

# 사회복지법인 밀알복지재단의 재무제표

(독립된 감사인의 감사보고서 첨부)

제 28 기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제 27 기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

# 목 차

|     |                          |   |
|-----|--------------------------|---|
| I.  | 독립된 감사인의 감사보고서 - - - - - | 1 |
| II. | 재무제표                     |   |
|     | 재무상태표 - - - - -          | 5 |
|     | 운영성과표 - - - - -          | 7 |
|     | 재무제표에 대한 주석 - - - - -    | 8 |

# 독립된 감사인의 감사보고서

사회복지법인 밀알복지재단

이사회 귀중

## 재무제표감사에 대한 보고

### 감사의견

우리는 별첨된 사회복지법인 밀알복지재단의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과를 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 재단으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

### 재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 공익법인회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요

하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 재단을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

### 재무제표감사에 대한 감사인의 책임

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

서울특별시 강남구 역삼로 112 밀브리지홀 4층

가림 회계법인

대표이사 박개성



2021년 3월 17일

이 감사보고서는 감사보고서일(2021년 3월 17일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 재단의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

## (첨부)재 무 제 표

사회복지법인 밀알복지재단

제 28 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

제 27 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 재단이 작성한 것입니다."

사회복지법인 밀알복지재단 이사장 홍정길

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 강남구 방고개로 1길 34

(전 화) 02-3411-4664

재 무 상 태 표

제 28 기 2020년 12월 31일 현재

제 27 기 2019년 12월 31일 현재

사회복지법인 밀알복지재단

(단위 : 원)

| 과 목          | 제 28 (당) 기       |                | 제 27 (전) 기       |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|              | 공익목적사업           |                | 공익목적사업           |                |
| 자 산          |                  |                |                  |                |
| I. 유동자산      |                  | 13,646,484,441 |                  | 12,275,638,191 |
| (1) 당좌자산     |                  | 10,777,623,120 |                  | 10,179,095,804 |
| 현금및현금성자산     | 9,244,527,520    |                | 9,091,662,818    |                |
| 단기투자자산       | 287,378,373      |                | 221,098,397      |                |
| 단기매매증권(주4)   | -                |                | 404,096,000      |                |
| 매출채권         | 89,176,437       |                | 101,637,418      |                |
| 선급비용         | 10,460,699       |                | 6,239,463        |                |
| 미수수익         | 288,789          |                | 573,288          |                |
| 미수금          | 1,142,212,953    |                | 342,860,346      |                |
| 선급금          | 2,237,089        |                | 9,369,244        |                |
| 당기법인세자산      | 1,341,260        |                | 1,558,830        |                |
| (2) 재고자산     |                  | 2,868,861,321  |                  | 2,096,542,387  |
| 원재료          | 11,455,400       |                | 13,809,741       |                |
| 제상품          | 2,857,405,921    |                | 2,082,732,646    |                |
| II. 비유동자산    |                  | 43,357,968,067 |                  | 38,946,954,193 |
| (1) 투자자산     |                  | 164,554,679    |                  | 221,273,205    |
| 장기투자자산(주3,9) | 164,554,679      |                | 221,273,205      |                |
| (2) 유형자산(주5) |                  | 38,907,268,999 |                  | 34,581,151,327 |
| 토지(주8,9)     | 3,507,446,310    |                | 3,507,446,310    |                |
| 건물(주8,9)     | 25,933,065,187   |                | 27,110,225,187   |                |
| 감가상각누계액      | (11,766,271,536) |                | (11,263,496,705) |                |
| 시설장치         | 3,261,902,382    |                | 3,049,004,176    |                |
| 감가상각누계액      | (2,681,968,557)  |                | (2,315,367,153)  |                |
| 정부보조금        | (44,000)         |                | (44,000)         |                |
| 기계장치         | 95,109,103       |                | 95,109,103       |                |
| 감가상각누계액      | (89,209,759)     |                | (80,491,643)     |                |
| 정부보조금        | (1,153,230)      |                | (2,100,595)      |                |
| 차량운반구        | 845,641,192      |                | 771,569,242      |                |
| 감가상각누계액      | (642,916,136)    |                | (554,900,098)    |                |
| 정부보조금        | (2,326,808)      |                | (5,678,539)      |                |
| 비품           | 1,329,917,179    |                | 1,218,521,768    |                |
| 감가상각누계액      | (966,990,756)    |                | (797,142,251)    |                |
| 정부보조금        | (106,755)        |                | (169,808)        |                |

| 과 목              | 제 28 (당) 기     |                | 제 27 (전) 기     |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 공익목적사업         |                | 공익목적사업         |                |
| 건설중인자산           | 20,085,175,183 |                | 13,848,666,333 |                |
| (3) 무형자산(주5)     |                | 1,389,636      |                | 2,042,059      |
| 소프트웨어            | 1,389,636      |                | 2,042,059      |                |
| (4)기타비유동자산       |                | 4,284,754,753  |                | 4,142,487,602  |
| 임차보증금(주6)        | 4,283,954,753  |                | 4,113,655,753  |                |
| 장기미수금            | -              |                | 28,331,849     |                |
| 기타보증금            | 800,000        |                | 500,000        |                |
| 자 산 총 계          |                | 57,004,452,508 |                | 51,222,592,384 |
| 부 채              |                |                |                |                |
| I.유동부채           |                | 5,670,627,588  |                | 4,505,512,316  |
| 미지급비용(주7)        | 248,361,851    |                | 177,399,758    |                |
| 미지급금(주7)         | 720,524,107    |                | 642,999,719    |                |
| 단기차입금(주7,8)      | 3,883,000,000  |                | 1,000,000,000  |                |
| 선수금              | 14,985,000     |                | 17,396,100     |                |
| 예수금(주7)          | 348,356,630    |                | 390,716,739    |                |
| 유동성장기부채(주7,8)    | 455,400,000    |                | 2,277,000,000  |                |
| II.비유동부채         |                | 1,971,600,000  |                | 150,000,000    |
| 임대보증금(주7)        | 150,000,000    |                | 150,000,000    |                |
| 장기차입금(주7,8)      | 1,821,600,000  |                | -              |                |
| 부 채 총 계          |                | 7,642,227,588  |                | 4,655,512,316  |
| 순 자 산            |                |                |                |                |
| I.기본순자산(주9,11)   |                | 29,548,511,497 |                | 30,725,671,497 |
| 기본순자산            | 29,548,511,497 |                | 30,725,671,497 |                |
| II.보통순자산(주10,11) |                | 19,813,713,423 |                | 15,841,408,571 |
| 적립금              | 13,683,553     |                | 57,985,280     |                |
| 잉여금              | 19,800,029,870 |                | 15,783,423,291 |                |
| 순 자 산 총 계        |                | 49,362,224,920 |                | 46,567,080,068 |
| 부 채 및 순 자 산 총 계  |                | 57,004,452,508 |                | 51,222,592,384 |

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 성 과 표

제 28 기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

제 27 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

사회복지법인 밀알복지재단

(단위 : 원)

| 과 목                   | 제 28 (당) 기     |                | 제 27 (전) 기     |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 공익목적사업         |                | 공익목적사업         |                |
| I. 사업수익(주12)          |                | 98,384,288,601 |                | 72,673,634,506 |
| 보조금수익                 | 17,036,090,962 |                | 18,263,660,511 |                |
| 기부금수익                 | 62,504,182,280 |                | 38,703,330,464 |                |
| 기타사업수익                | 18,798,093,011 |                | 15,428,381,416 |                |
| 시설기타수익                | 600,000        |                | 84,328,186     |                |
| 금융수익                  | 45,322,348     |                | 193,933,929    |                |
| II. 사업비용(주13)         |                | 95,751,275,175 |                | 69,868,974,441 |
| (1) 사업수행비용            |                | 89,549,017,124 |                | 63,202,509,088 |
| 장애인복지사업               | 71,032,316,086 |                | 51,821,444,536 |                |
| 노인복지사업                | 6,302,359,211  |                | 6,614,507,407  |                |
| 지역사회복지사업              | 10,976,851,022 |                | 4,049,046,681  |                |
| 아동복지사업                | 1,237,490,805  |                | 717,510,464    |                |
| (2) 일반관리비용(주14)       |                | 2,977,831,432  |                | 2,632,670,280  |
| (3) 모금비용              |                | 3,224,426,619  |                | 4,033,795,073  |
| III. 사업이익             |                | 2,633,013,426  |                | 2,804,660,065  |
| IV. 사업외수익             |                | 812,191,590    |                | 510,372,478    |
| 외화환산이익                | 202,137        |                | 251,115        |                |
| 유형자산처분이익              | 369,150,303    |                | -              |                |
| 잡이익                   | 442,839,150    |                | 510,121,363    |                |
| V. 사업외비용              |                | 650,060,164    |                | 1,412,762,843  |
| 이자비용                  | 153,087,586    |                | 97,568,091     |                |
| 단기매매증권평가손실            | -              |                | 123,080,000    |                |
| 단기매매증권처분손실            | -              |                | 1,051,867,000  |                |
| 유형자산처분손실              | 52,371,888     |                | 12,360,631     |                |
| 기부금                   | 132,300        |                | 541,450        |                |
| 잡손실                   | 444,468,390    |                | 127,345,671    |                |
| VI. 고유목적사업준비금전입액      |                | -              |                | -              |
| VII. 고유목적사업준비금환입액     |                | -              |                | -              |
| VIII. 법인세비용차감전 당기운영이익 |                | 2,795,144,852  |                | 1,902,269,700  |
| IX 법인세비용              |                | -              |                | -              |
| X 당기운영이익              |                | 2,795,144,852  |                | 1,902,269,700  |

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

## 주석

제 28 기 2020년 12월 31일 현재

제 27 기 2019년 12월 31일 현재

사회복지법인 밀알복지재단

### 1. 사회복지법인 밀알복지재단의 개요 및 시설현황

사회복지법인 밀알복지재단(이하 '재단')은 사랑과 봉사, 섬김과 나눔의 기독교정신으로 장애인의 복지증진과 사회복지발전에 기여함을 목적으로 1993년 7월 15일 서울특별시로부터 설립허가를 받았으며, 현재 밀알학교 외 47개 시설 및 8개 지부를 운영하고 있습니다. 주사무소는 서울시 강남구 밤고개로1길 34, 2층(수서동)에 위치하고 있습니다.

#### (1) 지부 및 시설 현황

재단의 재무제표는 법인사무처 외 지부 및 직영시설을 포함하며, 운영만을 대리하는 수탁시설은 포함하지 않고 작성하고 있습니다.

재단의 지부, 직영시설 및 수탁시설의 현황은 다음과 같습니다.

| 구 분  | 사 업     | 지부 및 운영시설 명칭 |
|------|---------|--------------|
| 지 부  | 장애인복지사업 | 경기지부         |
|      |         | 경남지부         |
|      |         | 대구·경북지부      |
|      |         | 대전·충청지부      |
|      |         | 부산지부         |
|      |         | 인천지부         |
|      |         | 전남지부         |
|      |         | 전북지부         |
| 직영시설 | 장애인복지사업 | 굿월스토어 밀알구리점  |
|      |         | 굿월스토어 밀알대전점  |
|      |         | 굿월스토어 밀알도봉점  |
|      |         | 굿월스토어 밀알일산점  |
|      |         | 굿월스토어 밀알전주점  |

| 구 분    | 사 업      | 지부 및 운영시설 명칭    |
|--------|----------|-----------------|
| 직영시설   | 장애인복지사업  | 굿월스토어 밀알창원점     |
|        |          | 밀알그린보호작업장       |
|        |          | 안산밀알보호작업장       |
|        |          | 다솜누리장애인주간보호센터   |
|        |          | 안산밀알센터          |
|        |          | 나눔의집(그룹홈)       |
|        |          | 동행의집(그룹홈)       |
|        |          | 섬김의집(그룹홈)       |
|        |          | 아름드리(그룹홈)       |
|        |          | 옥수(그룹홈)         |
|        |          | 밀알학교            |
|        | 노인복지사업   | 도봉시니어클럽         |
|        |          | 도봉재가노인지원센터      |
| 지역복지사업 | 밀알아트센터   |                 |
|        | 쌍봉지역아동센터 |                 |
| 수탁시설   | 장애인복지사업  | 굿월스토어 밀알분당점     |
|        |          | 굿월스토어 밀알송파점     |
|        |          | 강남세움근로사업장굿월스토어  |
|        |          | 강남세움보호작업장       |
|        |          | 강남세움직업훈련센터      |
|        |          | 강남세움복지관         |
|        |          | 안산시장애인복지관       |
|        |          | 강남세움주간보호센터      |
|        |          | 안산시온유한센터        |
|        |          | 안산시장애인주간보호시설    |
|        |          | 해마을주간보호센터       |
|        |          | 강남세움단기보호센터      |
|        |          | 강남세움발달장애인평생교육센터 |
|        |          | 송파발달장애인평생교육센터   |
|        | 노인복지사업   | 도봉노인종합복지관       |
|        |          | 도봉데이케어센터        |
|        |          | 목련데이케어센터        |
|        | 지역복지사업   | 강남구건강가정지원센터     |
|        |          | 강남구다문화가족지원센터    |
|        |          | 대청종합사회복지관       |

| 구 분  | 사 업    | 지부 및 운영시설 명칭 |
|------|--------|--------------|
| 수탁시설 | 지역복지사업 | 서울글로벌센터      |
|      |        | 쌍봉종합사회복지관    |
|      | 아동복지사업 | 면일어린이집       |
|      |        | 목련어린이집       |
|      |        | 부암어린이집       |
|      |        | 여천제일어린이집     |
|      |        | 중림어린이집       |
|      |        | 청마을어린이집      |

## 2. 중요한 회계처리 방침

재단은 상속세 및 증여세법에 따라 공익법인회계기준을 적용하여 재무제표를 작성하였습니다.

재단의 재무제표 작성기준과 중요한 회계처리 방법은 다음과 같습니다.

### 2.1 재무제표의 작성단위

재단은 공익법인 전체를 하나의 재무제표 작성단위로 보아 지부 및 직영시설을 포함하여 재무제표를 작성하고 있습니다.

### 2.2 사업부문

공익법인회계기준에 따르면 재무제표 작성 시 공익목적사업부문과 기타사업부문으로 사업부문을 각각 구분하여 작성하여야 합니다. 재단은 사업부문의 구분이 재무제표에 미치는 중요한 영향이 없으며, 전체 재무제표를 공익목적사업부문으로 표시하였습니다.

### 2.3 유의적 회계정책

재단은 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하였으며, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 작성하였습니다.

재단이 공익법인회계기준에 따라 작성한 재무제표에 적용한 유의적인 회계정책은 다

음과 같습니다.

(1) 유동자산

재단은 회계연도 말부터 1년 이내에 현금화되거나 실현될 것으로 예상되는 자산으로 현금및현금성자산, 단기투자자산, 매출채권, 선급비용, 미수수익, 미수금, 선급금 및 재고자산 등을 유동자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 투자자산

재단은 장기적인 투자 등과 같은 활동의 결과로 보유하는 장기성예적금, 장기투자증권과 장기대여금 등을 투자자산으로 분류하고 있습니다. 유가증권은 취득한 후 만기보유증권, 단기매매증권, 그리고 매도가능증권 중의 하나로 분류하며, 일반기업회계기준에 따라 평가하고 있습니다.

(3) 유형자산

재단은 사업을 위하여, 또는 타인에게 임대하거나 직접 사용하기 위하여 보유한 물리적 형체가 있는 자산으로 1년을 초과하여 사용할 것으로 예상되는 토지, 건물, 구축물, 기계장치, 차량운반구와 건설중인자산 등을 유형자산으로 분류하고 있습니다.

유형자산의 취득원가는 구입가격 또는 제작원가와 자산을 가동하기 위하여 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 원가를 포함한 금액으로 취득원가에서 잔존가치를 차감하여 결정되는 감가상각대상금액은 해당 자산을 사용할 수 있는 때부터 정액법(일부 직영시설 정률법)으로 내용연수에 걸쳐 배분하여 상각하고 있습니다.

| 구 분  | 추정내용연수  | 구 분   | 추정내용연수 |
|------|---------|-------|--------|
| 건 물  | 40년     | 차량운반구 | 5년     |
| 시설장치 | 5년, 10년 | 비 품   | 5년     |
| 기계장치 | 5년      |       |        |

유형자산은 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 표시하고 있으며, 이를 폐기하거나 처분하는 경우 그 자산을 재무상태표에서 제거하고 처분금액과 장부금액의 차액을 유형자산처분손익으로 인식하고 있습니다.

다.

(4) 기타비유동자산

재단은 투자자산, 유형자산 및 무형자산에 속하지 않는 임차보증금, 장기선급비용과 장기미수금 등을 기타비유동자산으로 분류하고 있습니다.

(5) 유동부채

재단은 회계연도 말부터 1년 이내에 상환 등을 통하여 소멸할 것으로 예상되는 단기 차입금, 매입채무, 미지급비용, 미지급금, 선수금, 선수수익, 예수금과 유동성장기부채 등을 유동부채로 분류하고 있습니다.

(6) 비유동부채

재단은 장기차입금, 임대보증금과 퇴직급여충당부채 등 유동부채를 제외한 모든부채를 비유동부채로 분류하고 있습니다.

(7) 고유목적사업준비금

재단은 수익사업에 대한 법인세 과세대상소득금액에 대하여 고유목적사업이나 지정 기부금에 사용하기 위하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며, 유동부채 및 비유동부채와 구별하여 표시하고 있습니다.

(8) 순자산

① 기본순자산

재단은 사용이나 처분시 주무관청 등의 허가가 필요한 영구적 제약이 있는 순자산을 기본순자산으로 표시하고 있습니다.

재단의 기본재산은 사용이 제한되어 있으며, 매도·증여·교환·임대·담보제공 또는 용도변경을 하려는 경우에는 사회복지사업법 제23조에 따라 시·도지사의 허가를 받아야 합니다.

② 보통순자산

재단은 기본순자산이나 순자산조정이 아닌 순자산을 보통순자산으로 표시하고 있습니다. 보통순자산은 잉여금과 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립해두는 적립금

으로 구분합니다.

#### (9) 사업수익

재단의 사업수익은 고유목적사업수익으로 기부금수익, 보조금수익 등으로 구분하여 표시하고 있으며, 이자수익 또는 배당수익과 처분손익 등이 공익목적사업활동의 주된 원천이 되는 경우에는 사업수익에 포함하였습니다.

현금이나 현물을 기부 받을 때에는 실제 기부를 받는 시점에 수익으로 인식하며, 현물을 기부 받을 때에는 수익금액을 공정가치로 측정하고 있습니다. 또한, 실제 기부를 받지 않았더라도 증거력이 충분한 기부약정과 납부가 강제되는 회비 등에 대해서는 발생주의에 따라 회수가 확실해지는 시점에 수익을 인식하고 있으며, 기부금 등이 기본순자산에 해당하는 경우 사업수익으로 인식하지 않고 기본순자산의 증가로 인식하고 있습니다.

#### (10) 사업비용

재단은 고유목적사업의 결과 경상적으로 발생하는 자산의 감소 또는 부채의 증가를 사업비용으로 표시하고 있습니다.

사업비용은 고유목적사업비용으로 다음과 같이 사업수행비용, 일반관리비용, 모금비용으로 구분하여 표시하고 있습니다.

##### ① 사업수행비용

재단이 추구하는 본연의 임무나 목적을 달성하기 위해 수혜자, 고객, 회원 등에게 재화나 용역을 제공하는 활동에서 발생하는 비용을 사업수행비용으로 분류하고 있습니다.

##### ② 일반관리비용

기획, 인사, 재무, 감독 등 제반 관리활동에서 발생하는 비용을 일반관리비용으로 분류하고 있습니다.

##### ③ 모금비용

모금 홍보, 모금 행사, 기부자 리스트 관리, 모금 고지서 발송 등의 모금활동에서 발

생하는 비용을 모금비용으로 분류하고 있습니다.

사업수행비용, 일반관리비용, 모금비용에 대해서는 각각 다음과 같이 분배비용, 인력비용, 시설비용, 기타비용으로 구분하여 분석한 정보를 운영성과표 본문에 표시하거나 주석으로 기재하고 있습니다.

- 분배비용 : 공익법인이 수혜자 또는 수혜단체에 직접 지급하는 비용으로 장학금, 지원금 등을 포함.
- 인력비용 : 공익법인에 고용된 인력과 관련된 비용으로서 급여, 상여금, 퇴직급여, 복리후생비, 교육훈련비 등을 포함.
- 시설비용 : 공익법인의 운영에 사용되는 토지, 건물, 구축물, 차량운반구 등 시설과 관련된 비용으로서 감가상각비, 지급임차료, 시설보험료, 시설유지관리비 등을 포함.
- 기타비용 : 분배비용, 인력비용, 시설비용 외의 비용으로서 여비교통비, 소모품비, 지급수수료, 용역비, 업무추진비, 회의비, 대손상각비 등을 포함.

#### (11) 퇴직급여

재단은 확정기여형 퇴직연금에 가입하고 있으며 일정기간 임직원의 근무용역제공에 따라 납부해야 할 기여금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

#### (12) 사업외수익비용

재단은 사업수익이 아닌 수익 또는 차익으로서 유형자산처분손익, 유형자산손상차손 및 환입, 기타의 대손상각비, 전기오류수정손익 등을 사업외수익비용으로 분류하고 있습니다.

### 3. 사용이 제한된 금융자산의 내용

당기말과 전기말 현재 사용이 제한된 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |        |            |             |             |
|---------|--------|------------|-------------|-------------|
| 구 분     | 사용제한용도 | 보유시설       | 당기말         | 전기말         |
| 장기투자자산  | 기본재산   | 법인사무처      | 108,000,000 | 108,000,000 |
|         | 적립금    | 법인사무처      | 13,683,553  | 13,370,000  |
|         |        | 창동밀알데이케어센터 | -           | 44,615,280  |
| 합 계     |        |            | 121,683,553 | 165,985,280 |

### 4. 단기매매증권

당기말과 전기말 현재 단기매매증권의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |        |     |      |     |             |
|---------|--------|-----|------|-----|-------------|
| 구 분     | 종목명    | 수 량 | 취득원가 | 당기말 | 전기말         |
| 상장주식    | (주)오뚜기 | -   | -    | -   | 401,096,000 |
| 상품권     | -      | -   | -    | -   | 3,000,000   |
| 합 계     |        |     | -    | -   | 404,096,000 |

재단은 당기 중 단기매매증권을 매각하여 고유목적사업에 사용하였습니다.

5. 유무형자산

(1) 당기와 전기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 당기

| (단위: 원) |                  |               |                 |                 |                  |
|---------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 과 목     | 기초<br>장부금액       | 취득액           | 처분액             | 감가상각비           | 기말<br>장부금액       |
| 토 지     | 3,507,446,310    | -             | -               | -               | 3,507,446,310    |
| 건 물     | 27,110,225,187   | -             | (1,177,160,000) | -               | 25,933,065,187   |
| 감가상각누계액 | (11,263,496,705) | -             | 159,890,303     | (662,665,134)   | (11,766,271,536) |
| 시설장치    | 3,049,004,176    | 212,898,206   | -               | -               | 3,261,902,382    |
| 감가상각누계액 | (2,315,367,153)  | -             | -               | (366,601,404)   | (2,681,968,557)  |
| 정부보조금   | (44,000)         | -             | -               | -               | (44,000)         |
| 기계장치    | 95,109,103       | -             | -               | -               | 95,109,103       |
| 감가상각누계액 | (80,491,643)     | -             | -               | (8,718,116)     | (89,209,759)     |
| 정부보조금   | (2,100,595)      | -             | -               | 947,365         | (1,153,230)      |
| 차량운반구   | 771,569,242      | 106,383,650   | (32,311,700)    | -               | 845,641,192      |
| 감가상각누계액 | (554,900,098)    | -             | 32,309,700      | (120,325,738)   | (642,916,136)    |
| 정부보조금   | (5,678,539)      | -             | -               | 3,351,731       | (2,326,808)      |
| 비 품     | 1,218,521,768    | 132,015,221   | (20,619,810)    | -               | 1,329,917,179    |
| 감가상각누계액 | (797,142,251)    | -             | 18,785,421      | (188,633,926)   | (966,990,756)    |
| 정부보조금   | (169,808)        | -             | -               | 63,053          | (106,755)        |
| 건설중인자산  | 13,848,666,333   | 6,236,508,850 | -               | -               | 20,085,175,183   |
| 합 계     | 34,581,151,327   | 6,687,805,927 | (1,019,106,086) | (1,342,582,169) | 38,907,268,999   |

② 전기

| (단위: 원) |                  |               |              |                 |                  |
|---------|------------------|---------------|--------------|-----------------|------------------|
| 과 목     | 기초<br>장부금액       | 취득액           | 처분액          | 감가상각비           | 기말<br>장부금액       |
| 토 지     | 3,507,446,310    | -             | -            | -               | 3,507,446,310    |
| 건 물     | 27,110,225,187   | -             | -            | -               | 27,110,225,187   |
| 감가상각누계액 | (10,585,741,076) | -             | -            | (677,755,629)   | (11,263,496,705) |
| 시설장치    | 2,708,021,860    | 364,005,316   | (23,023,000) | -               | 3,049,004,176    |
| 감가상각누계액 | (1,909,769,787)  | (24,122,432)  | 12,973,446   | (394,448,380)   | (2,315,367,153)  |
| 정부보조금   | (44,000)         | -             | -            | -               | (44,000)         |
| 기계장치    | 89,609,103       | 5,500,000     | -            | -               | 95,109,103       |
| 감가상각누계액 | (71,119,133)     | -             | -            | (9,372,510)     | (80,491,643)     |
| 정부보조금   | (3,826,217)      | -             | -            | 1,725,622       | (2,100,595)      |
| 차량운반구   | 636,457,104      | 150,785,178   | (15,673,040) | -               | 771,569,242      |
| 감가상각누계액 | (420,822,783)    | -             | 15,672,040   | (149,749,355)   | (554,900,098)    |
| 정부보조금   | (10,341,778)     | -             | -            | 4,663,239       | (5,678,539)      |
| 비 품     | 926,892,216      | 313,314,942   | (21,685,390) | -               | 1,218,521,768    |
| 감가상각누계액 | (628,362,887)    | (14,995,794)  | 19,375,313   | (173,158,883)   | (797,142,251)    |
| 정부보조금   | (682,571)        | -             | -            | 512,763         | (169,808)        |
| 건설중인자산  | 6,525,660,755    | 7,323,005,578 | -            | -               | 13,848,666,333   |
| 합 계     | 27,873,602,303   | 8,117,492,788 | (12,360,631) | (1,397,583,133) | 34,581,151,327   |

(2) 당기와 전기 중 무형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 당기

| (단위: 원) |            |     |     |           |            |
|---------|------------|-----|-----|-----------|------------|
| 과 목     | 기초<br>장부금액 | 취득액 | 처분액 | 감가상각비     | 기말<br>장부금액 |
| 소프트웨어   | 2,042,059  | -   | -   | (652,423) | 1,389,636  |

② 전기

| (단위: 원) |            |         |     |           |            |
|---------|------------|---------|-----|-----------|------------|
| 과 목     | 기초<br>장부금액 | 취득액     | 처분액 | 감가상각비     | 기말<br>장부금액 |
| 소프트웨어   | 2,555,130  | 122,958 | -   | (636,029) | 2,042,059  |

(3) 토지

당기말 현재 토지의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |                        |          |                |                |               |
|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 용도      | 지번                     | 면적       | 공시지가           | 기본재산           | 취득금액          |
| 학교부지    | 서울특별시 강남구 일원로 90       | 9,832.4㎡ | 75,847,133,600 | 24,384,352,000 | 3,170,083,740 |
| 경남지부    | 경상남도 진주시 진주성로188번길 5   | 219㎡     | 81,796,500     | 94,170,000     | 94,170,000    |
| 노인복지주택  | 경기도 가평군 설악면 설곡리 105-19 | 17,334㎡  | 1,208,179,800  | 173,340,000    | 173,340,000   |
| 임야      | 제주도 서귀포시 남원읍 한남리 1489  | 2,245㎡   | 12,796,500     | 16,613,000     | 69,852,570    |
|         | 제주도 서귀포시 남원읍 한남리 산50-1 | 6,788㎡   | 37,877,040     | 50,231,200     |               |
| 합계      |                        |          | 77,187,783,440 | 24,718,706,200 | 3,507,446,310 |

기본재산의 금액은 정관에 기재된 평가금액으로 표시하였습니다.

(4) 건물

당기말 현재 건물의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)     |   |           |                |                |
|-------------|---|-----------|----------------|----------------|
| 용도          | 지번                                      | 면적        | 기본재산           | 취득금액           |
| 밀알학교(본관)    | 서울특별시 강남구 일원로 90                        | 9,958.74㎡ | 5,917,316,100  | 8,302,282,297  |
| 밀알학교(별관1)   | 서울특별시 강남구 일원로 90                        | 9,115.91㎡ | 9,016,612,800  | 11,506,532,890 |
| 밀알학교(별관2)   | 서울특별시 강남구 일원로 90                        | 2,565.81㎡ | 3,105,300,000  | 3,105,300,000  |
| 안산밀알센터      | 경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 505호             | 299.98㎡   | 150,100,000    | 150,100,000    |
| 안산밀알보호작업장   | 경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 120호, 122호, 123호 | 185.82㎡   | 163,020,000    | 163,020,000    |
| 경남지부        | 경상남도 진주시 진주성로188번길 5                    | 196.88㎡   | 52,830,000     | 52,830,000     |
| 법인사무처       | 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 201호               | 289.29㎡   | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  |
| 법인사무처       | 서울특별시 강남구 방고개로1길 38, 비동 101호            | 168.82㎡   | 955,000,000    | 950,000,000    |
| 성남시장애인복지사업장 | 경기도 성남시 중원구 둔촌대로 484, 215호              | 117.06㎡   | 200,000,000    | 212,000,000    |
| 법인사무처       | 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 401호               | 91.68㎡    | 424,000,000    | 420,000,000    |
| 안산밀알보호작업장   | 경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60, 121호             | 61.94㎡    | 77,000,000     | 71,000,000     |
| 합계          |   |           | 21,061,178,900 | 25,933,065,187 |

기본재산의 금액은 정관에 기재된 평가금액으로 표시하였습니다.

(5) 차량운반구

당기말 현재 차량운반구의 내용은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)       |             |             |
|---------------|-------------|-------------|
| 사용자           | 차 종         | 취득원가        |
| 법인사무처         | 소형자동차 외     | 97,021,060  |
| 부산지부          | 승용차         | 14,454,000  |
| 경남지부          | 승용차         | 17,500,000  |
| 굿월스토어 밀알도봉점   | 그랜드 스타렉스밴 외 | 158,249,699 |
| 굿월스토어 밀알전주점   | 화물차 외       | 52,554,250  |
| 굿월스토어 밀알구리점   | 화물차 외       | 29,964,341  |
| 굿월스토어 밀알대전점   | 화물차 외       | 54,551,111  |
| 굿월스토어 밀알창원점   | 화물차         | 7,000,000   |
| 굿월스토어 밀알일산점   | 소형화물차 외     | 53,638,490  |
| 밀알그린보호작업장     | 승합차         | 23,931,749  |
| 안산밀알보호작업장     | 스타렉스 외      | 41,899,382  |
| 다솜누리장애인주간보호센터 | 중형승합차 외     | 51,610,000  |
| 안산밀알센터        | 중형승합차       | 118,667,350 |
| 동행의집(그룹홈)     | 경형승용차       | 10,360,000  |
| 옥수(그룹홈)       | 대형승용차       | 32,000,000  |
| 쌍봉지역아동센터      | 중형승합차       | 25,423,350  |
| 도봉시니어클럽       | 소형화물차 외     | 37,766,000  |
| 도봉재가노인지원센터    | 경형승용차 외     | 19,050,410  |
| 합 계           |             | 845,641,192 |

## 6. 임차보증금

당기말 현재 임차보증금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)                                     |                   |           |               |                |
|---|-------------------|-----------|---------------|----------------|
| 구 분   | 임차기간              | 임대인       | 장부금액          | 비 고            |
| 경기도 양평군 양서면 청계길57번길 1                       | 12.10.23~21.10.22 | 생명의교회 안일권 | 50,000,000    | 참고             |
| 전라북도 남원시 보절면 다산길 50-58                      | 16.05.11~21.05.10 | 이선옥       | 100,000,000   | 살림의집           |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 38, A동 101호                | 20.04.01~22.03.31 | 한국말알선교단   | 70,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 501호                   | 20.01.01~21.12.31 | 조경학       | 30,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 502호                   | 20.01.01~22.12.31 | 나태영       | 30,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, MDF실                   | 20.01.01~22.12.31 | 나태영       | 5,000,000     | 전용 통신선로 유지보수   |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 402호                   | 20.01.01~22.12.31 | 유계천       | 30,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 301호                   | 20.01.01~22.12.31 | 장기숙       | 30,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 403호                   | 20.01.01~22.12.31 | 이훈자       | 30,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 지하1층 소방설비실             | 20.01.01~22.12.31 | 나태영       | 5,000,000     | 참고, 소방설비실      |
| 경기도 남양주시 금곡동 481-3                          | 20.07.01~21.06.30 | 이옥희       | 15,000,000    | 참고             |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 303호                   | 20.01.01~22.12.31 | 이기복       | 30,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 503호                   | 20.01.01~22.12.31 | 이성기       | 30,000,000    | 법인사무처사무실       |
| 전라남도 여수시 소라면 덕양상거리길 11-36                   | 18.10.01~21.09.30 | 신현정       | 80,000,000    | 쌍봉장애인주간보호센터    |
| 경기도 성남시 분당구 이매동 115-4 주영빌딩 1층 101호          | 18.04.30~21.06.30 | 박태욱, 장은영  | 200,000,000   | 성남더드림스토어       |
| 서울특별시 구로구 구로동 188-25 지밸리비즈플라자 지밸리몰 1층 10호   | 19.09.01~24.08.31 | GS리테일     | 67,500,000    | 기빙플러스 구로지밸리몰 점 |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 10, 513호                   | 19.01.01~21.12.31 | 윤정남       | 20,000,000    | 굿월본부           |
| 경기도 수원시 권선구 권선로 667, 401호                   | 19.07.31~21.07.31 | 이금자, 김동원  | 30,000,000    | 경기지부           |
| 서울특별시 강남구 방고개로1길 34, 101호                   | 20.07.01~21.06.30 | 조호현       | 205,000,000   | 밀알그린보호작업장      |
| 서울특별시 도봉구 마들로 664-17                        | 19.01.01~20.12.31 | 도봉구       | 1,580,000,000 | 굿월스토어 밀알도봉점    |
| 경기도 양주시 삼송동 161-1                           | 17.01.01~20.12.31 | 김숙자       | 15,000,000    | 굿월스토어 밀알도봉점    |
| 전라북도 전주시 완산구 효지3동 1342-1번지 줄은마을 2단지 A동 101호 | 15.08.04~21.08.03 | 임효정       | 500,000       | 굿월스토어 밀알전주점    |
| 경기도 구리시 장자호수길 62                            | 19.12.01~29.11.30 | 권오준       | 500,000,000   | 굿월스토어 밀알구리점    |
| 경기도 구리시 장자호수길 62-16                         | 17.08.02~21.08.01 | 권오준       | 5,000,000     | 굿월스토어 밀알구리점    |
| 경기도 성남시 중원구 마지로 158-1, 315동 401호            | 20.10.01~22.09.30 | 한국토지주택공사  | 29,399,000    | 옥수그룸홈          |
| 인천광역시 부평구 평천로 290, 402호                     | 20.02.02~22.02.01 | 지범석       | 30,000,000    | 인천지부           |
| 대전광역시 대덕구 동서대로 1777번길 1, 5층 503호            | 20.04.01~21.03.31 | 오뚜기       | 42,000,000    | 대전총청지부         |
| 대전광역시 대덕구 동서대로 1777번길 1, 1층                 | 18.03.01~23.02.28 | 오뚜기       | 50,000,000    | 굿월스토어 밀알대전점    |
| 전라남도 여수시 선원3길 10-6, 3층                      | 18.07.27~21.07.27 | 서문중       | 10,000,000    | 쌍봉지역아동센터       |
| 서울특별시 종로구 창신동 142-19번지 2층                   | 19.04.13~21.04.12 | 이평식       | 10,000,000    | 도봉시니어클럽        |
| 서울특별시 송파구 가락동 184-23 가락시장역 817-103호 점포      | 19.04.09~24.05.08 | 서울교통공사    | 73,800,000    | 기빙플러스 가락시장역점   |
| 서울특별시 강남구 수서동724 로즈데일빌딩 지하2층 117-1호         | 19.06.10~24.06.30 | 박병훈       | 61,461,000    | 기빙플러스 수서점      |
| 인천광역시 부평구 부평동 451-30 엠타워7 제1층 제102호         | 19.06.05~24.06.04 | 조희덕       | 30,000,000    | 기빙플러스 인천부평점    |
| 서울특별시 동작구 현충로 90, 지하1층 2번매장                 | 19.07.04~24.07.23 | GS리테일     | 89,760,000    | 기빙플러스 흑석역점     |
| 서울특별시 강서구 양천로 485, 지하1층 1번매장                | 19.07.04~24.07.23 | GS리테일     | 52,800,000    | 기빙플러스 가양역점     |
| 서울특별시 강서구 마곡중앙5로 2, 지하1층 5번매장               | 19.07.04~24.07.23 | GS리테일     | 42,240,000    | 기빙플러스 마곡나루역점   |
| 경기도 수원시 권선구 권선동 1043-12                     | 19.11.13~24.11.12 | 한일봉       | 50,000,000    | 기빙플러스 수원권선점    |
| 서울특별시 영등포구 양평로 124, 4번 매장                   | 19.12.11~24.07.23 | GS리테일     | 26,400,000    | 기빙플러스 선유도역점    |
| 서울특별시 강남구 수서동 714-5번지, 5층                   | 19.12.03~22.12.02 | 김경환       | 60,000,000    | 밀알장애인활동지원센터    |
| 경기도 남양주시 금곡동 506-4, 507, 501-1              | 19.12.04~21.12.04 | 박종희       | 35,000,000    | 기빙플러스 참고       |
| 경기도 고양시 일산 동구 식사동 839,839-2,838-12번지        | 19.12.01~29.11.30 | 서길석       | 200,000,000   | 굿월스토어 밀알일산점    |

| (단위: 원)  |                   |                 |               |                  |
|--|-------------------|-----------------|---------------|------------------|
| 구 분  | 임차기간              | 임대인             | 장부금액          | 비 고              |
| 대구광역시 남구 명동로 104 전문관 504호/414호   | 19.03.01~21.02.28 | 계명대학교           | 10,000,000    | 대구 경북지부          |
| 부산광역시 해운대구 해운대로 575, 1403호   | 19.09.01~21.08.31 | 김시근, 이상희        | 30,000,000    | 부산지부             |
| 116(H) South Ave Brgy. Sacred Heart, Quezon City- Kamuning Metro Manila, Philippines | 19.08.23~21.12.31 | JINSUKIM        | 13,084,753    | 필리핀 히즈빈스 카페      |
| 서울특별시 은평구 녹번동 55 녹번역 313-101호 점포   | 20.02.14~25.03.14 | 서울교통공사          | 33,830,000    | 기빙플러스 녹번역점       |
| 경기도 가평군 설악면 묵안안길 95-15, 나동   | 20.03.01~21.02.28 | 김미진/(주)이마앤플렉스   | 10,000,000    | 생명의 빛 홀타운 근무자 숙소 |
| 경기도 고양시 일산서구 덕이동 1005-4  | 20.01.15~22.01.14 | (주)케이비아이(박근배)   | 30,000,000    | 굿월본부 참고          |
| 서울특별시 성동구 천호대로 지하 300, 542-101호 점포   | 20.06.15~25.07.15 | 서울교통공사          | 22,500,000    | 기빙플러스 답십리역점      |
| 경기도 안산시 단원구 화정천동로1안길 16, 401호(외동)  | 20.07.01~22.06.30 | 한국토지주택공사 경기지역본부 | 23,680,000    | 아름드리그룹홈          |
| 광주광역시 서구 치평동 1238-1 대우디오빌오피스텔 제5층 제511호  | 20.07.01~21.06.30 | 탁용환             | 5,000,000     | 부산지부             |
| 경기도 구리시 인창동 504-4  | 20.09.25~22.09.25 | 최광남             | 30,000,000    | 굿월스토어 밀알인창점      |
| 경기도 남양주시 외부읍 울석리 846 참고  | 20.11.21~21.11.20 | 임진국             | 5,000,000     | 굿월스토어 밀알인창점      |
| 서울특별시 도봉구 방학동 602-19, 지하1층   | 20.07.15~22.07.14 | 김치정             | 10,000,000    | 도봉시니어클럽          |
| 경상남도 창원시 의창구 북면 대산리 435  | 20.12.10~22.12.09 | 표미숙             | 10,000,000    | 굿월스토어 밀알창원점      |
| 합 계  |                   |                 | 4,283,954,753 |                  |

## 7. 현금 등으로 상환하여야 하는 부채

### (1) 단기차입금

당기말과 전기말 현재 단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |            |        |               |               |
|---------|------------|--------|---------------|---------------|
| 차입처     | 만기일        | 이자율(%) | 당기말           | 전기말           |
| 하나은행    | 2021-04-30 | 2.632  | 3,883,000,000 | 1,000,000,000 |

### (2) 장기차입금

당기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |        |        |               |                 |
|---------|--------|--------|---------------|-----------------|
| 차입처     | 내역     | 이자율(%) | 당기말           | 전기말             |
| 하나은행    | 시설자금대출 | 2.493  | 2,277,000,000 | 2,277,000,000   |
| 합 계     |        |        | 2,277,000,000 | 2,277,000,000   |
| 유동성대체   |        |        | (455,400,000) | (2,277,000,000) |
| 차감계     |        |        | 1,821,600,000 | -               |

(3) 당기말 현재 장기차입금의 연도별 상환계획은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |               |
|---------|---------------|
| 구 분     | 당 기           |
| 2022년   | 455,400,000   |
| 2023년   | 455,400,000   |
| 2024년   | 455,400,000   |
| 2025년   | 455,400,000   |
| 합 계     | 1,821,600,000 |

(4) 임대보증금

당기말과 전기말 현재 임대보증금의 내용은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)                          |      |             |
|----------------------------------|------|-------------|
| 구 분                              | 임차인  | 장부금액        |
| 경기도 성남시 중원구 둔촌대로 484(상대원동, 215호) | 성남시청 | 150,000,000 |

(5) 기타부채

당기말과 전기말 현재 기타부채의 주요 내용은 다음과 같습니다.

① 당기말

| (단위: 원) |               |                   |
|---------|---------------|-------------------|
| 계정과목    | 당기말           | 내 용               |
| 미지급비용   | 246,757,966   | 유급휴가부채금액          |
|         | 1,603,885     | 미지급이자금액           |
| 미지급금    | 32,623,336    | 장애인사업장매입채무        |
|         | 623,254,960   | 12월 장애인활동지원센터 활동비 |
|         | 3,092,062     | 12월 법인사무처 운영비     |
|         | 61,553,749    | 기타 시설 미지급금        |
| 예수금     | 348,356,630   | 소득세 및 4대보험 등      |
| 합 계     | 1,317,242,588 |                   |

② 전기말

| (단위: 원) |               |                   |
|---------|---------------|-------------------|
| 계정과목    | 당기말           | 내 용               |
| 미지급비용   | 176,701,007   | 유급휴가부채금액          |
|         | 698,751       | 미지급이자금액           |
| 미지급금    | 546,244,161   | 12월 장애인활동지원센터 활동비 |
|         | 2,943,010     | 12월 법인사무처 운영비 등   |
|         | 46,623,889    | 기타 시설 미지급금        |
| 예수금     | 390,716,739   | 소득세 및 4대보험 등      |
| 합 계     | 1,163,927,557 |                   |

8. 담보제공자산

(1) 당기말 현재 재단의 사업과 관련하여 담보로 제공되어 있는 자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |      |               |               |               |
|---------|------|---------------|---------------|---------------|
| 담보제공자산  | 담보권자 | 취득금액          | 담보설정금액        | 관련부채          |
| 건 물     | 성남시청 | 212,000,000   | 195,000,000   | 150,000,000   |
| 임야      | 하나은행 | 173,340,000   | 4,800,000,000 | 3,883,000,000 |
| 상업용오피스텔 |      | 2,370,000,000 |               |               |
| 합 계     |      | 2,755,340,000 | 4,995,000,000 | 4,033,000,000 |

(2) 당기말 현재 타인으로부터 제공받은 담보의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |        |      |               |               |
|---------|--------|------|---------------|---------------|
| 담보제공자   | 담보제공자산 | 담보권자 | 담보설정금액        | 관련부채          |
| 남서울은혜교회 | 부동산    | 하나은행 | 2,732,400,000 | 2,277,000,000 |

## 9. 기본순자산

(1) 당기말 현재 기본순자산의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |                                     |           |                |                |             |
|---------|-------------------------------------|-----------|----------------|----------------|-------------|
| 구 분     | 금융기관/소재지                            | 면 적       | 기본재산           | 취득원가           | 비 고         |
| 장기투자자산  | 우리은행                                | -         | 108,000,000    | 108,000,000    |             |
| 토 지     | 서울특별시 강남구 일원로 90<br>(일원동)           | 9,832.40㎡ | 24,384,352,000 | 3,170,083,740  | 밀알학교        |
| 건물(본관)  |                                     | 9,958.74㎡ | 5,917,316,100  | 8,302,282,297  |             |
| 건물(별관1) |                                     | 9,115.91㎡ | 9,016,612,800  | 11,506,532,890 |             |
| 건물(별관2) |                                     | 2,565.81㎡ | 3,105,300,000  | 3,105,300,000  |             |
| 토 지     | 경기도 안산시 단원구 원포공원                    | 104.6㎡    | 45,030,000     | 45,030,000     | 안산밀알센터      |
| 건 물     | 1로 60, 505호(초지동)                    | 299.98㎡   | 105,070,000    | 105,070,000    |             |
| 토 지     | 경기도 안산시 단원구 원포공원                    | 64.8㎡     | 163,020,000    | 163,020,000    | 안산밀알보호작업장   |
| 건 물     | 1로 60, 120호, 122호, 123호             | 185.82㎡   |                |                |             |
| 토 지     | 경상남도 진주시 진주성로                       | 219㎡      | 147,000,000    | 94,170,000     | 경남지부        |
| 건 물     | 188번길 5(상봉동)                        | 196.88㎡   |                | 52,830,000     |             |
| 토 지     | 서울특별시 강남구 방고개로                      | 121.348㎡  | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | 법인사무처       |
| 건 물     | 1길 34, 201호(수서동)                    | 289.29㎡   |                |                |             |
| 토 지     | 서울특별시 강남구 방고개로                      | 168.82㎡   | 955,000,000    | 950,000,000    |             |
| 건 물     | 1길 38, 비동 101호(수서동)                 | 71.4㎡     |                |                |             |
| 토 지     | 경기도 성남시 중원구 둔촌대로                    | 30.78㎡    | 200,000,000    | 212,000,000    | 성남시장애인복합사업장 |
| 건 물     | 484, 215호(상대원동)                     | 117.06㎡   |                |                |             |
| 토 지     | 서울특별시 강남구 방고개로1길                    | 38.46㎡    | 424,000,000    | 420,000,000    | 법인사무처       |
| 건 물     | 34, 401호(수서동)                       | 91.68㎡    |                |                |             |
| 토 지     | 경기도 가평군 설악면 설곡리 105-19              | 17,334㎡   | 173,340,000    | 173,340,000    | 노인복지주택      |
| 토 지     | 경기도 안산시 단원구 원포공원1로 60,<br>121호(초지동) | 21.6㎡     | 15,400,000     | 71,000,000     | 안산밀알보호작업장   |
| 건 물     |                                     | 61.94㎡    | 61,600,000     |                |             |
| 토 지     | 제주특별자치도 서귀포시 남원읍 한남리 1489, 산50-1    | 9,033㎡    | 66,844,200     | 69,852,570     | -           |
| 합 계     |                                     |           | 45,887,885,100 | 29,548,511,497 |             |

기본재산의 금액은 정관에 기재된 평가금액으로 표시하였습니다.

(2) 재단의 기본재산은 사용이 제한되어 있으며, 매도·증여·교환·임대·담보제공 또는 용도변경을 하려는 경우에는 사회복지사업법 제23조에 따라 시·도지사의 허가를 받아야 합니다.

## 10. 적립금

당기말 현재 적립금의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)    |         |            |            |
|------------|---------|------------|------------|
| 구 분        | 용 도     | 당기말        | 전기말        |
| 법인사무처      | 운영총당적립금 | 6,843,554  | 6,685,000  |
|            | 환경개선적립금 | 6,839,999  | 6,685,000  |
| 창동밀알데이케어센터 | 운영총당적립금 | -          | 37,612,117 |
|            | 환경개선적립금 | -          | 7,003,163  |
| 합 계        |         | 13,683,553 | 57,985,280 |

재단은 당기 중 잉여금처분에 의하여 적립금을 적립하고 있으며, 적립 및 사용계획 등을 주무관청에 사전에 보고하고 있습니다.

## 11. 순자산변동표

당기와 전기 중 순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |                 |              |                |                |
|---------|-----------------|--------------|----------------|----------------|
| 구 분     | 기본순자산           | 보통순자산        |                | 합 계            |
|         |                 | 적립금          | 잉여금            |                |
| 전기초     | 30,725,671,497  | 63,689,536   | 13,875,449,335 | 44,664,810,368 |
| 당기운영이익  | -               | -            | 1,902,269,700  | 1,902,269,700  |
| 적립금변동   | -               | (5,704,256)  | 5,704,256      | -              |
| 전기말     | 30,725,671,497  | 57,985,280   | 15,783,423,291 | 46,567,080,068 |
| 당기초     | 30,725,671,497  | 57,985,280   | 15,783,423,291 | 46,567,080,068 |
| 당기운영이익  |                 |              | 2,795,144,852  | 2,795,144,852  |
| 기본순자산매각 | (1,177,160,000) |              | 1,177,160,000  | -              |
| 적립금변동   |                 | (44,301,727) | 44,301,727     | -              |
| 당기말     | 29,548,511,497  | 13,683,553   | 19,800,029,870 | 49,362,224,920 |

## 12. 사업수익

### (1) 기부금수익

당기와 전기 중 기부금수익의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원) |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 구 분     | 당 기            | 전 기            |
| 지정기부금   | 15,945,360,343 | 12,582,303,932 |
| 비지정기부금  | 15,875,549,686 | 15,504,806,002 |
| 합 계     | 31,820,910,029 | 28,087,109,934 |

### (2) 현물기부금수익

당기와 전기 중 현물기부금수익의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)         |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 기부처             | 당 기            | 전 기            |
| 코웰패션주식회사 등 기업후원 | 30,683,272,251 | 10,616,220,530 |

재단은 굿월스토어 등 장애인고용시설의 운영을 위하여 새제품 및 중고물품 등을 현물로 기부받고 있습니다.

### (3) 보조금수익

당기와 전기 중 보조금수익의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)    |          |               |                |                |
|------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 구 분        | 해당기관     | 보조 및 지급기관     | 당 기            | 전 기            |
| 경상보조금      | 장애인사업장시설 | 도봉구청 등        | 1,808,012,480  | 86,360,100     |
|            | 목적사업시설   | 안산시청 등        | 13,637,653,130 | 15,992,565,050 |
| 기타보조금      | 법인사무처    | (사)국제개발협력센터 등 | 1,590,425,352  | 970,809,621    |
| 장애인고용장려금수익 | 법인사무처    | 한국장애인고용공단     | -              | 1,213,925,740  |
| 합 계        |          |               | 17,036,090,962 | 18,263,660,511 |

(4) 기타사업수익

당기와 전기 중 기타사업수익의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)          |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 구 분              | 당 기            | 전 기            |
| 장애인활동지원센터 사업수익 등 | 7,929,378,020  | 6,594,373,680  |
| 장애인사업장 사업수익      | 8,061,252,386  | 6,679,762,825  |
| 목적사업시설 사업수익      | 1,192,616,605  | 1,941,302,886  |
| 장애인고용장려금수익       | 1,614,846,000  | 212,942,025    |
| 합 계              | 18,798,093,011 | 15,428,381,416 |

(5) 금융수익

당기와 전기 중 금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)  |            |             |
|----------|------------|-------------|
| 구 분      | 당 기        | 전 기         |
| 이자수익     | 22,298,348 | 18,292,929  |
| 배당수익     | 5,430,000  | 74,775,000  |
| 투자자산처분이익 | 17,594,000 | 100,866,000 |
| 합 계      | 45,322,348 | 193,933,929 |

### 13. 사업비용의 성격별 구분

운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

#### ① 당기

| (단위: 원)  |                |                |               |                |                |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 구 분      | 분배비용           | 인력비용           | 시설비용          | 기타비용           | 합 계            |
| 공익목적사업비용 |                |                |               |                |                |
| 장애인복지사업  | 37,215,543,865 | 19,226,505,839 | 3,020,964,760 | 11,569,301,622 | 71,032,316,086 |
| 노인복지사업   | 5,255,466,206  | 829,809,096    | 140,699,051   | 76,384,858     | 6,302,359,211  |
| 지역사회복지사업 | 9,696,954,798  | 1,057,719,482  | 148,555,937   | 73,620,805     | 10,976,851,022 |
| 아동복지사업   | 1,088,956,516  | 137,850,159    | -             | 10,684,130     | 1,237,490,805  |
| 일반관리비용   |                | 1,166,847,658  | 1,381,689,509 | 429,294,265    | 2,977,831,432  |
| 모금비용     |                | 1,127,379,082  |               | 2,097,047,537  | 3,224,426,619  |
| 합 계      | 53,256,921,385 | 23,546,111,316 | 4,691,909,257 | 14,256,333,217 | 95,751,275,175 |

#### ② 전기

| (단위: 원)  |                |                |               |               |                |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 구 분      | 분배비용           | 인력비용           | 시설비용          | 기타비용          | 합 계            |
| 공익목적사업비용 |                |                |               |               |                |
| 장애인복지사업  | 32,399,746,278 | 13,877,844,358 | 2,081,402,314 | 3,462,451,586 | 51,821,444,536 |
| 노인복지사업   | 5,061,351,732  | 1,315,591,650  | 35,456,601    | 202,107,424   | 6,614,507,407  |
| 지역사회복지사업 | 3,274,624,706  | 539,734,895    | 20,369,891    | 214,317,189   | 4,049,046,681  |
| 아동복지사업   | 717,510,464    | -              | -             | -             | 717,510,464    |
| 일반관리비용   | -              | 949,397,504    | 1,183,283,588 | 499,989,188   | 2,632,670,280  |
| 모금비용     | -              | 1,806,445,613  | -             | 2,227,349,460 | 4,033,795,073  |
| 합 계      | 41,453,233,180 | 18,489,014,020 | 3,320,512,394 | 6,606,214,847 | 69,868,974,441 |

#### 14. 일반관리비용

당기와 전기 중 일반관리비용의 내역은 다음과 같습니다.

| (단위: 원)  |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 구 분      | 당 기           | 전 기           |
| 기본급      | 883,642,848   | 720,139,942   |
| 제수당      | 45,855,810    | 32,658,090    |
| 퇴직급여     | 78,785,840    | 65,090,572    |
| 사회보험부담비용 | 73,603,280    | 63,481,400    |
| 기타후생경비   | 84,959,880    | 68,027,500    |
| 기관운영비    | 8,921,660     | 13,917,748    |
| 회의비      | 2,532,872     | 4,861,890     |
| 여비교통비    | 14,643,762    | 18,530,685    |
| 수용비및수수료  | 405,603,475   | 239,790,654   |
| 공공요금     | 64,036,751    | 44,038,721    |
| 제세공과금    | 66,530,757    | 105,544,632   |
| 차량비      | 138,779,153   | 69,842,914    |
| 감가상각비    | 738,285,819   | 733,376,788   |
| 소모품비     | 16,990,670    | 16,339,909    |
| 교육훈련비    | 138,707,760   | 214,501,343   |
| 전산개발     | 215,951,095   | 222,527,492   |
| 합 계      | 2,977,831,432 | 2,632,670,280 |

#### 15. 우발부채와 약정사항

(1) 재단이 피고로 계류중인 소송사건은 손해배상과 관련한 1건으로 소송가액은 1,520,000천원입니다. 재단은 관련 소송의 영향을 평가하고 있으나 소송의 최종 결과 및 그 영향은 보고기간말 현재 합리적으로 추정할 수 없습니다.

16. 보고기간후사건

재단의 재무제표는 2021년 3월 25일자 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.