

손 익 계 산 서

제 1(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
전기

회사명 : AY코스메틱(사업비정산용)

(단위 : 원)

과 목	제 1 (당)기			
	금 액	금 액	금 액	금 액
I. 매출액		30,510,000		0
기타부대수입	30,510,000		0	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		30,510,000		0
IV. 판매비와관리비		275,142,521		0
직원급여	22,007,600		0	
교육훈련비	2,810,000		0	
회의비	1,846,780		0	
소모품비	3,808,728		0	
실습재료비	2,727,273		0	
시설기자재임차비	27,272,727		0	
홍보비	45,494,200		0	
국내외여비	6,487,774		0	
위원회운영비	6,701,400		0	
유인물비	8,471,964		0	
창업교재구입비	1,000,000		0	
원고료	6,000,000		0	
현장실습강사료	4,500,000		0	
위탁사업비	18,181,818		0	
창업학생지원비	2,748,290		0	
회계감사비	2,250,000		0	
현장실습인쇄비	1,000,000		0	
기타	23,563,635		0	
원부자재구입비	29,754,545		0	
시설유지비	5,245,390		0	
지적재산출원등록비	4,545,450		0	
협의회비	2,200,000		0	
외주제작가공비	27,272,727		0	
창업교육강사비	11,520,000		0	
업무추진비	1,332,220		0	
학생지원비	6,400,000		0	
V. 영업손실		244,632,521		0
VI. 영업외수익		220,101,197		0
이자수익	101,197		0	
국고보조수익	220,000,000		0	

손익계산서

제 1(당)기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
전기

회사명 : AY코스메틱(사업비정산용)

(단위 : 원)

과 목	제 1 (당)기			
	금 액		금 액	
VII. 영 업 외 비 용		6,036		0
잡 손 실	6,036		0	
VIII. 법 인 세 차 감 전 손 실		24,537,360		0
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 손 실		24,537,360		0

재무상태표

제 1기 2018년 02월 28일 현재
전기

회사명 : AY코스메틱(사업비정산용)

(단위 : 원)

과 목	제 1(당)기		제 0(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		58,473,640		0
(1) 당 좌 자 산		58,473,640		0
보 통 예 금		39,936,257		0
선 급 금		230		0
부 가 세 대 급 금		18,521,613		0
선 납 세 금		15,540		0
(2) 재 고 자 산		0		0
II. 비 유 동 자 산		0		0
(1) 투 자 자 산		0		0
(2) 유 형 자 산		0		0
(3) 무 형 자 산		0		0
(4) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		58,473,640		
부 채				
I. 유 동 부 채		3,011,000		0
부 가 세 예 수 금		3,011,000		0
II. 비 유 동 부 채		80,000,000		0
출 연 기 본 금		80,000,000		0
부 채 총 계		83,011,000		
자 본				
I. 자 본 금		0		0
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 산 손 금		24,537,360		0
미 처 리 결 손 금		24,537,360		0
(당 기 손 실)				
당기 : 24,537,360 원				
전기 : 0 원				
자 본 총 계		-24,537,360		
부 채 및 자 본 총 계		58,473,640		

현 금 흐 름 표

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
전기

과 목	계정과목 증감(재무상태표)			수정금액	현금흐름
	당기(제1기)	전기(제0기)	증감액		
I. 영업활동으로인한현금흐름	-2,988,977				(40,063,743)
1. 당기순이익(손실)	-24,537,360				(24,537,360)
2. 현금유출이없는비용등의가산					
감가상각비					
3. 현금유입이없는수익등의차감					
단기매매증권평가이익					
매도가능증권평가이익					
만기보유증권평가이익					
4. 영업활동으로인한자산, 부채의 변동	21,548,383		21,548,383		(15,526,383)
선급금의감소(증가)	230		230		(230)
선급세금의감소(증가)	15,540		15,540		(15,540)
선급비용의감소(증가)					
가지급금의감소(증가)					
부가세대급금의감소(증가)	18,521,613		18,521,613		(18,521,613)
부가세예수금의증가(감소)	3,011,000		3,011,000		3,011,000
II. 투자활동으로인한현금흐름					
1. 투자활동으로인한현금유입액					
단기매매증권의처분					
매도가능증권의처분					
만기보유증권의처분					
임차보증금의회수					
보증금의 회수					
단기대여금의회수					
2. 투자활동으로인한현금유출액					
단기매매증권의취득					
III. 재무활동으로인한현금흐름	80,000,000		80,000,000		80,000,000
1. 재무활동으로인한현금유입액	80,000,000		80,000,000		80,000,000
단기차입금의차입					
장기차입금의차입					
기타재무활동으로인한현금유입	80,000,000		80,000,000		80,000,000
2. 재무활동으로인한현금유출액					
단기차입금의상환					
IV. 현금의증가(감소)(I+II+III)	77,011,023		101,548,383		39,936,257

V. 기초현금및현금등가물					
VI. 기말현금및현금등가물	39,936,257		39,936,257		39,936,257

합계잔액시산표

2018년 2월 28일 현재

회사명 : AY코스메틱(사업비정산용)

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대		
변	합		변	합	
잔	액	합	계	잔	액
58,473,640	387,535,100	유 동 자 산	329,061,460		
58,473,640	387,535,100	< 당 좌 자 산 >	329,061,460		
39,936,257	334,796,687	보 통 예 금	294,860,430		
	33,561,000	외 상 매 출 금	33,561,000		
230	230	선 급 금			
18,521,613	19,161,643	부 가 세 대 급 금	640,030		
15,540	15,540	선 납 세 금			
	294,894,394	유 동 부 채	297,905,394		3,011,000
	211,327,980	외 상 매 입 금	211,327,980		
	40,000	부 가 세 예 수 금	3,051,000		3,011,000
	83,526,414	미 지 급 비 용	83,526,414		
		비 유 동 부 채	80,000,000		80,000,000
		출 연 기 본 금	80,000,000		80,000,000
24,537,360	49,074,720	이 익 잉 여 금	24,537,360		
24,537,360	24,537,360	이 월 결 손 금			
	24,537,360	미 처 리 결 손 금	24,537,360		
	275,148,557	손 익	275,148,557		
	275,148,557	손 익	275,148,557		
	30,510,000	매 출	30,510,000		
	30,510,000	기 타 부 대 수 입	30,510,000		
	275,142,521	판 매 관 리 비	275,142,521		
	22,007,600	직 원 급 여	22,007,600		
	2,810,000	교 육 훈 련 비	2,810,000		
	1,846,780	회 의 비	1,846,780		
	3,808,728	소 모 품 비	3,808,728		
	2,727,273	실 습 재 료 비	2,727,273		
	27,272,727	시 설 기자재임차비	27,272,727		
	45,494,200	홍 보 비	45,494,200		
	6,487,774	국 내 외 여 비	6,487,774		
	6,701,400	위 원 회 운 영 비	6,701,400		
	8,471,964	유 인 물 비	8,471,964		
	1,000,000	창 업 교 재 구입비	1,000,000		
	6,000,000	원 고 료	6,000,000		
	4,500,000	현 장 실 습 강사료	4,500,000		
	18,181,818	위 탁 사 업 비	18,181,818		
	2,748,290	창 업 학 생 지원비	2,748,290		
	2,250,000	회 계 감 사 비	2,250,000		
	1,000,000	현 장 실 습 인쇄비	1,000,000		
	23,563,635	기 타	23,563,635		

합계잔액시산표

2018년 2월 28일 현재

회사명 : AY코스메틱(사업비정산용)

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대	
잔	변		합	변
액	합		계	액
	계			
	29,754,545	원 부 자 재 구입비	29,754,545	
	5,245,390	시 설 유 지 비	5,245,390	
	4,545,450	지적재산출원등록비	4,545,450	
	2,200,000	협 의 회 비	2,200,000	
	27,272,727	외 주 제 작 가공비	27,272,727	
	11,520,000	창 업 교 육 강사비	11,520,000	
	1,332,220	업 무 추 진 비	1,332,220	
	6,400,000	학 생 지 원 비	6,400,000	
	220,101,197	영 업 외 수 익	220,101,197	
	101,197	이 자 수 익	101,197	
	220,000,000	국 고 보 조 수 익	220,000,000	
	6,036	영 업 외 비 용	6,036	
	6,036	잡 손 실	6,036	
83,011,000	1,532,412,525	합 계	1,532,412,525	83,011,000

현 금 · 예 금 명 세 서

(2017년 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	5,221,933	
				100-032-126644	33,561,104	
				100-028-314798	1,153,220	
				예 금 계	39,936,257	
합 계					39,936,257	

고 정 자 산 감 가 상 각 비 명 세 서

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

계 정 과 목		취득원가	감 가 상 각				기말미상각잔액	비 고
			기초감가상각누계액(A)	감가상각대상액	감가상각액(B)	감가상각누계액(A+B)		
유 형 고 정 자 산	건 물					0	0	
	구 축 물	0	0			0	0	
	기계기구	0	0			0	0	
	집기비품					0	0	
	차량운반구					0	0	
	도 서	0	0			0	0	
소 계		0	0	0	0	0	0	
무형 고정 자산		0				0	0	
소 계		0	0	0	0	0	0	
합 계		0	0	0	0	0	0	

기 본 금 명 세 서

(2017년 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	
	소 계	0	80,000,000	0	0	0	80,000,000	
적 립 금	재평가적립금	0	0	0	0	0	0	
운영차액	전기이월운영차액						0	
	당기운영차액				24,537,360		△24,537,360	
	소 계	0	0	0	24,537,360	0	△24,537,360	
합	계	0	80,000,000	0	24,537,360	0	55,462,640	

고 정 자 산 명 세 서

(2017년 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					0	0	
	집기비품					0	0	
	차량운반구					0	0	
	도 서					0	0	
	건설가계정					0	0	
소 계			0			0	0	
무형 고정 자산						0	0	
소 계			0			0	0	
합 계			0	0	0	0	0	

선 급 법 인 세 명 세 서

(2017년 2월 28일 현재)

(단위 : 원)

연 월 일	내 용	징수의무자	과세표준(수입이자)	선급법인세(원천납부액)	지방소득세(원천납부액)	비 고
2017.06.17	예금이자	신한	2,501	350	30	
2017.12.16	예금이자	신한	98,696	13,790	1,370	
합 계			101,197	14,140	1,400	