

재 무 상 태 표

제 10(당) 기 2017년 12월 31일 현재

제 9(전) 기 2016년 12월 31일 현재

제주관광공사

과 목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금	액	금	액
자 산				
I. 유 동 자 산		36,883,413,664		26,149,939,362
(1) 당 좌 자 산		24,815,453,517		16,341,218,153
1. 현 금 및 현 금 성 자 산 (주석3,15)	10,849,089,766		6,130,663,774	
(수입지출외현금 :				
당기 : 65,182,122원				
전기 : 165,439,784원)				
2. 단 기 금 용 상 품 (주석3)	544,300,000		6,602,800,000	
3. 단 기 매 매 증 권 (주석4)	302,178		75,325,947	
4. 매 출 채 권	601,826,779		548,037,430	
5. 미 수 수 익	473,358		22,930,345	
6. 미 수 금 (주석15)	12,546,329,109		2,948,576,614	
대 손 총 당 금	(18,661,192)		(8,147,196)	
7. 선 금 금	271,090,909		8,720,955	
8. 선 급 비 용	5,173,141		5,867,284	
9. 선 납 세 금	9,526,469		0	
10. 기 타 유 동 자 산	6,003,000		6,443,000	
(2) 재 고 자 산 (주석14)		12,067,960,147		9,808,721,209
1. 상 품	12,126,425,813		9,830,380,969	
상 품 평 가 총 당 금	(58,465,666)		(21,659,760)	
II. 비 유 동 자 산		22,771,413,852		21,602,593,241
(1) 투 자 자 산		39,008,619		0
1. 퇴 직 연 금 운 용 자 산 (주석8)	39,008,619		0	

(계 속)

제주관광공사

과목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금 액		금 액	
(2) 유형자산 (주석5,14)		11,681,396,678		19,909,883,153
1. 토지	6,028,404,000		6,028,404,000	
2. 구축물	6,552,264,003		11,569,794,545	
감가상각누계액	(3,297,464,704)		(3,086,673,059)	
3. 차량운반구	221,300,351		221,300,351	
감가상각누계액	(157,586,527)		(132,105,147)	
4. 비품	3,139,251,577		3,055,046,677	
감가상각누계액	(2,401,359,396)		(2,091,837,798)	
5. 건설중인자산	1,596,587,374		4,345,953,584	
6. 수탁자산	373,561,417		338,832,451	
감가상각누계액	(118,258,596)		(74,362,562)	
보조금	(255,302,821)		(264,469,889)	
(2) 무형자산 (주석6)		10,516,663,466		838,364,999
1. 소프트웨어	611,456,870		838,364,999	
2. 사용수익기부자산	9,905,206,596		0	
(3) 기타비유동자산		534,345,089		854,345,089
1. 임차보증금	534,345,089		854,345,089	
자산총계		59,654,827,516		47,752,532,603
부채				
I. 유동부채		10,175,397,868		8,210,246,471
1. 매입채무 (주석15)	3,018,104,492		2,489,665,107	
2. 미지급금	2,030,199,195		997,268,202	
3. 예수금	105,851,000		0	
4. 선수금	23,480,507		24,574,634	
5. 미지급비용	90,895,969		89,129,539	
6. 선수수익 (주석13)	3,753,184,325		3,240,289,084	
7. 미지급세금	0		0	

(계속)

제주관광공사

과목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금 액		금 액	
8. 포인트 총당부채	313,682,380		249,319,905	
9. 유동성장기부채 (주석7)	840,000,000		1,120,000,000	
II. 비유동부채		15,065,802,500		5,307,145,126
1. 장기차입금 (주석7)	15,063,000,000		5,280,000,000	
2. 임대보증금	2,802,500		2,800,000	
3. 퇴직급여총당부채 (주석8)	2,757,969,040		2,224,389,656	
퇴직연금운용자산	(2,757,969,040)		(2,200,044,530)	
부채총계		25,241,200,368		13,517,391,597
자본				
I. 자본금 (주석9)		15,000,000,000		15,000,000,000
1. 보통주자본금	15,000,000,000		15,000,000,000	
II. 자본조정		0		0
1. 자기주식	0		0	
III. 기타포괄손익누계액 (주석5,12)		4,546,637,700		4,546,637,700
1. 재평가이익	4,546,637,700		4,546,637,700	
IV. 이익잉여금 (주석10)		14,866,989,448		14,688,503,306
1. 이익준비금	2,050,000,000		2,050,000,000	
2. 감채적립금	6,600,000,000		6,600,000,000	
3. 사업준비금	5,000,000,000		9,000,000,000	
4. 미처분이익잉여금(미처리결손금)	1,216,989,448		(2,961,496,694)	
자본총계		34,413,627,148		34,235,141,006
부채와자본총계		59,654,827,516		47,752,532,603

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다

손익계산서

제 10(당) 기 2017년 1월 1일 부터 2017년 12월 31일 까지

제 9(전) 기 2016년 1월 1일 부터 2016년 12월 31일 까지

제주관광공사

과 목	제 10(당) 기		제 9(전) 기	
	금 액		금 액	
I. 매출액	60,750,546,338		57,276,542,178	
1. 상품 매출액	59,765,867,377		56,454,820,872	
2. 대행사업수수료수익(주석13)	907,569,997		740,947,109	
3. 임대사업수익	77,108,964		80,774,197	
II. 매출원가	36,663,374,677		34,685,346,065	
1. 상품 매출원가	36,663,374,677		34,685,346,065	
기초상품재고액	9,808,721,209		6,331,480,778	
당기상품매입액	38,922,613,615		38,162,586,496	
기말상품재고액	12,067,960,147		9,808,721,209	
III. 매출총이익	24,087,171,661		22,591,196,113	
IV. 판매비와관리비	24,682,129,954		25,547,141,225	
1. 급여(주석17)	4,530,365,039		6,843,443,746	
2. 퇴직급여(주석17)	668,660,831		740,071,478	
3. 복리후생비(주석17)	805,228,676		748,636,286	
4. 여비교통비	58,952,683		151,086,732	
5. 공공요금및제세(주석17)	1,026,925,656		1,022,755,311	
6. 차량유지비	72,315,235		55,190,777	
7. 통신비	32,232,326		50,564,899	
8. 소모품비	139,221,116		314,300,880	
9. 업무추진비	43,363,689		44,212,800	
10. 관서업무비	30,027,597		31,608,240	
11. 연구개발비	7,909,090		119,454,770	

(계 속)

제주관광공사

과 목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금 액		금 액	
12. 감 가 상 각 비 (주석17)	1,285,743,476		1,028,477,454	
13. 교 육 훈 련 비	80,590,227		190,933,977	
14. 포 장 비	76,586,735		231,447,490	
15. 대 손 상 각 비	10,513,996		36,807,457	
16. 무 형 자 산 상 각 비 (주석17)	239,779,947		241,901,200	
17. 용 역 비	3,392,407,552		3,277,688,783	
18. 포 상 금	15,708,183		117,547,094	
19. 행 사 등 잡 비	26,442,885		38,328,916	
20. 판 매 촉 진 비	5,000,046,719		2,630,786,885	
21. 광 고 선 전 비	503,124,821		724,471,579	
22. 지 급 임 차 료 (주석17)	3,891,018,844		3,941,927,536	
23. 수 선 유 지 비	458,803,360		365,932,435	
24. 지 급 수 수 료	2,110,302,139		2,124,869,411	
25. 도 서 인 쇄 비	41,458,395		50,219,828	
26. 회 의 보 상 금	82,135,500		75,326,242	
27. 행 사 흥 보 비	45,042,969		233,637,436	
28. 행 사 실 비 보 상 금	3,231,318		106,201,003	
29. 기 타 보 상 금	3,990,950		9,310,580	
V. 영 업 이 익 (손 실)		(594,958,293)		(2,955,945,112)
VI. 영 업 외 수 익		11,051,789,023		5,988,320,266
1. 이 자 수 익	27,262,559		253,550,953	
2. 외 환 차 익	97,814,144		108,622,691	
3. 외 화 환 산 이 익	18,483,955		39,270,900	
4. 유 형 자 산 처 분 이 익	739,948,853		-	
5. 퇴 직 연 금 운 용 수 익	23,721,736		24,606,987	

(계 속)

제주관광공사

과 목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금 액		금 액	
6. 경 상 전 출 금 수 익 (주석13)	9,805,271,034		5,454,131,915	
7. 잡 이 익	339,286,742		108,136,820	
VII. 영 업 외 비 용		10,278,344,588		6,012,701,619
1. 이 자 비 용	262,747,054		294,899,994	
2. 외 환 차 손	110,087,885		120,919,726	
3. 외 화 환 산 손 실	158,204,359		11,983,058	
4. 기 부 금	150,400,000		62,535,000	
5. 경 상 전 출 금 비 용	9,594,468,779		5,503,139,791	
6. 단 기 매 매 증 권 평 가 손 실	573,539		17,842,734	
7. 유 형 자 산 처 분 손 실	0		0	
8. 재 고 자 산 폐 기 손 실	85,577		1,019,281	
9. 잡 손 실	1,777,395		362,035	
VIII. 법인세비용차감전순이익 (손실)		178,486,142		- 2,980,326,465
IX. 법 인 세 비 용		-		
X. 당 기 순 이 익 (손 실)		178,486,142		- 2,980,326,465

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다

자본변동표

제 10(당) 기 2017년 1월 1일 부터 2017년 12월 31일 까지

제 9(전) 기 2016년 1월 1일 부터 2016년 12월 31일 까지

제주관광공사

과 목	자 본 금	자본조정	기타포괄손익 누계액	이익잉여금	합 계
I. 2016년 1월 1일 (전기초)	9,500,000,000	(500,000,000)		17,668,829,771	26,668,829,771
1. 유 상 증 자	5,500,000,000				5,500,000,000
2. 당 기 순 이 익				(2,980,326,465)	(2,980,326,465)
3. 재 평 가 이 익			4,546,637,700		4,546,637,700
4. 자 기 주 식 처 분		500,000,000			500,000,000
II. 2016년 12월 31일 (전기말)	15,000,000,000	-	4,546,637,700	14,688,503,306	34,235,141,006
I. 2017년 1월 1일 (당기초)	15,000,000,000	0	4,546,637,700	14,688,503,306	34,235,141,006
1. 당 기 순 이 익 (손 실)				178,486,142	178,486,142
II. 2017년 12월 31일 (당기말)	15,000,000,000	-	4,546,637,700	14,866,989,448	34,413,627,148

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다

현금흐름표

제 10(당) 기 2017년 1월 1일 부터 2017년 12월 31일 까지

제 9(전) 기 2016년 1월 1일 부터 2016년 12월 31일 까지

제주관광공사

과 목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금 액		금 액	
1. 영업활동으로 인한 현금흐름	(115,908,271)		(5,281,985,551)	
1. 당 기 순 이 익 (손 실)	178,486,142		(2,980,326,465)	
2. 현금의유출이없는비용등의가산	2,271,376,092		2,083,942,159	
감 가 상 각 비	1,285,743,476		1,028,477,454	
무 형 자 산 상 각 비	239,779,947		241,901,200	
퇴 직 급 여	668,660,831		740,071,478	
웰컴센터운영비(퇴직급여)	9,577,230		13,335,791	
보조금비용(퇴직급여)	19,635,590			
대 손 상 각 비	10,513,996		36,807,457	
재 고 자 산 폐 기 손 실	85,577		1,019,281	
매출원가(재고자산평가손실)	36,805,906		4,486,764	
단기매매증권평가손실	573,539		17,842,734	
3. 현금의유입이없는수익등의차감	(739,948,853)		0	
유 형 자 산 처 분 이 익	739,948,853		0	
4. 영업활동으로인한자산·부채의변동	(1,825,821,652)		(4,385,601,245)	
매출채권의감소(증가)	(53,789,349)		(116,481,200)	
미수수익의감소(증가)	22,456,987		(5,918,530)	
미수금의감소(증가)	(121,146,791)		332,846,523	
선급금의감소(증가)	8,720,955		(886,769)	
선급비용의감소(증가)	694,143		(89,410)	
선납세금의감소(증가)	(9,526,469)		0	
기타유동자산의감소(증가)	440,000		(617,000)	
재고자산의감소(증가)	(2,296,130,421)		(3,482,746,476)	

(계 속)

제주관광공사

과 목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금	액	금	액
매입채무의 증가(감소)	528,439,385		1,240,333,894	
미지급금의 증가(감소)	138,890,556		173,796,167	
예수금의 증가(감소)	105,851,000		0	
선수금의 증가(감소)	(1,094,127)		4,054,634	
미지급비용의 증가(감소)	1,766,430		(17,210,912)	
선수수익의 증가(감소)	512,895,241		(969,340,005)	
미지급세금의 증가(감소)	0		(866,110,482)	
포인트충당부치의 증가(감소)	64,362,475		56,830,464	
기타예수금의 증가(감소)	0		(5,000,000)	
퇴직금의 지급	(164,294,267)		(143,130,820)	
퇴직연금운용자산의 증가	(564,357,400)		(585,931,323)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(4,703,397,203)		5,079,222,445
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		6,452,950,230		15,258,788,478
단기금융상품의 감소	6,058,500,000		0	
단기매매증권의 감소	74,450,230		15,237,318,598	
보증금의 감소	320,000,000			
퇴직연금운용자산의 감소	0		21,469,880	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(11,156,347,433)		(10,179,566,033)
단기금융상품의 증가	0		1,199,480,000	
단기매매증권의 증가	0		0	
선수금의 증가	271,090,909		0	
퇴직연금운용자산의 증가	39,008,619		0	
건물증가	6,127,097,995			
구축물의 증가	3,850,392,225		3,690,919,431	
차량운반구의 증가	0		22,366,261	
비품의 증가	84,204,900		532,516,116	

(계속)

제주관광공사

과 목	제 10 (당) 기		제 9 (전) 기	
	금 액		금 액	
건 설 증 인 자 산 의 증 가	736,952,001		3,825,953,584	
수 탁 자 산 의 증 가	34,728,966		91,198,155	
무 형 자 산 의 증 가	12,871,818		462,787,397	
임 차 보 증 금 의 증 가	0		354,345,089	
III. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 흐 름		9,537,731,466		490,678,155
1. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 입 액		9,819,231,466		6,091,198,155
장 기 차 입 금 의 증 가	9,783,000,000		0	
임 대 보 증 금 의 증 가	1,502,500		0	
유 상 증 자	0		5,500,000,000	
자 기 주 식 매 각	0		500,000,000	
보 조 금 의 증 가	34,728,966		91,198,155	
2. 재 무 활 동 으 로 인 한 현 금 유 출 액		(281,500,000)		(5,600,520,000)
유 동 성 장 기 부 채 의 상 환	280,000,000		600,000,000	
장 기 차 입 금 의 감 소	0		5,000,000,000	
임 대 보 증 금 의 감 소	1,500,000		520,000	
IV. 현 금 의 증 감 (I + II + III)		4,718,425,992		287,915,049
V. 기 초 의 현 금 (주석16)		6,130,663,774		5,842,748,725
VI. 기 말 의 현 금 (주석16)		10,849,089,766		6,130,663,774

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다