

2017 회계연도 법인일반업무회계 재무제표

학교법인 포항공과대학교

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2017년 3월 1일부터 2018년 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			59,763,935,000	52,354,292,982	△7,409,642,018	
	전입금수입		59,763,935,000	51,254,292,982	△8,509,642,018	
		수익사업전입금	59,763,935,000	51,254,292,982	△8,509,642,018	
	기부금수입		-	1,100,000,000	1,100,000,000	
		일반기부금	-	1,100,000,000	1,100,000,000	
교육외수입			-	3,351,502	3,351,502	
	예금이자수입		-	3,318,484	3,318,484	
		예금이자	-	3,318,484	3,318,484	
	기타교육외수입		-	33,018	33,018	
		잡 수 입	-	33,018	33,018	
투자및기타자산수입			100,000,000	7,102,517,498	7,002,517,498	
	투자자산수입		-	7,050,707,018	7,050,707,018	
		출자금회수	-	7,050,707,018	7,050,707,018	
	기타자산수입		100,000,000	51,810,480	△48,189,520	
		대여금회수	100,000,000	51,810,480	△48,189,520	
소 계			59,863,935,000	59,460,161,982	△403,773,018	

(단위: 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
미사용전기이월자금			94,844,000	85,359,830	△9,484,170	
	기초유동자산		179,844,000	328,604,539	148,760,539	
		유동자금	58,844,000	244,830,199	185,986,199	
		기타유동자산	121,000,000	83,774,340	△37,225,660	
	기초유동부채		85,000,000	243,244,709	158,244,709	
		예 수 금	80,000,000	51,011,710	△28,988,290	
		기타유동부채	5,000,000	192,232,999	187,232,999	
자금수입총계			59,958,779,000	59,545,521,812	△413,257,188	

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			1,729,782,000	-	-	1,729,782,000	1,710,275,172	△ 19,506,828
	직 원 보 수		1,729,782,000	-	-	1,729,782,000	1,710,275,172	△ 19,506,828
		직원급여	1,128,459,000	-	15,000,000	1,143,459,000	1,143,079,373	△ 379,627
		직원상여금	156,519,000	-	-	156,519,000	152,651,089	△ 3,867,911
		직원각종수당	105,600,000	-	-	105,600,000	97,404,362	△ 8,195,638
		직원법정부담금	154,204,000	-	△ 15,500,000	138,704,000	134,998,370	△ 3,705,630
		임시직인건비	89,353,000	-	-	89,353,000	86,111,462	△ 3,241,538
		직원퇴직금	95,647,000	-	500,000	96,147,000	96,030,516	△ 116,484
관리운영비			556,006,000	117,324,700	-	673,330,700	525,059,130	△ 148,271,570
	시설관리비		83,276,000	-	-	83,276,000	67,346,981	△ 15,929,019
		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	42,541	△ 57,459
		리스·임차료	69,892,000	-	-	69,892,000	64,508,020	△ 5,383,980
	일반관리비		110,050,000	-	-	110,050,000	83,157,044	△ 26,892,956
		여비교통비	50,256,000	-	-	50,256,000	36,752,800	△ 13,503,200
		차량유지비	10,200,000	-	-	10,200,000	7,396,084	△ 2,803,916

(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	12,755,778	△444,222
		인쇄출판비	2,400,000	-	-	2,400,000	1,201,772	△1,198,228
		통 신 비	12,120,000	-	-	12,120,000	6,758,070	△5,361,930
		제세·공과금	18,600,000	-	-	18,600,000	16,673,740	△1,926,260
		지급수수료	3,274,000	-	-	3,274,000	1,618,800	△1,655,200
	운 영 비		362,680,000	117,324,700	-	480,004,700	374,555,105	△105,449,595
		복리후생비	46,200,000	-	-	46,200,000	17,709,540	△28,490,460
		교육훈련비	30,000,000	-	-	30,000,000	9,593,635	△20,406,365
		일반용역비	92,548,000	117,324,700	20,000,000	229,872,700	229,215,492	△657,208
		업무추진비	49,200,000	-	-	49,200,000	33,667,500	△15,532,500
		회 의 비	137,732,000	-	△20,000,000	117,732,000	77,790,948	△39,941,052
		행 사 비	7,000,000	-	-	7,000,000	6,577,990	△422,010
교육외 비용			-	214,997,422	-	214,997,422	214,997,422	-
	기타교육외비용		-	214,997,422	-	214,997,422	214,997,422	-
		잡손실	-	214,997,422	-	214,997,422	214,997,422	-
전 출 금			57,100,000,000	-	-	57,100,000,000	56,905,000,000	△195,000,000
	전 출 금		57,100,000,000	-	-	57,100,000,000	56,905,000,000	△195,000,000
		경상비전출금	50,940,722,000	-	-	50,940,722,000	50,845,061,270	△95,660,730
		법정부담전출금	4,367,988,000	-	-	4,367,988,000	4,268,648,730	△99,339,270
		자산전출금	1,791,290,000	-	-	1,791,290,000	1,791,290,000	-

(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			400,000,000	△332,322,122	-	67,677,878	-	△67,677,878
	예 비 비		400,000,000	△332,322,122	-	67,677,878	-	△67,677,878
		예 비 비	400,000,000	△332,322,122	-	67,677,878	-	△67,677,878
투자외기타자산지출			20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
	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	17,007,370	△2,992,630
	유형고정자산매입지출		20,000,000	-	-	20,000,000	17,007,370	△2,992,630
		집기비품매입비	20,000,000	-	-	20,000,000	17,007,370	△2,992,630
소 계			59,825,788,000	-	-	59,825,788,000	59,372,339,094	△453,448,906
미사용차기이월자금			132,991,000	-	-	132,991,000	173,182,718	40,191,718
	기말유동자산		232,991,000	-	-	232,991,000	344,777,027	111,786,027
		유동자금	111,991,000	-	-	111,991,000	249,838,207	137,847,207
		기타유동자산	121,000,000	-	-	121,000,000	94,938,820	△26,061,180
	기말유동부채		100,000,000	-	-	100,000,000	171,594,309	71,594,309
		예 수 금	90,000,000	-	-	90,000,000	79,626,692	△10,373,308
		기타유동부채	10,000,000	-	-	10,000,000	91,967,617	81,967,617
자금지출총계			59,958,779,000	-	-	59,958,779,000	59,545,521,812	△413,257,188

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2018년 2월28일 현재)

(전기 : 2017년 2월28일 현재)

(법인일반업무회계) 1. 자산

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 자 산			344,777,027	328,604,539	16,172,488
	유 동 자 금		249,838,207	244,830,199	5,008,008
		예 금	249,838,207	244,830,199	5,008,008
	기타유동자산		94,938,820	83,774,340	11,164,480
		단기대여금	46,579,010	83,057,610	△36,478,600
		미 수 금	47,916,960		47,916,960
		선급법인세	442,850	716,730	△273,880
투자와 기타자산			769,116,265,657	776,218,783,155	△7,102,517,498
	설 치 학 교		118,847,107,524	118,847,107,524	-
		대 학	118,847,107,524	118,847,107,524	-
	투 자 자 산		650,112,549,043	657,163,256,061	△7,050,707,018
		출 자 금	650,112,549,043	657,163,256,061	△7,050,707,018
	기 타 자 산		156,609,090	208,419,570	△51,810,480
		장기대여금	156,469,090	208,279,570	△51,810,480
		기타자산	140,000	140,000	-
고 정 자 산			31,695,411	19,930,591	11,764,820
	유형고정자산		31,695,411	19,930,591	11,764,820
		집 기 비 품	157,998,696	154,359,283	3,639,413
		비품감가상각누계액	△126,303,285	△134,428,692	8,125,407
자 산 총 계			769,492,738,095	776,567,318,285	△7,074,580,190

(법인일반업무회계) 2. 부채와 기본금

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 부 채			171,594,309	243,244,709	△71,650,400
	예 수 금		79,626,692	51,011,710	28,614,982
		일반예수금	12,785,762	8,080,930	4,704,832
		제세예수금	66,840,930	42,930,780	23,910,150
	기타유동부채		91,967,617	192,232,999	△100,265,382
		미지급금	18,467,617	30,532,999	△12,065,382
		기타유동부채	73,500,000	161,700,000	△88,200,000
부채 합계			171,594,309	243,244,709	△71,650,400
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		△47,098,429,769	△40,095,499,979	△7,002,929,790
		전기이월운영차액	△40,095,499,979	△14,892,274,969	△25,203,225,010
		당기운영차액	△7,002,929,790	△25,203,225,010	18,200,295,220
기본금 합계			769,321,143,786	776,324,073,576	△7,002,929,790
부채와 기본금 총계			769,492,738,095	776,567,318,285	△7,074,580,190

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 : 2017년 3월 1일부터 2018년 2월28일까지)

(전기 : 2016년 3월 1일부터 2017년 2월28일까지)

(법인일반업무회계) 1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
전입 및 기부수입			52,354,292,982	32,552,499,032	19,801,793,950
	전입금 수입		51,254,292,982	31,028,499,032	20,225,793,950
		수익사업전입금	51,254,292,982	31,028,499,032	20,225,793,950
	기부금수입		1,100,000,000	1,524,000,000	△424,000,000
		일반기부금	1,100,000,000	1,524,000,000	△424,000,000
교육외 수입			3,351,502	5,022,953	△1,671,451
	예금이자수입		3,318,484	5,000,073	△1,681,589
		예금이자	3,318,484	5,000,073	△1,681,589
	기타교육외 수입		33,018	22,880	10,138
		잡 수 입	33,018	22,880	10,138
운영수익합계			52,357,644,484	32,557,521,985	19,800,122,499

(법인일반업무회계) 2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
보 수			1,710,275,172	1,857,461,361	△147,186,189
	직 원 보 수		1,710,275,172	1,857,461,361	△147,186,189
		직원급여	1,143,079,373	1,069,526,248	73,553,125
		직원상여금	152,651,089	145,578,265	7,072,824
		직원각종수당	97,404,362	84,138,474	13,265,888
		직원법정부담금	134,998,370	122,180,220	12,818,150
		임시직인건비	86,111,462	320,236,323	△234,124,861
		직원퇴직금	96,030,516	115,801,831	△19,771,315
관리운영비			530,287,680	465,238,038	65,049,642
	시설관리비		67,346,981	80,252,500	△12,905,519
		건축물관리비	-	8,743,897	- 8,743,897
		장비관리비		2,495,900	△2,495,900
		시설용역비	2,796,420	2,796,420	-
		보 험 료	42,541	35,603	6,938
		리스임차료	64,508,020	66,180,680	△1,672,660
	일반관리비		83,157,044	83,578,705	△421,661
		여비교통비	36,752,800	37,468,426	△715,626
		차량유지비	7,396,084	7,389,345	6,739
		소모품비	12,755,778	6,004,270	6,751,508
		인쇄출판비	1,201,772	1,577,312	△375,540
		통 신 비	6,758,070	9,720,060	△2,961,990

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액	
관	항	목				
		제세·공과금	16,673,740	16,383,900	289,840	
		지급수수료	1,618,800	5,035,392	△3,416,592	
	운 영 비		374,555,105	297,973,584	76,581,521	
		복리후생비		17,709,540	23,485,532	△5,775,992
		교육훈련비		9,593,635	15,485,532	△5,891,897
		일반용역비		229,215,492	126,042,580	103,172,912
		업무추진비		33,667,500	25,556,280	8,111,220
		회 의 비		77,790,948	103,519,460	△25,728,512
		행 사 비		6,577,990	3,884,200	2,693,790
	감 가 상 각 비		5,228,550	3,433,249	1,795,301	
		유형고정자산감가상각비		5,228,550	3,433,249	1,795,301
교육외 비용		215,011,422	-	215,011,422		
	기타교육외 비용		215,011,422	-	215,011,422	
		잡 손 실	214,997,422	-	214,997,422	
		고정자산폐기손실	14,000	-	14,000	
전 출 금		56,905,000,000	55,438,047,596	1,466,952,404		
	전 출 금		56,905,000,000	55,438,047,596	1,466,952,404	
		경상비전출금	50,845,061,270	49,955,024,897	890,036,373	
		법정부담전출금	4,268,648,730	3,637,235,851	631,412,879	
		자산전출금	1,791,290,000	1,845,786,848	△54,496,848	
운영비용합계			59,360,574,274	57,760,746,995	1,599,827,279	

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
운영차액대체			-	-	
당기운영차액			△7,002,929,790	△25,203,225,010	18,200,295,220
비 용 총 계			52,357,644,484	32,557,521,985	19,800,122,499