

2024 회계연도 법인수익사업회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 현금성자산 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	예금종류	예 금 처	금 액	계좌번호	비 고
현금등가물	기업자유예금	국민은행	-		부동산
	기업자유예금	국민은행	301,968,867		투 자
	보통예금	우리은행	-		부동산
	기업자유예금	우리은행	-		투 자
	M.M.F	우리은행	21,837,369,842		투 자
	M.M.W	미래에셋증권	222,787,385		부동산
	M.M.W	미래에셋증권	5,897,283,157		투 자
합 계			28,259,409,251		

나.미수금 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2025.2.28	(주)시너지밸류제2호	인천미단부동산 PF대출	301,968,867	
	포항세무서	2024년 연말정산 환급세액	4,867,650	
합 계			306,836,517	

다.선급법인세 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세원천징수				
	- 부동산사업회계	21,402,660	2,568,480	21,402,660	2,568,480
	- 부동산	21,402,660	2,568,480	21,402,660	2,568,480
	- 투자사업회계	1,939,565,290	1,639,033,210	1,939,565,290	1,639,033,210
	- 투 자	1,939,565,290	1,639,033,210	1,939,565,290	1,639,033,210
합 계		1,960,967,950	1,641,601,690	1,960,967,950	1,641,601,690

라.미수수익 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

상품종류	액 면 금 액	미 수 수 익	투자기간	비 고
IBK캐피탈 269-2	10,000,000,000	100,109,580	2022.12.28 - 2025.12.28	
신한투자-DLB-0641	30,000,000,000	358,027,390	2024.10.31 - 2025.03.13	
합 계	40,000,000,000	458,136,970		

마.유동성 만기보유증권 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	발행일(매입일)	만기일	액면금액	대차대조표 가액	비 고
IBK캐피탈 269-2	2022. 12. 28	2025. 12. 26	10,000,000,000	10,000,000,000	흥국증권
신한투자-DLB-0641	2024. 10. 31	2025. 03. 13	30,000,000,000	30,000,000,000	신한투자증권
합 계			40,000,000,000	40,000,000,000	

바.선급비용 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	가입기간	선급비용	정산금액	잔 액
전기이월액	금세기빌딩	2023. 4. 14 ~ 2024. 4. 13	358,227	358,227	
	화재보험료(현대해상)	(366일)			
당기가입액		-			
전기이월액	교직원 상해.보증보험료	2024. 1. 3- 2025. 1. 2	1,124,135	1,124,135	
		(366일)			
당기가입액	교직원 상해.보증보험료	2025. 1. 3- 2026. 1. 2	1,421,020	221,913	1,199,107
		(365일)			
합 계			2,903,382	1,704,275	1,199,107

사.부가세대급금 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거래처	적요	금액	비고
포스코와이드	금세기빌딩 재개발 건설사업관리용역비 등	763,302	
한미글로벌건축사무소	금세기빌딩 재개발 기타용역비등	979,290	
합계		1,742,592	

아.단기대여금명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계 (단위:원)

구 분	거래처	기간	금액	비고
대여금	(주)시너지밸류제2호	2020.12.24 - 2025.07.23	20,000,000,000	
합 계			20,000,000,000	

자.매도가능증권(직접) 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

종 목 명	발행일자	권종	매수	주식수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
포스코이앤씨				866,370	4,331,850,000	20,699,058,727	미래에셋증권
동 원 개 발				5,000	20,000,000	20,000,000	주권불소지
범우화학공업				86,882	434,410,000	688,675,895	"
거 양				2,000	1,000,000	143,554,270	주권(금고보관)
에트라제2호사모투자 합자회사				13,436,947,611	13,436,947,611	13,436,947,611	"
테크이노베이션 투자조합				3	1,000,000	3,000,000	"
기술혁신전문 G&G펀드				450	450,000,000	424,100,000	"
비상장주식 계				13,437,908,316	18,675,207,611	35,415,336,503	

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	위탁증권회사	주 식 수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
포스코홀딩스		1,981,047	9,905,235,000	539,835,307,500 (@272,500)	
	미래에셋증권	700,760	3,503,800,000	190,957,100,000	
	삼성증권	776,047	3,880,235,000	211,472,807,500	
	NH투자증권	504,240	2,521,200,000	137,405,400,000	
포스코퓨처엠	미래에셋증권	2,174,587	1,087,293,500	307,269,143,100 (@141,300)	
애경케미칼	삼성증권	193,616	96,808,000	1,409,524,480 (@7,280)	
상장주식 계		4,349,250	11,089,336,500	848,513,975,080	
주식직접 합 계		13,442,257,566	29,764,544,111	883,929,311,583	

차.매도가능증권(간접) 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	운용사	투자처	좌수	기준가	대차대조표가액
이지스전문사모펀드(CJ)	이지스자산운용	KB증권	20,246,470,764.00	1,020.91	20,669,824,468
북미기업대출채권펀드	베어링자산운용	"	226,252,574.00	4.46	1,009,087
해외부동산펀드(미국 필라델피아)	한국리얼에셋자산운용	한국투자증권	2,078,913.00	1,018.74	2,759,678
인프라전문투자형(맥쿼리)	우리자산운용	"	24,000,000,000.00	975.11	23,402,640,000
선박펀드	(주)한국교통자산운용	(주)한국교통자산운용	70,556,512,116.00	904.78	63,838,121,031
해외부동산펀드(미국 광)	우리글로벌자산운용	하나증권	12,432,961,034.00	947.88	11,784,955,105
코람코상장리츠	코람코자산운용	"	15,000,000,000	911.00	13,665,000,000
구조화채권	하나증권	"			9,605,843,814
KB금융지주 자본증권	미래에셋증권	미래에셋증권	22,000,000,000.00	10,009.00	22,019,800,000
특정기금신탁 1호(NH투자)	NH투자증권	NH투자증권			30,585,687,786
처칠펀드	파인스트리트자산운용	KB증권	4,369,022,832	1,009.58	4,410,878,071
보고렉싱턴10글로벌세컨더리펀드	보고펀드자산운용	DS투자증권	6,125,970,145	1,200.04	7,351,409,213
주식간접 합계					207,337,928,253
매도가능증권 합계					1,091,267,239,836

카.토지명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	소재지	지목	면적	취득금액	비 고
금세기빌딩 토지	서울특별시 중구 을지로 1가 16	대지	234.58㎡	2,204,281,687	
합 계				2,204,281,687	

타.건물명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

건물명	구 조	내용연수	상각방법	취득금액	감가상각누계액	잔존가액	비 고
금세기빌딩	철근콘크리트조	60년	정액법	3,792,165,993	2,160,069,180	1,632,096,813	
합 계				3,792,165,993	2,160,069,180	1,632,096,813	

파.비품명세서

(2025. 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	

하.건설중인자산 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	전기이월액	당기증감액			기말잔액
		증가액	감소액	계	
금세기발딩	210,924,000	319,748,394	-	319,748,394	530,672,394
합 계	210,924,000	319,748,394	-	319,748,394	530,672,394

가.기타의투자자산 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	금 액	비 고
골프회원권	- 법인용 골프회원권 영우개발(주) 오션힐스	408,800,000	- 취득일 : '05.7.11
	- 법인용 골프회원권 레이크힐스(법인 1구좌)	1,000	- 취득일 : '16.5.31
	소 계	408,801,000	
임차보증금	- 사무실 임차보증금	10,000,000	서울 여의도
합 계		418,801,000	

나.미지급금 명세서

(2025. 2. 28현재)

법인수익회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	법인카드	직원국내여비교통비	21,720	
합 계			21,720	

다. 예수금 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2024 건강보험료 예수금	1,027,040	
	국민건강보험공단	2024 국민연금부담금 예수금	555,300	
	국민건강보험공단	2024 고용보험부담금 예수금	1,051,330	
	국민건강보험공단	2024 산재보험부담금 예수금	234,050	
	소 계		2,867,720	
제세예수금	포항세무서	2024 소득세 원천징수		
		- 갑근세	22,149,040	
		- 주민세	2,214,890	
	소 계		24,363,930	
합 계			27,231,650	

라. 목적사업계정 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
부동산사업회계	금세기빌딩 취득 외	18,444,891,692	-	-	18,444,891,692
투자 사업회계	수익사업기금 투자 외	580,325,928,536	-	7,764,924,944	572,561,003,592
합 계		598,770,820,228	-	7,764,924,944	591,005,895,284

야.매도가능증권평가손익

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증감		기말잔액
			증가	감소	
매도가능증권평가이익	포스코홀딩스	629,644,393,426	-	314,986,473,000	314,657,920,426
	포스코퓨처엠	677,339,713,231	-	382,074,935,900	295,264,777,331
	포스코DX	57,838,492,096	-	57,838,492,096	
	포스코인터내셔널	5,387,383,350	-	5,387,383,350	
	미국 필라델피아부동산펀드	111,728,832	-	111,678,663	50,169
	독일해외부동산펀드	1,078,418	-	1,078,418	
	CJ제일 부동산펀드 이지스제372호	818,231,097	-	148,406,631	669,824,466
	구조화채권(GSDRN)	△296,285,607	1,602,129,420	-	1,305,843,813
	보고펀드(BOGOREX)	△14,592,973	1,111,504,266	-	1,096,911,293
	처칠대출펀드	-	22,747,280	-	22,747,280
	소계	1,370,830,141,870	2,736,380,966	760,548,448,058	613,018,074,778
매도가능증권평가손실	KT	△1,744,428,188	1,744,428,188	-	
	애경케미칼	133,207,808	-	1,219,780,800	△1,086,572,992
	미국광부동산펀드	△588,845,655		255,944,811	△844,790,466
	북미기업대출채권펀드	△687,358,246	-	122,176,683	△809,534,929
	맥쿼리인프라	2,338,320,000	-	2,935,680,000	△597,360,000
	코람코상장리츠	△2,164,050,000	829,050,000		△1,335,000,000
	선박펀드	△3,241,816,856	-	600,158,184	△3,841,975,040
	소계	△5,954,971,137	2,573,478,188	5,133,740,478	△8,515,233,427
합 계		1,364,875,170,733	5,309,859,154	765,682,188,536	604,502,841,351

바. 고유목적사업준비금(잉여금) 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	전기이월	당기설정	당기환입	기말잔액
법인 수익사업회계	35,457,054,614	52,239,148,078	68,449,967,505	19,246,235,187
학교 연구수익회계	615,129,289	17,964,353,832	18,016,381,643	563,101,478
가속기연구소 연구수익회계	322,002,950	5,581,608,897	5,431,872,707	471,739,140
합 계	36,394,186,853	75,785,110,807	91,898,221,855	20,281,075,805