

2018 회계연도 (제2기)

# 학교기업 결산재무제표

- 목 차 -

1. 재무상태표	1
2. 운영계산서	2
3. 도급공사원가명세서	3
4. 현금흐름표	4
5. 부속명세서	
@현금및현금성자산 명세서	5
@제세예수금 명세서	6
@부가세예수금 명세서	7

# 재무상태표

제 2 기 2019년 02월 28일 현재

제 1 기 2018년 02월 28일 현재

[학교기업]상명툰팩토리

(단위 : 원)

과 목	제 2(당)기		제 1(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		370,497		
① 당 좌 자 산		370,497		
현 금 및 현 금 성 자 산	370,497			
② 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산				
① 투 자 자 산				
② 유 형 자 산				
③ 무 형 자 산				
④ 기 타 비 유 동 자 산				
자 산 총 계		370,497		
부 채				
I. 유 동 부 채		367,350		
부 가 세 예 수 금	352,500			
제 세 예 수 금	14,850			
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		367,350		
자 본				
I. 자 본 금				
II. 자 본 잉 여 금				
III. 자 본 조 정				
IV. 기 타 포 괄 손 익 누 계 액				
V. 이 익 잉 여 금		3,147		
미 처 분 이 익 잉 여 금	3,147			
( 당 기 순 이 익 )				
당기: 3,147				
전기: 0				
자 본 총 계		3,147		
부 채 와 자 본 총 계		370,497		

# 운영계산서

제 2 기 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

제 1 기 2017년 12월 05일부터 2018년 02월 28일까지

[학교기업]상명툰팩토리

(단위 : 원)

과 목	제 2(당)기		제 1(전기)	
	금 액		금 액	
I. 매출액		39,667,290		11,100,000
상품매출	39,667,290		11,100,000	
II. 매출원가		39,512,290		
도급공사매출원가		39,512,290		
III. 매출총이익		155,000		11,100,000
IV. 판매비와관리비		155,000		100,000
세금과공과금	55,000			
지급수수료	100,000		100,000	
V. 영업이익				11,000,000
VI. 영업외수익		3,147		
이자수익	3,138			
잡이익	9			
VII. 영업외비용				11,000,000
장학금			11,000,000	
VIII. 법인세차감전이익		3,147		
IX. 법인세				
X. 당기순이익		3,147		

# 도급공사원가명세서

제 2 기 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

제 1 기 2017년 12월 05일부터 2018년 02월 28일까지

[학교기업]상명툰택토리

(단위 : 원)

과 목	제 2(당기)		제 1(전기)	
	금 액	금 액	금 액	금 액
1 원 재 료 비		0		0
2 노 무 비		16,380,000		0
급 여	16,380,000		0	
3 외 주 비		0		0
4 경 비		23,132,290		0
복 리 후 생 비	1,582,290		0	
지 급 수 수 료	21,550,000		0	
5 당 기 총 공 사 비 용		39,512,290		0
6 공 사 손 실 총 당 전 입		0		0
7 공 사 손 실 총 당 환 입		0		0
8 기 초 미 완 성 공 사 액		0		0
9 합 계		39,512,290		0
10 기 말 미 완 성 공 사 액		0		0
11 타 계 정 으 로 대 체 액		0		0
12 당 기 공 사 원 가		39,512,290		0

# 현금흐름표

제 2 기 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

제 1 기 2017년 12월 25일부터 2018년 02월 28일까지

[학교기업]상명툰팩토리

(단위 : 원)

과목			제2(당)기		제1(전)기	
관	항	목	목	관·항	목	관·항
<b>I. 현금유입액</b>				<b>40,022,937</b>		<b>11,100,000</b>
	<b>1.</b>	<b>운영활동으로 인한 현금유입액</b>		<b>40,022,937</b>		<b>11,100,000</b>
	1)	매출액 현금유입액	40,019,790		11,100,000	
		가. 상품매출	40,019,790		11,100,000	
	2)	영업외수익 현금유입액	3,147		0	
		가. 이자수익	3,138		0	
		나. 기타운영외수익	9		0	
<b>II. 현금유출액</b>				<b>39,652,440</b>		<b>11,100,000</b>
	<b>1.</b>	<b>운영활동으로 인한 현금유출액</b>		<b>39,652,440</b>		<b>11,100,000</b>
	1)	인건비 현금유출액	16,380,000		0	
		가. 급여	16,380,000		0	
	2)	제조경비 현금유출액	23,117,440		0	
		가. 복리후생비	1,582,290		0	
		나. 지급수수료	21,535,150		0	
	3)	판매비와관리비 현금유출액	155,000		100,000	
		가. 세금과공과금	55,000		0	
		나. 지급수수료	100,000		100,000	
	4)	영업외비용 현금유출액	0		11,000,000	
		가. 학생장학금	0		11,000,000	
<b>III. 현금의증감(유입-유출)</b>				<b>370,497</b>		<b>0</b>
<b>IV. 기초의현금</b>				<b>0</b>		<b>0</b>
<b>V. 기말의현금</b>				<b>370,497</b>		<b>0</b>

## 현금및현금성자산 명세서

[학교기업]상명툰팩토리

2019년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

계정	예금명	예치기관	계좌번호	예치금액	이자율	비고
현금및현금성자산	기업자유예금	우리은행 천안금융센터	1005-185-001801	370,497		
현금및현금성자산	기업자유예금	우리은행 천안금융센터	1005-485-001802	0		
<b>합                    계</b>				<b>370,497</b>		

## 제세예수금명세서

[학교기업]상명툰팩토리

2019년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

거 래 처 명	내 역	금 액	비 고
천 안 세 무 서 / 천 안 시 청	2월 사업소득 소득세, 주민세	14,850	
합 계		14,850	



# 부가세예수금명세서

[학교기업]상명툰팩토리

2019년 2월 28일 현재

(단위 : 원)

발행일	사업자등록번호	거래처명	합계	공급가액	부가세액	해당사업 과제명
2019-01-10	758-87-00395	주식회사 팬덤콘텐츠팩토리	495,000	450,000	45,000	(학교기업)평균의 로맨스 19화
2019-01-31	758-87-00395	주식회사 팬덤콘텐츠팩토리	1,897,500	1,725,000	172,500	(학교기업)빠아픈 연애 16~18화
2019-01-31	758-87-00395	주식회사 팬덤콘텐츠팩토리	990,000	900,000	90,000	(학교기업)평균의 로맨스 20~21화
2019-02-20	758-87-00395	주식회사 팬덤콘텐츠팩토리	495,000	450,000	45,000	(학교기업)평균의 로맨스 22화
<b>합            계</b>			3,877,500	3,525,000	352,500	