

2015 회계연도 법인수익사업회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

가. 현금 및 현금성자산 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	예금종류	예 금 처	금 액	계좌번호	비 고
현금등가물	기업자유예금	국민은행	-		부동산
	기업자유예금	국민은행	-		투 자
	기업자유예금	우리은행	-		투 자
	보통예금	우리은행	-		부동산
	M.M.W	대우증권	572,801,064		부동산
	M.M.W	대우증권	18,926,574,919		투 자
	M.M.W	대우증권	2,802,907,270		투 자
	합 계		22,302,283,253		

나. 단기금융상품 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	경남은행	2015.8.28 - 2016.8.29	6,200,000,000	6,200,000,000	
정기예금	경남은행	2015.11.5 - 2016.3.31	5,000,000,000	5,000,000,000	
정기예금	경남은행	2016.2.24 - 2016.3.24	22,322,172,126	22,322,172,126	
정기예금	부산은행	2015.3.17 - 2016.3.17	12,344,350,000	12,344,350,000	
정기예금	스탠다드차타드	2015.12.14 - 2016.3.14	3,300,003,830	3,300,003,830	
정기예금	외환은행	2016.2.24 - 2016.3.24	18,600,000,000	18,600,000,000	
정기예금	외환은행	2016.2.24 - 2016.3.24	862,000,000	862,000,000	
정기예금	우리은행	2015.6.19 - 2016.6.20	6,900,000,000	6,900,000,000	
정기예금	우리은행	2015.7.22 - 2016.7.22	4,784,499,966	4,784,499,966	
정기예금	우리은행	2015.7.22 - 2016.7.22	800,000,000	800,000,000	
정기예금	우리은행	2015.11.5 - 2016.5.4	24,339,726,027	24,339,726,027	
합 계			105,452,751,949	105,452,751,949	

다.미수금 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2016.2.29	김앤장	금세기빌딩 임대보증금	30,443,000	
2016.2.29	김앤장	금세기빌딩 임대료(2016년 2월)	3,223,000	
2016.2.29	가람	금세기빌딩 임대료(2015년 11월 ~ 2016년 2월)	5,570,400	
2016.2.29	흑산도 흥어본가	금세기빌딩 임대료(2016년 2월)	1,017,500	
2016.2.29	금세기매점	금세기빌딩 임대료(2016년 2월)	389,400	
2016.2.29	교직원	연말정산 추가납부자 분할납부	19,572,040	
합 계			60,215,340	

라. 선급법인세 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세원천징수				
	- 부동산사업회계	33,524,660	39,304,260	33,524,660	39,304,260
	- 부동산	33,524,660	39,304,260	33,524,660	39,304,260
	- 투자사업회계	1,566,340,200	4,422,916,510	1,566,340,200	4,422,916,510
	- 투 자	1,566,340,200	4,422,916,510	1,566,340,200	4,422,916,510
합 계		1,599,864,860	4,462,220,770	1,599,864,860	4,462,220,770

마.미수수익 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

상품종류	액 면 금 액	미 수 수 익	투자기간	비 고
정기예금	6,200,000,000	55,922,301	2015.8.28 - 2016.8.29	
정기예금	5,000,000,000	25,643,836	2015.11.5 - 2016.3.31	
정기예금	22,322,172,126	5,247,239	2016.2.24 - 2016.3.24	
정기예금	12,344,350,000	232,006,140	2015.3.17 - 2016.3.17	
정기예금	3,300,003,830	13,082,151	2015.12.14 - 2016.3.14	
정기예금	18,600,000,000	4,372,274	2016.2.24 - 2016.3.24	
정기예금	862,000,000	202,629	2016.2.24 - 2016.3.24	
정기예금	6,900,000,000	85,658,301	2015.6.19 - 2016.6.20	
정기예금	4,784,499,966	51,154,825	2015.7.22 - 2016.7.22	
정기예금	800,000,000	8,553,425	2015.7.22 - 2016.7.22	
정기예금	24,339,726,027	133,415,041	2015.11.5 - 2016.5.4	
정기예금	173,899,000	1,634,174	2015.8.18 - 2017.8.17	
합 계	105,626,650,949	616,892,336		

바. 선급비용 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	적 요	가입기간	선급비용	정산금액	잔 액
전기이월액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2014. 4. 14 ~ 2015. 4. 13 (365일)	6,010,185	6,010,185	
당기가입액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2015. 4. 14 ~ 2016. 4. 13 (366일)	5,092,655	4,480,423	612,232
전기이월액	교직원 상해.보증보험료	2015. 1. 2- 2015. 12. 31 (364일)	1,373,770	1,373,770	
당기가입액	교직원 상해.보증보험료	2016. 1. 1- 2016. 12. 31 (364일)	1,595,976	261,635	1,334,341
합 계			14,072,586	12,126,013	1,946,573

사.부가세대급금 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2016.2.29		2016년 1 ~ 2월 부가세대급금	10,460,597	
합 계			10,460,597	

아. 장기금융상품 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	외환은행	2015.8.18 - 2017.8.17	173,899,000	173,899,000	
합 계			173,899,000	173,899,000	

자.매도가능증권(직접) 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	발행일자	권종	매수	주식수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
포스코피앤에스				845,000	4,225,000,000	4,383,245,781	주권불소지
포스코건설				866,370	4,331,850,000	20,699,058,727	대우증권
에이케이캠텍				497,700	248,850,000	270,000,000	주권불소지
동원개발				4,000	20,000,000	20,000,000	"
광양조경				4,000	20,000,000	20,000,000	"
거양				100,000	50,000,000	143,554,270	주권(금고보관)
코리아니켈				27,000	270,000,000	604,852,250	주권불소지
포스텍기술투자				1,036,842	5,184,210,000	6,446,910,000	"
범우화학공업				94,382	471,910,000	748,125,139	"
비상장주식 계				3,475,294	14,821,820,000	33,335,746,167	

수익사업회계

(단위:원)

종 목 명	위탁증권회사	주 식 수	액면금액	대차대조표 가액	비 고
P O S C O		1,905,000	9,525,000,000	378,142,500,000 (@198,500)	
	삼성증권	700,000	3,500,000,000	138,950,000,000	
	대우증권	700,760	3,503,800,000	139,100,860,000	
	NH투자증권	504,240	2,521,200,000	100,091,640,000	
KT	대우증권	410,000	2,050,000,000	11,849,000,000 (@28,900)	
한진해운	대우증권	68,419	342,095,000	193,967,865 (@2,835)	
유수홀딩스	대우증권	6,560	16,400,000	53,464,000 (@8,150)	
포스코켄텍	대우증권	2,953,500	1,476,750,000	34,408,275,000 (@11,650)	
포스코엠텍	현대증권	1,965,600	982,800,000	4,501,224,000 (@2,290)	
포스코ICT	신한금융투자	1,319,074	659,537,000	6,080,931,140 (@4,610)	
상장주식 계		8,628,153	15,052,582,000	435,229,362,005	
주식직접 합 계		12,103,447	29,874,402,000	468,565,108,172	

차. 매도가능증권(간접) 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

종 목 명	운용사	투자처	좌수	기준가	대차대조표가액
미래에셋 포스텍사모증권	미래에셋	미래에셋	44,000,000	929.77	40,909,880,000
KB스마트사모	KB자산운용	KB자산운용	161,420,974	863.93	139,456,421,835
롯데리테일사모 부동산3호	HMC	HMC	16,396,000	1,201.67	19,702,581,320
롯데리테일사모 부동산4호	HMC	HMC	11,663,000	1,209.86	14,110,597,180
KTB스마트 사모펀드	KTB	대우증권	50,000,000		1,000
주식간접 합계					214,179,481,335
매도가능증권 합계					682,744,589,507

카. 토지명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	소재지	지 목	면 적	취 득 금 액	비 고
금세기빌딩 토지	서울특별시 중구 을지로 1가 16	대지	1,711.99㎡	12,720,875,172	
합 계				12,720,875,172	

타. 건물명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

건물명	구 조	내용연수	상각율	취득금액	감가상각누계액	잔존가액	비 고
금세기빌딩	철근콘크리트조	60년	0.0167	22,374,885,092	8,490,385,660	13,884,499,432	
합 계				22,374,885,092	8,490,385,660	13,884,499,432	

파.비품명세서

(2016. 2. 29현재)

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. 기타의 투자자산 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	금 액	비 고
골프회원권	- 법인용 골프회원권 경주신라 컨트리클럽 - 법인용 골프회원권 렉스필드 골프장 - 법인용 골프회원권 영우개발(주) 오션힐스	138,250,000 522,344,985 357,700,000	- 취득일 : '96.2.15 - 취득일 : '05.4.15 - 취득일 : '05.7.11
합 계		1,018,294,985	

가. 기타보증금 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	금 액	비 고
공탁금	소송공탁금	700,000,000	
합 계		700,000,000	

나.미지급금 명세서

(2016. 2. 29현재)

법인수익회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2016.2.29	포스메이트	2월 금세기빌딩 관리비	81,910,392	
합 계			81,910,392	

다.예수금 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2015 건강보험료 예수금	1,571,520	
	국민건강보험공단	2015 국민연금부담금 예수금	378,900	
	국민건강보험공단	2015 고용보험부담금 예수금	521,480	
	국민건강보험공단	2015 산재보험부담금 예수금	198,800	
	KTB	KTB 승소 손해배상금	24,339,726,027	
	소계		24,342,396,727	
제세예수금	포항세무서	2015 소득세 원천징수		
		- 갑근세	24,132,420	
	- 주민세	2,413,280		
	소계		26,545,700	
합 계			24,368,942,427	

라. 퇴직급여충당부채 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

회계일자	적 요	금 액	비 고
2016.2.29	재직자 퇴직급여충당금 (사학연금 미대상자)	21,200,000	
합 계		21,200,000	

야.임대보증금 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	임대면적 (m2)	전 기 이 월	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 현 재
(금세기빌딩)					
포스코	184.84	41,293,000	832,000	-	42,125,000
국가인권위원회	8,858.77	1,688,260,000	-	1,688,260,000	-
메트라이프생명보험	763.05	170,465,000	3,434,000	-	173,899,000
짚이네	185.27	17,653,000	353,000	-	18,006,000
금세기매점(김신희)	36.43	3,471,000	70,000	3,541,000	-
금세기매점(송기수)	36.43	-	3,541,000	-	3,541,000
흑산도 흙어본가	133.21	7,031,000	142,000	-	7,173,000
가 람	130.23	12,408,000	248,000	-	12,656,000
김명자굴국밥전문점(김선옥)	251.60	30,443,000	-	30,443,000	-
김앤장	251.60	-	30,443,000	-	30,443,000
솔모랑광장집(유승화)	223.76	21,322,000	427,000	-	21,749,000
노블당구장	441.39	36,718,000	734,000	-	37,452,000
(주)더벨	1,049.25	234,403,000	4,721,000	-	239,124,000
부산은행	668.36	149,312,000	3,007,000	-	152,319,000
명보에드넷	옥상광고판	53,444,920	-	46,555,080	6,889,840
(주)크로센트	359.70	59,228,000	22,322,000	-	81,550,000
부관훼리	193.76	43,285,000	-	-	43,285,000
합 계	13,767.65	2,568,736,920	70,274,000	1,768,799,080	870,211,840

바. 목적사업계정 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
부동산사업회계	금세기빌딩 취득 외	35,002,778,017			35,002,778,017
투자 사업회계	수익사업기금 투자 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

샤.매도가능증권평가손익

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위:원)

구	분	전기이월	당기증감		기말잔액
			증가	감소	
매도가능증권평가이익	P O S C O	302,889,533,926		131,445,000,000	171,444,533,926
	유수홀딩스	35,502,600		9,512,000	25,990,600
	포스코켄텍	38,348,376,347		8,506,080,000	29,842,296,347
	롯데리테일사모펀드부동산1호	1,509,904,578		1,509,904,578	-
	롯데리테일사모펀드부동산2호	795,750,842		795,750,842	-
	롯데리테일사모펀드부동산3호	2,493,897,017	562,874,680		3,056,771,697
	롯데리테일사모펀드부동산4호	1,969,498,079	371,699,810		2,341,197,889
	소계	348,042,463,389	934,574,490	142,266,247,420	206,710,790,459
매도가능증권평가손실	KT	△5,273,038,893		697,000,000	△5,970,038,893
	한진해운	△191,598,910		336,963,575	△528,562,485
	포스코엠텍	△201,372,000		953,316,000	△1,154,688,000
	포스코ICT	503,392,160		1,622,461,020	△1,119,068,860
	미래에셋포스텍사모펀드	294,800,000		3,384,920,000	△3,090,120,000
	KB스마트사모펀드	△20,196,992,233		1,767,559,662	△21,964,551,895
	소계	△25,064,809,876	-	8,762,220,257	△33,827,030,133
합 계	322,977,653,513	934,574,490	151,028,467,677	172,883,760,326	

야. 고유목적사업준비금(잉여금) 명세서

(2016. 2. 29현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	전기이월	당기설정	당기환입	기말잔액
법인 수익사업회계	47,530,916,816	33,711,920,789	33,010,288,729	48,232,548,876
학교 연구수익회계	316,527,690	10,842,080,548	11,056,707,169	101,901,069
가속기연구소 연구수익회계	367,711,100	5,584,862,811	5,519,428,171	433,145,740
합 계	48,215,155,606	50,138,864,148	49,586,424,069	48,767,595,685