

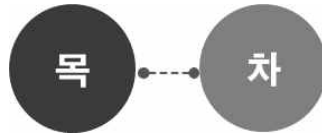
(재)광주광역시 사회서비스원  
**결 산 서**

---

제1기 : 2020년 6월 12일부터 2020년 12월 31일까지



광주광역시사회서비스원  
Gwangju Public Agency For Social Service



1. 총괄표 .....	1
2. 사업보고서 .....	4
3. 재무제표 .....	13
4. 재무제표 부속명세서 .....	22
5. 예산결산보고서 .....	32
6. 예산결산 부속명세서 .....	40
7. 경영분석지표 .....	47
붙임 회계감사보고서 .....	51

# 1. 총 괄 표

(재)광주광역시 사회서비스원

내 용		출연기관
<b>I. 결산서</b>		
1. 총괄표		
2. 사업보고서	(1) 개황	○
	(2) 연도별 업무현황	○
	(3) 사업운영성과	○
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○
	(2) 손익계산서(운영성과표)	○
	(3) 자본변동표(순자산변동표)	○
	(4) 현금흐름표	내용 없음
	(5) 재무제표에 대한 주석	○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○
	(2) 영업미수금명세서	내용 없음
	(3) 기타미수금명세서	내용 없음
	(4) 기타당좌자산명세서	○
	(5) 재고자산명세서	내용 없음
	(6) 유가증권명세서	내용 없음
	(7) 기타투자자산명세서	내용 없음
	(8) 유형자산명세서	○
	(9) 무형자산명세서	내용 없음
	(10) 기타비유동자산명세서	○
	(11) 매입채무명세서	내용 없음
	(12) 미지급비용(금)명세서	○
	(13) 기타유동부채명세서	○
	(14) 차입금명세서	내용 없음
	(15) 충당금명세서	내용 없음
	(16) 기본재산명세서	○
	(17) 잉여금명세서(출자)	내용 없음
	(18) 제조(공사)원가명세서(출자)	내용 없음
	(19) 성질별 손익계산서	○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
	(21) 우발부채 현황	내용 없음
	(22) 금융부채 현황	내용 없음
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○

내 용		출연기관
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서	○
	(2) 예산이월액조서	내용 없음
	(3) 전년도이월액조서	내용 없음
	(4) 예산전용액조서	내용 없음
	(5) 계속비결산조서	내용 없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서	○
	(7) 불납결손액조서	내용 없음
	(8) 수입.지출외현금현재액조서	○
	(9) 지출예산 성질별결산	○
	(10) 보조금 명세서	○
	(11) 기부금 명세서	내용 없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○
감사보고서		
	(1) 회계감사보고서	○

## 2. 사 업 보 고 서

(재)광주광역시 사회서비스원

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

## (1) 개황

가. 총괄사항 : 사회서비스 제공기관의 공공성·투명성 제고 , 종사자 근무환경 개선 및 전문성 향상을 바탕으로 사회서비스 제공 체계를 개선하기 위한 사회 서비스원의 신규 설치·운영

## 나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
2020. 5. .	보건복지부	(재)광주광역시 사회서비스원 신설	2020. 6. 2.

## 다. 직원에 관한 사항

## 1) 임원 현황 (본부)

(단위 : 명)

구분			정 원				현 원				비고
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (  월_일 기준)		당년도말	
				증	감			증	감		
합계			-	1	-	1	-	1	-	-	
정 규 직	기 관 장	남	-	1	-	1	-	1	-	-	
		여	-	-	-	-	-	-	-	-	
	임 원 (비상임 임원 제외)	남	-	-	-	-	-	-	-	-	
		여	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 2) 직원 현황 (본부)

(단위 : 명)

구분			정 원				현 원			비고	
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)			당년도말
				증	감			증	감		
합계			-	20	-	20	-	14	-	14	
정 규 직	소계		-	20	-	20	-	14	-	14	
	일반정규직		-	20	-	20	-	14	-	14	
	상용 정규직	소계	-	-	-	-	-	-	-	-	
		청경	-	-	-	-	-	-	-	-	
		무기계약직	-	-	-	-	-	-	-	-	
		기타	-	-	-	-	-	-	-	-	
비 정 규 직	소계		-	-	-	-	-	-	-		
	기간제		-	-	-	-	-	-	-		
	단시간		-	-	-	-	-	-	-		
	기타		-	-	-	-	-	-	-		

## 3) 직급별 현황 (본부)

(단위 : 명, 현원 기준)

구분		계	4급이상	5급	6급	7급	8급	9급	비고
계		13	5	2	6	-	-	-	-
일반직	행정직	13	5	2	6	-	-	-	-
	기술직	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4) 소속시설 직원현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	관리직	서비스 제공인력	비고
계	34	4	30	
서구 종합재가센터	17	2	15	
북구 종합재가센터	17	2	15	



## (2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2020. 6. 12.			
2. 출자출연기관 적용년월일		2020. 8. 10.			
3. 대표이사(원장)		조 호 권			
구 분	연 도 별	2020(당기)		2019 (전기) (B)	증감 (A-B)
		목 표	실적(A)		
4. 사업추진 실적	계	신규운영 5개소 서비스제공 405회	신규운영(예정) 11개소 서비스제공 779회	-	
	사회서비스원 설치·운영	1개소	법인설립등기 2020. 6. 12.	-	
	종합재가센터 설치·운영	2개소	서구 2020.12.29. 북구 2020.11.26.	-	
	국·공립시설 공공운영	국·공립시설 및 사업단 3개소 이상	공모선정 및 위·수탁 협약 9개소	-	
	민간지원 및 협력	민간협의체 구성 안전점검 100회 컨설팅 5회	자문위원회 구성 (4개분야, 29명) 안전점검 106회 컨설팅 5회	-	
	긴급돌봄	서비스제공 횟수 300회	668회 (1,890시간)	-	
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	3,031,000,000	3,031,000,000	-	3,031,000,000
	사회서비스원 설치·운영	2,214,979,000	2,214,979,000	-	2,214,979,000
	종합재가센터 설치·운영	556,021,000	556,021,000	-	556,021,000
	국·공립시설 공공운영	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000
	민간지원 및 협력	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000
	긴급돌봄	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000

※ “4. 사업추진실적”의 단위는 면적(m<sup>2</sup>), 대수(대) 등 사업특성에 맞는 단위로 기재

※ “5. 사업수입”은 매출액으로 금액단위로 기재

마. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	3,031,102,819	-	3,031,102,819	-	
영업수익	3,031,000,000	-	3,031,000,000	-	
영업 외 수익	102,819	-	102,819	-	

바. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	2,603,679,812	-	2,603,679,812	-	
영업비용	2,603,679,812	-	2,603,679,812	-	
영업 외 비용	-	-	-	-	

사. 기타 주요사항

<< 광주광역시 사회서비스원 설립추진(연혁) >>

- ▶ 광주사회서비스원 설립 시민 의견수렴 공청회 개최 : '19.12.11.
- ▶ 「광주사회서비스원 설립추진위원회」발족 : '20.2.~7.
- ▶ 「광주사회서비스원 설립·운영 조례」제정·공포(의원발의) : '20.4.1.
- ▶ 「(재)광주사회서비스원」법인 설립허가(정관·임원취임 승인) : '20.6.2.
- ▶ 「(재)광주사회서비스원」임원 임명장 수여, 제1차 이사회 : '20.6.12.
- (재)광주사회서비스원 함철호 이사장, 조호권 원장 선임
- ▶ 「(재)광주사회서비스원」본부 사무실 임대차 계약 체결 : '20.6.26.
- 광주광역시 서구 상무중앙로 110, 우체국보험회관 8층 (1,059㎡)
- ▶ 「(재)광주사회서비스원」본부 직원 13명 채용 : '20.7.~
- 1차: 경력직 6명(8.19.), 2차: 사무처장 1명(9.1.), 3차: 신규 6명(10.13.)

### (3) 사업운영성과

#### 가. 사회서비스원 운영성과

##### 1) 따뜻하고 촘촘한 돌봄인프라 형성

○ 종합재가센터 설치 : 2개소

종합재가센터	개원일	채용	비고
북구 (북구 우치로 23, 3층)	2020. 11. 26.	센터장 1명 파트장 1명 요양보호사 15명	
서구 (서구 화정로 149, 舊보건환경연구원 1층)	2020. 12. 29.	센터장 1명 파트장 1명 요양보호사 15명	

○ 긴급돌봄지원단 구성 및 운영

- (모집인원) 168명

- (제공횟수) 668회(1,890시간)

구분	서비스 내용	제공횟수
유형Ⅰ	코로나-19로 기존 돌봄서비스가 중단된 경우	612회
유형Ⅱ	코로나-19로 자가격리된 대상자 내부생활 지원	32회
유형Ⅲ	코로나-19 확진자의 병원생활 지원	24회

##### 2) 국·공립 시설 직접운영을 통한 사회서비스 공공성 강화

○ 아이 기르기 좋은 육아환경 조성을 위한 “육아종합지원센터”

- (선정방식) 공모선정 - (운영기간) 2021. 2. 5. ~ 2024. 2. 4.(3년)

○ 거리 노숙인 응급조치와 조기 사회복귀 지원을 위한 “노숙인종합지원센터”

- (선정방식) 지정위탁 - (운영기간) 2021. 1. 1. ~ 2025. 12. 31.(5년)

○ 수탁운영 협약 및 지정 추진 : 5개 기관

- 장애인종합복지관, 장애인보호작업장, 대체인력지원센터, 지역사회서비스지원단,  
노인맞춤돌봄서비스 광역지원기관

##### 3) 사회서비스 품질 향상 선도

○ 분야별 자문위원회 구성을 통해 지역특색에 맞는 사업운영 방향 설정

○ 전문성 있는 자문을 통해 운영시설 서비스 품질향상 → 모범사례 전파

- 4개 분야, 4회 운영 : 영유아·아동 / 노인 / 장애인 / 지역복지

○ 대내외 사회서비스 환경 분석을 통한 비전·미션 및 중장기 발전계획 수립

#### 4) 맞춤형 컨설팅을 통한 사회복지 종사자 역량강화

○ 복지현장에 필요한 법률, 노무 관련 이슈 및 정보 공유

1차 노무 (10.29.)/29명	- 근로기준법 적용법위 - 근로자 채용 및 근로계약 체결	2차 노무 (11.11.)/34명	- 근로시간 및 휴게시간 - 임금 관리
3차 법률 (11.20.)/7명	- 성폭력, 성희롱 관련 법정교육	4차 노무 (11.25.)/32명	- 휴일 및 휴가 - 해고 등 징계 - 퇴직급여제도
5차 법률 (12. 7.)/11명	- 요양시설 업무상 과실분쟁 사례 등 대응교육	6차 노무 (12. 9.)/12명	- 육아휴직 등 모성보호제도 - 산재발생시 처리절차 등

#### 5) 상생·협력을 위한 지원과 소통

○ 소규모 사회복지시설 안전점검 지원

- (점검분야) 시설, 소방, 가스, 전기 및 코로나19 방역
- (점검기간) 2020. 9. 21. ~ 12. 16.
- (지원기관) 효덕실버타운 등 48개소, 106회 점검
- (소규모 하자보수) 분점함 교체, 비상등 표지판 설치, 자동확산 소화기 설치 등

○ 사회서비스 네트워크 구축을 위한 업무협약 체결 : 16개 기관

연번	기 관 명	체 결 일	비고
1	광주광역시사회복지협의회 및 사협회	'20. 9. 17.	
2	자원봉사센터(市, 5개구)	'20. 10. 23.	
3	광주사회복지공동모금회	'20. 11. 23.	
4	바르게살기운동광주광역시협의회 광주광역시새마을회 한국자유총연맹광주지부	'20. 12. 2.	
5	광주과학기술진흥원(GIST) 광주정보문화산업진흥원(GITCT)	'20. 12. 29.	
6	市, 전국 공공운수 사회서비스 노조 광주전남지부	'20. 12. 30.	

## 나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

### ○ 당기영업이익

영업수익 (A)	영업비용 (B)	이자수익 (C)	당기영업이익 (D=A-B+C)
1,908,840,820원	898,613,898원	102,819	1,010,329,741

## 다. 주요경영 개선사항

### 1) 가족친화 경영을 위한 유연근무제 실시

○ 목 적 : 획일화된 근무형태를 개인 업무 기관별 특성에 맞게 다양화함으로써 생산성 향상 및 사기양양에 기여

○ 대상/기간 : 전 직원 / 2020. 10월 이후

○ 내 용 : 2가지 유형(근무시간 또는 장소를 개인의 상황과 여건에 맞게 선택)

연번	유 형	근 무 방 법	예 시
1	시차출퇴근제	· 출·퇴근시간 자율 선택 · 일 8시간 준수	출근 10:00, 퇴근 19:00
2	재택근무제	· 정보통신기기 등을 활용하여 주거지에 업무공간을 마련하여 근무	월 : 재택근무, 화~금 : 사무실

### 2) 효과적인 업무적응을 위한 신규자 교육 프로그램

○ 목 적 : 신설 기관인 사회서비스원의 설립목표와 운영사업 등에 관한 이해와 실무 교육을 실시하여 업무적응력 향상 및 직무역량 제고

### ○ 교육실적

연번	교 육 대 상	교 육 내 용	교 육 기 간
1	본 부 신 규 직 원 직 무 연 찬	· 사회서비스원 정책의 이해 · 본부운영의 이해 · 민간지원사업의 이해 · 공직윤리와 청렴	'20.10.15.~10.31.(2주)
2	북구 종합재가센터 요양보호사 교육	· 사회서비스원 운영 및 이해 · 종사자 권익보호 및 셀프리더십 등	'20.12.3. ~ 12.11.(1주)
3	서구 종합재가센터 요양보호사 교육	· 유형별 대상자 응대 CS 실현 · 업무일지 기록방법 및 업무보고 방법	'20.12.21. ~ 12.24.(4일)

### 3) 조달청 구입 활성화

- 경제적이고 투명한 물품구입을 위해 본부 신규 설치에 필요한 주요비품 구입은 조달청을 통해 구입

비품구입비용 (A)	조달청 구입비용 (B)	조달청 구입률 (B/A*100)	비고
683,703,690원	352,349,070원	52%	

## 라. 주민서비스 개선시책 및 내용

### 1) 긴급돌봄서비스 개시

- 목 적 : 코로나19 등으로 인해 기존 돌봄서비스가 중단될 경우 발생하는 돌봄공백 해소
- 내 용 : 보호자의 부재 돌봄서비스 중단 위기 이용자 대상 재가방문지원, 확진자 접촉 등으로 인한 광주시 격리시설 입소자 동반입소 지원 등 긴급히 돌봄이 필요한 시민에게 서비스 제공

### 2) 종합재가센터 설치·운영

- 목 적 : 사회서비스의 공공성 확보와 서비스 질 향상을 위해 다수의 돌봄 서비스를 통합·연계하는 지역중심 공공 돌봄서비스 제공
- 내 용 : 이용자 맞춤형 통합 돌봄서비스 제공으로 주민이 체감할 수 있는 돌봄서비스 보편화 및 돌봄사각지대 해소

### 3. 재무제표

(재)광주광역시 사회서비스원

- (1) - 재무상태표
- (2) - 운영성과표
- (3) - 순자산변동표
- (4) - 현금흐름표
- (5) - 주석

## (1) 재무상태표

### 재 무 상 태 표

제1기 2020년 12월 31일 현재

(재) 광주광역시 사회서비스원

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통 합	공익목적 사업	기타사업	통 합	공익목적 사업	기타사업
<b>자 산</b>						
I. 유동자산	985,107,699	985,107,699				
(1) 당좌자산	985,107,699	985,107,699				
제 예 금	985,092,929	985,092,929				
선급법인세	14,770	14,770				
II. 비유동자산	1,155,315,914	1,155,315,914				
(1) 유형자산	655,315,914	655,315,914				
비 품	683,703,690	683,703,690				
감가상각누계액	(28,387,776)	(28,387,776)				
(2) 기타비유동자산	500,000,000	500,000,000				
임차보증금	500,000,000	500,000,000				
<b>자 산 총 계</b>	2,140,423,613	2,140,423,613				
<b>부 채</b>						
I. 유동부채	130,093,872	130,093,872				
미지급금	3,690,252	3,690,252				
예 수 금	4,244,440	4,244,440				
사업비선수금	122,159,180	122,159,180				
<b>부 채 총 계</b>	130,093,872	130,093,872				
<b>순 자 산</b>						
I. 기본순자산	1,000,000,000	1,000,000,000				
지자체 출연기본재산	1,000,000,000	1,000,000,000				
II. 보통순자산	1,010,329,741	1,010,329,741				
미처분잉여금	1,010,329,741	1,010,329,741				
<b>순 자 산 총 계</b>	2,010,329,741	2,010,329,741				
<b>부채 및 순자산 총계</b>	2,140,423,613	2,140,423,613				



## (2) 운영성과표

### 운 영 성 과 표

제1기 2020년 12월 31일 현재

(재) 광주광역시 사회서비스원

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	통 합	공익목적 사업	통 합	공익목적 사업
I. 매출액	1,908,840,820	1,908,840,820		
보조금수입	379,800,000	379,800,000		
사업비수입	1,529,040,820	1,529,040,820		
II. 매출원가	-	-		
III. 매출총이익	1,908,840,820	1,908,840,820		
IV. 일반관리비용	898,613,898	898,613,898		
직원급여	193,960,150	193,960,150		
제수당	65,754,250	65,754,250		
복리후생비	17,991,920	17,991,920		
여비교통비	2,009,400	2,009,400		
감가상각비	28,387,776	28,387,776		
지급임차료	67,712,540	67,712,540		
수선비	3,458,400	3,458,400		
보험료	746,100	746,100		
차량유지비	635,832	635,832		
교육훈련비	260,000	260,000		
도서인쇄비	7,429,000	7,429,000		
회의비	12,891,900	12,891,900		
소모품비	23,642,810	23,642,810		
피복비	1,782,000	1,782,000		
지급수수료	58,459,350	58,459,350		
광고선전비	49,963,920	49,963,920		
공공요금	2,331,210	2,331,210		
업무추진비	9,597,400	9,597,400		
관서업무비	3,364,310	3,364,310		
민간사업지원비	270,042,810	270,042,810		
긴급돌봄	77,840,820	77,840,820		

과 목	당 기		전 기	
	통합	공익목적 사업	통합	공익목적 사업
예비비	352,000	352,000		
V. 영업이익	1,010,226,922	1,010,226,922		
VI. 영업외수익	102,819	102,819		
이자수익	102,819	102,819		
VII. 영업외비용	-	-		
잡손실	-	-		
VIII. 법인세비용차감전순이익	1,010,329,741	1,010,329,741		
IX. 법인세비용	-	-		
X. 당기순이익	1,010,329,741	1,010,329,741		

### (3) 순자산변동표

## 순 자산 변동 표

제1기 2020년 12월 31일 현재

(재) 광주광역시 사회서비스원

(단위 : 원)

구 분	기본순자산			보통순자산		순자산 조정	총 계
	국가출연 기본재산	지자체출연 기본재산	기타	적립금	이익잉여금		
2020.06.12(당기초)	-	-	-	-	-	-	-
기본순자산증가액	-	1,000,000,000	-	-	-	-	1,000,000,000
당기순이익	-	-	-	-	1,010,329,741	-	1,010,329,741
2020.12.31(당기말)	-	1,000,000,000	-	-	1,010,329,741	-	2,010,329,741

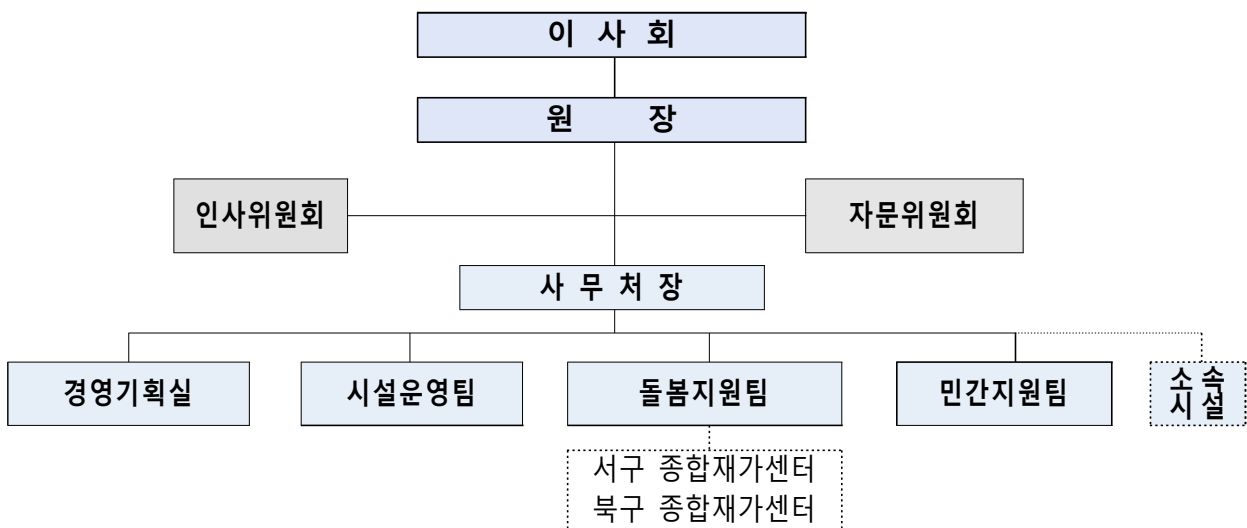
## (4) 주 석

### 1. 일반사항

재단법인 광주광역시 사회서비스원은 사회서비스 제공기관의 공공성·투명성 제고, 종사자 근무환경 개선 및 전문성 향상을 바탕으로 사회서비스 제공체계를 개선하여 궁극적으로 시민들이 더 나은 사회서비스를 믿고 이용할 수 있도록 하기 위해 2020. 6. 12. 설립되었습니다.

#### (1) 조직현황

- 1본부 4팀, 직속시설 2개소



#### (2) 주요사업

- ▶ 국·공립 사회복지시설의 수탁 또는 대행
- ▶ 노인돌봄, 가사간병, 방문요양 등 종합재가센터의 설치 및 운영
- ▶ 사회서비스 관계 법령에 따른 각종 사회서비스 등의 제공
- ▶ 사회복지법인, 시설의 재무·회계·법무·노무 등의 상담·자문
- ▶ 사회서비스 질 향상 관련 연구·개발
- ▶ 사회서비스 제공 민간 시설이나 기관에 대한 운영 지원
- ▶ 사회서비스 전달체계 개선 및 민관협력 지원 사업
- ▶ 사회서비스의 통합 제공 및 표준운영 모델 개발
- ▶ 사회서비스원의 운영시설, 지역 내 사회서비스 연계 계획 수립지원
- ▶ 사회서비스원 종사자 처우 개선 및 고용 안정성 향상을 위한 사업
- ▶ 사회서비스의 공공성 제고 등을 위한 시장이 필요하다고 인정한 사업 등

## 2. 중요 회계처리방침

본 재단법인의 재무제표는 공익법인회계기준에 따라 작성되었으며, 그 중요 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

### (1) 회계정책의 최초 적용

법인은 2020년 6월 12일 법인등기로 설립되었으며, 관련 법령에 따라 공익법인 회계기준을 적용하여 재무제표를 작성하였습니다.

### (2) 수익인식기준

법인은 보조금을 영수하였을 경우 보조금 제공자의 지급이 출연목적일 경우에는 재무상태표 상의 출연금으로, 수익적지출 또는 결손보전에 충당할 목적일 경우에는 특별이익으로 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 제작용가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산의 공정가치)로 산정하고 있습니다.

또한, 유형자산의 취득 또는 완성 후의 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
집기비품	5년

### (4) 자산손상차손

법인은 공정가치로 평가되는 자산 이외에 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 기간 손익에 반영하고 있습니다.

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

### 3. 현금 및 현금성자산

보고기간 종료일 현재 법인의 현금 및 현금성자산 내역은 다음과 같습니다.

구분	금융기관	당기말
보통예금	광주은행	985,093천 원
합계		985,093천 원

### 4. 유형자산

법인의 유형자산의 당기중 장부금액 변동내역은 다음과 같습니다.

계정과목	전기	취득	처분/폐기	감가상각비	당기말
집기비품	-	683,704천 원	-	△28,388천 원	655,316천 원

### 5. 사업비선수금

보고기간종료일 현재 법인의 사업비선수금 내역은 다음과 같습니다.

구분	당기말
긴급돌봄서비스 사업비	122,159천 원

### 6. 기본순자산 등

가. 보고기간 종료일 현재 법인의 기본순자산 내역은 다음과 같습니다.

출연기관	당기말
광주광역시	1,000,000천 원

나. 법인이 수령한 보조금 수입과 사업비 수입내역은 다음과 같습니다.

구분	단체명	당기말
보조금수입	광주광역시청	379,800천 원

구분	단체명	당기말
사업비수입	광주광역시청	200,000천 원
사업비수입	광주광역시청	1,451,200천 원
소계		1,651,200천 원
전기 사업비선수금		-
기말 사업비선수금		△122,159천 원
사업비수입계		1,529,041천 원

## 7. 법인세비용

법인은 비영리 공익법인으로 납부해야 할 법인세비용은 없습니다.

## 8. 사업수행비용의 성격별 구분

운영성과표에는 사업수행비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

구분	인력비용	기타비용	합계
종합재가센터 설치·운영사업	31,026	164,170	195,196천 원
국·공립시설 공공운영사업	-	9,198	9,198천 원
민간지원사업	-	49,649	49,649천 원
긴급돌봄사업	25,019	52,822	77,841천 원
합계	56,045	275,839	331,884천 원

## 9. 순자산변동내역

당기 중 순자산 변동내역은 다음과 같습니다.

과목	기본순자산	이익잉여금	합계
2020.6.12. (보고금액)	-	-	-
기본순자산 증가	1,000,000,000원	-	1,000,000,000원
당기운영이익	-	1,010,329,741 원	1,010,329,741 원
당기말	1,000,000,000원	1,010,329,741 원	2,010,329,741 원

## 4. 재무제표 부속명세서

(재)광주광역시 사회서비스원

- (1) - 현금예금명세서
- (2) - 기타당좌자산명세서
- (3) - 유형자산명세서
- (4) 기타비유동자산명세서
- (5) 미지급비용(금)명세서
- (6) 기타유동부채명세서
- (7) 기몬재산명세서
- (8) 성질별손익계산서
- (9) 재무제표와예산결산차이명세서



# (1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거래은행
		전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
총계		-	3,141,758,650	2,156,670,371	985,092,929	
현 금 및 현 금 성 자 산	소계	-	3,141,758,650	2,156,670,371	985,092,929	
	보통예금	-	500,021,511	-	500,021,511	광주은행 퇴직금 법인카드 본부예수 북구예수 서구예수
	보통예금	-	2,331,061,639	2,025,838,992	305,222,647	
	보통예금	-	200,000,000	77,840,820	122,163,830	
	보통예금	-	49,750,000	-	49,750,000	
	수입지출외현금	-	22,616,469	18,926,099	3,690,370	
	수입지출외현금	-	33,934,191	30,174,710	3,759,481	
	수입지출외현금	-	2,173,755	1,936,610	237,145	
	수입지출외현금	-	2,201,085	1,953,140	247,945	
단 기 금 용 상 품	소계					
	정기예금 .....					
장 기 금 용 상 품	소계					
	정기예금 .....					

※ ① 예금종별로 구분 작성

② 유동성 구분에 따른 재분류 금액은 당기수입액, 당기지출액에 각각 가산



(3)

## 유형자산 명세서

## 가. 총괄

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부 가액	비 고
	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔 액		
		증가	감소			증가	감소			
비품	-	683,703,690	-	683,703,690	-	28,387,776	-	28,387,776	655,315,914	



### (5) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (20.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
미지급비용 (단기)	합 계	3,690,252				12월 법인카드 사용분
	2020-12-01	143,000	-	-	그랑팔레	
	2020-12-01	7,700			시티퀵	
	2020-12-02	30,400			이마트24 상무	
	2020-12-02	206,500			광주오피스넥스	
	2020-12-02	72,000			남선석유(주)	
	2020-12-03	60,000			옥과한우촌	
	2020-12-03	147,780			(주)롯데마트	
	2020-12-04	46,000			명가원	
	2020-12-04	6,000			영웅	
	2020-12-05	96,050			파리바게뜨상무	
	2020-12-05	98,600			이마트24 상무	
	2020-12-05	692,000			부경흑돼지구이	
	2020-12-07	1,200			광주순환(주)	
	2020-12-07	1,200			광주순환(주)	
	2020-12-08	114,000			명지원명가	
	2020-12-08	55,000			시티퀵	
	2020-12-11	1,200			광주순환(주)	
	2020-12-11	1,200			광주순환(주)	
	2020-12-14	43,350			더 건강한빵	
	2020-12-14	104,000			시청새마을금	
	2020-12-16	22,000			오복미역 상무점	
	2020-12-17	21,300			광주오피스넥스	
	2020-12-21	24,700			우정사업본부	
	2020-12-21	135,000			이마트24 상무	
	2020-12-23	114,000			디자인 교담	
	2020-12-28	52,560			일과사람	
	2020-12-28	6,000			법원행정처	
	2020-12-28	160,000			Bloomsbury	
	2020-12-30	36,702			바로오케이충전소	
	2020-12-30	352,000			가인초밥	
	2020-12-30	401,170			(주)롯데마트	
	2020-12-30	437,640			(주)롯데마트	



## (7) 기본재산명세서(출연기관)

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체 출연 기본재산	현금예금	-	500,000,000	-	500,000,000	광주은행(1107-021-076004) 본부(광주 서구 상무중앙로 110, 8층)
	임대보증금	-	500,000,000	-	500,000,000	
	계	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000	
합계	현금예금	-	500,000,000	-	500,000,000	광주은행(1107-021-076004) 본부(광주 서구 상무중앙로 110, 8층)
	임대보증금	-	500,000,000	-	500,000,000	
	계	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000	

## (8) 성질별손익계산서

(단위 : 원)

성질구분	목 별	2020년도 (당기)			2019년도 (전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차 이 (4-5)
	당기순이익(수익-비용)	427,408,237	1,010,329,741	(582,921,504)			
	수익(수익적수입)합계	3,031,088,049	1,908,943,639	1,122,144,410			
정리수익	소 계	3,031,000,000	1,908,840,820	1,122,159,180			
	사업비수익	1,651,200,000	1,529,040,820	122,159,180			
	보조금수익	1,379,800,000	379,800,000	1,000,000,000			
정리비용	소 계	88,049	102,819	(14,770)			
	이자수익	88,049	102,819	(14,770)			
	비용(수익적지출)합계	2,603,679,812	898,613,898	1,705,065,914			
인건비용	소 계	259,714,400	259,714,400	-			
	정규직급여	259,714,400	259,714,400	-			
유형경비	소 계	1,776,250,012	610,159,722	1,166,090,290			
	복리후생비	17,991,920	17,991,920	0			
	여비교통비	2,009,400	2,009,400	0			
	지급임차료	567,712,540	67,712,540	500,000,000			
	수선유지비	3,458,400	3,458,400	0			
	보험료	746,100	746,100	0			
	차량유지비	635,832	635,832	0			
	교육훈련비	260,000	260,000	0			
	도서인쇄비	7,429,000	7,429,000	0			
	회의비	12,891,900	12,891,900	0			
	소모품비	23,642,810	23,642,810	0			
	피복비	1,782,000	1,782,000	0			
	지급수수료	57,403,350	58,459,350	(1,056,000)			
	광고선전비	49,963,920	49,963,920	0			
	공공요금	2,331,210	2,331,210	0			
	업무추진비	9,597,400	9,597,400	0			
	관서업무비	3,364,310	3,364,310	0			
	민간사업비	627,168,070	270,042,810	357,125,260			
	연구개발비	105,762,600	-	105,762,600			
	긴급돌봄	77,840,820	77,840,820	0			
	시설비	64,720,950	-	64,720,950			
	자산취득비	139,537,480	-	139,537,480			
경상이전	소 계	500,000,000	-	500,000,000			
	보전금	500,000,000	-	500,000,000			
	감가상각비	-	28,387,776	(28,387,776)			
	퇴직급여	49,750,000	-	49,750,000			
	예 비 비	17,965,400	352,000	17,613,400			



### (9) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입(수익)금액	1,908,943,639	3,031,088,049	(1,122,144,410)			(1,122,144,410)	
사업비수입	1,529,040,820	1,651,200,000	(122,159,180)	영업수익	보조금수익	(122,159,180)	선수수익 계상
보조금수입	379,800,000	1,379,800,000	(1,000,000,000)	영업수익	사업비수익	(1,000,000,000)	기본재산 계상
이자수익	102,819	88,049	14,770	영업외수익	이자수익	14,770	선급법인세 계상
II. 지출(비용)금액	154,559,666	1,858,569,580	(1,705,065,914)			(1,705,065,914)	
공기구비품	-	683,703,690	(683,703,690)	경비	자산취득비	(139,537,480)	수탁자산으로 계상
				경비	시설비	(64,720,950)	수탁자산으로 계상
				경비	민간사업비	(357,125,260)	수탁자산으로 계상
				예비비	예비비	(17,613,400)	수탁자산으로 계상
				경비	연구개발비	(105,762,600)	수탁자산으로 계상
				경비	연구개발비	1,056,000	지급수수료로 대체
감가상각비	28,387,776	-	28,387,776			28,387,776	당기감가상각누계액
퇴직급여	-	49,750,000	(49,750,000)	인건비	퇴직급여	(49,750,000)	퇴직금운용자산으로 대체
지급임차료	67,712,540	567,712,540	(500,000,000)	경비	지급임차료	(500,000,000)	기본재산 계상
보전금	-	500,000,000	(500,000,000)			(500,000,000)	기본재산 계상
III. 차기이월금액	1,010,329,741	427,408,237	(582,921,504)			(582,921,504)	

※ 1. (A) 재무제표 : 손익계산서상의 금액

2. (B) 예산결산액 : 사업예산과 자본예산의 결산액(수입:징수결정액, 지출:채무확정액)

3. 재무제표의 차기이월금액 : 기말이익잉여금

4. 예산결산의 차기이월금액 : 자금결산의 차기이월금

## 5. 예산결산보고서

(재)광주광역시 사회서비스원

- (1) - 결 산 총 괄
- (2) - 수 입 예 산 결 산 보 고 서
- (3) - 지 출 예 산 결 산 보 고 서

## (1) 결산 총괄

## 가. 수입예산 결산

- 수익적수입 : 3,031,088,049 원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : - 원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이월재원 : - 원 (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합 계 : 3,031,088,049 원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

## 나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 2,603,679,812 원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : - 원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : - 원 (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합 계 : 2,603,679,812 원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

## 다. 자금결산

- 전기이월액 : - 원 (순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
- 수 입 : 3,031,088,049 원 (마수금 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
- 지 출 : 2,603,679,812 원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 427,408,237 원 (전기이월액 + 수납액 - 지출액)

## \* 사업예산 및 자본예산

사업예산 : 수익적수입 및 수익적지출은 해당 사업연도에 발생한 수익·비용을 의미

자본예산 : 자본적수입 및 자본적지출은 해당 사업연도의 자산·부채·자본의 증감액 의미

라. 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
수 입 (I)	계	3,031,088,049	3,031,088,049	-	계	-	-	-
	영 업 수 익	1,651,200,000	1,651,200,000		자 본 금 수 입	-	-	-
		1,379,800,000	1,379,800,000					
	영업외수익	88,049	88,049					
지 출 (II)	계	2,603,679,812	2,603,679,812	-	계	-	-	-
	영 업 비 용	2,085,714,412	2,085,714,412	-				
	기 본 재 산	500,000,000	500,000,000	-				
	예 비 비	17,965,400	17,965,400	-				
차 액 (I-II)	당 기 손 익 (자본형성)	427,408,237	427,408,237	-	과 부 족 자본형성	-	-	-
						-	-	-

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 채무확정액

② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성

(단위 : 원)

자 금 결 산				
계 정 과 목		예 산 액	결 산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
계		3,031,088,049	3,031,088,049	3,031,088,049
영 업 수 익		1,651,200,000	1,651,200,000	1,651,200,000
		1,379,800,000	1,379,800,000	1,379,800,000
영 업 외 수 익		88,049	88,049	88,049
계		2,603,679,812	2,603,679,812	2,603,679,812
영 업 비 용		2,085,714,412	2,085,714,412	2,085,714,412
기 본 재 산		500,000,000	500,000,000	500,000,000
예 비 비		17,965,400	17,965,400	17,965,400
차 기 이 월 금	계	427,408,237	427,408,237	427,408,237
	순세계잉여금	305,249,057	305,249,057	305,249,057
	미지급비용·금	122,159,180	122,159,180	122,159,180

※ 순세계잉여금 중, 66,289원은 보조금에 따른 이자 발생비용으로 차기 반납예정임.

## (2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액					결 산 액 (A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)
관	항	세항	목	당초	추경	이월자금예산액		계		수입액 (C)	과오납환불액 (정산반환금) (D)	수납액 (B=C-D)		
						이월재원 총당금	미지급 이월액							
합 계 (1+2+3)				2,831,000,000	200,000,000	-	-	3,031,000,000	3,031,000,000	3,031,000,000	-	-	-	-
수익적수입 계 (1)				1,831,000,000	200,000,000	-	-	2,031,000,000	2,031,000,000	2,031,000,000	-	-	-	-
사업수익	영업수익	보조금 수익	국비	975,600,000	-	-	-	975,600,000	975,600,000	975,600,000	-	-	-	-
			시비	475,600,000	200,000,000	-	-	675,600,000	675,600,000	675,600,000	-	-	-	-
		출연금 수익	시비	1,379,800,000	-	-	-	1,379,800,000	1,379,800,000	1,379,800,000	-	-	-	-
자본적수입 계 (2)				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
자 본 적 수 입	자 본 잉 여 금 수 입	출자 출연금	시비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
이월재원 수입 계 (3)				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### (3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액						당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세 항	목	당초	추경	예산전 용액 (이용,전 용,조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액 이월 재원 총당 금	미지급 이월액		계 (A)	채무 확정액 (C)			지급 결정액 (D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	
합 계 (1+2+3)				3,031,000,000	-	-	-	-	-	3,031,000,000	2,603,679,812	2,603,679,812	2,603,679,812	2,603,679,812	-	-	-	-	427,320,188
수익적지출 계 (1)				3,031,000,000	-	-	-	-	-	3,031,000,000	2,603,679,812	2,603,679,812	2,603,679,812	2,603,679,812	-	-	-	-	427,320,188
사업비용				3,031,000,000	-	-	-	-	-	3,031,000,000	2,603,679,812	2,603,679,812	2,603,679,812	2,603,679,812	-	-	-	-	427,320,188
	영업비용			2,464,290,000	-	-	-	-	-	2,464,290,000	2,085,714,412	2,085,714,412	2,085,714,412	2,085,714,412	-	-	-	-	378,575,588
		인건비		457,625,000	-	-	-	-	-	457,625,000	309,464,400	309,464,400	309,464,400	309,464,400	-	-	-	-	148,160,600
			101 급여	298,500,000	-	-	-	-	-	298,500,000	193,960,150	193,960,150	193,960,150	193,960,150	-	-	-	-	104,539,850
			102 제수당	109,375,000	-	-	-	-	-	109,375,000	65,754,250	65,754,250	65,754,250	65,754,250	-	-	-	-	43,620,750
			106 퇴직급여	49,750,000	-	-	-	-	-	49,750,000	49,750,000	49,750,000	49,750,000	49,750,000	-	-	-	-	0
	경비			2,006,665,000	-	-	-	-	-	2,006,665,000	1,776,250,012	1,776,250,012	1,776,250,012	1,776,250,012	-	-	-	-	230,414,988
		201복리 후생비	65,314,000	-	-	-	-	-	65,314,000	17,991,920	17,991,920	17,991,920	17,991,920	17,991,920	-	-	-	-	47,322,080
		202 여비	10,400,000	-	-	-	-	-	10,400,000	2,009,400	2,009,400	2,009,400	2,009,400	2,009,400	-	-	-	-	8,390,600
		203 공공요금	6,160,000	-	-	-	-	-	6,160,000	2,576,550	2,576,550	2,576,550	2,576,550	2,576,550	-	-	-	-	3,583,450
		206 소모품비	24,000,000	-	-	-	-	-	24,000,000	23,642,810	23,642,810	23,642,810	23,642,810	23,642,810	-	-	-	-	357,190

과 목				예 산 액							결산액		지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세 항	목	당초	추경	예산전 용액 (이용,전 용,조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액		계 (A)	당기지출 원인행위액 (B)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)		계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
			207 파복비	1,800,000	-	-	-	-	-	1,800,000	1,782,000	1,782,000	1,782,000	1,782,000	-	-	-	-	18,000
			208 도서 인쇄비	7,700,000	-	-	-	-	-	7,700,000	7,429,000	7,429,000	7,429,000	7,429,000	-	-	-	-	271,000
			209 지급 임차료	569,800,000	-	-	-	-	-	569,800,000	567,712,540	567,712,540	567,712,540	567,712,540	-	-	-	-	2,087,460
			210 수선 유자비	3,500,000	-	-	-	-	-	3,500,000	3,458,400	3,458,400	3,458,400	3,458,400	-	-	-	-	41,600
			211 차량 유자비	4,400,000	-	-	-	-	-	4,400,000	635,832	635,832	635,832	635,832	-	-	-	-	3,764,168
			212 보험료	950,000	-	-	-	-	-	950,000	772,000	772,000	772,000	772,000	-	-	-	-	178,000
			213 지급 수수료	71,000,000	-	-	-	-	-	71,000,000	57,132,110	57,132,110	57,132,110	57,132,110	-	-	-	-	13,867,890
			214 업무 추진비	9,600,000	-	-	-	-	-	9,600,000	9,597,400	9,597,400	9,597,400	9,597,400	-	-	-	-	2,600
			215 관서 업무비	3,400,000	-	-	-	-	-	3,400,000	3,364,310	3,364,310	3,364,310	3,364,310	-	-	-	-	35,690
			216 교육 훈련비	2,000,000	-	-	-	-	-	2,000,000	260,000	260,000	260,000	260,000	-	-	-	-	1,740,000
			218 행사 홍보비	50,000,000	-	-	-	-	-	50,000,000	49,963,920	49,963,920	49,963,920	49,963,920	-	-	-	-	36,080
			220 회의 운영비	24,200,000	-	-	-	-	-	24,200,000	12,891,900	12,891,900	12,891,900	12,891,900	-	-	-	-	11,308,100



과 목				예 산 액						당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F		
관	항	세 항	목	당초	추경	예산전 용액 (이용,전 용,조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액 이월 재원 충당 금	미지급 이월액		계 (A)	채무 확정액 (C)			지급 결정액 (D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월		계속비 이월	
			221 연구 개발비	106,380,000	-	-	-	-	-	106,380,000	105,762,600	105,762,600	105,762,600	105,762,600	-	-	-	-	-	617,400	
			222 민간 사업지원	636,021,000	-	-	-	-	-	636,021,000	627,168,070	627,168,070	627,168,070	627,168,070	-	-	-	-	-	8,852,930	
			401-1 사업비	70,000,000	-	-	-	-	-	70,000,000	64,720,950	64,720,950	64,720,950	64,720,950	-	-	-	-	-	5,279,050	
			405-1 자산취득비	140,040,000	-	-	-	-	-	140,040,000	139,537,480	139,537,480	139,537,480	139,537,480	-	-	-	-	-	502,520	
			긴급 돌봄	200,000,000	-	-	-	-	-	200,000,000	77,840,820	77,840,820	77,840,820	77,840,820	-	-	-	-	-	122,159,180	
예비비				66,710,000	-	-	-	-	-	66,710,000	17,965,400	17,965,400	17,965,400	17,965,400	17,965,400	-	-	-	-	-	48,744,600
		예비비		66,710,000	-	-	-	-	-	66,710,000	17,965,400	17,965,400	17,965,400	17,965,400	17,965,400	-	-	-	-	-	48,744,600
			예비비	66,710,000	-	-	-	-	-	66,710,000	17,965,400	17,965,400	17,965,400	17,965,400	17,965,400	-	-	-	-	-	48,744,600
기본재산				500,000,000	-	-	-	-	-	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	-	-	-	-	-	-
		291기본재산 적립		500,000,000	-	-	-	-	-	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	-	-	-	-	-	-
			291기본 재산취득	500,000,000	-	-	-	-	-	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000	-	-	-	-	-	-

## 6. 예산결산 부속명세서

(재)광주광역시 사회서비스원

- |     |                  |
|-----|------------------|
| (1) | - 예비비사용조서        |
| (2) | - 미지급액조서         |
| (3) | - 수입·지출외현금 현재액조서 |
| (4) | - 지출예산 성질별 결산    |
| (5) | - 보조금 명세서        |

## (1) 예비비사용조서

2020년도 예비비예산액은 66,710,000원으로서 지역사회서비스지원단 위탁운영 사업을 위해 17,965,400원을 지출하였으며, 그 지출내역은 다음과 같음

(단위 : 원)

구 분			지 출 결정액 (A)	지출 원인행위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처 리 일 자			예비비 지출사유
세항	목	사업명						지출 결정 일자	지출 일자	승인 일자	
예비비	예비비	국·공립 사업 공공운영	2,105,400	2,105,400	2,105,400	-	-	12/23	12/24	12/24	사업연도 말
			352,000	352,000	352,000			12/23	12/24	12/24	지 역 사 회 서 비 스
			1,395,000	1,395,000	1,395,000			12/29	12/30	12/30	지원단 사업이관 결정
			2,150,000	2,150,000	2,150,000			12/29	12/30	12/30	
			4,158,000	4,158,000	4,158,000			12/29	12/30	12/30	
			390,000	390,000	390,000			12/29	12/30	12/30	
			4,675,000	4,675,000	4,675,000			12/29	12/30	12/30	
			1,089,000	1,089,000	1,089,000			12/29	12/30	12/30	
			1,116,000	1,116,000	1,116,000			12/29	12/30	12/30	
			535,000	535,000	535,000			12/29	12/30	12/30	

## (2) 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기채무 확 정 액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채 주 및 적 요 등
합 계	-	130,093,872	-	130,093,872	
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)	-	130,093,872	-	130,093,872	
12월 법인카드사용	-	3,690,252	-	3,690,252	12월 법인카드
12월 예수금	-	4,244,440	-	4,244,440	12월 예수금
사업비선수금	-	122,159,180	-	122,159,180	광주광역시(긴급돌봄)
미지급금계 (자본예산 미지급금계)	-	-	-	-	-

※ 구분(내역)은 사업별로 목별, 채주별 등으로 구분 작성

### (3) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합 계	-	4,244,440	-	4,244,440	
11월분 사업소득 소득세	-	19,800	-	19,800	본부예수금
11월분 사업소득 지방소득세	-	1,980	-	1,980	본부예수금
12월분 근로소득 소득세	-	2,740,770	-	2,740,770	본부예수금
12월분 근로소득 소득세	-	205,610	-	205,610	서구예수금
12월분 근로소득 소득세	-	205,610	-	205,610	북구예수금
12월분 일용소득 소득세	-	6,670	-	6,670	본부예수금
12월분 사업소득 소득세	-	53,400	-	53,400	본부예수금
12월분 기타소득 소득세	-	128,000	-	128,000	본부예수금
12월분 근로소득 지방소득세	-	281,560	-	281,560	본부예수금
12월분 근로소득 지방소득세	-	20,550	-	20,550	서구예수금
12월분 근로소득 지방소득세	-	20,550	-	20,550	북구예수금
12월분 일용소득 지방소득세	-	660	-	660	본부예수금
12월분 사업소득 지방소득세	-	5,340	-	5,340	본부예수금
12월분 기타소득 지방소득세	-	12,800	-	12,800	본부예수금
2021년 1월분 긴급돌봄 4대보험 근로자부담금	-	541,140	-	541,140	본부예수금

#### (4) 지출예산 성질별 결산

- 지방출자·출연기관 예산편성기준 '세출예산과목 성질별 분류 및 과목해소' 참고하여 아래 성질별 분류를 적합하게 수정보완(세항·목별)하여 작성

(단위 : 원)

성질별	목 별	2020년도 (당기)				2019년도 (전기)				증 감	
		(1) 최 종 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 종 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출 액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	사업예산합계	3,031,000,000	2,603,679,812	427,320,188	2,603,679,812	-	-	-	-	-	-
인건비	소 계	457,625,000	309,464,400	148,160,600	309,464,400	-	-	-	-	-	-
	급여	298,500,000	193,960,150	104,539,850	193,960,150	-	-	-	-	-	-
	제수당	109,375,000	65,754,250	43,620,750	65,754,250	-	-	-	-	-	-
	퇴직급여	49,750,000	49,750,000	0	49,750,000	-	-	-	-	-	-
경비	소 계	1,806,665,000	1,698,409,192	108,255,808	1,698,409,192	-	-	-	-	-	-
	복리후생비	65,314,000	17,991,920	47,322,080	17,991,920	-	-	-	-	-	-
	여비	10,400,000	2,009,400	8,390,600	2,009,400	-	-	-	-	-	-
	공공요금 및 제세	6,160,000	2,576,550	3,583,450	2,576,550	-	-	-	-	-	-
	소모품비	24,000,000	23,642,810	357,190	23,642,810	-	-	-	-	-	-
	피복비	1,800,000	1,782,000	18,000	1,782,000	-	-	-	-	-	-
	도서인쇄비	7,700,000	7,429,000	271,000	7,429,000	-	-	-	-	-	-
	지급임차료	569,800,000	567,712,540	2,087,460	567,712,540	-	-	-	-	-	-
	수선유지비	3,500,000	3,458,400	41,600	3,458,400	-	-	-	-	-	-
	차량유지비	4,400,000	635,832	3,764,168	635,832	-	-	-	-	-	-

성 질 별	목 별	2020년도 (당기)				2019년도 (전기)				증 감	
		(1) 최 종 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 종 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	보험료	950,000	772,000	178,000	772,000	-	-	-	-	-	-
	지급수수료	71,000,000	57,132,110	13,867,890	57,132,110	-	-	-	-	-	-
	업무추진비	9,600,000	9,597,400	2,600	9,597,400	-	-	-	-	-	-
	관서업무비	3,400,000	3,364,310	35,690	3,364,310	-	-	-	-	-	-
	교육훈련비	2,000,000	260,000	1,740,000	260,000	-	-	-	-	-	-
	행사·홍보비	50,000,000	49,963,920	36,080	49,963,920	-	-	-	-	-	-
	회의운영비	24,200,000	12,891,900	11,308,100	12,891,900	-	-	-	-	-	-
	연구개발비	106,380,000	105,762,600	617,400	105,762,600	-	-	-	-	-	-
	민간사업지원	636,021,000	627,168,070	8,852,930	627,168,070	-	-	-	-	-	-
	시설비	70,000,000	64,720,950	5,279,050	64,720,950	-	-	-	-	-	-
	자산취득비	140,040,000	139,537,480	502,520	139,537,480	-	-	-	-	-	-
특별 사업	소계	200,000,000	77,840,820	122,159,180	77,840,820						
	긴급돌봄사업비	200,000,000	77,840,820	122,159,180	77,840,820						
기본 재산	소 계	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000	-	-	-	-	-	-
	기본재산적립	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000	-	-	-	-	-	-
예 비 비		66,710,000	17,965,400	48,744,600	17,965,400	-	-	-	-	-	-

※ 예산편성기준상의 예산과목 해소에 따라 성질별로 해당목을 구분계상

※ 필요시 횡서식으로 작성

※ 당기 결산액(채무확정액)에 전기 이전 채무확정된 미지급금의 지급은 제외할 것

## (5) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			3,031,000,000		
보 조 금	수익적수입	광주광역시(국비)	975,600,000	설치비 및 사업·운영비	영업수익
보 조 금	수익적수입	광주광역시(시비)	475,600,000	사업·운영비	영업수익
보 조 금	수익적수입	광주광역시(시비)	200,000,000	사업·운영비(긴급돌봄)	영업수익
출 연 금	수익적수입	광주광역시(시비)	879,800,000	사업·운영비	영업수익
출 연 금	수익적수입	광주광역시(시비)	500,000,000	기본 및 사업·운영비	기본자산

- \* 수익적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 사업운영재원 등의 목적으로 지원받은 수익적 보조금 및 부담금 수입으로 영업수익 또는 영업외수익으로 처리
- \* 자본적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 자본적 투자비용의 보전목적으로 지원받은 보조금 수입으로 성격에 따라 기본순자산, 보통순자산 또는 자산 차감 등으로 처리



## 7. 경영분석지표

(재)광주광역시 사회서비스원

# (1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산	757.2	-		
		$\frac{\text{유동부채}}{\text{유동자산}} \times 100$				
	순자산비율	자기자본	93.9	-		
		$\frac{\text{총 자산}}{\text{순자산}} \times 100$				
	부채비율	부채총계	6.5	-		
		$\frac{\text{자기자본}}{\text{부채총계}} \times 100$				
수익성지표	영업이익률	영업이익	52.9	-		
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{영업이익}} \times 100$				
	순이익률	당기순이익	52.9	-		
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{당기순이익}} \times 100$				
	자기자본순이익률	당기순이익	100.5	-		
		$\frac{\text{(기초자기자본+기말자기자본)/2}}{\text{당기순이익}} \times 100$				
	총자산순이익률	당기순이익	94.4	-		
		$\frac{\text{(기초총자산+기말총자산)/2}}{\text{당기순이익}} \times 100$				

※ 증감의 폭이 큰 경우에는 증감사유 부기

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{(\text{기초자기자본}+\text{기말자기자본})/2} \times 100$	189.9			
	총자산회전율	$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{(\text{기초총자산}+\text{기말총자산})/2} \times 100$	178.4			
수지비율	총수지비율	$\frac{\text{총수익(영업수익+영업외수익+특별이익)}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$	212.4			
	경상수지비율	$\frac{\text{경상수익(영업수익+영업외수익)}}{\text{경상비용(영업비용+영업외비용)}} \times 100$	212.4			
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	212.4			
업무처리효율성지표	인건비비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$	28.9			
	직원 1인당인건비(천원)	인 건 비	18,551			
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				
	직원 1인당영업수익(천원)	매출액(영업수익)	72,159			
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				

※ 인건비에 퇴직급여 포함



[붙임] 감사보고서

재단법인 광주광역시사회서비스원  
(독립된 감사인의 감사보고서 포함)

재 무 제 표 에 대 한  
감 사 보 고 서

제 1 기

2020년 06월 12일 부터

2020년 12월 31일 까지

한울회계법인

# 목 차

페이지

---

독립된 감사인의 감사보고서 .....	1
재 무 제 표	
· 재 무 상 태 표 .....	5
· 운 영 성 과 표 .....	6
· 재무제표에 대한 주석 .....	7

# 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 광주광역시사회서비스원

이사회 귀중

## 감사의견

우리는 재단법인 광주광역시사회서비스원(이하, "회사")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 회사의 재무제표는 회사의 2020년 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 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 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구(주주총회)는 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 큼니다.
- 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 요구

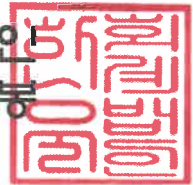


받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

· 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.

한 올 회 계 법 인  
대표이사 남기봉



2021년 2월 3일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 회사의 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 1 기

2020년 06월 12일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

재단법인 광주광역시사회서비스원 원장 조호권

본점 소재지 : (도로명주소) 광주광역시 서구 상무중앙로 110

(전 화) 062-607-5212

## 재 무 상 태 표

제 1(당) 기 2020년12월 31일 현재

재단법인 광주광역시사회서비스원

(단위 : 원)

과 목	제 1(당)기		
	통합	공익목적사업	기타사업
자 산			
I. 유동자산	985,107,699	985,107,699	-
(1) 당좌자산	985,107,699	985,107,699	-
현금및현금성자산(주석3)	985,092,929	985,092,929	-
미수법인세환급액	14,770	14,770	-
II. 비유동자산	1,155,315,914	1,155,315,914	-
(1) 유형자산(주석4)	655,315,914	655,315,914	-
비품	683,703,690	683,703,690	-
감가상각누계액	(28,387,776)	(28,387,776)	-
(2) 기타비유동자산	500,000,000	500,000,000	-
임차보증금	500,000,000	500,000,000	-
자 산 총 계	2,140,423,613	2,140,423,613	-
부 채			
I. 유동부채	130,093,872	130,093,872	-
미지급금	3,690,252	3,690,252	-
예수금	4,244,440	4,244,440	-
사업비선수금(주석5)	122,159,180	122,159,180	-
부 채 총 계	130,093,872	130,093,872	-
순 자 산			
I. 기본순자산	1,000,000,000	1,000,000,000	-
기본순자산(주석6,9)	1,000,000,000	1,000,000,000	-
II. 보통순자산	1,010,329,741	1,010,329,741	-
미처분잉여금(주석9)	1,010,329,741	1,010,329,741	-
순 자 산 총 계	2,010,329,741	2,010,329,741	-
부 채 및 순 자 산 합 계	2,140,423,613	2,140,423,613	-

첨부된 주석은 재무제표의 일부입니다

# 운 영 성 과 표

제 1(당) 기 2020년06월 12일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 광주광역시사회서비스원

(단위 : 원)

과 목	제 1(당)기		
	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익(주석6)	1,908,840,820	1,908,840,820	-
보조금수입	379,800,000	379,800,000	-
사업비수입	1,529,040,820	1,529,040,820	-
II. 사업비용(주석8)	898,613,898	898,613,898	-
사업수행비용	331,883,630	331,883,630	-
종합재가센터설치운영사업	195,196,250	195,196,250	-
국공립시설공공운영사업	9,198,000	9,198,000	-
민간지원사업	49,648,560	49,648,560	-
긴급돌봄사업	77,840,820	77,840,820	-
일반관리비용	566,730,268	566,730,268	-
III. 사업이익	1,010,226,922	1,010,226,922	-
IV. 사업외수익	102,819	102,819	-
이자수익	102,819	102,819	-
V. 사업외비용	-	-	-
VI. 법인세차감전당기운영이익	1,010,329,741	1,010,329,741	-
VII. 법인세비용(주석7)	-	-	-
VIII. 당기운영이익(주석9)	1,010,329,741	1,010,329,741	-

첨부된 주석은 재무제표의 일부입니다

## 주석

제1(당)기 2020년 06월 12일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 광주광역시사회서비스원

### 1. 일반사항

재단법인 광주광역시사회서비스원은 2020년6월12일에 사회서비스의 공공성과 전문성, 투명성을 높이고, 그 질을 향상시킴으로써 시민의 다양한 복지수요에 부응함을 목적으로 하여, 국공립 사회복지시설의 수탁 또는 대행, 노인돌봄 및 장애인활동지원, 가사간병, 방문요양 사업 등의 재가서비스를 수행하는 종합재가센터의 설치 및 운영 등을 제공하고 있습니다. 재단법인은 광주광역시 서구 상무중앙로 110에 위치하고 있으며, 당기말 현재 기본순자산은 10억원입니다.

### 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 재

무상대표상의 출연금으로, 수익적지출 또는 결손보전에 충당할 목적일 경우에는 특별이익으로 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
집 기 비 품	5 년

### (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 :

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

구 분	금융기관	2020. 12. 31
보통예금	광주은행	985,093
합 계		985,093

### 4. 유형자산 :

법인의 유형자산의 당기중 장부금액 변동내용은 다음과 같습니다(단위:천원).

계 정 과 목	2020.06.12	취득	처분/폐기	감가상각비	2020.12.31
집 기 비 품	-	683,704	-	(28,388)	655,316

### 5. 사업비선수금 :

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

구 분	2020년
긴급돌봄서비스 사업비	122,159

### 6. 기본순자산 등 :

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

출연기관	2020년
광 주 광 역 시	1,000,000

나. 법인이 수령한 보조금수입과 사업비 수입내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

구 분	단 체 명	2020년
보조금수입	광주광역시청	379,800

구 분	단 체 명	2020년
사업비수입	광주광역시청	200,000
사업비수입	광주광역시청	1,451,200
소계		1,651,200
전기 사업비선수금		-
기말 사업비선수금		(122,159)
사업비수입계		1,529,041

#### 7. 법인세비용 :

법인은 비영리 공익법인으로 납부해야 할 법인세비용은 없습니다.

#### 8. 사업수행비용의 성격별 구분 :

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

##### 1) 당기

구분	인력비용	기타비용	합계
종합재가센터설치운영사업	31,026	164,170	195,196
국공립시설공공운영사업	-	9,198	9,198
민간지원사업	-	49,649	49,649
긴급돌봄사업	25,019	52,822	77,841
합 계	56,045	275,839	331,884



9. 순자산변동내역 :

당기 중 순자산변동내역은 다음과 같습니다(단위:원)

과 목	기본순자산	이익잉여금	합계
2020.06.12(보고금액)	-	-	-
기본순자산 증가	1,000,000,000	-	1,000,000,000
당기운영이익	-	1,010,329,741	1,010,329,741
2020.12.31(당기말)	1,000,000,000	1,010,329,741	2,010,329,741

10. 사업비용의 계정과목별 내역 :

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

구분	2020년
직원급여	193,960,150
제수당	65,754,250
복리후생비	17,991,920
여비교통비	2,009,400
감가상각비	28,387,776
지급임차료	67,712,540
수선비	3,458,400
보험료	746,100
차량유지비	635,832
교육훈련비	260,000
도서인쇄비	7,429,000
회의비	12,891,900
소모품비	23,642,810
피복비	1,782,000
지급수수료	58,459,350

구분	2020년
광고선전비	49,963,920
공공요금	2,331,210
예비비	352,000
업무추진비	9,597,400
관서업무비	3,364,310
민간사업비	270,042,810
긴급돌봄보조비	77,840,820
합 계	898,613,898