

2021회계연도

(2021.3.1 ~ 2022.2.28)

산학협력단 결산서

부산디지털대학교 산학협력단

목 차

1. 재무상태표(자산)	1~3
2. 재무상태표(부채, 자본)	4~5
3. 운영계산서(수익)	6~8
4. 운영계산서(비용)	9~13
5. 현금흐름표	14~22
6. 운영차익처분계산서	23
7. 부속서류	
1) 현금및현금성자산및단기금융상품 명세서	24
2) 단기매매금융자산명세서	25
3) 매출채권명세서	26
4) 미수금명세서	27
5) 선급금명세서	28
6) 재고자산명세서	29
7) 장기금융상품명세서	30
8) 장기투자금융자산 및 출자금명세서	31
9) 유형자산명세서	32
10) 무형자산명세서	33
11) 특정기금명세서	34
12) 매입채무명세서	35

13) 미지급금명세서	36
14) 선수금명세서	37
15) 충당부채명세서	38
16) 기본금명세서	39
17) 산학협력 연구 및 교육운영 수익명세서	40
18) 지식재산권 수익명세서	41
19) 지원금 수익명세서	42
20) 기부금 명세서	43
21) 간접비 수익명세서	44
22) 유·무형자산(감가)상각비 명세서	45
23) 예비비사용명세서	46

재 무 상 태 표

당기 2022년 2월 28일 현재

전기 2021년 2월 28일 현재

1. 자 산

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 재무상태표	
				2021회계연도	2020회계연도
자 산					
I. 유동자산	148,067,095	-		148,067,095	153,031,296
1. 당좌자산	148,067,095	-		148,067,095	153,031,296
1) 현금및현금성자산	148,046,055	-		148,046,055	153,017,956
2) 단기금융상품	-	-		-	-
3) 단기매매금융자산	-	-		-	-
4) 매출채권	-	-		-	-
(대손충당금)	-	-		-	-
5) 미수금	-	-		-	-
(대손충당금)	-	-		-	-
6) 미수수익	-	-		-	-
7) 선급금	-	-		-	-
8) 선급비용	-	-		-	-
9) 선급법인세	21,040	-		21,040	13,340
10) 부가세대급금	-	-		-	-
11) 기타당좌자산	-	-		-	-
2. 재고자산				-	

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 재무상태표	
					2021회계연도	2020회계연도
	1) 재고자산	-	-	-	-	-
II. 비유동자산		7,000	-	-	7,000	3,959,632
1. 투자자산					-	
	1) 장기금융상품	-	-	-	-	-
	2) 장기투자금융자산	-	-	-	-	-
	3) 출자금	-	-	-	-	-
	4) 기타투자자산	-	-	-	-	-
2. 유형자산		7,000	-	-	7,000	3,959,632
	1) 토지				-	-
	2) 건물				-	-
	3) 구축물				-	-
	4) 기계기구				-	-
	5) 집기비품	32,047,365	-	-	32,047,365	32,047,365
	6) 차량운반구				-	-
	7) 건설중인자산				-	-
	8) 기타유형자산				-	-
	(감가상각누계액)	(32,040,365)	-	-	32,040,365	(28,087,733)
3. 무형자산		-	-	-	-	-
	1) 지식재산권	-	-	-	-	-
	2) 개발비	-	-	-	-	-
	3) 기타무형자산	-	-	-	-	-
4. 기타비유동자산		-	-	-	-	-

과 목			산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 재무상태표	
						2021회계연도	2020회계연도
		1) 연구기금	-	-		-	-
		2) 건축기금	-	-		-	-
		3) 장학기금	-	-		-	-
		4) 기타기금	-	-		-	-
		5) 보증금	-	-		-	-
		6) 기타비유동자산	-	-		-	-
자 산 총 계			148,074,095	-		148,074,095	156,990,928

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 재무상태표	
				2021회계연도	2020회계연도
부 채					
I. 유동부채	26,000	-		26,000	5,127,271
1. 유동부채	26,000	-		26,000	5,127,271
1) 매입채무	-	-		-	-
2) 미지급금	-	-		-	-
3) 선수금	-	-		-	-
4) 예수금	-	-		-	-
5) 제세예수금	-	-		-	-
6) 부가세예수금	26,000	-		26,000	5,127,271
7) 미지급비용	-	-		-	-
8) 선수수익	-	-		-	-
9) 기타유동부채	-	-		-	-
II. 비유동부채	-	-		-	-
1. 비유동부채					
1) 임대보증금	-	-		-	-
2) 퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)	-	-		-	-
3) 고유목적사업준비금	-	-		-	-
4) 기타비유동부채	-	-		-	-
부 채 총 계	26,000	-		26,000	5,127,271

(단위:원)

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 재무상태표	
				2021회계연도	2020회계연도
기 본 금				-	
I. 출연기본금	-	-		-	-
1. 출연기본금	-	-		-	-
1) 출연기본금				-	-
II. 적립금	25,610,927	-		25,610,927	147,750,921
1. 적립금	-	-		-	-
1) 연구적립금	-	-		-	-
2) 건축적립금	-	-		-	-
3) 장학적립금	-	-		-	-
4) 기타적립금	-	-		-	-
2. 고유목적사업준비금	25,610,927	-		25,610,927	147,750,921
1) 고유목적사업준비금	25,610,927	-		25,610,927	147,750,921
III. 운영차익	122,437,168	-		122,437,168	4,112,736
1. 처분전운영차익	122,437,168	-		122,437,168	4,112,736
1) 전기이월운영차익	126,252,730			126,252,730	- 41,912,841
2) 당기운영차익	- 3,815,562			- 3,815,562	46,025,577
기 본 금 총 계	148,048,095	-		148,048,095	151,863,657
부 채 와 기 본 금 총 계	148,074,095	-		148,074,095	156,990,928

운 영 계 산 서

당기 2022년 2월 28일 현재

전기 2021년 2월 28일 현재

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
				2021회계연도	2020회계연도
I. 산학협력수익	20,655,000	-		20,655,000	75,808,617
1. 연구수익	-	-		-	8,666,660
1) 정부연구수익	-	-		-	8,666,660
2) 산업체연구수익	-	-		-	-
2. 교육운영수익	-	-		-	-
1) 교육운영수익	-	-		-	-
3. 지식재산권수익	-	-		-	-
1) 지식재산권실시수익	-	-		-	-
2) 지식재산권양도수익	-	-		-	-
4. 설비자산사용료수익	-	-		-	-
1) 설비자산사용료수익	-	-		-	-
2) 임대료수익	-	-		-	-
5. 기타산학협력수익	20,655,000	-		20,655,000	67,141,957
1) 기타산학협력수익	20,655,000	-		20,655,000	67,141,957
II. 지원금수익	-	-		-	-
1. 연구수익	-	-		-	-
1) 정부연구수익	-	-		-	-

(단위:원)

과 목			산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
						2021회계연도	2020회계연도
		2) 산업체연구수익	-	-		-	-
	2. 교육운영수익		-	-		-	-
		1) 교육운영수익	-	-		-	-
	3. 기타지원금수익		-	-		-	-
		1) 기타지원금수익	-	-		-	-
Ⅲ. 간접비수익			-	-		-	666,667
	1. 산학협력수익		-	-		-	666,667
		1) 산학협력 연구수익	-	-		-	666,667
		2) 교육운영수익	-	-		-	-
		3) 기타 산학협력수익	-	-		-	-
	2. 지원금수익		-	-		-	-
		1) 연구수익	-	-		-	-
		2) 교육운영수익	-	-		-	-
		3) 기타지원금수익	-	-		-	-
Ⅳ. 전입및기부금수익			-	-	-	-	-
	1. 전입금수익		-	-	-	-	-
		1) 학교법인전입금	-	-		-	-
		2) 학교회계전입금	-	-		-	-
		3) 학교기업전입금	-	-	-	-	-
		4) 기타전입금	-	-		-	-
	2. 기부금수익		-	-		-	-
		1) 일반기부금	-	-		-	-

(단위:원)

과 목			산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
						2021회계연도	2020회계연도
		2) 지정기부금	-	-		-	-
		3) 현물기부금	-	-		-	-
V. 운영외수익			162,100	-	-	162,100	172,755
	1. 운영외수익		162,100	-	-	162,100	172,755
		1) 이자수익	142,099	-		142,099	95,456
		2) 배당금수익	-	-		-	-
		3) 유가증권평가이익	-	-		-	-
		4) 유가증권처분이익	-	-		-	-
		5) 외환차익	-	-		-	-
		6) 외화환산이익	-	-		-	-
		7) 유형자산처분이익	-	-		-	-
		8) 대손충당환입	-	-		-	-
		9) 전기오류수정이익	-	-	-	-	-
		10) 고유목적사업준비금환입액	-	-		-	-
		11) 기타운영외수익	20,001	-		20,001	77,299
운 영 수 익 총 계			20,817,100	-	-	20,817,100	76,648,039

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
				2021회계연도	2020회계연도
I. 산학협력비	13,958,100	-		13,958,100	24,040,666
1. 산학협력연구비	-	-		-	5,635,000
1) 인건비	-	-		-	-
2) 학생인건비	-	-		-	-
3) 연구장비·재료비	-	-		-	194,000
4) 연구활동비	-	-		-	1,241,000
5) 연구과제추진비	-	-		-	1,000,000
6) 연구수당	-	-		-	3,200,000
7) 위탁연구개발비	-	-		-	-
2. 교육운영비	-	-		-	-
1) 인건비	-	-		-	-
2) 교육과정개발비	-	-		-	-
3) 장학금	-	-		-	-
4) 실험실습비	-	-		-	-
5) 기타교육운영비	-	-		-	-
3. 지식재산권비용	-	-		-	-
1) 지식재산권실시·양도비	-	-		-	-
2) 산학협력보상금	-	-		-	-
4. 학교시설사용료	-	-		-	-
1) 학교시설사용료	-	-		-	-

(단위:원)

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
				2021회계연도	2020회계연도
5. 기타산학협력비	13,958,100	-		13,958,100	18,405,666
1) 기타산학협력비	13,958,100	-		13,958,100	18,405,666
II. 지원금사업비	-	-		-	-
1. 연구비	-	-		-	-
1) 인건비	-	-		-	-
2) 학생인건비	-	-		-	-
3) 연구장비·재료비	-	-		-	-
4) 연구활동비	-	-		-	-
5) 연구과제추진비	-	-		-	-
6) 연구수당	-	-		-	-
7) 위탁연구개발비	-	-		-	-
2. 교육운영비	-	-		-	-
1) 인건비	-	-		-	-
2) 교육과정개발비	-	-		-	-
3) 장학금	-	-		-	-
4) 실험실습비	-	-		-	-
5) 기타교육운영비	-	-		-	-
3. 기타지원금사업비	-	-		-	-
1) 사업추진비	-	-		-	-
2) 국외여비	-	-		-	-
3) 비품기자재구입비	-	-		-	-

(단위:원)

과 목			산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
						2021회계연도	2020회계연도
		4) 협력대학지원비				-	-
		5) 인건비	-			-	-
		6) 국내여비	-			-	-
		7) 홍보비	-			-	-
		8) 운영비	-			-	-
		9) 회의비	-			-	-
Ⅲ. 간접비사업비			-	-		-	-
	1. 인력지원비		-	-		-	-
		1) 인건비	-	-		-	-
		2) 연구개발능률성과급	-			-	-
	2. 연구지원비		-	-		-	-
		1) 기관 공통지원경비	-	-		-	-
		2) 사업단 또는 연구단 운영비	-	-		-	-
		3) 연구실안전관리비	-	-		-	-
		4) 연구보안관리비	-	-		-	-
		5) 연구윤리활동비	-	-		-	-
		6) 연구개발준비금	-	-		-	-
		7) 대학 연구활동지원금	-	-		-	-
		8) 대학 기반시설 및 장비 운영비	-	-		-	-
	3. 성과활용지원비		-	-		-	-
		1) 과학문화활동비	-	-		-	-

(단위:원)

과 목			산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
						2021회계연도	2020회계연도
		2) 지식재산권 출원·등록비	-	-		-	-
	4. 기타지원비		-	-		-	-
		1) 기타지원비	-	-		-	-
IV. 일반관리비			10,399,402	-		10,399,402	6,569,352
	1. 일반관리비		10,399,402	-		10,399,402	6,569,352
		1) 인건비	-	-		-	-
		2) 감가상각비	3,952,632	-		3,952,632	6,409,473
		3) 무형자산상각비	-	-		-	-
		4) 대손상각비	-	-		-	-
		6) 시설기자재임차비				-	-
		7) 소모품비		-		-	-
		8) 복리후생비	-	-		-	-
		9) 보험료 등	6,446,770	-		6,446,770	159,879
		10) 홍보비	-	-		-	-
		11) 회의비		-		-	-
V. 운영외비용			275,160	-		275,160	12,444
	1. 운영외비용		275,160	-		275,160	12,444
		1) 유가증권처분손실	-	-		-	-
		2) 유가증권평가손실	-	-		-	-
		3) 외환차손	-	-		-	-
		4) 외화환산손실	-	-		-	-

(단위:원)

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 운영계산서	
				2021회계연도	2020회계연도
5) 유형자산처분손실	-	-	-	-	-
6) 전기오류수정손실	-	-	-	-	-
7) 고유목적사업준비금전입액	-	-	-	-	-
8) 기타운영외비용	275,160	-	-	275,160	12,444
VI. 산단회계전출금		-	-	-	-
운영비용합계	24,632,662	-	-	24,632,662	30,622,462
당기운영차익(또는당기운영차손)	- 3,815,562	-	-	- 3,815,562	46,025,577
운영비용총계	20,817,100	-	-	20,817,100	76,648,039

현금흐름표

당기 2022년 2월 28일 현재
 전기 2021년 2월 28일 현재

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
				2021회계연도	2020회계연도
I. 현금유입액	15,708,129	-	-	15,708,129	80,359,865
1. 운영활동으로인한현금유입액	15,708,129	-	-	15,708,129	80,359,865
1) 산학협력수이자금유입액	15,553,729	-	-	15,553,729	79,522,253
(1) 연구수익	-	-	-	-	8,666,660
가. 정부연구수익	-	-	-	-	8,666,660
나. 산업체연구수익	-	-	-	-	-
(2) 교육운영수익	-	-	-	-	-
가. 교육운영수익	-	-	-	-	-
(3) 지식재산권수익	-	-	-	-	-
가. 지식재산권실시수익	-	-	-	-	-
나. 지식재산권양도수익	-	-	-	-	-
(4) 설비자산사용료수익	-	-	-	-	-
가. 설비자산사용료수익	-	-	-	-	-
나. 임대료수익	-	-	-	-	-
(5) 기타산학협력수익	15,553,729	-	-	15,553,729	70,855,593
가. 기타산학협력수익	15,553,729	-	-	15,553,729	70,855,593
2) 지원금수익현금유입액	-	-	-	-	-
(1) 연구수익	-	-	-	-	-

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
					2021회계연도	2020회계연도
	가. 정부연구수익	-	-		-	-
	나. 산업체연구수익	-	-		-	-
	(2) 교육운영수익	-	-		-	-
	가. 교육운영수익	-	-		-	-
	(3) 기타지원금수익	-	-		-	-
	가. 기타지원금수익	-	-		-	-
	3) 간접비수익현금유입액	-	-		-	666,667
	(1) 산학협력수익	-	-		-	666,667
	가. 산학협력연구수익	-	-		-	-
	나. 교육운영수익	-	-		-	-
	다. 기타산학협력수익	-	-		-	666,667
	(2) 지원금수익	-	-		-	-
	가. 연구수익	-	-		-	-
	나. 교육운영수익	-	-		-	-
	다. 기타지원금수익	-	-		-	-
	4) 전입및기부금수익현금유입액	-	-	-	-	-
	(1) 전입금수익	-	-	-	-	-
	가. 학교법인전입금	-	-		-	-
	나. 학교회계전입금	-	-		-	-
	다. 학교기업전입금	-	-	-	-	-
	라. 기타전입금	-	-		-	-
	(2) 기부금수익	-	-		-	-

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
					2021회계연도	2020회계연도
	가. 일반기부금	-	-	-	-	-
	나. 지정기부금	-	-	-	-	-
	5) 운영외수익현금유입액	154,400	-	-	154,400	170,945
	(1) 운영외수익	154,400	-	-	154,400	170,945
	가. 이자수익	134,399	-	-	134,399	93,646
	나. 배당금수익	-	-	-	-	-
	다. 전기오류수정이익	-	-	-	-	-
	라. 기타운영외수익	20,001	-	-	20,001	77,299
	2. 투자활동으로인한현금유입액	-	-	-	-	-
	1) 투자자산수입	-	-	-	-	-
	(1) 장기금융상품인출	-	-	-	-	-
	(2) 장기투자금융자산매각대	-	-	-	-	-
	(3) 출자금회수	-	-	-	-	-
	(4) 기타투자자산수입	-	-	-	-	-
	2) 유형자산매각대	-	-	-	-	-
	(1) 토지매각대	-	-	-	-	-
	(2) 건물매각대	-	-	-	-	-
	(3) 구축물매각대	-	-	-	-	-
	(4) 기계기구매각대	-	-	-	-	-
	(5) 집기비품매각대	-	-	-	-	-
	(6) 차량운반구매각대	-	-	-	-	-
	(7) 기타유형자산매각대	-	-	-	-	-

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
					2021회계연도	2020회계연도
	3) 무형자산매각대	-	-	-	-	-
	(1) 지식재산권매각대	-	-	-	-	-
	(2) 개발비매각대	-	-	-	-	-
	(3) 기타무형자산매각대	-	-	-	-	-
	4) 기타비유동자산수입	-	-	-	-	-
	(1) 연구기금인출수입	-	-	-	-	-
	(2) 건축기금인출수입	-	-	-	-	-
	(3) 장학기금인출수입	-	-	-	-	-
	(4) 기타기금인출수입	-	-	-	-	-
	(5) 보증금수입	-	-	-	-	-
	(6) 기타비유동자산수입	-	-	-	-	-
	3. 재무활동으로인한현금유입액	-	-	-	-	-
	1) 부채의차입	-	-	-	-	-
	(1) 임대보증금의증가	-	-	-	-	-
	(2) 기타고정부채의증가	-	-	-	-	-
	2) 기본금의조달	-	-	-	-	-
	(1) 출연기본금의증가	-	-	-	-	-
II. 현금유출액		20,680,030	-	-	20,680,030	24,660,009
	1. 운영활동으로인한현금유출액	20,680,030	-	-	20,680,030	24,660,009
	1) 산학협력비현금유출액	13,958,100	-	-	13,958,100	24,487,686
	(1) 산학협력연구비	-	-	-	-	5,635,000
	가. 인건비	-	-	-	-	-

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
					2021회계연도	2020회계연도
	나. 학생인건비	-	-	-	-	-
	다. 연구장비.재료비	-	-	-	-	194,000
	라. 연구활동비	-	-	-	-	1,241,000
	마. 연구과제추진비	-	-	-	-	1,000,000
	바. 연구수당	-	-	-	-	3,200,000
	사. 위탁연구개발비	-	-	-	-	-
	(2) 교육운영비	-	-	-	-	-
	가. 인건비	-	-	-	-	-
	나. 교육과정개발비	-	-	-	-	-
	다. 장학금	-	-	-	-	-
	라. 실험실습비	-	-	-	-	-
	마. 기타교육운영비	-	-	-	-	-
	(3) 지식재산권비용	-	-	-	-	-
	가. 지식재산권실시.양도비	-	-	-	-	-
	나. 산학협력보상금	-	-	-	-	-
	(4) 학교시설사용료	-	-	-	-	-
	가. 학교시설사용료	-	-	-	-	-
	(5) 기타산학협력비	13,958,100	-	-	13,958,100	18,852,686
	가. 기타산학협력비	13,958,100	-	-	13,958,100	18,852,686
	2) 지원금사업비현금유출액	-	-	-	-	-
	(1) 연구비	-	-	-	-	-
	가. 인건비	-	-	-	-	-

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
					2021회계연도	2020회계연도
	나. 학생인건비	-	-	-	-	-
	다. 연구장비·재료비	-	-	-	-	-
	라. 연구활동비	-	-	-	-	-
	마. 연구과제추진비	-	-	-	-	-
	바. 연구수당	-	-	-	-	-
	사. 위탁연구개발비	-	-	-	-	-
	(2) 교육운영비	-	-	-	-	-
	가. 인건비	-	-	-	-	-
	나. 교육과정개발비	-	-	-	-	-
	다. 장학금	-	-	-	-	-
	라. 실험실습비	-	-	-	-	-
	마. 기타교육운영비	-	-	-	-	-
	(3) 기타지원금사업비	-	-	-	-	-
	가. 기타지원금사업비	-	-	-	-	-
	3) 간접비사업비현금유출액	-	-	-	-	-
	(1) 인력지원비	-	-	-	-	-
	가. 인건비	-	-	-	-	-
	나. 연구개발능력성과급	-	-	-	-	-
	(2) 연구지원비	-	-	-	-	-
	가. 기관공통지원경비	-	-	-	-	-
	나. 사업단또는연구단운영비	-	-	-	-	-
	다. 연구실안전관리비	-	-	-	-	-

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
					2021회계연도	2020회계연도
	라. 연구보안관리비	-	-	-	-	-
	마. 연구윤리활동비	-	-	-	-	-
	바. 연구개발준비금	-	-	-	-	-
	사. 대학연구활동지원금	-	-	-	-	-
	아. 대학기반시설및장비운영비	-	-	-	-	-
	(3) 성과활용지원비	-	-	-	-	-
	가. 과학문화활동비	-	-	-	-	-
	나. 지식재산권출원.등록비	-	-	-	-	-
	(4) 기타지원비	-	-	-	-	-
	가. 기타지원비	-	-	-	-	-
	4) 일반관리비현금유출액	6,446,770	-	-	6,446,770	159,879
	(1) 일반관리비	6,446,770	-	-	6,446,770	159,879
	가. 인건비	-	-	-	-	-
	나. 일반제경비	6,446,770	-	-	6,446,770	159,879
	5) 운영외비용현금유출액	275,160	-	-	275,160	12,444
	(1) 운영외비용	275,160	-	-	275,160	12,444
	가. 전기오류수정손실	-	-	-	-	-
	나. 기타운영외비용	275,160	-	-	275,160	12,444
	6) 산단회계전출금현금유출액	-	-	-	-	-
	(1) 산단회계전출금	-	-	-	-	-
	가. 산단회계전출금	-	-	-	-	-
	2. 투자활동으로인한현금유출액	-	-	-	-	-

과 목		산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
					2021회계연도	2020회계연도
	1) 투자자산지출	-	-	-	-	-
	(1) 장기금융상품증가	-	-	-	-	-
	(2) 장기투자금융자산취득지출	-	-	-	-	-
	(3) 출자금투자지출	-	-	-	-	-
	(4) 기타투자자산투자지출	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-

과 목			산학협력단	학교기업	내부거래제거	산학협력단 현금흐름표	
						2021회계연도	2020회계연도
		(4) 기타기금적립지출	-	-	-	-	-
		(5) 보증금지출	-	-	-	-	-
		(6) 기타비유동자산지출	-	-	-	-	-
		3. 재무활동으로인한현금유출액				-	
		1) 부채의상환	-	-	-	-	-
		(1) 임대보증금감소	-	-	-	-	-
		(2) 기타비유동부채감소	-	-	-	-	-
		2) 기본금의반환	-	-	-	-	-
		(1) 출연기본금감소	-	-	-	-	-
Ⅲ. 현금의증감			- 4,971,901	-	-	- 4,971,901	55,699,856
Ⅳ. 기초의현금			153,017,956	-	-	153,017,956	97,318,100
Ⅴ. 기말의현금			148,046,055	-	-	148,046,055	153,017,956

운영차익처분계산서

2021회계연도

2021년 3월 1일부터

2022년 2월 28일까지

처분예정일

2022년 05월 27일

2020회계연도

2020년 3월 1일부터

2021년 2월 28일까지

2021년 05월 29일

(단위: 원)

과 목	산학협력단	학교기업	내부거래제거	운영차익처분계산서	
				2021회계연도	2020회계연도
I. 처분전운영차익	122,437,168	-		122,437,168	4,112,736
1) 전기이월운영차익	126,252,730			126,252,730	- 41,912,841
2) 당기운영차익	- 3,815,562	-		- 3,815,562	46,025,577
II. 적립금등이입액	-			-	147,750,921
1) 연구적립금이입액	-			-	
2) 건축적립금이입액	-			-	
3) 장학적립금이입액	-			-	
4) 기타적립금이입액	-			-	
5) 고유목적사업준비금이입액	-			-	147,750,921
III. 합계(I + II)	122,437,168	-		122,437,168	151,863,657
IV. 운영차익처분액	-	-		-	25,610,927
1) 연구적립금적립액				-	
2) 건축적립금적립액				-	
3) 장학적립금적립액				-	
4) 기타적립금적립액				-	
5) 고유목적사업준비금설정액	-	-		-	25,610,927
V. 차기이월운영차익(III - IV)	122,437,168			122,437,168	126,252,730

현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(단위:원)

계정	예금명	은행명	용도		예치금액 (산단)	만기일	이자율	비고
현금및 현금성자산	보통예금	농협은행	산학협력단 주통장	301-0186-1748-41	98,813,656	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	예수금 통장	301-0194-6606-71	114	-	0.1%	원천세
	보통예금	농협은행	예수금 통장	301-0207-4693-41	181,273	-	0.1%	부가세
	보통예금	농협은행	ACU 대응 통장	301-0192-2750-31	12,001	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	간접비 통장	301-0193-6127-51	26,825,306	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	외식조리연구소 통장	301-0218-2780-51	2,137,539	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	심리상담센터 통장	301-0197-6901-71	19,623,377	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	바우처정부지원금 통장	301-0203-4528-61	422,592	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	바우처개인부담금 통장	301-0200-9093-21	17,811	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	시간강사연구지원사업 통장	301-0274-5251-61	3,608	-	0.1%	
	보통예금	농협은행	이공학개인기초사업 통장	301-0229-0410-81	8,778		0.1%	
		계				148,046,055	-	
단기금융상품					-	-		
		계			-	-		
합 계					148,046,055	-		

단기매매금융자산명세서

(단위: 원)

	종 목	1주의 금액	주 수	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비 고
주 식							
			해 당 사 항 없 음				
	계				-	-	-
채무증권							
	계				-	-	-
합 계				-	-	-	

매출채권명세서

(단위: 원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매출금				
	해 당 사 항 없 음			
	계			-
받을어음				
	해 당 사 항 없 음			
	계			-
합 계			-	

미수금명세서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

선급금명세서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

장기금융상품명세서

(단위:원)

예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
정기예금							
정기적금							
해 당 사 항 없 음							
				-			
합 계							

장기투자금융자산 및 출자금명세서

(단위: 원)

주식	종 목	1주의 금액	주 수	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비 고
	계			-	-	-	
출자금	종 목	액면가액	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비 고	
	해당사항 없음						
		계		-	-	-	
채무증권							
		계		-	-	-	
합 계			-	-	-		

유형자산명세서

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
집기비품	32,047,365	-	-	32,047,365	32,040,365	7,000	
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
				-			
합 계	32,047,365	-	-	32,047,365	32,040,365	7,000	

무형자산명세서

(단위:원)

과 목	취득원가	기초잔액	당기증가액	당기감소액	감가상각비	기말잔액	비 고
해 당 사 항 없 음							
합 계	-	-	-	-	-	-	

특정기금명세서

(단위: 원)

계정	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
연구기금							
건축기금							
장학기금		해당사항없음					
기타기금							
합계							

매입채무명세서

(단위: 원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고	
외상매입금					
	해 당 사 항 없 음				
	계			-	
지급어음					
	계			-	
합 계			-		

선수금명세서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

기본금명세서

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	-	-	-	-	
출연기본금					
2. 적립금	147,750,921	147,750,921	25,610,927	25,610,927	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	147,750,921	147,750,921	25,610,927	25,610,927	
3. 처분전운영차익	4,112,736	25,610,927	189,960,936	122,437,168	
전기이월운영차익	- 41,912,841	25,610,927	193,776,498	126,252,730	
당기운영차익	46,025,577	46,025,577	- 3,815,562	- 3,815,562	
합 계	151,863,657	173,361,848	215,571,863	148,048,095	

산학협력 연구 및 교육운영 수입명세서

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
기타산학협력수익	교육기관	한국사학진흥재단	20,000,000	20,000,000	
	기타	마우처사업	395,000	395,000	
	기타	대구자원봉사센터	260,000	260,000	
합 계			20,655,000	20,655,000	

지식재산권 수입명세서

(단위:원)

과 목	거 래 처	내 역	금 액	비 고
지식재산권실시수익				
	해당사항 없음			
	소 계			
지식재산권양도수익				
	해당사항 없음			
	소 계			
합 계			-	

지위금수익명세서

(단위:원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
			-	-	
합 계					

기부금수익명세서

(단위:원)

과 목	기부처 또는 기부자	내 역	금 액	비 고
기부금 수익				
		해 당 없 음		
합 계			-	

간접비수의명세서

(단위: 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	당기현금수령액	비 고
		해당없음			
합 계			-	-	

2021 산학협력단회계 감가상각명세서

관	취득년	자산명	취득금액	내용연수	감가상각비 (정액법)	전기이전분 (법인기본금)	차기이월분 (전기이월운영차액)	당기감가상각비	감가상각누계액	비고
집기비품	2016년	컴퓨터 등	4,218,182	5	843,636	3,866,667	1,000	350,515	4,217,182	
	2016년	빔프로젝터	2,200,000	5	440,000	2,016,667	1,000	182,333	2,199,000	
	2016년	영사용스크린	403,637	5	80,727	370,000	1,000	32,637	402,637	
	2016년	테이블 등	5,295,545	5	1,059,109	4,677,731	1,000	616,814	5,294,545	
무형자산	2016년	더존	17,200,000	5	3,440,000	14,906,667	1,000	2,292,333	17,199,000	
집기비품	2016년	개인쇼파 등	1,320,001	5	264,000	1,122,000	1,000	197,001	1,319,001	
	2017년	PC	1,410,000	5	282,000	1,128,000	1,000	281,000	1,409,000	
계			32,047,365	5	6,409,473	28,087,732	7,000	3,952,633	32,040,365	
총계			32,047,365	5	6,409,473	28,087,732	7,000	3,952,633	32,040,365	

예비비 사용액 명세서

2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목			내 용	예비비 사용결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
해 당 사 항 없 음						
합 계				-	-	

간접비 지출내역서

2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목			당기			전기		
관	항	목	국가연구 개발사업	기타사업	계	국가연구 개발사업	기타사업	계
해 당 사 항 없 음								
기말 간접비 재원 잔액								