

2018 회계연도 법인일반업무회계 재무제표

학교법인 포항공과대학교

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월28일까지)

학교법인 포항공과대학교_법인일반업무회계_ 1. 수입

(단위: 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
전입및기부금수입			71,200,000,000	60,176,290,000	△11,023,710,000	
	전입금수입		71,200,000,000	59,176,290,000	△12,023,710,000	
		수익사업전입금	71,200,000,000	59,176,290,000	△12,023,710,000	
	기부금수입		-	1,000,000,000	1,000,000,000	
		일반기부금	-	1,000,000,000	1,000,000,000	
교육외수입			-	9,036,992	9,036,992	
	예금이자수입		-	4,537,828	4,537,828	
		예금이자	-	4,537,828	4,537,828	
	기타교육외수입		-	4,499,164	4,499,164	
		잡 수 입	-	4,499,164	4,499,164	
투자및기타자산수입			40,000,000	39,845,700	△154,300	
	기타자산수입		40,000,000	39,845,700	△154,300	
		장기대여금회수	40,000,000	39,845,700	△154,300	
소 계			71,240,000,000	60,225,172,692	△11,014,827,308	

(단위: 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
미사용전기이월자금			113,453,000	173,182,718	59,729,718	
	기초유동자산		239,603,000	344,777,027	105,174,027	
		유동자금	159,603,000	249,838,207	90,235,207	
		기타유동자산	80,000,000	94,938,820	14,938,820	
	기초유동부채		126,150,000	171,594,309	45,444,309	
		예 수 금	116,150,000	79,626,692	△36,523,308	
		기타유동부채	10,000,000	91,967,617	81,967,617	
자금수입총계			71,353,453,000	60,398,355,410	△10,955,097,590	

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
보 수			1,787,027,000	105,000,000	-	1,892,027,000	1,811,378,787	△80,648,213
	직 원 보 수		1,787,027,000	105,000,000	-	1,892,027,000	1,811,378,787	△80,648,213
		직원급여	1,162,040,000	-	△2,250,000	1,159,790,000	1,135,793,242	△23,996,758
		직원상여금	162,814,000	-	-	162,814,000	140,203,615	△22,610,385
		직원각종수당	115,400,000	-	-	115,400,000	100,891,272	△14,508,728
		직원법정부담금	159,556,000	-	△669,000	158,887,000	139,356,670	△19,530,330
		임시직인건비	91,400,000	105,000,000	2,250,000	198,650,000	198,648,349	△1,651
		직원퇴직금	95,817,000	-	669,000	96,486,000	96,485,639	△361
관리운영비			683,004,000	89,238,600	-	772,242,600	547,608,693	△224,633,907
	시설관리비		83,776,000	-	-	83,776,000	66,126,980	△17,649,020
		건축물관리비	9,000,000	-	-	9,000,000	-	△9,000,000
		장비관리비	1,200,000	-	-	1,200,000	-	△1,200,000
		시설용역비	3,084,000	-	-	3,084,000	2,796,420	△287,580
		보 험 료	100,000	-	-	100,000	49,553	△50,447
		리스·임차료	70,392,000	-	-	70,392,000	63,281,007	△7,110,993
	일반관리비		107,660,000	-	-	107,660,000	83,114,773	△24,545,227
		여비교통비	50,266,000	-	-	50,266,000	35,451,596	△14,814,404
		차량유지비	10,200,000	-	1,690,000	11,890,000	11,554,531	△335,469

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
		소모품비	13,200,000	-	-	13,200,000	8,806,668	△4,393,332
		인쇄출판비	2,400,000	-	-	2,400,000	2,230,888	△169,112
		통 신 비	9,720,000	-	△1,690,000	8,030,000	6,540,270	△1,489,730
		제세·공과금	18,600,000	-	-	18,600,000	16,087,470	△2,512,530
		지급수수료	3,274,000	-	-	3,274,000	2,443,350	△830,650
	운 영 비		491,568,000	89,238,600	-	580,806,600	398,366,940	△182,439,660
		복리후생비	45,200,000	-	29,848,000	75,048,000	52,583,132	△22,464,868
		교육훈련비	30,000,000	-	-	30,000,000	17,936,075	△12,063,925
		일반용역비	157,820,000	89,238,600	-	247,058,600	178,557,029	△68,501,571
		업무추진비	72,000,000	-	-	72,000,000	36,197,130	△35,802,870
		회 의 비	179,548,000	-	△29,848,000	149,700,000	110,677,074	△39,022,926
		행 사 비	7,000,000	-	-	7,000,000	2,416,500	△4,583,500
교육외 비용			-	14,710,036	-	14,710,036	14,710,036	
	기타교육외비용		-	14,710,036	-	14,710,036	14,710,036	
		잡손실	-	14,710,036	-	14,710,036	14,710,036	
전 출 금			60,000,000,000	-	-	60,000,000,000	57,276,290,000	△2,723,710,000
	전 출 금		60,000,000,000	-	-	60,000,000,000	57,276,290,000	△2,723,710,000
		경상비전출금	52,097,270,000	-	-	52,097,270,000	51,615,908,919	△481,361,081
		법정부담전출금	4,621,730,000	-	-	4,621,730,000	4,379,381,081	△242,348,919
		자산전출금	3,281,000,000	-	-	3,281,000,000	1,281,000,000	△2,000,000,000

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
예 비 비			700,000,000	△208,948,636	-	491,051,364	-	△491,051,364
	예 비 비		700,000,000	△208,948,636	-	491,051,364	-	△491,051,364
		예 비 비	700,000,000	△208,948,636	-	491,051,364	-	△491,051,364
투자외기타자산지출			8,020,000,000	-	-	8,020,000,000	663,300,000	△7,356,700,000
	설치학교		8,000,000,000	-	-	8,000,000,000	663,300,000	△7,336,700,000
		대학	8,000,000,000	-	-	8,000,000,000	663,300,000	△7,336,700,000
	기타자산지출		20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
		장기대여금지출	20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
고정자산매입지출			20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
	유형고정자산매입지출		20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
		집기비품매입비	20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
소 계			71,210,031,000	-	-	71,210,031,000	60,313,287,516	△10,896,743,484
미사용차기이월자금			143,422,000	-	-	143,422,000	85,067,894	△58,354,106
	기말유동자산		291,622,000	-	-	291,622,000	396,187,730	104,565,730
		유동자금	211,622,000	-	-	211,622,000	336,082,950	124,460,950
		기타유동자산	80,000,000	-	-	80,000,000	60,104,780	△19,895,220
	기말유동부채		148,200,000	-	-	148,200,000	311,119,836	162,919,836
		예 수 금	138,200,000	-	-	138,200,000	47,332,612	△90,867,388
		기타유동부채	10,000,000	-	-	10,000,000	263,787,224	253,787,224
자금지출총계			71,353,453,000	-	-	71,353,453,000	60,398,355,410	△10,955,097,590

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2019년 2월28일 현재)

(전기 : 2018년 2월28일 현재)

(법인일반업무회계) 1. 자산

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 자 산			396,187,730	344,777,027	51,410,703
	유 동 자 금		336,082,950	249,838,207	86,244,743
		예 금	336,082,950	249,838,207	86,244,743
	기타유동자산		60,104,780	94,938,820	△34,834,040
		단기대여금	35,197,810	46,579,010	△11,381,200
		미 수 금	24,230,630	47,916,960	△23,686,330
		선급법인세	676,340	442,850	233,490
투자와 기타자산			769,739,719,957	769,116,265,657	623,454,300
	설 치 학 교		119,510,407,524	118,847,107,524	663,300,000
		대 학	119,510,407,524	118,847,107,524	663,300,000
	투 자 자 산		650,112,549,043	650,112,549,043	-
		출 자 금	650,112,549,043	650,112,549,043	-
	기 타 자 산		116,763,390	156,609,090	△39,845,700
		장기대여금	116,623,390	156,469,090	△39,845,700
		기타자산	140,000	140,000	-
고 정 자 산			24,105,059	31,695,411	△7,590,352
	유형고정자산		24,105,059	31,695,411	△7,590,352
		집 기 비 품	157,998,696	157,998,696	-
		비품감가상각누계액	△133,893,637	△126,303,285	△7,590,352
자 산 총 계			770,160,012,746	769,492,738,095	667,274,651

(법인일반업무회계) 2. 부채와 기본금

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 부 채			311,119,836	171,594,309	139,525,527
	예 수 금		47,332,612	79,626,692	△32,294,080
		일반예수금	11,489,452	12,785,762	△1,296,310
		제세예수금	35,843,160	66,840,930	△30,997,770
	기타유동부채		263,787,224	91,967,617	171,819,607
		미지급금	102,087,224	18,467,617	83,619,607
		기타유동부채	161,700,000	73,500,000	88,200,000
부채 합계			311,119,836	171,594,309	139,525,527
기 본 금	출연기본금		816,419,573,555	816,419,573,555	-
		설립자기본금	86,961,639,042	86,961,639,042	-
		기타기본금	729,457,934,513	729,457,934,513	-
	운영차액		△46,570,680,645	△47,098,429,769	527,749,124
		전기이월운영차액	△47,098,429,769	△40,095,499,979	△7,002,929,790
		당기운영차액	527,749,124	△7,002,929,790	7,530,678,914
기본금 합계			769,848,892,910	769,321,143,786	527,749,124
부채와 기본금 총계			770,160,012,746	769,492,738,095	667,274,651

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 : 2018년 3월 1일부터 2019년 2월28일까지)

(전기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월28일까지)

(법인일반업무회계) 1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
전입 및 기부수입			60,176,290,000	52,354,292,982	7,821,997,018
	전입금 수입		59,176,290,000	51,254,292,982	7,921,997,018
		수익사업전입금	59,176,290,000	51,254,292,982	7,921,997,018
	기부금수입		1,000,000,000	1,100,000,000	△100,000,000
		일반기부금	1,000,000,000	1,100,000,000	△100,000,000
교육외 수입			9,036,992	3,351,502	5,685,490
	예금이자수입		4,537,828	3,318,484	1,219,344
		예금이자	4,537,828	3,318,484	1,219,344
	기타교육외 수입		4,499,164	33,018	4,466,146
		잡 수 입	4,499,164	33,018	4,466,146
운영수익합계			60,185,326,992	52,357,644,484	7,827,682,508

(법인일반업무회계) 2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
보 수			1,811,378,787	1,710,275,172	101,103,615
	직 원 보 수		1,811,378,787	1,710,275,172	101,103,615
		직원급여	1,135,793,242	1,143,079,373	△7,286,131
		직원상여금	140,203,615	152,651,089	△12,447,474
		직원각종수당	100,891,272	97,404,362	3,486,910
		직원법정부담금	139,356,670	134,998,370	4,358,300
		임시직인건비	198,648,349	86,111,462	112,536,887
		직원퇴직금	96,485,639	96,030,516	455,123
관리운영비			555,199,045	530,287,680	24,911,365
	시설관리비		66,126,980	67,346,981	△1,220,001
		건축물관리비	-	-	-
		장비관리비	-	-	-
		시설용역비	2,796,420	2,796,420	-
		보 험 료	49,553	42,541	7,012
		리스임차료	63,281,007	64,508,020	△1,227,013
	일반관리비		83,114,773	83,157,044	△42,271
		여비교통비	35,451,596	36,752,800	△1,301,204
		차량유지비	11,554,531	7,396,084	4,158,447
		소모품비	8,806,668	12,755,778	△3,949,110
		인쇄출판비	2,230,888	1,201,772	1,029,116
		통 신 비	6,540,270	6,758,070	△217,800

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
		제세·공과금	16,087,470	16,673,740	△586,270
		지급수수료	2,443,350	1,618,800	824,550
	운 영 비	398,366,940	374,555,105	23,811,835	
		복리후생비	52,583,132	17,709,540	34,873,592
		교육훈련비	17,936,075	9,593,635	8,342,440
		일반용역비	178,557,029	229,215,492	△50,658,463
		업무추진비	36,197,130	33,667,500	2,529,630
		회 의 비	110,677,074	77,790,948	32,886,126
		행 사 비	2,416,500	6,577,990	△4,161,490
	감 가 상 각 비	7,590,352	5,228,550	2,361,802	
		유형고정자산감가상각비	7,590,352	5,228,550	2,361,802
교육외 비용		14,710,036	215,011,422	△200,301,386	
	기타교육외 비용	14,710,036	215,011,422	△200,301,386	
	잡 손 실	14,710,036	214,997,422	△200,287,386	
	고정자산폐기손실	-	14,000	△14,000	
전 출 금		57,276,290,000	56,905,000,000	371,290,000	
	전 출 금	57,276,290,000	56,905,000,000	371,290,000	
		경상비전출금	51,615,908,919	50,845,061,270	770,847,649
		법정부담전출금	4,379,381,081	4,268,648,730	110,732,351
		자산전출금	1,281,000,000	1,791,290,000	△510,290,000
운영비용합계			59,657,577,868	59,360,574,274	297,003,594

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
운영차액대체			-	-	-
당기운영차액			527,749,124	△7,002,929,790	7,530,678,914
비 용 총 계			60,185,326,992	52,357,644,484	7,827,682,508