

2025 회계연도 법인일반업무회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 예금 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

자금구분	예금종류	운용기간	금 액	거 래 처	계좌번호
예금	기업자유예금		-	국민은행	
	"		-	우리은행	
	M.M.W		183,629,071	미래에셋증권	
예 금 총 계			183,629,071		

나.단기대여금 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	7,949,520	5,008,690	7,376,970	5,581,240
합 계		7,949,520	5,008,690	7,376,970	5,581,240

다.미수금 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2026.2.28	포항세무서	2025년 연말정산 환급세액	32,426,760	
합 계			32,426,760	

라. 선급법인세 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
미래에셋증권외	법인세 원천징수	14,666,710	1,313,420	14,666,710	1,313,420
합 계		14,666,710	1,313,420	14,666,710	1,313,420

마.설치학교 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월액	당기증감액		기말잔액
			증가액	감소액	
토 지	대 학	73,187,248,888	-	-	73,187,248,888
	가 속 기	14,361,276,331	-	-	14,361,276,331
		87,548,525,219	-	-	87,548,525,219
건 물	대 학	55,936,790,914	10,235,882,000	-	66,172,672,914
		55,936,790,914	10,235,882,000	-	66,172,672,914
합 계		143,485,316,133	10,235,882,000	-	153,721,198,133

바.출자금 명세서

(2026.2.28 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	556,003,117,267	-	68,973,422,848	487,029,694,419
		591,005,895,284	-	68,973,422,848	522,032,472,436

사.장기대여금 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	20,087,860	-	5,008,690	15,079,170
합 계		20,087,860	-	5,008,690	15,079,170

아.기타자산 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2025.2.28	(주)에스원	법인사무실 경비기기 설치 보증금	140,000	
합 계			140,000	

자.유형고정자산 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월	당기증감		감가상각누계액	기말잔액
			증가액	감소액		
유형고정자산	집 기 비 품	156,345,063	2,572,084	-	138,548,165	20,368,982
합 계		156,345,063	2,572,084	-	138,548,165	20,368,982

차.예수금 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2025 건강보험료 예수금	11,151,480	
	국민건강보험공단	2025 국민연금부담금 예수금	1,038,700	
	국민건강보험공단	2025 고용보험부담금 예수금	471,660	
	국민건강보험공단	2025 산재보험부담금 예수금	137,730	
	소 계		12,799,570	
제세예수금	포항세무서	2025 소득세 원천징수		
		- 갑근세	89,823,960	
		- 주민세	8,982,290	
	소 계		98,806,250	
합 계			111,605,820	

카. 미지급금 명세서

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
업무추진비	KB카드	법인 및 대학업무협의	3,801,600	
공용차량유지비		차량유지비	129,000	
기타소모품비		소모품 등 구입	606,430	
법률자문료	법무법인광장	법무법인 정기자문료	330,000	
국내여비교통비	교직원	국내여비교통비	267,200	
	소계		5,134,230	
합 계			5,134,230	

타.기타고정부채

(2026.2.28 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
기타고정부채	교직원	재직자 퇴직급여충당금	155,209,544	
	소계		155,209,544	
합 계			155,209,544	

파.출연기본금 명세서

(2026.2.28 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

#

가. 전 입 금 명 세 서

(2025년 3월 1일 - 2026년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
수익사업전입금	전 입 금	수익사업전입금	31,135,178,842	
합 계			31,135,178,842	

나. 고정자산 감가상각비 명세서

(2025년 3월1일 - 2026년 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	158,917,147	125,313,365	0	13,234,800	138,548,165	20,368,982	
합 계		158,917,147	125,313,365	0	13,234,800	138,548,165	20,368,982	

다. 전 출 금 명 세 서

(2025년 3월 1일 - 2026년 2월 28일)

법인일반업무회계

(단위: 원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
경상비전출금	경상비전출금	경상비전출금	71,061,936,920	- 학교 경상비전출금
법정부담금전출금	법정부담전출금	법정부담전출금	5,359,408,080	- 학교 법정부담전출금
자산전출금	자산전출금	자산전출금	11,309,908,000	- 학교 자산전출금
합	계		87,731,253,000	

합 계 잔 액 시 산 표

(2025년 3월 1일부터 2026년 2월28일까지)

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
734,883,763,886	14,437,418,137	676,150,757,377	자 산	-	73,170,424,646	-
215,979,546	4,198,964,053	222,950,491	유 동 자 산	-	4,191,993,108	-
149,994,976	4,160,215,183	183,629,071	유 동 자 금	-	4,126,581,088	-
149,994,976	4,160,215,183	183,629,071	예 금	-	4,126,581,088	-
65,984,570	38,748,870	39,321,420	기 타 유 동 자 산	-	65,412,020	-
7,949,520	5,008,690	5,581,240	단 기 대 여 금	-	7,376,970	-
43,368,340	32,426,760	32,426,760	미 수 금	-	43,368,340	-
14,666,710	1,313,420	1,313,420	선 급 법 인 세	-	14,666,710	-
734,511,439,277	10,235,882,000	675,768,889,739	투 자 와 기 타 자 산	-	68,978,431,538	-
143,485,316,133	10,235,882,000	153,721,198,133	설 치 학 교	-	-	-
143,485,316,133	10,235,882,000	153,721,198,133	대 학	-	-	-
591,005,895,284	-	522,032,472,436	투 자 자 산	-	68,973,422,848	-
591,005,895,284	-	522,032,472,436	출 자 금	-	68,973,422,848	-
20,227,860	-	15,219,170	기 타 자 산	-	5,008,690	-
20,087,860	-	15,079,170	장 기 대 여 금	-	5,008,690	-
140,000	-	140,000	기 타 자 산	-	-	-
156,345,063	2,572,084	158,917,147	고 정 자 산	-	-	-
156,345,063	2,572,084	158,917,147	유 형 고 정 자 산	-	-	-
156,345,063	2,572,084	158,917,147	집 기 비 품	-	-	-
-	2,065,114,467	-	부 채	410,497,759	2,281,640,113	193,972,113

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	1,971,741,132	-	유 동 부 채	116,740,050	2,019,822,434	68,658,748
-	940,821,410	-	예 수 금	111,605,820	994,008,950	58,418,280
-	284,152,770	-	일 반 예 수 금	12,799,570	282,766,400	14,185,940
-	656,668,640	-	제 세 예 수 금	98,806,250	711,242,550	44,232,340
-	1,030,919,722	-	기 타 유 동 부 채	5,134,230	1,025,813,484	10,240,468
-	1,030,919,722	-	미 지 급 금	5,134,230	1,025,813,484	10,240,468
-	93,373,335	-	고 정 부 채	155,209,544	248,582,879	-
-	93,373,335	-	기 타 고 정 부 채	155,209,544	248,582,879	-
-	93,373,335	-	기 타 고 정 부 채	155,209,544	248,582,879	-
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	138,548,165	13,234,800	125,313,365
-	-	-	감 가 상 각 누 계 액	138,548,165	13,234,800	125,313,365
-	-	-	비품 감가상각누계액	138,548,165	13,234,800	125,313,365
-	-	-	기 본 금	695,119,745,073	△39,570,046,700	734,689,791,773
-	-	-	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	△121,299,828,482	△39,570,046,700	△81,729,781,782
-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액	△62,350,296,327		△62,350,296,327
-	-	-	당 기 운 영 차 액	△58,949,532,155	△39,570,046,700	△19,379,485,455
-	-	-	운 영 수 입	31,145,144,436	31,145,144,436	
-	-	-	전 입 및 기 부 수 입	31,135,178,842	31,135,178,842	
-	-	-	전 입 금 수 입	31,135,178,842	31,135,178,842	
-	-	-	수 익 사 업 전 입 금	31,135,178,842	31,135,178,842	

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	-	-	교 육 외 수 입	9,965,594	9,965,594	
-	-	-	예 금 이 자 수 입	8,433,228	8,433,228	
-	-	-	예 금 이 자	8,433,228	8,433,228	
-	-	-	기 타 교 육 외 수 입	1,532,366	1,532,366	
-	-	-	잡 수 입	1,532,366	1,532,366	
	△39,570,046,700	△39,570,046,700	당 기 운 영 차 액	-	-	-
	90,094,676,591	90,094,676,591	운 영 비 용	-	-	-
	1,929,785,143	1,929,785,143	보 수	-	-	-
	1,929,785,143	1,929,785,143	직 원 보 수	-	-	-
	1,005,448,384	1,005,448,384	직 원 급 여	-	-	-
	386,025,191	386,025,191	직 원 상 여 금	-	-	-
	96,999,600	96,999,600	직 원 제 수 당	-	-	-
	136,967,610	136,967,610	직 원 법정 부담금	-	-	-
	137,284,972	137,284,972	임 시 직 인 건 비	-	-	-
	167,059,386	167,059,386	직 원 퇴 직 금	-	-	-
	433,638,448	433,638,448	관 리 운 영 비	-	-	-
	67,558,510	67,558,510	시 설 관 리 비	-	-	-
	30,000	30,000	건 축 물 관 리 비	-	-	-
	2,906,420	2,906,420	시 설 용 역 비	-	-	-
	368,400	368,400	보 험 료	-	-	-
	64,253,690	64,253,690	리 스 임 차 료	-	-	-
	123,434,733	123,434,733	일 반 관 리 비	-	-	-
	32,883,489	32,883,489	여 비 교 통 비	-	-	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
	5,862,875	5,862,875	차 량 유 지 비	-	-	-
	13,104,669	13,104,669	소 모 품 비	-	-	-
	1,271,990	1,271,990	인 쇄 출 판 비	-	-	-
	5,570,020	5,570,020	통 신 비	-	-	-
	62,488,410	62,488,410	제 세 . 공 과 금	-	-	-
	2,253,280	2,253,280	지 급 수 수 료	-	-	-
	229,410,405	229,410,405	운 영 비	-	-	-
	24,742,504	24,742,504	복 리 후 생 비	-	-	-
	7,978,824	7,978,824	교 육 훈 련 비	-	-	-
	38,764,000	38,764,000	일 반 용 역 비	-	-	-
	36,029,900	36,029,900	상임 이사 업무추진비			
	40,862,393	40,862,393	기 타 업 무 추 진 비	-	-	-
	67,665,684	67,665,684	회 의 비	-	-	-
	13,367,100	13,367,100	행 사 비	-	-	-
	13,234,800	13,234,800	감 가 상 각 비	-	-	-
	13,234,800	13,234,800	유형고정자산감가상각비	-	-	-
	-	-	교 육 외 비 용	-	-	-
	-	-	기 타 교 육 외 비 용	-	-	-
	-	-	잡 손 실	-	-	-
	87,731,253,000	87,731,253,000	전 출 금	-	-	-
	87,731,253,000	87,731,253,000	전 출 금	-	-	-
	71,061,936,920	71,061,936,920	경 상 비 전 출 금	-	-	-
	5,359,408,080	5,359,408,080	법 정 부 담 전 출 금	-	-	-
	11,309,908,000	11,309,908,000	자 산 전 출 금	-	-	-
803,155,967,050	67,027,162,495	726,675,387,268	합 계	726,675,387,268	67,027,162,495	803,155,967,050