

2025 회계연도 법인수익사업회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 현금성자산 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	예금종류	예 금 처	금 액	계좌번호	비 고
현금등가물	기업자유예금	국민은행	-		부동산
	기업자유예금	국민은행	-		투 자
	보통예금	우리은행	-		부동산
	기업자유예금	우리은행	-		투 자
	M.M.F	우리은행	7,724,918,162		투 자
	M.M.F	삼성증권	7,600,000,000		투 자
	M.M.W	미래에셋증권	76,099,095		부동산
	M.M.W	미래에셋증권	1,008,399,826		투 자
합 계			16,409,417,083		

나.미수금 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2026.2.28	(주)시너지밸류제2호	인천미단부동산 PF대출 경과이자	196,410,958	
	포스코와이드	토지사용료	780,670	
	포항세무서	2025년 연말정산 환급세액	5,795,840	
합 계			202,987,468	

다.선급법인세 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세원천징수				
	- 부동산사업회계	2,568,480	458,370	2,568,480	458,370
	- 부동산	2,568,480	458,370	2,568,480	458,370
	- 투자사업회계	1,639,033,210	2,011,809,960	1,639,033,210	2,011,809,960
	- 투 자	1,639,033,210	2,011,809,960	1,639,033,210	2,011,809,960
합 계		1,641,601,690	2,012,268,330	1,641,601,690	2,012,268,330

라. 미수수익 명세서

(2026.02.28)

수익사업회계

(금액:원)

상품종류	액 면 금 액	미 수 수 익	투자기간
신한 SHDLB-4	10,000,000,000	91,785,470	2025.11.21 - 2026.03.23
합 계	10,000,000,000	91,785,470	

마.유동성 만기보유증권 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	발행일(매입일)	만기일	액면금액	대차대조표 가액	비 고
신한투자-DLB-82호	2025.11.21	2026.03.23	10,000,000,000	10,000,000,000	신한투자증권
합 계			10,000,000,000	10,000,000,000	

바.단기대여금명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	기간	금액	비고
대여금	(주)시너지밸류제2호	2020.12.24 - 2026.06.23	20,000,000,000	
합 계			20,000,000,000	

사.선급비용 명세서

(2025. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	가입기간	선급비용	정산금액	잔 액
전기이월액	교직원 상해.보증보험료	2025.1.3- 2025.12.31 (366일)	1,199,107	1,199,107	
당기가입액	교직원 상해.보증보험료	2026.1.1- 2026.1.2 (365일)	891,378	145,899	745,479
합 계			2,090,485	1,345,006	745,479

아.부가세대급금 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거래처	적요	금액	비고
포스코애앤씨	금세기빌딩 재개발 해체용역 작업	9,249,158	
한미글로벌건축사무소	금세기빌딩 재개발 기타용역비등	3,175,891	
합계		12,425,049	

자.매도가능증권(직접) 명세서

(2026. 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				10,165,310,904	10,165,310,904	10,165,310,904	"
테크이노베이션 투자조합				3	3,000,000	3,000,000	"
기술혁신전문 G&G펀드				387	387,334,560	387,334,560	"
비상장주식 계				10,166,271,546	15,342,905,464	32,106,934,356	

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	위탁증권회사	주 식 수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
포스코홀딩스		1,981,047	9,905,235,000	818,172,411,000 (@413,000)	
	미래에셋증권	700,760	3,503,800,000	289,413,880,000	
	삼성증권	776,047	3,880,235,000	320,507,411,000	
	NH투자증권	504,240	2,521,200,000	208,251,120,000	
포스코퓨처엠	미래에셋증권	2,174,587	1,087,293,500	537,122,989,000 (@247,000)	
애경케미칼	삼성증권	193,616	96,808,000	2,027,159,520 (@10,470)	
상장주식 계		4,349,250	11,089,336,500	1,357,322,559,520	
주식직접 합 계		10,170,620,796	26,432,241,964	1,389,429,493,876	

차.매도가능증권(간접) 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

종 목 명	운용사	투자처	좌수	기준가	대차대조표가액
해외부동산펀드(미국 필라델피아)	한국리얼에셋자산운용	한국투자증권	2,708,913	1,035.19	2,804,240
인프라전문투자형(맥쿼리)	우리자산운용	"	24,000,000,000	997.90	23,949,600,000
선박펀드	(주)한국교통자산운용	(주)한국교통자산운용	72,168,877,102	890.13	64,239,682,574
해외부동산펀드(미국 광)	우리글로벌자산운용	하나증권	10,626,519,852	926.75	9,848,127,273
코람코상장리츠	코람코자산운용	"	15,000,000,000	1,108.95	16,634,250,000
구조화채권	하나증권	"	8,300,000,000	1,217.43	10,104,672,258
KB금융지주 자본증권	미래에셋증권	미래에셋증권	22,000,000,000	1,000.90	22,019,800,000
특정기금신탁 1호(NH투자)	NH투자증권	NH투자증권	30,585,687,786	1,000.00	30,585,687,786
처칠펀드	파인스트리트자산운용	KB증권	9,742,044,316	979.68	9,544,085,976
보고렉싱턴10글로벌세컨더리펀드	보고펀드자산운용	DS투자증권	7,430,379,337	1,295.06	9,622,787,064
주식간접 합계					196,551,497,171
매도가능증권 합계					1,585,980,991,047

카.토지명세서

(2026. 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.비품명세서

(2026. 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	

파.건설중인자산 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	전기이월액	당기증감액			기말잔액
		증가액	감소액	계	
금세기발딩	530,672,394	853,666,533	-	853,666,533	1,384,338,927
합 계	530,672,394	853,666,533	-	853,666,533	1,384,338,927

하.기타의투자자산 명세서

(2026. 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	

가.미지급금 명세서

(2026. 2. 28현재)

법인수익회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	법인카드	직원국내여비교통비	72,500	
합 계			72,500	

나. 예수금 명세서

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2025 건강보험료 예수금	1,660,560	
	국민건강보험공단	2025 국민연금부담금 예수금	605,140	
	국민건강보험공단	2025 고용보험부담금 예수금	540,130	
	국민건강보험공단	2025 산재보험부담금 예수금	143,700	
	소 계		2,949,530	
제세예수금	포항세무서	2025 소득세 원천징수		
		- 갑근세	4,449,670	
		- 주민세	444,970	
	소 계		4,894,640	
합 계			7,844,170	

다. 목적사업계정 명세서

(2026. 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	572,561,003,592	-	68,973,422,848	503,587,580,744
합 계		591,005,895,284	-	68,973,422,848	522,032,472,436

라. 매도가능증권평가손익

(2026. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분		전기이월	당기증감		기말잔액
			증가	감소	
매도가능증권평가이익	포스코홀딩스	314,657,920,426	278,337,103,500		592,995,023,926
	포스코퓨처엠	295,264,777,331	229,853,845,900		525,118,623,231
	미국 필라델피아부동산펀드	50,169	44,562		94,731
	CJ제일 부동산펀드 이지스제372호	669,824,466		669,824,466	
	구조화채권(GSDRN)	1,305,843,813	498,828,444		1,804,672,257
	코람코상장리츠	△1,335,000,000	2,969,250,000		1,634,250,000
	보고펀드(BOGOREX)	1,096,911,293	695,859,122		1,792,770,415
	소계	611,683,074,778	512,354,931,528	847,419,609	1,123,190,586,697
	애경케미칼	△1,086,572,992	617,635,040		△468,937,952
	미국광부동산펀드	△844,790,466		258,019,673	△1,102,810,139
	북미기업대출채권펀드	△809,534,929	809,534,929		
	처칠대출펀드	22,747,280		177,595,143	△154,847,863
	맥쿼리인프라	△597,360,000	546,960,000		△50,400,000
	선박펀드	△3,841,975,040		1,048,809,132	△4,890,784,172
	소계	△7,157,486,147	1,974,129,969	1,484,423,948	△6,667,780,126
합 계		604,502,841,351	514,329,061,497	2,154,248,414	1,116,677,654,434

마. 고유목적사업준비금(잉여금) 명세서

(2026. 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