

# 2015 회계연도 법인일반업무회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

# 가. 현금 및 예금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

자금구분	예금종류	운용기간	금 액	거 래 처	계좌번호
예금	기업자유예금		-	국민은행	
	기업자유예금		-	우리은행	
	M.M.W		310,559,344	대우증권	
예 금 총 계			310,559,344		

## 나.단기대여금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	-	187,766,470	97,828,200	89,938,270
합 계		-	187,766,470	97,828,200	89,938,270

## 다.미수금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2016.2.29	교직원	연말정산 추가납부자 분할납부	18,293,905	
합 계			18,293,905	

## 라. 선급법인세 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세 원천징수	997,460	880,170	997,460	880,170
합 계		997,460	880,170	997,460	880,170

## 마. 설치학교 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분		전기이월액	당기증감액		기말잔액
			증가액	감소액	
	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
	대 학	25,291,407,223	3,486,578,382	-	28,777,985,605
	가 속 기	-	-	-	-
건 물		25,291,407,223	3,486,578,382	-	28,777,985,605
합 계		112,839,932,442	3,486,578,382	-	116,326,510,824

## 바. 출자금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거래처	적요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
부동산사업회계	금세기빌딩 취득외	35,002,778,017	-	-	35,002,778,017
투자 사업회계	투자유가증권 취득 외	657,083,931,811	-	7,440,000,000	649,643,931,811
합 계		692,086,709,828	-	7,440,000,000	684,646,709,828

# 사.임의기금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
퇴직적립금	188,333,331	-	188,333,331	-
합 계	188,333,331	-	188,333,331	-



## 아.장기대여금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
교직원	교직원 주택매입 및 임차자금 대여	487,022,470	-	190,955,370	296,067,100
합 계		487,022,470	-	190,955,370	296,067,100

## 자.기타자산 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2016.2.29	(주)에스원	법인사무실 경비기기 설치 보증금	140,000	
합 계			140,000	

## 차. 유형고정자산 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

구 분		전기이월	당기증감		감가상각누계액	기말잔액
			증가액	감소액		
유형고정자산	집 기 비 품	143,940,480	2,838,300	10,075,600	130,995,443	5,707,737
합 계		143,940,480	2,838,300	10,075,600	130,995,443	5,707,737
주) 증감내역 :			2,388,300	10,075,600		
- 비품구입(업무용 책상 외 3점)			2,388,300			
- 자산폐기(업무용 의자 외 7점)				10,075,600		

# 카. 예수금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2015 건강보험료 예수금	6,706,300	
	국민건강보험공단	2015 국민연금부담금 예수금	588,960	
	국민건강보험공단	2015 고용보험부담금 예수금	164,470	
	국민건강보험공단	2015 산재보험부담금 예수금	228,860	
	소 계		7,688,590	
제세예수금	포항세무서	2015 소득세 원천징수		
		- 갑근세	61,424,210	
	- 주민세	6,141,890		
소 계		67,566,100		
합 계			75,254,690	

## 타.기타유동부채 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위: 원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	KB카드외	법인카드 미지급금	1,703,824	
		일반 미지급금	613,800	
	소계		2,317,624	
기타유동부채	교직원	1년미만 재직자 퇴직급여충당금	89,936,278	
	소계		89,936,278	
합 계			92,253,902	

## 파.출연기본금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	전기이월액	당기증감액		기말잔액
		증가액	감소액	
설립자기본금	86,961,639,042	-	-	86,961,639,042
기타기본금	729,457,934,513	-	-	729,457,934,513
합        계	816,419,573,555	-	-	816,419,573,555

## 하. 적립금 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	전기이월액	당기증감액		기말잔액
		증가액	감소액	
퇴직적립금	188,333,331	-	188,333,331	-
합        계	188,333,331	-	188,333,331	-

## 가.미사용차기이월자금 내역 및 사용계획 명세서

(2016.2.29 현재)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	내 역		금 액	세부내역
미사용차기 이월자금	유동자산(A)		329,733,419	
		유동자금	310,559,344	예금
		기타유동자산	19,174,075	선급법인세 등
	유동부채(B)		167,508,592	
		예수금	75,254,690	소득세 등
		기타유동부채	92,253,902	미지급금 등
미사용차기이월자금(A-B)			162,224,827	
내용 및 사용계획	기타이월	'16년 교비전출 예정	162,224,827	
내용 및 사용계획 합계			162,224,827	



## 나. 전 입 금 명 세 서

(2015년 3월 1일 - 2016년 2월 29일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
수익사업전입금	전 입 금	수익사업전입금	46,746,968,243	
합	계		46,746,968,243	

## 다. 기부금명세서

(2015년 3월1일 - 2016년 2월29일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
일반기부금	일반기부금	일반기부금수입	2,810,000,000	- 포스코캠텍 외
합 계			2,810,000,000	

## 라. 고정자산 감가상각비 명세서

(2015년 3월1일 - 2016년 2월29일)

법인일반업무회계

(단위:원)

구 분	과 목	취 득 원 가	감가상각				기말 미상각 잔액	비고
			기초감가 상각누계액	처분금액	감가상각비	기말감가 상각누계액		
유형고정자산	집기비품	136,703,180	137,198,991	△10,067,600	3,864,052	130,995,443	5,707,737	
합 계		136,703,180	137,198,991	△10,067,600	3,864,052	130,995,443	5,707,737	

## 야. 전 출 금 명 세 서

(2015년 3월 1일 - 2016년 2월 29일)

법인일반업무회계

(단위:원)

계정과목	종 류	내 용	금 액	비 고
경상비전출금	경상비전출금	경상비전출금	47,299,625,406	- 학교 경상비전출금
법정부담전출금	법정부담전출금	법정부담전출금	3,275,856,277	- 학교 법정부담전출금
자산전출금	자산전출금	자산전출금	662,151,261	- 학교 자산전출금
합	계		51,237,632,944	

# 합 계 잔 액 시 산 표

(2015년 3월 1일부터 2016년 2월29일까지)

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
805,868,003,740	400,216,015,613	801,825,802,621	자 산	-	404,258,216,732	-
121,925,189	396,726,598,931	419,671,689	유 동 자 산	-	396,428,852,431	-
95,697,259	396,519,658,386	310,559,344	유 동 자 금	-	396,304,796,301	-
95,697,259	396,519,658,386	310,559,344	예 금	-	396,304,796,301	-
26,227,930	206,940,545	109,112,345	기 타 유 동 자 산	-	124,056,130	-
-	187,766,470	89,938,270	단 기 대 여 금	-	97,828,200	-
25,230,470	18,293,905	18,293,905	미 수 금	-	25,230,470	-
997,460	880,170	880,170	선 급 법 인 세	-	997,460	-
805,602,138,071	3,486,578,382	801,269,427,752	투 자 와 기 타 자 산	-	7,819,288,701	-
112,839,932,442	3,486,578,382	116,326,510,824	설 치 학 교	-	-	-
112,839,932,442	3,486,578,382	116,326,510,824	대 학	-	-	-
692,086,709,828	-	684,646,709,828	투 자 자 산	-	7,440,000,000	-
692,086,709,828	-	684,646,709,828	출 자 금	-	7,440,000,000	-
188,333,331	-	-	임 의 퇴 직 기 금	-	188,333,331	-
188,333,331	-	-	퇴 직 기 금	-	188,333,331	-
487,162,470	-	296,207,100	기 타 자 산	-	190,955,370	-
487,022,470	-	296,067,100	장 기 대 여 금	-	190,955,370	-
140,000	-	140,000	기 타 자 산	-	-	-
143,940,480	2,838,300	136,703,180	고 정 자 산	-	10,075,600	-
143,940,480	2,838,300	136,703,180	유 형 고 정 자 산	-	10,075,600	-
143,940,480	2,838,300	136,703,180	집 기 비 품	-	10,075,600	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	2,171,811,430	-	부 채	298,504,035	2,267,159,241	203,156,224
-	2,161,743,830	-	유 동 부 채	167,508,592	2,263,295,189	65,957,233
-	1,224,031,133	-	예 수 금	75,254,690	1,240,727,601	58,558,222
-	644,224,703	-	일 반 예 수 금	7,688,590	644,915,621	6,997,672
-	579,806,430	-	제 세 예 수 금	67,566,100	595,811,980	51,560,550
-	937,712,697	-	기 타 유 동 부 채	92,253,902	1,022,567,588	7,399,011
-	937,712,697	-	미 지 급 금	2,317,624	932,631,310	7,399,011
-	-	-	기 타 유 동 부 채	89,936,278	89,936,278	-
-	10,067,600	-	감 가 상 각 누 계 액	130,995,443	3,864,052	137,198,991
-	10,067,600	-	감 가 상 각 누 계 액	130,995,443	3,864,052	137,198,991
-	10,067,600	-	비품 감가상각누계액	130,995,443	3,864,052	137,198,991
-	188,333,331	-	기 본 금	801,527,298,586	3,949,215,599	805,664,847,516
-	188,333,331	-	기 본 금	816,419,573,555	-	816,607,906,886
-	-	-	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
-	188,333,331	-	적 립 금	-	-	188,333,331
-	188,333,331	-	임 의 퇴 직 적 립 금	-	-	188,333,331
-	-	-	운 영 차 액	14,892,274,969	3,949,215,599	10,943,059,370
-	-	-	전 기 이 월 운 영 차 액	10,943,059,370	-	10,943,059,370
-	-	-	당 기 운 영 차 액	3,949,215,599	3,949,215,599	-
-	-	-	운 영 수 입	49,563,115,628	49,563,115,628	-
-	-	-	전 입 및 기 부 수 입	49,556,968,243	49,556,968,243	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	-	-	전 입 금 수 입	46,746,968,243	46,746,968,243	-
-	-	-	수 익 사 업 전 입 금	46,746,968,243	46,746,968,243	-
-	-	-	기 부 금 수 입	2,810,000,000	2,810,000,000	-
-	-	-	일 반 기 부 금	2,810,000,000	2,810,000,000	-
-	-	-	교 육 외 수 입	6,147,385	6,147,385	-
-	-	-	예 금 이 자 수 입	6,126,935	6,126,935	-
-	-	-	예 금 이 자	6,126,935	6,126,935	-
-	-	-	기 타 교 육 외 수 입	20,450	20,450	-
-	-	-	잡 수 입	20,450	20,450	-
-	-	-	기 본 금 대 체 액	-	-	-
-	-	-	기 본 금 대 체 액	-	-	-
-	-	-	제 적 립 금 대 체 액	-	-	-
-	-	-	제 적 립 금 대 체 액	-	-	-
-	-	-	당 기 운 영 차 액	3,949,215,599	3,949,215,599	-
-	53,700,664,558	53,700,664,558	운 영 비 용	-	-	-
-	2,080,428,584	2,080,428,584	보 수	-	-	-
-	2,080,428,584	2,080,428,584	직 원 보 수	-	-	-
-	1,103,232,097	1,103,232,097	직 원 급 여	-	-	-
-	138,217,660	138,217,660	직 원 상 여 금	-	-	-
-	53,822,707	53,822,707	직 원 제 수 당	-	-	-
-	130,789,618	130,789,618	직 원 법정 부담금	-	-	-
-	371,288,419	371,288,419	임 시 직 인 건 비	-	-	-
-	283,078,083	283,078,083	직 원 퇴 직 금	-	-	-

법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	382,595,030	382,595,030	관 리 운 영 비	-	-	-
-	57,886,399	57,886,399	시 설 관 리 비	-	-	-
-		-	건 축 물 관 리 비	-	-	-
-	60,000	60,000	장 비 관 리 비	-	-	-
-	2,796,420	2,796,420	시 설 용 역 비	-	-	-
-	38,339	38,339	보 험 료	-	-	-
-	54,991,640	54,991,640	리 스 임 차 료	-	-	-
-	85,272,789	85,272,789	일 반 관 리 비	-	-	-
-	34,939,462	34,939,462	여 비 교 통 비	-	-	-
-	8,394,490	8,394,490	차 량 유 지 비	-	-	-
-	10,135,520	10,135,520	소 모 품 비	-	-	-
-	936,691	936,691	인 쇄 출 판 비	-	-	-
-	8,665,830	8,665,830	통 신 비	-	-	-
-	17,007,416	17,007,416	제 세 . 공 과 금	-	-	-
-	5,193,380	5,193,380	지 급 수 수 료	-	-	-
-	235,571,790	235,571,790	운 영 비	-	-	-
-	23,904,582	23,904,582	복 리 후 생 비	-	-	-
-	21,103,640	21,103,640	교 육 훈 련 비	-	-	-
-	62,471,200	62,471,200	일 반 용 역 비	-	-	-
-	30,157,650	30,157,650	업 무 추 진 비	-	-	-
-	87,401,528	87,401,528	회 의 비	-	-	-
-	10,533,190	10,533,190	행 사 비	-	-	-
-	3,864,052	3,864,052	감 가 상 각 비	-	-	-



법인일반업무회계

(단위: 원)

전기 이월액	당기거래액	차 감 잔 액	과 목	차 감 잔 액	당기거래액	전기 이월액
-	3,864,052	3,864,052	고정 자산 감가상각비	-	-	-
-	8,000	8,000	교육 외 비용	-	-	-
-	8,000	8,000	기 타 교육 외 비용	-	-	-
-	8,000	8,000	고정 자산 폐기 손실	-	-	-
-	51,237,632,944	51,237,632,944	전 출 금	-	-	-
-	51,237,632,944	51,237,632,944	전 출 금	-	-	-
-	47,299,625,406	47,299,625,406	경 상 비 전 출금	-	-	-
-	3,275,856,277	3,275,856,277	법 정 부 담 전 출금	-	-	-
-	662,151,261	662,151,261	자 산 전 출 금	-	-	-
-	-	-	특 별 회 계 전출금	-	-	-
-	-	-	운 영 차 액 대 체 액	188,333,331	188,333,331	-
805,868,003,740	456,276,824,932	855,526,467,179	합 계	855,526,467,179	456,276,824,932	805,868,003,740