

관 리 번 호	
------------------	--

2018회계연도 학교기업 인하ENG 결산서

회계기간 : 2018년 3월 1일부터
2019년 2월 28일까지



인하공업전문대학 산학협력단

목 차

1. 자금계산서 총괄표 -----	1
2. 재무상태표(자산) -----	2
3. 재무상태표(부채 및 기본금) -----	3
4. 운영계산서(수익) -----	4
5. 운영계산서(비용) -----	5
6. 현금흐르표(수입) -----	6
7. 현금흐름표(지출) -----	7
8. 운영차손익처분(처리)계산서 -----	8
9. 부속서류 -----	9
1) 현금및현금성자산 및 단기금융상품 명세서 -----	10
2) 예수금 명세서 -----	12
3) 기본금 명세서 -----	13
10. 합계잔액시산표 -----	14
11. 예결자문위원회 회의록 -----	17
12. 내부감사보고서 -----	21

자금계산서총괄표

(2018년 03월 01일부터 2019년 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	5,000,000	0	△5,000,000		산학협력비	1,700,000	0	1,700,000	0%
지원금수익			0	-	지원금사업비	0	0	0	-
전입및기부금수익			0	-	학교회계전출금	0	0	0	-
운영외수익	100,000	22,806	△77,194	23%	일반관리비	650,000	0	650,000	0%
운영수입 합계	5,100,000	22,806	△5,077,194	0%	운영비용 합계	2,350,000	0	2,350,000	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	22,862,236	22,862,236	0	100%	기말의 자금	25,612,236	22,885,042	2,727,194	89%
자본 및 부채 수입합계	22,862,236	22,862,236	0		자본 및 부채 지출합계	25,612,236	22,885,042	2,727,194	
자금수입액 총계	27,962,236	22,885,042	△5,077,194		자금지출액 총계	27,962,236	22,885,042	5,077,194	

재 무 상 태 표

당기 2019년 2월 28일 현재
전기 2018년 2월 28일 현재

1. 자 산

(단위 : 원)

과 목	2018회계연도(제15기)		2017회계연도(제14기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유동자산		22,885,042		22,862,236
1. 당좌자산		22,885,042		22,862,236
1) 현금및현금성자산	22,885,042		22,862,236	
5) 미수금				
(대손충당금)				
7) 선급금				
9) 선급법인세				
II. 비유동자산				
1. 투자자산				
2. 유형자산				
3. 무형자산				
4. 기타비유동자산				
자 산 총 계		22,885,042		22,862,236

2. 부채 및 기본금

(단위 : 원)

과 목	2018회계연도(제15기)		2017회계연도(제14기)	
	금 액		금 액	
부 채				
I. 유동부채				
1. 유 동 부 채				
6) 부가세예수금				
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		11,592,851		11,570,030
1. 적립금				
2. 고유목적사업준비금		11,592,851		11,570,030
1) 고유목적사업준비금	11,592,851		11,570,030	
III. 운영차익		22,806		22,821
1. 처분전운영차익		22,806		22,821
1) 전기이월운영차익	0			
2) 당기운영차익	22,806		22,821	
기 본 금 총 계		22,885,042		22,862,236
부채와기본금총계		22,885,042		22,862,236

운 영 계 산 서

당기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일 현재
 전기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일 현재

1. 운영수익

(단위 : 원)

과 목	2018회계연도(제15기)		2017회계연도(제14기)	
	금 액		금 액	
I. 산학협력수익		-		-
1. 연구수익				-
1) 정부연구수익			-	
2) 산업체연구수익			-	
5. 기타산학협력수익				-
1) 기타산학협력수익			-	
6. 학교기업매출수익		-		-
1) 학교기업매출수익	-		-	
II. 지원금수익				-
III. 간접비수익				-
IV. 전입및기부금수익				-
V. 운영외수익		22,806		22,821
1. 운영외수익		22,806		22,821
1) 이자수익	22,806		22,821	
11) 기타운영외수익				
운영수익총계		22,806		22,821

2. 운영비용

(단위 : 원)

과 목	2018회계연도(제15기)		2017회계연도(제14기)	
	금 액		금 액	
I. 산학협력비		-		-
1. 산학협력연구비				
6. 학교기업매출원가		-		-
1) 학교기업당기원재료매입액	-			
2) 학교기업제수당	-		-	
II. 지원금사업비				-
III. 간접비사업비				-
IV. 일반관리비		-		-
1. 일반관리비				-
2. 학교기업판매비·관리비		-		-
1) 학교기업회의비	-			
2) 학교기업교육훈련비				
V. 운영외비용				-
1. 운영외비용				-
1) 기타운영외비용				
VI. 학교회계전출금				
운 영 비 용 합 계		-		-
당기운영차익		22,806		22,821
운영비용총계		22,806		22,821

현금흐름표

2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일 현재

1. 자금수입액

(단위 : 원)

과 목(관, 항, 목)	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	(비고)	2018회계연도
I. 현금유입액				22,806
1. 운영활동으로인한현금유입액	22,806			22,806
1) 산학협력수익현금유입액	-			-
(6) 학교기업매출수익	-			-
가. 학교기업매출수익	-			-
2) 지원금수익현금유입액				
3) 간접비수익현금유입액				
4) 전입및기부금수익현금유입액				
5) 운영외수익현금유입액	22,806			22,806
(1) 운영외수익	22,806			22,806
가. 이자수익	22,806			22,806
마. 기타운영외수익				
2. 투자활동으로인한현금유입액				
3. 재무활동으로인한현금유입액				

2. 자금지출액

(단위 : 원)

과목(관,항,목)	(운영계산서)	(자산,부채증감)	(비교)	2017회계연도
II. 현금유출액				-
1. 운영활동으로인한현금유출액	-			-
1) 산학협력비현금유출액	-			-
(6) 학교기업매출원가	-			-
가. 학교기업재료비	-			-
나. 학교기업인건비	-			-
2) 지원금사업비현금유출액				
3) 간접비사업비현금유출액				
4) 일반관리비현금유출액	-			-
(1) 일반관리비	-			-
다. 학교기업회의비	-			-
라. 학교기업교육훈련비				
5) 운영외비용현금유출액				
6) 학교회계전출금현금유출액				
2. 투자활동으로인한현금유출액				
3. 재무활동으로인한현금유출액				
III. 현금의증감				22,806
IV. 기초의현금				22,862,236
V. 기말의현금				22,885,042

운영차손익처분(처리)계산서

2017회계연도	2017년 3월 1일부터	2016회계연도	2016년 3월 1일부터
	2018년 2월 28일까지		2017년 2월 28일까지
처분확정일	2018년 5월 31일	처분확정일	2017년 5월 31일

(단위 : 원)

과 목			2017회계연도(제14기)			2016회계연도(제13기)		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
I. 처분전운영차손익					22,806			22,821
	1)	전기이월운영차익(손)	0					
	2)	당기운영차익(손)	22,806			22,821		
II. 적립금등이입액								
	1)	연구적립금이입액						
	2)	건축적립금이입액						
	3)	장학적립금이입액						
	4)	기타적립금이입액						
	5)	고유목적사업준비금이입액						
III. 합 계(I + II)					22,806			22,821
IV. 운영차익 처분액					22,806			22,821
	1)	연구적립금적립액						
	2)	건축적립금적립액						
	3)	장학적립금적립액						
	4)	기타적립금적립액						
	5)	고유목적사업준비금설정액	22,806			22,821		
V. 차기이월운영차손익(III - IV)					0			0

- 부 속 서 류 -

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

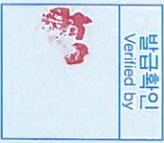
(단위 : 원)

구	분	예 치 금 액	비 고
운영자금	기업자유예금	22,885,042	
	기업자유예금(MMDA)		
	정 기 예 금		
	계	22,885,042	

잔액 증명서
Certificate of Deposit / Money Trust Balance



아래 금액은 2019 년 02 월 28 일 현재 귀하 명의의 예금 잔액을 증명합니다.
We hereby certify that the balance in our bank as of stands as follows.



예금주명/위탁자명 Depositor/Trustee	인화공업전문대학산학협력단	고객번호 Customer NO.	025193021	비고
예금/신탁 과목 Title of Account	계좌번호 Account NO.	예금잔액 /신탁원본 원가이익 Balance/Trust Benefit	미결제타점권 /Payment Restrictions	원본수익자/이익자 Beneficiary of Principal/ Beneficiary of Interest
기업자유예금	1005-301-742198 (1005-301-742198)	₩22,885,042	₩0	
2019년 02월 28일 현재 잔액, 지급정지, 압류, 가압류 사실이 없습니다.				

일금 (Total): ₩22,885,042
미결제타점권이백발십만원오천사십이원정

(단, 미결제타점권

₩0 을 포함)

Conversion rate :

※ 미결제타점권은 입금내역 중 가계수표, 당좌수표, 약속어음, 환어음 등을 의미합니다.
The Balance is including checks, notes, drafts/trust benefit.
※ 미결제타점권의 금액은 예금부족, 위변조, 무거래, 사고신고 등의 사유로 부도처리시 잔액에서 차감됨을
유의하시기 바랍니다.
The Balance is including creation of pledge, restricted payment by law, and other restricted payments.

발급일 (Date) : 2019.03.07. (17:02:18)

지점명 (Divi. Branch) : 인천항금융센터

발급자 (Issuer) : 행원 이은별

전화 (Tel) : 032- 882-5061



우리은행
WOORI BANK

서명 (Authorized Signature)

차장 김대철



- 발급확인용 우리은행 홈페이지(www.wooribank.com) "빠른서비스"와 QR코드(좌측상단)에서 가능합니다.
You may check the issue of a statement in our website (www.wooribank.com) by clicking "Speed Service",
or with "QR code" (top left of this page)
- 발급확인번호 / Confirmation Number : 2019-0661-6935-6642-493

예수금명세서

(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	

기 본 금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	11,269,385			11,269,385	
2. 적립금	11,570,030	-	22,821	11,592,851	
연구적립금	-	-	-	-	
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
고유목적사업준비금	11,570,030	-	22,821	11,592,851	
3. 차기이월운영차익	22,821	22,821	22,806	22,806	
전기이월운영차액	22,821	22,821	-	-	
당기운영차익			22,806	22,806	
합 계	22,862,236	22,821	45,627	22,885,042	

합계잔액시산표

(2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지)

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계	과 목	합 계	잔 액
(22,885,042)	(22,885,042)	(유 동 자 산)	(0)	
22,885,042	22,885,042	현 금 및 현 금 성 자 산	-	
		단 기 금 용 상 품		
		단 기 매 매 금 용 자 산		
		매 출 채 권		
		미 수 금		
		미 수 수 익		
		선 급 금		
		선 급 비 용		
		선 급 법 인 세		
		부 가 세 대 급 금		
		기 타 당 좌 자 산		
		가 지 급 금		
		채 고 자 산		
		(비 유 동 자 산)		
22,885,042	22,885,042	자 산 합 계	-	

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계	과 목	합 계	잔 액
	(0)	(유 동 부 채)	(0)	(0)
		미 지 급 금		
	-	예 수 금	-	
		제 세 예 수 금		
	-	부 가 세 예 수 금	-	
		미 지 급 비 용		
		선 수 수 익		
	-	부 채 합 계	-	
	(22,821)	(출 연 기 본 금)	(22,885,057)	(22,862,236)
		출 연 기 본 금	11,269,385	11,269,385
	22,821	전 기 이 월 운 영 차 액	22,821	-
		고 유 목 적 사 업 준 비 금	11,592,851	11,592,851
		(적 립 금)		
		연 구 적 립 금		
	22,821	기 본 금 합 계	22,885,057	22,862,236

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계	과 목	합 계	잔 액
		(학교기업매출수익)	(0)	(0)
		학 교 기 업 제 품 매 출	-	-
		학 교 기 업 기 타 매 출 수 입		-
		(운 영 외 수 익)	(22,806)	(22,806)
		이 자 수 익	22,806	22,806
		기 타 운 영 외 수 익		
		수 익 합 계	22,806	22,806
(0)	(0)	(학교기업매출원가)		
-		학 교 기 업 당 기 원 재 료 매 입 액		
-	-	학 교 기 업 제 수 당		
(0)	(0)	(일 반 관 리 비)		
		일 반 관 리 감 가 상 각 비		
		일 반 관 리 무 형 자 산 상 각 비		
		학 교 기 업 회 의 비		
		학 교 기 업 교 육 훈 련 비		
-		(운 영 외 비 용)		
		기 타 운 영 외 비 용		
		(학 교 회 계 전 출 금)		
		학 교 회 계 전 출 금		
-	-	지 출 합 계		
22,885,042	22,907,863	총 계	22,907,863	22,885,042

회 의 록

소집통보	2019년 4월 10일(수) [정기(●), 임시()]		[서신(●), 유선(●)]				
회의일시	2019년 4월 16일(화) 12:00 ~ 13:30						
장 소	본관 3층 회의실(313호)						
위원 수	11명	정족수	6명	참석자 수	10명	의결정족수	5명
참석자 명단	정시영, 전수진, 김원대, 김대영, 김진환, 강병언, 류철호, 김희동, 정영한, 조규철						
위원 장	정시영		기 록 자	간사 박경훈			
안 건	2018회계연도 산학협력단 결산(안) 심의						

위 원 장 : 총위원 11명 중 10명이 참석하여 성원이 되었으므로 개회를 선언, 2018회계연도 산학협력단 회계 결산(안)에 대한 세부 설명을 산학협력단장에게 요청. 2018회계연도 산학협력단 결산(안)을 회의자료에 의거하여 다음 사항들을 위원들에게 설명.

1. 2018회계연도 산학협력단 주요 추진 성과
 - 가. 재정지원사업 현황
 - SKK(특성화 31.22억원), WCC(2.25억원), LINC+(17.62억원)
 - 공간정보특성화전문대학 육성사업(1억원)
 - 글로벌현장학습(0.45억원)
 - 나. 외부수탁연구 수입액
 - 산업체 및 정부 연구사업(총76과제, 20.97억원, 간접비 3.57억원 포함)
 - 다. 학교재정기여
 - 기계기구 등 자산 취득 및 학생 실험실습기여(35.93억원)

산학협력단장 :

2. 결산개요
 - 가. 2018회계연도 결산 규모 : 113.22억원
 - 나. 2017회계연도 결산 대비 : - 8.39억원(- 6.89%)
 - 다. 2018회계연도 예산 대비 : + 13.95억원(+14.05%)
3. 전년도 결산대비 수입현황 : - 8.39억원
 - 가. 산학협력수익 5.58억원(전년대비 - 1.79억원)
 - 나. 지원금수익 67.46억원(전년대비 - 8.04억원)
 - 다. 간접비수익 5.37억원(전년대비 - 0.62억원)
 - 특성화전문대학육성사업 간접비 0.73억원(감소)
 - 외부수탁연구 간접비 0.11억원 증가
 - 라. 운영활동 관련 자산부채 변동 11.13억원(전년대비 - 3.42억원)
 - 연말정산환급세액 회수 +0.01, 예수금 -1.44억원, 제세예수금 + 0.16억원, 선수수익 - 2.00억원, 부가세예수금 + 0.09억원, 미지급비용(카드대금) - 0.24억원
 - 마. 전기이월 23.61억원(전년대비 + 5.46억원)

원본대조필

인

재무팀 박경훈

4. 전년도 결산대비 지출현황 : - 8.39억원

- 가. 산학협력비 5.51억원(전년대비 - 1.63억원)
- 나. 지원금사업비 44.28억원(전년대비 - 5.94억원)
- 다. 간접비사업비 3.76억원(전년대비 - 0.31억원)
 - 기관공통지원경비 감소 등(간접비 인건비 감소 등)
- 라. 운영외비용 2.27억원(전년대비 + 2.16억원)
 - 재정지원사업 및 연구과제 종료 반납액 증가
- 마. 유형자산 취득 19.94억원(전년대비 - 1.36억원)
 - 기계기구 - 5.15억원, 집기비품 + 0.60억원, 기타유형 + 3.19억원
- 바. 무형자산 취득 2.65억원(전년대비 - 1.21억원)
 - 개발비 - 0.20억원, 기타무형자산(s/w) - 1.01억원
- 사. 운영활동 관련 자산부채 변동 14.57억원(전년대비 +4.28억원)
 - 주요증감 : 예수금 증가 + 0.61억원, 제세예수금 증가 + 0.02억원, 선수수익지출액 증가 + 3.49억원
- 아. 이월금액 + 18.86억원(전년대비 - 4.75억원)

5. 예산 대비 수입 현황 : + 13.95억원

- 가. 산학협력수익 5.58억원(예산대비 - 0.89억원)
- 나. 지원금수익 67.46억원(예산대비 + 3.34억원)
 - 지원금연구수익 - 1.14억원
 - 지원금교육수익 + 4.48억원
- 다. 간접비수익 5.37억원(예산대비 + 0.42억원)
- 라. 운영외수익 0.07억원(예산대비 - 0.05억원)
- 마. 운영활동 관련 자산부채 변동 11.13억원
 - 선금법인세 회수 0.03억원, 예수금(산학연 등) 0.58억원, 제세예수금 0.30억원, 부가세예수금 0.13억원, 미지급비용(카드) 0.10억원, 선수수익 9.99억원
- 바. 전기이월 23.61억원(예산대비 변동없음)

산학협력단장 :

6. 예산 대비 지출 현황 : + 13.95억원

- 가. 산학협력비 5.51억원(예산대비 - 0.50억원)
- 나. 지원금사업비 44.28억원(예산대비 - 1.66억원)
- 다. 간접비사업비 3.76억원(예산대비 - 0.27억원)
- 라. 일반관리비 0.06억원(예산대비 - 0.05억원)
- 마. 운영외비용 2.27억원(예산대비 + 1.13억원)
- 바. 학교회계전출금 1.32억원(예산대비 변동없음)
- 사. 유형자산취득 19.94억원(예산대비 - 0.86억원)
 - 기계기구 13.35억원(예산대비 - 0.37억원)
 - 집기비품 1.67억원(예산대비 + 0.10억원)
 - 기타유형 4.92억원(예산대비 - 0.59억원)
- 아. 무형자산취득 2.65억원(예산대비 + 0.39억원)
- 자. 운영활동 관련 자산부채 변동 14.57억원
 - 선금법인세 0.01억원, 미수금(보험) 0.03억원, 예수금 2.02억원, 제세예수금 0.14억원, 부가세예수금 0.04억원, 미지급비용(카드) 0.34억원, 선수수익지출액 11.99억원
- 차. 차기이월 18.86억원(예산대비 + 1.10억원)

원본대조필

인

개별적으로
17년 12월 21일

7. 연도별 연구수익 및 국고지원사업 현황
 가. 국고지원사업 52.54억원(전년대비 - 11.17억원)
 나. 연구수익액 20.97억원(전년대비 - 4.52억원)

8. 산학협력단 학교채정 기여현황 : 35.93억원
 가. 자산취득
 - 유형자산 19.94억원,
 - 무형자산 2.66억원
 나. 재정기여 1.32억원
 다. 학생지원 12.01억원

9. 간접비 현황 : 4.1억원(잔액기준)
 가. 2018회계연도 징수액 3.62억원
 나. 2018회계연도 지출액 1.72억원
 다. 특성화지원사업 간접비
 - 징수액 : 1.75억원
 - 지출액 : 2.03억원(전년도 징수분 사용 포함)

산학협력단장 : 설명을 마친 후 질문 및 자문 사항이 있는지 위원들에게 질의
 전수진 위원 : 국고감액에 차이점 있는지 질의

산학협력단장 : 국고감액에 대해 설명함.

김원대 위원 : 연구비등 이월금 계정이 선수금 계정이 아닌지 질의

산학협력단장 : 산단 회계에서는 연구비 이월금을 선수수익 계정으로 사용함을 설명함.

류철호 위원 : 예산대비 수입현황 비교(주요 증감 내용) 부분 증감액에 대해 질의

산학협력단장 : 결산금액은 일치하며, 다만 주요 증감 내용 부분 오타임을 설명, 향후 정정 할것임을 설명함.

김원대 위원 : 연구수익 감소는 우리대학 연구비 집행 등 연구 환경이 어려움에서 발생한 것으로 보이며, 향후 이러한 부분을 개선해줄 것을 요구함.

산학협력단장 : 연구환경 개선을 위해 여러 가지 방안을 모색할 것을 설명함.

류철호 위원 : 연구과제수 감소에 비해 연구비수주액 감소폭이 큰 것으로 보이는데 원인은 무엇인지 질의

산학협력단장 : 국가연구개발사업 수주 기준이 강화되고, 그에 따라 연구수주가 점점 어려워지고 있으며, 이에 우리대학 교원의 연구참여 책임이 아닌 참여 연구원으로 연구를 진행하고 있는 상황임. 그에 따라 연구 과제수는 적정수준을 유지하고 있으나, 연구비 수주 금액이 감소하고 있음을 설명함.

위 원 장 : 추가로 질문 및 자문 사항이 있는지 위원들에게 질의

전 위 원 : 다른 질의사항이 없다고 답변

위 원 장 : 2018회계연도 산학협력단 결산(안)을 원안대로 처리하였음을 선언하고, 폐회를 선언

정 부 : 1. 예산·결산심의위원회 회의록 서명 1부.

2. 2018회계연도 산학협력단 결산(안) 심의위원회 회의자료 1부. 끝.

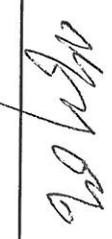
원본대조필 **인**

재무회 명명권

예산 · 결산심의위원회 서명록

○ 일시 : 2019. 4. 16. 12:00

○ 장소 : 본관 3층 회의실(313호)

구분	소속	성명	서명
위원	항공기계과	정시영	
위원	비서과	전수진	
위원	토목환경과	김원대	
위원	자동차과	김중우	
위원	항공기리정보과	김대영	
위원	전기정보과	김진환	
위원	항공환경과	강병언	
위원	조선해양과	류철호	
위원	건축과	김희동	
위원	항공경영과	정영환	
위원	컴퓨터정보과	조규철	

원본대조필 인

예산위원회

산학협력단 감사보고서

인하공업전문대학 총장
인하공업전문대학 산학협력단장 귀하

본 감사인은 산학협력단회계처리규칙 제37조에 따라 인하공업전문대학 산학협력단 정관상의 결산심의기구에서 2018회계연도 결산 업무에 관한 사항 및 2019년 2월 28일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 회계연도의 운영계산서·현금흐름표 및 각 부속명세서를 감사하였습니다. 감사를 실시함에 있어서 본 감사인은 일반적인 감사기준을 준용하였습니다.

본 감사인의 의견으로는 인하공업전문대학 산학협력단의 2018회계연도 결산관련 결산심의기구와 그 업무에 관한 사항은 적절하며 별첨 재무제표는 산학협력단회계규칙에 따라 2019년 2월 28일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 자금수지 및 운영성과의 내용을 적정하게 표시하고 있습니다.

2019년 4월 16일

감사인

취업지원팀장

김 종 호



2019년 4월 16일