

2015회계연도

(2015.3.1 ~ 2016.2.29)

학교기업 결산서 (동의분석센터)

동의과학대학교 산학협력단 학교기업

2015년도 결산서를 학교기업의설치운영에관한규정 제9조에 의거한
학교기업회계처리규칙에 의하여 관계서류를 첨부하여 제출합니다.

동의과학대학교 산학협력단 학교기업 고 석 조

1. 재무상태표	1
2. 운영계산서	4
3. 운영차손익처분(처리)계산서	7
4. 현금흐름표(직접법)	8
5. 부속명세서	
1) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서	12
2) 은행계좌별 예금증감명세서	13
3) 매출채권 명세서	14
4) 선급비용 명세서	23
5) 선급법인세 명세서	24
6) 유형자산 명세서	27
7) 기계기구감가상각 명세서	28
8) 집기비품감가상각 명세서	31
9) 차량운반구감가상각 명세서	32
10) 기타유형자산감각상각 명세서	33
11) 미지급금 명세서	34
12) 선수금 명세서	35
13) 예수금 명세서	36
14) 운영수익 명세서	37
15) 기본금 명세서	38
16) 보조금수익 명세서	39
6. 합계잔액시산표	40
7. 주석	45
8. 감사보고서	60

재 무 상 태 표

재 무 제 표

재 무 상 태 표

2015회계연도 2016년 2월 29일 현재

2014회계연도 2015년 2월 28일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		647,379,673		1,193,967,418
(1) 당 좌 자 산		647,379,673		1,193,967,418
1. 현금및현금성자산 (주석3)	574,943,753		1,128,601,288	
(국고보조금)	-		(8,960,000)	
2. 매출채권	68,478,500		66,077,490	
3. 선급비용	2,192,540		2,919,670	
4. 선급법인세	1,764,880		5,328,970	
II. 비 유 동 자 산		249,425,538		422,372,676
(1) 투 자 자 산		-		2,685,000
1. 만기보유증권 (주석2,4)	-		2,685,000	
(2) 유 형 자 산 (주석2,5)		249,425,538		419,687,676

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
1. 기계기구	1,151,981,048		1,146,184,139	
(국고보조금)	(191,262,817)		(277,089,177)	
(감가상각누계액)	(787,838,112)		(567,339,825)	
2. 차량운반구	90,008,032		90,008,032	
(감가상각누계액)	(67,047,885)		(50,932,948)	
3. 시설장치	125,611,636		125,611,636	
(감가상각누계액)	(79,442,290)		(56,038,908)	
4. 집기비품	15,022,550		14,062,550	
(감가상각누계액)	(7,606,624)		(4,777,823)	
(3) 무 형 자 산		-		-
자 산 총 계		896,805,211		1,616,340,094
부 채				
I. 유 동 부 채		33,370,666		36,301,239
1. 미지급금	7,705,435		17,839,631	
2. 선수금	1,103,491		378,480	
3. 예수금	5,367,540		5,497,050	
4. 제세예수금	708,250		4,187,710	
5. 부가세예수금	18,485,950		6,620,136	

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
6. 기타유동부채	-		1,778,232	
Ⅱ. 비유동부채		53,737,125		43,457,317
1. 퇴직급여충당금 (주석2,6) (퇴직연금운용자산)	427,226,900 (373,489,775)		394,617,290 (351,159,973)	
부 채 총 계		87,107,791		79,758,556
자 본				
Ⅰ. 자본금		3,500,000		3,500,000
1. 출연기본금	3,500,000		3,500,000	
Ⅱ. 운영차손익		806,197,420		1,533,081,538
1. 고유목적사업준비금	610,081,538		1,528,339,297	
2. 처 분 전 운 영 차 익	196,115,882		4,742,241	
자 본 총 계		809,697,420		1,536,581,538
부 채 및 자본총계		896,805,211		1,616,340,094

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

2015회계연도 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

2014회계연도 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단 위 : 원)

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		1,854,160,697		2,039,373,961
1. 용 역 수 익	1,854,160,697		2,039,373,961	
II . 매 출 원 가		-		-
III . 매 출 총 이 익		1,854,160,697		2,039,373,961
IV . 판매비와 관리비		1,673,331,969		2,106,177,538
1. 급 여	717,663,050		516,865,310	
2. 상 여 금	88,284,740		126,397,720	
3. 제 수 당	42,146,510		279,168,110	
4. 퇴 직 급 여 (주석2,6)	78,524,492		104,207,285	
5. 복 리 후 생 비	48,861,194		56,617,575	
6. 여 비 교 통 비	17,704,000		11,873,200	
7. 통 신 비	11,803,554		10,899,084	
8. 세 금 과 공 과	36,024,320		36,892,710	

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
9. 건 축 물 관 리 비	10,255,000		104,954,545	
10. 감 가 상 각 비 (주석2,5)	177,019,047		181,155,965	
11. 수 선 비	14,895,114		6,233,750	
12. 보 험 료	25,042,440		26,238,640	
13. 접 대 비	29,934,392		33,565,680	
14. 홍 보 비	6,128,182		7,025,000	
15. 차 량 유 지 비	26,694,194		35,297,207	
16. 소 모 품 비	246,697,920		414,317,668	
17. 지 급 수 수 료	17,379,139		17,084,112	
18. 실 험 실 습 비	185,160		6,000,000	
19. 교 육 훈 련 비	1,291,046		5,159,900	
20. 용 역 비	72,913,342		122,194,872	
21. 회 의 비	2,314,363		200,000	
22. 기 타 관 리 운 영 비	1,570,770		3,829,205	
V.영 업 이 익		180,828,728		(66,803,577)
VI.영 업 외 수 익		950,797,074		271,679,848
1. 이 자 수 익	10,104,315		36,562,548	
2. 국 고 보 조 금 수 입 (주석2,8)	11,160,844		13,034,469	

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
3. 고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입 (주석7)	923,000,000	935,509,920	200,000,000	200,134,030
4. 기 타 운 영 외 수 익	6,531,915		22,082,831	
VII. 영 업 외 비 용				
1. 산 학 단 전 출 금	923,000,000		200,000,000	
2. 기 타 운 영 외 비 용	12,509,920		134,030	
VIII. 법인세차감전순손익		196,115,882		4,742,241
IX. 법 인 세 등		-		-
X. 당기운영차익		196,115,882		4,742,241

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

운영차손익처분계산서

운영차손익처분계산서

2015회계연도 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

2014회계연도 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

처분예정일 2016년 4월 일 처분확정일 2015년 4월 일

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
I . 처분전운영차손익		196,115,882		4,742,241
1. 전 기 이 월 운 영 차 손 익	-			
2. 당 기 운 영 차 손 익	196,115,882		4,742,241	
II . 적립금등의 이입액		-		-
합 계		196,115,882		4,742,241
III . 운영차익처분액		196,115,882		4,742,241
1. 고유목적사업준비금	196,115,882		4,742,241	
IV . 차기이월운영차익		0		0

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조 "

현금흐름표

현 금 흐 름 표

2015회계연도 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

2014회계연도 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

과 목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
I . 현금유입액		1,896,918,011		2,089,257,809
(1)운영활동으로 인한 현금유입액	1,893,933,444		2,089,257,809	
1. 매 출 액	1,862,572,280		2,022,806,371	
- 용 역 수 익	1,862,572,280		2,022,806,371	
2. 운영외 수익 현금유입액	31,361,164		66,451,438	
1)운영외수익	31,361,164		66,451,438	
- 이 자 수 익	13,668,405		31,334,138	
- 국 고 보 조 금 수 입	11,160,844		13,034,469	
- 기 타 운 영 외 수 익	6,531,915		22,082,831	
(2) 투자활동으로 인한 현금유입액	2,984,567		-	
1. 투자자산 수입	2,984,567		-	
- 만기보유증권의처분	2,984,567			

과목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
Ⅱ. 현금유출액		(2,441,615,546)		(2,128,579,592)
(1)운영활동으로 인한 현금유출액	2,366,314,386		2,006,592,049	
1. 일반관리비 현금유출액	1,430,804,466		1,806,458,019	
- 급여	721,272,020		517,297,790	
- 상여금	88,284,740		126,397,720	
- 제수당	42,146,510		279,168,110	
- 복리후생비	48,861,194		56,617,575	
- 여비교통비	17,704,000		11,873,200	
- 통신비	11,803,554		10,899,084	
- 세금과공과	36,024,320		36,892,710	
- 건축물관리비	10,255,000		104,954,545	
- 수선비	14,895,114		6,233,750	
- 보험료	24,315,310		26,222,440	
- 접대비	29,934,392		33,565,680	
- 홍보비	6,128,182		7,025,000	
- 차량유지비	26,694,194		35,297,207	
- 소모품비	256,832,116		399,545,119	
- 지급수수료	17,379,139		17,084,112	
- 실험실습비	185,160		6,000,000	

과목	2015회계연도		2014회계연도	
	금 액		금 액	
- 교육훈련비	1,291,046		5,159,900	
- 용역비	72,913,342		122,194,872	
- 회의비	2,314,363		200,000	
- 기타관리운영비	1,570,770		3,829,205	
2. 운영외비용 현금유출액	935,509,920		200,134,030	
- 산학단전출금	923,000,000		200,000,000	
- 기타운영외비용	12,509,920		134,030	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	75,301,160		121,987,543	
1. 투자활동으로 인한 자금 유출액	68,544,251		97,177,538	
- 퇴직연금운용자산의 증가	68,244,684		97,177,538	
- 만기보유증권의 취득	299,567		-	
2. 유형자산의 취득지출	6,756,909		24,810,005	
- 기계장치의 취득	5,796,909		18,564,545	
- 집기비품의 취득	960,000		6,245,460	
(3) 재무활동으로 인한 현금 유출액	-		-	
1. 부채의 상환	-		-	
Ⅲ. 현금의 증감(Ⅰ+Ⅱ)		(544,697,535)		(39,321,783)

과목	2015회계연도		2014회계연도	
	금액		금액	
IV.기초의자금		1,119,641,288		1,158,963,071
V.기말의자금		574,943,753		1,119,641,288

" 별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

부 속 명 세 서

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

자금의 종류	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
현금성자산	기업자유예금	총괄	부산은행	040-13-001398-4	513,160,598	수시	변동금리	
	기업자유예금	수질(수수료)	부산은행	040-13-001399-2	41,543,770	수시	변동금리	
	기업자유예금	우수농산물(수수료)	부산은행	040-13-001401-2	3,603,600	수시	변동금리	
	기업자유예금	카드결제(수수료)	부산은행	113-2005-4209-00	1,307,375	수시	변동금리	
	기업자유예금	석면(수수료)	부산은행	113-2005-1877-00	2,090,000	수시	변동금리	
	보통예금	수질(수수료)	우체국	601120-01-007773	7,291,640	수시	변동금리	
	보통예금	토양(수수료)	우체국	601120-01-007787	5,946,770	수시	변동금리	
	계				574,943,753			
합	계				574,943,753			

은행계좌별 예금증감명세서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위 : 원)

일련번호	거래은행	예금종류	통 장 번 호	차변합계	전기이월	당기예입	당기인출	당기말잔액	비 고
1	국민	기업자유	115301-04-204466	776,419	776,300	119	776,419	-	
2	국민	기업자유	115337-04-001079	151,500	-	151,500	151,500	-	
3	부산	기업자유	040-13-001399-2	864,529,013	44,035,000	820,494,013	822,985,243	41,543,770	
4	부산	기업자유	040-13-001400-4	217,430,733	258,000	217,172,733	217,430,733	-	
5	부산	기업자유	040-13-001403-9	11,160,844	8,960,000	2,200,844	11,160,844	-	
6	부산	기업자유	040-13-001401-2	434,773,070	7,166,800	427,606,270	431,169,470	3,603,600	
7	부산	기업자유	040-13-001398-4	3,116,623,361	650,901,619	2,465,721,742	2,603,462,763	513,160,598	
8	부산	보통예금	113-2005-4209-00	11,503,608	-	11,503,608	10,196,233	1,307,375	
9	부산	보통예금	113-2005-1877-00	7,650,438	-	7,650,438	5,560,438	2,090,000	
10	우리	기업자유	1005-001-637130	14,066,679	1,536,789	12,529,890	14,066,679	-	
11	우체국	보통예금	601120-01-007773	96,890,540	7,297,040	89,593,500	89,598,900	7,291,640	
12	우체국	보통예금	601120-01-007760	3,330,400	1,830,000	1,500,400	3,330,400	-	
13	우체국	보통예금	601120-01-007787	457,432,992	5,839,740	451,593,252	451,486,222	5,946,770	
14	부산	정기예금	105-2195-8389-00	407,959,827	400,000,000	7,959,827	407,959,827	-	
합 계				5,644,279,424	1,128,601,288	4,515,678,136	5,069,335,671	574,943,753	
합계잔액시산표				5,644,279,424			5,069,335,671	574,943,753	
차 액							-	-	

매 출 채 권 명 세 서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

거래처명	금 액	비 고
바비조아	100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)뉴앤뉴	2,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
길메리유치원	17,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
동산초등학교	17,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
무지개유치원	17,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
성지여자중학교	17,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
청동초등학교	19,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
장안초등학교	22,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
보광유치원	27,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
정수마트	28,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
개성고등학교	29,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
동아블루시아	29,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산울산지방중소기업청	29,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
조량초등학교	29,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
학진초등학교	29,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대광발명과학고등학교	34,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
배서호	35,100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
울산여자중학교	36,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산관광고등학교	37,700	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
눌차초등학교	39,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산체육고등학교	39,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
운봉초등학교	39,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
천마초등학교	39,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
한바다중학교	39,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
사하도서관	51,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)노블리아산업개발	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)협성프라자지점	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
공일빌딩	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
광안리치빌A동	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
금보맨션	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
금양산업	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
금잔디맨션	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
뉴코아아울렛 울산성남점	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
다대물운대아파트입주자대표회	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대성아파트	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대연정보고등학교	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
동아쇼핑	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
미남빌딩	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
보람빌리지	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
북구한라아파트	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
성지빌딩	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
송도중학교	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
신촌초등학교	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
우리빌딩	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
장림나산리버빌입주자대표회의	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사 승학	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사 에스콘엘씨	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
중앙아파트	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
지은플러스	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
진우그린아파트	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
하병원	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
협성르네상스(주)지점	51,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
전하주유소	58,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산성우학교	58,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
웅진코웨이(주)	58,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
감정초등학교	68,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
좌천초등학교	68,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
합포초등학교	68,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
동일고무벨트(주)	68,900	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
정성호	70,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
영남위험물환경기술(주)	72,310	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
씨엔씨	74,100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사세계프라임개발	74,100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
해동중학교	76,700	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부경고등학교	78,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산맹학교	78,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
하단중학교	86,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)지승푸드	90,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
이수휘	99,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
덕상초등학교	103,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산광역시립구포도서관	103,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
상학초등학교	103,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
효암고등학교	103,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)명가종합관리	103,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
신원테크놀로지	103,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
태평양임페리얼빌라	103,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
하얀나라	103,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
김경순(한근두근)	105,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
양덕여자중학교	108,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
(주)우리농인증원	109,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
호암재능어린이집	110,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
옥산주유소	110,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
성보하우징	120,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
초장중학교	120,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대연중학교	121,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부광유통	129,900	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
괴정초등학교	137,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
구학초등학교	137,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
금명초등학교	137,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
거북스포츠프라자	137,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
유성연	137,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
이무부	137,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
임정임	137,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
임페리얼모텔	137,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
창성골든빌A,B동	148,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)건양	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)대동기업	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)동양원텍	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
가야밀면	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
낙원	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
보금개발	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
세명종합상사	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
원광개발주식회사	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사금곡골프프라자	151,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산교육대학교 부설초등학교	154,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
삼락중학교	154,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
성일여자고등학교	154,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
성지여자고등학교	154,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
용산초등학교	154,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)케이에스피	155,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대성실업(이현웅)	155,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사 라이스원	167,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
구포초등학교	172,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
모라중학교	172,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
범일초등학교	172,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
태종대초등학교	172,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대동중학교	175,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
경남여자중학교	189,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
당리중학교	189,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
학장중학교	189,200	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
화잠초등학교	195,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
(주)아신실업	198,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
범서농업협동조합	200,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사 씨제이헬로비전	203,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
초원맨션	203,300	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
동아공업고등학교	206,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
수영중학교	214,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
우신고등학교	214,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
부산산업과학고등학교	223,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
테레사여자고등학교	240,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
청호나이스(주)	246,700	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
원일물산(주)	257,500	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
신우정횃집	267,700	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
윤건준(박수일)	269,100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사양산박식품	294,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
한국종합환경산업(주)	314,600	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사 등푸른식품	333,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
물운대초등학교	344,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
MU모텔	351,100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
케이에스푸드	351,100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
한일후지코리아(주)	361,100	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
양구농수산영농조합법인	363,660	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
대운종합관리 (주)	436,700	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
제일전기	500,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사수인삼농업회사법인	544,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
엘에스니꼬 동제련 주식회사	588,800	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
계림축산	600,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
해전영농조합법인	600,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
일진석유	680,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
주식회사 태안에이씨엔	680,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)창대축산기업	740,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
롤런즈라버코리아주식회사	798,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)두잉씨앤에스	808,400	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)대유이엔아이 성우주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
가나주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
금포주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대양산업(주)	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대양산업(주)대양가덕주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
대양산업(주)대양거제주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
덕천주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
명품주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
북울산주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
사천신흥주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료

거래처명	금 액	비 고
삼성주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
스마트주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
자이2주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
통영제일주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
훼미리주유소	858,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
양성종합건설(주)	1,010,570	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
솔방산에산삼작목반	1,500,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
삼랑진딸기작목반	1,520,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
푸드메이트식품분석	7,650,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
(주)부경엔지니어링	8,084,560	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
농업회사법인(주)그린팜	12,500,000	수질, 식품, 농산물, 토양 검사 수수료
합 계	68,478,500	

선 급 비 용 명 세 서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

NO	가입일자	결산일	결산일 다음날	만기일	결산일까지 일수	만기일까지 일수	일수 합계	내용	보험료	실보험료	선급보험료	비고
1	2015-03-19	2016-02-29	2016-03-01	2016-03-19	347	18	365	자동차보험	1,393,070	1,324,370	68,690	가입기간(2015-03-19 ~ 2016-03-19)
2	2015-03-19	2016-02-29	2016-03-01	2016-03-19	347	18	365	자동차보험	932,730	886,730	45,990	가입기간(2015-03-19 ~ 2016-03-19)
3	2015-03-19	2016-02-29	2016-03-01	2016-03-19	347	18	365	자동차보험	883,020	839,470	43,540	가입기간(2015-03-19 ~ 2016-03-19)
4	2015-03-19	2016-02-29	2016-03-01	2016-03-19	347	18	365	자동차보험	516,740	491,250	25,480	가입기간(2015-03-19 ~ 2016-03-19)
5	2015-03-19	2016-02-29	2016-03-01	2016-03-19	347	18	365	자동차보험	666,890	634,000	32,880	가입기간(2015-03-19 ~ 2016-03-19)
6	2015-11-10	2016-02-29	2016-03-01	2016-11-10	111	254	365	자동차보험	727,170	221,130	506,030	가입기간(2015-11-10 ~ 2016-11-10)
7	2015-11-10	2016-02-29	2016-03-01	2016-11-10	111	254	365	자동차보험	600,120	182,500	417,610	가입기간(2015-11-10 ~ 2016-11-10)
8	2015-12-09	2016-02-29	2016-03-01	2016-12-09	82	283	365	자동차보험	417,720	93,840	323,870	가입기간(2015-12-09 ~ 2016-12-09)
9	2015-12-09	2016-02-29	2016-03-01	2016-12-09	82	283	365	자동차보험	417,720	93,840	323,870	가입기간(2015-12-09 ~ 2016-12-09)
10	2015-12-09	2016-02-29	2016-03-01	2016-12-09	82	283	365	자동차보험	521,810	117,220	404,580	가입기간(2015-12-09 ~ 2016-12-09)
합 계									7,076,990	4,884,450	2,192,540	

선 급 법 인 세 명 세 서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위:원)

NO	적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준	선 급 법 인 세	선 급 지 방 세	합 계	비고
1	전년도 선급지방세	우체국	2015-01-01	24,010	3,360	330	20,320	전년도 선급지방세 미환급
2	전년도 선급지방세	부산은행	2015-02-27	15,247,602	2,134,660	213,460	12,899,482	전년도 선급지방세 미환급
3	예금이자	부산은행	2015-03-15	53,885	7,540	750	45,595	
4	예금이자	부산은행	2015-03-15	5,179	-	-	5,179	
5	예금이자	부산은행	2015-03-15	20	-	-	20	
6	예금이자	부산은행	2015-03-15	8	-	-	8	
7	예금이자	부산은행	2015-03-15	1,816	-	-	1,816	이자수익 차감(국고)
8	예금이자	부산은행	2015-03-15	9,033	1,260	120	7,653	
9	예금이자	우리은행	2015-03-21	564	-	-	564	
10	예금이자	국민은행	2015-06-13	119	-	-	119	
11	예금이자	우체국	2015-06-16	400	-	-	400	
12	예금이자	우리은행	2015-06-20	899	-	-	899	
13	예금이자	부산은행	2015-06-21	77,342	10,820	1,080	65,442	
14	예금이자	부산은행	2015-06-21	21,279	2,970	290	18,019	
15	예금이자	부산은행	2015-06-21	7,431	1,040	100	6,291	
16	예금이자	부산은행	2015-06-21	5,631	-	-	5,631	
17	예금이자	부산은행	2015-06-21	1,258	-	-	1,258	이자수익 차감(국고)

NO	적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준	선 급 법 인 세	선 급 지 방 세	합 계	비고
18	예금이자	부산은행	2015-06-21	373	-	-	373	
19	예금이자	우체국	2015-06-28	23,010	3,220	320	19,470	
20	예금이자	우체국	2015-06-28	3,680	-	-	3,680	
21	예금이자	부산은행	2015-08-13	9,408,767	1,317,220	131,720	7,959,827	
22	예금이자	우리은행	2015-09-19	496			496	
23	예금이자	부산은행	2015-09-20	59,487	8,320	830	50,337	
24	예금이자	부산은행	2015-09-20	10,927	1,520	150	9,257	
25	예금이자	부산은행	2015-09-20	13	-	-	13	
26	예금이자	부산은행	2015-09-20	18	-	-	18	
27	예금이자	부산은행	2015-09-20	2,799	-	-	2,799	
28	예금이자	부산은행	2015-09-20	122	-	-	122	
29	예금이자	우리은행	2015-10-14	20	-	-	20	
30	예금이자	부산은행	2015-12-20	8,753	1,220	120	7,413	
31	예금이자	부산은행	2015-12-20	217	-	-	217	
32	예금이자	부산은행	2015-12-20	1,061	-	-	1,061	
33	예금이자	부산은행	2015-12-20	44	-	-	44	
34	예금이자	부산은행	2015-12-20	36,567	5,110	510	30,947	
35	예금이자	부산은행	2015-12-20	4	-	-	4	
36	예금이자	농협	2015-12-31	12,545	1,750	170	10,625	
37	예금이자	농협	2015-12-31	12,517	1,750	170	10,597	
38	예금이자	농협	2015-12-31	12,499	1,740	170	10,589	

NO	적 요	원천징수 의무자	원천징수일	과 세 표 준	선 급 법 인 세	선 급 지 방 세	합 계	비고
39	예금이자	부산은행	2015-12-31	241,134	33,750	3,370	204,014	
40	예금이자	부산은행	2015-12-31	47,963	6,710	670	40,583	
41	예금이자	부산은행	2015-12-31	7,227	1,010	100	6,117	
42	예금이자	부산은행	2015-12-31	5,913	-	-	5,913	
43	예금이자	우체국	2016-01-01	9,730	1,360	130	8,240	
44	예금이자	우체국	2016-01-01	3,500	-	-	3,500	
45	예금이자	농협	2016-02-29	13,139	1,830	180	11,129	
합 계				25,379,001	3,548,160	354,740	21,476,101	
당기말 잔액				10,104,315	1,410,140	354,740	8,556,299	

- 과세표준(이자수익) : 당기말 손익계산서상 이자수익은 전년도 과표 및 국고보조금수령을 제외한 금액
- 선급법인세 : 당기말 대차대조표상 선급법인세는 전년도 환급된 선급법인세를 제외한 금액
- 선급지방세 : 당기말 대차대조표상 선급지방세는 선급법인세 계정과목으로 되어 있으며 전년도 환급이 되지 않은 선급법인세와 합한 금액

유형자산명세서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
	금액	금액	금액	금액			
기계기구	1,146,184,139	5,796,909	-	1,151,981,048	787,838,112	364,142,936	
집기비품	14,062,550	960,000	-	15,022,550	7,606,624	7,415,926	
차량운반구	90,008,032	-	-	90,008,032	67,047,885	22,960,147	
시설장치	125,611,636	-	-	125,611,636	79,442,290	46,169,346	
합 계	1,375,866,357	6,756,909	-	1,382,623,266	941,934,911	440,688,355	

2015년 감가상각명세서

동의분석센터 회계

기계기구

(단위: 원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기감가상각누계액	당기감소	일반상각	감가상각누계액		
기계 크로마토그래피	20100773	1	2010-06-29	5	5	0.200	27,000,000			27,000,000	25,650,000	1,350,000	27,000,000		국고
현미경	20100774	1	2010-05-28	5	5	0.200	3,145,455			3,145,455	3,040,607	104,848	3,145,455		
삼성컴퓨터	20100775	2	2010-12-23	5	5	0.200	2,200,000			2,200,000	1,870,000	330,000	2,200,000		
햇플레이트 6포지션	20100776	1	2011-01-21	5	5	0.200	1,700,000			1,700,000	1,416,667	283,333	1,700,000		
고압멸균기	20100777	1	2011-01-21	5	5	0.200	4,090,909			4,090,909	3,409,089	681,820	4,090,909		
기타실험장치	20100778	1	2010-12-02	5	5	0.200	10,636,364			10,636,364	9,040,909	1,595,455	10,636,364		
기타실험장치	20100779	1	2010-12-02	5	5	0.200	8,509,091			8,509,091	7,232,728	1,276,363	8,509,091		
기타실험장치	20100780	1	2010-12-02	5	5	0.200	20,090,909			20,090,909	17,077,271	3,013,638	20,090,909		
공기청정기	20100826	1	2011-01-25	5	5	0.200	15,000,000			15,000,000	12,500,001	2,499,999	15,000,000		
에어컨	20100827	3	2011-02-25	5	5	0.200	7,090,908			7,090,908	5,790,906	1,300,002	7,090,908		
원소분석기	20100828	1	2011-02-28	5	5	0.200	109,545,455			109,545,455	89,462,111	20,083,344	109,545,455		
기계 크로마토그래피 검출기	20110229	2	2011-09-01	5	5	0.200	16,277,600			16,277,600	11,394,320	3,255,520	14,649,840	1,627,760	
배양기	20110230	1	2011-09-01	5	5	0.200	2,454,546			2,454,546	1,718,183	490,909	2,209,092	245,454	
카바메이트 분석기	20110231	1	2011-09-01	5	5	0.200	43,000,000			43,000,000	30,100,000	8,600,000	38,700,000	4,300,000	
질량분석기	20110232	1	2011-09-01	5	5	0.200	79,086,036			79,086,036	55,360,225	15,817,207	71,177,432	7,908,604	
Chiller(Circulater)	20110233	1	2011-05-25	5	5	0.200	4,800,000			4,800,000	3,680,000	960,000	4,640,000	160,000	
농축기	20110257	1	2011-08-09	5	5	0.200	25,200,000			25,200,000	18,060,000	5,040,000	23,100,000	2,100,000	국고
보존식냉동고	20110258	4	2011-08-09	5	5	0.200	4,181,819			4,181,819	2,996,969	836,360	3,833,329	348,490	국고
복합기	20110259	1	2011-08-09	5	5	0.200	1,709,091			1,709,091	1,224,847	341,818	1,566,665	142,426	
기계 크로마토그래피 검출기	20110491	1	2011-11-21	5	5	0.200	16,727,273			16,727,273	11,151,514	3,345,454	14,496,968	2,230,305	
기계 크로마토그래피 검출기	20110492	1	2011-11-21	5	5	0.200	6,000,000			6,000,000	4,000,000	1,200,000	5,200,000	800,000	
블꽃이온화검출기 디텍터	20110500	1	2011-12-29	5	5	0.200	12,454,546			12,454,546	8,095,454	2,490,910	10,586,364	1,868,182	
GC/FID	20110502	1	2012-02-28	5	5	0.200	38,000,000			38,000,000	23,433,333	7,600,000	31,033,333	6,966,667	
HP pro2000 마이크 로타워 PC	20110902	6	2011-10-21	5	5	0.200	3,600,000			3,600,000	2,460,000	720,000	3,180,000	420,000	

액체 크로마토그래피	20120060	1	2012-11-23	5	5	0.200	55,000,000			55,000,000	25,666,666		11,000,000	36,666,666	18,333,334	국고
액체 크로마토그래피	20120061	1	2012-11-23	5	5	0.200	49,363,139			49,363,139	23,036,131		9,872,628	32,908,759	16,454,380	
고압멸균기	20120762	1	2012-05-14	5	5	0.200	11,400,000			11,400,000	6,460,000		2,280,000	8,740,000	2,660,000	
컴프레서	20120763	1	2012-05-17	5	5	0.200	2,363,637			2,363,637	1,339,394		472,727	1,812,121	551,516	
HP 마이크로타워 PC	20120764	9	2012-06-08	5	5	0.200	6,954,545			6,954,545	3,824,991		1,390,914	5,215,905	1,738,640	
LCD 모니터	20120765	13	2012-06-08	5	5	0.200	2,600,000			2,600,000	1,430,000		520,000	1,950,000	650,000	
VGA카드	20120766	6	2012-06-08	5	5	0.200	480,000			480,000	264,000		96,000	360,000	120,000	
노트북	20120964	1	2012-09-28	5	5	0.200	863,637			863,637	431,818		172,727	604,545	259,092	
LCD 모니터	20120965	10	2012-09-28	5	5	0.200	2,272,728			2,272,728	1,136,352		454,550	1,590,902	681,826	
LCD 모니터	20120966	5	2012-09-28	5	5	0.200	1,000,000			1,000,000	500,000		200,000	700,000	300,000	
HP Compaq 6200pro 마이크로타워 PC	20120967	1	2012-09-28	5	5	0.200	727,273			727,273	363,636		145,455	509,091	218,182	
냉동고	20120968	2	2012-12-20	5	5	0.200	2,309,091			2,309,091	1,039,090		461,818	1,500,908	808,183	
소니 알파A65	20120969	1	2012-12-20	5	5	0.200	1,136,364			1,136,364	511,362		227,273	738,635	397,729	
소니DSC-WX100	20120970	1	2012-12-20	5	5	0.200	318,182			318,182	143,182		63,637	206,819	111,363	
흑연블럭시료전처리기	20120971	1	2013-01-25	5	5	0.200	11,363,637			11,363,637	4,924,242		2,272,728	7,196,970	4,166,667	
냉동고	20120972	2	2013-02-27	5	5	0.200	2,309,090			2,309,090	962,120		461,818	1,423,938	885,152	
선풍기	20120973	19	2012-08-03	5	5	0.200	863,626			863,626	446,213		172,729	618,942	244,684	
선풍기	20120974	1	2012-08-03	5	5	0.200	45,464			45,464	23,490		9,093	32,583	12,881	
초음파 추출기	20130436	1	2013-08-23	5	5	0.200	7,036,364			7,036,364	2,228,182		1,407,273	3,635,455	3,400,909	국고
LED 모니터	20130437	5	2013-07-08	5	5	0.200	1,190,905			1,190,905	396,970		238,180	635,150	555,755	
LED모니터	20130438	1	2013-07-08	5	5	0.200	238,186			238,186	79,396		47,637	127,033	111,153	
컴퓨터	20130439	4	2013-07-08	5	5	0.200	3,309,088			3,309,088	1,103,032		661,816	1,764,848	1,544,240	
컴퓨터	20130440	1	2013-07-08	5	5	0.200	827,276			827,276	275,759		165,455	441,214	386,062	
프린트	20130441	1	2013-07-08	5	5	0.200	4,090,909			4,090,909	1,363,637		818,182	2,181,819	1,909,090	
Multi Meter	20130442	1	2013-08-23	5	5	0.200	4,545,455			4,545,455	1,439,395		909,091	2,348,486	2,196,969	국고
냉장냉동고	20130443	1	2013-08-28	5	5	0.200	1,818,182			1,818,182	575,758		363,637	939,395	878,787	국고
냉장고	20130444	1	2013-08-28	5	5	0.200	536,364			536,364	169,849		107,273	277,122	259,242	국고
냉장고	20130445	1	2013-08-28	5	5	0.200	2,000,000			2,000,000	633,334		400,000	1,033,334	966,666	국고
배양기	20130446	2	2013-09-11	5	5	0.200	15,600,000			15,600,000	4,680,000		3,120,000	7,800,000	7,800,000	국고
디지털복합기	20130447	1	2013-09-11	5	5	0.200	4,090,909			4,090,909	1,227,273		818,182	2,045,455	2,045,454	국고
액체 크로마토그래피 형광검출기	20130448	1	2013-09-30	5	5	0.200	16,363,636			16,363,636	4,909,091		3,272,727	8,181,818	8,181,818	국고

기체크로마토그래프/헬륨 질량분석기	20130449	1	2013-09-30	5	5	0.200	212,650,998			212,650,998	63,795,300		42,530,199	106,325,499	106,325,499	국고
가스분사농축시스템	20130450	2	2013-10-10	5	5	0.200	14,720,000			14,720,000	4,170,668		2,944,000	7,114,668	7,605,332	국고
시료유도체화장비	20130451	1	2013-10-10	5	5	0.200	27,200,000			27,200,000	7,706,667		5,440,000	13,146,667	14,053,333	국고
기체 크로마토그래피	20130452	1	2013-11-06	5	5	0.200	31,438,092			31,438,092	8,383,490		6,287,618	14,671,108	16,766,984	국고
기체 크로마토그래피	20130452	1	2013-11-06	5	5	0.200	13,961,908			13,961,908	3,723,177		2,792,382	6,515,559	7,446,349	
소니 TX30	20130453	2	2013-11-06	5	5	0.200	745,454			745,454	198,788		149,092	347,880	397,574	
올림푸스 TG-2	20130454	1	2013-11-06	5	5	0.200	363,636			363,636	96,970		72,727	169,697	193,939	
토양전처리 장비	20130455	1	2013-11-15	5	5	0.200	45,363,636			45,363,636	12,096,970		9,072,727	21,169,697	24,193,939	
불소 전용증류기	20130456	1	2014-01-28	5	5	0.200	13,636,364			13,636,364	3,181,819		2,727,273	5,909,092	7,727,272	
불소 전용증류기	20130457	1	2014-01-28	5	5	0.200	13,636,363			13,636,363	3,181,819		2,727,272	5,909,091	7,727,272	
수은분석기	20130458	2	2014-01-28	5	5	0.200	72,800,000			72,800,000	16,986,668		14,560,000	31,546,668	41,253,332	
건조기	20130459	1	2014-02-19	5	5	0.200	2,700,000			2,700,000	585,000		540,000	1,125,000	1,575,000	
LED모니터	20130460	2	2014-02-21	5	5	0.200	476,364			476,364	103,214		95,272	198,486	277,878	
HP Compaq Pro 6300 MT	20130461	1	2014-02-21	5	5	0.200	727,273			727,273	157,576		145,455	303,031	424,242	
HP Compaq Pro 6300 MT	20130462	1	2014-02-21	5	5	0.200	727,272			727,272	157,576		145,454	303,030	424,242	
펜티엄 IV 이상	20130463	1	2014-02-21	5	5	0.200	954,545			954,545	206,819		190,909	397,728	556,817	
LED모니터	20140355	2	2014-10-01	5	5	0.200	476,362			476,362	39,698		95,272	134,970	341,392	
LED모니터	20140356	1	2014-10-01	5	5	0.200	238,183			238,183	19,849		47,637	67,486	170,697	
냉장고	20140357	1	2014-10-13	5	5	0.200	1,481,818			1,481,818	123,485		296,364	419,849	1,061,969	
냉장고	20140358	1	2014-10-13	5	5	0.200	500,000			500,000	41,667		100,000	141,667	358,333	
타원형전기	20140359	1	2014-11-14	5	5	0.200	2,300,000			2,300,000	153,334		460,000	613,334	1,686,666	
울리는역기	20140360	1	2014-11-14	5	5	0.200	1,900,000			1,900,000	126,667		380,000	506,667	1,393,333	
그네벤치	20140361	2	2014-11-14	5	5	0.200	1,470,000			1,470,000	98,000		294,000	392,000	1,078,000	
2인 허리돌리기	20140362	1	2014-11-14	5	5	0.200	1,602,727			1,602,727	106,849		320,545	427,394	1,175,333	
냉장고	20140363	1	2015-01-07	5	5	0.200	300,000			300,000	10,000		60,001	70,001	229,999	
에어컨	20140364	1	2015-02-04	5	5	0.200	8,295,455			8,295,455	138,258		1,659,091	1,797,349	6,498,106	
펜티엄 IV 이상	20150006	1	2015-04-10	5	5	0.200		1,590,909		1,590,909			291,667	291,667	1,299,242	
교반기	20150008	1	2015-07-28	5	5	0.200		1,566,000		1,566,000			208,800	208,800	1,357,200	
pH 측정기	20150025	4	2016-02-19	5	5	0.200		2,640,000		2,640,000			44,000	44,000	2,596,000	
기계기구 합계							1,146,184,139	5,796,909		1,151,981,048	567,339,825		220,498,287	787,838,112	364,142,936	

2015년 감가상각명세서

동의분석센터 회계

집기비품

(단위:원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기감가상각누계액	당기감소	일반상각	감가상각누계액		
책장	20100567	2	2010-10-26	5	5	0.200	280,000			280,000	247,334	32,666	280,000		
프린터	20100829	2	2010-12-02	5	5	0.200	727,272			727,272	618,180	109,092	727,272		
보판장	20100830	1	2011-01-12	5	5	0.200	3,000,000			3,000,000	2,500,000	500,000	3,000,000		
조립식앵글전열대	20120982	1	2012-09-28	5	5	0.200	1,181,818			1,181,818	590,908	236,364	827,272	354,546	
앵글전열대	20130464	1	2014-01-28	5	5	0.200	2,628,000			2,628,000	613,201	525,599	1,138,800	1,489,200	
의자	20140354	30	2015-01-23	5	5	0.200	6,245,460			6,245,460	208,200	1,249,080	1,457,280	4,788,180	
전기온수기	20150007	1	2015-04-01	5	5	0.200		270,000		270,000		49,500	49,500	220,500	
파티션	20150009	2	2015-04-30	5	5	0.200		690,000		690,000		126,500	126,500	563,500	
집기비품 합계							14,062,550	960,000		15,022,550	4,777,823	2,828,801	7,606,624	7,415,926	

2015년 감가상각명세서

동의분석센터 회계

차량운반구

(단위:원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기감가상각누계액	당기감소	일반상각	감가상각누계액		
자동차	20100831	3	2010-12-02	5	5	0.200	37,733,442			37,733,442	32,073,423	5,660,019	37,733,442		
자동차(투싼)	20120983	1	2012-11-09	5	5	0.200	25,822,880			25,822,880	12,050,677	5,164,576	17,215,253	8,607,627	
자동차	20130465	1	2013-11-19	5	5	0.200	26,451,710			26,451,710	6,808,848	5,290,342	12,099,190	14,352,520	
차량운반구 합계							90,008,032			90,008,032	50,932,948	16,114,937	67,047,885	22,960,147	

2015년 감가상각명세서

동의분석센터 회계

시설장치

(단위:원)

품명	수량	취득일	내용연수		상각율	취득가액				감가상각누계액				미상각잔액	비고
			회사	세무		전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	전기감가상각누계액	당기감소	일반상각	감가상각누계액		
기타시설	20100832	1	2010-06-29	5	5	0.200	9,000,000			9,000,000	8,550,000		450,000	9,000,000	
기타시설	20100833	1	2010-05-10	5	5	0.200	495,500			495,500	478,984		16,516	495,500	
기타시설	20100834	1	2011-02-25	5	5	0.200	17,181,819			17,181,819	14,031,816		3,150,003	17,181,819	
후드시설	20130467	1	2013-07-10	5	5	0.200	52,352,726			52,352,726	17,450,909		10,470,545	27,921,454	24,431,272
용급샤워시설	20130468	1	2013-07-10	5	5	0.200	909,091			909,091	303,031		181,818	484,849	424,242
크린룸	20130469	1	2013-07-10	5	5	0.200	44,412,500			44,412,500	14,804,167		8,882,500	23,686,667	20,725,833
단열시트	20130470	1	2013-07-25	5	5	0.200	1,260,000			1,260,000	420,001		252,000	672,001	587,999
기타유형자산 합계							125,611,636			125,611,636	56,038,908		23,403,382	79,442,290	46,169,346

미 지 급 금 명 세 서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
이레카서비스	학교기업 동의분석센터 농산물사업팀 업무용차량 세차비 지급	27,000	법인카드사용분
고훈옥 외25명	학교기업 2016년 동의분석센터 직원 워크숍 정산	2,891,700	법인카드사용분
예준자동차	학교기업 동의분석센터 농산물사업팀 업무용차량 타이어 교체비 지급	340,000	법인카드사용분
양정점기아오토큐	동의분석센터 업무용차량(부산81나 1898) 배터리 구입	250,000	법인카드사용분
전원휴게소 외 30	동의분석센터 접대비(2월분) 법인카드 정산	1,443,000	법인카드사용분
장수유흥오리 외 12	동의분석센터 복리후생비(2월분) 법인카드 정산	1,586,100	법인카드사용분
하이패스주식회사	동의분석센터 하이패스 전자카드 충전비 정산	200,000	법인카드사용분
삼성주유소 외 16	동의분석센터 업무용 차량 부가세 비대상 주유비(2월분) 법인카드 정산	718,615	법인카드사용분
에스석유부산진주유소 외 5	동의분석센터 업무용 차량 부가세 대상 주유비(2월분) 법인카드 정산	249,020	법인카드사용분
합 계		7,705,435	

선 수 금 명 세 서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

거래처명	금 액	비 고(입금날짜)
김복자	90,000	2015-04-13
현오네오빌	51,800	2016-01-06
극동레포츠	47,091	2016-01-19
길현미	51,800	2016-01-22
민현아	267,700	2016-02-03
이경미	51,800	2016-02-15
한라아파트	267,700	2016-02-29
광안센텀빌	137,800	2016-02-29
신동양아파트	137,800	2016-02-29
합 계	1,103,491	

예 수 금 명 세 서

동의과학대학교산학협력단 동의분석센터

(단위:원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	2016년 2월분 건강보험 개인부담금	1,971,840	
	2016년 2월분 국민연금 개인부담금	2,692,880	
	2016년 2월분 고용보험 개인부담금	702,820	
	소 계	5,367,540	
제세예수금	2016년 2월분 갑근세	708,250	
	소 계	708,250	
합 계		6,075,790	

운 영 수 익 명 세 서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
용역수익	분석수수료	1,854,160,697	
	소 계	1,854,160,697	
합 계		1,854,160,697	

기 본 금 명 세 서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	3,500,000	-	-	3,500,000	
출연기본금	3,500,000	-	-	3,500,000	
2. 적립금	1,528,339,297	923,000,000	4,742,241	610,081,538	
연구적립금	-	-	-	-	
건축적립금	-	-	-	-	
장학적립금	-	-	-	-	
기타적립금	-	-	-	-	
고유목적사업준비금	1,528,339,297	923,000,000	4,742,241	610,081,538	
3. 차기이월운영차익	4,742,241	4,742,241	196,115,882	196,115,882	
전기이월운영차익	4,742,241	4,742,241	-	-	
당기운영차익	-	-	196,115,882	196,115,882	
합 계	1,536,581,538	927,742,241	200,858,123	809,697,420	

보조금수익 명세서

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

(단위: 원)

구 분	배 부 처	금 액		비고
		당기	전 기	
교육부보조금(국고) 이월예산	한국산업기술진흥원	-	3,000,000	
교육부보조금(국고) 이자 이월예산	한국산업기술진흥원	-	9,700	
교육부보조금(국고) 이자	한국산업기술진흥원	-	4,697	
교육부보조금(국고-자립화) 이자	한국산업기술진흥원	-	2	
교육부보조금(국고-자립화) 이자 이월예산	한국산업기술진흥원	-	24,100	
우수농산물 이월예산	국립농산물품질관리원	8,960,000	11,910,787	
우수농산물 보조금	국립농산물품질관리원	2,197,770	8,960,000	
우수농산물 보조금 이자이월예산	국립농산물품질관리원	-	12,636	
우수농산물 보조금이자	국립농산물품질관리원	3,074	7,209	
계		11,160,844	23,929,131	
자산계상액		-	-	
수익계상액		11,160,844	14,969,131	
계		11,160,844	14,969,131	
	기 초	증 가	감 소	기 말
국고보조금	8,960,000	2,200,844	11,160,844	-

합 계 잔 액 시 산 표

합계잔액시산표

2015회계연도 2016년 2월 29일 현재

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터

단위 : 원

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
647,379,673	7,825,968,309	유 동 자 산	7,178,588,636	-
647,379,673	7,825,968,309	당 좌 자 산	7,178,588,636	-
574,943,753	5,644,279,424	현 금 및 현 금 성 자 산	5,069,335,671	
0	11,160,844	(예 금 차 감 국 고 보 조 금)	11,160,844	
68,478,500	2,106,517,893	매 출 채 권	2,038,039,393	
2,192,540	5,112,210	선 급 비 용	2,919,670	
1,764,880	6,880,060	선 급 법 인 세	5,115,180	
-	47,017,878	부 가 세 대 급 금	47,017,878	
-	5,000,000	가 지 급 금	5,000,000	
1,382,623,266	1,471,434,193	비 유 동 자 산	1,222,008,655	1,133,197,728
-	2,984,567	투 자 자 산	2,984,567	-
-	2,984,567	만 기 보 유 증 권	2,984,567	
1,382,623,266	1,468,449,626	유 형 자 산	1,219,024,088	1,133,197,728
1,151,981,048	1,151,981,048	기 계 기 구	-	
	85,826,360	(국 고 보 조 금)	277,089,177	191,262,817

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	-	(감 가 상 각 누 계 액)	787,838,112	787,838,112
90,008,032	90,008,032	차 량 운 반 구	-	
	-	(감 가 상 각 누 계 액)	67,047,885	67,047,885
125,611,636	125,611,636	시 설 장 치	-	
	-	(감 가 상 각 누 계 액)	79,442,290	79,442,290
15,022,550	15,022,550	집 기 비 품	-	
	-	(감 가 상 각 누 계 액)	7,606,624	7,606,624
2,030,002,939	9,297,402,502	자 산 총 계	8,400,597,291	1,133,197,728
		부 채		
-	359,792,040	유 동 부 채	393,162,706	33,370,666
	89,907,964	미 지 급 금	97,613,399	7,705,435
	5,401,100	선 수 금	6,504,591	1,103,491
	66,337,340	예 수 금	71,704,880	5,367,540
	14,508,250	제 세 예 수 금	15,216,500	708,250
	181,815,144	부 가 세 예 수 금	200,301,094	18,485,950
	44,010	가 수 금	44,010	-
	1,778,232	기 타 유 동 부 채	1,778,232	-
373,489,775	465,319,539	비 유 동 부 채	519,056,664	427,226,900

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	45,914,882	퇴 직 급 여 충 당 부 채	473,141,782	427,226,900
373,489,775	419,404,657	퇴 직 연 금 운 용 자 산	45,914,882	
373,489,775	825,111,579	부 채 총 계	912,219,370	460,597,566
		자 본		
-	-	자 본 금	3,500,000	3,500,000
	-	출 연 기 본 금	3,500,000	3,500,000
-	927,742,241	이 익 잉 여 금	1,537,823,779	610,081,538
	923,000,000	고 유 목 적 사 업 준 비 금	1,533,081,538	610,081,538
-	4,742,241	미 처 분 이 익 잉 여 금 (미 처 리 결 손 금)	4,742,241	-
-	927,742,241	자 본 총 계	1,541,323,779	613,581,538
373,489,775	1,752,853,820	부 채 및 자 본 총 계	2,453,543,149	1,074,179,104
2,403,492,714	11,050,256,322	대 차 대 조 표 총 계	10,854,140,440	2,207,376,832
		손 익 계 산 서		
-	-	매 출 액	1,854,160,697	1,854,160,697
	-	용 역 수 익	1,854,160,697	1,854,160,697
-	-	매 출 원 가	-	-
1,673,331,969	1,673,331,969	판 매 비 와 일 반 관 리 비	-	-
717,663,050	717,663,050	급 여	-	-

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
88,284,740	88,284,740	상 여 금	-	
42,146,510	42,146,510	제 수 당	-	
78,524,492	78,524,492	퇴 직 급 여	-	
48,861,194	48,861,194	복 리 후 생 비	-	
17,704,000	17,704,000	여 비 교 통 비	-	
11,803,554	11,803,554	통 신 비	-	
36,024,320	36,024,320	세 금 과 공 과	-	
10,255,000	10,255,000	건 축 물 관 리 비	-	
177,019,047	177,019,047	감 가 상 각 비	-	
14,895,114	14,895,114	수 선 비	-	
25,042,440	25,042,440	보 험 료	-	
29,934,392	29,934,392	접 대 비	-	
6,128,182	6,128,182	홍 보 비	-	
26,694,194	26,694,194	차 량 유 지 비	-	
246,697,920	246,697,920	소 모 품 비	-	
17,379,139	17,379,139	지 급 수 수 료	-	
185,160	185,160	실 험 실 습 비	-	
1,291,046	1,291,046	교 육 훈 련 비	-	

차 변		과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
72,913,342	72,913,342	용 역 비	-	
2,314,363	2,314,363	회 의 비	-	
1,570,770	1,570,770	기 타 관 리 운 영 비	-	
-	-	영 업 외 수 익	950,797,074	950,797,074
	-	이 자 수 익	10,104,315	10,104,315
	-	국 고 보 조 금 수 입	11,160,844	11,160,844
	-	고 유 목 적 사 업 준 비 금 환 입	923,000,000	923,000,000
	-	기 타 운 영 외 수 익	6,531,915	6,531,915
935,509,920	935,509,920	기 타 운 영 외 비 용	-	-
923,000,000	923,000,000	산 학 단 전 출 금	-	
12,509,920	12,509,920	기 타 운 영 외 비 용	-	
2,608,841,889	2,608,841,889	손 익 계 산 서 계	2,804,957,771	2,804,957,771
2,608,841,889	2,608,841,889	손 익 합 계	2,804,957,771	2,804,957,771
5,012,334,603	13,659,098,211	합 계	13,659,098,211	5,012,334,603

주 석

재무제표에 대한 주석

2015회계연도 2016년 2월 29일 현재

2014회계연도 2015년 2월 28일 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 : 고 석 조

2. 중요한 회계처리 방침

동의과학대학교 학교기업의 재무제표는 학교기업회계처리규칙과 일반기업회계기준에 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 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 시장가격
으로 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.

- 1) 유가증권의 취득원가는 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 포함한
가액으로 측정하고, 제공한 대가의 시장가격이 없는 경우에는 취득한 유가증권의 시장가격
으로 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.
- 2) 취득한 유가증권은 만기보유증권, 단기매매증권, 매도가능증권으로 분류하여 회계처리하고
있는 바, 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되었거나 확정이 가능한 채무증권
을 만기까지 보유 할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 만기보유증권으로 분류하고
있으며, 주로 단기간내의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권으로서 매수와 매도가 빈번
하게 이루어지는 경우 단기매매증권으로 분류하고 있습니다. 또한 단기매매증권이나 만기
보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 매도가능증권으로 분류하고 있으며, 지분법

적용투자주식은 별도로 분류하고 있습니다.

- 3) 만기보유증권은 취득원가와 액면가액의 차이를 상환기간에 걸쳐 유효이자율법에 의하여 상각하여 취득원가와 이자수익에 가감하고 있으며, 이러한 상각후 취득원가를 대차대조표 가액으로 계상하고 있습니다.

단기매매증권과 매도가능증권은 공정가치로 평가하고 있습니다. 시장성있는 유가증권은 시장가격을 공정가치로 보며 시장가격은 대차대조표일 현재의 증가로 하고 있습니다. 매도가능증권 중 시장성이 없는 지분증권의 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다. 공정가치로 평가함에 따라 발생한 단기매매증권에 대한 미실현보유손익은 당기손익으로 처리하며, 매도가능증권에 대한 미실현보유손익은 기타포괄손익누계액(매도가능증권평가손익)으로 처리하고, 매도가능증권평가손익의 누적 금액은 매도가능증권을 처분하거나 손상차손을 인식하는 시점에 일괄하여 당기손익으로 처리하고 있습니다.

- 4) 유가증권으로부터 회수할 수 있을 것으로 추정되는 금액(이하 "회수가능가치"라 한다.)이 채무증권의 상각후취득원가 또는 지분증권의 취득원가에 미달하는 경우 손상이 불필요하다는 명백한 반증이 없는 한, 손상차손을 인식하여 당기손익에 반영하고 있습니다.

- 5) 단기매매증권은 유동자산으로 분류하고 있으며, 매도가능증권과 만기보유증권은 투자자산으로 분류하되, 대차대조표일로부터 1년 이내에 만기가 도래하거나 매도 등에 의하여 처분할 것이 거의 확실한 매도가능증권과 대차대조표일로부터 1년 내에 만기가 도래하는 만기보유증권은 유동자산으로 분류하고 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	5 년

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

감가상각누계액 및 국고보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

(5) 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.

(6) 국고보조금

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

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

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

3. 예금의 내용

(단위 : 원)

과 목	예입처	예금종류	당 기	전기
현금성자산	부산은행	기업자유예금	561,705,343	1,111,321,419
	우체국	기업자유예금	13,238,410	14,966,780
	우리은행	기업자유예금	-	1,536,789
	국민은행	기업자유예금	-	776,300
합 계			574,943,753	1,128,601,288

4. 유가증권의 내용

(단위 : 원)

(1) 국공채

(단위 : 원)

채권의 종류	발행처	발행일	만기일	이자율	당기말	전기말
지역개발공채	부산은행	2010-04-08	2015-04-30	2.5%	-	1,835,000
"	부산은행	2010-04-26	2015-04-30	2.5%	-	55,000
"	농협	2010-05-19	2015-05-31	2.5%	-	95,000
"	부산은행	2010-06-21	2015-06-30	2.5%	-	45,000
"	농협	2010-08-24	2015-08-31	2.5%	-	95,000
"	농협	2010-10-26	2015-10-31	2.5%	-	95,000
"	부산은행	2010-12-21	2015-12-31	2.5%	-	365,000
"	삼성증권	2011-02-16	2016-02-29	2.5%	-	100,000
계					-	2,685,000

5. 유형자산

(1) 유형자산의 증감내용

1) 당기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	1,146,184,139	5,796,909	-	1,151,981,048	787,838,112	364,142,936
(국고보조금)	(277,089,177)	-	-	(277,089,177)	(85,826,360)	(191,262,817)
차량운반구	90,008,032	-	-	90,008,032	67,047,885	22,960,147
집기비품	14,062,550	960,000	-	15,022,550	7,606,624	7,415,926
시설장치	125,611,636	-	-	125,611,636	79,442,290	46,169,346
계	1,098,777,180	6,756,909	-	1,105,534,089	856,108,551	249,425,538

2) 전기

(단위 : 원)

과 목	취득원가의 변동내용				감가상각충당 금누계액	미상각 기말잔액
	기초이월액	당기취득	처분및폐기	기말잔액		
기계기구	1,127,619,594	18,564,545	-	1,146,184,139	567,339,825	578,844,314
(국고보조금)	(366,965,540)	-	-	(366,965,540)	(89,876,363)	(277,089,177)
차량운반구	90,008,032	-	-	90,008,032	50,932,948	39,075,084
집기비품	7,817,090	6,245,460	-	14,062,550	4,777,823	9,284,727
시설장치	125,611,636	-	-	125,611,636	56,038,908	69,572,728
계	984,090,812	24,810,005	-	1,008,900,817	589,213,141	419,687,676

6. 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	394,617,290	354,355,160	351,159,973	317,927,590
충당부채 설정액	78,524,492	104,207,285	68,244,684	97,177,538
퇴직금 지급액	45,914,882	63,945,155	45,914,882	63,945,155
기말 잔액	427,226,900	394,617,290	373,489,775	351,159,973
기말 퇴직금 소요액	427,226,900	394,617,290	373,489,775	351,159,973

(2) 퇴직연금운용자산의 내용

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

3) 계약내용 : 무배당 대한화장급여형 자산관리 퇴직연금 보험협정서에 준함

4) 예입처 : 삼성생명

5) 청약일자 : 2015년 10월 30일

7. 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		
2013년	810,318,467	200,000,000	610,318,467	-	
2014년	918,020,830		312,681,533	605,339,297	
2015년	4,742,241			610,081,538	
계	1,733,081,538	200,000,000	923,000,000	610,081,538	

8. 보조금의 내용

(단위 : 원)

구 분	배 부 처	금 액		비 고
		당 기	전 기	
교육부보조금(국고) 이월 예산	한국산업기술진흥원	-	3,000,000	
교육부보조금(국고) 이자 이월 예산	한국산업기술진흥원	-	9,700	
교육부보조금(국고) 이자	한국산업기술진흥원	-	4,697	
교육부보조금(국고-자립화) 이월 예산	한국산업기술진흥원	-	24,100	
교육부보조금(국고-자립화) 이자	한국산업기술진흥원	-	2	
우수농산물 이월예산	국립농산물품질관리원	8,960,000	11,910,787	
우수농산물 이자 이월 예산	국립농산물품질관리원	-	12,636	
우수농산물 보조금	국립농산물품질관리원	2,197,770	8,960,000	
우수농산물 보조금이자	국립농산물품질관리원	3,074	7,209	
계		11,160,844	23,929,131	
자산계상액		-	-	
수익계상액		11,160,844	14,969,131	

(단위 : 원)

구 분	수령일	금 액	보조금의 사용	금 액
우수농산물 이월예산	2014.03.01 ~ 2015.02.28	8,960,000	급여	11,160,844
우수농산물 보조금	2015.03.01 ~ 2016.02.29	2,197,770		
우수농산물 보조금이자	2015.03.01 ~ 2016.02.29	3,074		
계		11,160,844	계	11,160,844

9. 재무제표의 승인

동의과학대학교 산학협력단 동의분석센터의 재무제표는 2016년 4월 일에
동의과학대학교 평의원회에서 최종 승인될 예정 입니다.

감 사 보 고 서

동의과학대학교 총장

동의과학대학교 산학협력단장 귀하

우리는 산학협력단 회계처리규칙 제37조의 규정에 의하여 동의과학대학교 산학협력단 회계의 2015 회계연도 정관상의 대학평의회와 그 업무에 관한 사항 및 2016년 2월 29일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 운영계산서· 현금흐름표 및 각 부속명세서를 감사하였습니다. 감사를 실시함에 있어 우리는 일반적인 감사기준을 준용하였습니다.

우리의 의견으로는 동의과학대학교 산학협력단회계의 2015회계연도 정관상의 대학평의회와 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 산학협력단 회계처리규칙에 따라 2016년 2월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2016년 4월 15일

학교법인 동의학원

감사 김 형 태 (인)

(공인회계사 등록번호 제715호)

감사 김 암 우 (인)





동의과학대학교

제35차 대학평의위원회 회의록

회의소집통보일자 : 2016. 4. 1.			
의원정수	11인	재적정수	11인

1. 일 시 : 2016년 4월 19일(화) 11:00
2. 장 소 : DIT 본관 2층 소회의실
3. 참석의원 : 12명(의장 장진규, 의원 박영호, 이용우, 이상찬, 김창동, 노영한, 이성율, 이영환, 이길홍, 윤지광, 윤지환, 간사 조정우)

4. 결석의원 : 0명

5. 참석교직원 : 2명(경리부장 심성용, 산학협력부 차장 최장우)

6. 안 건

제1호 의안) 2015 회계연도 산학협력단회계 결산(안) 자문

제2호 의안) 2015 회계연도 교비회계 결산(안) 자문

제3호 의안) 대학평의위원회 회의록 간서명 추천

7. 회의내용

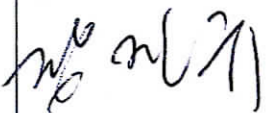
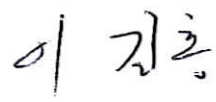
가. 개회

- 장진규 의장이 11명의 재적의원 중 전원이 참석하여 회의 성립요건을 갖추었음을 확인하고, 제35차 대학평의위원회 개회를 선언하다.

다. 안건 심의

제1호 의안) 2015 회계연도 산학협력단회계 결산(안) 자문

- 산학협력부 최장우 차장이 2015 회계연도 산학협력단회계 결산(안)에 대하여 설

	장진규 의장	이길홍 의원	윤지광 의원
<간서명>			

명하다.

- 박영호 의원이 국가보조 장학금 지급사항에 대하여 질의하다.
- 산학협력단 최장우 차장이 국가보조 장학금은 타 회계로 전출되는 일 없이 산학협력단회계 안에서 장학금을 보조받아 내부에서 지급하고 있다고 설명하다.
- 별 다른 질의가 없어 장진규 의장이 전 의원의 동의하에 2015 회계연도 산학협력단 회계 결산(안)의 승인을 선언하다. (찬성:11, 반대:0)

제2호 의안) 2015 회계연도 교비회계 결산(안) 자문

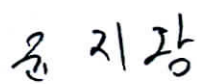
- 경리부 심성용 부장이 2015 회계연도 교비회계 결산(안)에 대하여 설명하다.
- 윤지광 의원이 건축물 관리비 및 기타시설관리비 리모델링 개보수 공사에 대해 질의하다.
- 경리부 심성용 부장이 적요에 제시된 미래관 외 타 건물에 지출된 개보수 리모델링 비용을 답변하다.
- 이상찬 의원이 결산이 예산편성 대비 적절하게 집행되었음을 확인하고 2015 회계연도 교비회계 결산(안)에 대하여 동의하다.
- 별 다른 질의가 없어 장진규 의장이 전 의원의 동의하에 2015 회계연도 교비회계 결산(안)에 대하여 승인을 선언하다.(찬성:11, 반대:0)

제3호 의안) 대학평의위원회 회의록 간서명 추천

- 장진규 의장이 사립학교법 제18조2 제2항에 의거한 간서명 대표임원을 추천받다.
- 노영한 의원이 간서명 대표위원으로 장진규 의장, 이길홍 의원, 윤지광 의원을 추천하다.
- 전 의원이 간서명에 대하여 동의하다. (찬성:11, 반대:0)
- 장진규 의장이 제35차 대학평의위원회 회의록의 간서명을 장진규 의장, 이길홍 의원, 윤지광 의원이 서명함을 선언하다.

라. 폐 회

- 장진규 의장이 폐회를 선언하다.

	장진규 의장	이길홍 의원	윤지광 의원
<간서명>			

위 사실을 확인함.

2016. 4. 19

동의과학대학교 대학평의원회

의 장

장 진 규 (서명)

의 원

이 영 환 (서명)

의 원

박 영 호 (서명)

의 원

이 용 우 (서명)

의 원

이 상 찬 (서명)

의 원

김 창 동 (서명)

의 원

이 길 흥 (서명)

의 원

노 영 한 (서명)

의 원

이 성 울 (서명)

의 원

윤 지 광 (서명)

의 원

윤 지 환 (서명)

이사본은 원본과 상위없음을 증명합니다

년 월 일

동의과학대학교총장 김 영

