

# 2016 회계연도 법인수익사업회계 부속명세서

학교법인 포항공과대학교

## 가. 현금 및 현금성자산 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	예금종류	예 금 처	금 액	계좌번호	비 고
현금등가물	기업자유예금	국민은행	8,000,310		부동산
	기업자유예금	국민은행	-		투 자
	기업자유예금	우리은행	-		투 자
	보통예금	우리은행	-		부동산
	M.M.W	대우증권	1,879,582,009		부동산
	M.M.W	대우증권	533,383,136		투 자
	M.M.F	한국투자증권	37,035,205,884		투 자
합 계			39,456,171,339		

## 나. 단기금융상품 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	우리은행	2016.11.7 - 2017.11.7	239,124,000	239,124,000	
합 계			239,124,000	239,124,000	

## 다.미수금 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

회계일자	거 래 처	적 요	금 액	비 고
2017.2.28	포항세무서	2016년 연말정산 환급세액	2,931,280	
합 계			2,931,280	

## 라. 선급법인세 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	적 요	전기이월	당기증가	당기감소	잔 액
국민은행 외	법인세원천징수				
	- 부동산사업회계	39,304,260	26,773,270	39,304,260	26,773,270
	- 부동산	39,304,260	26,773,270	39,304,260	26,773,270
	- 투자사업회계	4,422,916,510	2,780,187,950	4,422,916,510	2,780,187,950
	- 투 자	4,422,916,510	2,780,187,950	4,422,916,510	2,780,187,950
합 계		4,462,220,770	2,806,961,220	4,462,220,770	2,806,961,220

## 마.미수수익 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

상품종류	액 면 금 액	미 수 수 익	투자기간	비 고
정기예금	239,124,000	1,194,965	2016.11.7 - 2017.11.7	
정기예금	173,899,000	2,777,667	2016.3.29 - 2018.3.28	
정기예금	306,357,000	2,068,120	2016.9.28 - 2018.9.28	
정기예금	471,627,000	2,445,741	2016.11.17 - 2018.11.17	
정기예금	612,713,000	820,532	2017.2.3 - 2020.2.3	
정기예금	306,357,000	272,700	2017.2.10 - 2019.2.10	
일반회사채(포스코건설50-4)	2,489,821,000	21,860,905	2016.9.20 - 2019.3.13	
일반회사채(포스코피앤에스2)	20,160,000,000	72,142,560	2016.7.8 - 2019.7.8	
일반회사채(포스코피앤에스2)	9,840,000,000	35,212,440	2016.7.8 - 2019.7.8	
농협손해보험1	3,000,000,000	19,044,000	2016.10.26 - 2023.9.20	
일반회사채(포스코건설50-4)	10,000,000,000	87,801,111	2016.6.20 - 2019.3.13	
일반회사채(포스코피앤에스1)	20,000,000,000	149,722,222	2016.5.19 - 2018.6.12	
합 계	67,599,898,000	395,362,963		

## 바. 선급비용 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	가입기간	선급비용	정산금액	잔 액
전기이월액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2015. 4. 14 ~ 2016. 4. 13 (366일)	5,092,655	5,092,655	
당기가입액	금세기빌딩 화재보험료(동부화재)	2016. 4. 14 ~ 2017. 4. 13 (365일)	5,030,891	4,438,211	592,680
전기이월액	교직원 상해.보증보험료	2016. 1. 1- 2016. 12. 31 (366일)	1,595,976	1,595,976	
당기가입액	교직원 상해.보증보험료	2017. 1. 1- 2017. 12. 31 (365일)	1,368,686	221,240	1,147,446
합 계			13,088,208	11,348,082	1,740,126

## 사. 장기금융상품 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	거래처	투자기간	액면금액(매입금액)	장부금액	계좌번호
정기예금	우리은행	2016.3.29 - 2018.3.28	173,899,000	173,899,000	
정기예금	우리은행	2016.9.28 - 2018.9.28	306,357,000	306,357,000	
정기예금	우리은행	2016.11.17 - 2018.11.17	471,627,000	471,627,000	
정기예금	우리은행	2017.2.3 - 2020.2.3	612,713,000	612,713,000	
정기예금	우리은행	2017.2.10 - 2019.2.10	306,357,000	306,357,000	
합 계			1,870,953,000	1,870,953,000	



## 아. 매도가능증권(직접) 명세서

(2017. 2. 28현재)

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	미래에셋대우
에이케이캠텍				497,700	248,850,000	270,000,000	주권불소지
동 원 개 발				4,000	20,000,000	20,000,000	"
광 양 조 경				4,000	20,000,000	20,000,000	"
거 양				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	"
에트라제2호사모투자 합자회사				30,000,000,000	30,000,000,000	30,000,000,000	주권(금고보관)
비상장주식 계				30,003,475,294	44,821,820,000	63,335,746,167	

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	540,067,500,000 (@283,500)	
	삼성증권	700,000	3,500,000,000	198,450,000,000	
	미래에셋대우	700,760	3,503,800,000	198,665,460,000	
	NH투자증권	504,240	2,521,200,000	142,952,040,000	
KT	미래에셋대우	400,000	2,000,000,000	12,180,000,000 (@30,450)	
유수홀딩스	미래에셋대우	6,560	16,400,000	44,017,600 (@6,710)	
포스코켐텍	미래에셋대우	2,953,500	1,476,750,000	38,690,850,000 (@13,100)	
포스코엠텍	KB증권	1,965,600	982,800,000	5,464,368,000 (@2,780)	
포스코ICT	신한금융투자	1,319,074	659,537,000	8,151,877,320 (@6,180)	
상장주식 계		8,549,734	14,660,487,000	604,598,612,920	
주식직접 합 계		30,012,025,028	59,482,307,000	667,934,359,087	

## 자. 매도가능증권(간접) 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

종 목 명	운용사	투자처	좌수	기준가	대차대조표가액
미래에셋 포스텍사모증권	미래에셋	미래에셋	2,065,000	970.32	2,003,710,800
해외부동산펀드 (중국)	HMC투자증권	HMC투자증권	20,485,162,709	949.57	19,452,095,953
해외부동산펀드 (미국 호텔)	HMC투자증권	HMC투자증권	11,324,719,560	1,016.37	11,510,105,219
롯데리테일 사모 부동산3호	HMC투자증권	HMC투자증권	16,396,000	1,208.40	19,812,926,400
롯데리테일 사모 부동산4호	HMC투자증권	HMC투자증권	11,663,000	1,231.52	14,363,217,760
국내부동산펀드 (한남더힐)	대구은행	대구은행	49,500,000,000	1,000.00	49,500,000,000
선박펀드	주식회사 한국교통자산운용	주식회사 한국교통자산운용	19,397,264,806	997.67	19,352,069,179
해외부동산펀드 (독일)	키움증권	키움증권	24,613,735,329	979.66	24,113,091,953
해외부동산펀드 (미국필라델피아 오피스빌딩)	한국투자증권(주)	한국투자증권(주)	20,032,907,079	996.54	19,963,593,221
북미기업대출채권펀드	KB증권	KB증권	2,718,409,940	998.14	2,713,353,698
KTBS마트 사모펀드	KTB	대우증권	50,000,000		1,000
주식간접 합계					182,784,165,183
매도가능증권 합계					850,718,524,270

## 차. 만기보유증권 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

구 분	발행일(매입일)	만기일	액면금액	대차대조표 가액	유가증권번호(종목)	비 고
일반회사채 (포스코건설50-4)	2016.9.20	2019.3.13	2,489,821,000	2,564,620,581		NH투자증권
일반회사채 (포스코피앤에스2)	2016.7.8	2019.7.8	20,160,000,000	20,182,213,333		NH투자증권
일반회사채 (포스코피앤에스2)	2016.7.8	2019.7.8	9,840,000,000	9,850,842,222		NH투자증권
농협손해보험1	2016.10.26	2023.9.20	3,000,000,000	3,032,589,882		신한금융투자
일반회사채 (포스코건설50-4)	2016.6.20	2019.3.13	10,000,000,000	10,243,820,257		미래에셋대우
일반회사채 (포스코피앤에스1)	2016.5.19	2018.6.12	20,000,000,000	20,287,675,112		미래에셋대우
합 계			65,489,821,000	66,161,761,387		

## 카. 토지명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	소재지	지목	면적	취득금액	비 고
금세기발당 토지	서울특별시 중구 을지로 1가 16	대지	1,711.99㎡	12,720,875,172	
합 계				12,720,875,172	

## 타. 건물명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

건물명	구 조	내용연수	상각방법	취득금액	감가상각누계액	잔존가액	비 고
금세기빌딩	철근콘크리트조	60년	정액법	22,374,885,092	8,936,566,840	13,438,318,252	
합 계				22,374,885,092	8,936,566,840	13,438,318,252	

## 파.비품명세서

(2017. 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	

## 하.기타의투자자산 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	적 요	금 액	비 고
골프회원권	- 법인용 골프회원권 레이크힐스(법인 1구좌)  - 법인용 골프회원권 영우개발(주) 오션힐스	511,000,000   408,800,000	- 취득일 : '16.5.31   - 취득일 : '05.7.11
합 계		919,800,000	



## 가.기타보증금 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

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

## 나.미지급금 명세서

(2017. 2. 28현재)

법인수익회계

(단위:원)

과 목	거 래 처	적 요	금 액	비 고
미지급금	포스메이트	2월 금세기빌딩 관리비	6,153,699	
	KB카드 외	법인카드 미지급금	258,540	
합 계			6,412,239	

## 다. 예수금 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

과 목	거래처	적 요	금 액	비 고
일반예수금	국민건강보험공단	2016 건강보험료 예수금	1,467,180	
	국민건강보험공단	2016 국민연금부담금 예수금	390,600	
	국민건강보험공단	2016 고용보험부담금 예수금	608,810	
	국민건강보험공단	2016 산재보험부담금 예수금	200,750	
	KTB	KTB 승소 손해배상금	24,339,726,027	
합 계			24,342,393,367	

## 라. 부가세예수금 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거래처	적 요	금 액	비 고
BNK투자증권 외	2017.1,2월 건물임대료	36,842,880	
간주부가세	2017.1,2월 간주부가세	524,922	
대급부가세 대체 차감		△11,158,048	
합 계		26,209,754	

## 야. 단기임대보증금 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	임대면적 (m2)	전 기 이 월	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 현 재
<b>(금세기빌딩)</b>					
부산은행	668.36	-	152,319,000	-	152,319,000
포스코	184.84	-	42,125,000	-	42,125,000
(주)크로센트	359.70	-	81,550,000	-	81,550,000
노블당구장	441.39	-	37,452,000	-	37,452,000
가 람	130.23	-	12,656,000	-	12,656,000
위드미편의점	36.43	-	3,541,000	-	3,541,000
솔모랑강장집(유승화)	223.76	-	21,749,000	-	21,749,000
짱이네	185.27	-	18,006,000	-	18,006,000
흑산도 흥어본가	133.21	-	7,173,000	-	7,173,000
합 계		-	376,571,000	-	376,571,000

## 바. 퇴직급여충당부채 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

회계일자	적 요	금 액	비 고
2017.2.28	재직자 퇴직급여충당금 (사학연금 미대상자)	92,649,375	
합 계		92,649,375	

## 샤.임대보증금 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위:원)

거 래 처	임대면적 (m2)	전 기 이 월	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 현 재
<b>(금세기발당)</b>					
부산은행	668.36	152,319,000	-	152,319,000	-
포스코	184.84	42,125,000	-	42,125,000	-
(주)더벨	1,183.47	239,124,000	30,589,000	-	269,713,000
부관훼리	193.76	43,285,000	-	-	43,285,000
메트라이프생명보험	763.05	173,899,000	-	173,899,000	-
한화손해보험	763.05	-	173,899,000	-	173,899,000
(주)크로센트	359.70	81,550,000	-	81,550,000	-
노사정모델협의회	264.47	-	24,000,000	-	24,000,000
BNK투자증권	2,069.45	-	471,627,000	-	471,627,000
대우조선해양건설	2,721.49	-	612,713,000	-	612,713,000
BNK자산운용	1,344.26	-	306,357,000	-	306,357,000
경남은행	1,344.26	-	306,357,000	-	306,357,000
노블당구장	441.39	37,452,000	-	37,452,000	-
가 람	130.23	12,656,000	-	12,656,000	-
금세기매점	36.43	3,541,000	-	3,541,000	-
솔모랑강장집(유승화)	223.76	21,749,000	-	21,749,000	-
김앤장	251.60	30,443,000	-	30,443,000	-
짱이네	185.27	18,006,000	-	18,006,000	-
특산도 흥어본가	133.21	7,173,000	-	7,173,000	-
명보에드넷	옥상광고판	6,889,840	-	-	6,889,840
합 계		870,211,840	1,925,542,000	580,913,000	2,214,840,840

## 야. 목적사업계정 명세서

(2017. 2. 28현재)

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	649,643,931,811		27,483,453,767	622,160,478,044
합 계		684,646,709,828	-	27,483,453,767	657,163,256,061



# 자. 매도가능증권평가손익

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구	분	전기이월	당기증감		기말잔액
			증가	감소	
매도가능증권평가이익	P O S C O	171,444,533,926	161,925,000,000		333,369,533,926
	유수홀딩스	25,990,600		9,446,400	16,544,200
	포스코ICT	△1,119,068,860	2,070,946,180		951,877,320
	포스코켄텍	29,842,296,347	4,282,575,000		34,124,871,347
	롯데리테일사모펀드부동산3호	3,056,771,697	110,345,080		3,167,116,777
	롯데리테일사모펀드부동산4호	2,341,197,889	252,620,580		2,593,818,469
	해외부동산펀드(미국 호텔)	-	185,385,659		185,385,659
	소계	205,591,721,599	168,826,872,499	9,446,400	374,409,147,698
매도가능증권평가손실	KT	△5,970,038,893	765,610,705		△5,204,428,188
	한진해운	△528,562,485		△528,562,485	-
	포스코엔텍	△1,154,688,000	963,144,000		△191,544,000
	미래에셋포스텍사모펀드	△3,090,120,000		△3,028,830,800	△61,289,200
	KB스마트사모펀드	△21,964,551,895		△21,964,551,895	-
	해외부동산펀드(중국)	-		1,034,664,047	△1,034,664,047
	선박펀드	-		32,767,510	△32,767,510
	해외부동산펀드(독일)	-		55,873,179	△55,873,179
	해외부동산펀드(미국 필라델피아)	-		36,406,779	△36,406,779
	북미기업대출채권펀드	-		5,056,242	△5,056,242
소계	△32,707,961,273	1,728,754,705	△24,357,177,423	△6,622,029,145	
합 계	172,883,760,326	170,555,627,204	△24,347,731,023	367,787,118,553	

## 차. 고유목적사업준비금(잉여금) 명세서

(2017. 2. 28현재)

수익사업회계

(단위: 원)

구 분	전기이월	당기설정	당기환입	기말잔액
법인 수익사업회계	48,232,548,876	49,427,213,363	46,753,212,468	50,906,549,771
학교 연구수익회계	101,901,069	10,373,224,984	10,117,601,953	357,524,100
가속기연구소 연구수익회계	433,145,740	2,876,477,310	3,063,361,970	246,261,080
합 계	48,767,595,685	62,676,915,657	59,934,176,391	51,510,334,951