



# 2014년도 회계결산보고서

## = 목 차 =

◎ 2014년도 수입지출보고서	2
-. (참고자료) 2014년도 월별 수입지출보고서	
◎ 2014년도 전체수지보고서 평가 보고	38
◎ 2014년도 재무상태표	42
◎ 자산명세서	43
◎ 2014년도 인건비 지급현황 및 퇴직정산금 계산식	43
◎ 기타회계자료	
-. 월별수지결산서(나눔과셈)	
-. 대차대조표(나눔과셈)	
-. 통장사본	
◎ 증빙자료 (File첨 참조)	
-. 월별 수입지출보고서	
① 수입지출보고서	② 임직원보수열람표
③ 합계잔액시산표	④ 계정별원장
⑤ 현금출납장	⑥ 통장잔고명세표
⑦ 통장거래내역	⑧ 수입결의서
⑨ 지출결의서(영수증 첨부)	

## 2014년 1월 수입보고서(2014. 1. 1 ~ 2014. 1. 31)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,998,000	11,410,000	11,410,000
	후원금수입	회원후원금	500,000	3,400,000	3,400,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	2,030,000	0	0
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	2,500,000	0	0
	소계		17,028,000	14,810,000	14,810,000
사업외수입	사업외수입	이자수입	3,999	0	0
		잡수입	0	0	0
	소계		3,999	0	0
기타	미지급금의발생		0	0	0
	부가세예수금의발생		250,0000	0	0
	예수금		0	0	0
	장기차입금		0	14,270,000	14,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		911,670	908,750	908,750
	소계		1,161,670	15,178,750	15,178,750
전기(월)이월	전(월)이월금		12,215,121	3,245,940	3,245,940
합계			30,408,790	33,234,690	33,234,690

1. 회원후원금 : 더불어참후원회 각 이사들의 후원금

2. 장기차입금 : 정진일 집행위원 10,000,000원 차입, 더불어참 상조회비 4,270,000원 차입

3. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(12,653,880원) 중 12월 법인카드 사용(1,108,310원), 2013년 한겨레신문 구독료(180,000원), 2013년 경향신문 구독료(180,000원), 2013년 한겨레21 구독료(150,000원), 4~12월 내일신문 구독료(117,000원), 12월 금강일보 구독료(13,000원), 2013년 9+10월호 회보 제작비용(1,400,000원), 2013년 11+12월호 회보 제작비용(1,720,000원), 11~12월 임차료(3,117,200원), 11~12월 주차료(80,000원), 장기차입금 대출 연이자(787,500원) 미지급금 결제 : 8,853,010원 미지급 결제

\* 1월 미지급금 : 1월 법인카드 사용(1,053,520원), 1월 퇴직급여(908,750원), 1월 더불어참 상조회비(240,000원), 1월 임차료 및 주차료(1,598,600원)

3. 퇴직급여충당금의 발생 : 2014년 1월 퇴직적립금 908,750원 발생

## 2014년 1월 지출보고서(2014. 1. 1 ~ 2014. 1. 31)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사무운영비	인건비	급여	10,140,000	10,905,000	10,905,000
		사회보험료	914,800	914,800	914,800
		상여금	0	5,445,000	5,445,000
		퇴직급여	1,923,340	908,750	908,750
	소계		12,978,140	18,173,550	18,173,550
	사무관리비	사무용품비	50,000	52,000	52,000
		소모품비	286,000	156,480	156,480
		통신비	252,300	407,700	407,700
		임차료	3,117,200	1,558,600	1,558,600
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	862,000	7,000	7,000
		지급수수료	5,000	4,500	4,500
		기기구입비	0	0	0
		잡비	0	0	0
	소계		4,572,500	2,186,280	2,186,280
소계		17,550,640	20,359,830	20,359,830	
사업비	회원사업비	회원행사비	332,480	844,340	844,340
		출판홍보비	3,120,000	0	0
		발송비	424,970	0	0
		회원서비스비	2,000,080	579,900	579,900
	소계		5,877,530	1,424,240	1,424,240
	연대사업비	참여지역운동연대	144,000	100,000	100,000
		대전연대	0	100,000	100,000
		기타연대	98,210	0	0
	소계		242,210	200,000	200,000
	기획사업비	기획사업진행비	409,500	335,600	335,600
	사업추진비	사업추진비	0	93,200	93,200
소계		6,529,240	2,053,040	2,053,040	
사업외비용	사업외비용	이자비용	787,500	0	0
		기부금	100,000	0	0
		잡지출	0	0	0
	소계		887,500	0	0
기타	예수금의 결제		47,620	0	0
	부가세대급금의 발생		15,200	334,880	334,880
	퇴직적립금의 취득		911,670	908,750	908,750
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		1,220,980	5,052,140	5,052,140
	장기차입금의 상환		0	0	0
	합계		2,195,470	6,295,770	6,295,770
결산	합계		27,162,850	28,708,640	28,708,640
이월금	차기이월		3,245,940	4,526,050	4,526,050

1. 상여금 : 상근자 5인 설명절 상여금
2. 통신비 : 기부금영수증의 FAX 송부와 문자메세지 사용 급증으로 인한 통신비 증가
3. 회원행사비 : 2013년 회원만남의 날 행사로 인한 행사비 증가
4. 부가세대급금의 발생 : 임차료 지급으로 인하여 부가세대급금 발생 증가

5. 미지급금의 결제 : 12월 법인카드 사용(1,108,310원), 2013년 한겨레신문 구독료(180,000원), 2013년 경향신문 구독료(180,000원), 2013년 한겨레21 구독료(150,000원), 4~12월 내일신문 구독료(117,000원), 12월 금강일보 구독료(13,000원), 2013년 9+10월호 회보 제작비용(1,400,000원), 2013년 11+12월호 회보 제작비용(1,720,000원), 11~12월 임차료(3,117,200원), 11~12월 주차료(80,000원), 장기차입금 대출 연이자(787,500원) 미지급금 결제 : 1월 결제한 12월 미지급금(8,853,010원)에서 1월 미지급금(3,800,870원)을 뺀 금액

## 2014년 2월 수입보고서(2014. 2. 1 ~ 2014. 2. 28)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,410,000	11,654,000	23,064,000
	후원금수입	회원후원금	3,400,000	720,000	4,120,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	0	233,000	233,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		14,810,000	12,607,000	27,417,000
사업외수입	사업외수입	이자수입	0	0	0
		잡수입	0	90,000	90,000
	소계		0	90,000	90,000
기타	미지급금의발생		0	5,311,955	259,815
	부가세예수금의발생		0		0
	예수금		0	63,570	63,570
	장기차입금		14,270,000	0	14,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		908,750	1,000,455	1,909,205
	소계		15,178,750	6,375,980	16,502,590
전기(월)이월	전(월)이월금		3,245,940	4,526,050	3,245,940
합계			33,234,690	23,599,030	47,255,530

1. 회원후원금 : 2014년 정기총회 후원금과 늘푸른축구단 후원금

2. 기획사업수입 : 2014년 정기총회 저녁식사비 수입

3. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(9,112,825원) 중 2월 미지급금(6,365,475원)에서 1월 법인 카드 사용 미지급 결제금(1,053,520원)을 뺀 금액

\* 2월 미지급금 : 2월 법인카드 사용(1,996,420원), 2월 퇴직급여(1,000,455원), 2월 더불어참 상조회비(230,000원), 2월 회원경조사 화환비용(100,000원), 2014년 정기총회 꽃다발비용(300,000원), 2월 임차료(1,558,600원), 2월 주차료(40,000원), 2014년 정기총회 현수막 및 상패 제작비용(470,000원), 2014년 정기총회 자료집 및 선거공보물 제작비용(420,000원), 회보용 전산봉투 제작비(250,000원)

4. 퇴직급여충당금의 발생 : 김정동 연대기획국장의 직책수당 증가로 2014년 1,000,455원으로 퇴직급여충당금의 증가

## 2014년 2월 지출보고서(2014. 2. 1 ~ 2014. 2. 28)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사무운영비	인건비	급여	10,905,000	11,005,000	21,910,000
		사회보험료	914,800	919,900	1,834,700
		상여금	5,445,000	0	5,445,000
		퇴직급여	908,750	1,000,455	1,909,205
	소계		18,173,550	12,925,355	31,098,905
	사무관리비	사무용품비	52,000	299,800	351,800
		소모품비	156,480	133,460	289,940
		통신비	407,700	290,370	698,070
		임차료	1,558,600	1,558,600	3,117,200
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	7,000	7,000	14,000
		지급수수료	4,500	2,400	6,900
		기기구입비	0	0	0
		잡비	0	0	0
	소계		2,186,280	2,291,630	4,477,910
소계		20,359,830	15,216,985	35,576,815	
사업비	회원사업비	회원행사비	844,340	2,195,290	3,039,630
		출판홍보비	0	27,000	27,000
		발송비	0	514,020	514,020
		회원서비스비	579,900	1,970,040	2,549,940
	소계		1,424,240	4,706,350	6,130,590
	연대사업비	참여지역운동연대	100,000	187,900	287,900
		대전연대	100,000	80,000	180,000
		기타연대	0	146,800	146,800
	소계		200,000	414,700	614,700
	기획사업비	기획사업진행비	335,600	520,350	855,950
	사업추진비	사업추진비	93,200	80,500	173,700
소계		2,053,040	5,721,900	7,774,940	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	0	150,000	150,000
		잡지출	0	0	0
	소계		0	150,000	150,000
기타	예수금의 결제		0	0	0
	부가세대급금의 발생		334,880	15,240	350,120
	퇴직적립금의 취득		908,750	1,000,455	1,909,205
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		5,052,140	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	합계		6,295,770	1,015,695	2,259,325
결산	합계		28,708,640	22,104,580	45,761,080
이월금	차기이월		4,526,050	1,494,450	1,494,450

1. 급여 : 김정동 연대기획국장 직책수당 증가
2. 사회보험료 : 국민건강보험료 인상
3. 퇴직급여 : 김정동 연대기획국장 급여 증가로 퇴직급여 증가
4. 지급수수료 : 은행통장 현금 인출로 인한 수수료

5. 회원행사비 : 월평동 회원모임과 2014년 정기총회 개최 준비로 인한 행사비 증가
6. 출판홍보비 : 2014년 참여와 자치 회보등록면허세
7. 발송비 : 2013년 11+12월 회보 발송비용
8. 회원서비스비 : 2013년 기부금영수증 발송비용 반영
9. 지역운동연대 : 2014년 참여자치지역운동연대 동계 워크숍 출장비
10. 기타연대 : 지역복지네트워크 모임 출장비
11. 기획사업진행비 : 2014년 더불어참 총회와 대전시민사회단체연대회의 시국강연회참가비
12. 기부금 : 대전민중의힘 후원주점과 울림 사무식 이전 개소식 후원금
13. 미지급금의 결제 : 1월 법인카드 사용(1,053,520원)

## 2014년 3월 수입보고서(2014. 3. 1 ~ 2014. 3. 31)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,654,000	11,349,000	34,413,000
	후원금수입	회원후원금	720,000	110,000	4,230,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	233,000	550,000	783,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		12,607,000	12,009,000	39,426,000
사업외수입	사업외수입	이자수입	0	35	35
		잡수입	90,000	853,900	943,900
	소계		90,000	853,935	943,935
기타	미지급금의발생		5,311,955	0	0
	부가세예수금의발생			0	0
	예수금		63,570	63,570	127,140
	장기차입금		0	10,000,000	24,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		1,000,455	3,272,000	5,181,205
	퇴직적립금의 처분		0	2,569,000	2,569,000
	소계		6,375,980	15,904,570	32,147,345
전기(월)이월	전(월)이월금		4,526,050	1,494,450	3,245,940
합계			23,599,030	30,261,955	75,763,220

1. 기획사업수입 : 대전시민사회단체연대회의 간사단체 지원금과 더불어참이사회 식사수입
  2. 잡수입 : 2013년 3분기 부가세 환급금과 수취인부담우편물 계약금 환급금
  3. 장기차입금 : 이문희 공동의장 장기차입금
  4. 퇴직급여충당금의 발생 : 사무처 4인 퇴직급여와 금홍섭 정책위원장 일부 퇴직금
  5. 퇴직적립금의 처분 : 금홍섭 정책위원장 일부 퇴직금 지급
  6. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(7,753,275원) 중 3월 미지급금(3,834,070원)에서 2월 미지급 결제금(5,193,620원)을 뺀 금액
- \* 3월 미지급금 : 3월 법인카드 사용(1,036,470원), 3월 퇴직급여(703,000원), 3월 더불어참 상조회비(230,000원), 3월 임차료(1,558,600원), 3월 주차료(40,000원), 4월 생일카드 제작(100,000원), 3월 경향신문 구독료(18,000원), 3월 한겨레신문 구독료(18,000원), 3월 금강일보 구독료(13,000원), 1~3월 대전일보 구독료(39,000원), 1~3월 중도일보 구독료(39,000원), 1~3월 내일신문 구독료(39,000원)



## 2014년 3월 지출보고서(2014. 3. 1 ~ 2014. 3. 31)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2013년 누계
사무운영비	인건비	급여	11,005,000	8,436,000	30,346,000
		사회보험료	919,900	919,900	2,754,600
		상여금	0	0	5,445,000
		퇴직급여	1,000,455	5,841,000	7,750,205
	소계		12,925,355	15,196,900	46,295,805
	사무관리비	사무용품비	299,800	57,600	409,400
		소모품비	133,460	143,330	433,270
		통신비	290,370	556,770	1,254,840
		임차료	1,558,600	1,558,600	4,675,800
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	7,000	310,000	324,000
		지급수수료	2,400	4,760	11,660
		기기구입비	0	17,900	17,900
	잡비	0	0	0	
	소계		2,291,630	2,648,960	7,126,870
소계		15,216,985	17,845,860	53,422,675	
사업비	회원사업비	회원행사비	2,195,290	50,000	3,089,630
		출판홍보비	27,000	1,650,000	1,677,000
		발송비	514,020	508,670	1,022,690
		회원서비스비	1,970,040	1,098,100	3,648,040
	소계		4,706,350	3,306,770	9,437,360
	연대사업비	참여지역운동연대	187,900	100,000	387,900
		대전연대	80,000	0	180,000
		기타연대	146,800	44,400	191,200
	소계		414,700	144,400	759,100
	기획사업비	기획사업진행비	520,350	265,600	1,121,550
	사업추진비	사업추진비	80,500	8,900	182,600
소계		5,721,900	3,725,670	11,500,610	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	150,000	0	150,000
		잡지출	0	1,910,890	1,910,890
	소계		150,000	1,910,890	2,060,890
기타	예수금의 결제		0	0	0
	부가세대급금의 발생		15,240	334,940	685,060
	퇴직적립금의 취득		1,000,455	3,272,000	5,181,205
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	1,359,550	1,099,735
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		0	2,569,000	2,569,000
	합계		1,015,695	7,535,490	9,535,000
결산	합계		22,104,580	28,448,910	73,950,175
이월금	차기이월		1,494,450	1,813,045	1,813,045

1. 급여 : 사무처 4인 급여

2. 퇴직급여와 퇴직적립금의 취득 : 사무처 4인 퇴직급여와 금홍섭 정책위원장 일부 퇴직금

3. 통신비 : 2014년 정기총회 알림 전화와 문자메세지로 인해 통신비 증가

4. 자료구입비 : 2014년 1~2월 각종 신문 및 잡지 구독료
5. 지급수수료 : 은행 이체수수료와 주민세 및 지방교육세 연체 가산금
6. 기기구입비 : 유선전화기 구입
7. 출판홍보비 및 발송비 : 2014년 1+2월호 회보 제작 및 발송비
8. 기타연대 : 도박규제네트워크 총회 출장비
9. 잡지출 : 2013년 4분기 부가세 납부, 2011~2013년 주민세 및 지방교육세 납부
10. 부가세대급금의 발생 : 1~2월 임차료와 주차료 결제에 의한 부가세대급금
11. 미지급금의 결제 : 3월 미지급 결제금(5,193,620원)에서 3월 미지급금(3,834,070원) 뺀 금액  
\* 3월 미지급금 결제 : 2월 법인카드 사용비용(1,996,850원), 1월 임차료(1,558,600원), 2월 임차료(1,558,600원), 1월 주차료(40,000원), 2월 주차료(40,000원)

## 2014년 4월 수입보고서(2014. 4. 1 ~ 2014. 4. 30)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,349,000	11,706,000	46,119,000
	후원금수입	회원후원금	110,000	100,000	4,330,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	550,000	180,000	963,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		12,009,000	11,986,000	51,412,000
사업외수입	사업외수입	이자수입	35	0	35
		잡수입	853,900	0	943,900
	소계		853,935	0	943,935
기타	미지급금의발생		0	14,673,390	13,573,655
	부가세예수금의발생		0	0	0
	예수금		63,570	0	0
	장기차입금		10,000,000	10,000,000	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		3,272,000	16,035,088	21,216,293
	퇴직적립금의 처분		2,569,000	28,081,693	30,650,693
	소계		15,904,570	68,790,171	99,710,641
전기(월)이월	전(월)이월금		1,494,450	1,813,045	3,245,940
합계			30,261,955	82,589,216	155,312,516

1. 기획사업수입 : 2014년 홈커밍데이 참가비
  2. 장기차입금 : 장수관 공동의장 장기차입금
  3. 퇴직급여충당금의 발생 : 사무처 4인 퇴직급여와 금홍섭 정책위원장 퇴직금
  4. 퇴직적립금의 처분 : 금홍섭 정책위원장 일부 퇴직금 지급
  5. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(22,426,665원) 중 4월 미지급금(18,108,460원)에서 3월 미지급 결제금(3,435,070원)을 뺀 금액
- \* 3월 미지급금 : 4월 법인카드 사용(530,860원), 금홍섭 정책위원장 퇴직금 미지급금(15,000,000원), 4월 퇴직급여(703,000원), 4월 더불어참 상조회비(250,000원), 4월 임차료(1,558,600원), 4월 주차료(40,000원), 4월 대전일보 구독료(13,000원), 4월 중도일보 구독료(13,000원)

## 2014년 4월 지출보고서(2014. 4. 1 ~ 2014. 4. 30)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	38,782,000
		사회보험료	919,900	919,900	3,674,500
		상여금	0	0	5,445,000
		퇴직급여	5,841,000	44,116,781	51,866,986
	소계		15,196,900	53,472,681	99,768,486
	사무관리비	사무용품비	57,600	59,600	469,000
		소모품비	143,330	111,170	544,440
		통신비	556,770	166,980	1,421,820
		임차료	1,558,600	1,558,600	6,234,400
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	310,000	33,000	357,000
		지급수수료	4,760	500	12,160
		기기구입비	17,900	0	17,900
	잡비	0	0	0	
	소계		2,648,960	1,929,850	9,056,720
소계		17,845,860	55,402,531	108,825,206	
사업비	회원사업비	회원행사비	50,000	500,000	3,589,630
		출판홍보비	1,650,000	0	1,677,000
		발송비	508,670	0	1,022,690
		회원서비스비	1,098,100	1,178,180	4,826,220
	소계		3,306,770	1,678,180	11,115,540
	연대사업비	참여지역운동연대	100,000	142,900	530,800
		대전연대	0	1,800,000	1,980,000
		기타연대	44,400	487,700	678,900
	소계		144,400	2,430,600	3,189,700
	기획사업비	기획사업진행비	265,600	366,790	1,488,340
	사업추진비	사업추진비	8,900	143,000	325,600
소계		3,725,670	4,618,570	16,119,180	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	0	250,000	400,000
		잡지출	1,910,890	352,000	2,262,890
	소계		1,910,890	602,000	2,662,890
기타	예수금의 결제		0	231,829	104,689
	부가세대급금의 발생		334,940	210,310	895,370
	퇴직적립금의 취득		3,272,000	16,035,088	21,216,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		1,359,550	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		2,569,000	28,081,693	30,650,693
	합계		7,535,490	44,558,920	52,867,045
결산	합계		28,448,910	77,100,328	149,823,628
이월금	차기이월		1,813,045	5,488,888	5,488,888

1. 급여 : 사무처 4인 급여

2. 퇴직급여 : 사무처 4인 퇴직급여와 금홍섭 정책위원장 퇴직금

3. 통신비 : 사무처 통신비와 온세텔레콤 시외전화료

4. 지급수수료 : 은행 이체수수료
  5. 회원행사비 : 2014년 정기총회 미지급금과 2014년 홈커밍데이 행사비
  8. 대전연대 : 2014년 대전시민사회단체연대회의 분담금
  9. 기타연대 : 월평동 마권장외발매소 저지 주민대책위원회 분담금, 2014 지방선거 대전유권자네트워크 분담금, 지역복지네트워크 출장비, 세월호 희생자 위령제 분담금
  10. 기획사업진행비 : 임원 명함 제작, 정보공개청구 수수료, 집행위원회 저녁식사비
  11. 부가세대급금의 발생 : 3월 임차료와 주차료 결제에 의한 부가세대급금
  12. 퇴직적립금의 취득 : 사무처 4인 퇴직급여와 금홍섭 정책위원장 퇴직금
  13. 미지급금의 결제 : 4월 미지급 결제금(3,435,070원)에서 4월 미지급금(18,108,460원) 뺀 금액 : 4월 미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 4월 미지급금 결제 : 3월 법인카드 사용비용(1,036,470원), 3월 임차료(1,558,600원), 3월 주차료(40,000원), 1월 더불어참 상조회비(240,000원), 2월 더불어참 상조회비(230,000원), 3월 더불어참 상조회비(230,000원), 2월 회원경조사 꽃비용(100,000원)

## 2014년 5월 수입보고서(2014. 5. 1 ~ 2014. 5. 31)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,706,000	11,178,000	57,297,000
	후원금수입	회원후원금	100,000	0	4,330,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	180,000	0	963,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		11,986,000	11,178,000	62,590,000
사업외수입	사업외수입	이자수입	0		35
		잡수입	0	200,000	1,143,900
	소계		0	200,000	1,143,935
기타	미지급금의발생		14,673,390	2,422,240	15,995,895
	부가세예수금의발생		0	0	0
	예수금		0	143,195	38,506
	장기차입금		10,000,000	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		16,035,088	703,000	21,919,293
	퇴직적립금의 처분		28,081,693	0	30,650,693
	소계		68,790,171	3,268,435	102,874,387
전기(월)이월	전(월)이월금		1,808,675	5,488,888	3,245,940
합계			82,589,216	20,135,323	169,854,262

1. 잡수입 : 더블어참 상조회비 입금
  2. 예수금 : 2013년 정산보험료로 인해 증가
  3. 퇴직급여충당금의 발생 : 상근자 4인 퇴직금의 1개월 퇴직급여
  4. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(24,848,905원) 중 5월 미지급금(3,041,100원)에서 4월 미지급 결제금(618,860원)을 뺀 금액
- \* 3월 미지급금 : 5월 법인카드 사용(713,500원), 5월 퇴직급여(703,000원), 4월 임차료(1,558,600원), 4월 주차료(40,000원), 4월 대전일보 구독료(13,000원), 4월 중도일보 구독료(13,000원)

## 2014년 5월 지출보고서(2014. 5. 1 ~ 2014. 5. 31)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	47,218,000
		사회보험료	919,900	963,460	4,637,960
		상여금	0	0	5,445,000
		퇴직급여	44,116,781	703,000	52,569,986
	소계		53,472,681	10,102,460	109,870,946
	사무관리비	사무용품비	59,600	0	469,000
		소모품비	111,170	141,000	685,440
		통신비	166,980	464,510	1,886,330
		임차료	1,558,600	1,558,600	7,793,000
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	33,000	108,000	465,000
		지급수수료	500	500	12,660
		기기구입비	0	0	17,900
		잡비	0	0	0
	소계		1,929,850	2,272,610	11,329,330
소계		55,402,531	12,375,070	121,200,276	
사업비	회원사업비	회원행사비	500,000	277,140	3,866,770
		출판홍보비	0	27,000	1,704,000
		발송비	0	473,740	1,496,430
		회원서비스비	1,178,180	784,350	5,610,570
	소계		1,678,180	1,562,230	12,677,770
	연대사업비	참여지역운동연대	142,900	100,000	630,800
		대전연대	1,800,000	0	1,980,000
		기타연대	487,700	33,500	712,400
	소계		2,430,600	133,500	3,323,200
	기획사업비	기획사업진행비	366,790	57,870	1,546,210
	사업추진비	사업추진비	143,000	0	325,600
소계		4,618,570	1,753,600	17,872,780	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	250,000	0	400,000
		잡지출	352,000	200,000	2,462,890
	소계		602,000	200,000	2,862,890
기타	예수금의 결제		231,829	0	0
	부가세대급금의 발생		210,310	15,240	910,610
	퇴직적립금의 취득		16,035,088	703,000	21,919,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		28,081,693	0	30,650,693
	합계		44,558,920	718,240	53,480,596
결산	합계		77,100,328	15,046,910	164,765,849
이월금	차기이월		5,488,888	5,088,413	5,088,413

1. 급여 : 사무처 4인 급여

2. 퇴직급여 : 사무처 4인 퇴직급여

3. 통신비 : 2014년 지방선거 관련 공문 팩스 및 연락으로 통신비 증가

4. 출판홍보비 : 회보 발행인 변경으로 인한 잡지등록세
  5. 발송비 : 회보인 참여와 자치 3+4월 발송비
  6. 기타연대 : 지역복지네트워크 출장비
  7. 기획사업진행비 : 5월 주차료, 임원 명함 제작, 정보공개청구 수수료
  8. 잡지출 : 더블어참 상조회비 지출
  9. 부가세대급금의 발생 : 5월 임차료와 주차료에 의한 부가세대급금
  10. 미지급금의 결제 : 5월 미지급 결제금(618,860원)에서 5월 미지급금(3,041,100원) 뺀 금액 :  
5월 미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 4월 미지급금 결제 : 4월 법인카드 사용비용(530,860원), 3월 한겨레신문 구독료(18,000원),  
3월 경향신문 구독료(18,000원), 1~3월 내일신문 구독료(39,000원), 3월 금강일보 구독료(13,000  
원)



## 2014년 6월 수입보고서(2014. 6. 1 ~ 2014. 6. 30)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,178,000	11,852,000	69,149,000
	후원금수입	회원후원금	0	15,000	4,345,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	0	1,120,000	2,083,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		11,178,000	12,987,000	75,577,000
사업외수입	사업외수입	이자수입		1,618	1,653
		잡수입	200,000	0	1,143,900
	소계		200,000	1,618	1,145,553
기타	미지급금의발생		2,422,240	5,502,290	21,498,185
	부가세예수금의발생		0	0	0
	예수금		143,195	27,250	65,756
	장기차입금		0	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		703,000	703,000	22,622,293
	퇴직적립금의 처분		0	0	30,650,693
	소계		3,268,435	6,232,540	109,106,927
전기(월)이월	전(월)이월금		5,488,888	5,088,413	3,245,940
합계			20,135,323	24,309,571	189,075,420

1. 회원후원금 : 회원회비 외 후원금

2. 기획사업수입 : 2014년 임원워크샵 참가비

3. 이자수입 : 대전참여자치시민연대 이름의 하나은행, 농협, 수협 통장 이자수입

4. 예수금 : 사회보험료 예수금

5. 퇴직급여충당금의 발생 : 상근자 퇴직금의 1개월 퇴직급여

6. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(30,351,195원) 중 6월 미지급금(6,215,790원)에서 5월 미지급금 결제금(713,500원)을 뺀 금액

\* 6월 미지급금 : 6월 법인카드 사용(904,190원), 6월 퇴직급여(703,000원), 6월 임차료(1,558,600원), 3+4월호 회보 제작비(1,650,000원), 5+6월호 회보 제작비(1,400,000원)

## 2014년 6월 지출보고서(2014. 6. 1 ~ 2014. 6. 30)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	55,654,000
		사회보험료	963,460	816,355	5,454,315
		상여금	0		5,445,000
		퇴직급여	703,000	703,000	53,272,986
	소계		10,102,460	9,955,355	119,826,301
	사무관리비	사무용품비	0	64,200	533,200
		소모품비	141,000	112,000	797,440
		통신비	464,510	142,380	2,028,710
		임차료	1,558,600	1,558,600	9,351,600
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	108,000	7,000	472,000
		지급수수료	500	500	13,160
		기기구입비	0	0	17,900
		잡비	0	0	0
	소계		2,272,610	1,884,680	13,214,010
소계		12,375,070	11,840,035	133,040,311	
사업비	회원사업비	회원행사비	277,140	364,220	4,230,990
		출판홍보비	27,000	3,050,000	4,754,000
		발송비	473,740	477,630	1,974,060
		회원서비스비	784,350	1,475,420	7,085,990
	소계		1,562,230	5,367,270	18,045,040
	연대사업비	참여지역운동연대	100,000	100,000	730,800
		대전연대	0	0	1,980,000
		기타연대	33,500	0	712,400
	소계		133,500	100,000	3,423,200
	기획사업비	기획사업진행비	57,870	239,310	1,785,520
	사업추진비	사업추진비	0	74,000	399,600
소계		1,753,600	6,030,580	23,903,360	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	0	100,000	500,000
		잡지출	200,000	0	2,462,890
	소계		200,000	100,000	2,962,890
기타	예수금의 결제		0	0	0
	부가세대급금의 발생		15,240	15,000	925,610
	퇴직적립금의 취득		703,000	703,000	22,622,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		0	0	30,650,693
	합계		718,240	718,000	54,198,596
결산	합계		15,046,910	18,438,615	183,204,464
이월금	차기이월		5,088,413	5,870,956	5,870,956

1. 사무용품비 : A4 종이 및 집게, 클립 등
2. 회원행사비 : 2014년 임원워크샵 행사비용
3. 출판홍보비 : 3~6월 회보 참여와 자치 제작비

4. 발송비 : 회보인 참여와 자치 5+6월 발송비
  5. 회원서비스비 : 홈페이지 관리비, 늘푸른축구단 회비, 더불어참 상조회비, 회원 경조사비
  6. 기획사업진행비 : 5, 6월 집행위원회 저녁식사비
  7. 기부금 : 도담도담 개소식 축하후원금
  8. 미지급금의 결제 : 6월 미지급 결제금(713,500원)에서 6월 미지급금(6,215,790원) 뺀 금액 :  
6월 미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 6월 미지급금 결제 : 5월 법인카드 사용비용(713,500원)

## 2014년 7월 수입보고서(2014. 7. 1 ~ 2014. 7. 31)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,852,000	11,359,500	80,508,500
	후원금수입	회원후원금	15,000	2,000,000	6,345,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	1,120,000	0	2,083,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		12,987,000	13,359,500	88,936,500
사업외수입	사업외수입	이자수입	1,618	0	1,653
		잡수입	0	0	1,143,900
	소계		1,618	0	1,145,553
기타	미지급금의발생		5,502,290	1,295,840	22,794,025
	부가세예수금의발생		0	0	0
	예수금		27,250	0	52,036
	장기차입금		0	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		703,000	703,000	23,325,293
	퇴직적립금의 처분		0	0	30,650,693
	소계		6,232,540	1,998,840	111,092,047
전기(월)이월	전(월)이월금		5,088,413	5,870,956	3,245,940
합계			24,309,571	21,229,296	204,420,040

1. 회원후원금 : 회원회비 외 후원금(동두천 생연제일의원 김상학 원장)
  2. 퇴직급여충당금의 발생 : 상근자 퇴직금의 1개월 퇴직급여
  3. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(31,647,405원) 중 7월 미지급금(3,968,630원)에서 6월 미지급금 결제금(2,672,790원)을 뺀 금액
- \* 7월 미지급금 : 7월 법인카드 사용(1,327,030원), 7월 퇴직급여(703,000원), 7월 임차료(1,558,600원), 7월 더불어참 상조회비(230,000원), 회원 경조사 꽃비용(150,000원)

## 2014년 7월 지출보고서(2014. 7. 1 ~ 2014. 7. 31)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	64,090,000
		사회보험료	816,355	726,850	6,181,165
		상여금		0	5,445,000
		퇴직급여	703,000	703,000	53,975,986
	소계		9,955,355	9,865,850	129,692,151
	사무관리비	사무용품비	64,200	54,000	587,200
		소모품비	112,000	112,000	909,440
		통신비	142,380	174,420	2,203,130
		임차료	1,558,600	1,558,600	10,910,200
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	7,000	111,000	583,000
		지급수수료	500	4,900	18,060
		기기구입비	0	0	17,900
		잡비	0	0	0
	소계		1,884,680	2,014,920	15,228,930
	소계		11,840,035	11,880,770	144,921,081
사업비	회원사업비	회원행사비	364,220	937,830	5,168,820
		출판홍보비	3,050,000	0	5,004,000
		발송비	477,630	0	1,974,060
		회원서비스비	1,475,420	975,420	8,061,410
	소계		5,367,270	1,913,250	20,208,290
	연대사업비	참여지역운동연대	100,000	100,000	830,800
		대전연대	0	0	1,980,000
		기타연대	0	44,100	756,500
	소계		100,000	144,100	3,567,300
	기획사업비	기획사업진행비	239,310	237,500	2,023,020
	사업추진비	사업추진비	74,000	63,600	463,200
소계		6,030,580	2,358,450	26,261,810	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	100,000	50,000	550,000
		잡지출	0	0	2,462,890
	소계		100,000	50,000	3,012,890
기타	예수금의 결제		0	13,720	0
	부가세대급금의 발생		15,000	182,860	1,108,470
	퇴직적립금의 취득		703,000	703,000	23,325,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		0	0	30,650,693
	합계		718,000	899,580	55,084,456
결산	합계		18,438,615	15,188,800	198,349,544
이월금	차기이월		5,870,956	6,040,496	6,040,496

1. 사무용품비 : A4 종이 및 노끈 등

2. 자료구입비 : 대전일보, 중도일보, 내일신문, 충청투데이, 금강일보, 월간 토마토 구독료

3. 지급수수료 : 전자세금용 공인인증서 재발급 수수료와 은행이체 수수료

4. 회원행사비 : 2014년 임원워크샵 행사비
  5. 회원서비스비 : 생일카드 제작, 회원경조사 꽃비용, CMS 인출 수수료 등
  6. 기타연대 : 지역복지네트워크 회의 출장비
  7. 기획사업진행비 : 2014년 상반기 평가회의, 마권장외발매소대책위 1인 시위, 7월 집행위원회 식사비
  8. 기부금 : 대동종합사회복지관 개관 20주년 기념식 후원금
  9. 미지급금의 결제 : 7월 미지급 결제금(2,672,790원)에서 7월 미지급금(3,968,630원) 뺀 금액 : 7월 미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 7월 미지급금 결제 : 6월 법인카드 사용비용(904,190원), 1~5월 대전일보 구독료(65,000원), 1~5월 중도일보 구독료(65,000원), 4월~5월 주차료(80,000원), 4월 임차료(1,558,600원)

## 2014년 8월 수입보고서(2014. 8. 1 ~ 2014. 8. 31)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,359,500	11,129,500	91,638,000
	후원금수입	회원후원금	2,000,000	0	6,345,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	0	1,000,000	3,083,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		13,359,500	12,129,500	101,066,000
사업외수입	사업외수입	이자수입	0	0	1,653
		잡수입	0	0	1,143,900
	소계		0	0	1,145,553
기타	미지급금의발생		1,295,840	3,572,580	26,366,605
	부가세예수금의발생		0	0	0
	예수금		0	0	52,036
	장기차입금		0	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		703,000	703,000	24,028,293
	퇴직적립금의 처분		0	0	30,650,693
	소계		1,998,840	4,275,580	115,367,627
전기(월)이월	전(월)이월금		5,870,956	6,040,496	3,245,940
합계			21,229,296	22,445,576	220,825,120

1. 기획사업수입 : 대전시민사회단체연대회의 간사단체 4~5월 지원금

2. 퇴직급여충당금의 발생 : 상근자 퇴직금의 1개월 퇴직급여

3. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(35,219,615원) 중 8월 미지급금(4,899,610원)에서 7월 미지급결제금(1,327,030원)을 뺀 금액

\* 8월 미지급금 : 8월 법인카드 사용(768,010원), 8월 퇴직급여(703,000원), 8월 임차료(1,558,600원), 8월 더불어참 상조회비(220,000원), 7+8월호 회보 제작비(1,650,000원)

## 2014년 8월 지출보고서(2014. 8. 1 ~ 2014. 8. 31)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	72,526,000
		사회보험료	726,850	756,060	6,937,225
		상여금	0	0	5,445,000
		퇴직급여	703,000	703,000	54,678,986
	소계		9,865,850	9,895,060	139,587,211
	사무관리비	사무용품비	54,000	0	587,200
		소모품비	112,000	112,000	1,021,440
		통신비	174,420	157,820	2,360,950
		임차료	1,558,600	1,558,600	12,468,800
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	111,000	7,000	590,000
		지급수수료	4,900	6,400	24,460
		기기구입비	0	0	17,900
		잡비	0	0	0
	소계		2,014,920	1,841,820	17,070,750
소계		11,880,770	11,736,880	156,657,961	
사업비	회원사업비	회원행사비	937,830	0	5,168,820
		출판홍보비	0	1,650,000	6,404,000
		발송비	0	476,490	2,450,550
		회원서비스비	975,420	884,420	8,945,830
	소계		1,913,250	3,010,910	22,969,200
	연대사업비	참여지역운동연대	100,000	100,000	930,800
		대전연대	0	0	1,980,000
		기타연대	44,100	0	756,500
	소계		144,100	100,000	3,667,300
	기획사업비	기획사업진행비	237,500	201,020	2,224,040
	사업추진비	사업추진비	63,600	60,500	523,700
소계		2,358,450	3,432,430	29,694,240	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	50,000	100,000	650,000
		잡지출	0	62,500	2,525,390
	소계		50,000	162,500	3,175,390
기타	예수금의 결제		13,720	0	0
	부가세대급금의 발생		182,860	15,000	1,123,470
	퇴직적립금의 취득		703,000	703,000	24,028,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		0	0	30,650,693
	합계		899,580	718,000	55,802,456
결산	합계		15,188,800	15,989,810	214,369,354
이월금	차기이월		6,040,496	6,455,766	6,455,766

1. 사회보험료 : 국민연금료 증가
2. 소모품비 : 정수기 관리비, 복사기 임대료
3. 자료구입비 : 월간 토마토 구독료



4. 지급수수료 : 은행 및 보험용 공인인증서 재발급 수수료와 은행이체 수수료
  5. 출판홍보비 : 7+8월호 회보 제작비
  6. 발송비 : 7+8월호 회보 발송, 잡지협회 납본
  7. 기획사업진행비 : 2014년 2분기 부가가치세 신고, 세월호 특별법 제정 촉구 서명 식사비, 자원봉사자 식사비
  8. 사업추진비 : 회원만남, 대전시사회복지사협회와의 간담회 식사비용
  9. 기부금 : 2014년 대전시민아카데미 후원회 후원금
  10. 잡지출 : 2014년 법인균등 주민세 및 지방교육세
  11. 미지급금의 결제 : 8월 미지급 결제금(1,327,030원)에서 8월 미지급금(4,899,610원) 뺀 금액  
: 8월 미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 8월 미지급금 결제 : 7월 법인카드 사용비용(1,327,030원)

## 2014년 9월 수입보고서(2014. 9. 1 ~ 2014. 9. 30)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,129,500	11,429,500	103,067,500
	후원금수입	회원후원금	0	1,270,000	7,615,000
		기관및기업후원금	0	0	0
	목적사업수입	기획사업수입	1,000,000	0	3,083,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	0	0
	소계		12,129,500	12,699,500	113,765,500
사업외수입	사업외수입	이자수입	0	0	1,653
		잡수입	0	755,280	1,899,180
	소계		0	755,280	1,900,833
기타	미지급금의발생		3,572,580	2,398,500	28,765,105
	부가세예수금의발생		0	0	0
	예수금		0	0	52,036
	장기차입금		0	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		703,000	703,000	24,731,293
	퇴직적립금의 처분		0	0	30,650,693
	소계		4,275,580	3,101,500	118,469,127
전기(월)이월	전(월)이월금		6,040,496	6,455,766	3,245,940
합계			22,445,576	23,012,046	237,381,400

1. 회원후원금 : 2014년 후원의 밤 후원금 및 회원 후원금
  2. 잡수입 : 2014년 2분기 부가세환급금
  3. 퇴직급여충당금의 발생 : 상근자 퇴직금의 1개월 퇴직급여
  4. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(37,618,115원) 중 9월 미지급금(3,166,510원)에서 8월 미지급 결제금(768,010원)을 뺀 금액
- \* 9월 미지급금 : 9월 법인카드 사용(674,910원), 9월 퇴직급여(703,000원), 9월 임차료(1,558,600원), 9월 더불어참 상조회비(230,000원)

## 2014년 9월 지출보고서(2014. 9. 1 ~ 2014. 9. 30)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
033사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	80,962,000
		사회보험료	756,060	756,060	7,693,285
		상여금	0	4,356,000	9,801,000
		퇴직급여	703,000	703,000	55,381,986
	소계		9,895,060	14,251,060	153,838,271
	사무관리비	사무용품비	0	0	587,200
		소모품비	112,000	12,000	1,033,440
		통신비	157,820	106,400	2,467,350
		임차료	1,558,600	1,558,600	14,027,400
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	7,000	72,000	662,000
		지급수수료	6,400	1,500	25,960
		기기구입비	0	20,000	37,900
		잡비	0	0	0
	소계		1,841,820	1,770,500	18,841,250
소계		11,736,880	16,021,560	172,679,521	
사업비	회원사업비	회원행사비	0	0	5,168,820
		출판홍보비	1,650,000	0	6,404,000
		발송비	476,490	0	2,450,550
		회원서비스비	884,420	894,900	9,840,730
	소계		3,010,910	894,900	23,864,100
	연대사업비	참여지역운동연대	100,000	253,400	1,184,200
		대전연대	0	0	1,980,000
		기타연대	0	0	756,500
	소계		100,000	253,400	3,920,700
	기획사업비	기획사업진행비	201,020	516,710	2,740,750
	사업추진비	사업추진비	60,500	216,000	739,700
소계		3,432,430	1,881,010	31,575,250	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	100,000	550,000	1,200,000
		잡지출	62,500	36,900	2,562,290
	소계		162,500	586,900	3,762,290
기타	예수금의 결제		0	0	0
	부가세대급금의 발생		15,000	15,000	1,138,470
	퇴직적립금의 취득		703,000	703,000	24,731,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		0	0	30,650,693
	합계		718,000	718,000	56,520,456
결산	합계		15,989,810	19,207,470	233,576,824
이월금	차기이월		6,455,766	3,804,576	3,804,576

1. 상여금 : 상근자 4인 추석 상여금 지급
2. 통신비 : 인터넷전화비 0원으로 통신비 절감
3. 자료구입비 : 월간 토마토, 금강일보, 충청투데이 구독료

4. 지급수수료 : 농협은행과 수협은행 통장 이체 수수료
  5. 기기구입비 : PC쿨러 교체
  6. 참여지역운동연대 : 9월 분담금과 2014년 하계워크샵 출장비
  7. 기부금 : 참여연대, 대전충남 양심수, 꿈터마을어린이도서관, 대전문화연대, 대전충남민연  
련, 대전환경운동연합 후원금
  8. 잡지출 : 2013년 연말정산 환급금
  9. 미지급금의 결제 : 9월 미지급 결제금(768,010원)에서 9월 미지급금(3,166,510원) 뺀 금액 :  
미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 9월 미지급금 결제 : 8월 법인카드 사용비용(768,010원)

## 2014년 10월 수입보고서(2014. 10. 1 ~ 2014. 10. 31)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,429,500	11,357,500	114,425,000
	후원금수입	회원후원금	1,270,000	28,870,000	36,485,000
		기관및기업후원금	0	3,800,000	3,800,000
	목적사업수입	기획사업수입	0	0	3,083,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	0	7,863,643	7,863,643
	소계		12,699,500	51,891,143	165,656,643
사업외수입	사업외수입	이자수입	0	0	1,653
		잡수입	755,280	0	1,899,180
	소계		755,280	0	1,900,833
기타	미지급금의발생		2,398,500	2,622,490	31,387,595
	부가세예수금의발생		0	786,357	786,357
	예수금		0	12,620	64,656
	장기차입금		0	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		703,000	703,000	25,434,293
	퇴직적립금의 처분		0	0	30,650,693
	소계		3,101,500	4,124,467	122,593,594
전기(월)이월	전(월)이월금		6,455,766	3,804,576	3,245,940
합계			23,012,046	59,820,186	293,397,010

1. 회원후원금 : 2014년 후원의 밤 후원금 및 회원 후원금
  2. 기관및기업후원금 : 2014년 후원의 밤 후원금 및 기업 후원금
  3. 광고협찬수입 : 2014년 후원의 밤 행사안내 팸플렛 광고 및 회보 광고
  4. 부가세예수금의 발생 : 광고협찬으로 인한 세금계산서의 부가세액 발생
  5. 예수금 : 상근자의 4대 사회보험료에 대한 예수금
  6. 퇴직급여충당금의 발생 : 상근자 퇴직금의 1개월 퇴직급여
  7. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(40,240,605원) 중 10월 미지급금(3,297,400원)에서 9월 미지급 결제금(674,910원)을 뺀 금액
- \* 10월 미지급금 : 10월 법인카드 사용(1,035,000원), 10월 퇴직급여(703,000원), 10월 임차료(1,558,600원)

## 2014년 10월 지출보고서(2014. 10. 1 ~ 2014. 10. 31)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
033사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	89,398,000
		사회보험료	756,060	756,060	8,449,345
		상여금	4,356,000	0	9,801,000
		퇴직급여	703,000	703,000	56,084,986
	소계		14,251,060	9,895,060	163,733,331
	사무관리비	사무용품비	0	109,800	697,000
		소모품비	12,000	137,280	1,170,720
		통신비	106,400	457,220	2,924,570
		임차료	1,558,600	1,558,600	15,586,000
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	72,000	187,000	849,000
		지급수수료	1,500	500	26,460
		기기구입비	20,000	0	37,900
		잡비	0	0	0
	소계		1,770,500	2,450,400	21,291,650
소계		16,021,560	12,345,460	185,024,981	
사업비	회원사업비	회원행사비	0	3,579,720	8,748,540
		출판홍보비	0	0	6,404,000
		발송비	0	0	2,450,550
		회원서비스비	894,900	870,440	10,711,170
	소계		894,900	4,450,160	28,314,260
	연대사업비	참여지역운동연대	253,400	100,000	1,284,200
		대전연대	0	0	1,980,000
		기타연대	0	8,100	764,600
	소계		253,400	108,100	4,028,800
	기획사업비	기획사업진행비	516,710	354,000	3,094,750
	사업추진비	사업추진비	216,000	24,500	764,200
소계		1,881,010	4,936,760	36,512,010	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	550,000	200,000	1,400,000
		잡지출	36,900	10,000	2,572,290
	소계		586,900	210,000	3,972,290
기타	예수금의 결제		0	0	0
	부가세대급금의 발생		15,000	30,000	1,168,470
	퇴직적립금의 취득		703,000	703,000	25,434,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		0	0	30,650,693
	합계		718,000	733,000	57,253,456
결산	합계		19,207,470	18,225,220	251,802,044
이월금	차기이월		3,804,576	41,594,966	41,594,966

1. 사무용품비 : 주소라벨지, 풀, 칼 등 사무용품비
2. 소모품비 : 커피, 잉크, 휴지, 복사기 등 지속적인 소모품비
3. 통신비 : 2014년 후원의 밤 참여 요청으로 전화 및 팩스비용 증가

4. 자료구입비 : 한겨레신문, 경향신문, 월간 토마토 구독료
  5. 지급수수료 : 회원회비 계좌이체 수수료
  6. 행사비 : 2014년 민주주의강좌 진행과 2014년 후원의 밤 행사비용
  7. 회원서비스비 : 우리단체 홈페이지 웹호스팅과 도메인 1년 연장비용 포함
  9. 기타연대 : 지역복지네트워크 회의 교통비
  10. 기획사업진행비 : 자원봉사자 식사비와 음료비 포함
  11. 기부금 : 대전충남생명의숲, 대전여민회 후원의 밤 후원금
  12. 잡지출 : 탈퇴회원의 1개월 회비 반환금
  13. 미지급금의 결제 : 10월 미지급 결제금(674,910원)에서 10월 미지급금(3,297,400원) 뺀 금액  
: 미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 10월 미지급금 결제 : 9월 법인카드 사용비용(674,910원)

## 2014년 11월 수입보고서(2014. 11. 1 ~ 2014. 11. 30)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,357,500	11,341,000	125,766,000
	후원금수입	회원후원금	28,870,000	2,960,000	39,445,000
		기관및기업후원금	3,800,000	0	3,800,000
	목적사업수입	기획사업수입	0	157,000	3,240,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	7,863,643	10,163,637	18,027,280
	소계		51,891,143	24,621,637	190,278,280
사업외수입	사업외수입	이자수입	0	0	1,653
		잡수입	0	0	1,899,180
	소계		0	0	1,900,833
기타	미지급금의발생		2,622,490	3,255,740	34,643,335
	부가세예수금의발생		786,357	1,016,363	1,802,720
	예수금		12,620	0	64,656
	장기차입금		0	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		703,000	703,000	26,137,293
	퇴직적립금의 처분		0	0	30,650,693
	소계		4,124,467	4,975,103	127,568,697
전기(월)이월	전(월)이월금		3,804,576	41,594,966	3,245,940
합계			59,820,186	71,191,706	322,993,280

1. 회원후원금 : 2014년 후원의 밤 후원금 및 회원 후원금
  2. 기획사업수입 : 민주주의강좌에 대한 대전충남민언련 분담금
  2. 광고협찬수입 : 2014년 후원의 밤 행사안내 팸플렛 광고 및 회보 광고
  4. 부가세예수금의 발생 : 광고협찬으로 인한 세금계산서의 부가세액 발생
  6. 퇴직급여충당금의 발생 : 상근자 퇴직금의 1개월 퇴직급여
  7. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(43,496,345원) 중 11월 미지급금(4,291,540원)에서 10월 미지급 결제금(1,035,800원)을 뺀 금액
- \* 11월 미지급금 : 11월 법인카드 사용(1,099,940원), 11월 퇴직급여(703,000원), 11월 임차료(1,558,600원), 11월 더불어참상조회비(130,000원), 쿠폰북 형태의 회원가입서 제작(800,000원)



## 2014년 11월 지출보고서(2014. 11. 1 ~ 2014. 11. 30)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
033사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	97,834,000
		사회보험료	756,060	756,060	9,205,405
		상여금	0	300,000	10,101,000
		퇴직급여	703,000	703,000	56,787,986
	소계		9,895,060	10,195,060	173,928,391
	사무관리비	사무용품비	109,800	157,600	854,600
		소모품비	137,280	252,500	1,423,220
		통신비	457,220	594,190	3,518,760
		임차료	1,558,600	1,558,600	17,144,600
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	187,000	85,000	934,000
		지급수수료	500	1,000	27,460
		기기구입비	0	45,000	82,900
		잡비	0	0	0
	소계		2,450,400	2,693,890	23,985,540
소계		12,345,460	12,888,950	197,913,931	
사업비	회원사업비	회원행사비	3,579,720	1,625,300	10,373,840
		출판홍보비	0	0	6,404,000
		발송비	0	0	2,450,550
		회원서비스비	870,440	1,578,180	12,289,350
	소계		4,450,160	3,203,480	31,517,740
	연대사업비	참여지역운동연대	100,000	192,900	1,477,100
		대전연대	0	0	1,980,000
		기타연대	8,100	65,600	830,200
	소계		108,100	258,500	4,287,300
	기획사업비	기획사업진행비	354,000	483,740	3,578,490
	사업추진비	사업추진비	24,500	73,500	837,700
소계		4,936,760	4,019,220	40,221,230	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	0	0
		기부금	200,000	450,000	1,850,000
		잡지출	10,000	20,000	2,592,290
	소계		210,000	470,000	4,442,290
기타	예수금의 결제		0	0	0
	부가세대급금의 발생		30,000	15,020	1,183,490
	퇴직적립금의 취득		703,000	703,000	26,137,293
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	0	0
	장기차입금의 상환		0	0	0
	퇴직급여충당금의 상환		0	0	30,650,693
	합계		733,000	718,020	57,971,476
결산	합계		18,225,220	18,096,190	269,898,234
이월금	차기이월		41,594,966	53,095,516	53,095,516

1. 상여금 : 김상기 간사 조부상 조의금
2. 사무용품비 : 복사용지 등 사무용품비
3. 소모품비 : 커피, 건전지, 복사기, 정수기 등 지속적인 소모품비

4. 통신비 : 2014년 후원의 밤 참여 요청으로 전화 및 팩스비용 증가
  5. 자료구입비 : 월간 토마토, 금강일보, 내일신문 구독료
  6. 지급수수료 : 회원회비, 후원금 계좌이체 수수료
  7. 행사비 : 2014년 후원의 밤 행사비용
  8. 회원서비스비 : 회원경조사, 회원가입서 제작 포함
  9. 기타연대 : 지역복지네트워크 회의 교통비
  10. 기획사업진행비 : 자원봉사자 식사비와 음료비 포함
  11. 기부금 : 대전충남녹색연합, 대전YWCA, 한울야학, 세종참여자치시민연대, 대전경실련 후원의 밤, 대전장애인부모연대 화합마당, 대전장애인부모회 일일찾집 후원금
  12. 잡지출 : 탈퇴회원의 1개월 회비 반환금
  13. 미지급금의 결제 : 11월 미지급 결제금(1,035,800원)에서 11월 미지급금(4,291,540원) 뺀 금액 : 미지급금이 미지급 결제금보다 더 큰 경우 지출보고서에 나오지 않음
- \* 11월 미지급금 결제 : 10월 법인카드 사용비용(1,035,800원)

## 2014년 12월 수입보고서(2014. 12. 1 ~ 2014. 12. 31)

■수입부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
사업수입	회비수입	회원회비수입	11,341,000	11,645,000	137,411,000
	후원금수입	회원후원금	2,960,000	800,000	40,245,000
		기관및기업후원금	0		3,800,000
	목적사업수입	기획사업수입	157,000	3,508,000	6,748,000
		기타수입	0	0	0
	수익사업수입	광고협찬수입	10,163,637	3,363,637	21,390,917
	소계		24,621,637	19,316,637	209,594,917
사업외수입	사업외수입	이자수입	0	6,161	7,814
		잡수입	0	0	1,899,180
	소계		0	6,161	1,906,994
기타	미지급금의발생		3,255,740	0	0
	부가세예수금의발생		1,016,363	336,363	2,139,083
	예수금		0	0	38,506
	장기차입금		0	0	34,270,000
	퇴직급여충당금의 발생		703,000	8,939,205	35,076,498
	퇴직적립금의 처분		0	23,236,205	53,886,898
	소계		4,975,103	32,511,773	125,410,985
전기(월)이월	전(월)이월금		41,594,966	53,095,516	3,245,940
합계			71,191,706	104,930,087	340,158,836

1. 회원후원금 : 2014년 후원의 밤 후원금 및 회원 후원금
  2. 기획사업수입 : 6~11월 대전연대 간사단체 지원금, 2014년 회원만남의 날 참가비
  3. 광고협찬수입 : 2014년 후원의 밤 행사안내 팸플렛 광고 및 회보 광고
  4. 이자수입 : 하나은행, 농협, 수협 통장 이자수입
  5. 부가세예수금의 발생 : 광고협찬으로 인한 세금계산서의 부가세액 발생
  6. 미지급금의 발생 : 전체 미지급금(5,380,990원) 중 12월 미지급금(3,372,390원)에서 11월 미지급 결제금(41,487,745원)을 뺀 금액
- \* 12월 미지급금 : 12월 법인카드 사용(1,813,790원), 12월 임차료(1,558,600원)

## 2014년 12월 지출보고서(2014. 12. 1 ~ 2014. 12. 31)

■지출부					
구분	계정	항목	전월	당월	2014년 누계
033사무운영비	인건비	급여	8,436,000	8,436,000	106,270,000
		사회보험료	756,060	756,060	9,961,465
		상여금	300,000	0	10,101,000
		퇴직급여	703,000	703,000	26,840,293
	소계		10,195,060	9,895,060	153,172,758
	사무관리비	사무용품비	157,600	50,000	904,600
		소모품비	252,500	168,100	1,591,320
		통신비	594,190	160,810	3,679,570
		임차료	1,558,600	1,558,600	18,703,200
		건물관리비	0	0	0
		자료구입비	85,000	468,000	1,402,000
		지급수수료	1,000	1,000	28,460
		기기구입비	45,000	16,900	99,800
		잡비	0	0	0
	소계		2,693,890	2,423,410	26,408,950
소계		12,888,950	12,318,470	179,581,708	
사업비	회원사업비	회원행사비	1,625,300	3,950,000	14,323,840
		출판홍보비	0	1,750,000	8,154,000
		발송비	0	514,290	2,964,840
		회원서비스비	1,578,180	3,802,000	16,091,350
	소계		3,203,480	10,016,290	41,534,030
	연대사업비	참여지역운동연대	192,900	100,000	1,577,100
		대전연대	0	0	1,980,000
		기타연대	65,600	290,600	1,120,800
	소계		258,500	390,600	4,677,900
	기획사업비	기획사업진행비	483,740	944,000	4,522,490
	사업추진비	사업추진비	73,500	16,700	854,400
소계		4,019,220	11,367,590	51,588,820	
사업외비용	사업외비용	이자비용	0	891,000	891,000
		기부금	450,000	500,000	2,350,000
		잡지출	20,000	0	2,592,290
	소계		470,000	1,391,000	5,833,290
기타	예수금의 결제		0	26,150	0
	부가세대급금의 발생		15,020	962,220	2,145,710
	퇴직적립금의 취득		703,000	8,939,205	35,076,498
	임차보증금		0	0	0
	부가세예수금의 결제		0	0	0
	미지급금의 결제		0	38,115,355	3,472,020
	장기차입금의 상환		0	4,270,000	4,270,000
	퇴직급여충당금의 상환		0	23,236,205	53,886,898
	합계		718,020	75,549,135	98,851,126
결산	합계		18,096,190	100,626,195	335,854,944
이월금	차기이월		53,095,516	4,303,892	4,303,892

1. 자료구입비 : 2014년 대전일보, 중도일보 하반기 구독료, 한겨레21 1년 구독료 포함
2. 기기구입비 : 유선전화기 구입
3. 회원행사비 : 2014년 후원의 밤, 회원만남의 날 행사비

4. 출판홍보비 : 2014년 9+10월호 회보 제작비
  5. 회원서비스비 : 2014년 더블어참 상조회비 지급
  6. 기타연대 : 대전도시철도2호선시민연대 분담금
  7. 기획사업진행비 : 자원봉사자 점심식사비 포함
  8. 이자비용 : 장기차입금 대출 이자비용
  9. 부가세대급금의 발생 : 미지급금 결제로 인한 부가세대급금 발생
  10. 장기차입금의 상환 : 더블어참상조회비 차입금 상환
  11. 미지급금의 결제 : 12월 미지급금 결제금(41,487,745원)에서 12월 미지급금(3,372,390원) 뺀 금액
- \* 12월 미지급금 결제 : 11월 법인카드 사용비용(1,099,940원), 5~10월 임차료 미지급금 결제(9,351,600원), 회보 3회분 제작비 미지급금 결제(3,050,000원), 2014년 정기총회 행사비(890,000원), 전산봉투와 생일카드(350,000원), 더블어참상조회비(860,000원), 더블어참상조 꽃비용(200,000원), 회원가입서 제작(800,000원), 퇴직금 미지급금(15,000,000원), 1~11월 퇴직급여 미지급금(8,236,205원)

## 2. 2013년 전체 수지보고서 평가 보고

### 1) 수입

(단위 : 원)							
구분	계정	항목	2013년 결산	2014년 예산	2014년 결산	2013년 결산 대비 증감율	2014년 예산 대비 달성율
사업수입	회비수입	회원회비수입	135,384,500	150,000,000	137,411,000	1.5%	91.6%
	후원금수입	후원금	46,145,000	45,000,000	33,915,000	-26.5%	75.4%
		더불어참후원금	8,110,000	10,000,000	10,130,000	24.9%	101.3%
	목적사업수입	기획사업수입	10,313,000	15,000,000	6,748,000	-34.6%	45.0%
		기타수입	0	0	0	-	-
	기타사업수입	광고협찬수입	24,740,917	25,000,000	21,390,917	-13.5%	85.6%
소계			224,693,417	245,000,000	209,594,917	-6.7%	85.5%
사업외수입	사업외수입	이자수입	5,950	10,000	7,814	31.3%	78.1%
		잡수입	1,403,690	1,500,000	1,899,180	35.3%	126.6%
	소계		1,409,640	1,510,000	1,906,994	35.3%	126.3%
	기타	예수금	2,374,083	2,500,000	2,177,589	-8.3%	87.1%
		미지급금	8,271,610	0	0	-	-
		차입금 수입	28,000,000	20,000,000	34,270,000	22.4%	171.4%
		퇴직급여충당금의발생	10,940,040	10,905,000	35,076,498	220.6%	321.7%
		퇴직적립금의 처분	-	-	53,886,898	-	-
	소계		49,585,733	33,405,000	125,410,985	152.9%	375.4%
수입총계		275,731,290	279,915,000	336,912,896	22.1%	120.4%	
전년도이월금		6,726,520	3,245,940	3,245,940	-51.7%	100%	
합계		325,317,023	313,320,000	340,158,836	4.6%	108.6%	

### - 2014년 수입 총평

2014년 후원금 수입과 광고협찬 수입이 줄었지만 차입금 수입이 늘었고, 금홍섭 전 정책위 원장의 퇴직으로 인한 퇴직급여와 퇴직적립금의 발생이 있었음.

### - 부문별 평가

- + 회비수입 : 작년과 대비하여 월별 회비 수입은 늘었으나, 상반기에 비해 하반기에 회비 수입이 크게 늘지 못했음. 예산 달성에 미치지 못함.
- + 후원금수입 : 회원후원금이 줄면서 후원금수입이 함께 줄어들었음.
- + 목적사업수입 : 2014년 정기총회 저녁식사비용, 홈커밍데이 참가비, 임원워크샵 참가비, 민주주의강좌 대전충남민언론 공동개최 분담금, 회원만남의 날 참가비, 대전연대 간사단체 지원금
- + 기타사업수입(광고협찬수입) : 기존의 광고협찬 기업이 줄면서 광고협찬수입이 작년에 대비하여 늘지 않았음
- + 이자수입 : 단체 통장에 발생한 이자 수입.
- + 잡수입 : 2013년 부가세대급금 환급금과 수취인부담우편물 계약금 환급금
- + 예수금 : 사무처 상근자 4대 사회보험료에 대한 예수금

- + 퇴직급여충당금의발생 : 2014년 적립할 퇴직급여와 금홍섭 정책위원장 퇴직금 정산
- + 차입금 수입 : 장기차입금 발생

## 2) 지출

(단위 : 원)							
구분	계정	항목	2013년 결산	2014년 예산	2014년 결산	2013년 결산 대비 증감율	2014년 예산 대비 달성율
사무 운영비	인건비	급여	121,280,000	130,860,000	106,270,000	-12.4%	81.2%
		사회보험료	11,328,010	12,500,000	9,961,465	-12.1%	79.7%
		상여금	10,160,000	10,890,000	10,101,000	-0.6%	92.8%
		퇴직급여	10,940,040	10,905,000	26,840,293	145.3%	246.1%
		퇴직급여적립금	0	0	0	-	-
	소계		153,708,050	165,155,000	153,172,758	-0.3%	92.7%
	사무관리비	사무용품비	628,000	1,000,000	904,600	44%	90.5%
		소모품비	1,967,920	2,000,000	1,591,320	-19.1%	79.6%
		통신비	3,358,860	3,500,000	3,679,570	9.5%	105.1%
		임차료	18,293,000	18,703,200	18,703,200	2.2%	100%
		자료구입비	1,850,500	2,000,000	1,402,000	-24.2%	70.1%
		지급수수료	138,610	150,000	28,460	-79.5%	19.0%
		기기구입비	1,653,000	1,000,000	99,800	-94%	9.9%
		잡비	0	0	0	-	-
	소계		27,889,890	28,353,200	26,408,950	-5.3%	93.1%
소계		181,540,440	193,508,200	179,581,708	-1.1%	92.8%	
사업비	회원사업비	회원행사비	17,688,360	18,000,000	14,323,840	-19%	79.6%
		출판홍보비	9,087,850	10,200,000	8,154,000	-10.3%	79.9%
		발송비	2,079,090	2,000,000	2,964,840	42.6%	148.2%
		회원서비스비	13,835,300	14,000,000	16,091,350	16.3%	114.9%
	소계		42,690,600	44,200,000	41,534,030	-2.7%	94.0%
	연대사업비	참여지역운동연대	1,691,700	2,000,000	1,577,100	-6.8%	78.9%
		대전연대	1,870,000	2,000,000	1,980,000	5.9%	99%
		기타연대	1,879,610	2,000,000	1,120,800	-40.4%	56.0%
	소계		5,441,310	6,000,000	4,677,900	-14.0%	78.0%
	기획사업비	기획사업진행비	3,458,630	5,000,000	4,522,490	30.8%	90.4%
	업무추진비	업무추진비	1,354,970	1,500,000	854,400	-36.9%	57.0%
소계		4,813,600	6,500,000	5,376,890	11.7%	82.7%	
소계		52,945,510	56,700,000	51,588,820	-2.6%	91.0%	
사업외비용	사업외비용	이자비용	787,500	1,000,000	891,000	13.1%	89.1%
		기부금	1,560,000	1,500,000	2,350,000	50.6%	156.7%
		잡지출	1,655,940	1,500,000	2,592,290	56.5%	172.8%
	소계		4,003,440	4,000,000	5,833,290	45.7%	145.8%
	기타	부가세대급금	1,782,440	2,000,000	2,145,710	20.9%	107.3%
		퇴직적립금의 취득	10,940,040	10,905,000	35,076,498	220.6%	321.7%
		미지급금결제	0	8,214,110	3,472,020	-	-
		예수금의 결제	0	0	0	-	-
		장기차입금상환	28,000,000	0	4,270,000	-84.7%	-
		퇴직급여충당금상환	-	0	53,886,898	-	-
		소계		40,722,480	21,119,110	98,851,126	142.1%
소계		44,725,920	25,119,110	104,684,416	134.0%	416.8%	
결산	합계		279,169,370	275,327,310	335,854,944	20.3%	122.0%
차기 이월금		3,245,940	7,833,630	4,303,892	-	-	

### - 2014년 지출 총평

2014년 사무관리비 지출이 감소하였고, 금홍섭 전 정책위원장 퇴직으로 인하여 인건비도 줄



었지만, 퇴직급여의 증가로 전체적으로 지출이 증가하였음. 잡지출은 2013년 4분기 부가세 납부 포함임.

#### - 부문별 평가

- + 인건비 : 금홍섭 전 정책위원장 퇴직으로 인하여 급여와 사회보험료가 줄었음. 다만, 금홍섭 전 정책위원장 퇴직금으로 인해 퇴직급여 부분이 예산 초과함.
- + 사무관리비 :  
통신비는 유선전화 사용에 비해 크로샷(문자, 팩스) 사용이 늘었음.  
임차료는 2014년 지출한 기독교연합봉사회관 월 임대료의 총합을 말함.
- + 회원사업비 :  
회원행사비는 어린이날 행사 미진행으로 지출이 적었음.  
출판홍보비는 연간 6회 제작하는 회보인 참여와 자치의 1~10월호까지 5회 제작비용임.  
발송비는 회보 발송 통수 증가와 발송비 할인을 감소로 예산대비 지출이 늘음.
- + 연대사업비 : 지역운동연대와 기타연대는 기존대로 지출, 대전연대는 2014년 분담금 전체 지출
- + 기획사업비 : 정보공개청구비와 사무처 및 임원 명함 제작, 집행위원회 저녁식사비용임.
- + 기부금 : 지역의 타단체 후원의 밤 30곳의 후원금 기부.
- + 잡지출 : 2013년 4분기 부가세 납부, 2011~2014년 주민세 및 지방교육세, 2010년 지방소득세, 2013년 법인세조정료 수수료로 인해 잡지출이 늘었음.
- + 기타  
부가세대급금은 나눔과섬, 금융결재원, 통신료, 임차료 등에서 발생한 부가세대급금의 합산.  
퇴직적립금의 취득은 금홍섭 전 정책위원장 퇴직금으로 인해 늘었음.

### 3. 2014년 재무상태표

자산		부채	
1.유동자산	13,544,337	1.유동부채	14,113,517
가.당좌자산	13,544,337	가.유동부채	14,113,517
(1)현금	231,360	(1) 미지급금	5,380,990
(2)예금	4,072,532	(2) 부가세예수금	8,305,911
(3)부가세대급금	9,240,445	(3) 사회보험예수금	426,616
2.비유동자산	28,924,090	2.비유동부채	99,989,560
가.투자자산	28,924,090	가.비유동부채	99,989,560
(1)퇴직급여적립예금	8,924,090	(1)장기차입금	44,855,800
(2)임차보증금	20,000,000	(2)퇴직급여충당부채	46,209,670
		(3)퇴직급여충당금	8,924,090
나.집기	3,618,300		
(감가상각누계액)	(1,982,460)	부채총계	114,103,077
		순자산	-71,634,650
		1. 잉여금	-71,634,650
자산총계	42,468,427	부채와순자산총계	42,468,427

#### - 유동자산

- + 당좌자산 : 현금 - 2015년으로 이월된 2014년 현금잔액
- 예금 - 2015년으로 이월된 2014년 단체 통장의 총액
- 부가세대급금 - 2008년 이후 누적된 부가세대급금

#### - 비유동자산

- + 투자자산 : 퇴직급여적립예금 - 2011~2014년 적립한 상근자 4인의 퇴직적립예금의 총액
- 임차보증금 - 2010년 사무실 이전하며 발생한 임차보증금

#### - 유동부채

- + 미지급금 : 2014년 발생한 미지급금 및 2014년 12월 법인카드 비용
- + 부가세예수금 : 2008년 이후 누적된 부가세예수금
- + 사회보험예수금 : 2014년 발생한 사회보험예수금

#### - 비유동부채

- + 장기차입금 : 2010년 사무실 이전비용으로 차입한 김형돈 고문 대출금 및 2014년 차입금
- + 퇴직급여충당부채 : 2006년 4월부터 누적된 상근자의 퇴직급여충당부채액의 누계

#### - 순자산

- + 잉여금 : 퇴직급여충당부채의 누계로 인해 잉여금 감액 발생

#### 4. 자산명세서(정액법으로 취득가의 20% 금액 감가상각)

항목	수량	취득가액	취득일	기부자	시가	비고
컴퓨터 본체	1	400,000	11.02.23		80,000	
컴퓨터 모니터	1	150,000	11.02.23		30,000	
전열기	1	25,900	11.11.16		5,180	
<b>2011 자산취득총액</b>		<b>575,900</b>			<b>115,180</b>	
컴퓨터 본체	1	400,000	12.05.18		160,000	
컴퓨터 공유기	1	44,800	12.07.06		17,920	
컴퓨터 모니터	1	159,800	12.11.05		63,920	
<b>2012 자산취득총액</b>		<b>604,600</b>			<b>241,840</b>	
컴퓨터 본체	2	1,000,000	13.02.25		600,000	
컴퓨터 모니터	1	220,000	13.02.25		132,000	
파쇄기	1	270,000	13.03.04		162,000	
이동식서랍장	1	56,000	13.04.30		33,600	
선풍기	2	78,000	13.06.17		46,800	
<b>2013 자산취득총액</b>		<b>1,624,000</b>			<b>974,400</b>	
유선 전화기	2	34,800	14.03.31		27,840	
노트북 및 무선마우스	1	779,000	14.12.02		623,200	
<b>2014 자산취득총액</b>		<b>813,800</b>			<b>651,040</b>	
<b>전체합계</b>		<b>3,618,300</b>			<b>1,982,460</b>	

#### 5. 2014년도 인건비 지급현황

성명	고정급여	보수총액	공제액	실수령액	상여금	퇴직급여
금홍섭	2,569,000 × 2개월	5,138,000	462,398	4,675,602	1,089,000	2,569,000
문창기	2,489,000 × 12개월	29,868,000	2,331,774	27,536,226	2,178,000	2,489,000
김정동	1,939,000 × 1개월 2,039,000 × 11개월	24,368,000	1,980,426	22,387,574	2,178,000	2,039,000
염대형	2,169,000 × 12개월	26,028,000	2,022,464	24,005,536	2,178,000	2,169,000
김상기	1,739,000 × 12개월	20,868,000	1,802,800	19,065,200	2,178,000	1,739,000
<b>합계</b>		<b>106,270,000</b>	<b>8,599,862</b>	<b>97,670,138</b>	<b>9,801,000</b>	<b>11,005,000</b>

#### 6. 2014년도 퇴직정산금 계산식

##### 1) 금홍섭 전 정책위원장 퇴직금

성명 (활동기간)	활동일수	1일 평균임금	퇴직금
금홍섭 (1995.7.1~2014.2.28)	6818일	83,933.34원	47,034,864
중간 정산(2009년)			1,616,000
<b>합계</b>			<b>45,418,864</b>

2)2014년 12월 기준 상근활동가 4인 퇴직적립금

성 명 (입사)	활동연월 / 계산식	합 산
문창기 (2007년 3월)	7년 10개월 : $2,489,000 \times 7\text{년} + 2,489,000 \times 0.83\text{개월}$	19,488,870
김정동 (2006년 4월)	8년 9개월 : $2,039,000 \times 8\text{년} + 2,039,000 \times 0.75\text{개월}$	17,841,250
염대형 (2009년 12월)	5년 1개월 : $2,169,000 \times 5\text{년} + 2,169,000 \times 0.08\text{개월}$	11,018,520
김상기 (2011년 3월)	3년 10개월 : $1,739,000 \times 3\text{년} + 1,739,000 \times 0.83\text{개월}$	6,660,370
중간 정산(2009년)	1년 퇴직금 : 문창기 1,536,000원 / 김정동 1,130,600원	-2,666,600
합 계		52,342,410

※ 참조 : 2014년 퇴직급여적립금 현황 8,924,090원

2)2015년 12월 기준 상근활동가 4인 퇴직적립금

성 명 (입사)	활동연월 / 계산식	합 산
문창기 (2007년 3월)	8년 10개월 : $2,597,000 \times 8\text{년} + 2,597,000 \times 0.83\text{개월}$	22,831,510
김정동 (2006년 4월)	9년 9개월 : $2,147,000 \times 9\text{년} + 2,147,000 \times 0.75\text{개월}$	20,933,250
염대형 (2009년 12월)	6년 1개월 : $2,277,000 \times 6\text{년} + 2,277,000 \times 0.08\text{개월}$	13,844,160
김상기 (2011년 3월)	4년 10개월 : $1,847,000 \times 4\text{년} + 1,847,000 \times 0.83\text{개월}$	8,921,010
중간 정산(2009년)	1년 퇴직금 : 문창기 1,536,000원 / 김정동 1,130,600원	-2,666,600
합 계		63,863,330

※ 참조 : 2014년 퇴직급여적립금 현황 8,924,090원