

2016회계연도

산학협력단 결산서

(2016년 3월 1일 ~ 2017년 2월 28일)

서울사이버대학교 산학협력단

-제출 서류-

1. 산학협력단 재무제표
 - 대차대조표
 - 운영계산서
 - 현금흐름표
 - 운영차익처분계산서
 - 부속명세서
2. 운영위원회 회의록
3. 2016회계연도 결산 심의·확정건
4. 감사보고서
5. 외부감사증명서

2016 회계연도

재무제표 및 명세서

(2016년 3월 1일 ~ 2017년 2월 28일)

서울사이버대학교 산학협력단

목 차

1. 대차대조표(자산)-----	5
2. 대차대조표(부채, 기본금)-----	6
3. 운영계산서(수익)-----	7
4. 운영계산서(비용)-----	9
5. 현금흐름표-----	11
6. 운영차익처분계산서-----	12
7. 재무제표 부속명세서	
1) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서 -----	13
2) 미수금 명세서-----	14
3) 미수수익 명세서-----	15
4) 선급법인세 명세서-----	16
5) 예수금 명세서-----	19
6) 산학협력수익 명세서-----	20
7) 지원금수익 명세서-----	21
8) 간접비수익 명세서-----	22
9) 기부금수익 명세서-----	23
10) 기타운영외수익 명세서-----	24
11) 기본금 명세서-----	25

대 차 대 조 표

(당기 : 2017년 02월 28일 현재)

1. 자 산

(단위: 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 유 동 자 산				168,141,096			299,216,908
1. 당 좌 자 산			168,141,096			299,216,908	
1) 현 금 성 자 산		167,475,482			298,370,900		
2) 미 수 금		573,084			573,084		
3) 미 수 수 익		60,560			83,654		
5) 선 급 법 인 세		31,970			189,270		
II. 비 유 동 자 산							
1. 투 자 자 산							
2. 유 형 자 산							
1) 집 기 비 품		-			-		
(감가상각누계액)		-			-		
2) 건 설 중 인 자 산		-			-		
3. 무 형 자 산							
1) 기 타 무 형 자 산		-			-		
4. 기 타 비 유 동 자 산							
자 산 총 계				168,141,096			299,216,908

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 유 동 부 채				1,470,711			189,507,747
1. 유 동 부 채			1,470,711			189,507,747	
1) 미 지 급 금					162,905,301		
3) 예 수 금		840,797			2,657,895		
4) 제 세 예 수 금		629,914			2,586,924		
5) 부 가 세 예 수 금					1,017,627		
6) 선 수 수 익					20,340,000		
II. 비 유 동 부 채							
1. 비 유 동 부 채							
부 채 총 계				1,470,711			189,507,747
I. 출 연 기 본 금				100,000,000			100,000,000
1. 출 연 기 본 금			100,000,000			100,000,000	
II. 적 립 금				24,794,551			7,020,163
1. 적 립 금			24,794,551			7,020,163	
1) 고유목적사업준비금		24,794,551			7,020,163		
III. 차기이월운영차손익				41,875,834			2,688,998
1. 차기이월운영차손익			41,875,834			2,688,998	
1) 전기이월운영차익		-15,085,390			1,803,595,334		
2) 당기운영차손익		56,961,224			-1,800,906,336		
기 본 금 총 계				166,670,385			109,709,161
부채와기본금총계				168,141,096			299,216,908

운 영 계 산 서

(당기 : 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일까지)

1. 수 익

(단위 : 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 수 익				98,490,250			52,515,920
	1. 산 학 협 력 연 구 수 익						
	1) 산 학 협 력 연 구 수 익						
	2. 교 육 운 영 수 익		98,490,250			52,515,920	
	1) 교 육 운 영 수 익	98,490,250			52,515,920		
	3. 기 타 산 학 협 력 수 익						
	1) 기 타 산 학 협 력 수 익						
II. 지 원 금 수 익				346,311,911			2,434,341,082
	1. 국 공 지 원 금		235,318,660			2,280,411,074	
	1) 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금				1,998,781,757		
	2) 기 타 국 고 지 원 금				32,518,795		
	3) 지 자 체 지 원 금	235,318,660			249,110,522		
	2. 연 구 수 익		97,566,567			66,689,090	
	1) 정 부 연 구 수 익	97,566,567			66,689,090		
	3. 교 육 운 영 수 익		2,456,214			76,340,918	
	1) 교 육 운 영 수 익	2,456,214			76,340,918		
	4. 기 타 지 원 금 수 익		10,970,470			10,900,000	
	1) 기 타 지 원 금 수 익	10,970,470			10,900,000		
III. 간 접 비 수 익				24,544,770			6,721,200
	1. 산 학 협 력 수 익		9,007,550			3,253,690	
	1) 교 육 운 영 수 익	9,007,550			3,253,690		

과 목		당 기			전 기		
관	항 목	목	항	관	목	항	관
	2. 지원금수익		15,537,220			3,467,510	
	1) 연구수익	15,537,220			3,467,510		
	IV. 전입 및 기부금수익			2,100,000			1,041,950
	1. 기부금수익		2,100,000			1,041,950	
	1) 지정기부금	2,100,000			1,041,950		
	V. 운영외수익			11,545,445			15,025,661
	1. 운영외수익		11,545,445			15,025,661	
	1) 이자수익	235,817			1,146,640		
	2) 기타 운영외수익	11,309,628			13,879,021		
	운영수익 합계			482,992,376			2,509,645,813

2. 비용

(단위: 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 비				73,146,617			36,815,257
	1. 산 학 협 력 연구비						
	2. 교 육 운 영 비		73,146,617			36,815,257	
	1) 기 타 교 육 운영비	73,146,617			36,815,257		
II. 지 원 금 사 업 비				330,330,178			2,307,648,067
	1. 연 구 비		86,106,672			424,544,008	
	1) 인 건 비						
	2) 연 구 활 동 비	86,106,672			212,121,933		
	3) 위 탁 연 구 개발비				212,422,075		
	2. 교 육 운 영 비					75,715,052	
	1) 기 타 교 육 운영비				75,715,052		
	3. 기 타 지원금사업비		244,223,506			1,807,389,007	
	1) 기 타 지원금사업비	244,223,506			1,807,389,007		
III. 간 접 비 사 업 비				3,079,435			
	1. 인 력 지 원 비		3,079,435				
	1) 인 건 비	3,079,435					
IV. 일 반 관 리 비				7,452,732			572,430,398
	1. 일 반 관 리 비		7,452,732			572,430,398	
	4) 감 가 상 각 비				527,426,600		
	5) 무 형 자 산 상각비				4,000,000		
	6) 인 건 비	984,070			23,134,668		
	8) 일 반 제 경 비	6,468,662			17,869,130		
V. 운 영 외 비 용				12,022,190			1,393,658,427
	1. 운 영 외 비 용		12,022,190			1,393,658,427	
	1) 유 형 자 산 처 분 손 실				1,377,855,667		
	2) 무 형 자 산 처 분 손 실				7,000,000		

과 목		당 기			전 기		
관	항 목	목	항	관	목	항	관
	3) 기 타 운 영 외비용	12,022,190			8,802,760		
VI.	학 교 회 계 전 출 금						
	운영비용 합계			426,031,152			4,310,552,149
	당기운영 차익			56,961,224			-1,800,906,336
	운영비용 총계			482,992,376			2,509,645,813

현금흐름표

2016 회계연도(제6기) : 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지
 2015 회계연도(제5기) : 2015년 3월 1일 부터 2016년 2월 29일 까지

서울사이버대학교 산학협력단

(단위:원)

과 목	제6(당)기		제5(전)기	
	금	액	금	액
I. 현금유입액		461,815,143		2,349,618,784
(1) 운영활동으로인한현금유입액		461,815,143		2,349,618,784
1. 산학협력수익현금유입액	98,490,250		52,515,920	
2. 지원금수익현금유입액	324,954,284		2,273,553,740	
3. 간접비수익현금유입액	24,544,770		6,721,200	
4. 전입및기부금수익현금유입액	2,100,000		1,041,950	
5. 운영외수익현금유입액	11,725,839		15,785,974	
(2) 투자활동으로인한현금유입액		-		-
(3) 재무활동으로인한현금유입액		-		-
II. 현금유출액		592,710,561		2,614,687,172
(1) 운영활동으로인한현금유출액		592,710,561		2,578,687,172
1. 산학협력비현금유출액	73,146,617		36,815,257	
2. 지원금사업비현금유출액	493,235,479		2,170,172,202	
3. 일반관리비현금유출액	14,306,275		40,510,956	
4. 지원금불용액반납유출액	-		322,455,420	
5. 운영외비용현금유출액	12,022,190		8,733,337	
(2) 투자활동으로인한현금유출액		-		36,000,000
1. 유형자산취득지출	-		36,000,000	
(3) 재무활동으로인한현금유출액		-		-
III. 현금의증감		(130,895,418)		(265,068,388)
IV. 기초의현금		298,370,900		563,439,288
V. 기말의현금		167,475,482		298,370,900

운영차익처분계산서

(당기 : 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일까지)

처분확정일 : 2017년 04월 27일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I . 처분전 운영차손익		41,875,834		2,688,998
1. 전기이월운영차익	-15,085,390		1,803,595,334	
2. 당기운영차익	56,961,224		-1,800,906,336	
II . 적립금 등 이입액		24,794,551		7,020,163
1. 연구적립금 이입액				
2. 건축적립금 이입액				
3. 장학적립금 이입액				
4. 기타적립금 이입액				
5. 고유목적사업준비금 이입액	24,794,551		7,020,163	
III . 합 계 (I+II)		66,670,385		9,709,161
IV . 운영차익 처분액		32,303,007		24,794,551
1. 연구적립금 적립액				
2. 건축적립금 적립액				
3. 장학적립금 적립액				
4. 기타적립금 적립액				
5. 고유목적사업준비금 설정액	32,303,007		24,794,551	
V . 차기이월운영차손익 (III-IV)		34,367,378		-15,085,390

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(단위: 원)

자금의 종류	구분	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	예금	산학협력단운동	우리은행	1005-701-880605	106,547,081			
	예금	ACU 2차(교육부)	우리은행	1005-502-641286	77,347			
	예금	연구비	우리은행	1005-702-019425	37,687,744			
	예금	교과부연구비	우리은행	1005-102-081214	-			
	예금	국제개발협력	우리은행	1005-802-019422	1,334			
	예금	농협다문화과정	농협	301-0114-1919-61	5,650			
	예금	푸른존보조금	우리은행	1005-501-978953	8,602,897			
	예금	푸른존이용료	우리은행	1005-001-978958	9,357,217			
	예금	푸른존예수금	우리은행	1005-701-978957	2,349,937			
	예금	푸른존대학지원금	우리은행	1005-601-978948	84,640			
	예금	푸른존후원금	우리은행	1005-202-024352	2,761,635			
	예금	푸른존잡수입	우리은행	1005-702-972069	-			
		계				167,475,482		
단기금융상품								
	계				-			
합계					167,475,482			

미 수 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
교직원	연구비 미수금	389,454	
최재원	2013년 연말정산 미수금	183,630	
합계		573,084	

미 수 수 익 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
우리은행	산학협력단 지출계좌 미수이자 계상	46,071	
우리은행	산학협력단 연구비계좌 미수이자 계상	8,104	
우리은행	산학협력단 교육부계좌 미수이자 계상	15	
우리은행	산학협력단 KOICA연구비계좌 미수이자 계상	475	
우리은행	산학협력단 국제개발협력 미수이자 계상	73	
우리은행	푸른존 지출계좌 미수이자 계상	2,681	
우리은행	푸른존 예수금계좌 미수이자 계상	305	
우리은행	푸른존 이용료계좌 미수이자 계상	2,204	
우리은행	푸른존 후원금계좌 미수이자 계상	576	
우리은행	푸른존 수입계좌 미수이자 계상	56	
합계		60,560	

선 급 법 인 세 명 세 서

(단위:원)

일자	내용	징수의무자	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 급 법 인 세 (원천납부액)	선급법인주민세 (원천납부액)	비 고
2016.03.19	예금이자	우리은행(산단_연구비)	1,248			
2016.03.19	예금이자	우리은행(산단교육부)	18,065	12,780	1,270	
2016.03.19	예금이자	우리은행(KOICA연구비)	152			
2016.03.19	예금이자	우리은행(산단기본)	10			
2016.03.19	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	198			
2016.03.19	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	173			
2016.03.19	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	485			
2016.03.19	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	152			
2016.03.19	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	134			
2016.04.16	예금이자	우리은행(산단기본)	1,631			
2016.05.21	예금이자	우리은행(산단기본)	2,415			
2016.06.18	예금이자	우리은행(산단_연구비)	9,043	1,260	120	
2016.06.18	예금이자	우리은행(산단교육부)	18			
2016.06.18	예금이자	우리은행(KOICA연구비)	5,366			
2016.06.18	예금이자	우리은행(국제개발협력)	871			
2016.06.18	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	1,386			
2016.06.18	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	786			
2016.06.18	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,844			
2016.06.18	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	1,771			
2016.06.18	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	862			
2016.06.26	예금이자	우리은행(푸른존_잡수입)	63			

2016.06.26	예금이자	농협(산학협력단_다문화)	2			
2016.09.14	예금이자	우리은행(산단_연구비)	13,727	1,920	190	
2016.09.14	예금이자	우리은행(산단교육부)	18			
2016.09.14	예금이자	우리은행(KOICA연구비)	5,621			
2016.09.14	예금이자	우리은행(국제개발협력)	1,473			
2016.09.14	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	1,110			
2016.09.14	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	563			
2016.09.14	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	3,264			
2016.09.14	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	2,722			
2016.09.14	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	593			
2016.09.14	예금이자	우리은행(푸른존_잡수입)	201			
2016.12.17	예금이자	우리은행(산단_연구비)	11,377	1,590	150	
2016.12.17	예금이자	우리은행(산단교육부)	19			
2016.12.17	예금이자	우리은행(KOICA연구비)	3,757			
2016.12.17	예금이자	우리은행(국제개발협력)	1,326			
2016.12.17	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	430			
2016.12.17	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	314			
2016.12.17	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	3,622			
2016.12.17	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	3,928			
2016.12.17	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	399			
2016.12.25	예금이자	농협(산학협력단_다문화)	2			
2017.01.21	예금이자	우리은행(산단기본)	30,638	4,280	420	
2017.02.18	예금이자	우리은행(산단기본)	51,938	7,270	720	
2017.02.27	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	-	9,460		2016 이자반납
2017.02.28	예금이자	연구비계좌 미수이자	8,104			

2017.02.28	예금이자	교육부계좌 미수이자	15			
2017.02.28	예금이자	KOICA연구비 계좌 미수이자	475			
2017.02.28	예금이자	국제개발협력 계좌 미수이자	73			
2017.02.28	예금이자	산단기본 계좌 미수이자	46,071			
2017.02.28	예금이자	푸른존 이용료계좌 미수이자	2,204			
2017.02.28	예금이자	푸른존 후원금계좌 미수이자	576			
2017.02.28	예금이자	푸른존 지출계좌 미수이자	2,681			
2017.02.28	예금이자	푸른존 수입계좌 미수이자	56			
2016.02.29	예금이자	푸른존 예수금계좌 미수이자	305			
합 계			235,817	29,100	2,870	

예 수 금 명 세 서

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	건강보험 본인부담금	412,080	
	국민연금 본인부담금	335,193	
	고용보험 본인부담금 외	93,524	
	소 계	840,797	
	제세 예수금	소득세 원천징수	580,605
	주민세 원천징수	49,309	
	소 계	629,914	
부가세 예수금	부가세 예수금	-	
	소 계	-	
	합 계	1,470,711	

산학협력수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
산학협력연구수익		-	
		-	
	소 계	-	
교육운영수익	한국무역협회	25,454,545	
	한국국제협력단	73,035,705	
	소 계	98,490,250	
기타 산학협력수익		-	
	소 계	-	
합 계		98,490,250	

지원금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
지자체 지원금	서울특별시	청소년 주간 사회 복귀시설 지원	235,318,660	
	소 계		235,318,660	
정부연구수익	한국연구재단	한국연구재단 연구용역	12,540,000	2015년 이월분
	한국국제협력단	KOICA 해외긴급구호대 연구용역	32,269,110	
	보건복지부	노인인권실태조사 연구용역	25,701,481	
	중앙교육연수원	중앙교육연수원 원격교육과정 연구용역	17,316,020	
	국제개발협력학회	공적개발원조 학술활동지원 연구용역	9,739,956	
	소 계		97,566,567	
교육운영수익	TEIN CC	EC지원 TEIN e-Learning 수요조사 워크숍 지원금	2,456,214	
	소 계		2,456,214	
기타지원금수익	서울사이버대학교	청소년 주간 사회 복귀시설 지원 대응투자 지원금	10,970,470	
	소 계		10,970,470	
합계			346,311,911	

간접비수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
산학협력수익	한국국제협력단	KOICA 국별연수(라오스)프로그램 위탁 간접비	9,007,550	
	소 계		9,007,550	
지원금수익	한국연구재단	한국연구재단 연구용역 간접비	1,300,000	2015년 이월분
	한국국제협력단	KOICA 해외긴급구호대 연구용역 간접비	12,072,900	
	보건복지부	노인인권실태조사 연구용역 간접비	1,298,520	
	중앙교육연수원	중앙교육연수원 원격교육과정 연구용역 간접비	865,800	
	소 계		15,537,220	
합 계			24,544,770	

기부금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
지정기부금	푸른존 후원금	2,100,000	
	소 계	2,100,000	
합 계		2,100,000	

기타운영외수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
기타운영외수익	푸른존 이용료 외	11,309,628	
	소 계	11,309,628	
합 계		11,309,628	

기 본 금 명 세 서

(단위:원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	100,000,000	-	-	100,000,000	
출연기본금	100,000,000	-	-	100,000,000	
2. 적립금	7,020,163	7,020,163	24,794,551	24,794,551	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	7,020,163	7,020,163	24,794,551	24,794,551	
3. 차기이월운영차익	2,688,998	24,794,551	63,981,387	41,875,834	
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)	2,688,998	24,794,551	7,020,163	-	15,085,390
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-		56,961,224	56,961,224	
합 계	109,709,161	31,814,714	88,775,938	166,670,385	