

대 차 대 조 표

제6기 : 2009년 12월 31일 현재

제5기 : 2008년 12월 31일 현재

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		5,665,364,122		7,619,344,535
(1) 당 좌 자 산		5,665,364,122		7,619,344,535
현 금 성 자 산		3,755,993,579		6,537,995,089
단 기 금 용 상 품		1,841,263,936		1,050,000,000
미 수 금	44,033,390		24,914,056	
대 손 충 당 금	3,332,650	40,700,740		24,914,056
미 수 수 익		20,805,357		
선 급 법 인 세		6,600,510		6,435,390
II. 비 유 동 자 산		734,096,477		1,558,974,652
(1) 유 형 자 산		699,836,386		1,531,664,669
기 계 기 구	2,623,202,688		2,623,202,688	
감가상각누계액	2,167,277,904	455,924,784	1,637,071,462	986,131,226
집 기 비 품	1,075,594,444		1,075,594,444	
감가상각누계액	931,860,549	143,733,895	708,626,842	366,967,602
소 프 트 웨 어	201,640,773		201,640,773	
감가상각누계액	167,781,076	33,859,697	132,628,898	69,011,875
기 타 유 형 자 산	221,040,200		221,040,200	
감가상각누계액	154,722,190	66,318,010	111,486,234	109,553,966
(2) 무 형 자 산		34,260,091		27,309,983
지 적 재 산 권		34,260,091		27,309,983
자 산 총 계		6,399,460,599		9,178,319,187
부 채				
I. 유 동 부 채		4,408,582,947		6,601,227,701
미 지 급 금		69,361,186		103,803,143
제 세 예 수 금		36,523,450		25,827,930
부 가 세 예 수 금		5,977,638		5,281,540
선 수 수 익		4,296,720,673		6,466,315,088
II. 고 정 부 채		91,860,407		64,826,660
임 대 보 증 금		55,326,660		64,826,660
퇴 직 급 여 충 당 금		36,533,747		
부 채 총 계		4,500,443,354		6,666,054,361
기 본 금				
I. 출 연 기 본 금				
II. 이 익 잉 여 금		1,899,017,245		2,512,264,826
고유목적사업준비금		111,841,615		49,096,454
처분전이익잉여금		1,787,175,630		2,463,168,372
(당기순손실)				
당기 : 473,247,581				
전기 : 414,160,175				
기 본 금 총 계		1,899,017,245		2,512,264,826
부채와기본금총계		6,399,460,599		9,178,319,187

운 영 계 산 서

제6기 : 2009년 1월 1일 ~ 2009년 12월 31일

제5기 : 2008년 1월 1일 ~ 2008년 12월 31일

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 산 학 협 력 수 익		1,982,065,845		1,207,429,468
(1) 산 학 협 력 연구 수 익		1,808,686,444		1,085,819,696
1. 산 학 협 력 연구 수 익	1,808,686,444		1,085,819,696	
(2) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전		46,300,000		30,090,909
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	46,300,000		30,090,909	
(3) 기 타 산 학 협 력 수 익		127,079,401		91,518,863
1. 기 타 산 학 협 력 수 익	127,079,401		91,518,863	
II. 보 조 금 수 익		12,996,724,724		13,403,759,232
(1) 국 고 보 조 금		10,007,827,296		10,839,171,628
1. 교 육 인 적 자 원 부 보 조 금	4,538,612,364		6,478,616,634	
2. 기 타 국 고 보 조 금	5,469,214,932		4,360,554,994	
(2) 지 자 체 보 조 금		2,988,897,428		2,564,587,604
1. 지 자 체 보 조 금	2,988,897,428		2,564,587,604	
III. 전 입 및 기 부 금 수 익		600,773,139		732,346,101
(1) 기 부 금 수 익		600,773,139		732,346,101
1. 지 정 기 부 금	600,773,139		732,346,101	
IV. 운 영 외 수 익		145,896,131		120,227,110
(1) 운 영 외 수 익		145,896,131		120,227,110
1. 이 자 수 익	72,293,149		46,672,773	
2. 임 대 료 수 익	65,949,000		56,289,000	
3. 전 기 오 류 수 정 이 익	6,693,360			
4. 기 타 운 영 외 수 익	960,622		17,265,337	
운영수익 합계		15,725,459,839		15,463,761,911
I. 산 학 협 력 비		1,994,462,542		1,159,494,380
(1) 산 학 협 력 연구 비		1,615,947,023		1,001,259,068
1. 인 건 비	637,462,611		500,957,322	
2. 연 구 제 경 비	978,484,412		500,301,746	
(2) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전		29,490,029		15,714,550
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	29,490,029		15,714,550	
(3) 산 학 협 력 보 상 금		349,025,490		135,078,762
1. 산 학 협 력 보 상 금	349,025,490		135,078,762	
(4) 기 타 산 학 협 력 비				7,442,000
1. 기 타 산 학 협 력 비			7,442,000	
II. 보 조 사 업 비		12,773,795,144		13,389,447,870
(1) 연 구 비		6,890,544,684		6,037,495,972
1. 인 건 비	3,191,099,365		2,428,362,347	
2. 연 구 제 경 비	3,699,445,319		3,609,133,625	
(2) 교 육 운 영 비		3,361,849,281		6,113,709,487
1. 인 건 비	294,554,307		408,786,760	
2. 교 육 과 정 개 발 비	127,043,760		271,684,525	
3. 장 학 금	1,034,167,500		1,309,065,200	
4. 실 험 실 습 비	1,425,726,280		3,115,271,017	
5. 기 타 교 육 운 영 비	480,357,434		1,008,901,985	
(3) 기 타 보 조 금 사 업 비		2,521,401,179		1,238,242,411

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금 액		금 액	
1. 기 타 보조금사업비	2,521,401,179		1,238,242,411	
Ⅲ. 일 반 관 리 비		1,230,907,831		1,325,070,916
(1) 일 반 관 리 비		1,230,907,831		1,325,070,916
1. 교 직 율 보 수	117,065,960		43,278,542	
2. 퇴 직 급 여	54,827,197		35,222,420	
3. 복 리 후 생 비	9,458,347		15,420,120	
4. 여 비 교 통 비	14,093,740		9,804,080	
5. 교 육 훈 련 비	11,576,390		13,637,890	
6. 소 모 품 비	7,080,810		5,853,040	
7. 업 무 추 진 비	78,980,825		54,915,280	
8. 회 의 비	13,983,000		6,285,360	
9. 지 급 수 수 료	2,009,247		1,537,228	
10. 세 금 과 공 과	4,333,760		1,797,534	
11. 감 가 상 각 비	831,828,283		908,096,107	
12. 무 형 자 산 상 각 비	4,174,892		3,782,359	
13. 대 손 상 각 비	3,332,650		-	
14. 출 판 인 쇄 비	2,116,940		2,985,800	
15. 흥 보 비	26,150,000		6,345,000	
16. 수 선 비	4,266,000		5,283,146	
17. 학 교 회 계 전 출 금			200,000,000	
18. 기 타 관 리 운 영 경 비	45,629,790		9,592,810	
19. 잡 비			1,234,200	
Ⅳ. 운 영 외 비 용		199,541,903		3,908,920
(1) 운 영 외 비 용		199,541,903		3,908,920
1. 전 기 오 류 수 정 손 실	191,004,160			
2. 기 타 운 영 외 비 용	8,537,743		3,908,920	
운영비용 합계		16,198,707,420		15,877,922,086
당기운영 차익		(473,247,581)		(414,160,175)
운영비용 총계		15,725,459,839		15,463,761,911

운영차손익처분(처리)계산서

제 6기 2009년 01월 01일 부터
 2009년 12월 31일 까지
 처분확정일 2010년 03월 23일

제 5기 2008년 01월 01일 부터
 2008년 12월 31일 까지
 처분확정일 2009년 03월 19일

(단위 : 원)

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전기)	
	금 액		금 액	
I. 처분전 운영차손익		1,787,175,630		2,463,168,372
1. 전기이월운영차익(손)	2,260,423,211		2,877,328,547	
2. 당기운영차익(손)	(473,247,581)		(414,160,175)	
II. 합 계		1,787,175,630		2,463,168,372
III. 운영차익 처분액		316,329,124		202,745,161
1. 고유목적사업준비금 설정액	316,329,124		202,745,161	
IV. 차기이월운영차손익		1,470,846,506		2,260,423,211

자 금 계 산 서

2009년 1월1일부터 2009년 12월 31일까지

충주대학교산학협력단

(단위:원)

과 목 (관,항,목)	예산액	결산액	증감액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름	(2,384,225,404)	(1,960,045,914)	(424,179,490)
(1) 운영활동으로 인한 자금 유입액	13,840,484,000	13,313,009,062	527,474,938
1. 산학협력수익 자금유입액	2,205,748,000	2,264,992,695	(59,244,695)
(가) 산학협력연구수익	2,028,571,000	2,106,851,594	(78,280,594)
1) 산학협력연구수익	2,028,571,000	2,106,851,594	(78,280,594)
(나) 지적재산권운영·이전	56,290,000	46,300,000	9,990,000
1) 지적재산권 운영·이전	56,290,000	46,300,000	9,990,000
(다) 기타산학협력수익	120,887,000	111,841,101	9,045,899
1) 기타산학협력수익	120,887,000	111,841,101	9,045,899
2. 보조금 수익 자금 유입액	10,683,356,000	10,403,365,448	279,990,552
(가) 국고보조금 수익	7,808,702,000	7,581,148,798	227,553,202
1) 교육인적자원부 보조금	2,694,812,000	2,743,140,263	(48,328,263)
2) 기타국고보조금	5,113,890,000	4,838,008,535	275,881,465
(나) 지자체 보조금	2,874,654,000	2,822,216,650	52,437,350
1) 지자체 보조금	2,874,654,000	2,822,216,650	52,437,350
3. 전입및기부금수익 자금유입액	821,490,000	542,062,050	279,427,950
(가) 기부금 수익	821,490,000	542,062,050	279,427,950
1) 지정기부금	543,894,000	542,062,050	1,831,950
2) 현물기부금	277,596,000	0	277,596,000
4. 운영외수익 자금유입액	129,890,000	102,588,869	27,301,131
(가) 운영외 수익	129,890,000	102,588,869	27,301,131
1) 이자수익	56,806,000	51,487,792	5,318,208
2) 임대료수익	72,544,000	50,140,455	22,403,545
3) 기타운영외수익	540,000	960,622	(420,622)
(2) 운영활동으로 인한 자금 유출액	16,224,709,404	15,062,472,502	1,162,236,902
1. 산학협력비 자금 유출액	2,470,652,525	1,925,101,356	545,551,169
(가) 산학협력 연구비	2,112,432,525	1,546,585,837	565,846,688
1) 인건비	767,700,000	637,462,611	130,237,389
2) 연구제경비	1,344,732,525	909,123,226	435,609,299
(나) 지적재산권 운영·이전비	41,290,000	29,490,029	11,799,971
1) 지적재산권 운영·이전비	41,290,000	29,490,029	11,799,971
(다) 산학협력보상금	310,000,000	349,025,490	(39,025,490)
1) 산학협력보상금	310,000,000	349,025,490	(39,025,490)
(라) 기타산학협력비	6,930,000	0	6,930,000
1) 기타산학협력비	6,930,000	0	6,930,000
2. 보조사업비 자금 유출액	13,159,712,879	12,773,795,144	385,917,735
(가) 연 구 비	7,012,153,000	6,890,544,684	121,608,316
1) 인건비	3,068,565,000	3,191,099,365	(122,534,365)
2) 연구제경비	3,943,588,000	3,699,445,319	244,142,681
(나) 교육운영비	3,450,497,578	3,361,849,281	88,648,297
1) 인건비	341,580,277	294,554,307	47,025,970

자 금 계 산 서

2009년 1월1일부터 2009년 12월 31일까지

충주대학교산학협력단

(단위:원)

과 목 (관,항,목)	예산액	결산액	증감액
2) 교육과정개발비	127,043,760	127,043,760	0
3) 장학금	1,041,601,500	1,034,167,500	7,434,000
4) 실험실습비	1,425,726,280	1,425,726,280	0
5) 기타교육운영비	514,545,761	480,357,434	34,188,327
(다) 기타보조사업비	2,697,062,301	2,521,401,179	175,661,122
1)기타보조사업비	2,697,062,301	2,521,401,179	175,661,122
3. 일반관리비 자금 유출액	589,344,000	355,038,259	234,305,741
(가) 일 반 관 리 비	589,344,000	355,038,259	234,305,741
1) 교직원 보수	128,500,000	117,065,960	11,434,040
2) 퇴직급여	14,000,000	18,293,450	(4,293,450)
3) 복리후생비	16,800,000	9,458,347	7,341,653
4) 여비교통비	24,800,000	14,093,740	10,706,260
5) 교육훈련비	15,400,000	11,576,390	3,823,610
6) 소모품비	8,000,000	7,080,810	919,190
7) 업무추진비	91,800,000	78,980,825	12,819,175
8) 회의비	19,500,000	13,983,000	5,517,000
9) 지급수수료	15,000,000	2,009,247	12,990,753
10) 세금과 공과	4,800,000	4,333,760	466,240
11) 출판인쇄비	6,200,000	2,116,940	4,083,060
12) 홍보비	37,000,000	26,150,000	10,850,000
13) 수선비	7,800,000	4,266,000	3,534,000
14) 학교회계전출금	140,000,000	0	140,000,000
15) 기타관리운영경비	59,744,000	45,629,790	14,114,210
4. 운영외 비용 자금유출액	5,000,000	8,537,743	(3,537,743)
(가) 운영외 비용	5,000,000	8,537,743	(3,537,743)
1) 기타운영외 비용	5,000,000	8,537,743	(3,537,743)
(3)운영활동으로인한 자산부채의변동	0	(210,582,474)	210,582,474
1. 유동자산의 자금변동	0	24,748,936	(24,748,936)
1) 미수금 회수액	0	24,914,056	(24,914,056)
2) 선급법인세 유출액	0	(165,120)	165,120
2. 유동부채의 자금변동	0	(95,331,410)	95,331,410
1) 미지급금 상환액	0	(103,803,143)	103,803,143
2) 제세예수금 유입액	0	10,695,520	(10,695,520)
3) 부가가치세예수금 상환액	0	(2,223,787)	2,223,787
4) 선수수익유입액	0		0
5) 선수금의 유입액	0		0
3. 이익잉여금의 자금유출	0	140,000,000	(140,000,000)
1) 퇴직급여충당금유출액	0		0
1) 고유목적사업준비금의 사용액	0	140,000,000	(140,000,000)
II. 투자활동으로 인한 자금 흐름	0	(11,125,000)	11,125,000
(1) 투자활동으로 인한 자금 유출액	0	11,125,000	(11,125,000)

자 금 계 산 서

2009년 1월1일부터 2009년 12월 31일까지

충주대학교산학협력단

(단위:원)

과 목 (관,항,목)	예산액	결산액	증감액
1. 투자자산지출	0	0	0
1) 기타기금적립지출	0	0	0
2. 유형자산 취득지출액	0	0	0
1) 기계기구취득	0	0	0
2) 집기비품취득	0	0	0
3) 기타유형자산취득	0	0	0
1. 무형자산 취득지출액	0	11,125,000	(11,125,000)
1) 지적재산권취득지출	0	11,125,000	(11,125,000)
Ⅲ. 재무활동으로 인한 자금 흐름	(10,000,000)	(19,566,660)	9,566,660
(1) 재무활동으로인한자금유입액	10,000,000	3,240,000	6,760,000
1) 임대보증금의증가액	10,000,000	3,240,000	6,760,000
(2) 재무활동으로 인한 자금 유출액	20,000,000	22,806,660	(2,806,660)
1) 임대보증금의감소액	20,000,000	22,806,660	(2,806,660)
Ⅳ. 자금의 증감(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ)	(2,394,225,404)	(1,990,737,574)	(403,487,830)
Ⅴ. 기초의 자금	7,587,995,089	7,587,995,089	0
Ⅵ. 기말의 자금	5,193,769,685	5,597,257,515	(403,487,830)

" 별첨 재무제표에 대한 주석참조 "

충주대학교 산학협력단

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 6(당)기 2009년 1월 1일부터 2009년 12월 31일까지

제 5(전)기 2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

제212호 공인회계사 감사반

외부감사인의 감사보고서

충주대학교 총장
충주대학교 산학협력단장 귀중

2010년 3월 2일

본 감사인은 첨부된 충주대학교 산학협력단의 2009년 12월 31일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 운영계산서, 운영차손익처분계산서 및 자금계산서를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 충주대학교 산학협력단의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

본 감사인은 회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 경영자가 적용한 회계원칙과 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

별첨 재무제표는 주석 2에서 설명하고 있는 바와 같이 산학협력단회계처리규칙에 따라 작성되었습니다.

본 감사인의 의견으로는 위 재무제표는 충주대학교 산학협력단의 2009년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 운영성과 그리고 운영차손익의 처분과 자금수지의 내용을 산학협력단회계처리규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

충북 충주시 금릉동 300번지 티에스빌딩 나동 102호

제212호 공인회계사 감사반

공인회계사 정덕인



이 감사보고서는 감사보고서일(2010년 3월 2일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.