

2016년도 법인회계 재무제표



2017. 5.

서 울 대 학 교

목 차

◎ 재무제표

1. 재무상태표	-----	3
2. 운영계산서	-----	7
3. 자금흐름표	-----	17

재 무 상 태 표

당기 : 2017. 02. 28. 현재

전기 : 2016. 02. 29. 현재

서울대학교

(단위 : 원)

과 목					당 기	전 기	증 감
관	항	목	코드	세 목	2017-02-28	2016-02-29	당기 - 전기
	1100	유동자산			300,778,724,470	286,365,632,904	14,413,091,566
		1110	일반자금		280,372,235,198	271,369,618,757	9,002,616,441
			1111	현금과예금	243,119,469,534	237,530,274,637	5,589,194,897
				111101 현금과예금	259,079,887,734	261,121,827,149	(2,041,939,415)
				111103 국고보조금(현금)	(15,960,418,200)	(23,591,552,512)	7,631,134,312
			1112	단기금융상품	37,252,765,664	33,839,344,120	3,413,421,544
				111201 단기금융상품	37,252,765,664	33,839,344,120	3,413,421,544
		1120	기타유동자산		20,406,489,272	14,996,014,147	5,410,475,125
			1122	미수금	4,415,823,693	4,415,823,693	0
				112201 미수금	4,521,440,000	4,521,440,000	0
				112208 현재가치할인차금	(105,616,307)	(105,616,307)	0
			1123	기타유동자산	15,990,665,579	10,580,190,454	5,410,475,125
				112301 선급금	6,526,824,080	7,535,765,050	(1,008,940,970)
				112303 선급법인세	505,485,040	552,695,066	(47,210,026)
				112305 미수수익	1,365,034,011	1,408,336,051	(43,302,040)
				112306 선급비용	7,587,155,019	1,070,604,641	6,516,550,378
				112307 기타의유동자산	6,167,429	12,789,646	(6,622,217)
	1200	비유동자산			3,162,851,203,253	3,180,076,785,468	(17,225,582,215)
		1210	투자자산		4,585,082,198	3,255,949,121	1,329,133,077
			1213	장기금융상품	4,585,082,198	3,255,949,121	1,329,133,077
				121301 장기금융상품	4,585,082,198	3,255,949,121	1,329,133,077
		1230	유형자산		3,106,521,294,420	3,120,093,498,398	(13,572,203,978)
			1231	토지	2,098,307,571,308	2,098,307,571,308	0
				123101 토지	2,098,307,571,308	2,098,307,571,308	0
			1232	건물	778,274,903,597	789,625,631,035	(11,350,727,438)
				123201 건축물	1,324,829,539,978	1,239,612,683,705	85,216,856,273
				123209 건축물감가상각누계액	(248,457,156,657)	(205,424,549,365)	(43,032,607,292)
				123212 국고보조금(건물)	(298,097,479,724)	(244,562,503,305)	(53,534,976,419)
			1239	구축물	28,000,537,661	30,602,269,940	(2,601,732,278)
				123901 구축물	42,191,971,508	42,225,428,828	(33,457,320)
				123902 구축물감가상각누계	(14,191,433,847)	(11,623,158,888)	(2,568,274,958)
		1255	입목죽		1,749,560,300	1,753,260,300	(3,700,000)
				125501 입목죽	1,749,560,300	1,753,260,300	(3,700,000)

과 목					당 기	전 기	증 감
관	항	목	코드	세 목	2017-02-28	2016-02-29	당기 - 전기
		1233 연구기자재			111,242,110,007	101,577,356,391	9,664,753,616
			123301	연구기자재	186,867,552,336	158,098,708,121	28,768,844,215
			123309	연구기자재감가상각누계액	(75,625,442,329)	(56,521,351,730)	(19,104,090,599)
		1234 기계비품			51,215,200,365	51,443,725,696	(228,525,331)
			123401	기계비품	114,396,452,666	99,659,614,090	14,736,838,576
			123409	기계비품감가상각누계액	(63,181,252,301)	(48,215,888,394)	(14,965,363,907)
		1235 차량운반구			2,663,526,980	2,817,056,406	(153,529,426)
			123501	차량운반구	4,892,465,461	4,430,881,345	461,584,116
			123509	차량운반구감가상각누계액	(2,228,938,481)	(1,613,824,939)	(615,113,542)
		1236 도서			1,712,720,672	3,838,246,805	(2,125,526,133)
			123601	도서	10,627,630,665	10,627,630,665	0
			123609	도서감가상각누계액	(8,914,909,993)	(6,789,383,860)	(2,125,526,133)
		1237 유물 및 미술품			2,057,660,000	1,149,060,000	908,600,000
			123702	미술품	2,057,660,000	1,149,060,000	908,600,000
		1238 건설중인자산			31,297,503,531	38,979,320,518	(7,681,816,987)
			123801	건설중인자산	112,637,382,320	133,656,293,050	(21,018,910,730)
			123802	국고보조금(건설중인자산)	(81,339,878,789)	(94,676,972,532)	13,337,093,743
		1240 무형자산			5,105,885,933	7,441,312,228	(2,335,426,295)
		1241 무형자산			5,105,885,933	7,441,312,228	(2,335,426,295)
			124102	소프트웨어	4,693,634,211	6,068,898,165	(1,375,263,954)
			124103	기타무형자산	412,251,722	1,372,414,063	(960,162,341)
		1250 기타비유동자산			46,638,940,702	49,286,025,721	(2,647,085,019)
			125101	장기대여금	367,336,460	373,722,460	(6,386,000)
			125109	장기대여금대손충당금	(367,336,460)	(373,722,460)	6,386,000
		1252 장기미수금			43,886,866,702	46,533,951,721	(2,647,085,019)
			125201	장기미수금	57,271,830,000	61,793,270,000	(4,521,440,000)
			125209	현재가치할인차금	(13,384,963,298)	(15,259,318,279)	1,874,354,981
		1253 임차보증금			2,660,000,000	2,660,000,000	0
			125301	임차보증금	2,660,000,000	2,660,000,000	0
		1254 기타의기타비유동자산			92,074,000	92,074,000	0
			125402	전신전화보증금	92,074,000	92,074,000	0
자산총계					3,463,629,927,723	3,466,442,418,372	(2,812,490,649)

과 목					당 기	전 기	증 감
관	항	목	코드	세 목	2017-02-28	2016-02-29	당기 - 전기
	2100	유동부채			231,781,114,074	237,563,239,291	(5,782,125,217)
		2120	예수금		10,253,343,960	9,444,689,527	808,654,433
			2121	예수금	10,253,343,960	9,444,689,527	808,654,433
			212101	일반예수금	324,681,211	205,245,737	119,435,474
			212102	근로소득세예수금	6,775,842,423	6,259,700,730	516,141,693
			212103	사업소득세예수금	122,100	326,830	(204,730)
			212104	기타소득세예수금	43,877,990	30,749,530	13,128,460
			212105	공무원연금예수금	117,552,930	142,672,400	(25,119,470)
			212106	사학연금예수금	1,882,131,210	1,821,062,210	61,069,000
			212107	국민연금예수금	73,323,110	69,182,920	4,140,190
			212108	건강보험예수금	875,411,110	833,615,550	41,795,560
			212109	산재보험예수금	0	29,110	(29,110)
			212110	고용보험예수금	11,049,565	10,580,140	469,425
			212111	부가세예수금	131,464,671	67,309,790	64,154,881
			212112	별도회계예수금	0	376,550	(376,550)
			212113	기타예수금	17,887,640	3,838,030	14,049,610
		2130	선수금		192,893,125,381	202,277,300,427	(9,384,175,046)
			2131	선수금	192,893,125,381	202,277,300,427	(9,384,175,046)
			213101	학사등록금선수금	27,425,565,140	27,764,358,200	(338,793,060)
			213102	대학원등록금선수금	23,665,369,503	25,274,807,516	(1,609,438,013)
			213103	전문대학원등록금선수금	7,826,824,707	9,405,327,947	(1,578,503,240)
			213104	기타선수금	133,975,366,031	139,832,806,764	(5,857,440,733)
		2140	유동성장기부채		9,065,762,167	9,420,945,540	(355,183,373)
			2141	유동성장기부채	9,065,762,167	9,420,945,540	(355,183,373)
			214104	유동성장기미지급금	9,274,757,820	9,640,502,800	(365,744,980)
			214109	현재가치할인차금(유동)	(208,995,653)	(219,557,260)	10,561,607
		2150	기타유동부채		19,568,882,566	16,420,303,797	3,148,578,769
			2151	기타유동부채	19,568,882,566	16,420,303,797	3,148,578,769
			215101	미지급금	19,568,882,566	16,420,303,797	3,148,578,769
	2200	비유동부채			77,339,130,257	80,045,514,688	(2,706,384,431)
			2220	기타비유동부채	77,339,130,257	80,045,514,688	(2,706,384,431)
			2221	임대보증금	1,691,111,422	1,744,438,344	(53,326,922)
			222101	임대보증금	1,691,111,422	1,744,438,344	(53,326,922)
			2222	장기미지급금	63,335,251,758	69,769,078,422	(6,433,826,664)
			222201	장기미지급금	82,494,785,820	91,769,543,640	(9,274,757,820)
			222209	현재가치할인차금	(19,159,534,062)	(22,000,465,218)	2,840,931,156
			2223	기타비유동부채	12,312,767,077	8,531,997,922	3,780,769,155
			222301	퇴직급여충당부채	8,134,038,078	6,966,305,390	1,167,732,688
			222303	기타의비유동부채	4,178,728,999	1,565,692,532	2,613,036,467
부채총계					309,120,244,331	317,608,753,979	(8,488,509,648)

과 목					당 기	전 기	증 감
관	항	목	코드	세 목	2017-02-28	2016-02-29	당기 - 전기
	3100	기본금			3,130,190,526,220	3,130,190,526,220	0
		3110	출연기본금		3,047,380,155,345	3,047,380,155,345	0
			3111	출연기본금	3,047,380,155,345	3,047,380,155,345	0
				311101	출연기본금	3,047,380,155,345	0
		3120	기타기본금		82,810,370,875	82,810,370,875	0
			3121	기타기본금	82,810,370,875	82,810,370,875	0
				312101	기타기본금	82,810,370,875	0
	3200	잉여금			24,319,157,172	18,643,138,173	5,676,018,999
		3220	운영차액		24,319,157,172	18,643,138,173	5,676,018,999
			3221	운영차액	24,319,157,172	18,643,138,173	5,676,018,999
				322101	전기이월운영차익(손)	11,806,453,472	6,836,684,701
				322102	당기운영차익(손)	6,836,684,701	(1,160,665,701)
		기본금총계			3,154,509,683,392	3,148,833,664,393	5,676,018,999
		부채와기본금총계			3,463,629,927,723	3,466,442,418,372	(2,812,490,649)

운 영 계 산 서

당기 : 2016. 03. 01. 부터 2017. 02. 28. 까지

전기 : 2015. 03. 01. 부터 2016. 02. 29. 까지

서울대학교

(단위 : 원)

과 목						당 기	전 기	당기 - 전기
	관	항	목	코드	세 목			
운영수익						788,188,524,811	836,006,062,980	(47,817,538,169)
5100 등록금수입						190,503,503,190	189,061,755,420	1,441,747,770
5110 학사등록금수입						89,796,066,800	89,759,398,700	36,668,100
5111 학사입학금수입						656,936,800	632,150,300	24,786,500
511101 학사입학금수입						656,936,800	632,150,300	24,786,500
5112 학사등록금수입						89,139,130,000	89,127,248,400	11,881,600
511201 학사등록금수입						89,139,130,000	89,127,248,400	11,881,600
5120 대학원등록금수입						98,778,123,000	97,504,841,000	1,273,282,000
5121 대학원입학금수입						954,725,000	945,401,000	9,324,000
512101 대학원입학금수입						768,060,000	754,270,000	13,790,000
512102 전문대학원입학금수입						186,665,000	191,131,000	(4,466,000)
5122 대학원등록금수입						97,823,398,000	96,559,440,000	1,263,958,000
512201 대학원등록금수입						69,821,628,000	69,419,987,000	401,641,000
512202 전문대학원등록금수입						28,001,770,000	27,139,453,000	862,317,000
5130 계절학기등록금수입						1,913,761,390	1,797,515,720	116,245,670
5131 계절학기수입						1,913,761,390	1,797,515,720	116,245,670
513101 하계계절학기						1,118,243,230	1,075,913,980	42,329,250
513102 동계계절학기						795,518,160	721,601,740	73,916,420
5140 원격수업등록금수입						15,552,000	0	15,552,000
5141 원격수업료수입						15,552,000	0	15,552,000
514101 원격수업료수입						15,552,000	0	15,552,000
5200 정부출연금및보조금						442,166,826,953	420,967,036,456	21,199,790,497
5210 정부출연금수입						408,112,090,000	389,948,000,000	18,164,090,000
5211 정부출연금수입						408,112,090,000	389,948,000,000	18,164,090,000
521101 국가일반회계출연금						408,112,090,000	389,948,000,000	18,164,090,000
5220 정부보조금수입						27,808,563,563	31,019,036,456	(3,210,472,893)
5221 보조금수입						27,808,563,563	31,019,036,456	(3,210,472,893)
522101 보조금수입						27,808,563,563	31,019,036,456	(3,210,472,893)
5230 자치단체보조금수입						6,246,173,390	0	6,246,173,390
5231 보조금수입						6,246,173,390	0	6,246,173,390
523101 지자체보조금수입						6,246,173,390	0	6,246,173,390

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드	세 목			
	5300	전입및기부수입			58,857,255,973	137,239,711,257	(78,382,455,284)
		5310	전입금수입		58,250,455,983	136,370,758,725	(78,120,302,742)
			5312	산학협력단전입금수입	13,551,204,800	69,606,456,240	(56,055,251,440)
			531201	산학협력단일반전입금	11,001,406,800	67,130,078,240	(56,128,671,440)
			531202	계약학과운영전입금	2,549,798,000	2,476,378,000	73,420,000
			5313	교내타회계전입금수입	44,699,251,183	66,764,302,485	(22,065,051,302)
			531302	발전기금회계전입금	24,754,213,828	49,379,072,439	(24,624,858,611)
			531303	기타회계전입금	19,945,037,355	17,385,230,046	2,559,807,309
			5320	기부금수입	606,799,990	868,952,532	(262,152,542)
			5321	일반기부금수입	606,799,990	868,952,532	(262,152,542)
			532102	현물일반기부금수입	606,799,990	868,952,532	(262,152,542)
	5400	교육부대및교육외수입			95,246,172,805	87,352,902,627	7,893,270,178
		5410	입시수입		3,987,889,139	1,900,508,510	2,087,380,629
			5411	입시수입	3,987,889,139	1,900,508,510	2,087,380,629
			541101	입시수입	3,987,889,139	1,900,508,510	2,087,380,629
			5420	증명·사용료수입	19,873,978,398	26,225,468,555	(6,351,490,157)
			5421	증명수수료	15,191,600	16,877,200	(1,685,600)
			542101	제증명발급수수료	15,191,600	16,877,200	(1,685,600)
			5422	대여료및사용료	19,858,786,798	26,208,591,355	(6,349,804,557)
			542201	대여료및사용료	19,858,786,798	26,208,591,355	(6,349,804,557)
			5430	기타교육부대수입	61,182,905,759	48,931,766,762	12,251,138,997
			5431	논문심사수입	685,300,000	647,600,000	37,700,000
			543101	논문심사수입	685,300,000	647,600,000	37,700,000
			5432	공개강좌수강료수입	29,714,945,875	27,550,079,069	2,164,866,806
			543201	공개강좌수강료수입	29,714,945,875	27,550,079,069	2,164,866,806
			5433	실습수입	1,424,733,925	1,427,477,424	(2,743,499)
			543301	실습수입	1,424,733,925	1,427,477,424	(2,743,499)

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드	세 목			
		5434 기타교육부대수입			29,357,925,959	19,306,610,269	10,051,315,690
			543401	연구생부담금	2,044,600,000	1,944,650,000	99,950,000
			543402	주차관리수입	2,355,614,590	1,924,469,138	431,145,452
			543403	기타부대수입	24,930,711,369	15,410,491,131	9,520,220,238
			543404	부설학교행정수입	27,000,000	27,000,000	0
		5440 교육외수입			10,143,009,999	10,170,973,287	(27,963,288)
		5441 예금이자수입			5,167,498,033	5,423,941,460	(256,443,427)
			544101	예금이자수입	5,167,498,033	5,423,941,460	(256,443,427)
		5443 재산운용수입			2,412,424,158	1,327,187,587	1,085,236,571
			544301	토지임대료수입	435,346,484	364,497,432	70,849,052
			544302	건물임대료수입	1,977,077,674	776,265,742	1,200,811,932
			544305	기타재산관리수입	0	186,424,413	(186,424,413)
		5444 기타교육외수입			2,563,087,808	3,419,844,240	(856,756,432)
			544401	기타교육외수입	2,563,087,808	3,419,844,240	(856,756,432)
		5450 평가및처분이익			58,389,510	124,185,513	(65,796,003)
		5451 평가및처분이익			58,389,510	124,185,513	(65,796,003)
			544601	자산매각수입	58,389,510	124,185,513	(65,796,003)
	5500 부설학교수입				1,414,765,890	1,384,657,220	30,108,670
		5510 부설학교등록금수입			1,414,765,890	1,384,657,220	30,108,670
		5511 부설학교입학금수입			3,743,550	3,969,150	(225,600)
			551101	입학금수입	3,743,550	3,969,150	(225,600)
		5512 부설학교등록금수입			1,411,022,340	1,380,688,070	30,334,270
			551201	수업료수입	1,411,022,340	1,380,688,070	30,334,270
수익총계					788,188,524,811	836,006,062,980	(47,817,538,169)

과 목					세 목	당 기	전 기	당기 - 전기
	관	항	목	코드				
운영비용						782,512,505,812	829,169,378,279	(46,656,872,468)
	4100 인건비					394,596,409,281	378,793,759,215	15,802,650,066
		4110 교원인건비				268,757,770,880	258,512,665,239	10,245,105,641
			4111 교원급여			136,193,597,242	130,265,385,070	5,928,212,172
				411101	급여	136,193,597,242	130,265,385,070	5,928,212,172
			4112 교원상여금			7,332,743,946	7,323,847,060	8,896,886
				411201	성과상여금	7,332,743,946	7,323,847,060	8,896,886
			4113 교원제수당			96,716,686,209	94,109,869,420	2,606,816,789
				411301	정근수당	10,065,653,550	9,594,564,420	471,089,130
				411302	명절휴가비	12,580,148,100	12,084,422,220	495,725,880
				411303	육아휴직수당	18,117,340	19,863,670	(1,746,330)
				411304	정액급식비	3,598,937,570	3,582,948,760	15,988,810
				411305	자녀학비보조수당	428,723,900	365,942,400	62,781,500
				411306	정근수당가산금	2,774,632,840	2,724,753,310	49,879,530
				411307	가족수당	1,408,775,110	1,332,924,160	75,850,950
				411308	연구보조비	55,495,689,730	55,193,914,180	301,775,550
				411309	연가보상비	217,147,630	215,120,080	2,027,550
				411310	직급보조비	16,200,000	52,175,000	(35,975,000)
				411311	기타수당	10,112,660,439	8,943,241,220	1,169,419,219
			4114 교원법정부담금			8,145,323,391	7,426,761,764	718,561,627
				411401	연금급여	1,579,714,770	1,195,810,724	383,904,046
				411402	재해보상부담금	545,418,410	500,068,190	45,350,220
				411403	건강보험부담금	4,170,801,160	4,056,853,770	113,947,390
				411404	장기요양부담금	48,128,250	48,498,450	(370,200)
				411405	기타부담금	1,801,260,801	1,625,530,630	175,730,171
			4115 교원퇴직금			240,459,280	93,102,240	147,357,040
				411501	명예퇴직수당	240,459,280	93,102,240	147,357,040
			4116 시간강의료			15,349,354,170	15,187,234,786	162,119,384
				411601	시간강의료	15,349,354,170	15,187,234,786	162,119,384
			4117 특별강의료등			4,779,606,642	4,106,464,899	673,141,743
				411701	특별강의료	3,714,243,867	3,519,076,669	195,167,198
				411702	외국어강의지원료	1,065,362,775	587,388,230	477,974,545

과 목					세 목	당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드					
		4120 직원인건비등				112,826,349,951	108,840,651,286	3,985,698,665
		4121 직원급여				63,928,881,776	62,896,418,188	1,032,463,588
			412101	급여		63,638,311,646	62,896,418,188	741,893,458
			412102	대체인력인건비		290,570,130	0	290,570,130
		4122 직원상여금				5,798,162,950	3,779,086,210	2,019,076,740
			412201	성과상여금		5,798,162,950	3,779,086,210	2,019,076,740
		4123 직원제수당				18,040,737,905	18,816,066,289	(775,328,384)
			412301	정근수당		2,480,139,370	2,488,233,840	(8,094,470)
			412302	명절휴가비		3,004,572,171	2,988,070,829	16,501,342
			412303	육아휴직수당		261,167,050	256,005,160	5,161,890
			412304	정액급식비		1,522,368,730	1,594,184,570	(71,815,840)
			412305	자녀학비보조수당		199,113,560	205,835,690	(6,722,130)
			412306	정근수당가산금		927,530,680	995,352,080	(67,821,400)
			412307	가족수당		594,929,550	596,920,890	(1,991,340)
			412308	교육지원비		33,887,000	0	33,887,000
			412309	대우수당		484,936,170	551,063,270	(66,127,100)
			412310	연가보상비		1,887,242,400	1,903,942,990	(16,700,590)
			412311	초과근무수당		3,659,359,991	3,705,611,780	(46,251,789)
			412312	직급보조비		12,000,000	0	12,000,000
			412313	기타수당		2,973,491,233	3,530,845,190	(557,353,957)
		4124 직원법정부담금				8,018,168,416	8,208,599,849	(190,431,433)
			412401	연금급여		3,432,134,100	3,698,554,748	(266,420,648)
			412402	재해보상부담금		276,471,495	244,360,900	32,110,595
			412403	건강보험부담금		2,320,399,490	2,355,560,407	(35,160,917)
			412404	장기요양부담금		13,439,340	16,721,263	(3,281,923)
			412405	기타부담금		1,975,723,991	1,893,402,531	82,321,460
		4125 직원퇴직금				3,830,401,420	3,905,651,120	(75,249,700)
			412501	명예퇴직수당		3,830,401,420	3,905,651,120	(75,249,700)
		4126 전공의인건비				1,081,921,640	1,024,355,578	57,566,062
			412601	급여		812,749,094	754,242,910	58,506,184
			412602	초과근무수당		30,018,750	30,929,130	(910,380)
			412603	진료특별수당		157,974,366	161,444,048	(3,469,682)
			412604	기타수당		8,400,000	8,400,000	0
			412605	법정부담금		72,779,430	69,339,490	3,439,940
		4127 일용임금				8,270,884,725	8,481,157,744	(210,273,019)
			412701	노임		2,306,145,944	2,259,089,754	47,056,190
			412702	기타인건비		5,964,738,781	6,222,067,990	(257,329,209)
		4128 직원퇴직급여				3,857,191,119	1,729,316,308	2,127,874,811
			412801	직원퇴직급여충당부채전입액		3,857,191,119	1,729,316,308	2,127,874,811

과 목					세 목	당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드					
		4130 부설학교교원인건비등				11,732,525,600	11,440,442,690	292,082,910
		4131 교직원급여				7,323,090,890	7,306,269,710	16,821,180
			413101	급여		7,323,090,890	7,306,269,710	16,821,180
		4132 교직원상여금				695,504,270	608,182,620	87,321,650
			413201	성과상여금		695,504,270	608,182,620	87,321,650
		4133 교직원제수당				3,214,619,580	3,191,498,460	23,121,120
			413301	정근수당		505,835,520	535,580,990	(29,745,470)
			413302	명절휴가비		735,872,460	738,847,500	(2,975,040)
			413303	육아휴직수당		82,120,950	51,618,040	30,502,910
			413304	정액급식비		320,334,460	321,048,320	(713,860)
			413305	자녀학비보조수당		15,822,670	32,279,400	(16,456,730)
			413306	정근수당가산금		154,603,210	165,345,010	(10,741,800)
			413307	가족수당		88,149,670	97,912,330	(9,762,660)
			413309	직급보조비		28,603,570	29,200,000	(596,430)
			413310	기타수당		872,761,080	852,473,520	20,287,560
			413312	초과근무수당		410,515,990	367,193,350	43,322,640
		4134 교직원법정부담금				499,310,860	334,491,900	164,818,960
			413401	연금급여		256,018,920	162,800,380	93,218,540
			413402	재해보상부담금		30,064,390	20,922,130	9,142,260
			413403	건강보험부담금		168,551,040	121,012,960	47,538,080
			413404	장기요양부담금		10,973,620	7,898,550	3,075,070
			413405	기타부담금		33,702,890	21,857,880	11,845,010
		4140 부설학직원인건비등				1,279,762,850	0	1,279,762,850
		4141 부설학교직원급여				910,856,110	0	910,856,110
			414101	급여		910,856,110	0	910,856,110
		4143 부설학교직원제수당				313,845,810	0	313,845,810
			414301	정근수당		52,784,090	0	52,784,090
			414302	명절휴가비		58,802,200	0	58,802,200
			414304	정액급식비		28,340,000	0	28,340,000
			414305	자녀학비보조수당		4,500,600	0	4,500,600
			414306	정근수당가산금		19,720,000	0	19,720,000
			414307	가족수당		12,534,000	0	12,534,000
			414309	대우수당		13,505,910	0	13,505,910
			414310	연가보상비		43,388,780	0	43,388,780
			414311	초과근무수당		74,294,550	0	74,294,550
			414313	기타수당		5,975,680	0	5,975,680
		4144 부설학교직원법정부담금				55,060,930	0	55,060,930
			414401	연금급여		10,408,080	0	10,408,080
			414402	재해보상부담금		3,183,360	0	3,183,360
			414403	건강보험부담금		38,921,470	0	38,921,470
			414404	장기요양부담금		2,548,020	0	2,548,020

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드	세 목			
	4200	관리운영비			267,352,602,210	268,259,528,541	(906,926,331)
		4210	시설관리비		76,681,219,462	62,349,991,833	14,331,227,629
			4211	건축물관리비	31,649,562,728	21,870,223,313	9,779,339,415
				421101 건축물관리비	31,649,562,728	21,870,223,313	9,779,339,415
			4212	장비관리비	3,277,141,530	2,966,273,003	310,868,527
				421201 장비관리비	3,277,141,530	2,966,273,003	310,868,527
			4213	조경관리비	270,932,110	174,365,060	96,567,050
				421301 조경관리비	270,932,110	174,365,060	96,567,050
			4214	박물관등관리비	2,400,736,760	2,958,409,680	(557,672,920)
				421401 박물관등관리비	2,400,736,760	2,958,409,680	(557,672,920)
			4215	시설용역비	29,287,682,928	26,789,815,083	2,497,867,845
				421501 시설용역비	29,287,682,928	26,789,815,083	2,497,867,845
			4216	보험료	187,320,922	210,620,676	(23,299,754)
				421601 보험료	187,320,922	210,620,676	(23,299,754)
			4217	리스임차료	1,325,626,261	545,135,526	780,490,735
				421701 리스임차료	1,325,626,261	545,135,526	780,490,735
			4218	기타시설관리비	8,282,216,223	6,835,149,492	1,447,066,731
				421801 기타시설관리비	8,282,216,223	6,835,149,492	1,447,066,731
		4220	일반관리비		64,307,181,323	66,570,753,749	(2,263,572,426)
			4221	여비	3,096,419,281	3,127,558,934	(31,139,653)
				422101 여비	3,096,419,281	3,127,558,934	(31,139,653)
			4222	차량유지비	500,465,977	693,163,665	(192,697,688)
				422201 차량유지비	500,465,977	693,163,665	(192,697,688)
			4223	소모품비	7,449,465,637	8,150,167,707	(700,702,070)
				422301 소모품비	7,449,465,637	8,150,167,707	(700,702,070)
			4224	인쇄출판비	2,867,825,709	2,801,645,824	66,179,885
				422401 인쇄출판비	2,867,825,709	2,801,645,824	66,179,885
			4225	일반수용비	0	7,200	(7,200)
				422501 일반수용비	0	7,200	(7,200)
			4226	냉난방비	4,490,023,831	5,403,429,430	(913,405,599)
				422601 냉난방비	4,490,023,831	5,403,429,430	(913,405,599)
			4227	일반용역비	7,273,289,965	6,803,828,024	469,461,941
				422701 일반용역비	7,273,289,965	6,803,828,024	469,461,941
			4228	공공요금및제세공과금	32,264,832,544	34,533,403,527	(2,268,570,983)
				422801 공공요금	30,443,848,379	30,512,224,742	(68,376,363)
				422802 제세공과금	1,820,984,165	4,021,178,785	(2,200,194,620)
			4229	기타일반관리비	6,364,858,379	5,057,549,438	1,307,308,941
				422902 기타일반관리비	6,364,858,379	5,057,549,438	1,307,308,941

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드	세 목			
	4230	운영비			126,364,201,425	139,338,782,959	(12,974,581,534)
		4231	일반운영비		12,421,052,703	11,731,985,243	689,067,460
			423101	회의비	1,728,618,182	1,884,003,052	(155,384,870)
			423102	일숙직비	267,580,000	232,600,000	34,980,000
			423103	특근매식비	90,891,445	92,149,955	(1,258,510)
			423104	업무추진비	2,201,330,193	2,398,206,475	(196,876,282)
			423105	교육지원비	5,397,838,281	4,358,846,451	1,038,991,830
			423106	보직수행경비	2,268,022,632	2,208,759,980	59,262,652
			423107	월정직책급	293,579,780	295,436,250	(1,856,470)
			423108	피복비	173,192,190	261,983,080	(88,790,890)
		4232	홍보비		1,306,926,963	1,186,767,089	120,159,874
			423201	홍보비	1,306,926,963	1,186,767,089	120,159,874
		4233	행사비		8,878,695,037	6,414,280,423	2,464,414,614
			423301	행사비	8,878,695,037	6,414,280,423	2,464,414,614
		4234	복리후생비		4,879,902,145	4,200,699,516	679,202,629
			423401	복리후생비	4,879,902,145	4,200,699,516	679,202,629
		4235	교육훈련비		2,194,818,335	1,589,622,882	605,195,453
			423501	교육훈련비	2,194,818,335	1,589,622,882	605,195,453
		4236	급량비		299,412,310	295,834,650	3,577,660
			423601	급량비	299,412,310	295,834,650	3,577,660
		4237	기타운영비		17,652,650,558	24,544,239,149	(6,891,588,591)
			423701	기타운영비	12,674,059,939	19,167,498,849	(6,493,438,910)
			423702	부설학교운영비	4,978,590,619	5,376,740,300	(398,149,681)
		4238	대손및감가상각비		78,730,743,374	89,375,354,007	(10,644,610,633)
			423802	건축물감가상각비	34,180,541,302	47,387,434,296	(13,206,892,994)
			423809	구축물상각비	2,620,511,422	2,612,328,311	8,183,111
			423803	연구기자재감가상각비	19,988,394,565	19,239,381,734	749,012,831
			423804	기계비품감가상각비	15,538,105,304	14,331,346,794	1,206,758,510
			423805	차량운반구감가상각비	622,271,176	579,435,906	42,835,270
			423806	도서감가상각비	2,125,526,133	2,125,526,133	0
			423807	무형자산상각비	3,655,393,472	3,099,900,833	555,492,639

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드	세 목			
	4300	학생경비			75,593,642,453	72,181,146,840	3,412,495,613
		4310	장학금		61,031,937,719	58,321,106,247	2,710,831,472
			4311	장학금	61,031,937,719	58,321,106,247	2,710,831,472
			431101	학사장학금	35,102,586,969	34,912,802,152	189,784,817
			431102	대학원장학금	25,737,390,430	23,215,336,880	2,522,053,550
			431103	기타장학금	191,960,320	192,967,215	(1,006,895)
		4320	기타학생경비등		11,308,952,364	10,811,894,308	497,058,056
			4321	실험실습비	3,251,391,496	3,532,163,166	(280,771,670)
			432101	실험실습비	3,251,391,496	3,532,163,166	(280,771,670)
			4322	학생지원비	3,276,508,710	3,354,238,058	(77,729,348)
			432201	학생지원비	3,276,508,710	3,354,238,058	(77,729,348)
			4323	기타학생경비	4,781,052,158	3,925,493,084	855,559,074
			432301	등록금반환금	599,655,440	658,821,170	(59,165,730)
			432302	기타학생경비	4,181,396,718	3,266,671,914	914,724,804
		4330	논문심사료		1,410,851,840	1,266,745,145	144,106,695
			4331	논문심사료	1,410,851,840	1,266,745,145	144,106,695
			433101	논문심사비	1,326,580,680	1,199,139,565	127,441,115
			433102	논문심사지원비	84,271,160	67,605,580	16,665,580
		4340	입시비용		1,841,900,530	1,781,401,140	60,499,390
			4341	입시수당	900,494,580	905,598,450	(5,103,870)
			434101	입시수당	900,494,580	905,598,450	(5,103,870)
			4342	입시경비	941,405,950	875,802,690	65,603,260
			434201	급량비	271,876,950	272,224,920	(347,970)
			434202	운영비	669,529,000	603,577,770	65,951,230
	4400	연구비			22,788,549,118	20,912,399,337	1,876,149,781
		4410	연구비		22,788,549,118	20,912,399,337	1,876,149,781
			4411	연구활동비	145,462,900	182,286,093	(36,823,193)
			441101	교원연구활동비	109,500,000	142,885,360	(33,385,360)
			441103	기타연구활동비	35,962,900	39,400,733	(3,437,833)
			4412	연구재료비	252,649,258	217,203,647	35,445,611
			441201	연구재료비	252,649,258	217,203,647	35,445,611
			4413	연구관리비	21,887,082,275	19,963,737,300	1,923,344,975
			441301	연구지원비	8,351,062,057	6,802,438,639	1,548,623,418
			441302	연구개발비	13,536,020,218	13,161,298,661	374,721,557
			4414	학술교류비	503,354,685	549,172,297	(45,817,612)
			441401	국내학술교류비	128,534,492	114,121,062	14,413,430
			441402	국제학술교류비	374,820,193	435,051,235	(60,231,042)

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기
관	항	목	코드	세 목			
	4500	전출금			2,577,755,290	500,000,000	
		4510	전출금		2,577,755,290	500,000,000	2,077,755,290
			4512	교내타회계전출금	2,577,755,290	500,000,000	2,077,755,290
			451202	기타회계전출금	2,577,755,290	500,000,000	2,077,755,290
	4600	교육외비용			19,603,547,459	4,388,941,251	15,214,606,208
		4610	이자비용		2,851,492,763	3,106,435,590	(254,942,827)
			4611	이자비용	2,851,492,763	3,106,435,590	(254,942,827)
			461101	이자비용	2,851,492,763	3,106,435,590	(254,942,827)
		4620	기타교육외비용		14,381,517,571	28,663,629	14,352,853,942
			4621	잡손실등	14,381,517,571	28,663,629	14,352,853,942
			462101	잡손실	6,215,568,921	254,591	6,215,314,330
			462102	전기오류수정손실	8,165,948,650	28,409,038	8,137,539,612
		4630	평가및처분손실		2,370,537,125	1,253,842,032	1,116,695,093
			4631	평가및처분손실	2,370,537,125	1,253,842,032	1,116,695,093
			463105	유형자산처분손실	2,370,537,125	1,253,842,032	1,116,695,093
	4800	발전기금집행비			0	29,503,524,855	(29,503,524,855)
		4810	발전기금집행비		0	29,503,524,855	(29,503,524,855)
			4811	발전기금집행비	0	29,503,524,855	(29,503,524,855)
			481101	발전기금집행비	0	29,503,524,855	(29,503,524,855)
	4900	산학협력단집행비			0	54,630,078,240	(54,630,078,240)
		4910	산학협력단집행비		0	54,630,078,240	(54,630,078,240)
			4911	산학협력단집행비	0	54,630,078,240	(54,630,078,240)
			491101	산학협력단집행비	0	54,630,078,240	(54,630,078,240)
당기운영차익(손)					5,676,018,999	6,836,684,701	(1,160,665,701)
비용총계					788,188,524,811	836,006,062,980	(47,817,538,169)

자 금 흐 름 표

당기 : 2016. 03. 01. 부터 2017. 02. 28. 까지

전기 : 2015. 03. 01. 부터 2016. 02. 29. 까지

서울대학교

(단위 : 원)

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기	
관	항	목	세 목					
	자금수입							
	I. 운영수입				788,130,135,301	847,911,315,361		(59,781,180,060)
	1. 등록금수입				190,503,503,190	189,061,755,420		1,441,747,770
			(1) 학사등록금수입	89,796,066,800		89,759,398,700	36,668,100	
			(2) 대학원등록금수입	98,778,123,000		97,504,841,000	1,273,282,000	
			(3) 계절학기등록금수입	1,913,761,390		1,797,515,720	116,245,670	
			(4) 원격수업등록금수입	15,552,000		-	15,552,000	
	2. 정부출연금및보조금				442,166,826,953	420,967,036,456		21,199,790,497
			(1) 정부출연금수입	408,112,090,000		389,948,000,000	18,164,090,000	
			(2) 정부보조금수입	27,808,563,563		31,019,036,456	(3,210,472,893)	
			(3) 자치단체보조금수입	6,246,173,390		-	6,246,173,390	
	3. 전입금및기부수입				58,857,255,973	149,269,149,151		(90,411,893,178)
			(1) 전입금수입	58,250,455,983		136,370,758,725	(78,120,302,742)	
			(2) 기부금수입	606,799,990		12,898,390,426	(12,291,590,436)	
	4. 교육부대수입				85,044,773,296	77,057,743,827		7,987,029,469
			(1) 입시수입	3,987,889,139		1,900,508,510	2,087,380,629	
			(2) 증명사용료수입	19,873,978,398		26,225,468,555	(6,351,490,157)	
			(3) 공개강좌수강료수입	29,714,945,875		27,550,079,069	2,164,866,806	
			(4) 기타교육부대수입	31,467,959,884		21,381,687,693	10,086,272,191	
	5. 교육외수입				10,143,009,999	10,170,973,287		(27,963,288)
			(1) 예금이자수입	5,167,498,033		5,423,941,460	(256,443,427)	
			(2) 재산운용수입	2,412,424,158		1,327,187,587	1,085,236,571	
			(3) 기타교육외수입	2,563,087,808		3,419,844,240	(856,756,432)	
	6. 부설학교수업료수입				1,414,765,890	1,384,657,220		30,108,670
			(1) 수업료수입	1,414,765,890		1,384,657,220	30,108,670	
	II. 자산및부채수입				6,410,713,996	6,671,342,600		(260,628,604)
	1. 투자와기타자산수입				3,797,677,529	6,671,342,600		(2,873,665,071)
			(1) 장기금융상품의 감소	-		802,635,510	(802,635,510)	
			(2) 장기미수금 감소	2,647,085,019		5,744,494,577	(3,097,409,558)	
			(3) 유형자산의 처분	1,150,592,510		124,212,513	1,026,379,997	
	2. 비유동부채수입				2,613,036,467	-		2,613,036,467
			(1) 기타비유동부채의 증가	2,613,036,467		-	2,613,036,467	

과 목					당 기		전 기		당기 - 전기	
관	항	목	세 목							
		III. 미사용전기이월자금			48,802,393,613		36,942,994,707		11,859,398,906	
		1. 기초유동자산			286,365,632,904		251,929,492,001		34,436,140,903	
			(1) 유동자산	271,369,618,757		230,932,264,566		40,437,354,191		
			(2) 기타유동자산	14,996,014,147		20,997,227,435		(6,001,213,288)		
		2. 기초유동부채			237,563,239,291		214,986,497,294		22,576,741,997	
			(1) 예수금	9,444,689,527		17,531,133,777		(8,086,444,250)		
			(2) 선수금	202,277,300,427		170,522,103,591		31,755,196,836		
			(3) 기타유동부채	25,841,249,337		26,933,259,926		(1,092,010,589)		
		IV. 자금수입총계			843,343,242,910		891,525,652,668		(48,182,409,758)	
	자금지출									
	I. 운영지출				698,901,693,965		737,739,394,541		(38,837,700,576)	
		1. 인건비			394,596,409,281		378,793,759,215		15,802,650,066	
			(1) 교원인건비	268,757,770,880		258,512,665,239		10,245,105,641		
			(2) 직원인건비	112,826,349,951		108,840,651,286		3,985,698,665		
			(3) 부설학교교원인건비	11,732,525,600		11,440,442,690		292,082,910		
			(4) 부설학교직원인건비	1,279,762,850		-		1,279,762,850		
		2. 관리운영비			186,112,327,489		178,083,386,835		8,028,940,654	
			(1) 시설관리비	76,681,219,462		62,349,991,833		14,331,227,629		
			(2) 일반관리비	64,307,181,323		66,570,753,749		(2,263,572,426)		
			(3) 운영비	45,123,926,704		49,162,641,253		(4,038,714,549)		
		3. 학생경비			75,593,642,453		72,181,146,840		3,412,495,613	
			(1) 장학금	61,031,937,719		58,321,106,247		2,710,831,472		
			(2) 기타학생경비	11,308,952,364		10,811,894,308		497,058,056		
			(3) 논문심사료	1,410,851,840		1,266,745,145		144,106,695		
			(4) 입시비용	1,841,900,530		1,781,401,140		60,499,390		
		4. 연구비			22,788,549,118		20,912,399,337		1,876,149,781	
			(1) 연구비	22,788,549,118		20,912,399,337		1,876,149,781		
		5. 전출금			2,577,755,290		500,000,000		2,077,755,290	
			(1) 기타회계전출금	2,577,755,290		500,000,000		2,077,755,290		
		6. 교육외비용			17,233,010,334		3,135,099,219		14,097,911,115	
			(1) 이자비용	2,851,492,763		3,106,435,590		(254,942,827)		
			(2) 기타교육외비용	14,381,517,571		28,663,629		14,352,853,942		
		7. 집행비			-		84,133,603,095		(84,133,603,095)	
			(1) 발전기금 집행비	-		29,503,524,855		(29,503,524,855)		
			(2) 산학협력단 집행비	-		54,630,078,240		(54,630,078,240)		

과 목					당 기	전 기	당기 - 전기	
	관	항	목	세 목				
		II. 자산및부채지출			75,443,938,549	104,983,864,514		(29,539,925,965)
		1. 유무형자산의 취득			66,285,853,227	90,773,001,056		(24,487,147,829)
				(1) 건물의 취득	6,926,415,667	23,692,927,824	(16,766,512,157)	
				(2) 연구기자재의 취득	31,200,745,908	32,546,865,268	(1,346,119,360)	
				(3) 비품의 취득	15,476,527,775	22,926,938,855	(7,450,411,080)	
				(4) 기타유형자산의 취득	1,380,884,520	1,072,605,260	308,279,260	
				(5) 건설중인자산의 취득	9,979,312,180	9,446,462,512	532,849,668	
				(6) 소프트웨어의 취득	1,321,967,177	1,085,211,337	236,755,840	
				(7) 기타무형자산의 취득	-	1,990,000	(1,990,000)	
		2. 비유동자산 증가			1,329,133,077	900,000,000		429,133,077
				(1) 장기금융상품의 증가	1,329,133,077	-	1,329,133,077	
				(2) 보증금의 증가	-	900,000,000	(900,000,000)	
		3. 비유동부채 상환			7,828,952,245	13,310,863,458		(5,481,911,213)
				(1) 임대보증금의 감소	53,326,922	188,351,265	(135,024,343)	
				(2) 장기미지급금의 감소	6,433,826,664	11,108,421,533	(4,674,594,869)	
				(3) 기타비유동부채의 감소	-	764,777,896	(764,777,896)	
				(4) 퇴직금 지급	1,341,798,659	1,249,312,764	92,485,895	
		III. 미사용차기이월자금			68,997,610,396	48,802,393,613		20,195,216,783
		1. 기말유동자산			300,778,724,470	286,365,632,904		14,413,091,566
				(1) 유동자금	280,372,235,198	271,369,618,757	9,002,616,441	
				(2) 기타유동자산	20,406,489,272	14,996,014,147	5,410,475,125	
		2. 기말유동부채			231,781,114,074	237,563,239,291		(5,782,125,217)
				(1) 예수금	10,253,343,960	9,444,689,527	808,654,433	
				(2) 선수금	192,893,125,381	202,277,300,427	(9,384,175,046)	
				(3) 기타유동부채	28,634,644,733	25,841,249,337	2,793,395,396	
		IV. 자금지출총계			843,343,242,910	891,525,652,668		(48,182,409,758)