

의안번호	제 호
------	-----

2022년 당진시복지재단 결산보고

2023. 3. .

재단법인 당진시복지재단

의안 번호	제호
----------	----

제출년월일 2023. 3. .
제출자 재단법인 당진시복지재단

2022년 당진시복지재단 결산보고

1. 제출자 및 근거규정

- 제출자 : 재단법인 당진시복지재단 이사장
- 제출일자 : 2023년 3월
- 근거규정 : 당진시복지재단 설립 및 운영에 관한 조례 제17조

2. 회계감사

- 감사수행 : 세화회계법인
- 대상기간 : 2022. 1. 1 ~ 2022. 12. 31
- 감사기간 : 2023. 2. 14 ~ 2023. 2. 25
- 감사의견 : 일반적 회계처리기준에 따라 적정하게 표시됨

3. 주요내용

- 수입 (단위:천원)

계	출연금	보조금	후원금	전입금	이월금	잡수입
3,955,369	287,000	44,000	2,585,354	77,394	960,687	934

- 지출 (단위:천원)

계	사무비	재산조성비	성과급	사업비	예비비 및 기타
2,905,841	315,478	6,580	10,000	2,573,745	38

- 잔액 (단위:천원)

계	이월금(후원금, 전입금, 기타잡수입)	사업기금	기본재산
4,198,953	1,049,528	149,425	3,000,000

재단법인 당진시복지재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 11 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 10 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

세화회계법인

목 차

	페이지
독립된 감사인의 감사보고서	1~3
재무제표	
재무상태표	5
손익계산서	6
이익잉여금처분계산서	7
자본변동표	8
현금흐름표	9
재무제표에 대한 주석	10~19
부속명세서	20~23

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 당진시복지재단

이사회 귀중

2023년 3월 2일

감사의견

우리는 재단법인 당진시복지재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2022년 12월 31일 및 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표, 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 일반기업회계기준에 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 재단으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 일반기업회계기준에 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, 재단의 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 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 재단의 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 불확

실성이 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 재단의 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.

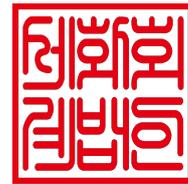
우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

충남 천안시 서북구 불당 34길 2

세화회계법인

대표이사 장수용

2023년 3월 2일



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

(첨부)재 무 제 표

재단법인 당진시복지재단

제 11 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 10 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

재단법인 당진시복지재단 이사장 양 기 림

본점 소재지 : (도로명주소) 충남 당진시 시청1로 38

(전 화) 041-360-3007

재 무 상 태 표

제 11 기 2022년 12월 31일 현재

제 10 기 2021년 12월 31일 현재

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 11(당) 기	제 10(당) 기
자 산		
I. 유동자산	4,210,569,942	4,149,402,606
(1) 당좌자산	4,210,569,942	4,149,402,606
1. 현금및현금성자산(주석2,3)	1,052,237,730	971,968,710
2. 단기금융상품(주석2,4)	3,149,424,872	3,170,040,906
3. 선급법인세	8,907,340	7,392,990
II. 비유동자산	2,000	2,000
(1) 유형자산(주석2,5)	2,000	2,000
1. 차량운반구	46,978,735	46,978,735
감가상각누계액	(46,977,735)	(46,977,735)
2. 비품	2,962,000	2,962,000
감가상각누계액	(2,961,000)	(2,961,000)
자 산 총 계	4,210,571,942	4,149,404,606
부 채		
I. 유동부채	1,052,237,730	971,968,710
1. 선수금(주석6)	1,049,528,457	960,687,387
2. 예수금	2,709,273	11,281,323
II. 비유동부채	158,334,212	177,435,896
1. 고유목적사업준비금(주석7)	158,334,212	177,435,896
2. 퇴직급여충당부채(주석2,8)	83,727,774	97,225,921
퇴직연금운용자산	(83,727,774)	(97,225,921)
부 채 총 계	1,210,571,942	1,149,404,606
자 본		
I. 자본금(주석9)	3,000,000,000	3,000,000,000
1. 기본재산	3,000,000,000	3,000,000,000
II. 이익잉여금		
자 본 총 계	3,000,000,000	3,000,000,000
부 채 및 자 본 총 계	4,210,571,942	4,149,404,606

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

손익계산서

제 11 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제 10 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

과목	제 11(당) 기		제 10(당) 기	
I. 사업수익(주석10,12)		2,916,354,400		2,827,139,456
1. 보조금수익	331,000,000		280,000,000	
2. 후원금수익	2,186,054,400		2,127,039,456	
3. 연합모금수익	399,300,000		420,100,000	
II. 사업비용(주석11,12)		3,955,331,530		3,423,856,982
1. 목적사업비	2,573,745,536		2,130,474,390	
2. 인건비	258,198,840		261,856,810	
3. 업무추진비	16,468,340		12,805,310	
4. 운영비	57,390,357		57,542,667	
5. 이월금	1,049,528,457		960,687,387	
6. 감가상각비	-		490,418	
III. 사업이익(사업손실)		(1,038,977,130)		(596,717,526)
IV. 사업외수익(주석12)		1,096,895,548		644,989,517
1. 이자수입	57,880,545		48,008,005	
2. 잡수입	934,016		797,815	
3. 전년이월금	960,687,387		475,504,979	
4. 퇴직연금자산운용수익	1,002,963		463,706	
5. 고유목적사업준비금 환입액(주석7)	76,390,637		120,215,012	
V. 사업외비용(주석12)		57,918,418		48,271,991
1. 고유목적사업준비금 전입액(주석7)	57,880,545		48,008,005	
2. 반납금	-		-	
3. 예비비	37,873		263,986	
VI. 법인세차감전순이익		-		-
VII. 법인세비용		-		-
VIII. 당기순이익		-		-

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

자 본 변 동 표

제 11 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제 10 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	이 익 잉여금	총 계
2021.01.01 (전기초)	3,000,000,000	-	3,000,000,000
당기순이익	-	-	-
2021.12.31 (전기말)	3,000,000,000	-	3,000,000,000
2022.01.01 (당기초)	3,000,000,000	-	3,000,000,000
당기순이익	-	-	-
2022.12.31 (당기말)	3,000,000,000	-	3,000,000,000

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

현금흐름표

제 11(당) 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제 10(전) 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 11(당) 기	제 10(당) 기
I. 영업활동으로인한현금흐름	59,652,986	416,983,367
1. 당기순이익	-	-
2. 현금의유출이없는비용등의가산	12,369,913	26,032,684
가. 감가상각비	-	490,418
나. 퇴직급여	12,369,913	25,542,266
3. 현금의유입이없는수익등의차감	(1,002,963)	(463,706)
가. 퇴직연금자산운용수익	1,002,963	463,706
4. 영업활동으로인한자산부채의변동	48,286,036	391,414,389
가. 선금법인세의증가	(1,514,350)	2,795,280
나. 퇴직연금운용자산의증가	14,501,110	(21,801,007)
다. 선수금의증가(감소)	88,841,070	485,182,408
라. 고유목적사업준비금의증가	(19,101,684)	(72,670,683)
마. 예수금의 증가(감소)	(8,572,050)	1,185,944
바. 퇴직금의 지급	(25,868,060)	(3,277,553)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	20,616,034	69,384,985
1. 투자활동으로인한현금유입액	3,170,040,906	3,239,425,891
가. 단기금융상품의 감소	3,170,040,906	3,239,425,891
2. 투자활동으로인한현금유출액	(3,149,424,872)	(3,170,040,906)
가. 단기금융상품의 증가	3,149,424,872	3,170,040,906
III. 재무활동으로인한현금흐름	-	-
1. 재무활동으로인한현금유입액	-	-
2. 재무활동으로인한현금유출액	-	-
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)	80,269,020	486,368,352
V. 기초의 현금	971,968,710	485,600,358
VI. 기말의 현금	1,052,237,730	971,968,710

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

주석

제 11 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제 10 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 당진시복지재단

1. 재단의 개요

재단법인 당진시복지재단(이하 "재단법인")은 당진시복지재단 설립 및 운영에 관한 조례에 따라 당진시민의 다양한 복지수요에 부응하고 복지서비스의 전문성을 증진하여 시민에게 내실있는 사회복지서비스를 제공하고 지역사회 복지증진에 기여함을 목적으로 2012년 9월 13일에 설립된 비영리법인입니다. 당 재단법인은 설립시 당진시에서 20억원을 기본재산으로 출연하고 2013년에 10억원 추가로 출현하여 기본재산은 30억원입니다.

한편, 당 재단법인의 주요 사업은 다음과 같습니다.

- 사회복지 정책에 대한 조사· 연구 및 프로그램 개발· 보급
- 올바른 기부문화 확산을 위한 정책연구· 교육
- 사회복지자원의 네트워크 구축, 교류 및 협력
- 저소득층을 위한 복지자원의 발굴 및 지원
- 사회복지시설 위탁운영
- 재단 기금의 관리 및 운용
- 당진시 또는 민간 단체등으로부터 사회복지 증진을 위해 위탁받은 사업
- 그 밖에 재단의 목적달성을 위하여 필요한 사업

2. 중요한 회계정책의 요약

당 재단법인의 중요한 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 회계기준

당 재단법인의 재무제표는 당진시복지재단 설립 및 운영에 관한 조례, 정관, 재무·회계규정 및 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되었습니다.

(2) 수익의 인식

당 재단법인의 수익은 실현되었을 때 인식하고 있습니다. 따라서 세입의 결정이나 취소결정시 수익 또는 수익의 차감으로 인식하고 있으며, 이자수익은 해당기간의 경과에 따라 수익을 인식하고 있습니다.

당 재단법인은 정부기관으로부터 수령한 지원금 및 사업비의 미집행분에 대하여 첫째, 반환의무가 있는 경우에는 실제 발생한 비용에 해당하는 금액을 당기 수익으로 인식하고 차기 이후에 발생할 비용에 해당하는 금액은 선수금으로 이연하여 관련비용이 발생하는 기간에 수익으로 인식하고 있으며 둘째, 반환의무가 없는 경우에는 수령시점에 수익으로 인식하고 있으나 단, 동 지원금을 사용하기 위하여 특정의 조건을 충족해야 하는 경우에는 그 조건을 충족할 때까지 선수금으로 회계처리하고 있습니다.

(3) 현금및현금자산

당 재단법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 취득 당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것으로서 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품을 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다.

(4) 금융상품

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

(5) 유형자산

당 재단법인은 유형자산을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액)로 평가하고 있으며, 자산재평가법에 의하여 재평가된 자산은 재평가액으로 평가하고 있습니다. 또한, 유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래 경제적 효익을 증가시키는 지출은 자본적 지출로, 당해자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 하여 발생시 비용처리하고 있습니다.

유형자산의 감가상각은 아래의 내용연수에 따라 정률법으로 계산하고 이를 간접법으로 표시하고 있습니다.

계정과목	감가상각방법	내용연수
차량운반구	정률법	5년
비품	정률법	5년

(6) 퇴직급여충당부채

당 재단법인은 임직원의 퇴직금지급규정에 따라 보고기간 종료일 현재 1년이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

한편, 당 재단법인은 2013년에는 전 임직원을 대상으로 KEB하나은행의 확정급여형(DB) 퇴직연금에 가입하였으나 2014년 중 확정기여형(DC)으로 퇴직연금을 전환하였습니다. 2016년 중 전 임직원을 대상으로 농협은행에 확정급여형(DB)으로 퇴직연금을 재전환하였습니다.

퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여관련 부채, 즉 퇴직급여충당부채와 퇴직연금미지급금에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여관련 부채의 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

당기와 전기말 현재 당 재단법인의 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	상대처	용 도	당 기	전 기
보통예금	농협	후원금 계좌	1,030,178,996	934,480,894
보통예금	농협	사업비 계좌	12,839,279	21,692,454
보통예금	농협	잡수입 계좌	5,409,291	4,514,039
보통예금	농협	예수금 계좌	2,709,273	11,281,323
보통예금	하나은행	후원금계좌	1,100,891	-
계			1,052,237,730	971,968,710

4. 단기금융상품

당기와 전기말 현재 당 재단법인의 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	상대처	용 도	당 기	전 기
정기예금	하나은행	법인기본재산	1,000,000,000	1,000,000,000
정기예금	신협	법인기본재산	1,000,000,000	1,000,000,000
정기예금	낙농축협	법인기본재산	1,000,000,000	1,000,000,000
정기예금	낙농축협	사업기금	101,789,254	152,816,906
정기예금	낙농축협	사업기금	47,635,618	17,224,000
계			3,149,424,872	3,170,040,906

5. 유형자산

당기 및 전기 중 당 재단법인의 유형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

당 기					
구 분	기 초	취 득	처분및폐기	감가상각	기 말
차량운반구	1,000	-	-	-	1,000
비품	1,000	-	-	-	1,000
계	2,000	-	-	-	2,000

(단위: 원)

전 기					
구 분	기 초	취 득	처분및폐기	감가상각	기 말
차량운반구	387,687	-	-	(386,687)	1,000
비품	104,731	-	-	(103,731)	1,000
계	492,418	-	-	(490,418)	2,000

6. 선수금

당기와 전기말 현재 당 재단법인의 선수금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	내 역	당 기	전 기
선수금	미집행액	1,049,528,457	960,687,387
	계	1,049,528,457	960,687,387

7. 고유목적사업준비금

당기 및 전기 중 당 재단법인의 고유목적사업준비금(사업기금적립금)의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
기초잔액	177,435,896	250,106,579
고유목적사업준비금전입액	55,880,545	48,008,005
고유목적사업준비금환입액	(76,390,637)	(120,215,012)
고유목적사업준비금사용액	(591,592)	(463,676)
기말잔액	158,334,212	177,435,896

8. 퇴직급여충당부채 등

(1)당기와 전기 중 재단법인의 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구 분	당 기			
	기초잔액	증가액	감소액	기말잔액
퇴직급여충당부채	97,225,921	12,369,913	(25,868,060)	83,727,774
퇴직연금운용자산	(97,225,921)	(12,369,913)	25,868,060	(83,727,774)
차감 계	-	-	-	-

(전기)

(단위: 원)

구분	전기			
	기초잔액	증가액	감소액	기말잔액
퇴직급여충당부채	74,961,208	25,542,266	(3,277,553)	97,225,921
퇴직연금운용자산	(74,961,208)	(25,542,266)	3,277,553	(97,225,921)
차감계	-	-	-	-

(2) 당기 및 전기중 퇴직연금운용자산의 공정가치 및 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기
기 초 잔 액	97,225,921	74,961,208
불 입	11,366,950	25,078,560
퇴직금의 지급	(25,868,060)	(3,277,553)
평 가	1,002,963	463,706
기 말 잔 액	83,727,774	97,225,921

한편, 당 재단법인은 2013년에는 전 임직원을 대상으로 KEB하나은행의 확정급여형(DB) 퇴직연금에 가입하였으나 2014년 중 확정기여형(DC)으로 퇴직연금을 전환하였습니다. 2016년 중 전 임직원을 대상으로 농협은행에 확정급여형(DB)으로 퇴직연금을 재전환하였습니다.

9. 자본금

당기 및 전기 중 당 재단법인의 자본금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

당 기				
구 분	기 초	증 가	감 소	기 말
기본재산	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000
계	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000

전 기				
구 분	기 초	증 가	감 소	기 말
기본재산	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000
계	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000

10. 사업수익

당기 및 전기 중 당 재단법인의 사업수익의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
보조금수익	331,000,000	280,000,000
후원금수익	2,186,054,400	2,127,039,456
연합모금수익	399,300,000	420,100,000
합계	2,916,354,400	2,827,139,456

11. 사업비용

당기 및 전기 중 당 재단법인의 목적사업비 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
모금배분사업	2,521,776,496	2,118,055,040
지역사회역량강화	9,026,360	4,378,000
조사연구사업	42,584,680	7,591,350
시설운영사업	358,000	450,000
합계	2,573,745,536	2,130,474,390

12. 손익계산서와 수지계산서의 차이내역

당 재단법인의 손익계산서와 수지계산서의 차이내역은 다음과 같습니다.

(1) 수입

(단위: 원)

계정과목	손익계산서(a)	예산결산액(b)	차이(a-b)	차이내역
보조금수익	331,000,000	331,000,000	-	-
후원금	2,186,054,400	2,186,054,400	-	-
연합모금수입	399,300,000	399,300,000	-	-
전입금	-	77,393,600	(77,393,600)	고유목적사업준비금환입액으로 대체
잡수입	934,016	934,016	-	-
전년이월금	960,687,387	960,687,387	-	-
이자수입	57,880,545	-	57,880,545	-
퇴직연금자산	1,002,963	-	1,002,963	퇴직연금자산운용수익
운용수익	-	-	-	-
고유목적사업	76,390,637	-	76,390,637	전입금에서 대체 및 발생주의 효과
합계	4,013,249,948	3,955,369,403	57,880,545	-

(2) 지출

(단위: 원)

계정과목	손익계산서(a)	예산결산액(b)	차이(a-b)	차이내역
목적사업비	2,573,745,536	2,573,745,536	-	
인건비	258,198,840	258,198,840	-	
업무추진비	16,468,340	16,468,340	-	
운영비	57,390,357	57,390,357	-	
예비비	37,873	37,873	-	
이월금	1,049,528,457	1,049,528,457	-	
고유목적사업준비금전입액	57,880,545	-	57,880,545	이자수입으로 고유목적사업준비금전입
합계	4,013,249,948	3,955,369,403	57,880,545	

13. 재무제표의 사실상 확정기관과 승인일

당 재단법인의 재무제표는 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.

부속명세서

현금및현금성자산 명세서

2022년 12월 31일 현재

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

계좌번호	내 용	예치은행	금 액	비고
301-0115-1907-11	보통예금	농협	5,409,291	접수입계좌
301-0116-1906-51	보통예금	농협	-	출연금 계좌
301-0116-1929-51	보통예금	농협	626,069,976	후원금계좌 (재단 지정기탁)
301-0116-1931-11	보통예금	농협	106,698,400	후원금계좌 (부천공업-지정)
301-0122-8019-31	보통예금	농협	11,423,959	전입금(사업비) 계좌
301-0184-0687-21	보통예금	농협	158,633,650	후원금계좌 (21년 연합모금-지정)
301-0184-5342-11	보통예금	농협	-	후원금계좌
301-0184-5352-61	보통예금	농협	13,083,390	후원금계좌 (GS EPS/중앙모금회)
301-0184-5363-41	보통예금	농협	-	후원금계좌
301-0227-3432-91	보통예금	농협	73,358,120	후원금계좌 (주식회사 라군-지정)
351-1053-4363-03	보통예금	농협	1,415,320	기타보조금 (복지연감제작용역)
351-1053-4400-73	보통예금	농협	-	후원금계좌 (20년 연합모금-비지정)
351-1103-8047-83	보통예금	농협	6,186,770	후원금계좌 (합덕읍 지사협)
351-1103-8075-43	보통예금	농협	3,160,000	후원금계좌 (송산면 지사협)
351-1103-8125-73	보통예금	농협	3,000,000	후원금계좌 (당진1동 지사협)
351-1103-8143-93	보통예금	농협	2,411,130	후원금계좌 (당진2동 지사협)
351-1103-8148-73	보통예금	농협	7,830,000	후원금계좌 (송악읍 지사협)
351-1103-8211-33	보통예금	농협	2,838,230	후원금계좌 (당진3동 지사협)
351-1103-8222-13	보통예금	농협	1,777,525	후원금계좌

계좌번호	내 용	예치은행	금 액	비고
				(CMS 지사협)
351-1103-8244-83	보통예금	농협	1,856,100	후원금계좌 (고대면 지사협)
351-1103-8260-23	보통예금	농협	9,901,830	후원금계좌 (석문면 지사협)
351-1103-8269-53	보통예금	농협	1,620,000	후원금계좌 (대호지면 지사협)
351-1103-8278-63	보통예금	농협	-	후원금계좌 (정미면 지사협)
351-1103-8291-03	보통예금	농협	5,556,000	후원금계좌 (면천면 지사협)
351-1103-8298-53	보통예금	농협	1,228,000	후원금계좌 (순성면 지사협)
351-1103-8304-53	보통예금	농협	-	후원금계좌 (우강면 지사협)
351-1103-8314-03	보통예금	농협	4,969,875	후원금계좌 (신평면 지사협)
675-910039-61305	보통예금	하나은행	1,100,891	후원금계좌 (하나은행 지정)
301-0175-6420-81	보통예금	농협	2,709,273	예수금 계좌
합계			1,052,237,730	

단기금융상품 명세서
2022년 12월 31일 현재

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

계좌번호	내용	은행명	금액	비고
150-591-168450	정기예금	신협	1,000,000,000	기본재산
353-4747-4298-14	정기예금	당진농협	1,000,000,000	기본재산
353-4747-8958-64	정기예금	낙농축협	1,000,000,000	기본재산
353-3583-0107-64	정기예금	낙농축협	101,789,254	사업기금
353-4747-9242-84	정기예금	낙농축협	47,635,618	사업기금
합 계			3,149,424,872	

선금법인세 명세서
2022년 12월 31일 현재

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

계정과목	내용	금액	비고
선금법인세	이자수익 원천징수세액	8,907,340	예산세무서
합 계		8,907,340	

유형자산 명세서
2022년 12월 31일 현재

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

계정과목	기초잔액	당기취득	당기처분	기말잔액	감가상각누계액		미상각잔액
					당기상각	감가상각누계액	
차량운반구	46,978,735	-	-	46,978,735	-	46,977,735	1,000
비품	2,962,000	-	-	2,962,000	-	2,961,000	1,000
합 계	49,940,735	-	-	49,940,735	-	49,938,735	2,000

선수금 명세서

2022년 12월 31일 현재

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

계정과목	내 용	금 액	비 고
선수금	미집행액	1,049,528,457	차기이월금
합 계		1,049,528,457	

예수금 명세서

2022년 12월 31일 현재

재단법인 당진시복지재단

(단위 : 원)

계정과목	내 용	금 액	비 고
예수금	갑근세 및 사회보험 본인부담분	2,709,273	
합 계		2,709,273	