

사회복지법인 아이들과미래재단

재무제표에 대한  
감 사 보 고 서

제 21 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

제 20 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 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 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 사회복지법인의 재무제표는 사회복지법인의 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과를 공익법인회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고있습니다.

## 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 계속기업전체의 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 남기봉



2021년 2월 24일

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 21 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

### 제 20 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 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 21(당) 기 2020년 12월 31일 현재

제 20(전) 기 2019년 12월 31일 현재

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과목 자 산	제 21(당) 기			제 20(당) 기		
	총합	고유목적사업	수익사업	총합	고유목적사업	수익사업
I. 유동자산	15,891,043,554	15,891,043,554	-	11,517,589,698	11,517,589,698	-
현금및현금성자산(주석4,5,13)	14,215,783,598	14,215,783,598	-	10,570,806,622	10,570,806,622	-
단기금융상품(주석4,5,13)	1,610,735,131	1,610,735,131	-	894,665,308	894,665,308	-
미수금	16,735,980	16,735,980	-	23,555,100	23,555,100	-
미수수익	18,194,960	18,194,960	-	14,757,768	14,757,768	-
매도가능증권(주석7,13)	-	-	-	-	-	-
재고자산(주석6)	29,593,885	29,593,885	-	13,804,900	13,804,900	-
II. 비유동자산	1,869,520,438	1,869,520,438	-	2,281,130,502	2,281,130,502	-
(1) 투자자산	1,579,705,808	1,579,705,808	-	1,981,095,400	1,981,095,400	-
장기금융상품(주석4,5,13)	94,665,308	94,665,308	-	-	-	-
매도가능증권(주석7,13)	1,485,040,500	1,485,040,500	-	1,981,095,400	1,981,095,400	-
(2) 유형자산(주석8)	60,627,630	60,627,630	-	61,172,622	61,172,622	-
차량운반구	29,508,490	29,508,490	-	29,508,490	29,508,490	-
감가상각누계액	(8,852,547)	(8,852,547)	-	(2,950,849)	(2,950,849)	-
집기비품	240,441,306	240,441,306	-	221,841,896	221,841,896	-
감가상각누계액	(200,469,619)	(200,469,619)	-	(187,226,915)	(187,226,915)	-
건설중인자산	-	-	-	-	-	-
(3) 무형자산(주석9)	29,187,000	29,187,000	-	38,862,480	38,862,480	-
소프트웨어	29,187,000	29,187,000	-	38,862,480	38,862,480	-
(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	17,760,563,992	17,760,563,992	-	13,798,720,200	13,798,720,200	-
부 채						
I. 유동부채	92,521,996	92,521,996	-	55,660,794	55,660,794	-
미지급금(주석11)	78,704,666	78,704,666	-	40,949,014	40,949,014	-
예수금	13,817,330	13,817,330	-	14,711,780	14,711,780	-
II. 비유동부채	-	-	-	333,907,770	333,907,770	-
퇴직급여충당부채(주석12)	441,050,990	441,050,990	-	333,907,770	333,907,770	-
퇴직연금운용자산(주석12)	(441,050,990)	(441,050,990)	-	-	-	-
III. 고유목적사업준비금	-	-	-	-	-	-
부 채 총 계	92,521,996	92,521,996	-	389,568,564	389,568,564	-
자 본						
I. 순자산	17,650,220,947	17,650,220,947	-	13,348,858,242	13,348,858,242	-
기본순자산(주석13,14)	3,000,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
보통순자산(주석14)	14,597,601,057	14,597,601,057	-	10,348,858,242	10,348,858,242	-
적립금	-	-	-	-	-	-
잉여금	14,597,601,057	14,597,601,057	-	10,348,858,242	10,348,858,242	-
II. 순자산조정	70,440,939	70,440,939	-	60,293,394	60,293,394	-
매도가능증권평가이익(주석7,13,14)	70,440,939	70,440,939	-	60,293,394	60,293,394	-
순 자 산 총 계	17,668,041,996	17,668,041,996	-	13,409,151,636	13,409,151,636	-
부 채 및 순 자 산 총 계	17,760,563,992	17,760,563,992	-	13,798,720,200	13,798,720,200	-

첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운영성과표

제 21(당) 기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

제 20(전) 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과목	제 20(당) 기			제 19(전) 기		
	통합	고유목적사업	수익사업	통합	고유목적사업	수익사업
I. 사업수익	23,363,172,055	23,363,172,055	-	29,415,432,896	29,415,432,896	-
기부금수익(주석15,16,18)	23,363,172,055	23,363,172,055	-	29,415,432,896	29,415,432,896	-
II. 사업비용(주석17)	19,263,070,588	19,263,070,588	-	27,304,646,972	27,304,646,972	-
(1) 사업수행비용(주석15)	18,611,687,715	18,611,687,715	-	26,575,086,958	26,575,086,958	-
분배비용	6,602,804,503	6,602,804,503	-	7,272,896,481	7,272,896,481	-
인력비용	1,619,263,864	1,619,263,864	-	1,471,075,680	1,471,075,680	-
시설비용	136,776,839	136,776,839	-	132,614,126	132,614,126	-
기타비용	10,252,642,508	10,252,642,508	-	17,698,500,671	17,698,500,671	-
(2) 일반관리비용	510,692,393	510,692,393	-	460,704,223	460,704,223	-
인력비용	384,346,131	384,346,131	-	310,377,041	310,377,041	-
시설비용	28,519,444	28,519,444	-	21,764,914	21,764,914	-
기타비용	97,826,818	97,826,818	-	128,562,268	128,562,268	-
(3) 모금비용	140,690,480	140,690,480	-	268,855,791	268,855,791	-
인력비용	52,588,994	52,588,994	-	140,779,545	140,779,545	-
시설비용	3,314,218	3,314,218	-	11,135,537	11,135,537	-
기타비용	84,787,268	84,787,268	-	116,940,709	116,940,709	-
III. 사업이익(손실)	4,100,101,467	4,100,101,467	-	2,110,785,924	2,110,785,924	-
IV. 사업외수익	205,813,642	205,813,642	-	140,889,252	140,889,252	-
이지수익(주석16)	118,332,059	118,332,059	-	124,682,082	124,682,082	-
외회환산이익	397,167	397,167	-	14,657	14,657	-
잡이익	40,666,971	40,666,971	-	16,192,513	16,192,513	-
V. 사업외비용	4,552,404	4,552,404	-	570,422	570,422	-
외환차손	317,404	317,404	-	569,702	569,702	-
매도가능증권처분손실	6,202,445	6,202,445	-	-	-	-
기타의 대손상각비	4,235,000	4,235,000	-	-	-	-
잡손실	-	-	-	720	720	-
VI. 고유목적사업준비금전입액	-	-	-	-	-	-
VII. 고유목적사업준비금환입액	-	-	-	-	-	-
VIII. 법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	4,248,742,815	4,248,742,815	-	2,251,104,754	2,251,104,754	-
IX. 법인세비용	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영이익(손실)	4,248,742,815	4,248,742,815	-	2,251,104,754	2,251,104,754	-

첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

## 주석

제 21(당) 기 2020년 12월 31일 현재

제 20(전) 기 2019년 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	14,215,783,598	10,570,806,622
단기금융상품	신한은행	1,610,735,131	800,000,000
단기금융상품	SBI저축은행 외	-	94,665,308
장기금융상품	SBI저축은행 외	94,665,308	-
합 계		15,921,184,037	11,465,471,930

5. 사용이 제한된 예금 등

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

(단위: 원)			
은행	당기말	전기말	제한내용
<b>&lt;현금및현금성자산&gt;</b>			
신한은행	-	42,181,075	행복한점프기금
신한은행	17,940,212	-	KTB재능장학금
신한은행	296,242,619	174,904,986	신한아름인도서관
신한은행	42,642,466	50,820,298	한마음수학멘토스쿨
신한은행	2	14,104	러브아이(재단)
신한은행	588,102,460	150,363,182	롯데컬처웍스해피엔딩
신한은행	1,019,844,939	1,130,466,460	청소년경제교실
신한은행	54,306,646	59,169,987	삼성화재교통사고유자
신한은행	256,862,296	57,529,699	희망샘기금
신한은행	-	25,945	우리들의해피엔딩
신한은행	1,764,403	1,760,765	파인밸류재능장학금
신한은행	42,602,680	48,994,590	척병원미래희망기금
신한은행	1,180,960,143	890,691,165	MB사회공헌
신한은행	24,952,413	43,807,088	KIAMCO말아톤기금
신한은행	69,803,209	34,411,725	FC말라위
신한은행	21,532,768	12,113,364	삼성화재꿈터공부방
신한은행	68,597,256	57,584,746	K&F재능장학금
신한은행	2,828,974	73,333,810	아모레퍼시픽메이크업
신한은행	136,470,841	119,837,478	꿈나무희망파트너장학
신한은행	115,441,853	116,847,981	풀안센장학기금
신한은행	105,514,563	58,977,042	현대건설꿈키움멘토링

(단위: 원)			
구분	당기말	전기말	제한내용
신한은행	10,882,327	10,877,679	삼성웰스토리착한석수
신한은행	11,371,254	639,399	삼성전자반도체과학교
신한은행	62,707,428	48,619,469	CJ헬로지니어스
신한은행	71,507,708	23,520,980	삼성전자드림디자인스
신한은행	156,620,847	157,199,130	KF헨즈온
신한은행	12,664,854	3,597,428	휴넷시설아동지원금
신한은행	-	90,717,284	아름인도서관(2)_포인
신한은행	29,581,707	-	아름인(2)_고객
신한은행	204,738,604	109,110,690	삼성카드지원금
신한은행	112,483,696	115,568,068	고객기부금
신한은행	17,349,401	35,931,138	러브아이(뇌병변)
신한은행	81,843,941	173,796,408	아디다스마이드림FC
신한은행	200,407,183	124,995,822	삼성전자꿈멘토링(앱)
신한은행	471,370,536	120,507,743	신한꿈도담터
신한은행	-	-	MB마라톤기부인식개선
신한은행	274,683	20,086,100	기부금품(2019-113)
신한은행	-	112,841	하이닉스희망동(충북)
신한은행	-	349,706	하이닉스희망동(경기)
신한은행	3,959,502	2,522,185	지란지교재능장학금
신한은행	610,760,832	385,451,900	키즈라이브러리_모금
신한은행	270,006,665	111,026,079	골든벨스터디그룹(2)
신한은행	-	251,625,374	강원랜드장학사업
신한은행	1,117	286	망고식수지원사업
신한은행	48,078,365	108,934,179	한국피앤지패밀리캠페
신한은행	25,570,000	13,239,806	주니어울산아카데미
신한은행	-	2,402,541	KSD꿈이룸장학사업
신한은행	17,902	92,983,858	러브아이(바이크)
신한은행	628,170	778,590	신한꿈도담터금융교육
신한은행	45,181,830	72,775,586	코오롱다문화지원사업
신한은행	-	15,700	아름인도서관(3)
신한은행	42,081,228	14,532,602	삼성생명임직원자원봉
신한은행	139,502,688	206,748,235	키즈라이브러리(기업)
신한은행	-	-	삼성생명공동육아나눔
신한은행	-	143,446,477	교육나눔플랫폼
신한은행	-	132,847,178	하이원드림원정대
신한은행	-	6,884,945	LGCS동아리지원
신한은행	230,379,149	80,192,079	MB기브
신한은행	29,113,624	31,000,000	교육나눔플랫폼(2)
신한은행	14,441,366	14,278,140	골든벨스터디그룹
신한은행	2,503,945	-	시각장애아동촉각

(단위: 원)			
은 행	당기말	전기말	제한내용
신한은행	68,966,571	-	현대엔지니어링스마트
신한은행	36,878,076	-	기부금품(2020)
신한은행	5,042,009	5,036,986	내공을찾는창문캠프
신한은행	-	-	지멘스그린스쿨
신한은행	31,422,822	66,822,426	건설재해자녀장학사업
신한은행	29,481,538	158,060,728	러브아이캠페인
신한은행	-	327,643	투유드림재능장학금
신한은행	275,811,676	256,329,592	삼성화재드림놀이터
신한은행	213,265,600	14,420,350	주니어건설아카데미
신한은행	1,215,247,665	1,003,429,966	삼성카드임직원(MMDA)
신한은행	6,227	4,466,988	기부금품(2016-98)
신한은행	63,778,170	39,510,960	미래장학기금
신한은행	302,213,858	143,643,412	MB모바일키즈
신한은행	451,357,520	161,974,688	MB산학협동
신한은행	672,513,428	218,535,706	MB올투게더
신한은행	-	4,956,812	잊혀지는영웅들(2019)
신한은행	112	693,250	지역사회아동지원
신한은행	105,886	81,156	코이카사업(자부담용)
신한은행	2,700,106	79,591,096	코이카사업(2019)
신한은행	5,109,676	5,104,586	호텔신라임직원자원봉사
신한은행	27,811,662	23,000,000	어린이경제투자교실
신한은행	127,371,980	280,000,000	골든벨스터디그룹(3)
신한은행	5,121,214	83,000,000	이마트 DAIZ
신한은행	-	1,700,000	일반기부금_기부모금
신한은행	-	4,532,686	기본재산
신한은행	7,271,079	71,837	아동영양지원사업
신한은행	7,804,824	-	교육개발사업
신한은행	-	912,575	(신한)한화과학나라
신한은행	18,022,953	5,080,879	아그작교실
신한은행	42,644,000	-	삼성SDS코딩캠퍼스
신한은행	6,331,929	-	현대케피코공학(기업)
신한은행	22,087,938	-	현대케피코공학(모금회)
신한은행	116,010,578	-	반도체과학교실(모금회)
신한은행	391,801,996	-	MB기브(마라톤)
신한은행	546,529,719	-	MB기브(CSR)
신한은행	94,970,909	-	주니어엔지니어링아카데미
신한은행	74,471,865	-	아름인(2)_임직원
신한은행	1,272,582	-	아름인(2)_제휴사
신한은행	183,701,466	-	역사골든벨
신한은행	1,901	-	피앤지임직원기부금

(단위: 원)			
은행	당기말	전기말	제한내용
신한은행	242,973,053	-	나멘토와 꼬마친구
신한은행	-	-	폴안센임직원기부금
신한은행	4,097,505	-	벤처파이낸셜재능장학
신한은행	4,607,848	-	올리브영
신한은행	21,392	-	코로나키트지원사업
신한은행	300,000,000	-	대구서문시장활력공간개선사업
신한은행	74,000,000	-	교육나눔플랫폼(3)
신한은행	49,843,109	-	양육시설외소청소년장학지원
신한은행	8,978,510	-	기부활성화지원기금
국민은행	-	3,430,119	현대케피코공학교실
국민은행	282,036,462	386,572,803	청소년의멘토KB!
국민은행	322	2,872,710	KB레인보우사랑캠프
국민은행	-	82,012,100	KB청소년음악대학
국민은행	100,384,399	81,318,631	러브아이_모금
국민은행	-	17,426	한화과학나라
국민은행	4,050,340	19,913,598	현대모비스양궁교실
소 계	13,070,563,770	8,968,572,824	
<b>&lt;단기금융상품&gt;</b>			
신한은행	800,000,000	800,000,000	기본재산
신한은행	510,735,131	-	기본재산
SBI저축은행	-	47,332,654	기본재산
유진저축은행	-	47,332,654	기본재산
소 계	1,310,735,131	894,665,308	
<b>&lt;장기성예금&gt;</b>			
SBI저축은행	47,332,654	-	기본재산
유진저축은행	47,332,654	-	기본재산
소 계	94,665,308	-	
<b>&lt;매도가능증권&gt;</b>			
삼성증권	511,539,561	-	기본재산
KTB투자증권	903,060,000	-	기본재산
소 계	1,414,599,561	-	
합 계	15,795,898,462	9,863,238,132	

6. 현물기부의 내용

당기와 전기 중 현물료 기부받은 자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 원)					
내역	기초금액	수입	사용	기말금액	기부처
재고자산	13,804,900	429,268,858	(413,479,873)	29,593,885	메르세데스벤츠코리아(주) 외

<전 기>

(단위: 원)					
내역	기초금액	수입	사용	기말금액	기부처
재고자산	10,325,000	363,394,762	(359,914,862)	13,804,900	메르세데스벤츠코리아(주) 외

7. 매도가능증권

보고기간종료일 현재 매도가능증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)						
종목명	당기말			전기말		
	취득원가	공정가치	장부금액	취득원가	공정가치	장부금액
<b>&lt;유동&gt;</b>						
소 계	-	-	-	-	-	-
<b>&lt;비유동&gt;</b>						
경남은행신용채권	903,060,000	994,720,500	994,720,500	903,060,000	1,007,577,900	1,007,577,900
기업은행조건부자본증권	511,539,561	490,320,000	490,320,000	511,539,561	493,625,000	493,625,000
만도신용자본채권	-	-	-	506,202,445	479,892,500	479,892,500
소 계	1,414,599,561	1,485,040,500	1,485,040,500	1,920,802,006	1,981,095,400	1,981,095,400
합 계	1,414,599,561	1,485,040,500	1,485,040,500	1,920,802,006	1,981,095,400	1,981,095,400

보고기간종료일 현재 취득원가와 공정가치의 차이 70,441천원(전기 60,293천원)은 순자산조정(매도가능증권평가이익)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	26,557,641	-	-	(5,901,698)	-	20,655,943
집기비품	34,614,981	18,599,410	-	(13,242,704)	-	39,971,687
건설중인자산	-	-	-	-	-	-
합 계	61,172,622	18,599,410	-	(19,144,402)	-	60,627,630

<전 기>

(단위: 원)						
과 목	기초	취득	처분	감가상각비	기타증(감)(*)	기말
차량운반구	-	29,508,490	-	(2,950,849)	-	26,557,641
집기비품	34,671,659	11,247,820	-	(11,304,498)	-	34,614,981
건설중인자산	30,767,000	11,913,000	-	-	(42,680,000)	-
합 계	65,438,659	52,669,310	-	(14,255,347)	(42,680,000)	61,172,622

(\*) 건설중인자산의 기타증감액은 무형자산으로 대체되었습니다.

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	(46,635,600)	29,187,000	75,822,600	(36,960,120)	38,862,480

(2) 당기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 원)						
과 목	기초금액	취득	처분	상각비	기타증(감)(*)	기말금액
소프트웨어	38,862,480	-	-	(9,675,480)	-	29,187,000

(\*) 무형자산의 기타증감액은 건설중인자산에서 대체되었습니다.

<전 기>

(단위: 원)						
과 목	기초금액	취득	처분	상각비	기타증(감)	기말금액
소프트웨어	104,200	5,500,000	-	(9,421,720)	42,680,000	38,862,480

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	78,704,666	78,704,666	-	-

12. 퇴직급여

(1) 퇴직급여충당부채

당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
기초잔액	333,907,770	332,222,430
설정액	166,969,292	128,184,632
지급액	(59,826,072)	(126,499,292)
기말잔액	441,050,990	333,907,770

(2) 퇴직연금운용자산

당기와 전기 중 퇴직연금 운용자산의 내역은 다음과 같습니다. 퇴직연금운용자산은

퇴직급여충당부채의 차감항목으로 표시됩니다.

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
기초잔액	-	-
퇴직연금 납입	500,877,062	-
퇴직급여 지급	(59,826,072)	-
기말잔액	441,050,990	-

(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.

과 목	(단위: 원)				비고
	당기말		전기말		
	취득원가	공정가치	취득원가	공정가치	
보통예금	-	-	4,532,686	4,532,686	
단기금융상품	1,310,735,131	1,310,735,131	894,665,308	894,665,308	
장기금융상품	94,665,308	94,665,308	-	-	
매도가능증권	1,414,599,561	1,485,040,500	1,920,802,006	1,981,095,400	(주1)
임차보증금	180,000,000	180,000,000	180,000,000	180,000,000	
합 계	3,000,000,000	3,070,440,939	3,000,000,000	3,060,293,394	

(주1) 보고기간종료일 현재 취득원가와 공정가치의 차이 70,441천원 및 60,293천원은 순자산조정(매도가능증권평가이익)으로 처리하였습니다.

### 14. 순자산의 변동

당기와 전기 중 순자산의 변동에 관한 사항은 다음과 같습니다.

<당 기>

구 분	(단위: 원)											
	총 합				고유목적사업				수익사업			
	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	-	10,348,858,242	60,293,394	3,000,000,000	-	10,348,858,242	60,293,394	-	-	-	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	4,248,742,815	10,147,546	-	-	4,248,742,815	10,147,546	-	-	-	-
적립금전입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기말	3,000,000,000	-	14,597,601,057	70,440,939	3,000,000,000	-	14,597,601,057	70,440,939	-	-	-	-

<전 기>

구 분	(단위: 원)											
	총 합				고유목적사업				수익사업			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
	적립금	임여금			적립금	임여금			적립금	임여금		
당기초	3,000,000,000	-	8,097,753,488	64,243,108	3,000,000,000	-	8,097,753,488	64,243,108	-	-	-	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기중변이익	-	-	2,251,104,754	(3,949,714)	-	-	2,251,104,754	(3,949,714)	-	-	-	-
적립금전입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기말	3,000,000,000	-	10,348,858,242	60,293,394	3,000,000,000	-	10,348,858,242	60,293,394	-	-	-	-

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
강원랜드	강원랜드하이원드림원정대	-	1,060,000,000
	하이원장학사업	-	2,000,000,000
	합 계	-	3,060,000,000
메르세데스벤츠코리아	MB올투게더 외	5,386,991,170	5,544,869,100
	지정기탁물품	331,872,726	301,636,362
	합 계	5,718,863,896	5,846,505,462
삼성물산	주니어건설아카데미	355,579,650	349,343,128
	삼성물산건설재해자녀장학사업	94,560,558	128,017,337
	주니어물산아카데미	1,626,128,985	1,780,000,000
	합 계	2,076,269,193	2,257,360,465
삼성증권	청소년경제교실	1,000,000,000	1,500,000,000
	미래장학기금	212,302,800	144,000,000
	합 계	1,212,302,800	1,644,000,000
신한금융지주	신한꿈도달터	2,052,203,200	3,007,785,660

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

(단위: 원)			
거래처	기부내용	당 기(*)	전 기
두조원(주)	신한금융그룹 공동육아나눔터 시공	-	2,322,090,000
	한국피앤지 패밀리케어 캠페인 지원사업 시공	-	133,870,000
	안동키즈라이브러리 시공	-	43,780,000
	사무실 리모델링 공사 진행	-	4,400,000
	신한 꿈육담토 시공	1,109,350,000	-
	기타 지원	22,000,000	-
	합 계	1,131,350,000	2,504,140,000

\*당기에는 두조원(주)에 대하여 지급한 비용이 사업수행비용의 10%미만이나 당기 중 지급한 비용이 가장 많은 거래처입니다.

#### 16. 기부금수익과 이차수익

당기와 전기 중 기부금수익과 이차수익의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
계정과목	내역	당 기	전 기
기부금수익	지정기부금수입	22,768,044,668	28,937,168,278
	비지정기부금수입	165,858,529	114,869,856
	지정기부물품	429,268,858	361,594,762
	일반기탁물품	-	1,800,000
	합 계	23,363,172,055	29,415,432,896
이자수익	기본재산이자수익	104,882,823	109,354,597
	지정기부금이자수익	12,370,042	14,151,282
	기타예금이자수익	1,079,194	1,176,203
	합 계	118,332,059	124,682,082

17. 사업비용

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

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
사업원가	16,855,647,011	24,971,397,152
급여	1,709,464,418	1,576,599,892
퇴직급여	166,969,292	128,184,632
사회보험	145,369,680	132,283,580
복리후생비	29,077,779	70,370,042
감가상각비	19,144,402	14,255,347
기관운영비	767,500	1,852,760
직책보조비	19,968,560	20,370,520
회의비	1,929,700	2,001,890
여비교통비	2,753,150	11,365,502
수용비/수수료	176,411,800	186,114,711
제세공과금	11,471,758	10,973,879
차량비	465,000	350,650
시설장비유지비	4,168,400	8,486,300
무형자산상각비	9,675,480	9,421,720
국내외네트워크사업	500,000	2,292,106
연구개발평가사업	13,567,150	20,645,830
직원교육워크샵	5,317,820	14,794,120
이사회운영	5,614,420	5,945,630
기금개발사업비	39,496,348	79,172,169
홍보출판사업	45,290,920	37,768,540
합 계	19,263,070,588	27,304,646,972

18. 주요 지정기부금 등의 수입 및 사업비 내역

당기 중 지정기부금 수입 및 사용내역은 다음과 같습니다.

기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비용 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
현대캐피탈(사업명 변경)	현대캐피탈공학교실	3,430,119	-	-	-	3,430,119	-	-
KTBank지주권(사업명 변경)	행복한꿈프기금(KTB)	42,181,075	38,821,233	-	20,850,000	60,152,338	-	-
KTBank지주권(사업명 변경)	KTBank재능 장학금	-	32,387,874	60,152,338	24,600,000	50,000,000	-	17,940,212
신한카드	아름인도서관(1)	174,904,986	415,192,830	-	293,855,247	-	-	296,242,619
한영회계법인	한마음수학멘토스쿨	50,820,238	48,034,614	-	50,512,446	6,700,000	-	42,642,466
개인/기업/재단	러브아이(재단)	14,104	2	-	14,104	-	-	2
롯데컬처웍스	롯데컬처웍스해피엔딩	150,363,182	908,302,956	-	471,563,678	-	-	588,102,460
삼성증권	청소년경제교실	1,130,466,460	1,000,559,827	-	1,111,181,348	-	-	1,019,844,939
삼성화재	삼성화재교동시교유지너지원	58,169,997	139,470,075	-	144,333,416	-	-	54,306,646
에스트라체네카	희망꿈기금(아스트라체네카)	57,529,688	304,829,835	-	105,297,338	-	-	256,862,206
우란문화재단	우리들의해피엔딩(해지동창)	25,945	-	-	-	25,945	-	-
파인밸류 자산운동	파인밸류재능장학금	1,760,765	12,003,638	-	12,000,000	-	-	1,764,403
척병원	척병원미래희망기금(2018-)	48,994,590	21,961,090	-	28,353,000	-	-	42,602,680
메르세데스벤츠	MBS희공헌	890,691,165	224,616	1,148,361,000	-	658,316,638	-	1,180,960,143
KIAMCO	KIAMCO 알아듣기금	43,807,088	17,028,555	-	35,883,230	-	-	24,952,413
개인/기업/재단	FC알라위	34,411,725	91,669,174	2,883,000	52,966,700	5,915,000	238,990	69,803,209
삼성화재	삼성화재꿈터공부방	12,113,364	32,439,532	-	23,020,128	-	-	21,532,788
개인/기업/재단	KF재능장학금	57,594,746	58,245,360	1,296,839	48,386,473	133,216	-	68,597,256
아모레퍼시픽	아모레퍼시픽메이커업	73,333,810	33,730	-	70,538,566	-	-	2,828,974
SG이서물보증	꿈나무희망파트너장학금	119,837,478	160,091,476	-	143,458,113	-	-	136,470,841
한국안선	품안선장학기금	116,847,981	107,051,634	-	108,457,782	-	-	115,441,853
현대건설	현대건설꿈키움멘토링	58,977,042	130,052,393	-	83,514,872	-	-	105,514,563
삼성헬스도라/사회복지공동모금회	착한씨수기금	10,877,679	10,844	-	6,196	-	-	10,882,327
삼성전자	삼성전자반도체과학교실	693,399	500,698,463	-	489,926,606	-	-	11,371,254
CJ나눔재단	CJ헬로지니어스	48,619,469	490,092,377	-	475,004,418	-	-	62,707,429
삼성전자	삼성전자드림디자이닝스쿨	23,520,990	108,809,906	-	60,823,178	-	-	71,507,708
개인/기업/재단	K&F벤즈온	140,701,109	123,226	-	707,509	-	-	140,122,826
삼성물산 태선부문	하타스트랜드주온사업	16,498,021	-	-	-	-	-	16,498,021
휴넷	휴넷행복버릿지	3,597,428	13,967,428	-	4,900,000	-	-	12,664,854
신한카드	아름인도서관(2)_포인트	90,717,284	1,567,834	-	-	92,285,118	-	-
신한카드	아름인(2)기부캠페인_고객	-	72,033,160	92,285,118	59,031,777	75,704,794	-	29,581,707
삼성카드	열린나눔_지원금	109,110,690	211,065,102	-	109,836,390	6,600,798	-	204,738,604
삼성카드	열린나눔_고객	115,568,068	217,938,200	22,430,804	235,234,895	7,218,481	-	112,483,695
개인/기업	러브아이(방송요금)-노병변	35,931,138	11,221,767	-	28,902,000	901,504	-	17,349,401
아디다스	아디다스마이드림FC	173,766,408	76,929	-	92,023,396	-	-	81,843,941
삼성전자 R&D서클캠퍼스	삼성전자꿈개발멘토링	124,995,822	145,080,341	-	69,688,980	-	-	200,407,183
신한금융지주	신한꿈도담터	120,507,743	2,073,685,553	-	1,653,849,020	68,983,740	-	471,370,536
메르세데스벤츠/개인	MB올통게다(기부인식개선캠페인)	-	-	3,566	-	3,566	-	-
개인/기업	기부금품(2019-113)-지역사회시설지원	20,086,100	6,883	200,000	20,018,300	-	-	274,683
SK하이닉스/충북모금회	하이닉스희망동지공부방(충북)	112,841	-	10	-	10	112,841	-
SK하이닉스/경기모금회	하이닉스희망동지공부방(경기)	349,706	-	31	-	31	349,706	-
지린지교시큐리티	지린지교시큐리티 재능장학금	2,522,185	10,005,897	-	8,568,560	-	-	3,959,502
아미트/사회복지공동모금회	키즈리브러러(모금회)	385,451,900	600,420,127	-	375,111,195	-	-	610,760,832
삼성카드/신한카드사회공헌재단	골든벨스터디그룹(2)	111,026,079	270,031,502	-	93,915,071	17,135,845	-	270,006,665
광원랜드	하이원장학사업	251,625,374	89,826	-	251,715,200	-	-	-
프리메라	망고식수지원사업	286	23,350,831	-	23,350,000	-	-	1,117
P&G	피엔지 패밀리지원사업	108,934,179	79,176	32,370,000	60,934,990	32,370,000	-	48,078,365
삼성물산	주니어물산아카데미	13,239,806	1,626,319,238	-	1,613,989,044	-	-	25,570,000

(단위: 원)								
기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	입기수입		입기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
KSD나눔재단	KSD꿈이룸장학사업	2,402,541	450,732,700	-	403,135,241	-	-	-
메르세데스벤츠	MB올뚜게터(기부인식배이크)	92,983,858	17,902	-	-	92,983,858	-	17,902
신한금융지주	신한공도담터금융교육	778,590	1,510	68,983,740	69,135,670	-	-	628,170
코오롱	코오롱다문화지원사업	72,775,586	48,918,591	-	76,512,347	-	-	45,181,830
신한카드/사회복지공동모금회	아름인도서관(2)	15,700	-	-	15,700	-	-	-
삼성생명	삼성생명임직원자원봉사	14,532,602	130,003,117	-	107,938,218	3,516,273	-	42,081,228
이마트	키즈라이브러리(기업)	206,748,235	142,805	-	67,388,352	-	-	139,502,688
신한카드/신한카드사회공헌재단	교육나눔플랫폼	143,446,477	39,390	-	143,429,973	-	55,894	-
강원랜드	강원랜드하이엔드영양정대	132,847,179	-	16,020	132,597,752	16,020	249,426	-
LGCNS/사회복지공동모금회	LGCNS돌아리지원	6,894,945	-	509	-	509	6,894,945	-
개인	MB가브(개인)	80,192,079	769,193,995	234,762,126	156,729,051	697,040,000	-	230,379,149
삼성카드	교육나눔플랫폼(2)	31,000,000	24,874	-	1,911,250	-	-	29,113,624
삼성카드/신한카드사회공헌재단	골든벨스튜디오그룹	14,278,140	13,226	150,000	-	-	-	14,441,366
KB국민은행	청소년의멘토K티	386,572,903	900,494,060	-	1,005,030,401	-	-	282,036,462
카맥스	내공을찾는창문캠프	5,036,996	5,023	-	-	-	-	5,042,009
삼성물산환경건설부문	삼성물산건강생태해녀장학사업	66,822,426	94,602,500	-	130,002,104	-	-	31,422,822
개인/기업	러브아이(신규사업)	158,060,728	42,066,882	5,000,000	175,666,072	-	-	29,481,538
롯데유디림	롯데유디림재능장학금(2018~)	327,643	166	-	-	327,731	-	-
삼성회재	(신선)삼성회재재능장학금	256,329,592	119,056,384	-	99,574,300	-	-	275,811,676
삼성물산환경건설부문	주니어건설아카데미	14,420,350	355,677,810	-	158,632,560	-	-	213,265,600
삼성카드	말린나눔_임직원(MMDA)	1,003,429,966	618,383,876	5,498,766	388,632,116	15,432,856	-	1,215,247,665
개인/기업	가부금품(2016-98)	4,466,988	3,977	-	-	4,464,738	-	6,227
삼성증권	미래장학기금 사업	39,510,950	180,070,117	-	155,802,907	-	-	63,778,170
메르세데스벤츠	MB오바일키즈	143,643,412	1,267,481,916	121,232,952	902,973,148	327,231,274	-	302,213,658
메르세데스벤츠	MB산학협동(모바일아카데미)	161,974,688	660,867,100	425,170,000	702,715,640	93,938,628	-	451,357,520
메르세데스벤츠	MB올뚜게터	218,535,706	2,507,156,245	350,110,638	1,623,548,997	779,740,164	-	672,513,428
삼성카드/사회복지공동모금회	빛혀지는영물들	4,956,812	-	1,332	-	1,332	4,956,812	-
개인/기업	지역사회아동지원(2019)	693,250	44,338,915	51,428,400	76,431,753	20,029,700	-	112
한국국제협력단	코이카해외사업(자부담)	81,156	24,419	90,025,540	87,676,989	1,789,550	578,660	105,866
한국국제협력단	코이카해외지원(2019)	79,591,096	334,676,441	12,845,842	330,719,281	5,626,850	88,067,142	2,700,106
호텔신라	호텔신라임직원자원봉사	5,104,586	5,090	-	-	-	-	5,109,676
K&F	재단20주년달력	23,000,328	-	4,250,615	-	27,250,943	-	-
삼성카드/신한카드사회공헌재단	골든벨스튜디오그룹(3)	280,000,000	196,706	17,135,845	169,960,571	-	-	127,371,990
이마트	이마트 DAIJ	83,000,000	11,114	-	77,889,900	-	-	5,121,214
삼성자산운용	어린이두자경재교실	-	25,025,062	23,000,000	20,213,400	-	-	27,811,662
삼성웰스토리/사회복지공동모금회	(신선)이동영양지원사업	-	150,077,367	-	142,806,288	-	-	7,271,079
K&F	교육개발사업	-	7,853	8,865,000	1,068,029	-	-	7,804,824
한화	(신선)한화과학나라	912,575	817	17,428	930,820	-	-	-
한영회계법인	아그학교실	5,080,879	33,516,874	6,700,000	27,274,800	-	-	18,022,953
삼성SDS/사회복지공동모금회	삼성SDS코딩캠퍼스	-	150,067,561	-	107,423,561	-	-	42,644,000
현대오토에버/사회복지공동모금회	현대오토에버스마트모빌리티	-	130,044,711	-	127,919,440	-	2,125,271	-
현대캐피탈	현대캐피탈공학교실(기업)	-	30,018,200	3,430,119	27,116,380	-	-	6,331,929
현대캐피탈/사회복지공동모금회	현대캐피탈공학교실(모금회)	-	60,029,738	-	37,941,800	-	-	22,087,938
삼성전자/사회복지공동모금회	반도체과학교실(모금회)	-	275,137,154	-	159,126,576	-	-	116,010,578
메르세데스벤츠 사회공헌위원회	MB가브(마라톤)	-	1,008,980,770	-	450,000,000	167,078,774	-	391,801,996
개인/기업	MB가브(CSF)	-	179,230,865	746,832,114	344,033,260	35,500,000	-	546,529,719
삼성엔지니어링 임직원	주니어엔지니어링아카데미	-	265,436,999	-	170,466,090	-	-	94,970,909
신한카드 임직원	아름인(2)가부캠페인_임직원	-	38,870	74,432,965	-	-	-	74,471,865
신한카드 제휴사	아름인(2)가부캠페인_제휴사	-	783	1,271,799	-	-	-	1,272,582
삼성카드/사회복지공동모금회	역사골든벨	-	200,097,476	-	16,396,010	-	-	183,701,466
한국피앤지	피앤지임직원기부금	-	33,810,364	-	33,780,974	27,469	-	1,901

(단위: 원)

기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
LH	나렌도와 꼬마친구	-	500,127,183	-	257,154,130	-	-	242,973,053
메르세데스벤츠	벤츠파이낸셜재능장학금	-	5,000,575	-	903,070	-	-	4,097,505
올리브영	올리브영소녀교육(기업)	-	40,741,363	-	36,133,515	-	-	4,607,848
신한카드/사회복지공동모금회	시각장애아동촉각교재지원사업	-	20,003,945	-	17,500,000	-	-	2,503,945
현대건설엔지니어링	현대건설엔지니어링스마트시티교육	-	115,012,571	-	46,046,000	-	-	68,966,571
개인/기업	기부금품(2020)	-	71	36,878,005	-	-	-	36,878,076
블랙록파운데이션	블랙록파운데이션코로나키트지원사업	-	114,955,492	-	114,915,500	58,200	-	21,392
신한카드/신용카드사회공헌재단	대구서문시장활성화	-	500,032,814	-	200,000,000	-	32,814	300,000,000
삼성카드	교육나눔플랫폼(3)	-	74,000,000	-	-	-	-	74,000,000
SGI서물보증	양육시설된소청소년정학지원	-	50,003,419	-	160,310	-	-	49,843,109
K&F/기업	기부활성화지원기금	-	11,800,010	10,000,000	12,821,500	-	-	8,978,510
현대오일뱅크/사회복지공동모금회	현대오일뱅크스마트자동차공학	-	-	45	-	45	-	-
KB금융지주	KB레인보우사랑캠프	2,872,710	1,753	-	-	2,874,141	-	322
KB금융지주	KB청소년음악대학	82,012,100	34,576	2,889,026	84,920,817	14,886	-	-
개인/기업	러브아이_모금	81,318,631	32,691,193	-	-	13,625,425	-	100,384,399
한화	(국민)한화과학나라	17,426	2	-	-	17,428	-	-
삼성웰스토리/사회복지공동모금회	아동영양지원사업	71,837	-	-	-	-	71,837	-
현대오일뱅크	현대오일뱅크양교실	19,913,598	13,826	-	15,877,084	-	-	4,050,340
한국안선	한국안선임직원참여기부챌린지	-	20,003,458	1,889	20,005,347	-	-	-
신세계	신세계도서지원	-	110,000,000	-	110,000,000	-	-	-
KB국민카드	KB국민카드물품지원	-	200,327,169	-	200,082,119	245,050	-	-
올리브영/사회복지공동모금회	올리브영소녀교육(모금회)	-	11,250,473	-	11,250,473	-	-	-
합계		8,982,340,466	22,778,540,440	3,660,953,510	18,652,857,242	3,574,689,036	103,724,368	13,070,563,770

(주1) 상기의 당기 기부금 등의 수입에는 발생이자 등에서 선납세금을 제외한 금액 10,496천원이 포함되어 있으며, 지정기탁물품(현물기부금) 429,269천원이 제외되어 있습니다.

(주2) 상기의 당기 사업비 등의 지출에는 인건비 등 2,314,541천원(운영비 대체금액)이 포함되어 있으며, 기부활성화지원기금 10,000천원, 물품지원비(지정기탁 및 일반 물품) 413,480천원 및 반환금 등 103,724천원이 제외되어 있습니다.

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

#### 19. 재무제표 확정일

당법인의 재무제표는 이사회의 승인에 의하여 사실상 확정되며, 2021년 3월 10일에 개최될 이사회에서 확정될 예정입니다.

# 외부감사 실시내용

「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제18조제3항의 규정에 의하여 외부감사 실시내용을 첨부합니다.

## 1. 감사대상업무

회 사 명				
감사대상 사업연도	XXXX년 XX월 XX일	부터	XXXX년 XX월 XX일	까지

## 2. 감사참여자 구분별 인원수 및 감사시간

(단위 : 명, 시간)

감사참여자 인원수 및 시간	품질관리 검토자 (심리실 등)	감사업무 담당 회계사								전산감사· 세무·가치평가 등 전문가		건설계약 등 수주산업 전문가		합계		
		담당이사 (업무수행이사)		등록 공인회계사		수습 공인회계사		당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기	
		당기	전기	당기	전기	당기	전기									
투입 인원수																
투입 시간	분·반기검토															
	감사															
	합계															

## 3. 주요 감사실시내용

구 분	내 역						
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기				일		
	주요내용						
현장감사 주요내용	수행시기		투입인원				주요 감사업무 수행내용
			상주		비상주		
	일	명	명	명			
	일	명	명	명			
재고자산실사(입회)	실사(입회)시기				일		
	실사(입회)장소						
	실사(입회)대상						
금융자산실사(입회)	실사(입회)시기				일		
	실사(입회)장소						
	실사(입회)대상						
	금융거래조회		채권채무조회		변호사조회		

외부조회	기타조회		
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수		회
	수행시기		
외부전문가 활용	감사 활용 내용		
	수행시기		일

#### 4. 감사(감사위원회)와의 커뮤니케이션

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1				
2				
3				
4				