,860        | 156,795,910        | 44,846,820        | 3,298,344         | 25,266,714,183        | 24,881,707,433        |
| 205,212,114           | 205,212,114           | -                 | -                 | -                  | 205,212,114          | -                     | 차 량 운 반 구             | -                     | -                    | -                  | -                 | -                 | -                     | -                     |
| -                     | 6,800,000             | -                 | -                 | -                  | 6,800,000            | -                     | ( 국 고 보 조 금 )         | -                     | 24,366,667           | -                  | -                 | -                 | 24,366,667            | 17,566,667            |
| -                     | -                     | -                 | -                 | -                  | -                    | -                     | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | -                     | 148,617,447          | -                  | -                 | -                 | 148,617,447           | 148,617,447           |
| 136,111,636           | 136,111,636           | -                 | -                 | -                  | 136,111,636          | -                     | 시 설 장 치               | -                     | -                    | -                  | -                 | -                 | -                     | -                     |
| -                     | -                     | -                 | -                 | -                  | -                    | -                     | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | -                     | 135,236,636          | -                  | -                 | -                 | 135,236,636           | 135,236,636           |
| 3,383,451,869         | 3,383,451,869         | 9,598,600         | 150,000           | 3,770,000          | 27,805,679           | 3,342,127,590         | 컴 기 비 품               | -                     | -                    | -                  | -                 | -                 | -                     | -                     |
| -                     | 1,115,502             | 1,115,502         | -                 | -                  | -                    | -                     | ( 국 고 보 조 금 )         | -                     | -                    | -                  | -                 | 9,598,600         | 9,598,600             | 8,483,098             |
| -                     | -                     | -                 | -                 | -                  | -                    | -                     | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | 3,003,968,850         | 17,803,187           | 3,168,672          | 145,000           | 1,115,502         | 3,026,201,211         | 3,026,201,211         |
| 4,155,105,570         | 4,155,105,570         | -                 | -                 | -                  | -                    | 4,155,105,570         | 기 타 유 형 자 산           | -                     | -                    | -                  | -                 | -                 | -                     | -                     |
| -                     | -                     | -                 | -                 | -                  | -                    | -                     | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | 966,139,244           | -                    | -                  | -                 | -                 | 966,139,244           | 966,139,244           |
| <b>209,009</b>        | <b>243,600</b>        | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>243,600</b>        | <b>무 행 자 산</b>        | <b>34,591</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>34,591</b>         | <b>-</b>              |
| 209,009               | 243,600               | -                 | -                 | -                  | -                    | 243,600               | 지 적 재 산 권             | 34,591                | -                    | -                  | -                 | -                 | 34,591                |                       |

| 차 변            |                |               |             |               |                |                | 과 목                             | 대 변            |                |               |             |               |                |                |
|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 잔 액            | 합 계            | 세상세 항목별 상세내역  | DIT테크노벨리    | DIT소프트개발센터    | 동의분석센터         | 산학단            |                                 | 산학단            | 동의분석센터         | DIT소프트개발센터    | DIT테크노벨리    | 세상세 항목별 상세내역  | 합 계            | 잔 액            |
| 40,488,284,122 | 63,741,752,680 | 1,006,995,885 | 685,350,080 | 2,287,806,732 | 9,506,858,480  | 50,274,741,483 | 자 산 총 계                         | 40,347,815,879 | 8,648,525,927  | 1,977,493,310 | 513,344,023 | 988,654,404   | 52,475,833,543 | 29,222,265,005 |
| -              | 1,090,631,606  | 40,516,620    | 21,966,410  | 128,077,305   | 397,272,489    | 502,798,782    | 유 동 부 채                         | 1,501,182,684  | 413,590,711    | 141,216,974   | 23,506,710  | 54,944,550    | 2,134,441,629  | 1,043,810,023  |
|                | 404,896,970    | 17,575,240    | 234,800     | 24,904,410    | 51,839,215     | 310,343,305    | 미 지 급 금                         | 311,032,561    | 54,216,695     | 26,920,650    | 234,800     | 19,462,620    | 411,867,326    | 6,970,356      |
|                | 39,963,362     | 15,389,600    | -           | 900,000       | 23,673,762     | -              | 수 금                             | -              | 26,196,522     | 900,000       | -           | 26,740,000    | 53,836,522     | 13,873,160     |
|                | 137,996,740    | 6,261,610     | 4,599,300   | 24,528,550    | 72,479,360     | 30,127,920     | 예 수 금                           | 30,127,920     | 78,459,810     | 26,868,210    | 4,984,450   | 7,451,760     | 147,892,150    | 9,895,410      |
|                | 214,332,920    | 1,290,170     | 3,794,510   | 37,264,880    | 21,856,260     | 150,127,100    | 제 세 예 수 금                       | 159,450,300    | 21,856,260     | 41,066,930    | 4,310,460   | 1,290,170     | 227,974,120    | 13,641,200     |
|                | 293,441,614    | -             | 13,337,800  | 40,479,465    | 227,423,892    | 12,200,457     | 부 가 세 예 수 금                     | 15,000,457     | 232,861,424    | 45,461,184    | 13,977,000  | -             | 307,300,065    | 13,858,451     |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 신 수 수 익                         | 985,571,446    | -              | -             | -           | -             | 985,571,446    | 985,571,446    |
| 716,342,511    | 740,962,022    | -             | 24,700,494  | 107,901,655   | 505,201,799    | 103,158,074    | 비 유 동 부 채                       | 107,360,676    | 531,517,695    | 114,132,300   | 26,137,500  | -             | 779,148,171    | 754,528,660    |
|                | 13,282,278     | -             | -           | -             | 1,945,045      | 11,337,233     | 퇴 직 급 여 총 당 금                   | 96,023,443     | 531,517,695    | 114,132,300   | 26,137,500  | -             | 767,810,938    | 754,528,660    |
| 716,342,511    | 727,679,744    | -             | 24,700,494  | 107,901,655   | 503,256,754    | 91,820,841     | 퇴 직 연 금 운 용 자 산                 | 11,337,233     | -              | -             | -           | -             | 11,337,233     | -              |
| 716,342,511    | 1,831,593,628  | 40,516,620    | 46,666,904  | 235,978,960   | 902,474,288    | 605,956,856    | 부 채 총 계                         | 1,608,543,360  | 945,108,406    | 255,349,274   | 49,644,210  | 54,944,550    | 2,913,589,800  | 1,798,338,683  |
| -              | 124,226,900    | -             | 4,800,000   | 119,426,900   | -              | -              | I . 출 연 기 본 금                   | -              | 3,500,000      | 144,626,900   | 179,600,000 | -             | 327,726,900    | 203,500,000    |
|                | 124,226,900    | -             | 4,800,000   | 119,426,900   | -              | -              | 출 연 기 본 금                       | -              | 3,500,000      | 144,626,900   | 179,600,000 | -             | 327,726,900    | 203,500,000    |
| -              | 447,180,818    | -             | 23,760,473  | -             | 423,420,345    | -              | II . 적 립 금                      | -              | 825,565,667    | 265,766,152   | 6,461,949   | -             | 1,097,783,768  | 650,602,950    |
|                | 291,043,499    | -             | 6,461,949   | -             | 284,581,550    | -              | 고 유 목 적 사 업 준 비 금               | -              | 686,716,872    | 265,766,152   | 6,461,949   | -             | 958,944,973    | 667,901,474    |
|                | 156,137,319    | -             | 17,298,524  | -             | 138,838,795    | -              | 비 처 분 이 익 잉 여 금 ( 비 처 리 결 산 금 ) | -              | 138,838,795    | -             | -           | -             | 138,838,795    | 17,298,524     |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | III . 차 기 이 월 운 영 차 손 익         | 7,469,860,455  | -              | -             | -           | -             | 7,469,860,455  | 7,469,860,455  |
| -              | -              | -             | -           | 19,719,670    | -              | -              | (1) 차 기 이 월 운 영 차 손 익           | 7,469,860,455  | -              | -             | -           | -             | 7,469,860,455  | 7,469,860,455  |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 전 기 이 월 운 영 차 손 익               | 7,469,860,455  | -              | -             | -           | -             | 7,469,860,455  | 7,469,860,455  |
| -              | 571,407,718    | -             | 28,560,473  | 119,426,900   | 423,420,345    | -              | 기 본 금 총 계                       | 7,469,860,455  | 829,065,667    | 410,393,052   | 186,061,949 | -             | 8,896,371,123  | 8,323,963,405  |
| 716,342,511    | 2,403,001,346  | 40,516,620    | 75,227,377  | 355,405,860   | 1,325,894,633  | 605,956,856    | 부 채 와 기 본 금 총 계                 | 9,078,403,815  | 1,774,164,073  | 665,742,326   | 235,706,169 | 54,944,550    | 11,808,960,923 | 10,122,302,088 |
| 41,204,626,633 | 66,144,754,006 | 1,047,512,505 | 760,577,457 | 2,623,212,592 | 10,832,753,113 | 50,880,698,339 | 대 차 대 조 표 총 계                   | 49,426,219,694 | 10,422,690,000 | 2,643,235,636 | 749,050,182 | 1,043,598,954 | 64,284,794,466 | 39,344,667,093 |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | I . 산 학 협 력 수 익                 | 937,455,924    | 2,134,656,021  | 373,423,162   | 114,070,000 | 13,076,800    | 3,572,681,907  | 3,572,681,907  |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | (1) 연 구 수 익                     | 225,859,632    | -              | -             | -           | -             | 225,859,632    | 225,859,632    |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 첨 부 연 구 수 익                     | 154,879,632    | -              | -             | -           | -             | 154,879,632    | 154,879,632    |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 산 업 체 연 구 수 익                   | 70,980,000     | -              | -             | -           | -             | 70,980,000     | 70,980,000     |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | (2) 교 육 운 영 수 익                 | 656,927,020    | -              | -             | -           | -             | 656,927,020    | 656,927,020    |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 교 육 운 영 수 익                     | 656,927,020    | -              | -             | -           | -             | 656,927,020    | 656,927,020    |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | (3) 기 술 이 전 수 익                 | 42,000,000     | -              | -             | -           | -             | 42,000,000     | 42,000,000     |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 지 식 재산 권 이 전 수 익                | 42,000,000     | -              | -             | -           | -             | 42,000,000     | 42,000,000     |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | (6) 기 타 산 학 협 력 수 익             | 12,669,272     | 2,134,656,021  | 373,423,162   | 114,070,000 | 13,076,800    | 2,647,895,255  | 2,647,895,255  |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 기 타 산 학 협 력 수 익                 | 12,669,272     | 2,134,656,021  | 373,423,162   | 114,070,000 | 13,076,800    | 2,647,895,255  | 2,647,895,255  |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | II . 지 원 금 수 익                  | 9,289,631,229  | -              | 184,299,856   | -           | 287,532,800   | 9,761,463,885  | 9,761,463,885  |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | (2) 교 육 운 영 수 익                 | 8,130,082,976  | -              | -             | -           | -             | 8,130,082,976  | 8,130,082,976  |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 교 육 운 영 수 익                     | 8,130,082,976  | -              | -             | -           | -             | 8,130,082,976  | 8,130,082,976  |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | (8) 기 타 지 원 금 수 익               | 1,159,548,253  | -              | 184,299,856   | -           | 287,532,800   | 1,631,380,909  | 1,631,380,909  |
|                | -              | -             | -           | -             | -              | -              | 기 타 지 원 금 수 익                   | 1,159,548,253  | -              | 184,299,856   | -           | 287,532,800   | 1,631,380,909  | 1,631,380,909  |
| -              | -              | -             | -           | -             | -              | -              | III . 간 접 비 수 익                 | 92,652,816     | -              | -             | -           | -             | 92,652,816     | 92,652,816     |

|               |               | 차 별  |          |            |        |               | 과 목                       | 대 별            |               |             |             |             |                |                |
|---------------|---------------|------|----------|------------|--------|---------------|---------------------------|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| 잔 액           | 합 계           | 세비서리 | DIT테크노벨리 | DIT스포츠개발센터 | 동의분석센터 | 산학단           |                           | 산학단            | 동의분석센터        | DIT스포츠개발센터  | DIT테크노벨리    | 세비서리        | 합 계            | 잔 액            |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | (1) 산 학 협 력 수 익           | 10,045,700     | -             | -           | -           | -           | 10,045,700     | 10,045,700     |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 산 학 협 력 연 구 수 익           | 8,637,700      | -             | -           | -           | -           | 8,637,700      | 8,637,700      |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 기 타 산 학 협 력 수 익           | 1,408,000      | -             | -           | -           | -           | 1,408,000      | 1,408,000      |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | (2) 지 원 금 수 익             | 82,607,116     | -             | -           | -           | -           | 82,607,116     | 82,607,116     |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 지 원 금 교 육 운 영 수 익         | 30,875,000     | -             | -           | -           | -           | 30,875,000     | 30,875,000     |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 기 타 지 원 금 수 익             | 51,732,116     | -             | -           | -           | -           | 51,732,116     | 51,732,116     |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | Ⅲ . 전 입 및 기 부 금 수 익       | 301,570,999    | -             | -           | -           | -           | 301,570,999    | 301,570,999    |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | (1) 전 입 금 수 익             | 291,043,499    | -             | -           | -           | -           | 291,043,499    | 291,043,499    |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 학 교 기 업 전 입 금             | 291,043,499    | -             | -           | -           | -           | 291,043,499    | 291,043,499    |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | (2) 기 부 금 수 익             | 10,527,500     | -             | -           | -           | -           | 10,527,500     | 10,527,500     |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 일 반 기 부 금                 | 10,527,500     | -             | -           | -           | -           | 10,527,500     | 10,527,500     |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | Ⅳ . 운 영 외 수 익             | 6,026,993      | 291,035,697   | 7,112,938   | 6,741,299   | 1,045       | 310,917,972    | 310,917,972    |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | (1) 운 영 외 수 익             | 6,026,993      | 291,035,697   | 7,112,938   | 6,741,299   | 1,045       | 310,917,972    | 310,917,972    |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 이 차 수 익                   | 562,850        | 107,981       | 34,519      | 9,178       | 1,045       | 715,573        | 715,573        |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 고유목적사업준비금환입액              | -              | 284,581,550   | -           | 6,461,949   | -           | 291,043,499    | 291,043,499    |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 기 타 운 영 외 수 익             | 5,464,143      | 6,346,166     | 7,078,419   | 270,172     | -           | 19,158,900     | 19,158,900     |
| -             | -             | -    | -        | -          | -      | -             | 운 영 수 익 총 계               | 10,627,337,961 | 2,425,691,718 | 564,835,966 | 120,811,299 | 300,610,645 | 14,039,287,579 | 14,039,287,579 |
| 503,166,681   | 503,166,681   | -    | -        | -          | -      | 503,166,681   | I . 산 학 협 력 비             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 225,278,534   | 225,278,534   | -    | -        | -          | -      | 225,278,534   | (1) 산 학 협 력 연 구 비         | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 57,150,000    | 57,150,000    | -    | -        | -          | -      | 57,150,000    | 인 건 비                     | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 127,644,749   | 127,644,749   | -    | -        | -          | -      | 127,644,749   | 연 구 시 설 . 장 비 비           | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 16,042,794    | 16,042,794    | -    | -        | -          | -      | 16,042,794    | 연 구 활 동 비                 | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 8,540,991     | 8,540,991     | -    | -        | -          | -      | 8,540,991     | 연 구 재 료 비                 | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 15,900,000    | 15,900,000    | -    | -        | -          | -      | 15,900,000    | 연 구 수 당                   | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 245,438,875   | 245,438,875   | -    | -        | -          | -      | 245,438,875   | (2) 교 육 운 영 비             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 168,421,670   | 168,421,670   | -    | -        | -          | -      | 168,421,670   | 인 건 비                     | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 7,450,000     | 7,450,000     | -    | -        | -          | -      | 7,450,000     | 교 육 과 정 개 발 비             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 69,567,205    | 69,567,205    | -    | -        | -          | -      | 69,567,205    | 기 타 교 육 운 영 비             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 19,780,000    | 19,780,000    | -    | -        | -          | -      | 19,780,000    | (3) 거 록 계 산 연 운 영 . 이 전 비 | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 13,010,000    | 13,010,000    | -    | -        | -          | -      | 13,010,000    | 지 적 계 산 권 운 영 . 이 전 비     | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 6,770,000     | 6,770,000     | -    | -        | -          | -      | 6,770,000     | 산 학 협 력 보 상 금             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 12,669,272    | 12,669,272    | -    | -        | -          | -      | 12,669,272    | (5) 기 타 산 학 협 력 비         | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 12,669,272    | 12,669,272    | -    | -        | -          | -      | 12,669,272    | 기 타 산 학 협 력 비             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 4,964,029,854 | 4,964,029,854 | -    | -        | -          | -      | 4,964,029,854 | Ⅱ . 지 원 금 사 업 비           | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 4,190,622,126 | 4,190,622,126 | -    | -        | -          | -      | 4,190,622,126 | (2) 교 육 운 영 비             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 989,790,280   | 989,790,280   | -    | -        | -          | -      | 989,790,280   | 인 건 비                     | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 180,836,140   | 180,836,140   | -    | -        | -          | -      | 180,836,140   | 교 육 과 정 개 발 비             | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 165,028,200   | 165,028,200   | -    | -        | -          | -      | 165,028,200   | 장 학 금                     | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |
| 907,354,408   | 907,354,408   | -    | -        | -          | -      | 907,354,408   | 실 험 실 습 비                 | -              | -             | -           | -           | -           | -              | -              |

| 잔액                   | 합계                   | 차변                 |                   |                    |                      |                      | 과목               | 대변  |        |            |          |   | 합계 | 잔액 |
|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------|-----|--------|------------|----------|---|----|----|
|                      |                      | 세비서리               | DIT테크노벨리          | DIT소프트개발센터         | 동의분석센터               | 산학단                  |                  | 산학단 | 동의분석센터 | DIT소프트개발센터 | DIT테크노벨리 |   |    |    |
| 1,947,613,098        | 1,947,613,098        |                    |                   |                    |                      | 1,947,613,098        | 기타교육운영비          | -   |        |            |          |   | -  |    |
| <b>773,407,728</b>   | <b>773,407,728</b>   | -                  | -                 | -                  | -                    | <b>773,407,728</b>   | (3) 기타지원금사업비     | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| 773,407,728          | 773,407,728          |                    |                   |                    |                      | 773,407,728          | 기타지원금사업비         | -   |        |            |          |   | -  |    |
| <b>22,763,160</b>    | <b>22,763,160</b>    | -                  | -                 | -                  | -                    | <b>22,763,160</b>    | III. 간접사업비       | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| <b>19,719,670</b>    | <b>19,719,670</b>    | -                  | -                 | -                  | -                    | <b>19,719,670</b>    | (2) 연구지원비        | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| 19,719,670           | 19,719,670           |                    |                   |                    |                      | 19,719,670           | 2. 사업단 또는 연구단운영비 | -   |        |            |          |   | -  |    |
| <b>3,043,490</b>     | <b>3,043,490</b>     | -                  | -                 | -                  | -                    | <b>3,043,490</b>     | (3) 성과활용지원비      | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| 3,043,490            | 3,043,490            |                    |                   |                    |                      | 3,043,490            | 2. 지식재산권출원·등록비   | -   |        |            |          |   | -  |    |
| <b>98,965,348</b>    | <b>98,965,348</b>    | -                  | <b>98,965,348</b> | -                  | -                    | -                    | III. 배출원가        | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| 98,965,348           | 98,965,348           |                    | 98,965,348        |                    |                      |                      | 제품배출원가           | -   |        |            |          |   | -  |    |
| <b>5,845,643,618</b> | <b>5,845,643,618</b> | <b>296,697,094</b> | <b>2,756,727</b>  | <b>504,325,127</b> | <b>1,730,118,694</b> | <b>3,311,745,976</b> | III. 일반관리비       | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| <b>5,845,643,618</b> | <b>5,845,643,618</b> | <b>296,697,094</b> | <b>2,756,727</b>  | <b>504,325,127</b> | <b>1,730,118,694</b> | <b>3,311,745,976</b> | (1) 일반관리비        | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| 1,769,412,031        | 1,769,412,031        | 95,612,420         | -                 | 310,596,600        | 736,222,910          | 626,980,101          | 교직원보수            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 93,357,680           | 93,357,680           | 7,775,400          | -                 | 24,154,000         | 61,428,280           |                      | 상여금              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 18,624,400           | 18,624,400           | 10,326,000         | -                 | 2,880,000          | 5,418,400            |                      | 제수당              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 106,927,275          | 106,927,275          | -                  | -                 | 29,850,380         | 77,076,895           |                      | 퇴직금              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 65,606,959           | 65,606,959           | 5,034,440          | -                 | 12,478,550         | 48,093,969           |                      | 복리후생비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 10,639,400           | 10,639,400           | 4,250,000          | -                 | 1,289,800          | 5,099,600            |                      | 여비교통비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 11,223,589           | 11,223,589           | 742,117            | -                 | 31,080             | 10,450,392           |                      | 통신비              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 6,135,140            | 6,135,140            | 6,135,140          | -                 |                    |                      |                      | 수도광열비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 430,000              | 430,000              | 70,000             | -                 | 360,000            |                      |                      | 교육훈련비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 418,393,310          | 418,393,310          | 135,062,597        | -                 | 19,724,254         | 263,606,459          |                      | 소모품비             | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 30,926,837           | 30,926,837           | 15,563,200         | -                 |                    | 15,363,637           |                      | 건축물관리비           | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 18,000,000           | 18,000,000           | -                  | -                 | 18,000,000         |                      |                      | 임차료              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 7,553,920            | 7,553,920            | 1,391,420          | -                 | 6,162,500          |                      |                      | 회의비              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 45,579,234           | 45,579,234           | 3,591,700          | 2,756,727         | 21,857,633         | 17,373,174           |                      | 지급수수료            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 48,119,130           | 48,119,130           | 3,111,210          | -                 | 9,587,270          | 35,420,650           |                      | 세금과공과            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 2,741,380,226        | 2,741,380,226        | -                  | -                 | 16,411,240         | 62,417,459           | 2,662,551,527        | 감가상각비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 303,300              | 303,300              | -                  | -                 |                    | 303,300              |                      | 대손상각비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 24,445,053           | 24,445,053           | 1,349,600          | -                 | 20,499,999         | 2,595,454            |                      | 홍보비              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 11,633,303           | 11,633,303           | 358,930            | -                 | 340,000            | 10,934,373           |                      | 수선비              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 33,186,760           | 33,186,760           | 1,922,920          | -                 | 6,307,310          | 24,956,530           |                      | 보험료              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 24,852,870           | 24,852,870           | -                  | -                 |                    | 24,852,870           |                      | 차량유지비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 329,330,709          | 329,330,709          | 4,400,000          | -                 |                    | 324,930,709          |                      | 용역비              | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 7,368,144            | 7,368,144            | -                  | -                 | 3,794,511          | 3,573,633            |                      | 기타관리운영비          | -   |        |            |          |   | -  |    |
| 22,214,348           | 22,214,348           | -                  | -                 |                    |                      | 22,214,348           | 일반제경비            | -   |        |            |          |   | -  |    |
| <b>388,297,429</b>   | <b>388,297,429</b>   | -                  | <b>7,561,949</b>  | <b>80,533,873</b>  | <b>285,509,911</b>   | <b>14,691,696</b>    | IV 운영외비용         | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| <b>388,297,429</b>   | <b>388,297,429</b>   | -                  | <b>7,561,949</b>  | <b>80,533,873</b>  | <b>285,509,911</b>   | <b>14,691,696</b>    | (1) 운영외비용        | -   | -      | -          | -        | - | -  | -  |
| 82,526,510           | 82,526,510           | -                  | 1,100,000         | 80,526,510         | 900,000              |                      | 현장실습비            | -   |        |            |          |   | -  |    |

| 차 별                   |                       |                      |                    |                      |                       |                       | 과 목                | 대 별            |                |               |             |                   |                |                |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-------------------|----------------|----------------|
| 잔 액                   | 합 계                   | 세무처리 방법상 수익세외소득금액    | DIT테크노벨리           | DIT소프트개발센터           | 동의분석센터                | 산학단                   |                    | 산학단            | 동의분석센터         | DIT소프트개발센터    | DIT테크노벨리    | 세무처리 방법상 수익세외소득금액 | 합 계            | 잔 액            |
| 291,043,499           | 291,043,499           | -                    | 6,461,949          | -                    | 284,581,550           | -                     | 산 학 단 전 출 금        | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 14,727,420            | 14,727,420            | -                    | -                  | 7,363                | 28,361                | 14,691,696            | 기 타 운 영 외 비 용      | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 356,461,949           | 356,461,949           | -                    | -                  | -                    | -                     | 356,461,949           | VI . 학 교 회 계 전 출 금 | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 356,461,949           | 356,461,949           | -                    | -                  | -                    | -                     | 356,461,949           | 학 교 회 계 전 출 금      | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| <b>12,179,328,039</b> | <b>12,179,328,039</b> | <b>296,697,094</b>   | <b>109,284,024</b> | <b>584,859,000</b>   | <b>2,015,628,605</b>  | <b>9,172,859,316</b>  | 운 영 비 용 합 계        | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 16,444,770            | 16,444,770            | -                    | 16,444,770         | -                    | -                     | -                     | 원 계 료 비            | -              | -              | -             | 16,444,770  | -                 | 16,444,770     | -              |
| 16,444,770            | 16,444,770            | -                    | 16,444,770         | -                    | -                     | -                     | 노 무 비              | -              | -              | -             | 58,761,900  | -                 | 58,761,900     | -              |
| -                     | <b>58,761,900</b>     | -                    | <b>58,761,900</b>  | -                    | -                     | -                     | 급 직 급 여            | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 53,874,400            | 53,874,400            | -                    | 53,874,400         | -                    | -                     | -                     | 퇴 직 급 여            | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 4,887,500             | 4,887,500             | -                    | 4,887,500          | -                    | -                     | -                     | 경 상 비              | -              | -              | -             | 23,758,678  | -                 | 23,758,678     | -              |
| <b>23,758,678</b>     | <b>23,758,678</b>     | -                    | <b>23,758,678</b>  | -                    | -                     | -                     | 감 가 상 각 비          | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 10,604,092            | 10,604,092            | -                    | 10,604,092         | -                    | -                     | -                     | 수 선 비              | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 2,185,000             | 2,185,000             | -                    | 2,185,000          | -                    | -                     | -                     | 복 리 후 생 비          | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 1,938,480             | 1,938,480             | -                    | 1,938,480          | -                    | -                     | -                     | 여 비 교 통 비          | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 830,400               | 830,400               | -                    | 830,400            | -                    | -                     | -                     | 통 신 비              | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 1,929,000             | 1,929,000             | -                    | 1,929,000          | -                    | -                     | -                     | 세 금 과 공 과          | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 2,242,830             | 2,242,830             | -                    | 2,242,830          | -                    | -                     | -                     | 보 험 료              | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 987,240               | 987,240               | -                    | 987,240            | -                    | -                     | -                     | 지 급 수 수 료          | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 3,000,000             | 3,000,000             | -                    | 3,000,000          | -                    | -                     | -                     | 기 타 관 리 운 영 비      | -              | -              | -             | -           | -                 | -              | -              |
| 41,636                | 41,636                | -                    | 41,636             | -                    | -                     | -                     | 계 조                | -              | -              | -             | 98,965,348  | -                 | 98,965,348     | -              |
| <b>40,203,448</b>     | <b>98,965,348</b>     | -                    | <b>98,965,348</b>  | -                    | -                     | -                     | 운 영 비 용 총 계        | 10,627,337,961 | 2,425,691,718  | 564,835,956   | 219,776,647 | 300,610,645       | 14,138,252,927 | 14,039,287,579 |
| <b>12,179,328,039</b> | <b>12,278,293,387</b> | <b>296,697,094</b>   | <b>208,249,372</b> | <b>584,859,000</b>   | <b>2,015,628,605</b>  | <b>9,172,859,316</b>  | 합 계                | 60,053,557,655 | 12,848,381,718 | 3,208,071,592 | 968,826,829 | 1,344,209,599     | 78,423,047,393 | 53,383,954,672 |
| <b>53,383,954,672</b> | <b>78,423,047,393</b> | <b>1,344,209,599</b> | <b>968,826,829</b> | <b>3,208,071,592</b> | <b>12,848,381,718</b> | <b>60,053,557,655</b> |                    |                |                |               |             |                   |                |                |

# 감 사 보 고 서

# 감사보고서

동의과학대학교 총장  
동의과학대학교 산학협력단장 귀하

우리는 산학협력단 회계처리규칙 제37조의 규정에 의하여 동의과학대학교 산학협력단 회계의 2020 및 2019 회계연도 정관상의 운영위원회와 그 업무에 관한 사항 및 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 현금흐름표·운영계산서·운영차손익처분계산서 및 각 부속명세서를 감사하였습니다. 감사를 실시함에 있어 우리는 일반적인 회계감사기준을 준용하였습니다.

우리의 의견으로는 동의과학대학교 산학협력단회계의 2020 및 2019 양 회계연도 정관상의 운영위원회와 그 업무에 관한 사항은 적정하며, 별첨 재무제표는 산학협력단 회계처리규칙에 따라 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2021년 4월 22일

학교법인 동의학원

감사 강필수



감사 김진경



첨 부 자 료  
(대학평의원회 회의록)

# 동원과학기술대학교

## 제60차 대학평의원회 회의록



|                          |     |      |     |
|--------------------------|-----|------|-----|
| 회의소집통보일자 : 2021. 04. 12. |     |      |     |
| 의원정수                     | 11인 | 재적정수 | 11인 |

1. 일 시 : 2021년 04월 19일(월) 11:00
2. 장 소 : DIT 본관 2층 대회의실
3. 참석의원 : 10 명 (의장 서영호, 의원 김광필, 박규환, 장정현, 최문경, 이길홍, 노홍래, 윤희정, 인효준, 이승원)
4. 결석의원 : 1 명 (의원 이성울)
5. 참석교직원 : 3 명 (경리부 심성용 부장, 평생교육부 임동현 부장, 산학협력단 최장우 차장)
6. 안 건  
제1호 의안) 2020회계연도 교비회계 결산(안) 자문  
제2호 의안) 2020회계연도 산학협력단회계 결산(안) 심의  
제3호 의안) 2022학년도 미래융합학부 입학정원 조정(안) 심의  
제4호 의안) 대학평의원회 회의록 간서명 추천

### 7. 회의내용

#### 가. 개최

○ 서영호 의장이 대학평의원 11명의 재적의원 중 10명의 참석으로 회의 성립요건을 갖추었음을 확인하고, 제60차 대학평의원회 개최를 선언하다.

| <간서명> | 서영호 의장 | 박규환 의원 | 이승원 의원 |
|-------|--------|--------|--------|
|       |        |        |        |

나. 만건 심의

제1호 의안) 2020회계연도 교비회계 결산(안) 자문

- 경리부 심성용 부장이 2020회계연도 교비회계 결산(안)에 대하여 설명하다.
- 최문경 의원이 등록금회계 건축물관리비 집행률이 타 계정보다 낮음을 확인하여 이에 대한 설명을 요청하다.
- 경리부 심성용 부장이 최종 추정 예산 편성 시, 국고 사업 예산 연계 및 코로나-19로 인한 공사 지연으로 인하여 해당 계정 집행률이 떨어졌음을 설명하다.
- 박규환 의원이 전반적으로 당해연도의 비등록금회계 수입이 평년보다 떨어짐에 따라 이에 대한 기금 적립 운영안에 대해 질의하다.
- 기획부 홍성표 직원이 지난 제4차 기금운용심의회 심의에 따라, 등록금회계에서 차년도 이월가능한 상한(기타이월)을 제외한 재원은 건축기금으로, 비등록금회계 잔여 재원으로 퇴직기금 적립하여 기금운용하였다고 답변하다.
- 서영호 의장이 코로나-19 특별장학금 지급 현황에 대해 질의하다.
- 기획부 홍성표 직원이 코로나-19 특별장학금 지급을 위해 총 375,319 원원을 지급하였으며, 이중 실질적 지구 노력 분 190,319 원원, 기존 장학금 변경분 185,000 원원으로 해당 재원 조달 총괄, 실질적 지구 노력 재원 조달을 위한 교비 절감 세부 내역 및 각 절감 세부 사항에 대한 추후 경과에 대해 설명하다.
- 서영호 의장이 다른 질의사항이 없음을 확인하고 2020회계연도 교비회계 결산(안) 자문이 원안대로 통과되었음을 선언하다.

제2호 의안) 2020회계연도 산학협력단회계 결산(안) 심의

- 산학협력부 최장우 차장이 2020회계연도 산학협력단회계 결산(안) 주요내용에 대해 설명하다.
- 박규환 의원이 당해연도 교비회계 전출 규모에 대해 질의하다.
- 산학협력부 최장우 차장이 산학협력단에서 교비회계로의 전출규모를 설명하였

|       |   |   |   |
|-------|---|---|---|
| <간서명> | 서영호 의장  | 박규환 의원  | 이승원 의원  |
|       |  |  |  |

고, 기획부 흥성표 직원이 교비회계로의 전입금 대조 확인을 통해 당해연도 전출 규모에 대해 답변하다.

○ 서영호 의장이 다른 질의사항이 없음을 확인하고 안건에 동의를 구하다.

○ 전 의원이 2020회계연도 산학협력단회계 결산(안)에 대하여 동의하다. (찬성:10, 반대:0)

○ 서영호 의장이 산학협력단회계 결산(안) 심의가 통과되었음을 선언하다.

### 제3호 의안) 2022학년도 미래융합학부 입학정원 조정(안) 심의

○ 임동현 부장이 ‘대학의 평생교육체제 지원사업(LIFE사업)’ 추진 관련 2022학년도 미래융합학부 입학 정원 조정(안)에 대해 설명하다.

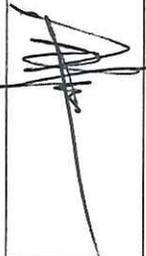
| 구분                      | 기준(2021학년도) |     |     | 변경(2022학년도) |     |     |
|-------------------------|-------------|-----|-----|-------------|-----|-----|
|                         | 정원내         | 정원외 | 소계  | 정원내         | 정원외 | 소계  |
| 부동산공유버즈니스과              | 15          | 10  | 25  | 25          | 5   | 30  |
| 사회복지요양서비스과              | 15          | 20  | 35  | 30          | 5   | 35  |
| 양조발효과                   | 15          | 5   | 20  | 15          | 5   | 20  |
| 헬스케어메니지먼트과<br>(헬스융합복지과) | 15          | 5   | 20  | 15          | 10  | 25  |
| 총계                      | 60          | 40  | 100 | 85          | 25  | 110 |

○ 박규환 의원이 헬스융합복지과 및 사회복지요양서비스과의 학과명 명칭 유사성에 따른 교과과정 중복 논란에 대한 가능성에 대해 질의하다.

○ 임동현 부장이 유연한 교육제도 움직임에 대응하기 위한 마이크로 디그리(Micro Degree)운영에 따라 해당 2개 과의 교과과정은 차이점이 있으나, 해당 내용에 대한 우려를 인지하고 추후 의견수렴을 통해 대안을 제시할 것을 답변하다.

○ 전 의원이 2022학년도 미래융합학부 입학정원 조정(안)에 대하여 동의하다. (찬성:10, 반대:0)

○ 서영호 의장이 2022학년도 미래융합학부 입학정원 조정(안) 심의가 통과되었음을 선언하다.

|       |   |   |   |
|-------|---|---|---|
| <간서명> | 서영호 의장  | 박규환 의원  | 이승원 의원  |
|       |  |  |  |

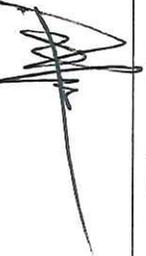
제4호 의안) 대학평의원회 회의록 간서명 추천

- 서영호 의장이 사립학교법 제18조2 제2항에 의거한 간서명 대표임원을 추천한다.
- 김광필 의원이 간서명 대표의원으로 서영호 의장, 박규환 의원, 이승원 의원을 추천하다.
- 전 의원이 간서명에 대하여 동의하다. (찬성 : 10명, 반대 : 0명)
- 서영호 의장이 제60차 대학평의원회 회의록의 간서명을 서영호 의장, 박규환 의원, 이승원 의원이 서명함을 선언하다.

라. 폐 회

- 서영호 의장이 폐회를 선언하다.

대통령  
의결

| <간서명> | 서영호 의장  | 박규환 의원  | 이승원 의원  |
|-------|---|---|---|
|       |  |  |  |

위 사실을 확인함.

2021. 04. 19.

동의과학대학교 대학평의원회

|     |     |      |
|-----|-----|------|
| 의 장 | 서영호 | (서명) |
| 의 원 | 박규환 | (서명) |
| 의 원 | 최만경 | (서명) |
| 의 원 | 정정현 | (서명) |
| 의 원 | 김광필 | (서명) |
| 의 원 | 이길홍 | (서명) |
| 의 원 | 노홍래 | (서명) |
| 의 원 | 윤희정 | (서명) |
| 의 원 | 이성울 | (서명) |
| 의 원 | 인효준 | (서명) |
| 의 원 | 이승원 | (서명) |

검인

이사본은 원본과 상위없음을 증명합니다

년 월 일

동의과학대학교총장 김영도



# 산학협력단 결산서

# 목 차

|                      |   |   |    |
|----------------------|---|---|----|
| 1. 재무상태표             | Π | - | 1  |
| 2. 운영계산서             | Π | - | 5  |
| 2. 구분 운영계산서          | Π | - | 11 |
| 4. 운영차손익처분(처리)계산서    | Π | - | 17 |
| 5. 현금흐름표             | Π | - | 19 |
| 6. 주식                | Π | - | 27 |
| 7. 부속서류              | Π | - | 39 |
| 1) 현금및단기금융상품 명세서     | Π | - | 40 |
| 2) 단기매매금융자산 명세서      | Π | - | 43 |
| 3) 매출채권 명세서          | Π | - | 44 |
| 4) 미수금 명세서           | Π | - | 45 |
| 5) 선급금 명세서           | Π | - | 46 |
| 6) 재고자산 명세서          | Π | - | 48 |
| 7) 장기금융상품 명세서        | Π | - | 49 |
| 8) 장기투자금융자산 및 출자금명세서 | Π | - | 50 |
| 9) 유형자산 명세서          | Π | - | 51 |
| 10) 무형자산 명세서         | Π | - | 52 |
| 11) 특정기금 명세서         | Π | - | 53 |
| 12) 매입채무 명세서         | Π | - | 54 |
| 13) 미지급금 명세서         | Π | - | 55 |

|                          |       |   |   |    |
|--------------------------|-------|---|---|----|
| 14) 선수금 명세서              | ----- | Ⅱ | - | 56 |
| 15) 충당부채 명세서             | ----- | Ⅱ | - | 57 |
| 16) 기본금 명세서              | ----- | Ⅱ | - | 58 |
| 17) 산학협력 연구 및 교육운영수익 명세서 | ----- | Ⅱ | - | 59 |
| 18) 기술이전수익 명세서           | ----- | Ⅱ | - | 61 |
| 19) 지원금수익 명세서            | ----- | Ⅱ | - | 62 |
| 20) 기부금수익 명세서            | ----- | Ⅱ | - | 66 |
| 21) 간접비수익 명세서            | ----- | Ⅱ | - | 67 |
| 22) 감가상각명세서              | ----- | Ⅱ | - | 69 |
| 23) 현금성 자산 예금증감명세서       | ----- | Ⅱ | - | 70 |
| 24) 선급법인세 명세서            | ----- | Ⅱ | - | 73 |
| 25) 예수금 명세서              | ----- | Ⅱ | - | 84 |
| 8. 합계잔액시산표               | ----- | Ⅱ | - | 89 |

# 재 무 상 태 표

# 재 무 제 표

## 재 무 상 태 표

2020회계연도    2021년 2월 28일 현재

2019회계연도    2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과 목(관,항,목)       | 2020회계연도 |               | 2019회계연도 |               |
|------------------|----------|---------------|----------|---------------|
|                  | 금 액      |               | 금 액      |               |
| 자 산              |          |               |          |               |
| I. 유 동 자 산       |          | 1,945,599,675 |          | 1,586,056,540 |
| (1) 당 좌 자 산      |          | 1,945,599,675 |          | 1,586,056,540 |
| 1. 현금 및 현금성 자산   |          | 1,695,661,815 |          | 1,564,014,790 |
| 2. 선 급 금         |          | 249,518,400   |          | 21,992,500    |
| 3. 선 급 법 인 세     |          | 27,640        |          | 44,810        |
| 4. 선 납 지 방 소 득 세 |          | 2,720         |          | 4,440         |
| 5. 부 가 세 대 급 금   |          | 389,100       |          | -             |
| II. 비유동자산        |          | 7,981,325,929 |          | 6,913,610,216 |
| (1) 투 자 자 산      |          | 535,225,000   |          | 619,451,900   |
| 1. 출 자 금         |          | 535,225,000   |          | 619,451,900   |

| 과 목(관,항,목)               | 2020회계연도                           |               | 2019회계연도                           |               |
|--------------------------|------------------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|
|                          | 금 액                                |               | 금 액                                |               |
| (2) 유형 자산                |                                    | 7,445,891,920 |                                    | 6,294,158,316 |
| 1. 기계기구<br>(감가상각누계액)     | 27,373,844,353<br>(23,455,077,499) | 3,918,766,854 | 25,687,970,323<br>(22,331,633,318) | 3,356,337,005 |
| 2. 집기비품<br>(감가상각누계액)     | 3,342,127,590<br>(3,003,968,850)   | 338,158,740   | 3,342,127,590<br>(2,475,287,175)   | 866,840,415   |
| 3. 기타 유형 자산<br>(감가상각누계액) | 4,155,105,570<br>(966,139,244)     | 3,188,966,326 | 2,411,735,810<br>(340,754,914)     | 2,070,980,896 |
| (3) 무형 자산                |                                    | 209,009       |                                    | -             |
| 1. 지식재산권                 |                                    | 209,009       |                                    |               |
| 자산총계                     |                                    | 9,926,925,604 |                                    | 8,499,666,756 |
| 부 채                      |                                    |               |                                    |               |
| I. 유 동 부 채               |                                    | 998,383,902   |                                    | 1,028,227,841 |
| 1. 미지급금                  |                                    | 689,256       |                                    | 405,000       |
| 2. 제세예수금                 |                                    | 9,323,200     |                                    | 16,582,520    |
| 3. 부가세예수금                |                                    | 2,800,000     |                                    | 1,829,091     |
| 4. 선수수익                  |                                    | 985,571,446   |                                    | 1,009,411,230 |
| II. 비 유 동 부 채            |                                    | 4,202,602     |                                    | 1,578,460     |
| 1. 퇴직급여충당부채              |                                    | 84,686,210    |                                    | 86,329,180    |

| 과 목(관,항,목)         | 2020회계연도 |               | 2019회계연도 |               |
|--------------------|----------|---------------|----------|---------------|
|                    | 금 액      |               | 금 액      |               |
| ( 퇴직연금운용자산 )       |          | (80,483,608)  |          | (84,750,720)  |
| 부 채 총 계            |          | 1,002,586,504 |          | 1,029,806,301 |
| 기 본 금              |          |               |          |               |
| I. 출 연 기 본 금       |          | -             |          | -             |
| II. 적 립 금          |          | -             |          | -             |
| III. 운영차손익         |          | 8,924,339,100 |          | 7,469,860,455 |
| (1) 처 분 전 운 영 차 익  |          | 8,924,339,100 |          | 7,469,860,455 |
| 1. 전 기 이 월 운 영 차 익 |          | 7,469,860,455 |          | 7,327,043,735 |
| 2. 당 기 운 영 차 익     |          | 1,454,478,645 |          | 142,816,720   |
| 기 본 금 총 계          |          | 8,924,339,100 |          | 7,469,860,455 |
| 부 채 와 기 본 금 총 계    |          | 9,926,925,604 |          | 8,499,666,756 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

| 과 목(관,항,목)           | 2020회계연도      |               | 2019회계연도      |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                      | 금 액           |               | 금 액           |               |
| 1. 운 영 수 익           |               |               |               |               |
| I. 산 학 협 력 수 익       |               | 937,455,924   |               | 1,164,589,459 |
| (1)연구수익              | 225,859,632   |               | 87,839,061    |               |
| 1. 정 부 연 구 수 익       | 154,879,632   |               | 59,795,345    |               |
| 2. 산 업 체 연 구 수 익     | 70,980,000    |               | 28,043,716    |               |
| (2)교육운영수익            | 656,927,020   |               | 1,042,466,730 |               |
| 1. 교 육 운 영 수 익       | 656,927,020   |               | 1,042,466,730 |               |
| (3)기술이전수익            | 42,000,000    |               | 9,200,000     |               |
| 1. 지 식 재 산 권 이 전 수 익 | 42,000,000    |               | 9,200,000     |               |
| (4)기타산학협력수익          | 12,669,272    |               | 25,083,668    |               |
| 1. 기 타 산 학 협 력 수 익   | 12,669,272    |               | 25,083,668    |               |
| II. 지 원 금 수 익        |               | 9,289,631,229 |               | 7,018,735,783 |
| (1)연구수익              | -             |               | 37,631,630    |               |
| 1. 정 부 연 구 수 익       | -             |               | 37,631,630    |               |
| (2)교육운영수익            | 8,130,082,976 |               | 5,711,230,610 |               |

| 과 목(관,항,목)             | 2020회계연도      |             | 2019회계연도      |               |
|------------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
|                        | 금 액           |             | 금 액           |               |
| 1. 교 육 운 영 수 익         | 8,130,082,976 |             | 5,711,230,610 |               |
| (3)기타지원금수익             | 1,159,548,253 |             | 1,269,873,543 |               |
| 1. 기 타 지 원 금 수 익       | 1,159,548,253 |             | 1,269,873,543 |               |
| Ⅲ. 간 접 비 수 익           |               | 92,652,816  |               | 96,815,909    |
| (1)산학협력수익              | 10,045,700    |             | 7,101,822     |               |
| 1. 산 학 협 력 연 구 수 익     | 8,637,700     |             | 5,347,052     |               |
| 2. 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익 | -             |             | 854,770       |               |
| 3. 기 타 산 학 협 력 수 익     | 1,408,000     |             | 900,000       |               |
| (2)지원금수익               | 82,607,116    |             | 89,714,087    |               |
| 1. 지 원 금 연 구 수 익       | -             |             | 2,285,000     |               |
| 2. 지 원 금 교 육 운 영 수 익   | 30,875,000    |             | 7,004,600     |               |
| 3. 기 타 지 원 금 수 익       | 51,732,116    |             | 80,424,487    |               |
| Ⅳ. 전 입 및 기 부 금 수 익     |               | 301,570,999 |               | 1,026,049,163 |
| (1)전입금수익               | 291,043,499   |             | 704,800,000   |               |
| 1. 학 교 기 업 전 입 금       | 291,043,499   |             | 704,800,000   |               |
| (2)기부금수익               | 10,527,500    |             | 321,249,163   |               |
| 1. 일 반 기 부 금           | 10,527,500    |             | 321,249,163   |               |
| Ⅴ. 운 영 외 수 익           |               | 6,026,993   |               | 2,740,494     |
| (1)운영외수익               | 6,026,993     |             | 2,740,494     |               |

| 과 목(관,항,목)              | 2020회계연도           |                       | 2019회계연도           |                      |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
|                         | 금 액                |                       | 금 액                |                      |
| 1. 이 자 수 익              | 562,850            |                       | 827,067            |                      |
| 2. 기 타 운 영 외 수 익        | 5,464,143          |                       | 1,913,427          |                      |
| <b>운 영 수 익 합 계</b>      |                    | <b>10,627,337,961</b> |                    | <b>9,308,930,808</b> |
| <b>2. 운 영 비 용</b>       |                    |                       |                    |                      |
| <b>I. 산 학 협 력 비</b>     |                    | <b>503,166,681</b>    |                    | <b>508,076,425</b>   |
| <b>(1) 산 학 협 력 연구비</b>  | <b>225,278,534</b> |                       | <b>90,039,273</b>  |                      |
| 1. 인 건 비                | 57,150,000         |                       | 11,939,398         |                      |
| 3. 연 구 시 설 · 장 비 비      | 127,644,749        |                       | 50,913,000         |                      |
| 4. 연 구 활 동 비            | 16,042,794         |                       | 10,159,818         |                      |
| 5. 연 구 재 료 비            | 8,540,991          |                       | 8,527,057          |                      |
| 6. 연 구 수 당              | 15,900,000         |                       | 8,500,000          |                      |
| <b>(2) 교육운영비</b>        | <b>245,438,875</b> |                       | <b>384,295,984</b> |                      |
| 1. 인 건 비                | 168,421,670        |                       | 274,635,080        |                      |
| 2. 교 육 과 정 개 발 비        | 7,450,000          |                       | -                  |                      |
| 2. 실 험 실 습 비            | -                  |                       | 13,272,444         |                      |
| 3. 기 타 교 육 운 영 비        | 69,567,205         |                       | 96,388,460         |                      |
| <b>(3) 지적재산권 운영·이전비</b> | <b>19,780,000</b>  |                       | <b>10,007,500</b>  |                      |
| 1. 지식재산권 실시·양도비         | 13,010,000         |                       | 10,007,500         |                      |
| 2. 산 학 협 력 보 상 금        | 6,770,000          |                       | -                  |                      |

| 과 목(관,항,목)  | 2020회계연도      |               | 2019회계연도      |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 금 액           |               | 금 액           |               |
| (4)기타산학협력비  | 12,669,272    |               | 23,733,668    |               |
| 1.기타산학협력비   | 12,669,272    |               | 23,733,668    |               |
| II. 지원금사업비  |               | 4,964,029,854 |               | 4,376,971,222 |
| (1)연구비      | -             |               | 37,124,410    |               |
| 1.인건비       | -             |               | 13,000,000    |               |
| 2.연구시설·장비비  | -             |               | 17,514,079    |               |
| 3.연구활동비     | -             |               | 180,000       |               |
| 4.연구재료비     | -             |               | 2,730,331     |               |
| 5.연구수당      | -             |               | 3,700,000     |               |
| (2)교육운영비    | 4,190,622,126 |               | 3,476,310,329 |               |
| 1.인건비       | 989,790,280   |               | 805,596,440   |               |
| 2.교육과정개발비   | 180,836,140   |               | 83,915,700    |               |
| 3.장학금       | 165,028,200   |               | 33,600,000    |               |
| 4.실험실습비     | 907,354,408   |               | 778,392,082   |               |
| 5.기타교육운영비   | 1,947,613,098 |               | 1,774,806,107 |               |
| (3)기타지원금사업비 | 773,407,728   |               | 863,536,483   |               |
| 1.기타지원금사업비  | 773,407,728   |               | 863,536,483   |               |
| III. 간접사업비  |               | 22,763,160    |               | 31,853,680    |
| (1)연구지원비    | 19,719,670    |               | 27,817,440    |               |

| 과 목(관,항,목)        | 2020회계연도      |                | 2019회계연도      |               |
|-------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                   | 금 액           |                | 금 액           |               |
| 1. 사업단 또는 연구단 운영비 | 19,719,670    |                | 27,817,440    |               |
| (2)성과활용지원비        | 3,043,490     |                | 4,036,240     |               |
| 1. 지식재산권 출원 · 등록비 | 3,043,490     |                | 4,036,240     |               |
| Ⅲ. 일반관리비          |               | 3,311,745,976  |               | 3,047,094,179 |
| (1)일반관리비          | 3,311,745,976 |                | 3,047,094,179 |               |
| 1. 교 직 원 보 수      | 626,980,101   |                | 611,490,318   |               |
| 2. 감 가 상 각 비      | 2,662,551,527 |                | 2,411,460,138 |               |
| 3. 일 반 제 경 비      | 22,214,348    |                | 24,143,723    |               |
| Ⅳ. 운영외비용          |               | 14,691,696     |               | 2,118,582     |
| (1)운영외비용          | 14,691,696    |                | 2,118,582     |               |
| 1. 기 타 운 영 외 비 용  | 14,691,696    |                | 2,118,582     |               |
| Ⅵ. 학교회계전출금        |               | 356,461,949    |               | 1,200,000,000 |
| 1. 학 교 회 계 전 출 금  | 356,461,949   |                | 1,200,000,000 |               |
| 운 영 비 용 합 계       |               | 9,172,859,316  |               | 9,166,114,088 |
| 당기운영차익(운영차손)      |               | 1,454,478,645  |               | 142,816,720   |
| 운 영 비 용 총 계       |               | 10,627,337,961 |               | 9,308,930,808 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 구 분 운 영 계 산 서

# 구분운영계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단 위 : 원)

| 과 목(관,항,목)   | 합 계           |               | 구 분 금 액       |             |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|              |               |               | 고유목적사업        | 수익사업        |
| 1. 운영수익      |               |               |               |             |
| I. 산학협력수익    |               | 937,455,924   | -             | 937,455,924 |
| (1)연구수익      | 225,859,632   |               | -             | 225,859,632 |
| 1. 정부연구수익    | 154,879,632   |               | -             | 154,879,632 |
| 2. 산업체연구수익   | 70,980,000    |               | -             | 70,980,000  |
| (2)교육운영수익    | 656,927,020   |               | -             | 656,927,020 |
| 1. 교육운영수익    | 656,927,020   |               |               | 656,927,020 |
| (3)기술이전수익    | 42,000,000    |               | -             | 42,000,000  |
| 1. 지식재산권이전수익 | 42,000,000    |               |               | 42,000,000  |
| (4)기타산학협력수익  | 12,669,272    |               | -             | 12,669,272  |
| 1. 기타산학협력수익  | 12,669,272    |               | -             | 12,669,272  |
| II. 지원금수익    |               | 9,289,631,229 | 9,289,631,229 | -           |
| (1) 교육운영수익   | 8,130,082,976 |               | 8,130,082,976 | -           |

| 과 목(관,항,목)           | 합 계           |             | 구 분 금 액       |            |
|----------------------|---------------|-------------|---------------|------------|
|                      |               |             | 고유목적사업        | 수익사업       |
| 1. 교 육 운 영 수 익       | 8,130,082,976 |             | 8,130,082,976 | -          |
| (2) 기 타 지 원 금 수 익    | 1,159,548,253 |             | 1,159,548,253 | -          |
| 1. 기 타 지 원 금 수 익     | 1,159,548,253 |             | 1,159,548,253 |            |
| Ⅲ. 간 접 비 수 익         |               | 92,652,816  | 82,607,116    | 10,045,700 |
| (1) 산 학 협 력 수 익      | 10,045,700    |             | -             | 10,045,700 |
| 1. 산 학 협 력 연 구 수 익   | 8,637,700     |             | -             | 8,637,700  |
| 3. 기 타 산 학 협 력 수 익   | 1,408,000     |             | -             | 1,408,000  |
| (2) 지 원 금 수 익        | 82,607,116    |             | 82,607,116    | -          |
| 2. 지 원 금 교 육 운 영 수 익 | 30,875,000    |             | 30,875,000    | -          |
| 3. 기 타 지 원 금 수 익     | 51,732,116    |             | 51,732,116    | -          |
| Ⅳ. 전 입 및 기 부 금 수 익   |               | 301,570,999 | 301,570,999   | -          |
| (1) 전 입 금 수 익        | 291,043,499   |             | 291,043,499   | -          |
| 1. 학 교 기 업 전 입 금     | 291,043,499   |             | 291,043,499   | -          |
| (2) 기 부 금 수 익        | 10,527,500    |             | 10,527,500    | -          |
| 1. 일 반 기 부 금         | 10,527,500    |             | 10,527,500    | -          |
| Ⅴ. 운 영 외 수 익         |               | 6,026,993   | -             | 6,026,993  |
| (1) 운 영 외 수 익        | 6,026,993     |             | -             | 6,026,993  |
| 1. 이 자 수 익           | 562,850       |             | -             | 562,850    |

| 과 목(관,항,목)          | 합 계         |                       | 구 분 금 액              |                    |
|---------------------|-------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
|                     |             |                       | 고유목적사업               | 수익사업               |
| 2.기타 운영 외 수익        | 5,464,143   |                       | -                    | 5,464,143          |
| <b>운 영 수 익 합 계</b>  |             | <b>10,627,337,961</b> | <b>9,673,809,344</b> | <b>953,528,617</b> |
| <b>2. 운영 비용</b>     |             |                       |                      |                    |
| <b>I. 산 학 령 력 비</b> |             | <b>503,166,681</b>    | <b>-</b>             | <b>503,166,681</b> |
| (1)산학협력연구비          | 225,278,534 |                       | -                    | 225,278,534        |
| 1. 인 건 비            | 57,150,000  |                       | -                    | 57,150,000         |
| 2. 연구 시설 · 장비비      | 127,644,749 |                       | -                    | 127,644,749        |
| 3. 연구 활동비           | 16,042,794  |                       | -                    | 16,042,794         |
| 4. 연구 재료비           | 8,540,991   |                       | -                    | 8,540,991          |
| 5. 연구 수 당           | 15,900,000  |                       | -                    | 15,900,000         |
| (2)교육운영비            | 245,438,875 |                       | -                    | 245,438,875        |
| 1. 인 건 비            | 168,421,670 |                       | -                    | 168,421,670        |
| 2. 교육 과정 개발비        | 7,450,000   |                       | -                    | 7,450,000          |
| 3. 기타 교육 운영비        | 69,567,205  |                       | -                    | 69,567,205         |
| (3)지적재산권 운영 · 이전비   | 19,780,000  |                       | -                    | 19,780,000         |
| 1. 지적재산권 운영 · 이전비   | 13,010,000  |                       | -                    | 13,010,000         |
| 2. 산 학 령 력 보 상 금    | 6,770,000   |                       | -                    | 6,770,000          |
| (4)기타산학협력비          | 12,669,272  |                       | -                    | 12,669,272         |

| 과 목(관,항,목)         | 합 계           |               | 구 분 금 액       |             |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|                    |               |               | 고유목적사업        | 수익사업        |
| 1. 기 타 산 학 협 력 비   | 12,669,272    |               | -             | 12,669,272  |
| II. 지원금사업비         |               | 4,964,029,854 | 4,964,029,854 | -           |
| (1)교육운영비           | 4,190,622,126 |               | 4,190,622,126 | -           |
| 1. 인 건 비           | 989,790,280   |               | 989,790,280   | -           |
| 2. 교 육 과 정 개 발 비   | 180,836,140   |               | 180,836,140   | -           |
| 3. 장 학 금           | 165,028,200   |               | 165,028,200   | -           |
| 4. 실 험 실 습 비       | 907,354,408   |               | 907,354,408   | -           |
| 5. 기 타 교 육 운 영 비   | 1,947,613,098 |               | 1,947,613,098 | -           |
| (2)기타지원금사업비        | 773,407,728   |               | 773,407,728   | -           |
| 1. 기 타 지 원 금 사 업 비 | 773,407,728   |               | 773,407,728   | -           |
| III. 간접사업비         |               | 22,763,160    | 20,720,755    | 2,042,405   |
| (1)연구지원비           | 19,719,670    |               | 17,950,340    | 1,769,330   |
| 1. 사업단 또는 연구단운영비   | 19,719,670    |               | 17,950,340    | 1,769,330   |
| (2)성과활용지원비         | 3,043,490     |               | 2,770,416     | 273,074     |
| 1. 지식재산권 출원 · 등록비  | 3,043,490     |               | 2,770,416     | 273,074     |
| III. 일반관리비         |               | 3,311,745,976 | 3,014,602,461 | 297,143,515 |
| (1)일반관리비           | 3,311,745,976 |               | 3,014,602,461 | 297,143,515 |
| 1. 교 직 원 보 수       | 626,980,101   |               | 570,724,859   | 56,255,242  |

| 과 목(관,항,목)              | 합 계           |                | 구 분 금 액       |               |
|-------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                         |               |                | 고유목적사업        | 수익사업          |
| 2. 감 가 상 각 비            | 2,662,551,527 |                | 2,423,656,417 | 238,895,110   |
| 3. 일 반 제 경 비            | 22,214,348    |                | 20,221,185    | 1,993,163     |
| IV. 운 영 외 비 용           |               | 14,691,696     | -             | 14,691,696    |
| (1)운영외비용                | 14,691,696    |                | -             | 14,691,696    |
| 1. 기 타 운 영 외 비 용        | 14,691,696    |                | -             | 14,691,696    |
| VI. 학 교 회 계 전 출 금       |               | 356,461,949    | -             | 356,461,949   |
| 1. 학 교 회 계 전 출 금        | 356,461,949   |                |               | 356,461,949   |
| 운 영 비 용 합 계             |               | 9,172,859,316  | 7,999,353,070 | 1,173,506,246 |
| 당 기 운 영 차 익 ( 운 영 차 손 ) |               | 1,454,478,645  | 1,674,456,274 | (219,977,629) |
| 운 영 비 용 총 계             |               | 10,627,337,961 | 9,673,809,344 | 953,528,617   |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

## 운영차손익처분계산서

2019회계연도 2019 3월 1일부터 2020회계연도 2020년 3월 1일부터  
 2020년 2월 29일까지 2021년 2월28일까지  
 처분예정일 2020년 4월 16일 처분확정일 2021년 4월 19일

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과<br>목               | 2020회계연도      |               | 2019회계연도      |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                      | 금 액           |               | 금 액           |               |
| I . 처분전 운영차익         |               | 8,924,339,100 |               | 7,612,677,175 |
| 1. 전기이월운영차익          | 7,469,860,455 |               | 7,469,860,455 |               |
| 2. 당기운영차익            | 1,454,478,645 |               | 142,816,720   |               |
| II . 적립금 등 이입액       |               | -             |               | -             |
| III . 합 계 ( I + II ) |               | 8,924,339,100 |               | 7,612,677,175 |
| IV . 운영차익 처분액        |               | -             |               | -             |
| V . 차기이월운영차익(III-IV) |               | 8,924,339,100 |               | 7,612,677,175 |
|                      |               |               |               |               |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현금흐름표

## 현 금 흐 름 표

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지  
 2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과 목                 | 2020회계연도       |                | 2019회계연도      |               |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                     | 금 액            |                | 금 액           |               |
| I. 현금유입액            |                | 10,728,321,118 |               | 9,871,623,764 |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유입액 | 10,592,756,985 |                | 9,866,823,764 |               |
| 1. 산학협력수의 현금유입액     | 938,426,833    |                | 1,143,518,966 |               |
| (가) 연구수익            | 224,950,541    |                | 74,030,418    |               |
| 1) 정부 연구 수익         | 154,879,632    |                | 47,391,020    |               |
| 2) 산업체 연구 수익        | 70,070,909     |                | 26,639,398    |               |
| (나) 교육운영수익          | 656,927,020    |                | 1,042,466,730 |               |
| 1) 교육 운영 수익         | 656,927,020    |                | 1,042,466,730 |               |
| (다) 기술이전수익          | 43,880,000     |                | 10,120,000    |               |
| 1) 지식 재산권이전수익       | 43,880,000     |                | 10,120,000    |               |
| (라) 기타산학협력수익        | 12,669,272     |                | 16,901,818    |               |

| 과 목                    | 2020회계연도      |  | 2019회계연도      |  |
|------------------------|---------------|--|---------------|--|
|                        | 금 액           |  | 금 액           |  |
| 1) 기 타 산 학 협 력 수 익     | 12,669,272    |  | 16,901,818    |  |
| 2. 지원금수입 현금유입액         | 9,252,302,395 |  | 7,890,253,673 |  |
| (가) 연구수익               | - 6,500,000   |  | 37,631,630    |  |
| 1) 정 부 연 구 수 익         | - 6,500,000   |  | 37,631,630    |  |
| (나) 교육운영수익             | 8,002,361,076 |  | 6,463,403,970 |  |
| 1) 교 육 운 영 수 익         | 8,002,361,076 |  | 6,463,403,970 |  |
| (다) 기타지원금수익            | 1,256,441,319 |  | 1,389,218,073 |  |
| 1) 기 타 지 원 금           | 1,256,441,319 |  | 1,389,218,073 |  |
| 3. 간접비 수익 현금유입액        | 106,141,866   |  | 126,688,259   |  |
| (가) 산학협력수익             | 3,481,750     |  | 13,665,772    |  |
| 1) 산 학 협 력 연 구 수 익     | 2,073,750     |  | 11,911,002    |  |
| 2) 산 학 협 력 교 육 운 영 수 익 | -             |  | 854,770       |  |
| 3) 기 타 산 학 협 력 수 익     | 1,408,000     |  | 900,000       |  |
| (나) 지원금수익              | 102,660,116   |  | 113,022,487   |  |
| 1) 지 원 금 연 구 수 익       | -             |  | 2,285,000     |  |
| 2) 지 원 금 교 육 운 영 수 익   | 50,928,000    |  | 30,313,000    |  |

| 과 목                  | 2020회계연도      |                  | 2019회계연도      |                 |
|----------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|
|                      | 금 액           |                  | 금 액           |                 |
| 3) 기 타 지 원 금 수 익     | 51,732,116    |                  | 80,424,487    |                 |
| 4. 전입 및 기부금수익 현금유입액  | 291,043,499   |                  | 704,800,000   |                 |
| (가) 전 입 금 수 익        | 291,043,499   |                  | 704,800,000   |                 |
| 1) 학 교 기 업 전 입 금     | 291,043,499   |                  | 704,800,000   |                 |
| 5. 운영외 수익 현금유입액      | 4,842,392     |                  | 1,562,866     |                 |
| (1) 운영외수익            | 4,842,392     |                  | 1,562,866     |                 |
| 1) 이 자 수 익           | 581,740       |                  | 864,517       |                 |
| 2) 기 타 운 영 외 수 익     | 4,260,652     |                  | 698,349       |                 |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유입액  | 124,226,900   |                  | 4,800,000     |                 |
| 1. 투자자산 수입           | 124,226,900   |                  | 4,800,000     |                 |
| (가) 출 자 금 회 수        | 124,226,900   |                  | 4,800,000     |                 |
| (3) 재무활동으로 인한 현금 유입액 | 11,337,233    |                  | -             |                 |
| 1. 부채의 차입            | 11,337,233    |                  | -             |                 |
| (퇴직연금운용자산)           | 11,337,233    |                  |               |                 |
| II. 현금유출액            |               | (10,596,674,093) |               | (9,146,865,338) |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유출액  | 6,729,976,090 |                  | 6,752,856,701 |                 |

| 과 목                      | 2020회계연도    |  | 2019회계연도    |  |
|--------------------------|-------------|--|-------------|--|
|                          | 금 액         |  | 금 액         |  |
| 1. 산학협력비 현금유출액           | 503,932,741 |  | 507,692,636 |  |
| (가) 산학협력연구비              | 225,484,034 |  | 89,375,974  |  |
| 1) 인 건 비                 | 57,066,400  |  | 11,939,398  |  |
| 2) 연 구 시 설 , 장 비 비       | 128,025,849 |  | 50,179,356  |  |
| 3) 연 구 활 동 비             | 16,050,794  |  | 10,159,818  |  |
| 4) 연 구 재 료 비             | 8,440,991   |  | 8,597,402   |  |
| 5) 연 구 수 당               | 15,900,000  |  | 8,500,000   |  |
| (나) 교육운영비                | 245,577,035 |  | 384,997,894 |  |
| 1) 인 건 비                 | 168,559,830 |  | 275,336,990 |  |
| 2) 교 육 과 정 개 발 비         | 7,450,000   |  | -           |  |
| 3) 실 험 실 습 비             | -           |  | 13,272,444  |  |
| 4) 기 타 교 육 운 영 비         | 69,567,205  |  | 96,388,460  |  |
| (다) 지적재산권운영·이전비          | 19,780,000  |  | 10,007,500  |  |
| 1) 지 식 재 산 권 실 시 · 양 도 비 | 13,010,000  |  | 10,007,500  |  |
| 2) 산 학 협 력 보 상 금         | 6,770,000   |  | -           |  |
| (라) 기타산학협력비              | 13,091,672  |  | 23,311,268  |  |

| 과 목                | 2020회계연도      |  | 2019회계연도      |  |
|--------------------|---------------|--|---------------|--|
|                    | 금 액           |  | 금 액           |  |
| 1) 기 타 산 학 협 력 비   | 13,091,672    |  | 23,311,268    |  |
| 2.지원금사업비 현금유출액     | 4,966,189,994 |  | 4,361,452,952 |  |
| (가) 연구비            | -             |  | 37,631,630    |  |
| 1) 인 건 비           | -             |  | 13,000,000    |  |
| 2) 연 구 시 설 · 장 비 비 | -             |  | 17,514,079    |  |
| 3) 연 구 활 동 비       | -             |  | 180,000       |  |
| 4) 연 구 재 료 비       | -             |  | 3,237,551     |  |
| 5) 연 구 수 당         | -             |  | 3,700,000     |  |
| (나) 교육운영비          | 4,190,915,226 |  | 3,462,315,879 |  |
| 1) 인 건 비           | 995,846,040   |  | 799,430,890   |  |
| 2) 교 육 과 정 개 발 비   | 180,710,300   |  | 83,765,220    |  |
| 3) 장 학 금           | 165,028,200   |  | 33,600,000    |  |
| 4) 실 험 실 습 비       | 902,571,388   |  | 773,049,382   |  |
| 5) 기 타 교 육 운 영 비   | 1,946,759,298 |  | 1,772,470,387 |  |
| (다) 기타지원금사업비       | 775,274,768   |  | 861,505,443   |  |
| 1) 기 타 지 원 금 사 업 비 | 775,274,768   |  | 861,505,443   |  |

| 과 목                 | 2020회계연도      |  | 2019회계연도      |  |
|---------------------|---------------|--|---------------|--|
|                     | 금 액           |  | 금 액           |  |
| 3. 간접비사업비 현금유출액     | 22,763,160    |  | 36,227,280    |  |
| (나) 연구지원비           | 19,719,670    |  | 32,191,040    |  |
| 1) 사업단 또는 연구단 운영비   | 19,719,670    |  | 32,191,040    |  |
| (다) 성과활용지원비         | 3,043,490     |  | 4,036,240     |  |
| 1) 지식재산권 출원·등록비     | 3,043,490     |  | 4,036,240     |  |
| 4. 일반관리비 현금유출액      | 638,410,650   |  | 623,372,751   |  |
| 1) 교직원보수            | 616,295,558   |  | 599,229,028   |  |
| 2) 일반제경비            | 22,115,092    |  | 24,143,723    |  |
| 5. 운영외비용 현금유출액      | 242,217,596   |  | 24,111,082    |  |
| 1) 기타운영외비용          | 242,217,596   |  | 24,111,082    |  |
| 6. 학교회계전출금 현금유출액    | 356,461,949   |  | 1,200,000,000 |  |
| 1) 학교회계전출금          | 356,461,949   |  | 1,200,000,000 |  |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유출액 | 3,849,494,140 |  | 2,381,204,747 |  |
| 1. 투자자산의 지출         | 40,000,000    |  | 31,185,000    |  |
| 1) 출자금              | 40,000,000    |  | 31,185,000    |  |
| 2. 유형자산의 취득지출       | 3,809,250,540 |  | 2,350,019,747 |  |

| 과 목                 | 2020회계연도      |               | 2019회계연도      |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                     | 금 액           |               | 금 액           |               |
| 1) 기 계 기 구          | 2,065,880,780 |               | 1,166,801,047 |               |
| 2) 집 기 비 품          | 0             |               | 1,338,700     |               |
| 3) 기 타 유 형 자 산      | 1,743,369,760 |               | 1,181,880,000 |               |
| 3.무형자산취득지출          | 243,600       |               | -             |               |
| 1) 지 적 재 산 권        | 243,600       |               |               |               |
| (3)재무활동으로 인한 현금 유출액 | 17,203,863    |               | 12,803,890    |               |
| 1. 부채의 상환           | 17,203,863    |               | 12,803,890    |               |
| 1) 퇴 직 급 여 충 당 부 채  | 11,337,233    |               | -             |               |
| ( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 ) | 5,866,630     |               | 12,803,890    |               |
| Ⅲ. 현금의 증감( I+Ⅱ )    |               | 131,647,025   |               | 724,758,426   |
| Ⅳ. 기초의 현금           |               | 1,564,014,790 |               | 839,256,364   |
| Ⅴ. 기말의 현금           |               | 1,695,661,815 |               | 1,564,014,790 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 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 산학협력단은 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 공정가액  
을 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 |
| 지식재산권 | 7 년  |

**(5) 퇴직급여**

산학협력단 소속된 정규 직원은 학교에서 파견된 직원으로서 사립학교 교원연금법에 따라 사립학교 교원연금관리공단에 가입하여 동법 제44조와 제47조에 따라 매월 본인부담금은 본인의 급료에서, 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 | 1,695,660,546 | 839,255,095 |
|       | 기업은행 | 기업자유예금 | 1,269         | 1,269       |
| 합 계   |      |        | 1,695,661,815 | 839,256,364 |

### 4. 유형자산

#### (1) 유형자산의 증감내용

##### 1) 당기

(단위 : 원)

| 과 목    | 취득원가의 변동내용     |               |             |                | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>기말잔액   |
|--------|----------------|---------------|-------------|----------------|----------------|---------------|
|        | 기초이월액          | 당기취득          | 처분및폐기       | 기말잔액           |                |               |
| 기계기구   | 25,687,970,323 | 2,070,880,780 | 385,006,750 | 27,373,844,353 | 23,455,077,499 | 3,918,766,854 |
| 집기비품   | 3,342,127,590  | -             |             | 3,342,127,590  | 3,003,968,850  | 338,158,740   |
| 기타유형자산 | 2,411,735,810  | 1,743,369,760 |             | 4,155,105,570  | 966,139,244    | 3,188,966,326 |
| 계      | 31,441,833,723 | 3,814,250,540 | 385,006,750 | 34,871,077,513 | 27,425,185,593 | 7,445,891,920 |

##### 2) 전 기

(단위 : 원)

| 과 목    | 취득원가의 변동내용     |               |             |                | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>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 |

## 5. 무형자산

(1) 무형자산의 취득원가 및 상각누계액의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 과 목   | 당 기     |        |         | 전 기  |       |      |
|-------|---------|--------|---------|------|-------|------|
|       | 취득원가    | 상각누계액  | 기말잔액    | 취득원가 | 상각누계액 | 기말잔액 |
| 지식재산권 | 243,600 | 34,591 | 209,009 |      |       | -    |
| 계     | 243,600 | 34,591 | 209,009 | -    | -     | -    |

(2) 당기의 무형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

### 1) 당기

(단위 : 원)

| 과 목 | 기초잔액 | 취 득 | 대체증감 | 처분및폐기 | 감가상각비 | 기말잔액 |
|-----|------|-----|------|-------|-------|------|
|-----|------|-----|------|-------|-------|------|

|       |   |         |   |   |        |         |
|-------|---|---------|---|---|--------|---------|
| 지식재산권 | - | 243,600 |   |   | 34,591 | 209,009 |
| 계     | - | 243,600 | - | - | 34,591 | 209,009 |

6. 운영수익과 보조금수익의 내용

(단위 : 원)

| 구 분           | 전기선수수익      | 당기 입금액        | 당기선수수익      | 당기수익금액        |
|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 정부연구수익(산학협력)  | -           | 154,879,632   | -           | 154,879,632   |
| 산업체연구수익(산학협력) | -           | 70,980,000    | -           | 70,980,000    |
| 교육운영수익(산학협력)  | -           | 656,927,020   | -           | 656,927,020   |
| 지적재산권이전수익     | -           | 42,000,000    | -           | 42,000,000    |
| 노하우이전수익       | -           | -             | -           | -             |
| 설비자산사용료수익     | -           | -             | -           | -             |
| 임대료수익         | -           | -             | -           | -             |
| 기타산학협력수익      | -           | 12,669,272    | -           | 12,669,272    |
| 산학협력수익 계      | -           | 937,455,924   | -           | 937,455,924   |
| 정부연구수익(지원금)   | 6,500,000   | - 6,500,000   | -           | -             |
| 산업체연구수익(지원금)  | -           | -             | -           | -             |
| 교육운영수익(지원금)   | 853,217,350 | 8,002,361,076 | 725,495,450 | 8,130,082,976 |
| 기타지원금수익(지원금)  | 119,821,530 | 1,256,441,319 | 216,714,596 | 1,159,548,253 |
| 지원금수익 계       | 979,538,880 | 9,252,302,395 | 942,210,046 | 9,289,631,229 |
| 산학협력연구수익(간접비) | 6,563,950   | 2,073,750     | -           | 8,637,700     |
| 교육운영수익(간접비)   | -           | -             | -           | -             |
| 기타산학협력수익(간접비) | -           | 1,408,000     | -           | 1,408,000     |

|              |               |                |             |                |
|--------------|---------------|----------------|-------------|----------------|
| 연구수익(간접비)    | -             | -              | -           | -              |
| 교육운영수익(간접비)  | 23,308,400    | 50,928,000     | 43,361,400  | 30,875,000     |
| 기타지원금수익(간접비) | -             | 51,732,116     | -           | 51,732,116     |
| 간접비수익 계      | 29,872,350    | 106,141,866    | 43,361,400  | 92,652,816     |
| 합 계          | 1,009,411,230 | 10,295,900,185 | 985,571,446 | 10,319,739,969 |

## 7. 지원금수익의 입금명세

(단위 : 원)

| 보조금의 종류 | 과제명                                   | 수령일        | 금 액           | 연구책임자 |
|---------|---------------------------------------|------------|---------------|-------|
| 정부연구수익  | 시간강사지원사업(선종수-의<br>료 인공지능에 대한 형법적      | 2020-04-08 | (6,500,000)   |       |
|         | 소계                                    |            | (6,500,000)   |       |
| 교육운영수익  | 2020년 P-TECH사업                        | 2020-03-20 | 290,477,000   |       |
|         | 2020년 유니테크(Uni-Tech)<br>사업            | 2020-03-27 | 193,125,000   |       |
|         | 2020년 전문대 재학생단계<br>일학습병행사업            | 2020-09-29 | 36,810,000    |       |
|         | 2020년 전문대학 혁신지원<br>사업                 | 2020-04-01 | 5,089,000,000 |       |
|         | 2020년 사회맞춤형 산학협력<br>선도전문대학(LINC+) 육성사 | 2020-04-02 | 1,045,000,000 |       |

|         |                                       |            |               |  |
|---------|---------------------------------------|------------|---------------|--|
|         | 2020년 대학연계 중소기업<br>인력양성사업             | 2020-05-28 | 183,000,000   |  |
|         | 2020년 기술사관육성사업                        | 2020-06-26 | 198,572,000   |  |
|         | 2020년 청년취업아카데미                        | 수시         | 35,073,896    |  |
|         | 2020년 과정평가형 자격 교<br>육훈련과정             | 2020-06-10 | 43,000,000    |  |
|         | 2020년 BB21플러스(Brain<br>Busan 21+) 사업  | 2020-08-31 | 42,000,000    |  |
|         | 2020년 대학의 평생교육체제<br>지원사업(LiFE)        | 2020-09-11 | 704,616,000   |  |
|         | 2020년 대학의 평생교육체제<br>지원사업(LiFE) 협의회 운영 | 2020-09-23 | 150,000,000   |  |
|         | 대학 비대면 교육 긴급지원<br>사업                  | 2020-11-04 | 190,000,000   |  |
|         | 2019년 기술사관육성사업                        | 2020-06-05 | (15,902,000)  |  |
|         | 2019년 대학연계 중소기업<br>인력양성사업             | 2020-06-05 | (10,858,120)  |  |
|         | 2019년 유니테크(Uni-Tech)<br>사업            | 2020-06-25 | (48,883,634)  |  |
|         | 2019년 P-TECH사업                        | 2020-06-25 | (119,136,706) |  |
|         | 2019년 전문대학 혁신지원<br>사업                 | 2020-05-27 | (960,000)     |  |
|         | 2019년 사회맞춤형 산학협력<br>선도전문대학(LINC+) 육성사 | 2020-06-02 | (2,572,360)   |  |
|         | 소계                                    |            | 8,002,361,076 |  |
| 기타지원금수익 | 2020년 부산진구어린이급식<br>관리지원센터             | 수시         | 511,930,728   |  |
|         | 2021년 부산진구어린이급식<br>관리지원센터             | 수시         | 86,262,660    |  |
|         | 2020년 뿌리산업 전문인력<br>양성 CAM기술 경진대회 사업   | 2020-05-26 | 8,800,000     |  |
|         | 2020 부산 OK일자리사업                       | 2020-05-29 | 80,641,510    |  |
|         | 2020년 기술사관육성사업-<br>부산시                | 2020-07-07 | 15,000,000    |  |

|  |                                  |            |               |  |
|--|----------------------------------|------------|---------------|--|
|  | 2020년 대학 모바일 AI서브 센터 사업          | 2020-07-10 | 28,079,257    |  |
|  | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업          | 수시         | 59,349,000    |  |
|  | 2020년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학(LINC+) 육 | 2020-09-29 | 15,675,000    |  |
|  | 2020년 스마트공장 전문가 인력양성사업           | 2020-05-14 | 27,600,000    |  |
|  | 크루즈 전문인력양성과정(1기~4기)              | 수시         | 13,130,084    |  |
|  | 크루즈 전문인력양성과정(5기 A반)              | 수시         | 150,316,980   |  |
|  | 크루즈 전문인력양성과정(5기 B반)              | 수시         | 150,723,480   |  |
|  | 크루즈 전문인력양성과정(6기 A반)              | 수시         | 84,605,200    |  |
|  | 크루즈 전문인력양성과정(6기 B반)              | 수시         | 24,427,920    |  |
|  | 2019년 기술사관육성사업-부산시               | 2020-05-20 | (15,000)      |  |
|  | 2019년 뿌리산업 전문인력양성 CAM기술 경진대회 사업  | 2020-03-10 | (85,500)      |  |
|  | 소계                               |            | 1,256,441,319 |  |
|  | 합 계                              |            | 9,252,302,395 |  |

8. 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 | 86,329,180 | 73,100,120 | 84,750,720 | 70,731,752 |

|            |            |            |            |            |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 충당부채 설정액   | 9,694,263  | 13,229,060 | 7,070,121  | 14,018,968 |
| 퇴직금 지급액    | 11,337,233 |            | 11,337,233 |            |
| 기말 잔액      | 84,686,210 | 86,329,180 | 80,483,608 | 84,750,720 |
| 기말 퇴직금 소요액 | 84,686,210 | 86,329,180 | 80,483,608 | 84,750,720 |

**(2) 퇴직연금운용자산의 내용**

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

**9. 재무제표의 승인**

동의과학대학교 산학협력단의 재무제표는 2021년 4월 19일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인 될 예정입니다.

# 부속서류

## 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 계정 | 예금명  | 용 도                        | 예치기관 | 계좌번호              | 예치금액        | 만기일 | 이자율  | 비 고 |
|----|------|----------------------------|------|-------------------|-------------|-----|------|-----|
|    | 보통예금 | 김순경(22000TEU급 Container선박) | 기업   | 941-001616-04-014 | 1,269       | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 기술사관육성사업             | 부산   | 113-2013-5858-01  | 12,987,086  | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 기술사관육성사업-부산시         | 부산   | 113-2011-6926-01  | 137,661     | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업    | 부산   | 113-2014-0984-01  | 4,678,916   | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 대학연계 중소기업 인력양성사업     | 부산   | 113-2013-5649-05  | 716,695     | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터      | 부산   | 113-2013-0016-03  | 125         | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 청년취업아카데미 창직과정        | 부산   | 113-2013-4617-06  | 14          | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 LiFE 협의회 운영비         | 부산   | 113-2014-0751-06  | 145,047,616 | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 2020년 LiFE사업               | 부산   | 113-2014-0752-02  | 382,019,243 | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 과정평가형 자격 교육훈련과정            | 부산   | 113-2013-5898-09  | 6,301,790   | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 교직원 표준안전연수                 | 부산   | 113-2012-2589-05  | 5,052,449   | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 김국용(상용 및 SUV)              | 부산   | 113-2011-2493-04  | 226,988     | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 김만호(승객의 안정성)               | 부산   | 113-2013-7216-01  | 2           | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 김만호(자동 운할 시스템)             | 부산   | 113-2013-7217-07  | 3,004,771   | 수시  | 약정이율 |     |
|    | 보통예금 | 대학 비대면 교육 긴급지원사업           | 부산   | 113-2014-2814-05  | 1,676       | 수시  | 약정이율 |     |

## 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 계정            | 예금명  | 용도                     | 예치기관 | 계좌번호             | 예치금액        | 만기일 | 이자율  | 비고 |
|---------------|------|------------------------|------|------------------|-------------|-----|------|----|
| 현금 및<br>현금성자산 | 보통예금 | 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업 | 부산   | 113-2010-1868-02 | 1,140,250   | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 듀얼공동훈련센터 운영비           | 부산   | 113-2010-0484-08 | 366,780,048 | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 법인카드 결제구좌              | 부산   | 040-13-000852-8  | 510,240     | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 산학협력단 간접연구비            | 부산   | 040-13-000855-2  | 104,738,446 | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 산학협력단 예수금              | 부산   | 040-13-000891-5  | 9,290,671   | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 송기홍(데이터 기반 주파수)        | 부산   | 113-2013-6404-06 | 266         | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 송기홍(도심지역 무선랜)          | 부산   | 113-2013-8586-01 | 800         | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 스마트공장전문가인력양성사업         | 부산   | 113-2011-7561-06 | 1,441       | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 어린이급식센터 팀운영비           | 부산   | 113-2005-3474-01 | 80,203      | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 연구실안전관리비               | 부산   | 113-2005-0116-03 | 620,554     | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 유니테크(Uni-Tech)사업       | 부산   | 113-2010-3723-00 | 72,102,054  | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 유니테크(Uni-Tech)사업 대응    | 부산   | 113-2010-0483-00 | 5,200,025   | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 전문대 재학생단계 일학습병행 사업     | 부산   | 113-2014-1389-00 | 16,499,170  | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 전문대 재학생단계 일학습병행 사업(대응) | 부산   | 113-2014-1773-03 | 3,000,110   | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 전문대학 혁신지원 사업           | 부산   | 113-2011-8138-04 | 705,119     | 수시  | 약정이율 |    |
|               | 보통예금 | 지식재산권 출원               | 부산   | 113-2004-7531-04 | 1,778,370   | 수시  | 약정이율 |    |

## 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 계정       | 예금명      | 용도                 | 예치기관 | 계좌번호             | 예치금액                 | 만기일 | 이자율  | 비고 |
|----------|----------|--------------------|------|------------------|----------------------|-----|------|----|
|          | 보통예금     | 취업인식개선사업           | 부산   | 113-2003-4930-08 | 781,718              | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | 크루즈 전문인력양성과정(4기)   | 부산   | 113-2012-6144-08 | 7,212,881            | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | 크루즈 전문인력양성과정(5기-A) | 부산   | 113-2013-8652-05 | 40,954,714           | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | 크루즈 전문인력양성과정(5기-B) | 부산   | 113-2014-0713-00 | 90,921,887           | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | 크루즈 전문인력양성과정(6기-A) | 부산   | 113-2014-3257-00 | 57,892,300           | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | 크루즈 전문인력양성과정(6기-B) | 부산   | 113-2014-5593-00 | 12,658,920           | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | 학교기업부 운영비          | 부산   | 113-2005-4362-01 | 203,105,261          | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | 혁신지원사업 법인카드 결제구좌   | 부산   | 113-2011-8767-06 | 4,491                | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | BB21플러스            | 부산   | 113-2010-5513-09 | 14,244,934           | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | LIFE사업 간접비         | 부산   | 113-2012-3860-01 | 43,363,519           | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | LINC+ 사업           | 부산   | 113-2012-0491-09 | 22,327               | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | LINC+사업 부산시        | 부산   | 113-2012-2524-02 | 312                  | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | P-TECH사업           | 부산   | 113-2010-9114-07 | 75,623,407           | 수시  | 약정이율 |    |
|          | 보통예금     | P-TECH사업 대응        | 부산   | 113-2010-9112-04 | 6,251,076            | 수시  | 약정이율 |    |
| <b>합</b> | <b>계</b> |                    |      |                  | <b>1,695,661,815</b> |     |      |    |

## 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)

| 거래처명  | 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 |     |
| 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  | 휴대용 전해수 생성기  | 10-2020-0002920 | 1,425,500 |     |
| 특허출원  | 스마트폰 케이스용 마사지 스틱 및 이를 구비한 스마트폰 케이스                     | 10-2020-0012208 | 1,689,500 |     |
| 특허출원  | 소형 선박용 유압식 방향타 제어장치                                    | 10-2020-0104220 | 1,623,500 |     |
| 디자인출원 | 헤어 커팅연습용 두상 일체형 가발                                     | 30-2020-0056564 | 432,000   |     |
| 특허출원  | 소독제 겸용 해충 기피제 조성물, 이의 제작 방법 및 이에 의해 제작된 소독제 겸용 해충 기피제  | 10-2020-0158858 | 1,612,500 |     |
| 특허출원  | 복합 손소독제 자동 분출 장치                                       | 10-2020-0158861 | 1,612,500 |     |

|        |                                      |                 |                    |  |
|--------|--------------------------------------|-----------------|--------------------|--|
| 특허출원   | 초음파 영상진단기용 젤 공급 장치                   | 10-2020-0158867 | 1,612,500          |  |
| 특허출원   | 캡슐형 녹조 제거제 제조 방법 및 이에 제조된 캡슐형 녹조 제거제 | 10-2020-0162359 | 1,634,500          |  |
| 특허출원   | 자동 높이조절 세면대 장치                       | 10-2020-0162389 | 1,612,500          |  |
| 특허출원   | 뿌리 작물의 수경재배용 포트                      | 10-2020-0188544 | 1,381,500          |  |
| 특허출원   | 고령자의 인지재활을 위한 맞춤형 VR 컨트롤러의 제어 방법     | 10-2021-0005478 | 1,436,500          |  |
| 특허출원   | 에어커튼과 히터기능을 구비하는 기능식 욕조              | 10-2021-0006220 | 1,590,500          |  |
| 특허출원   | 소형 선박용 유압식 조타시스템                     | 10-2021-0006221 | 1,887,500          |  |
| 특허출원   | 펫 스타일러                               | 10-2021-0005760 | 1,271,500          |  |
| 특허출원   | 매장 내 길 안내 시스템 및 방법                   | 10-2021-0008227 | 2,261,500          |  |
| 특허출원   | 수납식 옷걸이                              | 10-2021-0008230 | 1,579,500          |  |
| 소 계    |                                      |                 | <b>39,918,400</b>  |  |
| 기타유형자산 | 전문대학 혁신지원사업 학사행정시스템 고도화 사업 선급금)      |                 | 209,600,000        |  |
| 소 계    |                                      |                 | <b>209,600,000</b> |  |
| 합 계    |                                      |                 | <b>249,518,400</b> |  |

## 재고자산 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

| 과 목         | 기초잔액 | 당기증가액 | 당기출고액 | 장부잔액 | 평가손실 | 기말잔액 | 비 고 |
|-------------|------|-------|-------|------|------|------|-----|
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
| 해 당 사 항 없 음 |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
|             |      |       |       |      |      |      |     |
| 합 계         | -    | -     | -     | -    | -    | -    |     |

## 장기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 자금의종류  | 예금명    | 용도 | 예치기관 | 계좌번호 | 예치금액 | 만기일 | 이자율 | 비고 |
|--------|--------|----|------|------|------|-----|-----|----|
| 장기금융상품 |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        | 해당사항없음 |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        |    |      |      |      |     |     |    |
|        |        | 계  |      |      |      | -   |     |    |
|        | 합계     |    |      |      |      | -   |     |    |

## 장기투자금융자산 및 출자금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

| 출자금  | 종목                    |                  | 기초잔액        | 당기회수액       | 당기출자액       | 기말잔액        | 비고         |
|------|-----------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
|      |                       | 학교기업 스포츠재활센터 출자금 |             | 114,626,900 | 119,426,900 | 30,000,000  | 25,200,000 |
|      | 학교기업 동의분석센터 출자금       |                  | 3,500,000   |             |             | 3,500,000   |            |
|      | 학교기업 DIT테크노밸리 출자금     |                  | 179,600,000 | 4,800,000   |             | 174,800,000 |            |
|      | 부산지역대학연합기술지주(주) 주금 납입 |                  | 321,725,000 |             | 10,000,000  | 331,725,000 | 1주 5,000원  |
|      | 소 계                   |                  | 619,451,900 | 124,226,900 | 40,000,000  | 535,225,000 |            |
| 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       | 25,687,970,323        | 2,070,880,780        | 385,006,750        | 27,373,844,353        | 23,455,077,499        | 3,918,766,854        |     |
|            |                       |                      |                    |                       |                       |                      |     |
|            |                       |                      |                    |                       |                       |                      |     |
| <b>소 계</b> | <b>25,687,970,323</b> | <b>2,070,880,780</b> | <b>385,006,750</b> | <b>27,373,844,353</b> | <b>23,455,077,499</b> | <b>3,918,766,854</b> |     |
| 집기비품       | 3,342,127,590         |                      |                    | 3,342,127,590         | 3,003,968,850         | 338,158,740          |     |
|            |                       |                      |                    |                       |                       |                      |     |
|            |                       |                      |                    |                       |                       |                      |     |
| <b>소 계</b> | <b>3,342,127,590</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>3,342,127,590</b>  | <b>3,003,968,850</b>  | <b>338,158,740</b>   |     |
| 기타유형자산     | 2,411,735,810         | 1,743,369,760        |                    | 4,155,105,570         | 966,139,244           | 3,188,966,326        |     |
|            |                       |                      |                    |                       |                       |                      |     |
|            |                       |                      |                    |                       |                       |                      |     |
| <b>소 계</b> | <b>2,411,735,810</b>  | <b>1,743,369,760</b> | <b>-</b>           | <b>4,155,105,570</b>  | <b>966,139,244</b>    | <b>3,188,966,326</b> |     |
| <b>합 계</b> | <b>31,441,833,723</b> | <b>3,814,250,540</b> | <b>385,006,750</b> | <b>34,871,077,513</b> | <b>27,425,185,593</b> | <b>7,445,891,920</b> |     |

## 무형자산 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목        | 취득원가           | 기초잔액      | 당기증가액          | 당기감소액         | 기말잔액           | 비 고 |
|------------|----------------|-----------|----------------|---------------|----------------|-----|
| 지식재산권      | 243,600        |           | 243,600        | 34,591        | 209,009        |     |
|            |                | "이 하 여 백" |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
|            |                |           |                |               |                |     |
| <b>합 계</b> | <b>243,600</b> |           | <b>243,600</b> | <b>34,591</b> | <b>209,009</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       |
|------|---|---------|----------|
| ㈜이마트 | 학교기업부 탕비용품 구입                                     | 99,256  | 법인카드 사용분 |
| 해피마트 | 대학 비대면 교육 긴급지원사업 이러닝 콘텐츠 제작 지원을 위한 다과 구입          | 120,000 | 법인카드 사용분 |
| 내모안에 | 대학 비대면 교육 긴급 지원사업 이러닝 콘텐츠 및 CDMS 개발 완료에 따른 간담회 개최 | 250,000 | 법인카드 사용분 |
| 안한정식 | 과정평가형 자격 미용사(피부) 교육훈련과정 회의비 지급                    | 120,000 | 법인카드 사용분 |
| 다미초밥 | 김국용(상용 및 SUV 자동차용 친환경 FOAM-FREE 조향 휠 개발) 연구용역비 지급 | 100,000 | 법인카드 사용분 |
|      | " 이 하 여 백 "                                       |         |          |
|      |   |         |          |
| 합 계  |   | 689,256 |          |

## 선수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

| 거래처명  | 내역 | 금액 | 비고 |
|---|----|----|----|
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 10px; width: fit-content; margin: 0 auto;">해당사항없음</div> |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
|   |    |    |    |
| 합계  |    |    |    |

## 충당부채 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 구 분      | 기초잔액       | 당기감소액       | 당기증가액     | 기말잔액       | 비 고 |
|----------|------------|-------------|-----------|------------|-----|
| 퇴직급여충당부채 | 86,329,180 | 11,337,233  | 9,694,263 | 84,686,210 |     |
|          |            | " 이 하 여 백 " |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
|          |            |             |           |            |     |
| 합 계      | 86,329,180 | 11,337,233  | 9,694,263 | 84,686,210 |     |

## 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> | 7,469,860,555 | -     | 1,430,025,311 | 8,899,885,866 |     |
| 전기이월운영차익          | 7,469,860,555 |       |               |               |     |
| 당기운영차익            |               |       | 1,430,025,311 |               |     |
|                   |               |       |               |               |     |
|                   |               |       |               |               |     |
|                   |               |       |               |               |     |
| <b>합 계</b>        | 7,469,860,555 | -     | 1,430,025,311 | 8,899,885,866 |     |

## 산학협력 연구 및 교육운영수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

| 과 목                        | 교부처 | 내 역  | 금 액         | 당기현금수령액            | 비 고                |
|----------------------------|-----|--|-------------|--------------------|--------------------|
| 1. 연구수익<br><br>1)정부연구수익    |     |  |             |                    |                    |
|                            | 국가  | 김국용(상용 및 SUV 자동차용 친환경 FOAM-FREE 조향 휠 개발)                         | 58,167,940  | 58,167,940         |                    |
|                            | 국가  | 송기홍(데이터 기반 주파수 이용현황 분석 방안 연구)                                    | 50,000,000  | 50,000,000         |                    |
|                            | 지자체 | 한진숙(지역주민 식생활 돌봄을 위한 커뮤니티키친 운영방안)                                 | 17,636,362  | 17,636,362         |                    |
|                            | 국가  | 김만호(승객의 안전성 및 편의성 향상을 위한 10bar급 저장형 전기버스 전용 Plug-in Door 시스템 개발) | 22,985,453  | 22,985,453         |                    |
|                            | 국가  | 김만호(자동 운환 시스템을 위한 최대 토출 압력 150bar급 EP2 전용 400/700cc 카트리지 펌프 국산화) | 6,089,877   | 6,089,877          |                    |
|                            | 소 계 |  |             | <b>154,879,632</b> | <b>154,879,632</b> |
| 2)산업체연구수익                  | 산업체 | 김호경(체중조절용 가정간편식 메뉴개발 10선)  | 14,400,000  | 14,400,000         |                    |
|                            | 산업체 | 송기홍(도심지역 무선랜 신호분석을 통한 동작특성 연구)                                   | 47,580,000  | 47,580,000         |                    |
|                            | 산업체 | 김국용(다층시트 플라스틱 성형 해석 적용을 위한 물성 시험 및 파라미터 산출)                      | 9,000,000   | 9,000,000          |                    |
|                            | 소 계 |  |             | <b>70,980,000</b>  | <b>70,980,000</b>  |
| 2. 교육운영수익<br><br>1) 교육운영수익 | 국가  | 공동훈련센터 학위연계형 Off-Jt 훈련비  | 656,927,020 | 656,927,020        |                    |
|                            | 소 계 |  |             | <b>656,927,020</b> | <b>656,927,020</b> |

## 산학협력 연구 및 교육운영수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목         | 교부처 | 내 역                               | 금 액                | 당기현금수령액            | 비 고               |
|-------------|-----|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 5. 기타산학협력수익 | 산업체 | 김태훈(트랩예찰기 제어부 기술자문)               | 2,700,000          | <b>2,700,000</b>   |                   |
|             | 산업체 | 이화수(Plant Portal System 구축 공정 자문) | 2,454,272          | 2,454,272          |                   |
|             | 산업체 | 김태훈(액추에이터 성능분석기 기술자문 및 입회시험)      | 2,700,000          | 2,700,000          |                   |
|             | 산업체 | 이상훈(승강기산업 사업화 기술지원사업)             | 2,115,000          | 2,115,000          |                   |
|             | 산업체 | 김태훈(자동예찰기 데이터 획득 및 전송 기술자문)       | 1,800,000          | 1,800,000          |                   |
|             | 산업체 | 김태훈(예찰기 콘트롤러 상용버전 기술자문)           | 900,000            | 900,000            |                   |
|             | 소 계 |                                   |                    | <b>12,669,272</b>  | <b>12,669,272</b> |
| <b>합 계</b>  |     |                                   | <b>895,455,924</b> | <b>895,455,924</b> |                   |

## 기술이전수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

| 과 목        | 거 래 처         | 내 역                                  | 금 액               | 비 고 |
|------------|---------------|--------------------------------------|-------------------|-----|
| 지식재산권이전수익  | 주식회사 푸드머스     | 지역사회 재가 어르신 영양과 식사 제안                | 10,000,000        |     |
|            | (주)아미글로벌      | 자세 교정을 위한 양말                         | 2,000,000         |     |
|            | (주)광원메디텍      | 척추 고정정보드용 머리 고정장치                    | 2,000,000         |     |
|            | (주)비케이피       | 임플란트용 상악동 거상 장치                      | 4,000,000         |     |
|            | 이룸T&I         | 차량의 블랙박스 영상에 기반한 디퓨저 시스템<br>및 디퓨징 방법 | 4,000,000         |     |
|            | 주식회사 지능디자인    | 뿌리 작물의 수경재배 시스템                      | 4,000,000         |     |
|            | 주식회사 세이포드     | 내구성 강화형 음향소자                         | 5,000,000         |     |
|            | 가교메디텍         | 장애인 및 노약자를 위한 기능성 목욕 장치              | 6,000,000         |     |
|            | 주식회사 에스와이이노테크 | 고령자의 인지재활을 위한 맞춤형 VR컨트롤러             | 5,000,000         |     |
|            | 소계            |                                      | 42,000,000        |     |
| 노하우이전수익    |               | " 해당사항 없음"                           |                   |     |
|            | 소계            |                                      |                   |     |
| <b>합 계</b> |               |                                      | <b>42,000,000</b> |     |

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목       | 교부처 | 내 역                                    | 금 액           | 당기 현금수령액      | 비 고  |
|-----------|-----|--|---------------|---------------|------|
| 1. 연구수익   |     | 이월금                                    | 6,500,000     |               |      |
|           | 국가  | 시간강사지원사업(선종수-의료 인공지능에 대한 형법적 고찰)       | (6,500,000)   | (6,500,000)   | 반납금액 |
|           | 소 계 |  |               | (6,500,000)   |      |
| 2. 교육운영수익 |     | 이월금                                    | 853,217,350   |               |      |
|           | 국가  | 2020년 P-TECH사업                         | 290,477,000   | 290,477,000   |      |
|           | 국가  | 2020년 유니테크(Uni-Tech)사업                 | 193,125,000   | 193,125,000   |      |
|           | 국가  | 2020년 전문대 재학생단계 일학습병행사업                | 36,810,000    | 36,810,000    |      |
|           | 국가  | 2020년 전문대학 혁신지원 사업                     | 5,089,000,000 | 5,089,000,000 |      |
|           | 국가  | 2020년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학(LINC+) 육성사업 사업 | 1,045,000,000 | 1,045,000,000 |      |
|           | 국가  | 2020년 대학연계 중소기업 인력양성사업                 | 183,000,000   | 183,000,000   |      |
|           | 국가  | 2020년 기술사관육성사업                         | 198,572,000   | 198,572,000   |      |
|           | 국가  | 2020년 청년취업아카데미                         | 35,073,896    | 35,073,896    |      |

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목      | 교부처  | 내 역                                     | 금 액           | 당기 현금수령액      | 비 고  |
|----------|------|---|---------------|---------------|------|
| 1)교육운영수익 | 국가   | 2020년 과정평가형 자격 교육훈련과정                   | 43,000,000    | 43,000,000    |      |
|          | 지자체  | 2020년 BB21플러스(Brain Busan 21+) 사업       | 42,000,000    | 42,000,000    |      |
|          | 국가   | 2020년 대학의 평생교육체제 지원사업 (LiFE)            | 704,616,000   | 704,616,000   |      |
|          | 국가   | 2020년 대학의 평생교육체제 지원사업 (LiFE) 협의회 운영비    | 150,000,000   | 150,000,000   |      |
|          | 국가   | 대학 비대면 교육 긴급지원사업                        | 190,000,000   | 190,000,000   |      |
|          | 국가   | 2019년 기술사관육성사업                          | (15,902,000)  | (15,902,000)  | 반납금액 |
|          | 국가   | 2019년 대학연계 중소기업 인력양성사업                  | (10,858,120)  | (10,858,120)  | 반납금액 |
|          | 국가   | 2019년 유니테크(Uni-Tech)사업                  | (48,883,634)  | (48,883,634)  | 반납금액 |
|          | 국가   | 2019년 P-TECH사업                          | (119,136,706) | (119,136,706) | 반납금액 |
|          | 국가   | 2019년 전문대학 혁신지원 사업                      | (960,000)     | (960,000)     | 반납금액 |
|          | 국가   | 2019년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학 (LINC+) 육성사업 사업 | (2,572,360)   | (2,572,360)   | 반납금액 |
|          | 선수수익 |   |               | (725,495,450) |      |

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목        | 교부처     | 내 역  | 금 액           | 당기 현금수령액      | 비 고 |
|------------|---------|--|---------------|---------------|-----|
|            |         | 소 계  | 8,130,082,976 | 8,002,361,076 |     |
| 3. 기타지원금수익 |         | 이월금  | 119,821,530   |               |     |
|            | 국가, 지자체 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터                      | 511,930,728   | 511,930,728   |     |
|            | 국가, 지자체 | 2021년 부산진구어린이급식관리지원센터                      | 86,262,660    | 86,262,660    |     |
|            | 지자체     | 2020년 뿌리산업 전문인력 양성 CAM기술 경진대회 사업비          | 8,800,000     | 8,800,000     |     |
|            | 지자체     | 2020 부산 OK일자리사업                            | 80,641,510    | 80,641,510    |     |
|            | 지자체     | 2020년 기술사관육성사업-부산시                         | 15,000,000    | 15,000,000    |     |
|            | 지자체     | 2020년 대학 모바일 AI서브센터 사업                     | 28,079,257    | 28,079,257    |     |
|            | 지자체     | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업                    | 59,349,000    | 59,349,000    |     |
|            | 지자체     | 2020년 사회맞춤형 산학협력 선도전문대학(LINC+) 육성사업 사업-부산시 | 15,675,000    | 15,675,000    |     |
| 1)기타지원금수익  | 지자체     | 2020년 스마트공장 전문가 인력양성사업                     | 27,600,000    | 27,600,000    |     |
|            | 국가      | 크루즈 전문인력양성과정(1기~4기)                        | 13,130,084    | 13,130,084    |     |

## 지원금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목        | 교부처 | 내 역                               | 금 액                  | 당기 현금수령액             | 비 고  |
|------------|-----|-----------------------------------|----------------------|----------------------|------|
|            | 국가  | 크루즈 전문인력양성과정(5기 A반)               | 150,316,980          | 150,316,980          |      |
|            | 국가  | 크루즈 전문인력양성과정(5기 B반)               | 150,723,480          | 150,723,480          |      |
|            | 국가  | 크루즈 전문인력양성과정(6기 A반)               | 84,605,200           | 84,605,200           |      |
|            | 국가  | 크루즈 전문인력양성과정(6기 B반)               | 24,427,920           | 24,427,920           |      |
|            | 국가  | 2019년 기술사관육성사업-부산시                | (15,000)             | (15,000)             | 반납금액 |
|            | 지자체 | 2019년 뿌리산업 전문인력 양성 CAM기술 경진대회 사업비 | (85,500)             | (85,500)             | 반납금액 |
|            |     | 선수수익                              | (216,714,596)        |                      |      |
|            |     | 소 계                               | 1,159,548,253        | 1,256,441,319        |      |
| <b>합 계</b> |     |                                   | <b>9,289,631,229</b> | <b>9,252,302,395</b> |      |

## 기부금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목   | 기부처 또는 기부자<br>(사업자등록번호)             | 내 역                                   | 금 액        | 유형<br>(코드)    | 비 고<br>(영수일자) |
|-------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 일반기부금 | (주)원정상사<br>(644-81-00605)           | 자동차용 도료 수증<br>(Base Coat SAF-1 외 12종) | 5,527,500  | 법정기부금<br>(10) | 2019-05-08    |
|       | 제이에이치 JH Interior<br>(663-14-00977) | CO2 레이저 커팅기                           | 5,000,000  | 법정기부금<br>(10) | 2021-02-25    |
|       | 소 계                                 |                                       | 10,527,500 |               |               |
| 지정기부금 | 해당사항없음                              |                                       |            |               |               |
|       | 소 계                                 |                                       | -          |               |               |
|       | 합 계                                 |                                       |            | 10,527,500    |               |

## 간접비수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

| 과 목    | 교부처 | 내 역  | 금 액       | 비 고 |
|--------|-----|--|-----------|-----|
| 산학협력수익 |     | 이월금  | 6,563,950 |     |
|        | 국가  | 김국용(상용 및 SUV 자동차용 친환경 FOAM-FREE 조향 휠 개발)                         | 2,307,700 |     |
|        | 산업체 | 김호경(체중조절용 가정간편식 메뉴개발 10선)  | 1,600,000 |     |
|        | 지자체 | 한진숙(지역주민 식생활 돌봄을 위한 커뮤니티키친 운영방안)                                 | 1,000,000 |     |
|        | 산업체 | 송기홍(도심지역 무선랜 신호분석을 통한 동작특성 연구)                                   | 2,020,000 |     |
|        | 국가  | 김만호(승객의 안전성 및 편의성 향상을 위한 10bar급 저장형 전기버스 전용 Plug-in Door 시스템 개발) | 710,000   |     |
|        | 산업체 | 김국용(다층시트 플라스틱 성형 해석 적용을 위한 물성 시험 및 파라미터 산출)                      | 1,000,000 |     |
|        | 산업체 | 김태훈(트랩예찰기 제어부 기술자문)  | 300,000   |     |
|        | 산업체 | 이화수(Plant Portal System 구축 공정 자문)                                | 273,000   |     |
|        | 산업체 | 김태훈(액추에이터 성능분석기 기술자문 및 입회시험)                                     | 300,000   |     |
|        | 산업체 | 이상훈(승강기산업 사업화 기술지원사업)  | 235,000   |     |
|        | 산업체 | 김태훈(자동예찰기 데이터 획득 및 전송 기술자문)                                      | 200,000   |     |
|        | 산업체 | 김태훈(예찰기 콘트롤러 상용버전 기술자문)  | 100,000   |     |

## 간접비수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위:원)

| 과 목   | 교부처     | 내 역                                      | 금 액         | 비 고          |  |
|-------|---------|--|-------------|--------------|--|
|       | 국가      | 김국용(상용 및 SUV 자동차용 친환경 FOAM-FREE 조향 휠 개발) | (6,563,950) | 반납금액         |  |
|       | 소 계     |  | 10,045,700  |              |  |
| 지원금수익 | 국가      | 이월금                                      | 23,308,400  |              |  |
|       | 국가      | 2020년 대학의 평생교육체제 지원사업(LiFE)              | 40,500,000  |              |  |
|       | 지자체     | 2020년 기술사관육성사업                           | 10,428,000  |              |  |
|       | 지자체     | 2020년 스마트공장 전문가 인력양성사업                   | 2,400,000   |              |  |
|       | 국가, 지자체 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터                    | 31,300,000  |              |  |
|       | 지자체     | 2020년 대학 모바일 AI서브센터                      | 1,800,000   |              |  |
|       | 지자체     | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업                  | 4,000,000   |              |  |
|       | 국가      | 크루즈 전문인력양성과정(1기~4기)                      | 12,232,116  |              |  |
|       |         | 선수수익                                     |             | (43,361,400) |  |
|       |         | 소 계                                      |             | 82,607,116   |  |
| 합 계   |         |  | 92,652,816  |              |  |

## 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   | 27,373,844,353 | 22,331,633,318 | 1,508,450,931 | 385,006,750 | 23,455,077,499 | 3,918,766,854 |     |  |
|      | 집기비품   | 3,342,127,590  | 2,475,287,175  | 528,681,675   |             | 3,003,968,850  | 338,158,740   |     |  |
|      | 기타유형자산 | 4,155,105,570  | 340,754,914    | 625,384,330   |             | 966,139,244    | 3,188,966,326 |     |  |
|      |        |                |                |               |             |                |               |     |  |
|      | 소 계    | 34,871,077,513 | 25,147,675,407 | 2,662,516,936 | 385,006,750 | 27,425,185,593 | 7,445,891,920 |     |  |
| 무형자산 | 지식재산권  | 243,600        |                | 34,591        |             | 34,591         | 209,009       |     |  |
|      |        |                |                |               |             |                |               |     |  |
|      | 소 계    | 243,600        | -              | 34,591        | -           | 34,591         | 209,009       |     |  |
| 합 계  |        | 34,871,321,113 | 25,147,675,407 | 2,662,551,527 | 385,006,750 | 27,425,220,184 | 7,446,100,929 |     |  |

# 현금성 자산 예금증감 명세서

2020 회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 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       | 김순경(22000TEU급 Container선박) |
| 2    | 부산   | 기업자유 | 113-2012-0149-04  | 11,497      | 15,910,453 | (15,898,956) | 11,497      | -           | 2019년 기술사관육성사업             |
| 3    | 부산   | 기업자유 | 113-2012-5575-00  | 7,748       | 10,862,572 | -            | 10,854,824  | -           | 2019년 대학연계 중소기업 인력양성사업     |
| 4    | 부산   | 기업자유 | 113-2011-3404-05  | 177         | 149        | 28           | 177         | -           | 2019년 부산진구어린이급식관리지원센터      |
| 5    | 부산   | 기업자유 | 113-2011-8883-00  | 29,320,363  | 35         | 29,320,328   | 29,320,363  | -           | 2019년 청년취업아카데미 창직과정        |
| 6    | 부산   | 기업자유 | 113-2013-4820-04  | 80,646,097  | -          | 80,646,097   | 80,646,097  | -           | 2020 부산 OK일자리사업            |
| 7    | 부산   | 기업자유 | 113-2013-5858-01  | 209,004,586 | -          | 209,004,586  | 196,017,500 | 12,987,086  | 2020년 기술사관육성사업             |
| 8    | 부산   | 기업자유 | 113-2011-6926-01  | 15,001,191  | 15,515     | 14,985,676   | 14,863,530  | 137,661     | 2020년 기술사관육성사업-부산시         |
| 9    | 부산   | 기업자유 | 113-2014-0984-01  | 63,349,406  | -          | 63,349,406   | 58,670,490  | 4,678,916   | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업    |
| 10   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-8650-02  | 29,879,706  | -          | 29,879,706   | 29,879,706  | -           | 2020년 대학모바일 AI서비스센터        |
| 11   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-5649-05  | 183,006,665 | -          | 183,006,665  | 182,289,970 | 716,695     | 2020년 대학연계 중소기업 인력양성사업     |
| 12   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-0016-03  | 543,252,853 | -          | 543,252,853  | 543,252,728 | 125         | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터      |
| 13   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-4617-06  | 35,545,610  | -          | 35,545,610   | 35,545,596  | 14          | 2020년 청년취업아카데미 창직과정        |
| 14   | 부산   | 기업자유 | 113-2014-0751-06  | 150,003,616 | -          | 150,003,616  | 4,956,000   | 145,047,616 | 2020년 LiFE 협의회 운영비         |
| 15   | 부산   | 기업자유 | 113-2014-0752-02  | 810,131,353 | -          | 810,131,353  | 428,112,110 | 382,019,243 | 2020년 LiFE사업               |
| 16   | 부산   | 기업자유 | 113-2014-5595-02  | 87,587,280  | -          | 87,587,280   | 87,587,280  | -           | 2021년 부산진구어린이급식관리지원센터      |
| 17   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-5898-09  | 43,001,790  | -          | 43,001,790   | 36,700,000  | 6,301,790   | 과정평가형 자격 교육훈련과정            |
| 18   | 부산   | 기업자유 | 113-2012-2589-05  | 39,452,449  | 39,449,817 | 2,632        | 34,400,000  | 5,052,449   | 교직원 표준안전연수                 |
| 19   | 부산   | 기업자유 | 113-2011-2493-04  | 61,835,296  | 6,961,783  | 54,873,513   | 61,608,308  | 226,988     | 김국용(상용 및 SUV)              |
| 20   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-7216-01  | 23,695,455  | -          | 23,695,455   | 23,695,453  | 2           | 김만호(승객의 안정성)               |
| 21   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-7217-07  | 9,189,964   | -          | 9,189,964    | 6,185,193   | 3,004,771   | 김만호(자동 운할 시스템)             |
| 22   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-7215-04  | 17,600,439  | -          | 17,600,439   | 17,600,439  | -           | 김호경(체중조절용)                 |
| 23   | 부산   | 기업자유 | 113-2014-2814-05  | 190,001,676 | -          | 190,001,676  | 190,000,000 | 1,676       | 대학 비대면 교육 긴급지원사업           |
| 24   | 부산   | 기업자유 | 113-2010-1868-02  | 8,800,530   | 85,786     | 8,714,744    | 7,660,280   | 1,140,250   | 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업     |

# 현금성 자산 예금증감 명세서

2020 회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 일련번호 | 거래은행 | 예금종류 | 계좌번호             | 차변합계          | 전기이월        | 당기예입          | 당기인출          | 당기말잔액       | 비고                     |
|------|------|------|------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|------------------------|
| 25   | 부산   | 기업자유 | 113-2010-0484-08 | 971,853,823   | 306,109,385 | 665,744,438   | 605,073,775   | 366,780,048 | 듀얼공동훈련센터 운영비           |
| 26   | 부산   | 기업자유 | 040-13-000852-8  | 13,997,360    | 20,125      | 13,977,235    | 13,487,120    | 510,240     | 법인카드 결제구좌              |
| 27   | 부산   | 기업자유 | 040-13-000855-2  | 265,031,840   | 98,426,338  | 166,605,502   | 160,293,394   | 104,738,446 | 산학협력단 간접연구비            |
| 28   | 부산   | 기업자유 | 040-13-000891-5  | 145,976,471   | 16,802,417  | 129,174,054   | 136,685,800   | 9,290,671   | 산학협력단 예수금              |
| 29   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-6404-06 | 50,001,245    | -           | 50,001,245    | 50,000,979    | 266         | 송기홍(데이터 기반 주파수)        |
| 30   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-8586-01 | 49,601,896    | -           | 49,601,896    | 49,601,096    | 800         | 송기홍(도심지역 무선랜)          |
| 31   | 부산   | 기업자유 | 113-2011-7561-06 | 30,001,455    | 14          | 30,001,441    | 30,000,014    | 1,441       | 스마트공장전문가인력양성사업         |
| 32   | 부산   | 기업자유 | 113-2005-3474-01 | 1,586,223     | 196,205     | 1,390,018     | 1,506,020     | 80,203      | 어린이급식센터 팀운영비           |
| 33   | 부산   | 기업자유 | 113-2005-0116-03 | 620,554       | 620,493     | 61            | -             | 620,554     | 연구실 안전관리비              |
| 34   | 부산   | 기업자유 | 113-2010-3723-00 | 203,205,355   | 57,593,544  | 145,611,811   | 131,103,301   | 72,102,054  | 유니테크(Uni-Tech)사업       |
| 35   | 부산   | 기업자유 | 113-2010-0483-00 | 66,164,046    | 18,302,740  | 47,861,306    | 60,964,021    | 5,200,025   | 유니테크(Uni-Tech)사업 대응    |
| 36   | 부산   | 기업자유 | 113-2014-1389-00 | 36,810,730    | -           | 36,810,730    | 20,311,560    | 16,499,170  | 전문대 재학생단계 일학습병행 사업     |
| 37   | 부산   | 기업자유 | 113-2014-1773-03 | 5,000,110     | -           | 5,000,110     | 2,000,000     | 3,000,110   | 전문대 재학생단계 일학습병행 사업(대응) |
| 38   | 부산   | 기업자유 | 113-2011-8138-04 | 5,265,147,249 | 174,472,130 | 5,090,675,119 | 5,264,442,130 | 705,119     | 전문대학 혁신지원 사업           |
| 39   | 부산   | 기업자유 | 113-2004-7531-04 | 1,778,370     | 1,778,191   | 179           | -             | 1,778,370   | 지식재산권 출원               |
| 40   | 부산   | 기업자유 | 113-2003-4930-08 | 781,718       | 778,772     | 2,946         | -             | 781,718     | 취업인식개선사업               |
| 41   | 부산   | 기업자유 | 113-2010-6156-04 | 2,023         | 2,023       | -             | 2,023         | -           | 크루즈 전문인력양성과정           |
| 42   | 부산   | 기업자유 | 113-2011-0909-00 | 1,226         | 1,226       | -             | 1,226         | -           | 크루즈 전문인력양성과정 2기        |
| 43   | 부산   | 기업자유 | 113-2011-7824-04 | 940           | 940         | -             | 940           | -           | 크루즈 전문인력양성과정(3기-A)     |
| 44   | 부산   | 기업자유 | 113-2011-7823-08 | 1,183         | 1,183       | -             | 1,183         | -           | 크루즈 전문인력양성과정(3기-B)     |
| 45   | 부산   | 기업자유 | 113-2012-3394-05 | 501,380       | 501,006     | 374           | 501,380       | -           | 크루즈 전문인력양성과정(3기-C)     |
| 46   | 부산   | 기업자유 | 113-2012-6144-08 | 104,945,208   | 79,576,073  | 25,369,135    | 97,732,327    | 7,212,881   | 크루즈 전문인력양성과정(4기)       |
| 47   | 부산   | 기업자유 | 113-2013-8652-05 | 150,319,431   | -           | 150,319,431   | 109,364,717   | 40,954,714  | 크루즈 전문인력양성과정(5기-A)     |
| 48   | 부산   | 기업자유 | 113-2014-0713-00 | 217,747,837   | -           | 217,747,837   | 126,825,950   | 90,921,887  | 크루즈 전문인력양성과정(5기-B)     |

# 현금성 자산 예금증감 명세서

2020 회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 일련번호    | 거래은행 | 예금종류 | 계좌번호             | 차변합계           | 전기이월          | 당기예입           | 당기인출           | 당기말잔액         | 비고                 |
|---------|------|------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
| 49      | 부산   | 기업자유 | 113-2014-3257-00 | 84,605,200     | -             | 84,605,200     | 26,712,900     | 57,892,300    | 크루즈 전문인력양성과정(6기-A) |
| 50      | 부산   | 기업자유 | 113-2014-5593-00 | 24,427,920     | -             | 24,427,920     | 11,769,000     | 12,658,920    | 크루즈 전문인력양성과정(6기-B) |
| 51      | 부산   | 기업자유 | 113-2005-4362-01 | 518,277,931    | 102,995,491   | 415,282,440    | 315,172,670    | 203,105,261   | 학교기업부 운영비          |
| 52      | 부산   | 기업자유 | 113-2013-2328-06 | 20,500,430     | -             | 20,500,430     | 20,500,430     | -             | 한진숙(커뮤니티 키친)       |
| 53      | 부산   | 기업자유 | 113-2011-8767-06 | 165,199,984    | 523           | 165,199,461    | 165,195,493    | 4,491         | 혁신지원사업 법인카드 결제구좌   |
| 54      | 부산   | 기업자유 | 113-2010-5513-09 | 51,112,368     | 9,111,106     | 42,001,262     | 36,867,434     | 14,244,934    | BB21 플러스           |
| 55      | 부산   | 기업자유 | 113-2012-2710-06 | 62,854,087     | 62,850,819    | 3,268          | 62,854,087     | -             | LiFE 협의회 운영비       |
| 56      | 부산   | 기업자유 | 113-2012-1230-01 | 371,388,759    | 365,192,512   | 6,196,247      | 371,388,759    | -             | LiFE사업             |
| 57      | 부산   | 기업자유 | 113-2012-3860-01 | 74,568,849     | 19,175,410    | 55,393,439     | 31,205,330     | 43,363,519    | LiFE사업 간접비         |
| 58      | 부산   | 기업자유 | 113-2012-0491-09 | 1,100,218,440  | 57,647,360    | 1,042,571,080  | 1,100,196,113  | 22,327        | LINC+ 사업           |
| 59      | 부산   | 기업자유 | 113-2012-8788-05 | 30             | -             | 30             | 30             | -             | LINC+사업 기술지도 업체분담금 |
| 60      | 부산   | 기업자유 | 113-2012-2524-02 | 15,675,830     | 501           | 15,675,329     | 15,675,518     | 312           | LINC+사업 부산시        |
| 61      | 부산   | 기업자유 | 113-2010-9114-07 | 291,860,743    | 118,567,462   | 173,293,281    | 216,237,336    | 75,623,407    | P-TECH사업           |
| 62      | 부산   | 기업자유 | 113-2010-9112-04 | 57,301,067     | 3,422         | 57,297,645     | 51,049,991     | 6,251,076     | P-TECH사업 대응        |
|         | 소계   |      |                  | 13,049,396,327 | 1,564,014,790 | 11,485,381,537 | 11,353,734,512 | 1,695,661,815 |                    |
| 합 계     |      |      |                  | 13,049,396,327 | 1,564,014,790 | 11,485,381,537 | 11,353,734,512 | 1,695,661,815 |                    |
|         |      |      |                  |                |               |                |                |               |                    |
| 합계잔액시산표 |      |      |                  | 13,049,396,327 |               |                | 11,353,734,512 | 1,695,661,815 |                    |
| 차액      |      |      |                  |                |               |                |                |               |                    |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                    |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 26,096               | 3,650                | 360              | 113-2011-8138-04 | 전문대학 혁신지원 사업           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 7,675                | 1,070                | 100              | 113-2012-0491-09 | LINC+ 사업               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 10,208               | 1,420                | 140              | 113-2012-1230-01 | LiFE사업                 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 1,591                |                      |                  | 113-2012-2710-06 | LiFE 협의회 운영비           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 482                  |                      |                  | 113-2012-3860-01 | LiFE사업 간접비             |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 2,687                |                      |                  | 113-2012-0149-04 | 2019년 기술사관육성사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 3,597                |                      |                  | 113-2010-9114-07 | P-TECH사업               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 1,748                |                      |                  | 113-2010-3723-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 3,052                |                      |                  | 113-2012-5575-00 | 2019년 대학연계 중소기업 인력양성사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 328                  |                      |                  | 113-2010-5513-09 | BB21플러스                |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 23                   |                      |                  | 113-2011-7561-06 | 스마트공장전문가인력양성사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 60                   |                      |                  | 113-2011-6926-01 | 2019년 기술사관육성사업-부산시     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 17                   |                      |                  | 113-2012-2524-02 | LINC+사업 부산시            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 20                   |                      |                  | 113-2013-0016-03 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터  |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 2                    |                      |                  | 113-2005-3474-01 | 어린이급식센터 팀운영비           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 328                  |                      |                  | 113-2012-3394-05 | 크루즈 전문인력양성과정(3기-C)     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 1,878                |                      |                  | 113-2012-6144-08 | 크루즈 전문인력양성과정(4기)       |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                    |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 194                  |                      |                  | 113-2010-9112-04 | P-TECH사업 대응            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 596                  |                      |                  | 113-2010-0483-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업 대응    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 18                   |                      |                  | 113-2011-8883-00 | 2019년 청년취업아카데미 창직과정    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 2                    |                      |                  | 113-2010-1868-02 | 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 5,097                |                      |                  | 113-2010-0484-08 | 듀얼공동훈련센터 운영비           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 30                   |                      |                  | 113-2012-8788-05 | LINC+사업 기술지도 업체분담금     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 790                  |                      |                  | 113-2012-2589-05 | 교직원 표준안전연수             |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 44                   |                      |                  | 113-2004-7531-04 | 지식재산권 출원               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 1,161                |                      |                  | 113-2003-4930-08 | 취업인식개선사업               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 173                  |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 14                   |                      |                  | 113-2013-2328-06 | 한진숙(커뮤니티 키친)           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 15                   |                      |                  | 113-2005-0116-03 | 연구실안전관리비               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 4,398                |                      |                  | 040-13-000855-2  | 산학협력단 간접연구비            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 384                  |                      |                  | 113-2011-8767-06 | 혁신지원사업 법인카드 결제구좌       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 53                   |                      |                  | 040-13-000852-8  | 법인카드 결제구좌              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 263                  |                      |                  | 040-13-000891-5  | 산학협력단 예수금              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 28                   |                      |                  | 113-2011-3404-05 | 2019년 부산진구어린이급식관리지원센터  |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                    |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-15 | 2,863                |                      |                  | 113-2005-4362-01 | 학교기업부 운영비              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-03-29 | 109,423              |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-05 | 357                  |                      |                  | 113-2012-0149-04 | 2019년 기술사관육성사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-05 | 244                  |                      |                  | 113-2012-5575-00 | 2019년 대학연계 중소기업 인력양성사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 30,243               | 4,230                | 420              | 113-2011-8138-04 | 전문대학 혁신지원 사업           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 3,539                |                      |                  | 113-2012-0491-09 | LINC+ 사업               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 801                  |                      |                  | 113-2013-5649-05 | 2020년 대학연계 중소기업 인력양성사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 8,106                | 1,130                | 110              | 113-2010-9114-07 | P-TECH사업               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 1,407                |                      |                  | 113-2010-9112-04 | P-TECH사업 대응            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 3,649                |                      |                  | 113-2010-3723-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 915                  |                      |                  | 113-2010-0483-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업 대응    |
| 예금이자 | 기업은행     | 2020-06-21 | 28                   |                      |                  | 113-2013-0016-03 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터  |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 3                    |                      |                  | 113-2005-3474-01 | 어린이급식센터 팀운영비           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 13                   |                      |                  | 113-2012-3394-05 | 크루즈 전문인력양성과정(3기-C)     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 2,308                |                      |                  | 113-2012-6144-08 | 크루즈 전문인력양성과정(4기)       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 846                  |                      |                  | 113-2012-2589-05 | 교직원 표준안전연수             |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 1,563                |                      |                  | 113-2013-4820-04 | 2020 부산 OK일자리사업        |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                    |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 62                   |                      |                  | 113-2010-1868-02 | 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 113                  |                      |                  | 113-2010-5513-09 | BB21플러스                |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 312                  |                      |                  | 113-2011-7561-06 | 스마트공장전문가인력양성사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 2                    |                      |                  | 113-2013-4617-06 | 2020년 청년취업아카데미 창직과정    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 144                  |                      |                  | 113-2013-5898-09 | 과정평가형 자격 교육훈련과정        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 6,397                |                      |                  | 113-2010-0484-08 | 듀얼공동훈련센터 운영비           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 7,348                | 1,020                | 100              | 113-2012-1230-01 | LiFE사업                 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 1,613                |                      |                  | 113-2012-2710-06 | LiFE 협의회 운영비           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 451                  |                      |                  | 113-2012-3860-01 | LiFE사업 간접비             |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 827                  |                      |                  | 113-2003-4930-08 | 취업인식개선사업               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 191                  |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 227                  |                      |                  | 113-2013-2328-06 | 한진숙(커뮤니티 키친)           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 295                  |                      |                  | 113-2013-6404-06 | 송기홍(데이터 기반 주파수)        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 24                   |                      |                  | 113-2013-7215-04 | 김호경(연구비)               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 16,030               | 2,240                | 220              | 040-13-000855-2  | 산학협력단 간접연구비            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 47                   |                      |                  | 113-2004-7531-04 | 지식재산권 출원               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 16                   |                      |                  | 113-2005-0116-03 | 연구실안전관리비               |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                   |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 220                  |                      |                  | 113-2011-8767-06 | 혁신지원사업 법인카드 결제구좌      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 131                  |                      |                  | 040-13-000891-5  | 산학협력단 예수금             |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-21 | 2,688                |                      |                  | 113-2005-4362-01 | 학교기업부 운영비             |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-06-28 | 73,087               |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)         |
| 예금이자 | 기업은행     | 2020-08-31 | 1,371                |                      |                  | 113-2012-1230-01 | LiFE사업                |
| 예금이자 | 기업은행     | 2020-08-31 | 64                   |                      |                  | 113-2012-2710-06 | LiFE 협의회 운영비          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 53,232               | 7,450                | 740              | 113-2011-8138-04 | 전문대학 혁신지원 사업          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 8,705                | 1,210                | 120              | 113-2012-0491-09 | LINC+ 사업              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 1,860                |                      |                  | 113-2013-5858-01 | 2020년 기술사관육성사업        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 308                  |                      |                  | 113-2011-6926-01 | 2020년 기술사관육성사업-부산시    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 1,776                |                      |                  | 113-2010-9114-07 | P-TECH사업              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 573                  |                      |                  | 113-2010-9112-04 | P-TECH사업 대응           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 1,711                |                      |                  | 113-2010-3723-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 631                  |                      |                  | 113-2010-0483-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업 대응   |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 946                  |                      |                  | 113-2013-5898-09 | 과정평가형 자격 교육훈련과정       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 29                   |                      |                  | 113-2013-0016-03 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 5                    |                      |                  | 113-2005-3474-01 | 어린이급식센터 탐운영비          |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                     |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 721                  |                      |                  | 113-2012-2589-05 | 교직원 표준안전연수              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 2,193                |                      |                  | 113-2014-0752-02 | 2020년 LiFE사업            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 219                  |                      |                  | 113-2012-3860-01 | LiFE사업 간접비              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 2,793                |                      |                  | 113-2013-5649-05 | 2020년 대학연계 중소기업 인력양성사업  |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 16                   |                      |                  | 113-2014-0984-01 | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 160                  |                      |                  | 113-2010-5513-09 | BB21플러스                 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 707                  |                      |                  | 113-2011-7561-06 | 스마트공장전문가인력양성사업          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 12                   |                      |                  | 113-2012-3394-05 | 크루즈 전문인력양성과정(3기-C)      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 1,891                |                      |                  | 113-2012-6144-08 | 크루즈 전문인력양성과정(4기)        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 848                  |                      |                  | 113-2013-8652-05 | 크루즈 전문인력양성과정(5기-A)      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 101                  |                      |                  | 113-2014-0713-00 | 크루즈 전문인력양성과정(5기-B)      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 2,056                |                      |                  | 113-2013-4820-04 | 2020 부산 OK일자리사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 300                  |                      |                  | 113-2013-8650-02 | 2020년 대학모바일 AI서브센터      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 7                    |                      |                  | 113-2013-4617-06 | 2020년 청년취업아카데미 창직과정     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 152                  |                      |                  | 113-2010-1868-02 | 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업  |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 479                  |                      |                  | 113-2003-4930-08 | 취업인식개선사업                |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 12                   |                      |                  | 113-2013-7217-07 | 김만호(자동 운할 시스템)          |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고              |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 1                    |                      |                  | 113-2013-7216-01 | 김만호(승객의 안정성)     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 177                  |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 38,292               |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 684                  |                      |                  | 113-2013-6404-06 | 송기홍(데이터 기반 주파수)  |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 322                  |                      |                  | 113-2013-7215-04 | 김호경(체중조절용)       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 70                   |                      |                  | 113-2013-2328-06 | 한진숙(커뮤니티 키친)     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 1,095                |                      |                  | 113-2013-8586-01 | 송기홍(도심지역 무선랜)    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 4,370                |                      |                  | 113-2010-0484-08 | 듀얼공동훈련센터 운영비     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 1,357                |                      |                  | 040-13-000855-2  | 산학협력단 간접연구비      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 44                   |                      |                  | 113-2004-7531-04 | 지식재산권 출원         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 15                   |                      |                  | 113-2005-0116-03 | 연구실안전관리비         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 186                  |                      |                  | 040-13-000891-5  | 산학협력단 예수금        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 40                   |                      |                  | 040-13-000852-8  | 법인카드 결제구좌        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 288                  |                      |                  | 113-2011-8767-06 | 혁신지원사업 법인카드 결제구좌 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-09-20 | 3,729                |                      |                  | 113-2005-4362-01 | 학교기업부 운영비        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 14,648               | 2,050                | 200              | 113-2011-8138-04 | 전문대학 혁신지원 사업     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 4,908                |                      |                  | 113-2012-0491-09 | LINC+ 사업         |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                    |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 312                  |                      |                  | 113-2012-2524-02 | LINC+사업 부산시            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 2,726                |                      |                  | 113-2013-5858-01 | 2020년 기술사관육성사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 308                  |                      |                  | 113-2011-6926-01 | 2020년 기술사관육성사업-부산시     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 3,071                |                      |                  | 113-2013-5649-05 | 2020년 대학연계 중소기업 인력양성사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 15,540               | 2,170                | 210              | 113-2014-0752-02 | 2020년 LiFE사업           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 3,616                |                      |                  | 113-2014-0751-06 | 2020년 LiFE 협의회 운영비     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 957                  |                      |                  | 113-2012-3860-01 | LiFE사업 간접비             |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 1,961                |                      |                  | 113-2010-9114-07 | P-TECH사업               |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 370                  |                      |                  | 113-2010-9112-04 | P-TECH사업 대응            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 2,026                |                      |                  | 113-2010-3723-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 435                  |                      |                  | 113-2010-0483-00 | 유니테크(Uni-Tech)사업 대응    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 730                  |                      |                  | 113-2014-1389-00 | 전문대 재학생단계 일학습병행 사업     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 110                  |                      |                  | 113-2014-1773-03 | 전문대 재학생단계 일학습병행 사업(대응) |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 399                  |                      |                  | 113-2011-7561-06 | 스마트공장전문가인력양성사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 5                    |                      |                  | 113-2013-4617-06 | 2020년 청년취업아카데미 창직과정    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 700                  |                      |                  | 113-2013-5898-09 | 과정평가형 자격 교육훈련과정        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 1,676                |                      |                  | 113-2014-2814-05 | 대학 비대면 교육 긴급지원사업       |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                     |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 148                  |                      |                  | 113-2013-8650-02 | 2020년 대학모바일 AI서브센터      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 661                  |                      |                  | 113-2010-5513-09 | BB21플러스                 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 275                  |                      |                  | 113-2012-2589-05 | 교직원 표준안전연수              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 390                  |                      |                  | 113-2014-0984-01 | 2020년 대학 학과별 맞춤형 취업지원사업 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 28                   |                      |                  | 113-2010-1868-02 | 동남권대학생 CAM기술 경진대회 지원사업  |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 558                  |                      |                  | 113-2013-4820-04 | 2020 부산 OK일자리사업         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 479                  |                      |                  | 113-2003-4930-08 | 취업인식개선사업                |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 48                   |                      |                  | 113-2013-0016-03 | 2020년 부산진구어린이급식관리지원센터   |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 8                    |                      |                  | 113-2005-3474-01 | 어린이급식센터 팀운영비            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 12                   |                      |                  | 113-2012-3394-05 | 크루즈 전문인력양성과정(3기-C)      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 858                  |                      |                  | 113-2012-6144-08 | 크루즈 전문인력양성과정(4기)        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 1,603                |                      |                  | 113-2013-8652-05 | 크루즈 전문인력양성과정(5기-A)      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 1,046                |                      |                  | 113-2014-0713-00 | 크루즈 전문인력양성과정(5기-B)      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 69                   |                      |                  | 113-2013-2328-06 | 한진숙(커뮤니티 키친)            |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 68                   |                      |                  | 113-2013-7215-04 | 김호경(체중조절용)              |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 180                  |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 5,320                |                      |                  | 113-2011-2493-04 | 김국용(상용 및 SUV)           |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요  | 원천징수 의무자 | 원천징수일      | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지방소득세<br>(원천납부액) | 계좌번호             | 비 고                |
|------|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 75                   |                      |                  | 113-2013-7217-07 | 김만호(자동 유회 시스템)     |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 1                    |                      |                  | 113-2013-7216-01 | 김만호(승객의 안정성)       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 266                  |                      |                  | 113-2013-6404-06 | 송기홍(데이터 기반 주파수)    |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 801                  |                      |                  | 113-2013-8586-01 | 송기홍(도심지역 무선랜)      |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 44                   |                      |                  | 113-2004-7531-04 | 지식재산권 출원           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 15                   |                      |                  | 113-2005-0116-03 | 연구실안전관리비           |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 22                   |                      |                  | 040-13-000852-8  | 법인카드 결제구좌          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 376                  |                      |                  | 113-2011-8767-06 | 혁신지원사업 법인카드 결제구좌   |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 6,234                |                      |                  | 113-2010-0484-08 | 듀얼공동훈련센터 운영비       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 214                  |                      |                  | 040-13-000891-5  | 산학협력단 예수금          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 1,164                |                      |                  | 040-13-000855-2  | 산학협력단 간접연구비        |
| 예금이자 | 부산은행     | 2020-12-20 | 2,761                |                      |                  | 113-2005-4362-01 | 학교기업부 운영비          |
| 예금이자 | 부산은행     | 2021-02-25 | 1                    |                      |                  | 113-2013-8650-02 | 2020년 대학모바일 AI서브센터 |
| 예금이자 | 부산은행     | 2021-02-25 | 9                    |                      |                  | 113-2012-3394-05 | 크루즈 전문인력양성과정(3기-C) |
| 예금이자 | 부산은행     | 2021-02-25 | 25                   |                      |                  | 113-2013-7215-04 | 김호경(체중조절용)         |
| 예금이자 | 부산은행     | 2021-02-25 | 50                   |                      |                  | 113-2013-2328-06 | 한진숙(커뮤니티 키친)       |
| 예금이자 | 부산은행     | 2021-02-25 | 410                  |                      |                  | 113-2013-4820-04 | 2020 부산 OK일자리사업    |

## 선급법인세 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 적 요 | 원천징수 의무자 | 원천징수일 | 과 세 표 준<br>(수 입 이 자) | 선 급 법 인 세<br>(원천납부액) | 지 방 소 득 세<br>(원천납부액) | 계 좌 번 호 | 비 고 |
|-----|----------|-------|----------------------|----------------------|----------------------|---------|-----|
| 합 계 |          |       | 562,850              | 27,640               | 2,720                |         |     |

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목   | 적 요                               | 금 액     | 비 고 |
|---|-----------------------------------|---------|-----|
| 예수금   | "해당사항 없음"                         |         |     |
| 제세 예수금<br>(갑근세, 기타소득세,<br>주민세, 4대보험료 개<br>인부담금) | 자동차계열 교과목 내.외부 검증비 지급             | 35,200  |     |
|   | 교과목 내.외부 검증비 지급(간호학과, 기계계열, 미용계열) | 86,240  |     |
|   | 화학공업과 교과목 내.외부 검증비 지급             | 17,600  |     |
|   | 유아교육과 교과목 내.외부 검증비 지급             | 26,400  |     |
|   | 건축계열 교과목 내.외부 검증비 지급              | 88,000  |     |
|   | 경찰경호행정계열 교과목 내.외부 검증비 지급          | 35,200  |     |
|   | 경영계열 교과목 내.외부 검증비 지급              | 35,200  |     |
|   | 간호학과 시뮬레이션 실습교육 통합 모듈 개발 인건비 지급   | 220,000 |     |
|   | LINC+사업 Business Plug-in 기술지도비 지급 | 88,000  |     |
|   | 상담특강 강사료 지급                       | 52,800  |     |
| 교수학습혁신대회 참여 컨설팅비 지급                             | 88,000                            |         |     |

## 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목   | 적 요                                    | 금 액       | 비 고 |
|---|--|-----------|-----|
| 제세 예수금<br>(갑근세, 기타소득세,<br>주민세, 4대보험료 개<br>인부담금) | 티칭포트폴리오경진대회 심사비 및 다과비 지급               | 79,200    |     |
|   | LINC+사업 중소기업 이해 연수 전문가 활용비 지급          | 26,400    |     |
|   | P-TECH사업 업무총괄(담당)자 2월 업무관리수당 지급        | 17,600    |     |
|   | 대학 R&D 역량 강화를 위한 산학협력 활성화 회의비 지급       | 88,000    |     |
|   | LINC+사업 Business plug-in 기술지도비 지급      | 598,400   |     |
|   | 유니테크사업 2월 업무총괄(담당)자 업무관리수당 지급          | 17,600    |     |
|   | 전문대 재학생단계 일학습병행 2월 업무총괄(담당)자 업무관리수당 지급 | 17,600    |     |
|   | 대학연계 중소기업 인력양성사업 운영위원회 수당 지급           | 140,800   |     |
|   | 교육과정 내실화를 위한 외부인사 컨설팅 비용 지급            | 1,108,800 |     |
|   | LINC+사업 중소기업 이해 연수 강사료 지급              | 26,400    |     |
|   | LINC+사업 Business Plug-in 기술지도비 지급      | 844,800   |     |
|   | 과정평가형 자격 기계설계산업기사 교육훈련과정 2월 조교수당 지급    | 35,200    |     |

## 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목   | 적 요   | 금 액       | 비 고     |  |
|---|---|-----------|---------|--|
| 제세 예수금<br>(갑근세, 기타소득세,<br>주민세, 4대보험료 개<br>인부담금) | 부산진구어린이급식관리지원센터 원장대상 비대면 집합교육 강사료 지급                                      | 17,600    |         |  |
|   | 크루즈사업단 업무담당자 2월 업무관리수당 지급   | 44,000    |         |  |
|   | 공동훈련센터 계약학과 2월 조교수당 및 휴일근무수당 지급   | 13,200    |         |  |
|   | 김만호(승객의 안전성 및 편의성 향상을 위한 10bar급 저상형 전기버스 전용 Plug-in Door 시스템 개발) 연구용역비 지급 | 83,600    |         |  |
|   | 크루즈사업단 2월 급여 지급   | 81,790    |         |  |
|   | 제세예수금(LINC+사업 2월 4대보험료 법인부담금 대체)  | 667,950   |         |  |
|   | 제세예수금(대학연계 중소기업 인력양성사업 2월 4대보험료 법인부담금 대체)                                 | 189,960   |         |  |
|   | 학교기업부 2021년 2월 급여 지급  | 1,485,140 |         |  |
|   | 연말정산 환급금  | -         | 641,110 |  |
|   | 전문대 재학생단계 일학습병행 사업 1월 업무총괄(담당)자 업무관리수당 지급                                 | 17,600    |         |  |
|   | 유니테크사업 1월 업무총괄(담당)자 업무관리수당 지급   | 17,600    |         |  |
|   | 기술사관육성사업 고교2학년 선학점이수 강사료 지급   | 316,800   |         |  |

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목   | 적 요   | 금 액       | 비 고 |
|---|---|-----------|-----|
| 제세 예수금<br>(갑근세, 기타소득세,<br>주민세, 4대보험료 개<br>인부담금) | 기술사관육성사업 고교3학년 선학점이수 강사료 지급                   | 316,800   |     |
|   | P-TECH사업 업무총괄(담당)자 1월 업무관리수당 지급               | 17,600    |     |
|   | 대학연계 중소기업 인력양성사업 2월 사업단장 및 업무담당자 수당 지급        | 39,600    |     |
|   | 공동훈련센터 P-TECH사업단 퇴직직원 퇴직금 지급                  | 16,940    |     |
|   | 공동훈련센터 P-TECH사업단 기간제 퇴직직원 2월 임금 지급            | 169,220   |     |
|   | 기술사관육성사업 사업책임자 및 담당자 2월 수당 지급                 | 30,800    |     |
|   | 기술사관육성사업 대학1학년 컴퓨터응용가공 산업기사 대비 동계방학 특강 강사료 지급 | 457,600   |     |
|   | LINC+사업 중소기업 이해 연수 강사료 지급                     | 52,800    |     |
|   | LINC+사업 인센티브 지급                               | 1,804,000 |     |
|   | LINC+사업 2월 급여 지급                              | 143,970   |     |
|   | 대학연계 중소기업 인력양성사업 2월 급여 지급                     | 83,650    |     |
|   | 유니테크사업 2월 급여 지급                               | 15,390    |     |

# 예수금 명세서

동의과학대학교 산학협력단

(단위: 원)

| 과 목     | 적 요   | 금 액               | 비 고 |
|---------|---|-------------------|-----|
|         | 대학연계 중소기업 인력양성사업 퇴직직원 퇴직금 지급                          | 19,260            |     |
|         | 부산진구어린이급식관리지원센터 2월 센터장 활동비 지급                         | 88,000            |     |
|         | 소 계   | <b>9,323,200</b>  |     |
| 부가세 예수금 | 기술이전 계약에 따른 기술료 입금(임플란트용 상악동 거상 장치)                   | 400,000           |     |
|         | 기술이전 계약에 따른 기술료 입금(차량의 블랙박스 영상에 기반한 디퓨저 시스템 및 디퓨징 방법) | 400,000           |     |
|         | 기술이전 계약에 따른 기술료 입금(뿌리 작물의 수경재배 시스템)                   | 400,000           |     |
|         | 기술이전 계약에 따른 기술료 입금(내구성 강화형 음향소자)                      | 500,000           |     |
|         | 기술이전 계약에 따른 기술료 입금(장애인 및 노약자를 위한 기능성 목욕 장치)           | 600,000           |     |
|         | 기술이전 계약에 따른 기술료 입금(고령자의 인지재활을 위한 맞춤형 VR컨트롤러)          | 500,000           |     |
|         | 소 계   | <b>2,800,000</b>  |     |
| 합 계     |   | <b>12,123,200</b> |     |

# 합 계 잔 액 시 산 표

# 합계잔액시산표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단

단위 : 원

| 차 변            |                | 과 목               | 대 변            |                |
|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| 잔 액            | 합 계            |                   | 합 계            | 잔 액            |
| 1,945,599,675  | 13,973,954,970 | 유 동 자 산           | 12,028,355,295 | -              |
| 1,945,599,675  | 13,968,427,470 | 당 좌 자 산           | 12,022,827,795 | -              |
| 1,695,661,815  | 13,049,396,327 | 현 금 및 현 금 성 자 산   | 11,353,734,512 |                |
| -              | 664,567,284    | 미 수 금             | 664,567,284    |                |
| 249,518,400    | 253,141,000    | 선 급 금             | 3,622,600      |                |
| 27,640         | 72,450         | 선 급 법 인 세         | 44,810         |                |
| 2,720          | 7,160          | 지 방 소 득 세         | 4,440          |                |
| 389,100        | 1,243,249      | 부 가 세 대 급 금       | 854,149        |                |
| -              | 5,527,500      | 채 고 자 산           | 5,527,500      | -              |
| -              | 5,527,500      | 기 타 채 고 자 산       | 5,527,500      |                |
| 35,406,511,522 | 36,300,786,513 | 비 유 동 자 산         | 28,319,460,584 | 27,425,185,593 |
| 535,225,000    | 659,451,900    | 투 자 자 산           | 124,226,900    | -              |
| 535,225,000    | 659,451,900    | 출 자 금             | 124,226,900    |                |
| 34,871,077,513 | 35,641,091,013 | 유 형 자 산           | 28,195,199,093 | 27,425,185,593 |
| 27,373,844,353 | 27,758,851,103 | 기 계 기 구           | 385,006,750    |                |
|                | 385,006,750    | ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | 23,840,084,249 | 23,455,077,499 |

| 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 )   | 3,003,968,850  | 3,003,968,850  |
| 4,155,105,570  | 4,155,105,570  | 기 타 유 형 자 산         | -              |                |
|                | -              | ( 감 가 상 각 누 계 액 )   | 966,139,244    | 966,139,244    |
| 209,009        | 243,600        | 무 형 자 산             | 34,591         | -              |
| 209,009        | 243,600        | 지 식 재 산 권           | 34,591         |                |
| 37,352,111,197 | 50,274,741,483 | 자 산 총 계             | 40,347,815,879 | 27,425,185,593 |
| -              | 502,798,782    | 유 동 부 채             | 1,501,182,684  | 998,383,902    |
|                | 310,343,305    | 미 지 급 금             | 311,032,561    | 689,256        |
|                | 30,127,920     | 예 수 금               | 30,127,920     | -              |
|                | 150,127,100    | 체 세 예 수 금           | 159,450,300    | 9,323,200      |
|                | 12,200,457     | 부 가 세 예 수 금         | 15,000,457     | 2,800,000      |
|                | -              | 선 수 수 익             | 985,571,446    | 985,571,446    |
| -              | 103,158,074    | 비 유 동 부 채           | 107,360,676    | 4,202,602      |
|                | 11,337,233     | 퇴 직 급 여 충 당 부 채     | 96,023,443     | 84,686,210     |
|                | 91,820,841     | ( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 ) | 11,337,233     | 80,483,608     |
| -              | 605,956,856    | 부 채 총 계             | 1,608,543,360  | 1,002,586,504  |
| -              | -              | Ⅲ . 운 영 차 손 익       | 7,469,860,455  | 7,469,860,455  |
| -              | -              | (1) 처 분 전 운 영 차 익   | 7,469,860,455  | 7,469,860,455  |
|                | -              | 전 기 이 월 운 영 차 익     | 7,469,860,455  | 7,469,860,455  |

| 차 변            |                | 과 목                 | 대 변            |                |
|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| 잔 액            | 합 계            |                     | 합 계            | 잔 액            |
| -              | -              | 기 본 금 총 계           | 7,469,860,455  | 7,469,860,455  |
| -              | 605,956,856    | 부 채 와 기 본 금 총 계     | 9,078,403,815  | 8,472,446,959  |
| 37,352,111,197 | 50,880,698,339 | 대 차 대 조 표 총 계       | 49,426,219,694 | 35,897,632,552 |
| -              | -              | I . 산 학 협 력 연 구 수 익 | 937,455,924    | 937,455,924    |
| -              | -              | (1) 연 구 수 익         | 225,859,632    | 225,859,632    |
| -              | -              | 정 부 연 구 수 익         | 154,879,632    | 154,879,632    |
| -              | -              | 산 업 체 연 구 수 익       | 70,980,000     | 70,980,000     |
| -              | -              | (2) 교 육 운 영 수 익     | 656,927,020    | 656,927,020    |
| -              | -              | 교 육 운 영 수 익         | 656,927,020    | 656,927,020    |
| -              | -              | (3) 기 술 이 전 수 익     | 42,000,000     | 42,000,000     |
| -              | -              | 지식재산권이전수익           | 42,000,000     | 42,000,000     |
| -              | -              | (5) 기 타 산 학 협 력 수 익 | 12,669,272     | 12,669,272     |
| -              | -              | 기 타 산 학 협 력 수 익     | 12,669,272     | 12,669,272     |
| -              | -              | II . 지 원 금 수 익      | 9,289,631,229  | 9,289,631,229  |
| -              | -              | (2) 교 육 운 영 수 익     | 8,130,082,976  | 8,130,082,976  |
| -              | -              | 1. 교 육 운 영 수 익      | 8,130,082,976  | 8,130,082,976  |
| -              | -              | (3) 기 타 지 원 금 수 익   | 1,159,548,253  | 1,159,548,253  |
| -              | -              | 기 타 지 원 금 수 익       | 1,159,548,253  | 1,159,548,253  |
| -              | -              | III . 간 접 비 수 익     | 92,652,816     | 92,652,816     |
| -              | -              | (1) 산 학 협 력 수 익     | 10,045,700     | 10,045,700     |

| 차 변         |             | 과 목                    | 대 변                   |                       |
|-------------|-------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 잔 액         | 합 계         |                        | 합 계                   | 잔 액                   |
|             |             | - 산 학 협 력 연 구 수 익      | 8,637,700             | 8,637,700             |
|             |             | - 기타 산학협력수익            | 1,408,000             | 1,408,000             |
| -           |             | - (2) 지 원 금 수 익        | <b>82,607,116</b>     | <b>82,607,116</b>     |
|             |             | - 지원금 교육 운영 수익         | 30,875,000            | 30,875,000            |
|             |             | - 기 타 지 원 금 수 익        | 51,732,116            | 51,732,116            |
| -           |             | - IV . 전 입 및 기 부 금 수 익 | <b>301,570,999</b>    | <b>301,570,999</b>    |
| -           |             | - (1) 전 입 금 수 익        | <b>291,043,499</b>    | <b>291,043,499</b>    |
|             |             | - 학 교 기 업 전 입 금        | 291,043,499           | 291,043,499           |
| -           |             | - (2) 기 부 금 수 익        | <b>10,527,500</b>     | <b>10,527,500</b>     |
|             |             | - 일 반 기 부 금            | 10,527,500            | 10,527,500            |
| -           |             | - IV . 운 영 외 수 익       | <b>6,026,993</b>      | <b>6,026,993</b>      |
| -           |             | - (1) 운 영 외 수 익        | <b>6,026,993</b>      | <b>6,026,993</b>      |
|             |             | - 이 자 수 익              | 562,850               | 562,850               |
|             |             | - 기 타 운 영 외 수 익        | 5,464,143             | 5,464,143             |
| -           | -           | 운 영 수 익 총 계            | <b>10,627,337,961</b> | <b>10,627,337,961</b> |
| 503,166,681 | 503,166,681 | I . 산 학 령 력 비          | -                     | -                     |
| 225,278,534 | 225,278,534 | (1) 산 학 협 력 연 구 비      | -                     | -                     |
| 57,150,000  | 57,150,000  | 인 건 비                  | -                     | -                     |
| 127,644,749 | 127,644,749 | 연 구 시 설 , 장 비 비        | -                     | -                     |
| 16,042,794  | 16,042,794  | 연 구 활 동 비              | -                     | -                     |

| 차 변           |               | 과 목                   | 대 변 |     |
|---------------|---------------|-----------------------|-----|-----|
| 잔 액           | 합 계           |                       | 합 계 | 잔 액 |
| 8,540,991     | 8,540,991     | 연 구 재 료 비             | -   |     |
| 15,900,000    | 15,900,000    | 연 구 수 당               | -   |     |
| 245,438,875   | 245,438,875   | (2) 교 육 운 영 비         | -   |     |
| 168,421,670   | 168,421,670   | 인 건 비                 | -   |     |
| 7,450,000     | 7,450,000     | 교 육 과 정 개 발 비         | -   |     |
| 69,567,205    | 69,567,205    | 기 타 교 육 운 영 비         | -   |     |
| 19,780,000    | 19,780,000    | (3) 지 적 재 산 권 비 용     | -   | -   |
| 13,010,000    | 13,010,000    | 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전 비 | -   |     |
| 6,770,000     | 6,770,000     | 산 학 협 력 보 상 금         | -   |     |
| 12,669,272    | 12,669,272    | (5) 기 타 산 학 협 력 비     | -   | -   |
| 12,669,272    | 12,669,272    | 기 타 산 학 협 력 비         | -   |     |
| 4,964,029,854 | 4,964,029,854 | II . 지 원 금 사 업 비      | -   |     |
| 4,190,622,126 | 4,190,622,126 | (2) 교 육 운 영 비         | -   | -   |
| 989,790,280   | 989,790,280   | 인 건 비                 | -   |     |
| 180,836,140   | 180,836,140   | 교 육 과 정 개 발 비         | -   |     |
| 165,028,200   | 165,028,200   | 장 학 금                 | -   |     |
| 907,354,408   | 907,354,408   | 실 험 실 습 비             | -   |     |
| 1,947,613,098 | 1,947,613,098 | 기 타 교 육 운 영 비         | -   |     |
| 773,407,728   | 773,407,728   | (3) 기 타 지 원 금 사 업 비   | -   |     |
| 773,407,728   | 773,407,728   | 기 타 지 원 금 사 업 비       | -   |     |

| 차 변            |                | 과 목               | 대 변            |                |
|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| 잔 액            | 합 계            |                   | 합 계            | 잔 액            |
| 22,763,160     | 22,763,160     | Ⅲ . 간 접 사 업 비     | -              | -              |
| 19,719,670     | 19,719,670     | (2) 연 구 지 원 비     | -              | -              |
| 19,719,670     | 19,719,670     | 사업단 또는 연구단 운영비    | -              | -              |
| 3,043,490      | 3,043,490      | (3) 성 과 활 용 지 원 비 | -              | -              |
| 3,043,490      | 3,043,490      | 지식재산권 출원 · 등록비    | -              | -              |
| 3,311,745,976  | 3,311,745,976  | Ⅲ . 일 반 관 리 비     | -              | -              |
| 3,311,745,976  | 3,311,745,976  | (1) 일 반 관 리 비     | -              | -              |
| 626,980,101    | 626,980,101    | 교 직 원 보 수         | -              | -              |
| 2,662,551,527  | 2,662,551,527  | 감 가 상 각 비         | -              | -              |
| 22,214,348     | 22,214,348     | 일 반 제 경 비         | -              | -              |
| 14,691,696     | 14,691,696     | Ⅳ 운 영 외 비 용       | -              | -              |
| 14,691,696     | 14,691,696     | (1) 운 영 외 비 용     | -              | -              |
| 14,691,696     | 14,691,696     | 기 타 운 영 외 비 용     | -              | -              |
| 356,461,949    | 356,461,949    | Ⅵ. 학교회계전출금        | -              | -              |
| 356,461,949    | 356,461,949    | 학교회계전출금           | -              | -              |
| 9,172,859,316  | 9,172,859,316  | 운 영 비 용 합 계       | -              | -              |
| 9,172,859,316  | 9,172,859,316  | 운 영 비 용 총 계       | 10,627,337,961 | 10,627,337,961 |
| 46,524,970,513 | 60,053,557,655 | 합 계               | 60,053,557,655 | 46,524,970,513 |

# 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- | 26 |
| 1) 현금성자산 명세서 -----      | Ⅲ- | 27 |
| 2) 예금증감 명세서 -----       | Ⅲ- | 28 |
| 3) 매출채권 명세서 -----       | Ⅲ- | 29 |
| 4) 미수금 명세서 -----        | Ⅲ- | 37 |
| 5) 선급금 명세서 -----        | Ⅲ- | 38 |
| 6) 선급비용 명세서 -----       | Ⅲ- | 39 |
| 7) 선급법인세 명세서 -----      | Ⅲ- | 40 |
| 8) 유형자산 명세서 -----       | Ⅲ- | 42 |
| 기계기구 감가상각명세서 -----      | Ⅲ- | 43 |
| 차량운반구 감가상각명세서 -----     | Ⅲ- | 48 |
| 시설장치 감가상각명세서 -----      | Ⅲ- | 49 |
| 집기비품 감가상각명세서 -----      | Ⅲ- | 50 |
| 9) 미지급금 명세서 -----       | Ⅲ- | 51 |
| 10) 선수금 명세서 -----       | Ⅲ- | 52 |
| 11) 예수금 명세서 -----       | Ⅲ- | 55 |
| 12) 부가세예수금 명세서 -----    | Ⅲ- | 56 |
| 13) 퇴직급여충당금 명세서 -----   | Ⅲ- | 57 |
| 14) 퇴직연금운용자산 명세서 -----  | Ⅲ- | 58 |
| 15) 자본금 명세서 -----       | Ⅲ- | 59 |
| 16) 운영수익 명세서 -----      | Ⅲ- | 60 |
| 7. 합계잔액시산표 -----        | Ⅲ- | 61 |

# 재무상태표

# 재 무 제 표 재 무 상 태 표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

| 과 목                        | 2020회계연도    |             | 2019회계연도    |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                            | 금 액         |             | 금 액         |             |
| <b>자 산</b>                 |             |             |             |             |
| <b>I. 유 동 자 산</b>          |             | 611,376,704 |             | 524,187,816 |
| <b>(1) 당 좌 자 산</b>         |             | 611,376,704 |             | 524,187,816 |
| 1. 현금및현금성자산 (주석3)          | 481,254,514 |             | 499,275,566 |             |
| 2. 매출채권                    | 35,383,780  |             | 22,096,550  |             |
| 3. 대손충당금 (주석 )             | (1,556,900) |             | (1,253,600) |             |
| 4. 미수금                     | 7,817,270   |             |             |             |
| 5. 선급금                     | 84,000,000  |             | -           |             |
| 6. 선급비용                    | 4,463,180   |             | 4,057,490   |             |
| 7. 선급법인세                   | 14,860      |             | 11,810      |             |
| <b>II. 비 유 동 자 산</b>       |             | 246,955,849 |             | 198,563,307 |
| <b>(1) 투 자 자 산</b>         |             | -           |             | -           |
| <b>(2) 유 형 자 산</b> (주석2,4) |             | 246,955,849 |             | 198,563,307 |

| 과 목                              | 2020회계연도                                     |             | 2019회계연도                                     |             |
|----------------------------------|--|-------------|--|-------------|
|                                  | 금 액  |             | 금 액  |             |
| 1. 기계기구<br>(감가상각누계액)             | 1,418,739,217<br>(1,221,688,860)             |             | 1,316,901,944<br>(1,178,571,659)             |             |
| 2. 차량운반구<br>(국고보조금)<br>(감가상각누계액) | 205,212,114<br>(17,566,667)<br>(148,617,447) |             | 205,212,114<br>(24,366,667)<br>(125,576,631) |             |
| 3. 시설장치<br>(감가상각누계액)             | 136,111,636<br>(135,236,636)                 |             | 136,111,636<br>(133,136,636)                 |             |
| 4. 집기비품<br>(감가상각누계액)             | 27,805,679<br>(17,803,187)                   |             | 18,832,951<br>(16,843,745)                   |             |
| (3) 무 형 자 산                      |  | -           |  | -           |
| 자 산 총 계                          |  | 858,332,553 |  | 722,751,123 |
| 부 채                              |  |             |  |             |
| I. 유 동 부 채                       |  | 16,318,222  |  | 24,138,395  |
| 1. 미지급금                          | 2,377,480                                    |             | 3,112,761                                    |             |
| 2. 선수금                           | 2,522,760                                    |             | 2,260,660                                    |             |
| 3. 예수금                           | 5,980,450                                    |             | 5,757,190                                    |             |
| 4. 제세예수금                         | -  |             | 971,670                                      |             |
| 5. 부가세예수금                        | 5,437,532                                    |             | 12,036,114                                   |             |

| 과 목                              | 2020회계연도                     |             | 2019회계연도                     |             |
|----------------------------------|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|
|                                  | 금 액                          |             | 금 액                          |             |
| II. 비유동부채                        |                              | 26,315,896  |                              | 8,395,856   |
| 1. 퇴직급여충당금 (주석2,5)<br>(퇴직연금운용자산) | 529,572,650<br>(503,256,754) |             | 454,440,800<br>(446,044,944) |             |
| 부 채 총 계                          |                              | 42,634,118  |                              | 32,534,251  |
| 자 본                              |                              |             |                              |             |
| I. 자본금                           |                              | 3,500,000   |                              | 3,500,000   |
| 1. 출연기본금                         | 3,500,000                    |             | 3,500,000                    |             |
| II. 운영차손익                        |                              | 812,198,435 |                              | 686,716,872 |
| 1. 고유목적사업준비금                     | 402,135,322                  |             | 547,878,077                  |             |
| 2. 처 분 전 운 영 차 익                 | 410,063,113                  |             | 138,838,795                  |             |
| 자 본 총 계                          |                              | 815,698,435 |                              | 690,216,872 |
| 부 채 및 자본 총 계                     |                              | 858,332,553 |                              | 722,751,123 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단 위 : 원)

| 과 목             | 2020회계연도      |               | 2019회계연도      |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 금 액           |               | 금 액           |               |
| I. 매출액          |               | 2,134,656,021 |               | 1,684,456,677 |
| 1. 용역수익         | 2,134,656,021 |               | 1,684,456,677 |               |
| II. 매출원가        |               | -             |               | -             |
| III. 매출총이익      |               | 2,134,656,021 |               | 1,684,456,677 |
| IV. 판매비와 관리비    |               | 1,730,118,694 |               | 1,552,322,256 |
| 1. 급여           | 736,222,910   |               | 725,340,670   |               |
| 2. 상여금          | 61,428,280    |               | 129,516,850   |               |
| 3. 체수당          | 5,418,400     |               | 14,463,140    |               |
| 4. 퇴직급여 (주석2,5) | 77,076,895    |               | 80,162,662    |               |
| 5. 복리후생비        | 48,093,969    |               | 61,207,969    |               |
| 6. 여비교통비        | 5,099,600     |               | 10,334,000    |               |
| 7. 통신비          | 10,450,392    |               | 8,068,548     |               |
| 8. 세금과공과        | 35,420,650    |               | 35,587,310    |               |

| 과 목                  | 2020회계연도    |                    | 2019회계연도    |                    |
|----------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|
|                      | 금 액         |                    | 금 액         |                    |
| 9. 건축물관리비            | 15,363,637  |                    | 9,482,500   |                    |
| 10. 감가상각비 (주석2,4)    | 62,417,459  |                    | 58,113,078  |                    |
| 11. 수선비              | 10,934,373  |                    | 9,558,101   |                    |
| 12. 보험료              | 24,956,530  |                    | 22,188,060  |                    |
| 13. 홍보비              | 2,595,454   |                    | -           |                    |
| 14. 차량유지비            | 24,852,870  |                    | 30,725,809  |                    |
| 15. 소모품비             | 263,606,459 |                    | 213,498,459 |                    |
| 16. 지급수수료            | 17,373,174  |                    | 13,155,277  |                    |
| 17. 교육훈련비            | -           |                    | 844,000     |                    |
| 19. 용역비              | 324,930,709 |                    | 125,154,309 |                    |
| 20. 대손상각비 (주석 )      | 303,300     |                    | 1,253,600   |                    |
| 21. 기타관리운영비          | 3,573,633   |                    | 3,667,914   |                    |
| <b>V.영업이익</b>        |             | <b>404,537,327</b> |             | <b>132,134,421</b> |
| <b>VI.영업외수익</b>      |             | <b>291,035,697</b> |             | <b>706,914,374</b> |
| 1. 이자수익              | 107,981     |                    | 95,084      |                    |
| 2. 고유목적사업준비금환입 (주석6) | 284,581,550 |                    | 700,000,000 |                    |
| 3. 기타운영외수익           | 6,346,166   |                    | 6,819,290   |                    |
| <b>VII. 영업외비용</b>    |             | <b>285,509,911</b> |             | <b>700,210,000</b> |

| 과 목              | 2020회계연도    |             | 2019회계연도    |             |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                  | 금 액         |             | 금 액         |             |
| 1. 현 장 실 습 비     | 900,000     |             | 210,000     |             |
| 2. 산 학 단 전 출 금   | 284,581,550 |             | 700,000,000 |             |
| 3. 기 타 운 영 외 비 용 | 28,361      |             | -           |             |
| VIII. 법인세차감전순손익  |             | 410,063,113 |             | 138,838,795 |
| IX. 법 인 세 등      |             | -           |             | -           |
| X. 당기운영차익        |             | 410,063,113 |             | 138,838,795 |
|                  |             |             |             |             |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

# 운영차손익처분계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2019회계연도 2019년 3월 1일부터

2021년 2월 28까지

2020년 2월 29일까지

처분예정일 2021년 4월 19일

처분확정일 2020년 4월 16일

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

| 과<br>목               | 2020회계연도    |             | 2019회계연도    |             |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      | 금           | 액           | 금           | 액           |
| I . 처분전운영차손익         |             | 410,063,113 |             | 138,838,795 |
| 1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익 | -           |             | -           |             |
| 2. 당 기 운 영 차 손 익     | 410,063,113 |             | 138,838,795 |             |
| II . 적립금등의 이입액       |             | -           |             | -           |
| 합        계           |             | 410,063,113 |             | 138,838,795 |
| III . 운영차익처분액        |             | 410,063,113 |             | 138,838,795 |
| 1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 | 410,063,113 |             | 138,838,795 |             |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현금흐름표

## 현 금 흐 름 표

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지  
2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

| 과 목                 | 2020회계연도      |                 | 2019회계연도      |                 |
|---------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                     | 금 액           |                 | 금 액           |                 |
| I . 현금유입액           |               | 2,121,483,406   |               | 1,704,900,756   |
| (1)운영활동으로 인한 현금유입액  | 2,121,483,406 |                 | 1,704,900,756 |                 |
| 1. 매 출 액            | 2,115,032,309 |                 | 1,697,466,172 |                 |
| - 용 역 수 익           | 2,115,032,309 |                 | 1,697,466,172 |                 |
| 2. 운영외 수익 현금유입액     | 6,451,097     |                 | 7,434,584     |                 |
| 1)운영외수익             | 6,451,097     |                 | 7,434,584     |                 |
| - 이 자 수 익           | 104,931       |                 | 615,294       |                 |
| - 기 타 운 영 외 수 익     | 6,346,166     |                 | 6,819,290     |                 |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유입액 | -             |                 | -             |                 |
| 1. 투자자산 수입          | -             |                 | -             |                 |
| II . 현금유출액          |               | (2,139,504,458) |               | (2,352,277,722) |
| (1)운영활동으로 인한 현금유출액  | 1,887,482,647 |                 | 2,115,914,445 |                 |

| 과 목            | 2020회계연도 |               | 2019회계연도 |               |
|----------------|----------|---------------|----------|---------------|
|                | 금 액      |               | 금 액      |               |
| 1. 일반관리비 현금유출액 |          | 1,601,972,736 |          | 1,415,704,445 |
| - 급            | 여        | 744,788,590   |          | 727,558,870   |
| - 상            | 여        | 61,428,280    |          | 129,516,850   |
| - 제            | 수        | 5,418,400     |          | 14,463,140    |
| - 퇴            | 직        | 1,945,045     |          | -             |
| - 복            | 리        | 48,898,180    |          | 61,647,148    |
| - 여            | 비        | 5,099,600     |          | 10,334,000    |
| - 통            | 신        | 10,450,392    |          | 8,068,548     |
| - 세            | 금        | 35,420,650    |          | 35,587,310    |
| - 건            | 축        | 15,363,637    |          | 9,482,500     |
| - 수            | 물        | 10,934,373    |          | 9,558,101     |
| - 보            | 관        | 25,362,220    |          | 22,474,670    |
| - 홍            | 리        | 2,595,454     |          | -             |
| - 차            | 후        | 25,098,480    |          | 30,187,809    |
| - 소            | 생        | 263,454,659   |          | 213,498,459   |
| - 지            | 교        | 17,373,174    |          | 13,485,277    |
| - 교            | 통        | -             |          | 844,000       |
| - 용            | 비        | 324,930,709   |          | 125,154,309   |
| - 기            | 역        | 3,410,893     |          | 3,843,454     |
| - 타            | 운        |               |          |               |
| - 관            | 영        |               |          |               |
| - 리            | 비        |               |          |               |
| - 운            |          |               |          |               |
| - 영            |          |               |          |               |
| - 비            |          |               |          |               |

| 과 목                     | 2020회계연도    |              | 2019회계연도    |               |
|-------------------------|-------------|--------------|-------------|---------------|
|                         | 금 액         |              | 금 액         |               |
| 2. 운영외비용 현금유출액          | 285,509,911 |              | 700,210,000 |               |
| - 현 장 실 습 비             | 900,000     |              | 210,000     |               |
| - 산 학 단 전 출 금           | 284,581,550 |              | 700,000,000 |               |
| - 기 타 운 영 외 비 용         | 28,361      |              | -           |               |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유출액     | 252,021,811 |              | 236,363,277 |               |
| 1. 투자활동으로 인한 자금 유출액     | 141,211,810 |              | 88,536,005  |               |
| - 선 급 금                 | 84,000,000  |              | -           |               |
| - 퇴 직 연 금 운 용 자 산 의 증 가 | 57,211,810  |              | 88,536,005  |               |
| 2. 유형자산의 취득지출           | 110,810,001 |              | 147,827,272 |               |
| - 기 계 장 치 의 취 득         | 101,837,273 |              | 147,827,272 |               |
| - 집 기 비 품 의 취 득         | 8,972,728   |              | -           |               |
| (3) 재무활동으로 인한 현금 유출액    | -           |              | -           |               |
| 1. 부채의 상환               | -           |              | -           |               |
| Ⅲ. 현금의 증감(Ⅰ+Ⅱ)          |             | (18,021,052) |             | (647,376,966) |
| V. 기 초 의 자 금            |             | 499,275,566  |             | 1,146,652,532 |
| VI. 기 말 의 자 금           |             | 481,254,514  |             | 499,275,566   |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

### 1. 학교기업의 개요

- (1) 학교기업의 명칭 : 동의분석센터
- (2) 소재지 : 부산광역시 부산진구 양지로 54
- (3) 설립일자 : 2004년 9월 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.  
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 경우

에는 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 바뀔에 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 기관으로부터 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 | 421,015,434 | 442,714,442 |
|       | 우체국  | 기업자유예금 | 60,239,080  | 56,561,124  |
| 합 계   |      |        | 481,254,514 | 499,275,566 |

#### 4. 유형자산

##### (1) 유형자산의 증감내용

##### 1) 당기

(단위 : 원)

| 과 목     | 취득원가의 변동내용    |             |       |               | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>기말잔액  |
|---------|---------------|-------------|-------|---------------|----------------|--------------|
|         | 기초이월액         | 당기취득        | 처분및폐기 | 기말잔액          |                |              |
| 기계기구    | 1,316,901,944 | 101,837,273 |       | 1,418,739,217 | 1,221,688,860  | 197,050,357  |
| (국고보조금) | 0             | -           |       | 0             | 0              | -            |
| 차량운반구   | 205,212,114   | -           | -     | 205,212,114   | 148,617,447    | 56,594,667   |
| (국고보조금) | (24,366,667)  | 0           |       | (24,366,667)  | (6,800,000)    | (17,566,667) |
| 집기비품    | 18,832,951    | 8,972,728   | -     | 27,805,679    | 17,803,187     | 10,002,492   |
| 시설장치    | 136,111,636   | -           | -     | 136,111,636   | 135,236,636    | 875,000      |

|   |               |             |   |               |               |             |
|---|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-------------|
| 계 | 1,652,691,978 | 110,810,001 | - | 1,763,501,979 | 1,516,546,130 | 246,955,849 |
|---|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-------------|

2) 전기

(단위 : 원)

| 과 목     | 취득원가의 변동내용    |             |            |               | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>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              | 0            |
| 차량운반구   | 205,212,114   |             | -          | 205,212,114   | 125,576,631    | 79,635,483   |
| (국고보조금) | (31,166,667)  |             |            | (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  |

5. 퇴직급여충당부채

(1) 퇴직급여충당부채 변동내용은 다음과 같습니다

(단위 : 원)

| 구 분 | 퇴직급여충당부채 | 퇴직연금운용자산 |
|-----|----------|----------|
|-----|----------|----------|

| 과목          | 당 기 말       | 전 기 말       | 당 기 말       | 전 기 말       |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 기 초 잔 액     | 454,440,800 | 387,133,030 | 446,044,944 | 370,363,831 |
| 충당부채 설정액    | 77,076,895  | 80,162,662  | 57,211,810  | 88,536,005  |
| 퇴직금 지급액     | 1,945,045   | 12,854,892  | -           | 12,854,892  |
| 기 말 잔액      | 529,572,650 | 454,440,800 | 503,256,754 | 446,044,944 |
| 기 말 퇴직금 소요액 | 529,572,650 | 454,440,800 | 503,256,754 | 446,044,944 |

## (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 전출되고 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   | 652,995,409   |             | -           |     |
| 2019년 | 802,023,881   | 254,145,804   | 284,581,550 | 263,296,527 |     |
| 2020년 | 138,838,795   |               |             | 402,135,322 |     |
| 계     | 4,018,916,872 | 3,332,200,000 | 284,581,550 | 402,135,322 |     |

## 7. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터의 재무제표는 2021년 4월 19일에 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  | 103,626,650        | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 총괄  | 부산   | 040-13-001398-4  | 316,175,481        | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 수수료 | 부산   | 113-2005-4209-00 | 1,213,303          | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 수수료 | 우체국  | 601120-01-007773 | 6,911,030          | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 수수료 | 우체국  | 601120-01-007787 | 53,328,050         | 수시  | 변동금리 |    |
| <b>합계</b> |      |     |      |                  | <b>481,254,514</b> |     |      |    |

## 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO             | 거래은행 | 예금종류 | 계좌번호             | 차변합계                 | 전기이월               | 당기예입                 | 당기인출                 | 당기말잔액              | 비고 |
|----------------|------|------|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----|
| 1              | 국민   | 보통예금 | 115337-04-001079 | 984,964              | -                  | 984,964              | 984,964              | -                  |    |
| 2              | 부산   | 보통예금 | 113-2005-1877-00 | 1,960,015            | -                  | 1,960,015            | 1,960,015            | -                  |    |
| 3              | 부산   | 보통예금 | 040-13-001399-2  | 1,170,387,870        | 79,398,770         | 1,090,989,100        | 1,066,761,220        | 103,626,650        |    |
| 4              | 부산   | 보통예금 | 040-13-001401-2  | 56,900               | -                  | 56,900               | 56,900               | -                  |    |
| 5              | 부산   | 보통예금 | 040-13-001398-4  | 2,674,043,257        | 362,413,289        | 2,311,629,968        | 2,357,867,776        | 316,175,481        |    |
| 6              | 부산   | 보통예금 | 113-2005-4209-00 | 24,889,350           | 902,383            | 23,986,967           | 23,676,047           | 1,213,303          |    |
| 7              | 우체국  | 보통예금 | 601120-01-007773 | 82,937,240           | 6,911,030          | 76,026,210           | 76,026,210           | 6,911,030          |    |
| 8              | 우체국  | 보통예금 | 601120-01-007787 | 1,195,050,945        | 49,650,094         | 1,145,400,851        | 1,141,722,895        | 53,328,050         |    |
| <b>합 계</b>     |      |      |                  | <b>5,150,310,541</b> | <b>499,275,566</b> | <b>4,651,034,975</b> | <b>4,669,056,027</b> | <b>481,254,514</b> |    |
| <b>합계잔액시산표</b> |      |      |                  | <b>5,150,310,541</b> |                    |                      | <b>4,669,056,027</b> | <b>481,254,514</b> |    |
| <b>차 액</b>     |      |      |                  | <b>-</b>             |                    |                      | <b>-</b>             | <b>-</b>           |    |

## 매출채권명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO | 거래처명         | 금액      | 비고 |
|----|--------------|---------|----|
| 1  | (주)고려그린산업    | 189,200 |    |
| 2  | (주)동아일보사     | 56,900  |    |
| 3  | (주)동일리조트     | 172,900 |    |
| 4  | (주)비와이씨(계산서) | 56,900  |    |
| 5  | (주)신대양       | 447,150 |    |
| 6  | (주)일성냉동      | 359,000 |    |
| 7  | (주)지우환경      | 138,400 |    |
| 8  | (주)창신INC     | 533,200 |    |
| 9  | (주)코스모기장공장   | 56,900  |    |
| 10 | SK현대에너지      | 680,000 |    |
| 11 | 가야삼한사랑채아파트   | 81,500  |    |
| 12 | 가야초등학교       | 361,200 |    |

|    |                  |         |             |
|----|------------------|---------|-------------|
| 13 | 감만현대1차아파트입주자대표회의 | 56,900  |             |
| 14 | 개림중학교            | 100     | 2020년도 대손처리 |
| 15 | 건강만세365병원        | 300     |             |
| 16 | 경성화학공업(주)        | 858,000 |             |
| 17 | 경원고등학교           | 258,000 |             |
| 18 | 경희궁              | 294,400 |             |
| 19 | 고려빌딩             | 445,900 |             |
| 20 | 과학체험관 편의점        | 17,200  |             |
| 21 | 광무여자중학교          | 275,200 |             |
| 22 | 국제금융고등학교         | 68,800  |             |
| 23 | 국제파크아파트관리사무소     | 56,900  |             |
| 24 | 그린산업             | 56,900  |             |
| 25 | 금산정동주유소          | 858,000 | 2019년도 대손처리 |
| 26 | 금성초등학교           | 122,500 |             |
| 27 | 금창초등학교           | 223,600 |             |

|    |                |         |             |
|----|----------------|---------|-------------|
| 28 | 김해외동초등학교       | 17,200  |             |
| 29 | 남도여자중학교        | 17,200  |             |
| 30 | 농협경제지주 부산공판장   | 56,900  |             |
| 31 | 다대중학교          | 240,800 |             |
| 32 | 다송초등학교         | 172,000 |             |
| 33 | 대광고등학교         | 51,600  |             |
| 34 | 대동레미안 센트럴시티1   | 56,900  |             |
| 35 | 대림골프연습장        | 56,900  |             |
| 36 | 대양산업(주)대양가덕주유소 | 858,000 |             |
| 37 | 대양산업(주)대양거제주유소 | 858,000 |             |
| 38 | 대청중학교          | 206,400 |             |
| 39 | 동래 창덕더파크       | 51,800  |             |
| 40 | 동인고등학교         | 34,400  |             |
| 41 | 동천고등학교         | 412,800 |             |
| 42 | 등지어린이집         | 58,000  | 2019년도 대손처리 |

|    |                     |         |             |
|----|---------------------|---------|-------------|
| 43 | 로얄시니어빌              | 56,900  | 2019년도 대손처리 |
| 44 | 로타리산업               | 56,900  |             |
| 45 | 마린시티자이아파트           | 56,900  |             |
| 46 | 만덕중학교               | 361,200 |             |
| 47 | 명동초등학교              | 206,400 |             |
| 48 | 모닝아일랜드 입주자대표회의      | 56,900  |             |
| 49 | 무지개유치원              | 17,200  | 2019년도 대손처리 |
| 50 | 미래산후조리원(주)          | 56,900  |             |
| 51 | 미래여성병원              | 56,900  |             |
| 52 | 믿음가득주유소             | 400,000 |             |
| 53 | 배정고등학교              | 206,400 |             |
| 54 | 보고로지스틱스 주식회사        | 880,000 |             |
| 55 | 부경보건고등학교            | 189,200 |             |
| 56 | 부곡롯데캐슬디아망아파트입주자대표회의 | 56,900  |             |
| 57 | 부산광역시미래교육원          | 94,600  |             |

|    |                |           |             |
|----|----------------|-----------|-------------|
| 58 | 부산광역시상수도사업본부   | 6,911,030 |             |
| 59 | 부산광역시유아교육진흥원   | 103,200   |             |
| 60 | 부산광역시의료원       | 670,300   |             |
| 61 | 부산교육대학교 부설초등학교 | 154,800   | 2019년도 대손처리 |
| 62 | 부산마케팅고등학교      | 258,000   |             |
| 63 | 부산미용고등학교       | 34,400    |             |
| 64 | 부산성우학교         | 51,600    |             |
| 65 | 부산예술중학교        | 120,400   |             |
| 66 | 분포고등학교         | 378,400   |             |
| 67 | 분포중학교          | 172,000   |             |
| 68 | 사상경찰서          | 56,900    |             |
| 69 | 사직여자고등학교       | 206,400   |             |
| 70 | 서면양주빌          | 56,900    |             |
| 71 | 서원건설산업(주)      | 189,200   |             |
| 72 | 석포여자중학교        | 189,200   |             |

|    |                 |           |             |
|----|-----------------|-----------|-------------|
| 73 | 성도식품            | 17,200    |             |
| 74 | 수근에이스타운         | 56,900    |             |
| 75 | 수안동미소지음아파트관리위원회 | 56,900    | 2019년도 대손처리 |
| 76 | 씨엘개발(주)부산지점     | 900       |             |
| 77 | 아이숲유치원          | 200       | 2020년도 대손처리 |
| 78 | 양정고등학교          | 17,200    |             |
| 79 | 양지요양병원          | 56,900    |             |
| 80 | 에스아이스파주식회사      | 58,000    |             |
| 81 | 에이치플러스에코(주)     | 2,648,200 |             |
| 82 | 연신초등학교          | 68,800    |             |
| 83 | 오성병원            | 56,900    |             |
| 84 | 용당초등학교          | 68,800    |             |
| 85 | 용문중학교           | 206,400   |             |
| 86 | 용산초등학교          | 206,400   |             |
| 87 | 용호초등학교          | 189,200   |             |

|     |                       |         |             |
|-----|-----------------------|---------|-------------|
| 88  | 우동현대아파트관리사무소          | 5,100   |             |
| 89  | 우리항외과의원               | 56,900  |             |
| 90  | 우성단열산업                | 56,900  |             |
| 91  | 운산초등학교                | 172,000 |             |
| 92  | 의료법인 은의료재단 신세계요양병원    | 56,900  |             |
| 93  | 의료법인 은빛의료재단 참사랑요양병원   | 56,900  |             |
| 94  | 의료법인 진연의료재단           | 56,900  |             |
| 95  | 정원초등학교                | 292,400 |             |
| 96  | 주식회사 동남홀딩스            | 56,900  |             |
| 97  | 주식회사 케이엔에프코리아         | 359,000 |             |
| 98  | 주식회사 크라운에셋 크라운하버호텔부산점 | 56,900  |             |
| 99  | 주식회사 파나시아             | 294,400 |             |
| 100 | 주식회사남태평양상사            | 369,000 |             |
| 101 | 투헤븐호텔                 | 303,000 | 2020년도 대손처리 |
| 102 | 하나그린힐                 | 51,800  | 2019년도 대손처리 |

|               |                 |            |  |
|---------------|-----------------|------------|--|
| 103           | 하단지음주상복합 관리위원회  | 56,900     |  |
| 104           | 하동건설(주)         | 6,600,000  |  |
| 105           | 해연중학교           | 34,400     |  |
| 106           | 해영              | 151,500    |  |
| 107           | 해운대웰비치오피스텔관리사무소 | 56,900     |  |
| 108           | 화신중학교           | 154,800    |  |
| 109           | 효암고등학교          | 137,600    |  |
| 110           | 희망센터클럽          | 56,900     |  |
| 합 계           |                 | 35,383,780 |  |
| 대손충당금합계       |                 | 1,556,900  |  |
| 재무상대표 매출채권 잔액 |                 | 33,826,880 |  |

## 미수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO  | 내역               | 금액        | 비고 |
|-----|------------------|-----------|----|
| 1   | 2021년 2월 연말정산환급분 | 7,817,270 |    |
| 합 계 |                  | 7,817,270 |    |

## 선급금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO  | 거래처명      | 금액         | 비고        |
|-----|-----------|------------|-----------|
| 1   | (주)엔지니어링견 | 84,000,000 | 토양천공장비 차량 |
| 합 계 |           | 84,000,000 |           |

## 선급비용명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO         | 가입일자       | 결산일        | 결산일 다음날    | 만기일        | 결산일까지■ 일수 | 만기일까지■일수 | 합계  | 내용    | 보험료              | 실보험료             | 선급보험료            | 비고             |
|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------|-----|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1          | 2020-03-22 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-03-23 | 343       | 22       | 365 | 자동차보험 | 351,600          | 330,400          | 21,190           | 부산81나1898 마이티  |
| 2          | 2020-11-19 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-11-20 | 101       | 264      | 365 | 자동차보험 | 943,670          | 261,120          | 682,540          | 82더7000 코란도    |
| 3          | 2020-11-12 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-11-13 | 108       | 257      | 365 | 자동차보험 | 946,930          | 280,180          | 666,740          | 18무6108 투싼     |
| 4          | 2020-12-13 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-12-14 | 77        | 288      | 365 | 자동차보험 | 404,700          | 85,370           | 319,320          | 36오2719 프라이드   |
| 5          | 2020-12-13 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-12-14 | 77        | 288      | 365 | 자동차보험 | 727,170          | 153,400          | 573,760          | 36오2765 프라이드   |
| 6          | 2020-12-13 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-12-14 | 77        | 288      | 365 | 자동차보험 | 645,970          | 136,270          | 509,690          | 36오2792 프라이드   |
| 7          | 2020-06-02 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-06-03 | 271       | 94       | 365 | 자동차보험 | 675,530          | 501,550          | 173,970          | 04루7416 모닝     |
| 8          | 2020-10-11 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-10-12 | 140       | 225      | 365 | 자동차보험 | 943,430          | 361,860          | 581,560          | 01나6921 코나 전기차 |
| 9          | 2020-10-11 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-10-12 | 140       | 225      | 365 | 자동차보험 | 1,019,600        | 391,070          | 628,520          | 01나6973 코나 전기차 |
| 10         | 2020-08-30 | 2021-02-28 | 2021-03-01 | 2021-08-31 | 182       | 183      | 365 | 자동차보험 | 610,110          | 304,310          | 305,890          | 21라4663 모닝     |
| <b>합 계</b> |            |            |            |            |           |          |     |       | <b>7,268,710</b> | <b>2,805,530</b> | <b>4,463,180</b> |                |

## 선급법인세명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO | 적요   | 원천징수의무자 | 원천징수일      | 과세표준   | 선급법인세 | 선급지방세 | 합계     | 비고 |
|----|------|---------|------------|--------|-------|-------|--------|----|
| 1  | 예금이자 | 국민은행    | 2020/03/14 | 5      | -     | -     | 5      |    |
| 2  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/03/15 | 10,892 | 1,520 | 150   | 9,222  |    |
| 3  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/03/15 | 1,376  | -     | -     | 1,376  |    |
| 4  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/03/15 | 17     | -     | -     | 17     |    |
| 5  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/03/15 | 5      | -     | -     | 5      |    |
| 6  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/06/21 | 12,287 | 1,720 | 170   | 10,397 |    |
| 7  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/06/21 | 1,399  | -     | -     | 1,399  |    |
| 8  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/06/21 | 4      | -     | -     | 4      |    |
| 9  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/06/21 | 48     | -     | -     | 48     |    |
| 10 | 예금이자 | 우체국     | 2020/06/28 | 26,020 | 3,640 | 360   | 22,020 |    |

|     |      |      |            |         |        |       |        |  |
|-----|------|------|------------|---------|--------|-------|--------|--|
| 11  | 예금이자 | 우체국  | 2020/06/28 | 1,700   | -      | -     | 1,700  |  |
| 12  | 예금이자 | 국민은행 | 2020/09/12 | 59      | -      | -     | 59     |  |
| 13  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/09/20 | 11,408  | 1,590  | 150   | 9,668  |  |
| 14  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/09/20 | 1,384   | -      | -     | 1,384  |  |
| 15  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/09/20 | 32      | -      | -     | 32     |  |
| 16  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/09/20 | 2       | -      | -     | 2      |  |
| 17  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/12/20 | 1,941   | -      | -     | 1,941  |  |
| 18  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/12/20 | 48      | -      | -     | 48     |  |
| 19  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/12/20 | 4       | -      | -     | 4      |  |
| 20  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/12/20 | 14,020  | 1,960  | 190   | 11,870 |  |
| 21  | 예금이자 | 우체국  | 2021/01/01 | 22,150  | 3,100  | 310   | 18,740 |  |
| 22  | 예금이자 | 우체국  | 2021/01/01 | 3,180   | -      | -     | 3,180  |  |
| 합 계 |      |      |            | 107,981 | 13,530 | 1,330 | 93,121 |  |

## 유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| 과목         | 기초잔액                 | 당기증가액              | 당기감소액    | 기말잔액                 | 감가상각누계액              | 미상각잔액              | 비고 |
|------------|----------------------|--------------------|----------|----------------------|----------------------|--------------------|----|
| 기계기구       | 1,316,901,944        | 101,837,273        | -        | 1,418,739,217        | 1,221,688,860        | 197,050,357        |    |
| 집기비품       | 18,832,951           | 8,972,728          | -        | 27,805,679           | 17,803,187           | 10,002,492         |    |
| 차량운반구      | 205,212,114          | -                  | -        | 205,212,114          | 148,617,447          | 56,594,667         |    |
| 시설장치       | 136,111,636          | -                  | -        | 136,111,636          | 135,236,636          | 875,000            |    |
| <b>합 계</b> | <b>1,677,058,645</b> | <b>110,810,001</b> | <b>-</b> | <b>1,787,868,646</b> | <b>1,523,346,130</b> | <b>264,522,516</b> |    |

※ 차량운반구 미상각잔액 56,594,667원에는 정부지원금 17,566,667원 포함되어 있음. (장부상 39,028,000원)

2020년도 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   | 40358 | 5  | 5   | 0.2  | 27,000,000  |      |      | 27,000,000  | 27,000,000  |      |       | 27,000,000  | 국고 |
| 현미경                     | 20100774 | 1   | 40326 | 5  | 5   | 0.2  | 3,145,455   |      |      | 3,145,455   | 3,145,455   |      |       | 3,145,455   |    |
| 핫플레이트 6포지션              | 20100776 | 1   | 40564 | 5  | 5   | 0.2  | 1,700,000   |      |      | 1,700,000   | 1,700,000   |      |       | 1,700,000   |    |
| 고압멸균기                   | 20100777 | 1   | 40564 | 5  | 5   | 0.2  | 4,090,909   |      |      | 4,090,909   | 4,090,909   |      |       | 4,090,909   |    |
| 기타실험장치                  | 20100778 | 1   | 40514 | 5  | 5   | 0.2  | 10,636,364  |      |      | 10,636,364  | 10,636,364  |      |       | 10,636,364  |    |
| 기타실험장치                  | 20100779 | 1   | 40514 | 5  | 5   | 0.2  | 8,509,091   |      |      | 8,509,091   | 8,509,091   |      |       | 8,509,091   |    |
| 기타실험장치                  | 20100780 | 1   | 40514 | 5  | 5   | 0.2  | 20,090,909  |      |      | 20,090,909  | 20,090,909  |      |       | 20,090,909  |    |
| 공기청정기                   | 20100826 | 1   | 40568 | 5  | 5   | 0.2  | 15,000,000  |      |      | 15,000,000  | 15,000,000  |      |       | 15,000,000  |    |
| 에어컨                     | 20100827 | 3   | 40599 | 5  | 5   | 0.2  | 7,090,908   |      |      | 7,090,908   | 7,090,908   |      |       | 7,090,908   |    |
| 원소분석기                   | 20100828 | 1   | 40602 | 5  | 5   | 0.2  | 109,545,455 |      |      | 109,545,455 | 109,545,455 |      |       | 109,545,455 |    |
| 기계 크로마토그래피<br>검출기       | 20110229 | 2   | 40787 | 5  | 5   | 0.2  | 16,277,600  |      |      | 16,277,600  | 16,277,600  |      |       | 16,277,600  |    |
| 배양기                     | 20110230 | 1   | 40787 | 5  | 5   | 0.2  | 2,454,546   |      |      | 2,454,546   | 2,454,546   |      |       | 2,454,546   |    |
| 카바메이트 분석기               | 20110231 | 1   | 40787 | 5  | 5   | 0.2  | 43,000,000  |      |      | 43,000,000  | 43,000,000  |      |       | 43,000,000  |    |
| 질량분석기                   | 20110232 | 1   | 40787 | 5  | 5   | 0.2  | 79,086,036  |      |      | 79,086,036  | 79,086,036  |      |       | 79,086,036  |    |
| Chiller(Circulater<br>) | 20110233 | 1   | 40688 | 5  | 5   | 0.2  | 4,800,000   |      |      | 4,800,000   | 4,800,000   |      |       | 4,800,000   |    |
| 농축기                     | 20110257 | 1   | 40764 | 5  | 5   | 0.2  | 25,200,000  |      |      | 25,200,000  | 25,200,000  |      |       | 25,200,000  | 국고 |
| 기계 크로마토그래피<br>검출기       | 20110491 | 1   | 40868 | 5  | 5   | 0.2  | 16,727,273  |      |      | 16,727,273  | 16,727,273  |      |       | 16,727,273  |    |

|                   |          |    |       |   |   |     |            |  |  |            |            |  |  |            |  |    |
|-------------------|----------|----|-------|---|---|-----|------------|--|--|------------|------------|--|--|------------|--|----|
| 기체 크로마토그래피<br>검출기 | 20110492 | 1  | 40868 | 5 | 5 | 0.2 | 6,000,000  |  |  | 6,000,000  | 6,000,000  |  |  | 6,000,000  |  |    |
| 블꽃이온화검출기 디<br>텍터  | 20110500 | 1  | 40906 | 5 | 5 | 0.2 | 12,454,546 |  |  | 12,454,546 | 12,454,546 |  |  | 12,454,546 |  |    |
| GC/FID            | 20110502 | 1  | 40967 | 5 | 5 | 0.2 | 38,000,000 |  |  | 38,000,000 | 38,000,000 |  |  | 38,000,000 |  |    |
| 액체 크로마토그래피        | 20120060 | 1  | 41236 | 5 | 5 | 0.2 | 55,000,000 |  |  | 55,000,000 | 55,000,000 |  |  | 55,000,000 |  | 국고 |
| 액체 크로마토그래피        | 20120061 | 1  | 41236 | 5 | 5 | 0.2 | 49,363,139 |  |  | 49,363,139 | 49,363,139 |  |  | 49,363,139 |  |    |
| 고압멸균기             | 20120762 | 1  | 41043 | 5 | 5 | 0.2 | 11,400,000 |  |  | 11,400,000 | 11,400,000 |  |  | 11,400,000 |  |    |
| 컴프레서              | 20120763 | 1  | 41046 | 5 | 5 | 0.2 | 2,363,637  |  |  | 2,363,637  | 2,363,637  |  |  | 2,363,637  |  |    |
| HP 마이크로타워 PC      | 20120764 | 9  | 41068 | 5 | 5 | 0.2 | 6,954,545  |  |  | 6,954,545  | 6,954,545  |  |  | 6,954,545  |  |    |
| LCD 모니터           | 20120765 | 13 | 41068 | 5 | 5 | 0.2 | 2,600,000  |  |  | 2,600,000  | 2,600,000  |  |  | 2,600,000  |  |    |
| VGA카드             | 20120766 | 6  | 41068 | 5 | 5 | 0.2 | 480,000    |  |  | 480,000    | 480,000    |  |  | 480,000    |  |    |
| 노트북               | 20120964 | 1  | 41180 | 5 | 5 | 0.2 | 863,637    |  |  | 863,637    | 863,637    |  |  | 863,637    |  |    |
| LCD 모니터           | 20120965 | 9  | 41180 | 5 | 5 | 0.2 | 2,045,456  |  |  | 2,045,456  | 2,045,456  |  |  | 2,045,456  |  |    |
| LCD 모니터           | 20120966 | 5  | 41180 | 5 | 5 | 0.2 | 1,000,000  |  |  | 1,000,000  | 1,000,000  |  |  | 1,000,000  |  |    |
| 흑연블럭시료전처리<br>기    | 20120971 | 1  | 41299 | 5 | 5 | 0.2 | 11,363,637 |  |  | 11,363,637 | 11,363,637 |  |  | 11,363,637 |  |    |
| 냉동고               | 20120972 | 2  | 41332 | 5 | 5 | 0.2 | 2,309,090  |  |  | 2,309,090  | 2,309,090  |  |  | 2,309,090  |  |    |
| 선풍기               | 20120973 | 19 | 41124 | 5 | 5 | 0.2 | 863,626    |  |  | 863,626    | 863,626    |  |  | 863,626    |  |    |
| 선풍기               | 20120974 | 1  | 41124 | 5 | 5 | 0.2 | 45,464     |  |  | 45,464     | 45,464     |  |  | 45,464     |  |    |
| 초음파 추출기           | 20130436 | 1  | 41509 | 5 | 5 | 0.2 | 7,036,364  |  |  | 7,036,364  | 7,036,364  |  |  | 7,036,364  |  | 국고 |
| LED 모니터           | 20130437 | 5  | 41463 | 5 | 5 | 0.2 | 1,190,905  |  |  | 1,190,905  | 1,190,905  |  |  | 1,190,905  |  |    |
| LED모니터            | 20130438 | 1  | 41463 | 5 | 5 | 0.2 | 238,186    |  |  | 238,186    | 238,186    |  |  | 238,186    |  |    |
| 컴퓨터               | 20130439 | 4  | 41463 | 5 | 5 | 0.2 | 3,309,088  |  |  | 3,309,088  | 3,309,088  |  |  | 3,309,088  |  |    |
| 컴퓨터               | 20130440 | 1  | 41463 | 5 | 5 | 0.2 | 827,276    |  |  | 827,276    | 827,276    |  |  | 827,276    |  |    |
| 프린트               | 20130441 | 1  | 41463 | 5 | 5 | 0.2 | 4,090,909  |  |  | 4,090,909  | 4,090,909  |  |  | 4,090,909  |  |    |

|                          |          |   |       |   |   |     |             |  |  |             |             |  |  |             |  |    |
|--------------------------|----------|---|-------|---|---|-----|-------------|--|--|-------------|-------------|--|--|-------------|--|----|
| Multi Meter              | 20130442 | 1 | 41509 | 5 | 5 | 0.2 | 4,545,455   |  |  | 4,545,455   | 4,545,455   |  |  | 4,545,455   |  | 국고 |
| 냉장냉동고                    | 20130443 | 1 | 41514 | 5 | 5 | 0.2 | 1,818,182   |  |  | 1,818,182   | 1,818,182   |  |  | 1,818,182   |  | 국고 |
| 냉장고                      | 20130444 | 1 | 41514 | 5 | 5 | 0.2 | 536,364     |  |  | 536,364     | 536,364     |  |  | 536,364     |  | 국고 |
| 냉장고                      | 20130445 | 1 | 41514 | 5 | 5 | 0.2 | 2,000,000   |  |  | 2,000,000   | 2,000,000   |  |  | 2,000,000   |  | 국고 |
| 배양기                      | 20130446 | 2 | 41528 | 5 | 5 | 0.2 | 15,600,000  |  |  | 15,600,000  | 15,600,000  |  |  | 15,600,000  |  | 국고 |
| 디지털복합기                   | 20130447 | 1 | 41528 | 5 | 5 | 0.2 | 4,090,909   |  |  | 4,090,909   | 4,090,909   |  |  | 4,090,909   |  | 국고 |
| 액체 크로마토그래피<br>형광검출기      | 20130448 | 1 | 41547 | 5 | 5 | 0.2 | 16,363,636  |  |  | 16,363,636  | 16,363,636  |  |  | 16,363,636  |  | 국고 |
| 기체 크로마토그래프/<br>텐덤 질량분석기  | 20130449 | 1 | 41547 | 5 | 5 | 0.2 | 212,650,998 |  |  | 212,650,998 | 212,650,998 |  |  | 212,650,998 |  | 국고 |
| 가스분사농축시스템                | 20130450 | 2 | 41557 | 5 | 5 | 0.2 | 14,720,000  |  |  | 14,720,000  | 14,720,000  |  |  | 14,720,000  |  | 국고 |
| 시료유도체화장비                 | 20130451 | 1 | 41557 | 5 | 5 | 0.2 | 27,200,000  |  |  | 27,200,000  | 27,200,000  |  |  | 27,200,000  |  | 국고 |
| 기체 크로마토그래피               | 20130452 | 1 | 41584 | 5 | 5 | 0.2 | 31,438,092  |  |  | 31,438,092  | 31,438,092  |  |  | 31,438,092  |  | 국고 |
| 기체 크로마토그래피               | 20130452 |   |       |   |   |     | 13,961,908  |  |  | 13,961,908  | 13,961,908  |  |  | 13,961,908  |  |    |
| 올림푸스 TG-2                | 20130454 | 1 | 41584 | 5 | 5 | 0.2 | 363,636     |  |  | 363,636     | 363,636     |  |  | 363,636     |  |    |
| 토양전처리 장비                 | 20130455 | 1 | 41593 | 5 | 5 | 0.2 | 45,363,636  |  |  | 45,363,636  | 45,363,636  |  |  | 45,363,636  |  |    |
| 불소 전용중류기                 | 20130456 | 1 | 41667 | 5 | 5 | 0.2 | 13,636,364  |  |  | 13,636,364  | 13,636,364  |  |  | 13,636,364  |  |    |
| 불소 전용중류기                 | 20130457 | 1 | 41667 | 5 | 5 | 0.2 | 13,636,363  |  |  | 13,636,363  | 13,636,363  |  |  | 13,636,363  |  |    |
| 수은분석기                    | 20130458 | 2 | 41667 | 5 | 5 | 0.2 | 72,800,000  |  |  | 72,800,000  | 72,800,000  |  |  | 72,800,000  |  |    |
| 건조기                      | 20130459 | 1 | 41689 | 5 | 5 | 0.2 | 2,700,000   |  |  | 2,700,000   | 2,700,000   |  |  | 2,700,000   |  |    |
| LED모니터                   | 20130460 | 2 | 41691 | 5 | 5 | 0.2 | 476,364     |  |  | 476,364     | 476,364     |  |  | 476,364     |  |    |
| HP Compaq Pro 6300<br>MT | 20130461 | 1 | 41691 | 5 | 5 | 0.2 | 727,273     |  |  | 727,273     | 727,273     |  |  | 727,273     |  |    |
| HP Compaq Pro 6300<br>MT | 20130462 | 1 | 41691 | 5 | 5 | 0.2 | 727,272     |  |  | 727,272     | 727,272     |  |  | 727,272     |  |    |
| 펜티엄 IV 이상                | 20130463 | 1 | 41691 | 5 | 5 | 0.2 | 954,545     |  |  | 954,545     | 954,545     |  |  | 954,545     |  |    |
| LED모니터                   | 20140355 | 2 | 41913 | 5 | 5 | 0.2 | 476,362     |  |  | 476,362     | 476,362     |  |  | 476,362     |  |    |

|            |          |   |       |   |   |     |           |  |  |           |           |           |  |           |           |  |
|------------|----------|---|-------|---|---|-----|-----------|--|--|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|--|
| LED모니터     | 20140356 | 1 | 41913 | 5 | 5 | 0.2 | 238,183   |  |  | 238,183   | 238,183   |           |  | 238,183   |           |  |
| 냉장고        | 20140357 | 1 | 41925 | 5 | 5 | 0.2 | 1,481,818 |  |  | 1,481,818 | 1,481,818 |           |  | 1,481,818 |           |  |
| 냉장고        | 20140358 | 1 | 41925 | 5 | 5 | 0.2 | 500,000   |  |  | 500,000   | 500,000   |           |  | 500,000   |           |  |
| 타원형견기      | 20140359 | 1 | 41957 | 5 | 5 | 0.2 | 2,300,000 |  |  | 2,300,000 | 2,300,000 |           |  | 2,300,000 |           |  |
| 울리는역기      | 20140360 | 1 | 41957 | 5 | 5 | 0.2 | 1,900,000 |  |  | 1,900,000 | 1,900,000 |           |  | 1,900,000 |           |  |
| 그네벤치       | 20140361 | 2 | 41957 | 5 | 5 | 0.2 | 1,470,000 |  |  | 1,470,000 | 1,470,000 |           |  | 1,470,000 |           |  |
| 2인 허리돌리기   | 20140362 | 1 | 41957 | 5 | 5 | 0.2 | 1,602,727 |  |  | 1,602,727 | 1,602,727 |           |  | 1,602,727 |           |  |
| 냉장고        | 20140363 | 1 | 42011 | 5 | 5 | 0.2 | 300,000   |  |  | 300,000   | 300,000   |           |  | 300,000   |           |  |
| 에어컨        | 20140364 | 1 | 42039 | 5 | 5 | 0.2 | 8,295,455 |  |  | 8,295,455 | 8,295,455 |           |  | 8,295,455 |           |  |
| 펜티엄 IV 이상  | 20150006 | 1 | 42104 | 5 | 5 | 0.2 | 1,590,909 |  |  | 1,590,909 | 1,564,394 | 26,515    |  | 1,590,909 |           |  |
| 교반기        | 20150008 | 1 | 42213 | 5 | 5 | 0.2 | 1,566,000 |  |  | 1,566,000 | 1,461,600 | 104,400   |  | 1,566,000 |           |  |
| pH 측정기     | 20150025 | 4 | 42419 | 5 | 5 | 0.2 | 2,640,000 |  |  | 2,640,000 | 2,156,000 | 484,000   |  | 2,640,000 |           |  |
| 펜티엄 IV 이상  | 20160032 | 1 | 42453 | 5 | 5 | 0.2 | 1,141,818 |  |  | 1,141,818 | 913,455   | 228,363   |  | 1,141,818 |           |  |
| 에어컨        | 20160033 | 1 | 42607 | 5 | 5 | 0.2 | 8,400,000 |  |  | 8,400,000 | 6,020,000 | 1,680,000 |  | 7,700,000 | 700,000   |  |
| 펜티엄 IV 이상  | 20160034 | 1 | 42692 | 5 | 5 | 0.2 | 900,000   |  |  | 900,000   | 600,000   | 180,000   |  | 780,000   | 120,000   |  |
| 복합기        | 20170007 | 1 | 42824 | 5 | 5 | 0.2 | 450,000   |  |  | 450,000   | 270,000   | 90,000    |  | 360,000   | 90,000    |  |
| 자가프로그램 서버  | 20170008 | 1 | 42935 | 5 | 5 | 0.2 | 4,354,545 |  |  | 4,354,545 | 2,322,424 | 870,909   |  | 3,193,333 | 1,161,212 |  |
| 에어컨        | 20170009 | 1 | 42968 | 5 | 5 | 0.2 | 2,590,909 |  |  | 2,590,909 | 1,338,637 | 518,182   |  | 1,856,819 | 734,090   |  |
| 건조기        | 20170010 | 1 | 42989 | 5 | 5 | 0.2 | 1,440,000 |  |  | 1,440,000 | 720,000   | 288,000   |  | 1,008,000 | 432,000   |  |
| 프린터        | 20170011 | 1 | 42999 | 5 | 5 | 0.2 | 300,000   |  |  | 300,000   | 150,000   | 60,000    |  | 210,000   | 90,000    |  |
| 쿠잉 통들이 6kg | 20170025 | 1 | 43084 | 5 | 5 | 0.2 | 171,818   |  |  | 171,818   | 77,319    | 34,363    |  | 111,682   | 60,136    |  |
| 진탕함온수조     | 20170026 | 1 | 43096 | 5 | 5 | 0.2 | 1,800,000 |  |  | 1,800,000 | 810,000   | 360,000   |  | 1,170,000 | 630,000   |  |
| 프린터        | 20170027 | 1 | 43097 | 5 | 5 | 0.2 | 360,000   |  |  | 360,000   | 162,000   | 72,000    |  | 234,000   | 126,000   |  |

|                        |          |   |       |   |   |     |               |             |             |               |               |            |               |             |
|------------------------|----------|---|-------|---|---|-----|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------|
| LED모니터                 | 20170031 | 2 | 43150 | 5 | 5 | 0.2 | 400,000       |             | 400,000     | 166,668       |               | 80,000     | 246,668       | 153,332     |
| 펜티엄 IV 이상              | 20170032 | 2 | 43150 | 5 | 5 | 0.2 | 1,909,090     |             | 1,909,090   | 795,456       |               | 381,818    | 1,177,274     | 731,816     |
| HP EliteBook 850 G4    | 20180003 | 1 | 43189 | 5 | 5 | 0.2 | 1,309,090     |             | 1,309,090   | 523,636       |               | 261,818    | 785,454       | 523,636     |
| 고압멸균기                  | 20180004 | 1 | 43187 | 5 | 5 | 0.2 | 2,800,000     |             | 2,800,000   | 1,120,000     |               | 560,000    | 1,680,000     | 1,120,000   |
| 컴퓨터                    | 20180127 | 2 | 43398 | 5 | 5 | 0.2 | 2,000,000     |             | 2,000,000   | 566,668       |               | 400,000    | 966,668       | 1,033,332   |
| 태블릿PC                  | 20180128 | 6 | 43460 | 5 | 5 | 0.2 | 1,056,720     |             | 1,056,720   | 264,180       |               | 211,344    | 475,524       | 581,196     |
| 태블릿PC                  | 20180129 | 1 | 43460 | 5 | 5 | 0.2 | 176,180       |             | 176,180     | 44,045        |               | 35,236     | 79,281        | 96,899      |
| pH 측정기                 | 20180132 | 2 | 43517 | 5 | 5 | 0.2 | 2,688,000     |             | 2,688,000   | 582,400       |               | 537,600    | 1,120,000     | 1,568,000   |
| ICP-OES                | 20190001 | 1 | 43560 | 5 | 5 | 0.2 | 145,000,000   |             | 145,000,000 | 26,583,334    |               | 29,000,000 | 55,583,334    | 89,416,666  |
| 프린터                    | 20190006 | 1 | 43707 | 5 | 5 | 0.2 | 863,636       |             | 863,636     | 100,758       |               | 172,727    | 273,485       | 590,151     |
| 펜티엄 IV 이상              | 20190007 | 2 | 43707 | 5 | 5 | 0.2 | 1,963,636     |             | 1,963,636   | 229,092       |               | 392,728    | 621,820       | 1,341,816   |
| 초음파추출장치                | 20200057 | 1 | 43945 | 5 | 5 | 0.2 |               | 6,250,000   | 6,250,000   |               |               | 1,145,834  | 1,145,834     | 5,104,166   |
| LED모니터                 | 20200117 | 2 | 44117 | 5 | 5 | 0.2 |               | 360,000     | 360,000     |               |               | 30,000     | 30,000        | 330,000     |
| GC-FID부속기기(오토인젝터, 트레이) | 20200118 | 1 | 44125 | 5 | 5 | 0.2 |               | 4,500,000   | 4,500,000   |               |               | 375,000    | 375,000       | 4,125,000   |
| 수질자동분석기                | 20200371 | 1 | 44194 | 5 | 5 | 0.2 |               | 90,727,273  | 90,727,273  |               |               | 4,536,364  | 4,536,364     | 86,190,909  |
| 기계기구 합계                |          |   |       |   |   |     | 1,316,901,944 | 101,837,273 |             | 1,418,739,217 | 1,178,571,659 | 43,117,201 | 1,221,688,860 | 197,050,357 |

2020년도 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   | 40514 | 5  | 5   | 0.2  | 37,733,442  |      |      | 37,733,442  | 37,733,442  |            |       | 37,733,442  | -          |    |
| 자동차(투싼)        | 20120983 | 1   | 41222 | 5  | 5   | 0.2  | 25,822,880  |      |      | 25,822,880  | 25,822,880  |            |       | 25,822,880  | -          |    |
| 자동차            | 20130465 | 1   | 41597 | 5  | 5   | 0.2  | 25,227,000  |      |      | 25,227,000  | 25,227,000  |            |       | 25,227,000  | -          |    |
| 자동차 등록세 및 기타비용 | 20130466 | 1   | 41600 | 5  | 5   | 0.2  | 1,224,710   |      |      | 1,224,710   | 1,224,710   |            |       | 1,224,710   | -          |    |
| 자동차            | 20170012 | 1   | 42887 | 5  | 5   | 0.2  | 9,693,691   |      |      | 9,693,691   | 5,331,531   | 1,938,738  |       | 7,270,269   | 2,423,422  |    |
| 자동차            | 20180130 | 1   | 43342 | 5  | 5   | 0.2  | 10,273,691  |      |      | 10,273,691  | 3,253,336   | 2,054,738  |       | 5,308,074   | 4,965,617  |    |
| 자동차            | 20180131 | 2   | 43384 | 5  | 5   | 0.2  | 61,236,700  |      |      | 61,236,700  | 17,350,399  | 12,247,340 |       | 29,597,739  | 31,638,961 |    |
| 자동차            | 20180131 | 2   | 43384 | 5  | 5   | 0.2  | 34,000,000  |      |      | 34,000,000  | 9,633,333   | 6,800,000  |       | 16,433,333  | 17,566,667 | 국고 |
| 차량운반구 합계       |          |     |       |    |     |      | 205,212,114 |      |      | 205,212,114 | 125,576,631 | 23,040,816 |       | 148,617,447 | 56,594,667 |    |

※ 차량운반구 미상각잔액 56,594,667원에는 정부지원금 17,566,667원 포함되어 있음.(장부상 39,028,000원)

2020년도 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   | 40358 | 5  | 5   | 0.2  | 9,000,000   |      |      | 9,000,000   | 9,000,000   |           |           | 9,000,000   | -       |  |
| 기타시설    | 20100833 | 1   | 40308 | 5  | 5   | 0.2  | 495,500     |      |      | 495,500     | 495,500     |           |           | 495,500     | -       |  |
| 기타시설    | 20100834 | 1   | 40599 | 5  | 5   | 0.2  | 17,181,819  |      |      | 17,181,819  | 17,181,819  |           |           | 17,181,819  | -       |  |
| 후드시설    | 20130467 | 1   | 41465 | 5  | 5   | 0.2  | 52,352,726  |      |      | 52,352,726  | 52,352,726  |           |           | 52,352,726  | -       |  |
| 용급샤워시설  | 20130468 | 1   | 41465 | 5  | 5   | 0.2  | 909,091     |      |      | 909,091     | 909,091     |           |           | 909,091     | -       |  |
| 크린룸     | 20130469 | 1   | 41465 | 5  | 5   | 0.2  | 44,412,500  |      |      | 44,412,500  | 44,412,500  |           |           | 44,412,500  | -       |  |
| 단열시트    | 20130470 | 1   | 41480 | 5  | 5   | 0.2  | 1,260,000   |      |      | 1,260,000   | 1,260,000   |           |           | 1,260,000   | -       |  |
| 농산물냉동고  | 20160039 | 1   | 42591 | 5  | 5   | 0.2  | 10,500,000  |      |      | 10,500,000  | 7,525,000   | 2,100,000 |           | 9,625,000   | 875,000 |  |
| 시설장치 합계 |          |     |       |    |     |      | 136,111,636 | -    | -    | 136,111,636 | 133,136,636 | -         | 2,100,000 | 135,236,636 | 875,000 |  |

2020년도 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   | 40477 | 5  | 5 | 0.2 | 280,000    |           |      | 280,000    | 280,000    |         |         | 280,000    | -          |    |
| 프린터                 | 20100829 | 2   | 40514 | 5  | 5 | 0.2 | 727,272    |           |      | 727,272    | 727,272    |         |         | 727,272    | -          |    |
| 보관장                 | 20100830 | 1   | 40555 | 5  | 5 | 0.2 | 3,000,000  |           |      | 3,000,000  | 3,000,000  |         |         | 3,000,000  | -          |    |
| 조립식앵글진열대            | 20120982 | 1   | 41180 | 5  | 5 | 0.2 | 1,181,818  |           |      | 1,181,818  | 1,181,818  |         |         | 1,181,818  | -          |    |
| 앵글진열대               | 20130464 | 1   | 41667 | 5  | 5 | 0.2 | 2,628,000  |           |      | 2,628,000  | 2,628,000  |         |         | 2,628,000  | -          |    |
| 의자                  | 20140354 | 30  | 42027 | 5  | 5 | 0.2 | 6,245,460  |           |      | 6,245,460  | 6,245,460  |         |         | 6,245,460  | -          |    |
| 전기온수기               | 20150007 | 1   | 42095 | 5  | 5 | 0.2 | 270,000    |           |      | 270,000    | 265,501    | 4,499   |         | 270,000    | -          |    |
| 파티션                 | 20150009 | 2   | 42124 | 5  | 5 | 0.2 | 690,000    |           |      | 690,000    | 678,502    | 11,498  |         | 690,000    | -          |    |
| 회전의자                | 20170013 | 1   | 42814 | 5  | 5 | 0.2 | 200,000    |           |      | 200,000    | 120,000    | 40,000  |         | 160,000    | 40,000     |    |
| 보관장                 | 20170014 | 1   | 42935 | 5  | 5 | 0.2 | 1,198,000  |           |      | 1,198,000  | 638,934    | 239,600 |         | 878,534    | 319,466    |    |
| 진찰의자                | 20170015 | 4   | 43067 | 5  | 5 | 0.2 | 160,000    |           |      | 160,000    | 74,668     | 32,000  |         | 106,668    | 53,332     |    |
| 주문장LPM 2단울문장<br>보관장 | 20170016 | 1   | 43067 | 5  | 5 | 0.2 | 180,000    |           |      | 180,000    | 84,000     | 36,000  |         | 120,000    | 60,000     |    |
| 폐수통 보관함             | 20170020 | 1   | 43054 | 5  | 5 | 0.2 | 393,637    |           |      | 393,637    | 183,698    | 78,727  |         | 262,425    | 131,212    |    |
| 폐수통 보관함             | 20170021 | 1   | 43054 | 5  | 5 | 0.2 | 393,636    |           |      | 393,636    | 183,697    | 78,727  |         | 262,424    | 131,212    |    |
| SK매직 전기온수기          | 20170028 | 1   | 43109 | 5  | 5 | 0.2 | 103,310    |           |      | 103,310    | 44,768     | 20,662  |         | 65,430     | 37,880     |    |
| 싱크대                 | 20170029 | 2   | 43130 | 5  | 5 | 0.2 | 900,000    |           |      | 900,000    | 390,002    | 180,000 |         | 570,002    | 329,998    |    |
| 린나이전기온수기            | 20170030 | 1   | 43145 | 5  | 5 | 0.2 | 281,818    |           |      | 281,818    | 117,425    | 56,363  |         | 173,788    | 108,030    |    |
| 전기온수기               | 20200116 | 1   | 44035 | 5  | 5 | 0.2 |            | 272,728   |      | 272,728    |            | 36,364  |         | 36,364     | 236,364    |    |
| 시약장                 | 20200373 | 3   | 44251 | 5  | 5 | 0.2 |            | 8,700,000 |      | 8,700,000  |            | 145,002 |         | 145,002    | 8,554,998  |    |
| 집기비품 합계             |          |     |       |    |   |     | 18,832,951 | 8,972,728 | -    | 27,805,679 | 16,843,745 | -       | 959,442 | 17,803,187 | 10,002,492 |    |

## 미지급금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO         | 거래처명              | 내역                                  | 금액               | 비고 |
|------------|-------------------|-------------------------------------|------------------|----|
| 1          | 한국전기차충전서비스(주)     | 동의분석센터 전기차외부충전요금(12월) 지급            | 2,070            |    |
| 2          | 롯데마트              | 동의분석센터 직원 명절(설) 선물 구입 법인카드 정산       | 434,000          |    |
| 3          | 자동차일변가            | 동의분석센터 업무용차량(82더7000) 세차비 법인카드 정산   | 55,000           |    |
| 4          | 이마트 트레이더스         | 동의분석센터 현장 음용수 구입 법인카드 정산            | 297,550          |    |
| 5          | (주)이마트            | 동의분석센터 탕비(삼다수 외 8종) 구매 법인카드 정산      | 283,740          |    |
| 6          | 동창기획              | 동의분석센터 토양정밀조사(삼익) 결과보고서 제분비 법인카드 정산 | 151,800          |    |
| 7          | 한국전기차충전서비스(주)     | 동의분석센터 전기차외부충전요금(1월) 지급             | 7,320            |    |
| 8          | 취원                | 동의분석센터 센터장 활동비 2021년 2월분 법인카드 정산    | 296,000          |    |
| 9          | 가야주유소 외 3         | 동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 전현섭) | 120,000          |    |
| 10         | 다운에너지서비스 주식회사 외 2 | 동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 정효상) | 180,000          |    |
| 11         | 동구SK주유소           | 동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 박성은) | 50,000           |    |
| 12         | (주)디시에너지 대신지점 외   | 동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 김홍석) | 160,000          |    |
| 13         | 남성셀프주유소 외 2       | 동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 임영훈) | 120,000          |    |
| 14         | 태광주유소 외 1         | 동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 김진재) | 60,000           |    |
| 15         | 광신흥딩스 외 3         | 동의분석센터 업무용차량 주유비 법인카드 정산(사용자 : 이준희) | 160,000          |    |
| <b>합 계</b> |                   |                                     | <b>2,377,480</b> |    |

## 선수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| NO | 거래처명           | 금액     | 비고 |
|----|----------------|--------|----|
| 1  | 향원인터빌          | 80     |    |
| 2  | 화명동대림타운입주자대표회의 | 80     |    |
| 3  | 박정순            | 200    |    |
| 4  | 경남김해시          | 1,000  |    |
| 5  | 터주대감집          | 2,300  |    |
| 6  | 아산실업           | 3,600  |    |
| 7  | 백양산 하안농원       | 5,000  |    |
| 8  | 덕포그린힐이창식       | 5,100  |    |
| 9  | 혜성빌라           | 6,200  |    |
| 10 | 부강드림빌          | 12,100 |    |
| 11 | 연제구청           | 22,300 |    |
| 12 | 김기호            | 26,700 |    |
| 13 | 명륜쌍용예가         | 51,800 |    |

|    |           |        |  |
|----|-----------|--------|--|
| 14 | (주)엔에스브이  | 51,800 |  |
| 15 | 석포로얄캐슬2차  | 51,800 |  |
| 16 | 대호그린빌라    | 51,800 |  |
| 17 | 최부선       | 51,800 |  |
| 18 | 이현승       | 51,800 |  |
| 19 | 하순봉       | 51,800 |  |
| 20 | 송원월드타워통도  | 51,800 |  |
| 21 | 보성야무진빌라모임 | 51,800 |  |
| 22 | 김병기       | 51,800 |  |
| 23 | 화신골든맨션아파트 | 51,800 |  |
| 24 | 한숙자       | 51,800 |  |
| 25 | 카멜롯데드대표회의 | 51,800 |  |
| 26 | 코스마아파트    | 51,800 |  |
| 27 | 영인종합관리    | 51,800 |  |
| 28 | 한우리 배양숙   | 51,800 |  |
| 29 | 세종월드      | 51,800 |  |

|            |            |                  |  |
|------------|------------|------------------|--|
| 30         | 파스텔라타운하우스  | 51,800           |  |
| 31         | (주)상진개발    | 56,900           |  |
| 32         | 도시환경 오상하   | 56,900           |  |
| 33         | 주식회사인우인    | 56,900           |  |
| 34         | 도시환경 오상하   | 56,900           |  |
| 35         | 김나영(우리병원)  | 56,900           |  |
| 36         | 이귀옥        | 58,000           |  |
| 37         | 이동한(부산레포츠) | 137,800          |  |
| 38         | 홍선희        | 137,800          |  |
| 39         | 주식회사 삼림    | 137,800          |  |
| 40         | 필모텔        | 137,800          |  |
| 41         | 송림사        | 137,800          |  |
| 42         | 한신밴오피스텔    | 137,800          |  |
| 43         | 사회복지법인동지어  | 147,200          |  |
| 44         | 학력인정부경     | 189,200          |  |
| <b>합 계</b> |            | <b>2,522,760</b> |  |

## 예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| 과목    | 적요                   | 금액        | 비고 |
|-------|----------------------|-----------|----|
| 예 수 금 | 2021년 2월분 건강보험 개인부담금 | 2,636,680 |    |
|       | 2021년 2월분 국민보험 개인부담금 | 2,788,400 |    |
|       | 2021년 고용보험 개인부담금     | 555,370   |    |
| 합 계   |                      | 5,980,450 |    |

## 부가세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| 과목     | 적요                        | 금액        | 비고                        |
|--------|---------------------------|-----------|---------------------------|
| 부가세예수금 | 2021년 1월, 2월 매출에따른 부가세예수금 | 5,437,532 | 2021년 1월, 2월 부가세대급금 상계처리함 |
| 합 계    |                           | 5,437,532 |                           |

## 퇴직급여충당금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| 전기 퇴직금 추계액<br>(A) | 기중 퇴직금 지급액<br>(B) | 기중 퇴직금 설정액<br>(C) | 잔액<br>(A)-(B)+(C)=(D) | 2021-02-28까지 추계액<br>(E) |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| 454,440,800       | 1,945,045         | 77,076,895        | 529,572,650           | 529,572,650             |

## 퇴직연금운용자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| 전기<br>퇴직연금운용자산<br>(A) | 기중<br>퇴직연금운용자산 지급<br>액<br>(B) | 기중<br>퇴직연금운용자산 적립<br>액<br>(C) | 잔액<br>(D) = (A)-(B)+(C) | 운영손익<br>(E) | 최종잔액<br>(F) = (D)+(C) |
|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------|
| 446,044,944           | -                             | 51,311,740                    | 497,356,684             | 5,900,070   | 503,256,754           |

## 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      | 547,878,077        | 284,581,550        | 138,838,795        | 402,135,322        |    |
| 고유목적사업적립금   | 547,878,077        | 284,581,550        | 138,838,795        | 402,135,322        |    |
| 3. 차기이월운영차익 | 138,838,795        | 138,838,795        | 410,063,113        | 410,063,113        |    |
| 전기이월운영차액    | 138,838,795        | 138,838,795        | -                  | -                  |    |
| 당기운영차익      | -                  | -                  | 410,063,113        | 410,063,113        |    |
| <b>합 계</b>  | <b>690,216,872</b> | <b>423,420,345</b> | <b>548,901,908</b> | <b>815,698,435</b> |    |

## 운영수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 동의분석센터

(단위 : 원)

| 과목   | 적요    | 금액            | 비고 |
|------|-------|---------------|----|
| 용역수익 | 분석수수료 | 2,134,656,021 |    |
| 합 계  |       | 2,134,656,021 |    |

# 합 계 잔 액 시 산 표

# 합계잔액시산표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

단위 : 원

| 차 변           |               | 과 목               | 대 변           |               |
|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| 잔 액           | 합 계           |                   | 합 계           | 잔 액           |
| 612,933,604   | 7,712,189,834 | 유 동 자 산           | 7,100,813,130 | 1,556,900     |
| 612,933,604   | 7,712,189,834 | 당 좌 자 산           | 7,100,813,130 | 1,556,900     |
| 481,254,514   | 5,150,310,541 | 현 금 및 현 금 성 자 산   | 4,669,056,027 |               |
| 35,383,780    | 2,370,644,941 | 매 출 채 권           | 2,335,261,161 |               |
|               | -             | ( 대 손 총 당 금 )     | 1,556,900     | 1,556,900     |
| 7,817,270     | 7,817,270     | 미 수 금             | -             |               |
| 84,000,000    | 84,000,000    | 선 급 금             | -             |               |
| 4,463,180     | 8,520,670     | 선 급 비 용           | 4,057,490     |               |
| 14,860        | 26,670        | 선 급 법 인 세         | 11,810        |               |
| -             | 90,869,742    | 부 가 세 대 급 금       | 90,869,742    |               |
| 1,787,868,646 | 1,794,668,646 | 비 유 동 자 산         | 1,547,712,797 | 1,540,912,797 |
| 1,787,868,646 | 1,794,668,646 | 유 형 자 산           | 1,547,712,797 | 1,540,912,797 |
| 1,418,739,217 | 1,418,739,217 | 기 계 기 구           | -             |               |
|               | -             | ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | 1,221,688,860 | 1,221,688,860 |
| 205,212,114   | 205,212,114   | 차 량 운 반 구         | -             |               |

| 차 변           |                    | 과 목               | 대 변                |                    |
|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 잔 액           | 합 계                |                   | 합 계                | 잔 액                |
|               | 6,800,000          | ( 국 고 보 조 금 )     | 24,366,667         | 17,566,667         |
|               | -                  | ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | 148,617,447        | 148,617,447        |
| 136,111,636   | 136,111,636        | 시 설 장 치           | -                  |                    |
|               | -                  | ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | 135,236,636        | 135,236,636        |
| 27,805,679    | 27,805,679         | 집 기 비 품           | -                  |                    |
|               | -                  | ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | 17,803,187         | 17,803,187         |
| 2,400,802,250 | 9,506,858,480      | <b>자 산 총 계</b>    | 8,648,525,927      | 1,542,469,697      |
|               |                    | <b>부 채</b>        |                    |                    |
| -             | <b>397,272,489</b> | <b>유 동 부 채</b>    | <b>413,590,711</b> | <b>16,318,222</b>  |
|               | 51,839,215         | 미 지 급 금           | 54,216,695         | 2,377,480          |
|               | 23,673,762         | 선 수 금             | 26,196,522         | 2,522,760          |
|               | 72,479,360         | 예 수 금             | 78,459,810         | 5,980,450          |
|               | 21,856,260         | 제 세 예 수 금         | 21,856,260         | -                  |
|               | 227,423,892        | 부 가 세 예 수 금       | 232,861,424        | 5,437,532          |
| 503,256,754   | <b>505,201,799</b> | <b>비 유 동 부 채</b>  | <b>531,517,695</b> | <b>529,572,650</b> |
|               | 1,945,045          | 퇴 직 급 여 충 당 부 채   | 531,517,695        | 529,572,650        |
| 503,256,754   | 503,256,754        | 퇴 직 연 금 운 용 자 산   | -                  |                    |
| 503,256,754   | 902,474,288        | <b>부 채 총 계</b>    | 945,108,406        | 545,890,872        |
|               |                    | <b>자 본</b>        |                    |                    |

| 차 변           |                | 과 목                                | 대 변            |               |
|---------------|----------------|------------------------------------|----------------|---------------|
| 잔 액           | 합 계            |                                    | 합 계            | 잔 액           |
| -             | -              | 자 본 금                              | 3,500,000      | 3,500,000     |
| -             | -              | 출 연 기 본 금                          | 3,500,000      | 3,500,000     |
| -             | 423,420,345    | 이 익 잉 여 금                          | 825,555,667    | 402,135,322   |
| -             | 284,581,550    | 고 유 목 적 사 업 준 비 금                  | 686,716,872    | 402,135,322   |
| -             | 138,838,795    | 미 처 분 이 익 잉 여 금<br>( 미 처 리 결 손 금 ) | 138,838,795    | -             |
| -             | 423,420,345    | 자 본 총 계                            | 829,055,667    | 405,635,322   |
| 503,256,754   | 1,325,894,633  | 부 채 및 자 본 총 계                      | 1,774,164,073  | 951,526,194   |
| 2,904,059,004 | 10,832,753,113 | 대 차 대 조 표 총 계                      | 10,422,690,000 | 2,493,995,891 |
| -             | -              | 손 익 계 산 서                          |                |               |
| -             | -              | 매 출 액                              | 2,134,656,021  | 2,134,656,021 |
| -             | -              | 용 역 수 익                            | 2,134,656,021  | 2,134,656,021 |
| -             | -              | 매 출 원 가                            | -              | -             |
| 1,730,118,694 | 1,730,118,694  | 관 매 비 와 일 반 관 리 비                  | -              | -             |
| 736,222,910   | 736,222,910    | 급 여 금                              | -              | -             |
| 61,428,280    | 61,428,280     | 상 여 금                              | -              | -             |
| 5,418,400     | 5,418,400      | 제 수 당                              | -              | -             |
| 77,076,895    | 77,076,895     | 퇴 직 급 여                            | -              | -             |
| 48,093,969    | 48,093,969     | 복 리 후 생 비                          | -              | -             |
| 5,099,600     | 5,099,600      | 여 비 교 통 비                          | -              | -             |

| 차 변         |             | 과 목                     | 대 변         |             |
|-------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------|
| 잔 액         | 합 계         |                         | 합 계         | 잔 액         |
| 10,450,392  | 10,450,392  | 통 신 비                   | -           |             |
| 35,420,650  | 35,420,650  | 세 금 과 공 과               | -           |             |
| 15,363,637  | 15,363,637  | 건 축 물 관 리 비             | -           |             |
| 62,417,459  | 62,417,459  | 감 가 상 각 비               | -           |             |
| 10,934,373  | 10,934,373  | 수 선 비                   | -           |             |
| 24,956,530  | 24,956,530  | 보 험 료                   | -           |             |
| 2,595,454   | 2,595,454   | 홍 보 비                   | -           |             |
| 24,852,870  | 24,852,870  | 차 량 유 지 비               | -           |             |
| 263,606,459 | 263,606,459 | 소 모 품 비                 | -           |             |
| 17,373,174  | 17,373,174  | 지 급 수 수 료               | -           |             |
| 324,930,709 | 324,930,709 | 용 역 비                   | -           |             |
| 303,300     | 303,300     | 대 손 상 각 비               | -           |             |
| 3,573,633   | 3,573,633   | 기 타 관 리 운 영 비           | -           |             |
| -           | -           | 영 업 외 수 익               | 291,035,697 | 291,035,697 |
|             |             | - 이 자 수 익               | 107,981     | 107,981     |
|             |             | - 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 | 284,581,550 | 284,581,550 |
|             |             | - 기 타 운 영 외 수 익         | 6,346,166   | 6,346,166   |
| 285,509,911 | 285,509,911 | 기 타 운 영 외 비 용           | -           | -           |
| 900,000     | 900,000     | 현 장 실 습 비               | -           |             |

| 차 변           |                | 과 목           | 대 변            |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 잔 액           | 합 계            |               | 합 계            | 잔 액           |
| 284,581,550   | 284,581,550    | 산 학 단 전 출 금   | -              |               |
| 28,361        | 28,361         | 기 타 운 영 외 비 용 | -              |               |
| 2,015,628,605 | 2,015,628,605  | 손 익 계 산 서 계   | 2,425,691,718  | 2,425,691,718 |
| 2,015,628,605 | 2,015,628,605  | 손 익 합 계       | 2,425,691,718  | 2,425,691,718 |
| 4,919,687,609 | 12,848,381,718 | 합 계           | 12,848,381,718 | 4,919,687,609 |
|               |                | 차 액           | -              | -             |

|                |     |                |
|----------------|-----|----------------|
| 12,848,381,718 | 정산표 | 12,848,381,718 |
| -              | 차 액 | -              |

# 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- | 16 |
| 6. 부속명세서 -----          | IV- | 27 |
| 1) 현금성자산 명세서 -----      | IV- | 28 |
| 2) 예금증감 명세서 -----       | IV- | 29 |
| 3) 매출채권 명세서 -----       | IV- | 30 |
| 4) 선급법인세 명세서 -----      | IV- | 32 |
| 5) 유형자산 명세서 -----       | IV- | 34 |
| 기계기구 감가상각명세서 -----      | IV- | 35 |
| 집기비품 감가상각명세서 -----      | IV- | 37 |
| 6) 미지급금 명세서 -----       | IV- | 38 |
| 7) 예수금 명세서 -----        | IV- | 39 |
| 8) 제세예수금 명세서 -----      | IV- | 40 |
| 9) 부가세예수금 명세서 -----     | IV- | 41 |
| 10) 퇴직급여충당금 명세서 -----   | IV- | 42 |
| 11) 퇴직연금운용자산 명세서 -----  | IV- | 43 |
| 12) 자본금 명세서 -----       | IV- | 44 |
| 13) 운영수익 명세서 -----      | IV- | 45 |
| 14) 보조금수익 명세서 -----     | IV- | 46 |
| 7. 합계잔액시산표 -----        | IV- | 47 |

# 재무상태표

# 재 무 제 표 재 무 상 태 표

2020회계연도    2021년 2월 28일 현재

2019회계연도    2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과 목                          | 2020회계연도     |             | 2019회계연도     |             |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                              | 금 액          |             | 금 액          |             |
| <b>자 산</b>                   |              |             |              |             |
| <b>I. 유 동 자 산</b>            |              | 287,274,674 |              | 380,071,211 |
| <b>(1) 당 좌 자 산</b>           |              | 287,274,674 |              | 380,071,211 |
| 1. 현 금 및 현 금 성 자 산 (주석3)     | 291,455,894  |             | 376,467,291  |             |
| (국고보조금)                      | (15,706,690) |             | -            |             |
| 2. 매 출 채 권                   | 9,440,000    |             | 3,600,000    |             |
| 3. 선 급 금                     | 2,081,000    |             | -            |             |
| 4. 선 급 법 인 세                 | 4,470        |             | 3,920        |             |
| <b>II. 비 유 동 자 산</b>         |              | 3,038,748   |              | 19,449,988  |
| <b>(1) 투 자 자 산</b>           |              | -           |              | -           |
| <b>(2) 유 형 자 산</b> (주석2,4,7) |              | 3,038,748   |              | 19,449,988  |
| 1. 기 계 기 구                   | 172,804,543  |             | 172,804,543  |             |
| ( 국 고 보 조 금 )                | (13,571,213) |             | (28,770,908) |             |

| 과 목                      | 2020회계연도      |             | 2019회계연도      |             |
|--------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|                          | 금 액           |             | 금 액           |             |
| ( 감 가 상 각 누 계 액 )        | (156,795,910) |             | (125,872,975) |             |
| 2. 집 기 비 품               | 3,770,000     |             | 3,770,000     |             |
| ( 감 가 상 각 누 계 액 )        | (3,168,672)   |             | (2,480,672)   |             |
| (3) 무 형 자 산              |               | -           |               | -           |
| 자 산 총 계                  |               | 290,313,422 |               | 399,521,199 |
| 부 채                      |               |             |               |             |
| I. 유 동 부 채               |               | 13,139,669  |               | 17,113,363  |
| 1. 미 지 급 금               | 2,016,240     |             | 1,595,800     |             |
| 2. 예 수 금                 | 2,339,660     |             | 2,457,410     |             |
| 3. 제 세 예 수 금             | 3,802,050     |             | 8,696,500     |             |
| 4. 부 가 세 예 수 금           | 4,981,719     |             | 4,363,653     |             |
| II. 비유동부채                |               | 6,230,645   |               | 2,014,784   |
| 1. 퇴 직 급 여 총 당 금 (주석2,5) | 114,132,300   |             | 84,281,920    |             |
| ( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 )      | (107,901,655) |             | (82,267,136)  |             |
| 부 채 총 계                  |               | 19,370,314  |               | 19,128,147  |
| 자 본                      |               |             |               |             |
| I. 자 본 금                 |               | 25,200,000  |               | 114,626,900 |
| 1. 출 연 기 본 금             | 25,200,000    |             | 114,626,900   |             |

| 과 목           | 2020회계연도     |             | 2019회계연도    |             |
|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|               | 금 액          |             | 금 액         |             |
| Ⅱ. 운영차손익      |              | 245,743,108 |             | 265,766,152 |
| 1. 고유목적사업준비금  | 265,766,152  |             | 199,535,234 |             |
| 2. 처분전운영차익    | (20,023,044) |             | 66,230,918  |             |
| 자 본 총 계       |              | 270,943,108 |             | 380,393,052 |
| 부 채 및 자 본 총 계 |              | 290,313,422 |             | 399,521,199 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단 위 : 원)

| 과 목              | 2020회계연도    |             | 2019회계연도    |             |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                  | 금 액         |             | 금 액         |             |
| I. 매출액           |             | 373,423,162 |             | 479,969,407 |
| 1. 용역수익          | 373,423,162 |             | 479,969,407 |             |
| II. 매출원가         |             | -           |             | -           |
| III. 매출총이익       |             | 373,423,162 |             | 479,969,407 |
| IV. 판매비와 관리비     |             | 504,325,127 |             | 531,635,017 |
| 1. 급여            | 310,596,600 |             | 299,691,000 |             |
| 2. 상여금           | 24,154,000  |             | 15,959,400  |             |
| 3. 체수당           | 2,880,000   |             | 643,680     |             |
| 4. 퇴직급여 (주석 2,5) | 29,850,380  |             | 27,132,978  |             |
| 5. 복리후생비         | 12,478,550  |             | 14,328,270  |             |
| 6. 여비교통비         | 1,289,800   |             | 7,889,220   |             |
| 7. 통신비           | 31,080      |             | 70,210      |             |
| 8. 세금과공과         | 9,587,270   |             | 9,562,340   |             |

| 과 목                      | 2020회계연도    |                      | 2019회계연도    |                     |
|--------------------------|-------------|----------------------|-------------|---------------------|
|                          | 금 액         |                      | 금 액         |                     |
| 9. 임 차 료                 | 18,000,000  |                      | 18,000,000  |                     |
| 10. 감 가 상 각 비 (주석2,4)    | 16,411,240  |                      | 18,429,347  |                     |
| 11. 수 선 비                | 340,000     |                      | 3,694,547   |                     |
| 12. 보 험 료                | 6,307,310   |                      | 6,005,900   |                     |
| 13. 홍 보 비                | 20,499,999  |                      | 17,679,092  |                     |
| 14. 소 모 품 비              | 19,724,254  |                      | 34,640,545  |                     |
| 15. 지 급 수 수 료            | 21,857,633  |                      | 46,736,203  |                     |
| 16. 교 육 훈 련 비            | 360,000     |                      | 2,520,000   |                     |
| 17. 회 의 비                | 6,162,500   |                      | 4,977,630   |                     |
| 18. 기 타 관 리 운 영 비        | 3,794,511   |                      | 3,674,655   |                     |
| <b>V. 영업 이익</b>          |             | <b>(130,901,965)</b> |             | <b>(51,665,610)</b> |
| <b>VI. 영업 외 수익</b>       |             | <b>191,412,794</b>   |             | <b>205,381,018</b>  |
| 1. 이 자 수 익               | 34,519      |                      | 30,569      |                     |
| 2. 국 고 보 조 금 수 입 (주석2,7) | 184,299,856 |                      | 204,308,078 |                     |
| 3. 기 타 운 영 외 수 익         | 7,078,419   |                      | 1,042,371   |                     |
| <b>VII. 영업 외 비용</b>      |             | <b>80,533,873</b>    |             | <b>87,484,490</b>   |
| 1. 현 장 실 습 비             | 80,526,510  |                      | 87,484,490  |                     |
| 2. 기 타 운 영 외 비 용         | 7,363       |                      | -           |                     |

| 과 목             | 2020회계연도 |              | 2019회계연도 |            |
|-----------------|----------|--------------|----------|------------|
|                 | 금 액      |              | 금 액      |            |
| VIII. 법인세차감전순손익 |          | (20,023,044) |          | 66,230,918 |
| IX. 법인세 등       |          | -            |          | -          |
| X. 당기운영차익       |          | (20,023,044) |          | 66,230,918 |
|                 |          |              |          |            |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

## 운영차손익처분계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2019회계연도 2019년 3월 1일부터  
 2021년 2월 28까지 2020년 2월 29일까지  
 처분예정일 2021년 4월 19일 처분확정일 2020년 4월 16일

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과 목                   | 2020회계연도     |              | 2019회계연도   |            |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|------------|
|                       | 금            | 액            | 금          | 액          |
| <b>I . 처분전운영차손익</b>   |              | (20,023,044) |            | 66,230,918 |
| 1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익  | 0            |              |            |            |
| 2. 당 기 운 영 차 손 익      | (20,023,044) |              | 66,230,918 |            |
| <b>II . 적립금등의 이입액</b> |              | -            |            | -          |
| <b>합 계</b>            |              | (20,023,044) |            | 66,230,918 |
| <b>III . 운영차익처분액</b>  |              | -            |            | 66,230,918 |
| 1. 고유목적사업준비금          |              |              | 66,230,918 |            |
| <b>IV . 차기이월운영차익</b>  |              | (20,023,044) |            | 0          |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현 금 이 름 표

## 현 금 흐 름 표

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지  
 2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과 목                 | 2020회계연도    |             | 2019회계연도    |             |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                     | 금 액         |             | 금 액         |             |
| I. 현금유입액            |             | 589,613,472 |             | 724,989,692 |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유입액 | 559,613,472 |             | 690,204,692 |             |
| 1. 매출액              | 368,201,228 |             | 484,587,154 |             |
| - 용역수익              | 368,201,228 |             | 484,587,154 |             |
| 2. 운영외수익 현금유입액      | 191,412,244 |             | 205,617,538 |             |
| 1) 운영외수익            | 191,412,244 |             | 205,617,538 |             |
| - 이자수익              | 33,969      |             | 267,089     |             |
| - 국고보조금수입           | 184,299,856 |             | 204,308,078 |             |
| - 기타운영외수익           | 7,078,419   |             | 1,042,371   |             |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유입액 | -           |             | 3,600,000   |             |
| 1. 투자자산수입           | -           |             | -           |             |
| 2. 유형자산매각대          | -           |             | 3,600,000   |             |

| 과 목                 | 2020회계연도    |               | 2019회계연도    |               |
|---------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
|                     | 금 액         |               | 금 액         |               |
| - ( 국 고 보 조 금 )     | -           |               | 3,600,000   |               |
| (3)재무활동으로 인한 현금 유입액 | 30,000,000  |               | 31,185,000  |               |
| 1. 기본금의 조달          | 30,000,000  |               | 31,185,000  |               |
| (1) 출 연 기 본 금       | 30,000,000  |               | 31,185,000  |               |
| - 출 연 기 본 금 의 증 가   | 30,000,000  |               | 31,185,000  |               |
| II. 현금유출액           |             | (690,331,559) |             | (611,130,437) |
| (1)운영활동으로 인한 현금유출액  | 543,189,140 |               | 570,982,986 |               |
| 1. 일반관리비 현금유출액      | 462,655,267 |               | 483,498,496 |               |
| - 급                 | 315,608,800 |               | 298,456,970 |               |
| - 상 여 금             | 24,154,000  |               | 15,959,400  |               |
| - 제 수 당             | 2,880,000   |               | 643,680     |               |
| - 복 리 후 생 비         | 12,478,550  |               | 14,328,270  |               |
| - 여 비 교 통 비         | 1,289,800   |               | 7,889,220   |               |
| - 통 신 비             | 31,080      |               | 70,210      |               |
| - 세 금 과 공 과         | 9,587,270   |               | 9,562,340   |               |
| - 입 차 료             | 18,000,000  |               | 18,000,000  |               |
| - 수 선 비             | 340,000     |               | 3,694,547   |               |
| - 보 험 료             | 6,307,310   |               | 6,005,900   |               |
| - 흥 보 비             | 20,499,999  |               | 17,679,092  |               |

| 과 목                     | 2020회계연도    |  | 2019회계연도   |  |
|-------------------------|-------------|--|------------|--|
|                         | 금 액         |  | 금 액        |  |
| - 소 모 품 비               | 19,184,254  |  | 34,695,985 |  |
| - 지 급 수 수 료             | 22,110,933  |  | 45,326,403 |  |
| - 교 육 훈 련 비             | 360,000     |  | 2,414,400  |  |
| - 회 의 비                 | 6,162,500   |  | 4,977,630  |  |
| - 기 타 관 리 운 영 비         | 3,660,771   |  | 3,794,449  |  |
| 2. 운영외비용 현금유출액          | 80,533,873  |  | 87,484,490 |  |
| - 현 장 실 습 비             | 80,526,510  |  | 87,484,490 |  |
| - 기 타 운 영 외 비 용         | 7,363       |  | -          |  |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유출액     | 27,715,519  |  | 35,347,451 |  |
| 1. 투자활동으로 인한 자금 유출액     | 27,715,519  |  | 31,747,451 |  |
| - 선 급 금                 | 2,081,000   |  | -          |  |
| - 퇴 직 연 금 운 용 자 산 의 증 가 | 25,634,519  |  | 31,747,451 |  |
| 2. 유형자산의 취득지출           | -           |  | 3,600,000  |  |
| - 기 계 장 치 의 취 득         | 0           |  | 3,600,000  |  |
| (3) 재무활동으로 인한 현금 유출액    | 119,426,900 |  | 4,800,000  |  |
| 1. 부채의 상환               | -           |  | -          |  |
| 2. 기본금의 반환              | 119,426,900 |  | 4,800,000  |  |
| I. 출 연 기 본 금            | 119,426,900 |  | 4,800,000  |  |

| 과 목               | 2020회계연도    |               | 2019회계연도  |             |
|-------------------|-------------|---------------|-----------|-------------|
|                   | 금 액         |               | 금 액       |             |
| (1) 출 연 기 본 금     | 119,426,900 |               | 4,800,000 |             |
| - 출 연 기 본 금 의 감 소 | 119,426,900 |               | 4,800,000 |             |
| Ⅲ. 현금의 증감( I+Ⅱ )  |             | (100,718,087) |           | 113,859,255 |
| Ⅳ. 기초의자금          |             | 376,467,291   |           | 262,608,036 |
| Ⅴ. 기말의자금          |             | 275,749,204   |           | 376,467,291 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

### 1. 학교기업의 개요

- (1) 학교기업의 명칭 : DIT스포츠재활센터
- (2) 소 재 지 : 부산광역시 부산진구 양지로 54
- (3) 설 립 일 자 : 2012년 3월 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.

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 | 291,455,894 | 376,467,291 |
| 합 계   |      |        | 291,455,894 | 376,467,291 |

#### 4. 유형자산

##### (1) 유형자산의 증감내용

##### 1) 당기

(단위 : 원)

| 과 목     | 취득원가의 변동내용   |      |       |              | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>기말잔액  |
|---------|--------------|------|-------|--------------|----------------|--------------|
|         | 기초이월액        | 당기취득 | 처분및폐기 | 기말잔액         |                |              |
| 기계기구    | 172,804,543  | -    | -     | 172,804,543  | 156,795,910    | 16,008,633   |
| (국고보조금) | (28,770,908) | 0    | -     | (28,770,908) | (15,199,695)   | (13,571,213) |
| 집기비품    | 3,770,000    | -    | -     | 3,770,000    | 3,168,672      | 601,328      |
| 계       | 147,803,635  | -    | -     | 147,803,635  | 144,764,887    | 3,038,748    |

2) 전기

(단위 : 원)

| 과 목     | 취득원가의 변동내용   |             |       |              | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>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   |

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  | 84,281,920 | 66,494,150 | 82,267,136 | 59,864,893 |
| 충당부채 설정액 | 29,850,380 | 27,132,978 | 25,634,519 | 31,747,451 |

|            |             |            |             |            |
|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| 퇴직금 지급액    | -           | 9,345,208  | -           | 9,345,208  |
| 기말 잔액      | 114,132,300 | 84,281,920 | 107,901,655 | 82,267,136 |
| 기말 퇴직금 소요액 | 114,132,300 | 84,281,920 | 107,901,655 | 82,267,136 |

## (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 전용되고 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 |     |
| 2020년 | 66,230,918  | -          | -     | 265,766,152 |     |
| 계     | 277,366,152 | 11,600,000 | -     | 265,766,152 |     |

## 7. 보조금의 내용

(단위 : 원)

| 구 분        | 배 부 처     | 금 액         |             | 비 고 |
|------------|-----------|-------------|-------------|-----|
|            |           | 당기          | 전 기         |     |
| 교육부보조금(국고) | 한국산업기술진흥원 | 200,007,171 | 207,908,078 |     |
| 계          |           | 200,007,171 | 207,908,078 |     |
| 자산계상액      |           | -           | 3,600,000   |     |
| 수익계상액      |           | 184,299,856 | 204,308,078 |     |
| 비용계상액      |           |             |             |     |

(단위 : 원)

| 구 분        | 수령일        | 금 액         | 보조금의 사용     | 금 액         |
|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 교육부보조금(국고) | 2020-06-26 | 200,000,000 | 기계기구취득      | -           |
| 이자         | -          | 7,171       | 판관비(인건비 등)  | 184,299,856 |
|            |            |             | 19년도 사업비 반납 | 625         |
|            |            |             | 잔액          | 15,706,690  |
| 계          |            | 200,007,171 | 계           | 200,007,171 |

## 8. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터의 재무제표는 2021년 4월 19일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정 입니다.

# 부속서류

## 현금성자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 자금의 종류 | 예금명  | 용도  | 예치기관 | 계좌번호             | 예치금액        | 만기일 | 이자율  | 비고 |
|--------|------|-----|------|------------------|-------------|-----|------|----|
| 현금성자산  | 보통예금 | 수수료 | 부산   | 101-2000-9823-03 | 32,205,731  | 수시  | 변동금리 |    |
|        | 보통예금 | 총괄  | 부산   | 101-2000-9826-02 | 239,342,200 | 수시  | 변동금리 |    |
|        | 보통예금 | 수수료 | 부산   | 113-2007-7991-04 | 280,000     | 수시  | 변동금리 |    |
|        | 보통예금 | 국고  | 부산   | 113-2013-6030-04 | 15,706,690  | 수시  | 변동금리 |    |
|        | 보통예금 | 대응  | 부산   | 113-2013-6029-00 | 3,921,273   | 수시  | 변동금리 |    |
| 합계     |      |     |      |                  | 291,455,894 |     |      |    |

## 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| NO             | 거래은행 | 예금종류 | 계좌번호             | 차변합계                 | 전기이월               | 당기예입                 | 당기인출                 | 당기말잔액              | 비고 |
|----------------|------|------|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----|
| 1              | 부산   | 보통예금 | 101-2000-9823-03 | 433,390,838          | 36,671,458         | 396,719,380          | 401,185,107          | 32,205,731         |    |
| 2              | 부산   | 보통예금 | 101-2000-9826-02 | 753,973,100          | 339,315,833        | 414,657,267          | 514,630,900          | 239,342,200        |    |
| 3              | 부산   | 보통예금 | 113-2007-7991-04 | 7,720,060            | 480,000            | 7,240,060            | 7,440,060            | 280,000            |    |
| 4              | 부산   | 보통예금 | 113-2007-0486-01 | 625                  | -                  | 625                  | 625                  | -                  |    |
| 5              | 부산   | 보통예금 | 113-2007-0487-07 | 176                  | -                  | 176                  | 176                  | -                  |    |
| 6              | 부산   | 보통예금 | 113-2013-6030-04 | 200,006,546          | -                  | 200,006,546          | 184,299,856          | 15,706,690         |    |
| 7              | 부산   | 보통예금 | 113-2013-6029-00 | 66,002,273           | -                  | 66,002,273           | 62,081,000           | 3,921,273          |    |
| <b>합 계</b>     |      |      |                  | <b>1,461,093,618</b> | <b>376,467,291</b> | <b>1,084,626,327</b> | <b>1,169,637,724</b> | <b>291,455,894</b> |    |
| <b>합계잔액시산표</b> |      |      |                  | <b>1,461,093,618</b> |                    |                      | <b>1,169,637,724</b> | <b>291,455,894</b> |    |
| <b>차 액</b>     |      |      |                  | <b>-</b>             |                    |                      | <b>-</b>             | <b>-</b>           |    |

## 매출채권명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| NO | 거래처명 | 금액        | 비고         |
|----|------|-----------|------------|
| 1  | 송미자  | 900,000   | 신용카드발행(국민) |
| 2  | 이경수  | 700,000   | 신용카드발행(현대) |
| 3  | 이남예  | 250,000   | 신용카드발행(신한) |
| 4  | 법인카드 | 700,000   | 신용카드발행(기업) |
| 5  | 법인카드 | 600,000   | 신용카드발행(국민) |
| 6  | 장영희  | 650,000   | 신용카드발행(롯데) |
| 7  | 굿월치과 | 1,000,000 | 신용카드발행(삼성) |
| 8  | 남후찬  | 900,000   | 신용카드발행(하나) |
| 9  | 홍호성  | 900,000   | 신용카드발행(롯데) |

|     |     |           |            |
|-----|-----|-----------|------------|
| 10  | 이재원 | 70,000    | 신용카드발행(삼성) |
| 11  | 조영재 | 70,000    | 신용카드발행(국민) |
| 12  | 허윤정 | 300,000   | 신용카드발행(롯데) |
| 13  | 김광훈 | 70,000    | 신용카드발행(국민) |
| 14  | 임보혜 | 70,000    | 신용카드발행(롯데) |
| 15  | 송강  | 600,000   | 신용카드발행(비씨) |
| 16  | 이추성 | 500,000   | 신용카드발행(신한) |
| 17  | 우새암 | 70,000    | 신용카드발행(비씨) |
| 18  | 박태원 | 650,000   | 신용카드발행(국민) |
| 19  | 주연지 | 440,000   | 신용카드발행(농협) |
| 합 계 |     | 9,440,000 |            |

## 선급법인세명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| NO | 적요   | 원천징수의무자 | 원천징수일      | 과세표준   | 선급법인세 | 선급지방세 | 합계     | 비고   |
|----|------|---------|------------|--------|-------|-------|--------|------|
| 1  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/03/15 | 625    | -     | -     | 625    | 국고이자 |
| 2  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/03/15 | 176    | -     | -     | 176    |      |
| 3  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/03/15 | 16     | -     | -     | 16     |      |
| 4  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/05/17 | 17,257 | 2,410 | 240   | 14,607 |      |
| 5  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/05/17 | 1,636  | -     | -     | 1,636  |      |
| 6  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/06/21 | 18     | -     | -     | 18     |      |
| 7  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/09/20 | 16     | -     | -     | 16     |      |
| 8  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/09/20 | 4,065  | -     | -     | 4,065  | 국고이자 |
| 9  | 예금이자 | 부산은행    | 2020/09/20 | 1,232  | -     | -     | 1,232  |      |
| 10 | 예금이자 | 부산은행    | 2020/11/15 | 11,889 | 1,660 | 160   | 10,069 |      |

|     |      |      |            |        |       |     |        |      |
|-----|------|------|------------|--------|-------|-----|--------|------|
| 11  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/11/15 | 1,228  | -     | -   | 1,228  |      |
| 12  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/12/20 | 10     | -     | -   | 10     |      |
| 13  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/12/20 | 1,041  | -     | -   | 1,041  |      |
| 14  | 예금이자 | 부산은행 | 2020/12/20 | 2,481  | -     | -   | 2,481  | 국고이자 |
| 합 계 |      |      |            | 41,690 | 4,070 | 400 | 37,220 |      |

※과세표준(이자수익) : 국고이자(7,171원)를 제외한 34,519원

## 유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과목         | 기초잔액               | 당기증가액    | 당기감소액    | 기말잔액               | 감가상각누계액            | 미상각잔액             | 비고 |
|------------|--------------------|----------|----------|--------------------|--------------------|-------------------|----|
| 기계기구       | 172,804,543        | -        | -        | 172,804,543        | 156,795,910        | 16,008,633        |    |
| 집기비품       | 3,770,000          | -        | -        | 3,770,000          | 3,168,672          | 601,328           |    |
| <b>합 계</b> | <b>176,574,543</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>176,574,543</b> | <b>159,964,582</b> | <b>16,609,961</b> |    |

※ 기계기구 미상각잔액 16,008,633원에는 정부지원금 13,571,213원 포함되어 있음.(장부상 2,437,420원)

2020년도 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   | 41064 | 5  | 5   | 0.2  | 1,718,182  |      |      | 1,718,182  | 1,718,182  |      |            | 1,718,182  | -         |    |
| 프린터                 | 20120976 | 1   | 41064 | 5  | 5   | 0.2  | 363,636    |      |      | 363,636    | 363,636    |      |            | 363,636    | -         |    |
| 레그프레스               | 20140349 | 1   | 41793 | 5  | 5   | 0.2  | 2,550,000  |      |      | 2,550,000  | 2,550,000  |      |            | 2,550,000  | -         |    |
| 파워레그프레스             | 20140350 | 1   | 41793 | 5  | 5   | 0.2  | 2,100,000  |      |      | 2,100,000  | 2,100,000  |      |            | 2,100,000  | -         |    |
| 치닝 & 덤스             | 20140351 | 1   | 41793 | 5  | 5   | 0.2  | 790,000    |      |      | 790,000    | 790,000    |      |            | 790,000    | -         |    |
| 그라스톤장비세트            | 20140352 | 1   | 42060 | 5  | 5   | 0.2  | 2,630,000  |      |      | 2,630,000  | 2,630,000  |      |            | 2,630,000  | -         |    |
| 펜티엄 IV 이상           | 20150015 | 2   | 42333 | 5  | 5   | 0.2  | 1,600,000  |      |      | 1,600,000  | 1,386,668  |      | 213,332    | 1,600,000  | -         |    |
| LED모니터              | 20150016 | 2   | 42333 | 5  | 5   | 0.2  | 480,000    |      |      | 480,000    | 416,000    |      | 64,000     | 480,000    | -         |    |
| 영사용스크린(이동식)         | 20150017 | 1   | 42342 | 5  | 5   | 0.2  | 345,455    |      |      | 345,455    | 293,637    |      | 51,818     | 345,455    | -         |    |
| 등속성근관절검사기           | 20150024 | 1   | 42403 | 5  | 5   | 0.2  | 6,045,454  |      |      | 6,045,454  | 4,937,121  |      | 1,108,333  | 6,045,454  | -         | 국고 |
| 등속성근관절검사기           | 20150024 |     |       |    |     |      | 64,500,000 |      |      | 64,500,000 | 52,675,000 |      | 11,825,000 | 64,500,000 | -         |    |
| 에르고메터               | 20150037 | 2   | 42416 | 5  | 5   | 0.2  | 7,600,000  |      |      | 7,600,000  | 6,206,668  |      | 1,393,332  | 7,600,000  | -         | 국고 |
| 하지운동기구(헬릭스스테이션) 세트  | 20150038 | 2   | 42416 | 5  | 5   | 0.2  | 8,954,545  |      |      | 8,954,545  | 7,312,879  |      | 1,641,666  | 8,954,545  | -         | 국고 |
| 은나노 황균 제빙기          | 20160035 | 1   | 42558 | 5  | 5   | 0.2  | 1,030,000  |      |      | 1,030,000  | 755,334    |      | 206,000    | 961,334    | 68,666    |    |
| 은나노 황균 제빙기          | 20160036 | 1   | 42558 | 5  | 5   | 0.2  | 270,000    |      |      | 270,000    | 198,001    |      | 54,000     | 252,001    | 17,999    |    |
| 다관절 등속성 근력 측정 및 치료기 | 20160037 | 1   | 42649 | 5  | 5   | 0.2  | 14,727,272 |      |      | 14,727,272 | 10,063,638 |      | 2,945,454  | 13,009,092 | 1,718,180 |    |
| 다관절 등속성 근력 측정 및 치료기 | 20160037 |     |       |    |     |      | 38,000,000 |      |      | 38,000,000 | 25,966,664 |      | 7,600,000  | 33,566,664 | 4,433,336 | 국고 |
| 복합기                 | 20170017 | 1   | 42850 | 5  | 5   | 0.2  | 863,636    |      |      | 863,636    | 503,788    |      | 172,727    | 676,515    | 187,121   |    |
| 진동기(vibrator)       | 20180123 | 1   | 43287 | 5  | 5   | 0.2  | 5,500,000  |      |      | 5,500,000  | 1,833,334  |      | 1,100,000  | 2,933,334  | 2,566,666 | 국고 |
| 체력진단측정기구            | 20180124 | 1   | 43287 | 5  | 5   | 0.2  | 5,000,000  |      |      | 5,000,000  | 1,666,667  |      | 1,000,000  | 2,666,667  | 2,333,333 | 국고 |
| 펜티엄 IV 이상           | 20180125 | 1   | 43293 | 5  | 5   | 0.2  | 954,545    |      |      | 954,545    | 318,182    |      | 190,909    | 509,091    | 445,454   |    |

|         |          |   |       |   |   |     |             |   |   |             |             |   |            |             |            |    |
|---------|----------|---|-------|---|---|-----|-------------|---|---|-------------|-------------|---|------------|-------------|------------|----|
| 전동 테이블  | 20180126 | 1 | 43335 | 5 | 5 | 0.2 | 3,181,818   |   |   | 3,181,818   | 1,007,576   |   | 636,364    | 1,643,940   | 1,537,878  | 국고 |
| 테이블     | 20190005 | 2 | 43815 | 5 | 5 | 0.2 | 3,600,000   |   |   | 3,600,000   | 180,000     |   | 720,000    | 900,000     | 2,700,000  | 국고 |
| 기계기구 합계 |          |   |       |   |   |     | 172,804,543 | - | - | 172,804,543 | 125,872,975 | - | 30,922,935 | 156,795,910 | 16,008,633 |    |

2020년도 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   | 41884 | 5  | 5   | 0.2  | 330,000   |      |      | 330,000   | 330,000   |      |         | 330,000   | -       |  |
| 6인용 락카장 | 20160041 | 4   | 42607 | 5  | 5   | 0.2  | 1,080,000 |      |      | 1,080,000 | 774,000   |      | 216,000 | 990,000   | 90,000  |  |
| 보관장     | 20170018 | 4   | 42836 | 5  | 5   | 0.2  | 1,240,000 |      |      | 1,240,000 | 723,336   |      | 248,000 | 971,336   | 268,664 |  |
| 보관장     | 20170019 | 4   | 42836 | 5  | 5   | 0.2  | 1,120,000 |      |      | 1,120,000 | 653,336   |      | 224,000 | 877,336   | 242,664 |  |
| 집기비품 합계 |          |     |       |    |     |      | 3,770,000 | -    | -    | 3,770,000 | 2,480,672 | -    | 688,000 | 3,168,672 | 601,328 |  |

## 미지급금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| NO         | 거래처명         | 내역   | 금액               | 비고       |
|------------|--------------|--|------------------|----------|
| 1          | 쿠광(주)        | DIT스포츠재활센터 재활소모품(존슨즈베이비오일 외 1종) 구매 법인카드 정산 | 540,000          | 법인카드 사용분 |
| 2          | 쿠광(주)        | DIT스포츠재활센터 탕비(생수 외 8종) 구매 법인카드 정산          | 168,440          | 법인카드 사용분 |
| 3          | 지에스씨인터내셔널(주) | DIT스포츠재활센터 탕비(커피 예가체프 외 3종) 구매 법인카드 정산     | 124,800          | 법인카드 사용분 |
| 4          | 쿠광(주)        | DIT스포츠재활센터 카드단말기 영수증용지 구매 법인카드 정산          | 26,500           | 법인카드 사용분 |
| 5          | 동의과학대학교      | DIT스포츠재활센터 헬스장비이용료 법인카드 정산                 | 1,156,500        | 법인카드 사용분 |
| <b>합 계</b> |              |  | <b>2,016,240</b> |          |

## 예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과목    | 적요                   | 금액        | 비고 |
|-------|----------------------|-----------|----|
| 예 수 금 | 2021년 2월분 건강보험 개인부담금 | 1,163,650 |    |
|       | 2021년 2월분 국민보험 개인부담금 | 940,860   |    |
|       | 2021년 고용보험 개인부담금     | 235,150   |    |
| 합 계   |                      | 2,339,660 |    |

## 제세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과목    | 적요           | 금액        | 비고      |
|-------|--------------|-----------|---------|
| 제세예수금 | 2020년 2월 갑근세 | 3,802,050 | 연말정산 포함 |
| 합 계   |              | 3,802,050 |         |

## 부가세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과목     | 적요                         | 금액        | 비고                        |
|--------|----------------------------|-----------|---------------------------|
| 부가세예수금 | 2021년 1월, 2월 매출에 따른 부가세예수금 | 4,981,719 | 2021년 1월, 2월 부가세대금금 상계처리함 |
| 합 계    |                            | 4,981,719 |                           |

## 퇴직급여충당금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 전기 퇴직금 추계액<br>(A) | 기중 퇴직금 지급액<br>(B) | 기중 퇴직금 설정액<br>(C) | 잔액<br>(A)-(B)+(C)=(D) | 2020-02-29까지 추계액<br>(E) |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| 84,281,920        | -                 | 29,850,380        | 114,132,300           | 114,132,300             |

## 퇴직연금운용자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 전기<br>퇴직연금운용자산<br>(A) | 기중<br>퇴직연금운용자산 지급<br>액<br>(B) | 기중<br>퇴직연금운용자산 적립<br>액<br>(C) | 잔액<br>(D) = (A)-(B)+(C) | 운영손익<br>(E) | 최종잔액<br>(F) = (D)+(C) |
|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------|
| 82,267,136            | -                             | 24,556,100                    | 106,823,236             | 1,078,419   | 107,901,655           |

## 자본금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과목          | 기초잔액               | 당기감소액              | 당기증가액             | 기말잔액               | 비고 |
|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----|
| 1. 자본금      | 114,626,900        | 119,426,900        | 30,000,000        | 25,200,000         |    |
| 출연기본금       | 114,626,900        | 119,426,900        | 30,000,000        | 25,200,000         |    |
| 2. 적립금      | 199,535,234        | -                  | 66,230,918        | 265,766,152        |    |
| 고유목적사업적립금   | 199,535,234        | -                  | 66,230,918        | 265,766,152        |    |
| 3. 차기이월운영차익 | 66,230,918         | 66,230,918         | (20,023,044)      | (20,023,044)       |    |
| 전기이월운영차액    | 66,230,918         | 66,230,918         | -                 | -                  |    |
| 당기운영차익      |                    | -                  | (20,023,044)      | (20,023,044)       |    |
| <b>합 계</b>  | <b>380,393,052</b> | <b>185,657,818</b> | <b>76,207,874</b> | <b>270,943,108</b> |    |

## 운영수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 과목   | 적요    | 금액          | 비고 |
|------|-------|-------------|----|
| 용역수익 | 재활수수료 | 373,423,162 |    |
| 합 계  |       | 373,423,162 |    |

## 보조금수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT스포츠재활센터

(단위 : 원)

| 구분         | 배부처       | 금액          |             | 비고         |
|------------|-----------|-------------|-------------|------------|
|            |           | 당기          | 전기          |            |
| 교육부보조금(국고) | 한국산업기술진흥원 | 200,007,171 | 207,908,078 |            |
| 합 계        |           | 200,007,171 | 207,908,078 |            |
| 자산계상액      |           | -           | 3,600,000   |            |
| 수익계상액      |           | 184,299,856 | 204,308,078 |            |
| 합 계        |           | 184,299,856 | 207,908,078 |            |
| 국고보조금      | 기초        | 증가          | 감소          | 기말         |
|            | -         | 200,007,171 | 184,300,481 | 15,706,690 |

국고보조금 감소에는 19년도 이자 반납분 625원이 포함되어 있음

# 합 계 잔 액 시 산 표

# 합계잔액시산표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT스포츠재활센터

단위 : 원

| 차 변          |               | 과 목                   | 대 변           |             |
|--------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------|
| 잔 액          | 합 계           |                       | 합 계           | 잔 액         |
| 287,274,674  | 2,076,032,494 | 유 동 자 산               | 1,788,757,820 | -           |
| 287,274,674  | 2,076,032,494 | 당 좌 자 산               | 1,788,757,820 | -           |
| 291,455,894  | 1,461,093,618 | 현 금 및 현 금 성 자 산       | 1,169,637,724 |             |
| (15,706,690) | 184,300,481   | ( 예 금 차 감 국 고 보 조 금 ) | 200,007,171   |             |
| 9,440,000    | 418,015,000   | 매 출 채 권               | 408,575,000   |             |
| 2,081,000    | 2,081,000     | 선 급 금                 | -             |             |
| 4,470        | 8,390         | 선 급 법 인 세             | 3,920         |             |
| -            | 10,534,005    | 부 가 세 대 급 금           | 10,534,005    |             |
| 176,574,543  | 191,774,238   | 비 유 동 자 산             | 188,735,490   | 173,535,795 |
| 176,574,543  | 191,774,238   | 유 형 자 산               | 188,735,490   | 173,535,795 |
| 172,804,543  | 172,804,543   | 기 계 기 구               | -             |             |
|              | 15,199,695    | ( 국 고 보 조 금 )         | 28,770,908    | 13,571,213  |
|              | -             | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | 156,795,910   | 156,795,910 |
| 3,770,000    | 3,770,000     | 집 기 비 품               | -             |             |
|              | -             | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | 3,168,672     | 3,168,672   |

| 차 변         |               | 과 목               | 대 변           |             |
|-------------|---------------|-------------------|---------------|-------------|
| 잔 액         | 합 계           |                   | 합 계           | 잔 액         |
| 463,849,217 | 2,267,806,732 | 자 산 총 계           | 1,977,493,310 | 173,535,795 |
| -           | 128,077,305   | 부 채               |               |             |
|             | 24,904,410    | 유 동 부 채           | 141,216,974   | 13,139,669  |
|             | 900,000       | 미 지 급 금           | 26,920,650    | 2,016,240   |
|             | 24,528,550    | 선 수 금             | 900,000       | -           |
|             | 37,264,880    | 예 수 금             | 26,868,210    | 2,339,660   |
|             | 40,479,465    | 제 세 예 수 금         | 41,066,930    | 3,802,050   |
| 107,901,655 | 107,901,655   | 부 가 세 예 수 금       | 45,461,184    | 4,981,719   |
|             | -             | 비 유 동 부 채         | 114,132,300   | 114,132,300 |
| 107,901,655 | 107,901,655   | 퇴 직 급 여 총 당 부 채   | 114,132,300   | 114,132,300 |
|             |               | 퇴 직 연 금 운 용 자 산   | -             |             |
| 107,901,655 | 235,978,960   | 부 채 총 계           | 255,349,274   | 127,271,969 |
| -           | 119,426,900   | 자 본               |               |             |
|             | 119,426,900   | 자 본 금             | 144,626,900   | 25,200,000  |
| -           | -             | 출 연 기 본 금         | 144,626,900   | 25,200,000  |
|             | -             | 이 익 잉 여 금         | 265,766,152   | 265,766,152 |
|             | -             | 고 유 목 적 사 업 준 비 금 | 265,766,152   | 265,766,152 |
| -           | 119,426,900   | 자 본 총 계           | 410,393,052   | 290,966,152 |
| 107,901,655 | 355,405,860   | 부 채 및 자 본 총 계     | 665,742,326   | 418,238,121 |

| 차 변         |               | 과 목               | 대 변           |             |
|-------------|---------------|-------------------|---------------|-------------|
| 잔 액         | 합 계           |                   | 합 계           | 잔 액         |
| 571,750,872 | 2,623,212,592 | 대 차 대 조 표 총 계     | 2,643,235,636 | 591,773,916 |
|             |               | 손 익 계 산 서         |               |             |
| -           | -             | 매 출 액             | 373,423,162   | 373,423,162 |
|             |               | 용 역 수 익           | 373,423,162   | 373,423,162 |
| -           | -             | 매 출 원 가           | -             | -           |
| 504,325,127 | 504,325,127   | 관 매 비 와 일 반 관 리 비 | -             | -           |
| 310,596,600 | 310,596,600   | 급 여               | -             | -           |
| 24,154,000  | 24,154,000    | 상 여 금             | -             | -           |
| 2,880,000   | 2,880,000     | 제 수 당             | -             | -           |
| 29,850,380  | 29,850,380    | 퇴 직 급 여           | -             | -           |
| 12,478,550  | 12,478,550    | 복 리 후 생 비         | -             | -           |
| 1,289,800   | 1,289,800     | 여 비 교 통 비         | -             | -           |
| 31,080      | 31,080        | 통 신 비             | -             | -           |
| 9,587,270   | 9,587,270     | 세 금 과 공 과         | -             | -           |
| 18,000,000  | 18,000,000    | 임 차 료             | -             | -           |
| 16,411,240  | 16,411,240    | 감 가 상 각 비         | -             | -           |
| 340,000     | 340,000       | 수 선 비             | -             | -           |
| 6,307,310   | 6,307,310     | 보 험 료             | -             | -           |
| 20,499,999  | 20,499,999    | 홍 보 비             | -             | -           |

| 차 변           |               | 과 목           | 대 변           |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 잔 액           | 합 계           |               | 합 계           | 잔 액           |
| 19,724,254    | 19,724,254    | 소 모 품 비       | -             |               |
| 21,857,633    | 21,857,633    | 지 급 수 수 료     | -             |               |
| 360,000       | 360,000       | 교 육 훈 련 비     | -             |               |
| 6,162,500     | 6,162,500     | 회 의 비         | -             |               |
| 3,794,511     | 3,794,511     | 기 타 관 리 운 영 비 | -             |               |
| -             | -             | 영 업 외 수 익     | 191,412,794   | 191,412,794   |
|               |               | 이 자 수 익       | 34,519        | 34,519        |
|               |               | 국 고 보 조 금 수 입 | 184,299,856   | 184,299,856   |
|               |               | 기 타 운 영 외 수 익 | 7,078,419     | 7,078,419     |
| 80,533,873    | 80,533,873    | 기 타 운 영 외 비 용 | -             | -             |
| 80,526,510    | 80,526,510    | 현 장 실 습 비     | -             |               |
| 7,363         | 7,363         | 기 타 운 영 외 비 용 | -             |               |
| 584,859,000   | 584,859,000   | 손 익 계 산 서 계   | 564,835,956   | 564,835,956   |
| 584,859,000   | 584,859,000   | 손 익 합 계       | 564,835,956   | 564,835,956   |
| 1,156,609,872 | 3,208,071,592 | 합 계           | 3,208,071,592 | 1,156,609,872 |
|               |               | 차 액           | -             | -             |

|               |     |               |
|---------------|-----|---------------|
| 3,208,071,592 | 정산표 | 3,208,071,592 |
| -             | 차 액 | -             |

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- | 14 |
| 6. 주식 -----             | V- | 17 |
| 7. 부속명세서 -----          | V- | 27 |
| 1) 현금성자산 명세서 -----      | V- | 28 |
| 2) 예금증감 명세서 -----       | V- | 29 |
| 3) 매출채권 명세서 -----       | V- | 30 |
| 4) 원재료 명세서 -----        | V- | 31 |
| 5) 유형자산 명세서 -----       | V- | 32 |
| 기계기구 감가상각명세서 -----      | V- | 33 |
| 집기비품 감가상각명세서 -----      | V- | 34 |
| 6) 예수금 명세서 -----        | V- | 35 |
| 7) 제세예수금 명세서 -----      | V- | 36 |
| 8) 부가세예수금 명세서 -----     | V- | 37 |
| 9) 퇴직급여충당금 명세서 -----    | V- | 38 |
| 10) 퇴직연금운용자산 명세서 -----  | V- | 39 |
| 11) 자본금 명세서 -----       | V- | 40 |
| 12) 운영수익 명세서 -----      | V- | 41 |
| 8. 합계잔액시산표 -----        | V- | 42 |

# 재무상태표

# 재 무 제 표 재 무 상 태 표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과 목                      | 2020회계연도     |             | 2019회계연도     |             |
|--------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                          | 금 액          |             | 금 액          |             |
| <b>자 산</b>               |              |             |              |             |
| <b>I. 유 동 자 산</b>        |              | 163,948,785 |              | 154,325,278 |
| <b>(1) 당 좌 자 산</b>       |              | 162,012,155 |              | 153,373,878 |
| 1. 현 금 및 현 금 성 자 산 (주석3) | 119,730,155  |             | 75,736,878   |             |
| 2. 매 출 채 권               | 42,282,000   |             | 74,637,000   |             |
| 3. 받 을 어 음               | -            |             | 3,000,000    |             |
| <b>(2) 재 고 자 산 (주석2)</b> |              | 1,936,630   |              | 951,400     |
| 1. 원 재 료                 | 1,936,630    |             | 951,400      |             |
| <b>II. 비 유 동 자 산</b>     |              | 8,057,272   |              | 18,489,545  |
| <b>(1) 투 자 자 산</b>       |              | -           |              | -           |
| <b>(2) 유 형 자 산</b>       |              | 8,057,272   |              | 18,489,545  |
| 1. 기 계 기 구               | 52,899,092   |             | 52,727,273   |             |
| ( 감 가 상 각 누 계 액 )        | (44,846,820) |             | (34,272,728) |             |

| 과 목   | 2020회계연도     |             | 2019회계연도     |              |
|---|--------------|-------------|--------------|--------------|
|   | 금 액          |             | 금 액          |              |
| 2. 집 기 비 품<br>( 감 가 상 각 누 계 액 )                 | 150,000      |             | 150,000      |              |
|   | (145,000)    |             | (115,000)    |              |
| (3) 무 형 자 산                                     |              | -           |              | -            |
| 자 산 총 계   |              | 172,006,057 |              | 172,814,823  |
| 부 채   |              |             |              |              |
| I. 유 동 부 채                                      |              | 1,540,300   |              | 3,539,020    |
| 1. 예 수 금  | 385,150      |             | 370,710      |              |
| 2. 제 세 예 수 금                                    | 515,950      |             | 681,510      |              |
| 3. 부 가 세 예 수 금                                  | 639,200      |             | 2,486,800    |              |
| II. 비유동부채                                       |              | 1,437,006   |              | 512,378      |
| 1. 퇴 직 급 여 총 당 금 (주석2,5)<br>( 퇴 직 연 금 운 용 자 산 ) | 26,137,500   |             | 21,250,000   |              |
|   | (24,700,494) |             | (20,737,622) |              |
| 부 채 총 계   |              | 2,977,306   |              | 4,051,398    |
| 자 본   |              |             |              |              |
| I. 자 본 금  |              | 174,800,000 |              | 179,600,000  |
| 1. 출 연 기 본 금                                    | 174,800,000  |             | 179,600,000  |              |
| II. 운영차손익                                       |              | (5,771,249) |              | (10,836,575) |
| 1. 고 유 목 적 사 업 준 비 금                            |              | -           | 6,461,949    |              |

| 과 목              | 2020회계연도    |             | 2019회계연도     |             |
|------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
|                  | 금 액         |             | 금 액          |             |
| 2. 처 분 전 운 영 차 익 | (5,771,249) |             | (17,298,524) |             |
| 자 본 총 계          |             | 169,028,751 |              | 168,763,425 |
| 부 채 및 자 본 총 계    |             | 172,006,057 |              | 172,814,823 |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단 위 : 원)

| 과 목          | 2020회계연도    |             | 2019회계연도    |             |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|              | 금 액         |             | 금 액         |             |
| I. 매출액       |             | 114,070,000 |             | 114,605,455 |
| 1. 제품매출      | 114,070,000 |             | 114,605,455 |             |
| II. 매출원가     |             | 98,965,348  |             | 92,254,452  |
| (1) 제품매출원가   | 98,965,348  |             | 92,254,452  |             |
| 1. 기초제품재고액   | -           |             | -           |             |
| 2. 당기제품제조원가  | 98,965,348  |             | 92,254,452  |             |
| 계            | 98,965,348  |             | 92,254,452  |             |
| III. 매출총이익   |             | 15,104,652  |             | 22,351,003  |
| IV. 판매비와 관리비 |             | 2,756,727   |             | 2,756,727   |
| 1. 지급수수료     | 2,756,727   |             | 2,756,727   |             |
| V. 영업이익      |             | 12,347,925  |             | 19,594,276  |
| VI. 영업외수익    |             | 6,741,299   |             | 5,081,374   |
| 1. 이자수익      | 9,178       |             | 6,404       |             |

| 과 목                    | 2020회계연도  |                   | 2019회계연도  |                   |
|------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
|                        | 금 액       |                   | 금 액       |                   |
| 2. 고유목적사업준비금환입(주식 6)   | 6,461,949 |                   | 4,800,000 |                   |
| 3. 기타 운영 외 수익          | 270,172   |                   | 274,970   |                   |
| <b>VII. 영업 외 비용</b>    |           | <b>7,561,949</b>  |           | <b>5,150,000</b>  |
| 1. 현장 실 습 비            | 1,100,000 |                   | 350,000   |                   |
| 2. 산 학 단 전 출 금         | 6,461,949 |                   | 4,800,000 |                   |
| <b>VIII. 법인세차감전순손익</b> |           | <b>11,527,275</b> |           | <b>19,525,650</b> |
| <b>IX. 법인세 등</b>       |           | -                 |           | -                 |
| <b>X. 당기운영차익</b>       |           | <b>11,527,275</b> |           | <b>19,525,650</b> |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

## 운영차손익처분계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2019회계연도 2019년 3월 1일부터  
 2021년 2월 28까지 2020년 2월 29일까지  
 처분예정일 2021년 4월 19일 처분확정일 2020년 4월 16일

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과 목                  | 2020회계연도     |             | 2019회계연도     |              |
|----------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|                      | 금 액          |             | 금 액          |              |
| I. 처분전운영차손익          |              | (5,771,249) |              | (17,298,524) |
| 1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익 | (17,298,524) |             | (36,824,174) |              |
| 2. 당 기 운 영 차 손 익     | 11,527,275   |             | 19,525,650   |              |
| II. 적립금등의 이입액        |              | -           |              | -            |
| 합 계                  |              | (5,771,249) |              | (17,298,524) |
| III. 운영차익처분액         |              | -           |              | -            |
| IV. 차기이월운영차익         |              | (5,771,249) |              | (17,298,524) |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현 금 이 름 표

## 현 금 흐 름 표

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

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과 목                 | 2020회계연도    |               | 2019회계연도    |              |
|---------------------|-------------|---------------|-------------|--------------|
|                     | 금 액         |               | 금 액         |              |
| I. 현금유입액            |             | 147,856,750   |             | 109,881,541  |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유입액 | 147,856,750 |               | 109,881,541 |              |
| 1. 매출액              | 147,577,400 |               | 109,600,167 |              |
| - 제품매출              | 147,577,400 |               | 109,600,167 |              |
| 2. 운영외 수익 현금유입액     | 279,350     |               | 281,374     |              |
| 1) 운영외수익            | 279,350     |               | 281,374     |              |
| - 이자수익              | 9,178       |               | 6,404       |              |
| - 기타 운영외수익          | 270,172     |               | 274,970     |              |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유입액 | -           |               | -           |              |
| 1. 투자자산 수입          | -           |               | -           |              |
| II. 현금유출액           |             | (103,863,473) |             | (90,179,384) |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유출액 | 94,928,782  |               | 85,558,534  |              |

| 과 목                  | 2020회계연도   |  | 2019회계연도   |  |
|----------------------|------------|--|------------|--|
|                      | 금 액        |  | 금 액        |  |
| 1. 매출원가              | 84,610,106 |  | 77,651,807 |  |
| - 제품 매출원가            | 84,610,106 |  | 77,651,807 |  |
| 2. 일반관리비 현금유출액       | 2,756,727  |  | 2,756,727  |  |
| - 지급수수료              | 2,756,727  |  | 2,756,727  |  |
| 3. 운영외비용 현금유출액       | 7,561,949  |  | 5,150,000  |  |
| - 현장실습비              | 1,100,000  |  | 350,000    |  |
| - 산학단전출금             | 6,461,949  |  | 4,800,000  |  |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유출액  | 4,134,691  |  | 4,620,850  |  |
| 1. 투자활동으로 인한 자금 유출액  | 3,962,872  |  | 4,620,850  |  |
| - 퇴직연금운용자산의 증가       | 3,962,872  |  | 4,620,850  |  |
| 2. 유형자산의 취득지출        | 171,819    |  | -          |  |
| - 기계장치취득             | 171,819    |  | -          |  |
| (3) 재무활동으로 인한 현금 유출액 | 4,800,000  |  | -          |  |
| 1. 부채의 상환            | -          |  | -          |  |
| 2. 기본금의 반환           | 4,800,000  |  | -          |  |
| I. 출연기본금             | 4,800,000  |  | -          |  |
| (1) 출연기본금            | 4,800,000  |  | -          |  |
| - 출연기본금의 감소          | 4,800,000  |  | -          |  |

| 과 목              | 2020회계연도 |             | 2019회계연도 |            |
|------------------|----------|-------------|----------|------------|
|                  | 금 액      |             | 금 액      |            |
| Ⅲ. 현금의 증감( I +Ⅱ) |          | 43,993,277  |          | 19,702,157 |
| Ⅳ. 기초의자금         |          | 75,736,878  |          | 56,034,721 |
| Ⅴ. 기말의자금         |          | 119,730,155 |          | 75,736,878 |
|                  |          |             |          |            |

" 별첨 재무제표에 대한 주식 참조"

# 제조원가 명세서

# 제조원가명세서

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과 목              | 2020회계연도    |            | 2019회계연도    |            |
|------------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                  | 금 액         |            | 금 액         |            |
| <b>I. 재 료 비</b>  |             | 16,444,770 |             | 15,830,020 |
| 1) 원 재 료 비       | 16,444,770  |            | 15,830,020  |            |
| 1. 기 초 재 료 재 고 액 | 951,400     |            | 1,740,380   |            |
| 2. 당 기 재 료 매 입 액 | 17,430,000  |            | 15,098,000  |            |
| 계                | 18,381,400  |            | 16,838,380  |            |
| 3. 기 말 재 료 재 고 액 | (1,936,630) |            | (1,008,360) |            |
| <b>II. 노 무 비</b> |             | 58,761,900 |             | 55,708,797 |
| 1. 급 여           | 53,874,400  |            | 51,000,000  |            |
| 2. 퇴 직 급 여       | 4,887,500   |            | 4,708,797   |            |
| <b>III. 경 비</b>  |             | 23,758,678 |             | 26,229,494 |
| 1. 감 가 상 각 비     | 10,604,092  |            | 10,575,454  |            |
| 2. 수 선 비         | 2,185,000   |            | 4,900,000   |            |
| 3. 임 차 료         | -           |            | 500,000     |            |
| 4. 복 리 후 생 비     | 1,938,480   |            | 1,662,550   |            |
| 5. 여 비 교 통 비     | 830,400     |            | 410,000     |            |
| 6. 통 신 비         | 1,929,000   |            | 1,297,000   |            |
| 7. 세 금 과 공 과     | 2,242,830   |            | 2,210,230   |            |

| 과 목                 | 2020회계연도  |            | 2019회계연도  |            |
|---------------------|-----------|------------|-----------|------------|
|                     | 금 액       |            | 금 액       |            |
| 8. 보 험 료            | 987,240   |            | 833,760   |            |
| 9. 지 급 수 수 료        | 3,000,000 |            | 3,840,500 |            |
| 10. 기 타 관 리 운 영 비   | 41,636    |            | -         |            |
| IV. 당 기 총 제 조 비 용   |           | 98,965,348 |           | 97,768,311 |
| V. 합 계              |           | 98,965,348 |           | 97,768,311 |
| VI. 당 기 제 품 제 조 원 가 |           | 98,965,348 |           | 97,768,311 |
|                     |           |            |           |            |

손익계산서

98,965,348

92,254,452

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 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 | 119,730,155 | 75,736,878 |
| 합 계   |      |        | 119,730,155 | 75,736,878 |

#### 4. 유형자산

##### (1) 유형자산의 증감내용

###### 1) 당기

(단위 : 원)

| 과 목  | 취득원가의 변동내용 |         |       |            | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>기말잔액 |
|------|------------|---------|-------|------------|----------------|-------------|
|      | 기초이월액      | 당기취득    | 처분및폐기 | 기말잔액       |                |             |
| 기계기구 | 52,727,273 | 171,819 | -     | 52,899,092 | 44,846,820     | 8,052,272   |
| 집기비품 | 150,000    | -       | -     | 150,000    | 145,000        | 5,000       |
| 계    | 52,877,273 | 171,819 | -     | 53,049,092 | 44,991,820     | 8,057,272   |

###### 2) 전기

(단위 : 원)

| 과 목  | 취득원가의 변동내용 |      |       |            | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>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  |

## 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    | 21,250,000 | 17,000,000 | 20,737,622 | 16,116,772 |
| 충당부채 설정액   | 4,887,500  | 4,250,000  | 3,962,872  | 4,620,850  |
| 퇴직금 지급액    | -          | -          | -          | -          |
| 기말 잔액      | 26,137,500 | 21,250,000 | 24,700,494 | 20,737,622 |
| 기말 퇴직금 소요액 | 26,137,500 | 21,250,000 | 24,700,494 | 20,737,622 |

### (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 대한 확정급여형 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 | 38,300,000 | 6,461,949 | -     |     |
| 계      | 44,761,949 | 38,300,000 | 6,461,949 | -     |     |

## 7. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리의 재무제표는 2021년 4월 19일에 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 | 8,510,000   | 수시  | 변동금리 |    |
|        | 보통예금 | 총괄  | 부산   | 113-2005-4211-00 | 111,220,155 | 수시  | 변동금리 |    |
| 합 계    |      |     |      |                  | 119,730,155 |     |      |    |

## 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| NO      | 거래은행 | 예금종류 | 계좌번호             | 차변합계        | 전기이월       | 당기예입        | 당기인출        | 당기말잔액       | 비고 |
|---------|------|------|------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 1       | 부산   | 보통예금 | 113-2005-4212-07 | 169,902,914 | 9,070,000  | 160,832,914 | 161,392,914 | 8,510,000   |    |
| 2       | 부산   | 보통예금 | 113-2005-4211-00 | 228,068,056 | 66,666,878 | 161,401,178 | 116,847,901 | 111,220,155 |    |
| 합 계     |      |      |                  | 397,970,970 | 75,736,878 | 322,234,092 | 278,240,815 | 119,730,155 |    |
| 합계잔액시산표 |      |      |                  | 397,970,970 |            |             | 278,240,815 | 119,730,155 |    |
| 차 액     |      |      |                  | -           |            |             | -           | -           |    |

## 매출채권명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| NO         | 거래처명    | 금액                | 비고 |
|------------|---------|-------------------|----|
| 1          | 남경정밀    | 6,710,000         |    |
| 2          | 비전테크    | 7,150,000         |    |
| 3          | 상우정밀    | 3,410,000         |    |
| 4          | 서진정밀    | 2,830,000         |    |
| 5          | 신원정공    | 7,062,000         |    |
| 6          | (주)엔레코  | 3,940,000         |    |
| 7          | 태경인더스트리 | 10,660,000        |    |
| 8          | 포스텍     | 520,000           |    |
| <b>합 계</b> |         | <b>42,282,000</b> |    |

## 원재료명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 기초재고    | 당기매입       | 당기출고       | 기말잔액      |
|---------|------------|------------|-----------|
| 951,400 | 17,430,000 | 16,444,770 | 1,936,630 |

## 유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과목         | 기초잔액              | 당기증가액          | 당기감소액    | 기말잔액              | 감가상각누계액           | 미상각잔액            | 비고 |
|------------|-------------------|----------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|----|
| 기계기구       | 52,727,273        | 171,819        | -        | 52,899,092        | 44,846,820        | 8,052,272        |    |
| 집기비품       | 150,000           | -              | -        | 150,000           | 145,000           | 5,000            |    |
| <b>합 계</b> | <b>52,877,273</b> | <b>171,819</b> | <b>-</b> | <b>53,049,092</b> | <b>44,991,820</b> | <b>8,057,272</b> |    |

2020년도 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   | 42706 | 5  | 5   | 0.2  | 52,727,273 |         |      | 52,727,273 | 34,272,728 |      | 10,545,455 | 44,818,183 | 7,909,090 |  |
| LED모니터        | 20200058 | 1   | 43964 | 5  | 5   | 0.2  |            | 171,819 |      | 171,819    |            |      | 28,637     | 28,637     | 143,182   |  |
| 기계기구 합계       |          |     |       |    |     |      | 52,727,273 | 171,819 | -    | 52,899,092 | 34,272,728 | -    | 10,574,092 | 44,846,820 | 8,052,272 |  |

2020년도 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   | 42521 | 5  | 5   | 0.2     | 150,000 |      |         | 150,000 | 115,000 |        | 30,000  | 145,000 | 5,000 |  |
| 집기비품 합계 |          |     |       |    |     | 150,000 | -       | -    | 150,000 | 115,000 | -       | 30,000 | 145,000 | 5,000   |       |  |

## 예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과목    | 적요                   | 금액      | 비고 |
|-------|----------------------|---------|----|
| 예 수 금 | 2021년 2월분 건강보험 개인부담금 | 162,560 |    |
|       | 2021년 2월분 국민보험 개인부담금 | 188,590 |    |
|       | 2021년 2월분 고용보험 개인부담금 | 34,000  |    |
| 합 계   |                      | 385,150 |    |

## 제세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과목    | 적요           | 금액      | 비고      |
|-------|--------------|---------|---------|
| 제세예수금 | 2021년 2월 갑근세 | 515,950 | 연말정산 포함 |
| 합 계   |              | 515,950 |         |

## 부가세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과목     | 적요                         | 금액      | 비고                        |
|--------|----------------------------|---------|---------------------------|
| 부가세예수금 | 2021년 1월, 2월 매출에 따른 부가세예수금 | 639,200 | 2021년 1월, 2월 부가세대급금 상계처리함 |
| 합 계    |                            | 639,200 |                           |

## 퇴직급여충당금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노벨리

(단위 : 원)

| 전기 퇴직금 추계액<br>(A) | 기중 퇴직금 지급액<br>(B) | 기중 퇴직금 설정액<br>(C) | 잔액<br>(A)-(B)+(C)=(D) | 2020-02-29까지 추계액<br>(E) |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| 21,250,000        | -                 | 4,887,500         | 26,137,500            | 26,137,500              |

## 퇴직연금운용자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 전기<br>퇴직연금운용자산<br>(A) | 기중<br>퇴직연금운용자산 지급<br>액<br>(B) | 기중<br>퇴직연금운용자산 적립<br>액<br>(C) | 잔액<br>(D) = (A)-(B)+(C) | 운영손익<br>(E) | 최종잔액<br>(F) = (D)+(C) |
|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------|
| 20,737,622            | -                             | 3,692,700                     | 24,430,322              | 270,172     | 24,700,494            |

## 자본금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과목          | 기초잔액         | 당기감소액      | 당기증가액      | 기말잔액         | 비고 |
|-------------|--------------|------------|------------|--------------|----|
| 1. 자본금      | 179,600,000  | 4,800,000  | -          | 174,800,000  |    |
| 출연기본금       | 179,600,000  | 4,800,000  | -          | 174,800,000  |    |
| 2. 적립금      | 6,461,949    | 6,461,949  | -          | -            |    |
| 고유목적사업적립금   | 6,461,949    | 6,461,949  | -          | -            |    |
| 3. 차기이월운영차익 | (17,298,524) | -          | 11,527,275 | (5,771,249)  |    |
| 전기이월운영차액    | (17,298,524) | -          | -          | (17,298,524) |    |
| 당기운영차익      | -            | -          | 11,527,275 | 11,527,275   |    |
| 합 계         | 168,763,425  | 11,261,949 | 11,527,275 | 169,028,751  |    |

## 운영수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 DIT테크노밸리

(단위 : 원)

| 과목   | 적요   | 금액          | 비고 |
|------|------|-------------|----|
| 제품매출 | NC가공 | 114,070,000 |    |
| 합 계  |      | 114,070,000 |    |

# 합 계 잔 액 시 산 표

# 합계잔액시산표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 DIT테크노밸리

단위 : 원

| 차 변         |             | 과 목               | 대 변         |            |
|-------------|-------------|-------------------|-------------|------------|
| 잔 액         | 합 계         |                   | 합 계         | 잔 액        |
| 163,948,785 | 632,300,988 | 유 동 자 산           | 468,352,203 | -          |
| 162,012,155 | 613,919,588 | 당 좌 자 산           | 451,907,433 | -          |
| 119,730,155 | 397,970,970 | 현 금 및 현 금 성 자 산   | 278,240,815 |            |
| 42,282,000  | 200,114,000 | 매 출 채 권           | 157,832,000 |            |
| -           | 2,834,618   | 부 가 세 대 급 금       | 2,834,618   |            |
| -           | 13,000,000  | 받 을 어 음           | 13,000,000  |            |
| 1,936,630   | 18,381,400  | 채 고 자 산           | 16,444,770  | -          |
| 1,936,630   | 18,381,400  | 원 재 료             | 16,444,770  |            |
| 53,049,092  | 53,049,092  | 비 유 동 자 산         | 44,991,820  | 44,991,820 |
| 53,049,092  | 53,049,092  | 유 형 자 산           | 44,991,820  | 44,991,820 |
| 52,899,092  | 52,899,092  | 기 계 기 구           | -           |            |
|             | -           | ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | 44,846,820  | 44,846,820 |
| 150,000     | 150,000     | 집 기 비 품           | -           |            |
|             | -           | ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | 145,000     | 145,000    |
| 216,997,877 | 685,350,080 | 자 산 총 계           | 513,344,023 | 44,991,820 |

| 차 변         |             | 과 목                                | 대 변         |             |
|-------------|-------------|------------------------------------|-------------|-------------|
| 잔 액         | 합 계         |                                    | 합 계         | 잔 액         |
| -           | 21,966,410  | 부 채                                |             |             |
|             | 234,800     | 유 동 부 채                            | 23,506,710  | 1,540,300   |
|             | 4,599,300   | 미 지 급 금                            | 234,800     | -           |
|             | 3,794,510   | 예 수 금                              | 4,984,450   | 385,150     |
|             | 13,337,800  | 제 세 예 수 금                          | 4,310,460   | 515,950     |
| 24,700,494  | 24,700,494  | 부 가 세 예 수 금                        | 13,977,000  | 639,200     |
|             | -           | 비 유 동 부 채                          | 26,137,500  | 26,137,500  |
| 24,700,494  | 24,700,494  | 퇴 직 급 여 총 당 부 채                    | 26,137,500  | 26,137,500  |
|             |             | 퇴 직 연 금 운 용 자 산                    | -           | -           |
| 24,700,494  | 46,666,904  | 부 채 총 계                            | 49,644,210  | 27,677,800  |
| -           | 4,800,000   | 자 본                                |             |             |
|             | 4,800,000   | 자 본 금                              | 179,600,000 | 174,800,000 |
| 17,298,524  | 23,760,473  | 출 연 기 본 금                          | 179,600,000 | 174,800,000 |
|             | 6,461,949   | 이 익 잉 여 금                          | 6,461,949   | -           |
| 17,298,524  | 17,298,524  | 고 유 목 적 사 업 준 비 금                  | 6,461,949   | -           |
|             |             | 미 처 분 이 익 잉 여 금<br>( 미 처 리 결 손 금 ) | -           | -           |
| 17,298,524  | 28,560,473  | 자 본 총 계                            | 186,061,949 | 174,800,000 |
| 41,999,018  | 75,227,377  | 부 채 및 자 본 총 계                      | 235,706,159 | 202,477,800 |
| 258,996,895 | 760,577,457 | 대 차 대 조 표 총 계                      | 749,050,182 | 247,469,620 |

| 차 변         |             | 과 목                   | 대 변         |             |
|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 잔 액         | 합 계         |                       | 합 계         | 잔 액         |
| -           | -           | 손 익 계 산 서             |             |             |
|             |             | 매 출 액                 | 114,070,000 | 114,070,000 |
|             |             | 제 품 매 출               | 114,070,000 | 114,070,000 |
| 98,965,348  | 98,965,348  | 매 출 원 가               | -           | -           |
| 98,965,348  | 98,965,348  | 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             | 6,741,299   | 6,741,299   |
|             |             | 이 자 수 익               | 9,178       | 9,178       |
|             |             | 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 | 6,461,949   | 6,461,949   |
|             |             | 기 타 운 영 외 수 익         | 270,172     | 270,172     |
| 7,561,949   | 7,561,949   | 기 타 운 영 외 비 용         | -           | -           |
| 1,100,000   | 1,100,000   | 현 장 실 습 비             | -           | -           |
| 6,461,949   | 6,461,949   | 산 학 단 전 출 금           | -           | -           |
| 109,284,024 | 109,284,024 | 손 익 계 산 서 계           | 120,811,299 | 120,811,299 |
| -           | 16,444,770  | 재 료 비                 | 16,444,770  | -           |
| 16,444,770  | 16,444,770  | 원 재 료 비               | -           | -           |
| -           | 58,761,900  | 노 무 비                 | 58,761,900  | -           |
| 53,874,400  | 53,874,400  | 급 여                   | -           | -           |

| 차 변                |                    | 과 목           | 대 변                |                    |
|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| 잔 액                | 합 계                |               | 합 계                | 잔 액                |
| 4,887,500          | 4,887,500          | 퇴 직 급 여       | -                  | -                  |
| -                  | <b>23,758,678</b>  | 경 비           | <b>23,758,678</b>  | -                  |
| 10,604,092         | 10,604,092         | 감 가 상 각 비     | -                  | -                  |
| 2,185,000          | 2,185,000          | 수 선 비         | -                  | -                  |
| 1,938,480          | 1,938,480          | 복 리 후 생 비     | -                  | -                  |
| 830,400            | 830,400            | 여 비 교 통 비     | -                  | -                  |
| 1,929,000          | 1,929,000          | 통 신 비         | -                  | -                  |
| 2,242,830          | 2,242,830          | 세 금 과 공 과     | -                  | -                  |
| 987,240            | 987,240            | 보 험 료         | -                  | -                  |
| 3,000,000          | 3,000,000          | 지 급 수 수 료     | -                  | -                  |
| 41,636             | 41,636             | 기 타 관 리 운 영 비 | -                  | -                  |
| -                  | <b>98,965,348</b>  | 제 조 원 가 계     | <b>98,965,348</b>  | -                  |
| <b>109,284,024</b> | <b>208,249,372</b> | 손 익 합 계       | <b>219,776,647</b> | <b>120,811,299</b> |
| <b>368,280,919</b> | <b>968,826,829</b> | 합 계           | <b>968,826,829</b> | <b>368,280,919</b> |
|                    |                    | 차 액           | -                  | -                  |

|             |     |             |
|-------------|-----|-------------|
| 968,826,829 | 정산표 | 968,826,829 |
| -           | 차액  | -           |

학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

# 목 차

|                   |     |    |
|-------------------|-----|----|
| 1. 재무상태표          | VI- | 1  |
| 2. 운영계산서          | VI- | 4  |
| 3. 운영차손익처분(처리)계산서 | VI- | 8  |
| 4. 현금흐름표(직접법)     | VI- | 9  |
| 5. 주식             | VI- | 13 |
| 6. 부속명세서          | VI- | 21 |
| 1) 현금성자산 명세서      | VI- | 22 |
| 2) 예금증감 명세서       | VI- | 23 |
| 3) 미수금 명세서        | VI- | 24 |
| 4) 유형자산 명세서       | VI- | 25 |
| 기계기구 감가상각명세서      | VI- | 26 |
| 집기비품 감가상각명세서      | VI- | 27 |
| 5) 미지급금 명세서       | VI- | 28 |
| 6) 선수금 명세서        | VI- | 29 |
| 7) 예수금 명세서        | VI- | 41 |
| 8) 제세예수금 명세서      | VI- | 42 |
| 9) 자본금 명세서        | VI- | 43 |
| 10) 운영수익 명세서      | VI- | 44 |
| 11) 보조금수익 명세서     | VI- | 45 |
| 7. 합계잔액시산표        | VI- | 46 |

# 재무상태표

# 재 무 제 표 재 무 상 태 표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과 목                          | 2020회계연도      |            | 2019회계연도 |   |
|------------------------------|---------------|------------|----------|---|
|                              | 금 액           |            | 금 액      |   |
| <b>자 산</b>                   |               |            |          |   |
| <b>I. 유 동 자 산</b>            |               | 18,341,481 |          | - |
| <b>(1) 당 좌 자 산</b>           |               | 18,341,481 |          | - |
| 1. 현 금 및 현 금 성 자 산 (주석3)     | 154,141,811   |            | -        |   |
| (국고보조금)                      | (136,044,300) |            | -        |   |
| 2. 미 수 금                     | 243,970       |            |          |   |
| <b>II. 비 유 동 자 산</b>         |               | -          |          | - |
| <b>(1) 투 자 자 산</b>           |               | -          |          | - |
| <b>(2) 유 형 자 산</b> (주석2,4,7) |               | -          |          | - |
| 1. 기 계 기 구                   | 26,583,500    |            | -        |   |
| ( 국 고 보 조 금 )                | (23,285,156)  |            | -        |   |
| ( 감 가 상 각 누 계 액 )            | (3,298,344)   |            | -        |   |
| 2. 집 기 비 품                   | 9,598,600     |            | -        |   |

| 과 목               | 2020회계연도    |            | 2019회계연도 |   |
|-------------------|-------------|------------|----------|---|
|                   | 금           | 액          | 금        | 액 |
| ( 국 고 보 조 금 )     | (8,483,098) |            | -        |   |
| ( 감 가 상 각 누 계 액 ) | (1,115,502) |            | -        |   |
| (3) 무 형 자 산       |             | -          |          | - |
| 자 산 총 계           |             | 18,341,481 |          | - |
| 부 채               |             |            |          |   |
| I. 유 동 부 채        |             | 14,427,930 |          | - |
| 1. 미 지 급 금        | 1,887,380   |            | -        |   |
| 2. 선 수 금          | 11,350,400  |            | -        |   |
| 3. 예 수 금          | 1,190,150   |            | -        |   |
| II. 비유동부채         |             | -          |          | - |
| 부 채 총 계           |             | 14,427,930 |          | - |
| 자 본               |             |            |          |   |
| I. 자 본 금          |             | -          |          | - |
| II. 운영차손익         |             | 3,913,551  |          | - |
| 1. 처 분 전 운 영 차 익  | 3,913,551   |            | -        |   |
| 자 본 총 계           |             | 3,913,551  |          | - |
| 부 채 및 자 본 총 계     |             | 18,341,481 |          | - |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단 위 : 원)

| 과 목          | 2020회계연도   |             | 2019회계연도 |   |
|--------------|------------|-------------|----------|---|
|              | 금 액        |             | 금 액      |   |
| I. 매출액       |            | 13,076,800  |          | - |
| 1. 용역수익      | 13,076,800 |             | -        |   |
| II. 매출원가     |            | -           |          | - |
| III. 매출총이익   |            | 13,076,800  |          | - |
| IV. 판매비와 관리비 |            | 296,697,094 |          | - |
| 1. 급여        | 95,612,420 |             | -        |   |
| 2. 상여금       | 7,775,400  |             | -        |   |
| 3. 제수당       | 10,326,000 |             | -        |   |
| 4. 복리후생비     | 5,034,440  |             | -        |   |
| 5. 여비교통비     | 4,250,000  |             | -        |   |
| 6. 통신비       | 742,117    |             | -        |   |
| 7. 수도광열비     | 6,135,140  |             | -        |   |
| 8. 세금과공과     | 3,111,210  |             | -        |   |
| 9. 건축물관리비    | 15,563,200 |             | -        |   |
| 10. 수선비      | 358,930    |             | -        |   |

| 과 목                      | 2020회계연도    |               | 2019회계연도 |   |
|--------------------------|-------------|---------------|----------|---|
|                          | 금 액         |               | 금 액      |   |
| 11. 보 험 료                | 1,922,920   |               | -        |   |
| 12. 흥 보 비                | 1,349,600   |               | -        |   |
| 13. 소 모 품 비              | 135,062,597 |               | -        |   |
| 14. 지 급 수 수 료            | 3,591,700   |               | -        |   |
| 15. 교 육 훈 련 비            | 70,000      |               | -        |   |
| 16. 용 역 비                | 4,400,000   |               | -        |   |
| 17. 회 의 비                | 1,391,420   |               | -        |   |
| V. 영 업 이 익               |             | (283,620,294) |          | - |
| VI. 영 업 외 수 익            |             | 287,533,845   |          | - |
| 1. 이 자 수 익               | 1,045       |               | -        |   |
| 2. 국 고 보 조 금 수 입 (주석2,7) | 287,532,800 |               | -        |   |
| VII. 영 업 외 비 용           |             | -             |          | - |
| VIII. 법인세차감전순손익          |             | 3,913,551     |          | - |
| IX. 법 인 세 등              |             | -             |          | - |
| X. 당기운영차익                |             | 3,913,551     |          | - |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 운영차손익처분계산서

# 운영차손익처분계산서

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2019회계연도 2019년 3월 1일부터

2021년 2월 28까지

2020년 2월 29일까지

처분예정일 2021년 4월 19일

처분확정일 년 월 일

동의과학대학교 산학협력단 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과 목                  | 2020회계연도  |           | 2019회계연도 |   |
|----------------------|-----------|-----------|----------|---|
|                      | 금         | 액         | 금        | 액 |
| I . 처분전운영차손익         |           | 3,913,551 |          | - |
| 1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익 | -         |           | -        |   |
| 2. 당 기 운 영 차 손 익     | 3,913,551 |           | -        |   |
| II . 적립금등의 이입액       |           | -         |          | - |
| 합 계                  |           | 3,913,551 |          | - |
| III . 운영차익처분액        |           | 3,913,551 |          | - |
| 1. 고유목적사업준비금         | 3,913,551 |           | -        |   |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

# 현 금 이 름 표

## 현 금 흐 름 표

2020회계연도 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지  
2019회계연도 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

동의과학대학교 산학협력단 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과 목                 | 2020회계연도    |             | 2019회계연도 |   |
|---------------------|-------------|-------------|----------|---|
|                     | 금 액         |             | 금 액      |   |
| I. 현금유입액            |             | 348,143,145 |          | - |
| (1) 운영활동으로 인한 현금유입액 | 311,961,045 |             | -        |   |
| 1. 매출액              | 24,427,200  |             | -        |   |
| - 용역수익              | 24,427,200  |             | -        |   |
| 2. 운영외 수익 현금유입액     | 287,533,845 |             | -        |   |
| 1) 운영외수익            | 287,533,845 |             | -        |   |
| - 이자수익              | 1,045       |             | -        |   |
| - 국고보조금수입           | 287,532,800 |             | -        |   |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유입액 | 36,182,100  |             | -        |   |
| 1. 투자자산 수입          | -           |             | -        |   |
| 2. 유형자산 매각대         | 36,182,100  |             | -        |   |
| - ( 국 고 보 조 금 )     | 26,583,500  |             | -        |   |

| 과 목                | 2020회계연도    |               | 2019회계연도 |   |
|--------------------|-------------|---------------|----------|---|
|                    | 금 액         |               | 금 액      |   |
| - ( 국 고 보 조 금 )    | 9,598,600   |               | -        |   |
| Ⅱ. 현금유출액           |             | (330,045,634) |          | - |
| (1)운영활동으로 인한 현금유출액 | 293,863,534 |               | -        |   |
| 1. 일반관리비 현금유출액     | 293,863,534 |               | -        |   |
| - 급                | 94,666,240  |               | -        |   |
| - 상                | 7,775,400   |               | -        |   |
| - 제                | 10,326,000  |               | -        |   |
| - 복 리 후 생          | 5,034,440   |               | -        |   |
| - 여 비 교 통          | 4,250,000   |               | -        |   |
| - 통 신              | 742,117     |               | -        |   |
| - 수 도 광 열          | 6,135,140   |               | -        |   |
| - 세 금 과 공          | 3,111,210   |               | -        |   |
| - 건 축 물 관 리        | 15,563,200  |               | -        |   |
| - 수 선              | 358,930     |               | -        |   |
| - 보 험              | 1,922,920   |               | -        |   |
| - 흥 보              | 1,349,600   |               | -        |   |
| - 소 모 품            | 133,175,217 |               | -        |   |
| - 지 급 수 수          | 3,591,700   |               | -        |   |
| - 교 육 훈 련          | 70,000      |               | -        |   |

| 과 목                  | 2020회계연도   |            | 2019회계연도 |   |
|----------------------|------------|------------|----------|---|
|                      | 금 액        |            | 금 액      |   |
| - 용역비                | 4,400,000  |            | -        |   |
| - 회의비                | 1,391,420  |            | -        |   |
| (2) 투자활동으로 인한 현금유출액  | 36,182,100 |            | -        |   |
| 1. 투자활동으로 인한 자금 유출액  | -          |            | -        |   |
| 2. 유형자산의 취득지출        | 36,182,100 |            | -        |   |
| - 기계장치의 취득           | 26,583,500 |            | -        |   |
| - 집기비품의 취득           | 9,598,600  |            | -        |   |
| (3) 재무활동으로 인한 현금 유출액 | -          |            | -        |   |
| 1. 부채의 상환            | -          |            | -        |   |
| Ⅲ. 현금의 증감( I+Ⅱ)      |            | 18,097,511 |          | - |
| Ⅳ. 기초의자금             |            | -          |          | - |
| Ⅴ. 기말의자금             |            | 18,097,511 |          | - |

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

# 주 석

## 재무제표에 대한 주석

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

2019회계연도 2020년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

### 1. 학교기업의 개요

(1) 학교기업의 명칭 : 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(2) 소재지 : 부산광역시 부산진구 양지로 54

(3) 설립일자 : 2020년 7월 28일

(4) 사업목적 : 지역사회 통합돌봄 선도사업

(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 | 154,141,811 | -  |
| 합 계   |      |        | 154,141,811 | -  |

#### 4. 유형자산

##### (1) 유형자산의 증감내용

##### 1) 당기

(단위 : 원)

| 과 목     | 취득원가의 변동내용 |              |       |              | 감가상각충당<br>금누계액 | 미상각<br>기말잔액  |
|---------|------------|--------------|-------|--------------|----------------|--------------|
|         | 기초이월액      | 당기취득         | 처분및폐기 | 기말잔액         |                |              |
| 기계기구    | -          | 26,583,500   | -     | 26,583,500   | 3,298,344      | 23,285,156   |
| (국고보조금) | -          | (26,583,500) | -     | (26,583,500) | (3,298,344)    | (23,285,156) |
| 집기비품    | -          | 9,598,600    | -     | 9,598,600    | 1,115,502      | 8,483,098    |
| (국고보조금) | -          | (9,598,600)  | -     | (9,598,600)  | (1,115,502)    | (8,483,098)  |

|   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 계 | - | - | - | - | - | - |
|---|---|---|---|---|---|---|

5. 보조금의 내용

(단위 : 원)

| 구 분     | 배 부 처   | 금 액         |     | 비 고      |
|---------|---------|-------------|-----|----------|
|         |         | 당기          | 전 기 |          |
| 보조금(국고) | 부산진구청   | 331,700,000 | -   | 보조금      |
| 보조금(국고) | 이자      | 3,156       | -   | 보조금-이자   |
| 보조금(국고) | 사회보장정보원 | 128,059,200 | -   | 바우처정부지원금 |
| 계       |         | 459,762,356 | -   |          |
| 자산계상액   |         | 36,182,100  | -   |          |
| 수익계상액   |         | 287,532,800 | -   |          |
| 비용계상액   |         | -           | -   |          |

(단위 : 원)

| 구 분     | 수령일            | 금 액         | 보조금의 사용   | 금 액        |
|---------|----------------|-------------|-----------|------------|
| 보조금(국고) | 2020-06-18 외 3 | 331,700,000 | 기계, 집기 취득 | 36,182,100 |

|         |    |             |            |             |
|---------|----|-------------|------------|-------------|
| 이자      | -  | 3,156       | 관관비(인건비 등) | 287,532,800 |
| 보조금(국고) | 수시 | 128,059,200 | 20년도이자반납   | 3,156       |
|         |    |             | 잔액         | 136,044,300 |
| 계       |    | 459,762,356 | 계          | 459,762,356 |

## 6. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터의 재무제표는 2021년 4월 19일에 동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정 입니다.

# 부속서류

## 현금성자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 자금의 종류    | 예금명  | 용도                      | 예치기관 | 계좌번호             | 예치금액               | 만기일 | 이자율  | 비고 |
|-----------|------|-------------------------|------|------------------|--------------------|-----|------|----|
| 현금성자산     | 보통예금 | 간접비                     | 부산   | 113-2013-8450-01 | 16,307,782         | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 돌봄 100%                 | 부산   | 113-2013-8451-08 | 200,000            | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | <small>바우처정부지원금</small> | 부산   | 113-2014-6229-00 | 46,181,600         | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 바우처                     | 부산   | 113-2013-7145-04 | 11,150,400         | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 보조금                     | 부산   | 113-2013-7146-01 | 78,217,700         | 수시  | 변동금리 |    |
|           | 보통예금 | 자체                      | 부산   | 113-2014-0380-03 | 2,084,329          | 수시  | 변동금리 |    |
| <b>합계</b> |      |                         |      |                  | <b>154,141,811</b> |     |      |    |

## 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| NO      | 거래은행 | 예금종류 | 계좌번호             | 차변합계        | 전기이월 | 당기예입        | 당기인출        | 당기말잔액       | 비고 |
|---------|------|------|------------------|-------------|------|-------------|-------------|-------------|----|
| 1       | 부산   | 보통예금 | 113-2013-8450-01 | 17,230,538  | -    | 17,230,538  | 922,756     | 16,307,782  |    |
| 2       | 부산   | 보통예금 | 113-2013-8451-08 | 200,000     | -    | 200,000     | -           | 200,000     |    |
| 3       | 부산   | 보통예금 | 113-2014-6229-00 | 46,181,600  | -    | 46,181,600  | -           | 46,181,600  |    |
| 4       | 부산   | 보통예금 | 113-2013-7145-04 | 154,599,708 | -    | 154,599,708 | 143,449,308 | 11,150,400  |    |
| 5       | 부산   | 보통예금 | 113-2013-7146-01 | 331,704,616 | -    | 331,704,616 | 253,486,916 | 78,217,700  |    |
| 6       | 부산   | 보통예금 | 113-2014-0380-03 | 79,444,651  | -    | 79,444,651  | 77,360,322  | 2,084,329   |    |
| 합 계     |      |      |                  | 629,361,113 | -    | 629,361,113 | 475,219,302 | 154,141,811 |    |
| 합계잔액시산표 |      |      |                  | 629,361,113 |      |             | 475,219,302 | 154,141,811 |    |
| 차 액     |      |      |                  | -           |      |             | -           | -           |    |

## 미수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| NO  | 내역               | 금액      | 비고 |
|-----|------------------|---------|----|
| 1   | 2021년 2월 연말정산환급분 | 243,970 |    |
| 합 계 |                  | 243,970 |    |

## 유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과목         | 기초잔액     | 당기증가액             | 당기감소액    | 기말잔액              | 감가상각누계액          | 미상각잔액             | 비고 |
|------------|----------|-------------------|----------|-------------------|------------------|-------------------|----|
| 기계기구       | -        | 26,583,500        | -        | 26,583,500        | 3,298,344        | 23,285,156        |    |
| 집기비품       | -        | 9,598,600         | -        | 9,598,600         | 1,115,502        | 8,483,098         |    |
| <b>합 계</b> | <b>-</b> | <b>36,182,100</b> | <b>-</b> | <b>36,182,100</b> | <b>4,413,846</b> | <b>31,768,254</b> |    |

※ 기계기구 미상각잔액 23,285,156원에는 정부지원금 23,285,156원 포함되어 있음.(장부상 0원)

※ 집기비품 미상각잔액 8,483,098원에는 정부지원금 8,483,098원 포함되어 있음.(장부상 0원)

2020년도 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 기계기구 감가상각명세서

기계기구

| 품명        | 수량       | 취득일 | 내용연수  |    | 상각율 | 취득가액 |            |            |            | 감가상각누계액    |      |           |           | 미상각잔액      | 비고         |    |
|-----------|----------|-----|-------|----|-----|------|------------|------------|------------|------------|------|-----------|-----------|------------|------------|----|
|           |          |     | 회사    | 세무 |     | 전기이월 | 당기증가       | 당기감소       | 기말잔액       | 전기상각누계액    | 당기감소 | 일반상각      | 상각액누계     |            |            |    |
| 복합기       | 20200090 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |            | 2,200,000  |            | 2,200,000  |      |           | 256,667   | 256,667    | 1,943,333  | 국고 |
| 프린터       | 20200091 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |            | 242,000    |            | 242,000    |      |           | 28,234    | 28,234     | 213,766    | 국고 |
| 노트북       | 20200092 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |            | 1,390,000  |            | 1,390,000  |      |           | 162,167   | 162,167    | 1,227,833  | 국고 |
| LED모니터    | 20200093 | 2   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |            | 440,000    |            | 440,000    |      |           | 51,334    | 51,334     | 388,666    | 국고 |
| 펜티엄 IV 이상 | 20200094 | 2   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |            | 2,376,000  |            | 2,376,000  |      |           | 277,200   | 277,200    | 2,098,800  | 국고 |
| 청소기       | 20200095 | 1   | 44072 | 5  | 5   | 0.2  |            | 199,000    |            | 199,000    |      |           | 23,217    | 23,217     | 175,783    | 국고 |
| 에어컨       | 20200096 | 1   | 44146 | 5  | 5   | 0.2  |            | 726,000    |            | 726,000    |      |           | 48,400    | 48,400     | 677,600    | 국고 |
| 인바디       | 20200097 | 1   | 44148 | 5  | 5   | 0.2  |            | 264,000    |            | 264,000    |      |           | 17,600    | 17,600     | 246,400    | 국고 |
| 냉동작업대     | 20200098 | 1   | 44168 | 5  | 5   | 0.2  |            | 605,000    |            | 605,000    |      |           | 30,250    | 30,250     | 574,750    | 국고 |
| 전자레인지     | 20200099 | 1   | 44181 | 5  | 5   | 0.2  |            | 187,100    |            | 187,100    |      |           | 9,355     | 9,355      | 177,745    | 국고 |
| 냉난방기      | 20200374 | 1   | 44036 | 5  | 5   | 0.2  |            | 17,954,400 |            | 17,954,400 |      |           | 2,393,920 | 2,393,920  | 15,560,480 | 국고 |
| 기계기구 합계   |          |     |       |    |     | -    | 26,583,500 | -          | 26,583,500 | -          | -    | 3,298,344 | 3,298,344 | 23,285,156 |            |    |

※ 기계기구 미상각잔액 23,285,156원에는 정부지원금 23,285,156원 포함되어 있음.(장부상 0원)

2020년도 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 집기비품 감가상각명세서

집기비품

| 품명      | 수량       | 취득일 | 내용연수  |    | 상각율 | 취득가액 |      |           |      | 감가상각누계액   |      |      |           | 미상각잔액     | 비고        |    |
|---------|----------|-----|-------|----|-----|------|------|-----------|------|-----------|------|------|-----------|-----------|-----------|----|
|         |          |     | 회사    | 세무 |     | 전기이월 | 당기증가 | 당기감소      | 기말잔액 | 전기상각누계액   | 당기감소 | 일반상각 | 상각액누계     |           |           |    |
| 파티션     | 20200100 | 2   | 44088 | 5  | 5   | 0.2  |      | 261,800   |      | 261,800   |      |      | 26,180    | 26,180    | 235,620   | 국고 |
| A/C커버대  | 20200101 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 330,000   |      | 330,000   |      |      | 38,500    | 38,500    | 291,500   | 국고 |
| 사물함     | 20200102 | 4   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 1,232,000 |      | 1,232,000 |      |      | 143,736   | 143,736   | 1,088,264 | 국고 |
| 이동서랍    | 20200103 | 4   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 264,000   |      | 264,000   |      |      | 30,800    | 30,800    | 233,200   | 국고 |
| 회견의자    | 20200104 | 4   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 792,000   |      | 792,000   |      |      | 92,400    | 92,400    | 699,600   | 국고 |
| 책상      | 20200105 | 4   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 616,000   |      | 616,000   |      |      | 71,868    | 71,868    | 544,132   | 국고 |
| 책장      | 20200106 | 3   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 825,000   |      | 825,000   |      |      | 96,252    | 96,252    | 728,748   | 국고 |
| 낮은도어장   | 20200107 | 4   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 440,000   |      | 440,000   |      |      | 51,336    | 51,336    | 388,664   | 국고 |
| 파티션     | 20200108 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 385,000   |      | 385,000   |      |      | 44,917    | 44,917    | 340,083   | 국고 |
| 파티션     | 20200109 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 85,800    |      | 85,800    |      |      | 10,010    | 10,010    | 75,790    | 국고 |
| 물품보관장   | 20200110 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 880,000   |      | 880,000   |      |      | 102,667   | 102,667   | 777,333   | 국고 |
| 창고선반    | 20200111 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 44,000    |      | 44,000    |      |      | 5,134     | 5,134     | 38,866    | 국고 |
| 공용식탁    | 20200112 | 6   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 825,000   |      | 825,000   |      |      | 96,252    | 96,252    | 728,748   | 국고 |
| 테이블 2인용 | 20200113 | 6   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 561,000   |      | 561,000   |      |      | 65,454    | 65,454    | 495,546   | 국고 |
| 식탁의자    | 20200114 | 36  | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 1,980,000 |      | 1,980,000 |      |      | 231,012   | 231,012   | 1,748,988 | 국고 |
| 행거옷걸이   | 20200115 | 1   | 44071 | 5  | 5   | 0.2  |      | 77,000    |      | 77,000    |      |      | 8,984     | 8,984     | 68,016    | 국고 |
| 집기비품 합계 |          |     |       |    |     |      | -    | 9,598,600 | -    | 9,598,600 | -    | -    | 1,115,502 | 1,115,502 | 8,483,098 |    |

\* 집기비품 미상각잔액 8,483,098원에는 정부지원금 8,483,098원 포함되어 있음.(장부상 0원)

## 미지급금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| NO         | 거래처명    | 내역  | 금액               | 비고       |
|------------|---------|---|------------------|----------|
| 1          | 양산식품    | 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터 식자재(생선까스) 구매 법인카드 정산    | 48,000           | 법인카드 사용분 |
| 2          | 경북상회    | 지역사회통합돌봄식사서비스지원센터 식자재(다시멸치 외 1종) 구매 법인카드 정산 | 18,000           | 법인카드 사용분 |
| 3          | 서울포장(주) | 지역사회통합돌봄식사서비스지원센터 소모품(실링용기 외 7종) 구매 법인카드 정산 | 1,821,380        | 법인카드 사용분 |
| <b>합 계</b> |         |   | <b>1,887,380</b> |          |

## 선수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| NO | 거래처명 | 금액      | 비고 |
|----|------|---------|----|
| 1  | 강금순  | 40,000  |    |
| 2  | 강상건  | 80,000  |    |
| 3  | 강신태  | 40,000  |    |
| 4  | 강종권  | 576,000 |    |
| 5  | 공서홍  | 40,000  |    |
| 6  | 구만례  | 60,000  |    |
| 7  | 구영자  | 80,000  |    |
| 8  | 권갑순  | 40,000  |    |
| 9  | 권을순  | 80,000  |    |
| 10 | 권정숙  | 80,000  |    |
| 11 | 김금태  | 80,000  |    |
| 12 | 김금화  | 20,000  |    |

|    |     |        |  |
|----|-----|--------|--|
| 13 | 김덕조 | 13,600 |  |
| 14 | 김두선 | 20,000 |  |
| 15 | 김명순 | 80,000 |  |
| 16 | 김명옥 | 8,000  |  |
| 17 | 김명조 | 60,000 |  |
| 18 | 김문자 | 14,400 |  |
| 19 | 김문환 | 40,000 |  |
| 20 | 김병임 | 40,000 |  |
| 21 | 김삼도 | 10,400 |  |
| 22 | 김상곤 | 20,000 |  |
| 23 | 김성도 | 40,000 |  |
| 24 | 김수연 | 20,000 |  |
| 25 | 김수용 | 60,000 |  |
| 26 | 김승자 | 20,000 |  |
| 27 | 김영복 | 60,000 |  |

|    |     |         |  |
|----|-----|---------|--|
| 28 | 김영희 | 60,000  |  |
| 29 | 김옥자 | 20,000  |  |
| 30 | 김윤  | 40,000  |  |
| 31 | 김인순 | 80,000  |  |
| 32 | 김일순 | 40,000  |  |
| 33 | 김정아 | 180,000 |  |
| 34 | 김정자 | 5,600   |  |
| 35 | 김주생 | 60,000  |  |
| 36 | 김진곤 | 40,000  |  |
| 37 | 김천석 | 11,200  |  |
| 38 | 김태득 | 160,000 |  |
| 39 | 김풍승 | 80,000  |  |
| 40 | 김필수 | 6,400   |  |
| 41 | 김해수 | 80,000  |  |
| 42 | 김형민 | 60,000  |  |

|    |     |         |  |
|----|-----|---------|--|
| 43 | 김형수 | 40,000  |  |
| 44 | 김효열 | 80,000  |  |
| 45 | 남선분 | 180,000 |  |
| 46 | 류숙자 | 20,000  |  |
| 47 | 맹장오 | 60,000  |  |
| 48 | 문광철 | 40,000  |  |
| 49 | 문윤덕 | 80,000  |  |
| 50 | 민정률 | 80,000  |  |
| 51 | 민형동 | 60,000  |  |
| 52 | 박동옥 | 40,000  |  |
| 53 | 박문상 | 40,000  |  |
| 54 | 박방명 | 80,000  |  |
| 55 | 박복임 | 60,000  |  |
| 56 | 박숙찬 | 60,000  |  |
| 57 | 박순덕 | 80,000  |  |

|    |     |         |  |
|----|-----|---------|--|
| 58 | 박순출 | 40,000  |  |
| 59 | 박순한 | 20,000  |  |
| 60 | 박승전 | 40,000  |  |
| 61 | 박영길 | 60,000  |  |
| 62 | 박영자 | 20,000  |  |
| 63 | 박오제 | 20,000  |  |
| 64 | 박옥자 | 60,000  |  |
| 65 | 박우의 | 80,000  |  |
| 66 | 박일호 | 40,000  |  |
| 67 | 박정시 | 80,000  |  |
| 68 | 박종만 | 120,000 |  |
| 69 | 박태순 | 80,000  |  |
| 70 | 박태용 | 120,000 |  |
| 71 | 박호권 | 80,000  |  |
| 72 | 배영옥 | 60,000  |  |

|    |     |         |  |
|----|-----|---------|--|
| 73 | 배은영 | 40,000  |  |
| 74 | 배점선 | 180,000 |  |
| 75 | 서택순 | 60,000  |  |
| 76 | 석점순 | 120,000 |  |
| 77 | 성순용 | 5,600   |  |
| 78 | 소경애 | 80,000  |  |
| 79 | 소유옥 | 80,000  |  |
| 80 | 손말연 | 60,000  |  |
| 81 | 손홍식 | 160,000 |  |
| 82 | 신무순 | 40,000  |  |
| 83 | 신민성 | 80,000  |  |
| 84 | 신준희 | 80,000  |  |
| 85 | 신필아 | 60,000  |  |
| 86 | 심옥연 | 153,600 |  |
| 87 | 안영희 | 80,000  |  |

|     |        |         |  |
|-----|--------|---------|--|
| 88  | 안옥연    | 60,000  |  |
| 89  | 안필희    | 120,000 |  |
| 90  | 양미자    | 48,000  |  |
| 91  | 양재철    | 60,000  |  |
| 92  | 양쾌순    | 20,000  |  |
| 93  | 엄외득    | 40,000  |  |
| 94  | 엄평순    | 120,000 |  |
| 95  | 오천호    | 34,400  |  |
| 96  | 온마을사랑채 | 40,000  |  |
| 97  | 원등     | 40,000  |  |
| 98  | 원주용    | 20,000  |  |
| 99  | 유덕우    | 160,000 |  |
| 100 | 유인근    | 60,000  |  |
| 101 | 윤경목    | 40,000  |  |
| 102 | 윤현화    | 60,000  |  |

|     |     |         |  |
|-----|-----|---------|--|
| 103 | 이귀심 | 15,200  |  |
| 104 | 이규명 | 80,000  |  |
| 105 | 이래훈 | 120,000 |  |
| 106 | 이석만 | 180,000 |  |
| 107 | 이송숙 | 20,000  |  |
| 108 | 이순남 | 60,000  |  |
| 109 | 이승하 | 120,000 |  |
| 110 | 이양옥 | 20,000  |  |
| 111 | 이연숙 | 7,200   |  |
| 112 | 이영우 | 120,000 |  |
| 113 | 이옥이 | 120,000 |  |
| 114 | 이용우 | 60,000  |  |
| 115 | 이용찬 | 80,000  |  |
| 116 | 이유순 | 19,200  |  |
| 117 | 이인숙 | 20,000  |  |

|     |     |         |  |
|-----|-----|---------|--|
| 118 | 이재준 | 180,000 |  |
| 119 | 이정출 | 240,000 |  |
| 120 | 이종분 | 40,000  |  |
| 121 | 이차  | 80,000  |  |
| 122 | 이춘옥 | 180,000 |  |
| 123 | 이형락 | 80,000  |  |
| 124 | 이형수 | 20,000  |  |
| 125 | 이효진 | 60,000  |  |
| 126 | 임기택 | 60,000  |  |
| 127 | 임선희 | 40,000  |  |
| 128 | 임화자 | 40,000  |  |
| 129 | 장연자 | 20,000  |  |
| 130 | 전사중 | 40,000  |  |
| 131 | 전혜정 | 51,200  |  |
| 132 | 정광수 | 60,000  |  |

|     |     |         |  |
|-----|-----|---------|--|
| 133 | 정광옥 | 68,800  |  |
| 134 | 정두옥 | 20,000  |  |
| 135 | 정명숙 | 60,000  |  |
| 136 | 정사운 | 40,000  |  |
| 137 | 정성춘 | 20,000  |  |
| 138 | 정이영 | 40,000  |  |
| 139 | 정재백 | 20,000  |  |
| 140 | 정태연 | 40,000  |  |
| 141 | 정홍자 | 60,000  |  |
| 142 | 조길자 | 80,000  |  |
| 143 | 조대구 | 160,000 |  |
| 144 | 조말의 | 40,000  |  |
| 145 | 조순연 | 20,000  |  |
| 146 | 조옥조 | 40,000  |  |
| 147 | 주필순 | 60,000  |  |

|     |     |         |  |
|-----|-----|---------|--|
| 148 | 차광용 | 80,000  |  |
| 149 | 차춘자 | 60,000  |  |
| 150 | 최만규 | 20,000  |  |
| 151 | 최만금 | 60,000  |  |
| 152 | 최명선 | 60,000  |  |
| 153 | 최영희 | 60,000  |  |
| 154 | 최외상 | 60,000  |  |
| 155 | 최용출 | 200,000 |  |
| 156 | 최윤옥 | 60,000  |  |
| 157 | 최윤주 | 20,000  |  |
| 158 | 최종기 | 160,000 |  |
| 159 | 최차순 | 60,000  |  |
| 160 | 허미선 | 40,000  |  |
| 161 | 허중언 | 160,000 |  |
| 162 | 현운택 | 120,000 |  |

|     |     |            |  |
|-----|-----|------------|--|
| 163 | 홍정례 | 80,000     |  |
| 164 | 황경이 | 1,600      |  |
| 165 | 황광민 | 60,000     |  |
| 166 | 황규성 | 160,000    |  |
| 167 | 황점생 | 60,000     |  |
| 합 계 |     | 11,350,400 |  |

## 예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과목    | 적요                   | 금액        | 비고 |
|-------|----------------------|-----------|----|
| 예 수 금 | 2021년 2월분 건강보험 개인부담금 | 547,930   |    |
|       | 2021년 2월분 국민보험 개인부담금 | 527,650   |    |
|       | 2021년 고용보험 개인부담금     | 114,570   |    |
| 합 계   |                      | 1,190,150 |    |

## 제세예수금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과목    | 적요           | 금액        | 비고      |
|-------|--------------|-----------|---------|
| 제세예수금 | 2020년 2월 갑근세 | (243,970) | 연말정산 포함 |
| 합 계   |              | (243,970) |         |

## 자본금명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과목          | 기초잔액     | 당기감소액    | 당기증가액            | 기말잔액             | 비고 |
|-------------|----------|----------|------------------|------------------|----|
| 1. 자본금      | -        | -        | -                | -                |    |
| 출연기본금       |          |          |                  | -                |    |
| 2. 적립금      | -        | -        | -                | -                |    |
| 고유목적사업적립금   |          |          |                  | -                |    |
| 3. 차기이월운영차익 | -        | -        | 3,913,551        | 3,913,551        |    |
| 전기이월운영차액    |          |          | -                | -                |    |
| 당기운영차익      |          | -        | 3,913,551        | 3,913,551        |    |
| <b>합 계</b>  | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>3,913,551</b> | <b>3,913,551</b> |    |

## 운영수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 과목   | 적요         | 금액         | 비고 |
|------|------------|------------|----|
| 용역수익 | 돌봄사업 본인부담금 | 13,076,800 |    |
| 합 계  |            | 13,076,800 |    |

## 보조금수익명세서

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

(단위 : 원)

| 구분           | 배부처          | 금액                 |             | 비고          |
|--------------|--------------|--------------------|-------------|-------------|
|              |              | 당기                 | 전기          |             |
| 보건복지부보조금(국고) | 부산진구청        | 331,700,000        |             |             |
| 보건복지부보조금(국고) | 부산진구청 이자     | 3,156              |             |             |
| 보건복지부보조금(국고) | 사회보장정보원(바우처) | 128,059,200        |             |             |
| <b>합 계</b>   |              | <b>459,762,356</b> | <b>-</b>    |             |
| 자산계상액        |              | 36,182,100         |             |             |
| 수익계상액        |              | 287,532,800        |             |             |
| <b>합 계</b>   |              | <b>323,714,900</b> | <b>-</b>    |             |
| 국고보조금        | 기초           | 증가                 | 감소          | 기말          |
|              | -            | 459,762,356        | 323,718,056 | 136,044,300 |

국고보조금 감소에는 20년도 이자 반납분 3,156원이 포함되어 있음

국고보조금 기말잔액은 간접비 11,645,000원, 정부바우처 46,181,600원, 보조금 78,217,700원

# 합 계 잔 액 시 산 표

## 합계잔액시산표

2020회계연도 2021년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 지역사회 통합돌봄 식사서비스지원센터

단위 : 원

| 차 변           |               | 과 목                   | 대 변         |            |
|---------------|---------------|-----------------------|-------------|------------|
| 잔 액           | 합 계           |                       | 합 계         | 잔 액        |
| 18,341,481    | 966,399,939   | 유 동 자 산               | 948,058,458 | -          |
| 18,341,481    | 966,399,939   | 당 좌 자 산               | 948,058,458 | -          |
| 154,141,811   | 629,361,113   | 현 금 및 현 금 성 자 산       | 475,219,302 |            |
| (136,044,300) | 323,718,056   | ( 예 금 차 감 국 고 보 조 금 ) | 459,762,356 |            |
| -             | 13,076,800    | 매 출 채 권               | 13,076,800  |            |
| 243,970       | 243,970       | 미 수 금                 | -           |            |
| 36,182,100    | 40,595,946    | 비 유 동 자 산             | 40,595,946  | 36,182,100 |
| 36,182,100    | 40,595,946    | 유 형 자 산               | 40,595,946  | 36,182,100 |
| 26,583,500    | 26,583,500    | 기 계 기 구               | -           |            |
|               | 3,298,344     | ( 국 고 보 조 금 )         | 26,583,500  | 23,285,156 |
|               | -             | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | 3,298,344   | 3,298,344  |
| 9,598,600     | 9,598,600     | 집 기 비 품               | -           |            |
|               | 1,115,502     | ( 국 고 보 조 금 )         | 9,598,600   | 8,483,098  |
|               | -             | ( 감 가 상 각 누 계 액 )     | 1,115,502   | 1,115,502  |
| 54,523,581    | 1,006,995,885 | 자 산 총 계               | 988,654,404 | 36,182,100 |

| 차 변         |               | 과 목               | 대 변           |            |
|-------------|---------------|-------------------|---------------|------------|
| 잔 액         | 합 계           |                   | 합 계           | 잔 액        |
| -           | 40,516,620    | 부 채               |               |            |
|             | 17,575,240    | 유 동 부 채           | 54,944,550    | 14,427,930 |
|             | 15,389,600    | 미 지 급 금           | 19,462,620    | 1,887,380  |
|             | 6,261,610     | 선 수 금             | 26,740,000    | 11,350,400 |
|             | 1,290,170     | 예 수 금             | 7,451,760     | 1,190,150  |
|             |               | 제 세 예 수 금         | 1,290,170     | -          |
| -           | 40,516,620    | 부 채 총 계           | 54,944,550    | 14,427,930 |
|             |               | 자 본               |               |            |
| -           | 40,516,620    | 부 채 및 자 본 총 계     | 54,944,550    | 14,427,930 |
| 54,523,581  | 1,047,512,505 | 대 차 대 조 표 총 계     | 1,043,598,954 | 50,610,030 |
|             |               | 손 익 계 산 서         |               |            |
| -           | -             | 매 출 액             | 13,076,800    | 13,076,800 |
|             | -             | 용 역 수 익           | 13,076,800    | 13,076,800 |
| -           | -             | 매 출 원 가           | -             | -          |
| 296,697,094 | 296,697,094   | 관 매 비 와 일 반 관 리 비 | -             | -          |
| 95,612,420  | 95,612,420    | 급 여               | -             | -          |
| 7,775,400   | 7,775,400     | 상 여 금             | -             | -          |
| 10,326,000  | 10,326,000    | 제 수 당             | -             | -          |
| 5,034,440   | 5,034,440     | 복 리 후 생 비         | -             | -          |

| 차 변         |               | 과 목           | 대 변           |             |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 잔 액         | 합 계           |               | 합 계           | 잔 액         |
| 4,250,000   | 4,250,000     | 여 비 교 통 비     | -             |             |
| 742,117     | 742,117       | 통 신 비         | -             |             |
| 6,135,140   | 6,135,140     | 수 도 광 열 비     | -             |             |
| 3,111,210   | 3,111,210     | 세 금 과 공 과     | -             |             |
| 15,563,200  | 15,563,200    | 건 축 물 관 리 비   | -             |             |
| 358,930     | 358,930       | 수 선 비         | -             |             |
| 1,922,920   | 1,922,920     | 보 험 료         | -             |             |
| 1,349,600   | 1,349,600     | 홍 보 비         | -             |             |
| 135,062,597 | 135,062,597   | 소 모 품 비       | -             |             |
| 3,591,700   | 3,591,700     | 지 급 수 수 료     | -             |             |
| 70,000      | 70,000        | 교 육 훈 련 비     | -             |             |
| 4,400,000   | 4,400,000     | 용 역 비         | -             |             |
| 1,391,420   | 1,391,420     | 회 의 비         | -             |             |
| -           | -             | 영 업 외 수 익     | 287,533,845   | 287,533,845 |
|             |               | 이 자 수 익       | 1,045         | 1,045       |
|             |               | 국 고 보 조 금 수 입 | 287,532,800   | 287,532,800 |
| 296,697,094 | 296,697,094   | 손 익 계 산 서 계   | 300,610,645   | 300,610,645 |
| 296,697,094 | 296,697,094   | 손 익 합 계       | 300,610,645   | 300,610,645 |
| 351,220,675 | 1,344,209,599 | 합 계           | 1,344,209,599 | 351,220,675 |

| 차 변 |     | 과 목 | 대 변 |     |
|-----|-----|-----|-----|-----|
| 잔 액 | 합 계 |     | 합 계 | 잔 액 |
|     |     | 차   | -   | -   |

|               |     |               |
|---------------|-----|---------------|
| 1,344,209,599 | 정산표 | 1,344,209,599 |
| -             | 차액  | -             |