

농업회사법인 순천만가든마켓(주) 2022년도 결산서

감사보고서

농업회사법인 순천만가든마켓 주식회사
주주 및 이사회 귀중

본 감사인은 농업회사법인 순천만가든마켓(주)의 2022년 12월 31일 현재 재무상태표와 동일로 종료되는 손익계산서, 결손금처리계산서를 감사하였습니다.

이 재무제표를 작성할 책임은 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 것입니다.

감사를 실시함에 있어서 본 감사인은 회계감사기준을 준수하였습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 다음의 문제점을 제외하고 농업회사법인 순천만가든마켓(주)의 2022년 12월 31일 현재 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 재무성과를 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

1. 회계 부문

- 직원의 잦은 퇴사(본부장과 팀장 동시 부재, 회계직원 퇴사 3회)로 내부통제가 체계적으로 이루어지지 않는 점이 있었습니다.
- 2022.12.31.기준 1,985,170원이 현금 부족이 발생하였으며, 664,100원(입금자 미상,3건)이 입금된 사실이 있습니다.
- 퇴사한 회계담당 직원('22.9월퇴사) 급여 2,230,530원이 지급되지 않는 상태입니다.

2. 경영 부문

- 2022.3.18.~2022.12.31.까지(약 9개월) 운영하였으며 초기 투자 및 기반구축 등을 고려하더라도 당기순손실 509,856,660원이 발생하여 계속기업으로 존속할지 의문시 됩니다.
- 구조적으로 일반 사기업에 비하여 절실함과 주인의식이 없습니다. 대표이사는 비상근(정관 22조)이며, 주요 직원의 성과에 대한 보상체계가 안되어 주인의식이 없는 구조입니다. 주인 없는 조직은 경쟁력이 없습니다.
- 매월 수입은 평균 28,320천원이 발생하였으나, 매월 고정비 80,000천원 이상 (인건비, 임대료, 공공요금, 운영비 등) 소요되고 있습니다. 고정비를 줄이고 수입을 늘리는 특단의 조치가 필요합니다.
- 과도한 통제와 이해충돌로 인하여 자율적인 경영에 한계가 있습니다. 금융감독원보고(분기, 반기, 연간), 순천시 보고·지도·점검(1주단위) 등 출자출연기관 관련 법률과 조례에 따라 준수해야 할 내용과 절차가 일반기업에 비해 대단히 많고 복잡합니다. 또한, 관련 단체(입점업체, 조경업 단체, 화훼협회, 철물점 등)와 이해충돌이 많으므로 경영의 자율성이 한계가 있습니다. 이런 여러 가지 이유로 본부장 등 직원의 퇴사가 빈번합니다.
- 매출파이를 키우기 위하여 경쟁력있는 업체를 입점시키고 매출하위 업체를 퇴출시키는 등 투명한 경쟁 시스템이 필요하며, 온라인 판매망을 구축하여 고객 저변 확대가 필요합니다.
- 당 법인은 주식회사이므로 주주를 위하여 이익을 창출해야 합니다. 경영진이 하나되어 열심히 할 수 있는 성과보상시스템을 확립하여 주인의식을 갖게하고 매출향상을 위한 특단의 경영개혁이 필요합니다.
- 당 법인은 순천시(49.8%)가 출자한 출자출연기관이기에 공공의 목적도 중요하지만, 주식회사로서 살아남아야 공공의 의미도 있습니다. 따라서, 장기적으로 이익을 창출하는게 우선 중요합니다. 초기 정착시까지는 일정부분 순천시 지원이 절실합니다.

- 외부 유명업체의 입점, 다양하고 저렴한 상품 구축, 고객을 유인할 수 있는 콘텐츠, 인터넷판매와 홍보, 정원박람회 관광코스 등 체계적인 마케팅 전략이 필요합니다.
- 당 법인은 다양한 경영 효율화를 통하여 전국적으로 성공한 모범사례가 되길 바라며, 이를 통하여 지역의 정원산업이 더불어 발전하고 시민과 함께하는 순천만가든마켓이 되길 바랍니다.

2023. 3.23.

감 사 김 대 용
감 사 송 경 식

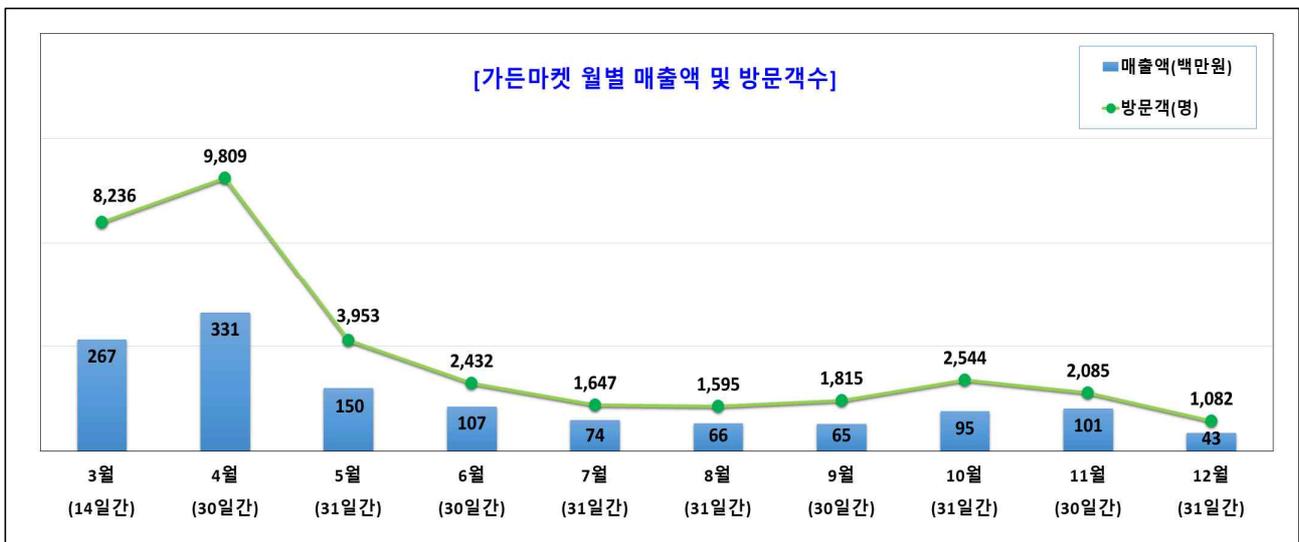


1 2022년 매출 현황

(단위 : 천원)

| 월별 | 매출액 | 이용객수 | 비 고 |
|-----|-----------|--------|-----|
| 월평균 | 129,866 | 3,520 | |
| 3월 | 266,888 | 8,236 | |
| 4월 | 331,177 | 9,809 | |
| 5월 | 150,441 | 3,953 | |
| 6월 | 106,644 | 2,432 | |
| 7월 | 73,664 | 1,647 | |
| 8월 | 66,027 | 1,595 | |
| 9월 | 64,848 | 1,815 | |
| 10월 | 94,910 | 2,544 | |
| 11월 | 101,391 | 2,085 | |
| 12월 | 42,672 | 1,082 | |
| 합 계 | 1,298,662 | 35,198 | |

○ 월별 매출 및 방문객 수 현황



2

2022년 주요 성과

| 항 목 | 주요성과 |
|------|---|
| 실내매장 | <ul style="list-style-type: none"> • 순천만가든마켓 실내매장 오픈(2022. 3. 18.) • 실내매장 운영 <ul style="list-style-type: none"> • 입점업체 운영규정 수립 • 입점업체 관리비 부과기준 수립(공용부지 50% 회사부담) • 실내매장 입점업체 모집 운영(총 32개/비료, 상토, 마감석, 자재/용품, 카페, 정원가구, 정원의류, 정원소품) • 회사 직영운영(실내 총374종, 용품 총130종/수익률 35%) • 실내매장 홍보 <ul style="list-style-type: none"> • 오픈기념 낙우송 나눔(12,000주/새마을 본부 제공) • 회원가입 모종샵 지급(1,000개) • 상품구매 시 로즈마리 증정행사(1,200개) • 푸드앤 아트 페스티벌 홍보(회원 모집 600명) • 할로윈 손님 맞이 이벤트(10. 29. 토 ~10. 31. 월) <ul style="list-style-type: none"> - 플로라이드 사진 촬영이벤트, 사탕나눔이벤트 • 가든마켓 팸플렛 제작 및 배부 4만건 이상(3월, 5월, 7월, 10월) • 정원인음악회 및 마이가든클래스(브라이언) 개최 • 국화전시회 |
| 실외매장 | <ul style="list-style-type: none"> • 순천만가든마켓 실외매장 오픈(2022. 4. 18.) <ul style="list-style-type: none"> • 5개 협의회 입점/1개 자진퇴출 • 실외매장 운영 <ul style="list-style-type: none"> • 야외매장 바코드 제작, 식물표찰 제작 • 야외온실부스 완공 및 정상화(7개동/6*8M/9. 5. 이후 4개 운영 /추후 추가증설예정) • 실외매장 활성화를 위한 간담회 3회 추진 • 가든마켓 유실수 직영판매(단감, 체리 등 총 16종/수익 40%) • 로즈마리, 국화 1+1 행사 • 실외 입점 업체 간단회 진행(2022.12.22.) |

| | |
|------------------|---|
| 공 판 장 | <ul style="list-style-type: none"> • 순천만가든마켓 실시간 경매운영(29회차) <ul style="list-style-type: none"> • 매주 토요일 15시 • 총 낙찰품목 75건 • 공판장 홍보 및 농가모집을 위한 농가방문(50농가 방문) <ul style="list-style-type: none"> • 직접 농가방문하여 홍보, 팸플릿 제작(2,000개) • 총 회원 300여명 모집(2022. 10. 31.기준) • 전문 진행인 섭외 및 직원교육 : 4. 18(토). ~ 5. 28.(토) |
| 온 라 인 (2023년) | <ul style="list-style-type: none"> • 10대 오픈마켓 입점(쿠팡, 티몬 등/2022. 11. 25.) <ul style="list-style-type: none"> • 2023년부터 본격적 운영(용품, 식물류) • 특가딜 홍보, 패키징 개발 • 순천만가든마켓 홈페이지 활성화(누적방문수 2,514) |
| 교 육 | <ul style="list-style-type: none"> • 순천만가든마켓 마이가든클래스(브라이언클래스 16명/2022. 6. 20.) • 순천만가든마켓 마이가든클래스(도자기체험 8명/2022. 7. 23.) • 순천만가든마켓 마이가든클래스(목공클래스 14명/2022. 8. 20.) • 총 매출 2,700,000원 |
| 홍 보 | <ul style="list-style-type: none"> • 순천만가든마켓 mbc 광고제작(2022. 3. 10.) <ul style="list-style-type: none"> • 실내매장 관련 광고제작 • 아고라순천, 순천만가든마켓 나들이오다 행사개최 <ul style="list-style-type: none"> • 총 6개팀(순수예술2, 댄스2, 대중가요2) • YTN 공판장 보도 촬영(2022. 8. 13.) • 순천만가든마켓 회원모집(3100명) • 순천만가든마켓 카카오프러스 채널개설(2022. 10. 3.) <ul style="list-style-type: none"> • 총 400여명 모집 • 읍면동, 아파트 팸플릿 배부 4,000건이상 • 순천만가든마켓 버스 플랭카드홍보 4노선(52,77,71,66) • KBS 생생3도 촬영(2022. 10. 1.) • 매주 SMS홍보(주별 평균2000건) • 온라인, 오프라인 홍보 |

3

재무상태표

재 무 상 태 표

제 2기 2022년 12월 31일 현재

제 1기 2021년 12월 31일 현재

회 사 : 농업회사법인 순천만가든마켓 주식회,

회계단위 : [1000] 순천만가든마켓(주)

(단위: 원)

| 과 목 | 제 2 (당)기 | | 제 1 (전)기 | |
|----------------------|------------|---------------|----------|---------------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| 자 산 | | | | |
| I. 유 동 자 산 | | 1,595,429,328 | | 2,001,180,912 |
| (1) 당 좌 자 산 | | 1,590,222,101 | | 2,001,180,912 |
| 현 금 | | 1,928,910 | | |
| 보 통 예 금 | | 1,537,199,280 | | 2,001,153,062 |
| 외 상 매 출 금 | | 41,397,994 | | |
| 미 수 금 | | 1,985,170 | | |
| 선 금 금 | | 4,221,344 | | |
| 선 금 비 용 | | 849,363 | | |
| 부 가 세 대 금 | | 2,366,640 | | |
| 선 납 세 금 | | 273,400 | | 27,850 |
| (2) 재 고 자 산 | | 5,207,227 | | |
| 상 품 | | 5,207,227 | | |
| II. 비 유 동 자 산 | | 12,018,268 | | |
| (1) 투 자 자 산 | | | | |
| (2) 유 형 자 산 | | 12,018,268 | | |
| 비 품 | 68,823,500 | | | |
| 국고보조금(비품) | 48,120,835 | | | |
| 감가상각누계액 | 8,684,397 | 12,018,268 | | |
| (3) 무 형 자 산 | | | | |
| (4) 기타 비유동자산 | | | | |
| 자 산 총 계 | | 1,607,447,596 | | 2,001,180,912 |
| 부 채 | | | | |
| I. 유 동 부 채 | | 125,773,144 | | 9,649,800 |
| 외 상 매 입 금 | | 63,485,120 | | |
| 미 지 금 | | 14,773,168 | | 9,649,800 |
| 예 수 금 | | 3,537,800 | | |
| 선 수 금 | | 40,664,100 | | |
| 미 지 금 비 용 | | 3,007,456 | | |
| 경 매 예 수 금 | | 305,500 | | |
| II. 비 유 동 부 채 | | | | |
| 부 채 총 계 | | 125,773,144 | | 9,649,800 |
| 자 본 | | | | |
| I. 자 본 금 | | 2,001,000,000 | | 2,001,000,000 |
| 자 본 금 | | 2,001,000,000 | | 2,001,000,000 |
| II. 자 본 잉 여 금 | | | | |
| III. 자 본 조 경 | | | | |
| IV. 기타포괄손익누계액 | | | | |
| V. 결 손 금 | | 519,325,548 | | 9,468,888 |

재 무 상 태 표

제 2기 2022년 12월 31일 현재

제 1기 2021년 12월 31일 현재

회 사 : 농업회사법인 순천만가든마켓 주식회,

회계단위 : [1000] 순천만가든마켓(주)

(단위: 원)

| 과 목 | 제 2 (당) 기 | | 제 1 (전) 기 | |
|------------------------------|-------------|---------------|-----------|---------------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| 미 처 리 결 산 금 (당 기 순 손 실) | | 519,325,548 | | 9,468,888 |
| 당 기 : | 509,856,660 | | | |
| 전 기 : | 9,468,888 | | | |
| 자 본 총 계 | | 1,481,674,452 | | 1,991,531,112 |
| 부 채 및 자 본 총 계 | | 1,607,447,596 | | 2,001,180,912 |

4

손익계산서

손익계산서

제 2기 2022년 01월 01일 부터 2022년 12월 31일 까지

제 1기 2021년 01월 01일 부터 2021년 12월 31일 까지

회 사 : 농업회사법인 순천만가든마켓 주식회사

회계단위 : [1000] 순천만가든마켓(주)

(단위: 원)

| 과 목 | 제 2 (당)기 | | 제 1 (전)기 | |
|------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| I . 매 출 액 | | 266,213,504 | | |
| 상품 매출 | 59,342,116 | | | |
| 매출 할인 | 430,000 | | | |
| 관리비 수익 | 49,804,059 | | | |
| 수수료 수익 | 157,103,265 | | | |
| 경매수수료수익 | 394,064 | | | |
| II . 매 출 원 가 | | 46,964,408 | | |
| 상품매출원가 | | 46,964,408 | | |
| 기초 상품 재고액 | | | | |
| 당기 상품 매입액 | 52,171,635 | | | |
| 기말 상품 재고액 | 5,207,227 | | | |
| III . 매 출 총 이 익 | | 219,249,096 | | |
| IV . 판 매 관 리 비 | | 770,356,433 | | 9,649,800 |
| 임원급여 | 22,000,000 | | | |
| 사무직급여 | 371,743,840 | | | |
| 잡급여 | 2,522,220 | | | |
| 복리후생비 | 17,109,241 | | | |
| 어비용비 | 3,498,533 | | | |
| 접대비 | 1,304,000 | | | |
| 통신비 | 8,040,979 | | | |
| 수도광열비 | 40,310,026 | | | |
| 세금과공과금 | 12,656,947 | | 9,604,800 | |
| 감가상각비 | 6,805,232 | | | |
| 지급임차료 | 137,181,848 | | | |
| 수선비 | 1,743,000 | | | |
| 보험료 | 8,731,147 | | | |
| 문반비 | 968,200 | | | |
| 교육훈련비 | 102,200 | | | |
| 도서인쇄비 | 9,521,961 | | | |
| 회의비 | 2,916,860 | | | |
| 사무용품비 | 3,077,921 | | | |
| 소모품비 | 24,265,361 | | | |
| 지급수수료 | 59,109,100 | | 45,000 | |
| 광고선전비 | 20,184,317 | | | |
| 판매촉진비 | 16,508,500 | | | |
| 건분비 | 55,000 | | | |
| V . 영 업 손 실 | | 551,107,337 | | 9,649,800 |
| VI . 영 업 외 수 익 | | 41,272,293 | | 180,912 |
| 이자수익 | 1,795,264 | | 180,912 | |

손익계산서

제 2기 2022년 01월 01일 부터 2022년 12월 31일 까지

제 1기 2021년 01월 01일 부터 2021년 12월 31일 까지

회 사 : 농업회사법인 순천만가든마켓 주식회

회계단위 : [1000] 순천만가든마켓(주)

(단위: 원)

| 과 목 | 제 2 (당)기 | | 제 1 (전)기 | |
|-------------------------------------|------------|--------------------|----------|------------------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| 국 고 보조금(수익) | 25,000,000 | | | |
| 잡 이 익 | 14,477,029 | | | |
| VII . 영 업 외 비 용 | | 21,616 | | |
| 잡 손 실 | 21,616 | | | |
| VIII . 법 인 세 비 용 차 감 전 순 손 실 | | 509,856,660 | | 9,468,888 |
| IX . 법 인 세 비 용 | | | | |
| X . 당 기 순 손 실 | | 509,856,660 | | 9,468,888 |

5

결손금처리계산서

결손금처리계산서

제 2기 2022년 01월 01일 부터
2022년 12월 31일 까지
처분확정일 2022년 12월 31일

제 1기 2021년 01월 01일 부터
2021년 12월 31일 까지
처분확정일 2021년 12월 31일

회사 : 농업회사법인 순천만가든마켓 주
식회사

(단위 : 원)

| 과 목 | 제 2 (당) 기 | | 제 1 (전) 기 | |
|---------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| | 금 액 | | 금 액 | |
| I. 미 처 리 결 손 금 | | 479,085,385 | | 9,468,888 |
| 1. 전기이월미처리 결 손 금 | 9,468,888 | | | |
| 2. 회계변경의 누 적 료 과 | | | | |
| 3. 전 기 으 류 수 장 이 익 | | | | |
| 4. 전 기 으 류 수 장 손 실 | | | | |
| 5. 중 간 배 당 액 | | | | |
| 6. 당 기 손 손 실 | 469,616,497 | | 9,468,888 | |
| II. 결 손 금 처 리 액 | | | | |
| 1. 임 의 적 립금 이 입 액 | | | | |
| 2. 기타법정적립금 이 입 액 | | | | |
| 3. 이 익 존 바 금 이 입 액 | | | | |
| 4. 자 본 잉 여 금 이 입 액 | | | | |
| III. 차기이월 미처리 결 손 금 | | 479,085,385 | | 9,468,888 |

6

합계잔액시산표

합계잔액시산표

2022년 12월 31일 현재

회 사 : 농업회사법인 순천만가든마켓 주식회사

회계단위 : [1000] 순천만가든마켓(주)

(단위 : 원)

| 차 변 | | 계 정 과 목 | 대 변 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 잔 액 | 합 계 | | 합 계 | 잔 액 |
| 1,664,252,828 | 5,414,996,653 | << 자 산 >> | 3,807,549,057 | 56,805,232 |
| 1,595,429,328 | 5,344,293,988 | [유 동 자 산] | 3,748,864,660 | |
| 1,590,222,101 | 5,292,122,353 | < 당 좌 자 산 > | 3,701,900,252 | |
| 1,928,910 | 85,774,140 | 현 금 | 83,845,230 | |
| 1,537,199,280 | 4,078,961,365 | 보 통 예 금 | 2,541,762,085 | |
| 41,397,994 | 1,022,493,213 | 외 상 매 출 금 | 981,095,219 | |
| 1,985,170 | 1,985,170 | 미 수 금 | | |
| 4,221,344 | 10,445,844 | 선 금 금 | 6,224,500 | |
| 849,363 | 849,363 | 선 금 비 용 | | |
| 2,366,640 | 91,314,538 | 부 가 세 대 금 | 88,947,898 | |
| 273,400 | 298,720 | 선 납 세 금 | 25,320 | |
| 5,207,227 | 52,171,635 | < 재 고 자 산 > | 46,964,408 | |
| 5,207,227 | 52,171,635 | 상 품 | 46,964,408 | |
| 68,823,500 | 70,702,665 | [비 유 동 자 산] | 58,684,397 | 56,805,232 |
| 68,823,500 | 70,702,665 | < 유 형 자 산 > | 58,684,397 | 56,805,232 |
| | 1,879,165 | 국고보조금(비품) | 50,000,000 | 48,120,835 |
| 68,823,500 | 68,823,500 | 비 품 | | |
| | | 감가상각누계액 | 8,684,397 | 8,684,397 |
| | 1,733,513,056 | << 부 채 >> | 1,859,286,200 | 125,773,144 |
| | 1,733,513,056 | < 유 동 부 채 > | 1,859,286,200 | 125,773,144 |
| | 812,191,105 | 외 상 매 입 금 | 875,676,225 | 63,485,120 |
| | 415,161,919 | 미 지 금 금 | 429,935,087 | 14,773,168 |
| | 30,138,460 | 예 수 금 | 33,676,260 | 3,537,800 |
| | 84,002,011 | 부 가 세 예 수 금 | 84,002,011 | |
| | 7,296,100 | 선 수 금 | 47,960,200 | 40,664,100 |
| | 380,482,461 | 미 지 금 비 용 | 383,489,917 | 3,007,456 |
| | 4,241,000 | 경 매 예 수 금 | 4,546,500 | 305,500 |
| 519,325,548 | 1,048,119,984 | << 자 본 >> | 2,529,794,436 | 2,001,000,000 |
| | | < 자 본 금 > | 2,001,000,000 | 2,001,000,000 |
| | | 자 본 금 | 2,001,000,000 | 2,001,000,000 |
| 519,325,548 | 1,048,119,984 | < 이 익 잉 여 금 > | 528,794,436 | |
| 519,325,548 | 528,794,436 | 이월결손금 | 9,468,888 | |
| | 519,325,548 | 처 리 전 결 손 금 | 519,325,548 | |
| | 814,283,322 | << 손 익 집 합 >> | 814,283,322 | |
| | 814,283,322 | 손 익 | 814,283,322 | |
| 3,489,135 | 1,122,199,119 | << 손 익 >> | 1,122,199,119 | 3,489,135 |
| | 263,584,369 | < 매 출 액 > | 267,073,504 | 3,489,135 |
| | 212,956,246 | 상 품 매 출 | 59,342,116 | -153,614,130 |
| | 430,000 | 매 출 할 인 | 430,000 | |
| | 49,804,059 | 관 리 비 수 익 | 49,804,059 | |

합계잔액시산표

2022년 12월 31일 현재

회 사 : 농업회사법인 순천만가든마켓 주식회사

회계단위 : [1000] 순천만가든마켓(주)

(단위 : 원)

| 차 변 | | 계 정 과 목 | 대 변 | |
|----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|
| 잔 액 | 합 계 | | 합 계 | 잔 액 |
| | 394,064 | 수 수 료 수 익 | 157,103,265 | 157,103,265 |
| | | 경 매 수 수 료수익 | 394,064 | |
| 3,489,135 | 46,964,408 | < 매 출 원 가 > | 43,475,273 | |
| 3,489,135 | 46,964,408 | 상 품 매 출 원 가 | 43,475,273 | |
| | 770,356,433 | < 판 매 관 리 비 > | 770,356,433 | |
| | 22,000,000 | 임 원 급 여 | 22,000,000 | |
| | 371,743,840 | 사 무 직 급 여 | 371,743,840 | |
| | 2,522,220 | 잡 급 | 2,522,220 | |
| | 17,109,241 | 복 리 후 생 비 | 17,109,241 | |
| | 3,498,533 | 어 비 교 통 비 | 3,498,533 | |
| | 1,304,000 | 점 대 비 | 1,304,000 | |
| | 8,040,979 | 동 신 비 | 8,040,979 | |
| | 40,310,026 | 수 도 광 열 비 | 40,310,026 | |
| | 12,656,947 | 세 금 과 공 과 금 | 12,656,947 | |
| | 6,805,232 | 갈 가 상 각 비 | 6,805,232 | |
| | 137,181,848 | 지 급 임 차 료 | 137,181,848 | |
| | 1,743,000 | 수 선 비 | 1,743,000 | |
| | 8,731,147 | 보 험 료 | 8,731,147 | |
| | 968,200 | 운 반 비 | 968,200 | |
| | 102,200 | 교 육 훈 련 비 | 102,200 | |
| | 9,521,961 | 도 서 인 쇄 비 | 9,521,961 | |
| | 2,916,860 | 회 의 비 | 2,916,860 | |
| | 3,077,921 | 사 무 용 품 비 | 3,077,921 | |
| | 24,265,361 | 소 모 품 비 | 24,265,361 | |
| | 59,109,100 | 지 급 수 수 료 | 59,109,100 | |
| | 20,184,317 | 광 고 선 전 비 | 20,184,317 | |
| | 16,508,500 | 판 매 촉 진 비 | 16,508,500 | |
| | 55,000 | 건 본 비 | 55,000 | |
| | 41,272,293 | < 영 업 외 수 익 > | 41,272,293 | |
| | 1,795,264 | 이 차 수 익 | 1,795,264 | |
| | 25,000,000 | 국 고 보조금(수익) | 25,000,000 | |
| | 14,477,029 | 잡 이 익 | 14,477,029 | |
| | 21,616 | < 영 업 외 비 용 > | 21,616 | |
| | 21,616 | 잡 손 실 | 21,616 | |
| 2,187,067,511 | 10,133,112,134 | 합 계 | 10,133,112,134 | 2,187,067,511 |

7

수지예산서

| 목 | 세목 | 예산액(천원) | 산출기초 | 비고 |
|-----|---------------|-----------|---------------|----|
| 1. | 매출액 | 5,000,000 | 5,000,000,000 | |
| 2. | 매출원가 | 3,850,000 | 3,850,000,000 | |
| 3. | 매출총이익 | 1,150,000 | 1,150,000,000 | |
| 4. | 판매비와 관리비 | 1,262,819 | 1,262,819,820 | |
| 5. | 영업이익 | (112,819) | (112,819,820) | |
| 6. | 영업외수익 | 153,000 | 153,000,000 | |
| 7. | 영업외비용 | 0 | 0 | |
| 8. | 법인세차감전 순이익 | 40,180 | 40,180,180 | |
| 9. | 법인세비용 | 40,000 | 40,000,000 | |
| 10. | 당기순이익 | 180 | 180,180 | |

(판매관리비 세부내역)

| 목 | 세목 | 예산액(천원) | 산출기초 | 비고 |
|-------|-------|---------|---------------------|----------|
| 인건비 | | 512,524 | | |
| | 보수 | 49,736 | 3,850,000원×1명×12월 | |
| | | 76,865 | 2,975,000원×2명×12월 | |
| | | 217,032 | 2,100,000원×8명×12월 | |
| | 기타직보수 | 168,888 | 2,010,580원×7명×12월 | |
| 퇴직급여 | | 42,708 | 512,524,200원×8.333% | |
| 일반운영비 | | 313,453 | | |
| | 사무관리비 | 600 | 50,000원×12회 | 세탁비 |
| | | 7,200 | 600,000원×12회 | 사무관리비 |
| | | 21,600 | 1,800,000원×12회 | 홍보물 제작비 |
| | | 2,000 | 100,000원×5명×12회 | 위원회 참석수당 |
| | | 900 | 100,000원×3명×3회 | 심사수당 |
| | | 6,400 | 100,000원×8명×8회 | 이사회 참석수당 |
| | | 169,099 | 463,287원×365일 | 공유재산 임차료 |
| | | 4,500 | 30,000원×10명×15회 | 회의비 |
| | 공공운영비 | 354 | 520원×681통×1회 | 우편물 발송 |
| | | 7,800 | 650,000원×12월 | 전화료 |

| | | | | |
|---------|---------|-----------|---------------------|---------------------------|
| | | 88,800 | 7,400,000원×12월 | 전기료 |
| | | 4,200 | 350,000원×12월 | 차량유지비 |
| 여비 | | 10,000 | | |
| | 국내여비 | 10,000 | 100,000원×10명×10회 | 관내외 여비 |
| 업무추진비 | | 21,600 | | |
| | 사업업무추진비 | 21,600 | 21,600,000원×1식 | 부서운영비 |
| 연구개발비 | | 10,000 | | |
| | 전산개발비 | 10,000 | 5,000,000원×2회 | s/w 개발비 |
| 복리후생비 | | 81,329 | | |
| | 사회보험부담금 | 51,929 | 512,524,200원×9.905% | |
| | 기타복리후생비 | 19,200 | 160,000원×10명×12월 | 급식비 |
| | | 7,200 | 200,000원×18명×2회 | 명절상여금 |
| | | 3,000 | 150,000원×20명 | 피복구입 |
| 교육훈련비 | | 3,000 | 150,000원×20명 | |
| 수선유지교체비 | | 7,524 | 627,000원×12월 | 더존 클라우드서비스, 포스프로그램 사용료 |
| 행사·홍보비 | | 100,000 | | |
| | 행사운영비 | 50,000 | 4,166,667원×12월 | |
| | 광고선전비 | 50,000 | 4,166,667원×12월 | |
| 위탁관리비 | | 30,000 | 2,500,000원×12월 | 에스원,정수기,자문료 |
| 상품매입비 | | 3,910,000 | | 판매수입 23% |
| 자산취득비 | | 20,000 | | |
| | 자산취득비 | 20,000 | 20,000,000원×1식 | 공기구비품 구입비 및 그 취득부대경비 |
| 보증금 | | 679 | 679,800원×1식 | 영업보증금 등 |
| 법인세등 | | 40,000 | 40,000,000원×1식 | 법인세 등 계상 |
| 예비비 | | 50,000 | 50,000,000원×1식 | |