

2019회계연도

산학협력단 결산서

(2019년 3월 1일 ~ 2020년 2월 29일)

서울사이버대학교 산학협력단

-제출 서류-

1. 산학협력단 재무제표
 - 대차대조표
 - 운영계산서
 - 현금흐름표
 - 운영차익처분계산서
 - 부속명세서
2. 운영위원회 회의록
3. 2019회계연도 결산 심의·확정건
4. 감사보고서
5. 외부감사증명서

2019 회계연도

재무제표 및 명세서

(2019년 3월 1일 ~ 2020년 2월 29일)

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) 선급비용 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 : 2020년 02월 29일 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				424,633,053			399,892,170
1. 당 좌 자 산			424,633,053			399,892,170	
1) 현 금 성 자 산		412,530,203			399,137,979		
2) 미 수 금		573,084			573,084		
3) 미 수 수 익		61,938			89,787		
4) 선 급 비 용		11,304,788					
5) 선 급 법 인 세		163,040			91,320		
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				424,633,053			399,892,170

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				217,636,556			205,947,906
	1. 유 동 부 채		217,636,556			205,947,906	
	1) 미 지 급 금	585,480			1,705,159		
	3) 예 수 금	1,028,602			859,877		
	4) 제 세 예 수 금	2,644,124			1,311,504		
	5) 부 가 세 예 수 금	1,318,182					
	6) 선 수 수 익	212,060,168			202,071,366		
II. 비 유 동 부 채							
	1. 비 유 동 부 채						
부 채 총 계				217,636,556			205,947,906
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				44,085,222			31,612,710
	1. 적 립 금		44,085,222			31,612,710	
	1) 고유목적사업준비금	44,085,222			31,612,710		
III. 차기이월운영차손익				62,911,275			62,331,554
	1. 차기이월운영차손익		62,911,275			62,331,554	
	1) 전기이월운영차익	49,859,042			27,643,326		
	2) 당기운영차손익	13,052,233			34,688,228		
기 본 금 총 계				206,996,497			193,944,264
부채와기본금총계				424,633,053			399,892,170

운영계산서

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

1. 수익

(단위 : 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 산학협력수익				21,858,968			27,307,992
	1. 산학협력연구수익		21,006,818			11,683,937	
	1) 산학협력연구수익	21,006,818			11,683,937		
	2. 교육운영수익		852,150			15,624,055	
	1) 교육운영수익	852,150			15,624,055		
	3. 기타 산학협력수익						
	1) 기타 산학협력수익						
II. 지원금수익				670,858,506			785,406,947
	1. 국공지원금		320,717,800			308,874,050	
	1) 교육과학기술부지원금						
	2) 기타 국고 지원금						
	3) 지자체 지원금	320,717,800			308,874,050		
	2. 연구수익		97,301,255			153,772,682	
	1) 정부 연구수익	97,301,255			153,772,682		
	3. 교육운영수익		241,026,331			310,458,105	
	1) 교육운영수익	241,026,331			310,458,105		
	4. 기타 지원금수익		11,813,120			12,302,110	
	1) 기타 지원금수익	11,813,120			12,302,110		
III. 간접비수익				20,094,101			29,280,269
	1. 산학협력수익		1,175,000			7,976,685	
	1) 교육운영수익	1,175,000			7,976,685		

과 목		당 기			전 기		
관	항 목	목	항	관	목	항	관
	2. 지원금수익		18,919,101			21,303,584	
	1) 연구수익	5,455,827			5,801,689		
	2) 교육운영수익	13,463,274			15,501,895		
	IV. 전입 및 기부금수익			2,850,000			5,408,160
	1. 기부금수익		2,850,000			5,408,160	
	1) 지정기부금	2,850,000			5,408,160		
	V. 운영외수익			31,077,546			17,134,036
	1. 운영외수익		31,077,546			17,134,036	
	1) 이자수익	1,048,757			671,526		
	2) 기타운영외수익	30,028,789			16,462,510		
	운영수익 합계			746,739,121			864,537,404

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				22,038,318			18,045,026
	1. 산 학 협 력 연구비		21,138,318			12,343,000	
	1) 연 구 활 동 비	21,138,318			12,343,000		
	2. 교 육 운 영 비		900,000			5,702,026	
	1) 기 타 교 육 운영비	900,000			5,702,026		
II. 지 원 금 사 업 비				683,227,256			784,159,729
	1. 연 구 비		97,475,842			153,260,657	
	1) 연 구 활 동 비	97,475,842			153,260,657		
	2. 교 육 운 영 비		243,275,925			310,266,595	
	1) 교 육 과 정 개발비	188,215,761			310,266,595		
	2) 기 타 교 육 운영비	55,060,164					
	3. 기 타 지원금사업비		342,475,489			320,632,477	
	1) 기 타 지원금사업비	342,475,489			320,632,477		
III. 간 접 비 사 업 비				1,051,953			
	1. 기 타 지 원 비		1,051,953				
	1) 기 타 지 원 비	1,051,953					
IV. 일 반 관 리 비				9,211,761			14,521,063
	1. 일 반 관 리 비		9,211,761			14,521,063	
	1) 일 반 제 경 비	9,211,761			14,521,063		
V. 운 영 외 비 용				18,157,600			13,123,358
	1. 운 영 외 비 용		18,157,600			13,123,358	
	1) 기 타 운 영 외비용	18,157,600			13,123,358		
VI. 학 교 회 계 전 출 금							
	운영비용 합계			733,686,888			829,849,176
	당기운영 차익			13,052,233			34,688,228
	운영비용 총계			746,739,121			864,537,404

현금흐름표

2019 회계연도(제9기) : 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지
 2018 회계연도(제8기) : 2018년 3월 1일 부터 2019년 2월 28일 까지

서울사이버대학교 산학협력단

(단위:원)

과 목	제9(당)기		제8(전)기	
	금	액	금	액
I. 현금유입액		758,002,234		802,044,608
(1) 운영활동으로인한현금유입액		758,002,234		802,044,608
1. 산학협력수익현금유입액	23,177,150		32,089,278	
2. 지원금수익현금유입액	680,847,308		718,207,404	
3. 간접비수익현금유입액	20,094,101		29,280,269	
4. 전입및기부금수익현금유입액	2,850,000		5,408,160	
5. 운영외수익현금유입액	31,033,675		17,059,497	
(2) 투자활동으로인한현금유입액		-		-
(3) 재무활동으로인한현금유입액		-		-
II. 현금유출액		744,610,010		827,025,084
(1) 운영활동으로인한현금유출액		744,610,010		827,025,084
1. 산학협력비현금유출액	34,462,785		13,668,374	
2. 지원금사업비현금유출액	681,725,911		785,712,289	
3. 간접비사업비현금유출액	1,051,953		-	
4. 일반관리비현금유출액	9,211,761		14,521,063	
5. 지원금불용액반납유출액				
6. 운영외비용현금유출액	18,157,600		13,123,358	
(2) 투자활동으로인한현금유출액		-		-
1. 유형자산취득지출	-		-	
(3) 재무활동으로인한현금유출액		-		-
III. 현금의증감		13,392,224		(24,980,476)
IV. 기초의현금		399,137,979		424,118,455
V. 기말의현금		412,530,203		399,137,979

운영차익처분계산서

(당기 : 2019년 03월 01일부터 2020년 02월 29일까지)

처분확정일 : 2020년 04월 17일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 처분전 운영차손익		62,911,275		62,331,554
1. 전기이월운영차익	49,859,042		27,643,326	
2. 당기운영차익	13,052,233		34,688,228	
II. 적립금 등 이입액		44,085,222		31,612,710
1. 연구적립금 이입액				
2. 건축적립금 이입액				
3. 장학적립금 이입액				
4. 기타적립금 이입액				
5. 고유목적사업준비금 이입액	44,085,222		31,612,710	
III. 합 계(I+II)		106,996,497		93,944,264
IV. 운영차익 처분액		56,125,970		44,085,222
1. 연구적립금 적립액				
2. 건축적립금 적립액				
3. 장학적립금 적립액				
4. 기타적립금 적립액				
5. 고유목적사업준비금 설정액	56,125,970		44,085,222	
V. 차기이월운영차손익(III-IV)		50,870,527		49,859,042

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	117,989,539			
	예 금	연구비	우리은행	1005-702-019425	124,185,978			
	예 금	국제개발협력	우리은행	1005-802-019422	133,450,706			
	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	5,662			
	예 금	푸른존보조금	국민은행	044237-04-002763	7,416,226			
	예 금	푸른존이용료	우리은행	1005-001-978958	5,981,602			
	예 금	푸른존예수금	우리은행	1005-701-978957	4,402,908			
	예 금	푸른존대학지원금	우리은행	1005-601-978948	73,976			
	예 금	푸른존후원금	우리은행	1005-202-024352	2,610,696			
	예 금	푸른존잡수입	우리은행	1005-702-972069	16,412,890			
		계				412,530,203		
단기금융상품								
		계				-		
합 계					412,530,203			

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	26,006	
우리은행	산학협력단 연구비계좌 미수이자 계상	20,328	
우리은행	산학협력단 국제개발협력 미수이자 계상	10,860	
국민은행	푸른존 지출계좌 미수이자 계상	1,583	
우리은행	푸른존 예수금계좌 미수이자 계상	517	
우리은행	푸른존 이용료계좌 미수이자 계상	1,011	
우리은행	푸른존 후원금계좌 미수이자 계상	437	
우리은행	푸른존 수입계좌 미수이자 계상	56	
우리은행	푸른존 잡수입계좌 미수이자 계상	1,140	
합계		61,938	

선 급 비 용 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
UTECH	엘살바도르 현지연수 진행비 잔액	1,183,251	
우리카드	엘살바도르 3차년도 출장 항공료 외	8,646,900	
이연임	2월 엘살바도르 역량강화 컨설턴트 인건비	1,474,637	
합계		11,304,788	

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
2019.03.09	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	178			
2019.03.16	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	14			
2019.03.16	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	106			
2019.03.16	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	1,309	1,920	190	
2019.03.16	예금이자	우리은행(산단 기본)	5,153	7,570	750	
2019.03.16	예금이자	우리은행(산단 연구비)	2,388	3,500	350	
2019.03.16	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	54			
2019.03.16	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	255			
2019.04.20	예금이자	우리은행(산단 기본)	104,676	14,650	1,460	
2019.05.18	예금이자	우리은행(산단 기본)	63,186	8,840	880	
2019.06.15	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	4,128			
2019.06.15	예금이자	우리은행(산단 기본)	75,486	10,560	1,050	
2019.06.15	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	1,265			
2019.06.15	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	828			
2019.06.15	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	948			
2019.06.15	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,491			
2019.06.15	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	25,908	3,620	360	
2019.06.15	예금이자	우리은행(산단 연구비)	24,583	3,440	340	
2019.06.23	예금이자	농협은행(산단 다문화)	2			
2019.07.20	예금이자	우리은행(산단 기본)	80,529	11,270	1,120	
2019.08.17	예금이자	우리은행(산단 기본)	79,951	11,190	1,110	

2019.09.14	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	3,247			
2019.09.21	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	530			
2019.09.21	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	647			
2019.09.21	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	2,134			
2019.09.21	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	942			
2019.09.21	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	11,369	1,590		150
2019.09.21	예금이자	우리은행(산단 기본)	83,330	11,660		1,160
2019.09.21	예금이자	우리은행(산단 연구비)	33,626	4,700		470
2019.10.19	예금이자	우리은행(산단 기본)	66,190	9,260		920
2019.11.16	예금이자	우리은행(산단 기본)	66,597	9,320		930
2019.12.14	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	1,877			
2019.12.21	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	555			
2019.12.21	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	209			
2019.12.21	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	1,324			
2019.12.21	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	9,291	1,300		130
2019.12.21	예금이자	우리은행(산단 기본)	81,160	11,360		1,130
2019.12.21	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	343			
2019.12.21	예금이자	우리은행(산단 연구비)	34,876	4,880		480
2019.12.22	예금이자	농협은행(산단 다문화)	2			
2020.01.18	예금이자	우리은행(산단 기본)	63,098	8,830		880
2020.02.15	예금이자	우리은행(산단 기본)	63,204	8,840		880
2020.02.29	예금이자	산단기본 계좌 미수이자	26,006			
2020.02.29	예금이자	산단연구비 계좌 미수이자	20,328			
2020.02.29	예금이자	산단 국제개발 계좌 미수이자	10,860			
2020.02.29	예금이자	푸른존 이용료 계좌 미수이자	1,011			

2020.02.29	예금이자	푸른존 후원금 계좌 미수이자	437			
2020.02.29	예금이자	푸른존 보조금 계좌 미수이자	1,583			
2020.02.29	예금이자	푸른존 수입 계좌 미수이자	56			
2020.02.29	예금이자	푸른존 잡수입 계좌 미수이자	1,140			
2020.02.29	예금이자	푸른존 예수금 계좌 미수이자	517			
합 계			1,059,927	148,300	14,740	

미 지 급 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
신한카드	연구비카드 2월 사용분	331,080	
우리카드	연구비카드 2월 사용분	254,400	
합계		585,480	

예 수 금 명 세 서

(단위:원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	건강보험 본인부담금	475,380	
	국민연금 본인부담금	400,523	
	고용보험 본인부담금 외	152,699	
	소 계	1,028,602	
제세 예수금	소득세 원천징수	2,411,755	
	주민세 원천징수	232,369	
	소 계	2,644,124	
부가세 예수금	부가세 예수금	1,318,182	
	소 계	1,318,182	
합 계		4,990,908	

선 수 수 익 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
디파인	AI충격안내 2.0 개발 연구비	18,000,000	
	소계	18,000,000	
한국국제협력단	KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 분담금	134,147,300	
	소계	134,147,300	
한국연구재단	한국연구재단 공동연구자 연구비 이월액	25,018,210	
	한국연구재단 중견연구자 연구비 이월액	7,286,055	
	한국연구재단 중견연구자 연구비 이월액	14,094,603	
	한국연구재단 중견연구자 연구비 이월액	13,514,000	
	소계	59,912,868	
합계		212,060,168	

산학협력수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
산업체연구수익	한국청소년활동진흥원	8,550,000	
	부경대학교	12,456,818	
	소 계	21,006,818	
교육운영수익	예지	852,150	
	소 계	852,150	
기타 산학협력수익		-	
	소 계	-	
합 계		21,858,968	

지원금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
지자체 지원금	서울특별시	청소년 주간 사회 복귀시설 지원	320,717,800	
	소 계		320,717,800	
정부연구수익	한국연구재단	한국연구재단 일반공동연구 지원사업	8,581,790	
	한국연구재단	한국연구재단 중견연구자 지원사업	25,466,508	
	한국연구재단	한국연구재단 시간강사 지원사업	6,500,000	
	한국연구재단	한국연구재단 생애 첫 연구 지원사업	29,762,000	
	한국연구재단	한국연구재단 저술출판 지원사업	10,000,000	
	한국국제협력단	한국국제협력단 SDG16(평화) 연구용역	16,990,957	
	소 계		97,301,255	
교육운영수익	한국국제협력단	2018 KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 분담금	189,041,526	
	한국국제협력단	KOICA 메콩지역 평화 삼각협력연수 진행사업	51,984,805	
	소 계		241,026,331	
기타지원금수익	서울사이버대학교	청소년 주간 사회 복귀시설 지원 대응투자 지원금	11,813,120	
	소 계		11,813,120	
합계			670,858,506	

간접비수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
산학협력수익	한국청소년활동진흥원	한국청소년활동진흥원 연구용역 간접비	450,000	
	부경대학교	교육수요자 만족도 조사 연구용역 간접비	725,000	
	소 계		1,175,000	
지원금수익	한국연구재단	한국연구재단 생애 첫 연구 지원사업 간접비	1,666,000	
	한국연구재단	한국연구재단 중견연구자 연구용역 간접비	1,939,000	
	한국연구재단	한국연구재단 시간강사 연구용역 간접비	1,000,000	
	한국국제협력단	한국국제협력단 SDG16(평화) 연구용역 간접비	850,827	
	한국국제협력단	2018 KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 간접비	9,444,474	
	한국국제협력단	KOICA 메콩지역 평화 삼각협력연수 진행사업 간접비	4,018,800	
	소 계		18,919,101	
합 계			20,094,101	

기부금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
지정기부금	푸른존 후원금	2,850,000	
	소 계	2,850,000	
합 계		2,850,000	

기타운영외수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
기타운영외수익	푸른존 출산육아고용안정지원금	16,412,890	
	푸른존 이용료 외	13,615,899	
	소 계	30,028,789	
	합 계	30,028,789	

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	31,612,710	31,612,710	44,085,222	44,085,222	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	31,612,710	31,612,710	44,085,222	44,085,222	
3. 차기이월운영차익	62,331,554	44,085,222	44,664,943	62,911,275	
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)	62,331,554	44,085,222	31,612,710	49,859,042	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-		13,052,233	13,052,233	
합 계	193,944,264	75,697,932	88,750,165	206,996,497	