

재단법인 구로희망복지재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 13 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 12 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 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

2022년 2월 28일

우리는 별첨된 재단법인 구로희망복지재단의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2021년 12월 31일과 2020년 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

가

가

가

가

2021 12

31 2020 12 31

:

:

53 23(6)

161(

502)



가

(첨부)재 무 제 표

재단법인 구로희망복지재단

제 13 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 12 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 구로희망복지재단 이사장

본점 소재지 : (도로명주소)

(전 화)

서울시 구로구 새말로18길 39, 1층

(구로동, 구로누리배드민턴장)

02-867-1695

재 무 상 태 표

제 13 기 2021년 12월 31일 현재

제 12 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 구로희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 13 (당)기(공익목적사업)		제 12 (전)기(공익목적사업)	
자 산				
I. 유동자산		5,174,913,001		4,909,926,617
당좌자산		5,174,913,001		4,909,926,617
현금및현금성자산(주석3,9)	181,586,764		213,571,996	
단기투자자산(주석4)	4,980,000,000		4,680,000,000	
선급비용	721,727		763,821	
선납세금	12,604,510		15,590,800	
II. 비유동자산		26,273,583		5,715,225
투자자산		8,840,596		-
장기성예금	8,840,596		-	
유형자산		6,799,653		5,715,225
차량운반구	24,129,786		24,129,786	
(-) 감가상각누계액	(24,128,786)		(24,128,786)	
비품	51,411,480		46,034,900	
(-) 감가상각누계액	(44,612,827)		(40,320,675)	
무형자산		10,633,334		-
소프트웨어	10,633,334		-	
자 산 총 계		5,201,186,584		4,915,641,842
부 채				
I. 유동부채		11,919,340		3,357,952
미지급금(주석9)	11,777,770		3,357,952	
예수금	141,570		-	
II. 비유동부채		-		562,277
퇴직급여충당부채(주석7)	25,762,170		62,541,370	
(-) 퇴직연금운용자산(주석7)	(25,762,170)		(61,979,093)	
부 채 총 계		11,919,340		3,920,229
순 자 산				
I. 기본순자산(주석4,5)		5,047,000,000		4,680,000,000
구청출연금	3,200,000,000		2,900,000,000	
독지가출연금	1,847,000,000		1,780,000,000	
II. 보통순자산(주석5)		142,267,244		231,721,613
고유목적사업준비금	102,045,102		92,873,243	
미처분이익잉여금(주석10)	40,222,142		138,848,370	
III. 순자산조정(주석5)		-		
순 자 산 총 계		5,189,267,244		4,911,721,613
부채 및 순자산 총계		5,201,186,584		4,915,641,842

" 첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 성 과 표

제 13 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

제 12 기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 구로희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 13 (당)기(공익목적사업)	제 12 (전)기(공익목적사업)
I. 사업수익(주석9)	1,025,460,395	1,327,768,302
기부금수익	783,000,000	1,085,723,200
보조금수익	160,000,000	140,000,000
투자자산수익	82,460,395	102,045,102
II. 사업비용(주석6,9)	1,115,067,593	1,188,108,743
사업수행비용	869,621,717	970,070,859
개인지원사업	482,791,380	339,927,310
기관지원사업	353,562,796	242,327,055
재난,재해 긴급구호	9,472,280	338,601,400
지역복지 역량강화	1,158,180	1,178,200
나눔문화 확산 홍보	19,466,320	16,400,700
기타비용	3,170,761	31,636,194
일반관리비용	244,819,714	216,978,556
인력비용	190,090,730	167,872,340
시설비용	9,029,566	16,025,995
기타비용	45,699,418	33,080,221
모금비용	626,162	1,059,328
기타비용	626,162	1,059,328
III. 사업이익(손실)	(89,607,198)	139,659,559
IV. 사업외수익	152,829	871,335
V. 사업외비용	-	-
VI. 당기운영이익(손실)	(89,454,369)	140,530,894

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제 13 기 2021년 12월 31일 현재

제 12 기 2020년 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 새말로18길 39, 1층(구로동, 구로누리배드민턴장)에 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 이사회의 의결을 거쳐 주무관청의 허가를 얻어야 합니다.

재단의 출연금은 설립후 수차례의 출연·평가 등을 통하여 당기 말 현재 5,047,000,000원이며, 그 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	출연가액
구로구청출연금	3,200,000,000
독지가 출연금	1,847,000,000
합 계	5,047,000,000

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 사업비용은 공익목적사업과 기타사업의 결과 정상적으로 발생하는 자산의 감소 또는 부채의 증가를 말합니다.

② '사업비용'은 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	181,586,764	213,571,996	(*)
단기투자자산(*)	정기예금	우리은행	2,502,000,000	2,502,000,000	기본재산(사용제한)
	정기예금	새마을금고	2,478,000,000	2,178,000,000	기본재산(사용제한)
	소 계		4,980,000,000	4,680,000,000	
장기성예금	퇴직연금운용자산	우리은행	8,840,596	-	퇴직급여충당부채 초과분
합 계			5,170,427,360	4,893,571,996	

(*)기본재산등기 예정분

정기예금	300,000,000
보통예금	67,000,000

위 금액은 기말현재 등기부등본에 등기되지 않은 상태로 사용이 제한되어야 함.

4. 기본자산의 취득원가와 공정가치

재단의 당기와 전기말 현재 기본순자산은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위:원)

구분	취득원가	기말평가금액
정기예금	4,980,000,000	4,980,000,000

(전기)

(단위:원)

구분	취득원가	기말평가금액
정기예금	4,680,000,000	4,680,000,000

5. 순자산의 변동에 관한 사항

(단위:원)

과 목	공익목적사업부문				
	기본순자산	보통순자산		순자산조정	합계
		적립금	잉여금		
전기초	4,280,000,000	88,007,563	3,183,156	-	4,371,190,719

과 목	공익목적사업부문				
	기본순자산	보통순자산		순자산조정	합계
		적립금	잉여금		
기본순자산증감	400,000,000	-	-	-	400,000,000
고유목적사업준비금증감	-	4,865,680	(4,865,680)	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	140,530,894	-	140,530,894
전기말	4,680,000,000	92,873,243	138,848,370	-	4,911,721,613
당기초	4,680,000,000	92,873,243	138,848,370	-	4,911,721,613
기본순자산증감	367,000,000	-	-	-	367,000,000
고유목적사업준비금증감(*)	-	9,171,859	(9,171,859)	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	(89,454,369)	-	(89,454,369)
당기말	5,047,000,000	102,045,102	40,222,142	-	5,189,267,244

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 82,460,395 이자수익
 고유목적사업준비금 사용 (102,045,102) 일반관리비 인건비
 증감순액 (19,584,707) 2022년도 고유목적사업준비금증감

6. 사업비용의 기능별, 성격별 구분 및 세부 내용

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

(1) 사업수행비용

(단위:원)

구분	당기		전기	
	분배비용	기타비용	분배비용	기타비용
개인지원사업	482,791,380		339,927,310	

구분	당기		전기	
	분배비용	기타비용	분배비용	기타비용
기관지원사업	353,562,796		242,327,055	
재난,재해 긴급구호	9,472,280		338,601,400	
지역복지 역량강화	1,158,180		1,178,200	
나눔문화 확산 홍보	19,466,320		16,400,700	
모금회사업비반납		3,170,761		31,636,194

(2) 일반관리비 및 모금비용

(당기)

(단위:원)

구분	합계	일반관리비용			모금비용
		인력비용	시설비용	기타비용	기타비용
인건비	157,519,950	157,519,950	-	-	-
퇴직급여	13,268,680	13,268,680	-	-	-
보험료	13,215,500	13,215,500	-	-	-
업무추진비	7,000,330	-	-	7,000,330	-
도서인쇄비	1,754,300	-	-	1,754,300	-
소모품비	4,146,304	-	-	4,146,304	-
수수료	14,991,214	-	-	14,365,052	626,162
차량유지비	1,104,900	-	1,104,900	-	-
차량보험료	1,107,788	-	1,107,788	-	-
기타운영비	3,916,050	-	-	3,916,050	-
감가상각비	4,292,152	-	4,292,152	-	-
이사회수수당	4,800,000	-	-	4,800,000	-
회의비등	7,725,472	-	-	7,725,472	-
급량비	3,911,000	3,911,000	-	-	-
전화요금	1,497,590	-	-	1,497,590	-
우편요금	59,030	-	-	59,030	-
제세금	335,290	-	-	335,290	-
자동차세	59,050	-	59,050	-	-
전기수도요금	1,619,010	-	1,619,010	-	-
여비	100,000	-	-	100,000	-
피복비	348,460	348,460	-	-	-
교육훈련비	1,827,140	1,827,140	-	-	-
건물관리비	480,000	-	480,000	-	-
무형자산상각비	366,666	-	366,666	-	-
합계	245,445,876	190,090,730	9,029,566	45,699,418	626,162

(전기)

(단위: 원)

구분	합계	일반관리비용			모금비용
		인력비용	시설비용	기타비용	기타비용
인건비	146,395,790	146,395,790	-	-	-
퇴직급여	6,399,280	6,399,280	-	-	-
보험료	9,409,660	9,409,660	-	-	-
업무추진비	5,539,528	-	-	5,539,528	-
도서인쇄비	2,132,500	-	-	2,132,500	-
소모품비	4,464,901	-	-	4,464,901	-
수수료	14,786,100	-	-	13,726,772	1,059,328
차량유지비	534,750	-	534,750	-	-
차량보험료	1,370,891	-	1,370,891	-	-
기타운영비	1,000,000	-	-	1,000,000	-
감가상각비	2,759,986	-	2,759,986	-	-
이사회회의수당	2,800,000	-	-	2,800,000	-
회의비등	1,262,630	-	-	1,262,630	-
급량비	3,299,000	3,299,000	-	-	-
전화요금	1,664,080	-	-	1,664,080	-
우편요금	181,070	-	-	181,070	-
제세금	268,740	-	-	268,740	-
자동차세	58,500	-	58,500	-	-
전기수도요금	1,387,710	-	1,387,710	-	-
여비	40,000	-	-	40,000	-
피복비	855,000	855,000	-	-	-
교육훈련비	1,513,610	1,513,610	-	-	-
건물관리비	240,000	-	240,000	-	-
사무국이전	9,674,158	-	9,674,158	-	-
합계	218,037,884	167,872,340	16,025,995	33,080,221	1,059,328

7. 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산의 구성내역

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

(단위: 원)

내용	당기	전기
기 초 잔 액	62,541,370	77,501,290
퇴직금지금액	(50,047,880)	(21,359,200)
퇴 직 급 여	13,268,680	6,399,280
기 말 잔 액	25,762,170	62,541,370

(2) 재단의 당기말과 전기말 퇴직연금운용자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	당기말	전기말	비고
퇴직연금운용자산	25,762,170	61,979,093	퇴직급여총당부채 차감
초과예치금	8,840,596	-	장기성예금으로 분류
예치금 총액	34,602,766	61,979,093	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)			1,156,000,000	783,000,000	373,000,000	783,000,000	-	사업수익
		기타영업수익(617)	1,156,000,000	783,000,000	373,000,000			
		지정후원금(모금회기 부금)	1,120,000,000	746,772,000	373,228,000			
		지정후원금(모금회보 조금)	36,000,000	36,228,000	(228,000)		-	
영업외수익(620)			240,000,000	245,021,401	(5,021,401)			
		이자수익(621)	80,000,000	85,021,401	(5,021,401)			투자자산수익(주1)
		기본재산이자수익	67,000,000	69,277,772	(2,277,772)	82,460,395	13,182,623	선납세금, 퇴직연금이자
		전년도소득세환급 등	13,000,000	15,590,800	(2,590,800)	-	(15,590,800)	전년도선납세금
		사업외수익		152,829	(152,829)	152,829	-	잡이익
		출연금수익(625)	160,000,000	160,000,000	-	160,000,000	-	보조금수익
		구로구출연금	160,000,000	160,000,000	-			
자본금수입(160)			600,000,000	367,000,000	233,000,000			
		자본금(161)	600,000,000	367,000,000	233,000,000			
		자본적수입	600,000,000	367,000,000	233,000,000			
		구로구출연금	300,000,000	300,000,000	-		(300,000,000)	출연금
		독지가출연금	300,000,000	67,000,000	233,000,000		(67,000,000)	출연금
자본잉여금수입(170)			210,000,000	210,214,044	(214,044)	-	(210,214,044)	기초 이월금
		잉여금(171)	210,000,000	210,214,044	(214,044)			
		순세계잉여금	46,000,000	46,664,453	(664,453)			
		모금회기부금잉여금	164,000,000	163,549,591	450,409			
수입총계			2,206,000,000	1,605,235,445	600,764,555	1,025,613,224	(579,622,221)	

주1) 이자수입

구분	금액	비고
이자수입	82,460,395	손익계산서상 이자수익
선납세금	(12,604,510)	이자소득 원천징수분
전년도선납세금환급	15,590,800	
퇴직연금이자수익	(578,113)	
이자수입액 합계	84,868,572	
사업외수익	152,829	잡이익
합계	85,021,401	

나. 세출결산서

(단위:원)

관	항	목	예산액	결산액	예산대비잔액	운영성과표상	차이금액	비고(주석6.(2)의 구분 항목)
영업비용(710)			263,286,800	242,491,314	20,795,486			
	인건비(100)		175,162,600	172,354,980	2,807,620		-	인건비
	급여(101)		119,869,800	119,199,330	670,470	119,199,330	-	
	제수당(102)		29,759,020	29,193,420	565,600		-	
	1.직책수당		3,300,000	3,273,330	26,670	3,273,330	-	
	2.초과근무수당		21,508,340	21,339,480	168,860	21,339,480	-	
	3.연월차수당		4,950,680	4,580,610	370,070	4,580,610	-	
	기타직보수		8,947,200	8,947,200	-	8,947,200	-	
	퇴직적립금		16,586,580	15,015,030	1,571,550	13,268,680	(1,746,350)	퇴직급여
	경비(200)		88,124,200	70,136,334	17,987,866			
	복리후생비(201)		18,609,400	17,306,500	1,302,900			
	1.사회보험료		13,629,400	13,215,500	413,900	13,215,500	-	보험료
	2.가족수당		180,000	180,000	-	180,000	-	인건비
	3.급량비		4,800,000	3,911,000	889,000	3,911,000	-	급량비
	여비(202)		1,000,000	100,000	900,000	100,000	-	여비
	1.시외출장		1,000,000	100,000	900,000		-	
	공공요금 및 제세금(203)		5,330,000	2,430,960	2,899,040			
	1.전화료및통신사용료		3,000,000	1,497,590	1,502,410	1,497,590	-	전화요금
	2.우편물발송대		1,200,000	59,030	1,140,970	59,030	-	우편요금
	3.제세및국내부담금		500,000	335,290	164,710	335,290	-	제세금
	4.자동차세		150,000	59,050	90,950	59,050	-	자동차세
	5.건물공용부분관리비		480,000	480,000	-	480,000	-	건물관리비
	수도광열비(204)		3,420,000	1,619,010	1,800,990	1,619,010	-	전기수도요금
	1.수도요금		420,000	134,000	286,000			
	2.전기요금		3,000,000	1,485,010	1,514,990			
	소모품비(206)		6,000,000	4,146,304	1,853,696			
	1.사무용 소모품비		6,000,000	4,146,304	1,853,696	4,146,304	-	소모품비
	피복비(207)		400,000	348,460	51,540	348,460	-	피복비
	1.하절기 행사용 단체복		100,000	72,520	27,480			
	2.동절기 행사용 단체복		300,000	275,940	24,060			
	도서인쇄비(208)		2,432,000	1,754,300	677,700	1,754,300	-	도서인쇄비
	1.신문구독료		432,000	420,000	12,000			
	2.인쇄비		2,000,000	1,334,300	665,700			
	차량유지비(211)		1,700,000	1,104,900	595,100	1,104,900	-	차량유지비
	1.차량유류대		700,000	537,850	162,150			

관	항	목	예산액	결산액	예산대비잔액	운영성과표상	차이금액	비고(주석6.(2)의 구분 항목)
		2.차량관리비	1,000,000	567,050	432,950			
		보험료(212)	1,500,000	1,056,770	443,230	1,107,788	51,018	차량보험료(주1)
		1.자동차보험료	1,500,000	1,056,770	443,230			
		지급수수료(213)	18,782,800	15,000,138	3,782,662	14,991,214	(8,924)	수수료(주1)
		1.기본재산변경등기수수료	2,000,000	1,645,800	354,200			
		2.법인서류발급비용	40,000	21,400	18,600			
		3.냉온수기소독용역비	120,000	118,800	1,200			
		4.운영비계좌SMS이용료	10,800	10,800	-			
		5.CMS금융결제원수수료	352,000	341,000	11,000			
		6.CMS프로그램이용료	210,000	158,642	51,358			
		6-1.CMS수수료	752,000	126,520	625,480			
		7.결산및회계감사수수료	4,510,000	4,180,000	330,000			
		8.회계기장수수료	2,640,000	2,640,000	-			
		9.홈페이지유지보수료	2,748,000	2,236,000	512,000			
		10.사무기기유지보수료	400,000	93,500	306,500			
		11.회계프로그램유지관리비	2,200,000	2,108,700	91,300			
		12.각종재정보증금및등기수수료등	1,300,000	416,976	883,024			
		13.직원채용SI연접수수료	1,500,000	902,000	598,000			
		업무추진비(214)	6,000,000	5,519,650	480,350	5,519,650		- 업무추진비
		1.직책급	2,400,000	2,162,000	238,000			
		2.사무국	3,600,000	3,357,650	242,350			
		관서업무비(215)	1,600,000	1,480,680	119,320	1,480,680		- 업무추진비
		1.정원가산업무비	400,000	281,000	119,000			
		2.부서업무비	1,200,000	1,199,680	320			
		교육훈련비(216)	2,000,000	1,827,140	172,860	1,827,140		- 교육훈련비
		1.직원역량강화및 자기개발교육비	1,650,000	1,650,000	-			
		2.직원역량강화도서관입지원비	350,000	177,140	172,860			
		회의운영비(220)	15,350,000	12,525,472	2,824,528			
		1.회의참석수당	7,000,000	5,500,000	1,500,000	5,500,000		- 이사회회의수당
		2.우수프로그램심사위원수당	6,450,000	5,425,472	1,024,528	7,025,472		- 회의비등
		3.회의비	1,000,000	1,000,000	-	-		
		4.사회복지시설관계자간담회	900,000	600,000	300,000			
		임원이취임식	4,000,000	3,916,050	83,950	3,916,050		- 기타운영비
		1.이사장취임식	2,100,000	2,079,050	20,950			
		2.임원이임감사패및기념품	1,900,000	1,837,000	63,000			
		사업비	1,320,800,000	869,621,717	451,178,283			운영성과표상 사업비용
		나눔네트워크	1,320,800,000	869,621,717	451,178,283			
		개인지원사업	550,000,000	482,791,380	67,208,620	482,791,380		-
		기관지원사업	685,000,000	353,562,796	331,437,204	353,562,796		-
		재난,재해 긴급구호	45,000,000	9,472,280	35,527,720	9,472,280		-
		지역복지 역량강화	5,000,000	1,158,180	3,841,820	1,158,180		-
		나눔문화 확산 홍보	31,800,000	19,466,320	12,333,680	19,466,320		-
		모금회사업비반납	4,000,000	3,170,761	829,239	3,170,761		- 반환금
		예비비	5,413,200	-	5,413,200			
		예비비	5,413,200	-	5,413,200			
		자본적지출	16,500,000	16,376,580	123,420			
		유형자산(230)	5,500,000	5,376,580	123,420			
		공기구비품(237)	5,500,000	5,376,580	123,420			

관항	목	예산액	결산액	예산대비잔액	운영성과표상	차이금액	비고(주석6.(2)의 구분항목)
	1.자산취득비	5,500,000	5,376,580	123,420		(5,376,580)	
	감가상각비	-	-	-	4,292,152	4,292,152	
	무형자산(251)	11,000,000	11,000,000	-			
	무형자산(251)	11,000,000	11,000,000	-	-		
	1.기타무형자산	11,000,000	11,000,000	-	-	(11,000,000)	소프트웨어
	무형자산상각비	-	-	-	366,666	366,666	
기타자본적지출(290)		600,000,000	300,000,000	300,000,000			
	기본재산적립(291)	600,000,000	300,000,000	300,000,000			
	기본재산조성비	600,000,000	300,000,000	300,000,000			
	1.구로구출연금기본재산적립	300,000,000	300,000,000	-		(300,000,000)	단기투자자산
	2.독지가출연금기본재산적립	300,000,000	-	300,000,000		-	단기투자자산
지출총계		2,206,000,000	1,428,489,611	777,510,389	1,115,067,593	(313,422,018)	

주1)선급비용차이

계정	전기	당기	예산차이	비고
수수료	15,000,138	14,991,214	(8,924)	지급수수료
차량보험료	1,056,770	1,107,788	51,018	차량보험료
합계	16,056,908	16,099,002	42,094	

다. 잉여금과 현금성자산 차이 내용

(단위:원)

구분	금액
보통예금	213,571,996
A) 잉여금 합계	176,745,834
수입결산총액	1,605,235,445
지출결산총액	(1,428,489,611)
B) 미지급금 및 예수금 계좌	4,840,930
현금및현금성자산 합계(A+B)	181,586,764

10. 이익잉여금처분계산서

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

(단위:원)

과 목	당기 (처분일 2022년 3월 17일)		전기 (처분일 2021년 3월 12일)	
I. 처분전이익잉여금(결손금)		40,222,142		138,848,370
전기이월미처분이익잉여금	129,676,511		(1,682,524)	
당기운영이익(손실)	(89,454,369)		140,530,894	
II. 임의적립금등의 이입액		102,045,102		92,873,243
고유목적사업준비금	102,045,102		92,873,243	
합 계 (I + II)		142,267,244		231,721,613
III. 이익잉여금 처분액		82,460,395		102,045,102
고유목적사업준비금	82,460,395		102,045,102	
IV. 차기이월미처리결손금		59,806,849		129,676,511