

2024 회계연도 법인일반업무회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 예금 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

자금구분	예금종류	운용기간	금 액	거 래 처	계좌번호
예금	기업자유예금		-	국민은행	
	"		-	우리은행	
	M.M.W		149,994,976	미래에셋증권	
예 금 총 계			149,994,976		

나.단기대여금 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	7,947,920	7,951,120	7,949,520	7,949,520
합 계		7,947,920	7,951,120	7,949,520	7,949,520

다.미수금 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2025.2.28	포항세무서	2024년 연말정산 환급세액	43,368,340	
합 계			43,368,340	

라.선급법인세 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
미래에셋증권외	법인세 원천징수	193,256,060	14,666,710	193,256,060	14,666,710
합 계		193,256,060	14,666,710	193,256,060	14,666,710

마.설치학교 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월액	당기증감액		기말잔액
			증가액	감소액	
법인일반업무회계	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
건 물	대 학	46,215,388,914	9,721,402,000	-	55,936,790,914
		46,215,388,914	9,721,402,000	-	55,936,790,914
	합 계	133,763,914,133	9,721,402,000	-	143,485,316,133

바.출자금 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거래처	적요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
부동산사업회계	금세기빌딩 취득 외	35,002,778,017	-	-	35,002,778,017
투자 사업회계	투자유가증권 취득 외	563,768,042,211	-	7,764,924,944	556,003,117,267
도 법인일반업무회계 부속명세서		598,770,820,228	-	7,764,924,944	591,005,895,284

사.장기대여금 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	28,038,980	-	7,951,120	20,087,860
합 계		28,038,980	-	7,951,120	20,087,860

아.기타자산 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2024.2.28	(주)에스원	법인사무실 경비기기 설치 보증금	140,000	
합 계			140,000	

자.유형고정자산 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증감		감가상각누계액	기말잔액
			증가액	감소액		
유형고정자산	집 기 비 품	169,635,032	5,414,000	18,703,969	125,313,365	31,031,698
합 계		169,635,032	5,414,000	18,703,969	125,313,365	31,031,698

차.예수금 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계		(단위:원)		
과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
도 법인일반업무회계	국민건강보험공단	2024 건강보험료 예수금	12,520,720	
	국민건강보험공단	2024 국민연금부담금 예수금	915,920	
	국민건강보험공단	2024 고용보험부담금 예수금	555,390	
	국민건강보험공단	2024 산재보험부담금 예수금	193,910	
	소 계		14,185,940	
제세예수금	포항세무서	2024 소득세 원천징수		
		- 갑근세	40,211,290	
		- 주민세	4,021,050	
	소 계		44,232,340	
합 계			58,418,280	

카.기타유동부채 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	KB카드	업무추진비 등	7,546,573	
	현대캐피탈	공용차량유지비	1,876,722	
	법무법인광장	법률자문료	330,000	
	직원	국내여비교통비	487,173	
	소계		10,240,468	
합 계			10,240,468	

타.기타고정부채

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
		해당사항없음		
	소계			
합 계				

파.출연기본금 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	전 기 이 월 액	당 기 증 감 액		기 말 잔 액
		증 가 액	감 소 액	
설립자기본금	86,961,639,042	-	-	86,961,639,042
	729,457,934,513	-	-	729,457,934,513
합 계	816,419,573,555	-	-	816,419,573,555

하.미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2025.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	내 역		금 액	세부내역
미사용차기	유동자산(A)		215,979,546	
		유동자금	149,994,976	예금
		기타유동자산	65,984,570	선급법인세 등
	유동부채(B)		68,658,748	
		예수금	58,418,280	소득세 등
		기타유동부채	10,240,468	미지급금 등
미사용차기이월자금(A-B)			147,320,798	
내용 및 사용계획	기타이월	'25년 교비전출 예정	147,320,798	
내용 및 사용계획 합계			147,320,798	

가. 전 입 금 명 세 서

(2024년 3월 1일 - 2025년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
수익사업전입금	전 입 금	수익사업전입금	68,024,853,236	
합 계			68,024,853,236	

나. 고정자산 감가상각비 명세서

(2024년 3월1일 - 2025년 2월28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	과 목	취 득 원 가	감가상각				기말 미상각 잔액	비고
			기초감가 상각누계액	처분금액	감가상각비	기말감가 상각누계액		
유형고정자산	집기비품	156,345,063	131,349,830	△ 18,685,969	12,649,504	125,313,365	31,031,698	
합 계		156,345,063	131,349,830	△ 18,685,969	12,649,504	125,313,365	31,031,698	

다. 전 출 금 명 세 서

(2024년 3월 1일 - 2025년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
경상비전출금	경상비전출금	경상비전출금	71,716,814,199	- 학교 경상비전출금
법정부담금전출금	법정부담전출금	법정부담전출금	4,815,253,801	- 학교 법정부담전출금
자산전출금	자산전출금	자산전출금	8,695,488,000	- 학교 자산전출금
합 계			85,227,556,000	

합 계 잔 액 시 산 표

(2024년 3월 1일부터 2025년 2월28일까지)

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
754,557,296,286	27,859,817,426	734,883,763,886	자 산	-	47,533,349,826	-
21,824,747,913	18,127,528,898	215,979,546	유 동 자 산	-	39,736,297,265	-
21,576,949,613	15,251,087,468	149,994,976	유 동 자 금	-	36,678,042,105	-
21,576,949,613	15,251,087,468	149,994,976	예 금	-	36,678,042,105	-
247,798,300	2,876,441,430	65,984,570	기 타 유 동 자 산	-	3,058,255,160	-
7,947,920	7,951,120	7,949,520	단 기 대 여 금	-	7,949,520	-
46,594,320	2,853,708,860	43,368,340	미 수 금	-	2,856,934,840	-
193,256,060	14,781,450	14,666,710	선 급 법 인 세	-	193,370,800	-
732,562,913,341	9,726,874,527	734,511,439,277	투 자 와 기 타 자 산	-	7,778,348,591	-
133,763,914,133	9,721,402,000	143,485,316,133	설 치 학 교	-	-	-
133,763,914,133	9,721,402,000	143,485,316,133	대 학	-	-	-
598,770,820,228	5,472,527	591,005,895,284	투 자 자 산	-	7,770,397,471	-
598,770,820,228	5,472,527	591,005,895,284	출 자 금	-	7,770,397,471	-
28,178,980	-	20,227,860	기 타 자 산	-	7,951,120	-
28,038,980	-	20,087,860	장 기 대 여 금	-	7,951,120	-
140,000	-	140,000	기 타 자 산	-	-	-
169,635,032	5,414,001	156,345,063	고 정 자 산	-	18,703,970	-
169,635,032	5,414,001	156,345,063	유 형 고 정 자 산	-	18,703,970	-
169,635,032	5,414,001	156,345,063	집 기 비 품	-	18,703,970	-
-	2,726,668,998	-	부 채	193,972,113	2,432,622,053	488,019,058

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	2,358,761,050	-	유 동 부 채	68,658,748	2,300,971,903	126,447,895
-	1,200,924,342	-	예 수 금	58,418,280	1,139,854,092	119,488,530
-	343,144,852	-	일 반 예 수 금	14,185,940	343,629,662	13,701,130
-	857,779,490	-	제 세 예 수 금	44,232,340	796,224,430	105,787,400
-	1,157,836,708	-	기 타 유 동 부 채	10,240,468	1,161,117,811	6,959,365
-	1,157,836,708	-	미 지 급 금	10,240,468	1,161,117,811	6,959,365
-	349,221,979	-	고 정 부 채	-	119,000,646	230,221,333
-	349,221,979	-	기 타 고 정 부 채	-	119,000,646	230,221,333
-	349,221,979	-	기 타 고 정 부 채	-	119,000,646	230,221,333
-	18,685,969	-	감 가 상 각 누 계 액	125,313,365	12,649,504	131,349,830
-	18,685,969	-	감 가 상 각 누 계 액	125,313,365	12,649,504	131,349,830
-	18,685,969	-	비품 감가상각누계액	125,313,365	12,649,504	131,349,830
-	-	-	기 본 금	734,689,791,773	- 19,379,485,455	754,069,277,228
-	-	-	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	△81,729,781,782	- 19,379,485,455	△62,350,296,327
-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액	△62,350,296,327	-	△62,350,296,327
-	-	-	당 기 운 영 차 액	- 19,379,485,455	- 19,379,485,455	
-	-	-	운 영 수 입	68,272,203,164	68,272,203,164	-
-	-	-	전 입 및 기 부 수 입	68,024,853,236	68,024,853,236	-
-	-	-	전 입 금 수 입	68,024,853,236	68,024,853,236	-
-	-	-	수 익 사 업 전 입 금	68,024,853,236	68,024,853,236	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	-	-	교 육 외 수 입	247,349,928	247,349,928	-
-	-	-	예 금 이 자 수 입	246,524,919	246,524,919	-
-	-	-	예 금 이 자	246,524,919	246,524,919	-
-	-	-	기 타 교 육 외 수 입	825,009	825,009	-
-	-	-	잡 수 입	825,009	825,009	-
	- 19,379,485,455	- 19,379,485,455	당 기 운 영 차 액	-	-	-
	87,651,688,619	87,651,688,619	운 영 비 용	-	-	-
	1,957,946,351	1,957,946,351	보 수	-	-	-
	1,957,946,351	1,957,946,351	직 원 보 수	-	-	-
	1,066,732,048	1,066,732,048	직 원 급 여	-	-	-
	357,129,707	357,129,707	직 원 상 여 금	-	-	-
	62,018,200	62,018,200	직 원 제 수 당	-	-	-
	209,049,140	209,049,140	직 원 법정 부담금	-	-	-
	132,565,383	132,565,383	임 시 직 인 건 비	-	-	-
	130,451,873	130,451,873	직 원 퇴 직 금	-	-	-
	466,168,268	466,168,268	관 리 운 영 비	-	-	-
	71,724,532	71,724,532	시 설 관 리 비	-	-	-
	16,758,000	16,758,000	건 축 물 관 리 비	-	-	-
	2,796,420	2,796,420	시 설 용 역 비	-	-	-
	412,000	412,000	보 험 료	-	-	-
	51,758,112	51,758,112	리 스 임 차 료	-	-	-
	135,460,774	135,460,774	일 반 관 리 비	-	-	-
	32,546,086	32,546,086	여 비 교 통 비	-	-	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
	5,442,025	5,442,025	차 량 유 지 비	-	-	-
	15,043,183	15,043,183	소 모 품 비	-	-	-
	1,609,300	1,609,300	인 쇄 출 판 비	-	-	-
	4,620,090	4,620,090	통 신 비	-	-	-
	71,931,890	71,931,890	제 세 . 공 과 금	-	-	-
	4,268,200	4,268,200	지 급 수 수 료	-	-	-
	246,333,458	246,333,458	운 영 비	-	-	-
	29,230,980	29,230,980	복 리 후 생 비	-	-	-
	8,561,504	8,561,504	교 육 훈 련 비	-	-	-
	44,824,548	44,824,548	일 반 용 역 비	-	-	-
	27,357,850	27,357,850	상임 이사 업무추진비			
	41,468,350	41,468,350	기 타 업 무 추 진 비	-	-	-
	75,204,826	75,204,826	회 의 비	-	-	-
	19,685,400	19,685,400	행 사 비	-	-	-
	12,649,504	12,649,504	감 가 상 각 비	-	-	-
	12,649,504	12,649,504	유형고정자산감가상각비	-	-	-
	18,000	18,000	교 육 외 비 용	-	-	-
	18,000	18,000	기 타 교 육 외 비 용	-	-	-
	18,000	18,000	잡 손 실	-	-	-
	85,227,556,000	85,227,556,000	전 출 금	-	-	-
	85,227,556,000	85,227,556,000	전 출 금	-	-	-
	71,716,814,199	71,716,814,199	경 상 비 전 출 금	-	-	-
	4,815,253,801	4,815,253,801	법 정 부 담 전 출 금	-	-	-
	8,695,488,000	8,695,488,000	자 산 전 출 금	-	-	-
754,557,296,286	98,858,689,588	803,155,967,050	합 계	803,155,967,050	98,858,689,588	754,557,296,286