

2019회계연도

(2019.3.1 ~ 2020.2.29)

산학협력단 결산서

국제영어대학원대학교 산학협력단

목 차

1. 재무상태표(자산)	3
2. 재무상태표(부채와 기본금)	6
3. 운영계산서(운영수익)	8
4. 운영계산서(운영비용)	11
5. 현금흐름표	15
6. 재무상태표 부속명세서	
1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서	19
2) 선급금명세서	20
3) 유형자산명세서	21
4) 무형자산명세서	22
7. 운영계산서 부속명세서	
1) 산학협력 연구 및 교육운영 수익명세서	23
2) 간접비수익명세서	24
3) 유·무형자산(감가)상각비명세서	25
8. 결산부속서류	
1) 결산심의기구회의록	26
2) 감사보고서(내부)	27

재무상태표

(당기 2020년 2월 29일 현재)

(전기 2019년 2월 28일 현재)

1. 자산

(단위: 원)

과목		제 12 (당)기			제 11 (전)기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
자 산								
I. 유동자산								6,289,278
	1. 당좌자산			9,189,591			6,289,278	
	1) 현금및현금성자산	8,223,383				6,289,278		
	2) 단기금융상품					-		
	3) 단기매매금융자산					-		
	4) 매출채권					-		
	(대손충당금)					-		
	5) 미수금					-		
	(대손충당금)					-		
	6) 미수수익					-		
	7) 선급금	903,251				-		
	8) 선급비용					-		
	9) 선급법인세					-		
	10) 부가세대급금	62,957				-		
	11) 기타당좌자산					-		
	2. 재고자산			-			-	
	1) 재고자산					-		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
II. 비유동자산					-			54,312
1. 투자자산				-			-	
		1) 장기금융상품				-		
		2) 장기투자금융자산				-		
		3) 출자금				-		
		4) 기타투자자산				-		
2. 유형자산				-			-	
		1) 토지				-		
		2) 건물				-		
		3) 구축물				-		
		4) 기계기구	273,640			273,640		
		(감가상각누계액)	273,640	-		273,640	-	
		5) 집기비품				-		
		(감가상각누계액)		-		-	-	
		6) 차량운반구				-		
		7) 건설중인자산				-		
		8) 기타유형자산				-		
3. 무형자산				-			54,312	
		1) 지식재산권				54,312		
		2) 개발비				-		
		3) 기타무형자산				-		
4. 기타비유동자산				-			-	
		1) 연구기금				-		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		2) 건축기금				-		
		3) 장학기금				-		
		4) 기타기금				-		
		5) 보증금				-		
		6) 기타비유동자산				-		
		자산총계			9,189,591			6,343,590

2. 부채와 기본금

(단위:원)

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
부 채								
I . 유동부채					1,024,530			1,113,790
1. 유동부채				1,024,530			1,113,790	
1) 매입채무						-		
2) 미지급금						-		
3) 선수금						-		
4) 예수금						-		
5) 제세예수금			291,530			413,790		
6) 부가세예수금			733,000			700,000		
7) 미지급비용						-		
8) 선수수익						-		
9) 기타유동부채						-		
II . 비유동부채					8,165,061			5,229,800
1. 비유동부채				8,165,061			5,229,800	
1) 임대보증금						-		
2) 퇴직급여충당부채						-		
(퇴직연금운용자산)						-		
3) 고유목적사업준비금			8,165,061			5,229,800		
4) 기타비유동부채						-		
부채총계					9,189,591			6,343,590

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
기 본 금								
I. 출연기본금					-			-
1. 출연기본금				-			-	
1) 출연기본금						-		
II. 적립금					-			-
1. 적립금				-			-	
1) 연구적립금						-		
2) 건축적립금						-		
3) 장학적립금						-		
4) 기타적립금						-		
2. 고유목적사업준비금				-			-	
1) 고유목적사업준비금						-		
III. 운영차익					-			-
1. 처분전운영차익				-			-	
1) 전기이월운영차익						-		
2) 당기운영차익			-			-		
기본금총계					-			-
부채와기본금총계					9,189,591			6,343,590

운영계산서

(당기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)

(전기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

1. 운영수익

(단위: 원)

과목		제 12 (당)기			제 11 (전)기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산학협력수익					42,847,600			41,781,600
	1. 연구수익			37,950,000			41,781,600	
	1) 정부연구수익	-				-		
	2) 산업체연구수익	37,950,000				41,781,600		
	2. 교육운영수익			-			-	
	1) 교육운영수익	-				-		
	3. 지식재산권수익			-			-	
	1) 지식재산권실시수익	-				-		
	2) 지식재산권양도수익	-				-		
	4. 설비자산사용료수익			-			-	
	1) 설비자산사용료수익	-				-		
	2) 임대료수익	-				-		
	5. 기타산학협력수익			4,897,600			-	
	1) 기타산학협력수익	4,897,600				-		
II. 지원금수익					-			2,432,164
	1. 연구수익			-			2,432,164	
	1) 정부연구수익	-				2,432,164		
	2) 산업체연구수익	-				-		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	2.	교육운영수익		-			-	
		1) 교육운영수익	-			-		
	3.	기타지원금수익		-			-	
		1) 기타지원금수익	-			-		
Ⅲ.	간접비수익				4,601,917			4,880,000
	1.	산학협력수익		4,601,917			4,642,400	
		1) 산학협력 연구수익	4,050,000			4,642,400		
		2) 교육운영수익	-			-		
		3) 기타 산학협력수익	551,917			-		
	2.	지원금수익		-			237,600	
		1) 연구수익	-			237,600		
		2) 교육운영수익	-			-		
		3) 기타지원금수익	-			-		
Ⅳ.	전입및기부금수익				-			-
	1.	전입금수익		-			-	
		1) 학교법인전입금	-			-		
		2) 학교회계전입금	-			-		
		3) 학교기업전입금	-			-		
		4) 기타전입금	-			-		
	2.	기부금수익		-			-	
		1) 일반기부금	-			-		
		2) 지정기부금	-			-		
		3) 현물기부금	-			-		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
V. 운영외수익					128,266			6,554,205
1. 운영외수익				128,266			6,554,205	
		1) 이자수익	8,252			13,805		
		2) 배당금수익	-			-		
		3) 유가증권평가이익	-			-		
		4) 유가증권처분이익	-			-		
		5) 외환차익	-			-		
		6) 외화환산이익	-			-		
		7) 유형자산처분이익	-			-		
		8) 대손충당환입	-			-		
		9) 전기오류수정이익	-			-		
		10) 고유목적사업준비 금환입액	100,000			6,500,000		
		11) 기타운영외수익	20,014			40,400		
운영수익총계					47,577,783			55,647,969

2. 운영비용

(단위:원)

과목		제 12 (당)기			제 11 (전)기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산학협력비					42,185,600			41,592,000
	1. 산학협력연구비			37,288,000			41,592,000	
	1) 인건비	37,288,000				41,592,000		
	2) 학생인건비	-				-		
	3) 연구장비·재료비	-				-		
	4) 연구활동비	-				-		
	5) 연구수당	-				-		
	6) 위탁연구개발비	-				-		
	2. 교육운영비			-			-	
	1) 인건비	-				-		
	2) 교육과정개발비	-				-		
	3) 장학금	-				-		
	4) 실험실습비	-				-		
	5) 기타교육운영비	-				-		
	3. 지식재산권비용			-			-	
	1) 지식재산권실시·양도비	-				-		
	2) 산학협력보상금	-				-		
	4. 학교시설사용료			-			-	
	1) 학교시설사용료	-				-		
	5. 기타산학협력비			4,897,600			-	
	1) 기타산학협력비	4,897,600				-		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
II. 지원금사업비					-			1,765,830
1. 연구비				-			1,765,830	
		1) 인건비	-			-		
		2) 학생인건비	-			600,000		
		3) 연구장비·재료비	-			-		
		4) 연구활동비	-			365,830		
		5) 연구수당	-			800,000		
		6) 위탁연구개발비	-			-		
2. 교육운영비				-			-	
		1) 인건비	-			-		
		2) 교육과정개발비	-			-		
		3) 장학금	-			-		
		4) 실험실습비	-			-		
		5) 기타교육운영비	-			-		
3. 기타지원금사업비				-			-	
		1) 기타지원금사업비	-			-		
III. 간접비사업비					1,830,100			827,640
1. 인력지원비				-			200,000	
		1) 인건비	-			200,000		
		2) 연구개발능률성과급	-			-		
2. 연구지원비				1,830,100			627,640	
		1) 기관 공통지원경비	1,830,100			627,640		
		2) 사업단 또는 연구단 운영비	-			-		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		3) 연구실안전관리비	-			-		
		4) 연구보안관리비	-			-		
		5) 연구윤리활동비	-			-		
		6) 연구개발준비금	-			-		
		7) 대학 연구활동지원금	-			-		
		3. 성과활용지원비		-			-	
		1) 과학문화활동비	-			-		
		2) 지식재산권출원등록비						
		4. 기타지원비		-			-	
		1) 기관지원비	-			-		
IV. 일반관리비					54,312			267,248
		1. 일반관리비		54,312			267,248	
		1) 인건비	-			-		
		2) 감가상각비	-			-		
		3) 무형자산상각비	54,312			217,248		
		4) 대손상각비	-			-		
		5) 일반제경비	-			50,000		
V. 운영외비용					3,407,771			4,695,251
		1. 운영외비용		3,407,771			4,695,251	
		1) 유가증권처분손실	-			-		
		2) 유가증권평가손실	-			-		
		3) 외환차손	-			-		
		4) 외화환산손실	-			-		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5) 유형자산처분손실	-			-		
		6) 전기오류수정손실	-			-		
		7) 고유목적사업준비 금전입액	3,035,261			4,510,774		
		8) 기타운영외비용	372,510			184,477		
V. 학교회계전출금					100,000			6,500,000
	1. 학교회계전출금			100,000			6,500,000	
		1) 학교회계전출금	100,000			6,500,000		
운영비용합계					47,577,783			55,647,969
당기운영차익 (또는 당기운영차손)					-			-
운영비용총계					47,577,783			55,647,969

현금흐름표

(당기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지)
 (전기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지)

(단위: 원)

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액					47,510,783			46,604,205
1. 운영활동으로인한현금유입액				47,510,783			46,604,205	
1) 산학협력수익현금유입액			42,880,600			41,907,600		
(1) 연구수익			37,983,000			41,907,600		
가. 산업체연구수익			37,983,000			41,907,600		
(2) 교육운영수익			-			-		
(3) 지식재산권수익			-			-		
(4) 설비자산사용료수익			-			-		
(5) 기타산학협력수익			4,897,600			-		
가. 기타산학협력수익			4,897,600			-		
2) 지원금수익현금유입액			-			-		
(1) 연구수익			-			-		
가. 정부연구수익			-			-		
(2) 교육운영수익			-			-		
(3) 기타지원금수익			-			-		
3) 간접비수익현금유입액			4,601,917			4,642,400		
(1) 산학협력수익			4,601,917			4,642,400		
가. 산학협력연구수익			4,050,000			4,642,400		

과목		제 12 (당)기			제 11 (전)기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		다. 기타산학협력수익	551,917			-		
		(2) 지원금수익	-			-		
		가. 연구수익	-			-		
		4) 전입및기부금수익현금유입액	-			-		
		(2) 기부금수익	-			-		
		5) 운영외수익현금유입액	28,266			54,205		
		(1) 운영외수익	28,266			54,205		
		가. 이자수익	8,252			13,805		
		나. 기타운영외수익	20,014			40,400		
		2. 투자활동으로인한현금유입액		-			-	
		1) 투자자산수입	-			-		
		2) 유형자산매각대	-			-		
		3) 무형자산매각대	-			-		
		4) 기타비유동자산수입	-			-		
		3. 재무활동으로인한현금유입액		-			-	
		1) 부채의차입	-			-		
		2) 기본금의조달	-			-		
II. 현금유출액					45,576,678			50,657,417
		1. 운영활동으로인한현금유출액		45,576,678			50,657,417	
		1) 산학협력비현금유출액	42,307,860			41,285,470		
		(1) 산학협력연구비	37,410,260			41,285,470		
		가. 인건비	37,410,260			41,285,470		
		나. 연구활동비	-			-		

과목		제 12 (당)기			제 11 (전)기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		(2) 교육운영비	-			-		
		(3) 지식재산권비용	-			-		
		(4) 학교시설사용료	-			-		
		(5) 기타산학협력비	4,897,600			-		
		가. 기타산학협력비	4,897,600			-		
		2) 지원금사업비현금유출액	-			1,809,830		
		(1) 연구비	-			1,809,830		
		가. 인건비	-			-		
		나. 학생인건비	-			626,400		
		다. 연구장비·재료비	-			-		
		라. 연구활동비	-			365,830		
		바. 연구수당	-			817,600		
		(2) 교육운영비	-			-		
		(3) 기타지원금사업비	-			-		
		3) 간접비사업비현금유출액	2,796,308			827,640		
		(1) 인력지원비	-			200,000		
		가. 인건비	-			200,000		
		(2) 연구지원비	2,796,308			627,640		
		가. 기관공통지원경비	2,796,308			627,640		
		(3) 성과활용지원비	-			-		
		4) 일반관리비현금유출액	-			50,000		
		(1) 일반관리비	-			50,000		
		나. 일반제경비	-			50,000		

과목			제 12 (당)기			제 11 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5) 운영외비용현금유출액	372,510			184,477		
		(1) 전기오류수정손실	-			-		
		(2) 기타운영외비용	372,510			184,477		
		가. 기타운영외비용	372,510			184,477		
		6) 학교회계전출금현금유출액	100,000			6,500,000		
		(1) 학교회계전출금	100,000			6,500,000		
		가. 학교회계전출금	100,000			6,500,000		
		2. 투자활동으로인한현금유출액		-			-	
		1) 투자자산지출	-			-		
		2) 유형자산취득지출	-			-		
		3) 무형자산취득지출	-			-		
		가. 지식재산권취득	-			-		
		4) 기타비유동자산지출	-			-		
		Ⅲ. 현금의증감			1,934,105		-	4,053,212
		Ⅳ. 기초의현금			6,289,278			10,342,490
		Ⅴ. 기말의현금			8,223,383			6,289,278

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위: 원)

계정	예금명	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
현금및현금성 자산	보통예금	운영자금	신한은행	100-024-951858	444,150			
	보통예금	운영자금	신한은행	100-025-495973	1,669,472			
	보통예금	운영자금	신한은행	100-025-496032	5,519,524			
	보통예금	운영자금	신한은행	100-025-496064	590,237			
	계					8,223,383		
단기금융상품				해당사항없음				
	계				-			
합계					8,223,383			

선급금명세서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
엔에이치엔(주)	네이버 키워드 홍보	903,251	
합 계		903,251	

유형자산명세서

(단위: 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각 누계액	미상각잔액	비고
기계기구	273,640	-	-	273,640	273,640	-	
합계	273,640	-	-	273,640	273,640	-	

무형자산명세서

(단위: 원)

과목	취득원가	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
지식재산권	1,086,240	54,312	-	54,312	-	
합계	1,086,240	54,312	-	54,312	-	

산학협력 연구 및 교육운영 수익명세서

(단위: 원)

과목		교부처	내역	금액	당기현금수령액	비고	
산학협력 수익	연구수익	산업체연구수익	중소기업	네이버 신규 표제어	37,950,000	37,983,000	
		기타산학협력수익	노원구청외	통.번역료	4,897,600	4,897,600	
	계				42,847,600	42,880,600	
	교육운영수익						
계				-	-		
합 계				42,847,600	42,880,600		

간접비수익명세서

(단위: 원)

과목	교부처	내역	금액	비고
산학협력수익	산업체연구수익	엔에이치엔(주)	4,050,000	
	기타산학협력수익	노원구청외	551,917	
지원금수익			-	
합계			4,601,917	


유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위:원)

구 분	과 목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	기계기구	273,640	273,640	-	-	273,640	-	
	소 계	273,640	273,640	-	-	273,640	-	
무형자산	지식재산권	1,086,240	1,031,928	54,312		1,086,240	-	
	소 계	1,086,240	1,031,928	54,312	-	1,086,240	-	
합 계	1,359,880	1,305,568	54,312	-	1,359,880	-		

산학협력단 운영위원회 회의록 (2019회계연도 결산(안) 자문)

1. 일시: 2020년 4월 23일(목), 오후 2시 30분
2. 장소: 국제영어대학원대학교 8층 회의실
3. 출결사항
 - 참석위원: 안영수(위원장), 임효민, 김정훈, 김백두, 이성호(간사)
 - 결석위원: 없음
4. 안 건
 - 2019회계연도 산학협력단 결산(안) 자문
5. 회의내용
 - 위원장은 위원 5명 전원이 모두 참석하였으므로 개회를 선언하고 간사로부터 2019회계연도 결산사항을 설명하도록 함
 - 간사는 2019회계연도 기초의현금은 6,289,278원이며, 기말의 자금은 8,223,383원으로 운영수익 합계 및 운영비용 합계는 47,577,783원임을 세부내역과 함께 설명함
 - 위원장은 2019회계연도에 산업체연구 1건을 진행하고, 통번역센터를 운영하였음을 설명함
 - 위원들은 재무제표와 보고받은 각 사항에 대하여 질의한 후에 답변을 듣고 2019회계연도 산학협력단 결산(안)이 적정하게 작성되었으므로 원안대로 승인하기로 함.

안영수	임효민	김정훈	김백두	이성호
	임효민	김정훈	김백두	이성호

감 사 보 고 서

국제영어대학원대학교 총장

국제영어대학원대학교 산학협력단장 귀하

본 감사인은 산학협력단회계처리규칙 제36조의 규정에 따라 국제영어대학원대학교의 산학협력단 회계의 회계연도 정관상의 운영위원회와 그 업무에 관한 사항 및 2020년 2월 29일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 회계연도의 현금흐름표· 운영계산서 및 각 부속명세서를 감사하였습니다. 감사를 실시함에 있어 본인은 일반적인 감사기준을 준용하였습니다.

본 감사인의 의견으로는 국제영어대학원대학교 산학협력단회계의 회계연도 정관상의 운영위원회와 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 산학협력단회계처리규칙에 따라 2020년 2월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2020년 4월 23일

감 사 인

영어교육융합학과장

박 혜 옥 (날인 또는 서명)

피감사인

산 학 협 력 단 장

안 영 수 (날인 또는 서명)