

2022회계연도

# 씨씨알씨 결산서

청강문화산업대학교 산학협력단 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 2023년 2월28일 현재

전기 2022년 2월28일 현재

1. 자산

(단위 : 원)

과 목		제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
자 산							
I.유동자산				75,916,273			31,773,408
1.당좌자산			75,916,273			31,773,408	
	1) 현금및 현금성자산	75,907,480			69,675,617		
	2) 단기금융상품						
	3) 단기매매금융자산						
	4) 매출채권 (대손충당금)						
	5) 미수금 (대손충당금)	2,820			100,000		
	6) 미수수익						
	7) 선급금						
	8) 선급비용						
	9) 선급법인세	1,510			2,820		
	10) 부가세대급금	4,463			99,606		
	11) 기타당좌자산						
2.재고자산							

과 목		제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	1) 채고자산						
<b>II. 비유동자산</b>				-			-
<b>1. 투자자산</b>							
	1) 장기금융상품						
	2) 장기투자금융자산						
	3) 출자금						
	4) 기타투자자산						
<b>2. 유형자산</b>			-			-	
	1) 토지						
	2) 건물						
	(감가상각누계액)						
	3) 구축물						
	4) 기계기구	154,665,456			159,719,365		
	(감가상각누계액)	154,665,456	-		159,719,365	-	
	5) 집기비품	30,842,273			30,842,273		
	(감가상각누계액)	30,842,273	-		30,842,273	-	
	6) 차량운반구						
	(감가상각누계액)						
	7) 건설중인자산						
	8) 기타유형자산						
	(감가상각누계액)						
<b>3. 무형자산</b>			-			-	
	1) 지식재산권						
	2) 개발비						

과 목		제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
	3)기타무형자산						
	4.기타비유동자산						
	1)연구기금						
	2)건축기금						
	3)장학기금						
	4)기타기금						
	5)보증금						
	6)기타비유동자산						
자 산 총 계				75,916,273			69,878,043

2. 부채와 기본금

(단위 : 원)

과 목		제 13 (당)기			제 12 (전)기		
관	항	목	항	관	목	항	관
부 채							
I.유동부채				39,346,002			49,626,282
1.당좌부채			39,346,002			49,626,282	
	1)매입채무						
	2)미지급금	34,570,620			41,000,000		
	3)선수금						
	4)예수금						
	5)채세예수금	792,000			93,634		
	6)부가세예수금	3,983,382			8,532,648		
	7)미지급비용						
	8)선수수익						
	9)기타유동부채						
II.비유동부채				5,077,034			5,077,034
1.비유동부채			5,077,034			5,077,034	
	1)임대보증금						
	2)퇴직급여충당부채 (퇴직연금운용자산)						
	3)고유목적사업준비금	5,077,034			5,077,034		
	4)기타비유동부채						
부 채 총 계				44,423,036			54,703,316
기 본 금							
I.출연기본금				334,577,980			334,577,980
1.출연기본금			334,577,980			334,577,980	
	1)출연기본금	334,577,980			334,577,980		

과 목		제 13 (당)기			제 12 (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				303,084,743			319,373,677
1. 미처리결손금			303,084,743			319,373,677	
	1) 전기이월운영차손	319,403,253			319,373,677		
	2) 당기운영차익	- 16,318,510			- 29,576		
기본금총계				31,493,237			15,174,727
부채외기본금총계				75,916,273			69,878,043

# 운영계산서

당기 2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

전기 2021년 3월 1일부터 2022년 2월 28일까지

## 1. 운영수익

(단위:원)

과 목	제 12 (당)기		제 11 (전)기	
	금	액	금	액
I. 매출액		65,066,682		0
상품매출	65,066,682		0	
II. 매출원가		50,857,093		0
당기제품제조원가	50,857,093	50,857,093	0	
III. 매출총이익		14,209,589		0
IV. 판매비와관리비		638,240		90,593,888
직원급여	0		0	
제수당	0		0	
기타인건비	0		86,736,145	
퇴직급여	0		0	
복리후생비	0		0	
여비교통비	0		0	
통신비	0		95,000	
세금과공과금	0		221,000	
감가상각비	0		0	
도서인쇄비	0		0	



과 목	제 12 (당)기		제 11 (전기)	
	금	액	금	액
회 의 비	0		0	
지 급 수 수 료	0		1,841,743	
무 형 자 산 상 각 비	0		0	
기 타 운 영 비	638,240		1,700,000	
대 손 상 각 비	0		0	
협 회 비	0		0	
외 주 비	0		0	
산 학 협 력 단 회 계 전 출 금	0		0	
<b>V. 영 업 이 익</b>		<b>13,571,349</b>		<b>90,593,888</b>
<b>VI. 영 업 외 수 익</b>		<b>34,169,161</b>		<b>107,787,990</b>
이 자 수 익	54,015		37,090	
유 형 자 산 처 분 이 익	0		0	
국 고 보 조 금	0		0	
기 타 운 영 외 수 익	34,115,146		107,787,990	
<b>VII. 영 업 외 비 용</b>		<b>31,422,000</b>		<b>17,260,768</b>
장 학 금	0		0	
고 유 목 적 사 업 준 비 금 전 입 액	0		0	
유 형 자 산 처 분 손 실	0		0	
현 장 실 습 비	0		0	
연 구 비	31,322,000		17,147,458	
기 타 운 영 외 비 용	100,000		113,310	
<b>VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익</b>		<b>16,318,510</b>		<b>29,576</b>
<b>IX. 법 인 세 등</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

과 목	제 12 (당)기		제 11 (전)기	
	금	액	금	액
X. 당 기 순 이 익		16,318,510		29,576

# 자 금 계 산 서

2022년 3월 1일부터 2023년 2월 28일까지

(단위:원)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
I. 운영활동으로 인한 자금흐름		10,760,000		6,231,863	(4,528,137)
(1) 운영활동으로인한자금유입액		107,700,000		99,235,843	(8,464,157)
1. 영업수익 자금유입액		100,750,000		65,066,682	(35,683,318)
(가) 매출액		100,750,000		65,066,682	(35,683,318)
1) 매출액	100,750,000		65,066,682		(35,683,318)
2. 운영외수익 자금유입액		6,950,000		34,169,161	27,219,161
(가) 이자수익		500,000		54,015	(445,985)
1) 이자수익	500,000		54,015		(445,985)
(나) 지원금수익		0		0	0
1) 교육과학기술부 지원금	-		0		0
2) 기타국고 지원금	-				0
3) 지자체 지원금	-				0
(다) 전입금 수익		0		0	0
1) 학교법인 전입금					0
2) 학교회계 전입금					0
3) 산학협력단 전입금	-				0
4) 기타 전입금					0
(라) 기부금 수익		0		0	0
1) 일반 기부금	-				0
2) 지정 기부금	-				0
3) 연구 기부금	-				0
(마) 기타 수익		6,450,000		34,115,146	0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
1) 기타운영외수익	6,450,000		34,115,146		27,665,146
2) 고유목적사업준비금환입액					
3) 전기오류수정이익	-				
<b>(2) 운영활동으로인한자금유출액</b>		<b>96,940,000</b>		<b>82,917,333</b>	<b>(14,022,667)</b>
<b>1. 매출원가 자금유출액</b>		<b>0</b>		<b>50,857,093</b>	<b>50,857,093</b>
(가) 제품매출원가		0		50,857,093	50,857,093
1) 매출원가	0		50,857,093		50,857,093
<b>2. 판매관리비 자금유출액</b>		<b>95,440,000</b>		<b>638,240</b>	<b>(94,801,760)</b>
(가) 인건비		95,200,000		0	(95,200,000)
1) 직원급여	0		0		0
2) 상여금	0				
3) 제수당	95,200,000		0		(95,200,000)
4) 일용급여	-		0		0
5) 퇴직급여	-		0		0
6) 퇴직급여 전입금					0
(나) 일반관리비		240,000		638,240	398,240
1) 복리후생비	0		0		0
2) 여비교통비	0		0		0
3) 통신비	240,000		0		(240,000)
4) 수도광열비	0				0
5) 전력비	0				0
6) 세금과공과금	0		0		0
7) 광고선전비	0				0
8) 수선비	0				0
9) 보험료	0				0
10) 교육훈련비	0				0
11) 도서인쇄비	0		0		0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
12) 회의비	0		0		0
13) 소모품비	0		0		0
14) 지급수수료	0		0		0
15) 운반비	0				0
16) 기타운영비	0		638,240		638,240
17) 업무추진비	0				0
18) 협회비	0		0		0
19) 기타인건비	0		0		0
<b>3. 영업외비용 자금유출액</b>		<b>1,500,000</b>		<b>31,422,000</b>	<b>29,922,000</b>
(가) 영업외 비용		1,500,000		31,422,000	29,922,000
1) 장학금	0		0		0
2) 현장실습비	0		0		0
3) 교육개발비	0				0
4) 고유목적사업준비금	0		0		0
5) 잡손실	0		0		0
6) 연구비	0		31,322,000		31,322,000
7) 기타운영외비용	1,500,000		100,000		(1,400,000)
<b>4. 전출금 자금유출액</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(가) 전출금		0		0	0
1) 학교회계 전출금					0
2) 산학단회계 전출금			0		0
<b>(3) 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동</b>		<b>0</b>		<b>(10,086,647)</b>	<b>(10,086,647)</b>
<b>1. 유 동 자 산 의 변 동</b>		<b>0</b>		<b>193,633</b>	<b>193,633</b>
(가) 유가증권 유입(유출)액					0

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
(나) 매출채권의 회수액					0
(다) 미수금의 회수액	0		97,180		97,180
(라) 미수수익의 회수액					0
(마) 선급금유입(유출)액					0
(바) 선급비용유입(유출)액					0
(사) 선급법인세유입(유출)액			1,310		1,310
(아) 부가세대급금유입(유출)액			95,143		95,143
(자) 기타유동자산유입(유출)액	0				0
<b>2. 유동부채의 변동</b>		<b>0</b>		<b>(10,280,280)</b>	<b>(10,280,280)</b>
(가) 매입채무상환액					0
(나) 미지급금상환액			(6,429,380)		(6,429,380)
(다) 선수금유입(유출)액					0
(라) 예수금유입(유출)액					0
(마) 제세예수금유입(유출)액			698,366		698,366
(바) 부가세예수금유입(유출)액			(4,549,266)		(4,549,266)
(사) 미지급비용유출액					0
(아) 선수수익유입액		0	0		0
(자) 가수금유입(유출)액					0
(차) 기타유동부채유입(유출)액	0				0
<b>3. 고정부채의 변동</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(가) 퇴직급여충당금유입(유출)액					0
<b>II. 투자활동으로 인한자금흐름</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(1) 투자활동으로 인한자금유입액		0		0	0

과 목	예산액		결산액		증감액
<b>1. 투자 자산 수입</b>		0		0	0
(가) 장기금융상품 인출	-				0
(나) 투자유가증권 매각대	-				0
(다) 출자금회수	-				0
(라) 연구기금인출	0				0
(마) 건축기금인출	0				0
(바) 장학기금인출	0				0
(사) 기타기금인출	0				0
(아) 보증금회수수입	0				0
(자) 기타 투자자산수입	-				0
<b>2. 유형자산 매각대</b>		0		0	0
(가) 토지 매각대	-				0
(나) 건물 매각대	-				0
(다) 구축물 매각대	-				0
(라) 기계기구 매각대	-		0		0
(마) 집기비품 매각대	-				0
(바) 차량운반구 매각대	0				0
(사) 기타 유형자산 매각대	-				0
<b>3. 무형자산 매각대</b>		0		0	0
(가) 지적재산권 매각대	-				0
(나) 임차권리금 매각대	-				0
(다) 기타 무형자산 매각대	-				0
<b>(2) 투자활동으로 인한자금유출액</b>		0		0	0
<b>1. 투자 자산 지출</b>		0		0	0
(가) 장기금융상품의 증가	0				0

과 목	예산액	결산액	증감액
(나) 투자유가증권의 취득지출	0		0
(다) 출자금의투자지출	0		0
(라) 연구기금적립지출	0		0
(마) 건축기금적립지출	0		0
(바) 장학기금적립지출	0		0
(사) 기타기금적립지출	0		0
(아) 보증금지출	0		0
(자) 기타투자자산투자지출	0		0
<b>2. 유형자산취득지출액</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(가) 토지취득	0		0
(나) 건물취득	0		0
(다) 구축물취득	0		0
(라) 기계기구취득	0		0
(마) 집기비품취득	0		0
(바) 차량운반구취득	0		0
(사) 건설중인자산의취득	0		0
(아) 기타유형자산취득	0		0
<b>3. 무형자산취득지출액</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(가) 지적재산권취득	0		0
(나) 개발비취득	0		0
(다) 임차권리금취득	0		0
(라) 소프트웨어취득	0		0
(마) 기타무형자산취득	0		0
<b>Ⅲ. 재무활동으로 인한자금흐름</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



과 목	예산액		결산액		증감액
(1)재무활동으로인한자금유입액		0		0	0
1.부채의차입		0		0	0
(가)임대보증금의증가액	0				0
(나)단기차입금차입	0				0
(다)장기차입금차입	0				0
(라)부가세예수금					0
(마)예수금수입					0
(바)기타부채수입	0				0
2.기본금의조달		0		0	0
(가)출연기본금의증가			0		0
(2)재무활동으로인한자금유출액		0		0	0
1.부채의상환		0		0	0
(가)임대보증금의감소액	0				0
(나)부가세예수금					0
(다)제세예수금					0
(라)일반예수금					0
(마)퇴직급여충당금					0
(바)미지급금					0
(사)기타유동부채감소액	0				0
2.기본금의반환		0		0	0
(가)출연기본금의감소					0
IV.자금의증감(I+II+III)		10,760,000		6,231,863	(4,528,137)

과 목	예 산 액		결 산 액		증 감 액
V.기 초 의 자 금		69,675,617		69,675,617	0
VI.기 말 의 자 금		80,435,617		75,907,480	(4,528,137)

※ 증감액의 산출기초

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

-

## 합계잔액시산표

2023년 2월 28일 현재

회사명 : CCRC

(단위 : 원)

차        변		계    정    과    목	대        변	
잔    액	합    계		합    계	잔    액
75,916,273	188,407,747	유   동   자   산	112,491,474	
75,916,273	188,407,747	< 당   좌   자   산 >	112,491,474	
75,907,480	188,178,591	현 금 및 현 금 성 자 산	112,271,111	
		매 출 채 권		
		대 손 충 당 금		
2,820	102,820	미 수 금	100,000	
		선 급 금		
4,463	122,006	부 가 세 대 급 금	117,543	
1,510	4,330	선 급 법 인 세	2,820	
		< 재   고   자   산 >		
		제        품		
		재        공    품		
185,507,729	195,615,547	비 유 동 자 산	195,615,547	185,507,729
185,507,729	195,615,547	< 유   형   자   산 >	195,615,547	185,507,729
154,665,456	159,719,365	기 계 기 구	5,053,909	
	5,053,909	감 가 상 각 누 계 액	159,719,365	154,665,456
30,842,273	30,842,273	집 기 비 품		
		감 가 상 각 누 계 액	30,842,273	30,842,273
	58,616,423	유   동   부   채	97,962,425	39,346,002

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	41,000,000	미 지 급 금	75,570,620	34,570,620
	6,232,514	제 세 예 수 금	7,024,514	792,000
	11,383,909	부 가 세 예 수 금	15,367,291	3,983,382
		가 수 금		
		비 유 동 부 채	5,077,034	5,077,034
		고유 목적사업 준비금	5,077,034	5,077,034
		자 본 금	334,577,980	334,577,980
		출 연 기 본 금	334,577,980	334,577,980
319,403,253	319,403,253	이 익 잉 여 금		
319,403,253	319,403,253	이 월 결 손 금		
		매 출	65,066,682	65,066,682
		상 품 매 출	65,066,682	65,066,682
50,857,093	50,857,093	매 출 원 가		
50,857,093	50,857,093	제 품 매 출 원 가		
638,240	638,240	판 매 관 리 비		
		직 원 급 여		
		통 신 비		
		퇴 직 급 여		
		복 리 후 생 비		
		세 금 과 공 과 금		
		감 가 상 각 비		
		지 급 수 수 료		
		기 타 인 건 비		

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
638,240	638,240	기 타 운 영 비		
		<b>영 업 외 수 익</b>	<b>34,169,161</b>	<b>34,169,161</b>
		이 자 수 익	54,015	54,015
		기 타 운 영 외수익	34,115,146	34,115,146
		유 형 자산처분이익		
<b>31,422,000</b>	<b>31,422,000</b>	<b>영 업 외 비 용</b>		
100,000	100,000	기 타 운 영 외비용		
31,322,000	31,322,000	연 구 비		
		고유 목적사업준비금 전입액		
<b>663,744,588</b>	<b>844,960,303</b>	<b>합 계</b>	<b>844,960,303</b>	<b>663,744,588</b>

부속 명세서

현금및현금성자산 및 단기금융상품명세서

(단위 : 원)

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
현금 및 현금성자산	230101-04-476766	제세예수금	1,996,808			국민은행
	230101-04-476779	운영비	478,192			국민은행
	230101-04-476782	게임	1,978,243			국민은행
	230101-04-476795	만화	428,271			국민은행
	230101-04-476807	미사용	6,242,764			국민은행
	230101-04-476810	패션	2,307,032			국민은행
	230101-04-476823	애니	14,988,541			국민은행
	230101-04-476836	간접비	9,101,488			국민은행
	230101-04-476849	유튜브	13,488,891			국민은행
	230101-04-518703	배급수익	24,897,250			국민은행
	230101-04-518716	미사용				
	계		75,907,480			
단기금융상품						
		계		-		
합계			75,907,480			

계정	예금명	용도	예치금액	만기일	이자율	비고
----	-----	----	------	-----	-----	----

※ 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
	CCRC)2021년 결산 선급법인세 미수금 (산학협력단 일반회계에서 전출)	2,820	
합계		2,820	

※ 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	159,719,365	-	5,053,909	154,665,456	154,665,456	-	
집기비품	30,842,273	-	-	30,842,273	30,842,273	-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
<b>합계</b>	<b>190,561,638</b>	<b>-</b>	<b>5,053,909</b>	<b>185,507,729</b>	<b>185,507,729</b>	<b>-</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
			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.



미지급금명세서

(단위 : 원)

거래처명	내역	금액	비고
	CCRC)2022년 하반기 씨앗배급 수입(감독 인건비)	18,340,000	
	CCRC)2022년 유튜브 수입(감독 인건비)	9,810,000	
	CCRC)교외수탁과제 8차 정산(히스토리키즈톡톡의 삽화제작, 후	6,420,620	
합계		34,570,620	

※ 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
		해 당 없 음			
합계	-	-	-	-	

※ 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>	334,577,980	-	-	334,577,980	
출연기본금	334,577,980				
<b>2. 적립금</b>	-	-	-	-	
연구적립금					
건축적립금					
장학적립금					
기타적립금					
<b>3. 처분전운영차익</b>	- 319,403,253		-	- 303,084,743	
전기이월운영차익	- 319,403,253			- 319,403,253	
당기운영차익				- 16,318,510	
<b>합계</b>				<b>31,493,237</b>	

※ 기재상의 주의

1. 각 대학에 따라 필요한 경우 서식의 일부를 조정하여 기재할 수 있다.





- 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 제4호의2서식]

### 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					
	계				-
지원금수익					
	계				-
합계					-

※ 기재상의 주의

- 과목은 운영계산서에 기재한 과목별로 구분하여 기재한다.
- 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.
- 내역은 지원금 사업명을 간략히 기재한다.
- 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	159,719,365	159,719,365	-	5,053,909	154,665,456	-	-
	집기비품	30,842,273	30,842,273	-	-	30,842,273	-	-
	기타유형자산		-	-	-	-	-	
	소계	190,561,638	190,561,638	-	5,053,909	185,507,729	-	
무형자산	개발비		-	-	-	-	-	
	기타무형자산	-	-	-	-	-	-	
	소계	-	-	-	-	-	-	
합계		190,561,638	190,561,638	-	5,053,909	185,507,729	-	

※ 기재상의 주의

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