

2018년도 서울대학교 종합재무제표

□ 종합재무상태표

(단위: 억 원)

구 분	서울대	산학 협력단	(재)서울대 발전기금	단과대 발전기금	종합재무상태표		
					2018년도	2017년도	증감
자산(A=B+C)	34,658 (100%)	5,744 (100%)	5,504 (100%)	1,341 (100%)	47,027 (100%)	44,922 (100%)	2,105 (5%)
현금및 현금성자산	3,006 (9%)	4,007 (70%)	2,362 (42%)	204 (15%)	9,579 (20%)	8,041 (18%)	1,538 (19%)
유형자산	30,955 (89%)	1,096 (19%)	193 (4%)	25 (2%)	32,269 (69%)	32,311 (72%)	△42 (△0%)
기타자산 ^{1) 2)}	697 (2%)	641 (11%)	2,949 (54%)	1,112 (83%)	5,179 (11%)	4,570 (10%)	609 (13%)
부채(B) ³⁾	3,249	3,392	134	13	6,788	5,485	1,303
자본(C) ^{2) 4)}	31,409	2,352	5,370	1,328	40,239	39,437	802

1) 선급금, (장기)미수금, 투자자산 등

2) 기타자산 중 발전기금에서 무형자산으로 계상한 사용수익기부자산 220억원은 내부거래에 해당하여 종합재무제표 작성 시 자본(전기이월운용차액) 등과 상계됨

3) 부채는 금융기관으로부터의 차입금이 아니며 정부출연금 수령분 등 예금으로 보유하고 있는 자금으로 지출이 예정된 금액이 회계 상 부채로 인식된 것임

4) 자본은 서울대 법인설립 시 정부로부터 양여받은 토지, 건물 등으로 구성되며 산학협력단 적립금, 발전기금 기본재산 등을 포함

□ 종합운영계산서

(단위: 억 원)

구 분	서울대	산학 협력단	(재)서울대 발전기금	단과대 발전기금	종합운영계산서		
					2018년도	2017년도	증감
운영수익(A)	7,742 (100%)	6,522 (100%)	1,400 (100%)	91 (100%)	15,113 (100%)	14,726 (100%)	387 (3%)
등록금수입	1,846 (24%)	-	-	-	1,846 (12%)	1,873 (13%)	△27 (△1%)
정부출연금및 보조금 ¹⁾	4,290 (55%)	-	-	-	4,290 (28%)	4,366 (30%)	△76 (△2%)
산학협력수익 및지원금수익	-	5,229 (80%)	-	-	5,229 (35%)	5,248 (35%)	△19 (△0%)
기부금및 간접비수익	7 (0%)	1,229 (19%)	1,134 (81%)	53 (58%)	2,423 (16%)	1,698 (12%)	725 (43%)
기타수입 ²⁾	1,599 (21%)	64 (1%)	266 (19%)	38 (42%)	1,325 (9%)	1,541 (10%)	△216 (△14%)
운영비용(B)	7,906 (100%)	6,394 (100%)	832 (100%)	93 (100%)	14,556 (100%)	14,378 (100%)	178 (1%)
인건비	4,489 (56%)	2,708 (42%)	236 (29%)	4 (4%)	7,196 (49%)	6,553 (46%)	643 (10%)
관리운영비 ³⁾	2,427 (31%)	646 (10%)	349 (42%)	31 (34%)	3,025 (21%)	3,475 (24%)	△450 (△13%)
연구비	227 (3%)	2,753 (43%)	45 (5%)	32 (34%)	3,057 (21%)	2,984 (21%)	73 (2%)
학생경비	713 (9%)	286 (4%)	133 (16%)	18 (19%)	1,150 (8%)	1,203 (8%)	△53 (△4%)
기타비용	50 (1%)	1 (1%)	69 (8%)	8 (9%)	128 (1%)	163 (1%)	△35 (△21%)
당기운영차익 (C=A-B)	△164	128	568	△2	557	348	209

1] 정부출연금은 4,371억원이 세입 되었으며 이 중 건물취득에 사용된 금액은 재무상태표 해당 자산에 차감 표시되어 운영계산서 상에는 4,026억원으로 계상(보조금 수입 264억원)

2] 서울대 기타수입 중 641억원은 산학협력단, 발전기금회계 전입금 등으로 개별 재무제표에만 계상되며 종합재무제표 작성 시 상계됨

3] 시설관리비, 일반관리비, 운영비(감가상각비) 등

□ 종합자금흐름표

(단위: 억 원)

구 분	2018년도	2017년도	증감액
자금수입	19,859 (100%)	19,900 (100%)	△41
운영수입	14,707 (74%)	14,658 (74%)	49
자본및부채수입	113 (1%)	192 (1%)	△79
기본금	18 (0%)	5 (0%)	13
전기이월자금 ¹⁾	5,021 (25%)	5,045 (25%)	△24
자금지출	19,859 (100%)	19,900 (100%)	△41
운영지출	13,105 (66%)	12,895 (64%)	210
자본및부채지출	1,730 (9%)	1,962 (10%)	△232
기본금	0 (0%)	22 (1%)	△22
차기이월자금 ²⁾	5,024 (25%)	5,021 (25%)	3

1) 기초유동자산 - 기초유동부채

2) 기말유동자산 - 기말유동부채