

사회적협동조합 신희사회공헌재단

재무제표에 대한

감사보고서

제 2(당) 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

태성회계법인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 -----	1
재무제표	
재무상태표 -----	4
손익계산서 -----	5
현금흐름표 -----	6
주석 -----	7

독립된 감사인의 감사보고서

사회적협동조합 신희사회공헌재단

조합원 및 이사회 귀중

2017년 2월 2일

우리는 별첨된 사회적협동조합 신희사회공헌재단의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 비영리조직의 재무제표 작성과 표시지침서와 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

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

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시 위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 재단의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다.

그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 재단의 재무제표는 사회적협동조합 신탁사회공헌재단의 2016년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계기간의 운영성과 및 현금흐름을 대한민국의 비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서와 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타사항

사회적협동조합 신탁사회공헌재단의 2015년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서 및 현금흐름표는 한경회계법인이 감사하였으며, 2016년 3월 28일의 감사보고서에는 적정의견을 표명되었습니다.

서울특별시 강남구 역삼로25길 케이큐브빌딩
태 성 회 계 법 인
대표이사 남상환 (인)

이 감사보고서는 감사보고서일(2017년 2월 2일) 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

사회적협동조합 신희사회공헌재단

제 2 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

사회적협동조합 신희사회공헌재단 이사장 문철상

본점 소재지 : (도로명주소) 대전광역시 서구 한밭대로 745(둔산동)
(전 화) 042-720-1327

재 무 상 태 표

제 2(당) 기 2016년 12월 31일 현재

제 1(전) 기 2015년 12월 31일 현재

사회적협동조합 신희사회공헌재단

(단위 : 원)

과 목	제 2(당) 기		제 1(전) 기	
자산				
Ⅰ. 현금 및 예치금		4,006,889,811		2,201,599,910
1. 예치금 (주석3)	4,006,889,811		2,201,599,910	
Ⅱ. 유형자산 (주석4)		2,365,409		1,953,642
1. 비품및집기	3,125,288		2,196,788	
감가상각누계액	(759,879)		(243,146)	
Ⅲ. 기타자산		-		382,000
1. 미수금	-		382,000	
자산총계		4,009,255,220		2,203,935,552
부채				
Ⅰ. 기타부채		42,252,188		1,871,930
1. 미지급금	38,228,000		1,000	
2. 예수금	832,370		917,830	
3. 퇴직급여충당부채 (주석5)	2,141,100		-	
4. 연차수당충당부채	1,050,718		953,100	
부채총계		42,252,188		1,871,930
자본				
Ⅰ. 자본금 (주석6)		173,040,000		169,140,000
1. 출자금	173,040,000		169,140,000	
Ⅱ. 이익잉여금 (주석7)		3,793,963,032		2,032,923,622
1. 법정적립금	507,420,000		-	
2. 임의적립금	721,885,270		-	
3. 미처분이익잉여금	2,564,657,762		2,032,923,622	
자본총계		3,967,003,032		2,202,063,622
부채와자본총계		4,009,255,220		2,203,935,552

별첨 주석 참조

손익계산서

제 2(당) 기 2016년 01월 01일부터 2016년 12월 31일까지

제 1(전) 기 2015년 01월 08일부터 2015년 12월 31일까지

사회적협동조합 신희사회공헌재단

(단위 : 원)

과목	제 2(당) 기	제 1(전) 기
I. 수익	3,021,855,707	2,923,485,583
(1) 사업수익	-	-
1. 위탁사업수익	-	-
2. 봉사사업수익	-	-
3. 기타사업수익	-	-
(2) 사업외수익	3,021,855,707	2,923,485,583
1. 출연금수입	1,594,209,704	1,481,674,364
2. 기부금수입	1,409,367,060	1,402,095,706
3. 이자수입	18,258,923	8,960,466
4. 기타사업외수익	20,000	177,370
5. 기타특별이익	20	30,577,677
II. 비용	1,258,005,417	889,182,981
(1) 사업비용	1,156,810,139	834,567,267
1. 자활사업비	6,054,999	2,189,567
2. 자선사업비	133,678,920	204,404,000
3. 봉사사업비	538,099,220	580,968,770
4. 지역사업비	400,000,000	-
5. 협동사업비	68,000,000	20,000,000
6. 모금사업비	977,000	27,004,930
7. 구호사업비	10,000,000	-
(2) 관리비	101,195,278	54,615,714
1. 인건비	56,361,768	24,674,300
2. 퇴직급여	5,582,660	-
3. 복리후생비	4,757,110	1,947,700
4. 여비	2,015,800	1,168,400
5. 회의비	14,350,390	1,279,928
6. 교육홍보비	9,952,370	19,983,100
7. 사무비	4,623,737	2,655,580
8. 유지비	2,940,960	2,601,060
9. 감가상각비	516,733	243,146
10. 제세공과금	93,750	62,500
III. 법인세비용차감전이익	1,763,850,290	2,034,302,602
IV. 법인세비용	2,810,880	1,378,980
V. 당기순이익	1,761,039,410	2,032,923,622

별첨 주석 참조

현금흐름표

제 2(당) 기 2016년 01월 01일부터 2016년 12월 31일까지

제 1(전) 기 2015년 01월 08일부터 2015년 12월 31일까지

사회적협동조합 신희사회공헌재단

(단위 : 원)

과 목	제 2(당) 기		제 1(전) 기	
I. 사업활동으로인한현금흐름		1,802,318,401		2,034,656,698
1. 당기순이익	1,761,039,410		2,032,923,622	
2. 현금의유출이없는비용등의가산	7,150,111		1,196,246	
감가상각비	516,733		243,146	
퇴직급여	5,582,660		-	
연차수당	1,050,718		953,100	
3. 현금의유입이없는수익등의차감	-		-	
4. 사업활동으로인한자산부채의변동	34,128,880		536,830	
미수금의감소(증가)	382,000		(382,000)	
미지급금의증가(감소)	38,227,000		1,000	
예수금의증가(감소)	(85,460)		917,830	
퇴직금의지급	(3,441,560)		-	
연차수당의 지급	(953,100)		-	
II. 투자활동으로인한현금흐름		(928,500)		(2,196,788)
1. 투자활동으로인한현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로인한현금유출액	(928,500)		(2,196,788)	
유형자산의취득	928,500		2,196,788	
III. 재무활동으로인한현금흐름		3,900,000		98,960,000
1. 재무활동으로인한현금유입액	4,200,000		98,960,000	
출자금의납입	4,200,000		98,960,000	
2. 재무활동으로인한현금유출액	(300,000)		-	
출자금의반환	300,000		-	
IV. 현금의증가(감소)(+/-)		1,805,289,901		2,131,419,910
V. 기초의현금및예치금		2,201,599,910		70,180,000
VI. 기말의현금및예치금 (주석10)		4,006,889,811		2,201,599,910

별첨 주석 참조

주석

제 2(당) 기 2016년 12월 31일로 종료되는 회계연도

제 1(전) 기 2015년 12월 31일로 종료되는 회계연도

사회적협동조합 실험사회공헌재단

1. 재단의 개요

사회적협동조합 실험사회공헌재단(이하 "재단"이라 함)은 협동조합기본법에 의해 설립된 사회적협동조합으로서 자주적, 자립적, 자치적인 협동조합 활동을 통해 더불어 사는 공동체 문화를 조성함으로써 조합원의 사회적 기여 욕구에 부응하며, 지역 주민들의 권익, 복리증진과 취약계층에게 사회서비스를 제공하고 자활을 지원함으로써 국민경제의 균형있는 발전과 사회통합에 기여하는 것을 목적으로 2015년 1월 8일에 설립되었으며, 주사무소는 대전광역시 서구 한밭대로 745(둔산동)에 두고 있습니다.

재단은 그 목적을 달성하기 위하여 다음 각 호의 사업을 주 사업으로 하여야 하고 주 사업은 전체 사업량의 100분의 40 이상이어야 합니다.

1. 취약계층에 대한 사회복지서비스 확충지원사업
2. 지역사회의 당면문제해결 및 지역주민의 복리증진사업

또한, 재단은 그 목적을 달성하기 위하여 다음 각 호의 사업을 기타 사업으로 할 수 있습니다.

1. 실험 및 실험중앙회가 위탁하는 사업. 단, 금융 및 보험업은 제외
2. 타 협동조합(해외실험 포함)설립, 육성 지원 및 협동조합 등 사회적 경제조직에 대한 교육, 컨설팅 등 협력사업
3. 국가, 지방자치단체로부터 위탁받은 사업
4. 조합원과 직원에 대해 상담, 교육, 훈련 및 정보제공사업
5. 조합간의 협력을 위한 사업
6. 조합의 홍보 및 지역사회를 위한 사업

2. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침의 요약

재단은 한국회계기준원에서 제정한 「비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서」 및 아래에서 설명하는 회계정책에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 여기에서 설명하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다. 일반기업회계기준은 '주식회사의 외부감사에 관한 법률'의 적용대상기업 중 한국채택국제회계기준에 따라 회계처리하지 아니하는 기업에 적용되는 기준입니다.

재단의 재무제표 작성에 적용한 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

가. 재무제표의 범위

재단의 재무제표는 「비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서」의 규정 및 재단회계정책에 따라 재무상태표와 손익계산서, 현금흐름표로 하고 주식사항을 포함하고 있습니다.

나. 자산과 부채의 종류

재단의 재무상태표의 구성항목 중 자산은 유동자산과 비유동자산으로 구성되어 있으며, 부채는 유동부채과 비유동부채, 자본은 출자금과 이익잉여금으로 구성되어 있습니다.

다. 손익계산서의 표시

재단의 손익계산서는 회계기간 중의 사업성과에 따라 발생한 순자산의 증감액과 이로 인한 순자산의 구성항목의 변동내역을 표시하고 있으며, 수익과 비용은 사업수익, 사업비용, 사업외수익, 관리비 등으로 분류하여 표시하고 있습니다.

라. 수익인식기준

재단은 재단의 조합원인 신탁중앙회와 신탁임직원이 납입하는 경우 출연금수입으로 인식하고, 기부금수입의 경우 신탁과 신탁임직원, 기타 단체, 일반인이 납입하는 경우 수익으로 인식하고 있습니다.

마. 사업수익의 구성항목

재단의 손익계산서에 표시된 사업외수익은 모두 고유목적사업에 해당하며, 이는 출

현금수입, 기부금수입과 금융기관 예치에서 발생하는 이자수입으로 구성되어 있습니다.

(3) 현금및예치금

현금및예치금은 현금과 금융기관에 예치한 예치금으로 분류하고 있습니다.

(4) 유형자산

유형자산의 취득원가 산정시, 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다. 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가치를 취득원가로 합니다.

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출인 경우에는 자본적 지출로 처리하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산은 최초 인식 후에 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있으며, 재평가모형을 도입한 경우에 재평가는 보고기간말에 자산의 장부금액이 공정가치와 중요하게 차이가 나지 않도록 주기적으로 수행하고 있습니다. 자산의 장부금액이 재평가로 인하여 증가된 경우에 그 증가액은 기타포괄 손익으로 인식하며, 동일한 자산에 대하여 이전에 당기손익으로 인식한 재평가감소분이 있다면 그 금액을 한도로 재평가증가액 만큼 당기손익으로 인식하고 있습니다. 한편, 자산의 장부금액이 재평가로 인하여 감소된 경우에는 그 감소액은 당해 자산의 재평가로 인해 인식한 기타포괄손익의 잔액이 있다면 그 금액을 한도로 재평가감소액을 기타포괄손익에서 차감하고, 차감후 재평가감소 잔액이 있을 경우에 이를 당기손익으로 인식하고 있습니다.

유형자산 중 토지는 감가상각을 하지 않으며, 그 외 유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 상각방법 및 내용연수를 적용하여 상각하고 있습니다.

계정과목	감가상각방법	내용연수
비품및집기	정액법	5년

유형자산의 제거로부터 발생하는 손익은 처분금액과 장부금액의 차액으로 결정되며, 당기손익으로 인식하고 있습니다. 한편, 유형자산의 재평가와 관련하여 인식한 기타 포괄손익의 잔액이 있을 경우 당해 유형자산을 처분할 때 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(5) 자산손상

금융자산, 이연법인세자산에 속하는 자산을 제외한 모든 자산에 대해서는 매 보고기간 말마다 자산손상을 시사하는 징후가 있는지를 검토하며, 만약 그러한 징후가 있다면 당해자산의 회수가능액을 추정하고 있습니다. 또한, 아직 사용할 수 없는 무형자산에 대해서는 자산손상을 시사하는 징후와 관계없이 매년 회수가능액과 장부금액을 비교하여 손상검사를 하고 있습니다.

매 보고기간 말에 영업권을 제외한 자산에 대해 과거기간에 인식한 손상차손이 더 이상 존재하지 않거나 감소된 것을 시사하는 징후가 있는지를 검토하고 직전 손상차손의 인식시점 이후 회수가능액을 결정하는 데 사용된 추정치에 변화가 있는 경우에만 손상차손을 환입하고 있으며, 손상차손환입으로 증가된 장부금액은 과거에 손상차손을 인식하기 전 장부금액의 감가상각 또는 상각 후 잔액을 초과할 수 없습니다.

(6) 종업원급여

가. 퇴직급여충당부채

조합은 퇴직금지급규정에 따라 보고기간종료일 현재 1년이상 근속한 전임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

나. 연차수당충당부채

조합은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다.

(7) 충당부채

조합은 지출의 시기 또는 금액이 불확실한 부채 중 과거사건이나 거래의 결과로 현재 의무가 존재하고 당해 의무를 이행하기 위하여 자원이 유출될 가능성이 매우 높으며 그 의무의 이행에 소요되는 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 있는 경우에는 부채로 계상하고 있습니다. 또한 충당부채의 명목금액과 현재가치의 차이가 중요한 경우에는 의무를 이행하기 위하여 예상되는 지출액의 현재가치로 평가하고 있습니다.

제3자가 변제하여 줄 것이 확실한 경우에 한하여 변제할 금액을 별도의 자산으로 처리하며 이 경우 변제에 따른 수익에 해당하는 금액은 충당부채의 인식에 따라 손익계산서에 계상될 관련 비용과 상계하고 있습니다.

3. 예치금

당기말 현재 예치금의 내역은 다음과 같습니다

(단위:천원)

구 분	종 류	예치기관	제2(당기)	제1(전기)	비 고	
예치금	보통예금	한우리신협	42,977	180,332	관리비	
			413,515	170,383	기부금(공개)	
			-	34,240	고유자금	
			4,202	169,211	출자금	
			-	651,747	기부금(비공개)	
			1,323,846	995,687	출연금	
			826,158	-	기부사업비	
	정기예탁금	한우리신협	507,420	-	법정적립	
			719,932	-	법정적립외	
			168,840	-	출자	
	합계			4,006,890	2,201,600	

4. 유형자산

(1) 제 2(당) 기

(단위:천원)

과 목	기초잔액	취득액	처분액	기 타	감가상각	기말잔액
비품및집기	1,954	928	-	-	(517)	2,365

(2) 제 1(전) 기

(단위:천원)

과 목	기초잔액	취득액	처분액	기 타	감가상각	기말잔액
비품및집기	-	2,197	-	-	(243)	1,954

5. 퇴직급여충당부채

재단은 재무상태표일 현재 1년 이상 근속한 임직원이 퇴직할 경우 재단의 퇴직금지급규정에 따라 지급하여야 할 퇴직금추계액의 100%를 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 당기 중 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	기 초	설 정	지 급	기 말
당 기	-	5,583	3,442	2,141

6. 자본

당기 및 전기 중 출자금의 변동내역 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	제2(당)기	제1(전기)
기초잔액	169,140	70,180

구 분	제2(당기)	제1(전기)
납입액	4,200	98,960
상환액	300	-
기말잔액	173,040	169,140

7. 이익잉여금

(1) 법정적립금

재단은 매 회계연도 결산 결과 잉여금이 있는 때에는 잉여금의 100분의 30이상을 해당 회계연도 말 출자금 납입 총액의 3배에 달할 때까지 법정적립금으로 적립하고 있습니다. 동 적립금은 손실금의 보전에 충당하거나 해산하는 경우 외에는 사용할 수 없습니다.

(2) 임의적립금

재단은 매 회계연도의 잉여금에서 법정적립금을 적립한 후 나머지는 매 회계연도 잉여금의 100분의 30이상 임의적립금으로 적립할 수 있습니다. 임의적립금은 총회 결정에 따라 사업준비금, 사업개발비, 교육 등 특수 목적을 위하여 지출 할 수 있습니다.

8. 부가가치

당기 중 부가가치 계산에 필요한 과목과 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
급 여	56,361,768	24,674,300
퇴 직 급 여	5,582,660	-
복리후생비	4,757,110	1,947,700
감가상각비	516,733	243,146
제세공과금	93,750	62,500
합 계	67,312,021	26,927,646

9. 이익잉여금처분계산서

당기 말 및 전기 말 이익잉여금처분계산서의 내역은 다음과 같습니다.

제 2(당) 기	2016년 1월 1일 부터 2016년 12월 31일 까지	제 1(전기) 기	2015년 1월 8일 부터 2015년 12월 31일 까지
처리예정일	2017년 3월 23일	처리확정일	2016년 3월 31일

(단위:원)

과 목	제2(당)기		제1(전기)	
I. 미처분이익잉여금		2,564,657,762		2,032,923,622
1. 전기이월미처분이익잉여금	803,618,352		-	
2. 당기순이익	1,761,039,410		2,032,923,622	
II. 임의적립금 등의 이입액		-		-
합계		2,564,657,762		2,032,923,622
III. 이익잉여금처분액		1,599,433,559		1,229,305,270
1. 법정적립금	11,700,000		507,420,000	
2. 임의적립금	1,587,733,559		721,885,270	
IV. 차기이월미처분이익잉여금		965,224,203		803,618,352

10. 현금흐름표

재단의 당기말 및 전기말 현재 현금흐름표상의 현금및예치금은 재무상태표상의 현금 및예치금과 일치하며 재단은 현금흐름표의 작성에 있어서 사업활동으로 인한 현금흐름을 간접법으로 표시하고 있습니다.

11. 재무제표의 사실상의 확정일

재단의 2016년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2017년 3월 10일자 이사회에서 확정되고 2017년 3월 23일자 총회에서 승인될 예정입니다.

12. 자본변동표

당기 중 및 전기 중 자본변동표의 내역은 다음과 같습니다.

제 2(당) 기 2016년 01월 01일부터 2016년 12월 31일까지

제 1(전) 기 2015년 01월 08일부터 2015년 12월 31일까지

사회적협동조합 신희사회공헌재단

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	이 익 잉여금	총 계
2015.01.01(당기초)	70,180,000	-	70,180,000
출자금의순증가	98,960,000	-	98,960,000
당기순이익(손실)	-	2,032,923,622	2,032,923,622
2015.12.31(당기말)	169,140,000	2,032,923,622	2,202,063,622
2016.01.01(당기초)	169,140,000	2,032,923,622	2,202,063,622
출자금의순증가	3,900,000	-	3,900,000
당기순이익(손실)	-	1,761,039,410	1,761,039,410
2016.12.31(당기말)	173,040,000	3,793,963,032	3,967,003,032

13. 일반회계와 특별회계의 구분

재단은 정관 제62조, 제63조에 의거 고유목적 사업 중 출연금 수입은 일반회계로 구분 경리하고 재단이 특별사업을 운영할 때, 특정자금을 보유하여 운영할 때, 기타 일반회계와 구분 계리할 필요가 있을 때 등을 준용하여 특별회계로 기부금 수입을 구분 경리하고 있으며, 이러한 구분에 따른 당기 및 전기의 일반회계 및 특별회계 개별 재무제표는 다음과 같습니다.

13-1. 당기말 및 전기말 일반회계는 다음과 같습니다.

가. 재무상태표

(단위:원)

과 목	제 2(당) 기	제 1(전) 기
자산	3,001,778,829	1,398,445,270
Ⅰ. 현금 및 예치금	2,999,413,420	1,396,411,628
1. 예치금 (주석3)	2,999,413,420	1,396,411,628
Ⅱ. 유형자산 (주석4)	2,365,409	1,953,642
1. 비품및집기	3,125,288	2,196,788
감가상각누계액	(759,879)	(243,146)
Ⅲ. 기타자산	-	80,000
1. 미수금	-	80,000
자산총계	3,001,778,829	1,398,445,270
부채	-	-
Ⅰ. 기타부채	-	-
1. 미지급금	-	-
2. 예수금	-	-
3. 퇴직급여충당부채	-	-
4. 연차수당충당부채	-	-
부채총계	-	-
자본	3,001,778,829	1,398,445,270
Ⅰ. 자본금 (주석5)	173,040,000	169,140,000
1. 출자금	173,040,000	169,140,000
Ⅱ. 이익잉여금 (주석6)	2,828,738,829	1,229,305,270
1. 법정적립금	507,420,000	-
2. 임의적립금	721,885,270	-
3. 미처분이익잉여금	1,599,433,559	1,229,305,270
자본총계	3,001,778,829	1,398,445,270
부채와자본총계	3,001,778,829	1,398,445,270

나. 손익계산서

(단위:원)

과 목	제 2(당) 기	제 1(전) 기
I. 수익	1,600,990,822	1,516,824,376
(1) 사업수익	-	-
1. 위탁사업수익	-	-
2. 봉사사업수익	-	-
3. 기타사업수익	-	-
(2) 사업외수익	1,600,990,822	1,516,824,376
1. 출연금수입	1,594,209,704	1,481,674,364
2. 기부금수입	-	-
3. 이자수입	6,761,118	4,394,965
4. 기타사업외수익	20,000	177,370
5. 기타특별이익	-	30,577,677
II. 비용	1,557,263	287,519,106
(1) 사업비용	-	280,000,000
1. 자활사업비	-	-
2. 자선사업비	-	-
3. 봉사사업비	-	280,000,000
4. 지역사업비	-	-
5. 협동사업비	-	-
6. 모금사업비	-	-
7. 구호사업비	-	-
(2) 관리비	516,733	6,843,146
1. 인건비	-	-
2. 퇴직급여	-	-
3. 복리후생비	-	-
4. 여비	-	-
5. 회의비	-	-
6. 교육홍보비	-	6,600,000
7. 사무비	-	-

과 목	제 2(당) 기	제 1(전) 기
8. 유지비	-	-
9. 감가상각비	516,733	243,146
10. 제세공과금	-	-
III. 법인세비용차감전이익	1,560,474,089	1,229,981,230
IV. 법인세비용	1,040,530	675,960
1. 법인세등	1,040,530	675,960
V. 당기순이익	1,559,433,559	1,229,305,270

13-2. 특별회계는 다음과 같습니다.

가. 재무상태표

(단위:원)

과 목	제 2(당) 기	제 1(전) 기
자산	1,007,476,391	805,490,282
Ⅰ. 현금 및 예치금	1,007,476,391	805,188,282
1. 예치금 (주석3)	1,007,476,391	805,188,282
Ⅱ. 유형자산 (주석4)	-	-
1. 비품및집기	-	-
감가상각누계액	-	-
Ⅲ. 기타자산	-	302,000
1. 미수금	-	302,000
자산총계	1,007,476,391	805,490,282
부채	42,252,188	1,871,930
Ⅰ. 기타부채	42,252,188	1,871,930
1. 미지급금	38,228,000	1,000
2. 예수금	832,370	917,830
3. 퇴직급여충당부채	2,141,100	-
4. 연차수당충당부채	1,050,718	953,100
부채총계	42,252,188	1,871,930
자본	965,224,203	803,618,352
Ⅰ. 자본금 (주석5)	-	-
1. 출자금	-	-
Ⅱ. 이익잉여금 (주석6)	965,224,203	803,618,352
1. 법정적립금	-	-
2. 임의적립금	-	-
3. 미처분이익잉여금	965,224,203	803,618,352
자본총계	965,224,203	803,618,352
부채와자본총계	1,007,476,391	805,490,282

나. 손익계산서

(단위:원)

과 목	제 2(당) 기	제 1(전) 기
I. 수익	1,420,864,885	1,406,661,207
(1) 사업수익	-	-
1. 위탁사업수익	-	-
2. 봉사사업수익	-	-
3. 기타사업수익	-	-
(2) 사업외수익	1,420,864,885	1,406,661,207
1. 출연금수입	-	-
2. 기부금수입	1,409,367,060	1,402,095,706
3. 이자수입	11,497,805	4,565,501
4. 기타사업외수익	-	-
5. 기타특별이익	20	-
II. 비용	1,259,259,034	603,042,855
(1) 사업비용	1,156,810,139	554,567,267
1. 자활사업비	6,054,999	2,189,567
2. 자선사업비	133,678,920	204,404,000
3. 봉사사업비	538,099,220	300,968,770
4. 지역사업비	400,000,000	-
5. 협동사업비	68,000,000	20,000,000
6. 모금사업비	977,000	27,004,930
7. 구호사업비	10,000,000	-
(2) 관리비	100,678,545	47,772,568
1. 인건비	56,361,768	24,674,300
2. 퇴직급여	5,582,660	-
3. 복리후생비	4,757,110	1,947,700
4. 여비	2,015,800	1,168,400
5. 회의비	14,350,390	1,279,928
6. 교육홍보비	9,952,370	13,383,100
7. 사무비	4,623,737	2,655,580

과 목	제 2(당) 기	제 1(전) 기
8. 유지비	2,940,960	2,601,060
9. 감가상각비	-	-
10. 제세공과금	93,750	62,500
III. 법인세비용차감전이익	163,376,201	804,321,372
IV. 법인세비용	1,770,350	703,020
1. 법인세등	1,770,350	703,020
V. 당기순이익	161,605,851	803,618,352

외부감사 실시내용

「주식회사의 외부감사에 관한 법률」 제7조의2의 규정에 의하여 외부감사 실시내용을 첨부합니다.

1. 감사대상업무

회 사 명	사회적협동조합 신희사회공헌재단			
감사대상 사업연도	2016년 01월 01일	부터	2016년 12월 31일	까지

2. 감사참여자 구분별 인원수 및 감사시간

(단위 : 명, 시간)

감사참여자 인원수 및 시간	품질관리 검토자 (심리실 등)		감사업무 담당 회계사						전산감사· 세무·가치평가 등 전문가		건설계약 등 수주산업 전문가		합계		
			담당이사 (업무수행이사)		등록 공인회계사		수습 공인회계사								
			당기	전기	당기	전기	당기	전기							당기
투입 인원수	1		1		1		1						4		
투입 시간	분·반기검토														
	감사	4		24		16		8						52	
합계	4												52		

3. 주요 감사실시내용

구 분	내 역							
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기	2017년 1월 26일				1	일	
	주요내용	감사계획의 수립, 업종현황파악						
현장감사 주요내용	수행시기		투입인원			주요 감사업무 수행내용		
			상주	비상주				
	2017년 1월	1	일	2	명	-	명	업무계획
	2017년 1월	1	일	3	명	-	명	기말감사
2017년 2월	3	일	2	명	-	명	보고서작성	
재고자산실사(입회)	실사(입회)시기	-				-	일	
	실사(입회)장소	-						
	실사(입회)대상	-						
금융자산실사(입회)	실사(입회)시기	-				-	일	
	실사(입회)장소	-						
	실사(입회)대상	-						

외부조회	금융거래조회	○	채권채무조회	×	변호사조회	×
	기타조회	-				
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수	1	회			
	수행시기	기말감사 시				