

2017 회계연도 법인일반업무회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 예금 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

자금구분	예금종류	운용기간	금 액	거 래 처	계좌번호
예금	기업자유예금		-	국민은행	
	기업자유예금		-	우리은행	
	M.M.W		249,838,207	대우증권	
예 금 총 계			249,838,207		

나. 단기대여금 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	83,057,610	46,579,010	83,057,610	46,579,010
합 계		83,057,610	46,579,010	83,057,610	46,579,010

다.미수금 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2018.2.28	포항세무서	2017년 연말정산 환급세액	47,916,960	
합 계			47,916,960	

라. 선급법인세 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세 원천징수	716,730	442,850	716,730	442,850
합 계		716,730	442,850	716,730	442,850

마. 설치학교 명세서

(2018.2.28 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	-	-	31,298,582,305
	가 속 기	-	-	-	-
건 물		31,298,582,305	-	-	31,298,582,305
합 계		118,847,107,524	-	-	118,847,107,524

바. 출자금 명세서

(2018.2.28 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	622,160,478,044	-	7,050,707,018	615,109,771,026
합 계		657,163,256,061	-	7,050,707,018	650,112,549,043

사.장기대여금 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	208,279,570	-	51,810,480	156,469,090
합 계		208,279,570	-	51,810,480	156,469,090

아.기타자산 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2018.2.28	(주)에스원	법인사무실 경비기기 설치 보증금	140,000	
합 계			140,000	

자. 유형고정자산 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증감		감가상각누계액	기말잔액
			증가액	감소액		
유형고정자산	집 기 비 품	154,359,283	17,007,370	13,367,957	126,303,285	31,695,411
합 계		154,359,283	17,007,370	13,367,957	126,303,285	31,695,411
주) 증감내역 :			17,007,370	13,367,957		
- 업무용 집기비품구입			17,007,370			
- 불용자산폐기(빔프로젝트 외 13점)				13,367,957		

차.예수금 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2017 건강보험료 예수금	9,230,220	
	국민건강보험공단	2017 국민연금부담금 예수금	1,017,160	
	국민건강보험공단	2017 고용보험부담금 예수금	1,485,900	
	국민건강보험공단	2017 산재보험부담금 예수금	991,920	
	교직원	급여 자투리 기부 예수금	60,562	
	소 계		12,785,762	
제세예수금	포항세무서	2017 소득세 원천징수		
		- 갑근세	60,764,580	
	- 주민세	6,076,350		
	소 계		66,840,930	
합 계			79,626,692	

카.기타유동부채 명세서

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	KB카드외	법인카드 미지급금	4,063,317	
		일반 미지급금	14,404,300	
	소계		18,467,617	
기타유동부채	교직원	재직자 퇴직급여충당금	73,500,000	
	소계		73,500,000	
합 계			91,967,617	

타.출연기본금 명세서

(2018.2.28 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

(2018.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	내 역	금 액	세부내역
미사용차기 이월자금	유동자산(A)	344,777,027	
	유동자금	249,838,207	예금
	기타유동자산	94,938,820	선급법인세 등
	유동부채(B)	171,594,309	
	예수금	79,626,692	소득세 등
	기타유동부채	91,967,617	미지급금 등
미사용차기이월자금(A-B)		173,182,718	
내용 및 사용계획	기타이월	'18년 교비전출 예정	173,182,718
내용 및 사용계획 합계		173,182,718	

하. 전 입 금 명 세 서

(2017년 3월 1일 - 2018년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
수익사업전입금	전 입 금	수익사업전입금	51,254,292,982	
합 계			51,254,292,982	

가. 기부금명세서

(2017년 3월1일 - 2018년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위: 원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
일반기부금	일반기부금	일반기부금수입	1,100,000,000	- 포스코캠텍 외
합 계			1,100,000,000	

나. 고정자산 감가상각비 명세서

(2017년 3월 1일 - 2018년 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	134,428,692	△ 13,353,957	5,228,550	126,303,285	31,695,411	
합 계		157,998,696	134,428,692	△ 13,353,957	5,228,550	126,303,285	31,695,411	

다. 전 출 금 명 세 서

(2017년 3월1일 - 2018년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
경상비전출금	경상비전출금	경상비전출금	50,845,061,270	- 학교 경상비전출금
법정부담전출금	법정부담전출금	법정부담전출금	4,268,648,730	- 학교 법정부담전출금
자산전출금	자산전출금	자산전출금	1,791,290,000	- 학교 자산전출금
합	계		56,905,000,000	

라. 예비비사용액 명세서

(2017년 3월1일 - 2018년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

예비비 사용 과목			내 용	예비비 사용 결정액	예비비 지출액	비 고
관	항	목				
관리운영비	운영비	일반용역비	포스텍 중장기 전출금 지원 방향성 수립 연구용역	97,324,700	97,324,700	
			연구개발비 환수처분에 대한 행정소송 법률자문료	77,000,000	20,000,000	
교육외 비용	기타교육외비용	잡손실	인사 관련 손해배상금(임금 등)	214,997,422	214,997,422	
합 계				389,322,122	332,322,122	

합 계 잔 액 시 산 표

(2017년 3월 1일부터 2018년 2월28일까지)

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
776,701,746,977	407,439,174,648	769,619,041,380	자 산	-	414,521,880,245	-
328,604,539	407,422,167,278	344,777,027	유 동 자 산	-	407,405,994,790	-
244,830,199	407,327,228,458	249,838,207	유 동 자 금	-	407,322,220,450	-
244,830,199	407,327,228,458	249,838,207	예 금	-	407,322,220,450	-
83,774,340	94,938,820	94,938,820	기 타 유 동 자 산	-	83,774,340	-
83,057,610	46,579,010	46,579,010	단 기 대 여 금	-	83,057,610	-
-	47,916,960	47,916,960	미 수 금	-	-	-
716,730	442,850	442,850	선 금 법 인 세	-	716,730	-
776,218,783,155	-	769,116,265,657	투 자 와 기 타 자 산	-	7,102,517,498	-
118,847,107,524	-	118,847,107,524	설 치 학 교	-	-	-
118,847,107,524	-	118,847,107,524	대 학	-	-	-
657,163,256,061	-	650,112,549,043	투 자 자 산	-	7,050,707,018	-
657,163,256,061	-	650,112,549,043	출 자 금	-	7,050,707,018	-
208,419,570	-	156,609,090	기 타 자 산	-	51,810,480	-
208,279,570	-	156,469,090	장 기 대 여 금	-	51,810,480	-
140,000	-	140,000	기 타 자 산	-	-	-
154,359,283	17,007,370	157,998,696	고 정 자 산	-	13,367,957	-
154,359,283	17,007,370	157,998,696	유 형 고 정 자 산	-	13,367,957	-
154,359,283	17,007,370	157,998,696	집 기 비 품	-	13,367,957	-
-	2,815,691,130	-	부 채	297,897,594	2,735,915,323	377,673,401
-	2,802,337,173	-	유 동 부 채	171,594,309	2,730,686,773	243,244,709

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	1,471,546,266	-	예 수 금	79,626,692	1,500,161,248	51,011,710
-	781,992,176	-	일 반 예 수 금	12,785,762	786,697,008	8,080,930
-	689,554,090	-	제 세 예 수 금	66,840,930	713,464,240	42,930,780
-	1,330,790,907	-	기 타 유 동 부 채	91,967,617	1,230,525,525	192,232,999
-	1,169,090,907	-	미 지 급 금	18,467,617	1,157,025,525	30,532,999
-	161,700,000	-	기 타 유 동 부 채	73,500,000	73,500,000	161,700,000
-	13,353,957	-	감 가 상 각 누 계 액	126,303,285	5,228,550	134,428,692
-	13,353,957	-	감 가 상 각 누 계 액	126,303,285	5,228,550	134,428,692
-	13,353,957	-	비품 감가상각누계액	126,303,285	5,228,550	134,428,692
-	-	-	기 본 금	769,321,143,786	- 7,002,929,790	776,324,073,576
-	-	-	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	- 47,098,429,769	- 7,002,929,790	- 40,095,499,979
-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액	- 40,095,499,979	-	- 40,095,499,979
-	-	-	당 기 운 영 차 액	- 7,002,929,790	- 7,002,929,790	-
-	-	-	운 영 수 입	52,357,644,484	52,357,644,484	-
-	-	-	전 입 및 기 부 수 입	52,354,292,982	52,354,292,982	-
-	-	-	전 입 금 수 입	51,254,292,982	51,254,292,982	-
-	-	-	수 익 사 업 전 입 금	51,254,292,982	51,254,292,982	-
-	-	-	기 부 금 수 입	1,100,000,000	1,100,000,000	-
-	-	-	일 반 기 부 금	1,100,000,000	1,100,000,000	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	-	-	교 육 외 수 입	3,351,502	3,351,502	-
-	-	-	예 금 이 자 수 입	3,318,484	3,318,484	-
-	-	-	예 금 이 자	3,318,484	3,318,484	-
-	-	-	기 타 교 육 외 수 입	33,018	33,018	-
-	-	-	잡 수 입	33,018	33,018	-
-	-	-	당 기 운 영 차 액	7,002,929,790	7,002,929,790	-
-	59,360,574,274	59,360,574,274	운 영 비 용	-	-	-
-	1,710,275,172	1,710,275,172	보 수	-	-	-
-	1,710,275,172	1,710,275,172	직 원 보 수	-	-	-
-	1,143,079,373	1,143,079,373	직 원 급 여	-	-	-
-	152,651,089	152,651,089	직 원 상 여 금	-	-	-
-	97,404,362	97,404,362	직 원 제 수 당	-	-	-
-	134,998,370	134,998,370	직 원 법정 부담금	-	-	-
-	86,111,462	86,111,462	임 시 직 인 건 비	-	-	-
-	96,030,516	96,030,516	직 원 퇴 직 금	-	-	-
-	530,287,680	530,287,680	관 리 운 영 비	-	-	-
-	67,346,981	67,346,981	시 설 관 리 비	-	-	-
-	2,796,420	2,796,420	시 설 용 역 비	-	-	-
-	42,541	42,541	보 험 료	-	-	-
-	64,508,020	64,508,020	리 스 임 차 료	-	-	-
-	83,157,044	83,157,044	일 반 관 리 비	-	-	-
-	36,752,800	36,752,800	여 비 교 통 비	-	-	-
-	7,396,084	7,396,084	차 량 유 지 비	-	-	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	12,755,778	12,755,778	소 모 품 비	-	-	-
-	1,201,772	1,201,772	인 쇄 출 판 비	-	-	-
-	6,758,070	6,758,070	통 신 비	-	-	-
-	16,673,740	16,673,740	제 세 . 공 과 금	-	-	-
-	1,618,800	1,618,800	지 급 수 수 료	-	-	-
-	374,555,105	374,555,105	운 영 비	-	-	-
-	17,709,540	17,709,540	복 리 후 생 비	-	-	-
-	9,593,635	9,593,635	교 육 훈 련 비	-	-	-
-	229,215,492	229,215,492	일 반 용 역 비	-	-	-
-	33,667,500	33,667,500	업 무 추 진 비	-	-	-
-	77,790,948	77,790,948	회 의 비	-	-	-
-	6,577,990	6,577,990	행 사 비	-	-	-
-	5,228,550	5,228,550	감 가 상 각 비	-	-	-
-	5,228,550	5,228,550	고정 자산 감가상각비	-	-	-
-	215,011,422	215,011,422	교 육 외 비 용	-	-	-
-	215,011,422	215,011,422	기 타 교 육 외 비 용	-	-	-
-	214,997,422	214,997,422	잡 손 실	-	-	-
-	14,000	14,000	고정 자산 폐기 손실	-	-	-
-	56,905,000,000	56,905,000,000	전 출 금	-	-	-
-	56,905,000,000	56,905,000,000	전 출 금	-	-	-
-	50,845,061,270	50,845,061,270	경 상 비 전 출 금	-	-	-
-	4,268,648,730	4,268,648,730	법 정 부 담 전 출 금	-	-	-
-	1,791,290,000	1,791,290,000	자 산 전 출 금	-	-	-
-	-	-	운 영 차 액 대 체 액	-	-	-
776,701,746,977	469,615,440,052	828,979,615,654	합 계	828,979,615,654	469,615,440,052	776,701,746,977