

재단법인 거제시희망복지재단

재무제표에 대한
감 사 보 고 서

제 10 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 9 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서	1
II. 재무제표.	4
1. 재무상태표.	5
2. 운영성과표.	6
3. 주식.	9
III. 명세서.	20

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 거제시희망복지재단

이사회 귀중

2022년 2월 10일

감사의견

우리는 별첨된 재단법인 거제시희망복지재단(이하"재단법인")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단법인의 재무제표는 재단법인의 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과를 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 재단법인로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

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.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단법인의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 재단법인의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확

실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단법인의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

· 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

기타사항

비교표시된 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 타 감사인이 감사하였으며, 타감사인의 2021년 2월 8일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

경상남도 창원시 성산구 상남동 69-3

영원공인회계사감사반(제243호)

공인회계사 이 인 규



공인회계사 유 승 완



공인회계사 조 현 윤



이 감사보고서는 감사보고서일(2022년 2월 10일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 학교의 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 10 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 9 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당재단이 작성한 것입니다."

재단법인 거제시희망복지재단 이사장 김원배

본점 소재지 : (도로명주소) 경상남도 거제시 계룡로 125

(전 화) 055- 639- 3737

재무상태표

제 10기 2021년 12월 31일 현재

제 09기 2020년 12월 31일 현재

과 목	제 10(당) 기			제 9(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자 산						
유동자산	5,394,995,282	5,394,995,282	-	5,929,722,510	5,929,722,510	-
당좌자산	5,394,995,282	5,394,995,282	-	5,929,722,510	5,929,722,510	-
현금및현금성자산(주석3)	410,273,287	410,273,287	-	499,939,736	499,939,736	-
단기금융상품(주석4)	4,847,004,537	4,847,004,537	-	5,258,364,537	5,258,364,537	-
미수금(주석6)	38,907,400	38,907,400	-	29,889,400	29,889,400	-
미수수익(주석7)	86,059,374	86,059,374	-	124,341,944	124,341,944	-
선급비용	233,594	233,594	-	288,083	288,083	-
선급법인세	12,517,090	12,517,090	-	16,898,810	16,898,810	-
비유동자산	4,666,854,387	4,666,854,387	-	4,242,400,752	4,242,400,752	-
투자자산	4,660,881,294	4,660,881,294	-	4,233,582,469	4,233,582,469	-
장기금융상품(주석5)	4,660,881,294	4,660,881,294	-	4,233,582,469	4,233,582,469	-
유형자산(주석8)	5,973,093	5,973,093	-	7,939,658	7,939,658	-
차량운반구	14,597,990	14,597,990	-	14,597,990	14,597,990	-
감가상각누계액	(14,596,990)	(14,596,990)	-	(14,596,990)	(14,596,990)	-
비품	37,595,350	37,595,350	-	36,136,350	36,136,350	-
감가상각누계액	(31,623,257)	(31,623,257)	-	(28,197,692)	(28,197,692)	-
무형자산(주석9)	-	-	-	878,625	878,625	-
소프트웨어	-	-	-	878,625	878,625	-
자 산 총 계	10,061,849,669	10,061,849,669	-	10,172,123,262	10,172,123,262	-
부 채						
유동부채	9,811,710	9,811,710	-	9,133,331	9,133,331	-
미지급금	134,000	134,000	-	-	-	-
미지급비용	9,677,710	9,677,710	-	9,133,331	9,133,331	-
비유동부채	4,354,280	4,354,280	-	-	-	-
퇴직급여충당부채(주석10)	88,955,800	88,955,800	-	66,032,070	66,032,070	-
퇴직예치금(주석10)	(84,601,520)	(84,601,520)	-	(66,032,070)	(66,032,070)	-
부 채 총 계	14,165,990	14,165,990	-	9,133,331	9,133,331	-
자 본						
자본금(주석11,13)	8,800,000,000	8,800,000,000	-	8,800,000,000	8,800,000,000	-
기본재산	8,800,000,000	8,800,000,000	-	8,800,000,000	8,800,000,000	-
이익잉여금(주석12,13)	1,247,683,679	1,247,683,679	-	1,362,989,931	1,362,989,931	-
미처분이익잉여금	1,247,683,679	1,247,683,679	-	1,362,989,931	1,362,989,931	-
자 본 총 계	10,047,683,679	10,047,683,679	-	10,162,989,931	10,162,989,931	-
부채와 자본총계	10,061,849,669	10,061,849,669	-	10,172,123,262	10,172,123,262	-

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운영성과표

제10기 2021년 01월 01일 부터 2021년 12월 31일 까지

제9기 2020년 01월 01일 부터 2020년 12월 31일 까지

과 목	제 10(당) 기			제 9(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
사업수익(주14)	761,000,660	761,000,660	-	873,705,904	873,705,904	-
기부금수익	388,274,497	388,274,497	-	423,086,608	423,086,608	-
보조금수익	268,905,000	268,905,000	-	271,779,000	271,779,000	-
이자수익	67,882,338	67,882,338	-	139,190,622	139,190,622	-
장기금융상품평가이익	35,938,825	35,938,825	-	39,649,674	39,649,674	-
사업비용(주15)	876,337,343	876,337,343	-	706,405,808	706,405,808	-
사업수행비용	713,222,349	713,222,349	-	518,981,453	518,981,453	-
분배비용	517,082,000	517,082,000	-	377,805,920	377,805,920	-
복지사각지대지원사업	147,065,740	147,065,740	-	185,323,916	185,323,916	-
희망장학금지원사업	60,000,000	60,000,000	-	56,150,000	56,150,000	-
공모사업인큐베이팅사업	69,558,480	69,558,480	-	28,743,204	28,743,204	-
나눔문화 확산 교육사업	3,143,450	3,143,450	-	1,482,850	1,482,850	-
협약사업	47,098,490	47,098,490	-	39,260,900	39,260,900	-
지정기탁사업	78,040,000	78,040,000	-	5,000,000	5,000,000	-
희망플러스안심동지사업	49,268,460	49,268,460	-	-	-	-
차량지원사업	13,266,300	13,266,300	-	-	-	-
거제복지아카데미사업	11,533,080	11,533,080	-	-	-	-
현물보조사업	38,108,000	38,108,000	-	61,845,050	61,845,050	-
인력비용	125,617,299	125,617,299	-	65,644,311	65,644,311	-
급여	103,116,680	103,116,680	-	48,541,675	48,541,675	-
퇴직급여	12,197,241	12,197,241	-	6,088,035	6,088,035	-
복리후생비	10,303,378	10,303,378	-	9,240,801	9,240,801	-
기타	-	-	-	1,773,800	1,773,800	-
시설비용	2,109,332	2,109,332	-	200,000	200,000	-
차량유지비	602,865	602,865	-	200,000	200,000	-
무형자산상각비	307,519	307,519	-	-	-	-
감가상각비	1,198,948	1,198,948	-	-	-	-
기타비용	68,413,718	68,413,718	-	75,331,222	75,331,222	-
여비	-	-	-	170,000	170,000	-
제세공과금	96,870	96,870	-	25,450	25,450	-
홍보비	1,379,717	1,379,717	-	104,000	104,000	-
소모품비	1,354,500	1,354,500	-	830,000	830,000	-
업무추진비	4,242,000	4,242,000	-	3,782,700	3,782,700	-
지역사회네트워크	900,000	900,000	-	409,000	409,000	-
복지시설운영비	49,392,500	49,392,500	-	49,990,072	49,990,072	-

과 목	제 10(당) 기			제 9(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
조사연구용역비	532,000	532,000	-	20,020,000	20,020,000	-
도서인쇄비	836,045	836,045	-	-	-	-
수선유지비	1,824,900	1,824,900	-	-	-	-
보험료	198,436	198,436	-	-	-	-
지급수수료	7,656,750	7,656,750	-	-	-	-
일반관리비용	113,432,908	113,432,908	-	133,314,936	133,314,936	-
인력비용	81,163,080	81,163,080	-	94,078,177	94,078,177	-
급여	64,559,495	64,559,495	-	65,758,170	65,758,170	-
퇴직급여	7,470,535	7,470,535	-	8,089,912	8,089,912	-
복리후생비	8,830,450	8,830,450	-	14,244,295	14,244,295	-
교육훈련비	302,600	302,600	-	50,000	50,000	-
기타	-	-	-	5,935,800	5,935,800	-
시설비용	1,807,996	1,807,996	-	7,700,051	7,700,051	-
차량유지비	516,740	516,740	-	443,000	443,000	-
감가상각비	1,027,669	1,027,669	-	5,148,351	5,148,351	-
무형자산상각비	263,587	263,587	-	2,108,700	2,108,700	-
기타비용	30,461,832	30,461,832	-	31,536,708	31,536,708	-
여비	-	-	-	108,000	108,000	-
제세공과금	2,361,990	2,361,990	-	2,915,290	2,915,290	-
소모품비	1,161,000	1,161,000	-	1,766,200	1,766,200	-
수선유지비	1,757,200	1,757,200	-	2,508,000	2,508,000	-
도서인쇄비	716,610	716,610	-	4,313,600	4,313,600	-
보험료	170,087	170,087	-	696,218	696,218	-
지급수수료	20,846,830	20,846,830	-	9,668,900	9,668,900	-
업무추진비	2,265,500	2,265,500	-	4,132,700	4,132,700	-
홍보비	1,182,615	1,182,615	-	2,622,200	2,622,200	-
복지시설운영비	-	-	-	2,805,600	2,805,600	-
모금비용	49,682,086	49,682,086	-	54,109,419	54,109,419	-
인력비용	35,014,950	35,014,950	-	47,367,689	47,367,689	-
급여	29,046,784	29,046,784	-	35,055,776	35,055,776	-
퇴직급여	3,255,954	3,255,954	-	4,219,543	4,219,543	-
복리후생비	2,712,212	2,712,212	-	8,092,370	8,092,370	-
시설비용	2,109,332	2,109,332	-	60,000	60,000	-
차량유지비	602,865	602,865	-	60,000	60,000	-
무형자산상각비	307,519	307,519	-	-	-	-
감가상각비	1,198,948	1,198,948	-	-	-	-
기타비용	12,557,804	12,557,804	-	6,681,730	6,681,730	-
여비	-	-	-	50,000	50,000	-
제세공과금	130,200	130,200	-	148,750	148,750	-
수선유지비	2,583,900	2,583,900	-	660,000	660,000	-

과 목	제 10(당) 기			제 9(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
도서인쇄비	836,045	836,045	-	100,100	100,100	-
지급수수료	4,455,505	4,455,505	-	2,380,580	2,380,580	-
업무추진비	538,600	538,600	-	2,057,400	2,057,400	-
홍보비	1,379,718	1,379,718	-	204,000	204,000	-
희망천사발굴사업비	1,080,900	1,080,900	-	1,080,900	1,080,900	-
소모품비	1,354,500	1,354,500	-	-	-	-
보험료	198,436	198,436	-	-	-	-
사업손실	115,336,683	115,336,683	-	(167,300,096)	(167,300,096)	-
사업외수익	30,431	30,431	-	10,040,518	10,040,518	-
잡이익	30,431	30,431	-	10,040,518	10,040,518	-
사업외비용	-	-	-	529,452	529,452	-
잡손실	-	-	-	529,452	529,452	-
당기운영손실	115,306,252	115,306,252	-	(176,811,162)	(176,811,162)	-

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

2021년 12월 31일 현재

2020년 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 김원배입니다.

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 2017년 11월 25일 실시한 거제시종합사회복지관 및 옥포종합사회복지관 위탁갱신심의위원회 심의결과 운영법인으로 결정됨에 따라 거제시종합사회복지관 및 옥포종합사회복지관을 수탁운영하고 있습니다. 위 · 수탁기간은 2018년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지 5년이며, 위 · 수탁시설의 개요는 다음과 같습니다.

(1) 거제시종합사회복지관

- 소재지 : 거제시 양정1길 45(양정동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 7,134m² , 건축연면적 2,911.96m² , 철근콘크리트 구조
- 시설운영 : 사례관리기능사업, 서비스제공기능사업, 지역조직화기능사업
- 주요시설 : 사무실, 작은도서관, 상담실, 프로그램실, 소강당, 정보화교실, 체력단련실, 식당, 서예실, 탁구장, 장기바둑실
- 비고 : 기타부속시설 및 장비, 비품일체

(2) 거제시장애인복지관

- 소재지 : 거제시 양정1길 45(양정동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 7,134m² , 건축연면적 2,093m² , 철근콘크리트
- 시설운영 : 상담사례관리사업, 역량강화사업, 권익옹호사업, 재활지원사업, 직업지원사업, 문화여가지원사업, 운영지원사업
- 주요시설 : 사무실, 운동재활실, 언어재활실, 작업재활실, 인지재활실, 진단평가실, 내일 JOB제작소, 특수교육실
- 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 : 사무실, 프로그램실, 노인센터, 도서관, 체력단련실, 취미교실, 다목적홀, 치료실, 식당, 바둑장기실, 상담실
- 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 작성되었습

니다.

(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) 연차유급휴가

당 재단법인은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다. 종업원의 미사용연차에 대하여 연차유급휴가미사용수당을 지급하므로 근무용역의 제공으로 보고기간 중에 발생하는 연차유급휴가 전부를 비용과 부채로 인식합니다.

(7) 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	이자수익 등 예치	31,553,041	143,191,888
보통예금	농협중앙회	기부금 등 예치	211,084,756	178,018,111
보통예금	농협중앙회	보조금 등 예치	45,318,212	60,616,507
보통예금	농협중앙회	기부금 등 예치	122,183,278	115,391,920
보통예금	농협중앙회	퇴직적립금 등 예치	-	2,721,310
보통예금	농협중앙회	법인신용카드 결제	134,000	-
합 계			410,273,287	499,939,736

4. 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 당 재단법인의 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
종 류	예치기관	용 도	당기말	전기말
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	4,847,004,537	5,258,364,537
합 계			4,847,004,537	5,258,364,537

5. 장기금융상품

당기말과 전기말 현재 당 재단법인의 장기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
종 류	예치기관	용 도	당기말	전기말
정기예금	농협중앙회	기본재산예치 등	2,090,415,000	1,699,055,000
보험금융상품(*1)	농협중앙회	기본재산예치 등	1,047,025,003	1,022,380,081
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본재산예치 등	523,441,291	511,119,990
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본재산예치 등	500,000,000	500,513,699
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본재산예치 등	500,000,000	500,513,699
합 계			4,660,881,294	4,233,582,469

(*1) 당 재단법인의 전이사장을 피보험자로, 당 재단법인을 수익자로 한 상속연금형, 원금보장형(5년) 보험금융상품으로서 가입금액 및 보험료는 25억원입니다(주석16참조).

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	29,889,400	10,020,000	-	1,002,000	38,907,400

(*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 지급수수료로 계상하고 있습니다. 당기말 현재 사회복지공동모금회경남지사에 청구가 가능한 배분액은 38,907,400원입니다.

7. 미수수익

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

단위: 원					
계정과목	계좌번호	계약금액	신규일	만기일	당기미수이자
단기금융상품	303-5298-3942-21	600,000,000	2021.01.11	2022.01.11	6,401,096
장기금융상품	223-0505-1896-00	2,090,415,000	2021.01.11	2023.01.11	23,315,286
단기금융상품	303-5298-3945-31	1,073,030,000	2021.01.11	2022.01.11	11,447,613
단기금융상품	303-5298-3951-31	537,500,000	2021.01.11	2022.01.11	5,734,315
단기금융상품	223-0531-8092-08	100,000,000	2021.04.06	2022.04.06	810,685
단기금융상품	303-3548-4224-41	1,699,055,000	2019.07.02	2022.07.02	33,131,573
단기금융상품	223-0531-8090-07	200,000,000	2021.04.06	2022.04.06	1,621,370
단기금융상품	303-6373-2260-11	300,000,000	2021.11.04	2022.11.04	862,027
단기금융상품	223-0531-8079-03	300,000,000	2021.04.06	2022.04.06	2,432,055
단기금융상품	223-0531-8096-00	37,419,537	2021.04.06	2022.04.06	303,354
합 계		6,937,419,537			86,059,374

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	1,000	-	-	-	1,000
비 품	7,938,658	1,459,000		(3,425,565)	5,972,093
합 계	7,938,658	1,459,000		(3,425,565)	5,973,093

2) 전기

단위: 원					
구 분	기 초	취 득	처 분	감가상각비	기 말
차량운반구	1,000	-	-	-	1,000
비 품	10,620,009	2,467,000	-	(5,148,351)	7,939,658
합 계	10,621,009	2,467,000	-	(5,148,351)	7,939,658

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	878,625	-	(878,625)	-

2) 전기

단위: 원				
구 분	기 초	취 득	감가상각비	기 말
소프트웨어	2,987,325	-	(2,108,700)	878,625

10. 퇴직급여충당부채

당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

단위: 원					
기초잔액	당기지급액	당기설정액	기말잔액	퇴직예치금	합 계
66,032,070	-	22,923,730	88,955,800	(84,601,520)	4,354,280

2) 전기

단위: 원					
기초잔액	당기지급액	당기설정액	기말잔액	퇴직예치금	합 계
50,355,890	-	15,676,180	66,032,070	(66,032,070)	-

11. 자본금

당기 중 당 재단법인의 자본금 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
구 분	기초금액	증 가	감 소	기말금액
기본재산	8,800,000,000	-	-	8,800,000,000

12. 잉여금처분계산서

당기와 전기 중 당 재단법인의 잉여금처분계산서의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
구분	당기		전기	
	처리예정일: 2022년 2월 23일		처리확정일: 2021년 2월 23일	
미처분이익잉여금		1,247,683,679		1,362,989,931
전기이월미처분이익잉여금	1,253,238,930		1,305,951,771	
당기운영이익	(115,306,252)		176,811,162	
기본순자산적립	-		(200,000,000)	
고유목적사업준비금환입	109,751,001		80,226,998	
이익잉여금처분액		81,288,292		109,751,001
고유목적사업준비금전입	81,288,292		109,751,001	
차기이월미처분이익잉여금		1,166,395,387		1,253,238,930

13. 순자산변동표

당기와 전기 중 당 재단법인의 순자산 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 원						
구분	당기			당기		
	기본순자산	보통순자산		기본순자산	보통순자산	
		적립금	잉여금		적립금	잉여금
미처분이익잉여금	8,800,000,000	-	1,362,989,931	8,600,000,000		1,386,178,769
기본순자산증감	-	-	-	200,000,000		(200,000,000)
당기운영이익	-	-	(115,306,252)	-		176,811,162
적립금환입	-	(109,751,001)	109,751,001	-	(80,226,998)	80,226,998
적립금적립	-	109,751,001	(109,751,001)	-	80,226,998	(80,226,998)
처분후이익잉여금	8,800,000,000		1,247,683,679	8,800,000,000		1,362,989,931

14. 사업수익

(1) 기부금수익

당기 중 당 재단법인의 기부금수익의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원		
사업명	적 요	금 액
희망천사	o 1,040만원 이상 기부금 - 거제시 사립유치원 회원 24명 등 10건 개인·단체·기관	206,398,649
행복천사	o 1,004천원 이상 기부금 - 드림54골프동우회 등 20건 개인·단체·기관	35,562,000
기부천사	o 1,004천원 미만 기부금 - (주)경남은행 등 10건 개인·단체·기관	2,571,000
	o 매월 일정 금액을 정기 결연 - 거제둔덕골시골영농조합 등 160건 개인·기관·단체	22,160,000
정기기부	경남사회복지공동모금회 협약 강무성 등 980건	10,020,000
	(주)동구발 등 1,525건	17,990,000
행복디딤돌	o 정기기부 박춘옥 등 3,208건	35,170,000
	o 일시기부 김민수 등 41건	20,294,848
기부품	마스크 등 9종	38,108,000
합 계		388,274,497

(2) 보조금수익

당기와 전기 중 당 재단법인의 보조금수익의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 원				
취득유형	적 요	당기	전기	비 고
보조금	재단운영비보조금	268,905,000	271,779,000	현금보조금

15. 사업비용

당기와 전기 중 당 재단법인의 운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

(1) 당기

단위 : 원					
구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적 사업비용	517,082,000	241,795,329	6,026,660	111,433,354	876,337,343
사업수행비용	517,082,000	125,617,299	2,109,332	68,413,718	713,222,349
일반관리비용	-	81,163,080	1,807,996	30,461,832	113,432,908
모금비용	-	35,014,950	2,109,332	12,557,804	49,682,086

(2) 전기

단위 : 원					
구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적 사업비용	377,805,920	207,090,177	7,960,051	113,549,660	706,405,808
사업수행비용	377,805,920	65,644,311	200,000	75,331,222	518,981,453
일반관리비용	-	94,078,177	7,700,051	31,536,708	133,314,936
모금비용	-	47,367,689	60,000	6,681,730	54,109,419

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 신원보증보험 및 단체상해공제보험에 가입되어 있고 차량운반구에 대하여 종합보험 및 책임보험에 가입하고 있습니다.

17. 재무제표의 사실상 확정기관과 승인일

당 재단법인의 재무제표는 이사회에서 2022년 2월 23일 최종 승인될 예정입니다.

명세서

1. 현금및현금성자산

단위: 원			
계좌번호	내용	금액	비고
301-0112-7666-51	보통예금	31,553,041	농협중앙회
301-0116-7092-11	보통예금	211,084,756	농협중앙회
301-0184-5160-21	보통예금	45,318,212	농협중앙회
301-0114-0547-41	보통예금	134,000	농협중앙회
301-0201-1798-51	보통예금	122,183,278	농협중앙회
합	계	410,273,287	

2. 단기금융상품

단위: 원			
계좌번호	내용	금액	비고
303-3548-4224-41	정기예금(1.95%)	1,699,055,000	농협중앙회
303-5298-3942-21	정기예금(1.1%)	600,000,000	농협중앙회
303-5298-3945-31	정기예금(1.1%)	1,073,030,000	농협중앙회
303-5298-3951-31	정기예금(1.1%)	537,500,000	농협중앙회
303-6373-2260-11	정기예금(1.84%)	300,000,000	농협중앙회
223-0531-8092-08	정기예금(1.10%)	100,000,000	경남은행
223-0531-8090-07	정기예금(1.10%)	200,000,000	경남은행
223-0531-8079-03	정기예금(1.10%)	300,000,000	경남은행
223-0531-8096-00	정기예금(1.10%)	37,419,537	경남은행
합	계	4,847,004,537	

3. 장기금융상품

단위: 원			
계좌번호	내용	금액	비고
223- 0505- 1896- 00	정기예금(1.15%)	2,090,415,000	농협중앙회
318- 0078- 5613- 31	즉시연금보험상속연금형	1,047,025,003	농협생명보험주식회사
318- 0087- 9526- 81	즉시연금보험상속연금형	523,441,291	농협생명보험주식회사
318- 0113- 1366- 61	즉시연금보험상속연금형	500,000,000	농협생명보험주식회사
318- 0113- 1389- 61	즉시연금보험상속연금형	500,000,000	농협생명보험주식회사
합 계		4,660,881,294	

4. 미수금

계정과목	내용	금액	비고
미수금	희망블루시티모금 배분가능액	38,907,400	경남사회복지공동모금회
합 계		38,907,400	

5. 미수수익

계정과목	내용	금액	비고
미수수익	당기정기예적금이자등	86,059,374	농협중앙회
합 계		86,059,374	

6. 선급비용

계정과목	내용	금액	비고
선급비용	차량보험료 기간미경과분	233,594	
합 계		233,594	

7. 선급법인세

계정과목	내용	금액	비고
선급법인세	이자수익 원천징수세액	12,517,090	통영세무서 등
합 계		12,517,090	

8. 유형 자산

계정과목	기초잔액	당기취득	기말잔액	감가상각누계액		미상각잔액
				당기상각	감가상각누계액	
차량운반구	1,000	-	1,000	-	14,596,990	1,000
비품	7,938,658	1,459,000	9,397,658	3,425,565	32,173,011	5,972,093
합 계	7,939,658	1,459,000	9,398,658	3,425,565	46,770,001	5,973,093

9. 미지 급금

계정과목	내용	금액	비고
미지급금	신용카드사용대금미결제액	134,000	농협법인카드
합 계		134,000	

10. 퇴직급여충당부채

계정과목	내용	금액	비고
퇴직급여충당부채	당기말잔액	88,955,800	재단직원
퇴직예치금 (303-0138-0788-91)	퇴직금적립액	(84,601,520)	농협중앙회
합 계		4,354,280	