

2019회계연도(제16기)

(2019.3.1 ~ 2020.2.29)

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. 기본금 명세서	-----	40
V. 운영계산서 부속명세서	-----	41
1. 산업체연구수익 명세서	-----	43
2. 지식재산권실시·양도수익 명세서	-----	44
3. 지원금수익 명세서	-----	46
4. 간접비수익 명세서	-----	54
VI. 산학협력단 운영위원회 회의록	-----	63

표 명 하 금 현 I

I.현 금 흐 름 표

당기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

전기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목		제 16 (당) 기			제 15 (전) 기		
관	항	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액				201,828,047,839			237,191,375,448
1.운영활동으로 인한 현금유입액			184,622,970,298			221,030,581,034	
1)산학협력수익현금유입액			45,725,044,680			47,045,927,451	
(1)연구수익		45,725,044,680			47,045,927,451		
가.산업체연구수익		43,815,787,093			44,595,256,043		
나.지식재산권수익		1,909,257,587			2,450,671,408		
2)지원금수익현금유입액			101,076,665,491			139,260,377,932	
(1)연구수익		101,076,665,491			139,260,377,932		
가.정부연구수익		89,741,488,953			128,236,761,195		
나.교육운영수익		11,335,176,538			11,023,616,737		
3)간접비수익현금유입액			35,859,936,619			32,821,470,158	
(1)간접비수익		35,859,936,619			32,821,470,158		
가.산학협력간접비수익		13,128,585,547			11,346,649,871		
나.지원금간접비수익		22,731,351,072			21,474,820,287		
4)전입및기부금수익 현금유입액						0	
(1)기부금수익					0		
가.기부금수익					0		
5)운영외수익현금유입액			1,961,323,508			1,902,805,493	
(1)운영수익		1,961,323,508			1,902,805,493		
가.이자수익		1,560,712,696			1,588,687,090		
나.기타운영외수익		400,610,812			314,118,403		

과 목		제 16 (당) 기			제 15 (전) 기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	2.투자활동으로 인한 현금유입액			17,205,077,541			15,572,432,832	
	1)유형자산매각대			4,815,895			22,432,832	
	(1)유형자산매각대	4,815,895				22,432,832		
	가.유형자산매각대	4,815,895				22,432,832		
	2)투자자산처분 현금유입액			17,200,261,646			15,550,000,000	
	(1)투자자산처분	17,200,261,646				15,550,000,000		
	가.투자자산 회수액	17,000,000,000				0		
	나.장기금융상품 유동성대체	200,261,646				15,550,000,000		
	3.재무활동으로 인한 현금유입액						588,361,582	
	1)부채의 차입						588,361,582	
	(1)기타비유동부채 증가					588,361,582		
	가.기타비유동부채 증가					588,361,582		
II.	현금유출액				236,113,793,042			209,041,518,717
	1.운영활동으로 인한 현금유출액			185,759,603,176			175,105,866,303	
	1)산학협력비현금유출액			47,876,909,001			45,038,227,220	
	(1)연구지출	47,876,909,001				45,038,227,220		
	가.산업체연구지출	46,578,097,553				43,728,604,647		
	나.지적재산권지출	1,298,811,448				1,309,622,573		
	2)지원금사업비현금유출액			101,102,264,972			95,775,061,131	
	(1)연구지출	101,102,264,972				95,775,061,131		
	가.지원금연구지출	93,902,487,438				88,681,844,724		
	나.교육운영지출	7,199,777,534				7,093,216,407		
	3)간접비사업비현금유출액			24,897,658,769			24,702,240,855	
	(1)간접비지출	24,897,658,769				24,702,240,855		
	가.인력지원지출	12,183,593,246				12,161,031,725		
	나.연구지원지출	11,055,996,032				10,751,696,443		
	다.성과활용지출	1,658,069,491				1,789,512,687		

과 목		제 16 (당) 기			제 15 (전) 기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		4)일반관리비현금유출액					0	
		(1)일반관리비지출				0		
		가.일반제경비				0		
		5)운영외비용현금유출액		2,992,875,969			4,400,901,361	
		(1)운영외비용현금지출	2,992,875,969			4,400,901,361		
		가.외환차손	24			3,347,212		
		나.기타운영외비용	2,992,875,945			4,397,554,149		
		6)학교회계전출금현금유출액		8,889,894,465			5,189,435,736	
		(1)학교회계전출금지출	8,889,894,465			5,189,435,736		
		가.학교회계전출금지출	8,889,894,465			5,189,435,736		
		2.투자활동으로인한현금유출액		50,167,200,168			33,935,652,414	
		1)투자자산 취득지출		29,000,000,000			22,000,000,000	
		(1)투자자산취득지출	29,000,000,000			22,000,000,000		
		가. 장기금융상품취득지출	29,000,000,000			22,000,000,000		
		나.출자금취득지출				0		
		2)유형자산취득지출		21,167,200,168			11,935,652,414	
		(1)유형자산취득지출	21,167,200,168			11,935,652,414		
		가.건물	0			0		
		나.구축물	0			0		
		다.기계기구취득	20,757,088,281			11,529,613,441		
		라.집기비품취득	404,805,387			401,634,837		
		마. 차량운반구취득	2,454,546			0		
		마.도서	2,851,954			4,404,136		
		바.건설중인자산				0		

과 목			제 16 (당) 기			제 15 (전) 기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		3)무형자산취득지출					0	
		(1)무형자산취득지출				0		
		가. 기타 무형자산 취득				0		
		3.재무활동으로인한현금유출액		186,989,698			0	
		1)유동부채 상환		186,989,698				
		(1)유동부채 상환	186,989,698					
		가. 기타비유동부채 상환	186,989,698					
Ⅲ.현금의증감					△34,285,745,203			28,149,856,731
Ⅳ.기초의현금					92,658,558,418			64,508,701,687
Ⅴ.기말의현금					58,372,813,215			92,658,558,418

표.재 무 상 태 표

표.재 무 상 태 표

제 16(당) 기: 2020년 2월 29일 현재

제 15(전) 기: 2019년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목(관 항 목)	2019회계연도: 제 16(당)기		2018회계연도: 제 15(전)기	
	금	액	금	액
I. 유 동 자 산		76,808,727,363		104,042,626,730
(1) 당 좌 자 산		76,808,727,363		104,042,626,730
1. 현금 및 현금성자산	20,372,813,215		52,608,558,418	
2. 단기금융상품	38,000,000,000		40,050,000,000	
3. 미 수 금	257,277,153		325,891,317	
4. 미 수 수 익	17,317,148,086		10,015,292,328	
5. 선 급 금	444,829,938		786,880,337	
6. 부가세대급금	179,621,381			
7. 미수법인세환급액	237,037,590		256,004,330	
II. 비 유 동 자 산		73,479,855,829		50,547,675,362
(1) 투 자 자 산		38,552,806,568		26,824,646,420
1. 장기투자금융자산	597,546,568		869,386,420	
2. 출 자 금	3,955,260,000		3,955,260,000	
3. 장 기 금 용 상 품	34,000,000,000		22,000,000,000	

과 목(관 항 목)	2019회계연도: 제 16(당)기		2018회계연도: 제 15(전)기	
	금	액	금	액
(2) 유형 자산		34,926,991,178		23,722,845,859
1. 건물				
(감가상각누계액)				
2. 구축물	157,130,005		157,130,005	
(감가상각누계액)	△49,757,833	107,372,172	△41,901,333	115,228,672
3. 기계기구	169,209,851,114		153,672,712,354	
(감가상각누계액)	△135,381,699,032	33,828,152,082	△131,087,495,245	22,585,217,109
4. 집기비품	5,589,240,180		5,213,078,614	
(감가상각누계액)	△4,628,113,174	961,127,006	△4,213,230,314	999,848,300
5. 차량운반구	144,873,848		122,689,302	
(감가상각누계액)	△123,504,437	21,369,411	△109,916,540	12,772,762
6. 도서	93,207,785		90,355,831	
(감가상각누계액)	△84,237,278	8,970,507	△80,576,815	9,779,016
7. 건설중인 자산				0
(3) 무형 자산		58,083		183,083
1. 소프트웨어	5,000		5,000	
2. 기타의 무형 자산	53,083		178,083	
자산 총 계		150,288,583,192		154,590,302,092

2. 부채 및 기본금

과 목(관 항 목)	2019회계연도: 제 16(당)기		2018회계연도: 제 15(전)기	
	금	액	금	액
I. 유 동 부 채		51,548,114,280		80,754,091,778
(1) 유 동 부 채		51,548,114,280		80,754,091,778
1. 미 지 급 금	2,963,367,636		2,520,236,720	
2. 예 수 금	458,500,057		468,597,943	
3. 제 세 예 수 금	200,868,650		138,889,580	
4. 부 가 세 예 수 금	0		38,916,019	
5. 선 수 수 익	47,925,377,937		77,587,451,516	
II. 비 유 동 부 채		401,371,884		588,361,582
(1) 비 유 동 부 채		401,371,884		588,361,582
1. 장 기 성 미 지 급 금	401,371,884		588,361,582	
부 채 총 계		51,949,486,164		81,342,453,360
I. 차기이월운영차손익		98,339,097,028		73,247,848,732
(1) 차기이월운영차손익		98,339,097,028		73,247,848,732
1. 고유목적사업준비금			0	
2. 처분전운영차익	98,339,097,028		73,247,848,732	
기 본 금 총 계		98,339,097,028		73,247,848,732
부 채 와 기 본 금 총 계		150,288,583,192		154,590,302,092

포.운 영 계 산 서

Ⅲ. 운영계산서

제 16(당) 기: 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

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

1. 운영수익

(단위: 원)

관	항	목	제 16(당)기			제 15(전)기		
			목	항	관	목	항	관
I. 산학협력연구수익					47,407,945,869			45,702,575,083
	(1)	산학협력연구수익		45,498,688,282			43,251,903,675	
		1.산업체연구수익	45,498,688,282			43,251,903,675		
	(2)	지적재산권수익		1,909,257,587			2,450,671,408	
		1.지식재산권실시수익	1,136,936,223			2,107,625,613		
		2.지적재산권양도수익	772,321,364			343,045,795		
II. 지원금수익					133,396,252,092			115,470,296,985
	(1)	연구수익		122,061,075,554			104,446,680,248	
		1.정부연구수익	122,061,075,554			104,446,680,248		
	(2)	교육운영수익		11,335,176,538			11,023,616,737	
		1.교육운영수익	11,335,176,538			11,023,616,737		
III. 간접비수익					35,859,936,619			32,821,470,158
	(1)	산학협력수익		13,128,585,547			11,346,649,871	
		1.산학협력연구수익	13,128,585,547			11,346,649,871		
	(2)	지원금수익		22,731,351,072			21,474,820,287	
		1.연구수익	22,731,351,072			21,474,820,287		
IV. 전입및기부수익					62,078,850			1,965,000
	(1)	전입금수익		62,078,850			1,965,000	
		1.일반기부금				-		
		2.현물기부금	62,078,850			1,965,000		

관	항	목	제 16(당)기			제 15(전)기		
			목	항	관	목	항	관
V.		운영외수익			5,646,151,336			2,865,603,134
	(1)	운영외수익		5,646,151,336			2,865,603,134	
		1.이자수익	2,101,572,000			1,887,358,091		
		2.유가증권손상차손환입	76,648			645,500,000		
		3.외환차익	3,347,210			9		
		4.유형자산처분이익	3,784,478			18,626,640		
		5.기타운영외수익	3,537,371,000			314,118,394		
		운영수익총계			222,372,364,766			196,861,910,360

2. 운영비용

관	항	목	제 16(당)기			제 15(전)기		
			목	항	관	목	항	관
I. 산 학 협 력 비					47,993,262,110			44,982,070,294
	(1)	산학협력연구비		46,694,450,662			43,672,447,721	
		1.인건비	19,744,246,275			17,364,433,175		
		2.학생인건비	6,011,642,164			6,005,495,082		
		3.연구장비재료비	7,103,792,428			7,874,299,504		
		4.연구활동비	11,877,084,550			10,710,456,738		
		5.위탁연구개발비	1,957,685,245			1,717,763,222		
	(2)	지식재산권비용		1,298,811,448			1,309,622,573	
		1.지식재산권실시양도비	71,878,083			79,195,825		
		2.산학협력보상금	1,226,933,365			1,230,426,748		
II. 지 원 금 사 업 비					102,111,167,086			94,997,594,592
	(1)	연구비		94,911,389,552			87,904,378,185	
		1.인건비	28,944,075,748			27,090,407,790		
		2.학생인건비	17,292,017,717			16,271,050,679		
		3.연구장비재료비	19,369,403,655			17,613,846,692		
		4.연구활동비	17,900,486,418			17,116,350,267		
		5.위탁연구개발비	11,405,406,014			9,812,722,757		
	(2)	교육운영비		7,199,777,534			7,093,216,407	
		1.교육과정개발비				-		
		2.장학금	7,107,254,272			7,005,479,436		
		3.기타교육운영비	92,523,262			87,736,971		
III. 간 접 비 사 업 비					24,678,080,209			25,129,731,557
	(1)	인력지원비		12,183,593,246			12,161,031,725	
		1.인건비	12,183,593,246			12,161,031,725		

관	항	목	제 16(당)기			제 15(전)기		
			목	항	관	목	항	관
	(2)	연구지원비		10,836,417,472			11,179,187,145	
		1.기관공통지원비	5,823,137,019			6,954,561,465		
		2.사업단또는연구단운영비	4,555,945,727			3,894,888,715		
		3.연구실안전관리비	457,334,726			329,736,965		
	(3)	성과활용지원비		1,658,069,491			1,789,512,687	
		1.과학문화활동비	82,214,642			125,037,674		
		2.지식재산권출원등록비	1,575,854,849			1,664,475,013		
IV.	일 반 관 리 비				10,011,860,993			9,302,609,136
	(1)	일반관리비		10,011,860,993			9,302,609,136	
		1.감가상각비	10,011,735,993			9,256,751,384		
		2.무형자산상각비	125,000			125,000		
		3.대손상각비				45,732,752		
		4.일반제경비				-		
V.	운 영 외 비 용				3,596,851,607			4,474,524,266
	(1)	일반관리비		3,596,851,607			4,474,524,266	
		1.외환차손	24			3,347,212		
		2.유가증권평가손실	71,754,854			330,176		
		3.유가증권처분손실						
		4.유형자산처분손실	12,266,289			73,292,729		
		5.기타운영외비용	3,512,830,440			4,397,554,149		
VI.	학 교 회 계 전 출 금				8,889,894,465			5,189,435,736
	운 영 비 용 합 계				197,281,116,470			184,075,965,581
	당기운영차익(당기운영차손)				25,091,248,296			12,785,944,779
	운 영 비 용 총 계				222,372,364,766			196,861,910,360