

2018회계연도(제15기)

(2018.3.1 ~ 2019.2.28)

산학협력단 결산서

포항공과대학교 산학협력단

목 차

I. 현금흐름표	-----	1
II. 재무상태표	-----	7
1. 자산	-----	9
2. 부채 및 기본금	-----	11
III. 운영계산서	-----	13
1. 운영수익	-----	15
2. 운영비용	-----	17
VI. 재무상태표 부속명세서	-----	19
1. 현금 및 현금성자산 명세서	-----	21
2. 단기금융상품 명세서	-----	25
3. 미수금 명세서	-----	27
4. 미수수익 명세서	-----	28
5. 선급금 명세서	-----	29
6. 선급법인세 명세서	-----	30
7. 투자자산 명세서	-----	31
8. 장기금융상품 명세서	-----	32
9. 유형고정자산 명세서	-----	33
10. 무형고정자산 명세서	-----	34
11. 미지급금 명세서	-----	35
12. 예수금명세서	-----	38
13. 선수수익 명세서	-----	39
14. 장기성미지급금 명세서	-----	40
15. 기본금 명세서	-----	41
V. 운영계산서 부속명세서	-----	43
1. 산업체연구수익 명세서	-----	45
2. 지식재산권실시·양도수익 명세서	-----	46
3. 지원금수익 명세서	-----	48
4. 간접비수익 명세서	-----	55
VI. 산학협력단 운영위원회 회의록	-----	61

I.현금흐름표

I.현 금 흐 름 표

당기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

전기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목		제 15 (당) 기			제 14 (전) 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액				237,191,375,448			195,289,022,838
1. 운영활동으로 인한 현금유입액			221,030,581,034			175,628,114,547	
1) 산학협력수익현금유입액			47,045,927,451			37,471,244,148	
(1) 연구수익		47,045,927,451			37,471,244,148		
가. 산업체연구수익		44,595,256,043			36,158,865,716		
나. 지식재산권수익		2,450,671,408			1,312,378,432		
2) 지원금수익현금유입액			139,260,377,932			101,346,564,835	
(1) 연구수익		139,260,377,932			101,346,564,835		
가. 정부연구수익		128,236,761,195			90,106,749,403		
나. 교육운영수익		11,023,616,737			11,239,815,432		
3) 간접비수익현금유입액			32,821,470,158			35,563,973,698	
(1) 간접비수익		32,821,470,158			35,563,973,698		
가. 산학협력간접비수익		11,346,649,871			15,250,451,891		
나. 지원금간접비수익		21,474,820,287			20,313,521,807		
4) 전입및기부금수익 현금유입액			0			44,486,594	
(1) 기부금수익		0			44,486,594		
가. 기부금수익		0			44,486,594		
5) 운영외수익현금유입액			1,902,805,493			1,201,845,272	
(1) 운영수익		1,902,805,493			1,201,845,272		
가. 이자수익		1,588,687,090			1,112,712,092		
나. 기타운영외수익		314,118,403			89,133,180		

과 목		제 15 (당) 기			제 14 (전) 기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	2.투자활동으로 인한 현금유입액			15,572,432,832			19,660,908,291	
	1)유형자산매각대			22,432,832			160,908,291	
	(1)유형자산매각대	22,432,832				160,908,291		
	가.유형자산매각대	22,432,832				160,908,291		
	2)투자자산처분 현금유입액			15,550,000,000			19,500,000,000	
	(1)투자자산처분	15,550,000,000				19,500,000,000		
	가.투자자산 회수액	0				0		
	나.장기금융상품 유통성대체	15,550,000,000				19,500,000,000		
	3.재무활동으로 인한 현금유입액			588,361,582			0	
	1)부채의 차입			588,361,582			0	
	(1)기타비유동부채 증가	588,361,582				0		
	가.기타비유동부채 증가	588,361,582				0		
II.	현금유출액				209,041,518,717			187,757,053,811
	1.운영활동으로 인한 현금유출액			175,105,866,303			162,164,266,596	
	1)산학협력비현금유출액			45,038,227,220			39,758,848,613	
	(1)연구지출	45,038,227,220				39,758,848,613		
	가.산업체연구지출	43,728,604,647				38,788,780,461		
	나.지적재산권지출	1,309,622,573				970,068,152		
	2)지원금사업비현금유출액			95,775,061,131			92,104,867,430	
	(1)연구지출	95,775,061,131				92,104,867,430		
	가.지원금연구지출	88,681,844,724				84,862,410,735		
	나.교육운영지출	7,093,216,407				7,242,456,695		
	3)간접비사업비현금유출액			24,702,240,855			23,773,379,401	
	(1)간접비지출	24,702,240,855				23,773,379,401		
	가.인력지원지출	12,161,031,725				11,270,251,490		
	나.연구지원지출	10,751,696,443				10,732,382,458		
	다.성과활용지출	1,789,512,687				1,770,745,453		

과		제 15 (당) 기				제 14 (전) 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		4)일반관리비현금유출액		0			0	
		(1)일반관리비지출	0			0		
		가.일반제경비	0			0		
		5)운영외비용현금유출액		4,400,901,361			2,352,450,409	
		(1)운영외비용현금지출	4,400,901,361			2,352,450,409		
		가.외환차손	3,347,212			8		
		나.기타운영외비용	4,397,554,149			2,352,450,401		
		6)학교회계전출금현금유출액		5,189,435,736			4,174,720,743	
		(1)학교회계전출금지출	5,189,435,736			4,174,720,743		
		가.학교회계전출금지출	5,189,435,736			4,174,720,743		
		2.투자활동으로인한현금유출액		33,935,652,414			25,592,787,215	
		1)투자자산 취득지출		22,000,000,000			16,550,000,000	
		(1)투자자산취득지출	22,000,000,000			16,550,000,000		
		가. 장기금융상품취득지출	22,000,000,000			15,550,000,000		
		나.출자금취득지출	0			1,000,000,000		
		2)유형자산취득지출		11,935,652,414			9,042,787,215	
		(1)유형자산취득지출	11,935,652,414			9,042,787,215		
		가.건물	0			0		
		나.구축물	0			0		
		다.기계기구취득	11,529,613,441			8,756,202,261		
		라.집기비품취득	401,634,837			282,396,754		
		마.차량운반구취득	0			0		
		마.도서	4,404,136			4,188,200		
		바.건설중인자산	0			0		

과 목			제 15 (당) 기			제 14 (전) 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		3)무형자산취득지출		0			0	
		(1)무형자산취득지출	0			0		
		가. 기타 무형자산 취득	0			0		
Ⅲ.현금의증감					28,149,856,731			7,531,969,027
Ⅳ.기초의현금					64,508,701,687			56,976,732,660
Ⅴ.기말의현금					92,658,558,418			64,508,701,687

표.재 무 상 태 표

표.재 무 상 태 표

제 15(당) 기: 2019년 2월 28일 현재

제 14(전) 기: 2018년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목(관 항 목)	2018회계연도: 제 15(당)기		2017회계연도: 제 14(전)기	
	금	액	금	액
I. 유 동 자 산		104,042,626,730		75,757,522,238
(1) 당 좌 자 산		104,042,626,730		75,757,522,238
1. 현금 및 현금성자산	52,608,558,418		23,958,701,687	
2. 단기금융상품	40,050,000,000		40,550,000,000	
3. 미 수 금	325,891,317		330,043,901	
4. 미 수 수 익	10,015,292,328		10,590,423,069	
5. 선 급 금	786,880,337		147,985,781	
6. 미수법인세환급액	256,004,330		180,367,800	
II. 비 유 동 자 산		50,547,675,362		40,832,346,929
(1) 투 자 자 산		26,824,646,420		19,710,995,096
1. 장기투자금융자산	869,386,420		205,735,096	
2. 출 자 금	3,955,260,000		3,955,260,000	
3. 장 기 금 용 상 품	22,000,000,000		15,550,000,000	

과 목(관 항 목)	2018회계연도: 제 15(당)기		2017회계연도: 제 14(전)기	
	금	액	금	액
(2) 유 형 자 산		23,722,845,859		21,121,043,750
1. 건 물				
(감가상각누계액)				
2. 구 축 물	157,130,005		157,130,005	
(감가상각누계액)	△41,901,333	115,228,672	△34,044,833	123,085,172
3. 기 계 기 구	153,672,712,354		145,686,119,735	
(감가상각누계액)	△131,087,495,245	22,585,217,109	△125,742,270,571	19,943,849,164
4. 집 기 비 품	5,213,078,614		4,875,187,132	
(감가상각누계액)	△4,213,230,314	999,848,300	△3,854,538,317	1,020,648,815
5. 차 량 운 반 구	122,689,302		122,689,302	
(감가상각누계액)	△109,916,540	12,772,762	△98,416,680	24,272,622
6. 도 서	90,355,831		85,951,695	
(감가상각누계액)	△80,576,815	9,779,016	△76,763,718	9,187,977
7. 건 설 중 인 자 산		0	0	0
(3) 무 형 자 산		183,083		308,083
1. 소 프 트 웨 어	5,000		5,000	
2. 기타의무형자산	178,083		303,083	
자 산 총 계		154,590,302,092		116,589,869,167

2. 부채 및 기본금

과 목(관 항 목)	2018회계연도: 제 15(당)기		2017회계연도: 제 14(전)기	
	금	액	금	액
I. 유 동 부 채		80,754,091,778		56,127,965,214
(1) 유 동 부 채		80,754,091,778		56,127,965,214
1. 미 지 급 금	2,520,236,720		2,090,212,873	
2. 예 수 금	468,597,943		723,783,971	
3. 제 세 예 수 금	138,889,580		85,118,190	
4. 부 가 세 예 수 금	38,916,019		7,944,729	
5. 선 수 수 익	77,587,451,516		53,220,905,451	
II. 비 유 동 부 채		588,361,582		0
(1) 비 유 동 부 채		588,361,582		0
1. 장 기 성 미 지 급 금	588,361,582		0	
부 채 총 계		81,342,453,360		56,127,965,214
I. 차기이월운영차손익		73,247,848,732		60,461,903,953
(1) 차기이월운영차손익		73,247,848,732		60,461,903,953
1. 고유목적사업준비금	0		0	
2. 처분전운영차익	73,247,848,732		60,461,903,953	
기 본 금 총 계		73,247,848,732		60,461,903,953
부 채 와 기 본 금 총 계		154,590,302,092		116,589,869,167

포.운 영 계 산 서

Ⅲ. 운 영 계 산 서

제 15(당) 기: 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

제 14(전) 기: 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

1. 운영수익

(단위: 원)

관	항	목	제 15(당)기			제 14(전)기		
			목	항	관	목	항	관
I. 산학협력연구수익					45,702,575,083			39,145,314,679
(1) 산학협력연구수익				43,251,903,675			37,832,936,247	
		1.산업체연구수익	43,251,903,675			37,832,936,247		
(2) 지적재산권수익				2,450,671,408			1,312,378,432	
		1.지식재산권실시수익	2,107,625,613			1,177,006,280		
		2.지적재산권양도수익	343,045,795			135,372,152		
II. 지원금수익					115,470,296,985			109,421,673,054
(1) 연구수익				104,446,680,248			98,181,857,622	
		1.정부연구수익	104,446,680,248			98,181,857,622		
(2) 교육운영수익				11,023,616,737			11,239,815,432	
		1.교육운영수익	11,023,616,737			11,239,815,432		
III. 간접비수익					32,821,470,158			35,563,973,698
(1) 산학협력수익				11,346,649,871			15,250,451,891	
		1.산학협력연구수익	11,346,649,871			15,250,451,891		
(2) 지원금수익				21,474,820,287			20,313,521,807	
		1.연구수익	21,474,820,287			20,313,521,807		
IV. 전입및기부수익					1,965,000			44,486,594
(1) 전입금수익				1,965,000			44,486,594	
		1.일반기부금	-			44,486,594		
		2.현물기부금	1,965,000					

관	항	목	제 15(당)기			제 14(전)기		
			목	항	관	목	항	관
V. 운영외수익					2,865,603,134			5,597,825,989
(1) 운영외수익				2,865,603,134			5,597,825,989	
1.이자수익			1,887,358,091			1,221,579,874		
2.유가증권손상차손환입			645,500,000			-		
3.외환차익			9			8		
4.유형자산처분이익			18,626,640			62,054,788		
5.기타운영외수익			314,118,394			4,314,191,319		
운 영 수 익 총 계					196,861,910,360			189,773,274,014

2. 운영비용

관	항	목	제 15(당)기			제 14(전)기		
			목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 비					44,982,070,294			39,299,014,272
(1) 산학협력연구비				43,672,447,721			38,328,946,120	
1.인건비			17,364,433,175			14,008,376,227		
2.학생인건비			6,005,495,082			5,037,446,664		
3.연구장비재료비			7,874,299,504			6,782,599,480		
4.연구활동비			10,710,456,738			10,481,550,569		
5.위탁연구개발비			1,717,763,222			2,018,973,180		
(2) 지식재산권비용				1,309,622,573			970,068,152	
1.지식재산권실시양도비			79,195,825			87,511,549		
2.산학협력보상금			1,230,426,748			882,556,603		
II. 지 원 금 사 업 비					94,997,594,592			92,733,446,636
(1) 연구비				87,904,378,185			85,490,989,941	
1.인건비			27,090,407,790			24,553,577,547		
2.학생인건비			16,271,050,679			15,157,794,435		
3.연구장비재료비			17,613,846,692			17,090,037,836		
4.연구활동비			17,116,350,267			17,519,557,071		
5.위탁연구개발비			9,812,722,757			11,170,023,052		
(2) 교육운영비				7,093,216,407			7,242,456,695	
1.교육과정개발비			-			-		
2.장학금			7,005,479,436			7,112,745,888		
3.기타교육운영비			87,736,971			129,710,807		
III. 간 접 비 사 업 비					25,129,731,557			23,789,262,858
(1) 인력지원비				12,161,031,725			11,270,251,490	
1.인건비			12,161,031,725			11,270,251,490		

관	항	목	제 15(당)기			제 14(전)기		
			목	항	관	목	항	관
	(2) 연구지원비			11,179,187,145			10,748,265,915	
	1.기관공통지원비	6,954,561,465				7,548,704,195		
	2.사업단또는연구단운영비	3,894,888,715				2,766,493,710		
	3.연구실안전관리비	329,736,965				433,068,010		
	(3) 성과활용지원비			1,789,512,687			1,770,745,453	
	1.과학문화활동비	125,037,674				129,840,175		
	2.지식재산권출원등록비	1,664,475,013				1,640,905,278		
IV.	일 반 관 리 비				9,302,609,136			10,846,360,929
	(1)일반관리비			9,302,609,136			10,846,360,929	
	1.감가상각비	9,256,751,384				10,843,200,373		
	2.무형자산상각비	125,000				3,160,556		
	3.대손상각비	45,732,752				-		
	4.일반제 경비	-				-		
V.	운 영 외 비 용				4,474,524,266			4,550,318,277
	(1)일반관리비			4,474,524,266			4,550,318,277	
	1.외환차손	3,347,212				8		
	2.유가증권평가손실	330,176				13,554,904		
	3.유형자산처분손실	73,292,729				81,814,083		
	4.기타운영외비용	4,397,554,149				4,454,949,282		
VI.	학 교 회 계 전 출 금				5,189,435,736			4,174,720,743
	운 영 비 용 합 계				184,075,965,581			175,393,123,715
	당기운영차익(당기운영차손)				12,785,944,779			14,380,150,299
	운 영 비 용 총 계				196,861,910,360			189,773,274,014