

여수시가족플러스센터

재무제표에 대한
감사보고서

제 22 기

2025년 01월 01일 부터

2025년 12월 31일 까지

회계법인 새시대

목 차

| | 페이지 |
|----------------------|-------|
| | ----- |
| 독립된 감사인의 감사보고서 | 1 |
| 재 무 제 표 | |
| · 현금 수 지 계 산 서 | 5 |
| · 주 석 | 7 |
| · 외부 감사 실시 내용 | 16 |

독립된 감사인의 감사보고서

여수시가족플러스센터

운영진 귀중

2026년 3월 20일

감사의견

우리는 여수시가족플러스센터(이하 “기관”)의 재무제표를 감사하였습니다. 해당재무제표는 2025년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 현금수지계산서 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 기관의 재무제표는 여수시가족플러스센터의 2024년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 현금 수입과 지출을 주석 2 에서 기술한 「사회복지법인 및 사회복지시설 재무·회계 규칙」에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 기관으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 운영진과 지배기구의 책임

운영진은 「사회복지법인 및 사회복지시설 재무·회계 규칙」에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

다.

운영진은 재무제표를 작성할 때, 기관의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 운영진이 기관을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 기관의 재무보고 절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 기관의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 운영진이 적용한 회계정책의 적합성과 운영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 운영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과

관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 기관의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

· 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

서울특별시 영등포구 양산로 107 인곡빌딩 4층
회계법인 새시대
대표이사 김택수



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

여수시가족플러스센터

제 22 기

2025년 01월 01일 부터

2025년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당해 법인이 작성한 것입니다."

여수시가족플러스센터장 지미자

본점 소재지 : (도로명주소) 전라남도 여수시 새터로 33(신기동)

(전 화) 061-692-4174

현금수지계산서

제22(당)기 2025년 01월 01일부터 2025년 12월 31일까지

여수시가족플러스센터

(단위 : 원)

| 과 목 | 제 22(당) 기 | |
|-----------|---------------|---------------|
| I. 수입 | | 5,216,731,919 |
| 1. 보조금수입 | 5,027,602,000 | |
| 국고보조금 | 2,877,580,000 | |
| 시도보조금 | 536,233,000 | |
| 시군구보조금 | 1,598,789,000 | |
| 기타보조금 | 15,000,000 | |
| 2. 후원금수입 | 97,179,930 | |
| 지정후원금 | 34,291,680 | |
| 비지정후원금 | 62,888,250 | |
| 3. 전입금 | 23,000,377 | |
| 법인전입금 | 23,000,377 | |
| 4. 자체사업수입 | 2,546,400 | |
| 사업수입 | 2,546,400 | |
| 5. 이월금 | 66,376,526 | |
| 전년도이월금 | 66,376,526 | |
| 6. 잡수입 | 26,686 | |
| 기타잡수입 | 26,686 | |
| II. 지출 | | 4,312,301,180 |
| 1. 사무비 | 1,585,393,405 | |
| 인건비 | 1,450,893,370 | |
| 업무추진비 | 3,722,090 | |
| 운영비 | 130,777,945 | |
| 2. 재산조성비 | 14,052,000 | |
| 시설비 | 14,052,000 | |
| 3. 사업비 | 2,712,843,244 | |
| 가족센터운영사업비 | 44,000,000 | |
| 온가족보듬사업비 | 69,738,240 | |

| 과 목 | 제 22(당) 기 | |
|--------------------|---------------|-------------|
| 아이돌봄사업비 | 1,899,991,308 | |
| 공동육아나눔터1호점사업비 | 4,007,310 | |
| 공동육아나눔터2호점사업비 | 2,795,880 | |
| 외국인주민종합지원센터사업비 | 35,144,000 | |
| 기초학습지원사업비 | 11,800,000 | |
| 진로설계지원사업비 | 5,996,990 | |
| 다문화가족자녀교육활동비사업비 | 135,939,028 | |
| 다문화가족자녀언어발달지원사업비 | 2,769,680 | |
| 다문화가족방문교육사업비 | 244,750,000 | |
| 이중언어교육지원사업비 | 13,126,880 | |
| 결혼이민지역량강화지원사업비 | 24,500,000 | |
| 찾아가는어린이집다문화이해교실사업비 | 10,800,000 | |
| 결혼이민여성산모도우미사업비 | 17,994,795 | |
| 작은다문화학교운영사업비 | 32,440,000 | |
| 다문화가족취업교육지원사업비 | 12,000,000 | |
| 다문화엄마학교운영사업비 | 16,000,000 | |
| 재여외국인한마당사업비 | 30,200,400 | |
| 후원금사업비 | 81,058,333 | |
| 자부담사업비 | 2,790,400 | |
| 외국인주민정착지원사업비 | 15,000,000 | |
| 4. 반환금 | 12,531 | |
| Ⅲ. 당기현금의 증감(Ⅰ-Ⅱ) | | 904,430,739 |

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제22(당)기 2025년 01월 01일부터 2025년 12월 31일까지

여수시가족플러스센터

1. 여수시가족플러스센터의 개요

| 구분 | 내용 |
|------|--|
| 설립연도 | 2004년 |
| 운영법인 | 사단법인여수이주민센터 |
| 사업종별 | 건강가정· 다문화가족· 외국인주민통합지원센터 |
| 사업내용 | 건강가정· 다문화가족지원사업· 외국인주민지원사업 (5개분야, 32개사업, 132개 프로그램운영) |
| 소재지 | 전라남도 여수시 새터로 33(신기동) |
| 규모 | 연면적 1,268.71㎡(지하 1층, 지상 4층) |

(1) 직원 현황

| 구분 | 센터장 | 과장 | 팀장 | 팀원 | 합계 |
|----|-----|----|----|-----|-----|
| 인원 | 1명 | 1명 | 3명 | 28명 | 34명 |

- 비상근 131명 : 아이돌보미, 온가족보듬지원사업(보듬매니저), 공동육아나눔터 시간제, 다문화가족 방문교육 지도사, 산모도우미, 가족상담 객원 상담사

(2) 연혁

| 연도 | 연혁 |
|-------------|--|
| 2004년~2019년 | · 2004년 건강가정지원센터 개소 · 2006년 아이돌봄지원사업 · 2009 미혼· 모부지원사업 |
| | · 여수시건강가정· 다문화가족· 외국인주민통합지원센터 변경 및 위탁체결(※위탁사업기관: (사)여수이주민센터) |

| 연도 | 연혁 |
|-------|---|
| 2020년 | <ul style="list-style-type: none"> · 여수시건강가정·다문화가족·외국인주민통합지원센터 다문화이주민플러스센터 개소식(2020.02.14) · 여수시건강가정·다문화가족·외국인주민통합지원센터협의회 · 법무부 사회통합프로그램 일반운영기관 지정 |
| 2021년 | <ul style="list-style-type: none"> · 공동육아나눔터 1호점 개소식(2021.09.28) · 여수시 가족+센터 명칭 변경(2021.10.13) · 공동육아나눔터 위탁 체결 · 2021 하나다문화가정대상 우수상 수상 |
| 2022년 | <ul style="list-style-type: none"> · 한영대학교 협약체결 · 여수시청소년해양교육원 협약체결 · 여수시지역사회보장협의체 협약체결 · 서한빛 변호사 협약체결 |
| 2023년 | <ul style="list-style-type: none"> · 여수시가족플러스센터 재위탁 기관 체결 · 여수시니어클럽 협약체결 · 여수중앙병원 협약체결 |
| 2024년 | <ul style="list-style-type: none"> · 국동지역아동센터 협약체결 · 돌산지역아동센터 협약체결 · 제 17회 세계인의 날 법무부장관표창 · 여수시니어클럽 협약체결 · 시전초등학교 협약체결 · 전라남도사회서비스원 협약체결 · 여천초등학교 협약체결 · 가족상담 우수기관 선정(2024.8.19~2026.12.31) · 여수시가족+센터 중장기 계획 수립(2024.4.29) · 가정보호·아동보호수탁기관(상담기관) 지정(2024.1.22) |
| 2025년 | <ul style="list-style-type: none"> · 연등어린이집 협약체결 · 여수시립수정어린이집 협약체결 · 주식회사 다락방 협약체결 · 전라남도의회사회 감사장(25.2.25) · 워드유 심리상담연구소 협약체결 · (사)여수이주민센터 협약체결 · 여수시니어클럽 협약체결 |

(3) 주요사업내용

가. 가족관계

| 구분 | | 사업명 / 프로그램명 |
|----------|-------------------|--|
| 가족 관계 | 부모 역할지원 | · 영유아기 부모교육 · 성년기 자녀를 둔 부모교육· 청소년기 부모교육 · 예비부모교육 |
| | 부부 역할지원 | · 부부교육 |
| | 다문화가족자녀성장 프로그램 | · 부모자녀관계향상프로그램 · 미래설계프로그램 |
| | 이중언어환경조성프로그램 | · 부모코칭 · 이중언어학습지원 · 종강식 및 가족나들이 문화체험 |
| | 다문화가족자녀언어 발달지원 | · 언어발달평가 · 언어발달지도 · 부모상담, 교육 |

나. 가족돌봄

| 구분/사업명 | | 사업명/프로그램명 |
|--------------|---------|---|
| 가족 돌 봄 | 아이돌봄지원 | · 시간제, 종일제 서비스 · 아이돌보미 간담회, 집담회 · 아이돌보미 양성교육, 보수교육 · 아이돌봄 법정교육, 아동학대예방교육 · 아이돌보미 모집, 인적성검사 · 현장실습(20시간), 모니터링, 홍보 |
| | 온가족보듬사업 | · 사례관리(취약가정, 긴급위기가정) · 학습정서지원 · 생활도움지원 · 교육문화 프로그램 · 미혼모부 출산양육지원 · 심리정서지원 · 긴급돌봄지원 · 상담 및 심리치료 전문기관연계 · 1인 가구 |

| 구분/사업명 | | 사업명/프로그램명 |
|--------|-------------|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> · 가족상담 · 이혼전후 상담 · 임신출산갈등 상담 · 집단상담 · 면접교섭서비스 |
| | 다문화가족방문서비스 | <ul style="list-style-type: none"> · 부모교육 서비스 · 자녀생활서비스 |
| | 결혼이민여성산모도우미 | · 다문화가정 산모신생아 건강관리 서비스 |

다. 가족생활

| 구분 | | 프로그램명 |
|------|----------------------|--|
| 가족생활 | 결혼이민지역량강화 (한국어교육) | <ul style="list-style-type: none"> · 토픽듣기 / 토픽읽기 / 토픽쓰기 · 지역문화(인터뷰) · 심화반(훈민정음/회화반) |
| | 법무부사회통합프로그램 | · 2단계 / 3단계 / 4단계 / 5단계 |
| | 결혼이민자통번역지원 | · 통역 / 번역 / 정보제공 |
| | 결혼이민자직업훈련 | <ul style="list-style-type: none"> · 취업기본 소양교육 · 결혼이민자의 정착과정, 설계, 일자리 탐색 및 교육제공 |
| | 기초학습지원 | <ul style="list-style-type: none"> · 기초한글, 수학프로그램 · 부모상담 및 서비스연계 |
| | 진로설계지원 | <ul style="list-style-type: none"> · 진로상담 · 직업체험 · 컨설팅연계 |
| | 다문화가족 자녀 교육활동비 | · 교육활동비지원 |

라. 가족과 함께하는 지역공동체

| 구분 | | 프로그램명 |
|---------------|----------------------|---|
| 지역 공동 체 | 가족봉사단 | · 발대식 및 기본교육 · 정기활동 · 전체활동 · 활동발표 및 평가회 |
| | 가족사랑의날 | · 가족문화체험 |
| | 다문화가족자조모임 | · 다문화가족자조모임 |
| | 가족친화문화프로그램 | · 가족골든벨 |
| | 중노년기 프로그램 | · 마음돌봄학교 |
| | 결혼이민자 정착단계별지원패키지 | · 1단계 미래설계 · 2단계 길찾기 · 3단계 정착지원서비스연계 |
| | 다문화인식개선 | · 찾아가는 어린이집 다문화이해교실 · 세계속으로 GO! GO! |
| | 다문화교류소통공간운영 | · 다문화도서관 |
| | 공동육아나눔터 (1호점/2호점) | · 돌봄품앗이(정기활동, 오리엔테이션 및 품앗이교육, 전체활동) · 상시프로그램 · 공간이용 및 초등 돌봄 |

마. 지역특성화사업

| 구분 | | 프로그램명 |
|-----------------------------|----------------|--|
| 지역 특 성 화 사 업 | 외국인주민종합지원센터 | <ul style="list-style-type: none"> · 한국어교육 · 직업능력개발교육 · 생활안전교육 · 한국문화체험 · 여가문화체험 · 나눔 봉사단 · 통번역지원(중국어/베트남어) · 시업장방문 및 지원 · 연계 통번역 · 홍보 및 지역 네트워크 |
| | 다문화이주민플러스사업 | <ul style="list-style-type: none"> · 상담지원(고용, 노사관계, 사업장변경) · 기관연계 고용노동부, 출입국관리사무소 |
| | 작은다문화학교 | <ul style="list-style-type: none"> · 행복도우미활동 · 특성화프로그램 · 행복도우미 역량강화 |
| | 다문화엄마학교 | <ul style="list-style-type: none"> · 입학식 및 졸업식 · 출석수업 · 온라인수업 |
| | 결혼이민자주말한국어교육 | <ul style="list-style-type: none"> · 주말한국어교육(기초반) · 주말한국어교육(토픽반) |
| | 결혼이주여성모국방문지원사업 | <ul style="list-style-type: none"> · 결혼이주여성 모국방문 |

2. 유의적인 회계처리방침:

당 기관의 현금수지계산서는 「사회복지법인 및 사회복지시설 재무· 회계 규칙」(이하 "규칙"이라 함)에 따라 작성되었습니다. 규칙은 제23조(회계의 방법)에서 기관의 회계는 단식회계에 의한다고 규정하고 있습니다. 이에 따라 기관은 현금의 수입과 지출에 따라 회계거래를 인식하고 있습니다. 일반적인 회계기준은 발생기준에 의해 수익과 비용을 인식하도록 규정하고 있습니다. 기관의 회계기준은 발생기준과 다른 기준에 의해 회계처리 하고 있으므로 기관이 작성한 현금수지계산서의 수입· 지출은 발생기준에 의해 작성되는 손익계산서의 수익· 비용과 다르게 나타납니다.

기관의 회계기준은 현금기준이기 때문에 발생기준에 의한 재무제표인 보고기간에 대한 재무상태표와 손익계산서를 작성하지 않으며, 현금기준에 의한 현금수지계산서를 재무제표로 작성하고 있습니다.

따라서 기관의 재무제표를 이용할 때 이와 같은 사항에 유의하여야 합니다.

(1) 수입 인식

기관의 수입은 보조금, 후원금, 이자 및 이월금 등으로 실제로 현금을 수취한 시점(통장거래시 통장입금시점)에 수입으로 인식하고 있습니다.

(2) 지출 인식

기관의 현금을 지급(통장거래시 통장차감시점)하는 시점에 지출로 인식하고 있습니다. 신용카드나 체크카드를 사용하는 경우 실제로 결제되는 시점에 지출로 인식하고 있습니다.

(3) 이월금

기관은 지출금액을 초과하는 수입금액(당기잉여금)을 차기에 전년도 이월금 과목으로 표시하여 수입으로 계상하고 있습니다.

(4) 퇴직급여등

기관은 퇴직금지급규정에 따라 퇴직금지급재원을 마련하기 위하여 별도의 퇴직적립금을 적립하고 있거나, 퇴직연금제도를 운영하고 있습니다.

3. 차량운반구 현황

당기말 현재 기관의 차량운반구의 내역은 다음과 같습니다.

| 연번 | 차종 | 차량번호 | 차량가액 | 취득시기 | 활용 용도 |
|----|----|----------|-------------|----------|-------------------|
| 1 | 모닝 | 323라4540 | 11,950,000원 | 2020.7.6 | 가족복지서비스 지원 및 업무추진 |

4. 보험가입현황

당기말 현재 기관의 보험가입현황은 다음과 같습니다.

| 보험종류 | 보험회사 | 보험료(원) |
|-------------|-----------|-----------|
| 건물시설물(화재보험) | 한국지방재정공채회 | 399,060 |
| 영조문물(배상보험) | 한국지방재정공채회 | 68,300 |
| 차량 종합보험 | 현대해상 | 579,900 |
| 합계 | | 1,047,260 |

5. 보조사업별 유·무형 자산내역

당기말 현재 기관이 보유하고 있는 유·무형 자산내역은 없습니다.

6. 보조사업별 세부내용 및 보조금 증감내역

수행사업의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

| 사업명 | 2025년 | | | | | |
|----------------------|-------|---------------|------|---------------|-------------|------------|
| | 전기이월 | 증가 | | 감소 | | 차기이월 |
| | | 사업수입 | 이자수익 | 사업비용 | 반환 | |
| 여수시가족+센터운영 | - | 645,073,471 | - | 590,547,449 | - | 54,526,022 |
| 온가족보듬사업 | - | 313,670,000 | - | 313,670,000 | - | - |
| 아이돌봄지원사업 | - | 2,932,288,000 | - | 2,093,136,198 | 839,151,802 | - |
| 다문화가족 방문교육사업 | - | 244,750,000 | - | 244,750,000 | - | - |
| 다문화가족 자녀 언어발달지원사업 | - | 83,480,000 | - | 83,480,000 | - | - |
| 결혼이민자 통번역서비스 사업 | - | 36,110,000 | - | 36,110,000 | - | - |
| 이중언어 교육지원 | - | 53,790,000 | - | 53,790,000 | - | - |
| 결혼이민자 역량강화지원 | - | 24,500,000 | - | 24,500,000 | - | - |
| 진로설계지원 | - | 48,000,000 | - | 48,000,000 | - | - |
| 기초학습지원 | - | 109,000,000 | - | 109,000,000 | - | - |
| 다문화가족자녀 교육활동비지원 | - | 163,470,000 | - | 161,048,158 | 2,421,842 | - |
| 공동육아나눔터(1호점) | - | 61,848,067 | - | 58,659,310 | - | 3,188,757 |
| 공동육아나눔터(2호점) | - | 60,195,981 | - | 59,195,850 | - | 1,000,131 |
| 여수시외국인주민종합지원센터 운영 사업 | - | 215,437,000 | - | 215,437,000 | - | - |
| 다문화가족 취업교육 | - | 12,000,000 | - | 12,000,000 | - | - |
| 다문화이주민플러스센터 | - | 6,000,000 | - | 6,000,000 | - | - |
| 찾아가는 어린이집 다문화이해교실 운영 | - | 10,800,000 | - | 10,800,000 | - | - |
| 결혼이민여성 산모도우미 운영 | - | 18,179,000 | - | 17,994,795 | 184,205 | - |
| 작은 다문화학교 운영 | - | 32,440,000 | - | 32,440,000 | - | - |
| 도서관 운영 | - | 5,000,000 | - | 5,000,000 | - | - |
| 다문화 엄마학교 운영 | - | 16,000,000 | - | 16,000,000 | - | - |
| 재외외국인 | - | 30,200,400 | - | 30,200,400 | - | - |
| 종사자 특별수당 | - | 37,800,000 | - | 33,846,280 | 3,953,720 | - |
| 종사자 처우개선비(시간외수당) | - | 56,700,000 | - | 56,695,740 | 4,260 | - |
| 합계 | - | 5,216,731,919 | - | 4,312,301,180 | 845,715,829 | 58,714,910 |

외부감사 실시내용

「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제18조제3항의 규정에 의하여 외부감사 실시내용을 첨부합니다.

1. 감사대상업무

| | | | | |
|-----------|---------------|----|---------------|----|
| 회 사 명 | 여수시가족플러스센터 | | | |
| 감사대상 사업연도 | 2025년 01월 01일 | 부터 | 2025년 12월 31일 | 까지 |

2. 감사참여자 구분별 인원수 및 감사시간

(단위 : 명, 시간)

| 감사참여자 인원수 및 시간 | 품질관리 검토자 (심리실 등) | | 감사업무 담당 회계사 | | | | | | 전산감사· 세무·가치평가 등 전문가 | | 건설계약 등 수주산업 전문가 | | 합계 | |
|-------------------|------------------------|---|------------------|----|-------------|----|-------------|----|---------------------------|---|-----------------------|---|----|----|
| | | | 담당이사 (업무수행이사) | | 등록 공인회계사 | | 수습 공인회계사 | | | | | | | |
| | | | 당기 | 전기 | 당기 | 전기 | 당기 | 전기 | | | | | | |
| 투입 인원수 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - | - | - | - | - | - | - | 3 |
| 투입 시간 | 분·반기검토 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 감사 | 2 | 2 | 4 | 4 | 8 | 8 | - | - | - | - | - | - | 14 |
| | 합계 | 2 | 2 | 4 | 4 | 8 | 8 | - | - | - | - | - | - | 14 |

3. 주요 감사실시내용

| 구 분 | 내 역 | | | | | | |
|--------------------|--------------------------------|-----------------------|--------|---|--------------|-------|---|
| 전반감사계획 (감사착수단계) | 수행시기 | 2025-12-01 | | | 1 | 일 | |
| | 주요내용 | 기관에 대한 이해 등 세부감사계획 수립 | | | | | |
| 현장감사 주요내용 | 수행시기 | 투입인원 | | | 주요 감사업무 수행내용 | | |
| | 2026-03-19 부터 2026-03-20 까지 | 2 | 일 | 1 | | | 명 |
| 재고자산실사(입회) | 실사(입회)시기 | - | | | - | | 일 |
| | 실사(입회)장소 | - | | | | | |
| | 실사(입회)대상 | - | | | | | |
| 금융자산실사(입회) | 실사(입회)시기 | - | | | - | | 일 |
| | 실사(입회)장소 | - | | | | | |
| | 실사(입회)대상 | - | | | | | |
| 외부조회 | 금융거래조회 | - | 채권채무조회 | | - | 변호사조회 | - |
| | 기타조회 | - | | | | | |

| | | | |
|------------------|-----------|---|-----|
| 지배기구와의 커뮤니케이션 | 커뮤니케이션 횟수 | - | 회 |
| | 수행시기 | - | |
| 외부전문가 활용 | 감사 활용 내용 | - | |
| | 수행시기 | - | - 일 |

4. 감사(감사위원회)와의 커뮤니케이션

| 구분 | 일자 | 참석자 | 방식 | 주요 논의 내용 |
|----|----|-----|----|----------|
| 1 | - | - | - | - |

5. 보고자

| | | | | | | |
|-----|---------------|-------|----|----|----|-----|
| 담당자 | 공인회계사 등록번호 | 17522 | 직위 | 이사 | 성명 | 김진옥 |
| 연락처 | 010-4775-5458 | | | | | |