

2017회계연도

산학협력단 결산서

(2017년 3월 1일 ~ 2018년 2월 28일)

서울사이버대학교 산학협력단

-제출 서류-

1. 산학협력단 재무제표
 - 대차대조표
 - 운영계산서
 - 현금흐름표
 - 운영차익처분계산서
 - 부속명세서
2. 운영위원회 회의록
3. 2017회계연도 결산 심의·확정건
4. 감사보고서
5. 외부감사증명서

2017 회계연도

재무제표 및 명세서

(2017년 3월 1일 ~ 2018년 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-----	10
6. 운영차익처분계산서-----	11
7. 재무제표 부속명세서	
1) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서 -----	12
2) 미수금 명세서-----	13
3) 미수수익 명세서-----	14
4) 선급금 명세서-----	15
5) 선급법인세 명세서-----	16
6) 미지급금 명세서-----	19
7) 예수금 명세서-----	20
8) 선수수익 명세서-----	21
9) 산학협력수익 명세서-----	22
10) 지원금수익 명세서-----	23
11) 간접비수익 명세서-----	24
12) 기부금수익 명세서-----	25
13) 기타운영외수익 명세서-----	26
14) 기본금 명세서-----	27

대 차 대 조 표

(당기 : 2018년 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				444,413,512			168,141,096
1. 당 좌 자 산			444,413,512			168,141,096	
1) 현 금 성 자 산		424,118,455			167,475,482		
2) 미 수 금		6,308,915			573,084		
3) 미 수 수 익		35,038			60,560		
4) 선 급 금		13,879,574			-		
5) 선 급 법 인 세		71,530			31,970		
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				444,413,512			168,141,096

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				285,157,476			1,470,711
	1. 유 동 부 채		285,157,476			1,470,711	
	1) 미 지 급 금	11,208,081					
	3) 예 수 금	1,594,617			840,797		
	4) 제 세 예 수 금	2,129,324			629,914		
	5) 부 가 세 예 수 금	954,545					
	6) 선 수 수 익	269,270,909					
II. 비 유 동 부 채							
	1. 비 유 동 부 채						
부 채 총 계				285,157,476			1,470,711
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				32,303,007			24,794,551
	1. 적 립 금		32,303,007			24,794,551	
	1) 고유목적사업준비금	32,303,007			24,794,551		
III. 차기이월운영차손익				26,953,029			41,875,834
	1. 차기이월운영차손익		26,953,029			41,875,834	
	1) 전기이월운영차익	34,367,378			-15,085,390		
	2) 당기운영차손익	-7,414,349			56,961,224		
기 본 금 총 계				159,256,036			166,670,385
부채와기본금총계				444,413,512			168,141,096

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 03월 01일부터 2018년 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				48,213,019			98,490,250
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			48,213,019			98,490,250	
1) 교 육 운 영 수 익		48,213,019			98,490,250		
3. 기 타 산 학 협 력 수 익							
1) 기 타 산 학 협 력 수 익							
II. 지 원 금 수 익				349,472,155			346,311,911
1. 국 공 지 원 금			251,096,000			235,318,660	
1) 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금							
2) 기 타 국 고 지 원 금							
3) 지 자 체 지 원 금		251,096,000			235,318,660		
2. 연 구 수 익			86,334,839			97,566,567	
1) 정 부 연 구 수 익		86,334,839			97,566,567		
3. 교 육 운 영 수 익						2,456,214	
1) 교 육 운 영 수 익					2,456,214		
4. 기 타 지 원 금 수 익			12,041,316			10,970,470	
1) 기 타 지 원 금 수 익		12,041,316			10,970,470		
III. 간 접 비 수 익				1,968,890			24,544,770
1. 산 학 협 력 수 익						9,007,550	
1) 교 육 운 영 수 익					9,007,550		

과 목		당 기			전 기		
관	항 목	목	항	관	목	항	관
	2. 지원금수익		1,968,890			15,537,220	
	1) 연구수익	1,968,890			15,537,220		
	IV. 전입 및 기부금수익			2,409,500			2,100,000
	1. 기부금수익		2,409,500			2,100,000	
	1) 지정기부금	2,409,500			2,100,000		
	V. 운영외수익			11,181,645			11,545,445
	1. 운영외수익		11,181,645			11,545,445	
	1) 이자수익	479,987			235,817		
	2) 기타운영외수익	10,701,658			11,309,628		
	운영수익 합계			413,245,209			482,992,376

2. 비 용

(단위: 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 비				48,055,033			73,146,617
2. 교육 운영비			48,055,033			73,146,617	
1) 기타 교육 운영비		48,055,033			73,146,617		
II. 지원금 사업비				352,391,903			330,330,178
1. 연구 비			86,334,839			86,106,672	
1) 인 건 비							
2) 연구 활동 비		86,334,839			86,106,672		
3. 기타 지원금사업비			266,057,064			244,223,506	
1) 기타 지원금사업비		266,057,064			244,223,506		
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				9,526,068			7,452,732
1. 일 반 관 리 비			9,526,068			7,452,732	
6) 인 건 비					984,070		
8) 일 반 제 경 비		9,526,068			6,468,662		
V. 운 영 외 비 용				10,686,554			12,022,190
1. 운 영 외 비 용			10,686,554			12,022,190	
3) 기 타 운 영 외비용		10,686,554			12,022,190		
VI. 학 교 회 계 전 출 금							
운영비용 합계				420,659,558			426,031,152
당기운영 차익				-7,414,349			56,961,224
운영비용 총계				413,245,209			482,992,376

현금흐름표

2017 회계연도(제7기) : 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지
 2016 회계연도(제6기) : 2016년 3월 1일 부터 2017년 2월 28일 까지

서울사이버대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	제7(당)기		제6(전)기	
	금	액	금	액
I. 현금 유입액		677,720,794		461,815,143
(1) 운영활동으로 인한 현금유입액		677,720,794		461,815,143
1. 산학협력수익 현금유입액	271,603,733		98,490,250	
2. 지원금수익 현금유입액	390,571,064		324,954,284	
3. 간접비수익 현금유입액	1,968,890		24,544,770	
4. 전입및기부금수익 현금유입액	2,409,500		2,100,000	
5. 운영외수익 현금유입액	11,167,607		11,725,839	
(2) 투자활동으로 인한 현금유입액		-		-
(3) 재무활동으로 인한 현금유입액		-		-
II. 현금 유출액		421,077,821		592,710,561
(1) 운영활동으로 인한 현금유출액		421,077,821		592,710,561
1. 산학협력비 현금유출액	50,726,526		73,146,617	
2. 지원금사업비 현금유출액	350,138,673		493,235,479	
3. 일반관리비 현금유출액	9,526,068		14,306,275	
4. 지원금불용액 반납 유출액	-		-	
5. 운영외비용 현금유출액	10,686,554		12,022,190	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액		-		-
1. 유형자산취득지출	-		-	
(3) 재무활동으로 인한 현금유출액		-		-
III. 현금의 증감		256,642,973		(130,895,418)
IV. 기초의 현금		167,475,482		298,370,900
V. 기말의 현금		424,118,455		167,475,482

운영차익처분계산서

(당기 : 2017년 03월 01일부터 2018년 02월 28일까지)

처분확정일 : 2018년 04월 19일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 처분전 운영차손익		26,953,029		41,875,834
1. 전기이월운영차익	34,367,378		-	15,085,390
2. 당기운영차익	-7,414,349			56,961,224
II. 적립금 등 이입액		32,303,007		24,794,551
1. 연구적립금 이입액				
2. 건축적립금 이입액				
3. 장학적립금 이입액				
4. 기타적립금 이입액				
5. 고유목적사업준비금 이입액	32,303,007			24,794,551
III. 합 계 (I+II)		59,256,036		66,670,385
IV. 운영차익 처분액				32,303,007
1. 연구적립금 적립액				
2. 건축적립금 적립액				
3. 장학적립금 적립액				
4. 기타적립금 적립액				
5. 고유목적사업준비금 설정액				32,303,007
V. 차기이월운영차손익 (III-IV)		59,256,036		34,367,378

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(단위: 원)

자금의 종류	구 분	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
현금성자산	예 금	산학협력단운용	우리은행	1005-701-880605	97,036,395			
	예 금	연구비	우리은행	1005-702-019425	75,648,439			
	예 금	국제개발협력	우리은행	1005-802-019422	226,725,630			
	예 금	교과부연구비	우리은행	1005-102-081214	-			
	예 금	ACU 2차(교육부)	우리은행	1005-502-641286	-			
	예 금	농협다문화과정	농협	301-0114-1919-61	5,654			
	예 금	푸른존보조금	국민은행	044237-04-002763	6,306,208			
	예 금	푸른존이용료	우리은행	1005-001-978958	8,130,813			
	예 금	푸른존예수금	우리은행	1005-701-978957	5,543,217			
	예 금	푸른존대학지원금	우리은행	1005-601-978948	638,462			
	예 금	푸른존후원금	우리은행	1005-202-024352	4,083,637			
	예 금	푸른존잡수입	우리은행	1005-702-972069	-			
	계					424,118,455		
단기금융상품								
	계				-			
합 계					424,118,455			

미 수 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
교직원	연구비 미수금	389,454	
최재원	연말정산 미수금	183,630	
교직원	KOICA 라오스 현장사업 선금금 정산 미수금	5,735,831	
합계		6,308,915	

미 수 수 익 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
우리은행	산학협력단 지출계좌 미수이자 계상	71	
우리은행	산학협력단 연구비계좌 미수이자 계상	20,820	
우리은행	산학협력단 국제개발협력 미수이자 계상	9,103	
국민은행	푸른존 지출계좌 미수이자 계상	1,821	
우리은행	푸른존 예수금계좌 미수이자 계상	563	
우리은행	푸른존 이용료계좌 미수이자 계상	1,706	
우리은행	푸른존 후원금계좌 미수이자 계상	821	
우리은행	푸른존 수입계좌 미수이자 계상	133	
합계		35,038	

선 급 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
교직원	엘살바도르 역량강화사업 관련 선급금	11,030,870	
우리체크	엘살바도르 역량강화사업 관련 물품구입 선급금	1,402,334	
컨설턴트	엘살바도르 역량강화사업 관련 인건비 선급금	1,446,370	
합계		13,879,574	

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
2017.03.18	예금이자	우리은행(산단_연구비)	1,862	1,390	130	
2017.03.18	예금이자	우리은행(산단교육부)	4			
2017.03.18	예금이자	우리은행(KOICA연구비)	110			
2017.03.18	예금이자	우리은행(산단기본)	10,584	7,930	790	
2017.03.18	예금이자	우리은행(국제개발협력)	17			
2017.03.18	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	14			
2017.03.18	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	133			
2017.03.18	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	507			
2017.03.18	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	617			
2017.03.18	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	71			
2017.04.15	예금이자	우리은행(산단기본)	54,004	7,560	750	
2017.05.20	예금이자	우리은행(산단기본)	102,204	14,300	1,430	
2017.06.17	예금이자	우리은행(산단_연구비)	12,019	1,680	160	
2017.06.17	예금이자	우리은행(산단교육부)	17			
2017.06.17	예금이자	우리은행(산단기본)	59,555	8,330	830	
2017.06.17	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	1,299			
2017.06.17	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	721			
2017.06.17	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,535			
2017.06.17	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	2,207			
2017.06.18	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	838			
2017.06.25	예금이자	농협(산학협력단_다문화)	2			

2017.07.15	예금이자	우리은행(산단기본)	58,085	8,130	810	
2017.08.19	예금이자	우리은행(산단기본)	6,393			
2017.09.16	예금이자	우리은행(산단_연구비)	23,672	3,310	330	
2017.09.16	예금이자	우리은행(산단교육부)	16			
2017.09.16	예금이자	우리은행(산단기본)	14,327	2,000	200	
2017.09.16	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	884			
2017.09.16	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	760			
2017.09.16	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,620			
2017.09.16	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	2,006			
2017.09.16	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	411			
2017.10.19	예금이자	우리은행(푸른존_지출)	1,133			
2017.10.21	예금이자	우리은행(산단기본)	5,267			
2017.11.18	예금이자	우리은행(산단기본)	108			
2017.12.16	예금이자	우리은행(산단_연구비)	29,230	4,090	400	
2017.12.16	예금이자	우리은행(산단교육부)	9			
2017.12.16	예금이자	우리은행(산단기본)	292			
2017.12.16	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	569			
2017.12.16	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	842			
2017.12.16	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,284			
2017.12.16	예금이자	국민은행(푸른존_지출)	685			
2017.12.16	예금이자	우리은행(푸른존_예수금)	615			
2017.12.24	예금이자	농협(산학협력단_다문화)	2			
2018.01.20	예금이자	우리은행(산단기본)	15,897	2,220	220	
2018.02.15	예금이자	우리은행(산단기본)	29,522	4,130	410	
2018.02.28	예금이자	연구비계좌 미수이자	20,820			

2018.02.28	예금이자	국제개발협력 계좌 미수이자	9,103			
2018.02.28	예금이자	산단기본 계좌 미수이자	71			
2018.02.28	예금이자	푸른존 이용료계좌 미수이자	1,706			
2018.02.28	예금이자	푸른존 후원금계좌 미수이자	821			
2018.02.28	예금이자	푸른존 지출계좌 미수이자	1,821			
2018.02.28	예금이자	푸른존 수입계좌 미수이자	133			
2018.02.29	예금이자	푸른존 예수금계좌 미수이자	563			
합 계			479,987	65,070	6,460	

미 지 급 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
신한카드(2299)	연구비카드 2월 사용분	4,484,960	
신한카드(9759)	연구비카드 2월 사용분	210,000	
신한카드(9809)	연구비카드 2월 사용분	187,000	
우리카드(2257)	연구비카드 2월 사용분	6,326,121	
합계		11,208,081	

예 수 금 명 세 서

(단위:원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	건강보험 본인부담금	852,100	
	국민연금 본인부담금	629,983	
	고용보험 본인부담금 외	112,534	
	소 계	1,594,617	
	제세 예수금		
제세 예수금	소득세 원천징수	1,943,745	
	주민세 원천징수	185,579	
	소 계	2,129,324	
부가세 예수금	부가세 예수금	954,545	
	소 계	954,545	
	합 계	4,678,486	

선 수 수 익 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
한국국제협력단	KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 분담금	228,172,000	
	소계	228,172,000	
한국연구재단	2017년도 신진연구자 지원사업	6,219,000	
	2017년도 중견연구자 지원사업	27,379,909	
	2017년도 시간강사연구 지원사업	7,500,000	
	소계	41,098,909	
합계		269,270,909	

산학협력수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
산학협력연구수익		-	
	소 계	-	
교육운영수익	예지	1,524,900	
	한국국제협력단	36,006,300	
	한국체육문화인성협회	3,409,092	
	소프트엔지니어소사이어티	7,272,727	
	소 계	48,213,019	
기타 산학협력수익		-	
	소 계	-	
합 계		48,213,019	

지원금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
지자체 지원금	서울특별시	청소년 주간 사회 복귀시설 지원	251,096,000	
	소 계		251,096,000	
정부연구수익	중앙노인보호전문기관	중앙노인보호 학대피해노인 전용쉼터 모델개발	17,316,020	
	한국연구재단	2017년도 저술출판 연구지원사업	10,000,000	
	한국연구재단	2017년도 신진연구자 지원사업	4,050,000	6,219,000
	한국연구재단	2017년도 중견연구자 지원사업	26,390,091	27,379,909
	한국연구재단	2017년도 시간강사연구 지원사업	6,500,000	7,500,000
	한국연구재단	2017년도 생애 첫 연구 지원사업	14,286,000	
	한국청소년활동진흥원	수련시설 척도개발 및 조사연구	7,792,728	
	소 계		86,334,839	
	교육운영수익			-
기타지원금수익	서울사이버대학교	청소년 주간 사회 복귀시설 지원 대응투자 지원금	12,041,316	
	소 계		12,041,316	
합계			349,472,155	

간접비수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
산학협력수익				
	소 계		-	
지원금수익	중앙노인보호전문기관	중앙노인보호전문기관 연구용역 간접비	865,800	
	한국연구재단	한국연구재단 생애 첫 연구용역 간접비	714,000	
	한국청소년활동진흥원	한국청소년활동진흥원 연구용역 간접비	389,090	
	소 계		1,968,890	
합 계			1,968,890	

기부금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
지정기부금	푸른존 후원금	2,409,500	
	소 계	2,409,500	
합 계		2,409,500	

기타운영외수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
기타운영외수익	푸른존 이용료 외	10,701,658	
	소 계	10,701,658	
합 계		10,701,658	

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	24,794,551	24,794,551	32,303,007	32,303,007	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	24,794,551	24,794,551	32,303,007	32,303,007	
3. 차기이월운영차익	41,875,834	32,303,007	17,380,202	26,953,029	
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)	41,875,834	32,303,007	24,794,551	34,367,378	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-		-	7,414,349	-
합 계	166,670,385	57,097,558	49,683,209	159,256,036	