

학 교 기 업 결 산 서

(2022학년도)

학교기업 제펫스튜디오

재 무 상 태 표

제 8기 2023년 02월 28일 현재

제 7기 2022년 02월 28일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제8(당)기		제7(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I .유 동 자 산		75,840,657		100,356,858
(1)당 좌 자 산		75,840,657		100,356,858
미 수 금	44,550,000		77,550,000	
예 금 (매 출)	23,475,993		18,697,760	
선 급 금	4,500,000		900,000	
부 가 세 대 급 금	3,298,944		3,186,178	
선 납 세 금	15,720		22,920	
(2)재 고 자 산		0		0
II .비 유 동 자 산		12,574,697		3,012,307
(1)투 자 자 산		0		0
(2)유 형 자 산		11,854,707		3,012,307
기 계 기 구	96,956,000		96,956,000	
감 가 상 각 누계액	(96,956,000)		(96,956,000)	
집 기 비 품	91,293,737		74,193,737	
감 가 상 각 누계액	(60,947,894)		(52,690,294)	
국고보조금(집기비품차감)	(18,491,136)		(18,491,136)	
(3)무 형 자 산		719,990		0
저 작 권	719,990		0	
(4)기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		88,415,354		103,369,165
부 채				
I .유 동 부 채		2,880,000		1,210,340
미 지 급 금	100,000		1,100,000	
예 수 금	0		10,340	
부 가 세 예 수 금	2,780,000		100,000	
II .비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		2,880,000		1,210,340
자 본				
I .자 본 금		700,000,000		600,000,000
출 연 기 본 금	700,000,000		600,000,000	
II .자 본 잉 여 금		0		0
III .자 본 조 정		0		0
IV .기 타 포괄손익누계액		0		0
V .결 손 금		614,464,646		497,841,175
미 처 리 결 손 금	614,464,646		497,841,175	
(당 기 순 손 실)				
당기 : 116,623,471 원				
전기 : 98,811,140 원				
자 본 총 계		85,535,354		102,158,825

재 무 상 태 표

제 8기 2023년 02월 28일 현재

제 7기 2022년 02월 28일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제8(당)기		제7(전)기	
	금 액		금 액	
부 채 및 자 본 총 계		88,415,354		103,369,165

손익계산서

제 8(당)기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지
제 7(전)기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과목	제 8 (당) 기		제 7 (전) 기	
	금	액	금	액
I. 매출액		75,535,818		121,808,273
제품매출	75,535,818		121,808,273	
II. 매출원가		125,259,977		172,547,710
제품매출원가		125,259,977		172,547,710
기초제품재고액	0		0	
당기제품제조원가	125,259,977		172,547,710	
기말제품재고액	0		0	
III. 매출총손실		49,724,159		50,739,437
IV. 판매비와관리비		128,796,130		111,780,727
직원급여	85,650,100		67,213,490	
여비교통비	2,223,282		873,191	
세금과공과금	4,500,000		4,000,000	
감가상각비	8,257,600		8,408,400	
교육훈련비	516,363		300,000	
인쇄출판비	186,000		3,582,323	
회의비	581,822		241,818	
소모품비	1,000,000		3,057,603	
지급수수료	374,800		0	
홍보비	8,658,289		6,322,038	
무형고정자산상각	180,010		0	
시설유지비	5,290,000		5,290,000	
업무추진비	156,000		0	
일반용역비	4,021,864		4,721,864	
리스임차료	7,200,000		7,770,000	
V. 영업손실		178,520,289		162,520,164
VI. 영업외수익		210,937,673		92,860,911
이자수익	122,333		92,615	
기업보조금	24,000,000		20,000,000	
국고보조금	186,805,000		72,768,296	
잡이익	10,340		0	
VII. 영업외비용		149,040,855		29,151,887
현장실습비(교육훈련비)	141,494,855		28,235,734	
창업(사업화)운영지원비	7,496,000		800,000	
잡손실	50,000		116,153	
VIII. 법인세차감전손실		116,623,471		98,811,140

손익계산서

제 8(당)기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지
제 7(전)기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회사명 : 부천대학교 학교기업 제팻스튜디오 (단위 : 원)

과목	제8(당)기		제7(전)기	
	금	액	금	액
IX. 법인세 등		0		0
X. 당기순손실		116,623,471		98,811,140

제 조 원 가 명 세 서

제 8기 2022년 03월 01일부터 2023년 02월 28일까지
제 7기 2021년 03월 01일부터 2022년 02월 28일까지

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오 (단위 : 원)

과 목	제 8 (당) 기		제 7 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 원 재 료 비		0		0
II. 노 무 비		51,542,970		68,647,710
급 여	51,542,970		68,647,710	
III. 경 비		73,717,007		103,900,000
외 주 가 공 비	73,717,007		103,900,000	
IV. 당 기 총 제 조 비 용		125,259,977		172,547,710
V. 기 초 재 공 품 재 고 액		0		0
VI. 타 계 정 에 서 대 체 액		0		0
VII. 합 계		125,259,977		172,547,710
VIII. 기 말 재 공 품 재 고 액		0		0
IX. 타 계 정 으 로 대 체 액		0		0
X. 당 기 제 품 제 조 원 가		125,259,977		172,547,710

결손금처리계산서

제 8(당)기2022년 03월 01일 부터
2023년 02월 28일 까지

제 7(전)기2021년 03월 01일 부터
2022년 02월 28일 까지

처분예정일2023년 02월 28일

처분확정일2022년 02월 28일

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과 목	제 8(당)기		제 7(전)기	
	금 액		금 액	
I. 미 처 리 결 손 금		614,464,646		497,841,175
1. 전 기 이 월 미처리결손금	497,841,175		399,030,035	
2. 회 계 변 경 의 누 적 효과	0		0	
3. 전 기 오 류 수 정 이 익	0		0	
4. 전 기 오 류 수 정 손 실	0		0	
5. 중 간 배 당 금	0		0	
6. 당 기 순 손 실	116,623,471		98,811,140	
II. 결 손 금 처 리 액		0		0
1. 임 의 적 립 금 이 입 액	0		0	
2. 기 타 법 정 적립금이입액	0		0	
3. 이 익 준 비 금 이 입 액	0		0	
4. 재 평 가 적 립 금 이입액	0		0	
5. 자 본 준 비 금 이 입 액	0		0	
III. 차 기 이 월 미 처 리결손금		614,464,646		497,841,175

합계잔액시산표

2023년 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
75,840,657	1,167,022,090	유 동 자 산	1,091,181,433	
75,840,657	916,502,136	< 당 좌 자 산 >	840,661,479	
44,550,000	161,345,400	미 수 금	116,795,400	
	464,583,046	예 금 (국 고)	464,583,046	
	124,048,849	예 금 (대 응)	124,048,849	
23,475,993	144,303,223	예 금 (매 출)	120,827,230	
4,500,000	5,400,000	선 금 금	900,000	
3,298,944	16,782,978	부 가 세 대 금	13,484,034	
15,720	38,640	선 납 세 금	22,920	
	250,519,954	< 채 고 자 산 >	250,519,954	
	125,259,977	제 품	125,259,977	
	125,259,977	재 공 품	125,259,977	
188,969,727	189,149,737	비 유 동 자 산	176,575,040	176,395,030
188,249,737	188,249,737	< 유 형 자 산 >	176,395,030	176,395,030
96,956,000	96,956,000	기 계 기 구		
		감 가 상 각 누계액	96,956,000	96,956,000
91,293,737	91,293,737	집 기 비 품		
		감 가 상 각 누계액	60,947,894	60,947,894
		국고보조금(집기비품차감)	18,491,136	18,491,136
719,990	900,000	< 무 형 자 산 >	180,010	
719,990	900,000	저 작 권	180,010	
	296,060,192	유 동 부 채	298,940,192	2,880,000
	1,806,000	미 지 금	1,906,000	100,000
	289,380,610	예 수 금	289,380,610	
	4,873,582	부 가 세 예 수 금	7,653,582	2,780,000
		자 본 금	700,000,000	700,000,000
		출 연 기 본 금	700,000,000	700,000,000
614,464,646	1,726,770,467	이 익 잉 여 금	1,112,305,821	
614,464,646	1,112,305,821	이 월 결 손 금	497,841,175	
	614,464,646	미 처 리 결 손 금	614,464,646	
	403,096,962	손 익	403,096,962	
	403,096,962	손 익	403,096,962	
	75,535,818	매 출	75,535,818	
	75,535,818	제 품 매 출	75,535,818	
	125,259,977	매 출 원 가	125,259,977	
	125,259,977	제 품 매 출 원 가	125,259,977	
	125,259,977	제 조 원 가	125,259,977	
	51,542,970	< 노 무 비 >	51,542,970	
	51,542,970	급 여	51,542,970	

합계잔액시산표

2023년 2월 28일 현재

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	73,717,007	<채 조 정 비>	73,717,007	
	73,717,007	외 주 가 공 비	73,717,007	
	128,796,130	판 매 관 리 비	128,796,130	
	85,650,100	직 원 급 여	85,650,100	
	2,223,282	여 비 교 통 비	2,223,282	
	4,500,000	세 금 과 공 과 금	4,500,000	
	8,257,600	감 가 상 각 비	8,257,600	
	516,363	교 육 훈 련 비	516,363	
	186,000	인 쇄 출 판 비	186,000	
	581,822	회 의 비	581,822	
	1,000,000	소 모 품 비	1,000,000	
	374,800	지 급 수 수 료	374,800	
	8,658,289	홍 보 비	8,658,289	
	180,010	무 형 고정자산상각	180,010	
	5,290,000	시 설 유 지 비	5,290,000	
	156,000	업 무 추 진 비	156,000	
	4,021,864	일 반 용 역 비	4,021,864	
	7,200,000	리 스 임 차 료	7,200,000	
	210,937,673	영 업 외 수 익	210,937,673	
	122,333	이 자 수 익	122,333	
	24,000,000	기 업 보 조 금	24,000,000	
	186,805,000	국 고 보 조 금	186,805,000	
	10,340	잡 이 익	10,340	
	149,040,855	영 업 외 비 용	149,040,855	
	141,494,855	현장실습비(교육훈련비)	141,494,855	
	7,496,000	창업(사업화)운영지원비	7,496,000	
	50,000	잡 손 실	50,000	
879,275,030	4,596,929,878	합 계	4,596,929,878	879,275,030

현금흐름표

제 8기 2022년 03월 01일부터 ~ 2023년 02월 28일까지

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

회사명 : 부천대학교 학교기업 제펫스튜디오

(단위 : 원)

과목	제 8(당)기		제 7(전)기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(78,121,767)		(82,985,881)
1. 당기순이익(손실)	(116,623,471)		(98,811,140)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	8,437,610		8,408,400	
감가상각비	8,257,600		8,408,400	
무형고정자산상각비	180,010		-	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(10,340)		-	
잡이익	10,340		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	30,074,434		7,416,859	
부가세대금금의 감소(증가)	(112,766)		7,167,706	
미수금의 감소(증가)	33,000,000		22,000,000	
선금금의 감소(증가)	(4,500,000)		(900,000)	
부가세예수금의 증가(감소)	2,680,000		(4,000,000)	
미지급금의 증가(감소)	(1,000,000)		(14,882,030)	
예수금의 증가(감소)	-		(1,040)	
선납세금의 감소(증가)	7,200		(5,240)	
국고보조금의 증가(감소)	-		(1,962,537)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(17,100,000)		(8,100,000)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	17,100,000		8,100,000	
비품의 취득	(17,100,000)		(11,810,000)	
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)		4,778,233		8,914,119
V. 기초의 현금		18,697,760		9,783,641
VI. 기말의 현금		23,475,993		18,697,760

부 속 명 세 서

현금 예금 명세서

(2023년 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	23,475,993	
합 계					23,475,993	

미수금 명세서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위:원)

거래처명	적요	금액	비고
(주)휴안	<옥외광고 영상제작> 제작비 잔금	11,550,000	
(주)디자인리더스	3D애니메이션 <잉글리시 팡팡> 잔금 외	33,000,000	
합 계		44,550,000	

선납세금 명세서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위:원)

연월일	내 용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	지방소득세 (원천납부액)	비 고
2022-03-19	예금(매출) 예금이자	외환은행	10,495	1,460	140	예금
2022-09-17	예금(국고) 예금이자	외환은행	32,674	4,570	450	예금
2022-09-17	예금(대응) 예금이자	외환은행	19,161	2,680	260	예금
2022-09-17	예금(매출) 예금이자	외환은행	8,080	1,130	110	예금
2022-12-17	예금(대응) 예금이자	외환은행	21,839	3,050	300	예금
2022-12-17	예금(매출) 예금이자	외환은행	10,259	1,430	140	예금
합 계			102,508	14,320	1,400	

유형자산명세서

(2023년 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	74,193,737	8,257,600	0	91,293,737	60,947,894	30,345,843	
합 계		171,149,737	8,257,600	0	188,249,737	157,903,894	30,345,843	

무형자산명세서

(2023년 2월 28일 현재)

(단위:원)

계정과목		기초잔액	당기증감액		기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
			증가액(A)	감소액(B)				
무형자산	저작권	-	900,000	0	900,000	180,010	719,990	
합 계		-	900,000	0	900,000	180,010	719,990	