

결산보고서

제8기

2016년 회계연도

2016년 01월 01일부터

2016년 12월 31일까지



한국DMZ평화생명동산
Korea DMZ Peace-Life Valley

목 차

1. 재무제표	-----	3
1) 재무상태표	-----	4
2) 운영성과표	-----	6
3) 현금흐름표	-----	8
2. 계정별 명세서	-----	9
1) 보통예금	-----	10
2) 미수금	-----	10
3) 퇴직연금운용자산(투자자산)	-----	10
4) 선급비용	-----	11
5) 선납세금	-----	11
6) 퇴직연금운용자산	-----	11
7) 미지급금	-----	12
8) 예수금	-----	12
9) 퇴직급여충당부채	-----	12
10) 보조금미사용반환미지급금	-----	13
11) 사단운영수입반환미지급금	-----	13
12) 기본재산	-----	13
13) 유형자산	-----	14
14) 무형자산	-----	17
3. 내부감사의견서	-----	18
4. 외부감사보고서		<별도첨부>

재 무 제 표

재 무 상 태 표

제 8기 2016년 12월 31일 현재
제 7기 2015년 12월 31일 현재

회사명: (사) 한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

과목	제8기		제7기	
		금액		금액
자 산				
I. 유동자산		368,466,866		463,801,026
(1) 당좌자산		368,466,866		463,801,026
현금및현금등가물	363,079,946		458,970,246	
미수금	767,000		0	
선급비용	4,507,370		4,742,490	
선납세금	112,550		88,290	
(2) 재고자산		0		0
II. 비유동자산		60,185,800		107,104,572
(1) 투자자산		890,061		1,486,118
장기미수금	0		361,000	
퇴직연금운용자산	890,061		1,125,118	
(2) 유형자산		28,236,188		61,715,047
비품	87,640,000		87,640,000	
감가상각누계액	(70,675,328)		(50,500,322)	
차량운반구	87,720,171		87,720,171	
국고보조금	(79,883,544)		(71,118,267)	
감가상각누계액	(1,000)		(1,000)	
시설장치	24,628,000		24,628,000	
감가상각누계액	(21,192,111)		(16,653,535)	
(3) 무형자산		31,059,551		43,903,407
소프트웨어	1,000		1,000	
연구개발비	31,058,551		43,902,407	
(4) 기타비유동자산		0		0
자 산 총 계		428,652,666		570,905,598
부 채				
I. 유동부채		202,861,210		252,446,446
예수금	2,677,720		528,120	
미지급금	13,345,660		29,065,760	

과목	제8기		제7기	
	금액		금액	
보조금미사용반환미지급금	99,045,567		40,919,565	
사단운영수입반환미지급금	87,792,263		181,933,001	
II. 비유동부채		0		0
퇴직급여충당부채	97,970,632		86,947,014	
퇴직연금운용자산	(97,970,632)		(86,947,014)	
부 채 총 계		202,861,210		252,446,446
I. 기본재산		7,193,726		7,193,726
설립자기본금	7,193,726		7,193,726	
II. 보통재산		218,597,730		311,265,426
처분전보통재산	218,597,730		311,265,426	
(보통재산의 증가(감소))				
당기 : (-)92,667,696원				
전기 : 29,040,953원				
자 본 총 계		225,791,456		318,459,152
자 본 및 자 본 총 계		428,652,666		570,905,598

운 영 성 과 표

제 8기 2016년 01월 01일부터 2016년 12월 31일까지
제 7기 2015년 01월 01일부터 2015년 12월 31일까지

회사명: (사) 한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

과목	제8기		제7기	
		금액		금액
I. 고유목적사업수익		1,079,843,650		1,032,548,359
보조금수입	1,170,686,120		1,067,341,150	
보조금미사용반환예정금	(99,045,567)		(40,919,565)	
보조금수입반환금	(5,830,500)		(35,147,524)	
기부금수입	13,568,530		38,200,000	
사단운영수입	136,799,800		235,140,046	
사단운영수입반환예정금	(87,792,263)		(181,933,001)	
사단운영수입반환금	(48,542,470)		(50,132,747)	
II. 고유목적사업비		1,173,007,456		1,001,284,379
직원급여	294,163,000		257,360,390	
상여금	35,457,800		31,870,000	
잡급	32,516,000		94,410,000	
복리후생비	16,877,040		64,847,620	
여비교통비	10,533,230		28,545,713	
통신비	6,743,980		7,484,580	
수도광열비	7,359,670		6,301,350	
전력비	56,493,850		44,491,470	
세금과공과금	13,128,830		779,890	
지급임차료	48,697,700		41,766,940	
감가상각비	33,478,859		42,501,705	
수선비	9,726,500		7,671,150	
보험료	10,460,610		12,456,319	
차량유지비	12,865,500		10,827,785	
교육훈련비	300,000		6,487,052	
회의비	3,772,500		3,024,000	
사무용품비	5,001,920		3,027,670	
소모품비	134,216,431		70,857,491	
지급수수료	131,778,962		51,564,493	
광고선전비	1,780,000		31,607,320	
강사료	86,230,000		59,464,600	
식자재대	29,115,010		63,024,030	
무형자산상각비	12,843,856		17,127,477	
도서인쇄비	3,181,010		3,929,640	
업무추진비	0		320,000	
연구조사비	24,780,000		13,750,000	
행사비	0		2,907,000	
퇴직급여	33,053,598	6	22,793,694	

과목	제8기		제7기	
	금액		금액	
협회비	0		85,000	
교육비	71,505,100		0	
프로젝트경비	46,946,500		0	
III. 고유목적사업이익		(93,163,806)		31,263,980
IV. 고유목적사업외수익		4,297,360		1,768,179
이자수익	793,436		641,092	
잡수익	2,613,863		1,967	
퇴직연금운용수익	890,061		1,125,120	
V. 고유목적사업외비용		3,801,250		3,991,206
기부금	3,000,000		3,161,960	
잡손실	801,250		829,246	
VI. 고유목적사업경상이익		(92,667,696)		29,040,953
VII. 당기보통재산증가		(92,667,696)		29,040,953

현금흐름표

제 8기 2016년 01월 01일부터 2016년 12월 31일까지
제 7기 2015년 01월 01일부터 2015년 12월 31일까지

회사명: (사) 한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

과목	제8기		제7기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로인한현금흐름		(154,016,302)		151,114,964
1. 보통재산의 증가	(92,667,696)		29,040,953	
2. 현금유출이없는비용등의가산	73,795,513		82,422,876	
감가상각비	33,478,859		42,501,705	
무형자산상각비	12,843,856		17,127,477	
퇴직급여	27,472,798		22,793,694	
3. 현금유입이없는수익등의차감	0		0	
4. 사업활동으로인한자산, 부채의 변동	(135,144,119)		39,651,135	
미수금의 증가(감소)	(767,000)		1,499,000	
미지급금의 증가(감소)	(15,720,100)		(5,008,645)	
선급비용의 증가	235,120		(918,851)	
선납세금의 감소(증가)	(24,260)		554,010	
사단운영수입반환미지급금의 증가(감소)	(94,140,738)		57,179,761	
예수금의 증가(감소)	2,149,600		299,110	
퇴직연금운용자산의 증가	(27,237,741)		(13,953,250)	
장기미수금의 증가(감소)	361,000		0	
II. 투자활동으로인한현금흐름		0		(83,595,201)
1. 투자활동으로인한현금유입액	0		0	
2. 투자활동으로인한현금유출액	0		(83,595,201)	
비품의 취득	0		(21,344,100)	
차량운반구의 취득	0		(29,644,471)	
연구개발비 증가	0		(32,606,630)	
III. 재무활동으로인한현금흐름		58,126,002		(133,853,232)
1. 재무활동으로인한현금유입액	99,045,567		40,919,565	
보조금사용반환미지급금의 증가	99,045,567		40,919,565	
2. 재무활동으로인한현금유출액	(40,919,565)		(174,772,797)	
보조금미사용반환미지급금의 감소	(40,919,565)		(174,772,797)	
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)		(95,890,300)		(66,333,469)
V. 기초현금및현금등가물		458,970,246		525,303,715
VI. 기말현금및현금등가물		363,079,946		458,970,246

계정별 명세서

보 통 예 금

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

구분	금융기관	잔액	비고
보 통 예 금 통 장	351-016-9001-13	74,647,113	기부금
	351-0169-8970-23	1,506,841	카드결제
	351-0259-0542-23	10,786,311	CMS회비
	351-0293-6391-13	87,025,263	교육수입
	301-0113-0067-91	552,735	꿀벌살리기
	351-0843-4655-13	67,598,886	국·도·군 보조금
	351-0815-5091-43	46,129,626	RCE보조금
	355-0029-2931-33	52,390	고성군DMZ생물권보존지역
	355-0029-2934-43	11,272,161	양구군DMZ생물권보존지역
	351-0867-1320-63	24,454,269	16생물권지역주민교육
	351-0867-1276-53	28,316,318	16람사르습지지원사업
	351-0867-1338-03	10,738,033	16인제자유학기진로센터
합 계		363,079,946	

미 수 금

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	잔액	비고
서화어린이집	99,000	교육수입
한길동우회	668,000	교육수입
합 계	767,000	

퇴직연금운용자산(투자자산)

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	잔액	비고
직원	890,061	퇴직급여충당금초과분
합 계	890,061	

선 급 비 용

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

적요	잔액	비고
수련시설배상책임보험	905,470	
일반화재보험	2,131,380	
차량보험료	1,470,520	
합 계	4,507,370	

선 납 세 금

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
홍천세무서	예금이자에대한 선납법인세	112,550	
합 계		112,550	

퇴직연금운용자산

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
직 원	2016년 말 현재 황호섭외 10인	97,970,632	
합 계		97,970,632	

미 지 급 금

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
농협BC카드	신용카드미지급금	1,472,000	2월분
EBS미디어센터	교육기자재	575,800	2월분
직원	12월 당직수당	830,000	
(주)에코21	교육영상물수정	1,540,000	
한국전력공사	12월 전기요금	6,207,040	
건강보험공단	12월 4대보험료	2,185,520	
인제상하수도	상하수도요금	77,700	
한국전력공사	전기요금(태양광발전)	9,190	
(주)케이티	전화요금	448,410	
합 계		13,345,660	

예 수 금

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
홍천세무서	12월분 기타소득갑근세및주민세	725,690	
건강보험공단외	12월분 4대보험료	1,952,030	
합 계		2,677,720	

퇴직급여충당부채

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
직 원	2016년 말 현재 황호섭외 10인	97,970,632	
합 계		97,970,632	

보조금미사용반환이지급금

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
인제군청	보조금 미사용 반납	52,814,848	미사용분
인제군청	보조금이자 반납	266,763	미사용분
인제군청	RCE보조금 미사용분 반납	45,833,420	미사용분
인제군청	RCE보조금 이자 반납	78,146	
고성군청	16년생물권 보조금이자 반납	52,390	
합	계	99,045,567	

사단운영수입반환이지급금

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
인제군청	교육수입 및 이자수익	87,792,263	
합	계	87,792,263	

기 본 재 산

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

상대처	적요	잔액	비고
평화생명동산	기본재산	7,193,726	설립자기본금
합	계	7,193,726	

유형자산

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

자산명	취득년월일	기초 가액	당기 증감	기말 잔액	년수	상각률	월수	당기 상각비	당기말 상각누계액	미상각 잔액
훈탄기	2009-11-14	1,300,000		1,300,000	4	52.80%	12	-	1,299,000	1,000
GPS	2009-12-30	1,199,500		1,199,500	4	52.80%	12	-	1,198,500	1,000
교육기자재	2011-06-29	5,000,000		5,000,000	4	52.80%	12	-	4,999,000	1,000
이불장	2012-12-12	4,620,000		4,620,000	4	52.80%	12	463,436	4,619,000	1,000
혈압계	2012-12-28	1,300,000		1,300,000	4	52.80%	12	129,685	1,299,000	1,000
좌훈	2012-12-28	1,782,000		1,782,000	4	52.80%	12	178,140	1,781,000	1,000
전산용품	2012-12-28	1,335,400		1,335,400	4	52.80%	12	133,244	1,334,400	1,000
칼라프린터외	2012-12-28	1,335,400		1,335,400	4	52.80%	12	133,244	1,334,400	1,000
캠코더	2012-12-31	1,700,000		1,700,000	4	52.80%	12	169,896	1,699,000	1,000
메스웬스	2013/04/30	1,749,000		1,749,000	4	52.80%	12	124,264	1,637,916	111,084
몽골텐트	2013/12/27	3,960,000		3,960,000	4	52.80%	12	445,319	3,561,912	398,088
컨테이너	2013/12/31	2,145,000		2,145,000	4	52.80%	12	241,214	1,929,369	215,631
태양열조리기	2013/12/31	1,144,000		1,144,000	4	52.80%	12	128,648	1,028,997	115,003

자산명	취득년월일	기초 가액	당기 증감	기말 잔액	년수	상각률	월수	당기 상각비	당기말 상각누계액	미상각 잔액
자전거발전기	2013/12/31	6,160,000		6,160,000	4	52.80%	12	692,718	5,540,752	619,248
퍼즐지도	2014/02/26	1,000,000		1,000,000	4	52.80%	12	128,595	885,043	114,957
국악기	2014/06/17	1,247,600		1,247,600	4	52.80%	12	215,158	1,055,262	192,338
LED전구	2014/06/30	8,305,000		8,305,000	4	52.80%	12	1,432,259	7,024,647	1,280,353
LPG벌크탱크	2014/11/21	1,200,000		1,200,000	4	52.80%	12	272,742	956,185	243,815
전자복사기	2014/11/26	5,940,000		5,940,000	4	52.80%	12	1,350,073	4,733,117	1,206,883
컴퓨터	2014/11/26	2,420,000		2,420,000	4	52.80%	12	550,030	1,928,307	491,693
빔프로젝트	2014/12/24	5,654,000		5,654,000	4	52.80%	12	1,347,068	4,449,802	1,204,198
모듬북	2014/12/24	5,799,000		5,799,000	4	52.80%	12	1,381,614	4,563,920	1,235,080
컨테이너구입	2015-10-23	2,500,000		2,500,000	4	52.80%	12	1,145,760	1,475,760	1,024,240
책상및의자	2015-12-23	8,800,000		8,800,000	4	52.80%	12	4,441,958	4,829,158	3,970,842
빔프로젝트	2015-12-16	5,423,000		5,423,000	4	52.80%	12	2,737,357	2,975,969	2,447,031
음향장비	2015-12-16	4,621,100		4,621,100	4	52.80%	12	2,332,584	2,535,912	2,085,188
비품소계		87,640,000	-	87,640,000				20,175,006	70,675,328	16,964,672

자산명	취득년월일	기초 가액	당기 증감	기말 잔액	년수	상각률	월수	당기 상각비	당기말 상각누계액	미상각 잔액
미미버스	2011/12/21	58,075,700		58,075,700	4	52.80%	12	-	58,074,700	1,000
(국고보조금)	2011/12/21	- 58,075,700		- 58,075,700	4	52.80%	12	-	- 58,074,700	- 1,000
스타렉스차량	2015-3-16	29,644,471		29,644,471	4	52.80%	12	8,765,277	21,808,844	7,835,627
차량운반구소계		29,644,471	-	29,644,471				8,765,277	21,808,844	7,835,627
2인실바닥공사	2012/12/12	6,935,000		6,935,000	4	52.80%	12	696,157	6,934,000	1,000
태양열시스템공사	2014/05/28	2,145,000		2,145,000	4	52.80%	12	346,400	1,835,339	309,661
화단조성공사	2014/10/02	9,498,000		9,498,000	4	52.80%	12	2,054,603	7,661,310	1,836,690
외부움타리공사	2014/12/04	6,050,000		6,050,000	4	52.80%	12	1,441,416	4,761,462	1,288,538
시설장치소계		24,628,000	-	24,628,000				4,538,576	21,192,111	3,435,889
유형자산합계		141,912,471	-	141,912,471				33,478,859	113,676,283	28,236,188

무 형 자 산

제 8기 2016년 12월 31일 현재

회사명: (사)한국DMZ평화생명동산

(단위: 원)

자산명	취득년월일	기초 가액	당기 증감	기말 잔액	년수	상각률	월수	당기 상각비	당기말 상각누계액	미상각 잔액
소프트웨어	2010-7-21	8,745,000		8,745,000	5	20%	12	-	8,744,000	1,000
소프트웨어 소계		8,745,000	-	8,745,000				-	8,744,000	1,000
DMZ생태관광프로그램	2010-7-21	17,100,000		17,100,000	5	20%	12	-	17,099,000	1,000
DMZ교육프로그램	2010-7-21	11,640,000		11,640,000	5	20%	12	-	11,639,000	1,000
생태체험프로그램	2010-12-22	2,216,400		2,216,400	5	20%	12	-	2,215,400	1,000
교육동영상제작	2011-1-25	7,000,000		7,000,000	5	20%	12	-	6,999,000	1,000
국영문교육영상	2011-7-21	14,500,000		14,500,000	5	20%	12	1,449,000	14,499,000	1,000
홈페이지제작	2013-12-31	24,367,650		24,367,650	5	20%	12	4,873,530	15,595,296	8,772,354
교육영상물	2015-6-30	15,000,000		15,000,000	5	20%	12	3,000,000	4,750,000	10,250,000
DMZ만화제작	2015-0630	17,606,630		17,606,630	5	20%	12	3,521,326	5,575,433	12,031,197
연구개발비 소계		109,430,680	-	109,430,680				12,843,856	78,372,129	31,058,551
무형자산합계		118,175,680	-	118,175,680				12,843,856	87,116,129	31,059,551

내부감사의견서

내 부 감 사 의 견 서

사단법인한국DMZ평화생명동산

본인 등은 사단법인한국DMZ평화생명동산 정관에 의거, 2016년 12월 31일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 회계기간의 운영성과표, 예산의 집행 및 결산, 수입과 지출에 관한 제반 증빙서류 및 장부에 대하여 내부감사를 실시하였습니다.

본인 등의 의견으로는 상기 사단법인한국DMZ평화생명동산의 2016년 업무집행내용과 결산서는 관련 법률 및 제규정에 따라 "다음"의 권고사항을 제외하고는 예산의 집행 및 결산 등의 업무를 적정하게 처리하고 있다고 판단됩니다.

- 다 음 -

▲ 재무담당 직원에 대한 재정보증 및 신원보증

내부통제관점에서 자금의 집행 및 조달에 관여하는 모든 임직원은 그 직책으로 인하여 발생할 수 있는 본 사단법인의 재무손실을 예방 또는 최소화하기 위하여 보증보험기관에 의뢰하여 재정보증 및 신원보증에 의무적으로 가입시켜야 할 것입니다.

2017년 월 일

사단법인한국DMZ평화생명동산

감사 인

감사 인