< 2021회계연도 재무제표 >

재 무 상 태 표

제2 (당)기 2021년 12월 31일 현재

제1 (전)기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 경상남도여성가족재단 (단위:원)

과 목	제 2 (당) 기		제 1 (전) 기	
	금 액		금 액	
자산				
Ⅰ. 유동자산		1,067,894,138		917,066,205
(1) 당좌자산		1,067,894,138		917,066,205
현금및현금성자산	1,016,708,781		866,284,901	
단기금융상품	50,000,000		50,000,000	
미수수익	267,945		170,877	
미수금	540,400			
선급금	0		74,000	
선급비용	120,782		413,747	
미수법인세자산	256,230		122,680	
Ⅱ. 비유동자산		167,916,694		122,198,791
(1) 유형자산		85,734,350		79,532,168
임차자산개량권	930,741,430		930,741,430	
감가상각누계액	(124,098,857)		(31,024,714)	
도 보조금	(806,642,573)		(899,716,716)	
비 품	128,292,686		83,488,640	
감가상각누계액	(42,558,336)		(3,956,472)	
(3) 무형자산		82,182,344		42,666,623
상 표 권	72,767			
소프트웨어	82,109,577		42,666,623	
자 산 총 계		1,235,810,832		1,039,264,996
부채				
Ⅰ. 유동부채		115,273,178		105,185,830
미지급금	53,870,438		89,770,940	
예수금	23,870,220		4,885,810	
선수금	30,744,800			
미지급비용	6,787,720		10,529,080	

과 목	제 2 (당) 기		제 1 (전) 기	
	금 액		금 액	
Ⅱ. 비유동부채		944,450		
퇴직급여충당부채	52,875,628			
퇴직연금운용자산	(51,931,178)			
부채총계		116,217,628		105,185,830
순자산				
Ⅰ. 기본순자산		50,000,000		50,000,000
지자체출연기본재산	50,000,000		50,000,000	
Ⅱ. 보통순자산		1,069,593,204		884,079,166
(1) 이익잉여금		1,069,593,204		884,079,166
기타이익잉여금(또는 기타결손금)	1,069,593,204		884,079,166	
순자산 총계		1,119,593,204		934,079,166
부채 및 순자산 총계		1,235,810,832		1,039,264,996

운 영 성 과 표

제2(당)기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

제1(당)기 2020년 06월 22일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 경상남도여성가족재단 (단위 : 원)

과 목	제 2 (당) 기		제 1 (전) 기	
	금 액		금 액	
Ⅰ. 사 업 수 익		2,072,220,560		1,069,258,570
보 조 금 수 익	6,000,000			
출 연 금 수 익	1,690,000,000		1,069,258,570	
대행사업수익	376,220,560			
Ⅱ. 사 업 비 용		1,888,364,550		186,152,862
(1)일반관리비용		1,081,818,316	186,152,862	
급 여	717,310,697		110,742,300	
퇴 직 급 여	52,875,628			
복리후생비	64,941,940		7,475,710	
여비교통비	2,768,003		506,500	
통 신 비	2,572,320		112,570	
세금과공과	14,679,210		1,009,670	
감가상각비	38,601,864		3,956,472	
지급임차료	318,888		28,123	
수 선 비	4,483,800			
보 험 료	744,937		69,181	
교육훈련비	490,000		200,000	
도서인쇄비	21,823,170		237,000	
회의비	3,789,120		4,400,000	
소모품비	27,488,900		11,828,449	
지급수수료	79,462,240		40,449,920	
광고선전비	2,318,000		739,200	
무형고정자산상각	17,109,599		2,801,267	
관서운영비	25,752,600		253,000	
업무추진비	4,287,400		1,343,500	
(2)사업비용		806,546,234		
정책연구사업비	396,417,874			
교 육 사 업 비	47,477,390			
외부수탁용역사업비	356,650,970			
공 모 사 업 비	6,000,000			
Ⅲ. 사 업 이 익		183,856,010		883,105,708

과 목	제 2 (당) 기		제 1 (전) 기	
	금 액		금 액	
Ⅳ. 사 업 외 수 익		1,658,028		973,458
이 자 수 익	1,650,802		967,782	
잡 이 익	7,226		5,676	
Ⅴ. 사 업 외 비 용				
Ⅵ. 법인세 차감전 이익		185,514,038		884,079,166
Ⅶ. 법 인 세 등				
Ⅷ. 당기순이익		185,514,038		884,079,166

재무제표에 대한 주석

제 2 (당) 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지
제 1 (전) 기 2020년 06월 22일부터 2020년 12월 31일까지

회사명 : (재)경상남도 여성가족재단

1. 회사의 개요

(재)경상남도 여성가족재단(이하"재단")은 2020년 6월 22일에 경상남도가 전액 출연하여 실질적인 양성평등을 실현하고 경남 여성의 경쟁력향상과 사회참여 및 복지증진에 기여하기 위하여 설립되었습니다. 당 재단은 「지방자치단체 출자· 출연기관의 운영에 관한 법률」제4조, 「민법」제32조, 경상남도 여성가족재단 설립 및 운영 조례에 의거 경상남도가 출연하는 형식으로 설립되었습니다.
또한 당 재단의 주요사업으로는

- 여성· 가족· 아동· 다문화· 청소년, 저출생 등 관련 정책 연구· 개발 사업
- 성주류화 제도 연구 및 지원 사업
- 성평등 및 가족역량강화를 위한 사업
- 여성능력개발 및 경제활동 지원을 위한 사업
- 여성권익 및 복지증진에 관한 사업
- 여성관련 기관 지원 및 네트워크 구축
- 국내외 관련 연구기관 및 기관· 단체와의 교류 협력사업
- 여성 및 가족정책 관련 수탁 사업 등
- 그 밖에 재단의 설립목적을 달성하기 위하여 경상남도지사가 필요하다고 인정하는 사업 등을 수행하고 있으며, 경상남도 창원시 의창구 용지로 240에 소재하고 있습니다.

2. 중요한 회계정책

재단은 지방자치단체 출자.출연기관의 운영에 관한 법률에 따라 회계처리하고 있으며 재단의 재무제표 작성기준과 중요한 회계 처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식
재단의 수익은 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 경우에 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

재단은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 현금성기금자산

재단은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

재단의 토지를 제외한 유형자산은 최초 인식 후에 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있으며,유형자산의 취득후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래경제적 효익을 증가시키는 경우에는 자본적 지출로 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다. 자산관련보조금을 받는 경우에는 관련 자산을 취득하기 전까지는 받은 자산 또는 받은 자산을 일시적으로 운용하기 위하여 취득하는 다른 자산의 차감계정으로 회계처리하고, 관련자산을 취득하는 시점에서 관련 자산의 차감계정으로 회계처리하고 있습니다.

(5) 퇴직급여충당부채

재단은 임직원 퇴직금지급규정에 따라 보고기간종료일 현재 1년이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

(6) 출연금 등

경상남도 등으로 부터 출자된 출연금은 기본순자산으로 계상하고 있습니다.

3. 현금 및 현금성자산

기말 현재 보통예금의 내역은 다음과 같으며 사용이 제한된 예금은 없습니다.

(단위 : 원)

금융기관	계좌번호	당 기	전 기	비 고
농협	301-4557-4557-11	901,926,043	859,337,891	출연금
	301-0275-6993-31	47,195,340	6,947,010	수입지출외 현금
	301-0288-4541-71	89		2021년여성인재아카데미
	301-0294-2755-11	9,389,490		남해군 여성친화도시용역
	301-0299-5296-11	30,750,489		김해시 여성친화도시용역
	301-0284-4958-01	12,950,224		성별센터운영위탁(도비)
	301-0284-4964-01	1,763,843		성별센터운영위탁(국비)
	301-0284-4969-81	12,214,366		양성평등의식함양교육
	301-0284-4979-21	5,227		성주류화정책모니터링
	301-0284-4986-61	513,670		양성평등지역청년네트워크
	합 계	1,016,708,781	866,284,901	

4. 단기금융상품

기말 현재 현금성기금자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당기) (단위 : 원)

금융기관	계좌번호	당 기	전 기	비 고
농협	303-4658-6468-71	50,000,000	50,000,000	기본순자산

5. 미수법인세자산

기말 현재 미수법인세자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
이자소득 원천징수세액	256,230	122,680

6. 유형자산

재단의 기중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(당기) (단위 : 원)

구 분	기초가액	취 득	감 소	상 각	기말잔액
임차자산개량권	899,716,716			93,074,143	806,642,573
(도 보 조 금)	(899,716,716)			(93,074,143)	(806,642,573)
비 품	79,532,168	44,804,046		38,601,864	85,734,350
합 계	79,532,168	44,804,046		38,601,864	85,734,350

(전기) (단위 : 원)

구 분	기초가액	취 득	감 소	상 각	기말잔액
임차자산개량권		930,741,430		(31,024,714)	899,716,716
(도 보 조 금)		(930,741,430)		31,024,714	(899,716,716)
비 품		83,488,640		(3,956,472)	79,532,168
합 계		83,488,640		(3,956,472)	79,532,168

7. 무형자산

기말 현재 무형자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당기) (단위 : 원)

구분	당기이전	당기취득	상각누계	기말잔액
상 표 권		74,000	1,233	72,767
소프트웨어	45,467,890	56,551,320	19,909,633	82,109,577

(전기) (단위 : 원)

구분	당기이전	당기취득	상각누계	기말잔액
소프트웨어		45,467,890	(2,801,267)	42,666,623

8. 퇴직급여충당부채

재단의 기중 퇴직급여충당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기 초	-	-
당기지급	-	-
당기전입	52,875,628	-
기 말	52,875,628	-

재무제표일 현재 당사는 퇴직시 퇴직금소요액을 확정급여형퇴직연금으로 농협은행에 가입하고 있으며 납입액은 51,931,178원입니다.

9. 기본순자산

기말 현재 기본순자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금 액
2020년 경상남도 출연금	50,000,000

10. 순자산변동표

기말 현재 순자산변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기본순자산	보통순자산	총 계
2020.06.22.(전기초)	50,000,000		50,000,000
당기순이익		884,079,166	884,079,166
2020.12.31.(전기말)	50,000,000	884,079,166	934,079,166
2021.01.01.(당기초)	50,000,000	884,079,166	934,079,166
당기순이익		185,514,038	185,514,038
2021.12.31.(당기말)	50,000,000	1,069,593,204	1,119,593,204

11. 이익잉여금처분계산서

재단 당기의 상법에 의한 이익잉여금의 처분내역은 다음과 같습니다.

제 2 (당)기 2021년 01월 01일부터
2021년 12월 31일까지
처분예정일 2022년 03월 31일

제 1 (전)기 2020년 06월 22일부터
2020년 12월 31일까지
처분확정일 2021년 03월 31일

(단위:원)

과 목	제 2 (당) 기		제 1 (전) 기	
I. 미처분이익잉여금		1,069,593,204		884,079,166
1.전기이월이익잉여금	884,079,166			
2.당기순이익	185,514,038		884,079,166	
II. 임의적립금등의 이입액				
III. 합 계		1,069,593,204		884,079,166
IV. 이익잉여금처분액		-		-
V. 차기이월이익잉여금		1,069,593,204		884,079,166

12. 출연금수익

재단의 기중 출연금수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
경상남도 출연금 수익	1,690,000,000	1,069,258,570

13. 수입지출결산서와 재무제표와의 차이 내역

재단의 당기의 수입지출결산서와 재무제표와의 차이 내역은 다음과 같습니다.

(당기) (단위 : 원)

구 분	수입지출결산서	손 익	차 액	내 역
수입총액	2,977,396,451	2,073,878,588		
보조금수익	6,000,000	6,000,000		
출연금수익	1,690,000,000	1,690,000,000		
대행사업수익	428,960,000	376,220,560	52,739,440	선수금 외
이자수익	1,566,440	1,658,028	-91,588	미수수익 외
순세계잉여금 외	850,870,011			손익항목 외

(단위 : 원)

구 분	수입지출결산서	손 익	차 액	내 역
지출총액	2,039,617,800	1,888,364,550		
일반관리비	1,063,121,780	1,081,818,316	-18,696,536	퇴직급여차액, 유무형자산 상각비, 선급비용 외
사업비용	841,921,034	806,546,234	35,374,800	자산구입비 자산처리, 수탁용역비정산 외
기타자본적지출	50,000,000		44,804,046	유형자산계상
이월예산	89,770,940			손익항목이 아님

(전기) (단위 : 원)

구 분	수입지출결산서	손 익	차 액	내 역
수입총액	2,050,813,401	1,070,232,028		
이자수익	813,401	973,458	-160,057	미수수익 외
출연금수익	2,000,000,000	1,069,258,570	930,741,430	유형자산 보조금
출연금	50,000,000		50,000,000	기본순자산

(단위 : 원)

구 분	수입지출결산서	손 익	차 액	내 역
지출총액	1,289,714,330	186,152,862		
일반관리비	232,603,260	186,152,862	46,450,398	자산구입비 자산처리, 유무형자산 상각비, 선급비용 외
유형자산	1,007,111,070		1,007,111,070	유형자산
기타자본적지출	50,000,000		50,000,000	단기금융상품