

재단법인 광주광역시사회서비스원
(독립된 감사인의 감사보고서 포함)

재무제표에 대한
감사보고서

제 4 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

제 3 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

회계법인 길인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 ----- 1~3

재 무 제 표

· 재무상태표 ----- 5~6

· 운영성과표 ----- 7~8

· 주 석 ----- 9~18

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 광주광역시사회서비스원

이사회 귀중

2024년 2월 14일

감사의견

우리는 별첨된 재단법인 광주광역시사회서비스원(이하 "회사")의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2023년 12월 31일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태표 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 회사의 재무제표는 회사의 2023년 12월 31일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 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 회사로부터 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, 회사의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해

당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 회사의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 회사의 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 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래

의 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 언주로129길 20, 4층(논현동, 한국관세사회(법))
회 계 법 인 길
대 표 이 사 성 주 홍



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

(첨부)재 무 제 표

재단법인 광주광역시사회서비스원

제 4 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

제 3 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

재단법인 광주광역시사회서비스원 원장 김대삼

본점 소재지 : (도로명주소) 광주광역시 서구 상무중앙로 110, 8층

(전 화) 062-607-5210

재 무 상 태 표

제 4(당) 기 2023년 12월 31일 현재

제 3(전) 기 2022년 12월 31일 현재

재단법인 광주광역시사회서비스원

(단위 : 원)

과 목	제 4(당)기			제 3(전기)		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자 산						
I. 유동자산	3,599,622,071	3,599,622,071	-	2,323,817,895	2,323,817,895	-
(1) 당좌자산	3,599,622,071	3,599,622,071	-	2,323,817,895	2,323,817,895	-
현금및현금성자산(주석3)	3,099,622,071	3,099,622,071	-	1,812,683,458	1,812,683,458	-
단기금융상품(주석4)	500,000,000	500,000,000	-	503,692,517	503,692,517	-
미수금	-	-	-	7,441,920	7,441,920	-
II. 비유동자산	1,891,311,991	1,891,311,991	-	2,124,980,898	2,124,980,898	-
(1) 투자자산	209,322,611	209,322,611	-	34,789,550	34,789,550	-
퇴직연금운용자산(주석6)	209,322,611	209,322,611	-	34,789,550	34,789,550	-
(2) 유형자산(주석5)	818,989,380	818,989,380	-	1,095,191,348	1,095,191,348	-
차량운반구	168,503,000	168,503,000	-	126,353,000	126,353,000	-
감가상각누계액	(65,903,366)	(65,903,366)	-	(37,120,266)	(37,120,266)	-
비품	1,597,027,099	1,597,027,099	-	2,293,992,474	2,293,992,474	-
감가상각누계액	(880,637,353)	(880,637,353)	-	(1,288,033,860)	(1,288,033,860)	-
(3) 기타비유동자산	863,000,000	863,000,000	-	995,000,000	995,000,000	-
임차보증금	863,000,000	863,000,000	-	995,000,000	995,000,000	-
자 산 총 계	5,490,934,062	5,490,934,062	-	4,448,798,793	4,448,798,793	-
부 채						
I. 유동부채	2,237,311,371	2,237,311,371	-	1,109,822,801	1,109,822,801	-
미지급금	8,953,500	8,953,500	-	-	-	-
예수금	408,315,918	408,315,918	-	142,623,735	142,623,735	-
사업비선수금(주석7)	1,820,041,953	1,820,041,953	-	967,199,066	967,199,066	-
II. 비유동부채	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당금(주석6)	5,027,769,753	5,027,769,753	-	229,296,704	229,296,704	-
퇴직보험예치금(주석6)	(5,027,769,753)	(5,027,769,753)	-	(229,296,704)	(229,296,704)	-
부 채 총 계	2,237,311,371	2,237,311,371	-	1,109,822,801	1,109,822,801	-
순 자 산						
I. 기본순자산	1,238,000,000	1,238,000,000	-	1,238,000,000	1,238,000,000	-
기본순자산(주석8,11)	1,238,000,000	1,238,000,000	-	1,238,000,000	1,238,000,000	-
II. 보통순자산	2,015,622,691	2,015,622,691	-	2,100,975,992	2,100,975,992	-
미처분잉여금(주석11)	2,015,622,691	2,015,622,691	-	2,100,975,992	2,100,975,992	-

과목	제 4(당)기			제 3(전)기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
순 자산 총계	3,253,622,691	3,253,622,691	-	3,338,975,992	3,338,975,992	-
부채 및 순자산 합계	5,490,934,062	5,490,934,062	-	4,448,798,793	4,448,798,793	-

첨부된 주석은 재무제표의 일부입니다

운 영 성 과 표

제 4(당) 기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

제 3(전) 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 광주광역시사회서비스원

(단위 : 원)

과 목	제 4(당)기			제 3(전기)		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익(주석7)	31,453,628,980	31,453,628,980	-	17,462,889,405	17,462,889,405	-
보조금수입	29,670,906,996	29,670,906,996	-	16,109,530,064	16,109,530,064	-
사업비수입	-	-	-	9,240,000	9,240,000	-
기타보조금수입	270,580,000	270,580,000	-	53,926,000	53,926,000	-
지자체사업수입	1,512,141,984	1,512,141,984	-	1,290,193,341	1,290,193,341	-
II. 사업비용(주석10,12)	31,125,717,051	31,125,717,051	-	17,304,150,860	17,304,150,860	-
사업수행비용	29,033,748,435	29,033,748,435	-	15,026,618,813	15,026,618,813	-
지역서비스지원단	301,975,147	301,975,147	-	354,271,322	354,271,322	-
대체인력지원센터	785,244,740	785,244,740	-	710,064,296	710,064,296	-
노인맞춤돌봄	273,942,645	273,942,645	-	272,442,047	272,442,047	-
그린빛어린이집	373,836,790	373,836,790	-	20,518,601	20,518,601	-
광주다시서기	619,621,158	619,621,158	-	576,231,248	576,231,248	-
노인보호전문기관	527,082,060	527,082,060	-	474,972,116	474,972,116	-
광주육아종합	3,137,512,915	3,137,512,915	-	3,690,427,412	3,690,427,412	-
늘봄어린이집	586,685,846	586,685,846	-	458,452,021	458,452,021	-
광주희망원	1,818,977,567	1,818,977,567	-	850,003,166	850,003,166	-
광산구종합재가센터	485,564,686	485,564,686	-	214,032,338	214,032,338	-
북구재가센터	1,013,812,061	1,013,812,061	-	593,349,864	593,349,864	-
서구재가센터	685,927,663	685,927,663	-	476,619,878	476,619,878	-
광주광역시장애인종합복지관	3,832,845,802	3,832,845,802	-	4,674,782,059	4,674,782,059	-
학대피해센터	246,384,641	246,384,641	-	259,581,430	259,581,430	-
다함께돌봄	103,084,285	103,084,285	-	74,259,065	74,259,065	-
빛고을노인건강타운	5,395,781,190	5,395,781,190	-	-	-	-
효령노인복지타운	3,254,696,261	3,254,696,261	-	-	-	-
빛고을50+센터	1,209,686,578	1,209,686,578	-	-	-	-
광주광역시장애인보호작업장	473,198,211	473,198,211	-	-	-	-
기타사업	3,907,888,189	3,907,888,189	-	1,326,611,950	1,326,611,950	-
일반관리비용	2,091,968,616	2,091,968,616	-	2,277,532,047	2,277,532,047	-
III. 사업이익	327,911,929	327,911,929	-	158,738,545	158,738,545	-
IV. 사업외수익	408,977,823	408,977,823	-	69,861,991	69,861,991	-
이자수익	226,053,624	226,053,624	-	9,476,153	9,476,153	-
잡이익	182,924,199	182,924,199	-	60,385,838	60,385,838	-
V. 사업외비용	285,683,318	285,683,318	-	223,107,335	223,107,335	-

과목	제 4(당)기			제 3(전기)		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
기부금	-	-	-	27,053,134	27,053,134	-
보상비	66,827,220	66,827,220	-	92,659,721	92,659,721	-
반환금	151,118,316	151,118,316	-	48,395,484	48,395,484	-
잡손실	67,737,782	67,737,782	-	54,998,996	54,998,996	-
VI. 법인세차감전당기운영이익	451,206,434	451,206,434	-	5,493,201	5,493,201	-
VII. 법인세비용(주석9)	-	-	-	-	-	-
VIII. 당기운영이익(주석11)	451,206,434	451,206,434	-	5,493,201	5,493,201	-

첨부된 주석은 재무제표의 일부입니다

주석

제 4(당) 기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

제 3(전) 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 광주광역시사회서비스원

1. 일반사항

재단법인 광주광역시사회서비스원은 2020년 6월 12일에 광주광역시민의 보편적 복지실현을 위해 사회복지 정책을 개발하고, 사회서비스의 공공성, 전문성 및 투명성을 높여 지역사회 복지증진에 기여함을 목적으로 설립되었으며, 긴급돌봄서비스 제공, 국공립 사회서비스 제공기관 수탁 운영, 종합적인 재가서비스 제공을 위한 사업, 사회복지 조사연구 및 정책 개발 등을 수행하고 있습니다. 재단법인은 광주광역시 서구 상무중앙로 110 에 위치하고 있으며, 당기말 현재 기본 순자산은 1,238백만원입니다.

2. 중요한 회계처리방침의 요약

법인의 재무제표는 공익법인회계기준에 따라 작성되었으며, 그 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

(1) 회계정책의 최초 적용

법인은 2020년 6월12일에 설립되었으며, 관련 법령에 따라 공익법인회계기준을 적용하여 재무제표를 작성하였습니다.

(2) 수익인식기준

법인은 보조금을 영수하였을 경우 보조금 제공자의 지급이 출연목적일 경우에는 재무상태표상의 출연금으로, 수익적지출 또는 결손보전에 충당할 목적일 경우에는 특

별이익으로 계상하며, 특별히 지정된 독립의 사업 또는 국가의 대행사업을 수행하기 위하여 충당할 목적일 경우에는 영업수익으로 계상하고 있습니다. 다만, 보조금을 사용하기 위하여 특정조건을 충족하여야 하는 경우 그 조건을 충족하기 전까지는 부채로 계상하였다가 조건이 충족되는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다.

(3) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

법인은 유형자산에 대해 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치)로 산정하고 있습니다. 또한, 유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 유형자산으로 인식되기 위한 조건을 충족하는 경우에는 자본적 지출로, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 아래의 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상되고 있습니다.

과 목	내 용 연 수
차 량 운 반 구	5 년
집 기 비 품	"

(4) 자산손상차손

법인은 공정가치로 평가되는 자산이외에 투자, 유형 및 무형자산 등이 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 자산의 회수가능가액이 장부금액에 중요하게 미달하는 경우 그 미달액을 자산손상차손의 과목으로 기간손익에 반영하고 있습니다.

차기 이후에 손상차손을 인식하였던 자산의 회수가능가액이 장부금액을 초과하는 경우에는 그 자산의 손상차손을 인식하기 전 장부금액의 (감가)상각 후 잔액을 한도로 하여 손상차손환입을 인식하고 있습니다. 다만, 매도가능증권의 경우에는 이전에 인식하였던 손상차손 금액을 한도로 하여 회복된 금액을 손상차손환입으로 인식하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

당기말 현재 법인의 현금및현금성자산 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

구 분	금융기관	제 4(당) 기	제 3(전) 기
보통예금	광주은행	3,099,622	1,812,683
합 계		3,099,622	1,812,683

4. 단기금융상품

당기말 현재 법인의 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

구 분	금융기관	제 4(당) 기	제 3(전) 기
정기예금	광주은행	500,000	503,693
합 계		500,000	503,693

5. 유형자산 :

기중 법인의 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

- 제 4(당) 기

계 정 과 목	기 초	취 득	사업부 승계	처분/폐기	감가상각비	기 말
차량운반구	89,233	42,150	9,256	(6,788)	(31,251)	102,600
집기비품	1,005,958	154,119	81,821	(178,933)	(346,576)	716,389
합 계	1,095,191	196,270	91,077	(185,721)	(377,828)	818,989

- 제 3(전) 기

계 정 과 목	기 초	취 득	사업부 승계	처분/폐기	감가상각비	기 말
차량운반구	114,503	-	-	-	(25,270)	89,233
집기비품	759,571	221,129	330,304	-	(305,046)	1,005,958
합 계	874,074	221,129	330,304	-	(330,316)	1,095,191

6. 퇴직급여충당부채

6-1 당기중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

구분	제 4(당) 기	제 3(전) 기
기초잔액	229,297	119,268
퇴직금지급액	-	-
당기설정액	4,814,805	110,029
기말잔액	5,044,102	229,297

6-2 기중 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

구분	제 4(당) 기	제 3(전) 기
기초잔액	264,086	153,888
증가액	4,973,006	110,198
감소액	-	-
기말잔액	5,237,092	264,086

7. 사업비선수금

보고기간종료일 현재 법인의 사업비선수금 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

구분	제 4(당) 기	제 3(전) 기
본사 사업비	323,293	31,436
응급안전알림 사업비	4	-
대체인력지원센터 사업비	9,777	4,395
노인맞춤돌봄	4,942	10,865
지역서비스지원단 사업비	88,025	15,779
북구재가센터 사업비	53,535	873
서구재가센터 사업비	34,436	1,749
광주광역시장애인종합복지관	673,421	730,912
광주다시서기 사업비	48,482	74,411

구 분	제 4(당) 기	제 3(전) 기
노인보호전문기관	8,347	25,608
광주육아종합 사업비	380,621	40,046
광주희망원	531	24,158
광산구종합재가센터	18,711	5,747
학대피해센터	337	634
다함께돌봄 사업비	1	586
빛고을노인건강타운	626,570	-
효령노인복지타운	101,662	-
빛고을50+센터	34,918	-
광주광역시장애인보호작업장	93,705	-
장기요양요원지원센터	85,850	-
합 계	2,587,168	967,199

8. 기본순자산 등

8-1 보고기간종료일 현재 법인의 기본순자산 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

출연기관	제 4(당) 기	제 3(전) 기
광 주 광 역 시	1,238,000	1,238,000

8-2 법인이 수령한 보조금수입 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

-보조금수입

구 분	단 체 명	제 4(당) 기	제 3(전) 기
보조금수입	광주광역시청 등	31,808,775	16,992,954
기타보조금수입	한국장애인고용공단 등	270,580	53,926
소 계		32,079,355	17,046,880
보조금선수금(*)		(2,137,868)	(883,424)
보조금수입계		29,941,487	16,163,456

(*) 전기선수금 중 소멸되지 않고 이월된 금액이 반영됨

9. 법인세비용

법인은 비영리 공익법인으로 납부해야 할 법인세비용은 없습니다.

10. 사업수행비용의 성격별 구분

운영성과표에는 사업수행비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.(단위:천원)

- 제 4(당) 기

구분	인력비용	기타비용	합계
지역서비스지원단	179,234	122,741	301,975
대체인력지원센터	683,560	101,685	785,245
노인맞춤돌봄	93,278	180,664	273,943
그린빛어린이집	276,180	97,657	373,837
광주다시서기	351,562	268,059	619,621
노인보호전문기관	392,310	134,772	527,082
광주육아종합	2,391,771	745,742	3,137,513
늘봄어린이집	392,158	194,528	586,686
광주희망원	1,224,874	594,103	1,818,978
광산구종합재가센터	372,886	112,679	485,565
북구재가센터	720,630	293,182	1,013,812
서구재가센터	520,646	165,282	685,928
광주광역시장애인종합복지관	2,586,998	1,245,848	3,832,846
학대피해쉼터	188,551	57,833	246,385
다함께돌봄	65,925	37,159	103,084
빛고을노인건강타운	2,086,173	3,309,609	5,395,781
효령노인복지타운	1,150,495	2,104,202	3,254,696
빛고을50+센터	104,908	1,104,778	1,209,687

구분	인력비용	기타비용	합계
광주광역시장애인보호작업장	296,713	176,485	473,198
기타지원사업	-	3,907,888	3,907,888
합 계	14,078,851	14,954,898	29,033,748

- 제 3(전) 기

구분	인력비용	기타비용	합계
지역서비스지원단	237,271	117,000	354,271
대체인력지원센터	625,093	84,971	710,064
노인맞춤돌봄	186,045	86,397	272,442
그린빛어린이집	16,517	4,002	20,519
광주다시서기	340,066	236,165	576,231
노인보호전문기관	331,955	143,017	474,972
광주육아종합	2,890,070	800,357	3,690,427
늘봄어린이집	316,233	142,219	458,452
광주희망원	451,091	398,912	850,003
광산구종합재가센터	142,048	71,984	214,032
북구재가센터	421,521	171,829	593,350
서구재가센터	285,321	191,299	476,620
광주광역시장애인종합복지관	2,882,665	1,792,117	4,674,782
학대피해쉼터	178,428	81,153	259,581
다함께돌봄	50,622	23,637	74,259
종합재가센터설치운영사업	-	492,583	492,583
긴급돌봄사업	89,519	284,498	374,017
디지털IT 건강관리사업	-	85,138	85,138
국공립시설공공운영사업	5,711	16,735	22,446
기타지원사업	-	352,430	352,430
합 계	9,450,176	5,576,443	15,026,619

11. 순자산변동내역

당기와 전기 중 순자산변동내역은 다음과 같습니다.(단위:원)

- 제 4(당) 기

과 목	기본순자산	이익잉여금	합계
2023.01.01(보고금액)	1,238,000,000	2,100,975,992	3,338,975,992
사업결합으로 인한 잉여금증가	-	137,720,773	137,720,773
사업이관으로 인한 잉여금감소	-	(674,280,508)	(674,280,508)
당기운영이익	-	451,206,434	451,206,434
2023.12.31(당기말)	1,238,000,000	2,015,622,691	3,253,622,691

- 제 3(전) 기

과 목	기본순자산	이익잉여금	합계
2022.01.01(보고금액)	1,000,000,000	1,784,737,290	2,784,737,290
사업결합으로 인한 잉여금증가	238,000,000	310,745,501	548,745,501
당기운영이익	-	5,493,201	5,493,201
2022.12.31(당기말)	1,238,000,000	2,100,975,992	3,338,975,992

12. 사업비용의 계정과목별 내역

운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 계정과목별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.(단위:원)

구분	제 4(당) 기	제 3(전) 기
직원급여	12,290,956,631	8,270,863,154
상여금	241,961,780	111,454,760
제수당	2,096,682,276	1,319,089,672
잡급		227,827,372
퇴직급여	1,570,176,020	789,159,173
복리후생비	1,371,579,733	1,071,166,740
여비교통비	106,693,012	88,195,434
감가상각비	377,827,722	330,315,802
지급임차료	101,923,090	285,390,470
수선비	57,666,170	136,597,350
보험료	-	28,128,100
차량유지비	49,348,265	79,806,689
경상연구개발비	195,630,850	77,408,390
운반비	-	764,200
교육훈련비	162,837,540	92,848,409
도서인쇄비	75,822,250	129,402,925
회의비	66,919,310	95,197,040
소모품비	1,418,250,762	345,098,727
지급수수료	1,389,629,815	170,669,005
시설비	5,685,200	74,908,971
자산취득비	224,740	93,515,950
공공요금	818,140,359	202,266,113
업무추진비	47,445,840	36,427,660
관서업무비	6,900,410	5,870,640
프로그램사업비	7,886,651,265	2,391,991,827
포상금	12,500,000	10,120,000

구분	제 4(당) 기	제 3(전) 기
행사홍보비	222,026,420	207,663,354
세금과공과	75,622,320	
기타운영비	476,615,271	632,002,933
합 계	31,125,717,051	17,304,150,860