

# 2018 회계연도 법인일반업무회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

# 가. 현금 및 예금 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

자금구분	예금종류	운용기간	금 액	거 래 처	계좌번호
예금	기업자유예금		-	국민은행	
	기업자유예금		-	우리은행	
	M.M.W		336,082,950	대우증권	
예 금 총 계			336,082,950		

## 나. 단기대여금 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	46,579,010	34,872,850	46,254,050	35,197,810
합 계		46,579,010	34,872,850	46,254,050	35,197,810

## 다.미수금 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2019.2.28	포항세무서	2018년 연말정산 환급세액	24,230,630	
합 계			24,230,630	

## 라. 선급법인세 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세 원천징수	442,850	676,340	442,850	676,340
합 계		442,850	676,340	442,850	676,340

# 마. 설치학교 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월액	당기증감액		기말잔액
			증가액	감소액	
	대 학	73,187,248,888	-	-	73,187,248,888
	가 속 기	14,361,276,331	-	-	14,361,276,331
토 지		87,548,525,219	-	-	87,548,525,219
	대 학	31,298,582,305	663,300,000	-	31,961,882,305
	가 속 기	-	-	-	-
건 물		31,298,582,305	663,300,000	-	31,961,882,305
합 계		118,847,107,524	663,300,000	-	119,510,407,524

## 바. 출자금 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거래처	적요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
부동산사업회계	금세기빌딩 취득외	35,002,778,017	-	-	35,002,778,017
투자 사업회계	투자유가증권 취득 외	615,109,771,026	-	-	615,109,771,026
합 계		650,112,549,043	-	-	650,112,549,043

# 사.장기대여금 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	156,469,090	-	39,845,700	116,623,390
합 계		156,469,090	-	39,845,700	116,623,390



## 아.기타자산 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2019.2.28	(주)에스원	법인사무실 경비기기 설치 보증금	140,000	
합 계			140,000	

## 자. 유형고정자산 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증감		감가상각누계액	기말잔액
			증가액	감소액		
유형고정자산	집 기 비 품	157,998,696	-	-	133,893,637	24,105,059
합 계		157,998,696	-	-	133,893,637	24,105,059

## 차.예수금 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2018 건강보험료 예수금	7,786,840	
	국민건강보험공단	2018 국민연금부담금 예수금	611,900	
	국민건강보험공단	2018 고용보험부담금 예수금	1,582,520	
	국민건강보험공단	2018 산재보험부담금 예수금	1,014,740	
	교직원	급여 자투리 기부 예수금	493,452	
	소 계		11,489,452	
제세예수금	포항세무서	2018 소득세 원천징수		
		- 갑근세	32,584,740	
	- 주민세	3,258,420		
	소 계		35,843,160	
합 계			47,332,612	

## 카.기타유동부채 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	KB카드외	법인카드 미지급금	6,424,124	
		일반 미지급금	95,663,100	
	소계		102,087,224	
기타유동부채	교직원	재직자 퇴직급여충당금	161,700,000	
	소계		161,700,000	
합 계			263,787,224	

## 타.출연기본금 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

구 분	전기이월액	당기증감액		기말잔액
		증가액	감소액	
설립자기본금	86,961,639,042	-	-	86,961,639,042
기타기본금	729,457,934,513	-	-	729,457,934,513
합 계	816,419,573,555	-	-	816,419,573,555

## 파.미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2019.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	내 역	금 액	세부내역
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	396,187,730	
	유동자금	336,082,950	예금
	기타유동자산	60,104,780	선급법인세 등
	유동부채(B)	311,119,836	
	예수금	47,332,612	소득세 등
	기타유동부채	263,787,224	미지급금 등
미사용차기이월자금(A-B)		85,067,894	
내용 및 사용계획	기타이월	'19년 교비전출 예정	85,067,894
내용 및 사용계획 합계		85,067,894	

## 하. 전 입 금 명 세 서

(2018년 3월 1일 - 2019년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
수익사업전입금	전 입 금	수익사업전입금	59,176,290,000	
합 계			59,176,290,000	

## 가. 기부금명세서

(2018년 3월1일 - 2019년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위: 원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
일반기부금	일반기부금	일반기부금수입	1,000,000,000	- 포스코건설 외
합 계			1,000,000,000	



## 나. 고정자산 감가상각비 명세서

(2018년 3월 1일 - 2019년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위: 원)

구 분	과 목	취 득 원 가	감가상각				기말 미상각 잔액	비고
			기초감가 상각누계액	처분금액	감가상각비	기말감가 상각누계액		
유형고정자산	집기비품	157,998,696	126,303,285	0	7,590,352	133,893,637	24,105,059	
합 계		157,998,696	126,303,285	0	7,590,352	133,893,637	24,105,059	

## 다. 전 출 금 명 세 서

(2018년 3월1일 - 2019년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
경상비전출금	경상비전출금	경상비전출금	51,615,908,919	- 학교 경상비전출금
법정부담전출금	법정부담전출금	법정부담전출금	4,379,381,081	- 학교 법정부담전출금
자산전출금	자산전출금	자산전출금	1,281,000,000	- 학교 자산전출금
합	계		57,276,290,000	

## 라. 예비비사용액 명세서

(2018년 3월1일 - 2019년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

예비비 사용 과목			내 용	예비비 사용 결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
보수	직원보수	임시직인건비	자문역 인건비	105,000,000	105,000,000	
관리운영비	운영비	일반용역비	연구개발비 환수처분에 대한 행정소송 법률자문료	89,238,600	89,238,600	
교육외 비용	기타교육외비용	잡손실	인사 관련 손해배상금(임금 등)	14,710,036	14,710,036	
합 계				208,948,636	208,948,636	

# 합 계 잔 액 시 산 표

(2018년 3월 1일부터 2019년 2월28일까지)

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
769,619,041,380	415,801,814,819	770,293,906,383	자 산	-	415,126,949,816	-
344,777,027	415,138,514,819	396,187,730	유 동 자 산	-	415,087,104,116	-
249,838,207	415,078,518,359	336,082,950	유 동 자 금	-	414,992,273,616	-
249,838,207	415,078,518,359	336,082,950	예 금	-	414,992,273,616	-
94,938,820	59,996,460	60,104,780	기 타 유 동 자 산	-	94,830,500	-
46,579,010	35,089,490	35,197,810	단 기 대 여 금	-	46,470,690	-
47,916,960	24,230,630	24,230,630	미 수 금	-	47,916,960	-
442,850	676,340	676,340	선 금 법 인 세	-	442,850	-
769,116,265,657	663,300,000	769,739,719,957	투 자 와 기 타 자 산	-	39,845,700	-
118,847,107,524	663,300,000	119,510,407,524	설 치 학 교	-	-	-
118,847,107,524	663,300,000	119,510,407,524	대 학	-	-	-
650,112,549,043	-	650,112,549,043	투 자 자 산	-	-	-
650,112,549,043	-	650,112,549,043	출 자 금	-	-	-
156,609,090	-	116,763,390	기 타 자 산	-	39,845,700	-
156,469,090	-	116,623,390	장 기 대 여 금	-	39,845,700	-
140,000	-	140,000	기 타 자 산	-	-	-
157,998,696	-	157,998,696	고 정 자 산	-	-	-
157,998,696	-	157,998,696	유 형 고 정 자 산	-	-	-
157,998,696	-	157,998,696	집 기 비 품	-	-	-
-	2,634,727,171	-	부 채	445,013,473	2,781,843,050	297,897,594
-	2,634,727,171	-	유 동 부 채	311,119,836	2,774,252,698	171,594,309

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	1,512,506,865	-	예 수 금	47,332,612	1,480,212,785	79,626,692
-	741,124,815	-	일 반 예 수 금	11,489,452	739,828,505	12,785,762
-	771,382,050	-	제 세 예 수 금	35,843,160	740,384,280	66,840,930
-	1,122,220,306	-	기 타 유 동 부 채	263,787,224	1,294,039,913	91,967,617
-	1,122,220,306	-	미 지 급 금	102,087,224	1,205,839,913	18,467,617
-	-	-	기 타 유 동 부 채	161,700,000	88,200,000	73,500,000
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	133,893,637	7,590,352	126,303,285
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	133,893,637	7,590,352	126,303,285
-	-	-	비품 감가상각누계액	133,893,637	7,590,352	126,303,285
-	-	-	기 본 금	769,848,892,910	527,749,124	769,321,143,786
-	-	-	기 본 금	816,419,573,555	-	816,419,573,555
-	-	-	출 연 기 본 금	816,419,573,555	-	816,419,573,555
-	-	-	설 립 자 기 본 금	86,961,639,042	-	86,961,639,042
-	-	-	기 타 기 본 금	729,457,934,513	-	729,457,934,513
-	-	-	운 영 차 액	46,570,680,645	527,749,124	47,098,429,769
-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액	47,098,429,769	-	47,098,429,769
-	-	-	당 기 운 영 차 액	527,749,124	527,749,124	-
-	-	-	운 영 수 입	60,185,326,992	60,185,326,992	-
-	-	-	전 입 및 기 부 수 입	60,176,290,000	60,176,290,000	-
-	-	-	전 입 금 수 입	59,176,290,000	59,176,290,000	-
-	-	-	수 익 사 업 전 입 금	59,176,290,000	59,176,290,000	-
-	-	-	기 부 금 수 입	1,000,000,000	1,000,000,000	-
-	-	-	일 반 기 부 금	1,000,000,000	1,000,000,000	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	-	-	교 육 외 수 입	9,036,992	9,036,992	-
-	-	-	예 금 이 자 수 입	4,537,828	4,537,828	-
-	-	-	예 금 이 자	4,537,828	4,537,828	-
-	-	-	기 타 교 육 외 수 입	4,499,164	4,499,164	-
-	-	-	잡 수 입	4,499,164	4,499,164	-
-	527,749,124	527,749,124	당 기 운 영 차 액	-	-	-
-	59,657,577,868	59,657,577,868	운 영 비 용	-	-	-
-	1,811,378,787	1,811,378,787	보 수	-	-	-
-	1,811,378,787	1,811,378,787	직 원 보 수	-	-	-
-	1,135,793,242	1,135,793,242	직 원 급 여	-	-	-
-	140,203,615	140,203,615	직 원 상 여 금	-	-	-
-	100,891,272	100,891,272	직 원 제 수 당	-	-	-
-	139,356,670	139,356,670	직 원 법정 부담금	-	-	-
-	198,648,349	198,648,349	임 시 직 인 건 비	-	-	-
-	96,485,639	96,485,639	직 원 퇴 직 금	-	-	-
-	555,199,045	555,199,045	관 리 운 영 비	-	-	-
-	66,126,980	66,126,980	시 설 관 리 비	-	-	-
-	2,796,420	2,796,420	시 설 용 역 비	-	-	-
-	49,553	49,553	보 험 료	-	-	-
-	63,281,007	63,281,007	리 스 임 차 료	-	-	-
-	83,114,773	83,114,773	일 반 관 리 비	-	-	-
-	35,451,596	35,451,596	여 비 교 통 비	-	-	-
-	11,554,531	11,554,531	차 량 유 지 비	-	-	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	8,806,668	8,806,668	소 모 품 비	-	-	-
-	2,230,888	2,230,888	인 쇄 출 판 비	-	-	-
-	6,540,270	6,540,270	통 신 비	-	-	-
-	16,087,470	16,087,470	제 세 . 공 과 금	-	-	-
-	2,443,350	2,443,350	지 급 수 수 료	-	-	-
-	398,366,940	398,366,940	운 영 비	-	-	-
-	52,583,132	52,583,132	복 리 후 생 비	-	-	-
-	17,936,075	17,936,075	교 육 훈 련 비	-	-	-
-	178,557,029	178,557,029	일 반 용 역 비	-	-	-
-	36,197,130	36,197,130	업 무 추 진 비	-	-	-
-	110,677,074	110,677,074	회 의 비	-	-	-
-	2,416,500	2,416,500	행 사 비	-	-	-
-	7,590,352	7,590,352	감 가 상 각 비	-	-	-
-	7,590,352	7,590,352	고정 자산 감가상각비	-	-	-
-	14,710,036	14,710,036	교 육 외 비 용	-	-	-
-	14,710,036	14,710,036	기 타 교 육 외 비 용	-	-	-
-	14,710,036	14,710,036	잡 손 실	-	-	-
-	57,276,290,000	57,276,290,000	전 출 금	-	-	-
-	57,276,290,000	57,276,290,000	전 출 금	-	-	-
-	51,615,908,919	51,615,908,919	경 상 비 전 출 금	-	-	-
-	4,379,381,081	4,379,381,081	법 정 부 담 전 출 금	-	-	-
-	1,281,000,000	1,281,000,000	자 산 전 출 금	-	-	-
-	-	-	운 영 차 액 대 체 액	-	-	-
769,619,041,380	478,621,868,982	830,479,233,375	합 계	830,479,233,375	478,621,868,982	769,619,041,380