

2018 회계연도 법인수익사업회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 현금성자산 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	예금종류	예 금 처	금 액	계좌번호	비 고
현금등가물	기업자유예금	국민은행	7,947,698		부동산
	기업자유예금	국민은행	-		투 자
	기업자유예금	우리은행	-		투 자
	보통예금	우리은행	-		부동산
	기업자유예금	부산은행	-		부동산
	기업자유예금	하나은행	-		부동산
	M.M.W	대우증권	1,484,732,249		부동산
	M.M.W	대우증권	122,258,864		투 자
	M.M.F	한국투자증권	8,693,228,017		투 자
	합 계			10,308,166,828	

나. 단기금융상품 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	우리은행	2017.5.22 - 2019.5.22	60,421,000	60,421,000	
정기예금	우리은행	2018.11.20 - 2019.11.20	471,627,000	471,627,000	
정기예금	우리은행	2017.2.3 - 2020.2.3	612,713,000	612,713,000	
정기예금	농협은행	2018.9.28 - 2019.9.28	306,322,840	306,322,840	
정기예금	부산은행	2018.1.9 - 2019.12.31	178,758,000	178,758,000	
합 계			1,629,841,840	1,629,841,840	

다. 유동성만기보유증권 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	발행일(매입일)	만기일	액면금액	대차대조표 가액	유가증권번호(종목)	비 고
일반회사채 (포스코건설50-4)	2016.9.20	2019.3.13	2,489,821,000	2,491,347,522		NH투자증권
일반회사채 (포스코대우15)	2016.7.8	2019.7.8	20,160,000,000	20,163,397,333		NH투자증권
일반회사채 (포스코대우15)	2016.7.8	2019.7.8	9,840,000,000	9,841,658,224		NH투자증권
일반회사채 (포스코건설50-4)	2016.6.20	2019.3.13	10,000,000,000	10,004,975,924		미래에셋대우
합 계			42,489,821,000	42,501,379,003		

라.미수금 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2019.2.28	명보애드넷 외	금세기빌딩 임대료	31,492,960	
2018.2.28	교직원	연말정산 추가납부세액 분할납부	12,880,000	
합 계			44,372,960	

마. 선급법인세 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세원천징수				
	- 부동산사업회계	36,179,150	43,425,200	36,179,150	43,425,200
	- 부동산	36,179,150	43,425,200	36,179,150	43,425,200
	- 투자사업회계	2,067,010,060	1,764,564,090	2,067,010,060	1,764,564,090
	- 투 자	2,067,010,060	1,764,564,090	2,067,010,060	1,764,564,090
합 계		2,103,189,210	1,807,989,290	2,103,189,210	1,807,989,290

바.미수수익 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

상품종류	액 면 금 액	미 수 수 익	투자기간	비 고
정기예금	60,421,000	1,834,282	2017.5.22 - 2019.5.22	
정기예금	471,627,000	2,962,464	2018.11.20 - 2019.11.20	
정기예금	612,713,000	23,858,540	2017.2.3 - 2020.2.3	
정기예금	306,322,840	2,791,650	2018.9.28 - 2019.9.28	
정기예금	178,758,000	4,380,306	2018.1.9 - 2019.12.31	
정기예금	306,357,000	204,042	2019.2.18 - 2021.2.18	
정기예금	313,871,000	152,034	2019.2.21 - 2021.2.21	
정기예금	173,899,000	3,532,294	2018.3.29 - 2020.3.28	
정기예금	819,325,183	15,376,377	2018.5.31 - 2020.5.31	
일반회사채(포스코건설50-4)	2,489,821,000	21,860,905	2016.9.20 - 2019.3.13	
일반회사채(포스코대우15)	20,160,000,000	72,142,560	2016.7.8 - 2019.7.8	
일반회사채(포스코대우15)	9,840,000,000	35,212,440	2016.7.8 - 2019.7.8	
일반회사채(포스코건설50-4)	10,000,000,000	87,801,111	2016.6.20 - 2019.3.13	
농협손해보험1	3,000,000,000	19,044,000	2016.10.26 - 2023.9.20	
합 계	48,733,115,023	291,153,005		

사.선급비용 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	가입기간	선급비용	정산금액	잔 액
전기이월액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2017. 4. 14 ~ 2018. 4. 13 (365일)	5,418,066	5,418,066	
당기가입액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2018. 4. 14 ~ 2019. 4. 13 (365일)	5,416,891	4,763,896	652,995
전기이월액	교직원 상해.보증보험료	2018. 1. 1- 2018. 12. 31 (365일)	1,281,610	1,281,610	
당기가입액	교직원 상해.보증보험료	2019. 1. 1- 2019. 12. 31 (365일)	1,121,813	181,334	940,479
합 계			13,238,380	11,644,906	1,593,474

아. 장기금융상품 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	우리은행	2019.2.18 - 2021.2.18	306,357,000	306,357,000	
정기예금	우리은행	2019.2.21 - 2021.2.21	313,871,000	313,871,000	
정기예금	부산은행	2018.3.29 - 2020.3.28	173,899,000	173,899,000	
정기예금	하나은행	2018.5.31 - 2020.5.31	819,325,183	819,325,183	
합 계			1,613,452,183	1,613,452,183	

자.매도가능증권(직접) 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	발행일자	권종	매수	주식수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
포스코건설				866,370	4,331,850,000	20,699,058,727	미래에셋대우
에이케이캠텍				497,700	248,850,000	270,000,000	주권불소지
동 원 개 발				4,000	20,000,000	20,000,000	"
광 양 조 경				4,000	20,000,000	20,000,000	"
거 양				2,000	1,000,000	143,554,270	주권(금고보관)
코리아니켈				27,000	270,000,000	604,852,250	주권불소지
포스코기술투자				1,036,842	5,184,210,000	6,446,910,000	"
범우화학공업				94,382	471,910,000	748,125,139	"
에트라제2호사모투자 합자회사				24,870,887,869	26,483,269,916	24,870,887,869	주권(금고보관)
테크이노베이션 투자조합				1,067	375,142,372	1,067,575,459	"
비상장주식 계				24,873,421,230	37,406,232,288	54,890,963,714	

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	위탁증권회사	주 식 수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
P O S C O		1,981,047	9,905,235,000	521,015,361,000 (@263,000)	
	삼성증권	776,047	3,880,235,000	204,100,361,000	
	미래에셋대우	700,760	3,503,800,000	184,299,880,000	
	NH투자증권	504,240	2,521,200,000	132,615,120,000	
KT	미래에셋대우	400,000	2,000,000,000	11,380,000,000 (@28,450)	
포스코켐텍	미래에셋대우	2,523,500	1,261,750,000	173,869,150,000 (@68,900)	
포스코ICT	미래에셋대우	1,319,074	659,537,000	7,637,438,460 (@5,790)	
포스코대우	삼성증권	370,757	1,853,785,000	7,025,845,150 (@18,950)	
상장주식 계		6,594,378	15,680,307,000	720,927,794,610	
주식직접 합 계		24,880,015,608	53,086,539,288	775,818,758,324	

차. 매도가능증권(간접) 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

종 목 명	운용사	투자처	좌수	기준가	대차대조표가액
해외부동산펀드 (중국)	현대차증권	현대차증권	19,742,337,702	925.01	18,261,859,797
롯데리테일사모 부동산3호	현대차증권	현대차증권	16,396,000	1,208.66	19,817,189,360
롯데리테일사모 부동산4호	현대차증권	현대차증권	11,663,000	1,247.65	14,551,341,950
선박펀드	주식회사 한국교통자산운용	주식회사 한국교통자산운용	55,113,532,069	913.05	50,321,410,455
해외부동산펀드 (독일)	키움증권	키움증권	24,613,735,329	1,013.05	24,934,944,576
해외부동산펀드 (미국 필라델피아)	한국투자증권(주)	한국투자증권(주)	18,427,551,971	981.73	18,090,880,597
북미기업대출채권펀드	KB증권	KB증권	4,479,389,268	934.33	4,185,227,775
골드만삭스 구조화채권	교보증권	교보증권	20,600,000,000	1,068.95	22,020,370,000
해외부동산펀드 (미국 시카고)	하나금융투자	하나금융투자	13,575,000,000	992.00	13,466,400,000
해외부동산펀드 (미국 광)	하나금융투자	하나금융투자	28,530,000,000	1,009.88	28,811,876,400
KTB스마트 사모펀드	KTB	미래에셋대우	50,000,000		1,000
주식간접 합계					214,461,501,910
매도가능증권 합계					990,280,260,234

카. 만기보유증권 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	발행일(매입일)	만기일	액면금액	대차대조표 가액	유가증권번호(종목)	비 고
농협손해보험1	2016.10.26	2023.9.20	3,000,000,000	3,022,655,624		신한금융투자
합 계			3,000,000,000	3,022,655,624		

타.토지명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	소재지	지목	면적	취득금액	비 고
금세기발당 토지	서울특별시 중구 을지로 1가 16	대지	1,711.99㎡	12,720,875,172	
합 계				12,720,875,172	

파. 건물명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

건물명	구 조	내용연수	상각방법	취득금액	감가상각누계액	잔존가액	비 고
금세기빌딩	철근콘크리트조	60년	정액법	22,374,885,092	9,828,929,200	12,545,955,892	
합 계				22,374,885,092	9,828,929,200	12,545,955,892	

하.비품명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	내용연수	상각율	취득금액	감가상각누계액	잔존가액	비 고
금세기빌딩 공냉식 냉방기	5년	0.369	5,500,000	5,499,000	1,000	
금세기빌딩 승강기 오디오 시스템	5년	0.369	1,909,090	1,908,090	1,000	
합 계			7,409,090	7,407,090	2,000	

가. 기타의 투자자산 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	금 액	비 고
골프회원권	- 법인용 골프회원권 레이크힐스(법인 1구좌) - 법인용 골프회원권 영우개발(주) 오션힐스	511,000,000 408,800,000	- 취득일 : '16.5.31 - 취득일 : '05.7.11
합 계		919,800,000	

나. 미지급금 명세서

(2019. 2. 28현재)

법인수익회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	포스메이트	2월 금세기빌딩 관리비	20,935,751	
	KB카드 외	법인카드 미지급금	282,900	
합 계			21,218,651	

다. 예수금 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2018 건강보험료 예수금	1,848,660	
	국민건강보험공단	2018 국민연금부담금 예수금	421,200	
	국민건강보험공단	2018 고용보험부담금 예수금	567,010	
	국민건강보험공단	2018 산재보험부담금 예수금	213,620	
	소계		3,050,490	
제세예수금	포항세무서	2018 소득세 원천징수		
		- 갑근세	20,451,060	
	- 주민세	2,045,160		
소계		22,496,220		
합 계			25,546,710	

라. 부가세예수금 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거래처	적 요	금 액	비 고
대우조선해양건설 외	2019년 1~2월 건물임대료	34,808,610	
간주부가세	2018년 1~2월 간주부가세	744,728	
대급부가세 대체 차감		△3,868,910	
합 계		31,684,428	

마. 단기임대보증금 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	임대면적 (m2)	전 기 이 월	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 현 재
(금세기발당)					
부산은행	668.36	152,319,000	-	-	152,319,000
포스코	184.84	-	42,125,000	-	42,125,000
BNK금융지주	784.37	-	178,758,000	-	178,758,000
대우조선해양건설	2,721.49	-	612,713,000	-	612,713,000
(주)더벨	1,377.23	269,713,000	-	269,713,000	-
부관훼리	193.76	43,285,000	-	43,285,000	-
한화손해보험	763.05	173,899,000	-	173,899,000	-
경남은행	265.12	60,421,000	-	60,421,000	-
노사정모델협의회	264.47	24,000,000	-	-	24,000,000
경남은행	1,344.26	306,357,000	-	306,357,000	-
노블당구장	441.39	37,452,000	-	37,452,000	-
가 람	130.23	12,656,000	-	-	12,656,000
솔모랑강장집(유승화)	223.76	21,749,000	-	-	21,749,000
짱이네	185.27	18,006,000	-	-	18,006,000
흑산도 흥어본가	133.21	7,173,000	-	-	7,173,000
김앤장	251.60	-	30,443,600	-	30,443,600
SONG#	36.43	-	3,541,000	-	3,541,000
명보에드넷	옥상광고판	6,889,840	20,000,000	-	26,889,840
합 계		1,133,919,840	887,580,600	891,127,000	1,130,373,440

바. 퇴직급여충당부채 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

회계일자	적 요	금 액	비 고
2018.2.28	재직자 퇴직급여충당금 (사학연금 미대상자)	47,600,000	
합 계		47,600,000	

사.임대보증금 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	임대면적 (m2)	전 기 이 월	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 현 재
(금세기빌딩)					
포스코	184.84	42,125,000	-	42,125,000	-
BNK금융지주	784.37	178,758,000	-	178,758,000	-
대우조선해양건설	2,721.49	612,713,000	-	612,713,000	-
(주)더벨	1,377.23	-	313,871,000	-	313,871,000
한화손해보험	763.05	-	173,899,000	-	173,899,000
경남은행	1,344.26	-	306,357,000	-	306,357,000
니카코리아	400.55	-	91,285,300	-	91,285,300
애솔런	265.12	-	60,420,800	-	60,420,800
한국희귀필수의약품센터	1,344.26	-	306,357,000	-	306,357,000
합 계		833,596,000	1,252,190,100	833,596,000	1,252,190,100

야.목적사업계정 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
부동산사업회계	금세기빌딩 취득 외	35,002,778,017	-	-	35,002,778,017
투자 사업회계	수익사업기금 투자 외	615,109,771,026	-	-	615,109,771,026
합 계		650,112,549,043	-	-	650,112,549,043

자. 매도가능증권평가손익

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구	분	전기이월	당기증감		기말잔액
			증가	감소	
매도가능증권평가이익	P O S C O	481,959,533,926	-	186,121,560,000	295,837,973,926
	포스코켐텍	108,520,707,078	61,447,225,000	-	169,967,932,078
	포스코엠텍	1,321,968,000	-	1,321,968,000	-
	포스코ICT	3,101,967,940	-	2,664,529,480	437,438,460
	롯데리테일사모펀드부동산3호	3,160,066,497	11,313,240	-	3,171,379,737
	롯데리테일사모펀드부동산4호	2,608,747,109	173,195,550	-	2,781,942,659
	해외부동산펀드(독일)	△836,128,589	1,602,108,033	-	765,979,444
	골드만삭스 구조화채권	-	1,420,370,000	-	1,420,370,000
	해외부동산펀드(미국 광)	-	281,876,400	-	281,876,400
	소계	599,836,861,961	64,936,088,223	190,108,057,480	474,664,892,704
매도가능증권평가손실	KT	△6,224,428,188	220,000,000	-	△6,004,428,188
	포스코대우	△1,612,792,950	-	463,446,250	△2,076,239,200
	해외부동산펀드(중국)	△1,162,952,289	-	345,067,914	△1,508,020,203
	선박펀드	△1,547,471,102	-	1,629,118,443	△3,176,589,545
	해외부동산펀드(미국 필라델피아)	99,488,622	-	381,669,448	△282,180,826
	북미기업대출채권펀드	117,913,484	-	267,742,428	△149,828,944
	해외부동산펀드(미국 시카고)	-	-	108,600,000	△108,600,000
	소계	△10,330,242,423	220,000,000	3,195,644,483	△13,305,886,906
합 계	589,506,619,538	65,156,088,223	193,303,701,963	461,359,005,798	

차. 고유목적사업준비금(잉여금) 명세서

(2019. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	전기이월	당기설정	당기환입	기말잔액
법인 수익사업회계	27,162,248,108	59,716,062,992	51,257,491,782	35,620,819,318
학교 연구수익회계	372,752,904	14,037,888,905	14,037,176,615	373,465,194
가속기연구소 연구수익회계	59,014,250	1,206,991,651	1,215,698,931	50,306,970
합 계	27,594,015,262	74,960,943,548	66,510,367,328	36,044,591,482