

# 2019회계연도

(2019.3.1 ~ 2020.2.29)

## 학교기업 스탠딩에그커뮤니케이션 결산서

계명대학교 산학협력단

# 목 차

1. 재무제표	
1) 재무상태표 .....	1
2) 운영계산서 .....	4
3) 현금흐름표 .....	7
2. 부속명세서	
1) 현금및단기금융상품 명세서 .....	11
2) 미수금 명세서 .....	12
3) 유형자산 감가상각 명세서 .....	13
4) 예수금 명세서 .....	14
5) 부가세예수금 명세서 .....	15

# 기 본 재 무 제 표

# 재 무 상 태 표

제7기 2020년 2월 29일 현재

제6기 2019년 2월 28일 현재

(단위:원)

	제 7 (당기)		제 6(전기)	
	금 액		금 액	
I 유 동 자 산		54,711,884		52,799,630
(1) 당 좌 자 산		54,711,884		52,799,630
보 통 예 금	51,795,884		52,799,630	
국 고 보 조 금 ( 예 금 차 감 )				
부 가 세 대 금 금	0		0	
미 수 금	2,916,000			
선 금 법 인 세				
(2) 재 고 자 산		0		0
제 품	0		0	
원 재 료	0		0	
II 비 유 동 자 산		13,000		13,000
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		13,000		13,000
기 계 장 치	7,740,000		7,740,000	

(단위:원)

	제 7 (당기)		제 6(전기)	
	금 액		금 액	
감 가 상 각 누 계 액	7,727,000		7,727,000	
국 고 보 조 금 ( 기 계 차 감 )				
비 품	0		0	
감 가 상 가 누 계 액	0		0	
(3) 무 형 자 산		0		0
개 발 비				
국 고 보 조 금 ( 개 발 비 차 감 )				
(5) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		54,724,884		52,812,630
I 유 동 부 채		867,270		1,424,021
미 지 급 금				
미 지 급 비 용 ( 예 수 금 )	72,000		128,660	
부 가 세 예 수 금	795,270		1,295,361	
II 비 유 동 부 채		0		0
퇴 직 급 여 총 당 부 채				
고 유 목 적 사 업 준 비 금				

(단위:원)

	제 7 (당기)		제 6(전기)	
	금 액		금 액	
부 채 총 계		867,270		1,424,021
I 기 본 금		155,600,000		155,600,000
출 연 기 본 금	155,600,000		155,600,000	
II 운 영 차 손				
이 월 운 영 차 손		101,742,386		104,211,391
( 당 기 운 영 차 익 )				
당 기	2,469,005		-12,605,989	
전 기	-104,211,391		-91,605,402	
기 본 금 총 계		53,857,614		51,388,609
부 채 와 기 본 금 총 계		54,724,884		52,812,630

# 운 영 계 산 서

제7기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

제6기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		73,190,012		51,418,191
제품매출	73,190,012		51,418,191	
II. 매출원가		0		0
제품매출원가		0		0
당기제품제조원가	0		0	
타계정으로대체액				
기말제품재고액	0		0	
III. 매출총이익		73,190,012		51,418,191
IV. 판매비와관리비		70,746,304		64,049,592
직원급여	54,722,100		49,230,000	
상여금	0		0	
제수당				
퇴직급여	4,261,038		3,875,992	
복리후생비	5,113,530		4,760,990	

(단위:원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전기)	
	금 액		금 액	
여 비 교 통 비	281,000		0	
접 대 비				
통 신 비	166,723		144,374	
세 금 과 공 과 금	323,710		294,302	
감 가 상 각 비	0		825,669	
도 서 인 쇄 비	0		0	
회 의 비	1,398,800		1,375,340	
소 모 품 비	500,192		970,130	
광 고 선 전 비	0		0	
업 무 추 진 비	0		0	
교 육 훈 련 비	0		400,000	
잡 비	0		0	
지 급 수 수 료	3,979,211		2,172,795	
V. 영 업 이 익		2,443,708		-12,631,401
VI. 영 업 외 수 익		25,297		25,412
이 자 수 익	25,297		25,412	



(단위:원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
국 고 보 조 금				
기 타 운 영 외 수 익 ( 잡 수 익 )	0		0	
VII. 영 업 외 비 용		0		0
현 장 실 습 비	0		0	
고 유 목 적 준 비 금 전 입				
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		2,469,005		-12,605,989
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 운 영 차 익		2,469,005		-12,605,989

# 현 금 흐 름 표

제7기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

제6기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제7기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
<b>I. 현금유입액</b>			69,799,218	51,377,603	18,421,615
	1. 운영활동으로 인한 현금유입액		69,799,218	51,377,603	18,421,615
	매출 관련 현금유입		69,773,921	51,352,191	18,421,730
		용역수입금	69,773,921	51,352,191	18,421,730
	기타운영외수익		25,297	25,412	-115
		이자수익	25,297	25,412	-115
		기타운영외수익	0	0	0
	3. 재무활동으로 인한 현금유입액		0	0	0
	부채관련 현금유입(기타영업외수익)		0	0	0
		미지급비용(예수금)	0	0	0
		부가세예수금	0	0	0
		부가세대급금	0	0	0
	자기자본 현금유입		0	0	0

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제1기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		산학협력단출연금 수입	0	0	0
<b>II. 현금유출액</b>			70,802,964	63,280,853	7,522,111
	1. 운영활동으로 인한 현금유출액		70,802,964	63,280,853	7,522,111
	매입 관련 현금유출		0	0	0
		재료매입	0	0	0
		제조경비지출액 (제품매출원가)	0	0	0
	인건비		58,983,138	53,105,992	5,877,146
		급여	54,722,100	49,230,000	5,492,100
		퇴직급여지급액	4,261,038	3,875,992	385,046
	복리후생비		4,677,430	4,367,820	309,610
		복리후생비	0	0	0
		보험료(법정부담금)	4,677,430	4,367,820	309,610
	세금과공과		323,710	294,302	29,408
		세금과공과금	323,710	294,302	29,408

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제1기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		실험실습비	0	0	0
		현장실습비	0	0	0
		기타판매와관리비	6,762,026	5,455,809	1,306,217
		여비교통비	281,000	0	281,000
		소모품비	500,192	970,130	-469,938
		회의비	1,398,800	1,375,340	23,460
		도서인쇄비	0	0	0
		광고선전비	0	0	0
		통신비	166,723	144,374	22,349
		지급수수료	3,979,211	2,172,795	1,806,416
		업무추진비	0	0	0
		교육훈련비	0	400,000	-400,000
		복리후생비	436,100	393,170	42,930
		잡비	0	0	0
		기타운영외비용	56,660	56,930	-270

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제1기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		기타운영외비용	56,660	56,930	-270
	2. 투자활동으로인한현금유출액		0	0	0
		고정자산의 취득	0	0	0
		기계기구구입	0	0	0
		집기비품매입	0	0	0
	3. 재무활동으로인한현금유출액		0	0	0
		자산관련 현금유출(기타영업외비용)	0	0	0
		미지급비용(예수금)	0	0	0
		부가세예수금	0	0	0
		부가세대급금	0	0	0
Ⅲ. 현금의 증감			-1,003,746	-11,903,250	10,899,504
Ⅳ. 예비비			0	0	0
Ⅴ. 기초의 현금			52,799,630	64,702,880	-11,903,250
Ⅵ. 기말의 현금			51,795,884	52,799,630	-1,003,746

# 부 속 명 세 서

## 현 금 및 단 기 금 용 상 품 명 세 서

(단위 : 원)

자금의종류	예금명	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유 자 (예 금)	보통예금	운용자금	대구은행	504-10-152078-3	51,795,884			
	계					51,795,884		
투 자 자 금 (장기성 예금)								
	계							
합 계					51,795,884			

## 미수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
미수금	계명문화대학교	2,916,000	
합	계	2,916,000	



## 유형자산감가상각명세서

계정과목명	자산번호	자산명	취득일자	기초 장부가액	내용년수	전기말 상각월수	전기말감가 상각누계액	전기말 미상각잔액	당기 상각월수	당기 누적 상각월수	당기 상각비	당기감가상각 누계액	당기 미상각잔액
기계기구	2013-5324	P.C(CORE I5)	20130926	780,000	5	60	779,000	1,000	0	60	0	779,000	1,000
기계기구	2013-5325	P.C(CORE I5)	20130926	780,000	5	60	779,000	1,000	0	60	0	779,000	1,000
기계기구	2013-5326	P.C(CORE I5)	20130926	780,000	5	60	779,000	1,000	0	60	0	779,000	1,000
기계기구	2013-5327	P.C(CORE I5)	20130926	780,000	5	60	779,000	1,000	0	60	0	779,000	1,000
기계기구	2013-5328	LED MONITOR	20130926	185,000	5	60	184,000	1,000	0	60	0	184,000	1,000
기계기구	2013-5329	LED MONITOR	20130926	185,000	5	60	184,000	1,000	0	60	0	184,000	1,000
기계기구	2013-5330	LED MONITOR	20130926	185,000	5	60	184,000	1,000	0	60	0	184,000	1,000
기계기구	2013-5331	LED MONITOR	20130926	185,000	5	60	184,000	1,000	0	60	0	184,000	1,000
기계기구	2013-5436	복합기	20131008	960,000	5	60	959,000	1,000	0	60	0	959,000	1,000
기계기구	2013-5437	P.C(NOTEBOOK)	20131008	950,000	5	60	949,000	1,000	0	60	0	949,000	1,000
기계기구	2013-5461	L.C.D PROJECTOR	20131010	970,000	5	60	969,000	1,000	0	60	0	969,000	1,000
기계기구	2013-5792	P.C(CORE I5)	20131025	800,000	5	60	799,000	1,000	0	60	0	799,000	1,000
기계기구	2013-5793	LED MONITOR	20131025	200,000	5	60	199,000	1,000	0	60	0	199,000	1,000
합계				7,740,000			7,727,000	13,000			0	7,727,000	13,000

## 예수금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
카드대금 예수금	2월말 현재 잔액	72,000	
합	계	72,000	

## 부가세예수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세예수금	2월말 현재 잔액	795,270	
합	계	795,270	

2019회계연도

(2019.3.1 ~ 2020.2.29)

# 학교기업 티디비 결산서

계명대학교 산학협력단

# 목 차

1. 재무제표	
1) 재무상태표 .....	1
2) 운영계산서 .....	4
3) 현금흐름표 .....	7
2. 부속명세서	
1) 현금및단기금융상품 명세서 .....	11
2) 유형자산 감가상각 명세서 .....	12
3) 무형자산 감가상각 명세서 .....	14
4) 예수금 명세서 .....	15
5) 부가세예수금 명세서 .....	16
6) 부가세대급금 명세서 .....	17

# 기 본 재 무 제 표

# 재무상태표

제7기 2020년 2월 29일 현재

제6기 2019년 2월 28일 현재

(단위:원)

	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
I 유 동 자 산		75,869,163		71,139,148
(1) 당 좌 자 산		58,772,340		55,710,680
보 통 예 금	57,734,249		55,047,677	
국 고 보 조 금 ( 예 금 차 감 )				
부 가 세 대 금 금	1,038,091		663,003	
미 수 금	0		0	
선 급 법 인 세	0		0	
(2) 재 고 자 산		17,096,823		15,428,468
제 품	17,096,823		15,428,468	
원 재 료	0		0	
II 비 유 동 자 산		1,779,723		1,746,169
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		1,594,257		1,004,303

(단위:원)

	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
기 계 장 치	5,021,998		4,059,271	
감 가 상 각 누 계 액	3,440,741		3,067,968	
비 품	2,780,000		2,780,000	
감 가 상 가 누 계 액	2,767,000		2,767,000	
(3) 무 형 자 산		185,466		741,866
개 발 비	0		0	
지 식 재 산 권	185,466		741,866	
감 가 상 각 누 계 액	0		0	
(5) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		77,648,886		72,885,317
I 유 동 부 채		2,091,486		1,080,314
미 지 금 금				
미 지 금 비 용 ( 예 수 금 )	32,230		137,940	
부 가 세 예 수 금	2,059,256		942,374	
II 비 유 동 부 채		0		0
퇴 직 급 여 총 당 부 채				



(단위:원)

	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
고 유 목 적 사 업 준 비 금				
부 채 총 계		2,091,486		1,080,314
I 기 본 금		223,200,000		223,200,000
출 연 기 본 금	223,200,000		223,200,000	
II 운 영 차 손				
이 월 운 영 차 손		147,642,600		151,394,997
( 당 기 운 영 차 익 )				
당 기	3,752,397		-11,522,040	
전 기	-151,394,997		-139,872,957	
기 본 금 총 계		75,557,400		71,805,003
부 채 와 기 본 금 총 계		77,648,886		72,885,317

# 운 영 계 산 서

제7기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지  
제6기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매 출 액</b>		87,155,424		55,912,798
제 품 매 출	87,155,424		55,912,798	
<b>II. 매 출 원 가</b>		53,112,702		32,745,465
제 품 매 출 원 가		53,112,702		32,745,465
기 초 제 품 재 고 액	15,428,468		16,061,646	
당 기 제 품 제 조 원 가	54,781,057		32,112,287	
타 계 정 으 로 대 체 액	0		0	
기 말 제 품 재 고 액	17,096,823		15,428,468	
<b>III. 매 출 총 이 익</b>		34,042,722		23,167,333
<b>IV. 판 매 비 와 관 리 비</b>		30,316,659		34,718,015
급 여	22,250,000		20,640,690	
상 여 금				
제 수 당				
퇴 직 급 여	1,731,210		3,310,310	

(단위:원)

과 목	제 7 (당)기		제 6 (전)기	
	금 액		금 액	
복 리 후 생 비	2,809,960		3,330,400	
여 비 교 통 비	0		418,000	
통 신 비	0		90,600	
세 금 과 공 과 금	221,286		178,253	
유 형 자 산 감 가 상 각 비	372,773		944,130	
무 형 자 산 상 각 비	556,400		556,400	
도 서 인 쇄 비	0		0	
회 의 비	589,600		1,006,000	
소 모 품 비	670,703		1,908,273	
광 고 선 전 비	0		0	
업 무 추 진 비	0		0	
잡 비	0		0	
지 급 수 수 료	1,114,727		2,334,959	
V. 영 업 이 익		3,726,063		-11,550,682
VI. 영 업 외 수 익		26,334		28,642
이 자 수 익	26,334		28,642	

(단위:원)

과 목	제 7 (당기)		제 6 (전기)	
	금 액		금 액	
국 고 보 조 금	0		0	
잡 이 익	0		0	
VII. 영 업 외 비 용		0		0
현 장 실 습 비	0		0	
무 형 자 산 처 분 손 실	0		0	
고 유 목 적 준 비 금 전 입	0		0	
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		3,752,397		-11,522,040
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 운 영 차 익		3,752,397		-11,522,040

# 현 금 흐 름 표

제7기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지

제6기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제7기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
<b>I. 현금유입액</b>			88,298,640	54,048,317	34,250,323
	1. 운영활동으로 인한 현금유입액		88,298,640	54,048,317	34,250,323
	매출 관련 현금유입		88,272,306	53,883,905	34,388,401
		제품매출	88,272,306	53,883,905	34,388,401
	기타운영외수익		26,334	164,412	-138,078
		이자수익	26,334	28,642	-2,308
		기타운영외수익	0	135,770	-135,770
	3. 재무활동으로 인한 현금유입액		0	0	0
	부채관련 현금유입(기타운영외수익)		0	0	0
		미지급비용(예수금)	0	0	0
		부가세예수금	0	0	0
		부가세대급금	0	0	0
	자기자본 현금유입		0	0	0

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제7기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		산학협력단출연금 수입	0	0	0
<b>II. 현금유출액</b>			85,612,068	65,095,439	20,516,629
	1. 운영활동으로 인한 현금유출액		84,649,341	64,240,894	20,408,447
	매입 관련 현금유출		55,156,145	31,023,409	24,132,736
		재료매입비	55,156,145	31,023,409	24,132,736
		(제품매출원가)	0	0	0
		부재료매입비			0
	인건비		23,981,210	23,951,000	30,210
		급여	22,250,000	20,640,690	1,609,310
		퇴직급여지급액	1,731,210	3,310,310	-1,579,100
	복리후생비		2,809,960	3,330,400	-520,440
		복리후생비	755,190	1,129,420	-374,230
		보험료(법정부담금)	2,054,770	2,200,980	-146,210
	세금과공과		221,286	178,253	43,033
		세금과공과금	221,286	178,253	43,033

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제7기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		실험실습비	0	0	0
		현장실습비	0	0	0
		기타판매와관리비	2,375,030	5,757,832	-3,382,802
		여비교통비	0	418,000	-418,000
		소모품비	670,703	1,908,273	-1,237,570
		회의비	589,600	1,006,000	-416,400
		도서인쇄비	0	0	0
		광고선전비	0	0	0
		통신비	0	90,600	-90,600
		지급수수료	1,114,727	2,334,959	-1,220,232
		복리후생비	0	0	0
		업무추진비	0	0	0
		잡비	0	0	0
		기타운영외비용	105,710	0	105,710
		기타운영외비용	105,710	0	105,710

(단위: 원)

계 정 과 목			2019회계연도 (제7기: A)	2018회계연도 (제6기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
	2. 투자활동으로인한현금유출액		962,727	854,545	108,182
		고정자산의 취득	962,727	854,545	108,182
		기계기구구입	962,727	854,545	108,182
		지식재산권	0	0	0
	3. 재무활동으로인한현금유출액		0	0	0
		자산관련 현금유출(기타운영외비용)	0	0	0
		예수금	0	0	0
		부가세예수금	0	0	0
		부가세대급금	0	0	0
Ⅲ. 현금의 증감			2,686,572	-11,047,122	13,733,694
Ⅳ. 예비비			0	0	0
Ⅴ. 기초의 현금			55,047,677	66,094,799	-11,047,122
Ⅵ. 기말의 현금			57,734,249	55,047,677	2,686,572



# 부 속 명 세 서

## 현 금 및 단 기 금 용 상 품 명 세 서

(단위 : 원)

자금의종류	예금명	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
유 자 (예 금)	보통예금	운용자금	대구은행	504-10-154326-2	25,780,011			
	보통예금	운용자금	대구은행	504-10-161428-4	31,141,688			
	기업자유	운용자금	신한은행	140-010-900689	812,550			
		계				57,734,249		
투 자 금 (장기성 예금)								
		계						
합    계					57,734,249			

## 유형자산 감가상각명세서

계정과목명	자산번호	자산명	취득일자	기초장부가액	내용년수	전기말누적 상각월수	전기말감가 상각누계액	전기말 미상각잔액	당기 상각월수	당기 누적 상각월수	당기 상각비	당기 감가상각 누계액	당기 미상각잔액
기계기구	2013-5764	냉장고	20131023	300,000	5	53	299,000	1,000	0	60	0	299,000	1,000
기계기구	2013-6019	복합기	20131126	550,000	5	52	549,000	1,000	0	60	0	549,000	1,000
기계기구	2013-6593	복합기	20140109	122,000	5	50	121,000	1,000	0	60	0	121,000	1,000
기계기구	2014-2718	P.C(CORE I5)	20140925	563,636	5	42	507,272	56,364	6	60	55,364	562,636	1,000
기계기구	2014-2719	LED MONITOR	20140925	163,636	5	42	147,272	16,364	6	60	15,364	162,636	1,000
기계기구	2014-742	P.C(CORE I5)	20140609	600,000	5	45	570,000	30,000	3	60	29,000	599,000	1,000
기계기구	2014-743	P.C(CORE I5)	20140609	600,000	5	45	570,000	30,000	3	60	29,000	599,000	1,000
기계기구	2014-744	LED MONITOR	20140609	152,727	5	45	145,091	7,636	3	60	6,636	151,727	1,000
기계기구	2014-745	LED MONITOR	20140609	152,727	5	45	145,091	7,636	3	60	6,636	151,727	1,000
기계기구	2018-5422	POS기	20190221	854,545	5	0	14,242	840,303	12	13	170,909	185,151	669,394
기계기구	2019-3130	PC(Desktop) - 수	20191126	572,727	5	0	0	572,727	4	4	38,182	38,182	534,545
기계기구	2019-3131	모니터(LED, 24in	20191126	130,909	5	0	0	130,909	4	4	8,727	8,727	122,182
기계기구	2019-3247	복합기(컬러 레이	20191210	259,091	5	0	0	259,091	3	3	12,955	12,955	246,136
기계기구				5,021,998			3,067,968	1,954,030			372,773	3,440,741	1,581,257
집기비품	2013-5998	카운터	20131122	730,000	5	60	729,000	1,000	0	60	0	729,000	1,000
집기비품	2013-5999	진열대	20131122	300,000	5	60	299,000	1,000	0	60	0	299,000	1,000
집기비품	2013-6000	진열대	20131122	300,000	5	60	299,000	1,000	0	60	0	299,000	1,000
집기비품	2013-6001	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6002	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000

계정과목명	자산번호	자산명	취득일자	기초장부가액	내용연수	전기말누적 상각월수	전기말감가 상각누계액	전기말 미상각잔액	당기 상각월수	당기 누적 상각월수	당기 상각비	당기 감가상각 누계액	당기 미상각잔액
집기비품	2013-6003	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6004	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6005	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6006	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6007	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6008	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6009	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품	2013-6010	벽면진열장	20131122	145,000	5	60	144,000	1,000	0	60	0	144,000	1,000
집기비품				2,780,000			2,767,000	13,000			0	2,767,000	13,000
합계				7,801,998			5,834,968	1,967,030			372,773	6,207,741	1,594,257

## 무형자산 상각명세서

계정명	발명 신고번호	출원번호	출원명칭	권리구분	취득일자	취득가액	기말상각 누계액	상각기준액	내용연수	경과월수	당기상각비	당기말상각누 계액	미상각잔액	비고
지식재산권	IP20150400 34	40-2015- 0030502	AZURE LEO	상표권	2015-07-23	1,391,000	1,020,067	370,933	5	12	278,200	1,298,267	92,733	
지식재산권	IP20150400 35	40-2015- 0030503	Vis Bisa	상표권	2015-07-23	1,391,000	1,020,067	370,933	5	12	278,200	1,298,267	92,733	
합계						2,782,000	2,040,134	741,866			556,400	2,596,534	185,466	

## 예수금명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
예수금	2월말 잔액	32,230	카드미지급비용
합 계		32,230	

## 부가세예수금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세예수금	2월말 현재 잔액	2,059,256	
합	계	2,059,256	

## 부가세대급금 명 세 서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세예수금	2월말 현재 잔액	1,038,091	
합	계	1,038,091	