

2023회계연도

(2023.3.1 ~ 2024.2.29)

산학협력단 결산서

을지대학교 산학협력단

2023회계연도

(2022.3.1 ~ 2023.2.28)

현금흐름표

을지대학교 산학협력단

2023회계연도

(2023.3.1 ~ 2024.2.29)

운 영 계 산 서

을지대학교 산학협력단

2023회계연도

(2023.3.1 ~ 2024.2.29)

재무상태표

을지대학교 산학협력단

2023회계연도

(2023.3.1 ~ 2024.2.29)

부속명세서

을지대학교 산학협력단

목 차

1. 현금흐름표 -----
2. 대차대조표(자산) -----
3. 대차대조표(부채, 자본) -----
4. 운영계산서(수익) -----
5. 운영계산서(비용) -----
6. 운영차손익처분(처리)계산서 -----
7. 부속서류
 - 1) 예비비사용액명세서 -----
 - 2) 현금성자산및단기금융상품명세서 -----
 - 3) 유가증권명세서 -----
 - 4) 매출채권명세서 -----
 - 5) 미수금명세서 -----
 - 6) 미수수익명세서 -----
 - 7) 선급금명세서 -----
 - 8) 선급비용명세서 -----
 - 9) 선급법인세명세서 -----

- 10) 재고자산명세서 -----
- 11) 장기금융상품 및 특정기금명세서 -----
- 12) 투자유가증권 및 출자금명세서 -----
- 13) 유형자산명세서 -----
- 14) 무형자산명세서 -----
- 15) 고정자산명세서 -----
- 16) 매입채무명세서 -----
- 17) 미지급금명세서 -----
- 18) 선수금명세서 -----
- 19) 예수금명세서 -----
- 20) 미지급비용명세서 -----
- 21) 선수수익명세서 -----
- 22) 임대보증금 및 충당금명세서 -----
- 23) 퇴직금추계액명세서 -----
- 24) 적립금명세서 -----
- 25) 기본금명세서 -----
- 26) 산학협력수익명세서 -----
- 27) 보조금수익명세서 -----
- 28) 전입 및 기부금수익명세서 -----
- 29) 지적재산권운영·이전수익명세서 -----
- 30) 유·무형자산(감가)상각비명세서 -----
- 31) 간접비 지출내역서 -----
8. 합계잔액시산표 -----
9. 감사보고서 -----
10. 결산운영위원회 회의록 -----

자금 계산서 총괄표

(당기 : 2023학년도 전기 : 2022학년도)

을지대학교산학협력단

(단위 : 원)

수 입 부				지 출 부			
계 정	당기(A)	전기(B)	증감(A-B)	계 정	당기(A)	전기(B)	증감(A-B)
산학협력수익	2,872,064,183	5,129,353,528	-2,257,289,345	산학협력비	3,299,908,358	4,590,147,666	-1,290,239,308
보조금수익	20,660,852,870	20,775,825,577	-114,972,707	보조사업비	20,579,147,087	20,443,172,860	135,974,227
간접비 수익	1,514,498,709	1,456,076,660	58,422,049	간접비 지출	1,274,247,627	1,355,437,650	-81,190,023
전입및기부금수익	0	0	0	일반관리비	19,133,992	86,209,993	-67,076,001
				학교회계전출금	45,296,455	0	45,296,455
운영외수익	268,700,199	121,524,782	147,175,417	운영외비용	324,530,627	182,074,088	142,456,539
운영수익 합계	25,316,115,961	27,482,780,547	-2,166,664,586	운영비용 합계	25,542,264,146	26,657,042,257	-1,114,778,111
운영활동으로인한 자산·부채수입			0	운영활동으로인한 자산·부채지출			0
투자활동으로 인한 자금수입액	0	0	0	투자활동으로 인한 자금지출액	0	337,267,360	-337,267,360
재무활동으로 인한 자금수입액	8,485,610	0	8,485,610	재무활동으로 인한 자금유출액	0	69,151,020	-69,151,020
				예비비			
기초의 자금	11,253,042,730	10,833,722,820	419,319,910	기말의 자금	11,035,380,155	11,253,042,730	-217,662,575
자본및부채수입 합 계	11,261,528,340	10,833,722,820	427,805,520	자본및부채지출 합 계	11,035,380,155	11,659,461,110	-624,080,955
자금수입 총계	36,577,644,301	38,316,503,367	-1,319,539,156	자금지출총계	36,577,644,301	38,316,503,367	-1,956,521,641

합계 잔액시산표

2023년 3월1일부터 2024년 2월 29일까지

을지대학교 산학협력단

단위:원

차변		계정과목		대변	
잔액	합계			합계	잔액
0	0	11101	현금	0	0
7,816,463,681	32,312,390,004	11102	현금성자산	24,495,926,323	0
3,218,916,474	7,961,529,733	11103	단기금융상품	4,742,613,259	0
0		11104	단기매매금융자산(유가증권)		0
0		11105	매출채권		0
0		11185	매출채권대손충당금		0
270,022,740	3,190,493,767	11106	미수금	2,920,471,027	0
0		11186	미수금대손충당금		0
33,651,495	33,651,495	11107	미수수익		0
0		11108	가지금		0
167,198,066	183,320,536	11109	선급금	16,122,470	0
0		11110	선급비용		0
21,711,300	29,743,510	11111	선급법인세	8,032,210	0
18,362,171	170,565,340	11112	부가세대급금	152,203,169	0
0		11199	당좌자산(기타유동자산)		0
0		11201	산업재산권		0
0		11299	기타재고자산		0
0		12101	장기금융상품		0
37,090,240	37,090,240	12102	장기투자금융자산(투자유가증권)	0	0
0		12103	출자금		0
0		12199	퇴직연금운용자산(기타고정부채) 퇴직충당금 차감		0
0		12201	토지		0
0		12202	건물		0
0		12282	건물감가상각누계액		0
0		12203	구축물		0
0		12283	구축물감가상각누계액		0
8,696,279,934	8,696,279,934	12204	기계기구		0
0		12284	기계기구감가상각누계액	8,579,792,769	8,579,792,769
538,480,205	538,480,205	12205	집기비품		0
0		12285	집기비품감가상각누계액	298,687,220	298,687,220
42,558,500	42,558,500	12206	차량운반구		0
0		12286	차량운반구감가상각누계액	42,557,500	42,557,500
0		12207	건설중인자산		0
1,457,060	1,457,060	12299	기타유형자산		0
		12289	기타유형자산감가상각누계액		0
0		12301	지적재산권		0
0		12302	개발비		0
0		12303	임차권리금		0
21,957,375	21,957,375	12399	기타무형자산		0
0		12104	연구기금		0
0		12105	건축기금		0
0		12106	장학기금		0
0		12107	기타기금		0

합계 잔액 시산표

2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

을지대학교 산학협력단

단위: 원

차변		계 정 과 목		대변	
잔 액	합 계			합 계	잔 액
200,000,000	200,000,000	12108	보증금		0
		12109	기타비유동자산		
0		21101	매입채무		0
0	678,949,214	21102	미지급금	917,988,327	239,039,113
0		21103	선수금	48,802,391	48,802,391
0	1,775,183,398	21104	예수금	2,314,497,668	539,314,270
0	1,113,399,130	21105	제세예수금	1,273,490,408	160,091,278
0	368,835,362	21106	부가세예수금	421,829,413	52,994,051
0		21107	미지급비용		0
0	4,833,995,170	21108	선수수익	9,148,317,215	4,314,322,045
0		21109	가수금		0
0		21199	기타유동부채		0
0	0	22101	임대보증금	8,485,610	8,485,610
0	40,249,743	22102	퇴직급여충당금	695,616,488	655,366,745
0	0	22199	퇴직연금운용자산(기타고정부채) 퇴직충당금 차감	-161,973,038	-161,973,038
0		31101	출연기본금		0
0		32101	연구적립금		0
0		32102	건축적립금		0
0		32103	장학적립금		0
0	54,289,390	22201	고유목적사업준비금	835,006,722	780,717,332
0	139,414,936		전기이월운영차손익	5,381,791,016	5,242,376,080
0		33102	제적립금대체액		0
0		33103	운영차액대체		0
		51610	산학협력정부연구수익	2,054,385,223	2,054,385,223
0		51620	산학협력산업체연구수익	744,603,742	744,603,742
0		51201	교육운영수익(산학)	33,887,541	33,887,541
0		51301	지적재산권운영이전수익		0
0		51401	설비자산사용료수익	217,239,012	217,239,012
0		55103	임대료수익	103,447,365	103,447,365
0		51510	기타산학협력수익	409,005,369	409,005,369
0		52610	지원금 정부연구수익	7,214,965,473	7,214,965,473
0		52199	기타국고보조금		0
0		52100	산업체연구수익(지원금)		0
0		52101	교육운영수익(지원금)	745,496,580	745,496,580
0		52901	기타지원금수익(지자체)	12,767,415,999	12,767,415,999
0		71101	산학협력연구수익(간접비)	257,103,995	257,103,995
0		71102	교육운영수익(간접비)	40,651,552	40,651,552
0		71103	기타산학협력수익(간접비)		0
0		72201	지원연구수익(간접비)	991,860,537	991,860,537
0		72202	지원교육운영수익(간접비)	106,653,164	106,653,164
0		72203	기타지원금수익(간접비)	13,177,415	13,177,415
0			법인회계지원금		0
0			교비회계지원금		0

합계 잔액시산표

2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

을지대학교 산학협력단

단위: 원

차변		계정과목		대변	
잔액	합계			합계	잔액
0			산업체 지원금		0
0			기타지원금		0
0		53101	학교법인전입금		0
0		53102	학교회계전입금	0	0
0		53103	학교기업전입금		0
0		53104	수익사업전입금(고유목적사업)		0
0		53199	기타전입금		0
0		53201	일반기부금	0	0
0		53202	지정기부금	0	0
0		53203	현물기부금		0
0		55101	이자수익	175,223,873	175,223,873
0		55102	배당금수익		0
0		55104	유가증권평가이익		0
0		55105	유가증권처분이익		0
0		55107	외화환산이익		0
0		55108	유형자산처분이익		0
0		55109	무형자산처분이익		0
0		55110	대손충당금환입	0	0
0		55111	전기오류수정이익	17,177,415	17,177,415
0		55112	고유목적사업환입액	54,289,390	54,289,390
0		55199	기타운영외수익	89,978,171	89,978,171
758,598,680	758,598,680	41101	인건비(산학협력)		0
451,249,190	451,249,190	41102	학생인건비(산학협력)		
649,138,478	649,138,478	41103	연구재료비(산학협력)		
96,352,409	96,352,409	41107	연구시설 장비비(산학협력)		
484,557,936	484,557,936	41104	연구활동비(산학협력)		0
86,951,001	86,951,001	41105	연구수당(산학협력)		
272,141,271	272,141,271	41106	위탁연구개발비(산학협력)		
0		41108	산학협력보상금		
409,005,369	409,005,369	41109	기타산학협력비(산학협력)		
4,681,000	4,681,000	41201	인건비(교육운영)		0
0		41202	교육과정개발비(교육운영)		0
0		41203	장학금(교육운영)		0
0		41204	실험실습비(교육운영)		0
29,206,541	29,206,541	41299	기타교육운영비(교육운영)		0
0		41301	지적재산권운영이전비		0
0		41501	산학협력보상금		0
0		41401	학교시설사용료		0
0		41901	기타산학협력비		0
2,029,370,377	2,029,370,377	42101	인건비(지원금)		0
825,770,895	825,770,895	42102	학생인건비(지원금)		0
2,045,891,978	2,045,891,978	42103	연구재료비(지원금)		0
70,179,690	70,179,690	42107	연구시설 장비비(지원금)		0

합계 잔액 시산표

2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

을지대학교 산학협력단

단위: 원

차변		계정과목		대변	
잔액	합계			합계	잔액
1,646,380,668	1,646,380,668	42104	연구활동비(지원금)		
574,823,849	574,823,849	42105	연구수당(지원금)		
22,548,016	22,548,016	42106	위탁연구개발비(지원금)		
187,209,280	187,209,280	42201	인건비(국고교육운영)		0
0		42202	교육과정개발비		0
0		42203	장학금		0
0		42204	실험실습비		0
558,287,300	558,287,300	42299	기타교육운영비		0
12,767,415,999	12,767,415,999	42901	기타지원금사업비		0
533,524,879	533,524,879	61101	인건비(간접비)		0
125,247,462	125,247,462	61102	연구개발능률성과금(간접비)		0
266,115,908	266,115,908	61103	기관공통비용(간접비)		0
14,396,000	14,396,000	61104	기반시설 및 장비운영비(간접)		0
20,668,434	20,668,434	61105	연구실안전관리비(간접비)		0
8,544,960	8,544,960	61106	지식재산권출원등록비(간접비)		0
272,982,250	272,982,250	61107	연구활동지원금(간접비)		0
0		61108	기타지원비		0
0		43101	교직원급여		0
12,793,776	12,793,776	43102	퇴직급여		0
0		43103	복리후생비		0
			연구진흥비		
0		43104	여비교통비		0
0		43105	교육훈련비		0
0		43106	소모품비		0
0		43107	리스임차료		0
0		43108	업무추진비		0
0		43109	회의비		0
6,340,216	6,340,216	43110	지급수수료		0
0		43111	세금과공과		0
198,923,206	198,923,206	43112	감가상각비		0
0		43113	무형자산상각비		0
0		43114	대손상각비		0
0		43115	출판인쇄비		0
0		43116	홍보비		0
0		43117	수선비		0
45,296,455	45,296,455	43118	학교회계전출금		0
0		45113	퇴직급여충당금 전입액		
0		43199	기타운영관리비		0
0		45104	유가증권처분손실		0
0		45105	유가증권평가손실		0
1,833,869	1,833,869	45111	전기오류수정손실		0
0		45112	고유목적사업전출금		0
276,558,599	276,558,599	45199	기타운영외비용		0
46,837,135,182	88,176,819,983	합 계		88,176,819,983	46,837,135,182

재 무 상 태 표

(당기 : 2024년 2월 29일 현재)

(전기 : 2023년 2월 28일 현재)

을지대학교산학협력단

1. 자 산

과 목	2024년 2월29일(당기)(학교기업포함)		2024년2월29일(당기)(학교기업)		2023년 2월28일(전기)(학교기업포함)		2023년2월28일(전기)(학교기업)	
	금액		금액		금액		금액	
I· 유동자산	11,546,325,927		65,455,717		11,585,366,766		14,558,758	
(1) 당좌자산	11,546,325,927		65,455,717		11,585,366,766		14,558,758	
1 현금및현금성자산	7,816,463,681		11,810,636		9,750,115,505		3,404,975	
2 단기금융상품	3,218,916,474		-		1,502,927,225		-	
3 미수금	270,022,740		48,700,000		160,093,159		5,780,000	
4 미수수익	33,651,495		-		-		-	
5 선급금	167,198,066		-		134,430,332		-	
6 선급법인세	21,711,300		2,730		8,032,040		8,850	
7 부가세대급금	18,362,171		4,942,351		29,768,505		5,364,933	
II· 비유동자산	616,785,825		13,372,833		812,787,531		19,494,833	
(1) 투자자산	237,090,240		-		237,090,240		-	
1 장기투자금융자산 (유가증권)	37,090,240		-		37,090,240		-	
2 보증금	200,000,000		-		200,000,000		-	
(2) 유형자산	357,738,210		13,372,833		544,174,752		19,494,833	
1 건물(감가상각누계액)	-		-		-		-	
2 기계기구(감가상각누계액)	8,696,279,934		120,073,636		8,696,279,934		120,073,636	
3 집기비품(감가상각누계액)	- 8,579,792,769	116,487,165	- 106,700,803	13,372,833	- 8,459,803,197	236,476,737	- 100,578,803	19,494,833
3 집기비품(감가상각누계액)	538,480,205		-		538,480,205		-	

액)	-	298,687,220	239,792,985	-	-	232,240,250	306,239,955	-	-
4 차량운반구(감가상각누 계액)	-	42,558,500		-	-	42,558,500		-	-
	-	42,557,500	1,000	-	-	42,557,500	1,000	-	-
5 도서		1,457,060		-	-	1,457,060		-	-
		-	1,457,060	-	-	-	1,457,060	-	-
(3) 무형자산			21,957,375	-	-		31,522,539	-	-
1 기타무형자산		21,957,375		-	-	31,522,539		-	-
(4) 기타비유동자산			-	-	-		-	-	-
1 연구기금		-		-	-	-		-	-
2 기타기금		-		-	-	-		-	-
자 산 총 계			12,163,111,752		78,828,550		12,398,154,297		34,053,591

2. 부채 및 기본금

과 목	2024년 2월29일(당기)(학교기업포함)		2024년2월29일(당기)(학교기업)		2023년 2월28일(전기)(학교기업포함)		2023년2월28일(전기)(학교기업)	
	금 액		금 액		금 액		금 액	
부 채								
I. 유동부채		5,354,563,148		79,547,538		5,935,056,786		4,329,492
(1) 유 동 부 채		5,354,563,148		79,547,538		5,935,056,786		4,329,492
1 미지급금	239,039,113		52,551,900		308,471,930		1,068,740	
2 예수금	539,314,270		22,333,820		454,586,103		1,292,660	
3 제세예수금	160,091,278		-		203,767,478		-	
4 미지급비용	-		-		-		-	

5 부가세예수금	52,994,051		4,661,818		102,638,360		1,968,092	
6 선수금	48,802,391		-		31,597,745		-	
7 선수수익	4,314,322,045		-		4,833,995,170		-	
II. 비유동부채		501,879,317		-		385,714,709		-
(1) 비유동부채		501,879,317		-		385,714,709		-
1 임대보증금	8,485,610		-		-		-	
2 퇴직급여충당부채	655,366,745		-		561,778,907		-	
3 (퇴직연금운용자산)	- 161,973,038		-		- 176,064,198		-	
부채총계		5,856,442,465		79,547,538		6,320,771,495		4,329,492
기본금								
I. 출연기본금								
(1) 출연기본금								
1 출연기본금	-		-		-		-	
II. 적립금		780,717,332				695,591,786		
(1) 적립금								
1 연구적립금								
2 기타적립금								
(2) 고유목적사업준비금		780,717,332				695,591,786		
1 고유목적사업준비금	780,717,332				695,591,786			
III. 운영차익		5,525,951,955		- 718,988		5,381,791,016		29,724,099
(1) 처분전운영차익		5,525,951,955		- 718,988		5,381,791,016		29,724,099
1 전기이월운영차익	5,242,376,080		29,724,099		5,179,362,631		35,508,796	
2 당기운영차익	283,575,875		- 30,443,087		202,428,385		- 5,784,697	
기본금총계		6,306,669,287		- 718,988		6,077,382,802		29,724,099
부채와기본금총계		12,163,111,752		78,828,550		12,398,154,297		34,053,591

운 영 계 산 서

(당기 : 2023년 3월 01일 부터 2024년 2월 29일까지)

(전기 : 2022년 3월 01일 부터 2023년 2월 28일까지)

을지대학교산학협력단

1. 운영수익

과 목	2023회계연도(학교기업포함)		2023회계연도(학교기업)		2022회계연도(학교기업포함)		2022회계연도(학교기업)	
	금 액		금 액		금 액		금 액	
I. 산학협력수익		3,562,568,252		312,852,452		4,832,983,236		282,049,099
1 연구수익		2,798,988,965		-		3,987,336,511		-
1) 정부연구수익	2,054,385,223				2,005,322,265			
2) 산업체연구수익	744,603,742				1,982,014,246			
2 교육운영수익		33,887,541		-		15,626,427		-
1) 교육운영수익	33,887,541				15,626,427			
3 기술이전수익		-		-		5,000,000		-
1) 지식재산권이전수익		-			5,000,000			
2) 노하우이전수익		-				-		
4 설비자산사용료수익		320,686,377		-		269,363,894		-
1) 설비자산사용료수익	217,239,012				186,010,984			
1) 임대료수익	103,447,365				83,352,910			
5 기타산학협력수익		409,005,369		312,852,452		555,656,404		282,049,099
1) 기타산학협력수익	409,005,369		312,852,452		555,656,404		282,049,099	
II. 지원금수익		20,727,878,052		204,600,000		20,807,726,178		204,972,000
1 연구수익		7,214,965,473		204,600,000		8,014,353,384		204,972,000
1) 정부연구수익	7,214,965,473		204,600,000		7,991,908,204		204,972,000	

2) 산업체연구수익	-	-	-	22,445,180	-	-
2 교육운영수익		745,496,580	-		494,161,023	-
1) 교육운영수익	745,496,580	-	-	494,161,023	-	-
3 기타지원금수익		12,767,415,999	-		12,299,211,771	-
1) 기타지원금수익	12,767,415,999	-	-	12,299,211,771	-	-
III. 간접비수익		1,409,446,663	-		1,435,430,361	-
1 산학협력수익		297,755,547	-		330,523,593	-
1) 산학협력연구수익	257,103,995	-	-	325,176,003	-	-
2) 산학협력교육운영수익	40,651,552	-	-	-	-	-
3) 기타산학협력수익	-	-	-	5,347,590	-	-
2 지원금수익		1,111,691,116	-		1,104,906,768	-
1) 지원금연구수익	991,860,537	-	-	1,084,181,877	-	-
2) 지원금교육운영수익	106,653,164	-	-	20,724,891	-	-
3) 기타지원금수익	13,177,415	-	-	-	-	-
IV. 전입및기부금수익		-	-		-	-
1 전입금수익		-	-		-	-
1) 학교법인전입금	-	-	-	-	-	-
2) 학교회계전입금	-	-	-	-	-	-
3) 학교기업전입금	-	-	-	-	-	-
4) 기타전입금	-	-	-	-	-	-
2 기부금수익		-	-		-	-
1) 일반기부금	-	-	-	-	-	-
2) 지정기부금	-	-	-	-	-	-
3) 현물기부금	-	-	-	-	-	-
V. 운영외수익		336,668,849		19,045,596	218,897,482	18,561,187
(1) 운영외수익		336,668,849		19,045,596	218,897,482	18,561,187
1 이자수익	175,223,873		39,178	52,643,529		87,209
2 고유목적준비금환입액	54,289,390		-	96,242,800		-
4 유가증권평가이익	-		-	-		-
5 유가증권처분이익	-		-	-		-

6 외 환 차 익	-	-	-	-	-	-
7 외 화 환 산 이 익	-	-	-	-	-	-
8 유형자산처분이익	-	-	-	-	-	-
9 무형자산처분이익	-	-	-	-	-	-
10 대손충당금환입	-	-	-	-	-	-
11 전기오류수정이익	17,177,415	-	-	-	-	-
12 기타운영외수익	89,978,171	19,006,418	70,011,153	18,473,978		
운영수익총계		26,036,561,816	536,498,048	27,295,037,257		505,582,286

2. 운영비용

과 목	2023회계연도(학교기업포함)		2022회계연도(학교기업포함)	
	금 액		금 액	
I. 산 학 협 력 비	3,241,881,875	355,964,249	4,565,279,342	213,839,342
1 산학협력연구비	2,798,988,965	-	3,987,336,511	-

1) 인 건 비	758,598,680				1,005,437,359			
2) 학생인건비	451,249,190				513,479,784			
3) 연구재료비	649,138,478				602,625,269			
4) 연구시설 장비비	96,352,409				35,226,580			
4) 연구활동비	484,557,936				577,742,644			
5) 연구수당	86,951,001				109,427,699			
6) 위탁연구개발비	272,141,271				1,143,397,176			
2 교육운영비		33,887,541		-			15,626,427	-
1) 인건비	4,681,000				10,320,000			
2) 교육과정개발비	-				-			
3) 장학금	-				-			
4) 실험실습비	-				-			
5) 기타교육운영비	29,206,541				5,306,427			
3 지식재산권비용			-	-			6,660,000	-
1) 지식재산권실시. 양도비	-				660,000			
2) 산학협력보상금	-				6,000,000			
4 학교시설사용료			-	-				-
1) 학교시설사용료	-				-			
5 기타산학협력비		409,005,369		355,964,249			555,656,404	213,839,342
1) 기타산학협력비	409,005,369		355,964,249		555,656,404		213,839,342	
II. 지원금사업비		20,727,878,052		204,600,000		20,807,726,178		290,049,921
1 연구비		7,214,965,473		-		8,014,353,384		-
1) 인 건 비	2,029,370,377		-		1,846,231,432		-	
2) 학생인건비	825,770,895		-		750,540,322		-	
3) 연구재료비	2,045,891,978		-		2,712,402,813		-	
4) 연구시설 장비비	70,179,690		-		297,040,850		-	
5) 연구활동비	1,646,380,668		-		1,838,315,903		-	
6) 연구수당	574,823,849		-		559,220,134		-	
7) 위탁연구개발비	22,548,016		-		10,601,930		-	
2 교육운영비		745,496,580		-		494,161,023		-

	1) 인건비	187,209,280	-	-	388,850,850	-	-
	2) 교육과정개발비	-	-	-	-	-	-
	3) 장학금	-	-	-	-	-	-
	4) 실험실습비	-	-	-	-	-	-
	5) 기타교육운영비	558,287,300	-	-	105,310,173	-	-
3	기타지원금사업비		12,767,415,999		204,600,000	12,299,211,771	290,049,921
	1) 기타지원금사업비	12,767,415,999		204,600,000		12,299,211,771	290,049,921
Ⅲ.	간접비사업비		1,241,479,893		-	1,327,125,494	-
1	인력지원비		658,772,341		-	557,055,613	-
	1) 인건비	533,524,879		-	459,311,457		-
	2) 연구개발능력성과급	125,247,462		-	97,744,156		-
	3) 연구개발준비금						
2	연구지원비		574,162,592		-	671,360,681	-
	1) 기관공통비용	266,115,908		-	249,463,254		-
	2) 사업단또는연구단운영비	14,396,000		-	67,032,590		-
	3) 연구실안전관리비	20,668,434		-	13,485,525		-
	4) 연구보안관리비	-		-	-		-
	5) 연구윤리활동비	-		-	-		-
	6)	-		-	-		-
	7) 대학연구활동지원금	272,982,250		-	341,379,312		-
3	성과활용지원비		8,544,960		-	3,088,000	-
	1) 과학문화활동비	-		-	-		-
	2) 지식재산권출원등록비	8,544,960		-	3,088,000		-
4	기타지원비		-		-	95,621,200	-
	1) 기타지원비	-		-	95,621,200		-
Ⅳ.	일반관리비		218,057,198		6,204,007	222,396,621	7,395,269
1	일반관리비		218,057,198		6,204,007	222,396,621	7,395,269

1) 인건비	12,793,776	-	-	84,683,160	-	
2) 감가상각비	198,923,206	6,122,000	-	136,186,628	7,388,667	
3) 무형자산상각비	-	-	-	-	-	
4) 대 손 상 각 비	-	-	-	-	-	
5) 일반재경비	6,340,216	82,007	-	1,526,833	6,602	
V. 운영외비용		278,392,468		172,879	170,081,237	82,451
1 운영외비용		278,392,468		172,879	170,081,237	82,451
1 유가증권처분손실	-	-	-	-	-	
2 유가증권평가손실	-	-	-	-	-	
3 외환차손	-	-	-	-	-	
4 외 화 환 산 손 실	-	-	-	-	-	
5 유형자산처분손실	-	-	-	-	-	
6 전기오류수정손실	1,833,869	-	-	-	-	
7 고유목적사업 준비금전입액	-	-	-	-	-	
8 기타운영외비용	276,558,599	172,879	-	170,081,237	82,451	
VI. 학교회계전출금	45,296,455	45,296,455		-	-	-
운 영 비 용 합 계		25,752,985,941		566,941,135	27,092,608,872	511,366,983
당기운영차익		283,575,875	-	30,443,087	202,428,385	- 5,784,697
운영비용총계		26,036,561,816		536,498,048	27,295,037,257	505,582,286

현 금 흐 름 표

(당기 : 2023년 3월 01일 부터 2024년 2월 29일까지)

을지대학교산학협력단

과 목(관, 항, 목)	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	2023회계연도 (학교기업포함)	2023회계연도 (학교기업)
I. 현금유입액	26,036,561,816	- 110,626,123	25,324,601,571	539,197,894
1. 운영활동으로인한현금유입액			25,316,115,961	539,197,894
	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	(합 계)	(합 계)
1) 산학협력수익현금유입액	-		2,872,064,183	315,546,178
(1) 연구수익			2,137,604,741	-
가. 정부연구수익	2,054,385,223	- 600,675,977	1,453,709,246	
나. 산업체연구수익	744,603,742	- 60,708,247	683,895,495	
(2) 교육운영수익			33,887,541	-
가. 교육운영수익	33,887,541		33,887,541	
(3) 지식재산권수익			9,565,164	-
가. 지식재산권이전수익	-	9,565,164	9,565,164	
나. 노하우이전수익	-		-	
(4) 설비자산사용료수익			320,686,377	-
가. 설비자산사용료수익	217,239,012		217,239,012	
나. 임대료수익	103,447,365		103,447,365	-
(5) 기타산학협력수익			370,320,360	315,546,178
가. 기타산학협력수익	409,005,369	- 38,685,009	370,320,360	315,546,178
2) 지원금수익현금유입액			20,660,852,870	204,600,000
(1) 연구수익			7,526,953,552	-
가. 정부연구수익	7,214,965,473	311,988,079	7,526,953,552	
나. 산업체연구수익	-	-	-	
(2) 교육운영수익			697,018,362	-
가. 교육운영수익	745,496,580	- 48,478,218	697,018,362	
(3) 기타지원금수익			12,436,880,956	204,600,000
가. 기타지원금수익	12,767,415,999	- 330,535,043	12,436,880,956	204,600,000
3) 간접비수익현금유입액			1,514,498,709	-
(1) 산학협력수익			402,807,593	-
가. 산학협력연구수익	257,103,995		257,103,995	
나. 교육운영수익	40,651,552	105,052,046	145,703,598	
다. 기타산학협력수익	-	-	-	-
(2) 지원금수익			1,111,691,116	-
가. 연구수익	991,860,537		991,860,537	
나. 교육운영수익	106,653,164	-	106,653,164	
다. 기타지원금수익	13,177,415		13,177,415	
4) 전입및기부금수익현금유입액			-	-

(1)전입금수익				-	-
가.학교법인전입금		-	-	-	-
나.학교회계전입금		-	-	-	-
다.학교기업전입금		-	-	-	-
라.기타전입금		-	-	-	-
(2)기부금수익				-	-
가.일반기부금		-	-	-	-
나.지정기부금		-	-	-	-
5)운영외수익현금유입액				268,700,199	19,051,716
(1)운영외수익				268,700,199	19,051,716
가.이자수익	175,223,873	-	13,679,260	161,544,613	45,298
나.고유목적준비금환입액	54,289,390	-	54,289,390	-	-
다.유가증권평가이익	-			-	-
라.유가증권처분이익	-			-	-
마.전기오류수정이익	17,177,415			17,177,415	-
바.기타운영외수익	89,978,171			89,978,171	19,006,418
2. 투자활동으로인한현금유입액				-	-
1)투자자산수입				-	-
(1)장기금융상품인출				-	-
(2)장기투자금융자산매각대				-	-
(3)출자금회수				-	-
(4)기타투자자산수입				-	-
2)유형자산매각대				-	-
(1)토지매각대				-	-
(2)건물매각대				-	-
(3)건축물매각대				-	-
(4)기계기구매각대				-	-
3)무형자산매각대				-	-
(1)지식재산권매각대				-	-
(2)개발비매각대				-	-
(3)기타무형자산매각대				-	-
4)기타비유동자산수입				-	-
(1)연구기금인출수입				-	-
(2)건축기금인출수입				-	-
(3)장학기금인출수입				-	-
(4)기타기금인출수입				-	-
(5)보증금수입				-	-
(6)기타비유동자산수입				-	-
3. 재무활동으로인한현금유입액				8,485,610	-
1)부채의차입				8,485,610	-
(1)임대보증금의증가		8,485,610		8,485,610	-
(2)기타고정부채의증가				-	-
2)기본금의조달				-	-
(1)출연기본금입금액				-	-

과목(관,항,목)	(운영계산서)	(자산,부채증감)	2023회계연도 (학교기업포함)	2023회계연도 (학교기업)
Ⅱ.현금유출액	25,552,228,866	- 9,964,720	25,542,264,146	530,792,233
1.운영활동으로인한현금유출액			25,542,264,146	530,792,233
	(운영계산서)	(자산,부채증감)	(합계)	(합계)
1)산학협력비현금유출액			3,299,908,358	355,541,667
(1)산학협력연구비			2,857,015,448	-
가.인건비	758,598,680		758,598,680	
나.학생인건비	451,249,190		451,249,190	
다.연구재료비	649,138,478	58,026,483	707,164,961	
라.연구시설장비비	96,352,409		96,352,409	
마.연구활동비	484,557,936		484,557,936	
바.연구수당	86,951,001		86,951,001	
사.위탁연구개발비	272,141,271		272,141,271	
(2)교육운영비			33,887,541	-
가.인건비	4,681,000	-	4,681,000	-
나.교육과정개발비	-	-	-	-
다.장학금	-	-	-	-
라.실험실습비	-	-	-	-
마.기타교육운영비	29,206,541	-	29,206,541	-
(3)지식재산권비용			-	-
가.지식재산권실시.양도비	-	-	-	-
나.산학협력보상금	-	-	-	-
(4)학교시설사용료			-	-
가.학교시설사용료	-	-	-	-
(5)기타산학협력비			409,005,369	355,541,667
가.기타산학협력비	409,005,369		409,005,369	355,541,667
2)지원금사업비현금유출액			20,579,147,087	174,995,680
(1)연구비			7,173,913,506	-
가.인건비	2,029,370,377	- 41,051,967	1,988,318,410	
나.학생인건비	825,770,895		825,770,895	
다.연구재료비	2,045,891,978		2,045,891,978	
라.연구시설장비비	70,179,690		70,179,690	
마.연구활동비	1,646,380,668		1,646,380,668	
바.연구수당	574,823,849		574,823,849	
사.위탁연구개발비	22,548,016	-	22,548,016	

(2)교육운영비			745,496,580	-
가.인건비	187,209,280		187,209,280	
나.교육과정개발비	-		-	-
다.장학금	-		-	-
라.실험실습비	-		-	-
마.기타교육운영비	558,287,300		558,287,300	
(3)기타지원금사업비			12,659,737,001	174,995,680
가.기타지원금사업비	12,767,415,999	- 107,678,998	12,659,737,001	174,995,680
3)간접비사업비현금유출액			1,274,247,627	-
(1)인력지원비			658,772,341	-
가.인건비	533,524,879		533,524,879	
나.연구개발능력성과급	125,247,462		125,247,462	
다.연구개발준비금				
(2)연구지원비			606,930,326	-
가.기관공통비용	266,115,908		266,115,908	
나.기반시설장비구축운영비	14,396,000		14,396,000	
다.연구실안전관리비	20,668,434	-	20,668,434	
라.연구보안관리비	-	-	-	-
마.연구윤리활동비	-	-	-	-
샤.연구활동지원금	272,982,250	32,767,734	305,749,984	
(3)성과활용지원비			8,544,960	-
가.과학문화활동비	-	-	-	-
나.지식재산권출원.등록비	8,544,960	-	8,544,960	
(4)기타지원비			-	-
가.기타지원비	-		-	
4)일반관리비현금유출액			19,133,992	82,007
(1)일반관리비			19,133,992	82,007
가.인건비	12,793,776		12,793,776	-
나.일반제경비	6,340,216		6,340,216	82,007
5)운영외비용현금유출액			324,530,627	172,879
(1)운영외비용			324,530,627	172,879
가.전기오류수정손실	-		-	-
나.기타운영외비용	276,558,599	47,972,028	324,530,627	172,879
6)학교회계전출금현금유출액			45,296,455	-
(1)학교회계전출금			45,296,455	-

가.학교회계전출금	45,296,455		45,296,455	-
2. 투자활동으로인한현금유출액				-
1)투자자산지출				-
(1)장기금융상품증가				-
(2)장기투자금융자산취득지출				-
(3)출자금투자지출				-
(4)단기금융상품투자지출				-
2)유형자산취득지출				-
(1)토지취득				-
(2)건물취득				-
(3)구축물취득				-
(4)기계기구취득				-
(5)집기비품취득				-
(6)차량운반구취득				-
(7)건설중인자산취득				-
(8)기타유형자산취득				-
3)무형자산취득지출				-
(1)지식재산권취득				-
(2)개발비취득				-
(3)기타무형자산취득				-
4)기타비유동자산지출				-
(1)연구기금적립지출				-
(2)건축기금적립지출				-
(3)장학기금적립지출				-
(4)기타기금적립지출				-
(5)보증금지출				-
(6)기타비유동자산지출				-
3. 재무활동으로인한현금유출액				-
1)부채상환				-
(1)임대보증금감소				-
(2)기타비유동부채감소				-
2)기본금반환				-
(1)출연기본금감소				-
Ⅲ.현금의증감		- 217,662,575	- 217,662,575	8,405,661
Ⅳ.기초의현금		11,253,042,730	11,253,042,730	3,404,975
Ⅴ.기말의현금			11,035,380,155	11,810,636

운영차손익처분(처리)계산서

2023회계연도

2023년 3월 1일부터

2022회계연도

2022년 3월 1일부터

2024년 2월 29일까지

2023년 2월 28일까지

처분확정일

2024-00-00

처분확정일

2023-00-00

과 목	2023회계연도		2022회계연도	
	금	액	금	액
I. 처분전운영차손익		5,525,951,955		5,381,791,016
1. 전기이월운영차익(손)	5,242,376,080		5,179,362,631	
2. 당기운영차익(손)	283,575,875		202,428,385	
II. 적립금등이입액		0		0
1. 연구적립금이입액				
2. 건축적립금이입액				
3. 장학적립금이입액				
4. 기타적립금이입액				
5. 고유목적사업준비금이입액				
III. 합계(I + II)		5,525,951,955		5,381,791,016
IV. 운영차익처분액		562,109,526		139,414,936
1. 연구적립금적립액				
2. 건축적립금적립액				
3. 장학적립금적립액				
4. 기타적립금적립액				
5. 고유목적사업준비금설정액	562,109,526		139,414,936	
V. 차기이월운영차손익(III - IV)		4,963,842,429		5,242,376,080