

# 2017 회계연도 법인수익사업회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

## 가. 현금 및 현금성자산 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	예금종류	예 금 처	금 액	계좌번호	비 고
현금등가물	기업자유예금	국민은행	6,177,600		부동산
	기업자유예금	국민은행	-		투 자
	기업자유예금	우리은행	-		투 자
	보통예금	우리은행	-		부동산
	M.M.W	대우증권	1,575,008,756		부동산
	M.M.W	대우증권	187,170,003		투 자
	M.M.F	한국투자증권	29,713,182,203		투 자
합 계			31,481,538,562		

## 나. 단기금융상품 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	우리은행	2016.3.29 - 2018.3.28	173,899,000	173,899,000	
정기예금	우리은행	2016.9.28 - 2018.9.28	306,357,000	306,357,000	
정기예금	우리은행	2016.11.17 - 2018.11.17	471,627,000	471,627,000	
정기예금	우리은행	2017.2.10 - 2019.2.10	306,357,000	306,357,000	
정기예금	부산은행	2017.11.13 - 2019.2.21	269,713,000	269,713,000	
합 계			1,527,953,000	1,527,953,000	

## 다. 만기보유증권 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	발행일(매입일)	만기일	액면금액	대차대조표 가액	유가증권번호(종목)	비 고
일반회사채 (포스코대우14)	2016.5.19	2018.6.12	20,000,000,000	20,064,478,904		미래에셋대우
합 계			20,000,000,000	20,064,478,904		

## 라.미수금 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2018.2.28	KB증권	북미기업대출채권펀드 배당금	102,455,143	
2018.2.28	코리아니켈	코리아니켈 배당금	54,000,000	
2018.2.28	김앤장 외	금세기빌딩 임대료	32,646,000	
합 계			189,101,143	

## 마. 선급법인세 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세원천징수				
	- 부동산사업회계	26,773,270	36,179,150	26,773,270	36,179,150
	- 부동산	26,773,270	36,179,150	26,773,270	36,179,150
	- 투자사업회계	2,780,187,950	2,067,010,060	2,780,187,950	2,067,010,060
	- 투 자	2,780,187,950	2,067,010,060	2,780,187,950	2,067,010,060
합 계		2,806,961,220	2,103,189,210	2,806,961,220	2,103,189,210

## 바.미수수익 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

상품종류	액 면 금 액	미 수 수 익	투자기간	비 고
정기예금	173,899,000	5,786,120	2016.3.29 - 2018.3.28	
정기예금	306,357,000	6,969,832	2016.9.28 - 2018.9.28	
정기예금	471,627,000	11,029,353	2016.11.17 - 2018.11.17	
정기예금	306,357,000	5,511,404	2017.2.10 - 2019.2.10	
정기예금	269,713,000	1,675,915	2017.11.13 - 2019.2.21	
정기예금	612,713,000	12,339,536	2017.2.3 - 2020.2.3	
정기예금	60,421,000	801,083	2017.5.22 - 2019.5.22	
정기예금	178,758,000	537,009	2018.1.9 - 2019.12.31	
일반회사채(포스코대우14)	20,000,000,000	149,722,222	2016.5.19 - 2018.6.12	
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	
농협손해보험1	3,000,000,000	19,044,000	2016.10.26 - 2023.9.20	
일반회사채(포스코건설50-4)	10,000,000,000	87,801,111	2016.6.20 - 2019.3.13	
합 계	67,869,666,000	430,433,490		

# 사.선급비용 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	가입기간	선급비용	정산금액	잔 액
전기이월액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2016. 4. 14 ~ 2017. 4. 13 (365일)	5,030,891	5,030,891	
당기가입액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2017. 4. 14 ~ 2018. 4. 13 (365일)	5,418,066	4,764,929	653,137
전기이월액	교직원 상해.보증보험료	2017. 1. 1- 2017. 12. 31 (365일)	1,368,686	1,368,686	
당기가입액	교직원 상해.보증보험료	2018. 1. 1- 2018. 12. 31 (365일)	1,281,610	207,164	1,074,446
합 계			13,099,253	11,371,670	1,727,583



## 아. 장기금융상품 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	우리은행	2017.2.3 - 2020.2.3	612,713,000	612,713,000	
정기예금	우리은행	2017.5.22 - 2019.5.22	60,421,000	60,421,000	
정기예금	부산은행	2018.1.9 - 2019.12.31	178,758,000	178,758,000	
합 계			851,892,000	851,892,000	

## 자.매도가능증권(직접) 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	발행일자	권종	매수	주식수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
포스코피앤에스				522,134	2,610,670,000	2,708,451,660	주권불소지
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				26,483,269,916	26,483,269,916	26,483,269,916	주권(금고보관)
테크이노베이션 투자조합				375	375,142,372	375,142,372	"
비상장주식 계				26,486,324,719	40,016,902,288	58,519,364,334	

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	위탁증권회사	주 식 수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
P O S C O		1,905,000	9,525,000,000	688,657,500,000 (@361,500)	
	삼성증권	700,000	3,500,000,000	253,050,000,000	
	미래에셋대우	700,760	3,503,800,000	253,324,740,000	
	NH투자증권	504,240	2,521,200,000	182,282,760,000	
KT	미래에셋대우	400,000	2,000,000,000	11,160,000,000 (@27,900)	
포스코켐텍	미래에셋대우	2,523,500	1,261,750,000	112,421,925,000 (@44,550)	
포스코엠텍	미래에셋대우	1,965,600	982,800,000	6,977,880,000 (@3,550)	
포스코ICT	미래에셋대우	1,319,074	659,537,000	10,301,967,940 (@7,810)	
포스코대우	삼성증권	370,757	1,853,785,000	7,489,291,400 (@20,200)	
상장주식 계		8,483,931	16,282,872,000	837,008,564,340	
주식직접 합 계		26,494,808,650	56,299,774,288	895,527,928,674	

## 차. 매도가능증권(간접) 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

종 목 명	운용사	투자처	좌수	기준가	대차대조표가액
해외부동산펀드 (중국)	HMC투자증권	HMC투자증권	19,547,276,511	942.28	18,419,007,711
롯데리테일사모 부동산3호	HMC투자증권	HMC투자증권	16,396,000	1,207.97	19,805,876,120
롯데리테일사모 부동산4호	HMC투자증권	HMC투자증권	11,663,000	1,232.80	14,378,146,400
국내부동산펀드 (한남더힐)	대구은행	대구은행	49,500,000,000	1,000.00	49,500,000,000
선박펀드	주식회사 한국교통자산운용	주식회사 한국교통자산운용	38,960,086,502	944.15	36,784,165,670
해외부동산펀드 (독일)	키움증권	키움증권	24,613,735,329	947.96	23,332,836,543
해외부동산펀드 (미국필라델피아 오피스빌딩)	한국투자증권(주)	한국투자증권(주)	19,807,547,805	1,003.32	19,873,308,864
북미기업대출채권펀드	KB증권	KB증권	2,820,865,083	1,005.48	2,836,323,424
KTBS마트 사모펀드	KTB	미래에셋대우	50,000,000		1,000
주식간접 합계					184,929,665,732
매도가능증권 합계					1,080,457,594,406

## 카. 만기보유증권 명세서

(2018. 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	2,527,984,052		NH투자증권
일반회사채 (포스코대우15)	2016.7.8	2019.7.8	20,160,000,000	20,172,805,333		NH투자증권
일반회사채 (포스코대우15)	2016.7.8	2019.7.8	9,840,000,000	9,846,250,223		NH투자증권
농협손해보험1	2016.10.26	2023.9.20	3,000,000,000	3,027,622,753		신한금융투자
일반회사채 (포스코건설50-4)	2016.6.20	2019.3.13	10,000,000,000	10,124,398,091		미래에셋대우
합 계			45,489,821,000	45,699,060,452		

## 타.토지명세서

(2018. 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

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

건물명	구 조	내용연수	상각방법	취득금액	감가상각누계액	잔존가액	비 고
금세기빌딩	철근콘크리트조	60년	정액법	22,374,885,092	9,382,748,020	12,992,137,072	
합 계				22,374,885,092	9,382,748,020	12,992,137,072	

## 하.비품명세서

(2018. 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

(2018. 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.기타보증금 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	금 액	비 고
공탁금	소송공탁금	700,000,000	
합 계		700,000,000	

## 다.미지급금 명세서

(2018. 2. 28현재)

법인수익회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	포스메이트	2월 금세기빌딩 관리비	13,837,538	
	KB카드 외	법인카드 미지급금	138,900	
합 계			13,976,438	

## 라. 예수금 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2017 건강보험료 예수금	1,767,100	
	국민건강보험공단	2017 국민연금부담금 예수금	404,100	
	국민건강보험공단	2017 고용보험부담금 예수금	567,010	
	국민건강보험공단	2017 산재보험부담금 예수금	239,990	
	명보애드넷	금세기빌딩 임대료 초과 입금액	68,530	
	KTB	KTB 승소 손해배상금	24,339,726,027	
	소계		24,342,772,757	
제세예수금	포항세무서	2017 소득세 원천징수		
		- 갑근세	2,969,680	
	- 주민세	296,960		
	소계		3,266,640	
합 계			24,346,039,397	

## 마. 부가세예수금 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거래처	적 요	금 액	비 고
BNK투자증권 외	2018년 1~2월 건물임대료	43,163,770	
간주부가세	2018년 1~2월 간주부가세	692,911	
대금부가세 대체 차감		△2,204,355	
합 계		41,652,326	

## 바. 단기임대보증금 명세서

(2018. 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
<b>(금세기발당)</b>					
부산은행	668.36	152,319,000	-	-	152,319,000
포스코	184.84	42,125,000	-	42,125,000	-
(주)크로센트	359.70	81,550,000	-	81,550,000	-
(주)더벨	1,183.47	-	269,713,000	-	269,713,000
부관철헤리	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	37,452,000	37,452,000
가 람	130.23	12,656,000	-	-	12,656,000
위드미편의점	36.43	3,541,000	-	3,541,000	-
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
명보에드넷	옥상광고판	-	6,889,840	-	6,889,840
합 계		376,571,000	922,016,840	164,668,000	1,133,919,840

## 샤. 퇴직급여충당부채 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

회계일자	적 요	금 액	비 고
2018.2.28	재직자 퇴직급여충당금 (사학연금 미대상자)	155,464,000	
합 계		155,464,000	

## 야.임대보증금 명세서

(2018. 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
<b>(금세기발당)</b>					
포스코	184.84	-	42,125,000	-	42,125,000
(주)더벨	1,183.47	269,713,000	-	269,713,000	-
부관훼리	193.76	43,285,000	-	43,285,000	-
한화손해보험	763.05	173,899,000	-	173,899,000	-
노사정모델협의회	264.47	24,000,000	-	24,000,000	-
BNK투자증권	2,069.45	471,627,000	-	471,627,000	-
BNK금융지주	784.37	-	178,758,000	-	178,758,000
대우조선해양건설	2,721.49	612,713,000	-	-	612,713,000
BNK자산운용	1,344.26	306,357,000	-	306,357,000	-
경남은행	1,344.26	306,357,000	-	306,357,000	-
명보에드넷	옥상광고판	6,889,840	-	6,889,840	-
합 계		2,214,840,840	220,883,000	1,602,127,840	833,596,000



## 자. 목적사업계정 명세서

(2018. 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	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

## 차. 매도가능증권평가손익

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구	분	전기이월	당기증감		기말잔액
			증가	감소	
매도가능증권평가이익	P O S C O	333,369,533,926	148,590,000,000		481,959,533,926
	유수홀딩스	16,544,200		16,544,200	
	포스코ICT	951,877,320	2,150,090,620		3,101,967,940
	포스코켐텍	34,124,871,347	74,395,835,731		108,520,707,078
	포스코엠텍	△191,544,000	1,513,512,000		1,321,968,000
	롯데리테일사모펀드부동산3호	3,167,116,777		7,050,280	3,160,066,497
	롯데리테일사모펀드부동산4호	2,593,818,469	14,928,640		2,608,747,109
	해외부동산펀드(미국 호텔)	185,385,659		185,385,659	-
	해외부동산펀드(미국 필라델피아)	- 36,406,779	135,895,401		99,488,622
	북미기업대출채권펀드	△5,056,242	122,969,726		117,913,484
	소계	374,176,140,677	226,923,232,118	208,980,139	600,890,392,656
매도가능증권평가손실	포스코대우			1,612,792,950	△1,612,792,950
	KT	△5,204,428,188		1,020,000,000	△6,224,428,188
	미래에셋포스텍사모펀드	△61,289,200	61,289,200		
	해외부동산펀드(중국)	△1,034,664,047		128,288,242	△1,162,952,289
	선박펀드	△32,767,510		1,514,703,592	△1,547,471,102
	해외부동산펀드(독일)	△55,873,179		780,255,410	△836,128,589
	소계	△6,389,022,124	61,289,200	5,056,040,194	△11,383,773,118
합 계		367,787,118,553	226,984,521,318	5,265,020,333	589,506,619,538

## 카. 고유목적사업준비금(잉여금) 명세서

(2018. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	전기이월	당기설정	당기환입	기말잔액
법인 수익사업회계	50,906,549,771	7,289,123,088	31,033,424,751	27,162,248,108
학교 연구수익회계	357,524,100	12,129,592,757	12,114,363,953	372,752,904
가속기연구소 연구수익회계	246,261,080	1,606,217,845	1,793,464,675	59,014,250
합 계	51,510,334,951	21,024,933,690	44,941,253,379	27,594,015,262