

# 2021회계연도 학교기업 인하모터스 결산서

회계기간 : 2021년 3월 1일부터  
2022년 2월 28일까지



인하공업전문대학 산학협력단

# 목 차 (인 하 모 터 스)

1. 자금계산서 총괄표 -----	39
2. 재무상태표(자산) -----	40
3. 재무상태표(부채 및 기본금) -----	41
4. 운영계산서(수익) -----	42
5. 운영계산서(비용) -----	43
6. 현금흐름표(수입) -----	44
7. 현금흐름표(지출) -----	45
8. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	46
9. 부속서류 -----	47
1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서 -----	48
2) 미수금 명세서 -----	50
3) 선급법인세 명세서 -----	51
4) 예수금 명세서 -----	52
5) 기본금 명세서 -----	53
6) 미지급금명세서 -----	54
7) 간접비수익 명세서 -----	55
10. 합계잔액시산표 -----	56
11. 예결자문위원회 회의록 -----	59
12. 내부감사보고서 -----	73

# 자금계산서 총괄표

(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	17,000,000	13,641,956	△3,358,044	80%	산학협력비	16,500,000	12,716,366	3,783,634	77%
지원금수익	0	0	0	-	지원금사업비	0	0	0	-
간접비수익	3,000,000	2,340,000	△660,000	-	간접비사업비	0	0	0	-
전입및기부금수익	0	0	0	-	학교(산단)회계전출금	0	0	0	-
운영외수익	200,000	43,552	△156,448	22%	일반관리비	500,000	469,551	30,449	94%
<b>운영수입 합계</b>	<b>20,200,000</b>	<b>16,025,508</b>	<b>△4,174,492</b>	<b>79%</b>	<b>운영비용 합계</b>	<b>17,000,000</b>	<b>13,185,917</b>	<b>3,814,083</b>	<b>78%</b>
운영활동으로인한 자산·부채수입	0	0	0		운영활동으로인한 자산·부채지출	0	0	0	
투자활동으로 인한 자금유입액	0	0	0		투자활동으로 인한 자금유출액	0	0	0	
재무활동으로 인한 자금유입액	0	0	0		재무활동으로 인한 자금유출액	0	0	0	
<b>기초의 자금</b>	<b>40,953,982</b>	<b>40,953,982</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>기말의 자금</b>	<b>44,153,982</b>	<b>43,793,573</b>	<b>360,409</b>	<b>99%</b>
<b>자본 및 부채 수입합계</b>	<b>40,953,982</b>	<b>40,953,982</b>	<b>0</b>		<b>자본 및 부채 지출합계</b>	<b>44,153,982</b>	<b>43,793,573</b>	<b>360,409</b>	
<b>자금수입액 총계</b>	<b>61,153,982</b>	<b>56,979,490</b>	<b>△4,174,492</b>		<b>자금지출액 총계</b>	<b>61,153,982</b>	<b>56,979,490</b>	<b>4,174,492</b>	

# 재무상태표

당기 2022년 2월 28일 현재  
2021회계연도 학교기업 인하모터스 결산서

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2020회계연도(제17기)	
	금액		금액	
자 산				
I. 유동자산		43,799,953		40,960,842
1. 당좌자산		43,799,953		40,960,842
1) 현금및현금성자산	43,793,573		40,953,982	
5) 미수금	-		-	
(대손충당금)				
7) 선급금	-		-	
9) 선급법인세	6,380		6,860	
II. 비유동자산		-		-
1. 투자자산		-		-
2. 유형자산		-		-
3. 무형자산		-		-
4. 기타비유동자산		-		-
자산 총 계		43,799,953		40,960,842

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2020회계연도(제17기)	
	금 액		금 액	
부 채				
I. 유동부채		381,956		-
1. 유 동 부 채		381,956		-
2) 미지급금	-		-	
6) 부가세예수금	381,956		-	
부 채 총 계		381,956		-
기본금				
I. 출연기본금		3,668,925		3,668,925
1 출연기본금		3,668,925		3,668,925
1) 출연기본금	3,668,925		3,668,925	
II. 적립금		37,291,917		34,295,939
1. 적립금		-		-
2. 고유목적사업준비금		37,291,917		34,295,939
1) 고유목적사업준비금	37,291,917		34,295,939	
III. 운영차익		2,457,155		2,995,978
1. 처분전운영차익		2,457,155		2,995,978
1) 전기이월운영차익	-		-	
2) 당기운영차익	2,457,155		2,995,978	
기 본 금 총 계		43,417,997		40,960,842
부채와기본금총계		43,799,953		40,960,842

# 운영계산서

당기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일 현재  
2021회계연도 학교기업 인하모터스 결산서

## 1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2020회계연도(제17기)	
	금액		금액	
I. 산학협력수익		13,260,000		16,150,000
1. 연구수익				
5. 기타산학협력수익				
1) 기타산학협력수익				
6. 학교기업매출수익		13,260,000		16,150,000
1) 학교기업용역수입금	13,260,000		16,150,000	
II. 지원금수익		-		-
III. 간접비수익		2,340,000		2,850,000
1. 산학협력수익		2,340,000		2,850,000
3) 기타산학협력수익	2,340,000		2,850,000	
IV. 전입및기부금수익				
V. 운영외수익		43,072		44,714
1. 운영외수익		43,072		44,714
1) 이자수익	43,072		44,714	
11) 기타운영외수익				
운영수익총계		15,643,072		19,044,714

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목	2021회계연도(제18기)		2020회계연도(제17기)	
	금 액		금 액	
I. 산학협력비		12,716,366		15,557,820
1. 산학협력연구비		-		-
6. 학교기업매출원가		12,716,366		15,557,820
1) 학교기업원재료매입액	236,366		351,820	
2) 학교기업제수당	12,480,000		15,206,000	
3) 학교기업제조경비				
4) 학교기업회의비				
II. 지원금사업비		-		-
III. 간접비사업비		-		-
IV. 일반관리비		469,551		490,916
1. 일반관리비		-		-
2. 학교기업판매비.관리비		469,551		490,916
1) 학교기업회의비	469,551		490,916	
2) 학교기업교육훈련비	-			
V. 운영외비용		-		-
1. 운영외비용		-		-
1) 기타운영외비용	-		-	
VI. 학교(산단)전출금		-		-
운영비용합계		13,185,917		16,048,736
당기운영차익		2,457,155		2,995,978
운영비용총계		15,643,072		19,044,714

# 현금흐름표

2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일 현재

2021회계연도 학교기업 인하모터스 결산서

(단위 : 원)

과 목(관, 항, 목)	(운영계산서)	(자산,부채증감)	2021회계연도
<b>I. 현금유입액</b>	15,643,072		16,025,508
<b>1. 운영활동으로인한현금유입액</b>	15,643,072		16,025,508
1) 산학협력수익현금유입액	13,260,000		13,641,956
(6) 학교기업매출수익	13,260,000		13,641,956
가. 학교기업용역수입금	13,260,000	381,956	13,641,956
2) 지원금수익현금유입액			
3) 간접비수익현금유입액	2,340,000		2,340,000
(1) 산학협력수익	2,340,000		2,340,000
가. 산학협력연구수익	-		-
나. 교육운영수익	-		
다. 기타산학협력수익	2,340,000		2,340,000
4) 전입및기부금수익현금유입액			
5) 운영외수익현금유입액	43,072		43,552
(1) 운영외수익	43,072		43,552
가. 이자수익	43,072	480	43,552
마. 기타운영외수익			
<b>2. 투자활동으로인한현금유입액</b>			
<b>3. 재무활동으로인한현금유입액</b>			

2. 자금지출액

(단위 : 원)

과목(관,항,목)	(운영계산서)	(자산,부채증감)	2021회계연도
Ⅱ. 현금유출액	13,185,917		13,185,917
1. 운영활동으로 인한 현금유출액	13,185,917	0	13,185,917
1) 산학협력비 현금유출액	12,716,366	-	12,716,366
(6) 학교기업매출원가	12,716,366	0	12,716,366
가. 학교기업당기재료매입액	236,366	0	236,366
나. 학교기업제수당	12,480,000		12,480,000
다. 학교기업제조경비	-	-	-
라. 학교기업회의비			-
2) 지원금사업비 현금유출액	-		-
3) 간접비사업비 현금유출액	-		-
4) 일반관리비 현금유출액	469,551		469,551
(1) 일반관리비	469,551		469,551
다. 학교기업회의비	469,551		469,551
라. 학교기업교육훈련비	-		-
5) 운영외비용 현금유출액	-		-
6) 학교(산단)전출금 현금유출액	-		-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	-		-
3. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-
Ⅲ. 현금의증감			2,839,591
Ⅳ. 기초의현금			40,953,982
Ⅴ. 기말의현금			43,793,573

## 운영차손익처분(처리)계산서

2021회계연도

2022년 3월 1일부터

2020회계연도

2020년 3월 1일부터

2022년 2월 28일까지

2021년 2월 28일까지

처분확정일

2021년 4월 12일

처분확정일

2021년 4월 9일

(단위 : 원)

과 목		2021회계연도(제18기)			2020회계연도(제17기)			
관	항	목	목	항	관	목	항	관
<b>I. 처분전운영차손익</b>								
	1) 전기이월운영차익(손)							
	2) 당기운영차익(손)	2,457,155				4,652,167		
<b>II. 적립금등이입액</b>								
	1) 연구적립금이입액							
	2) 건축적립금이입액							
	3) 장학적립금이입액							
	4) 기타적립금이입액							
	5) 고유목적사업준비금이입액							
<b>III. 합 계( I + II )</b>								
						2,457,155		4,652,167
<b>IV. 운영차익 처분액</b>								
	1) 연구적립금적립액							
	2) 건축적립금적립액							
	3) 장학적립금적립액							
	4) 기타적립금적립액							
	5) 고유목적사업준비금설정액	2,457,155				4,652,167		
<b>V. 차기이월운영차손익(III - IV)</b>								
						0		0

- 부 속 서 류 -

## 현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

구	분	예	치	금	액	비	고
운영자금	기업자유예금					43,793,573	
	기업자유예금(MMDA)						
	정 기 예 금						
	계					43,793,573	

21- 173864

**통합권액증명서**

증서번호 21-173864 (11/11)  
 발급번호 2022031120786314002

발급용도: 정기발급

예금주 · 위탁자 (Name of Depositor · Trustor): 인하공업전문대학신학협력단

금융상품종류 (Type of Account)	보통예금		
	금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW	( )
잔고좌수 (Unit)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		( )
제한사항 (Restrictions)	보통예금		
금융상품종류 (Type of Account)	보통예금		
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW	₩45,795,575	116-140505-01-202
잔고좌수 (Unit)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		₩0
제한사항 (Restrictions)	보통예금		
금융상품종류 (Type of Account)	보통예금		
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW	( )	( )
잔고좌수 (Unit)	발급기준일자 압류 또는 질권 해당없음.		( )
제한사항 (Restrictions)			
금융상품종류 (Type of Account)	이하 약액		계좌/등록·채권 번호(회차) (Account/Registered Bond No.)
금액/평가금액 (Amount / B/A)	KRW	( )	미결제단점금액 (Uncleared Checks & Bills)
잔고좌수 (Unit)	( )		( )
제한사항 (Restrictions)	KRW		( )
금액별계 (Total Amount)	금월역월천구백만원십일만원천원백삼십만원정		(Total Amount of Uncleared Checks & Bills)
원본수인자 (Beneficiary of Principal)	인하공업전문대학신학협력단	이원수인자 (Beneficiary of Interest)	
귀하의 금융상품 잔액 또는 평가금액이	2022년 02월 28일 현재 위와 같음을 증명합니다.		

We hereby certify that we hold in your name the above amount(s) as of the close of business on 2022년 02월 28일 현재 위와 같음을 증명합니다.

중소기업은행(Industrial Bank of Korea)

발급일(Date of Issue) 2022년 03월 11일  
 인철 기점

**부기점장 김권희**

취급처:025132 Authorized Signature



주의 1. 미결제단점권은 교환결제전까지 인출이 불가능합니다. You may not withdraw the uncleared checks & bills until the settlements for exchange are made.  
 2. 평가금액은 수익증권의 평가금액을 말하며, 기준가격의 등락에 따라 매일 변동될 수 있습니다. Balance of Account (B/A) refers to investment trust balance and may vary according to the changes of daily Net Asset Value.  
 3. 동 증명서는 당행 홈페이지 초기화면 전액증명서 발급조회에서 발급내용 일치여부를 확인할 수 있습니다. The contents of this Certificate may be verified at the website of Industrial Bank of Korea.(www.ibk.co.kr)

# 미수금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
미수금	해당사항 없음		
합 계		0	



## 예수금명세서

(단위 : 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	해당사항없음		
	계		0
제세 예수금	해당사항없음		
	계		0
부가세 예수금	[인하모터스]엘에스피주식회사 수입 부가세	381,956	
	계	381,956	
<b>합 계</b>		<b>381,956</b>	

# 기본금명세서

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	3,668,925			3,668,925	
2. 적립금	34,295,939	-	4,652,167	38,948,106	
연구적립금	-	-	-	-	
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	34,295,939	-	4,652,167	38,948,106	
3. 차기이월운영차익	4,652,167	4,652,167	2,457,155	2,457,155	
전기이월운영차액	4,652,167	4,652,167	-	-	
당기운영차익			2,457,155	2,457,155	
<b>합 계</b>	<b>42,617,031</b>	<b>4,652,167</b>	<b>7,109,322</b>	<b>45,074,186</b>	



# 간접비수익명세서

(단위 : 원)

과 목	교부처	내 역	금 액	비 고	
산학협력 수익	산업체	학교기업 용역 수입금 간접비(효진에코)	600,000		
	산업체	학교기업 용역 수입금 간접비(켄텍)	600,000		
	산업체	학교기업 용역 수입금 간접비(대운화학)	540,000		
	산업체	학교기업 용역 수입금 간접비(엘에스피)	600,000		
				2,340,000	

# 합계잔액시산표

(2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔 액	합 계	과 목	합 계	잔 액
(43,799,953)	(101,933,191)	( 유 동 자 산 )	(58,115,194)	
43,793,573	101,849,368	현 금 및 현 금 성 자 산	58,055,795	
-		미 수 금	-	
		미 수 수 익	-	
		선 급 금	-	
		선 급 비 용	-	
6,380	13,240	선 급 법 인 세	6,860	
-	70,583	부 가 세 대 급 금	52,539	-
		기 타 당 좌 자 산	-	
-	-	가 지 급 금	-	
-	-	재 고 자 산	-	
(0)	(0)	( 비 유 동 자 산 )	(0)	
43,817,997	101,933,191	자산합계	58,115,194	

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계	과 목	합 계	잔 액
		( 유 동 부 채 )	(1,841,600)	(381,956)
		- 미 지 급 금	-	-
		- 예 수 금	-	-
	281,600	제 세 예 수 금	281,600	-
	1,160,000	부 가 세 예 수 금	1,560,000	381,956
		- 미 지 급 비 용	-	-
		- 선 수 수 익	-	-
	-	부채합계	1,841,600	381,956
	(2,995,978)	( 출 연 기 본 금 )	(43,956,820)	(40,960,842)
		- 출 연 기 본 금	3,668,925	3,668,925
	2,995,978	전 기 이 월 운 영 차 액	2,995,978	-
		- 고 유 목 적 사 업 준 비 금	37,291,917	37,291,917
	(0)	( 적 립 금 )	(0)	(0)
		미 처 분 이 익 잉 여 금		-
	2,995,978	기본금합계	43,956,820	40,960,842

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계	과 목	합 계	잔 액
	(0)	( 학교 기업 매출 수익 )	(13,260,000)	(13,260,000)
		- 학교 기업 용역 수입금	13,260,000	13,260,000
	(0)	( 간 접 비 수 익 )	(2,340,000)	(2,340,000)
		- 간접비산학협력연구수익		
		- 간접비기타산학협력수익	2,340,000	2,340,000
	(0)	( 운 영 외 수 익 )	(43,072)	(43,072)
		- 이 자 수 익	43,072	43,072
	-	수익합계	15,643,072	15,643,072
(13,185,917)	(13,185,917)	( 학교 기업 매출 원가 )	(0)	
236,366	236,366	학교기업당기원재료매입액	-	
12,480,000	12,480,000	학 교 기 업 제 수 당	-	
-	-	학 교 기 업 제 조 경 비	-	
469,551	469,551	학 교 기 업 회 의 비		
(0)	(0)	( 운 영 외 비 용 )	(0)	
-	-	- 학교기업학교(산단)전출금	-	
(0)	(0)	( 학 교 회 계 전 출 금 )	(0)	
-	-	- 학 교 회 계 전 출 금	-	
13,185,917	13,185,917	지출합계	-	
57,003,914	118,115,086	총 계	119,556,686	56,985,870

합계잔액시산표