

사회복지법인 아이들과미래재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 24 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

제 23 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

한울회계법인

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서	1
II. 재무제표	
재무상태표	5
운영성과표	6
주석	8

독립된 감사인의 감사보고서

사회복지법인 아이들과미래재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 사회복지법인 아이들과미래재단(이하 "사회복지법인")의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2023년 12월 31일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 사회복지법인의 재무제표는 사회복지법인의 2023년 12월 31일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과를 공익법인회계기준에 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 사회복지법인으로부터 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, 사회복지법인의 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 사회복지법인의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 사회복지법인의 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 요구 받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 사회복지법인의 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 강남구 테헤란로 88길14

한울회계법인

대표이사 신성섭



2024년 2월 22일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 사회복지법인의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

사회복지법인 아이들과미래재단

제 24 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

제 23 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

사회복지법인 아이들과미래재단 이사장 이 훈 규

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 동작구 사당로 272 삼보빌딩 5층

(전 화) 02-843-8478

재무상태표

제 24(당) 기 2023년 12월 31일 현재

제 23(전) 기 2022년 12월 31일 현재

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과목	제 24(당) 기			제 23(전) 기		
	통합	고유목적사업	기타	통합	고유목적사업	기타
자 산						
I. 유동자산	21,297,208,853	21,297,208,853	-	21,766,033,626	21,766,033,626	-
현금및현금성자산(주석4,5,13)	11,889,731,245	11,889,731,245	-	19,419,513,749	19,419,513,749	-
단기금융상품(주석4,5,13)	9,108,460,439	9,108,460,439	-	2,310,735,131	2,310,735,131	-
미수금	78,883,410	78,883,410	-	18,844,040	18,844,040	-
미수수익	220,133,759	220,133,759	-	16,940,706	16,940,706	-
채고자산(주석6)	-	-	-	-	-	-
II. 비유동자산	678,463,406	678,463,406	-	1,630,363,722	1,630,363,722	-
(1) 투자자산	429,570,000	429,570,000	-	1,374,817,208	1,374,817,208	-
퇴직연금운용자산	-	-	-	-	-	-
장기금융상품(주석4,5,13)	-	-	-	94,665,308	94,665,308	-
매도가능증권(주석7,13)	429,570,000	429,570,000	-	1,280,151,900	1,280,151,900	-
(2) 유형자산(주석8)	48,613,406	48,613,406	-	45,631,514	45,631,514	-
차량운반구	29,508,490	29,508,490	-	29,508,490	29,508,490	-
감가상각누계액	(26,557,641)	(26,557,641)	-	(20,655,943)	(20,655,943)	-
집기비품	278,178,461	278,178,461	-	261,693,991	261,693,991	-
감가상각누계액	(232,515,904)	(232,515,904)	-	(224,915,024)	(224,915,024)	-
건설중인자산	-	-	-	-	-	-
(3) 무형자산(주석9)	280,000	280,000	-	9,915,000	9,915,000	-
소프트웨어	280,000	280,000	-	9,915,000	9,915,000	-
(4) 기타비유동자산	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	200,000,000	-
임차보증금(주석10,13)	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	200,000,000	-
자 산 총 계	21,975,672,259	21,975,672,259	-	23,396,397,348	23,396,397,348	-
부 채						
I. 유동부채	125,182,874	125,182,874	-	127,265,776	127,265,776	-
미지급금(주석11)	106,243,994	106,243,994	-	112,315,186	112,315,186	-
예수금	18,938,880	18,938,880	-	14,950,590	14,950,590	-
II. 비유동부채	17,763,711	17,763,711	-	19,589	19,589	-
퇴직급여충당부채(주석12)	596,948,977	596,948,977	-	487,988,068	487,988,068	-
퇴직연금운용자산(주석12)	(579,185,266)	(579,185,266)	-	(487,968,479)	(487,968,479)	-
III. 고유목적사업준비금	-	-	-	-	-	-
부 채 총 계	142,946,585	142,946,585	-	127,285,365	127,285,365	-
자 본						
I. 순자산	21,914,695,235	21,914,695,235	-	23,403,559,644	23,403,559,644	-
기본순자산(주석13,14)	3,000,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
보통순자산(주석14)	18,914,695,235	18,914,695,235	-	20,403,559,644	20,403,559,644	-
적립금	605,762,905	605,762,905	-	605,762,905	605,762,905	-
잉여금	18,308,932,330	18,308,932,330	-	19,797,796,739	19,797,796,739	-
II. 순자산조정	(81,969,561)	(81,969,561)	-	(134,447,661)	(134,447,661)	-
매도가능증권평가이익(주석7,13,14)	-	-	-	-	-	-
매도가능증권평가손실(주석7,13,14)	(81,969,561)	(81,969,561)	-	(134,447,661)	(134,447,661)	-
순 자 산 총 계	21,832,725,674	21,832,725,674	-	23,269,111,983	23,269,111,983	-
부 채 및 순 자 산 총 계	21,975,672,259	21,975,672,259	-	23,396,397,348	23,396,397,348	-

첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운 영 성 과 표

제 24(당) 기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

제 23(전) 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과 목	제 24(당) 기			제 23(전) 기		
	통합	고유목적사업	기타	통합	고유목적사업	기타
I. 사업수익	37,010,303,169	37,010,303,169	-	32,378,632,217	32,378,632,217	-
기부금수익(주석15,16,18)	37,010,303,169	37,010,303,169	-	32,378,632,217	32,378,632,217	-
II. 사업비용(주석17)	39,258,151,258	39,258,151,258	-	25,004,995,242	25,004,995,242	-
(1) 사업수행비용(주석15)	38,420,489,056	38,420,489,056	-	24,176,166,996	24,176,166,996	-
분배비용	19,218,370,831	19,218,370,831	-	8,749,156,821	8,749,156,821	-
인력비용	1,628,304,593	1,628,304,593	-	1,463,052,847	1,463,052,847	-
시설비용	132,324,282	132,324,282	-	128,482,894	128,482,894	-
기타비용	17,441,489,350	17,441,489,350	-	13,835,474,434	13,835,474,434	-
(2) 일반관리비용	713,023,694	713,023,694	-	604,461,016	604,461,016	-
인력비용	545,427,106	545,427,106	-	440,805,372	440,805,372	-
시설비용	48,117,921	48,117,921	-	38,271,500	38,271,500	-
기타비용	119,478,667	119,478,667	-	125,384,144	125,384,144	-
(3) 모금비용	124,638,508	124,638,508	-	224,367,230	224,367,230	-
인력비용	50,546,369	50,546,369	-	85,233,896	85,233,896	-
시설비용	9,022,111	9,022,111	-	8,201,036	8,201,036	-
기타비용	65,070,028	65,070,028	-	130,932,298	130,932,298	-
III. 사업이익(손실)	(2,247,848,089)	(2,247,848,089)	-	7,373,636,975	7,373,636,975	-
IV. 사업외수익	765,285,084	765,285,084	-	131,950,054	131,950,054	-
이자수익(주석16)	763,779,255	763,779,255	-	129,329,982	129,329,982	-
외화환산이익	-	-	-	822,000	822,000	-
매도가능증권처분이익	-	-	-	-	-	-
잡이익	1,505,829	1,505,829	-	1,798,072	1,798,072	-
V. 사업외비용	6,301,404	6,301,404	-	434,101	434,101	-
외환차손	2,677,137	2,677,137	-	175,707	175,707	-
매도가능증권처분손실	3,060,000	3,060,000	-	-	-	-
기타의 대손상각비	-	-	-	-	-	-
유형자산처분손실	564,267	564,267	-	258,394	258,394	-
잡손실	-	-	-	-	-	-
VI. 고유목적사업준비금전입액	-	-	-	-	-	-
VII. 고유목적사업준비금환입액	-	-	-	-	-	-
VIII. 법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	(1,488,864,409)	(1,488,864,409)	-	7,505,152,928	7,505,152,928	-
IX. 법인세비용	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영이익(손실)	(1,488,864,409)	(1,488,864,409)	-	7,505,152,928	7,505,152,928	-

첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제 24(당) 기 2023년 12월 31일 현재

제 23(전) 기 2022년 12월 31일 현재

사회복지법인 아이들과미래재단

1. 일반사항

사회복지법인 아이들과미래재단(이하 "당법인"이라 함)은 한국종합기술금융(현, KT B네트워크), 버추얼텍, 다음, 옥션, 핸디소프트 등 벤처기업들이 출연한 56억원의 기금을 기반으로 사회복지사업 제16조에 의거 2000년 3월 28일에 설립되어 2000년 3월 30일자로 법원에 사회복지법인으로 등록한 민간 독립지원법인입니다.

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당법인은 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하였습니다.

(2) 측정기준

재무제표는 아래에서 열거하고 있는 재무상태표의 주요 항목을 제외하고는 역사적 원가를 기준으로 작성되었습니다.

- 공정가치로 측정되는 매도가능증권

(3) 추정과 판단

공익법인회계기준에서는 재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간종료일 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 보고기간종료일 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

3. 유의적 회계정책

당법인이 재무제표에 적용한 유의적인 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

당법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 금융상품

① 공통사항

금융자산이나 금융부채는 당법인이 금융상품의 계약당사자가 되는 때에만 재무상태표에 인식하고, 최초 인식시 공정가치로 측정하며, 공정가치의 변동을 당기손익으로 인식하는 금융자산이나 금융부채가 아닌 경우 당해 금융자산(금융부채)의 취득(발행)과 직접 관련되는 거래원가는 최초 인식하는 공정가치에 가산(차감)하고 있습니다.

최초 인식 후 금융자산이나 금융부채는 유가증권, 파생상품 및 당기손익인식지정항목을 제외하고 상각후원가로 측정하고 있습니다.

당법인은 상각후원가로 측정하는 금융자산의 손상 발생에 대한 객관적인 증거가 있는 지를 매 보고기간말에 평가하고, 그러한 증거가 있는 경우, 해당 금융자산에 대한 손상차손의 인식, 측정 및 환입은 아래 유가증권의 손상에 대한 회계정책을 준용하여 회계처리하고 있습니다. 한편, 유가증권을 제외한 회수가 불확실한 금융자산은 합리적이고 객관적인 기준에 따라 산출한 대손추산액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

유가증권을 제외한 금융자산 양도의 경우, 당법인이 금융자산 양도 후 양도자산에 대한 권리를 행사할 수 없고, 양도 후에 효율적인 통제권을 행사할 수 없으며 양수인이 양수한 금융자산을 처분할 자유로운 권리가 있을 때에 한하여 금융자산을 제거하고 있으며, 이외의 경우에는 금융자산을 담보로 한 차입거래로 회계처리하고 있습니다.

② 유가증권

중속기업, 지분법피투자기업, 조인트벤처에 대한 투자를 제외한 지분증권과 채무증권에 대해서 취득하는 시점에 만기보유증권, 매도가능증권, 단기매매증권으로 분류하고 매 보고기간말마다 분류의 적정성을 재검토하고 있습니다. 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되었거나 확정이 가능한 채무증권을 만기까지 보유할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 만기보유증권으로, 주로 단기간 내의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권은 단기매매증권으로, 그리고 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 매도가능증권으로 분류하고 있습니다.

당법인은 후속 측정시 만기보유증권을 상각후원가로 평가하고, 만기보유증권의 만기액면금액과 취득원가의 차이를 상환기간에 걸쳐 유효이자율법에 의하여 상각하여 취득원가와 이자수익에 가감하고 있습니다.

단기매매증권과 매도가능증권은 공정가치로 평가하고 있습니다. 다만, 매도가능증권 중 시장성이 없는 지분증권의 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다. 시장성 있는 유가증권의 평가는 시장가격을 공정가치로 보며 시장가격은 보고기간말 현재의 종가로 하고 있습니다. 시장가격이 없는 채무증권의 경우에는 미래현금흐름을 합리적으로 추정하고, 공신력 있는 독립된 신용평가기관이 평가한 신용등급이 있는 경우에는 신용평가등급을 적절히 감안한 할인율을 사용하여 평가한 금액을 공정가치로 하고 있습니다. 한편, 시장성이 없는 수익증권의 경우에는 펀드운용회사가 제시하는 수익증권의 매매기준가격을 공정가치로 하고 있습니다.

당법인은 단기매매증권의 미실현보유손익을 당기손익항목으로 처리하고, 매도가능증권의 미실현보유손익을 기타포괄손익누계액으로 처리하고 있으며, 당해 매도가능증권을 처분하거나 손상차손을 인식하는 시점에 일괄하여 당기손익에 반영하고 있습니다.

당법인은 손상차손의 발생에 대한 객관적인 증거가 있는지 매 보고기간말마다 평가하여 유가증권의 회수가능액이 채무증권의 상각후원가 또는 지분증권의 취득원가보다 작은 경우에는 손상차손이 불필요하다는 명백한 반증이 없는 한 손상차손을 인식하여 당기손익에 반영하고 있습니다. 손상차손의 회복이 손상차손 인식 후에 발생한 사건과 객관적으로 관련되는 경우, 만기보유증권 또는 원가로 평가하는 매도가능증권의 경우 당초에 손상차손을 인식하지 않았다면 회복일 현재의 상각후원가(매도가능증권의 경우 취득원가)를 한도로 당기이익을 인식하며, 공정가치로 평가하는 매도가능증권의 경우에는 이전에 인식하였던 손상차손 금액을 한도로 하여 회복된 금액을 당기이익으로 인식하고 있습니다.

유가증권의 양도로 당법인이 유가증권의 통제를 상실한 때에는 그 유가증권을 재무상태표에서 제거하나, 통제를 상실하지 않았을 경우 당해 거래를 담보차입거래로 회계처리하고 있습니다.

단기매매증권과 보고기간말로부터 1년 내에 만기가 도래하거나 매도 등에 의하여 처분할 것이 거의 확실한 매도가능증권과 보고기간말로부터 1년 내에 만기가 도래하는 만기보유증권은 유동자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 유형자산

당법인은 유형자산의 취득원가 산정 시, 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다. 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가치를 취득원가로 하고, 동일한 업종 내에서 유사한 용도로 사용되고 공정가치가 비슷한 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로 인식합니다.

한편, 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 자본적 지출로 처리하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기 비용으로 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 내용연수 동안 정액법으로 상각하고 있습니다.

계정과목	추정내용연수
차량운반구	5년
집기비품	5년

유형자산의 제거로부터 발생하는 손익은 처분금액과 장부금액의 차액으로 결정되며, 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(4) 무형자산

영업권을 제외한 무형자산은 당해 자산의 제작원가 또는 구입가격에 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는 데 직접 관련되는 원가를 가산한 가액을 취득원가로 계상하고 있습니다.

무형자산은 사용 가능한 시점부터 잔존가액을 영(0)으로 하여 아래의 내용연수 동안 정액법으로 상각하며 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 평가하고 있습니다.

계정과목	추정내용연수
소프트웨어	5년

(5) 수익 및 비용

당법인의 수익은 발생주의에 의하여 현금의 수수와는 관계없이 수익이 실현되었을 때 인식하고 있습니다. 다만, 현금이나 현물을 기부받을 때에는 실제 기부를 받은 시점에 수익을 인식하고 있습니다. 기부사업 등 비용은 기본적으로 금품을 지급하는 시점에 인식하고 있으나, 보고기간 종료일 현재 지급이 확정된 경우에는 실제 지급이 이루어지지 않았더라도 비용으로 인식하고 있습니다.

(6) 자산손상

금융자산 및 재고자산을 제외한 당법인의 모든 자산에 대해서는 매 보고기간말마다 자산손상을 시사하는 징후가 있는지를 검토하며, 만약 그러한 징후가 있다면 당해 자산의 회수가능액을 추정하고 있습니다. 또한, 아직 사용할 수 없는 무형자산에 대해서는 자산손상을 시사하는 징후와 관계없이 매년 회수가능액과 장부금액을 비교하여 손상검사를 하고 있습니다.

회수가능액은 개별 자산별로 추정합니다. 만약, 개별 자산의 회수가능액을 추정할 수 없다면 그 자산이 속하는 현금창출단위별로 회수가능액을 추정하고 있습니다. 현금창출단위란 다른 자산이나 자산집단에서의 현금유입과는 거의 독립적인 현금유입을 창출하는 식별가능한 최소자산집단을 의미합니다. 개별 자산이나 현금창출단위의 회수가능액이 장부금액에 미달하는 경우 자산의 장부금액을 감소시키며 이러한 장부금액의 감소는 손상차손(당기손익)으로 인식하고 있습니다.

매 보고기간말에 자산에 대해 과거기간에 인식한 손상차손이 더 이상 존재하지 않거나 감소된 것을 시사하는 징후가 있는지를 검토하고 직전 손상차손의 인식시점 이후 회수가능액을 결정하는 데 사용된 추정치에 변화가 있는 경우에만 손상차손을 환입하고 있으며, 손상차손환입으로 증가된 장부금액은 과거에 손상차손을 인식하기 전 장부금액의 감가상각 또는 상각 후 잔액을 초과할 수 없습니다.

(7) 퇴직급여

당법인은 보고기간말 현재 1년 이상 근속한 전 종업원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금(근로기준법과 당법인의 퇴직금지급 규정 중 큰 금액)에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 동 추계액을 신한은행 퇴직연금에 가입하여 불입하고 있습니다.

4. 현금및현금성자산 및 장단기금융상품

보고기간종료일 현재 현금및현금성자산 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
구 분	금융기관	당기말	전기말
보통예금	신한은행 외	11,889,231,245	19,418,513,749
단기금융상품	신한은행	9,061,127,785	2,310,735,131
단기금융상품	SBI저축은행 외	47,332,654	0
장기금융상품	SBI저축은행 외	0	94,665,308
합 계		20,997,691,684	21,823,914,188

5. 사용이 제한된 예금 등

보고기간종료일 현재 지정기부금 목적사업 등으로 사용이 제한된 현금및현금성자산 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
은 행	당기말	전기말	제한내용
<현금및현금성자산>			
하나은행	0	0	그루터기학습멘토링같이예듀
하나은행	20,000,000	24,341,745	그루터기 같이예듀[2]
하나은행	989,500,148	338,519,263	하나디지털파워온
국민은행	0	38,158,009	지역사회시설지원
국민은행	0	277,092,114	이마트SSG랜더스
국민은행	6,691,091	8,373,028	두나무금융교육
국민은행	490,022	181,688	삼성SSAFY
국민은행	402,125,526	434,063,776	KB DreamWave 2030
국민은행	136,404,445	56,802,109	SMC
국민은행	240	0	KB국민은행 따뜻한 우리집
국민은행	182,333,625	0	유니클로 천천히 함께
국민은행	61,019,338	174,650,619	DB드림빅청소년멘토링
국민은행	0	167,600,459	을지로 프로젝트
국민은행	7,986	0	KB국민카드 디지털인재육성사업
국민은행	85,515,539	0	KB국민은행 난방지원사업
국민은행	47,790	0	KB국민은행 에너지취약계층 지원사업
국민은행	536,207,680	415,707,989	내행복한밥상
농협은행	0	1,000,110	우리은행DMZ환경개선사업
농협은행	0	277	우리디지털교육
농협은행	0	800,008	금융특성화고인재육성
농협은행	5,479	0	농협은행 보통예금

(단위: 원)			
은행	당기말	전기말	제한내용
농협은행	7	0	우리 꿈.꾸.당
신한은행	0	65,253,358	KTB재능장학금
신한은행	264,155,168	330,354,252	아름인도서관(1)
신한은행	0	26,260,691	한마음수학멘토스쿨
신한은행	0	1,416,468	롯데컬처웍스해피앤딩
신한은행	11,737,773	8,208,902	삼성화재교통사고유자녀지원
신한은행	217,383,566	179,096,325	희망샘기금(아스트라제네카)
신한은행	0	2,110,253	파인밸류재능장학금
신한은행	0	27,855,233	척병원미래희망기금(2018~)
신한은행	113,387	1,266,768,960	MB사회공헌
신한은행	0	0	KIAMCO 말아톤기금
신한은행	156,948,078	147,815,715	FC아프리카
신한은행	131,542,485	56,541,184	KF재능장학금
신한은행	0	94,815,268	아모레퍼시픽메이크업
신한은행	248,962,265	179,898,562	꿈나무희망파트너장학금
신한은행	90,000,000	92,835,879	폴안센장학기금
신한은행	147,080,538	153,149,357	현대건설꿈키움멘토링
신한은행	0	11,534,595	삼성전자반도체과학교실
신한은행	0	2,000,000	아미핸즈온
신한은행	0	16,788,908	휴넷시설아동지원금
신한은행	45,243,833	35,130,660	아름인(2)기부캠페인_고객
신한은행	46,633,157	142,121,818	열린나눔_지원금
신한은행	137,298,669	108,367,929	열린나눔_고객
신한은행	22,518,764	20,675,458	아이들의료지원(방송모금)
신한은행	197,515,841	41,565,743	신한꿈도담터
신한은행	0	6,925	기부금품(2019-113)
신한은행	0	431,360	키즈라이브러리(모금회)
신한은행	29,103,362	378,000,000	열린멘토링(2)
신한은행	190,001,593	0	피앤지 패밀리지원사업
신한은행	123,554,926	130,278,086	삼성생명임직원자원봉사
신한은행	682,680,412	320,617,464	키즈라이브러리(기업)
신한은행	12,532,806	14,250,592	MB기부(개인)
신한은행	0	13,028,402	현대건설&현대엔지니어링 스마트시티교육
신한은행	0	10,933	기부금품(2020)
신한은행	17,264	12,442	KB창작동화제(모금회)
신한은행	452,266,443	439,338,906	신한꿈도담터(모금회)
신한은행	67	6,077,150	KT&G장학재단교육지원
신한은행	0	32,989,699	포스코인터내셔널트레이딩교육(모금회)
신한은행	242,623,999	482,126,579	MB 그린플러스
신한은행	20,500,148	6,063,252	DB임직원봉사활동

(단위: 원)			
은행	당기말	전기말	제한내용
신한은행	0	4,552	아모레퍼시픽배분사업
신한은행	159,702,385	280,953,956	이마트임직원봉사활동및캠페인
신한은행	0	14,700,547	포스코인터내셔널트레이딩교육
신한은행	0	0	KB국민카드디지털인재육성사업
신한은행	0	23,616,043	캠리서치헬로코딩
신한은행	4,716,914	58,749,850	KB국민카드장난감기부재순환
신한은행	0	8	기부금품(2021-137)
신한은행	1,591,775	9,760,904	한화에어로스페이스
신한은행	10,829	43,341	반도체과학교실(경기모금회)
신한은행	211,892,099	269,428,431	경계선지능인사업
신한은행	0	4,235	Meta WTD Korea
신한은행	263,275,339	244,118,581	나행복꿈터
신한은행	0	151,682	지역아동센터등비영리기관디지털기가지원
신한은행	0	30,009,371	[배분사업]장보고경제교실
신한은행	323,763	7,500,000,000	삼성SSAFY(2)
신한은행	51,085,981	18,257,361	카카오뱅크 모두의자립
신한은행	974,328,347	1,422,153,927	한국수력원자력 안심카 플러스
신한은행	51,557,178	0	신한라이프 1사1교 금융교육
신한은행	15,798,562	0	SSAFY(모금회)
신한은행	69,451,520	0	현대위아스마트솔루션스쿨
신한은행	203	0	우리은행도서지원사업
신한은행	431,171	0	지역아동센터등비영리기관디지털기가지원
신한은행	11,430	0	카카오모빌리티 주니어랩
신한은행	44,688	0	신한금융지주임직원봉사활동
신한은행	7,491	0	사업비관리통장(3)_신한
신한은행	13,380,626	71,354,307	아이들의료지원(신규사업)
신한은행	0	25,543,184	(신한)삼성화재드림놀이터
신한은행	0	0	주니어건설아카데미
신한은행	73,640,090	37,131,684	열린나눔_임직원(MMDA)
신한은행	182,054,782	105,672,862	MB모바일키즈
신한은행	472,463,162	435,123,072	MB산학협동(모바일아카데미)
신한은행	492,254,700	285,092,734	MB올투게더
신한은행	0	5,264,702	지역사회아동지원(2019)
신한은행	0	336	호텔신라임직원자원봉사
신한은행	360,006,680	139,411,006	열린멘토링
신한은행	0	107	교육개발사업
신한은행	0	21,022,462	아그작교실
신한은행	0	0	현대오토에버스마트모빌리티
신한은행	0	112	반도체과학교실(모금회)
신한은행	604,854,775	368,036,089	MB기브(마라톤)

(단위: 원)			
은 행	당기말	전기말	제한내용
신한은행	603,387,297	170,028,130	MB기브(CSR)
신한은행	58,054,816	43,967,666	아름인(2)기부캠페인_임직원
신한은행	5,449,034	679,675	아름인(2)기부캠페인_재휴사
신한은행	302,850,716	254,682,483	내멘토와 꼬마친구
신한은행	2,538,364	52,475,607	양육시설퇴소청소년장학지원
신한은행	966,401	167,599	한화생명1사1교금융교육
신한은행	64,470,466	0	버버리재단창의예술융합교육사업
신한은행	26,536,381	0	한국알콜산업_미래그린장학
신한은행	45,041,057	0	한화생명군장병금융교육
신한은행	0	0	내주거복지장학
신한은행	105,510,000	0	DB드림청소년장학
소 계	11,108,452,482	18,658,695,108	
<단기금융상품>			
신한은행	903,060,000	0	기본재산
신한은행	1,310,735,131	1,310,735,131	기본재산
신한은행	47,332,654	0	기본재산
신한은행	6,800,000,000	0	보통재산
국민은행	0	1,000,000,000	보통재산
SBI저축은행	47,332,654	0	기본재산
소 계	9,108,460,439	2,310,735,131	
<장기성예금>			
SBI저축은행	0	47,332,654	기본재산
유진저축은행	0	47,332,654	기본재산
소 계	0	94,665,308	
<매도가능증권>			
삼성증권	511,539,561	511,539,561	기본재산
KTB투자증권	0	903,060,000	기본재산
소 계	511,539,561	1,414,599,561	
합 계	20,728,452,482	22,478,695,108	

6. 현물기부의 내용

당기와 전기 중 현물로 기부받은 자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 원)					
내역	기초금액	수입	사용	기말금액	기부처
재고자산	0	1,280,722,102	(1,280,722,102)	0	메르세데스벤츠코리아(주) 외

<전 기>

(단위: 원)					
내역	기초금액	수입	사용	기말금액	기부처
재고자산	12,551,140	824,318,700	(836,869,840)	0	메르세데스벤츠코리아(주) 외

7. 매도가능증권

보고기간종료일 현재 매도가능증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)						
종목명	당기말			전기말		
	취득원가	공정가치	장부금액	취득원가	공정가치	장부금액
<유동>						
소 계	0	0	0	0	0	0
<비유동>						
경남은행신종채권	0	0	0	903,060,000	892,701,900	892,701,900
기업은행조건부자본증권	511,539,561	429,570,000	429,570,000	511,539,561	387,450,000	387,450,000
만도신종자본채권	0	0	0	0	0	0
소 계	511,539,561	429,570,000	429,570,000	1,414,599,561	1,280,151,900	1,280,151,900
합 계	511,539,561	429,570,000	429,570,000	1,414,599,561	1,280,151,900	1,280,151,900

보고기간종료일 현재 취득원가와 공정가치의 차이 -81,969천원(전기 -134,447천원)은 순자산조정(매도가능증권평가이익(손실))으로 처리하였습니다.

8. 유형자산

당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 원)						
과 목	기초	취득	처분	감가상각비	기타증(감)(*)	기말
차량운반구	8,852,547	0	0	(5,901,698)	0	2,950,849
집기비품	36,778,967	25,581,620	(564,267)	(16,133,763)	0	45,662,557
건설중인자산	-	0	0	0	0	0
합 계	45,631,514	25,581,620	(564,267)	(22,035,461)	0	48,613,406

<전 기>

(단위: 원)						
과 목	기초	취득	처분	감가상각비	기타증(감)(*)	기말
차량운반구	14,754,245	0	0	(5,901,698)	0	8,852,547
집기비품	43,272,761	9,583,930	(258,394)	(15,819,330)	0	36,778,967
건설중인자산	0	0	0	0	0	0
합 계	58,027,006	9,583,930	(258,394)	(21,721,028)	0	45,631,514

9. 무형자산

(1) 보고기간종료일 현재 무형자산 장부금액의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)						
과 목	당기말			전기말		
	취득원가	상각누계액	장부금액	취득원가	상각누계액	장부금액
소프트웨어	75,822,600	(75,542,600)	280,000	75,822,600	(65,907,600)	9,915,000

(2) 당기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 원)						
과 목	기초금액	취득	처분	상각비	기타증(감)(*)	기말금액
소프트웨어	9,915,000	0	0	(9,635,000)	0	280,000

<전 기>

(단위: 원)						
과 목	기초금액	취득	처분	상각비	기타증(감)	기말금액
소프트웨어	19,551,000	0	0	(9,636,000)	0	9,915,000

10. 임차보증금

보고기간종료일 현재 임차보증금 잔액 200,000천원은 서울특별시 동작구 사당로 27 2에 소재한 삼보빌딩 5층 임차보증금으로 이 중 180,000천원은 기본순자산입니다.

11. 현금 등으로 상환하여야 하는 부채의 주요 내용

보고기간종료일 현재 현금 등으로 상환하여야 하는 주요 부채의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
종 류	장부금액	상환예정금액		
		1년 이내	1년 ~ 3년	3년 초과
미지급금	106,243,994	106,243,994	0	0

12. 퇴직급여

(1) 퇴직급여충당부채

당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
기초잔액	487,988,068	399,478,680
설정액	164,488,079	132,749,738
지급액	(55,527,170)	(44,240,350)
기말잔액	596,948,977	487,988,068

(2) 퇴직연금운용자산

당기와 전기 중 퇴직연금 운용자산의 내역은 다음과 같습니다. 퇴직연금운용자산은

퇴직급여충당부채의 차감항목으로 표시됩니다.

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
기초잔액	487,968,479	420,362,991
퇴직연금 납입	167,116,137	146,439,357
퇴직급여 지급	(75,899,350)	(78,833,869)
기말잔액	579,185,266	487,968,479

(3) 보고기간 종료일 현재 재단은 당기중 신한은행 확정급여형 퇴직연금(DB형)에 가입하였으며, 전액 원리금이 보장되는 현금성자산 및 예적금등으로 구성되어 있습니다.

13. 기본순자산

당법인은 사회복지사업법에 의거 기본재산의 증가, 감소 및 보유형태에 대하여 관할 구청으로부터 승인을 받도록 되어 있는 바, 보고기간종료일 현재 당법인의 기본재산은 30억원으로서 예금, 매도가능증권 및 보증금 등으로 기본재산을 운영하고 있습니다.

보고기간종료일 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 원)					
과 목	당기말		전기말		비고
	취득원가	공정가치	취득원가	공정가치	
보통예금	0	0	0	0	
단기금융상품	2,308,460,439	2,308,460,439	0	0	
장기금융상품	0	0	1,405,400,439	1,405,400,439	
매도가능증권	511,539,561	429,570,000	1,414,599,561	1,280,151,900	(주1)
임차보증금	180,000,000	180,000,000	180,000,000	180,000,000	
합 계	3,000,000,000	2,918,030,439	3,000,000,000	2,865,552,339	

(주1)보고기간종료일 현재 취득원가와 공정가치의 차이 -81,969천원 및 -134,447천원은 순자산조정(매도가능증권평가이익(손실))으로 처리하였습니다.

14. 순자산의 변동

당기와 전기 중 순자산의 변동에 관한 사항은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 원)												
구 분	통 합				교육목적사업				기타			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금			적립금	잉여금	
당기초	3,000,000,000	605,762,905	19,797,796,739	(134,447,661)	3,000,000,000	605,762,905	19,797,796,739	(134,447,661)	0	0	0	0
기본순자산증감	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
당기운영이익(손실)	0	0	(1,488,864,409)	52,478,100	0	0	(1,488,864,409)	52,478,100	0	0	0	0
적립금전입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
당기말	3,000,000,000	605,762,905	18,308,932,330	(81,969,561)	3,000,000,000	605,762,905	18,308,932,330	(81,969,561)	0	0	0	0

<전 기>

(단위: 원)												
구 분	통 합				교육목적사업				기타			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금			적립금	잉여금	
당기초	3,000,000,000	605,762,905	12,292,643,811	4,079,539	3,000,000,000	605,762,905	12,292,643,811	4,079,539	0	0	0	0
기본순자산증감	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
당기운영이익	0	0	7,505,152,928	(138,527,200)	0	0	7,505,152,928	(138,527,200)	0	0	0	0
적립금전입	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
당기말	3,000,000,000	605,762,905	19,797,796,739	(134,447,661)	3,000,000,000	605,762,905	19,797,796,739	(134,447,661)	0	0	0	0

15. 중요한 거래내역

(1) 당기와 전기 중 단일 거래처로부터 발생한 지정기부금수익이 총자산 또는 사업수익 금액의 10% 이상인 주요 거래처는 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
거래처	기부내용	당 기	전 기
메르세데스벤츠코리아	MB올투게더 외4	1,718,817,318	2,284,465,091
	지정기탁물품	0	594,545,454
	합 계	1,718,817,318	2,879,010,545
삼성물산	주니어올산아카데미	0	990,000,000
(사)함께만드는세상	삼성SSAFY	0	7,500,000,000
한국수력원자력(주)	한수원안심카플러스	1,000,000,000	1,500,000,000
삼성전기(주) 임직원	삼성SSAFY	0	1,090,000,000
KB국민은행	KB Dream Wave2030	900,000,000	900,000,000
	삼성SSAFY	500,000,000	0
	경계선지능인사업	10,000,000	0
	KB국민은행난방지원사업	100,000,000	100,000,000

(단위: 원)			
거래처	기부내용	당 기	전 기
	합 계	1,510,000,000	1,000,000,000
삼성전자 수원사회봉사단(임직원)	삼성SSAFY	0	900,000,000
한국토지공사	NH행복한밥상	1,100,000,000	200,000,000
	NH행복한꿈터	400,000,000	260,000,000
	NH주거복지장학	100,000,000	0
	NH멘토와꼬마친구	550,000,000	430,000,000
	합 계	2,150,000,000	890,000,000
하나은행	하나디지털파워온	1,141,175,000	0
	삼성SSAFY	500,000,000	0
	합 계	1,641,175,000	0
FRL Korea (유니클로)	천천히함께	1,000,000,000	0
신한카드	신한아름인도서관	700,000,000	0
	신한아름인도서관(2)기부캠페인	4,767,354	0
	합 계	704,767,354	0
한성자동차(주)	MB올투게더	160,000,000	0
	MB기브	341,096,000	0
	MB그린플러스	167,568,000	0
	합 계	668,664,000	0
(주)신한금융지주회사	신한금융임직원봉사활동	559,000,000	0
(주)신한은행	삼성SSAFY	500,000,000	0
우리은행	삼성SSAFY	500,000,000	0
NH농협은행	삼성SSAFY	500,000,000	0

(2) 당기와 전기 중 단일 거래처에 지급한 비용이 사업수행비용의 10% 이상인 주요 거래처는 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
거래처	기부내용	당 기(*)	전 기
두조원	신한 꿈도담터시공	1,034,239,000	720,514,000
아우름유니버스 주식회사	주니어물산아카데미	0	888,926,600
주식회사 다운디자인	신한꿈도담터(모금회)	0	851,965,934
주식회사 아우토앤(AutoN	MB모바일아카데미(산학협동)	704,632,511	581,815,802
(주) 월드이십일 에이치큐	MB기브(CSR)	0	556,386,919
(주)한국비전교육원	현대오토에버스마트모빌리티외6	596,144,846	908,055,210
주식회사펠로플라이	신한꿈도담터(공동모금회)	1,924,213,445	0
부산문화방송(주)	MB기브	973,384,500	0
본아이에프(주)	NH행복한밥상	730,224,000	0
(주)이데일리씨앤비	하나디지털파워온	657,000,000	0

(단위: 원)			
거래처	기부내용	당 기(*)	전 기
주식회사사이티원	한화생명1사1교금융교육외5	606,316,000	0
(주) 솔깃커뮤니케이션즈	신한금융임직원봉사활동외6	407,656,954	0

*당기에는 상기 업체 대하여 지급한 비용이 사업수행비용의 10% 미만이나 당기 중 지급한 비용이 가장 많은 거래처입니다.

16. 기부금수익과 이자수익

당기와 전기 중 기부금수익과 이자수익의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
계정과목	내 역	당 기	전 기
기부금수익	지정기부금수입	35,361,195,173	31,410,058,542
	비지정기부금수입	243,187,817	144,254,975
	지정기부물품	1,387,565,219	789,328,398
	일반기탁물품	18,354,960	34,990,302
	합 계	37,010,303,169	32,378,632,217
이자수익	기본재산이자수익	133,096,520	80,972,556
	지정기부금이자수익	7,383,220	10,519,329
	기타예금이자수익	623,299,515	37,838,097
	합 계	763,779,255	129,329,982

17. 사업비용

운영성과표에는 사업비용이 기능별, 성격별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 계정과목별로 분류하면 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
사업원가	36,659,860,181	22,584,631,255
급여	1,800,969,324	1,639,826,312
퇴직급여	210,744,122	156,539,383
사회보험	165,907,630	150,116,270
복리후생비	42,343,952	38,141,780
감가상각비	22,035,461	21,721,028
기관운영비	3,178,740	1,056,500
직책보조비	36,807,680	35,302,221
회의비	7,001,700	5,539,100
여비교통비	1,150,489	1,580,450
수용비/수수료	194,476,925	186,743,303
제세공과금	4,947,620	11,420,840
차량비	7,708,013	7,835,892
시설장비유지비	2,275,000	654,000
무형자산상각비	9,635,000	9,636,000
국내외네트워크사업	201,413	0
연구개발평가사업	13,827,650	13,822,880
직원교육워크샵	4,313,040	4,468,370
이사회운영	5,697,290	5,027,360
기금개발사업비	32,574,138	78,131,024
홍보출판사업	32,495,890	52,801,274
합 계	39,258,151,258	25,004,995,242

18. 주요 지정기부금 등의 수입 및 사업비 내역

당기 중 지정기부금 수입 및 사용내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)								
기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
DB김중기문화재단	DB드림빅청소년멘토링	174,650,619	291,130,929	0	404,762,210	0	0	61,019,338
KB국민은행	KB Dream Wave 2030	434,063,776	937,992,492	0	969,930,742	0	0	402,125,526
KB국민카드	KB국민카드디지털인재육성사업(국민)	0	100,008,486	0	100,000,500	0	0	7,986
KB국민카드	KB국민카드디지털인재육성사업(신한)	0	165	0	165	0	0	0
케이티앤지장학재단	KT&G장학재단교육지원	6,077,150	2,017	0	6,079,100	0	0	67
LH,주거복지재단	LH멘토와 꼬마친구	254,682,483	550,067,426	0	501,899,193	0	0	302,850,716
메르세데스벤츠	MB모바일키즈	105,672,862	328,913,399	100,000,000	352,531,479	0	0	182,054,782
메르세데스벤츠	MB산학협동(모바일아카데미)	435,123,072	741,723,321	100,000,000	804,383,231	0	0	472,463,162
삼성카드	경제선지능인사업	269,428,431	21,944,882	0	79,481,214	0	0	211,892,099
청소년그루터기재단	그루터기학습멘토링같이애듀	24,341,745	956,937,844	0	961,279,589	0	0	20,000,000
두나무㈜	두나무금융교육	8,373,028	180,010,853	0	181,692,790	0	0	6,691,091
기브투아시아	랜서치헬로코딩	23,616,043	2,573	0	23,618,616	0	0	0
롯데컬처웍스	롯데컬처웍스해피앤딩	1,416,468	2,198	0	77,098	1,341,568	0	0
삼성전자/경기모금회	반도체과학교실(경기모금회)	43,341	65,024,556	0	65,013,727	0	43,341	10,829
삼성전자	삼성전자반도체과학교실	11,534,595	5,500	0	11,540,095	0	0	0
버버리재단	버버리재단 창의예술융합교육사업	0	173,616,211	0	107,600,391	1,545,354	0	64,470,466
신한라이프생명보험(주)	신한라이프1사1교금융	0	200,015,138	0	148,457,980	0	0	51,557,178
한영회계법인임직원	아그작교실	21,022,462	26,511,392	0	46,023,010	1,510,844	0	0
아모레퍼시픽	아모레퍼시픽메이크업(ME TIME in 캠퍼스)	94,815,268	8,626	0	94,823,894	0	0	0
신용카드사회공헌재단	열린멘토링	139,411,006	360,025,108	0	93,351,457	46,077,977	0	360,006,680
삼성카드/신용카드사회공헌재단	열린멘토링(2)	378,000,000	190,821	46,077,977	395,165,436	0	0	29,103,362
대중소기업농어업협력재단	우리지질교육	277	0	0	0	18	259	0
카카오모빌리티	카카오 모빌리티 주니어랩	0	130,011,430	0	130,000,000	0	0	11,430
카카오뱅크	카카오뱅크 모두의자립	18,257,361	160,015,211	0	127,186,591	0	0	51,085,981
포스코인터내셔널	포스코인터내셔널트레이딩교육	14,700,547	0	0	14,700,547	0	0	0
포스코인터내셔널/사회복지공동모금회	포스코인터내셔널트레이딩교육(모금회)	32,989,699	100,038,694	0	133,028,393	0	0	0
한영회계법인임직원	한마음수학멘토스쿨	26,260,691	28,514,211	0	48,042,820	6,732,082	0	0
한화생명보험(주)	한화생명1사1교금융교육	167,599	150,012,901	0	149,214,099	0	0	966,401
한화생명보험(주)	한화생명군장병금융교육	0	60,001,057	0	14,960,000	0	0	45,041,057
한화에어로스페이스	한화에어로스페이스	9,760,904	100,012,171	0	108,181,300	0	0	1,591,775
현대건설엔지니어링	현대건설&현대엔지니어링 스마트시티교육	13,028,402	0	0	13,028,402	0	0	0
현대건설	현대건설꿈키움멘토링	153,148,357	140,020,628	0	146,089,447	0	0	147,080,538
현대오토메버/사회복지공동모금회	현대오토메버스마트모빌리티	0	150,055,607	0	145,156,428	0	4,899,179	0
현대위아	현대위아 스마트 솔루션 스쿨	0	200,019,920	0	130,568,400	0	0	69,451,520
DB김중기문화재단	DB드림청소년장학	0	105,510,000	0	0	0	0	105,510,000
LH	LH주거복지 장학	0	100,006,719	0	100,006,719	0	0	0
SG서울보증	꿈나무희망파트너장학금	179,898,562	220,019,488	0	150,955,785	0	0	248,962,265
개인 기부금	꿈이룸재능장학금	190,542,349	125,872,367	10,742,926	124,051,928	72,614,559	0	130,491,155
삼성전자와5개관계사	삼성 SSAFY	181,688	5,800,043,012	0	5,799,734,678	0	0	490,022

(단위: 원)								
기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
사회연대은행	삼성 SSAFY(2)	7,500,000,000	324,063	0	2,500,000,300	5,000,000,000	0	323,763
사회복지공동모금회	삼성 SSAFY(3)(모금회)	0	5,001,086,834	0	4,985,288,272	0	0	15,798,562
삼성화재해상보험	삼성화재교통사고유자녀지원	8,208,902	175,963,521	1,078,700	173,513,350	0	0	11,737,773
SGI서울보증	양육시설희소청소년장학지원	52,475,607	9,210	0	49,946,453	0	0	2,538,364
대중소기업농어업협력재단	우리 공.꾸.당	0	7,456,307	0	7,456,300	0	0	7
대중소기업농어업협력재단	우리금융특성화고인재육성	800,008	117	0	800,019	0	106	0
한국안선	풀안선장학기금	92,835,879	90,009,803	0	92,845,682	0	0	90,000,000
기남장학재단	한국알콜산업_미래그린 장학	0	50,008,311	0	23,471,930	0	0	26,536,381
아스트라제네카/아스트라제네카임직원/재단(charities foundation)	희망생기금(아스트라제네카)	179,096,325	268,188,125	0	229,078,336	822,548	0	217,383,566
개인/기업/재단	아이들의료지원(방송모금)	21,398,781	8,854,159	1,601,120	8,422,295	913,001	0	22,518,764
개인/기업	아이들의료지원(신규사업)	71,354,307	42,522,899	0	98,895,460	1,601,120	0	13,380,626
개인/기업	아이들의료지원_모금	29,808,785	54,715,019	0	33,091,712	18,475,219	0	32,956,873
나한국도지주택공사	나행복꿈터	244,118,581	400,075,476	0	380,940,618	(21,900)	0	263,275,339
삼성화재	삼성화재드림놀이터	11,658,531	4,929	0	10,584,760	1,078,700	0	0
신한금융지주/사회복지공동모금회	신한꿈도당터(공동모금회)	439,338,906	3,631,085,080	0	3,532,497,591	0	85,669,952	452,266,443
신한금융지주	신한꿈도당터(신한직접기부)	41,565,743	800,221,328	0	644,271,230	0	0	197,515,841
신한카드임직원	신한아름인도서관아름인(2)기부캠페인_임직원	43,967,666	2,023,049	42,013,501	27,227,800	2,721,600	0	58,054,816
개인	신한아름인도서관아름인(2)기부캠페인_고객	35,130,660	52,126,674	0	0	42,013,501	0	45,243,833
신한카드 제휴사	신한아름인도서관아름인(2)기부캠페인_제휴사	679,675	4,769,359	0	0	0	0	5,449,034
신한카드	신한카드아름인도서관(1)	330,354,252	700,110,774	2,721,600	768,983,558	47,900	0	264,155,168
대중소기업농어업협력재단	우리은행DMZ환경개선사업	1,000,110	145	0	1,000,028	0	227	0
신용카드사회공헌재단	을지로 프로젝트	167,600,459	100,067	0	167,510,380	0	190,146	0
사회복지공동모금회	지역아동센터등비영리기관디지털기지원(2022)	151,682	706	26,020	706	0	177,702	0
신한은행/사회복지공동모금회	지역아동센터등비영리기관디지털기지원(2023)	0	170,057,386	0	169,626,215	0	0	431,171
이마트	키즈라이브러리(기업)	320,617,464	260,037,139	194,464,718	92,438,909	0	0	682,680,412
이마트/사회복지공동모금회	키즈라이브러리(모금회)	431,360	5,273	0	5,273	0	431,360	0
두나무(주)/카카오뱅크	[배분사업]정보고경제교실	30,009,371	120,008,992	0	150,018,363	0	0	0
DB손해보험	DB임직원봉사활동	6,063,252	186,145,866	0	171,708,970	0	0	20,500,148
개인/기업/재단	K&F핸즈온(아미핸즈온)	2,000,000	724	13,884,653	13,885,377	2,000,000	0	0
KB국민은행	KB국민은행 난방지원사업	0	100,002,739	0	14,487,200	0	0	85,515,539
KB국민은행	KB국민은행 따뜻한 우리집	0	3,963	0	3,723	0	0	240
KB국민은행/사회복지공동모금회	KB국민은행 에너지취약계층 지원사업(따뜻한 우리집)	0	500,113,193	0	500,059,255	0	6,148	47,790
KB국민카드	KB국민카드장난감기부재순환	58,749,850	14,984	0	54,047,920	0	0	4,716,914
국민은행/사회복지공동모금회	KB창작동화제(모금회)	12,442	150,052,827	0	150,048,005	0	0	17,264
한국인프라자산운용	KIAMCO 말아톤기금	0	22	0	0	22	0	0
나한국도지주택공사, 한국P&G	나행복한발상	415,707,989	1,130,139,617	100,000,000	1,109,580,226	59,700	0	536,207,680
메르세데스벤츠	MB 그린플러스	482,126,579	511,649,650	450,000,000	1,201,152,230	0	0	242,623,999
개인/기업	MB기부(CSR)	170,028,130	115,789	400,000,000	1,013,960,830	(1,047,224,208)	0	603,387,297
개인	MB기부(개인)	14,250,592	24,604	0	151,992,982	(150,250,592)	0	12,532,806
개인	MB기부(마라톤)	368,036,089	2,118,125,877	49,168,600	562,463,791	1,368,012,000	0	604,854,775
메르세데스벤츠	MB올투게더	285,092,734	928,331,796	216,768,960	937,938,790	0	0	492,254,700
한국SMC(주)	SMC	57,853,439	200,020,101	0	120,417,765	0	0	137,455,775
삼성생명	삼성생명임직원자원봉사	130,278,086	161,975,630	0	168,698,790	0	0	123,554,926
개인	삼성카드열린나눔_고객	108,367,929	115,078,682	37,163,310	121,253,710	2,057,542	0	137,298,689

(단위: 원)								
기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
삼성카드	삼성카드열린나눔_임직원(MMDA)	37,131,684	58,771,303	9,776,524	32,039,421	0	0	73,640,030
삼성카드	삼성카드열린나눔_지원금	142,121,818	9,816,053	0	59,237,300	46,067,414	0	46,633,157
신한금융지주	신한금융지주임직원봉사	0	559,049,895	0	559,005,197	0	0	44,688
우리은행/대중소재단	우리은행 도서지원사업(지역사회아동지원)	0	10,000,792	0	9,529,020	0	471,569	203
유니클로	유니클로 천천히 함께	0	1,000,032,812	0	817,699,187	0	0	182,333,625
이마트	이마트SSG랜더스	277,092,114	39,186	0	82,666,600	194,464,700	0	0
이마트	이마트임직원봉사활동및캠페인	280,953,956	80,110,780	0	201,362,351	0	0	159,702,365
삼성전자	지역사회시설지원	40,894,739	122,609,588	0	163,238,182	256,145	0	0
한국지속경영평가원, 우리은행외	지역사회아동지원(2019)	5,264,702	65,737,130	1,826,278	72,828,110	0	0	0
㈜하나은행 등	하나디지털파워온	338,519,263	1,750,156,121	0	1,099,175,236	0	0	989,500,148
한국수력원자력㈜	한국수력원자력 안심카 플러스	1,422,153,927	1,000,062,355	0	1,447,887,935	0	0	974,328,347
P&G	한국피앤지패밀리케어캠페인	0	220,040,093	0	30,038,500	0	0	190,001,593
솔깃커뮤니케이션즈외기업기부금/개인기부금	FC아프리카	207,262,645	45,069,241	3,110,000	92,692,680	5,821,148	0	156,948,078
Meta	Meta We Think Digma	4,235	0	0	4,235	0	0	0
아모레퍼시픽	아모레퍼시픽배분사업	4,552	0	0	4,552	0	0	0
삼성물산주거건설부문	주니어건설아카데미	0	347	0	347	0	0	0
MB사업관련 모두입금되어 사업별로 다시 대체하는 통장	MB사회공헌	1,266,768,960	113,387	3,655,965,318	0	4,922,754,278	0	113,387
개인/기업	기부금품(2021~137)	8	0	0	8	0	0	0
		18,760,542,553	35,367,477,235	5,436,410,205	37,789,661,379	10,541,492,240	91,879,969	11,141,396,385
합 계		37,521,085,106	70,734,954,470	10,872,820,410	75,579,322,758	21,082,984,480	183,759,978	22,282,792,770

(주1) 상기의 당기 기부금 등의 수입에는 발생이자 등에서 선납세금을 제외한 금액 6,168천원이 포함되어 있으며, 지정기탁물품(현물기부금) 1,387,565천원이 제외되어 있습니다.

(주2) 상기의 당기 사업비 등의 지출에는 인건비 등 2,984,251천원(운영비 대체금액)이 포함되어 있으며, 물품지원비(지정기탁 및 일반물품)1,405,920천원 및 반환금 등 91,879천원이 제외되어 있습니다.

(주3) 대체수입 및 대체지출은 사업간의 지정기부금 대체 및 자부담비용 등이 포함되어 있습니다.

19. 재무제표 확정일

당법인의 재무제표는 이사회 승인에 의하여 사실상 확정되며, 2024년 3월 12일에 개최될 이사회에서 확정될 예정입니다.