

2016 회계연도 법인일반업무회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 예금 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

자금구분	예금종류	운용기간	금 액	거 래 처	계좌번호
예금	기업자유예금		-	국민은행	
	기업자유예금		-	우리은행	
	M.M.W		244,830,199	대우증권	
예 금 총 계			244,830,199		

나. 단기대여금 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	89,938,270	82,557,630	89,438,290	83,057,610
합 계		89,938,270	82,557,630	89,438,290	83,057,610

다. 선급법인세 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세 원천징수	880,170	716,730	880,170	716,730
합 계		880,170	716,730	880,170	716,730

라. 설치학교 명세서

(2017.2.28 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	28,777,985,605	2,520,596,700	-	31,298,582,305
	가 속 기	-	-	-	-
건 물		28,777,985,605	2,520,596,700	-	31,298,582,305
합 계		116,326,510,824	2,520,596,700	-	118,847,107,524

아. 출자금 명세서

(2017.2.28 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	649,643,931,811	-	27,483,453,767	622,160,478,044
합 계		684,646,709,828	-	27,483,453,767	657,163,256,061

바. 장기대여금 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	296,067,100	-	87,787,530	208,279,570
합 계		296,067,100	-	87,787,530	208,279,570

사.기타자산 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2017.2.28	(주)에스원	법인사무실 경비기기 설치 보증금	140,000	
합 계			140,000	

아. 유형고정자산 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증감		감가상각누계액	기말잔액
			증가액	감소액		
유형고정자산	집 기 비 품	136,703,180	17,656,103		134,428,692	19,930,591
합 계		136,703,180	17,656,103	-	134,428,692	19,930,591
주) 증감내역 :			17,656,103	-		
- 업무용 집기비품구입			17,656,103			

자.예수금 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2016 건강보험료 예수금	7,096,760	
	국민건강보험공단	2016 국민연금부담금 예수금	541,620	
	국민건강보험공단	2016 고용보험부담금 예수금	190,080	
	국민건강보험공단	2016 산재보험부담금 예수금	252,470	
	소 계		8,080,930	
제세예수금	포항세무서	2016 소득세 원천징수		
		- 갑근세	39,027,280	
		- 주민세	3,903,500	
	소 계		42,930,780	
합 계			51,011,710	

차.기타유동부채 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	KB카드외	법인카드 미지급금	3,688,519	
		일반 미지급금	26,844,480	
	소계		30,532,999	
기타유동부채	교직원	재직자 퇴직급여총당금	161,700,000	
	소계		161,700,000	
합 계			192,232,999	

카. 출연기본금 명세서

(2017.2.28 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

타.미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2017.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구분	내역	금액	세부내역
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	328,604,539	
	유동자금	244,830,199	예금
	기타유동자산	83,774,340	선급법인세 등
	유동부채(B)	243,244,709	
	예수금	51,011,710	소득세 등
	기타유동부채	192,232,999	미지급금 등
미사용차기이월자금(A-B)		85,359,830	
내용 및 사용계획	기타이월	'17년 교비전출 예정	85,359,830
내용 및 사용계획 합계		85,359,830	

파. 전 입 금 명 세 서

(2016년 3월 1일 - 2017년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
수익사업전입금	전 입 금	수익사업전입금	31,028,499,032	
합 계			31,028,499,032	

하. 기부금명세서

(2016년 3월1일 - 2017년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위: 원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
일반기부금	일반기부금	일반기부금수입	1,524,000,000	- 포스코캠텍 외
합 계			1,524,000,000	

가. 고정자산 감가상각비 명세서

(2016년 3월 1일 - 2017년 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	154,359,283	130,995,443		3,433,249	134,428,692	19,930,591	
합 계		154,359,283	130,995,443	0	3,433,249	134,428,692	19,930,591	

나. 전 출 금 명 세 서

(2016년 3월1일 - 2017년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
경상비전출금	경상비전출금	경상비전출금	49,955,024,897	- 학교 경상비전출금
법정부담전출금	법정부담전출금	법정부담전출금	3,637,235,851	- 학교 법정부담전출금
자산전출금	자산전출금	자산전출금	1,845,786,848	- 학교 자산전출금
합	계		55,438,047,596	

다. 예비비사용액 명세서

(2016년 3월 1일 - 2017년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위: 원)

예비비 사용 과목			내 용	예비비 사용 결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
보수	직원보수	임시직인건비	계약직직원 인건비	70,000,000	70,000,000	
합 계				70,000,000	70,000,000	

합 계 잔 액 시 산 표

(2016년 3월 1일부터 2017년 2월28일까지)

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
801,825,802,621	454,801,268,615	776,701,746,977	자 산	-	479,925,324,259	-
419,671,689	452,263,015,812	328,604,539	유 동 자 산	-	452,354,082,962	-
310,559,344	452,139,573,035	244,830,199	유 동 자 금	-	452,205,302,180	-
310,559,344	452,139,573,035	244,830,199	예 금	-	452,205,302,180	-
109,112,345	123,442,777	83,774,340	기 타 유 동 자 산	-	148,780,782	-
89,938,270	82,557,630	83,057,610	단 기 대 여 금	-	89,438,290	-
18,293,905	40,168,417	-	미 수 금	-	58,462,322	-
880,170	716,730	716,730	선 금 법 인 세	-	880,170	-
801,269,427,752	2,520,596,700	776,218,783,155	투 자 와 기 타 자 산	-	27,571,241,297	-
116,326,510,824	2,520,596,700	118,847,107,524	설 치 학 교	-	-	-
116,326,510,824	2,520,596,700	118,847,107,524	대 학	-	-	-
684,646,709,828	-	657,163,256,061	투 자 자 산	-	27,483,453,767	-
684,646,709,828	-	657,163,256,061	출 자 금	-	27,483,453,767	-
296,207,100	-	208,419,570	기 타 자 산	-	87,787,530	-
296,067,100	-	208,279,570	장 기 대 여 금	-	87,787,530	-
140,000	-	140,000	기 타 자 산	-	-	-
136,703,180	17,656,103	154,359,283	고 정 자 산	-	-	-
136,703,180	17,656,103	154,359,283	유 형 고 정 자 산	-	-	-
136,703,180	17,656,103	154,359,283	집 기 비 품	-	-	-
-	2,296,177,257	-	부 채	377,673,401	2,375,346,623	298,504,035
-	2,296,177,257	-	유 동 부 채	243,244,709	2,371,913,374	167,508,592
-	1,259,917,450	-	예 수 금	51,011,710	1,235,674,470	75,254,690
-	659,889,920	-	일 반 예 수 금	8,080,930	660,282,260	7,688,590

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	600,027,530	-	제 세 예 수 금	42,930,780	575,392,210	67,566,100
-	1,036,259,807	-	기 타 유 동 부 채	192,232,999	1,136,238,904	92,253,902
-	1,036,259,807	-	미 지 급 금	30,532,999	1,064,475,182	2,317,624
-	-	-	기 타 유 동 부 채	161,700,000	71,763,722	89,936,278
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	134,428,692	3,433,249	130,995,443
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	134,428,692	3,433,249	130,995,443
-	-	-	비품 감가상각누계액	134,428,692	3,433,249	130,995,443
-	-	-	기 본 금	776,324,073,576	- 25,203,225,010	801,527,298,586
-	-	-	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	- 40,095,499,979	- 25,203,225,010	- 14,892,274,969
-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액	- 14,892,274,969	-	- 14,892,274,969
-	-	-	당 기 운 영 차 액	- 25,203,225,010	- 25,203,225,010	-
-	-	-	운 영 수 입	32,557,521,985	32,557,521,985	-
-	-	-	전 입 및 기 부 수 입	32,552,499,032	32,552,499,032	-
-	-	-	전 입 금 수 입	31,028,499,032	31,028,499,032	-
-	-	-	수 익 사 업 전 입 금	31,028,499,032	31,028,499,032	-
-	-	-	기 부 금 수 입	1,524,000,000	1,524,000,000	-
-	-	-	일 반 기 부 금	1,524,000,000	1,524,000,000	-
-	-	-	교 육 외 수 입	5,022,953	5,022,953	-
-	-	-	예 금 이 자 수 입	5,000,073	5,000,073	-
-	-	-	예 금 이 자	5,000,073	5,000,073	-
-	-	-	기 타 ²⁰ 교 육 외 수 입	22,880	22,880	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	-	-	잡 수 입	22,880	22,880	-
-	-	-	당 기 운 영 차 액	25,203,225,010	25,203,225,010	-
-	57,760,746,995	57,760,746,995	운 영 비 용	-	-	-
-	1,857,461,361	1,857,461,361	보 수	-	-	-
-	1,857,461,361	1,857,461,361	직 원 보 수	-	-	-
-	1,069,526,248	1,069,526,248	직 원 급 여	-	-	-
-	145,578,265	145,578,265	직 원 상 여 금	-	-	-
-	84,138,474	84,138,474	직 원 제 수 당	-	-	-
-	122,180,220	122,180,220	직 원 법정 부담금	-	-	-
-	320,236,323	320,236,323	임 시 직 인 건 비	-	-	-
-	115,801,831	115,801,831	직 원 퇴 직 금	-	-	-
-	465,238,038	465,238,038	관 리 운 영 비	-	-	-
-	80,252,500	80,252,500	시 설 관 리 비	-	-	-
-	8,743,897	8,743,897	건 축 물 관 리 비	-	-	-
-	2,495,900	2,495,900	장 비 관 리 비	-	-	-
-	2,796,420	2,796,420	시 설 용 역 비	-	-	-
-	35,603	35,603	보 험 료	-	-	-
-	66,180,680	66,180,680	리 스 임 차 료	-	-	-
-	83,578,705	83,578,705	일 반 관 리 비	-	-	-
-	37,468,426	37,468,426	여 비 교 통 비	-	-	-
-	7,389,345	7,389,345	차 량 유 지 비	-	-	-
-	6,004,270	6,004,270	소 모 품 비	-	-	-
-	1,577,312	1,577,312	인 쇄 출 판 비	-	-	-
-	9,720,060	9,720,060	통 신 비	-	-	-
-	16,383,900	16,383,900	제 세 . 공 과 금	-	-	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	5,035,392	5,035,392	지 급 수 수 료	-	-	-
-	297,973,584	297,973,584	운 영 비	-	-	-
-	23,485,532	23,485,532	복 리 후 생 비	-	-	-
-	15,485,532	15,485,532	교 육 훈 련 비	-	-	-
-	126,042,580	126,042,580	일 반 용 역 비	-	-	-
-	25,556,280	25,556,280	업 무 추 진 비	-	-	-
-	103,519,460	103,519,460	회 의 비	-	-	-
-	3,884,200	3,884,200	행 사 비	-	-	-
-	3,433,249	3,433,249	감 가 상 각 비	-	-	-
-	3,433,249	3,433,249	고정 자산 감가상각비	-	-	-
-	55,438,047,596	55,438,047,596	전 출 금	-	-	-
-	55,438,047,596	55,438,047,596	전 출 금	-	-	-
-	49,955,024,897	49,955,024,897	경 상 비 전 출 금	-	-	-
-	3,637,235,851	3,637,235,851	법 정 부 담 전 출 금	-	-	-
-	1,845,786,848	1,845,786,848	자 산 전 출 금	-	-	-
-	-	-	운 영 차 액 대 체 액	-	-	-
801,825,802,621	514,858,192,867	834,462,493,972	합 계	834,462,493,972	514,858,192,867	801,825,802,621