

(제 23 기)

2009회계연도(2009. 1. 1~12. 31)

대외경제협력기금 결산보고서

기 획 재 정 부

(수탁관리기관 : 한국수출입은행)

< 목 차 >

I. 기금결산개요	1
제1장 기금개요	2
제2장 수입지출 결산분석	5
제3장 재무제표 분석	12
 II. 수입지출결산	 17
제1장 수입지출결산	18
1. 수입결산보고서	19
2. 지출결산보고서	21
제2장 부속서류	23
1. 재원조성실적표	24
2. 기금운용계획 변경내용설명서	25
 III. 재무제표	 31
제1장 재무제표	32
1. 재정상태표	33
2. 재정운영표	34
3. 순자산변동표	37
제2장 재무제표에 대한 주석	38
제3장 필수보충정보	45
제4장 부속명세서	48
제5장 부속서류	52

I . 결산 개요

제1장 기금개요

1. 설치근거법률

- ☐ 대외경제협력기금법

2. 설치연혁

- ☐ 기금설치연도 : 1986년
- ☐ 기금운용개시연도 : 1987년
- ☐ 주요 변동내용
 - 1986. 12. 26 대외경제협력기금법 제정 공포
 - 1987. 4. 23 대외경제협력기금법시행령 제정 공포
 - 1987. 6. 1 재무부, 한국수출입은행에 대외경제협력기금의 운용·관리에 관한 사무 위탁
 - 1987. 7. 1 최초의 정부출연금 150억원 출연, 기금의 회계연도 개시

3. 주요기능

- ☐ 우리나라와 경제협력 잠재력이 큰 개발도상국의 경제·사회개발에 필요한 자금을 공여
 - 개발도상국의 빈곤퇴치 및 경제발전을 지원하고 우리나라와의 경제협력을 강화
 - 우리기업의 대개도국 시장진출 및 수출확대를 지원
 - 국제사회에서 우리나라의 위상에 상응하는 역할 수행

4. 재원 및 용도

- ☐ 재원
 - 정부출연금 및 공공자금관리기금으로부터의 예수금
 - 융자금이자 및 수수료, 기금의 운용수익금

☐ 용도

- 개도국의 산업발전에 이바지하는 동시에 대한민국과 이들 국가와의 경제교류를 증진하는데 필요하다고 인정되는 사업(협력사업)의 실시를 위하여 필요한 자금의 대출 또는 출자
- 협력사업의 준비를 위한 조사 또는 협력사업의 시험적 실시를 위하여 필요한 자금의 융자등
- 개도국의 경제안정을 위하여 특히 필요하다고 인정되는 물자를 당해 국가가 대한민국으로부터 수입하는데 필요한 자금의 융자등
- 기타 개도국의 산업발전에 이바지하는 사업으로서 대통령령이 정하는 사업에 필요한 자금의 융자등
- 차입금 및 공공자금관리기금법에 의한 공공자금관리기금으로부터의 예수금의 원리금상환
- 기금의 조성·운용 및 관리를 위한 경비의 지출

5. 2009 회계연도 주요 정책목표

- ☐ 개도국의 경제개발계획에 따른 경제·사회기반시설 건설 및 빈곤퇴치에 기여
- ☐ 자원외교, 개도국 녹색성장 지원 등 정부의 국정과제 수행 뒷받침
- ☐ 정부 ODA 확대계획의 충실한 이행을 위한 기금 지원규모 확대 추진
- ☐ 원조효과 제고방안 마련

6. 기금관리주체 및 관리방식

- ☐ 주무부처 : 기획재정부

- ☐ 관리방식 : 위탁관리

- ☐ 기금관리주체

- 기획재정부 개발협력과 염경윤 (T: 02-2150-7711)
- 한국수출입은행 경협기획실 구윤정 (T: 02-3779-6607)

제2장 수입지출결산 분석

1. 수입지출결산 분석 총괄

(단위 : 백만원, %)

구 분		수정계획액 (A)	결산액 (B)	증감	
				(B-A)	%
수입 (자금조달)	자체수입	98,991	120,950	21,959	22.2
	정부내부수입	177,500	175,499	△2,001	△1.1
	차입금	-	-	-	-
	여유자금회수	402,388	513,051	110,663	27.5
합계		678,879	809,500	130,621	19.2
지출 (자금운용)	사업비	357,945	316,739	△41,206	△11.5
	기금운영비	3,684	3,684	-	-
	정부내부지출	226,054	225,285	△769	△0.3
	차입금원금상환	-	-	-	-
	차입금이자상환	-	-	-	-
	여유자금운용	91,196	263,792	172,596	189.3

○ 수입의 증감 사유

- 자체수입 증가: 계획시 대비 운용수익률 증가에 따라 여유자금이자수입 증가
- 정부내부수입 감소: 계획시 대비 공자예탁 이자율 하락(6.0% → 4.42%)
- 여유자금회수 증가: 계획시 대비 전년도 결산상 여유자금 증가

○ 지출의 증감 사유

- 사업비 감소: 예산절감 및 지급사유 미발생
 - 차기 이월 사업비 포함시 감소율: △9.7%
- 정부내부지출 감소: 계획시 대비 공자예수 이자율 하락(5.0% → 3.8%)
- 여유자금운용 증가: 사업비 및 정부내부지출 감소

〈참고〉 최근 5개년간 수입지출결산 내역

□ 수입

(단위 : 백만원)

구 분	수정수입계획액	징수결정액	수납액	불납결손액	미수납액
2005	617,086	1,167,968	(642,173) 1,167,968	-	-
2006	645,486	908,066	(668,211) 908,066	-	-
2007	758,990	967,072	(755,789) 967,072	-	-
2008	693,961	1,092,249	(833,180) 1,092,249	-	-
2009	678,879	1,521,548	(809,500) 1,521,548	-	-

※ 탈호안의 금액은 여유자금 운용의 중복계상분이 차감된 금액

□ 지출

(단위 : 백만원)

구 분	수정지출계획액	지출계획현액	지출액	다음연도 이월액	불용액
2005	617,086	617,086	(642,173) 1,167,968	13	35,773
2006	645,486	645,496	(668,211) 908,066	309	124,164
2007	758,990	759,299	(755,789) 967,072	-	144,756
2008	693,961	693,961	(833,180) 1,092,249	359	113,239
2009	678,879	679,238	(809,500) 1,521,548	2,458	39,876

※ 탈호안의 금액은 여유자금 운용의 중복계상분이 차감된 금액

2. 수입결산

(단위 : 백만원, %)

구 분	수정 수입계획액 (A)	징수결정액	수납액		B/A	C/B	불납 결손액	미수납액
			09년(B)	08년(C)				
합계	678,879	1,521,548	809,500	833,180	119.2	102.9	-	-
자체수입	98,991	120,950	120,950	102,894	122.2	85.1	-	-
정부 내부수입	177,500	175,499	175,499	212,717	98.9	121.2	-	-
차입금	-	-	-	-	-	-	-	-
여유자금 회수	402,388	1,225,099	513,051	517,569	127.5	100.9	-	-

○ 불납결손액 및 미수납액 없음

○ 전년대비 특징

- 자체수입 증가

- 융자금원금회수 증가(08년 464억원 → 09년 481억원)
- 융자금이자수입 증가(08년 328억원 → 09년 346억원)
- 여유자금이자수입 증가(08년 237억원 → 09년 383억원)

- 정부내부수입 감소

- 일반회계 전입 감소(08년 1,600억원 → 09년 1,200억원)

3. 지출결산

(단위 : 백만원, %)

구 분	수정 지출계획액 (A)	지출계획 현액	지출액		B/A	C/B	다음연도 이월액	불용액
			09년(B)	08년(C)				
합계	678.879	679.238	809.500	833.180	119.2	102.9	2,458	39.876
사업비	357.945	358.304	316.739	239.706	88.5	75.7	2,458	39.108
기금운영비	3.684	3.684	3.684	3,211	100.0	87.2	-	-
정부 내부지출	226.054	226.054	225.285	77,212	99.7	34.3	-	769
차입금 원금상환	-	-	-	-	-	-	-	-
차입금 이자상환	-	-	-	-	-	-	-	-
여유자금 운용	91.196	91.196	263.792	513.051	289.3	194.5	-	-

○ 세부사업별 사업비 이월 사유 및 내역

- 차관사업 진행 컨설팅: F/S 사업 및 기술연수 지원관련 미지급(2,314백만원)
- 사업심사평가연구: 사업심사·구매지원 용역비 미지급(12백만원),
연구용역비 미지급(131백만원)

○ 세부사업별 사업비 불용 사유 및 내역

- 대개도국차관: 지급사유 미발생(372억원)
- 차관사업 진행 컨설팅: 예산절감(15억원)
- 사업심사평가연구: 예산절감(4억원)

○ 전년대비 특징

- 주요사업의 규모 증가에 따른 사업비 및 기금운영비 증가
 - 대개도국차관 사업 규모 증가(08년 2,371억원 → 09년 3,128억원)
 - 차관사업 진행 컨설팅 사업 규모 증가(08년 21억원 → 09년 31억원)
- 정부내부지출 증가
 - 기금운용계획에 따라 공자에 탁금 증가(08년 500억원 → 09년 2,000억원)

4. 성질별 지출실적

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	인건비	물건비	이전지출	자산취득	상환지출	전출금등	예비비 및 기타	여유자금 운용
2009	809,500	-	7,608	-	512,814	25,285	-	-	263,792
2008	833,180	-	5,781	-	287,136	27,212	-	-	513,051
증감율	△2.8	-	31.6	-	78.6	△7.1	-	-	△48.6

○ 전년대비 물건비 지출 증가

- 사업규모 증가에 사업비 지출 및 기금운영비 증가
 - 사업비 증가: 차관사업 진행 컨설팅(08년 21억원 → 09년 31억원)
 - 경제 협력기반구축(08년 5억원 → 09년 9억원)
 - 기금운영비 증가(08년 32억원 → 09년 37억원)

○ 전년대비 자산취득 지출 증가

- 사업규모 증가에 따른 사업비 지출 증가
 - 대개도국차관 사업비 증가(08년 2,371억원 → 09년 3,128억원)
- 기금운용 계획에 따른 공자에 탁금 증가(08년 500억원 → 09년 2,000억원)

○ 전년대비 상환지출 감소

- 공자예수금 잔액 감소에 따른 공자예수이자상환 감소
(08년 69억원 → 09년 50억원)

○ 여유자금 운용 규모 감소

- 사업비 지출 및 정부내부지출이 증가한 반면, 주요 수입 재원인 일반회계전입 규모 감소에 따라 여유자금 규모 감소

5. 지출예산 이월 · 불용내역

(단위 : 백만원, %)

구 분	계	인건비	물건비	이전지출	자산취득	상환지출	전출금등	예비비 및 기타	여유자금 운용
지출 계획현액	588,042 (100.0)	- -	11,988 (1.8)	- -	550,000 (81.0)	26,054 (3.8)	- -	- -	91,196 (13.4)
지출액	809,500 (100.0)	- -	7,608 (0.9)	- -	512,814 (63.3)	25,285 (3.1)	- -	- -	263,792 (32.6)
이월액	2,458 (100.0)	- -	2,458 (100.0)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
불용액	39,876 (100.0)	- -	1,922 (4.8)	- -	37,186 (93.3)	769 (1.9)	- -	- -	- -

○ 물건비 이월 사유 및 내역

- 차관사업 진행 컨설팅: F/S 사업 및 기술연수 지원관련 미지급(2,314백만원)
- 사업심사평가연구: 사업 심사 · 구매 지원 용역비 미지급(12백만원),
연구용역 미지급(131백만원)

○ 자산취득 불용 사유

- 대개도국차관 사업비의 지급사유 미발생

○ 상환지출 불용 사유

- 계획시 대비 공자예수 이자율 하락에 따라 공자예수이자상환액 감소

제3장 재무제표 분석

1. 재정상태 분석

(단위 : 백만원, %)

구 분	2009(A)	2008(B)	증 감 (A-B)	
			금 액	비 율
자산	2,473,519	2,313,087	160,432	6.9%
부채	99,002	120,878	△21,876	△18.1%
순자산	2,374,516	2,192,209	182,307	8.3%

□ 자산의 전년대비 증가 요인

- 대개도국차관사업 시행에 따른 차관잔액 증가(2,637억원) :
‘08년말 17,322억원 → ‘09년말 19,959억원
- 공공자금관리기금 예탁잔액 증가(1,500억원) :
‘08년말 500억원 → ‘09년말 2,000억원
- ※ 사업비 수요 충당을 위해 각종 여유자금 자산은 감소(2,512억원)

□ 부채의 전년대비 감소 요인

- 공공자금관리기금 예수원금의 상환(203억원) 및 선수수익 감소(12억원)

□ 순자산의 전년대비 증가 요인

- 정부출연(1,200억원) 및 재정운영 결과(당기순이익 해당, 642억원) 반영

2. 재정운영 분석

(단위 : 백만원, %)

구 분	2009(A)	2008(B)	증 감 (A-B)	
			금 액	비 율
I. 프로그램순원가	△ 34,268	-	-	-
II. 관리운영비	-	-	-	-
III. 비배분비용	18,668	-	-	-
IV. 비배분수익	48,612	-	-	-
V. 재정운영순원가	△ 64,212	-	-	-
VI. 비교 환수익	-	-	-	-
VII. 재정운영결과	△ 64,212	-	-	-

□ 수익은 프로그램관련수익(419억원) 및 비배분수익(486억원)으로 구성

- 프로그램 순원가에 반영된 프로그램관련수익은 대개도국 차관이자수익(416억원) 및 대출취급수수료(3억원)로 구성
- 비배분수익은 여유자금 운용수익(273억원), 금융자산처분이익(63억원), 파생상품 및 외화평가이익(75억원), 파생상품거래이익(75억원) 등으로 구성

□ 비용은 프로그램관련비용(76억원) 및 비배분비용(187억원)으로 구성

- 프로그램관련비용은 기금운영비(37억원) 및 경상사업비(39억원)으로 구성
- 비배분비용은 공자예수이자비용(49억원), 파생상품 및 외화평가손실(89억원), 파생상품거래손실(49억원)으로 구성

3. 순자산변동 분석

(단위 : 백만원, %)

구 분	2009(A)	2008(B)	증 감 (A-B)	
			금 액	비 율
I. 기초순자산	2,192,209	-	-	-
II. 재정운영결과	△64,212	-	-	-
III. 조정항목	118,096	-	-	-
IV. 기말순자산	2,374,516	-	-	-

□ 기초순자산 내용

- 전기까지의 기금조성액(정부출연금, 공공자금관리기금 예수금 및 이익잉여금 누계)

□ 조정항목 내용

- 정부출연금 수입 1,200억원
- 투자증권 평가손실 19억원

4. 자산, 부채 및 순자산증감표

(단위 : 백만원)

과 목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액
I. 자산	2,313,087	2,351,367	2,190,935	2,473,519
1. 유동자산	606,063	2,038,490	2,119,817	524,736
현금및현금성자산	7,219	1,725,706	1,703,148	29,778
단기금융상품	426,530	15,500	247,016	195,014
단기투자증권	57,821	36,954	55,160	39,615
미수채권	15,318	12,478	15,318	12,478
단기대여금	99,174	247,118	99,174	247,118
기타유동자산	-	733	-	733
2. 투자자산	1,707,024	312,878	71,118	1,948,783
장기금융상품	24,000	-	24,000	-
장기대여금	1,683,024	312,878	47,118	1,948,783
II. 부채	120,878	17,883	39,758	99,002
1. 유동부채	22,023	17,883	22,093	17,813
유동성장기차입부채	20,332	17,665	20,332	17,665
기타유동부채	1,692	218	1,761	148
2. 장기차입부채	95,993	-	17,665	78,328
장기차입금	95,993	-	17,665	78,328
3. 기타비유동부채	2,862	-	-	2,862
기타의기타비유동부채	2,862	-	-	2,862
III. 순자산	2,192,209	232,509	50,201	2,374,517
1. 기본순자산	1,259,870	-	-	1,259,870
2. 적립금및잉여금	929,820	231,894	47,682	1,114,032
3. 순자산조정	2,519	615	2,519	615

II. 수입지출결산

제1장 수입지출결산

1. 수입결산보고서

(단위 : 원)

구 분	수입계획액		징수결정액	수 납 액(B)	불납결손액	미수납액	(수정) 수입계획액과 수납액의 차(B-A)	증감사유
	당 초	수 정 (A)						
합 계	678,879,000,000	678,879,000,000	1,521,547,851,990	1,521,547,851,990	-	-	(130,620,880,600) 842,668,851,990	
11관 지산수입	50,502,000,000	50,502,000,000	72,847,279,490	72,847,279,490	-	-	22,345,279,490	
54항 기타이자수입및지산수입	50,502,000,000	50,502,000,000	72,847,279,490	72,847,279,490	-	-	22,345,279,490	
545목 기타지산수입	50,502,000,000	50,502,000,000	72,847,279,490	72,847,279,490	-	-	22,345,279,490	계획시대비 운용수익률 증가에 따 른 여유자금 이자수입 증가
20관 융자및전대차관원금회수	48,489,000,000	48,489,000,000	48,102,302,490	48,102,302,490	-	-	△386,697,510	
75항 융자원금회수	48,489,000,000	48,489,000,000	48,102,302,490	48,102,302,490	-	-	△386,697,510	
754목 기타민간융자원금회수	48,489,000,000	48,489,000,000	48,102,302,490	48,102,302,490	-	-	△386,697,510	채무지조정 추진사업의 회수 지연
31관 차입금및여유자금회수	402,388,000,000	402,388,000,000	1,225,099,450,860	1,225,099,450,860	-	-	(513,051,479,470) 822,711,450,860	
84항 유가증권매각대	20,120,000,000	20,120,000,000	9,302,000,000	9,302,000,000	-	-	(9,302,000,000) △10,818,000,000	
843목 기타유가증권매각대	20,120,000,000	20,120,000,000	9,302,000,000	9,302,000,000	-	-	(9,302,000,000) △10,818,000,000	수납액은 자금운용에 따른 연중누 계금액 기준임
85항 정부예금회수	382,268,000,000	382,268,000,000	1,215,797,450,860	1,215,797,450,860	-	-	(503,749,479,470) 833,529,450,860	
852목 통화금융기관예치금회수	301,791,000,000	301,791,000,000	926,207,718,600	926,207,718,600	-	-	(457,749,479,470) 624,416,718,600	수납액은 자금운용에 따른 연중누 계금액 기준임
853목 비통화금융기관예치금회수	80,477,000,000	80,477,000,000	289,589,732,260	289,589,732,260	-	-	(46,000,000,000) 209,112,732,260	수납액은 자금운용에 따른 연중누 계금액 기준임
40관 정부보조수입및기타	177,600,000,000	177,600,000,000	175,409,910,150	175,409,910,150	-	-	△2,190,089,850	

(단위 : 원)

구 분	수입계획액		정수결정액	수납액(B)	불납결손액	미수납액	(수정)수입계획액과 수납액의 차(B-A)	증감사유
	당 초	수 정 (A)						
92항 여탁금원금회수	50,000,000,000	50,000,000,000	50,000,000,000	50,000,000,000	-	-	-	
923목 기금여탁금회수	50,000,000,000	50,000,000,000	50,000,000,000	50,000,000,000	-	-	-	
95항 여탁이자수입	7,500,000,000	7,500,000,000	5,498,819,150	5,498,819,150	-	-	△2,001,180,850	
953목 기금여탁이자수입	7,500,000,000	7,500,000,000	5,498,819,150	5,498,819,150	-	-	△2,001,180,850	계획시 대비 공자여탁 이자율 하락 (6%→4.42%)

2. 지출결산보고서

(단위 : 원)							
구 분	지출계획액		전년도이월액	지출계획현액	지 출 액	다음연도 이월액	불 응 액
	당 초	수 정					
합 계	678,879,000,000	678,879,000,000	359,137,400	679,238,137,400	809,499,890,600 1,521,547,861,990	2,457,591,470	39,876,455,630
010장(분야) 일반공공행정	317,250,000,000	317,250,000,000	-	317,250,000,000	1,200,865,822,540	-	768,769,560
014관(부문) 지정·금융	317,250,000,000	317,250,000,000	-	317,250,000,000	1,200,865,822,540	-	768,769,560
9000항(프로그램) 기금간거리(예탁금)	200,000,000,000	200,000,000,000	-	200,000,000,000	200,000,000,000	-	-
9001세항(단위사업) 공공자금관리기금예탁(다외경제협력기금)	200,000,000,000	200,000,000,000	-	200,000,000,000	200,000,000,000	-	-
480목 예탁금	200,000,000,000	200,000,000,000	-	200,000,000,000	200,000,000,000	-	-
9100항(프로그램) 기금간거리(예수원금상환)	20,332,000,000	20,332,000,000	-	20,332,000,000	20,331,600,000	-	400,000
9111세항(단위사업) 공자관리기금예수원금상환	20,332,000,000	20,332,000,000	-	20,332,000,000	20,331,600,000	-	400,000
510목 상환지출	20,332,000,000	20,332,000,000	-	20,332,000,000	20,331,600,000	-	400,000
9200항(프로그램) 기금간거리(예수이자상환)	5,722,000,000	5,722,000,000	-	5,722,000,000	4,953,630,440	-	768,369,560
9202세항(단위사업) 공자관리기금예수이자상환	5,722,000,000	5,722,000,000	-	5,722,000,000	4,953,630,440	-	768,369,560
510목 상환지출	5,722,000,000	5,722,000,000	-	5,722,000,000	4,953,630,440	-	768,369,560
9700항(프로그램) 여유자금운용	91,196,000,000	91,196,000,000	-	91,196,000,000	(263,791,790,300) 975,839,761,690	-	-
					(263,791,790,300)		

(단위 : 원)

구 분	지출계획액		전년도이월액	지출계획현액	지 출 액	다음연도 이월액	불 용 액
	당 초	수 정					
032관(부문) 외교·통상	361,629,000,000	361,629,000,000	359,137,400	361,988,137,400	320,422,859,860	2,457,591,470	39,107,686,070
2200항(프로그램) 다외경제협력 지원	357,945,000,000	357,945,000,000	359,137,400	358,304,137,400	316,738,859,860	2,457,591,470	39,107,686,070
2231세항(단위사업) 다기도국차관	350,000,000,000	350,000,000,000	-	350,000,000,000	312,814,369,580	-	37,185,630,420
450목 융자금	350,000,000,000	350,000,000,000	-	350,000,000,000	312,814,369,580	-	37,185,630,420
2232세항(단위사업) 차관사업진행관설텍	6,600,000,000	6,600,000,000	317,337,600	6,917,337,600	3,057,334,600	2,314,415,000	1,545,588,000
210목 운영비	6,600,000,000	6,600,000,000	317,337,600	6,917,337,600	3,057,334,600	2,314,415,000	1,545,588,000
2276세항(단위사업) 경제협력기반구축	1,345,000,000	1,345,000,000	41,799,800	1,386,799,800	867,155,680	143,176,470	376,467,650
210목 운영비	1,160,000,000	1,125,000,000	41,799,800	1,166,799,800	666,125,610	143,176,470	357,497,720
220목 예비	185,000,000	220,000,000	-	220,000,000	201,030,070	-	18,969,930
3600항(프로그램) 기금운영비	3,684,000,000	3,684,000,000	-	3,684,000,000	3,684,000,000	-	-
3676세항(단위사업) 기금운영비(다외경제협력기금)	3,684,000,000	3,684,000,000	-	3,684,000,000	3,684,000,000	-	-
210목 운영비	3,684,000,000	3,684,000,000	-	3,684,000,000	3,684,000,000	-	-

제2장 부속서류

1. 재원조정실적표

(단위 : 원)

연 도	누 계	합계 (A+B)	자 본				장 기 부 채						
			정부출연금	전 입 금	재정운영결과*	기 타	소 계 (A)	차 입 금	채 권	예 탁 금	차 관	기 타	소 계 (B)
1987	30,865,664,471	30,865,664,471	30,000,000,000	-	865,664,471	-	30,865,664,471	-	-	-	-	-	-
1988	55,636,885,449	24,771,220,978	20,000,000,000	-	4,771,220,978	-	24,771,220,978	-	-	-	-	-	-
1989	154,899,506,020	99,262,620,571	50,000,000,000	-	9,262,620,571	-	59,262,620,571	40,000,000,000	-	-	-	-	40,000,000,000
1990	190,627,750,594	35,728,244,574	10,000,000,000	-	25,728,244,574	-	35,728,244,574	-	-	-	-	-	-
1991	290,104,182,952	99,476,432,358	10,000,000,000	-	39,476,432,358	-	49,476,432,358	50,000,000,000	-	-	-	-	50,000,000,000
1992	364,206,144,654	74,101,961,702	-	-	64,101,961,702	-	64,101,961,702	10,000,000,000	-	-	-	-	10,000,000,000
1993	427,295,860,629	63,089,715,975	19,870,000,000	-	33,219,715,975	-	53,089,715,975	10,000,000,000	-	-	-	-	10,000,000,000
1994	565,924,821,932	138,628,961,303	85,000,000,000	-	33,628,961,303	-	118,628,961,303	20,000,000,000	-	-	-	-	20,000,000,000
1995	797,157,687,240	231,232,865,308	120,000,000,000	-	43,903,265,308	-	163,903,265,308	67,329,600,000	-	-	-	-	67,329,600,000
1996	1,055,940,327,168	258,782,639,928	130,000,000,000	-	62,784,239,928	-	192,784,239,928	65,998,400,000	-	-	-	-	65,998,400,000
1997	1,225,028,691,398	169,083,364,230	55,000,000,000	-	85,087,964,230	-	140,087,964,230	29,000,400,000	-	-	-	-	29,000,400,000
1998	1,328,037,375,352	103,008,683,954	-	-	109,678,683,954	-	109,678,683,954	△6,670,000,000	-	-	-	-	△6,670,000,000
1999	1,372,436,313,200	44,398,937,848	-	-	51,735,337,848	-	51,735,337,848	△7,336,400,000	-	-	-	-	△7,336,400,000
2000	1,420,438,567,450	48,002,254,250	-	-	56,669,854,250	-	56,669,854,250	△8,667,600,000	-	-	-	-	△8,667,600,000
2001	1,454,329,409,478	33,890,842,028	-	-	47,226,842,028	-	47,226,842,028	△13,336,000,000	-	-	-	-	△13,336,000,000
2002	1,472,940,674,320	18,611,264,842	-	-	36,613,664,842	-	36,613,664,842	△18,002,400,000	-	-	-	-	△18,002,400,000
2003	1,565,394,296,510	92,453,622,190	80,000,000,000	-	32,787,222,190	-	112,787,222,190	△20,333,600,000	-	-	-	-	△20,333,600,000
2004	1,650,463,076,000	85,063,779,490	70,000,000,000	-	35,400,379,490	-	105,400,379,490	△20,331,600,000	-	-	-	-	△20,331,600,000
2005	1,758,630,960,660	108,167,894,660	100,000,000,000	-	28,499,484,660	-	128,499,484,660	△20,331,600,000	-	-	-	-	△20,331,600,000
2006	1,923,819,824,948	165,188,864,288	150,000,000,000	-	35,520,464,288	-	185,520,464,288	△20,331,600,000	-	-	-	-	△20,331,600,000
2007	2,116,853,550,628	193,033,725,680	170,000,000,000	-	43,365,325,680	-	213,365,325,680	△20,331,600,000	-	-	-	-	△20,331,600,000
2008	2,306,014,670,132	189,161,119,504	160,000,000,000	-	49,492,719,504	-	209,492,719,504	△20,331,600,000	-	-	-	-	△20,331,600,000
2009	2,469,894,648,489	163,879,978,357	120,000,000,000	-	64,211,578,357	-	184,211,578,357	△20,331,600,000	-	-	-	-	△20,331,600,000

2. 기금운용계획의 변경내용 설명서

□ 변경사유

대외경제협력기금(EDCF) 정책수립 및 사업현황 파악 관련 예산 소요 반영

□ 변경내역

세부사업비간 변경

- 교류협력지원비(여비)를 사업심사평가연구비(운영비)로부터 전용(35백만원)하여 사용

<수입>

(단위 : 백만원)

구 분	변경일자	당초(A)	변경 (B)	증감 (B-A)	사 유
해 당 없음					

<지출>

* 분야-부문 : 030장(분야) 통일·외교 - 032관(부문) 외교·통상

(단위 : 백만원)

구 분	변경일자	당초(A)	변경 (B)	증감 (B-A)	사 유
합 계	—	362.974	362.974	—	
2200항(프로그램) 대외경제협력 지원	—	359.290	359.290	—	
2276세항(단위사업) 경제협력기반구축	—	2.690	2.690	—	
210목 운영비	08/03	1.100	1.065	△35	대외경제협력기금(EDCF) 정책수립 및 사업현황 파악 관련 예산 소요 반영
220목 여비	08/03	185	220	35	대외경제협력기금(EDCF) 정책수립 및 사업현황 파악 관련 예산 소요 반영

〈별첨〉 결산 부표

1. 지출예산 이월사유 총괄표

(단위 : 원)

이 월 사유	이 월 액
합 계	2,457,591,470
1) 기타	2,457,591,470

2. 지출예산 이월조서

(단위 : 원)

구 분	지출계획현액	지 출 액	이 월 액	이 월 사유
합 계	8,084,137,400	3,723,460,210	2,457,591,470	
030장(분야) 통일·외교	8,084,137,400	3,723,460,210	2,457,591,470	
032관(부문) 외교·통상	8,084,137,400	3,723,460,210	2,457,591,470	
2200항(프로그램) 대외경제협력지원	8,084,137,400	3,723,460,210	2,457,591,470	
2232세항(단위사업) 차관사업진행면설팀	6,917,337,600	3,057,334,600	2,314,415,000	
210목 운영비	6,917,337,600	3,057,334,600	2,314,415,000	기타
2276세항(단위사업) 경제협력기반구축	1,166,799,800	666,125,610	143,176,470	
210목 운영비	1,166,799,800	666,125,610	143,176,470	기타

3. 지출예산 이월명세서

(단위 : 원)

당년도과목	지출계획현액	지출원인행위액	지출액	이월액	불용액	차년도과목					이월액
				사고이월액 (명시이월액)		분야	부문	프로그램	단위사업	목	
합계	8,084,137,400	3,723,460,210	3,723,460,210	2,457,591,470 (0)	1,903,085,720						2,457,591,470
030장(분야) 통일·외교	8,084,137,400	3,723,460,210	3,723,460,210	2,457,591,470 (0)	1,903,085,720						2,457,591,470
032관(부문) 외교·통상	8,084,137,400	3,723,460,210	3,723,460,210	2,457,591,470 (0)	1,903,085,720						2,457,591,470
2200항(프로그램) 대외경제협력 지원	8,084,137,400	3,723,460,210	3,723,460,210	2,457,591,470 (0)	1,903,085,720						2,457,591,470
2232세항(단위사업) 차관사업진행현상탕	6,917,337,600	3,057,334,600	3,057,334,600	2,314,415,000 (0)	1,545,588,000						2,314,415,000
210목운영비	6,917,337,600	3,057,334,600	3,057,334,600	2,314,415,000 (0)	1,545,588,000	통일·외교	외교·통상	대외경제협력 지원	차관사업진행현상탕	운영비	2,314,415,000
2276세항(단위사업) 경제협력기반구축	1,166,799,800	666,125,610	666,125,610	143,176,470 (0)	357,497,720						143,176,470
210목운영비	1,166,799,800	666,125,610	666,125,610	143,176,470 (0)	357,497,720	통일·외교	외교·통상	대외경제협력 지원	경제협력기반구축	운영비	143,176,470

4. 지출예산 불용사유 총괄표

(단위 : 원)

	불용 사유	불 용 액
합 계		39,876,455,630
1) 지급사유 미발생		37,185,630,420
2) 예산절감		1,922,055,650
3) 집행 잔액		768,769,560

5. 지출예산 불용조서

(단위 : 원)

구 분	지출계획현액	지 출 액	불 용 액	불용 사유
합 계	384,358,137,400	342,024,090,300	39,876,455,630	
010장(분야) 일반공공행정	26,054,000,000	25,285,230,440	768,769,560	
014관(부문) 재정·금융	26,054,000,000	25,285,230,440	768,769,560	
9100항(프로그램) 기금간거래(예수원금상환)	20,332,000,000	20,331,600,000	400,000	
9111세항(단위사업) 공자관리기금예수원금상환	20,332,000,000	20,331,600,000	400,000	
510목 상환지출	20,332,000,000	20,331,600,000	400,000	집행 잔액
9200항(프로그램) 기금간거래(예수이자상환)	5,722,000,000	4,953,630,440	768,369,560	
9202세항(단위사업) 공자관리기금예수이자상환	5,722,000,000	4,953,630,440	768,369,560	
510목 상환지출	5,722,000,000	4,953,630,440	768,369,560	집행 잔액
030장(분야) 통일·외교	358,304,137,400	316,738,859,860	39,107,686,070	
032관(부문) 외교·통상	358,304,137,400	316,738,859,860	39,107,686,070	
2200항(프로그램) 대외경제협력 지원	358,304,137,400	316,738,859,860	39,107,686,070	
2231세항(단위사업) 대개도국차관	350,000,000,000	312,814,369,580	37,185,630,420	
450목 융자금	350,000,000,000	312,814,369,580	37,185,630,420	지급사유 미발생
2232세항(단위사업) 차관사업진행컨설팅	6,917,337,600	3,057,334,600	1,545,588,000	
210목 운영비	6,917,337,600	3,057,334,600	1,545,588,000	예산절감
2276세항(단위사업) 경제협력기반구축	1,386,799,800	867,155,680	376,467,650	
210목 운영비	1,166,799,800	666,125,610	357,497,720	예산절감
220목 여비	220,000,000	201,030,070	18,969,930	예산절감

III. 재무제표

제1장 재무제표

제 정 상 태 표

당기 : 2009년 12월 31 일 현재

전기 : 2008년 12월 31 일 현재

(단위 : 원)

	2009	2008
I. 유동자산	524,735,686,271	606,063,084,212
1. 현금및현금성자산	29,777,859,950	7,219,297,040
2. 단기금융상품	195,013,930,350	426,530,182,430
3. 단기투자증권	39,614,526,180	57,820,913,592
4. 미수채권	12,478,111,379	15,318,198,350
5. 단기대여금	247,118,416,830	99,174,492,800
6. 기타유동자산	732,841,582	-
II. 투자자산	1,948,782,970,771	1,707,023,757,660
1. 장기금융상품		24,000,000,000
2. 장기대여금	1,948,782,970,771	1,683,023,757,660
자산계	2,473,518,657,042	2,313,086,841,872
I. 유동부채	17,813,008,573	22,023,184,348
1. 유동성장기차입부채	17,665,200,000	20,331,600,000
2. 기타유동부채	147,808,573	1,691,584,348
II. 장기차입부채	78,327,600,000	95,992,800,000
1. 장기차입금	78,327,600,000	95,992,800,000
III. 기타비유동부채	2,861,673,800	2,861,673,800
1. 기타의기타비유동부채	2,861,673,800	2,861,673,800
부채계	99,002,282,373	120,877,658,148
I. 기본순자산	1,259,870,000,000	1,259,870,000,000
II. 적립금 및 잉여금	1,114,031,848,489	929,820,270,132
III. 순자산조정	614,526,180	2,518,913,592
순자산계	2,374,516,374,669	2,192,209,183,724
부채와순자산계	2,473,518,657,042	2,313,086,841,872

재정운영표

당기 : 2009년 1월 1일부터 2009년 12월 31 일까지

(단위 : 원)

	2009		
	총원가	수익	순원가
I. 프로그램순원가	7,608,490,280	(41,876,856,860)	△34,268,366,580
1. 대외경제협력 지원	7,608,490,280	(41,876,856,860)	△34,268,366,580
II. 관리운영비			—
III. 비배분비용			18,668,414,946
1. 이자비용			4,898,715,890
2. 평가손실			8,913,332,143
3. 기타비용			4,856,366,913
IV. 비배분수익			48,611,626,723
1. 이자수익			27,314,670,580
2. 평가이익			7,491,084,490
3. 자산처분이익			6,318,929,770
4. 기타수익			7,486,941,883
V. 재정운영순원가 (I + II + III - IV)			△64,211,578,357
VI. 비교환수익			—
VII. 재정운영결과 (V - VI)			△64,211,578,357

〈추가1〉 손익계산서

(단위 : 원, %)

과목	2009	2008	증감	비율
I. 사업수익	41,877,630,460	32,796,672,821	9,080,957,639	28%
1. 대출금이자수익	41,570,688,942	32,541,173,791	9,029,516,151	28%
2. 기타의영업수익	306,940,518	255,499,030	51,441,488	20%
II. 사업비용	7,608,490,280	5,780,929,270	1,827,561,010	32%
1. 위탁수수료	3,684,000,000	3,211,000,000	473,000,000	15%
2. 차관행정비	3,924,490,280	2,569,929,270	1,354,561,010	53%
III. 사업이익	34,269,140,180	27,015,743,551	7,253,396,629	27%
IV. 사업외수익	48,610,853,123	34,525,941,575	14,084,911,548	41%
1. 현금및현금성자산등이자수익	20,483,360,180	27,848,235,510	△7,364,875,330	△26%
2. 단기매매증권이자수익	497,757,010	233,317,440	264,439,570	113%
3. 만기보유증권이자수익	587,084,940	110,915,060	476,169,880	429%
4. 공공자금관리기금예탁금이자	5,746,468,450	2,755,975,060	2,990,493,390	109%
5. 매도가능증권처분이익	6,318,929,770	-	6,318,929,770	
6. 외화환산이익	6,758,242,908	3,577,000,005	3,181,242,903	89%
7. 파생상품거래이익	7,486,168,283		7,486,168,283	
8. 파생상품평가이익	732,841,582		732,841,582	
9. 잡이익	-	498,500	△498,500	△100%
V. 사업외비용	18,668,414,946	12,048,965,622	6,619,449,324	55%
1. 이자비용	4,898,715,890	6,854,806,900	△1,956,091,010	△29%
2. 외화환산손실	8,910,498,732	3,612,603,174	5,297,895,558	147%
3. 파생상품거래손실	4,856,366,913	1,327,666,662	3,528,700,251	266%
4. 파생상품평가손실	2,833,411	253,888,886	△251,055,475	△99%
VI. 법인세비용차감전순이익	64,211,578,357	49,492,719,504	14,718,858,853	30%
VII. 법인세비용	-	-		
VIII. 당기순이익	64,211,578,357	49,492,719,504	14,718,858,853	30%

〈추가2〉 재정운영표와 손익계산서 차이조정 보고서

과목	금액
총전 회계기준(1)	64,211,578,357
조정내역	-
소계(2)	-
국가회계기준(3) = (1) + (2)	64,211,578,357

순자산변동표

당기 : 2009년 1월 1일부터 2009년 12월 31일 까지

(단위 : 원)

	기본순자산	적립금 및 잉여금	순자산조정	합계
I. 기초순자산	1,258,870,000,000	929,820,270,132	2,518,913,592	2,192,209,183,724
1. 보고금액	1,258,870,000,000	929,820,270,132	2,518,913,592	2,192,209,183,724
II. 지정이익결과		△64,211,578,357		△64,211,578,357
III. 조사항목		120,000,000,000	△1,904,387,412	118,095,612,588
1. 투자증권평가손익			△1,904,387,412	△1,904,387,412
투자증권평가이익			△3,789,667,412	△3,789,667,412
투자증권평가손실			△1,885,280,000	△1,885,280,000
2. 기타순자산의증감		120,000,000,000		120,000,000,000
기타순자산의증가		120,000,000,000		120,000,000,000
IV. 기말순자산	1,258,870,000,000	1,114,081,891,499	614,526,180	2,374,516,374,669

제2장 재무제표에 대한 주석

1. 중요한 회계처리 방법

① 일반기준

기금의 재무제표는 2009 회계연도부터 적용되는 국가회계법 제11조 제1항의 규정에 따른 국가회계 기준에 따라 작성되었습니다.

② 수익의 인식기준

기금은 교환수익의 경우 수익창출 활동이 완료되고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있을 때 인식하고, 비교환수익의 경우 해당수익에 대한 청구권이 발생하고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있을 때 인식하고 있습니다.

③ 유가증권

기금은 유가증권에 대해 매입가액에 부대비용을 더하고 종목별로 개별법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 산정하고 있으며, 유가증권을 자산의 분류 기준에 따라 단기투자증권과 장기투자증권으로 구분하고 있습니다. 단기투자증권은 만기가 1년 내 또는 1년 내에 처분예정인 채무증권, 지분증권 및 기타 단기투자증권을 포함하며, 장기투자증권은 만기가 1년 이상 또는 1년 이후에 처분예정인 채무증권, 지분증권 및 기타장기투자증권을 포함하고 있습니다.

채무증권은 상각후취득원가로 평가하고 지분증권과 기타 장기투자증권 및 기타 단기투자증권은 취득원가로 평가합니다. 다만, 투자목적의 장기투자증권 또는 단기투자증권인 경우에는 재무제표일 현재 신뢰성 있게 공정가액을 측정할 수 있으면 그 공정가액으로 평가하며, 장부가액과 공정가액의 차이금액은 순자산 변동표에 조정항목으로 표시하고 있습니다.

유가증권의 회수가능가액이 장부가액 미만으로 하락하고 그 하락이 장기간 계속되어 회복할 가능성이 없을 경우 장부가액과의 차액을 감액손실로 인식하고 재정운영순원가에 반영하고 있습니다.

④ 파생상품거래에 대한 회계처리방법

기금이 수령하는 정부 또는 민간으로부터의 출연금은 기금설치 목적을 위해 지출되는 재원의 용도에 따라 달리 회계처리하며, 재정운영표의 비교환수익 등 또는 순자산변동표 조정항목의 기타 순자산증감으로 처리합니다. 기금이 출연금 등으로 조성된 재원을 운영비 등에 충당하여 조성된 재원이 소진되는 경우 재정운영표의 비교환수익 등으로 처리하며, 주로 자산 또는 부채의 변화를 가져오는 용도(자산매입, 대여 등)로 사용되어 조성된 재원의 원본이 유지되는 경우 순자산변동표 조정항목의 기타순자산의 증감으로 처리하고 있습니다.

⑤ 기타 중요한 회계원칙 등

기금은 화생상품의 계약에 따라 발생된 권리와 의무를 공정가액으로 평가하여 자산·부채로 계상하고 있으며, 동 계약으로부터 발생한 손익은 발생시점에 재정운영순원가에 반영하고 있습니다. 다만, 미래예상거래의 현금흐름변동위험을 회피하는 계약에서 발생하는 평가손익은 순자산변동표의 조정항목 중 화생상품평가손익으로 처리하고 있습니다.

2. 장기차입부채 상환계획

(단위: 백만원)

	계	국채	공채	국내 장기차입금	해외 장기차입금	정부내 장기차입금
합계	95,993	-	-	-	-	95,993
2010년	17,665	-	-	-	-	17,665
2011년	16,332	-	-	-	-	16,332
2012년	14,332	-	-	-	-	14,332
2013년	13,666	-	-	-	-	13,666
2014년	12,999	-	-	-	-	12,999
2015년 이후	20,999	-	-	-	-	20,999

3. 외화자산 및 외화부채

(단위: 백만원)

구분	계정과목	외화종류	당기말	
			외화금액	원화환산액
외화자산	합계	소계	39,480,173	46,092
		USD	39,480,173	46,092
	현금및현금성 자산	소계	2,500	2
		USD	2,500	2
	단기금융상품	소계	15,000	14
		USD	15,000	14
	미수채권	소계	23,448	27
		USD	23,448	27
	장기대여금	소계	39,439,225	46,049
		USD	39,439,225	46,049

4.우발사항및약정사항

[지급보증,파생상품,담보제공자산 명세 포함]

① 파생 상품 내역

(단위 : 백만원)

구분	평가손익					기말잔액	
	소계		매매목적		위험회피목적	자산	부채
	당기손익	순자산 변동	당기손익	당기손익	순자산 변동		
합계	3,360	-	3,360	-	-	733	3
통화관련	소계	3,360	-	3,360	-	733	3
	통화스왑	3,360	-	3,360	-	733	3

5. 순자산조정명세

(단위 : 백만원)

구 분	금 액			
	전기말	증가	감소	당기말
순자산조정계	2,519	615	2,519	615
투자평가손익	2,519	615	2,519	615

6. 기타 재무제표에 중대한 영향을 미치는 사항과 재무제표의 이해를 위하여 필요한 사항

○ 국가회계기준 최초적용에 따른 계정분류의 변경

구기준에 따라 2008회계연도에 별도 계정으로 분류한 공공자금관리기금예탁금은 2009회계연도부터 국가회계기준에 따라 단기대여금(정부내 단기예탁금)의 하위 계정으로 분류하였습니다.

유가증권의 경우 단기매매증권·매도가능증권·만기보유증권의 분류를 없애고 장단기 유동성 분류만을 적용하여 단기투자증권·장기투자증권으로 분류하였습니다. 평가방법은 채무증권의 경우 상각후원가, 지분증권의 경우 원가법으로 평가하나, 공정가액을 신뢰성 있게 측정할 수 있고 투자목적일 경우에만 공정가치 평가를 수행하고 공정가액과 장부가액의 차이금액은 순자산변동으로 처리하였습니다. 본 계정분류 및 평가방법의 변경으로 인한 순자산의 변동 또는 재정운영결과의 변동은 없습니다.

또한 2008회계연도에 출연금으로 분류하였던 정부출연금은 재정운영표의 비교환수익 등 또는 순자산변동표 조정항목의 기타순자산의 증감으로 처리하며, 당기의 정부출연금은 순자산변동표 조정항목의 기타순자산의 증감으로 처리하였습니다. 당기말 재정상태표의 기본순자산은 전기까지 출연된 정부출연금이며, 이에 대한 소급회계처리는 수행하지 아니하였습니다.

○ 계정과목 세분화

- 자산 및 부채

(백만원)

구분	계정과목	금액	
		당기말	전기말
기타유동자산	소계	733	-
	파생상품자산	733	-
기타유동부채	소계	148	1,692
	파생상품부채	3	254
	미지급비용	134	189
	선수수익	-	1,233
	가수금	11	16
기타의 기타비유동부채	소계	2,862	2,862
	장기선수수익	2,862	2,862

- 수익 및 비용

(백만원)

구분	계정과목	금액
		당기말
기타수익 (비배분수익)	소계	7,487
	파생상품거래이익	7,486
	잡이익	1
기타비용 (비배분비용)	소계	4,856
	파생상품거래손실	4,856

제3장 필수보충정보

1. 수익 · 비용 성질별 재정운영표

(단위 : 원)

	2009	
I. 프로그램총원가		7,608,490,280
1. 지급수수료	3,684,000,000	
2. 여비교통비	201,030,070	
3. 외주용역비	3,723,460,210	
II. 프로그램수익		41,876,856,860
1. 재화및용역제공수익	306,166,918	
2. 이자수익	41,570,689,942	
III. 비배분비용		18,668,414,946
1. 이자비용	4,898,715,890	
2. 평가손실	8,913,332,143	
3. 기타비용	4,856,366,913	
IV. 비배분수익		48,611,626,723
1. 이자수익	27,314,670,580	
2. 평가이익	7,491,084,490	
3. 자산처분이익	6,318,929,770	
4. 기타수익	7,486,941,883	
V. 재정운영순원가		△64,211,578,357
VI. 재정운영결과		△64,211,578,357

2. 총잉여금·재정운영결과조정표

(단위: 원)

	2009
I. 총잉여금(*)	-
II. 차이항목	64,211,578,357
1. 자산·부채의 증감	173,289,920,181
(1) 금융상품의 증가(감소)	(235,153,175,611)
(2) 투자증권의 증가(감소)	(16,302,000,000)
(3) 대여금의 증가(감소)	410,748,286,657
(4) 기타자산의 증가(감소)	(8,015,605,601)
(5) 차입금의 감소(증가)	20,331,600,000
(6) 기타부채의 감소(증가)	1,680,814,736
2. 발생주의 기간수익·비용차이	10,921,658,176
(1) 이자수익 차이	12,478,111,379
(2) 평가이익 차이	7,491,084,490
(3) 이자비용 차이	(134,205,550)
(4) 평가손실 차이	(8,913,332,143)
3. 순자산변동	△120,000,000,000
(1) 기타순자산의 증감	(120,000,000,000)
III. 재정운영결과(I + II)	64,211,578,357

(*) 총잉여금

(단위: 원)

	2009
I. 수입	809,499,880,600
II. 지출	(809,499,880,600)

제4장 부속명세서

1. 금융상품명세서

(단위 : 백만원)

계정과목	구 분	금 액	
		당기말	전기말
	합계	195,014	450,530
단기금융상품	소계	195,014	426,530
	정기예금	195,014	426,530
장기금융상품	소계	-	24,000
	정기예금	-	24,000

2. 단기투자증권명세서

1) 단기투자증권잔액명세서

(단위 : 백만원)

구 분	당기말	전기말
합계	39,615	57,821
채무증권	-	9,302
지분증권	39,615	48,519

2) 채무증권명세서

(단위 : 백만원)

구 분	취득가액		장부가액		투자증권 평가손익	투자증권 감액손실	투자증권 감액손실 환입
	당기말	전기말	당기말	전기말			
합계	-	9,302	-	9,302	-	-	-
회사채	-	9,302	-	9,302	-	-	-

3) 지분증권 및 기타단기투자증권명세서

(단위 : 백만원)

구 분	취득가액		장부가액		투자증권 평가손익	투자증권 감액손실	투자증권 감액손실 환입	
	당기말	전기말	당기말	전기말				
지분 증권	합계	39,000	46,000	39,615	48,519	615	-	-
	소계	39,000	46,000	39,615	48,519	615	-	-
	기타 지분 증권	시장성 있음	39,000	46,000	39,615	48,519	615	-

3. 미수채권명세서

1) 단기미수채권잔액명세서

(단위 : 백만원)

구분		금 액	
		당기말	전기말
합계	미수채권	12,478	15,318
	장부가액	12,478	15,318
미수이자수익	미수이자수익	12,478	15,318
	장부가액	12,478	15,318

4. 대여금명세서

1) 단기대여금명세서

(단위 : 백만원)

구분			이자율	당기말	전기말
	합계			247,118	99,174
정부내 단기대여금	정부내 단기에탁금	소계		200,000	50,000
		기금	3.58~4.40	200,000	50,000
정부외 단기대여금		소계		47,118	49,174
		단기융자금	0.10~4.20	47,118	49,174

2) 장기대여금명세서

(단위 : 백만원)

구분			이자율	당기말	전기말
	합계			1,948,783	1,683,024
정부외 장기대여금		소계		1,948,783	1,683,024
		장기융자금	0.10~4.20	1,948,783	1,683,024

5.차입금명세서

1) 장기차입금명세서

(단위: 백만원)

계정 과목			이자율	당기말	전기말
합계				95,993	116,324
소계				95,993	116,324
정부내 장기차입금	정부내 장기예수금	소계		95,993	116,324
		기금	3.89~5.50	95,993	116,324
	유동성 정부내장기차입금		3.89~5.50	△17,665	△20,332

제5장 부속서류

1.국가채권현재액 보고서

채권관리관서 : 기획재정부/대외경제협력기금/한국수출입은행 채권관리관

회계년월 : 2009-13

(단위 : 원)

채권종류	전년도말 현재액	본년도 발생액			전년도 이전 발생액			합계		
		이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계	이행기한 도래액	이행기한 미도래액	계
기타민간 융자원금 회수	1,729,454,926,530	-	312,814,369,580	312,814,369,580	-	1,681,352,624,040	1,681,352,624,040	-	1,994,166,993,620	1,994,166,993,620
예금회수	457,749,479,470	-	197,791,790,300	197,791,790,300	-	27,000,000,000	27,000,000,000	-	224,791,790,300	224,791,790,300
합계	2,187,204,406,000	-	510,606,159,880	510,606,159,880	-	1,708,352,624,040	1,708,352,624,040	-	2,218,958,783,920	2,218,958,783,920

2.국유재산관리운용보고서

기관 : 기획재정부 회계/계정 : 대외경제 협력기금

재산관리관 : 한국수출입은행

국유재산 현재액

(단위 : 원)

재산의종류 (수량단위)		전년말		당년증가		당년감소		당년말	
		수 량	금 액	수 량	금 액	수 량	금 액	수 량	금 액
1. 토지 (㎡)	일반토지	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
	임 야	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
	공공용지	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
	소 계	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
2. 건물 (㎡)		0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
3. 공작물 (식)		0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
4. 기계기구 (개)		0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
5. 입목축 (㎡)		0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
6. 선박 (척)		0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
7. 항공기 (대)		0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
8. 유가증권	증권 (좌)	16.00	57,820,913,592	9.00	36,954,106,180	13.00	55,160,493,592	12.00	39,614,526,180
	주식 (주)	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
	채권 (매)	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
	소 계	16.00	57,820,913,592	9.00	36,954,106,180	13.00	55,160,493,592	12.00	39,614,526,180
9. 무체재산 (건)		0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
합 계		16.00	57,820,913,592	9.00	36,954,106,180	13.00	55,160,493,592	12.00	39,614,526,180

〈별첨〉 자산·부채조정명세서

자산부채조정명세서

(단위 : 백만원)

구	분	자산	부채
I. 개별법 자산부채 금액		2,258,573	-
1.	국가채권현재액	2,218,959	-
2.	국유재산현재액	39,615	-
II. 재무제표 자산부채 금액		2,473,519	99,002
III. 차이내역 (II - I = A+B+C+D)		214,945	99,002
1.	국가상호간 채권채무 차이(A)	200,000	95,993
2.	결산조정항목 차이(B)	12,478	2,996
3.	대상차이(C)	3,595	14
4.	기타차이(D)	△1,127	-