

2021회계연도

(2021.3.1 ~ 2022.2.28)

학교기업 스탠딩에그커뮤니케이션 결산서

계명대학교 산학협력단

목 차

1. 재무제표	
1) 재무상태표	1
2) 운영계산서	4
3) 현금흐름표	7
2. 부속명세서	
1) 현금및단기금융상품 명세서	13
2) 부가세대급금 명세서	14
3) 미수금 명세서	15
4) 유형자산 감가상각 명세서	16
5) 미지급금 명세서	17
6) 부가세예수금 명세서	18

기 본 재 무 제 표

재무상태표

제9기 2022년 2월 28일 현재

제8기 2021년 2월 28일 현재

(단위:원)

	제 9 (당기)		제 8(전기)	
	금 액		금 액	
I . 유 등 자산		30,396,885		75,908,773
(1) 당좌자산		30,396,885		75,908,773
보통예금	26,426,304		72,825,773	
국고보조금 (예금차감)				
부가세대급금	10,581		0	
미수금	3,960,000		3,083,000	
선급법인세				
(2) 재고자산		0		0
제품	0		0	
원재료	0		0	
II . 비유동자산		13,000		13,000
(1) 투자자산				
(2) 유형자산		13,000		13,000
기계장치	7,740,000		7,740,000	

(단위:원)

	제 9 (당)기		제 8(전)기	
	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		30,409,885		75,921,773
I . 유 동 부 채		989,400		2,115,874
미 지 급 금	269,400			
미 지 급 비 용 (예 수 금)	0		1,096,240	
부 가 세 예 수 금	720,000		1,019,634	
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 9 (당)기		제 8(전)기	
	금 액		금 액	
부 채 총 계		989,400		2,115,874
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		126,179,515		81,794,101
(당 기 운 영 차 익)				
당 기	-44,385,414		19,948,285	
전 기	-81,794,101		-101,742,386	
기 본 금 총 계		29,420,485		73,805,899
부 채 와 기 본 금 총 계		30,409,885		75,921,773

운 영 계 산 서

제9기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지
제8기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전기)	
	금 액		금 액	
I. 매출액		41,689,092		96,918,202
제품매출	41,689,092		96,918,202	
II. 매출원가		0		0
제품매출원가		0		0
당기제품제조원가	0		0	
타계정으로대체액				
기말제품재고액	0		0	
III. 매출총이익		41,689,092		96,918,202
IV. 판매비와관리비		86,079,972		76,983,961
직원급여	68,095,500		59,550,000	
상여금	0		0	
제수당				
퇴직급여	3,389,477		4,671,788	
복리후생비	7,284,582		5,463,500	

(단위:원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
여 비 교 통 비	0		20,000	
접 대 비				
통 신 비	13,029		20,185	
세 금 과 공 과 금	351,328		284,600	
감 가 상 각 비	0		0	
도 서 인 쇄 비	1,496,729		335,910	
회 의 비	2,254,100		2,059,100	
소 모 품 비	1,471,324		699,697	
광 고 선 전 비	0		0	
업 무 추 진 비	0		69,450	
교 육 훈 련 비	0		0	
잡 비	0		0	
지 급 수 수 료	1,723,903		3,809,731	
V. 영 업 이 익		-44,390,880		19,934,241
VI. 영 업 외 수 익		5,466		14,044
이 자 수 익	5,466		14,044	

(단위:원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (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		-44,385,414		19,948,285
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 운 영 차 익		-44,385,414		19,948,285

현금흐름표(요약)

제9기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

제8기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 영업 활동으로 인한 현금흐름		(46,399,469)		21,029,889
1 당 기 순 이 익 (손 실)	(44,385,414)		19,948,285	
2 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	0		0	
감가상각비	0		0	
무형자산상각비	0		0	
3 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	0		0	
이자수익	0		0	
4 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(2,014,055)		1,081,604	
미수금의 감소(증가)	(877,000)		(167,000)	
부가세대금금의 감소(증가)	(10,581)		0	
재고자산의 감소(증가)	0		0	
미지급비용(예수금)의 증가(감소)	(1,096,240)		1,024,240	
미지급금의 증가(감소)	269,400			
부가세예수금의 증가(감소)	(299,634)		224,364	

(단위: 원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
II. 투자 활동으로 인한 현금 흐름		0		0
1 투자 활동으로 인한 현금 유입액	0		0	
유형자산의 처분	0		0	
2 투자 활동으로 인한 현금 유출액	0		0	
유형자산의 취득	0		0	
III. 재무 활동으로 인한 현금 흐름		0		0
1 재무 활동으로 인한 현금 유입액	0		0	
기본금의 출연	0		0	
2 재무 활동으로 인한 현금 유출액	0		0	
기본금의 반환	0		0	
VIII. 현금의 증가 (감소)		(46,399,469)		21,029,889
IX. 기 초 의 현 금		72,825,773		51,795,884
X. 기 말 의 현 금		26,426,304		72,825,773

현금흐름표(상세)

제9기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지
제8기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
I. 현금유입액			41,806,958	98,881,120	-57,074,162
	1. 운영활동으로 인한 현금유입액		41,806,958	98,881,120	-57,074,162
		매출 관련 현금유입	40,891,820	97,031,474	-56,139,654
		용역수입금	40,891,820	97,031,474	-56,139,654
		기타운영외수익	5,466	14,044	-8,578
		이자수익	5,466	14,044	-8,578
		기타운영외수익	0	0	0
		부채관련 현금유입(기타영업외수익)	909,672	1,835,602	-925,930
		미지급비용(예수금)	0	1,096,240	-1,096,240
		부가세예수금	640,272	739,362	-99,090
		부가세대급금	0	0	0
		미지급금	269,400	0	269,400
	2. 재무활동으로 인한 현금유입액		0	0	0

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		자기자본 현금유입	0	0	0
		산학협력단출연금 수입	0	0	0
II. 현금유출액			88,206,427	77,851,231	10,355,196
	1. 운영활동으로 인한 현금유출액		88,206,427	77,851,231	10,355,196
		매입 관련 현금유출	0	0	0
		재료매입	0	0	0
		제조경비지출액 (제품매출원가)	0	0	0
		인건비	71,484,977	64,221,788	7,263,189
		급여	68,095,500	59,550,000	8,545,500
		퇴직급여지급액	3,389,477	4,671,788	-1,282,311
		복리후생비	6,698,750	4,910,340	1,788,410
		복리후생비	0	0	0
		보험료(법정부담금)	6,698,750	4,910,340	1,788,410
		세금과공과	351,328	284,600	66,728
		세금과공과금	351,328	284,600	66,728
		실험실습비	0	0	0

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		현장실습비	0	0	0
		기타판매와관리비	7,544,917	7,567,233	-22,316
		여비교통비	0	20,000	-20,000
		소모품비	1,471,324	699,697	771,627
		회의비	2,254,100	2,059,100	195,000
		도서인쇄비	1,496,729	335,910	1,160,819
		광고선전비	0	0	0
		통신비	13,029	20,185	-7,156
		지급수수료	1,723,903	3,809,731	-2,085,828
		업무추진비	0	69,450	-69,450
		교육훈련비	0	0	0
		복리후생비	585,832	553,160	32,672
		잡비	0	0	0
		기타운영외비용	0	0	0
		기타운영외비용	0	0	0
		부채관련 현금유출(기타영업외비용)	2,126,455	867,270	1,259,185
		미지급비용(예수금)	1,096,240	72,000	1,024,240

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		부가세예수금	1,019,634	795,270	224,364
		부가세대급금	10,581	0	10,581
	2. 투자활동으로인한현금유출액		0	0	0
		고정자산의 취득	0	0	0
		기계기구구입	0	0	0
		집기비품매입	0	0	0
	3. 재무활동으로인한현금유출액		0	0	0
		자기자본 현금유출			
		기본금의 반환			
Ⅲ. 현금의 증감			-46,399,469	21,029,889	-67,429,358
Ⅳ. 예비비			0	0	0
Ⅴ. 기초의 현금			72,825,773	51,795,884	21,029,889
Ⅵ. 기말의 현금			26,426,304	72,825,773	-46,399,469

부속명세서

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	26,426,304			
	계					26,426,304		
투 자 금 (장기성 예금)								
	계							
합	계				26,426,304			

부가세대급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세대급금	2월말 현재 잔액	10,581	
합	계	10,581	

미수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
미수금	계명대학교 동산병원	3,960,000	
합	계	3,960,000	

유형자산감가상각명세서

(단위: 원)

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

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
비씨카드	2월말 잔액	269,400	
합 계		269,400	

부가세예수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세예수금	2월말 현재 잔액	720,000	
합 계		720,000	

2021회계연도

(2021.3.1 ~ 2022.2.28)

학교기업 티디비 결산서

계명대학교 산학협력단

목 차

1. 재무제표	
1) 재무상태표	1
2) 운영계산서	4
3) 현금흐름표	7
2. 부속명세서	
1) 현금및단기금융상품 명세서	13
2) 유형자산 감가상각 명세서	14
3) 무형자산 감가상각 명세서	16
4) 유형자산 폐기명세서	17
5) 미수금 명세서	18
6) 부가세대급금 명세서	19
7) 미지급금 명세서	20
8) 부가세예수금 명세서	21

기 본 재 무 제 표

재 무 상 태 표

제9기 2022년 2월 28일 현재

제8기 2021년 2월 28일 현재

(단위:원)

	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
I 유 동 자 산		42,625,447		64,342,553
(1) 당 좌 자 산		23,727,332		46,182,818
보 통 예 금	23,661,196		45,954,049	
국 고 보 조 금 (예 금 차 감)				
부 가 세 대 급 금	66,136		209,869	
미 수 금	0		18,900	
선 급 법 인 세	0		0	
(2) 재 고 자 산		18,898,115		18,159,735
제 품	18,898,115		18,159,735	
원 재 료	0		0	
II 비 유 동 자 산		1,188,773		1,655,045
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		1,188,773		1,655,045

(단위:원)

	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
기 계 장 치	5,409,089		5,531,089	
감 가 상 각 누 계 액	4,233,316		3,889,044	
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		0		0
개 발 비	0		0	
지 식 재 산 권	2,782,000		0	
감 가 상 각 누 계 액	2,782,000		0	
(5) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		43,814,220		65,997,598
I 유 동 부 채		199,948		1,228,684
미 지 급 금	4,000		0	
미 지 급 비 용 (예 수 금)	0		69,350	
부 가 세 예 수 금	195,948		1,159,334	
II 비 유 동 부 채		0		0
퇴 직 금 여 총 당 부 채				

(단위:원)

	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
고 유 목 적 사 업 준 비 금				
부 채 총 계		199,948		1,228,684
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		179,585,728		158,431,086
(당 기 운 영 차 익)				
당 기	-21,154,642		-10,788,486	
전 기	-158,431,086		-147,642,600	
기 본 금 총 계		43,614,272		64,768,914
부 채 와 기 본 금 총 계		43,814,220		65,997,598

운 영 계 산 서

제9기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

제8기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		31,103,965		48,487,728
제품매출	31,103,965		48,487,728	
II. 매출원가		20,659,412		29,243,738
제품매출원가		20,659,412		29,243,738
기초제품재고액	18,159,735		17,096,823	
당기제품제조원가	21,397,792		30,306,650	
타계정으로대체액	0		0	
기말제품재고액	18,898,115		18,159,735	
III. 매출총이익		10,444,553		19,243,990
IV. 판매비와관리비		31,528,796		29,781,297
급여	25,403,404		23,142,858	
상여금				
제수당				
퇴직급여	2,000,000		2,635,469	

(단위:원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
복 리 후 생 비	2,505,330		2,381,400	
여 비 교 통 비	0		0	
통 신 비	21,892		33,679	
세 금 과 공 과 금	156,966		116,818	
유 형 자 산 감 가 상 각 비	465,272		448,303	
무 형 자 산 상 각 비	0		185,466	
도 서 인 쇄 비	0		0	
회 의 비	191,400		118,600	
소 모 품 비	400,817		453,887	
광 고 선 전 비	0		0	
업 무 추 진 비	0		0	
잡 비	0		0	
지 급 수 수 료	383,715		264,817	
V. 영 업 이 익		-21,084,243		-10,537,307
VI. 영 업 외 수 익		4,401		14,281
이 자 수 익	4,401		14,281	

(단위:원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
국 고 보 조 금	0		0	
잡 이 익	0		0	
VII. 영 업 외 비 용		74,800		265,460
현 장 실 습 비	73,800		265,460	
유 형 자 산 처 분 손 실	1,000			
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		-21,154,642		-10,788,486
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 운 영 차 익		-21,154,642		-10,788,486

현 금 흐 림 표

제9기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

제8기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 영업 활동으로 인한 현금흐름		(22,292,853)		(11,271,109)
1 당 기 순 이 익 (손 실)	(21,154,642)		(10,788,486)	
2 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	466,272		633,769	
감가상각비	465,272		448,303	
무형자산상각비			185,466	
유형자산처분손실	1,000			
3 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	0		0	
이자수익			0	
4 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(1,604,483)		(1,116,392)	
미수금의 감소(증가)	18,900		(18,900)	
부가세대금금의 감소(증가)	143,733		828,222	
재고자산의 감소(증가)	(738,380)		(1,062,912)	
미지급비용(예수금)의 증가(감소)	(69,350)		37,120	
미지급금의 증가(감소)	4,000		0	

(단위: 원)

과 목	제 9 (당기)		제 8 (전기)	
	금 액		금 액	
부가세예수금의 증가(감소)	(963,386)		(899,922)	
II. 투자 활동으로 인한 현금 흐름		0		(509,091)
1 투자 활동으로 인한 현금유입액	0		0	
유형자산의 처분	0		0	
2 투자 활동으로 인한 현금유출액	0		509,091	
유형자산의 취득	0		509,091	
III. 재무 활동으로 인한 현금 흐름		0		0
1 재무 활동으로 인한 현금유입액	0		0	
기본금의 출연	0		0	
2 재무 활동으로 인한 현금유출액	0		0	
기본금의 반환	0		0	
VIII. 현금의 증가 (감소)		(22,292,853)		(11,780,200)
IX. 기 초 의 현 금		45,954,049		57,734,249
X. 기 말 의 현 금		23,661,196		45,954,049

현금흐름표(상세)

제9기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

제8기 2020년 3월 1일부터 2021년 2월 28일까지

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
I. 현금유입액			31,535,368	50,749,884	-19,214,516
	1. 운영활동으로 인한 현금유입액		31,535,368	50,749,884	-19,214,516
	매출 관련 현금유입		31,121,150	48,470,543	-17,349,393
		제품매출	31,121,150	48,470,543	-17,349,393
	기타운영외수익		4,401	14,281	-9,880
		이자수익	4,401	14,281	-9,880
		기타운영외수익	0	0	0
	부채관련 현금유입		409,817	2,265,060	-1,855,243
		미지급비용(예수금)	0	69,350	-69,350
		부가세예수금	195,948	1,157,619	-961,671
		부가세대급금	209,869	1,038,091	-828,222
		미지급금	4,000	0	4,000
	2. 재무활동으로 인한 현금유입액		0	0	0

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		자기자본 현금유입	0	0	0
		산학협력단출연금 수입	0	0	0
II. 현금유출액			53,828,221	62,530,084	-8,701,863
	1. 운영활동으로 인한 현금유출액		53,828,221	62,020,993	-8,192,772
	매입 관련 현금유출		21,397,792	30,306,650	-8,908,858
		재료매입비	21,397,792	30,306,650	-8,908,858
		(제품매출원가)	0	0	0
		부재료매입비			0
	인건비		27,403,404	25,778,327	1,625,077
		급여	25,403,404	23,142,858	2,260,546
		퇴직급여지급액	2,000,000	2,635,469	-635,469
	복리후생비		2,505,330	2,381,400	123,930
		복리후생비	0	58,900	-58,900
		보험료(법정부담금)	2,505,330	2,322,500	182,830
	세금과공과		156,966	116,818	40,148

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		세금과공과금	156,966	116,818	40,148
	실험실습비		73,800	265,460	-191,660
		현장실습비	73,800	265,460	-191,660
	기타판매와관리비		997,824	870,983	126,841
		여비교통비	0	0	0
		소모품비	400,817	453,887	-53,070
		회의비	191,400	118,600	72,800
		도서인쇄비	0	0	0
		광고선전비	0	0	0
		통신비	21,892	33,679	-11,787
		지급수수료	383,715	264,817	118,898
		복리후생비	0	0	0
		업무추진비	0	0	0
		잡비	0	0	0
	기타운영외비용		0	0	0

(단위: 원)

계 정 과 목			2021회계연도 (제9기: A)	2020회계연도 (제8기: B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
		기타운영외비용	0	0	0
	자산관련 현금유출		1,293,105	2,301,355	-1,008,250
		미지급비용(예수금)	69,350	32,230	37,120
		부가세예수금	1,157,619	2,059,256	-901,637
		부가세대급금	66,136	209,869	-143,733
	2. 투자활동으로인한현금유출액		0	509,091	-509,091
		고정자산의 취득	0	509,091	-509,091
		기계기구구입	0	509,091	-509,091
		지식재산권	0	0	0
	3. 재무활동으로인한현금유출액		0	0	0
		자기자본 현금유입	0	0	0
		산학협력단출연금 수입	0	0	0
Ⅲ. 현금의 증감			-22,292,853	-11,780,200	-10,512,653
IV. 예비비			0	0	0
V. 기초의 현금			45,954,049	57,734,249	-11,780,200
VI. 기말의 현금			23,661,196	45,954,049	-22,292,853

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)	기업자유	운용자금	대구은행	504-10-154326-2	16,287,159			
	기업자유	운용자금	대구은행	504-10-161428-4	6,559,871			
	기업자유	운용자금	신한은행	140-010-900689	814,166			
		계				23,661,196		
투 자 금 (장기성 예금)								
		계						
합	계				23,661,196			

유형자산 감가상각명세서

(단위: 원)

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	60	299,000	1,000	0	60	0	299,000	1,000
기계기구	2013-6019	복합기	20131126	550,000	5	60	549,000	1,000	0	60	0	549,000	1,000
기계기구	2014-2718	P.C(CORE I5)	20140925	563,636	5	60	562,636	1,000	0	60	0	562,636	1,000
기계기구	2014-2719	LED MONITOR	20140925	163,636	5	60	162,636	1,000	0	60	0	162,636	1,000
기계기구	2014-742	P.C(CORE I5)	20140609	600,000	5	60	599,000	1,000	0	60	0	599,000	1,000
기계기구	2014-743	P.C(CORE I5)	20140609	600,000	5	60	599,000	1,000	0	60	0	599,000	1,000
기계기구	2014-744	LED MONITOR	20140609	152,727	5	60	151,727	1,000	0	60	0	151,727	1,000
기계기구	2014-745	LED MONITOR	20140609	152,727	5	60	151,727	1,000	0	60	0	151,727	1,000
기계기구	2018-5422	POS기	20190221	854,545	5	25	356,060	498,485	12	37	170,909	526,969	327,576
기계기구	2019-3130	PC(Desktop) - 수	20191126	572,727	5	16	152,727	420,000	12	28	114,545	267,272	305,455
기계기구	2019-3131	모니터(LED, 24in	20191126	130,909	5	16	34,909	96,000	12	28	26,182	61,091	69,818
기계기구	2019-3247	복합기(컬러 레이	20191210	259,091	5	15	64,773	194,318	12	27	51,818	116,591	142,500
기계기구	2020-854	모니터(DID, 43인	20200507	509,091	5	10	84,849	424,242	12	21	101,818	186,667	322,424
기계기구				5,409,089			3,768,044	1,641,045			465,272	4,233,316	1,175,773
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	내용년수	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				8,189,089			6,535,044	1,654,045			465,272	7,000,316	1,188,773

무형자산 상각명세서

(단위: 원)

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	1,298,267	92,733	5	12	92,733	1,391,000	0	
지식재산권	IP20150400 35	40-2015- 0030503	Vis Bisa	상표권	2015-07-23	1,391,000	1,298,267	92,733	5	12	92,733	1,391,000	0	
합계						2,782,000	2,596,534	185,466			185,466	2,782,000	0	

유형자산 폐기명세서

(단위: 원)

계정과목명	자산번호	자산명	폐기일자	기초장부가액	내용년수	전기말누적 상각월수	전기말감가 상각누계액	전기말 미상각잔액	당기 상각월수	당기 누적 상각월수	당기 상각비	당기 감가상각 누계액	당기 미상각잔액
기계기구	2013-6593	복합기	20220208	122,000	5	60	121,000	1,000	0	60	0	121,000	1,000
합계				122,000			121,000	1,000			0	121,000	1,000

미수금 명세서

(단위 : 원)

구분	내역	금액	비고
	해당없음	-	
합	계	-	

부가세대급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세대급금	2월말 현재 잔액	66,136	
합	계	66,136	

부가세대급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세대급금	2월말 현재 잔액	66,136	
합 계		66,136	

미지급금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
비씨카드	2월말 카드대금 잔액	4,000	
합	계	4,000	

부가세예수금 명세서

(단위 : 원)

구 분	내 역	금 액	비 고
부가세예수금	2월말 현재 잔액	195,948	
합	계	195,948	