

# 유네스코한국위원회

## 재무제표

제 50 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지  
제 49 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

(별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서)

유네스코한국위원회

# 목 차

	페이지
■ 독립된 감사인의 감사보고서	1
■ 재 무 제 표	
· 재 무 상 태 표 -----	5
· 운 영 성 과 표 -----	7
· 재 무 제 표 에 대 한 주 석 -----	8

# 독립된 감사인의 감사보고서

유네스코한국위원회 귀중

## 감사의견

우리는 유네스코한국위원회의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2023년 12월 31일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 중요한 회계정책의 정보를 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 유네스코한국위원회의 재무제표는 유네스코한국위원회의 2023년 12월 31일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 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 경영진의 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.

## 재무제표에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 유네스코한국위원회의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사

기준에 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, 허위 진술 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.

- 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 커뮤니케이션 합니다.

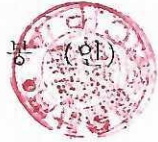
서울 송파구 백제고분로 18길 3

연희 공인회계사 감사반

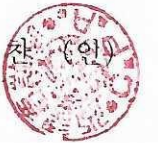
공인회계사 우덕찬 (인)



공인회계사 황시봉 (인)



공인회계사 고영찬 (인)



2024년 2월 20일

이 감사보고서는 감사보고서일(2024년 2월 20일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서, 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 유네스코한국위원회의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

# 재 무 제 표

제 50 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

제 49 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

“첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다.”

유네스코한국위원회 위원장 이 주 호

본점소재지

서울특별시 중구 명동길(유네스코길) 26

(02) 6958-4100

## 재 무 상 태 표

제 50(당기) 2023년 12월 31일 현재

제 49(전기) 2022년 12월 31일 현재

유네스코한국위원회

(단위: 원)

과 목	제50(당)기말			제49(전)기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자 산						
I. 유동자산	6,698,583,830	1,019,352,736	5,679,231,094	7,626,440,491	1,066,026,389	6,560,414,102
현금및현금성자산(주석3)	2,544,949,248	997,634,003	1,547,315,245	3,351,277,547	1,015,241,732	2,336,035,815
단기투자자산(주석4)	4,037,606,436	-	4,037,606,436	4,137,606,436	-	4,137,606,436
단기대여금(주석5)	2,900,000	-	2,900,000	5,800,000	-	5,800,000
매출채권(주석6)	41,057,188	-	41,057,188	35,331,832	-	35,331,832
대손충당금	(410,571)	-	(410,571)	(353,318)	-	(353,318)
미수수익	40,478,316	-	40,478,316	33,456,946	-	33,456,946
미수금(주석7)	2,280,919	2,280,919	-	2,775,055	2,775,055	-
선금금(주석8)	6,000,000	6,000,000	-	40,000,000	40,000,000	-
선급법인세	-	-	-	1,550,640	-	1,550,640
선급비용	23,416,396	13,437,814	9,978,582	18,651,602	8,009,602	10,642,000
부가세대급금	305,898	-	305,898	343,751	-	343,751
II. 비유동자산	47,506,228,111	163,471,984	47,396,287,186	47,252,355,884	203,199,235	47,101,536,738
(1) 투자자산	3,290,430,100	-	3,343,961,159	3,140,185,100	-	3,192,565,189
매도가능증권(주석9)	3,285,820,100	-	3,285,820,100	3,137,285,100	-	3,137,285,100
장기대여금(주석10)	4,610,000	-	4,610,000	2,900,000	-	2,900,000
퇴직적립금(주석16)	-	-	53,531,059	-	-	52,380,089
(2) 유형자산(주석11)	44,215,797,011	163,470,984	44,052,326,027	44,109,474,950	200,953,401	43,908,521,549
토지	41,646,084,317	117,693,317	41,528,391,000	41,672,581,534	144,190,534	41,528,391,000
건물	5,751,809,287	1,238,891,479	4,512,917,808	5,751,809,287	1,238,891,479	4,512,917,808
감가상각누계액	(4,134,248,541)	(1,193,113,812)	(2,941,134,729)	(4,010,440,397)	(1,182,128,612)	(2,828,311,785)
건물부속설비	2,196,800,322	-	2,196,800,322	2,182,820,322	-	2,182,820,322
감가상각누계액	(1,609,348,788)	-	(1,609,348,788)	(1,496,303,098)	-	(1,496,303,098)
차량운반구	15,000,000	-	15,000,000	15,000,000	-	15,000,000
감가상각누계액	(14,999,000)	-	(14,999,000)	(13,637,361)	-	(13,637,361)
집기비품	326,314,424	-	326,314,424	321,354,424	-	321,354,424
감가상각누계액	(317,832,573)	-	(317,832,573)	(313,709,761)	-	(313,709,761)
건설중인자산	356,217,563	-	356,217,563	-	-	-
(3) 무형자산	1,000	1,000	-	2,245,834	2,245,834	-
소프트웨어	1,000	1,000	-	2,245,834	2,245,834	-
(4) 기타비유동자산	-	-	-	450,000	-	450,000
기타보증금(주석12)	-	-	-	450,000	-	450,000
자 산 총 계	54,204,811,941	1,182,824,720	53,075,518,280	54,878,796,375	1,269,225,624	53,661,950,840
부 채						
I. 유동부채	338,787,396	128,964,112	209,823,284	708,323,612	478,888,062	229,435,550
미지급금(주석13)	56,511,996	44,327,896	12,184,100	501,523,428	390,618,436	110,904,992
예수금	116,156,180	84,187,040	31,969,140	120,756,040	87,841,090	32,914,950
부가세예수금	90,974,198	-	90,974,198	27,615,608	-	27,615,608
수입보증금(주석14)	15,400,000	-	15,400,000	58,000,000	-	58,000,000
선수금(주석15)	33,449,176	449,176	33,000,000	428,536	428,536	-
미지급법인세	26,295,846	-	26,295,846	-	-	-
II. 비유동부채	7,044,347,123	2,910,998,182	4,186,880,000	5,748,970,755	2,555,870,844	3,245,480,000
퇴직급여충당금(주석16)	4,904,629,556	3,801,714,880	1,102,914,676	4,630,350,659	3,495,320,844	1,135,029,815
퇴직보험예치금(주석16)	(126,214,735)	-	(126,214,735)	(157,178,904)	-	(157,178,904)
퇴직적립금(주석16)	(1,920,947,698)	(890,716,698)	(976,699,941)	(1,969,681,000)	(939,450,000)	(977,850,911)
수입보증금(주석14)	4,186,880,000	-	4,186,880,000	3,245,480,000	-	3,245,480,000
III. 고유목적사업준비금	-	-	-	18,339,866	18,339,866	-
고유목적사업준비금(주석17)	-	-	-	18,339,866	18,339,866	-

부채총계	7,383,134,519	3,039,962,294	4,396,703,284	6,475,634,233	3,053,098,772	3,474,915,550
순자산						
I. 기본순자산	47,600,139,002	1,383,082,013	46,217,056,989	47,424,390,821	1,383,082,013	46,041,308,808
기본순자산(주석21)	47,600,139,002	1,383,082,013	46,217,056,989	47,424,390,821	1,383,082,013	46,041,308,808
II. 보통순자산	(659,815,906)	(3,240,219,587)	2,580,403,681	312,197,635	(3,166,955,161)	3,479,152,796
발전기금	3,237,606,436	-	3,237,606,436	3,537,606,436	-	3,537,606,436
기타적립금	-	-	-	1,077,154,738	-	1,077,154,738
잉여금(결손금)	(3,897,422,342)	(3,240,219,587)	(657,202,755)	(4,302,563,539)	(3,166,955,161)	(1,135,608,378)
III. 순자산조정(주석22)	(118,645,674)	-	(118,645,674)	666,573,686	-	666,573,686
매도가능증권평가손실	(118,645,674)	-	(118,645,674)	(272,382,165)	-	(272,382,165)
유형자산재평가차액	-	-	-	938,955,851	-	938,955,851
순자산총계	46,821,677,422	(1,857,137,574)	48,678,814,996	48,403,162,142	(1,783,873,148)	50,187,035,290
부채 및 순자산총계	54,204,811,941	1,182,824,720	53,075,518,280	54,878,796,375	1,269,225,624	53,661,950,840

별첨주석은 본 재무제표의 일부입니다.



운 영 성 과 표

제 50(당기) 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지  
 제 49(전기) 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

유네스코한국위원회

(단위: 원)

과 목	제50(당기)			제49(전기)		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
사업수익	9,697,327,130	4,711,967,284	4,985,359,846	9,483,638,298	4,392,842,557	5,090,795,741
기부금수익	659,079,488	659,079,488	-	811,664,044	811,664,044	-
보조금수익	4,052,887,796	4,052,887,796	-	3,581,178,513	3,581,178,513	-
매출액	4,601,289,397	-	4,601,289,397	4,808,857,155	-	4,808,857,155
투자자산수익	384,070,449	-	384,070,449	281,938,586	-	281,938,586
사업비용(주석23)	11,753,633,363	8,398,281,303	3,355,352,060	11,273,831,367	8,038,041,131	3,235,790,236
사업수행비용	6,891,515,915	6,891,515,915	-	6,531,867,498	6,531,867,498	-
일반관리비용	1,141,387,470	1,141,387,470	-	1,182,046,167	1,182,046,167	-
모금비용	365,377,918	365,377,918	-	324,127,466	324,127,466	-
기타사업비용(주석24)	3,355,352,060	-	3,355,352,060	3,235,790,236	-	3,235,790,236
사업이익(손실)	(2,056,306,233)	(3,686,314,019)	1,630,007,786	(1,790,193,069)	(3,645,198,574)	1,855,005,505
사업외수익	251,612,841	234,709,727	16,903,114	12,209,524	9,730,561	2,478,963
유형자산처분이익	234,405,913	234,405,913	-	-	-	-
접수입	17,206,928	303,814	16,903,114	12,209,524	9,730,561	2,478,963
사업외비용	-	-	-	42,299,050	-	42,299,050
잠손실	-	-	-	42,299,050	-	42,299,050
고유목적사업준비금 전입액(주석17)	3,360,000,000	-	3,360,000,000	3,450,000,000	-	3,450,000,000
고유목적사업준비금 전입액	3,360,000,000	-	3,360,000,000	3,450,000,000	-	3,450,000,000
고유목적사업준비금 환입액(주석17)	3,378,339,866	3,378,339,866	-	4,414,164,267	4,414,164,267	-
고유목적사업준비금 환입액	3,378,339,866	3,378,339,866	-	4,414,164,267	4,414,164,267	-
법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	(1,786,353,526)	(73,264,426)	(1,713,089,100)	(856,118,328)	778,696,254	(1,634,814,582)
법인세비용	124,615,866	-	124,615,866	132,709,800	-	132,709,800
법인세비용	124,615,866	-	124,615,866	132,709,800	-	132,709,800
당기운영이익(손실)	(1,910,969,392)	(73,264,426)	(1,837,704,966)	(988,828,128)	778,696,254	(1,767,524,382)

별첨주석은 본 재무제표의 일부입니다.

# 주석

제 50 기 2023 년 12 월 31 일 현재

제 49 기 2022 년 12 월 31 일 현재

## 유네스코한국위원회

### 1. 유네스코한국위원회의 개요

유네스코한국위원회(이하 ‘위원회’)는 유네스코활동에 관한 법률에 근거하여 유네스코 헌장 제 7 조에 따라 대한민국에서의 유네스코 활동을 촉진하고, 유네스코와 대한민국정부, 교육·과학·문화 등 관련 분야 전문기관·단체 간의 연계·협력을 원활하게 하기 위하여 설립되었습니다.

유네스코의 글로벌 의제에 대한 국내외 논의 주도, 교육·과학·문화·정보커뮤니케이션 분야의 경계를 넘는 대화와 협력 촉진, 다양한 파트너십을 통한 유네스코 가치 실현을 위해 유네스코에서 대한민국의 리더십 강화, 지속가능발전목표 달성을 위한 국제협력과 연대 촉진, 유네스코 가치 확산 및 참여 증진을 목표로 사업을 수행하고 있습니다.

### 2. 재무제표 작성 기준

#### (1) 회계기준의 적용

위원회는 공익법인회계기준과 위원회의 재무회계규정을 적용하여 재무제표를 작성하고 있습니다.

## (2) 회계단위

위원회의 회계는 관련 법률 및 위원회 각종 규정에 명시된 기본 목적사업을 다루는 회계(이하 일반회계), 위원회 후원금을 관리하고 운영하는 회계(이하 후원금회계), 위원회 기본 목적사업을 원활히 지원하기 위한 시설운영사업을 다루는 회계로 구분하여 운영하고 있으며, 이중 일반회계와 후원금회계를 합하여 공익목적사업회계로 구분하고 있습니다.

## (3) 주요회계처리 기준

### 가. 매출채권

시설임대사업 관련 미수금을 임대수입 발생시점에 매출채권으로 계상하고 있으며, 회수가능성에 대한 개별 분석과 과거의 대손경험률에 따라 대손추산액을 산출하여 대손충당금을 설정하고 있습니다.

### 나. 유가증권

유가증권은 취득목적과 보유의도, 매매빈도 등에 따라 만기보유증권, 단기매매증권, 매도가능증권 중 하나로 분류하고 있으며, 매도가능증권의 기말 공정가치평가로 인한 미실현 보유손익은 순자산조정으로 인식하고 있습니다.

### 다. 유형자산

유형자산의 취득원가는 구입가격 또는 제작원가와 자산을 가동하기 위하여 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 원가를 포함하며, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치(공정가치를 알 수 없는 경우에는 상속세 및 증여세법의 평가방법에 따른 평가금액)를 취득원가로 계상하고 있습니다.

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 있으며, 최초 인식 후에 유형자산은 원가에서 감가상각누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있습니다.

유형자산 중 토지는 감가상각을 하지 않으며, 그 외 유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 건물 및 건물부속설비는 내용연수 40년(단, 2013년 이후 취득 건물부속설비는 업종별 자산 기준내용연수 5년 또는 8년)을 적용하여 정액법으로 상각하고, 차량운반구 및 비품은 내용연수 5년을 적용하여 정률법으로 상각하고 있습니다.

유형자산의 제거로부터 발생하는 손익은 처분금액과 장부금액의 차액으로 결정되며, 당기 손익으로 인식하고 있습니다.

#### 라. 무형자산

무형자산을 개별 취득하는 경우 구입가격에 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 원가를 가산한 가액을 취득원가로 계상하고 있습니다. 잔존가치는 없는 것을 원칙으로 하여 사용 가능한 시점부터 5년의 내용연수 동안 정액법으로 상각하고, 상각누계액은 취득원가에서 직접 차감하고 있습니다.

#### 마. 수입보증금

시설임대에 따른 수입보증금은 회계연도 말로부터 1년 이내 상환해야 할 것으로 예상되는 경우에는 유동부채로, 그 외에는 비유동부채로 계상하고 있습니다.

#### 바. 퇴직급여충당금

회계연도 말 현재 모든 임직원이 일시에 퇴직할 경우 위원회의 퇴직금 지급규정에 따라 지급하여야 할 퇴직금 상당액을 퇴직급여충당금으로 설정하고 있습니다.

위원회는 수익자인 임직원의 퇴직금 수급권을 보장하는 퇴직보험에 가입하고 있으며,

납입한 퇴직보험료는 퇴직보험예치금 과목으로 퇴직급여충당금에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

또한, 퇴직금 재원에 충당할 용도의 사내 적립액을 퇴직적립금으로 계상하고, 퇴직급여충당금에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

#### 사. 기부금수익

실제 기부를 받는 시점에 인식하고 있으며, 기말 현재 기부자의 카드결제는 완료되었으나 위원회로 입금되지 않고 중개금융기관에서 보관하고 있는 기부액을 포함하고 있습니다.

#### 아. 보조금수익

정부 등으로부터 수령하는 보조금은 사업수행시기에 대응하여 수익으로 인식하고 있습니다. 각 회계연도 말 현재 종료된 사업의 미집행 사업비 잔액(차년도 반납예정액)은 미지급금 계정으로, 종료되지 않은 사업의 사업비 잔액(차년도 수행예정 사업비)에 대해서는 선수금 계정으로 회계처리하고 있습니다.

#### 자. 법인세 비용

공익법인회계기준 제 32 조에 근거하여, 일반기업회계기준 제 31 장의 중소기업 회계처리 특례규정에 따라 회계연도에 부담할 법인세 등의 합계액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다.

### 3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	은행명	당기말	전기말
보통예금	국민은행	2,469,506	2,274,556
보통예금	우리은행	75,443	76,722
중소기업금융채권	IBK 기업은행	-	1,000,000
합 계		2,544,949	3,351,278

### 4. 단기투자자산

당기말과 전기말 현재 단기투자자산의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원				
상품	은행명	이자율(%)	당기말	전기말
정기예금	서울중앙우체국 외	3.77~4.20	2,872,539	2,472,539
중소기업금융채권	IBK 기업은행	3.87~4.01	1,165,067	1,665,067
합 계			4,037,606	4,137,606

당기말 금융자산에는 위원회의 사업발전과 재정 안정화를 위하여 설정한 발전기금 3,237,606 천원과 시설수선비 재원 충당을 목적으로 예치한 100,000 천원이 포함되어 있으며, 퇴직금 재원 충당을 위해 사내에 적립한 퇴직적립금 1,920,948 천원은 제외되어 있습니다.

### 5. 대여금

당기말과 전기말 현재 단기대여금의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
단기대여금	대학생자녀학자금 융자액	2,900	5,800

## 6. 매출채권

당기말과 전기말 현재 매출채권의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
매출채권	임대료 미수금	41,057	35,332

## 7. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
거래처	내용	당기말	전기말
중개금융기관	미입금 기부금	2,281	2,585
진주문화관광재단	미반납 사업비	-	190
합 계		2,281	2,775

## 8. 선급금

당기말과 전기말 현재 선급금의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
선급금	문화 ODA 사업 타당성 연구비	6,000	-
	외주 용역비	-	40,000

## 9. 매도가능증권

당기말과 전기말 현재 매도가능증권의 내역은 다음과 같습니다.

### (1)당기

단위: 천원					
상품	금융기관	취득원가(A)	공정가치	장부금액(B)	평가손익 (B-A)
신종자본증권	유안타증권	2,702,850	2,606,750	2,606,750	(96,100)
신종자본증권	삼성증권	701,616	679,070	679,070	(22,546)
합 계		3,404,466	3,285,820	3,285,820	(118,646)

### (2)전기

단위: 천원					
상품	금융기관	취득원가(A)	공정가치	장부금액(B)	평가손익 (B-A)
신종자본증권	유안타증권	2,706,626	2,497,751	2,497,751	(208,875)
신종자본증권	삼성증권	703,041	639,534	639,534	(63,507)
합 계		3,409,667	3,137,285	3,137,285	(272,382)

## 10. 장기대여금

당기말과 전기말 현재 장기대여금의 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
장기대여금	대학생자녀학자금 융자액	4,610	2,900



11. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원					
과목	기초금액	취득	처분	감가상각비	기말금액
토지	41,672,581	-	26,497	-	41,646,084
건물	5,751,809	-	-	123,808	5,751,809
건물부속설비	2,182,820	13,980	-	113,045	2,196,800
차량운반구	15,000	-	-	1,362	15,000
집기비품	321,355	4,960	-	4,123	326,315
건설중인자산	-	356,218	-	-	356,218
합 계	49,943,565	375,158	26,497	242,338	50,292,226

(2) 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원					
과목	기초금액	취득	처분	감가상각비	기말금액
토지	41,672,581	-	-	-	41,672,581
건물	5,751,809	-	-	123,808	5,751,809
건물부속설비	2,179,870	2,950	-	120,033	2,182,820
차량운반구	15,000	-	-	1,119	15,000
집기비품	320,502	853	-	5,902	321,355
합 계	49,939,762	3,803	-	250,862	49,943,565

(3) 당기말 현재 보유 토지의 공시지가는 다음과 같습니다.

단위: 천원				
소재지	지목	면적(m <sup>2</sup> )	장부가액	공시지가
서울시 중구 명동길 26	대지	1,345.8	40,643,160	152,075,400
이천시 호법면 매곡리 545-2 외 14 필지	도로외	67,483	887,579	6,265,878
서울시 동작구 흑석동 산 60-38	임야	1,815	115,345	478,978
합 계		70,643.8	41,646,084	158,820,256

(4)당기말 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

단위: 천원		
자산명	취득원가	공정가치
토지	41,646,084	평가하지 않음
건물	5,927,557	평가하지 않음
예금	26,498	
합 계	47,600,139	

기본순자산은 공정가치로 평가하지 않고 취득원가로 인식하고 있습니다. 단, 취득원가는 자산재평가법에 따른 재평가차익을 포함하고 있습니다.

## 12. 기타보증금

당기말과 전기말 현재 기타보증금 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
기타보증금	간판점등용 계량기 설치보증금	-	450

## 13. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
미지급금	카드결제대금 미인출액	46,583	41,459
	사업지원금 반납 예정액	48	9,489
	퇴직금등 미지급금	-	445,079
	임대보증금 반환 예정액	5,000	5,000
	복리후생비 및 통신비	4,283	-
	유가도서판매대금 반납예정액	598	496
합 계		56,512	501,523

#### 14. 수입보증금

당기말과 전기말 현재 수입보증금 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
유동부채	시설임대보증금	15,400	58,000
비유동부채	시설임대보증금	4,186,880	3,245,480
합 계		4,202,280	3,303,480

#### 15. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금 내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	내용	당기말	전기말
선수금	임대보증금	33,000	-
	차년도 사업지원비	449	429
합 계		33,449	429

#### 16. 퇴직급여

(1) 당기와 전기 중 퇴직급여충당금의 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원		
구분	당기	전기
기초잔액	4,630,351	4,955,532
퇴직급여설정액	514,282	421,870
퇴직급여지급액	240,003	747,051
기말잔액	4,904,630	4,630,351

(2)당기말과 전기말 현재 퇴직보험예치금의 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원		
구분	당기	전기
기초잔액	157,179	172,177
증가액	4,049	3,147
감소액	35,013	18,145
기말잔액	126,215	157,179

(3)당기말과 전기말 현재 퇴직적립금 변동내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원		
구분	당기	전기
기초잔액	1,969,681	1,969,681
증가액	-	-
감소액	48,733	-
기말잔액	1,920,948	1,969,681

#### 17. 고유목적사업준비금

위원회는 법인세법 제 29 조에 따라 수익사업부문에서 발생한 소득 중 일부를 고유목적사업부문에 지출하기 위해 고유목적사업준비금 전입액으로 적립하고 이에 상응하여 동일한 금액을 부채에 고유목적사업준비금으로 인식하고 있으며, 고유목적사업준비금이 수익사업부문에서 고유목적사업부문에 전출되어 목적사업에 사용된 경우 고유목적사업 준비금 환입액으로 표시하고 있습니다.

당기 고유목적사업준비금의 순증감내역은 다음과 같습니다.

단위: 천원				
구분	기초	증가	감소	기말
고유목적사업준비금	18,340	3,360,000	3,378,340	-

18. 유형자산재평가차액

위원회는 수익사업의 임대사업용 부동산에 대하여 1992년 자산재평가를 실시하였으며, 그 내용은 다음과 같습니다.

단위: 천원			
구분	토지	건물	합계
재평가차액	40,377,494	2,733,302	43,110,796

19. 당기말 현재 제공한 담보·보증의 내용은 다음과 같습니다.

단위: 천원					
담보제공자산		종류	내용	설정권자	설정금액
토지 건물	중구 명동 2가 50-14	근저당권	임대보증금	(주)에스엠케이티앤아이	1,500,000
				(주)투쿨포스쿨	770,000

20. 당기 단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요 거래처는 다음과 같습니다.

단위: 천원			
거래처명	계정과목	거래금액	거래내용
교육부	보조금수익	3,580,000	사업보조금
주식회사 에스엠케이티앤아이	매출액	1,637,026	시설임대료

## 21. 기본순자산

당기말과 전기말 현재 기본순자산의 구성은 다음과 같습니다.

단위: 천원		
내역	당기	전기
유형자산재평가차액	43,110,796	43,110,796
토지	1,268,590	1,295,088
건물	3,194,255	3,018,507
예금	26,498	-
합계	47,600,139	47,424,391

22. 당기와 전기 중 순자산의 변동사항은 다음과 같습니다.

단위: 백만원												
	통합				공익목적사업부문				기타사업부문			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금			적립금	잉여금	
전기초	46,022	3,530	113	(3)	-	-	(2,562)	-	46,022	3,530	2,675	(3)
기본순자산 증감	1,402	1,077	(3,419)	939					19	1,077	(2,036)	939
적립금 전입	-	7	(7)	-	-	-	-	-	-	7	(7)	-
매도가능증권 평가손익	-	-	-	(269)	-	-	-	-	-	-	-	(269)
운영이익(손실)	-	-	(989)	-	-	-	778	-	-	-	(1,767)	-
전기말	47,424	4,614	(4,302)	667	1,383	-	(3,167)	-	46,041	4,614	(1,135)	667
당기초	47,424	4,614	(4,302)	667	1,383	-	(3,167)	-	46,041	4,614	(1,135)	667
기본순자산 증감	176	-	-	-	-	-	-	-	176	-	-	-
적립금 전입(이입)	-	(1,377)	1,377	-	-	-	-	-	-	(1,377)	1,377	-
유형자산재평가차액 이입			939	(939)							939	(939)
매도가능증권 평가손익	-	-	-	153	-	-	-	-	-	-	-	153
운영이익(손실)	-	-	(1,911)	-	-	-	(73)	-	-	-	(1,838)	-
당기말	47,600	3,237	(3,897)	(119)	1,383	-	(3,240)	-	46,217	3,237	(657)	(119)

### 23. 사업비용의 기능별 구분과 성격별 구분

위원회의 운영성과표에는 사업비용을 기능별로 구분하여 표시하고 있으며, 이를 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

#### (1)당기

단위: 천원						
구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계	
공익목적사업비용	2,391,488	3,936,237	23,554	2,047,002	8,398,281	
	사업수행비용	2,391,488	2,688,573	9,789	1,801,665	6,891,515
	일반관리비용	-	1,014,408	13,028	113,952	1,141,388
	모금비용	-	233,256	737	131,385	365,378
기타사업비용	-	1,591,657	1,526,773	236,922	3,355,352	
합 계	2,391,488	5,527,894	1,550,327	2,283,924	11,753,633	

#### (2)전기

단위: 천원						
구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계	
공익목적사업비용	1,810,463	4,140,308	10,985	2,076,285	8,038,041	
	사업수행비용	1,810,463	2,821,515	7,989	1,891,901	6,531,868
	일반관리비용	-	1,102,841	2,497	76,708	1,182,046
	모금비용	-	215,952	499	107,676	324,127
기타사업비용	-	1,586,139	1,603,112	46,539	3,235,790	
합 계	1,810,463	5,726,447	1,614,097	2,122,824	11,273,831	

24. 기타사업비용의 상세한 정보는 다음과 같습니다.

단위: 천원		
구 분	당기	전기
인건비	1,284,517	1,325,763
퇴직급여	159,154	111,214
복리후생비	133,819	136,886
공공요금 및 제세	547,943	450,033
피복비	1,498	285
임차료	7,896	8,867
시설장비유지비	76,191	69,371
감가상각비	231,353	239,876
용역비	696,633	818,526
업무추진비	10,934	11,538
연료비	3,565	32,193
사무용품비	3,483	4,820
여비	446	792
지급수수료	156,571	29,790
소모품비	26,790	24,716
기타수당	12,015	10,387
대손상각비	57	316
도서인쇄비	335	827
교육훈련비	2,152	1,889
대손충당금 환입	-	(42,299)
합 계	3,355,352	3,235,790