

Plus 신종 개인용 MMF 2호

재무제표에 대한
감사보고서

제 8 기

2015년 07월 30일 부터

2016년 07월 29일 까지

제 7 기

2014년 07월 30일 부터

2015년 07월 29일 까지

위드회계법인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1
재무제표	
재무상태표	4
손익계산서	5
자본변동표	6
재무제표에 대한 주석	7

독립된 감사인의 감사보고서

Plus 신종 개인용 MMF 2호

수익자 및 플러스자산운용주식회사 대표이사 귀중

2016년 08월 12일

우리는 별첨된 Plus 신종 개인용 MMF 2호의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2016년 7월 29일과 2015년 7월 29일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 그리고 유의적인 회계정책의 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 우리는 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시 위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 기업의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적인 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이

도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 첨부된 재무제표는 Plus 신중 개인용 MMF 2호의 2016년 7월 29일과 2015년 7월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과를 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타사항

감사의견에는 영향을 미치지 않는 사항으로서 본 감사인은 감사절차의 일부로서 신탁재산의 운용과 관련된 법규의 준수여부를 확인하기 위해 관련자에 대한 질문 및 내부통제제도의 평가 등의 절차를 수행하였습니다. 따라서, 이러한 감사범위를 넘어 추가적인 절차를 수행하였다면 관련법규 등의 위배사항과 이로 인하여 재무제표에 대해 영향을 미치는 예외사항이 발견될 수도 있습니다.

서울시 강남구 논현동 218-16 선민빌딩 7층

위 드 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 배성열



이 외부감사인의 감사보고서는 감사보고서일(2016년 08월 12일)현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 투자신탁의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

Plus 신종 개인용 MMF 2호

제 8 기

2015년 07월 30일 부터

2016년 07월 29일 까지

제 7 기

2014년 07월 30일 부터

2015년 07월 29일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

플러스자산운용 주식회사 대표이사 박찬흥

본점 소재지 : (도로명주소) 서울시 영등포구 여의나루로 27 사학연금회관 13층

(전 화) 02-3787-2700

재 무 상 태 표

제 8 기 2016년 07월 29일 현재

제 7 기 2015년 07월 29일 현재

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과 목	제 8(당) 기	제 7(전) 기
자 산		
I. 운용자산	628,005,964,292	736,330,941,952
(1)현금및예치금	227,587,433	82,934,915
1. 예치금(주석10)	227,587,433	82,934,915
(2)대출채권	361,562,628,684	320,149,379,988
1. 콜론(주석10)	-	3,000,000,000
2. 매입어음(주석9)	247,862,628,684	206,649,379,988
3. REPO매수(주석11)	113,700,000,000	110,500,000,000
(3)유가증권	266,215,748,175	416,098,627,049
1. 채무증권(주석9)	236,833,834,657	384,346,698,008
2. 수익증권(주석12)	29,381,913,518	31,751,929,041
II. 기타자산	1,671,832,837	2,912,409,010
1.미수이자	1,292,074,832	1,693,224,711
2.선급비용	379,758,005	1,219,184,299
자 산 총 계	629,677,797,129	739,243,350,962
부 채		
1. 수수료미지급금(주석3)	368,855,537	382,701,563
2. 미지급이익분배금(주석7)	8,490,170,441	14,485,827,593
3. 미지급비용	9,841,470	11,215,569
부 채 총 계	8,868,867,448	14,879,744,725
자 본		
1.원본액(주석4)	620,808,929,681	724,363,606,237
2. 이익잉여금	-	-
자 본 총 계	620,808,929,681	724,363,606,237
부채 및 자본총계	629,677,797,129	739,243,350,962

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

손익계산서

제 8 기 2015년 7월 30일부터 2016년 7월 29일까지

제 7 기 2014년 7월 30일부터 2015년 7월 29일까지

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과목	제 8(당) 기	제 7(전) 기
I. 운용수익	11,134,564,925	16,408,320,713
1. 투자수익	11,059,305,099	15,851,401,243
(1)이자수익	11,059,305,099	15,851,401,243
2. 매매차익과평가차익	435,187,148	739,604,315
(1)채무증권매매차익	7,328,567	19,801,888
(2)기타자산매매차익	427,858,581	719,802,427
3. 매매차손과평가차손	359,927,322	182,684,845
(1)채무증권매매차손	349,762,578	162,287,648
(2)기타자산매매차손	10,164,744	20,397,197
II. 운용비용(주석3)	2,329,529,521	2,530,058,993
1. 집합투자업자보수	611,126,356	659,784,121
2. 판매회사보수	1,495,277,111	1,614,370,860
3. 신탁업자보수	84,517,766	91,247,077
4. 일반사무관리회사보수	84,517,766	91,247,077
5. 기타비용	54,090,522	73,409,858
III. 당기순이익(주석5,6)	8,805,035,404	13,878,261,720
IV. 천좌당당기순이익(주석6)	14.08원	19.98원

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

자 본 변 동 표

제 8 기 2015년 7월 30일부터 2016년 7월 29일까지

제 7 기 2014년 7월 30일부터 2015년 7월 29일까지

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과 목	원 본	이익잉여금	총 계
2014.07.30(전기초)	686,546,459,347	-	686,546,459,347
추가모집	2,918,982,513,671	-	2,918,982,513,671
해지환급금	(2,881,165,366,781)	-	(2,881,165,366,781)
당기순이익	-	13,878,261,720	13,878,261,720
설정조정금	-	32,845,349,519	32,845,349,519
해지조정금	-	(32,237,783,646)	(32,237,783,646)
이익분배금(주석7) (총좌수 : 724,363,606,237좌) (1,000좌당기준가격 : 1,000.00원)	-	(14,485,827,593)	(14,485,827,593)
2015.07.29(전기말)	724,363,606,237	-	724,363,606,237
2015.07.30(당기초)	724,363,606,237	-	724,363,606,237
추가모집	2,112,614,421,477	-	2,112,614,421,477
해지환급금	(2,216,169,098,033)	-	(2,216,169,098,033)
당기순이익	-	8,805,035,404	8,805,035,404
설정조정금	-	13,469,983,522	13,469,983,522
해지조정금	-	(13,784,848,485)	(13,784,848,485)
이익분배금(주석7) (총좌수 : 620,808,929,681좌) (1,000좌당기준가격 : 1,000.00원)	-	(8,490,170,441)	(8,490,170,441)
2016.07.29(당기말)	620,808,929,681	-	620,808,929,681

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제 8 기 2016년 07월 29일 현재

제 7 기 2015년 07월 29일 현재

Plus 신종 개인용 MMF 2호

1. 투자신탁의 개요 :

Plus 신종 개인용 MMF 2호(이하 "투자신탁"이라 함)는 자본시장과 금융투자에 관한 법률(구, 간접투자자산운용업법)에 의거 2008년 7월 30일에 최초 설정되었으며, 집합투자기구의 계약기간은 최초설정일부터 신탁계약의 해지일까지입니다.

투자신탁의 집합투자업자, 신탁업자 및 판매회사는 플러스자산운용(주), 하나은행(주) 및 하나금융투자(주)등이며, 수익자가 환매를 청구하는 경우에 청구가 있는 날로부터 제 2영업일(17 경과후에 환매청구시 제3영업일)의 기준가격으로 환매하여 수익자에게 지급합니다.

2. 중요한 회계처리방침 :

투자신탁의 재무제표는 기업회계기준서 제5003호 "집합투자기구"를 포함한 한국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 투자신탁재산의 평가

본 투자신탁은 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제 238조 제 1항 및 동법시행령 제260조 제 3항, 동 금융투자업규정 제 7-36조에 의거 투자신탁이 보유한 채무증권에 대해서는 장부가액으로 평가하며, 취득가액과 액면가액이 다른 경우 그 차액을 당해 채권등의 잔존일수에 걸쳐 유효이자율법에 의하여 상각한 금액을 취득원가에 가산(차감)하여 평가하고 있습니다. 이 경우 평가기준일에 거래실적이 없어 공정한 가치의 산정이 곤란한 자산, 시장매각이 제한되거나 매각이 곤란한 자산은 관련법령 및

규정에 의한 가격을 기초로 하여 집합투자재산평가위원회가 정하는 가격으로 평가하고 있습니다.

(2) 이자수익 등 수익인식기준

이자수익은 발생주의에 의하여 회수가 가능한 부문만을 계상하고 있으며, 운용자산의 매매와 관련된 손익은 매매계약 체결일에 인식하고 있습니다.

(3) 소득세 등

신탁자산의 운용에서 발생하여 투자신탁에 귀속되는 소득에 대한 납세의무는 없으며 수익자에 대한 이익분배금 지급시 소득세 원천징수의무만 있습니다.

(4) 설정조정금, 해지조정금

투자신탁을 추가로 설정하거나 중도에 해지하는 경우에는 추가설정 또는 중도해지하는 날의 기준가격을 기준으로 추가설정 또는 중도해지금액을 산출하고 이중 원본에 해당하는 금액은 원본으로, 추가설정 또는 중도해지금액에서 원본을 차감한 나머지 금액을 설정조정금 또는 해지조정금의 잉여금 조정항목으로 처리하여 자본변동표에 반영하고 있습니다.

(5) 회계기간

투자신탁의 회계기간은 신탁계약서 제31조에 의거 투자신탁의 최초설정일로부터 매 1년간으로 하며, 투자신탁계약 해지시에는 투자신탁회계기간 초일부터 투자신탁계약의 해지일까지로 합니다.

3. 투자신탁수수료

(1) 신탁계약 제 39조에 따라 투자신탁이 당기에 계상한 종류별 수수료금액 및 수수료 미지급금의 내역은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

구분	지 급 처	제 8 (당)기		제 7 (전)기	
		보수액	보수미지급금	보수액	보수미지급금
집합투자업자	플러스자산운용(주)	611,126	99,232	659,784	103,215
판매회사	하나금융투자(주)	1,495,277	242,784	1,614,370	252,548
신탁업자	주하나은행	84,517	13,419	91,247	13,469

일반사무관리회사	신한아이타스(주)	84,517	13,419	91,247	13,469
합 계		2,275,437	368,854	2,456,648	382,701

(2) 신탁계약 제39조에 따른 종류별 수수료율은 다음과 같습니다.

구분	지급처	수수료율(%) (C수익증권)	수수료율(%) (C-p1(연금저축) 수익증권)	수수료율(%) (C-p2(퇴직연금) 수익증권)
집합투자업자보수율	플러스자산운용주	연 0.094	연 0.094	연 0.094
판매회사보수율	하나금융투자주등	연 0.230	연 0.210	연 0.200
신탁업자보수율	(주)하나은행	연 0.013	연 0.013	연 0.013
일반사무관리회사보수율	신한아이타스	연 0.013	연 0.013	연 0.013

투자신탁보수는 신탁계약서에 따라 보수계산기간 중 당해 종류 수익증권별로 해당하는 투자신탁재산의 연평균가액(매일의 투자신탁재산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)에 보수율을 곱하여 산출된 금액입니다. 한편, 상기 보수는 보수계산기간의 종료시(매 3개월), 일부 또는 전체 해지시 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출하고 있습니다.

4. 원본액

당기 및 전기말 현재 발행좌수는 각각 620,808,929,681좌와 724,363,606,237좌이며, 1,000좌당 발행가격은 1,000원으로 원본은 각각 620,808,929천원과 724,363,606천원입니다.

5. 당기순이익 대비 과세대상소득

당기의 당기순이익 대비 과세대상소득은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

구분	제 8 (당기)	제 7 (전기)
I. 과세대상수익	11,494,492	16,591,005
II. 과세대상비용	2,689,457	2,712,744
III. 과세대상소득(I - II)	8,805,035	13,878,261
IV. 당기순이익	8,805,035	13,878,261

6. 천좌당당기순이익

천좌당 당기순이익은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

항목	제 8 (당)기	제 7 (전)기
I. 당기순이익	8,805,035,404	13,878,261,720
II. 가중평균유통좌수	625,141,482천좌	694,449,081천좌
III. 천좌당당기순이익(I ÷ II)	14.08원	19.98원

7. 이익분배금

신탁계약 제33조에 따른 분배가능한 순이익은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	제 8 (당)기	제 7 (전)기
I. 당기순이익	8,805,035	13,878,261
II. 당기순이익 가산항목	13,469,983	32,845,349
III. 당기순이익 차감항목	13,784,848	32,237,783
IV. 분배가능액(I+II-III)	8,490,170	14,485,827

상기 분배금액 전액은 배당하기로 되어 있으며 그 산출내역은 다음과 같습니다.

구분	배당형태	발행좌수	좌당금액	배당률	배당예정액(천원)
제 8 (당)기	현금배당	620,808,929,681	1원	1.36%	8,490,170
제 7 (당)기	현금배당	724,363,606,237	1원	1.99%	14,485,827

투자신탁의 배당수익률은 다음과 같습니다.

구분	1,000좌당 배당금	결산일 배당전 1,000좌당기준가격	배당수익률
제 8 (당)기	13.67원	1,013.6원	1.36%
제 7 (당)기	19.99원	1,019.9원	1.99%

8. 중도환매수수료

신탁계약 제26조,27조 및 제41조에 의거 수익자가 수익증권의 환매를 청구하는 경우 집합투자업자 또는 신탁업자는 환매청구가 있는 날로부터 제2영업일(17시 경과 후에 환매청구시 제3영업일)의 기준가격으로 수익증권을 환매하고, 환매수수료는 없습니다.

9. 채무증권 등 명세

(1) 채무증권

당기말 현재 채무증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

발행처	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
엠에스세종제일차 20160526-92-1	9,967,232	9,990,382	9,967,232	2016-08-26	AAA
피엔지파워 20160609-92-1(E)	9,955,337	9,980,069	9,955,337	2016-09-09	AAA
하이원제이차 20160615-90-1(E)	9,960,015	9,979,987	9,960,015	2016-09-13	AAA
더블에스송산제삼차 20160628-92	8,562,028	8,575,222	8,562,028	2016-09-28	AAA
NH투자증권 20160705-92-23(E)	9,964,688	9,974,277	9,964,688	2016-10-05	AAA
NH투자증권 20160707-92-44(E)	9,965,446	9,974,079	9,965,446	2016-10-07	AAA
드림골드제육차 20160711-92-2(E)	9,959,645	9,967,973	9,959,645	2016-10-11	AAA
에이치큐트러스트 20160711-92-1	995,839	996,698	995,839	2016-10-11	AAA
운정힐제일차 20160712-91-1(E)	9,959,337	9,967,375	9,959,337	2016-10-11	AAA
일드업제오차 20160715-90-1(E)	9,961,030	9,967,523	9,961,030	2016-10-13	AAA
엠에스카스퀘어 20160720-92-1(E)	497,920	498,146	497,920	2016-10-20	AAA
신세계 20160726-9-34(E)	9,996,918	9,998,287	9,996,918	2016-08-04	AAA
신세계 20160726-9-34(E)	9,996,918	9,998,287	9,996,918	2016-08-04	AAA
메리츠종합금융증권 20160727-5-	9,998,288	9,999,315	9,998,288	2016-08-01	AAA
남양주다산제일차 20160728-14-3	4,996,835	4,997,287	4,996,835	2016-08-11	AAA
남양주다산제일차 20160728-14-3	399,747	399,783	399,747	2016-08-11	AAA
미래에셋대우 20160729-3-141(E)	9,998,890	9,999,260	9,998,890	2016-08-01	AAA
한성 20160729-10-5(E)	5,997,994	5,998,195	5,997,994	2016-08-08	AAA
케이더블유케이에이치 20160729-	9,958,612	9,959,067	9,958,612	2016-10-28	AAA
통안0156-1608-01	2,990,013	3,000,407	2,990,013	2016-08-09	RF
통안0153-1610-01	5,999,480	6,004,968	5,999,480	2016-10-08	RF
통안0134-1706-01	10,007,057	10,025,628	10,007,057	2017-06-09	RF
한국수출입금융(변)1508다-이표-	9,999,985	10,036,050	9,999,985	2016-08-07	AAA
한국수출입은행(변)1810파-이표-	9,999,907	10,001,049	9,999,907	2016-10-27	AAA
산은캐피탈554	9,999,953	10,035,601	9,999,953	2017-02-24	AA-
하나캐피탈171-2	10,044,842	10,069,418	10,044,842	2017-01-25	AA-
삼성카드2247	9,999,957	10,024,153	9,999,957	2017-06-07	AA+
현대커머셜215-1	8,699,953	8,733,011	8,699,953	2016-11-24	AA-
메리츠오토사차유동화1-9	7,999,969	8,010,965	7,999,969	2016-12-30	AAA
합 계	236,833,835	237,162,462	236,833,835		

전기말 현재 채무증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

발행처	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
국고0400-1509(10-5)	6,015,365	6,107,974	6,015,365	2015-09-10	RF
성북제일차 20150504-92-2(E)	9,952,103	9,997,390	9,952,103	2015-08-04	AAA
성북제일차 20150504-92-2(E)	4,976,051	4,998,695	4,976,051	2015-08-04	AAA
성북제일차 20150504-92-2(E)	3,981,851	3,999,013	3,981,851	2015-08-04	AAA
굿에이밍제일차 20150511-91-1(E)	9,953,854	9,994,402	9,953,854	2015-08-10	AAA
문정2구역제일차 20150514-91-2	9,951,353	9,992,490	9,951,353	2015-08-13	AAA
문정2구역제일차 20150514-91-2	2,985,406	2,997,747	2,985,406	2015-08-13	AAA
문정2구역제오차 20150514-91-1	9,952,601	9,992,683	9,952,601	2015-08-13	AAA
문정2구역제오차 20150514-91-1	9,952,601	9,992,683	9,952,601	2015-08-13	AAA
문정2구역제오차 20150514-91-1	1,592,416	1,598,829	1,592,416	2015-08-13	AAA
그로쓰인베스트먼트제일차 20150	9,950,602	9,991,829	9,950,602	2015-08-14	AAA
래피드플랜트제사차 20150520-92	9,953,836	9,989,434	9,953,836	2015-08-20	AAA
래피드플랜트제사차 20150520-92	9,953,836	9,989,434	9,953,836	2015-08-20	AAA
아이비문정제삼차 20150522-91-1	9,947,593	9,987,292	9,947,593	2015-08-21	AAA
아이비문정제삼차 20150522-91-1	4,973,797	4,993,646	4,973,797	2015-08-21	AAA
케이원알파 20150602-92-1(E)	9,948,266	9,980,842	9,948,266	2015-09-02	AAA
스마트그린제이차 20150602-92-1	1,990,925	1,996,645	1,990,925	2015-09-02	AAA
문정2구역제오차 20150615-59-1(3,489,981	3,497,619	3,489,981	2015-08-13	AAA
펜타스제이차 20150617-92-1(E)	9,957,137	9,977,164	9,957,137	2015-09-17	AAA
NH투자증권 20150706-92-22(E)	9,959,640	9,970,160	9,959,640	2015-10-06	AAA
아이비오너스 20150708-92-1(E)	9,954,593	9,965,442	9,954,593	2015-10-08	AAA
아이비오너스 20150708-92-1(E)	9,954,593	9,965,442	9,954,593	2015-10-08	AAA
드림팰리스제일차 20150709-91-1	9,952,590	9,963,522	9,952,590	2015-10-08	AAA
현대캐피탈 20150709-26-7(E)	9,989,101	9,997,903	9,989,101	2015-08-04	AAA
문정2구역제오차 20150715-29-1	2,995,899	2,998,019	2,995,899	2015-08-13	AAA
그로쓰인베스트먼트제일차 20150	9,954,849	9,961,296	9,954,849	2015-10-16	AAA
삼성카드 20150722-13-64(E)	9,994,514	9,997,890	9,994,514	2015-08-04	AAA
하이퍼스트제삼사차 20150724-91	19,916,707	19,922,198	19,916,707	2015-10-23	AAA
삼성카드 20150727-10-82(E)	9,995,835	9,997,085	9,995,835	2015-08-06	AAA
휴인베스트먼트 20150727-91-1(E)	9,954,618	9,956,114	9,954,618	2015-10-26	AAA
삼성카드 20150728-9-87(E)	9,996,252	9,997,085	9,996,252	2015-08-06	AAA
대신증권 20150729-1-281(E)	9,999,592	10,000,000	9,999,592	2015-07-30	AAA
대신증권 20150729-1-281(E)	9,999,592	10,000,000	9,999,592	2015-07-30	AAA

대우증권 20150729-1-136(E)	9,999,562	10,000,000	9,999,562	2015-07-30	AAA
메리츠종합금융증권 20150729-1	9,999,592	10,000,000	9,999,592	2015-07-30	AAA
통안DC15-1102-1820	287,627	288,827	287,627	2015-11-02	RF
통안0281-1510-02	801,021	802,731	801,021	2015-10-02	RF
통안0280-1604-02	1,763,906	1,767,635	1,763,906	2016-04-02	RF
통안0201-1601-0100	8,001,993	8,011,169	8,001,993	2016-01-09	RF
통안0210-1512-01	751,465	753,648	751,465	2015-12-09	RF
통화안정증권0169-1604-0100	8,006,538	8,014,253	8,006,538	2016-04-09	RF
산금15변이0100-0304-1	9,999,953	10,027,040	9,999,953	2016-03-04	AAA
산금15변이0100-0402-1	9,999,965	10,012,291	9,999,965	2016-04-02	AAA
산금15변이0100-0710-1	9,999,972	10,008,777	9,999,972	2016-07-10	AAA
산금채 15변이0100-0226-2	9,999,966	10,031,759	9,999,966	2016-02-26	AAA
기업은행(변)150401A-28	9,999,997	10,000,866	9,999,997	2016-04-28	AAA
한국수출입금융1311가-아-2	2,508,264	2,524,813	2,508,264	2015-11-07	AAA
현대캐피탈1242	10,128,928	10,169,282	10,128,928	2015-12-30	AA+
합 계	384,346,698	385,181,058	384,346,698		

(2) 매입어음

당기말 현재 매입어음의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
인베스트송도제일차(CP)	8,615,414	8,780,975	8,615,414	2016-09-05	A1
스펠바인드제삼차(CP)	4,894,758	4,958,333	4,894,758	2016-12-20	A1
스펠바인드제삼차(CP)	4,894,758	4,958,333	4,894,758	2016-12-20	A1
래피드플랜트제오차(CP)	9,847,094	9,954,387	9,847,094	2016-10-28	A1
뉴스타미래제일차(CP)	4,924,175	4,967,065	4,924,175	2016-11-25	A1
뉴스타미래제일차(CP)	4,924,175	4,967,065	4,924,175	2016-11-25	A1
우리캐피탈(CP)	4,927,673	4,965,021	4,927,673	2016-12-09	A1
우리캐피탈(CP)	4,927,673	4,965,021	4,927,673	2016-12-09	A1
우리캐피탈(CP)	4,927,673	4,965,021	4,927,673	2016-12-09	A1
엠퓨처리오제일차(CP)	4,952,257	4,978,805	4,952,257	2016-10-19	A1
엠퓨처리오제일차(CP)	4,952,257	4,978,805	4,952,257	2016-10-19	A1
엠퓨처리오제일차(CP)	4,952,257	4,978,805	4,952,257	2016-10-19	A1
엠퓨처리오제일차(CP)	2,971,354	2,987,283	2,971,354	2016-10-19	A1
뉴스타미래제일차(CP)	4,907,224	4,993,344	4,907,224	2016-08-25	A1
우리크레딧제일차(CP)	1,990,667	1,998,270	1,990,667	2016-08-16	A1
우리크레딧제일차(CP)	1,990,667	1,998,270	1,990,667	2016-08-16	A1

우리크레딧제일차(CP)	4,976,668	4,995,675	4,976,668	2016-08-16	A1
우리크레딧제일차(CP)	4,976,668	4,995,675	4,976,668	2016-08-16	A1
해운대에스지 주식회사(CP)	9,897,835	9,937,287	9,897,835	2016-11-21	A1
하이에이원제심구차(CP)	9,915,021	9,942,352	9,915,021	2016-11-29	A1
반타지오제2차(CP)	4,957,042	4,969,529	4,957,042	2016-12-06	A1
반타지오제2차(CP)	4,957,042	4,969,529	4,957,042	2016-12-06	A1
인베스트송도제이차 유한회사(CP)	4,902,241	4,990,038	4,902,241	2016-09-05	A1
인베스트송도제이차 유한회사(CP)	4,902,241	4,990,038	4,902,241	2016-09-05	A1
옥토스제육차(CP)	4,957,032	4,968,881	4,957,032	2016-12-08	A1
옥토스제육차(CP)	4,957,032	4,968,881	4,957,032	2016-12-08	A1
페닌슐라제일차(CP)	4,979,037	4,987,321	4,979,037	2016-09-23	A1
페닌슐라제일차(CP)	4,979,037	4,987,321	4,979,037	2016-09-23	A1
페닌슐라제일차(CP)	4,979,037	4,987,321	4,979,037	2016-09-23	A1
페닌슐라제일차(CP)	1,991,615	1,994,929	1,991,615	2016-09-23	A1
그레이트글로벌제십차(CP)	9,923,529	9,937,458	9,923,529	2016-12-16	A1
그레이트글로벌제십차(CP)	4,961,765	4,968,729	4,961,765	2016-12-16	A1
하이에이원제이차(CP)	4,917,348	4,924,398	4,917,348	2017-06-27	A1
하이에이원제이차(CP)	4,917,348	4,924,398	4,917,348	2017-06-27	A1
달리아제십오차(CP)	2,888,001	2,891,910	2,888,001	2016-09-30	A1
플레인스워커제십이차(CP)	29,556	29,605	29,556	2017-03-27	A1
달리아제십오차(CP)	4,979,565	4,986,223	4,979,565	2016-09-30	A1
달리아제십오차(CP)	4,979,565	4,986,223	4,979,565	2016-09-30	A1
일드업제십이차(CP)	4,979,022	4,986,008	4,979,022	2016-09-28	A1
일드업제십이차(CP)	4,979,022	4,986,008	4,979,022	2016-09-28	A1
메리츠종합금융증권(CP)	4,963,621	4,968,388	4,963,621	2017-01-05	A1
드림골드제육차(CP)	197,305	197,492	197,305	2017-04-10	A1
인베스트송도제이차 유한회사(CP)	4,925,200	4,992,392	4,925,200	2016-09-05	A1
굿챌스2차(CP)	1,493,893	1,494,867	1,493,893	2016-10-17	A1
굿챌스2차(CP)	4,979,644	4,982,890	4,979,644	2016-10-17	A1
굿챌스2차(CP)	2,987,786	2,989,734	2,987,786	2016-10-17	A1
스마트고덕제일차(CP)	9,834,892	9,876,607	9,834,892	2017-04-28	A1
이마트(CP)	4,999,315	4,999,486	4,999,315	2016-08-02	A1
이마트(CP)	9,998,630	9,998,973	9,998,630	2016-08-02	A1
합계	247,862,628	249,201,372	247,862,628		

전기말 현재 매입어음의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
이스턴빅스타제일차(CP)	4,847,766	4,994,834	4,847,766	2015-08-11	A1
이스턴빅스타제일차(CP)	872,598	899,070	872,598	2015-08-11	A1
하이파이브제사차(CP)	9,757,703	9,947,325	9,757,703	2015-10-16	A1
스페스제사차(CP)	4,874,131	4,956,996	4,874,131	2015-11-30	A1
동성로제일차(CP)	4,875,644	4,957,518	4,875,644	2015-11-30	A1
동성로제일차(CP)	4,875,644	4,957,518	4,875,644	2015-11-30	A1
듀오스제팔차(CP)	4,873,697	4,989,799	4,873,697	2015-08-28	A1
블랙펄제오차(CP)	4,954,035	4,985,542	4,954,035	2015-09-25	A1
블랙펄제오차(CP)	4,954,035	4,985,542	4,954,035	2015-09-25	A1
연합자산관리(CP)	9,646,937	9,992,693	9,646,937	2015-08-14	A1
지니포레버제이차(CP)	6,962,111	6,992,719	6,962,111	2015-08-17	A1
영종에너지2015(CP)	9,953,824	9,982,904	9,953,824	2015-09-02	A1
삼성물산(CP)	4,732,860	4,948,654	4,732,860	2016-02-25	A1
삼성물산(CP)	4,732,860	4,948,654	4,732,860	2016-02-25	A1
이스턴빅스타제일차(CP)	9,818,483	9,994,001	9,818,483	2015-08-11	A1
데이모스 유한회사(CP)	4,977,543	4,986,808	4,977,543	2015-09-22	A1
키스아이비제일차(CP)	4,977,787	4,987,053	4,977,787	2015-09-21	A1
키스아이비제일차(CP)	4,977,787	4,987,053	4,977,787	2015-09-21	A1
키스아이비제일차(CP)	4,977,787	4,987,053	4,977,787	2015-09-21	A1
키스아이비제일차(CP)	497,779	498,705	497,779	2015-09-21	A1
펜타스제십차(CP)	9,912,182	9,922,250	9,912,182	2016-01-08	A1
펜타스제십차(CP)	4,956,091	4,961,125	4,956,091	2016-01-08	A1
펜타스제십차(CP)	4,956,091	4,961,125	4,956,091	2016-01-08	A1
블랙펄제육차(CP)	4,961,311	4,964,993	4,961,311	2015-12-29	A1
블랙펄제육차(CP)	4,961,311	4,964,993	4,961,311	2015-12-29	A1
연합자산관리(CP)	9,940,361	9,962,717	9,940,361	2015-10-23	A1
블랙펄제육차(CP)	4,961,775	4,964,997	4,961,775	2015-12-29	A1
블랙펄제육차(CP)	4,961,775	4,964,997	4,961,775	2015-12-29	A1
에스러셀제5차(CP)	4,978,569	4,990,213	4,978,569	2015-09-10	A1
에스러셀제5차(CP)	4,978,569	4,990,213	4,978,569	2015-09-10	A1
메리고제일차(CP)	4,920,213	4,983,774	4,920,213	2015-10-12	A1
뉴스타한강(CP)	1,191,211	1,199,946	1,191,211	2015-07-31	A1
머라이언제사차(CP)	9,919,665	9,997,780	9,919,665	2015-08-04	A1

우리크레딧제이차(CP)	4,977,312	4,978,052	4,977,312	2015-10-27	A1
우리크레딧제이차(CP)	4,977,312	4,978,052	4,977,312	2015-10-27	A1
우리크레딧제이차(CP)	4,977,312	4,978,052	4,977,312	2015-10-27	A1
우리크레딧제이차(CP)	4,977,312	4,978,052	4,977,312	2015-10-27	A1
합계	206,649,379	208,721,771	206,649,379		

10. 콜론 및 예치금 명세서

기말 현재 콜론 및 예치금 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종 류	거래처	연이자율(%)	제8(당기)	제7(전기)
콜론	NH투자증권	-	-	3,000,000
현금 및 예치금				
보통예금	(주)하나은행	0.92	227,587	82,934
합 계				3,082,934

11. REPO매수

당기말 현재 REPO매수의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

종목명	장부가액	발행이율(%)	만기
국고0350-1703(12-1)	9,978,461,202	1.20	2016-08-01
국고01750-1812(15-7)	11,000,000,000	1.20	2016-08-01
국고01500-1906(16-2)	8,449,162,745	1.20	2016-08-01
국고채권0550-1709	10,561,453,432	1.20	2016-08-01
국고03750-3312(13-8)	4,330,195,906	1.20	2016-08-01
국고02750-4412(14-7)	5,280,726,715	1.20	2016-08-01
통안0149-1802-02	30,000,000,000	1.22	2016-08-01
농업금융채권(은행)20	5,400,000,000	1.20	2016-08-01
신한은행20-07011.5	9,500,000,000	1.20	2016-08-01
신한카드1853	9,600,000,000	1.25	2016-08-01
씨제이제일제당21-1	9,600,000,000	1.25	2016-08-01
합 계	113,700,000,000		

전기말 현재 REPO매수의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

종목명	장부가액	발행이율(%)	만기
국고02000-2003	8,437,500,000	1.52	2015-07-30
국고02000-2003	1,941,747,572	1.52	2015-07-30
국고0425-2106(11-3)	9,000,000,000	1.52	2015-07-30
국고0575-1809	10,000,000,000	1.52	2015-08-03
국고03750-3312(13-8)	1,262,135,922	1.52	2015-07-30
통안0278-1602-02	4,368,932,040	1.52	2015-07-30
통안0278-1602-02	9,600,000,000	1.50	2015-07-30
통안0279-1606-02	6,562,500,000	1.52	2015-07-30
통안0196-1702-02	10,000,000,000	1.52	2015-07-30
산금15번이0100-062	13,000,000,000	1.52	2015-07-30
한국전력724	3,425,531,914	1.52	2015-07-30
중소기업진흥채권48	9,787,234,043	1.52	2015-07-30
인천도시공사111	9,500,000,000	1.55	2015-07-30
인천도시공사89	200,000,000	1.55	2015-07-30
인천도시공사89	400,000,000	1.55	2015-07-30
한국철도공사87	9,787,234,043	1.52	2015-07-30
한국철도공사105	2,427,184,466	1.52	2015-07-30
하나카드94-1	800,000,000	1.55	2015-07-30
합 계	110,500,000,000		

12. 수익증권

당기말 현재 수익증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	장부가액
Plus신종법인용MMF1호	15,005,220	15,005,220
Plus신종법인용MMF1호	14,376,693	14,376,693
합 계	29,381,913	29,381,913

전기말 현재 수익증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	장부가액
Plus신증법인용MMF1호	14,150,288	14,150,288
Plus신증법인용MMF1호	17,601,641	17,601,641
합 계	31,751,929	31,751,929

13. 수익증권 기준가격계산

당기말 현재 수익증권의 기준가격 계산은 다음과 같습니다. (단위 : 원)

구 분	제 8(당)기		제 7(전)기
	C-c	C-p1	C-c
I. 재무상태표상 자산	628,912,723,513	755,232,146	739,243,350,962
II. 재무상태표상 부채	8,851,530,454	7,495,524	14,879,744,725
III. 신탁재산의 순자산(I-II)	620,061,193,059	747,736,622	724,363,606,237
IV. 수익증권의 총좌수	620,061,193,059	747,736,622	724,363,606,237
V. 수익증권기준가격(1,000좌당)	1,000.00	1,000.00	1,000.00

14. 신탁펀드의 운용현황

당기말 현재 신탁의 운용현황은 다음과 같습니다. (단위 : 백만원)

구분	제 8(당)기		제 7(전)기	
	금액	운용자산 대비비율(%)	금액	운용자산 대비비율(%)
채무증권	236,833	37.71%	384,346	52.20%
매입어음	247,862	39.47%	206,649	28.06%
콜론	-	-	3,000	0.41%
예치금	227	0.04%	82	0.01%
REPO매수	113,700	18.10%	110,500	15.01%
수익증권	29,381	4.68%	31,751	4.31%
합 계	628,003	100.00%	736,328	100.00%