

1. 학교기업 재무상태표

(당기: 2020. 2. 29 현재)

광운미디어콘텐츠센터

재 무 상 태 표

제 12기 2020년 02월 29일 현재
제 11기 2019년 02월 28일 현재

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

과 목	제 12(당)기		제 11(전기)	
	금	액	금	액
자 산				
I. 유 동 자 산	0			72,747,444
(1) 당 좌 자 산	0			72,747,444
보 통 예 금	0			2,534,045
외 상 매 출 금	0			66,457,875
미 수 금	0			3,085,241
국 고 보 조금(예금차감)	0			-66,390
부 가 세 대 급 금	0			736,409
선 급 법 인 세	0			264
(2) 재 고 자 산	0			0
II. 비 유 동 자 산	0			110,935,257
(1) 투 자 자 산	0			0
(2) 유 형 자 산	0			17,810,630
기 계 장 치	0	1,074,201,856		
감 가 상 각 누 계 액	0	1,056,454,726		17,747,130
비 품	0	69,609,727		
감 가 상 각 누 계 액	0	69,547,227		62,500
장 치 설 비	0	392,446,637		
감 가 상 각 누 계 액	0	392,445,637		1,000
(3) 무 형 자 산	0			3,124,627
소 프 트 웨 어	0			3,124,627
(4) 기 타 비 유 동 자 산	0			90,000,000
임 차 보 증 금	0			90,000,000
자 산 총 계	0			183,682,701
부 채				
I. 유 동 부 채	0			3,654,575
외 상 매 입 금	0			2,646,127
미 지 급 금	0			859,500
예 수 금	0			12,562
부 가 세 예 수 금	0			136,386
II. 비 유 동 부 채	0			0
부 채 총 계	0			3,654,575
자 본				
I. 자 본 금	0			1,408,817,250
출 자 금	0			1,408,817,250
II. 자 본 잉 여 금	0			0
III. 자 본 조 정	0			0
IV. 기 타 포 괄 손 익 누 계 액	0			0
V. 결 손 금	0			1,228,789,124
미 처 리 결 손 금	0			1,228,789,124

재 무 상 태 표

제 12기 2019년 05월 31일 현재

제 11기 2019년 02월 28일 현재

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

과 목	제 12(당)기		제 11(전기)	
	금 액		금 액	
(당 기 순 손 실)				
당기 : 5,250,573 원				
전기 : 2,385,897 원				
자 본 총 계		0		180,028,126
부 채 및 자 본 총 계		0		183,682,701

2. 학교기업 손익계산서

(2019. 3. 1 ~ 2020. 2. 29)

광운미디어콘텐츠센터

손 익 계 산 서

제 12(당)기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지
제 11(전기) 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

과 목	제 12 (당)기		제 11 (전기)	
	금	액	금	액
I. 매출액		3,690,909		20,030,907
제품매출	3,690,909		20,030,907	
II. 매출원가		2,869,529		13,857,846
제품매출원가		2,869,529		13,857,846
기초제품재고액	0		0	
당기제품제조원가	2,869,529		13,857,846	
기말제품재고액	0		0	
III. 매출총이익		821,380		6,173,061
IV. 판매비와관리비		5,282,700		8,564,864
제수당	4,200,000		0	
퇴직급여	0		2,393,424	
복리후생비	122,500		2,532,170	
세금과공과금	0		119,180	
회의비	0		449,930	
소모품비	14,000		160,300	
지급수수료	0		110,000	
건물관리비	877,800		1,504,800	
무형고정자산상각	68,400		1,205,300	
기타운영비	0		89,760	
V. 영업손실		4,461,320		2,391,803
VI. 영업외수익		3,566,187		5,906
이자수익	36,061		5,694	
잡이익	3,530,126		212	
VII. 영업외비용		4,355,440		0
잡손실	4,355,440		0	
VIII. 법인세차감전손실		5,250,573		2,385,897
IX. 법인세등		0		0
X. 당기순손실		5,250,573		2,385,897

3. 학교기업 현금흐름표

(2019. 3. 1 ~ 2020. 2. 29)

광운미디어콘텐츠센터

현금흐름표

제 12(당)기 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지
제 11(전)기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

과목	당기(제12기)		전기(제11기)	
I. 영업활동으로인한현금흐름		63,783,601		6,157,020
1. 당기순이익(손실)	(5,250,573)		(2,385,897)	
2. 현금유출이없는비용등의가산	2,475,350		8,461,660	
감가상각비	2,406,950		7,256,360	
무형자산상각비	68,400		1,205,300	
기타현금유출이없는비용				
3. 현금유입이없는수익등의차감	(66,390)		0	
기타현금유입이없는수익	66,390			
4. 영업활동으로인한자산, 부채의 변동	66,625,214		81,257	
매출채권의감소(증가)	66,457,875		0	
부가세대급금의감소(증가)	736,409		5,052	
미수금의감소(증가)	3,085,241		32,450	
선급법인세의감소(증가)	264		28,620	
매입채무의증가(감소)	(2,646,127)		9,731	
예수금의증가(감소)	(148,948)		(123,690)	
부가세예수금의증가(감소)	(859,500)		129,094	
II. 투자활동으로인한현금흐름		90,000,000		(90,000,000)
1. 투자활동으로인한현금유입액	90,000,000		0	
임차보증금의 회수	90,000,000		0	
2. 투자활동으로인한현금유출액	0		(90,000,000)	
임차보증금의 증가	0		90,000,000	
III. 재무활동으로인한현금흐름		(156,317,646)		(100,000,000)
2. 재무활동으로인한현금유출액	(156,317,646)		(100,000,000)	
유상감자	0		100,000,000	
학교기업 청산	156,317,646		0	
IV. 현금의증가(감소)(I+II+III)		(2,534,045)	0	(183,842,980)
V. 기초현금및현금등가물		2,534,045		186,377,025
VI. 기말현금및현금등가물		0		2,534,045

4. 학교기업 결손금처리계산서

(2019. 3. 1 ~ 2020. 2. 29)

광운미디어콘텐츠센터

결손금처리계산서

제 12(당)기2019년 03월 01일 부터
2020년 2월 29일 까지

제 11(전기)기2018년 03월 01일 부터
2019년 02월 28일 까지

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

과 목	제 12(당)기		제 11(전기)	
	금	액	금	액
I. 미 처 리 결 손 금		1,234,039,697		1,228,789,124
1. 전 기 이 월 미처리결손금	1,228,789,124		1,226,403,227	
2. 회 계 변 경 의 누 적 효과	0		0	
3. 전 기 오 류 수 정 이 익	0		0	
4. 전 기 오 류 수 정 손 실	0		0	
5. 중 간 배 당 금	0		0	
6. 당 기 순 손 실	5,250,573		2,385,897	
II. 결 손 금 처 리 액		0		0
1. 임 의 적 립 금 이 입 액	0		0	
2. 기 타 법 정 적 립 금 이 입 액	0		0	
3. 이 익 준 비 금 이 입 액	0		0	
4. 재 평 가 적 립 금 이 입 액	0		0	
5. 자 본 준 비 금 이 입 액	0		0	
III. 이 익 잉 여 금 처 분 액		0		0
1. 이 익 준 비 금	0		0	
2. 기 업 합 리 화 적 립 금	-1,234,039,697		0	
3. 배 당 금	0		0	
가. 현 금 배 당	0		0	
나. 주 식 배 당	0		0	
4. 사 업 확 장 적 립 금	0		0	
5. 감 채 적 립 금	0		0	
6. 배 당 평 균 적 립 금	0		0	
IV. 차 기 이 월 미 처 리 결 손 금		0		1,228,789,124

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

5. 학교기업 합계잔액시산표

(2019. 3. 1 ~ 2020. 2. 29)

광운미디어콘텐츠센터

합계잔액시산표

2020년 2월 29일 현재

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대		
변	합		변	합	
잔	액	합	계	잔	액
	240,929,624	유 동 자 산	240,929,624		
	235,047,987	< 당 좌 자 산 >	235,047,987		
	163,989,072	보 통 예 금	163,989,072		
	67,217,875	외 상 매 출 금	67,217,875		
	3,085,241	미 수 금	3,085,241		
	750,665	부 가 세 대 급 금	750,665		
	5,134	선 급 법 인 세	5,134		
	5,881,637	< 재 고 자 산 >	5,881,637		
	2,869,529	제 품	2,869,529		
	142,579	원 재 료	142,579		
	2,869,529	재 공 품	2,869,529		
	1,629,382,847	비 유 동 자 산	1,629,382,847		
	1,536,258,220	< 유 형 자 산 >	1,536,258,220		
	1,074,201,856	기 계 장 치	1,074,201,856		
	1,058,858,176	감 가 상 각 누계액	1,058,858,176		
	69,609,727	비 품	69,609,727		
	69,550,727	감 가 상 각 누계액	69,550,727		
	392,446,637	장 치 설 비	392,446,637		
	392,445,637	감 가 상 각 누계액	392,445,637		
	3,124,627	< 무 형 자 산 >	3,124,627		
	3,124,627	소 프 트 웨 어	3,124,627		
	90,000,000	< 기 타 비 유 동 자 산 >	90,000,000		
	90,000,000	임 차 보 증 금	90,000,000		
	3,880,501	유 동 부 채	3,880,501		
	2,802,962	외 상 매 입 금	2,802,962		
	859,500	미 지 급 금	859,500		
	12,562	예 수 금	12,562		
	205,477	부 가 세 예 수 금	205,477		
	1,408,817,250	자 본 금	1,408,817,250		
	1,408,817,250	출 자 금	1,408,817,250		
	1,234,039,697	이 익 잉 여 금	1,234,039,697		
1,228,789,124	1,228,789,124	이 월 결 손 금			
5,250,573	5,250,573	당 기 손 손 실			
		미 처 분 이익잉여금	1,234,039,697	1,234,039,697	
	12,507,669	손 익	7,257,096		
	12,507,669	손 익	7,257,096		
		매 출	3,690,909	3,690,909	
		제 품 매 출	3,690,909	3,690,909	
2,869,529	2,869,529	매 출 원 가			
2,869,529	2,869,529	제 품 매 출 원 가			

합계잔액시산표

2020년 2월 29일 현재

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

차		계 정 과 목	대		
변	합		변	합	
잔	액	합	계	잔	액
2,869,529	2,869,529	제 조 원 가			
142,579	142,579	<재 료 비>			
142,579	142,579	원 재 료 비			
2,726,950	2,726,950	<제 조 경 비>			
2,406,950	2,406,950	감 가 상 각 비			
320,000	320,000	외 주 가 공 비			
5,282,700	5,282,700	판 매 관 리 비			
4,200,000	4,200,000	제 수 당			
122,500	122,500	복 리 후 생 비			
14,000	14,000	소 모 품 비			
877,800	877,800	건 물 관 리 비			
68,400	68,400	무 형 고정자산상각			
		영 업 외 수 익	3,566,187	3,566,187	
		이 자 수 익	36,061	36,061	
		잡 이 익	3,530,126	3,530,126	
4,355,440	4,355,440	영 업 외 비 용			
4,355,440	4,355,440	잡 손 실			
	4,517,049,919	합	4,517,049,919		

6. 학교기업 제조원가명세서

(2019. 3. 1 ~ 2020. 2. 29)

광운미디어콘텐츠센터

제 조 원 가 명 세 서

제 12기 2019년 03월 01일부터 2020년 02월 29일까지
 제 11기 2018년 03월 01일부터 2019년 02월 28일까지

회사명 : 광운미디어콘텐츠센터

(단위 : 원)

과 목	제 12 (당)기		제 11 (전)기	
	금	액	금	액
I.원 재 료 비		142,579		3,187,273
기 초 원 재 료 재고액	0		0	
당 기 원 재 료 매입액	142,579		3,187,273	
기 말 원 재 료 재고액	0		0	
II.노 무 비		0		0
III.경 비		2,726,950		10,670,573
통 신 비	0		96,913	
감 가 상 각 비	2,406,950		7,256,360	
보 험 료	0		37,200	
외 주 가 공 비	320,000		3,080,100	
기 타 운 영 비	0		200,000	
IV.당 기 총 제 조 비 용		2,869,529		13,857,846
V.기 초 재 공 품 재고액		0		0
VI.합 계		2,869,529		13,857,846
VII.기 말 재 공 품 재고액		0		0
VIII.타 계 정 으 로 대체액		0		0
IX.당 기 제 품 제 조원가		2,869,529		13,857,846