

학교기업 - AY COSMETIC -

# 학교기업회계 결산서

(2018.3.1부터 2019.2.28까지)

학교기업 - AY COSMETIC -

# 재 무 상 태 표

(2018.3.1부터 2019.2.28까지)

# 재 무 상 태 표

2018학년도(당기) : 2019년 2월 28일 현재

2017학년도(전기) : 2018년 2월 28일 현재

안양대학교 학교기업

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유동자산		82,847,820		55,462,640
(1) 당좌자산	68,485,402		55,462,640	
현금및현금성자산	44,734,453		39,936,257	
매출채권	11,000,000		-	
선급금	3,090,900		230	
부가세대급금	9,632,609		15,510,613	
선납법인세	27,440		15,540	
(2) 재고자산	14,362,418		-	
상품	14,362,418		-	
II. 비유동자산		70,106,428		-
(1) 투자자산		-		-
(2) 유형자산		69,527,278		-
기계기구	72,727,277		-	
감가상각누계액	(3,199,999)		-	

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
(3) 무형자산		579,150		-
상표권	579,150		-	
자산총계		152,954,248		55,462,640
부 채				
I. 유동부채		-		-
부가세예수금	-		-	
II. 비유동부채		-		-
부채총계		-		-
자 본				
I. 출연기본금		119,887,210		80,000,000
출자금	119,887,210		80,000,000	
II. 이익잉여금		33,067,038		(24,537,360)
미처분이익잉여금	33,067,038		(24,537,360)	
자본총계		152,954,248		55,462,640
부채와자본총계		152,954,248		55,462,640

학교기업 - AY COSMETIC -

# 손익계산서

(2018.3.1부터 2019.2.28까지)

# 손 익 계 산 서

당기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

전기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

안양대학교 학교기업

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금	액	금	액
I. 매출액		35,720,000		30,510,000
상품매출	35,720,000		30,510,000	
II. 매출원가				
상품매출원가				
기초상품매입액				
당기상품매입액	14,362,418			
기말상품재고액	14,362,418			
III. 매출총이익		35,720,000		30,510,000
IV. 판매비와일반관리비		159,337,656		275,142,521
직원급여	47,649,150		22,007,600	
유형고정자산감가상각비	3,199,999			
교육훈련비	2,040,000		2,810,000	
회의비	673,100		1,846,780	
소모품비	997,980		3,808,728	
업무추진비	526,100		1,332,220	
무형고정자산감가상각비	19,970			

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
실습재료비	1,341,077		2,727,273	
시설기자재임차비	31,250,727		27,272,727	
홍보비	4,555,000		45,494,200	
국내외여비	5,694,250		6,487,774	
위원회운영비	678,000		6,701,400	
유인물비	1,160,000		8,471,964	
창업교재구입비	993,000		1,000,000	
원고료	-		6,000,000	
현장실습강사료	8,397,040		4,500,000	
위탁사업비	-		18,181,818	
창업학생지원비	-		2,748,290	
회계감사비	4,977,273		2,250,000	
현장실습인쇄비	1,751,000		1,000,000	
기타	2,658,390		23,563,635	
창업교육강사비	300,000		11,520,000	
학생지원비	10,581,800		6,400,000	
창업프로그램운영지원비	2,451,460			
제세공과금	1,940,000		2,200,000	
외주제작가공비	9,060,000		27,272,727	
기타운영비	13,000,000			
원부자재구입비			29,754,545	
시설유지비			5,245,390	

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
지적재산출원등록비			4,545,450	
직원법정부담금	3,442,340			
IV. 영업이익(손실)		(123,617,656)		(244,632,521)
V. 영업외수익		181,224,062		220,101,197
이자수익	179,160		101,197	
보조금수익	180,989,535		220,000,000	
잡이익	55,367		-	
VI. 영업외비용		2,008		6,036
잡손실	2,008		6,036	
VII. 법인세차감전순손실		57,604,398		(24,537,360)
VIII. 법인세등		-		-
IX. 당기순이익(손실)		57,604,398		(24,537,360)



학교기업 - AY COSMETIC -

# 자 본 변 동 표

(2018.3.1부터 2019.2.28까지)

## 자 본 변 동 표

2018학년도(당기) : 2019년 2월 28일 현재

2017학년도(전기) : 2018년 2월 28일 현재

안양대학교 학교기업

과 목	자 본 금	기 본 금 조 정	이 익 잉여금	합 계
2017.03.01(보고금액)	80,000,000	-		80,000,000
당기순이익	-	-	(24,537,360)	(24,537,360)
매도가능증권평가이익(손실)	-	-	-	-
2018.02.28(전기 말)	80,000,000	-	(24,537,360)	55,462,640
2018.03.01(보고금액)	80,000,000	-	(24,537,360)	55,462,640
당기순이익	-	-	57,604,398	57,604,398
유상증자	39,887,210	-	0	39,887,210
2019.02.28(당기 말)	119,887,210	-	33,067,038	152,954,248

학교기업 - AY COSMETIC -

# 현 금 흐 름 표

(2018.3.1부터 2019.2.28까지)

## 현금흐름표

당기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

전기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

안양대학교 학교기업

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금 액		금 액	
I. 영업활동으로인한현금흐름		38,237,383		(40,063,743)
1. 당기순이익(손실)	57,604,398		(24,537,360)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	3,219,969		-	
감가상각비	3,199,999		-	
무형자산상각비	19,970		-	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감			-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(22,586,984)		(15,526,383)	
매출채권의 감소(증가)	(11,000,000)		-	
선급금의 감소(증가)	(3,090,670)		(230)	
부가세대급금의 감소(증가)	5,878,004		(15,510,613)	
선급법인세의 감소(증가)	(11,900)		(15,540)	
재고자산의 증가(감소)	(14,362,418)		-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(73,326,397)		-

과 목	당 기		전 기		
	금 액		금 액		
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-	39,887,210	-	-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(73,326,397)				
유형자산의 취득	72,727,277				
무형자산의 취득	599,120				
III. 재무활동으로 인한 현금흐름					
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	39,887,210		-		
유상증자	39,887,210				
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-		
IV. 현금의 증가(감소)( I + II + III)			4,798,196		(40,063,743)
V. 기초의 현금			39,936,257		80,000,000
VI. 기말의 현금		44,734,453	39,936,257		

학교기업 - AY COSMETIC -

# 결 산 서 부속명세서

(2018.3.1부터 2019.2.28까지)

# 현 금 · 예 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

자금의종류	구 분	용 도	예치기관	예금종류	예 치 금 액	비 고
유 동 자 금	현 금	운 영 자 금				
	예 금	운 영 자 금	신한은행	100-028-467395	18,520,450	
				100-032-126644	25,050,075	
				100-028-314798	1,163,928	
				예 금 계		44,734,453
합			계		44,734,453	

# 선 급 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구 분	내 용	금 액	비 고
선급금	특허출원 비용	3,090,900	
합 계		3,090,900	



# 선 급 법 인 세 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	비 고
2019.02.28	예금이자수입 중 선급법인세	세 무 사	179,160	27,440	
합 계			179,160	27,440	

# 고정자산감가상각비명세서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계정과목		취득원가	감가상각				기말미상각잔액	비고
			기초감가상각누계액(A)	감가상각대상액	감가상각액(B)	감가상각누계액(A+B)		
유 형 고 정 자 산	건물					0	0	
	건축물	0	0			0	0	
	기계기구	72,727,277	0		3,199,999	3,199,999	69,527,278	
	집기비품					0	0	
	차량운반구					0	0	
	도서	0	0			0	0	
소계		72,727,277	0	0	3,199,999	3,199,999	69,527,278	
무형 고정 자산	상표권	599,120			19,970	19,970	579,150	
소계		599,120	0	0	19,970	19,970	579,150	
합계		73,326,397	0	0	3,219,969	3,219,969	70,106,428	

# 기 본 금 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구	분	전기이월	당 기 증 가		당 기 감 소		기말잔액	비고
			순수증가	대체증가	순수감소	대체감소		
출연기본금	설립자기본금						0	
	법 인						0	
	출연기본금	80,000,000	80,000,000		40,112,790		119,887,210	
	소 계	80,000,000	80,000,000	0	40,112,790	0	119,887,210	
적 립 금	재평가적립금	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액						0	
	당기운영차액	△24,537,360	82,141,758				57,604,398	
	소 계	△24,537,360	82,141,758	0	0	0	57,604,398	
합 계		55,462,640	162,141,758	0	40,112,790	0	177,491,608	

# 고 정 자 산 명 세 서

(2019년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계 정 과 목		용 도 (교육, 수익)	전 기 이 월 액	당 기 증 감 액			기 말 잔 액	비 고
				증 가 액(A)	감 소 액(B)	계(A-B)		
유 형 고 정 자 산	토 지					0	0	
	건 물					0	0	
	구 축 물					0	0	
	기계기구	교육		72,727,277		72,727,277	72,727,277	
	집기비품					0	0	
	차량운반구					0	0	
	도 서					0	0	
	건설가계정					0	0	
소 계			0			72,727,277	72,727,277	
무형 고정 자산	상표권			599,120		599,120	599,120	
소 계			0			599,120	599,120	
합 계			0	0	0	73,326,397	73,326,397	

# 미사용차기이월자금 내역 및 사용계획명세서

(2019년도 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

구분	내역	금 액	세부내역	비 고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	82,847,820		
	유동자금	44,734,453	예금	
	기타유동자산	38,113,367	선급법인세 등	
	유동부채(B)	-		
		-		
미사용차기이월자금(A-B)		82,847,820		
내역 및 사용계획	사고이월	3,090,900	특허출원 선급금	
	소 계	3,090,900		
	명시이월			
	소 계	-		
	기타이월	44,734,453	회계이월금	
		27,440	선급법인세	
		9,632,609	부가세대급금	
		14,362,418	상품	
		11,000,000	외상매출금	
	소 계	79,756,920		
내역 및 사용계획 합계		82,847,820		