

2014회계연도

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

재무상태표

당기 2015년 2월28일 현재

전기 2014년 2월28일 현재

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		제 6 (당기)			제 5 (전기)		
관	항	목	항	관	목	항	관
자 산							
I.유동자산				168,425,612			140,680,017
1.당좌자산			168,425,612			140,680,017	
	1) 현금및현금성자산	152,783,436			92,726,352		
	2) 단기금융상품	-					
	3) 단기매매금융자산						
	4) 매출채권 (대손충당금)	8,800,000			47,435,000		
	5) 미수금 (대손충당금)	972,770			196,790		
	6) 미수수익						
	7) 선급금				-		
	8) 선급비용						
	9) 선급법인세	23,200			27,550		
	10) 부가세대급금	5,846,206			294,325		
	11) 기타당좌자산						
2.재고자산			-			-	

과 목		제 6 (당)기			제 5 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	1) 채고자산						
II. 비유동자산				90,092,481			89,662,943
1. 투자자산			-			-	
	1) 장기금융상품						
	2) 장기투자금융자산						
	3) 출자금						
	4) 기타투자자산						
2. 유형자산			88,299,409			86,887,247	
	1) 토지						
	2) 건물						
	(감가상각누계액)						
	3) 구축물						
	4) 기계기구	277,685,020			249,263,821		
	(감가상각누계액)	211,007,050	66,677,970		171,964,958	77,298,863	
	5) 집기비품	28,344,728			12,434,728		
	(감가상각누계액)	6,723,289	21,621,439		2,846,344	9,588,384	
	6) 차량운반구						
	(감가상각누계액)		-			-	
	7) 건설중인자산						
	8) 기타유형자산						
	(감가상각누계액)		-			-	
3. 무형자산			1,793,072			2,775,696	
	1) 지식재산권						
	2) 개발비						

과 목		제 6 (당)기			제 5 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	3)기타무형자산	1,793,072			2,775,696		
	4.기타비유동자산		-			-	
	1)연구기금						
	2)건축기금						
	3)장학기금						
	4)기타기금						
	5)보증금						
	6)기타비유동자산						
자 산 총 계				258,518,093			230,342,960

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		제 6 (당)기			제 5 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
부 채							
I.유동부채				5,278,907			3,776,729
1.당좌부채			5,278,907			3,776,729	
1)매입채무							
2)미지급금		1,370,600					
3)선수금							
4)예수금							
5)채세예수금		2,894,218			2,294,544		
6)부가세예수금							
7)미지급비용					380,350		
8)선수수익		1,014,089			1,101,835		
9)기타유동부채							
II.비유동부채				59,416,666			54,591,315
1.비유동부채			59,416,666			54,591,315	
1)임대보증금							
2)퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)		59,416,666			54,591,315		
3)고유목적사업준비금							
4)기타비유동부채							
부 채 총 계				64,695,573			58,368,044
기 본 금							
I.출연기본금				227,809,000			197,809,000
1.출연기본금			227,809,000			197,809,000	
1)출연기본금		227,809,000			197,809,000		

과 목		제 6 (당)기			제 5 (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				- 33,986,480			- 25,834,084
1. 처분전운영차익			- 33,986,480			- 25,834,084	
	1) 전기이월운영차익	- 25,834,084			122,542,188		
	2) 당기운영차익	- 8,152,396			- 148,376,272		
기본금총계				193,822,520			171,974,916
부채외기본금총계				258,518,093			230,342,960

운 영 계 산 서

당기 2015년 2월28일 현재

전기 2014년 2월28일 현재

1. 운영수익

(단위:원)

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
I. 매 출 액		178,600,000		71,800,000
상 품 매 출	178,600,000		71,800,000	
II. 매 출 원 가		0		0
III. 매 출 총 이 익		178,600,000		71,800,000
IV. 판 매 비 와 관 리 비		431,524,155		367,315,143
직 원 급 여	175,700,000		171,100,000	
제 수 당	10,700,000		9,600,000	
일 용 급 여	67,774,000		46,359,400	
복 리 후 생 비	17,386,974		16,108,900	
여 비 교 통 비	1,787,980		981,780	
통 신 비	8,900		0	
전 력 비	3,393,000		4,003,000	
세 금 과 공 과 금	76,000		91,000	
감 가 상 각 비	43,901,661		50,990,154	
수 선 비	1,031,000		1,728,000	
보 험 료	18,030		0	

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
운 반 비	0		3,000	
교 육 훈 련 비	963,000		298,000	
도 서 인 쇄 비	2,182,000		650,000	
회 의 비	2,367,642		1,458,097	
소 모 품 비	3,645,648		3,758,189	
지 급 수 수 료	4,308,273		4,073,455	
기 타 운 영 비	1,329,490		15,000	
업 무 추 진 비	0		76,364	
협 회 비	2,500,000		1,500,000	
외 주 비	65,620,000		29,818,181	
퇴 직 급 여 전입금	14,330,557		17,202,623	
산 학 협 력 단회계전출금	12,500,000		7,500,000	
V. 영 업 손 실		252,924,155		295,515,143
VI. 영 업 외 수 익		252,267,979		150,299,455
이 자 수 익	172,128		206,165	
국 고 보 조 금	250,063,184		148,898,165	
기 타 운 영 외수익	2,032,667		1,195,125	
VII. 영 업 외 비 용		7,496,220		3,160,584
장 학 금	3,000,000		3,000,000	
현 장 실 습 비	0		52,100	
기 타 운 영 외비용	4,496,220		108,484	
VIII. 법 인 세 차 감 전손실		8,152,396		148,376,272
IX. 법 인 세 등		0		0

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
X. 당 기 순 손 실		8,152,396		148,376,272

자 금 계 산 서

2014년 3월 1일부터 2015년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름		152,426,657		88,718,840	(63,707,817)
(1) 운영활동으로인한자금유입액		507,509,928		430,867,979	(76,641,949)
1. 영업수익 자금유입액		227,300,000		178,600,000	(48,700,000)
(가) 매출액		227,300,000		178,600,000	(48,700,000)
1) 매출액	227,300,000		178,600,000		(48,700,000)
2. 운영외수익 자금유입액		280,209,928		252,267,979	(27,941,949)
(가) 이자수익		178,928		172,128	(6,800)
1) 이자수익	178,928		172,128		(6,800)
(나) 지원금수익		250,002,000		250,063,184	61,184
1) 교육과학기술부 지원금	250,000,000		250,063,184		63,184
2) 기타국고 지원금	1,000				(1,000)
3) 지자체 지원금	1,000				(1,000)
(다) 전입금 수익		30,001,000		0	0
1) 학교법인 전입금					0
2) 학교회계 전입금					0
3) 산학협력단 전입금	30,000,000				(30,000,000)
4) 기타 전입금	1,000				(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		25,000		2,032,667	0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1) 기타운영외수익	24,000		2,032,667		2,008,667
2) 고유목적사업준비금환입액	1,000				
3) 전기오류수정이익					
(2) 운영활동으로인한자금유출액		368,076,781		380,788,157	12,711,376
1. 매출원가 자금유출액		2,000		0	(2,000)
(가) 제품매출원가		2,000		0	(2,000)
1) 매출원가	2,000				(2,000)
2. 판매관리비 자금유출액		351,990,721		360,791,937	8,801,216
(가) 인건비		243,066,000		254,174,000	11,108,000
1) 직원급여	243,066,000		175,700,000		(67,366,000)
2) 제수당			10,700,000		10,700,000
3) 일용급여			67,774,000		67,774,000
4) 퇴직급여					0
5) 퇴직급여 전입금			0		0
(나) 일반관리비		108,924,721		106,617,937	(2,306,784)
1) 복리후생비	16,054,974		17,386,974		1,332,000
2) 여비교통비	1,400,000		1,787,980		387,980
3) 통신비	8,900		8,900		0
4) 수도광열비					0
5) 전력비	3,393,000		3,393,000		0
6) 세금과공과금	2,555,000		76,000		(2,479,000)
7) 광고선전비	1,570,474				(1,570,474)
8) 수선비			1,031,000		1,031,000
9) 보험료			18,030		18,030
10) 교육훈련비	963,000		963,000		0
11) 도서인쇄비	1,100,000		2,182,000		1,082,000
12) 회의비	2,300,000		2,367,642		67,642

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
13 소모품비	2,500,000		3,645,648		1,145,648
14) 지급수수료	2,688,273		4,308,273		1,620,000
15) 운반비					0
16) 기타운영비	1,859,100		1,329,490		(529,610)
17) 업무추진비	350,000				(350,000)
18) 협회비			2,500,000		2,500,000
19) 외주비	72,182,000		65,620,000		(6,562,000)
3. 영업외비용 자금유출액		3,583,060		7,496,220	3,913,160
(가) 영업외 비용		3,583,060		7,496,220	3,913,160
1) 장학금	3,000,000		3,000,000		0
2) 현장실습비	530,060				(530,060)
3) 교육개발비	1,000				(1,000)
4) 고유목적사업준비금	1,000				(1,000)
5) 잡손실	51,000		4,496,220		4,445,220
4. 전출금 자금유출액		12,501,000		12,500,000	(1,000)
(가) 전출금		12,501,000		12,500,000	(1,000)
1) 학교회계 전출금	1,000				(1,000)
2) 산학단회계 전출금	12,500,000		12,500,000		0
(3) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동		12,993,510		38,639,018	25,645,508
1. 유 동 자 산 의 변 동		24,657,510		32,311,489	7,653,979
(가) 유가증권 유입(유출)액	1,000				(1,000)
(나) 매출채권의 회수액	24,660,000		38,635,000		13,975,000
(다) 미수금의 회수액	1,000		(775,980)		(776,980)
(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)				1,000
(바) 선 급 비 용 유입(유출)액					0
(사) 선급법인세 유입(유출)액	(4,490)		4,350		8,840
(아) 부가세대급금 유입(유출)액	(1,000)		(5,551,881)		(5,550,881)
(자) 기타유동자산 유입(유출)액	1,000				(1,000)
2. 유 동 부 채 의 변 동		18,336,000		1,502,178	(16,833,822)
(가) 매 입 채 무 상 환 액	2,000				(2,000)
(나) 미 지 급 금 상 환 액			1,370,600		1,370,600
(다) 선 수 금 유 입(유출)액					0
(라) 예 수 금 유 입(유출)액	0				0
(마) 제 세 예 수금 유입(유출)액	(1,000)		599,674		600,674
(바) 부가세예수금 유입(유출)액	18,334,000				(18,334,000)
(사) 미 지 급 비 용 유 출 액	(1,000)		(380,350)		(379,350)
(아) 선 수 수 익 유 입 액		0	(87,746)		(87,746)
(자) 가 수 금 유 입(유출)액					0
(차) 기타유동부채 유 입(유출)액	2,000				(2,000)
3. 고 정 부 채 의 변 동		(30,000,000)		4,825,351	(34,825,351)
(가) 퇴직급여충당금 유입(유출)액	(30,000,000)		4,825,351		(34,825,351)
Ⅱ. 투자활동으로 인한자금흐름		(43,429,199)		(44,331,199)	(902,000)
(1) 투자활동으로 인한자금유입액		8,000		0	(8,000)
1. 투 자 자 산 수 입		3,000		0	(3,000)
(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					0
(마) 건 축 기 금 인 출					0
(바) 장 학 기 금 인 출					0
(사) 기 타 기 금 인 출	1,000				(1,000)
(아) 보 증 금 회 수 수 입	1,000				(1,000)
(자) 기 타 투 자 자 산 수 입					0
2. 유형자산 매 각 대		3,000		0	(3,000)
(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)
3. 무형자산 매 각 대		2,000		0	(2,000)
(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)
(2) 투자활동으로 인한자금유출액		43,437,199		44,331,199	894,000
1. 투자자산 지출		3,000		0	(3,000)
(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	2,000				(2,000)
(자) 기타투자자산투자지출					0
2. 유형자산취득지출액		43,434,199		44,331,199	897,000
(가) 토지취득					0
(나) 건물취득					0
(다) 구축물취득	1,000				(1,000)
(라) 기계기구취득	27,521,199		28,421,199		900,000
(마) 집기비품취득	15,910,000		15,910,000		0
(바) 차량운반구취득	1,000				(1,000)
(사) 건설중인자산의취득					0
(아) 기타유형자산취득	1,000				(1,000)
3. 무형자산취득지출액		0		0	0
(가) 지적재산권취득					0
(나) 개발비취득					0
(다) 임차권리금취득					0
(라) 소프트웨어취득				0	0
(마) 기타무형자산취득					0
Ⅲ. 재무활동으로 인한자금흐름		1,000		15,669,443	15,668,443
(1) 재무활동으로인한자금유입액		2,000		30,000,000	29,998,000
1. 부채의차입		0		0	0
(가) 임대보증금의증가액					0

과 목	예산액		결산액		증감액
(나) 단기차입금차입					0
(다) 장기차입금차입					0
(라) 부가세예수금					0
(마) 예수금수입					0
(바) 기타부채수입					0
2.기 본 금 의 조 달		2,000		30,000,000	29,998,000
(가) 출연기본금의증가	2,000		30,000,000		29,998,000
(2) 재무활동으로인한자금유출액		1,000		14,330,557	14,329,557
1.부 채 의 상 환		0		14,330,557	14,330,557
(가) 임대보증금의감소액					0
(나) 부가세예수금					0
(다) 제세예수금					0
(라) 일반예수금					0
(마) 퇴직급여충당금			14,330,557		14,330,557
(바) 미지급금					0
(사) 기타유동부채감소액					0
2.기 본 금 의 반 환		1,000		0	(1,000)
(가) 출연기본금의감소	1,000				(1,000)
IV.자금의증감 (I+II+III)		108,998,458		60,057,084	(48,941,374)
V.기 초 의 자 금		90,390,652		92,726,352	2,335,700
VI.기 말 의 자 금		199,389,110		152,783,436	(46,605,674)

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

※ 증감액의 산출기초

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

부속 명세서

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
현금 및 현금성자산	학교기업지원사업비 (494-910008-73405)	지원사업용	1,077,273	-		
	CCRC계세예수금 (494-910008-91605)	일시예치	3,596,324	-		
	CCRC운영비 (494-910005-59904)	관리운영용	122,578,556	-		
	CCRC대응금 (494-910009-02505)	관리운영용	12,434	-		
	CCRC코믹스 (494-910006-53904)	관리운영용	852,246	-		
	CCRC사업전용 (494-910010-65805)	관리운영용	24,666,603	-		
	계		152,783,436			
단기 금융상품						
	계		-			
합계			152,783,436			

※ 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.

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.

[별지 제3호의3서식]

매출채권명세서

(단위 : 원)

과목	거래처명	내역	금액	비고
외상매출금	주식회사 케이스크래프트	검쟁이괘달 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.

미수금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
국세청	2014년 씨씨알씨 직원 연말정산 환급금	322,070	
국세청	2014년 2기 예정신고 부가세대급금 미환급액	650,700	
합계		972,770	

※ 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
합계		-	

※ 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)

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

유형자산명세서

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
기계기구	249,263,821	28,421,199		277,685,020	211,007,050	66,677,970	
집기비품	12,434,728	15,910,000		28,344,728	6,723,289	21,621,439	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
합계	261,698,549	44,331,199	-	306,029,748	217,730,339	88,299,409	

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	1,526,000		654,000	872,000	
씨씨알씨 상표등록	1,643,120	1,249,696		328,624	921,072	
합계	4,913,120	2,775,696	-	982,624	1,793,072	

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.

미지급금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
황희중, 김동명	씨씨알씨 '인투더 고희빌리지' 제작 협의(서울) 출장여비 미지급금	44,650	
건강보험공단	씨씨알씨 2015년 2월분 4대보험료 기업부담금 미지급금	1,325,950	
합계		1,370,600	

※ 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	54,591,315	9,505,206	14,330,557	59,416,666	
합계	54,591,315	9,505,206	14,330,557	59,416,666	

※ 기재상의 주의

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

기본금명세서

(단위 : 원)

구분	기초잔액	당기감소액	당기증가액	기말잔액	비고
1. 출연기본금	197,809,000	-	30,000,000	227,809,000	
출연기본금	197,809,000		30,000,000		
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
3. 처분전운영차익	- 25,834,084	8,152,396	-	- 33,986,480	
전기이월운영차익	- 25,834,084				
당기운영차익	-	8,152,396	-		
합계				193,822,520	

※ 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	2014년 3월분 매출(하이원엔터테인먼트)	4,000,000	4,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	'솔로 탈출귀 1월,3월,4월분 매출(4월)	6,600,000	6,600,000	
기타산학협력수익	중소기업	'솔로 탈출귀 5월분' 매출(6월)	5,600,000	5,600,000	
기타산학협력수익	중소기업	'출동 닥터키즈 모델링' 매출(6월)	2,500,000	2,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	2014년 8월분 매출수입	23,500,000	23,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	'결핵대국민 홍보 애니메이션 제작' 매출	10,000,000	10,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	'액션페인팅 애니메이션 제작' 매출	600,000	600,000	
기타산학협력수익	중소기업	'솔로귀 탈출 애니메이션 제작'매출	6,300,000	6,300,000	

기타산학협력수익	중소기업	'인투더 고희빌리지 애니메이션 제작' 매출	117,500,000	117,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	'지평리 애니메이션 제작' 매출	2,000,000	2,000,000	
합계			178,600,000	178,600,000	

※ 기재상의 주의

1. 과목은 운영계산서에 기재한 과목별로 구분
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)	내역	금액	당기 현금수령액	비고
기타지원금수익	교육부	2014년 학교기업지원사업	248,985,911	250,000,000	
기타지원금수익	교육부	2013년 학교기업지원사업	1,077,273	-	
합계			250,063,184	250,000,000	

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	277,685,020	171,964,958	39,042,092		211,007,050	66,677,970	
	집기비품	28,344,728	2,846,344	3,876,945		6,723,289	21,621,439	
	기타유형자산					-	-	
	---					-	-	
	소계	306,029,748	174,811,302	42,919,037	-	217,730,339	88,299,409	
무형자산	개발비					-	-	
	기타무형자산	4,913,120	2,137,424	982,624	-	3,120,048	1,793,072	
	소계	4,913,120	2,137,424	982,624	-	3,120,048	1,793,072	
합계		310,942,868	176,948,726	43,901,661	-	220,850,387	90,092,481	

※ 기재상의 주의

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

합계잔액시산표

2015년 2월 28일 현재

회사명 : CCRC

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
168,425,612	730,442,863	유 동 자 산	562,017,251	
168,425,612	730,442,863	< 당 좌 자 산 >	562,017,251	
152,783,436	649,993,440	현 금 및 현금성자산	497,210,004	
8,800,000	63,605,000	매 출 채 권	54,805,000	
972,770	1,169,560	미 수 금	196,790	
	2,072,220	선 급 금	2,072,220	
	358,474	가 지 급 금	358,474	
5,846,206	13,193,419	부 가 세 대 급 금	7,347,213	
23,200	50,750	선 급 법 인 세	27,550	
307,822,820	308,805,444	비 유 동 자 산	218,712,963	217,730,339
306,029,748	306,029,748	< 유 형 자 산 >	217,730,339	217,730,339
277,685,020	277,685,020	기 계 기 구		
		감 가 상 각 누 계 액	211,007,050	211,007,050
28,344,728	28,344,728	집 기 비 품		
		감 가 상 각 누 계 액	6,723,289	6,723,289
1,793,072	2,775,696	< 무 형 자 산 >	982,624	
1,793,072	2,775,696	기 타 무 형 자 산	982,624	
	41,096,375	유 동 부 채	46,375,282	5,278,907
		미 지 급 금	1,370,600	1,370,600

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	18,279,190	제 세 예 수 금	21,173,408	2,894,218
	18,335,000	부 가 세 예 수 금	18,335,000	
	3,000,000	선 수 금	3,000,000	
	380,350	미 지 급 비 용	380,350	
	1,101,835	선 수 수 익	2,115,924	1,014,089
	9,505,206	비 유 동 부 채	68,921,872	59,416,666
	9,505,206	퇴 직 급여충당부채	68,921,872	59,416,666
		자 본 금	227,809,000	227,809,000
		출 연 기 본 금	227,809,000	227,809,000
25,834,084	25,834,084	이 익 잉 여 금		
25,834,084	25,834,084	이 월 결 손 금		
		매 출	178,600,000	178,600,000
		상 품 매 출	178,600,000	178,600,000
431,524,155	431,524,155	판 매 관 리 비		
175,700,000	175,700,000	직 원 급 여		
10,700,000	10,700,000	제 수 당		
67,774,000	67,774,000	일 용 급 여		
17,386,974	17,386,974	복 리 후 생 비		
1,787,980	1,787,980	여 비 교 통 비		
8,900	8,900	통 신 비		
3,393,000	3,393,000	전 력 비		
76,000	76,000	세 금 과 공 과 금		
43,901,661	43,901,661	감 가 상 각 비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
1,031,000	1,031,000	수 선 비		
18,030	18,030	보 험 료		
963,000	963,000	교 육 훈 련 비		
2,182,000	2,182,000	도 서 인 쇄 비		
2,367,642	2,367,642	회 의 비		
3,645,648	3,645,648	소 모 품 비		
4,308,273	4,308,273	지 급 수 수 료		
1,329,490	1,329,490	기 타 운 영 비		
2,500,000	2,500,000	협 회 비		
65,620,000	65,620,000	외 주 비		
14,330,557	14,330,557	퇴 직 급 여 전입금		
12,500,000	12,500,000	산학협력단회계전출금		
		영 업 외 수 익	252,267,979	252,267,979
		이 자 수 익	172,128	172,128
		국 고 보 조 금	250,063,184	250,063,184
		기 타 운 영 외수익	2,032,667	2,032,667
7,496,220	7,496,220	영 업 외 비 용		
3,000,000	3,000,000	장 학 금		
4,496,220	4,496,220	기 타 운 영 외비용		
941,102,891	1,554,704,347	합 계	1,554,704,347	941,102,891