

서울대학교 산학협력단

재 무 제 표 에 대 한
감 사 보 고 서

제 18 기

2020년 03월 01일 부터

2021년 02월 28일 까지

제 17 기

2019년 03월 01일 부터

2020년 02월 29일 까지

삼덕회계법인

목 차

| | |
|-------------------|----|
| I. 독립된 감사인의 감사보고서 | 1 |
| II. 재무제표 | 4 |
| 1. 재무상태표 | 5 |
| 2. 운영계산서 | 7 |
| 3. 운영차익처분계산서 | 10 |
| 4. 현금흐름표 | 11 |
| 5. 주석 | 12 |

독립된 감사인의 감사보고서

서울대학교 총장

서울대학교 산학협력단 이사회 귀중

감사의견

우리는 서울대학교 산학협력단(이하 "산학협력단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영계산서 및 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약 을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 산학협력단의 재무제표는 회사의 2021년 2월 28일과 2020년 2월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과 그리고 운영차익의 변동과 현금흐름을 산학협력단회계처리규칙에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 회사로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

강조사항

첨부된 주석2에서 설명하고 있는 바와 같이 산학협력단의 재무제표는 산학협력단 회계처리규칙에 따라 작성되었으며, 동 규칙은 일반기업회계기준의 회계처리방법과 일부 상이합니다.

기타사항

서울대학교 산학협력단은 '보조금 관리에 관한 법률'에 따른 특정사업자로서 해당 법

를 및 '보조사업자 회계감사 세부기준'에서 규정하고 있는 보조사업별 세부내용 및 보조금 증감내역과 보조사업별 유형자산 내역은 재무제표에 대한 주석 12번에 기재되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 산학협력단 회계처리규칙에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 산학협력단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 산학협력단을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 산학협력단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 산학협력단의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는 데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.

- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 산학협력단의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.
- 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

서울특별시 종로구 우정국로 48

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 이 용 모

2021년 5월 13일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 산학협력단의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

서울대학교 산학협력단

제 18 기

2020년 03월 01일 부터

2021년 02월 28일 까지

제 17 기

2019년 03월 01일 부터

2020년 02월 29일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

서울대학교 산학협력단 단장 최해천

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 관악구 관악로1 서울대학교 행정관(60동) 5층

(전 화) 02-880-5196

재 무 상 태 표

제18(당)기 2021년 2월 28일 현재

제17(전)기 2020년 2월 29일 현재

서울대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과목 | 제 18(당) 기 | 제 17(전) 기 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 자산 | | |
| I. 유동자산 | 397,577,743,983 | 373,855,641,845 |
| 1. 당좌자산 | 397,577,743,983 | 373,855,641,845 |
| 1) 현금및현금성자산(주석3) | 382,560,663,415 | 241,236,892,723 |
| 2) 단기금융상품 | - | 89,637,000,000 |
| 3) 미수금(주석9) | 8,331,943,198 | 37,452,596,841 |
| 4) 미수수익 | 107,366,097 | 540,879,182 |
| 5) 선급금 | 6,268,461,213 | 4,450,515,339 |
| 6) 선급법인세 | 309,310,060 | 537,757,760 |
| II. 비유동자산 | 150,826,479,632 | 141,544,986,178 |
| 1. 투자자산 | 22,095,087,957 | 21,912,371,000 |
| 1) 장기투자금융자산(주석2,4) | 1,973,087,957 | 1,910,371,000 |
| 2) 출자금(주석2,4) | 20,122,000,000 | 20,002,000,000 |
| 2. 유형자산(주석2,5,12) | 117,189,471,835 | 103,766,326,368 |
| 1) 토지 | 8,769,758,989 | - |
| 2) 기계기구 | 212,167,199,982 | 176,584,175,056 |
| 감가상각누계액 | (124,533,958,600) | (98,339,768,486) |
| 3) 비품 | 129,889,559,195 | 127,637,966,344 |
| 감가상각누계액 | (110,077,406,308) | (103,081,618,859) |
| 4) 차량운반구 | 1,566,470,178 | 1,540,324,728 |
| 감가상각누계액 | (1,049,015,538) | (879,490,799) |
| 5) 기타유형자산 | 1,634,788,515 | 1,361,788,515 |
| 감가상각누계액 | (1,177,924,578) | (1,057,050,131) |
| 3. 무형자산(주석2,6) | 5,725,379,446 | 5,061,081,143 |
| 1) 지적재산권 | 3,664,102,176 | 3,449,938,490 |
| 2) 기타무형자산 | 2,061,277,270 | 1,611,142,653 |
| 4. 기타비유동자산 | 5,816,540,394 | 10,805,207,667 |
| 1) 건축기금 | 5,661,940,394 | 10,805,207,667 |
| 2) 보증금(주석9) | 154,600,000 | - |
| 자산총계 | 548,404,223,615 | 515,400,628,023 |
| 부채 | | |
| I. 유동부채 | 246,878,713,673 | 272,620,771,402 |
| 1. 미지급금(주석9) | 8,366,417,751 | 10,341,177,162 |
| 2. 예수금 | 4,829,675,132 | 4,871,498,701 |
| 3. 제세예수금 | 3,373,544,058 | 2,442,764,344 |

| 과목 | 제 18(당) 기 | | 제 17(전) 기 | |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4. 부가세예수금 | 1,644,560,385 | | 1,461,698,224 | |
| 5. 미지급비용 | 5,554,988,515 | | 4,835,416,549 | |
| 6. 선수수익 | 223,109,527,832 | | 248,668,216,422 | |
| II. 비유동부채 | | 14,898,138,057 | | 9,480,012,501 |
| 1. 퇴직급여충당부채(주석2,7) | 23,640,412,594 | | 16,471,351,516 | |
| 2. 퇴직연금운용자산(주석2,7) | (8,742,274,537) | | (6,991,339,015) | |
| 부채총계 | | 261,776,851,730 | | 282,100,783,903 |
| 기본금 | | | | |
| I. 출연기본금 | | - | | - |
| 1. 출연기본금 | - | | - | |
| II. 적립금 | | 5,661,940,394 | | 10,805,207,667 |
| 1. 건축적립금 | 5,661,940,394 | | 10,805,207,667 | |
| 2. 고유목적사업준비금(주석8) | - | | - | |
| III. 운영차익 | | 280,965,431,491 | | 222,494,636,453 |
| 1. 전기이월운영차익 | 263,116,670,522 | | 224,399,312,265 | |
| 2. 당기운영차익(차손) | 17,848,760,969 | | (1,904,675,812) | |
| 기본금총계 | | 286,627,371,885 | | 233,299,844,120 |
| 부채와기본금총계 | | 548,404,223,615 | | 515,400,628,023 |

"별첨 주석 참조"

운 영 계 산 서

제18(당)기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

제17(전)기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

서울대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과 목 | 제 18(당) 기 | 제 17(전) 기 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 운영수익(주석2,9) | | |
| I. 산학협력수익 | 178,791,563,949 | 187,331,371,517 |
| 1. 연구수익 | 151,997,291,821 | 147,231,437,819 |
| 1) 정부연구수익 | 76,079,221,217 | 68,167,907,978 |
| 2) 산업체연구수익 | 75,918,070,604 | 79,063,529,841 |
| 2. 교육운영수익 | 6,754,848,234 | 10,174,467,273 |
| 1) 교육운영수익 | 6,754,848,234 | 10,174,467,273 |
| 3. 기술이전수익 | 6,640,815,386 | 10,436,364,391 |
| 1) 지식재산권이전수익 | 6,319,836,929 | 7,460,780,584 |
| 2) 노하우이전수익 | 320,978,457 | 2,975,583,807 |
| 4. 설비자산사용료수익 | 235,199,669 | 229,117,638 |
| 1) 설비자산사용료수익 | 235,199,669 | 229,117,638 |
| 5. 기타산학협력수익 | 13,163,408,839 | 19,259,984,396 |
| 1) 기타산학협력수익 | 13,163,408,839 | 19,259,984,396 |
| II. 지원금수익 | 386,848,365,445 | 352,443,444,664 |
| 1. 연구수익 | 315,885,783,403 | 276,195,355,184 |
| 1) 정부연구수익 | 311,024,215,125 | 272,738,351,687 |
| 2) 산업체연구수익 | 4,861,568,278 | 3,457,003,497 |
| 2. 교육운영수익 | 47,891,020,946 | 55,311,971,499 |
| 1) 교육운영수익 | 47,891,020,946 | 55,311,971,499 |
| 3. 기타지원금수익 | 23,071,561,096 | 20,936,117,981 |
| 1) 기타지원금수익 | 23,071,561,096 | 20,936,117,981 |
| III. 간접비수익 | 100,427,591,283 | 95,184,559,854 |
| 1. 산학협력수익 | 24,713,724,867 | 27,412,575,971 |
| 1) 산학협력연구수익 | 20,791,525,321 | 23,375,195,899 |
| 2) 교육운영수익 | 2,609,263,040 | 2,018,302,401 |
| 3) 기타산학협력수익 | 1,312,936,506 | 2,019,077,671 |
| 2. 지원금수익 | 75,713,866,416 | 67,771,983,883 |
| 1) 연구수익 | 69,498,273,062 | 62,906,020,967 |
| 2) 교육운영수익 | 6,057,807,641 | 4,591,252,696 |
| 3) 기타지원금수익 | 157,785,713 | 274,710,220 |
| IV. 전입및기부금수익 | 32,151,209 | - |
| 1. 기부금수익 | 32,151,209 | - |
| 1) 현물기부금 | 32,151,209 | - |
| V. 운영외수익 | 9,322,717,288 | 6,298,520,804 |

| 과목 | 제 18(당) 기 | | 제 17(전) 기 | |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 1. 운영외수익 | | 9,322,717,288 | | 6,298,520,804 |
| 1) 이자수익 | 1,575,562,004 | | 3,253,210,302 | |
| 2) 유가증권처분이익 | 3,232,164,919 | | 2,263,046,939 | |
| 3) 전기오류수정이익 | 542,167,425 | | - | |
| 4) 기타운영외수익 | 3,972,822,940 | | 782,263,563 | |
| 운 영 수 익 총 계 | | 675,422,389,174 | | 641,257,896,839 |
| 운영비용(주석2,9) | | | | |
| I. 산학협력비 | | 167,658,555,951 | | 174,656,507,105 |
| 1. 산학협력연구비 | | 143,524,266,415 | | 140,973,039,840 |
| 1) 인건비 | 68,864,804,579 | | 70,749,992,060 | |
| 2) 학생인건비 | 6,702,296,139 | | 6,848,937,614 | |
| 3) 연구장비·재료비 | 33,326,851,258 | | 30,597,976,046 | |
| 4) 연구활동비 | 13,862,833,197 | | 19,806,512,225 | |
| 5) 연구과제추진비 | 5,175,681,702 | | 5,948,401,673 | |
| 6) 연구수당 | 11,165,233,722 | | 4,965,163,101 | |
| 7) 위탁연구개발비 | 4,426,565,818 | | 2,056,057,121 | |
| 2. 교육운영비 | | 8,088,219,747 | | 9,292,203,513 |
| 1) 인건비 | 728,870,335 | | 529,981,128 | |
| 2) 교육과정개발비 | 3,213,455,120 | | 3,604,391,011 | |
| 3) 장학금 | 200,847,500 | | 200,240,000 | |
| 4) 실험실습비 | 288,978,443 | | 185,004,658 | |
| 5) 기타교육운영비 | 3,656,068,349 | | 4,772,586,716 | |
| 3. 지식재산권비용 | | 4,375,297,322 | | 5,261,211,566 |
| 1) 지적재산권실시·양도비 | 323,628,605 | | 239,561,087 | |
| 2) 산학협력보상금 | 4,051,668,717 | | 5,021,650,479 | |
| 4. 학교시설사용료 | | 1,215,818 | | 6,946,710 |
| 1) 학교시설사용료 | 1,215,818 | | 6,946,710 | |
| 5. 기타산학협력비 | | 11,669,556,649 | | 19,123,105,476 |
| 1) 기타산학협력비 | 11,669,556,649 | | 19,123,105,476 | |
| II. 지원금사업비 | | 362,860,191,398 | | 345,575,087,861 |
| 1. 연구비 | | 288,458,822,484 | | 273,438,124,832 |
| 1) 인건비 | 79,060,434,143 | | 62,113,741,546 | |
| 2) 학생인건비 | 64,040,680,215 | | 64,536,989,048 | |
| 3) 연구장비·재료비 | 79,490,207,035 | | 67,693,932,367 | |
| 4) 연구활동비 | 38,749,215,085 | | 41,321,331,300 | |
| 5) 연구과제추진비 | 2,166,368,038 | | 10,890,060,294 | |
| 6) 연구수당 | 24,819,107,973 | | 22,252,483,800 | |
| 7) 위탁연구개발비 | 132,809,995 | | 4,629,586,477 | |
| 2. 교육운영비 | | 53,385,097,543 | | 52,200,578,413 |
| 1) 인건비 | 7,758,249,458 | | 7,593,273,063 | |
| 2) 교육과정개발비 | 6,622,769,828 | | 6,211,033,732 | |

| 과목 | 제 18(당) 기 | | 제 17(전) 기 | |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 3) 장학금 | 35,286,950,557 | | 30,022,855,145 | |
| 4) 실험실습비 | 522,594,352 | | 287,167,590 | |
| 5) 기타교육운영비 | 3,194,533,348 | | 8,086,248,883 | |
| 3. 기타지원금사업비 | | 21,016,271,371 | | 19,936,384,616 |
| 1) 기타지원금사업비 | 21,016,271,371 | | 19,936,384,616 | |
| Ⅲ. 간접비사업비 | | 77,698,051,575 | | 81,422,017,091 |
| 1. 인력지원비 | | 29,245,428,091 | | 31,433,245,915 |
| 1) 인건비 | 20,292,463,630 | | 22,780,339,103 | |
| 2) 연구개발능력성숙과급 | 8,952,964,461 | | 8,652,906,812 | |
| 2. 연구지원비 | | 47,015,627,761 | | 47,245,674,971 |
| 1) 기관공통지원경비 | 26,195,476,375 | | 24,604,598,915 | |
| 2) 사업단또는연구단운영비 | 2,156,753,271 | | 2,262,829,835 | |
| 3) 연구실안전관리비 | 2,913,125,352 | | 1,821,715,819 | |
| 4) 연구보안관리비 | 1,195,000 | | 30,463,620 | |
| 5) 연구윤리활동비 | 490,497,740 | | 475,690,660 | |
| 6) 대학연구활동지원금 | 14,770,719,693 | | 17,537,439,215 | |
| 7) 대학기반시설및장비운영비 | 487,860,330 | | 512,936,907 | |
| 3. 성과활용지원비 | | 1,348,995,080 | | 2,303,665,454 |
| 1) 과학문화활동비 | 69,622,980 | | 63,419,259 | |
| 2) 지식재산권 출원·등록비 | 1,279,372,100 | | 2,240,246,195 | |
| 4. 기타지원비 | | 88,000,643 | | 439,430,751 |
| 1) 기타지원비 | 88,000,643 | | 439,430,751 | |
| Ⅳ. 일반관리비 | | 48,996,941,144 | | 40,966,975,340 |
| 1. 일반관리비 | | 48,996,941,144 | | 40,966,975,340 |
| 1) 인건비 | 6,775,713,086 | | 781,810,721 | |
| 2) 감가상각비(주석5) | 37,207,917,823 | | 33,770,638,615 | |
| 3) 무형자산상각비(주석6) | 2,570,500,648 | | 2,380,771,356 | |
| 4) 일반재경비 | 2,442,809,587 | | 4,033,754,648 | |
| Ⅴ. 운영외비용 | | 359,888,137 | | 541,985,254 |
| 1. 운영외비용 | | 359,888,137 | | 541,985,254 |
| 1) 유형자산처분손실 | 359,888,137 | | 491,929,376 | |
| 2) 전기오류수정손실 | - | | 50,055,878 | |
| Ⅵ. 학교회계전출금 | | - | | - |
| 운 영 비 용 합 계 | | 657,573,628,205 | | 643,162,572,651 |
| 당기운영차익(차손) | | 17,848,760,969 | | (1,904,675,812) |
| 운 영 비 용 총 계 | | 675,422,389,174 | | 641,257,896,839 |

"별첨 주석 참조"

운영차익처분계산서

제18(당)기 2020년 03월 01일 부터 2021년 02월 28일 까지
 제17(전)기 2019년 03월 01일 부터 2020년 02월 29일 까지
 처분예정일 2021년 05월 20일 처분확정일 2020년 05월 26일

서울대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과목 | 제 18(당) 기 | | 제 17(전) 기 | |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I. 처분전운영차익 | | 280,965,431,491 | | 222,494,636,453 |
| 전기이월운영차익 | 227,637,903,726 | | 224,399,312,265 | |
| 전기오류수정이익(주석13) | 35,478,766,796 | | - | |
| 당기운영차익(차손) | 17,848,760,969 | | (1,904,675,812) | |
| II. 적립금등이입액 | | 25,763,441,502 | | 13,535,215,481 |
| 건축적립금이입액 | 12,577,462,467 | | 9,000,000,000 | |
| 고유목적사업준비금이입액 | 13,185,979,035 | | 4,535,215,481 | |
| III. 합계(계) | | 306,728,872,993 | | 236,029,851,934 |
| IV. 운영차익처분액 | | 42,249,983,525 | | 8,391,948,208 |
| 건축적립금적립액 | 29,064,004,490 | | 3,856,732,727 | |
| 고유목적사업준비금설정액 | 13,185,979,035 | | 4,535,215,481 | |
| V. 차기이월운영차익 | | 264,478,889,468 | | 227,637,903,726 |

"별첨 주석 참조"

현금흐름표

제18(당)기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

제17(전)기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

서울대학교 산학협력단

(단위 : 원)

| 과목 | 제 18(당) 기 | 제 17(전) 기 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| I. 현금유입액 | 730,552,876,549 | 610,527,804,042 |
| 1. 운영활동으로 인한 현금유입액 | 717,760,340,630 | 607,875,128,103 |
| 1) 산학협력수익 현금유입액 | 201,008,783,777 | 198,491,687,180 |
| 2) 지원금수익 현금유입액 | 412,080,101,661 | 310,145,722,261 |
| 3) 간접비수익 현금유입액 | 98,960,713,183 | 95,184,559,854 |
| 4) 운영외수익 현금유입액 | 5,710,742,009 | 4,053,158,808 |
| 2. 투자활동으로 인한 현금유입액 | 12,792,535,919 | 2,652,675,939 |
| 1) 투자자산 수입 | 3,792,535,919 | 2,652,675,939 |
| 2) 기타비유동자산 수입 | 9,000,000,000 | - |
| 3. 재무활동으로 인한 현금유입액 | - | - |
| II. 현금유출액 | (678,866,105,857) | (680,350,061,037) |
| 1. 운영활동으로 인한 현금유출액 | (617,219,998,091) | (645,071,905,883) |
| 1) 산학협력비 현금유출액 | (167,650,784,773) | (177,634,525,358) |
| 2) 지원금사업비 현금유출액 | (366,083,313,171) | (377,270,181,517) |
| 3) 간접비사업비 현금유출액 | (74,405,010,176) | (84,975,185,161) |
| 4) 일반관리비 현금유출액 | (9,080,889,971) | (5,192,013,847) |
| 2. 투자활동으로 인한 현금유출액 | (61,646,107,766) | (35,278,155,154) |
| 1) 투자자산 지출 | (60,000,000) | - |
| 2) 유형자산취득 지출 | (50,963,050,502) | (28,443,092,307) |
| 3) 무형자산취득 지출 | (5,055,251,005) | (2,552,616,915) |
| 4) 기타비유동자산 지출 | (5,567,806,259) | (4,282,445,932) |
| 3. 재무활동으로 인한 현금유출액 | - | - |
| III. 현금의 증감(I + II) | 51,686,770,692 | (69,822,256,995) |
| IV. 기초의 현금 | 330,873,892,723 | 400,696,149,718 |
| V. 기말의 현금 | 382,560,663,415 | 330,873,892,723 |

"별첨 주석 참조"

주석

제18(당)기 2021년 2월 28일 현재

제17(전)기 2020년 2월 29일 현재

서울대학교 산학협력단

1. 협력단의 개요

서울대학교 산학협력단은 산업교육진흥및산학협력촉진에관한법률에 의하여 2004년 5월에 설립되었으며, 산학협력 활성화를 통해 산업체의 필요에 부응하는 실용적인 연구 및 교육을 실현하고 선진국과 경쟁할 수 있는 세계적인 기술의 개발과 핵심 두뇌 발굴에 이바지하고자 산업교육진흥 및 산학협력촉진에관한법률에 따라 산학협력 촉진 및 산업교육진흥의 핵심 주체로서 서울대학교내에 설립된 특수법인입니다.

산학협력단의 주요업무는 연구실적의 산업화를 지원하고 정부, 지방자치단체, 정부출연 연구기관 및 산업체 등과의 학술·연구 교류 및 산학협동을 위한 협정체결 등 연구개발사업의 지원에 관한 사항을 관장하고 있습니다. 또한 지식재산권의 취득, 관리 및 기술이전업무를 담당하며 유망벤처기업을 발굴 및 육성하여 기술, 경영, 마케팅, 세무 등을 종합 지원하고 있습니다.

2. 중요한 회계처리방침

산학협력단의 재무제표는 「산업교육진흥 및 산학협력촉진에 관한 법률」 및 동법 시행령의 규정에 의한 산학협력단 회계처리규칙에 따라 작성되었으며 이 규칙에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준 및 사학기관재무·회계규칙에 대한 특례규칙에 따라 작성되었습니다. 이에 따라 당 산학협력단이 채택한 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 자산의 인식기준

재무상태표에 기재하는 자산의 가액은 당해 자산의 취득원가를 기초로 하여 계상함을 원칙으로 하고 있습니다. 다만 교환·현물출자·증여 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다.

자산의 취득을 위하여 통상적으로 소요되는 가액과 비교하여 현저하게 저렴한 가액으로 취득한 자산의 평가는 위 규정에도 불구하고 취득한 때의 공정가액으로 하고 있습니다.

(2) 유가증권 등의 평가

단기매매금융자산은 일반기업회계기준을 준용하여 평가하되 평가손익은 당기의 운영외손익으로 처리하고 있습니다. 다만, 만기까지 보유할 목적으로 국·공·사채 등을 보유하고 있거나, 장기투자금융자산과 지배권을 목적으로 보유하고 있는 기술지주회사 주식의 경우에는 평가손익을 계상하지 아니합니다.

(3) 유형자산의 취득원가와 감가상각방법 등

1) 유형자산의 취득원가

유형자산은 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과 매입할인 등을 취득원가에 가감하며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치를 취득원가로 계상하고 있으며, 장기후불조건으로 구입하거나, 대금지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금가격상당액으로 계상하고 있습니다.

2) 감가상각방법

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법으로 감가상각하고 있습니다.

| 과 목 | 내 용 연 수 |
|--------|---------|
| 기계기구 | 5년 |
| 비품 | 5년 |
| 차량운반구 | 5년 |
| 기타유형자산 | 5년 |

3) 표시방법

감가상각누계액, 손상차손누계액 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

(4) 무형자산의 취득원가와 상각방법 등

1) 무형자산의 취득원가

무형자산을 개별취득하는 경우 취득원가는 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금가격상당액으로 계상하고 있습니다.

2) 상각방법

무형자산은 취득원가를 다음의 내용연수에 따라 정액법으로 상각하고 있습니다.

| 과 목 | 상 각 연 수 |
|--------|---------|
| 지적재산권 | 5년 |
| 기타무형자산 | 5년 |

3) 무형자산의 표시방법

무형자산에 대한 상각비는 당해 자산에서 직접 차감하여 표시하고 있습니다.

(5) 외화 환산

화폐성 외화자산 및 화폐성 외화부채는 재무제표일 현재의 서울외국환중개주식회사가 고시하는 기준환율 및 재정환율로 환산한 가액을 재무상태표가액으로 표시하고 있습니다.

비화폐성외화자산 및 비화폐성외화부채는 원칙적으로 당해 자산을 취득하거나 당해 부채를 부담한 당시의 서울외국환중개주식회사가 고시하는 기준환율 및 재정환율로 환산한 가액을 재무상태표가액으로 하고 있습니다.

위 경우에 발생하는 손익은 외화환산이익 또는 외화환산손실의 과목으로 하여 당기 손익으로 처리하고 있으며, 화폐성외화자산 및 화폐성외화부채의 회수 또는 상환으로 인하여 발생하는 손익은 외환차익 또는 외환차손의 과목으로 처리하며 당기손익으로 하고 있습니다.

(6) 리스

산학협력단은 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 산학협력단에 대부분 이전된 리스의 경우에는 금융리스로 분류하며, 일반적으로 리스기간 종료시 또는 그 이전에 리스자산의 소유권을 산학협력단에 이전하기로 약정한 경우이거나, 리스실행일 현재 리스자산의 염가매수선택권을 가지고 있고 이를 행사할 것이 확실한 경우 또는 리스기간이 리스자산의 내용연수의 상당부분을 차지하는 경우, 리스실행일 현재 최소리스료를 내재이자율로 할인한 현재가치가 리스자산의 공정가치의 대부분을 차지하는 경우 또는 리스자산의범용성이 없는 경우의 리스거래를 금융리스로, 기타의 리스거래는 운용리스로 분류하여 각각 다음과 같이 회계처리하고 있습니다.

금융리스

리스실행일에 최소리스료의 현재가치와 리스자산의 공정가치 중 작은 금액을 금융리스자산과 금융리스부채로 각각 인식하며, 최소리스료의 현재가치를 계산할 때 적용해야 할 할인율은 내재이자율이며리스개설직접원가는 금융리스자산으로 인식하는 금액에 포함하고 있습니다.

매기 지급되는 최소리스료는 금융원가와 리스부채의 상환액으로 나누고 금융원가는 매기 부채의 잔액에 대하여 일정한 기간이자율이 산출되도록 리스기간의 각 회계기간에 배분하고 있으며, 조정리스료는 발생한 기간의 비용으로 회계처리하고 있습니다.

금융리스자산의 감가상각대상금액은 산학협력단이 소유한 다른 감가상각대상자산에 대하여 채택한 감가상각정책과 일관된 체계적인 기준으로 매 회계기간에 배분하고 있으며, 리스기간 종료시점까지 자산의 소유권을 획득할 것이 확실시 된다면 기대사용기간이 자산의 내용연수가 되며, 그러하지 않은 경우에는 리스기간과 자산의 내용연수 중 짧은 기간에 걸쳐 감가상각하고 있습니다.

운용리스

운용리스에서 리스료는 리스기간에 걸쳐 정액기준으로 비용을 인식하고 있으며, 신규 또는 갱신되는 운용리스 계약에 따른 모든 인센티브는 총효익을 리스기간에 걸쳐 정액기준에 따라 리스비용에서 차감하여 인식하고 있습니다.

(7) 충당부채

산학협력단은 과거 사건이나 거래의 결과로 인하여 존재하는 현재의무로서, 지출의 시기 또는 금액이 불확실하지만 당해 의무를 이행하기 위하여 자원이 유출될 가능성이 매우 높고 또한 당해 의무의 이행에 소요되는 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 있는 경우 그 금액을 충당부채로 인식하고 있습니다.

(8) 대손충당금

회수가 불확실하여 대손이 예상되는 부실채권이 있는 경우에는 합리적이고 객관적인 기준에 따라 대손충당금을 설정하고 충당금 잔액 초과분에 대해서 대손상각 할 수 있으며, 대손충당금의 표시는 당해 채권과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

(9) 수익의 인식

산업체 등으로부터 연구 및 개발을 의뢰받아 이를 수행함으로써 발생하는 수익은 동 연구 및 개발이 제공되는 기간 동안 용역제공의 진행에 따라 인식하고 있습니다.

계약학과 및 계약에 의한 직업교육훈련과정을 설치 및 운영하거나 산업 자문 등의 용역을 제공함에 따라 발생한 수익은 동 용역이 제공되는 기간 동안 용역제공의 진행에 따라 인식하고 있습니다.

특허권 및 상표권 등과 같은 지적재산권을 이전함에 따라 발생한 수익은 잔금청산일 또는 매입자의 사용가능일 중 빠른 날에 인식하고 있습니다.

특허권 및 상표권 등과 같은 지적재산권을 대여 또는 사용하게 함으로써 발생한 수익은 동 지적재산권을 대여 또는 사용하는 기간 동안 용역제공의 진행에 따라 인식하고 있습니다.

지원금 수익은 연구·개발·교육 등의 진행에 따라 인식하고 있습니다.

기부금의 수익은 기부금 및 기부금품을 수령한 날에 인식하고 있습니다.

이자수익 등 기타수익은 일반기업회계기준에 의하여 경제적효익의 유입가능성이 높으며, 수익금액을 신뢰성 있게 측정할수 있을 때 수익으로 인식하고 있습니다.

(10) 퇴직급여

보고기간종료일 현재 1년이상 근속한 전임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금추계액(근로기준법과 당 산학협력단의 퇴직금지급 규정 중 큰 금액)을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

당 산학협력단은 2010년부터 퇴직연금제도를 도입하였으며, 퇴직연금규약에 따라 퇴직연금제도의 설정 이후의 근무기간을 가입기간으로 하고 그 이전 근무기간에 대해서는 기존의 퇴직금제도를 그대로 유지하고 있습니다.

한편, 임금수준의 변동에 따른 기존제도하의 퇴직급여충당부채의 증감은 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

퇴직급여충당부채에서 퇴직연금운용자산을 차감하는 형식으로 표시하고 있으며, 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 그 초과액을 투자자산의 과목으로 계상하고 있습니다.

(11) 학교회계전출금

학교회계전출금은 산학협력단의 운영차익을 재원으로 학교회계에 전출하는 현물 및 자금으로서 운영계산서에 학교회계전출금이라는 별도항목으로 표시하고 있습니다.

(12) 회계변경과 오류수정

회계정책을 변경하는 경우에는 변경된 새로운 회계정책을 소급 적용하여 그 누적효과를 전기이월운영차익 또는 전기이월운영차손에 반영하고 있습니다. 다만, 회계정책의 변경에 따른 누적효과를 합리적으로 결정하기 어려운 경우에는 회계변경을 전진적으로 처리하여 그 효과가 당기와 당기이후의 기간에 반영되도록 합니다.

회계추정을 변경하는 경우에는 전진적으로 처리하여 그 효과를 당기와 당기이후의 기간에 반영하고 있습니다.

당기에 발견한 전기 또는 그 이전기간의 오류는 당기 운영계산서의 운영외수익 또는 운영외비용에 반영하여 전기오류수정이익 또는 전기오류수정손실의 과목으로 처리하고 있습니다. 다만, 전기 또는 그 이전기간에 발생한 중대한 오류의 수정은 전기이월운영차익이나 전기이월운영차손에 반영하고, 관련 계정잔액을 수정하고 있습니다.

(13) 추정의 사용

한국의 일반기업회계기준에 따라 재무제표를 작성하기 위해서 회사의 경영자는 자산 및 부채의 금액 및 충당부채 등에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용합니다. 여기에는 유형자산의 장부금액, 매출채권, 재고자산 및 충당부채 등이 포함됩니다. 이러한 평가금액은 실제와 다를 수 있습니다.

3. 현금및현금성자산의 내용

(단위 : 원)

| 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 보 통 예 금 | 308,441,033,078 | 193,019,786,023 |
| 정기예금 등 | 74,119,630,337 | 48,217,106,700 |
| 합 계 | 382,560,663,415 | 241,236,892,723 |

4. 투자자산의 내용

(1) 장기투자금융자산

① 당기

(단위 : 원)

| 회 사 명 | 당 기 | | | | |
|---------|----------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | 보유주식수(주) | 지분율(%) | 취득원가 | 공정가치 | 장부금액 |
| (주)크립토크 | 25,000 | 4.2% | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 |
| (주)톨젠 | 30,000 | 0.4% | 1,350,000,000 | 3,306,000,000 | 1,350,000,000 |
| (주)티카로스 | 26,000 | 1.5% | 94,887,957 | 94,887,957 | 94,887,957 |
| (주)지엠엑스 | 652 | 5.4% | 228,200,000 | 228,200,000 | 228,200,000 |
| 합 계 | 81,652 | | 1,973,087,957 | 3,929,087,957 | 1,973,087,957 |

장기투자금융자산은 산학협력단회계처리규칙 제29조에 의하여 평가손익을 계상하지 않습니다.

② 전기

(단위 : 원)

| 회 사 명 | 당 기 | | | | |
|--------|----------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | 보유주식수(주) | 지분율(%) | 취득원가 | 공정가치 | 장부금액 |
| 애플론(주) | 65,926 | 0.92 | 560,371,000 | 1,928,335,500 | 560,371,000 |
| (주)톨젠 | 30,000 | 0.46 | 1,350,000,000 | 1,014,000,000 | 1,350,000,000 |
| 합 계 | 95,926 | - | 1,910,371,000 | 2,942,335,500 | 1,910,371,000 |

장기투자금융자산은 산학협력단회계처리규칙 제29조에 의하여 평가손익을 계상하지 않습니다.

(2) 출자금

① 출자금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 회 사 명 | 당 기 | | | | 전 기 | | | |
|---------------------------|-----------|--------|----------------|----------------|-----------|--------|----------------|----------------|
| | 보유주식수(주) | 지분율(%) | 취득원가 | 장부금액 | 보유주식수(주) | 지분율(%) | 취득원가 | 장부금액 |
| 서울대학교 기술지주(주) | 4,000,400 | 100 | 20,002,000,000 | 20,002,000,000 | 4,000,400 | 100 | 20,002,000,000 | 20,002,000,000 |
| 서울대STH 기술사업화 개인투자조합 | 120 | 3.33 | 120,000,000 | 120,000,000 | - | - | - | - |

출자금은 기술지주회사에 대한 투자로서 산학협력단 회계처리규칙 제29조에 의하여 취득원가로 평가하고 있습니다.

② 피투자기업의 요약재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

| 회사명 | 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|-------|------------------|-----------------|-----------------|
| 재무상태표 | I. 유동자산 | 2,033,260,027 | 3,760,668,759 |
| | (1) 당좌자산 | 2,033,260,027 | 3,760,668,759 |
| | II. 비유동자산 | 12,137,446,523 | 9,676,284,563 |
| | (1) 투자자산 | 11,489,090,673 | 9,023,318,933 |
| | (2) 유형자산 | 25,755,850 | 10,565,630 |
| | (3) 무형자산 | - | - |
| | (4) 기타비유동자산 | 622,600,000 | 642,400,000 |
| | 자 산 총 계 | 14,170,706,550 | 13,436,953,322 |
| | I. 유동부채 | 29,762,032 | 151,542,001 |
| | II. 비유동부채 | 538,431,429 | 321,900,000 |
| | 부 채 총 계 | 568,193,461 | 473,442,001 |
| | I. 자본금 | 20,002,000,000 | 20,002,000,000 |
| | II. 자본조정 | (80,805,350) | (80,805,350) |
| | III. 기타포괄손익누계액 | 510,100,566 | 1,068,448,317 |
| | IV. 결손금 | (6,828,782,127) | (8,026,131,646) |
| | 자 본 총 계 | 13,602,513,089 | 12,963,511,321 |
| | 부 채 및 자 본 총 계 | 14,170,706,550 | 13,436,953,322 |
| | I. 영업수익 | 3,568,945,173 | 6,271,241,705 |
| | 1. 지분법이익 | 246,518,636 | 283,713,614 |
| | 2. 지분법적용투자주식처분이익 | 1,585,076,748 | 261,180,041 |
| | 3. 매도가능증권처분이익 | 368,879,858 | 4,651,739,887 |

| 회사명 | 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 손익계산서 | 4. 용역매출 | 927,675,049 | 558,778,452 |
| | 5. 임대료수익 | 440,794,882 | 515,829,711 |
| | II. 영업비용 | 2,453,139,263 | 4,721,209,496 |
| | 1. 지분법손실 | 1,292,430,784 | 651,222,191 |
| | 2. 지분법적용투자주식처분손실 | - | 27,134,772 |
| | 3. 매도가능증권손상차손 | 12,967,547 | - |
| | 4. 판매비와일반관리비 | 1,147,740,932 | 4,042,852,533 |
| | III. 영업이익(손실) | 1,115,805,910 | 1,550,032,209 |
| | IV. 영업외수익 | 79,836,875 | 43,917,795 |
| | V. 영업외비용 | 5,058,158 | 13,071,949 |
| | VI. 당기순이익(손실) | 1,190,584,627 | 1,580,878,055 |

(주1) 상기 서울대학교기술지주 주식회사는 회계기간 종료일이 투자기업과 일치하지 아니하나 그 차이가 3개월 이내이고 그 기간동안의 순자산변동액이 중요하지 않다고 판단되어 피투자기업의 보고기간종료일을 기준으로 작성한 감사를 받은 재무제표를 이용하였습니다.

5. 유형자산의 내용

유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 원)

| 과 목 | 기초잔액 | 취 득 | 대체증감 | 처분및폐기 | 손상차손 | 감가상각비 | 기말잔액 |
|--------|-----------------|----------------|------------|---------------|------|------------------|-----------------|
| 토지 | - | 8,769,758,989 | - | - | - | - | 8,769,758,989 |
| 기계기구 | 78,244,406,570 | 36,831,026,007 | 28,310,716 | (233,241,620) | - | (27,237,260,291) | 87,633,241,382 |
| 비품 | 24,556,347,485 | 5,002,853,656 | (438,745) | (95,988,486) | - | (9,650,621,023) | 19,812,152,887 |
| 차량운반구 | 660,833,929 | 86,411,850 | (30) | (30,629,031) | - | (199,162,078) | 517,454,640 |
| 기타유형자산 | 304,738,384 | 273,000,000 | (16) | - | - | (120,874,431) | 456,863,937 |
| 합 계 | 103,766,326,368 | 50,963,050,502 | 27,871,925 | (359,859,137) | - | (37,207,917,823) | 117,189,471,835 |

② 전기

(단위 : 원)

| 과 목 | 기초잔액 | 취 득 | 대체증감 | 처분및폐기 | 손상차손 | 감가상각비 | 기말잔액 |
|--------|-----------------|----------------|--------------|---------------|------|------------------|-----------------|
| 기계기구 | 76,187,715,557 | 25,237,864,224 | (59,711,419) | (289,523,025) | - | (22,831,938,767) | 78,244,406,570 |
| 비품 | 32,820,497,313 | 2,577,660,736 | (16,669,219) | (201,704,751) | - | (10,623,436,594) | 24,556,347,485 |
| 차량운반구 | 324,780,603 | 543,913,031 | - | - | - | (207,859,705) | 660,833,929 |
| 기타유형자산 | 302,862,457 | 83,654,316 | 26,324,760 | (699,600) | - | (107,403,549) | 304,738,384 |
| 합 계 | 109,635,855,930 | 28,443,092,307 | (50,055,878) | (491,927,376) | - | (33,770,638,615) | 103,766,326,368 |

6. 무형자산의 내용

무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 원)

| 과 목 | 기초잔액 | 취 득 | 처분및대체 | 손상차손 | 무형자산상각비 | 기말잔액 |
|--------|---------------|---------------|-------------|------|-----------------|---------------|
| 지적재산권 | 3,449,938,490 | 2,247,409,456 | (2,109,500) | - | (2,031,136,270) | 3,664,102,176 |
| 기타무형자산 | 1,611,142,653 | 989,832,495 | (333,501) | - | (539,364,378) | 2,061,277,269 |
| 합 계 | 5,061,081,143 | 3,237,241,951 | (2,443,001) | - | (2,570,500,648) | 5,725,379,445 |

② 전기

(단위 : 원)

| 과 목 | 기초잔액 | 취 득 | 처분및대체 | 손상차손 | 무형자산상각비 | 기말잔액 |
|--------|---------------|---------------|---------|------|-----------------|---------------|
| 지적재산권 | 4,274,431,204 | 1,075,717,108 | - | - | (1,900,209,822) | 3,449,938,490 |
| 기타무형자산 | 1,223,233,024 | 868,473,163 | (2,000) | - | (480,561,534) | 1,611,142,653 |
| 합 계 | 5,497,664,228 | 1,944,190,271 | (2,000) | - | (2,380,771,356) | 5,061,081,143 |

7. 퇴직급여충당부채의 내용

(1) 퇴직급여충당부채의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 기 초 잔 액 | 16,471,351,516 | 16,558,142,623 |
| 충당 부채 설정액 | 11,674,473,527 | 4,891,241,260 |
| 퇴 직 금 지 급 액 | (4,505,412,449) | (4,978,032,367) |
| 기 말 잔 액 | 23,640,412,594 | 16,471,351,516 |
| 퇴직연금운용자산 | 8,742,274,537 | 6,991,339,015 |

(2) 퇴직연금운용자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|-----------|---------------|---------------|
| 기 초 잔 액 | 6,991,339,015 | 5,527,496,238 |
| 당 기 증 가 액 | 2,015,969,572 | 1,630,110,647 |
| 당 기 감 소 액 | (265,034,050) | (166,267,870) |
| 기 말 잔 액 | 8,742,274,537 | 6,991,339,015 |

(3) 퇴직연금운용자산의 구성내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|-----------|---------------|---------------|
| 정 기 예 금 등 | 8,742,274,537 | 6,991,339,015 |

8. 고유목적사업준비금

산학협력단은 법인세법 제29조 및 조세특례제한법 제74조의 규정에 의거, 산학협력단의 고유목적사업에 지출하기 위하여 수입이자 상당액과 수익사업소득금액의 100%를 운영차익 처분에 의하여 고유목적사업준비금으로 설정하고 있으며, 고유목적사업에 지출한 금액은 고유목적사업준비금 이입으로 계상하고 있습니다. 당기와 전기의 고유목적사업준비금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|---------|------------------|-----------------|
| 기 초 잔 액 | - | - |
| 당기설정액 | 13,185,979,035 | 4,535,215,481 |
| 당기이입액 | (13,185,979,035) | (4,535,215,481) |
| 기 말 잔 액 | - | - |

9. 특수관계자와의 주요거래내용

(1) 특수관계자 현황

| 관 계 | 회사명 | 비 고 |
|-----------|--------------|-----|
| 종속기업 | 서울대학교기술지주(주) | |
| 기타의 특수관계자 | (재)서울대학교발전기금 | |

(2) 특수관계자와의 중요한 영업상의 거래내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 특수관계자 | 관계 | 운영수익 | | 운영비용 | |
|--------------|-----------|------|-----------|--------|---------|
| | | 당기 | 전기 | 당기 | 전기 |
| 서울대학교기술지주(주) | 종속기업 | - | 2,608,041 | 67,000 | - |
| (재)서울대학교발전기금 | 기타의 특수관계자 | - | - | 92,424 | 182,952 |

(3) 특수관계자와의 채권·채무의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 특수관계자 (회사명 또는 성명) | 관계 | 미수금/보증금 | | 미지급금 | | 비고 |
|----------------------|------|---------|----|------|----|----|
| | | 당기 | 전기 | 당기 | 전기 | |
| 서울대학교기술지주(주) | 종속기업 | - | - | - | - | |

| 특수관계자 (회사명 또는 성명) | 관계 | 미수금/보증금 | | 미지급금 | | 비고 |
|----------------------|-----------|---------|----|------|----|----|
| | | 당기 | 전기 | 당기 | 전기 | |
| (재)서울대학교발전기금 | 기타의 특수관계자 | 154,600 | - | - | - | |

(4) 특수관계자와의 출자 거래의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

| 회사명 | 거래내용 | 당기 | 전기 |
|--------------|------|----|---------|
| 서울대학교기술지주(주) | 현물출자 | - | 481,000 |

10. 리스

산학협력단은 당기말 현재 삼성카드와 차량운반구의 운용리스계약을 체결하고 있으며, 서울대학교 및 서울대학교발전기금과 건물 임차계약을 체결하고 있습니다. 상기 계약은 리스기간 종료 후 상호 합의에 따라 일정기간동안 재리스할 수 있으며, 회사는 상기 리스료를 당기 비용으로 처리하고 있습니다. 향후 5년간 연도별 리스료의 지급계획은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 연 도 별 | 리 스 료 | 비 고 |
|-------------|------------|-----|
| 1년 이내 | 11,932,800 | |
| 1년 초과 5년 이내 | 23,865,600 | |
| 합 계 | 35,798,400 | |

11. 우발상황

(1) 제공받은 보증의 내용

산학협력단이 타인으로부터 제공받은 보증의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 보증 제공자 | 제공받은 보증내용 | 보증금액 | 실행액 | 보증기간 | 보증처 |
|---------|-----------|----------------|-----|-------------------------|------------|
| 서울보증보험 | 이행지보 | 1,845,833,680 | - | - | 계약당사자 |
| | 신원보증 | 17,500,000,000 | - | 2020.03.01 ~ 2022.02.28 | 서울대학교산학협력단 |
| 중소기업중앙회 | 이행지보 | 29,437,028,424 | - | - | 계약당사자 |
| 합 계 | | 48,782,862,104 | - | | |

(2) 계류중인 소송사건

산학협력단이 피고인 중요한 계류중인 소송사건의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 사건의 내용 | 소송금액(*1) | 원 고 | 피 고 | 계류법원 | 진행상황 |
|--|----------------|-------------------|----------------|-------------------------|--------|
| 전국 아이돌보미 등이 사용자들에 대하여 연장수당 등 임금청구(*2) | 30,000,000(*1) | 권현숙 외 1323명(*3) | 산단 외 81명 (*3) | 서울중앙지방법원 (2018가합509326) | 1심 계류중 |
| 전국 아이돌보미 등이 사용자들에 대하여 연장수당 등 임금청구(*2) | 9,000,000(*1) | 이숙여 외 585명(*3) | 산단 외 103명 (*3) | 서울중앙지방법원 (2018가합570793) | 1심 계류중 |
| 전국 아이돌보미 등이 사용자들에 대하여 연장수당 등 임금청구(*2) | 6,000,000(*1) | 강성자 외 278명(*3) | 산단 외 73명 (*3) | 서울중앙지방법원 (2019가합41704) | 1심 계류중 |
| 전국 다문화지원센터 방문교육지도사 등이 사용자들에 대하여 주휴수당 등 임금청구(*2) | 4,000,000(*1) | 권혁선 외 136명(*3) | 산단 외 21명 (*3) | 서울중앙지방법원 (2020가합533544) | 1심 계류중 |
| 포항지진 사건의 피해자에게 보험금을 지급한 보험사의 포항지열발전 연 구기관에 대한 구상금 청구 | 6,402,303,759 | 현대해상화재보험(주) | 산단 외 9명 | 서울중앙지방법원 (2020가합596712) | 1심 계류중 |
| 포항지진 사건의 피해자에게 보험금을 지급한 보험사의 포항지열발전 연 구기관에 대한 구상금 청구 | 1,491,117,981 | 미쓰이스미토모해상 화재보험(주) | 산단 외 9명 | 서울중앙지방법원 (2020가합596828) | 1심 계류중 |

(*1) 소송금액(소가)이란 원고가 소장의 청구취지로 구하는 범위 내에서 원고가 전부 승소할 경우 직접 받게 될 경제적 이익을 객관적으로 평가하여 정한 금액으로, 청구한 금액이나 실제 수령할 금액과 반드시 일치하지는 아니함

(*2) 본 소송 관련 소송비용(대리인 선임비용 및 패소시 지급해야 할 임금 포함)은 관련 사업 시행 주체인 여가부 재원으로 충당하기로 하였으며, 부족분이 발생할 경우 생활과학대학에서 부담하기로 하였음

(*3) 단체소송 특성상 원피고의 잦은 변동 있음

12. 보조금

산학협력단은 '보조금 관리에 의한 법률'에 따른 특정사업자입니다. 운영계산서의 산학협력수익과 지원금수익 중 관련 법률에 따라 중앙관서의 장으로부터 교부받은 보조금의 세부내역은 다음과 같습니다.

(1) 당기 중 산학협력단의 보조금사업별 보조금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|---------------------|---|---------------------------|---------------|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|----------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|----------------------------|
| | | | | | 교부.지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 체부 담금 | 국고 보조 금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 체부 담금 | 국고보 조금 | |
| 문화 체육 관광 부 | 개발도상국 스포츠행정가 양성사업 용역 | 2019-03-01 ~2020-02-29 | 1,459,696,000 | 197,522,709 | | | | | | | | | -10,003,751 | | | | 207,526,460 |
| 문화 체육 관광 부 | 청소년 인성교육을 위한 종교계 교육프로그램 개발(국고보조금) | 2019-06-01 ~2020-03-31 | 60,000,000 | 9,497,592 | | | | 73 | | 733 | | | 9,493,287 | | | 4,666 | 445 |
| 문화 체육 관광 부 | 청소년 인성교육을 위한 종교계 교육프로그램 개발(자부담금) | 2019-06-01 ~2020-03-31 | 6,000,000 | 1,948,443 | | | | | | | 1,948,443 | | | | | | - |
| 문화 체육 관광 부 | 종교계 청소년 인성 교육프로그램 평가 및 우수사례 발굴(국고보조금) | 2019-06-01 ~2020-06-26 | 20,000,000 | 5,460,225 | | | | 123 | | 1,225 | | | 5,458,929 | | | 1,178 | 1,466 |
| 문화 체육 관광 부 | 종교계 청소년 인성 교육프로그램 평가 및 우수사례 발굴(자부담금) | 2019-06-01 ~2020-06-26 | 2,000,000 | 1,974,271 | | | | | | | 1,974,271 | | | | | | - |
| 문화 체육 관광 부 | [1차년도]개발도상국 스포츠행정가 양성사업 용역 | 2018-03-01 ~2019-02-29 | - | 82,623,955 | | | | | | | | | - | | | 82,623,955 | - |
| 문화 체육 관광 부 | 무선기반 다채널 근적외선 분광장치 개발 및 개인 맞춤형 훈련 제공을 위한 근육활성도 모니터링 훈련시 | 2018-04-01 ~2018-12-31 | - | 313 | | | | | | | | | - | | | 313 | - |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|---------------------------------------|--|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------|----------------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------------------|
| | | | | | 교부·지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 체부 담금 | 국고 보조 금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 체부 담금 | 국고보 조금 | |
| | 시스템 개발 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 문화 체육 관광 부 | 국제스포츠행정 가 양성사업 용 역 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 1,608,5 00 | | | | | | | | | - | | | 1,608,5 00 | - |
| 문화 체육 관광 부 | 운동기능 향상 을 위한 하이브 리드 스마트 의 복 및 모니터링 시스템 | 2019-09-23 ~2019-12-3 1 | - | 1,405,7 16 | | | | | | | | | - | | | 1,405,7 16 | - |
| 환경 부 국 립생 물자 원관 | 생물다양성 관 리기관 통합정 보체계 구축(곤 충표본관) | 2020-04-20 ~2020-10-3 1 | 19,900,00 0 | - | | | 19,900,00 0 | | | 84 | | | 19,899,60 0 | | | | 484 |
| 환경 부 국 립생 물자 원관 | 생물다양성 관 리기관 통합정 보체계 구축(식 물표본관) | 2020-04-20 ~2020-10-3 1 | 25,600,00 0 | - | | | 25,600,00 0 | | | 80 | | | 25,600,00 0 | | | | 80 |
| 한국 특허 전략 개발 원 | 한국형 특허 캐 펀드 | 2020-02-01 ~2020-11-1 5 | 300,000,0 00 | - | | | 300,000,0 00 | | | 649 | | | 300,000,0 00 | | | 596 | 53 |
| 한국 농수 산식 품유 통공 사 | 식품· 외식산업 심층분석 | 2020-04-23 ~2020-11-1 9 | 72,000,00 0 | - | | | 72,000,00 0 | | | 234 | | | 70,972,21 9 | | | 1,027,9 48 | 67 |
| 농림 수산 식품 교육 문화 정보 원 | 청년 푸드테크 창업교육 | 2020-08-01 ~2020-12-0 5 | 100,000,0 00 | - | | | 100,000,0 00 | | | 1,405 | | | 90,791,66 7 | | | 9,208,3 37 | 1,401 |
| 식품 의약 품안 전처 | 서울특별시 금 천구 어린이급 식관리지원센터 위탁 운영 | 2020-01-01 ~2020-12-3 1 | 420,000,0 00 | 146,914 ,840 | | 147,000,0 00 | 63,000,00 0 | | 582 | 249 | | 249,657,1 38 | 106,995,8 18 | | | | 262,715 |
| 식품 의약 품안 전처 | 서울특별시 서 초구 어린이급 식관리지원센터 위탁 운영 | 2020-01-01 ~2020-12-3 1 | 410,612,6 40 | 51,388, 640 | | 208,048,8 48 | 89,163,79 2 | | 2,734 | 1,172 | | 244,020,8 93 | 104,580,3 87 | | | | 3,906 |
| 식품 의약 품안 전처 | 서울특별시 금 천구 어린이급 식관리지원센터 위탁 운영 | 2019-01-01 ~2019-12-3 1 | - | 3,817 | | - | - | | - | - | | - | - | | | 3,817 | - |
| 식품 의약 품안 전처 | 서울특별시 서 초구 어린이급 식관리지원센터 위탁 운영 | 2019-01-01 ~2019-12-3 1 | - | 2,120 | | - | - | | - | - | | - | - | | | 2,120 | - |
| | [국고]공동 자동 재단실 구축 및 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|---------------------------|---|---------------------------|---------------|--------------|-----------|------------|---------------|-----------|----------------|---------------|-----------|------------|---------------|---------------|----------------|-------------|----------------------------|
| | | | | | 교부,지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 체부 담금 | 국고 보조 금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 체부 담금 | 국고보 조금 | |
| 한국 산업 기술 진흥 원 | 자동 봉제시스 템 제작 지원?자 동 봉제장치 지 원 로봇시스템 개발을 위한 로 봇 시제품 제작 | 2020-01-01 ~2020-12-31 | 500,000,000 | - | | | 500,000,000 | | | 6,089 | | | 499,946,201 | | | 59,888 | |
| 한국 생산 기술 연구 원 | 산업단지 내 발 생하는 빗물을 활용한 용수 공 급망 구축사업 | 2020-03-01 ~2020-12-31 | 50,000,000 | - | | | 50,000,000 | | | 1,217 | | | 50,000,000 | | 1,217 | - | |
| 한국 언론 진흥 재단 | 청소년 팩트체 크 스쿨(국고보 조금) | 2020-06-11 ~2020-11-30 | 20,000,000 | - | | | 20,000,000 | | | 925 | | | 19,995,455 | | 5,470 | - | |
| 한국 언론 진흥 재단 | 청소년 팩트체 크 스쿨(자부담 금) | 2020-06-11 ~2020-11-30 | 2,625,000 | - | 2,625,000 | | | | | | | 2,507,470 | | | | 117,530 | |
| 문화 체육 관광 부 | 개발도상국 스포츠행정가 교육과정 | 2020-03-01 ~2021-02-28 | 1,560,741,000 | - | | | 1,560,741,000 | | | 4,456 | | | 1,359,425,564 | | | 201,319,892 | |
| 문화 체육 관광 부 | 국제스포츠행정가 양성사업 | 2020-03-01 ~2021-02-28 | 28,320,000 | - | | | 28,320,000 | | | | | | 25,389,000 | | | 2,931,000 | |
| 문화 체육 관광 부 | 청소년 인성교육을 위한 종교계 교육프로그램 개발(국고보조금) | 2020-07-01 ~2021-04-30 | 60,000,000 | - | | | 60,000,000 | 237 | | 2,366 | | | 38,846,266 | | | 21,156,337 | |
| 문화 체육 관광 부 | 청소년 인성교육을 위한 종교계 교육프로그램 개발(자부담금) | 2020-07-01 ~2021-04-30 | 6,000,000 | - | 6,000,000 | | | | | | | 4,000,000 | | | | 2,000,000 | |
| 식품 의약 품안 전처 | 서울특별시 서초구 어린이급식관리지원센터 위탁 운영 | 2021-01-01 ~2021-12-31 | 420,000,000 | - | | 88,200,000 | 37,800,000 | | | | | 42,092,960 | 18,039,840 | | | 65,867,200 | |
| 한국 특허 전략 개발 원 | 2021년도 대학공공(연) 특허기술의 전략적 사업화 지원 사업 | 2021-01-04 ~2021-11-12 | 300,000,000 | - | | | | | | | | | | | | - | |
| 산업 통상 자원 부 | 마이크로바이옴 기반 소재 제품화 및 양산화 지원 | 2020-12-01 ~2021-08-31 | 40,000,000 | - | | | 40,000,000 | | | | | | | | | 40,000,000 | |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|---|---|---------------------------|---------------|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|------------|-----------|---------------|----------------|------------|----------------------------|
| | | | | | 교부.지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 체부 담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 체부 담금 | 국고보 조금 | |
| 전남 테크 노파 크 | 유동성 향상제(WAFI) 국산화를 위한 시생산 및 공정 확립 연구개발 | 2018-12-01 ~2019-11-30 | - | 722 | | | | | | | | | | | | 722 | - |
| (사)식 생활 교육 국민 네트 워크 | 바른 식생활교육의 사회·경제적 효과 분석 | 2018-09-18 ~2019-02-28 | - | 32 | | | | | | | | | | | | 32 | - |
| 농림 수산 식품 교육 문화 정보 원 | 청년 혁신 푸드 비즈니스 사업 화 교육 | 2019-05-27 ~2019-11-30 | - | 2,652 | | | | | | | | | | | | 2,652 | - |
| (재)한 국공 예디 자인 문화 진흥 원 | 대학생 대상 공예· 디자인 교육 사업 | 2019-06-12 ~2019-12-20 | - | 36,661 | | | | | | | | | | | | 36,661 | - |
| 한국 콘텐츠 진흥 원 | 4D 기술과 정서 모델링을 기반으로 한 몰입형 관광기술 구현 | 2019-01-01 ~2019-12-31 | - | 3,406,267 | | | | | | | | | | | | 3,406,267 | - |
| 과학 기술 정보 통신 부 | 5G와 확장현실(Extended Reality)기반 지능형 의료(원격협진& 교육) 서비스 구축 및 실증 | 2019-09-01 ~2019-12-31 | - | 23,830,059 | | | | | | | | | | | | 23,830,059 | - |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상보조)_2019년 서울특별시 강서구 지역사회 건강조사 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-29 | 62,540,000 | 211 | | | | | 106 | 105 | | | | | 106 | 316 | - |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상보조)_2019년 서울특별시 관악구 지역사회 건강조사 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-29 | 62,472,000 | 224 | | | | | 100 | 101 | | | | | 100 | 325 | - |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상보조)_2019년 서울특별시 구로구 지역사회 건강조사 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-29 | 62,472,000 | 245 | | | | | 122 | 123 | | | | | 122 | 368 | - |
| 질병 관리 | (자치단체경상보조)_2019년 서울특별시 금 | 2019-03-01 ~2020-02-2 | 62,472,000 | 221 | | | | | 110 | 111 | | | | | 110 | 332 | - |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|---------------|--|-------------------------------|-----------------|--------------|-----------|----------------|----------------|-----------|----------------|-----------|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------|----------------------------|
| | | | | | 교부.지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 체부 담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 체부 담금 | 국고보 조금 | |
| 청 | 천구 지역사회 건강조사 사업 | 9 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2019년 서울특별시 동 작구 지역사회 건강조사 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | 62,472,00 0 | 231 | | | | | 116 | 115 | | | | | 116 | 346 | |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2019년 서울특별시 마 포구 지역사회 건강조사 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | 62,472,00 0 | 213 | | | | | 106 | 107 | | | | | 106 | 320 | - |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2019년 서울특별시 양 천구 지역사회 건강조사 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | 62,472,00 0 | 239 | | | | | 98 | 96 | | | | | 98 | 335 | - |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2019년 서울특별시 영 등포구 지역사 회건강조사 사 업 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | 62,472,00 0 | 234 | | | | | 118 | 116 | | | | | 118 | 350 | - |
| 질병 관리 청 | (민간경상보조)_ 2019년도 지역 사회건강조사 질관리 및 평가 사업 | 2019-05-15 ~2020-03-1 5 | 100,000,0 00 | 100,265 | | | | | | | | | 100,265 | | | | - |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2020년 서울특별시 강 서구 지역사회 건강조사 사업 | 2020-03-01 ~2021-02-2 8 | 69,496,00 0 | - | | 34,748,00 0 | 34,748,00 0 | | 121 | 122 | | 33,886,77 7 | 33,886,77 1 | | | | 1,722,69 5 |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2020년 서울특별시 관 악구 지역사회 건강조사 사업 | 2020-03-01 ~2021-02-2 8 | 69,420,00 0 | - | | 34,710,00 0 | 34,710,00 0 | | 126 | 126 | | 34,094,14 1 | 34,094,13 4 | | | | 1,231,97 7 |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2020년 서울특별시 구 로구 지역사회 건강조사 사업 | 2020-03-01 ~2021-02-2 8 | 69,420,00 0 | - | | 34,710,00 0 | 34,710,00 0 | | 104 | 104 | | 33,921,72 7 | 33,921,71 6 | | | | 1,576,76 5 |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2020년 서울특별시 금 천구 지역사회 건강조사 사업 | 2020-03-01 ~2021-02-2 8 | 69,420,00 0 | - | | 34,710,00 0 | 34,710,00 0 | | 129 | 129 | | 33,647,83 4 | 33,647,85 0 | | | | 2,124,57 4 |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2020년 서울특별시 동 작구 지역사회 건강조사 사업 | 2020-03-01 ~2021-02-2 8 | 69,420,00 0 | - | | 34,710,00 0 | 34,710,00 0 | | 129 | 130 | | 33,766,18 1 | 33,766,17 6 | | | | 1,887,90 2 |
| 질병 | (자치단체경상 보조)_2020년 | 2020-03-01 | 69,420,00 | | | 34,710,00 | 34,710,00 | | | | | 33,690,33 | 33,690,32 | | | | 2,039,58 |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|-----------------------------|--|-------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------|----------------|---------------|-----------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------------------|
| | | | | | 교부,지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 체부 담금 | 국고 보조 금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 체부 담금 | 국고보 조금 | |
| 관리 청 | 서울특별시 마 포구 지역사회 건강조사 사업 | ~2021-02-2 8 | 0 | - | | 0 | 0 | | 123 | 124 | | 8 | 7 | | | | 2 |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2020년 서울특별시 양 천구 지역사회 건강조사 사업 | 2020-03-01 ~2021-02-2 8 | 69,420,00 0 | - | | 34,710,00 0 | 34,710,00 0 | | 127 | 127 | | 33,630,59 3 | 33,630,59 0 | | | | 2,159,07 1 |
| 질병 관리 청 | (자치단체경상 보조)_2020년 서울특별시 영 등포구 지역사 회건강조사 사 업 | 2020-03-01 ~2021-02-2 8 | 69,420,00 0 | - | | 34,710,00 0 | 34,710,00 0 | | 121 | 121 | | 33,710,32 1 | 33,710,31 5 | | | | 1,999,60 6 |
| 질병 관리 청 | (민간경상보조)_ 2020년도 지역 사회건강조사 질관리 및 평가 사업 | 2020-05-15 ~2021-03-1 5 | 85,000,00 0 | - | | | 85,000,00 0 | | | 579 | | | 85,000,00 0 | | | | 579 |
| 국토 교통 부 | 2019년도 스마 트시티 헬린지 | 2019-06-01 ~2019-12-3 1 | 75,000,00 0 | 9 | | | | | | 23 | | | | | | 32 | - |
| 과학 기술 정보 통신 부 | 암예방-진단 라 이프스타일 데 이터센터(헬스 케어 분야) | 2019-10-04 ~2019-12-3 1 | 220,000,0 00 | 5,232,8 64 | | | | | | | | | | | | 5,232,8 64 | - |
| 사)한 국대 학교 육협 의회 | BESETO 국제 학 및 공공정책 학 복수 석사학 위 프로그램(BE SETO DDMP) | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | 146,700,0 00 | 4,770,7 98 | | | | | | | | | | | | 4,770,7 98 | - |
| 사)한 국대 학교 육협 의회 | 2019 CAMPUS Asia 한일중 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | 147,360,0 00 | 2,836,7 89 | | | | | | | | | | | | 2,836,7 89 | - |
| 사)한 국대 학교 육협 의회 | 2019 CAMPUS Asia 한일중 사업 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | 91,800,00 0 | 26,152, 679 | | | 3,872,000 | | | | | | | | | 30,024, 679 | - |
| 중소 벤처 기업 부 | 혁신분야 창업 패키지 지원사 업 | 2020-02-21 ~20210228 | 2,000,000 ,000 | - | 103,290 ,000 | | 2,000,000 ,000 | | | 1,056 | 103,290 ,000 | | 1,901,400 ,147 | | | | 98,600,9 09 |
| 중소 벤처 기업 | 멘토링 플랫폼 운영지원 사업 | 2020-02-21 ~20210228 | 800,000,0 00 | - | | | 800,000,0 00 | | | 78 | | | 681,291,3 10 | | | | 118,708, 768 |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|-----------------------------|--|-------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------------------|
| | | | | | 교부.지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 체부 담금 | 국고 보조 금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 체부 담금 | 국고보 조금 | |
| 부 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 국토 교통 부 | 부천시 스마트 시티 플린지 본 사업 | 2020-06-01 ~20221231 | 750,000,0 00 | - | | 100,000,0 00 | 100,000,0 00 | | | 173 | | 100,000,0 00 | 100,000,0 00 | | | | 173 |
| 사)한 국대 학교 육협 의회 | BESETO 국제 학 및 공공정책 학 복수 석사학 위 프로그램(BE SETO DDMP) | 2020-03-01 ~20210831 | 144,000,0 00 | - | | | 144,000,0 00 | | | | | | 77,050,25 6 | | | | 66,949,7 44 |
| 사)한 국대 학교 육협 의회 | 2020 CAMPUS Asia 한일중 사업 | 2020-03-01 ~20210831 | 95,400,00 0 | - | | | 95,400,00 0 | | | | | | 53,800,92 6 | | | | 41,599,0 74 |
| 사)한 국대 학교 육협 의회 | 2020 CAMPUS Asia 한일중 사업 | 2020-03-01 ~20210831 | 115,600,0 00 | - | | | 115,600,0 00 | | | | | | 66,585,16 1 | | | | 49,014,8 39 |
| 서울 시 | 서울특별시감염 병관리지원단운 영 | 2019-01-01 ~2019-03-3 1 | - | 6,254,7 66 | - | - | - | - | - | 1,338 | - | - | - | - | - | 6,255,7 81 | 323 |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 775 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 388 | 387 | - |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 794 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 397 | 397 | - |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 761 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 381 | 380 | - |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 735 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 368 | 367 | - |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 740 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 370 | 370 | - |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 807 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 404 | 403 | - |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2019-03-01 ~2020-02-2 9 | - | 753 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 377 | 376 | - |
| 환경 부 | 환경성질환경연구 센터 | 2020-01-01 ~2020-12-3 1 | 303,000,0 00 | 7,474 | 125,580 ,000 | - | 339,441,0 00 | - | 2,011 | 2,012 | 125,580 ,000 | - | 260,692,9 29 | - | - | - | 78,759,5 68 |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2020-03-01 ~2021-02-2 9 | 68,358,00 0 | - | - | 34,179,00 0 | 34,179,00 0 | - | - | 1,212 | - | 32,613,53 0 | 32,613,53 6 | - | 387 | 388 | 3,131,37 1 |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2020-03-01 ~2021-02-2 9 | 68,662,00 0 | - | - | 34,331,00 0 | 34,331,00 0 | - | - | 1,204 | - | 32,834,92 1 | 32,834,92 8 | - | 397 | 397 | 2,992,56 1 |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|---------------------|----------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------------------|
| | | | | | 교부·지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 채부 담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 채부 담금 | 국고보 조금 | |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2020-03-01 ~2021-02-2 9 | 68,966,00 0 | - | - | 34,483,00 0 | 34,483,00 0 | - | - | 1,303 | - | 33,158,80 8 | 33,158,82 1 | - | 380 | 381 | 2,648,91 3 |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2020-03-01 ~2021-02-2 9 | 67,904,00 0 | - | - | 33,952,00 0 | 33,952,00 0 | - | - | 1,228 | - | 32,873,13 3 | 32,873,13 8 | - | 367 | 367 | 2,158,22 3 |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2020-03-01 ~2021-02-2 9 | 69,042,00 0 | - | - | 34,521,00 0 | 34,521,00 0 | - | - | 1,303 | - | 32,857,72 4 | 32,857,73 0 | - | 370 | 370 | 3,327,10 9 |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2020-03-01 ~2021-02-2 9 | 69,042,00 0 | - | - | 34,521,00 0 | 34,521,00 0 | - | - | 1,190 | - | 32,900,89 4 | 32,900,88 8 | - | 403 | 404 | 3,240,60 1 |
| 보건 복지 부 | 지역사회건강조 사 | 2020-03-01 ~2021-02-2 9 | 68,890,00 0 | - | - | 34,455,00 0 | 34,455,00 0 | - | - | 1,264 | - | 33,225,61 9 | 33,225,62 6 | - | 376 | 377 | 2,459,26 6 |
| 보건 복지 부 | 생애초기건강관 리시범사업 | 2020-05-01 ~2020-12-3 1 | 128,000,0 00 | - | - | - | 128,000,0 00 | - | - | 803 | - | - | 128,000,0 00 | - | - | - | 803 |
| 환경 부 | 환경성질환경연구 센터 | 2021-01-01 ~2021-12-3 1 | 300,000,0 00 | - | - | - | 100,000,0 00 | - | - | - | - | - | 41,410,72 0 | - | - | - | 58,589,2 80 |
| 지방 자치 단체 | 순창군 | 2020-03-01 ~2020-12-3 1 | 225,000,0 00 | 10,583 | - | 112,500,0 00 | 112,500,0 00 | - | 1,128 | 1,128 | - | 78,497,68 0 | 78,497,68 0 | - | 34,00 2,320 | 34,002, 320 | 12,839 |
| 산업 통상 자원 부 | e-나라도움사업 | 2020-04-01 ~2020-12-3 1 | 780,000,0 00 | 309 | - | - | 780,000,0 00 | - | 5,594 | - | - | - | 776,929,1 56 | - | - | 309 | 3,076,43 8 |
| 질병 관리 청 | 민간경상보조사 업 | 2020-01-08 ~2020-12-3 1 | 50,000,00 0 | 22,307, 646 | - | - | 20,000,00 0 | - | - | 706 | - | - | 42,307,64 6 | - | - | - | 706 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업 | 2020-01-01 ~2020-12-3 1 | 190,800,0 00 | 2,078 | 220,000 ,000 | - | 190,800,0 00 | - | 978 | 978 | 220,000 ,000 | - | 186,027,5 15 | - | - | - | 4,776,51 9 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(김 민근_000383) | 2020-07-01 ~2020-12-3 1 | 83,320,00 0 | - | 41,660, 000 | - | 41,660,00 0 | - | - | - | 41,660, 000 | - | 41,659,97 0 | - | - | - | 30 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(김 재력_000440) | 2020-07-01 ~2020-12-3 1 | 83,320,00 0 | - | 41,660, 000 | - | 41,660,00 0 | - | - | 295 | 41,660, 000 | - | 41,080,74 1 | - | - | - | 579,554 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(김 진성_000396) | 2020-07-01 ~2020-12-3 1 | 83,320,00 0 | - | 41,660, 000 | - | 41,660,00 0 | - | - | 52 | 41,660, 000 | - | 39,638,67 0 | - | - | - | 2,021,38 2 |

| 부처 | 사업내용 | 수행기간 | 2019당 기예산액 | 전기이 월분(A) | 증가(B) | | | | | | 감소(C) | | | | | | 차기 이월분 (D=A+B -C) |
|---------------|----------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|-------------|-------------|---------------|-----------|----------------|-----------|-------------|-------------|---------------|---------------|----------------|-------------|----------------------------|
| | | | | | 교부,지급 | | | 발생이자 | | | 집행 | | | 반환 | | | |
| | | | | | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자 채부 담금 | 국고 보조금 | 자기 부담금 | 지자체 부담금 | 국고 보조금 | 자기 부담 금 | 지자 채부 담금 | 국고보 조금 | |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(류 승원_000424) | 2020-07-01 ~2020-12-31 | 83,320,000 | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | 540 | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | - | 540 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(서 중현_000370) | 2020-07-01 ~2020-12-31 | 83,320,000 | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | - | - |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(신 순호_000466) | 2020-07-01 ~2020-12-31 | 83,320,000 | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | 578 | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | - | 578 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(이 아인_000479) | 2020-07-01 ~2020-12-31 | 83,320,000 | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | 1,539 | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | - | 1,539 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(전 영글_000437) | 2020-07-01 ~2020-12-31 | 83,320,000 | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | 1,000 | 41,660,000 | - | 41,380,939 | - | - | - | 280,061 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(전 영호_000411) | 2020-07-01 ~2020-12-31 | 83,320,000 | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | 38 | 41,660,000 | - | 41,653,015 | - | - | - | 7,023 |
| 보건 복지 부 | 융합형의사과학 자양성사업(최 슬기_000453) | 2020-07-01 ~2020-12-31 | 83,320,000 | - | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | 322 | 41,660,000 | - | 41,660,000 | - | - | - | 322 |
| 질병 관리 청 | 민간경상보조사 업 | 2021-01-21 ~2021-12-31 | 50,000,000 | - | - | - | 30,000,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 30,000,000 |
| 합계 | | | 11,709,634,640 | 595,310,977 | 111,915,000 | 820,966,848 | 6,588,114,792 | 433 | 5,172 | 24,650 | 107,212,714 | 912,626,373 | 5,971,006,426 | - | 876 | 166,038,080 | 930,865,182 |

(2) 산학협력단의 보조금사업별 유형자산 변동내역은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 원)

| 부처 | 세부사업명 | 구분 | 기초 | 취득 | 처분 | 감가상각비 | 기말 |
|-------------|--------------------------|------|------------|-----------|----|--------------|------------|
| 농촌진흥청 | 사업단운영과제 | 유형자산 | 6,305,000 | - | - | (1,261,000) | 5,044,000 |
| 문화체육관광부 | e-나라도움사업(예치형) | 유형자산 | 8,950,000 | - | - | (1,790,000) | 7,160,000 |
| 문화체육관광부 | e-나라도움사업(예치형) (국가연구개발사업) | 유형자산 | 3,710,000 | - | - | (742,000) | 2,968,000 |
| 산업통상자원부 | e-나라도움사업(예치형) | 유형자산 | 37,262,000 | - | - | (7,452,400) | 29,809,600 |
| 중소벤처기업부 | 창업선도대학육성사업 | 유형자산 | 4,137,000 | - | - | (827,400) | 3,309,600 |
| 지방자치단체 | e-나라도움사업(예치형) | 유형자산 | 1,991,000 | - | - | (398,200) | 1,592,800 |
| 사)한국대학교육협의회 | 2020 CAMPUS Asia 한일중 사업 | 유형자산 | - | 141,500 | - | (16,508) | 158,008 |
| 사)한국대학교육협의회 | 2020 CAMPUS Asia 한일중 사업 | 유형자산 | - | 1,599,900 | - | (251,619) | 1,851,519 |
| 계 | | | 62,355,000 | 1,741,400 | - | (12,471,000) | 50,042,008 |

② 전기

(단위 : 원)

| 부처 | 세부사업명 | 구분 | 기초 | 취득 | 처분 | 감가상각비 | 기말 |
|---------|--------------------------|------|------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 농촌진흥청 | 사업단운영과제 | 유형자산 | 6,305,000 | 1,770,000 | (9,998,000) | (1,879,000) | 6,305,000 |
| 문화체육관광부 | e-나라도움사업(예치형) | 유형자산 | 8,950,000 | 11,726,000 | - | (3,080,000) | 8,950,000 |
| 문화체육관광부 | e-나라도움사업(예치형) (국가연구개발사업) | 유형자산 | 3,710,000 | 4,348,000 | - | (1,060,000) | 3,710,000 |
| 산업통상자원부 | e-나라도움사업(예치형) | 유형자산 | 37,262,000 | 41,591,000 | - | (9,897,000) | 37,262,000 |
| 중소벤처기업부 | 창업선도대학육성사업 | 유형자산 | 4,137,000 | 435,000 | (44,946,000) | (1,131,000) | 4,137,000 |
| 지방자치단체 | e-나라도움사업(예치형) | 유형자산 | 1,991,000 | - | (4,925,000) | (668,000) | 1,991,000 |
| 계 | | | 62,355,000 | 59,870,000 | (59,869,000) | (17,715,000) | 62,355,000 |

13. 전기오류수정

전기 및 그 이전기간의 수익인식에 대한 진행률 산정과 관련하여 계속과제의 단년도 과제가 종료된 후 관련 후속과제로 이월되는 과제에 대한 선수수익금액을 과대계상함으로 인하여, 전기 및 그 이전기간에 대한 수익금액이 과소계상되었습니다.

이에 「산학협력단 회계처리규칙」 제35조에 의거 전기 또는 그 이전기간에 발생한 중대한 오류에 해당하여 전기이월운영차익에 약 355억 원을 반영하였습니다.

14. 재무제표의 확정

산학협력단의 재무제표는 2021년 5월 20일자 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.