

사회복지법인 함께걷는아이들

세입세출결산서에 대한
감사보고서

제6기

2015년 1월 1일부터
2015년 12월 31일까지

안사회계법인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 -----	3
세입세출결산서	
세입세출결산서 -----	6
주석-----	8

독립된 감사인의 감사보고서

사회복지법인 함께걷는아이들
이사회 귀중

재무제표에 대한 보고

우리는 별첨된 사회복지법인 함께걷는아이들의 세입세출결산서를 감사하였습니다. 동 세입세출결산서는 2015년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 세입세출결산서 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 사회복지법인재무회계규칙에 따라 이 세입세출결산서를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 세입세출결산서를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 세입세출결산서에 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 세입세출결산서의 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 세입세출결산서의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 세입세출결산서를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정

치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 사회복지법인 함께걷는아이들의 세입세출결산서는 2015년 12월 31로 종료되는 보고기간의 세입세출결산내역을 사회복지법인재무회계규칙에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울특별시 영등포구 영등포로 84 길 41(신길동, 안세빌딩)

안 세 회 계 법 인

대표이사 박 윤 중

2016년 3월 25일

이 감사보고서는 감사보고일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서 일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 세입세출결산서에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부) 세입세출결산서

사회복지법인 함께걷는아이들

제6기

2015년 01월 01일부터

2015년 12월 31일까지

“첨부된 세입세출결산서는 사회복지법인 함께걷는아이들이 작성한 것입니다”

사회복지법인 함께걷는아이들 이사장 조순실

본점소재지 : (주소) 서울특별시 서초구 서초대로 74길 23

서초타운트라펠리스 801호

(전화) 02-522-7935

세 입 세 출 결 산 서

제 6(당) 기 2015년 01월 01일부터 2015년 12월 31일까지

사회복지법인 함께걷는아이들

(단위:원)

과 목	제 6(당) 기	
	금 액	
I.세입		2,443,424,074
(1) 재산수입	12,013,698	
1. 기본재산이자수입	12,013,698	
(2) 후원금수입(주석5)	2,219,377,080	
1. 지정후원금수입	384,911,080	
2. 비지정후원금수입	1,834,466,000	
(3) 잡수입	17,262,023	
1. 기타예금이자수입	2,398,033	
2. 기타잡수입	14,863,990	
(4) 이월금(주석6)	194,771,273	
1. 전년도이월금(후원금)	194,771,273	
II.세출		1,988,369,420
(1) 사무비	315,522,940	
1. 인건비	248,210,540	
가. 급여	200,780,640	
나. 퇴직적립금	16,951,140	
다. 사회보험부담금	17,294,210	
라. 기타후생경비	13,184,550	
2. 업무추진비	9,724,720	
가. 기관운영비	2,413,090	
나. 회의비	510,620	
다. 교육훈련비	6,801,010	
3. 운영비	57,587,680	
가. 여비	1,692,500	
나. 수용비및수수료	7,896,170	
다. 공공요금	1,428,140	
라. 제세공과금	3,156,960	
마. 차량비	735,550	
바. 지급임차료	41,435,360	
사 기타운영비	1,243,000	
(2) 재산조성비	2,872,880	
1. 시설비	2,872,880	
가. 자산취득비(주석7)	2,872,880	

과 목	제 6(당) 기	
	금 액	
(3) 사업비	1,669,973,600	
1. 음악교육사업	718,579,727	
가. (상위) 강사료	46,445,200	
나. (상위) 교재교구비	2,298,354	
다. (상위) 식사,간식비	11,420,760	
라. (상위) 정기연주회	29,405,730	
마. (상위) 행사비	28,420,661	
바. (상위) 전공지원	28,000,000	
사. (상위) 장학지원	10,000,000	
아. (상위) 운영비	7,096,060	
자. (꿈나무) 강사료	14,472,800	
차. (꿈나무) 교재교구비	514,800	
카. (꿈나무) 식사,간식비	2,245,500	
타. (꿈나무) 음악캠프비	2,199,890	
파. (꿈나무) 행사비	373,310	
하. (지역) 2015 관악단지원금	265,763,320	
거. (지역) 음악캠프지원금	30,000,000	
너. (지역) 행사비	10,883,760	
더. (미니) 2015 미니오케스트라	87,152,800	
러. (음악지원) 2015문화소외	67,262,875	
머. 심사 및 방문비	2,623,382	
버. (연합) 페스티벌	26,727,915	
서. 교육 및 커리큘럼 개발	4,699,970	
어. 악기구입비	34,730,000	
저. 운영비	5,842,640	
2. 학습지원사업	423,598,481	
가. 2015 기관지원금	330,994,192	
나. 교육비	8,310,822	
다. 연구비	47,467,030	
라. 동기부여프로그램	10,147,130	
마. 기관방문비	2,222,590	
바. 강사비	18,664,330	
사. 교재교구비	1,350,000	
아. 운영비	4,442,387	
3. 연구사업	91,530,469	
가. 인건비	64,767,090	
나. 평가비	7,968,290	
다. 자료비 및 회비	1,484,168	

과 목	제 6(당) 기	
	금 액	
라. 연구, 자문, 교육비	5,481,476	
마. 해외연수	10,648,865	
바. 운영비	1,180,580	
4. 위기청소년지원사업	245,000,000	
가. 위기청소년지원사업비	245,000,000	
5. 지원사업	160,389,486	
가. 오솔래프	33,676,575	
나. 실무자지원사업	20,000,000	
다. 청소년자립지원사업	86,673,261	
라. 신규사업	20,039,650	
6. 모금홍보사업	30,875,437	
가. 온라인 홍보	9,292,797	
나. 오프라인 홍보	8,427,808	
다. 홍보 및 모금행사	4,815,822	
라. 후원자관리	8,339,010	
III. 차기이월금(주석4)		455,054,654

"별첨 세입세출결산서에 대한 주석은 본 세입세출결산서의 일부입니다"

세입세출결산서에 대한 주석

제 6(당)기 : 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

사회복지법인 함께걷는아이들

1. 일반사항

1.1. 설립목적

함께걷는아이들은 아동청소년이 자신의 꿈을 실현할 수 있는 환경에서 건강한 사회 구성원으로 성장할 수 있도록 하고자 2010년 설립된 사회복지법인입니다. 함께걷는아이들은 “모든 아동청소년들은 어떠한 경제적 사회적 배경에 관계없이 동등하게 자신의 잠재력을 발휘할 수 있는 기회를 가지며 복지서비스 제공 및 양질의 문화예술 체험과 교육을 받을 권리를 가진다”는 미션을 가지고 현장 중심의 지속가능한 복지·교육·문화·예술서비스를 제공하고자 노력하고 있습니다.

1.2. 연혁

2010년 2월 제1회 정기연주회

5월 사회복지법인 함께걷는아이들 창립 발기인 총회

6월 법인설립허가

7월 문화소외 아동청소년 음악지원 프로그램 ‘Music With Us’ 직접운영

7월 저소득층 아동청소년 학습지원 프로그램 ‘Study With Us’ 직접운영

2011년 1월 움직이는청소년센터 EXIT버스 ‘Grow With Us’ 진행

2월 결식아동 급식지원사업 “행복을 나누는 건강한 밥상” 진행

9월 아동 그룹홈 긴급구호사업 진행

11월 Withus Wind Orchestra(상위관악단) 창단 및 운영

2012년 8월 거리청소년 의료지원사업 진행

12월 보조금 미지원 지역아동센터 난방비지원사업 진행

울키즈사회실천연구소 개소

2013년 2월 긴급지원사업 아동양육시설 급식비지원 ‘십시일밥’ 진행

3월 Allkidsmile 저소득층 문화외식체험프로그램 제1차 ‘할머니의 요슬램프’ 진행

5월 Allkidstra 음악전공생 지원

8월 Allkidsgift 악기기부 캠페인 진행

10월 Allkidstudy 제1회 3Rs학습지원 전문지도교사 양성과정 운영
제1회 음악교육기관네트워크(AMENC) 컨퍼런스 개최

2014년 3월 고용노동부 지원 중소기업 청년취업인턴제 참여기관 협약

4월 Allkidstra 꿈나무반 개설 및 운영

6월 Allkidsmile 청소년자립팸 이상한나라 지원

7월 ISME(International Society for Music Education) 31st 국제대회

10월 추계아동복지학회 Allkistra 연구발표

Allkidsmile 소규모 아동복지시설 실무자 의료비 및 치료비 지원

2015년 1월 Allkidsmile 위기청소년 자립지원사업 자몽(自夢) 참여기관 협약

5월 Allkidsmile 소규모 아동복지시설 실무자 의료비지원사업 지원

10월 2015 하이서울페스티벌 협력프로그램 ‘즐거운 올키즈스트라’

Allkidstra 상위관악단 한강충전콘서트(물빛무대)

사회복지학회 추계학술대회 Allkidstra 사업성과 논문발표(오송)

기초학력 향상 토론회(국회)

11월 제7회 정기연주회(KBS홀)

12월 2015 지역아동센터 유공자 보건복지부 표창(우수지원단체)

2015 공동모금회 제안형 기획사업 선정(올키즈스트라)

2. 중요한 회계 및 재무정책

2.1. 수입과 비용의 인식

사회복지법인 함께걷는아이들의 세입세출결산서는 보건복지부가 제정한 사회복지법인재무회계규칙 (이하 “규칙”)에 따라 수입과 비용을 단식부기를 적용하여 현금의 입금과 출금에 따라 인식하고 있습니다.

2.2. 수입

모든 수입금의 수납은 금융기관을 통하여 수납하고 있으며, 출납이 완결된 연도에 속하는 수입 기타 예산외의 수입은 모두 당년도의 세입에 편입하고 있습니다

2.3. 지출

지출은 규칙 제21조의 규정에 의한 지출 사무를 관리하는 자 및 그 위임을 받아 예산의 범위 내에서 지출명령이 있는 것에 한하여 지출원이 상용의 경비 또는 소액의 경비 지출을 제외하고는 예금통장을 통하여 지출하고 있습니다.

2.4. 계약

일반적으로 계약은 지명경쟁계약 또는 수의계약에 의하는 경우를 제외하고는 공고를 하여 일반 경쟁에 의하여 체결하고 있습니다.

2.5. 비품

비품은 당해 자산의 취득원가로 비품관리대장을 구비하여 관리하고 있으며, 비품관리 담당자를 임명하고 연 1회 정기적인 재물조사를 수행하고 있습니다.

2.6. 후원금의 관리

대가 없이 무상으로 받은 금품, 기타의 자산에 대하여 후원자에게는 후원금영수증을 발행하고, 연1회 후원자에게 해당후원금의 수입 및 사용내용을 통보하고 있으며, 회계연도 종료 후 90일 이내에 후원금의 수입 및 사용결과보고서를 관할 구청에 보고하고 있습니다.

3. 주요사업

3.1. 올키즈스트라(Allkidstra : 모든 아이들의 오케스트라)

문화예술 교육의 기회가 없는 아동청소년에게 악기지원, 악기레슨, 합주, 관악단 활동의 경험, 다양한 문화예술 활동의 통합적인 음악교육 시스템을 지원하고 있습니다.

3.2. 올키즈스터디(Allkidstudy : 모든 아이들의 학습)

잠재능력이 있음에도 빈곤 또는 보호자의 방임 등으로 기초학습 부진이 누적되는 아동에게 3Rs(읽기, 쓰기, 셈하기) 지도를 1:1 맞춤형으로 지원하고 있습니다.

3.3. 움직이는 청소년센터(Exit Bus)

거리 청소년들이 다양한 위기 상황에 대처하여 자립할 수 있도록 지원하며 청소년 인권 보장을 위해 지역사회와 함께 협력하는 사업입니다.

3.4. 올키즈스마일(Allkidsmile)

아동청소년과 관련된 다양한 욕구와 이슈에 맞는 사업을 운영 및 지원하고 있으며, 위기 청소년 자립지원사업 ‘자몽(自夢)’, 나만의 즐거운 하루를 선물하는 요술램프(문화외식체험 프로그램), 아동복지시설 실무자 의료비 지원사업 ‘Caring for Carer’ 등이 있습니다.

3.5. 올키즈사회실천연구소(Allkids Social Practice Institute)

효과적인 사업모델을 개발하여 사회에 확산시키고자 사업별 효과성을 평가하고 발전방향을 제시하는 연구를 진행하고 있습니다.

4. 예적금

기말 현재 예적금의 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

금융기관	계좌번호	금액	비고
국민	813001-04-075427	168,000,000	공동모금회 사업비
우리	1005-201-695558	213,461,441	운영비
우리	1005-301-695567	73,593,213	후원금
우리	1005-501-775525	7,163,776	카드결제
우리	1005-801-931754	57,864,180	퇴직적립금
우리	1005-901-775511	5,121,310	예수금
우리	1005-902-641303	501,112,798	재단발전기금
LIG	2014-3604644	1,000,000,000	기본재산 적립
합계		2,026,316,718	

5. 후원금

기중 후원금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	후원자	금액
기관/법인	한국타이어월드와이드 외	299,247,000
개인	노정호외	1,920,130,080
합계		2,219,377,080

(주1) 기관/법인 후원금 중에는 사회복지공동모금회 후원금(제안형 기획사업 배분지원금) 168,000,000원이 포함되어 있습니다.

6. 전년도이월금

기말 현재 전년도이월금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	금액	비고
후원금	194,771,273	
합계	194,771,273	

7. 자산취득비

당기의 자산취득비 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	금액
컴퓨터 등	2,872,880
합계	2,872,880

8. 예산

당기의 예산과 결산내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	관	항	목	예산 (A)	결산 (B)	증감(B-A)	
						금액	비율(%)
I.세입				2,200,771,273	2,443,424,074	242,652,801	111.0%
	재산수입	기본재산수입		12,000,000	12,013,698	13,698	100.1%
			기본재산이자수입	12,000,000	12,013,698	13,698	100.1%
	후원금수입	후원금수입		1,968,000,000	2,219,377,080	251,377,080	112.8%
			지정후원금	200,000,000	384,911,080	184,911,080	192.5%
			비지정후원금	1,768,000,000	1,834,466,000	66,466,000	103.8%
	잡수입	잡수입		26,000,000	17,262,023	(8,737,977)	66.4%
			예금이자수입	10,000,000	2,398,033	(7,601,967)	24.0%
			기타잡수입	16,000,000	14,863,990	(1,136,010)	92.9%
	전년도이월금	전년도이월금		194,771,273	194,771,273	-	100.0%
		전년도이월금(후원금)	194,771,273	194,771,273	-	100.0%	
II.세출				2,200,000,000	1,988,369,420	(211,630,580)	90.4%
	사무비			335,360,000	315,522,940	(19,837,060)	94.1%
		인건비		250,160,000	248,210,540	(1,949,460)	99.2%
			급여	200,960,000	200,780,640	(179,360)	99.9%
			퇴직적립금	16,500,000	16,951,140	451,140	102.7%
			사회보험부담금	18,300,000	17,294,210	(1,005,790)	94.5%
			기타후생경비	14,400,000	13,184,550	(1,215,450)	91.6%
		업무추진비		13,100,000	9,724,720	(3,375,280)	74.2%
			기관운영비	4,000,000	2,413,090	(1,586,910)	60.3%
			회의비	1,500,000	510,620	(989,380)	34.0%
			교육훈련비	7,600,000	6,801,010	(798,990)	89.5%
		운영비		72,100,000	57,587,680	(14,512,320)	79.9%
			여비	4,800,000	1,692,500	(3,107,500)	35.3%
			수용비및수수료	13,200,000	7,896,170	(5,303,830)	59.8%
			공공요금	2,000,000	1,428,140	(571,860)	71.4%
			제세공과금	7,000,000	3,156,960	(3,843,040)	45.1%

구분	관	항	목	예산 (A)	결산 (B)	증감(B-A)			
						금액	비율(%)		
사업비	재산조성비	재산조성비	차량비	1,000,000	735,550	(264,450)	73.6%		
			지급입차료	42,600,000	41,435,360	(1,164,640)	97.3%		
			기타운영비	1,500,000	1,243,000	(257,000)	82.9%		
			7,500,000	2,872,880	(4,627,120)	38.3%			
	사업비	재산조성비	시설비	2,500,000	-	(2,500,000)	0.0%		
			자산취득비	5,000,000	2,872,880	(2,127,120)	57.5%		
	사업비	음악교육사업	음악교육사업	1,851,444,330	1,669,973,600	(181,470,730)	90.2%		
				800,000,000	718,579,727	(81,420,273)	89.8%		
				(상위) 강사료	52,000,000	46,445,200	(5,554,800)	89.3%	
				(상위) 교재교구비	2,800,000	2,298,354	(501,646)	82.1%	
		(상위) 식사,간식비	21,600,000	11,420,760	(10,179,240)	52.9%			
		(상위) 정기연주회	38,000,000	29,405,730	(8,594,270)	77.4%			
		(상위) 행사비	33,400,000	28,420,661	(4,979,339)	85.1%			
		(상위) 전공지원	28,000,000	28,000,000	-	100.0%			
		(상위) 장학지원	10,000,000	10,000,000	-	100.0%			
		(상위) 운영비	7,200,000	7,096,060	(103,940)	98.6%			
		(꿈나무) 강사료	19,200,000	14,472,800	(4,727,200)	75.4%			
		(꿈나무) 교재교구비	1,400,000	514,800	(885,200)	36.8%			
		(꿈나무) 식사,간식비	5,400,000	2,245,500	(3,154,500)	41.6%			
		(꿈나무) 음악캠프비	2,250,000	2,199,890	(50,110)	97.8%			
		(꿈나무) 행사비	2,750,000	373,310	(2,376,690)	13.6%			
		(지역) 2015 관악단지 원금	283,713,320	265,763,320	(17,950,000)	93.7%			
		(지역) 음악캠프지원금	30,000,000	30,000,000	-	100.0%			
		(지역) 행사비	11,000,000	10,883,760	(116,240)	98.9%			
		(미니) 2015 미니오케 스트라	87,152,800	87,152,800	-	100.0%			
		(음악지원) 2015문화소 외	68,465,000	67,262,875	(1,202,125)	98.2%			
		심사 및 방문비	5,000,000	2,623,382	(2,376,618)	52.5%			
		(연합) 페스티벌	35,000,000	26,727,915	(8,272,085)	76.4%			
		교육 및 커리큘럼 개발	8,000,000	4,699,970	(3,300,030)	58.7%			
		악기구입비	37,000,000	34,730,000	(2,270,000)	93.9%			
		운영비	10,668,880	5,842,640	(4,826,240)	54.8%			
		473,944,330	423,598,481	(50,345,849)	89.4%				
		사업비	학습지원사업	학습지원사업	2015 기관지원금	345,730,000	330,994,192	(14,735,808)	95.7%
					교육비	21,050,000	8,310,822	(12,739,178)	39.5%
					연구비	55,250,000	47,467,030	(7,782,970)	85.9%
					동기부여프로그램	15,000,000	10,147,130	(4,852,870)	67.6%
					전문지도교사양성교육 비	4,100,000		(4,100,000)	0.0%
					기관방문비	5,600,000	2,222,590	(3,377,410)	39.7%
					강사비	18,664,330	18,664,330	-	100.0%
					교재교구비	1,350,000	1,350,000	-	100.0%
운영비					7,200,000	4,442,387	(2,757,613)	61.7%	
113,000,000					91,530,469	(21,469,531)	81.0%		
인건비					75,000,000	64,767,090	(10,232,910)	86.4%	
평가비					12,000,000	7,968,290	(4,031,710)	66.4%	

구분	관	항	목	예산 (A)	결산 (B)	증감(B-A)		
						금액	비율(%)	
Ⅲ.이월금	예비비	예비비	자료비 및 회비	2,000,000	1,484,168	(515,832)	74.2%	
			연구, 자문, 교육비	7,000,000	5,481,476	(1,518,524)	78.3%	
			해외연수	15,000,000	10,648,865	(4,351,135)	71.0%	
			운영비	2,000,000	1,180,580	(819,420)	59.0%	
			위기청소년지원사업	245,000,000	245,000,000	-	100.0%	
			위기청소년지원사업비	245,000,000	245,000,000	-	100.0%	
			지원사업	170,000,000	160,389,486	(9,610,514)	94.3%	
			요슬램프	33,700,000	33,676,575	(23,425)	99.9%	
			실무자지원사업	20,000,000	20,000,000	-	100.0%	
			청소년자립지원사업	96,000,000	86,673,261	(9,326,739)	90.3%	
			신규사업	20,300,000	20,039,650	(260,350)	98.7%	
			모금홍보사업	49,500,000	30,875,437	(18,624,563)	62.4%	
			온라인 홍보	15,000,000	9,292,797	(5,707,203)	62.0%	
			오프라인 홍보	19,000,000	8,427,808	(10,572,192)	44.4%	
			홍보 및 모금행사	5,000,000	4,815,822	(184,178)	96.3%	
			후원자관리	10,500,000	8,339,010	(2,160,990)	79.4%	
				5,695,670	-	(5,695,670)	0.0%	
				예비비	5,695,670	-	(5,695,670)	0.0%
			이월금	이월금	이월금	-	455,054,654	455,054,654
			차년도이월금(후원금)	-	455,054,654	455,054,654	-	