

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)

재무제표에 대한
감사보고서

제 7 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

제 6 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

삼도회계법인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 -----	1
재무제표	
재무상태표 -----	4
운영성과표 -----	6
현금흐름표 -----	7
주석 -----	8

독립된 감사인의 감사보고서

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)

이사회 귀중

우리는 별첨된 사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영성과표 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 그 밖의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

사단법인의 경영자는 일반기업회계기준 및 비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서에 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 표명하는데 있습니다. 우리는 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 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 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 기업의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐만 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 사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)의 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영성과표 및 현금흐름표의 내용을 일반기업회계기준 및 비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울특별시 서초구 사평대로 361, 2층
삼도회계법인
대표이사 김동률
2018년 2월 23일

이 감사보고서는 감사보고서일(2018년 2월 23일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 사단법인의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)

제 7 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

제 6 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당법인이 작성한 것입니다."

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크) 이사장 허인정

본점 소재지 : (도로명주소) 서울시 성동구 왕십리로 63, 제2층 제1호

(전 화) 02-725-5524

재 무 상 태 표

제 7(당) 기 2017년 12월 31일 현재

제 6(전) 기 2016년 12월 31일 현재

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)

(단위 : 원)

과 목	제 7(당) 기말	제 6(전) 기말
자산		
I. 유동자산	3,592,035,276	4,326,188,773
(1) 당좌자산	3,545,830,097	4,325,292,873
1. 현금및현금성자산(주석3)	2,298,593,359	3,100,929,651
2. 단기금융상품	-	100,000,000
3. 단기매매증권(주석5)	1,188,000,000	770,000,000
4. 매출채권	55,447,900	8,461,883
5. 미수수익	-	1,464,824
6. 미수금	3,621,838	1,066,072
7. 선급금	167,000	340,157,863
8. 선납세금	-	3,212,580
(2) 재고자산(주석4)	46,205,179	895,900
1. 상품	24,676,281	-
2. 식재료	21,528,898	895,900
II. 비유동자산	645,199,441	411,101,191
(1) 유형자산(주석6)	203,404,933	50,954,481
1. 비품	68,566,830	16,494,400
감가상각누계액	(11,704,567)	(8,503,433)
2. 시설장치	224,565,699	101,610,000
감가상각누계액	(78,023,029)	(58,646,486)
(2) 무형자산(주석7)	110,234,508	14,086,710
1. 특허권	2,566,251	3,337,443
2. 소프트웨어	107,668,257	10,749,267
(3) 기타비유동자산	331,560,000	346,060,000
1. 보증금	331,560,000	346,060,000
자산총계	4,237,234,717	4,737,289,964
부채		
I. 유동부채	327,703,373	1,118,822,527
1. 미지급금	128,300,926	1,071,287,255
2. 예수금	28,432,510	7,081,878

과목	제 7(당) 기말		제 6(전) 기말	
3. 선수금	16,500,000		110,000	
4. 미지급비용	148,947,619		39,525,335	
5. 미지급법인세	5,522,318		818,059	
II. 비유동부채		158,308,884		14,845,363
1. 퇴직급여충당부채(주석8)	243,516,112		93,193,164	
퇴직연금운용자산	(142,387,669)		(78,347,801)	
2. 고유목적사업준비금	57,180,441		-	
부채총계		486,012,257		1,133,667,890
순자산				
I. 기본순자산(주석9)		50,000,000		2,000,000
1. 기본순자산	50,000,000		2,000,000	
II. 보통순자산(주석9)		3,701,222,460		3,601,622,074
1. 고유목적사업준비금	-		31,253,816	
2. 보통순자산	3,701,222,460		3,570,368,258	
순자산총계		3,751,222,460		3,603,622,074
부채및순자산총계		4,237,234,717		4,737,289,964

주석 참조

운 영 성 과 표

제 7(당) 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 6(전) 기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)

(단위 : 원)

과 목	제 7(당) 기		제 6(전) 기	
I. 총수익		9,937,707,644		9,182,522,026
1. 목적사업수익(주석10)		9,144,127,433		9,094,924,472
(1) 보조금수익	4,122,344,000		3,200,000,000	
(2) 기부금수익	5,021,783,433		5,894,924,472	
2. 수익사업수익		660,205,229		59,433,891
(1) 제품매출	468,527,623		41,979,345	
(2) 컨설팅수익	191,677,606		17,454,546	
3. 기타수익		133,374,982		28,163,663
(1) 이자수익	4,934,194		23,816,909	
(2) 배당금수익	1,480,000		4,346,754	
(3) 단기매매증권처분이익	81,212,400		-	
(4) 전기오류수정이익	45,478,104		-	
(5) 잡수익	270,284		-	
II. 총비용		9,806,853,442		12,716,339,245
1. 사업비용(주석11)		8,960,348,561		11,985,645,745
(1) 목적사업운영비	8,374,184,902		11,941,894,192	
(2) 수익사업운영비	586,163,659		43,751,553	
2. 일반운영비		730,240,523		676,194,628
(1) 일반운영비	730,240,523		676,194,628	
3. 기타비용		109,974,510		53,680,813
(1) 단기매매증권평가손실	51,840,000		53,000,000	
(2) 고유목적사업준비금전입	57,180,441			
(3) 외환차손	56		-	
(4) 잡손실	954,013		680,813	
4. 법인세비용(주석12)		6,289,848		818,059
III. 운영차익		130,854,202		(3,533,817,219)

주석 참조

현 금 흐 림 표

제 7(당) 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 6(전) 기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)

(단위 : 원)

과 목	제 7(당) 기		제 6(전) 기	
I. 사업활동 현금흐름		(589,512,573)		(3,726,909,448)
1. 사업활동 현금유입	9,571,630,685		9,144,579,007	
기부금의 유입	4,684,995,833		5,871,254,914	
정부보조금의 유입	4,122,344,000		3,200,000,000	
기타수익의 유입	153,627,406		22,352,085	
기타의 사업활동 현금유입	610,663,446		50,972,008	
2. 사업활동 현금유출	(10,161,143,258)		(12,871,488,455)	
고유목적사업활동에 따른 유출	8,743,734,372		11,996,577,762	
종업원과 관련하여 발생한 급여 등 유출	602,540,674		834,978,912	
기타비용의 유출	82,420,894		-	
기타의 사업활동 현금유출	732,447,318		39,931,781	
II. 투자활동 현금흐름		(260,823,719)		(13,575,960)
1. 투자활동 현금유입	15,000,000		20,000,000	
임차보증금의 감소	15,000,000		20,000,000	
2. 투자활동 현금유출	(275,823,719)		(33,575,960)	
비품의 취득	52,072,430		-	
시설장치의 취득	122,955,699		-	
특허권의 취득	-		3,575,960	
소프트웨어의 취득	100,295,590		-	
임차보증금의 증가	500,000		30,000,000	
III. 재무활동 현금흐름		48,000,000		-
1. 재무활동 현금유입	48,000,000		-	
기본재산금의 증가	48,000,000		-	
2. 재무활동 현금유출	-		-	
IV. 현금의 증가(I+II+III)		(802,336,292)		(3,740,485,408)
V. 기초의 현금		3,100,929,651		6,841,415,059
VI. 기말의 현금		2,298,593,359		3,100,929,651

주석 참조

주석

제 7(당) 기 2017년 12월 31일 현재

제 6(전) 기 2016년 12월 31일 현재

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)

1. 사단법인의 개요

사단법인 아르콘(구: 문화예술사회공헌네트워크)(이하 "당법인")은 기업 공공자원의 개발과 예술단체·복지현장과의 파트너십 매개를 통해 문화예술의 확산과 우리 사회의 지속가능 발전에 기여하고자 문화체육관광부로부터 설립 허가를 받아 2011년 4월 14일 설립된 비영리 지정기부단체입니다.

당법인은 우리 사회 각 영역의 자원을 개발하고 실천을 매개하여 문화의 가치를 확산하고 '문화가 힘인 나라'를 만드는데 기여하고자 '공공, 민간 및 예술단체 등 각 영역의 자원 개발과 매개', '예술단체, 예술가의 창작 활동과 사회 기여 확대', '소외계층의 문화예술 교육과 향유 기회 확대', '창의 인재 발굴 및 육성', '사회적 약자의 성장, 치유 및 자립 지원', '사회 소통 증진과 지역 공동체 강화' 및 '문화예술과 사회적 약자에 대한 사회 인식 개선'을 미션으로 사업을 수행하고 있습니다.

2. 중요한 회계처리방침

당법인은 한국회계기준원에서 제정한 비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서에 따라 작성되었으며, 동 지침서에서 규정되지 아니한 사항에 대하여는 동 지침서의 문단 7에 따라 일반기업회계기준을 적용하였습니다. 한편, 당법인의 재무제표 작성 기준과 중요한 회계처리방법은 다음과 같습니다.

주석 - 계속

(1) 재무제표의 범위

당법인의 재무제표는 비영리조직의 재무제표 작성과 표시 지침서의 규정에 따라 재무상태표, 운영성과표 및 현금흐름표로 하고 주기 및 주석사항을 포함하고 있습니다.

(2) 자산과 부채의 종류

당법인의 재무상태표의 구성항목 중 자산은 유동자산, 유형자산, 무형자산 및 기타비유동자산으로 구성되어 있으며, 부채는 유동부채와 비유동부채로 구성되어 있습니다.

(3) 수익인식기준

당법인의 운영성과표에 표시된 사업수익은 기부금(정부보조금 포함)수입 및 수익사업수익으로 구성되어 있으며, 기부금수익의 경우 현금주의에 의하여 수익을 인식하고 수익사업수익의 경우 발생주의에 의하여 인식하고 있습니다.

(4) 현금흐름표의 작성기준

당법인은 영리조직의 직접법에 의한 현금흐름표 작성기준을 준용하고 있습니다.

주식 - 계속

(5) 현금및현금성자산

당법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득 당시 만기일이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 처리하고 있습니다.

(6) 유가증권

당법인은 유가증권의 최초인식시 유가증권 취득을 위하여 제공하거나 수취한 대가의 시장가격에 취득과 직접 관련되는 거래원가(최초인식 이후 공정가치의 변동을 당기손익으로 인식하는 단기매매증권 등은 제외)를 가산하여 공정가치로 측정하고 있습니다. 또한, 유가증권의 취득목적과 성격에 따라 단기매매증권, 매도가능증권, 만기보유증권으로 분류하고 있습니다. 한편, 당법인은 유가증권의 처분시 실현손익을 계산하기 위한 유가증권의 원가 결정 방법으로 채무증권에 대하여는 개별법, 지분증권에 대하여는 이동평균법을 적용하고 있습니다.

당법인이 적용하고 있는 분류별 유가증권의 회계처리 내역은 다음과 같습니다.

1) 단기매매증권

당법인은 주로 단기간 내의 매매차익을 목적으로 매수와 매도가 적극적이고 빈번하게 이루어지는 유가증권(단기적인 이익을 획득할 목적으로 운용되는 것이 분명한 증권포트폴리오를 구성하는 유가증권 포함)을 단기매매증권으로 분류하고 있습니다. 단기매매증권은 공정가치로 평가하고 있으며, 단기매매증권에 대한 미실현보유손익은 단기매매증권평가이익(손실)의 과목으로 하여 영업외수익(비용)으로 표시하고 있습니다.

주식 - 계속

(7) 유형자산

당법인은 유형자산을 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는 데 직접 관련되는 지출을 취득원가로 산정하고 있으며, 단지 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기의 비용으로 처리하고 있습니다.

당법인은 유형자산을 취득원가에서 아래의 추정된 경제적 내용연수동안 정액법에 따라 산정된 감가상각누계액을 차감한 금액으로 표시하고 있습니다.

구 분	내용연수
비 품	5년
시설장치	5년

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래 경제적 효익을 증가시키는 경우에는 자본적 지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

(8) 무형자산

당법인은 무형자산을 최초로 인식할 때에는 취득원가(당해 무형자산의 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출)로 측정하고 있습니다. 무형자산은 취득원가에서 아래의 추정내용연수와 정액법에 따라 산정된 상각누계액을 차감한 금액으로 표시하고 있습니다.

구 분	내용연수
특허권, 소프트웨어	5년

주석 - 계속

(9) 퇴직급여충당부채

당법인은 임직원 퇴직금 지급규정에 따라 보고기간종료일 현재 1년이상 근속한 전임 직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

(10) 고유목적사업준비금

당법인은 법인세법상 비영리법인에 해당되는 바, 수익사업에서 고유목적사업에 충당하기 위하여 법인세법 제29조에 따라서 당해 사업연도에 발생한 소득금액을 한도로 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며, 동 준비금은 설정한 날이 속하는 사업연도부터 5년 이내에 고유목적사업 또는 지정기부금에 사용하기로 되어 있습니다.

(11) 순자산

당법인은 공익법인의 설립·운영에 관한 법률의 규정에 따라 재산의 일부를 기본순자산으로 등재하고 이들 재산의 취득금액을 기본순자산으로 계상하고 있습니다.

(12) 전기오류수정손익

전기 또는 그 이전기간의 재무제표를 작성할 때 발생하였던 오류가 당기에 발견되는 경우 당기 손익계산서에 영업외손익 중 전기오류수정손익으로 계상하고 있습니다. 다만, 중대한 오류의 수정은 전기이월미처분이익잉여금에 반영하고 관련 계정잔액을 수정하며 중대한 오류의 영향을 받은 회계기간의 재무제표를 재작성하고 있습니다.

주식 - 계속

3. 현금및현금성자산

보고기간종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	구 분	거래처	당기말	전기말
현금및현금성자산	현금	-	1,250	150
	보통예금 등	우리은행 외	2,297,344	3,100,780
합 계			2,298,594	3,100,930

4. 재고자산

당기말 및 전기말 현재 당사의 재고자산에 대한 저가법 평가 내역은 다음과 같습니다

(당기말)

(단위 : 천원)

과 목	취득원가	저가법 평가액	평가손실누계액
상품	24,676	24,676	-
식재료	21,529	21,529	-
합계	46,205	46,205	-

(전기말)

(단위: 천원)

과 목	취득원가	저가법 평가액	평가손실누계액
식재료	896	896	-

주식 - 계속

5. 유가증권

(1) 단기매매증권의 평가 내역

당기말 현재 당사의 단기매매증권의 평가 내역은 다음과 같습니다.

(당기말)

(단위: 천원)

구 분	당 기		
	평가전 장부금액	공정가치(주)	평가손익
지분증권	1,239,840	1,188,000	(51,840)

(주) 시장성 있는 유가증권의 공정가치는 보고기간종료일 현재(보고기간종료 현재의 종가가 없으면 직전 거래일)의 종가로 평가하였음.

전기말 현재 당사의 단기매매증권의 평가 내역은 다음과 같습니다.

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	당 기		
	평가전 장부금액	공정가치(주)	평가손익
지분증권	823,000	770,000	(53,000)

(주) 시장성 있는 유가증권의 공정가치는 보고기간종료일 현재(보고기간종료 현재의 종가가 없으면 직전 거래일)의 종가로 평가하였음.

주식 - 계속

6. 유형자산

당기 및 전기 중 당법인의 유형자산의 장부금액 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기) (단위 : 천원)

구 분	기초	취득	처분	감가상각비	당기말
비품	7,991	52,072	-	(3,201)	56,862
시설장치	42,964	122,956	-	(19,377)	146,543
합 계	50,955	175,028	-	(22,578)	203,405

(전기) (단위 : 천원)

구 분	기초	취득	처분	감가상각비	당기말
비품	11,290	-	-	(3,299)	7,991
시설장치	78,258	-	-	(35,294)	42,964
합 계	89,548	-	-	(38,593)	50,955

7. 무형자산

당기 및 전기 중 당법인의 무형자산의 장부금액 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기) (단위 : 천원)

구 분	기초	취득	처분	상각	당기말
특허권	3,337	-	-	(771)	2,566
소프트웨어	10,749	100,296	-	(3,377)	107,668
합 계	14,086	100,296	-	(4,148)	110,234

주식 - 계속

(전기)

(단위 : 천원)

구 분	기초	취득	처분	상각	전기말
특허권	205	3,576	-	(444)	3,337
소프트웨어	14,364	-	-	(3,615)	10,749
합 계	14,569	3,576	-	(4,059)	14,086

8. 퇴직급여충당부채

(1) 보고기간종료일 현재 당법인의 퇴직급여충당부채 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당기말	전기말
퇴직연금충당부채	243,516	93,193
퇴직연금운용자산	(142,388)	(78,348)
합 계	101,128	14,845

(2) 당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당기	전기
기초금액	93,193	112,170
퇴직급여설정액	197,677	34,252
퇴직급여지급액	(47,354)	(53,229)
기말금액	243,516	93,193

주식 - 계속

(3) 당기 및 전기 중 퇴직연금운용자산 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당기	전기
기초금액	(78,348)	(112,074)
퇴직연금불입액	(111,394)	(18,191)
퇴직급여지급액	47,354	51,917
기말금액	(142,388)	(78,348)

9. 순자산

보고기간종료일 현재 당법인의 순자산 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당기말	전기말
기본순자산	50,000	2,000
고유목적사업준비금	-	31,254
보통순자산	3,712,203	3,570,368
합 계	3,762,203	3,603,622

주식 - 계속

10. 주요 지정기부금 등의 수입 및 사업비 내역

당기 및 전기 당법인의 기부금 및 정부보조금의 수입 및 지출 내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 천원)

기부처	사업명	전기이월	당기수입	당기지출	기타증감 (주1)	이월잔액
(주)두산	시간여행자	48,454	306,482	(330,341)	37	24,632
해피빈	꿈 응원캠페인 드림 온	-	4,558	(4,582)	24	-
도이치뱅크	Dreaming Butterfly_배우학교	387	-	(381)	-	6
한국다케다제약(주)	커뮤니티 맵핑	166,910	-	(66,296)	(100,614)	-
현대해상화재보험(주)	병원도서관 설립 지원 사업 마음센터	4,110	70,000	(72,106)	-	2,004
현대모비스	미르숄콘서트 BloomBloom	4,617	200,000	(192,542)	20	12,095
(주)호텔롯데	언더스탠드에비뉴	1,514,537	-	(1,661,900)	147,363	-
넷마블	넷마블 게임아카데미(청소년)	202,644	343,000	(377,781)	70	167,933
	넷마블 게임아카데미(학부모)	-	114,042	(82,891)	27	31,178
(주)한국안센	드림온	34	20,000	(100,691)	100,657	20,000
(주)뉴스킨	뉴스포츠 스쿨	9,000	119,757	(128,757)	-	-
기아자동차	기아자동차 소하리 문화나눔공연	38,885	100,000	(138,885)	-	-
한국MSD	다시 나아가는 한걸음	-	122,600	-	6	122,606
무주YG재단	구석ZINE	2,001	-	(2,001)	-	-
기업은행	의경문화행사	-	3,374	(3,374)	-	-
김성수 등	유스스탠드_블리스저니	19,299	-	(19,299)	-	-
사회복지공동모금회	현대자동차_FC아트드림	194,867	-	(176,070)	(18,792)	5
	현대자동차_아트드림 영화제작소	89,455	12,432	(89,792)	(5,410)	6,685
	여성폭력인식개선을 위한 연극	133,386	60,000	(183,207)	(10,164)	15
	신한음악학교	-	100,000	(69,112)	15	30,903
	LG생활건강연극	-	187,155	(150,165)	36	37,026
문화예술위원회	문화로 인사합시다	1,035	-	(60)	(975)	-
	산업의 문화화 기획사업	113,401	-	(112,281)	(1,119)	1
신한은행	두드림 스페이스	-	1,750,000	(148,769)	1	1,601,232
경기과학기술진흥원	스타트업 캠퍼스 창업교육등 운영사업	472,280	2,202,344	(3,580,781)	1,004,784	98,627
	창업보육시설	-	570,000	(570,000)	25	25
	기업인네트워크	-	1,200,000	(1,146,164)	121	53,957
아주대학교	ODA사업	-	150,000	(148,222)	47	1,825
김범수	스타트업캠퍼스 창업교육등 운영사업	770,000	1,435,000	-	(1,017,000)	1,188,000
플랜엠	스타트업캠퍼스 창업교육등 운영사업	18,000	-	-	(18,000)	-
허인정	스타트업캠퍼스 창업보육등 운영사업	-	50,000	(33,160)	(16,840)	-
다음세대재단	소셜이노베이션캠프36	-	60,000	(60,000)	-	-
합 계		3,803,302	9,180,744	(9,649,610)	64,319	3,398,755

주식 - 계속

(주1) 기타증감 내역은 이자수입, 단기매매증권평가, 사업간 대체 그리고 정산으로 인한 사업비 반납 등의 금액으로 구성되어 있습니다.

(전기)

(단위 : 천원)

기부처	사업명	전기이월	당기수입	당기지출	기타증감 (주1)	이월잔액
㈜호탈롯데	언더스탠드에비뉴	5,626,320	2,860,425	(7,007,988)	35,780	1,514,537
경기과학기술진흥원		-	3,200,000	(2,727,804)	84	472,280
김범수	스타트업 캠퍼스 창업교육등 운영사업	-	823,000	-	(53,000)	770,000
플랜엠		-	18,000	-	-	18,000
넷마블	넷마블 게임아카데미	-	450,000	(247,758)	401	202,643
현대모비스	미르술포서트 BloomBloom	8,610	197,000	(201,166)	173	4,617
㈜두산	시간여행자	183,519	86,800	(233,748)	11,883	48,454
현대해상화재보험(주)	병원도서관 설립 지원 사업 마음센터	6,831	62,107	(64,789)	(39)	4,110
	청년,세상을담다	34,337	-	(34,337)	-	-
(주)뉴스킨	뉴스포츠 스쿨	-	90,000	(81,000)	-	9,000
한국다케다제약(주)	커뮤니티 맵핑(주2)	12,453	145,000	(91,403)	100,860	166,910
도이치뱅크	Dreaming Butterfly_배우학교	41,486	-	(36,424)	(4,673)	389
㈜한국안센	드림온(주2)	68,760	102,840	(70,960)	(100,606)	34
기아자동차	기아자동차 소하리 문화나눔공연	-	50,000	(11,115)	-	38,885
김성수 등	유스스탠드_블리스저니	65,202	195,600	(241,740)	237	19,299
사회복지공동모금회	현대자동차_FC아트드림	199,503	210,000	(200,156)	(14,481)	194,866
	현대자동차_아트드림 영화제작소	73,868	180,000	(164,204)	(209)	89,455
	여성폭력인식개선을 위한 연극	99,819	185,510	(150,748)	(1,196)	133,385
문화예술위원회	문화로 인사합시다	-	100,000	(99,054)	89	1,035
	산업의 문화화 기획사업	-	130,000	(16,600)	1	113,401
	기업문화예술사회공헌사업컨설팅	1,761	-	(1,517)	(244)	-
	트렌드리포트	4,526	-	(4,522)	(4)	-
무주YG재단	구석ZINE	18,189	-	(16,212)	25	2,002
합 계		6,445,184	9,086,282	(11,703,245)	(24,919)	3,803,302

(주1) 기타증감 내역은 이자수입, 단기매매증권평가, 그리고 정산으로 인한 사업비 반납 등의 금액으로 구성되어 있습니다.

(주2) 드림온 사업과 커뮤니티맵핑 사업의 기타증감내역은 상호간 계좌로 대체 될 금액입니다.

주석 - 계속

11. 사업비용

당기 및 전기 당법인의 사업비용의 내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 천원)

구 분	고유목적사업	수익사업	일반운영비	합 계
사업진행비	7,186,510	350,340	-	7,536,850
급여및상여금	1,104,853	223,232	291,601	1,619,686
퇴직급여	82,823	12,591	75,116	170,530
복리후생비	-	-	58,193	58,193
유무형자산감가상각비	-	-	26,725	26,725
보험료	-	-	587	587
세금과공과	-	-	53,921	53,921
여비교통비	-	-	13,114	13,114
사무용품비	-	-	150,956	150,956
지급수수료	-	-	1,655	1,655
수선비	-	-	24,181	24,181
도서인쇄비	-	-	25,334	25,334
교육훈련비	-	-	978	978
통신비	-	-	1,879	1,879
수도광열비	-	-	1,015	1,015
회의비	-	-	3,795	3,795
운반비	-	-	1,190	1,190
합 계	8,374,186	586,163	730,240	9,690,589

주석 - 계속

(전기)

(단위 : 천원)

구 분	고유목적사업	수익사업	일반운영비	합 계
사업진행비	11,941,894	25,723	-	11,967,617
급여및상여금	-	-	287,521	287,521
퇴직급여	-	-	51,931	51,931
복리후생비	-	-	50,899	50,899
유무형자산감가상각비	-	-	42,652	42,652
보험료	-	-	8,607	8,607
세금과공과	-	-	20,876	20,876
여비교통비	-	-	5,920	5,920
사무용품비	-	1,973	17,314	19,287
지급수수료	-	15,739	158,381	174,120
수선비	-	-	5,873	5,873
도서인쇄비	-	-	1,321	1,321
교육훈련비	-	-	4,958	4,958
통신비	-	-	2,970	2,970
수도광열비	-	-	1,634	1,634
회의비	-	316	12,619	12,935
운반비	-	-	2,718	2,718
합 계	11,941,894	43,751	676,194	12,661,839

12. 법인세비용

당법인은 법인세법 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다. 한편, 당법인의 수익사업에서 발생하는 소득에 대하여 법인세부담 의무가 있으나 고유목적사업준비금을 설정하고 수익사업에서 발생한 소득 등을 고유목적사업에 사용하고 있는 바, 이로 인하여 실제 납부하는 법인세부담은 달라지게 됩니다.