

2012회계연도

학교기업 CCRC 결산서

청강문화산업대학교 학교기업

목 차

1. 표지
2. 목차
3. 자금계산서
4. 대차대조표(자산, 부채, 자본)
5. 운영계산서
6. 운영차손익처분계산서
7. 부속서류
 - 1) 현금및단기금융상품 명세서
 - 2) 유가증권 명세서
 - 3) 매출채권 명세서
 - 4) 미수금 명세서
 - 5) 미수수익 명세서
 - 6) 선급금 명세서
 - 7) 선급비용 명세서
 - 8) 선급법인세 명세서
 - 9) 재고자산 명세서
 - 10) 장기금융상품 명세서
 - 11) 투자유가증권 명세서

- 12) 유형자산 명세서
- 13) 무형자산 명세서
- 14) 매입채무 명세서
- 15) 미지급금 명세서
- 16) 선수금 명세서
- 17) 예수금 명세서
- 18) 미지급비용 명세서
- 19) 선수수익 명세서
- 20) 총당금 명세서
- 21) 기본금 명세서
- 22) 산학협력수익 명세서
- 23) 보조금수익 명세서
- 24) 전입 및 기부금수익 명세서
- 25) 지적재산권
- 26) 감가상각 명세서
- 27) 적립금 명세서

8. 결산부속서류

- 1) 자금계산서 총괄표
- 2) 자금수지계산서
- 3) 합계잔액시산표

자 금 계 산 서

2012년 3월 1일부터 2013년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
Ⅰ. 운영활동으로 인한 자금흐름		53,647,172		24,968,646	(28,678,526)
(1) 운영활동으로인한자금유입액		587,610,914		594,025,465	6,414,551
1. 영업수익 자금유입액		293,513,200		327,176,837	33,663,637
(가) 매출액		293,513,200		327,176,837	33,663,637
1) 매출액	293,513,200		327,176,837		33,663,637
2. 운영외수익 자금유입액		294,097,714		266,848,628	(27,249,086)
(가) 이자수익		243,966		243,966	0
1) 이자수익	243,966		243,966		0
(나) 지원금수익		264,028,000		264,028,000	0
1) 교육과학기술부 지원금	264,028,000		264,028,000		0
2) 기타국고 지원금					0
3) 지자체 지원금					0
(다) 전입금 수익		0		0	0
1) 학교법인 전입금					0
2) 학교회계 전입금					0
3) 산학협력단 전입금					0
4) 기타 전입금					0
(라) 기부금 수익		0		0	0
1) 일반 기부금					0

(단위: 원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
2) 지정 기부금					0
3) 연구 기부금					0
(마) 기타 수익		29,825,748		2,576,662	0
1) 기타 수익	12,615		76,662		64,047
2) 고유목적사업준비금환입액	29,813,133		0		
3) 전기오류수정이익	0		2,500,000		
(2) 운영활동으로인한자금유출액		531,781,152		530,055,337	(1,725,815)
1. 매출원가 자금유출액		0		0	0
(가) 제품매출원가		0		0	0
1) 매출원가					0
2. 판매관리비 자금유출액		382,632,127		423,223,337	40,591,210
(가) 인건비		294,559,455		331,407,057	36,847,602
1) 직원급여	294,559,455		182,664,000		(111,895,455)
2) 제수당			10,156,000		10,156,000
3) 일용급여			122,780,455		
4) 퇴직급여					0
5) 퇴직급여 전입금			15,806,602		15,806,602
(나) 일반관리비		88,072,672		91,816,280	3,743,608
1) 복리후생비	17,180,577		17,013,827		(166,750)
2) 여비교통비	1,668,000		1,668,000		0
3) 통신비	15,690		19,730		4,040
4) 수도광열비					
5) 전력비	15,140,660		14,978,900		(161,760)

(단위: 원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
6) 세금과공과금	2,515,280		73,000		(2,442,280)
7) 감가상각비			0		0
8) 수선비	2,500,000		2,272,726		(227,274)
9) 보험료					0
10) 교육훈련비	1,440,000		1,407,272		(32,728)
11) 도서인쇄비	402,000		402,000		0
12) 회의비	3,744,763		3,912,962		168,199
13 소모품비	4,198,400		4,271,273		72,873
14) 지급수수료	3,587,275		4,999,615		1,412,340
15) 광고선전비	3,275,327		3,142,600		(132,727)
16) 기타운영비	705,820		110,820		(595,000)
17) 업무추진비	698,880		446,910		(251,970)
18) 협회비			2,460,280		2,460,280
19) 외주비	31,000,000		34,636,365		3,636,365
3. 영업외비용 자금유출액		24,340,025		27,023,000	2,682,975
(가) 영업외 비용		24,340,025		27,023,000	2,682,975
1) 장학금	23,000,000		25,200,000		2,200,000
2) 현장실습비	1,340,025		1,823,000		482,975
3) 교육개발비					0
4) 잡손실					0
4. 전출금 자금유출액		124,809,000		79,809,000	(45,000,000)
(가) 전출금		124,809,000		79,809,000	(45,000,000)
1) 학교회계 전출금					0

(단위: 원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
2) 산학단회계 전출금	124,809,000		79,809,000		(45,000,000)
(3) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동		(2,182,590)		(39,001,482)	(36,818,892)
1. 유 동 자 산 의 변 동		15,022,360		(46,352,500)	(61,374,860)
(가) 유 가 증 권 유 입(유출)액					0
(나) 매 출 채 권 의 회 수 액	15,000,000		(46,683,000)		(61,683,000)
(다) 미 수 금 의 회 수 액			1,050,260		1,050,260
(라) 미 수 수 익 의 회 수 액					0
(마) 선 급 금 유 입(유출)액			(742,120)		(742,120)
(바) 선 급 비 용 유 입(유출)액					0
(사) 선급법인세 유입(유출)액	22,360		22,360		0
(아) 부가세대급금 유입(유출)액			0		0
(자) 기타유동자산 유입(유출)액					0
2. 유 동 부 채 의 변 동		7,795,050		3,428,142	(4,366,908)
(가) 매 입 채 무 상 환 액					0
(나) 미 지 급 금 상 환 액	(4,950)		65,050		70,000
(다) 선 수 금 유 입(유출)액					0
(라) 예 수 금 유 입(유출)액	(2,200,000)		(1,929,933)		270,067
(마) 제 세 예 수금 유입(유출)액					0
(바) 부가세예수금 유입(유출)액	10,000,000		5,293,025		(4,706,975)
(사) 미 지 급 비 용 유 출 액					0
(아) 선 수 수 익 유 입 액		0			0

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(자) 가 수 금 유 입(유출)액					0
(차) 기타유동부채 유 입(유출)액					0
3. 고정부채의 변동		(25,000,000)		3,922,876	(28,922,876)
(가) 퇴직급여충당금 유입(유출)액	(25,000,000)		3,922,876		(28,922,876)
II. 투자활동으로 인한자금흐름		(39,457,455)		(39,457,455)	0
(1) 투자활동으로 인한자금유입액		0		0	0
1. 투자 자산 수입		0		0	0
(가) 장기금융상품 인출					0
(나) 투자유가증권 매각대					0
(다) 출자금회수					0
(라) 연구기금인출					0
(마) 건축기금인출					0
(바) 장학기금인출					0
(사) 기타기금인출					0
(아) 보증금회수수입					0
(자) 기타 투자자산수입					0
2. 유형자산 매각대		0		0	0
(가) 토지 매각대					0
(나) 건물 매각대					0

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(다) 구 축 물 매 각 대					0
(라) 기 계 기 구 매 각 대					0
(마) 집 기 비 품 매 각 대					0
(바) 차 량 운 반 구 매 각 대					0
(사) 기 타 유 형 자 산 매 각 대					0
3. 무 형 자 산 매 각 대		0		0	0
(가) 지 적 재 산 권 매 각 대					0
(나) 임 차 권 리 금 매 각 대					0
(다) 기 타 무 형 자 산 매 각 대					0
(2) 투자활동으로 인한자금유출액		39,457,455		39,457,455	0
1. 투 자 자 산 지 출		0		0	0
(가) 장 기 금 융 상 품 의 증 가					0
(나) 투 자 유 가 증 권 의 취 득 지 출					0
(다) 출 자 금 의 투 자 지 출					0
(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					0
(자) 기 타 투 자 자 산 투 자 지 출					0
2. 유형자산 취득지출액		39,457,455		39,457,455	0

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(가) 토 지 취 득					0
(나) 건 물 취 득					0
(다) 구 축 물 취 득					0
(라) 기 계 기 구 취 득	39,457,455		39,457,455		0
(마) 집 기 비 품 취 득					0
(바) 차 량 운 반 구 취 득					0
(사) 건 설 중 인 자 산 의 취 득					0
(아) 기 타 유 형 자 산 취 득					0
3. 무형자산 취 득 지 출 액		0		0	0
(가) 지 적 재 산 권 취 득					0
(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					0
III. 재무활동으로 인한자금흐름		73,809,000		73,809,000	0
(1) 재무활동으로인한자금유입액		73,809,000		73,809,000	0
1. 부 채 의 차 입		0		0	0
(가) 임 대 보 증 금 의 증가액					0
(나) 기 타 비유동 부채의증가액					0
2. 기 본 금 의 조 달		73,809,000		73,809,000	0

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(가) 출 연 기 본 금 의 증 가	73,809,000		73,809,000		0
(2)재무활동으로인한자금유출액		0		0	0
1.부 채 의 상 환		0		0	0
(가) 임 대 보 증 금 의 감 소액					0
(나) 기타유동부채의 감 소액					0
2.기 본 금 의 반 환		0		0	0
(가) 출 연 기 본 금 의 감 소					0
IV.자 금 의 증 감 (I+II+III)		87,998,717		59,320,191	(28,678,526)
V.기 초 의 자 금		116,887,872		116,887,872	0
VI.기 말 의 자 금		204,886,589		176,208,063	(28,678,526)

※ 증감액의 산출기초

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

대 차 대 조 표

당기 2013년 2월 28일 현재
 전기 2012년 2월 29일 현재

1. 자 산

(단위: 원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
1. 유 동 자 산		248,325,643		142,652,952
(1) 당 좌 자 산		248,325,643		142,652,952
1. 현 금				
2. 현 금 성 자 산	176,208,063		116,887,872	
3. 단 기 금 융 상 품				
4. 유 가 증 권				
5. 매 출 채 권 (대 손 총 당 금)	69,690,000		23,007,000	
6. 미 수 금 (대 손 총 당 금)	740,160		1,790,420	
7. 미 수 수 익				
8. 가 지 급 금				
9. 선 급 금	1,654,120		912,000	
10. 선 급 비 용				
11. 선 급 법 인 세	33,300		55,660	

(단위:원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
12. 부 가 세 대 급 금	-		-	
13. 기 타 유 동 자 산				
(2) 재 고 자 산		-		-
1. 산 업 재 산 권				
2. 기 타 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		121,032,703		126,621,378
(1) 투 자 자 산		-		-
1. 장 기 금 융 상 품				
2. 투 자 유 가 증 권				
3. 출 자 금				
4. 연 구 기 금				
5. 건 축 기 금				
6. 장 학 기 금				
7. 기 타 기 금				
8. 보 증 금				
9. 기 타 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		118,852,703		123,787,378
1. 토 지				
2. 건 물				

(단위: 원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
3. 구 축 물				
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
4. 기 계 기 구	239,686,547		200,229,092	
(감 가 상 각 누 계 액)	123,389,173	116,297,374	79,803,988	120,425,104
5. 집 기 비 품	4,034,728		4,034,728	
(감 가 상 각 누 계 액)	1,479,399	2,555,329	672,454	3,362,274
6. 차 량 운 반 구				
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
7. 건 설 중 인 자 산				
8. 기 타 유 형 자 산				
(감 가 상 각 누 계 액)		-		-
(3) 무 형 자 산		2,180,000		2,834,000
1. 지 적 재 산 권				
2. 개 발 비				
3. 임 차 권 리 금				
4. 소 프 트 웨 어		2,180,000		2,834,000
5. 기 타 무 형 자 산				
자 산 총 계		369,358,346		269,274,330

2. 부채 및 기본금

(단위: 원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
I. 유 동 부 채		11,618,466		8,190,324
(1) 유 동 부 채		11,618,466		8,190,324
1. 매 입 채 무				
2. 미 지 급 금		70,000		4,950
3. 선 수 금				
4. 예 수 금		1,816,774		3,746,707
5. 제 세 예 수 금				
6. 부 가 세 예 수 금		9,731,692		4,438,667
7. 미 지 급 비 용				
8. 선 수 수 익				
9. 가 수 금				
10. 기 타 유 동 부 채				
II. 비 유 동 부 채		37,388,692		63,278,949
(1) 고 정 부 채		37,388,692		33,465,816
1. 임 대 보 증 금				
2. 퇴 직 급 여 총 당 금		37,388,692		33,465,816
3. 기 타 고 정 부 채				

(단위: 원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
(2) 고유목적사업준비금		-		29,813,133
1. 고유목적사업준비금		-		29,813,133
부채총계		49,007,158		71,469,273
I. 출연기본금		197,809,000		124,000,000
(1) 출연기본금		197,809,000		124,000,000
1. 출연기본금		197,809,000		124,000,000
II. 적립금				-
(1) 적립금				-
1. 연구적립금				
2. 건축적립금				
3. 장학적립금				
4. 기타적립금				
III. 차기이월운영차손익		122,542,188		73,805,057
(1) 차기이월운영차손익		122,542,188		73,805,057
1. 전기이월운영차손익		73,805,057		-
2. 당기운영차손익		48,737,131		73,805,057
기본금총계		320,351,188		197,805,057
부채와기본금총계		369,358,346		269,274,330

운 영 계 산 서

당기 2013년 2월 28일 현재

전기 2012년 2월 29일 현재

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
I. 매출액		327,176,837		374,035,909
(1) 매출액		327,176,837		374,035,909
1. 매출액	327,176,837		374,035,909	
II. 운영외수익		296,661,761		412,581,243
(1) 이자수익		243,966		223,876
1. 이자수익	243,966		223,876	
(2) 지원금수익		264,028,000		309,134,000
1. 교육과학기술부 지원금	264,028,000			
2. 기타 국고 지원금			309,134,000	
3. 지자체 지원금				
(3) 전입금수익		-		-

(단위:원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
1. 학교법인 전입금				
2. 학교회계 전입금				
3. 산학협력단 전입금				
4. 기타 전입금				
(4) 기 부 금 수 익		-		-
1. 일반 기부금				
2. 지정 기부금				
3. 연구 기부금				
(5) 기 타 수 익		32,389,795		103,223,367
1. 기타 수익	76,662		23,367	
2. 고유목적사업준비금환입액	29,813,133		51,600,000	
3. 전기오류수정이익	2,500,000		51,600,000	
운 영 수 익 총 계		623,838,598		786,617,152

2. 운영비용

(단위: 원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
I. 판매관리비		548,078,467		649,586,043
(1) 인건비		331,407,057		390,233,577
1. 직원급여	182,664,000		233,824,000	
2. 제수당	10,156,000		14,075,000	
3. 일용급여	122,780,455		127,680,000	
4. 퇴직급여			-	
5. 퇴직급여전입금	15,806,602		14,654,577	
(2) 일반관리비		216,671,410		259,352,466
1. 복리후생비	17,013,827		25,460,564	
2. 여비교통비	1,668,000		2,891,923	
3. 통신비	19,730		-	
4. 수도광열비			-	
5. 전력비	14,978,900		14,262,840	
6. 세금과공과금	73,000		85,000	

(단위: 원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
7. 감가상각비	45,046,130		39,819,903	
8. 수선비	2,272,726		438,700	
9. 보험료			-	
10. 교육훈련비	1,407,272		154,545	
11. 도서인쇄비	402,000		1,655,850	
12. 회의비	3,912,962		2,350,459	
13. 소모품비	4,271,273		5,318,272	
14. 지급수수료	4,999,615		4,220,995	
15. 광고선전비	3,142,600		1,200,000	
16. 기타운영비	110,820		5,016,000	
17. 업무추진비	446,910		-	
18. 협회비	2,460,280		2,385,340	
19. 외주비	34,636,365		102,492,075	
20. 산학협력단회계전출금	79,809,000		51,600,000	
II. 운영외비용		27,023,000		11,626,052

(단위:원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금	액	금	액
(1) 운 영 외 비 용		27,023,000		11,626,052
1. 유 가 증 권 처 분 손 실				
2. 유 가 증 권 평 가 손 실				
3. 외 환 차 손				
4. 외 화 환 산 손 실				
5. 유 형 자 산 처 분 손 실				
6. 무 형 자 산 처 분 손 실				
7. 전 기 오 류 수 정 손 실				
8. 장 학 금	25,200,000		10,000,000	
9. 현 장 실 습 비	1,823,000		1,620,830	
10. 고유목적사업준비금전입액			-	
11. 잡 손 실			5,222	
운 영 비 용 합 계		575,101,467		661,212,095
당기운영차익(또는당기운영차손)		48,737,131		125,405,057
비 용 총 계		623,838,598		786,617,152

운영차손익처분(처리)계산서

2012회계연도 2012년 3월 1일부터
2013년 2월 28일까지
처분확정일 2013년 05월 31일

2011회계연도 2011년 3월 1일부터
2012년 2월 29일까지
처분확정일 2012년 04월 06일

(단위:원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금 액		금 액	
I . 처분전 운영차손익		122,542,188		73,805,057
1.전기이월운영차익(손)	73,805,057		-	
2.당기운영차익(손)	48,737,131		73,805,057	
II . 적립금 등 이입액		-		-
1.연구적립금 이입액				
2.건축적립금 이입액				
3.장학적립금 이입액				
4.기타적립금 이입액				
5.고유목적사업준비금 이입액	-		-	
III . 합 계(I + II)		122,542,188		73,805,057

(단위:원)

과 목	2012회계연도		2011회계연도	
	금 액		금 액	
IV. 운영차익 처분액		-		-
1.연구적립금 적립액				
2.건축적립금 적립액				
3.장학적립금 적립액				
4.기타적립금 적립액				
5.고유목적사업준비금 설정액	-		-	
V. 차기이월운영차손익(III - IV)		122,542,188		73,805,057

결산 부속명세서

현금성자산 및 단기금융상품 명세서

(단위: 원)

자금의 종류	예금명	용도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비고
현금성자산	보통예금	일시예치	하나은행	494-910005-59904	171,926,425	수시입출금	-	
	보통예금	일시예치	하나은행	494-910006-53904	850,535	수시입출금	-	
	보통예금	일시예치	하나은행	494-910008-73405	1,185,455	수시입출금	-	
	보통예금	일시예치	하나은행	494-910008-91605	2,241,829	수시입출금	-	
	보통예금	일시예치	하나은행	494-910009-02505	0	수시입출금	-	
	보통예금	일시예치	하나은행	494-910010-65805	3,819	수시입출금	-	
	계					176,208,063		
단기금융상품					-			
	계				-			
합 계					176,208,063			

유 가 증 권 명 세 서

(단위: 원)

	종 목	1주의 금액	주 수	취득원가	대차대조표 가액	평가손익	비 고
주 식							
				해 당	사 항	없 음	
	계				-	-	-
채무증권							
	계				-	-	-
합 계					-	-	-

매 출 채 권 명 세 서

(단위: 원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매출금	(주)하이원엔터테인먼트	2012년 기능성게임 제작지원사업 미입금액	24,540,000	
	(주)제박스웨이브	VR댄스 콘텐츠 및 시스템 그래픽 제작비 미입금액	1,700,000	
	(주)픽토스튜디오	종벌레이야기 키애니메이션 제작비 미입금액	37,400,000	
	(주)지스푼	애니메이션 스웩펫 11월 제작비 미입금액	2,750,000	
	(주)다다쑈	사이비' 장편애니메이션 제작비 미입금액	3,300,000	
	계			69,690,000
받을어음				
	계			-
합 계			69,690,000	

이 수 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
국세청	연말정산환급금	740,160	
합계		740,160	

선 금 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
한영국제특허법률사무소	상표출원 진행비	912,000	
예준국제특허	상표등록 수수료 및 관납료	731,120	
김성민, 장민정	2013년 1월분 4대보험료 개인부담금 선납	11,000	
합계		1,654,120	

선 급 비 용 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

선금법인세명세서

(단위:원)

적요	원천징수 의무자	원천 징수일	과세표준 (수입이자)	선금법인세 (원천납부액)
예금이자	하나은행 이천	2012.03.17	33,036	4,620
예금이자	하나은행 이천	2012.06.16	70,508	9,860
예금이자	하나은행 이천	2012.09.15	28,840	4,030
예금이자	하나은행 이천	2012.12.15	105,739	14,790
합계			238,123	33,300

재 고 자 산 명 세 서

(단위:원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기출고액	장부잔액	평가손실	기말잔액	비 고
		해 당	사 항	없 음			
합 계	-	-	-	-	-	-	

장기금융상품 및 특정기금명세서

(단위:원)

자금의종류	예금명	용 도	예치기관	계좌번호	예치금액	만기일	이자율	비 고
장기금융상품								
			해 당	사 항	없 음			
	계					-		
특 정 기 금								
	계					-		
합 계					-			

투자유가증권 및 출자금명세서

(단위:원)

주 식	종 목	1주의 가액	주 수	취득원가	대차대조표가액	평가손익	비 고
			해 당	사 항	없 음		
	계			-	-	-	
출 자 금	종 목		액면가액	취득원가	대차대조표가액	평가손익	비 고
		계		-	-	-	-
채무증권							
		계		-	-	-	-
합 계			0	0	0	0	

유형 자산 명세서

(단위: 원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비 고
기계기구	200,229,092	39,457,455	0	239,686,547	123,389,173	116,297,374	
집기비품	4,034,728	-	0	4,034,728	1,479,399	2,555,329	
합 계	204,263,820	39,457,455	-	243,721,275	124,868,572	118,852,703	

무형자산명세서

(단위: 원)

과 목	취득원가	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
소프트웨어	3,270,000	2,834,000	-	654,000	2,180,000	
합 계	3,270,000	2,834,000	-	654,000	2,180,000	-

매 입 채 무 명 세 서

(단위:원)

과 목	거래처명	내 역	금 액	비 고
외상매입금				
		해 당 사 항 없 음		
	계			-
지급어음				
	계			-
합 계			-	

미 지 급 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
	골골이시리즈 어플리케이션 기획 회의비 법인카드 결제예정액	70,000	
합계		70,000	

선 수 금 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

예 수 금 명 세 서

(단위: 원)

과 목	적 요	금 액	비 고
예 수 금	제세예수금	1,816,774	
	계		1,816,774
부가세 예수금	부가가치세 예수금	9,731,692	
	계		9,731,692
합 계		11,548,466	

미 지 급 비 용 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

선 수 수 익 명 세 서

(단위: 원)

거래처명	내역	금액	비고
	해당사항없음		
합계		-	

총 당 금 명 세 서

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
퇴직급여 총당금	33,465,816	11,883,726	15,806,602	37,388,692	
합 계	33,465,816	11,883,726	15,806,602		-

기 본 금 명 세 서

(단위: 원)

구 분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비 고
1. 출연기본금	-	-	73,809,000	197,809,000	
출연기본금	124,000,000		73,809,000	197,809,000	
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금				-	
건축적립금				-	
장학적립금				-	
기타적립금				-	
3. 차기이월운영차익	-	-	122,542,188	122,542,188	
전기이월운영차액 (또는 전기이월운영차손)	-		73,805,057	73,805,057	
당기운영차익 (또는 당기운영차손)			48,737,131	48,737,131	
합 계	-	-	196,351,188	320,351,188	

운영수익 명세서

(단위: 원)

과 목	내 역	금 액	비 고	
매출액	(재)씨제이문화재단-CJ애니메이션 기획전 작품제작	10,000,000		
	(주)셀빅-의료기기 원격 모니터링 및 제어시스템 개발	14,000,000		
	(주)셀빅-프로젝트 2012년 기능성게임 제작지원사업	11,000,000		
	(주)엘지씨엔에스-KWAC 콘텐츠 제작 프로젝트	90,000,000		
	(주)오돌또기-'26년' 오프닝 시퀀스제작	655,200		
	(주)유에프오스튜디오-눈의 여왕제작	7,000,000		
	(주)잉글리쉬헌트-대교 교수학습지원 사업	12,500,000		
	(주)픽토스튜디오-종벌레이야기 키애니메이션 제작	34,000,000		
	(주)하이원엔터테인먼트-삼성스마트 TV 앱개발 사업	65,900,000		
	(주)백슨코리아-메이플스토리 제작	14,938,000		
	(주)다다쇼-'사이비'장편애니메이션 디지털작화	10,000,000		
	(주)디지털웨이브-스마트폰 교육용 앱 그래픽개발	3,000,000		
	(주)스프라우트-알록달록종이마을 키애니메이션제작	21,000,000		
	안성시청-포도박물관 홍보애니메이션 제작프로젝트	8,909,091		
	안성시청-3.1운동기념관 홍보애니메이션 제작	19,818,182		
	(주)테크밸리- 회사홍보를 위한 앱게임 제작	3,636,364		
	청강코믹스 색즉시공(80권) 판매 수익금	820,000		
		소계	327,176,837	
	합 계		327,176,837	

보조금수익 명세서

(단위: 원)

과 목	내 역	금 액	비 고
국고 보조금	학교기업지원사업비(한국산업기술진흥원)	246,028,000	
	2012년 산학 애니메이션프로젝트지원금(한국콘텐츠진흥원)	18,000,000	
	소계	264,028,000	
		합계	264,028,000

전입 및 기부금 수익 명세서

(단위:원)

과 목	기부처 또는 기부자	내 역	금 액	비 고
전입금 수익				
	계			
기부금 수익		해 당 사 항 없 음		
		계		-
합 계				

지적재산권운영 · 이전수익명세서

(단위: 원)

과 목	거 래 처	내 역	금 액	비 고
	해 당	사 항	없 음	
합 계			-	

유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	기계기구	239,686,547	79,803,988	43,585,185		123,389,173	116,297,374	
	집기비품	4,034,728	672,454	806,945		1,479,399	2,555,329	
						-	-	
						-	-	
						-	-	
	소계	243,721,275	80,476,442	44,392,130		124,868,572	118,852,703	
무형자산	지적재산권					-	-	
	개발비					-	-	
	소프트웨어	3,270,000	436,000	654,000		1,090,000	2,180,000	
						-	-	
	소계	3,270,000	436,000	654,000	-	1,090,000	2,180,000	
합계	246,991,275	80,912,442	45,046,130		125,958,572	121,032,703		

적립금명세서

2010년 3월 1일부터 2011년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	전 기 이 월 액	당 기 증 감 액		기 말 잔 액	비 고
		증	감		
	해 당	사 항	없 음		
합 계	-	-	-	-	

결 산 부 속 서 류

자금 계산서 총괄표

(단위: 원)

수 입 부					지 출 부				
계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	집행율	계 정	예산액(A)	결산액(B)	증감(B-A)	집행율
영업수익	327,176,837	327,176,837	-	100%	매출원가	-	-	-	0%
영업외 수익	282,117,052	266,848,628	-	95%	판매관리비	427,632,127	423,223,337	-	99%
영업활동으로 인한 현금흐름	-	-	-	0%	영업외 비용	27,023,000	27,023,000	-	100%
	-	-	-	-	전출금	79,809,000	79,809,000	-	100%
운영수익 합계	609,293,889	594,025,465	-	97%	운영비용 합계	534,464,127	530,055,337	4,408,790	99%
영업활동으로 인한 자산·부채수입	25,022,360	6,365,645	-	25%	영업활동으로 인한 자산·부채지출액	46,204,950	45,367,127	-	98%
투자활동으로 인한 자금수입액	-	-	-	0%	투자활동으로 인한 자금지출액	39,457,455	39,457,455	-	100%
재무활동으로 인한 자금수입액	73,809,000	73,809,000	-	0%	재무활동으로 인한 자금유출액	-	-	-	0%
기초의 자금	116,887,872	116,887,872	-	100%	기말의 자금	204,886,589	176,208,063	-	86%
자본및부채수입 합계	215,719,232	197,062,517	-	91%	자본및부채지출 합계	290,548,994	261,032,645	-	90%
자금수입 총계	825,013,121	791,087,982	-	96%	자금지출총계	825,013,121	791,087,982	-	96%

자 금 수 지 계 산 서

1. 자금수입액

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
I. 매 출 액	293,513,200	33,663,637	327,176,837	327,176,837	-
(1) 매 출 액	293,513,200	33,663,637	327,176,837	327,176,837	-
1. 매 출 액	293,513,200	33,663,637	327,176,837	327,176,837	-
II. 운 영 외 수 익	294,097,714	- 11,980,662	282,117,052	266,848,628	-
(1) 이 자 수 익	243,966	-	243,966	243,966	-
1. 이 자 수 익	243,966	-	243,966	243,966	-
(2) 지 원 금 수 익	264,028,000	-	264,028,000	264,028,000	-
1. 교육과학기술부 지원금	264,028,000	-	264,028,000	264,028,000	-
2. 기 타 국 고 지원금	-	-	-	-	-
3. 지 자 체 지원금	-	-	-	-	-
(3) 전 입 금 수 익	-	-	-	-	-
1. 학 교 법 인 전 입 금	-	-	-	-	-
2. 학 교 회 계 전 입 금	-	-	-	-	-
3. 산 학 협 력 단 전 입 금	-	-	-	-	-
4. 기 타 전 입 금	-	-	-	-	-
(4) 기 부 금 수 익	-	-	-	-	-

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
1. 일 반 기 부 금	-	-	-	-	-
2. 지 정 기 부 금			-		-
3. 연 구 기 부 금			-		-
(5) 기 타 수 익	29,825,748	- 11,980,662	17,845,086	2,576,662	- 15,268,424
1. 기 타 수 익	12,615	64,047	76,662	76,662	-
2. 고유목적사업준비금 환입액	29,813,133	- 14,544,709	15,268,424	-	- 15,268,424
3. 전기오류수정이익	-	2,500,000	2,500,000	2,500,000	-
(영 업 수 입 합 계)	587,610,914	21,682,975	609,293,889	594,025,465	-
I. 영업활동으로 인한 자산 부채 수입	25,022,360	-	25,022,360	6,365,645	- 18,656,715
(1) 유동자산의 감소분 자금유입액	15,022,360	-	15,022,360	1,072,620	- 13,949,740
1. 유가증권의 매각대			-		-
2. 매출채권의 회수액	15,000,000	- 1,050,260	13,949,740	-	- 13,949,740
3. 미수금의 회수액		1,050,260	1,050,260	1,050,260	-
4. 미수수익의 회수액			-		-
5. 선급금 회수액			-	-	-
6. 선급비용 회수액			-		-
7. 선급법인세 환급액	22,360	-	22,360	22,360	-
8. 부가세대급금 회수액	-		-		-
9. 기타유동자산 회수액			-		-
(2) 유동부채의 증가분 자금유입액	10,000,000	-	10,000,000	5,293,025	- 4,706,975

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
1. 선수금 입금액		-	-		-
2. 예수금 입금액			-	-	-
3. 부가세예수금 입금액	10,000,000		10,000,000	5,293,025	- 4,706,975
4. 선수수익 입금액			-		-
5. 가수금 입금액			-		-
6. 기타유동부채 입금액			-		-
II. 투자활동으로 인한 자금수입액	-	-	-	-	-
(1) 투자자산처분액	-	-	-	-	-
1. 장기금융상품 인출액			-		-
2. 투자유가증권 매각대			-		-
3. 출자금 회수액			-		-
4. 연구기금 인출액			-		-
5. 건축기금 인출액			-		-
6. 기타기금 인출액			-		-
7. 보증금 회수액	-	-	-		-
8. 기타투자자산 회수액			-		-
(2) 유형자산매각액	-	-	-	-	-
1. 토지 매각대			-		-
2. 건물 매각대			-		-
3. 구축물 매각대			-		-
4. 기계기구 매각대	-	-	-		-
5. 집기비품 매각대	-	-	-		-

(단위: 원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
6. 차량운반구 매각대	-		-		-
7. 기타유형자산 매각대	-	-	-		-
(3) 무형자산매각액	-	-	-	-	-
1. 지적재산권 매각대	-	-	-		-
2. 임차권기금 매각대	-	-	-		-
3. 기타무형자산 매각대			-		-
			-		-
Ⅲ. 재무활동으로 인한 자금수입액	73,809,000	-	73,809,000	73,809,000	-
(1) 부채 증가액	-	-	-	-	-
1. 임대보증금 증가액	-	-	-	-	-
2. 기타고정부채의 증가액			-	-	-
(2) 기본금의 조달	73,809,000	-	73,809,000	73,809,000	-
1. 출연기본금의 증가	73,809,000		73,809,000	73,809,000	-
			-		-
Ⅳ. 기초의 자금	116,887,872	-	116,887,872	116,887,872	-
			-		-
(자 본 및 부 채 수 입 합 계)	215,719,232	-	215,719,232	197,062,517	- 18,656,715
자 금 수 입 액 총 계	803,330,146	21,682,975	825,013,121	791,087,982	- 33,925,139

자 금 수 지 계 산 서

2. 자금지출액

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
I . 매출원가	-	-	-	-	-
1. 매출원가	-	-	-	-	-
II . 판매관리비	382,632,127	45,000,000	427,632,127	423,223,337	- 4,408,790
(1) 인건비	294,559,455	37,743,057	332,302,512	331,407,057	- 895,455
1. 직원급여	294,559,455	- 111,000,000	183,559,455	182,664,000	- 895,455
2. 제수당		10,156,000	10,156,000	10,156,000	-
3. 일용급여		122,780,455	122,780,455	122,780,455	-
4. 퇴직급여			-		-
5. 퇴직급여전입금		15,806,602	15,806,602	15,806,602	-
(2) 일반관리비	87,366,852	7,503,943	94,870,795	91,705,460	- 3,165,335
1. 복리후생비	17,180,577	-	17,180,577	17,013,827	- 166,750
2. 여비교통비	1,668,000		1,668,000	1,668,000	-
3. 통신비	15,690	4,040	19,730	19,730	-
4. 전력비	15,140,660	-	15,140,660	14,978,900	- 161,760
5. 세금과공과금	2,515,280	-	2,515,280	73,000	- 2,442,280
6. 감가상각비			-	-	-

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
7. 수도광열비			-		-
8. 보험료			-		-
9. 교육훈련비	1,440,000		1,440,000	1,407,272	- 32,728
10. 도서인쇄비	402,000		402,000	402,000	-
11. 회의비	3,744,763	168,199	3,912,962	3,912,962	-
12. 소모품비	4,198,400	72,873	4,271,273	4,271,273	-
13. 지급수수료	3,587,275	1,412,340	4,999,615	4,999,615	-
14. 광고선전비	3,275,327	-	3,275,327	3,142,600	- 132,727
15. 업무추진비	698,880	- 250,154	448,726	446,910	- 1,816
16. 운반비			-		-
17. 수선비	2,500,000	-	2,500,000	2,272,726	- 227,274
18. 협회비		2,460,280	2,460,280	2,460,280	-
19. 외주비	31,000,000	3,636,365	34,636,365	34,636,365	-
(3) 기타판매관리비	705,820	- 247,000	458,820	110,820	- 348,000
1. 기타운영비	705,820	- 247,000	458,820	110,820	- 348,000
Ⅲ. 영업외 비용	24,340,025	2,682,975	27,023,000	27,023,000	-
(1) 영업외 비용	24,340,025	2,682,975	27,023,000	27,023,000	-
1. 장학금	23,000,000	2,200,000	25,200,000	25,200,000	-

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
2. 현장실습비	1,340,025	482,975	1,823,000	1,823,000	-
3. 교육개발비			-		-
4. 고유목적사업준비금전입액			-		-
5. 잡손실			-		-
IV. 전 출 금	124,809,000	- 45,000,000	79,809,000	79,809,000	-
(1) 전출금	124,809,000	- 45,000,000	79,809,000	79,809,000	-
1. 학교회계전출금			-		-
2. 산학단회계전출금	124,809,000	- 45,000,000	79,809,000	79,809,000	-
(운영 비용 지출 합 계)	531,781,152	2,682,975	534,464,127	530,055,337	- 4,408,790
I. 운영활동으로 인한 자산·부채의 변동	27,204,950	19,000,000	46,204,950	45,367,127	- 837,823
(1) 유동자산의 취득분 자금지출액	-	47,425,120	47,425,120	47,425,120	-
1. 유가증권의 매입지출액			-		-
2. 매출채권 발생액		46,683,000	46,683,000	46,683,000	-
3. 미수금 발생액			-		-
4. 선급금 지출액		742,120	742,120	742,120	-
5. 선급비용 지출액			-		-

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
6. 선급법인세 지출액			-		-
7. 부가세대급금 지출액			-		-
8. 기타유동자산 취득지출액			-		-
(2) 유동부채의 감소분 자금지출액	2,204,950	-	2,204,950	1,864,883	- 340,067
1. 매입채무 상환지출액			-		-
2. 미지급금 상환지출액	4,950		4,950	- 65,050	- 70,000
3. 선수금 반납지출액			-		-
4. 예수금 지출액	2,200,000		2,200,000	1,929,933	- 270,067
5. 부가세예수금 납부지출액			-	-	-
6. 미지급비용 지출액			-		-
7. 선수수익 지출액			-		-
8. 기타유동부채 상환지출액			-		-
(3) 고정부채의 감소분 자금지출액	25,000,000	- 28,425,120	- 3,425,120	- 3,922,876	- 497,756
1. 퇴직급여충당금 지출액	25,000,000	- 28,425,120	- 3,425,120	- 3,922,876	- 497,756
II. 투자활동으로 인한 자금지출액	39,457,455	-	39,457,455	39,457,455	-
(1) 투 자 자 산 지 출	-	-	-	-	-
1. 장 기 금 융 상 품 의 증가			-		-
2. 투자유가증권의 취득 지출	-	-	-		-

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
3. 출자금의투자지출			-		-
4. 연구기금적립지출			-		-
5. 장학기금적립지출			-		-
6. 보증금지출	-	-	-		-
7. 기타투자자산투자지출			-		-
(2) 유형자산취득지출액	39,457,455	-	39,457,455	39,457,455	-
1. 토지취득			-		-
2. 건물취득			-		-
3. 구축물취득			-		-
4. 기계기구취득	39,457,455		39,457,455	39,457,455	-
5. 집기비품취득			-		-
6. 차량운반구취득			-		-
7. 건설중인자산의취득			-		-
8. 기타유형자산취득			-	-	-
(3) 무형자산취득지출액	-	-	-	-	-
1. 지적재산권취득	-		-		-
2. 개발비취득			-		-
3. 소프트웨어취득			-		-
4. 기타무형자산취득			-		-

(단위:원)

과 목(관, 항, 목)	예 산 현 액			결 산 액	증 감 액
	예산액	전용증감액	예산현액		
III. 재무활동으로 인한 자금유출액	-	-	-	-	-
(1) 부 채 의 상 환	-	-	-	-	-
1. 임대보증금의 감소	-	-	-	-	-
2. 기타 고정부채의 감소	-	-	-	-	-
(2) 기 본 금 의 반 환	-	-	-	-	-
1. 출연기본금의 감소	-	-	-	-	-
IV. 기 말 의 자 금	204,886,589	-	204,886,589	176,208,063	- 28,678,526
(자 본 및 부 채 지 출 합 계)	271,548,994	19,000,000	290,548,994	261,032,645	- 29,516,349
자 금 지 출 액 총 계	803,330,146	21,682,975	825,013,121	791,087,982	- 33,925,139

합계잔액시산표

20123년02월28일 현재

(단위:원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
248,325,643	1,008,684,269	유 동 자 산	760,358,626	
248,325,643	1,008,684,269	<당 좌 자 산>	760,358,626	
176,208,063	901,729,929	보 통 예 금	725,521,866	
69,690,000	90,997,000	외 상 매 출 금	21,307,000	
740,160	3,030,580	미 수 금	2,290,420	
1,654,120	1,815,798	선 급 금	161,678	
	74,800	가 지 급 금	74,800	
	10,947,202	부 가 세 대 급 금	10,947,202	
33,300	88,960	선 납 세 금	55,660	
245,901,275	246,555,275	비 유 동 자 산	125,522,572	124,868,572
243,721,275	243,721,275	<유 형 자 산>	124,868,572	124,868,572
239,686,547	239,686,547	기 계 장 치		
		감 가 상 각 누계액	123,389,173	123,389,173
4,034,728	4,034,728	비 품		
		감 가 상 각 누계액	1,479,399	1,479,399
2,180,000	2,834,000	<무 형 자 산>	654,000	
2,180,000	2,834,000	소 프 트 웨 어	654,000	
	51,784,121	유 동 부 채	63,402,587	11,618,466

(단위:원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	4,950	미 지 급 금	74,950	70,000
	22,464,723	예 수 금	24,281,497	1,816,774
	29,314,448	부 가 세 예 수 금	39,046,140	9,731,692
	41,696,859	비 유 동 부 채	79,085,551	37,388,692
	11,883,726	퇴 직 급여충당부채	49,272,418	37,388,692
	29,813,133	고유목적사업준비금	29,813,133	
		자 본 금	197,809,000	197,809,000
		자 본 금	197,809,000	197,809,000
	196,347,245	이 익 잉 여 금	318,889,433	122,542,188
	73,805,057	이 월 이 익 잉여금	196,347,245	122,542,188
	122,542,188	미 처 분이익잉여금	122,542,188	
	623,838,598	손 익	623,838,598	
	623,838,598	손 익	623,838,598	
	327,176,837	매 출	327,176,837	
	327,176,837	상 품 매 출	327,176,837	
	548,078,467	판 매 관 리 비	548,078,467	
	182,664,000	직 원 급 여	182,664,000	
	10,156,000	제 수 당	10,156,000	
	122,780,455	일 용 급 여	122,780,455	
	17,013,827	복 리 후 생 비	17,013,827	
	1,668,000	여 비 교 통 비	1,668,000	

(단위:원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	19,730	통 신 비	19,730	
	14,978,900	전 력 비	14,978,900	
	73,000	세 금 과 공 과 금	73,000	
	45,046,130	감 가 상 각 비	45,046,130	
	2,272,726	수 선 비	2,272,726	
	1,407,272	교 육 훈 련 비	1,407,272	
	402,000	도 서 인 쇄 비	402,000	
	3,912,962	회 의 비	3,912,962	
	4,271,273	소 모 품 비	4,271,273	
	4,999,615	지 급 수 수 료	4,999,615	
	3,142,600	광 고 홍 보 비	3,142,600	
	110,820	기 타 운 영 비	110,820	
	446,910	업 무 추 진 비	446,910	
	2,460,280	협 회 비	2,460,280	
	34,636,365	외 주 비	34,636,365	
	15,806,602	퇴 직 급 여 전입금	15,806,602	
	79,809,000	산학협력단회계전출금	79,809,000	
	296,661,761	영 업 외 수 익	296,661,761	
	243,966	이 자 수 익	243,966	

(단위:원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	2,500,000	전 기 오류수정이익	2,500,000	
	264,028,000	국 고 보 조 금	264,028,000	
	29,813,133	고유목적사업준비금환입액	29,813,133	
	76,662	잡 이 익	76,662	
	27,023,000	영 업 외 비 용	27,023,000	
	25,200,000	장 학 금	25,200,000	
	1,823,000	현 장 실 습 비	1,823,000	
494,226,918	3,367,846,432	합 계	3,367,846,432	494,226,918