

2023 회계연도

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

# 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 2024년 2월 29일 현재

전기 2023년 2월 28일 현재

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		242,938,564		252,767,355
(1) 당 좌 자 산		242,938,564		252,767,355
제 예 금		234,816,608		245,409,193
미 수 금		5,053,550		5,000,000
선 금 금		-		-
부 가 세 대 금 금		3,017,886		2,301,492
선 금 법 인 세		50,520		56,670
(2) 재 고 자 산				
(3) 임 대 주 택 자 산				
Ⅱ. 비 유 동 자 산		47,462,114		50,573,019
(1) 투 자 자 산		-		-
투 자 유 가 증 권		-		-
(2) 유 형 자 산		44,537,442		47,981,467
기 계 장 치	487,774,745		473,357,472	
감 가 상 각 누 계 액	443,241,303	44,533,442	425,860,453	47,497,019
차 량 운 반 구	-		-	

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
감가 상각 누 계 액	-	-	-	-
비 품	9,001,177		9,001,177	
감가 상각 누 계 액	8,997,177	4,000	8,516,729	484,448
<b>(3) 무 형 자 산</b>		<b>2,924,672</b>		<b>2,591,552</b>
특 허 권		2,922,672		2,552,185
상 표 권		2,000		39,367
<b>자 산 총 계</b>		<b>290,400,678</b>		<b>303,340,374</b>
<b>부 채</b>				
<b>I. 유 동 부 채</b>		<b>2,184,726</b>		<b>2,184,596</b>
미 지 급 금		-		-
부 가 세 예 수 금		2,184,726		2,184,596
<b>II. 비 유 동 부 채</b>				
<b>부 채 총 계</b>		<b>2,184,726</b>		<b>2,184,596</b>
<b>자 본</b>				
<b>I. 자 본 금</b>		<b>333,976,951</b>		<b>333,976,951</b>
출 연 기 본 금		333,976,951		333,976,951
<b>II. 자 본 잉 여 금</b>				
<b>III. 자 본 조 정</b>				
투자 자산 손상 차손		-		-
<b>V. 이 익 잉 여 금</b>		<b>45,760,999</b>		<b>32,821,173</b>
고유목적사업준비금		-		-

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (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		45,760,999		32,821,173
IV. 자 본 조 정				
자 본 총 계		288,215,952		301,155,778
부 채 와 자 본 총 계		290,400,678		303,340,374

## 손익계산서

당기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지  
 전기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매출액</b>		95,783,075		109,082,110
상 품 매 출	-		-	
제 품 매 출	95,783,075		109,082,110	
<b>II. 매출원가</b>		167,983,230		181,658,618
상 품 매 출 원 가	-		-	
기 초 상 품 재 고 액	-		-	
당 기 상 품 매 입 액	-		-	
기 말 상 품 재 고 액	-		-	
<b>제 품 매 출 원 가</b>		167,983,230		181,658,618
기 초 제 품 재 고 액	-		-	
당 기 제 품 제 조 원 가	167,983,230		181,658,618	
기 말 제 품 재 고 액	-		-	
<b>III. 매출총이익</b>	-	72,200,155	-	72,576,508

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
IV. 판 매 관 리 비		98,900,368		201,984,993
직 원 급 여	33,120,000		31,200,000	
상 여 금	2,760,000		2,600,000	
제 수 당	3,600,000		3,600,000	
퇴 직 급 여	3,442,850		3,234,480	
복 리 후 생 비	3,520,064		3,194,434	
여 비 교 통 비	983,425		1,712,373	
통 신 비	629,130		957,956	
세 금 과 공 과 금	40,500		82,210	
감 가 상 각 비	480,448		395,506	
지 급 임 차 료	2,400,000		2,400,000	
수 선 비	220,000		280,000	
보 험 료	932,940		878,980	
운 반 비	-		878,980	
교 육 훈 련 비	-		-	
도 서 인 쇄 비	40,000		1,284,552	

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
차 량 유 지 비	93,727		-	
회 의 비	2,686,104		2,826,746	
사 무 용 품 비	1,935,966		-	
소 모 품 비	969,771		1,983,096	
지 급 수 수 료	1,762,090		2,113,300	
광 고 선 전 비	38,398,473		140,539,819	
무형 고정자산 상각	884,880		1,565,746	
잡 비	-		1,135,795	
<b>V. 영 업 손 실</b>		<b>171,100,523</b>		<b>274,561,501</b>
<b>VI. 영 업 외 수 익</b>		<b>273,593,655</b>		<b>301,083,928</b>
이 자 수 익	343,655		383,928	
국 고 보 조 금	210,000,000		231,000,000	
교비회계 전 입 금	63,000,000		69,300,000	
수 입 임 대 료	-		400,000	
유형자산 처분이익	-		-	
잡 이 익	250,000		-	

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>Ⅶ. 영 업 외 비 용</b>		115,432,958		114,907,140
기타의 대손상각비	-		-	
학 생 지 원 비	94,938,325		89,674,940	
학 생 장 학 금	5,000,000		4,000,000	
유가 증권 처분손실	-		-	
교 비 회 계 전출금	-		-	
실 험 실 습 비	13,875,219		14,533,667	
현 장 실 습 비	-		-	
유형 자산 처분손실	-		-	
투자 자산 처분손실	-		-	
잡 손 실	1,619,414		6,698,533	
<b>Ⅷ. 법인세차감전 순이익</b>	-	12,939,826	-	88,384,713
<b>Ⅸ. 법 인 세 등</b>				
<b>X. 당 기 순 이 익</b>	-	12,939,826	-	88,384,713

## 현금흐름표

당기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지  
 전기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금	액	금	액
<b>1. 영업 활동 으로 인한 현금 흐름</b>		<b>5,042,688</b>		<b>28,905,127</b>
1. 당 기 순 이 익	-	12,939,826	-	88,384,713
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산		18,746,178		20,145,139
감가상각비		17,861,298		18,579,393
기타의대손상각비		-		-
무형자산상각비		884,880		1,565,746
유가증권처분손실		-		-
투자자산처분손실		-		-
유형자산처분손실		-		-
3. 현금 유입이 없는 수익 등의 차감		-		-
유형자산처분이익		-		-
4. 영업활동으로 인한 자산,부채의 변동	-	763,664		97,144,701
미수수익의 감소(증가)	-	53,550		-
선급금의 감소(증가)		-		90,000,000
선급세금의 감소(증가)		6,150		5,670
부가세대급금의 감소(증가)	-	716,394		7,140,053
부가세예수금의 증가(감소)		130	-	1,022
미지급금의 증가(감소)		-		-

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금	액	금	액
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		- 15,635,273		- 13,518,180
1. 투자활동으로 인한 현금의 유입액	-		-	
유가증권의 처분	-		-	
차량운반구의 처분	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	15,635,273		13,518,180	
기타투자자산의 취득	-		-	
기계장치의 취득	14,417,273		12,609,090	
공기구비품의 취득	-		-	
차량운반구의 취득	-		-	
유가증권의 취득	-		-	
무형자산의 취득	1,218,000		909,090	
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)		- 10,592,585		11,363,898
V. 기초의 현금		245,409,193		234,045,295
VI. 기말의 현금		234,816,608		245,409,193

# 제 조 원 가 명 세 서

당기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

전기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 재 료 비				
II. 부 재 료 비				
III. 노 무 비		79,265,630		108,284,880
급 여	65,618,400		85,720,000	
상 여 금	6,560,000		11,540,000	
퇴 직 급 여	7,087,230		11,024,880	
IV. 제 조 경 비		88,717,600		73,373,738
복 리 후 생 비	5,841,530		7,733,880	
여 비 교 통 비	-		-	
통 신 비	-		-	
세 금 과 공 과	-		-	
감 가 상 각 비	17,380,850		18,183,887	
수 선 비	-		-	
보 험 료	1,885,220		2,548,680	
차 량 유 지 비	-		56,180	

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당)기		2022년도 (전)기	
	금 액		금 액	
교 육 훈 련 비	-		-	
지 급 수 수 료	70,000		351,111	
도 서 인 쇄 비	-		-	
소 모 품 비	-		-	
외 주 가 공 비	63,540,000		44,500,000	
회 의 비	-		-	
잡 비	-		-	
V. 당 기 총 제 조 비 용		167,983,230		181,658,618
VI. 기 초 재 공 품 재 고 액				
VII. 타 계 정 에 서 대 체 액				
VIII. 합 계		167,983,230		181,658,618
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		167,983,230		181,658,618

# 합계잔액시산표

2024년 2월 29일 현재

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
742,639,158	1,753,206,704	<< 자 산 >>	1,462,806,026	452,238,480
242,938,564	1,252,621,230	[ 유 동 자 산 ]	1,009,682,666	-
242,938,564	916,654,770	< 당 좌 자 산 >	673,716,206	-
234,816,608	798,016,812	제 예 금	563,200,204	
	-	유 가 증 권	-	
5,053,550	108,487,679	미 수 금	103,434,129	
-	-	선 급 금	-	
3,017,886	10,043,089	부 가 세 대 급 금	7,025,203	
50,520	107,190	선 급 법 인 세	56,670	
-	335,966,460	< 재 고 자 산 >	335,966,460	-
	167,983,230	제 품	167,983,230	
	167,983,230	재 공 품	167,983,230	
499,700,594	500,585,474	[ 비 유 동 자 산 ]	453,123,360	452,238,480
496,775,922	496,775,922	< 유 형 자 산 >	452,238,480	452,238,480
487,774,745	487,774,745	기 계 장 치	-	
	-	감가 상각 누 계 액	443,241,303	443,241,303

(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	8,997,177	8,997,177
2,924,672	3,809,552	< 무 형 자 산 >	884,880	
2,922,672	3,770,185	특 허 권	847,513	
2,000	39,367	상 표 권	37,367	
	<b>149,678,177</b>	<b>&lt;&lt; 부 채 &gt;&gt;</b>	<b>151,862,903</b>	<b>2,184,726</b>
	149,678,177	< 유 동 부 채 >	151,862,903	2,184,726
	220,000	미 지 급 금	220,000	-
	140,000,000	예 수 금	140,000,000	
	9,458,177	부 가 세 예 수 금	11,642,903	2,184,726
<b>45,760,999</b>	<b>124,343,171</b>	<b>&lt;&lt; 자 본 &gt;&gt;</b>	<b>412,559,123</b>	<b>333,976,951</b>
	-	< 자 본 금 >	333,976,951	333,976,951
	-	출 연 기 본 금	333,976,951	333,976,951
45,760,999	124,343,171	< 이 익 잉 여 금 >	78,582,172	-
	-	고유목적사업준비금	-	-
45,760,999	78,582,172	이 월 결 손 금	32,821,173	
	45,760,999	처 리 전 결 손 금	45,760,999	

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	382,316,556	<< 손 익 집 합 >>	382,316,556	
	382,316,556	손 익	382,316,556	
	919,676,516	<< 손 익 >>	919,676,516	
	95,783,075	< 매 출 액 >	95,783,075	
	95,783,075	제 품 매 출	95,783,075	
	167,983,230	< 매 출 원 가 >	167,983,230	
	167,983,230	제 품 매 출 원 가	167,983,230	
	167,983,230	< 제 조 원 가 >	167,983,230	
	65,618,400	급 여	65,618,400	
	6,560,000	상 여 금	6,560,000	
	7,087,230	퇴 직 급 여	7,087,230	
	5,841,530	복 리 후 생 비	5,841,530	
	-	여 비 교 통 비	-	
	17,380,850	감 가 상 각 비	17,380,850	
	-	수 선 비	-	
	1,885,220	보 험 료	1,885,220	
	-	차 량 유 지 비	-	
	-	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	-	
	70,000	지 급 수 수 료	70,000	
	63,540,000	외 주 가 공 비	63,540,000	
	98,900,368	< 판 매 관 리 비 >	98,900,368	
	33,120,000	직 원 급 여	33,120,000	
	2,760,000	상 여 금	2,760,000	
	3,600,000	제 수 당	3,600,000	
	3,442,850	퇴 직 급 여	3,442,850	
	3,520,064	복 리 후 생 비	3,520,064	
	983,425	여 비 교 통 비	983,425	
	629,130	통 신 비	629,130	
	40,500	세 금 과 공 과 금	40,500	
	480,448	감 가 상 각 비	480,448	
	2,400,000	지 급 임 차 료	2,400,000	
	932,940	보 험 료	932,940	
	220,000	수 선 비	220,000	
	40,000	교 육 훈 련 비	40,000	
	93,727	도 서 인 쇄 비	93,727	
	-	차 량 유 지 비	-	

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	2,686,104	회 의 비	2,686,104	
	1,935,966	사 무 용 품 비	1,935,966	
	969,771	소 모 품 비	969,771	
	1,762,090	지 급 수 수 료	1,762,090	
	38,398,473	광 고 선 전 비	38,398,473	
	884,880	무형 고정자산 상각	884,880	
	-	잡 비	-	
	273,593,655	< 영 업 외 수 익 >	273,593,655	
	343,655	이 자 수 익	343,655	
	210,000,000	국 고 보 조 금	210,000,000	
	63,000,000	교비회계 전 입 금	63,000,000	
	-	수 입 임 대 료	-	
	-	유형자산 처분이익	-	
	250,000	잡 이 익	250,000	
	115,432,958	< 영 업 외 비 용 >	115,432,958	
	94,938,325	학 생 지 원 비	94,938,325	
	5,000,000	학 생 장 학 금	5,000,000	
	-	교 비 회 계 전 출 금	-	
	-	현 장 실 습 비	-	

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	13,875,219	실 험 실 습 비	13,875,219	
	-	유가증권 처분손실	-	
	1,619,414	잡 손 실	1,619,414	
788,400,157	3,329,221,124		3,329,221,124	788,400,157

# 결 손 금 처 리 계 산 서

당기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지  
 전기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

(단위: 원)

과 목	2023년도 (당기)		2022년도 (전기)	
	처분예정일: 2024년 5월 27일		처분확정일: 2023년 5월 29일	
	금 액		금 액	
I.미 처 리 결 손 금		45,760,999		32,821,173
1.전기이월 미처리 잉여금	-	32,821,173	55,563,540	
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	12,939,826		88,384,713	
II.임의적립금등의 이 입 액		-		-
1.고유목적사업준비금이입	-		-	
합 계	-	45,760,999	-	32,821,173
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	-	45,760,999	-	32,821,173

## 현금 및 예금명세서

2024년 2월 29일 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	119,829,756		차등이율	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0024-5902-21	-		0.1%	
예금(애니모션 수익금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0009-6737-31	70,062,998		0.1%	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0058-5473-91	-		0.1%	
예금(애니모션기관공통경비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0132-8856-11	32,298,974		0.1%	
예금(애니모션2015 국고)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5594-81	2,848,418		0.1%	
예금(애니모션2015 교비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5598-21	1,649,540		0.1%	
예금(실습수입)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0214-9730-81	457		0.1%	
예금(매출적립)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0298-0787-91	8,126,465		0.1%	
<b>합        계</b>				234,816,608			

## 감 가 상 각 비 명 세 서

기 간 : 2023년 3월 부터 2024년 2월까지

회 사 명 : 동서대학교

NO	계정과목명	기초가액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	전기총당금 누계액	당기 감가상각비	당기총당금 감소액	감가상각 누계액	미상각 잔액
1	기계장치	473,357,472	14,417,273	-	487,774,745	425,860,453	17,380,850	-	443,241,303	44,533,442
2	비품	9,001,177	-	-	9,001,177	8,516,729	480,448	-	8,997,177	4,000
3	특허권	10,492,670	1,218,000	-	11,710,670	7,940,485	847,513	-	8,787,998	2,922,672
4	상표권	589,647	-	-	589,647	550,280	37,367	-	587,647	2,000
<b>합 계</b>		<b>493,440,966</b>	<b>15,635,273</b>	<b>-</b>	<b>509,076,239</b>	<b>442,867,947</b>	<b>18,746,178</b>	<b>-</b>	<b>461,614,125</b>	<b>47,462,114</b>

# 미 수 금 명 세 서

2024년 2월 29일 현재

회 사 명: 동서대학교

NO	거래처명	내역	금액	비고
1	디알메이커시스템	3D시뮬레이션 드론영상 제작비	5,000,000	11,000,000원 중 잔금
2	사단법인 부산애니메이션학회	아토프렌즈 캐릭터상품 판매	53,550	
합 계			5,053,550	

2023회계연도

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

# 학교기업 결산서

동서대학교(DSM&C)

# 목 차

1. 재무상태표	1~3
2. 손익계산서	4~7
3. 현금흐름표	8~9
4. 제조원가명세서	10~11
6. 합계잔액시산표	12~15
5. 결손금처리계산서	16
6. 부속서류	
1) 현금 및 예금명세서	17
2) 감가상각명세서	18
3) 미수금명세서	19

# 재무상태표

제20기 2024년 2월 29일 현재

제19기 2023년 2월 28일 현재

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		119,852,996		126,122,553
(1) 당 좌 자 산		119,852,996		126,122,553
제 예 금		119,829,756		126,097,143
미 수 금		-		-
부 가 세 대 급 금		-		-
선 급 법 인 세		23,240		25,410
(2) 재 고 자 산				
(3) 임 대 주 택 자 산				
Ⅱ. 비 유 동 자 산		11,000		11,000
(1) 투 자 자 산				
투 자 유 가 증 권				
(2) 유 형 자 산		11,000		11,000
기 계 장 치	17,409,273		17,409,273	
감 가 상 각 누 계 액	17,399,273	10,000	17,399,273	10,000

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금	액	금	액
차 량 운 반 구	-		-	
감가 상각 누 계 액	-	-	-	-
비 품	220,909		220,909	
감가 상각 누 계 액	219,909	1,000	219,909	1,000
<b>(3) 무 형 자 산</b>				
<b>자 산 총 계</b>		<b>119,863,996</b>		<b>126,133,553</b>
<b>부 채</b>				
<b>I. 유 동 부 채</b>		<b>2,184,726</b>		<b>2,184,596</b>
미 지 급 금		-		-
부 가 세 예 수 금		2,184,726		2,184,596
<b>II. 비 유 동 부 채</b>				
<b>부 채 총 계</b>		<b>2,184,726</b>		<b>2,184,596</b>
<b>자 본</b>				
<b>I. 자 본 금</b>		<b>150,976,951</b>		<b>150,976,951</b>
출 연 기 본 금		150,976,951		150,976,951
<b>II. 자 본 잉 여 금</b>				
<b>III. 자 본 조 정</b>				
투자 자산 손상 차손		-		-

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
V. 결 손 금		33,297,681		27,027,994
고유목적사업준비금		-		-
미 처 리 결 손 금		33,297,681		27,027,994
(당 기 순 손 실)				
당기: 6,269,687				
전기: 4,205,680				
IV. 자 본 조 정				
자 본 총 계		117,679,270		123,948,957
부 채 와 자 본 총 계		119,863,996		126,133,553

# 손익계산서

제20기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지  
제19기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		87,360,118		87,368,611
상 품 매 출	-		-	
제 품 매 출	87,360,118		87,368,611	
II. 매출원가		93,781,520		92,139,930
상 품 매 출 원 가		-		-
기초 상품 재고액	-		-	
당기 상품 매 입 액	-		-	
기말 상품 재고액	-		-	
제 품 매 출 원 가		93,781,520		92,139,930
기초 제품 재고액	-		-	
당기 제품 제조원가	93,781,520		92,139,930	
기말 제품 재고액	-		-	
III. 매출총손실		6,421,402		4,771,319

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
IV. 판 매 관 리 비		-		-
직 원 급 여	-		-	
상 여 금	-		-	
제 수 당	-		-	
퇴 직 급 여	-		-	
복 리 후 생 비	-		-	
여 비 교 통 비	-		-	
통 신 비	-		-	
세 금 과 공 과 금	-		-	
감 가 상 각 비	-		-	
지 급 임 차 료	-		-	
수 선 비	-		-	
보 험 료	-		-	
차 량 유 지 비	-		-	
운 반 비	-		-	
교 육 훈 련 비	-		-	
도 서 인 쇄 비	-		-	

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
회 의 비	-		-	
소 모 품 비	-		-	
지 급 수 수 료	-		-	
광 고 선 전 비	-		-	
잡 비	-		-	
<b>V. 영 업 이 익</b>		<b>6,421,402</b>		<b>4,771,319</b>
<b>VI. 영 업 외 수 익</b>		<b>151,715</b>		<b>565,639</b>
이 자 수 익	151,715		165,639	
수 입 임 대 료	-		400,000	
국 고 보 조 금	-		-	
기 부 금 수 익	-		-	
유형자산 처분이익	-		-	
잡 이 익	-		-	
<b>VII. 영 업 외 비 용</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
학 생 지 원 비	-		-	
학 생 장 학 금	-		-	
유가 증권 처분손실	-		-	

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
현 장 실 습 비	-		-	
투자 자산 처분손실	-		-	
Ⅷ. 법인세차감전 순손실		6,269,687		4,205,680
Ⅸ. 법 인 세 등				
X. 당 기 순 손 실		6,269,687		4,205,680

## 현금흐름표

제20기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지  
제19기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금	액	금	액
<b>I. 영업 활동 으로 인한 현금 흐름</b>		-		-
1. 당 기 순 이 익	-	6,267,387	-	4,209,802
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	-		-	
감가상각비	-		-	
유가증권처분손실	-		-	
투자자산처분손실	-		-	
3. 현금 유입이 없는 수익 등의 차감	-		-	
유형자산처분이익	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	2,300		-	4,122
미수수익의 감소(증가)	-		-	
선급세금의 감소(증가)	2,170		-	3,100
부가세대금금의 감소(증가)	-		-	
부가세예수금의 증가(감소)	130		-	1,022
미지급금의 증가(감소)	-		-	
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		-		-

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금	액	금	액
1. 투자활동으로 인한 현금의 유입액	-		-	
유가증권의 처분	-		-	
차량운반구의 처분	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	-		-	
기타투자자산의 취득	-		-	
기계장치의 취득	-		-	
차량운반구의 취득	-		-	
유가증권의 취득	-		-	
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)	-	6,267,387	-	8,232,851
V. 기초의 현금		126,097,143		134,329,994
VI. 기말의 현금		119,829,756		126,097,143

# 제 조 원 가 명 세 서

제20기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제 19기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 재 료 비				
II. 부 재 료 비				
III. 노 무 비		47,066,320		47,743,600
급 여	38,498,400		36,200,000	
상 여 금	4,300,000		7,400,000	
퇴 직 급 여	4,267,920		4,143,600	
IV. 제 조 경 비		46,715,200		44,396,330
복 리 후 생 비	3,583,930		3,466,920	
여 비 교 통 비	-		-	
통 신 비	-		-	
세 금 과 공 과	-		-	
수 선 비	-		-	
보 험 료	1,121,270		1,153,230	
차 량 유 지 비	-		56,180	
교 육 훈 련 비	-		-	

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	금 액		금 액	
도 서 인 쇄 비	-		-	
소 모 품 비	-		-	
지 급 수 수 료	70,000		70,000	
외 주 가 공 비	41,940,000		39,650,000	
잡 비	-		-	
V. 당 기 총 제 조 비 용		93,781,520		92,139,930
VI. 기 초 재 공 품 재 고 액				
VII. 타 계 정 에 서 대 체 액				
VIII. 합 계		93,781,520		92,139,930
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		93,781,520		92,139,930

# 합 계 잔 액 시 산 표

2024년 02월 29일

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
137,483,178	523,685,158	<< 자 산 >>	403,821,162	17,619,182
119,852,996	506,054,976	[ 유 동 자 산 ]	386,201,980	
119,852,996	318,491,936	< 당 좌 자 산 >	198,638,940	
119,829,756	222,347,157	제 예 금	102,517,401	
-	-	유 가 증 권	-	
-	96,096,129	미 수 금	96,096,129	
-	-	부 가 세 대 급 금	-	
23,240	48,650	선 급 법 인 세	25,410	
-	187,563,040	< 재 고 자 산 >	187,563,040	
-	93,781,520	제 품	93,781,520	
-	93,781,520	재 공 품	93,781,520	
17,630,182	17,630,182	[ 비 유 동 자 산 ]	17,619,182	17,619,182
17,630,182	17,630,182	< 유 형 자 산 >	17,619,182	17,619,182
17,409,273	17,409,273	기 계 장 치	-	
-	-	감가 상각 누 계 액	17,399,273	17,399,273
-	-	차 량 운 반 구	-	

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : DSM&C

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	-	감가 상각 누 계 액	-	-
220,909	220,909	비 품	-	
	-	감가 상각 누 계 액	219,909	219,909
	<b>8,735,881</b>	<b>&lt;&lt; 부 채 &gt;&gt;</b>	<b>10,920,607</b>	<b>2,184,726</b>
	8,735,881	< 유 동 부 채 >	10,920,607	2,184,726
	-	미 지 급 금	-	-
	8,735,881	부 가 세 예 수 금	10,920,607	2,184,726
<b>33,297,681</b>	<b>93,623,356</b>	<b>&lt;&lt; 자 본 &gt;&gt;</b>	<b>211,302,626</b>	<b>150,976,951</b>
	-	< 자 본 금 >	150,976,951	150,976,951
	-	출 연 기 본 금	150,976,951	150,976,951
33,297,681	93,623,356	< 이 익 잉 여 금 >	60,325,675	-
	-	고유목적사업준비금	-	-
33,297,681	60,325,675	이 월 결 손 금	27,027,994	
	33,297,681	처 리 전 결 손 금	33,297,681	
	<b>93,781,520</b>	<b>&lt;&lt; 손 익 집 합 &gt;&gt;</b>	<b>93,781,520</b>	
	93,781,520	손 익	93,781,520	
	<b>275,074,873</b>	<b>&lt;&lt; 손 익 &gt;&gt;</b>	<b>275,074,873</b>	
	87,360,118	< 매 출 액 >	87,360,118	
	87,360,118	제 품 매 출	87,360,118	

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : DSM&C

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
-	93,781,520	< 매 출 원 가 >	93,781,520	
-	93,781,520	제 품 매 출 원 가	93,781,520	
	93,781,520	< 제 조 원 가 >	93,781,520	
	38,498,400	급 여	38,498,400	
	4,300,000	상 여 금	4,300,000	
	4,267,920	퇴 직 급 여	4,267,920	
	3,583,930	복 리 후 생 비	3,583,930	
	1,121,270	보 험 료	1,121,270	
	-	차 량 유 지 비	-	
	70,000	지 급 수 수 료	70,000	
	41,940,000	외 주 가 공 비	41,940,000	
	-	< 판 매 관 리 비 >	-	
	-	세 금 과 공 과 금	-	
	-	감 가 상 각 비	-	
	-	보 험 료	-	
	-	소 모 품 비	-	
	-	잡 비	-	
	151,715	< 영 업 외 수 익 >	151,715	
	151,715	이 자 수 익	151,715	

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : DSM&C

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	-	유형자산 처분이익	-	
	-	수 입 임 대 료	-	
	-	잡 이 익	-	
	-	< 영 업 외 비 용 >	-	
	-	유가증권 처분손실	-	
170,780,859	994,900,788		994,900,788	170,780,859

# 결 손 금 처 리 계 산 서

제20기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제19기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
	처분예정일: 2024년 5월 27일		처분확정일: 2023년 5월 29일	
	금 액		금 액	
I.미 처 리 결 손 금		33,297,681		27,027,994
1.전기이월 미처분 결손금	27,027,994		22,822,314	
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	6,269,687		4,205,680	
II.임의적립금등의 이 입 액		-		-
1.고유목적사업준비금이입	-		-	
합 계		33,297,681		27,027,994
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 미처분 결손금		33,297,681		27,027,994

## 현금 및 예금명세서

2024년 2월 29일 현재

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

(단위: 원)

구분	예금명	개설점	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
예금(DSM&C 수익금)	기업예금	농협동서대학교지점	317-0002-5622-21	119,829,756		차등이율	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0024-5902-21	-		0.1%	
합 계				119,829,756			

## 감 가 상 각 비 명 세 서

기 간: 2023년 3월 부터 2024년 2월 까지

회 사 명: 동서대학교

회 계 단 위: DSM&C

NO	계 정 과 목 명	기 초 가 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액	전 기 총 당 금 누 계 액	당 기 감 가 상 각 비	당 기 총 당 금 감 소 액	감 가 상 각 누 계 액	미 상 각 잔 액	비 고
1	기계장치	17,409,273	-	-	17,409,273	17,399,273	-	-	17,399,273	10,000	
2	비품	220,909	-	-	220,909	219,909	-	-	219,909	1,000	
<b>합 계</b>		<b>17,630,182</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,630,182</b>	<b>17,619,182</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,619,182</b>	<b>11,000</b>	

# 미 수 금 명 세 서

2024년 2월 29일 현재

회 사 명: 동서대학교

회계단위: DSM&C

NO	거래처명	내역	금액	비고
		해 당 없 음		
	합 계		-	

2023 회계연도

(2023.03.01. ~ 2024.02.29.)

# 학교기업 결산서

동서대학교(애니모션)

# 목 차

1. 재무상태표	1~3
2. 손익계산서	4~7
3. 현금흐름표	8~9
4. 제조원가명세서	10~11
6. 합계잔액시산표	12~16
5. 결손금처리계산서	17
6. 부속서류	
1) 현금 및 예금명세서	18
2) 감가상각명세서	19
3) 미수금명세서	20

## 재 무 상 태 표

제15기 2024년 2월 29일 현재

제14기 2023년 2월 28일 현재

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		123,085,568		126,644,802
(1) 당 좌 자 산		123,085,568		126,644,802
제 예 금		114,986,852		119,312,050
미 수 금		5,053,550		5,000,000
선 급 금		-		-
부 가 세 대 급 금		3,017,886		2,301,492
선 급 법 인 세		27,280		31,260
(2) 재 고 자 산				
(3) 임 대 주 택 자 산				
Ⅱ. 비 유 동 자 산		47,451,114		50,562,019
(1) 투 자 자 산		-		-
투 자 유 가 증 권		-		-
(2) 유 형 자 산		44,526,442		47,970,467
기 계 장 치	470,365,472		455,948,199	
감가 상각 누 계 액	425,842,030	44,523,442	408,461,180	47,487,019

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
차 량 운 반 구			-	
감가 상각 누 계 액		-	-	-
비 품	8,780,268		8,780,268	
감가 상각 누 계 액	8,777,268	3,000	8,296,820	483,448
<b>(3) 무 형 자 산</b>		<b>2,924,672</b>		<b>2,591,552</b>
특 허 권		2,922,672		2,552,185
상 표 권		2,000		39,367
<b>자 산 총 계</b>		<b>170,536,682</b>		<b>177,206,821</b>
<b>부 채</b>				
<b>I. 유 동 부 채</b>		-		-
미 지 급 금		-		-
부 가 세 예 수 금		-		-
<b>II. 비 유 동 부 채</b>				
<b>부 채 총 계</b>		-		-
<b>자 본</b>				
<b>I. 자 본 금</b>		<b>183,000,000</b>		<b>183,000,000</b>
출 자 금		183,000,000		183,000,000
<b>II. 자 본 잉 여 금</b>				
<b>V. 이 익 잉 여 금</b>		-		<b>5,793,179</b>

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
고유목적사업준비금		-		-
미 처 리 결 손 금		12,463,318		5,793,179
(당 기 순 손 실)				
당기: 6,670,139				
전기: 84,179,033				
IV. 자 본 조 정				
자 본 총 계		170,536,682		177,206,821
부 채 와 자 본 총 계		170,536,682		177,206,821

## 손익계산서

제15기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제14기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매출액</b>		<b>8,422,957</b>		<b>21,713,499</b>
상품 매출	-		-	
제품 매출	8,422,957		21,713,499	
<b>II. 매출원가</b>		<b>74,201,710</b>		<b>89,518,688</b>
<b>상품 매출원가</b>		-		-
기초 상품 재고액	-		-	
당기 상품 매입액	-		-	
기말 상품 재고액	-		-	
<b>제품 매출원가</b>		74,201,710		89,518,688
기초 제품 재고액	-		-	
당기 제품 제조원가	74,201,710		89,518,688	
기말 제품 재고액	-		-	
<b>III. 매출총손실</b>		<b>65,778,753</b>		<b>67,805,189</b>

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
IV. 판 매 관 리 비		98,900,368		201,984,993
직 원 급 여	33,120,000		31,200,000	
상 여 금	2,760,000		2,600,000	
제 수 당	3,600,000		3,600,000	
퇴 직 급 여	3,442,850		3,234,480	
복 리 후 생 비	3,520,064		3,194,434	
여 비 교 통 비	983,425		1,712,373	
통 신 비	629,130		957,956	
세 금 과 공 과 금	40,500		82,210	
감 가 상 각 비	480,448		395,506	
지 급 임 차 료	2,400,000		2,400,000	
수 선 비	220,000		280,000	
보 험 료	932,940		878,980	
운 반 비	-		-	
교 육 훈 련 비	40,000		-	
도 서 인 쇄 비	93,727		1,284,552	
회 의 비	2,686,104		2,826,746	
사 무 용 품 비	1,935,966		-	

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
소 모 품 비	969,771		1,983,096	
지 급 수 수 료	1,762,090		2,113,300	

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
광 고 선 전 비	38,398,473		140,539,819	
무형 고정자산 상각	884,880		1,565,746	
잡 비	-		1,135,795	
<b>V. 영 업 손 실</b>		<b>164,679,121</b>		<b>269,790,182</b>
<b>VI. 영 업 외 수 익</b>		<b>273,441,940</b>		<b>300,518,289</b>
이 자 수 익	191,940		218,289	
국 고 보 조 금	210,000,000		231,000,000	
교비회계 전입금	63,000,000		69,300,000	
실 습 수 익	-		-	
잡 이 익	250,000		-	
<b>VII. 영 업 외 비 용</b>		<b>115,432,958</b>		<b>114,907,140</b>
학 생 지 원 비	94,938,325		89,674,940	
학 생 장 학 금	5,000,000		4,000,000	
교 비 회 계 전출금	-		-	
실 험 실 습 비	13,875,219		14,533,667	
유형 자산 처분손실	-		6,698,533	
현 장 실 습 비	-		-	
잡 손 실	1,619,414		-	

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
Ⅷ. 법인세차감전 손손실		6,670,139		84,179,033
Ⅸ. 법 인 세 등				
X. 당 기 손 손 실		6,670,139		84,179,033

## 현금흐름표

제14기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지  
제14기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교  
회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>1. 영업 활동 으로 인한 현금 흐름</b>		<b>11,310,075</b>		<b>33,114,929</b>
1. 당 기 순 이 익	-	6,670,139	-	84,179,033
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산		18,746,178		20,145,139
감가상각비		17,861,298		18,579,393
기타의 대손상각비		-		-
무형자산상각비		884,880		1,565,746
유가증권처분손실		-		-
전기오류수정손실		-		-
3. 현금 유입이 없는 수익 등의 차감				
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	-	765,964		97,148,823
미수수익의 감소(증가)	-	53,550		-
선급금의 감소(증가)		-		90,000,000
선급세금의 감소(증가)		3,980		8,770
부가세대급금의 감소(증가)	-	716,394		7,140,053
부가세예수금의 증가(감소)		-		-
미지급금의 증가(감소)				

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	금	액	금	액
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		- 15,635,273		- 13,518,180
1. 투자활동으로 인한 현금의 유입액	-		-	
유가증권의 처분	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	15,635,273		13,518,180	
기타투자자산의 취득	-		-	
기계장치의 취득	14,417,273		12,609,090	
공기구비품의 취득	-		-	
차량운반구의 취득	-		-	
유가증권의 취득	-		-	
무형자산의 취득	1,218,000		909,090	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-		-
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		-	
출자금	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
유상감자	-		-	
자본금	-		-	
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)		- 4,325,198		19,596,749
V. 기초의 현금		119,312,050		99,715,301
VI. 기말의 현금		114,986,852		119,312,050

# 제 조 원 가 명 세 서

제 14기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제 14기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (당)기	
	금 액		금 액	
I. 재 료 비				
II. 부 재 료 비				
III. 노 무 비		32,199,310		60,541,280
급 여	27,120,000		49,520,000	
상 여 금	2,260,000		4,140,000	
퇴 직 급 여	2,819,310		6,881,280	
IV. 제 조 경 비		42,002,400		28,977,408
복 리 후 생 비	2,257,600		4,266,960	
여 비 교 통 비	-		-	
통 신 비	-		-	
감 가 상 각 비	17,380,850		18,183,887	
수 선 비	-		-	
보 험 료	763,950		1,395,450	

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (당)기	
	금 액		금 액	
지 급 수 수 료	-		281,111	
소 모 품 비	-		-	
회 의 비	-		-	
외 주 가 공 비	21,600,000		4,850,000	
V. 당 기 총 제 조 비 용		74,201,710		89,518,688
VI. 기 초 재 공 품 재 고 액				
VII. 타 계 정 에 서 대 체 액				
VIII. 합 계		74,201,710		89,518,688
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		74,201,710		89,518,688

# 합 계 잔 액 시 산 표

2024년 2월 29일 현재

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
605,155,980	1,229,521,546	<< 자 산 >>	1,058,984,864	434,619,298
123,085,568	746,566,254	[ 유 동 자 산 ]	623,480,686	
123,085,568	598,162,834	< 당 좌 자 산 >	475,077,266	
114,986,852	575,669,655	제 예 금	460,682,803	
5,053,550	12,391,550	미 수 금	7,338,000	
-	-	선 급 금	-	
3,017,886	10,043,089	부 가 세 대 급 금	7,025,203	
27,280	58,540	선 급 법 인 세	31,260	
	148,403,420	< 재 고 자 산 >	148,403,420	
	74,201,710	제 품	74,201,710	
	74,201,710	재 공 품	74,201,710	
482,070,412	482,955,292	[ 비 유 동 자 산 ]	435,504,178	434,619,298
479,145,740	479,145,740	< 유 형 자 산 >	434,619,298	434,619,298
470,365,472	470,365,472	기 계 장 치	-	
-	-	감가 상각 누 계 액	425,842,030	425,842,030
8,780,268	8,780,268	비 품	-	-

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : 애니모션

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		감가 상각 누 계 액	8,777,268	8,777,268
2,924,672	3,809,552	< 무 형 자 산 >	884,880	
2,922,672	3,770,185	특 허 권	847,513	
2,000	39,367	상 표 권	37,367	
	<b>140,942,296</b>	<b>&lt;&lt; 부 채 &gt;&gt;</b>	<b>140,942,296</b>	-
	140,942,296	< 유 동 부 채 >	140,942,296	-
	220,000	미 지 급 금	220,000	-
	140,000,000	예 수 금	140,000,000	-
	722,296	부 가 세 예 수 금	722,296	-
<b>12,463,318</b>	<b>30,719,815</b>	<b>&lt;&lt; 자 본 &gt;&gt;</b>	<b>201,256,497</b>	<b>183,000,000</b>
	-	< 자 본 금 >	183,000,000	183,000,000
	-	출 자 금	183,000,000	183,000,000
12,463,318	30,719,815	< 이 익 잉 여 금 >	18,256,497	-
	-	고유목적사업준비금	-	-
12,463,318	18,256,497	이 월 결 손 금	5,793,179	
	12,463,318	처 리 전 결 손 금	12,463,318	
	<b>288,535,036</b>	<b>&lt;&lt; 손 익 집 합 &gt;&gt;</b>	<b>288,535,036</b>	
	288,535,036	손 익	288,535,036	
-	<b>644,601,643</b>	<b>&lt;&lt; 손 익 &gt;&gt;</b>	<b>644,601,643</b>	

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : 애니모션

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	8,422,957	< 매 출 액 >	8,422,957	
	8,422,957	제 품 매 출	8,422,957	
	74,201,710	< 매 출 원 가 >	74,201,710	
	74,201,710	제 품 매 출 원 가	74,201,710	
	74,201,710	< 제 조 원 가 >	74,201,710	
	27,120,000	급 여	27,120,000	
	2,260,000	상 여 금	2,260,000	
	2,819,310	퇴 직 급 여	2,819,310	
	2,257,600	복 리 후 생 비	2,257,600	
	-	여 비 교 통 비	-	
	17,380,850	감 가 상 각 비	17,380,850	
	763,950	보 험 료	763,950	
	-	지 급 수 수 료	-	
	21,600,000	외 주 가 공 비	21,600,000	
	98,900,368	< 판 매 관 리 비 >	98,900,368	
	33,120,000	직 원 급 여	33,120,000	
	2,760,000	상 여 금	2,760,000	
	3,600,000	제 수 당	3,600,000	
	3,442,850	퇴 직 급 여	3,442,850	

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : 애니모션

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	3,520,064	복 리 후 생 비	3,520,064	
	983,425	여 비 교 통 비	983,425	
	629,130	통 신 비	629,130	
	40,500	세 금 과 공 과 금	40,500	
	480,448	감 가 상 각 비	480,448	
	2,400,000	지 급 임 차 료	2,400,000	
	220,000	수 선 비	220,000	
	932,940	보 험 료	932,940	
	40,000	교 육 훈 련 비	40,000	
	93,727	도 서 인 쇄 비	93,727	
	2,686,104	회 의 비	2,686,104	
	1,935,966	사 무 용 품 비	1,935,966	
	969,771	소 모 품 비	969,771	
	1,762,090	지 급 수 수 료	1,762,090	
	38,398,473	광 고 선 전 비	38,398,473	
	884,880	무형 고정자산 상각	884,880	
	-	잡 비	-	
	273,441,940	< 영 업 외 수 익 >	273,441,940	
	191,940	이 자 수 익	191,940	

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : 애니모션

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	210,000,000	국 고 보 조 금	210,000,000	
	63,000,000	교비회계 전 입 금	63,000,000	
	-	실 습 수 익	-	
	250,000	잡 이 익	250,000	
	115,432,958	< 영 업 외 비 용 >	115,432,958	
	94,938,325	학 생 지 원 비	94,938,325	
	5,000,000	학 생 장 학 금	5,000,000	
	-	교 비 회 계 전 출 금	-	
	13,875,219	실 험 실 습 비	13,875,219	
	-	현 장 실 습 비	-	
	1,619,414	잡 손 실	1,619,414	
617,619,298	2,334,320,336		2,334,320,336	617,619,298

# 결 손 금 처 리 계 산 서

제 15기 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

제 14기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

회 사 명 : 동서대학교

회계단위 : 애니모션

(단위 : 원)

과 목	제 15 (당)기		제 14 (전)기	
	처분예정일 : 2024년 5월 27일		처분확정일 : 2023년 5월 29일	
	금 액	금 액	금 액	금 액
I.미 처 리 결 손 금		12,463,318		-
1.전기이월 미처리 결손금	5,793,179		-	78,385,854
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	6,670,139		84,179,033	
II.임의적립금등의 이 입 액		-		-
1.고유목적사업준비금이입			-	
합 계		12,463,318		5,793,179
III.결 손 금 처 리 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 미처분이익결손금		12,463,318		5,793,179

## 현금 및 예금명세서

2024년 2월 29일 현재

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

(단위: 원)

구분	예금명	개설점	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
예금(애니모션 수익금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0009-6737-31	70,062,998		0.1%	
예금(부가세예수금)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0058-5473-91	-		0.1%	
예금(기관공통경비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0132-8856-11	32,298,974		0.1%	
예금(애니모션2015 국고)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5594-81	2,848,418		0.1%	
예금(애니모션2015 교비)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0177-5598-21	1,649,540		0.1%	
예금(실습수입)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0214-9730-81	457		0.1%	
예금(매출적립)	보통예금	농협동서대학교지점	301-0298-0787-91	8,126,465		0.1%	
<b>합        계</b>				114,986,852			

## 감 가 상 각 비 명 세 서

기 간 : 2023년 3월 부터 2024년 2월 까지

회 사 명 : 동서대학교

회 계 단 위 : 애니모션

NO	계정과목명	기초가액	당기증가액	당기 감소액	기말잔액	전기총당금 누계액	당기 감가상각비	당기총당금 감소액	감가상각 누계액	미상각잔액
1	기계장치	455,948,199	14,417,273	-	470,365,472	408,461,180	17,380,850	-	425,842,030	44,523,442
2	비품	8,780,268	-	-	8,780,268	8,296,820	480,448	-	8,777,268	3,000
3	특허권	10,492,670	1,218,000	-	11,710,670	7,940,485	847,513	-	8,787,998	2,922,672
4	상표권	589,647	-	-	589,647	550,280	37,367	-	587,647	2,000
<b>합 계</b>		<b>475,810,784</b>	<b>15,635,273</b>	<b>-</b>	<b>491,446,057</b>	<b>425,248,765</b>	<b>18,746,178</b>	<b>-</b>	<b>443,994,943</b>	<b>47,451,114</b>

# 미 수 금 명 세 서

2024년 2월 29일 현재

회 사 명: 동서대학교

회계단위: 애니모션

NO	거래처명	내역	금액	비고
1	디알메이커시스템	3D시뮬레이션 드론영상 제작비	5,000,000	11,000,000원 중 잔금
2	사단법인 부산애니메이션학회	아토프렌즈 캐릭터상품 판매	53,550	
합 계			5,053,550	