

2021 회계연도 학교기업 결산서

회계기간 : 2021년 3월 1일부터
2022년 2월 28일까지

대차대조표

제 7기 2022년 02월 28일 현재

제 6기 2021년 02월 28일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 7(당)기		제 6(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		100,356,858		117,742,668
(1) 당 좌 자 산		100,356,858		117,742,668
미 수 금	77,550,000		99,550,000	
예 금 (국 고)			1,962,537	
국 고 보 조금(예금차감)			(1,962,537)	
예 금 (대 응)				
예 금 (매 출)	18,697,760		7,821,104	
선 급 금	900,000			
부 가 세 대 급 금	3,186,178		10,353,884	
선 납 세 금	22,920		17,680	
(2) 재 고 자 산		0		0
II. 비 유 동 자 산		3,012,307		3,320,707
(1) 투 자 자 산		0		0
(2) 유 형 자 산		3,012,307		3,320,707
기 계 기 구	96,956,000		96,956,000	
감 가 상 각 누 계 액	(96,956,000)		(96,956,000)	
국 고 보 조금(기계차감)				
집 기 비 품	74,193,737		62,383,737	
감 가 상 각 누 계 액	(52,690,294)		(44,281,894)	
국고보조금(집기비품차감)	(18,491,136)		(14,781,136)	
(3) 무 형 자 산		0		0
(4) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		103,369,165		121,063,375

대 차 대 조 표

제 7기 2022년 02월 28일 현재

제 6기 2021년 02월 28일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 7(당)기		제 6(전)기	
	금 액		금 액	
부 채				
I. 유 동 부 채		1,210,340		20,093,410
미 지 급 금	1,100,000		15,982,030	
예 수 금	10,340		11,380	
부 가 세 예 수 금	100,000		4,100,000	
가 수 금				
II. 비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		1,210,340		20,093,410
자 본				
I. 자 본 금		600,000,000		500,000,000
출 연 기 본 금	600,000,000		500,000,000	
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		497,841,175		399,030,035
미 처 리 결 손 금	497,841,175		399,030,035	
(당 기 순 손 실)				
당기 : 98,811,140 원				
전기 : 98,278,914 원				
자 본 총 계		102,158,825		100,969,965
부 채 및 자 본 총 계		103,369,165		121,063,375

운 영 계 산 서

제 7(당)기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지
 제 6(당)기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 7(당)기		제 6(전)기	
	금 액		금 액	
I. 매 출 액		121,808,273		57,545,455
제 품 매 출	121,808,273		57,545,455	
II. 매 출 원 가		172,547,710		154,215,890
제 품 매 출 원 가		172,547,710		154,215,890
기 초 제 품 재 고 액				
당 기 제 품 제 조 원 가	172,547,710		154,215,890	
기 말 제 품 재 고 액				
III. 매 출 총 손 실		50,739,437		96,670,435
IV. 판 매 비 와 관 리 비		111,780,727		117,646,914
직 원 급 여	67,213,490		53,731,910	
여 비 교 통 비	873,191		1,592,500	
세 금 과 공 과 금	4,000,000		4,500,000	
감 가 상 각 비	8,408,400		13,477,975	
교 육 훈 련 비	300,000		602,273	
인 쇄 출 판 비	3,582,323		3,500,000	
회 의 비	241,818		106,636	
소 모 품 비	3,057,603		6,870,120	
지 급 수 수 료				
홍 보 비	6,322,038		18,483,636	

시 설 유 지 비	5,290,000		5,290,000	
외 주 가 공 비				
업 무 추 진 비				
일 반 용 역 비	4,721,864		1,721,864	
리 스 임 차 료	7,770,000		7,770,000	
V. 영 업 손 실		162,520,164		214,317,349
VI. 영 업 외 수 익		92,860,911		117,782,772
이 자 수 익	92,615		56,766	
기 업 보 조 금	20,000,000		20,000,000	
국 고 보 조 금	72,768,296		97,446,006	
잡 이 익			280,000	
VII. 영 업 외 비 용		29,151,887		1,744,337
현 장 실 습 비	28,235,734		1,736,240	
창 업 지 원 비	800,000			
잡 손 실	116,153		8,097	
VIII. 법 인 세 차 감 전 손 실		98,811,140		98,278,914
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 손 실		98,811,140		98,278,914

현금흐름표

제 7기 2021년 03월 01일부터 ~ 2022년 02월 28일까지

제 6기 2020년 03월 01일부터 ~ 2021년 02월 28일까지

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 7(당)기		제 6(전)기	
	금 액		금 액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(82,985,881)		(91,390,444)
1. 당기순이익(손실)	(98,811,140)		(98,278,914)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	8,408,400		13,477,975	
감가상각비	8,408,400		13,477,975	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	7,416,859		(6,589,505)	
부가세대급금의 감소(증가)	7,167,706		(1,397,171)	
미수금의 감소(증가)	22,000,000		(19,700,000)	
선급금의 감소(증가)	(900,000)		-	
부가세예수금의 증가(감소)	(4,000,000)		(909,091)	
가수금의 증가(감소)	-		(550,000)	
미지급금의 증가(감소)	(14,882,030)		15,956,230	
예수금의 증가(감소)	(1,040)		(120)	
선납세금의 감소(증가)	(5,240)		(1,890)	
국고보조금의 증가(감소)	(1,962,537)		12,537	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(8,100,000)		-
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		7,490,000	
국고보조금의 수령	-		7,490,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	8,100,000		7,490,000	
비품의 취득	(11,810,000)		(7,490,000)	
국고보조금으로 인한 취득	3,710,000			

Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		100,000,000		100,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	100,000,000		100,000,000	
출연기본금의 불입	100,000,000		100,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
IV. 현금의 증가(I + II + III)		8,914,119		8,609,556
V. 기초의 현금		9,783,641		1,174,085
VI. 기말의 현금		18,697,760		9,783,641

합계잔액시산표

2022년 2월 28일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제팻스튜디오

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
100,356,858	1,451,786,385	유 동 자 산	1,351,429,527	
100,356,858	1,106,690,965	< 당 좌 자 산 >	1,006,334,107	
77,550,000	233,848,434	미 수 금	156,298,434	
	409,706,933	예 금 (국 고)	409,706,933	
	138,597,599	국고보조금(예금차감)	138,597,599	
	120,053,393	예 금 (대 응)	120,053,393	
18,697,760	178,983,568	예 금 (매 출)	160,285,808	
900,000	900,000	선 급 금		
3,186,178	24,560,438	부 가 세 대 급 금	21,374,260	
22,920	40,600	선 납 세 금	17,680	
	345,095,420	< 재 고 자 산 >	345,095,420	
	172,547,710	제 품	172,547,710	
	172,547,710	재 공 품	172,547,710	
171,149,737	171,149,737	비 유 동 자 산	168,137,430	168,137,430
171,149,737	171,149,737	< 유 형 자 산 >	168,137,430	168,137,430
96,956,000	96,956,000	기 계 기 구		
		감 가 상 각 누계액	96,956,000	96,956,000
74,193,737	74,193,737	집 기 비 품		
		감 가 상 각 누계액	52,690,294	52,690,294
		국고보조금(집기비품차감)	18,491,136	18,491,136

		311,729,757	유 동 부 채	312,940,097	1,210,340
		16,384,730	미 지 급 금	17,484,730	1,100,000
		279,114,200	예 수 금	279,124,540	10,340
		16,230,827	부 가 세 예 수 금	16,330,827	100,000
			가 수 금		
			자 본 금	600,000,000	600,000,000
			출 연 기 본 금	600,000,000	600,000,000
497,841,175	1,394,712,385		이 익 잉 여 금	896,871,210	
497,841,175	896,871,210		이 월 결 손 금	399,030,035	
	497,841,175		미 처 리 결 손 금	497,841,175	
	313,480,324		손 익	313,480,324	
	313,480,324		손 익	313,480,324	
	121,808,273		매 출	121,808,273	
	121,808,273		제 품 매 출	121,808,273	
	172,547,710		매 출 원 가	172,547,710	
	172,547,710		제 품 매 출 원 가	172,547,710	
	178,551,040		제 조 원 가	178,551,040	
	74,651,040		< 노 무 비 >	74,651,040	
	74,651,040		급 여	74,651,040	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	103,900,000	< 제 조 경 비 >	103,900,000	
	103,900,000	외 주 가 공 비	103,900,000	
	111,780,727	판 매 관 리 비	111,780,727	
	67,213,490	직 원 급 여	67,213,490	
	873,191	여 비 교 통 비	873,191	
	4,000,000	세 금 과 공 과 금	4,000,000	
	8,408,400	감 가 상 각 비	8,408,400	
	300,000	교 육 훈 련 비	300,000	
	3,582,323	인 쇄 출 판 비	3,582,323	
	241,818	회 의 비	241,818	
	3,057,603	소 모 품 비	3,057,603	
	6,322,038	홍 보 비	6,322,038	
	5,290,000	시 설 유 지 비	5,290,000	
	4,721,864	일 반 용 역 비	4,721,864	
	7,770,000	리 스 임 차 료	7,770,000	
	92,928,253	영 업 외 수 익	92,928,253	
	159,957	이 자 수 익	159,957	
	20,000,000	기 업 보 조 금	20,000,000	
	72,768,296	국 고 보 조 금	72,768,296	
		잡 이 익		
	91,321,190	영 업 외 비 용	91,321,190	
	84,284,716	현장실습비(교육훈련비)	84,284,716	
	6,920,321	업(사업화)교육프로그램운영및지원	6,920,321	
		장 학 금		
	116,153	잡 손 실	116,153	
769,347,770	4,411,795,781	합 계	4,411,795,781	769,347,770

부속명세서

학교기업 제펫스튜디오

현금 예금 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위:원)

자금의 종류	구분	용도	예치기관	구좌번호	(예치)금액	비고
유동자금	예금 (국고)	일반보통자산	외환은행	630-010042-430	-	
유동자금	예금 (대응)	일반보통자산	외환은행	630-009883-396	-	
유동자금	예금 (매출)	일반보통자산	외환은행	630-010042-454	18,697,760	
합 계					18,697,760	

미수금 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위:원)

거래처명	적요	금액	비고
(주)휴안	<옥외광고 영상제작> 제작비 잔금	11,550,000	
애니그마스튜디오	<에어로버>의 3D CG 부분 제작 작업비 잔금	11,000,000	
(주)디자인리더스	3D애니메이션 <잉글리시 팡팡> 잔금 외	55,000,000	
합 계		77,550,000	

선납세금 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위:원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	비 고
2021-03-20	예금(국고) 예금이자	외환은행	14,387	2,010	200	예금
2021-03-20	예금(대응) 예금이자	외환은행	14,349	2,000	200	예금
2021-06-19	예금(국고) 예금이자	외환은행	9,798	1,370	130	예금
2021-09-18	예금(국고) 예금이자	외환은행	29,644	4,150	410	예금
2021-09-18	예금(대응) 예금이자	외환은행	24,935	3,490	340	예금
2021-09-18	예금(매출) 예금이자	외환은행	13,571	1,890	180	예금
2021-12-18	예금(국고) 예금이자	외환은행	13,513	1,890	180	예금
2021-12-18	예금(대응) 예금이자	외환은행	16,022	2,240	220	예금
2021-12-18	예금(매출) 예금이자	외환은행	13,214	1,840	180	예금
합 계			149,433	20,880	2,040	

유형자산명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위:원)

계정과목		기초잔액	당기증감액		기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
			증가액(A)	감소액(B)				
유형자산	기계기구	96,956,000	0	0	96,956,000	96,956,000	-	
	집기비품	62,383,737	8,408,400	0	74,193,737	52,690,294	21,503,443	
합 계		159,339,737	8,408,400	0	171,149,737	149,646,294	21,503,443	

미지급금 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위:원)

구분	내 용	금 액	비 고
인건비	학교기업 제펫스튜디오 <부천시민신문> 언론 홍보비	1,100,000	
합 계		1,100,000	

예수금 명세서

(2022년 2월 28일 현재)

(단위: 원)

계정과목	내 용	금액	비고
예수금	예금(국고) - 정부지원금 이자	10,340	
	합계	10,340	