

재단법인 화성시여성가족재단의

재무제표

제 3 기 2018 년 1 월 1 일부터 2018 년 12 월 31 일까지

제 2 기 2017 년 1 월 1 일부터 2017 년 12 월 31 일까지

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 화성시여성가족재단

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 -----	1
재무제표-----	4
재무상태표 -----	5
손익계산서 -----	6
자본변동표 -----	7
현금흐름표 -----	8
주석 -----	9
예산별 재무제표-----	18
부속명세서-----	21

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 화성시여성가족재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 화성시여성가족재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2018년 12월 31일과 2017년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표, 현금흐름표 그리고 유의적인 회계 정책에 대한 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2018년 12월 31일과 2017년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 재단의 회계규정에 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 책임을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 재단의 회계규정에 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 기업

을 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 왜곡표기나 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 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 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.

경기도 수원시 영통구 광교로 105 경기 R&DB센터 6층

대 교 회 계 법 인

대표이사 김희호



2019년 2월 20일

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 화성시여성가족재단

제 3 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

제 2 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

재단법인 화성시여성가족재단 대표이사 노영래

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 화성시 남양읍 시청로 155

(전 화) 031-350-4393

재 무 상 태 표

제 3 기 2018년 12월 31일 현재

제 2 기 2017년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

과 목	제 3(당) 기	제 2(전) 기
자산		
I. 유동자산	1,321,684,935	2,949,980,116
(1) 당좌자산	1,321,684,935	2,949,980,116
현금및현금성자산(주석 4)	1,017,075,705	2,647,908,786
단기금융상품(주석 5)	304,360,150	300,000,000
미수금	249,080	2,071,330
II. 비유동자산	187,953,033	330,113,731
(1) 투자자산	21,668,522	32,896,510
퇴직연금운용자산(주석 8)	21,668,522	32,896,510
(2) 유형자산(주석 6)	155,074,511	282,467,221
비품	370,013,009	370,013,009
감가상각누계액	(214,938,498)	(87,545,788)
(3) 무형자산(주석 7)	11,210,000	14,750,000
소프트웨어	11,210,000	14,750,000
자산총계	1,509,637,968	3,280,093,847
부채		
I. 유동부채	1,016,684,935	2,671,066,716
미지급금	24,320,500	26,094,150
예수금	288,759,078	274,729,630
선수수익	64,278,330	141,385,950
미지급위탁금	626,687,027	2,217,786,986
사물함보증금	12,640,000	11,070,000
II. 비유동부채	-	-
퇴직급여충당부채(주석 8)	1,975,894,000	1,575,194,070
퇴직급여충당예치금	(46,266,481)	-
퇴직연금운용자산(주석 8)	(1,929,627,519)	(1,575,194,070)
부채총계	1,016,684,935	2,671,066,716
자본		
I. 자본금	300,000,000	300,000,000
자본금(주석 9)	300,000,000	300,000,000
II. 이익잉여금	192,953,033	309,027,131
미처분이익잉여금(주석 11)	192,953,033	309,027,131
자본총계	492,953,033	609,027,131
부채와자본총계	1,509,637,968	3,280,093,847

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

손익계산서

제 3 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

제 2 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

과목	제 3(당) 기		제 2(전) 기	
I. 매출액		16,493,946,413		14,622,544,414
출연금운영	34,304,040		58,123,260	
출연금전기이월수익	141,405,280		504,000,000	
위탁금운영	14,700,689,412		13,146,003,304	
보조금운영	1,617,547,681		914,417,850	
II. 매출원가		-		-
III. 매출총이익		16,493,946,413		14,622,544,414
IV. 판매비와관리비		16,624,879,123		14,320,327,193
급여	5,641,601,900		4,570,312,800	
상여금	37,648,900		9,000,000	
퇴직급여(주석 8)	604,390,524		406,868,240	
복리후생비	335,642,996		432,062,003	
여비교통비	106,471,540		71,376,340	
접대비	14,426,264		1,501,500	
통신비	45,236,903		35,680,620	
수도광열비	1,644,023,686		1,724,364,678	
세금과공과금	596,083,110		336,744,560	
감가상각비(주석 6)	127,392,710		87,545,788	
지급임차료	198,801,534		195,329,421	
수선유지비	169,560,395		89,396,905	
보험료	89,136,553		27,878,010	
차량유지비	20,674,756		117,677,682	
교육훈련비	20,284,250		7,904,305	
도서인쇄비	130,356,474		112,242,477	
소모품비	1,301,839,812		838,798,596	
지급수수료	3,221,975,279		2,347,941,758	
광고선전비	27,590,500		11,140,000	
무형고정자산상각(주석 7)	3,540,000		2,950,000	
수입금환불	256,833,420		201,834,410	
외주용역비	2,031,367,617		2,691,777,100	
V. 영업이익		(130,932,710)		302,217,221
VI. 영업외수익		14,866,162		6,802,360
이자수익	-		-	
퇴직연금운용수익(주석 8)	14,866,162		6,802,360	
VII. 영업외비용		-		-
VIII. 법인세차감전순이익		(116,066,548)		309,019,581
IX. 법인세비용		-		-
X. 당기순이익		(116,066,548)		309,019,581

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

자 본 변 동 표

제 3 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

제 2 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	이 익 잉여금	총 계
2017.01.01(전기초)	300,000,000	7,550	300,007,550
당기순이익	-	309,019,581	309,019,581
2017.12.31(전기말)	300,000,000	309,027,131	609,027,131
2018.01.01(당기초)	300,000,000	309,027,131	609,027,131
전기오류수정	-	(7,550)	(7,550)
수정후 자본	300,000,000	309,019,581	609,019,581
당기순이익	-	(116,066,548)	(116,066,548)
2018.12.31(당기말)	300,000,000	192,953,033	492,953,033

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

현금흐름표

제 3 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

제 2 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

과목	제 3(당) 기		제 2(전) 기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(1,626,472,931)		2,303,764,175
1. 당기순이익	(116,066,548)		309,019,581	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	735,323,234		497,364,028	
퇴직급여	604,390,524		406,868,240	
감가상각비	127,392,710		87,545,788	
무형고정자산상각	3,540,000		2,950,000	
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(14,866,162)		(6,802,360)	
퇴직연금운용수익	14,866,162		6,802,360	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(2,230,863,455)		1,504,182,926	
미수금의 감소(증가)	1,822,250		(2,071,330)	
미지급금의 증가(감소)	24,320,500		(129,911,550)	
예수금의 증가(감소)	14,021,898		270,404,410	
선수수익의 증가(감소)	(77,107,620)		(371,832,890)	
미지급위탁사업비의 증가(감소)	(1,591,099,959)		2,133,392,526	
사물함보증금의 증가(감소)	1,570,000		11,070,000	
DC형퇴직연금 납입	(49,029,929)		(5,260,010)	
퇴직급여충당예치금 적립	(46,261,645)		-	
DB형퇴직연금 납입	(509,098,950)		(401,608,230)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(4,360,150)		(687,713,009)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	300,000,000		-	
단기금융상품의 처분	300,000,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(304,360,150)		(687,713,009)	
단기금융상품의 취득	304,360,150		300,000,000	
비품의 취득	-		370,013,009	
소프트웨어의 취득	-		17,700,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-		-
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		-	
자본금의 납입	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
IV. 현금의 증가(I + II + III)		(1,630,833,081)		1,616,051,166
V. 기초의 현금		2,647,908,786		1,031,857,620
VI. 기말의 현금		1,017,075,705		2,647,908,786

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제 3 기 2018년 12월 31일 현재

제 2 기 2017년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

1. 재단법인의 개요

당 재단법인은 2016년 11월 30일 여성·가족·청소년 정책 연구 및 개발, 관련 기관 간 네트워크 구축 및 교류 협력, 여성의 일자리 관련 사업 및 관련 시설의 관리를 위해 「화성시여성가족재단 설립 및 운영에 관한 조례」를 근거로 비영리법인의 형태로 설립되었으며, 화성시로부터 유엔아이센터와 모두누림센터의 운영 및 관리를 위탁받아 수행하고 있습니다. 또한, 2018년 1월 1일자로 나래울청소년문화의집 및 화성시청소년성문화센터의 운영 및 관리를 대행하고 있습니다. 그 밖의 재단법인의 개요는 다음과 같습니다.

(1) 법인설립등기일: 2016년 11월 30일

(2) 본사의소재지: 경기도 화성시 남양읍 시청로 155

(3) 대표이사: 노영래

(4) 재단의 주요 사업목적

- 여성·가족·청소년 정책 연구 및 개발
- 여성·가족·청소년 관련 기관 간 네트워크 구축 및 교류협력
- 여성의 경쟁력 향상 및 능력개발지원사업
- 여성의 일자리 관련사업
- 청소년 건전한 육성을 위한 사업
- 청소년 활동 진흥에 관한 사업
- 청소년 보호, 복지증진에 관한 사업
- 건강가정지원에 관한 사업
- 다문화가족지원에 관한 사업
- 화성시가 설치한 여성, 청소년, 가족(다문화가족 포함) 시설에 대한 위탁 운영 및

관리

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당 재단법인은 재단법인 화성시여성가족재단 회계규정에 따라 재무제표를 작성하였으며, 동 회계규정에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준을 준용하였습니다.

(2) 구분 정리

당 재단법인은 재단법인 본연의 업무를 하는 출연금 계정과 화성시의 업무를 위탁받아 수행하는 위탁사업비 계정, 보조금 사업을 수행하는 보조금 계정으로 구분 정리하고 있습니다.

(3) 추정과 판단

재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용이 요구 됩니다. 보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

3. 유의적 회계정책

당 재단법인이 재단법인 화성시여성가족재단 회계규정에 따라 작성한 재무제표에 적용한 유의적인 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

당 재단법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 유형자산

유형자산은 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액

으로 하고 있습니다.

유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 내용연수동안 정률법으로 상각하고 있습니다.

계정과목	추정내용연수
차량운반구	5년
비품	5년

(3) 무형자산

무형자산은 사용가능한 시점부터 잔존가액을 영(0)으로 하여 아래의 내용연수동안 정액법으로 상각하며 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 평가하고 있습니다.

계정과목	추정내용연수
소프트웨어	5년

(4) 예수금

당 재단법인은 화성시와의 계약에 의해 업무대행자로서 모두누림센터 및 유엔아이센터를 이용 하는 대가를 현금주의로 인식하여 이를 수시로 화성시에 세외수입으로 납부하고 있으며, 재무상태표일 현재 남아 있는 잔액을 예수금으로 표시하고 있습니다.

(5) 퇴직급여

당 재단법인은 확정급여형 퇴직연금제도와 확정기여형 퇴직연금제도를 운영하고 있습니다.

보고기간말 현재 확정급여형 퇴직연금제도에 가입한 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여 관련 부채의 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

한편, 확정기여형 퇴직연금제도에 대해서는 당사가 당해 회계기간에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

(6) 위탁사업비 · 보조금

위탁사업과 보조금사업을 수행하기 위하여 보조금을 받는 경우에는 받은 금액을 수익으로 인식하고 관련 비용과 상계하지 않고 있습니다. 다만 보조금이 회계기간내에 집행되지 않았거나 집행된 후 잔액이 발생한 경우에는 반납해야할 금액 전액을 부채로 인식하고 있습니다.

4. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)					
구분	예산	금융기관	당기말	전기말	비고
현금	위탁사업비	-	5,000,000	5,000,000	스포츠헤터 현금시재
제예금	출연금	농협은행	65,219,425	141,572,639	
제예금	위탁사업비	농협은행	846,367,132	2,395,571,861	
제예금	위탁사업비	국민은행	-	1,332,734	
제예금	보조금	농협은행	41,330,449	14,799,112	
보조금	보조금	국고(e나라)	59,158,699	89,632,440	
합계			1,017,075,705	2,647,908,786	

5. 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)					
구분	예산	금융기관	당기말	전기말	비고
정기예금	출연금	농협은행	304,360,150	300,000,000	
합계			304,360,150	300,000,000	

6. 유형자산

당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	감가상각	기타	기말
비품	282,467,221	-	-	(127,392,710)	-	155,074,511

[전기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	감가상각	기타	기말
비품	-	370,013,009	-	(87,545,788)	-	282,467,221

7. 무형자산

당기와 전기 중 무형자산 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	상각	기타	기말
소프트웨어	14,750,000	-	-	(3,540,000)	-	11,210,000

[전기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	상각	기타	기말
소프트웨어	-	17,700,000	-	(2,950,000)	-	14,750,000

8. 퇴직급여

(1) 당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	전기
기초잔액	1,575,194,070	-
감소액	(154,660,665)	(59,738,270)
설정액	555,360,595	401,608,230
기타증감액(*)	-	1,233,324,110
기말잔액	1,975,894,000	1,575,194,070

(*) 전기 중 재단법인 화성시문화재단으로부터 직원을 승계하면서 관련 퇴직급여충당부채를 인수하였습니다.

(2) 당기와 전기 중 퇴직급여충당예치금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	전기
기초잔액	-	-
지급액	-	-
납입액	46,261,645	-
운용수익	4,836	-
기타증감액	-	-
기말잔액	46,266,481	-

(3) 당기와 전기 중 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	전기
기초잔액	1,608,090,580	-
지급액	(180,754,815)	(33,644,120)
납입액	509,098,950	401,608,230
운용수익	14,861,326	6,802,360
기타증감액(*)	-	1,233,324,110
기말잔액	1,951,296,041	1,608,090,580

(*) 전기 중 재단법인 화성시문화재단으로부터 직원을 승계하면서 관련 퇴직연금운용자산을 인수하였습니다.

(4) 당 재단법인이 당기와 전기에 확정기여제도와 관련하여 비용으로 인식한 금액은 각각 49,029,929원 및 5,260,010원 입니다.

9. 자본금

당기말 현재 자본금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	금액	비고
출연금	300,000,000	설립시 기본재산

10. 재무회계와 예산회계의 차이명세서

당기와 전기 재무회계와 예산회계의 차이는 다음과 같습니다.

[당기]

(단위: 원)				
구분		재무제표	예산결산액	차이
출연금	수익	175,709,320	239,878,280	(64,168,960)
				(64,278,330)
				109,370
	비용	306,642,030	175,709,320	130,932,710
				127,392,710
				3,540,000
위탁사업비	수익	14,700,689,412	15,325,302,000	(624,612,588)
				(626,687,027)
				2,074,439
	비용	14,700,689,412	14,700,689,412	-

[전기]

(단위: 원)				
구분		재무제표	예산결산액	차이
출연금	수익	562,123,260	694,000,000	(131,876,740)
				(132,116,830)
				240,090
	비용	264,906,039	562,123,260	(297,217,221)
				(370,013,009)
				(17,700,000)
				87,545,788
				2,950,000
대행사업비	수익	13,146,003,304	15,328,546,000	(2,182,542,696)
				(2,217,786,986)
				35,244,290
	비용	13,141,003,304	13,146,003,304	(5,000,000)
				(5,000,000)

11. 이익잉여금

당기와 전기의 이익잉여금 처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
과목	당기		전기	
	처분예정일: 2019년 3월 8일		처분확정일: 2018년 2월 22일	
I. 미처분이익잉여금		192,953,033		309,027,131
전기이월미처분이익잉여금	309,027,131		7,550	
전기오류수정손실	(7,550)		-	
당기순이익(손실)	(116,066,548)		309,019,581	
II. 이익잉여금 처분액		-		-
III. 차기이월미처분이익잉여금		192,953,033		309,027,131

12. 재무제표의 확정일

당 재단법인의 재무제표는 2019년 3월 26일 이사회 결의에서 확정될 예정입니다.

예산별 재무제표

1. 재무상태표
2. 손익계산서

재 무 상 태 표

제 3 기 2018년 12월 31일 현재

제 2 기 2017년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

과목	합계		출연금		위탁사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
자산								
I. 유동자산	1,321,684,935	2,949,980,116	369,579,575	442,683,009	851,611,742	2,402,807,375	100,493,618	104,489,732
(1) 당좌자산	1,321,684,935	2,949,980,116	369,579,575	442,683,009	851,611,742	2,402,807,375	100,493,618	104,489,732
현금및현금성자산	1,017,075,705	2,647,908,786	65,219,425	141,572,639	851,367,132	2,401,904,595	100,489,148	104,431,552
단기금융상품	304,360,150	300,000,000	304,360,150	300,000,000	-	-	-	-
미수금	249,080	2,071,330	-	1,110,370	244,610	902,780	4,470	58,180
II. 비유동자산	187,953,033	330,113,731	166,284,511	297,217,221	21,668,522	15,937,660	-	16,958,850
(1) 투자자산	21,668,522	32,896,510	-	-	21,668,522	15,937,660	-	16,958,850
퇴직연금운용자산	21,668,522	32,896,510	-	-	21,668,522	15,937,660	-	16,958,850
(2) 유형자산	155,074,511	282,467,221	155,074,511	282,467,221	-	-	-	-
비품	370,013,009	370,013,009	370,013,009	370,013,009	-	-	-	-
감가상각누계액	(214,938,498)	(87,545,788)	(214,938,498)	(87,545,788)	-	-	-	-
(3) 무형자산	11,210,000	14,750,000	11,210,000	14,750,000	-	-	-	-
소프트웨어	11,210,000	14,750,000	11,210,000	14,750,000	-	-	-	-
(4) 기타비유동자산	-	-	-	-	-	-	-	-
자산총계	1,509,637,968	3,280,093,847	535,864,086	739,900,230	873,280,264	2,418,745,035	100,493,618	121,448,582
부채								
I. 유동부채	1,016,684,935	2,671,066,716	69,579,575	142,675,459	846,611,742	2,406,942,675	100,493,618	121,448,582
미지급금	24,320,500	26,094,150	-	-	24,320,500	9,135,300	-	16,958,850
예수금	288,759,078	274,729,630	5,301,245	1,289,509	182,964,215	168,950,389	100,493,618	104,489,732
선수수익	64,278,330	141,385,950	64,278,330	141,385,950	-	-	-	-
미지급위탁금	626,687,027	2,217,786,986	-	-	626,687,027	2,217,786,986	-	-
사물함보증금	12,640,000	11,070,000	-	-	12,640,000	11,070,000	-	-
II. 비유동부채	-	-	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채	1,975,894,000	1,575,194,070	12,360,020	6,431,800	1,939,496,710	1,568,048,070	24,037,270	714,200
퇴직급여충당예치금	(46,266,481)	-	-	-	(27,135,141)	-	(19,131,340)	-
퇴직연금운용자산	(1,929,627,519)	(1,575,194,070)	(12,360,020)	(6,431,800)	(1,912,361,569)	(1,568,048,070)	(4,905,930)	(714,200)
부채총계	1,016,684,935	2,671,066,716	69,579,575	142,675,459	846,611,742	2,406,942,675	100,493,618	121,448,582
자본								
I. 자본금	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-
자본금	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-
II. 이익잉여금	192,953,033	309,027,131	166,284,511	297,224,771	26,668,522	11,802,360	-	-
미처분이익잉여금	192,953,033	309,027,131	166,284,511	297,224,771	26,668,522	11,802,360	-	-
자본총계	492,953,033	609,027,131	466,284,511	597,224,771	26,668,522	11,802,360	-	-
부채와자본총계	1,509,637,968	3,280,093,847	535,864,086	739,900,230	873,280,264	2,418,745,035	100,493,618	121,448,582

손익계산서

제 3 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

제 2 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

과목	합계		출연금		위탁사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I. 매출액	16,493,946,413	14,622,544,414	175,709,320	562,123,260	14,700,689,412	13,146,003,304	1,617,547,681	914,417,850
출연금운영	34,304,040	58,123,260	34,304,040	58,123,260	-	-	-	-
출연금전기이월수익	141,405,280	504,000,000	141,405,280	504,000,000	-	-	-	-
위탁금운영	14,700,689,412	13,146,003,304	-	-	14,700,689,412	13,146,003,304	-	-
보조금운영	1,617,547,681	914,417,850	-	-	-	-	1,617,547,681	914,417,850
II. 매출원가	-	-	-	-	-	-	-	-
III. 매출총이익	16,493,946,413	14,622,544,414	175,709,320	562,123,260	14,700,689,412	13,146,003,304	1,617,547,681	914,417,850
IV. 관리비	16,624,879,123	14,320,327,193	306,642,030	264,906,039	14,700,689,412	13,141,003,304	1,617,547,681	914,417,850
직원급여	5,641,601,900	4,570,312,800	72,720,000	84,804,880	4,923,118,690	4,144,198,210	645,763,210	341,309,710
상여금	37,648,900	9,000,000	-	-	37,648,900	-	-	9,000,000
퇴직급여	604,390,524	406,868,240	5,928,220	6,431,800	562,431,470	390,527,990	36,030,834	9,908,450
복리후생비	335,642,996	432,062,003	4,728,004	8,665,674	319,958,692	402,356,179	10,956,300	21,040,150
여비교통비	106,471,540	71,376,340	-	-	96,641,540	63,336,340	9,830,000	8,040,000
접대비	14,426,264	1,501,500	7,036,780	-	7,389,484	1,501,500	-	-
통신비	45,236,903	35,680,620	-	-	42,297,793	34,871,340	2,939,110	809,280
수도광열비	1,644,023,686	1,724,364,678	-	-	1,644,023,686	1,724,364,678	-	-
세금과공과금	596,083,110	336,744,560	268,177	1,669,937	595,814,933	335,074,623	-	-
감가상각비	127,392,710	87,545,788	127,392,710	87,545,788	-	-	-	-
지급임차료	198,801,534	195,329,421	-	-	156,718,134	186,000,130	42,083,400	9,329,291
수선유지비	169,560,395	89,396,905	-	-	168,298,695	89,396,905	1,261,700	-
보험료	89,136,553	27,878,010	-	-	87,446,163	27,225,410	1,690,390	652,600
차량유지비	20,674,756	117,677,682	-	-	19,217,756	117,677,682	1,457,000	-
교육훈련비	20,284,250	7,904,305	-	-	18,355,250	7,124,305	1,929,000	780,000
도서인쇄비	130,356,474	112,242,477	624,000	3,255,800	83,163,484	69,391,047	46,568,990	39,595,630
소모품비	1,301,839,812	838,798,596	1,074,909	44,130,800	1,187,358,323	688,085,927	113,406,580	106,581,869
지급수수료	3,221,975,279	2,347,941,758	6,579,230	25,451,360	2,662,691,982	1,966,259,528	552,704,067	356,230,870
광고선전비	27,590,500	11,140,000	-	-	2,319,000	-	25,271,500	11,140,000
무형고정자산상각	3,540,000	2,950,000	3,540,000	2,950,000	-	-	-	-
수입금환불	256,833,420	201,834,410	-	-	256,833,420	201,834,410	-	-
외주용역비	2,031,367,617	2,691,777,100	76,750,000	-	1,828,962,017	2,691,777,100	125,655,600	-
V. 영업이익	(130,932,710)	302,217,221	(130,932,710)	297,217,221	-	5,000,000	-	-
VI. 영업외수익	14,866,162	6,802,360	-	-	14,866,162	6,802,360	-	-
이자수익	-	-	-	-	-	-	-	-
퇴직연금운용수익	14,866,162	6,802,360	-	-	14,866,162	6,802,360	-	-
VII. 영업외비용	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. 법인세차감전순이익	(116,066,548)	309,019,581	(130,932,710)	297,217,221	14,866,162	11,802,360	-	-
IX. 법인세비용	-	-	-	-	-	-	-	-
X. 당기순이익	(116,066,548)	309,019,581	(130,932,710)	297,217,221	14,866,162	11,802,360	-	-

부속명세서

1. 현금및현금성자산명세서
2. 미수금명세서
3. 미지급금명세서
4. 예수금명세서
5. 미지급위탁사업비명세서
6. 선수수익명세서
7. 퇴직급여충당부채명세서

현금및현금성자산명세서

2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

구분	금융기관	통장명	금액	비고
출연금	농협은행	출연금	64,278,330	
출연금	농협은행	수입지출	941,095	
출연금		소계	65,219,425	
위탁사업비	-	현금시재	5,000,000	
위탁사업비	농협은행	행정운영경비	274,470,407	
위탁사업비	농협은행	자산취득비	2,324,574	
위탁사업비	농협은행	여성의경쟁력향상	28,626,149	
위탁사업비	농협은행	시설물유지관리	226,336,873	
위탁사업비	농협은행	청소년활동지원	53,164,561	
위탁사업비	농협은행	나래울 성문화	9,034,963	
위탁사업비	농협은행	건강한생활체육활성화	56,805,390	
위탁사업비	농협은행	카드통장_기획운영팀	14,768	
위탁사업비	농협은행	카드통장_여성가족사업팀	810	
위탁사업비	농협은행	카드통장_새일센터	1,390	
위탁사업비	농협은행	카드통장_스포츠시설팀	35,605	
위탁사업비	농협은행	카드통장_청소년	18,050	
위탁사업비	농협은행	카드통장_스포츠운영팀	4,270	
위탁사업비	농협은행	카드통장_시설관리팀	21,809	
위탁사업비	농협은행	카드통장_누림청소년문화의집	8,427	
위탁사업비	농협은행	카드통장_나래울청소년문화의집	5,316	
위탁사업비	농협은행	카드통장_성문화센터	36	
위탁사업비	농협은행	퇴직급여충당예치금	155,500	
위탁사업비	농협은행	예수금	97,357,900	
위탁사업비	농협은행	공과금	612,560	
위탁사업비	농협은행	수입금-유앤아이	42,386,207	
위탁사업비	농협은행	수입금-모두누림	21,650,402	
위탁사업비	농협은행	사물함-유앤아이	6,780,000	
위탁사업비	농협은행	사물함-모두누림	5,860,000	
위탁사업비	농협은행	임금피크제	20,691,165	
위탁사업비		소계	851,367,132	
보조금	농협은행	나래울_공공청소년프로그램	90	
보조금	농협은행	나래울_나눔교육반디파트너	36,230	
보조금	농협은행	나래울_방과후아카데미	1,690	
보조금	농협은행	나래울_세계도시축제	764,050	
보조금	농협은행	나래울_청소년동아리지원사업	4,327	
보조금	농협은행	나래울_청소년어울림마당	1,430	
보조금	농협은행	나래울_청소년운영위원회	80	
보조금	농협은행	새일_고학력, 고숙련	8,753,060	

구분	금융기관	통장명	금액	비고
보조금	농협은행	새일_디딤돌취업지원	19,866,490	
보조금	농협은행	새일_새일센터운영	61,501	
보조금	농협은행	새일_새일여성인턴	50	
보조금	농협은행	새일_새일집단상담노동부	1,549	
보조금	농협은행	새일_중장년여성취업지원	3,620,140	
보조금	농협은행	새일_직업교육훈련	362,310	
보조금	농협은행	새일_화성시여성창업플랫폼꿈마루운영	3,846,400	
보조금	농협은행	성문화_청소년성문화센터	1,865	
보조금	농협은행	수련관_경기도종합예술제	485,020	
보조금	농협은행	수련관_공공프로그램	170	
보조금	농협은행	수련관_동부권청소년페스티벌	189,900	
보조금	농협은행	수련관_방과후아카데미	22,099	
보조금	농협은행	수련관_운영위원회	220	
보조금	농협은행	수련관_청소년페스티벌서남부권	189,360	
보조금	농협은행	수련관_학교폭력예방사업	504,600	
보조금	농협은행	수련관_화성시종합예술제	2,500	
보조금	농협은행	수련관_화성시차세대위원회	20	
보조금	농협은행	여성_경기도평생학습관	5,810	
보조금	농협은행	새일_직업교육훈련 자비부담	2,609,330	
보조금	국고(e나라)	나래울_방과후아카데미	576,610	
보조금	국고(e나라)	나래울_청소년어울림마당	2	
보조금	국고(e나라)	새일_새일센터운영	12,149,120	
보조금	국고(e나라)	새일_새일여성인턴	28,800,000	
보조금	국고(e나라)	새일_직업교육훈련	4,233,220	
보조금	국고(e나라)	새일_집단상담노동부	1,673,870	
보조금	국고(e나라)	성문화_청소년성문화센터	11,002,106	
보조금	국고(e나라)	수련관_방과후아카데미	723,771	
보조금	농협은행	2017 취업설계사	47	
보조금	농협은행	2017 새일여성인턴	14	
보조금	농협은행	2017 직업교육훈련	5	
보조금	농협은행	2017 운영위원회	3	
보조금	농협은행	2017 차세대위원회	6	
보조금	농협은행	2017 방과후아카데미	83	
보조금	소계		100,489,148	
합계			1,017,075,705	

미수금명세서
2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
위탁사업비	급량비 환수	5,500	
위탁사업비	초과근무 환수	239,110	
위탁사업비	소계	244,610	
보조금	초과근무 환수	4,470	
보조금	소계	4,470	
합계		249,080	

미지급금명세서
2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
위탁사업비	방재실 소방시설 R형 복합수신기 고장 수리	5,186,500	
위탁사업비	모두누림센터 방재실 소화설비 설치공사 감리용역	1,650,000	
위탁사업비	모두누림센터 방재실 청정소화약제 소화설비 설치 공사	17,484,000	
위탁사업비	소계	24,320,500	
합계		24,320,500	

예수금명세서
2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
출연금	이자발생액	5,301,245	
출연금	소계	5,301,245	
위탁사업비	예수금	97,357,900	
위탁사업비	공과금	612,560	
위탁사업비	퇴직급여충당예치금	155,500	
위탁사업비	카드통장_기획운영팀	14,768	
위탁사업비	카드통장_여성가족사업팀	810	
위탁사업비	카드통장_새일센터	1,390	
위탁사업비	카드통장_스포츠시설팀	35,605	
위탁사업비	카드통장_청소년	18,050	
위탁사업비	카드통장_스포츠운영팀	4,270	
위탁사업비	카드통장_시설관리팀	21,809	
위탁사업비	카드통장_누림청소년문화의집	8,427	
위탁사업비	카드통장_나래울청소년문화의집	5,316	
위탁사업비	카드통장_성문화센터	36	
위탁사업비	수입금-유엔아이	42,386,207	
위탁사업비	수입금-모두누림	21,650,402	
위탁사업비	임금피크제	20,691,165	
위탁사업비	소계	182,964,215	
보조금	나래울_공공청소년프로그램	90	
보조금	나래울_나눔교육반디파트너	36,230	
보조금	나래울_방과후아카데미	578,300	
보조금	나래울_세계도시축제	764,050	
보조금	나래울_청소년동아리지원사업	4,327	
보조금	나래울_청소년어울림마당	1,432	
보조금	나래울_청소년운영위원회	80	
보조금	새일_고학력,고숙련	8,753,060	
보조금	새일_디딤돌취업지원	19,866,490	
보조금	새일_새일센터운영	12,210,621	
보조금	새일_새일여성인턴	28,800,050	
보조금	새일_집단상담노동부	1,675,419	
보조금	새일_중장년여성취업지원	3,620,140	
보조금	새일_직업교육훈련	4,595,530	
보조금	새일_화성시여성창업플랫폼꿈마루운영	3,846,400	
보조금	성문화_청소년성문화센터	11,003,971	
보조금	수련관_경기도종합예술제	485,020	
보조금	수련관_공공프로그램	170	
보조금	수련관_동부권청소년페스티벌	189,900	

구분	적요	금액	비고
보조금	수련관_방과후아카데미	745,870	
보조금	수련관_운영위원회	220	
보조금	수련관_청소년페스티벌서남부권	189,360	
보조금	수련관_학교폭력예방사업	504,600	
보조금	수련관_화성시종합예술제	2,500	
보조금	수련관_화성시차세대위원회	20	
보조금	여성_경기도평생학습관	5,810	
보조금	새일_직훈자부담	2,609,330	
보조금	2017 취업설계사	47	
보조금	2017 새일여성인턴	14	
보조금	2017 직업교육훈련	5	
보조금	2017 운영위원회	3	
보조금	2017 차세대위원회	6	
보조금	2017 방과후아카데미	83	
보조금	초과근무 환수	4,470	
보조금	소계	100,493,618	
합계		288,759,078	

미지급위탁사업비명세서
2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
위탁사업비	집행잔액 반납	626,687,027	
합계		626,687,027	

선수수익명세서
2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
출연금	2018년 집행잔액	64,278,330	
합계		64,278,330	

퇴직급여충당부채명세서

2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
출연금	퇴직급여충당부채	12,360,020	
대행사업비	퇴직급여충당부채	1,939,496,710	
보조금	퇴직급여충당부채	24,037,270	
합계		1,975,894,000	