

2015 회계연도 학교기업 결산서

회계기간 : 2015년 6월 1일부터
2016년 2월 29일까지

대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 2월 29일 현재)

대 차 대 조 표

제 1기 2016년 02월 29일 현재
전기

부천대학교 학교기업 제캣스튜디오

(단위 : 원)

1. 자산

과 목	제 1(당)기		제 0(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		64,188,037		0
(1) 당 좌 자 산		64,188,037		0
의 상 매 출 금		18,700,000		0
미 수 금		9,672,845		0
예 금 (국 고)		36,768,552		0
예 금 (대 응)		2,231,385		0
예 금 (매 출)		27,664,794		0
국 고 보 조금(예금차감)		-36,768,552		0
부 가 세 대 급 금		5,910,163		0
선 납 세 금		8,850		0
(2) 재 고 자 산		0		0
II. 비 유 동 자 산		69,049,189		0
(1) 투 자 자 산		0		0
(2) 유 형 자 산		69,049,189		0
기 계 기 구	96,956,000			
감 가 상 각 누 계 액	7,321,164	89,634,836		
집 기 비 품	1,418,000			
감 가 상 각 누 계 액	118,161	1,299,839		
국 고 보 조금(기계차감)		-20,585,647		0
국고보조금(집기비품차감)		-1,299,839		0
(3) 무 형 자 산		0		0
(4) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		133,237,226		

대 차 대 조 표

제 1기 2016년 02월 29일 현재
전기

부천대학교 학교기업 제캠프스튜디오

(단위 : 원)

2. 부채 및 자본금

과 목	제 1(당)기		제 0(전)기	
	금	액	금	액
부 채				
I. 유 동 부 채		58,980,974		0
미 지 급 금		54,428,009		0
예 수 금		7,510		0
부 가 세 예 수 금		4,545,455		0
II. 비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		58,980,974		0
자 본				
I. 자 본 금		80,000,000		0
출 연 기 본 금		80,000,000		0
II. 자 본 잉 여 금		0		0
III. 자 본 조 정		0		0
IV. 기 타 포 괄 손 익누계액		0		0
V. 결 손 금		5,743,748		0
미 처 리 결 손 금		5,743,748		0
(당 기 순 손 실)				
당기 : 5,743,748 원				
전기 : 0 원				
자 본 총 계		74,256,252		0
부 채 및 자 본 총 계		133,237,226		0

운 영 계 산 서

회계기간 : 2015년 6월 1일부터
2016년 2월 29일까지

운 영 계 산 서

제 1(당)기 2015년 6월 1일부터 2016년 2월 29일까지
전기

부천대학교 학교기업 제팻스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 1(당)기		제 0(전)기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		71,004,545		0
제품매출	71,004,545		0	
II. 매출원가		160,749,300		0
제품매출원가		160,749,300		0
기초제품재고액	0		0	
당기제품제조원가	160,749,300		0	
기말제품재고액	0		0	
III. 매출총손실		89,744,755		0
IV. 판매비와관리비		45,457,403		0
여비교통비	438,500		0	
세금과공과금	2,323,000		0	
감가상각비	5,680,811		0	
교육훈련비	600,000		0	
인쇄출판비	1,350,000		0	
회의비	1,506,364		0	
소모품비	3,430,000		0	
홍보비	15,791,000		0	
건축물관리비	11,300,000		0	
시설유지비	1,320,000		0	
업무추진비	40,455		0	
일반용역비	1,677,273		0	
V. 영업손실		135,202,158		0
VI. 영업외수익		133,758,410		0
이자수익	16,673		0	
기업보조금	10,000,000		0	
국고보조금	123,741,737		0	
VII. 영업외비용		4,300,000		0
장학금	4,300,000		0	
VIII. 법인세차감전손실		5,743,748		0
IX. 법인세등		0		0
X. 당기순손실		5,743,748		0

현 금 흐 름 표

(당기 : 2016년 2월 29일 현재)

현금흐름표

2015년 6월 1일 부터 2016년 2월 29일 까지

부천대학교 학교기업 제팻스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 1 (당)기	
	금 액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		24,626,179
1. 당기순이익(손실)	(5,743,748)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	5,680,811	
감가상각비	5,680,811	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	24,689,116	
매출채권의 감소(증가)	(18,700,000)	
미수금의 감소(증가)	(9,672,845)	
부가세대급금의 감소(증가)	(5,919,013)	
부가세예수금의 증가(감소)	4,545,455	
미지급금의 증가(감소)	54,428,009	
예수금의 증가(감소)	7,510	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(98,374,000)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(98,374,000)	
기계기구의 취득	96,956,000	
비품의 취득	1,418,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		140,412,552
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	140,412,552	
자본금의 증가	80,000,000	
국고보조금의 증가	60,412,552	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	
IV. 현금의 증가(I+II+III)		66,664,731
V. 기초의 현금		-
VI. 기말의 현금(주석 12)		66,664,731

합 계 잔 액 시 산 표

(2016년 2월 29일 현재)

합계잔액시산표

2015년 6월 1일 부터 2016년 2월 29일 까지

부천대학교 학교기업 제팻스튜디오

(단위 : 원)

차		변		계 정 과 목	대		변	
잔	액	합	계		합	계	잔	액
	100,956,589		946,715,091	유 동 자 산		882,527,054		36,768,552
	100,956,589		625,216,491	< 당 좌 자 산 >		561,028,454		36,768,552
	18,700,000		18,700,000	외 상 매 출 금				
	9,672,845		9,684,481	미 수 금		11,636		
	36,768,552		233,005,735	예 금 (국 고)		196,237,183		
	2,231,385		90,014,385	예 금 (대 응)		87,783,000		
	27,664,794		59,405,948	예 금 (매 출)		31,741,154		
			196,237,183	국고보조금(예금차감)		233,005,735		36,768,552
	5,910,163		18,159,909	부 가 세 대 급 금		12,249,746		
	8,850		8,850	선 납 세 금				
			321,498,600	< 재 고 자 산 >		321,498,600		
			160,749,300	제 품		160,749,300		
			160,749,300	재 공 품		160,749,300		
	98,374,000		100,163,424	비 유 동 자 산		31,114,235		29,324,811
	98,374,000		100,163,424	< 유 형 자 산 >		31,114,235		29,324,811
	96,956,000		96,956,000	기 계 기 구				
				감 가 상 각 누계액		7,321,164		7,321,164
	1,418,000		1,418,000	집 기 비 품				
				감 가 상 각 누계액		118,161		118,161
			1,671,263	국고보조금(기계차감)		22,256,910		20,585,647
			118,161	국고보조금(집기비품차감)		1,418,000		1,299,839
			18,686,910	유 동 부 채		77,667,884		58,980,974
			12,602,500	미 지 급 금		67,030,509		54,428,009
			3,529,410	예 수 금		3,536,920		7,510
			2,555,000	부 가 세 예 수 금		7,100,455		4,545,455
				자 본 금		80,000,000		80,000,000
				출 연 기 본 금		80,000,000		80,000,000
	5,743,748		11,487,496	이 익 잉 여 금		5,743,748		
	5,743,748		5,743,748	이 월 결 손 금				
			5,743,748	미 처 리 결 손		5,743,748		
			210,506,703	손 익		200,506,703		-10,000,000
			210,506,703	손 익		200,506,703		-10,000,000
			71,004,545	매 출		71,004,545		
			71,004,545	제 품 매 출		71,004,545		
			160,749,300	매 출 원 가		160,749,300		
			160,749,300	제 품 매 출 원 가		160,749,300		
			160,749,300	제 조 원 가		160,749,300		
			67,749,300	< 노 무 비 >		67,749,300		
			67,749,300	급 여		67,749,300		

차		계 정 과 목	대	
변	합		변	잔
잔	액	합	계	액
	93,000,000	< 제 조 경 비 >	93,000,000	
	93,000,000	외 주 가 공 비	93,000,000	
	47,215,917	판 매 관 리 비	47,215,917	
	438,500	여 비 교 통 비	438,500	
	2,323,000	세 금 과 공 과 금	2,323,000	
	7,439,325	감 가 상 각 비	7,439,325	
	600,000	교 육 훈 련 비	600,000	
	1,350,000	인 쇄 출 판 비	1,350,000	
	1,506,364	회 의 비	1,506,364	
	3,430,000	소 모 품 비	3,430,000	
	15,791,000	홍 보 비	15,791,000	
	11,300,000	건 축 물 관 리 비	11,300,000	
	1,320,000	시 설 유 지 비	1,320,000	
	40,455	업 무 추 진 비	40,455	
	1,677,273	일 반 용 역 비	1,677,273	
	124,440,745	영 업 외 수 익	134,440,745	10,000,000
	67,372	이 자 수 익	67,372	
		기 업 보 조 금	10,000,000	10,000,000
	124,373,373	국 고 보 조 금	124,373,373	
	52,488,900	영 업 외 비 용	52,488,900	
	48,188,900	현장실습비(교육훈련비)	48,188,900	
	4,300,000	장 학 금	4,300,000	
205,074,337	1,904,208,331	합 계	1,904,208,331	205,074,337