

# 2017년 결산보고서

(2017.03.01~2018.02.28)

(학)국민학원사업본부

목 차

□ 수익사업 재무제표

- 자금계산서	-----	2
- 재무상태표	-----	3
- 손익계산서	-----	5

**자금계산서**  
 당기 2018년 2월 28일 현재  
 전기 2017년 2월 28일 현재

(법인수익사업)

(금액:원)

과 목	자금수입		과 목	자금지출	
	제 44(당) 기	제 43(전) 기		제 44(당) 기	제 43(전) 기
I. 당기자금수입	74,331,299,080	43,960,245,525	I. 당기자금지출	69,306,911,944	43,276,565,607
1. 매출금	52,672,777,584	42,505,931,731	1. 매출원가	43,923,957,430	34,801,055,824
(1) 상품매출	45,712,781,265	36,455,906,378	2. 인건비	691,071,304	688,164,380
(2) 기타매출	6,959,996,319	6,050,025,353	3. 관리운영비	2,508,016,156	2,005,255,952
2. 영업외수입	521,055,577	463,314,394	4. 영업외비용	195,627	28,283
(1) 예금이자수입	172,029,680	231,351,209	5. 전출금	4,640,000,000	4,300,000,000
(2) 기타수입	349,025,897	231,963,185	6. 법인세등	8,344,912	19,630,726
3. 투자와기타자산수입	20,948,465,919	621,499,400	7. 투자자산매입지출	15,931,889,418	195,991,000
(1) 투자자산수입	20,948,465,919	621,499,400	(1) 투자자산매입지출	15,931,889,418	115,991,000
(2) 기타자산수입	-	-	(2) 기타자산매입지출	-	80,000,000
4. 고정자산매각수입	14,000,000	6,500,000	8. 고정자산매입지출	1,066,758,057	757,687,682
(1) 유형고정자산매각수입	14,000,000	6,500,000	(1) 건물매입	584,760,000	584,760,000
5. 고정부채입금	175,000,000	363,000,000	(2) 차량운반구매입	16,553,358	-
(1) 임대보증금의 증가	175,000,000	363,000,000	(3) 집기비품등매입	465,444,699	172,927,682
			9. 고정부채상환	536,679,040	508,751,760
			(1) 퇴직금지급	536,679,040	145,751,760
			(2) 임대보증금상환	-	363,000,000
II. 미사용전기이월자금	11,869,844,029	11,186,164,111	II. 미사용차기이월자금	16,894,231,165	11,869,844,029
1. 기초유동자산	24,771,180,609	20,254,741,560	1. 기말유동자산	26,756,054,123	24,771,180,609
(1) 유동자금	15,390,968,677	14,220,326,374	(1) 유동자금	18,533,656,560	15,390,968,677
(2) 기타유동자산	9,380,211,932	6,034,415,186	(2) 기타유동자산	8,222,397,563	9,380,211,932
2. 기초유동부채	12,901,336,580	9,068,577,449	2. 기말유동부채	9,861,822,958	12,901,336,580
(1) 매입채무	11,914,208,812	8,093,265,538	(1) 매입채무	8,352,564,241	11,914,208,812
(2) 기타유동부채	987,127,768	975,311,911	(2) 기타유동부채	1,509,258,717	987,127,768
자금수입 총계	86,201,143,109	55,146,409,636	자금지출 총계	86,201,143,109	55,146,409,636

**재무상태표**  
 당기 2018년 2월 28일 현재  
 전기 2017년 2월 28일 현재

(법인수익사업)

(금액:원)

과 목	제 44(당) 기		제 43(전) 기	
	금 액		금 액	
( 자산 )				
I. 유 동 자 산		26,756,054,123		24,771,180,609
(1) 당 좌 자 산		26,558,912,827		24,673,460,122
1. 현금 및 현금등가물		18,533,656,560		15,390,968,677
2. 매출채권	7,572,492,790		9,286,125,587	
대손충당금	(72,466,407)	7,500,026,383	(90,248,229)	9,195,877,358
3. 미수수익		22,956,986		41,168,030
4. 미수금		24,411,150		30,085,361
5. 선급금		456,909,860		1,941,132
6. 선급법인세		20,951,888		13,419,564
(2) 재고자산		197,141,296		97,720,487
1. 상품		193,990,282		94,095,516
2. 원재료		3,151,014		3,624,971
II. 비 유 동 자 산		31,885,684,619		32,585,406,016
(1) 투자자산		5,152,349,762		5,489,265,000
1. 매도가능증권		5,152,349,762		5,489,265,000
(2) 유형자산		26,117,701,060		26,480,507,219
1. 토지		5,988,873,601		5,988,873,601
2. 건물	29,198,549,584		29,198,549,584	
감가상각누계액	(9,582,094,636)	19,616,454,948	(8,852,130,898)	20,346,418,686
3. 차량운반구	52,940,138		36,386,780	
감가상각누계액	(38,955,721)	13,984,417	(28,600,821)	7,785,959
4. 집기비품	493,342,391		441,897,692	
감가상각누계액	(394,954,297)	98,388,094	(304,468,719)	137,428,973
5. 건설중자산		400,000,000		-
(3) 기타 비 유 동 자 산		615,633,797		615,633,797
1. 장기매출채권	902,881,949		840,997,751	
대손충당금	(902,881,949)	-	(840,997,751)	-
2. 보증금		615,633,797		615,633,797
자 산 총 계		58,641,738,742		57,356,586,625

**재무상태표**  
 당기 2018년 2월 28일 현재  
 전기 2017년 2월 28일 현재

(법인수익사업)

(금액: 원)

과 목	제 44(당) 기		제 43(전) 기	
	금 액		금 액	
( 부 채 )				
I. 유 동 부 채		9,861,822,958		12,901,336,580
1. 매 입 채 무		8,352,564,241		11,914,208,812
2. 미 지 급 금		1,393,224,886		778,759,103
3. 선 수 급 금		20,595,918		52,034,755
4. 예 수 급 금		41,289,750		22,638,540
5. 예 수 부 가 세		49,148,163		128,695,370
6. 예 수 보 증 금		5,000,000		5,000,000
7. 미 지 급 법 인 세		-		-
II. 비 유 동 부 채		20,351,831,380		22,918,716,800
1. 퇴직급여충당부채	799,823,780		1,066,949,200	
국민연금 전환금	(582,400)	799,241,380	(582,400)	1,066,366,800
2. 입 대 보 증 금		5,807,000,000		5,632,000,000
3. 장 기 미 지 급 금		8,917,590,000		9,502,350,000
4. 고유목적사업준비금		4,828,000,000		6,718,000,000
부 채 총 계		30,213,654,338		35,820,053,380
( 자 본 )				
I. 자 본 금		29,320,517,808		29,320,517,808
1. 자 본 금		29,320,517,808		29,320,517,808
II. 기타 포괄 손익 누계		604,009,604		(6,066,029,591)
1. 매도가능증권평가익		604,009,604		40,968,000
2. 매도가능증권평가손				(6,106,997,591)
III. 결 산 금		1,496,443,008		1,717,954,972
1. 미 처 리 결 산 금		1,496,443,008		1,717,954,972
(당기순이익)				
당기 : 221,511,964				
전기 : 55,160,646				
자 본 총 계		28,428,084,404		21,536,533,245
부채와 자본 총계		58,641,738,742		57,356,586,625

손익계산서

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지  
 전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(법인수익사업)

(금액:원)

과 목	제 44(당) 기		제 43(전) 기	
	금 액		금 액	
I. 매출금		52,672,777,584		42,505,931,731
1. 상품매출	45,712,781,265		36,455,906,378	
2. 제품매출	540,920,872		23,646,000	
3. 임대매출	6,217,222,988		5,827,288,164	
4. 주차매출	201,852,459		199,091,189	
II. 매출원가		43,948,362,402		34,805,910,784
1. 기초상품재고액	94,095,516		189,083,636	
2. 당기상품매입액	43,530,348,928		34,660,850,994	
계	43,624,444,444		34,849,934,630	
3. 기말상품재고액	193,990,282		94,095,516	
4. 제품제조원가	517,908,240		50,071,670	
III. 매출총이익		8,724,415,182		7,700,020,947
IV. 판매비 및 일반관리비		4,276,272,324		3,744,165,589
1. 급여	691,071,304		688,164,380	
2. 퇴직급여	269,553,620		253,698,760	
3. 복리후생비	115,629,805		95,378,059	
4. 여비교통비	6,958,733		495,455	
5. 통신비	14,455,192		11,928,648	
6. 세금과공과금	418,923,799		404,559,610	
7. 감가상각비	807,631,244		797,046,497	
8. 보험료	10,501,780		8,822,390	
9. 접대비	40,082,780		24,818,140	
10. 도서인쇄비	104,545		-	
11. 차량비	31,707,064		20,048,139	
12. 소모품비	12,676,177		8,193,167	
13. 교육훈련비	380,000		400,000	
14. 지급수수료	196,060,128		52,960,337	
15. 수도광열비	443,165,875		439,651,964	
16. 수선비	35,600,000		69,000,000	
17. 도급비	940,084,000		819,982,000	
18. 행사비	1,818,455		4,416,908	
19. 잡비	21,487,857		10,702,026	

손익계산서

당기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지  
 전기 2016년 3월 1일부터 2017년 2월 28일까지

(법인수익사업)

(금액: 원)

과 목	제 44(당) 기		제 43(전) 기	
	금 액		금 액	
20.대 손 상 각 비	128,540,750		33,899,109	
21.지 급 임 차 료	89,839,216		-	
V. 영 업 이 익		4,448,142,858		3,955,855,358
VI. 영 업 외 수 익		5,042,362,195		468,965,297
1. 이 자 수 익	172,029,680		231,351,209	
2. 배 당 금 수 익	220,461,118		27,500,000	
3. 매도가능증권 처분익	4,520,074,618		5,508,400	
4. 유형 자산 처분 이익	1,232,000		142,503	
5. 대 손 충 당 금 환입	84,438,374		39,753,500	
6. 잡 수 입	44,126,405		164,709,685	
VII. 영 업 외 비 용		9,260,648,177		4,350,029,283
1. 고유목적사업준비금전입액	2,750,000,000		4,350,000,000	
2. 유형 자산 처분 손실	-		1,000	
3. 잡 손 실	195,627		28,283	
4. 매도가능증권 처분손	6,510,452,550		-	
VIII. 법인세 차감전 이익		229,856,876		74,791,372
IX. 법 인 세 등		8,344,912		19,630,726
X. 당 기 순 이 익		221,511,964		55,160,646