

재단법인 서울장학재단

재 무 제 표

(별첨 : 독립된 외부감사인의 감사보고서)

제 9(당) 기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 8(전) 기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

재단법인 서울장학재단

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1 - 2
재 무 제 표	
· 재 무 상 태 표	4
· 손 익 계 산 서	5
· 자 본 변 동 표	6
· 현 금 흐 름 표	7
· 주 석	8 - 16
부 속 명 세 서	17 - 20

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 서울장학재단

이사회 귀중

2018년 1월 26일

우리는 별첨된 재단법인 서울장학재단(이하 “재단”)의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2017년 12월 31일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

재단의 경영진은 재단의 회계규정 및 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대하여도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 동 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 재단의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.

감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 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.

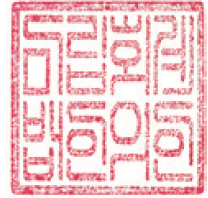
감사의견

우리의 의견으로는 재단의 재무제표는 재단법인 서울장학재단의 2017년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 재단의 회계규정 및 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타사항

재단의 2016년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 다산회계법인이 감사하였으며, 이 감사인의 2017년 2월 22일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

미 립 회 계 법 인



대 표 이 사 최 진 민

본 감사보고서는 감사보고서일(2018년 1월 26일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부) 재 무 제 표

재단법인 서울장학재단

제09기

2017년 01월 01일부터

2017년 12월 31일까지

제08기

2016년 01월 01일부터

2016년 12월 31일까지

“첨부된 재무제표는 당 법인이 작성한 것입니다.”

재단법인 서울장학재단 이사장 문미란

소재지:(도로명주소)서울특별시 종로구 을곡로 84, 304(운니동, 가든타워)

(전화) 070-8667-3506

재 무 상 태 표

제 9 (당) 기 : 2017년 12월 31일 현재

제 8 (전) 기 : 2016년 12월 31일 현재

재단법인 서울장학재단

(단 위 : 원)

과 목	제 9 (당) 기		제 8 (전) 기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		14,952,101,884		15,292,259,569
(1) 당 좌 자 산		14,952,101,884		15,292,259,569
현금 및 현금성자산	156,237,762		797,552,604	
1. (주 석 3)				
2. 단 기 금 융 상 품 (주 석 4)	14,671,962,438		14,356,570,890	
3. 미 수 수 익	84,371,244		84,836,579	
4. 미 수 금	-		7,690,646	
5. 당 기 법 인 세 자 산	39,530,440		45,608,850	
II. 비 유 동 자 산		57,746,608		42,375,668
(1) 유 형 자 산(주석5)		18,794,382		9,852,309
1. 비 품	110,908,080		97,495,070	
감가 상 각 누 계 액	(92,113,698)		(87,642,761)	
(2) 무 형 자 산(주석6)		7,702,226		1,273,359
1. 소 프 트 웨 어	7,702,226		1,273,359	
(3) 기 타 비 유 동 자 산		31,250,000		31,250,000
1. 임 차 보 증 금	31,250,000		31,250,000	
자 산 총 계		15,009,848,492		15,334,635,237
부 채				
I. 유 동 부 채		26,488,914		16,987,594
1. 미 지 급 금	22,523,900		14,812,850	
2. 예 수 금	3,965,014		2,174,744	
II. 비 유 동 부 채		147,398,610		110,463,400
1. 퇴 직 급 여 총 당 금	147,398,610		110,463,400	
부 채 총 계		173,887,524		127,450,994
자 본				
I. 자본금(주석7,11)		13,600,000,000		13,600,000,000
1. 기 본 재 산	13,600,000,000		13,600,000,000	
II. 이익잉여금(주석11)		1,235,960,968		1,607,184,243
1. 고유목적사업준비금	402,246,398		570,611,133	
2. 미처분이익잉여금	833,714,570		1,036,573,110	
자 본 총 계		14,835,960,968		15,207,184,243
부 채 및 자 본 총 계		15,009,848,492		15,334,635,237

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

손익계산서

제 9 (당) 기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 8 (전) 기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

재단법인 서울장학재단

(단 위 : 원)

과 목	제9(당)기		제8(전)기	
	금	액	금	액
I. 사업수익		10,218,762,220		10,540,738,598
1. 서울특별시출연 기부금(주석9)	9,757,945,000		10,156,028,000	
2. 일반기부금	332,531,000		366,672,978	
3. 기타수입	128,286,220		18,037,620	
II. 사업비용		10,846,239,112		11,396,539,223
(1) 사업비 (주석8)		10,243,345,782		10,896,867,867
(2) 일반관리비		602,893,330		499,671,356
1. 직원급여	342,440,700		288,365,230	
2. 잡급여	3,151,400		-	
3. 퇴직급여	40,702,610		18,867,200	
4. 복리후생비	49,117,390		41,703,090	
5. 여비교통비	7,569,600		7,102,300	
6. 통신비	3,542,420		3,251,750	
7. 세금과공과금	291,650		492,900	
8. 감가상각비	4,470,937		3,758,281	
9. 지급임차료	54,348,470		54,039,150	
10. 수선비	714,250		409,000	
11. 보험료	303,990		506,650	
12. 교육훈련비	7,966,740		7,149,270	
13. 도서인쇄비	7,950,020		9,392,510	
14. 회의비	28,221,080		31,506,960	
15. 소모품비	7,751,010		6,148,600	
16. 지급수수료	27,752,300		14,382,080	
17. 무형자산상각비	834,933		525,765	
18. 업무추진비	15,763,830		12,070,620	
III. 사업이익(손실)		(627,476,892)		(855,800,625)
IV. 사업외수익		256,253,617		269,110,440
1. 이자수익	256,253,617		269,110,440	
2. 잡이익	-		-	
V. 법인세비용		-		-
VI. 당기순이익(손실)		(371,223,275)		(586,690,185)

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

자본변동표

제 9 (당 기) : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 8 (전 기) : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

재단법인 서울장학재단

(단 위 : 원)

과 목	자 본 금	이 익 잉 여 금	총 계
2016년 1월 1일(전기초)	13,570,000,000	2,223,874,428	15,793,874,428
이익잉여금의 기본재산전입	30,000,000	(30,000,000)	-
당 기 순 이 익 (손 실)	-	(586,690,185)	(586,690,185)
2016년 12월 31일(전기말)	13,600,000,000	1,607,184,243	15,207,184,243
2017년 1월 1일(당기초)	13,600,000,000	1,607,184,243	15,207,184,243
이익잉여금의 기본재산전입	-	-	-
당 기 순 이 익 (손 실)	-	(371,223,275)	(371,223,275)
2017년 12월 31일(당기말)	13,600,000,000	1,235,960,968,	14,835,960,968

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

현 금 흐 림 표

제 9 (당) 기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 8 (전) 기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

재단법인 서울장학재단

(단 위 : 원)

과 목	제 9 (당) 기		제 8 (전) 기	
	금	액	금	액
I. 사업활동현금흐름		(305,246,484)		(520,721,725)
1. 사업활동현금유입	10,218,762,220		10,540,738,598	
가. 서울특별시출연기부금	9,757,945,000		10,156,028,000	
나. 일반기부금	332,531,000		366,672,978	
다. 기타수입	128,286,220		18,037,620	
2. 사업활동현금유출	(10,796,286,982)		(11,376,327,910)	
가. 사업비의지출	10,243,345,782		10,896,867,867	
나. 일반관리비지출	552,941,200		479,460,043	
3. 사업외현금유입	310,018,448		360,476,437	
가. 이자수익	256,718,952		296,180,227	
나. 법인세환급액	45,608,850		64,296,210	
다. 잡이익	7,690,646		-	
4. 사업외현금유출	(39,530,440)		(45,608,850)	
가. 미수법인세환급액	39,530,440		45,608,850	
II. 투자활동으로인한현금흐름		(336,068,358)		11,449,585,34
1. 투자활동으로인한현금유입액	23,214,442,901		19,619,969,533	
가. 단기금융상품의처치	23,214,442,901		19,619,969,533	
2. 투자활동으로인한현금유출액	(23,550,511,259)		(18,475,010,999)	
가. 단기금융상품의취득	23,529,834,449		18,470,164,999	
나. 비품의취득	13,413,010		4,846,000	
다. 소프트웨어의취득	7,263,800		-	
III. 현금의증가(감소) (I + II)		(641,314,842)		624,236,809
IV. 기초의현금		797,552,604		173,315,795
V. 기말의현금		156,237,762		797,552,604

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

재무제표에 대한 주석

제 9(당) 기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 8(전) 기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

재단법인 서울장학재단

1. 재단의 개요

재단법인 서울장학재단(이하“재단”이라고 함)은 사회일반의 이익에 공여하기 위하여 민법 및 공익법인의 설립, 운영에 관한 법률과 서울특별시 장학재단 설립 및 운영에 관한 조례의 규정에 따라 사회가 필요로 하는 우수인재 발굴, 양성과 경제적 이유로 교육을 받기 곤란한 학생을 지원하는 것을 목적으로 2009년 1월 8일에 설립되었습니다.

재단의 기본재산은 13,600,000천원이며 설립 후 서울특별시에서 출연하는 기부금수입 및 출연재산 운용수입, 기타 수입금에서 발생하는 수입 중 해당연도의 재단의 고유목적사업을 위하여 사용하고 남은 잉여금은 이월하여 사용하고 있습니다.

2. 중요한 회계정책

재단은 아래에서 설명하는 회계처리기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 여기에서 설명하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다. 재단의 재무제표작성기준과 중요한 회계처리방법은 다음과 같습니다.

가. 재무제표의 범위

재단의 재무제표는 일반기업회계기준에 따라 재무상태표, 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표로 하고 주석사항을 포함하고 있습니다.

나. 자산과 부채의 구성

재단의 재무상태표의 구성항목 중 자산은 유동자산과 비유동자산이며, 부채는 유동부채, 비유동부채로 구성되어 있습니다. 또한, 자본은 기본재산과 이익잉여금으로 구성

되어 있으며, 이익잉여금은 미처분이익잉여금과 당기순이익(손실)으로 구성되어 있습니다.

다. 수익인식기준

재단의 사업수익은 발생주의에 의하여 수익을 인식하고 있습니다.

라. 사업수익의 구성항목

재단의 손익계산서에 표시된 사업수익은 후원금의 성격에 따라 구성되어 있습니다. 재단은 서울특별시로부터 출연받은 기부금은 서울특별시 출연기부금으로, 일반인으로부터 받은 기부금은 일반기부금으로 표시하고 있습니다.

마. 유형자산의 평가와 감가상각방법

재단의 유형자산은 취득원가로 평가되고 있습니다. 수선비 중 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 원가에 가산되며, 단지 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기비용으로 처리됩니다.

재단은 유형자산에 대한 감가상각비를 4년의 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상하고, 이를 간접법으로 표시하고 있습니다.

바. 무형자산

무형자산은 취득원가로 평가하며 합리적으로 정한 내용연수(5년)에 따라 정액법을 적용하여 계상한 상각액을 직접 차감하여 표시하고 있습니다.

사. 현금흐름표의 작성기준

재단은 직접법에 의하여 현금흐름표를 작성하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	예 입 처	이자율(%)	제9(당)기말	제8(전)기말
보 통 예 금	우리은행	-	156,238	797,553
			156,238	797,553

4. 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	예 입 처	이자율(%)	제9(당)기말	제8(전)기말
정 기 예 금	우리은행	1-1.75	8,991,922	9,563,378
정 기 예 금	하나은행	1.68	3,144,492	2,253,522
정 기 예 금	신한은행	1.36-1.76	2,535,548	2,539,671
			14,671,962	14,356,571

5. 유형자산

당기 및 전기의 유형자산 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	제9(당)기	제8(전)기
기 초 잔 액	9,852	8,765
취 득 및 자 본 적 지 출	13,413	4,846
감 가 상 각 비	(4,471)	(3,758)
기 말 잔 액	18,794	9,853

6. 무형자산

당기 및 전기의 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다

(단위:천원)

구 분	제9(당기)	제8(전기)
기 초 잔 액	1,273	1,002
취 득	7,264	797
무 형 자 산 상 각 비	(835)	(526)
기 말 잔 액	7,702	1,273

7. 기본재산

기본재산은 서울특별시 출연금 및 일반기부금 등을 재원으로 하고 있으며, 기중에 증가된기본재산은 전기에서 이월된 이익잉여금을 이사회 결의에 따라 기본재산으로 전입한 금액으로서 당기 및 전기 중 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	제9(당기)	제8(전기)
기 초 잔 액	13,600,000	13,570,000
이 익 잉 여 금 의 전 입	-	30,000
기 말 잔 액	13,600,000	13,600,000

8. 사업비 구성내역

(1) 당기와 전기의 사업비 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계정과목	제9(당기)	제8(전기)
장학금(*1)	10,025,093	10,715,350
장학생 선발경비 등(*2)	218,252	181,518
합 계	10,243,345	10,896,868

*1 당기와 전기의 장학금은 휴학, 수료, 타 장학금 수혜 등으로 반납된 금액으로 각각 234,550천원과 266,252천원이 차감된 금액입니다.

*2 장학생 선발경비 등은 장학생을 선발하기 위한 경비 및 장학생 사후관리 프로그램 운영비, 장학포털시스템 유지보수비 및 기능 향상비, 연간보고서 제작비 등을 포함합니다.

(2) 장학금 배분내역

1) 당기와 전기에 서울특별시출연금 및 기부금을 재원으로 지급된 장학금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	제9(당)기			제8(전)기		
	금액	반납	차감액	금액	반납	차감액
고등학교분야	4,935,265	96,257	4,839,008	5,343,446	90,252	5,253,194
하나고분야	70,117	-	70,117	108,000	-	108,000
대학분야	4,000,000	128,199	3,871,801	3,665,000	158,000	3,507,000
대학(공익인재분야)	251,261	10,094	241,167	255,346	13,000	242,346
청소년재능분야	298,500	-	298,500	298,500	-	298,500
서울평화희망장학금	20,000	-	20,000	20,000	-	20,000
서울희망SOS장학금	197,000	-	197,000	180,000	-	180,000
청춘스타트장학금	73,500	-	73,500	97,500	-	97,500
H-점프스쿨장학금	250,000	-	250,000	248,750	-	248,750
유영아학업장학금	44,000	-	44,000	38,000	-	38,000
청계천꿈디딤장학금	30,000	-	30,000	60,000	-	60,000
오토꿈이룸서울장학금	30,000	-	30,000	30,000	-	30,000
청춘Dream장학금	60,000	-	60,000	-	-	-
글로벌인재장학금	-	-	-	45,000	-	45,000
엡손글로벌리더장학금	-	-	-	592,060	5,000	587,060
합계	10,259,652	234,550	10,025,093	10,981,602	266,252	10,715,350

- 고등학교 분야 장학금은 저소득 고등학생에게 학비를 지원하는 장학사업입니다.
- 하나고 분야 장학금은 기초생활수급권자와 차상위계층, 사회적배려대상자 및 저소득층에게 장학금을 지원하는 장학사업입니다.
- 대학 분야 및 대학(공익인재)분야 장학금은 저소득 대학생 및 사회통합형 우수인재를 지원하는 장학사업입니다.
- 청소년재능 분야 장학금은 예체능에 재능 있는 저소득 고등학생을 지원하는 장학사업입니다.
- 서울평화희망 장학금은 인권증진, 봉사를 위해 활발히 활동하는 대학생을 지원하는 장학사업입니다.
- 서울희망SOS장학금은 위기가정의 중·고·대학생을 지원하는 장학사업입니다.
- 청춘스타트 장학금은 저소득 대학신입생에게 장학금을 지원하는 장학사업입니다.
- H-점프스쿨 장학금은 교육봉사활동 우수 대학생을 지원하는 장학사업입니다.
- 유영아학업 장학금은 연속적으로 성적향상을 보인 저소득 대학생을 지원하는 장학사업입니다.
- 오토꿈이룸서울 장학금은 저소득 특성화 고등학생을 지원하는 장학사업입니다.
- 청계천꿈디딤 장학금은 저소득 우수 특성화 고등학생을 지원하는 장학사업입니다.
- 청춘Dream 장학금은 저소득 문화예술 우수 인재를 지원하는 장학사업입니다.

2) 당기 중 고등학교 분야의 계열구분에 따른 장학금 지급 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
일반	7,170	3,247,966
특성	3,798	448,646
특목,자율	1,657	909,117
평생	252	128,779
각종	12	15,699
다습	423	185,049
소 계	13,312	4,935,265
반납액		(96,257)
차감계		4,839,008

3) 당기 중 자립형사립고 장학금 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
기초생활수급권자, 차상위계층	61	58,977
차차상위(150%), 가계곤란자	12	11,140
합계	73	70,117

4) 당기 중 대학분야의 장학금 지급 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
대학분야	4,000	4,000,000
공익인재분야	50	251,261
소 계	4,050	4,251,261
반납액		(138,293)
차감계		4,112,968

5) 당기 중 재능분야 장학금 지급 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
음 악	21	63,000
미 술	40	118,500
체 육	33	99,000
무 용	6	18,000
합 계	100	298,500

6) 당기 중 서울희망SOS 장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
중학교	72	72,000
고등학교	107	107,000
대학교	18	18,000
합계	197	197,000

7) 당기 중 청춘스타트 장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
대학교	19	73,500

8) 당기 중 H-점프스쿨 장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
대학교	200	250,000

9) 당기 중 유영어 학업장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
대학교	22	44,000

10) 당기 중 청계천꿈디딤 장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
고등학교	30	30,000

11) 당기 중 오토꿈이룸서울 장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
고등학교	30	30,000

12) 당기 중 서울평화희망장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
대학생	10	20,000

13) 당기 중 청춘Dream 장학금의 지급내역은 다음과 같습니다.

(단위: 명,천원)

구분	인원	배분액
대학생	20	60,000

9. 특수관계자와의 거래

재단이 당기와 전기 중 서울특별시로부터 기부받은 기부금의 총액은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

계정과목	제9(당)기	제8(전)기
서울특별시출연기부금	9,757,945	10,156,028
합 계	9,757,945	10,156,028

10. 현금의 유출과 유입이 없는 주요거래의 내역

당기와 전기 중 현금의 유입과 유출이 없는 주요거래의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	제9(당)기	제8(전기)
이익잉여금의 기본재산 전입	-	30,000

11. 이익잉여금 처분계산서

재단의 당기와 전기의 이익잉여금 처분 내역은 다음과 같습니다.

제 9(당)기	2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지	제 8(전기)	2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지
처분예정일	2018년 2월 21일	처분확정일	2017년 2월 28일

재단법인 서울장학재단

(단위: 원)

과 목	제 9(당)기		제 8(전기)	
	금	액	금	액
I. 미처분이익잉여금		833,714,570		1,036,573,110
1. 전기이월미처분이익잉여금	1,204,937,845		1,623,263,295	
2. 당기순이익(손실)	(371,223,275)		(586,690,185)	
II. 임의적립금 등의 이입액		334,714,193		464,544,962
1. 고유목적사업준비금	334,714,193		464,544,962	
III. 합계		1,168,428,763		1,501,118,072
IV. 이익잉여금 처분액		256,718,952		296,180,227
1. 기본재산전입	-		-	
2. 고유목적사업준비금	256,718,952		296,180,227	
V. 차기이월미처분이익잉여금		911,709,811		1,204,937,845

부속명세서

본 감사인은 재단법인 서울장학재단의 2017년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표에 대하여 감사를 실시한 바 있습니다. 이와 관련하여 별첨 부속명세서에 대하여도 회계감사기준에 따라 검토를 실시하였습니다.

세입세출대조표

제9(당)기 2017년 01월 01일부터 2017년 12월 31일까지

재단법인 서울장학재단

(단위:원)

수입		지출	
항 목	금 액	항 목	금 액
1. 서울시출연금수입	9,757,945,000	1. 경상운영비	618,264,270
보통재산 출연금	9,757,945,000	인건비	351,770,350
2. 당기기부금수입	332,531,000	경비	244,186,060
유영아학업장학금	40,000,000	성과급	22,307,860
H-점프스쿨장학금	125,000,000	2. 장학사업비	10,243,345,782
오토꿈이룸서울장학금	30,000,000	고등학교분야	4,839,008,478
청춘start장학금	3,000,000	하나고등학교분야	70,117,150
청계천꿈디딤장학금	55,000,000	청소년재능분야	298,500,000
청춘Dream장학금	60,000,000	대학교분야	3,869,801,249
기타지정기탁기부금	19,531,000	대학(공익인재)분야	243,166,670
3. 전기이월금	1,434,363,146	정보화및장학생선발경비	129,625,929
H-점프스쿨장학금	83,163,982	서울희망SOS장학금	197,000,000
유영아학업장학금	28,000,000	서울평화희망장학금	20,668,000
청춘start장학금	97,259,320	청춘start장학금	82,165,006
청계천꿈디딤장학금	15,000,000	H-점프스쿨장학금	256,250,860
서울시출연금이월금	820,648,563	유영아학업장학금	46,500,000
기타이월금	33,653,733	오토꿈이룸서울장학금	31,398,340
운용소득	356,637,548	청계천꿈디딤장학금	32,513,140
4. 전기선급법인세 환급	45,608,850	청춘Dream장학금	60,000,000
5. 이자소득(선급법인세차감)	217,188,512	홍보사업비	27,208,980
6. 기타수입	135,976,866	장학개선연구사업비	39,421,980
		3. 차기이월금	1,062,003,322
합 계	11,923,613,374	합 계	11,923,613,374

세입세출예산대비실적표

제9(당기) 2017년 01월 01일부터 2017년 12월 31일까지

1. 수입지부

(단위:원)

구 분	예 산(A)	실 적(B)	증가액(B-A)	달성율(B/A)
1. 서울시출연금수입	9,757,945,000	9,757,945,000	-	100.00%
보통재산 출연금	9,757,945,000	9,757,945,000	-	100.00%
2. 당기기부금수입	423,120,000	332,531,000	(90,589,000)	78.59%
유영아학업장학금	48,000,000	40,000,000	(8,000,000)	83.33%
H-점프스쿨장학금	125,000,000	125,000,000	-	100.00%
오토꿈이룸서울장학금	30,000,000	30,000,000	-	100.00%
청춘start장학금	103,000,000	3,000,000	(100,000,000)	2.91%
청계천꿈디딤장학금	55,000,000	55,000,000	-	100.00%
청춘Dream장학금	60,000,000	60,000,000	-	100.00%
기타지정기탁기부금	2,120,000	19,531,000	17,411,000	921.27%
3. 전기이월금	1,434,363,146	1,434,363,146	-	100.00%
H-점프스쿨장학금	83,163,982	83,163,982	-	100.00%
유영아학업장학금	28,000,000	28,000,000	-	100.00%
청춘start장학금	97,259,320	97,259,320	-	100.00%
청계천꿈디딤장학금	15,000,000	15,000,000	-	100.00%
서울시출연금이월금	820,648,563	820,648,563	-	100.00%
기타이월금	33,653,733	33,653,733	-	100.00%
운용소득 이월금	356,637,548	356,637,548	-	100.00%
4. 전기선급법인세 환급	45,608,850	45,608,850	-	100.00%
5. 이자소득(선급법인세차감)	220,000,000	217,188,512	(2,811,488)	98.72%
6. 기타수입	-	135,976,866	135,976,866	
합 계	11,881,036,996	11,923,613,374	42,576,378	100.36%

2. 지출지부

(단위:원)

구 분	예산(A)	실적(B)	잔액(A-B)	집행율 (B/A)
1.경상운영비	652,839,000	618,264,270	34,574,730	94.70%
인건비	354,866,000	351,770,350	3,095,650	99.13%
경비	264,140,000	244,186,060	19,953,940	92.45%
성과급	33,833,000	22,307,860	11,525,140	65.94%
2.예비비	-	-	-	-
3.사업비	10,702,545,844	10,243,345,782	459,200,062	95.71%
고등학교분야	5,000,000,000	4,839,008,478	160,991,522	96.78%
하나고등학교분야	144,000,000	70,117,150	73,882,850	48.69%
청소년재능분야	300,000,000	298,500,000	1,500,000	99.50%
대학교분야	4,000,000,000	3,871,801,249	128,198,751	96.80%
대학(공익인재)분야	300,000,000	241,166,670	58,833,330	80.39%
정보화및장학생선발경비	143,606,000	129,625,929	13,980,071	90.26%
서울희망SOS장학금	200,000,000	197,000,000	3,000,000	98.50%
서울평화희망장학금	21,239,844	20,668,000	571,844	97.31%
청춘start	84,500,000	82,165,006	2,334,994	97.24%
H-jump스쿨	258,000,000	256,250,860	1,749,140	99.32%
유영아학업	46,500,000	46,500,000	-	100.00%
오토꿈이룸서울장학금	33,000,000	31,398,340	1,601,660	95.15%
청계천꿈디딤장학금	33,000,000	32,513,140	486,860	98.52%
청춘Dream장학금	60,000,000	60,000,000	-	100.00%
홍보사업비	28,700,000	27,208,980	1,491,020	94.80%
장학개선연구사업비	50,000,000	39,421,980	10,578,020	78.84%
4.기본재산편입	-	-	-	-
5.차기이월금	525,652,152	-	525,652,152	0.0%
합계	11,881,036,996	10,861,610,052	1,019,426,944	91.42%