

2019 회계연도 학교기업 결산서

회계기간 : 2019년 3월 1일부터
2020년 2월 29일까지

현금흐름표

(2020년 2월 29일 현재)

현금흐름표

제 5기 2019년 03월 01일부터 ~ 2020년 02월 29일까지

제 4기 2018년 03월 01일부터 ~ 2019년 02월 28일까지

회사명 : 부천대학교 학교기업 제켓스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금 액		금 액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(108,136,627)		(63,102,174)
1. 당기순이익(손실)	(108,827,965)		(102,639,825)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	16,991,353		16,886,009	
감가상각비	16,991,353		16,886,009	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(16,300,015)		22,651,642	
부가세대급금의 감소(증가)	(6,275,785)		(614,699)	
미수금의 감소(증가)	(5,800,000)		4,945,263	
부가세예수금의 증가(감소)	1,552,364		(3,501,773)	
가수금의 증가(감소)	550,000			
미지급금의 증가(감소)	(1,475,100)		(5,995,225)	
예수금의 증가(감소)	(13,300)		(4,110)	
선수금의 증가(감소)	-		-	
선납세금의 감소(증가)	5,820		5,190	
국고보조금의 증가(감소)	(4,844,014)		27,816,996	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	-		-	
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	2,690,737		7,720,000	
국고보조금의 수령	2,690,737		7,720,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	2,690,737		7,720,000	
비품의 취득	(2,690,737)		(7,720,000)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		80,000,000		80,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	80,000,000		80,000,000	
자본금의 증가	80,000,000		80,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
IV. 현금의 증가(I + II + III)		(28,136,627)		16,897,826
V. 기초의 현금		29,310,712		12,412,886
VI. 기말의 현금		1,174,085		29,310,712

대 차 대 조 표

(당기 : 2020년 2월 29일 현재)

대 차 대 조 표

제 5기 2020년 02월 29일 현재

제 4기 2019년 02월 28일 현재

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		89,996,588		103,061,973
(1) 당 좌 자 산		89,996,588		103,061,973
미 수 금	79,850,000		74,050,000	
예 금 (국 고)			5,139,603	
국 고 보 조금(예금차감)			-3,001,277	
예 금 (대 응)			1,440,634	
예 금 (매 출)	1,174,085		22,730,475	
부 가 세 대 급 금	8,956,713		2,680,928	
선 납 세 금	15,790		21,610	
(2) 재 고 자 산		0		0
II. 비 유 동 자 산		14,848,682		29,997,298
(1) 투 자 자 산		0		0
(2) 유 형 자 산		14,848,682		29,997,298
기 계 기 구	96,956,000		96,956,000	
감 가 상 각 누 계 액	84,885,961		-65,494,758	
국 고 보 조금(기계차감)	2,286,004		-6,168,004	
집 기 비 품	54,893,737		52,203,000	
감 가 상 각 누 계 액	33,199,894		-22,594,044	
국고보조금(집기비품차감)	16,629,196		-24,904,896	
(3) 무 형 자 산		0		0
(4) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		104,845,270		133,059,271

대 차 대 조 표

제 5기 2020년 02월 29일 현재

제 4기 2019년 02월 28일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제팻스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금 액		금 액	
부 채				
I. 유 동 부 채		5,596,391		4,982,427
미 지 급 금	25,800		1,500,900	
예 수 금	11,500		24,800	
부 가 세 예 수 금	5,009,091		3,456,727	
가 수 금	550,000			
II. 비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		5,596,391		4,982,427
자 본				
I. 자 본 금		400,000,000		320,000,000
출 연 기 본 금	400,000,000		320,000,000	
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		300,751,121		191,923,156
미 처 리 결 손 금	300,751,121		191,923,156	
(당 기 순 손 실)				
당기 : 108,827,965 원				
전기 : 102,639,825 원				
자 본 총 계		99,248,879		128,076,844
부 채 및 자 본 총 계		104,845,270		133,059,271

부속명세서

학교기업 재펫스튜디오 (부천대학교)

현금 예금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

(단위:원)

자금의 종류	구분	용도	예치기관	구좌번호	(예치)금액	비고
유동자금	예금 (매출)	일반보통자산	외환은행	630-*****-454	1,174,085	
합 계					1,174,085	

미수금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

(단위:원)

거래처명	적요	금액	비고
(주)휴안	<옥외광고 영상제작> 제작비(7개월)	3,850,000	
애니그마스튜디오	<에어로버>의 3D CG 부분 제작 작업 잔금(1/2)	22,000,000	
(주)디자인리더스	3D애니메이션 <잉글리시 팡팡> 잔금(2건)	44,000,000	
(주)페이도커뮤니케이션즈] e 학습터 초등 동기유발 핵심 콘텐츠 영상 제작 잔금(2	10,000,000	
합 계		79,850,000	

선납세금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

(단위:원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	비 고
2019-06-15	예금(국고) 예금이자	외환은행	9,282	1,290	120	예금
2019-09-21	예금(국고) 예금이자	외환은행	42,252	5,910	590	예금
2019-09-21	예금(대응) 예금이자	외환은행	17,404	2,430	240	예금
2019-12-21	예금(국고) 예금이자	외환은행	23,414	3,270	320	예금
2019-12-21	예금(대응) 예금이자	외환은행	10,596	1,480	140	예금
합 계			102,948	14,380	1,410	

유형자산명세서

(2020년 2월 29일 현재)

(단위:원)

계정과목		기초잔액	당기증감액		기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
			증가액(A)	감소액(B)				
유형자산	기계기구	96,956,000	0	0	96,956,000	84,914,983	12,041,017	
	집기비품	52,203,000	2,690,737	0	54,893,737	32,860,235	22,033,502	
합 계		149,159,000	2,690,737	0	151,849,737	117,775,218	34,074,519	

미지급금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

(단위:원)

구분	내 용	금 액	비 고
인건비	학교기업 제팻스튜디오 임시직원 2월 시간외 근무 수당	25,800	
	합 계	25,800	

예수금 명세서

(2020년 2월 29일 현재)

(단위: 원)

계정과목	내 용	금액	비고
예수금	예금(국고) - 정부지원금 이자	11,500	
	합계	11,500	

운 영 계 산 서

회계기간 : 2019년 3월 1일부터
2020년 2월 29일까지

운 영 계 산 서

제 5(당)기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지
제 4(전)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 매 출 액		102,551,999		137,803,634
제 품 매 출	102,551,999		137,803,634	
II. 매 출 원 가		142,695,860		258,542,161
제 품 매 출 원 가		142,695,860		258,542,161
기 초 제 품 재 고 액	0		0	
당 기 제 품 제 조 원 가	142,695,860		258,542,161	
기 말 제 품 재 고 액	0		0	
III. 매 출 총 손 실		40,143,861		120,738,527
IV. 판 매 비 와 관 리 비		198,494,988		129,778,442
직 원 급 여	61,256,380		54,566,350	
여 비 교 통 비	1,276,300		3,112,900	
세 금 과 공 과 금	1,825,000		1,900,000	
감 가 상 각 비	16,991,353		16,886,009	
교 육 훈 련 비	960,000		6,735,364	
인 쇄 출 판 비	4,401,000		1,284,000	
회 의 비	380,000		390,910	
소 모 품 비	5,565,934		1,782,000	
지 급 수 수 료			130,000	
홍 보 비	3,693,637		3,323,636	
시 설 유 지 비	5,290,000		5,290,000	
외 주 가 공 비	80,654,545			
업 무 추 진 비	173,566			
일 반 용 역 비	1,077,273		1,077,273	
리 스 임 차 료	14,950,000		33,300,000	
V. 영 업 손 실		238,638,849		250,516,969

과 목	제 5 (당)기		제 4 (당)기	
	금 액		금 액	
VI. 영 업 외 수 익		132,463,606		151,605,164
이 자 수 익	40,149		158,445	
기 업 보 조 금	7,000,000		5,500,000	
국 고 보 조 금	124,815,447		145,946,711	
잡 이 익	608,010		8	
VII. 영 업 외 비 용		2,652,722		3,728,020
현 장 실 습 비	478,800		3,728,020	
잡 손 실	2,173,922			
VIII. 법 인 세 차 감 전 손 실		108,827,965		102,639,825
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 손 실		108,827,965		102,639,825

합 계 잔 액 시 산 표

(2020년 2월 29일 현재)

합계잔액시산표

2020년 2월 29일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

차		변		계 정 과 목		대		변	
잔	액	합	계	합	계	잔	액	합	계
	89,996,588		1,090,289,589		1,000,293,001				
	89,996,588		804,897,869		714,901,281				
	79,850,000		186,957,200		107,107,200				
			187,824,744		187,824,744				
			187,724,744		187,724,744				
			88,469,827		88,469,827				
	1,174,085		134,398,215		133,224,130				
	8,956,713		19,485,739		10,529,026				
	15,790		37,400		21,610				
			285,391,720		285,391,720				
			142,695,860		142,695,860				
			142,695,860		142,695,860				
	151,849,737		164,855,437		150,006,755				137,001,055
	151,849,737		164,855,437		150,006,755				137,001,055
	96,956,000		96,956,000						
			3,882,000		84,885,961				84,885,961
	54,893,737		54,893,737		6,168,004				2,286,004
			9,123,700		33,199,894				33,199,894
			20,839,037		25,752,896				16,629,196
			6,486,800		26,435,428				5,596,391
			5,611,400		6,512,600				25,800
			8,702,837		5,622,900				11,500
			38,000		13,711,928				5,009,091
					588,000				550,000
					400,000,000				400,000,000
					400,000,000				400,000,000
	300,751,121		409,579,086		108,827,965				
	300,751,121		300,751,121		108,827,965				
			108,827,965		336,843,570				-7,000,000
			343,843,570		336,843,570				-7,000,000
			343,843,570		102,551,999				
			102,551,999		102,551,999				
			142,695,860		142,695,860				
			142,695,860		142,695,860				
			142,695,860		142,695,860				
			69,315,860		69,315,860				
			69,315,860		69,315,860				

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	73,380,000	<제조경비>	73,380,000	
	73,380,000	외주가공비	73,380,000	
	211,500,688	판매관리비	211,500,688	
	61,256,380	직원급여	61,256,380	
	1,276,300	여비교통비	1,276,300	
	1,825,000	세금과공과금	1,825,000	
	29,997,053	감가상각비	29,997,053	
	960,000	교육훈련비	960,000	
	4,401,000	인쇄출판비	4,401,000	
	380,000	회의비	380,000	
	5,565,934	소모품비	5,565,934	
	3,693,637	홍보비	3,693,637	
	5,290,000	시설유지비	5,290,000	
	80,654,545	외주가공비	80,654,545	
	173,566	업무추진비	173,566	
	1,077,273	일반용역비	1,077,273	
	14,950,000	리스임차료	14,950,000	
	125,543,477	영업외수익	132,543,477	7,000,000
	120,020	이자수익	120,020	
	124,815,447	기업보조금	7,000,000	7,000,000
	608,010	국고보조금	124,815,447	
	59,574,416	잡이익	608,010	
	46,385,054	영업외비용	59,574,416	
	8,515,440	현장실습비(교육훈련비)	46,385,054	
	2,500,000	창업(사업화)교육프로그램운영및지원비	8,515,440	
	2,173,922	장학금	2,500,000	
		잡손실	2,173,922	
542,597,446	2,813,969,019	합 계	2,813,969,019	542,597,446