

# 2019 회계연도 법인수익사업회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

## 가. 현금 및 현금성자산 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	예금종류	예 금 처	금 액	계좌번호	비 고	
현금등가물	기업자유예금	국민은행	10,192,600		부동산	
	기업자유예금	국민은행	-		투 자	
	기업자유예금	우리은행	-		투 자	
	보통예금	우리은행	-		부동산	
	기업자유예금	부산은행	-		부동산	
	기업자유예금	하나은행	-		부동산	
	M.M.W	미래에셋대우	1,410,620,433		부동산	
	M.M.W	미래에셋대우	1,726,611,135		투 자	
	M.M.F	한국투자증권	1,007,708,760		부동산	
	M.M.F	한국투자증권	429,433,725		투 자	
	합 계			4,584,566,653		

## 나. 단기금융상품 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	우리은행	2019.2.18 - 2021.2.18	306,357,000	306,357,000	
정기예금	우리은행	2019.9.30 - 2020.9.30	306,322,840	306,322,840	
정기예금	우리은행	2019.2.21 - 2021.2.21	313,871,000	313,871,000	
정기예금	우리은행	2019.11.20 - 2020.11.20	471,627,000	471,627,000	
정기예금	부산은행	2018.3.29 - 2020.3.28	173,899,000	173,899,000	
정기예금	하나은행	2018.5.31 - 2020.5.31	819,325,183	819,325,183	
합 계			2,391,402,023	2,391,402,023	

## 다.미수금 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2020.2.29	명보애드넷 외	금세기빌딩 임대료	24,143,360	
2020.2.29	교직원	2019년 연말정산 환급세액	5,445,080	
합 계			29,588,440	

## 라. 선급법인세 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세원천징수				
	- 부동산사업회계	43,425,200	43,757,460	43,425,200	43,757,460
	- 부동산	43,425,200	43,757,460	43,425,200	43,757,460
	- 투자사업회계	1,764,564,090	1,831,285,360	1,764,564,090	1,831,285,360
	- 투 자	1,764,564,090	1,831,285,360	1,764,564,090	1,831,285,360
합 계		1,807,989,290	1,875,042,820	1,807,989,290	1,875,042,820

## 마.미수수익 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

상품종류	액 면 금 액	미 수 수 익	투자기간	비 고
정기예금	306,357,000	6,993,081	2019.2.18 - 2021.2.18	
정기예금	306,322,840	2,247,067	2019.9.30 - 2020.9.30	
정기예금	313,871,000	7,107,587	2019.2.21 - 2021.2.21	
정기예금	471,627,000	2,287,004	2019.11.20 - 2020.11.20	
정기예금	173,899,000	7,368,553	2018.3.29 - 2020.3.28	
정기예금	819,325,183	35,915,624	2018.5.31 - 2020.5.31	
정기예금	178,758,000	335,703	2020.1.17 - 2022.1.17	
농협손해보험1	3,000,000,000	19,320,000	2016.10.26 - 2023.9.20	
일반회사채(포스코기술투자)	3,000,000,000	23,311,250	2019.3.15 - 2021.3.5	
일반회사채(포스코건설)	9,995,002,000	19,970,014	2019.10.23 - 2022.10.21	
일반회사채(포스코인터내셔널)	20,000,000,000	52,142,222	2019.7.4 - 2022.7.4	
일반회사채(한국토지신탁)	10,305,200,000	24,409,584	2019.4.26 - 2022.4.26	
합 계	48,870,362,023	201,407,689		

## 바.선급비용 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

구 분	적 요	가입기간	선급비용	정산금액
전기이월액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2018. 4. 14 ~ 2019. 4. 13 (365일)	5,416,891	5,416,891
당기가입액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2019. 4. 14 ~ 2020. 4. 13 (366일)	5,459,566	4,803,225
전기이월액	교직원 상해.보증보험료	2019. 1. 1- 2019. 12. 31 (365일)	1,121,813	1,121,813
당기가입액	교직원 상해.보증보험료	2020. 1. 1- 2020. 12. 31 (366일)	1,113,737	182,580
합 계			13,112,007	11,524,509

## 사. 장기금융상품 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	국민은행	2020.1.17 - 2022.1.17	178,758,000	178,758,000	
합 계			178,758,000	178,758,000	



## 아.매도가능증권(직접) 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	발행일자	권종	매수	주식수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
포스코건설				866,370	4,331,850,000	20,699,058,727	미래에셋대우
에이케이캠텍				284,100	142,050,000	154,122,966	주권불소지
동 원 개 발				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				24,276,570,114	24,276,570,114	24,276,570,114	주권(금고보관)
테크이노베이션 투자조합				1,106	1,106,575,459	1,106,575,459	"
비상장주식 계				24,278,885,914	35,804,165,573	54,199,768,925	

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	위탁증권회사	주 식 수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
P O S C O		1,981,047	9,905,235,000	387,294,688,500 (@195,500)	
	삼성증권	776,047	3,880,235,000	151,717,188,500	
	미래에셋대우	700,760	3,503,800,000	136,998,580,000	
	NH투자증권	504,240	2,521,200,000	98,578,920,000	
KT	미래에셋대우	400,000	2,000,000,000	9,560,000,000 (@23,900)	
포스코케미칼	미래에셋대우	2,523,500	1,261,750,000	138,540,150,000 (@54,900)	
포스코ICT	미래에셋대우	1,189,074	594,537,000	5,303,270,040 (@4,460)	
포스코인터내셔널	삼성증권	170,757	853,785,000	2,552,817,150 (@14,950)	
상장주식 계		6,264,378	14,615,307,000	543,250,925,690	
주식직접 합 계		24,285,150,292	50,419,472,573	597,450,694,615	

## 자. 매도가능증권(간접) 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

종 목 명	운용사	투자처	좌수	기준가	대차대조표가액
해외부동산펀드 (중국)	현대차증권	현대차증권	20,798,906,671	908.20	18,889,567,039
롯데리테일사모 부동산3호	현대차증권	현대차증권	16,396,000	1,217.32	19,959,178,720
롯데리테일사모 부동산4호	현대차증권	현대차증권	11,663,000	1,270.51	14,817,958,130
선박펀드	주식회사 한국교통자산운용	주식회사 한국교통자산운용	58,256,220,048	907.02	52,839,556,707
해외부동산펀드 (독일)	키움증권	키움증권	24,613,735,329	1,064.80	26,208,705,379
해외부동산펀드 (미국 필라델피아)	한국투자증권(주)	한국투자증권(주)	19,815,676,610	974.10	19,302,450,586
북미기업대출채권펀드	KB증권	KB증권	7,345,108,449	920.72	6,762,788,252
해외부동산펀드 (미국 시카고)	하나금융투자	하나금융투자	14,946,374,911	976.05	14,588,409,231
해외부동산펀드 (미국 광)	하나금융투자	하나금융투자	29,501,805,156	1,007.41	29,720,413,532
KTB스마트 사모펀드	KTB	미래에셋대우	50,000,000		1,000
주식간접 합계					203,089,028,576
매도가능증권 합계					800,539,723,191

## 차. 만기보유증권 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	발행일(매입일)	만기일	액면금액	대차대조표 가액	유가증권번호(종목)	비 고
농협손해보험1	2016.10.26	2023.9.20	3,000,000,000	3,017,674,698		신한금융투자
일반회사채 (포스코기술투자)	2019.3.15	2021.3.5	3,000,000,000	3,002,328,545		한국투자증권
일반회사채 (포스코건설)	2019.10.23	2022.10.21	9,995,002,000	9,999,415,378		한국투자증권
일반회사채 (포스코인터내셔널)	2019.7.4	2022.7.4	20,000,000,000	20,004,694,444		NH투자증권
일반회사채 (한국토지신탁)	2019.4.26	2022.4.26	10,305,200,000	10,325,959,252		미래에셋대우
합 계			46,300,202,000	46,350,072,317		

## 카. 토지명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	소재지	지목	면적	취득금액	비 고
금세기빌딩 토지	서울특별시 중구 을지로 1가 16	대지	1,711.99㎡	12,720,875,172	
합 계				12,720,875,172	

## 타.건물명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

건물명	구 조	내용연수	상각방법	취득금액	감가상각누계액	잔존가액
금세기빌딩	철근콘크리트조	60년	정액법	22,374,885,092	10,275,110,380	12,099,774,712
합 계				22,374,885,092	10,275,110,380	12,099,774,712

## 파.비품명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

구 분	내용연수	상각율	취득금액	감가상각누계액
금세기빌딩 공냉식 냉방기	5년	0.369	5,500,000	5,499,000
금세기빌딩 승강기 오디오 시스템	5년	0.369	1,909,090	1,908,090
합 계			7,409,090	7,407,090

## 하. 기타의 투자자산 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	금 액	비 고
골프회원권	- 법인용 골프회원권 레이크힐스(법인 1구좌)	511,000,000	- 취득일 : '16.5.31
	- 법인용 골프회원권 영우개발(주) 오션힐스	408,800,000	- 취득일 : '05.7.11
	소계	919,800,000	
임차보증금	- 사무실 임차보증금	12,171,000	아셈타워
합 계		931,971,000	



## 가.미지급금 명세서

(2020. 2. 29현재)

법인수익회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	포스메이트	2월 금세기빌딩 관리비	26,323,536	
	KB카드 외	법인카드 미지급금	255,400	
합 계			26,578,936	

## 나. 예수금 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2019 건강보험료 예수금	1,764,880	
	국민건강보험공단	2019 국민연금부담금 예수금	437,400	
	국민건강보험공단	2019 고용보험부담금 예수금	591,620	
	국민건강보험공단	2019 산재보험부담금 예수금	236,560	
	소계		3,030,460	
제세예수금	포항세무서	2019 소득세 원천징수		
		- 갑근세	2,103,340	
		- 주민세	210,330	
		비상장주식 매각 관련 증권거래세	160,000	
소계		2,473,670		
합 계			5,504,130	

## 다. 부가세예수금 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

거래처	적 요	금 액	비 고
경남은행 외	2019년 1~2월 건물임대료	32,331,380	
간주부가세	2018년 1~2월 간주부가세	663,193	
대급부가세 대체 차감		△9,323,753	
합 계		23,670,820	

## 라. 단기임대보증금 명세서

(2020. 2. 29현재)

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>(금세기발딩)</b>					
부산은행	668.36	152,319,000	-	-	152,319,000
포스코	184.84	42,125,000	-	42,125,000	-
BNK금융지주	784.37	178,758,000	-	178,758,000	-
대우조선해양건설	2,721.49	612,713,000	-	612,713,000	-
(주)더벨	1,377.23	-	313,871,000	-	313,871,000
한화손해보험	763.05	-	173,899,000	-	173,899,000
개념원리에듀	128.59	-	60,420,800	-	60,420,800
서울시투자출연기관노사정협의회	264.47	24,000,000	-	24,000,000	-
니카코리아	180.54	-	91,285,300	-	91,285,300
한국회귀필수의약품센터	1,344.26	-	306,357,000	-	306,357,000
경남은행	1,344.26	-	306,357,000	-	306,357,000
가 람	130.23	12,656,000	-	-	12,656,000
솔모량광장집(유승화)	223.76	21,749,000	-	21,749,000	-
방방짱병	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
김앤장	251.60	30,443,600	-	-	30,443,600
SONG#	36.43	3,541,000	-	-	3,541,000
명보에드넷	옥상광고판	26,889,840	123,678,130	80,567,970	70,000,000
합 계		1,130,373,440	1,397,617,230	959,912,970	1,568,077,700

## 야. 퇴직급여충당부채 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

회계일자	적 요	금 액	비 고
2020.2.29	재직자 퇴직급여충당금 (사학연금 미대상자)	352,365,874	
합 계		352,365,874	

## 바. 임대보증금 명세서

(2020. 2. 29현재)

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>(금세기발딩)</b>					
포스코	184.84	-	42,125,000	-	42,125,000
서울시투자출연기관노사정협의회	264.47	-	24,000,000	-	24,000,000
BNK금융지주	784.37	-	178,758,000	-	178,758,000
화이브오션	253.96	-	127,598,900	-	127,598,900
젠요가	441.39	-	40,000,000	-	40,000,000
씨앤에스에너지	1,344.26	-	306,357,000	-	306,357,000
(주)더벨	1,377.23	313,871,000	-	313,871,000	-
한화손해보험	763.05	173,899,000	-	173,899,000	-
경남은행	1,344.26	306,357,000	-	306,357,000	-
니카코리아	400.55	91,285,300	-	91,285,300	-
애슬런	265.12	60,420,800	-	60,420,800	-
한국희귀필수의약품센터	1,344.26	306,357,000	-	306,357,000	-
합 계		1,252,190,100	718,838,900	1,252,190,100	718,838,900

## 사.목적사업계정 명세서

(2020. 2. 29현재)

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	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

# 야.매도가능증권평가손익

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구	분	전기이월	당기증감		기말잔액
			증가	감소	
매도가능증권평가이익	P O S C O	295,837,973,926	-	133,720,672,500	162,117,301,426
	포스코케미칼	169,967,932,078	-	35,329,000,000	134,638,932,078
	롯데리테일사모펀드부동산3호	3,171,379,737	141,989,360	-	3,313,369,097
	롯데리테일사모펀드부동산4호	2,781,942,659	266,616,180	-	3,048,558,839
	해외부동산펀드(독일)	765,979,444	1,273,760,803	-	2,039,740,247
	골드만삭스 구조화채권	1,420,370,000	-	1,420,370,000	-
	해외부동산펀드(미국 광)	281,876,400	-	73,919,008	207,957,392
	소계	474,227,454,244	1,682,366,343	170,543,961,508	305,365,859,079
매도가능증권평가손실	KT	△6,004,428,188	-	1,820,000,000	△7,824,428,188
	포스코ICT	437,438,460	-	1,624,579,724	△1,187,141,264
	포스코인터내셔널	△2,076,239,200	436,972,000	-	△1,639,267,200
	해외부동산펀드(중국)	△1,508,020,203	-	376,817,078	△1,884,837,281
	선박펀드	△3,176,589,545	-	347,136,100	△3,523,725,645
	해외부동산펀드(미국 필라델피아)	△282,180,826	-	170,411,454	△452,592,280
	북미기업대출채권펀드	△149,828,944	-	107,485,832	△257,314,776
	해외부동산펀드(미국 시카고)	△108,600,000	-	231,304,672	△339,904,672
소계	△12,868,448,446	436,972,000	4,677,734,860	△17,109,211,306	
합 계	461,359,005,798	2,119,338,343	175,221,696,368	288,256,647,773	



## 자. 고유목적사업준비금(잉여금) 명세서

(2020. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	전기이월	당기설정	당기환입	기말잔액
법인 수익사업회계	35,620,819,318	28,510,084,785	59,180,475,738	4,950,428,365
학교 연구수익회계	373,465,194	16,221,201,884	16,211,102,095	383,564,983
가속기연구소 연구수익회계	50,306,970	1,570,060,308	1,535,585,978	84,781,300
합 계	36,044,591,482	46,301,346,977	76,927,163,811	5,418,774,648