

재 무 상 태 표

제8기 : 2011년 12월 31일 현재

제7기 : 2010년 12월 31일 현재

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 8 (당)기		제 7 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		6,610,116,273		5,941,518,416
(1) 당 좌 자 산		6,484,880,477		5,876,099,083
현금 및 현금성자산	4,180,956,417			4,891,771,580
기타 국고 지원금	(42,400,620)	4,138,555,797		
단기금융상품		2,121,532,306		829,835,336
미수금	182,518,611		41,962,841	
대손충당금	876,470	181,642,141	7,207,450	34,755,391
미수수익		34,967,673		12,653,358
선급금				100,000,000
선급비용				227,838
선급법인세		8,182,560		6,855,580
(2) 재 고 자 산		125,235,796		65,419,333
제품		82,689,012		45,570,399
원재료		8,119,173		1,073,120
부재료		24,442,985		18,775,814
재공품		9,984,626		
II. 비 유 동 자 산		73,282,488		255,247,881
(1) 투 자 자 산		3,559,284		1,555,706
퇴직연금운용자산		3,559,284		1,555,706
(2) 유 형 자 산		6,241,065		206,748,401
기계기구	2,623,202,688		2,623,202,688	
감가상각누계액	2,623,064,688	138,000	2,494,509,353	128,693,335
집기비품	1,075,594,444		1,075,594,444	
감가상각누계액	1,075,257,317	337,127	1,038,599,951	36,994,493
소프트웨어	201,640,773		201,640,773	
감가상각누계액	195,886,835	5,753,938	186,370,848	15,269,925
기타유형자산	221,040,200		221,040,200	
감가상각누계액	221,028,200	12,000	195,249,552	25,790,648
(3) 무 형 자 산		63,482,139		46,943,774
지적재산권		63,482,139		46,943,774
자 산 총 계		6,683,398,761		6,196,766,297
부 채				
I. 유 동 부 채		4,571,685,897		4,450,493,640
미지급금		56,299,770		64,106,135
예수금		121,597,668		120,870,065
제세예수금		34,459,710		39,042,780
부가세예수금		17,019,816		12,667,028
선수수익		4,342,308,933		4,213,807,632
II. 비 유 동 부 채		67,040,000		49,680,000
임대보증금		67,040,000		49,680,000
퇴직급여충당금	184,181,630		110,383,440	
퇴직연금운용자산	184,181,630		110,383,440	
부 채 총 계		4,638,725,897		4,500,173,640
기 본 금				
I. 출 연 기 본 금				

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 8 (당기)		제 7 (전기)	
	금 액		금 액	
II. 이익잉여금		2,044,672,864		1,696,592,657
고유목적사업준비금		517,766,869		368,170,739
처분전이익잉여금		1,526,905,995		1,328,421,918
(당기순이익)				
당기: 368,080,207				
전기: -142,424,588				
기 본 금 총 계		2,044,672,864		1,696,592,657
부 채 및 기본금 총 계		6,683,398,761		6,196,766,297

운 영 계 산 서

제8기 : 2011년 01월 01일 ~ 2011년 12월 31일

제7기 : 2010년 01월 01일 ~ 2010년 12월 31일

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 8 (당)기		제 7 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 산 학 협 력 수 익		2,302,583,984		1,932,991,712
(1) 산 학 협 력 연구 수 익		1,641,081,407		1,633,050,867
1. 산 학 협 력 연구 수 익	1,641,081,407		1,633,050,867	
(2) 교 육 운 영 수 익		4,150,000		6,310,000
1. 교 육 운 영 수 익	4,150,000		6,310,000	
(3) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전		70,209,100		42,340,000
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	70,209,100		42,340,000	
(4) 설 비 자 산 사 용 료 수 익		231,821,927		195,069,617
1. 설 비 자 산 사 용 료 수 익	152,815,927		142,104,617	
2. 임 대 료 수 익	79,006,000		52,965,000	
(5) 기 타 산 학 협 력 수 익		355,321,550		56,221,228
1. 기 타 산 학 협 력 수 익	116,322,910		32,157,600	
2. 학 교 기 업 제 품 매 출	238,998,640		24,063,628	
II. 지 원 금 수 익		9,915,625,878		10,330,863,261
(1) 국 공 지 원 금		9,144,065,186		9,471,849,577
1. 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금	3,054,903,637		2,745,392,630	
2. 지 자 체 지 원 금	1,587,617,577		1,748,577,985	
3. 기 타 국 공 지 원 금	4,501,543,972		4,977,878,962	
(2) 기 타 지 원 금		771,560,692		859,013,684
1. 교 비 회 계 지 원 금	508,662,692		573,985,684	
2. 산 업 체 지 원 금	238,178,000		266,623,000	
3. 기 타 지 원 금	24,720,000		18,405,000	
III. 전 입 및 기 부 금 수 익		11,800,000		19,000,000
(1) 기 부 금 수 익		11,800,000		19,000,000
1. 지 정 기 부 금	11,800,000		19,000,000	
IV. 운 영 외 수 익		93,801,694		49,732,441
(1) 운 영 외 수 익		93,801,694		49,732,441
1. 이 자 수 익	82,709,797		42,104,192	
2. 기 타 운 영 외 수 익	11,091,897		7,628,249	
운영수익 합계		12,323,811,556		12,332,587,414
I. 산 학 협 력 비		1,752,140,524		1,427,098,327
(1) 산 학 협 력 연 구 비		1,409,007,701		1,372,054,204
1. 인 건 비	704,231,269		597,286,010	
2. 연 구 제 경 비	704,776,432		774,768,194	
(2) 교 육 운 영 비		3,600,000		6,310,000
1. 산 학 교 육 운 영 인 건 비	3,600,000		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		109,237,510		23,716,700
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	109,237,510		23,716,700	
(4) 산 학 협 력 보 상 금		6,000,000		-
1. 산 학 협 력 보 상 금	6,000,000		-	
(5) 기 타 산 학 협 력 비		224,295,313		25,017,423
1. 기 타 산 학 협 력 비	6,287,910		4,999,400	
2. 학 교 기 업 매 출 원 가	218,007,403		20,018,023	
II. 지 원 금 사 업 비		8,636,411,456		9,409,802,636
(1) 연 구 비		6,474,521,192		6,342,426,104

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	제 8 (당)기		제 7 (전)기	
	금 액		금 액	
1. 인 건 비	2,704,030,883		2,518,756,467	
2. 연 구 제 경 비	3,770,490,309		3,823,669,637	
(2) 교 육 운 영 비		271,734,580		679,392,260
1. 인 건 비	26,514,310		185,653,460	
2. 교 육 과 정 개 발 비	1,571,200		8,284,800	
3. 장 학 금	220,658,500		307,297,000	
4. 실 험 실 습 비	22,685,870		19,429,300	
5. 기 타 교 육 운 영 비	304,700		158,727,700	
(3) 기 타 지 원 금 사 업 비		1,890,155,684		2,387,984,272
1. 기 타 지 원 금 사 업 비	1,890,155,684		2,387,984,272	
Ⅲ. 일 반 관 리 비		1,560,865,196		1,630,157,011
(1) 일 반 관 리 비		1,560,865,196		1,630,157,011
1. 교 직 원 보 수	338,308,400		206,720,980	
2. 퇴 직 급 여	35,164,550		51,768,193	
3. 복 리 후 생 비	33,418,800		26,912,378	
4. 여 비 교 통 비	45,937,240		30,808,420	
5. 교 육 훈 련 비	13,715,055		13,575,300	
6. 소 모 품 비	14,548,730		13,848,320	
7. 업 무 추 진 비	106,936,732		100,369,393	
8. 회 의 비	22,846,400		12,386,280	
9. 지 급 수 수 료	16,102,601		10,191,054	
10. 세 금 과 공 과	3,098,486		1,706,604	
11. 감 가 상 각 비	200,507,336		493,087,985	
12. 무 형 자 산 상 각 비	7,997,335		5,485,467	
13. 대 손 상 각 비	876,470		3,874,800	
14. 출 판 인 쇄 비	6,003,901		782,330	
15. 흥 보 비	24,523,000		44,451,388	
16. 수 선 비	7,887,854		7,106,000	
17. 연 구 진 흥 비	515,621,065		521,218,644	
18. 광 고 선 전 비	80,180,123		40,846,958	
19. 기 타 관 리 운 영 경 비	87,191,118		45,016,517	
Ⅳ. 운 영 외 비 용		6,314,173		7,954,028
(1) 운 영 외 비 용		6,314,173		7,954,028
1. 기 타 운 영 외 비 용	6,314,173		7,954,028	
운영비용 합계		11,955,731,349		12,475,012,002
당기운영 차익		368,080,207		(142,424,588)
운영비용 총계		12,323,811,556		12,332,587,414

운영차손익처분(처리)계산서

제8기 2011년 01월 01일 부터
 2011년 12월 31일 까지
 처분확정일 2012년 02월 21일

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

충주대학교산학협력단

(단위 : 원)

과 목	제 8 (당)기		제 7 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 처분전 운영차손익		1,526,905,995		1,328,421,918
1. 전기이월운영차익	1,158,825,788		1,470,846,506	
2. 당기운영차익(손)	368,080,207		(142,424,588)	
II. 합 계		1,526,905,995		1,328,421,918
III. 운영차익 처분액		449,764,669		169,596,130
1. 고유목적사업준비금 설정액	449,764,669		169,596,130	
IV. 차기이월운영차손익		1,077,141,326		1,158,825,788

자 금 계 산 서

제8기 : 2011년 1월1일 ~ 2011년 12월 31일

제7기 : 2010년 1월1일 ~ 2010년 12월 31일

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목 (관,항,목)	제 8 (당)기	제 7 (전)기	증감액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름	749,473,765	264,704,357	484,769,408
(1) 운영활동으로 인한 자금유입액	12,274,798,097	12,228,271,894	46,526,203
1. 산학협력수익 자금유입액	2,295,634,308	2,002,655,035	292,979,273
(가) 산학협력연구수익	1,675,241,446	1,729,568,668	(54,327,222)
1) 산학협력연구수익	1,675,241,446	1,729,568,668	(54,327,222)
(나) 교육운영수익	4,150,000	6,310,000	(2,160,000)
1) 교육운영수익	4,150,000	6,310,000	(2,160,000)
(다) 지적재산권운영·이전수익	70,209,100	38,340,000	31,869,100
1) 지적재산권 운영·이전수익	70,209,100	38,340,000	31,869,100
(라) 설비자산사용료수익	206,249,817	174,198,412	32,051,405
1) 설비자산사용료수익	147,163,817	137,314,867	9,848,950
2) 임대료수익	59,086,000	36,883,545	22,202,455
(마) 기타산학협력수익	339,783,945	54,237,955	285,545,990
1) 기타산학협력수익	117,163,640	32,157,600	85,006,040
2) 학교기업제품매출	222,620,305	22,080,355	200,539,950
2. 지원금수익 자금유입액	9,895,876,410	10,148,732,419	(252,856,009)
(가) 국공지원금수익	9,216,234,934	9,256,193,761	(39,958,827)
1) 교육과학기술부지원금	2,938,519,058	2,621,857,431	316,661,627
2) 지자체지원금	1,532,225,442	1,661,001,300	(128,775,858)
3) 기타국고지원금	4,745,490,434	4,973,335,030	(227,844,596)
(나) 기타지원금	679,641,476	892,538,658	(212,897,182)
1) 교비회계지원금	418,993,476	601,260,658	(182,267,182)
2) 산업체지원금	235,928,000	272,873,000	(36,945,000)
3) 기타지원금	24,720,000	18,405,000	6,315,000
3. 전입및기부금수익 자금유입액	11,800,000	19,000,000	(7,200,000)
(가) 기부금수익	11,800,000	19,000,000	(7,200,000)
1) 지정기부금	11,800,000	19,000,000	(7,200,000)
4. 운영외수익 자금유입액	71,487,379	57,884,440	13,602,939
(가) 운영외수익	71,487,379	57,884,440	13,602,939
1) 이자수익	60,395,482	52,134,144	8,261,338
2) 기타운영외수익	11,091,897	5,750,296	5,341,601
(2) 운영활동으로 인한 자금유출액	11,520,650,528	11,898,714,057	(378,063,529)
1. 산학협력비 자금유출액	1,751,968,724	1,427,098,327	324,870,397
(가) 산학협력 연구비	1,408,835,901	1,372,054,204	36,781,697
1) 인건비	704,231,269	597,286,010	106,945,259
2) 연구재경비	704,604,632	774,768,194	(70,163,562)
(나) 산학협력 교육운영비	3,600,000	6,310,000	(2,710,000)
1) 교육운영인건비	3,600,000	4,600,000	(1,000,000)
2) 기타교육운영비	0	1,710,000	(1,710,000)
(다) 지적재산권 운영·이전비	109,237,510	23,716,700	85,520,810
1) 지적재산권 운영·이전비	109,237,510	23,716,700	85,520,810
(라) 산학협력보상금	6,000,000	0	6,000,000
1) 산학협력보상금	6,000,000	0	6,000,000

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목 (관,항,목)	제 8 (당)기	제 7 (전)기	증감액
(마) 기타산학협력비	224,295,313	25,017,423	199,277,890
1) 기타산학협력비	6,287,910	4,999,400	1,288,510
2) 학교기업매출원가	218,007,403	20,018,023	197,989,380
2. 지원금사업비 자금유출액	8,447,459,126	9,387,721,136	(940,262,010)
(가) 연 구 비	6,474,521,192	6,320,344,604	154,176,588
1) 인건비	2,704,030,883	2,496,674,967	207,355,916
2) 연구제경비	3,770,490,309	3,823,669,637	(53,179,328)
(나) 교육운영비	271,734,580	679,392,260	(407,657,680)
1) 인건비	26,514,310	185,653,460	(159,139,150)
2) 교육과정개발비	1,571,200	8,284,800	(6,713,600)
3) 장학금	220,658,500	307,297,000	(86,638,500)
4) 실험실습비	22,685,870	19,429,300	3,256,570
5) 기타교육운영비	304,700	158,727,700	(158,423,000)
(다) 기타지원금사업비	1,701,203,354	2,387,984,272	(686,780,918)
1) 기타지원금사업비	1,701,203,354	2,387,984,272	(686,780,918)
3. 일반관리비 자금유출액	1,314,908,505	1,075,940,566	238,967,939
(가) 일 반 관 리 비	1,314,908,505	1,075,940,566	238,967,939
1) 교직원보수	338,308,400	206,720,980	131,587,420
2) 복리후생비	33,418,800	26,912,378	6,506,422
3) 여비교통비	45,937,240	30,808,420	15,128,820
4) 교육훈련비	13,715,055	13,575,300	139,755
5) 소모품비	14,548,730	13,848,320	700,410
6) 업무추진비	106,936,732	100,369,393	6,567,339
7) 회의비	22,846,400	12,386,280	10,460,120
8) 지급수수료	16,102,601	10,191,054	5,911,547
9) 세금과공과	3,098,486	1,706,604	1,391,882
10) 출판인쇄비	6,003,901	782,330	5,221,571
11) 홍보비	24,523,000	44,451,388	(19,928,388)
12) 수선비	7,887,854	7,106,000	781,854
13) 연구진흥비	515,621,065	521,218,644	(5,597,579)
14) 광고선전비	80,180,123	40,846,958	39,333,165
15) 기타일반관리비	85,780,118	45,016,517	40,763,601
4. 운영외비용 자금유출액	6,314,173	7,954,028	(1,639,855)
(가) 운영외비용	6,314,173	7,954,028	(1,639,855)
1) 기타운영외비용	6,314,173	7,954,028	(1,639,855)
(3)운영활동으로인한 자산부채의변동	(4,673,804)	(64,853,480)	60,179,676
1. 유동자산의 자금변동	67,333,310	(129,677,214)	197,010,524
1) 미수금 회수액	34,755,391	36,225,027	(1,469,636)
2) 선금금 회수액	100,000,000	(100,000,000)	200,000,000
3) 선금비용 유입액	227,838	(227,838)	455,676
4) 선금법인세 유출액	(1,326,980)	(255,070)	(1,071,910)
5) 부가세대금금 유출액	(6,506,476)	0	(6,506,476)
6) 제품 재고 유출액	(37,118,613)	(45,570,399)	8,451,786
7) 원재료 재고 유출액	(7,046,053)	(1,073,120)	(5,972,933)
8) 부재료 재고 유출액	(5,667,171)	(18,775,814)	13,108,643
9) 재공품 재고 유출액	(9,984,626)	0	(9,984,626)

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목 (관,항,목)	제 8 (당)기	제 7 (전)기	증감액
2. 유동부채의 자금변동	(52,007,114)	124,823,734	(176,830,848)
1) 미지급금 상환액	(52,504,435)	(5,255,051)	(47,249,384)
2) 예수금 유입액	727,603	120,870,065	(120,142,462)
3) 제세예수금 상환액	(4,583,070)	2,519,330	(7,102,400)
4) 부가가치세예수금 유입액	4,352,788	6,689,390	(2,336,602)
3. 이익잉여금의 자금유출	20,000,000	60,000,000	(40,000,000)
1) 고유목적사업준비금의 사용액	20,000,000	60,000,000	(40,000,000)
II. 투자활동으로 인한 자금 흐름	(210,720,908)	(130,108,296)	(80,612,612)
(1) 투자활동으로 인한 자금유출액	210,720,908	130,108,296	80,612,612
1. 투자자산지출	186,185,208	111,939,146	74,246,062
1) 기타투자자산투자지출(확정급여형퇴직연금)	186,185,208	111,939,146	74,246,062
2. 무형자산 취득지출액	24,535,700	18,169,150	6,366,550
1) 지적재산권취득지출	24,535,700	18,169,150	6,366,550
III. 재무활동으로 인한 자금 흐름	(271,670)	(10,246,660)	9,974,990
(1) 재무활동으로 인한 자금유입액	6,288,330	15,390,000	(9,101,670)
1) 임대보증금의증가액	6,288,330	15,390,000	(9,101,670)
(2) 재무활동으로 인한 자금유출액	6,560,000	25,636,660	(19,076,660)
1) 임대보증금의감소액	6,560,000	25,636,660	(19,076,660)
IV. 자금의 증감(I +II+III)	538,481,187	124,349,401	414,131,786
V. 기초의 자금	5,721,606,916	5,597,257,515	124,349,401
VI. 기말의 자금	6,260,088,103	5,721,606,916	538,481,187

" 별첨 재무제표에 대한 주석참조 "

자금수지계산서

제8기 : 2011년 1월1일 ~ 2011년 12월 31일

제7기 : 2010년 1월1일 ~ 2010년 12월 31일

① 자금수입액

(단위: 원)

	과 목 (관,항,목)	제 8 (당)기	제 7 (전)기	증감액
민 영 수 입	I. 산학협력수익 자금수입액	2,295,634,308	2,002,655,035	292,979,273
	1. 산학협력연구수익	1,675,241,446	1,729,568,668	(54,327,222)
	1) 산학협력연구수익	1,675,241,446	1,729,568,668	(54,327,222)
	2. 교육운영수익	4,150,000	6,310,000	(2,160,000)
	1) 교육운영수익	4,150,000	6,310,000	(2,160,000)
	3. 지적재산권운영·이전수익	70,209,100	38,340,000	31,869,100
	1) 지적재산권 운영·이전수익	70,209,100	38,340,000	31,869,100
	4. 설비자산사용료수익	206,249,817	174,198,412	32,051,405
	1) 설비자산사용료수익	147,163,817	137,314,867	9,848,950
	2) 임대료수익	59,086,000	36,883,545	22,202,455
	5. 기타산학협력수익	339,783,945	54,237,955	285,545,990
	1) 기타산학협력수익	117,163,640	32,157,600	85,006,040
	2) 학교기업제품매출	222,620,305	22,080,355	200,539,950
	II. 지원금수익	9,895,876,410	10,148,732,419	(252,856,009)
	1. 국공지원금수익	9,216,234,934	9,256,193,761	(39,958,827)
	1) 교육과학기술부지원금	2,938,519,058	2,621,857,431	316,661,627
	2) 지자체지원금	1,532,225,442	1,661,001,300	(128,775,858)
	3) 기타국고지원금	4,745,490,434	4,973,335,030	(227,844,596)
	2. 기타지원금	679,641,476	892,538,658	(212,897,182)
	1) 교비회계지원금	418,993,476	601,260,658	(182,267,182)
	2) 산업체지원금	235,928,000	272,873,000	(36,945,000)
	3) 기타지원금	24,720,000	18,405,000	6,315,000
	III. 전입및기부금수익	11,800,000	19,000,000	(7,200,000)
	1. 기부금수익	11,800,000	19,000,000	(7,200,000)
1) 지정기부금	11,800,000	19,000,000	(7,200,000)	
IV. 운영외수익	71,487,379	57,884,440	13,602,939	
1. 운영외수익	71,487,379	57,884,440	13,602,939	
1) 이자수익	60,395,482	52,134,144	8,261,338	
2) 기타운영외수익	11,091,897	5,750,296	5,341,601	
운영수입합계	12,274,798,097	12,228,271,894	46,526,203	
자 본 및 부 채 수 입	I. 운영활동으로인한 자산부채의수입	140,063,620	166,303,812	(26,240,192)
	1. 유동자산의 자금수입	134,983,229	36,225,027	98,758,202
	1) 미수금 회수액	34,755,391	36,225,027	(1,469,636)
	2) 선급금 회수액	100,000,000	0	100,000,000
	3) 선급비용 유입액	227,838	0	227,838
	2. 유동부채의 자금수입	5,080,391	130,078,785	(124,998,394)
	1) 예수금 유입액	727,603	120,870,065	(120,142,462)
	2) 제세예수금 유입액	0	2,519,330	(2,519,330)
	3) 부가가치세예수금 유입액	4,352,788	6,689,390	(2,336,602)
	II. 재무활동으로 인한 자금변동	6,288,330	15,390,000	(9,101,670)
	1. 부채증가액	6,288,330	15,390,000	(9,101,670)
	1) 임대보증금의증가액	6,288,330	15,390,000	(9,101,670)
	III. 기초의 자금	5,721,606,916	5,597,257,515	124,349,401
	자본및부채수입합계	5,867,958,866	5,778,951,327	89,007,539
자금수입액총계	18,142,756,963	18,007,223,221	135,533,742	

② 자금지출액

과 목 (관,항,목)		제 8 (당)기	제 7 (전)기	증감액
유 영 비 용 지 출	I. 산학협력비 자금지출액	1,751,968,724	1,427,098,327	324,870,397
	1. 산학협력 연구비	1,408,835,901	1,372,054,204	36,781,697
	1) 인건비	704,231,269	597,286,010	106,945,259
	2) 연구제경비	704,604,632	774,768,194	(70,163,562)
	2. 산학협력 교육운영비	3,600,000	6,310,000	(2,710,000)
	1) 교육운영인건비	3,600,000	4,600,000	(1,000,000)
	2) 기타교육운영비	0	1,710,000	(1,710,000)
	3. 지적재산권 운영·이전비	109,237,510	23,716,700	85,520,810
	1) 지적재산권 운영·이전비	109,237,510	23,716,700	85,520,810
	4. 산학협력보상금	6,000,000	0	6,000,000
	1) 산학협력보상금	6,000,000	0	6,000,000
	5. 기타산학협력비	224,295,313	25,017,423	199,277,890
	1) 기타산학협력비	6,287,910	4,999,400	1,288,510
	2) 학교기업매출원가	218,007,403	20,018,023	197,989,380
	II. 지원금사업비 자금지출액	8,447,459,126	9,387,721,136	(940,262,010)
	1. 연 구 비	6,474,521,192	6,320,344,604	154,176,588
	1) 인건비	2,704,030,883	2,496,674,967	207,355,916
	2) 연구제경비	3,770,490,309	3,823,669,637	(53,179,328)
	2. 교육운영비	271,734,580	679,392,260	(407,657,680)
	1) 인건비	26,514,310	185,653,460	(159,139,150)
	2) 교육과정개발비	1,571,200	8,284,800	(6,713,600)
	3) 장학금	220,658,500	307,297,000	(86,638,500)
	4) 실험실습비	22,685,870	19,429,300	3,256,570
	5) 기타교육운영비	304,700	158,727,700	(158,423,000)
	3. 기타지원금사업비	1,701,203,354	2,387,984,272	(686,780,918)
	1) 기타지원금사업비	1,701,203,354	2,387,984,272	(686,780,918)
	III. 일반관리비 자금지출액	1,314,908,505	1,075,940,566	238,967,939
	1. 일 반 관 리 비	1,314,908,505	1,075,940,566	238,967,939
	1) 교직원보수	338,308,400	206,720,980	131,587,420
	2) 복리후생비	33,418,800	26,912,378	6,506,422
	3) 여비교통비	45,937,240	30,808,420	15,128,820
	4) 교육훈련비	13,715,055	13,575,300	139,755
	5) 소모품비	14,548,730	13,848,320	700,410
	6) 업무추진비	106,936,732	100,369,393	6,567,339
	7) 회의비	22,846,400	12,386,280	10,460,120
	8) 지급수수료	16,102,601	10,191,054	5,911,547
	9) 세금과공과	3,098,486	1,706,604	1,391,882
	10) 출판인쇄비	6,003,901	782,330	5,221,571
	11) 홍보비	24,523,000	44,451,388	(19,928,388)
	12) 수선비	7,887,854	7,106,000	781,854
	13) 연구진흥비	515,621,065	521,218,644	(5,597,579)
	14) 광고선전비	80,180,123	40,846,958	39,333,165
15) 기타일반관리비	85,780,118	45,016,517	40,763,601	
IV. 운영외비용 자금지출액	6,314,173	7,954,028	(1,639,855)	
1. 운영외비용	6,314,173	7,954,028	(1,639,855)	
1) 기타운영외비용	6,314,173	7,954,028	(1,639,855)	
운영비용지출합계		11,520,650,528	11,898,714,057	(378,063,529)

충주대학교 산학협력단

재무제표에 대한
감 사 보 고 서

제 8(당)기 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

제 7(전)기 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

중원 공인회계사 감사반

외부감사인의 감사보고서

충주대학교 총장
충주대학교 산학협력단장 귀중

2012년 2월 18일

본 감사인은 첨부된 충주대학교 산학협력단의 2011년 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 감사인의 의견으로는 위 재무제표는 충주대학교 산학협력단의 2011년 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

중원 공인회계사 감사반

공인회계사 정덕인

공인회계사 조규명

공인회계사 유용규



이 감사보고서는 감사보고서일(2012년 2월 18일) 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.

6. 사업별 구분회계

사업별 구분회계 정보는 다음과 같습니다.

6.1 재무상태표

충주대학교산학협력단

(단위:원)

과 목	합계	고유목적사업	수익사업	학교기업
자 산				
I. 유 동 자 산	6,610,116,273	4,546,902,018	1,863,781,169	199,433,086
(1) 당 좌 자 산	6,484,880,477	4,546,902,018	1,863,781,169	74,197,290
현 금 성 자 산	4,180,956,417	3,360,504,363	726,764,205	93,687,849
기타 국고 지원금	(42,400,620)	0	0	(42,400,620)
단기금 융상품	2,121,532,306	1,157,647,655	963,884,651	0
미 수 금	182,518,611	28,750,000	130,883,800	22,884,811
대손충당금	(876,470)	0	(876,470)	0
미 수 수 익	34,967,673	0	34,967,673	0
선 급 법 인 세	8,182,560	0	8,157,310	25,250
(2) 재 고 자 산	125,235,796	0	0	125,235,796
제 품	82,689,012	0	0	82,689,012
원 재 료	8,119,173	0	0	8,119,173
부 재 료	24,442,985	0	0	24,442,985
재 공 품	9,984,626	0	0	9,984,626
II. 비 유 동 자 산	73,282,488	9,704,349	63,482,139	96,000
(1) 투 자 자 산	3,559,284	3,559,284	0	0
퇴직연금운용자산	3,559,284	3,559,284	0	0
(2) 유 형 자 산	6,241,065	6,145,065	0	96,000
기 계 기 구	2,623,202,688	2,623,202,688	0	0
감가상각누계액	(2,623,064,688)	(2,623,064,688)	0	0
집 기 비 품	1,075,594,444	1,075,594,444	0	0
감가상각누계액	(1,075,257,317)	(1,075,257,317)	0	0
소 프 트 웨 어	201,640,773	198,640,773	0	3,000,000
감가상각누계액	(195,886,835)	(192,980,835)	0	(2,906,000)
기 타 유 형 자 산	221,040,200	215,540,200	0	5,500,000
감가상각누계액	(221,028,200)	(215,530,200)	0	(5,498,000)
(3) 무 형 자 산	63,482,139	0	63,482,139	0
지 적 재 산 권	63,482,139	0	63,482,139	0
자 산 총 계	6,683,398,761	4,556,606,367	1,927,263,308	199,529,086
부 채				
I. 유 동 부 채	4,571,685,897	3,742,729,533	814,167,544	14,788,820
미 지 급 금	56,299,770	41,408,170	2,129,700	12,761,900
예 수 금	121,597,668	121,597,668	0	0
제 세 예 수 금	34,459,710	32,432,790	0	2,026,920
부 가 세 예 수 금	17,019,816	0	17,019,816	0
선 수 수 익	4,342,308,933	3,547,290,905	795,018,028	0
II. 비 유 동 부 채	67,040,000	0	67,040,000	0
임 대 보 증 금	67,040,000	0	67,040,000	0
퇴직급여충당금	184,181,630	149,822,154	34,359,476	0
퇴직연금운용자산	(184,181,630)	(149,822,154)	(34,359,476)	0
부 채 총 계	4,638,725,897	3,742,729,533	881,207,544	14,788,820
기 본 금				
I. 출 연 기 본 금				
II. 이 익 잉 여 금	2,044,672,864	912,958,902	946,973,696	184,740,266
고유목적사업준비금	517,766,869	0	517,766,869	0
처분전이익잉여금	1,526,905,995	912,958,902	429,206,827	184,740,266
(당기순이익)				
당기: 368,080,207				
전기: -142,424,588				
기 본 금 총 계	2,044,672,864	912,958,902	946,973,696	184,740,266
부채와기본금총계	6,683,398,761	4,655,688,435	1,828,181,240	199,529,086

6.2 운영계산서

충주대학교산학협력단

(단위: 원)

과 목	합계	고유목적사업	수익사업	학교기업
I. 산 학 협 력 수 익	2,302,583,984	4,150,000	2,059,435,344	238,998,640
(1) 산 학 협 력 연구수익	1,641,081,407	-	1,641,081,407	-
1. 산 학 협 력 연구수익	1,641,081,407	-	1,641,081,407	-
(2) 교 육 운 영 수 익	4,150,000	4,150,000	-	-
1. 교 육 운 영 수 익	4,150,000	4,150,000	-	-
(3) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	70,209,100	-	70,209,100	-
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	70,209,100	-	70,209,100	-
(4) 설 비 자 산 사 용 료 수 익	231,821,927	-	231,821,927	-
1. 설 비 자 산 사 용 료 수 익	152,815,927	-	152,815,927	-
2. 임 대 료 수 익	79,006,000	-	79,006,000	-
(5) 기 타 산 학 협 력 수 익	355,321,550	-	116,322,910	238,998,640
1. 기 타 산 학 협 력 수 익	116,322,910	-	116,322,910	-
2. 학 교 기 업 제 품 매 출	238,998,640	-	-	238,998,640
II. 지 원 금 수 익	9,915,625,878	9,663,928,514	-	251,697,364
(1) 국 공 지 원 금	9,144,065,186	8,980,098,014	-	163,967,172
1. 교 육 과 학 기 술 부 지 원 금	3,054,903,637	3,054,903,637	-	-
2. 지 자 체 지 원 금	1,587,617,577	1,587,617,577	-	-
3. 기 타 국 고 지 원 금	4,501,543,972	4,337,576,800	-	163,967,172
(2) 기 타 지 원 금	771,560,692	683,830,500	-	87,730,192
1. 교 비 회 계 지 원 금	508,662,692	420,932,500	-	87,730,192
2. 산 업 체 지 원 금	238,178,000	238,178,000	-	-
3. 기 타 지 원 금	24,720,000	24,720,000	-	-
III. 전 입 및 기 부 금 수 익	11,800,000	11,800,000	-	-
(1) 기 부 금 수 익	11,800,000	11,800,000	-	-
1. 지 정 기 부 금	11,800,000	11,800,000	-	-
IV. 운 영 외 수 익	93,801,694	-	93,577,023	224,671
(1) 운 영 외 수 익	93,801,694	-	93,577,023	224,671
1. 이 자 수 익	82,709,797	-	82,517,126	192,671
2. 기 타 운 영 외 수 익	11,091,897	-	11,059,897	32,000
운영수익 합계	12,323,811,556	9,679,878,514	2,153,012,367	490,920,675
I. 산 학 협 력 비	1,752,140,524	3,600,000	1,528,529,561	220,010,963
(1) 산 학 협 력 연구비	1,409,007,701	-	1,409,007,701	-
1. 인 건 비	704,231,269	-	704,231,269	-
2. 연 구 제 경 비	704,776,432	-	704,776,432	-
(2) 교 육 운 영 비	3,600,000	3,600,000	-	-
1. 산 학 교 육 운 영 인 건 비	3,600,000	3,600,000	-	-
2. 산 학 기 타 교 육 운 영 비	-	-	-	-
(3) 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	109,237,510	-	107,233,950	2,003,560
1. 지 적 재 산 권 운 영 · 이 전	109,237,510	-	107,233,950	2,003,560
(4) 산 학 협 력 보 상 금	6,000,000	-	6,000,000	-
1. 산 학 협 력 보 상 금	6,000,000	-	6,000,000	-
(5) 기 타 산 학 협 력 비	224,295,313	-	6,287,910	218,007,403
1. 기 타 산 학 협 력 비	6,287,910	-	6,287,910	-
2. 학 교 기 업 매 출 원 가	218,007,403	-	-	218,007,403
II. 지 원 금 사 업 비	8,636,411,456	8,636,411,456	-	-
(1) 연 구 비	6,474,521,192	6,474,521,192	-	-
1. 인 건 비	2,704,030,883	2,704,030,883	-	-
2. 연 구 제 경 비	3,770,490,309	3,770,490,309	-	-
(2) 교 육 운 영 비	271,734,580	271,734,580	-	-
1. 인 건 비	26,514,310	26,514,310	-	-
2. 교 육 과 정 개 발 비	1,571,200	1,571,200	-	-
3. 장 학 금	220,658,500	220,658,500	-	-
4. 실 험 실 습 비	22,685,870	22,685,870	-	-
5. 기 타 교 육 운 영 비	304,700	304,700	-	-
(3) 기 타 지 원 금 사 업 비	1,890,155,684	1,890,155,684	-	-
1. 기 타 지 원 금 사 업 비	1,890,155,684	1,890,155,684	-	-

과 목	합계	고유목적사업	수익사업	학교기업
Ⅲ. 일반 관리비	1,560,865,196	1,125,255,069	266,235,832	169,374,295
(1) 일반 관리비	1,560,865,196	1,125,255,069	266,235,832	169,374,295
1. 교직원보수	338,308,400	242,929,255	91,379,145	4,000,000
2. 퇴직급여	35,164,550	23,132,447	12,032,103	-
3. 복리후생비	33,418,800	24,004,350	8,001,450	1,413,000
4. 여비교통비	45,937,240	18,241,830	8,193,810	19,501,600
5. 교육훈련비	13,715,055	6,996,450	4,932,150	1,786,455
6. 소모품비	14,548,730	5,633,738	1,907,112	7,007,880
7. 업무추진비	106,936,732	71,720,799	26,306,933	8,909,000
8. 회의비	22,846,400	7,141,365	11,283,535	4,421,500
9. 지급수수료	16,102,601	10,515,690	3,505,230	2,081,681
10. 세금과공과	3,098,486	140,100	250,810	2,707,576
11. 감가상각비	200,507,336	199,661,669	-	845,667
12. 무형자산상각비	7,997,335	-	7,997,335	-
13. 대손상각비	876,470	-	876,470	-
14. 출판인쇄비	6,003,901	3,878,040	1,292,680	833,181
15. 홍보비	24,523,000	8,737,500	2,912,500	12,873,000
16. 수선비	7,887,854	1,140,000	1,867,190	4,880,664
17. 연구진흥비	515,621,065	456,765,281	58,855,784	-
18. 광고선전비	80,180,123	-	-	80,180,123
19. 기타일반관리비	87,191,118	44,616,555	24,641,595	17,932,968
Ⅳ. 운영외비용	6,314,173	-	6,314,170	3
(1) 운영외비용	6,314,173	-	6,314,170	3
1. 기타운영외비용	6,314,173	-	6,314,170	3
운영비용 합계	11,955,731,349	9,765,266,525	1,801,079,563	389,385,261
당기운영차익	368,080,207	(85,388,011)	351,932,804	101,535,414
운영비용 총계	12,323,811,556	9,679,878,514	2,153,012,367	490,920,675