

# 현금흐름표

(당기 : 2019년 3월 01일 부터 2020년 2월 29일까지)

과 목(관, 항, 목)	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	(단위 : 원)	
			2019회계연도	
<b>I. 현금유입액</b>	<b>419,462,496</b>	-	447,183,524	
1. 운영활동으로 인한 현금유입액	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	447,183,524	(합 계)
1) 산학협력수익 현금유입액	-		215,803,178	
(1) 연구수익				
가. 정부연구수익				
나. 산업체연구수익				
(2) 교육운영수익				
가. 교육운영수익				
(3) 지식재산권수익				
가. 지식재산권실시수익				
나. 지식재산권양도수익				
(4) 설비자산사용료수익				
가. 설비자산사용료수익				
나. 임대료수익				
(5) 기타 산학협력수익			215,803,178	
가. 기타 산학협력수익	198,747,275	17,055,903	215,803,178	
2) 지원금수익 현금유입액			231,250,000	
(1) 연구수익				
가. 정부연구수익				
나. 산업체연구수익				
(2) 교육운영수익				
가. 교육운영수익				
(3) 기타 지원금수익				
가. 기타 지원금수익	220,573,125	10,676,875	231,250,000	
3) 간접비수익 현금유입액				



(1)연구기금인출수입				
(2)건축기금인출수입				
(3)장학기금인출수입				
(4)기타기금인출수입				
(5)보증금수입				
(6)기타비유동자산수입				
3. 재무활동으로 인한 현금유입액				
1)부채의차입				
(1)임대보증금의증가				
(2)기타고정부채의증가				
2)기본금의조달				
(1)출연기본금의증가				

과목(관,항,목)	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	2018회계연도
<b>II. 현금유출액</b>	<b>463,489,597</b>	<b>(65,779,307)</b>	<b>397,710,290</b>
1. 운영활동으로인한현금유출액	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	397,710,290
1) 산학협력비현금유출액			
(1) 산학협력연구비			(합 계)
가. 인건비			161,477,654
나. 학생인건비			-
다. 연구장비. 재료비			-
라. 연구활동비			-
마. 연구수당			-
바. 위탁연구개발비			-
(2) 교육운영비			-
가. 인건비			-
나. 교육과정개발비			-
다. 장학금			-
라. 실험실습비			-
마. 기타교육운영비			-
(3) 지식재산권비용			-
가. 지식재산권실시. 양도비			-
나. 산학협력보상금			-
(4) 학교시설사용료			-
가. 학교시설사용료			-
(5) 기타산학협력비			-
가. 기타산학협력비	138,960,138	22,517,516	161,477,654
2) 지원금사업비현금유출액			161,477,654
(1) 연구비			235,767,762
가. 인건비			-
나. 학생인건비			-
다. 연구장비. 재료비			-
라. 연구활동비			-
마. 연구수당			-

바.위탁연구개발비				
(2)교육운영비				
가.인건비				
나.교육과정개발비				
다.장학금				
라.실험실습비				
마.기타교육운영비				235,767,762
(3)기타지원금사업비				235,767,762
가.기타지원금사업비	324,064,585	(88,296,823)		
3)간접비사업비현금유출액				
(1)인력지원비				
가.인건비				
나.연구개발능력성성과급				
(2)연구지원비				
가.기관공통지원경비				
나.사업단또는연구단운영비				
다.연구실안전관리비				
라.연구보안관리비				
마.연구윤리활동비				
바.연구개발준비금				
사.대학연구활동지원금				
(3)성과활용지원비				
가.과학문화활동비				
나.지식재산권출원.등록비				
(4)기타지원비				
가.기타지원비				84,677
4)일반관리비현금유출액				84,677
(1)일반관리비				
가.인건비				
나.일반제경비	84,677			84,677
5)운영외비용현금유출액				380,197
(1)운영외비용				380,197
가.전기오류수정손실				
나.기타운영외비용	380,197			380,197

6) 학교회계 전출금 현금유출액			
(1) 학교회계 전출금			
가. 학교회계 전출금			
2. 투자 활동으로 인한 현금유출액			
1) 투자자산지출			
(1) 장기금융상품증가			
(2) 장기투자금융자산취득지출			
(3) 출자금투자지출			
(4) 단기금융상품투자지출			
2) 유형자산취득지출			
(2) 건물취득			
(3) 구축물취득			
(4) 기계기구취득			
(5) 집기비품취득			
(6) 차량운반구취득			
(7) 건설중인자산취득			
(8) 기타유형자산취득			
3) 무형자산취득지출			
(1) 지식재산권취득			
(2) 개발비취득			
(3) 기타무형자산취득			
4) 기타비유동자산지출			
(1) 연구기금적립지출			
(2) 건축기금적립지출			
(3) 장학기금적립지출			
(4) 기타기금적립지출			
(5) 보증금지출			
(6) 기타비유동자산지출			
3. 재무활동으로 인한 현금유출액			
1) 부채상환			
(1) 임대보증금감소			
(2) 기타비유동부채감소			
2) 기본금반환			
(1) 출연기본금감소			

Ⅲ.현금의증감		49,473,234	49,473,234
IV.기초의현금		9,013,098	9,013,098
V.기말의현금		58,486,332	58,486,332

# 합계잔액시산표

2019년 3월1일부터 2020년 2월 29일까지

을지대학교산학협력단(EMF학교기업)

(단위 : 원)

차변		계 정 과 목	대변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
58,486,332	536,791,941	현금성자산(예금)	478,305,609	
-	0	미수금	-	
-	67,352,830	선급금	67,352,830	
49,770	49,770	선급법인세	-	
22,563,179	33,594,752	부가세대급금	11,031,573	
89,463,636	89,463,636	기계기구		
		감가상각 누계액	66,803,030	66,803,030
	279,600	미지급금	28,886,600	28,607,000
	32,430,432	예수금	38,611,115	6,180,683
	0	퇴직급여충당금	16,323,008	16,323,008
	2,763,136	부가세예수금	20,542,771	17,779,635
	0	선수수익	10,676,875	10,676,875
	0	미처분잉여금	68,219,787	68,219,787
-	0	기타산학협력수익	198,747,275	198,747,275
-	0	기타지원금수익	220,573,125	220,573,125
-	0	이자수익	87,696	87,696
-	0	기타운영외수익	54,400	54,400
138,960,138	138,960,138	기타산학협력비	-	
324,064,585	324,064,585	기타지원금사업비	-	
84,677	84,677	지급수수료	-	
-		감가상각비		
380,197	380,197	기타운영외비용	-	
634,052,514	1,226,215,694	합 계	1,226,215,694	634,052,514



## 손익계산서

(기간 : 2019.03.01~2020.02.29)

을지대학교산학협력단(EMF학교기업)

전기	당기	계정과목	당기	전기
0	0	기타산학협력수익	198,747,275	147,821,931
0	0	기타지원금수익	220,573,125	186,000,000
0	0	이자수익	87,696	53,280
0	0	기타운영외수익	54,400	26,737,460
107,042,092	138,960,138	기타산학협력비	0	0
186,088,582	324,064,585	기타지원금사업비	0	0
48,764	84,677	지급수수료	0	0
0	0	감가상각비	0	0
517,597	380,197	기타운영외비용	0	0
<b>293,697,035</b>	<b>463,489,597</b>	<b>합 계</b>	<b>419,462,496</b>	<b>360,612,671</b>
<b>66,915,636</b>	<b>-44,027,101</b>	<b>당기운영차익</b>		

## 대차대조표

(2020.02.29현재)

을지대학교산학협력단(EMF학교기업)

전기	당기	계정과목	당기	전기
9,013,098	58,486,332	현금성자산(예금)	0	0
0	0	미수금	0	0
48,400,000	0	선급금	0	0
38,020	49,770	선급법인세	0	0
45,663	22,563,179	부가세대급금	0	0
89,463,636	89,463,636	기계기구	0	0
0	0	감가상각 누계액	66,803,030	9,172,727
0	0	미지급금	28,607,000	279,600
0	0	예수금	6,180,683	4,111,391
0	0	퇴직급여충당금	16,323,008	6,822,877
0	0	부가세예수금	17,779,635	723,732
0	0	선수수익	10,676,875	0
0	0	미처분잉여금	68,219,787	58,934,454
<b>146,960,417</b>	<b>170,562,917</b>	<b>합 계</b>	<b>214,590,018</b>	<b>80,044,781</b>
		<b>당기운영차익</b>	<b>-44,027,101</b>	<b>66,915,636</b>