

## 외부감사인의 감사보고서

사회복지법인 아이들과미래  
이사회 귀중

2012년 3월 28일

본 감사인은 첨부된 사회복지법인 아이들과미래의 2011년 12월 31일과 2010년 12월 31일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영성과표 및 현금흐름표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 사회복지법인 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 있습니다.

본 감사인은 한국회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사 증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 경영자가 적용한 회계원칙과 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 사회복지법인 아이들과미래의 2011년 12월 31일과 2010년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 재무성과 및 현금흐름의 내용을 한국의 일반기업회계기준 및 사회복지법인 재무회계규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

대표이사

권 승

권 승



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

# 재 무 상 태 표

제 12 기 2011년 12월 31일 현재

제 11 기 2010년 12월 31일 현재

사회복지법인 아이들과미래

(단위 : 원)

과 목	제 12 기		제 11 기	
자 산				
I. 유 동 자 산		(3,496,247,075)		(4,662,966,467)
1. 현 금 및 현 금 성 자 산 (주석2,3,4)	1,836,778,052		2,703,106,043	
2. 단 기 금 용 상 품 (주석2,3,9)	-		1,200,000,000	
3. 채 고 자 산	-		10,011,300	
4. 미 수 금	26,966,940		24,926,660	
5. 미 수 수 익	79,879,303		74,897,945	
6. 유 동 성 장 기 투 자 증 권 (주석2,5,9)	1,552,622,780		650,024,519	
II. 투 자 자 산		(1,157,001,048)		(857,000,000)
1. 장 기 투 자 증 권 (주석2,5,9)	1,157,001,048		857,000,000	
III. 유 형 자 산		(79,546,529)		(25,647,399)
1. 집 기 비 품 (주석2,6)	168,832,633		111,341,710	
감 가 상 각 누 계 액	(89,286,104)		(85,694,311)	
IV. 무 형 자 산		(16,815,112)		(18,088,789)
1. 소 프 트 웨 어 (주석2,7)	16,815,112		18,088,789	
V. 기 타 비 유 동 자 산		(201,250,000)		(201,250,000)
1. 보 증 금 (주석9)	201,250,000		201,250,000	
자 산 총 계		<b>4,950,859,764</b>		<b>5,764,952,655</b>

(계 속)

과 목	제 12 기		제 11 기	
부 채				
I. 유 동 부 채		(196,789,909)		(103,466,257)
1. 미 지 급 금	193,708,269		94,469,602	
2. 예 수 금	3,081,640		8,996,655	
부 채 총 계		<b>196,789,909</b>		<b>103,466,257</b>
순 자 산				
I. 제 약 이 없 는 순 자 산		(339,777,489)		(237,486,017)
II. 일 시 적 제 약 이 있 는 순 자 산		(1,414,292,366)		(2,424,000,381)
III. 영 구 적 제 약 이 있 는 순 자 산 (주식9)		(3,000,000,000)		(3,000,000,000)
순 자 산 총 계		<b>4,754,069,855</b>		<b>5,661,486,398</b>
부 채 와 순 자 산 총 계		<b>4,950,859,764</b>		<b>5,764,952,655</b>

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

# 운 영 성 과 표

제 12 기 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

제 11 기 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

사회복지법인 아이들과미래

(단위 : 원)

과 목	제 12 기		제 11 기	
<b>I . 제 약 이 없 는 순 자 산 의 변 동</b>				
(1) 사 업 수 익 (주석2)		820,660,148		750,362,205
1. 비 지 정 기 부 금 수 익	624,862,854		570,153,985	
2. 이 자 수 익	195,797,294		180,208,220	
(2) 사 업 비 용		729,798,246		733,022,753
1. 사 회 복 지 일 반 사 업	431,358,752		291,524,963	
2. 흥 보 활 동	10,429,600		12,335,239	
3. 일 반 관 리 비 (주석8)	288,009,894		429,162,551	
(3) 사 업 이 익		90,861,902		17,339,452
(4) 사 업 외 수 익		20,669,653		11,211,431
1. 자 산 수 증 이 익	924,000		1,500,000	
2. 투 자 자 산 평 가 이 익	-		-	
3. 투 자 자 산 처 분 이 익	4,499,017		3,149,877	
4. 기 타 사 업 외 수 익	15,246,636		6,561,554	
(5) 사 업 외 비 용		9,240,083		1,152,318
1. 투 자 자 산 처 분 손 실	9,221,405		1,094,000	
2. 유 형 자 산 처 분 손 실	7,000		-	
3. 기 타 사 업 외 비 용	11,678		58,318	
(6) 제 약 이 해 제 된 순 자 산		-		-
제 약 이 없 는 순 자 산 의 증 가		102,291,472		27,398,565
<b>II . 일 시 적 제 약 이 있 는 순 자 산 의 변 동</b>				
(1) 사 업 수 익 (주석2,10,11)		5,272,523,953		4,192,364,129
1. 지 정 기 부 금 수 익	5,270,029,414		4,191,260,688	

(계 속)

운영성과표 - 계속

사회복지법인 아이들과미래

과 목	제 12 기		제 11 기	
2. 이 자 수 익	2,494,539		1,103,441	
(2) 사 업 비 용		6,282,231,968		2,827,721,247
1. 지 정 기 부 금 사 업 비	5,795,218,115		2,533,371,441	
2. 사 업 관 리 비 (주석8,10)	487,013,853		294,349,806	
(3) 사 업 이 익 ( 손 실 )		(1,009,708,015)		1,364,642,882
(4) 제 약 이 해 제 된 순 자 산 일시적제약이있는순자산의증가(감소)		-		-
III. 영 구 적 제 약 이 있 는 순 자 산 의 변 동 영구적제약이있는순자산의증가(감소)		(1,009,708,015)		1,364,642,882
IV. 순 자 산 의 증 가 ( 감 소 ) ( I + II + III )		(907,416,543)		1,392,041,447
V. 기 초 의 순 자 산		5,661,486,398		4,269,444,951
VI. 기 말 의 순 자 산		4,754,069,855		5,661,486,398

별첨 재무제표에 대한 주석 참조



## 현금흐름표

제 12 기 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

제 11 기 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

사회복지법인 아이들과미래

(단위 : 원)

과 목	제 12 기		제 11 기	
I . 사 업 활 동 현 금 흐 름		(792,876,582)		1,461,024,775
1. 사 업 활 동 현 금 유 입	6,162,008,622		4,921,741,916	
가. 제 약 이 없 는 기 부 금 의 유 입	624,862,854		560,142,685	
나. 일 시 적 제 약 이 있 는 기 부 금 의 유 입	5,270,029,414		4,191,260,688	
다. 이 자 수 익 의 유 입	193,310,475		163,835,307	
라. 기 타 의 사 업 활 동 현 금 유 입	73,805,879		6,503,236	
2. 사 업 활 동 현 금 유 출	(6,954,885,204)		(3,460,717,141)	
가. 사 회 복 지 사 업 활 동 에 따 른 유 출	6,236,345,208		2,801,733,332	
나. 종 업 원 과 관 련 하 여 직 간 접 으 로 지 출 한 금 여 등 유 출	718,539,996		658,983,809	
II . 투 자 활 동 현 금 흐 름		(73,451,409)		82,146,168
1. 투 자 활 동 현 금 유 입	1,850,024,519		1,289,672,968	
가. 단 기 금 융 상 품 의 감 소	1,200,000,000		592,822,845	
나. 장 기 투 자 증 권 의 감 소	650,024,519		696,850,123	
2. 투 자 활 동 현 금 유 출	(1,923,475,928)		(1,207,526,800)	
가. 단 기 금 융 상 품 의 증 가	-		1,200,000,000	
나. 장 기 투 자 증 권 의 증 가	1,852,623,828		-	
다. 집 기 비 품 의 취 득	66,078,100		7,526,800	
라. 소 프 트 웨 어 의 취 득	4,774,000		-	
III . 재 무 활 동 현 금 흐 름		-		-
IV . 현 금 의 증 가 ( 감 소 ) ( I + II + III )		(866,327,991)		1,543,170,943
V . 기 초 의 현 금		2,703,106,043		1,159,935,100
VI . 기 말 의 현 금		1,836,778,052		2,703,106,043

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

# 재무제표에 대한 주석

제 12(당기) 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지  
제 11(전기) 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

사회복지법인 아이들과미래

## 1. 일반사항

사회복지법인 아이들과미래(이하 “당법인”)는 KTB 네트워크(현 KTB 투자증권), 버추얼텍, 다음, 옥션, 헨디소프트 등 벤처기업들이 출연한 56억원의 기금을 기반으로 사회복지사업법 제 16조에 의거 2000년 3월 28일에 설립되어 2000년 3월 30일자로 법원에 사회복지법인으로 등록된 민간 독립지원법인입니다.

## 2. 중요한 회계처리방침의 요약

당법인의 재무제표는 한국의 일반기업회계기준, 사회복지법인 재무회계규칙 및 비영리조직의 재무제표작성과 표시지침서에 따라 작성되었으며, 그 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

한편, 당법인의 당기 재무제표는 2012년 3월 21일자 이사회에서 사실상 확정되었습니다.

### (1) 현금및현금성자산

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

### (2) 장·단기 금융상품

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

(3) 유가증권

유가증권의 취득원가는 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 포함한 가액으로 하고 있으며, 제공한 대가의 시장가격이 없는 경우에는 취득한 유가증권의 시장가격을 취득원가로 하고 있습니다.

만기보유증권은 취득원가와 만기액면가액의 차이를 상환기간에 걸쳐 유효이자율법으로 상각하여 취득원가와 이자수익에 가감하고 있으며, 이러한 상각 후 취득원가를 채무상태표 가액으로 계상하고 있습니다.

단기매매증권과 매도가능증권은 공정가치로 평가하고 있습니다. 시장성있는 유가증권은 시장가격을 공정가치로 보며 시장가격은 보고기간종료일 현재의 종가로 하고 있습니다. 다만, 매도가능증권 중 시장성이 없는 지분증권의 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다. 공정가치 평가에 따라 발생하는 단기매매증권에 대한 미실현보유손익은 당기손익으로 처리하고 있으며, 매도가능증권에 대한 미실현보유 손익은 매도가능증권평가손익(기타포괄손익누계액)으로 처리하고 매도가능증권평가손익의 누적금액은 매도가능증권을 처분하거나 손상차손을 인식하는 시점에 일괄하여 당기손익으로 처리하고 있습니다.

유가증권으로부터 회수할 수 있을 것으로 추정되는 금액(회수가능가액)이 채무증권의 상각 후 취득원가 또는 지분증권의 취득원가보다 작고 손상차손이 발생하였다는 객관적인 증거가 있는 경우에는 손상이 불필요하다는 명백한 반증이 없는 한, 손상차손을 인식하여 당기손익으로 처리하고 있습니다.

한편, 당법인은 유가증권의 처분시 실현손익을 계산하기 위한 유가증권의 원가결정 방법으로 채무증권에 대하여는 개별법, 지분증권에 대하여는 이동평균법을 적용하고 있습니다. 보고기간종료일로부터 1년 이내에 만기가 도래하는 유가증권은 단기투자증권, 1년 이후에 만기가 도래하는 자산은 장기투자증권으로 계상하고 있습니다.

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

당법인은 유형자산에 대해 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치)로 산정하고 있습니다.

또한, 유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래 경제적 효익을 증가시키는 경우에는 자본적 지출로, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.



한편, 당법인은 자산의 제조, 매입, 건설 또는 개발과 관련한 금융비용은 기간비용으로 회계처리하는 방침인 바, 당기 중 당해 유형자산의 취득원가에 산입한 금융비용은 없습니다.

집기비품에 대한 감가상각비는 5년의 경제적 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상되고 있습니다. 각 기간의 감가상각비는 일반관리비로 계상하고 있습니다.

당법인은 내용연수 도중 사용을 중단하고, 처분 또는 폐기할 예정인 유형자산은 감가상각을 하지 않는 대신 사용을 중단한 시점의 장부금액을 투자자산으로 재분류하고, 손상차손 발생여부를 매 회계연도 말에 검토하고 있습니다. 다만, 내용연수 도중 사용을 중단하였으나, 장래 사용을 재개할 예정인 유형자산에 대해서는 감가상각을 하되, 그 감가상각비는 운휴자산감가상각비의 과목으로 하여 사업외비용으로 처리하고 있습니다. 이에 따라 당기 및 전기에 인식한 운휴자산감가상각비는 없습니다.

#### (5) 무형자산의 평가 및 상각방법

당법인은 무형자산을 최초로 인식할 때에는 취득원가(당해 무형자산의 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출)로 측정하고 있습니다. 무형자산은 5년의 내용연수를 적용하여 정액법에 의하여 산정된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있으며, 각 기간의 무형자산상각비는 일반관리비로 계상하고 있습니다.

한편, 무형자산의 진부화 및 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 무형자산의 회수가능가액(순매각가액과 사용가치 중 큰 금액)이 장부금액에 중요하게 미달하게 되는 경우에는 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있으며, 차기 이후에 손상된 자산의 회수가능가액이 장부금액을 초과하게 되는 경우에는 그 자산이 손상되기 전 장부금액의 상각 후 잔액을 한도로 하여 그 초과금액을 손상차손환입으로 처리하고 있습니다. 이에 따라 당기 및 전기에 인식한 무형자산손상차손은 없습니다.

#### (6) 수익·비용의 인식

기부금수익 등 수익은 금품을 제공받은 시점에 인식하고 있습니다. 기부사업비 등 비용은 기본적으로 금품을 지급하는 시점에 인식하고 있으나, 기말 현재 지급이 확정된 경우에는 실제 지급이 이루어지지 않았더라도 비용으로 인식하고 있습니다.

(7) 비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서

한국회계기준원은 2003년 3월 중에 “비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서”를 발표하였습니다. 이 지침서는 모든 형태의 비영리조직이 일반목적 재무제표를 작성하는 데 지침으로 이용할 수 있도록 하기 위해 마련된 것입니다. 다만, 이 지침서는 한국회계기준원의 회계기준위원회가 제정권한에 근거하여 제정·공표하는 기준서가 아니며, 비영리조직의 일반목적 재무제표를 작성함에 있어 편의를 제공하기 위해 한국회계기준원장이 제정·발표하는 것입니다. 따라서, 비영리조직이 이 지침서를 의무적으로 적용하여야 하는 것은 아니나, 당법인은 상기 지침서를 적용하여 재무제표를 작성하였습니다.

3. 현금및현금성자산과 단기금융상품

보고기간종료일 현재 현금및현금성자산과 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
계 정 과 목	거 래 처	구 분	당 기	전 기
현금및현금성자산		현금	-	33
	신한은행 외	보통예금	1,836,778	2,703,072
		소계	1,836,778	2,703,106
단기금융상품	KTB 투자증권	채권	-	1,200,000
		합계	1,836,778	3,903,106

4. 사용이 제한된 예금 등

보고기간종료일 현재 지정기부금 목적사업으로 사용이 제한된 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
계 정 과 목	거 래 처	당 기	전 기	제 한 내 용	
현금 및	신한	-	12,678	Upgrade your future 사업비	
현금성자산	신한	30,178	24,675	사랑의음악인회 사업비	
	신한	39,288	82,131	청소년경제증권교실 사업비	
	신한	1,776	1,774	사랑나누기후원회 사업비	

재무제표에 대한 주석 - 계속  
 사회복지법인 아이들과 미래

4. 사용이 제한된 예금 등 (계속)

				(단위:천원)	
계 정 과 목	거 래 처	당 기	전 기	제 한	내 용
현금 및	신한	3,100	20,657		행복한점프기금 사업비
현금성자산	신한	30,021	20,308		희망샘기금 사업비
	신한	45,358	65,345		아이사랑기금 사업비
	우리	117,674	464,389		드림필드,드림축구교실 사업비
	신한	-	37		스포츠꿈나무 사업비
	신한	10,347	7,633		한화 희망어울림 사업비
	국민	498,220	583,306		KB 국민은행 희망공부방 사업비
	신한	8,153	4,978		포스코 예술마루 사업비
	신한	4,059	4,449		고향애힘 사업비
	신한	-	7		세방이의순재단 희망스위치 ON 사업비
	신한	-	27,508		드림아트워크샵 사업비
	국민	177,337	164,729		도서벽지어린이영어캠프 사업비
	국민	26,514	50,455		우리들의행복한동아리 사업비
	국민	-	2		전경련시범사업 예술마루 사업비
	신한	-	1		마중물-k&f 희망장학금 사업비
	신한	6,719	4,829		스타벅스 - 희망터가꾸기 사업비
	신한	1,403	894,453		신한카드아름다운도서관 사업비
	신한	-	46,017		지렛대 사업비
	신한	-	38,025		지역사회시설지원금 사업비
	신한	21,054	20,780		한영회계법인해피하모니 사업비
	신한	4,300	1,326		KIAMCO 맡아듣기금 사업비
	국민	115	-		한화로미래로과학나라 사업비
	신한	5,737	-		신도리코더딤돌나눔사업비
	국민	5,407	-		삼성카드(주)푸른씩 사업비
	신한	49,837	-		하이닉스굿메모리 사업비
	국민	274,903	-		KB 국민은행 多정多감 사업비
	국민	101	-		몽골후레정보통신대학 사업비
	신한	3,202	-		부산도네이션
	신한	96,579	-		신규 CSR(kb 소방관자녀) 사업비
합 계		1,461,382	2,540,492		

5. 장·단기투자증권

보고기간종료일 현재 장·단기투자증권은 매도가능증권과 만기보유증권으로 구성되어 있으며, 그 내역은 다음과 같습니다.

(1) 매도가능증권

보고기간종료일 현재 매도가능증권 평가내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

종 목 명	주식수	지분율	취득원가	공정가치	장부금액	당기손익 인식액(주 1)
칼 톤 화 학(주 1)	14,000	0.88%	7,000	7,000	7,000	-

(주 1) 상기 매도가능증권은 전부 2002 년 중에 무상으로 기부받은 시장성이 없는 지분증권이며, 공정가액을 신뢰성있게 측정할 수 없어 취득원가로 평가하였습니다. 또한, 보고기간종료일 현재 손상 발생에 대한 객관적인 증거가 발생하지 않은 것으로 판단하여 손상차손을 계상하지 아니하였습니다.

<전기>

(단위: 천원)

종 목 명	주식수	지분율	취득원가	공정가치	장부금액	전기손익 인식액(주 1)
칼 톤 화 학(주 1)	14,000	0.88%	7,000	7,000	7,000	-

(2) 만기보유증권

보고기간종료일 현재 만기보유증권 평가내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

만 기 일	종목명 (주 1)	액면가액	상각후 취득원가	손상차손(환입)		장부금액
				당기	당기이전	
1년 이내	채권	1,552,623	1,552,623	-	-	1,552,623
1년초과 5년내	채권	1,150,001	1,150,001	-	-	1,150,001
합 계		2,702,624	2,702,624	-	-	2,702,624

(주 1) 상기 채권은 은행후순위채권, 국고채, RP 등으로 구성되어 있습니다.

<전기>

(단위: 천원)

만 기 일	종목명	액면가액	상각후 취득원가	손상차손(환입)		장부금액
				전기	전기이전	
1년 이내	채권	650,025	650,025	-	-	650,025
1년초과 5년내	채권	850,000	850,000	-	-	850,000
합 계		1,500,025	1,500,025	-	-	1,500,025



6. 유형자산

당 법인의 유형자산 장부금액 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기>

구	분						(단위: 천원)	
		기초	취득	처분	감가상각비	기타	장부금액	
집기비품		25,647	66,078	7	12,172	-	79,547	

<전기>

구	분						(단위: 천원)	
		기초	취득	처분	감가상각비	기타	장부금액	
집기비품		30,863	7,527	-	12,742	-	25,647	

7. 무형자산

(1) 무형자산의 장부금액의 구성내역

<당기>

계정과목				(단위 : 천원)	
	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	장부금액	
소프트웨어	32,332	15,517	-	16,815	

<전기>

계정과목				(단위 : 천원)	
	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	장부금액	
소프트웨어	27,558	9,469	-	18,089	

(2) 무형자산의 장부금액 변동내역

당 법인의 무형자산 장부금액의 변동내용은 다음과 같습니다.

<당기>

구분	기초	취득	처분	감가상각비	(단위 : 천원)
					장부금액
소프트웨어	18,089	4,774	-	6,048	16,815

<전기>

구분	기초	취득	처분	감가상각비	(단위 : 천원)
					장부금액
소프트웨어	22,100	1,500	-	5,511	18,089

8. 일반관리비와 사업관리비

당기 및 전기 중 일반관리비와 사업관리비의 내역은 다음과 같습니다.

계정과목	(단위 : 천원)	
	금 액	
	당 기	전 기
급여및상여금	561,547	510,707
퇴직급여	38,925	48,316
복리후생비	52,987	51,954
감가상각비	12,172	12,742
무형자산상각비	6,048	5,512
제세공과금	15,685	15,083
여비교통비	4,049	2,451
수용비/수수료	73,577	71,008
수선비	5,267	4,655
직책보조비	4,283	-
회의비	484	1,084
합계	775,024	723,512

9. 영구적 제약이 있는 순자산(기본재산)

당법인은 사회복지사업법에 의거 기본재산의 증가, 감소 및 보유형태에 대하여 관할구청으로부터 승인을 받도록 되어 있는 바, 보고기간종료일 현재 당법인의 기본재산은 30 억원으로서 단기금융상품, 장기투자증권 및 보증금 등으로 기본재산을 운영하고 있습니다. (주석 3 및 5 참조)

10. 주요 지정기부금 등의 수입 및 사업비 내역

당기 중 주요 지정기부금의 수입 및 사용내역은 다음과 같습니다.

기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월 (주 1)	당기수입 (주 2)	당기지출 (주 3)	(단위: 천원)
					이월잔액
버버리재단	드림아트워크샵	27,508	15	27,523	-
사랑나누기후원회	사랑나누기후원회	1,774	14,002	14,000	1,776
사랑의음악인회	사랑의음악인회	24,674	9,440	3,936	30,178
사회복지법인	2010 제 3 기	7	193,390	193,397	-
세방이의순재단	희망스위치 ON				
삼성증권주식회사	청소년경제증권교실	82,131	312,054	354,896	39,288
스타벅스코리아	스타벅스희망터가꾸기	4,829	15,814	13,925	6,719
신한카드(주 3)	신한카드아름다도서관	894,454	2,013,121	2,906,172	1,403
신한카드	우리들의행복한동아리	50,455	80,031	103,972	26,514
지멘스	아이사랑기금	65,345	108,078	128,042	45,358
판교중학교 20 회	고향애기금-판교장학금	4,448	3,251	3,640	4,059
포스코					
사회복지공동모금회	포스코 예술마루	4,978	100,021	97,146	8,153
아스트라제네카	희망샘기금	20,308	97,054	87,341	30,021
한국인프라자산운용	KIAMCO 말아톤 기금	1,326	60,018	57,044	4,300
한영회계법인					
한마음나누미	해피하모니	20,779	33,570	33,295	21,054
한화그룹	한화희망어울림	7,634	400,076	405,919	10,347
(주)한화	한화로미래로과학나라	-	130,029	121,417	115
히딩크재단	히딩크드림필드	464,390	370	347,086	117,674
IYF,TWF	Upgrade Your Future	12,678	6	12,684	-
KB 국민은행,	도서벽지어린이				
사회복지공동모금회	영어캠프	164,729	362,011	349,449	177,337

재무제표에 대한 주석 - 계속  
 사회복지법인 아이들과 미래

					(단위: 천원)
기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월 (주 1)	당기수입 (주 2)	당기지출 (주 3)	이월잔액
KB 국민은행	KB 국민은행 희망공부방	226,569	229,493	225,062	231,000
KB 국민은행	KB 국민은행 희망공부방	356,738	270,694	360,212	267,220
KB 국민은행	KB 국민은행多정多감	-	300,011	25,057	274,903
KTB 투자증권	행복한점프기금	20,657	159,376	176,933	3,100
삼성카드	삼성카드도서기부	-	15,002	15,002	-
삼성카드	삼성카드(주)푸른짝	851	50,507	45,951	5,407
삼성금융계열사	삼성김장나눔	-	105,002	105,002	-
하이닉스, 경기도	하이닉스굿메모리	-	50,002	165	49,837
사회복지공동모금회	Robo 올림피아드	-	22,535	16,798	5,737
가현신도리코재단	신도리코 디딤돌 나눔 몽골후래정보통신대학 장학기금	-	4,821	4,720	101
KB 국민은행	신규 CSR (kb 소방관자녀) 부산도네이션	-	96,865	287	96,579
	기부금 계	<u>2,457,264</u>	<u>5,272,524</u>	<u>6,268,736</u>	<u>1,461,382</u>

(주 1) 전기말 지정기부금 이월잔액 중 사업이 종료된 83,228 천원은 일반기부금으로 이관되어 사용되었습니다.

(주 2) 당기수입에는 발생이자 2,495 천원이 포함되어 있습니다.

(주 3) 당기지출에는 전기이월에 포함되지 않고, 당기에 이체된 전기 카드외 미이체분 331 천원이 포함되어 있습니다.

재무제표에 대한 주석 - 계속  
사회복지법인 아이들과 미래

11. 주요 약정사항

프로젝트명 (협약처)	협약기간	지정목적사업	지원총액	2012년 이후 (예정)	2011년 (수령)	(단위:천원) 2010년 이전 (수령)
청소년경제증권교실 (삼성증권)	2005.05 ~2012.12	아동, 청소년 경제교육사업	1,662,000	400,000	312,000	950,000
희망샘기금 (아스트라제네카)	2005.06 ~2012.12	암환자 가정 자녀 지원사업	580,302	88,600	97,030	396,672
허딩크드림필드 (허딩크재단)	2006.10 ~2012.12	시각장애인 축구장 건립	1,229,280	300,000	-	929,280
행복한점프기금 (KTB 투자증권)	2007.03 ~2012.12	조손가정 아동 지원사업	701,957	204,000	159,330	338,627
아이사랑기금 (지멘스)	2007.04 ~2012.12	한부모가정 아동 지원사업	628,161	102,000	108,025	418,136
희망공부방 (KB 국민은행)	2008.09 ~2012.12	공부방 아동 학습지원사업	2,502,000	500,000	500,000	1,502,000
KIAMCO 말아톤기금 (한국인프라자산운용)	2010.01 ~2012.12	장애아동 치료비 지원사업	180,000	60,000	60,000	60,000
한화로미레로과학나라 (㈜한화)	2011.04 ~2012.03	소외아동 과학교육지원사업	260,000	130,000	130,000	-
신한카드아름다도서관 (신한카드)	2010.08 ~2011.12	아동청소년 권장도서 지원 및 도서환경개선	4,102,000	1,090,000	2,012,000	1,000,000
세방희망스위치 ON (세방이의순재단)	2009.06 ~2012.11	시설노후화 아동센터 학습환경개선공사	593,380	200,000	193,380	200,000
신도리코 디딤돌 나눔 (가현 신도리코재단)	2011.08 ~2012.12	소외아동 지원사업	63,114	40,600	22,514	-
하이닉스 콧매모리 Robo 올림피아드 (하이닉스,경기도사회복지 지공동모금회)	2012.01 ~2012.12	소외계층 청소년 과학분야 영재육성	107,148	107,148	-	-
KB 국민은행다정다감 (KB 국민은행)	2012.01 ~2012.12	다문화가정 아동 지원사업	300,000	-	300,000	-
한마음수학멘토스쿨 (한영회계법인)	2012.01 ~2012.12	소외계층 아동 기초학문 수학교육	93,550	60,000	33,550	-



재무제표에 대한 주석 - 계속  
 사회복지법인 아이들과 미래

도서벽지어린이영어캠프 (KB 국민은행, 사회복지공동모금회)	2009.01 ~2013.02	도서벽지 기관 및 학교 아동 영어학습 기회	1,138,000	362,000	362,000	414,000
--	---------------------	-------------------------------	-----------	---------	---------	---------

12. 신한카드 아름사도서관 지원사업

지출항목	당기집행액	비율(%)
지원사업비	2,678,702,000	92.2%
프로그램활동	45,211,808	1.6%
모니터링및평가	12,862,772	0.4%
홍보	49,394,450	1.7%
프로젝트운영	10,000,000	0.3%
프로젝트관리	110,000,000	3.8%
합계	2,906,171,030	100.0%

신한카드 아름사도서관 지원사업은 전국 지역아동센터 231 개소 아동 및 청소년 11,550 명을 대상으로 친환경 독서환경 시설개선 지원 및 권장도서 보급, 도서전산화 시스템/온라인 커뮤니티 구축 및 지원, 임직원 자원봉사 프로그램 등이 운영되는 사업으로서, 2010 년 11 월에 41 억원을 지원받는 협약을 체결하여, 협약서에 명기된 사업에만 사용하였습니다.