

2023회계연도 신경주대학교산학협력단 서라벌캠퍼스

결산 공고

1. 2023회계연도 신경주대학교산학협력단 서라벌캠퍼스 결산서
2. 산학협력단운영위원회 회의록
3. 결산 심의 확정 건 보고서식
4. 신경주대학교산학협력단 서라벌대캠퍼스 외부감사보고서

2023회계연도

(2023.3.1 ~ 2024.2.28)

산학협력단 결산서

신경주대학교산학협력단 서라벌캠퍼스

목 차

1. 현금흐름표 -----	4
2. 대차대조표(자산) -----	7
3. 대차대조표(부채, 자본) -----	11
4. 운영계산서(수익) -----	13
5. 운영계산서(비용) -----	17
6. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	22
7. 대차대조표 부속명세서	
1) 현금성자산 및 단기금융상품 명세서(계좌잔액증명첨부) -----	24
2) 미수금 명세서 -----	27
3) 미수수익 명세서 -----	28
4) 선급법인세 명세서 -----	29
5) 유형고정자산 명세서 -----	33
6) 무형고정자산 명세서 -----	34
7) 임차보증금 명세서 -----	35
8) 미지급금 명세서 -----	36
9) 미지급비용 명세서 -----	37
10) 예수금 명세서 -----	38
11) 선수수익 명세서 -----	39
12) 퇴직급여충당금 명세서 -----	40

목 차

13) 기본금 명세서 -----	41
14) 간접비지출내역서서 -----	42
8. 운영계산서 부속명세서	
1) 산학협력수익 명세서 -----	44
2) 지원금수익 명세서 -----	45
3) 간접비수익 명세서 -----	46
4) 기부금수익 명세서 -----	47
5) 유형자산(감가)상각비 명세서(건물) -----	48
6) 유형자산(감가)상각비 명세서(구축물) -----	49
7) 유형자산(감가)상각비 명세서(기계기구) -----	50
8) 유형자산(감가)상각비 명세서(집기비품) -----	52
9) 유형자산(감가)상각비 명세서(차량운반구) -----	53
10) 무형자산(감가)상각비 명세서 -----	54
9. 결산부속 서류	
1) 합계잔액시산표 -----	55
2) 합계잔액시산표(수익사업, 고유목적사업 구분) -----	62
3) 현금계산서 -----	68
4) 감사보고서 -----	80

현금흐름표

당기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 28일까지 현재

전기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지 현재

(단위: 원)

과목			2023회계연도		2022회계연도	
관	항	목	목	(항) · 관	목	(항) · 관
I . 현금유입액				679,445,117		819,672,958
1. 운영활동으로인한현금유입액				(679,445,117)		(806,613,175)
	1) 산학협력수익현금유입액		0		0	
	2) 지원금수익현금유입액		643,903,937		794,952,784	
	3) 간접비수익현금수입액		0		11,321,000	
	4) 전입및기부금수익현금유입		23,966,524		0	
	5) 운영외수익현금유입액		11,574,656		339,391	
2. 투자활동으로인한현금유입액				(0)		(0)
	1) 투자자산수입		0		0	
	2) 유형자산매각대		0		0	
	3) 무형자산매각대		0		0	
	4) 기타비유동자산수입		0		0	
3. 재무활동으로인한현금유입액				(0)		(13,059,783)
	1) 부채의차입		0		13,059,783	
	2) 기본금의조달		0		0	
II . 현금유출액				643,744,582		930,052,635

(단위: 원)

과목			2023회계연도		2022회계연도	
관	항	목	목	(항) · 관	목	(항) · 관
	1. 운영활동으로인한현금유출액			(643,744,582)		(604,880,975)
	1) 산학협력비현금유출액		0		0	
	2) 지원금사업비현금유출액		450,342,993		356,803,942	
	3) 간접비사업비현금유출액		4,573,190		3,829,910	
	4) 일반관리비현금유출액		183,422,775		243,594,073	
	5) 운영외비용현금유출액		385,624		653,050	
	6) 고유목적전출금현금유출액		5,020,000		0	
	7) 예비비		0		0	
	2. 투자활동으로인한현금유출액			(0)		(325,171,660)
	1) 투자자산지출		0		0	
	2) 유형자산취득지출		0		325,171,660	
	3) 무형자산취득지출		0		0	
	4) 기타비유동자산지출		0		0	
	3. 재무활동으로인한현금유출액			(0)	(0)	(0)
	1) 부채의상환		0		0	
	2) 기본금의반환		0		0	
III. 현금의증감				35,700,535		△110,379,677
IV. 기초의현금				159,561,196		324,186,570

(단위: 원)

과목			2023회계연도		2022회계연도	
관	항	목	목	(항) · 관	목	(항) · 관
		V.기말의현금		195,261,731		213,806,893

대 차 대 조 표

당기 2024년 2월 28일 현재
전기 2023년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
I . 유 동 자 산		195,500,074		202,672,523
(1) 당좌자산		(195,500,074)		(202,672,523)
1. 현금성자산	195,261,731		159,561,196	
2. 단기금융상품	0		0	
3. 유가증권	0		0	
4. 매출채권	0		0	
(대손충당금)	0		0	
5. 미수금	44,513		24,011,037	
(대손충당금)	0		0	
6. 미수수익	0		18,924,560	
7. 가지급금	0		0	
8. 선급금	0		0	
9. 선급비용	0		0	
10. 선급법인세	193,830		175,730	

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
11. 부 가 세 대 급 금	0		0	
12. 기 타 당 촉 자 산	0		0	
(2) 재 고 자 산		(0)		(0)
1. 산 업 재 산 권	0		0	
2. 기 타 재 고 자 산	0		0	
II. 고 정 자 산		1,583,793,544		1,792,731,534
(1) 투 자 자 산		(0)		(0)
1. 장 기 금 용 상 품	0		0	
2. 투 자 유 가 증 권	0		0	
3. 출 자 금	0		0	
4. 기 타 투 자 자 산	0		0	
(2) 유 형 자 산		(1,583,743,544)		(1,792,681,534)
1. 토 지				
2. 건 물	1,500,000,000		1,500,000,000	
(감 가 상 각 누 계 액)	△375,000,000	1,125,000,000	△337,500,000	1,162,500,000
3. 구 축 물	227,617,000		227,617,000	
(감 가 상 각 누 계 액)	△62,420,770	165,196,230	△51,039,920	176,577,080
4. 기 계 기 구	3,762,496,552		3,864,811,997	

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
(감가상각누계액)	△3,522,689,592		239,806,960	△3,504,673,507
5. 집기비품	1,847,145,239			1,911,494,933
(감가상각누계액)	△1,793,404,929		53,740,310	△1,835,637,923
6. 차량운반구	171,076,054			171,076,054
(감가상각누계액)	△171,076,010	44		△153,467,100
7. 건설중인자산	0			0
8. 기타유형자산	0			0
(감가상각누계액)		0		0
(3) 무형자산		(0)		(0)
1. 지적재산권	0			0
2. 개발비	0			0
3. 임차권리금	0			0
4. 기타무형자산	0			0
(4) 기타비유동자산		(50,000)		(50,000)
1. 연구기금	0			0
2. 건축기금	0			0
3. 장학기금	0			0
4. 기타기금	0			0
5. 보증금	50,000		50,000	

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
6. 기타 비유동자산	0		0	
자산총계		1,779,293,618		1,995,404,057

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
부 채				
I. 유 동 부 채				
(1) 유 동 부 채				
1. 매 입 채 부	0		0	
2. 미 지 급 금	390,715		1,154,340	
3. 선 수 금	0		0	
4. 예 수 금	2,495,409		2,323,079	
5. 제 세 예 수 금	3,287,358		5,307,642	
6. 부 가 세 예 수 금	647,009		0	
7. 미 지 급 비 용	0		0	
8. 선 수 수 익	0		0	
9. 가 수 금	0		0	
10. 기 타 유 동 부 채	0		0	
II. 비 유 동 부 채				
(1) 비 유 동 부 채				
1. 임 대 보 증 금	0		0	
2. 퇴 직 급 여 충 당 금	78,203,164		66,036,734	
3. 기 타 고 정 부 채	0		0	
부 채 총 계		85,023,655		74,821,795
기 본 금				

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
I. 출연기본금		0		0
(1) 출연기본금		(0)		(0)
1. 출연기본금	0		0	
II. 적립금		76,530,441		76,354,711
(1) 적립금		(76,530,441)		(76,354,711)
1. 연구적립금	0		0	
2. 건축적립금	0		0	
3. 장학적립금	0		0	
4. 기타적립금	0		0	
5. 고유목적사업준비금 설정액	76,530,441		76,354,711	
III. 운영차익		1,617,739,522		1,844,227,551
(1) 처분전운영차익		(1,617,739,522)		(1,844,227,551)
1. 전기 이월 운영차손익	1,844,051,821		1,948,093,352	
2. 당기 운영차손익	△226,312,299		△103,865,801	
기본금총계		1,694,269,963		1,920,582,262
부채와기본금총계		1,779,293,618		1,995,404,057

운 영 계 산 서

당기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 28일까지
전기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

1. 운영수익

(단위:원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
I. 산학협력수익		0		0
(1) 연구수익		(0)		(0)
1. 정부연구수익	0		0	
2. 산업체연구수익	0		0	
(2) 교육운영수익		(0)		(0)
1. 교육운영수익	0		0	
(3) 지식재산권수익		(0)		(0)
1. 지식재산권실시설수익	0		0	
2. 지식재산권양도수익	0		0	
(4) 설비자산사용료수익		(0)		(0)
1. 설비자산사용료수익	0		0	
2. 임대료수익	0		0	

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
(5) 기타 산학협력수익		(0)		(0)
1. 기타 산학협력수익	0		0	
II. 지원금수익		624,979,377		835,644,666
(1) 연구수익		(363,151,386)		(558,981,366)
1. 정부연구수익	363,151,386		558,981,366	
2. 산업체연구수익	0		0	
(2) 교육운영수익		(216,632,900)		(217,467,300)
1. 교육운영수익	216,632,900		217,467,300	
(3) 기타지원금수익		(45,195,091)		(59,196,000)
1. 기타지원금수익	45,195,091		59,196,000	
III. 간접비수익		0		8,712,000
(1) 산학협력수익		(0)		(0)
1. 산학협력연구수익	0		0	
2. 교육운영수익	0		0	
3. 수익사업전입금	0		0	
(2) 지원금수익		(0)		(8,712,000)

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
1. 연구수익	0		0	
2. 교육운영수익	0		8,712,000	
3. 기타지원금수익	0		0	
IV. 전입 및 기부금수익		0		0
(1) 전입금수익		(0)		(0)
1. 학교법인전입금	0		0	
2. 학교회계전입금	0		0	
3. 학교기업전입금	0		0	
4. 기타전입금	0		0	
(2) 기부금수익		(0)		(0)
1. 일반기부금	0		0	
2. 지정기부금	0		0	
3. 현물기부금	0		0	
V. 운영외수익		10,945,747		58,422,346
(1) 운영외수익		(10,945,747)		(58,422,346)
1. 이자수익	161,507		771,542	

(단위:원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
2. 배 당 금 수 익	0		0	
3. 유 가 증 권 평 가 이 익	0		0	
4. 유 가 증 권 처 분 이 익	0		0	
5. 외 환 차 익	0		0	
6. 외 화 환 산 이 익	0		0	
7. 유 형 자 산 처 분 이 익	0		0	
8. 대 손 총 당 환 입	0		0	
9. 전 기 오 류 수 정 이 익	0		0	
10. 고유목적사업준비금 환입액	0		0	
11. 기 타 운 영 외 수 익	10,784,240		57,650,804	
운 영 수 익 총 계		635,925,124		902,779,012

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
I. 산학협력비		0		0
(1) 산학협력연구비		(0)		(0)
1. 인건비	0		0	
2. 학생인건비	0		0	
3. 연구장비·재료비	0		0	
4. 연구활동비	0		0	
5. 연구수당	0		0	
6. 위탁연구개발비	0		0	
(2) 교육운영비		(0)		(0)
1. 인건비	0		0	
2. 교육과정개발비	0		0	
3. 장학금	0		0	
4. 실험실습비	0		0	
5. 기타교육운영비	0		0	

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
(3) 지식재산권비용		(0)		(0)
1. 지식재산권설시·양도비	0		0	
2. 산학협력보상금	0		0	
(4) 학교시설사용료		(0)		(0)
1. 학교시설사용료	0		0	
(5) 기타산학협력비		(0)		(0)
1. 기타산학협력비	0		0	
Ⅱ. 지원금사업비		447,491,393		430,628,240
(1) 연구비		(0)		(0)
1. 인건비	0		0	
2. 학생인건비	0		0	
3. 연구장비·재료비	0		0	
4. 연구활동비	0		0	
5. 연구수당	0		0	
6. 위탁연구개발비	0		0	
(2) 교육운영비		(407,259,283)		(257,032,740)

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
1. 인건비	97,441,957		117,674,000	
2. 교육과정개발비	0		0	
3. 장학금	0		0	
4. 실험실습비	0		0	
5. 기타교육운영비	309,817,326		139,358,740	
(3) 기타지원금사업비		(40,232,110)		(173,595,500)
1. 기타지원금사업비	40,232,110		173,595,500	
III. 간접비사업비		4,573,190		15,471,510
(1) 인력지원비		(0)		(12,306,660)
1. 인건비	0		12,306,660	
2. 연구개발능률성과급	0		0	
(2) 연구지원비		(0)		(0)
1. 기관공통지원경비	0		0	
2. 사업단또는연구단운영비	0		0	
3. 연구실안전관리비	0		0	
4. 연구보안관리비	0		0	

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
5. 연구윤리활동비	0		0	
6. 연구개발준비금	0		0	
7. 대학연구활동지원금	0		0	
(3) 성과활용지원비		(0)		(0)
1. 과학문화활동비	0		0	
2. 지식재산권출원·등록비	0		0	
(4) 기타지원비		(4,573,190)		(3,164,850)
1. 기타지원비	4,573,190		3,164,850	
IV. 일반관리비		404,767,216		509,648,400
(1) 일반관리비		(404,767,216)		(509,648,400)
1. 인건비	193,612,865		268,257,850	
2. 유형자산감가상각비	208,937,990		235,738,430	
3. 무형자산상각비	0		0	
4. 대손상각비	0		0	
5. 일반제경비	2,216,361		5,652,120	
6. 기타일반관리비	0			
V. 운영외비용		385,624		50,896,663

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
(1) 운 영 외 비 용		(385,624)		(50,896,663)
1. 유 가 증 권 처 분 손 실	0		0	
2. 유 가 증 권 평 가 손 실	0		0	
3. 외 환 차 손	0		0	
4. 외 화 환 산 손 실	0		0	
5. 유 형 자 산 처 분 손 실	0		0	
6. 전 기 오 류 수 정 손 실	0		0	
7. 고유목적사업준비금 전입액	0		0	
8. 기 타 운 영 외 비 용	385,624		50,896,663	
VI. 기 타 전 출 금		5,020,000		0
(1) 고 유 목 적 전 출 금		(5,020,000)		(0)
1. 고 유 목 적 전 출 금	5,020,000		0	
운 영 비 용 합 계		862,237,423		1,006,644,813
당기운영차익(또는당기운영차손)		△226,312,299		△103,865,801
비 용 총 계		635,925,124		902,779,012

운영차손의처분(처리)계산서

2023회계연도 2023년 3월 1일부터

2022회계연도 2022년 3월 1일부터

2043년 2월 28일까지

2023년 2월 29일까지

처분확정일 2024년 04월 30일

처분확정일 2023년 04월 30일

(단위:원)

과 목	2023회계연도			2022회계연도		
	합 계	고유목적사업	수익사업	합 계	고유목적사업	수익사업
I . 처분전 운영차손의	1,617,739,522	1,632,931,098	△15,191,576	1,844,227,551	1,855,539,563	△11,312,012
1. 전기이월운영차익(손)	1,844,051,821	1,855,539,563	△11,487,742	1,922,196,156	1,921,685,386	510,770
2. 당기운영차익(손)	△226,312,299	△222,608,465	△3,703,834	△77,968,605	△66,145,823	△11,822,782
II . 적립금 등 이입액	0	0	0	0	0	0
1. 연구적립금 이입액	0	0	0	0	0	0
2. 건축적립금 이입액	0	0	0	0	0	0
3. 장학적립금 이입액	0	0	0	0	0	0
4. 기타적립금 이입액	0	0	0	0	0	0
5. 고유목적사업준비금 이입액	0	0	0	0	0	0
III. 합 계(I + II)	1,617,739,522	1,632,931,098	△15,191,576	1,844,227,551	1,855,539,563	△11,312,012

(단위: 원)

과 목	2023회계연도			2022회계연도		
	합 계	고유목적사업	수익사업	합 계	고유목적사업	수익사업
IV. 운영차익 처분액	193,830	0	193,830	175,730	0	175,730
1. 연구적립금 적립액	0	0	0	0	0	0
2. 건축적립금 적립액	0	0	0	0	0	0
3. 장학적립금 적립액	0	0	0	0	0	0
4. 기타적립금 적립액	0	0	0	0	0	0
5. 고유목적사업준비금 설정액	193,830	0	193,830	175,730	0	175,730
6. 기타 처분액	0	0	0	0	0	0
V. 차기이월운영차손액 (Ⅲ-Ⅳ)	1,617,545,692	1,632,931,098	△15,385,406	1,844,051,821	1,855,539,563	△11,487,742

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(2024년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

자금의 종류	예금명	용도	예치기관	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
현금	현금	현금시제			0			
계					0			
예금	보통예금	수익사업(탑라인)	국민은행	604801-04-103773	11			
예금	보통예금	산단사업비	신한은행	100-030-369505	8			
예금	보통예금	승마아카데미 통장	국민은행	604801-04-077489	3,526,146			
예금	보통예금	일학습병행제	국민은행	604801-04-166165	32,244,595			
예금	보통예금	수익사업 연구간접비	국민은행	604801-04-485554	18,870,008			
예금	보통예금	듀얼공동훈련센터 자부담금	우리은행	1005-703-018501		사용종료		
예금	보통예금	듀얼공동훈련센터정부부담금	신한은행	100-032-101146		사용종료		
예금	보통예금	학생승마체험2023	국민은행	604801-04-509768	8,315			
예금	보통예금	산단인건비	국민은행	604801-04-103786	203,983			
예금	보통예금	듀얼자부담	국민은행	604801-04-532698	2,334,990			

자금의 종류	예금명	용도	예치기관	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
예금	보통예금	자유학기제통장	국민은행	604801-04-312933		거래종료		
예금	보통예금	사업주위탁교육과정	국민은행	604801-04-333907	2,644,290			
예금	보통예금	수익사업 예수금	국민은행	604801-04-333220	6,733,041			
예금	보통예금	지역산업맞춤형	국민은행	604801-04-090035		사용종료		
예금	보통예금	듀얼공동훈련센터퇴직금	신한은행	100-032-101250	72,104,520			
예금	보통예금	견사시설지원	국민은행	604801-04-485570		사용종료		
예금	보통예금	기부금	국민은행	604801-04-298633		사용종료		
예금	보통예금	고유목적회계	국민은행	604801-04-333233	13,851,116			
예금	보통예금	고목회계	국민은행	604801-04-153736	33,845,384			
예금	보통예금	학생승마체험	국민은행	604801-04-529454	5,423,469			
예금	보통예금	말산업(2020명시이월)	국민은행	604801-04-550319	11,544			
예금	보통예금	말산업(2021)	국민은행	604801-04-553211	12,369			
예금	보통예금	승마아카데미 통장	농협	301-0274-0506-6	3,447,942			
계					195,261,731			
기금	정기예금				0			

자금의 종류	예금명	용도	예치기관	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
계					0			
합계					195,261,731			

미 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

거래처명	내 역	금 액	비 고
고유목적사업	고유목적사업 선급법인세 이자수익	44,513	고유목적회계
합 계		44,513	

미 수 수 익 명 세 서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

회계구분	내 용	금 액	비 고
해당없음		0	
합 계		-	

선 급 법인 세 명 세 서

(2023년 3월 1일부터 2024년 2월 28일까지)

(단위: 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(소득세)	선급법인세(지방소득세)	비 고
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	60	0	0	말산업(경상)
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	121	0	0	말산업(자본)
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	11,249	1,570	150	고목회계
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	14,318	2,000	200	고유목적회계
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	5			말산업(경상)
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	6	0	0	말산업(자본)
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	16,869	2,360	230	고목회계
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	9,905	1,380	130	고유목적회계
고유목적사업계			52,533	7,310	710	
2023.04.20	보통예금 이자수입	국민은행경주	3			신한 둑얼정부지원 금 통장 해지이자
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	6,961			승마아카데미
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	9,701	1,350	130	일학습병행
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	14	0	0	산단인건비

연 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(소득세)	선급법인세(지방소득세)	비 고
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	5,097	0	0	듀얼자부담
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	2,506	0	0	예수금
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	1,498	0	0	산학협력단간접비
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	1,317	0	0	사업주위탁
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	806	0	0	학생승마(2023)
2023.06.10	보통예금 이자수입	국민은행경주	617			학생승마(2020)
2023.06.17	보통예금 이자수입	신한은행	25,289	3,540	350	듀얼퇴직금
2023.06.25	보통예금 이자수입	농협	872	0	0	승마아카데미(농협)
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	9,815	1,370	130	학생승마(2023)
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	5,387			승마아카데미
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	10,852	1,510	150	일학습병행
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	94	0	0	산단인건비
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	10,127	1,410	140	듀얼자부담
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	2,943	0	0	예수금
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	5,478	0	0	산학협력단간접비
2023.12.09	보통예금 이자수입	국민은행경주	1,317	0	0	사업주위탁

연 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(소득세)	선급법인세(지방소득세)	비 고
2023.12.09	보통예금 이자수입		586			탄소중립
2023.12.16	보통예금 이자수입	신한은행	4,952	0	0	듀얼퇴직금
2023.12.24	보통예금 이자수입	농협	2,742	0	0	승마아카데미(농협)
수의사업 계			108,974	9,180	900	
합 계			161,507	16,490	1,610	

유형고정자산명세서

(2023년 2월 28일)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
건물	1,500,000,000			1,500,000,000	△375,000,000	1,125,000,000	
구축물	227,617,000			227,617,000	△62,420,770	165,196,230	
기계기구	3,864,811,997		102,315,445	3,762,496,552	△3,522,689,592	239,806,960	
집기비품	1,911,494,933		64,349,694	1,847,145,239	△1,793,404,929	53,740,310	
차량운반구	171,076,054			171,076,054	△171,076,010	44	
합 계	7,674,999,984	0	166,665,139	7,508,334,845	△5,924,591,301	1,583,743,544	

무형고정자산명세서

(2023년 2월 28일)

(단위 : 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액 (감가상각비)	기말잔액	상각누계액	미상각잔액
	- 해당없음		-	-		-
합 계	-	-	-	-	-	-

임 차 보 증 금 명 세 서

(2023년 2월 28일)

(단위: 원)

거래처명	내 역	금 액	비 고
	해 당 없 음		
합 계		-	

미지급금명세서

(2023년 2월 28일)

(단위: 원)

구분	내 용	금 액	비 고
미지급금	고유목적사업 선급법인세 이자수익	390,715	고유목적
합 계		390,715	

미 지급 비 용 명 세 서

(2023년 2월 28일)

(단위: 원)

구분	내 용	금 액	비 고
	해당없음		
합 계		-	

예 수 금 명 세 서

(2023년 2월 28일)

(단위: 원)

회계구분	구분	내 용	금 액	비 고
수익사업	제세예수금	소득세, 주민세 예수금 기타제세예수금	3,287,358	5,782,767
수익사업	예수금	고용보험 예수금 국민연금예수금 의료보험 예수금 기타예수금	2,495,409	
수익사업계			5,782,767	5,782,767
고유목적사업				
고유목적사업 계			-	-
합 계			5,782,767	5,782,767

선수수익명세서

(2023년 2월 28일)

산학협력단

(단위:원)

회계구분	과 목	내 용	금 액	비 고
		해당없음		
합 계			-	

퇴직급여총당금명세서

(2023년 2월 28일)

산학협력단

(단위:원)

회계구분	최초일	내 용	금 액	비 고
퇴직급여총당금	2016.08.01	백00	25,048,972	
	2016.08.01	김00	25,048,972	
	2016.08.01	이00	21,781,715	
		기타직원	6,323,505	
합 계			78,203,164	

기 본 금 명 세 서

(2023년 2월 28일)

산학협력단

(단위: 원)

구 분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
		순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금	0	0	0	0	0	0
	법인인	0	0	0	0	0	0
	기타 기본금	0	0	0	0	0	0
	소 계	0	0	0	0	0	0
적립금	재평가적립금	0	0	0	0	0	0
	연구기금적립금	0	0	0	0	0	0
	건축기금적립금	0	0	0	0	0	0
	장학기금적립금	0	0	0	0	0	0
	기타기금적립금	0	0	0	0	0	0
	고유목적사업준비금	76,354,711	0	48,463,916	0	124,818,627	
	소 계	76,354,711	0	48,463,916	0	124,818,627	
운영차액	전기이월운영차액	1,948,093,352		△103,865,801		48,463,916	1,795,763,635
	운영차액대체	0	0	0	0	0	0
	당기운영차액	△103,865,801	△226,312,299		△103,865,801		△226,312,299
	소 계	1,844,227,551	△226,312,299		△103,865,801	48,463,916	1,569,451,336
합 계	1,920,582,262	△226,312,299	48,463,916	△103,865,801	48,463,916	1,694,269,963	

간접비지출내역서

(2023년 2월 28일)

(단위:원)

구 분	당 기			전 기		
	국가연구개발사업	기타사업	계	국가연구개발사업	기타사업	계
I .기초간접비재원잔액		1,191,510	1,191,510	-	7,491,090	
II .간접비수익(간접비계정 이체액)		-	-	-	8,712,000	
III .간접비 지출 내역	-	2,704,920	2,704,920	-	15,011,580	-
1. 인력지원비	-	-	-	-	12,306,660	-
1) 연구지원인력 인건비		-			12,306,660	
2) 연구개발능률성과급						
3) 연구개발준비금						
2. 연구지원비	-	-	-	-	-	-
1) 기관 공통비용						
2) 사업단·연구단 운영비						
3) 기반시설·장비 구축·운영비						
4) 연구실안전관리비						
5) 연구보안관리비						
6) 연구윤리활동비						
7) 연구활동지원금						
3. 성과활용지원비	-	-	-	-	-	-

구 분	당 기			전 기		
	국가연구개발사업	기타사업	계	국가연구개발사업	기타사업	계
1)과학문화활동비						
2)지식재산권 출원·등록비						
4.기타지원비	-	2,704,920	2,704,920	-	2,704,920	-
1)기타지원비		2,704,920	2,704,920		2,704,920	
5.간접비 재원으로 취득한 자산	-	-	-	-	-	-
1)간접비 재원 취득자산						
IV.간접비 학교회계전출금						
V.기말 간접비 재원 잔액 (I +II-III-IV)	-	1,513,410	-	1,513,410	-	1,191,510

산학협력수익명세서

(2023년 2월 28일)

(단위: 원)

지 원 금 수 익 명 세 서

(2023년 2월 28일)

(단위:원)

과목	교부처	내 역	전기		당기수령액	차기		당기수익	비 고
			미수금	선수금		미수금	선수금		
정부연구 수익	한국산업 인력공단	듀얼공동훈련센 터 정부지원금	18,924,560		148,047,386			148,047,386	
정부연구 수익	농림축산 식품부	말산업전문인력 양성사업비			196,504,000			196,504,000	
교육운영 수익	노동부	일학습병행제 교 육훈련비수입			68,281,200			68,281,200	
교육운영 수익	수강생	학생체험승마사 업 교육비수입			11,148,000			14,391,000	
교육운영 수익	초등학교	재활승마 외 승 마아카데미 수입			140,499,700			132,269,791	
기타지원 금수익	경주시	학생승마체험승 마사업 지원금			46,886,000			46,886,000	
					18,600,000			18,600,000	
합 계				-	629,966,286		0	624,979,377	

간접비 수익명세서

(2023년 2월 28일)

(단위: 원)

과목	교부처	내 역	전기		당기수령액	차기		당기수익	비 고
			미수금	선수금		미수금	선수금		
해당없음									
합 계								0	

기부금수익명세서

(2023년 2월 28일)

(단위: 원)

과 목	기부처 또는 기부자	내 역	금 액	비 고
		해당없음		
합 계			0	

유형자산 감가상각비 명세서(건물)

자산구분 : 산학협력단

순 번	품목	구입일자	취득내역			폐기내역			증부금액 (A-B)	총결과 월수	전기누계 경과월수	당기 월수	경과연수	당해 기록 월수	전기누계액 (d)	폐기분누계액 (e)	전기감가상각 누계액 (D-E)	당기 감가상각비 (F)	당기 감가상각액 (G)	당기 미상각잔액
			수량	단가	취득금액(A)	폐기일자	사용월	수량												
1	승마장	2014-03-10	1	1,500,000,000	1,500,000,000			-	1,500,000,000	120	108	480	10.0	12	337,500,000	-	337,500,000	37,500,000	375,000,000	1,125,000,000
21	원단위 단수차액									-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

유형자산 감가상각비 명세서(구축물)

자산구분 : 산학협력단

순 번	품목	구입일자	총계		10점	227,617,000	당해결산일		2024-02-28	내용연수		20년									
			취득내역			227,617,000	폐기내역			잔부금액 (A-B)	총결과 월수	전기누계 경과월수	만기 월수	경과연수	당해 누계 월수	전기누계액 (d)	폐기분누계액 (e)	전기감가상각 누계액 (D-E)	당기 감가상각비	당기 감가상각액	
			수량	단가	취득금액(A)	폐기일자	사용월	수량	폐기금액(B)												
1	승마장 아외 실습장	2018-06-15	1	78,765,000	78,765,000		–	–	–	78,765,000	69	57	240	5.8	12	18,706,680	–	18,706,680	3,938,250	22,644,930	56,120,070
2	승마장 내 수정시설	2018-06-25	1	20,000,000	20,000,000		–	–	–	20,000,000	69	57	240	5.8	12	4,750,000	–	4,750,000	1,000,000	5,750,000	14,250,000
3	승마장내 심판대	2018-08-03	1	3,190,000	3,190,000		–	–	–	3,190,000	67	55	240	5.6	12	731,040	–	731,040	159,500	890,540	2,299,460
4	아외실습장 심판대 판넬	2018-08-03	1	6,490,000	6,490,000		–	–	–	6,490,000	67	55	240	5.6	12	1,487,290	–	1,487,290	324,500	1,811,790	4,678,210
5	아외실습장 심판대 전기	2018-08-10	1	2,035,000	2,035,000		–	–	–	2,035,000	67	55	240	5.6	12	466,350	–	466,350	101,750	568,100	1,466,900
6	승마장아회실습장 구축	2018-08-24	1	78,765,000	78,765,000		–	–	–	78,765,000	67	55	240	5.6	12	18,050,310	–	18,050,310	3,938,250	21,988,560	56,776,440
7	아외실습장 채석	2018-08-31	1	2,600,000	2,600,000		–	–	–	2,600,000	66	54	240	5.5	12	585,000	–	585,000	130,000	715,000	1,885,000
8	승마장 조명	2018-12-28	1	2,101,000	2,101,000		–	–	–	2,101,000	63	51	240	5.3	12	446,460	–	446,460	105,050	551,510	1,549,490
9	실내승마장 환풍기	2019-09-16	1	15,521,000	15,521,000		–	–	–	15,521,000	54	42	240	4.5	12	2,716,170	–	2,716,170	776,050	3,492,220	12,028,780
10	승마장 입구 간판	2019-10-18	1	18,150,000	18,150,000		–	–	–	18,150,000	53	41	240	4.4	12	3,100,620	–	3,100,620	907,500	4,008,120	14,141,880
11					–		–	–	–	–	1,478			–							
12					–		–	–	–	–	1,478			–							
13					–		–	–	–	–	1,478			–							
14					–		–	–	–	–	–			–							
15					–		–	–	–	–	–			–							
16					–		–	–	–	–	–			–							
17					–		–	–	–	–	–			–							
21	원단위 단수차액																				

유형자산 감가상각비 명세서(기계기구)

(단위: 원)

자산구분 : 산학협력단			당해결산일 2024-02-28											내용연수 5년						
순번	품목	구입일자	취득내역			폐기내역			장부금액 (A-B)	총경과월수	전기누계기과월수	만기월수	경과연수	당해귀속월수	전기누계액 (d)	폐기분누계액 (e)	전기감가상각누계액 (D-E)	당기감가상각비	당기감가상각액	당기미상각잔액
			수량	단가	취득금액(A)	폐기일자	사용월	수량												
1	MobiRex 서버 외	2005-02-28	1	408,462,000		—		—	408,462,000	229	217	60	19.1	상각완료	408,462,000	—	408,462,000	—	408,462,000	
2	월빙스피장비류 외	2006-02-28	1	457,611,375	2023-10-24	212		5,592,000	452,019,375	217	205	60	18.1	상각완료	457,611,375	5,592,000	452,019,375	—	452,019,375	
3	컴퓨터 외	2006-02-28	1	8,321,045	2022-12-02	202		8,321,045	—	—	205	60	—	—	8,321,045	8,321,045	—	—	—	
4	스팀펑칭기 외	2007-02-28	1	520,386,144	2023-10-24	200		33,830,335	486,555,809	205	193	60	17.1	상각완료	520,386,144	33,830,335	486,555,809	—	486,555,809	
5	컴퓨터 외	2007-02-28	1	43,789,325	2022-12-02	190		43,789,325	—	—	193	60	—	—	43,789,325	43,789,325	—	—	—	
6	E-Learning,CBT H/W, S/W 외	2010-02-28	1	462,424,190	2023-10-24	164		38,275,130	424,149,060	169	157	60	14.1	상각완료	462,424,190	38,275,130	424,149,060	—	424,149,060	
7	컴퓨터 외	2010-02-28	1	113,112,840	2022-12-02	154		#####	—	—	157	60	—	—	113,112,840	#####	—	—	—	
8	평직대 기계기구 매입	2015-02-28	1	518,764,308	2023-10-24	104		7,689,520	511,074,788	109	97	60	9.1	상각완료	518,764,308	7,689,520	511,074,788	—	511,074,788	
9	컴퓨터 외	2015-02-28	1	2,704,302	2022-12-02	94		2,704,302	—	—	97	60	—	—	2,704,302	2,704,302	—	—	—	
10	평직대 기계기구 매입	2016-02-28	1	341,092,560	2023-10-24	92		780,000	340,312,560	97	85	60	8.1	상각완료	341,092,560	780,000	340,312,560	—	340,312,560	
11	컴퓨터 외	2016-02-28	1	930,000	2022-12-02	82		930,000	—	—	85	60	—	—	930,000	930,000	—	—	—	
12	말	2016-02-28	1	6,666,000	2018-05-03	27		6,666,000	—	—	85	60	—	—	6,666,000	6,666,000	—	—	—	
13	평직대 기계기구 매입	2017-02-28	1	297,768,460	2023-10-24	80		16,148,460	281,620,000	85	73	60	7.1	상각완료	297,768,460	16,148,460	281,620,000	—	281,620,000	
14	말 코스타리카	2017-02-28	1	33,300,000	2019-12-26	34		33,300,000	—	—	73	60	—	—	33,300,000	33,300,000	—	—	—	
15	컴퓨터 및 모니터	2017-05-25	1	1,499,000		—		—	1,499,000	82	70	60	6.8	상각완료	1,499,000	—	1,499,000	—	1,499,000	
16	구취측정기	2017-06-05	1	10,800,000		—		—	10,800,000	81	69	60	6.8	상각완료	10,800,000	—	10,800,000	—	10,800,000	
17	구강병소형광전단시스템	2017-06-05	1	29,200,000		—		—	29,200,000	81	69	60	6.8	상각완료	29,200,000	—	29,200,000	—	29,200,000	
18	지정액 출결기	2017-06-09	1	4,980,000		—		—	4,980,000	81	69	60	6.8	상각완료	4,980,000	—	4,980,000	—	4,980,000	
19	컴퓨터	2017-07-14	2	3,461,700		—		—	3,461,700	80	68	60	6.7	상각완료	3,461,700	—	3,461,700	—	3,461,700	
20	말	2017-08-04	3	100,000,000		—		—	100,000,000	79	67	60	6.6	상각완료	100,000,000	—	100,000,000	—	100,000,000	
21	수영장어과기	2017-10-25	1	41,067,400		—		—	41,067,400	77	65	60	6.4	상각완료	41,067,400	—	41,067,400	—	41,067,400	
22	치위생과 냉난방비	2018-07-20	1	3,014,000		—		—	3,014,000	68	56	60	5.7	4	2,813,060	—	2,813,060	200,930	3,013,990	
23	밀선업 음향시설	2018-08-03	1	2,915,000		—		—	2,915,000	67	55	60	5.6	5	2,672,080	—	2,672,080	242,910	2,914,990	
24	밀선업 아워실습장 상판대	2018-08-10	1	1,078,000		—		—	1,078,000	67	55	60	5.6	5	988,160	—	988,160	89,830	1,077,990	
25	승용미 3두	2018-08-24	3	80,000,000		—		—	80,000,000	67	55	60	5.6	5	73,333,330	—	73,333,330	6,666,660	79,999,990	
26	밀선업 안장세트	2018-12-14		15,000,000		—		—	15,000,000	63	51	60	5.3	9	12,750,000	—	12,750,000	2,250,000	15,000,000	
27	밀선업 냉난방기	2018-12-14		2,222,000		—		—	2,222,000	63	51	60	5.3	9	1,888,700	—	1,888,700	333,300	2,222,000	
28	밀선업 cctv	2018-12-20		7,125,000		—		—	7,125,000	63	51	60	5.3	9	6,056,250	—	6,056,250	1,068,750	7,125,000	
29	밀선업 장재실습기자재	2018-12-20		3,986,400		—		—	3,986,400	63	51	60	5.3	9	3,388,440	—	3,388,440	597,960	3,986,400	
30	밀선업 장구 보관함	2018-12-20		3,880,000		—		—	3,880,000	63	51	60	5.3	9	3,298,000	—	3,298,000	582,000	3,880,000	
31	밀선업 마장마술 목책	2018-12-24		14,300,000		—		—	14,300,000	63	51	60	5.3	9	12,155,000	—	12,155,000	2,145,000	14,300,000	
32	밀선업 컴퓨터	2018-12-24		6,900,000		—		—	6,900,000	63	51	60	5.3	9	5,865,000	—	5,865,000	1,035,000	6,900,000	
33	밀선업 빙프로젝트	2018-12-28		4,630,000		—		—	4,630,000	63	51	60	5.3	9	3,935,500	—	3,935,500	694,500	4,630,000	
34	밀선업 전통스크린	2018-12-28		484,000		—		—	484,000	63	51	60	5.3	9	411,400	—	411,400	72,600	484,000	
35	미국간내 선풍기	2019-08-23		1,838,900		—		—	1,838,900	55	43	60	4.6	12	1,317,870	—	1,317,870	367,780	1,685,650	
36	트랙터 부품	2019-09-05		4,620,000		—		—	4,620,000	54	42	60	4.5	12	3,234,000	—	3,234,000	924,000	4,158,000	
37	승미장내 교육기자재	2019-09-05		12,000,000		—		—	12,000,000	54	42	60	4.5	12	8,400,000	—	8,400,000	2,400,000	10,800,000	
38	승미장내 교육기자재	2019-09-05		451,000		—		—	451,000	54	42	60	4.5	12	315,700	—	315,700	90,200	405,900	
39	장제실습기자재	2019-09-05		5,170,000		—		—	5,170,000	54	42	60	4.5	12	3,619,000	—	3,619,000	1,034,000	4,653,000	
40	컴프레샤	2019-09-16		2,487,000		—		—	2,487,000	54	42	60	4.5	12	1,740,900	—	1,740,900	497,400	2,238,300	

자산구분 : 산학협력단													당해결산일	2024-02-28	내용연수	5 년				
총계		72 점	4,102,635,509			340,138,957			3,762,406,552							120,331,530	3,522,689,622	239,806,930		
순 번	품목	구입일자	취득내역			폐기내역			정부금액 (A-B)	총경 과월 수	전기누 계경과 월수	만기 월수	경과 연수	당해 귀속 월수	전기누계액 (d)	폐기분누계액 (e)	전기감가상각 누계액 (D-E)	당기 감가상각비	당기 감가누계액	당기 미상각잔액
			수 량	단가	취득금액(A)	폐기일자	사용월 수	수량	폐기금액(B)											
41	트랙터 트럭	2019-09-16			4,125,000				4,125,000	54	42	60	4.5	12	2,887,500	-	2,887,500	825,000	3,712,500	412,500
42	승용마 2두	2019-09-16			29,000,000				29,000,000	54	42	60	4.5	12	20,300,000	-	20,300,000	5,800,000	26,100,000	2,900,000
44	교육용기자재	2019-09-16			1,390,000				1,390,000	54	42	60	4.5	12	973,000	-	973,000	278,000	1,251,000	139,000
45	승미장 내 승용기	2019-10-04			900,000				900,000	53	41	60	4.4	12	615,000	-	615,000	180,000	795,000	105,000
46	승미장 이동식 기구	2019-10-04			1,540,000				1,540,000	53	41	60	4.4	12	1,052,330	-	1,052,330	308,000	1,360,330	179,670
47	솔라리움	2019-10-18			14,960,000				14,960,000	53	41	60	4.4	12	10,222,660	-	10,222,660	2,992,000	13,214,660	1,745,340
48	모기퇴치기	2019-12-24			950,000				950,000	51	39	60	4.3	12	617,500	-	617,500	190,000	807,500	142,500
49	말	2019-12-24	1		14,500,000	2019-12-26	1		14,500,000	-	-	39	60	-	9,425,000	14,500,000	-	-	-	-
50	승용마(전문인력 양성)	2020-10-20			19,000,000				19,000,000	41	29	60	3.4	12	9,183,330	-	9,183,330	3,800,000	12,983,330	6,016,670
51	유압 덤프리어카(마분이동)	2020-11-13			13,200,000				13,200,000	40	28	60	3.3	12	6,160,000	-	6,160,000	2,640,000	8,800,000	4,400,000
52	모래진암풀러(승마장)	2020-11-13			2,970,000				2,970,000	40	28	60	3.3	12	1,386,000	-	1,386,000	594,000	1,980,000	990,000
53	승마장정	2020-11-13			8,412,000				8,412,000	40	28	60	3.3	12	3,925,600	-	3,925,600	1,682,400	5,608,000	2,804,000
54	실습기자재	2020-11-13			1,694,000				1,694,000	40	28	60	3.3	12	790,530	-	790,530	338,800	1,129,330	564,670
55	승미장 바닥청소기	2020-11-13			969,000				969,000	40	28	60	3.3	12	452,200	-	452,200	193,800	646,000	323,000
56	말운동 트레이드밀	2021-07-05			60,000,000				60,000,000	32	20	60	2.7	12	20,000,000	-	20,000,000	12,000,000	32,000,000	28,000,000
57	시뮬레이션 기승기	2021-07-05			25,861,660				25,861,660	32	20	60	2.7	12	8,620,550	-	8,620,550	5,172,330	13,792,880	12,068,780
58	마장 측면 블레이드	2021-07-05			1,870,000				1,870,000	32	20	60	2.7	12	623,330	-	623,330	374,000	997,330	872,670
59	실습기자재(장제)	2021-07-05			3,640,000				3,640,000	32	20	60	2.7	12	1,213,330	-	1,213,330	728,000	1,941,330	1,698,670
60	시뮬레이션 기승기 안장	2021-07-05			2,400,000				2,400,000	32	20	60	2.7	12	800,000	-	800,000	480,000	1,280,000	1,120,000
61	승용마 1두	2021-08-10			50,000,000				50,000,000	31	19	60	2.6	12	15,833,330	-	15,833,330	10,000,000	25,833,330	24,166,670
62	승용마 2두	2021-08-10			100,000,000				100,000,000	31	19	60	2.6	12	31,666,660	-	31,666,660	20,000,000	51,666,660	48,333,340
63	마장 평탄기	2021-09-16			20,000,000				20,000,000	30	18	60	2.5	12	6,000,000	-	6,000,000	4,000,000	10,000,000	10,000,000
64	장애물 비활 트레이닝	2021-12-15			24,500,000				24,500,000	27	15	60	2.3	12	6,125,000	-	6,125,000	4,900,000	11,025,000	13,475,000
65	말 봄무개 측정기	2022-02-25			2,970,000				2,970,000	25	13	60	2.1	12	643,500	-	643,500	594,000	1,237,500	1,732,500
66	대형 실링팬	#####			4,400,000				4,400,000	23	11	60	1.9	12	806,660	-	806,660	880,000	1,686,660	2,713,340
67	대형실링팬 설치	#####			14,300,000				14,300,000	23	11	60	1.9	12	2,621,660	-	2,621,660	2,860,000	5,481,660	8,818,340
68	스마트전자칠판	#####			14,520,000				14,520,000	17	5	60	1.4	12	1,210,000	-	1,210,000	2,904,000	4,114,000	10,406,000
69	건초 스티머	#####			4,400,000				4,400,000	17	5	60	1.4	12	366,660	-	366,660	880,000	1,246,660	3,153,340
70	물세탁기	#####			15,497,900				15,497,900	17	5	60	1.4	12	1,291,490	-	1,291,490	3,099,580	4,391,070	11,106,830
71	마장미술 교육용 말	#####			49,280,000				49,280,000	15	3	60	1.3	12	2,464,000	-	2,464,000	9,856,000	12,320,000	36,960,000
72	장제실습기자재	2022-12-15			2,444,000				2,444,000	15	3	60	1.3	12	122,200	-	122,200	488,800	611,000	1,833,000

유형자산 감가상각비 명세서(집기비품)

(단위: 원)

자산구분 : 산학협력단			당해결산일 2024-02-28										내용연수 5년							
순번	품목	구입일자	취득내역			폐기내역			증부금액 (A-B)	총경과월수	전기누계경과월수	만기월수	경과연수	당해귀속월수	전기누계액 (d)	폐기본누계액 (e)	전기감가상각누계액 (D-E)	당기감가상각비	당기감가누계액	당기미상각잔액
			수량	단가	취득금액(A)	폐기일자	사용월	수량												
1	교육용기자재(전자칠판) 회	2005-02-28	1	254,859,210	2023-10-24	224	38,550,444	216,308,766	229	217	60	19.1	상각원료	254,859,210	38,550,444	216,308,766	—	216,308,766	—	—
2	홀드테이블 외	2006-02-28	1	189,826,400	2023-10-24	212	8,325,280	181,501,120	217	205	60	18.1	상각원료	189,826,400	8,325,280	181,501,120	—	181,501,120	—	—
3	교육용기자재(전자칠판) 회	2006-02-28	1	3,819,960	2022-12-02	202	3,819,960	—	—	205	60	—	—	3,819,960	3,819,960	—	—	—	—	—
4	실습테이블 상부마루 외	2007-02-28	1	62,276,290	—	—	—	62,276,290	205	193	60	17.1	상각원료	62,276,290	—	62,276,290	—	62,276,290	—	—
5	다목적광의실 연결의자	2010-02-28	1	273,597,140	2023-10-24	164	4,020,000	269,577,140	169	157	60	14.1	상각원료	273,597,140	4,020,000	269,577,140	—	269,577,140	—	—
6	평직대 접기비품 매입	2015-02-28	1	489,015,780	2023-10-24	104	5,157,840	483,857,940	109	97	60	9.1	상각원료	489,015,780	5,157,840	483,857,940	—	483,857,940	—	—
7	평직대 접기비품 매입	2016-02-28	1	397,268,783	2023-10-24	92	6,391,500	390,877,283	97	85	60	8.1	상각원료	397,268,783	6,391,500	390,877,283	—	390,877,283	—	—
8	교육용기자재(전자칠판) 회	2016-02-28	1	1,532,000	2022-12-02	82	1,532,000	—	—	85	60	—	—	1,532,000	1,532,000	—	—	—	—	—
9	평직대 접기비품 매입	2017-02-28	1	48,934,630	2023-10-24	80	1,453,430	47,481,200	85	73	60	7.1	상각원료	48,934,630	1,453,430	47,481,200	—	47,481,200	—	—
10	CR 외	2017-04-10	1	21,000,000	—	—	—	21,000,000	83	71	60	6.9	상각원료	21,000,000	—	21,000,000	—	21,000,000	—	—
11	인체모형 부분	2017-05-10	1	14,850,000	—	—	—	14,850,000	82	70	60	6.8	상각원료	14,850,000	—	14,850,000	—	14,850,000	—	—
12	롤러마사지기	2017-06-15	1	451,200	—	—	—	451,200	81	69	60	6.8	상각원료	451,200	—	451,200	—	451,200	—	—
13	데스크탑 마니킨	2018-02-09	1	1,870,200	2023-10-24	69	451,200	1,419,000	73	61	60	6.1	상각원료	1,870,200	451,200	1,419,000	—	1,419,000	—	—
14	일학습병행 현황판	2018-04-20	1	1,020,000	—	—	—	1,020,000	71	59	60	5.9	1	1,003,000	—	1,003,000	17,000	1,020,000	—	—
15	간호과 사물함	2018-04-30	1	300,000	—	—	—	300,000	70	58	60	5.8	2	290,000	—	290,000	10,000	300,000	—	—
16	말산업 장애물인장	2018-05-10	1	8,000,000	—	—	—	8,000,000	70	58	60	5.8	2	7,733,330	—	7,733,330	266,660	7,999,990	10	—
17	말산업 편의외	2018-05-10	1	1,999,800	—	—	—	1,999,800	70	58	60	5.8	2	1,933,140	—	1,933,140	66,660	1,999,800	—	—
18	방사선과 인형모형외	2018-05-14	1	39,600,000	—	—	—	39,600,000	70	58	60	5.8	2	38,280,000	—	38,280,000	1,320,000	39,600,000	—	—
19	천공기	2018-10-30	1	935,000	—	—	—	935,000	64	52	60	5.3	8	810,330	—	810,330	124,660	934,990	10	—
20	말산업 블라인더	2018-12-14	1	1,369,500	—	—	—	1,369,500	63	51	60	5.3	9	1,164,070	—	1,164,070	205,420	1,369,490	10	—
21	말산업 가구	2018-12-20	1	12,518,000	—	—	—	12,518,000	63	51	60	5.3	9	10,640,300	—	10,640,300	1,877,700	12,518,000	—	—
22	말산업 테이블	2018-12-28	1	2,640,000	—	—	—	2,640,000	63	51	60	5.3	9	2,244,000	—	2,244,000	396,000	2,640,000	—	—
23	장제실습실	2019-09-05	1	1,265,000	—	—	—	1,265,000	54	42	60	4.5	12	885,500	—	885,500	253,000	1,138,500	126,500	—
24	강의용	2019-09-16	1	495,000	—	—	—	495,000	54	42	60	4.5	12	346,500	—	346,500	99,000	445,500	49,500	—
25	미국간비품	2019-10-18	1	5,775,000	—	—	—	5,775,000	53	41	60	4.4	12	3,946,250	—	3,946,250	1,155,000	5,101,250	673,750	—
26	실습기자재(승마안장1종)	2021-07-05	1	5,000,000	—	—	—	5,000,000	32	20	60	2.7	12	1,666,660	—	1,666,660	1,000,000	2,666,660	2,333,340	—
27	실습기자재(승마안장2종)	2021-08-10	1	10,000,000	—	—	—	10,000,000	31	19	60	2.6	12	3,166,660	—	3,166,660	2,000,000	5,166,660	4,833,340	—
28	이동식안정보관형	2021-12-10	1	4,400,000	—	—	—	4,400,000	27	15	60	2.3	12	1,100,000	—	1,100,000	880,000	1,980,000	2,420,000	—
29	클리퍼(털깎기,날)	2021-12-10	1	3,000,000	—	—	—	3,000,000	27	15	60	2.3	12	750,000	—	750,000	600,000	1,350,000	1,650,000	—
30	실습기자재(정제)	2021-12-29	1	3,530,000	—	—	—	3,530,000	26	14	60	2.2	12	823,660	—	823,660	706,000	1,529,660	2,000,340	—
31	자외선 살균소독기	2022-02-25	1	8,000,000	—	—	—	8,000,000	25	13	60	2.1	12	1,733,330	—	1,733,330	1,600,000	3,333,330	4,666,670	—
32	실내마방 고압분사기	####	1	5,900,000	—	—	—	5,900,000	23	11	60	1.917	12	1,081,660	—	1,081,660	1,180,000	2,261,660	3,638,340	—
33	조교용 안장구매	####	1	1,980,000	—	—	—	1,980,000	15	3	60	1.25	12	99,000	—	99,000	396,000	495,000	1,485,000	—
34	이동식 마사지시스템	####	1	16,500,000	—	—	—	16,500,000	15	3	60	1.25	12	825,000	—	825,000	3,300,000	4,125,000	12,375,000	—
35	교육용 손잡이 안장	####	1	3,540,000	—	—	—	3,540,000	15	3	60	1.25	12	177,000	—	177,000	708,000	885,000	2,655,000	—
36	미러시스템	####	1	19,778,000	—	—	—	19,778,000	15	3	60	1.25	12	988,900	—	988,900	3,955,600	4,944,500	14,833,500	—

유형자산 감가상각비 명세서(차량운반구)

(단위: 원)

자산구분 : 산학협력단

당해결산일 2024-02-28

2024-02-2

내용연수

5

무형자산 감가상각명세서

(단위: 원)

자산구분 :			당해결산일 2023-02-28										내용연수 5 년							
순번	품목	구입일자	취득내역			폐기내역			장부금액 (A-B)	총경과 월수	전기누 계경과 월수	만기 월수	경과 연수	당해 귀속 월수	전기누계액 (d)	폐기부분누계액 (e)	전기감가상각 누계액 (D-E)	당기 감가상각비	당기 감가상각액	당기 미상각잔액
			수량	단가	취득금액(A)	폐기일자	사용월	수량												
1	기타무형자산	2004-10-01	1	교육용software	24,840,000		—	—	24,840,000	221	209	60	18.4	상각원료	24,840,000	—	24,840,000	—	24,840,000	
2	기타무형자산	2004-12-01	1	교육용software	17,920,000		—	—	17,920,000	219	207	60	18.3	상각원료	17,920,000	—	17,920,000	—	17,920,000	
3	기타무형자산	2005-11-01	1	교육용software	50,400,000		—	—	50,400,000	208	196	60	17.3	상각원료	50,400,000	—	50,400,000	—	50,400,000	
4	기타무형자산	2005-11-01	1	교육용software	19,270,000		—	—	19,270,000	208	196	60	17.3	상각원료	19,270,000	—	19,270,000	—	19,270,000	
5	기타무형자산	2007-02-01	1	교육용software	4,400,000		—	—	4,400,000	193	181	60	16.1	상각원료	4,400,000	—	4,400,000	—	4,400,000	
6	기타무형자산	2007-02-01	1	교육용software	21,870,000		—	—	21,870,000	193	181	60	16.08	상각원료	21,870,000	—	21,870,000	—	21,870,000	
7	기타무형자산	2009-08-20	1	자격증취득 E-Learning	31,500,000		—	—	31,500,000	163	151	60	13.6	상각원료	31,500,000	—	31,500,000	—	31,500,000	
8	기타무형자산	2009-10-09	1	E-Learning 콘텐츠 구입	66,000,000		—	—	66,000,000	161	149	60	13.4	상각원료	66,000,000	—	66,000,000	—	66,000,000	
9	기타무형자산	2009-11-25	1	E-Learning,BIT 구입	73,500,000		—	—	73,500,000	160	148	60	13.3	상각원료	73,500,000	—	73,500,000	—	73,500,000	
10	기타무형자산	2015-07-03	1	학사현장 개관 홍보이지 구입	49,060,000		—	—	49,060,000	92	80	60	7.7	상각원료	49,060,000	—	49,060,000	—	49,060,000	
11	기타무형자산	2015-06-10	1	비학원 학사시스템 구입	9,000,000		—	—	9,000,000	93	81	60	7.8	상각원료	9,000,000	—	9,000,000	—	9,000,000	
12	기타무형자산	2015-07-20	1	이더넷 라인 등록 소프트웨어	356,480		—	—	356,480	92	80	60	7.7	상각원료	356,480	—	356,480	—	356,480	
13	기타무형자산	2015-09-10	1	영종은 출판이지 구입	9,570,000		—	—	9,570,000	90	78	60	7.5	상각원료	9,570,000	—	9,570,000	—	9,570,000	
14	기타무형자산	2015-10-08	1	비학원학과 출판이지 구입	44,000,000		—	—	44,000,000	89	77	60	7.4	상각원료	44,000,000	—	44,000,000	—	44,000,000	
15	기타무형자산	2015-12-30	1	모방설 출판이지 구입	24,000,000		—	—	24,000,000	86	74	60	7.2	상각원료	24,000,000	—	24,000,000	—	24,000,000	
16	기타무형자산	2016-02-05	1	유아 콘텐츠 출판 저작권 구입	4,500,000		—	—	4,500,000	85	73	60	7.1	상각원료	4,500,000	—	4,500,000	—	4,500,000	
17	기타무형자산	2016-02-26	1	시나리오스터디 교통 출판이지 구입	15,400,000		—	—	15,400,000	85	73	60	7.1	상각원료	15,400,000	—	15,400,000	—	15,400,000	
18	계산 단수 차이																			
소계									465,586,480						465,586,480	—	465,586,480	—	465,586,480	
1	자적재산권	2011-05-20	1	삼계팅 제조법	3,520,000		—	—	3,520,000	142	130	60	11.8	상각원료	3,520,000	—	3,520,000	—	3,520,000	
2	자적재산권	2011-08-05	1	삼계팅 제조법	407,900		—	—	407,900	139	127	60	11.6	상각원료	407,900	—	407,900	—	407,900	
3	계산 단수 차이																			
소계									3,927,900	281	257	120	23	—	3,927,900	—	3,927,900	—	3,927,900	
계									469,514,380	281	257	120	23	—	469,514,380	—	469,514,380	—	469,514,380	

합계잔액시산표

2023년 3월 1일부터 2024년 2월 28일까지

(단위: 원)

차변		계정과목	대변	
잔액	합계		합계	잔액
1,779,293,618	9,013,362,881	<자산>	7,234,069,263	-
195,500,074	1,171,647,758	(유동자산)	976,147,684	-
195,500,074	1,171,647,758	당좌자산	976,147,684	-
195,261,731	1,128,473,818	현금성자산	933,212,087	
44,513	24,055,550	미수금	24,011,037	
-	18,924,560	미수수익	18,924,560	
-	-	가지급금	-	
193,830	193,830	선급법인세	-	
-	-	선급금	-	
-	-	부가세대금	-	
1,583,793,544	7,841,715,123	(비유동자산)	6,257,921,579	-
50,000	50,000	기타비유동자산	-	-
50,000	50,000	보증금	-	
1,583,743,544	7,841,665,123	유형자산	6,257,921,579	-
1,500,000,000	1,500,000,000	건물	-	
(375,000,000)	0	(감가상각충당금)	375,000,000	

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
227,617,000	227,617,000	구축물	-	
(62,420,770)	0	(감가상각충당금)	62,420,770	
3,762,496,552	3,864,811,997	기계기구	102,315,445	
(3,522,689,592)	102,315,445	(감가상각충당금)	3,625,005,037	
1,847,145,239	1,911,494,933	집기비품	64,349,694	
(1,793,404,929)	64,349,694	(감가상각충당금)	1,857,754,623	
171,076,054	171,076,054	차량운반구	-	
(171,076,010)	0	(감가상각충당금)	171,076,010	
-	-	건설중인자산	-	
-	-	무형자산	-	-
-	-	지적재산권	-	
-	-	기타무형자산	-	
	58,041,926	<부채>	143,065,581	85,023,655
	58,041,926	(유동부채)	143,065,581	85,023,655
-	58,041,926	유동부채	143,065,581	85,023,655
	12,697,740	미지급금	13,088,455	390,715
	-	퇴직급여충당금	78,203,164	78,203,164
	19,825,185	예수금	22,320,594	2,495,409
	14,072,190	제세예수금	17,359,548	3,287,358

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	2,825,173	부 가 세 예 수 금	3,472,182	647,009
	-	선 수 수 익	-	-
	-	기 타 유 동 부 채	-	-
	8,621,638	가 수 금	8,621,638	-
	-	(비 유 동 부 채)	-	-
	-	비 유 동 부 채	-	-
	-	임 대 보 증 금	-	-
	175,730	<기 본 금>	1,920,757,992	1,920,582,262
	-	(출 연 기 본 금)	-	-
	-	출 연 기 본 금	-	-
	-	출 연 기 본 금	-	-
	-	(적립금)	76,530,441	76,530,441
	-	적립금	76,530,441	76,530,441
	-	고유목적사업준비금	76,530,441	76,530,441
	175,730	(차기이월운영차손익)	1,844,227,551	1,844,051,821
	175,730	차기이월운영차손익	1,844,227,551	1,844,051,821
	175,730	전기이월운영차손익	1,844,227,551	1,844,051,821
	22,112,742	<운영수익>	658,037,866	635,925,124
	-	(산학협력수익)	-	-

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	-	기타 산학 협력 수익	-	-
	-	기타 산학 협력 수익	-	-
	21,015,469	(지원금수익)	645,994,846	624,979,377
	18,924,560	연 구 수 익	382,075,946	363,151,386
	18,924,560	정부연구수익	382,075,946	363,151,386
	-	지자체지원금	-	-
	400,000	교육운영수익	217,032,900	216,632,900
	400,000	교육운영수익	217,032,900	216,632,900
	1,690,909	기타지원금수익	46,886,000	45,195,091
	1,690,909	기타지원금수익	46,886,000	45,195,091
	-	(간접비수익)	-	-
	-	산학협력수익	-	-
	-	수익사업전입금	-	-
	-	지원금수익	-	-
	-	연구수익	-	-
	-	교육운영수익	-	-
	-	기타지원금수익	-	-
	-	(전입및기부금수익)	-	-
	-	전입금수익	-	-

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		- 학교기업전입금		-
		- 기타전입금		-
		- 기부금수익		-
		- 지정기부금		-
		- 일반기부금		-
	1,097,273	(운영외수익)	12,043,020	10,945,747
	1,097,273	운영외수익	12,043,020	10,945,747
		- 이자수익	161,507	161,507
	1,097,273	기타운영외수익	11,881,513	10,784,240
	0	고유목적사업준비금환입액	0	0
862,237,423	862,482,853	<운영비용>	245,430	
-		- (산학협력비)		-
-		- 교육운영비		-
-		- 실험실습비		-
447,491,393	447,656,393	(지원금사업비)	165,000	
-		- 연구구비		-
-		- 인건비		-
407,259,283	407,424,283	교육운영비	165,000	
97,441,957	97,441,957	인건비		-

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
-	-	교육과정개발비	-	
-	-	실험실습비	-	
309,817,326	309,982,326	기타교육운영비	165,000	
40,232,110	40,232,110	기타지원금사업비	-	
40,232,110	40,232,110	기타지원금사업비	-	
-	-	인건비	-	
4,573,190	4,573,190	(간접비사업비)	-	
-	-	인력지원비	-	
-	-	인건비	-	
-	-	연구지원비	-	
-	-	연구실안전관리비	-	
-	-	성과활용지원비	-	
-	-	지식재산권, 출원등록비	-	
4,573,190	4,573,190	기타지원비	-	
4,573,190	4,573,190	기타지원비	-	
404,767,216	404,847,646	(일반관리비)	80,430	
404,767,216	404,847,646	일반관리비	80,430	
193,612,865	193,693,295	인건비	80,430	
2,216,361	2,216,361	일반제경비	-	

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
208,937,990	208,937,990	유형자산감가상각비	-	
-	-	무형자산상각비	-	
-	-	대손상각비	-	
385,624	385,624	(운영외비용)	-	
385,624	385,624	운영외비용	-	
-	-	전기오류수정손실	-	
-	-	유형자산처분손실	-	
385,624	385,624	기타운영외비용	-	
-	-	고유목적사업준비금전입액	-	
5,020,000	5,020,000	(기타전출금)	-	
5,020,000	5,020,000	고유목적전출금	-	
5,020,000	5,020,000	고유목적전출금	-	
2,641,531,041	9,956,176,132	계	9,956,176,132	2,641,531,041

합계잔액시산표

2023년 3월 1일부터 2024년 2월 28일까지

(단위:원)

차변						계정과목	대변					
고유목적	수익사업	잔액	고유목적	수익사업	합계		합계	고유목적	수익사업	잔액	고유목적	수익사업
1,632,567,615	146,726,003	1,779,293,618	8,125,711,534	887,651,347	9,013,362,881	<자산>	7,234,069,263	6,493,143,919	740,925,344	0	0	0
48,824,071	146,676,003	195,500,074	284,046,411	887,601,347	1,171,647,758	(유동자산)	976,147,684	235,222,340	740,925,344	0	0	0
48,824,071	146,676,003	195,500,074	284,046,411	887,601,347	1,171,647,758	당좌자산	976,147,684	235,222,340	740,925,344	0	0	0
48,678,161	146,583,570	195,261,731	259,889,464	868,584,354	1,128,473,818	현금성자산	933,212,087	211,211,303	722,000,784			
	44,513	44,513	24,011,037	44,513	24,055,550	미수금	24,011,037	24,011,037	0			
	0	0		18,924,560	18,924,560	미수수익	18,924,560	0	18,924,560			
	0	0	0	0	0	가지급금	0	0	0			
145,910	47,920	193,830	145,910	47,920	193,830	선금법인세	0	0	0			
	0	0	0	0	0	선금금	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	부가세대금금	0	0	0			
1,583,743,544	50,000	1,583,793,544	7,841,665,123	50,000	7,841,715,123	(비유동자산)	6,257,921,579	6,257,921,579	0	0	0	0
0	50,000	50,000	0	50,000	50,000	기타비유동자산	0	0	0	0	0	0
0	50,000	50,000	0	50,000	50,000	보증금	0	0	0			
1,583,743,544	0	1,583,743,544	7,841,665,123	0	7,841,665,123	유형자산	6,257,921,579	6,257,921,579	0	0	0	0
1,500,000,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	0	1,500,000,000	건물	0					
△375,000,000	0	△375,000,000			0	(감가상각총당금)	375,000,000	375,000,000				
227,617,000	0	227,617,000	227,617,000	0	227,617,000	구축물	0					
△62,420,770	0	△62,420,770		0	0	(감가상각총당금)	62,420,770	62,420,770				
3,762,496,552	0	3,762,496,552	3,864,811,997	0	3,864,811,997	기계기구	102,315,445	102,315,445				

차 번						계 정 과 목	대 번					
고유목적	수익사업	잔 액	고유목적	수익사업	합 계		합계	고유목적	수익사업	잔액	고유목적	수익사업
△3,522,689,592	0	△3,522,689,592	102,315,445	0	102,315,445 (감가상각총당금)	3,625,005,037	3,625,005,037					
1,847,145,239	0	1,847,145,239	1,911,494,933	0	1,911,494,933	집 기 비 품	64,349,694	64,349,694				
△1,793,404,929	0	△1,793,404,929	64,349,694	0	64,349,694 (감가상각총당금)	1,857,754,623	1,857,754,623					
171,076,054	0	171,076,054	171,076,054	0	171,076,054	차 량 운 반 구	0					
△171,076,010	0	△171,076,010		0	0 (감가상각총당금)	171,076,010	171,076,010					
0	0	0	0	0	0	전 설 중 인 자 산	0					
0	0	0	0	0	0	부 형 자 산	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	지 적 재 산 권	0	0	0			
	0	0	0	0	0	기 타 무 형 자 산	0	0				
0	0	0	831,316	57,210,610	58,041,926 < 부 채 >	143,065,581	411,083	142,654,498	85,023,655	△420,233	85,443,888	
0	0	0	831,316	57,210,610	58,041,926 (유 동 부 채)	143,065,581	411,083	142,654,498	85,023,655	△420,233	85,443,888	
0	0	0	831,316	57,210,610	58,041,926 유 동 부 채	143,065,581	411,083	142,654,498	85,023,655	△420,233	85,443,888	
				12,697,740	12,697,740	미 지 급 금	13,088,455	44,513	13,043,942	390,715	44,513	346,202
				0	0	퇴 직 급 여 충 당 금	78,203,164	△1,726,866	79,930,030	78,203,164	△1,726,866	79,930,030
				0	19,825,185	예 수 금	22,320,594	0	22,320,594	2,495,409	0	2,495,409
				0	14,072,190	제 세 예 수 금	17,359,548	831,316	16,528,232	3,287,358	831,316	2,456,042
				0	2,825,173	부 가 세 예 수 금	3,472,182	0	3,472,182	647,009	0	647,009
				0	0	선 수 수 약	0	0	0	0	0	0
				0	0	기 타 유 동 부 채	0	0	0	0	0	0
			831,316	7,790,322	8,621,638	가 수 금	8,621,638	1,262,120	7,359,518	0	430,804	△430,804
0	0	0	0	0	0	(비 유 동 부 채)	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	비 유 동 부 채	0	0	0	0	0	0

차 번						계정과목	대 번					
고유목적	수익사업	잔 액	고유목적	수익사업	합 계		합계	고유목적	수익사업	잔액	고유목적	수익사업
			0	0	0	임 대 보 증 금	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	175,730	175,730	< 기 본 금 >	1,920,757,992	1,855,596,313	65,161,679	1,920,582,262	1,855,596,313	64,985,949
0	0	0	0	0	0	(출 연 기 본 금)	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	출 연 기 본 금	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	(축 립 금)	76,530,441	56,750	76,473,691	76,530,441	56,750	76,473,691
0	0	0	0	0	0	축 립 금	76,530,441	56,750	76,473,691	76,530,441	56,750	76,473,691
						고유목적 사업 준비금	76,530,441	56,750	76,473,691	76,530,441	56,750	76,473,691
0	0	0	0	175,730	175,730	(이 월 운 영 차 손 익)	1,844,227,551	1,855,539,563	△11,312,012	1,844,051,821	1,855,539,563	△11,487,742
0	0	0	0	175,730	175,730	이 월 운 영 차 손 익	1,844,227,551	1,855,539,563	△11,312,012	1,844,051,821	1,855,539,563	△11,487,742
				175,730	175,730	이 월 운 영 차 손 익	1,844,227,551	1,855,539,563	△11,312,012	1,844,051,821	1,855,539,563	△11,487,742
			0	22,112,742	22,112,742	< 운 영 수 익 >	658,037,866	196,624,000	461,413,866	635,925,124	196,624,000	439,301,124
			0	0	0	(산 학 협 력 수 익)	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	기타산학협력수익	0	0	0	0	0	0
						기타산학협력수익					0	
			0	21,015,469	21,015,469	(지 원 금 수 익)	645,994,846	196,624,000	449,370,846	624,979,377	196,624,000	428,355,377
			0	18,924,560	18,924,560	연 구 수 익	382,075,946	196,504,000	185,571,946	363,151,386	196,504,000	166,647,386
				18,924,560	18,924,560	정 부 연 구 수 익	382,075,946	196,504,000	185,571,946	363,151,386	196,504,000	166,647,386
			0	0	0	지 차 체 지 원 금	0	0	0	0	0	0
			0	400,000	400,000	교 육 운 영 수 익	217,032,900	120,000	216,912,900	216,632,900	120,000	216,512,900
			0	400,000	400,000	교 육 운 영 수 익	217,032,900	120,000	216,912,900	216,632,900	120,000	216,512,900
			0	1,690,909	1,690,909	기 타 지 원 금 수 익	46,886,000	0	46,886,000	45,195,091	0	45,195,091
			0	1,690,909	1,690,909	기 타 지 원 금 수 익	46,886,000		46,886,000	45,195,091	0	45,195,091

차 번						계 정 과 목	대 번					
고유목적	수익사업	잔 액	고유목적	수익사업	합 계		합계	고유목적	수익사업	잔액	고유목적	수익사업
		0	0	0	0	(간 접 비 수 익)	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	산 학 협 협력 수 익	0	0	0	0	0	0
		0			0	수 익 사 업 전 입 금	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	지 원 금 수 익	0	0	0	0	0	0
		0			0	연 구 수 익	0	0	0	0	0	0
		0			0	교 육 운 영 수 익	0	0	0	0	0	0
		0			0	기 타 지 원 금 수 익	0	0		0	0	0
		0	0	0	0	(전입및기부금수익)	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	전 입 금 수 익	0	0	0	0	0	0
		0			0	학 교 기 업 전 입 금	0	0		0	0	0
		0			0	기 타 전 입 금 금	0	0		0	0	0
		0	0	0	0	기 부 금 수 익	0	0	0	0	0	0
		0			0	지 정 기 부 금	0	0	0	0	0	0
		0			0	일 반 기 부 금	0	0	0	0	0	0
		0	1,097,273	1,097,273	(운 영 외 수 익)	12,043,020	0	12,043,020	10,945,747	0	10,945,747	
		0	1,097,273	1,097,273	운 영 외 수 익	12,043,020	0	12,043,020	10,945,747	0	10,945,747	
					0) 이 차 수 익	161,507		161,507	161,507		161,507	
				1,097,273	1,097,273	기 타 운 영 외 수 익	11,881,513		11,881,513	10,784,240	0	10,784,240
		0			0) 고유목적사업준비금 환 입 액	0	0		0		0	
419,232,465	443,004,958	862,237,423	419,312,895	443,169,958	862,482,853	< 운 영 비 용 >	245,430	80,430	165,000			
0	0	0	0	0	0	(산 학 협 협력 비)	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	교 육 운 영 비	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	설 협 실 습 비	0		0		0	

차 번						계정과목	대 번					
고유목적	수익사업	잔 액	고유목적	수익사업	합 계		합계	고유목적	수익사업	잔액	고유목적	수익사업
196,504,000	250,987,393	447,491,393	196,504,000	251,152,393	447,656,393	(지원금사업비)	165,000	0	165,000			
0	0	0	0	0	0	연 구 비	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	인 건 비					0	
196,504,000	210,755,283	407,259,283	196,504,000	210,920,283	407,424,283	교육 운영비	165,000	0	165,000			
0	97,441,957	97,441,957	0	97,441,957	97,441,957	인 건 비	0	0				
0	0	0	0			교육과정개발비	0					
0	0	0	0			설 험 실습비	0	0				
196,504,000	113,313,326	309,817,326	196,504,000	113,478,326	309,982,326	기타교육운영비	165,000		165,000			
0	40,232,110	40,232,110	0	40,232,110	40,232,110	기타지원금사업비	0	0	0	0	0	
0	40,232,110	40,232,110	0	40,232,110	40,232,110	기타지원금사업비	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	인 건 비	0	0	0			
0	4,573,190	4,573,190	0	4,573,190	4,573,190	(간접비사업비)	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	인력지원비	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	인 건 비	0					
0	0	0	0	0	0	연 구 지 원 비	0	0	0			
0	0	0	0			연 구 설 안 전 관리비	0					
0	0	0	0	0	0	성과 활용 지원비	0	0	0			
0	0	0	0			지식재산권 출원비	0					
0	4,573,190	4,573,190	0	4,573,190	4,573,190	기타지원비	0	0	0			
0	4,573,190	4,573,190	0	4,573,190	4,573,190	기타지원비	0	0	0			
222,728,465	182,038,751	404,767,216	222,808,895	182,038,751	404,847,646	(일반관리비)	80,430	80,430	0			
222,728,465	182,038,751	404,767,216	222,808,895	182,038,751	404,847,646	일반관리비	80,430	80,430	0			
13,529,605	180,083,260	193,612,865	13,610,035	180,083,260	193,693,295	인 건 비	80,430	80,430	0			
260,870	1,955,491	2,216,361	260,870	1,955,491	2,216,361	일반체경비	0	0	0			
208,937,990	0	208,937,990	208,937,990	0	208,937,990	유형자산감가상각비	0	0	0			

차 번						계 정 과 목	대 번					
고유목적	수익사업	잔 액	고유목적	수익사업	합 계		합계	고유목적	수익사업	잔액	고유목적	수익사업
0	0	0	0	0	0	무형자산상각비	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	0	대손상각비	0	0	0	0		
0	385,624	385,624	0	385,624	385,624	(운영외비용)	0	0	0			
0	385,624	385,624	0	385,624	385,624	운영외비용	0	0	0			
0	0	0	0	0	0	전기오류수정손실	0	0				
0	0	0		0	0	유형자산처분손실	0	0	0			
0	385,624	385,624	0	385,624	385,624	기타운영외비용	0	0	0			
	0	0	0	0	0	고유목적사업준비금 전입액	0	0	0			
0	5,020,000	5,020,000	0	5,020,000	5,020,000	(기타전출금)	0	0	0			
0	5,020,000	5,020,000	0	5,020,000	5,020,000	고유목적전출금	0	0	0			
0	5,020,000	5,020,000	0	5,020,000	5,020,000	고유목적전출금	0	0				
2,051,800,080	589,730,961	2,641,531,041	8,545,855,745	1,410,320,387	9,956,176,132	계	9,956,176,132	8,545,855,745	1,410,320,387	2,641,531,041	2,051,800,080	589,730,961

현금계산서

2023년 3월 1일부터 2024년 2월 28일까지

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
I. 현금유입액			745,000,000	635,925,124	109,074,876	43,519,993	679,445,117	
1.운영활동으로인한현금유입액			745,000,000	635,925,124	109,074,876	43,519,993	679,445,117	
	1)산학협력수익현금유입액		0	0	0	0	0	
	(1)연구수익		0	0	0	0	0	
	가.정부연구수익		0	0	0	0	0	
	나.산업체연구수익		0	0	0	0	0	
	(2)교육운영수익		0	0	0	0	0	
	가.교육운영수익		0	0	0	0	0	
	(3)지식재산권수익		0	0	0	0	0	
	가.지식재산권실시수익		0	0	0	0	0	
	나.지식재산권양도수익		0	0	0	0	0	
	(4)설비자산사용료수익		0	0	0	0	0	
	가.설비자산사용료수익		0	0	0	0	0	
	나.임대료수익		0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		(5)기타산학협력수익	0	0	0	0	0	
		가.기타산학협력수익	0	0	0	0	0	
		2)지원금수익현금유입액	732,000,000	624,979,377	107,020,623	18,924,560	643,903,937	
		(1)연구수익	470,000,000	363,151,386	106,848,614	18,924,560	382,075,946	
		가.정부연구수익	470,000,000	363,151,386	106,848,614	18,924,560	382,075,946	선수수익, 미수수익
		나.산업체연구수익	0	0	0	0	0	
		(2)교육운영수익	212,000,000	216,632,900	▲4,632,900	0	216,632,900	
		가.교육운영수익	212,000,000	216,632,900	▲4,632,900	0	216,632,900	선수수익, 미수수익
		(3)기타지원금수익	50,000,000	45,195,091	4,804,909	0	45,195,091	
		가. 기타지원금수익	50,000,000	45,195,091	4,804,909	0	45,195,091	
		3)간접비수익현금유입액	10,000,000	0	10,000,000	0	0	
		(1)산학협력수익	0	0	0	0	0	
		가.산학협력연구수익	0	0	0	0	0	
		나.교육운영수익	0	0	0	0	0	
		다. 수익사업전입금	0	0	0	0	0	
		(2)지원금수익	10,000,000	0	10,000,000	0	0	
		가.연구수익	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		나.교육운영수익	10,000,000	0	10,000,000	0	0	
		다.기타지원금수익	0	0	0	0	0	
		4)전입및기부금수익현금유입액	1,000,000	0	1,000,000	23,966,524	23,966,524	
		(1)전입금수익	0	0	0	23,966,524	23,966,524	
		가.학교법인전입금	0	0	0	0	0	
		나.학교회계전입금	0	0	0	0	0	
		다.학교기업전입금	0		0	23,966,524	23,966,524	미수금
		라.기타전입금	0	0	0	0	0	
		(2)기부금수익	1,000,000	0	1,000,000	0	0	
		가.일반기부금	0	0	0	0	0	
		나.지정기부금	1,000,000	0	1,000,000	0	0	
		다.현물기부금	0	0	0	0	0	
		5)운영외수익현금유입액	2,000,000	10,945,747	▲8,945,747	628,909	11,574,656	
		(1)운영외수익	2,000,000	10,945,747	▲8,945,747	628,909	11,574,656	
		가.이자수익	1,000,000	161,507	838,493	△18,100	143,407	선급법인세
		나.배당금수익	0	0	0	0	0	
		다.전기오류수정이익	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		라.기타운영외수익	1,000,000	10,784,240	▲9,784,240	647,009	11,431,249	부가세
	2.투자활동으로인한현금유입액		0	0	0	0	0	
	1)투자자산수입	(1)장기금융상품인출	0	0	0	0	0	
		(2)장기투자금융자산매각대	0	0	0	0	0	
		(3)출자금회수	0	0	0	0	0	
		(4)기타투자자산수입	0	0	0	0	0	
		2)유형자산매각대	0	0	0	0	0	
		(1)토지매각대	0	0	0	0	0	
		(2)건물매각대	0	0	0	0	0	
		(3)구축물매각대	0	0	0	0	0	
		(4)기계기구매각대	0	0	0	0	0	
		(5)집기비품매각대	0	0	0	0	0	
		(6)차량운반구매각대	0	0	0	0	0	
		(7)기타유형자산매각대	0	0	0	0	0	
		3)무형자산매각대	0	0	0	0	0	
		(1)지식재산권매각대	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		(2)개발비매각대	0	0	0	0	0	
		(3)기타무형자산매각대	0	0	0	0	0	
		4)기타비유동자산수입	0	0	0	0	0	
		(1)연구기금인출수입	0	0	0	0	0	
		(2)건축기금인출수입	0	0	0	0	0	
		(3)장학기금인출수입	0	0	0	0	0	
		(4)기타기금인출수입	0	0	0	0	0	
		(5)보증금수입	0	0	0	0	0	
		(6)기타비유동자산수입	0	0	0	0	0	
	3.재무활동으로인한현금유입액		0	0	0	0	0	
		1)부채의 차입	0	0	0	0	0	
		(1)임대보증금증가	0	0	0	0	0	
		(2)기타비유동부채증가	0	0	0	0	0	퇴직급여충당금
		2)기본금의 조달	0	0	0	0	0	
		(1)출연기본금증가	0	0	0	0	0	
II. 현금유출액			745,000,000	653,299,433	91,700,567	△9,554,851	643,744,582	
	1.운영활동으로인한현금유출액		745,000,000	653,299,433	91,700,567	△9,554,851	643,744,582	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		1)산학협력비현금유출액	0	0	0	0	0	
		(1)산학협력연구비	0	0	0	0	0	
		가.인건비	0	0	0	0	0	
		나.학생인건비	0	0	0	0	0	
		다.연구장비·재료비	0	0	0	0	0	
		라.연구활동비	0	0	0	0	0	
		마.연구과제추진비	0	0	0	0	0	
		바.연구수당	0	0	0	0	0	
		사.위탁연구개발비	0	0	0	0	0	
		(2)교육운영비	0	0	0	0	0	
		가.인건비		0	0	0	0	
		나.교육과정개발비	0	0	0	0	0	
		다.장학금	0	0	0	0	0	
		라.실험실습비	0	0	0	0	0	
		마.기타교육운영비		0	0	0	0	
		(3)지식재산권비용	0	0	0	0	0	
		가.지식재산권실시·양도비	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		나.산학협력보상금	0	0	0	0	0	
		(4)학교시설사용료	0	0	0	0	0	
		가.학교시설사용료	0	0	0	0	0	
		(5)기타산학협력비	0	0	0	0	0	
		가.기타산학협력비	0	0	0	0	0	
		2)지원금사업비현금유출액	520,000,000	447,491,393	72,508,607	2,851,600	450,342,993	
		(1)연구비	0	0	0	0	0	
		가.인건비	0	0	0	0	0	
		나.학생인건비	0	0	0	0	0	
		다.연구장비·재료비	0	0	0	0	0	
		라.연구활동비	0	0	0	0	0	
		마.연구과제추진비	0	0	0	0	0	
		바.연구수당	0	0	0	0	0	
		사.위탁연구개발비	0	0	0	0	0	
		(2)교육운영비	420,000,000	407,259,283	12,740,717	2,851,600	410,110,883	
		가.인건비	100,000,000	97,441,957	2,558,043	2,851,600	100,293,557	제세예수금
		나.교육과정개발비	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		다.장학금	0	0	0	0	0	
		라.실험실습비	0	0	0	0	0	
		마.기타교육운영비	320,000,000	309,817,326	10,182,674	0	309,817,326	
		(3)기타지원금사업비	100,000,000	40,232,110	59,767,890	0	40,232,110	
		가.기타지원금사업비	100,000,000	40,232,110	59,767,890	0	40,232,110	
		나.인건비	0	0	0	0	0	
		다.제경비	0	0	0	0	0	
		3)간접비사업비현금유출액	5,000,000	4,573,190	426,810	0	4,573,190	
		(1)인력지원비	0	0	0	0	0	
		가.인건비	0	0	0	0	0	
		나.연구개발능률성과급	0	0	0	0	0	
		(2)연구지원비	0	0	0	0	0	
		가.기관공통지원경비	0	0	0	0	0	
		나.사업단또는연구단운영비	0	0	0	0	0	
		다.연구실안전관리비	0	0	0	0	0	
		라.연구보안관리비	0	0	0	0	0	
		마.연구윤리활동비	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		바.연구개발준비금	0	0	0	0	0	
		사.대학연구활동지원금	0	0	0	0	0	
		아.대학기반시설및장비운영비	0	0	0	0	0	
		(3)성과활용지원비	0	0	0	0	0	
		가.과학문화활동비	0	0	0	0	0	
		나.지식재산권출원·등록비	0	0	0	0	0	
		(4)기타지원비	5,000,000	4,573,190	426,810	0	4,573,190	
		가.기타지원비	5,000,000	4,573,190	426,810	0	4,573,190	
		4)일반관리비현금유출액	217,000,000	195,829,226	21,170,774	△12,406,451	183,422,775	
		(1)일반관리비	217,000,000	195,829,226	21,170,774	△12,406,451	183,422,775	
		가.인건비	214,000,000	193,612,865	20,387,135	△13,516,278	180,096,587	예수금,퇴직급여충당금
		나.일반제경비	3,000,000	2,216,361	783,639	1,109,827	3,326,188	미지급금
		5)운영외비용현금유출액	2,000,000	385,624	1,614,376	0	385,624	
		가.전기오류수정손실	0	0	0	0	0	
		나.기타운영외비용	2,000,000	385,624	1,614,376	0	385,624	
		6)고유목적전출금현금유출액	1,000	5,020,000	▲5,019,000	0	5,020,000	
		가.고유목적전출금	1,000	5,020,000	▲5,019,000	0	5,020,000	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		7)예비비	999,000	0	999,000	0	0	
		가.예비비	999,000	0	999,000	0	0	
	2.투자활동으로인한현금유출액		0	0	0	0	0	
		1)투자자산지출	0	0	0	0	0	
		(1)장기금융상품증가	0	0	0	0	0	
		(2)장기투자금융자산취득지출	0	0	0	0	0	
		(3)출자금투자지출	0	0	0	0	0	
		(4)기타투자자산투자지출	0	0	0	0	0	
		2)유형자산취득지출	0	0	0	0	0	
		(1)토지취득	0	0	0	0	0	
		(2)건물취득	0	0	0	0	0	
		(3)구축물취득	0	0	0	0	0	
		(4)기계기구취득	0	0	0	0	0	
		(5)집기비품취득	0	0	0	0	0	
		(6)차량운반구취득	0	0	0	0	0	
		(7)건설중인자산취득	0	0	0	0	0	
		(8)기타유형자산취득	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
		3)무형자산취득지출	0	0	0	0	0	
		(1)지식재산권취득	0	0	0	0	0	
		(2)개발비취득	0	0	0	0	0	
		(3)기타무형자산취득	0	0	0	0	0	
		4)기타비유동자산지출	0	0	0	0	0	
		(1)연구기금적립지출	0	0	0	0	0	
		(2)건축기금적립지출	0	0	0	0	0	
		(3)장학기금적립지출	0	0	0	0	0	
		(4)기타기금적립지출	0	0	0	0	0	
		(5)보증금지출	0	0	0	0	0	
		(6)기타비유동자산지출	0	0	0	0	0	
		3.재무활동으로인한현금유출액	0	0	0	0	0	
		1)부채의상환	0	0	0	0	0	
		(1)임대보증금감소	0	0	0	0	0	
		(2)기타비유동부채감소	0	0	0		0	
		2)기본금반환	0	0	0	0	0	
		(1)출연기본금감소	0	0	0	0	0	

(단위:원)

계정과목			2023회계연도 추가경정 예산액(A)	2023회계연도 결산액(B)	증(▲)감(A-B)	자금조정액	현금계산서	비고
관	항	목						
III.현금의증감			0	△17,374,309	17,374,309	53,074,844	35,700,535	
IV.기초의현금			177,777,000	159,561,196	18,215,804	0	159,561,196	
V.기말의현금			177,777,000	142,186,887	35,590,113	53,074,844	195,261,731	

2024년 산학협력단운영위원회 회의록

회의일시 및 장소	2024년 05월 28일 오전 10:00	본관 2층 총장실	위원정수 : 5명	재적위원 : 5명
참석자	구분	위 원	간 사 (서명)	배 석 자(서명)
	참석	박희광, 이승엽, 박금란, 황혜림, 황은희		
	불참	이창언	김희진 	

회의 안건

2023회계연도 서라벌대학산학협력단 결산(안)

회의 내용

[위원장 회의 성원 보고 및 개회 선언] : 재적위원 중 5인 참석

[논의내용]

간사가 개회 정족수를 되었음을 위원들에게 보고하자, 위원장이 회의 성원을 알리고 개회를 선언하다

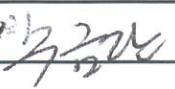
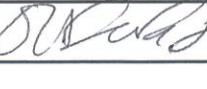
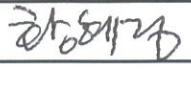
- 위원장 박희광 : 본 회의 안건인 2023회계연도 서라벌대학산학협력단 결산(안) 설명을 요청하다.
- 간사 김희진 : 산학협력단 결산서 현금흐름표에서 지원금수익 624,979,377원, 운영외수익 10,95,747원으로 현금유입액은 총 635,925,124원이며, 지원금사업비 447,491,393원, 간접비사업비 4,573,190원, 일반관리비 404,767,216원, 운영외비용 385,624원, 기타전출금 5,020,000원으로 현금유출액은 총 635,925,124원이라고 설명하다. 현금의 증감은 35,700,535원으로 기말의 현금은 195,261,731원이라고 설명하다.
- 위원장 박희광 : 산학협력단 결산(안)에 대해 주요 변동 사항이 있는지 질의하다.
- 간사 김희진 : 경주대학교-서라벌대학교 통폐합으로 서라벌대학교는 폐교 절차를 밟았으며, 서라벌대학산학협력단에서 신경주대학교산학협력단(서라벌캠퍼스)로 명칭변경되었음을 설명하다.
- 위원장 박희광 : 2023회계연도 서라벌대학산학협력단 결산(안)에 대해 이견이 있는지 질의하다.
- 위원 전원이 “찬성한다”라고 답변하다.
- 위원장 박희광 : 전원이 동의하였으므로 2023회계연도 서라벌대학산학협력단 결산(안)에 대해 원안대로 심의되었음을 선언하다.

결정 사항

[결정사항]

- 안건) 2023회계연도 서라벌대학산학협력단 결산(안)
 - 원안대로 심의 됨

참석자 서명

위원장	위원	위원	위원	위원
	2024. 05. 28			

붙임4

2023회계연도 결산 심의·확정 건 보고서식

(대학 총장용)

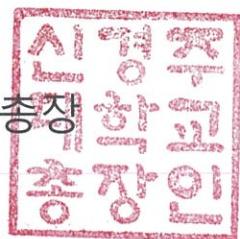
신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

수신자 : 한국사학진흥재단이사장

제목 : 2023회계연도 결산 심의·확정 건

1. 귀 재단의 무궁한 발전을 기원합니다.
2. 본 교의 총장 김일윤은 결산심의기구에서 심의를 거친
신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스 2023회계연도 결산에
대하여 심의 및 확정함을 알려드립니다.

신경주대학교



신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스의 재무제표

별첨 : 독립된 외부감사인의 감사보고서

제20기 { 2023년 03월 01일부터 }
 { 2024년 02월 29일까지 }

제19기 { 2022년 03월 01일부터 }
 { 2023년 02월 28일까지 }

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	-----	1
----------------	-------	---

재무제표

재무상태표	-----	5
운영계산서	-----	7
현금흐름표	-----	9
운영차손익처분계산서	-----	11
주석	-----	12

독립된 감사인의 감사보고서

신경주대학교 총장 및

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스 산학
협력단장 귀하

우리는 첨부된 신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2024년 2월 29일과 2023년 2월 28일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영계산서 · 현금흐름표 및 운영차손익처분계산서 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 그 밖의 설명정보로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스의 재무제표는 신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스의 2024년 2월 29일과 2023년 2월 28일 현재의 재무상태, 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름과 운영차익의 변동을 산학협력단회계처리규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 회사로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

기타사항

주석 1에서 설명하고 있는 바와 같이 2024년 3월 1일로 부터 경주대학교와 서라벌대학교의 통 · 폐합으로 신경주대학교가 출범함에 따라 서라벌대학산학협력단의 명칭을 신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스로 변경하였습니다.

재무제표에 대한 산학협력단장의 책임

산학협력단장은 산학협력단회계처리규칙에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

산학협력단장은 재무제표를 작성할 때, 산학협력단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 산학협력단을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

산학협력단장은 산학협력단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 산학협력단의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계

속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

- 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 산학협력단장과 커뮤니케이션합니다.

서울특별시 강서구 공항대로103, 마곡엠밸리9단지 업무시설동 904호

한림회계법인

대표이사 유호성



2024년 5월 22일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재무제표

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

제 20 기

2023년 03월 01일 부터

2024년 02월 29일 까지

제 19 기

2022년 03월 01일 부터

2023년 02월 28일 까지

"첨부된 재무제표는 당 산학협력단이 작성한 것입니다."

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스 산학협력단장 박희광

본점 소재지 : (도로명주소) 경주시 태종로 516, 1층(총효동)

(전화) 054-770-3500

재무제표

재무상태표

제 20(당) 기 : 2024년 2월 29일 현재

제 19(전) 기 : 2023년 2월 28일 현재

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

(단위 : 원)

과 목	제 20(당) 기	제 19(전) 기
자 산		
I. 유동자산	195,500,074	202,672,523
(1) 당좌자산	195,500,074	202,672,523
1. 현금성자산(주석3)	195,261,731	159,561,196
2. 미수금	44,513	24,011,037
3. 미수수익(주석5)	—	18,924,560
3. 선급법인세	193,830	175,730
4. 부가세대금금	—	—
II. 비유동자산	1,583,793,544	1,792,731,534
(1) 유형자산(주석4)	1,583,743,544	1,792,681,534
1. 건물	1,500,000,000	1,500,000,000
감가상각누계액	(375,000,000)	(337,500,000)
2. 구축물	227,617,000	227,617,000
감가상각누계액	(62,420,770)	(51,039,920)
3. 기계기구	3,762,496,552	3,864,811,997
감가상각누계액	(3,522,689,592)	(3,504,673,507)
4. 집기비품	1,847,145,239	1,911,494,933
감가상각누계액	(1,793,404,929)	(1,835,637,923)
5. 차량운반구	171,076,054	171,076,054
감가상각누계액	(171,076,010)	(153,467,100)
(2) 기타비유동자산	50,000	50,000
1. 보증금	50,000	50,000
자 산 총 계	1,779,293,618	1,995,404,057
부 채		
I. 유동부채	6,820,491	8,785,061
1. 미지급금	390,715	1,154,340
2. 예수금	2,495,409	2,323,079
3. 제세예수금	3,287,358	5,307,642
4. 부가세예수금	647,009	—
II. 비유동부채	78,203,164	66,036,734
1. 퇴직급여총당금	78,203,164	66,036,734
부 채 총 계	85,023,655	74,821,795
기 본 금		
I. 출연기본금	—	—

과 목	제 20(당) 기		제 19(전) 기	
II. 적립금		76,530,441		76,354,711
1. 고유목적사업준비금	76,530,441		76,354,711	
III. 처분전운영차익		1,617,739,522		1,844,227,551
1. 전기이월운영차익	1,844,051,821		1,948,093,352	
2. 당기운영차손	(226,312,299)		(103,865,801)	
기 본 금 총 계		1,694,269,963		1,920,582,262
부채 및 기 본 금 총 계		1,779,293,618		1,995,404,057

" 별첨 주석은 본 재무제표의 일부임 "

운영계산서

제 20(당) 기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제 19(전) 기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

(단위 : 원)

과 목	제 20(당) 기		제 19(전) 기	
I . 산학협력수익		—		—
II . 지원금수익(주석5)		624,979,377		835,644,666
(1) 연구수익		363,151,386		558,981,366
1. 정부연구수익	363,151,386		558,981,366	
(2) 교육운영수익		216,632,900		217,467,300
1. 교육운영수익	216,632,900		217,467,300	
(3) 기타지원금수익		45,195,091		59,196,000
1. 기타지원금수익	45,195,091		59,196,000	
III . 간접비수익(주석5)		—		8,712,0,00
(1) 지원금수익		—		8,712,000
1. 교육운영수익	—		8,712,000	
IV . 운영외수익		10,945,747		58,422,346
(1) 운영외수익		10,945,747		58,422,346
1. 이자수익	161,507		771,542	
2. 기타운영외수익	10,784,240		57,650,804	
운영수익총계		635,925,124		902,779,012
I . 산학협력비		—		—
II . 지원금사업비		447,491,393		430,628,240
(1) 교육운영비		407,259,283		257,032,740
1. 인건비	97,441,957		117,674,000	
2. 기타교육운영비	309,817,326		139,358,740	
(2) 기타지원금사업비		40,232,110		173,595,500
1. 기타지원금사업비	40,232,110		173,595,500	
III . 간접비사업비		4,573,190		15,471,510
(1) 인력지원비		—		12,306,660
1. 인건비	—		12,306,660	
(2) 기타지원비		4,573,190		3,164,850
1. 기타지원비	4,573,190		3,164,850	
IV . 일반관리비		404,767,216		509,648,400
(1) 일반관리비		404,767,216		509,648,400
1. 인건비	193,612,865		268,257,850	
2. 감가상각비(주석4)	208,937,990		235,738,430	
3. 일반제경비	2,216,361		5,652,120	
V . 운영외비용		385,624		50,896,663
(1) 운영외비용		385,624		50,896,663
1. 기타운영외비용	385,624		50,896,663	

과 목	제 20(당) 기		제 19(전) 기	
VI. 학교회계전출금		5,020,000		
(1) 학교회계전출금		5,020,000		
1. 학교회계전출금	5,020,000			
운 영 비 용 합 계		862,237,423		1,006,644,813
당 기 운 영 차 익		(226,312,299)		(103,865,801)
운 영 비 용 총 계		635,925,124		902,779,012

" 별첨 주석은 본 재무제표의 일부임 "

현금흐름표

제 20(당) 기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제 19(전) 기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

(단위 : 원)

과 목	제 20(당) 기	제 19(전) 기
I. 현금유입액	679,445,117	864,126,700
1. 운영활동으로인한현금유입액	679,445,117	864,126,700
1) 지원금수익현금유입액	643,903,937	806,926,336
(1) 연구수익	382,075,946	530,263,036
가. 정부연구수익	382,075,946	530,263,036
(2) 교육운영수익	216,632,900	217,467,300
가. 교육운영수익	216,632,900	217,467,300
(3) 기타지원금수익	45,195,091	59,196,000
가. 기타지원금수익	45,195,091	59,196,000
2) 간접비수익현금유입액	–	8,712,000
(1) 지원금수익	–	8,712,000
가. 교육운영수익	–	8,712,000
4) 운영외수익현금유입액	35,541,180	48,488,364
(1) 운영외수익	35,541,180	48,488,364
가. 이자수익	143,407	808,972
나. 기타운영외수익	35,397,773	47,679,392
2. 투자활동으로인한현금유입액	–	–
3. 재무활동으로인한현금유입액	–	–
1) 부채의차입	–	–
(1) 기타비유동부채의증가	–	–
II. 현금유출액	643,744,582	923,461,939
1. 운영활동으로인한현금유출액	770,922,039	770,922,039
1) 지원금사업비현금유출액	450,342,993	428,697,460
(1) 교육운영비	410,110,883	255,101,960
가. 인건비	100,293,557	115,743,220
나. 기타교육운영비	309,817,326	139,358,740
(2) 기타지원금사업비	40,232,110	173,595,500
가. 기타지원금사업비	40,232,110	173,595,500
2) 간접비사업비현금유출액	4,573,190	15,471,510
(1) 인력지원비	–	12,306,660
가. 인건비	–	12,306,660
(2) 기타지원비	4,573,190	3,164,850
가. 기타지원비	4,573,190	3,164,850
3) 일반관리비현금유출액	183,422,775	282,456,225
(1) 일반관리비	183,422,775	282,456,225
가. 인건비	180,096,587	276,117,475

과 목	제 20(당) 기	제 19(전) 기
나. 일반제경비	3,326,188	6,338,750
4) 운영외비용현금유출액	385,624	44,296,844
(1) 운영외비용	385,624	44,296,844
가. 기타운영외비용	385,624	44,296,844
5) 기타전출금현금유출액	5,020,000	–
(1) 고유목적전출금	5,020,000	–
가. 고유목적전출금	5,020,000	–
2. 투자활동으로인한현금유출액	–	152,539,900
1) 유형자산취득지출	–	152,539,900
(1) 기계기구취득	–	104,841,900
(2) 집기비품취득	–	47,698,000
3. 재무활동으로인한현금유출액	–	–
IV. 현금의증감(I +II+III)	(35,700,535)	(59,335,239)
V. 기초의현금	159,561,196	218,896,435
VI. 기말의현금	195,261,731	159,561,196

" 별첨 주석은 본 재무제표의 일부임 "

운영차손의처분계산서

제20(당)기	2023년 3월 1일 부터 2024년 2월 29일 까지	제19(전)기	2022년 3월 1일 부터 2023년 2월 28일 까지
처분예정일	2024년 5월 31일	처분확정일	2023년 5월 31일

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

(단위 : 원)

과 목	제 20(당) 기	제 19(전) 기
I. 처분전운영차손의	1,617,739,522	1,817,512,637
1. 전기이월운영차익	1,844,051,821	1,921,378,438
2. 당기운영차손	(226,312,299)	(103,865,801)
II. 적립금등이입액	–	26,714,914
1. 고유목적사업준비금이입액	–	26,714,914
III. 합계(I + II)	1,617,739,522	1,844,227,551
IV. 운영차익처분액	199,830	175,730
1. 고유목적사업준비금설정액	199,830	175,730
V. 차기이월운영차익(III – IV)	1,617,545,692	1,844,051,821

" 별첨 주석은 본 재무제표의 일부임 "

재무제표에 대한 주석

제 20(당) 기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제 19(전) 기 : 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스

1. 산학협력단의 개요

신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스(이하 "산학협력단"이라고 한다.)는 2004년 2월 20일 [산업교육진흥및산학협력촉진에관한법률]에 의거 설립되어 산학협력업무를 전문적이고 체계적으로 수행·발전시켜 나갈 목적으로 설립된 독립법인체입니다.

2024년 3월 1일로 부터 경주대학교와 서라벌대학교의 통·폐합으로 신경주대학교가 출범함에 따라 서라벌대학산학협력단의 명칭을 신경주대학교 산학협력단 서라벌캠퍼스로 변경하였습니다.

2. 중요한 회계처리방침

산학협력단의 재무제표는 산학협력단회계처리규칙에 따라 작성되었고, 동 회계처리 규칙에 특별히 규정하지 않은 사항은 한국의 기업회계기준 및 사학기관재무회계규칙에 대한 특례규칙을 적용하였으며, 그 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익인식기준 및 선수수익

산학협력단은 특허권 및 상표권 등과 같은 지적재산권을 이전함에 따라 발생한 수익은 잔금청산일 또는 매입자의 사용가능일 중 빠른 날에 인식하며 보조금 및 기부금 수익, 정부출연기관 및 산업체 등으로부터 연구 및 개발을 의뢰받아 이를 수행함으로써 발행하는 수익 등은 용역제공의 진행율에 따라 인식하고 있습니다.

따라서, 용역제공 진행 전의 수익은 선수수익으로 계상하고 있습니다.

(2) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

산학협력단은 유형자산을 취득원가로 평가하고 있으며, 유형자산의 취득 또는 완성

후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능 수준을 초과하여 미래 경제적 효익을 증가시키는 지출은 기본적 지출로, 당해자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 처리하고 있습니다. 한편 유형자산에 대한 내용연수 및 감가상각방법은 다음과 같습니다.

구분	내용연수	감가상각방법
건물	40년	정액법
구축물	20년	정액법
기타자산	5년	정액법

(3) 무형자산의 평가 및 상각방법

산학협력단은 무형자산을 취득원가로 평가하고 있습니다.

한편, 상각비는 취득원가를 내용연수(5년적용) 동안 균등하게 당해 자산에서 직접 차감하여 상각하고 있습니다.

3. 현금성자산

당기 및 전기말 현재 현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	용도	당기	전기
현금	기타	–	1,000
보통예금	승마장사업	12,430	23,991
보통예금	수익사업연구간접비	18,870	2,346
보통예금	일일학습병행제	32,244	12,215
보통예금	서라벌프렌차이즈운영자금	–	8,811
보통예금	수익사업예수금	6,733	8,567
보통예금	사업주위탁교육과정	2,644	2,642
보통예금	듀얼공동훈련센터	74,440	72,511
보통예금	고유목적회계간접비	47,697	27,445
보통예금	기타	204	34
계		195,262	159,562

4. 유형자산

당기 및 전기말 현재 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 천원)

구분	기초	증가	감소	감가상각비	기말
건물	1,162,500	–	–	(37,500)	1,125,000
구축물	176,577	–	–	(11,381)	165,196
기계기구	360,139	–	–	(120,332)	239,807
집기비품	75,858	–	–	(22,117)	53,741
차량운반구	17,608	–	–	(17,608)	–
계	1,792,682	–	–	(208,938)	1,583,744

<전기>

(단위 : 천원)

구분	기초	증가	감소	감가상각비	기말
건물	1,200,000	—	—	(37,500)	1,162,500
구축물	187,958	—	—	(11,381)	176,577
기계기구	392,325	104,842	—	(137,028)	360,139
집기비품	54,511	47,698	—	(26,351)	75,858
차량운반구	41,087	—	—	(23,479)	17,608
계	1,875,881	152,540	—	(235,739)	1,792,682

5. 선수수익(미수수익)

당기 및 전기말 현재 선수수익(미수수익)의 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 천원)

구분	기초	당기수취	수익인식액	기말
지원금수익	정부연구수익	(18,925)	382,076	(363,151)
	교육운영수익	—	216,633	(216,633)
	기타지원금수익	—	45,195	(45,195)
계	(18,925)	643,904	(624,979)	—

<전기>

(단위 : 천원)

구분	기초	당기수취	수익인식액	기말
지원금수익	정부연구수익	9,793	530,263	(558,981)
	교육운영수익	—	226,179	(226,179)
	기타지원금수익	—	59,196	(59,196)
계	9,793	815,638	(844,356)	(18,925)