

사회복지법인 아이들과미래재단의

재무제표

별첨: 독립된 감사인의

감 사 보 고 서

제 19 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

사회복지법인 아이들과미래재단

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 ----- 1

재무제표

재무상태표 ----- 5

운영성과표 ----- 6

주석 ----- 7

독립된 감사인의 감사보고서

사회복지법인 아이들과미래재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 사회복지법인 아이들과미래재단(이하 "사회복지법인")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 사회복지법인의 재무제표는 사회복지법인의 2018년 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 책임단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 사회복지법인으로 부터 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 사회복지법인을 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 발행하는 데 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 회사의 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 영동대로112길 36

회 계 법 인 세 진

대 표 이 사 김 정 보



2019년 3월 2일

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

(첨부)재 무 제 표

사회복지법인 아이들과미래재단

제 19 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

사회복지법인 아이들과미래재단 이사장 이훈규

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

(전 화) 02-843-8478

재 무 상 태 표
제 19(당) 기 2018년 12월 31일 현재

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과 목	제 19(당) 기		
	총합	고유목적사업	수익사업
자 산			
유동자산	9,370,441,972	9,370,441,972	-
현금및현금성자산(주석2,3,4)	8,519,042,717	8,519,042,717	-
단기금융상품(주석2,3,4,12)	200,000,000	200,000,000	-
미수금	22,504,530	22,504,530	-
미수수익	11,160,325	11,160,325	-
매도가능증권(주석2,6,12)	607,409,400	607,409,400	-
재고자산(주석5)	10,325,000	10,325,000	-
비유동자산	2,342,376,567	2,342,376,567	-
투자자산	2,076,833,708	2,076,833,708	-
장기금융상품(주석2,3,4,12)	94,665,308	94,665,308	-
매도가능증권(주석2,6,12)	1,982,168,400	1,982,168,400	-
유형자산(주석2,7)	65,438,659	65,438,659	-
집기비품	210,594,076	210,594,076	-
감가상각누계액	(175,922,417)	(175,922,417)	-
건설중인자산	30,767,000	30,767,000	-
무형자산(주석2,8)	104,200	104,200	-
소프트웨어	104,200	104,200	-
기타비유동자산	200,000,000	200,000,000	-
임차보증금(주석9,12)	200,000,000	200,000,000	-
자 산 총 계	11,712,818,539	11,712,818,539	-
부 채			
유동부채	218,599,513	218,599,513	-
미지급금(주석10)	203,635,173	203,635,173	-
예수금	14,964,340	14,964,340	-
비유동부채	332,222,430	332,222,430	-
퇴직급여충당부채(주석2,11)	332,222,430	332,222,430	-
고유목적사업준비금	-	-	-
부 채 총 계	550,821,943	550,821,943	-
순 자 산(주석12,13)			
기본순자산	3,000,000,000	3,000,000,000	-
보통순자산	8,097,753,488	8,097,753,488	-
적립금	-	-	-
잉여금	8,097,753,488	8,097,753,488	-
순자산조정	64,243,108	64,243,108	-
매도가능증권평가이익(주석6,12)	64,243,108	64,243,108	-
순 자 산 총 계	11,161,996,596	11,161,996,596	-
부 채 및 순 자 산 총 계	11,712,818,539	11,712,818,539	-

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

운 영 성 과 표

제 19(당) 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

사회복지법인 아이들과미래재단

(단위 : 원)

과 목	제 19(당) 기		
	통합	고유목적사업	수익사업
사업수익	20,387,194,667	20,387,194,667	-
기부금수익(주석14,15,17)	20,387,194,667	20,387,194,667	-
사업비용(주석16)	21,324,913,425	21,324,913,425	-
목적사업비용	21,324,913,425	21,324,913,425	-
사업수행비용(주석14)	20,654,403,659	20,654,403,659	-
분배비용	8,695,036,536	8,695,036,536	-
인력비용	1,162,928,016	1,162,928,016	-
시설비용	103,660,144	103,660,144	-
기타비용	10,692,778,963	10,692,778,963	-
일반관리비용	373,061,517	373,061,517	-
인력비용	277,466,113	277,466,113	-
시설비용	19,266,676	19,266,676	-
기타비용	76,328,728	76,328,728	-
모금비용	297,448,249	297,448,249	-
인력비용	187,180,159	187,180,159	-
시설비용	17,367,144	17,367,144	-
기타비용	92,900,946	92,900,946	-
사업이익(손실)	(937,718,758)	(937,718,758)	-
사업외수익	152,347,648	152,347,648	-
이자수익(주석15)	138,056,643	138,056,643	-
잡이익	14,291,005	14,291,005	-
사업외비용	7,477,306	7,477,306	-
매도가능증권손상차손	7,000,000	7,000,000	-
유형자산처분손실	477,256	477,256	-
잡손실	50	50	-
고유목적사업준비금전입액	-	-	-
고유목적사업준비금환입액	-	-	-
법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	(792,848,416)	(792,848,416)	-
법인세비용	-	-	-
당기운영이익(손실)	(792,848,416)	(792,848,416)	-

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

주석

제 19(당)기 2018년 12월 31일로 종료되는 회계연도

사회복지법인 아이들과미래재단

1. 일반사항

사회복지법인 아이들과미래재단(이하 "당법인" 이라 함)는 한국종합기술금융(현 KT B네트워크), 버추얼텍, 다음, 옥션, 핸디소프트 등 벤처기업들이 출연한 56억원의 기금을 기반으로 사회복지사업법 제 16조에 의거 2000년 3월 28일에 설립되어 2000년 3월 30일자로 법원에 사회복지법인으로 등록한 민간 독립지원법인입니다.

2. 중요한 회계처리방침의 요약

당법인의 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 당법인이 적용하고 있는 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

당법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득 당시 만기일이 3개월 이내인 것을 현금 및 현금성자산으로 처리하고 있습니다.

(2) 장 · 단기 금융상품

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

(3) 유가증권의 평가

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

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

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

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

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

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

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

또한, 유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래에 경제적 효익을 증가시키는 경우에는 동 지출을 당해 자산의 원가에 가산하고 그렇지 않은 경우에는 당기비용으로 처리하고 있습니다. 한편, 유형자산의 제조, 매입, 건설, 개발과 관련된 금융비용은 기간비용으로 회계처리하는 방침인 바, 당기 중 당해 자산의 취득원가에 산입한 금융비용은 없습니다.

한편, 당법인의 유형자산은 다음의 상각방법 및 경제적내용연수를 적용하여 감가상각비를 계상하고 있습니다. 각 기간의 감가상각비는 일반관리비로 계상하고 있습니다.

계정과목	상각방법	내용연수
집기비품	정액법	5년

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

(5) 무형자산

당법인은 무형자산에 대해 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가에 취득부대비용을 가산한 가액을 취득원가로 산정하고 있으며, 5년의 추정내용연수(무상사용의 경우에는 해당기간)를 적용하여 정액법에 의해 산정된 상각액을 취득원가에서 직접 차감한

잔액으로 표시하고 있으며, 각 기간의 무형자산상각비는 일반관리비로 계상하고 있습니다.

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

(6) 자산의 평가기준에 의한 손상차손

당법인은 재무상태표의 자산 중 진부화, 물리적 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 회수가능가액(순매각가액과 사용가치 중 큰 금액)이 장부금액에 중요하게 미달하게 되는 경우에는 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있으며, 차기 이후에는 손상된 자산의 회수가능가액이 장부금액을 초과하게 되는 경우에는 그 자산의 손상되기 전 장부금액의 상각 후 잔액을 한도로 하여 그 초과금액을 손상차손환입으로 처리하고 있습니다.

(7) 퇴직급여충당부채

당법인은 보고기간종료일 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

(8) 수익 및 비용의 인식

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

(9) 회계정책, 회계추정의 변경 및 오류수정

당법인은 전기까지 비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서 및 대한민국의 일반적으로 인정된 회계처리기준을 준용하여 재무제표를 작성하였으나, 당기부터 공익법인회계기준을 준용하여 재무제표를 작성하였습니다. 반영된 회계정책은 원칙적으로 소급하여 적용하며 소급적용에 따른 수정사항을 반영하여 비교재무제표를 재작성하여야 하나 공익법인회계기준 부칙 제3조에 근거하여 공익법인회계기준이 최초 적용되는 당기 재무제표에 대하여는 비교재무제표를 작성하지 아니하였습니다.

3. 현금및현금성자산 및 장· 단기금융상품

보고기간 종료일 현재 현금및현금성자산 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	금융기관	예금의 종류	당기말
현금및현금성자산	신한은행 외	보통예금	8,519,042,717
단기금융상품	KTB투자증권	RP	200,000,000
장기금융상품	SBI저축은행 외	정기예금	94,665,308
합계			8,813,708,025

4. 사용에 제한된 예금 등

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

(단위 : 원)

거래처	당기말	제한내용
신한	1,170,948,047	청소년경제교실 사업비
신한	65,452,910	행복한점프기금 사업비
신한	40,594,523	희망샘기금 사업비
신한	60,358,628	KIAMCO 말아톤기금 사업비
신한	365,355,847	신한아름인도서관 사업비
신한	38,429,339	신한아름인포인트 사업비
신한	337,606	아름인포인트(2) 사업비
신한	456,204	아름인도서관(5) 사업비
신한	1,210,883	아름인도서관(6) 사업비
신한	27,857,551	한마음수학멘토스쿨 사업비
신한	62,084,608	삼성화재교통사고유자녀지원 사업비
신한	151,802,030	한국안선정신장애인지역지원 사업비
신한	22,782,971	신규CSR사업 사업비
신한	59,542,202	말라위축구단지원 사업비
신한	62,884,730	K&F재능장학금 사업비
신한	1,557,601	한화에코스쿨 사업비
신한	41,304,706	삼성카드지원금 사업비
신한	73,234,077	고객기부금 사업비
신한	714,475,644	삼성카드임직원(MMDA) 사업비
신한	134,990,603	아디다스마이드림FC 사업비
신한	40,089,991	지멘스그린스쿨 사업비
신한	26,017,249	빛의소리희망기금 사업비
신한	7,646,657	삼성화재꿈터공부방 사업비
신한	234,559,989	삼성화재드림놀이터(2) 사업비
신한	118,825,603	MB사회공헌 사업비
신한	231,274,920	MB모바일키즈 사업비
신한	332,834,713	MB산학협동 사업비
신한	808,500,923	MB배분사업 사업비
신한	197,712,155	MB마라톤기부인식개선 사업비

거래처	당기말	제한내용
신한	59,598,482	현대건설꿈키움멘토링 사업비
신한	20,656,872	삼성물산주니어건설아카데미 사업비
신한	43,672,048	미래장학기금 사업비
신한	59,632,810	삼성물산건설재해자녀장학사업 사업비
신한	13,825,649	삼성전자반도체과학교실 사업비
신한	117,392,039	삼성전자꿈멘토링(앱개발체험) 사업비
신한	132,686,324	꿈나무희망파트너장학기금 사업비
신한	61,763,722	하티스트핸즈온사업 사업비
신한	11,104,895	삼성전자드림디자인스쿨 사업비
신한	101,053,416	롯데시네마해피메모리즈 사업비
신한	16,446,880	파인밸류재능장학금 사업비
신한	5,786,935	교직원공제회 행복동아리 사업비
신한	29,313,325	뇌병변장애지원방송(KF치료기금) 사업비
신한	2,255,515	해피아이캠페인 사업비
신한	31,607,561	척병원미래희망기금 사업비
신한	37,215,634	내꿈을찾는창문캠프 사업비
신한	4,834,219	우란문화재단유지컬 사업비
신한	11,882,063	러브아이캠페인(신규) 사업비
신한	90,015,315	MB바이크(기부인식개선캠페인) 사업비
국민	72,386,461	러브아이_모금 사업비
신한	79,364	하이닉스희망동지공부방(경기) 사업비
신한	13,829	하이닉스희망동지공부방(충북) 사업비
신한	10,918,761	신한꿈도담터(초등돌봄) 사업비
신한	1,017,237	자란지교재능장학금 사업비
신한	63,893,195	cj헬로지니어스 사업비
신한	2,799,667	투유드림재능장학금 사업비
신한	31,569,152	삼성카드행복박스 사업비
신한	187,628	Lgu동화구연키트제작 사업비
신한	3,492,391	LGu환경개선프로젝트(모금회) 사업비
신한	375,084,992	골든벨스터디그룹(2) 사업비
신한	15,123,543	아모레퍼시픽메이크업 사업비
신한	4,050,340	지역사회아동지원 사업비
신한	2,216,356	코이카해외사업(자부담용) 사업비
신한	76,990,850	코이카해외사업(2018) 사업비
신한	22,823,041	삼성카드CSV사업 사업비
신한	10,178,436	삼성카드열린버스 사업비

거래처	당기말	제한내용
신한	20,084	피앤지패밀리지원사업 사업비
신한	1,744,123	KSD나눔재단장학사업 사업비
신한	9,732,724	주니어물산아카데미 사업비
신한	3,409,886	시너지희망기금 사업비
신한	7,224	계룡장학재단생각나눔 사업비
신한	64,531,903	코오롱다문화지원사업 사업비
신한	5,281,609	삼성생명임직원자원봉사 사업비
신한	50,002,465	내리배움장학사업 사업비
신한	153,673,700	삼성생명공동육아나눔터 사업비
국민	146,046,936	청소년의멘토KB학습멘토링 사업비
국민	13,604,226	한화과학나라 사업비
국민	50,380,432	KB청소년음악대학 사업비
국민	45,297	삼성카드열린패밀리프로젝트 사업비
국민	4,180,384	삼성웰스토리영양지원사업 사업비
국민	2,013,066	스마트자동차공학 사업비
국민	1,112,113	KB레인보우사랑캠프 사업비
국민	2,445,213	현대모비스양공교실 사업비
국민	53,944	cj도너스캠프교사인성학교 사업비
국민	1,350,456	현대케피코공학교실 사업비
국민	7,004	현대케피코공학교실(모금회) 사업비
국민	7,320	KB국민카드유스포곳 사업비
기업	2,932,485	IBK희망놀이터 사업비
현금및현금성자산 소계	7,149,274,451	
KTB투자증권	200,000,000	기본재산
단기금융상품 소계	200,000,000	
SBI저축은행	47,332,654	기본재산
유진저축은행	47,332,654	기본재산
장기금융상품 소계	94,665,308	
합계	7,443,939,759	

5. 현물기부의 내용

당기 중 현물로 기부받은 자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

내역	기초금액	수입	사용	기말금액	기부처
채고자산	50,870,00	449,110,428	(489,655,428)	10,325,000	메르세데스벤츠코리아(주) 외

6. 장· 단기투자증권

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

(단위 : 원)

종목명	취득원가	공정가치	장부금액
<유동>			
회사채(LS 엠트론)	604,532,686	607,409,400	607,409,400
유동자산 소계	604,532,686	607,409,400	607,409,400
<비유동>			
경남은행신종채권	903,060,000	1,013,792,400	1,013,792,400
기업은행조건부자본증권	511,539,561	484,550,000	484,550,000
만도신종자본채권	506,202,445	483,826,000	483,826,000
비유동자산 소계	1,920,802,006	1,982,168,400	1,982,168,400
합 계	2,525,334,692	2,589,577,800	2,589,577,800

취득원가와 공정가치의 차이 64,243천원은 순자산조정(매도가능증권평가이익)으로 처리하였습니다.

7. 유형자산

당기 중 유형자산 장부가액의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기초장부가액	취득	처분 및 폐기	감가상각비	기말장부가액
집 기 비 품	27,980,369	18,733,590	(477,256)	(11,565,044)	34,671,659
건설중인자산	-	30,767,000	-	-	30,767,000
합계	27,980,369	49,500,590	(477,256)	(11,565,044)	65,438,659

8. 무형자산

(1) 보고기간종료일 현재 무형자산 장부금액의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	장부금액
소프트웨어	27,642,600	(27,538,400)	-	104,200

(2) 당기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기초금액	취득	처분	상각비	기말금액
소프트웨어	164,920	-	-	(60,720)	104,200

9. 임차보증금

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

10. 현금 등으로 상환하여야 하는 부채의 주요 내용

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

(단위 : 원)

종 류	당기말 잔액	상환예정금액		
		1년 이내	1년 초과 3년 이내	3년 초과
미지급금	203,635,173	203,635,173	-	-

11. 퇴직급여충당부채

당기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기
기 초 잔 액	249,225,770
퇴직급여지급액	(65,274,012)
퇴직급여설정액	148,270,672
기 말 잔 액	332,222,430

12. 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 있으며, 당기말 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	취득원가	공정가치	비고
단기금융상품	200,000,000	200,000,000	
장기금융상품	94,665,308	94,665,308	
매도가능증권	2,525,334,692	2,589,577,800	(주1)
임차보증금	180,000,000	180,000,000	
합 계	3,000,000,000	3,064,243,108	

(주1) 취득원가와 공정가치의 차이 64,243천원은 순자산조정(매도가능증권평가이익)으로 처리하였습니다.

13. 순자산의 변동

당기 중 순자산의 변동에 관한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	총합				고유목적사업				수익사업			
	기본순자산	보통순자산		순자산조정	기본순자산	보통순자산		순자산조정	기본순자산	보통순자산		순자산조정
		적립금	잉여금(주1)			적립금	잉여금			적립금	잉여금	
당기초	3,000,000,000	-	8,890,601,904	40,093,508	3,000,000,000	-	8,890,601,904	40,093,508	-	-	-	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	(792,848,416)	24,149,600	-	-	(792,848,416)	24,149,600	-	-	-	-
적립금전입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기말	3,000,000,000	-	8,097,753,488	64,243,108	3,000,000,000	-	8,097,753,488	64,243,108	-	-	-	-

(주1) 당기말 잉여금은 일시적 제약이 있는 순자산 6,880,331천원과 제약이 없는 순자산 1,217,422천원으로 구성되어 있습니다.

14. 중요한 거래내역

(1) 당기 중 단일 거래처로 부터 발생한 지정기부금수익이 총자산 또는 수익금액의 10% 이상인 주요거래처는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

거래처	기부내용	금액
메르세데스벤처코리아	MB사회공헌	3,797,267,810
	MB올투게더(기부인식개선캠페인)	464,376,231
	MB올투게더(기부인식바이크)	85,476,370
	지정기부물품	237,818,184
	합 계	4,584,938,595
삼성물산	삼성물산주니어건설아카데미	379,476,168
	삼성물산건설재해자녀장학사업	133,782,282
	하티스트핸즈온사업	207,090,000
	주니어물산아카데미	708,000,000
	지정기부물품	7,187,567
	합 계	1,435,536,017
삼성증권	청소년경제교실	1,500,000,000
	미래장학기금	130,000,000
	합 계	1,630,000,000
삼성카드	삼성카드지원금	239,475,275
	고객기부금	118,256,075
	삼성카드임직원(MMDA)	607,044,600
	합 계	964,775,950
신한금융지주	신한꿈도담터	2,759,007,000

(2) 당기 중 단일 거래처에 지급한 비용이 사업수행비용의 10% 이상인 주요거래처는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

거래처	거래내용	금액
두조원(주)	신한금융그룹 공동육아나눔터 시공	2,180,246,000
	한국피앤지 패밀리케어 캠페인 지원사업 시공	157,036,000
	2018 아름인도서관 371호 시공	13,200,000
	합 계	2,350,482,000

15. 기부금수익과 이자수익

당기 중 기부금수익과 이자수익의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	내역	금액
기부금수익	지정기부금수입	19,857,474,090
	비지정기부금수입	80,610,149
	지정기부물품	445,294,428
	일반기탁물품	3,816,000
	합 계	20,387,194,667
이자수익	기본재산이자수익	124,473,311
	지정기부금이자수익	12,675,876
	기타예금이자수익	907,456
	합 계	138,056,643

16. 사업비용

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

(단위 : 원)

구분	금액
매출원가	19,387,815,499
급여	1,300,343,468
퇴직급여	148,270,672
사회보험	107,548,050
복리후생비	49,478,580
감가상각비	11,565,044
기관운영비	2,711,450
직책보조비	15,654,620
회의비	705,870
여비교통비	2,763,884
수용비/수수료	151,488,523
제세공과금	8,355,210
시설장비유지비	2,520,200
무형자산상각비	60,720
국내외네트워크사업	1,713,381
연구개발평가사업	12,780,340
직원교육워크샵	21,933,518
이사회운영	6,303,450
기금개발사업비	53,820,580
홍보출판사업	39,080,366
합 계	21,324,913,425

17. 주요 지정기부금 등의 수입 및 사업비 내역

당기 중 주요 지정기부금의 수입 및 사용내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대채수입 (주3)	사업비 등 지출 (주2)	대채지출 (주3)	반환금	
삼성증권	청소년경제교실	1,015,358,699	1,500,616,178	-	1,150,026,830	-	-	1,170,948,047
KT8투자증권	행복한점프기금	22,932,394	64,955,116	50,000,000	72,434,600	-	-	65,452,910
아스트라제네카	희망생기금	79,279,199	62,704,509	-	90,327,955	61,230	-	40,594,523
KIAMCO	KIAMCO 알아튼기금	47,925,666	43,616,066	-	25,783,104	-	-	60,358,628
신한카드	신한아름인도서관	135,452,787	600,216,723	-	276,896,208	-	-	365,355,847
한영회계법인	한미음수학멘토스쿨	30,697,390	78,023,054	-	71,502,893	-	-	27,857,551
삼성화재	삼성화재교통사고유자녀지원	45,352,662	224,593,006	-	186,921,060	-	-	62,084,608
한국안센	한국안센정신장애인지너지원	139,777,323	130,076,205	-	100,051,498	-	-	151,802,030
삼성카드	골든벨스터디그룹	26,573,793	6,011	51,344,935	77,918,728	6,011	-	-
한화	한화소화기지원사업	-	9,643,143	-	8,385,300	48	-	-
삼성웰스토리	신규CSR사업-착한석수판매 기금(아동영양)	24,036,710	35,711	-	1,289,450	-	-	22,782,971
세얼진 코리아	신규CSR사업-세얼진꿈나무 재능장학금	-	5,000,000	-	4,250,000	-	-	-
양젠 코리아	신규CSR사업-양젠창의과학 캠프	32,733,000	-	-	27,536,810	519,490	-	-
양젠 코리아	신규CSR사업-휴넷신규사업	-	100,000	-	100,000	-	-	-
개인/기업	말라위축구단지원	28,762,263	85,297,507	41,129,600	95,246,288	400,900	-	59,542,202
개인/기업	K&F재능장학금	34,353,803	72,632,800	-	43,693,779	277,944	30,150	62,884,730
신한카드	신한아름인포인트	18,648,019	109,972,739	-	81,691,419	-	-	38,429,339
현대오토에버	현대오토에버IT 희망나눔	134,328	774	-	-	135,102	-	-
한화첨단소재	한화예고스쿨	488,225	64,541,915	-	56,272,539	-	-	1,557,601
삼성카드 주식회사	삼성카드지원금	71,237,062	239,552,506	-	212,314,862	-	-	41,304,706
삼성카드 주식회사	고객기부금	75,652,938	118,326,406	-	118,449,504	2,295,763	-	73,234,077
아디다스코리아	아디다스miDreamFC	127,805,974	473,346,000	-	362,246,246	108,665	-	134,990,603
지멘스	지멘스그린스쿨	39,264,493	97,153,845	-	79,116,174	562,173	-	40,069,991
한미사이언스주식회사	빛의소리희망기금	17,764,159	30,332,959	-	20,062,649	17,220	-	26,017,249
삼성화재	삼성화재꿈터공부방	14,270,492	50,012,477	-	52,636,312	-	-	7,646,657
삼성화재	삼성화재드림놀이터(2)	102,820,260	502,754,103	-	325,903,836	-	-	234,559,989
메르세데스벤츠 사회 공헌위원회	MB사회공헌	757,046,459	3,797,546,954	-	-	4,258,274,810	-	118,825,603
삼성카드 주식회사	삼성카드임직원(MMDA)	762,550,429	612,101,499	-	608,831,349	51,344,935	-	714,475,644
현대건설	현대건설꿈키움멘토링	82,390,750	90,057,051	-	100,849,319	-	-	59,598,482
삼성증권	미래장학기금	13,783,411	130,060,682	-	83,272,045	-	-	43,672,048
삼성물산(주) 건설부문	삼성물산주니어건설아카데미	20,523,832	379,563,682	-	321,276,092	-	-	20,656,872
삼성물산(주)건설부문	삼성물산건설재해자녀장학사 업	35,818,223	133,826,842	-	90,138,469	258,786	-	59,632,810
삼성전자	삼성전자반도체과학교실	14,207,512	140,037,221	-	125,419,084	-	-	13,825,649
삼성전자 서울R&D서 울캠퍼스	삼성전자임직원캠페발멘토링	101,775,580	100,055,759	-	84,439,300	-	-	117,392,039
SGI서울보증	꿈나무희망파트너장학기금	124,360,165	170,098,208	-	144,972,049	-	-	132,686,324
삼성물산 패션부문	하티스트헨즈온사업	16,434,221	207,132,811	-	161,803,310	-	-	61,763,722
메르세데스벤츠 사회 공헌위원회	MB모바일키즈	238,276,419	191,783	1,006,230,000	893,496,082	-	-	231,274,920

기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비 등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
메르세데스벤츠 사회 공헌위원회	MB산학협동	350,740,862	185,341	945,560,000	963,651,490	-	-	332,834,713
메르세데스벤츠 사회 공헌위원회	MB배분사업	613,517,027	318,179	2,306,484,810	2,094,196,169	17,622,924	-	808,500,923
롯데시네마	롯데시네마해피메모리즈	135,322,757	775,909,524	-	699,222,829	50,128,000	-	101,053,416
파인벨류 자산운용	파인벨류재능장학금	4,012,238	39,005,512	-	24,970,870	-	-	16,446,880
한국교직원공제회	교직원공제회 행복동아리	57,603,440	29,538	-	45,111,083	-	-	5,786,935
개인	뇌병변(러브아이_방송모금)	23,086,544	14,528,967	-	8,101,460	200,726	-	29,313,325
메르세데스벤츠/개인	MB올투게더(기부인식개선캠페인)	405,373,340	464,629,199	-	655,273,661	17,016,723	-	197,712,155
한국초야렌즈/안경매 니저 체인	해피아이캠페인	353,312	7,603,956	-	1,201,753	-	-	2,255,515
KTB신용정보	KTB신용정보 재능장학	1,218	-	-	-	1,218	-	-
키맥스	내공을찾는창문캠프	-	60,006,666	-	17,346,470	2	-	37,215,634
우란문화재단	우리들의해피엔딩	19,362,034	8,450,589	-	19,351,404	-	-	4,834,219
SK하이닉스/경기모금 회	하이닉스희망동지공부방(경기)	5,976,039	80,007,870	-	72,528,506	-	5,976,039	79,364
SK하이닉스/충북모금 회	하이닉스희망동지공부방(충북)	7,427,152	50,016,869	-	40,779,680	-	11,650,512	13,829
신한카드/사회복지공 동모금회	아름인도서관(5)	-	30,006,204	-	25,650,000	-	-	456,204
K&F	러브아이캠페인(신규)	26,269,379	23,717,725	-	34,587,541	-	-	11,882,063
지란지교 시큐리티	지란지교재능장학금	6,402,542	3,095	-	4,088,400	-	-	1,017,237
신한카드/사회복지공 동모금회	아름인도서관(4)	54,363,557	33,684	-	47,555,600	-	6,841,641	-
신한카드/사회복지공 동모금회	아름인도서관(5)_매트리스	20,400,285	4,316	-	14,602,500	4,316	5,797,785	-
(신용카드사회공헌재 단)	삼성카드행복박스	100,007,427	61,725	-	42,000,000	24,400,000	-	31,569,152
(신용카드사회공헌재 단)	골든벨스타디그룹(2)	250,018,557	270,183,554	24,406,011	144,573,130	-	-	375,084,992
아모레퍼시픽	아모레퍼시픽메이크업	10,541	148,601,315	-	117,514,394	3,267	-	15,123,543
CJ나눔재단	CJ나눔재단인성학교	250,000,000	31,282	-	223,744,978	-	-	-
신한카드	아름인포인트(2)	-	337,606	-	-	-	-	337,606
한국국제협력단	코이카해외지원(2018)	-	302,888,091	-	211,637,240	-	-	76,990,850
척병원 및 계열사	척병원미래희망기금	50,011,707	25,974	-	16,130,120	-	-	31,607,561
㈜투유드림	투유드림재능장학금	1,720,000	10,004,667	-	8,025,000	-	-	2,799,667
삼성바이오에피스	삼성바이오에피스핸즈온	226	-	-	-	226	-	-
한국국제협력단	코이카해외지원(자부담용)	-	17,448	75,863,000	17,382,092	-	-	2,216,356
개인/기업(LFC월드투 어)	지역사회아동지원	-	5,750,721	-	755,240	381	-	4,050,340
기업(해피빈)	지역사회시설지원	-	20,009,400	-	18,009,400	-	-	-
CJ나눔재단	CJ헬로지니어스	-	405,673,255	-	303,778,460	1,600	-	63,893,195
(신용카드사회공헌재 단)	삼성카드열린버스	-	93,430,041	-	74,751,605	-	-	10,178,436
(신용카드사회공헌재 단)	삼성카드CSV사업	-	138,042,891	-	106,685,850	-	-	22,823,041
신한금융지주	신한꿈도달터	-	2,759,033,490	-	2,448,114,729	-	-	10,918,761
삼성전자	삼성전자드림디자인스쿨	-	50,012,595	-	33,907,700	-	-	11,104,895
KSD나눔재단	KSD나눔재단금융경제캠프	-	29,996,663	-	26,962,165	294,498	-	-
P&G	피앤지파밀리지원사업	-	200,020,084	-	180,108,756	-	-	20,084
LG유플러스/사회복지 공동모금회	Lgu환경개선프로젝트	-	49,912,397	-	39,520,006	-	-	3,492,391
삼성물산	주니어물산아카데미	-	708,054,609	-	643,354,145	-	-	9,732,724

기부처	사업내역(프로젝트명)	전기이월	당기수입		당기지출			차기이월
			기부금등 수입 (주1)	대체수입 (주3)	사업비 등 지출 (주2)	대체지출 (주3)	반환금	
KSD나눔재단	KSD나눔재단장학사업	-	117,726,580	-	112,982,457	-	-	1,744,123
LG유플러스/사회복지 공동모금회	Lgu동화구연키트제작	-	15,002,698	-	13,615,070	-	-	187,628
시너지파트너스	시너지희망기금	-	51,392,905	-	42,983,019	-	-	3,409,886
삼성생명	삼성생명임직원자원봉사	-	80,951,952	-	65,732,040	2,938,303	-	5,281,609
메르세데스벤츠 사회 공헌위원회	MB올투게더(기부인식바이크)	-	85,491,685	17,622,924	-	3,099,294	-	90,015,315
코오롱	코오롱다문화지원사업	-	69,642,393	-	5,110,490	-	-	64,531,903
신한카드/사회복지공 동모금회	아름인도서관(6)	-	15,002,233	-	11,791,350	-	-	1,210,883
계룡	계룡장학재단생각나눔	-	17,000,963	-	14,493,739	-	-	7,224
사회복지공동모금회	내리배움장학사업	-	50,002,465	-	-	-	-	50,002,465
삼성생명	삼성생명공동육아나눔터	-	153,673,700	-	-	-	-	153,673,700
현대제철	현대제철H사이언스아카데미	21,276,923	4,305	-	-	9,681,228	-	-
KB국민은행	(국민)KB평창동계올림픽지원	-	10,000,000	-	8,964,000	400	-	-
KB국민은행	(국민)청소년의멘토KB학습멘 토링	1,032,014,716	439,315	140,530,662	942,937,757	-	-	146,046,936
(취한화	(국민)한화과학나라	16,420,482	197,358,646	-	174,754,420	960,000	-	13,604,226
몽골후레대학 후원회	(국민)몽골후레대학장학기금	8,205	8	-	-	8,213	-	-
현대차/사회복지공동 모금회	(국민)현대오토에버IT 공부방(모금회)	-	100,025,051	-	80,860,472	-	4,164,579	-
KB국민은행	(국민)다문화멘토링	140,530,662	-	-	-	140,530,662	-	-
KB금융지주	(국민)KB청소년음악대학	76,519,413	500,063,705	-	474,855,723	3,346,963	-	50,380,432
존슨앤드존슨 비전케 어/지란지교 시큐리티 /개인	(국민)존슨앤드존슨러브아이_모 금	39,253,981	41,134,655	-	7,380,000	622,175	-	72,386,461
삼성카드/사회복지공 동모금회	(국민)삼성카드열린패밀리프 로젝트	18,866,920	207,174,268	-	191,739,705	-	15,416,186	45,297
삼성웰스토리/사회복 지공동모금회	(국민)삼성웰스토리아동영양 지원사업	51,498,026	100,038,369	-	112,676,519	-	20,994,492	4,180,384
제일기획/사회복지공 동모금회	(국민)광고아카데미일동우	680,401	-	-	-	680,401	-	-
KB금융지주	(국민)KB레인보우사랑캠프	1,928,315	80,025,608	-	72,841,810	-	-	1,112,113
신한카드/사회복지공 동모금회	(국민)신한아름인도서관(3)_ 모금회	-	120,026,117	-	99,965,500	-	4,460,617	-
사회복지공동모금회	(국민)현대케피코공학교실(모 금회)	4,562,383	60,008,975	-	53,121,620	1,971	3,940,763	7,004
현대케피코	(국민)현대케피코공학교실	15,747,049	30,010,387	-	37,736,420	-	-	1,350,456
KB국민카드	(국민)KB국민카드유스포곳	83,311,399	37,166	-	82,892,674	-	448,571	7,320
CJ나눔재단/사회복지 공동모금회	(국민)CJ도너스캠프교사인성 학교	-	280,095,116	-	252,039,520	-	-	53,944
현대모비스	(국민)현대모비스양공교실	408,756	230,088,051	-	204,051,594	-	-	2,445,213
현대오토에버/사회복 지공동모금회	(국민)현대오토에버스마트자 동차공학	-	100,028,226	-	87,515,160	-	-	2,013,066
IBK기업은행	(기업)희망놀이터	3,472,286	85,022,067	-	74,722,128	-	-	2,932,485
합계		8,186,968,781	19,868,194,896	4,659,171,942	18,806,492,756	4,585,806,568	79,721,335	7,149,274,451

(주1) 상기의 당기 기부금 등의 수입에는 발생이자 등에서 선납세금을 제외한 금액 10,721천원이 포함되어 있으며, 지정기탁물품(현물기부금) 445,294천원이 제외되어 있습니다.

(주2) 상기의 당기 사업비 등의 지출에는 인건비 등 2,093,040천원(운영비대체금액)이 포함되어 있으며, 기부활성화지원기금 10,000천원, 물품지원비(지정기탁 및 일반 물품) 489.655천원, 반환금 등 81,667천원이 제외되어 있습니다.

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

18. 재무제표 확정일

당법인의 재무제표는 이사회 승인에 의하여 사실상 확정되며, 2019년 3월 5일에 개최된 이사회에서 확정될 예정입니다.