2015회계연도

씨씨알씨 결산서

청강문화산업대학교 학교기업

목 차

1. 표지
2. 목차
3. 재무상태표(자산)
4. 재무상태표(부채, 자본)
5. 운영계산서(수익)
6. 운영계산서(비용)
7. 현금흐름표
8. 운영차손익처분계산서
9. 부속명세서
 1) 현금 및 현금성자산 및 단기금융상품명세서
 2) 단기매매금융자산명세서
 3) 매출채권명세서
 4) 미수금 명세서
 5) 선급금명세서
 6) 재고자산명세서
 7) 장기금융상품명세서
 8) 장기투자금융자산 및 출자금명세서
 9) 유형자산명세서
 10) 무형자산명세서
 11) 특정기금명세서
 12) 매입채무명세서
 13) 미지급금명세서
 14) 선수금명세서
 15) 충당부채명세서
 16) 기본금명세서
 17) 산학협력 연구 및 교육운영 수익명세서
 18) 지식재산권 수익명세서
 19) 지원금 수익명세서
 20) 기부금 수익명세서
 21) 간접비 수익명세서
 22) 유·무형자산(감가)상각비 명세서
10. 결산부속서류
 1) 합계잔액시산표

[별지 제3호서식]

재무상태표

당기 2016년 2월29일 현재

전기 2015년 2월28일 현재

1. 자산 (단위 : 원)

과 목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
자 산								
Ⅰ.유동자산					176,705,978			168,425,612
	1.당좌자산			176,705,978			168,425,612	
		1)현금및현금성자산	165,030,938			152,783,436		
		2)단기금융상품				-		
		3)단기매매금융자산						
		4)매출채권	8,800,000			8,800,000		
		(대손충당금)						
		5)미수금	1,837,490			972,770		
		(대손충당금)						
		6)미수수익						
		7)선급금	158,060					
		8)선급비용						
		9)선급법인세	24,310			23,200		
		10)부가세대급금	855,180			5,846,206		
		11)기타당좌자산						
	2.재고자산						-	

과 목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		1)재고자산						
Ⅱ.비유동자산					60,235,075			90,092,481
	1.투자자산						-	
		1)장기금융상품						
		2)장기투자금융자산						
		3)출자금						
		4)기타투자자산						
	2.유형자산			59,424,627			88,299,409	
		1)토지						
		2)건물						
		(감가상각누계액)						
		3)구축물						
		4)기계기구	278,458,656			277,685,020		
		(감가상각누계액)	237,431,119	41,027,537		211,007,050	66,677,970	
		5)집기비품	30,962,910			28,344,728		
		(감가상각누계액)	12,565,820	18,397,090		6,723,289	21,621,439	
		6)차량운반구						
		(감가상각누계액)					-	
		7)건설중인자산						
		8)기타유형자산						
		(감가상각누계액)					-	
	3.무형자산			810,448			1,793,072	
		1)지식재산권						
		2)개발비						

과 목		제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관 항	목	목	항	관	목	항	관
	3)기타무형자산	810,448			1,793,072		
4.기타비유동자산						-	
	1)연구기금						
	2)건축기금						
	3)장학기금						
	4)기타기금						
	5)보증금						
	6)기타비유동자산						
자 산 총 계				236,941,053			258,518,093

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
부 채								
Ⅰ.유동부채					2,588,248			5,278,907
	1.당좌부채			2,588,248			5,278,907	
		1)매입채무						
		2)미지급금	253,440			1,370,600		
		3)선수금						
		4)예수금						
		5)제세예수금	2,334,808			2,894,218		
		6)부가세예수금						
		7)미지급비용						
		8)선수수익				1,014,089		
		9)기타유동부채						
Ⅱ.비유동부채					80,725,672			59,416,666
	1.비유동부채			80,725,672			59,416,666	
		1)임대보증금						
		2)퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)	80,725,672			59,416,666		
		3)고유목적사업준비금						
		4)기타비유동부채						
부 채 총 계					83,313,920			64,695,573
기 본 금								
Ⅰ.출연기본금					257,809,000			227,809,000
	1.출연기본금			257,809,000			227,809,000	

과 목			제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	목	항	관	목	항	관
		1)출연기본금	257,809,000			227,809,000		
Ⅱ.적립금								-
	1.적립금						-	
		1)연구적립금						
		2)건축적립금						
		3)장학적립금						
		4)기타적립금						
	2.고유목적사업준비금						-	
		1)고유목적사업준비금						
Ⅲ.운영차익					- 104,181,867			- 33,986,480
	1.처분전운영차익			- 104,181,867			- 33,986,480	
		1)전기이월운영차익	- 33,986,480			- 25,834,084		
		2)당기운영차익	- 70,195,387			- 8,152,396		
기본금총계					153,627,133			193,822,520
부채와기본금총계					236,941,053			258,518,093
					-			-

운 영 계 산 서

당기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

전기 2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

1. 운영수익

(단위:원)

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금 액		금 액	
Ⅰ. 매 출 액		312,172,727		178,600,000
상 품 매 출	312,172,727		178,600,000	
Ⅱ. 매 출 원 가		0		0
Ⅲ. 매 출 총 이 익		312,172,727		178,600,000
Ⅳ. 판 매 비 와 관 리 비		473,326,872		431,524,155
직 원 급 여	210,100,000		175,700,000	
제 수 당	12,450,000		10,700,000	
일 용 급 여	44,860,000		67,774,000	
복 리 후 생 비	18,203,110		17,386,974	
여 비 교 통 비	2,145,972		1,787,980	
통 신 비	3,500		8,900	
전 력 비	3,304,000		3,393,000	
세 금 과 공 과 금	76,000		76,000	
감 가 상 각 비	33,611,954		43,901,661	
수 선 비	3,990,000		1,031,000	
보 험 료	0		18,030	

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금 액		금 액	
상 여 금	7,700,000		0	
교 육 훈 련 비	110,000		963,000	
도 서 인 쇄 비	1,558,546		2,182,000	
회 의 비	3,132,827		2,367,642	
소 모 품 비	1,659,899		3,645,648	
지 급 수 수 료	2,774,546		4,308,273	
광 고 홍 보 비	1,020,000		0	
무형자산상각비	982,624		0	
기 타 운 영 비	3,379,772		1,329,490	
업 무 추 진 비	693,390		0	
협 회 비	1,000,000		2,500,000	
외 주 비	89,842,000		65,620,000	
퇴 직 급 여 전 입 금	26,728,732		14,330,557	
산학협력단회계전출금	4,000,000		12,500,000	
V. 영 업 손 실		161,154,145		252,924,155
VI. 영 업 외 수 익		101,231,758		252,267,979
이 자 수 익	173,176		172,128	
유형자산처분이익	806		0	
국 고 보 조 금	101,014,089		250,063,184	
기 타 운 영 외 수 익	43,687		2,032,667	
VII. 영 업 외 비 용		10,273,000		7,496,220
장 학 금	4,700,000		3,000,000	

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금 액		금 액	
현 장 실 습 비	5,573,000		0	
기 타 운 영 외 비 용	0		4,496,220	
Ⅷ. 법 인 세 차 감 전 손 실		70,195,387		8,152,396
Ⅸ. 법 인 세 등		0		0
Ⅹ. 당 기 순 손 실		70,195,387		8,152,396

자 금 계 산 서

2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
Ⅰ.운영활동으로 인한 자금흐름		40,475,191		(12,334,314)	(52,809,505)
(1) 운영활동으로인한자금유입액		459,547,866		414,085,497	(45,462,369)
1. 영업수익 자급유입액		358,357,545		312,172,727	(46,184,818)
(가) 매 출 액		358,357,545		312,172,727	(46,184,818)
1) 매 출 액	358,357,545		312,172,727		(46,184,818)
2. 운영외수익 자금유입액		101,190,321		101,912,770	722,449
(가) 이자수익		113,961		173,176	59,215
1) 이자수익	113,961		173,176		59,215
(나) 지원금수익		101,026,089		101,014,089	(12,000)
1) 교육과학기술부 지원금	101,024,089		101,014,089		(10,000)
2) 기타국고 지원금	1,000				(1,000)
3) 지자체 지원금	1,000				(1,000)
(다) 전입금 수익		3,000		0	0
1) 학교법인 전입금	1,000				(1,000)
2) 학교회계 전입금	1,000				(1,000)
3) 산학협력단 전입금	1,000				(1,000)
4) 기타 전입금					0
(라) 기부금 수익		3,000		0	(3,000)
1) 일반 기부금	1,000				(1,000)
2) 지정 기부금	1,000				(1,000)
3) 연구 기부금	1,000				(1,000)
(마) 기타 수익		44,271		725,505	0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1) 기타운영외수익	43,271		725,505		682,234
2) 고유목적사업준비금환입액					
3) 전기오류수정이익	1,000				
(2) 운영활동으로인한자금유출액		**434,717,851**		**449,005,294**	**14,287,443**
1. 매출원가 자금유출액		**3,000**		**0**	**(3,000)**
(가) 제품매출원가		3,000		0	(3,000)
1) 매출원가	3,000				(3,000)
2. 판매관리비 자금유출액		**392,979,851**		**434,732,294**	**41,752,443**
(가) 인건비		260,061,000		301,838,732	41,777,732
1) 직원급여	210,100,000		210,100,000		0
2) 상여금			7,700,000		
3) 제수당	12,450,000		12,450,000		0
4) 일용급여	37,510,000		44,860,000		7,350,000
5) 퇴직급여	1,000		0		(1,000)
6) 퇴직급여 전입금	0		26,728,732		26,728,732
(나) 일반관리비		132,918,851		132,893,562	(25,289)
1) 복리후생비	18,202,760		18,203,110		350
2) 여비교통비	2,308,162		2,145,972		(162,190)
3) 통신비	2,000		3,500		1,500
4) 수도광열비	2,000				(2,000)
5) 전력비	3,089,000		3,304,000		215,000
6) 세금과공과금	282,000		76,000		(206,000)
7) 광고선전비			1,020,000		1,020,000
8) 수선비	4,111,000		3,990,000		(121,000)
9) 보험료	2,000		0		(2,000)
10) 교육훈련비	121,000		110,000		(11,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
11) 도서인쇄비	1,216,819		1,558,546		341,727
12) 회의비	3,959,276		3,132,827		(826,449)
13 소모품비	3,160,899		1,659,899		(1,501,000)
14) 지급수수료	1,408,273		2,774,546		1,366,273
15) 운반비	1,000				(1,000)
16) 기타운영비	3,483,772		3,379,772		(104,000)
17) 업무추진비	706,890		693,390		(13,500)
18) 협회비	1,010,000		1,000,000		(10,000)
19) 외주비	89,852,000		89,842,000		(10,000)
3. 영업외비용 자금유출액		41,735,000		10,273,000	(31,462,000)
(가) 영업외 비용		41,735,000		10,273,000	(31,462,000)
1) 장학금	5,000,000		4,700,000		(300,000)
2) 현장실습비	32,721,000		5,573,000		(27,148,000)
3) 교육개발비					0
4) 고유목적사업준비금					0
5) 잡손실	4,014,000				(4,014,000)
4. 전출금 자금유출액		0		4,000,000	4,000,000
(가) 전출금		0		4,000,000	4,000,000
1) 학교회계 전출금					0
2) 산학단회계 전출금			4,000,000		4,000,000
(3) 영업활동으로 인한 자산 · 부채의 변동		15,645,176		22,585,483	6,940,307
1. 유 동 자 산 의 변 동		15,645,176		3,967,136	(11,678,040)
(가) 유 가 증 권 유 입(유출)액					0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(나) 매 출 채 권 의 회 수 액					0
(다) 미 수 금 의 회 수 액	1,000		(864,720)		(865,720)
(라) 미 수 수 익 의 회 수 액					0
(마) 선 급 금 유 입(유출)액			(158,060)		(158,060)
(바) 선 급 비 용 유입(유출)액					0
(사) 선급법인세 유입(유출)액			(1,110)		(1,110)
(아) 부가세대급금 유입(유출) 액			4,991,026		4,991,026
(자) 기타유동자산 유입(유출)액	15,644,176				(15,644,176)
2. 유 동 부 채 의 변 동		0		(2,690,659)	(2,690,659)
(가) 매 입 채 무 상 환 액					0
(나) 미 지 급 금 상 환 액			(1,117,160)		(1,117,160)
(다) 선 수 금 유 입(유출)액					0
(라) 예 수 금 유 입(유출)액					0
(마) 제 세 예 수금 유입(유출)액			(559,410)		(559,410)
(바) 부가세예수금 유입(유출)액					0
(사) 미 지 급 비 용 유 출 액					0
(아) 선 수 수 익 유 입 액		0	(1,014,089)		(1,014,089)
(자) 가 수 금 유 입(유출)액					0
(차) 기타유동부채 유 입(유출)액					0
3. 고 정 부 채 의 변 동		0		21,309,006	(21,309,006)
(가) 퇴직급여충당금 유입(유출)액			21,309,006		(21,309,006)
Ⅱ.투자활동으로 인한자금흐름		(17,431,953)		(5,418,184)	12,013,769
(1) 투자활동으로 인한자금유입액		182,047		0	(182,047)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1. 투 자 자 산 수 입		6,000		0	(6,000)
(가) 장 기 금 융 상 품 인 출	1,000				(1,000)
(나) 투자유가증권 매 각 대	1,000				(1,000)
(다) 출 자 금 회 수	1,000				(1,000)
(라) 연 구 기 금 인 출					0
(마) 건 축 기 금 인 출					0
(바) 장 학 기 금 인 출					0
(사) 기 타 기 금 인 출					0
(아) 보 증 금 회 수 수 입					0
(자) 기 타 투 자 자 산 수 입	3,000				(3,000)
2. 유 형 자 산 매 각 대		174,047		0	(174,047)
(가) 토 지 매 각 대	1,000				(1,000)
(나) 건 물 매 각 대	1,000				(1,000)
(다) 구 축 물 매 각 대	1,000				(1,000)
(라) 기 계 기 구 매 각 대	169,047				(169,047)
(마) 집 기 비 품 매 각 대	1,000				(1,000)
(바) 차 량 운 반 구 매 각 대					0
(사) 기 타 유 형 자 산 매 각 대	1,000				(1,000)
3. 무 형 자 산 매 각 대		2,000		0	(2,000)
(가) 지 적 재 산 권 매 각 대	1,000				(1,000)
(나) 임 차 권 리 금 매 각 대					0
(다) 기 타 무 형 자 산 매 각 대	1,000				(1,000)
(2)투자활동으로 인한자금유출액		17,614,000		5,418,184	(12,195,816)
1. 투 자 자 산 지 출		12,007,000		0	(12,007,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(가) 장 기 금 융 상 품 의 증가	1,000				(1,000)
(나) 투자유가증권의 취 득 지출	1,000				(1,000)
(다) 출 자 금 의 투 자 지 출	1,000				(1,000)
(라) 연 구 기 금 적 립 지 출					0
(마) 건 축 기 금 적 립 지 출					0
(바) 장 학 기 금 적 립 지 출					0
(사) 기 타 기 금 적 립 지 출					0
(아) 보 증 금 지 출	1,000				(1,000)
(자) 기타투자 자 산 투 자 지출	12,003,000				(12,003,000)
2. 유형자산 취 득 지 출 액		5,605,000		5,418,184	(186,816)
(가) 토 지 취 득	1,000				(1,000)
(나) 건 물 취 득	1,000				(1,000)
(다) 구 축 물 취 득	1,000				(1,000)
(라) 기 계 기 구 취 득	2,900,000		2,800,002		(99,998)
(마) 집 기 비 품 취 득	2,700,000		2,618,182		(81,818)
(바) 차 량 운 반 구 취 득	1,000				(1,000)
(사) 건 설 중 인 자 산 의 취 득					0
(아) 기 타 유 형 자 산 취 득	1,000				(1,000)
3. 무형자산 취 득 지 출 액		2,000		0	(2,000)
(가) 지 적 재 산 권 취 득	1,000				(1,000)
(나) 개 발 비 취 득					0
(다) 임 차 권 리 금 취 득					0
(라) 소 프 트 웨 어 취 득				0	0
(마) 기 타 무 형 자 산 취 득	1,000				(1,000)
Ⅲ.재무활동으로 인한자금흐름		32,301,427		30,000,000	(2,301,427)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(1)재무활동으로인한자금유입액		97,005,000		30,000,000	(67,005,000)
1. 부 채 의 차 입		67,003,000		0	(67,003,000)
(가) 임 대 보 증 금 의 증가액	1,000				(1,000)
(나) 단 기 차 입 금 차 입	1,000				(1,000)
(다) 장 기 차 입 금 차 입	1,000				(1,000)
(라) 부 가 세 예 수 금					0
(마) 예 수 금 수 입					0
(바) 기 타 부 채 수 입	67,000,000				(67,000,000)
2.기 본 금 의 조 달		30,002,000		30,000,000	(2,000)
(가) 출 연 기 본 금 의 증 가	30,002,000		30,000,000		(2,000)
(2)재무활동으로인한자금유출액		64,703,573		0	(64,703,573)
1.부 채 의 상 환		64,699,573		0	(64,699,573)
(가) 임 대 보 증 금 의 감소액	1,000				(1,000)
(나) 부 가 세 예 수 금					0
(다) 제 세 예 수 금					0
(라) 일 반 예 수 금					0
(마) 퇴 직 급 여 충 당 금					0
(바) 미 지 급 금					0
(사) 기타유동부채 감소액	64,698,573				(64,698,573)
2.기 본 금 의 반 환		4,000		0	(4,000)
(가) 출 연 기 본 금 의 감 소	4,000				(4,000)
Ⅳ.자 금 의 증 감 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ)		55,344,665		12,247,502	(43,097,163)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
Ⅴ.기 초 의 자 금		152,783,436		152,783,436	0
Ⅵ.기 말 의 자 금		208,128,101		165,030,938	(43,097,163)
※ 증감액의 산출기초		–		–	

1) 자금유입액 부분 : 결산액 – 예산액
2) 자금유출액 부분 : 예산액 – 결산액

부속 명세서

[별지 제3호의1서식]

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
현금 및 현금성자산	학교기업지원사업비 (494-910008-73405)	지원사업용	16,366	-		
	CCRC제세예수금 (494-910008-91605)	일시예치	3,374,637	-		
	CCRC운영비 (494-910005-59904)	관리운영용	136,096,722	-		
	CCRC대응금 (494-910009-02505)	관리운영용	2,693	-		
	CCRC코믹스 (494-910006-53904)	관리운영용	853,094	-		
	CCRC사업전용 (494-910010-65805)	관리운영용	24,687,426	-		
	계		165,030,938			
단기 금융상품						
	계		-			
합계			165,030,938			

※ 기재상의 주의

1. 현금및현금성자산은 현금으로 전환이 용이한 보통예금, 별단예금 등 요구불예금 및 만기가 3 개월 이내인 정기예금, 적금 등 단기금융상품을 기재한다.
2. 단기금융상품(단기적 자금운용 목적으로 한 1년 이내의 정기예금 등 금융상품)은 계좌별로「정기예금」,「정기적금」등의 과목으로 기재한다.
3. 용도는 일시예치, 투자목적 등과 같이 예치의 목적을 간략히 기술한다.
4. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의2서식]

단기매매금융자산명세서

(단위 : 원)

	종목	1주의금액	주수	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비고
주식							
	계	–	–	–	–	–	
채무증권	해 당 없 음						
	계			–	–	–	
합계				–	–	–	

※ 기재상의 주의

1. 주식의 종목은 ××회사 주식 등으로 기재하고, 채무증권의 종목은 사채의 경우는 보증사채, 무보증사채로 국·공채인 경우는 국민주택채권, 지하철공채 등으로 기재한다.

2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의3서식]

매출채권명세서

(단위 : 원)

과목	거래처명	내역	금액	비고
외상매출금	주식회사 케이스크래프트	겁쟁이패달 애니메이션 제작' 외상매출금	8,800,000	
	계		8,800,000	
받을어음				
	계		–	
합계			8,800,000	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 거래처별로 ××매출 등 거래내역을 간략히 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의4서식]

미수금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
유은숙	CCRC 2015년 7월분 4대보험료 예수금 부족분	360	
유은숙	CCRC 2015년 8월분 4대보험료 예수금 부족분	360	
유은숙	CCRC 2015년 9월분 4대보험료 예수금 부족분	360	
김동수 외 9명	CCRC 명절 상여금 및 성과 인센티브 제세예수금	238,940	
김동수 외 9명	CCRC 2015년 연말정산 환급금(10명)차감 소득세	1,452,750	
김동수 외 9명	CCRC 2015년 연말정산 환급금(10명)차감 지방소득세	144,720	
합계		1,837,490	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 거래처별로 미수금 발생 내역을 간략히 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의5서식]

선급금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
김동명	CCRC 퇴사직원 김동명 2015년 3월분 4대보험료 개인부담금 선급금	158,060	
합계		158,060	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 거래처별로 선급금 발생 내역을 간략히 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의6서식]

재고자산명세서

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비고
			해 당 없 음				
합계	–	–	–	–	–	–	

※ 기재상의 주의

1. 장부잔액은 개별법, 선입선출법 또는 평균법을 적용하여 산정한 취득원가를 기재한다.

3. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의7서식]

장기금융상품명세서

(단위 : 원)

예금명	용도	예치기관	예치금액	만기일	이자율	비고
정기예금						
정기적금			해 당 없 음			
…						
합계			–			

1. 장기금융상품의 예금명은 만기가 1년 이상인 「정기예금」, 「정기적금」 등으로 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의8서식]

장기투자금융자산 및 출자금명세서

(단위 : 원)

	종목	1주의금액	주수	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비고
주식							
	계	–	–	–	–	–	

	종목	액면가액	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비고
출자금						
		해 당 없 음				
	계	–	–	–	–	
	계	–	–	–	–	
합계			–	–	–	

※ 기재상의 주의

1. 주식의 종목은 ××회사 주식 등으로 기재하고, 채권의 종목은 사채의 경우는 보증사채, 무보증사채로 국·공채인 경우는 국민주택채권, 지하철공채 등으로 기재한다.

2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의9서식]

유형자산명세서

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각 누계액	미상각잔액	비고
기계기구	277,685,020	2,800,002	2,026,366	278,458,656	237,431,119	41,027,537	
집기비품	28,344,728	2,618,182		30,962,910	12,565,820	18,397,090	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
합계	306,029,748	5,418,184	2,026,366	309,421,566	249,996,939	59,424,627	

1. 유형자산을 재무상태표에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
2. 기초잔액·당기증가액·당기감소액 및 기말잔액은 그 자산의 취득원가로 기재한다.
3. 자본적지출 또는 기타 특별한 사유에 의하여 취득원가의 수정이 있는 경우에는 그로 인한 당기증가액 또는 당기감소액을 당기증가액란 또는 당기감소액란에 괄호로 기재하고 증가의 사유를 비고란에 기재한다.
4. 기말잔액에서 감가상각누계액을 차감한 잔액을 미상각잔액란에 기재한다.
5. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의10서식]

무형자산명세서

(단위 : 원)

과목	취득원가	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
L hair farm edu, L rendernode 50pack	3,270,000	872,000		654,000	218,000	
씨씨알씨 상표등록	1,643,120	921,072		328,624	592,448	
합계	4,913,120	1,793,072	-	982,624	810,448	

1. 무형자산에 대하여 재무상태표에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
2. 자본적지출 또는 기타 특별한 사유에 의하여 취득원가의 수정이 있는 경우에는 그로 인한 당기증가액 또는 당기감소액을 당기증가액란 또는 당기감소액란에 괄호로 기재하고 증가의 사유를 비고란에 기재한다.
3. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의11서식]

특정기금명세서

(단위 : 원)

계정	용도	예치기관	예치금액	만기일	이자율	비고
연구기금						
건축기금						
장학기금			해 당 없 음			
기타기금						
합계			–			

1. 특정기금에 대하여 재무상태표에 기재한 계정별로 구분하여 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의12서식]

매입채무명세서

(단위 : 원)

과목	거래처명	내역	금액	비고
외상매입금				
	계	해 당 없 음	–	
지급어음				
	계		–	
합계			–	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 채무의 발생원인 내역을 간략히 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의13서식]

미지급금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
국세청	고흐빌리지 용역 외주비 미지급 제세예수금	253,440	
합계		253,440	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 채무의 발생원인 내역을 간략히 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의14서식]

선수금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
	해 당 없 음		
합계		–	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 선수금 발생내역을 간략히 기재한다.
2. 각 대학의 산학협력단에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의15서식]

충당부채명세서

(단위 : 원)

구분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비고
퇴직급여충당부채	59,416,666	5,419,726	26,728,732	80,725,672	
합계	59,416,666	5,419,726	26,728,732	80,725,672	

※ 기재상의 주의

1. 동일 충당부채의 당기증가액과 당기감소액을 상계하지 아니하고 각각 기재한다.
2. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제3호의16서식]

기본금명세서

(단위 : 원)

구분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비고
1. 출연기본금	227,809,000	-	30,000,000	257,809,000	
출연기본금	227,809,000		30,000,000		
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
3. 처분전운영차익	- 33,986,480	- 70,195,387	-	- 104,181,867	
전기이월운영차익	- 33,986,480				
당기운영차익		- 70,195,387	-		
합계				153,627,133	

※ 기재상의 주의

1. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제4호의1서식]

산학협력 연구 및 교육운영 수익명세서

(단위 : 원)

과목	교부처 (사업자번호)	내역	금액	당기현금수령액	비고
기타산학협력수익	중소기업	성남여성의전화 애니메이션 제작 용역 매출	2,909,091	2,909,091	
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 다다쇼 인턴쉽 매출	9,000,000	9,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	고흐빌리지 영상 콘텐츠 제작(중도금)매출	117,500,000	117,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	EBS-KT 양방향 놀이형 유아교육 서비스 애니메이션 제작'매출	13,500,000	13,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	컷아웃 애니메이션 배경 및 소스 제작' 매출	1,400,000	1,400,000	
기타산학협력수익	중소기업	얼음호수의 카이 2D애니메이션 디지털 작화 제작' 매출	11,000,000	11,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	고흐빌리지 영상 SW 콘텐츠추가제작' 매출	21,000,000	21,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	EBS-KT 양방향 놀이형 유아교육 서비스 애니메이션 제작'매출	13,500,000	13,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	성남여성의 전화 홍보 애니메이션 제작' 수입	4,363,636	4,363,636	
기타산학협력수익	중소기업	책갈피 요정 또보 시즌2 애니메이션 제작' 매출	8,000,000	8,000,000	

기타산학협력수익	중소기업	인 투 더 고흐빌리지 애니메이션 제작' 매출	100,000,000	100,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	책갈피 요정 또보 시즌2 애니메이션 제작' 매출	10,000,000	10,000,000	
합계			312,172,727	312,172,727	

※ 기재상의 주의

1. 과목은 운영계산서에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
2. 교부처는 산업체, 국가, 지자체 등으로 금액의 중요성에 따라 분류하여 보고한다.
   - 산업체는 ‘중소기업기본법’ 제2조에 해당하는 업체는 중소기업, 그 밖은 대기업으로 분류하여 보고한다.
   - 국가기관, 지자체는 상위기관의 부처명과 자치단체명을 보고한다.
3. 내역은 지원금 사업명을 간략히 기재한다.
4. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제4호의2서식]

지식재산권 수익명세서

(단위 : 원)

과목	거래처명	내역	금액	비고
지식재산권실시수익				
소계			–	
지식재산권양도수익		해 당 없 음		
소계			–	
합계			–	

※ 기재상의 주의

1. 과목은 운영계산서에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
2. 내역은 지식재산권 수익내역을 간략히 기재한다.
3. 각 대학의 산학협력단에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제4호의3서식]

지원금수익명세서

(단위 : 원)

과목	교부처 (사업자번호)	내역	금액	당기 현금수령액	비고
기타지원금수익	교육부	2015년 학교기업지원사업	100,000,000	100,000,000	
기타지원금수익	교육부	2013년 학교기업지원사업	1,014,089	-	
합계			101,014,089	100,000,000	

1. 과목은 운영계산서에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
2. 교부처는 산업체, 국가, 지자체 등으로 금액의 중요성에 따라 분류하여 보고한다.
   - 산업체는 '중소기업기본법' 제2조에 해당하는 업체는 중소기업, 그 밖은 대기업으로 분류하여 보고한다.
   - 국가기관, 지자체는 상위기관의 부처명과 자치단체명을 보고한다.
3. 내역은 지원금 사업명을 간략히 기재한다.
4. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제4호의4서식]

기부금수익명세서

(단위 : 원)

과목	기부처 또는 기부자	내역	금액	비고
		해 당 없 음		
합계			–	

※ 기재상의 주의

1. 과목은 운영계산서에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
2. 기부자는 기부금을 기부한 기부자명을 기재한다.
3. 내역은 기부금 내역을 간략히 기재한다.
4. 각 대학의 산학협력단에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제4호의5서식]

간접비수익명세서

(단위 : 원)

과목	교부처	기관명	내역	금액	비고
산학협력수익					
		해 당 없 음			
	계			–	
지원금수익					
	계			–	
합계				–	

※ 기재상의 주의

1. 과목은 운영계산서에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
2. 교부처는 산업체, 국가, 지자체 등으로 금액의 중요성에 따라 분류하여 보고한다.
   - 산업체는 ‘중소기업기본법’ 제2조에 해당하는 업체는 중소기업, 그 밖은 대기업으로 분류하여 보고한다.
   - 국가기관, 지자체는 상위기관의 부처명과 자치단체명을 보고한다.
3. 내역은 지원금 사업명을 간략히 기재한다.
4. 각 대학의 산학협력단에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

[별지 제4호의6서식]

유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위 : 원)

구분	과목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	건물					-	-	
	구축물					-	-	
	기계장치	278,458,656	211,007,050	27,769,423	1,345,354	237,431,119	41,027,537	
	집기비품	30,962,910	6,723,289	5,842,531		12,565,820	18,397,090	
	기타유형자산		-			-	-	
	---		-			-	-	
	소계	309,421,566	217,730,339	33,611,954	1,345,354	249,996,939	59,424,627	
무형자산	개발비		-			-	-	
	기타무형자산	4,913,120	3,120,048	982,624	-	4,102,672	810,448	
	소계	4,913,120	3,120,048	982,624	-	4,102,672	810,448	
합계		314,334,686	220,850,387	34,594,578	1,345,354	254,099,611	60,235,075	

※ 기재상의 주의

1. 장부가액은 취득원가에서 기말 감가상각누계액을 차감한 금액으로 기재한다.
2. 각 대학의 산학협력단에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.

합계잔액시산표

2016년 2월 28일 현재

회사명 : CCRC (단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
176,705,978	856,962,879	유 동 자 산	680,256,901	
176,705,978	856,962,879	<당 좌 자 산>	680,256,901	
165,030,938	660,626,868	현금및현금성자산	495,595,930	
8,800,000	179,640,000	매 출 채 권	170,840,000	
1,837,490	2,911,770	미 수 금	1,074,280	
158,060	158,060	선 급 금		
	523,295	가 지 급 금	523,295	
855,180	13,055,376	부가세대급금	12,200,196	
24,310	47,510	선급법인세	23,200	
310,232,014	314,586,358	비 유 동 자 산	254,351,283	249,996,939
309,421,566	312,793,286	<유 형 자 산>	253,368,659	249,996,939
278,458,656	280,485,022	기 계 기 구	2,026,366	
	1,345,354	감가상각누계액	238,776,473	237,431,119
30,962,910	30,962,910	집 기 비 품		
		감가상각누계액	12,565,820	12,565,820
810,448	1,793,072	<무 형 자 산>	982,624	
810,448	1,793,072	기타무형자산	982,624	
	58,398,342	유 동 부 채	60,986,590	2,588,248
	1,370,600	미 지 급 금	1,624,040	253,440

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	24,728,198	제 세 예 수 금	27,063,006	2,334,808
	31,285,455	부 가 세 예 수 금	31,285,455	
	1,014,089	선 수 수 익	1,014,089	
	5,419,726	비 유 동 부 채	86,145,398	80,725,672
	5,419,726	퇴 직 급여충당부채	86,145,398	80,725,672
		자 본 금	257,809,000	257,809,000
		출 연 기 본 금	257,809,000	257,809,000
104,181,867	242,350,214	이 익 잉 여 금	138,168,347	
104,181,867	138,168,347	이 월 결 손 금	33,986,480	
	104,181,867	미 처 리 결 손 금	104,181,867	
	312,172,727	매 출	312,172,727	
	312,172,727	상 품 매 출	312,172,727	
	473,326,872	판 매 관 리 비	473,326,872	
	210,100,000	직 원 급 여	210,100,000	
	7,700,000	상 여 금	7,700,000	
	12,450,000	제 수 당	12,450,000	
	44,860,000	일 용 급 여	44,860,000	
	18,203,110	복 리 후 생 비	18,203,110	
	2,145,972	여 비 교 통 비	2,145,972	
	3,500	통 신 비	3,500	
	3,304,000	전 력 비	3,304,000	
	76,000	세 금 과 공 과 금	76,000	
	33,611,954	감 가 상 각 비	33,611,954	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	3,990,000	수 선 비	3,990,000	
	110,000	교 육 훈 련 비	110,000	
	1,558,546	도 서 인 쇄 비	1,558,546	
	3,132,827	회 의 비	3,132,827	
	1,659,899	소 모 품 비	1,659,899	
	2,774,546	지 급 수 수 료	2,774,546	
	1,020,000	광 고 홍 보 비	1,020,000	
	982,624	무 형 자 산 상각비	982,624	
	3,379,772	기 타 운 영 비	3,379,772	
	693,390	업 무 추 진 비	693,390	
	1,000,000	협 회 비	1,000,000	
	89,842,000	외 주 비	89,842,000	
	26,728,732	퇴 직 급 여 전입금	26,728,732	
	4,000,000	산학협력단회계전출금	4,000,000	
	101,231,758	영 업 외 수 익	101,231,758	
	173,176	이 자 수 익	173,176	
	806	유 형 자산처분이익	806	
	101,014,089	국 고 보 조 금	101,014,089	
	43,687	기 타 운 영 외수익	43,687	
	10,273,000	영 업 외 비 용	10,273,000	
	4,700,000	장 학 금	4,700,000	
	5,573,000	현 장 실 습 비	5,573,000	
591,119,859	2,374,721,876	합 계	2,374,721,876	591,119,859