

2020회계연도

# 산학협력단 결산서

(2020년 3월 1일 ~ 2021년 2월 28일)

서울사이버대학교 산학협력단

## - 제출 서류 -

1. 산학협력단 재무제표
  - 대차대조표
  - 운영계산서
  - 현금흐름표
  - 운영차익처분계산서
  - 부속명세서
2. 운영위원회 회의록
3. 2020회계연도 결산 심의·확정건
4. 감사보고서
5. 외부감사증명서

2020 회계연도

# 재무제표 및 명세서

(2020년 3월 1일 ~ 2021년 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) 미지급금 명세서-----	18
6) 예수금 명세서-----	19
7) 선수수익 명세서-----	20
8) 산학협력수익 명세서-----	21
9) 지원금수익 명세서-----	22
10) 간접비수익 명세서-----	23
11) 기타운영외수익 명세서-----	24
12) 기본금 명세서-----	25

# 대 차 대 조 표

(당기 : 2021년 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				349,042,679			424,633,053
1. 당 좌 자 산			349,042,679			424,633,053	
1) 현 금 성 자 산		348,193,659			412,530,203		
2) 미 수 금		679,739			573,084		
3) 미 수 수 익		53,671			61,938		
4) 선 급 비 용					11,304,788		
5) 선 급 법 인 세		115,610			163,040		
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				349,042,679			424,633,053

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
<b>I. 유 동 부 채</b>				<b>99,117,445</b>			<b>217,636,556</b>
	1. 유 동 부 채		99,117,445			217,636,556	
	1) 미 지 급 금	18,764			585,480		
	3) 예 수 금	1,280,279			1,028,602		
	4) 제 세 예 수 금	2,650,354			2,644,124		
	5) 부 가 세 예 수 금	3,177,760			1,318,182		
	6) 선 수 수 익	91,990,288			212,060,168		
<b>II. 비 유 동 부 채</b>							
	1. 비 유 동 부 채						
<b>부 채 총 계</b>				<b>99,117,445</b>			<b>217,636,556</b>
<b>I. 출 연 기 본 금</b>				<b>100,000,000</b>			<b>100,000,000</b>
	1. 출 연 기 본 금		100,000,000			100,000,000	
<b>II. 적 립 금</b>				<b>56,125,970</b>			<b>44,085,222</b>
	1. 적 립 금		56,125,970			44,085,222	
	1) 고유목적사업준비금	56,125,970			44,085,222		
<b>III. 차기이월운영차손익</b>				<b>93,799,264</b>			<b>62,911,275</b>
	1. 차기이월운영차손익		93,799,264			62,911,275	
	1) 전기이월운영차익	50,870,527			49,859,042		
	2) 당기운영차손익	42,928,737			13,052,233		
<b>기 본 금 총 계</b>				<b>249,925,234</b>			<b>206,996,497</b>
<b>부채와기본금총계</b>				<b>349,042,679</b>			<b>424,633,053</b>

# 운영계산서

(당기 : 2020년 03월 01일부터 2021년 02월 28일까지)

## 1. 수익

(단위 : 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
<b>I. 산 학 협 력 수 익</b>				<b>223,583,892</b>			<b>21,858,968</b>
	1. 산 학 협 력 연 구 수 익		35,562,985			21,006,818	
	1) 산 학 협 력 연 구 수 익	35,562,985			21,006,818		
	2. 교 육 운 영 수 익		188,020,907			852,150	
	1) 교 육 운 영 수 익	188,020,907			852,150		
	3. 기 타 산 학 협 력 수 익						
	1) 기 타 산 학 협 력 수 익						
<b>II. 지 원 금 수 익</b>				<b>651,739,041</b>			<b>670,858,506</b>
	1. 국 공 지 원 금		322,011,531			320,717,800	
	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	322,011,531			320,717,800		
	2. 연 구 수 익		144,031,892			97,301,255	
	1) 정 부 연 구 수 익	144,031,892			97,301,255		
	3. 교 육 운 영 수 익		185,695,618			241,026,331	
	1) 교 육 운 영 수 익	185,695,618			241,026,331		
	4. 기 타 지 원 금 수 익					11,813,120	
	1) 기 타 지 원 금 수 익				11,813,120		
<b>III. 간 접 비 수 익</b>				<b>56,637,278</b>			<b>20,094,101</b>
	1. 산 학 협 력 수 익		39,058,202			1,175,000	
	1) 산 학 협 력 연 구 수 익	3,527,925					

과 목		당 기			전 기		
관	항 목	목	항	관	목	항	관
	2) 교육 운영 수익	35,530,277			1,175,000		
	2. 지원금 수익		17,579,076			18,919,101	
	1) 연구 수익	8,459,512			5,455,827		
	2) 교육 운영 수익	9,119,564			13,463,274		
	<b>IV. 전입 및 기부금수익</b>						<b>2,850,000</b>
	1. 기부금 수익					2,850,000	
	1) 지정 기부금				2,850,000		
	<b>V. 운영 외 수익</b>			<b>772,021</b>			<b>31,077,546</b>
	1. 운영 외 수익		772,021			31,077,546	
	1) 이자 수익	771,974			1,048,757		
	2) 기타 운영 외수익	47			30,028,789		
	<b>운영수익 합계</b>			<b>932,732,232</b>			<b>746,739,121</b>



2. 비 용

(단위: 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
<b>I. 산 학 협 력 비</b>				<b>224,697,247</b>			<b>22,038,318</b>
	1. 산 학 협 력 연구비		35,444,830			21,138,318	
	1) 인 건 비	31,500,000					
	2) 연 구 장 비.재료비	1,050,000					
	3) 연 구 활 동 비				21,138,318		
	4) 연 구 과 제 추진비	2,894,830					
	2. 교 육 운 영 비		188,020,907			900,000	
	1) 인 건 비	103,233,021					
	2) 교 육 과 정 개발비	68,380,685					
	3) 기 타 교 육 운영비	16,407,201			900,000		
	3. 기 타 산 학 협력비		1,231,510				
	1) 기 타 산 학 협력비	1,231,510					
<b>II. 지 원 금 사 업 비</b>				<b>649,271,760</b>			<b>683,227,256</b>
	1. 연 구 비		144,411,490			97,475,842	
	1) 인 건 비	75,181,002					
	2) 학 생 인 건 비	18,875,998					
	3) 연 구 장 비.재료비	8,727,000					
	4) 연 구 활 동 비	27,471,322			97,475,842		
	5) 연 구 과 제 추진비	14,156,168					
	2. 교 육 운 영 비		185,697,659			243,275,925	
	1) 인 건 비	39,971,007					
	2) 교 육 과 정 개발비	139,164,332			188,215,761		
	3) 기 타 교 육 운영비	6,562,320			55,060,164		
	3. 기 타 지원금사업비		319,162,611			342,475,489	
	1) 기 타 지원금사업비	319,162,611			342,475,489		

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
III. 간 접 비 사 업 비				15,765,688			1,051,953
1. 연 구 지 원 비			15,765,688				
1) 사업단또는연구단운영비		15,315,688					
2) 연 구 윤 리 활 동 비		450,000					
2. 기 타 지 원 비						1,051,953	
1) 기 타 지 원 비					1,051,953		
IV. 일 반 관 리 비				8,800			9,211,761
1. 일 반 관 리 비			8,800			9,211,761	
1) 일 반 제 경 비		8,800			9,211,761		
V. 운 영 외 비 용				60,000			18,157,600
1. 운 영 외 비 용			60,000			18,157,600	
1) 기 타 운 영 외 비 용		60,000			18,157,600		
VI. 학 교 회 계 전 출 금							
운영비용 합계				889,803,495			733,686,888
당기운영 차익				42,928,737			13,052,233
운영비용 총계				932,732,232			746,739,121

# 현금흐름표

2020 회계연도(제10기) : 2020년 3월 1일 부터 2021년 2월 28일 까지  
 2019 회계연도(제9기) : 2019년 3월 1일 부터 2020년 2월 29일 까지

서울사이버대학교 산학협력단

(단위:원)

과 목	제10(당)기		제9(전)기	
	금	액	금	액
I. 현금유입액		814,470,972		758,002,234
(1) 운영활동으로인한현금유입액		814,470,972		758,002,234
1. 산학협력수익현금유입액	225,336,815		23,177,150	
2. 지원금수익현금유입액	531,669,161		680,847,308	
3. 간접비수익현금유입액	56,637,278		20,094,101	
4. 전입및기부금수익현금유입액	-		2,850,000	
5. 운영외수익현금유입액	827,718		31,033,675	
(2) 투자활동으로인한현금유입액		-		-
(3) 재무활동으로인한현금유입액		-		-
II. 현금유출액		878,807,516		744,610,010
(1) 운영활동으로인한현금유출액		878,807,516		744,610,010
1. 산학협력비현금유출액	213,959,175		34,462,785	
2. 지원금사업비현금유출액	649,013,853		681,725,911	
3. 간접비사업비현금유출액	15,765,688		1,051,953	
4. 일반관리비현금유출액	8,800		9,211,761	
5. 지원금비용액반납유출액				
6. 운영외비용현금유출액	60,000		18,157,600	
(2) 투자활동으로인한현금유출액		-		-
1. 유형자산취득지출	-		-	
(3) 재무활동으로인한현금유출액		-		-
III. 현금의증감		(64,336,544)		13,392,224
IV. 기초의현금		412,530,203		399,137,979
V. 기말의현금		348,193,659		412,530,203

# 운영차익처분계산서

(당기 : 2020년 03월 01일부터 2021년 02월 28일까지)

처분확정일 : 2021년 04월 19일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
<b>I. 처분전 운영차손익</b>		93,799,264		62,911,275
1. 전기이월운영차익	50,870,527		49,859,042	
2. 당기운영차익	42,928,737		13,052,233	
<b>II. 적립금 등 이입액</b>		56,125,970		44,085,222
1. 연구적립금 이입액				
2. 건축적립금 이입액				
3. 장학적립금 이입액				
4. 기타적립금 이입액				
5. 고유목적사업준비금 이입액	56,125,970		44,085,222	
<b>III. 합 계 ( I+II )</b>		149,925,234		106,996,497
<b>IV. 운영차익 처분액</b>		51,939,139		56,125,970
1. 연구적립금 적립액				
2. 건축적립금 적립액				
3. 장학적립금 적립액				
4. 기타적립금 적립액				
5. 고유목적사업준비금 설정액	51,939,139		56,125,970	
<b>V. 차기이월운영차손익 ( III-IV )</b>		97,986,095		50,870,527

## 현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(단위: 원)

자금의 종류	구 분	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
현금성자산	예 금	산학협력단 기본	우리은행	1005-701-880605	168,187,539			
	예 금	연구비	우리은행	1005-702-019425	136,197,527			
	예 금	국제개발협력	우리은행	1005-802-019422	5,493,868			
	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	5,666			
	예 금	푸른존보조금	국민은행	044237-04-002763	11,705,707			
	예 금	푸른존이용료	우리은행	1005-001-978958	4,695,608			
	예 금	푸른존예수금	우리은행	1005-701-978957	4,200,600			
	예 금	푸른존대학지원금	우리은행	1005-601-978948	74,104			
	예 금	푸른존후원금	우리은행	1005-202-024352	2,613,221			
	예 금	푸른존잡수입	우리은행	1005-702-972069	15,019,799			
	계					<b>348,193,659</b>		
단기금융상품								
	계				-			
<b>합 계</b>					<b>348,193,659</b>			

## 미 수 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
교직원	연구비 미수금	496,109	
최재원	연말정산 미수금	183,630	
합계		679,739	

## 미 수 수 익 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
우리은행	산학협력단 기본계좌 미수이자 계상	16,382	
우리은행	산학협력단 연구비계좌 미수이자 계상	30,190	
우리은행	산학협력단 국제개발협력 미수이자 계상	1,350	
국민은행	푸른존 보조금계좌 미수이자 계상	1,502	
우리은행	푸른존 예수금계좌 미수이자 계상	447	
우리은행	푸른존 이용료계좌 미수이자 계상	790	
우리은행	푸른존 후원금계좌 미수이자 계상	434	
우리은행	푸른존 대학지원금계좌 미수이자 계상	12	
우리은행	푸른존 잡수입계좌 미수이자 계상	2,564	
합계		53,671	

# 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
2020.03.14	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	1,871			
2020.03.21	예금이자	우리은행(산단 기본)	76,837	10,750	1,070	
2020.03.21	예금이자	우리은행(산단 연구비)	31,227	4,370	430	
2020.03.21	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	16,679	2,330	230	
2020.03.21	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	74			
2020.03.21	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	569			
2020.03.21	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	673			
2020.03.21	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	1,315			
2020.03.21	예금이자	우리은행(푸른존 잡수입)	1,483			
2020.04.18	예금이자	우리은행(산단 기본)	62,962	8,810	880	
2020.05.16	예금이자	우리은행(산단 기본)	50,815	7,110	710	
2020.06.13	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	3,408			
2020.06.20	예금이자	우리은행(산단 기본)	40,991	5,730	570	
2020.06.20	예금이자	우리은행(산단 연구비)	37,711	5,270	520	
2020.06.20	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	30,376	4,250	420	
2020.06.20	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	18			
2020.06.20	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	651			
2020.06.20	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	724			
2020.06.20	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	1,504			
2020.06.20	예금이자	우리은행(푸른존 잡수입)	4,089			
2020.06.28	예금이자	농협은행(산단 다문화)	2			
2020.07.18	예금이자	우리은행(산단 기본)	29,557	4,130	410	



2020.08.15	예금이자	우리은행(산단 기본)	22,302	3,120	310	
2020.09.12	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	4,786			
2020.09.19	예금이자	우리은행(산단 기본)	26,414	3,690	360	
2020.09.19	예금이자	우리은행(산단 연구비)	70,222	9,830	980	
2020.09.19	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	35,716	5,000	500	
2020.09.19	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	18			
2020.09.19	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	654			
2020.09.19	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	737			
2020.09.19	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	1,389			
2020.09.19	예금이자	우리은행(푸른존 잡수입)	4,068			
2020.10.17	예금이자	우리은행(산단 기본)	21,781	3,040	300	
2020.11.21	예금이자	우리은행(산단 기본)	28,398	3,970	390	
2020.12.12	예금이자	국민은행(푸른존 보조금)	4,610			
2020.12.19	예금이자	우리은행(산단 기본)	20,120	2,810	280	
2020.12.19	예금이자	우리은행(산단 연구비)	67,483	9,440	940	
2020.12.19	예금이자	우리은행(산단 국제개발)	27,299	3,820	380	
2020.12.19	예금이자	우리은행(푸른존 수입)	18			
2020.12.19	예금이자	우리은행(푸른존 후원금)	651			
2020.12.19	예금이자	우리은행(푸른존 예수금)	736			
2020.12.19	예금이자	우리은행(푸른존 이용료)	1,308			
2020.12.19	예금이자	우리은행(푸른존 잡수입)	4,069			
2020.12.27	예금이자	농협은행(산단 다문화)	2			
2021.01.16	예금이자	우리은행(산단 기본)	20,381	2,850	280	
2021.02.20	예금이자	우리은행(산단 기본)	34,655	4,850	480	
<b>합 계</b>			<b>791,353</b>	<b>105,170</b>	<b>10,440</b>	

# 미 지 급 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
우리카드	연구비카드 2월 사용분	18,764	
합계		18,764	

## 예 수 금 명 세 서

(단위:원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	건강보험 본인부담금	532,020	
	국민연금 본인부담금	439,413	
	고용보험 본인부담금 외	308,846	
	소 계	1,280,279	
제세 예수금	소득세 원천징수	2,417,415	
	주민세 원천징수	232,939	
	소 계	2,650,354	
부가세 예수금	부가세 예수금	3,177,760	
	소 계	3,177,760	
합 계		7,108,393	

# 선 수 수 익 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
한국국제협력단	KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 분담금	3,228,277	
	소계	3,228,277	
한국연구재단	한국연구재단 공동연구자 연구비 이월액	22,886,695	
	한국연구재단 중견연구자 연구비 이월액	29,621,891	
	한국연구재단 공동연구자 연구비 이월액	29,368,885	
	한국연구재단 중견연구자 연구비 이월액	6,884,540	
	소계	88,762,011	
<b>합계</b>		<b>91,990,288</b>	

## 산학협력수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
산업체연구수익	디파인	26,986,655	
	김포복지재단	8,576,330	
	소 계	35,562,985	
교육운영수익	한국국제협력단	58,342,826	
	한국국제협력단	1,556,142	
	한국국제문화교류진흥원	91,146,695	
	용인구리남양주교육청	15,150,000	
	신협중앙회	21,825,244	
	소 계	188,020,907	
	기타 산학협력수익	소 계	-
<b>합 계</b>		<b>223,583,892</b>	

## 지원금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
지자체 지원금	서울특별시	청소년 주간 사회 복귀시설 지원	322,011,531	
	소 계		322,011,531	
정부연구수익	한국연구재단	한국연구재단 일반공동연구 지원사업	23,418,210	
	한국연구재단	한국연구재단 중견연구자 지원사업	12,099,780	
	한국연구재단	한국연구재단 중견연구자 지원사업	12,305,987	
	한국연구재단	한국연구재단 생애 첫 연구 지원사업	14,881,000	
	한국연구재단	한국연구재단 일반공동연구 지원사업	1,158,305	
	한국연구재단	한국연구재단 중견연구자 지원사업	3,615,460	
	한국연구재단	한국연구재단 일반공동연구 지원사업	36,025,115	
	통일부	지속가능개발목표 인도적 협력방안	40,528,035	
	소 계		144,031,892	
교육운영수익	한국국제협력단	2020 KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 분담금	178,301,959	
	국제개발협력학회	국제지뢰행동표준 역량개발 연수 워크숍	7,393,659	
	소 계		185,695,618	
기타지원금수익				
	소 계		-	
<b>합계</b>			<b>651,739,041</b>	

## 간접비수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
산학협력수익	디파인	AI충격안내 2.0 개발 연구용역 간접비	3,013,345	
	김포복지재단	증장기발전방안 연구용역 간접비	514,580	
	한국국제협력단	아시아 평화구축 교육자 역량강화 간접비	12,262,171	
	한국국제협력단	시민사회협력프로그램 공모영상 간접비	80,221	
	한국국제문화교류진흥원	문화동반자 공통교육 이러닝 콘텐츠 개발 간접비	14,778,765	
	용인구리남양주교육청	고교학점제 직무연수 콘텐츠 제작 간접비	2,286,364	
	신협중앙회	리더스 온라인 연수 콘텐츠 개발 간접비	2,902,756	
	서울대학교 산학협력단	캄보디아 교육방송 구축운영사업 컨설팅 간접비	3,220,000	
	소 계		39,058,202	
	지원금수익	한국연구재단	한국연구재단 생애 첫 연구 지원사업 간접비	119,000
한국연구재단		한국연구재단 중견연구자 연구용역 간접비	815,000	
한국연구재단		한국연구재단 일반공동연구 연구용역 간접비	1,600,000	
한국국제협력단		한국연구재단 중견연구자 연구용역 간접비	999,000	
통일부		지속가능개발목표 인도적 협력방안 간접비	4,926,512	
한국국제협력단		2019 KOICA 민관협력사업(엘살바도르) 간접비	9,119,564	
소 계			17,579,076	
<b>합 계</b>			<b>56,637,278</b>	

## 기타운영외수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
기타운영외수익	부가가치세 단수차이 외	47	
	소 계	47	
<b>합 계</b>		<b>47</b>	



## 기 본 금 명 세 서

(단위:원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
<b>1. 출연기본금</b>	100,000,000	-	-	100,000,000	
출연기본금	100,000,000	-	-	100,000,000	
<b>2. 적립금</b>	44,085,222	44,085,222	56,125,970	56,125,970	
고유목적사업준비금	44,085,222	44,085,222	56,125,970	56,125,970	
<b>3. 차기이월운영차익</b>	62,911,275	56,125,970	87,013,959	93,799,264	
전기이월운영차액 (또는전기이월운영차손)	62,911,275	56,125,970	44,085,222	50,870,527	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)	-		42,928,737	42,928,737	
<b>합 계</b>	<b>206,996,497</b>	<b>100,211,192</b>	<b>143,139,929</b>	<b>249,925,234</b>	