

2013회계연도

# 씨씨알씨 결산서

청강문화산업대학교 학교기업

재무상태표

당기 2014년 2월28일 현재

전기 2013년 2월28일 현재

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		제 5 (당)기			제 4 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
자 산							
I.유동자산				140,680,017			248,325,643
1.당좌자산			140,680,017			248,325,643	
	1) 현금및현금성자산	92,726,352			176,208,063		
	2) 단기금융상품						
	3) 단기매매금융자산						
	4) 매출채권 (대손충당금)	47,435,000			69,690,000		
	5) 미수금 (대손충당금)	196,790			740,160		
	6) 미수수익						
	7) 선급금	-			1,654,120		
	8) 선급비용						
	9) 선급법인세	27,550			33,300		
	10) 부가세대급금	294,325					
	11) 기타당좌자산						
2.재고자산			-			-	

과 목		제 5 (당)기			제 4 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	1) 재고자산						
<b>II. 비유동자산</b>				<b>89,662,943</b>			<b>121,032,703</b>
<b>1. 투자자산</b>			-			-	
	1) 장기금융상품						
	2) 장기투자금융자산						
	3) 출자금						
	4) 기타투자자산						
<b>2. 유형자산</b>			<b>86,887,247</b>			<b>118,852,703</b>	
	1) 토지						
	2) 건물						
	(감가상각누계액)						
	3) 구축물						
	4) 기계기구	249,263,821			239,686,547		
	(감가상각누계액)	171,964,958	77,298,863		123,389,173	116,297,374	
	5) 집기비품	12,434,728			4,034,728		
	(감가상각누계액)	2,846,344	9,588,384		1,479,399	2,555,329	
	6) 차량운반구						
	(감가상각누계액)		-			-	
	7) 건설중인자산						
	8) 기타유형자산						
	(감가상각누계액)		-			-	
<b>3. 무형자산</b>			<b>2,775,696</b>			<b>2,180,000</b>	
	1) 지식재산권						
	2) 개발비						

과 목		제 5 (당)기			제 4 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	3)기타무형자산	2,775,696			2,180,000		
	4.기타비유동자산		-			-	
	1)연구기금						
	2)건축기금						
	3)장학기금						
	4)기타기금						
	5)보증금						
	6)기타비유동자산						
자 산 총 계				230,342,960			369,358,346

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		제 5 (당)기			제 4 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
부 채							
I.유동부채				3,776,729			11,618,466
1.당좌부채			3,776,729			11,618,466	
1)매입채무							
2)미지급금					70,000		
3)선수금							
4)예수금							
5)채세예수금		2,294,544			1,816,774		
6)부가세예수금					9,731,692		
7)미지급비용		380,350					
8)선수수익		1,101,835					
9)기타유동부채							
II.비유동부채				54,591,315			37,388,692
1.비유동부채			54,591,315			37,388,692	
1)임대보증금							
2)퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)		54,591,315			37,388,692		
3)고유목적사업준비금							
4)기타비유동부채							
부 채 총 계				58,368,044			49,007,158
기 본 금							
I.출연기본금				197,809,000			197,809,000
1.출연기본금			197,809,000			197,809,000	
1)출연기본금		197,809,000			197,809,000		

과 목		제 5 (당)기			제 4 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
II. 적립금				-			-
1. 적립금			-			-	
	1) 연구적립금						
	2) 건축적립금						
	3) 장학적립금						
	4) 기타적립금						
2. 고유목적사업준비금			-			-	
	1) 고유목적사업준비금						
III. 운영차익				- 25,834,084			122,542,188
1. 처분전운영차익			- 25,834,084			122,542,188	
	1) 전기이월운영차익	122,542,188			73,805,057		
	2) 당기운영차익	- 148,376,272			48,737,131		
기본금총계				171,974,916			320,351,188
부채외기본금총계				230,342,960			369,358,346

# 운 영 계 산 서

당기 2014년 2월28일                      현재

전기 2013년 2월28일                      현재

## 1. 운영수익

(단위:원)

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
I. 매출액		71,800,000		327,176,837
상품매출	71,800,000		327,176,837	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		71,800,000		327,176,837
IV. 판매비와관리비		367,315,143		548,078,467
직원급여	171,100,000		182,664,000	
제수당	9,600,000		10,156,000	
일용급여	46,359,400		122,780,455	
복리후생비	16,108,900		17,013,827	
여비교통비	981,780		1,668,000	
통신비	0		19,730	
전력비	4,003,000		14,978,900	
세금과공과금	91,000		73,000	
감가상각비	50,990,154		45,046,130	
수선비	1,728,000		2,272,726	
운반비	3,000		0	

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
교육 훈련 비	298,000		1,407,272	
도서 인쇄 비	650,000		402,000	
회의 비	1,458,097		3,912,962	
소모품 비	3,758,189		4,271,273	
지급수수료	4,073,455		4,999,615	
광고홍보 비	0		3,142,600	
기타 운영 비	15,000		110,820	
업무추진 비	76,364		446,910	
협회 비	1,500,000		2,460,280	
외주 비	29,818,181		34,636,365	
퇴직급여전입금	17,202,623		15,806,602	
산학협력단회계전출금	7,500,000		79,809,000	
<b>V. 영업 손 실</b>		<b>295,515,143</b>		<b>220,901,630</b>
<b>VI. 영업 외 수 익</b>		<b>150,299,455</b>		<b>296,661,761</b>
이자 수 익	206,165		243,966	
전기오류수정이익	0		2,500,000	
국고보조금	148,898,165		264,028,000	
고유목적사업준비금환입액	0		29,813,133	
기타 운영 외수익	1,195,125		76,662	
<b>VII. 영업 외 비 용</b>		<b>3,160,584</b>		<b>27,023,000</b>
장학금	3,000,000		25,200,000	
현장실습비	52,100		1,823,000	

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
기 타 운 영 외 비 용	108,484		0	
VIII. 법 인 세 차 감 전 손 실		148,376,272		-48,737,131
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 손 실		148,376,272		-48,737,131

# 자 금 계 산 서

2013년 3월 1일부터 2014년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름		52,669,077		(63,861,317)	(116,530,394)
(1) 운영활동으로인한자금유입액		305,478,818		222,099,455	(83,379,363)
1. 영업수익 자금유입액		155,300,000		71,800,000	(83,500,000)
(가) 매출액		155,300,000		71,800,000	(83,500,000)
1) 매출액	155,300,000		71,800,000		(83,500,000)
2. 운영외수익 자금유입액		150,178,818		150,299,455	120,637
(가) 이자수익		149,818		206,165	56,347
1) 이자수익	149,818		206,165		56,347
(나) 지원금수익		150,002,000		148,898,165	(1,103,835)
1) 교육과학기술부 지원금	150,000,000		148,898,165		(1,101,835)
2) 기타국고 지원금	1,000				(1,000)
3) 지자체 지원금	1,000				(1,000)
(다) 전입금 수익		2,000		0	0
1) 학교법인 전입금					0
2) 학교회계 전입금					0
3) 산학협력단 전입금	1,000				(1,000)
4) 기타 전입금	1000				(1,000)
(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		22,000		1,195,125	0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1) 기타운영외수익	21,000		1,195,125		1,174,125
2) 고유목적사업준비금환입액	1,000				
3) 전기오류수정이익					
<b>(2) 운영활동으로인한자금유출액</b>		<b>274,811,741</b>		<b>302,282,950</b>	<b>27,471,209</b>
<b>1. 매출원가 자금유출액</b>		<b>2,000</b>		<b>0</b>	<b>(2,000)</b>
(가) 제품매출원가		2,000		0	(2,000)
1) 매출원가	2,000				(2,000)
<b>2. 판매관리비 자금유출액</b>		<b>264,305,741</b>		<b>291,622,366</b>	<b>27,316,625</b>
(가) 인건비		212,550,000		227,059,400	14,509,400
1) 직원급여	212,550,000		171,100,000		(41,450,000)
2) 제수당			9,600,000		9,600,000
3) 일용급여			46,359,400		46,359,400
4) 퇴직급여					0
5) 퇴직급여 전입금			0		0
(나) 일반관리비		51,755,741		64,562,966	12,807,225
1) 복리후생비	16,168,560		16,108,900		(59,660)
2) 여비교통비	1,000,000		981,780		(18,220)
3) 통신비	1,000				(1,000)
4) 수도광열비					0
5) 전력비	3,393,000		4,003,000		610,000
6) 세금과공과금	2,000,000		91,000		(1,909,000)
7) 광고선전비	1,000		0		(1,000)
8) 수선비	1,502,000		1,728,000		226,000
9) 보험료	1,000				(1,000)
10) 교육훈련비	298,000		298,000		0
11) 도서인쇄비	500,000		650,000		150,000
12) 회의비	1,200,000		1,458,097		258,097

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
13 소모품비	2,902,000		3,758,189		856,189
14) 지급수수료	1,610,000		4,073,455		2,463,455
15) 운반비			3,000		3,000
16) 기타운영비	1,000		15,000		14,000
17) 업무추진비	800,000		76,364		(723,636)
18) 협회비			1,500,000		1,500,000
19) 외주비	20,378,181		29,818,181		9,440,000
<b>3. 영업외비용 자금유출액</b>		<b>3,003,000</b>		<b>3,160,584</b>	<b>157,584</b>
(가) 영업외 비용		3,003,000		3,160,584	157,584
1) 장학금	3,000,000		3,000,000		0
2) 현장실습비	1,000		52,100		51,100
3) 교육개발비					0
4) 고유목적사업준비금	1,000				(1,000)
5) 잡손실	1,000		108,484		107,484
<b>4. 전출금 자금유출액</b>		<b>7,501,000</b>		<b>7,500,000</b>	<b>(1,000)</b>
(가) 전출금		7,501,000		7,500,000	(1,000)
1) 학교회계 전출금	1,000				(1,000)
2) 산학단회계 전출금	7,500,000		7,500,000		0
<b>(3) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동</b>		<b>22,002,000</b>		<b>16,322,178</b>	<b>(5,679,822)</b>
<b>1. 유 동 자 산 의 변 동</b>		<b>22,002,000</b>		<b>24,163,915</b>	<b>2,161,915</b>
(가) 유가증권 유입(유출)액	2,000				(2,000)
(나) 매출채권의 회수액	22,000,000		22,255,000		255,000
(다) 미수금의 회수액	1,000		543,370		542,370
(라) 미수수익의 회수액	1,000				(1,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(마) 선 급 금 유 입(유출)액	(1,000)		1,654,120		1,655,120
(바) 선 급 비 용 유입(유출)액					0
(사) 선급법인세 유입(유출)액	0		5,750		5,750
(아) 부가세대급금 유입(유출)액	(1,000)		(294,325)		(293,325)
(자) 기타유동자산 유입(유출)액					0
<b>2. 유동부채의 변동</b>		<b>0</b>		<b>(7,841,737)</b>	<b>(7,841,737)</b>
(가) 매 입 채 무 상 환 액					0
(나) 미 지 급 금 상 환 액			(70,000)		(70,000)
(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			477,770		477,770
(바) 부가세예수금 유입(유출)액			(9,731,692)		(9,731,692)
(사) 미 지 급 비 용 유 출 액			380,350		380,350
(아) 선 수 수 익 유 입 액		0	1,101,835		1,101,835
(자) 가 수 금 유 입(유출)액					0
(차) 기타유동부채 유 입(유출)액					0
<b>3. 고정부채의 변동</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(가) 퇴직급여충당금 유입(유출)액			0		0
<b>Ⅱ. 투자활동으로 인한자금흐름</b>		<b>(17,975,274)</b>		<b>(19,620,394)</b>	<b>(1,645,120)</b>
(1) 투자활동으로 인한자금유입액		8,000		0	(8,000)
<b>1. 투자 자산 수 입</b>		<b>3,000</b>		<b>0</b>	<b>(3,000)</b>
(가) 장 기 금 융 상 품 인 출					0
(나) 투 자 유 가 증 권 매 각 대					0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(다) 출 자 금 회 수	1,000				(1,000)
(라) 연 구 기 금 인 출	1,000				(1,000)
(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	1,000				(1,000)
(자) 기 타 투 자 자 산 수 입					0
<b>2. 유형자산 매 각 대</b>		<b>3,000</b>		<b>0</b>	<b>(3,000)</b>
(가) 토 지 매 각 대					0
(나) 건 물 매 각 대					0
(다) 구 축 물 매 각 대					0
(라) 기 계 기 구 매 각 대	1,000				(1,000)
(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)
<b>3. 무형자산 매 각 대</b>		<b>2,000</b>		<b>0</b>	<b>(2,000)</b>
(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	2,000				(2,000)
<b>(2) 투자활동으로 인한자금유출액</b>		<b>17,983,274</b>		<b>19,620,394</b>	<b>1,637,120</b>
<b>1. 투자자산 지출</b>		<b>2,000</b>		<b>0</b>	<b>(2,000)</b>
(가) 장 기 금 융 상 품 의 증 가					0
(나) 투 자 유 가 증 권 의 취 득 지 출	1,000				(1,000)
(다) 출 자 금 의 투 자 지 출					0
(라) 연 구 기 금 적 립 지 출					0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(마) 건축기금적립지출					0
(바) 장학기금적립지출					0
(사) 기타기금적립지출					0
(아) 보증금지출	1,000				(1,000)
(자) 기타투자자산투자지출					0
<b>2. 유형자산취득지출액</b>		<b>17,981,274</b>		<b>17,977,274</b>	<b>(4,000)</b>
(가) 토지취득					0
(나) 건물취득					0
(다) 구축물취득	1,000				(1,000)
(라) 기계기구취득	17,977,274		9,577,274		(8,400,000)
(마) 집기비품취득	1,000		8,400,000		8,399,000
(바) 차량운반구취득	1,000				(1,000)
(사) 건설중인자산의취득					0
(아) 기타유형자산취득	1,000				(1,000)
<b>3. 무형자산취득지출액</b>		<b>0</b>		<b>1,643,120</b>	<b>1,643,120</b>
(가) 지적재산권취득					0
(나) 개발비취득					0
(다) 임차권리금취득					0
(라) 소프트웨어취득				0	0
(마) 기타무형자산취득			1,643,120		1,643,120
<b>Ⅲ. 재무활동으로 인한자금흐름</b>		<b>(14,998,000)</b>		<b>0</b>	<b>14,998,000</b>
<b>(1) 재무활동으로인한자금유입액</b>		<b>10,007,000</b>		<b>0</b>	<b>(10,007,000)</b>
<b>1. 부채의차입</b>		<b>10,005,000</b>		<b>0</b>	<b>(10,005,000)</b>
(가) 임대보증금의증가액	1,000				(1,000)

과 목	예산액		결산액		증감액
(나) 단기차입금차입	1,000				(1,000)
(다) 장기차입금차입	1,000				(1,000)
(라) 부가세예수금	10,000,000				(10,000,000)
(마) 예수금수입	1,000				(1,000)
(바) 기타부채수입	1,000				(1,000)
<b>2.기 본 금 의 조 달</b>		<b>2,000</b>		<b>0</b>	<b>(2,000)</b>
(가) 출연기본금의증가	2,000				(2,000)
<b>(2) 재무활동으로인한자금유출액</b>		<b>25,005,000</b>		<b>0</b>	<b>(25,005,000)</b>
<b>1.부 채 의 상 환</b>		<b>25,005,000</b>		<b>0</b>	<b>(25,005,000)</b>
(가) 임대보증금의감소액	1,000				(1,000)
(나) 부가세예수금	1,000				(1,000)
(다) 제세예수금	1,000				(1,000)
(라) 일반예수금	1,000				(1,000)
(마) 퇴직급여충당금	25,000,000				(25,000,000)
(바) 미지급금	1,000				(1,000)
(사) 기타유동부채감소액					0
<b>2.기 본 금 의 반 환</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(가) 출연기본금의감소					0
<b>IV.자금의증감 (I+II+III)</b>		<b>19,695,803</b>		<b>(83,481,711)</b>	<b>(103,177,514)</b>
<b>V.기 초 의 자 금</b>		<b>176,208,063</b>		<b>176,208,063</b>	<b>0</b>
<b>VI.기 말 의 자 금</b>		<b>195,903,866</b>		<b>92,726,352</b>	<b>(103,177,514)</b>

과 목	예산액	결산액	증감액
-----	-----	-----	-----

※ 증감액의 산출기초

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

## 목 차

1. 표지
2. 목차
3. 재무상태표(자산)
4. 재무상태표(부채, 자본)
5. 운영계산서(수익)
6. 운영계산서(비용)
7. 자금계산서
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

# 부속 명세서

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
현금 및 현금성자산	학교기업지원사업비 (494-910008-73405)	지원사업용	1,148,055	-		
	CCRC계세예수금 (494-910008-91605)	일시예치	2,767,734	-		
	CCRC운영비 (494-910005-59904)	관리운영용	65,948,086	-		
	CCRC대응금 (494-910009-02505)	관리운영용	507	-		
	CCRC코믹스 (494-910006-53904)	관리운영용	851,399	-		
	CCRC사업전용 (494-910010-65805)	관리운영용	22,010,571	-		
	계		92,726,352			
단기 금융상품						
	계		-			
합계			92,726,352			

※ 기재상의 주의

1. 현금및현금성자산은 현금으로 전환이 용이한 보통예금, 별도예금 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.

단기매매금융자산명세서

(단위 : 원)

	종목	1주의금액	주수	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비고
주식							
	계	-	-	-	-	-	
채무증권	해당 없음						
	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.

매출채권명세서

(단위 : 원)

과목	거래처명	내역	금액	비고
외상매출금	(주)픽토스튜디오	중벌레이이야기 3편제작' 외상매출금	7,260,000	
	주식회사 케이스크래프트	겹쟁이패달 애니메이션 제작' 외상매출금	20,325,000	
	(주)제넥스웨이브	VR댄스 콘텐츠 및 시스템 그래픽 제작비 미입금액	1,700,000	
	(주)픽토스튜디오	중벌레이이야기 키애니메이션 제작비 미입금액	15,400,000	
	(주)지스폰	애니메이션 스웩펫 11월 제작비 미입금액	2,750,000	
	계		47,435,000	
받을어음				
	계		-	
합계			47,435,000	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 거래처별로 ××매출 등 거래내역을 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)

주식	종목	1주의금액	주수	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비고
	계	-	-	-	-	-	
출자금	종목		액면가액	취득원가	재무상태표가액	평가손익	비고
	해당 없음						
	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.

유형자산명세서

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	239,686,547	9,577,274		249,263,821	171,964,958	77,298,863	
집기비품	4,034,728	8,400,000		12,434,728	2,846,344	9,588,384	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
<b>합계</b>	<b>243,721,275</b>	<b>17,977,274</b>	<b>-</b>	<b>261,698,549</b>	<b>174,811,302</b>	<b>86,887,247</b>	

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	2,180,000		654,000	1,526,000	
씨씨알씨 상표등록	1,643,120	1,643,120		393,424	1,249,696	
합계	4,913,120	3,823,120	-	1,047,424	2,775,696	

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.

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 제3호의15서식]

### 총당부채명세서

(단위 : 원)

구분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비고
퇴직급여총당부채	37,388,692		17,202,623	54,591,315	
합계	37,388,692	-	17,202,623	54,591,315	

※ 기재상의 주의

1. 동일 총당부채의 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
<b>1. 출연기본금</b>	197,809,000	-	-	197,809,000	
출연기본금	197,809,000				
<b>2. 적립금</b>	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
<b>3. 처분전운영차익</b>	122,542,188	148,376,272	-	25,834,084	
전기이월운영차익	122,542,188				
당기운영차익	-	148,376,272	-		
<b>합계</b>				171,974,916	

※ 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	기관명	내역	금액	당기현금수령액	비고
기타산학협력수익	중소기업	(주)잉글리쉬헌트	CCRC 초등영어학습지 애니메이션 개발 제작 수입	6,818,181	6,818,181	
기타산학협력수익	한국사회적기업진흥원	(재)전라북도경제통상진흥원	CCRC '열리는나무:주렁주렁' 콘텐츠 제작 수입	4,400,000	4,400,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)잉글리쉬헌트	CCRC 초등영어학습지 애니메이션 개발 제작 수입	681,819	681,819	
기타산학협력수익	한국사회적기업진흥원	(재)전라북도경제통상진흥원	씨씨알씨 '열리는나무 주렁주렁'콘텐츠 제작 매출	4,400,000	4,400,000	
기타산학협력수익	한국사회적기업진흥원	(재)전라북도경제통상진흥원	씨씨알씨 '열리는나무 주렁주렁'콘텐츠 제작 매출	2,200,000	2,200,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)잉글리쉬헌트	씨씨알씨 '초등영어학습지 애니메이션' 제작 매출	7,700,000	7,700,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)잉글리쉬헌트	씨씨알씨 '초등영어학습지 애니메이션' 제작 매출	9,800,000	9,800,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)잉글리쉬헌트	씨씨알씨 '초등영어학습지 애니메이션' 제작 매출	1,750,000	1,750,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)픽토스튜디오	씨씨알씨 '중벌레이 이야기 3편제작' 매출	6,600,000		
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 케이스크래프트	씨씨알씨 '겹쟁이패달 애니메이션 제작' 매출(11월)	8,100,000		

기타산학협력수익	중소기업	주식회사 케이스크래프트	씨씨알씨 '겹쟁이패달 애니메이션 제작' 매출(14년1월)	7,200,000		
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 케이스크래프트	씨씨알씨 '겹쟁이패달 애니메이션 제작' 매출(14년1월)	5,025,000		
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 케이스크래프트	씨씨알씨 '겹쟁이패달 애니메이션 제작' 매출(14년1월)	4,125,000	4,125,000	
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 와이엠	CCRC 프로젝트'전라남도 유아교육진흥원 기획서 그래픽' 매출	3,000,000	3,000,000	
<b>합계</b>				<b>71,800,000</b>	<b>44,875,000</b>	

※ 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.

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.

지원금수익명세서

(단위 : 원)

과목	교부처 (사업자번호)	기관명 (사업자번호)	내역	금액	당기 현금수령액	비고
기타지원금수익	교육부	한국산업기술진흥원	2013년 학교기업지원사업	148,898,165	150,000,000	
합계				148,898,165	150,000,000	

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.

### 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.

유·무형자산(감가)상각비명세서

(단위 : 원)

구분	과목	취득원가	(감가)상각누계액				장부가액	비고
			기초금액	당기증가액	당기감소액	기말금액		
유형자산	건물					-	-	
	구축물					-	-	
	기계장치	249,263,821	123,389,173	48,575,785		171,964,958	77,298,863	
	집기비품	12,434,728	1,479,399	1,366,945		2,846,344	9,588,384	
	기타유형자산					-	-	
	---					-	-	
	소계	261,698,549	124,868,572	49,942,730	-	174,811,302	86,887,247	
무형자산	개발비					-	-	
	기타무형자산	4,913,120	1,090,000	1,047,424	-	2,137,424	2,775,696	
	소계	4,913,120	1,090,000	1,047,424	-	2,137,424	2,775,696	
<b>합계</b>		<b>266,611,669</b>	<b>125,958,572</b>	<b>50,990,154</b>	<b>-</b>	<b>176,948,726</b>	<b>89,662,943</b>	

※ 기재상의 주의

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

## 합계잔액시산표

2014년 2월 28일 현재

회사명 : CCRC

(단위 : 원)

차      변		계   정   과   목	대      변	
잔   액	합   계		합   계	잔   액
140,680,017	576,386,084	유   동   자   산	435,706,067	
140,680,017	576,386,084	< 당   좌   자   산 >	435,706,067	
92,726,352	465,573,711	현   금   및   현   금   성   자   산	372,847,359	
47,435,000	101,400,000	매   출   채   권	53,965,000	
196,790	936,950	미   수   금	740,160	
	1,679,900	선   급   금	1,679,900	
	10,000	가   지   급   금	10,000	
294,325	6,724,673	부   가   세   대   급   금	6,430,348	
27,550	60,850	선   급   법   인   세	33,300	
264,474,245	265,521,669	비   유   동   자   산	175,858,726	174,811,302
261,698,549	261,698,549	< 유   형   자   산 >	174,811,302	174,811,302
249,263,821	249,263,821	기   계   기   구		
		감   가   상   각   누   계   액	171,964,958	171,964,958
12,434,728	12,434,728	집   기   비   품		
		감   가   상   각   누   계   액	2,846,344	2,846,344
2,775,696	3,823,120	< 무   형   자   산 >	1,047,424	
2,775,696	3,823,120	기   타   무   형   자   산	1,047,424	
	32,342,863	유   동   부   채	36,119,592	3,776,729
	70,000	미   지   급   금	70,000	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	17,088,272	제 세 예 수 금	19,382,816	2,294,544
	15,184,591	부 가 세 예 수 금	15,184,591	
		미 지 급 비 용	380,350	380,350
		선 수 수 익	1,101,835	1,101,835
		비 유 동 부 채	<b>54,591,315</b>	<b>54,591,315</b>
		퇴 직 급여충당부채	54,591,315	54,591,315
		자 본 금	197,809,000	197,809,000
		출 연 기 본 금	197,809,000	197,809,000
25,834,084	<b>296,752,544</b>	이 익 잉 여 금	<b>270,918,460</b>	
	122,542,188	전기이월이운영차익	122,542,188	
25,834,084	25,834,084	이 월 결 손 금		
	148,376,272	미 처 리 결 손 금	148,376,272	
	<b>370,475,727</b>	손 익	<b>370,475,727</b>	
	370,475,727	손 익	370,475,727	
	71,800,000	매 출	71,800,000	
	71,800,000	상 품 매 출	71,800,000	
	<b>367,315,143</b>	관 매 관 리 비	<b>367,315,143</b>	
	171,100,000	직 원 급 여	171,100,000	
	9,600,000	제 수 당	9,600,000	
	46,359,400	일 용 급 여	46,359,400	
	16,108,900	복 리 후 생 비	16,108,900	
	981,780	여 비 교 통 비	981,780	
	4,003,000	전 력 비	4,003,000	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	91,000	세 금 과 공 과 금	91,000	
	50,990,154	감 가 상 각 비	50,990,154	
	1,728,000	수 선 비	1,728,000	
	3,000	운 반 비	3,000	
	298,000	교 육 훈 련 비	298,000	
	650,000	도 서 인 쇄 비	650,000	
	1,458,097	회 의 비	1,458,097	
	3,758,189	소 모 품 비	3,758,189	
	4,073,455	지 급 수 수 료	4,073,455	
	15,000	기 타 운 영 비	15,000	
	76,364	업 무 추 진 비	76,364	
	1,500,000	협 회 비	1,500,000	
	29,818,181	외 주 비	29,818,181	
	17,202,623	퇴 직 급 여 전입금	17,202,623	
	7,500,000	산학협력단회계전출금	7,500,000	
	<b>150,299,455</b>	<b>영 업 외 수 익</b>	<b>150,299,455</b>	
	206,165	이 자 수 익	206,165	
	148,898,165	국 고 보 조 금	148,898,165	
	1,195,125	기 타 운 영 외수익	1,195,125	
	<b>3,160,584</b>	<b>영 업 외 비 용</b>	<b>3,160,584</b>	
	3,000,000	장 학 금	3,000,000	
	52,100	현 장 실 습 비	52,100	
	108,484	기 타 운 영 외비용	108,484	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
430,988,346	2,134,054,069	합 계	2,134,054,069	430,988,346