

2018회계연도

산학협력단 결산서

(2018년 3월 1일 ~ 2019년 2월 28일)

서울사이버대학교 산학협력단

-제출 서류-

1. 산학협력단 재무제표
 - 대차대조표
 - 운영계산서
 - 현금흐름표
 - 운영차익처분계산서
 - 부속명세서
2. 운영위원회 회의록
3. 2018회계연도 결산 심의·확정건
4. 감사보고서
5. 외부감사증명서

2018 회계연도

재무제표 및 명세서

(2018년 3월 1일 ~ 2019년 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) 선급법인세 명세서-----	15
5) 미지급금 명세서-----	18
6) 예수금 명세서-----	19
7) 선수수익 명세서-----	20
8) 산학협력수익 명세서-----	21
9) 지원금수익 명세서-----	22
10) 간접비수익 명세서-----	23
11) 기부금수익 명세서-----	24
12) 기타운영외수익 명세서-----	25
13) 기본금 명세서-----	26

대 차 대 조 표

(당기 : 2019년 02월 28일 현재)

1. 자 산

(단위: 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항 목	목	항	관	목	항	관
I. 유 동 자 산				399,892,170			444,413,512
	1. 당 좌 자 산		399,892,170			444,413,512	
	1) 현 금 성 자 산	399,137,979			424,118,455		
	2) 미 수 금	573,084			6,308,915		
	3) 미 수 수 익	89,787			35,038		
	4) 선 급 금				13,879,574		
	5) 선 급 법 인 세	91,320			71,530		
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				399,892,170			444,413,512

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				205,947,906			285,157,476
	1. 유 동 부 채		205,947,906			285,157,476	
	1) 미 지 급 금	1,705,159			11,208,081		
	3) 예 수 금	859,877			1,594,617		
	4) 제 세 예 수 금	1,311,504			2,129,324		
	5) 부 가 세 예 수 금				954,545		
	6) 선 수 수 익	202,071,366			269,270,909		
II. 비 유 동 부 채							
	1. 비 유 동 부 채						
부 채 총 계				205,947,906			285,157,476
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				31,612,710			32,303,007
	1. 적 립 금		31,612,710			32,303,007	
	1) 고유목적사업준비금	31,612,710			32,303,007		
III. 차기이월운영차손익				62,331,554			26,953,029
	1. 차기이월운영차손익		62,331,554			26,953,029	
	1) 전기이월운영차익	27,643,326			34,367,378		
	2) 당기운영차손익	34,688,228			-7,414,349		
기 본 금 총 계				193,944,264			159,256,036
부채와기본금총계				399,892,170			444,413,512

운 영 계 산 서

(당기 : 2018년 03월 01일부터 2019년 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				27,307,992			48,213,019
	1. 산 학 협 력 연 구 수 익		11,683,937				
	1) 산 학 협 력 연 구 수 익	11,683,937					
	2. 교 육 운 영 수 익		15,624,055			48,213,019	
	1) 교 육 운 영 수 익	15,624,055			48,213,019		
	3. 기 타 산 학 협 력 수 익						
	1) 기 타 산 학 협 력 수 익						
II. 지 원 금 수 익				785,406,947			349,472,155
	1. 국 공 지 원 금		308,874,050			251,096,000	
	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	308,874,050			251,096,000		
	2. 연 구 수 익		153,772,682			86,334,839	
	1) 정 부 연 구 수 익	153,772,682			86,334,839		
	3. 교 육 운 영 수 익		310,458,105				
	1) 교 육 운 영 수 익	310,458,105					
	4. 기 타 지 원 금 수 익		12,302,110			12,041,316	
	1) 기 타 지 원 금 수 익	12,302,110			12,041,316		
III. 간 접 비 수 익				29,280,269			1,968,890
	1. 산 학 협 력 수 익		7,976,685				
	1) 교 육 운 영 수 익	7,976,685					

과 목		당 기			전 기		
관	항 목	목	항	관	목	항	관
	2. 지원금수익		21,303,584			1,968,890	
	1) 연구수익	5,801,689			1,968,890		
	2) 교육운영수익	15,501,895					
	IV. 전입 및 기부금수익			5,408,160			2,409,500
	1. 기부금수익		5,408,160			2,409,500	
	1) 지정기부금	5,408,160			2,409,500		
	V. 운영외수익			17,134,036			11,181,645
	1. 운영외수익		17,134,036			11,181,645	
	1) 이자수익	671,526			479,987		
	2) 기타운영외수익	16,462,510			10,701,658		
	운영수익 합계			864,537,404			413,245,209

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				18,045,026			48,055,033
	1. 산 학 협 력 연구비		12,343,000				
	1) 연 구 활 동 비	12,343,000					
	2. 교 육 운 영 비		5,702,026			48,055,033	
	1) 기 타 교 육 운영비	5,702,026			48,055,033		
II. 지 원 금 사 업 비				784,159,729			352,391,903
	1. 연 구 비		153,260,657			86,334,839	
	1) 연 구 활 동 비	153,260,657			86,334,839		
	2. 교 육 운 영 비		310,266,595				
	1) 교 육 과 정 개발비	310,266,595					
	3. 기 타 지원금사업비		320,632,477			266,057,064	
	1) 기 타 지원금사업비	320,632,477			266,057,064		
III. 간 접 비 사 업 비							
IV. 일 반 관 리 비				14,521,063			9,526,068
	1. 일 반 관 리 비		14,521,063			9,526,068	
	1) 일 반 제 경 비	14,521,063			9,526,068		
V. 운 영 외 비 용				13,123,358			10,686,554
	1. 운 영 외 비 용		13,123,358			10,686,554	
	1) 기 타 운 영 외비용	13,123,358			10,686,554		
VI. 학 교 회 계 전 출 금							
	운영비용 합계			829,849,176			420,659,558
	당기운영 차익			34,688,228			-7,414,349
	운영비용 총계			864,537,404			413,245,209

현금흐름표

2018 회계연도(제8기) : 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지
 2017 회계연도(제7기) : 2017년 3월 1일 부터 2018년 2월 28일 까지

서울사이버대학교 산학협력단

(단위: 원)

과 목	제8(당)기		제7(전)기	
	금	액	금	액
I. 현금 유입액		802,044,608		677,720,794
(1) 운영활동으로 인한 현금 유입액		802,044,608		677,720,794
1. 산학협력수익 현금 유입액	32,089,278		271,603,733	
2. 지원금수익 현금 유입액	718,207,404		390,571,064	
3. 간접비수익 현금 유입액	29,280,269		1,968,890	
4. 전입및기부금수익 현금 유입액	5,408,160		2,409,500	
5. 운영외수익 현금 유입액	17,059,497		11,167,607	
(2) 투자활동으로 인한 현금 유입액		-		-
(3) 재무활동으로 인한 현금 유입액		-		-
II. 현금 유출액		827,025,084		421,077,821
(1) 운영활동으로 인한 현금 유출액		827,025,084		421,077,821
1. 산학협력비 현금 유출액	13,668,374		50,726,526	
2. 지원금사업비 현금 유출액	785,712,289		350,138,673	
3. 일반관리비 현금 유출액	14,521,063		9,526,068	
4. 지원금비용액반납 유출액			-	
5. 운영외비용 현금 유출액	13,123,358		10,686,554	
(2) 투자활동으로 인한 현금 유출액		-		-
1. 유형자산취득지출	-		-	
(3) 재무활동으로 인한 현금 유출액		-		-
III. 현금의 증감		(24,980,476)		256,642,973
IV. 기초의 현금		424,118,455		167,475,482
V. 기말의 현금		399,137,979		424,118,455

운영차익처분계산서

(당기 : 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지)

처분확정일 : 2019년 04월 19일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 처분전 운영차손익		62,331,554		26,953,029
1. 전기이월운영차익	27,643,326		34,367,378	
2. 당기운영차익	34,688,228		-	7,414,349
II. 적립금 등 이입액		31,612,710		32,303,007
1. 연구적립금 이입액				
2. 건축적립금 이입액				
3. 장학적립금 이입액				
4. 기타적립금 이입액				
5. 고유목적사업준비금 이입액	31,612,710		32,303,007	
III. 합 계(I+II)		93,944,264		59,256,036
IV. 운영차익 처분액		44,085,222		31,612,710
1. 연구적립금 적립액				
2. 건축적립금 적립액				
3. 장학적립금 적립액				
4. 기타적립금 적립액				
5. 고유목적사업준비금 설정액	44,085,222		31,612,710	
V. 차기이월운영차손익(III-IV)		49,859,042		27,643,326

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	119,709,322			
	예 금	연구비	우리은행	1005-702-019425	107,318,311			
	예 금	국제개발협력	우리은행	1005-802-019422	139,929,400			
	예 금	교과부연구비	우리은행	1005-102-081214	20			
	예 금	ACU 2차(교육부)	우리은행	1005-502-641286	-			
	예 금	농협다문화과정	농협	301-0114-1919-61	5,658			
	예 금	푸른존보조금	국민은행	044237-04-002763	11,739,256			
	예 금	푸른존이용료	우리은행	1005-001-978958	10,985,083			
	예 금	푸른존예수금	우리은행	1005-701-978957	3,490,525			
	예 금	푸른존대학지원금	우리은행	1005-601-978948	352,384			
	예 금	푸른존후원금	우리은행	1005-202-024352	5,608,020			
	예 금	푸른존잡수입	우리은행	1005-702-972069	-			
		계				399,137,979		
단기금융상품								
		계				-		
합 계					399,137,979			

미 수 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
교직원	연구비 미수금	389,454	
최재원	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	48,951	
우리은행	산학협력단 연구비계좌 미수이자 계상	22,676	
우리은행	산학협력단 국제개발협력 미수이자 계상	12,426	
국민은행	푸른존 지출계좌 미수이자 계상	1,682	
우리은행	푸른존 예수금계좌 미수이자 계상	506	
우리은행	푸른존 이용료계좌 미수이자 계상	2,415	
우리은행	푸른존 후원금계좌 미수이자 계상	1,003	
우리은행	푸른존 수입계좌 미수이자 계상	128	
합계		89,787	

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
2018.03.10	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	2,021			
2018.03.17	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	162			
2018.03.17	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	997			
2018.03.17	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	11,045	1,540	150	
2018.03.17	예금이자	우리은행(산단 기본)	153			
2018.03.17	예금이자	우리은행(산단 연구비)	25,262	3,530	350	
2018.03.17	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	684			
2018.03.17	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,071			
2018.04.21	예금이자	우리은행(산단 기본)	59,418	8,310	830	
2018.05.19	예금이자	우리은행(산단 기본)	67,940	9,510	950	
2018.06.09	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	2,704			
2018.06.16	예금이자	우리은행(산단 기본)	56,885	7,960	790	
2018.06.16	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	1,247			
2018.06.16	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	959			
2018.06.16	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	964			
2018.06.16	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,164			
2018.06.16	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	44,292	6,200	620	
2018.06.16	예금이자	우리은행(산단 연구비)	21,586	3,020	300	
2018.06.24	예금이자	농협은행(산단 다문화)	2			
2018.07.21	예금이자	우리은행(산단 기본)	90,565	12,670	1,260	
2018.08.18	예금이자	우리은행(산단 기본)	16,281	2,270	220	

2018.09.15	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	947			
2018.09.15	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	767			
2018.09.15	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	542			
2018.09.15	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,639			
2018.09.15	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	2,004			
2018.09.15	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	21,670	3,030	300	
2018.09.15	예금이자	우리은행(산단 기본)	2,161			
2018.09.15	예금이자	우리은행(산단 연구비)	25,492	3,560	350	
2018.10.20	예금이자	우리은행(산단 기본)	2,294			
2018.11.17	예금이자	우리은행(산단 기본)	335			
2018.12.15	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	466			
2018.12.15	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	648			
2018.12.15	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	540			
2018.12.15	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,454			
2018.12.15	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	14,671	2,050	200	
2018.12.15	예금이자	우리은행(산단 KOICA연구)	20			
2018.12.15	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	2,236			
2018.12.15	예금이자	우리은행(산단 연구비)	28,180	3,940	390	
2018.12.23	예금이자	농협은행(산단 다문화)	2			
2019.01.19	예금이자	우리은행(산단 기본)	56,627	7,920	790	
2019.02.16	예금이자	우리은행(산단 기본)	54,010	7,560	750	
2019.02.28	예금이자	산단기본 계좌 미수이자	48,951			
2019.02.28	예금이자	산단연구비 계좌 미수이자	22,676			
2019.02.28	예금이자	산단 국제개발 계좌 미수이자	12,426			
2019.02.28	예금이자	푸른존 이용료 계좌 미수이자	2,415			

2019.02.28	예금이자	푸른존 후원금 계좌 미수이자	1,003			
2019.02.28	예금이자	푸른존 보조금 계좌 미수이자	1,682			
2019.02.28	예금이자	푸른존 수입 계좌 미수이자	128			
2019.02.29	예금이자	푸른존 예수금 계좌 미수이자	506			
합 계			715,894	83,070	8,250	

미 지 급 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
신한카드(2299)	연구비카드 2월 사용분	1,406,159	
신한카드(8083)	연구비카드 2월 사용분	299,000	
합계		1,705,159	

예 수 금 명 세 서

(단위:원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	건강보험 본인부담금	305,230	
	국민연금 본인부담금	431,603	
	고용보험 본인부담금 외	123,044	
	소 계	859,877	
	제세 예수금		
제세 예수금	소득세 원천징수	1,200,265	
	주민세 원천징수	111,239	
	소 계	1,311,504	
부가세 예수금	부가세 예수금	-	
	소 계	-	
	합 계	2,171,381	

선 수 수 익 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
한국국제협력단	KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 분담금	138,940,200	
	소계	138,940,200	
한국연구재단	2017년도 생애 첫 연구사업 3차 연구비	30,000,000	
	2017년도 생애 첫 연구사업 2차 연구비	1,428,000	
	한국연구재단 시간강사지원 연구비 이월액	7,500,000	
	한국연구재단 중견연구자 연구비 이월액	8,924,486	
	한국연구재단 중견연구자 연구비 이월액	15,278,680	
	소계	63,131,166	
합계		202,071,366	

산학협력수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
산학협력연구수익	서울시립청소년드림센터	12,350,000	
	한국국제협력단	- 666,063	
	소 계	11,683,937	
교육운영수익	예지	1,480,050	
	한국국제협력단	14,144,005	
	소 계	15,624,055	
기타 산학협력수익		-	
	소 계	-	
합 계		27,307,992	

지원금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
지자체 지원금	서울특별시	청소년 주간 사회 복귀시설 지원	308,874,050	
	소 계		308,874,050	
정부연구수익	공군본부	공군본부 학술연구용역	11,454,560	
	중앙교육연수원	중앙교육연수원 통합연수 마스터 플랜 연구	15,416,453	
	중앙노인보호전문기관	중앙노인보호전문기관 옴부즈맨 프로그램 연구	9,709,018	
	한국연구재단	한국연구재단 신진연구자 지원사업	5,550,000	
	한국연구재단	한국연구재단 중견연구자 지원사업	42,338,833	
	한국연구재단	한국연구재단 시간강사 지원사업	13,000,000	
	한국연구재단	한국연구재단 생애 첫 연구 지원사업	28,572,000	
	한국연구재단	한국연구재단 저술출판 지원사업	20,000,000	
	한국청소년활동진흥원	한국청소년활동진흥원 만족도 조사 연구	7,731,818	
	소 계		153,772,682	
교육운영수익	한국국제협력단	2018 KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 분담금	310,458,105	
	소 계		310,458,105	
기타지원금수익	서울사이버대학교	청소년 주간 사회 복귀시설 지원 대응투자 지원금	12,302,110	
	소 계		12,302,110	
합계			785,406,947	

간접비수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
산학협력수익	서울시립청소년드림센터	서울시립청소년드림센터 연구용역 간접비	650,000	
	한국국제협력단	KOICA 라오스 중등 원격교육 사후관리 간접비	7,326,685	
	소 계		7,976,685	
지원금수익	공군본부	공군본부 연구용역 간접비	1,272,720	
	한국연구재단	한국연구재단 신진연구자 연구용역 간접비	299,000	
	한국연구재단	한국연구재단 중견연구자 연구용역 간접비	1,564,000	
	한국연구재단	한국연구재단 시간강사 연구용역 간접비	1,000,000	
	한국청소년활동진흥원	한국청소년활동진흥원 연구용역 간접비	450,000	
	중앙노인보호전문기관	중앙노인보호전문기관 연구용역 간접비	290,982	
	중앙교육연수원	중앙교육연수원 연구용역 간접비	924,987	
	한국국제협력단	2018 KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 간접비	15,501,895	
	소 계		21,303,584	
합 계			29,280,269	

기부금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
지정기부금	푸른존 후원금	5,408,160	
	소 계	5,408,160	
합 계		5,408,160	

기타운영외수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
기타운영외수익	푸른존 이용료 외	16,462,510	
	소 계	16,462,510	
합 계		16,462,510	

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	32,303,007	32,303,007	31,612,710	31,612,710	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	32,303,007	32,303,007	31,612,710	31,612,710	
3. 차기이월운영차익	26,953,029	31,612,710	66,991,235	62,331,554	
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)	26,953,029	31,612,710	32,303,007	27,643,326	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-		34,688,228	34,688,228	
합 계	159,256,036	63,915,717	98,603,945	193,944,264	