

# 서울여성공예센터 더아리움 결산보고서

제 1 기 2017 년 02 월 01 일부터 2017 년 12 월 31 일 까지

# 목 차

독립된 감사인의 감사보고서 .....	1
----------------------	---

## 재무서류

1. 세입세출결산서 .....	3
2. 총괄결산서 .....	5
3. 민간위탁금 세부 결산내역 .....	6
4. 재무상태표 .....	8
5. 손익계산서 .....	9
6. 재무제표에 대한 주석 .....	10

# 독립된 감사인의 감사보고서

서울여성공예센터 더아리움 및 서울특별시장 귀중

2018년 3월 23일

## 재무제표에 대한 보고

우리는 사단법인 일상예술창작센터가 서울특별시와 위탁운영약정에 의해 운영하고 있는 별첨된 서울여성공예센터 더아리움의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2017년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서 및 세입세출결산서 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 서울특별시 여성관련시설 설치 및 운영에 관한 조례 및 시행규칙, 서울특별시 재무회계규칙 및 서울특별시 보조금 관리조례 등에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

## 감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 있습니다. 우리는 한국공인회계사회가 정한 특정목적 회계 감사기준에 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 기업의 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.

재무제표에 대한 주석 3 에서 설명하고 있는 바와 같이 서울여성공예센터 더아리움은 일반기업회계기준, 서울특별시 여성관련시설 설치 및 운영에 관한 조례 및 시행규칙, 서울특별시 재무회계규칙 및 서울특별시 보조금 관리조례를 준용하여 재무제표를 작성하고 있습니다.

## 감사의견

우리의 의견으로는 별첨된 재무제표는 서울여성공예센터 더아리움의 2017년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과 및 세입세출을 일반기업회계기준, 서울특별시 여성관련시설 설치 및 운영에 관한 조례 및 시행규칙, 서울특별시 재무회계규칙 및 서울특별시 보조금 관리조례 등에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울특별시 강북구 도봉로 328, 722호(번동, 가든타워빌딩)  
삼중공인회계사감사반(제174호)  
공인회계사 유재성

2018년 3월 23일

이 감사보고서는 감사보고서일(2018년 3월 23일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 재무서류에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

# 세입세출결산서

제 1 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일

서울여성공예센터 더아리움

(단위 : 원)

과목	당기(제 1 기)		
	예산액	결산액	차이
I. 세입			
(1) 사업수입	119,369,500	148,397,708	-29,028,208
1. 임대보증금	52,000,000	55,000,000	-3,000,000
2. 창업실 사용료와 공과금	67,369,500	67,012,096	357,404
3. 생활창작공간 씨	-	15,354,000	-15,354,000
4. 카페 살롱 C 운영	-	11,031,612	-11,031,612
(2) 보조금수입	1,979,361,037	1,979,360,000	1,037
1. 서울시 민간위탁금	1,979,361,037	1,979,360,000	1,037
(3) 사업외수입	-	21,167,513	-21,167,513
1. 이자수입	-	477,942	-477,942
2. 부가가치세 환급금	-	975,630	-975,630
3. 화재보험수령금	-	19,713,941	-19,713,941
세입합계	2,098,730,537	2,148,925,221	-50,194,684
II. 세출			
(1) 사 업 비	533,641,000	478,558,989	55,082,011
1. 공예창업 지원사업	221,304,000	212,666,950	8,637,050
2. 공예혁신 지원사업	72,510,000	65,087,060	7,422,940
3. 지역재생사업	230,035,000	183,695,900	46,339,100
4. 위원회 운영	9,792,000	4,728,980	5,063,020
5. 임대보증금 반환	-	2,000,000	-2,000,000
6. 생활창작공간 씨	-	10,380,099	-10,380,099
(2) 인 건 비	500,673,346	449,921,619	50,751,727
1. 기본급, 제수당	423,238,868	385,636,630	37,602,238
2. 퇴직충당금	37,531,023	31,808,919	5,722,104
3. 보 험 료	39,903,455	32,476,070	7,427,385
(3) 운영비 및 일반관리비	945,001,691	796,344,466	148,657,225
1. 시설관리용역비	161,656,000	129,870,700	31,785,300
2. 자산취득비	356,121,075	355,311,640	809,435
3. S/W 구입비	46,730,840	46,654,980	75,860

과목	당기(제 1 기)		
	예산액	결산액	차이
4. 건물관리비	116,664,600	110,237,970	6,426,630
5. 공공요금 및 제세	124,051,896	51,698,166	72,353,730
6. 우편비	3,586,000	400,750	3,185,250
7. 차량유지비	10,438,480	3,130,810	7,307,670
8. 일반수용비	12,565,630	12,560,510	5,120
9. 유인물비	6,253,520	6,221,400	32,120
10. 출장여비	1,600,000	1,600,000	-
11. 업무추진비	8,535,000	5,711,200	2,823,800
12. 급량비	7,392,000	5,812,000	1,580,000
13. 직원 후생복지 및 교육비	13,260,000	7,488,050	5,771,950
14. 일반관리비	76,146,650	59,646,290	16,500,360
(4) 기타	-	20,689,570	-20,689,570
1. 부가가치세 납부	-	975,630	-975,630
2. 화재보험수령금 반환	-	19,713,940	-19,713,940
세출합계	1,979,316,037	1,745,514,644	233,801,393
Ⅲ. 세입 - 세출		403,410,577	

“별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다”

# 총괄결산서

2017년 2월 1일부터 2017년 12월 31일

서울시북부여성발전센터

(단위 : 원)

수 입			지 출			잔액
과목	2017년 예산	2017년 결산	과목	2017년 예산	2017년 결산	
총 계	2,098,730,537	2,148,925,221	총 계	1,979,361,037	1,745,514,644	403,410,577
민간위탁금 교부액	1,979,361,037	1,979,777,791	민간위탁금	1,979,361,037	1,712,444,975	267,332,816
인건비	500,718,346	500,717,309	인건비	500,718,346	449,921,619	50,795,690
운영비(일반관리비 포함)	945,001,691	945,001,691	운영비(일반관리비 포함)	945,001,691	796,344,466	148,657,225
사업비	533,641,000	533,641,000	사업비	533,641,000	466,178,890	67,462,110
이자수익		417,791				417,791
사업수익	119,369,500	148,457,859	사업수익	0	12,380,099	136,077,760
임대보증금	52,000,000	55,000,000	임대보증금 반환		2,000,000	53,000,000
관리비와공과금	67,369,500	67,012,096	관리비와공과금		0	67,012,096
생활창작공간 씨 참가비		15,354,000	생활창작공간 씨		10,380,099	4,973,901
카페 살롱 C 운영		11,031,612	카페 살롱 C 운영		0	11,031,612
이자수익		60,151				60,151
기타	0	20,689,571	기타	0	20,689,570	1
부가가치세환급금		975,630	부가가치세 납부		975,630	0
화재보험수령금		19,713,941	화재보험수령금 납부		19,713,940	1

“별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다”

# 민간위탁금 세부 결산내역

제 1 기 2017년 2월 1일부터 2017년 12월 31일

서울여성공예센터 더아리움

(단위 : 원)

과 목	예산액	결산액		잔액
		총계	%	
<b>총계</b>	<b>1,979,360,000</b>	<b>1,712,444,975</b>	<b>86.5</b>	<b>266,915,025</b>
<b>인건비</b>	<b>500,717,309</b>	<b>449,921,619</b>	<b>89.9</b>	<b>50,795,690</b>
기본급 및 제수당	423,282,831	385,636,630	91.1	37,646,201
퇴직충당금	37,531,023	31,808,919	84.8	5,722,104
보험료	39,903,455	32,476,070	81.4	7,427,385
<b>운영비</b>	<b>945,001,691</b>	<b>796,344,466</b>	<b>84.3</b>	<b>148,657,225</b>
시설관리용역	161,656,000	129,870,700	80.3	31,785,300
자산취득비	356,121,075	355,311,640	99.8	809,435
S/W 구매	46,730,840	46,654,980	99.8	75,860
건물관리비	116,664,600	110,237,970	94.5	6,426,630
공공요금 및 제세	124,051,896	51,698,166	41.7	72,353,730
우편비	3,586,000	400,750	11.2	3,185,250
차량유지비	10,438,480	3,130,810	30.0	7,307,670
일반수용비	12,565,630	12,560,510	100.0	5,120
유인물비(인쇄비)	6,253,520	6,221,400	99.5	32,120
출장여비	1,600,000	1,600,000	100.0	-
업무추진비	8,535,000	5,711,200	66.9	2,823,800
급량비	7,392,000	5,812,000	78.6	1,580,000
직원후생 복지 및 교육	13,260,000	7,488,050	56.5	5,771,950
일반관리비	76,146,650	59,646,290	78.3	16,500,360
<b>사업비</b>	<b>533,641,000</b>	<b>466,178,890</b>	<b>87.4</b>	<b>67,462,110</b>
공예창업 지원사업	221,304,000	212,666,950	96.1	8,637,050
공예혁신 지원사업	72,510,000	65,087,060	89.8	7,422,940
지역재생사업	230,035,000	183,695,900	79.9	46,339,100
위원회 구성	9,792,000	4,728,980	48.3	5,063,020

“별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다”



## 재무제표

### 서울여성공예센터 더아리움

제 1 기 2017 년 02 월 01 일부터 2017 년 12 월 31 일 까지

서울여성공예센터 더아리움 센터장 김 영 징

소재지 : 서울특별시 노원구 동일로 174길 27(공릉동 622)  
전화번호 : 02-948-1155

# 재 무 상 태 표

제 1 기 2017년 12월 31일 현재

서울여성공예센터 더아리움

(단위 : 원)

과 목	당기(제1기)	
자산		
Ⅰ.유동자산		439,888,575
(1)당좌자산		439,888,575
보통예금		435,225,529
외상매출금		207,500
미수금		2,742,740
선급비용		1,712,806
Ⅱ.비유동자산		-
(1)유형자산		-
<b>비품</b>	351,817,804	-
<b>감가상각누계액</b>	75,966,504	
<b>시비보조금</b>	275,851,300	
시설장치	98,863,180	-
<b>감가상각누계액</b>	18,666,779	
<b>시비보조금</b>	80,196,401	
(2)무형자산		-
소프트웨어	54,598,137	-
<b>시비보조금</b>	54,598,137	
자산총계		439,888,575
부채		
Ⅰ.유동부채		8,487,730
미지급비용		8,487,730
Ⅱ.비유동부채		53,000,000
임대보증금		53,000,000
부채총계		61,487,730
자본		
Ⅰ.자본금		0
Ⅱ.자본잉여금		0
Ⅲ.자본조정		0
Ⅳ.기타포괄손익누계액		0
Ⅴ.이익잉여금		378,400,845
당기순이익	378,400,845	
자본총계		378,400,845
부채및자본총계		439,888,575

“별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다”

# 손익계산서

제 1 기 2017년 2월 1일부터 2017년 12월 31일

서울여성공예센터 더아리움

(단위 : 원)

과 목	당기(제1기)	
I.매출액		1,552,369,472
관리수입	60,930,290	
카페매출	10,513,083	
프로그램참가비	12,410,913	
보조금수입	1,468,515,186	
II.매출원가		439,470,023
사업비		439,470,023
III.매출총이익		1,112,899,449
IV.판매비와관리비		735,066,069
직원급여	369,060,220	
상여금	16,713,480	
복리후생비	12,367,899	
여비교통비	1,680,000	
통신비	4,540,117	
수도광열비	15,382,722	
전력비	27,103,621	
세금과공과금	16,299,324	
수선비	631,400	
보험료	11,541,533	
차량유지비	3,383,810	
운반비	175,000	
교육훈련비	5,560,820	
도서인쇄비	7,672,770	
일반수용비	10,422,860	
건물관리비	44,189,770	
업무추진비	5,465,540	
시설관리용역	130,354,700	
일반관리비	41,349,932	
특근매식비	5,812,000	
운영지원비	5,034,344	
지급수수료	324,207	
V.영업이익		377,833,380
VI.영업외수익		567,473
이자수익	567,404	
잡이익	69	
VII.영업외비용		8
잡손실	8	
VIII.법인세차감전이익		378,400,845
IX.법인세등		-
X.당기순이익		378,400,845

“별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다”

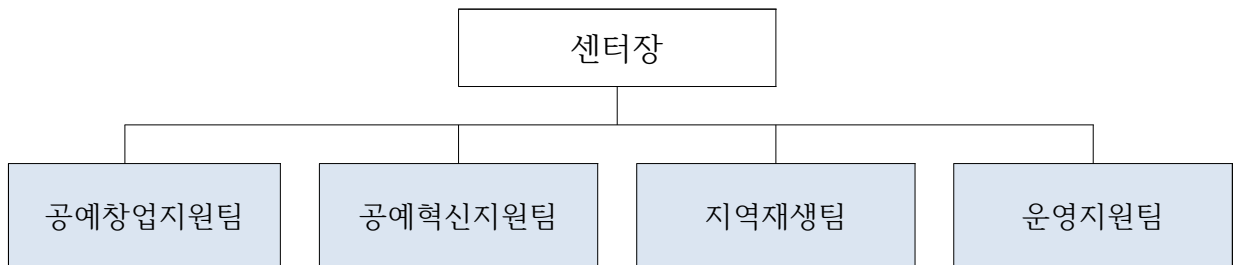
**서울여성공예센터 더아리움**  
**재무제표에 대한 주석**  
**제 1 기 2017년 12월 31일 현재**

**1. 서울여성공예센터 더아리움 시설의 현황**

- (1) 소 재 지 : 서울시 노원구 동일로 174길 27(舊북부지청)
- (2) 개 관 일 : 2017년 5월 27일
- (3) 대지면적 : 13,209.70㎡ 중
- (4) 건물면적 : 1,485㎡
- (5) 연 면 적 : 5,723.57㎡ (지하1층, 지상 4층)
- (6) 구 조 : 철근콘크리트구조/일부철골구조
- (7) 시 행 자 : 서울시 도시기반시설본부
- (8) 소 유 자 : 서울주택도시공사(111171-0007324)(2017.12.5.법무부에서 소유권 이전)
- (9) 수탁단체 : 일상예술창작센터
- (10) 위탁기간 : 2017년 2월 1일 ~ 2018년 12월 31일(2년)
- (11) 시설현황 : 창업실, 공예체험장, 회의실, 교육장, 운영센터, 마을카페 등
- (12) 사업추진방향 : 여성공예인들의 창작과 창업활동을 전문적으로 지원하고 육성하는 복합문화플랫폼으로서 공예창작과 창업의 전반적인 프로그램을 지원하고 지역주민과 시민에게 다양한 공예전시, 교육, 마켓, 생활창작프로그램 등을 제공
- (13) 위탁 사무
  - 서울여성공예센터 입주자 모집 및 선정. 관리에 관한 사무
  - 입주 여성공예인의 창업지원 프로그램 개발. 운영
  - 시설관리 및 운영활성화 ,생활창작 및 시민참여 프로그램 개발. 운영
  - 공예마켓, 공예체험장, 마을커뮤니티센터 운영
  - 기타 여성공예 창업 활성화를 위한 업무

**2. 조직 및 인력**

- (1) 센터장 : 김 영 징
- (2) 조직 : 1센터 4개팀



- (3) 인원 : 14명(센터장 1, 팀장 4, 직원9)

구분	계	센터장	팀장	팀원	
		1급	3급	4급	5급
정원	14	1	4	7	2
현원	14	1	4	7	2

### 3. 주요 회계처리 방침

당 센터는 서울특별시재무회계규칙 및 서울특별시보조금관리조례 등에 따라 재무서류를 작성하고 있으며 당기 재무서류를 작성함에 있어 채택하고 있는 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

#### (1) 수익의 인식

수익은 통상적인 경영활동에서 발생하는 경제적 효익의 총유입을 말하는 것으로 ① 수탁 사업의 운영을 위하여 보조금을 수령하는 경우 시비보조금 등을 수령시점에 인식하고 ② 용역의 제공으로 인한 수익은 용역제공을 완료한 날에 수익으로 인식하며 ③ 자산을 타인에게 사용하게 함으로써 발생하는 수익 중 이자수익은 만기도래의 입금기준으로 인식하고 있습니다.

#### (2) 유형자산

센터는 유형자산의 취득원가 산정시, 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 원가를 가산하고 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 있습니다.

유형자산은 일반기업회계기준에 따라 자산을 사용하는 기간 동안 합리적이고 체계적인 방법으로 비용을 인식하기 위하여 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 상각방법과 내용연수로 상각하고 있습니다.

계정과목	감가상각방법	추정내용연수
비품	정률법	5년
시설장치	정률법	5년

### (3) 무형자산

무형자산은 당해 자산의 제작원가 또는 구입가격에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 원가를 가산한 가액을 취득원가로 계상하고 있습니다. 무형자산은 잔존가액을 영(0)으로 하여 당해 자산의 사용가능한 시점부터 5년간 정액법으로 상각하며 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 평가하고 있습니다.

### (4) 시비보조금

센터는 시비보조금을 지원받아 수탁업무를 수행하고 동 사업과 관련하여 당기중 비용으로 지출한 금액에 대해서는 수익으로 계상하고 있습니다. 자산관련보조금은 자산의 장부금액을 결정할 때 차감하여 재무상태표에 표시하고 있습니다. 해당 시비보조금은 관련자산의 내용연수에 걸쳐 상각금액과 상계하며, 해당 자산을 처분하는 경우에는 그 잔액을 처분손익에 반영하고 있습니다.

### (5) 재무서류 작성기준

센터는 일반기업회계기준 및 서울특별시 재무회계규칙에 따라 재무제표를 작성하고 있습니다. 재무제표는 공정가치로 측정되는 재무상태표의 주요 항목을 제외하고는 역사적 원가를 기준으로 작성되었습니다.

## 4. 현금과 예금

당기말 현재 현금과 예금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

은행명	계좌번호	금액	비고
우리은행	1005703161592	67,031,756	
	1005003161579	267,332,816	
	1005003197782	11,034,212	
	1005803161599	53,034,613	
	1005603197772	4,977,180	
	1005003291095	31,814,952	퇴직금 관련
합계		435,225,529	

## 5. 기타 유동자산

당기말 현재 기타 유동자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	내역	금액	비고
매출채권	카페운영수입 미수금	207,500	카드결제 수입
미수금	부가가치세 미환급금	2,742,740	
선급비용	기간 미경과 보험료	1,712,806	

## 6. 유형자산

당기말 현재 유형자산의 변동내역 및 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	기초	증가	상각	기말
비품	-	351,817,804	75,966,504	275,851,300
시설장치	-	98,863,180	18,666,779	80,196,401
소계	-	450,680,984	94,633,283	356,047,701
시비보조금	-	(450,680,984)	(94,633,283)	(356,047,701)
합계	-	-	-	-

## 7. 무형자산

당기말 현재 무형자산의 변동내역 및 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	기초	증가	상각	기말
소프트웨어	-	60,163,830	5,565,693	54,598,137
소계	-	60,163,830	5,565,693	54,598,137
시비보조금	-	(60,163,830)	(5,565,693)	(54,598,137)
합계	-	-	-	-

## 8. 보험가입내용

당기말 현재 당 센터는 다음과 같이 보험에 가입하고 있습니다.

(단위 : 원)

보험종류	부보자산	보험가액	보험료	보험기간
화재보험	건물, 시설, 비품, 공기구	109억	2,475,400	2017.03.15. ~2018.03.15
영업배상책임	시설	1인 1억, 한도 5억	4,365,000	2017.03.15. ~2018.03.15
전기요금 지급보증	전기공급	15,000,000	472,780	2017.04.07. ~2019.03.31
신원보증	-	100,000,000	56,630	2017.08.01. ~2018.02.20
신원보증	-	100,000,000	56,630	2017.08.01. ~2018.02.20

## 9. 미지급비용

당기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	내역	금액	비고
미지급비용	전력비	5,359,080	
	수도광열비	2,796,540	
	통신비	332,110	
합계		8,487,730	

## 10. 임대보증금

당기말 현재 임대보증금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계정과목	내역	금액	비고
임대보증금	입주기업 임대보증금	53,000,000	총 53개 기업



## 11. 주요 계약내용

당기말 현재 당 센터가 체결한 각종 주요 계약의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

계약명	계약상대방	금액	계약기간
2017 서울여성공예센터 시설관리용역	(주)신한공사	126,411,500	2017-03-01 ~2017-12-31
서울여성공예센터 웹사이트 개발용역	옛시(as-sy)	14,960,000	2017-03-14 ~2017-04-30
서울여성공예센터 내외부 사인공사	주식회사 지유애드	14,311,000	2017-04-13 ~2017-04-28
서울여성공예센터 포트폴리오 제작	아빠의 디자인	19,800,000	2017-07-22 ~2017-11-30
2017 온라인 뉴스레터 제작, 발송 계약	티팟(주)	19,800,000	2017-07-25 ~2017-12-31
홈페이지 개편 계약	제이케이	11,600,000	2017-09-19 ~2017-11-30
입주기업 연장평가 운영방안 용역	한국공예산업연구소	15,000,000	2017-10-23 ~2017-12-22
서울여성공예포럼 기획 및 운영 용역	사단법인 시민자치문화센터	17,910,000	2017-10-31 ~2017-12-12
공예전시 'Craft in Life' 전시기획 및 실행	누크갤러리	19,800,000	2017-11-07 ~2017-12-28
메가쇼, 공예트렌드페어 기획관 전시기획	피쉬아이	22,000,000	2017-11-10 ~2017-12-10
서울여성공예센터 더아리움 전시기획	락인정보통신	19,000,000	2017-11-30 ~2017-12-28
더존 ICUBE G20 프로그램 공급계약	(주)더존비즈온	19,910,000	2017-11-28 ~2017-12-28
2018 서울여성공예센터 시설관리용역	비티엠써비스(주)	174,609,600	2018-01-01 ~2018-12-31

별첨 : 목적사업회계 및 수익사업회계 구분경리 재무제표

**재무상태표**  
제 1 기 2017년 12월 31일 현재

서울여성공예센터 더아리움 목적사업회계

(단위 : 원)

과 목	제 1(당)기	
	금	액
자 산		
I. 유 동 자 산		409,070,187
(1) 당 좌 자 산		409,070,187
보 통 예 금		409,070,187
II. 비 유 동 자 산		-
(1) 유 형 자 산		-
비 품	264,026,560	
감 가 상 각 누 계 액	52,208,675	
시 비 보 조 금	211,817,885	-
시 설 장 치	72,178,180	
감 가 상 각 누 계 액	17,663,869	
시 비 보 조 금	54,514,311	-
(2) 무 형 자 산		-
소 프 트 웨 어	52,952,067	
시 비 보 조 금	52,952,067	-
자 산 총 계		409,070,187
부 채		
I. 유 동 부 채		-
II. 비 유 동 부 채		-
부 채 총 계		-
자 본		
I. 자 본 금		-
II. 자 본 잉 여 금		-
III. 자 본 조 정		-
IV. 기 타 포 괄 손 익 누 계 액		-
V. 이 익 잉 여 금		409,070,187
미 처 분 이 익 잉 여 금		409,070,187
자 본 총 계		409,070,187
부 채 및 자 본 총 계		409,070,187

## 손익계산서

제 1 기 2017년 2월 1일부터 2017년 12월 31일

서울여성공예센터 더아리움 목적사업회계

(단위 : 원)

과 목	제 1 (당)기	
	금 액	
I. 매출액		1,468,515,186
보조금수입	1,468,515,186	
II. 매출원가		411,803,330
사업비		411,803,330
III. 매출총이익		1,056,711,856
IV. 판매비와관리비		647,641,669
직원급여	308,087,507	
상여금	13,728,735	
복리후생비	11,536,971	
여비교통비	1,567,130	
통신비	4,235,093	
수도광열비	14,349,246	
전력비	25,282,685	
세금과과금	15,204,265	
수수료	588,980	
보험료	10,766,124	
차량유지비	3,156,471	
운반비	163,243	
교육훈련비	5,187,221	
도서인쇄비	7,157,281	
지급수수료	302,425	
일반수용비	9,722,608	
건물관리비	41,220,914	
업무추진비	5,098,342	
시설관리용역	121,596,919	
일반관리비	38,571,868	
특근매식비	5,421,525	
운영지원비	4,696,116	
V. 영업이익		409,070,187
VI. 영업외수익		-
VII. 영업외비용		-
VIII. 법인세차감전이익		409,070,187
IX. 법인세등		-
X. 당기순이익		409,070,187

## 재무상태표

제 1 기 2017년 12월 31일 현재

서울여성공예센터 더아리움 수익사업회계

(단위 : 원)

과 목	제 1(당)기	
	금	액
자 산		
I. 유 동 자 산		30,818,388
(1) 당 좌 자 산		30,818,388
보 통 예 금		26,155,342
외 상 매 출 금		207,500
미 수 금		2,742,740
선 급 비 용		1,712,806
II. 비 유 동 자 산		-
(1) 유 형 자 산		-
비 품	87,791,244	
감 가 상 각 누 계 액	23,757,829	
시 비 보 조 금	64,033,415	-
시 설 장 치	26,685,000	
감 가 상 각 누 계 액	1,002,910	
시 비 보 조 금	25,682,090	-
(2) 무 형 자 산		-
소 프 트 웨 어	1,646,070	
시 비 보 조 금	1,646,070	-
자 산 총 계		30,818,388
부 채		
I. 유 동 부 채		8,487,730
미 지 급 비 용		8,487,730
II. 비 유 동 부 채		53,000,000
임 대 보 증 금		53,000,000
부 채 총 계		61,487,730
자 본		
I. 자 본 금		-
II. 자 본 잉 여 금		-
III. 자 본 조 정		-
IV. 기 타 포 괄 손 익 누 계 액		-
V. 결 손 금		30,669,342
미 처 리 결 손 금		30,669,342
자 본 총 계		-30,669,342
부 채 및 자 본 총 계		30,818,388

## 손익계산서

제 1 기 2017년 2월 1일부터 2017년 12월 31일

서울여성공예센터 더아리움 수익사업회계

(단위 : 원)

과 목	제 1 (당)기	
	금 액	
I. 매출액		83,854,286
관리수입	60,930,290	
카페매출	10,513,083	
프로그램참가비	12,410,913	
II. 매출원가		27,666,693
사업비		27,666,693
III. 매출총이익		56,187,593
IV. 판매비와관리비		87,424,400
직원급여	60,972,713	
상여금	2,984,745	
복리후생비	830,928	
여비교통비	112,870	
통신비	305,024	
수도광열비	1,033,476	
전력비	1,820,936	
세금과공과금	1,095,059	
수선비	42,420	
보험료	775,409	
차량유지비	227,339	
운반비	11,757	
교육훈련비	373,599	
도서인쇄비	515,489	
일반수용비	700,252	
지급수수료	21,782	
건물관리비	2,968,856	
업무추진비	367,198	
시설관리용역	8,757,781	
일반관리비	2,778,064	
특근매식비	390,475	
운영지원비	338,228	
V. 영업손실		31,236,807
VI. 영업외수익		567,473
이자수익	567,404	
잡이익	69	
VII. 영업외비용		8
잡손실	8	
VIII. 법인세차감전손실		30,669,342
IX. 법인세등		-
X. 당기순손실		30,669,342