

사회복지법인 아이들과미래재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 23 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 22 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 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 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 사회복지법인의 재무제표는 사회복지법인의 2022년 12월 31일과 2021년 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 계속기업전체의 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 감사 보고서에 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

2023년 2월 25일

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 23 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 22 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 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 23(당) 기 2021년 12월 31일 현재

제 22(전) 기 2020년 12월 31일 현재

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과목	제 23(당) 기			제 22(전) 기		
	통합	고유목적사업	수익사업	통합	고유목적사업	수익사업
자 산						
I. 유동자산	21,766,033,626	21,766,033,626	-	14,211,577,426	14,211,577,426	-
현금및현금성자산(주석4,5,13)	19,419,513,749	19,419,513,749	-	12,556,692,887	12,556,692,887	-
단기금융상품(주석4,5,13)	2,310,735,131	2,310,735,131	-	1,610,735,131	1,610,735,131	-
미수금	18,844,040	18,844,040	-	16,412,810	16,412,810	-
미수수익	16,940,706	16,940,706	-	15,065,458	15,065,458	-
선급금	0	0	-	120,000	120,000	-
선납세금	-	-	-	-	-	-
매도가능증권(주석7,13)	-	-	-	-	-	-
재고자산(주석6)	0	0	-	12,551,140	12,551,140	-
II. 비유동자산	1,630,363,722	1,630,363,722	-	1,811,806,725	1,811,806,725	-
(1) 투자자산	1,374,817,208	1,374,817,208	-	1,534,228,719	1,534,228,719	-
퇴직연금운용자산	0	0	-	20,884,311	20,884,311	-
장기금융상품(주석4,5,13)	94,665,308	94,665,308	-	94,665,308	94,665,308	-
매도가능증권(주석7,13)	1,280,151,900	1,280,151,900	-	1,418,679,100	1,418,679,100	-
(2) 유형자산(주석8)	45,631,514	45,631,514	-	58,027,006	58,027,006	-
차량운반구	29,508,490	29,508,490	-	29,508,490	29,508,490	-
감가상각누계액	(20,655,943)	(20,655,943)	-	(14,754,245)	(14,754,245)	-
집기비용	261,693,991	261,693,991	-	257,171,406	257,171,406	-
감가상각누계액	(224,915,024)	(224,915,024)	-	(213,898,645)	(213,898,645)	-
건설중인자산	-	-	-	-	-	-
(3) 무형자산(주석9)	9,915,000	9,915,000	-	19,551,000	19,551,000	-
소프트웨어	9,915,000	9,915,000	-	19,551,000	19,551,000	-
(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	23,396,397,348	23,396,397,348	-	16,023,384,151	16,023,384,151	-
부 채						
I. 유동부채	127,265,776	127,265,776	-	120,897,896	120,897,896	-
미지급금(주석11)	112,315,186	112,315,186	-	105,577,136	105,577,136	-
예수금	14,950,590	14,950,590	-	15,320,760	15,320,760	-
II. 비유동부채	19,589	19,589	-	-	-	-
퇴직급여충당부채(주석12)	487,988,068	487,988,068	-	399,478,680	399,478,680	-
퇴직연금운용자산(주석12)	(487,968,479)	(487,968,479)	-	(399,478,680)	(399,478,680)	-
III. 고유목적사업준비금	-	-	-	-	-	-
부 채 총 계	127,285,365	127,285,365	-	120,897,896	120,897,896	-
자 본						
I. 순자산	23,403,559,644	23,403,559,644	-	15,898,406,716	15,898,406,716	-
기본순자산(주석13,14)	3,000,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
보통순자산(주석14)	20,403,559,644	20,403,559,644	-	12,898,406,716	12,898,406,716	-
적립금	605,762,905	605,762,905	-	605,762,905	605,762,905	-
잉여금	19,797,796,739	19,797,796,739	-	12,292,643,811	12,292,643,811	-
II. 순자산조정	(134,447,661)	(134,447,661)	-	4,079,539	4,079,539	-
매도가능증권평가이익(주석7,13,14)	0	0	-	4,079,539	4,079,539	-
매도가능증권평가손실(주석7,13,14)	(134,447,661)	(134,447,661)	-	0	0	-

과목	제 23(당) 기			제 22(전) 기		
	통합	고유목적사업	수익사업	통합	고유목적사업	수익사업
순 자산 총계	23,269,111,983	23,269,111,983	-	15,902,486,255	15,902,486,255	-
부채 및 순 자산 총계	23,396,397,348	23,396,397,348	-	16,023,384,151	16,023,384,151	-

첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운 영 성 과 표

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

제 22(전) 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과 목	제 23(당) 기			제 22(전) 기		
	통합	고유목적사업	수익사업	통합	고유목적사업	수익사업
I. 사업수익	32,378,632,217	32,378,632,217	-	21,978,798,864	21,978,798,864	-
기부금수익(주석15,16,18)	32,378,632,217	32,378,632,217	-	21,978,798,864	21,978,798,864	-
II. 사업비용(주석17)	25,004,995,242	25,004,995,242	-	23,804,167,639	23,804,167,639	-
(1) 사업수행비용(주석15)	24,176,166,996	24,176,166,996	-	23,040,475,304	23,040,475,304	-
분배비용	8,749,156,821	8,749,156,821	-	6,097,946,456	6,097,946,456	-
인력비용	1,463,052,847	1,463,052,847	-	1,258,214,626	1,258,214,626	-
시설비용	128,482,894	128,482,894	-	135,965,220	135,965,220	-
기타비용	13,835,474,434	13,835,474,434	-	15,548,349,002	15,548,349,002	-
(2) 일반관리비용	604,461,016	604,461,016	-	587,674,651	587,674,651	-
인력비용	440,805,372	440,805,372	-	420,319,248	420,319,248	-
시설비용	38,271,500	38,271,500	-	50,591,710	50,591,710	-
기타비용	125,384,144	125,384,144	-	116,763,693	116,763,693	-
(3) 모금비용	224,367,230	224,367,230	-	176,017,685	176,017,685	-
인력비용	85,233,896	85,233,896	-	87,825,517	87,825,517	-
시설비용	8,201,036	8,201,036	-	9,485,946	9,485,946	-
기타비용	130,932,298	130,932,298	-	78,706,222	78,706,222	-
III. 사업이익(손실)	7,373,636,975	7,373,636,975	-	(1,825,368,775)	(1,825,368,775)	-
IV. 사업외수익	131,950,054	131,950,054	-	126,675,935	126,675,935	-
이자수익(주석16)	129,329,982	129,329,982	-	106,953,003	106,953,003	-
외화환산이익	822,000	822,000	-	3,299	3,299	-
매도가능증권처분이익	-	-	-	-	-	-
잡이익	1,798,072	1,798,072	-	19,719,633	19,719,633	-
V. 사업외비용	434,101	434,101	-	501,501	501,501	-
외환차손	175,707	175,707	-	144,088	144,088	-
매도가능증권처분손실	-	-	-	-	-	-
기타의 대손상각비	-	-	-	-	-	-
유형자산처분손실	258,394	258,394	-	357,413	357,413	-
잡손실	-	-	-	-	-	-
VI. 고유목적사업준비금전입액	-	-	-	-	-	-
VII. 고유목적사업준비금환입액	-	-	-	-	-	-
VIII. 법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	7,505,152,928	7,505,152,928	-	(1,699,194,341)	(1,699,194,341)	-
IX. 법인세비용	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영이익(손실)	7,505,152,928	7,505,152,928	-	(1,699,194,341)	(1,699,194,341)	-

첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제 23(당) 기 2022년 12월 31일 현재

제 22(전) 기 2021년 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	19,418,513,749	12,555,692,887
단기금융상품	신한은행	2,310,735,131	1,610,735,131
단기금융상품	SBI저축은행 외	-	-
장기금융상품	SBI저축은행 외	94,665,308	94,665,308
합 계		21,823,914,188	14,261,093,326

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>			
신한은행	65,253,358	39,152,559	KTB재능장학금
신한은행	330,354,252	346,642,156	신한아름인도서관
신한은행	26,260,691	75,910,775	한마음수학멘토스쿨
신한은행	1,416,468	312,685,597	롯데컬처웍스해피앤딩
신한은행	0	62,436,084	청소년경제교실
신한은행	8,208,902	14,785,691	삼성화재교통사고유자
신한은행	179,096,325	248,073,224	희망쟁기금
신한은행	2,110,253	1,866,838	파인밸류재능장학금
신한은행	27,855,233	34,549,947	척병원미래희망기금
신한은행	1,266,768,960	581,647,167	MB사회공헌
신한은행	0	106,941	KIAMCO말아톤기금
신한은행	147,815,715	129,240,178	FC말라위
신한은행	0	18,891,048	삼성화재꿈터공부방
신한은행	56,541,184	72,274,605	K&F재능장학금
신한은행	94,815,268	74,453,057	아모레퍼시픽메이크업
신한은행	179,898,562	153,471,474	꿈나무희망파트너장학
신한은행	92,835,879	119,800,080	풀안센장학기금
신한은행	153,149,357	129,127,982	현대건설꿈키움멘토링
신한은행		10,893,181	삼성웰스토리착한석수
신한은행	11,534,595	45,536,584	삼성전자반도체과학교
신한은행		82,216,770	CJ헬로지니어스

(단위: 원)			
은행	당기말	전기말	제한내용
신한은행		11,925,458	삼성전자드림디자인스
신한은행	2,000,000	338,437	KF한즈온
신한은행	16,788,908	7,747,013	휴넷시설아동지원금
신한은행	35,130,660	20,257,901	아름인(2)_고객
신한은행	142,121,818	210,301,940	삼성카드지원금
신한은행	108,367,929	115,167,311	고객기부금
신한은행	20,675,458	27,064,961	러브아이(뇌병변)
신한은행		65,996,400	삼성전자꿈멘토링(앱)
신한은행	41,565,743	36,081	신한꿈도담터
신한은행	6,925	6,919	기부금품(2019-113)
신한은행	431,360	177,281,958	키즈라이브러리_모금
신한은행	378,000,000	103,441,335	골든벨스터디그룹(2)
신한은행	0	2,352,027	망고식수지원사업
신한은행	0	54,975,387	한국피앤지패밀리캠페
신한은행	0	13,931,740	주니어물산아카데미
신한은행	130,278,086	9,089,605	삼성생명임직원자원봉
신한은행	320,617,464	318,068,365	키즈라이브러리(기업)
신한은행	14,250,592	130,914,251	MB기브
신한은행		840,510	교육나눔플랫폼(2)
신한은행		13,749,525	골든벨스터디그룹
신한은행		236	시각장애아동촉각
신한은행	13,028,402	20,331,825	현대엔지니어링스마트
신한은행	10,933	10,319	기부금품(2020)
신한은행	12,442	0	KB창작동화제(모금회)
신한은행	439,338,906	289,113,851	신한꿈도담터(모금회)
신한은행	6,077,150	19,208	KT&G장학재단교육지원
신한은행	32,989,699	30,413,943	포스코Trading게임
신한은행	0	2,088,945	삼성증권임직원봉사
신한은행	482,126,579	421,312,031	MB 그린플러스
신한은행	6,063,252	3,821,023	DB임직원봉사활동
신한은행	4,552	35,926,770	아모레퍼시픽배분사업
신한은행	0	31,685,225	KB기초학력증진사업
신한은행	280,953,956	2,478,787	이마트임직원봉사캠페
신한은행	14,700,547	16,147,991	POSCO트레이딩_기업
신한은행	0	36,389,582	아미과학교실
신한은행	0	4,674,851	KB카드디지털인재육성
신한은행	0	26,609,273	신세계스마트스터디룸
신한은행	23,616,043	13,557,593	램리서치헬로코딩
신한은행	58,749,850	34,456,629	KB국민카드장난감기부
신한은행	8		기부금품(2021-137)

(단위: 원)			
은행	당기말	전기말	제한내용
신한은행	0	2,000,016	러브아이(모금회)
신한은행	9,760,904		한화에어로스페이스
신한은행	43,341		반도체과학교실(경기모금회)
신한은행	269,428,431		문해력교육사업
신한은행			멀티캠퍼스
신한은행	4,235		Meta We Think Digma
신한은행	244,118,581		나행복꿈터
신한은행	151,682		비영리기관디지털기기지원
신한은행	30,009,371		두나무배분사업(장보고경제교육)
신한은행	7,500,000,000		삼성 SSIFY(2)
신한은행	18,257,361		카카오뱅크 모두의자립
신한은행	1,422,153,927		한국수력원자력 안심카 플러스
신한은행		25,589,002	건설재해자녀장학사업
신한은행	71,354,307	113,318,095	러브아이(신규사업)
신한은행	25,543,184	96,249,103	삼성화재드림놀이터
신한은행	0	159,426,222	주니어건설아카데미
신한은행	37,131,684	687,235,744	삼성카드임직원(MMDA)
신한은행	0	6,231	기부금품(2016-98)
신한은행	0	21,540,044	미래장학기금
신한은행	105,672,862	183,417,335	MB모바일키즈
신한은행	435,123,072	433,252,391	MB산학협동
신한은행	285,092,734	589,255,567	MB올투게더
신한은행	5,264,702	31,402,564	지역사회아동지원
신한은행		105,997	코이카사업(자부담용)
신한은행		165,409	코이카사업(2019)
신한은행	336	5,114,771	호텔신라임직원자원봉사
신한은행	139,411,006	388,000,000	골든벨스터디그룹(3)
신한은행	0	778,225	아동영양지원사업
신한은행	107	0	교육개발사업
신한은행	21,022,462	14,149,544	아그작교실
국민은행		600	삼성SDS코딩캠퍼스
신한은행	0	7,619,466	현대케피코공학(기업)
신한은행	0	36,110,974	현대케피코공학(모금회)
신한은행	112	494,141	반도체과학교실(모금회)
신한은행	368,036,089	456,569,964	MB기브(마라톤)
신한은행	170,028,130	615,730,743	MB기브(CSR)
신한은행	0	130,748,406	주니어엔지니어링아카데미
신한은행	43,967,666	117,735,475	아름인(2)_임직원
신한은행	679,675	3,648,205	아름인(2)_제휴사
신한은행	0	95,452,331	역사골든벨

(단위: 원)			
은 행	당기말	전기말	제한내용
신한은행	254,682,483	330,791,482	너멘토와 꼬마친구
신한은행	0	5,202,790	벤처파이낸셜재능장학
신한은행	0	25,166	올리브영
신한은행	0	180,923	대구서문시장힐링공간개선사업
신한은행	0	24,249,818	교육나눔플랫폼(3)
신한은행	52,475,607	54,359,026	양육시설퇴소청소년장학지원
신한은행	167,599	55,416	한화생명1사1교금융교육
신한은행	0	44,688,590	기부활성화지원기금
국민은행	38,158,009	52,908,877	지역사회시설지원
국민은행	277,092,114	450,000,000	이마트SSG랜더스
국민은행	8,373,028		두나무금융교육
국민은행	181,688		삼성SSAFY
국민은행	434,063,776	421,851,650	KB Dream Wave 2030 학습멘토링
국민은행	56,802,109		SMC
국민은행	174,650,619		DB드림빅청소녀멘토링
국민은행	167,600,459		을지로 프로젝트
국민은행	415,707,989		너행복한밥상
국민은행	17,247,636	114,595,754	러브아이_모금
하나은행		306,877,554	그루터기학습멘토링같이에듀
하나은행	24,341,745		그루터기학습멘토링같이에듀(2)
하나은행	338,519,263		하나디지털파워온
농협	1,000,110	24	우리은행 DMZ환경개선사업
농협	277		우리디지털교육
농협	800,008		금융특성화고인재육성
소 계	18,675,942,744	10,827,190,779	
<단기금융상품>			
신한은행	0	800,000,000	기본재산
신한은행	1,310,735,131	510,735,131	기본재산
신한은행	0	300,000,000	보통재산
국민은행	1,000,000,000	0	보통재산
소 계	2,310,735,131	1,610,735,131	
<장기성예금>			
SBI저축은행	47,332,654	47,332,654	기본재산
유진저축은행	47,332,654	47,332,654	기본재산
소 계	94,665,308	94,665,308	
<매도가능증권>			
삼성증권	511,539,561	511,539,561	기본재산
KTB투자증권	903,060,000	903,060,000	기본재산
소 계	1,414,599,561	1,414,599,561	
합 계	22,495,942,744	13,947,190,779	

6. 현물기부의 내용

당기와 전기 중 현물로 기부받은 자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

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

<전 기>

(단위: 원)					
내역	기초금액	수입	사용	기말금액	기부처
재고자산	29,593,885	707,789,078	(724,831,823)	12,551,140	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	-	-	-	-	-	-
<비유동>						
경남은행신종채권	903,060,000	892,701,900	892,701,900	903,060,000	952,244,100	952,244,100
기업은행조건부자본증권	511,539,561	387,450,000	387,450,000	511,539,561	466,435,000	466,435,000
만도신종자본채권	-	-	-	-	-	-
소 계	1,414,599,561	1,280,151,900	1,280,151,900	1,414,599,561	1,418,679,100	1,418,679,100
합 계	1,414,599,561	1,280,151,900	1,280,151,900	1,414,599,561	1,418,679,100	1,418,679,100

보고기간종료일 현재 취득원가와 공정가치의 차이 -134,447천원(전기 4,080천원)은 순자산조정(매도가능증권평가손익)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	14,754,245	-	-	(5,901,698)	-	8,852,547
집기비품	43,272,761	9,583,930	(258,394)	(15,819,330)	-	36,778,967
건설중인자산	-	-	-	-	-	-
합 계	58,027,006	9,583,930	(258,394)	(21,721,028)	-	45,631,514

<전 기>

(단위: 원)						
과 목	기초	취득	처분	감가상각비	기타증(감)(*)	기말
차량운반구	20,655,943	-	-	(5,901,698)	-	14,754,245
집기비품	39,971,687	19,450,110	(357,413)	(15,791,623)	-	43,272,761
건설중인자산	-	-	-	-	-	-
합 계	60,627,630	19,450,110	(357,413)	(21,693,321)	-	58,027,006

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	(65,907,600)	9,915,000	75,822,600	(56,271,600)	19,551,000

(2) 당기와 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기>

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

<전 기>

(단위: 원)						
과 목	기초금액	취득	처분	상각비	기타증(감)	기말금액
소프트웨어	29,187,000	-	-	(9,636,000)	-	19,551,000

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	112,315,186	112,315,186	-	-

12. 퇴직급여

(1) 퇴직급여충당부채

당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
기초잔액	399,478,680	441,050,990
설정액	132,749,738	97,965,371
지급액	(44,240,350)	(139,537,681)
기말잔액	487,988,068	399,478,680

(2) 퇴직연금운용자산

당기와 전기 중 퇴직연금 운용자산의 내역은 다음과 같습니다. 퇴직연금운용자산은

퇴직급여충당부채의 차감항목으로 표시됩니다.

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
기초잔액	420,362,991	441,050,990
퇴직연금 납입	146,439,357	80,992,538
퇴직급여 지급	(78,833,869)	(101,680,537)
기말잔액	487,968,479	420,362,991

(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	-	-	-	-	
단기금융상품	0	0	1,310,735,131	1,310,735,131	
장기금융상품	1,405,400,439	1,405,400,439	94,665,308	94,665,308	
매도가능증권	1,414,599,561	1,280,151,900	1,414,599,561	1,418,679,100	(주1)
임차보증금	180,000,000	180,000,000	180,000,000	180,000,000	
합 계	3,000,000,000	2,865,552,339	3,000,000,000	3,004,079,539	

(주1) 보고기간종료일 현재 취득원가와 공정가치의 차이 4,079천원 및 4,079천원은 순자산조정(매도가능증권평가이익)으로 처리하였습니다.

14. 순자산의 변동

당기와 전기 중 순자산의 변동에 관한 사항은 다음과 같습니다.

<당 기>

(단위: 원)												
구 분	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	-	12,898,406,716	4,079,539	3,000,000,000	0	12,898,406,716	4,079,539	-	-	-	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	7,505,152,928	(138,527,200)	-	-	7,505,152,928	(138,527,200)	-	-	-	-
적립금전입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기말	3,000,000,000	0	20,403,559,644	(134,447,661)	3,000,000,000	0	20,403,559,644	(134,447,661)	-	-	-	-

<전 기>

(단위: 원)												
구 분	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	-	14,597,601,057	70,440,939	3,000,000,000	-	14,597,601,057	70,440,939	-	-	-	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익	-	-	(1,699,194,341)	(66,361,400)	-	-	(1,699,194,341)	(66,361,400)	-	-	-	-
적립금전입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기말	3,000,000,000	0	12,898,406,716	4,079,539	3,000,000,000	-	12,898,406,716	4,079,539	-	-	-	-

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 외	2,284,465,091	2,485,140,429
	지정기탁물품	594,545,454	539,454,548
	합 계	2,879,010,545	3,024,594,977
삼성물산	주니어물산아카데미	990,000,000	1,999,386,000
삼성증권	청소년경제교실	0	293,375,000
	미래장학기금	0	286,000,000
	합 계	0	579,375,000
삼성전자	삼성전자반도체과학교실	0	1,808,344,000
	삼성전자드림디자인스쿨	0	30,000,000
	삼성전자앱개발멘토링	0	6,000,000
	합 계	0	1,844,344,000
(사)함께만드는세상	삼성SSAFY	7,500,000,000	0

(단위: 원)			
거래처	기부내용	당 기	전 기
사회복지공동모금회	신한꿈도담터(모금회)	2,770,000,000	1,400,000,000
	KB창작동화제(모금회)	150,000,000	150,000,000
	포스트인터넷내셔널트레이딩교육회(모금회)	80,000,000	80,800,000
	함께가요역사의길	40,000,000	160,000,000
	삼성웰스토리아동영양지원		202,787,986
	현대케피코공학교실		60,000,000
	삼성SDS코딩캠퍼스		125,000,000
	현대오토에버스마트모빌리티		130,000,000
	지역아동센터등비영리기관디지털기기지원	150,000,000	0
	키즈라이브러리(모금회)	223,900,000	450,000,000
	합 계	3,413,900,000	2,758,587,986
한국수력원자력(주)	한수원안심카플러스	1,500,000,000	0
삼성전기(주) 임직원	삼성SSAFY	1,090,000,000	0
KB국민은행	KB Dream Wave2030 학습멘토링	900,000,000	900,000,000
	KB국민은행 따뜻한 우리집	100,000,000	0
	합 계	1,000,000,000	900,000,000
삼성전자 수원사회봉사단(임직원)	삼성SSAFY	900,000,000	0
한국토지공사	내행복한밥상	200,000,000	0
	내행복한꿈터	260,000,000	0
	내멘토와꼬마친구	430,000,000	342,000,000
	합 계	890,000,000	342,000,000

(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	720,514,000	355,850,000
	기타 지원	0	96,030,000
	합계	720,514,000	451,880,000
(주)동아사이언스	삼성전자반도체과학교실	0	1,262,766,420
	반도체과학교실(모금회)	0	38,800,000
	합 계	0	1,301,566,420
아우름유니버스 주식회사	주니어울산아카데미	888,926,600	1,602,386,000
주식회사 다운디자인	신한꿈도담터(모금회)	851,965,934	0
주식회사 아우토앤(AutoN)	MB산학협동(모바일아카데미)	581,815,802	0
(주) 월드이십일 에이치큐	MB기브(CSR)	556,386,919	0
(주)한국비전교육원	삼성전자앱개발멘토링외10	908,055,210	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	내역	당기	전기
기부금수익	지정기부금수입	31,410,058,542	21,107,536,176
	비지정기부금수입	144,254,975	163,473,610
	지정기부물품	789,328,398	650,945,628
	일반기탁물품	34,990,302	56,843,450
	합계	32,378,632,217	21,978,798,864
이자수익	기본재산이자수익	80,972,556	81,541,657
	지정기부금이자수익	10,519,329	14,149,401
	기타예금이자수익	37,838,097	11,261,945
	합계	129,329,982	106,953,003

17. 사업비용

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

(단위: 원)		
구 분	당 기	전 기
사업원가	22,584,631,255	21,646,295,458
급여	1,639,826,312	1,491,384,440
퇴직급여	156,539,383	97,965,371
사회보험	150,116,270	140,797,200
복리후생비	38,141,780	28,040,010
감가상각비	21,721,028	21,693,321
기관운영비	1,056,500	985,640
직책보조비	35,302,221	29,820,450
회의비	5,539,100	4,212,190
여비교통비	1,580,450	420,100
수용비/수수료	186,743,303	186,859,206
제세공과금	11,420,840	11,765,277
차량비	7,835,892	7,372,074
시설장비유지비	654,000	22,200,500
무형자산상각비	9,636,000	9,636,000
국내외네트워크사업	0	-
연구개발평가사업	13,822,880	13,620,030
직원교육워크샵	4,468,370	8,172,370
이사회운영	5,027,360	4,221,780
기금개발사업비	78,131,024	39,994,652
홍보출판사업	52,801,274	38,711,570
합 계	25,004,995,242	23,804,167,639

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	
삼성전자	지역사회시설지원	52,908,877	65,393,734	42,966,136	111,646,950	11,463,788	0	38,158,009
이마트	이마트SSG랜더스	450,000,000	303,962	0	173,211,848	0	0	277,092,114
두나무㈜	두나무금융교육	0	130,074,508	150,449,040	121,701,480	150,449,040	0	8,373,028
삼성	삼성SSAFY	0	3,000,181,688	0	3,000,000,000	0	0	181,688
KB국민은행	청소년의멘토	421,851,650	0	0	0	421,851,650	0	0
KB국민은행	KB Dream Wave 2030 학습멘토링	0	900,548,858	521,950,650	888,336,732	100,099,000	0	434,063,776
대한국토지주개발공사, 한국P&G	나행복한발상	0	670,730,949	260,059,700	248,924,466	261,811,534	4,346,660	415,707,989
개인/기업	러브아이_모금	114,595,754	40,018,363	0	48,695,434	88,671,047	0	17,247,636
현대모비스	현대모비스양궁교실	0	0	0	0	0	0	0
한국SMC㈜	SMC	0	70,002,109	0	13,200,000	0	0	56,802,109
KB국민은행	KB국민은행 따뜻한 우리집	0	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0
신용카드사회공헌재단	을지로 프로젝트	0	167,600,459	0	0	0	0	167,600,459
DB김준기문화재단	DB드림빅청소년멘토링	0	174,650,619	0	0	0	0	174,650,619
KTB투자증권	KTB재능장학금	39,152,559	65,625,199	31,416,000	13,918,400	57,022,000	0	65,253,368
신한카드	신한카드아름인도서관(1)	346,642,156	700,198,764	0	713,791,068	2,695,600	0	330,354,252
한영회계법인임직원	한아름수학멘토스쿨	75,910,775	31,761,856	39,750,000	68,161,940	53,000,000	0	26,260,691
롯데컬처웍스	롯데컬처웍스해피펀딩	312,665,597	3,201,530	0	314,470,659	0	0	1,416,468
삼성증권	청소년경제교실	62,436,084	14,996	0	0	62,451,080	0	0
삼성화재해상보험	삼성화재교통사고유자녀지원	14,785,691	138,357,491	0	144,934,280	0	0	8,208,902
아스트라제네카/아스트라제네카임직원/재단(charities foundation)	희망샘기금(아스트라제네카)	248,073,224	102,783,636	0	171,760,535	0	0	179,096,325
파인밸류자산운용	파인밸류재능장학금	1,866,838	5,603,415	0	560,000	4,800,000	0	2,110,253
0	척병원미래희망기금(2018~)	34,549,947	19,355,286	0	2,050,000	24,000,000	0	27,855,233
MB사업관련 모두입금되어 사업별로 다시 대체하는 통장	MB사회공헌	581,647,167	190,701	4,258,897,091	198,500,545	3,375,465,454	0	1,266,768,960
한국인프라자산운용	KIAMCO 말아톤기금	106,941	27,807,419	0	27,914,360	0	0	0
솔깃커뮤니케이션즈외기업기부금/개인기부금	FC말라위	129,240,178	142,859,116	35,815,000	36,353,579	123,745,000	0	147,815,715
삼성화재해상보험	삼성화재컴퓨터공부방	18,891,048	5,329	18,500	18,879,840	35,037	0	0
GS리테일외/개인기부금	KF재능장학금	72,274,605	46,922,273	164,236,472	149,094,398	77,797,768	0	56,541,184
아모레퍼시픽	아모레퍼시픽메이크업	74,453,057	48,084,510	0	27,722,239	0	0	94,815,268
SG서울보증	꿈나무희망파트너장학금	153,471,474	200,116,022	907,537	173,688,934	907,537	0	179,898,562
한국안선	풀안선장학기금	119,800,080	90,053,499	0	117,017,700	0	0	92,835,879
현대건설	현대건설꿈키움멘토링	129,127,982	130,106,923	23,500,000	106,085,548	23,500,000	0	153,149,357
삼성웰스토리/사회복지공동모금회	삼성웰스토리착한척수기금	10,893,181	783	0	10,876,500	17,464	0	0
삼성전자	삼성전자반도체과학교실	45,536,584	15,171	35,200	34,017,160	35,200	0	11,534,595
CJ헬로지니어스(재단)	CJ꿈키움장학	82,216,770	9,439	0	82,216,770	9,439	0	0
삼성전자	삼성전자드림디자이너스쿨	11,925,458	1,841	0	11,925,458	1,841	0	0
개인/기업/재단	K&F랜즈온	338,437	8,753,720	94,068,945	9,092,157	92,068,945	0	2,000,000
휴넷/기업/개인	휴넷시설아동지원금	7,747,013	27,521,895	0	1,680,000	16,800,000	0	16,788,908
개인	신한아름인도서관아름인(2)기부캠페인_고객	20,257,901	18,564,528	33,622,002	0	37,313,771	0	35,130,660
삼성카드	삼성카드열린나눔_지원금	210,301,940	49,501,716	48,630,342	133,164,958	33,147,222	0	142,121,818
개인	삼성카드열린나눔_고객	115,167,311	109,845,628	40,277,474	153,873,090	3,049,394	0	108,367,929
개인/기업/재단	러브아이(방송모금)	27,064,961	8,173,774	0	14,563,277	0	0	20,675,458

(단위: 원)								
기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
아디다스코리아	아디다스마이드림FC	0	2,583	0	0	2,583	0	0
삼성전자	삼성전자앱개발멘토링	65,996,400	15,948	0	65,986,710	25,638	0	0
신한금융지주	신한카드도담터	36,081	400,089,813	0	358,524,070	36,081	0	41,565,743
개인/기업	기부금품(2019-113)	6,919	6	0	0	0	0	6,925
이마트/사회복지공동모금회	키즈라이브러리(모금회)	177,281,958	224,044,399	0	400,894,997	0	0	431,360
삼성카드/신용카드사회공헌재단	골드벨스터디그룹(→얼린멘토링)	103,441,335	378,014,561	0	78,840,649	24,615,247	0	378,000,000
아모레퍼시픽	망고식수지원사업	2,352,027	169	0	2,350,000	2,196	0	0
P&G	피앤지 패밀리지원사업	54,975,387	39,239	56,811,534	56,826,160	55,000,000	0	0
삼성물산	주니어물산아카데미	13,931,740	990,098,410	0	1,004,030,150	0	0	0
삼성생명	삼성생명직원자원봉사	9,069,605	205,301,413	0	84,112,932	0	0	130,278,086
이마트	키즈라이브러리(기업)	318,068,365	450,293,987	31,500,000	447,744,888	31,500,000	0	320,617,464
개인	MB기부(개인)	130,914,251	54,386	32,501,900	149,118,045	101,900	0	14,250,582
삼성카드	교육나눔플랫폼(2)	840,510	775	0	0	841,285	0	0
삼성카드/신용카드사회공헌재단	골드벨스터디그룹(→얼린멘토링)	13,749,525	8,682	0	13,751,701	6,486	0	0
신한카드/사회복지공동모금회	시각장애아동을 위한 촉각교재지원사업	236	0	0	0	236	0	0
현대건설엔지니어링	현대건설&현대엔지니어링 스마트시티교육	20,331,825	28,013,198	2,942,033	35,316,621	2,942,033	0	13,028,402
개인/기업	기부금품(2020)	10,319	614	0	0	0	0	10,933
국민은행/사회복지공동모금회	KB창작동화제(모금회)	0	150,050,644	0	149,999,720	0	38,482	12,442
신한금융지주/사회복지공동모금회	신한카드도담터(모금회)	289,113,851	2,770,656,359	18,200	2,608,203,000	18,200	12,428,304	439,338,906
케이티엔지니어링재단	KT&G창학재단교육지원	19,208	200,088,254	0	193,960,312	0	0	6,077,150
포스코인터내셔널/사회복지공동모금회	포스코인터내셔널트레이딩교육(모금회)	30,413,943	80,034,849	20,000,000	77,234,159	20,000,000	224,994	32,989,699
삼성증권	삼성증권직원봉사	2,088,945	563	0	0	2,089,508	0	0
메르세데스벤츠	MB 그린플러스	421,312,031	1,042,291,308	183,088,000	714,544,760	450,000,000	0	482,126,579
DB손해보험	DB임직원봉사활동	3,821,023	226,632,769	18,200	224,390,540	18,200	0	6,063,252
아모레퍼시픽	아모레퍼시픽배분사업	35,926,770	4,562	0	34,518,460	1,408,310	0	4,562
국민카드	KB기초학력증진사업	31,685,225	7,885	0	31,528,000	165,110	0	0
이마트	이마트임직원봉사활동캠페인	2,478,787	433,543,069	54,700	155,099,400	23,200	0	280,953,956
포스코인터내셔널	포스코인터내셔널트레이딩교육	16,147,991	20,012,026	65,500	21,459,470	65,500	0	14,700,547
한화	아이과학교실	36,389,582	6,459	0	35,315,782	1,080,259	0	0
KB국민카드	KB국민카드디지털인재육성사업	4,674,851	100,015,185	0	104,690,036	0	0	0
신세계	신세계스마트스터디룸	26,609,273	16,808,351	0	42,831,970	585,654	0	0
기부투아시아	캠리서치헬로코딩	13,557,593	83,631,783	822,000	74,395,333	0	0	23,616,043
KB국민카드	KB국민카드장년강기부재순환	34,456,629	100,035,171	0	75,741,950	0	0	58,749,850
개인/기업	기부금품(2021-137)	0	8	0	0	0	0	8
경기공동모금회	러브아이(모금회)	2,000,016	219	0	0	2,000,235	0	0
한화에어로스페이스	한화에어로스페이스	0	50,013,207	0	40,252,303	0	0	9,760,904
삼성전자	반도체과학교실(경기모금회)	0	100,036,042	7,300	99,992,701	7,300	0	43,341
삼성카드	문화교육사업(경계선지능인사업)	0	202,636	320,000,000	50,774,205	0	0	269,428,431
Meta	Meta We Think Digma	0	40,314,235	0	40,004,911	305,089	0	4,235
내한국투자주력공사	내행복꿈터	0	406,615,001	0	162,496,420	0	0	244,118,581
사회복지공동모금회	지역아동센터등비영리기관디지털기기지원	0	150,040,052	0	149,862,370	26,000	0	151,682
두나무(주)/카카오뱅크	두나무배분사업(장보고경제교육)	0	180,009,371	0	150,000,000	0	0	30,009,371
삼성	삼성 SSAFY(2)	0	7,500,000,000	0	0	0	0	7,500,000,000
카카오뱅크	카카오뱅크 모두의자립	0	20,002,261	0	1,744,900	0	0	18,257,361
한국수력원자력(주)	한국수력원자력 안심카 플러스	0	1,500,053,745	1,300,000,000	77,899,818	1,300,000,000	0	1,422,153,927
키맥스	내꿈을찾는꿈문캠프	0	69	0	0	69	0	0
삼성물산	삼성물산건설재해자녀장학사업	25,589,002	4,797	0	25,580,420	13,379	0	0

(단위: 원)								
기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
개인/기업	러브아이(신규사업)	113,318,095	70,029	107,940,845	149,974,662	0	0	71,354,307
삼성화재	(신한)삼성화재드림놀이터	96,249,103	58,531	0	70,764,450	0	0	25,543,184
삼성물산건축설부문	주니어건설아카데미	159,426,222	54,314	83,000	159,476,377	87,159	0	0
삼성카드	열린나눔_임직원(MMDA)	687,235,744	6,977,209	81,699,499	682,960,074	55,820,694	0	37,131,684
개인/기업	기부금품(2016-98)	6,231	0	0	0	6,231	0	0
삼성증권	미래장학기금 사업	21,540,044	4,252	0	12,595,788	8,948,528	0	0
메르세데스벤츠	MB모바일카즈	183,417,335	905,139,024	0	882,883,497	100,000,000	0	105,672,862
메르세데스벤츠	MB산학협동(모바일아카데미)	433,252,391	812,280,316	77,900	710,409,635	100,077,900	0	435,123,072
메르세데스벤츠	MB올투게더	589,255,567	950,311,469	365,375,908	1,237,974,665	381,875,545	0	265,092,734
한국지속경영평가원,우리은행외	지역사회아동지원(2019)	31,402,564	19,510,533	71,296,065	116,944,480	0	0	5,264,702
0	코이카해외사업(자부담용)	105,997	32	0	0	3,672	102,357	0
한국국제협력단	코이카해외지원(2019)	165,409	49	0	0	8	165,450	0
0	호텔신라임직원지원봉사	5,114,771	1,611	0	0	5,116,046	0	336
신용카드사회공헌재단	골드벨스터디그룹(3)	388,000,000	0	0	0	388,000,000	0	0
신용카드사회공헌재단	열린멘토링	0	235,252	438,414,514	238,518,760	720,000	0	139,411,006
삼성웰스토리/사회복지공동모금회	(신한)아동영양지원사업	778,225	103	0	0	103	778,225	0
K&F	교육개발사업	0	107	0	0	0	0	107
한영회계법인임직원	아·그작교실	14,149,544	39,767,518	13,250,000	46,144,600	0	0	21,022,462
삼성SDS/사회복지공동모금회	삼성SDS코딩캠퍼스	600	440	0	0	1,040	0	0
현대오토에버/사회복지공동모금회	현대오토에버스마트모빌리티	0	150,060,771	0	145,273,840	3	4,786,928	0
현대캐피코	현대캐피코공학교실(기업)	7,619,466	1,614	0	7,620,502	578	0	0
현대캐피코/사회복지공동모금회	현대캐피코공학교실(모금회)	36,110,974	3,898	0	34,416,500	3,898	1,694,474	0
삼성전자/사회복지공동모금회	반도체과학교실(모금회)	494,141	112	0	0	0	494,141	112
개인	MB기브(마라톤)	456,569,964	536,301,403	0	508,040,414	116,794,864	0	368,036,089
개인/기업	MB기브(CSR)	615,730,743	550,324,936	209,140	563,627,549	432,609,140	0	170,028,130
삼성엔지니어링 임직원	주니어엔지니어링아카데미	130,748,406	44,382	0	127,135,706	3,657,062	0	0
신한카드임직원	아름인(2)기부캠페인_임직원	117,735,475	33,689,725	3,882,998	113,870,903	(2,520,371)	0	43,967,666
신한카드_제휴사	아름인(2)기부캠페인_제휴사	3,648,205	1,148,337	0	4,116,867	0	0	679,675
삼성카드/사회복지공동모금회	함께가오역사의길	95,452,331	40,045,890	30,596	135,319,633	30,596	178,588	0
NH,주거복지재단	NH멘토와 꼬마친구	330,791,482	430,188,861	0	506,297,880	0	0	254,682,483
메르세데스벤츠	벤츠파이낸셜 재능장학금	5,202,790	3,435	0	0	5,206,225	0	0
울리브영	울리브영 소녀교육(기업)	25,166	8	0	0	25,174	0	0
신용카드/신용카드사회공헌재단	비영리공공기관환경개선사업	180,923	671	0	0	671	180,923	0
삼성카드	교육나눔플랫폼(3)	24,249,818	18,168	89,780	0	24,357,746	0	0
SGI서울보증	양육시설퇴소청소년장학지원	54,359,026	50,031,191	124,900	51,914,610	124,900	0	52,475,607
한화생명보험(주)	한화생명1사1교금융교육	55,416	150,046,425	0	149,934,242	0	0	167,599
삼성자산운용외	기부활성화지원기금	44,688,590	7,595	0	10,957,000	33,739,185	0	0
대중소기업농어업협력재단	우리은행DMZ환경개선사업	24	193,832,834	0	192,832,748	0	0	1,000,110
대중소기업농어업협력재단	우리디지털교육	0	99,833,027	500	99,832,750	500	0	277
대중소기업농어업협력재단	금융특성화고인재육성	0	100,000,008	1	99,200,000	1	0	800,008
청소년그루터기재단	(구)그루터기학습멘토링같이예듀	0	322,780,074	0	0	322,780,074	0	0
청소년그루터기재단	그루터기학습멘토링같이예듀	306,877,554	56,379,804	64,136,454	363,257,358	64,136,454	0	0
청소년그루터기재단	그루터기학습멘토링같이예듀[2]	0	367,596,219	322,780,074	666,034,548	0	0	24,341,745
㈜하나은행 등	하나디지털파워은	0	460,105,223	0	121,585,960	0	0	338,519,263
합 계		10,827,190,779	31,419,036,122	9,163,831,630	23,751,984,186	8,956,712,135	25,419,466	18,675,942,744

(주1) 상기의 당기 기부금 등의 수입에는 발생이자 등에서 선납세금을 제외한 금액 8,977천원이 포함되어 있으며, 지정기탁물품(현물기부금) 789,328천원이 제외되어 있습니다.

(주2) 상기의 당기 사업비 등의 지출에는 인건비 등 2,029,642천원(운영비 대체금액)이 포함되어 있으며, 물품지원비(지정기탁 및 일반물품) 824,319천원 및 반환금 등 25,419천원이 제외되어 있습니다.

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

19. 재무제표 확정일

당법인의 재무제표는 이사회 승인에 의하여 사실상 확정되며, 2023년 3월 16일에 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
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				