

재단법인 거제시희망복지재단

재 무 제 표 에 대 한
감 사 보 고 서

제 7 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

제 6 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서 ·····	1
II. 재무제표 ·····	3
1. 재무상태표 ·····	4
2. 운영성과표 ·····	5
3. 주석 ·····	6
III. 명세서 ·····	23

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 거제시희망복지재단

이사회 귀중

2019년 2월 11일

우리는 별첨된 재단법인 거제시희망복지재단의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 거제시 희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례, 정관, 재무·회계 규정과 공익법인회계기준 및 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 있습니다. 우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 재단의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 재단의 재무제표는 거제시희망복지재단의 2018년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과를 거제시 희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례, 정관, 재무·회계 규정과 공익법인회계기준 및 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타사항

2017년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 타 감사인이 감사하였으며, 타 감사인의 2018년 2월 12일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

경상남도 거제시 고현로11길 24, 삼덕빌딩 602호

창성공인회계사감사반(제133호)

공인회계사 서 원 우

공인회계사 최 일 표

공인회계사 송 호 찬

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

재단법인 거제시희망복지재단

제 7 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

제 6 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당재단이 작성한 것입니다."

재단법인 거제시희망복지재단 이사장 노철현

본점 소재지 : (도로명주소) 경상남도 거제시 계룡로 125

(전 화) 055-639-3737

재 무 상 태 표

제7기 2018년 12월 31일 현재

회사명: 재단법인 거제시희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 7(당)기		
	통합	공익목적사업	기타사업
자 산			
유동자산	7,160,340,241	6,743,669,057	416,671,184
현금및현금성자산(주석3)	524,987,520	163,406,280	361,581,240
단기금융상품(주석4)	6,500,000,000	6,500,000,000	-
미수금(주석6)	48,037,400	48,037,400	-
미수수익(주석7)	55,089,944	-	55,089,944
선급비용	135,237	135,237	-
선급법인세	32,090,140	32,090,140	-
비유동자산	2,482,385,761	2,510,959,453	(28,573,692)
투자자산	2,471,426,308	2,500,000,000	(28,573,692)
장기금융상품(주석5)	2,471,426,308	2,500,000,000	(28,573,692)
유형자산(주석8)	5,863,428	5,863,428	-
차량운반구	14,597,990	14,597,990	-
감가상각누계액	(13,720,431)	(13,720,431)	-
비품	24,880,300	24,880,300	-
감가상각누계액	(19,894,431)	(19,894,431)	-
무형자산(주석9)	5,096,025	5,096,025	-
소프트웨어	5,096,025	5,096,025	-
자 산 총 계	9,642,726,002	9,254,628,510	388,097,492
부 채			
유동부채	14,214,600	14,214,600	-
미지급금	8,564,940	8,564,940	-
미지급비용	5,649,660	5,649,660	-
비유동부채	-	-	-
퇴직급여충당부채(주석10)	37,284,470	37,284,470	-
퇴직적립금(주석10)	(37,284,470)	(37,284,470)	-
부 채 총 계	14,214,600	14,214,600	-
순 자 산			
기본순자산(주석11)	8,300,000,000	8,300,000,000	-
보통순자산	1,328,511,402	940,413,910	388,097,492
잉여금	1,328,511,402	940,413,910	388,097,492
순 자 산 총 계	9,628,511,402	9,240,413,910	388,097,492
부채와순자산총계	9,642,726,002	9,254,628,510	388,097,492

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

운 영 성 과 표

제7기 2018년 01월 01일 부터 2018년 12월 31일 까지

회사명: 재단법인 거제시희망복지재단

(단위 : 원)

과 목	제 7(당)기		
	통합	공익목적사업	기타사업
사업수익(주석14)	1,069,756,052	928,749,886	141,006,166
기부금수익	308,125,886	308,125,886	-
보조금수익	220,624,000	220,624,000	-
출연금수익	400,000,000	400,000,000	-
이자수익	108,165,995	-	108,165,995
장기금융상품평가이익	32,840,171	-	32,840,171
사업비용(주석15)	934,316,642	934,316,642	-
사업수행비용	288,758,590	288,758,590	-
분배비용	216,854,766	216,854,766	-
인력비용	59,420,314	59,420,314	-
시설비용	323,370	323,370	-
기타비용	12,160,140	12,160,140	-
일반관리비용	587,707,556	587,707,556	-
인력비용	59,127,125	59,127,125	-
시설비용	5,215,934	5,215,934	-
기타비용	523,364,497	523,364,497	-
모금비용	57,850,496	57,850,496	-
인력비용	39,246,201	39,246,201	-
시설비용	323,370	323,370	-
기타비용	18,280,925	18,280,925	-
사업이익(손실)	135,439,410	(5,566,756)	141,006,166
사업외수익	33,719,887	33,719,887	-
잡이익	33,719,887	33,719,887	-
사업외비용	1,001,070	-	-
잡손실	1,001,070	1,001,070	-
당기운영이익(손실)	168,158,227	27,152,061	141,006,166

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

주석

2018년 12월 31일 현재

재단법인 거제시희망복지재단

1. 재단의 개요

재단법인 거제시희망복지재단(이하 "재단법인")은 거제시희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례에 따라 거제시민의 다양한 복지수요에 부응하고 복지서비스의 전문성을 증진하여 시민에게 내실 있는 사회복지서비스를 제공하기 위함을 목적으로 2012년 8월 17일에 설립된 비영리법인입니다. 사무실은 경상남도 거제시 계룡로 125(거제시청 내)에 소재하고 있으며, 설립 시 거제시에서 20억원을 기본재산으로 출연하였으며 당기말 현재 재단법인의 이사장은 노철현입니다.

당 재단법인의 주요 사업은 다음과 같습니다.

- 사회복지시설 운영
- 저소득층과 소외계층 지원
- 사회복지 증진을 위한 자원의 발굴·연계·협력에 관한 사업
- 사회복지분야에 대한 조사·연구 및 프로그램 개발·보급
- 올바른 기부문화 확산을 위한 캠페인 및 교육사업 전개
- 그 밖에 재단의 목적달성에 필요한 사업

한편, 당 재단법인은 사회복지사업법 시행규칙 제21조(시설의 위탁기준 및 방법)의 규정에 따라 2017년 11월 23일 실시한 거제시종합사회복지관 및 옥포종합사회복지관 위탁갱신심의위원회 심의결과 운영법인으로 결정됨에 따라 거제시종합사회복지관 및 옥포종합사회복지관을 수탁운영하고 있습니다. 위·수탁기간은 2018년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지 5년이며, 위·수탁시설의 개요는 다음과 같습니다.

(1) 거제시종합사회복지관

- 소재지 : 거제시 양정1길 45(양정동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 7,134m² , 건축연면적 5,004.96m² , 철근콘크리트
- 시설운영 : 사례관리기능사업, 서비스제공기능사업, 지역조직화기능사업
- 주요시설 : 조리실, 사무실, 작은도서관, 상담실, 프로그램실, 소강당, 정보화교육실, 통증치료실
- 비고 : 기타부속시설 및 장비, 비품일체

(2) 거제시장애인복지관

- 소재지 : 거제시 양정1길 45(양정동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 7,134m² , 건축연면적 5,004.96m² , 철근콘크리트
- 시설운영 : 상담사례관리사업, 역량강화사업, 권익옹호사업, 재활지원사업, 직업지원사업, 문화여가지원사업, 운영지원사업
- 주요시설 : 식당, 수치료실, 건강증진실, 언어치료실, 재활치료실, 체력단련실, 대강당, 사무실
- 비고 : 기타부속시설 및 장비, 비품일체

(3) 옥포종합사회복지관

- 소재지 : 거제시 옥포대첩로 84(옥포동)
- 시설규모 및 구조 : 대지면적 6,902m² , 건축연면적 3,776.33m² , 철근콘크리트
- 시설운영 : 사례관리기능사업, 서비스제공기능사업, 지역조직화기능사업
- 주요시설 : 기계실, 사무실, 프로그램실, 노인센터, 작은도서관, 체력단련실, 취미교실, 다목적홀, 치료실
- 비고 : 기타부속시설 및 장비, 비품일체

2. 주요 회계처리방침의 요약

당 재단법인의 재무제표는 거제시 희망복지재단 설립 및 운영에 관한 조례, 정관, 재무·회계 규정과 2018년 1월 1일부터 시행되는 기획재정부 고시 제2017-35호 공익법인회계기준 및 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되었습니다.

(1) 수익의 인식

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

(2) 현금및현금성자산

당 재단법인은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 금융상품

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

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

당 재단법인은 유형자산을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액)로 평가하고 있으며, 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 처리하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 아래의 내용연수에 따라 정률법에 의하여 계상하고 있습니다.

구 분	내용연수
차량운반구	5년
비 품	5년

(5) 무형자산의 평가 및 상각방법

무형자산을 개별취득하는 경우 취득원가는 구입원가와 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 현금가격상당액으로 계상하고 있습니다.

취득 또는 완성 후의 지출이 무형자산의 미래경제적효익을 실질적으로 증가시킬 가능성이 매우 높고, 관련된 지출을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 무형자산과 직접 관련된 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식합니다.

무형자산에 대해서는 다음의 상각연수에 따라 정액법으로 상각하고 있으며, 잔존가치는 없는 것을 원칙으로 하고 있습니다.

과 목	상각연수
소프트웨어	5년

(6) 연차유급휴가

당 재단법인은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다. 종업원의 미사용연차에 대하여 연차유급휴가미사용수당을 지급하므로 근무용역의 제공으로 보고기간 중에 발생하는 연차유급휴가 전부를 비용과 부채로 인식합니다.

(7) 퇴직급여충당부채

당 재단법인은 거제시 희망복지재단 보수규정에 따라 재무상태표일 현재 1년 이상 근속한 전 재단직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며 동 퇴직금 추계액을 농협중앙회 퇴직적립금용 보통예금계좌에 적립하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

당기말 현재 당 재단법인의 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

종 류	예치기관	용 도	당기말
보통예금(*1)	농협중앙회	이자수익 등 예치	75,189,503
보통예금	농협중앙회	법인신용카드 결제	8,564,940
보통예금	농협중앙회	기부금 등 예치	361,356,242
보통예금	농협중앙회	기부금 등 예치	1,247,000
보통예금	농협중앙회	보조금 등 예치	22,882,305
보통예금	농협중앙회	기부금 등 예치	55,747,530
합 계			524,987,520

(*1) 보통예금 중 32,354,427원은 임금소송과 관련하여 일부 압류등록이 되어 있습니다(주석17참조).

4. 단기금융상품

당기말 현재 당 재단법인의 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

종 류	예치기관	용 도	당기말
정기예금	농협중앙회	기본순자산예치	1,700,000,000
정기예금	농협중앙회	기본순자산예치	3,000,000,000
정기예금	농협중앙회	기본순자산예치	1,100,000,000
정기예금	농협중앙회	기부금 등 예치	300,000,000
정기예금	농협중앙회	기부금 등 예치	100,000,000
정기예금	농협중앙회	기부금 등 예치	100,000,000
정기예금	농협중앙회	기부금 등 예치	100,000,000
정기예금	농협중앙회	기부금 등 예치	100,000,000
합 계			6,500,000,000

5. 장기금융상품

(1) 당기말 현재 당 재단법인의 장기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

종 류	예치기관	용 도	당기말
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본순자산예치	990,021,796
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본순자산예치	495,337,270
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본순자산예치	493,033,621
보험금융상품(*1)	농협생명보험	기본순자산예치	493,033,621
합 계			2,471,426,308

(*1) 당 재단법인의 전이사장 및 현이사장을 피보험자로, 당 재단법인을 수익자로 한 상속연금형, 원금보장형(5년) 보험금융상품으로서 가입금액 및 보험료는 25억원입니다(주석16참조).

6. 미수금

당기 중 당 재단법인의 미수금 중 희망블루시티 CMS모금 배분가능한 미수금의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목 (*1)	기 초(a)	증 가(b)	감 소(c)		기 말 (a+b-c)
		모 금	배 분	지급수수료	
미수금	35,014,400	14,470,000	-	(1,447,000)	48,037,400

(*1) 당 재단법인은 사회복지공동모금회경남지사와 2012년 10월 18일 협약을 체결하여 CMS, 계좌이체의 방법으로 기부를 받고 있습니다. 이 모금액의 관리는 사회복지공동모금회경남지사가 하고 있으며, 당 재단법인이 희망블루시티지원사업 진행을 위해 지출이 필요할 경우 사회복지공동모금회로부터 배분금을 신청하여 희망블루시티 지원사업을 진행할 수 있습니다. 따라서 청구가능한 배분금을 미수금으로 계상하고 있습니다.

당 재단법인과 사회복지공동모금회모금액 배분비율은 90%:10% 이며, 10%는 지급수수료로 계상하고 있습니다. 당기말 현재 사회복지공동모금회경남지사에 청구가 가능한 배분액은 48,037,400원입니다.

7. 미수수익

당기말 현재 당 재단법인의 미수수익은 정기에적금등에 대한 당기 기간경과분 이자이며 그 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	계좌번호	계약금액	신규일	만기일	당기미수이자
단기금융상품	303-2721-4450-71	1,700,000,000	2018-07-02	2019-07-02	17,131,808
단기금융상품	303-2731-7950-01	3,000,000,000	2018-07-09	2019-01-09	25,459,726
단기금융상품	303-2731-8942-91	1,100,000,000	2018-07-09	2019-01-09	9,335,233
단기금융상품	303-2931-3807-21	300,000,000	2018-10-05	2019-10-05	1,576,767
단기금융상품	303-2931-3809-01	100,000,000	2018-10-05	2019-01-05	342,356
단기금융상품	303-2931-3810-11	100,000,000	2018-10-05	2019-01-05	342,356
단기금융상품	303-2931-3812-91	100,000,000	2018-10-05	2019-04-05	450,849
단기금융상품	303-2931-3813-21	100,000,000	2018-10-05	2019-04-05	450,849
합 계		6,500,000,000			55,089,944

8. 유형자산

당기 중 당 재단법인의 유형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	기 초	취 득	처 분	감가상각비	기 말
차량운반구	1,313,132	-	-	(435,573)	877,559
비 품	4,092,230	3,694,300	-	(2,800,661)	4,985,869
합 계	5,405,362	3,694,300	-	(3,236,234)	5,863,428

9. 무형자산

당기 중 당 재단법인의 무형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	기 초	취 득	감가상각비	기 말
소프트웨어	7,204,725	-	(2,108,700)	5,096,025

10. 퇴직급여충당부채

당기 중 당 재단법인의 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

기초잔액	당기지급액	당기설정액	기말잔액	퇴직적립금	합 계
26,775,860	-	10,508,610	37,284,470	(37,284,470)	-

11. 기본순자산

당기 중 당 재단법인의 기본순자산 변동내역은 다음과 같습니다.

구 분	기초금액	증 가	감 소	기말금액
기본순자산	8,700,000,000	-	400,000,000	8,300,000,000

12. 잉여금처분계산서

당기말 현재 당 재단법인의 잉여금처분계산서의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

과 목	제 7(당)기 처분에정일: 2019년 2월 22일	
미처분잉여금		1,256,985,180
전기이월미처분잉여금	1,088,826,953	
당기운영이익	168,158,227	
임의적립금등의이입액		71,526,222
고유목적사업준비금환입	71,526,222	
합 계		1,328,511,402
잉여금처분액		208,388,105
고유목적사업준비금전입	208,388,105	
차기이월미처분잉여금		1,048,597,075

13. 순자산변동표

당기 중 당 재단법인의 순자산 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

과 목	통 합			공익목적사업			기타사업		
	기본순자산	보통순자산		기본순자산	보통순자산		기본순자산	보통순자산	
		적립금	잉여금		적립금	잉여금		적립금	잉여금
당 기 초	8,700,000,000	-	1,160,353,175	8,700,000,000	-	841,735,627	-	-	318,617,548
기본순자산증감	(400,000,000)	-	-	(400,000,000)	-	-	-	-	-
당기운영이익	-	-	168,158,227	-	-	27,152,061	-	-	141,006,166
적립금환입	-	(71,526,222)	71,526,222	-	(71,526,222)	71,526,222	-	-	-
적립금전입	-	71,526,222	(71,526,222)	-	71,526,222	-	-	-	(71,526,222)
당 기 말	8,300,000,000	-	1,328,511,402	8,300,000,000	-	940,413,910	-	-	388,097,492

14. 사업수익

(1) 기부금수익

① 당기 중 당 재단법인의 현금기부금수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

사업명	기부자 및 적요	금 액
희망천사 모금사업	고현교회	10,040,000
	신현교회·도레아	15,000,000
	삼성중공업(주) 임직원일동	64,066,000
	여**,장** 부부	10,040,000
	(주)준후택 대표이사 박**	10,040,000
	대유ENG	10,040,000
	대우조선해양(주) 사내협력회사협의회	16,524,000
	새마을금고협의회	10,040,000
	소 계	145,790,000
행복천사 모금사업	거제시 정보통신과	1,040,000
	바르게살기운동 거제시협의회	1,004,000
	큐브아일랜드펜션, 통큰너유치원	1,040,000
	(사)전국이·통장연합회 거제시지회	1,158,000
	거제시 생활폐기물 수집·운반대행업체협의회	5,000,000
	사랑나눔미동행(일운)	1,040,000
	거제사랑치과의원	1,040,000
	(사)거제도관광협의회, 이**	1,761,000
	양재-PARK·아이파크·캔디·포근한아이어린이집	1,276,000
	거제시 1388청소년지원단	1,300,000
	에스텍	1,100,000
	고현시장 주차장장터상인회	1,430,000
	(사)거제시 한라나장협회	2,001,000
	남부면 새마을부녀회장 임**	1,200,000
	거제시 민간어린이집연합회	2,000,000
	거제참꽃여성회	1,010,000

사업명	기부자 및 적요	금 액
	맑은샘병원 직원일동	1,040,000
	거제시 사회복지행정연구회	1,040,000
	동구발	1,004,000
	재경 거제시 향인회장 김**	1,040,000
	동굴관	1,040,000
	거제소방서 의용소방대연합회	1,040,000
	거제 아이쿱소비자생활	2,000,000
	대동다숲아파트 주민일동	1,004,000
	신현의용소방대(남대)	1,040,000
	소 계	34,648,000
기부문화 활성화사업	이**	200,000
	거제시 나부터다함께시민운동본부	1,000,000
	거제중앙고등학교 학생회	100,000
	거제경찰서 수호천사	300,000
	박**	100,000
	거제제일고 삼성동문회 · 삼성F/C · 거제제일고상공회	500,000
	하청교회 안나회	280,000
	고려5차아파트 관리사무소	200,000
	거제시 여성자원봉사대	500,000
	삼성호남향우회	500,000
	바르게살기운동 거제시협의회 여성회	500,000
	장승포농협 로컬푸드출하회 운영위	250,000
	경상대학교LINC+사업단	675,800
	예원디앤피	1,100,000
	일복기업	3,600,000
	둔덕시골영농조합	720,000
	거제아이쿱소비자생활협동조합	2,400,000
	김**	240,000
	윤**	3,600,000
	옥**	2,200,000
	김**	100,000
	소 계	19,065,800

사업명	기부자 및 적요	금 액
(*1) 경남사회복지공동모금회 협약 CMS후원사업 소 계		14,470,000
희망블루시티 CMS후원사업 소 계		14,185,000
행복디딤돌 CMS후원사업 소 계		47,107,120
총 계		275,265,920

(*1) 당기 중 경남 사회복지공동모금회에 모금된 모금액입니다(주석6참조).

② 당기 중 당 재단법인의 현물기부금수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

사업명	기부자 (기부물품)	평가금액(시가)
기부문화 활성화사업	거제시 도시계획과 (거제사랑상품권 5만원권 14장)	700,000
	광성쌍크공장 (사물함 2개)	2,100,000
	나라상사 (나라문구상품권 5천원권 120장)	300,000
	거제지역건축사회 (백미20kg 9포, 백미10kg 11포)	689,566
	해병대장승포전우회 (라면 10박스)	270,400
	거제시 사회복지과 (온누리상품권 1만원권 100장)	1,000,000
	도장포어촌계(해미르수산) (고갈비 150박스)	5,250,000
	서밀레회 (백미 10kg 20포)	498,000
	대한기술(보브코리아) (트래킹 유모차 40대)	3,400,000
	삼성중공업 해운부 WAWA봉사단 (계란 20판)	300,000
	거제향기 (멸치간장 900ml 128병)	1,792,000
	농업법인 산속농장주식회사 (죽순어묵 30kg, 죽순어묵바 120개)	960,000

사업명	기부자 (기부물품)	평가금액(시가)
	평화영농조합법인 (백미 10kg 200포)	5,600,000
	롯데쇼핑(주) 롯데마트 거제점 (거제사랑상품권 1만원권 1,000장)	10,000,000
	(*1) 신현교회 (백미10kg 204포, 기프트박스 204개)	-
	소 계	32,859,966

(*1) 기프트박스의 내용과 시가를 알 수 없어 평가하지 아니하였습니다.

(2) 보조금수익

당기 중 당 재단법인의 보조금수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

취득유형	적 요	금 액	비 고
보조금	재단운영비보조금	220,624,000	현금보조금

(3) 출연금수익

당기 중 당 재단법인은 세입예산의 부족한 재원을 충당하고자 기본순자산을 감액하고 출연금수익으로 인식하였습니다.

15. 사업비용

당기 중 당 재단법인의 사업수행비용 중 분배비용의 세부내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	금 액
복지사각지대지원사업 수행비용	71,171,020
저소득주민장학금지원사업 수행비용	50,000,000
나눔공모사업 수행비용	39,810,200
사회복지실무자지식공유네트워크지원사업 수행비용	3,409,000
나눔문화확산교육사업 수행비용	3,164,580
협약사업(행복디딤돌사업) 수행비용	9,000,000
협약사업(십시일반프로젝트) 수행비용	1,000,000
협약사업(만원의행복) 수행비용	4,670,000
기타영업외비용(현물 구입 비용) 수행비용	1,770,000
기부문화활성화사업 수행비용	32,859,966
합 계	216,854,766

16. 보험가입내역

(1) 당기말 현재 당 재단법인의 보험금융상품 가입내역은 다음과 같습니다.

구 분	내 용			
특약명	내일의힘NH즉시연금보험(무배당)상속연금형			
계약자	재단법인 거제시희망복지재단			
보험수익자	재단법인 거제시희망복지재단			
계약일자	2014.12.31	2015.3.2	2015.9.4	2015.9.4
가입금액(납입보험료)	1,000,000,000원	500,000,000원	500,000,000원	500,000,000원
주피보험자	남해안	남해안	박동철	박동철
만기일자	종신			
보장내용	보장개시일 후 5년 내 사망시: 일시납보험료*10%+ 사망당시 연금계약의 적립금(*1)			
	보장개시일 후 5년 초과 사망시: 사망시 연금계약의 적립금(*1)			
	연금개시 후 보험기간 중 피보험자가 매년 보험계약해당일 생존시: 보장개시일로부터 만 1개월 이후 계약해당일부터 연금지급개시시의 연금 계약의 적립금(*1)을 기준으로 계산한 연금월액을 매월 계약해당일에 지급			

(*1) 납입보험료에서 보장계약순보험료 및 부가보험료를 뺀 금액을 공시이율(매월 1일에 NH농협생명이 정한 이율로 하며 매월 1일부터 당월 말일까지 1개월간 확정 적용합니다. 다만, 공시이율의 최저보증이율은 계약 후 10년 이내의 기간동안은 연복리 2.5%, 10년을 초과한 기간동안은 연복리 1.5%입니다)로 납입일부터 일할계산에 의해 적립한 금액입니다.

(2) 한편, 당 재단법인의 재단직원은 서울보증보험주식회사 신원보증보험에 가입되어 있고 차량운반구에 대하여 종합보험 및 책임보험에 가입하고 있습니다.

17. 진행중인 소송내역

당기말 현재 당 재단법인의 임금지급과 관련하여 진행중인 소송내용은 다음과 같습니다.

사건명	원고	피고	사건번호	소송가액	승패전망
임금	오**	재단법인 희망복지재단	2018가단27392	32,354,427	알수없음

18. 재무제표의 사실상 확정기관과 승인일

당 재단법인의 재무제표는 이사회에서 2019년 2월 22일 최종 승인될 예정입니다.

명세서

1. 현금및현금성자산

계좌번호	내용	금액	비고
301-0112-7666-51	보통예금	75,189,503	농협중앙회
301-0114-0547-41	보통예금	8,564,940	농협중앙회
301-0116-7092-11	보통예금	361,356,242	농협중앙회
301-0116-7093-41	보통예금	1,247,000	농협중앙회
301-0138-0977-11	보통예금	-	농협중앙회
301-0184-5160-21	보통예금	22,882,305	농협중앙회
301-0201-1798-51	보통예금	55,747,530	농협중앙회
301-0210-5845-11	보통예금	-	농협중앙회
합	계	524,987,520	

2. 단기금융상품

계좌번호	내용(이자율)	금액	비고
303-2721-4450-71	정기예금(2.01%)	1,700,000,000	농협중앙회
303-2731-7950-01	정기예금(1.76%)	3,000,000,000	농협중앙회
303-2731-8942-91	정기예금(1.76%)	1,100,000,000	농협중앙회
303-2931-3807-21	정기예금(2.18%)	300,000,000	농협중앙회
303-2931-3809-01	정기예금(1.42%)	100,000,000	농협중앙회
303-2931-3810-11	정기예금(1.42%)	100,000,000	농협중앙회
303-2931-3812-91	정기예금(1.87%)	100,000,000	농협중앙회
303-2931-3813-21	정기예금(1.87%)	100,000,000	농협중앙회
합	계	6,500,000,000	

3. 장기금융상품

증권번호	내용(이자율)	금액	비고
318-0078-5613-31	즉시연금보험상속연금형	990,021,796	농협중앙회
318-0087-9526-81	즉시연금보험상속연금형	495,337,270	농협중앙회
318-0113-1366-61	즉시연금보험상속연금형	493,033,621	농협중앙회
318-0113-1389-61	즉시연금보험상속연금형	493,033,621	농협중앙회
합 계		2,471,426,308	

3. 미수금

계정과목	내용	금액	비고
미수금	희망블루시티모금 배분가능액	48,037,400	경남사회복지공동모금회
합 계		48,037,400	

4. 미수수익

계정과목	내용	금액	비고
미수수익	당기정기예적금이자등	55,089,944	농협중앙회
합 계		55,089,944	

5. 선급비용

계정과목	내용	금액	비고
선급비용	차량보험료 기간미경과분	135,237	
합 계		135,237	

6. 선급법인세

계정과목	내용	금액	비고
선급법인세	이자수익 원천징수세액	32,090,140	통영세무서 등
합 계		32,090,140	

7. 유형자산

계정과목	기초잔액	당기취득	기말잔액	감가상각누계액		미상각잔액
				당기상각	감가상각누계액	
차량운반구	14,597,990	-	14,597,990	435,573	13,720,431	877,559
비품	21,186,000	3,694,300	24,880,300	2,800,661	19,894,431	4,985,869
합 계	35,783,990	3,694,300	39,478,290	3,236,234	33,614,862	5,863,428

8. 무형자산

계정과목	기초잔액	당기취득	당기상각비	미상각잔액
소프트웨어	7,204,725	-	2,108,700	5,096,025
합 계	7,204,725	-	2,108,700	5,096,025

9. 미지급금

계정과목	내용	금액	비고
미지급금	신용카드사용대금미결제액	8,564,940	농협법인카드
합 계		8,564,940	

10. 미지급비용

계정과목	내용	금액	비고
미지급비용	연차수당부채	5,649,660	재단직원
합 계		5,649,660	

11. 퇴직급여충당부채

계정과목	내용	금액	비고
퇴직급여충당부채	당기말잔액	37,284,470	재단직원
퇴직적립금(303-0138-0788-91)	퇴직금적립액	(37,284,470)	농협중앙회
합 계		-	