

2007년도 한국항공대학교 산학협력단 결산 산학협력단 자금계산서

회계기간 : 2007년 3월 1일 ~ 2008년 2월 29일

(단위: 천원)

계정과목	예산	결산	계정과목	예산	결산
I. 산학협력수익	8,750,821	7,967,321	I. 산학협력비	4,491,424	4,453,532
(1) 산학협력연구수익	2,309,485	2,023,243	(1) 산학협력연구비	2,139,075	2,136,145
1. 산학협력연구수익	2,309,485	2,023,243	1. 인건비	1,125,269	1,125,207
(2) 교육운영수익	6,277,373	5,789,497	2. 연구제경비	1,013,806	1,010,938
1. 교육운영수익	6,277,373	5,789,497	(2) 교육운영비	2,275,767	2,253,044
(3) 설비자산사용료수익	76	76	1. 인건비	178,605	164,071
1. 설비자산사용료수익	76	76	2. 교육과정개발비	3,500	
(4) 기타산학협력수익	163,887	154,505	3. 장학금		
1. 기타산학협력수익	163,887	154,505	4. 실험실습비	1,913,813	1,910,457
II. 보조금수익	6,512,970	5,130,220	5. 기타교육운영비	179,849	178,516
(1) 국고보조금	5,605,220	4,361,432	(3) 학교시설사용료	1,650	-
1. 교육인적자원부보조금	1,592,000	478,379	1. 학교시설사용료	1,650	
2. 기타국고보조금	4,013,220	3,883,053	(4) 기타산학협력비	41,932	37,585
(2) 지자체보조금	907,750	768,788	1. 기타산학협력비	41,932	37,585
1. 지자체보조금	907,750	768,788	(5) 산학협력보상금	6,000	-
III. 운영외수익	30,120	26,362	1. 산학협력보상금	6,000	
(1) 운영외수익	30,120	26,362	(6) 지적재산권운영이전비	27,000	26,758
1. 이자수익	30,000	21,599	1. 지적재산권운영이전비	27,000	26,758
2. 전기오류수정이익		898	II. 보조금 사업비	6,290,723	6,185,096
3. 기타운영외수익	120	132	(1) 연구비	5,422,843	5,337,664
4. 외화환산이익		3,733	1. 인건비	2,219,941	2,219,904
IV. 운영활동으로 인한 자산부채수입	20,863	3,766,130	2. 연구제경비	3,202,902	3,117,760
(1) 유동자산 자금유입액	8,059	504,542	(2) 교육운영비	867,880	847,432
1. 매출채권회수액		450,700	1. 인건비	270,646	263,148
2. 미수금의 회수액	8,059	20,069	2. 교육과정개발비		
3. 미수수익의 회수액		29,571	3. 기타교육 운영비	542,234	540,784
4. 선급법인세 환급액		4,202	4. 장학금	55,000	43,500
(2) 유동부채 자금유입액	6,804	3,254,954	5. 실험실습비		
1. 예수금 입금액		55	III. 일반관리비	6,041,911	4,092,266
2. 제세예수금 입금액			(1) 일반관리비	6,041,911	4,092,266
3. 부가세예수금입금액	6,804		1. 교직원보수	3,020,350	2,597,364
4. 선수수익입금액		3,254,899	2. 퇴직급여	134,544	
(3) 고정부채 자금유입액	6,000	6,634	3. 복리후생비	160,355	159,687
1. 퇴직급여충당금 유입액	6,000	6,634	4. 여비교통비	100,802	85,145
V. 기초자금	6,004,613	6,004,613	5. 교육훈련비	23,266	7,520
(1) 기초자금	6,004,613	6,004,613	6. 소모품비	24,862	23,824
1. 기초자금	6,004,613	6,004,613	7. 리스임차료	19,120	3,036
			8. 회의비	19,792	13,639
			9. 출판인쇄비	23,211	8,326
			10. 지급수수료	14,527	8,949
			11. 홍보비	18,400	9,367
			12. 업무추진비	78,810	77,732
			13. 기타일반관리비	49,664	38,295
			14. 수선비	22,908	8,111
			15. 세급과공과	1,300	1,247
			16. 학교회계전출금	2,330,000	1,050,024
			IV. 운영외 비용		430
			(1) 운영외 비용	-	430
			1. 기타운영외비용		
			2. 외화환산손실		430
			V. 투자활동지출	1,687,294	1,142,361
			(1) 유형자산	1,480,364	1,060,324
			1. 기계기구	1,465,260	1,055,682
			2. 집기비품	15,104	4,642
			3. 구축물		
			(2) 무형자산	206,930	82,037
			1. 기타의 무형자산	206,930	82,037
			VI. 운영활동지출	406,417	421,342
			(1) 유동자산자금유출	-	17,604
			1. 선습비용지출액		17,604
			(2) 유동부채자금유출	406,417	363,292
			1. 제세예수금 유출액	47,280	14,704
			2. 부가세예수금 유출액	15,771	5,224
			3. 미지급비용 유출액	343,366	343,364

			(3)고정부채자금유출	-	40,446
			1.퇴직급여충당금유출액		40,446
			VII.재무활동지출	-	5,500
			(1)부채의상환	-	5,500
			1.임대보증금의감소		5,500
			VII.기말자금	2,213,444	6,594,119
			(1)기말자금	2,213,444	6,594,119
			1.기말자금	2,213,444	6,594,119
자금수입 총계	21,319,387	22,894,646	자금지출 총계	21,131,213	22,894,646

산학협력단 대차대조표

당기 2008년 2월 29일 현재
전기 2007년 2월 28일 현재

회계기간 : 2007년 3월 1일 ~ 2008년 2월 29일

(단위: 천원)

계정과목	당기말	전기말	계정과목	당기말	전기말
I. 유동자산	7,357,184	6,524,807	I. 유동부채	3,322,145	3,173,586
(1)당좌자산	7,357,184	6,524,807	(1)유동부채	3,322,145	3,173,586
1.현금성 자산	6,594,119	6,004,613	1.예수금	55	
2.유가증권	144,486		2.제세예수금	32,576	47,280
3.매출채권	506,100	450,700	3.부가세예수금	2,466	2,800
4.미수금	69,132	35,694	4.미지급비용	32,149	343,365
5.미수수익	17,450	29,571	5.선수수익	3,254,899	2,780,141
6.선급법인세	8,293	4,202	II. 고정부채	2,300,414	1,821,190
7.선급비용	17,604		(1)고정부채	230,438	201,190
8.부가세대급금		27			
II. 고정자산	2,557,891	2,197,279	1.임대보증금	8,000	13,500
(1)유형자산	2,345,451	2,015,186	2.퇴직급여충당금	222,438	187,690
1.기계기구	3,883,781	2,818,067	(2)고유목적사업준비금	2,069,976	1,620,000
(감가상각누계액)	1,618,110	910,985	1.고유목적사업준비금	2,069,976	1,620,000
2.집기비품	166,179	161,537	III. 차기이월운영차손익	4,292,516	3,727,310
(감가상각누계액)	86,399	53,433	(1)차기이월운영차손익	4,292,516	3,727,310
(2)무형자산	212,440	182,093	1.전기이월운영차손익	3,727,310	3,386,906
1.기타무형자산	212,440	182,093	2.당기운영차손익	565,206	340,404
자 산 총 계	9,915,075	8,722,086	부채와 기본금 총계	9,915,075	8,722,086

산학협력단 운영계산서

회계기간 : 2007년 3월 1일 ~ 2008년 2월 29일

(단위: 천원)

계정과목	당기말	전기말	계정과목	당기말	전기말
I. 산학협력수익	9,059,430	8,775,144	I. 산학협력비	4,453,531	5,067,244
(1)산학협력연구수익	2,551,409	1,623,705	(1)산학협력연구비	2,136,144	1,374,008
1.산학협력연구수익	2,551,409	1,623,705	1.인건비	1,125,207	731,963
(2)교육운영수익	6,295,597	6,754,783	2.연구제경비	1,010,937	642,045
1.교육운영수익	6,295,597	6,754,783	(2)교육운영비	2,253,044	3,509,156
(3)설비자산사용료수익	76	-			
1.설비자산사용료수익	76				
(3)기타산학협력수익	212,348	396,656	1.인건비	164,071	198,156
1.기타산학협력수익	212,348	396,656	2.교육과정개발비		3,000
II. 보조금수익	7,372,950	6,134,034	3.실험실습비	1,910,457	3,135,483
(1)국고보조금	6,596,052	5,321,242	4.기타교육운영비	178,516	172,517
1.교육인적자원부보조금	1,910,004	1,636,940	(3)지적재산권운영이전비	26,758	15,515
2.기타국고보조금	4,686,048	3,684,302	1.지적재산권운영이전비	26,758	15,515
(2)지자체보조금	776,898	812,792	(3)학교시설사용료	-	-
1.지자체보조금	776,898	812,792	1.학교시설사용료		
III. 전입및기부금수익	116,231	-	(4)기타산학협력비	37,585	151,127
(1)기부금수익	116,231	-	1.기타산학협력비	37,585	151,127
1.일반기부금	116,231	-	(5)산학협력보상금	-	17,438
IV. 운영외수익	1,130,388	373,156	1.산학협력보상금		17,438
(1)운영외수익	1,130,388	373,156	II. 보조금 사업비	6,207,212	5,384,402
1.이자수익	47,343	53,887	(1)연구비	5,359,706	4,547,396
2.전기오류수정이익	898		1.인건비	2,223,582	1,997,580
3.유가증권평가이익	28,255		2.연구제경비	3,136,124	2,549,816
4.기타운영외수익	135	20	(2)교육운영비	847,506	837,006
5.외환차익			1.인건비	263,148	153,136
6.외화환산이익	3,733	9,249	2.교육과정개발비		278,880
7.고유목적사업준비금환입액	1,050,024	310,000	3.기타교육 운영비	540,858	316,487
			4.장학금	43,500	72,000
			5.실험실습비		16,503

			Ⅲ. 일반관리비	4,952,607	3,809,137
			(1)일반관리비	4,952,607	3,809,137
			1.교직원보수	2,597,364	2,294,558
			2.퇴직급여	68,560	44,264
			3.복리후생비	159,687	135,815
			4.여비교통비	85,145	85,195
			5.교육훈련비	7,520	20,317
			6.소모품비	23,824	32,880
			7.리스임차료	3,036	3,036
			8.회의비	13,639	16,529
			9.출판인쇄비	8,326	26,848
			10.지급수수료	8,950	19,491
			11.홍보비	9,367	31,193
			12.업무추진비	77,732	89,707
			13.기타관리운영경비	38,294	135,126
			14.수선비	8,111	3,719
			15.세급과공과	1,247	973
			16.감가상각비	740,091	540,326
			17.무형자산상각비	51,690	19,160
			18.학교회계전출금	1,050,024	310,000
			Ⅳ.운영외 비용	1,500,443	681,147
			(1)운영외 비용	1,500,443	681,147
			1.외환차손		
			2.외화환산손실	430	692
			3.전기오류수정손실		
			4.기타운영외비용	13	455
			5.고유목적사업준비금전입익	1,500,000	680,000
			Ⅴ. 당기운영차익	565,206	340,404
			(1)당기운영차익	565,206	340,404
			1.당기운영차익	565,206	340,404
운영수익 총계	17,678,999	15,282,334	운영비용 총계	17,678,999	15,282,334

산학협력단 회계처리규칙 제36조 제4항에 의거 2007년도 한국항공대학교
산학협력단 결산을 위와 같이 공고합니다.

2008. 05. 27.

한국항공대학교 산학협력단장 백 중 환