

2015 회계연도 법인일반업무회계 재무제표

학교법인 포항공과대학교

자 금 계 산 서

자 금 계 산 서

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월29일까지)

학교법인 포항공과대학교_법인일반업무회계_ 1. 수입

(단위: 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
전입및기부금수입			50,919,288,000	49,556,968,243	△1,362,319,757	
	전입금수입		50,919,288,000	46,746,968,243	△4,172,319,757	
		수익사업전입금	50,919,288,000	46,746,968,243	△4,172,319,757	
	기부금수입		-	2,810,000,000	2,810,000,000	
		일반기부금	-	2,810,000,000	2,810,000,000	
교육외수입			4,000,000	6,147,385	2,147,385	
	예금이자수입		4,000,000	6,126,935	2,126,935	
		예금이자	4,000,000	6,126,935	2,126,935	
	기타교육외수입		-	20,450	20,450	
		잡 수 입	-	20,450	20,450	
투자외기타자산수입			11,888,334,000	7,729,350,431	△4,158,983,569	
	투자자산수입		11,600,000,000	7,440,000,000	△4,160,000,000	
		출자금회수	11,600,000,000	7,440,000,000	△4,160,000,000	
	기타자산수입		100,000,000	101,017,100	1,017,100	
		대여금회수	100,000,000	101,017,100	1,017,100	
	임의기금인출수입		188,334,000	188,333,331	△669	
		임의퇴직기금인출	188,334,000	188,333,331	△669	
소 계			62,811,622,000	57,292,466,059	△5,519,155,941	

(단위: 원)

과 목			예 산 액	결 산 액	증 감 액	비 고
관	항	목				
미사용전기이월자금			55,968,000	55,967,956	△44	
	기초유동자산		121,925,000	121,925,189	189	
		유동자금	95,697,000	95,697,259	259	
		기타유동자산	26,228,000	26,227,930	△70	
	기초유동부채		65,957,000	65,957,233	233	
		예 수 금	58,558,000	58,558,222	222	
		기타유동부채	7,399,000	7,399,011	11	
자금수입총계			62,867,590,000	57,348,434,015	△5,519,155,985	

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			2,205,977,000	-	-	2,205,977,000	2,080,428,584	△125,548,416
	직 원 보 수		2,205,977,000	-	-	2,205,977,000	2,080,428,584	△125,548,416
		직원급여	1,115,930,000	-	-	1,115,930,000	1,103,232,097	△12,697,903
		직원상여금	148,641,000	-	-	148,641,000	138,217,660	△10,423,340
		직원각종수당	115,440,000	-	-	115,440,000	53,822,707	△61,617,293
		직원법정부담금	153,175,000	-	-	153,175,000	130,789,618	△22,385,382
		임시직인건비	388,598,000	-	-	388,598,000	371,288,419	△17,309,581
		직원퇴직금	284,193,000	-	-	284,193,000	283,078,083	△1,114,917
관리운영비			598,562,000	-	-	598,562,000	378,730,978	△219,831,022
	시설관리비		72,017,000	-	-	72,017,000	57,886,399	△14,130,601
		건축물관리비	10,000,000	-	-	10,000,000	-	△10,000,000
		장비관리비	1,200,000	-	-	1,200,000	60,000	△1,140,000
		시설용역비	2,940,000	-	-	2,940,000	2,796,420	△143,580
		보 험 료	55,000	-	-	55,000	38,339	△16,661
		리스·임차료	57,822,000	-	-	57,822,000	54,991,640	△2,830,360
	일반관리비		112,585,000	-	-	112,585,000	85,272,789	△27,312,211
		여비교통비	48,000,000	-	-	48,000,000	34,939,462	△13,060,538
		차량유지비	10,200,000	-	-	10,200,000	8,394,490	△1,805,510

(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	18,676,000	-	-	18,676,000	10,135,520	△8,540,480
		인쇄출판비	2,200,000	-	-	2,200,000	936,691	△1,263,309
		통신비	10,380,000	-	-	10,380,000	8,665,830	△1,714,170
		제세·공과금	17,255,000	-	-	17,255,000	17,007,416	△247,584
		지급수수료	5,874,000	-	-	5,874,000	5,193,380	△680,620
	운 영 비		413,960,000	-	-	413,960,000	235,571,790	△178,388,210
		복리후생비	34,800,000	-	-	34,800,000	23,904,582	△10,895,418
		교육훈련비	30,000,000	-	-	30,000,000	21,103,640	△8,896,360
		일반용역비	134,560,000	-	-	134,560,000	62,471,200	△72,088,800
		업무추진비	54,000,000	-	-	54,000,000	30,157,650	△23,842,350
		회의비	149,800,000	-	-	149,800,000	87,401,528	△62,398,472
		행사비	10,800,000	-	-	10,800,000	10,533,190	△266,810
전 출 금			56,002,000,000	-	-	56,002,000,000	51,237,632,944	△4,764,367,056
	전 출 금		56,002,000,000	-	-	56,002,000,000	51,237,632,944	△4,764,367,056
		경상비전출금	50,348,952,000	-	-	50,348,952,000	47,299,625,406	△3,049,326,594
		법정부담전출금	3,318,048,000	-	-	3,318,048,000	3,275,856,277	△42,191,723
		자산전출금	2,335,000,000	-	-	2,335,000,000	662,151,261	△1,672,848,739
예 비 비			200,000,000	-	-	200,000,000	-	△200,000,000
	예 비 비		200,000,000	-	-	200,000,000	-	△200,000,000
		예 비 비	200,000,000	-	-	200,000,000	-	△200,000,000

(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		
투자외기타자산지출			3,819,000,000	-	-	3,819,000,000	3,486,578,382	△332,421,618
	설치학교		3,799,000,000	-	-	3,799,000,000	3,486,578,382	△312,421,618
		대학	3,799,000,000	-	-	3,799,000,000	3,486,578,382	△312,421,618
	기타자산지출		20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
		대여금지출	20,000,000	-	-	20,000,000	-	△20,000,000
고정자산매입지출			20,000,000	-	-	20,000,000	2,838,300	△17,161,700
	유형고정자산매입지출		20,000,000	-	-	20,000,000	2,838,300	△17,161,700
		집기비품매입비	20,000,000	-	-	20,000,000	2,838,300	△17,161,700
소 계			62,845,539,000	-	-	62,845,539,000	57,186,209,188	△5,659,329,812
미사용차기이월자금			22,051,000	-	-	22,051,000	162,224,827	140,173,827
	기말유동자산		128,566,000	-	-	128,566,000	329,733,419	201,167,419
		유동자금	127,566,000	-	-	127,566,000	310,559,344	182,993,344
		기타유동자산	1,000,000	-	-	1,000,000	19,174,075	18,174,075
	기말유동부채		106,515,000	-	-	106,515,000	167,508,592	60,993,592
		예 수 금	16,000,000	-	-	16,000,000	75,254,690	59,254,690
		기타유동부채	90,515,000	-	-	90,515,000	92,253,902	1,738,902
자금지출총계			62,867,590,000	-	-	62,867,590,000	57,348,434,015	△5,519,155,985

대 차 대 조 표

대 차 대 조 표

(당기 : 2016년 2월29일 현재)

(전기 : 2015년 2월28일 현재)

(법인일반업무회계) 1. 자산

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 자 산			419,671,689	121,925,189	297,746,500
	유 동 자 금		310,559,344	95,697,259	214,862,085
		예 금	310,559,344	95,697,259	214,862,085
	기타유동자산		109,112,345	26,227,930	82,884,415
		단기대여금	89,938,270	-	89,938,270
		미 수 금	18,293,905	25,230,470	△6,936,565
		선급법인세	880,170	997,460	△117,290
투자와 기타자산			801,269,427,752	805,602,138,071	△4,332,710,319
	설 치 학 교		116,326,510,824	112,839,932,442	3,486,578,382
		대 학	116,326,510,824	112,839,932,442	3,486,578,382
	투 자 자 산		684,646,709,828	692,086,709,828	△7,440,000,000
		출 자 금	684,646,709,828	692,086,709,828	△7,440,000,000
	임의기금		-	188,333,331	△188,333,331
		임의퇴직기금	-	188,333,331	△188,333,331
	기 타 자 산		296,207,100	487,162,470	△190,955,370
		장기대여금	296,067,100	487,022,470	△190,955,370
		기타자산	140,000	140,000	-
고 정 자 산			5,707,737	6,741,489	△1,033,752
	유형고정자산		5,707,737	6,741,489	△1,033,752
		집 기 비 품	136,703,180	143,940,480	△7,237,300
		비품감가상각누계액	△130,995,443	△137,198,991	6,203,548
자 산 총 계			801,694,807,178	805,730,804,749	△4,035,997,571

(법인일반업무회계) 2. 부채와 기본금

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
유 동 부 채			167,508,592	65,957,233	101,551,359
	예 수 금		75,254,690	58,558,222	16,696,468
		일반예수금	7,688,590	6,997,672	690,918
		제세예수금	67,566,100	51,560,550	16,005,550
	기타유동부채		92,253,902	7,399,011	84,854,891
		미지급금	2,317,624	7,399,011	△5,081,387
		기타유동부채	89,936,278	-	89,936,278
부채 합계			167,508,592	65,957,233	101,551,359
기 본 금	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	-
	적 립 금		-	188,333,331	△188,333,331
		임의퇴직적립금	-	188,333,331	△188,333,331
	운영차액		△14,892,274,969	△10,943,059,370	△3,949,215,599
		전기이월운영차액	△10,943,059,370	5,316,891,761	△16,259,951,131
		당기운영차액	△3,949,215,599	△16,259,951,131	12,310,735,532
기본금 합계			801,527,298,586	805,664,847,516	△4,137,548,930
부채와 기본금 총계			801,694,807,178	805,730,804,749	△4,035,997,571

운 영 계 산 서

운 영 계 산 서

(당기 : 2015년 3월 1일부터 2016년 2월29일까지)

(전기 : 2014년 3월 1일부터 2015년 2월28일까지)

(법인일반업무회계) 1. 운영수익

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
전입 및 기부수입			49,556,968,243	36,122,185,100	13,434,783,143
	전입금 수입		46,746,968,243	32,987,185,100	13,759,783,143
		수익사업전입금	46,746,968,243	32,987,185,100	13,759,783,143
	기부금수입		2,810,000,000	3,135,000,000	△325,000,000
		일반기부금	2,810,000,000	3,135,000,000	△325,000,000
교육외 수입			6,147,385	7,083,129	△935,744
	예금이자수입		6,126,935	7,063,129	△936,194
		예금이자	6,126,935	7,063,129	△936,194
	기타교육외 수입		20,450	20,000	450
		잡 수 입	20,450	20,000	450
운영수익합계			49,563,115,628	36,129,268,229	13,433,847,399

(법인일반업무회계) 2. 운영비용

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
보 수			2,080,428,584	1,434,999,524	645,429,060
	직 원 보 수		2,080,428,584	1,434,999,524	645,429,060
		직원급여	1,103,232,097	1,047,650,861	55,581,236
		직원상여금	138,217,660	165,888,709	△27,671,049
		직원각종수당	53,822,707	48,910,440	4,912,267
		직원법정부담금	130,789,618	117,138,218	13,651,400
		임시직인건비	371,288,419	50,789,307	320,499,112
		직원퇴직금	283,078,083	4,621,989	278,456,094
관리운영비			382,595,030	366,165,758	16,429,272
	시설관리비		57,886,399	51,875,136	6,011,263
		장비관리비	60,000	264,000	△204,000
		시설용역비	2,796,420	2,796,420	-
		보 험 료	38,339	37,695	644
		리스임차료	54,991,640	48,777,021	6,214,619
	일반관리비		85,272,789	73,027,150	12,245,639
		여비교통비	34,939,462	34,838,442	101,020
		차량유지비	8,394,490	10,482,224	△2,087,734
		소모품비	10,135,520	9,312,370	823,150
		인쇄출판비	936,691	257,942	678,749
		통 신 비	8,665,830	7,887,087	778,743

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
		제세·공과금	17,007,416	8,388,085	8,619,331
		지급수수료	5,193,380	1,861,000	3,332,380
	운 영 비		235,571,790	235,837,072	△265,282
		복리후생비	23,904,582	20,815,640	3,088,942
		교육훈련비	21,103,640	12,321,782	8,781,858
		일반용역비	62,471,200	36,349,616	26,121,584
		업무추진비	30,157,650	21,867,986	8,289,664
		회 의 비	87,401,528	140,388,418	△52,986,890
		행 사 비	10,533,190	4,093,630	6,439,560
	감 가 상 각 비		3,864,052	5,426,400	△1,562,348
	유형고정자산감가상각비	3,864,052	5,426,400	△1,562,348	
교육외 비용		8,000	-	8,000	
	기타교육외 비용		8,000	-	8,000
		고정자산폐기손실	8,000	-	8,000
전 출 금		51,237,632,944	50,534,720,747	702,912,197	
	전 출 금		51,237,632,944	50,534,720,747	702,912,197
		경상비전출금	47,299,625,406	46,766,750,298	532,875,108
		법정부담전출금	3,275,856,277	2,924,399,479	351,456,798
		자산전출금	662,151,261	843,570,970	△181,419,709
운영비용합계			53,700,664,558	52,335,886,029	1,364,778,529

(단위: 원)

과 목			당 기	전 기	증 감 액
관	항	목			
기본금대체액			-	53,333,331	△53,333,331
	제적립금대체액		-	53,333,331	△53,333,331
		제적립금대체액	-	53,333,331	△53,333,331
운영차액대체			188,333,331	-	188,333,331
당기운영차액			△3,949,215,599	△16,259,951,131	12,310,735,532
비 용 총 계			49,563,115,628	36,129,268,229	13,433,847,399