

2017회계연도(제14기)

(2017.3.1 ~ 2018.2.28)

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	-----	26
3. 미수금 명세서	-----	28
4. 미수수익 명세서	-----	29
5. 선급금 명세서	-----	30
6. 선급법인세 명세서	-----	31
7. 투자자산 명세서	-----	32
8. 장기금융상품 명세서	-----	33
9. 유형고정자산 명세서	-----	34
10. 무형고정자산 명세서	-----	35
11. 미지급금 명세서	-----	36
12. 예수금명세서	-----	40
13. 선수수익 명세서	-----	41
14. 기본금 명세서	-----	42
V. 운영계산서 부속명세서	-----	43
1. 산업체연구수익 명세서	-----	45
2. 지식재산권실시·양도수익 명세서	-----	46
3. 지원금수익 명세서	-----	49
4. 간접비수익 명세서	-----	55
VI. 산학협력단 운영위원회 회의록	-----	61

표 류 하 금 현 . I

I. 현 금 흐 름 표

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목		제 14 (당) 기			제 13 (전) 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액				195,289,022,838			196,054,929,675
1. 운영활동으로 인한 현금유입액			175,628,114,547			179,053,934,906	
1) 산학협력수익현금유입액			37,471,244,148			37,261,544,234	
(1) 연구수익		37,471,244,148			37,261,544,234		
가. 산업체연구수익		36,158,865,716			32,137,037,935		
나. 지식재산권수익		1,312,378,432			5,124,506,299		
2) 지원금수익현금유입액			101,346,564,835			105,670,468,115	
(1) 연구수익		101,346,564,835			105,670,468,115		
가. 정부연구수익		90,106,749,403			94,204,707,931		
나. 교육운영수익		11,239,815,432			11,465,760,184		
3) 간접비수익현금유입액			35,563,973,698			32,122,160,488	
(1) 간접비수익		35,563,973,698			32,122,160,488		
가. 산학협력간접비수익		15,250,451,891			15,180,764,853		
나. 지원금간접비수익		20,313,521,807			16,941,395,635		
4) 전입및기부금수익 현금유입액			44,486,594			2,000,000,000	
(1) 기부금수익		44,486,594			2,000,000,000		
가. 기부금수익		44,486,594			2,000,000,000		
5) 운영외수익현금유입액			1,201,845,272			1,999,762,069	
(1) 운영수익		1,201,845,272			1,999,762,069		
가. 이자수익		1,112,712,092			805,630,478		
나. 기타운영외수익		89,133,180			1,194,131,591		

과		제 14 (당) 기			제 13 (전) 기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	2.투자활동으로인한현금유입액			19,660,908,291			17,000,994,769	
	1)유형자산매각대			160,908,291			4,306,569	
	(1)유형자산매각대	160,908,291				4,306,569		
	가.유형자산매각대	160,908,291				4,306,569		
	2)투자자산처분 현금유입액			19,500,000,000			16,996,688,200	
	(1)투자자산처분	19,500,000,000				16,996,688,200		
	가.투자자산 회수액	0				496,688,200		
	나.장기금융상품 유동성대체	19,500,000,000				16,500,000,000		
II. 현금유출액					187,757,053,811			178,001,064,081
	1.운영활동으로 인한 현금유출액			162,164,266,596			156,059,976,719	
	1)산학협력비현금유출액			39,758,848,613			42,251,257,237	
	(1)연구지출	39,758,848,613				42,251,257,237		
	가.산업체연구지출	38,788,780,461				38,056,255,744		
	나.지적재산권지출	970,068,152				4,195,001,493		
	2)지원금사업비현금유출액			92,104,867,430			84,560,246,997	
	(1)연구지출	92,104,867,430				84,560,246,997		
	가.지원금연구지출	84,862,410,735				76,740,323,292		
	나.교육운영지출	7,242,456,695				7,819,923,705		
	3)간접비사업비현금유출액			23,773,379,401			24,049,920,236	
	(1)간접비지출	23,773,379,401				24,049,920,236		
	가.인력지원지출	11,270,251,490				10,861,590,599		
	나.연구지원지출	10,732,382,458				10,653,990,087		
	다.성과활용지출	1,770,745,453				2,534,339,550		

과		제 14 (당) 기			제 13 (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		2,352,450,409			573,012,023	
		(1)운영외비용현금지출	2,352,450,409			573,012,023		
		가.외환차손	8			55,002		
		나.기타운영외비용	2,352,450,401			572,957,021		
		6)학교회계전출금현금유출액		4,174,720,743			4,625,540,226	
		(1)학교회계전출금지출	4,174,720,743			4,625,540,226		
		가.학교회계전출금지출	4,174,720,743			4,625,540,226		
		2.투자활동으로인한현금유출액		25,592,787,215			21,941,087,362	
		1)투자자산 취득지출		16,550,000,000			14,500,000,000	
		(1)투자자산취득지출	16,550,000,000			14,500,000,000		
		가. 장기금융상품취득지출	15,550,000,000			13,500,000,000		
		나.출자금취득지출	1,000,000,000			1,000,000,000		
		2)유형자산취득지출		9,042,787,215			7,441,087,362	
		(1)유형자산취득지출	9,042,787,215			7,441,087,362		
		가.건물	0			0		
		나.구축물	0			0		
		다.기계기구취득	8,756,202,261			7,020,296,285		
		라.집기비품취득	282,396,754			417,353,507		
		마. 차량운반구취득	0			0		
		마.도서	4,188,200			3,437,570		
		바.건설중인자산	0			0		

과 목			제 14 (당) 기			제 13 (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					7,531,969,027			18,053,865,594
Ⅳ.기초의현금					56,976,732,660			38,922,867,066
Ⅴ.기말의현금					64,508,701,687			56,976,732,660

표.재 무 상 태 표

표.재 무 상 태 표

제 14(당) 기: 2018년 2월 28일 현재

제 13(전) 기: 2017년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목(관 항 목)	2017회계연도: 제 14(당)기		2016회계연도: 제 13(전)기	
	금	액	금	액
I. 유 동 자 산		75,757,522,238		68,355,301,778
(1) 당 좌 자 산		75,757,522,238		68,355,301,778
1. 현금 및 현금성자산	23,958,701,687		28,476,732,660	
2. 단기금융상품	40,550,000,000		28,500,000,000	
3. 미 수 금	330,043,901		289,978,208	
4. 미 수 수 익	10,590,423,069		10,767,216,536	
5. 선 급 금	147,985,781		201,079,574	
6. 미수법인세환급액	180,367,800		120,294,800	
II. 비 유 동 자 산		40,832,346,929		45,780,143,133
(1) 투 자 자 산		19,710,995,096		22,674,550,000
1. 장기투자금융자산	205,735,096		219,290,000	
2. 출 자 금	3,955,260,000		2,955,260,000	
3. 장 기 금 용 상 품	15,550,000,000		19,500,000,000	

과 목(관 항 목)	2017회계연도: 제 14(당)기		2016회계연도: 제 13(전)기	
	금	액	금	액
(2) 유형 자산		21,121,043,750		23,102,124,494
1. 건 물				
(감가상각누계액)				
2. 구 축 물	157,130,005		157,130,005	
(감가상각누계액)	△34,044,833	123,085,172	△26,188,333	130,941,672
3. 기 계 기 구	145,686,119,735		141,324,671,388	
(감가상각누계액)	△125,742,270,571	19,943,849,164	△119,569,266,188	21,755,405,200
4. 집 기 비 품	4,875,187,132		4,857,104,869	
(감가상각누계액)	△3,854,538,317	1,020,648,815	△3,697,220,158	1,159,884,711
5. 차 량 운 반 구	122,689,302		122,689,302	
(감가상각누계액)	△98,416,680	24,272,622	△75,654,737	47,034,565
6. 도 서	85,951,695		81,763,495	
(감가상각누계액)	△76,763,718	9,187,977	△72,905,149	8,858,346
7. 건 설 중 인 자 산	0	0		
(3) 무 형 자 산		308,083		3,468,639
1. 소 프 트 웨 어	5,000		2,874,916	
2. 기타의무형자산	303,083		593,723	
자 산 총 계		116,589,869,167		114,135,444,911

2. 부채 및 기본금

과 목(관 항 목)	2017회계연도: 제 14(당)기		2016회계연도: 제 13(전기)	
	금	액	금	액
I. 유 동 부 채		56,127,965,214		68,053,691,257
(1) 유 동 부 채		56,127,965,214		68,053,691,257
1. 미 지 급 금	2,090,212,873		2,442,911,497	
2. 예 수 금	723,783,971		204,121,893	
3. 제 세 예 수 금	85,118,190		80,481,422	
4. 부 가 세 예 수 금	7,944,729		78,059,096	
5. 선 수 수 익	53,220,905,451		65,248,117,349	
부 채 총 계		56,127,965,214		68,053,691,257
I. 차기이월운영차손익		60,461,903,953		46,081,753,654
(1) 차기이월운영차손익		60,461,903,953		46,081,753,654
1. 고유목적사업준비금	0			
2. 처분전운영차익	60,461,903,953		46,081,753,654	
기 본 금 총 계		60,461,903,953		46,081,753,654
부 채 와 기 본 금 총 계		116,589,869,167		114,135,444,911

포.운 영 계 산 서

표.운 영 계 산 서

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

제 13(전) 기: 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

1. 운 영 수 익

(단위: 원)

관	항	목	제 14(당)기			제 13(전)기		
			목	항	관	목	항	관
I. 산학협력연구수익					39,145,314,679			36,299,214,332
	(1)	산학협력연구수익		37,832,936,247			31,174,708,033	
		1.산업체연구수익	37,832,936,247			31,174,708,033		
	(2)	지적재산권수익		1,312,378,432			5,124,506,299	
		1.지식재산권실시수익	1,177,006,280			4,997,606,299		
		2.지적재산권양도수익	135,372,152			126,900,000		
II. 지원금수익					109,421,673,054			100,741,906,608
	(1)	연구수익		98,181,857,622			89,276,146,424	
		1.정부연구수익	98,181,857,622			89,276,146,424		
	(2)	교육운영수익		11,239,815,432			11,465,760,184	
		1.교육운영수익	11,239,815,432			11,465,760,184		
III. 간접비수익					35,563,973,698			32,122,160,488
	(1)	산학협력수익		15,250,451,891			15,180,764,853	
		1.산학협력연구수익	15,250,451,891			15,180,764,853		
	(2)	지원금수익		20,313,521,807			16,941,395,635	
		1.연구수익	20,313,521,807			16,941,395,635		
IV. 전입및기부수익					44,486,594			2,000,000,000
	(1)	전입금수익		44,486,594			2,000,000,000	
		1.일반기부금	44,486,594			2,000,000,000		

관	항	목	제 14(당)기			제 13(전기)		
			목	항	관	목	항	관
V.	운영외수익				5,597,825,989			2,752,967,832
	(1) 운영외수익			5,597,825,989			2,752,967,832	
	1.이자수익	1,221,579,874				1,118,840,200		
	2.유가증권손상차손환입	-				439,000,000		
	3.외환차익	8				58,140		
	4.유형자산처분이익	62,054,788				996,041		
	5.기타운영외수익	4,314,191,319				1,194,073,451		
	운 영 수 익 총 계				189,773,274,014			173,916,249,260

2. 운영비용

관	항	목	제 14(당)기			제 13(전기)		
			목	항	관	목	항	관
I.	산 학 협 력 비				39,299,014,272			42,448,137,676
	(1) 산학협력연구비		38,328,946,120			38,253,136,183		
	1.인건비	14,008,376,227			14,811,276,755			
	2.학생인건비	5,037,446,664			4,672,927,973			
	3.연구장비재료비	6,782,599,480			6,622,403,513			
	4.연구활동비	10,481,550,569			9,435,491,288			
	5.위탁연구개발비	2,018,973,180			2,711,036,654			
	(2) 지식재산권비용		970,068,152			4,195,001,493		
	1.지식재산권실시양도비	87,511,549			1,170,166,738			
	2.산학협력보상금	882,556,603			3,024,834,755			
II.	지 원 금 사 업 비				92,733,446,636			84,763,451,722
	(1) 연구비		85,490,989,941			76,943,528,017		
	1.인건비	24,553,577,547			21,602,116,630			
	2.학생인건비	15,157,794,435			14,138,396,074			
	3.연구장비재료비	17,090,037,836			14,780,593,981			
	4.연구활동비	17,519,557,071			18,202,383,983			
	5.위탁연구개발비	11,170,023,052			8,220,037,349			
	(2) 교육운영비		7,242,456,695			7,819,923,705		
	1.교육과정개발비	-			1452000			
	2.장학금	7,112,745,888			7,624,626,181			
	3.기타교육운영비	129,710,807			193,845,524			
III.	간 접 비 사 업 비				23,789,262,858			23,895,643,332
	(1) 인력지원비		11,270,251,490			10,861,590,599		
	1.인건비	11,270,251,490			10,861,590,599			

관	항	목	제 14(당)기			제 13(전기)		
			목	항	관	목	항	관
	(2)	연구지원비		10,748,265,915			10,499,713,183	
		1.기관공통지원비	7,548,704,195			7,224,343,967		
		2.사업단또는연구단운영비	2,766,493,710			2,993,895,899		
		3.연구실안전관리비	433,068,010			281,473,317		
	(3)	성과활용지원비		1,770,745,453			2,534,339,550	
		1.과학문화활동비	129,840,175			129,695,401		
		2.지식재산권출원등록비	1,640,905,278			2,404,644,149		
IV.		일 반 관 리 비			10,846,360,929			13,679,225,234
	(1)	일반관리비		10,846,360,929			13,679,225,234	
		1.감가상각비	10,843,200,373			13,671,321,049		
		2.무형자산상각비	3,160,556			7,904,185		
		3.대손상각비	-			-		
		4.일반제경비	-			-		
V.		운 영 외 비 용			4,550,318,277			4,428,439,504
	(1)	일반관리비		4,550,318,277			4,428,439,504	
		1.외환차손	8			55,002		
		2.유가증권평가손실	13,554,904			-		
		3.유형자산처분손실	81,814,083			612,427,481		
		4.기타운영외비용	4,454,949,282			3,815,957,021		
VI.		학 교 회 계 전 출 금			4,174,720,743			4,625,540,226
		운 영 비 용 합 계			175,393,123,715			173,840,437,694
		당기운영차익(당기운영차손)			14,380,150,299			75,811,566
		운 영 비 용 총 계			189,773,274,014			173,916,249,260