

이스트스프링자산운용코리아 주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 15 기 1분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 03월 31일 까지

제 14 기 1분기

2013년 04월 01일 부터

2013년 06월 30일 까지

삼정회계법인

목 차

I. 분기재무제표 검토보고서	1
II. 분기재무제표	
분기재무상태표	4
분기포괄손익계산서	5
분기자본변동표	6
분기현금흐름표	7
분기재무제표에 대한 주석	8

분기재무제표 검토보고서

이스트스프링자산운용코리아 주식회사

주주 및 이사회 귀중

2014년 5월 14일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 이스트스프링자산운용코리아 주식회사의 분기재무제표를 검토하였습니다. 동 분기재무제표는 2014년 3월 31일 현재의 재무상태표, 2014년 3월 31일과 2013년 6월 30일로 종료하는 3개월 보고기간의 포괄손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영자는 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 이 분기재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 분기재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 분기재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 분기재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 한국의 분·반기재무제표검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 분기재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2013년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 포괄손익계산서, 현금흐름표 및 자본변동표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2014년 3월 5일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2013년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

한편, 회사는 전기에 결산일을 3월 31일에서 12월 31일로 변경하였습니다. 이에 따라 회사는 2014년 3월 31일 및 2013년 6월 30일로 종료하는 3개월 보고기간의 포괄손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표를 비교표시 하였습니다.

삼 정 회 계 법 인
대표이사 김 교 태



이 검토보고서는 검토보고서일(2014년 5월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 분기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

분기재무제표

제 15 기 1분기

2014년 01월 01일 부터

2014년 03월 31일 까지

제 14 기 1분기

2013년 04월 01일 부터

2013년 06월 30일 까지

"첨부된 분기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

이스트스프링자산운용코리아 주식회사 대표이사 박 천 응

분기 재무상태표

제15(당)기 1분기 2014년 03월 31일 현재

제14(전기) 2013년 12월 31일 현재

이스트스프링자산운용코리아 주식회사

(단위 : 원)

과목	제15(당)기 1분기말		제14(전기)기말	
자산				
I. 현금및현금성자산(주석6,13)	8,776,973,150		11,046,345,990	
II. 매도가능금융자산(주석4,5,7)	737,600,000		737,600,000	
III. 대어금및수취채권(주석4,5,8,13,26,29)	16,525,500,488		14,624,361,996	
IV. 유형자산(주석9,10)	368,791,107		403,818,336	
V. 무형자산(주석11)	1,048,686,386		1,012,390,683	
VI. 기타자산(주석12,22)	672,004,144		770,012,902	
자산총계		28,129,555,275		28,594,529,907
부채				
I. 기타부채(주석4,5,13,14,15,22,26)	7,457,030,435		6,041,364,054	
부채총계		7,457,030,435		6,041,364,054
자본(주석24)				
I. 자본금(주석1)	15,000,000,000		15,000,000,000	
II. 자본잉여금	160,828,777		151,865,513	
III. 이익잉여금 (대손준비금 기적립액 당분기말: 15,481,810원, 전기말: 17,629,046원 대손준비금 적립(환입)예정금액 당분기: (-) 994,307원, 전기: (-) 2,147,236원)(주석25)	5,511,696,063		7,401,300,340	
자본총계		20,672,524,840		22,553,165,853
부채및자본총계		28,129,555,275		28,594,529,907

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분 기 포 괄 손 익 계 산 서

제15(당)기 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

제14(전기) 1분기 2013년 4월 1일부터 2013년 6월 30일까지

이스트스프링자산운용코리아 주식회사

(단위 : 원)

과 목	제15(당)기 1분기	제14(전기) 1분기
I. 순이자수익(주석16)	144,972,658	145,403,357
II. 순수수수료수익(주석17,26,27,29)	3,282,813,968	3,913,343,861
III. 외환거래손익(주석13)	(20,390,566)	(49,976,756)
IV. 기타영업손익	(1,048,599)	(16,232,584)
V. 종업원급여(주석18,19,26)	1,610,956,060	2,262,424,452
VI. 일반관리비(주석20,26)	1,010,216,990	834,859,851
VII. 영업이익	785,174,411	895,253,575
VIII. 기타비용(주석21)	20,000	70,000
IX. 법인세비용차감전순이익	785,154,411	895,183,575
X. 법인세비용(주석22)	174,758,688	182,736,468
XI. 분기순이익(주석23) (대손준비금 반영후 조정이익 당분기: 611,390,030원, 전분기: 713,656,197원)(주석25)	610,395,723	712,447,107
XII. 기타포괄손익	-	-
XIII. 분기총포괄이익	610,395,723	712,447,107
XIV. 주당이익(주석23)		
1. 기본및희석주당분기순이익	203	237

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분기 자본 변동표

제15(당)기 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

제14(전기) 1분기 2013년 4월 1일부터 2013년 6월 30일까지

이스트스프링자산운용코리아 주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	이 익 잉여금	총 계
2013년 4월 1일(전기초)	15,000,000,000	134,805,080	8,744,740,602	23,879,545,682
연차배당(주석24)	-	-	(3,600,000,000)	(3,600,000,000)
분기순이익	-	-	712,447,107	712,447,107
주식기준보상비용(주석19)	-	5,896,889	-	5,896,889
2013년 6월 30일(전분기말)	15,000,000,000	140,701,969	5,857,187,709	20,997,889,678
2014년 1월 1일(당기초)	15,000,000,000	151,865,513	7,401,300,340	22,553,165,853
연차배당(주석24)	-	-	(2,500,000,000)	(2,500,000,000)
분기순이익	-	-	610,395,723	610,395,723
주식기준보상비용(주석19)	-	8,963,264	-	8,963,264
2014년 3월 31일(당분기말)	15,000,000,000	160,828,777	5,511,696,063	20,672,524,840

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분 기 현 금 흐 름 표

제15(당)기 1분기 2014년 1월 1일부터 2014년 3월 31일까지

제14(전기) 1분기 2013년 4월 1일부터 2013년 6월 30일까지

이스트스프링자산운용코리아 주식회사

(단위 : 원)

과 목	제15(당)기 1분기	제14(전기) 1분기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(2,236,668,017)	1,792,168,998
1. 영업에서 유출된 현금(주석28)	(2,140,256,755)	1,566,504,975
(1) 분기순이익	610,395,723	712,447,107
(2) 조정항목	102,283,924	141,799,360
(3) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(2,852,936,402)	712,258,508
2. 이자 수취액	92,411,208	387,247,533
3. 법인세 납부액	(188,822,470)	(161,583,510)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(44,600,000)	(86,609,050)
1. 무형자산의 처분(주석11)	21,400,000	-
2. 유형자산의 취득	-	(46,967,800)
3. 무형자산의 취득(주석11)	(66,000,000)	(39,641,250)
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	-	(3,600,000,000)
1. 배당금의 지급	-	(3,600,000,000)
IV. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과	11,895,177	37,802,378
V. 현금및현금성자산의 순증감(I +II+III+IV)	(2,269,372,840)	(1,856,637,674)
VI. 기초의 현금및현금성자산	11,046,345,990	16,137,995,995
VII. 분기말의 현금및현금성자산(주석6)	8,776,973,150	14,281,358,321

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분기 재무제표에 대한 주석

2014년 3월 31일 현재

이스트스프링자산운용코리아 주식회사

1. 회사의 개요

이스트스프링자산운용코리아 주식회사(이하 "당사"라 함)는 집합투자자산운용업무와 자산관리 및 이에 부수되는 업무를 영위할 목적으로 2001년 2월 1일에 굿모닝투자신탁운용 주식회사로 설립되었습니다. 당사는 2002년 11월 11일 사명을 피씨에이투자신탁운용 주식회사로 변경하였고, 2010년 7월 1일 사명을 피씨에이자산운용 주식회사로 변경하였으며, 2012년 2월 14일에 사명을 이스트스프링자산운용코리아 주식회사로 변경하였습니다. 한편, 당사는 2012년 10월 8일자 주주총회 결의에 의하여 전기에 사업연도종료일을 3월 31일에서 12월 31일로 변경하였습니다.

자본시장과 금융투자업에 관한 법률(이하 "자본시장법")의 규정에 의하여 당사가 고유재산과 별도로 운용 관리하는 집합투자재산의 규모는 당분기말 현재 3조 9,952억 원입니다.

당사의 수권주식수는 12,000천주(1주당 금액:5,000원), 발행보통주식총수는 3,000천주이며, 설립시 자본금 및 2014년 3월 31일 현재 납입 자본금은 150억원입니다.

2014년 3월 31일 현재 Prudential Corporation Holdings Limited가 당사의 지분을 100% 소유하고 있습니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며, 연차재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고기간말 후 발생한 당사의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는 데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

(2) 측정기준

분기재무제표는 공정가치로 측정되는 재무상태표의 항목을 제외하고는 역사적원가를 기준으로 작성되었습니다.

(3) 기능통화와 표시통화

당사는 분기재무제표에 포함되는 항목들을 당사의 영업활동이 이루어지는 주된 경제환경의 통화(기능통화)로 표시하고 있습니다. 분기재무제표 작성을 위해 당사의 경영성과와 재무상태는 당사의 기능통화이면서 재무제표 작성을 위한 표시통화인 '원'으로 표시하고 있습니다.

(4) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

추정치와 추정에 대한 기본 가정은 지속적으로 검토되고 있으며, 회계추정의 변경은 추정이 변경된 기간과 미래 영향을 받을 기간 동안 인식되고 있습니다.

다음 보고기간 이내에 중요한 조정이 발생할 수 있는 유의한 위험이 있는 가정과 추정의 불확실성에 대한 정보는 다음의 주석사항에 포함되어 있습니다.

- 주석15: 복구충당부채

3. 유의적인 회계정책

당사는 2013년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

4. 위험관리

(1) 위험일반

① 회사에 노출된 위험

당사가 보유한 금융상품과 관련하여 노출될 수 있는 위험의 종류에는 신용위험과 유동성위험이 있습니다. 한편, 당사는 주식 및 채권을 보유하고 있지 아니하므로, 시장 위험에의 노출은 미미합니다.

가. 신용위험 : 금융상품의 당사자 중 일방이 의무를 이행하지 않아 상대방에게 재무손실을 입힐 위험을 의미합니다.

나. 유동성위험 : 당사가 현금 등 금융자산을 인도하여 결제하는 금융부채에 관련된 의무를 충족하는 데 어려움을 겪게 될 위험을 의미합니다.

② 위험관리 목적 및 방법

가. 위험관리 목적

회사가 위험을 관리하는 목적은 각종 거래 및 경영활동 과정에서 발생할 수 있는 각종 위험을 사전에 예방하고 체계적으로 관리하여 안정적인 성장과 이익을 창출함으로써 회사가치를 제고하고 주주, 계약자 및 사회에 기여하는 데 있습니다.

나. 위험관리 방법

유동성위험의 관리는 기간별 현금흐름을 매월 파악하여 관리하고 유동성 자산비율을 파악하여 이루어지고 있습니다. 당사는 만기가 3개월 이하인 자산의 비중이 자기자본 대비 30% 이상으로 유지되도록 하고 있습니다. 한편 신용위험의 관리는 신용위험에 노출된 금융자산의 거래상대방의 분산 등을 통하여 이루어지고 있습니다. 당사의 신용위험 대상자산의 대부분은 국내 시중은행의 정기예금으로 구성되어 있습니다.

③ 위험관리기능의 구조와 조직

가. 리스크관리위원회

리스크관리위원회는 이사회에 승인을 통해 마련된 위원회로서 CEO, CMO, CFO, CIO, CCO, CHRO, CRO, 리스크매니저로 구성되어 있으며 경영전략과 부합하는 위험관리 방침, 위험에 기초한 회사의 주요 경영전략, 회사의 위험 한도 등 회사의 위험 관리에 관한 중요한 의사결정 사항을 의결하고 있습니다.

나. 리스크관리조직

CRO는 리스크 관리업무를 총괄하고 있으며 리스크매니저는 리스크관리규정의 준수 여부에 대한 점검 및 보고, 리스크관리시스템의 원활한 운영 및 개선, 리스크관리규정의 제정 및 개정을 검토하고 있습니다.

(2) 신용위험

① 신용위험의 최대노출정도

당분기말과 전기말 현재 대여금및수취채권 등 재무상태표 항목들의 신용위험에 대한 최대노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
매도가능금융자산	737,600,000	737,600,000
대여금및수취채권	16,525,500,488	14,624,361,996
합 계	17,263,100,488	15,361,961,996

② 연체 및 손상에 따른 구분

당분기말과 전기말 현재 당사가 보유한 대여금및수취채권은 연체 및 손상되지 않은 대여금및수취채권입니다.

(3) 유동성위험

당분기말과 전기말 현재 금융부채의 계약상 잔존만기에 대한 상세 내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 원)

구 분	즉시지급	1개월 이하	1개월초과 3개월이하	3개월초과 12개월이하	1년초과 5년이하	5년초과	합계
기타부채(*)	-	82,520,557	275,369,807	3,507,141,800	189,423,237	-	4,054,455,401

(*) 기타부채는 미지급비용 및 장기미지급비용입니다.

② 제14(전)기

(단위: 원)

구 분	즉시지급	1개월 이하	1개월초과 3개월이하	3개월초과 12개월이하	1년초과 5년이하	5년초과	합계
기타부채(*)	-	112,000,664	255,958,016	4,632,765,872	293,275,300	-	5,293,999,852

(*) 기타부채는 미지급비용 및 장기미지급비용입니다.

(4) 자본관리

당사는 금융감독원에서 제정한 영업용순자본비율에 의하여 자본적정성 관리를 수행하고 있으며, 반기별로 영업용순자본비율을 산출하여 금융감독원에 보고하고 있습니다.

금융감독원은 금융투자업자의 자본적정성 유지를 위해 영업용순자본비율을 150% 이상 유지하도록 규제하고 있으며, 영업용순자본비율이 일정수준에 미달한 기업에 대하여는 경영개선 조치를 취하고 있습니다. 영업용순자본비율별 금융감독원의 경영개선 조치는 다음과 같습니다.

- 영업용순자본비율 120% 이상 ~ 150% 미만: 경영개선 권고
- 영업용순자본비율 100% 이상 ~ 120% 미만: 경영개선 요구
- 영업용순자본비율 100% 미만: 경영개선 명령

5. 금융자산 및 금융부채

(1) 금융상품의 공정가치

공정가치란 합리적인 판단력과 거래의사가 있는 독립된 당사자 사이의 거래에서 자산이 교환되거나 부채가 결제될 수 있는 금액을 말합니다. 당분기말과 전기말 현재 금융자산 및 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기		제14(전기)	
	장부금액	공정가치(*)	장부금액	공정가치(*)
금융자산				
매도가능금융자산	737,600,000	737,600,000	737,600,000	737,600,000
대여금및수취채권	16,525,500,488	16,525,500,488	14,624,361,996	14,624,361,996
합 계	17,263,100,488	17,263,100,488	15,361,961,996	15,361,961,996
금융부채				
기타부채	4,054,455,401	4,054,455,401	5,293,999,852	5,293,999,852

(*) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치인 경우, 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우 장부금액과 공정가치가 동일합니다.

(2) 금융상품의 범주별 분류

금융자산과 금융부채는 계속기업가정에 따라 공정가치 또는 상각후원가로 측정하고 있습니다. 당분기말과 전기말 현재 금융상품의 범주별 분류내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 원)

구 분	대여금및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가 측정금융부채	합계
금융자산				
매도가능금융자산	-	737,600,000	-	737,600,000
대여금및수취채권	16,525,500,488	-	-	16,525,500,488
합 계	16,525,500,488	737,600,000	-	17,263,100,488
금융부채				
기타부채	-	-	4,054,455,401	4,054,455,401

② 제14(전)기

(단위: 원)

구 분	대여금및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가 측정금융부채	합계
금융자산				
매도가능금융자산	-	737,600,000	-	737,600,000
대여금및수취채권	14,624,361,996	-	-	14,624,361,996
합 계	14,624,361,996	737,600,000	-	15,361,961,996
금융부채				
기타부채	-	-	5,293,999,852	5,293,999,852

6. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)	연이자율(%)	예치은행
보통예금	1,207,464,280	1,033,442,577	0.10	신한/하나/국민은행
MMDA	69,508,870	12,903,413	0.50~1.00	HSBC은행
정기예금	7,500,000,000	10,000,000,000	2.63~2.66	우리은행
합 계	8,776,973,150	11,046,345,990		

당분기말과 전기말 현재 사용이 제한된 예금은 없습니다.

7. 매도가능금융자산

당분기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기		제14(전기)	
	취득원가	장부금액	취득원가	장부금액
금융투자협회 입회비	437,600,000	437,600,000	437,600,000	437,600,000
펀드온라인코리아 출자금	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
합 계	737,600,000	737,600,000	737,600,000	737,600,000

매도가능금융자산은 합리적인 공정가치 추정치 범위 내의 다양한 추정치의 발생확률을 신뢰성 있게 평가할 수 없으므로 취득원가로 평가하였습니다.

8. 대여금및수취채권

당분기말과 전기말 현재 대여금및수취채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
콜론	4,200,000,000	2,100,000,000
미수금	13,965,745	722,093
미수수익	2,883,534,743	3,095,639,903
보증금	428,000,000	428,000,000
예치금	9,000,000,000	9,000,000,000
합 계	16,525,500,488	14,624,361,996

당분기말과 전기말 현재 대손충당금은 없습니다.

9. 유형자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 유형자산의 내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 원)

구 분	취득액	감가상각누계액	장부금액
차량운반구	204,703,768	126,897,824	77,805,944
비품	189,553,490	172,194,717	17,358,773
전산비품	1,194,288,086	981,684,938	212,603,148
임차건물시설	490,365,204	429,341,962	61,023,242
합 계	2,078,910,548	1,710,119,441	368,791,107

② 제14(전)기

(단위: 원)

구 분	취득액	감가상각누계액	장부금액
차량운반구	204,703,768	116,662,638	88,041,130
비품	189,553,490	170,629,885	18,923,605
전산비품	1,194,288,086	962,264,691	232,023,395
임차건물시설	490,365,204	425,534,998	64,830,206
합 계	2,078,910,548	1,675,092,212	403,818,336

(2) 당분기와 전기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 원)

구 분	기초장부금액	감가상각비	기말장부금액
차량운반구	88,041,130	10,235,186	77,805,944
비품	18,923,605	1,564,832	17,358,773
전산비품	232,023,395	19,420,247	212,603,148
임차건물시설	64,830,206	3,806,964	61,023,242
합 계	403,818,336	35,027,229	368,791,107

② 제14(전)기

(단위: 원)

구 분	기초장부금액	취득액	감가상각비	기말장부금액
차량운반구	120,409,850	-	32,368,720	88,041,130
비품	22,806,659	1,111,000	4,994,054	18,923,605
전산비품	181,792,210	105,337,821	55,106,636	232,023,395
임차건물시설	4,501,104	67,493,800	7,164,698	64,830,206
합 계	329,509,823	173,942,621	99,634,108	403,818,336

10. 보험가입자산

당분기말 현재 당사는 제3자 배상책임보험, 차량운반구에 대한 종합보험, 임원배상 책임보험, 금융기관종합보험, 화재보험 등에 가입하고 있습니다.

11. 무형자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 무형자산의 내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 원)

구 분	취득액	상각누계액	손상차손누계액	장부금액
회원권(*)	975,968,370	-	28,320,000	947,648,370
소프트웨어	462,844,879	361,806,863	-	101,038,016
합 계	1,438,813,249	361,806,863	28,320,000	1,048,686,386

② 제14(전)기

(단위: 원)

구 분	취득액	상각누계액	손상차손누계액	장부금액
회원권(*)	931,368,370	-	28,320,000	903,048,370
소프트웨어	462,844,879	353,502,566	-	109,342,313
합 계	1,394,213,249	353,502,566	28,320,000	1,012,390,683

(*) 회원권은 반영구적 사용을 목적으로 취득하였으며 장기간 보유할 것으로 예상되므로 비한정 내용연수를 적용하고 있습니다.

(2) 당분기와 전기 중 무형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 원)

구 분	기초	취득	처분	상각	기말
회원권	903,048,370	66,000,000	21,400,000	-	947,648,370
소프트웨어	109,342,313	-	-	8,304,297	101,038,016
합 계	1,012,390,683	66,000,000	21,400,000	8,304,297	1,048,686,386

② 제14(전기)

(단위: 원)

구 분	기초	취득	계정대체	상각	기말
회원권	903,048,370	-	-	-	903,048,370
소프트웨어	75,064,847	39,641,250	20,231,750	25,595,534	109,342,313
합 계	978,113,217	39,641,250	20,231,750	25,595,534	1,012,390,683

(3) 당분기말과 전기말 현재 비한정 내용연수를 가진 무형자산은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
회원권	947,648,370	903,048,370

12. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
선급비용	155,511,511	78,761,581
전신전화가입권	484,000	484,000
이연법인세자산	516,008,633	690,767,321
합 계	672,004,144	770,012,902

13. 외화표시 자산·부채 및 외환거래손익

(1) 당분기말과 전기말 현재 외화표시 자산, 부채의 내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(원화단위: 원)

구 분	통화	외화	환율	원화환산액
보통예금	HKD	8,443,749.33	137.77	1,163,295,345
	SGD	7.53	849.10	6,394
	GBP	23,202.19	1,778.64	41,268,343
미수금	HKD	101,370.00	137.77	13,965,745
미수수익	EUR	2,178.00	1,469.39	3,200,331
	USD	35,973.00	1,068.80	38,447,942
	SGD	19,500.90	849.10	16,558,214
외화자산 합계				1,276,742,315
미지급비용	HKD	17,017,034.77	137.77	2,344,436,880
	SGD	535,174.17	849.10	454,416,387
	GBP	23,326.00	1,778.64	41,488,557
외화부채 합계				2,840,341,824

② 제14(전)기

(원화단위: 원)

구 분	통화	외화	환율	원화환산액
보통예금	HKD	7,358,681.24	136.09	1,001,442,930
	SGD	7.53	832.75	6,271
	GBP	16,781.84	1,740.66	29,211,478
미수금	HKD	5,306.00	136.09	722,094
미수수익	EUR	2,374.00	1,456.26	3,457,161
	USD	71,974.00	1,055.30	75,954,162
외화자산 합계				1,110,794,096
미지급비용	HKD	16,061,613.77	136.09	2,185,825,018
	SGD	335,314.64	832.75	279,233,263
	GBP	24,855.00	1,740.66	43,264,104
외화부채 합계				2,508,322,385

(2) 당분기와 전분기 중 외환거래손익 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분		제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
외환거래이익	외환차익	523,122	2,637,268
	외화환산이익	12,059,804	37,828,712
	소 계	12,582,926	40,465,980
외환거래손실	외환차손	1,759,183	12,562,426
	외화환산손실	31,214,309	77,880,310
	소 계	32,973,492	90,442,736
외환거래손익		(20,390,566)	(49,976,756)

(3) 당분기말과 전기말 현재 통화별 환율이 낮거나 높았다면, 당사의 자본과 손익은 증가 또는 감소하였을 것입니다. 이와 같은 민감도 분석은 당사가 각 보고기간 말에 합리적으로 가능하다고 판단하는 정도의 변동을 가정한 것입니다. 또한, 민감도 분석 시 환율 외에 다른 변수는 변동하지 않는다고 가정하였으며 전기에도 동일한 방법으로 분석하였습니다. 구체적인 자본 및 손익의 변동금액은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기		제14(전기)	
	10%상승	10%하락	10%상승	10%하락
HKD	(116,717,579)	116,717,579	(118,365,999)	118,365,999
SGD	(43,785,178)	43,785,178	(27,922,699)	27,922,699
GBP	(22,021)	22,021	(1,405,263)	1,405,263
EUR	320,033	(320,033)	345,716	(345,716)
USD	3,844,794	(3,844,794)	7,595,416	(7,595,416)

14. 기타부채

당분기말과 전기말 현재 기타부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
예수금	491,771,500	145,759,655
선수수익	2,898,102	5,925,244
미지급비용	3,661,790,943	4,797,483,331
장기미지급비용	392,664,458	496,516,521
복구충당부채	133,277,867	132,229,268
미지급법인세	274,627,565	463,450,035
미지급배당금	2,500,000,000	-
합 계	7,457,030,435	6,041,364,054

15. 복구충당부채

당사는 임차점포에 대한 복구의무가 있는 범위 내에서 사후처리원가와 관련된 복구충당부채를 인식하고 있습니다. 당분기와 전기 중 복구충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
기초	132,229,268	113,899,486
전입	1,048,599	18,329,782
기말	133,277,867	132,229,268

16. 순이자수익

당분기와 전분기 중 손익으로 인식된 이자수익 및 이자비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분		제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
이자수익	예치금이자	119,120,797	119,032,754
	콜론이자	25,851,861	26,370,603
	소 계	144,972,658	145,403,357
이자비용		-	-
순이자수익		144,972,658	145,403,357

17. 순수수수료수익

당분기와 전분기 중 손익으로 인식된 수수료수익 및 수수료비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분		제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
수수료수익	위탁자보수	2,799,131,817	3,660,042,364
	투자일임수수료	976,616,557	800,693,801
	기타수수료수익	58,869,144	100,335,751
	소 계	3,834,617,518	4,561,071,916
수수료비용	지급수수료	551,803,550	647,728,055
순수수료수익		3,282,813,968	3,913,343,861

18. 종업원급여

당분기와 전분기 중 발생한 종업원급여 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
급여	1,287,163,086	1,959,857,737
퇴직급여	140,751,400	122,981,519
주식기준보상비용	8,963,264	5,896,889
복리후생비	174,078,310	173,688,307
합 계	1,610,956,060	2,262,424,452

19. 주식기준보상

(1) 당분기말 현재 당사가 보유하고 있는 주식기준보상약정은 다음과 같습니다.

결제방식	주식결제형
약정유형	지배회사 주식선택권 부여
부여수량	24,262주
가득조건	용역제공/비시장성과

(2) 당분기말 현재 지배회사가 부여하고 있는 주식결제형 주식선택권에 관한 자세한 내역은 다음과 같습니다.

① 주식결제형 주식선택권의 부여수량과 행사가격은 다음과 같습니다.

(단위: 주)

부여일	기초	부여	행사	상실	분기말(*1)	행사가능수량	행사가격(원)(*2)	만기일
2011년 9월 16일	4,094	-	-	-	4,094	-	8,286	2015년 5월 31일
2012년 9월 21일	12,024	-	-	-	12,024	-	11,182	2016년 5월 31일
2013년 9월 21일	8,144	-	-	-	8,144	-	16,026	2017년 5월 31일
합 계	24,262	-	-	-	24,262	-		
가중평균행사가격(원)	12,056	-	-	-	12,056	-		

(*1) 당분기말 현재 존속하는 주식결제형 주식선택권의 잔여기간 가중평균치는 2.57년 입니다.

(*2) 행사가격은 영국파운드(GBP)로서 2014년 3월 31일 현재의 환율로 환산하였습니다.

② 주식결제형 주식선택권의 부여일 현재 추정공정가치는 블랙숄즈모형(Black-Scholes model)을 이용하여 평가하고 있으며, 모형에서 사용된 가중평균된 가격결정요소는 다음과 같습니다.

가중평균공정가치(원)(*)	3,742
무위험이자율(%)	1.32
기대주가변동성(%)	51.86
기대옵션기간(년)	3
기대배당율(%)	4.01

(*) 공정가치는 영국파운드(GBP)로서 부여일 환율로 환산하였습니다.

(3) 당분기와 전분기 중 발생한 보상원가의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
총보상원가		
종업원급여	8,963,264	5,896,889

20. 일반관리비

당분기와 전분기 중 손익으로 인식된 일반관리비 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
판매부대비용	37,243,520	36,970,878
광고선전비	562,354	5,720,000
공고비	-	1,848,000
여비교통비	13,194,231	63,687,488
통신비	5,188,558	8,426,929
전산운영비	122,526,229	116,520,184
세금과공과	56,303,280	37,098,270
관리유지비	211,140,168	204,253,613
용역비	305,969,838	95,447,628
감가상각비	35,027,229	33,970,361
무형자산상각비	8,304,297	8,314,817
접대비	37,937,691	57,258,647
회의비	1,615,700	3,375,300
인쇄비	673,690	1,155,000
차량유지비	11,055,374	12,544,927
소모품비	13,995,380	12,191,903
보험료	20,331,215	14,061,833
행사비	-	1,705,950
조사연구비	122,418,601	113,765,450
연수비	6,729,635	6,542,673
합 계	1,010,216,990	834,859,851

21. 기타비용

당분기와 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
기부금	20,000	70,000

22. 법인세비용

(1) 당분기와 전분기 중 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

내 역	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
당기 법인세 부담액	-	291,440,190
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	174,758,688	(108,703,722)
법인세비용	174,758,688	182,736,468

(2) 이연법인세자산(부채)는 일시적차이의 실현이 예상되는 회계연도에 적용되는 법인세율을 사용하여 측정하고 있습니다.

(3) 당분기와 전분기의 법인세비용차감전순이익과 법인세비용 간의 관계는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

내역	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
법인세비용차감전순이익	785,154,411	895,183,575
적용세율에 따른 세부담액	167,233,970	174,940,387
조정사항		
비공제비용	2,024,718	1,565,716
세율변동효과	-	6,230,365
기타	5,500,000	-
법인세비용	174,758,688	182,736,468
유효세율	22.26%	20.41%

(4) 당분기와 전기의 일시적차이 및 이연법인세자산(부채)의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 원)

관련 계정과목	차감할(가산할) 일시적차이				이연법인세자산(부채)			
	기초잔액	증가	감소	기말잔액	기초잔액	증가	감소	기말잔액
미지급비용	535,059,859	516,204,710	535,059,859	516,204,710	117,713,169	113,565,036	117,713,169	113,565,036
미지급상여	1,976,777,887	542,499,999	1,976,777,887	542,499,999	434,891,135	119,350,000	434,891,135	119,350,000
장기미지급비용	496,516,521	392,664,458	496,516,521	392,664,458	109,233,635	86,386,181	109,233,635	86,386,181
외화환산손익	(11,933,567)	-	-	(11,933,567)	(2,625,385)	-	-	(2,625,385)
복구충당부채	132,229,268	133,277,867	132,229,268	133,277,867	29,090,439	29,321,131	29,090,439	29,321,131
무형자산손상차손	28,320,000	-	-	28,320,000	6,230,400	-	-	6,230,400
대손충당금	(17,118,508)	-	-	(17,118,508)	(3,766,072)	-	-	(3,766,072)
소계	3,139,851,460	1,584,647,034	3,140,583,535	1,583,914,959	690,767,321	348,622,348	690,928,378	348,461,291
이월결손금	-	761,578,826	-	761,578,826	-	167,547,342	-	167,547,342
합계	3,139,851,460	2,346,225,860	3,140,583,535	2,345,493,785	690,767,321	516,169,690	690,928,378	516,008,633

② 제14(전기)

(단위: 원)

관련 계정과목	차감할(가산할) 일시적차이				이연법인세자산(부채)			
	기초잔액	증가	감소	기말잔액	기초잔액	증가	감소	기말잔액
미지급비용	535,248,118	535,059,859	535,248,118	535,059,859	117,754,585	117,713,169	117,754,585	117,713,169
미지급상여	668,270,369	1,976,777,887	668,270,369	1,976,777,887	147,019,481	434,891,135	147,019,481	434,891,135
장기미지급비용	473,374,701	496,516,521	473,374,701	496,516,521	104,142,434	109,233,635	104,142,434	109,233,635
외화환산손익	(14,918,522)	-	(2,984,955)	(11,933,567)	(3,282,075)	-	(656,690)	(2,625,385)
복구충당부채	113,899,486	132,229,268	113,899,486	132,229,268	25,057,887	29,090,439	25,057,887	29,090,439
대손충당금	28,320,000	-	-	28,320,000	6,230,400	-	-	6,230,400
무형자산손상차손	(17,118,508)	-	-	(17,118,508)	(3,766,072)	-	-	(3,766,072)
합 계	1,787,075,644	3,140,583,535	1,787,807,719	3,139,851,460	393,156,640	690,928,378	393,317,697	690,767,321

(5) 차감할 일시적차이가 소멸될 기간에 과세소득이 충분할 것으로 예상되어 이연법인세자산을 인식하였습니다.

(6) 당분기와 전기의 상계전 총액기준에 의한 이연법인세자산 및 미지급법인세의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	제15(당)기 1분기	제14(전기)
이연법인세자산	522,400,090	697,158,778
이연법인세부채	(6,391,457)	(6,391,457)
상계 후 금액	516,008,633	690,767,321
미지급법인세(*)	274,627,565	943,856,115
선급법인세	-	(480,406,080)
미지급법인세 순액	274,627,565	463,450,035

(*) 당분기 미지급법인세는 전기분 미지급법인세 미납부분입니다.

23. 주당이익

당분기와 전분기의 주당이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주,원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
분기순이익	610,395,723	712,447,107
가중평균보통주식수	3,000,000	3,000,000
주당순이익(*)	203	237

(*) 당사는 희석증권이 존재하지 않으므로 기본주당순이익 및 희석주당순이익이 동일합니다.

24. 자본

(1) 당분기말과 전기말 현재 당사가 발행할 주식의 총수, 발행주식수, 1주당 금액 및 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 주,원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
발행할 주식의 총수	12,000,000	12,000,000
발행주식수	3,000,000	3,000,000
1주당 금액	5,000	5,000
자 본 금	15,000,000,000	15,000,000,000

(2) 당분기말과 전기말 현재 자본잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
기타자본잉여금	160,828,777	151,865,513

(3) 당분기말과 전기말 현재 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
이익준비금	4,590,000,000	4,340,000,000
대손준비금	15,481,810	17,629,046
미처분이익잉여금	906,214,253	3,043,671,294
합 계	5,511,696,063	7,401,300,340

(4) 상법상 당사는 자본금의 50%에 달할 때까지 매결산기에 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상을 이익준비금으로 적립하도록 규정되어 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으며, 주주총회의 결의에 의하여 이월결손금의 보전과 자본전입에만 사용될 수 있습니다.

(5) 당분기와 전기 중 미처분이익잉여금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
기초금액	3,043,671,294	4,746,493,354
이익준비금의 전입	(250,000,000)	(360,000,000)
대손준비금의 환입	2,147,236	618,202
당기순이익	610,395,723	2,256,559,738
배당금	(2,500,000,000)	(3,600,000,000)
기말금액	906,214,253	3,043,671,294

25. 대손준비금

대손준비금은 금융투자업규정 제3-8조에 따라 산출 및 공시되는 사항입니다.

(1) 당분기말과 전기말 현재 대손준비금 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
대손준비금 기적립액	15,481,810	17,629,046
대손준비금 적립(환입)예정금액	(994,307)	(2,147,236)
대손준비금 잔액	14,487,503	15,481,810

(2) 당분기와 전분기의 대손준비금 전입액 및 대손준비금 반영후 조정이익 등은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기) 1분기
대손준비금 적립(환입)예정금액	(994,307)	(1,209,090)
대손준비금 반영 후 조정이익	611,390,030	713,656,197
대손준비금 반영 후 주당 조정이익	204	238

26. 특수관계자 공시

(1) 당분기말 현재 당사와 지배·종속관계에 있는 회사의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	회사명
최상위 지배회사	Prudential Public Limited Company
지배회사	Prudential Corporation Holdings Limited
관계회사	PCA 생명보험
관계회사	Prudential Holdings Limited
관계회사	Eastspring Investments Service PTE. Limited
관계회사	Eastspring Investments (Hong Kong) Limited
관계회사	Eastspring Investments (Singapore) Limited
관계회사	M&G Investment Management Limited

(2) 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	거래내용	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
PCA 생명보험	투자일임수수료	128,280,142	121,305,525
Prudential Holdings Limited	용역비	155,784,320	45,438,400
Eastspring Investments Service PTE. Limited	지급수수료	46,940,070	49,888,000
Eastspring Investments (Hong Kong) Limited	지급수수료	425,175,486	529,240,993
Eastspring Investments (Singapore) Limited	기타수수료수익	58,869,144	100,335,751
	지급수수료	15,449,032	20,154,636
	용역비	127,046,500	119,640,497
M&G Investment Management Limited	지급수수료	41,366,257	44,972,629

(3) 당분기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권 및 채무내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	계정과목	제15(당)기 1분기	제14(전기)
PCA 생명보험	미수수익	125,994,507	122,158,829
Prudential Holdings Limited	미수금	-	722,093
	미지급비용	2,205,147,690	2,024,748,077
Eastspring Investments Service PTE. Limited	미지급비용	89,303,387	46,063,263
Eastspring Investments (Hong Kong) Limited	미수금	13,965,745	-
	미지급비용	139,289,190	161,076,941
Eastspring Investments (Singapore) Limited	미수수익	58,206,487	79,411,323
	미지급비용	370,401,673	238,725,199
M&G Investment Management Limited	미지급비용	41,488,557	43,262,613

(4) 당분기말과 전기말 현재 당사가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 또는 특수관계자로부터 제공받고 있는 담보 및 보증의 내역은 없습니다.

(5) 당분기와 전분기 중 주요 경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기) 1분기
급여	322,924,328	567,929,172
퇴직급여	60,552,084	28,906,248
주식기준보상비용	506,079	511,702
합 계	383,982,491	597,347,122

상기의 주요 경영진은 당사 경영활동의 계획, 지휘, 통제에 대한 권한과 책임을 가진 자로서 모든 이사(등기 및 미등기 임원)를 포함하고 있습니다.

27. 우발채무와 약정사항

(1) 당분기말 현재 계류중인 소송은 없습니다.

(2) 당사는 2014년 3월 31일 현재 85개의 집합투자재산을 운용하고 있으며, 집합투자재산 운용과 관련하여 집합투자재산의 연 0.1% ~ 0.84%를 위탁자보수로 수취하고 있습니다. 2014년 3월 31일 현재 운용중인 집합투자재산의 순자산금액은 3,995,230백만원이며, 당분기와 전분기의 집합투자기구운용보수는 각각 2,799,132천원과 3,660,042천원입니다.

(3) 당사는 2014년 3월 31일 현재 PCA 생명보험 외 15개 회사와 투자일임계약을 체결하고 있으며, 동 투자일임계약으로부터 발생한 당분기와 전분기의 자산관리수수료는 각각 976,617천원과 800,694천원입니다.

(4) 당사는 하나은행 외 58개 회사와 수익증권 위탁판매 계약을 체결하고 있으며, 판매한 집합투자재산의 연 0.01% ~ 1.50%가 집합투자재산에서 판매수수료로 지급되고 있습니다.

(5) 당사는 국민은행 외 10개의 수탁회사와 증권투자신탁 수탁약정을 체결하고 있으며, 해당 집합투자수탁자산의 연 0.004% ~ 0.06%가 집합투자재산에서 수탁수수료로 지급되고 있습니다.

(6) 당사는 HSBC 펀드서비스와 신탁재산의 회계 및 전산시스템 관리대행계약을 체결하고 있으며 당분기에 발생한 대행수수료는 43,429천원입니다.

28. 영업활동으로 인한 순현금유입

(1) 당분기와 전분기 중 영업활동으로 인한 순현금유입(유출) 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
1. 분기순이익	610,395,723	712,447,107
2. 조정항목	102,283,924	141,799,360
이자수익	(144,972,658)	(145,403,357)
외화환산이익	(12,059,804)	(37,828,712)
외화환산손실	31,214,309	77,880,310
복구충당부채전입액	1,048,599	16,232,584
감가상각비	35,027,229	33,970,361
무형자산상각비	8,304,297	8,314,817
주식기준보상비용	8,963,264	5,896,889
법인세비용	174,758,688	182,736,468
3. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(2,852,936,402)	712,258,508
콜론의 감소(증가)	(2,100,000,000)	100,000,000
미수금의 증가	(13,261,907)	-
미수수익의 감소	264,827,809	70
선금비용의 감소(증가)	(76,749,930)	9,583,619
예수금의 증가(감소)	346,011,845	(217,701,250)
선수수익의 감소	(3,027,142)	(10,093,909)
미지급비용의 증가(감소)	(1,166,885,014)	727,337,160
장기미지급비용의 증가(감소)	(103,852,063)	103,132,818
4. 영업활동으로 인한 순현금유입(유출) (1+2+3)	(2,140,256,755)	1,566,504,975

29. 집합투자재산

(1) 당분기말과 전기말 현재 당사가 운용중인 집합투자재산의 내역은 다음과 같습니다.

① 제15(당)기 1분기

(단위: 개,백만원)

구 분	펀 드 수	순자산가액	총설정원본
주식형	14	358,358	355,953
혼합형	12	1,185,113	1,172,259
채권형	27	1,317,335	1,424,732
MMF	13	106,539	115,268
파생상품투자	2	443,921	434,461
재간접투자	17	583,964	584,838
합 계	85	3,995,230	4,087,511

② 제14(전)기

(단위: 개,백만원)

구 분	펀 드 수	순자산가액	총설정원본
주식형	25	1,437,927	1,502,880
혼합형	14	313,179	307,859
채권형	11	1,281,260	1,269,844
MMF	3	510,683	502,989
파생상품투자	19	673,300	670,190
재간접투자	12	83,985	93,890
합 계	84	4,300,334	4,347,652

(2) 당분기와 전분기 중 신탁계정과의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전)기 1분기
위탁자보수	2,799,132	3,660,042
투자일임수수료	976,617	800,694
합 계	3,775,749	4,460,736

(3) 당분기말과 전기말 현재 신탁계정과의 주요 채권 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	제15(당)기 1분기	제14(전기)
미수위탁자보수	1,777,830	2,070,835
미수투자일임수수료	829,779	780,236
합 계	2,607,609	2,851,071