

2009회계년도
(2009.3.1-2010.2.28)

산학협력단 결산서

울산과학기술대학교 산학협력단

자금 계산서 총괄표

(단위: 원)

수 입 부					지 출 부				
계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	비율	계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	비율
산학협력수익	500,000,000	245,875,842	(254,124,158)	2.3%	산학협력비	1,424,200,000	313,403,819	(1,110,796,181)	2.9%
보조금수익	12,660,800,000	6,398,184,754	(6,262,615,246)	59.8%	보조사업비	8,374,600,000	4,418,159,166	(3,956,440,834)	41.3%
전입및기부금수익				0.0%	일반관리비	8,000,000	2,413,000	(5,587,000)	0.0%
운영외수익	4,000,000	4,011,721	11,721	0.0%	운영외비용				
운영수익 합계	13,164,800,000	6,648,072,317	(6,516,727,683)	62.2%	운영비용 합계	9,806,800,000	4,733,975,985	(5,072,824,015)	44.3%
운영활동으로인한 자산·부채수입		3,830,334,521	3,830,334,521	35.8%	운영활동으로인한 자산·부채변동		273,639,379	273,639,379	2.6%
투자활동으로 인한 자금수입액					투자활동으로 인한 자금지출액	2,956,000,000	1,231,086,044	(1,724,913,956)	11.5%
재무활동으로 인한 자금수입액					재무활동으로 인한 자금유출액				
기초의 자금	215,482,516	215,482,516	0		기말의 자금	617,482,516	4,455,187,946	3,837,705,430	41.7%
자본및부채수입 합 계	215,482,516	4,045,817,037	3,830,334,521	35.8%	자본및부채지출 합 계	3,573,482,516	5,959,913,369	2,386,430,853	55.7%
자금수입 총계	13,380,282,516	10,693,889,354	(2,686,393,162)	98.0%	자금지출총계	13,380,282,516	10,693,889,354	(2,686,393,162)	100.0%

자 금 계 산 서

울산과학기술대학교 산학협력단

자 금 계 산 서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름		3,358,000,000		5,470,791,474	2,112,791,474
(1) 운영활동으로 인한 자금유입액		13,164,800,000		6,648,072,317	(6,516,727,683)
1. 산학협력수익 자금유입액		500,000,000		245,875,842	(254,124,158)
산학협력수익		500,000,000		245,875,842	(254,124,158)
산학협력연구수익	500,000,000		245,875,842		(254,124,158)
2. 보조금수익 자금유입액		12,660,800,000		6,398,184,754	(6,262,615,246)
국고보조금수익		12,510,800,000		6,264,484,754	(6,246,315,246)
교육과학기술부보조금	5,010,800,000		3,388,356,032		(1,622,443,968)
기타국고보조금	7,500,000,000		2,876,128,722		(4,623,871,278)
지자체보조금		150,000,000		133,700,000	(16,300,000)
지자체보조금	150,000,000		133,700,000		(16,300,000)
3. 운영외수익 자금유입액		4,000,000		4,011,721	11,721
운영외수익		4,000,000		4,011,721	11,721
이자수익	4,000,000		4,011,721		11,721

자 금 계 산 서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(2) 운영활동으로 인한 자금 유출액		9,806,800,000		4,733,975,985	5,072,824,015
1. 산학협력비 자금유출액		1,424,200,000		313,403,819	1,110,796,181
산학협력연구비		1,424,200,000		313,403,819	1,110,796,181
인건비	468,000,000		95,722,540		372,277,460
연구제경비	956,200,000		217,681,279		738,518,721
2. 보조사업비 자금유출액		8,374,600,000		4,418,159,166	3,956,440,834
연구비		8,374,600,000		4,418,159,166	3,956,440,834
인건비	2,801,600,000		1,862,158,513		939,441,487
연구제경비	5,573,000,000		2,556,000,653		3,016,999,347
3. 일반관리비 자금유출액		8,000,000		2,413,000	5,587,000
일반관리비		8,000,000		2,413,000	5,587,000
업무추진비	1,800,000		1,092,000		708,000
지급수수료	1,000,000		221,000		779,000
기타일반관리비	5,200,000		1,100,000		4,100,000

자 금 계 산 서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(3) 운영활동으로 인한 자산·부채의 변동				3,556,695,142	3,556,695,142
1. 유동자산의 변동				(273,639,379)	(273,639,379)
미수금의 회수액			(273,081,319)		(273,081,319)
선급법인세 유입(유출)액			(558,060)		(558,060)
2. 유동부채의 변동				3,830,334,521	3,830,334,521
미지급금 유입(유출)액			84,126,128		84,126,128
예수금 유입(유출)액			122,000,000		122,000,000
제세예수금 유입(유출)액			2,054,670		2,054,670
선수수익 유입액			3,622,153,723		3,622,153,723
II. 투자활동으로 인한자금흐름		(2,956,000,000)		(1,231,086,044)	1,724,913,956
(1) 투자활동으로 인한자금유출액		2,956,000,000		1,231,086,044	1,724,913,956
1. 유형자산 취득지출액		2,936,000,000		1,231,086,044	1,704,913,956
기계기구 취득	2,380,200,000		985,913,190		1,394,286,810
집기비품취득	555,800,000		245,172,854		310,627,146

자 금 계 산 서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
2. 무형자산 취득지출액		20,000,000			20,000,000
지적재산권취득	20,000,000				20,000,000
IV.자 금 의 증 감 (I + II)		402,000,000		4,239,705,430	3,837,705,430
V.기 초 의 자 금		215,482,516		215,482,516	
VI.기 말 의 자 금		617,482,516		4,455,187,946	3,837,705,430

※ 증감액의 산출기초

1) 자금유입액 부분 : 결산액 - 예산액

2) 자금유출액 부분 : 예산액 - 결산액

자금수지 계산서 명세서

울산과학기술대학교 산학협력단

자금수지계산서 명세서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

1. 자금수입액

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 산학협력수익 자금수입액		500,000,000		245,875,842	(254,124,158)
(1) 산학협력연구수익		500,000,000		245,875,842	(254,124,158)
산학협력연구수익	500,000,000		245,875,842		(254,124,158)
II. 보조금수익		12,660,800,000		6,398,184,754	(6,262,615,246)
(1) 국고보조금수익		12,510,800,000		6,264,484,754	(6,246,315,246)
교육과학기술부보조금	5,010,800,000		3,388,356,032		(1,622,443,968)
기타국고보조금	7,500,000,000		2,876,128,722		(4,623,871,278)
(2) 지자체보조금		150,000,000		133,700,000	(16,300,000)
지자체보조금	150,000,000		133,700,000		(16,300,000)
III. 운영외수익		4,000,000		4,011,721	11,721
(1) 운영외수익		4,000,000		4,011,721	11,721
예금이자	4,000,000		4,011,721		11,721
(운영 수입 합 계)		13,164,800,000		6,648,072,317	(6,516,727,683)

자금수지계산서 명세서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

1. 자금수입액

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액	결 산 액	증 감 액
1. 운영활동으로 인한 자산 부채 수입		3,830,334,521	3,830,334,521
(2) 유동부채의 증가분 자금유입액		3,830,334,521	3,830,334,521
미지급금 상환액		84,126,128	84,126,128
예수금 입금액		122,000,000	122,000,000
제세예수금 입금액		2,054,670	2,054,670
선수수익 입금액		3,622,153,723	3,622,153,723
IV. 기초의 자금	215,482,516	215,482,516	0
(자 본 및 부 채 수 입 합 계)	215,482,516	4,045,817,037	3,830,334,521
자 금 수 입 액 총 계	13,380,282,516	10,693,889,354	(2,686,393,162)

자금수지계산서 명세서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

2. 자금지출액

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 산학협력비 자금지출액		1,424,200,000		313,403,819	(1,110,796,181)
(1) 산학협력연구비		1,424,200,000		313,403,819	(1,110,796,181)
인건비	468,000,000		95,722,540		(372,277,460)
연구제경비	956,200,000		217,681,279		(738,518,721)
II. 보조사업비 자금지출액		8,374,600,000		4,418,159,166	(3,956,440,834)
(1) 연구비		8,374,600,000		4,418,159,166	(3,956,440,834)
인건비	2,801,600,000		1,862,158,513		(939,441,487)
연구제경비	5,573,000,000		2,556,000,653		(3,016,999,347)
III. 일반관리비 자 금 지 출 액		8,000,000		2,413,000	(5,587,000)
(1) 일반관리비		8,000,000		2,413,000	(5,587,000)
업무추진비	1,800,000		1,092,000		(708,000)
지급수수료	1,000,000		221,000		(779,000)
기타일반관리비	5,200,000		1,100,000		(4,100,000)
(운영비용 지출 합계)		9,806,800,000		4,733,975,985	(5,072,824,015)

자금수지계산서 명세서

2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지

2. 자금지출액

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 운영활동으로 인한 자산 부채의 변동				273,639,379	273,639,379
(1) 유동자산의 취득분 자금지출액				273,639,379	273,639,379
미수금 지출액			273,081,319		273,081,319
선급법인세 지출액			558,060		558,060
II. 투자활동으로 인한 자금지출액		2,956,000,000		1,231,086,044	(1,724,913,956)
(2) 유형자산 취득 지출액		2,936,000,000		1,231,086,044	(1,704,913,956)
기계기구취득	2,380,200,000		985,913,190		(1,394,286,810)
집기비품취득	555,800,000		245,172,854		(310,627,146)
(2) 무형자산 취득 지출액		20,000,000			(20,000,000)
지적재산권 취득	20,000,000				(20,000,000)
III. 기 말 의 자 금		617,482,516		4,455,187,946	3,837,705,430
(자 본 및 부 채 지 출 합 계)		3,573,482,516		5,959,913,369	2,386,430,853
자 금 지 출 액 총 계		13,380,282,516		10,693,889,354	(2,686,393,162)

대 차 대 조 표

울산과학기술대학교 산학협력단

대 차 대 조 표

당기 2010년 2월 28일 현재

전기 2009년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위:원)

과 목	2009회계연도		2008회계연도	
I. 유동자산		4,728,827,325		215,482,516
(1) 당좌자산		4,728,827,325		215,482,516
현금성자산	4,455,187,946		215,482,516	
미수금	273,081,319			
선급법인세	558,060			
II. 고정자산		1,109,089,474		3,245,000
(1) 유형자산		1,109,089,474		3,245,000
기계기구	989,213,190		3,300,000	
(감가상각누계액)	(92,000,578)		(55,000)	
집기비품	245,172,854			
(감가상각누계액)	(33,295,992)			-
자산총계		5,837,916,799		218,727,516

대 차 대 조 표

당기 2010년 2월 28일 현재

전기 2009년 2월 28일 현재

2. 부채 및 기본금

(단위:원)

과 목	2009회계연도		2008회계연도	
(부 채)				
Ⅰ. 유동부채		4,042,658,703		212,324,182
(1) 유동부채		4,042,658,703		212,324,182
미지급금	84,126,128			
예수금	122,000,000			
제세예수금	2,235,950		181,280	
선수수익	3,834,296,625		212,142,902	
부채총계		4,042,658,703		212,324,182
(기 본 금)				
Ⅰ. 차기이월 운영차손익		1,795,258,096		6,403,334
(1) 차기이월 운영차손익		1,795,258,096		6,403,334
전기이월운영차손익	6,403,334			
당기운영차손익	1,788,854,762		6,403,334	
기본금 총계		1,795,258,096		6,403,334
부채와 기본금 총계		5,837,916,799		218,727,516

운 영 계 산 서

울산과학기술대학교 산학협력단

운 영 계 산 서

당기 2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지
 전기 2008년 3월 1일부터 2009년 2월 28일까지

1. 운영수익

(단위:원)

과 목	2009회계연도		2008회계연도	
I. 산학협력수익		245,875,842		-
(1) 산학협력연구수익		245,875,842		-
산학협력연구수익	245,875,842			
II. 보조금수익		6,398,184,754		10,738,334
(1) 국고보조금수익		6,264,484,754		10,738,334
교육인적자원부보조금	3,388,356,032			
기타국가보조금	2,876,128,722		10,738,334	
(2) 지자체보조금		133,700,000		-
지자체보조금	133,700,000			
III. 운영외수익		4,011,721		-
(1) 운영외수익		4,011,721		-
이자수익	4,011,721			
운영수익 총계		6,648,072,317		10,738,334

운 영 계 산 서

당기 2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지
 전기 2008년 3월 1일부터 2009년 2월 28일까지

2. 운영비용

(단위:원)

과 목	2009회계연도		2008회계연도	
I. 산학협력비		313,403,819		-
(1) 산학협력연구비		313,403,819		-
인건비	95,722,540			
연구제경비	217,681,279			
II. 보조사업비		4,418,159,166		4,280,000
(1) 연구비		4,418,159,166		4,280,000
인건비	1,862,158,513		4,280,000	
연구제경비	2,556,000,653			
III. 일반관리비		127,654,570		55,000
(1) 일반관리비		127,654,570		55,000
업무추진비	1,092,000			
지급수수료	221,000			
감가상각비	125,241,570		55,000	

운 영 계 산 서

당기 2009년 3월 1일부터 2010년 2월 28일까지
 전기 2008년 3월 1일부터 2009년 2월 28일까지

2. 운영비용

(단위:원)

과 목	2009회계연도		2008회계연도	
기타관리운영비	1,100,000			
운영비용 합계		4,859,217,555		4,335,000
당기운영차익(또는당기운영차손)		1,788,854,762		6,403,334
비용 총계		6,648,072,317		10,738,334

결 산 부 속 서 류

울산과학기술대학교 산학협력단

내 부 감 사 보 고 서

국립대학법인 울산과학기술대학교 산학협력단장 귀하

본 감사는 산학협력단회계처리 규칙 제36조에 따라 국립대학법인 울산과학기술대학교 산학협력단 회계의 정관상의 산학협력단 운영위원회와 그 업무에 관한 사항 및 2010년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계연도의 자금계산서·운영계산서 및 각 부속명세서를 감사하였습니다.

이 감사를 실시함에 있어 우리는 일반적인 감사기준을 준용하였습니다.

본 감사의 의견으로는 국립대학법인 울산과학기술대학교 산학협력단의 산학협력단 운영위원회와 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 산학협력단회계처리규칙에 따라 2010년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2010년 4월 12일

국립대학법인 울산과학기술대학교

감사 김태문 (서명)

피감사자 (입회인)

직명 산학협력단장

성명 서판길 (서명)

외부감사인의 감사보고서

국립대학법인 울산과학기술대학교 총장
국립대학법인 울산과학기술대학교 산학협력단장 귀하


본 감사인은 첨부된 국립대학법인 울산과학기술대학교 산학협력단(이하 '법인')의 2010년 2월 28일 및 2009년 2월 28일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영계산서, 자금계산서 및 운영차익처분계산서를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 국립대학법인 울산과학기술대학교 산학협력단 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 있습니다.

본 감사인은 대한민국의 회계감사기준을 준용하여 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용의 근거가 되는 증거를 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.

재무제표에 대한 주석 2에서 설명하는 바와 같이 법인은 교육과학기술부가 제정한 산학협력단회계처리규칙에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 이 규칙에서 정하지 아니한 사항은 대한민국의 기업회계기준 및 사학기관재무·회계규칙에 대한 특례규칙을 적용하여 회계처리하고 있습니다. 따라서 상기 재무제표는 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따른 재무보고를 목적으로 작성된 것이 아닙니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 국립대학법인 울산과학기술대학교 산학협력단의 2010년 2월 28일 및 2009년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영성과 그리고 운영차익의 변동과 자금수지의 내용을 산학협력단회계처리규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

안진회계법인

대표이사 李在述 
이 재 술

2010년 4월 15일

이 외부감사인의 감사보고서는 감사보고서일(2010년 4월 15일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에, 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.