

2016회계연도

쿨투라 결산서

청강문화산업대학교 학교기업

재무상태표

당기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

전기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		제 8 (당)기			제 7 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
자 산							
I.유동자산				85,222,574			90,210,343
1.당좌자산			82,823,444			89,119,463	
	1) 현금	300,000			300,000		
	2) 현금및현금성자산	79,082,059			86,292,720		
	3) 단기금융상품						
	4) 매출채권 (대손충당금)	-			33,000		
	5) 미수금 (대손충당금)	3,428,995			2,358,558		
	6) 미수수익						
	7) 선급금						
	8) 선급비용						
	9) 선급법인세	12,390			11,490		
	10) 부가세대급금				123,695		
2.채고자산			2,399,130			1,090,880	
	1) 원재료	1,326,080			678,560		

과 목		제 8 (당)기			제 7 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	2)부채료	1,073,050			412,320		
II.비유동자산				15,168,652			60,170
1.투자자산			-			-	
2.유형자산			15,168,652			60,170	
1)토지							
2)건물							
(감가상각누계액)							
3)구축물							
4)기계기구		19,244,036			1,762,218		
(감가상각누계액)		4,075,384	15,168,652		1,702,048	60,170	
5)집기비품							
(감가상각누계액)							
6)차량운반구							
(감가상각누계액)							
7)건설중인자산							
8)기타유형자산							
(감가상각누계액)							
3.무형자산			-			-	
1)지식재산권							
2)개발비							
3)기타무형자산							
4.기타비유동자산			-			-	
1)연구기금							
2)건축기금							

과 목		제 8 (당)기			제 7 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	3)장학기금						
	4)기타기금						
	5)보증금						
	6)기타비유동자산						
자 산 총 계				100,391,226			90,270,513

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		제 8 (당)기			제 7 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	부 채						
	I.유동부채			1,031,129			5,121,718
	1.당좌부채		1,031,129			5,121,718	
	1)매입채무						
	2)미지급금	394,752			4,138,522		
	3)선수금						
	4)예수금						
	5)채세예수금	299,710			418,760		
	6)부가세예수금	336,667			564,436		
	7)미지급비용						
	8)선수수익						
	9)기타유동부채						
	II.비유동부채			85,778,800			71,567,498
	1.비유동부채		85,778,800			71,567,498	
	1)중소기업투자준비금						
	2)퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)	2,126,108					
	3)고유목적사업준비금	83,652,692			71,567,498		
	4)기타비유동부채						
	부 채 총 계			86,809,929			76,689,216
	기 본 금						
	I.출연기본금						
	1.출연기본금						
	1)출연기본금						

과 목		제 8 (당)기			제 7 (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. 이익잉여금				13,581,297			13,581,297
1. 미처분이익잉여금			13,581,297			13,581,297	
	1) 전기이월운영차익	13,581,297			13,581,297		
	2) 당기운영차익						
기본금총계				13,581,297			13,581,297
부채외기본금총계				100,391,226			90,270,513

운 영 계 산 서

당기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지
 전기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

(단위:원)

과 목	제 8 (당)기		제 7 (전)기	
	금	액	금	액
I. 매 출 액		151,449,001		157,909,737
상 품 매 출	151,449,001		157,909,737	
II. 매 출 원 가		127,302,176		121,587,506
상 품 매 출 원 가		0		0
기 초 상 품 재 고 액	0			
당 기 상 품 매 입 액	0			
기 말 상 품 재 고 액	0			
제 품 매 출 원 가		127,302,176		121,587,506
기 초 제 품 재 고 액	0		0	
당 기 제 품 제 조 원 가	127,302,176		121,587,506	
기 말 제 품 재 고 액	0		0	
III. 매 출 총 이 익		24,146,825		36,322,231
IV. 판 매 비 와 관 리 비		12,174,826		6,563,433
복 리 후 생 비	109,500		263,637	
세 금 과 공 과 금	173,360		173,000	
감 가 상 각 비	2,373,336		68,238	
수 선 비	459,309			

과 목	제 8 (당)기		제 7 (전)기	
	금	액	금	액
소 모 품 비	590,737		18,455	
지 급 수 수 료	4,000		8,800	
기 타 운 영 비	438,364		0	
산 학 협 력 단 회 계 전 출 금	0			
학 교 회 계 전 출 금	8,026,220		6,031,303	
V. 영 업 이 익		11,971,999		29,758,798
VI. 영 업 외 수 익		8,139,415		6,580,649
이 자 수 익	93,118		78,914	
고유목적사업준비금환입액	8,026,220		6,481,634	
기 타 운 영 외 수 익	20,077		20,101	
VII. 영 업 외 비 용		20,111,414		36,339,447
고유목적사업준비금전입액	20,111,414		36,339,445	
기 타 운 영 외 비 용	0		2	
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		0		0
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 이 익		0		0

제 조 원 가 명 세 서

당기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

전기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

(단위:원)

과 목	제 8 (당)기 금 액		제 7 (전)기 금 액	
I.원 재 료 비		52,246,651		53,487,272
기 초 원 재 료 재 고 액	678,560		871,260	
당 기 원 재 료 매 입 액	52,894,171		53,294,572	
기 말 원 재 료 재 고 액	1,326,080		678,560	
II.부 재 료 비		6,895,884		5,641,903
기 초 부 재 료 재 고 액	412,320		293,400	
당 기 부 재 료 매 입 액	7,556,614		5,760,823	
기 말 부 재 료 재 고 액	1,073,050		412,320	
III.노 무 비		60,495,308		47,053,443
급 여	38,325,200		35,833,584	
제 수 당	2,450,000		2,393,100	
일 용 급 여	0		6,252,500	
퇴 직 급 여	2,126,108		2,574,259	
기 타 운 영 비 (노무)	17,594,000			
IV.경 비		7,664,333		15,404,888
복 리 후 생 비	3,682,320		3386355	

가 스 수 도 료	698,963		698,986	
수 선 비	163,636		632,000	
도 서 인 쇄 비	0		89,275	
소 모 품 비	526,093		7,140,829	
지 급 수 수 료	1,772,521		2,007,843	
기 타 운 영 비	820,800		1,449,600	
V.당 기 총 제 조 비 용		127,302,176		121,587,506
VI.기 초 재 공 품 재 고 액		0		0
VII.합 계		127,302,176		121,587,506
VIII.기 말 재 공 품 재 고 액		0		0
IX.타 계 정 으 로 대 체 액		0		0
X.당 기 제 품 제 조 원 가		127,302,176		121,587,506

자 금 계 산 서

2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(단위: 원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
Ⅰ. 운영활동으로 인한 자금흐름		6,226,867		10,271,157	4,044,290
(1) 운영활동으로인한자금유입액		150,408,194		151,562,196	1,154,002
1. 영업수익 자금유입액		150,127,720		151,449,001	1,321,281
(가) 학교기업운영수익		150,127,720		151,449,001	1,321,281
1) 매출액	150,127,720		151,449,001		1,321,281
(나) 교육 운영 수익		0		0	0
1) 교육 운영 수익					0
2. 운영외수익 자금유입액		280,474		113,195	(167,279)
(가) 국고보조금수익		3,000		0	(3,000)
1) 국고보조금	3,000				(3,000)
(나) 영업외 수익		277,474		113,195	(164,279)
1) 이자수익	80,728		93,118		12,390
2) 고유목적사업준비금환입액					0
3) 전입금 수익	1,000				(1,000)
4) 기부금 수익	3,000				
4) 기타영업외 수익	192,746		20,077		(172,669)
(2) 운영활동으로인한자금유출액		146,539,885		134,977,558	(11,562,327)
1. 재료비 자금유출액		115,835,375		125,176,068	9,340,693
(가) 제품매출원가		56,959,815		59,142,535	2,182,720

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1) 원재료	49,910,508		52,246,651		2,336,143
2) 부재료	7,049,307		6,895,884		(153,423)
(나) 노무비		58,858,560		58,369,200	(489,360)
1) 급여	38,856,560		38,325,200		(38,325,200)
2) 상여금	1,000				0
3) 제수당	2,500,000		2,450,000		(50,000)
4) 일용급여	17,500,000		0		(17,500,000)
5) 퇴직급여	1,000		0		
6) 기타운영비(노무)			17,594,000		
(다) 제조경비		17,000		7,664,333	7,647,333
1) 복리후생비	1,000		3,682,320		3,681,320
2) 가스수도료	1,000		698,963		697,963
3) 지급수수료	1,000		1,772,521		1,771,521
4) 수선비	1,000		163,636		162,636
5) 도서인쇄비	1,000				(1,000)
6) 소모품비	1,000		526,093		525,093
7) 기타운영비	1,000		820,800		819,800
8) 여비교통비	1,000				
9) 통신비	1,000				
10) 전력비	1,000				
11) 세금과공과금	1,000				
12) 보험료	1,000				
13) 차량유지비	1,000				
14) 운반비	1,000				
15) 교육훈련비	1,000				
16) 회의비	1,000				
17) 외주가공비	1,000				
2. 판매관리비 자금유출액		15,672,290		1,775,270	(13,897,020)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(가) 인건비		0		0	0
1) 직원급여					0
2) 제수당					0
3) 일용급여					0
(나) 일반관리비		14,249,090		1,336,906	(12,912,184)
1) 복리후생비	3,380,150		109,500		(3,270,650)
2) 여비교통비	1,000				(1,000)
3) 통신비	1,000				(1,000)
4) 전력비	1,000				(1,000)
5) 세금과공과금	171,000		173,360		2,360
6) 지급임차료	1,000				(1,000)
7) 수도광열비	712,736				(712,736)
8) 보험료	1,000				(1,000)
9) 교육훈련비	1,000				(1,000)
10) 도서인쇄비	120,000				(120,000)
11) 회의비	1,000				(1,000)
12) 소모품비	7,526,465		590,737		(6,935,728)
13) 지급수수료	1,783,239		4,000		(1,779,239)
14) 차량유지비	1,000				(1,000)
15) 운반비	1,000				(1,000)
16) 수선비	545,500		459,309		(86,191)
17) 광고선전비	1,000				(1,000)
(다) 기타판매관리비		1,423,200		438,364	(984,836)
1) 기타운영비	1,423,200		438,364		(984,836)
3. 영업외비용 자금유출액		10,006,000		0	(10,006,000)
(가) 영업외 비용		10,006,000		0	(10,006,000)
1) 현장실습비	1,000				(1,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
2) 장학금	1,000				(1,000)
3) 연구비	1,000				0
4) 지급이자	1,000				0
5) 전기오류수정손실	1,000				(1,000)
6) 기타영업외비용	10,001,000		0		
4. 전출금 자금유출액		5,026,220		8,026,220	3,000,000
(가) 전출금		5,026,220		8,026,220	3,000,000
1) 학교회계 전출금	5,026,220		8,026,220		3,000,000
2) 산학단회계 전출금					0
(3) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동		2,358,558		(6,313,481)	(8,672,039)
1. 유 동 자 산 의 변 동		2,358,558		(2,656,152)	(5,014,710)
(가) 유 가 증 권 유 입(유출)액					0
(나) 매 출 채 권 의 회 수 액			33,000		33,000
(다) 미 수 금 의 회 수 액	2,358,558		(1,070,437)		(3,428,995)
(라) 미 수 수 익 의 회 수 액					0
(마) 선 급 금 유 입(유출)액					0
(바) 선 급 비 용 유 입(유출)액					0
(사) 선급법인세 유입(유출)액			(900)		(900)
(아) 부가세대급금 유입(유출)액			(309,565)		(309,565)
(자) 재고자산의 유입(유출)액		0	(1,308,250)	0	(1,308,250)
2. 유 동 부 채 의 변 동		0		(3,657,329)	(3,657,329)
(가) 매 입 채 무 상 환 액					0
(나) 미 지 급 금 상 환 액			(3,743,770)		(3,743,770)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(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			(119,050)		(119,050)
(바) 부가세예수금 유입(유출)액			205,491		205,491
(사) 미 지 급 비 용 유 출 액					0
(아) 선 수 수 익 유 입 액					0
(자) 가 수 금 유 입(유출)액					0
(차) 기타유동부채 유 입(유출)액					0
3. 고정부채의 변동		0		0	0
(가) 퇴직급여충당금 유입(유출)액					0
II. 투자활동으로 인한자금흐름		60,170		(17,481,818)	17,541,988
(1) 투자활동으로인한자금유입액		77,170		0	(77,170)
1. 투자 자산 수 입		68,170		0	(68,170)
(가) 장 기 금 융 상 품 인 출	1,000				0
(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	1,000				(1,000)
(자) 기 타 투 자 자 산 수 입	64,170				(64,170)
2. 유형 자산 매 각 대		7,000		0	(7,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(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	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	1,000				(1,000)
(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) 투자활동으로인한자금유출액		17,000		17,481,818	17,464,818
1. 투 자 자 산 지 출		8,000		0	(8,000)
(가) 장 기 금 융 상 품 의 증 가	1,000				(1,000)
(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	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) 기 타 투 자 자 산 투 자 지 출	4,000				(4,000)
2. 유 형 자 산 취 득 지 출 액		7,000		17,481,818	17,474,818
(가) 토 지 취 득	1,000				(1,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(나) 건물취득	1,000				(1,000)
(다) 구축물취득	1,000				(1,000)
(라) 기계기구취득	1,000		17,481,818		17,480,818
(마) 집기비품취득	1,000				(1,000)
(바) 차량운반구취득	1,000				(1,000)
(사) 건설중인자산의취득					0
(아) 기타 유형자산취득	1,000				(1,000)
3. 무형자산취득지출액		2,000		0	(2,000)
(가) 지적재산권취득	1,000				(1,000)
(나) 개발비취득					0
(다) 임차권리금취득					0
(라) 기타무형자산취득	1,000				(1,000)
III. 재무활동으로 인한자금흐름		(13,690,216)		0	13,690,216
(1) 재무활동으로인한자금유입액		63,005,000		0	(63,005,000)
1. 부채의차입		63,004,000		0	(63,004,000)
(가) 임대보증금의증가액	1,000				(1,000)
(나) 기타고정부채의증가액	63,003,000				(63,003,000)
2. 기본금의조달		1,000		0	(1,000)
(가) 출연기본금의증가	1,000				(1,000)
(2) 재무활동으로인한자금유출액		76,695,216		0	(76,695,216)
1. 부채의상환		76,693,216		0	(76,693,216)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(가) 임대보증금의 감소액	1,000				(1,000)
(나) 기타유동부채의 감소액	76,692,216				(76,692,216)
2.기 본 금 의 반 환		2,000		0	(2,000)
(가) 출연기본금의 감소	2,000				(2,000)
IV.자 금 의 증 감 (I+II+III)		(7,403,179)		(7,210,661)	192,518
V.기 초 의 자 금		86,592,720		86,592,720	0
VI.기 말 의 자 금		79,189,541		79,382,059	192,518

※ 증감액의 산출기초

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

합계잔액시산표

2017년 2월 28일 현재

회사명 : 쿨투라

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
85,655,834	615,958,394	유 동 자 산	530,302,560	
83,256,704	299,812,377	< 당 좌 자 산 >	216,555,673	
300,000	300,000	현 금		
79,082,059	254,801,001	현 금 및 현 금 성 자 산	175,718,942	
	33,000	매 출 채 권	33,000	
3,428,995	39,361,656	미 수 금	35,932,661	
		선 급 금		
		가 지 급 금		
433,260	5,292,840	부 가 세 대 급 금	4,859,580	
12,390	23,880	선 급 법 인 세	11,490	
2,399,130	316,146,017	< 재 고 자 산 >	313,746,887	
	127,302,176	제 품	127,302,176	
1,326,080	53,572,731	원 재 료	52,246,651	
1,073,050	7,968,934	부 재 료	6,895,884	
	127,302,176	재 공 품	127,302,176	
19,244,036	19,244,036	비 유 동 자 산	4,075,384	4,075,384
19,244,036	19,244,036	< 유 형 자 산 >	4,075,384	4,075,384
19,244,036	19,244,036	기 계 기 구		
		감 가 상 각 누 계 액	4,075,384	4,075,384

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	24,277,269	유 동 부 채	25,741,658	1,464,389
	5,199,082	미 지 급 금	5,593,834	394,752
	4,115,048	제 세 예 수 금	4,414,758	299,710
	14,950,399	부 가 세 예 수 금	15,720,326	769,927
	12,740	가 수 금	12,740	
		비 유 동 부 채	85,778,800	85,778,800
		퇴 직 급여충당부채	2,126,108	2,126,108
		중소기업투자준비금	12,085,194	12,085,194
		고유목적사업준비금	71,567,498	71,567,498
	27,162,594	이 익 잉 여 금	40,743,891	13,581,297
	13,581,297	전 기 이월운영차익	27,162,594	13,581,297
	13,581,297	미 처 분이익잉여금	13,581,297	
	151,562,196	손 익	151,562,196	
	151,562,196	손 익	151,562,196	
	151,449,001	매 출	151,449,001	
	151,449,001	상 품 매 출	151,449,001	
	127,302,176	매 출 원 가	127,302,176	
	127,302,176	제 품 매 출 원 가	127,302,176	
	127,302,176	제 조 원 가	127,302,176	
	59,142,535	< 재 료 비 >	59,142,535	
	52,246,651	원 재 료 비	52,246,651	
	6,895,884	부 재 료 비	6,895,884	
	60,495,308	< 노 무 비 >	60,495,308	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	38,325,200	급 여	38,325,200	
	2,450,000	제 수 당	2,450,000	
	2,126,108	퇴 직 급 여	2,126,108	
	17,594,000	기 타 운영비(노무)	17,594,000	
	7,664,333	<제 조 경 비>	7,664,333	
	3,682,320	복 리 후 생 비	3,682,320	
	698,963	가 스 수 도 료	698,963	
	163,636	수 선 비	163,636	
	526,093	소 모 품 비	526,093	
	1,772,521	지 급 수 수 료	1,772,521	
	820,800	기 타 운영비	820,800	
	12,174,826	판 매 관 리 비	12,174,826	
	109,500	복 리 후 생 비	109,500	
	173,360	세 금 과 공 과 금	173,360	
	2,373,336	감 가 상 각 비	2,373,336	
	459,309	수 선 비	459,309	
	590,737	소 모 품 비	590,737	
	4,000	지 급 수 수 료	4,000	
	438,364	기 타 운영비	438,364	
	8,026,220	학 교 회 계 전 출 금	8,026,220	
	113,195	영 업 외 수 익	113,195	
	93,118	이 자 수 익	93,118	
	20,077	기 타 운영 외수익	20,077	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	12,085,194	영 업 외 비 용	12,085,194	
	12,085,194	고유목적사업준비금전입액	12,085,194	
104,899,870	1,268,631,057	합 계	1,268,631,057	104,899,870

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

부속 명세서

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
현금 및 현금성자산	현금	매장용	300,000	-		
	카드매출관리 (494-910009-20705)	카드매출관리	61,922,058	-		
	운영비 (494-910009-45305)	운영비	12,543,559	-		
	제세예수금관리 (494-910006-54504)	제세예수금관리	775,860	-		
	교육사업관리 (494-910007-29304)	교육사업관리	3,164,142	-		
	케이팅관리 (494-910007-28704)	케이팅관리	676,440	-		
	계		79,382,059			
단기 금융상품						
	계		-			
합계			79,382,059			

※ 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				
		해 당 없 음		
	계		-	
받을어음				
	계		-	
합계			-	

※ 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	2012년 1기예정 부가가치세 수정신고 환급 예정액	736,900	
국세청	2015년 1기예정 부가가치세납부시 부가세대급금 계정정리	305,359	
국세청	쿨투라 2016년 1기예정 부가가치세 신고 납부시 초과신고분	10,991	
국세청	쿨투라 2016년 연말정산 환급금(차은정,이은실)차감 소득세	65,930	
국세청	쿨투라 2016년 연말정산 환급금(차은정,이은실)차감 지방소득세	6,510	
비씨카드 등	쿨투라 2017년 2월 영업수익(카드판매) 미수금	2,303,305	
합계		3,428,995	

※ 기재상의 주의

1. 내역은 거래처별로 미수금 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
원재료	678,560	52,894,171	52,246,651	1,326,080	-	1,326,080	
부재료	412,320	7,556,614	6,895,884	1,073,050	-	1,073,050	
합계	1,090,880	60,450,785	59,142,535	2,399,130	-	2,399,130	

※ 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	감가상각 누계액	미상각잔액	비고
기계기구	1,762,218	17,481,818	-	19,244,036	4,075,384	15,168,652	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
합계	1,762,218	17,481,818	-	19,244,036	4,075,384	15,168,652	

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.

무형자산명세서

(단위 : 원)

과목	취득원가	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
					-	
		해 당 없 음				
합계	-	-	-	-	-	

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 제3호의13서식]

미지급금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
4대보험	결산)쿨투라 2017년 2월분 4대보험료 법인부담금 미지급금	302,170	
합계		302,170	

※ 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	-	-	2,126,108	2,126,108	
합계	-	-	2,126,108	2,126,108	

※ 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
1. 출연기본금	-	-	-	-	
출연기본금					
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
3. 처분전운영차익	13,581,297	-		13,581,297	
전기이월운영차익	13,581,297				
당기운영차익			-		
합계				13,581,297	

※ 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)	기관명 (사업자번호)	내역	금액	당기현금수령액	비고
기타산학협력수익			매장 판매	151,449,001	151,449,001	
합계				151,449,001	151,449,001	

※ 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.

[별지 제4호의3서식]

지원금수익명세서

(단위 : 원)

과목	교부처 (사업자번호)	기관명 (사업자번호)	내역	금액	당기 현금수령액	비고
			해당 없음			
합계				-	-	

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					-	-	
	기계기구	19,244,036	1,702,048	2,373,336		4,075,384	15,168,652	
	집기비품					-	-	
	기타유형자산					-	-	
	---					-	-	
	소계	19,244,036	1,702,048	2,373,336	-	4,075,384	15,168,652	
	개발비					-	-	
	소프트웨어					-	-	
	소계	-	-	-	-	-	-	
합계		19,244,036	1,702,048	2,373,336	-	4,075,384	15,168,652	

※ 기재상의 주의

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