

2016년도 서울대학교 종합재무제표

□ 종합재무상태표

(단위: 억원)

구 분	서울대	산학 협력단	(재)서울대 발전기금	단과대학 발전기금	종합재무상태표	
					2016년도	2015년도
자산	34,636 (100%)	4,690 (100%)	4,620 (100%)	1,202 (100%)	44,873 (100%)	44,430 (100%)
현금 및 현금성자산	2,804 (8%)	3,108 (66%)	2,874 (62%)	649 (54%)	9,435 (21%)	8,792 (20%)
유형자산	31,065 (90%)	1,181 (25%)	217 (5%)	33 (3%)	32,496 (72%)	32,664 (74%)
기타자산 ^{1) 2)}	767 (2%)	401 (9%)	1,529 (33%)	520 (43%)	2,942 (7%)	2,974 (6%)
부채 ³⁾	3,091	2,526	122	8	5,748	5,529
자본 ^{2) 4)}	31,545	2,164	4,498	1,194	39,125	38,901

1) 선급금, (장기)미수금, 투자자산 등

2) 기타자산 중 발전기금에서 무형자산으로 계상한 사용수익기부자산 275억원은 내부거래에 해당하여 종합재무제표 작성 시 자본(전기이월운영차액) 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	
					2016년도	2015년도
운영수익	7,882 (100%)	5,998 (100%)	850 (100%)	118 (100%)	14,205 (100%)	14,445 (100%)
등록금수입	1,905 (24%)	-	-	-	1,905 (13%)	1,891 (13%)
정부출연금 및 보조금 ¹⁾	4,422 (56%)	-	-	-	4,422 (31%)	4,209 (29%)
산학협력수익 및 지원금수익	-	4,976 (83%)	-	-	4,976 (35%)	5,538 (38%)
기부금 및 간접비 수익	6 (1%)	933 (16%)	588 (69%)	74 (63%)	1,601 (11%)	1,528 (11%)
기타수입 ²⁾	1,549 (19%)	89 (1%)	262 (31%)	44 (37%)	1,301 (10%)	1,279 (9%)
운영비용	7,882 (100%)	5,998 (100%)	850 (100%)	118 (100%)	14,205 (100%)	14,445 (100%)
인건비	3,946 (50%)	2,599 (43%)	128 (15%)	3 (3%)	6,423 (45%)	6,192 (43%)
관리운영비 ³⁾	2,674 (34%)	480 (8%)	220 (26%)	44 (37%)	3,172 (22%)	3,421 (24%)
연구비	228 (3%)	2,882 (47%)	283 (33%)	30 (25%)	3,423 (24%)	3,404 (23%)
학생경비	756 (10%)	2 (1%)	67 (8%)	31 (26%)	856 (6%)	870 (6%)
기타비용	221 (2%)	113 (3%)	8 (1%)	7 (6%)	241 (2%)	71 (1%)
당기운영차익	57 (1%)	(78) (-2%)	144 (17%)	3 (3%)	90 (1%)	487 (3%)

1) 정부출연금은 4,552억원이 세입 되었으며 이 중 건물취득에 사용된 금액은 재무상태표 해당 자산에 차감 표시되어 운영계산서 상에는 4,081억원으로 계상(보조금 수입 341억원과 합산 시 정부출연금 및 보조금수입은 총 4,422억원)

2) 서울대 기타수입 중 643억원은 산학협력단, 발전기금회계 전입금 등으로 개별 재무제표에만 기록되며 종합재무제표 작성 시 기타비용 등과 상계됨

3) 시설관리비, 일반관리비, 운영비(감가상각비) 등

□ 종합자금흐름표

(단위: 억 원)

구 분	2016년도	2015년도	증감액
자금수입	19,391 (100%)	19,490 (100%)	(99)
운영수입	14,193 (72%)	14,560 (75%)	(367)
자본및부채수입	140 (1%)	249 (1%)	(109)
기본금 ¹⁾	65 (1%)	-	65
전기이월자금 ²⁾	4,993 (26%)	4,681 (24%)	312
자금지출	19,391 (100%)	19,490 (100%)	(99)
운영지출	12,966 (66%)	12,786 (65%)	180
자본및부채지출	1,360 (7%)	1,711 (9%)	(351)
기본금 ³⁾	20 (1%)	-	20
차기이월자금 ⁴⁾	5,045 (26%)	4,993 (26%)	52

1) (재)서울대학교의과대학교육연구재단 당기 기본금 증가

2) 기초유동자산 - 기초유동부채

3) (재)사회과학정보화교육연구재단의 당기 기본금 감소

4) 기말유동자산 - 기말유동부채