

2014회계연도

(2014.3.1 ~ 2015.2.28)

산학협력단 결산서

국제영어대학원대학교 산학협력단

목 차

1. 재무상태표(자산) -----
2. 재무상태표(부채와 기본금) -----
3. 운영계산서(운영수익) -----
4. 운영계산서(운영비용) -----
5. 현금흐름표 -----
6. 재무상태표 부속명세서
 - 1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서 -----
 - 2) 유형자산명세서 -----
 - 3) 무형자산명세서 -----
7. 운영계산서 부속명세서
 - 1) 간접비수익명세서 -----
 - 2) 유·무형자산(감가)상각비명세서 -----
8. 결산부속서류
 - 1) 결산자문기구회의록 -----
 - 2) 감사보고서(내부) -----
 - 3) 결산 심의·확정 건 보고서 -----

재무상태표

(당기 2015년 2월 28일 현재)

(전기 2014년 2월 28일 현재)

1. 자산

(단위: 원)

과목			제 7 (당)기			제 6 (전기)		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
자 산								
I . 유동자산					18,904,581			22,889,804
1. 당좌자산				18,904,581			22,889,804	
		1) 현금및현금성자산	18,900,681			22,665,804		
		2) 단기금융상품	-			-		
		3) 단기매매금융자산	-			-		
		4) 매출채권	-			-		
		(대손충당금)	-			-		
		5) 미수금	-			-		
		(대손충당금)	-			-		
		6) 미수수익	-			-		
		7) 선급금				224,000		
		8) 선급비용	-			-		
		9) 선급법인세	3,900			-		
		10) 부가세대급금	-			-		
		11) 기타당좌자산	-			-		
2. 재고자산				-			-	
		1) 재고자산	-			-		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
II. 비유동자산					1,051,003			182,427
1. 투자자산				-			-	
		1) 장기금융상품	-			-		
		2) 장기투자금융자산	-			-		
		3) 출자금	-			-		
		4) 기타투자자산	-			-		
2. 유형자산				127,699			182,427	
		1) 토지	-			-		
		2) 건물	-			-		
		3) 구축물	-			-		
		4) 기계기구	273,640			273,640		
		(감가상각누계액)	145,941	127,699		91,213	182,427	
		5) 집기비품	-			-		
		(감가상각누계액)	-	-		-	-	
		6) 차량운반구	-			-		
		7) 건설중인자산	-			-		
		8) 기타유형자산	-			-		
3. 무형자산				923,304			-	
		1) 지식재산권	923,304			-		
		2) 개발비	-			-		
		3) 기타무형자산	-			-		
4. 기타비유동자산				-			-	
		1) 연구기금	-			-		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		2) 건축기금	-			-		
		3) 장학기금	-			-		
		4) 기타기금	-			-		
		5) 보증금	-			-		
		6) 기타비유동자산	-			-		
자산총계					19,955,584			23,072,231

2. 부채와 기본금

(단위: 원)

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
부 채								
I. 유동부채					-			714,486
1. 유동부채				-			714,486	
		1) 매입채무	-			-		
		2) 미지급금	-			525,700		
		3) 선수금	-			-		
		4) 예수금	-			-		
		5) 제세예수금	-			180,200		
		6) 부가세예수금	-			8,586		
		7) 미지급비용	-			-		
		8) 선수수익	-			-		
		9) 기타유동부채	-			-		
II. 비유동부채					19,955,584			22,357,745
1. 비유동부채				19,955,584			22,357,745	
		1) 임대보증금	-			-		
		2) 퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)	-			-		
		3) 고유목적사업준비금	19,955,584			22,357,745		
		4) 기타비유동부채	-			-		
부채총계					19,955,584			23,072,231

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
기본금								
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					19,955,584			23,072,231

운영계산서

(당기 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지)

(당기 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

1. 운영수익

(단위: 원)

과목		제 7 (당)기			제 6 (전)기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산학협력수익					-			57,200,000
	1. 연구수익			-			20,000,000	
	1) 정부연구수익		-			-		
	2) 산업체연구수익		-			20,000,000		
	2. 교육운영수익			-			33,120,000	
	1) 교육운영수익		-			33,120,000		
	3. 지식재산권수익			-			-	
	1) 지식재산권실시수익		-			-		
	2) 지식재산권양도수익		-			-		
	4. 설비자산사용료수익			-			-	
	1) 설비자산사용료수익		-			-		
	2) 임대료수익		-			-		
	5. 기타산학협력수익			-			4,080,000	
	1) 기타산학협력수익		-			4,080,000		
II. 지원금수익					-			-
	1. 연구수익			-			-	
	1) 정부연구수익		-			-		
	2) 산업체연구수익		-			-		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
	2.	교육운영수익		-			-	
		1) 교육운영수익	-			-		
	3.	기타지원금수익		-			-	
		1) 기타지원금수익	-			-		
Ⅲ.	간접비수익				3,251,809			9,088,000
	1.	산학협력수익		3,251,809			9,088,000	
		1) 산학협력 연구수익	-			5,000,000		
		2) 교육운영수익	3,251,809			3,680,000		
		3) 기타 산학협력수익	-			408,000		
	2.	지원금수익		-			-	
		1) 연구수익	-			-		
		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 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
V. 운영외수익					2,492,623			332,207
1. 운영외수익				2,492,623			332,207	
	1)	이자수익	35,228			20,975		
	2)	배당금수익	-			-		
	3)	유가증권평가이익	-			-		
	4)	유가증권처분이익	-			-		
	5)	외환차익	-			-		
	6)	외화환산이익	-			-		
	7)	유형자산처분이익	-			-		
	8)	대손충당환입	-			-		
	9)	전기오류수정이익	-			-		
	10)	고유목적사업준비 금환입액	2,437,389			-		
	11)	기타운영외수익	20,006			311,232		
운영수익총계					5,744,432			66,620,207

2. 운영비용

(단위: 원)

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 산학협력비					-			57,200,000
1. 산학협력연구비				-			20,000,000	
	1)	인건비	-			19,688,100		
	2)	학생인건비	-			-		
	3)	연구장비·재료비	-			-		
	4)	연구활동비	-			311,900		
	5)	연구수당	-			-		
	6)	위탁연구개발비	-			-		
2. 교육운영비				-			33,120,000	
	1)	인건비	-			-		
	2)	교육과정개발비	-			-		
	3)	장학금	-			-		
	4)	실험실습비	-			-		
	5)	기타교육운영비	-			33,120,000		
3. 지식재산권비용				-			-	
	1)	지식재산권실시·양도비	-			-		
	2)	산학협력보상금	-			-		
4. 학교시설사용료				-			-	
	1)	학교시설사용료	-			-		
5. 기타산학협력비				-			4,080,000	
	1)	기타산학협력비	-			4,080,000		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
Ⅱ. 지원금사업비					-			-
1. 연구비				-			-	
		1) 인건비	-			-		
		2) 학생인건비	-			-		
		3) 연구장비·재료비	-			-		
		4) 연구활동비	-			-		
		5) 연구수당	-			-		
		6) 위탁연구개발비	-			-		
2. 교육운영비				-			-	
		1) 인건비	-			-		
		2) 교육과정개발비	-			-		
		3) 장학금	-			-		
		4) 실험실습비	-			-		
		5) 기타교육운영비	-			-		
3. 기타지원금사업비				-			-	
		1) 기타지원금사업비	-			-		
Ⅲ. 간접비사업비					5,471,000			1,998,600
1. 인력지원비				-			-	
		1) 인건비	-			-		
		2) 연구개발능력성과급	-			-		
2. 연구지원비				5,254,418			1,558,600	
		1) 기관 공통지원경비	5,254,418			1,558,600		
		2) 사업단 또는 연구단 운영비	-			-		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		3) 연구실안전관리비	-			-		
		4) 연구보안관리비	-			-		
		5) 연구윤리활동비	-			-		
		6) 연구개발준비금	-			-		
		7) 대학 연구활동지원금	-			-		
		3. 성과활용지원비		216,582			440,000	
		1) 과학문화활동비	-			-		
		2) 지식재산권출원등록비	216,582			440,000		
		4. 기타지원비		-			-	
		1) 기관지원비	-			-		
IV. 일반관리비					217,664			54,728
		1. 일반관리비		217,664			54,728	
		1) 인건비	-			-		
		2) 감가상각비	54,728			54,728		
		3) 무형자산상각비	162,936			-		
		4) 대손상각비	-			-		
		5) 일반제경비	-			-		
V. 운영외비용					55,768			7,366,879
		1. 운영외비용		55,768			7,366,879	
		1) 유가증권처분손실	-			-		
		2) 유가증권평가손실	-			-		
		3) 외환차손	-			-		
		4) 외화환산손실	-			-		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5) 유형자산처분손실	-			-		
		6) 전기오류수정손실	-			-		
		7) 고유목적사업준비 금전입액	35,228			7,264,869		
		8) 기타운영외비용	20,540			102,010		
VI. 학교회계전출금					-			-
운영비용합계					5,744,432			66,620,207
당기운영차익 (또는 당기운영차손)					-			-
운영비용총계					5,744,432			66,620,207

현금흐름표

(당기 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지)
 (당기 2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지)

(단위: 원)

과목		제 7 (당)기			제 6 (전)기			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 현금유입액				3,303,143				69,288,503
1. 운영활동으로인한현금유입액			3,303,143			69,288,503		
	1) 산학협력수익현금유입액	-			57,200,000			
	(1) 연구수익	-			20,000,000			
	가. 산업체연구수익				20,000,000			
	(2) 교육운영수익	-			33,120,000			
	가. 교육운영수익	-			33,120,000			
	(3) 지식재산권수익	-			-			
	(4) 설비자산사용료수익	-			-			
	(5) 기타산학협력수익	-			4,080,000			
	가. 기타산학협력수익	-			4,080,000			
	2) 지원금수익현금유입액	-			-			
	(1) 연구수익	-			-			
	(2) 교육운영수익	-			-			
	(3) 기타지원금수익	-			-			
	3) 간접비수익현금유입액	3,251,809			9,088,000			
	(1) 산학협력수익	3,251,809			9,088,000			
	가. 산학협력연구수익	-			5,000,000			
	나. 교육운영수익	3,251,809			3,680,000			

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		다. 기타산학협력수익	-			408,000		
		(2) 지원금수익	-			-		
		4) 전입및기부금수익현금유입액	-			-		
		(1) 전입금수익	-			-		
		(2) 기부금수익	-			-		
		5) 운영외수익현금유입액	51,334			3,000,503		
		(1) 운영외수익	51,334			3,000,503		
		가. 이자수익	31,328			24,425		
		나. 기타운영외수익	20,006			2,976,078		
		2. 투자활동으로인한현금유입액		-			-	
		1) 투자자산수입	-			-		
		2) 유형자산매각대	-			-		
		3) 무형자산매각대	-			-		
		4) 기타비유동자산수입	-			-		
		3. 재무활동으로인한현금유입액		-			-	
		1) 부채의차입	-			-		
		2) 기본금의조달	-			-		
II.		현금유출액			7,068,266			61,028,190
		1. 운영활동으로인한현금유출액		6,206,026			60,804,190	
		1) 산학협력비현금유출액	-			58,343,860		
		(1) 산학협력연구비	-			21,143,860		
		가. 인건비	-			20,182,000		
		나. 연구활동비	-			961,860		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		(2) 교육운영비	-			33,120,000		
		가. 기타교육운영비	-			33,120,000		
		(3) 지식재산권비용	-			-		
		(4) 학교시설사용료	-			-		
		(5) 기타산학협력비	-			4,080,000		
		가. 기타산학협력비	-			4,080,000		
		2) 지원금사업비현금유출액	-			-		
		(1) 연구비	-			-		
		(2) 교육운영비	-			-		
		(3) 기타지원금사업비	-			-		
		3) 간접비사업비현금유출액	6,185,486			1,472,900		
		(1) 인력지원비	-			-		
		(2) 연구지원비	5,968,904			1,032,900		
		가. 기관공통지원경비	5,968,904			1,032,900		
		(3) 성과활용지원비	216,582			440,000		
		가. 지식재산권출원.등록비	216,582			440,000		
		(4) 기타지원비	-			-		
		4) 일반관리비현금유출액	-			-		
		(1) 인건비	-			-		
		(2) 감가상각비	-			-		
		(3) 무형자산상각비	-			-		
		(4) 대손상각비	-			-		
		(5) 일반제경비	-			-		

과목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		5) 운영외비용현금유출액	20,540			987,430		
		(1) 유가증권처분손실	-			-		
		(2) 유가증권평가손실	-			-		
		(3) 외환차손	-			-		
		(4) 외화환산손실	-			-		
		(5) 유형자산처분손실	-			-		
		(6) 전기오류수정손실	-			-		
		(7) 고유목적사업준비금전입액	-			-		
		(8) 기타운영외비용	20,540			987,430		
		가. 기타운영외비용	20,540			987,430		
		6) 학교회계전출금현금유출액	-			-		
		2. 투자활동으로인한현금유출액		862,240			224,000	
		1) 투자자산지출	-			-		
		2) 유형자산취득지출	-			-		
		3) 무형자산취득지출	862,240			224,000		
		가. 지식재산권취득	862,240			224,000		
		4) 기타비유동자산지출	-			-		
		3. 재무활동으로인한현금유출액		-			-	
		1) 부채의상환	-			-		
		2) 기본금의반환	-			-		
		Ⅲ. 현금의증감			- 3,765,123			8,260,313
		Ⅳ. 기초의현금			22,665,804			14,405,491
		Ⅴ. 기말의현금			18,900,681			22,665,804

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위: 원)

계정	예금명	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
현금및현금성 자산	보통예금	운영자금	신한은행	100-024-951858	11,586,381			
	보통예금	운영자금	신한은행	100-025-495973	4,240,045			
	보통예금	운영자금	신한은행	100-025-496032	303,128			
	보통예금	운영자금	신한은행	100-025-496064	2,771,127			
	계					18,900,681		
단기금융상품				해당사항없음				
	계				-			
합계					18,900,681			

유형자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각 누계액	미상각잔액	비고
기계기구	273,640	-	-	273,640	145,941	127,699	
합계	273,640	-	-	273,640	145,941	127,699	

무형자산명세서

(단위: 원)

과목	취득원가	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
지식재산권	1,086,240	-	1,086,240	162,936	923,304	
합계	1,086,240	-	1,086,240	162,936	923,304	

간접비수익명세서

(단위:원)

과목	교부처	내역	금액	비고
산학협력수익	2) 교육운영수익	울산교육청	3,251,809	
지원금수익				
합계			3,251,809	

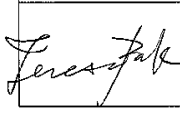
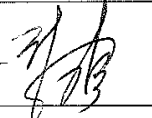
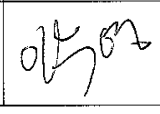
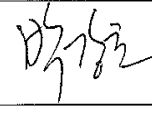
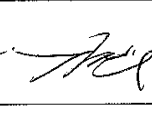
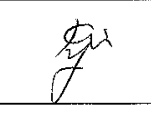
유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위: 원)

구 분	과 목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	기계기구	273,640	91,213	54,728	-	145,941	127,699	
	소 계	273,640	91,213	54,728	-	145,941	127,699	
무형자산	지식재산권	1,086,240	-	162,936	-	162,936	923,304	
	소 계	1,086,240	-	162,936	-	162,936	923,304	
합 계		1,359,880	91,213	217,664	-	308,877	1,051,003	

산학협력단 운영위원회 회의록 (2014학년도 결산 안 자문)

1. 일시: 2015년 4월 20일(월), 오전 9시 50분
2. 장소: 국제영어대학원대학교 5층 회의실
3. 출결사항
 참석위원: 박혜옥단장(위원장), 정영국교수(감사), 이수영팀장, 박강호팀장,
 김백두(법인), 김혜연(간사)
 결석위원: 없음
4. 안 건
 2014학년도 산학협력단 회계 결산 자문
5. 회의내용
 - 위원장은 위원 6명 전원이 모두 참석하였으므로 개회를 선언하고 간사로부터 2014학년도 회계 결산사항을 듣도록 함
 - 간사는 2014학년도 기초의현금은 22,665,804원이며, 기말의 자금은 18,900,681원으로 운영수익 합계 및 운영비용 합계는 5,744,432원임을 세부내역과 함께 보고함
 - 이어서, 산학협력단회계처리규칙의 개정에 따라 재무제표의 일부 계정과목과 구성등이 변경되었으며, 2014학년도 결산(안)에 반영하였음을 설명함
 - 위원들은 재무제표와 보고받은 각 사항에 대하여 질의한 후에 답변을 듣고 2014학년도 산학협력단 회계 결산(안)이 적정하게 작성되었으므로 원안대로 승인하기로 함.

박혜옥	정영국	이수영	박강호	김백두	김혜연
					

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 2015년 2월 28일 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 2015년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2015년 4월 17일

감 사 인

교 무 처 장 정 영 국 (인인 또는 서명)

피감사인

산학협력단장 박 혜 옥 (인인 또는 서명)

2014회계연도 결산 심의·확정건 보고서식
(대학 총장용)

국제영어대학원대학교

수신자 한국사학진흥재단이사장

제목 2014회계연도 결산 심의·확정 건

1. 귀 재단의 무궁한 발전을 기원합니다.
2. 본 교의 총장 안영수는 예·결산자문기구에서 자문을 거친 국제영어대학원대학교 산학협력단 2014회계연도 결산(안)에 대하여 심의 및 확정함을 알려드립니다.

국제영어대학원대학교 총장 (직인)

