

# 금강대학교 산학협력단의 재무제표

별첨: 독립된 감사인의 감사보고서

## 제13기

2016년 03월 01일부터

2017년 02월 28일까지

## 제12기

2015년 03월 01일부터

2016년 02월 29일까지

금강대학교 산학협력단

# 목 차

독립된 감사인의 감사보고서 . . . . .	1
--------------------------	---

## 재무제표

재무상태표 . . . . .	4
-----------------	---

운영계산서 . . . . .	5
-----------------	---

현금흐름표 . . . . .	7
-----------------	---

주식 . . . . .	8
--------------	---

부속명세서 . . . . .	13
-----------------	----

# 독립된 감사인의 감사보고서

금강대학교 총장 및

금강대학교 산학협력단장 귀중

2017년 05월 22일

우리는 별첨된 금강대학교산학협력단의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2017년 2월 28일과 2016년 2월 29일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양보고기간의 운영계산서 및 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약과 그 밖의 설명정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 산학협력단회계처리준칙에 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 한국의 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 상기 재무제표는 금강대학교산학협력단의 2017년 2월 28일과 2016년 2월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 산학협력단의 회계처리준칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울시 송파구 송파대로 28길 24, 1206호  
드림공인회계사감사반(제456호)

공인회계사 이 희 성



공인회계사 이 갑 재



공인회계사 김 태 호



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

## (첨부)재 무 제 표

금강대학교 산학협력단

### 제 13기

2016년 03월 01일 부터

2017년 02월 28일 까지

### 제 12기

2015년 03월 01일 부터

2016년 02월 29일 까지

"첨부된 재무제표는 금강대학교 산학협력단이 작성한 것입니다."

금강대학교 산학협력단장

본점 소재지 : (도로명주소) 충청남도 논산시 상월면 상월로 522

(전 화)

## 재 무 상 태 표

제 13기 2016년 2월 29일 현재

제 12기 2016년 2월 29일 현재

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	제 13(당) 기	제 12(전) 기
자 산		
I.유동자산	1,401,494,708	1,317,224,502
(1)당좌자산	1,401,494,708	1,317,224,502
1.현금및현금성자산<주석 3>	892,971,204	127,119,455
2.단기금융상품<주석 4>	506,088,563	1,186,342,718
3.미수금	-	468,600
4.미수수익	801,711	925,389
5.선급법인세	1,633,230	2,368,340
II.비유동자산	14,386,901	26,603,489
(1)유형자산<주석 5>	14,386,901	26,603,489
1.기계기구	94,030,190	100,518,580
감가상각누계액	(-)81,328,009	(-)78,220,920
2.집기비품	32,954,000	32,954,000
감가상각누계액	(-)31,269,280	(-)28,648,171
자 산 총 계	1,415,881,609	1,343,827,991
부 채		
I.유동부채	463,340,310	490,725,229
1.제세예수금	1,340,310	1,089,000
2.선수수익<주석 7>	462,000,000	489,636,229
II.비유동부채	10,689,213	15,474,155
1.고유목적사업준비금<주석 6>	10,689,213	15,474,155
부 채 총 계	474,029,523	490,725,229
기 본 금		
I.출연기본금	-	-
II.적립금	-	-
III.차기이월운영차익	941,852,086	837,628,607
1.전기이월운영차익	837,628,607	685,953,467
2.당기운영차익	104,223,479	151,675,140
기 본 금 총 계	941,852,086	837,628,607
부 채 및 기 본 금 총 계	1,415,881,609	1,343,827,991

" 첨부된 재무제표에 대한 주석 참조 "

운 영 계 산 서

제 13기 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일까지

제 12기 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과목	제 13(당) 기	제 12(전) 기
운영수익		
I. 지원금수익<주석 7>	1,078,570,229	1,095,125,678
(1) 국고보조금	-	18,500,000
1. 지자체지원금	-	18,500,000
(2) 연구수익	1,075,570,229	1,076,625,678
1. 정부연구수익	1,075,570,229	1,038,080,223
2. 산업체연구수익	-	38,545,455
(3) 교육운영수익	3,000,000	-
1. 교육운영수익	3,000,000	-
II. 간접비수익<주석 7>	224,613,000	128,905,000
(1) 지원금수익	224,613,000	128,905,000
1. 연구수익	224,613,000	128,905,000
III. 운영외수익	26,059,777	34,207,901
1. 이자수익	10,565,535	15,226,878
2. 외환차익	87	-
3. 고유목적사업준비금환입액<주석 6>	15,474,155	18,585,038
4. 기타운영외수익	20,000	395,985
운영수익총계	1,329,243,006	1,258,238,579
운영비용		
I. 지원금사업비	1,090,362,172	1,056,440,978
(1) 연구비	1,031,812,172	1,026,440,978
1. 인건비	690,844,650	753,963,000
2. 학생인건비	-	22,400,000
3. 연구장비 및 재료비	2,728,490	3,684,700
4. 연구활동비	330,188,942	222,239,185
5. 연구과제추진비	8,050,090	6,454,093
6. 연구수당	-	17,700,000
(2) 교육운영비	58,550,000	30,000,000
1. 인건비	2,200,000	-
2. 장학금	55,550,000	30,000,000
3. 기타교육운영비	800,000	-
II. 간접비사업비	-	2,850,000
(1) 기타지원비	-	2,850,000
1. 기타지원비	-	2,850,000
III. 일반관리비	23,780,321	31,748,426

과목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
(1)일반관리비	23,780,321		31,748,426	
1.교직원보수	-		5,465,140	
2.복리후생비	-		155,400	
3.회의비	-		49,000	
4.지급수수료	-		124,400	
5.세금과공과	2,368,340		68,240	
6.감가상각비	12,032,951		16,800,584	
7.출판인쇄비	-		377,000	
8.일반제경비	9,379,030		8,708,662	
IV.운영외비용		10,877,034		15,524,035
1.운영외비용	10,877,034		15,524,035	
1)기타운영외비용	183,637		49,880	
2)고유목적사업준비금전입액<주석 6>	10,689,213		15,474,155	
3)기타운영외비용	4,184		-	
V.학교회계전출금		100,000,000		-
1.학교회계전출금	100,000,000		-	
운영비용합계		1,225,019,527		1,106,563,439
당기운영차익		104,223,479		151,675,140
운영비용총계		1,329,243,006		1,258,238,579

" 첨부된 재무제표에 대한 주석 참조 "



현 금 흐 름 표

제 13기 2016년 03월 01일부터 2017년 02월 28일까지

제 12기 2015년 03월 01일부터 2016년 02월 29일까지

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	제 13(당) 기		제 12(전) 기	
I. 현금유입액		1,288,168,109		1,239,900,818
1. 운영활동으로 인한 현금유입액	1,288,168,109		1,239,900,818	
지원금수익 현금유입액	1,050,934,000		1,095,125,678	
간접비수익 현금유입액	224,613,000		128,905,000	
운영외수익 현금유입액	12,621,109		15,870,140	
2. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
3. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		-	
II. 현금유출액		1,202,570,515		1,062,415,558
1. 운영활동으로 인한 현금유출액	1,202,570,515		1,062,415,558	
지원금수익 현금유출액	1,090,830,772		1,044,567,836	
간접비사업비 현금유출액	-		2,850,000	
일반관리비 현금유출액	11,735,559		14,947,842	
운영외비용 현금유출액	4,184		49,880	
학교회계전출금 현금유출액	100,000,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	-		-	
3. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
III. 현금의 증가( I - II )		112,580,514		177,485,260
IV. 기초의 현금		1,313,462,173		1,135,976,913
V. 기말의 현금		1,399,059,767		1,313,462,173

" 첨부된 재무제표에 대한 주석 참조 "

## 주석

제 13(당) 기 2017년 2월 28일로 종료되는 회계연도

제 12(전) 기 2016년 2월 29일로 종료되는 회계연도

금강대학교 산학협력단

### 1. 금강대학교 산학협력단의 개요

금강대학교 산학협력단(이하 "산학협력단" 이라 함)은 대학의 교육 연구와 기업활동을 연계함으로써 중소기업에 대한 지원체제를 보다 강화하는 것을 목적으로 2004년 04월에 설립되었으며, 지역경제를 활성화시키고 기업의 산업경쟁력을 제고하기 위해 전문인력양성, 산업체지원 등 지역사회를 위한 지역중심대학의 역할을 수행하고 있습니다.

산학협력단의 주요사업은 다음과 같습니다.

- (1) 일반적인 산학협력의 추진 및 체결, 관리
- (2) 정부재정지원사업 등의 재정지원 등에 대한 관리업무
- (3) 교수연구개발 및 산학협력 활성화를 위한 다양한 인센티브 제도 신설 및 수렴
- (4) 산학협력전담교수 및 담당제를 도입하여 산학협력 활성화에 주력
- (5) 지역적 특성 및 금강대학교 여건을 고려한 학교기업(금강대학교 통,번역센터)설립 등에 대한 기초기반업무

### 2. 중요한 회계정책

산학협력단의 재무제표는 산학협력단회계처리규칙에 따라 작성되었으며, 재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

## 2-1. 현금및현금성자산

산학협력단은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

## 2-2. 유형자산의 평가 및 감가상각방법

산학협력단은 유형자산에 대해 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치)로 산정하고 있습니다.

또한, 유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 유형자산으로 인식되기 위한 조건을 충족하는 경우에는 자본적 지출로, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 5년의 내용연수에 따라 정액법으로 상각하고 있으며, 이를 간접법으로 표시하고 있습니다.

## 2-3. 수익 및 비용 인식기준

산학협력수익, 지원금수익 및 간접비수익은 수령시 전액 선수수익에 계상하고 연구수행시 수익 및 비용을 인식하고 있습니다.

## 2-4. 고유목적사업준비금

산학협력단은 법인세법 제29조에 의거 당해 사업연도에 발생한 이자소득금액 및 수익사업소득금액을 고유목적사업에 충당하기 위하여 세무상의 고유목적사업준비금을 설정하고 동 전입액을 고유목적사업준비금전입액으로 운영외비용에 계상하고 있으며, 준비금 전입액 중 고유목적사업에 지출한 금액은 수익사업전입금으로 전입 및 기부금수익에 계상하고 있습니다. 동 준비금은 전입연도부터 5년내에 고유목적사

업에 사용되어야 합니다.

## 2-5. 법인세등

산학협력단은 비영리 내국법인으로 수익사업소득에 대하여는 법인세 납세의무가 있으나, 법인세법 제29조에 따라 당해 사업연도에 발생한 수익사업소득의 100%를 고유목적사업에 충당하기 위하여 고유목적사업준비금을 설정하였으며, 이에 따라 납부할 법인세는 없습니다.

## 3. 현금및현금성자산

당기말 및 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금융기관명	당 기	전 기
보통예금	단위농협 상월지점 외	892,971,204	127,119,455

## 4. 단기금융상품

당기말 및 전기말 현재 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금융기관명	당 기	전 기
정기예금	우리은행 논산점 외	130,379,025	55,036,645
수익증권 외	농협중앙회 논산시지부	375,709,538	1,131,306,073
합계		506,088,563	1,186,342,718

## 5. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기> (단위 : 원)

과 목	당기초	증가	감소	감가상각비	당기말
기계기구	22,297,660	-	183,637	9,411,842	12,702,181
집기비품	4,305,829	-	-	2,621,109	1,684,720
계	26,603,489	-	183,637	12,032,951	14,386,901

<전 기> (단위 : 원)

과 목	전기초	증가	감소	감가상각비	전기말
기계기구	34,630,444	-	-	12,332,784	22,297,660
집기비품	8,773,629	-	-	4,467,800	4,305,829
계	43,404,073	-	-	16,800,584	26,603,489

## 6. 고유목적사업준비금

당기와 전기 중 고유목적사업준비금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기초잔액	15,474,155	18,585,038
전입액	15,474,155	15,474,155
환입액	10,689,213	18,585,038
기말잔액	10,689,213	15,474,155

## 7. 선수수익

당기 와 전기 중 선수수익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분			당 기	전 기
기초잔액			489,636,229	477,013,452
당기증가액	지원금수익	정부연구수익	1,047,934,000	1,069,203,000
		산업체연구수익	-	38,545,455
		교육운영수익	3,000,000	-
	간접비수익	지원금연구수익	224,613,000	128,905,000
		교육운영수익	-	-
소 계			1,275,547,000	1,236,653,455
당기사용액	지원금수익	정부연구수익	1,075,570,229	1,056,580,223
		산업체연구수익	-	38,545,455
		교육운영수익	3,000,000	-
	간접비수익	지원금연구수익	224,613,000	128,905,000
		교육운영수익	-	-
소 계			1,303,183,229	1,224,030,678
기말잔액			462,000,000	489,636,229

## 부 속 명 세 서

우리는 금강대학교 산학협력단의 2017년 2월 28일로 종료되는 회계연도의 재무제표에 대하여 감사를 실시한 바 있습니다. 이와 관련하여 별첨 부속명세서에 대하여도 회계감사기준을 준수하였습니다.

우리의 의견으로는 별첨 부속명세서는 위에 언급한 재무제표와 관련하여 부속명세서에 포함되어야 할 재무정보를 산학협력단회계처리규칙에 따라 중요성의 관점에서 적절하게 표시하고 있습니다.

별 첨 : 재무제표 부속명세서

현금및현금성자산 단기금융상품 명세서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

계정	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	(예치)금액	만기일	이자율
현금 및 현금성자산	일시예치	단위농협 상월지점	보통예금	461058-51-018544	2,429		
			보통예금	461058-51-018707	6,600,818		
			보통예금	461058-51-015048	769,627,920		
			보통예금	461058-51-018731	112		
			보통예금	351-0472-2415-03	450,965		
			보통예금	351-0472-2499-13	505,537		
			보통예금	351-0482-7895-63	10,025,364		
			보통예금	351-0606-8774-33	216,760		
			보통예금	351-0710-8920-53	2,378,398		
			보통예금	351-0708-2673-63	11,558,826		
			보통예금	351-0720-6714-83	25,271,974		
			보통예금	351-0720-6748-63	22,055,374		
			보통예금	351-0720-6732-03	2,111,471		
			보통예금	351-0755-6795-33	220,438		
			보통예금	351-0789-5915-03	3,183,411		
			보통예금	351-0819-0742-13	12,840		
			보통예금	351-0885-8799-53	295		
			보통예금	351-0891-7600-73	16,575,117		
			보통예금	351-0900-1920-53	2,526		
			보통예금	351-0906-2122-93	7,788,400		
			보통예금	351-0906-2162-73	7,788,400		
			보통예금	간접연구비	4,213,356		
			보통예금	명저번역사업(김성철)	540,500		



현금및현금성자산 단기금융상품 명세서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

계정	용 도	예 치 기 관	예금종류	계 좌 번 호	(예치) 금 액	만기일	이자율
		농협중앙회 논산시지부	보통예금	학문후속양성(이용현)	60,509		
			보통예금	신진교수연구지원	13,842		
			보통예금	학문후속(시간강사지원)-정강철	223,796		
			보통예금	시간강사(박영길)	1,541,826		
	소 계				892,971,204		

현금및현금성자산 단기금융상품 명세서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

계정	용 도	예 치 기 관	예금종류	계 좌 번 호	(예치) 금 액	만기일	이자율
단기금융상품	투 자 목 적	우리은행 논산점	정기예금	1020-126-207803	55,790,389		
		농협중앙회 논산시지부	정기예금	303-1836-1455-01	130,379,025		
			특정금전신탁	032-0003-4238-01	7,105,153		
			특정금전신탁	032-0003-4241-91	68,916,734		
			특정금전신탁	032-0005-8326-71	5,737		
			특정금전신탁	032-0005-8359-81	2,830,683		
			특정금전신탁	032-0009-9881-51	40,870		
			특정금전신탁	032-0009-9877-21	46,985,115		
			수익증권	028-0059-8536-91	2,540,053		
			수익증권	028-0098-1629-41	19,571,778		
			수익증권	028-0098-1646-21	68,890,752		
			수익증권	028-0115-2935-01	38,738,230		
			수익증권	028-0115-2937-71	64,294,044		
	소 계				506,088,563		
합 계					1,399,059,767		

# 미 수 수 익 명 세 서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
미 수 수 익	1년 만기 정기예금[1020-126-207803] 이자수익	243,689	* 만기일 : 2017.11.13 * 미수수익 기간 : 2016.11.13 ~ 2017.02.28
	1년 만기 정기예금[303-1836-1455-01] 이자수익	558,022	
	합 계	801,711	

# 선 급 법 인 세 명 세 서

금강대학교 산학협력단

( 단 위 : 원 )

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2016-03-24	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	494,064	76,070	308-85-11577
2016-03-31	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4241-91]	203,408	31,290	308-85-11577
2016-03-31	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0005-8359-81]	305,626	47,030	308-85-11577
2016-03-31	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4238-01]	20,785	3,180	308-85-11577
2016-03-31	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	100,947	15,520	308-85-11577
2016-03-31	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9877-21]	145,645	22,400	308-85-11577
2016-04-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	368,635	56,750	308-85-11577
2016-05-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	361,527	55,650	308-85-11577
2016-06-01	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9877-21]	250,505	38,560	308-85-11577
2016-06-24	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	287,725	44,280	308-85-11577
2016-06-26	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0019-9975-11]	30	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0023-5747-11]	6	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0180-5794-41]	2,161	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0113-1293-51]	111	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[425-01-143551]	260	-	308-82-00521

# 선 급 법 인 세 명 세 서

금강대학교 산학협력단

( 단 위 : 원 )

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2016-06-26	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[425-01-143547]	1,120	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0482-7895-63]	4,993	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0472-2415-03]	224	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0472-2499-13]	251	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0606-8774-33]	107	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0708-2673-63]	5,844	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0710-8920-53]	1,184	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0720-6714-83]	9,469	1,450	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0720-6732-03]	7,756	1,180	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0720-6748-63]	10,093	1,550	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0755-6795-33]	109	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0789-5915-03]	4,551	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0819-0742-13]	6,022	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[351-0885-8799-53]	41	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[461058-51-015048]	6,201	-	308-82-00521

# 선 급 법 인 세 명 세 서

금강대학교 산학협력단

( 단 위 : 원 )

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[461058-51-018544]	1	-	308-82-00521
2016-06-26	예금이자	상월농협 지점[461058-51-018707]	11,977	1,830	308-82-00521
2016-06-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4241-91]	194,693	29,950	308-85-11577
2016-06-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0005-8359-81]	292,618	45,030	308-85-11577
2016-06-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4238-01]	19,848	3,030	308-85-11577
2016-06-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	42,718	6,560	308-85-11577
2016-06-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9877-21]	95,193	14,630	308-85-11577
2016-07-07	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[028-0115-2937-71]	762,586	117,430	308-85-11577
2016-07-07	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[028-0098-1629-41]	232,139	35,730	308-85-11577
2016-07-07	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[028-0059-8536-91]	30,127	4,630	308-85-11577
2016-07-07	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[028-0098-1646-21]	817,107	125,820	308-85-11577
2016-07-07	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[028-0115-2935-01]	459,470	70,750	308-85-11577
2016-07-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	180,093	27,690	308-85-11577
2016-07-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9877-21]	76,218	11,710	308-85-11577
2016-07-28	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	15,707	2,400	308-85-11577

# 선 급 법 인 세 명 세 서

금강대학교 산학협력단

( 단 위 : 원 )

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2016-08-04	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	27,291	4,200	308-85-11577
2016-08-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	56,280	8,650	308-85-11577
2016-09-23	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9877-21]	166,223	25,570	308-82-00521
2016-09-23	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9881-51]	48,290	7,420	308-85-11577
2016-09-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9877-21]	8,369	1,280	308-82-00521
2016-09-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0005-8359-81]	244,775	37,680	308-82-00521
2016-09-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4241-91]	163,777	25,190	308-85-11577
2016-09-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4238-01]	16,629	2,530	308-85-11577
2016-11-14	예금이자	우리은행 논산지점[ ]	890,944	137,200	308-85-11499
2016-11-14	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[303-1578-4437-11]	2,216,323	341,300	308-85-11577
2016-12-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0019-9975-11]	30	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0023-5747-11]	6	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0180-5794-41]	891	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[301-0113-1293-51]	111	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[425-01-143551]	260	-	308-82-00521

# 선 급 법 인 세 명 세 서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0482-7895-63]	4,996	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0472-2415-03]	224	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0472-2499-13]	251	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0606-8774-33]	108	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0708-2673-63]	5,760	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0710-8920-53]	1,185	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0720-6714-83]	17,437	2,680	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0720-6732-03]	1,817	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0720-6748-63]	18,382	2,820	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0755-6795-33]	109	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0789-5915-03]	4,516	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0819-0742-13]	6,818	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0885-8799-53]	254	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0891-7600-73]	13,461	2,060	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0900-1920-53]	2,526	-	308-82-00521



# 선 급 법 인 세 명 세 서

금강대학교 산학협력단

( 단 위 : 원 )

년 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0906-2122-93]	2,400	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[351-0906-2162-73]	2,400	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[461058-51-015048]	244,957	37,710	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[461058-51-018544]	1	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	상월농협 지점[461058-51-018707]	6,385	-	308-82-00521
2016-12-25	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[425-01-143547]	3,810	-	308-85-11577
2016-12-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0009-9877-21]	109,201	16,790	308-82-00521
2016-12-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4241-91]	160,580	24,710	308-85-11577
2016-12-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0005-8359-81]	240,335	37,000	308-85-11577
2016-12-30	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0003-4238-01]	16,456	2,530	308-85-11577
2017-02-27	예금이자	농협중앙회 논산시 지부[032-0005-8359-81]	154,750	23,810	308-85-11577
		합 계	10,689,213	1,633,230	

# 유형자산명세서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각 누 계 액	미상각잔액	비 고
기계기구	포터프린터	718,800	0	718,800	0	0	0	2007/10/10
	디지털카메라	880,000	0	0	880,000	879,000	1,000	2007/11/16
	디지털카메라	1,485,000	0	0	1,485,000	1,484,000	1,000	2008/01/25
	데스크탑외10종	20,747,100	0	1,400,000	19,347,100	19,346,168	932	2008/03/26
	전동스크린	400,000	0	0	400,000	399,000	1,000	2008/03/26
	데스크탑외5종	8,154,200	0	720,000	7,434,200	7,433,289	911	2008/06/25
	복사기(부속장치포함)	5,884,560	0	0	5,884,560	5,883,560	1,000	2008/06/25
	노트북	710,000	0	0	710,000	709,000	1,000	2010/09/15
	프린터	440,000	0	0	440,000	439,000	1,000	2010/09/15
	산단 예산/회계관리 시스템	1,771,000	0	0	1,771,000	1,770,000	1,000	2011/10/21
	맥노트북2/애플모니터2	5,400,000	0	0	5,400,000	5,399,000	1,000	2011/05/31
	sony노트북6대	7,299,200	0	3,649,590	3,649,610	3,648,610	1,000	2011/06/15
	맥노트북1대/HP노트북1대	3,600,000	0	0	3,600,000	3,599,000	1,000	2011/08/23
	HP레이저프린터3대	1,010,000	0	0	1,010,000	1,009,000	1,000	2012/01/10
	카피스텐드	320,000	0	0	320,000	319,000	1,000	2011/11/28
	카메라(소니)/(캠코더(소니)	4,500,000	0	0	4,500,000	4,499,000	1,000	2012/03/02
	복사기(디지털)	6,631,220	0	0	6,631,220	6,078,618	552,602	2012/08/23
	GPS 외	1,350,000	0	0	1,350,000	1,349,000	1,000	2012/03/02
	팩스(L-160K)	330,000	0	0	330,000	319,000	11,000	2012/05/07
	컴퓨터	1,310,000	0	0	1,310,000	1,026,166	283,834	2013/04/26
	프린터	240,000	0	0	240,000	184,000	56,000	2013/05/02
	카메라(니콘)	4,141,500	0	0	4,141,500	3,037,100	1,104,400	2013/07/04
	삼성전자 아티브북 1(256GB)	2,057,000	0	0	2,057,000	1,131,350	925,650	2014/06/16
	삼성전자 아티브북 (500GB)	2,607,000	0	0	2,607,000	1,433,850	1,173,150	2014/06/16

# 유형자산명세서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목		기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
	삼성전자 아티브북 2(256GB)	2,057,000	0	0	2,057,000	1,131,350	925,650	2014/06/16
	삼성전자 아티브북 3(256GB)	2,057,000	0	0	2,057,000	1,131,350	925,650	2014/06/16
	디지털카메라(AF-S VR28-300 D)	2,510,000	0	0	2,510,000	1,338,666	1,171,334	2014/07/14
	디지털카메라(NIKON JP/D4S)	6,700,000	0	0	6,700,000	3,573,333	3,126,667	2014/07/14
	디지털캠코더(SONY,JP/NEX)	2,740,000	0	0	2,740,000	1,461,333	1,278,667	2014/07/14
	디지털카메라 부품(AF 및 NIKON)	2,468,000	0	0	2,468,000	1,316,266	1,151,734	2014/07/14
소 계		100,518,580	0	6,488,390	94,030,190	81,328,009	12,702,181	
집기비품	더존프로그램1	3,630,000	0	0	3,630,000	3,629,000	1,000	2008/03/01
	더존프로그램2	6,985,000	0	0	6,985,000	6,984,000	1,000	2009/03/01
	예산/회계관리운영프로그램	1,136,300	0	0	1,136,300	1,135,300	1,000	2011/10/17
	불교문화연구소 홈페이지	15,000,000	0	0	15,000,000	14,999,000	1,000	2011/08/12
	MS라이선스	6,002,700	0	0	6,002,700	4,401,980	1,600,720	2013/07/03
	간식장가구	200,000	0	0	200,000	120,000	80,000	2014/03/12
소 계		32,954,000	0	0	32,954,000	31,269,280	1,684,720	
합 계		133,472,580	0	6,488,390	126,984,190	112,597,289	14,386,901	

# 유 동 부 채 명 세 서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
제세예수금	기타 소득세 예수금[2017년 01월~2017년 02월분]	1,357,030	
	소 계	1,357,030	
선 수 수 익	HK사업 3단계 4차년도	410,000,000	
	학문후속세대지원사업-강명희	13,000,000	
	학문후속세대지원사업-김진숙	13,000,000	
	학문후속세대지원사업-박영길	13,000,000	
	시간강사지원사업-김동선	6,500,000	
	시간강사지원사업-최진이	6,500,000	
	소 계	462,000,000	
	합 계	463,357,030	

# 지 원 금 수 익 명 세 서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	교 부 처	내 용	연구수익	지원금수익
지원금수익	한국연구재단	인문한국지원사업(HK사업)	817,750,283	
		학문후속세대지원사업(박영길)	26,000,000	
		학문후속세대지원사업(강명희)	46,570,856	-
		학문후속세대지원사업(김진숙)	47,749,153	-
		박사후국내연수지원사업(강형철)	16,949,937	-
		전문인력활용사업(송영중)	36,000,000	-
		글로벌박사 양성사업(신사임)	30,000,000	-
		글로벌박사 양성사업(나지용)	25,550,000	
		시간강사지원사업(박영길)	6,000,000	
		시간강사지원사업(김동선)	6,500,000	
		시간강사지원사업(최진이)	6,500,000	
		저술출판지원사업(최기표)	10,000,000	
	합 계		1,075,570,229	-

# 인 건 비 명 세 서

금강대학교 산학협력단

(단위 : 원)

과 목	내 용	지원금수익
인건비	인문한국지원사업(HK사업)	539,289,660
	학문후속세대지원사업(박영길)	20,427,200
	학문후속세대지원사업(강명희)	30,640,800
	학문후속세대지원사업(김진숙)	30,640,800
	박사후국내연수지원사업(강형철)	14,855,250
	시간강사지원사업(박영길)	5,990,940
	시간강사지원사업(최진이)	6,500,000
	전문인력활용사업(송영중)	36,000,000
	시간강사지원사업(김동선)	6,500,000
	소 계	690,844,650
합 계		690,844,650

## 유 형 자 산 (감 가) 상 각 비 명 세 서

금강대학교 산학협력단

구분	계정과목명	취득원가	당기증가액	당기감소액	기말잔액	전기충당금 누계액	당기감가상각비	감가상각누계액	미상각잔액
유형자산	기 계 기 구	100,518,580	0	6,488,390	94,030,190	78,220,920	9,411,842	81,328,009	12,702,181
	집 기 비 품	32,954,000	0	0	32,954,000	28,648,171	2,621,109	31,269,280	1,684,720
계		133,472,580	0	6,488,390	126,984,190	106,869,091	12,032,951	112,597,289	14,386,901