

재단법인 거제시희망복지재단

재무제표에 대한
감 사 보 고 서

제 6 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

제 5 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서 · · · · ·	1
II. 재무제표 · · · · ·	3
1. 재무상태표 · · · · ·	4
2. 손익계산서 · · · · ·	6
3. 자본변동표 · · · · ·	8
4. 현금흐름표 · · · · ·	9
5. 주석 · · · · ·	10
III. 명세서	26

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 거제시희망복지재단

이사회 귀중

2018년 2월 12일

우리는 별첨된 재단법인 거제시희망복지재단의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 거제시 희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례, 정관, 재무·회계 규정 및 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 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 대한민국의 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 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 재단의 재무제표는 거제시희망복지재단의 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 거제시 희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례, 정관, 재무·회계 규정 및 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

경상남도 창원시 성산구 상남동 69-3
영원공인회계사감사반(제243호)

공인회계사 이 인 규

공인회계사 이 현

공인회계사 조 현 윤

이 감사보고서는 감사보고서일(2018년 2월 12일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 거제시희망복지재단

제 6 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

제 5 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당재단이 작성한 것입니다."

재단법인 거제시희망복지재단 이사장 박동철

본점 소재지 : (도로명주소) 경상남도 거제시 계룡로 125

(전 화) 055-639-3737

재 무 상 태 표

제6기 2017년 12월 31일 현재

제5기 2016년 12월 31일 현재

재단법인 거제시희망복지재단

(단위 : 원)

과목	제 6(당) 기		제 5(전) 기	
자 산				
I. 유동자산		6,113,403,811		5,873,843,407
(1) 당좌자산		6,113,403,811		5,873,843,407
1. 현금및현금성자산(주석3)	972,453,813		724,739,058	
2. 단기금융상품(주석4)	4,900,000,000		4,900,000,000	
3. 미수금(주석6)	35,014,400		69,295,900	
4. 미수수익(주석7)	194,755,726		145,363,323	
5. 선급비용	167,342		190,266	
6. 선급법인세	11,012,530		34,254,860	
II. 비유동자산		3,751,196,224		3,746,116,917
(1) 투자자산		3,738,586,137		3,726,506,921
1. 장기금융상품(주석5)	3,738,586,137		3,726,506,921	
(2) 유형자산(주석8)		5,405,362		10,296,571
1. 차량운반구	14,597,990		14,597,990	
감가상각누계액	(13,284,858)		(11,686,390)	
2. 비품	21,186,000		21,117,000	
감가상각누계액	(17,093,770)		(13,732,029)	
(2) 무형자산(주석9)		7,204,725		9,313,425
1. 소프트웨어	7,204,725		9,313,425	
자 산 총 계		9,864,600,035		9,619,960,324
부 채				
I. 유동부채		4,246,860		7,951,620
1. 미지급금	4,246,860		5,199,620	
2. 미지급비용	-		2,752,000	
II. 비유동부채		-		-
1. 퇴직급여충당부채(주석10)	26,775,860		16,609,640	
퇴직예치금(주석10)	(26,775,860)		(16,609,640)	
부 채 총 계		4,246,860		7,951,620
자 본				
I. 자본금(주석11)		8,700,000,000		8,700,000,000
1. 기본재산	8,700,000,000		8,700,000,000	

과목	제 6(당) 기		제 5(전) 기	
II.이익잉여금		1,160,353,175		912,008,704
1.미처분이익잉여금	1,160,353,175		912,008,704	
자 본 총 계		9,860,353,175		9,612,008,704
부채와 자본총계		9,864,600,035		9,619,960,324

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

손 익 계 산 서

제6기 2017년 01월 01일 부터 2017년 12월 31일 까지

제5기 2016년 01월 01일 부터 2016년 12월 31일 까지

재단법인 거제시희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 6(당) 기		제 5(전) 기	
I. 매출액		664,950,831		702,299,900
1.기부금수익(주석12,14)	453,070,831		492,299,900	
2.보조금수익(주석12,14)	211,880,000		210,000,000	
II.매출원가(주석14)		589,321,493		415,050,479
1.급여	95,773,210		79,136,316	
2.퇴직급여	10,166,220		8,456,650	
3.복리후생비	27,569,070		20,334,530	
4.피복비	1,062,100		-	
5.일반사업비(주석13)	265,143,470		180,407,430	
6.홍보사업비	2,201,500		700,000	
7.회의비	6,993,600		5,622,000	
8.소모품비	4,005,000		4,839,500	
9.수선유지비	6,732,000		4,180,000	
10.보험료	704,744		770,555	
11.차량유지비	1,506,000		1,465,100	
12.세금과공과	1,814,120		35,316,060	
13.도서인쇄비	4,451,420		2,909,600	
14.지급수수료	67,027,280		41,333,000	
15.업무추진비	10,800,000		11,300,000	
16.관서업무비	1,519,920		695,180	
17.여비교통비	11,682,100		11,540,800	
18.교육훈련비	2,150,830		425,000	
19.연구개발비	4,950,000		-	
20.감가상각비	4,960,209		4,388,683	
21.무형자산상각비	2,108,700		1,230,075	
22.외주비	56,000,000		-	
III.매출총이익		75,629,338		287,249,421
IV.영업외수익(주석14)		172,715,133		212,151,729
1.이자수익	157,726,476		173,041,329	
2.장기금융상품평가이익	12,079,216		34,927,332	
3.잡이익	2,909,441		4,183,068	

과목	제 6(당) 기		제 5(전) 기	
V. 영업외비용		-		14,369,523
1. 장기금융상품평가손실	-		12,191,585	
2. 잡손실	-		2,177,938	
VI. 법인세차감전순이익		248,344,471		485,031,627
VII. 법인세비용		-		-
VIII. 당기순이익		248,344,471		485,031,627

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

자 본 변 동 표

제6기 2017년 01월 01일 부터 2017년 12월 31일 까지

제5기 2016년 01월 01일 부터 2016년 12월 31일 까지

재단법인 거제시희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2016.01.01(전기초)	8,300,000,000	-	-	-	714,477,077	9,014,477,077
1.기본재산의 증가	400,000,000	-	-	-	(287,500,000)	112,500,000
2.당기순이익	-	-	-	-	485,031,627	485,031,627
2016.12.31(전기말)	8,700,000,000	-	-	-	912,008,704	9,612,008,704
2017.01.01(당기초)	8,700,000,000	-	-	-	912,008,704	9,612,008,704
1.기본재산의 증가	-	-	-	-	-	-
2.당기순이익	-	-	-	-	248,344,471	248,344,471
2017.12.31(당기말)	8,700,000,000	-	-	-	1,160,353,175	9,860,353,175

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

현금흐름표

제6기 2017년 01월 01일 부터 2017년 12월 31일 까지

제5기 2016년 01월 01일 부터 2016년 12월 31일 까지

재단법인 거제시희망복지재단

(단위 : 원)

과목	제 6(당) 기	제 5(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	247,783,755	557,500,651
(1) 당기순이익	248,344,471	485,031,627
(2) 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	17,235,129	26,266,993
1. 감가상각비	4,960,209	4,388,683
2. 무형자산상각비	2,108,700	1,230,075
3. 장기금융상품평가손실	-	12,191,585
4. 퇴직급여	10,166,220	8,456,650
(3) 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(12,079,216)	(34,927,332)
1. 장기금융상품평가이익	12,079,216	-
2. 전기오류수정이익	-	34,927,332
(4) 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(5,716,629)	81,129,363
1. 미수금의 감소(증가)	34,281,500	28,191,000
2. 미수수익의 감소(증가)	(49,392,403)	91,436,677
3. 선급비용의 감소(증가)	22,924	(10,705)
4. 선급법인세의 감소(증가)	23,242,330	(33,342,590)
5. 퇴직예치금의 감소(증가)	(10,166,220)	(8,456,650)
6. 미지급금의 증가(감소)	(952,760)	2,270,055
7. 미지급비용의 증가(감소)	(2,752,000)	1,041,576
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(69,000)	(417,542,500)
(1) 투자활동으로 인한 현금유입액	-	-
(2) 투자활동으로 인한 현금유출액	(69,000)	(417,542,500)
1. 단기금융상품의 증가	-	400,000,000
2. 비품의 취득	69,000	6,999,000
3. 소프트웨어의 취득	-	10,543,500
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	-	112,500,000
(1) 재무활동으로 인한 현금유입액	-	112,500,000
1. 기본재산의 출연	-	112,500,000
(2) 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)	247,714,755	252,458,151
V. 기초의 현금(주석11)	724,739,058	472,280,907
VI. 기말의 현금(주석11)	972,453,813	724,739,058

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

2017년 12월 31일 현재

2016년 12월 31일 현재

재단법인 거제시희망복지재단

1. 재단의 개요

재단법인 거제시희망복지재단(이하 "재단법인")은 거제시희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례에 따라 거제시민의 다양한 복지수요에 부응하고 복지서비스의 전문성을 증진하여 시민에게 내실 있는 사회복지서비스를 제공하기 위함을 목적으로 2012년 8월 17일에 설립된 비영리법인입니다. 사무실은 경상남도 거제시 계룡로 125(거제시청 내)에 소재하고 있으며, 설립 시 거제시에서 20억원을 기본재산으로 출연하였으며 당기말 현재 재단법인의 이사장은 박동철입니다.

당 재단법인의 주요 사업은 다음과 같습니다.

- 사회복지시설 운영
- 저소득층과 소외계층 지원
- 사회복지 증진을 위한 자원의 발굴·연계·협력에 관한 사업
- 사회복지분야에 대한 조사·연구 및 프로그램 개발·보급
- 올바른 기부문화 확산을 위한 캠페인 및 교육사업 전개
- 그 밖에 재단의 목적달성에 필요한 사업

한편, 재단법인은 사회복지사업법 시행규칙 제21조(시설의 위탁기준 및 방법)의 규정에 따라 2014년 11월 25일 실시한 거제시종합사회복지관 및 옥포종합사회복지관 위탁운영자 선정 심의위원회 심의결과 운영법인으로 결정됨에 따라 거제시종합사회복지관 및 옥포종합사회복지관을 수탁운영하고 있습니다. 위·수탁기간은 2015년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지 3년이며, 위·수탁시설의 개요는 다음과 같습니다.

(1) 거제시종합사회복지관

- 소재지 : 거제시 양정1길 45(양정동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 7,134m² , 건축연면적 5,004.96m² , 철근콘크리트 구조
- 시설운영 : 사례관리기능사업, 서비스제공기능사업, 지역조직화기능사업
- 주요시설 : 조리실, 사무실, 작은도서관, 상담실, 프로그램실, 소강당, 정보화교육실, 통증치료실
- 비고 : 기타부속시설 및 장비, 비품일체

(2) 거제시장애인복지관

- 소재지 : 거제시 양정1길 45(양정동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 7,134m² , 건축연면적 5,004.96m² , 철근콘크리트 구조
- 시설운영 : 상담사례관리사업, 역량강화사업, 권익옹호사업, 재활지원사업, 직업지원사업, 문화여가지원사업, 운영지원사업
- 주요시설 : 식당, 수치료실, 건강증진실, 언어치료실, 재활치료실, 체력단련실, 대강당, 사무실
- 비고 : 기타부속시설 및 장비, 비품일체

(3) 옥포종합사회복지관

- 소재지 : 거제시 옥포대첩로 84(옥포동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 6,902m² , 건축연면적 3,776.33m² , 철근콘크리트 구조
- 시설운영 : 사례관리기능사업, 서비스제공기능사업, 지역조직화기능사업
- 주요시설 : 기계실, 사무실, 프로그램실, 노인센터, 작은도서관, 체력단련실, 취미교실, 다목적홀, 치료실
- 비고 : 기타부속시설 및 장비, 비품일체

2. 주요 회계처리방침의 요약

재단법인의 재무제표는 거제시 희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례, 정관, 재무·회계 규정 및 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되었습니다.

다.

(1) 수익의 인식

당 재단법인의 수익은 실현되었을 때 인식하고 있습니다. 따라서 세입의 결정이나 취소결정시 수익 또는 수익의 차감으로 인식하고 있으며, 이자수익은 해당기간의 경과에 따라 확정된 금액을 수익으로 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

당 재단법인은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 금융상품

당 재단법인은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 결산일로부터 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

당 재단법인은 유형자산을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액)로 평가하고 있으며, 재평가된 자산은 재평가액으로 평가하고 있습니다. 또한, 유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래 경제적 효익을 증가시키는 지출은 자본적 지출로, 당해자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 처리하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 아래의 내용연수에 따라 정률법에 의하여 계상하고 있습니다.

구 분	내용연수
차량운반구	5년
비 품	5년

(5) 무형자산의 평가 및 상각방법

무형자산을 개별취득하는 경우 취득원가는 구입원가와 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 현금가격상당액으로 계상하고 있습니다.

취득 또는 완성 후의 지출이 무형자산의 미래경제적효익을 실질적으로 증가시킬 가능성이 매우 높고, 관련된 지출을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 무형자산과 직접 관련된 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식합니다.

무형자산에 대해서는 다음의 상각연수에 따라 정액법으로 상각하고 있으며, 잔존가치는 없는 것을 원칙으로 하고 있습니다.

과 목	상각연수
소프트웨어	5년

(6) 퇴직급여충당부채

당 재단법인은 거제시 희망복지재단 보수규정에 따라 재무상태표일 현재 1년 이상 근속한 전 재단직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며 동 퇴직금 추계액을 농협중앙회에 퇴직예치금융 보통예금계좌에 적립하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 당 재단법인의 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
종 류	예치기관	용 도	당기말	전기말
보통예금	농협중앙회	운영 및 사업비	214,982,517	199,318,574
보통예금	농협중앙회	신용카드결제	4,264,680	5,199,620
보통예금	농협중앙회	기부금수익	711,113,525	511,033,784
보통예금	농협중앙회	사업비	3,247,000	5,217,000
보통예금	농협중앙회	2016년 출연금 잔액	-	765,080
보통예금	농협중앙회	효성CMS	18,495,410	3,205,000
보통예금	농협중앙회	후원금삼성지정기탁	11,960,621	-
보통예금	농협중앙회	출연금	8,390,060	-
합 계			972,453,813	724,739,058

4. 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 당 재단법인의 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
종 류	예치기관	용 도	당기말	전기말
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	3,000,000,000	3,000,000,000
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	1,000,000,000	1,000,000,000
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	500,000,000	500,000,000
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	400,000,000	400,000,000
합 계			4,900,000,000	4,900,000,000

5. 장기금융상품

(1) 당기말과 전기말 현재 당 재단법인의 장기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
종 류	예치기관	용 도	당기말	전기말
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	1,000,000,000	1,000,000,000
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	300,000,000	300,000,000
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본재산예치 등	975,204,202	971,361,220
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본재산예치 등	488,487,757	486,519,719
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본재산예치 등	487,447,089	484,312,991
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본재산예치 등	487,447,089	484,312,991
합 계			3,738,586,137	3,726,506,921

(*1) 당 재단법인의 전이사장 및 현이사장을 피보험자로, 당 재단법인을 수익자로 한 상속연금형, 원금보장형(5년) 보험금융상품으로서 가입금액 및 보험료는 25억원입니다(주식16참조).

6. 미수금

당기 중 당 재단법인의 미수금 중 희망블루시티 CMS모금 배분가능미수금의 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 원					
계정과목 (*1)	기 초(a)	증 가(b)	감 소(c)		기 말 (a+b-c)
		모 금	배 분	지급수수료	
미수금	69,295,900	17,465,000	(50,000,000)	(1,746,500)	35,014,400

(*1) 당 재단법인은 사회복지공동모금회경남지사와 2012년 10월 18일 협약을 체결하여 CMS, 계좌이체의 방법으로 기부를 받고 있습니다. 이 모금액의 관리는 사회복지공동모금회경남지사가 하고 있으며, 당 재단법인이 희망블루시티지원사업 진행을 위해 지출이 필요할 경우 사회복지공동모금회로부터 배분금을 신청하여 희망블루시티지원사업을 진행할 수 있습니다. 따라서 청구가능한 배분금을 미수금으로 계상하고 있습니다.

당 재단법인과 사회복지공동모금회모금액 배분비율은 90%:10% 이며, 10%는 지급 수수료로 계상하고 있습니다. 당기말 현재 사회복지공동모금회경남지사에 청구가 가능한 배분액은 35,014,400원입니다.

7. 미수수익

당기말 현재 미수수익은 정기예적금등에 대한 당기 기간경과분 이자이며 그 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원					
계정과목	계좌번호	계약금액	신규일	만기일	당기미수이자
단기금융상품	303-2083-6177-21	500,000,000	2017-07-04	2018-01-04	22,400,000
단기금융상품	303-2083-6137-41	1,000,000,000	2017-07-04	2018-01-04	6,509,589
단기금융상품	303-1915-0904-01	3,000,000,000	2017-01-09	2018-01-09	42,427,397
단기금융상품	303-1901-8493-51	400,000,000	2012-12-30	2017-12-30	33,636,822
장기금융상품	303-1386-6368-61	1,000,000,000	2014-12-31	2017-12-31	69,063,014
장기금융상품	303-1386-6866-61	300,000,000	2014-12-31	2017-12-31	20,718,904
합 계		6,200,000,000			194,755,726

8. 유형자산

당기와 전기 중 당 재단법인의 유형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

단위: 원					
구 분	기 초	취 득	처 분	감가상각비	기 말
차량운반구	2,911,600	-	-	(1,598,468)	1,313,132
비 품	7,384,971	69,000	-	(3,361,741)	4,092,230
합 계	10,296,571	69,000		(4,960,209)	5,405,362

2) 전기

단위: 원					
구 분	기 초	취 득	처 분	감가상각비	기 말
차량운반구	5,303,461	-	-	(2,391,861)	2,911,600
비 품	2,382,793	6,999,000	-	(1,996,822)	7,384,971
합 계	7,686,254	6,999,000	-	(4,388,683)	10,296,571

9. 무형자산

당기와 전기 중 당 재단법인의 무형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

단위: 원				
구 분	기 초	취 득	감가상각비	기 말
소프트웨어	9,313,425	-	(2,108,700)	7,204,725

2) 전기

단위: 원				
구 분	기 초	취 득	감가상각비	기 말
소프트웨어	-	10,543,500	(1,230,075)	9,313,425

10. 퇴직급여충당부채

당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

단위: 원					
기초잔액	당기지급액	당기설정액	기말잔액	퇴직예치금	합 계
16,609,640	-	10,166,220	26,775,860	(26,775,860)	-

2) 전기

단위: 원					
기초잔액	당기지급액	당기설정액	기말잔액	퇴직예치금	합 계
8,152,990	-	8,456,650	16,609,640	(16,609,640)	-

11. 자본금

당기 중 당 재단법인의 자본금 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
구 분	기초금액	증 가	감 소	기말금액
기본재산	8,700,000,000	-	-	8,700,000,000

기본재산 기초금액에 미반영된 2억원이 존재하여 기본재산을 아래와 같이 수정하였습니다.

	수정전	수정후
기본재산	8,500,000,000	8,700,000,000

12. 사업수익

(1) 기부금수익

당기와 전기 중 당 재단법인의 기부금수익의 내역은 다음과 같습니다.

① 당기

단위: 원			
취득유형	적 요	금 액	비 고
기부금	DSME 선박도장1부	250,000	현금기부금
기부금	거제아이쿱소비자생활협동조합	1,000,000	현금기부금
기부금	경기도시·군의회의장협의회	1,000,000	현금기부금
기부금(*)	경남사회복지공동모금회	17,465,000	현금기부금
기부금	김**	100,000	현금기부금
기부금	김**	1,000,000	현금기부금
기부금	김**	120,000	현금기부금
기부금	나부터 다함께 시민운동본부	2,000,000	현금기부금
기부금	미루유치원	234,000	현금기부금
기부금	사단법인 대한노래연습장업협회 중앙회거제지부	1,000,000	현금기부금
기부금	신**	50,000	현금기부금
기부금	예원디앤피	1,100,000	현금기부금
기부금	윤**	1,000,000	현금기부금
기부금	일복기업	2,400,000	현금기부금
기부금	푸드트럭	400,000	현금기부금
기부금	하**	50,000	현금기부금
기부금	행복천사 (사)한국여성어업인연합회거제분회	1,004,000	현금기부금
기부금	행복천사 (주)아트캠 강**	3,000,000	현금기부금
기부금	행복천사 거제바른이치과교정의원	2,000,000	현금기부금
기부금	행복천사 거제시 기획예산담당관	1,040,000	현금기부금
기부금	행복천사 거제시 동백봉사회	3,000,000	현금기부금
기부금	행복천사 거제시 시민고충처리담당관	1,004,000	현금기부금
기부금	행복천사 거제시 여성가족과	1,004,000	현금기부금
기부금	행복천사 거제해양관광개발공사	1,700,000	현금기부금
기부금	행복천사 김**	1,040,000	현금기부금
기부금	행복천사 남흥건재	1,040,000	현금기부금
기부금	행복천사 대일수산(주)	3,000,000	현금기부금
기부금	행복천사 송**	1,065,400	현금기부금

단위: 원			
취득유형	적 요	금 액	비 고
기부금	행복천사 임**	1,200,000	현금기부금
기부금	행복천사 장흥사 신도회	2,040,000	현금기부금
기부금	행복천사 전국이·통장연합회	1,146,000	현금기부금
기부금	행복천사 정**	1,010,000	현금기부금
기부금	행복천사 천**	2,000,000	현금기부금
기부금	행복천사 한국생활개선거제시연합회	1,500,000	현금기부금
기부금	행복천사(사)한국여성농업인 거제시연합회	1,040,000	현금기부금
기부금	효성(CMS)	29,060,410	현금기부금
기부금	희망천사 (주)외도보타니아	100,000,000	현금기부금
기부금	희망천사 DSME열정주부아카데미	10,040,000	현금기부금
기부금	희망천사 거제도 해수온천	10,400,000	현금기부금
기부금	희망천사 거제시새마을금고 협의회	10,040,000	현금기부금
기부금	희망천사 고현교회	10,040,000	현금기부금
기부금	희망천사 농협은행 경남영업본부	30,000,000	현금기부금
기부금	희망천사 대우조선해양(주)	13,593,771	현금기부금
기부금	희망천사 삼성중공업(주)	84,667,000	현금기부금
기부금	희망천사 옥**	10,040,000	현금기부금
기부금	희망천사 유니온	10,040,000	현금기부금
기부금	희망천사 이**	10,040,000	현금기부금
기부금	희망천사 조**	10,040,000	현금기부금
기부금	희망천사 대우조선해양(주)지정기탁사업	40,000,000	현금기부금
기부물	(주)중앙에프엔에스	3,500,000	백미20kg-100포
기부물	거제경찰서 모범운전자회	640,000	백미20kg-20포
기부물	거제스텐 외 2명	3,176,250	책걸상-45개
기부물	거제축산업협동조합	5,660,000	백미10kg-40포 백미20kg-10포 화장지30롤-200개
기부물	거제향기	1,314,000	멸치간장4500ml-4병 멸치간장900ml-112병 고춧가루-10근
기부물	심**	1,242,000	백미10kg-33포 백미20kg-14포
기부물	엑스타임	535,000	뽀로로방한화-20개 폴바지-45개
합 계		453,070,831	

(*1) 당기 중 경남 사회복지공동모금회에 모금된 모금액입니다(주석6참조).

② 전기

단위: 원			
취득유형	적 요	금 액	비 고
기부금	한아름유치원	156,470	현금기부금
기부금	(주)범한엔지니어링	10,040,000	현금기부금
기부금	송죽라이온스클럽	1,040,000	현금기부금
기부금	대우조선해양(주)	50,000,000	현금기부금
기부금	고현교회	10,040,000	현금기부금
기부금	거제향기	1,080,000	현물기부금 멀치액젓(900ml*120개)
기부금	옥포고등학교	222,000	현금기부금
기부금	옥포제일교회	10,040,000	현금기부금
기부금	이**	1,004,000	현금기부금
기부금	주식회사 시티조형	10,400,000	현금기부금
기부금	거제시 사행연	1,040,000	현금기부금
기부금	익명	300,000	현금기부금
기부금	(사)전국이.통장연합회 거제시지회	1,137,000	현금기부금
기부금	해금강유람선협회 주주일동 (대표 김**, 김**)	10,040,000	현금기부금
기부금	거제시면동장협의회	526,830	현금기부금
기부금	故 김**	10,040,000	현금기부금
기부금	(사)무궁화 복지월드	6,000,000	현금기부금
기부금	(주)유경CM, (주)신평	100,000,000	현금기부금
기부금	외도보타니아	100,000,000	현금기부금
기부금	김**	50,000	현금기부금
기부금	거제푸드트럭 1,2,3호점	300,000	현금기부금
기부금	삼성중공업(주)	112,311,000	현금기부금
기부금	고래고래노래방	500,000	현금기부금
기부금	거제시 육팔회	1,040,000	현금기부금
기부금	익명	300,000	현금기부금
기부금	거제시새마을금고협의회	10,040,000	현금기부금
기부금	거제향기	1,097,600	현물기부금 멀치간장(900ml*112개)
기부금	한라잠수부녀회일동	1,040,000	현금기부금
기부금	거제시여성합창단	3,000,000	현금기부금
기부금	전국고용서비스협회 경상남도지회 거제 시지부	1,040,000	현금기부금
기부금	피피아이평화(주)	10,040,000	현금기부금

단위: 원			
취득유형	적 요	금 액	비 고
기부금	쏘테크주 구조설계팀	2,720,000	현금기부금
기부금	거제시댄스스포츠연합회 김**	500,000	현금기부금
기부금(*1)	희망블루시티 모금액	22,010,000	현금기부금
기부금	희망블루시티·행복디딤돌 CMS	3,205,000	현금기부금
합 계		492,299,900	

(*1) 당기 중 경남 사회복지공동모금회에 모금된 모금액입니다(주석6참조).

(2) 보조금수익

당기와 전기 중 당 재단법인의 보조금수익의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
취득유형	적 요	당기	전기	비 고
보조금	재단운영비보조금	211,880,000	210,000,000	현금보조금

13. 사업비용

당기 중 당 재단법인의 일반사업비 내역은 다음과 같습니다.

단위 : 원	
구 분	당기
나눔공모사업	39,538,080
복지사각지대 지원사업	57,658,340
사회복지 증진	9,069,000
사회복지시설 운영	39,640,000
저소득주민 장학금 지원사업	37,750,000
조사연구	4,927,000
지정기탁(아동센터10개소지원)	40,000,000
협약사업	8,860,000
후원자의날 행사 및 홍보	10,332,800
희망천사 발굴사업	1,301,000
기부문화활성화사업비(현물지원사업비)	16,067,250
합 계	265,143,470

14. 손익계산서와 수지결산서 차이내역

당기 중 당 재단법인의 손익계산서와 수지결산서의 차이내역은 다음과 같습니다.

(1) 세입

단위 : 원				
계정과목	손익계산서(a)	수입결산서(b)	차 이(a-b)	차이내역
기부금수익	453,070,831	469,538,581	(50,000,000)	미수금감소
			17,465,000	미수금증가
			16,067,250	현물기부금
보조금수익	211,880,000	211,880,000	-	
이자수익	157,726,476	97,321,543	(145,363,323)	전기미수수익
			11,012,530	선급법인세
			194,755,726	당기미수수익
장기금융상품 평가이익	12,079,216	-	12,079,216	연금평가
잡이익	2,909,441	36,980,231	34,254,860	전기선급법인세
합 계	837,665,964	815,720,355	90,271,259	

(2) 세출

단위 : 원				
계정과목	손익계산서(a)	지출결산서(b)	차 이(a-b)	차이내역
급여	95,773,210	97,909,070	(2,135,860)	연차수당
퇴직급여	10,166,220	10,166,220	-	
복리후생비	27,569,070	27,569,070	-	
피복비	1,062,100	1,062,100	-	
일반사업비	265,143,470	249,076,220	16,067,250	현물지원사업비
홍보사업비	2,201,500	2,201,500	-	
회의비	6,993,600	6,993,600	-	
소모품비	4,005,000	4,005,000	-	
수선유지비	6,732,000	6,732,000	-	
보험료	704,744	681,820	22,924	선급보험료
차량유지비	1,506,000	1,506,000	-	
세금과공과	1,814,120	1,814,120	-	
도서인쇄비	4,451,420	4,451,420	-	
지급수수료	67,027,280	65,280,780	1,746,500	미수금

단위 : 원				
계정과목	손익계산서(a)	지출결산서(b)	차 이(a-b)	차이내역
업무추진비	10,800,000	10,800,000		
관서업무비	1,519,920	1,519,920	-	
여비교통비	11,682,100	11,682,100	-	
교육훈련비	2,150,830	2,150,830	-	
연구개발비	4,950,000	4,950,000	-	
감가상각비	4,960,209	-	4,960,209	감가상각비
무형자산상각비	2,108,700	-	2,108,700	무형자산상각비
외주비	56,000,000	56,000,000	-	
자산취득비	-	69,000	(69,000)	비품취득
기타영업외비용	-	479,890	(479,890)	예수금
합 계	589,321,493	567,100,660	22,220,833	

15. 이익잉여금처분계산서

과 목	제 6(당)기		제 5(전)기	
I. 미처분이익잉여금		1,160,353,175		1,199,508,704
1. 전기이월미처분이익잉여금	912,008,704		714,477,077	
2. 당기순이익	248,344,471		485,031,627	
II. 이익잉여금처분액		-		287,500,000
1. 기본재산적립	-		287,500,000	
III. 차기이월이익잉여금		1,160,353,175		912,008,704

16. 보험가입내역

(1) 당 재단법인의 보험금융상품 가입내역은 다음과 같습니다.

특약명	내일의힘NH즉시연금보험(무배당)상속연금형			
계약자	재단법인 거제시희망복지재단			
보험수익자	재단법인 거제시희망복지재단			
계약일자	2014.12.31	2015.3.2	2015.9.4	2015.9.4
가입금액(납입보험료)	1,000,000,000원	500,000,000원	500,000,000원	500,000,000원
주피보험자	남해안	남해안	박동철	박동철
만기일자	종신			
보장내용	보장개시일 후 5년 내 사망시: 일시납보험료*10%+ 사망당시 연금계약의 적립금(*1)			
	보장개시일 후 5년 초과 사망시: 사망시 연금계약의 적립금(*1)			
	연금개시 후 보험기간 중 피보험자가 매년 보험계약해당일 생존시: 보장개시일로부터 만 1개월 이후 계약해당일부터 연금지급개시시의 연금 계약의 적립금(*1)을 기준으로 계산한 연금월액을 매월 계약해당일에 지 급			

(*1) 납입보험료에서 보장계약순보험료 및 부가보험료를 뺀 금액을 공시이율(매월 1일에 NH농협생명이 정한 이율로 하며 매월 1일부터 당월 말일까지 1개월간 확정 적용합니다. 다만, 공시이율의 최저보증이율은 계약 후 10년 이내의 기간동안은 연복리 2.5%, 10년을 초과한 기간동안은 연복리 1.5%입니다)로 납입일부터 일할계산에 의해 적립한 금액입니다.

(2) 한편, 당 재단법인의 재단직원은 서울보증보험주식회사 신원보증보험에 가입되어 있고 차량운반구에 대하여 종합보험 및 책임보험에 가입하고 있습니다.

17. 재무제표의 사실상 확정기관과 승인일

당 재단법인의 재무제표는 이사회에서 2018년 2월 27일 최종 승인될 예정입니다.

명세서

1. 현금및현금성자산

단위: 원			
계좌번호	내용	금액	비고
301-0112-7666-51	보통예금	214,982,517	농협중앙회
301-0116-7092-11	보통예금	711,113,525	농협중앙회
301-0138-0977-11	보통예금	11,960,621	농협중앙회
301-0138-0788-91	보통예금	-	농협중앙회
301-0184-5160-21	보통예금	8,390,060	농협중앙회
301-0116-7093-41	보통예금	3,247,000	농협중앙회
301-0114-0547-41	보통예금	4,264,680	농협중앙회
301-0201-1798-51	보통예금	18,495,410	농협중앙회
합 계		972,453,813	

2. 단기금융상품

단위: 원			
계좌번호	내용	금액	비고
303-2083-6177-21	정기예금(1.57%)	500,000,000	농협중앙회
303-2083-6137-41	정기예금(1.71%)	1,000,000,000	농협중앙회
303-1915-0904-01	정기예금(1.23%)	3,000,000,000	농협중앙회
303-1901-8493-51	정기예금(1.68%)	400,000,000	농협중앙회
합 계		4,900,000,000	

3. 장기금융상품

단위: 원			
계좌번호	내용	금액	비고
303-1386-6368-61	정기예금(2.30%)	1,000,000,000	농협중앙회
303-1386-6866-61	정기예금(2.30%)	300,000,000	농협중앙회
318-0078-5613-31	즉시연금보험상속연금형	975,204,202	농협생명보험주식회사
318-0087-9526-81	즉시연금보험상속연금형	488,487,757	농협생명보험주식회사
318-0113-1366-61	즉시연금보험상속연금형	487,447,089	농협생명보험주식회사
318-0113-1389-61	즉시연금보험상속연금형	487,447,089	농협생명보험주식회사
합 계		3,738,586,137	

4. 미수금

계정과목	내용	금액	비고
미수금	희망블루시티모금 배분가능액	35,014,400	경남사회복지공동모금회
합 계		35,014,400	

5. 미수수익

계정과목	내용	금액	비고
미수수익	당기정기예적금이자등	194,755,726	농협중앙회
합 계		194,755,726	

6. 선급비용

계정과목	내용	금액	비고
선급비용	차량보험료 기간미경과분	167,342	
합 계		167,342	

7. 선급법인세

계정과목	내용	금액	비고
선급법인세	이자수익 원천징수세액	11,012,530	통영세무서 등
합 계		11,012,530	

8. 유형자산

계정과목	기초잔액	당기취득	기말잔액	감가상각누계액		미상각잔액
				당기상각	감가상각누계액	
차량운반구	14,597,990	-	14,597,990	1,598,468	13,284,858	1,313,132
비품	21,117,000	69,000	21,186,000	3,361,741	17,093,770	4,092,230
합 계	35,714,990	69,000	35,783,990	4,960,209	30,378,628	5,405,362

9. 미지급금

계정과목	내용	금액	비고
미지급금	신용카드사용대금미결제액	4,246,860	농협법인카드
합 계		4,246,860	

10. 퇴직급여충당부채

계정과목	내용	금액	비고
퇴직급여충당부채	당기말잔액	26,775,860	재단직원
퇴직예치금 (303-0138-0788-91)	퇴직금적립액	(26,775,860)	농협중앙회
합 계		-	