

2021회계연도 학교기업 인하ENG 결산서

회계기간 : 2021년 3월 1일부터
2022년 2월 28일까지



인하공업전문대학 산학협력단

목 차 (인 하 ENG)

1. 자금계산서 총괄표 -----	77
2. 재무상태표(자산) -----	78
3. 재무상태표(부채 및 기본금) -----	79
4. 운영계산서(수익) -----	80
5. 운영계산서(비용) -----	81
6. 현금흐르표(수입) -----	82
7. 현금흐름표(지출) -----	83
8. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	84
9. 부속서류 -----	85
1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서 -----	86
2) 예수금 명세서 -----	88
3) 기본금 명세서 -----	89
10. 합계잔액시산표 -----	90
11. 예결자문위원회 회의록 -----	94
12. 내부감사보고서 -----	108

자금계산서총괄표

(2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지)

(단위 : 원)

계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	집행율	계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	집행율
산학협력수익	4,250,000	0	△4,250,000	0%	산학협력비	4,050,000	0	4,050,000	0%
지원금수익	-	-	0	-	지원금사업비	0	0	0	-
전입및기부금수익	-	-	0	-	학교회계전출금	0	0	0	-
운영외수익	900,000	23,241	△876,759	3%	일반관리비	200,000	0	200,000	0%
운영수입 합계	5,150,000	23,241	△5,126,759	0%	운영비용 합계	4,250,000	0	4,250,000	0%
운영활동으로인한 자산·부채수입	-	-	0	-	운영활동으로인한 자산·부채지출	-	-	0	-
투자활동으로 인한 자금유입액	-	-	0	-	투자활동으로 인한 자금유출액	0	0	0	-
재무활동으로 인한 자금유입액	-	-	0	-	재무활동으로 인한 자금유출액	-	-	-	-
기초의 자금	23,628,334	23,628,334	0	100%	기말의 자금	24,528,334	23,651,575	876,759	96%
자본 및 부채 수입합계	23,628,334	23,628,334	0	0%	자본 및 부채 지출합계	24,528,334	23,651,575	876,759	0%
자금수입액 총계	28,778,334	23,651,575	△5,126,759	0%	자금지출액 총계	28,778,334	23,651,575	5,126,759	0%

재무상태표

당기 2022년 2월 28일 현재
전기 2021년 2월 29일 현재

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2020회계연도(제17기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유동자산		23,651,575		23,628,334
1. 당좌자산		23,651,575		23,628,334
1) 현금및현금성자산	23,651,575		23,628,334	
5) 미수금				
(대손충당금)				
7) 선급금				
9) 선급법인세				
II. 비유동자산				
1. 투자자산				
2. 유형자산				
3. 무형자산				
4. 기타비유동자산				
자 산 총 계		23,651,575		23,628,334

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2019회계연도(제16기)	
	금 액		금 액	
부 채				
Ⅰ. 유동부채				
Ⅱ. 비유동부채		-		-
부 채 총 계				
기본금				
Ⅰ. 출연기본금		11,269,385		11,269,385
1 출연기본금		11,269,385		11,269,385
1) 출연기본금	11,269,385		11,269,385	
Ⅱ. 적립금		12,358,949		11,638,925
1. 적립금				
2. 고유목적사업준비금		12,358,949		11,638,925
1) 고유목적사업준비금	12,358,949		11,638,925	
Ⅲ. 운영차익		23,241		720,024
1. 처분전운영차익		23,241		720,024
1) 전기이월운영차익	0			
2) 당기운영차익	23,241		720,024	
기 본 금 총 계		23,651,575		23,628,334
부채와기본금총계		23,651,575		23,628,334

운영계산서

당기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일 현재
 전기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일 현재

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2020회계연도(제17기)	
	금 액		금 액	
I. 산학협력수익		-		3,910,000
1. 연구수익				
1) 정부연구수익			-	
2) 산업체연구수익			-	
5. 기타산학협력수익				
1) 기타산학협력수익			-	
6. 학교기업매출수익		-		3,910,000
1) 학교기업매출수익	-		3,910,000	
Ⅲ. 간접비수익		-		690,000
1. 산학협력수익		-		690,000
3) 기타산학협력수익	-		690,000	
Ⅳ. 전입및기부금수익				
V. 운영외수익		23,241		23,661
1. 운영외수익		23,241		23,661
1) 이자수익	23,241		23,661	
11) 기타운영외수익				
운영수익총계		23,241		4,623,661

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2020회계연도(제17기)	
	금 액		금 액	
I. 산학협력비		-		3,840,000
1. 산학협력연구비				
6. 학교기업매출원가		-		3,840,000
1) 학교기업당기원재료매입액	-			
2) 학교기업제수당	-		3,840,000	
II. 지원금사업비				-
III. 간접비사업비				-
IV. 일반관리비		-		63,637
1. 일반관리비				
2. 학교기업판매비.관리비		-		63,637
1) 학교기업회의비	-		63,637	
2) 학교기업교육훈련비				
V. 운영외비용				-
1. 운영외비용				-
1) 기타운영외비용				
VI. 학교회계전출금				
운 영 비 용 합 계		-		3,903,637
당기운영차익		23,241		720,024
운영비용총계		23,241		4,623,661

현금흐름표

2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일 현재

1. 자금수입액

(단위 : 원)

과 목(관, 항, 목)	(운영계산서)	(자산,부채증감)	2021회계연도
I. 현금유입액			23,241
1. 운영활동으로 인한 현금유입액	23,241		23,241
1) 산학협력수익 현금유입액	-		-
(6) 학교기업 매출수익	-		-
가. 학교기업 매출수익	-		-
3) 간접비수익 현금유입액	-		-
(1) 산학협력수익	-		-
가. 산학협력연구수익	-	-	-
나. 교육운영수익	-	-	-
다. 기타 산학협력수익	-	-	-
5) 운영외수익 현금유입액	23,241		23,241
(1) 운영외수익	23,241		23,241
가. 이자수익	23,241		23,241
마. 기타 운영외수익			
2. 투자활동으로 인한 현금유입액			
3. 재무활동으로 인한 현금유입액			

2. 자금지출액

(단위 : 원)

과목(관,항,목)	(운영계산서)	(자산,부채증감)	2017회계연도
Ⅱ. 현금유출액			-
1. 운영활동으로 인한 현금유출액	-		-
1) 산학협력비 현금유출액	-		-
(6) 학교기업매출원가	-		-
가. 학교기업재료비	-		-
나. 학교기업인건비	-		-
2) 지원금사업비 현금유출액			
3) 간접비사업비 현금유출액			
4) 일반관리비 현금유출액	-		-
(1) 일반관리비	-		-
다. 학교기업회의비	-		-
라. 학교기업교육훈련비			
5) 운영외비용 현금유출액			
6) 학교회계전출금 현금유출액			
2. 투자활동으로 인한 현금유출액			
3. 재무활동으로 인한 현금유출액			
Ⅲ. 현금의증감			23,241
Ⅳ. 기초의현금			23,628,334
Ⅴ. 기말의현금			23,651,575

운영차손익처분(처리)계산서

2020회계연도

2020년 3월 1일부터
2021년 2월 28일까지

처분확정일

2021년 4월 9일

2019회계연도

2019년 3월 1일부터
2020년 2월 29일까지

처분확정일

2020년 4월 16일

(단위 : 원)

과 목			2020회계연도(제17기)			2019회계연도(제16기)		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I . 처분전운영차손익					23,241			23,268
		1) 전기이월운영차익(손)						
		2) 당기운영차익(손)	23,241			23,268		
II . 적립금등이입액								
		1) 연구적립금이입액						
		2) 건축적립금이입액						
		3) 장학적립금이입액						
		4) 기타적립금이입액						
		5) 고유목적사업준비금이입액						
III . 합 계(I + II)					23,241			23,268
IV . 운영차익 처분액					23,241			23,268
		1) 연구적립금적립액						
		2) 건축적립금적립액						
		3) 장학적립금적립액						
		4) 기타적립금적립액						
		5) 고유목적사업준비금설정액	23,241			23,268		
V . 차기이월운영차손익(III - IV)					0			0

- 부 속 서 류 -

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

구	분	예	치	금	액	비	고
운영자금	기업자유예금					23,651,575	
	기업자유예금(MMDA)						
	정 기 예 금						
	계					23,651,575	

(단위 : 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	해당사항없음		
		계	
제세 예수금	해당사항없음		
	계		
부가세 예수금	해당사항없음		
	계		
합 계		0	

기본금명세서

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	11,269,385			11,269,385	
2. 적립금	11,638,925	-	23,268	11,662,193	
연구적립금	-	-	-	-	
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	11,638,925	-	23,268	11,662,193	
3. 차기이월운영차익	23,268	23,268	23,241	23,241	
전기이월운영차익	23,268	23,268	-	-	
당기운영차익			23,241	23,241	
합 계	22,931,578	23,268	46,509	22,954,819	

합계잔액시산표

(2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목		대 변	
잔 액	합 계	관리코드	과 목	합 계	잔 액
(23,651,575)	(23,651,575)	1100	(유 동 자 산)	(0)	
23,651,575	23,651,575	1111	현 금 및 현 금 성 자 산	-	(0)
		1112	단 기 금 용 상 품		
		1113	단 기 매 매 금 용 자 산		
		1114	매 출 채 권		
		1115	미 수 금		
		1116	미 수 수 익		
		1117	선 급 금		
		1118	선 급 비 용		
		1119	선 급 법 인 세		
	-	111a	부 가 세 대 급 금	-	
		111b	기 타 당 좌 자 산		
		111c	가 지 급 금		
		1121	재 고 자 산		
		1200	(비 유 동 자 산)		
23,651,575	23,651,575	자 산 합 계		-	
	(0)	2100	(유 동 부 채)	(0)	(0)
		2112	미 지 급 금		

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목		대 변	
잔 액	합 계	관리코드	과 목	합 계	잔 액
	-	2114	예 수 금	-	
		2115	제 세 예 수 금		
	-	2116	부 가 세 예 수 금	-	
		2117	미 지 급 비 용		
		2118	선 수 수 익		
	-	부채합계		-	
	(720,024)	3100	(출 연 기 본 금)	(24,348,358)	(23,628,334)
		3111	출 연 기 본 금	11,269,385	11,269,385
-	720,024	3131	전 기 이 월 운 영 차 액	720,024	-
		3134	고 유 목 적 사 업 준 비 금	12,358,949	12,358,949
		3200	(적 립 금)		
		3211	연 구 적 립 금		
	720,024	기본금합계		24,348,358	23,628,334
		5100	(학 교 기 업 매 출 수 익)	(0)	(0)
		5111	산 학 협 력 정 부 연 구 수 익	-	-
		5112	산 학 협 력 산 업 체 연 구 수 익	-	-
		5151	기 타 산 학 협 력 수 익	-	-
		5161	학 교 기 업 제 품 매 출		
			학 교 기 업 용 역 수 입 금	-	-
			학 교 기 업 기 타 매 출 수 입		-

합계잔액시산표

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목		대 변	
잔 액	합 계	관리코드	과 목	합 계	잔 액
		5200	(지 원 금 수 익)	(0)	(0)
		5221	지 원 금 교 육 운 영 수 익	-	-
		5300	(간 접 비 수 익)	(0)	(0)
		5311	간 접 비 산 학 협 력 연 구 수 익	-	-
	-	5313	간 접 비 기 타 산 학 협 력 수 익	-	-
	(0)	5300	(전 입 및 기 부 금 수 입)	(0)	(0)
	-	5323	현 물 기 부 금	-	-
	(0)	5500	(운 영 외 수 익)	(23,241)	(23,241)
	-	5511	이 자 수 익	23,241	23,241
	-	5417	유 형 자 산 처 분 이 익	-	-
		551b	기 타 운 영 외 수 익		
		수익합계		23,241	23,241
(0)	(0)	4100	(학 교 기 업 매 출 원 가)		
-		4161	학 교 기 업 당 기 원 재 료 매 입 액		
-	-	4162	학 교 기 업 제 수 당		
(0)	(0)	4400	(일 반 관 리 비)		
		4412	일 반 관 리 감 가 상 각 비		
		4413	일 반 관 리 무 형 자 산 상 각 비		
-	-	4422	학 교 기 업 회 의 비		
		4423	학 교 기 업 교 육 훈 련 비		

합계잔액시산표

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목		대 변	
잔 액	합 계	관리코드	과 목	합 계	잔 액
-		4500	(운 영 외 비 용)		
		4518	기 타 운 영 외 비 용		
		4600	(학 교 회 계 전 출 금)		
		4611	학 교 회 계 전 출 금		
-	-	지출합계			
23,651,575	24,371,599	총 계		24,371,599	23,651,575