

재단법인 구로희망복지재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 11 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

제 10 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

삼지회계법인

목 차

□ 독립된 감사인의 감사보고서	1
□ 재무제표	
재무상태표	4
운영성과표	5
재무제표에 대한 주석	6

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 구로희망복지재단

이사회 및 이사장 귀중

2020년 3월 9일

우리는 별첨된 재단법인 구로희망복지재단의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명 정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 공익법인회계기준에 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 대한 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 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때, 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 재단의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을

표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가 뿐 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 재단의 재무제표는 재단법인 구로희망복지재단의 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영 성과를 공익법인회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울본사 : 서울특별시 강남구 선릉로 94길 7(현죽빌딩 2층)

안산사무소 : 경기도 안산시 단원구 광덕대로 161(웅신아트플라자 502호)

삼지회계법인 공인회계사 신 무

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 구로희망복지재단

제 11 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

제 10 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 구로희망복지재단 이사장

본점 소재지 : (도로명주소)

(전 화)

서울시 구로구 가마산로25길 21 구로구민회관 1층

02-867-1695

재 무 상 태 표

제 11 기 2019년 12월 31일 현재

제 10 기 2018년 12월 31일 현재

재단법인 구로희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 11 (당)기(공익목적사업)		제 10 (전)기(공익목적사업)	
자 산				
I. 유동자산		4,388,661,615		4,154,237,964
당좌자산		4,388,661,615		4,154,237,964
현금및현금성자산(주석3,9)	93,868,501		183,286,576	
단기투자자산(주석4)	4,280,000,000		3,960,000,000	
선급비용	647,244		667,238	
선납세금	14,145,870		10,284,150	
II. 비유동자산		14,535,224		8,042,304
투자자산		10,146,013		-
장기성예금	10,146,013		-	
유형자산		4,389,211		8,042,304
차량운반구	24,129,786		24,129,786	
(-) 감가상각누계액	(24,128,786)		(24,128,786)	
비품	41,948,900		41,948,900	
(-) 감가상각누계액	(37,560,689)		(33,907,596)	
자 산 총 계		4,403,196,839		4,162,280,268
부 채				
I. 유동부채		32,006,120		12,844,050
미지급금(주석9)	31,758,530		12,844,050	
예수금	247,590			
II. 비유동부채		-		562,277
퇴직급여충당부채(주석7)	77,501,290		74,071,120	
(-) 퇴직연금운용자산(주석7)	(77,501,290)		(73,508,843)	
부 채 총 계		32,006,120		13,406,327
순 자 산				
I. 기본순자산(주석4,5)		4,280,000,000		3,960,000,000
구청출연금	2,600,000,000		2,300,000,000	
독지가출연금	1,680,000,000		1,660,000,000	
II. 보통순자산(주석5)		91,190,719		188,873,941
고유목적사업준비금	67,620,752		62,555,072	
미처분이익잉여금(주석10)	23,569,967		126,318,869	
III. 순자산조정(주석5)		-		-
순 자 산 총 계		4,371,190,719		4,148,873,941
부채 및 순자산 총계		4,403,196,839		4,162,280,268

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 성 과 표

제 11 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

제 10 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 구로희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 11 (당)기(공익목적사업)	제 10 (전)기(공익목적사업)
I. 사업수익(주석9)	682,484,566	1,054,134,752
기부금수익	444,711,323	848,514,000
보조금수익	144,900,000	138,000,000
투자자산수익	92,873,243	67,620,752
II. 사업비용(주석6,9)	780,167,788	981,704,100
사업수행비용	605,325,385	803,444,615
분배비용	548,830,641	766,391,463
인력비용	40,512,065	34,294,790
시설비용	2,282,689	2,598,362
기타비용	13,699,990	160,000
일반관리비용	173,786,323	177,465,835
인력비용	115,470,870	114,054,080
시설비용	16,523,008	5,300,167
기타비용	41,792,445	58,111,588
모금비용	1,056,080	793,650
기타비용	1,056,080	793,650
III. 사업이익(손실)	(97,683,222)	72,430,652
IV. 사업외수익	-	-
V. 사업외비용	-	-
VI. 당기운영이익(손실)	(97,683,222)	72,430,652

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제 11 기 2019년 12월 31일 현재

제 10 기 2018년 12월 31일 현재

재단법인 구로희망복지재단

1. 공익법인의 개황 및 주요사업 내용

재단법인 구로희망복지재단(이하 "재단"이라 함)은 재단법인 구로희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례에 의해 2009년 3월 13일 재단법인으로 출범하였으며, 구로구민의 다양한 복지수요에 부응하고 복지서비스의 전문성을 증진하여 내실 있는 사회복지서비스 제공에 기여함을 목적으로 하고 있습니다. 현재 재단은 서울시 구로구 가마산로25길 21 구로구민회관 1층에 소재하고 있습니다.

재단은 상기 설립목적을 달성하기 위하여 저소득 구민 지원사업, 아동 및 청소년의 보호와 복지활동에 필요한 사업 등을 수행하고 있습니다.

재단의 재산은 기본재산으로 구성되며, 이는 설립시 기본재산으로 출연한 재산, 기부에 의하거나 기타 무상으로 취득한 재산(단, 기부목적에 비추어 기본재산으로 하기 곤란하여 주무관청의 승인을 얻은 것은 제외)으로 구성됩니다.

기본재산을 매도·증여·임대·교환·담보에 제공하거나 의무부담 또는 권리를 포기하고자 할 때는 이사회회의 의결을 거쳐 주무관청의 허가를 얻어야 합니다.

재단의 출연금은 설립후 수차례의 출연·평가 등을 통하여 당기 말 현재 4,280,000,000원이며, 그 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	출연가액
구로구청출연금	2,600,000,000
독지가 출연금	1,680,000,000
합 계	4,280,000,000

2. 중요한 회계정책

재단은 2017년도까지 일반기업회계기준을 적용하였으나, 2018년 1월 1일부터는 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하였습니다. 이에 따라 일반기업회계기준이 적용되었던 2017년도 재무제표도 공익법인회계기준으로 소급하여 변경적용하였습니다. 재단이 채택하고 있는 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 보고실체

재단은 이 기준에 따라 재무제표를 작성할 때에는 공익법인 전체를 하나의 보고실체로 하여 작성하되, 공익목적사업부문과 기타사업부문으로 각각 구분하여 표시합니다

(2) 기부금 등의 수익의 인식과 측정

- ① 현금이나 현물을 기부 받을 때에는 실제 기부를 받는 시점에 수익으로 인식합니다
- ② 현물을 기부 받을 때에는 수익금액을 공정가치(합리적인 판단력과 거래 의사가 있는 독립된 당사자 사이의 거래에서 자산이 교환되거나 부채가 결제될 수 있는 금액을 말한다. 이하 같다)로 측정합니다.
- ③ 납부가 강제되는 회비 등에 대해서는 발생주의에 따라 회수가 확실해지는 시점에 수익을 인식할 수 있습니다.
- ④ 기부금 등이 기본순자산에 해당하는 경우 사업수익으로 인식하지 않고 기본순자산의 증가로 인식합니다.

(3) 사업비용

① 사업비용'은 공익목적사업과 기타사업의 결과 정상적으로 발생하는 자산의 감소 또는 부채의 증가를 말합니다.

② 사업비용은 공익목적사업비용과 기타사업비용으로 구분하여 표시합니다.

③ 공익목적사업비용은 활동의 성격에 따라 다음 각 호와 같이 사업수행비용, 일반관리비용, 모금비용으로 구분하여 표시합니다.

가. 사업수행비용'은 공익법인이 추구하는 본연의 임무나 목적을 달성하기 위해 수혜자, 고객, 회원 등에게 재화나 용역을 제공하는 활동에서 발생하는 비용을 말합니다.

나. '일반관리비용'은 기획, 인사, 재무, 감독 등 제반 관리활동에서 발생하는 비용을 말합니다.

다. '모금비용'은 모금 홍보, 모금 행사, 기부자 리스트 관리, 모금 고지서 발송 등의 모금활동에서 발생하는 비용을 말합니다.

④ 사업수행비용은 세부사업별로 추가 구분한 정보를 운영성과표 본문에 표시하거나 주석으로 기재할 수 있습니다.

⑤ 사업수행비용, 일반관리비용, 모금비용에 대해서는 각각 다음 각 호와 같이 분배비용, 인력비용, 시설비용, 기타비용으로 구분하여 분석한 정보를 운영성과표 본문에 표시하거나 주석으로 기재합니다. 다만, 공익법인이 필요하다고 판단하는 경우에는 더 세분화된 정보를 운영성과표 본문에 표시하거나 주석으로 기재할 수 있습니다.

가. '분배비용'은 공익법인이 수혜자 또는 수혜단체에 직접 지급하는 비용으로 생계비, 의료비, 사업지원금 등을 포함합니다.

나. '인력비용'은 공익법인에 고용된 인력과 관련된 비용으로서 급여, 상여금, 퇴직급여, 복리후생비, 교육훈련비 등을 포함합니다.

다. '시설비용'은 공익법인의 운영에 사용되는 토지, 건물, 구축물, 차량운반구 등

시설과 관련된 비용으로서 감가상각비, 지급임차료, 시설보험료, 시설유지관리비 등을 포함합니다.

라. '기타비용'은 분배비용, 인력비용, 시설비용 외의 비용으로서 여비교통비, 소모품비, 지급수수료, 용역비, 업무추진비, 회의비, 대손상각비 등을 포함합니다. 이 경우 각 공익법인의 특성에 따라 금액이 중요한 기타비용 항목은 별도로 구분하여 운영성과표 본문에 표시하거나 주석으로 기재합니다.

⑥ 기타사업비용을 인력비용, 시설비용, 기타비용으로 구분하여 분석한 정보는 운영성과표 본문에 표시하거나 주석으로 기재하여야 하며, 그 외 공익법인이 필요하다고 판단하는 구분정보에 대해서는 운영성과표 본문에 표시하거나 주석으로 기재할 수 있습니다.

(4) 퇴직급여충당부채

재단은 보고기간말 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금추계액 전액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다. 재단은 확정급여형퇴직연금에 가입하고 있으며, 매 분기말 퇴직금추계액을 계산하여 연금자산에 불입하고 있습니다.

(5) 법인세등

재단은 비영리법인으로서 법인세법 제3조에 의해 수익사업에서 발생한 소득에 대한 법인세등의 납부의무가 있습니다. 또한 재단은 법인세 등을 법인세법 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액으로 계상하고 있습니다.

당기 재단의 수익사업 소득은 이자소득뿐이며 이에 대하여 법인세 등을 납부하여야 합니다. 그러나, 법인세법 제29조의 규정에 의하여 이자소득의 100%를 고유목적사업준비금으로 손금으로 산입하여 당기에 부담할 법인세는 없습니다.

(6) 순자산

재단은 순자산을 기본순자산, 보통순자산, 순자산조정으로 구분하고 있으며,

①기본순자산은 사용이나 처분에 영구적인 제약이 있어 주무관청 등의 허가가 필요한 재산으로 재단의 출연금을 말합니다.

②보통순자산은 법인의 운영활동, 자산의 처분 및 기타 손익거래에서 발생한 이익 중 사내 유보된 금액을 의미하며 잉여금과 적립금으로 나눌 수 있습니다. 적립금은 정관 및 이사회 결의 등에 의하여 사업의 확장이나 시설투자 등 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 유출하지 않고 사내에 유보된 준비금 및 임의적립금 등입니다.

③순자산조정은 순자산의 가감 성격항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재평가이익 등이 포함됩니다. 즉, 유형자산을 공정가치 평가함에 따라 발생하는 재평가이익과 매도가능증권을 공정가치 평가하여 발생하는 평가손익은 미실현손익으로서 당기손익에 반영하지 않고 별도의 자본항목인 순자산조정으로 인식합니다. 이러한 미실현손익은 미래에 수익이 실현되는 시점에 당기손익으로 재분류합니다.

3. 금융상품

당기 말과 전기 말 현재 재단의 금융상품 및 사용이 제한된 내용은 아래와 같습니다.

(단위:원)

계정과목	종류	금융기관	당기	전기	사용이제한된내용
현금및현금성자산	기업자유예금,보통예금	우리은행	93,868,501	183,286,576	
단기투자자산	정기예금	우리은행	2,502,000,000	2,490,000,000	기본재산(사용제한)
	정기예금	새마을금고	1,778,000,000	1,470,000,000	기본재산(사용제한)
	소 계		4,280,000,000	3,960,000,000	
장기성예금	퇴직연금운용자산	우리은행	10,146,013	-	퇴직급여충당부채 초과분
합 계			4,384,014,514	4,143,286,576	

4. 기본자산의 취득원가와 공정가치

재단의 당기와 전기말 현재 기본순자산은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위:원)

구분	취득원가	기말평가금액
정기예금	4,280,000,000	4,280,000,000

(전기)

(단위:원)

구분	취득원가	기말평가금액
정기예금	3,960,000,000	3,960,000,000

5. 순자산의 변동에 관한 사항

(단위:원)

과 목	공익목적사업부문				
	기본순자산	보통순자산		순자산조정	합계
		적립금	잉여금		
전기초	3,635,000,000	69,709,255	46,734,034	-	3,751,443,289
기본순자산증감	325,000,000				325,000,000
고유목적사업준비금증감		(7,154,183)	7,154,183		-
당기운영이익(손실)			72,430,652		72,430,652
전기말	3,960,000,000	62,555,072	126,318,869	-	4,148,873,941
당기초	3,960,000,000	62,555,072	126,318,869	-	4,148,873,941
기본순자산증감	320,000,000	-	-	-	320,000,000
고유목적사업준비금증감(*)	-	5,065,680	(5,065,680)	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	(97,683,222)	-	(97,683,222)
당기말	4,280,000,000	67,620,752	23,569,967	-	4,371,190,719

법인세법 제29조의 규정에 의하여 이자소득의 100%를 고유목적사업준비금으로 손금으로 산입하여 법인세부담을 줄일 수 있습니다. 손금으로 산입한 준비금은 이후 5년 이내에 고유목적사업 또는 지정기부금에 사용하도록 되어 있습니다. 재단은 고유목적사업준비금을 신고조정에 의하여 손금에 산입하고 손금에 산입한 준비금 상당액을 당해 사업연도의 이익처분에 의하여 적립하고 있습니다.

(*)고유목적사업준비금 증감내용

고유목적사업준비금 설정	92,873,243	이자수익
고유목적사업준비금 사용	(67,420,752)	일반관리비 인건비
증감순액	25,452,491	

6. 사업비용의 기능별, 성격별 구분 및 세부 내용

당기와 전기의 사업비용에 대한 기능별, 성격별 구분 및 세부 내용은 다음과 같습니다.

(1) 나눔네트워크 사업비

(단위: 원)

구분	분배비용	인력비용	기타비용	비고
당기	548,830,641	2,994,000	13,579,990	
전기	766,391,463			

(2) 판매비와관리비

(당기)

(단위: 원)

구분	합계	사업수행비용			일반관리비용			모금비용
		인력비용	시설비용	기타비용	인력비용	시설비용	기타비용	기타비용
인건비	150,102,930	34,632,060	-	-	115,470,870	-	-	-
퇴직급여	14,138,460	3,330,480	-	-	-	10,807,980	-	-
보험료	10,869,140	-	-	-	-	-	10,869,140	-
업무추진비	4,728,140	-	-	-	-	-	4,728,140	-
도서인쇄비	352,700	-	-	-	-	-	352,700	-
소모품비	2,146,830	-	-	-	-	-	2,146,830	-
수수료	14,184,525	-	-	-	-	-	13,128,445	1,056,080
차량유지비	931,470	-	931,470	-	-	-	-	-
차량보험료	1,292,719	-	1,292,719	-	-	-	-	-
감가상각비	3,653,093	-	-	-	-	3,653,093	-	-
이사회회수당	3,000,000	-	-	-	-	-	3,000,000	-
회의비등	3,308,890	-	-	-	-	-	3,308,890	-
급량비	2,146,100	-	-	-	-	-	2,146,100	-
전화요금	1,630,880	-	-	-	-	-	1,630,880	-
우편요금	116,680	-	-	-	-	-	116,680	-
제세금	264,640	-	-	-	-	-	264,640	-
자동차세	58,500	-	58,500	-	-	-	-	-
전기수도요금	1,617,460	-	-	-	-	1,617,460	-	-
여비	220,000	-	-	120,000	-	-	100,000	-
합계	214,763,157	37,962,540	2,282,689	120,000	115,470,870	16,078,533	41,792,445	1,056,080

(전기)

(단위: 원)

구분	합계	사업수행비용			일반관리비용			모금비용
		인력비용	시설비용	기타비용	인력비용	시설비용	기타비용	기타비용
인건비	144,966,650	33,070,110	-	-	111,896,540	-	-	-
퇴직급여	13,812,150	-	-	-	-	-	13,812,150	-
보험료	9,938,220	-	-	-	-	-	9,938,220	-
업무추진비	5,684,660	-	-	-	-	-	5,684,660	-
도서인쇄비	418,600	-	-	-	-	-	418,600	-
소모품비	2,438,090	-	-	-	-	-	2,438,090	-
수수료	12,944,201	-	-	-	-	-	12,122,803	821,398
차량유지비	1,642,498	-	1,642,498	-	-	-	-	-
차량보험료	1,028,893	-	1,028,893	-	-	-	-	-
감가상각비	4,140,251	-	-	-	-	4,140,251	-	-
이사회회수당	2,900,000	-	-	-	-	-	2,900,000	-
회의비등	2,097,070	-	-	-	-	-	2,097,070	-
급량비	2,137,000	-	-	-	-	-	2,137,000	-

구분	합계	사업수행비용			일반관리비용			모금비용
		인력비용	시설비용	기타비용	인력비용	시설비용	기타비용	기타비용
전화요금	1,753,700	-	-	-	-	-	1,753,700	-
우편요금	132,010	-	-	-	-	-	132,010	-
제세금	254,530	-	-	-	-	-	254,530	-
자동차세	58,500	-	58,500	-	-	-	-	-
전기수도요금	1,588,740	-	-	-	-	1,588,740	-	-
여비	260,000	-	-	40,000	-	-	220,000	-
합 계		33,070,110	2,729,891	40,000	111,896,540	5,728,991	53,908,833	821,398

7. 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산의 구성내역

(1) 당기와 전기 중 재단의 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내용	당기	전기
기 초 잔 액	74,071,120	60,206,540
퇴직금지급액	(10,708,290)	-
퇴 직 급 여	14,138,460	13,864,580
기 말 잔 액	77,501,290	74,071,120

(2) 재단의 당기말과 전기말 퇴직연금운용자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	당기말	전기말	비고
퇴직연금운용자산	77,501,290	73,508,843	퇴직급여충당부채 차감
초과예치금	10,146,013	-	장기성예금으로 분류
예치금 총액	87,647,303	73,508,843	우리은행 퇴직연금신탁

8. 특수관계자와의 거래

당기 중 특수관계자와의 거래는 없습니다.

9. 세입, 세출 결산서

가. 세입결산서

(단위:원)

관	항	목	예산액	수입액	예산잔액	운영성과표상	차이금액	비고(운영성과표 과목)
영업수익(610)			613,000,000	526,400,000	86,600,000			사업수익
		기타영업수익(617)	613,000,000	526,400,000	86,600,000			기부금수익
		연함모금사업비	588,000,000	501,400,000	86,600,000	419,711,323	(81,688,677)	반환금 수입 제외
		네트워크사업비	25,000,000	25,000,000	-	25,000,000	-	
영업외수익(620)			231,250,000	232,959,574	(1,709,574)			
		이자수익(621)	86,350,000	88,059,574	(1,709,574)			투자자산수익(주1)
		기본재산이자수익	76,350,000	77,775,424	(1,425,424)	91,921,294	14,145,870	선납세금, 퇴직연금이자
		전년도소득세환급 등	10,000,000	10,284,150	(284,150)	-	(10,284,150)	전년도 선납세금
		출연금수익(625)	144,900,000	144,900,000	-	144,900,000		보조금수익
		구로구출연금	144,900,000	144,900,000	-			-
자본금수입(160)			600,000,000	320,000,000	280,000,000			
		자본금(161)	600,000,000	320,000,000	280,000,000			
		자본적수입	600,000,000	320,000,000	280,000,000			
		구로구출연금	300,000,000	300,000,000	-	-	(300,000,000)	출연금
		독지가출연금	300,000,000	20,000,000	280,000,000	-	(20,000,000)	출연금
자본잉여금수입(170)			105,210,000	170,442,526	(65,232,526)			
		잉여금(171)	105,210,000	170,442,526	(65,232,526)			
		순세계잉여금	16,120,000	29,074,479	(12,954,479)			
		모금회기부금잉여금	89,090,000	141,368,047	(52,278,047)			
수입총계			1,549,460,000	1,249,802,100	299,657,900	681,532,617	(568,269,483)	

주1) 이자수입

구분	금액	비고
이자수입	92,873,243	손익계산서상 이자수익
선납세금	(14,145,870)	이자소득 원천징수분
전년도선납세금환급	10,284,150	
퇴직연금이자수익	(951,949)	
합계	88,059,574	

나. 세출결산서

(단위:원)

관	항	목	예산액	결산액	예산대비잔액	운영성과표상	차이금액	비고(주석6의 구분항목)
영업비용(710)			231,628,240	210,138,121	21,490,119			
		인건비(100)	165,618,840	162,569,441	3,049,399			- 인건비
		급여(101)	122,059,200	122,059,200	-	122,059,200		
		제수당(102)	29,427,460	27,323,730	2,103,730			
		1. 직책수당	3,000,000	3,000,000	-	3,000,000		
		2. 초과근무수당	22,438,560	22,438,560	-	22,438,560		
		3. 연월차수당	3,968,900	1,865,170	2,103,730	1,865,170		
		퇴직직립금	14,132,180	13,186,511	945,669	14,138,460	951,949	
		경비(200)	66,009,400	47,568,680	18,440,720			
		복리후생비(201)	14,998,600	13,735,240	1,263,360			

관	항	목	예산액	결산액	예산대비잔액	운영성과표상	차이금액	비고(주석6의 구분항목)
		1.사회보험료	11,560,600	10,869,140	721,460	10,869,140	-	보험료
		2.가족수당	720,000	720,000	-	720,000	-	인건비
		3.급량비	2,688,000	2,146,100	541,900	2,146,100	-	급량비
		여비(202)	1,000,000	220,000	780,000			여비
		1.시외출장	1,000,000	220,000	780,000	220,000	-	
		공공요금 및 제예금(203)	4,850,000	2,070,700	2,779,300			
		1.전화료및회선사용료	3,000,000	1,630,880	1,369,120	1,630,880	-	전화요금
		2.우편물발송대	1,200,000	116,680	1,083,320	116,680	-	우편요금
		3.제세및국내부담금	500,000	264,640	235,360	264,640	-	제세금
		4.자동차세	150,000	58,500	91,500	58,500	-	자동차세
		수도광열비(204)	2,320,000	1,617,460	702,540			전기수도요금
		1.수도요금	1,000,000	297,460	702,540	297,460	-	
		2.전기요금	1,320,000	1,320,000	-	1,320,000	-	
		소모품비(206)	5,000,000	2,146,830	2,853,170			소모품비
		1.사무용 소모품비	5,000,000	2,146,830	2,853,170	2,146,830	-	
		도서인쇄비(208)	2,582,000	352,700	2,229,300			도서인쇄비
		1.신문구독료	432,000	235,000	197,000	235,000	-	
		2.도서구입비	150,000	79,200	70,800	79,200	-	
		3.인쇄비	2,000,000	38,500	1,961,500	38,500	-	
		차량유지비(211)	1,700,000	931,470	768,530			차량유지비
		1.차량유류대	1,200,000	688,950	511,050	688,950	-	
		2.차량관리비	500,000	242,520	257,480	242,520	-	
		보험료(212)	1,500,000	1,273,600	226,400			주1-차량보험료
		1.자동차보험료	1,500,000	1,273,600	226,400	1,292,719	19,119	
		지급수수료(213)	16,258,800	13,183,650	3,075,150			주1-지급수수료
		1.기본재산변경등기수수료	2,000,000	582,000	1,418,000	582,000	-	
		2.법인서류발급비용	40,000	14,000	26,000	14,000	-	
		3.냉온수기소독용역비	120,000	118,800	1,200	118,800	-	
		4.운영비계좌SMS이용료	10,800	10,800	-	10,800	-	
		5.CMS금융결제원수수료	528,000	528,000	-	528,000	-	
		6.CMS프로그램이용료	720,000	517,280	202,720	517,280	-	
		7.결산및회계감사수수료	4,400,000	3,300,000	1,100,000	3,300,000	-	
		8.회계기장수수료	2,640,000	2,640,000	-	2,640,000	-	
		9.홈페이지유지보수료	2,700,000	2,650,800	49,200	2,650,800	-	
		10.사무기기유지보수료	400,000	334,000	66,000	334,000	-	
		11.회계프로그램유지관리비	2,200,000	2,108,700	91,300	2,104,044	(4,656)	
		12.각종재정보증금및등기수수료등	500,000	379,270	120,730	384,801	5,531	
		업무추진비(214)	6,000,000	3,738,060	2,261,940			업무추진비
		1.직책급	2,400,000	1,057,600	1,342,400	1,057,600	-	
		2.사무국	3,600,000	2,680,460	919,540	2,680,460	-	
		관서업무비(215)	1,520,000	990,080	529,920			업무추진비
		1.정원가산업무비	320,000	320,000	-	320,000	-	
		2.부서업무비	1,200,000	670,080	529,920	670,080	-	
		회의운영비	8,280,000	7,308,890	971,110			
		1.회의참석수당	2,800,000	3,000,000	(200,000)	3,000,000	-	이사회회의수당
		2.우수프로그램심사위원수당	140,000	670,000	(530,000)	670,000	-	
		3.회의비	3,000,000	2,638,890	361,110	2,638,890	-	회의비등
		4.사회복지시설관계자간담회	800,000	-	800,000	-	-	
		5.동지역사회보장협의체회의	300,000	-	300,000	-	-	

관 항	목	예산액	결산액	예산대비잔액	운영성과표상	차이금액	비고(주석6의 구분항목)
	6.지역분과소위원회	240,000	-	240,000	-	-	
	7.기초복지재단협의회연회비	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	-	주1-지급수수료
사업비		717,090,000	647,093,308	69,996,692			운영성과표상 사업비용
	나눔네트워크	717,090,000	647,093,308	69,996,692			
	인건비	5,000,000	2,994,000	2,006,000	2,994,000	-	
	개인지원사업	352,978,000	367,755,820	(14,777,820)	367,755,820	-	
	기관지원사업	191,912,000	181,074,821	(10,837,179)	181,074,821	-	
	재난,재해 긴급구호	50,000,000	-	50,000,000	-	-	
	지역복지 역량강화	12,200,000	1,299,300	10,900,700	1,299,300	-	
	나눔문화 확산 홍보	15,000,000	12,280,690	2,719,310	12,280,690	-	
	모금회사업비반납	90,000,000	81,688,677	8,311,323	-	(81,688,677)	반환금
예비비		741,760	-	741,760			
	예비비	741,760	-	741,760			
기타자본적지출(290)		600,000,000	320,000,000	280,000,000			
	기본재산적립(291)	600,000,000	320,000,000	280,000,000			
	감가상각비				3,653,093	3,653,093	
	기본재산조성비	600,000,000	320,000,000	280,000,000			
	1.구로구출연금기본재산적립	300,000,000	300,000,000	-	-	(300,000,000)	단기투자자산
	2.독지가출연금기본재산적립	300,000,000	20,000,000	280,000,000	-	(20,000,000)	단기투자자산
지출총계		1,549,460,000	1,177,231,429	372,228,571	780,167,788	(397,063,641)	

다.. 잉여금과 현금성자산 차이 내용

(단위:원)

구분	금액
보통예금(5개 계좌)	93,868,501
A) 잉여금 합계	72,570,671
수입결산총액	1,249,802,100
지출결산총액	(1,177,231,429)
B) 미지급금 및 예수금 계좌	21,297,830
현금및현금성자산 합계(A+B)	93,868,501

10. 이익잉여금처분계산서

당기 말과 전기 말 현재 재단의 이익잉여금 처분 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

과 목	당기 (처분일 2020년 3월 27일)	전기 (처분일 2019년 3월 29일)
I. 처분전이익잉여금(결손금)	23,569,967	126,318,869

과 목	당기 (처분일 2020년 3월 27일)		전기 (처분일 2019년 3월 29일)	
전기이월미처분이익잉여금	121,253,189		53,888,217	
당기운영이익(손실)	(97,683,222)		72,430,652	
II. 임의적립금등의 이입액		67,620,752		62,555,072
고유목적사업준비금	67,620,752		62,555,072	
합 계 (I + II)		91,190,719		188,873,941
III. 이익잉여금 처분액		92,873,243		67,620,752
고유목적사업준비금	92,873,243		67,620,752	
IV. 차기이월미처리결손금		(1,682,524)		121,253,189