

감사보고서

본 감사위원은 사회복지법인재무 회계규칙 제20조제1항 및 법인 정관 제26조의 규정에 따라 이사회가 제출한 법인과 만나샘의 2019.1.1.부터 2019.12.31.로 종결되는 회계연도의 업무집행 내용과 회계에 속하는 수입과 지출에 관한 제반 증빙서류와 장부를 일반적인 감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 업무집행내용과 결산서의 각 항목은 정확하였으며, 그 회계처리는 적정하였습니다. 예산에 편성된 사업계획을 성실히 수행하여 효율적인 사업실천의 실행이 되도록 운영되었음을 인정하여 이에 보고하며 그 결과는 다음과 같습니다.

- 다 음 -

1. 사회복지법인 인정만나샘 운영

가. 법인운영

2019년 법인운영 세입·세출결산 내역은 아래 표와 같으며, 총 이월금액은 11,389,545 원입니다.

<2019년 세입·세출결산 내역>

(단위 : 원)

| 구분 | 세입 | | 달성율 | 세출 | | 달성율 |
|----|------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | 예산액 | 결산액 | | 예산액 | 결산액 | |
| 계 | 40,180,000 | 27,326,632 | 68.01% | 40,180,000 | 15,937,087 | 39.66% |

나. 법인 수익사업

2019년 수익사업 세입·세출결산 내역은 아래 표와 같으며, 총 이월금액은 12,565,751 원입니다.

<2019년 세입·세출결산 내역>

(단위 : 원)

| 구분 | 세입 | | 달성율 | 세출 | | 달성율 |
|----|------------|------------|---------|------------|------------|--------|
| | 예산액 | 결산액 | | 예산액 | 결산액 | |
| 계 | 26,060,000 | 26,241,251 | 100.70% | 26,060,000 | 13,675,500 | 52.47% |

다. 기타사항

지난 2019년도 회계 관련 서류 모두 잘 보관 관리되어 있으며, 회계 지출 및 결산 처리 또한 투명하게 잘 이루어졌습니다.

2. 산하시설 만나샘

가. 만나샘 운영

2019년 만나샘 세입·세출결산 내역은 아래 표와 같으며, 총 이월금액은 75,437,872 원입니다. (보조금 반환금 75,385,620원 포함).

<2019년 세입·세출결산 내역>

(단위 : 원)

| 구분 | 세입 | | 달성율 | 세출 | | 달성율 |
|----|-------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| | 예산액 | 결산액 | | 예산액 | 결산액 | |
| 계 | 842,257,850 | 791,955,586 | 94.03% | 842,257,850 | 716,517,714 | 85.07% |

나. 비품관리 관련

만나샘에서 사용하는 비품은 고정자산으로 등록되어 있고 연1회 재물조사를 실시하여 관리가 잘 되고 있음을 확인했습니다. 그러나 비품과 소모품이 혼재되어 있어 비품 관리에 비효율적인 부분이 있음을 확인했습니다. 취득가액이 10만원이상은 비품으로 10만원이하는 소모품으로 구분하여 대장을 정비할 것을 권고합니다.

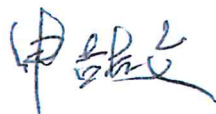
다. 기타사항

지난 2019년도 회계 관련 서류 모두 잘 보관 관리되어 있으며, 회계 지출 및 결산 처리 또한 투명하게 잘 이루어졌습니다.

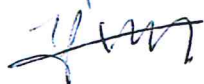
2020년 1월 30일

사회복지법인 인정만나샘

감사 신 철 문



감사 김 이 규



사회복지법인 인정만나샘 이사장 귀하