

2011 회계연도

# 산학협력단 결산서

(2011년 6월 24일 ~ 2012년 2월 29일)

서울사이버대학교 산학협력단

# 대 차 대 조 표

(당기 : 2012년 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				163,965,581			
1. 당 좌 자 산			163,965,581				
1) 현금 및 현금성자산		162,936,969					
2) 미 수 금		389,454					
3) 미 수 수 익		92,008					
4) 선 급 법 인 세		177,150					
5) 부 가 세 대 급 금		370,000					
2. 재 고 자 산							
II. 비 유 동 자 산							
1. 투 자 자 산							
2. 유 형 자 산							
3. 무 형 자 산							
4. 기타 비 유 동 자 산							
자 산 총 계				163,965,581			

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				59,711,980			
1. 유 동 부 채			59,711,980				
1) 미 지 급 금		911,500					
2) 예 수 금		1,499,090					
3) 제 세 예 수 금		1,069,440					
4) 부 가 세 예 수 금		4,419,854					
5) 선 수 수 익		51,812,096					
II. 비 유 동 부 채							
1. 비 유 동 부 채							
부 채 총 계				59,711,980			
I. 출 연 기 본 금							
1. 출 연 기 본 금							
II. 적 립 금							
1. 적 립 금							
III. 처분전운영차익				104,253,601			
1. 처분전운영차익			104,253,601				
1) 전기이월운영차익							
2) 당기운영차손익		104,253,601					
기 본 금 총 계				104,253,601			
부채와기본금총계				163,965,581			

# 운영계산서

(당기 : 2011년 06월 24일부터 2012년 02월 29일까지)

## 1. 수익

(단위 : 원)

과 목		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 수 익				18,548,884			
1. 산 학 협 력 연 구 수 익			18,548,884				
1) 산 학 협 력 연 구 수 익		18,548,884					
II. 지 원 금 수 익				42,671,566			
1. 국 공 지 원 금			42,671,566				
1) 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금		5,000,000					
2) 기 타 국 고 지 원 금		22,654,546					
3) 지 자 체 지 원 금		15,017,020					
III. 전 입 및 기 부 금 수 익				100,000,000			
1. 전 입 금 수 익			100,000,000				
1) 학 교 회 계 전 입 금		100,000,000					
IV. 운 영 외 수 익				1,357,521			
1. 운 영 외 수 익			1,357,521				
1) 이 자 수 익		1,357,521					
운영수익 합계				162,577,971			

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				15,409,534			
1. 산 학 협 력 연구비			15,409,534				
1) 연 구 제 경 비		15,409,534					
II. 지 원 금 사 업 비				41,755,066			
1. 연 구 비			26,738,046				
1) 인 건 비		25,286,046					
2) 연 구 제 경 비		1,452,000					
2. 기 타 지원금사업비			15,017,020				
1) 기 타 지원금사업비		15,017,020					
III. 일 반 관 리 비				1,159,770			
1. 일 반 관 리 비			1,159,770				
1) 회 의 비		23,000					
2) 지 급 수 수 료		1,074,270					
3) 세 금 과 공 과		62,500					
IV. 운 영 외 비 용							
운영비용 합계				58,324,370			
당기운영 차익				104,253,601			
운영비용 총계				162,577,971			

# 자 금 계 산 서

(당기 : 2011년 06월 24일부터 2012년 02월 29일까지)

(단위 : 원)

과 목(관,항,목)		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
		I. 운영활동으로인한자금흐름		162,936,969			
		1. 운영활동으로인한자금유입액		162,577,971			
		1) 산학협력연구수익자금유입액		18,548,884			
		(1) 산학협력연구수익		18,548,884			
		가. 산학협력연구수익		18,548,884			
		(2) 교육운영수익					
		가. 교육운영수익					
		(3) 지적재산운영.이전수익					
		가. 지적재산운영.이전수익					
		(4) 설비자산사용료수익					
		가. 설비자산사용료수익					
		나. 임대료수익					
		(5) 기타산학협력수익					
		가. 기타산학협력수익					
		2) 지원금수익자금유입액		42,671,566			
		(1) 국공지원금		42,671,566			
		가. 교육과학기술부지원금		5,000,000			
		나. 기타국고지원금		22,654,546			

과 목(관,항,목)		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
		다.지자체지원금	15,017,020				
		(2)기타지원금					
		가.법인회계지원금					
		나.교비회계지원금					
		다.산업체지원금					
		라.기타지원금					
		3)전입및기부금수익자금유입액	100,000,000				
		(1)전입금수익	100,000,000				
		가.학교법인전입금					
		나.학교회계전입금	100,000,000				
		다.학교기업전입금					
		라.수익사업전입금					
		마.기타전입금					
		(2)기부금수익					
		가.일반기부금					
		나.지정기부금					
		다.현물기부금					
		4)운영외수익자금유입액	1,357,521				
		(1)운영외수익	1,357,521				
		가.이자수익	1,357,521				
		나.배당금수익					
		다.전기오류수정이익					
		라.기타운영외수익					

과 목(관,항,목)		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
		2. 운영활동으로인한자금유출액					
		1) 산학협력비자금유출액	15,409,534				
		(1) 산학협력연구비	15,409,534				
		가. 인건비					
		나. 연구제경비	15,409,534				
		(2) 교육운영비					
		가. 인건비					
		나. 교육과정개발비					
		다. 장학금					
		라. 실험실습비					
		마. 기타교육운영비					
		(3) 지적재산권운영.이전비					
		가. 지적재산권운영.이전비					
		나. 산학협력보상금					
		(4) 학교시설사용료					
		가. 학교시설사용료					
		(5) 기타산학협력비					
		가. 기타산학협력비					
		2) 지원금사업비자금유출액	41,755,066				
		(1) 연구비	26,738,046				
		가. 인건비	25,286,046				
		나. 연구제경비	1,452,000				
		(2) 교육운영비					



과 목(관,항,목)		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
		가. 인건비					
		나. 교육과정개발비					
		다. 장학금					
		라. 실험실습비					
		마. 기타교육운영비					
		(3)기타지원금사업비	15,017,020				
		가. 기타지원금사업비	15,017,020				
		3)일반관리비자금유출액	1,159,770				
		(1)일반관리비	1,159,770				
		가. 교직원보수					
		나. 퇴직급여					
		다. 복리후생비					
		라. 연구진흥비					
		마. 여비교통비					
		바. 교육훈련비					
		사. 소모품비					
		아. 리스임차료					
		자. 업무추진비					
		차. 회의비	23,000				
		카. 지급수수료	1,074,270				
		타. 세금과공과	62,500				
		파. 출판인쇄비					
		하. 홍보비					

과 목(관,항,목)		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
		가.수선비					
		나.학교회계전출금					
		다.기타관리운영경비					
		4)운영외비용자금유출액					
		(1)운영외비용					
		가.전기오류수정손실					
		나.기타운영외비용					
		3.운영활동으로인한자산.부채의변동					
		1)유동자산의변동	-1,028,612				
		(1)단기매대금융자산유입(유출)액					
		(2)매출채권유입액					
		(3)미수금유입액	-389,454				
		(4)미수수익유입액	-92,008				
		(5)선급금유입(유출)액					
		(6)선급비용유입(유출)액					
		(7)선급법인세유입(유출)액	-177,150				
		(8)부가세대급금유입(유출)액	-370,000				
		(9)기타당좌자산유입(유출)액					
		2)유동부채의 변동	59,711,980				
		(1)매입채무유출액					
		(2)미지급금유출액	911,500				
		(3)선수금유입(유출)액					
		(4)예수금유입(유출)액	1,499,090				

과 목(관,항,목)		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
		(5)제세예수금유입(유출)액	1,069,440				
		(6)부가세예수금유입(유출)액	4,419,854				
		(7)미지급비용유출액					
		(8)선수수익유입(유출)액	51,812,096				
		(9)가수금유입(유출)액					
		(10)기타유동부채유입(유출)액					
		3)비유동부채의 변동					
		(1)퇴직급여충당금유출액					
		<b>II. 투자활동으로인한자금흐름</b>					
		1. 투자활동으로인한자금유입액					
		2. 투자활동으로인한자금유출액					
		<b>III. 재무활동으로인한자금흐름</b>					
		1. 재무활동으로인한자금유입액					
		2. 재무활동으로인한자금유출액					
		<b>IV. 자금의 증가 ( I +II+III )</b>			162,936,969		
		<b>V. 기초의자금</b>					
		<b>VI. 기말의 자금</b>			162,936,969		

# 자금수지계산서

(당기 : 2011년 06월 24일부터 2012년 02월 29일까지)

## 1. 자금수입액

(단위 : 원)

과 목(관,항,목)		당 기			전 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 산학협력수익자금수입액				18,548,884			
1. 산학협력연구수익자금유입액			18,548,884				
1) 산학협력연구수익		18,548,884					
2. 교육운영수익							
1) 교육운영수익							
3. 지적재산권 운영.이전수익							
1) 지적재산권 운영.이전수익							
4. 설비자산사용료수익							
1) 설비자산사용료수익							
2) 임대료수익							
5. 기타산학협력수익							
1) 기타산학협력수익							
II. 지원금수익				42,671,566			
1. 국공지원금			42,671,566				
1) 교육과학기술부지원금		5,000,000					
2) 기타국고지원금		22,654,546					
3) 지자체지원금		15,017,020					

과 목(관,항,목)		당 기			전 기			
관	항	목	부	항	관	목	항	관
		2.기타지원금						
		1)법인회계지원금						
		2)교비회계지원금						
		3)산업체지원금						
		4)기타지원금						
		Ⅲ.전입및기부금수익			100,000,000			
		1.전입금수익		100,000,000				
		1)학교법인전입금						
		2)학교회계전입금	100,000,000					
		3)학교기업전입금						
		4)수익사업전입금						
		5)기타전입금						
		2.기부금수익						
		1)일반기부금						
		2)지정기부금						
		Ⅳ.운영외수익			1,357,521			
		1. 운영외수익		1,357,521				
		1)예금이자	1,357,521					
		2)배당금수익						
		3)전기오류수정이익						
		4)기타운영외수익						
		운영수입합계			162,577,971			

과 목(관,항,목)			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
<b>I . 운영활동으로인한자산 . 부채수입</b>					59,962,280			
1. 유동자산의감소분자금유입액								
1) 단기매매금융자산의매각대								
2) 매출채권의회수액								
3) 미수금의회수액								
4) 미수수익의회수액								
5) 선급금회수액								
6) 선급비용회수액								
7) 선급법인세환급액								
8) 부가세대급금회수액								
9) 기타당좌자산회수액								
2. 유동부채의증가분자금유입액				59,962,280				
1) 선수금입금액								
2) 예수금입금액			1,499,090					
3) 제세예수금입금액			1,069,440					
4) 부가세예수금입금액			4,419,854					
5) 선수수익입금액			51,812,096					
6) 가수금입금액								
7) 기타유동부채입금액			1,161,800					
<b>II . 투자활동으로인한자금수입액</b>								
1. 투자자산처분액								
2. 유형자산매각액								

과 목(관,항,목)			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		3. 무형자산매각액						
		III. 재무활동으로인한자금수입액						
		1. 부채증가액						
		2. 기본금의조달						
		IV. 기초의 자금						
		자본 및 부채수입 합계			59,962,280			
		자금수입액총계			222,540,251			

2. 자금지출액

(단위 : 원)

과 목(관,항,목)			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
<b>I. 산학협력비자금지출액</b>					15,409,534			
	1.	산학협력연구비		15,409,534				
		1)인건비						
		2)연구제경비	15,409,534					
	2.	교육운영비						
		1)인건비						
		2)교육과정개발비						
		3)장학금						
		4)실험실습비						
		5)기타교육운영비						
	3.	지적재산권운영.이전비						
		1)지적재산권운영.이전비						
		2)산학협력보상금						
	4.	학교시설사용료						
		1)학교시설사용료						
	5.	기타산학협력비						
		1)기타산학협력비						
<b>II. 지원금사업비자금유출액</b>					41,755,066			
	1.	연구비		26,738,046				
		1)인건비	25,286,046					



과 목(관,항,목)			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		2)연구제경비	1,452,000					
		2. 교육운영비						
		1)인건비						
		2)교육과정개발비						
		3)장학금						
		4)실험실습비						
		5)기타교육운영비						
		3. 기타지원금사업비		15,017,020				
		1)기타지원금사업비	15,017,020					
		<b>Ⅲ. 일반관리비자금지출액</b>			<b>1,159,770</b>			
		1. 일반관리비		1,159,770				
		1)교직원보수						
		2)퇴직급여						
		3)복리후생비						
		4)연구진흥비						
		5)여비교통비						
		6)교육훈련비						
		7)소모품비						
		8)리스임차료						
		9)업무추진비						
		10)회의비	23,000					
		11)지급수수료	1,074,270					

과 목(관,항,목)			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		12)세금과공과	62,500					
		13)출판인쇄비						
		14)홍보비						
		15)수선비						
		16)학교회계전출금						
		17)기타관리운영경비						
<b>IV. 운영외비용자금지출액</b>								
		1. 운영외비용						
		1) 전기오류수정손실						
		2) 기타운영외비용						
<b>운영비용지출합계</b>					<b>58,324,370</b>			
<b>I. 운영활동으로인한자산.부채의변동</b>					<b>1,278,912</b>			
		1. 유동자산의취득분자금지출액		1,028,612				
		1) 단기매매금융자산의매입지출액						
		2) 선급금지출액						
		3) 선급비용지출액						
		4) 선급법인세지출액	177,150					
		5) 부가세대급금지출액	370,000					
		6) 기타당좌자산취득지출액	481,462					
		2. 유동부채의감소분자금지출액		250,300				
		1) 매입채무상환지출액						
		2) 미지급금상환지출액	250,300					
		3) 선수금반납지출액						

과 목(관,항,목)			당 기			전 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		4) 예수금지출액						
		5) 재세예수금납부지출액						
		6) 부가세예수금납부지출액						
		7) 미지급비용 지출액						
		8) 선수수익지출액						
		9) 가수금지출액						
		10) 기타유동부채상환지출액						
		3. 비유동부채의감소분자금지출액						
		1) 퇴직급여충당금지출액						
<b>II. 투자활동으로인한자금지출액</b>								
		1. 투자자산지출						
		2. 유형자산취득지출액						
		3. 무형자산취득지출액						
		4. 기타비유동자산지출						
<b>III. 재무활동으로인한자금유출액</b>								
		1. 부채의 상환						
		2. 기본금의반환						
<b>IV. 기말의 자금</b>								
		자본 및 부채지출 합계				162,936,969		
		자금지출액총계				164,215,881		
						222,540,251		

# 운영차익처분계산서

(당기 : 2011년 06월 24일부터 2012년 02월 29일까지)

처분확정일 : 2012년 04월 20일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
<b>I. 처분전 운영차손익</b>		104,253,601		
1. 전기이월운영차익				
2. 당기운영차익	104,253,601			
<b>II. 적립금 등 이입액</b>				
1. 연구적립금 이입액				
2. 건축적립금 이입액				
3. 장학적립금 이입액				
4. 기타적립금 이입액				
5. 고유목적사업준비금 이입액				
<b>III. 합 계( I+II )</b>		104,253,601		
<b>IV. 운영차익 처분액</b>		20,344,651		
1. 연구적립금 적립액				
2. 건축적립금 적립액				
3. 장학적립금 적립액				
4. 기타적립금 적립액				
5. 고유목적사업준비금 설정액	20,344,651			
<b>V. 차기이월운영차손익( III-IV )</b>		83,908,950		

## 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	131,511,769			
	예 금	푸른존지출	우리은행	1005-501-978953	31,425,200			
	계					162,936,969		
단기금융상품								
	계					-		
합	계				162,936,969			

# 미 수 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
교직원	연구비 미수금	389,454	
합계		389,454	



## 선금법인세명세서

(단위:원)

적 요	원천징수 의무자	원천 징수일	과 세 표 준 (수 입 이 자)	선 금 법 인 세 (원천납부액)	비 고
예금이자	우리은행	2011.09.17	83,287	11,660	
예금이자	우리은행	2011.10.15	152,108	21,290	
예금이자	우리은행	2011.11.19	192,328	26,920	
예금이자	우리은행	2011.12.17	238,603	33,400	
예금이자	우리은행	2012.01.21	330,685	46,290	
예금이자	우리은행	2012.02.18	268,502	37,590	
합 계			1,265,513	177,150	





## 예 수 금 명 세 서

(단위:원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	건강보험 본인부담금	578,250	
	국민연금 본인부담금	817,940	
	고용보험 본인부담금	102,900	
	소 계	1,499,090	
	제세 예수금	소득세 원천징수	972,260
제세 예수금	주민세 원천징수	97,180	
	소 계	1,069,440	
	부가세 예수금	4,419,854	
부가세 예수금	소 계	4,419,854	
	합 계	6,988,384	

# 선 수 수 익 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
KT	AKCU 역량강화 시범사업	16,995,116	산학협력연구수익
한국연구재단	시간강사 연구지원금	5,000,000	교육과학기술부지원금
서울시	청소년 주간사회복지시설 지원금	29,816,980	지자체지원금
합계		51,812,096	

# 기 본 금 명 세 서

(단위:원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
<b>1. 출연기본금</b>	-	-	-	-	
출연기본금					
<b>2. 적립금</b>	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금					
<b>3. 차기이월운영차익</b>	-	-	104,253,601	104,253,601	
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)					
당기운영차익 (또는 당기운영차손)			104,253,601	104,253,601	
<b>합 계</b>	-	-	104,253,601	104,253,601	

## 산학협력수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
산학협력연구수익	AKCU 역량강화 시범사업	18,548,884	
	소 계	18,548,884	
교육운영수익			
	소 계	-	
지적재산권운영·이전수익			
	소 계	-	
설비자산 사용료수익			
	소 계	-	
기타 산학협력수익			
	소 계	-	
<b>합 계</b>		<b>18,548,884</b>	

## 지원금수익 명세서

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	금 액	비 고
교육과학기술부 지원금	한국연구재단	시간강사 연구 지원	5,000,000	
	소 계		5,000,000	
기타 국고지원금	중앙경찰학교	인성검사 연구 지원	8,654,546	
	육군교육사령부	군간부 문제유형별 상담기법 연구 지원	7,000,000	
	육군교육사령부	위기상담 교육프로그램 개발 연구 지원	7,000,000	
	소 계		22,654,546	
지자체 지원금	서울특별시	청소년 주간 사회 복귀시설 지원	15,017,020	
	소 계		15,017,020	
<b>합 계</b>			<b>42,671,566</b>	