

재 무 상 태 표

제7기 : 2010년 12월 31일 현재

제6기 : 2009년 12월 31일 현재

충주대학교산학협력단

(단 위 : 원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		5,941,518,416		5,665,364,122
(1) 당 좌 자 산		5,876,099,083		5,665,364,122
현 금 성 자 산	5,003,851,632		3,755,993,579	
기타 국고 지원금	112,080,052	4,891,771,580		3,755,993,579
단 기 금 용 상 품		829,835,336		1,841,263,936
미 수 금	41,962,841		44,033,390	
대 손 총 당 금	7,207,450	34,755,391	3,332,650	40,700,740
미 수 수 익		12,653,358		20,805,357
선 급 금		100,000,000		
선 급 비 용		227,838		
선 급 법 인 세		6,855,580		6,600,510
(2) 재 고 자 산		65,419,333		
제 품		45,570,399		
원 재 료		1,073,120		
부 재 료		18,775,814		
II. 비 유 동 자 산		255,247,881		734,096,477
(1) 투 자 자 산		1,555,706		
퇴직 보험 예 치 금		1,555,706		
(2) 유 형 자 산		206,748,401		699,836,386
기 계 기 구	2,623,202,688		2,623,202,688	
감가 상각 누 계 액	2,494,509,353	128,693,335	2,167,277,904	455,924,784
집 기 비 품	1,075,594,444		1,075,594,444	
감가 상각 누 계 액	1,038,599,951	36,994,493	931,860,549	143,733,895
소 프 트 웨 어	201,640,773		201,640,773	
감가 상각 누 계 액	186,370,848	15,269,925	167,781,076	33,859,697
기 타 유 형 자 산	221,040,200		221,040,200	
감가 상각 누 계 액	195,249,552	25,790,648	154,722,190	66,318,010
(3) 무 형 자 산		46,943,774		34,260,091
지 적 재 산 권		46,943,774		34,260,091
자 산 총 계		6,196,766,297		6,399,460,599
부 채				
I. 유 동 부 채		4,450,493,640		4,408,582,947
미 지 급 금		64,106,135		69,361,186
예 수 금		120,870,065		
제 세 예 수 금		39,042,780		36,523,450
부 가 세 예 수 금		12,667,028		5,977,638
선 수 수 익		4,213,807,632		4,296,720,673
II. 비 유 동 부 채		49,680,000		91,860,407
임 대 보 증 금		49,680,000		55,326,660
퇴직 급여 총 당 금	110,383,440		36,533,747	
퇴직 보험 예 치 금	110,383,440			36,533,747
부 채 총 계		4,500,173,640		4,500,443,354
기 본 금				
I. 출 연 기 본 금				
II. 이 익 잉 여 금		1,696,592,657		1,899,017,245
고유목적사업준비금		368,170,739		111,841,615
처분전이익잉여금		1,328,421,918		1,787,175,630
(당기순손실)				
당기: 142,424,588				
전기: 473,247,581				
기 본 금 총 계		1,696,592,657		1,899,017,245
부채와기본금총계		6,196,766,297		6,399,460,599

운 영 계 산 서

제7기 : 2010년 01월 01일 ~ 2010년 12월 31일

제6기 : 2009년 01월 01일 ~ 2009년 12월 31일

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 산 학 협 력 수 익		1,932,991,712		2,048,014,845
(1) 산 학 협 력 연구수익		1,633,050,867		1,808,686,444
1. 산 학 협 력 연구수익	1,633,050,867		1,808,686,444	
(2) 교 육 운 영 수 익		6,310,000		-
1. 교 육 운 영 수 익	6,310,000			
(3) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전		42,340,000		46,300,000
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	42,340,000		46,300,000	
(4) 설 비 자 산 사 용 료 수 익		195,069,617		66,039,909
1. 설 비 자 산 사 용 료 수 익	142,104,617		90,909	
2. 임 대 료 수 익	52,965,000		65,949,000	
(5) 기 타 산 학 협 력 수 익		56,221,228		126,988,492
1. 기 타 산 학 협 력 수 익	32,157,600		120,688,492	
2. 학 교 기 업 제 품 매 출	24,063,628		6,300,000	
II. 지 원 금 수 익		10,330,863,261		12,996,724,724
(1) 국 공 지 원 금		9,471,849,577		12,996,724,724
1. 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금	2,745,392,630		4,538,612,364	
2. 지 자 체 지 원 금	1,748,577,985		2,988,897,428	
3. 기 타 국 고 지 원 금	4,977,878,962		5,469,214,932	
(2) 기 타 지 원 금		859,013,684		-
1. 교 비 회 계 지 원 금	573,985,684		-	
2. 산 업 체 지 원 금	266,623,000		-	
3. 기 타 지 원 금	18,405,000		-	
III. 전 입 및 기 부 금 수 익		19,000,000		600,773,139
(1) 기 부 금 수 익		19,000,000		600,773,139
1. 지 정 기 부 금	19,000,000		600,773,139	
IV. 운 영 외 수 익		49,732,441		79,947,131
(1) 운 영 외 수 익		49,732,441		79,947,131
1. 이 자 수 익	42,104,192		72,293,149	
2. 전 기 오 류 수 정 이 익	-		6,693,360	
3. 기 타 운 영 외 수 익	7,628,249		960,622	
운영수익 합계		12,332,587,414		15,725,459,839
I. 산 학 협 력 비		1,427,098,327		1,994,462,542
(1) 산 학 협 력 연구비		1,372,054,204		1,615,947,023
1. 인 건 비	597,286,010		637,462,611	
2. 연 구 제 경 비	774,768,194		978,484,412	
(2) 교 육 운 영 비		6,310,000		-
1. 산 학 교 육 운 영 인 건 비	4,600,000			
2. 산 학 기 타 교 육 운 영 비	1,710,000			
(3) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전		23,716,700		29,490,029
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	23,716,700		29,490,029	
(4) 산 학 협 력 보 상 금		-		349,025,490
1. 산 학 협 력 보 상 금	-		349,025,490	
(5) 기 타 산 학 협 력 비		25,017,423		-
1. 기 타 산 학 협 력 비	4,999,400		-	
2. 학 교 기 업 매 출 원 가	20,018,023		-	
II. 지 원 금 사 업 비		9,409,802,636		12,773,795,144
(1) 연 구 비		6,342,426,104		6,890,544,684
1. 인 건 비	2,518,756,467		3,191,099,365	
2. 연 구 제 경 비	3,823,669,637		3,699,445,319	
(2) 교 육 운 영 비		679,392,260		3,361,849,281
1. 인 건 개 비	185,653,460		294,554,307	
2. 교 육 과 정 개 발 비	8,284,800		127,043,760	
3. 장 학 금	307,297,000		1,034,167,500	

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
4. 실험실습비	19,429,300		1,425,726,280	
5. 기타 교육운영비	158,727,700		480,357,434	
(3) 기타 지원금사업비		2,387,984,272		2,521,401,179
1. 기타 지원금사업비	2,387,984,272		2,521,401,179	
Ⅲ. 일반관리비		1,630,157,011		1,230,907,831
(1) 일반관리비		1,630,157,011		1,230,907,831
1. 교직원보수	206,720,980		117,065,960	
2. 퇴직급여	51,768,193		54,827,197	
3. 복리후생비	26,912,378		9,458,347	
4. 여비교통비	30,808,420		14,093,740	
5. 교육훈련비	13,575,300		11,576,390	
6. 소모품비	13,848,320		7,080,810	
7. 업무추진비	100,369,393		78,980,825	
8. 회의비	12,386,280		13,983,000	
9. 지급수수료	10,191,054		2,009,247	
10. 세금과공과	1,706,604		4,333,760	
11. 감가상각비	493,087,985		831,828,283	
12. 무형자산상각비	5,485,467		4,174,892	
13. 대손상각비	3,874,800		3,332,650	
14. 출판인쇄비	782,330		2,116,940	
15. 홍보비	44,451,388		26,150,000	
16. 수선비	7,106,000		4,266,000	
17. 연구진흥비	521,218,644		-	
18. 광고선전비	40,846,958		-	
19. 기타관리운영경비	45,016,517		45,629,790	
Ⅳ. 운영외비용		7,954,028		199,541,903
(1) 운영외비용		7,954,028		199,541,903
1. 전기오류수정손실	-		191,004,160	
2. 기타운영외비용	7,954,028		8,537,743	
운영비용 합계		12,475,012,002		16,198,707,420
당기운영 차익		(142,424,588)		(473,247,581)
운영비용 총계		12,332,587,414		15,725,459,839

운영차손익처분(처리)계산서

제7기 2010년 01월 01일 부터
 2010년 12월 31일 까지
 처분확정일 2011년 03월 17일

제6기 2009년 01월 01일 부터
 2009년 12월 31일 까지
 처분확정일 2010년 03월 23일

충주대학교산학협력단

(단위 : 원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 처분전 운영차손익		1,328,421,918		1,787,175,630
1. 전기이월운영차익(손)	1,470,846,506		2,260,423,211	
2. 당기운영차익(손)	(142,424,588)		(473,247,581)	
II . 합 계		1,328,421,918		1,787,175,630
III . 운영차익 처분액		169,596,130		316,329,124
1. 고유목적사업준비금 설정액	169,596,130		316,329,124	
IV . 차기이월운영차손익		1,158,825,788		1,470,846,506

자 금 계 산 서

제7기 : 2010년 1월 1일 ~ 2010년 12월 31일

제6기 : 2009년 1월 1일 ~ 2009년 12월 31일

충주대학교산학협력단

(단 위 : 원)

과 목 (관,항,목)	제 7 (당)기	제 6 (전)기	증감액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름	264,704,357	(1,960,045,914)	2,224,750,271
(1) 운영활동으로 인한 자금유입액	12,228,271,894	13,313,009,062	(1,084,737,168)
1. 산학협력수익 자금유입액	2,002,655,035	2,315,133,150	(312,478,115)
(가) 산학협력연구수익	1,729,568,668	2,106,851,594	(377,282,926)
1) 산학협력연구수익	1,729,568,668	2,106,851,594	(377,282,926)
(나) 교육운영수익	6,310,000	0	6,310,000
1) 교육운영수익	6,310,000	0	6,310,000
(다) 지적재산권운영·이전수익	38,340,000	46,300,000	(7,960,000)
1) 지적재산권 운영·이전수익	38,340,000	46,300,000	(7,960,000)
(라) 설비자산사용료수익	174,198,412	50,140,455	124,057,957
1) 설비자산사용료수익	137,314,867	0	137,314,867
2) 임대료수익	36,883,545	50,140,455	(13,256,910)
(마) 기타산학협력수익	54,237,955	111,841,101	(57,603,146)
1) 기타산학협력수익	32,157,600	111,841,101	(79,683,501)
2) 학교기업제품매출	22,080,355	0	22,080,355
2. 지원금수익 자금유입액	10,148,732,419	10,922,427,498	(773,695,079)
(가) 국공지원금수익	9,256,193,761	10,403,365,448	(1,147,171,687)
1) 교육과학기술부지원금	2,621,857,431	2,743,140,263	(121,282,832)
2) 지자체지원금	1,661,001,300	2,822,216,650	(1,161,215,350)
3) 기타국고지원금	4,973,335,030	4,838,008,535	135,326,495
(나) 기타지원금	892,538,658	519,062,050	373,476,608
1) 교비회계지원금	601,260,658	519,062,050	82,198,608
2) 산업체지원금	272,873,000	0	272,873,000
3) 기타지원금	18,405,000	0	18,405,000
3. 전입및기부금수익 자금유입액	19,000,000	23,000,000	(4,000,000)
(가) 기부금수익	19,000,000	23,000,000	(4,000,000)
1) 지정기부금	19,000,000	23,000,000	(4,000,000)
4. 운영외수익 자금유입액	57,884,440	52,448,414	5,436,026
(가) 운영외수익	57,884,440	52,448,414	5,436,026
1) 이자수익	52,134,144	51,487,792	646,352
2) 기타운영외수익	5,750,296	960,622	4,789,674
(2) 운영활동으로 인한 자금유출액	11,898,714,057	15,062,472,502	(3,163,758,445)
1. 산학협력비 자금유출액	1,427,098,327	1,576,075,866	(148,977,539)
(가) 산학협력 연구비	1,372,054,204	1,546,585,837	(174,531,633)
1) 인건비	597,286,010	637,462,611	(40,176,601)
2) 연구제경비	774,768,194	909,123,226	(134,355,032)
(나) 산학협력 교육운영비	6,310,000	0	6,310,000
1) 교육운영인건비	4,600,000	0	4,600,000
2) 기타교육운영비	1,710,000	0	1,710,000
(다) 지적재산권 운영·이전비	23,716,700	29,490,029	(5,773,329)
1) 지적재산권 운영·이전비	23,716,700	29,490,029	(5,773,329)
(라) 기타산학협력비	25,017,423	0	25,017,423

과 목 (관,항,목)	제 7 (당)기	제 6 (전)기	증감액
1) 기타산학협력비	4,999,400	0	4,999,400
2) 학교기업매출원가	20,018,023	0	20,018,023
2. 지원금사업비 자금유출액	9,387,721,136	12,773,795,144	(3,386,074,008)
(가) 연 구 비	6,320,344,604	6,890,544,684	(570,200,080)
1) 인건비	2,496,674,967	3,191,099,365	(694,424,398)
2) 연구제경비	3,823,669,637	3,699,445,319	124,224,318
(나) 교육운영비	679,392,260	3,361,849,281	(2,682,457,021)
1) 인건비	185,653,460	294,554,307	(108,900,847)
2) 교육과정개발비	8,284,800	127,043,760	(118,758,960)
3) 장학금	307,297,000	1,034,167,500	(726,870,500)
4) 실험실습비	19,429,300	1,425,726,280	(1,406,296,980)
5) 기타교육운영비	158,727,700	480,357,434	(321,629,734)
(다) 기타지원금사업비	2,387,984,272	2,521,401,179	(133,416,907)
1) 기타지원금사업비	2,387,984,272	2,521,401,179	(133,416,907)
3. 일반관리비 자금유출액	1,075,940,566	704,063,749	371,876,817
(가) 일 반 관 리 비	1,075,940,566	704,063,749	371,876,817
1) 교직원보수	206,720,980	117,065,960	89,655,020
2) 퇴직급여	0	18,293,450	(18,293,450)
3) 복리후생비	26,912,378	9,458,347	17,454,031
4) 여비교통비	30,808,420	14,093,740	16,714,680
5) 교육훈련비	13,575,300	11,576,390	1,998,910
6) 소모품비	13,848,320	7,080,810	6,767,510
7) 업무추진비	100,369,393	78,980,825	21,388,568
8) 회의비	12,386,280	13,983,000	(1,596,720)
9) 지급수수료	10,191,054	2,009,247	8,181,807
10) 세금과공과	1,706,604	4,333,760	(2,627,156)
11) 출판인쇄비	782,330	2,116,940	(1,334,610)
12) 홍보비	44,451,388	26,150,000	18,301,388
13) 수선비	7,106,000	4,266,000	2,840,000
14) 연구진흥비	521,218,644	349,025,490	172,193,154
15) 광고선전비	40,846,958	0	40,846,958
16) 기타일반관리비	45,016,517	45,629,790	(613,273)
4. 운영외비용 자금유출액	7,954,028	8,537,743	(583,715)
(가) 운영외비용	7,954,028	8,537,743	(583,715)
1) 기타운영외비용	7,954,028	8,537,743	(583,715)
(3)운영활동으로인한 자산부채의변동	(64,853,480)	(210,582,474)	145,728,994
1. 유동자산의 자금변동	(129,677,214)	24,748,936	(154,426,150)
1) 미수금 회수액	36,225,027	24,914,056	11,310,971
2) 선금금 유출액	(100,000,000)		(100,000,000)
3) 선금비용 유출액	(227,838)		(227,838)
4) 선금법인세 유출액	(255,070)	(165,120)	(89,950)
5) 제품 재고 유출액	(45,570,399)		(45,570,399)
6) 원재료 재고 유출액	(1,073,120)		(1,073,120)
7) 부재료 재고 유출액	(18,775,814)		(18,775,814)
2. 유동부채의 자금변동	124,823,734	(95,331,410)	220,155,144
1) 미지급금 상환액	(5,255,051)	(103,803,143)	98,548,092

[별지 제5호서식]

과 목 (관,항,목)	제 7 (당)기	제 6 (전)기	증감액
2) 예수금 유입액	120,870,065		120,870,065
3) 제세예수금 유입액	2,519,330	10,695,520	(8,176,190)
4) 부가가치세예수금 유입액	6,689,390	(2,223,787)	8,913,177
3. 이익잉여금의 자금유출	60,000,000	140,000,000	(80,000,000)
1) 고유목적사업준비금의 사용액	60,000,000	140,000,000	(80,000,000)
II. 투자활동으로 인한 자금 흐름	(130,108,296)	(11,125,000)	(118,983,296)
(1) 투자활동으로 인한 자금유출액	130,108,296	11,125,000	118,983,296
1. 투자자산지출	111,939,146	0	111,939,146
1) 기타투자자산투자지출(확정급여형퇴직연금)	111,939,146	0	111,939,146
2. 무형자산 취득지출액	18,169,150	11,125,000	7,044,150
1) 지적재산권취득지출	18,169,150	11,125,000	7,044,150
III. 재무활동으로 인한 자금 흐름	(10,246,660)	(19,566,660)	9,320,000
(1) 재무활동으로 인한 자금유입액	15,390,000	3,240,000	12,150,000
1) 임대보증금의증가액	15,390,000	3,240,000	12,150,000
(2) 재무활동으로 인한 자금유출액	25,636,660	22,806,660	2,830,000
1) 임대보증금의감소액	25,636,660	22,806,660	2,830,000
IV. 자금의 증감(I+II+III)	124,349,401	(1,990,737,574)	2,115,086,975
V. 기초의 자금	5,597,257,515	7,587,995,089	(1,990,737,574)
VI. 기말의 자금	5,721,606,916	5,597,257,515	124,349,401

" 별첨 재무제표에 대한 주석참조 "

충주대학교 산학협력단

재무제표에 대한
감 사 보 고 서

제 7(당)기 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

제 6(전)기 2009년 1월 1일부터 2009년 12월 31일까지

제212호 공인회계사 감사반

외부감사인의 감사보고서

충주대학교 총장
충주대학교 산학협력단장 귀중

2011년 3월 3일

본 감사인은 첨부된 충주대학교 산학협력단의 2010년 12월 31일 현재의 재무상태표와 동일
로 종료되는 회계연도의 운영계산서, 운영차손익처분계산서 및 자금계산서를 감사하였습니
다. 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 재무제표
가 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실
시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증
거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무
제표의 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 작성
되었습니다.

본 감사인은 감사계약체결일 이전에 재고조사가 이루어졌기 때문에 재고자산에 대한 기말의
재고조사시 입회하지 못하였습니다. 또한 대체적인 방법에 의해서도 동 재고수량에 대한 만
족할만한 결과를 얻지 못하였습니다.

본 감사인의 의견으로는 위 문단에서 언급한 사항이 재무제표에 미치는 영향을 제외하고는 위 재무제표는 총주대학교 산학협력단의 2010년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 운영성과 그리고 운영차손익의 처분과 자금수지의 내용을 산학협력단회계처리규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

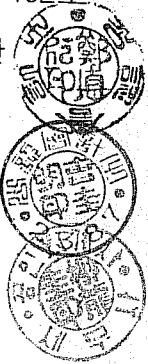
충북 충주시 금릉동 300번지 티에스빌딩 나동 102호

제212호 공인회계사 감사반

공인회계사 정덕인

공인회계사 조규명

공인회계사 유용규



이 감사보고서는 감사보고서일(2011년 3월 3일) 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.