

아주대학교 산학협력단

재무제표에 대한
감사보고서

제 13 기

2016년 03월 01일 부터

2017년 02월 28일 까지

제 12 기

2015년 03월 01일 부터

2016년 02월 29일 까지

성도회계법인

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서	1
II. (첨부)재무제표	
재무상태표	4
운영계산서	6
운영차익처분계산서	9
현금흐름표	10
주석	11

독립된 감사인의 감사보고서

아주대학교 총장 및
산학협력단장 귀중

2017년 4월 25일

우리는 별첨된 아주대학교 산학협력단의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2017년 2월 28일과 2016년 2월 29일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고 기간의 운영계산서, 운영차익처분계산서 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 그 밖의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 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.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 우리는 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.


감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 기업의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 회사의 재무제표는 아주대학교 산학협력단의 2017년 2월 28일과 2016년 2월 29일 현재의 재무상태, 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 산학협력단 회계처리규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

성도회계법인
代表理事 박근서



이 감사보고서는 감사보고서일(2017년 4월 25일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

아주대학교 산학협력단

제 13 기

2016년 03월 01일 부터

2017년 02월 28일 까지

제 12 기

2015년 03월 01일 부터

2016년 02월 29일 까지

"첨부된 재무제표는 아주대학교 산학협력단이 작성한 것입니다."

아주대학교 산학협력단장 최경희

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 수원시 영통구 월드컵로 206

(전 화) 031-219-1754

재 무 상 태 표

제 13 기 2017년 2월 28일 현재

제 12 기 2016년 2월 29일 현재

아주대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
자 산				
I. 유동자산		52,415,413,885		44,049,853,004
1. 당좌자산		52,415,413,885		44,049,853,004
현금및현금성자산	16,229,979,907		9,668,950,169	
단기금융상품	33,809,510,448		32,256,348,512	
단기매매금융자산(주4)	310,214,666		349,163,934	
미수금	739,337,859		445,586,747	
선급금	1,169,672,247		1,157,260,040	
선급법인세	102,827,290		119,884,890	
부가세대급금	53,871,468		52,658,712	
II. 비유동자산		8,678,680,022		7,687,105,656
1. 투자자산(주5)		120,000,000		-
출자금	120,000,000		-	
2. 유형자산(주6)		5,898,841,376		5,535,582,770
기계기구	19,459,986,400		18,740,586,408	
감가상각누계액	(14,417,170,168)		(13,952,635,235)	
집기비품	2,742,133,834		2,412,244,555	
감가상각누계액	(1,912,056,727)		(1,698,992,258)	
차량운반구	126,704,025		122,070,705	
감가상각누계액	(100,755,988)		(87,691,405)	
3. 무형자산(주7)		2,026,145,472		1,728,222,886
지식재산권	1,989,062,139		1,660,939,553	
기타무형자산	37,083,333		67,283,333	
4. 기타비유동자산		633,693,174		423,300,000
기타기금	633,693,174		423,300,000	
자 산 총 계		61,094,093,907		51,736,958,660
부 채				
I. 유동부채		36,072,179,463		29,739,672,895
미지급금	2,786,737,606		2,364,443,114	
선수금	812,407,178		2,280,001	
예수금	302,792,684		214,203,339	

과 목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
제세예수금	135,292,760		108,736,720	
부가세예수금	395,244,540		367,382,595	
선수수익	31,639,704,695		26,682,627,126	
II. 비유동부채		140,150,703		62,632,728
퇴직급여충당부채(주8)	140,150,703		62,632,728	
부 채 총 계		36,212,330,166		29,802,305,623
기 본 금				
I. 출연기본금		-		-
II. 적립금		21,934,653,037		19,751,704,455
기타적립금	633,693,174		423,300,000	
고유목적사업준비금	21,300,959,863		19,328,404,455	
III. 처분전운영차익		2,947,110,704		2,182,948,582
전기이월운영차손익	-		-	
당기운영차손익	2,947,110,704		2,182,948,582	
기 본 금 총 계		24,881,763,741		21,934,653,037
부채와기본금총계		61,094,093,907		51,736,958,660

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운 영 계 산 서

제13기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

제12기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

아주대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
운 영 수 익				
I. 산학협력수익		25,018,228,153		21,080,594,174
1. 연구수익	22,997,063,212		19,816,558,416	
정부연구수익	14,521,866,252		11,645,375,113	
산업체연구수익	8,475,196,960		8,171,183,303	
2. 교육운영수익	163,238,152		185,879,682	
3. 지식재산권수익	1,390,790,221		909,019,556	
지식재산권실시수익	1,082,440,221		746,199,556	
지식재산권양도수익	308,350,000		162,820,000	
4. 설비자산사용료수익	111,371,920		5,160,000	
5. 기타산학협력수익	355,764,648		163,976,520	
II. 지원금수익		60,854,320,760		49,267,431,382
1. 연구수익	60,269,972,958		44,116,225,277	
정부연구수익	59,748,354,853		43,709,620,596	
산업체연구수익	521,618,105		406,604,681	
2. 교육운영수익	317,483,490		275,706,105	
3. 기타지원금수익	266,864,312		4,875,500,000	
III. 간접비수익		12,956,288,220		11,494,861,625
1. 산학협력수익	2,555,555,917		2,361,549,940	
산학협력연구수익	2,548,934,969		2,354,698,992	
기타 산학협력수익	6,620,948		6,850,948	
2. 지원금수익	10,400,732,303		9,133,311,685	
연구수익	10,400,732,303		9,133,311,685	
IV. 전입및기부금수익				3,000,000
1. 기부금수익				3,000,000
일반기부금				3,000,000
V. 운영외수익		860,011,652		965,999,953
1. 운영외수익	860,011,652		965,999,953	
이자수익	668,073,886		778,662,014	
유가증권평가이익			50,588,472	
기타운영외수익	191,937,766		136,749,467	

과 목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
운영수익총계		99,688,848,785		82,811,887,134
운 영 비 용				
I. 산학협력비		23,978,352,002		21,028,274,345
1. 산학협력연구비	22,776,040,480		19,619,350,469	
인건비	11,302,749,993		9,068,305,377	
학생인건비	775,917,262		780,236,288	
연구장비재료비	3,642,399,022		3,169,452,441	
연구활동비	3,867,835,192		3,863,064,518	
연구과제추진비	893,754,333		711,970,651	
연구수당	812,416,866		716,667,594	
위탁연구개발비	1,480,967,812		1,309,653,600	
2. 교육운영비	152,250,842		169,125,602	
인건비	82,175,578		97,598,001	
기타교육운영비	70,075,264		71,527,601	
3. 지식재산권비용	762,849,787		1,112,811,841	
지식재산권실시양도비	1,065,924		421,579,233	
산학협력보상금	761,783,863		691,232,608	
4. 기타산학협력비	287,210,893		126,986,433	
II. 지원금사업비		58,650,559,225		46,867,110,480
1. 연구비	55,503,497,039		40,669,639,252	
인건비	8,048,206,830		6,050,310,014	
학생인건비	9,454,877,944		8,012,145,612	
연구장비재료비	14,034,580,015		10,228,459,052	
연구활동비	7,139,857,663		4,131,855,810	
연구과제추진비	1,673,690,178		1,417,256,168	
연구수당	2,646,313,178		2,163,972,359	
위탁연구개발비	12,505,971,231		8,665,640,237	
2. 교육운영비	2,956,949,132		2,486,115,553	
인건비	142,713,248		91,632,600	
장학금	2,593,515,264		2,255,608,058	
실험실습비	-		38,050,165	
기타교육운영비	220,720,620		100,824,730	
3. 기타지원금사업비	190,113,054		3,711,355,675	
III. 간접비사업비		2,908,021,637		2,374,561,258
1. 인력지원비	1,785,682,343		1,593,511,674	
인건비	671,536,216		484,512,479	

과 목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
연구개발능률성과급	1,114,146,127		1,108,999,195	
2.연구지원비	663,373,706		574,504,150	
기관 공통지원경비	418,076,484		429,031,600	
사업단 또는 연구단운영비	122,518,244		49,513,160	
연구실안전관리비	122,228,978		95,659,390	
연구윤리활동비	-		300,000	
대학기반시설및장비운영비	550,000		-	
3.성과활용지원비	405,132,588		127,315,434	
과학문화활동비	7,706,400		11,626,295	
지식재산권 출원등록비	397,426,188		115,689,139	
4.기타지원비	53,833,000		79,230,000	
IV.일반관리비		2,344,178,290		2,187,595,419
1.일반관리비	2,344,178,290		2,187,595,419	
감가상각비	2,005,769,932		1,885,109,601	
무형자산상각비	316,720,278		260,471,218	
인건비	21,688,080		35,540,030	
일반제경비	-		6,474,570	
V.운영외비용		103,212,927		392,703,050
1.운영외비용	103,212,927		392,703,050	
유가증권처분손실	-		21,881,353	
유가증권평가손실	38,949,268		-	
유형자산처분손실	542,000		125,000	
기타운영외비용	63,721,659		370,696,697	
VI.학교회계전출금		8,757,414,000		7,778,694,000
운영비용합계		96,741,738,081		80,628,938,552
당기운영차익		2,947,110,704		2,182,948,582
운영비용총계		99,688,848,785		82,811,887,134

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운 영 차 익 처 분 계 산 서

제 13(당) 기 2016년 3월 1일 부터 제 12(전) 기 2015년 3월 1일 부터
 2017년 2월 28일 까지 2016년 2월 29일 까지
 처분에정일 2017년 4월 25일 처분확정일 2016년 4월 30일
 아주대학교 산학협력단 (단위 : 원)

과 목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
I. 처분전 운영차익		2,947,110,704		2,182,948,582
1)당기운영차익	2,947,110,704		2,182,948,582	
II. 적립금 등 이입액		8,757,414,000		7,778,694,000
1)고유목적사업준비금 이입액	8,757,414,000		7,778,694,000	
III. 합 계(I + II)		11,704,524,704		9,961,642,582
IV. 운영차익 처분액		11,704,524,704		9,961,642,582
1)기타적립금 적립액	118,744,675		210,393,174	
2)고유목적사업준비금 설정액	11,585,780,029		9,751,249,408	
V. 차기이월운영차익(III - IV)		-		-

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

현금흐름표

제13기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

제12기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

아주대학교산학협력단

(단위 : 원)

과목	제 13(당) 기	제 12(전) 기
I. 현금유입액	105,176,713,232	89,383,919,073
1. 운영활동으로인한현금유입액	104,542,240,055	87,163,640,189
1) 산학협력수익현금유입액	26,279,727,407	25,400,407,574
2) 지원금수익현금유입액	64,389,663,908	49,267,431,382
3) 간접비수익현금유입액	12,956,288,220	11,494,861,625
4) 전입및기부금수익현금유입액	-	3,000,000
5) 운영외수익현금유입액	916,560,520	997,939,608
2. 투자활동으로인한현금유입액	634,473,177	2,220,278,884
1) 투자자산수입	326,123,177	2,057,458,884
2) 유형자산매각대	308,350,000	162,820,000
3. 재무활동으로인한현금유입액	-	-
II. 현금유출액	97,062,521,558	81,789,607,993
1. 운영활동으로인한현금유출액	93,810,743,387	78,288,747,594
1) 산학협력비현금유출액	23,863,187,289	21,221,467,155
2) 지원금사업비현금유출액	58,222,325,222	46,867,110,480
3) 간접비사업비현금유출액	2,842,915,869	1,894,827,614
4) 일반관리비현금유출액	21,688,080	47,713,528
5) 운영외비용현금유출액	103,212,927	478,934,817
6) 학교회계전출금현금유출액	8,757,414,000	7,778,694,000
2. 투자활동으로인한현금유출액	3,251,778,171	3,500,860,399
1) 투자자산취득지출	50,000,000	-
2) 유형자산취득지출	2,369,570,538	2,442,441,530
3) 무형자산취득지출	621,814,459	835,118,869
4) 기타비유동자산지출	210,393,174	223,300,000
3. 재무활동으로인한현금유출액	-	-
III. 현금의증감	8,114,191,674	7,594,311,080
IV. 기초의현금	41,925,298,681	34,330,987,601
V. 기말의현금	50,039,490,355	41,925,298,681

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제 13기 : 2017년 2월 28일 현재

제 12기 : 2016년 2월 29일 현재

아주대학교 산학협력단

1. 산학협력단의 개요

아주대학교 산학협력단(이하 “ 산학협력단” 이라 함)은 산업교육을 진흥하고 산학협력을 촉진함으로써 산업사회의 요구에 부응하는 창의력 있는 산업인력을 양성하고 산업발전에 필요한 새로운 지식· 기술을 개발· 보급· 확산하여 지역사회와 국가의 발전에 이바지할 목적으로 제정된 “ 산업교육진흥 및 산학협력촉진에 관한 법률”에 의하여 2004년 5월 25일에 설립된 비영리법인입니다.

당 산학협력단의 주요 목적사업은 다음과 같은 산학협력에 관한 업무를 관장하는 것입니다.

1. 산학협력계약의 체결 및 이행
2. 산학협력사업과 관련한 회계의 관리
3. 아주대학교의 시설과 운영을 위한 지원
4. 지적재산권의 취득 및 관리
5. 기술의 이전 및 사업화 촉진에 관한 업무

당 산학협력단은 경기도 수원시 영통구 월드컵로 아주대학교 내에 소재하고 있습니다. 산학협력단이 소정의 목적을 달성할 수 없는 경우에는 해산할 수 있으며 잔여재산은 학교법인 대우학원에 귀속됩니다.

당 산학협력단은 세무목적으로 목적사업회계와 수익사업회계로 구분경리하고 있는 바, 교육부에서 고시한 산학협력단회계처리규칙에 따라 대가성이 없는 연구용역수익등은 목적사업회계로 분류하고, 대가성이 있는 연구용역수익등은 수익사업회계로 분류하고 있습니다.

2. 주요회계처리 기준

당 산학협력단의 재무제표는 “ 산학협력단 회계처리규칙” 에 준거하여 작성되었으며, 산학협력단이 채택하고 있는 주요 회계처리방침은 다음과 같습니다.

2-1. 유가증권의 평가

유가증권은 재무상태표일 현재의 공정가액으로 평가하는 바 시장성이 있는 유가증권은 시장가격을 공정가액으로 하며, 시장성이 없는 수익증권의 경우에는 펀드운영회사가 제시하는 수익증권의 매매기준가격을 공정가액으로 하여 단기매매금융자산의 과목으로 표시하고 있습니다. 한편 유가증권평가손익은 당기 운영외손익으로 처리하고 있습니다.

2-2. 유형자산의 평가 및 감가상각

매입유형자산은 취득원가를 재무상태표가액으로 계상하고 교환·현물출가·증여 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다.

또한 유형자산의 원상을 회복하거나 능률을 유지하기 위하여 지출한 수선비는 수익적 지출로 처리하고 당해 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 수선비는 자본적 지출로 처리하고 있습니다.

그리고 유형자산의 감가상각은 경제적 효익이 발생하는 기간(기계기구, 집기비품, 차량운반구 : 5년)을 내용연수로 하여 정액법으로 상각한 감가상각누계액을 유형자산계정에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

2-3. 무형자산의 평가 및 감가상각

무형자산은 취득원가에서 상각액을 차감한 미상각잔액으로 표시하고 있으며, 감가상각은 경제적 내용연수(지식재산권 : 10년, 개발비 및 기타무형자산 : 5년)에 따라 정액법으로 상각하고 있습니다.

2. 주요회계처리 기준 - 계속

2-4. 고유목적사업준비금의 설정

산학협력단은 관련 법령 또는 정관에 규정된 고유목적사업에 지출하기 위하여 이자소득금액과 수익사업에서 발생한 소득금액을 합한 금액의 범위 안에서 법인세법에 따라 고유목적사업준비금을 설정하고 있습니다.

동 준비금의 설정은 운영차익처분계산서의 운영차익의 처분으로 표시하고 재무상태표상 적립금으로 표시하고 있습니다. 또한 동 준비금의 사용액은 운영차익처분계산서의 이입액으로 표시하고 재무상태표상의 적립금을 차감하고 있습니다.

2-5. 운영수익의 인식기준

운영수익은 다음 각호의 기준에 따라 인식합니다.

1. 정부기관 및 산업체 등으로부터 연구 및 개발을 의뢰 받는 경우 용역대가가 협력단의 연구개발비 지출과 직접 대응되는 부분은 당해 지출액에 대응하여 수익으로 인식하고, 협력단의 간접비 보전목적의 대가는 용역대가 수령시에 수익으로 인식합니다.
2. 직업교육훈련 또는 산업자문 등의 용역을 제공함에 따라 발생하는 수익은 동 용역이 제공되는 기간 동안 용역의 진행 정도에 따라 수익인식합니다.
3. 특허권 및 상표권 등과 같은 지적재산권을 이전함에 따라 발생한 수익은 잔금청산일 또는 매입자의 사용가능일 중 빠른 날에 인식합니다.
4. 특허권 및 상표권 등과 같은 지적재산권을 대여 또는 사용하게 함으로써 발생한 수익은 동 지적재산권을 대여 또는 사용하는 기간 동안 수익인식합니다.
5. 보조금 또는 기부금의 수익은 보조금, 기부금 및 기부금품을 수령한 날에 인식합니다.

2. 주요회계처리 기준 - 계속

한편 정부출연기관으로부터 의뢰 받은 연구개발과제 중 계약기간 동안 사용하지 못한 연구비를 반납하기로 한 경우에는 계약기간 동안 연구비로 사용한 금액은 운영수익으로 인식하고 사용하지 못한 금액은 선수수익계정으로 처리하고 있습니다. 또한 계약에 의하여 연구비는 지출되었으나 연구수입을 수령하지 못한 경우에는 연구비 지출금액을 선급금계정으로 처리하고 있습니다.

3. 부문별 재무제표

(1) 재무상태표

당기 말 현재 산학협력단의 사업부문별 재무상태는 다음과 같습니다.

(단위:원)

과 목	목적사업	수익사업	내부거래상계	합 계
자 산				
I. 유동자산	42,595,201,224	9,820,212,661		52,415,413,885
1. 당좌자산	42,595,201,224	9,820,212,661		52,415,413,885
현금및현금성자산	9,677,282,092	6,552,697,815		16,229,979,907
단기금융상품	32,809,510,448	1,000,000,000		33,809,510,448
단기매매금융자산	-	310,214,666		310,214,666
미수금	48,693,944	690,643,915		739,337,859
선급금	59,714,740	1,109,957,507		1,169,672,247
선급법인세	-	102,827,290		102,827,290
부가세대급금	-	53,871,468		53,871,468
II. 비유동자산	5,554,798,161	3,123,881,861		8,678,680,022
1. 투자자산	-	120,000,000		120,000,000
출자금	-	120,000,000		120,000,000
1. 유형자산	4,884,021,654	1,014,819,722		5,898,841,376
기계기구	6,076,766,328	13,383,220,072		19,459,986,400
감가상각누계액	(1,855,576,242)	(12,561,593,926)		(14,417,170,168)
집기비품	902,574,702	1,839,559,132		2,742,133,834
감가상각누계액	(247,199,889)	(1,664,856,838)		(1,912,056,727)
차량운반구	13,115,425	113,588,600		126,704,025
감가상각누계액	(5,658,670)	(95,097,318)		(100,755,988)
2. 무형자산	37,083,333	1,989,062,139		2,026,145,472
지식재산권	-	1,989,062,139		1,989,062,139

기타무형자산	37,083,333	-	37,083,333
3.기타비유동자산	633,693,174	-	633,693,174
기타기금	633,693,174	-	633,693,174
자 산 총 계	48,149,999,385	12,944,094,522	61,094,093,907
부 채			
I.유동부채	22,513,765,660	13,558,413,803	36,072,179,463
미지급금	1,452,781,052	1,333,956,554	2,786,737,606
선수금	484,004,000	328,403,178	812,407,178
예수금	267,509,941	35,282,743	302,792,684
제세예수금	79,930,350	55,362,410	135,292,760
부가세예수금	-	395,244,540	395,244,540
선수수익	20,229,540,317	11,410,164,378	31,639,704,695
II.비유동부채	77,880,130	62,270,573	140,150,703
퇴직급여충당부채	77,880,130	62,270,573	140,150,703
부채총계	22,591,645,790	13,620,684,376	36,212,330,166
기 본 금			
I.출연기본금	-	-	-
II.적립금	17,885,890,988	4,048,762,049	21,934,653,037
기타적립금	633,693,174	-	633,693,174
고유목적사업준비금	17,252,197,814	4,048,762,049	21,300,959,863
III.처분전운영차익	7,672,462,607	(4,725,351,903)	2,947,110,704
당기운영차손익	7,672,462,607	(4,725,351,903)	2,947,110,704
기본금총계	25,558,353,595	(676,589,854)	24,881,763,741
부채와기본금총계	48,149,999,385	12,944,094,522	61,094,093,907

(2) 운영계산서

당기 중 산학협력단의 사업부문별 재무성과는 다음과 같습니다.

(단위:원)

과 목	목적사업	수익사업	내부거래상계	합 계
운영수익				
I. 산학협력수익	-	25,018,228,153		25,018,228,153
1. 연구수익	-	22,997,063,212		22,997,063,212
2. 교육운영수익	-	163,238,152		163,238,152
3. 지식재산권수익	-	1,390,790,221		1,390,790,221
4. 설비자산사용료수익	-	111,371,920		111,371,920
5. 기타산학협력수익	-	355,764,648		355,764,648
II. 지원금수익	60,854,320,760	-		60,854,320,760
1. 연구수익	60,269,972,958	-		60,269,972,958
2. 교육운영수익	317,483,490	-		317,483,490
3. 기타지원금수익	266,864,312	-		266,864,312
III. 간접비수익	10,400,732,303	2,555,555,917		12,956,288,220
1. 산학협력수익	-	2,555,555,917		2,555,555,917
2. 지원금수익	10,400,732,303	-		10,400,732,303
IV. 전입및기부금수익	210,393,174	-	(210,393,174)	-
1. 전입금수익	210,393,174	-	(210,393,174)	-
V. 운영외수익	-	860,011,652		860,011,652
1. 운영외수익	-	860,011,652		860,011,652
운영수익총계	71,465,446,237	28,433,795,722	(210,393,174)	99,688,848,785
운영비용				
I. 산학협력비	18,000	23,978,334,002		23,978,352,002
1. 산학협력연구비	18,000	22,776,022,480		22,776,040,480
2. 교육운영비	-	152,250,842		152,250,842
3. 지식재산권비용	-	762,849,787		762,849,787
4. 기타산학협력비	-	287,210,893		287,210,893
II. 지원금사업비	58,650,559,225	-		58,650,559,225
1. 연구비	55,503,497,039	-		55,503,497,039
2. 교육운영비	2,956,949,132	-		2,956,949,132
3. 기타지원금사업비	190,113,054	-		190,113,054
III. 간접비사업비	555,812,409	2,352,209,228		2,908,021,637
1. 인력지원비	252,602,443	1,533,079,900		1,785,682,343
2. 연구지원비	295,503,566	367,870,140		663,373,706

3.성과활용지원비	7,706,400	397,426,188		405,132,588
4.기타지원비	-	53,833,000		53,833,000
IV.일반관리비	1,143,418,478	1,200,759,812		2,344,178,290
1.일반관리비	1,143,418,478	1,200,759,812		2,344,178,290
V.운영외비용	189,500	103,023,427		103,212,927
1.운영외비용	189,500	103,023,427		103,212,927
VI.학교회계전출금	3,442,986,018	5,524,821,156	(210,393,174)	8,757,414,000
운영비용합계	63,792,983,630	33,159,147,625	(210,393,174)	96,741,738,081
당기운영차익	7,672,462,607	(4,725,351,903)		2,947,110,704
운영비용총계	71,465,446,237	28,433,795,722	(210,393,174)	99,688,848,785

4. 단기매매금융자산

(1) 당기 말 현재 유가증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

은행명	종목명	원금	유가증권 평가 세부내역			기말잔액
			전기말 평가손익	당기말 평가손익	증감액	
NH 투자증권	하나UBS-특별자산3호	961,252,135	(612,088,201)	(651,037,469)	(38,949,268)	310,214,666
합 계		961,252,135	(612,088,201)	(651,037,469)	(38,949,268)	310,214,666

(2) 전기 말 현재 유가증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

은행명	종목명	원금	유가증권 평가 세부내역			기말잔액
			전기말 평가손익	당기말 평가손익	증감액	
NH 투자증권	하나UBS-특별자산3호	961,252,135	(662,676,673)	(612,088,201)	50,588,472	349,163,934
합 계		961,252,135	(662,676,673)	(612,088,201)	50,588,472	349,163,934

5. 투자자산

(1) 당기말 현재 출자금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:주, 원)

구 분	주식수	지분율	취득가액	순자산가액	장부가액(주1)
주식회사 엔포유대학연합기술지주회사	24,000	50%	120,000,000	149,934,023	120,000,000

(주1) 상기 출자금은 자금운용목적이 아닌 기술지주회사에 대한 투자 등 지배를 목적으로 출자하고 있는 경우로서 산학협력단회계처리규칙 제29조에 따라 취득원가로 평가하고 있습니다.

(주2) 상기 기술지주회사와 관련하여 당기에 기술중개수수료로 68백만원을 지급하였습니다.

6. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	기계기구	집기비품	차량운반구	합 계
기초금액	4,787,951,173	713,252,297	34,379,300	5,535,582,770
증 가 액	1,985,258,172	367,679,046	16,633,320	2,369,570,538
감 소 액	(411,000)	(130,000)	(1,000)	(542,000)
감가상각비	(1,729,982,113)	(250,724,236)	(25,063,583)	(2,005,769,932)
기말금액	5,042,816,232	830,077,107	25,948,037	5,898,841,376

(2) 전기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	기계기구	집기비품	차량운반구	합 계
기초금액	4,337,220,537	605,838,288	35,317,016	4,978,375,841
증 가 액	2,108,481,223	325,794,882	8,165,425	2,442,441,530
감 소 액	(124,000)	-	(1,000)	(125,000)
감가상각비	(1,657,626,587)	(218,380,873)	(9,102,141)	(1,885,109,601)
기말금액	4,787,951,173	713,252,297	34,379,300	5,535,582,770

7. 무형자산

(1) 당기 중 무형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	지식재산권	기타무형자산	합 계
기초금액	1,660,939,553	67,283,333	1,728,222,886
증 가 액	621,814,459	-	621,814,459
감 소 액	(7,942,165)	-	(7,942,165)
상 각 액	(285,749,708)	(30,200,000)	(315,949,708)
기말금액	1,989,062,139	37,083,333	2,026,145,472

(2) 전기 중 무형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	지식재산권	기타무형자산	합 계
기초금액	1,477,562,191	97,483,333	1,575,045,524
증 가 액	425,664,138	-	425,664,138
감 소 액	(12,015,558)	-	(12,015,558)
상 각 액	(230,271,218)	(30,200,000)	(260,471,218)
기말금액	1,660,939,553	67,283,333	1,728,222,886

8. 퇴직급여

당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	기 초 금 액	적 립 액	지 급 액	기 말 금 액
당 기	62,632,728	97,087,570	(19,569,595)	140,150,703
전 기	21,139,466	57,010,930	(15,517,668)	62,632,728

9. 현금흐름표

현금흐름표상 현금은 현금및현금성자산과 단기금융상품의 합계액입니다.

10. 학교회계전출금

당기와 전기 중 학교회계전출금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

전출처	당기	전기
아주대학교	8,757,414,000	7,778,694,000

외부감사 실시내용

「주식회사의 외부감사에 관한 법률」 제7조의2의 규정에 의하여 외부감사 실시내용을 첨부합니다.

1. 감사대상업무

회 사 명				
감사대상 사업연도	XXXX년 XX월 XX일	부터	XXXX년 XX월 XX일	까지

2. 감사참여자 구분별 인원수 및 감사시간

(단위 : 명, 시간)

감사참여자 인원수 및 시간	품질관리 검토자 (심리실 등)		감사업무 담당 회계사						전산감사· 세무·가치평가 등 전문가		건설계약 등 수주산업 전문가		합계		
			담당이사 (업무수행이사)		등록 공인회계사		수습 공인회계사								
			당기	전기	당기	전기	당기	전기							당기
투입 인원수															
투입 시간	분·반기검토														
	감사														
	합계														

3. 주요 감사실시내용

구 분	내 역					
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기					일
	주요내용					
현장감사 주요내용	수행시기	일		투입인원		주요 감사업무 수행내용
				상주	비상주	
		명	명			
		명	명			
	일	명	명			
재고자산실사(입회)	실사(입회)시기					일
	실사(입회)장소					
	실사(입회)대상					
금융자산실사(입회)	실사(입회)시기					일
	실사(입회)장소					
	실사(입회)대상					

외부조회	금융거래조회		채권채무조회		변호사조회	
	기타조회					
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수		회			
	수행시기					