

재단법인 한마음한몸운동본부의 재무제표

별첨: 독립된 외부감사인의 감사보고서

제31기

2018년 1월 1일부터

2018년 12월 31일까지

재단법인 한마음한몸운동본부

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서 ·····	1
II. 재무제표 ·····	4
1. 재무상태표 ·····	5
2. 운영성과표 ·····	6
3. 주석 ·····	7

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 한마음한몸운동본부

이사회 귀중

2019년 03월 20일

감사의견

우리는 재단법인 한마음한몸운동본부의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단법인의 재무제표는 2018년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과를 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 재단법인으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

기타사항

회사의 2017년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 감사를 받지 않았습니다.

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, 재단법인의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 재단법인을 청산하거나 사업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 재단법인의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 재단법인의 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.
- 재단법인의 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 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.

대표이사 박 광 명 
박 광 명

이 감사보고서는 감사보고서일(2019년 03월 20일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 재단법인의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 한마음한몸운동본부

제 31 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

제 30 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 재단법인 한마음한몸운동본부가 작성한 것입니다."

재단법인 한마음한몸운동본부 이사장 유 경 촌

본점 소재지 : (도로명주소) 서울시 중구 명동길 80(명동2가), 카톨릭회관 413호
(전 화) 02 - 774 - 3488

재무상태표

제 31(당)기 2018년 12월 31일 현재

제 30(전기) 2017년 12월 31일 현재

회사명 : 재단법인 한마음한몸운동본부

(단위 : 원)

과목	제 31 (당)기			제 30 (전기) (감사받지 않은 재무제표)		
	국고보조사업	후원사업	합계(공익목적사업)	국고보조사업	후원사업	합계(공익목적사업)
자산						
I. 유동자산	8,444,796	6,558,952,795	6,567,397,591	4,176,997	6,018,326,928	6,022,503,925
(1) 당좌자산	8,444,796	6,558,952,795	6,567,397,591	4,176,997	6,018,326,928	6,022,503,925
현금및현금성자산(주석3)	16,492	1,033,692,848	1,033,709,340	4,176,997	617,822,128	621,999,125
단기금융상품(주석4)	-	5,456,033,050	5,456,033,050	-	5,355,962,307	5,355,962,307
미수금	8,428,304	800,070	9,228,374	-	-	-
미수수익	-	38,412,909	38,412,909	-	30,184,623	30,184,623
선급금	-	19,367,248	19,367,248	-	3,105,000	3,105,000
선납세금	-	10,646,670	10,646,670	-	11,252,870	11,252,870
II. 비유동자산	-	57,007,425	57,007,425	-	77,796,940	77,796,940
(1) 투자자산	-	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000
매도가능증권(주석5)	-	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000
(2) 유형자산(주석6)	-	46,741,225	46,741,225	-	66,544,745	66,544,745
차량운반구	-	48,311,890	48,311,890	-	48,311,890	48,311,890
감가상각누계액	-	(35,147,482)	(35,147,482)	-	(27,075,734)	(27,075,734)
비품	-	214,846,982	214,846,982	-	217,895,982	217,895,982
감가상각누계액	-	(181,270,165)	(181,270,165)	-	(172,587,393)	(172,587,393)
(3) 무형자산(주석7)	-	2,000	2,000	-	987,995	987,995
상표권	-	2,000	2,000	-	987,995	987,995
(4) 기타 비유동자산	-	264,200	264,200	-	264,200	264,200
기타보증금	-	264,200	264,200	-	264,200	264,200
자산총계	8,444,796	6,615,960,220	6,624,405,016	4,176,997	6,096,123,868	6,100,300,865
부채						
I. 유동부채	8,444,796	47,870,075	56,314,871	4,176,997	37,635,029	41,812,026
미지급금	8,444,796	21,762,464	30,207,260	4,176,997	17,160,315	21,337,312
예수금	-	26,107,611	26,107,611	-	20,474,714	20,474,714
부채총계	8,444,796	47,870,075	56,314,871	4,176,997	37,635,029	41,812,026
자본						
I. 기본순자산	-	3,400,000,000	3,400,000,000	-	3,400,000,000	3,400,000,000
기본금(주석9,10,11)	-	3,400,000,000	3,400,000,000	-	3,400,000,000	3,400,000,000
II. 보통순자산	-	3,168,090,145	3,168,090,145	-	2,658,488,839	2,658,488,839
미처분이익잉여금(주석11,12)	-	3,168,090,145	3,168,090,145	-	2,658,488,839	2,658,488,839
자본총계	-	6,568,090,145	6,568,090,145	-	6,058,488,839	6,058,488,839
부채및자본총계	8,444,796	6,615,960,220	6,624,405,016	4,176,997	6,096,123,868	6,100,300,865

첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운영성과표

제 31(당)기 2018년 12월 31일 현재

제 30(전기) 2017년 12월 31일 현재

회사명 : 재단법인 한마음한몸운동본부

(단위 : 원)

과목	제 31 (당)기			제 30 (전기) (감사받지 않은 재무제표)		
	국고보조사업	후원사업	합계(공익목적사업)	국고보조사업	후원사업	합계(공익목적사업)
I. 사업수익	916,998,116	5,624,014,031	6,541,012,147	828,981,305	5,938,525,951	6,767,507,256
기부금수익(주석14)	-	5,496,910,031	5,496,910,031	-	5,816,313,271	5,816,313,271
지정기부수익	-	149,314,054	149,314,054	-	130,460,000	130,460,000
비지정기부수익	-	5,335,617,044	5,335,617,044	-	5,675,019,271	5,675,019,271
후원물품수익	-	11,978,933	11,978,933	-	10,834,000	10,834,000
보조금수익(주석13)	916,998,116	127,104,000	1,044,102,116	828,981,305	122,212,680	951,193,985
II. 사업비용(주석15)	916,998,116	5,356,840,660	6,273,838,776	828,232,238	6,773,332,034	7,601,564,272
(1)사업수행비용(주석8,15)	916,150,116	4,449,536,626	5,365,686,742	828,232,238	5,921,037,296	6,749,269,534
1.사업수행비용	854,162,406	3,597,999,611	4,452,162,017	759,070,048	5,075,454,893	5,834,524,941
2.인력비용	61,769,586	736,785,821	798,555,407	22,910,000	721,695,529	744,605,529
3.시설비용	-	66,832,520	66,832,520	8,433,000	68,361,345	76,794,345
4.기타비용	218,124	47,918,674	48,136,798	37,819,190	55,525,529	93,344,719
(2)일반관리비용(주석8,15)	848,000	436,612,168	437,460,168	-	415,415,955	415,415,955
1.인력비용	-	312,263,929	312,263,929	-	296,344,921	296,344,921
2.시설비용	-	97,752,000	97,752,000	-	92,004,000	92,004,000
3.기타비용	848,000	26,596,239	27,444,239	-	27,067,034	27,067,034
(3)모금비용(주석8,15)	-	470,691,866	470,691,866	-	436,878,783	436,878,783
1.인력비용	-	235,315,853	235,315,853	-	212,723,504	212,723,504
2.기타비용	-	235,376,013	235,376,013	-	224,155,279	224,155,279
III.사업이익	-	267,173,371	267,173,371	749,067	(834,806,083)	(834,057,016)
IV.사업외수익	18,077	246,990,733	247,008,810	-	202,014,240	202,014,240
1.이자수익	18,077	80,914,520	80,932,597	-	69,237,992	69,237,992
2.외환차익	-	5,836,547	5,836,547	-	1,005,299	1,005,299
3.회비	-	21,600,000	21,600,000	-	25,500,000	25,500,000
4.지원금환입	-	123,266,637	123,266,637	-	101,640,740	101,640,740
5.산전산후급여지원금	-	4,800,000	4,800,000	-	-	-
6.보조금수입	-	10,125,990	10,125,990	-	1,500,000	1,500,000
7.잡이익	-	447,039	447,039	-	3,130,209	3,130,209
V.사업외비용	13,389	4,562,798	4,576,187	-	7,750,265	7,750,265
1.외환차손	-	2,588,823	2,588,823	-	5,709,627	5,709,627
2.외화환산손실	-	290,806	290,806	-	157,110	157,110
3.보조금반환	-	889,991	889,991	-	1,260,898	1,260,898
4.잡손실	13,389	793,178	806,567	-	622,630	622,630
VI.고유목적사업준비금전입액	4,688	-	4,688	749,067	-	749,067
VII.고유목적사업준비금환입액	-	-	-	-	-	-
VIII.법인세차감전당기운영이익	-	509,601,306	509,601,306	-	(640,542,108)	(640,542,108)
IX.법인세등	-	-	-	-	-	-
X.당기운영이익(손실)(주석11)	-	509,601,306	509,601,306	-	(640,542,108)	(640,542,108)

첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제 31(당)기 2018년 12월 31일 현재

제 30(전)기 2017년 12월 31일 현재

재단법인 한마음한몸운동본부

1. 재단법인의 개요

재단법인 한마음한몸운동본부(이하 "재단법인")은 고통받고 소외된 지구촌 모든 이들의 인권을 존중하고 빈곤을 없애며 지속가능한 발전과 생명나눔문화를 활성화하고 나눔의아름다움을 널리 알림으로써 모두가 행복한 세상을 실현하기 위해 일합니다. 당 재단법인의 설립 시에 납입된 출연금은 현금출연금 3,400백만원이며, 출연자는 개인으로 구성되어 있습니다.

2. 중요한 회계처리방침

당 재단법인의 재무제표는 2018년부터 적용되는 공익법인회계기준에 따라 작성되었으며, 전기재무제표는 공익법인회계기준에 따라 재작성되었습니다.

당 재단법인의 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 측정기준

재무제표는 아래에서 열거하고 있는 재무상태표의 주요 항목을 제외하고는 역사적원가를 기준으로 작성되었습니다.

(2) 추정과 판단

공익법인회계기준에서는 재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간 말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 보고기간 말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

(3) 현금및현금성자산

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

(4) 유형자산의 취득원가와 감가상각방법 등

1) 유형자산의 취득원가

유형자산은 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과 매입할인 등을 취득원가에 가감하며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치를 취득원가로 계상하고 있으며, 장기후불조건으로 구입하거나, 대금지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금 구입가격으로 계상하고 있습니다.

정부보조 등에 의해 자산을 무상 또는 공정가치보다 낮은 대가로 취득한 경우 취득원가는 취득일의 공정가치로 계상하고 있고, 자산교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 계상하고 있으며, 교환으로 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 계상하고 있습니다.

2) 감가상각방법

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과 목	내 용 연 수
차량운반구	5년
집 기 비 품	5년

유형자산의 감가상각방법, 잔존가치 및 내용연수는 매 보고기간말에 재검토하고 있으며, 이를 변경하는 것이 적절하다고 판단되는 경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

3) 자본적지출과 수익적지출의 구분

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적 효익이 기업에 유입될 가능성이 매우 높고 그 금액이 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

4) 표시방법

감가상각누계액, 손상차손누계액 및 정부보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

5) 유형자산의 제거

유형자산의 장부금액은 처분하는 때, 사용이나 처분을 통하여 미래경제적효익이 기대되지 않을 때 제거하고 있으며 제거로 인하여 발생하는 손익은 자산을 제거할 때 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(5) 무형자산의 취득원가와 상각방법 등

1) 무형자산의 취득원가

무형자산을 개별취득하는 경우 취득원가는 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 취득시점의 현금구입가격으로 계상하고 있습니다. 기업이 발행한 지분증권과 교환하여 취득한 자산의 취득원가는 그 지분증권의 공정가치로 계상하고 있습니다.

정부보조 등에 의해 자산을 무상 또는 공정가치보다 낮은 대가로 취득한 경우 취득원가는 취득일의 공정가치로 계상하고 있고, 자산교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 공정가치로 계상하고 있으며, 교환으로 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 계상하고 있습니다.

2) 상각방법

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

과 목	상각연수
상표권	5년

최근 보고기간 이후 무형자산의 사용방법, 기술적 진보 그리고 시장가격의 변동과 같은 지표가 존재하는 경우 내용연수 등에 대한 종전의 추정치를 재검토하고 있으며, 최근의 기대와 달라진 경우 잔존가치, 상각방법 또는 상각기간의 변경이 적절하다고 판단되는 경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

3) 무형자산의 표시방법

상각액과 손상차손은 해당 자산과목에서 직접 차감하여 기재하고 정부보조금은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

(6) 기본금

당 재단법인의 설립 시 납인된 출연금으로 구성되어 있습니다.

(7) 수익 · 비용

당 재단법인은 수익 · 비용과 관련하여 미래의 경제적 효익이 재단법인에 유입되거나 유출될 가능성이 매우 높으며, 수익금액 및 거래와 관련하여 발생했거나 발생할 거래 원가와 관련 비용을 신뢰성 있게 측정할 수 있을 때 수익과 비용을 인식하고 있습니다.

(8) 보조금 수익

당 법인의 사업과 관련하여 국가 및 지방자치단체 등으로부터 지급받은 보조금은 보조금수익으로 처리하고 있습니다.

(9) 후원사업수익

당 법인의 사업과 관련하여 국내외의 개인 및 단체로부터 받는 기부금은 기부금수익으로 처리하고 있습니다.

(10) 사업비용

사업비용은 고유목적사업의 결과 정상적으로 발생하는 순자산의 감소를 말하며, 사업수행비용, 일반관리비용, 모금비용으로 구분하여 처리하고 있습니다.

사업수행비용은 당 재단법인이 추구하는 본연의 임무나 목적을 달성하기 위해 수혜자, 수혜단체등에게 재화나 용역을 제공하는 활동에서 발생하는 비용으로 당 재단법인이 수혜자 또는 수혜단체에 직접 지급하는 사업수행비용, 당 재단법인에 고용된 인력과 관련된 인력비용, 당 재단법인의 운영에 사용되는 시설과 관련된 시설비용 및 기타비용으로 처리하고 있습니다.

(11) 퇴직급여

당 재단법인은 보고기간종료일 현재 확정기여형 퇴직연금제도를 시행하여 연금의 운용결과와 관계없이 확정된 부담금을 납부하며, 당기에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

(12) 법인세등

당 재단법인은 수익사업이 없는 비영리법인에 해당하며, 법인세법 제 3 조 및 법인세법시행령 제 2 조에 따라 납부할 세액은 없습니다.

3. 현금및현금성자산

(1) 당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	종류	예입처	당기말	전기말
현금 및 현금성자산	현금		99	380
	보통예금	국민은행	25,450	15,433
		KEB하나은행	14,454	14,155
		신한은행	22,609	38,225
		우리은행	956,685	530,548
		농협	10,140	8,222
		신협	17	15,035
		기타	4,255	-
		소계	1,033,610	621,618
합 계			1,033,709	621,999

(2) 당기말 및 전기말 현재 사용이 제한된 현금및현금성자산은 없습니다.

4. 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	종류	예입처	이자율(%)	당기말	전기말
단기금융상품	정기예금	우리은행	-	2,166,033	3,065,962
		국민은행	-	190,000	190,000
		신한은행	-	1,000,000	600,000
		KEB하나은행	-	700,000	700,000
		신협	-	300,000	800,000
		농협	-	1,100,000	-
합 계				5,456,033	5,355,962

5. 매도가능증권

(1) 당기말과 전기말 현재 매도가능증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	2018년말	2017년말
지분증권	10,000	10,000

(2) 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	지분율	2018년			2017년		
		취득가액	공정가액	장부가액	취득가액	공정가액	장부가액
신협 출자금	-	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000

6. 유형자산의 내용

(1) 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 천원)

과 목	기초잔액	취 득	처분및폐기	감가상각비	기말잔액
차량운반구	19,015	-	-	(5,851)	13,164
집기비품	47,529	349	-	(14,302)	33,577
합계	66,545	349	-	(20,153)	46,741

② 전기

(단위 : 천원)

과 목	기초잔액	취 득	처분및폐기	감가상각비	기말잔액
차량운반구	24,866	-	-	(5,851)	19,015
집기비품	55,069	7,125	-	(14,664)	47,529
합계	79,935	7,125	-	(20,515)	66,545

7. 무형자산의 내용

(1) 무형자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	당기말			전기말		
	취득원가	상각누계액	장부금액	취득원가	상각누계액	장부금액
상표권	7,422	(7,420)	2	7,422	(6,434)	988

(2) 무형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

① 당기

(단위 : 천원)

과 목	기초잔액	취 득	처분 및 폐기	상 각	기말잔액
상표권	988	-	-	(986)	2

② 전기

(단위 : 천원)

과 목	기초잔액	취 득	처분 및 폐기	상 각	기말잔액
상표권	2,472	-	-	(1,484)	988

8. 퇴직급여

(1) 확정기여제도와 관련하여 비용으로 인식한 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당기	전기
사업수행비용	59,305	54,989
일반관리비용	16,870	19,414
모금비용	15,065	14,119
합계	91,240	88,522

9. 출연금

당기 및 전기의 출연금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

내역	당기	전기
기 초 잔 액	3,400,000	3,400,000
기 말 잔 액	3,400,000	3,400,000

10. 기본순자산의 취득원가와 공정가치

당기말 및 전기말 현재 기본순자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당기		전기	
	취득원가	평가금액	취득원가	평가금액
정기예적금	3,400,000	3,400,000	3,400,000	3,400,000

11. 순자산의 변동에 관한 사항

당기말 현재 순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	기본순자산	보통순자산
		잉여금
전기초	3,400,000	3,391,021
전기오류수정손실	-	(91,990)
전기운영이익	-	(640,542)
전기말	3,400,000	2,658,489
당기초	3,400,000	2,658,489
당기운영이익	-	509,601
적립금전입	-	-
당기말	3,400,000	3,168,090

12. 이익잉여금처분계산서

당기의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

이 익 잉 여 금 처 분 계 산 서

제31(당)기
 2018년 1월 1일 부터
 2018년 12월 31일 까지
 처분예정일 2019년 3월 22일

법인명 : 재단법인 한마음한몸운동본부

(단위 : 원)

과 목	제 31(당)기	
I. 미처분이익잉여금		3,168,090,145
1. 전기이월미처분이익잉여금	2,658,488,839	
2. 당기순이익	509,601,306	
II. 이익잉여금처분액		(72,704,311)
1. 고유목적사업준비금	72,704,311	
III. 차기이월미처분이익잉여금		3,095,385,834

13. 국고보조사업수익

(1) 당기의 국고보조사업수익의 세부내역 및 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

기관	세부사업명	수행기간	전기이월분 (A)	증가(B)			감소(C)			차기이월분 (D=A+B-C)
				지원액	발생이자	계	집행	반환	계	
보건복지부 (조혈모세포사업)	골수기증희망자검사지원	2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지	752	622,885	4	622,889	622,885	1,543	624,428	(787)
질병관리본부 (장기기증및이식홍보사업)	장기기증활성화홍보사업	2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지	-	70,000	-	70,000	70,000	-	70,000	-
사회복지공동모금회	필리핀바기오-벵게트지역 농민지속가능한삶을위한 유기농업활성화	2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지	-	121,382	12	121,394	121,382	-	121,382	12
문화관광부 (자살예방사업)	생명존중문화조성 및 인식개선사업	2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지	3,424	99,939	-	99,939	99,091	-	99,091	4,272
서울시자살예방센터	살자사랑하차프로젝트	2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지	-	2,793	2	2,794	2,793	209	3,002	(207)
합계			4,176	916,998	18	917,016	916,150	1,752	917,902	3,290

(2) 전기의 국고보조금수익의 세부내역 및 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

기관	세부사업명	수행기간	전기이월분 (A)	증가(B)			감소(C)			차기이월분 (D=A+B-C)
				지원액	발생이자	계	집행	반환	계	
보건복지부 (조혈모세포사업)	골수기증희망자검사지원	2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지	-	656,074	1	656,075	656,074	-	656,074	1
질병관리본부 (장기기증및이식홍보사업)	장기기증활성화홍보사업	2017년 03월 13일부터 2017년 12월 31일까지	19	69,927	-	69,927	69,927	-	69,927	19
문화관광부 (자살예방사업)	생명존중문화조성 및 인식개선사업	2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지	23,219	99,960	4	99,964	99,249	-	99,249	23,955
서울시자살예방센터	살자사랑하자프로젝트	2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지	-	3,000	2	3,002	2,983	19	3,002	-
합계			23,236	828,981	6	828,988	828,232	19	828,251	23,975

14. 후원사업수익

당기 및 전기 중 후원사업수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	내역	당기	전기
지정기부금수익	지정후원금	149,314	130,460
	소계	149,314	130,460
비지정기부금수익	환우지원후원금	308,886	670,573
	긴급구호지원금	526,799	526,000
	헌미헌금	4,499,931	4,478,446
	소계	5,335,617	5,675,019
후원물품수익	후원물품	11,979	10,834
	소계	11,979	10,834
기부금수익 합계		5,496,910	5,816,313
보조금수익	보조금	127,104	122,213
보조금수익 합계		127,104	122,213
사업수익		5,624,014	5,938,526

15. 사업비용

(1) 당기 및 전기 사업수행비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	내역	당기	전기
지정기부금	부르키나파소지원	28,508	-
	캄보디아지원	13,997	17,070
	에티오피아지원	20,000	-
	기타	117,873	65,644
	소계	180,378	82,714
비지정기부금	국제협력사업비	1,581,903	2,737,420
	환우지원금	420,916	459,007
	국내지원	741,198	1,223,904
	기타	661,626	561,576
	소계	3,405,643	4,981,907
후원물품	지원물품	11,979	10,834
	소계	11,979	10,834
합 계		3,598,000	5,075,455

(2) 당기 및 전기 인력비용의 내역은 다음과 같습니다.

-당기

(단위 : 천원)

구분	사업수행비용		일반관리비용		모금비용		합계	
	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업
급여	61,770	612,871	-	178,741	-	203,382	61,770	994,994
퇴직급여	-	59,305	-	16,870	-	15,065	-	91,240
복리후생비	-	64,610	-	45,150	-	16,868	-	126,628
기타	-	-	-	71,503	-	-	-	71,503
계	61,770	736,786	-	312,264	-	235,316	61,770	1,284,366

-전기

(단위 : 천원)

구분	사업수행비용		일반관리비용		모금비용		합계	
	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업
급여	22,910	614,535	-	237,557	-	170,430	22,910	1,022,522
퇴직급여	-	54,989	-	19,414	-	14,119	-	88,522
복리후생비	-	52,171	-	39,374	-	28,174	-	119,719
계	22,910	721,696	-	296,345	-	212,724	22,910	1,230,764

(3) 당기 및 전기 시설비용의 내역은 다음과 같습니다.

-당기

(단위 : 천원)

구분	사업수행비용		일반관리비용		모금비용		합계	
	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업
지급임차료	-	46,680	-	97,752	-	-	-	144,432
감가상각비	-	20,153	-	-	-	-	-	20,153
계	-	66,833	-	97,752	-	-	-	164,585

-전기

(단위 : 천원)

구분	사업수행비용		일반관리비용		모금비용		합계	
	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업
지급임차료	8,433	47,846	-	92,004	-	-	8,433	139,850
감가상각비	-	20,515	-	-	-	-	-	20,515
계	8,433	68,361	-	92,004	-	-	8,433	160,365

(4) 당기 및 전기 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

-당기

(단위 : 천원)

구분	사업수행비용		일반관리비용		모금비용		합계	
	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업
도서인쇄비	-	37,483	-	11,045	-	210,274	-	258,802
소모품비	-	7,052	-	4,361	-	178	-	11,590
지급수수료	-	1,708	848	8,814	-	24,848	848	35,370
기타	218	1,676	-	2,377	-	76	218	4,129
계	218	47,919	848	26,596	-	235,376	1,066	309,891

-전기

(단위 : 천원)

구분	사업수행비용		일반관리비용		모금비용		합계	
	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업	국고보조사업	후원사업
도서인쇄비	-	35,074	-	11,669	-	200,267	-	247,011
소모품비	-	7,422	-	4,527	-	-	-	11,948
지급수수료	-	1,943	-	7,839	-	23,676	-	33,458
기타	37,819	11,086	-	3,032	-	213	37,819	14,330
계	37,819	55,526	-	27,067	-	224,155	37,819	306,748

16. 재무제표의 사실상의 확정일

재단법인의 재무제표는 2019년 03월 22일자 이사회에서 사실상 확정됩니다.