

2021회계연도

(2021.3.1 ~ 2022.2.28)

# EMF학교기업 결산서

을지대학교 산학협력단 EMF

# 2021회계연도

(2021.3.1 ~ 2022.2.28)

## 운 영 계 산 서 재 무 상 태 표

을지대학교 산학협력단 EMF

## 손익계산서

(기간 : 2021.03.01~2022.02.28)

을지대학교산학협력단(EMF학교기업)

전기	당기	계정과목	당기	전기
-	-	기타산학협력수익	300,375,007	303,407,985
-	-	기타지원금수익	221,200,000	210,676,875
-	-	이자수익	106,766	75,130
-	-	기타운영외수익	5,502	4,418,433
215,747,811	207,303,012	기타산학협력비	-	-
272,042,454	301,928,281	기타지원금사업비	-	-
50,618	23,543	지급수수료	-	-
17,644,803	8,742,303	감가상각비	-	-
1,809,997	3,082,044	퇴직급여	-	-
468,905	46,337	기타운영외비용	-	-
<b>507,764,588</b>	<b>521,125,520</b>	<b>합 계</b>	<b>521,687,275</b>	<b>518,578,423</b>
<b>10,813,835</b>	<b>561,755</b>	<b>당기운영차익</b>		

## 대차대조표

(2022.02.28현재)

을지대학교산학협력단(EMF학교기업)

전기	당기	계정과목	당기	전기
20,853,377	10,737,307	현금성자산(예금)	-	-
-	-	미수금	-	-
-	-	선급금	-	-
9,710	11,450	선급법인세	-	-
3,254,426	5,147,756	부가세대급금	-	-
102,000,909	120,073,636	기계기구	-	-
-	-	감가상각 누계액	93,190,136	84,447,833
-	-	미지급금	4,116,193	4,320,650
-	-	예수금	1,334,570	1,367,460
-	-	퇴직급여충당금	-	-
-	-	부가세예수금	1,820,454	1,025,728
-	-	선수수익	-	-
-	-	미처분잉여금	34,947,041	24,142,916
<b>126,118,422</b>	<b>135,970,149</b>	<b>합 계</b>	<b>135,408,394</b>	<b>115,304,587</b>
		<b>당기운영차익</b>	<b>561,755</b>	<b>10,813,835</b>

# 2021회계연도

(2021.3.1 ~ 2022.2.28)

## 현금흐름표

을지대학교 산학협력단 EMF

# 현금흐름표

(당기 : 2021년 3월 01일 부터 2022년 2월 28일까지)

을지대학교산학협력단(EMF 학교기업)

(단위 : 원)

과 목(관, 항, 목)	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	(비고)	2021회계연도
<b>I. 현금유입액</b>	<b>521,687,275</b>	-		<b>522,470,551</b>
<b>1. 운영활동으로인한현금유입액</b>				<b>522,470,551</b>
	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	(비고)	(합 계)
<b>1) 산학협력수익현금유입액</b>	-			<b>301,169,733</b>
(1) 연구수익				-
가. 정부연구수익				-
나. 산업체연구수익				-
(2) 교육운영수익				-
가. 교육운영수익				-
(3) 지식재산권수익				-
가. 지식재산권실시수익				-
나. 지식재산권양도수익				-
(4) 설비자산사용료수익				-
가. 설비자산사용료수익				-
나. 임대료수익				-
(5) 기타산학협력수익				301,169,733
가. 기타산학협력수익	300,375,007	794,726		301,169,733
<b>2) 지원금수익현금유입액</b>				<b>221,200,000</b>
(1) 연구수익				-
가. 정부연구수익				-
나. 산업체연구수익				-
(2) 교육운영수익				-
가. 교육운영수익				-
(3) 기타지원금수익				221,200,000
가. 기타지원금수익	221,200,000	-		221,200,000
<b>3) 간접비수익현금유입액</b>				-
(1) 산학협력수익				-
가. 산학협력연구수익				-
나. 교육운영수익				-
(2) 지원금수익				-
가. 연구수익				-
나. 교육운영수익				-
다. 기타지원금수익				-
<b>4) 전입및기부금수익현금유입액</b>				-
(1) 전입금수익				-
가. 학교법인전입금				-
나. 학교회계전입금				-
다. 학교기업전입금				-
라. 기타전입금				-
(2) 기부금수익				-
가. 일반기부금				-
나. 지정기부금				-
<b>5) 운영외수익현금유입액</b>				<b>100,818</b>
(1) 운영외수익				100,818

가.이자수익	106,766	(11,450)		95,316
나.배당금수익				-
라.유가증권처분이익				-
마.기타운영외수익	5,502			5,502
<b>2. 투자활동으로인한현금유입액</b>				-
<b>1) 투자자산수입</b>				-
(1) 장기금융상품인출				-
(2) 장기투자금융자산매각대				-
(3) 출자금회수				-
(4) 기타투자자산수입				-
<b>2) 유형자산매각대</b>				-
(1) 토지매각대				-
(2) 건물매각대				-
(3) 구축물매각대				-
(4) 기계기구매각대				-
<b>4) 기타비유동자산수입</b>				-
(1) 연구기금인출수입				-
(2) 건축기금인출수입				-
(3) 장학기금인출수입				-
(4) 기타기금인출수입				-
(5) 보증금수입				-
(6) 기타비유동자산수입				-
<b>3. 재무활동으로인한현금유입액</b>				-
<b>1) 부채의차입</b>				-
(1) 임대보증금의증가				-
(2) 기타고정부채의증가				-
<b>2) 기본금의조달</b>				-
(1) 출연기본금의증가				-

과목(관,항,목)	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	(비고)	2021회계연도
<b>II. 현금유출액</b>	<b>512,383,217</b>	<b>20,203,404</b>		<b>532,586,621</b>
<b>1. 운영활동으로인한현금유출액</b>				<b>514,513,894</b>
	(운영계산서)	(자산, 부채증감)	(비고)	(합 계)
<b>1) 산학협력비현금유출액</b>				<b>209,196,342</b>
(1) 산학협력연구비				-
가.인건비				-
나.학생인건비				-
다.연구장비. 재료비				-
라.연구활동비				-
마.연구수당				-
바.위탁연구개발비				-
(2) 교육운영비				-
가.인건비				-
나.교육과정개발비				-
다.장학금				-
라.실험실습비				-
마.기타교육운영비				-
(3) 지식재산권비용				-
가.지식재산권실시. 양도비				-
나.산학협력보상금				-
(4) 학교시설사용료				-
가.학교시설사용료				-
(5) 기타산학협력비				209,196,342
가.기타산학협력비	207,303,012	1,893,330		209,196,342
<b>2) 지원금사업비현금유출액</b>				<b>302,165,628</b>
(1) 연구비				-
가.인건비				-
나.학생인건비				-
다.연구장비. 재료비				-
라.연구활동비				-
마.연구수당				-
바.위탁연구개발비				-
(2) 교육운영비				-
가.인건비				-
나.교육과정개발비				-
다.장학금				-
라.실험실습비				-
마.기타교육운영비				-
(3) 기타지원금사업비				302,165,628
가.기타지원금사업비	301,928,281	237,347		302,165,628
<b>3) 간접비사업비현금유출액</b>				-
(1) 인력지원비				-
가.인건비				-
나.연구개발능력성과급				-
(2) 연구지원비				-
가.기관공통지원경비				-
나.사업단또는연구단운영비				-

다.연구실안전관리비				-
라.연구보안관리비				-
마.연구윤리활동비				-
바.연구개발준비금				-
사.대학연구활동지원금				-
(3) 성과활용지원비				-
가.과학문화활동비				-
나.지식재산권출원. 등록비				-
(4) 기타지원비				-
가.기타지원비				-
<b>4) 일반관리비현금유출액</b>				<b>3, 105, 587</b>
(1) 일반관리비				3, 105, 587
가.인건비	3, 082, 044	-		3, 082, 044
나.일반제경비	23, 543			23, 543
<b>5) 운영외비용현금유출액</b>				<b>46, 337</b>
(1) 운영외비용				46, 337
가.전기오류수정손실				-
나.기타운영외비용	46, 337			46, 337
<b>6) 학교회계전출금현금유출액</b>				-
(1) 학교회계전출금				-
가.학교회계전출금				-
<b>2. 투자활동으로인한현금유출액</b>				<b>18, 072, 727</b>
<b>1) 투자자산지출</b>				-
(1) 장기금융상품증가				-
(2) 장기투자금융자산취득지출				-
(3) 출자금투자지출				-
(4) 단기금융상품투자지출				-
<b>2) 유형자산취득지출</b>				<b>18, 072, 727</b>
(2) 건물취득				-
(3) 구축물취득				-
(4) 기계기구취득		18,072,727		18, 072, 727
(5) 집기비품취득				-
(6) 차량운반구취득				-
(7) 건설중인자산취득				-
(8) 기타유형자산취득				-
<b>3) 무형자산취득지출</b>				-
(1) 지식재산권취득				-
(2) 개발비취득				-
(3) 기타무형자산취득				-
<b>4) 기타비유동자산지출</b>				-
(1) 연구기금적립지출				-
(2) 건축기금적립지출				-
(3) 장학기금적립지출				-
(4) 기타기금적립지출				-
(5) 보증금지출				-
(6) 기타비유동자산지출				-
<b>3. 재무활동으로인한현금유출액</b>				-
<b>1) 부채상환</b>				-
(1) 임대보증금감소				-
(2) 기타비유동부채감소				-



2) 기본금반환				-
(1) 출연기본금감소				-
Ⅲ. 현금의증감		(10,116,070)		(10,116,070)
Ⅳ. 기초의현금		20,853,377		20,853,377
Ⅴ. 기말의현금		10,737,307		10,737,307

# 2021회계연도

(2021.3.1 ~ 2022.2.28)

## 부속명세서

을지대학교 산학협력단 EMF

# 선 급 법 인 세 명 세 서

을지대학교산학협력단

(단위:원)

자금의 종류	원천징수 의무자	원천 징수일	과 세 표 준 (이자 수익)	법인세 (원천납부액)	법인세 (지방세)
	신한 140-011-151748	21.03.20	6,415	-	-
	신한 140-011-151488	21.03.20	4,464	-	-
	신한 140-011-151731	21.03.20	511	-	-
	신한 140-011-151748	21.06.19	17,992	2,510	250
	신한 140-011-151488	21.06.19	1,370	-	-
	신한 140-011-151731	21.06.19	782	-	-
	신한 140-011-151748	21.09.18	36,776	5,140	510
	신한 140-011-151488	21.09.18	6,346	-	-
	신한 140-011-151731	21.09.18	1,839	-	-
	신한 140-011-151748	21.12.18	19,799	2,770	270
	신한 140-011-151488	21.12.18	5,358	-	-
	신한 140-011-151731	21.12.18	5,114	-	-
합 계			106,766	10,420	1,030

## 부 가 세 대 급 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비 고
위드랩	실습지원재료비 부가세대급금(2022.01.28)	36,000	
태성회계법인	기장료 부가세대급금(2022.01.28)	15,000	
1월 법인카드사용	1월 법인카드사용 부가세대급금	243,699	
동성특수인쇄	지역협력사업비 부가세대급금(2022.02.04)	500,500	
진성사무기	인쇄비 부가세대급금(2022.02.08)	144,000	
일원	실습지원금 부가세대급금(2022.02.15)	530,000	
넥트리움	연구재료비 부가세대급금(2022.02.10)	2,064,000	
퓨어앤내추럴	실습지원재료비 부가세대급금(2022.02.22)	1,000,000	
2월 법인카드사용	2월 법인카드사용 부가세대급금	261,830	
과이젠	시험검사의뢰비 부가세대급금(2022.02.09)	200,000	
우리회계법인	위탁정산수수료 부가세대급금(2022.02.18)	137,727	
태성회계법인	기장료 부가세대급금(2022.02.28)	15,000	
합 계		5,147,756	-

## 유형 자산 명세서

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
기계기구	102,000,909	18,072,727		120,073,636	93,190,136	26,883,500	
합 계	102,000,909	18,072,727	-	120,073,636	93,190,136	26,883,500	

## 미 지 급 금 명 세 서

(단위:원)

거래처명	내역	금액	비 고
2월 법인카드사용	2월 법인카드사용 금액	4,116,193	
합 계		4,116,193	

## 예수금명세서

(단위: 원)

	내역	금액	비고
예수금	학교기업 2월 인건비 사대보험 예수금	1,334,570	
합계		1,334,570	

## 2021년 퇴직금 추계액

(단위 : 원)

구 분	성 명	입사일	퇴사일	21.12급여	21.01급여	연간상여금 연차수당	3개월 급여총액	3개월 근무일수	평균임금	재직일수	퇴직금
EMF학교기업	장혜원	2017-03-02	2022-02-28	2,800,000	2,800,000		7,930,000	91	87,143	1,824	13,064,270
EMF학교기업	신윤옥	2020-08-01	2022-02-28	3,520,000	3,520,000		7,040,000	91	77,363	576	3,662,540
<b>합 계</b>						<b>0</b>	<b>7,930,000</b>				<b>16,726,810</b>



# 부 가 세 예 수 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비 고
개인현금매출	정동근 현금매출	2,273	
퓨어앤내추럴	제품매출(2022.02.28)	1,818,181	
합 계		1,820,454	