사회복지법인 밀알복지재단

재무제표에 대한 감사보고서

제 21 (당) 기 : 2013년 1월 1일부터 2013년 12월 31일까지
제 20 (전) 기 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

가립회계법인
GARIB & COMPANY

사회복지법인 밀알복지재단

재무제표에 대한 감사보고서

제 21 (당) 기 : 2013년 1월 1일부터 2013년 12월 31일까지

제 20 (전) 기 : 2012년 1월 1일부터 2012년 12월 31일까지

목 차

	페 이 지
외부감사인의 감사보고서	3
재무제표	
■ 재무상태표	4-5
■ 운영보고서	6-8
■ 수지계산서.....	9-11
■ 재무제표에 대한 주석	12-23
■ 경남지부 수지계산서.....	24
■ 수익사업재무서류	25-28

외부감사인의 감사보고서

사회복지법인 밀알복지재단
이 사 회 귀중

본 감사인은 첨부된 사회복지법인 밀알복지재단의 2013년 12월 31일과 2012년 12월 31일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영보고서, 수지계산서를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 법인 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

본 감사인은 회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 법인이 적용한 회계원칙과 유의적 회계 추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

주석2에서 설명하고 있는 바와 같이 별첨 사회복지법인 밀알복지재단의 재무제표는 정관 및 회계규정에 따라 작성되었으며, 동 규정은 유형고정자산에 대한 감가상각을 계상하지 아니하는 등 기업회계기준과 회계처리방법이 상이합니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 사회복지법인 밀알복지재단의 2013년과 2012년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 경영성과 그리고 현금흐름의 내용을 사회복지법인 재무회계규칙에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

가 립 회 계 법 인
대 표 이 사 박 개 성

2014년 3월 5일

이 감사보고서는 감사보고서일(2014년 3월 5일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 법인의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

재무상태표

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31
제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

과 목		제 21 (당)기 금 액	제 20 (전)기 금 액
자 산			
Ⅰ. 유동자산		2,044,872,193	530,010,509
1. 당좌자산		2,044,872,193	530,010,509
1) 현금및현금성자산	(주석3)	2,011,627,263	529,371,999
2) 선납세금		749,030	638,510
3) 선급금		25,400,000	-
4) 미수금		7,095,900	-
Ⅱ. 비유동자산		32,017,216,183	29,688,016,747
1. 투자와기타자산		488,640,110	108,000,000
1) 장기금융상품	(주석4)	108,000,000	108,000,000
2) 시설출자금	(주석5)	380,640,110	-
2. 유형고정자산		29,308,283,073	29,234,623,747
1) 토지	(주석6,13)	3,431,964,740	3,431,964,740
2) 건물	(주석7,13)	25,600,354,187	25,600,354,187
3) 시설물		72,853,900	44,625,410
4) 차량운반구	(주석8)	70,948,360	70,948,360
5) 비품	(주석9)	132,161,886	86,731,050
3. 기타비유동자산		2,220,293,000	345,393,000
1) 임차보증금	(주석10)	2,220,293,000	345,393,000
자산총계		34,062,088,376	30,218,027,256
부 채			
Ⅰ. 유동부채		278,901,071	800,799,344
1) 예수금		25,658,338	23,796,699
2) 미지급금		58,242,733	36,157,155
3) 미지급비용		-	64,490
4) 유동성장기차입금	(주석11)	195,000,000	740,781,000
Ⅱ. 비유동부채		2,708,365,840	2,844,198,436
1) 장기차입금	(주석11,13)	2,537,000,000	2,659,306,000
2) 퇴직급여충당부채	(주석12)	4,629,564	16,295,847
퇴직예치금	(주석12)	(4,629,564)	(16,295,847)
3) 임대보증금	(주석13,14)	165,000,000	180,000,000
4) 고유목적사업준비금		6,365,840	4,892,436
부채총계		2,987,266,911	3,644,997,780
자 본			
Ⅰ. 기본금		30,696,548,427	30,696,548,427
1) 기본재산	(주석15)	26,137,808,740	26,137,808,740

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

재무상태표, 계속

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31

제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

과 목	제 21 (당)기 금 액	제 20 (전)기 금 액
2) 보통재산	4,558,739,687	4,558,739,687
Ⅱ. 운영차액의 누계	378,273,038	(4,123,518,951)
1) 전기이월운영차액	(2,515,365,371)	(4,817,451,657)
2) 당기운영차액	2,893,638,409	693,932,706
기본금총계	31,074,821,465	26,573,029,476
부채와기본금총계	34,062,088,376	30,218,027,256

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운영보고서

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31
제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

과 목	제 21 (당)기 금 액	제 20 (전)기 금 액
Ⅰ. 수 입		
1) 경상보조금 (주석16)	300,000,000	2,500,000,000
2) 기타보조금 (주석16)	135,514,447	35,225,380
3) 일반후원금수입	10,943,049,734	7,023,995,398
4) 수익사업및전입금수입 (주석17)	6,370,846	110,980,000
5) 이자수입	6,365,840	4,892,436
6) 장애인고용장려금	380,128,080	229,079,000
7) 치료교육비	-	15,088,500
8) 잡수입	5,165,128	39,384,694
9) 고유목적사업준비금환입액	4,892,436	10,032,801
수 입 총 계	11,781,486,511	9,968,678,209
Ⅱ. 비 용		
1. 사업비	6,427,837,290	3,415,983,279
가. 국내사업	3,772,172,925	2,182,191,891
1) 시설및단체지원사업	867,026,693	394,321,037
2) 장애인의료지원사업	463,480,380	230,727,290
3) 장애아동교육지원사업	171,236,333	113,330,127
4) 인식개선사업	800,246,596	721,096,365
5) 장애인고용사업	105,279,630	79,090,680
6) 긴급지원사업	17,680,184	6,185,580
7) 자원봉사관리사업비	1,072,800	383,670
8) 자원연계사업	706,482,119	457,119,184
9) 회원서비스사업	432,557,267	-
10) CSR협력사업	207,110,923	179,937,958
나. 해외사업	2,167,481,762	1,028,918,016
1) 아동결연사업	599,409,918	-
2) 아동지원사업	466,933,773	-
3) 장애인지원사업	308,238,463	-
4) 보건의료사업	122,262,423	-
5) 분야별특별사업	336,738,913	182,670,752
6) 긴급구호사업	157,494,519	-
7) 해외사업국운영지원	108,240,133	26,896,533
8) 국제협력사업	68,163,620	46,246,000
9) 아프리카지원사업	-	521,976,013
10) 아시아지원사업	-	145,942,353
11) 해외사업개발	-	105,186,365
다. 홍보사업비	236,277,870	82,967,340

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운영보고서, 계속

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31

제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

과 목	제 21 (당)기	제 20 (전)기
	금 액	금 액
라. 경영기획사업비	251,904,733	121,906,032
1) 교육연구사업	80,891,718	66,730,602
2) 회계평가	21,931,365	16,666,280
3) 전산개발	98,381,880	33,508,750
4) 기획사업	50,699,770	5,000,400
2. 일반관리비	1,347,097,160	1,791,909,688
1) 급여	495,517,530	603,209,380
2) 제수당	62,200,790	44,552,830
3) 퇴직금	105,007,055	79,571,984
4) 사회보험부담금	43,739,230	66,347,688
5) 기타후생비	111,912,490	98,994,040
6) 기관운영비	41,382,425	22,059,370
7) 직책보조비	7,200,000	39,000,000
8) 회의비	5,086,800	5,439,693
9) 여비교통비	1,927,540	2,320,050
10) 수용비및수수료	112,597,585	44,409,952
11) 공공요금	34,453,721	30,852,290
12) 제세공과금	133,333,290	446,219,780
13) 차량유지비	12,742,031	13,608,283
14) 소모품비	19,842,150	9,018,650
15) 지급이자	138,674,066	162,677,932
16) 잡지출	20,880,463	104,629,626
17) 고정자산처분손실 (주석9)	599,994	6,490,740
18) 차량운반구처분손실	-	12,507,400
3. 전출금	1,106,547,812	3,858,621,150
1) 장애인복지사업	465,959,960	-
2) 노인복지사업	247,080,000	-
3) 지역사회복지사업	191,814,790	-
4) 아동복지사업	50,940,000	-
5) 기타사업	-	-
6) 지부운영사업	150,753,062	-
7) 밀알학교	-	107,971,777
8) 도봉노인종합복지관	-	86,200,000
9) 안산시장애인복지관	-	41,900,000
10) 온유한센터	-	22,244,000
11) 쌍봉종합사회복지관	-	113,920,000
12) 밀알연구소	-	17,365,500
13) 목련어린이집	-	12,120,000
14) 일원어린이집	-	3,180,000
15) 부암어린이집	-	9,097,190
16) 도봉시니어클럽	-	27,270,000

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운영보고서, 계속

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31
제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

과 목	제 21 (당)기 금 액	제 20 (전)기 금 액
17) 성남시장애인복합사업장	-	82,000,000
18) 강남구건강가정지원센터	-	88,361,670
19) 해마을주간보호	-	27,050,879
20) 강남구다문화가족지원센터	-	22,028,900
21) 도봉실버센터	-	50,000,000
22) 서울도봉실버센타	-	8,000,000
23) 안산밀알센터	-	7,050,000
24) 강남구직업재활센터	-	60,000,000
25) 대청종합사회복지관	-	40,000,000
26) 청마을어린이집	-	7,320,000
22) 서초구립중앙노인종합복지관	-	80,000,000
23) 밀알아트센타	-	106,000,000
24) 청밀	-	25,000,000
25) 굿윌스토아 밀알송파점	-	177,746,000
26) 굿윌스토아 밀알도봉점	-	2,562,874,800
27) 중림어린이집	-	9,780,000
28) 도봉재가노인지원센터	-	8,000,000
29) 안산밀알보호작업장	-	6,713,460
30) 밀알주단기보호센터	-	48,426,974
31) 옥수그룹홈	-	1,000,000
4. 고유목적사업준비금전입액	6,365,840	4,892,436
5. 기부재산 기부비용	-	5,338,950
비 용 총 계	8,887,848,102	9,076,745,503
당기운영초과액	2,893,638,409	891,932,706
기 본 금 대 체	-	(198,000,000)
운영차액	2,893,638,409	693,932,706

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

수지계산서

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31

제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

자 금 수 입			자 금 지 출		
과 목	금 액		과 목	금 액	
	제 21 (당)기	제 20 (전)기		제 21 (당)기	제 20 (전)기
Ⅰ. 보조금수입	435,514,447	2,535,225,380	Ⅰ. 사업비	6,427,837,290	3,415,983,279
1. 경상보조금	300,000,000	2,500,000,000	가. 국내사업	3,772,172,925	2,182,191,891
2. 기타보조금	135,514,447	35,225,380	1) 시설및단체지원사업	867,026,693	394,321,037
			2) 장애인의료지원사업	463,480,380	230,727,290
Ⅱ. 후원금수입	10,943,049,734	7,023,995,398	3) 장애아동교육지원사업	171,236,333	113,330,127
1. 지정후원금	3,841,954,807	1,841,398,321	4) 인식개선사업	800,246,596	721,096,365
2. 일반후원금	7,101,094,927	463,971,887	5) 장애인고용사업	105,279,630	79,090,680
3. 모금행사후원금	-	333,197,340	6) 긴급지원사업	17,680,184	6,185,580
4. 정기사업후원금	-	4,385,427,850	7) 자원봉사관리사업	1,072,800	383,670
			8) 자원연계사업	706,482,119	457,119,184
Ⅲ. 사업수입	6,370,846	110,980,000	9) 회원서비스사업	432,557,267	-
1. 수익사업전입금	-	18,500,000	10) CSR협력사업	207,110,923	179,937,958
2. 다른회계전입금수입	6,370,846	10,000,000			
3. 사업수입	-	82,480,000	나. 해외사업	2,167,481,762	1,028,918,016
			1) 아동결연사업	599,409,918	-
Ⅳ. 기타수입	380,128,080	244,167,500	2) 아동지원사업	466,933,773	-
1. 장애인고용장려금	380,128,080	229,079,000	3) 장애인지원사업	308,238,463	-
2. 치료교육비	-	15,088,500	4) 보건의료사업	122,262,423	-
			5) 분야별특별사업	336,738,913	182,670,752
Ⅴ. 재산수입	6,365,840	14,392,436	6) 긴급구호사업	157,494,519	-
1. 이자수입	6,365,840	4,892,436	7) 해외사업국운영지원	108,240,133	26,896,533
2. 차량운반구처분수입	-	9,500,000	8) 국제협력사업	68,163,620	46,246,000
			9) 아프리카지원사업	-	521,976,013
Ⅵ. 채권 및 채무	23,947,217	164,440,760	10) 아시아지원사업	-	145,942,353
1. 임대보증금	-	150,000,000	11) 해외사업개발	-	105,186,365
2. 예수금	1,861,639	14,376,270			
3. 미지급금	22,085,578	-	다. 홍보사업비	236,277,870	82,967,340
4. 미지급비용	-	64,490			
			라. 경영기획사업비	251,904,733	121,906,032
Ⅶ. 장기차입금	2,277,000,000	-	1) 교육연구사업	80,891,718	66,730,602
1. 장기차입금	2,277,000,000	-	2) 회계평가	21,931,365	16,666,280
			3) 전산개발	98,381,880	33,508,750
Ⅷ. 잡수입	5,165,128	40,176,534	4) 기획사업	50,699,770	5,000,400
1. 잡수입	5,165,128	39,384,694			
2. 선급법인세	-	791,840	Ⅱ. 전출금	1,455,264,382	3,858,621,150
			1. 장애인복지사업	684,483,310	-
			2. 노인복지사업	247,080,000	-
			3. 지역사회복지사업	191,814,790	-
			4. 아동복지사업	50,940,000	-
			5. 기타사업	130,193,220	-

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

수지계산서, 계속

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31
제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

자 금 수 입			자 금 지 출		
과 목	금 액		과 목	금 액	
	제 21 (당)기	제 20 (전)기		제 21 (당)기	제 20 (전)기
			6. 지부운영사업	150,753,062	-
			7. 밀알학교	-	107,971,777
			8. 도봉노인종합복지관	-	86,200,000
			9. 안산시장애인복지관	-	41,900,000
			10. 온유한센터	-	22,244,000
			11. 쌍봉종합사회복지관	-	113,920,000
			12. 밀알연구소	-	17,365,500
			13. 목련어린이집	-	12,120,000
			14. 일원어린이집	-	3,180,000
			15. 부암어린이집	-	9,097,190
			16. 도봉시니어클럽	-	27,270,000
			17. 성남시장애인복합사업장	-	82,000,000
			18. 강남구건강가정지원센터	-	88,361,670
			19. 해마을주간보호	-	27,050,879
			20. 강남구다문화가족지원센터	-	22,028,900
			21. 도봉실버센터	-	50,000,000
			22. 서울도봉실버센타	-	8,000,000
			23. 안산밀알센터	-	7,050,000
			24. 강남구직업재활센터	-	60,000,000
			25. 대청종합사회복지관	-	40,000,000
			26. 청마을어린이집	-	7,320,000
			27. 서초구립중앙노인종합복지관	-	80,000,000
			28. 밀알아트센타	-	106,000,000
			29. 청밀	-	25,000,000
			30. 굿윌스토아(밀알송파)	-	177,746,000
			31. 굿윌스토아(밀알도봉)	-	2,562,874,800
			32. 중림어린이집	-	9,780,000
			33. 도봉재가노인지원센터	-	8,000,000
			34. 안산밀알보호작업장	-	6,713,460
			35. 밀알주단기보호센터	-	48,426,974
			36. 옥수그룹홈	-	1,000,000
			Ⅲ. 재산조성비	78,029,280	306,083,780
			1. 토지및건물취득	-	212,000,000
			2. 비품취득비	49,800,790	46,761,010
			3. 차량구입비	-	36,453,360
			4. 시설비	28,228,490	10,869,410
			Ⅳ. 채권 및 채무	3,426,221,456	635,596,606
			1. 부채상환	2,945,087,000	193,488,000
			2. 이자지급	138,674,066	162,677,932
			3. 임차보증금	294,900,000	276,700,000

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

수지계산서, 계속

제21(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31
제20(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인 밀알복지재단 (단위:원)

자 금 수 입			자 금 지 출		
과 목	금 액		과 목	금 액	
	제 21 (당)기	제 20 (전)기		제 21 (당)기	제 20 (전)기
			4. 선급금	25,400,000	-
			5. 미지급금	-	2,730,674
			6. 미지급비용	64,490	-
			7. 임대보증금	15,000,000	-
			8. 미수금	7,095,900	-
			Ⅴ. 사무비	1,186,942,637	1,505,603,990
			가. 인건비	818,377,095	892,675,922
			1. 급여	495,517,530	603,209,380
			2. 제수당	62,200,790	44,552,830
			3. 퇴직금적립	105,007,055	79,571,984
			4. 사회보험부담금	43,739,230	66,347,688
			5. 기타후생비	111,912,490	98,994,040
			나. 업무추진비	53,669,225	66,499,063
			1. 기관운영비	41,382,425	22,059,370
			2. 직책보조비	7,200,000	39,000,000
			3. 회의비	5,086,800	5,439,693
			다. 관리운영비	314,896,317	546,429,005
			1. 여비교통비	1,927,540	2,320,050
			2. 수용비및수수료	112,597,585	44,409,952
			3. 공공요금	34,453,721	30,852,290
			4. 제세공과금	133,333,290	446,219,780
			5. 차량비	12,742,031	13,608,283
			6. 소모품비	19,842,150	9,018,650
			Ⅵ. 잡지출	20,990,983	104,629,626
			1. 잡지출	20,880,463	104,629,626
			2. 선급법인세	110,520	-
당기자금수입합계	14,077,541,292	10,133,378,008	당기자금지출합계	12,595,286,028	9,826,518,431
전기 이월금 합계	529,371,999	222,512,422	차기 이월금 합계	2,011,627,263	529,371,999
총 계	14,606,913,291	10,355,890,430	총 계	14,606,913,291	10,355,890,430

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

재무제표에 대한 주석

사회복지법인 밀알복지재단

1. 사회복지법인 밀알복지재단의 개요

사회복지법인 밀알복지재단(이하 '복지재단' 이라함)은 사랑과 봉사, 섬김과 나눔의 기독교정신으로 장애인의 복지증진과 사회복지발전에 기여함을 목적으로 1993년 7월 15일 서울특별시로부터 설립허가를 받았으며, 현재 밀알학교 외 44개 시설을 운영하고 있습니다. 주사무소는 서울시 강남구 밤고개로1길 34, 2층(수서동)에 위치하고 있습니다.

2. 중요한 회계처리 방침

복지재단의 재무제표는 복지재단의 정관 및 자체 회계규정에 따라 작성되었으며, 정관 및 자체 회계규정에 특별히 규정되어 있지 아니한 사항에 대하여는 일반기업회계기준에 따라 작성되었습니다. 복지재단의 재무제표 작성기준과 중요한 회계처리 방법은 다음과 같습니다.

1) 회계의 구분

복지재단의 회계는 고유목적사업회계와 수익사업회계로 구분됩니다. 법인세법의 규정에 의하여 법인세 과세대상이 되는 수익과 이에 대응되는 비용은 수익사업회계로 구분하며, 기타의 수익과 비용은 고유목적사업회계로 구분하고 있습니다.

2) 재무제표의 종류 및 형식

복지재단의 고유목적사업회계 재무제표는 재무상태표, 운영보고서, 그리고 수지계산서로 구성되며, 수익사업회계 재무제표는 재무상태표, 손익계산서로 구성되어 있습니다.

3) 재무상태표 작성기준

복지재단의 재무상태표는 자산, 부채 및 자본으로 구분하고, 자본은 기본금과 운영차액의 누계로 구분하고 있습니다. 자산과 부채는 각각 1년을 기준으로 유동자산 또는 비유동자산, 유동부채 또는 비유동부채로 구분하고 있습니다.

4) 운영보고서 및 손익계산서의 작성기준

복지재단의 운영보고서 및 손익계산서는 수익과 비용이 발생한 날을 기준으로 작성하고 있습니다.

5) 후원금 수입

복지재단은 현금이 예금계좌 또는 복지재단에 직접 입금될 때 동 금액을 후원금수입으로 인식하고 있으며, 현물로 제공되는 현물후원금은 기부 당시의 시가로 인식하고 있습니다.

6) 현금 및 현금성자산

복지재단은 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 현금 및 현금성자산으로 처리하고 있습니다.

7) 단기 및 장기금융상품

복지재단은 재무상태표일로부터 1년 이내에 만기가 도래하는 금융기관의 정기예금 및 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고 있으며, 만기가 대차대조표일로부터 1년 이후에 도래하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

8) 유형자산

유형자산의 가액은 그 취득, 건설에 소요된 가액을 원칙으로 하며 무상으로 취득하였거나 증여를 받았을 때에는 공정한 평가액으로 계상하고 있습니다. 그리고 유형자산에 대한 감가상각은 원칙적으로 실시하지 않고 있습니다. 다만, 특별히 필요하다고 인정되는 때에는 감가상각을 할 수도 있습니다.

9) 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금

복지재단은 임직원에 대해서는 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금을 확정기여형 퇴직연금에 가입하여 매월 퇴직연금 기여액 납부시 납부액을 퇴직금으로 처리하고 있습니다. 또한 일부 직원에 대해서는 보고기간종료일 현재 1년 이상 근무한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 회사의 퇴직금지급규정에 따라 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

10) 법인세 및 고유목적사업준비금

복지재단은 법인세법상 비영리법인에 해당하는 바, 수익사업에서 고유목적사업에 충당하기 위하여 법인세법 및 조세특례제한법의 규정에 의하여, 이자소득금액, 배당소득금액 그리고 기타의 소득금액의 전액을 한도로 하여 일정금액을 고유목적사업준비금으로 설정하고 있으며, 동 준비금은 설정한 날이 속하는 사업연도부터 5년 이내에 고유목적사업에 사용하고 있습니다. 한편, 복지재단은 정관의 규정에 따라 고유목적사업준비금을 부채로 계상하고 있습니다.

11) 기본재산

복지재단은 정관에서 기본재산으로 정한 재산과 총회 및 이사회의 결의에 의하여 기본재산으로 편입된 재산을 기본재산으로 인식하고 있습니다.

12) 발생주의의 적용 배제

복지재단은 기간경과에 따라 인식하여야 할 미수수익과 미지급비용, 기간경과에 따른 선수수익과 선급비용에 대한 회계처리를 발생주의에 의하여 처리하지 않고 현금주의에 따라 처리하고 있습니다.

재무제표에 대한 주석, 계속

3. 현금 및 현금성자산

보고기간종료일 현재 복지재단의 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

은행명	예금종류	금 액
국민은행	보통예금	15,014,658
기업은행	보통예금	28,531,426
신한은행	보통예금	17,451,030
우 체 국	보통예금	520,000
우리은행	보통예금	672,025,882
광주은행	보통예금	3,401
하나은행	보통예금	1,148,034,339
외환은행	보통예금	66,977,187
우리은행	보통예금(예수금)	25,658,338
하나은행	보통예금(미지급금)	37,411,002
	합 계	₩ 2,011,627,263

4. 장기금융상품

보고기간종료일 현재 장기금융상품은 수익용 기본재산으로서 그 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

예입처	용 도	예금종류	금 액
우리은행	수익용 기본재산	정기예금	₩ 108,000,000

5. 시설출자금

보고기간종료일 현재 산하시설출자금 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	금 액
굿윌스토어 밀알도봉점	217,158,890
밀알그린보호작업장	48,471,220
안산밀알보호작업장	10,010,000
청밀	14,000,000
밀알아트센터	91,000,000
합계 ₩	380,640,110

재무제표에 대한 주석, 계속

6. 토지

보고기간종료일 현재 복지재단은 토지를 취득원가에 취득부대비용을 가산하여 평가하고 있으며 그 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

용도	지번	면적	감정평가액	취득원가
학교부지	강남구 일원로 90(일원동)	9,832,40㎡	24,384,352,000	3,170,083,740
임대사업	경기도 성남시 중원구 둔촌대로 560, 410, 411호(상대원동)	73.54㎡	64,681,000	64,681,000
주간보호	경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 505호(초지동)	104.6㎡	45,030,000	45,030,000
주간보호	경상남도 진주시 진주성로188번길 5(상봉동)	219㎡	94,170,000	94,170,000
장애인작업장	경기도 성남시 중원구 둔촌대로 484, 215호(상대원동)	30.78㎡	58,000,000	58,000,000
			₩ 24,646,233,000	₩ 3,431,964,740

재무제표에 대한 주석, 계속

7. 건물

보고기간종료일 현재 복지재단은 건물을 취득원가 및 건설원가에 취득부대비용을 가산하여 평가하고 있으며 그 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

	지번	면적 ㎡	감정평가액	취득원가
(본관)	강남구 일원로 90(일원동)	9,958.74	5,917,316,100	8,302,282,297
밀알학교(별관1)	서울특별시 강남구 일원로 90(일원동)	9,115.91㎡	9,016,612,800	11,506,532,890
밀알학교(별관2)	서울특별시 강남구 일원로 90(일원동)	2,565.81㎡	3,105,300,000	3,105,300,000
임대사업	경기도 성남시 중원구 둔촌대로 560, 410, 411호(상대원동)	406.80㎡	261,319,000	261,319,000
주간보호	경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 505호(초지동)	299.98㎡	105,070,000	105,070,000
주간보호	경상남도 진주시 진주성로188번길 5(상봉동)	196.88㎡	52,830,000	52,830,000
안산밀알 보호작업장	경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 120호,122호,123호(초지동)		163,020,000	163,020,000
법인사무국	서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 201호(수서동)	289.29㎡	1,000,000,000	1,000,000,000
주·단기보호	서울특별시 강남구 밤고개로1길 38, 비동 101호(수서동)	168.82㎡	950,000,000	950,000,000
장애인작업장	경기도 성남시 중원구 둔촌대로 484, 215호(상대원동)	117.06㎡	154,000,000	154,000,000
			₩ 20,725,467,900	₩ 25,600,354,187

8. 차량운반구

보고기간종료일 현재 차량운반구의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

차종	차량번호	장부가액	명의자
소형자동차	51버4280	12,845,000	밀알복지재단
경자동차	53서5798	11,595,200	밀알복지재단
승합차	72나7921	21,650,000	밀알복지재단
승합차	88조9028	24,858,160	밀알복지재단
		₩ 70,948,360	

재무제표에 대한 주석, 계속

9. 유형자산

보고기간종료일 현재 비품의 변동내용은 다음과 같습니다(단위:원).

당기	기초	취득가액	처분가액	금액
집기비품	₩ 86,731,050	₩ 49,800,790	₩ 4,369,954	₩ 132,161,886

전기	기초	취득가액	처분가액	금액
집기비품	₩ 51,679,730	₩ 46,761,010	₩ 11,709,690	₩ 86,731,050

당기 중 아래와 같이 고정자산을 처분하였습니다(단위:원).

비품명	구입일자	금액	폐기일자	불능사유
의자	2012.09.18	266,664	2013.05.29	제품불량
의자	2012.12.06	333,330	2013.05.29	제품불량
합계		₩ 599,994		

당기 중 아래와 같이 고정자산을 이관하였습니다(단위:원).

비품명	구입일자	금액	이관일자	이관사유
PC	2013.01.22	1,158,000	2013.08.19	산하시설로 이관
모니터	2013.08.07	438,000	2013.08.19	산하시설로 이관
냉장고	2013.08.07	1,634,960	2013.08.19	산하시설로 이관
책상	2013.08.08	151,800	2013.08.19	산하시설로 이관
서랍	2013.08.08	92,400	2013.08.19	산하시설로 이관
사원용 의자	2013.08.08	140,800	2013.08.19	산하시설로 이관
책장	2013.08.08	154,000	2013.08.19	산하시설로 이관
합계		₩ 3,769,960		

재무제표에 대한 주석, 계속

10. 임차보증금

보고기간종료일 현재 복지재단의 임차보증금의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

구분	임차기간	임대인	금액	비 고
남원시 보절면 다산길 50-58	12.05.11~ 14.05.10	이선옥	100,000,000	샬롬의집 (공동생활가정)
경기도 성남시 중원구 마지로 158-1, 401호(하대원동)	12.08.01~ 14.07.31	대한주택공사 경기지역본부	24,993,000	옥수그룹홈 (공동생활가정)
경기도 양평군 양서면 청계길57번길 1	12.10.23~ 14.10.22	생명의교회 안일권	100,000,000	취약계층 작업장
서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 301호(수서동, 한울오피스텔)	12.07.01~ 14.06.30	장기숙	30,000,000	사무실
서울특별시 강남구 광평로 280, 1133호(수서동)	12.03.17~ 14.03.16	한경희	10,000,000	밀알연구소
부산광역시 연제구 연제로27번길 20, 503호(연산동)	13.02.15~ 14.02.14	김은현	5,000,000	사무실
서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 502호(수서동, 한울오피스텔)	13.03.07~ 15.03.06	나태영	50,000,000	사무실
서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 501호(수서동, 한울오피스텔)	13.05.01~ 15.03.06	조경학	30,000,000	장애인문화공간
서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 101호(수서동, 한울오피스텔)	13.07.01~ 14.06.30	조호현	205,000,000	밀알그린보호작업장 (보호작업장)
서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 403호(수서동, 한울오피스텔)	13.07.01~ 14.06.30	이훈자	30,000,000	사무실
서울특별시 금천구 간산디지털1로 128, 1503호(가산동)	13.07.02~ 14.07.01	투유전자 김영복	15,000,000	사무실
서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, MDF실(수서동, 한울오피스텔)	13.09.01~ 14.08.31	나태영	5,000,000	전용 통신선로 유지보수
부산광역시 부산진구 진연로 9, 301호(양정동, 제나두)	13.09.23~ 15.09.22	최명종	5,000,000	부산지부
서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 402호(수서동, 한울오피스텔)	13.11.15~ 15.11.14	유계천	30,000,000	사무실
복합기	12.01.16~ 14.01.15	카피올	100,000	사업운영부 국제협력
복합기	12.04.06~ 14.04.05	카피올	100,000	회원관리팀
복합기	12.07.12~ 14.07.11	카피올	100,000	나눔캠페인팀
서울특별시 도봉구 마들로 664-17(도봉동 636-16)	12.10.01~ 15.09.30	도봉구청	1,580,000,000	굿윌스토어도봉
			₩ 2,220,293,000	

법인사무국 직원의 증가로 인해 사무실과 회의실, 전용 통신선로 유지보수를 위한 MDF실 및 장애인 문화공간으로 활용하기 위해 서울특별시 강남구 밤고개로1길 34(수서동, 한울오피스텔) 소재 403호, 501호, MDF실을 임차하였습니다. 그리고 강남구직업재활센터에서 보호고용하고 있는 장애인의 정원이 초과함에 따라 작업공간 부족으로 밀알그린보호작업장을 동 건물 101호에 확장 설치하였습니다. 또한, 국내 사례개발 및 모금 지역 확대의 필요성이 대두됨에 따라 부산광역시 부산진구 진연로 9, 301호(양정동, 제나두)에 부산지부를 설립하였습니다.

11. 장기차입금

보고기간종료일 현재 장기차입금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

은 행 명	차 입 액	차 입 이 자 율	기 간
하나은행	2,277,000,000	4.3%(변동)	7년
우리은행	455,000,000	5.21%(변동)	5년
계	₩ 2,732,000,000		
유동성 장기부채	(차감) 195,000,000		1년
	₩ 2,537,000,000		

우리은행 차입금은 전기말 650,000,000원 중 195,000,000원을 상환하였습니다.
사학진흥재단 차입금은 전기말 2,750,087,000원을 전액상환(2013.11.29.)하였습니다.
또한 사학진흥재단 차입금을 대환대출하기 위하여 하나은행으로부터 2,277,000,000원(2013.11.29) 7년 상환으로 차입하였습니다.

12. 퇴직급여충당부채 및 퇴직예치금

보고기간종료일 현재 퇴직급여충당부채 및 퇴직예치금의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

예입처	용 도	예금종류	퇴직충당금액	예금금액
우리은행	퇴직금 지급	보통예금	₩ 4,629,564	₩ 4,629,564

법인사무국 직원은 2010년 4월부터 퇴직연금제(DC)로 전환하였고 입·퇴사가 빈번하여 연금가입이 어려운 부서의 직원들을 위한 퇴직금입니다.

재무제표에 대한 주석, 계속

13. 담보제공자산

보고기간종료일 현재 담보제공자산 현황은 다음과 같습니다(단위:원).

담보제공자산	담 보 제 공 처	채 권 최 고 액	관 련 부 채	비 고
토지·건물	우리은행	845,000,000	650,000,000	차입금
토지·건물	성남시청	195,000,000	150,000,000	임대보증금

14. 임대보증금

보고기간종료일 현재 임대보증금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

구분	임 차 인	금 액	비 고
성남시 중원구 둔촌대로 560(상대원동)	㈜제노레이(박병옥)	15,000,000	410호 411호
경기도 성남시 중원구 둔촌대로 484(상대원동)	성남시청	150,000,000	215호
		₩ 165,000,000	

재무제표에 대한 주석, 계속

15. 기본재산의 내용

보고기간종료일 현재 복지재단의 기본재산은 감정평가액으로 평가하며 그 내역은 다음과 같습니다 (단위:원).

(1) 수익용 기본재산

	은행	예금종류	평가가액	취득원가	장부가액	비고
현금	우리은행	정기예금	108,000,000	108,000,000	108,000,000	남서울은혜교회
			₩ 108,000,000	₩ 108,000,000	₩ 108,000,000	

구분	주소	규모	평가가액	취득원가	장부가액	비고
토지	성남시 중원구 둔촌대로 560, 410호, 411호(상대원동)	73.54	64,681,000	64,681,000	64,681,000	
건물		406.80㎡	261,319,000	261,319,000	261,319,000	
			326,000,000	326,000,000	326,000,000	
			₩ 434,000,000	₩ 434,000,000	₩ 434,000,000	

(2) 목적사업용 기본재산

구분	주 소	규 모	평가가액	취득원가	장부가액	비고
	강남구 일원로 90(일원동)	9,832.40	24,384,352,000	3,170,083,740	3,170,083,740	남서울교회
건물 (본관)	서울특별시 강남구 일원로 90(일원동)	9,958.74㎡	5,917,316,100	8,302,282,297	7,428,000,000	남서울은혜교회, 이-랜드 외
건물 (별관1)	서울특별시 강남구 일원로 90(일원동)	9,115.91㎡	9,016,612,800	11,506,532,890	9,392,305,000	남서울은혜교회, 민병완
건물 (별관1)	서울특별시 강남구 일원로 90(일원동)	2,565.81㎡	3,105,300,000	3,105,300,000	3,105,300,000	남서울은혜교회
토지	경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 505호(초지동)	104.6㎡	45,030,000	45,030,000	45,030,000	박상호, 안산밀알선교단
건물		299.98㎡	105,070,000	105,070,000	105,070,000	
토지	경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 120호,122호,123호 (초지동)	64.8㎡	163,020,000	163,020,000	163,020,000	안산밀알 보호작업장
건물		185.82㎡				
토지	경상남도 진주시 진주성로188번길 5(상봉동)	219㎡	94,170,000	94,170,000	94,170,000	경남지부
건물		196.88㎡	52,830,000	52,830,000	52,830,000	
토지	서울특별시 강남구 밤고개로1길 34, 201호(수서동)	121.348㎡	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	법인사무국
건물		289.29㎡				
토지	서울특별시 강남구 밤고개로1길 38, 비동 101호(수서동)	168.82㎡	950,000,000	950,000,000	950,000,000	밀알주단기 보호센터
건물		71.4㎡				
토지	경기도 성남시 중원구 둔촌대로 484, 215호(상대원동)	30.78㎡	58,000,000	58,000,000	58,000,000	성남시장애인 복합사업장
건물		117.06㎡	154,000,000	154,000,000	140,000,000	
			₩ 45,045,700,900	₩ 28,706,318,927	₩ 25,703,808,740	
			₩ 45,479,700,900	₩ 29,140,318,927	₩ 26,137,808,740	

재무제표에 대한 주석, 계속

16. 정부 및 기타 보조금

당기 중 복지재단이 수령한 정부 보조금 및 기타 보조금의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

(1) 경상보조금

수령일	구 분	금 액	해당기관	보조내역	보조기관
12.30	경상보조금	₩ 300,000,000	법인사무국	경상운영비	도봉구

(2) 기타보조금

수령일	구 분	금 액	보조내역	보조기관
01.22	기타보조금	3,296,590	ODA 청년인턴 보조금	(사)한국국제개발협력센터
02.07		70,000,000	코이카 보조금	한국국제협력단
02.22		867,280	NGO 봉사단 정착 보조금	국제개발협력민간협의회(kcoc)
02.27		13,680,000	ODA 청년인턴 보조금	(사)한국국제개발협력센터
05.08		7,920,000	ODA 청년인턴 보조금	(사)한국국제개발협력센터
05.08		875,200	NGO 봉사단 정착 보조금	국제개발협력민간협의회(kcoc)
07.29		195,817	ODA 청년인턴 보조금	(사)한국국제개발협력센터
10.10		-938,860	ODA 청년인턴 보조금 반납	(사)한국국제개발협력센터
10.15		5,995,900	ODA 청년인턴 보조금	(사)한국국제개발협력센터
10.22		1,100,000	국제기획컨설팅 보조금	국제기획컨설팅
10.31		2,522,520	ODA 청년인턴 보조금	(사)한국국제개발협력센터
11.06		30,000,000	코이카 보조금	한국국제협력단
소계		₩ 135,514,447		
합계		₩ 435,514,447		

17. 수익사업 및 전입금 수입

당기 중 복지재단이 수령한 수익사업 및 산하시설전입금의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

구분	사업내용	금 액	사용처
수익사업	부동산 임대사업	₩ 6,370,846	법인고유목적사업

수지계산서

제10(당)기 2013. 1. 1 - 2013. 12. 31

제 9(전)기 2012. 1. 1 - 2012. 12. 31

사회복지법인밀알복지재단 경남지부 (단위:원)

자 금 수 입			자 금 지 출		
과 목	금 액		과 목	금 액	
	제 10 (당)기	제 9 (당)기		제 10 (당)기	제 9 (당)기
Ⅰ. 후원금수입	57,740,055	57,015,912	Ⅰ. 사업비	20,195,700	19,681,575
1. 특별회비후원금	585,000	7,200,000	1. 재활사업비	7,504,970	7,018,090
2. 개인후원금	25,090,403	19,687,000	2. 기타사업비	8,091,690	7,734,685
3. 교회및단체후원	24,341,027	21,909,903	3. 홍보사업	4,599,040	4,928,800
4. 천사날개후원	7,723,625	8,219,009			
			Ⅱ. 전출금	2,400,000	10,200,000
Ⅱ. 잡수입	-	16,482,274	1. 법인전출금	-	10,000,000
1. 잡수입	-	16,482,274	1. 지부시설전출금	2,400,000	200,000
			Ⅲ. 재산조성비	-	29,000,000
			1. 자산취득비	-	29,000,000
			Ⅳ. 사무비	20,718,350	19,010,465
			가. 인건비	8,200,000	7,700,000
			1. 급여	-	-
			2. 일용잡금	6,000,000	4,800,000
			3. 제수당	1,000,000	-
			4. 퇴직금	-	2,000,000
			5. 사회보험	-	-
			6. 기타후생	1,200,000	900,000
			나. 업무추진비	3,731,400	3,688,000
			1. 기관운영비	3,600,000	3,600,000
			2. 회의비	131,400	88,000
			다. 관리운영비	8,786,950	7,622,465
			1. 여비교통비	574,900	344,000
			2. 수용비및수수료	1,291,490	979,140
			3. 공공요금	526,900	553,160
			4. 제세공과금	1,284,070	793,520
			5. 차량비	5,109,590	4,952,645
당기자금수입합계	57,740,055	73,498,186	당기자금지출합계	43,314,050	77,892,040
전기 이월금 합계	20,005,560	12,520,497	차기 이월금 합계	34,431,565	8,126,643
총 계	77,745,615	86,018,683	총 계	77,745,615	86,018,683

회 계 단 위 별 구 분 재 무 상 태 표

제 11 기 2013 년 12 월 31일 현재

계 정 과 목	합계	법인부동산	밀알아트센터	법인청밀유통	밀알보호작업장	밀알베이커리	우리플러스작업장	안산밀알보호작업장	성남시장애인 복합사업장	굿윌스토어 밀알도봉점	밀알그린보호작업	굿윌스토어 밀알송파점
Ⅰ.자산												
1.유동자산	**1,474,653,350**	**48,860,086**	**106,276,781**	**563,212,313**	**84,483,010**	**86,196,110**	**80,925,809**	**23,395,175**	**58,514,776**	**128,784,523**	**19,946,910**	**274,057,857**
가.당좌자산	**1,449,557,434**	**48,860,086**	**106,276,781**	**561,643,813**	**83,071,760**	**83,170,510**	**80,390,189**	**23,395,175**	**58,514,776**	**127,758,893**	**19,946,910**	**256,528,541**
(1) 현금	3,333,888		1,766,150	26,350		82,558	114,006	358,459	28,915	957,450		
(2) 보통예금	771,544,051	48,858,746	8,183,691	264,524,957	54,098,772	29,818,170	35,880,149	22,543,139	51,897,218	100,954,709	19,946,910	134,837,590
(3) 정기 예.적금	100,000,000								0			100,000,000
(4)단기매매증권	238,360								238,360			
(5)외상매출금	439,827,811			269,959,046	27,896,581	52,727,620	44,233,613	366,069	6,328,813	16,697,258		21,618,811
(6)미수금	5,372,610		4,660,000	417,170	230,330		65,110		0			0
(7) 선급금	1,675,000			540,000						1,135,000		0
(8) 선급비용	0											
(8)부가세대급금	9,566,453				846,077	542,162	97,311	117,887	0	7,963,016		
(9) 선납세금	182,321	1,340		26,290				9,621	21,470	51,460		72,140
(10)법인전출금	85,672,600		85,672,600									
(11)가지급금	0											
(12)기타단기금융상품	32,144,340		5,994,340	26,150,000								
나. 재고자산	**25,095,916**	**0**	**0**	**1,568,500**	**1,411,250**	**3,025,600**	**535,620**	**0**	**0**	**1,025,630**	**0**	**17,529,316**
(1)상품	20,659,066			1,568,500			535,620	0		1,025,630		17,529,316
(2)제품	605,530				605,530	0						
(3)원재료	3,831,320				805,720	3,025,600						
2.비유동자산	**888,116,200**	**263,807,078**	**143,267,303**	**88,737,664**	**10,259,010**	**69,366,947**	**22,096,838**	**6,783,950**	**180,120,665**	**10,371,635**	**35,111,220**	**58,193,890**
가.투자자산	**84,146,766**	**0**	**0**	**0**	**5,319,830**	**20,115,711**	**8,813,997**	**2,612,030**	**47,285,198**	**0**	**0**	**0**
(1)단체퇴직연금	84,146,766				5,319,830	20,115,711	8,813,997	2,612,030	47,285,198			
나.유형자산	**681,242,992**	**263,807,078**	**121,927,303**	**51,437,664**	**4,939,180**	**49,251,236**	**6,174,291**	**4,171,920**	**90,211,446**	**10,371,635**	**35,111,220**	**43,840,019**
(1)토지	64,681,000	64,681,000				-						
(2)건물	261,319,000	261,319,000				-						
(감가상각누계액)	62,193,922	62,193,922				-						0
(3)기계장치	111,973,500	0		0		-			111,973,500			
(감가상각누계액)	34,019,506					-			34,019,506			0
(국고보조금)	56,606,550					-			56,606,550			0
(4)차량운반구	230,737,854	0		28,170,392	18,384,418	31,093,054			56,111,082	42,547,340		54,431,568
(감가상각누계액)	64,653,236				16,334,998	-				14,143,586		34,174,652
(국고보조금)	64,215,741					-			40,738,355	18,032,119		5,445,267
(4)비품	492,953,480	200,000	169,924,189	16,754,775	8,738,091	36,188,182	18,982,390	12,634,221	55,496,377	114,413,038	3,769,960	55,852,257
(감가상각누계액)	270,738,401	199,000	148,707,808		5,848,331	638,916	12,808,099	4,736,144	8,445,372	49,120,760		40,233,971
(국고보조금)	76,919,311					-		4,391,245	7,235,788	65,292,278		
(5)시설장치	2,405,414,107		713,940,210	6,512,497	287,892,727	44,418,182	48,955,700	14,684,180	45,151,455	683,130,294	31,341,260	529,387,602
(감가상각누계액)	1,286,093,755		613,229,288		105,508,267	-	3,719,941	8,290,481	27,927,761	299,751,295		227,666,722
(국고보조금)	956,523,027				182,384,460	61,809,266	45,235,759	5,728,611	3,547,636	383,378,999		274,438,296
(시설기타보조금)	7,102,720,000	0	3,551,360,000	1,775,680,000	887,840,000	443,920,000	221,960,000	110,980,000	55,490,000	27,745,000	13,872,500	13,872,500
다.무형자산	**35,747,205**	**0**	**0**	**12,060,000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**23,687,205**
(1)소프트웨어	21,393,334			12,060,000								9,333,334

회 계 단 위 별 구 분 재 무 상 태 표

제 11 기 2013 년 12 월 31일 현재

계 정 과 목	합계	법인부동산	밀알아트센터	법인청밀유통	밀알보호작업장	밀알베이커리	우리플러스작업장	안산밀알보호작업장	성남시장애인 복합사업장	굿윌스토어 밀알도봉점	밀알그린보호작업	굿윌스토어 밀알송파점
라.기타비유동자산	96,312,571	0	21,340,000	25,240,000	0	0	7,108,550	0	42,624,021	0	0	0
(1)임차보증금	24,500,000		0	24,500,000								
(2)퇴직예치금	49,732,571		0		0		7,108,550		42,624,021			
(3)기타보증금	740,000			740,000								
(4)피아노기금	21,340,000		21,340,000									
자 산 총 계	2,362,769,550	312,667,164	249,544,084	651,949,977	94,742,020	155,563,057	103,022,647	30,179,125	238,635,441	139,156,158	55,058,130	332,251,747
부 채	0											
1.유동부채	2,192,224,230	129,704,274	721,659,947	597,817,215	72,344,206	108,435,993	46,585,586	53,076,085	336,578,352	19,515,076	27,633,251	78,874,245
(1)외상매입금	566,486,429		27,699,946	487,182,252	3,857,830	1,583,641	6,497,680	16,811,211	269,628	3,380,588	7,507,500	11,696,153
(2)미지급금	205,283,476		18,790,570	73,271,041	34,100	11,667,582	1,374,006	34,842,124	13,496,363	1,625,030	774,475	49,408,185
(3)예수금	33,677,731		4,910,750	10,242,098	1,666,359	2,054,710	1,391,250	795,770	7,929,107	1,192,770	619,030	2,875,887
(4)부가세예수금	72,533,717	765,700	10,272,884	17,786,524	2,452,632	4,945,071	459,270	626,980	5,657,702	13,316,688	1,356,246	14,894,020
(5)가수금	9,782,864	9,782,864										0
(6)미지급세금	0			0	0	0	0	0				0
(7)법인전입금	1,165,099,954	119,155,710	647,392,797		46,267,295	19,473,409	36,863,380		295,947,363			0
(8)후원금	0											
(9)선수금	21,928,300		12,593,000	9,335,300	0							
(10)국고보조금	117,431,759				18,065,990	68,711,580			13,278,189		17,376,000	
2.비유동부채	30,689,837	30,689,837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(1)고유목적사업준비금	689,837	689,837										
(2)퇴직급여충당부채												0
(3)퇴직연금운용자산												0
(2)임대보증금	30,000,000	30,000,000										
부 채 총 계	2,222,914,067	160,394,111	721,659,947	597,817,215	72,344,206	108,435,993	46,585,586	53,076,085	336,578,352	19,515,076	27,633,251	78,874,245
자 본	0											
1.자본금	487,953,570	0	91,000,000	14,000,000	0	3,600,000	0	16,723,460	97,000,000	217,158,890	48,471,220	0
(1)자본금	15,000,000								15,000,000			
(2)출자금	472,953,570		91,000,000	14,000,000		3,600,000		16,723,460	82,000,000	217,158,890	48,471,220	
2.자본잉여금	0											
3.자본조정	0											
4.기타포괄손익누계	0											
5.이익잉여금(결손금)	-348,098,087	152,273,053	-563,115,863	40,132,762	22,397,814	43,527,064	56,437,061	-39,620,420	-194,942,911	-97,517,808	-21,046,341	253,377,502
미처분이익(결손금)	-348,098,087	152,273,053	-563,115,863	40,132,762	22,397,814	43,527,064	56,437,061	-39,620,420	-194,942,911	-97,517,808	-21,046,341	253,377,502
자 본 총 계	136,255,483	152,273,053	-472,115,863	54,132,762	22,397,814	43,527,064	56,437,061	-22,896,960	-97,942,911	119,641,082	27,424,879	253,377,502
부채와자본총계	2,362,769,550	312,667,164	249,544,084	651,949,977	94,742,020	155,563,057	103,022,647	30,179,125	238,635,441	139,156,158	55,058,130	332,251,747

회 계 단 위 별 구 분 손 익 계 산 서

제 11 기 2013 년 01 월 01 일 부터 2013 년 12 월 31 일 까지

계 정 과 목	합계	법인부동산	밀알아트센터	법인청밀유통	밀알보호작업장	밀알베이커리	우리플러스작업장	안산밀알보호작업장	성남시장애인복합사업장	굿윌스토어 밀알도봉점	밀알그린보호작업	굿윌스토어 밀알송파점
Ⅰ. 사업수입(매출액)	**8,578,397,059**	**29,999,995**	**815,656,310**	**4,486,361,434**	**202,115,515**	**408,566,334**	**254,435,086**	**49,303,571**	**528,598,097**	**607,465,241**	**44,177,400**	**1,151,718,076**
상품매출	5,868,190,325		643,750,040	3,161,518,311			254,435,086	49,303,571		607,465,241		1,151,718,076
제품매출	1,183,457,346				202,115,515	408,566,334			528,598,097		44,177,400	
임대료수입	29,999,995	29,999,995										
대관료수입	171,906,270		171,906,270									
후원금수입	0											
바자회수입	0	0	0	0								
쇼핑몰수입	37,908,440			37,908,440								
임가공매출	725,410,856			725,410,856	0		0		-			
용역매출	561,523,827			561,523,827			0					
Ⅱ. 사업비용 (매출원가)	**4,884,486,173**	**0**	**343,963,917**	**3,191,392,114**	**127,252,118**	**256,496,892**	**130,473,240**	**11,226,240**	**562,835,743**	**67,058,895**	**21,111,333**	**172,675,681**
상품매출원가	**3,916,790,087**	**0**	**343,963,917**	**3,191,392,114**	**0**	**0**	**130,473,240**	**11,226,240**	**0**	**67,058,895**	**0**	**172,675,681**
기초상품재고액	23,632,519			1,151,063			1,052,300	203,500				21,225,656
당기상품매입액	3,914,076,339	-	343,963,917	3,192,069,256			129,956,560	11,022,740		68,084,525		168,979,341
타계정대체				259,705								
기말상품재고액	20,659,066			1,568,500			535,620	0		1,025,630		17,529,316
제품매출원가	**967,696,086**	**0**	**0**	**0**	**127,252,118**	**256,496,892**	**0**	**0**	**562,835,743**	**0**	**21,111,333**	**0**
기초제품재고액	1,232,350				702,350	530,000						
당기제품제조원가	967,069,266				127,155,298	255,966,892			562,835,743		21,111,333	
기말제품재고액	605,530				605,530	0						
Ⅲ. 매출총이익	**3,693,910,886**	**29,999,995**	**471,692,393**	**1,294,969,320**	**74,863,397**	**152,069,442**	**123,961,846**	**38,077,331**	**-34,237,646**	**540,406,346**	**23,066,067**	**979,042,395**
Ⅳ. 판매비와 관리비	**6,235,076,519**	**10,581,494**	**616,228,417**	**1,220,236,455**	**262,572,645**	**352,901,215**	**309,331,219**	**259,736,798**	**625,289,350**	**906,084,083**	**50,635,229**	**1,621,479,614**
직원급여	3,462,211,216		212,960,000	592,756,586	184,793,700	230,128,180	193,325,770	152,488,420	428,046,840	484,168,530		983,543,190
상여금	67,641,830		29,256,000	0	0	0	0	0				38,385,830
잡급	318,958,539		101,084,500	156,663,769			7,629,070			50,741,200		2,840,000
퇴직급여	322,672,548		20,234,666	42,155,440	18,747,323	31,141,732	18,872,490	12,707,430	55,349,437	40,815,190	688,720	81,960,120
강사및고문(퇴직급여	0											-
복리후생비	361,162,684		31,632,253	50,930,010	16,120,950	16,706,785	20,316,751	11,771,935	25,626,190	62,326,656	2,659,840	123,071,314
여비교통비	6,004,328		679,933	1,489,425	665,373	394,000	170,000	0	748,550	321,920		1,535,127
접대비	18,804,543		97,273	14,065,210	15,000	0	0	348,190	1,305,000	1,451,840		1,522,030
통신비	55,385,377		2,419,173	8,946,432	892,842	850,497	1,942,535	1,241,095	14,135,782	4,966,605	240,379	19,750,037
수도광열비	47,220,308		17,595,961	0	1,800,000	2,400,000	1,800,000	718,520	6,663,130	937,930	381,658	14,923,109
전력비	78,093,611		51,495,041	2,547,886	0	0		0		14,785,604		9,265,080
세금과공과금	179,373,960	1,035,708	36,000	32,836,427	6,193,060	8,273,720	9,253,943	6,859,940	23,585,450	41,427,689	1,368,000	48,504,023
감가상각비	100,596,290	8,884,846	51,083,931		3,419,556		4,200,986	3,426,200		5,301,405		24,279,366
지급임차료	54,635,360			41,300,000		0		0	-	5,335,360	8,000,000	-
수선비	33,272,931		22,639,414	10,000	75,000	2,638,545	975,000	1,140,700	1,999,545	1,812,727		1,982,000
보험료	87,474,269		611,055	20,899,808	2,241,300	7,124,620	3,115,750	3,683,293	11,739,180	12,613,565	648,130	24,797,568
차량유지비	117,654,907			62,234,535	1,312,828	12,866,109	4,323,955	2,312,485	3,673,735	12,824,534		18,106,726
운반비	83,417,801		144,500	14,674,824	1,892,618	6,003,000	12,570,409	0	7,670,500	16,714,810	200,000	23,547,140
교육훈련비	37,577,253			334,818	341,000	1,004,000	1,692,600	135,000	2,008,000	10,871,530		21,190,305
도서인쇄비	53,974,088			2,987,864	2,271,837	5,649,000	574,591	1,421,500	76,991	17,957,350	301,400	22,733,555
행사비	11,500,343		6,149,093	5,351,250	0	0				-		
포장비	1,424,000			1,267,000	0	157,000						

회 계 단 위 별 구 분 손 익 계 산 서

제 11 기 2013 년 01 월 01 일 부터 2013 년 12 월 31 일 까지

계 정 과 목	합계	법인부동산	밀알아트센터	법인청밀유통	밀알보호작업장	밀알베이커리	우리플러스작업장	안산밀알보호작업장	성남시장애인복합사업장	굿윌스토어 밀알도봉점	밀알그린보호작업	굿윌스토어 밀알송파점
사무용품비	20,688,387		2,913,567	5,005,987	526,900	1,185,273	868,355	153,382	3,331,902	3,716,767	180,456	2,805,798
소모품비	130,306,580		11,842,720	11,552,214	2,026,420	3,592,619	14,187,446	4,288,239	4,240,355	36,941,977	2,541,338	39,093,252
지급수수료	359,187,151	660,940	12,964,731	136,765,300	7,883,193	12,530,232	8,532,838	40,012,097	6,943,453	56,997,139	1,797,658	74,099,570
광고선전비	42,580,722		28,070,000	226,000	33,000	62,273	33,000	0	1,745,282	10,283,890		2,127,277
후원금	720,000			0	0	720,000			0			
건물관리비	28,640,300			5,002,000				5,893,520	17,744,780			
판매수수료	8,413,670			8,413,670	0	0						0
판매촉진비	3,242,093						0					3,242,093
무형고정자산상각	2,333,502											2,333,502
업무추진비	2,605,393			490,000					418,182	299,600		1,397,611
건본비						0						
잡비	0					0	0	0				0
협회비	9,055,000				945,000	2,145,000	1,236,000	1,224,000	3,145,000		30,000	330,000
용역비	0											
회의비	1,529,370			1,330,000								199,370
문화사업비	12,318,606		12,318,606									
직업재활비	114,399,559			0	10,375,745	7,328,630	3,709,730	9,910,852	5,092,066	12,470,265	31,597,650	33,914,621
급식비	0											
Ⅴ. 영업손실	-2,541,165,633	**19,418,501**	-144,536,024	**74,732,865**	-187,709,248	-200,831,773	-185,369,373	-221,659,467	-659,526,996	-365,677,737	-27,569,162	-642,437,219
Ⅵ. 영업외 수익	**2,520,469,614**	**23,972**	**6,740,200**	**23,666,318**	**208,740,054**	**212,173,113**	**196,806,789**	**207,371,432**	**685,169,213**	**254,838,407**	**6,522,821**	**718,417,295**
이자수익	2,466,219	23,946	20,259	223,725	37,564	54,857	40,989	78,598	125,815	290,582	1,730	1,568,154
법인전입금	234,282,754			0	7,115,100	6,715,054	9,552,600	0	70,000,000			140,900,000
전기오류수정이익	745,541											745,541
외환차익	0											
판매장려금	0			0								
기타보조금	13,902,632			9,750,000						2,625,700		1,526,932
국고보조금	2,156,346,494			8,600,000	197,876,894	200,339,113	185,711,924	189,924,353	590,071,870	232,248,387	200,000	551,373,953
후원금	86,544,936				1,215,000	2,840,000	1,000,000	17,064,908	23,461,561	19,530,677		21,432,790
손실보전금	0											
잡이익	26,181,038	26	6,719,941	5,092,593	2,495,496	2,224,089	501,276	303,573	1,509,967	143,061	6,321,091	869,925
Ⅶ. 영업외 비용	**107,472,289**	**5,050**	**1,342**	**97,436,666**	**209,251**	**0**	**0**	**1**	**290,009**	**4,101,880**	**0**	**5,428,090**
이자비용	0					0						
외환차손	0											
기부금	106,402,553			97,303,533					250,000	4,101,000		4,748,020
단기투자자산처분손	0											
잡손실	1,069,736	5,050	1,342	133,133	209,251	0	0	1	40,009	880		680,070
Ⅷ. 법인세차감전이익	-128,168,308	**19,437,423**	-137,797,166	**962,517**	**20,821,555**	**11,341,340**	**11,437,416**	-14,288,036	**25,352,208**	-114,941,210	-21,046,341	**70,551,986**
Ⅸ. 법인세등	**0**											
Ⅹ. 당기순이익	-128,168,308	**19,437,423**	-137,797,166	**962,517**	**20,821,555**	**11,341,340**	**11,437,416**	-14,288,036	**25,352,208**	-114,941,210	-21,046,341	**70,551,986**