

2008회계연도 산학협력단회계 결산서

회계기간 : 2008년 3월 1일부터
2009년 2월 28일까지

가야대학교 산학협력단

자 금 계 산 서

(산학협력단회계 수입)

(2008. 3. 1부터 2009. 2. 28까지)

가야대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목			추경예산액	결 산 액	증 감	비 고
관	항	목				
산학협력수익			14,404,000	14,400,000	-4,000	
	산학협력연구수익		1,000	-	-1,000	
		산학협력연구수익	1,000	-	-1,000	
	교육운영수익		1,000	-	-1,000	
		교육운영수익	1,000	-	-1,000	
	지적재산권운영. 이전수익		1,000	-	-1,000	
		지적재산권운영. 이전수익	1,000	-	-1,000	
	설비자산사용료 수익		1,000	-	-1,000	
		설비자산사용료 수익	1,000	-	-1,000	
	기타산학협력수익		14,400,000	14,400,000	0	
		기타산학협력수익	14,400,000	14,400,000	0	
보조금수익			557,086,000	557,086,000	0	
	국고보조금수익		542,086,000	495,808,000	-46,278,000	
		교육인적자원부 보조금	372,926,000	379,726,000	6,800,000	
		기타국고보조금	169,160,000	116,082,000	-53,078,000	
	지자체보조금수익		15,000,000	61,278,000	46,278,000	

과 목			추경예산액	결 산 액	증 감	비 고
관	항	목				
		지자체보조금	15,000,000	61,278,000	46,278,000	
전입및기부금 수익			6,000	-	-6,000	
	전입금수익		4,000	-	-4,000	
		학교법인전입금	1,000	-	-1,000	
		학교회계전입금	1,000	-	-1,000	
		학교기업전입금	1,000	-	-1,000	
		기타전입금	1,000	-	-1,000	
	기부금수익		2,000	-	-2,000	
		일반기부금	1,000	-	-1,000	
		지정기부금	1,000	-	-1,000	
운영외수익		23,993,000	24,880,377	887,377		
	운영외수익		23,993,000	24,880,377	887,377	
		이자수익	160,000	148,194	-11,806	
		배당금수익	1,000	-	-1,000	
		임대료수익	1,000	-	-1,000	
		전기오류수정이익	1,000	-	-1,000	
		기타운영외수익	23,830,000	24,732,183	902,183	
운영수익합계			595,489,000	596,366,377	877,377	

과 목			추경예산액	결산액	증 감	비 고
관	항	목				
운영활동수입			15,000	-	-15,000	
	유동자산수입		9,000	-	-9,000	
		유가증권매각대	1,000	-	-1,000	
		매출채권회수액	1,000	-	-1,000	
		미수금회수액	1,000	-	-1,000	
		미수수익회수액	1,000	-	-1,000	
		선급금회수액	1,000	-	-1,000	
		선금비용회수액	1,000	-	-1,000	
		선급법인세환급액	1,000	-	-1,000	
		부가세대급금회수액	1,000	-	-1,000	
		기타당좌자산회수액	1,000	-	-1,000	
	유동부채수입		6,000	-	-6,000	
		선수금입금액	1,000	-	-1,000	
		예수금입금액	1,000	-	-1,000	
		제세예수금입금액	1,000	-	-1,000	
		부가세예수금입금액	1,000	-	-1,000	
		선수수익입금액	1,000	-	-1,000	
		기타유동부채입금액	1,000	-	-1,000	
고정자산수입			19,000	-	-19,000	

과 목			추경예산액	결산액	증 감	비 고
관	항	목				
	투자자산처분액		9,000	-	-9,000	
		장기금융상품인출	1,000	-	-1,000	
		투자유가증권매각대	1,000	-	-1,000	
		출자금회수	1,000	-	-1,000	
		연구기금인출	1,000	-	-1,000	
		건축기금인출	1,000	-	-1,000	
		장학기금인출	1,000	-	-1,000	
		기타기금인출	1,000	-	-1,000	
		보증금회수수입	1,000	-	-1,000	
		기타투자자산수입	1,000	-	-1,000	
	유형자산매각액		7,000	-	-7,000	
		토지매각대	1,000	-	-1,000	
		건물매각대	1,000	-	-1,000	
		건축물매각대	1,000	-	-1,000	
		기계기구매각대	1,000	-	-1,000	
		집기비품매각대	1,000	-	-1,000	
		차량운반구매각대	1,000	-	-1,000	
		기타유형자산매각대	1,000	-	-1,000	
	무형자산매각액		3,000	-	-3,000	

과 목			추경예산액	결 산 액	증 감	비 고
관	항	목				
		지적재산권매각대	1,000	-	-1,000	
		임차권리금매각대	1,000	-	-1,000	
		기타무형자산매각대	1,000	-	-1,000	
재무활동수입			4,000	-	-4,000	
	부채의차입		2,000	-	-2,000	
		임대보증금의증가	1,000	-	-1,000	
		기타고정부채의증가	1,000	-	-1,000	
	기본금의조달		2,000	-	-2,000	
		출연기본금의증가	1,000	-	-1,000	
		법인출연기본금의증가	1,000	-	-1,000	
기초의 자금			32,572,735	32,572,735	0	
자금수입 총계			628,099,735	628,939,112	839,377	

자 금 계 산 서

(산학협력단회계 지출)

(2008. 3. 1부터 2009. 2. 28까지)

가야대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목			추경예산액	결 산 액	증 감	비 고
관	항	목				
산학협력비			18,945,000	17,936,000	-1,009,000	
	산학협력연구비		2,000	-	-2,000	
		인건비	1,000	-	-1,000	
		연구제경비	1,000	-	-1,000	
	교육운영비		1,004,000	-	-1,004,000	
		인건비	1,000	-	-1,000	
		교육과정개발비	1,000	-	-1,000	
		장학금	1,000	-	-1,000	
		실험실습비	1,000	-	-1,000	
		기타교육운영비	1,000,000	-	-1,000,000	
	지적재산권운영 이전비		1,000	-	-1,000	
		지적재산권운영이전비	1,000	-	-1,000	
	학교시설사용료		1,000	-	-1,000	
		학교시설사용료	1,000	-	-1,000	
	산학협력보상금		1,000	-	-1,000	
		산학협력보상금	1,000	-	-1,000	

과 목			추경예산액	결산액	증 감	비 고
관	항	목				
	기타산학협력비		17,936,000	17,936,000	0	
		기타산학협력비	17,936,000	17,936,000	0	
보조금사업비			573,447,000	544,780,657	-28,666,343	
	연구비		366,122,000	371,444,300	5,322,300	
		연구인건비	11,000,000	13,822,800	2,822,800	
		연구제경비	355,122,000	357,621,500	2,499,500	
	교육운영비		193,525,000	173,336,357	-20,188,643	
		인건비	64,350,000	53,800,000	-10,550,000	
		교육과정개발비	1,000	-	-1,000	
		장학금	1,000	-	-1,000	
		실험실습비	1,000	-	-1,000	
		기타교육운영비	129,172,000	119,536,357	-9,635,643	
	기타보조사업비		13,800,000	-	-13,800,000	
		기타보조사업비	13,800,000	-	-13,800,000	
일반관리비			14,291,000	3,586,020	-10,704,980	
	일반관리비		14,291,000	3,586,020	-10,704,980	
		교직원보수	3,000,000	-	-3,000,000	
		퇴직급여	1,000	-	-1,000	
		복리후생비	500,000	-	-500,000	

과 목			추경예산액	결산액	증 감	비 고
관	항	목				
		여비교통비	2,585,000	-	-2,585,000	
		교육훈련비	1,000,000	-	-1,000,000	
		소모품비	1,000,000	321,800	-678,200	
		리스임차료	1,000	-	-1,000	
		업무추진비	3,600,000	1,650,000	-1,950,000	
		회의비	500,000	140,500	-359,500	
		지급수수료	500,000	-	-500,000	
		세금과공과	100,000	63,200	-36,800	
		출판인쇄비	1,000	-	-1,000	
		홍보비	1,000	-	-1,000	
		수선비	1,000	-	-1,000	
		학교회계전출금	1,000	-	-1,000	
		기타일반관리비	1,500,000	1,410,520	-89,480	
운영외비용			2,000	-	-2,000	
	운영외비용		2,000	-	-2,000	
		전기오류수정손실	1,000	-	-1,000	
		기타운영외비용	1,000	-	-1,000	
예비비			6,373,000	-	-6,373,000	
	예비비		6,373,000	-	-6,373,000	

과 목			추경예산액	결산액	증 감	비 고
관	항	목				
		예비비	6,373,000	-	-6,373,000	
운영비용합계			613,058,000	566,302,677	-46,755,323	
운영활동지출			15,000	-	-15,000	
	유동자산취득지출		6,000	-	-6,000	
		유가증권매입지출	1,000	-	-1,000	
		선급금지출액	1,000	-	-1,000	
		선급비용지출액	1,000	-	-1,000	
		선급법인세지출액	1,000	-	-1,000	
		부가세대급금지출액	1,000	-	-1,000	
		기타당좌자산취득지출	1,000	-	-1,000	
	유동부채상환지출		8,000	-	-8,000	
		매입채무상환지출	1,000	-	-1,000	
		미지급금상환지출	1,000	-	-1,000	
		선수금반납지출	1,000	-	-1,000	
		예수금지출액	1,000	-	-1,000	
		제세예수금지출액	1,000	-	-1,000	
		부가세예수금지출액	1,000	-	-1,000	
		미지급비용지출액	1,000	-	-1,000	

과 부			추경예산액	결산액	증 감	비 고
관	항	목				
		기타유동부채지출액	1,000	-	-1,000	
	고정부채자금지출		1,000	-	-1,000	
		퇴직급여충당금지출	1,000	-	-1,000	
투자활동지출			21,000	-	-21,000	
	투자자산지출		9,000	-	-9,000	
		장기금융상품의증가	1,000	-	-1,000	
		투자유가증권취득	1,000	-	-1,000	
		출자금의투자지출	1,000	-	-1,000	
		연구기금적립지출	1,000	-	-1,000	
		건축기금적립지출	1,000	-	-1,000	
		장학기금적립지출	1,000	-	-1,000	
		기타기금적립지출	1,000	-	-1,000	
		보증금지출	1,000	-	-1,000	
		기타투자자산지출	1,000	-	-1,000	
	유형자산취득지출		8,000	-	-8,000	
		토지취득	1,000	-	-1,000	
		건물취득	1,000	-	-1,000	
		구축물취득	1,000	-	-1,000	
		기계기구취득	1,000	-	-1,000	

과 목			추경예산액	결산액	증 감	비 고
관	항	목				
		집기비품취득	1,000	-	-1,000	
		차량운반구취득	1,000	-	-1,000	
		건설중인자산취득	1,000	-	-1,000	
		기타유형자산취득	1,000	-	-1,000	
	무형자산취득지출		4,000	-	-4,000	
		지적재산권취득	1,000	-	-1,000	
		개발비취득	1,000	-	-1,000	
		임차권리금취득	1,000	-	-1,000	
		기타무형자산취득	1,000	-	-1,000	
재무활동지출			4,000	-	-4,000	
	부채의상환		2,000	-	-2,000	
		임대보증금감소	1,000	-	-1,000	
		기타고정부채의감소	1,000	-	-1,000	
	기본금의반환		2,000	-	-2,000	
		출연기본금의감소	1,000	-	-1,000	
		법인출연금의감소	1,000	-	-1,000	
기말의 자금			15,001,735	62,636,435	47,634,700	
자금지출 총계			628,099,735	628,939,112	839,377	

대 차 대 조 표

(당기 : 2009. 2. 28일 현재)

(전기 : 2008. 2. 29일 현재)

가야대학교 산학협력단

(자 산)

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
유동자산					62,636,435			32,572,735
	당좌자산			62,636,435			32,572,735	
		현금	-			-		
		예금	62,636,435			32,572,735		
		유가증권	-			-		
		미수금	-			-		
		미수수익	-			-		
		선급금	-			-		
		선급비용	-			-		
		선급법인세	-			-		
		기타유동자산	-			-		
고정자산					-			-
	투자자산			-			-	
		장기성예금	-			-		
		투자유가증권	-			-		
		출자금	-			-		

과 목			당 기			전 기			
관	항	목	금 액			금 액			
			목	항	관	목	항	관	
		특정기금	-			-			
		보증금	-			-			
		기타투자자산	-			-			
	유형자산			-			-		
		토지	-			-			
		건물	-			-			
		건축물	-			-			
		기계장치	-			-			
		집기비품	-			-			
		차량운반구	-			-			
		기타유형자산	-			-			
		건설중인자산	-			-			
	무형자산			-			-		
		지적재산권	-			-			
		개발비	-			-			
		기타무형자산	-			-			
	자 산 총 계					62,636,435			32,572,735

대 차 대 조 표

(당기 : 2009. 2. 28일 현재)

(전기 : 2008. 2. 29일 현재)

(부 채 및 기 본 금)

가야대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
부채					-			-
	유동부채			-			-	
		미지급금	-			-		
		선수금	-			-		
		미지급비용	-			-		
		선수수익	-			-		
		예수금	-			-		
		유동성장기부채	-			-		
		기타유동부채	-			-		
	고정부채			-			-	
		장기미지급금	-			-		
		임대보증금	-			-		
		퇴직급여충당금	-			-		
		기타고정부채	-			-		
기본금					62,636,435			32,572,735
	출연기본금			-			-	

과 목			상 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
		출연기본금	-			-		
	적립금			-			-	
		연구적립금	-			-		
		건축적립금	-			-		
		장학적립금	-			-		
		기타적립금	-			-		
		고유목적사업 준비금	-			-		
	운영차익			62,636,435			32,572,735	
		전기이월운영 차손익	32,572,735			16,691,425		
		당기운영차익	30,063,700			15,881,310		
부 채 와 기 본 금 총 계					62,636,435			32,572,735

운 영 계 산 서

(당기 : 2008. 3. 1부터 2009. 2. 28까지)

(전기 : 2007. 3. 1부터 2008. 2. 29까지)

가야대학교 산학협력단

(운 영 수 익)

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	부	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
산학협력수익					14,400,000			35,000,000
	산학협력연구 수익			-			-	
		산학협력연구 수익	-			-		
	교육운영수익			-			30,000,000	
		교육운영수익	-			30,000,000		
	지적재산권운 영.이전수익			-			-	
		지적재산권운 영.이전수익	-			-		
	설비자산사용 료수익			-			-	
		설비자산사용료 수익	-			-		
	기타산학협력 수익			14,400,000			5,000,000	
		기타산학협력수 익	14,400,000			5,000,000		
보조금수익					557,086,000			212,869,000
	국고보조금수 익			495,808,000			188,369,000	
		교육인적자원부 보조금	379,726,000			25,155,000		
		기타국고보조금	116,082,000			163,214,000		
	지자체보조금 수익			61,278,000			24,500,000	

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
		지자체보조금	61,278,000			24,500,000		
전입및기부금 수익					-			-
	전입금수익			-			-	
		학교법인전입금	-			-		
		학교회계전입금	-			-		
		학교기업전입금	-			-		
		기타전입금	-			-		
	기부금수익			-			-	
		일반기부금	-			-		
지정기부금		-			-			
운영외수익				24,880,377			15,438,300	
	운영외수익			24,880,377			15,438,300	
		이자수익	148,194			65,670		
		배당금수익	-			-		
		임대료수익	-			-		
		전기오류수정이 익	-			-		
기타운영외수익	24,732,183				15,372,630			
운 영 수 익 총 계					596,366,377			263,307,300

운 영 계 산 서

(당기 : 2008. 3. 1부터 2009. 2. 28까지)

(전기 : 2007. 3. 1부터 2008. 2. 29까지)

가야대학교 산학협력단

(운 영 비 용)

(단위 : 원)

과 목			당 기			전 기		
관	항	부	금 액			금 액		
			부	항	관	부	항	관
산학협력비					17,936,000			29,031,580
	산학협력연구비			-			-	
		인건비		-			-	
		연구제경비		-			-	
	교육운영비			-			29,031,580	
		인건비		-		15,240,000		
		교육과정개발비		-			-	
		장학금		-			-	
		실험실습비		-			-	
		기타교육운영비		-		13,791,580		
	지적재산권운영이전비			-			-	
		지적재산권운영이전비		-			-	
	학교시설사용료			-			-	
		학교시설사용료		-			-	
	산학협력보상금			-			-	
		산학협력보상금		-			-	

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
	기타산학협력비			17,936,000			-	
		기타산학협력비	17,936,000			-		
보조금사업비					544,780,657			217,130,410
	연구비			371,444,300			17,363,480	
		연구인건비	13,822,800			3,600,000		
		연구제경비	357,621,500			13,763,480		
	교육운영비			173,336,357			176,981,930	
		인건비	53,800,000			40,900,000		
		교육과정개발비	-			-		
		장학금	-			-		
		실험실습비	-			-		
		기타교육운영비	119,536,357			136,081,930		
		기타보조사업비			-		22,785,000	
			기타보조사업비	-			22,785,000	
일반관리비					3,586,020			1,264,000
	일반관리비			3,586,020			1,264,000	
		교직원보수	-			-		
		퇴직급여	-			-		
		복리후생비	-			-		

과 목			당 기			전 기		
관	항	목	금 액			금 액		
			목	항	관	목	항	관
		여비교통비	-			660,000		
		교육훈련비	-			-		
		소모품비	321,800			72,500		
		리스임차료	-			-		
		업무추진비	1,650,000			-		
		회의비	140,500			187,000		
		지급수수료	-			212,900		
		세금과공과	63,200			131,600		
		출판인쇄비	-			-		
		홍보비	-			-		
		수선비	-			-		
		학교회계전출금	-			-		
		기타일반관리비	1,410,520			-		
운영외비용				-			-	
	운영외비용				-			-
		전기오류수정손실	-			-		
		기타운영외비용	-			-		
당기운영차손익					30,063,700			15,881,310
운 영 비 용 총 계					596,366,377			263,307,300