

2024 회계연도 법인일반업무회계 재무제표

학교법인 포항공과대학교

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2024년 3월 1일부터 2025년 2월28일까지)

학교법인 포항공과대학교_법인일반업무회계_ 1. 수입

(단위: 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
전입 및 기부수입			93,266,068,000	68,024,853,236	△25,241,214,764	
	전입금수입		93,266,068,000	68,024,853,236	△25,241,214,764	
		수익사업전입금	93,266,068,000	68,024,853,236	△25,241,214,764	
교육외 수입			800,000,000	247,349,928	△552,650,072	
	예금이자수입		800,000,000	246,524,919	△553,475,081	
		예금이자	800,000,000	246,524,919	△553,475,081	
	기타교육외수입		-	825,009	825,009	
		잡 수 입	-	825,009	825,009	
투자및기타자산수입				7,772,876,064	7,772,876,064	
	투자자산수입		-	7,764,924,944	7,764,924,944	
		출자금회수	-	7,764,924,944	7,764,924,944	
	기타자산수입			7,951,120	7,951,120	
		장기대여금회수		7,951,120	7,951,120	
소 계			94,066,068,000	76,045,079,228	△18,020,988,772	

(단위: 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
미사용전기이월자금			26,462,182,000	21,698,300,018	△4,763,881,982	
	기초유동자산		26,537,182,000	21,824,747,913	△4,712,434,087	
		유동자금	26,487,182,000	21,576,949,613	△4,910,232,387	
		기타유동자산	50,000,000	247,798,300	197,798,300	
	기초유동부채		75,000,000	126,447,895	51,447,895	
		예 수 금	50,000,000	119,488,530	69,488,530	
		기타유동부채	25,000,000	6,959,365	△18,040,635	
자금수입총계			120,528,250,000	97,743,379,246	△22,784,870,754	

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
보 수			2,253,508,000	-		2,253,508,000	2,188,167,684	△65,340,316
	직 원 보 수		2,253,508,000	-		2,253,508,000	2,188,167,684	△65,340,316
		직원급여	1,300,000,000	-	△220,673,206	1,079,326,794	1,066,732,048	△12,594,746
		직원상여금	370,000,000	-		370,000,000	357,129,707	△12,870,293
		직원각종수당	113,300,000	-	△16,841,140	96,458,860	62,018,200	△34,440,660
		직원법정부담금	192,208,000	-	16,841,140	209,049,140	209,049,140	
		임시직인건비	138,000,000	-		138,000,000	132,565,383	△5,434,617
		직원퇴직금	140,000,000	-	220,673,206	360,673,206	360,673,206	
관리운영비			684,588,000			684,588,000	453,518,764	△231,069,236
	시설관리비		93,140,000	-		93,140,000	71,724,532	△21,415,468
		건축물관리비	9,000,000	-	6,086,500	15,086,500	15,086,500	
		장비관리비	1,200,000	-	471,500	1,671,500	1,671,500	
		시설용역비	3,084,000	-		3,084,000	2,796,420	△287,580
		보 험 료	120,000	-	292,000	412,000	412,000	
		리스·임차료	79,736,000	-	△6,850,000	72,886,000	51,758,112	△21,127,888
	일반관리비		157,806,000	-		157,806,000	135,460,774	△22,345,226
		여비교통비	54,266,000	-	△11,231,890	43,034,110	32,546,086	△10,488,024
		차량유지비	12,000,000	-		12,000,000	5,442,025	△6,557,975

(단위: 원)

과 목			예 산 현 액				결 산 액	증 감 액
관	항	목	예 산 액	예비비사용액	전용증감액	차 감 액		
		소모품비	18,000,000			18,000,000	15,043,183	△2,956,817
		인쇄·출판비	2,800,000			2,800,000	1,609,300	△1,190,700
		통 신 비	6,900,000		△1,128,200	5,771,800	4,620,090	△1,151,710
		각종 세금·공과금	60,700,000		11,231,890	71,931,890	71,931,890	
		지급수수료	3,140,000		1,128,200	4,268,200	4,268,200	
	운 영 비		433,642,000			433,642,000	246,333,458	△187,308,542
		복리후생비	49,900,000			49,900,000	29,230,980	△20,669,020
		교육·훈련비	30,000,000		△11,685,400	18,314,600	8,561,504	△9,753,096
		일반용역비	95,960,000			95,960,000	44,824,548	△51,135,452
		상임이사업무추진비	48,000,000			48,000,000	27,357,850	△20,642,150
		기타업무추진비	58,200,000			58,200,000	41,468,350	△16,731,650
		회 의 비	143,582,000			143,582,000	75,204,826	△68,377,174
		행 사 비	8,000,000		11,685,400	19,685,400	19,685,400	
교육외 비용								
	기타교육외비용							
		잡손실						
전 출 금			87,377,567,000			87,377,567,000	85,227,556,000	△2,150,011,000
	전 출 금		87,377,567,000			87,377,567,000	85,227,556,000	△2,150,011,000
		경상비전출금	74,068,460,000		△937,835,000	73,130,625,000	71,716,814,199	△1,413,810,801
		법정부담전출금	5,551,454,000			5,551,454,000	4,815,253,801	△736,200,199
		자산전출금	7,757,653,000		937,835,000	8,695,488,000	8,695,488,000	
예 비 비			500,000,000			500,000,000	-	△500,000,000
	예 비 비		500,000,000			500,000,000	-	△500,000,000
		예 비 비	500,000,000			500,000,000	-	△500,000,000

(단위: 원)

과목			예산현액				결산액	증감액
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액		
투자외기타자산지출			22,761,777,000			22,761,777,000	9,721,402,000	△13,040,375,000
	설치학교		22,761,777,000			22,761,777,000	9,721,402,000	△13,040,375,000
		대학	22,761,777,000			22,761,777,000	9,721,402,000	△13,040,375,000
	투자자산지출						-	
		출자금지출					-	
	임의기금적립					-	-	-
		임의퇴직기금적립				-	-	-
고정자산매입지출			20,000,000			20,000,000	5,414,000	△14,586,000
	유형고정자산매입지출		20,000,000			20,000,000	5,414,000	△14,586,000
		집기비품매입비	20,000,000			20,000,000	5,414,000	△14,586,000
소계			113,597,440,000	-		113,597,440,000	97,596,058,448	△16,001,381,552
미사용차기이월자금			6,930,810,000			6,930,810,000	147,320,798	△6,783,489,202
	기말유동자산		6,990,810,000			6,990,810,000	215,979,546	△6,774,830,454
		유동자금	6,868,810,000			6,868,810,000	149,994,976	△6,718,815,024
		기타유동자산	122,000,000			122,000,000	65,984,570	△56,015,430
	기말유동부채		60,000,000			60,000,000	68,658,748	8,658,748
		예수금	50,000,000			50,000,000	58,418,280	8,418,280
		기타유동부채	10,000,000			10,000,000	10,240,468	240,468
자금지출총계			120,528,250,000			120,528,250,000	97,743,379,246	△22,784,870,754

재 무 상 태 표

재 무 상 태 표

(당기 : 2025년 2월28일 현재)

(전기 : 2024년 2월29일 현재)

(법인일반업무회계) 1. 자산

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 자 산			215,979,546	21,824,747,913	△21,608,768,367
	유 동 자 금		149,994,976	21,576,949,613	△21,426,954,637
		예 금	149,994,976	21,576,949,613	△21,426,954,637
	기타유동자산		65,984,570	247,798,300	△181,813,730
		단기대여금	7,949,520	7,947,920	1,600
		미 수 금	43,368,340	46,594,320	△3,225,980
		선급법인세	14,666,710	193,256,060	△178,589,350
	투자과 기타자산		734,511,439,277	732,562,913,341	1,948,525,936
	설 치 학 교		143,485,316,133	133,763,914,133	9,721,402,000
		대 학	143,485,316,133	133,763,914,133	9,721,402,000
	투 자 자 산		591,005,895,284	598,770,820,228	△7,764,924,944
		출 자 금	591,005,895,284	598,770,820,228	△7,764,924,944
	기 타 자 산		20,227,860	28,178,980	△7,951,120
		장기대여금	20,087,860	28,038,980	△7,951,120
		기타자산	140,000	140,000	-
고 정 자 산		31,031,698	38,285,202	△7,253,504	
	유형고정자산		31,031,698	38,285,202	△7,253,504
		집 기 비 품	156,345,063	169,635,032	△13,289,969
		비품감가상각누계액	△125,313,365	△131,349,830	6,036,465
자 산 총 계			734,758,450,521	754,425,946,456	△19,667,495,935

(법인일반업무회계) 2. 부채와 기본금

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 부 채			68,658,748	126,447,895	△57,789,147
	예 수 금		58,418,280	119,488,530	△61,070,250
		일반예수금	14,185,940	13,701,130	484,810
		제세예수금	44,232,340	105,787,400	△61,555,060
	기타유동부채		10,240,468	6,959,365	3,281,103
		미지급금	10,240,468	6,959,365	3,281,103
고 정 부 채				230,221,333	△230,221,333
	기타고정부채			230,221,333	△230,221,333
		기타고정부채		230,221,333	△230,221,333
부채 합계			68,658,748	356,669,228	△288,010,480
기본금	출연기본금		816,419,573,555	816,419,573,555	-
		설립자기본금	86,961,639,042	86,961,639,042	-
		기타기본금	729,457,934,513	729,457,934,513	-
	운영차액		△81,729,781,782	△62,350,296,327	△19,379,485,455
		전기이월운영차액	△62,350,296,327	△14,056,691,826	△48,293,604,501
		당기운영차액	△19,379,485,455	△48,293,604,501	28,914,119,046
기본금 합계			734,689,791,773	754,069,277,228	△19,379,485,455
부채와 기본금 총계			734,758,450,521	754,425,946,456	△19,667,495,935

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 : 2024년 3월 1일부터 2025년 2월28일까지)

(전기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월29일까지)

(법인일반업무회계) 1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
전입 및 기부수입			68,024,853,236	25,665,157,054	42,359,696,182
	전입금 수입		68,024,853,236	25,665,157,054	42,359,696,182
		수익사업전입금	68,024,853,236	25,665,157,054	42,359,696,182
교육외 수입			247,349,928	1,206,122,534	△958,772,606
	예금이자수입		246,524,919	1,205,387,054	△958,862,135
		예금이자	246,524,919	1,205,387,054	△958,862,135
	기타교육외 수입		825,009	735,480	89,529
		잡 수 입	825,009	735,480	89,529
운영수익합계			68,272,203,164	26,871,279,588	41,400,923,576

(법인일반업무회계) 2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
보 수			1,957,946,351	2,192,767,586	△234,821,235
	직 원 보 수		1,957,946,351	2,192,767,586	△234,821,235
		직원급여	1,066,732,048	1,137,232,357	△70,500,309
		직원상여금	357,129,707	405,174,712	△48,045,005
		직원각종수당	62,018,200	204,033,158	△142,014,958
		직원법정부담금	209,049,140	197,039,370	12,009,770
		임시직인건비	132,565,383	126,460,875	6,104,508
		직원퇴직금	130,451,873	122,827,114	7,624,759
관리운영비			466,168,268	611,350,834	△145,182,566
	시설관리비		71,724,532	64,198,066	7,526,466
		건축물관리비	15,086,500	462,000	14,624,500
		장비관리비	1,671,500	-	1,671,500
		시설용역비	2,796,420	2,796,420	
		보 험 료	412,000	91,700	320,300
		리스임차료	51,758,112	60,847,946	△9,089,834
	일반관리비		135,460,774	154,661,301	△19,200,527
		여비교통비	32,546,086	53,845,102	△21,299,016
		차량유지비	5,442,025	11,272,577	△5,830,552
		소모품비	15,043,183	16,747,106	△1,703,923
		인쇄·출판비	1,609,300	1,470,666	138,634
		통 신 비	4,620,090	5,110,930	△490,840

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
		각종 세금·공과금	71,931,890	58,929,010	13,002,880
		지급수수료	4,268,200	7,285,910	△3,017,710
	운 영 비		246,333,458	380,214,297	△133,880,839
		복리후생비	29,230,980	51,187,761	△21,956,781
		교육·훈련비	8,561,504	14,431,440	△5,869,936
		일반용역비	44,824,548	55,746,440	△10,921,892
		상임이사업무추진비	27,357,850	30,950,920	- 3,593,070
		기타업무추진비	41,468,350	36,847,980	4,620,370
		홍 보 비		-	-
		회 의 비	75,204,826	178,806,056	△103,601,230
		행 사 비	19,685,400	12,243,700	7,441,700
	감 가 상 각 비		12,649,504	12,277,170	372,334
		유형고정자산감가상각비	12,649,504	12,277,170	372,334
교육외 비용		18,000	206,623,669	△206,605,669	
	기타교육외 비용	18,000	206,623,669	△206,605,669	
		잡 손 실	-	-	
		고정자산폐기손실	18,000	4,000	14,000
		투자유가증권처분손실	-	206,619,669	△206,619,669
전 출 금		85,227,556,000	72,154,142,000	13,073,414,000	
	전 출 금		85,227,556,000	72,154,142,000	13,073,414,000
		경상비전출금	71,716,814,199	61,320,482,498	10,396,331,701
		법정부담전출금	4,815,253,801	5,189,334,502	△374,080,701
		자산전출금	8,695,488,000	5,644,325,000	3,051,163,000
운영비용합계			87,651,688,619	75,164,884,089	12,486,804,530

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
운영차액대체			-	-	
당기운영차액			△ 19,379,485,455	△ 48,293,604,501	28,914,119,046
비 용 총 계			68,272,203,164	26,871,279,588	41,400,923,576