

2022회계연도

(2022.03.01. ~ 2023.02.28.)

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 2023년 2월 28일 현재

전기 2022년 2월 28일 현재

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		252,767,355		338,549,180
(1) 당 좌 자 산		252,767,355		338,549,180
제 예 금		245,409,193		234,045,295
미 수 금		5,000,000		5,000,000
선 급 금		-		90,000,000
부 가 세 대 급 금		2,301,492		9,441,545
선 급 법 인 세		56,670		62,340
(2) 재 고 자 산				
(3) 임 대 주 택 자 산				
Ⅱ. 비 유 동 자 산		50,573,019		57,199,978
(1) 투 자 자 산		-		-
투 자 유 가 증 권		-		-
(2) 유 형 자 산		47,981,467		53,951,770
기 계 장 치	473,357,472		460,748,382	
감가 상각 누 계 액	425,860,453	47,497,019	407,676,566	53,071,816
차 량 운 반 구	-		-	

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
감가 상각 누 계 액	-	-	-	-
비 품	9,001,177		9,001,177	
감가 상각 누 계 액	8,516,729	484,448	8,121,223	879,954
(3) 무 형 자 산		2,591,552		3,248,208
특 허 권		2,552,185		3,098,778
상 표 권		39,367		149,430
자 산 총 계		303,340,374		395,749,158
부 채				
I. 유 동 부 채		2,184,596		2,185,618
미 지 급 금		-		-
부 가 세 예 수 금		2,184,596		2,185,618
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		2,184,596		2,185,618
자 본				
I. 자 본 금		333,976,951		338,000,000
출 연 기 본 금		333,976,951		338,000,000
II. 자 본 잉 여 금				
III. 자 본 조 정		-		-
투자 자산 손상 차손		-		-
V. 이 익 잉 여 금	-	32,821,173		55,563,540
고유목적사업준비금		-		1,142,254,320

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
미 처 리 결 손 금 (당 기 순 손 실) 당기: 88,384,713 전기: -18,382,459		32,821,173		1,086,690,780
IV. 자 본 조 정				
자 본 총 계		301,155,778		393,563,540
부 채 와 자 본 총 계		303,340,374		395,749,158

손익계산서

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		109,082,110		163,373,813
상품 매출	-		-	
제품 매출	109,082,110		163,373,813	
II. 매출원가		181,658,618		328,388,107
상품 매출원가		-		-
기초 상품 재고액	-		-	
당기 상품 매입액	-		-	
기말 상품 재고액	-		-	
제품 매출원가		181,658,618		328,388,107
기초 제품 재고액	-		-	
당기 제품 제조원가	181,658,618		328,388,107	
기말 제품 재고액	-		-	
III. 매출총이익	-	72,576,508	-	165,014,294

회 사 명 : 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
IV. 판 매 관 리 비		201,984,993		128,358,084
직 원 급 여	31,200,000		28,800,000	
상 여 금	2,600,000		2,400,000	
제 수 당	3,600,000		3,600,000	
퇴 직 급 여	3,234,480		2,985,600	
복 리 후 생 비	3,194,434		2,655,570	
여 비 교 통 비	1,712,373		4,565,840	
통 신 비	957,956		719,370	
세 금 과 공 과 금	82,210		2,460,000	
감 가 상 각 비	395,506		831,424	
지 급 임 차 료	2,400,000		2,400,000	
보 험 료	878,980		1,075,430	
수 선 비	280,000		-	
교 육 훈 련 비	-		-	
도 서 인 쇄 비	1,284,552		714,491	
차 량 유 지 비	-		-	

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
회 의 비	2,826,746		2,354,894	
소 모 품 비	1,983,096		2,325,402	
지 급 수 수 료	2,113,300		1,882,364	
광 고 선 전 비	140,539,819		66,089,318	
무형 고정자산 상각	1,565,746		1,526,714	
잡 비	1,135,795		971,667	
V. 영 업 손 실		274,561,501		293,372,378
VI. 영 업 외 수 익		301,083,928		410,941,615
이 자 수 익	383,928		415,149	
국 고 보 조 금	231,000,000		246,000,000	
교비회계 전 입 금	69,300,000		73,800,000	
수 입 임 대 료	400,000		-	
유형자산 처분이익	-		726,273	
잡 이 익	-		90,000,193	
VII. 영 업 외 비 용		114,907,140		99,186,778
기타의 대손상각비	-		-	

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
학 생 지 원 비	89,674,940		77,083,900	
학 생 장 학 금	4,000,000		7,200,000	
유가 증권 처분손실	-		72,912	
교 비 회 계 전출금	-		-	
실 험 실 습 비	14,533,667		14,739,424	
현 장 실 습 비	-		-	
유형 자산 처분손실	6,698,533		-	
투자 자산 처분손실	-		-	
잡 손 실	-		90,542	
VIII. 법인세차감전 순이익	-	88,384,713		18,382,459
IX. 법 인 세 등				
X. 당 기 순 이 익	-	88,384,713		18,382,459

현금흐름표

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금	액	금	액
I. 영업 활동 으로 인한 현금 흐름		28,905,127		- 32,851,004
1. 당 기 순 이 익	-	88,384,713	18,382,459	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산		20,145,139	16,629,577	
감가상각비		18,579,393	15,029,951	
기타의대손상각비		-	-	
무형자산상각비		1,565,746	1,526,714	
유가증권처분손실		-	72,912	
투자자산처분손실		-	-	
유형자산처분손실		-	-	
3. 현금 유입이 없는 수익 등의 차감		-	726,273	
유형자산처분이익		-	726,273	
4. 영업활동으로 인한 자산,부채의 변동		97,144,701	-	67,136,767
미수수익의 감소(증가)		-	51,063	
선급금의 감소(증가)		90,000,000	-	90,000,000
선급세금의 감소(증가)		5,670	-	12,590
부가세대급금의 감소(증가)		7,140,053	22,816,693	
부가세예수금의 증가(감소)	-	1,022	8,067	
미지급금의 증가(감소)		-	-	

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	-	13,518,180	-	26,914,951
1. 투자활동으로 인한 현금의 유입액	-		2,094,361	
유가증권의 처분	-		1,367,088	
차량운반구의 처분	-		727,273	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	13,518,180		29,009,312	
기타투자자산의 취득	-		-	
기계장치의 취득	12,609,090		26,114,768	
공기구비품의 취득	-		-	
차량운반구의 취득	-		-	
유가증권의 취득	-		1,440,000	
무형자산의 취득	909,090		1,454,544	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	-	4,023,049	-	-
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		-	
출연기본금	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	4,023,049		-	
유상감자	4,023,049		-	
자본금	-		-	
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)		11,363,898	-	59,765,955
V. 기초의 현금		234,045,295		293,811,250
VI. 기말의 현금		245,409,193		234,045,295

제 조 원 가 명 세 서

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 재 료 비				
II. 부 재 료 비				
III. 노 무 비		108,284,880		104,816,500
급 여	85,720,000		82,520,000	
상 여 금	11,540,000		11,310,000	
퇴 직 급 여	11,024,880		10,986,500	
IV. 제 조 경 비		73,373,738		223,571,607
복 리 후 생 비	7,733,880		7,451,520	
여 비 교 통 비	-		573,491	
통 신 비	-		-	
세 금 과 공 과	-		-	
감 가 상 각 비	18,183,887		14,198,527	
수 선 비	-		-	
보 험 료	2,548,680		2,466,140	
차 량 유 지 비	56,180		36,364	

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	금 액		금 액	
교 육 훈 련 비	-		-	
지 급 수 수 료	351,111		785,565	
도 서 인 쇄 비	-		-	
소 모 품 비	-		-	
외 주 가 공 비	44,500,000		198,060,000	
회 의 비	-		-	
잡 비	-		-	
V. 당 기 총 제 조 비 용		181,658,618		328,388,107
VI. 기 초 재 공 품 재 고 액				
VII. 타 계 정 에 서 대 체 액				
VIII. 합 계		181,658,618		328,388,107
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		181,658,618		328,388,107

합 계 잔 액 시 산 표

2023년 2월 28일 현재

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
737,717,556	1,931,448,607	<< 자 산 >>	1,628,108,233	434,377,182
252,767,355	1,444,932,660	[유 동 자 산]	1,192,165,305	-
252,767,355	1,081,615,424	< 당 좌 자 산 >	828,848,069	-
245,409,193	862,635,978	제 예 금	617,226,785	
	-	유 가 증 권	-	
5,000,000	111,343,221	미 수 금	106,343,221	
-	90,000,000	선 급 금	90,000,000	
2,301,492	17,517,215	부 가 세 대 급 금	15,215,723	
56,670	119,010	선 급 법 인 세	62,340	
-	363,317,236	< 재 고 자 산 >	363,317,236	-
	181,658,618	제 품	181,658,618	
	181,658,618	재 공 품	181,658,618	
484,950,201	486,515,947	[비 유 동 자 산]	435,942,928	434,377,182
482,358,649	482,358,649	< 유 형 자 산 >	434,377,182	434,377,182
473,357,472	473,357,472	기 계 장 치	-	
	-	감가 상각 누 계 액	425,860,453	425,860,453

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
-	-	차 량 운 반 구	-	
	-	감가 상각 누 계 액	-	-
9,001,177	9,001,177	비 품	-	
	-	감가 상각 누 계 액	8,516,729	8,516,729
2,591,552	4,157,298	< 무 형 자 산 >	1,565,746	
2,552,185	4,007,868	특 허 권	1,455,683	
39,367	149,430	상 표 권	110,063	
	151,169,233	<< 부 채 >>	153,353,829	2,184,596
	151,169,233	< 유 동 부 채 >	153,353,829	2,184,596
	220,000	미 지 급 금	220,000	-
	140,000,000	예 수 금	140,000,000	
	10,949,233	부 가 세 예 수 금	13,133,829	2,184,596
32,821,173	2,455,382,203	<< 자 본 >>	2,756,537,981	333,976,951
	4,023,049	< 자 본 금 >	338,000,000	333,976,951
	4,023,049	출 연 기 본 금	338,000,000	333,976,951
32,821,173	2,451,359,154	< 이 익 잉 여 금 >	2,418,537,981	-
	1,142,254,320	고유목적사업준비금	1,142,254,320	-
32,821,173	1,197,897,807	이 월 결 손 금	1,165,076,634	
	111,207,027	처 리 전 결 손 금	111,207,027	

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	498,550,751	<< 손 익 집 합 >>	498,550,751	
	498,550,751	손 익	498,550,751	
	1,090,375,407	<< 손 익 >>	1,090,375,407	
	109,082,110	< 매 출 액 >	109,082,110	
	109,082,110	제 품 매 출	109,082,110	
	181,658,618	< 매 출 원 가 >	181,658,618	
	181,658,618	제 품 매 출 원 가	181,658,618	
	181,658,618	< 제 조 원 가 >	181,658,618	
	85,720,000	급 여	85,720,000	
	11,540,000	상 여 금	11,540,000	
	11,024,880	퇴 직 급 여	11,024,880	
	7,733,880	복 리 후 생 비	7,733,880	
	-	여 비 교 통 비	-	
	18,183,887	감 가 상 각 비	18,183,887	
	-	수 선 비	-	
	2,548,680	보 험 료	2,548,680	
	56,180	차 량 유 지 비	56,180	
	-	회 의 비	-	
	-	통 신 비	-	

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	-	소 모 품 비	-	
	351,111	지 급 수 수 료	351,111	
	44,500,000	외 주 가 공 비	44,500,000	
	201,984,993	< 판 매 관 리 비 >	201,984,993	
	31,200,000	직 원 급 여	31,200,000	
	2,600,000	상 여 금	2,600,000	
	3,600,000	제 수 당	3,600,000	
	3,234,480	퇴 직 급 여	3,234,480	
	3,194,434	복 리 후 생 비	3,194,434	
	1,712,373	여 비 교 통 비	1,712,373	
	957,956	통 신 비	957,956	
	82,210	세 금 과 공 과 금	82,210	
	395,506	감 가 상 각 비	395,506	
	2,400,000	지 급 임 차 료	2,400,000	
	878,980	보 험 료	878,980	
	280,000	수 선 비	280,000	
	-	교 육 훈 련 비	-	
	1,284,552	도 서 인 쇄 비	1,284,552	
	-	차 량 유 지 비	-	

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	2,826,746	회 의 비	2,826,746	
	1,983,096	소 모 품 비	1,983,096	
	2,113,300	지 급 수 수 료	2,113,300	
	140,539,819	광 고 선 전 비	140,539,819	
	1,565,746	무형 고정자산 상각	1,565,746	
	1,135,795	잡 비	1,135,795	
	301,083,928	< 영 업 외 수 익 >	301,083,928	
	383,928	이 자 수 익	383,928	
	231,000,000	국 고 보 조 금	231,000,000	
	69,300,000	교비회계 전 입 금	69,300,000	
	400,000	수 입 임 대 료	400,000	
	-	유형자산 처분이익	-	
	-	잡 이 익	-	
	114,907,140	< 영 업 외 비 용 >	114,907,140	
	89,674,940	학 생 지 원 비	89,674,940	
	4,000,000	학 생 장 학 금	4,000,000	
	-	교 비 회 계 전출금	-	
	-	현 장 실 습 비	-	
	14,533,667	실 험 실 습 비	14,533,667	

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	-	유가증권 처분손실	-	
	6,698,533	잡 손 실	6,698,533	
770,538,729	6,126,926,201		6,126,926,201	770,538,729

결 손 금 처 리 계 산 서

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2022년도 (당)기		2021년도 (전)기	
	처분예정일 : 2022년 4월 29일		처분확정일 : 2021년 4월 29일	
	금 액		금 액	
I.미 처 리 결 손 금		32,821,173		1,086,690,780
1.전기이월 미처리 잉여금	55,563,540		-	1,105,073,239
2.회계변경의 누 적 효 과				
3.전 기 오 류 수 정 이 익	-		-	
4.전 기 오 류 수 정 손 실	-		-	
5.중 간 배 당 액				
6.당 기 순 손 실	88,384,713		-	18,382,459
II.임의적립금등의 이 입 액		-		1,142,254,320
1.고유목적사업준비금이입	-		1,142,254,320	
합 계	-	32,821,173		55,563,540
III.이 익 잉 여 금 처 분 액		-		-
1.이 익 준 비 금				
2.고유목적사업준비금전입	-		-	
3.주식할인발행차금 상각액				
4.배 당 금				
5.사 업 확 장 적 립 금				
6.감 채 적 립 금				
IV.차기이월 미처분이익잉여금		-		55,563,540

현금 및 예금명세서

2023년 2월 28일 현재

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

구분	예금명	개설점	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
예금(DSM&C 수익금)	기업예금	농협동서대학교지점	317-0002-5622-21	126,097,143		차등이율	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0024-5902-21	-		0.1%	
예금(애니모션 수익금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0009-6737-31	80,865,569		0.1%	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0058-5473-91	-		0.1%	
예금(애니모션기관공통경비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0132-8856-11	23,875,687		0.1%	
예금(애니모션2015 국고)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5594-81	1,619,404		0.1%	
예금(애니모션2015 교비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5598-21	4,832,566		0.1%	
예금(실습수입)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0214-9730-81	457		0.1%	
예금(매출적립)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0298-0787-91	8,118,367		0.1%	
합 계				245,409,193			

감 가 상 각 비 명 세 서

기 간 : 2022년 3월 부터 2023년 2월 까지

회 사 명 : 동서대학교

NO	계정과목명	기초가액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	전기총당금 누계액	당기 감가상각비	당기총당금 감소액	감가상각 누계액	미상각 잔액
1	기계장치	460,748,382	12,609,090	-	473,357,472	407,676,566	18,183,887	-	425,860,453	47,497,019
2	차량운반구	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	비품	9,001,177	-	-	9,001,177	8,121,223	395,506	-	8,516,729	484,448
4	특허권	9,583,580	909,090	-	10,492,670	6,484,802	1,455,683	-	7,940,485	2,552,185
5	상표권	589,647	-	-	589,647	440,217	110,063	-	550,280	39,367
합 계		479,922,786	13,518,180	-	493,440,966	422,722,808	20,145,139	-	442,867,947	50,573,019

미 수 금 명 세 서

2023년 2월 28일 현재

회 사 명: 동서대학교

NO	거래처명	내역	금액	비고
1	디알메이커시스템	3D시뮬레이션 드론영상 제작비	5,000,000	11,000,000원 중 잔금
합 계			5,000,000	