

2017회계연도

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 2018년 2월28일 현재

전기 2017년 2월28일 현재

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		제 9 (당)기			제 8 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
자 산							
I.유동자산				14,671,415			69,501,934
1.당좌자산			14,671,415			69,501,934	
	1) 현금및현금성자산	14,273,245			59,002,506		
	2) 단기금융상품						
	3) 단기매매금융자산						
	4) 매출채권	8,800,000			8,800,000		
	(대손충당금)	(8,800,000)					
	5) 미수금	259,770			1,195,330		
	(대손충당금)						
	6) 미수수익						
	7) 선급금				112,130		
	8) 선급비용						
	9) 선급법인세	29,310			23,240		
	10) 부가세대급금	109,090			368,728		
	11) 기타당좌자산						
2.재고자산							

과 목		제 9 (당)기			제 8 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	1) 채고자산						
II. 비유동자산				17,189,826			34,953,010
1. 투자자산							
	1) 장기금융상품						
	2) 장기투자금융자산						
	3) 출자금						
	4) 기타투자자산						
2. 유형자산			17,189,826			34,689,186	
	1) 토지						
	2) 건물						
	(감가상각누계액)						
	3) 구축물						
	4) 기계기구	208,173,351			220,651,077		
	(감가상각누계액)	198,474,147	9,699,204		198,838,053	21,813,024	
	5) 집기비품	30,962,910			30,962,910		
	(감가상각누계액)	23,472,288	7,490,622		18,086,748	12,876,162	
	6) 차량운반구						
	(감가상각누계액)						
	7) 건설중인자산						
	8) 기타유형자산						
	(감가상각누계액)						
3. 무형자산			-			263,824	
	1) 지식재산권						
	2) 개발비						

과 목		제 9 (당)기			제 8 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	3)기타무형자산				263,824		
	4.기타비유동자산						
	1)연구기금						
	2)건축기금						
	3)장학기금						
	4)기타기금						
	5)보증금						
	6)기타비유동자산						
자 산 총 계				31,861,241			104,454,944

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		제 9 (당)기			제 8 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
부 채							
I.유동부채				587,870			61,541,675
1.당좌부채			587,870			61,541,675	
	1)매입채무						
	2)미지급금	271,150			59,305,875		
	3)선수금						
	4)예수금						
	5)채세예수금	316,720			2,235,800		
	6)부가세예수금						
	7)미지급비용						
	8)선수수익						
	9)기타유동부채						
II.비유동부채				-			-
1.비유동부채			-			-	
	1)임대보증금						
	2)퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)						
	3)고유목적사업준비금						
	4)기타비유동부채						
부 채 총 계				587,870			61,541,675
기 본 금							
I.출연기본금				334,577,980			287,809,000
1.출연기본금			334,577,980			287,809,000	
	1)출연기본금	334,577,980			287,809,000		

과 목		제 9 (당)기			제 8 (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				303,304,609			244,895,731
1. 미처리결손금			303,304,609			244,895,731	
	1) 전기이월운영차손	244,895,731			104,181,867		
	2) 당기운영차손	58,408,878			140,713,864		
기본금총계				31,273,371			42,913,269
부채외기본금총계				31,861,241			104,454,944

운영계산서

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

1. 운영수익

(단위:원)

과 목	제 9 (당)기		제 8(전)기	
	금	액	금	액
I. 매출액		143,295,925		224,627,360
상품매출	143,295,925		224,627,360	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		143,295,925		224,627,360
IV. 판매비와관리비		193,647,856		429,006,907
직원급여	30,595,080		234,335,714	
제수당	1,800,000		11,596,430	
기타인건비	0		700,000	
퇴직급여	0		22,490,327	
복리후생비	3,333,040		24,180,420	
여비교통비	0		744,681	
통신비	0		6,500	
세금과공과금	76,000		3,469,630	
감가상각비	17,499,360		22,682,063	
도서인쇄비	349,500		650,000	
회의비	0		4,155,642	

과 목	제 9 (당)기		제 8(전)기	
	금	액	금	액
지 급 수 수 료	8,400		1,177,272	
무 형 자 산 상 각 비	263,824		546,624	
기 타 운 영 비	797,652		4,053,863	
대 손 상 각 비	8,800,000		177,741	
협 회 비	0		1,000,000	
외 주 비	130,125,000		94,040,000	
산 학 협 력 단 회 계 전 출 금	0		3,000,000	
V. 영 업 손 실		50,351,931		204,379,547
VI. 영 업 외 수 익		738,351		100,927,061
이 자 수 익	58,067		165,793	
유 형 자 산 처 분 이 익	475,000		738,363	
국 고 보 조 금	0		100,000,000	
기 타 운 영 외 수 익	205,284		22,905	
VII. 영 업 외 비 용		8,795,298		37,261,378
장 학 금	0		4,500,000	
유 형 자 산 처 분 손 실	0		538,378	
현 장 실 습 비	8,795,290		32,223,000	
기 타 운 영 외 비 용	8		0	
VIII. 법 인 세 차 감 전 손 실		58,408,878		140,713,864
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 손 실		58,408,878		140,713,864

자 금 계 산 서

2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름		2,845,000		(91,973,241)	(94,818,241)
(1) 운영활동으로인한자금유입액		246,962,727		143,559,276	(103,403,451)
1. 영업수익 자금유입액		193,081,912		143,295,925	(49,785,987)
(가) 매출액		193,081,912		143,295,925	(49,785,987)
1) 매출액	193,081,912		143,295,925		(49,785,987)
2. 운영외수익 자금유입액		53,880,815		263,351	(53,617,464)
(가) 이자수익		32,595		58,067	25,472
1) 이자수익	32,595		58,067		25,472
(나) 지원금수익		3,000		0	(3,000)
1) 교육과학기술부 지원금	1,000		0		(1,000)
2) 기타국고 지원금	1,000				(1,000)
3) 지자체 지원금	1,000				(1,000)
(다) 전입금 수익		46,768,980		0	0
1) 학교법인 전입금					0
2) 학교회계 전입금					0
3) 산학협력단 전입금	46,768,980				(46,768,980)
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		7,073,240		205,284	0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1) 기타운영외수익	7,072,240		205,284		(6,866,956)
2) 고유목적사업준비금환입액					
3) 전기오류수정이익	1,000				
(2) 운영활동으로인한자금유출액		252,127,727		175,879,970	(76,247,757)
1. 매출원가 자금유출액		0		0	0
(가) 제품매출원가		0		0	0
1) 매출원가					0
2. 판매관리비 자금유출액		241,616,715		167,084,672	(74,532,043)
(가) 인건비		99,938,625		32,395,080	(67,543,545)
1) 직원급여	32,395,080		30,595,080		(1,800,000)
2) 상여금					
3) 제수당	10,000,000		1,800,000		(8,200,000)
4) 일용급여			0		0
5) 퇴직급여	57,543,545		0		(57,543,545)
6) 퇴직급여 전입금					0
(나) 일반관리비		141,678,090		134,689,592	(6,988,498)
1) 복리후생비	6,378,590		3,333,040		(3,045,550)
2) 여비교통비			0		0
3) 통신비			0		0
4) 수도광열비					0
5) 전력비					0
6) 세금과공과금	6,962,000		76,000		(6,886,000)
7) 광고선전비					0
8) 수선비					0
9) 보험료					0
10) 교육훈련비					0
11) 도서인쇄비			349,500		349,500

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
12) 회의비	200,000		0		(200,000)
13) 소모품비	1,000,000		0		(1,000,000)
14) 지급수수료			8,400		8,400
15) 운반비					0
16) 기타운영비			797,652		797,652
17) 업무추진비					0
18) 협회비			0		0
19) 외주비	127,137,500		130,125,000		2,987,500
3. 영업외비용 자금유출액		10,511,012		8,795,298	(1,715,714)
(가) 영업외 비용		10,511,012		8,795,298	(1,715,714)
1) 장학금			0		0
2) 현장실습비	8,795,290		8,795,290		0
3) 교육개발비					0
4) 고유목적사업준비금					0
5) 잡손실	1,715,722		8		(1,715,714)
4. 전출금 자금유출액		0		0	0
(가) 전출금		0		0	0
1) 학교회계 전출금					0
2) 산학단회계 전출금			0		0
(3) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동		8,010,000		(59,652,547)	(67,662,547)
1. 유동 자산의 변동		8,008,000		1,301,258	(6,706,742)
(가) 유가증권 유입(유출)액					0
(나) 매출채권의 회수액	1,000				(1,000)
(다) 미수금의 회수액	1,000		935,560		934,560

과 목	예산액		결산액		증감액
(라) 미수수익회수액	1,000				(1,000)
(마) 선급금유입(유출)액	1,000		112,130		111,130
(바) 선급비용유입(유출)액	1,000				(1,000)
(사) 선급법인세유입(유출)액	1,000		(6,070)		(7,070)
(아) 부가세대급금유입(유출)액	1,000		259,638		258,638
(자) 기타유동자산유입(유출)액	8,001,000				(8,001,000)
2. 유동부채의 변동		2,000		(60,953,805)	(60,955,805)
(가) 매입채무상환액					0
(나) 미지급금상환액			(59,034,725)		(59,034,725)
(다) 선수금유입(유출)액					0
(라) 예수금유입(유출)액					0
(마) 제세예수금유입(유출)액			(1,919,080)		(1,919,080)
(바) 부가세예수금유입(유출)액					0
(사) 미지급비용유출액					0
(아) 선수수익유입액		0			0
(자) 가수금유입(유출)액					0
(차) 기타유동부채유입(유출)액	2,000				(2,000)
3. 고정부채의 변동		0		0	0
(가) 퇴직급여충당금유입(유출)액					0
II. 투자활동으로 인한자금흐름		(13,496,000)		475,000	13,971,000
(1) 투자활동으로 인한자금유입액		11,504,000		475,000	(11,029,000)
1. 투자자산수입		0		0	0
(가) 장기금융상품인출					0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(나) 투자유가증권 매 각 대					0
(다) 출 자 금 회 수					0
(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					0
(자) 기 타 투 자 자 산 수 입					0
2. 유형자산 매 각 대		11,504,000		475,000	(11,029,000)
(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	3,500,000		475,000		(3,025,000)
(마) 집 기 비 품 매 각 대	3,000				(3,000)
(바) 차 량 운 반 구 매 각 대					0
(사) 기 타 유 형 자 산 매 각 대	8,001,000				(8,001,000)
3. 무형자산 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		25,000,000		0	(25,000,000)
1. 투자자산지출		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

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					0
(자) 기타투자자산투자지출					0
2. 유형자산취득지출액		25,000,000		0	(25,000,000)
(가) 토지취득					0
(나) 건물취득					0
(다) 구축물취득					0
(라) 기계기구취득	10,000,000		0		(10,000,000)
(마) 집기비품취득					0
(바) 차량운반구취득					0
(사) 건설중인자산의취득					0
(아) 기타유형자산취득	15,000,000				(15,000,000)
3. 무형자산취득지출액		0		0	0
(가) 지적재산권취득					0
(나) 개발비취득					0
(다) 임차권리금취득					0
(라) 소프트웨어취득			0		0
(마) 기타무형자산취득					0
Ⅲ. 재무활동으로 인한자금흐름		10,651,000		46,768,980	36,117,980
(1) 재무활동으로인한자금유입액		10,651,000		46,768,980	36,117,980
1. 부채의차입		9,001,000		0	(9,001,000)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(가) 임대보증금의 증가액					0
(나) 단기차입금차입					0
(다) 장기차입금차입					0
(라) 부가세예수금					0
(마) 예수금수입					0
(바) 기타부채수입	9,001,000				(9,001,000)
2.기 본 금 의 조 달		1,650,000		46,768,980	45,118,980
(가) 출연기본금의 증가	1,650,000		46,768,980		45,118,980
(2)재무활동으로인한자금유출액		0		0	0
1.부 채 의 상 환		0		0	0
(가) 임대보증금의 감소액					0
(나) 부가세예수금					0
(다) 제세예수금					0
(라) 일반예수금					0
(마) 퇴직급여충당금					0
(바) 미지급금					0
(사) 기타유동부채 감소액					0
2.기 본 금 의 반 환		0		0	0
(가) 출연기본금의 감소					0
IV.자금의증감 (I+II+III)		0		(44,729,261)	(44,729,261)
V.기 초 의 자 금		59,002,506		59,002,506	0
VI.기 말 의 자 금		59,002,506		14,273,245	(44,729,261)

과 목	예산액	결산액	증감액

※ 증감액의 산출기초

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

합계잔액시산표

2018년 2월 28일 현재

회사명 : CCRC

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
23,471,415	305,499,330	유 동 자 산	290,827,915	8,800,000
23,471,415	305,499,330	< 당 좌 자 산 >	290,827,915	8,800,000
14,273,245	274,992,632	현 금 및 현금성자산	260,719,387	
8,800,000	8,800,000	매 출 채 권		
		대 손 충 당 금	8,800,000	8,800,000
259,770	8,183,630	미 수 금	7,923,860	
	112,130	선 급 금	112,130	
109,090	13,381,628	부 가 세 대 급 금	13,272,538	
29,310	29,310	선 급 법 인 세		
239,136,261	264,355,537	비 유 동 자 산	247,165,711	221,946,435
239,136,261	264,091,713	< 유 형 자 산 >	246,901,887	221,946,435
208,173,351	220,651,077	기 계 기 구	12,477,726	
	12,477,726	감 가 상 각 누 계 액	210,951,873	198,474,147
30,962,910	30,962,910	집 기 비 품		
		감 가 상 각 누 계 액	23,472,288	23,472,288
	263,824	< 무 형 자 산 >	263,824	
	263,824	기 타 무 형 자 산	263,824	
	79,345,675	유 동 부 채	79,933,545	587,870
	59,052,435	미 지 급 금	59,323,585	271,150

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	6,677,040	제 세 예 수 금	6,993,760	316,720
	13,450,000	부 가 세 예 수 금	13,450,000	
	166,200	가 수 금	166,200	
		자 본 금	334,577,980	334,577,980
		출 연 기 본 금	334,577,980	334,577,980
244,895,731	244,895,731	이 익 잉 여 금		
244,895,731	244,895,731	이 월 결 손 금		
		매 출	143,295,925	143,295,925
		상 품 매 출	143,295,925	143,295,925
193,647,856	193,647,856	판 매 관 리 비		
30,595,080	30,595,080	직 원 급 여		
1,800,000	1,800,000	제 수 당		
3,333,040	3,333,040	복 리 후 생 비		
76,000	76,000	세 금 과 공 과 금		
8,800,000	8,800,000	대 손 상 각 비		
17,499,360	17,499,360	감 가 상 각 비		
349,500	349,500	도 서 인 쇄 비		
8,400	8,400	지 급 수 수 료		
263,824	263,824	무 형 자 산 상 각 비		
797,652	797,652	기 타 운 영 비		
130,125,000	130,125,000	외 주 비		
		영 업 외 수 익	738,351	738,351
		이 자 수 익	58,067	58,067

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
		유 형 자산처분이익	475,000	475,000
		기 타 운 영 외수익	205,284	205,284
8,795,298	8,795,298	영 업 외 비 용		
8,795,290	8,795,290	현 장 실 습 비		
8	8	기 타 운 영 외비용		
709,946,561	1,096,539,427	합 계	1,096,539,427	709,946,561

부속 명세서

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
현금 및 현금성자산	학교기업지원사업비 (494-910008-73405)	관리운영용	43,862	-		
	CCRC계세예수금 (494-910008-91605)	일시예치	4,455,272	-		
	CCRC운영비 (494-910005-59904)	관리운영용	9,258,088	-		
	CCRC대응금 (494-910009-02505)	관리운영용	10,001	-		
	CCRC코믹스 (494-910006-53904)	관리운영용	500,589	-		
	CCRC사업전용 (494-910010-65805)	관리운영용	5,433	-		
	계		14,273,245			
단기 금융상품						
	계		-			
합계			14,273,245			

※ 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.

[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
	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	220,651,077		12,477,726	208,173,351	198,474,147	9,699,204	
집기비품	30,962,910			30,962,910	23,472,288	7,490,622	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
합계	251,613,987	-	12,477,726	239,136,261	221,946,435	17,189,826	

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	-			-	
씨씨알씨 상표등록	1,643,120	263,824		263,824	-	
합계	4,913,120	263,824	-	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	2015.10.8 고흐빌리지 용역 외주비 미지급 제세예수금	253,440	
현학주	학교기업 CCRC 퇴사직원(현OO) 고용보험료 개인부담금 정산 환급금	11,440	
박다영	학교기업 CCRC 퇴사직원(박OO) 고용보험료 개인부담금 정산 환급금	6,270	
합계		271,150	

※ 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
대손충당금	-	-	8,800,000	8,800,000	매출채권 대손충당금
합계	-	-	8,800,000	8,800,000	

※ 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	287,809,000	-	46,768,980	334,577,980	
출연기본금	287,809,000		46,768,980		
2. 적립금	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
3. 처분전운영차익	- 244,895,731	- 58,408,878	-	- 303,304,609	
전기이월운영차익	- 244,895,731				
당기운영차익		- 58,408,878	-		
합계				31,273,371	

※ 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	(주)하이브미디어코프 (105-88-00000)	실버타운히어로즈 애니메이션 바이블 제작 계약금	20,070,000	20,070,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)하이브미디어코프 (105-88-00000)	'실버타운 히어로즈' 애니메이션 바이블 제작 중도금	20,070,000	20,070,000	
기타산학협력수익	중소기업	PEUM CORPORATION	TV애니메이션 [레인보우 루비 시즌2]	8,795,925	8,795,925	
기타산학협력수익	중소기업	(주)하이브미디어코프 (105-88-00000)	실버타운 히어로즈 애니메이션 바이블제작 수입	25,500,000	25,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)하이브미디어코프 (105-88-00000)	실버타운히어로즈 동영상 제작	16,600,000	16,600,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)하이브미디어코프 (105-88-00000)	실버타운히어로즈 캐릭터 3d 모델링,리깅	25,500,000	25,500,000	
기타산학협력수익	중소기업	(주)하이브미디어코프 (105-88-00000)	실버타운히어로즈 캐릭터 개발이미지보드 개발	26,760,000	26,760,000	
합계				143,295,925	143,295,925	

※ 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
					-	
		해 당 없 음				
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		-	-	-	-	-	
	기계장치	208,173,351	198,838,053	12,113,820	12,477,726	198,474,147	9,699,204	
	집기비품	30,962,910	18,086,748	5,385,540	-	23,472,288	7,490,622	
	기타유형자산		-	-	-	-	-	
	----		-	-	-	-	-	
	소계	239,136,261	216,924,801	17,499,360	12,477,726	221,946,435	17,189,826	
무형자산	개발비		-	-	-	-	-	
	기타무형자산	263,824	-	263,824	-	263,824	-	
	소계	263,824	-	263,824	-	263,824	-	
합계		239,400,085	216,924,801	17,763,184	12,477,726	222,210,259	17,189,826	

※ 기재상의 주의

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