
종합환경분석센터 2025회계연도 제1차 운영위원회의

2025. 4. 24.



울산과학기술대학교 산학협력단

종합환경분석센터
Total Environmental Analysis Center

2025회계연도 제1차 운영위원회 회의록

■ 일자 : 2025년 4월 24일(목) 11:00

■ 장소 : 울산과학대학교 서부캠퍼스 산학협력관 2층 대회의실

■ 참석자 : 10명

○ 운영위원

- 송경영 (울산과학대학교 산학협력단장)
- 박진도 (울산과학대학교 종합환경분석센터장)
- 박일현 (울산과학대학교 총무처장)
- 손성민 (울산과학대학교 기획처장)
- 김동민 (울산과학대학교 화학공학부 교수)
- 최영선 (울산광역시 보건환경연구원 연구부장)
- 이정희 (SK 온무브(주) 환경관리팀 부장)
- 안희수 (메디세이프 대표)
- 정현시 (팜한농(주) 환경안전팀 팀장)
- 김영모 (대한유화(주) 대외협력 차장)

○ 기타 참석자

- 간사 : 최정흠(종합환경분석센터 환경사업팀장)
- 고일섭 : 울산과학대학교 재무회계팀장
- 이인주 : 울산과학대학교 산학기획팀장

■ 회의 안건

1. 학교기업(종합환경분석센터) 사업 현황 보고
2. 2024회계연도 종합환경분석센터 결산(안) 심의
3. 종합환경분석센터 운영 규정 개정(안) 심의
4. 종합환경분석센터 운영 내규 제정(안) 심의

■ 회의 식순

1. 개회 선언
2. 위원소개 및 위촉장 수여
3. 성원 보고
4. 인사말 (종합환경분석센터장 박진도)
5. 의안 상정 및 안건채택

안건 1. 학교기업(종합환경분석센터) 사업 현황 보고

안건 2. 2024회계연도 종합환경분석센터 결산(안) 심의

안건 3. 종합환경분석센터 운영 규정 개정(안) 심의

안건 4. 종합환경분석센터 운영내규 제정(안) 심의

6. 종합 토론

1. 개회 선언

- 송경영(위원장) : 2025회계연도 학교기업 제1차 운영위원회의 성원이 되어 개회를 선언하고 회의를 진행을 함.

2. 위원소개 및 위촉장 수여

안건 1. 학교기업(종합환경분석센터) 사업 현황 보고

- 송경영(위원장) : 종합환경분석센터사업 현황 보고를 최정흠 환경사업팀장이 발표하도록 하겠습니다.
- 최정흠(환경사업팀장) : 2024회계연도 학교기업(종합환경분석센터) 사업 실적 발표 및 부연 설명함. 주요 내용은 먹는 물 분야 매출이 약 4억 8천4백만 원으로 전 회계연도 5억 9천7백만 원보다 1억 1천만 원 감소하였습니다. 감소 사유는 먹는물 분야 울산광역시 교육청 발주한 학교 먹는 물 수질검사 용역 미수주에 따른 매출감소. 토양분야는 팜한농 토양현황조사 및 토양환경평가용역(6억 구가천만 원), 39사단 미 활용주둔지 토양환경평가 및 정밀조사(이억 원), 울산항 티적준설토 조사(일억5천만 원) 수주에 따라 2024회계연도 토양분야 매출액은 17억 7천만 원으로 전회계연도보다 약 2억 6천만 원 증가함.

- 최정흠(환경사업팀장) : 2024회계연도 고가장비 구매 현황은 열적분해 아말감 원자 흡수분광광도계(AA), Gas chromatography(GC-FID), 질소농축기, GC Auto sampler 등 구매 비용은 1억 6천만 원입니다.
- 최정흠(환경사업팀장) : 2025회계연도 학교기업(종합환경분석센터) 사업 진행현황 부연 설명함. 주요 내용은 먹는 물 분야 4월 현재 용역 수주 현황은 『울주군 간이급수시설 수질검사 용역』하여 진행 중이며 토양분야는 『부산 EDC 토양정화 2차검증용역』, 『광명 일반산업단지 및 유통단지 토양중화검증용역』 이전 회계연도에 이어서 진행 중이며, 『과천지식정보타운 근린3공원 토양정밀조사 용역』 4월 준공처리함, 조달청 입찰참가 등 지속적인 영업활동으로 매출 증가 계획
- 송경영(위원장) : 전회계연도에 이어 연속적인 순이익 발생하고 2024회계연도의 매출이 증가에 따른 센터장님과 연구원들의 노력덕분인 것 같습니다. 2024회계연도 사업 보고 건에 대하여 질문 사항 및 의견 개진을 요청하다.
- 최영선(위원) : 종합환경분석센터의 매출이 매년 증가하고, 잘 운영되고 있어 좋습니다 특히 최근연도 매출과 영업이익이 크게 증가하였습니다. 센터장, 팀장 및 연구원들의 노력 덕택에 잘 운영되고 있습니다. 사기 진작 차원에서 보상이 함께하였으면 합니다.
- 박진도(위원) : 위원 여러분의 도움과 연구원들의 노력의 결과 인것같습니다. 지난 회계에서 순이익에 따른 성과급이 지급되었으며, 금번 회계연도에서도 결산 결과에 따라 성과급을 지급할 예정입니다.
- 이정희(위원) : 금번부터 운영위원으로 처음 참석하여 센터운영의 세부 사항은 아직 파악이 안 되었지만 현황보고 자료와 실적을 볼 때 잘 운영되고 있는 것 같습니다. 앞으로 센터운영에 도움이 되도록 관심을 가지겠습니다.
- 송경영(위원장) : 종합환경분석센터(학교기업) 사업 현황 보고에 대하여 추가적인 의견이 있으십니까?
- 운영위원 전원 의견 없음
- 송경영(위원장) : 위원들의 의견이 없어 종합환경분석센터(학교기업) 사업 현황 보고를 마칩니다.

2. 2024회계연도 학교기업 결산(안) 심의

- 송경영(위원장) : 학교기업 2024회계연도 결산(안), 재무상태표 및 운영차액처분 계산서에 대하여 고일섭 재무회계팀장이 발표하도록 하겠습니다.
- 고일섭(재무회계팀장) : 학교기업 2024회계연도 결산(안)에 발표 및 부연 설명하다.
- 박진도(종합환경분석센터장) : 2024회계연도 학교기업 결산(안)을 발표의 주요 내용은 매출액이 22억 6천4백만 원으로 전 회계연도와 비교하면 2억 6천만 원 증가하였습니다. 비용은 노무비 10억 4천9백만 원, 재료비 6천8백만 원, 경비 4억 7천7백만 원으로 영업이익 5억 1천8백만 원이며, 영업 외 수익은 이자수익 6천9백만 원 국고보조금 2천4백만 원, 기타운영외 수익 5백만 원입니다.
- 송경영(위원장) : 2024회계연도 학교기업 결산 수치 부분에 대하여 질문사항 및 의견 개진을 요청하다.
- 손성민(위원) : 매출이 증가하였는데 학생지원 경비는 오히려 감소하였는데 학교기업 취지에 맞게 학생지원경비를 높여야 할 것입니다.
- 박진도(센터장) : 전년도에 비하여 금년에 현장실습생 규모가 증가할 계획입니다.
- 송경영(위원장) : 학교기업 2024회계연도 결산(안), 재무상태표 및 운영차액처분 계산서에 대하여 그 밖의 의견 사항이나 질의하실 내용이 있으십니까?
- 위원 전원 : 의견이 없음.
- 송경영(위원장) : 위원들의 의견이 없어 학교기업 2024회계연도 결산(안), 재무상태표 및 운영차액처분 계산서에 대하여 원안대로 의결하고 심의를 마칩니다.

2.1 2024회계연도 종합환경분석센터 재무상태표

2. 2024회계연도 종합환경분석센터(학교기업) 재무상태표

(2025. 2. 28. 현재)

(단위: 원)

자산			부채와 기본금		
과목	전기	당기	과목	전기	당기
유동자산	2,758,986,498	3,145,786,837	유동부채	320,502,271	223,977,800
당좌자산	2,650,231,716	2,530,716,193	미지급금	33,791,808	166,754,486
현금및현금성자산	1,250,231,716	530,716,193	미지급금	0	0
단기금융상품	1,400,000,000	2,000,000,000	미지급비용	33,791,808	166,754,486
기타당좌자산	92,130,573	608,509,354	예수금	70,375,476	57,223,314
단기매매금융자산	21,994,047	16,114,756	일반예수금	4,374,563	4,157,943
매출채권	68,872,719	592,506,929	제세예수금	4,964,230	12,113,988
(대손충당금(매출채권))	(24,376,260)	(31,857,299)	부가세예수금	61,036,683	40,951,383
미수금	0	0	기타유동부채	216,334,987	0
미수수익	17,618,033	20,488,493	선수수익	216,334,987	0
선급비용	1,177,404	1,067,215	선수금	0	0
선급법인세	6,844,630	10,189,260	부채 총계	320,502,271	223,977,800
재고자산	16,624,209	6,561,290	기본금	308,000,000	308,000,000
원재료	16,624,209	6,561,290	출연기본금	308,000,000	308,000,000
고정자산	248,440,831	337,861,440	출연기본금	308,000,000	308,000,000
유형자산	248,084,901	337,730,310	적립금	0	0
기계기구	1,794,170,002	1,963,622,639	교육목적사업준비금	0	0
(감가상각누계액)	(1,585,275,111)	(1,687,059,210)	교육목적사업준비금	0	0
집기비품	30,762,816	30,762,816	처분전운영차액	2,378,925,058	2,951,670,477
(감가상각누계액)	(30,530,973)	(30,657,434)	전기이월운영차액	1,589,328,975	2,378,925,058
차량운반구	125,586,383	159,747,562	전기이월운영차액	1,589,328,975	2,378,925,058
(감가상각누계액)	(86,628,216)	(98,686,063)	당기운영차액	789,596,083	572,745,419
무형자산	355,930	131,130	당기운영차액	789,596,083	572,745,419
가타무형자산(소프트웨어)	355,930	131,130	자본 총계	2,686,925,058	3,259,670,477
자산총계	3,007,427,329	3,483,648,277	부채와 자본 총계	3,007,427,329	3,483,648,277

2.2 2024회계연도 학교기업 운영차익 처분계산서

3. 학교기업(종합환경분석센터) 운영차익처분계산서

제16기 2024년 03월 01일 부터

2025년 02월 28일 까지

처분예정일 : 2025년 4월 30일

제15기 2023년 03월 01일 부터

2024년 02월 29일 까지

처분확정일 : 2024년 4월 26일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	목	관 . 항	목	관 . 항
I. 처분전 운영차 손익		2,951,670,477		2,378,925,058
1. 전기이월운영차액	2,378,925,058		1,589,328,975	
2. 당기운영차액	572,745,419		789,596,083	
II. 적립금 등 이입액				0
1. 고유목적사업준비금 이입액				
III. 합 계(I+II)		2,951,670,477		2,378,925,058
IV. 운영차익 처분액				
1. 고유목적사업준비금 설정액				
V. 차기이월운영차손익(III-IV)		2,951,670,477		2,378,925,058

3. 학교기업(종합환경분석센터) 매출채권 대손 처리(안) 심의

- 송경영(위원장) : 종합환경분석센터 매출채권 대손 처리(안)을 상정하겠습니다. 종합환경분석센터의 30만 원 이하 6개월 경과한 소액 매출채권 64건 4,805,920원에 대해 대손처리하고자 합니다.
- 송경영(위원장) : 종합환경분석센터 매출채권 대손처리(안) 심의에 대하여 질문사항 및 의견 개진을 요청하다.
- 박일현(위원) : 매출채권이 발생한 원인과 앞으로 재발 방지 대책이 있습니까?
- 최정흠(환경사업팀장) : 매출채권은 2016년 1월부터 2024년 9월까지 발생한 30십만 원이하 매출 채권 64건입니다. 전체 매출 채권 64건 중 18건은 만원이하 절사하여 미입금된 내역이며, 10여 건은 업체 담당자 전근 등의 사유로 누락된 부분이며, 그 밖의 30여건은 업업점 폐쇄, 연락두절 등의 사유입니다. 최근연도부터 첫째로 검사 수수료 입금이 완료된 후 검사성적서 발송 처리하며, 업무 담당자와 행정담당이 매일 결제 유무 확인철자 진행하고 있습니다.
- 박일현(위원) : 대손처리 대상건 중에 학교, 군부대 등이 포함되어있는데 그사유가 무엇입니까?
- 최정흠(환경사업팀장) : 업체 담당자 전근, 퇴직 등의 사유로 결제 처리가 누락된 것이 있습니다, 지금은 담당자 확인 절차를 강화하고 있습니다.
- 송경영(위원장) : 종합환경분석센터 매출채권 대손 처리(안)에 대하여 다른 질문 사항이나 의견 있습니까?
- 의견 없음
- 송경영(위원장) : 위원들의 의견이 없어, 종합환경분석센터 매출채권 대손 처리(안)에 동의하십니까 ?
- 위원 전원 : 동의합니다.
- 송경영(위원장) : 위원들의 의견이 없어 종합환경분석센터 매출채권 대손 처리(안)는

원안대로 의결하고 심의를 마친다.

3.1 매출채권 대손처리(안)

4. 매출채권 대손처리(안)

가. 개요

30만 원 이하 6개월 경과한 소액 매출채권 64건 4,805,920원에 대해 이사회 승인을 얻어 대손 처리하고자 합니다.

나. 매출채권 대손처리 현황

(단위: 원)

구분		소액매출채권	
		건수	금액
점사	토양	0	0
	먹는물	62	4,805,920
계		62	4,805,920

*매출채권의 회수기일은 세금계산서 발행일로부터 1개월 후로 간주함

다. 관련 법령

1) 「법인세법 시행령」 제19조2(대손금의 손금불산입) 제11항 회수기일이 6개월 이상 지난 채권 중 채권가액이 30만원 이하인 채권

2) 「산학협력단회계처리규칙」 제31조(대손상각 등)

① 산학협력단의 단장은 회수가 불확실하여 대손이 예상되는 부실채권이 있는 경우에는 합리적이고 객관적인 기준에 따라 대손충당금을 설정하며, 대손충당금의 표시는 당해 채권과목에서 차감하는 형식으로 기재한다.

② 산학협력단의 단장은 사용이 불가능하거나 기타 사유로 인하여 유·무형자산의 공정가액이 취득원가보다 하락한 경우에는 이를 공정가액으로 평가하거나 폐기할 수 있다.

붙임

울산과학대학교 산학협력단 학교기업 대손처리 매출채권 목록 1부. 끝.

4. 학교기업(종합환경분석센터) 운영규정 개정(안) 및 운영 세칙 제정(안)

- 송경영(위원장) : 학교기업(종합환경분석센터) 운영규정 개정(안)과 운영세칙 제정(안)에 대하여 최정흠환경사업팀장이 발표하도록 하겠습니다.
- 최정흠(환경사업팀장) : 종합환경분석센터 운영규정 개정(안)에 대하여 발표 및 부연 설명하다.
- 최정흠(환경사업팀장) : 발표의 주요 내용은 “종합환경분석센터 운영규정” 중 개정사항은 제1조(목적) 종합환경분석센터 업무 분야에서 “먹는물 수질 및 토양”으로 수정, 제4조의 나. 토양사업파트 4)호 “토양환경평가기관 등 분석 및 조사업무 관련사업 수행” 신설, 제5조(업무)의1. “환경관련분야(먹는물 수질, 토양(오염도조사, 환경평가)” 제6조 3항 및 4항 {성과급 직원수당) 규정 신설, 9조 2항 3호 “운영세칙 개폐에 관한 사항”, 5호 “센터운영에 관한 중요사항” 개정 사항입니다.
- 송경영(위원장) : 운영규정 개정(안) 부연설명, 종합환경분석센터 직원들의 인사와 보수에 관련된 부분은 산학협력단의 인사관리 내규에 따라 진행하여왔습니다. 학교기업(종합환경분석센터) 특성상 기업의 역할 부분을 감안하여, 산학협력단 취업 및 인사규칙과 별개로 자체 인사규정을 제정하려는 목적으로 안건을 상정하였습니다.
- 송경영(위원장) : 종합환경분석센터 운영규정 개정(안) 및 운영세칙 제정(안)에 대하여 질문사항 및 의견 개진을 요청하다.
- 손성민(위원) : 인사와 보수에 관한 내용은 운영위원회에서 관리하고자 한다면 “운영세칙”이란 용어 보다는 “운영 내규”로써 관리하는 것이 좋을 것 같습니다.
- 박일현(위원) : “운영내규”에 대한 용어는 기획팀과 협의 후 재조정되어야 하며, 주요 내용이 인사와 보수에 관련된 사항으로서 세부 내용에 대하여 관련 부서의 협의 및 재검토가 필요합니다.
- 박진도(센터장) : 본 “운영내규”는 종합환경분석센터 내에서 오랜기간 준비한 내용으로서 이번 운영위원회에서 내용 소개 및 조언을 받을 목적으로 상정하였습니다.

- 송경영(위원장) : 종합환경분석센터 운영규정 개정(안)과 운영세칙 제정(안)은 관련 부서와 조항 및 용어에 대한 재검토하고 세부 내용을 보완하여 진행하도록 하며, 심의를 마친다.

4.1 종합환경분석센터 운영규정 개정(안)

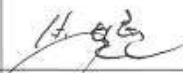
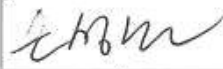
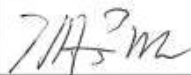
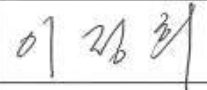
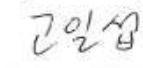
안건 4 : 학교기업(종합환경분석센터) 운영규정 개정(안)	
1. 목적 : 학교기업(산학협력단 종합환경분석센터) 수익 창출을 위한 구성원들의 노력 확대 및 각 사업연도의 경영실적과 내부평가 결과를 연계한 성과급기준을 종합환경분석센터 규정에 신설하고자 함. 2. 내용 :	
구 분	성과급 지급 규정
당초	1) 학교기업설치 및 운영규정 “제19조(성과보상) ①학교기업 운영으로 순이익이 발생한 때에는 이익 발생에 기여한 해당 단위사업소의 직원, 교직원 및 학생에게 성과급을 지급할 수 있으며” 2) 위호와 관련하여 학교기업(종합환경분석센터) 직원에 대하여 성과급 지급(안)을 내부결재하여 지급함
변경	1) 학교기업 운영으로 당기순이익이 발생한 때에는 이익 발생에 기여한 해당 학교기업 구성원 및 대학소속직원에게 성과급을 지급 규정을 종합환경분석센터 운영규정에 신설.

첨부1. 2025회계연도 제1차 운영위원회 참석확인서

울산과학기술대학교 학교기업 (산학협력단 종합환경분석센터)
2025회계연도 제1차 운영위원회 참석확인서

○ 장소 : 울산과학기술대학교 산학협력관 203호(회의실)

○ 일시 : 2025년 04월 24일(목) 11:00

NO	직책	소 속	직 위	성 명	전화번호	서명
1	위원장	울산과학기술대학교 산학협력단	단장	송경영	010-7627-7123	
2	운영위원	울산과학기술대학교	총무처장	박일현	010-8876-8164	
3	운영위원	울산과학기술대학교	기획처장	손성민	010-2241-3120	
4	운영위원	종합환경분석센터	센터장	박진도	010-6226-5683	
5	운영위원	울산과학기술대학교 산학협력단	부단장	김현수	010-4628-7963	
6	운영위원	울산과학기술대학교 화학공학과	교수	김동민	010-9959-2408	
7	운영위원	울산보건환경연구원	보건연구부장	최영선	010-3840-2831	
8	운영위원	울주군의회 운영위원회	위원장	정우식	010-3876-2454	
9	운영위원	메디세이프(Medisafe)	대표	안희수	010-7120-3071	
10	운영위원	㈜한국 Vopak 터미널 안전환경팀	팀장	김석우	010-3374-6381	
11	운영위원	팜한농(주) 환경안전팀	팀장	정현시	010-7377-8759	
12	운영위원	SK 엠무브(주) 환경관리팀	부장	이정희	010-3838-3951	
13	운영위원	대한유화(주) 대외협력	차장	김영모	010-6678-1782	
14	재무회계팀	울산과학기술대학교 재무회계팀	팀장	고일섭	010-2855-5536	
-	간사	울산과학기술대학교 산학협력단 종합환경분석센터	팀장	최정흠	010-5056-1201	

첨부2. 2025회계연도 제1차 운영위원회 사진



학교기업 운영위원회 회의자료

일시 : 2025. 4. 24.(목) 11:00 -

안건 : 학교기업 2024회계년도 결산(안) 심의

울산과학대학교 종합환경분석센터

1. 2024회계연도 종합환경분석센터(학교기업) 결산 보고

(2024. 3. 1. ~ 2025. 2. 28.)

(단위: 원)

과 목			2023년	2024년	증감	비고
매출액			2,003,289,844	2,264,147,730	260,857,886	[토양] 2023년 1,284,261,390원 2024년 1,779,700,718원 ▲495,439,328 [먹는물] 2023년 719,028,454원 2024년 484,447,012원 ▼234,581,442
	매출액		2,003,289,844	2,264,147,730	260,857,886	
		매출	2,003,289,844	2,264,147,730	260,857,886	
매출원가			1,233,989,346	1,556,259,533	322,270,187	
	매출원가		1,233,989,346	1,556,259,533	322,270,187	
		재료비	47,300,898	68,753,573	21,452,675	
		노무비	749,798,433	1,010,313,906	260,515,473	급여 114,726,640, 상여 92,415,000 일용급 13,041,306 제수당, 퇴직급여, 법정부담금 등 증가
		경비	436,890,015	477,192,054	40,302,039	
매출총이익			769,300,498	707,888,197	-61,412,301	
판매비와 관리비			171,392,353	189,546,455	18,154,102	
	급여		900,000	900,000	0	
		임시직인건비	900,000	900,000	0	
	홍보비		2,818,181	8,454,545	5,636,364	
		광고선전비	2,818,181	8,454,545	5,636,364	
	일반관리비		14,801,599	21,347,190	6,545,591	

과 목			2023년	2024년	증감	비고
		여비교통비	2,695,513	1,699,000	-996,513	
		통신비	4,437,780	4,042,300	-395,480	
		제세공과금	4,166,576	8,124,851	3,958,275	
		대손상각비(매출채권)	3,501,730	7,481,039	3,979,309	
	시설관리비		8,481,819	15,531,822	7,050,003	
		리스임차료	8,481,819	15,531,822	7,050,003	
	운영비		109,783,172	105,783,815	-3,999,357	
		복리후생비	59,091	0	-59,091	
		사무용품비	3,647,292	3,462,078	-185,214	
		교육훈련비	381,819	572,500	190,681	
		도서인쇄비	3,204,546	7,291,400	4,086,854	
		소모품비	9,639,074	8,356,330	-1,282,744	
		회의비	3,827,655	6,687,376	2,859,721	
		업무추진비	10,202,778	10,578,766	375,988	
		지급수수료	7,536,029	8,916,133	1,380,104	
		기타운영비	71,284,888	59,919,232	-11,365,656	
	연구비		34,607,582	37,529,083	2,921,501	
		경상연구개발비	34,607,582	37,529,083	2,921,501	
영업이익			597,908,145	518,341,742	-79,566,403	
영업외수익			269,890,324	98,413,828	-171,476,496	

과 목		2023년	2024년	증감	비고
	영업외수익	269,890,324	98,413,828	-171,476,496	
	국고보조금	23,700,000	24,000,000	300,000	
	이자수익	51,963,395	69,038,089	17,074,694	
	기타운영외수익	194,226,929	5,375,739	-188,851,190	(2023) 라임보상금 수입(189,000,000원)
영업외비용		78,202,386	44,010,151	-34,192,235	
	영업외비용	78,202,386	44,010,151	-34,192,235	
	학생지원비	23,022,099	21,652,560	-1,369,539	
	실험실습비	19,727,345	16,478,300	-3,249,045	
	유가증권평가손실	5,452,942	5,879,291	426,349	
	산단경상비전출금	30,000,000	0	-30,000,000	(2024) 산단경상비전출 미집행
법인세차감전 순손익		789,596,083	572,745,419	-216,850,664	
법인세비용		2,903,560	0	-2,903,560	
당기운영차액		786,692,523	572,745,419	-213,947,104	
고정자산 매각대		0	0	0	
	차량운반구 매각대	-	-	0	
고정자산 매입비		68,279,363	203,613,816	135,334,453	
	기계기구 매입비	68,279,363	169,452,637	101,173,274	아말감 원자흡수분광광도계(54,400,000원) 토양TPH 분석장비(49,000,000원) 외 구입
	차량운반구 매입비		34,161,179	34,161,179	스타리아(VAN) 구입
유형고정자산 매입비 포함 순손익		718,413,160	369,131,603	-349,281,557	

2. 2024회계연도 종합환경분석센터(학교기업) 재무상태표

(2025. 2. 28. 현재)

(단위: 원)

자산			부채와 기본금		
과목	전기	당기	과목	전기	당기
유동자산	2,758,986,498	3,145,786,837	유동부채	320,502,271	223,977,800
당좌자산	2,650,231,716	2,530,716,193	미지급금	33,791,808	166,754,486
현금및현금성자산	1,250,231,716	530,716,193	미지급금	0	0
단기금융상품	1,400,000,000	2,000,000,000	미지급비용	33,791,808	166,754,486
기타당좌자산	92,130,573	608,509,354	예수금	70,375,476	57,223,314
단기매매금융자산	21,994,047	16,114,756	일반예수금	4,374,563	4,157,943
매출채권	68,872,719	592,506,929	제세예수금	4,964,230	12,113,988
(대손충당금(매출채권))	(24,376,260)	(31,857,299)	부가세예수금	61,036,683	40,951,383
미수금	0	0	기타유동부채	216,334,987	0
미수수익	17,618,033	20,488,493	선수수익	216,334,987	0
선급비용	1,177,404	1,067,215	선수금	0	0
선급법인세	6,844,630	10,189,260	부채 총계	320,502,271	223,977,800
재고자산	16,624,209	6,561,290	기본금	308,000,000	308,000,000
원재료	16,624,209	6,561,290	출연기본금	308,000,000	308,000,000
고정자산	248,440,831	337,861,440	출연기본금	308,000,000	308,000,000
유형자산	248,084,901	337,730,310	적립금	0	0
기계기구	1,794,170,002	1,963,622,639	고유목적사업준비금	0	0
(감가상각누계액)	(1,585,275,111)	(1,687,059,210)	고유목적사업준비금	0	0
집기비품	30,762,816	30,762,816	처분전운영차액	2,378,925,058	2,951,670,477
(감가상각누계액)	(30,530,973)	(30,657,434)	전기이월운영차액	1,589,328,975	2,378,925,058
차량운반구	125,586,383	159,747,562	전기이월운영차액	1,589,328,975	2,378,925,058
(감가상각누계액)	(86,628,216)	(98,686,063)	당기운영차액	789,596,083	572,745,419
무형자산	355,930	131,130	당기운영차액	789,596,083	572,745,419
기타무형자산(소프트웨어)	355,930	131,130	자본 총계	2,686,925,058	3,259,670,477
자산총계	3,007,427,329	3,483,648,277	부채와 자본 총계	3,007,427,329	3,483,648,277

3. 학교기업(종합환경분석센터) 운영차익처분계산서

제16기 2024년 03월 01일 부터
2025년 02월 28일 까지
처분예정일 : 2025년 4월 30일

제15기 2023년 03월 01일 부터
2024년 02월 29일 까지
처분확정일 : 2024년 4월 26일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	목	관 . 항	목	관 . 항
I. 처분전 운영차 손익		2,951,670,477		2,378,925,058
1. 전기이월운영차액	2,378,925,058		1,589,328,975	
2. 당기운영차액	572,745,419		789,596,083	
II. 적립금 등 이입액				
1. 고유목적사업준비금 이입액				0
III. 합 계(I + II)		2,951,670,477		2,378,925,058
IV. 운영차익 처분액				
1. 고유목적사업준비금 설정액				
V. 차기이월운영차손익(III - IV)		2,951,670,477		2,378,925,058

4. 매출채권 대손처리(안)

가. 개요

30만 원 이하 6개월 경과한 소액 매출채권 64건 4,805,920원에 대해 이사회 승인을 얻어 대손 처리하고자 합니다.

나. 매출채권 대손처리 현황

(단위: 원)

구분		소액매출채권	
		건수	금액
검사	토양	0	0
	먹는물	62	4,805,920
계		62	4,805,920

*매출채권의 회수기일은 세금계산서 발행일로부터 1개월 후로 간주함

다. 관련 법령

- 1) 「법인세법 시행령」 제19조2(대손금의 손금불산입) 제11항 회수기일이 6개월 이상 지난 채권 중 채권가액이 30만원 이하인 채권
- 2) 「산학협력단회계처리규칙」 제31조(대손상각 등)
 - ① 산학협력단의 단장은 회수가 불확실하여 대손이 예상되는 부실채권이 있는 경우에는 합리적이고 객관적인 기준에 따라 대손충당금을 설정하며, 대손충당금의 표시는 당해 채권과목에서 차감하는 형식으로 기재한다.
 - ② 산학협력단의 단장은 사용이 불가능하거나 기타 사유로 인하여 유·무형자산의 공정가액이 취득원가보다 하락한 경우에는 이를 공정가액으로 평가하거나 폐기할 수 있다.

붙임 울산과학대학교 산학협력단 학교기업 대손처리 매출채권 목록 1부. 끝.