

# 2019 회계연도 법인일반업무회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

# 가. 현금 및 예금 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

자금구분	예금종류	운용기간	금 액	거 래 처	계좌번호
예금	기업자유예금		-	국민은행	
	기업자유예금		-	우리은행	
	M.M.W		36,482,757	미래에셋대우	
예 금 총 계			36,482,757		

## 나. 단기대여금 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	35,197,810	25,277,480	34,822,810	25,652,480
합 계		35,197,810	25,277,480	34,822,810	25,652,480

## 다.미수금 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2020.2.29	포항세무서	2019년 연말정산 환급세액	28,029,880	
합 계			28,029,880	

## 라. 선급법인세 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세 원천징수	676,340	641,100	676,340	641,100
합 계		676,340	641,100	676,340	641,100

## 마. 설치학교 명세서

(2020.2.29 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	31,961,882,305	10,340,000	-	31,972,222,305
	가 속 기	-	-	-	-
건 물		31,961,882,305	10,340,000	-	31,972,222,305
합 계		119,510,407,524	10,340,000	-	119,520,747,524

## 바. 출자금 명세서

(2020.2.29 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	615,109,771,026	-	19,315,126,000	595,794,645,026
합 계		650,112,549,043	-	19,315,126,000	630,797,423,043

# 사.장기대여금 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	116,623,390	-	28,715,710	87,907,680
합 계		116,623,390	-	28,715,710	87,907,680



## 아.기타자산 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2020.2.29	(주)에스원	법인사무실 경비기기 설치 보증금	140,000	
합 계			140,000	

## 자. 유형고정자산 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

구 분		전기이월	당기증감		감가상각누계액	기말잔액
			증가액	감소액		
유형고정자산	집 기 비 품	157,998,696	-	-	141,400,489	16,598,207
합 계		157,998,696	-	-	141,400,489	16,598,207

## 차. 예수금 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2019 건강보험료 예수금	8,578,960	
	국민건강보험공단	2019 국민연금부담금 예수금	1,136,140	
	국민건강보험공단	2019 고용보험부담금 예수금	1,663,740	
	국민건강보험공단	2019 산재보험부담금 예수금	809,970	
	소 계		12,188,810	
제세예수금	포항세무서	2019 소득세 원천징수		
		- 갑근세	30,448,370	
	- 주민세	3,044,770		
소 계		33,493,140		
합 계			45,681,950	

## 카.기타유동부채 명세서

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	KB카드외	법인카드 미지급금	4,826,268	
		일반 미지급금	19,000	
합 계			4,845,268	

## 타.출연기본금 명세서

(2020.2.29 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

(2020.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	내 역		금 액	세부내역
미사용차기 이월자금	유동자산(A)		90,806,217	
		유동자금	36,482,757	예금
		기타유동자산	54,323,460	선급법인세 등
	유동부채(B)		50,527,218	
		예수금	45,681,950	소득세 등
		기타유동부채	4,845,268	미지급금 등
미사용차기이월자금(A-B)			40,278,999	
내용 및 사용계획	기타이월	'20년 교비전출 예정	40,278,999	
내용 및 사용계획 합계			40,278,999	

## 하. 전 입 금 명 세 서

(2019년 3월 1일 - 2020년 2월 29일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
수익사업전입금	전 입 금	수익사업전입금	43,192,000,000	
합	계		43,192,000,000	

## 가. 기부금명세서

(2019년 3월1일 - 2020년 2월29일)

법인일반업무회계

(단위: 원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
일반기부금	일반기부금	일반기부금수입	800,000,000	- 포스코건설 외
합 계			800,000,000	



## 나. 고정자산 감가상각비 명세서

(2019년 3월1일 - 2020년 2월29일)

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	133,893,637	0	7,506,852	141,400,489	16,598,207	
합 계		157,998,696	133,893,637	0	7,506,852	141,400,489	16,598,207	

## 다. 전 출 금 명 세 서

(2019년 3월 1일 - 2020년 2월 29일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
경상비전출금	경상비전출금	경상비전출금	52,276,017,597	- 학교 경상비전출금
법정부담전출금	법정부담전출금	법정부담전출금	4,623,268,403	- 학교 법정부담전출금
자산전출금	자산전출금	자산전출금	4,642,500,000	- 학교 자산전출금
합	계		61,541,786,000	

# 합 계 잔 액 시 산 표

(2019년 3월 1일부터 2020년 2월29일까지)

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
770,293,906,383	430,706,706,269	750,655,023,160	자 산	-	450,345,589,492	-
396,187,730	430,696,366,269	90,806,217	유 동 자 산	-	431,001,747,782	-
336,082,950	430,642,417,809	36,482,757	유 동 자 금	-	430,942,018,002	-
336,082,950	430,642,417,809	36,482,757	예 금	-	430,942,018,002	-
60,104,780	53,948,460	54,323,460	기 타 유 동 자 산	-	59,729,780	-
35,197,810	25,277,480	25,652,480	단 기 대 여 금	-	34,822,810	-
24,230,630	28,029,880	28,029,880	미 수 금	-	24,230,630	-
676,340	641,100	641,100	선 급 법 인 세	-	676,340	-
769,739,719,957	10,340,000	750,406,218,247	투 자 와 기 타 자 산	-	19,343,841,710	-
119,510,407,524	10,340,000	119,520,747,524	설 치 학 교	-	-	-
119,510,407,524	10,340,000	119,520,747,524	대 학	-	-	-
650,112,549,043	-	630,797,423,043	투 자 자 산	-	19,315,126,000	-
650,112,549,043	-	630,797,423,043	출 자 금	-	19,315,126,000	-
116,763,390	-	88,047,680	기 타 자 산	-	28,715,710	-
116,623,390	-	87,907,680	장 기 대 여 금	-	28,715,710	-
140,000	-	140,000	기 타 자 산	-	-	-
157,998,696	-	157,998,696	고 정 자 산	-	-	-
157,998,696	-	157,998,696	유 형 고 정 자 산	-	-	-
157,998,696	-	157,998,696	집 기 비 품	-	-	-
-	2,694,998,646	-	부 채	191,927,707	2,441,912,880	445,013,473
-	2,694,998,646	-	유 동 부 채	50,527,218	2,434,406,028	311,119,836

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	1,227,306,440	-	예 수 금	45,681,950	1,225,655,778	47,332,612
-	747,484,680	-	일 반 예 수 금	12,188,810	748,184,038	11,489,452
-	479,821,760	-	제 세 예 수 금	33,493,140	477,471,740	35,843,160
-	1,467,692,206	-	기 타 유 동 부 채	4,845,268	1,208,750,250	263,787,224
-	1,092,842,206	-	미 지 급 금	4,845,268	995,600,250	102,087,224
-	374,850,000	-	기 타 유 동 부 채	-	213,150,000	161,700,000
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	141,400,489	7,506,852	133,893,637
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	141,400,489	7,506,852	133,893,637
-	-	-	비 품 감 가 상 각 누 계 액	141,400,489	7,506,852	133,893,637
-	-	-	기 본 금	750,463,095,453	- 19,385,797,457	769,848,892,910
-	-	-	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	- 65,956,478,102	- 19,385,797,457	- 46,570,680,645
-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액	- 46,570,680,645	-	- 46,570,680,645
-	-	-	당 기 운 영 차 액	- 19,385,797,457	- 19,385,797,457	-
-	-	-	운 영 수 입	44,044,497,821	44,044,497,821	-
-	-	-	전 입 및 기 부 수 입	43,992,000,000	43,992,000,000	-
-	-	-	전 입 금 수 입	43,192,000,000	43,192,000,000	-
-	-	-	수 익 사 업 전 입 금	43,192,000,000	43,192,000,000	-
-	-	-	기 부 금 수 입	800,000,000	800,000,000	-
-	-	-	일 반 기 부 금	800,000,000	800,000,000	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	-	-	교 육 외 수 입	52,497,821	52,497,821	-
-	-	-	예 금 이 자 수 입	4,362,357	4,362,357	-
-	-	-	예 금 이 자	4,362,357	4,362,357	-
-	-	-	기 타 교 육 외 수 입	48,135,464	48,135,464	-
-	-	-	잡 수 입	48,135,464	48,135,464	-
-	-	19,385,797,457	당 기 운 영 차 액	-	-	-
-	63,430,295,278	63,430,295,278	운 영 비 용	-	-	-
-	1,447,008,428	1,447,008,428	보 수	-	-	-
-	1,447,008,428	1,447,008,428	직 원 보 수	-	-	-
-	937,610,364	937,610,364	직 원 급 여	-	-	-
-	148,290,606	148,290,606	직 원 상 여 금	-	-	-
-	64,976,200	64,976,200	직 원 제 수 당	-	-	-
-	136,328,120	136,328,120	직 원 법정 부담금	-	-	-
-	114,132,742	114,132,742	임 시 직 인 건 비	-	-	-
-	45,670,396	45,670,396	직 원 퇴 직 금	-	-	-
-	441,500,850	441,500,850	관 리 운 영 비	-	-	-
-	57,160,945	57,160,945	시 설 관 리 비	-	-	-
-	74,000	74,000	장 비 관 리 비	-	-	-
-	2,796,420	2,796,420	시 설 용 역 비	-	-	-
-	54,876	54,876	보 험 료	-	-	-
-	54,235,649	54,235,649	리 스 임 차 료	-	-	-
-	64,490,229	64,490,229	일 반 관 리 비	-	-	-
-	21,561,064	21,561,064	여 비 교 통 비	-	-	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	6,830,026	6,830,026	차 량 유 지 비	-	-	-
-	7,359,299	7,359,299	소 모 품 비	-	-	-
-	1,243,770	1,243,770	인 쇄 출 판 비	-	-	-
-	5,017,010	5,017,010	통 신 비	-	-	-
-	20,311,160	20,311,160	제 세 . 공 과 금	-	-	-
-	2,167,900	2,167,900	지 급 수 수 료	-	-	-
-	312,342,824	312,342,824	운 영 비	-	-	-
-	13,098,625	13,098,625	복 리 후 생 비	-	-	-
-	2,542,730	2,542,730	교 육 훈 련 비	-	-	-
-	129,004,331	129,004,331	일 반 용 역 비	-	-	-
-	27,945,848	27,945,848	업 무 추 진 비	-	-	-
-	19,600,000	19,600,000	홍 보 비	-	-	-
-	114,190,790	114,190,790	회 의 비	-	-	-
-	5,960,500	5,960,500	행 사 비	-	-	-
-	7,506,852	7,506,852	감 가 상 각 비	-	-	-
-	7,506,852	7,506,852	고정 자산 감가상각비	-	-	-
-	61,541,786,000	61,541,786,000	전 출 금	-	-	-
-	61,541,786,000	61,541,786,000	전 출 금	-	-	-
-	52,276,017,597	52,276,017,597	경 상 비 전 출금	-	-	-
-	4,623,268,403	4,623,268,403	법 정 부 담 전 출금	-	-	-
-	4,642,500,000	4,642,500,000	자 산 전 출 금	-	-	-
-	-	-	운 영 차 액 대 체 액	-	-	-
770,293,906,383	477,446,202,736	794,699,520,981	합 계	794,699,520,981	477,446,202,736	770,293,906,383