

# 2018년 결산보고서

(2018.03.01~2019.02.28)

(학)국민학원사업본부

목 차

□ 수익사업 재무제표

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

**자금계산서**  
 당기 2019년 2월 28일 현재  
 전기 2018년 2월 28일 현재

(법인수익사업)

(금액: 원)

| 자금수입           |                |                | 자금지출          |                |                |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 과목             | 제 45(당) 기      | 제 44(전) 기      | 과목            | 제 45(당) 기      | 제 44(전) 기      |
| I. 당기자금수입      | 53,843,613,451 | 74,331,299,080 | I. 당기자금지출     | 57,321,590,352 | 69,306,911,944 |
| 1. 매출금         | 48,703,711,058 | 52,672,777,584 | 1. 매출원가       | 39,383,636,965 | 43,923,957,430 |
| (1) 상품매출       | 41,118,078,749 | 45,712,781,265 | 2. 인건비        | 1,220,109,246  | 691,071,304    |
| (2) 기타매출       | 7,585,632,309  | 6,959,996,319  | 3. 관리운영비      | 2,636,288,001  | 2,508,016,156  |
| 2. 영업외수입       | 346,318,809    | 521,055,577    | 4. 영업외비용      | 3,744,604      | 195,627        |
| (1) 예금이자수입     | 290,487,371    | 172,029,680    | 5. 전출금        | 5,600,000,000  | 4,640,000,000  |
| (2) 기타수입       | 55,831,438     | 349,025,897    | 6. 법인세등       | 76,841,366     | 8,344,912      |
| 3. 투자외기타자산수입   | 2,758,383,584  | 20,948,465,919 | 7. 투자자산매입지출   | 6,714,258,774  | 15,931,889,418 |
| (1) 투자자산수입     | 2,685,656,311  | 20,948,465,919 | (1) 투자자산매입지출  | 6,016,614,490  | 15,931,889,418 |
| (2) 기타자산수입     | 72,727,273     | -              | (2) 기타자산매입지출  | 697,644,284    | -              |
| 4. 고정자산매각수입    | 1,350,200,000  | 14,000,000     | 8. 고정자산매입지출   | 1,349,059,726  | 1,066,758,057  |
| (1) 유형고정자산매각수입 | 1,350,200,000  | 14,000,000     | (1) 건물매입      | 584,760,000    | 584,760,000    |
| 5. 고정부채입금      | 685,000,000    | 175,000,000    | (2) 구축물매입     | 589,837,000    | -              |
| (1) 임대보증금의 증가  | 685,000,000    | 175,000,000    | (3) 차량운반구매입   | -              | 16,553,358     |
|                |                |                | (4) 집기비품등매입   | 174,462,726    | 465,444,699    |
|                |                |                | 9. 고정부채상환     | 337,651,670    | 536,679,040    |
|                |                |                | (1) 퇴직금지급     | 336,651,670    | 536,679,040    |
|                |                |                | (2) 임대보증금상환   | 1,000,000      | -              |
| II. 미사용전기이월자금  | 16,894,231,165 | 11,869,844,029 | II. 미사용차기이월자금 | 13,416,254,264 | 16,894,231,165 |
| 1. 기초유동자산      | 26,756,054,123 | 24,771,180,609 | 1. 기말유동자산     | 24,133,549,469 | 26,756,054,123 |
| (1) 유동자금       | 18,533,656,560 | 15,390,968,677 | (1) 유동자금      | 14,509,531,193 | 18,533,656,560 |
| (2) 기타유동자산     | 8,222,397,563  | 9,380,211,932  | (2) 기타유동자산    | 9,624,018,276  | 8,222,397,563  |
| 2. 기초유동부채      | 9,861,822,958  | 12,901,336,580 | 2. 기말유동부채     | 10,717,295,205 | 9,861,822,958  |
| (1) 매입채무       | 8,352,564,241  | 11,914,208,812 | (1) 매입채무      | 8,891,647,266  | 8,352,564,241  |
| (2) 기타유동부채     | 1,509,258,717  | 987,127,768    | (2) 기타유동부채    | 1,825,647,939  | 1,509,258,717  |
| 자금수입 총계        | 70,737,844,616 | 86,201,143,109 | 자금지출 총계       | 70,737,844,616 | 86,201,143,109 |

**재무상태표**  
 당기 2019년 2월 28일 현재  
 전기 2018년 2월 28일 현재

(법인수익사업)

(금액:원)

| 과 목           | 제 45(당) 기        |                | 제 44(전) 기       |                |
|---------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
|               | 금 액              |                | 금 액             |                |
| ( 자산 )        |                  |                |                 |                |
| I. 유 동 자 산    |                  | 24,133,549,469 |                 | 26,756,054,123 |
| (1) 당 좌 자 산   |                  | 23,729,626,448 |                 | 26,558,912,827 |
| 1. 현금 및 현금등가물 |                  | 14,509,531,193 |                 | 18,533,656,560 |
| 2. 매출채권       | 9,258,694,639    |                | 7,572,492,790   |                |
| 대손충당금         | (88,916,439)     | 9,169,778,200  | (72,466,407)    | 7,500,026,383  |
| 3. 미수수익       |                  | 35,932,055     |                 | 22,956,986     |
| 4. 미수금        |                  | 14,385,000     |                 | 24,411,150     |
| 5. 선급금        |                  | -              |                 | 456,909,860    |
| 6. 선급법인세      |                  | -              |                 | 20,951,888     |
| (2) 재고자산      |                  | 403,923,021    |                 | 197,141,296    |
| 1. 상품         |                  | 401,448,658    |                 | 193,990,282    |
| 2. 원재료        |                  | 2,474,363      |                 | 3,151,014      |
| II. 비 유 동 자 산 |                  | 34,446,889,169 |                 | 31,885,684,619 |
| (1) 투자자산      |                  | 7,946,056,034  |                 | 5,152,349,762  |
| 1. 매도가능증권     |                  | 7,946,056,034  |                 | 5,152,349,762  |
| (2) 유형자산      |                  | 25,471,604,145 |                 | 26,117,701,060 |
| 1. 토지         |                  | 5,987,578,296  |                 | 5,988,873,601  |
| 2. 건물         | 29,198,549,584   |                | 29,198,549,584  |                |
| 감가상각누계액       | (10,312,058,378) | 18,886,491,206 | (9,582,094,636) | 19,616,454,948 |
| 3. 구축물        | 589,837,000      |                | -               |                |
| 감가상각누계액       | (57,987,771)     | 531,849,229    | -               | -              |
| 4. 차량운반구      | 52,940,138       |                | 52,940,138      |                |
| 감가상각누계액       | (45,913,129)     | 7,027,009      | (38,955,721)    | 13,984,417     |
| 5. 집기비품       | 517,386,935      |                | 493,342,391     |                |
| 감가상각누계액       | (458,728,530)    | 58,658,405     | (394,954,297)   | 98,388,094     |
| 6. 건설중자산      |                  | -              | -               | 400,000,000    |
| (3) 기타 비유동자산  |                  | 1,029,228,990  |                 | 615,633,797    |
| 1. 장기매출채권     | 902,963,059      |                | 902,881,949     |                |
| 대손충당금         | (902,963,059)    | -              | (902,881,949)   | -              |
| 2. 보증금        |                  | 1,029,228,990  |                 | 615,633,797    |
| 자산총계          |                  | 58,580,438,638 |                 | 58,641,738,742 |

**재무상태표**  
 당기 2019년 2월 28일 현재  
 전기 2018년 2월 28일 현재

(법인수익사업)

(금액:원)

| 과 목               | 제 45(당) 기   |                | 제 44(전) 기   |                |
|-------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
|                   | 금 액         |                | 금 액         |                |
| ( 부 채 )           |             |                |             |                |
| I. 유 동 부 채        |             | 10,717,295,205 |             | 9,861,822,958  |
| 1. 매 입 채 무        |             | 8,891,647,266  |             | 8,352,564,241  |
| 2. 미 지 급 금        |             | 1,186,519,464  |             | 1,393,224,886  |
| 3. 선 수 금          |             | 188,908,150    |             | 20,595,918     |
| 4. 예 수 금          |             | 27,952,730     |             | 41,289,750     |
| 5. 예 수 부 가 세      |             | 97,405,327     |             | 49,148,163     |
| 6. 예 수 보 증 금      |             | 5,000,000      |             | 5,000,000      |
| 7. 미 지 급 법 인 세    |             | 37,579,942     |             | -              |
| 8. 미 지 급 비 용      |             | 282,282,326    |             | -              |
| II. 비 유 동 부 채     |             | 20,251,340,323 |             | 20,351,831,380 |
| 1. 퇴직급여충당부채       | 660,092,723 |                | 799,823,780 |                |
| 국 민 연 금 전환금       | (582,400)   | 659,510,323    | (582,400)   | 799,241,380    |
| 2. 입 대 보 증 금      |             | 6,491,000,000  |             | 5,807,000,000  |
| 3. 장 기 미 지 급 금    |             | 8,332,830,000  |             | 8,917,590,000  |
| 4. 고유목적사업준비금      |             | 4,768,000,000  |             | 4,828,000,000  |
| 부 채 총 계           |             | 30,968,635,528 |             | 30,213,654,338 |
| ( 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   |             | 37,877,904     |             | 604,009,604    |
| 1. 매도가능증권평가익      |             | 331,707,544    |             | 604,009,604    |
| 2. 매도가능증권평가손      |             | (293,829,640)  |             | -              |
| III. 결 산 금        |             | 1,746,592,602  |             | 1,496,443,008  |
| 1. 미 처 리 결 산 금    |             | 1,746,592,602  |             | 1,496,443,008  |
| (당기순손실)           |             |                |             |                |
| 당기 : 250,149,594  |             |                |             |                |
| 전기 : △221,511,964 |             |                |             |                |
| 자 본 총 계           |             | 27,611,803,110 |             | 28,428,084,404 |
| 부채와 자본 총계         |             | 58,580,438,638 |             | 58,641,738,742 |

손익계산서

당기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지  
 전기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(법인수익사업)

(금액:원)

| 과 목             | 제 45(당) 기      |                | 제 44(전) 기      |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 금 액            |                | 금 액            |                |
| I. 매출금          |                | 48,703,711,058 |                | 52,672,777,584 |
| 1. 상품매출         | 41,118,078,749 |                | 45,712,781,265 |                |
| 2. 제품매출         | 544,512,247    |                | 540,920,872    |                |
| 3. 임대매출         | 6,815,667,810  |                | 6,217,222,988  |                |
| 4. 주차매출         | 219,210,094    |                | 201,852,459    |                |
| 5. 용역매출         | 6,242,158      |                | -              |                |
| II. 매출원가        |                | 39,395,428,489 |                | 43,948,362,402 |
| 1. 기초상품재고액      | 193,990,282    |                | 94,095,516     |                |
| 2. 당기상품매입액      | 39,080,380,207 |                | 43,530,348,928 |                |
| 계               | 39,274,370,489 |                | 43,624,444,444 |                |
| 3. 기말상품재고액      | 401,448,658    |                | 193,990,282    |                |
| 4. 제품제조원가       | 522,506,658    |                | 517,908,240    |                |
| III. 매출총이익      |                | 9,308,282,569  |                | 8,724,415,182  |
| IV. 판매비 및 일반관리비 |                | 4,900,375,090  |                | 4,276,272,324  |
| 1. 급여           | 1,220,109,246  |                | 691,071,304    |                |
| 2. 퇴직급여         | 196,920,613    |                | 269,553,620    |                |
| 3. 복리후생비        | 110,810,191    |                | 115,629,805    |                |
| 4. 여비교통비        | 46,470,096     |                | 6,958,733      |                |
| 5. 통신비          | 21,330,888     |                | 14,455,192     |                |
| 6. 세과공과금        | 448,472,124    |                | 418,923,799    |                |
| 7. 감가상각비        | 847,057,230    |                | 807,631,244    |                |
| 8. 보험료          | 14,470,590     |                | 10,501,780     |                |
| 9. 접대비          | 64,083,426     |                | 40,082,780     |                |
| 10. 도서인쇄비       | 663,881        |                | 104,545        |                |
| 11. 차량비         | 56,274,045     |                | 31,707,064     |                |
| 12. 소모품비        | 13,288,332     |                | 12,676,177     |                |
| 13. 교육훈련비       | 1,790,000      |                | 380,000        |                |
| 14. 지급수수료       | 207,493,057    |                | 196,060,128    |                |
| 15. 수도광열비       | 493,588,099    |                | 443,165,875    |                |
| 16. 수도선비        | 69,940,000     |                | 35,600,000     |                |
| 17. 도급비         | 931,040,000    |                | 940,084,000    |                |
| 18. 행사비         | 2,543,346      |                | 1,818,455      |                |
| 19. 잡비          | 10,054,662     |                | 21,487,857     |                |
| 20. 대손상각비       | 51,965,032     |                | 128,540,750    |                |
| 21. 지급입차료       | 92,010,232     |                | 89,839,216     |                |

손익계산서

당기 2018년 3월 1일부터 2019년 2월 28일까지  
 전기 2017년 3월 1일부터 2018년 2월 28일까지

(법인수익사업)

(금액:원)

| 과 목              | 제 45(당) 기     |               | 제 44(전) 기     |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  |               | 금 액           |               | 금 액           |
| V. 영 업 이 익       |               | 4,407,907,479 |               | 4,448,142,858 |
| VI. 영 업 외 수 익    |               | 1,351,591,047 |               | 5,042,362,195 |
| 1. 이 자 수 익       | 290,487,371   |               | 172,029,680   |               |
| 2. 배 당 금 수 익     | -             |               | 220,461,118   |               |
| 3. 매도가능증권 처분익    | 206,567,543   |               | 4,520,074,618 |               |
| 4. 유형 자산 처분 이익   | 798,704,695   |               | 1,232,000     |               |
| 5. 대 손 충 당 금 환입  | 35,433,890    |               | 84,438,374    |               |
| 6. 잡 수 입         | 20,397,548    |               | 44,126,405    |               |
| VII. 영 업 외 비 용   |               | 5,932,806,754 |               | 9,260,648,177 |
| 1. 고유목적사업준비금전입액  | 5,540,000,000 |               | 2,750,000,000 |               |
| 2. 유형 자산 처분 손실   | 52,582        |               | -             |               |
| 3. 잡 손 실         | 3,744,604     |               | 195,627       |               |
| 4. 매도가능증권 처분손    | 177,687,750   |               | 6,510,452,550 |               |
| 5. 비유동자산 처분손실    | 211,321,818   |               |               |               |
| VIII. 법인세 차감전 손실 |               | 173,308,228   |               | (229,856,876) |
| IX. 법 인 세 등      |               | 76,841,366    |               | 8,344,912     |
| X. 당 기 순 손 실     |               | 250,149,594   |               | (221,511,964) |