

2017회계연도

(2017.3.1 ~ 2018.2.28)

학교기업 결산서

동서대학교

목 차

1. 재무상태표	1~3
2. 손익계산서	4~7
3. 현금흐름표	8~9
4. 제조원가명세서	10~11
6. 합계잔액시산표	12~17
5. 결손금처리계산서	18
6. 부속서류	
1) 현금 및 예금명세서	19
2) 감가상각명세서	20
3) 미수금명세서	21

재 무 상 태 표

당기 2018년 02월 28일 현재

전기 2017년 02월 28일 현재

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		214,598,563		161,489,176
(1) 당 좌 자 산		214,598,563		161,489,176
제 예 금		211,184,628		161,272,588
미 수 금		-		-
부 가 세 대 급 금		3,366,445		167,728
선 급 법 인 세		47,490		48,860
(2) 재 고 자 산				
(3) 임 대 주 택 자 산				
Ⅱ. 비 유 동 자 산		26,938,169		18,787,837
(1) 투 자 자 산		-		
투 자 유 가 증 권		-		
(2) 유 형 자 산		24,637,873		18,035,314
기 계 장 치	381,585,526		453,637,620	
감가 상각 누 계 액	357,053,231	24,532,295	435,792,150	17,845,470

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
차 량 운 반 구	3,024,081		3,024,081	
감가 상각 누 계 액	3,023,081	1,000	3,023,081	1,000
비 품	2,475,000		2,475,000	
감가 상각 누 계 액	2,370,422	104,578	2,286,156	188,844
(3) 무 형 자 산		2,300,296		752,523
특 허 권		2,101,162		752,523
상 표 권		199,134		
자 산 총 계		241,536,732		180,277,013
부 채				
I. 유 동 부 채		42,903		1,425,188
미 지 급 금		35,000		50,000
부 가 세 예 수 금		7,903		1,375,188
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		42,903		1,425,188
자 본				
I. 자 본 금		338,000,000		338,000,000
출 연 기 본 금		338,000,000		338,000,000
II. 자 본 잉 여 금				

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
III. 자 본 조 정		-	-	200,000,000
투자 자산 손상 차손		-	-	200,000,000
V. 결 손 금		96,506,171		40,851,825
고유목적사업준비금		1,142,254,320		1,142,254,320
미 처 리 결 손 금		1,238,760,491		1,101,402,495
(당 기 순 이 익)				
당기: 62,642,004				
전기: -128,698,347				
IV. 자 본 조 정				
자 본 총 계		241,493,829		178,851,825
부 채 와 자 본 총 계		241,536,732		180,277,013

손익계산서

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
 전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당기)		2016년도 (전기)	
	금 액		금 액	
I. 매출액		141,230,857		194,401,118
상품 매출	-		-	
제품 매출	141,230,857		194,401,118	
II. 매출원가		210,953,409		253,514,623
상품 매출원가	-		-	
기초 상품 재고액	-		-	
당기 상품 매입액	-		-	
기말 상품 재고액	-		-	
제품 매출원가		210,953,409		253,514,623
기초 제품 재고액	-		-	
당기 제품 제조원가	210,953,409		253,514,623	
기말 제품 재고액	-		-	
III. 매출총이익	-	69,722,552	-	59,113,505

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
IV. 판 매 관 리 비		99,409,120		47,713,250
직 원 급 여	36,100,000		18,386,000	
상 여 금	4,500,000		2,120,000	
제 수 당	3,600,000		3,600,000	
퇴 직 급 여	2,945,450		1,346,040	
복 리 후 생 비	3,422,201		2,249,140	
여 비 교 통 비	2,018,400		422,300	
통 신 비	205,971		2,665,300	
세 금 과 공 과 금	3,089,690		1,947,880	
감 가 상 각 비	121,510		83,697	
지 급 임 차 료	2,736,364		1,300,000	
수 선 비	-		-	
보 험 료	831,450		911,190	
차 량 유 지 비	-		-	
운 반 비	1,705,072		-	
교 육 훈 련 비	12,934,090		7,470,000	
도 서 인 쇄 비	1,196,850		-	

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
회 의 비	4,328,700		1,112,500	
소 모 품 비	2,434,370		956,380	
지 급 수 수 료	3,493,310		2,204,017	
광 고 선 전 비	11,610,551		-	
무형 고정자산 상각	270,811		161,786	
잡 비	1,864,330		777,020	
V. 영 업 손 실		169,131,672		106,826,755
VI. 영 업 외 수 익		324,059,955		130,335,524
이 자 수 익	319,955		335,524	
수 입 임 대 료				
국 고 보 조 금	230,000,000		100,000,000	
교비회계 전 입 금	71,300,000		30,000,000	
기 부 금 수 익	-		-	
실 습 수 입	22,440,000		-	
VII. 영 업 외 비 용		92,286,279		152,207,116
기타의 대손상각비	-		113,671,460	
학 생 지 원 비	41,200,000		11,722,320	

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
학 생 장 학 금	10,000,000			
유가 증권 처분손실	88,004		-	
투자 자산 처분손실	-			
현 장 실 습 비	40,983,275		26,813,336	
유형 자산 처분손실	15,000		-	
VIII. 법인세차감전 순이익		62,642,004	-	128,698,347
IX. 법 인 세 등				
X. 당 기 순 이 익		62,642,004	-	128,698,347

현금흐름표

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지
 전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당) 기		2016년도 (전) 기	
	금 액		금 액	
1. 영업 활동 으로 인한 현금 흐름		72,358,628		14,600,295
1. 당 기 순 이 익	62,642,004		-	128,698,347
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	14,296,256			129,454,183
감가상각비	13,922,441			15,620,937
기타의대손상각비	-			113,671,460
무형자산상각비	270,811			161,786
유가증권처분손실	88,004			-
투자자산처분손실	-			-
유형자산처분손실	15,000			-
3. 현금 유입이 없는 수익 등의 차감				
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	-	4,579,632		13,844,459
미수수익의 감소(증가)		-		17,015,501
선급세금의 감소(증가)		1,370		24,480
부가세대급금의 감소(증가)	-	3,198,717	-	167,728
부가세예수금의 증가(감소)	-	1,367,285	-	3,077,794

과 목	2017년도 (당) 기		2016년도 (전) 기	
	금	액	금	액
미지급금의 증가(감소)	-	15,000	50,000	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		- 22,446,588		- 3,696,602
1. 투자활동으로 인한 현금의 유입액	1,691,996		-	
유가증권의 처분	1,691,996		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	24,138,584		3,696,602	
기타투자자산의 취득	-		-	
기계장치의 취득	20,540,000		3,376,102	
공기구비품의 취득	-		-	
차량운반구의 취득	-		-	
유가증권의 취득	1,780,000		-	
무형자산의 취득	1,818,584		320,500	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-		-
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		-	
출연기본금	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
유상감자	-		-	
자본금				
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)		49,912,040		10,903,693
V. 기초의 현금		161,272,588		150,368,895

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당) 기		2016년도 (전) 기	
	금	액	금	액
VI. 기말의 현금		211,184,628		161,272,588

제 조 원 가 명 세 서

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 재 료 비				
II. 부 재 료 비				
III. 노 무 비		94,976,570		86,801,190
급 여	82,140,000		71,640,000	
상 여 금	5,570,000		8,570,000	
퇴 직 급 여	7,266,570		6,591,190	
IV. 제 조 경 비		115,976,839		166,713,433
복 리 후 생 비	6,685,520		5,937,300	
여 비 교 통 비	19,301,614		1,840,100	
통 신 비	-		-	
세 금 과 공 과	-		-	
감 가 상 각 비	13,800,931		15,383,750	
수 선 비	2,818,000			
보 험 료	2,293,050		1,938,440	
차 량 유 지 비	801,773		480,380	

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
교 육 훈 련 비	-		-	
지 급 수 수 료	10,151		-	
도 서 인 쇄 비	3,181,260		-	
소 모 품 비	-		90,998	
외 주 가 공 비	67,084,540		140,888,975	
잡 비	-		-	
무형고정자산상각비	-		153,490	
V. 당 기 총 제 조 비 용		210,953,409		253,514,623
VI. 기 초 재 공 품 재 고 액				
VII. 타 계 정 에 서 대 체 액				
VIII. 합 계		210,953,409		253,514,623
IX. 기 말 재 공 품 재 고 액				
X. 타 계 정 으 로 대 체 액				
XI. 당 기 제 품 제 조 원 가		210,953,409		253,514,623

합계잔액시산표

2017년 02월 28일 현재

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
603,983,466	1,693,999,561	<< 자 산 >>	1,452,462,829	362,446,734
214,598,563	1,119,174,659	[유 동 자 산]	904,576,096	-
214,598,563	697,267,841	< 당 좌 자 산 >	482,669,278	-
211,184,628	685,981,105	제 예 금	474,796,477	
	1,780,000	유 가 증 권	1,780,000	
-	2,090,000	미 수 금	2,090,000	
3,366,445	7,320,386	부 가 세 대 급 금	3,953,941	
47,490	96,350	선 급 법 인 세	48,860	
-	421,906,818	< 재 고 자 산 >	421,906,818	-
	210,953,409	제 품	210,953,409	
	210,953,409	재 공 품	210,953,409	
389,384,903	574,824,902	[비 유 동 자 산]	547,886,733	362,446,734
387,084,607	572,253,795	< 유 형 자 산 >	547,615,922	362,446,734
381,585,526	474,177,620	기 계 장 치	92,592,094	
	92,577,094	감가 상각 누 계 액	449,630,325	357,053,231
3,024,081	3,024,081	차 량 운 반 구		

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		감가 상각 누 계 액	3,023,081	3,023,081
2,475,000	2,475,000	비 품		
		감가 상각 누 계 액	2,370,422	2,370,422
2,300,296	2,571,107	< 무 형 자 산 >	270,811	
2,101,162	2,365,107	특 허 권	263,945	
199,134	206,000	상 표 권	6,866	
	15,717,872	<< 부 채 >>	15,760,775	42,903
	15,717,872	< 유 동 부 채 >	15,760,775	42,903
	227,500	미 지 급 금	262,500	35,000
	15,490,372	부 가 세 예 수 금	15,498,275	7,903
1,238,760,491	4,563,159,751	<< 자 본 >>	4,804,653,580	1,480,254,320
	-	< 자 본 금 >	338,000,000	338,000,000
	-	출 연 기 본 금	338,000,000	338,000,000
-	693,442,541	< 자 본 조 정 >	693,442,541	-
-	200,000,000	투자자산 손상차손	200,000,000	
	493,442,541	손 익	493,442,541	-
1,238,760,491	3,869,717,210	< 이 익 잉 여 금 >	3,773,211,039	1,142,254,320
	-	고유목적사업준비금	1,142,254,320	1,142,254,320

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	200,000,000	전기 오류 수정손실	200,000,000	
	-	이 월 이 익 잉여금	-	-
1,238,760,491	2,340,162,986	이 월 결 손 금	1,101,402,495	
	1,329,554,224	처 리 전 결 손 금	1,329,554,224	
	1,078,893,029	<< 손 익 >>	1,078,893,029	
	141,230,857	< 매 출 액 >	141,230,857	
	141,230,857	제 품 매 출	141,230,857	
	210,953,409	< 매 출 원 가 >	210,953,409	
	210,953,409	제 품 매 출 원 가	210,953,409	
	210,953,409	< 제 조 원 가 >	210,953,409	
	82,140,000	급 여	82,140,000	
	5,570,000	상 여 금	5,570,000	
	7,266,570	퇴 직 급 여	7,266,570	
	6,685,520	복 리 후 생 비	6,685,520	
	19,301,614	여 비 교 통 비	19,301,614	
	13,800,931	감 가 상 각 비	13,800,931	
	2,818,000	수 선 비	2,818,000	
	2,293,050	보 험 료	2,293,050	

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	801,773	차 량 유 지 비	801,773	
	10,151	지 급 수 수 료	10,151	
	3,181,260	도 서 인 쇄 비	3,181,260	
	67,084,540	외 주 가 공 비	67,084,540	
	99,409,120	< 판 매 관 리 비 >	99,409,120	
	36,100,000	직 원 급 여	36,100,000	
	4,500,000	상 여 금	4,500,000	
	3,600,000	제 수 당	3,600,000	
	2,945,450	퇴 직 급 여	2,945,450	
	3,422,201	복 리 후 생 비	3,422,201	
	2,018,400	여 비 교 통 비	2,018,400	
	205,971	통 신 비	205,971	
	3,089,690	세 금 과 공 과 금	3,089,690	
	121,510	감 가 상 각 비	121,510	
	2,736,364	지 급 임 차 료	2,736,364	
	831,450	보 험 료	831,450	
	1,705,072	운 반 비	1,705,072	
	12,934,090	교 육 훈 련 비	12,934,090	

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	1,196,850	도 서 인 쇄 비	1,196,850	
	4,328,700	회 의 비	4,328,700	
	2,434,370	소 모 품 비	2,434,370	
	3,493,310	지 급 수 수 료	3,493,310	
	11,610,551	광 고 선 전 비	11,610,551	
	270,811	무형 고정자산 상각	270,811	
	1,864,330	잡 비	1,864,330	
	324,059,955	< 영 업 외 수 익 >	324,059,955	
	319,955	이 자 수 익	319,955	
	230,000,000	국 고 보 조 금	230,000,000	
	71,300,000	교비회계 전 입 금	71,300,000	
	22,440,000	실 습 수 입	22,440,000	
	92,286,279	< 영 업 외 비 용 >	92,286,279	
	41,200,000	학 생 지 원 비	41,200,000	
	10,000,000	학 생 장 학 금	10,000,000	
	40,983,275	현 장 실 습 비	40,983,275	
	15,000	유형 자산 처분손실	15,000	
	-	투자 자산 처분손실	-	

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	88,004	유가 증권 처분손실	88,004	
1,842,743,957	7,351,770,213		7,351,770,213	1,842,743,957

결 손 금 처 리 계 산 서

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

과 목	2017년도 (당)기		2016년도 (전)기	
	금 액		금 액	
I.미 처 리 결 손 금		1,238,760,491		1,101,402,495
1.전기이월 미처리 결손금	1,101,402,495		972,704,148	
2.회계변경의 누 적 효 과				
3.전 기 오 류 수 정 이 익	-		-	
4.전 기 오 류 수 정 손 실	200,000,000			
5.중 간 배 당 액				
6.당 기 순 이 익	62,642,004		128,698,347	
II.임의적립금등의 이 입 액		-		-
합 계		1,238,760,491		1,101,402,495
III.결 손 금 처 리 액		-		-
1.이 익 준 비 금				
2.고유목적사업준비금전입	-		-	
3.주식할인발행차금 상각액				
4.배 당 금				
가.현 금 배 당				
나.주 식 배 당				
5.사 업 확 장 적 립 금				
6.감 채 적 립 금				
IV.차기이월 미처리 결손금		1,238,760,491		1,101,402,495

현금 및 예금명세서

2017년 02월 28일 현재

회 사 명 : 동서대학교

(단위 : 원)

구분	예금명	개설점	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
예금(동서필름 수익금)	기업예금	농협동서대학교지점	317-0002-5622-21	98,399,155		차등이율	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0024-5902-21	-		0.1%	
예금(애니모션 수익금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0009-6737-31	62,074,690		0.1%	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0058-5473-91	-		0.1%	
예금(애니모션2015 국고)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5594-81	7,008,444		0.1%	
예금(애니모션2015 교비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5598-21	4,408,877		0.1%	
예금(애니모션기관공통경비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0132-8856-11	21,729,208		0.1%	
예금(실습수입)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0058-5473-91	17,564,254		0.1%	
합 계				211,184,628			

감 가 상 각 비 명 세 서

기 간 : 2017년 3월 부터 2018년 2월 까지

회 사 명 : 동서대학교

NO	계정과목명	기초가액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	전기충당금 누계액	당기 감가상각비	당기충당금 감소액	감가상각 누계액	미상각 잔액
1	기계장치	453,637,620	20,540,000	92,592,094	381,585,526	435,792,150	13,838,175	92,577,094	357,053,231	24,532,295
2	차량운반구	3,024,081	-	-	3,024,081	3,023,081	-	-	3,023,081	1,000
3	비품	2,475,000	-	-	2,475,000	2,286,156	84,266	-	2,370,422	104,578
4	특허권	2,278,000	1,612,584	-	3,890,584	1,525,477	263,945	-	1,789,422	2,101,162
5	상표권		206,000		206,000		6,866		6,866	199,134
합 계		461,414,701	22,358,584	92,592,094	391,181,191	442,626,864	14,193,252	92,577,094	364,243,022	26,938,169