

2016회계연도

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 2017년 2월28일 현재

전기 2016년 2월29일 현재

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
자 산							
I.유동자산				69,501,934			176,705,978
1.당좌자산			69,501,934			176,705,978	
	1) 현금및현금성자산	59,002,506			165,030,938		
	2) 단기금융상품						
	3) 단기매매금융자산						
	4) 매출채권 (대손충당금)	8,800,000			8,800,000		
	5) 미수금 (대손충당금)	1,195,330			1,837,490		
	6) 미수수익						
	7) 선급금	112,130			158,060		
	8) 선급비용						
	9) 선급법인세	23,240			24,310		
	10) 부가세대급금	368,728			855,180		
	11) 기타당좌자산						
2.재고자산						-	

과 목		제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	1) 채고자산						
II. 비유동자산				34,953,010			60,235,075
1. 투자자산						-	
	1) 장기금융상품						
	2) 장기투자금융자산						
	3) 출자금						
	4) 기타투자자산						
2. 유형자산			34,689,186			59,424,627	
	1) 토지						
	2) 건물						
	(감가상각누계액)						
	3) 구축물						
	4) 기계기구	220,651,077			278,458,656		
	(감가상각누계액)	198,838,053	21,813,024		237,431,119	41,027,537	
	5) 집기비품	30,962,910			30,962,910		
	(감가상각누계액)	18,086,748	12,876,162		12,565,820	18,397,090	
	6) 차량운반구						
	(감가상각누계액)					-	
	7) 건설중인자산						
	8) 기타유형자산						
	(감가상각누계액)					-	
3. 무형자산			263,824			810,448	
	1) 지식재산권						
	2) 개발비						

과 목		제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	3)기타무형자산	263,824			810,448		
	4.기타비유동자산					-	
	1)연구기금						
	2)건축기금						
	3)장학기금						
	4)기타기금						
	5)보증금						
	6)기타비유동자산						
자 산 총 계				104,454,944			236,941,053

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		제 7 (당)기			제 6 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
부 채							
I.유동부채				61,541,675			2,588,248
1.당좌부채			61,541,675			2,588,248	
	1)매입채무						
	2)미지급금	59,305,875			253,440		
	3)선수금						
	4)예수금						
	5)채세예수금	2,235,800			2,334,808		
	6)부가세예수금						
	7)미지급비용						
	8)선수수익						
	9)기타유동부채						
II.비유동부채				-			80,725,672
1.비유동부채			-			80,725,672	
	1)임대보증금						
	2)퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)				80,725,672		
	3)고유목적사업준비금						
	4)기타비유동부채						
부 채 총 계				61,541,675			83,313,920
기 본 금							
I.출연기본금				287,809,000			257,809,000
1.출연기본금			287,809,000			257,809,000	
	1)출연기본금	287,809,000			257,809,000		

과 목		제 7 (당)기			제 6 (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. 결손금				244,895,731			104,181,867
1. 미처리결손금			244,895,731			104,181,867	
	1) 전기이월운영차익	104,181,867			33,986,480		
	2) 당기운영차익	140,713,864			70,195,387		
기본금총계				42,913,269			153,627,133
부채외기본금총계				104,454,944			236,941,053

운 영 계 산 서

당기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

전기 2015년 3월 1일부터 2016년 2월 29일까지

1. 운영수익

(단위: 원)

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금	액	금	액
I. 매 출 액		224,627,360		312,172,727
상 품 매 출	224,627,360		312,172,727	
II. 매 출 원 가		0		0
III. 매 출 총 이 익		224,627,360		312,172,727
IV. 판 매 비 와 관 리 비		429,006,907		473,326,872
직 원 급 여	234,335,714		210,100,000	
상 여 급	0		7,700,000	
제 수 당	11,596,430		12,450,000	
일 용 급 여	700,000		44,860,000	
퇴 직 급 여	22,490,327		0	
복 리 후 생 비	24,180,420		18,203,110	
여 비 교 통 비	744,681		2,145,972	
통 신 비	6,500		3,500	
전 력 비	0		3,304,000	
세 금 과 공 과 금	3,469,630		76,000	
감 가 상 각 비	22,682,063		33,611,954	

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금	액	금	액
수 선 비	0		3,990,000	
교 육 훈 련 비	0		110,000	
도 서 인 쇄 비	650,000		1,558,546	
회 의 비	4,155,642		3,132,827	
소 모 품 비	0		1,659,899	
지 급 수 수 료	1,177,272		2,774,546	
광 고 홍 보 비	0		1,020,000	
무 형 자 산 상 각 비	546,624		982,624	
기 타 운 영 비	4,053,863		3,379,772	
업 무 추 진 비	177,741		693,390	
협 회 비	1,000,000		1,000,000	
외 주 비	94,040,000		89,842,000	
퇴 직 급 여 전 입 금	0		26,728,732	
산 학 협 력 단 회 계 전 출 금	3,000,000		4,000,000	
V. 영 업 손 실		204,379,547		161,154,145
VI. 영 업 외 수 익		100,927,061		101,231,758
이 자 수 익	165,793		173,176	
유 형 자 산 처 분 이 익	738,363		806	
국 고 보 조 금	100,000,000		101,014,089	
기 타 운 영 외 수 익	22,905		43,687	
VII. 영 업 외 비 용		37,261,378		10,273,000
장 학 금	4,500,000		4,700,000	

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	금 액		금 액	
유 형 자 산 처 분 손 실	538,378		0	
현 장 실 습 비	32,223,000		5,573,000	
VIII. 법 인 세 차 감 전 손 실		140,713,864		70,195,387
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 손 실		140,713,864		70,195,387

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		(116,401,390)		(137,543,432)	(21,142,042)
(1) 운영활동으로인한자금유입액		324,802,150		325,554,421	752,271
1. 영업수익 자금유입액		224,630,360		224,627,360	(3,000)
(가) 매출액		224,630,360		224,627,360	(3,000)
1) 매출액	224,630,360		224,627,360		(3,000)
2. 운영외수익 자금유입액		100,171,790		100,927,061	755,271
(가) 이자수익		142,553		165,793	23,240
1) 이자수익	142,553		165,793		23,240
(나) 지원금수익		100,002,000		100,000,000	(2,000)
1) 교육과학기술부 지원금	100,000,000		100,000,000		0
2) 기타국고 지원금	1,000				(1,000)
3) 지자체 지원금	1,000				(1,000)
(다) 전입금 수익		1,000		0	0
1) 학교법인 전입금					0
2) 학교회계 전입금					0
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		23,237		761,268	0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1) 기타운영외수익	22,237		761,268		739,031
2) 고유목적사업준비금환입액					
3) 전기오류수정이익	1,000				
(2) 운영활동으로인한자금유출액		443,041,030		442,501,220	(539,810)
1. 매출원가 자금유출액		3,000		0	(3,000)
(가) 제품매출원가		3,000		0	(3,000)
1) 매출원가	3,000				(3,000)
2. 판매관리비 자금유출액		403,981,041		402,778,220	(1,202,821)
(가) 인건비		316,534,975		269,122,471	(47,412,504)
1) 직원급여	252,560,000		234,335,714		(18,224,286)
2) 상여금					
3) 제수당	12,000,000		11,596,430		(403,570)
4) 일용급여	300,000		700,000		400,000
5) 퇴직급여	51,674,975		22,490,327		(29,184,648)
6) 퇴직급여 전입금					0
(나) 일반관리비		87,446,066		133,655,749	46,209,683
1) 복리후생비	22,546,470		24,180,420		1,633,950
2) 여비교통비	699,320		744,681		45,361
3) 통신비	2,000		6,500		4,500
4) 수도광열비	2,000				(2,000)
5) 전력비	3,394,000				(3,394,000)
6) 세금과공과금	1,000		3,469,630		3,468,630
7) 광고선전비					0
8) 수선비	1,000				(1,000)
9) 보험료	2,000				(2,000)
10) 교육훈련비	1,000				(1,000)
11) 도서인쇄비	386,000		650,000		264,000

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
12) 회의비	3,925,462		4,155,642		230,180
13 소모품비	1,000		0		(1,000)
14) 지급수수료	1,278,273		1,177,272		(101,001)
15) 운반비	2,000				(2,000)
16) 기타운영비	1,797,800		4,053,863		2,256,063
17) 업무추진비	205,741		177,741		(28,000)
18) 협회비	1,000,000		1,000,000		0
19) 외주비	52,201,000		94,040,000		41,839,000
3. 영업외비용 자금유출액		36,056,989		36,723,000	666,011
(가) 영업외 비용		36,056,989		36,723,000	666,011
1) 장학금	4,500,000		4,500,000		0
2) 현장실습비	29,061,489		32,223,000		3,161,511
3) 교육개발비					0
4) 고유목적사업준비금					0
5) 잡손실	2,495,500		0		(2,495,500)
4. 전출금 자금유출액		3,000,000		3,000,000	0
(가) 전출금		3,000,000		3,000,000	0
1) 학교회계 전출금					0
2) 산학단회계 전출금	3,000,000		3,000,000		0
(3) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동		1,837,490		(20,596,633)	(22,434,123)
1. 유동 자산의 변 동		1,837,490		1,175,612	(661,878)
(가) 유가증권 유입(유출)액					0
(나) 매출채권의 회 수 액			0		0
(다) 미 수 금 의 회 수 액	1,837,490		642,160		(1,195,330)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(라) 미수수익의 회수액					0
(마) 선급금유입(유출)액			45,930		45,930
(바) 선급비용유입(유출)액					0
(사) 선급법인세유입(유출)액			1,070		1,070
(아) 부가세대급금유입(유출)액			486,452		486,452
(자) 기타유동자산유입(유출)액					0
2. 유동부채의 변동		0		58,953,427	58,953,427
(가) 매입채무상환액					0
(나) 미지급금상환액			59,052,435		59,052,435
(다) 선수금유입(유출)액					0
(라) 예수금유입(유출)액					0
(마) 제세예수금유입(유출)액			(99,008)		(99,008)
(바) 부가세예수금유입(유출)액					0
(사) 미지급비용유출액					0
(아) 선수수익유입액		0			0
(자) 가수금유입(유출)액					0
(차) 기타유동부채유입(유출)액					0
3. 고정부채의 변동		0		(80,725,672)	80,725,672
(가) 퇴직급여충당금유입(유출)액			(80,725,672)		80,725,672
II. 투자활동으로 인한자금흐름		(6,426,087)		1,515,000	7,941,087
(1) 투자활동으로 인한자금유입액		10,589,913		1,515,000	(9,074,913)
1. 투자자산수입		9,844,550		0	(9,844,550)
(가) 장기금융상품인출	1,000				(1,000)

과 목	예산액		결산액		증감액
(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	9,840,550				(9,840,550)
2. 유형자산 매 각 대		743,363		1,515,000	771,637
(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	738,363		1,515,000		776,637
(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	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		17,016,000		0	(17,016,000)
1. 투자자산 지출		17,007,000		0	(17,007,000)
(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)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(라) 연구기금적립지출					0
(마) 건축기금적립지출					0
(바) 장학기금적립지출					0
(사) 기타기금적립지출					0
(아) 보증금지출	1,000				(1,000)
(자) 기타투자자산투자지출	17,003,000				(17,003,000)
2. 유형자산취득지출액		7,000		0	(7,000)
(가) 토지취득	1,000				(1,000)
(나) 건물취득	1,000				(1,000)
(다) 구축물취득	1,000				(1,000)
(라) 기계기구취득	1,000		0		(1,000)
(마) 집기비품취득	1,000				(1,000)
(바) 차량운반구취득	1,000				(1,000)
(사) 건설중인자산의취득					0
(아) 기타유형자산취득	1,000				(1,000)
3. 무형자산취득지출액		2,000		0	(2,000)
(가) 지적재산권취득	1,000				(1,000)
(나) 개발비취득					0
(다) 임차권리금취득					0
(라) 소프트웨어취득				0	0
(마) 기타무형자산취득	1,000				(1,000)
Ⅲ. 재무활동으로 인한자금흐름		36,909,752		30,000,000	(6,909,752)
(1) 재무활동으로인한자금유입액		39,503,000		30,000,000	(9,503,000)
1. 부채의차입		9,503,000		0	(9,503,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(가) 임대보증금의 증가액	1,000				(1,000)
(나) 단기차입금차입	1,000				(1,000)
(다) 장기차입금차입	1,000				(1,000)
(라) 부가세예수금					0
(마) 예수금수입					0
(바) 기타부채수입	9,500,000				(9,500,000)
2.기 본 금 의 조 달		30,000,000		30,000,000	0
(가) 출연기본금의 증가	30,000,000		30,000,000		0
(2)재무활동으로인한자금유출액		2,593,248		0	(2,593,248)
1.부 채 의 상 환		2,591,248		0	(2,591,248)
(가) 임대보증금의 감소액	1,000				(1,000)
(나) 부가세예수금					0
(다) 제세예수금					0
(라) 일반예수금					0
(마) 퇴직급여충당금					0
(바) 미지급금					0
(사) 기타유동부채 감소액	2,590,248				(2,590,248)
2.기 본 금 의 반 환		2,000		0	(2,000)
(가) 출연기본금의 감소	2,000				(2,000)
IV.자금의증감(I+II+III)		(85,917,725)		(106,028,432)	(20,110,707)
V.기 초 의 자 금		165,030,938		165,030,938	0
VI.기 말 의 자 금		79,113,213		59,002,506	(20,110,707)

과 목	예산액	결산액	증감액

※ 증감액의 산출기초

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

합계잔액시산표

2017년 2월 28일 현재

회사명 : CCRC

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
69,501,934	748,925,010	유 동 자 산	679,423,076	
69,501,934	748,925,010	< 당 좌 자 산 >	679,423,076	
59,002,506	600,164,602	현 금 및 현금성자산	541,162,096	
8,800,000	135,212,000	매 출 채 권	126,412,000	
1,195,330	4,976,159	미 수 금	3,780,829	
112,130	159,360	선 급 금	47,230	
	1,332,727	가 지 급 금	1,332,727	
368,728	7,032,612	부 가 세 대 급 금	6,663,884	
23,240	47,550	선 급 법 인 세	24,310	
251,877,811	365,986,215	비 유 동 자 산	329,839,096	215,730,692
251,613,987	365,175,767	< 유 형 자 산 >	329,292,472	215,730,692
220,651,077	278,458,656	기 계 기 구	57,807,579	
	55,754,201	감 가 상 각 누 계 액	253,533,533	197,779,332
30,962,910	30,962,910	집 기 비 품		
		감 가 상 각 누 계 액	17,951,360	17,951,360
263,824	810,448	< 무 형 자 산 >	546,624	
263,824	810,448	기 타 무 형 자 산	546,624	
	50,754,359	유 동 부 채	112,296,034	61,541,675
		미 지 급 금	59,305,875	59,305,875

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	28,851,582	제 세 예 수 금	31,087,382	2,235,800
	21,899,837	부 가 세 예 수 금	21,899,837	
	2,940	가 수 금	2,940	
	80,725,672	비 유 동 부 채	80,725,672	
	80,725,672	퇴 직 급여충당부채	80,725,672	
		자 본 금	287,809,000	287,809,000
		출 연 기 본 금	287,809,000	287,809,000
243,701,622	591,585,111	이 익 잉 여 금	347,883,489	
243,701,622	347,883,489	이 월 결 손 금	104,181,867	
	243,701,622	미 처 리 결 손 금	243,701,622	
	465,074,176	손 익	465,074,176	
	465,074,176	손 익	465,074,176	
	224,627,360	매 출	224,627,360	
	224,627,360	상 품 매 출	224,627,360	
	427,812,798	판 매 관 리 비	427,812,798	
	234,335,714	직 원 급 여	234,335,714	
	11,596,430	제 수 당	11,596,430	
	700,000	일 용 급 여	700,000	
	22,490,327	퇴 직 급 여	22,490,327	
	24,180,420	복 리 후 생 비	24,180,420	
	744,681	여 비 교 통 비	744,681	
	6,500	통 신 비	6,500	
	3,469,630	세 금 과 공 과 금	3,469,630	

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	21,487,954	감 가 상 각 비	21,487,954	
	650,000	도 서 인 쇄 비	650,000	
	4,155,642	회 의 비	4,155,642	
	1,177,272	지 급 수 수 료	1,177,272	
	546,624	무 형 자 산 상 각 비	546,624	
	4,053,863	기 타 운 영 비	4,053,863	
	177,741	업 무 추 진 비	177,741	
	1,000,000	협 회 비	1,000,000	
	94,040,000	외 주 비	94,040,000	
	3,000,000	산 학 협 력 단 회 계 전 출 금	3,000,000	
	100,927,061	영 업 외 수 익	100,927,061	
	165,793	이 자 수 익	165,793	
	738,363	유 형 자 산 처 분 이 익	738,363	
	100,000,000	국 고 보 조 금	100,000,000	
	22,905	기 타 운 영 외 수 익	22,905	
	37,261,378	영 업 외 비 용	37,261,378	
	4,500,000	장 학 금	4,500,000	
	538,378	유 형 자 산 처 분 손 실	538,378	
	32,223,000	현 장 실 습 비	32,223,000	
565,081,367	3,093,679,140	합 계	3,093,679,140	565,081,367

부속 명세서

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
현금 및 현금성자산	학교기업지원사업비 (494-910008-73405)	지원사업용	42,020	-		
	CCRC계세예수금 (494-910008-91605)	일시예치	5,117,396	-		
	CCRC운영비 (494-910005-59904)	관리운영용	45,207,907	-		
	CCRC대응금 (494-910009-02505)	관리운영용	9,993	-		
	CCRC코믹스 (494-910006-53904)	관리운영용	853,942	-		
	CCRC사업전용 (494-910010-65805)	관리운영용	7,771,248	-		
	계		59,002,506			
단기 금융상품						
	계		-			
합계			59,002,506			

※ 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	주식회사 케이스크래프트	검쟁이패달 애니메이션 제작' 외상매출금	8,800,000	전기이월
	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
유은숙	CCRC 2015년 7월분 4대보험료 예수금 부족분	360	
유은숙	CCRC 2015년 8월분 4대보험료 예수금 부족분	360	
유은숙	CCRC 2015년 9월분 4대보험료 예수금 부족분	360	
현학주	CCRC1월 운영비 정산 금액(회의비)-현학주	7,500	
박형진 외 10명	씨씨알씨 2016년 연말정산 환급금(11명)차감 소득세	1,079,360	
박형진 외 10명	씨씨알씨 2016년 연말정산 환급금(11명)차감 지방소득세	107,390	
합계		1,195,330	

※ 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
			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.

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	감가상각 누계액	미상각잔액	비고
기계기구	278,458,656	-	57,807,579	220,651,077	198,838,053	21,813,024	
집기비품	30,962,910	-		30,962,910	18,086,748	12,876,162	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
합계	309,421,566	-	57,807,579	251,613,987	216,924,801	34,689,186	

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	218,000		218,000	-	
씨씨알씨 상표등록	1,643,120	592,448		328,624	263,824	
합계	4,913,120	810,448	-	546,624	263,824	

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
국세청	결산) 2015.10.8 고호빌리지 용역 외주비 미지급 제세예수금	253,440	
현학주 외 7명	결산) 퇴직직원 퇴직금 미수금	57,543,545	
4대보험	결산) 2월 4대보험 법인부담금 미지급금	1,508,890	
합계		59,305,875	

※ 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	80,725,672	80,725,672	-	-	
합계	80,725,672	80,725,672	-	-	

※ 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	257,809,000	-	30,000,000	287,809,000	
출연기본금	257,809,000		30,000,000		
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
3. 처분전운영차익	- 104,181,867	- 139,519,755	-	- 243,701,622	
전기이월운영차익	- 104,181,867				
당기운영차익		- 139,519,755	-		
합계				44,107,378	

※ 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	중소기업	주식회사 채널봄	또보애니메이션 1차청구	4,500,000	4,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 채널봄	EBS-KT양방향 콘텐츠 -번개맨과 123 번개스쿨	6,000,000	6,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 채널봄	또보애니메이션 2차청구	4,500,000	4,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)오즈문화산업전문회사	사운드 작업(주제곡 및 배 경음)	16,000,000	16,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 채널봄	또보 애니메이션	4,500,000	4,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 채널봄	또보 애니메이션	4,500,000	4,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)오즈문화산업전문회사	사운드 작업(주제곡 및 사 운드트랙)	19,200,000	19,200,000	
기타산학협력수익	중소기업	스튜디오온	디지털 컷아웃 애니메이 션	12,000,000	12,000,000	
기타산학협력수익	중소기업	주식회사 채널봄	또보 시즌3	500,000	500,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)오즈문화산업전문회사	애니메이션 제작	31,640,000	31,640,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)오즈문화산업전문회사	사운드 작업(주제곡 및 사 운드트랙)	16,000,000	16,000,000	

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	2016년 학교기업지원사업	100,000,000	100,000,000	
					-	
합계				100,000,000	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.

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	220,651,077	237,431,119	17,161,135	55,754,201	198,838,053	21,813,024	
	집기비품	30,962,910	12,565,820	5,520,928		18,086,748	12,876,162	
	기타유형자산		-			-	-	
	---		-			-	-	
	소계	251,613,987	249,996,939	22,682,063	55,754,201	216,924,801	34,689,186	
무형자산	개발비		-			-	-	
	기타무형자산	4,913,120	810,448	-	546,624	263,824	263,824	
	소계	4,913,120	810,448	-	546,624	263,824	263,824	
합계		256,527,107	250,807,387	22,682,063	56,300,825	217,188,625	34,953,010	

※ 기재상의 주의

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