사회복지법인 함께걷는아이들

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 13 기
2022년 1월 1일부터
2022년 12월 31일까지

제 12 기
2021년 1월 1일부터
2021년 12월 31일까지

안세회계법인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 ---------- 3

재무제표

재무상태표 ---------- 7

운영성과표 ---------- 9

주석 ---------- 11

독립된 감사인의 감사보고서

사회복지법인 함께걷는아이들
이사회 귀중

감사의견

우리는 사회복지법인 함께걷는아이들(이하 “법인”)의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료된 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 법인의 재무제표는 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료된 양 보고기간의 재무성과를 공익법인회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

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

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 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.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 법인의 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.

지배기구는 법인의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 법인의 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 불확실성이 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 법인의 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.

서울특별시 영등포구 영등포로 84 길 41(신길동, 안세빌딩)

안 세 회 계 법 인

대표이사 박 윤 종

2023년 3월 2일

이 감사보고서는 감사보고일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부) 재 무 제 표

사회복지법인 함께걷는아이들

제13기
2022년 01월 01일부터
2022년 12월 31일까지

제12기
2021년 01월 01일부터
2021년 12월 31일까지

"첨부된 재무제표는 당 법인이 작성한 것입니다"

사회복지법인 함께걷는아이들 이사장 조순실

본점소재지 : (주소) 서울시 서초구 서초대로74길 23 801호
(서초동,서초타운트라팰리스)
(전화) 02-522-7935

재 무 상 태 표

제 13 기 2022년 12월 31일 현재

제 12 기 2021년 12월 31일 현재

사회복지법인 함께걷는아이들 (단위:원)

과목	제 13(당) 기			제 12(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	1,507,229,935	1,507,229,935	-	2,160,358,561	2,160,358,561	-
(1)당좌자산	1,507,229,935	1,507,229,935	-	2,160,358,561	2,160,358,561	-
현금및현금성자산	1,479,981,030	1,479,981,030	-	2,159,457,040	2,159,457,040	-
선급비용	561,135	561,135	-	592,731	592,731	-
선급법인세	26,687,770	26,687,770	-	308,790	308,790	-
II. 비유동자산	1,002,538,492	2,538,492	1,000,000,000	1,031,593,960	31,593,960	1,000,000,000
(1)투자자산	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,026,794,082	26,794,082	1,000,000,000
장기금융상품(주석3)	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,026,794,082	26,794,082	1,000,000,000
(2)유형자산(주석4)	1,638,492	1,638,492	-	3,424,878	3,424,878	-
차량운반구	-	-	-	131,379,500	131,379,500	-
감가상각누계액	-	-	-	(131,377,500)	(131,377,500)	-
비품	182,124,540	182,124,540	-	223,024,540	223,024,540	-
감가상각누계액	(180,486,048)	(180,486,048)	-	(219,601,662)	(219,601,662)	-
(3)기타비유동자산	900,000	900,000	-	1,375,000	1,375,000	-
기부자산	600,000	600,000	-	1,075,000	1,075,000	-
기타보증금	300,000	300,000	-	300,000	300,000	-
자 산 총 계	2,509,768,427	1,509,768,427	1,000,000,000	3,191,952,521	2,191,952,521	1,000,000,000

과목	제 13(당) 기			제 12(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
부채						
I. 유동부채	5,596,660	5,596,660	-	67,551,070	67,551,070	-
미지급금	44,000	44,000	-	61,522,610	61,522,610	-
예수금	5,552,660	5,552,660	-	6,028,460	6,028,460	-
II. 비유동부채	1,467,797	1,467,797	-	-	-	-
퇴직급여충당부채(주석5)	189,664,261	189,664,261	-	152,957,150	152,957,150	-
퇴직연금운용자산(주석5)	(188,196,464)	(188,196,464)	-	(152,957,150)	(152,957,150)	-
III.고유목적사업준비금	52,922,112	52,922,112	-	24,848,447	24,848,447	-
고유목적사업준비금(주석6)	52,922,112	52,922,112	-	24,848,447	24,848,447	-
부 채 총 계	59,986,569	59,986,569	-	92,399,517	92,399,517	-
순자산						
I. 기본순자산	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,000,000,000	-	1,000,000,000
기본순자산(주석7)	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,000,000,000	-	1,000,000,000
II. 보통순자산	1,449,781,858	1,449,781,858	-	2,099,553,004	2,099,553,004	-
잉여금	1,449,781,858	1,449,781,858	-	2,099,553,004	2,099,553,004	-
순 자 산 총 계	2,449,781,858	1,449,781,858	1,000,000,000	3,099,553,004	2,099,553,004	1,000,000,000
부채및순자산총계	2,509,768,427	1,509,768,427	1,000,000,000	3,191,952,521	2,191,952,521	1,000,000,000

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운 영 성 과 표

제 13 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지
제 12 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

사회복지법인 함께걷는아이들 (단위:원)

과 목	제 13(당) 기			제 12(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	429,113,493	376,191,381	52,922,112	2,757,514,763	2,732,666,316	24,848,447
기부금수익(주석9,13)	376,191,381	376,191,381	-	2,602,007,300	2,602,007,300	-
보조금수익	-	-	-	1,458,060	1,458,060	-
이자수익	52,922,112	-	52,922,112	24,848,447	-	24,848,447
사업수익	-	-	-	129,200,956	129,200,956	-
II. 사업비용(주석10)	1,064,682,192	1,064,682,192	-	1,722,599,364	1,722,599,364	-
(1) 사업수행비용	881,025,959	881,025,959	-	1,548,007,573	1,548,007,573	-
음악교육사업비	436,574,656	436,574,656	-	616,791,765	616,791,765	-
학습지원사업비	204,826,987	204,826,987	-	237,290,931	237,290,931	-
청소년사업비(주석11)	193,393,492	193,393,492	-	648,299,962	648,299,962	-
연구사업비	46,230,824	46,230,824	-	45,624,915	45,624,915	-
(2) 일반관리비용	88,559,721	88,559,721	-	91,614,394	91,614,394	-
직원급여	66,069,670	66,069,670	-	67,031,345	67,031,345	-
퇴직급여	6,104,800	6,104,800	-	2,186,860	2,186,860	-
복리후생비	9,661,441	9,661,441	-	3,271,828	3,271,828	-
여비교통비	15,400	15,400	-	28,000	28,000	-
통신비	244,066	244,066	-	256,666	256,666	-
세금과공과	1,192,834	1,192,834	-	1,438,779	1,438,779	-
보험료	657,426	657,426	-	7,641,014	7,641,014	-
감가상각비	248,834	248,834	-	412,882	412,882	-
지급임차료	2,184,000	2,184,000	-	3,089,151	3,089,151	-
접대비	336,529	336,529	-	530,011	530,011	-

과 목	제 13(당) 기			제 12(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
차량유지비	34,269	34,269	-	31,812	31,812	-
회의비	141,346	141,346	-	141,684	141,684	-
지급수수료	1,669,106	1,669,106	-	5,554,362	5,554,362	-
(3) 모금비용	95,096,512	95,096,512	-	82,977,367	82,977,367	-
급여	42,947,600	42,947,600	-	40,356,220	40,356,220	-
퇴직급여	4,121,100	4,121,100	-	-	-	-
복리후생비	5,780,044	5,780,044	-	2,103,318	2,103,318	-
보험료	-	-	-	3,867,530	3,867,530	-
홍보비	38,517,118	38,517,118	-	29,527,617	29,527,617	-
기타모금비용	3,730,650	3,730,650	-	7,122,682	7,122,682	-
III. 사업이익(손실)	(635,568,699)	(688,490,811)	52,922,112	1,034,915,430	1,010,066,983	24,848,447
IV. 사업외수익	13,951,218	13,951,218	-	5,109,269	5,109,269	-
유형자산처분이익	-	-	-	9,000	9,000	-
잡이익	13,951,218	13,951,218	-	5,100,269	5,100,269	-
V. 사업외비용	80,000	80,000	-	210,002	210,002	-
유형자산처분손실	-	-	-	209,792	209,792	-
잡손실	80,000	80,000	-	210	210	-
VI.고유목적사업준비금전입액(주석6)	52,922,112	-	52,922,112	24,848,447	-	24,848,447
VII.고유목적사업준비금환입액(주석6)	24,848,447	24,848,447	-	25,091,820	25,091,820	-
VIII.법인세비용차감전당기운영이익(손실)	(649,771,146)	(649,771,146)	-	1,040,058,070	1,040,058,070	-
IX. 법인세비용(주석12)			-	-	-	-
X. 당기운영이익(손실)	(649,771,146)	(649,771,146)	-	1,040,058,070	1,040,058,070	-

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주 석

제 13 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지
제 12 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

사회복지법인 함께걷는아이들

1. 법인의 개요

사회복지법인 함께걷는아이들(이하 '당 법인')은 아동청소년이 자신의 꿈을 실현할 수 있는 환경에서 건강한 사회 구성원으로 성장 할 수 있도록 하고자 2010년 설립된 사회복지법인입니다. 당 법인은 "모든 아동청소년들은 어떠한 경제적 사회적 배경에 관계없이 동등하게 자신의 잠재력을 발휘할 수 있는 기회를 가지며 복지서비스 제공 및 양질의 문화예술 체험과 교육을 받을 권리를 가진다"는 미션을 가지고 현장 중심의 지속가능한 복지·교육·문화·예술서비스를 제공하고자 노력하고 있습니다.

당기말 현재 당 법인의 기본재산은 1,000백만원입니다.

당 법인의 사업은 다음과 같습니다.

(1) Allkidstra 음악사업

'모든 아이들이 신나는 올키즈스트라' 라는 슬로건을 바탕으로, 문화예술교육의 기회가 부족한 아이들에게 악기지원, 음악기초이론교육, 그룹레슨 및 합주, 관악단 활동, 다양한 문화예술경험 등으로 아이들이 건강하게 성장할 수 있도록 지원하는 사업입니다.

(2) Allkidstudy 학습사업

교육의 기회가 적은 아동, 청소년을 위한 학습 프로그램으로 출발단계에서의 불평등을 해소하기 위한 방안으로, 아이들이 사회를 건강하게 바라보고 긍정적으로 소통하는데 기반이 되는 교육프로그램을 지원합니다. 이를 위해 올키즈스터디 창작동시대회, 올키즈 디지털리터러시 사업을 시행합니다.

(3) 위기상황 청소년 지원사업

청소년들이 다양한 위기상황에 대처하여 건강하게 자립하며 사회구성원으로서 주체성을 발휘하여 살아갈 수 있도록 지원하는 사업입니다. 더 나아가 청소년을 지원하는 기관들의 역량강화와 네트워크활동을 통해 청소년 인권이 보장되는 환경을 만들어 나갑니다.

(4) 올키즈사회실천연구소

당 법인의 미션에 따라 아동복지실천 분야 연구를 실행하고 있으며, 당 법인의 사업의 효과성을 평가하여 발전방안과 보다 효과적인 사업모델을 제시하기 위한 연구사업을 하고 있습니다.

2. 유의적인 회계정책

당 법인의 재무제표는 한국의 공익법인회계기준에 따라 작성되었으며, 그 유의적인 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

당 법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 등 큰 거래비용 없이 현금으로의 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동과 위험이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일자)가 3개월 이내에 도래하는 자산을 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다.

(2) 금융자산

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

(3) 유형자산의 평가 및 상각방법

당 법인은 유형자산의 취득원가 산정시, 당해 자산의 제작원가 또는 매입원가에 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 원가를 가산하고 매입할인 등이 있는 경우에는 이를 차감하여 산정하고 있습니다. 한편, 현물출자, 증여 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가치를 취득원가로 하고, 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우에는 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다.

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해자산의 원가에 가산하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기비용으로 처리하고 있습니다.

최초 인식 후에 유형자산은 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있습니다.

유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 내용연수와 감가상각방법을 적용하여 상각하고 있습니다.

과 목	추정내용연수	감가상각방법
차량운반구	5년	정률법
비품	5년	정률법

(4) 자산손상차손

당 법인은 공정가치로 평가되는 자산이외에 투자, 유형 및 무형자산 등이 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 자산의 회수가능가액이 장부금액에 중요하게 미달하는 경우 그 미달액을 자산손상차손의

과목으로기간손익에 반영하고 있습니다.

차기 이후에 손상차손을 인식하였던 자산의 회수가능가액이 장부금액을 초과하는 경우에는 그 자산의 손상차손을 인식하기 전 장부금액의 (감가)상각 후 잔액을 한도로 하여 손상차손환입을 인식하고 있습니다.

(5) 퇴직급여충당부채

당 법인은 회계연도말 현재 1년 이상 근속한 전임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

당 법인은 2020 년부터 퇴직연금제도를 도입하였으며, 확정급여형 퇴직연금제도와 확정기여형 퇴직연금제도를 병행하여 운영하고 있습니다.

확정급여형 퇴직연금제도에 가입한 종업원은 퇴직시에 확정된 연금을 수령하게 됩니다. 종업원이 퇴직하기 전에는 보고기간종료일 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 퇴직연금에 대한 수급요건 중 가입기간 요건을 갖추고 퇴사한 종업원이 퇴직연금의 수령을 선택한 경우에는 보고기간종료일 현재 우량회사채의 시장이자율에 기초하여 할인한 현재가치를 퇴직연금미지급금으로 계상하고 있습니다. 한편, 사망률과 같은 보험수리적 가정이 바뀌거나 시간의 경과에 따라 현재가치가 증가한 경우 퇴직급여로 비용처리하고 있습니다.

확정급여형 퇴직연금제도로 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여관련 부채, 즉 퇴직급여충당부채와 퇴직연금미지급금에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여관련 부채의 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

한편, 확정기여형 퇴직연금제도는 퇴직연금의 운용결과와 관계없이 확정된 부담금을 납부하며, 당해 회계기간에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

(6) 고유목적사업준비금

당 법인은 법인세법에서 인정하고 있는 고유목적사업준비금을 부채로 설정하고 있습니다. 사업비 집행시 설정된 고유목적사업준비금에서 우선 사용하고, 당기 중 이자수익 등 수익에서 발생한 금액을 고유목적사업준비금전입액으로 하여 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

(7) 회계변경과 오류수정

회계처리기준의 변경으로 인하여 자산 또는 부채에 미치는 누적효과는 전기이월미처분이익잉여금에 반영하고, 회계추정을 변경한 경우 이로 인한 영향은 당기 이후의 기간에 대하여 미치는 것으로 보아 회계처리하고 있습니다.

당기에 발견한 전기 또는 그 이전기간의 오류는 당기손익에 반영하고 있습니다. 다만, 전기 또는 그 이전기간의 오류가 중대한 경우에는 전기이월미처분이익잉여금에 반영하고 관련 계정잔액을 수정하며 비교재무제표를 작성시에는 관련 회계기간의 재무제표 항목은 재작성하고 있습니다.

(8) 수익의 인식기준

공익목적사업과 기타사업의 결과 정상적으로 발생하는 자산의 증가 또는 부채의 감소이며, 공익목적사업은 공익법인의 특성을 반영하여 기부금수익, 보조금수익 등으로 구분하여 표시합니다. 한편 이자수익 또는 배당수익 및 처분손익 등이 공익목적사업활동의 주된 원천이 되는 경우에는 사업수익으로 분류합니다. 기부금 등의 수입은 현금이나 현물을 실제 기부를 받는 시점에 수익으로 인식하며, 금융상품을 운용하여 발생한 이자 등 금융수입은 기간경과에 따라 발생주의를 적용하여 인식하고 있습니다.

(9) 법인세비용

당 법인은 공익법인회계기준 제32조에 따라 일반기업회계기준 제31장 중소기업

의회계처리특례를 준용하고 있습니다. 그 내용은 법인세법등의 법령에 의하여 납부할 금액을 법인세비용으로 계상하고 법인세등의 과목으로 표시하고 있습니다.

3. 사용이 제한된 금융상품

당기 및 전기말 현재 사용이 제한된 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	당기	전기
장기금융상품	1,000,000	1,000,000
계	1,000,000	1,000,000

상기 장기금융상품은 당 법인의 기본재산으로서 「공익법인의 설립·운영에 관한 법률」에 따라 주무관청의 허가없이 매도, 증여, 임대, 교환, 용도변경 또는 담보로 제공할 수 없습니다.

4. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

<당기>

구분	기초	증가	감소	감가상각	기말
차량운반구	2	-	2	-	-
비품	3,422	-	7	(1,777)	1,638
계	3,424	-	9	(1,777)	1,638

<전기>

구분	기초	증가	감소	감가상각	기말
차량운반구	2	-	-	-	2
비품	5,864	818	311	(2,949)	3,422
계	5,866	818	311	(2,949)	3,424

5. 퇴직급여충당부채

(1) 당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당기	전기
기초잔액	152,957	152,649
퇴직급여설정액	43,206	57,602
퇴직급여지급액	6,499	57,294
기말잔액	189,664	152,957

(2) 당기 및 전기말 현재 퇴직연금운용자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당기말	전기말
정기예금	188,196	152,957
합계	188,196	152,957

6. 고유목적사업준비금

당기 및 전기 중 고유목적사업준비금의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당기	전기
기초잔액	24,848	25,092
전입액	52,922	24,848
환입액	24,848	25,092
기말잔액	52,922	24,848

7. 기본순자산

당기 및 전기 말 현재 기본순자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당기	전기
기본순자산	1,000,000	1,000,000
계	1,000,000	1,000,000

당 법인의 기본순자산은 장기성보험상품에 가입하여 운용하고 있습니다.

8. 순자산 변동에 관한 사항

당기 및 전기 중 순자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

<당기>

구분	기본순자산	보통순자산		순자산조정
		적립금	잉여금	
당기초	1,000,000	-	2,099,553	-
당기운영이익(손실)	-	-	(649,771)	-
당기말	1,000,000	-	1,449,782	-

<전기>

구분	기본순자산	보통순자산		순자산조정
		적립금	잉여금	
당기초	1,000,000	-	1,059,495	-
당기운영이익(손실)	-	-	1,040,058	-
당기말	1,000,000	-	2,099,553	-

9. 기부금수익

당기 및 전기 중 기부금수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분		당기	전기
현금기부		347,498	2,556,503
현물기부	악기	28,693	39,977
	음악앨범 및 공연티켓	-	3,375
	식품	-	-
	기타	-	2,152
	소계	28,693	45,504
계		376,191	2,602,007

10. 사업비용의 성격별 구분

당기 및 전기 중 사업비용을 성격별로 구분한 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

<당기>

구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	계
사업수행비용	418,704	416,211	20,025	26,085	881,025
음악교육사업비	237,885	176,450	9,362	12,877	436,574
학습지원사업비	48,834	141,284	7,022	7,687	204,827
청소년사업비	122,438	65,563	2,341	3,052	193,394
연구사업비	9,547	32,914	1,300	2,469	46,230
일반관리비용	-	81,836	4,365	2,359	88,560
모금비용	-	52,849	2,341	39,907	95,097
계	418,704	550,896	26,731	68,351	1,064,682

<전기>

구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	계
사업수행비용	817,799	592,989	30,850	106,370	1,548,008
음악교육사업비	380,721	200,543	12,409	23,119	616,792
학습지원사업비	45,912	168,533	9,307	13,540	237,292
청소년사업비	384,861	189,887	7,411	66,141	648,300
연구사업비	6,305	34,026	1,723	3,570	45,624
일반관리비용	-	79,411	5,598	6,605	91,614
모금비용	-	46,327	3,102	33,548	82,977
계	817,799	718,727	39,550	146,523	1,722,599

11. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래처의 거래내역

당기 및 전기 중 단일거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요 거래처는 다음과 같습니다.

(단위:천원)

거래처명	계정과목	당기	전기	거래내용
(사)들꽃 청소년세상	청소년 사업비	-	255,962	EXIT버스 사업지원
		-	70,087	청소년자립팸 사업지원
청소년주거권 네트워크	청소년 사업비	100,000	-	청소년주거권네트워크 사업지원

12. 법인세비용

당기 및 전기 중 법인세법등의 법령에 의하여 납부하여야 할 법인세등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	당기	전기
법인세비용차감전당기운영이익(손실)	(649,771)	1,040,058
법인세비용	-	-

13. 특수관계자와의 거래

당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	거래내역	당기	전기
조양래	기부금수익	8,772	2,010,518
노정호	기부금수익	96,000	-