



세무조정계산서

제 1 기

2021년 04월 19일 부터
2021년 12월 31일 까지

노원어르신행복주식회사

법인세 과세표준 및 세액신고서

(앞쪽)

① 사업자등록번호		831-81-02153		② 법인등록번호		110111-7857159																																
③ 법인명		노원어르신행복주식회사		④ 전화번호		070) 4159 - 4850																																
⑤ 대표자성명		곽효열		⑥ 전자우편주소																																		
⑦ 소재지		서울 노원구 동일로 1405 지하1층																																				
⑧ 업태		사업시설관리, 사업지원및임대서비스업		⑨ 종목		임시및일용인력공급업																																
⑩ 주업종코드		749101		⑪ 사업연도		2021.04.19 ~ 2021.12.31																																
⑫ 수시부과기간				⑬ 법인구분		① 내국 2. 외국 3. 외투(비율 0 %)																																
⑭ 조정구분		① 외부 2. 자기		⑮ 종류별구분		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th rowspan="2">영리법인</th> <th rowspan="2">종소기업</th> <th colspan="3">일반</th> <th rowspan="2">당기순이익과세</th> </tr> <tr> <th>중견기업</th> <th>상호출자제한기업</th> <th>그외기업</th> </tr> <tr> <td>상장법인</td> <td>11</td> <td>71</td> <td>81</td> <td>91</td> <td rowspan="3" style="background-color: #cccccc;"></td> </tr> <tr> <td>코스닥상장법인</td> <td>21</td> <td>72</td> <td>82</td> <td>92</td> </tr> <tr> <td>기타법인</td> <td>30</td> <td>73</td> <td>83</td> <td>93</td> </tr> <tr> <td>비영리법인</td> <td>60</td> <td>74</td> <td>84</td> <td>94</td> <td>50</td> </tr> </table>		영리법인	종소기업	일반			당기순이익과세	중견기업	상호출자제한기업	그외기업	상장법인	11	71	81	91		코스닥상장법인	21	72	82	92	기타법인	30	73	83	93	비영리법인	60	74	84	94	50
영리법인	종소기업	일반			당기순이익과세																																	
		중견기업	상호출자제한기업	그외기업																																		
상장법인	11	71	81	91																																		
코스닥상장법인	21	72	82	92																																		
기타법인	30	73	83	93																																		
비영리법인	60	74	84	94	50																																	
⑯ 외부감사대상		1. 여 ② 부		⑰ 신고구분		① 정기신고 2. 수정신고(가. 서면분석, 나. 기타) 3. 기한후 신고 4. 중도폐업신고 5. 경정청구																																
⑱ 법인유형별구분		기타법인		코드		100																																
⑲ 결산확정일		2022.03.31		⑳ 납부일																																		
㉑ 신고일		2022.03.31		㉒ 납부일																																		
㉓ 신고기한연장승인		1. 신청일		2. 연장기한																																		

구분	여		부	
	구분	여	부	구분
㉔ 주식변동	①	2	㉕ 장부전산화	① 2
㉖ 사업연도의제	1	②	㉗ 결손금소급공제 법인세환급신청	1 ②
㉘ 감가상각방법(내용연수) 신고서 제출	1	②	㉙ 재고자산등평가방법신고서 제출	1 ②
㉚ 기능통화 채택 재무제표 작성	1	②	㉛ 과세표준 환산시 적용환율	
㉜ 동업기업의 출자자(동업자)	1	②	㉝ 국제회계기준(K-IFRS) 적용	1 ②
㉞ 기능통화 도입기업의 과세표준 계산방법			㉟ 미환류소득에 대한 법인세 신고	1 ②
㊱ 성실신고확인서 제출	1	②		

구분	법인세			계
	법인세	토지등양도소득에 대한법인세	미환류소득에 대한법인세	
㉒ 수입금액	(300,035,268)			
㉓ 과세표준	148,672,909			
㉔ 산출세액	14,867,290			14,867,290
㉕ 총부담세액	14,867,290			14,867,290
㉖ 기납부세액	25,050			25,050
㉗ 차감납부할세액	14,842,240			14,842,240
㉘ 분납할세액				
㉙ 차감납부세액				14,842,240
㉚ 조정반번호	1 - 1815		성명	김태영
㉛ 조정자관리번호	U - 3446 - 0	㉜ 조정자	사업자등록번호	681-81-00720
			전화번호	070-4047-7689

국세환급금 계좌신고 (환급세액 5천만원 미만인 경우)	㉜ 예입처	(본)지점	
	㉝ 예금종류	예금	
	㉞ 계좌번호		

신고인은 「법인세법」 제60조 및 「국세기본법」 제45조, 제45조의2, 제45조의3에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고 신고인이 알고 있는 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다.

2022년03월31일

신고인(법인)	노원어르신행복주식회사	(인)
신고인(대표자)	곽효열	(서명)

세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다.

세무대리인	김태영	(서명 또는 인)
-------	-----	-----------

노원 세무서장 귀하

첨부서류	1. 재무상태표, 2. (포괄) 손익계산서, 3. 이익잉여금처분(결손금처리) 계산서, 4. 현금흐름표(「주식회사의 외부감사에 관한 법률」 제2조에 따른 외부감사의 대상이 되는 법인의 경우만 해당합니다), 5. 세무조정계산서	수수료 없음
------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------

노원 세무서에 전자신고 제출됨

210mm×297mm[백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡]

사업연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	법인세과세표준및세액조정계산서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

① 각사업연도소득계산	⑩ 결산서상당기순손익	01	148,672,909	
	소득조정액	⑩ ₂ 익금산입	02	260,255,551
		⑩ ₃ 손금산입	03	260,255,551
	⑩ ₄ 차가감소득금액 (⑩ ₁ + ⑩ ₂ - ⑩ ₃)	04	148,672,909	
	⑩ ₅ 기부금한도초과액	05		
	⑩ ₆ 기부금한도초과이월액 손금산입	54		
	⑩ ₇ 각사업연도소득금액 (⑩ ₄ + ⑩ ₅ - ⑩ ₆)	06	148,672,909	

② 과세표준계산	⑩ ₈ 각사업연도소득금액 (⑩ ₈ = ⑩ ₇)		148,672,909
	⑩ ₉ 이월결손금	07	
	⑩ ₁₀ 비과세소득	08	
	⑩ ₁₁ 소득공제	09	
	⑩ ₁₂ 과세표준 (⑩ ₈ - ⑩ ₉ - ⑩ ₁₀ - ⑩ ₁₁)	10	148,672,909
	⑩ ₁₃ 선박표준이익	55	

③ 산출세액계산	⑩ ₁₃ 과세표준 (⑩ ₁₂ + ⑩ ₁₃)	56	148,672,909
	⑩ ₁₄ 세율	11	10
	⑩ ₁₅ 산출세액	12	14,867,290
	⑩ ₁₆ 지점유보소득 (법인세법 제96조)	13	
	⑩ ₁₇ 세율	14	
	⑩ ₁₈ 산출세액	15	
	⑩ ₁₉ 합계 (⑩ ₁₅ + ⑩ ₁₈)	16	14,867,290

④ 납부할세액계산	⑩ ₂₀ 산출세액 (⑩ ₂₀ = ⑩ ₁₉)		14,867,290		
	⑩ ₂₁ 최저한세 적용대상 공제감면세액	17			
	⑩ ₂₂ 차감세액	18	14,867,290		
	⑩ ₂₃ 최저한세 적용제외 공제감면세액	19			
	⑩ ₂₄ 가산세액	20			
	⑩ ₂₅ 가감계 (⑩ ₂₂ - ⑩ ₂₃ + ⑩ ₂₄)	21	14,867,290		
	기납부세액	기한내납부세액	⑩ ₂₆ 중간예납세액	22	
			⑩ ₂₇ 수시부과세액	23	
			⑩ ₂₈ 원천납부세액	24	25,050
			⑩ ₂₉ 간접투자회사등의외국납부세액	25	
		⑩ ₃₀ 소계 (⑩ ₂₆ + ⑩ ₂₇ + ⑩ ₂₈ + ⑩ ₂₉)	26	25,050	
		⑩ ₃₁ 신고납부전가산세액	27		
		⑩ ₃₂ 합계 (⑩ ₃₀ + ⑩ ₃₁)	28	25,050	

⑩ ₃₃ 감면분추가납부세액	29	
⑩ ₃₄ 차감납부할세액 (⑩ ₂₅ - ⑩ ₃₂ + ⑩ ₃₃)	30	14,842,240

⑤ 토지등양도소득에대한법인세계산	양도소득	⑩ ₃₅ 등기자산	31	
		⑩ ₃₆ 미등기자산	32	
	⑩ ₃₇ 비과세소득	33		
	⑩ ₃₈ 과세표준 (⑩ ₃₅ + ⑩ ₃₆ - ⑩ ₃₇)	34		
	⑩ ₃₉ 세율	35		
	⑩ ₄₀ 산출세액	36		
	⑩ ₄₁ 감면세액	37		
	⑩ ₄₂ 차감세액 (⑩ ₄₀ - ⑩ ₄₁)	38		
	⑩ ₄₃ 공제세액	39		
	⑩ ₄₄ 동업기업법인세배분액 (가산세 제외)	58		
	⑩ ₄₅ 가산세액 (동업기업배분액 포함)	40		
	⑩ ₄₆ 가감계 (⑩ ₄₂ - ⑩ ₄₃ + ⑩ ₄₄ + ⑩ ₄₅)	41		
	기납부세액	⑩ ₄₇ 수시부과세액	42	
		⑩ ₄₈ ()세액	43	
		⑩ ₄₉ 계 (⑩ ₄₇ + ⑩ ₄₈)	44	
⑩ ₅₀ 차감납부할세액 (⑩ ₄₁ - ⑩ ₄₉)	45			

⑥ 미환류소득법인세	⑩ ₆₁ 과세대상 미환류소득	59	
	⑩ ₆₂ 세율	60	
	⑩ ₆₃ 산출세액	61	
	⑩ ₆₄ 가산세액	62	
	⑩ ₆₅ 이자상당액	63	
	⑩ ₆₆ 납부할세액 (⑩ ₆₃ + ⑩ ₆₄ + ⑩ ₆₅)	64	

⑦ 세액계	⑩ ₅₁ 차감납부할세액계 (⑩ ₃₄ + ⑩ ₅₀ + ⑩ ₆₆)	46	14,842,240	
	⑩ ₅₂ 사실과 다른회계처리 경정세액공제	57		
	⑩ ₅₃ 분납세액 계산범위액 (⑩ ₅₁ - ⑩ ₅₂ - ⑩ ₅₃ - ⑩ ₅₄ - ⑩ ₅₅ + ⑩ ₅₆)	47	14,842,240	
	분납할세액	⑩ ₅₄ 현금납부	48	
		⑩ ₅₅ 물납	49	
		⑩ ₅₆ 계 (⑩ ₅₄ + ⑩ ₅₅)	50	
	차감납부세액	⑩ ₅₇ 현금납부	51	14,842,240
		⑩ ₅₈ 물납	52	
		⑩ ₅₉ 계 (⑩ ₅₇ + ⑩ ₅₈)	53	14,842,240
⑩ ₆₀ = (⑩ ₅₁ - ⑩ ₅₂ - ⑩ ₅₆)				

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	원천납부세액명세서(갑)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

원천징수 명세내용

① 적 요	② 원천징수의무자			③원천 징수일	④이자·배당 금액	⑤세율	⑥법 인 세
	구분	사업자등록번호 (주민등록번호)	상 호(성 명)				
이자세금:3,650원	내국인	210-85-14729	주식회사 국민은행 노원종합금융센터지점	2021.06.12	23,756	14.00	3,320
이자세금:1,980원	내국인	210-85-14729	주식회사 국민은행 노원종합금융센터지점	2021.12.11	12,879	14.00	1,800
이자세금:2,270원	내국인	210-85-14729	주식회사 국민은행 노원종합금융센터지점	2021.12.11	14,831	14.00	2,070
이자세금:5,530원	내국인	210-85-14729	주식회사 국민은행 노원종합금융센터지점	2021.12.11	35,952	14.00	5,030
이자세금:14,110원	내국인	210-85-14729	주식회사 국민은행 노원종합금융센터지점	2021.12.11	91,670	14.00	12,830
합 계					179,088		25,050

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	소득금액조정합계표	법인명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

익금산입 및 손금불산입				손금산입 및 익금불산입			
① 과 목	② 금 액	③ 소득처분		④ 과 목	⑤ 금 액	⑥ 소득처분	
		처분	코드			처분	코드
기계장치국고보조금	105,000,000	유보	400	일시상각충당금(기계장치)	105,000,000	유보	100
차량운반구국고보조금	75,466,888	유보	400	일시상각충당금(차량운반구)	75,466,888	유보	100
시설장치국고보조금	38,727,273	유보	400	일시상각충당금(시설장치)	38,727,273	유보	100
비품국고보조금	4,638,755	유보	400	일시상각충당금(비품)	4,638,755	유보	100
일시상각충당금(기계장치)	16,461,499	유보	400	기계장치국고보조금	16,461,499	유보	100
일시상각충당금(차량운반구)	11,432,599	유보	400	차량운반구국고보조금	11,432,599	유보	100
일시상각충당금(시설장치)	7,482,500	유보	400	시설장치국고보조금	7,482,500	유보	100
일시상각충당금(비품)	1,046,037	유보	400	비품국고보조금	1,046,037	유보	100
합계	260,255,551			합계	260,255,551		

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	수입금액 조정명세서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

1. 수입금액 조정계산

계 정 과 목		③ 결산서상 수입금액	조 정		⑥ 조 정 후 수입금액 (③ + ④ - ⑤)	비 고
① 항목	② 과 목		④ 가 산	⑤ 차 감		
매 출	상품매출	22,022,821			22,022,821	
매 출	사업대행매출	278,012,447			278,012,447	
계		300,035,268			300,035,268	

2. 수입금액 조정명세

가. 작업진행률에 의한 수입금액

⑦ 공사명	⑧ 도급자	⑨ 도급금액	작업진행률 계산			⑬ 누적익금 산입액 (⑨ × ⑫)	⑭ 전기 말 누적수입 계상액	⑮ 당기회사 수입 계상액	⑯ 조정액 (⑬ - ⑭ - ⑮)
			⑩ 해당사업 연도말총 공사비누적액 (작업시간등)	⑪ 총공사 예정비 (작업시간등)	⑫ 진행률 (⑩ / ⑪)				
계									

나. 중소기업등 수입금액 인식기준 적용 특례에 의한 수입금액

계정과목		⑰ 세법상 당기 수입금액	⑳ 당기 회사수입금액 계상액	㉑ 조정액 (⑰ - ⑳)	㉒ 근거법령
⑰ 항목	⑱ 과 목				
계					

다. 기타수입금액

㉓ 구 분	㉔ 근 거 법 령	㉕ 수 입 금 액	㉖ 대 응 원 가	비 고
계				

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	조정후수입금액명세서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

1. 업종별 수입금액명세서							
①업 태	②종 목	코드	③기 준 (단순)경비율 번호	수 입 금 액			
				④계(⑤+⑥+⑦)	내 수		⑦수 출
					⑤국내생산품	⑥수입상품	
⑩1 사업시설 관리, 사업 지원 및 임대 서비스업	임시 및 일용 인력 공급업	01	749101	300,035,268	300,035,268		
⑩2		02					
⑩3		03					
⑩4		04					
⑩5		05					
⑩6		06					
⑩7		07					
⑩8		08					
⑩9		09					
⑩10		10					
⑩11	기 타	11					
⑩12	합 계	99		300,035,268	300,035,268		

2. 부가가치세 과세표준과 수입금액 차액 검토							
(1) 부가가치세 과세표준과 수입금액 차액							
⑧ 과세(일반)	⑨ 과세(영세율)	⑩ 면세수입금액	⑪ 합계(⑧+⑨+⑩)	⑫ 수입금액	⑬ 차액(⑪-⑫)		
300,035,268			300,035,268	300,035,268			
(2) 수입금액과의 차액내역							
⑭ 구 분	⑮ 코드	⑯ 금 액	비 고	⑭ 구 분	⑮ 코드	⑯ 금 액	비 고
자가 공급	21			거래시기차이감액	30		
사업상증여	22			주세·특별소비세	31		
개인적공급	23			매출누락	32		
간주임대료	24				33		
자 산 매 각	유형자산 및 무형자산 매각액	25			34		
	그 밖의 자산매각액	26			35		
잔존재고재화	27				36		
작업진행율 차이	28				37		
거래시기차이가산	29			⑰ 차액 계	50		

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명	총계					
	(2) 구조(용도) 또는 자산명		사무실조성공사	책상, 의자등 사무가구	46-내부사인 구매설치	니로 1	
	(3) 취득일		2021.5.31	2021.5.31	2021.6.24	2021.7.13	
	(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	359,965,244	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
		(6) 감가상각누계액	59,325,861	1,365,026	1,362,020	717,500	5,141,400
		(7) 미상각잔액(5-6)	300,639,383	3,174,974	3,167,980	2,009,773	17,658,600
	(8) 회사계산 감가상각비	59,325,861	1,365,026	1,362,020	717,500	5,141,400	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	359,965,244	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451		
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상 각 액	(14) 일반상각액	59,325,861	1,365,026	1,362,020	717,500	5,141,400
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	59,325,861	1,365,026	1,362,020	717,500	5,141,400
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	359,965,244	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	359,965,244	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	17,998,257	227,000	226,500	136,363	1,140,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	59,325,861	1,365,026	1,362,020	717,500	5,141,400		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	59,325,861	1,365,026	1,362,020	717,500	5,141,400		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조 정 액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ Δ24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당 기 말 의 제 상 각 액	(29) 당기의제상각액 (Δ24 - 27)						
	(30) 의제상각누계(10+29)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(31) 기준상각률						
	(32) 종전상각비						
	(33) 종전감가상각비 한도 [32-{23-(28-11)}]						
	(34) 추가손금산입대상액						
(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액							
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
	(38) 추가손금산입액						
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	LCD패널또는모니터	46-자동 파우치 포장기	니로1	컬러복합기	니로1	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.8.10	2021.9.14	2021.6.3	2021.7.13	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상각 계산의 기초 가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	954,546	19,500,000	22,800,000	4,845,455	22,800,000
		(6) 감가상각누계액	215,250	3,664,375	3,427,600	1,274,758	5,141,400
		(7) 미상각잔액(5-6)	739,296	15,835,625	19,372,400	3,570,697	17,658,600
	(8) 회사계산 감가상각비	215,250	3,664,375	3,427,600	1,274,758	5,141,400	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	954,546	19,500,000	22,800,000	4,845,455	22,800,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451	0.451		
상각 범위 액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	215,250	3,664,375	3,427,600	1,274,758	5,141,400
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	215,250	3,664,375	3,427,600	1,274,758	5,141,400
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	954,546	19,500,000	22,800,000	4,845,455	22,800,000
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	954,546	19,500,000	22,800,000	4,845,455	22,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	47,727	975,000	1,140,000	242,272	1,140,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	215,250	3,664,375	3,427,600	1,274,758	5,141,400		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	215,250	3,664,375	3,427,600	1,274,758	5,141,400		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조정액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ Δ24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당기말의제 상각액	(29) 당기의제상각액 (Δ24 - 27)						
	(30) 의제상각누계(10+29)						
신고조정 감가 상각비 계산 (2013.12.31 이전 취득분)	(31) 기준상각률						
	(32) 종전상각비						
	(33) 종전감가상각비 한도 [32 - {23 - (28-11)}]						
	(34) 추가손금산입대상액						
(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액							
신고조정 감가 상각비 계산 (2014.1.1 이후 취득분)	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
	(38) 추가손금산입액						
(39) 추가손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	운영시스템소프트웨어	마스크 디자인 금형	46-마스크공장인테리어공사	마스크공장인테리어공사	니로 1	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.8.10	2021.8.27	2021.8.27	2021.9.14	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	22,800,000
		(6) 감가상각누계액	824,612	3,382,500	6,765,000	2,630,833	3,427,600
		(7) 미상각잔액(5-6)	2,832,207	14,617,500	29,235,000	11,369,167	19,372,400
	(8) 회사계산 감가상각비	824,612	3,382,500	6,765,000	2,630,833	3,427,600	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	22,800,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451	0.451	
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상 각 액	(14) 일반상각액	824,612	3,382,500	6,765,000	2,630,833	3,427,600
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	824,612	3,382,500	6,765,000	2,630,833	3,427,600
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	22,800,000
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	22,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	182,840	900,000	1,800,000	700,000	1,140,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	824,612	3,382,500	6,765,000	2,630,833	3,427,600		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		824,612	3,382,500	6,765,000	2,630,833	3,427,600	
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조 정 액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당 기 말 의 제 상 각 액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 27)						
	(30) 의제상각누계(10+29)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(31) 기준상각률						
	(32) 종전상각비						
	(33) 종전감가상각비 한도 [32-{23-(28-11)}]						
	(34) 추가손금산입대상액						
	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
	(38) 추가손금산입액						
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	니로 탁송료	LCD패널또는모니터 조달청수수료	KF94 마스크(3D TYPE)	운영물품 구매설치	니로 1	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.7.20	2021.8.10	2021.9.6	2021.9.14	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	110,909	5,670	19,500,000	10,000,000	22,800,000
		(6) 감가상각누계액	25,009	1,278	3,664,375	1,503,333	3,427,600
		(7) 미상각잔액(5-6)	85,900	4,392	15,835,625	8,496,667	19,372,400
	(8) 회사계산 감가상각비	25,009	1,278	3,664,375	1,503,333	3,427,600	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	110,909	5,670	19,500,000	10,000,000	22,800,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451	0.451		
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상 각 액	(14) 일반상각액	25,009	1,278	3,664,375	1,503,333	3,427,600
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	25,009	1,278	3,664,375	1,503,333	3,427,600
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	110,909	5,670	19,500,000	10,000,000	22,800,000
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	110,909	5,670	19,500,000	10,000,000	22,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	5,545	283	975,000	500,000	1,140,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	25,009	1,278	3,664,375	1,503,333	3,427,600		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	25,009	1,278	3,664,375	1,503,333	3,427,600		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조 정 액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당 기 말 의 제 상 각 액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 27)						
	(30) 의제상각누계(10+29)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(31) 기준상각률						
	(32) 종전상각비						
	(33) 종전감가상각비 한도 [32-{23-(28-11)}]						
	(34) 추가손금산입대상액						
	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
	(38) 추가손금산입액						
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	니로 탁송료	운영시스템소프트웨어 조달청수수료	KF94 귀근 결합기계	마스크공장 전기공사	니로 탁송료3	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.7.20	2021.8.10	2021.9.6	2021.9.15	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	110,909	21,720	19,000,000	20,000,000	351,819
		(6) 감가상각누계액	25,009	4,897	3,570,416	3,006,666	52,890
		(7) 미상각잔액(5-6)	85,900	16,823	15,429,584	16,993,334	298,929
	(8) 회사계산 감가상각비	25,009	4,897	3,570,416	3,006,666	52,890	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	110,909	21,720	19,000,000	20,000,000	351,819	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451	0.451		
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상 각 액	(14) 일반상각액	25,009	4,897	3,570,416	3,006,666	52,890
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	25,009	4,897	3,570,416	3,006,666	52,890
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	110,909	21,720	19,000,000	20,000,000	351,819
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	110,909	21,720	19,000,000	20,000,000	351,819
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	5,545	1,086	950,000	1,000,000	17,590	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	25,009	4,897	3,570,416	3,006,666	52,890		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	25,009	4,897	3,570,416	3,006,666	52,890		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조 정 액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 1 ≤ Δ24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당 기 말 의 제 상 각 액	(29) 당기의제상각액 (Δ24 - 27)						
	(30) 의제상각누계(10+29)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(31) 기준상각률						
	(32) 종전상각비						
	(33) 종전감가상각비 한도 [32-{23-(28-11)}]						
	(34) 추가손금산입대상액						
(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액							
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
	(38) 추가손금산입액						
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	차량2대구매등록비	니르대국공채, 취득세, 반환금, 보조관등	원단걸이 텐션조절기	위생용품수거함, 컴팩트 外	육사체육관 불박이가구 제작1	
	(3) 취득일	2021.7.26	2021.9.27	2021.11.17	2021.11.18	2021.12.12	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	2,629,540	3,964,380	15,000,000	1,670,344	24,290,000
		(6) 감가상각누계액	592,961	595,978	1,127,500	125,554	912,899
		(7) 미상각잔액(5-6)	2,036,579	3,368,402	13,872,500	1,544,790	23,377,101
	(8) 회사계산 감가상각비	592,961	595,978	1,127,500	125,554	912,899	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	2,629,540	3,964,380	15,000,000	1,670,344	24,290,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451	0.451		
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상 각 액	(14) 일반상각액	592,961	595,978	1,127,500	125,554	912,899
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	592,961	595,978	1,127,500	125,554	912,899
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	2,629,540	3,964,380	15,000,000	1,670,344	24,290,000
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	2,629,540	3,964,380	15,000,000	1,670,344	24,290,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	131,477	198,219	750,000	83,517	1,214,500	
	(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	592,961	595,978	1,127,500	125,554	912,899	
	(23) 회사계산상각액((8)+(9))	592,961	595,978	1,127,500	125,554	912,899	
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조 정 액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당 기 말 의 제 상 각 액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 27)						
	(30) 의제상각누계(10+29)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(31) 기준상각률						
	(32) 종전상각비						
	(33) 종전감가상각비 한도 [32-{23-(28-11)}]						
	(34) 추가손금산입대상액						
	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
	(38) 추가손금산입액						
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명					
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	니로2 조달청수수료	에어컴프레사(무진동)	육사체육관 보수공사	사무용가구 구매1	
	(3) 취득일	2021.7.13	2021.11.17	2021.12.13	2021.12.13	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	
상각 계산의 기초 가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	270,860	14,000,000	3,295,000	2,990,000
		(6) 감가상각누계액	61,078	1,052,333	123,837	112,374
		(7) 미상각잔액(5-6)	209,782	12,947,667	3,171,163	2,877,626
	(8) 회사계산 감가상각비	61,078	1,052,333	123,837	112,374	
	(9) 자본적 지출액					
	(10) 전기말의제상각누계액					
	(11) 전기말부인 누계					
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	270,860	14,000,000	3,295,000	2,990,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451		
상각 범위 액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	61,078	1,052,333	123,837	112,374
		(15) 특별상각액				
		(16) 계(14+15)	61,078	1,052,333	123,837	112,374
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액				
		(18) 당기회사계산증가액	270,860	14,000,000	3,295,000	2,990,000
		(19) 당기자본적지출액				
		(20) 계(17+18+19)	270,860	14,000,000	3,295,000	2,990,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	13,543	700,000	164,750	149,500	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	61,078	1,052,333	123,837	112,374		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	61,078	1,052,333	123,837	112,374		
(24) 차감액((23)-(22))						
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액						
조정액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))					
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ Δ24)					
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)						
당기말의제 상각액	(29) 당기의제상각액 (Δ24 - 27)					
	(30) 의제상각누계(10+29)					
신고조정 감가 상각비 계산 (2013.12.31 이전 취득분)	(31) 기준상각률					
	(32) 종전상각비					
	(33) 종전감가상각비 한도 [32 - {23 - (28-11)}]					
	(34) 추가손금산입대상액					
	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액					
신고조정 감가 상각비 계산 (2014.1.1 이후 취득분)	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수					
	(37) 기준감가상각비 한도					
	(38) 추가손금산입액					
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)						

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	유형 자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명	총계					
	(2) 구조(용도) 또는 자산명		K3 1	K3 탁송료	법인차량구매비	법인차량차량등록비	
	(3) 취득일		2021.12.17	2021.12.20	2021.12.24	2021.12.28	
	(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	26,744,670	24,610,000	122,000	132,890	1,879,780
		(6) 감가상각누계액	445,742	410,166	2,033	2,214	31,329
		(7) 미상각잔액(5-6)	26,298,928	24,199,834	119,967	130,676	1,848,451
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계					
		(9) 당기상각비	445,742	410,166	2,033	2,214	31,329
		(10) 당기말누계액(8+9)	445,742	410,166	2,033	2,214	31,329
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)	26,744,670	24,610,000	122,000	132,890	1,879,780	
(15) 일반상각률, 특별상각률		0.2	0.2	0.2	0.2		
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	445,742	410,166	2,033	2,214	31,329
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	445,742	410,166	2,033	2,214	31,329
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	445,742	410,166	2,033	2,214	31,329	
(20) 회사계산상각액(9+12)	445,742	410,166	2,033	2,214	31,329		
(21) 차감액(20-19)							
(22) 최저한세적용에 따른 특별상각부인액							
조 정 액	(23) 상각부인액(21+22)						
	(24) 기왕부인액중당기손금 추인액(25, 단 25 ≤ △21)						
부 인 액 누 계	(25) 전기말부인액누계 (전기26)						
	(26) 당기부인액누계 (25+23- 24)						
당 기 말 의 제 상 각 액	(27) 당기말의제상각액 (△21 - 24)						
	(28) 의제상각액누계 (전기28+27)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(29) 기준상각률						
	(30) 종전상각비						
	(31) 종전감가상각비 한도 [30-{20-(26-25)}]						
	(32) 추가손금산입대상액						
	(33) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(34) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(35) 기준감가상각비 한도						
	(36) 추가손금산입액						
(37) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (26-33-36)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명	총계					
	(2) 구조(용도) 또는 자산명		(본사) 상표출원비용	한컴오피스2020 한/글/오픈 라이선스	Office Home and Business 2019 Win All Lang ESD	콘텐츠관리소프트웨어	
	(3) 취득일		2021.8.13	2021.8.31	2021.8.31	2021.7.23	
	(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	53,930,969	227,334	742,500	638,000	27,000,000
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	53,930,969	227,334	742,500	638,000	27,000,000
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계					
		(9) 당기상각비	3,802,234	20,666	67,500	58,000	3,000,000
		(10) 당기말누계액(8+9)	3,802,234	20,666	67,500	58,000	3,000,000
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)	57,733,203	248,000	810,000	696,000	30,000,000	
(15) 일반상각률, 특별상각률		0.2	0.2	0.2	0.2		
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	3,802,234	20,666	67,500	58,000	3,000,000
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	3,802,234	20,666	67,500	58,000	3,000,000
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	3,802,234	20,666	67,500	58,000	3,000,000	
(20) 회사계산상각액(9+12)	3,802,234	20,666	67,500	58,000	3,000,000		
(21) 차감액(20-19)							
(22) 최저한세적용에 따른 특별상각부인액							
조 정 액	(23) 상각부인액(21+22)						
	(24) 기왕부인액중당기손금 추인액(25, 단 25 ≤ △21)						
부 인 액 누 계	(25) 전기말부인액누계 (전기26)						
	(26) 당기부인액누계 (25+23- 24)						
당 기 말 의 제 상 각 액	(27) 당기말의제상각액 (△21 - 24)						
	(28) 의제상각액누계 (전기28+27)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(29) 기준상각률						
	(30) 종전상각비						
	(31) 종전감가상각비 한도 [30-{20-(26-25)}]						
	(32) 추가손금산입대상액						
	(33) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(34) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(35) 기준감가상각비 한도						
	(36) 추가손금산입액						
(37) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (26-33-36)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)			법인명	노원어르신행복주식회사	
					사업자등록번호	831-81-02153	
자산구분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	홈페이지 도메인등록	홈페이지 호스팅(서버임대)	콘텐츠관리소프트웨어 조달경수수료	Office Home and Business 2019 Win All Lang ESD 1.1.0	노원어르신행복주식회사 홈페이지 구축용역1	
	(3) 취득일	2021.6.22	2021.6.23	2021.7.23	2021.10.7	2021.12.7	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상각 계산의 기초 가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	32,604	855,950	160,380	476,900	19,666,667
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	32,604	855,950	160,380	476,900	19,666,667
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계					
		(9) 당기상각비	4,306	113,050	17,820	25,100	333,333
		(10) 당기말누계액(8+9)	4,306	113,050	17,820	25,100	333,333
	자본적 지출액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)		36,910	969,000	178,200	502,000	20,000,000
(15) 일반상각률, 특별상각률		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
상각 범위 액 계산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	4,306	113,050	17,820	25,100	333,333
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	4,306	113,050	17,820	25,100	333,333
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	4,306	113,050	17,820	25,100	333,333	
(20) 회사계산상각액(9+12)		4,306	113,050	17,820	25,100	333,333	
(21) 차감액(20-19)							
(22) 최저한세적용에 따른 특별상각부인액							
조 정 액	(23) 상각부인액(21+22)						
	(24) 기왕부인액중당기손금 추인액(25, 단 25 ≤ △21)						
부 인 액 누 계	(25) 전기말부인액누계 (전기26)						
	(26) 당기부인액누계 (25+23- 24)						
당 기 말 의 제 상 각 액	(27) 당기말의제상각액 (△21 - 24)						
	(28) 의제상각액누계 (전기28+27)						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(29) 기준상각률						
	(30) 종전상각비						
	(31) 종전감가상각비 한도 [30-{20-(26-25)}]						
	(32) 추가손금산입대상액						
	(33) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(34) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(35) 기준감가상각비 한도						
	(36) 추가손금산입액						
(37) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (26-33-36)							

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명					
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	운영시스템소프트웨어	운영시스템소프트웨어	Office Home and Business 2010 Win All Log ESO 21.3	비우쳐 홈패스웬인원력 (회계/인사 프로그램 포함)	
	(3) 취득일	2021.12.15	2021.12.15	2021.12.16	2021.9.2	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	694,593	712,471	1,026,600	1,696,970
		(6) 감가상각누계액				
		(7) 미상각잔액(5-6)	694,593	712,471	1,026,600	1,696,970
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계				
		(9) 당기상각비	11,772	12,075	17,400	121,212
		(10) 당기말누계액(8+9)	11,772	12,075	17,400	121,212
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계				
		(12) 당기지출액				
		(13) 합계(11+12)				
	(14) 취득가액(7+10+13)	706,365	724,546	1,044,000	1,818,182	
(15) 일반상각률, 특별상각률	0.2	0.2	0.2	0.2		
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	11,772	12,075	17,400	121,212
		(17) 특별상각액				
		(18) 계(16+17)	11,772	12,075	17,400	121,212
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	11,772	12,075	17,400	121,212	
(20) 회사계산상각액(9+12)	11,772	12,075	17,400	121,212		
(21) 차감액(20-19)						
(22) 최저한세적용에 따른 특별상각부인액						
조 정 액	(23) 상각부인액(21+22)					
	(24) 기왕부인액중당기손금 추인액(25, 단 25 ≤ △21)					
부 인 액 누 계	(25) 전기말부인액누계 (전기26)					
	(26) 당기부인액누계 (25+23- 24)					
당 기 말 의 제 상 각 액	(27) 당기말의제상각액 (△21 - 24)					
	(28) 의제상각액누계 (전기28+27)					
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2013.12.31 이전 취득분)	(29) 기준상각률					
	(30) 종전상각비					
	(31) 종전감가상각비 한도 [30-{20-(26-25)}]					
	(32) 추가손금산입대상액					
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(34) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수					
	(35) 기준감가상각비 한도					
	(36) 추가손금산입액					
(37) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (26-33-36)						

■ 법인세법 시행규칙 [별지 제20호서식(4)]

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	감가상각비조정명세서합계표	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

① 자 산 구 분	코드	② 합 계 액	유 형 자 산			⑥ 무 형 자 산
			③ 건축물	④ 기계장치	⑤ 기타자산	
재 무 상태표 상가액	⑩① 기 말 현 재 액	01	440,640,883	105,000,000	281,709,914	53,930,969
	⑩② 감가상각누계액	02	59,771,603	16,461,499	43,310,104	
	⑩③ 미 상 각 잔 액	03	380,869,280	88,538,501	238,399,810	53,930,969
⑩④ 상 각 범 위 액		04	63,573,837	16,461,499	43,310,104	3,802,234
⑩⑤ 회 사 손 금 계 상 액		05	63,573,837	16,461,499	43,310,104	3,802,234
조 정 금 액	⑩⑥ 상 각 부 인 액 (⑩⑤ - ⑩④)	06				
	⑩⑦ 시 인 부 족 액 (⑩④ - ⑩⑤)	07				
	⑩⑧ 기 왕 부 인 액 중 당기손금추인액	08				
⑩⑨ 신 고 조 정 손 금 계 상 액		09				

작성방법

- ⑩⑤ 회사손금계상액란 : 『법인세법』 제 23조제1항에 따라결산서상 손금으로 계상한 금액을 적습니다.
- ⑩⑧ 기왕부인액 중 당기손금추인액란: 당기에 시인부족액이 발생한 경우 당기 이전까지 한도초과로 부인했던 금액과 당기 시인 부족액중 작은 금액[별지 제20호서식 (1) 유형자산감가상각비명세서의 ②⑦ 금액, 별지 제 20호서식(2) 유.무형자산 감가상각비명세서의 ②④ 금액의 합]을 적습니다.
- ⑩⑨ 신고조정손금계상액란 : 『법인세법』 제 23조제2항에 따라 추가로 손금산입한 금액 {" 유형자산감가상각비조정명세서 [별지20호 서식 (1), (2)] "의 추가손금산입액 합계[(1)의 ③⑤, ③⑧, (2) 의 ③③, ③⑥]}를 적습니다.

사업연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	접대비조정명세서(갑)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

구 분			금 액
① 접대비 해당금액			
② 기준금액 초과 접대비 중 신용카드 등 미사용으로 인한 손금불산입액			
③ 차감접대비 해당금액(①-②)			
일반 접대비 한도	④	1,200만원 (중소기업 3,600만원) × $\frac{\text{해당 사업연도 월수}(9)}{12}$	27,000,000
	총수입금액 기준	100억원 이하의 금액 × 30/10,000	900,105
		100억원 초과 500억원 이하의 금액 × 20/10,000	
		500억원 초과 금액 × 3/10,000	
		⑤ 소 계	900,105
	일반수입금액 기준	100억원 이하의 금액 × 30/10,000	900,105
		100억원 초과 500억원 이하의 금액 × 20/10,000	
		500억원 초과 금액 × 3/10,000	
		⑥ 소 계	900,105
	⑦ 수입금액 기준	(⑤ - ⑥) × 10/100	
⑧ 일반접대비 한도액(④ + ⑥ + ⑦)			() 27,900,105
문화접대비 한도 (「조세특례제한법」 제136조제3항)	⑨ 문화접대비 지출액		
	⑩ 문화접대비 한도액 (⑨과 (⑧×20/100) 중 작은 금액)		
⑪ 접대비 한도액 합계(⑧+⑩)			() 27,900,105
⑫ 한도초과액(③ - ⑪)			
⑬ 손금산입한도 내 접대비지출액(③과⑪중 작은 금액)			

사업연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	접대비조정명세서(을)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

1. 수입금액 명세

구분	①일반수입금액	② 특수관계인간 거래금액	③합계 (①+②)
금액	300,035,268		300,035,268

2. 접대비 해당금액

④ 계정과목						합계
⑤ 계정금액						
⑥ 접대비계상액 중 사적사용경비						
⑦ 접대비 해당금액 (⑤ - ⑥)						
⑧ 신용카드 등 미사용금액	경조사비 중 기준금액 초과액	⑨ 신용카드 등 미사용 금액				
		⑩ 총초과금액				
	국외지역 지출액 (「법인세법 시행령」 제41조 제2항제1호)	⑪ 신용카드 등 미사용 금액				
		⑫ 총지출액				
	농어민 지출액 (「법인세법 시행령」 제41조 제2항제2호)	⑬ 송금명세서 미제출금액				
		⑭ 총지출액				
	접대비 중 기준금액 초과액	⑮ 신용카드 등 미사용 금액				
		⑯ 총초과금액				
	⑰ 신용카드 등 미사용 부인액 (⑨ + ⑪ + ⑬ + ⑮)					
	⑱ 접대비부인액 (⑥ + ⑰)					

- 국고보조금
- 공사부담금
- 보험 차익

상당액 손금산입조정명세서

사업연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	법인명	노원어르신행복주식회사	사업지등록번호	831-81-02153
------	-------------------------	-----	-------------	---------	--------------

1. 국고보조금으로 취득한 자산 손금산입액 조정

①보조금 수령액	취득한 또는 취득할 자산가액				⑥당해자산에 소요되는 국고보조금 (MIN①, ⑤)	손금산입액 조정			
	②계정과목		③취득한 자산가액	④취득할 자산가액		⑤계 [③+④]	⑦용인한도액 (⑦=⑥)	⑧회사계상액	⑨한도초과액 (⑧-⑦)
	과목명	코드							
223,832,916	계		223,832,916		223,832,916	223,832,916	223,832,916		

별지출력

2. 공사부담금으로 취득한 자산 손금산입액 조정

⑩공사부담금 가액	공사부담금으로 취득 또는 교부받은 자산가액				⑮계 (⑫+⑬+⑭)	손금산입액 조정			
	⑪계정과목		⑫취득한 자산가액	⑬취득할 자산가액		⑭교부받은 자산가액	⑯용인한도액 (⑯=⑮)	⑰회사계상액	⑱한도초과액 (⑱-⑯)
	과목명	코드							
	계								

3. 보험차익으로 취득한 자산 손금산입액 조정

보험차익 계산			대체한 또는 대체할 자산가액				⑳대체자산에 소요되는 보험차익 [MIN(㉑, ㉕-㉒)]	손금산입액 조정			
㉑보험금	㉒멸실손괴 자산가액	㉓보험차익 (㉑-㉒)	㉔계정과목		㉕대체한 자산가액	㉖대체할 자산가액		㉗계 (㉕+㉖)	㉘용인한도액 (㉘=㉗)	㉙회사계상액	㉚한도초과액 (㉚-㉘)
			과목명	코드							
			계								

4. 미사용분 익금산입액 조정

㉛구분 코드	㉜손금산입 사업연도	㉝당초 손금산입 기준액	㉞당초 손금산입액	㉟전기이월 계획서 제출금액	㊱사용액	㊲미사용액 (㊲=㉛-㉜)	㊳익금산입액 (㊳=㉝X㊲/㉞)	비고
	계							

- 국고보조금
- 공사부담금
- 보험차익

상당액 손금산입조정명세서

사업연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	법인명	노원어르신행복주식회사	사업자등록번호	831-81-02153
------	-------------------------	-----	-------------	---------	--------------

1. 국고보조금으로 취득한 자산 손금산입액 조정

①보조금 수령액	취득한 또는 취득할 자산가액				⑥당해자산에 소요되는 국고보조금 (MIN①, ⑤)	손금산입액 조정			
	②계정과목		③취득한 자산가액	④취득할 자산가액		⑤계 [③+④]	⑦용인한도액 (⑦ = ⑥)	⑧회사계상액	⑨한도초과액 (⑧ - ⑦)
	과목명	코드							
105,000,000	기계장치	122	105,000,000		105,000,000	105,000,000	105,000,000		
75,466,888	차량운반구	134	75,466,888		75,466,888	75,466,888	75,466,888		
38,727,273	시설장치	141	38,727,273		38,727,273	38,727,273	38,727,273		
4,638,755	가구·가구·배출	145	4,638,755		4,638,755	4,638,755	4,638,755		
223,832,916	계		223,832,916		223,832,916	223,832,916	223,832,916		

210mm×297mm [백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡]

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	[] 국고보조금등 [] 공사부담금	사용계획서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호			831-81-02153	

① 국 고 보 조 금 등 내 용	①국고보조금등·공사부담금 사용기간	2021 년 06 월 25 일 2021 년 12 월 31 일			
	②국고보조금등·공사부담금 지급처명	(재) 한국노인인력개발원			
	③국고보조금등·공사부담금 지급목적별 지급금액	고정자산취득 및 개량목적의 보조금	기타보조금	국고보조금등 ·공사부담금계	기타
		223,832,916	70,255,337	294,088,253	
④국고보조금등·공사부담금 지급통지일	2021 년 06 월 25 일	⑤국고보조금등·공사부담금 수령일	2021 년 06 월 25 일		

② 국 고 보 조 금 등 사 용 계 획	⑥취득 또는 개량 연월일	⑦취득 또는 개량할 사업용 자산 소재지	⑧취득 또는 개량할 사업용 자산 명칭	⑨수량	⑩취득 또는 개량금액	⑪참고
		2021.12.31		기계장치		105,000,000
	2021.12.31		차량운반구		75,466,888	
	2021.12.31		시설장치		38,727,273	
	2021.12.31		비품		4,638,755	
	합계				223,832,916	

[] 「법인세법」 제36조제5항 및 같은 법 시행령 제64조제8항

에 따라 사용계획서를 제출합니다.

[] 「법인세법」 제37조제3항 및 같은 법 시행령 제65조제5항

2022 년 3 월 31 일

신청인

노원어르신행복주식회사
(서명 또는 인)
곽효열

노원

세무서장

귀하

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	<input checked="" type="checkbox"/> 재고자산 <input type="checkbox"/> 유가증권	평가조정명세서	법인명	노원어르신행복주식회사
-------	-------------------------	---------------------------------------------------------------------------	---------	-----	-------------

※ 표란은 납세자가 기입하지 마십시오.

※ 관리 번호 [] [] [] - [] []

사업자등록번호

[8] [3] [1] - [8] [1] - [0] [2] [1] [5] [3]

1. 재고자산평가방법검토

① 자산 별	② 평가방법 신고연월일	③ 신고방법	④ 평가방법	⑤ 적 부	⑥ 비 고
제 품 및 상 품		무 신 고	선입선출법	○	
반제품 및 재공품					
원 재 료		무 신 고	선입선출법	○	
저 장 품					
유가증권	채권				
	기타				

2. 평가조정계산

⑦ 과목	⑧ 품명	⑨ 규격	⑩ 단위	⑪ 수량	회사계산		조정 계산금액				⑱ 조정액 (⑮ 또는 ⑮와 ⑰ 중 큰 금액-⑬)
					⑫ 단가	⑬ 금액	신고방법		선입선출법		
							⑭ 단가	⑮ 금액	⑯ 단가	⑰ 금액	
상품	캔커피외					672,350				672,350	
소계						672,350				672,350	
원재료	마스크원 자료					16,840,967				16,840,967	
소계						16,840,967				16,840,967	
계							17,522,317			17,522,317	

사 업 연 도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	세금공과금 명세서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
---------	-------------------------	------------------	-------	-------------

※ 관리 번호		—	
---------	--	---	--

사업자등록번호 8 3 1 - 8 1 - 0 2 1 5 3

※표란은 납세자가 기입하지 마십시오.

① 과 목	② 일자	③ 적 요	④ 지급처	⑤ 금 액	비 고
세금과공과금(판)	07/09	202106 국민연금	국민연금	226,440	
세금과공과금(판)	08/10	202106 국민연금	국민연금	226,440	
세금과공과금(판)	08/13	주민세/지방교육세	노원구청	62,500	
세금과공과금(판)	09/08	사회보험합산	국민연금	226,440	
세금과공과금(판)	09/16	서울등록노원어	노원구청	27,000	
세금과공과금(판)	10/12	2109국민연금	국민연금	308,580	
세금과공과금(판)	11/10	2110국민연금	국민연금	345,660	
세금과공과금(판)	12/10	2111국민연금	국민연금	345,660	
세금과공과금(판)	12/27	7140자동차세	노원구청	128,410	
세금과공과금(판)	12/27	7145자동차세	노원구청	128,410	
세금과공과금(판)	12/27	6162자동차세	노원구청	78,780	
세금과공과금(판)	12/27	6153자동차세	노원구청	78,780	
세금과공과금(판)	12/27	6174자동차세	노원구청	78,780	
세금과공과금(판)	12/30	사회보험합산	국민연금	304,690	
손금불산입계					
계				2,566,570	

사업연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	선급비용명세서	법인명	노원어르신행복주식회사
------	-------------------------------	----------------	-----	-------------

※ 관리번호							
--------	--	--	--	--	--	--	--

사업자등록번호 831 - 81 - 02153

※ 표란은 납세자가 기입하지 마십시오.

① 구 분	② 적 요	③ 거 래 처	④ 금 액	비 고
선급 보험료	(아이편한택시)자동차보험료(21.07.20-22.07.20)	DB손해보험	560,936	2021.07.20~2022.07.19
선급 보험료	(아이편한택시)자동차보험료(21.07.20-22.07.20)	DB손해보험	560,936	2021.07.20~2022.07.19
선급 보험료	(아이편한택시)자동차보험료(21.09.17-22.09.17)	DB손해보험	726,739	2021.09.17~2022.09.16
선급 보험료	(아이편한택시)자동차보험료(21.09.17-22.09.17)	DB손해보험	726,739	2021.09.17~2022.09.16
선급 보험료	(아이편한택시)자동차보험료(21.09.17-22.09.17)	DB손해보험	726,739	2021.09.17~2022.09.16
선급 보험료	252도 7965 자동차보험(21.12.22-22.12.22)	DB손해보험	1,070,631	2021.12.22~2022.12.21
손금불산입계				
계			4,372,720	

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	자본금과 적립금 조정명세서(갑)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

I. 자본금과적립금 계산서

① 과목 또는 사항	코드	② 기초잔액	당 기 중 증 감		⑤ 기말잔액	비 고
			③ 감 소	④ 증 가		
자 본 금 및 잉 여 금 등 의 계 산	1. 자 본 금	01	295,000,000		295,000,000	
	2. 자본잉여금	02				
	3. 자 본 조 정	15				
	4. 기타포괄손익누계액	18				
	5. 이익잉여금	14		148,672,909	148,672,909	
	12. 기타	17				
	6. 계	20	295,000,000		148,672,909	443,672,909
7. 자본금과적립금명세서(올) 계	21					
손 법 익 미 세 계 상 등	8. 법 인 세	22		14,842,240	14,842,240	
	9. 지방소득세	23		1,484,239	1,484,239	
	10. 계 (8 + 9)	30		16,326,479	16,326,479	
11. 차가감계 (6+7-10)	31	295,000,000		132,346,430	427,346,430	

II. 이월결손금 계산서

1. 이월결손금 발생 및 증감내역

⑥ 사업연도	이 월 결 손 금					감 소 내 역				잔 액		
	발생액					⑫ 기공제액	⑬ 당기 공제액	⑭ 보전	⑮ 계	⑯ 기한내	⑰ 기한 경과	⑱ 계
	⑦ 계	⑧ 일반 결손금	⑨ 배 분 한도 초과 결손금 (⑨ = ⑮)	⑩ 소급공제	⑪ 차감계							
총계												

2. 법인세 신고 사업연도의 결손금에 동업기업으로부터 배분한도를 초과하여 배분받은 결손금(배분한도 초과결손금) 이 포함되어있는 경우 사업연도별 이월결손금 구분내역

⑲ 법인세 신고 사업연도	⑳ 동업기업 과세연도 종료일	㉑ 손금산입한 배분한도 초과 결손금	㉒ 법인세 신고 사업연도 결손금	배분한도 초과결손금이 포함된 이월결손금 사업연도별 구분			
				㉓ 합 계 (㉓ = ㉒ = ㉕ + ㉖)	배분한도 초과결손금 해당액		㉗ 법인세 신고 사업연도 발생 이월결손금 해당액 (⑧ 일반결손금으로 계상) (㉑ ≥ ㉒ 의 경우는 "0", ㉑ < ㉒ 의 경우는 ㉒ - ㉑)
					㉔ 이월결손금 발생 사업연도	㉕ 이월결손금 (㉕ = ㉑)	

III. 회계기준 변경에 따른 자본금과적립금기초잔액 수정

㉗ 과목 또는 사항	㉘ 코드	㉙ 전기말 잔액	당 기 중 증 감		㉚ 수정후기초잔액 (㉙ + ㉛ - ㉜)	㉛ 비 고
			㉛ 증 가	㉜ 감 소		

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	자본금과 적립금조정명세서(을)	법인명	노원어르신행복주식회사
----------	-------------------------------	-------------------------	-----	-------------

※ 관리 번호 -

사업자등록번호 - -

※ 표란은 납세자가 기입하지 마십시오.

세무조정유보소득계산

① 과목 또는 사항	② 기초잔액	당기 중 증 감		⑤ 기말잔액 (익기초현재)	비 고
		③감 소	④증 가		
기계장치국고보조금		16,461,499	105,000,000	88,538,501	
비품국고보조금		1,046,037	4,638,755	3,592,718	
시설장치국고보조금		7,482,500	38,727,273	31,244,773	
차량운반구국고보조금		11,432,599	75,466,888	64,034,289	
일시상각충당금(기계장치)		-16,461,499	-105,000,000	-88,538,501	
일시상각충당금(비품)		-1,046,037	-4,638,755	-3,592,718	
일시상각충당금(시설장치)		-7,482,500	-38,727,273	-31,244,773	
일시상각충당금(차량운반구)		-11,432,599	-75,466,888	-64,034,289	
합 계					

사 업 연 도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	주요계정명세서(갑)	법인명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

① 구 분		② 근거법조항	코드	③회사 계상금액	④세무상부인 (조정) 금액	⑤차가감금액 (③-④)	
준비금	(101) 고유목적사업준비금	『법인세법』 제29조 조세특례제한법 제74조	53				
	(102) 퇴직급여충당금	『법인세법』 제33조	12				
	충당금	(103) 퇴직연금부담금	『법인세법시행령』 제44조의2	71			
		(104) 대손충당금	『법인세법』 제34조	13			
	등	(105) 대손금	『법인세법』 제19조의2	72			
손금	(106) 합병양도손익	『법인세법』 제44조	55				
	(107) 분할양도손익	『법인세법』 제46조	56				
	산입	(108) 물적분할자산양도차익	『법인세법』 제47조	57			
(125) 현물출자자산양도차익		『법인세법』 제47조의2	50				
익금 불산입	(109) 교환자산양도차익	『법인세법』 제50조	58				
	(110) 채무면제이익등 이월결손금보전액	『법인세법』 제18조제6호	59				
기 부 금	(112) 법정기부금	『법인세법』 제24조제3항	41				
	(113) 특례기부금	『조세특례제한법』 제73 조제1항	64				
	(114) 우리사주조합지출기부금	조세특례제한법 제88조의4	78				
	(115) 지정기부금 한도액	『법인세법』 제24조제2항	66				
	(116) 지정기부금	『법인세법』 제24조제4항	42				
	(117) 기타기부금	『법인세법』 제24조제2항	73				
접 대 비	(118) 접대비한도액	『법인세법』 제25조제1항	49			27,900,105	
	(119) 접대비 ((120), (121) 포함)	『법인세법』 제25조제1항	65				
	(120) 기준금액 초과 접대비	『법인세법』 제25조제2항	61				
	(121) 문화접대비	『조세특례제한법』 제13 6조 제3항	67				
(122) 외화자산·부채평가손익		『법인세법』 제42조	74				
업무무관부동산 등에 관련한 차입금이자	(123) 업무무관부동산 등	『법인세법』 제28조제1항	76				
상 여 배당등	(124) 소득처분금액 (법인세법시행령제106조)	97		(125) 이익처분금액 (상법 제462조 등)	98		

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	주요계정명세서(을)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

1. 재고자산 · 유가증권 평가

①자 산 별	②신고방법	③평가방법	④회사계산 금 액	조정계산금액		⑦조정액 (⑤또는⑤와⑥ 중 큰 금액-④)
				⑤신고방법	⑥선입선출법	
⑩제품및상품	무 신고	선입선출법	672,350		672,350	
⑩②반제품및재공품						
⑩③원 재 료	무 신고	선입선출법	16,849,967		16,849,967	
⑩④저 장 품						
유가증권	⑩⑤채권					
	⑩⑥기타					
⑩⑦합 계			17,522,317		17,522,317	

2. 국고보조금 등 · 공사부담금 · 보험차익 손금산입 조정

⑧구 분	⑨금 액	⑩취 득 자산가액	⑪회사손금 계 상 액	⑫한도초과액 (⑪-⑩)	⑬미사용분 익금산입액
⑩⑧국고보조금 등	223,832,916	223,832,916	223,832,916		
⑩⑨공 사 부 담 금					
⑩⑩보 험 차 익					

3. 가지급금 등 인정이자 조정

적 수			⑰인정이자	⑱회사계상액	⑲조정액(⑰-⑱)
⑭가지급금	⑮가수금	⑯차감(⑭-⑮)			

4. 건설자금이자 조정

⑳구 분	㉑건설자금이자	㉒회사계상액	㉓상각대상자산분	㉔차감조정액(㉑-㉒-㉓)
㉑㉒건설완료자산분				
㉑㉒건설중인자산분				
합 계(㉑+㉒)				

※ 제3쪽의 작성방법을 읽고 작성해 주시기 바랍니다.

사업 연도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	중소기업 등 기준검토표	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업등록번호		831-81-02153	

구분	①요 건	②검 토 내 용			③적합 여부	④적정 여부
		구분 업태별	기준경비율코드	사업수입금액		
⑩ 사 업 요 건	○ 「조세특례제한법 시행령」 제29조 제3항에 따른 소비성 서비스업에 해당하지 않는 사업	(01) (사업별 관련 사업기밀및영업비밀)업	(04) 749101	(07) 300,035,268	적 합 (Y)	(26)
		(02) ()업	(05)	(08)		
		(03) 그 밖의 사업	(06)	(09)	부적합 (N)	
		계		300,035,268		
중 기 업	○아래요건 ①, ②를 동시에 충족할 것 ①매출액이 업종별로 「중소기업기본법 시행령」 별표 1의 규모기준("평균 매출액등"은 "매출액"으로 봄) 이내일 것 ②졸업제도 -자산총액 5천억원 미만	가. 매출액 - 당 회사 (10) (3.0 억원) - 「중소기업기본법시행령」 별표1의 규모기준(11) (600 억원) 이하	(18) 적 합 (Y)	적 (Y)		
		나. 자산총액(12) (5.0 억원)	부적합 (N)			
		• 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」 제14조제1항에 따른 상호출자제한기업집단등에 속하는 회사 또는 같은 법 제 14조제3에 따라 상호출자제한기업집단등의 소속회사로 편입·통지된 것으로 보는 회사에 해당하지 아닐 것 • 자산총액 5천억원 이상인 법인이 주식등의 30퍼센트 이상을 직·간접적으로 소유한 경우로서 최대출자자인 기업이 아닐 것 • 「중소기업기본법 시행령」 제2조제3호에 따른 관계 기업에 속하는 기업으로서 같은 영 제7 조의4에 따라 산정한 매출액이 「조세특례제한법 시행령」 제2조제1항제1호에 따른 중소기업기준(⑩의①기준) 이내일 것	(19) 적 합 (Y)		부 (N)	
		부적합 (N)				
④ 유 예 기 간	① 중소기업이 규모의 확대 등으로 ⑩의 기준을 초과하는 경우 최초 그 사유가 발생한 사업연도와 그 다음 3개사업연도까지 중소기업으로 보고 그 후에는 매년마다 판단 ② 「중소기업기본법 시행령」 제3조제1항 제2호, 별표1 및 별표2의 개정으로 중소기업에 해당하지 아니하게 되는 때에는 그 사유가 발생한 날이 속하는 사업연도와 그 다음 3개 사업연도까지 중소기업으로 봄	○사유발생 연도 (13) ()년	(20) 적 합 (Y)	부 (N)		
부적합 (N)						
소 기 업	⑩ 사업요건 및 독립성요건을 충족할 것	중소기업 업종(⑩)을 주된사업으로 영위하고, 독립성요건(⑩)을 충족하는지 여부	(21) 적 합 (Y) (N)	(27) 적 (Y)		
	⑩ 자산총액이 5천억원 미만으로서, 매출액이 업종별로 「중소기업기본법 시행령」 별표3의 규모기준 ('평균매출액등'은 '매출액'으로 본다) 이내일 것	○ 매출액 - 당 회사 (14) (3.0 억원) - 「중소기업기본법 시행령」 별표3의 규모기준 (15) (30.0 억원) 이하	(22) 적 합 (Y) (N)		부 (N)	

구분	①요 건	②검 토 내 용				③적합 여부	④적정 여부
중 견 기 업	㉓ 「조세특례제한법」 상 중소기업 업종을 주된 사업으로 영위할 것	중소기업이 아니고, 중소기업 업종 ㉓을 주된사업으로 영위하는지 여부				(23) (Y) (N)	(28)
	㉔ 소유와 경영의 실질적인 독립성이 「중견기업 성장촉진 및 경쟁력 강화에 관한 특별법 시행령」 제2조제2항제1호에 적합할 것	<ul style="list-style-type: none"> · 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」 제14조제1항에 따른 상호출자제한기업집단등에 속하는 회사에 해당하지 아닐 것 · 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률 시행령」 제17조제1항에 따른 상호출자제한기업집단 지정기준인 자산총액 이상인 법인이 주식등의 30%이상을 직·간접적으로 소유한 경우로서 최다 출자자인 기업이 아닐 것 (「중견기업 성장촉진 및 경쟁력 강화에 관한 특별법 시행령」 제2조제3항에 해당하는 기업은 제외) 				(24) (Y) (N)	적 (Y)
	㉕ 직전 3년 평균 매출액이 다음의 중견기업 대상 세액공제 요건을 충족할 것 ① 중소기업 등 투자세액공제(「조세특례제한법」 제5조제1항) : 1천5백억원 미만(신규상장 중견기업에 한함) ② 연구·인력개발비에 대한 세액공제(「조세특례제한법」 제10조제1항제3호나목3) : 5천억원 미만 ③ 기타 중견기업 대상 세액공제 : 3천억원 미만	직전 3년 과세연도 매출액의 평균금액				(25) (Y) (N)	부 (N)
	직전 3년	직전 2년	직전 1년	평균			
	0.0 억원	0.0 억원	0.0 억원	0.0 억원			

표준대차대조표 (일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
계정과목	코드	금액	계정과목	코드	금액
I. 유동자산	1	: : : 285:868:476	(3) 기타유동자산	67	: : : 4:400:260
(1) 당좌자산	2	: : : 263:945:899	1. 미수수익	68	: : : : :
1. 현금및현금성자산	3	: : : 244:625:369	2. 선급비용	69	: : : 4:372:720
2. 단기예금	4	: : : : :	3. 이연법인세자산	70	: : : : :
3. 유가증권	5	: : : : :	4. 기타유동자산	71	: : : : 27:540
가. 단기매매증권	6	: : : : :	가. 선급법인세	72	: : : : 27:540
나. 유동성매도가능증권	7	: : : : :	나. 부가가치세대급금	73	: : : : :
다. 유동성만기보유증권	8	: : : : :	다. 선급관세	74	: : : : :
4. 매출채권(공사 분양수입 외)	9	: : : : :	라.	75	: : : : :
가. 외상매출금	10	: : : : :	II. 비유동자산	80	: : : 216:458:999
(대손충당금)	11	: : : : :	(1) 투자자산	81	: : : : :
나. 받을어음	12	: : : : :	1. 장기예금	82	: : : : :
(대손충당금)	13	: : : : :	2. 장기투자증권	83	: : : : :
다.	14	: : : : :	가. 매도가능증권	84	: : : : :
(대손충당금)	15	: : : : :	나. 만기보유증권	85	: : : : :
5. 단기대여금	24	: : : : :	3. 지분법적용투자주식	86	: : : : :
가. 관계회사단기대여금	25	: : : : :	4. 장기대여금	87	: : : : :
(대손충당금)	26	: : : : :	가. 관계회사장기대여금	88	: : : : :
나. 주주·임원·직원단기대여금	27	: : : : :	(대손충당금)	89	: : : : :
(대손충당금)	28	: : : : :	(현재가치할인차금)	90	: : : : :
다. 기타단기대여금	29	: : : : :	나. 주주·임원·직원장기대여금	91	: : : : :
(대손충당금)	30	: : : : :	(대손충당금)	92	: : : : :
6. 미수금	31	: : : 19:320:530	(현재가치할인차금)	93	: : : : :
가. 분양미수금	32	: : : : :	다. 기타장기대여금	94	: : : : :
(대손충당금)	33	: : : : :	(대손충당금)	95	: : : : :
나. 공사미수금	34	: : : : :	(현재가치할인차금)	96	: : : : :
(대손충당금)	35	: : : : :	5. 투자부동산	97	: : : : :
다. 기타미수금	36	: : : 19:320:530	가. 토지	98	: : : : :
(대손충당금)	37	: : : : :	나. 건물	99	: : : : :
7. 선급금	38	: : : : :	다.	100	: : : : :
8.	39	: : : : :	6.	105	: : : : :
(2) 재고자산	44	: : : 17:522:317	(2) 유형자산	110	: : : 139:528:030
1. 상품	45	: : : : 672:350	1. 토지	111	: : : : :
2. 제품	46	: : : : :	(손상차손누계액)	112	: : : : :
3. 반제품	47	: : : : :	(정부보조금등차감액)	113	: : : : :
4. 재공품	48	: : : : :	2. 건물	114	: : : : :
5. 부산물	49	: : : : :	(감가상각누계액)	115	: : : : :
6. 원재료(원자재)	50	: : : 16:849:967	(손상차손누계액)	116	: : : : :
가. 원재료	51	: : : 16:849:967	(정부보조금등차감액)	117	: : : : :
나. 부재료	52	: : : : :	3. 구축물	118	: : : : :
다. 기타원재료	53	: : : : :	(감가상각누계액)	119	: : : : :
7. 가설재	54	: : : : :	(손상차손누계액)	120	: : : : :
8. 저장품	55	: : : : :	(정부보조금등차감액)	121	: : : : :
9. 미착상품(미착재료)	56	: : : : :	4. 기계장치	122	: : : 105:000:000
10. 완성주택	57	: : : : :	(감가상각누계액)	123	: : : 105:000:000
11. 미완성주택	58	: : : : :	(손상차손누계액)	124	: : : : :
12. 용지(건설업)	59	: : : : :	(정부보조금등차감액)	125	: : : : :
13. 완성공사(주택외)	60	: : : : :	5. 선박·항공기	126	: : : : :
14. 미완성공사(주택외)	61	: : : : :	(감가상각누계액)	127	: : : : :
15.	62	: : : : :	(손상차손누계액)	128	: : : : :

표준대차대조표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년 12월 31일 현재	
법인등록번호	110111-7857159			계 정 과 목	코 드
계 정 과 목	코 드	금 액	계 정 과 목	코 드	금 액
(정부보조금등차감액)	129	: : : : :	(대손충당금)	203	: : : : :
6. 건설용장비	130	: : : : :	(현재가치할인차금)	204	: : : : :
(감가상각누계액)	131	: : : : :	2. 장기미수금	205	: : : : :
(손상차손누계액)	132	: : : : :	가. 분양장기미수금	206	: : : : :
(정부보조금등차감액)	133	: : : : :	(대손충당금)	207	: : : : :
7. 차량운반구	134	: : :148:183:087	(현재가치할인차금)	208	: : : : :
(감가상각누계액)	135	: : : 86:398:556	나. 공사장기미수금	209	: : : : :
(손상차손누계액)	136	: : : : : :	(대손충당금)	210	: : : : :
(정부보조금등차감액)	137	: : : : : :	(현재가치할인차금)	211	: : : : :
8. 건설중인유형자산	138	: : : : : :	다. 기타장기미수금	212	: : : : :
(손상차손누계액)	139	: : : : : :	(대손충당금)	213	: : : : :
(정부보조금등차감액)	140	: : : : : :	(현재가치할인차금)	214	: : : : :
9. 시설장치	141	: : :114:852:273	3. 장기선급금	215	: : : : : :
(감가상각누계액)	142	: : : 48:269:867	(대손충당금)	216	: : : : : :
(손상차손누계액)	143	: : : : : :	4. 보증금	217	: : : 23:000:000
(정부보조금등차감액)	144	: : : : : :	가. 임차보증금	218	: : : 23:000:000
10. 공구·기구·비품	145	: : : 18:674:554	(대손충당금)	219	: : : : : :
(감가상각누계액)	146	: : : 7:513:461	나. 기타보증금	220	: : : : : :
(손상차손누계액)	147	: : : : : :	(대손충당금)	221	: : : : : :
(정부보조금등차감액)	148	: : : : : :	5. 이연법인세자산	222	: : : : : :
11.	149	: : : : : :	6.	223	: : : : : :
(감가상각누계액)	150	: : : : : :	자산총계 (I+II)	228	: : :502:327:475
(손상차손누계액)	151	: : : : : :	I. 유동부채	229	: : : 58:654:566
(정부보조금등차감액)	152	: : : : : :	1. 매입채무	230	: : : :990:000
(3) 무형자산	169	: : : 53:930:969	가. 외상매입금	231	: : : :990:000
1. 영업권	170	: : : : : :	나. 지급어음	232	: : : : : :
2. 산업재산권	171	: : : :227:334	다. 기타매입채무	233	: : : : : :
가. 특허권	172	: : : : : :	2. 단기차입금	234	: : : : : :
나. 상표권	173	: : : :227:334	가. 관계회사단기차입금	235	: : : : : :
다. 실용신안권	174	: : : : : :	나. 주주·임원·직원단기차입금	236	: : : : : :
라. 의장권	175	: : : : : :	다. 기타단기차입금	237	: : : : : :
마.	176	: : : : : :	3. 미지급금	238	: : : : : :
3. 광업권	181	: : : : : :	가. 미지급법인세	239	: : : : : :
4. 어업권	182	: : : : : :	나. 미지급배당금	240	: : : : : :
5. 차지권	183	: : : : : :	다. 기타미지급금	241	: : : : : :
6. 개발비	184	: : : : : :	4. 선수금	242	: : : : : :
7. 사용수익기부자산가액	185	: : : : : :	가. 분양선수금	243	: : : : : :
8. 소프트웨어	186	: : : 53:703:635	나. 공사선수금	244	: : : : : :
9. 저작권	187	: : : : : :	다. 기타선수금	245	: : : : : :
10. 제이용권	188	: : : : : :	5. 예수금	246	: : : 16:747:780
11.	189	: : : : : :	가. 부가가치세 예수금	247	: : : : : :
(4) 기타비유동자산	194	: : : 23:000:000	나. 제세예수금	248	: : : : : :
1. 장기매출채권(공사·분양수입외)	195	: : : : : :	다. 예수보증금	249	: : : : : :
가. 장기외상매출금	196	: : : : : :	라. 기타예수금	250	: : : 16:747:780
(대손충당금)	197	: : : : : :	6. 미지급비용	251	: : : :424:480
(현재가치할인차금)	198	: : : : : :	7. 선수수익	252	: : : : : :
나. 장기받을어음	199	: : : : : :	8. 유동성장기부채	253	: : : : : :
(대손충당금)	200	: : : : : :	가. 유동성장기차입금	254	: : : : : :
(현재가치할인차금)	201	: : : : : :	(현재가치할인차금)	255	: : : : : :
다. 장기기타매출채권	202	: : : : : :	나. 유동성사채	256	: : : : : :

표준대차대조표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년 12월 31일 현재			
법인등록번호	110111-7857159						
계정과목	코드	금 액		계정과목	코드	금 액	
(현재가치할인차금)	257	:	:	13. 장기기타보증금	327	:	:
다.	258	:	:	14.	328	:	:
(현재가치할인차금)	259	:	:	부채총계 (I + II)	333	:	58:654:566
9. 단기충당부채	268	:	:	III. 자본금	334	:	295:000:000
가. 단기공사손실충당부채	269	:	:	1. 보통주자본금	335	:	295:000:000
나. 단기제품보증충당부채	270	:	:	2. 우선주자본금	336	:	:
다. 단기반품추정충당부채	271	:	:	IV. 자본잉여금	337	:	:
라. 단기하자보수충당부채	272	:	:	1. 주식발행초과금	338	:	:
마.	273	:	:	2. 감자차익	339	:	:
10. 이연법인세부채	278	:	:	3. 합병차익	340	:	:
11. 미지급반환금	279	:	40:492:306	4. 자기주식처분이익	341	:	:
II. 비유동부채	284	:	:	5. 재평가적립금	342	:	:
1. 사채	285	:	:	6.	343	:	:
(현재가치할인차금)	286	:	:	V. 자본조정	348	:	:
2. 전환사채등신종사채	287	:	:	1. 주식할인발행차금	349	:	:
(현재가치할인차금)	288	:	:	2. 감자차손	350	:	:
3. 장기차입금	289	:	:	3. 자기주식	351	:	:
가. 관계회사장기차입금	290	:	:	4. 미교부주식배당금	352	:	:
(현재가치할인차금)	291	:	:	5. 자기주식처분손실	353	:	:
나. 주주·임원·직원장기차입금	292	:	:	6. 부의지분법자본변동	354	:	:
(현재가치할인차금)	293	:	:	7. 주식매수선택권	355	:	:
다. 기타장기차입금	294	:	:	8.	356	:	:
(현재가치할인차금)	295	:	:	VI. 기타포괄손익누계액	361	:	:
4. 장기매입채무	296	:	:	1. 매도가능증권평가손익	362	:	:
가. 장기외상매입금	297	:	:	2. 해외사업환산손익	363	:	:
(현재가치할인차금)	298	:	:	3. 지분법자본변동	364	:	:
나. 장기지급어음	299	:	:	4. 파생상품평가이익	365	:	:
(현재가치할인차금)	300	:	:	5. 재평가잉여금	366	:	:
다. 장기기타매입채무	301	:	:	6.	367	:	:
(현재가치할인차금)	302	:	:	VII. 이익잉여금	372	:	148:672:909
5. 장기미지급금	303	:	:	1. 이익준비금	373	:	:
(현재가치할인차금)	304	:	:	2. 재무구조개선적립금	374	:	:
6. 장기선수금	305	:	:	3. 「조세특례제한법상」준비금	375	:	:
가. 장기분양선수금	306	:	:	4.	376	:	:
나. 장기공사선수금	307	:	:	5. 미처분이익잉여금(미처리결손금)	381	:	148:672:909
다. 장기기타선수금	308	:	:	자본총계 (III + ~ VII)	382	:	443:672:909
7. 퇴직급여충당부채	309	:	:	부채와 자본총계	383	:	502:327:475
8. 퇴직연금미지급금	310	:	:				
(국민연금전환금)	311	:	:				
(퇴직보험예치금)	312	:	:				
(퇴직연금운용자산)	313	:	:				
9. 장기충당부채	314	:	:				
가. 장기공사손실충당부채	315	:	:				
나. 장기제품보증충당부채	316	:	:				
다. 장기반품추정충당부채	317	:	:				
라. 장기하자보수충당부채	318	:	:				
마.	319	:	:				
10. 제준비금	324	:	:				
11. 이연법인세부채	325	:	:				
12. 장기임대보증금	326	:	:				

합계표준대차대조표 (일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년12월31일 현재
법인등록번호	110111-7857159			

■ 자산항목				
차 변 합 계	계 정 과 목	코 드	대 변 합 계	
: : : : 1:999:410:801	I. 유동자산	1	: : : : 1:713:542:325	
: : : : 1:911:332:719	(1) 당좌자산	2	: : : : 1:647:386:820	
: : : : 1:518:662:929	1. 현금및현금성자산	3	: : : : 1:274:037:560	
: : : : : : :	2. 단기예금	4	: : : : : : :	
: : : : : : :	3. 유가증권	5	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 단기매매증권	6	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 유동성매도가능증권	7	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 유동성만기보유증권	8	: : : : : : :	
: : : : : 346:306:000	4. 매출채권(공사·분양수입 외)	9	: : : : : 346:306:000	
: : : : : 346:306:000	가. 외상매출금	10	: : : : : 346:306:000	
: : : : : : : :	(대손충당금)	11	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 받을어음	12	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	13	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	다.	14	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	15	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	5. 단기대여금	24	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	가. 관계회사단기대여금	25	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	26	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 주주·임원·직원단기대여금	27	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	28	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	다. 기타단기대여금	29	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	30	: : : : : : : :	
: : : : : 46:363:790	6. 미수금	31	: : : : : 27:043:260	
: : : : : : : :	가. 분양미수금	32	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	33	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 공사미수금	34	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	35	: : : : : : : :	
: : : : : 46:363:790	다. 기타미수금	36	: : : : : 27:043:260	
: : : : : : : :	(대손충당금)	37	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	7. 선급금	38	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	8.	39	: : : : : : : :	
: : : : : 31:547:695	(2) 재고자산	44	: : : : : 14:025:378	
: : : : : 14:697:728	1. 상품	45	: : : : : 14:025:378	
: : : : : : : :	2. 제품	46	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	3. 반제품	47	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	4. 재공품	48	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	5. 부산물	49	: : : : : : : :	
: : : : : 16:849:967	6. 원재료(원자재)	50	: : : : : : : :	
: : : : : 16:849:967	가. 원재료	51	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 부재료	52	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	다. 기타원재료	53	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	7. 가설재	54	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	8. 저장품	55	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	9. 미착상품(미착재료)	56	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	10. 완성주택	57	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	11. 미완성주택	58	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	12. 용지(건설업)	59	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	13. 완성공사(주택외)	60	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	14. 미완성공사(주택외)	61	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	15.	62	: : : : : : : :	

합계표준대차대조표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159			대 변 합 계	
차 변 합 계		계 정 과 목	코드		
: : : : : 56:530:387		(3) 기타유동자산	67	: : : : : 52:130:127	
: : : : : : : :		1. 미수수익	68	: : : : : : : :	
: : : : : 4:372:720		2. 선급비용	69	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		3. 이연법인세자산	70	: : : : : : : :	
: : : : : 52:157:667		4. 기타유동자산	71	: : : : : 52:130:127	
: : : : : : 27:540		가. 선급법인세	72	: : : : : : : :	
: : : : : 52:130:127		나. 부가가치세대급금	73	: : : : : 52:130:127	
: : : : : : : :		다. 선급관세	74	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		라.	75	: : : : : : : :	
: : : : : :503:865:752		II. 비유동자산	80	: : : : : :287:406:753	
: : : : : : : :		(1) 투자자산	81	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		1. 장기예금	82	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		2. 장기투자증권	83	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		가. 매도가능증권	84	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		나. 만기보유증권	85	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		3. 지분법적용투자주식	86	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		4. 장기대여금	87	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		가. 관계회사장기대여금	88	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(대손충당금)	89	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(현재가치할인차금)	90	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		나. 주주·임원·직원장기대여금	91	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(대손충당금)	92	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(현재가치할인차금)	93	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		다. 기타장기대여금	94	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(대손충당금)	95	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(현재가치할인차금)	96	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		5. 투자부동산	97	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		가. 토지	98	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		나. 건물	99	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		다.	100	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		6.	105	: : : : : : : :	
: : : : : :423:132:549		(2) 유형자산	110	: : : : : :283:604:519	
: : : : : : : :		1. 토지	111	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(손상차손누계액)	112	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(정부보조금등차감액)	113	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		2. 건물	114	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(감가상각누계액)	115	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(손상차손누계액)	116	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(정부보조금등차감액)	117	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		3. 구축물	118	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(감가상각누계액)	119	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(손상차손누계액)	120	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(정부보조금등차감액)	121	: : : : : : : :	
: : : : : :105:000:000		4. 기계장치	122	: : : : : : : :	
: : : : : : 16:461:499		(감가상각누계액)	123	: : : : : :121:461:499	
: : : : : : : :		(손상차손누계액)	124	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(정부보조금등차감액)	125	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		5. 선박·항공기	126	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(감가상각누계액)	127	: : : : : : : :	
: : : : : : : :		(손상차손누계액)	128	: : : : : : : :	

합계표준대차대조표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년12월31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목	코드	대 변 합 계		
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)	129	: : : : : : :		
: : : : : : :	6. 건설용장비	130	: : : : : : :		
: : : : : : :	(감가상각누계액)	131	: : : : : : :		
: : : : : : :	(손상차손누계액)	132	: : : : : : :		
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)	133	: : : : : : :		
: : : : : 148:183:087	7. 차량운반구	134	: : : : : : :		
: : : : : 11:432:599	(감가상각누계액)	135	: : : : : : :	: 97:831:155	
: : : : : : :	(손상차손누계액)	136	: : : : : : :		
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)	137	: : : : : : :		
: : : : : : :	8. 건설중인유형자산	138	: : : : : : :		
: : : : : : :	(손상차손누계액)	139	: : : : : : :		
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)	140	: : : : : : :		
: : : : : 114:852:273	9. 시설장치	141	: : : : : : :		
: : : : : 7:482:500	(감가상각누계액)	142	: : : : : : :	: 55:752:367	
: : : : : : :	(손상차손누계액)	143	: : : : : : :		
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)	144	: : : : : : :		
: : : : : 18:674:554	10. 공구·기구·비품	145	: : : : : : :		
: : : : : 1:046:037	(감가상각누계액)	146	: : : : : : :	: 8:559:498	
: : : : : : :	(손상차손누계액)	147	: : : : : : :		
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)	148	: : : : : : :		
: : : : : : :	11.	149	: : : : : : :		
: : : : : : :	(감가상각누계액)	150	: : : : : : :		
: : : : : : :	(손상차손누계액)	151	: : : : : : :		
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)	152	: : : : : : :		
: : : : : 57:733:203	(3) 무형자산	169	: : : : : : :	: 3:802:234	
: : : : : : :	1. 영업권	170	: : : : : : :		
: : : : : 248:000	2. 산업재산권	171	: : : : : : :	: 20:666	
: : : : : : :	가. 특허권	172	: : : : : : :		
: : : : : 248:000	나. 상표권	173	: : : : : : :	: 20:666	
: : : : : : :	다. 실용신안권	174	: : : : : : :		
: : : : : : :	라. 의장권	175	: : : : : : :		
: : : : : : :	마.	176	: : : : : : :		
: : : : : : :	3. 광업권	181	: : : : : : :		
: : : : : : :	4. 어업권	182	: : : : : : :		
: : : : : : :	5. 차지권	183	: : : : : : :		
: : : : : : :	6. 개발비	184	: : : : : : :		
: : : : : : :	7. 사용수익기부자산가액	185	: : : : : : :		
: : : : : 57:485:203	8. 소프트웨어	186	: : : : : : :	: 3:781:568	
: : : : : : :	9. 저작권	187	: : : : : : :		
: : : : : : :	10. 제비용권	188	: : : : : : :		
: : : : : : :	11.	189	: : : : : : :		
: : : : : 23:000:000	(4) 기타비유동자산	194	: : : : : : :		
: : : : : : :	1. 장기매출채권(공사·분양수입외)	195	: : : : : : :		
: : : : : : :	가. 장기외상매출금	196	: : : : : : :		
: : : : : : :	(대손충당금)	197	: : : : : : :		
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	198	: : : : : : :		
: : : : : : :	나. 장기받을어음	199	: : : : : : :		
: : : : : : :	(대손충당금)	200	: : : : : : :		
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	201	: : : : : : :		
: : : : : : :	다. 장기기타매출채권	202	: : : : : : :		

합계표준대차대조표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목	코드	대 변 합 계		
: : : : : :	(대손충당금)	203	: : : : : :		
: : : : : :	(현재가치할인차금)	204	: : : : : :		
: : : : : :	2. 장기미수금	205	: : : : : :		
: : : : : :	가. 분양장기미수금	206	: : : : : :		
: : : : : :	(대손충당금)	207	: : : : : :		
: : : : : :	(현재가치할인차금)	208	: : : : : :		
: : : : : :	나. 공사장기미수금	209	: : : : : :		
: : : : : :	(대손충당금)	210	: : : : : :		
: : : : : :	(현재가치할인차금)	211	: : : : : :		
: : : : : :	다. 기타장기미수금	212	: : : : : :		
: : : : : :	(대손충당금)	213	: : : : : :		
: : : : : :	(현재가치할인차금)	214	: : : : : :		
: : : : : :	3. 장기선급금	215	: : : : : :		
: : : : : :	(대손충당금)	216	: : : : : :		
: : : : : : 23:000:000	4. 보증금	217	: : : : : :		
: : : : : : 23:000:000	가. 임차보증금	218	: : : : : :		
: : : : : :	(대손충당금)	219	: : : : : :		
: : : : : :	나. 기타보증금	220	: : : : : :		
: : : : : :	(대손충당금)	221	: : : : : :		
: : : : : :	5. 이연법인세자산	222	: : : : : :		
: : : : : :	6.	223	: : : : : :		
: : : : : 2:503:276:553	자산총계 (I + II)	228	: : : : : 2:000:949:078		
■ 부채 항목					
: : : : : 854:778:666	I. 유동부채	229	: : : : : 913:433:232		
: : : : : 565:559:041	1. 매입채무	230	: : : : : 566:549:041		
: : : : : 565:559:041	가. 외상매입금	231	: : : : : 566:549:041		
: : : : : :	나. 지급어음	232	: : : : : :		
: : : : : :	다. 기타매입채무	233	: : : : : :		
: : : : : :	2. 단기차입금	234	: : : : : :		
: : : : : :	가. 관계회사단기차입금	235	: : : : : :		
: : : : : :	나. 주주·임원·직원단기차입금	236	: : : : : :		
: : : : : :	다. 기타단기차입금	237	: : : : : :		
: : : : : 39:989:734	3. 미지급금	238	: : : : : 39:989:734		
: : : : : :	가. 미지급법인세	239	: : : : : :		
: : : : : :	나. 미지급배당금	240	: : : : : :		
: : : : : 39:989:734	다. 기타미지급금	241	: : : : : 39:989:734		
: : : : : :	4. 선수금	242	: : : : : :		
: : : : : :	가. 분양선수금	243	: : : : : :		
: : : : : :	나. 공사선수금	244	: : : : : :		
: : : : : :	다. 기타선수금	245	: : : : : :		
: : : : : 43:199:986	5. 예수금	246	: : : : : 59:947:766		
: : : : : 29:998:626	가. 부가가치세예수금	247	: : : : : 29:998:626		
: : : : : :	나. 체세예수금	248	: : : : : :		
: : : : : :	다. 예수보증금	249	: : : : : :		
: : : : : 13:201:360	라. 기타예수금	250	: : : : : 29:949:140		
: : : : : 206:029:905	6. 미지급비용	251	: : : : : 206:454:385		
: : : : : :	7. 선수수익	252	: : : : : :		
: : : : : :	8. 유동성장기부채	253	: : : : : :		
: : : : : :	가. 유동성장기차입금	254	: : : : : :		
: : : : : :	(현재가치할인차금)	255	: : : : : :		

합계표준대차대조표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년 12월 31일 현재
법인등록번호	110111-7857159			
차 변 합 계	계 정 과 목	코드	대 변 합 계	
: : : : : : :	나. 유동성사채	256	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	257	: : : : : : :	
: : : : : : :	다.	258	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	259	: : : : : : :	
: : : : : : :	9. 단기충당부채	268	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 단기공사손실충당부채	269	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 단기제품보증충당부채	270	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 단기반품추정충당부채	271	: : : : : : :	
: : : : : : :	라. 단기하자보수충당부채	272	: : : : : : :	
: : : : : : :	마.	273	: : : : : : :	
: : : : : : :	10. 이연법인세부채	278	: : : : : : :	
: : : : : : :	11. 미지급반환금	279	: : : : : : :	40:492:306
: : : : : : :	II. 비유동부채	284	: : : : : : :	
: : : : : : :	1. 사채	285	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	286	: : : : : : :	
: : : : : : :	2. 전환사채등신종사채	287	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	288	: : : : : : :	
: : : : : : :	3. 장기차입금	289	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 관계회사장기차입금	290	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	291	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 주주·임원·직원장기차입금	292	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	293	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 기타장기차입금	294	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	295	: : : : : : :	
: : : : : : :	4. 장기매입채무	296	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 장기외상매입금	297	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	298	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 장기지급어음	299	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	300	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 장기기타매입채무	301	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	302	: : : : : : :	
: : : : : : :	5. 장기미지급금	303	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)	304	: : : : : : :	
: : : : : : :	6. 장기선수금	305	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 장기분양선수금	306	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 장기공사선수금	307	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 장기기타선수금	308	: : : : : : :	
: : : : : : :	7. 퇴직급여충당부채	309	: : : : : : :	
: : : : : : :	8. 퇴직연금미지급금	310	: : : : : : :	
: : : : : : :	(국민연금전환금)	311	: : : : : : :	
: : : : : : :	(퇴직보험예치금)	312	: : : : : : :	
: : : : : : :	(퇴직연금운용자산)	313	: : : : : : :	
: : : : : : :	9. 장기충당부채	314	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 장기공사손실충당부채	315	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 장기제품보증충당부채	316	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 장기반품추정충당부채	317	: : : : : : :	
: : : : : : :	라. 장기하자보수충당부채	318	: : : : : : :	
: : : : : : :	마.	319	: : : : : : :	
: : : : : : :	10. 제준비금	324	: : : : : : :	
: : : : : : :	11. 이연법인세부채	325	: : : : : : :	
: : : : : : :	12. 장기임대보증금	326	: : : : : : :	

합계표준대차대조표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2021년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목	코드	대 변 합 계		
: : : : : : :	13. 장기기타보증금	327	: : : : : : :		
: : : : : : :	14.	328	: : : : : : :		
: : : : : 854:778:666	부채총계 (I+II)	333	: : : : : : :	:913:433:232	
■ 자본 항목					
: : : : : : :	III. 자본금	334	: : : : : : :	:295:000:000	
: : : : : : :	1. 보통주자본금	335	: : : : : : :	:295:000:000	
: : : : : : :	2. 우선주자본금	336	: : : : : : :		
: : : : : : :	IV. 자본잉여금	337	: : : : : : :		
: : : : : : :	1. 주식발행초과금	338	: : : : : : :		
: : : : : : :	2. 감자차익	339	: : : : : : :		
: : : : : : :	3. 합병차익	340	: : : : : : :		
: : : : : : :	4. 자기주식처분이익	341	: : : : : : :		
: : : : : : :	5. 재평가적립금	342	: : : : : : :		
: : : : : : :	6.	343	: : : : : : :		
: : : : : : :	V. 자본조정	348	: : : : : : :		
: : : : : : :	1. 주식할인발행차금	349	: : : : : : :		
: : : : : : :	2. 감자차손	350	: : : : : : :		
: : : : : : :	3. 자기주식	351	: : : : : : :		
: : : : : : :	4. 미교부주식배당금	352	: : : : : : :		
: : : : : : :	5. 자기주식처분손실	353	: : : : : : :		
: : : : : : :	6. 부의지분법자본변동	354	: : : : : : :		
: : : : : : :	7. 주식매수선택권	355	: : : : : : :		
: : : : : : :	8.	356	: : : : : : :		
: : : : : : :	VI. 기타포괄손익누계액	361	: : : : : : :		
: : : : : : :	1. 매도가능증권평가손익	362	: : : : : : :		
: : : : : : :	2. 해외사업환산손익	363	: : : : : : :		
: : : : : : :	3. 지분법자본변동	364	: : : : : : :		
: : : : : : :	4. 파생상품평가이익	365	: : : : : : :		
: : : : : : :	5. 재평가잉여금	366	: : : : : : :		
: : : : : : :	6.	367	: : : : : : :		
: : : : : : :	VII. 이익잉여금	372	: : : : : : :	:148:672:909	
: : : : : : :	1. 이익준비금	373	: : : : : : :		
: : : : : : :	2. 재무구조개선적립금	374	: : : : : : :		
: : : : : : :	3. 「조세특례제한법상」 준비금	375	: : : : : : :		
: : : : : : :	4.	376	: : : : : : :		
: : : : : : :	5. 미처분이익잉여금(미처리결손금)	381	: : : : : : :	:148:672:909	
: : : : : : :	자본총계 (III+~VII)	382	: : : : : : :	:443:672:909	
: : : : : : 854:778:666	부채와 자본총계	383	: : : : : : :	1:357:106:141	

210mm×297mm [백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡]

2021년 04월 19일 부터 ~ 2021년 12월 31일 까지	표준손익계산서 (일반법인용)	법 인 명 사업자등록번호	노원어르신행복주식회사 831-81-02153
-------------------------------------------	----------------------------	------------------	-----------------------------

(단위 : 원)

계 정 과 목	코드	금 액	계 정 과 목	코드	금 액
I. 매출액	1	: : : :300:035:268	(7) 지분법손실(지주회사)	60	: : : : : :
1. 상품매출	2	: : : : 22:022:821	(8) 기타매출원가	61	: : : : : :
가. 국내상품매출	3	: : : : 22:022:821	1. 기초재고액	62	: : : : : :
나. 수출상품매출	4	: : : : : :	2. 당기총원가(명세별첨)	63	: : : : : :
2. 제품매출	5	: : : : : :	3. 기말재고액	64	: : : : : :
가. 국내제품매출	6	: : : : : :	4. 타계정대체액	65	: : : : : :
나. 수출제품매출	7	: : : : : :	III. 매출총손익	66	: : : : :286:009:890
3. 공사수입	8	: : : : : :	IV. 판매비와관리비	67	: : : : :297:031:900
가. 국내공사수입	9	: : : : : :	1. 급여	68	: : : : :175:897:395
나. 해외공사수입	10	: : : : : :	가. 임원급여	69	: : : : : : :
4. 운송수입	11	: : : : : :	나. 직원급여	70	: : : : :175:897:395
가. 국내운송수입	12	: : : : : :	다. 임원상여금	71	: : : : : : :
나. 해외운송수입	13	: : : : : :	라. 직원상여금	72	: : : : : : :
5. 부동산임대수입	14	: : : : : :	마. 잡급(일용급여)	73	: : : : : : :
가. 국내임대수입	15	: : : : : :	2. 퇴직급여	74	: : : : : : :
나. 해외임대수입	16	: : : : : :	가. 임원퇴직급여	75	: : : : : : :
6. 분양수입	17	: : : : : :	나. 직원퇴직급여	76	: : : : : : :
가. 국내분양수입	18	: : : : : :	다. 퇴직급여충당부채전입액	77	: : : : : : :
나. 해외분양수입	19	: : : : : :	3. 보험료	78	: : : : : 4:769:700
7. 사용료. 로열티수입	20	: : : : : :	4. 복리후생비	79	: : : : : 16:228:748
가. 국내사용료. 로열티수입	21	: : : : : :	5. 여비교통비	80	: : : : : 5:149:665
나. 해외사용료. 로열티수입	22	: : : : : :	6. 임차료	81	: : : : : 10:900:000
8. 지분법이익(지주회사)	23	: : : : : :	가. 부동산임차료	82	: : : : : : :
9. 기타매출	24	: : : : :278:012:447	나. 차량·중기임차료(리스료포함)	83	: : : : : : :
가. 사업대행매출	25	: : : : :278:012:447	다. 기타임차료(리스료포함)	84	: : : : : 10:900:000
II. 매출원가	35	: : : : : 14:025:378	7. 접대비	85	: : : : : : :
(1) 상품매출원가	36	: : : : : 14:025:378	8. 유형자산감가상각비	86	: : : : : 23:348:968
1. 기초재고액	37	: : : : : : :	9. 무형자산상각비	87	: : : : : 3:802:234
2. 당기매입원가	38	: : : : : 14:697:728	가. 영업권상각비	88	: : : : : : :
3. 상품관세환급금(-)	39	: : : : : : :	나. 기타무형자산상각비	89	: : : : : 3:802:234
4. 기말재고액	40	: : : : : :672:350	10. 세금과공과	90	: : : : : 2:566:570
5. 타계정대체액	41	: : : : : : :	11. 광고선전비(판매촉진비 포함)	91	: : : : : : :
(2) 제조원가	42	: : : : : : :	12. 견본비	92	: : : : : : :
1. 기초재고액	43	: : : : : : :	13. 차량유지비(유류비 포함)	93	: : : : : 3:898:367
2. 당기총원가(명세별첨)	44	: : : : : : :	14. 연구비	94	: : : : : : :
3. 제품관세환급금(-)	45	: : : : : : :	15. 경상개발비	95	: : : : : : :
4. 기말재고액	46	: : : : : : :	16. 대손상각비(충당금전입액포함)	96	: : : : : : :
5. 타계정대체액	47	: : : : : : :	17. 미분양주택관리비	97	: : : : : : :
(3) 공사원가	48	: : : : : : :	18. 수주비	98	: : : : : : :
1. 기초재고액	49	: : : : : : :	가. 국내수주비	99	: : : : : : :
2. 당기총원가(명세별첨)	50	: : : : : : :	나. 해외수주비	100	: : : : : : :
3. 기말재고액	51	: : : : : : :	19. 자문료	101	: : : : : : :
4. 타계정대체액	52	: : : : : : :	가. 국내자문료	102	: : : : : : :
(4) 운송원가	53	: : : : : : :	나. 해외자문료	103	: : : : : : :
(5) 임대원가	54	: : : : : : :	20. 지급수수료	104	: : : : : 15:944:236
(6) 분양원가	55	: : : : : : :	가. 국내지급수수료	105	: : : : : 15:944:236
1. 기초재고액	56	: : : : : : :	나. 해외지급수수료	106	: : : : : : :
2. 당기총원가(명세별첨)	57	: : : : : : :	21. 판매수수료	107	: : : : : : :
3. 기말재고액	58	: : : : : : :	22. 소모품비	108	: : : : : 21:162:384
4. 타계정대체액	59	: : : : : : :	23. 통신비	109	: : : : : :659:994

2021년 04월 19일 부터 ~ 2021년 12월 31일 까지	표준손익계산서 (일반법인용)	법 인 명 사업자등록번호	노원어르신행복주식회사 831-81-02153
-------------------------------------------	----------------------------	------------------	-----------------------------

(단위 : 원)

계 정 과 목	코드	금 액	계 정 과 목	코드	금 액
24. 운반비	110	: : : : : :	22. 수수료수익	164	: : : : : :
25. 보관료	111	: : : : : :	가. 국내수수료수익	165	: : : : : :
26. 건물시설관리비(수선비 제외)	112	: : : : 10:035:920	나. 해외수수료수익	166	: : : : : :
27. 수선비	113	: : : : : :	23. 사용료, 로열티수익	167	: : : : : :
28. 수도광열비(전기료 제외)	114	: : : : : 74:830	가. 국내사용료, 로열티수익	168	: : : : : :
29. 전기료	115	: : : : : 456:805	나. 해외사용료, 로열티수익	169	: : : : : :
30. 인쇄비	116	: : : : : 145:000	24. 정부보조금	170	: : : : : :
31. 교육훈련비	117	: : : : : 37:000	25. 판매장려금수익	171	: : : : : :
32. 특허권등 사용료	118	: : : : : :	26. 위약금·보상금·배상금수익	172	: : : : : :
33. 수출입제비용	119	: : : : : :	27. 상각채권추심이익	173	: : : : : :
34. 해외시장개척비	120	: : : : : :	28. 기타잡이익	174	: : : : : 2:758:475
35. 외주용역비	121	: : : : : :	VII. 영업외비용	179	: : : : : :331
가. 국내외주용역비	122	: : : : : :	1. 이자비용	180	: : : : : :
나. 해외외주용역비	123	: : : : : :	2. 기타대손상각비	181	: : : : : :
36. 기타공공요금 및 제세 외	124	: : : : : 1:954:084	3. 유가증권처분손실	182	: : : : : :
V. 영업손익	129	: : : : -11:022:010	가. 단기매매증권처분손실	183	: : : : : :
VI. 영업외수익	130	: : : : : 159:695:250	나. 매도가능증권처분손실	184	: : : : : :
1. 이자수익	131	: : : : : 196:775	다. 지분법적용투자주식처분손실	185	: : : : : :
2. 배당금수익	132	: : : : : :	4. 매출채권처분손실	186	: : : : : :
3. 임대료	133	: : : : : :	5. 단기투자자산평가손실	187	: : : : : :
4. 유가증권처분이익	134	: : : : : :	6. 재고자산감모손실	188	: : : : : :
가. 단기매매증권처분이익	135	: : : : : :	7. 외환차손	189	: : : : : :
나. 매도가능증권처분이익	136	: : : : : :	8. 외화환산손실	190	: : : : : :
다. 지분법적용투자주식처분이익	137	: : : : : :	9. 지분법손실	191	: : : : : :
5. 매출채권처분이익	138	: : : : : :	10. 장기투자증권손상차손	192	: : : : : :
6. 단기투자자산평가이익	139	: : : : : :	가. 매도가능증권손상차손	193	: : : : : :
7. 외환차익	140	: : : : : :	나. 만기보유증권손상차손	194	: : : : : :
8. 외화환산이익	141	: : : : : :	11. 파생상품관련손실	195	: : : : : :
9. 지분법이익	142	: : : : : :	가. 파생상품평가손실	196	: : : : : :
10. 장기투자증권손상차손환입	143	: : : : : :	나. 파생상품거래손실	197	: : : : : :
가. 매도가능증권손상차손환입	144	: : : : : :	다. 기타파생상품손실	198	: : : : : :
나. 만기보유증권손상차손환입	145	: : : : : :	12. 투자부동산처분손실	199	: : : : : :
11. 파생상품관련이익	146	: : : : : :	13. 유형자산처분손실	200	: : : : : :
가. 파생상품평가이익	147	: : : : : :	가. 토지처분손실	201	: : : : : :
나. 파생상품거래이익	148	: : : : : :	나. 건물처분손실	202	: : : : : :
다. 기타파생상품이익	149	: : : : : :	다. 기계장치처분손실	203	: : : : : :
12. 투자부동산처분이익	150	: : : : : :	라. 기타유형자산처분손실	204	: : : : : :
13. 유형자산처분이익	151	: : : : : :	14. 무형자산처분손실	205	: : : : : :
가. 토지처분이익	152	: : : : : :	15. 기부금	206	: : : : : :
나. 건물처분이익	153	: : : : : :	16. 사채상환손실	207	: : : : : :
다. 기계장치처분이익	154	: : : : : :	17. 위약금·보상금·배상금비용	208	: : : : : :
라. 기타유형자산처분이익	155	: : : : : :	18. 기타충당금, 준비금전입	209	: : : : : :
14. 무형자산처분이익	156	: : : : : :	19. 전기오류수정손실	210	: : : : : :
15. 사채상환이익	157	: : : : : :	20. 재해손실	211	: : : : : :
16. 법인세환급액	158	: : : : : :	21. 기타잡손실	212	: : : : : :331
17. 충당금·준비금환입	159	: : : : : :	VIII. 법인세비용차감전손익	217	: : : : : 148:672:909
18. 전기오류수정이익	160	: : : : : :	IX. 법인세비용	218	: : : : : :
19. 자산수증이익	161	: : : : : 156:740:000	X. 당기순손익	219	: : : : : 148:672:909
20. 채무면제(조정)이익	162	: : : : : :			
21. 보험차익	163	: : : : : :			

2021년 04월 19일부터 2021년 12월 31일까지	부속명세서	법인명	노원어르신행복주식회사
사업자등록번호		831-81-02153	

(단위: 원)

1.제조원가명세서			2.공사원가명세서		
계정과목	코드	금액	계정과목	코드	금액
I.재료비	1		I.재료비	1	
1.기초재료재고액	2		1.기초재료재고액	2	
2.당기재료매입액	3	16,849,967	2.당기재료재고액	3	
3.기말재료재고액	4	16,849,967	3.기말재료재고액	4	
II.노무비	5		II.노무비	5	
1.급여	6		1.급여	6	
가.임원급여	7		가.임원급여	7	
나.직원급여	8		나.직원급여	8	
다.임원상여금	9		다.임원상여금	9	
라.직원상여금	10		라.직원상여금	10	
2.일용급여	11		2.일용급여	11	
3.퇴직급여(총당금전입액포함)	12		3.퇴직급여(총당금전입액포함)	12	
가.임원퇴직급여	13		가.임원퇴직급여	13	
나.직원퇴직급여	14		나.직원퇴직급여	14	
III.경비	15		III.외주비	15	
1.전력비	16		IV.경비	16	
2.가스·수도·유류비	17		1.전력비	17	
3.운임	18		2.가스·수도·유류비	18	
4.감가상각비	19		3.운임	19	
5.수선비	20		4.감가상각비	20	
6.소모품비	21		5.수선비	21	
7.세금과공과	22		6.소모품비	22	
8.임차료	23		7.세금과공과	23	
9.보험료	24		8.중장비유지비	24	
10.복리후생비	25		9.중기임차료	25	
11.여비교통비	26		10.보험료	26	
12.통신비	27		11.복리후생비	27	
13.차량유지비	28		12.여비교통비	28	
14.외주가공비	29		13.통신비	29	
15.특허권사용료	30		14.차량유지비	30	
16.경상개발비	31		15.현장관리비	31	
17.연구비	32		16.하자보수비	32	
18.포장비	33		17.경상개발비	33	
19.접대비	34		18.연구비	34	
20.지급수수료	35		19.포장비	35	
21.교육훈련비	36		20.접대비	36	
22.인쇄비	37		21.보상비	37	
23.보관료	38		22.지급수수료	38	
24.	39		23.설계용역비	39	
IV.당기총제조비용	44		24.교육훈련비	40	
V.기초재공품원가	45		25.보관료	41	
VI.합계	46		26.광고선전비	42	
VII.기말재공품원가	47		27.	43	
VIII.타계정대체액	48		V.당기총공사비용	47	
IX.당기제품제조원가	49		VI.공사손실총당금전입액	48	
			VII.기초미성공사	49	
			VIII.합계	50	
			IX.기말미성공사	51	
			X.타계정대체액	52	
			XI.당기공사원가	53	

이익잉여금처분(결손금처리) 계산서

(단위 : 원)

법 인 명	노원어르신행복주식회사	사업자등록번호	831-81-02153	
사 업 연 도	2021.04.19 ~ 2021.12.31	처분(처리) 확정일	2022 년 03 월 31 일	
1. 이익잉여금처분계산서		2. 결손금처리계산서		
과 목	코드	금 액	과 목	
1. 미처분이익잉여금 (02+03+04-05+06)	01	148,672,909	1. 미처리결손금 (31+32+33+34+35)	30
1. 전기이월미처분이익잉여금 (또는 전기이월미처리결손금)	02		1. 전기이월미처리결손금 (또는 전기이월미처분이익잉여금)	31
2. 회계정책변경의누적효과	03		2. 회계정책변경의 누적효과	32
3. 전기오류수정이익 (또는 전기오류수정손실)	04		3. 전기오류수정손실 (또는 전기오류수정이익)	33
4. 중간배당액	05		4. 중간배당액	34
5. 당기순이익 (또는 당기순손실)	06	148,672,909	5. 당기순손실 (또는 당기순이익)	35
II. 임의적립금 등의 이입액	08		II. 결손금처리액	40
합 계	10	148,672,909	1. 임의적립금이입액	41
III. 이익잉여금 처분액	11		2. 그밖의법정적립금이입액	42
1. 이익준비금	12		3. 이익준비금이입액	43
2. 기타법정적립금	13		4. 자본잉여금이입액	44
3. 주식할인발행차금상각액	14		III. 차기이월미처리결손금	50
4. 배당금	15			
가. 현금배당	16			
나. 주식배당	17			
5. 이익처분에 의한 상여금	26			
6. 사업확장적립금	18			
7. 감채적립금	19			
8. 그밖의적립금	20			
9. 조세특례제한법 상 준비금 등 적립액	27			
10. 그밖의잉여금처분액	28			
IV. 차기이월미처분이익잉여금	25	148,672,909		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(갑)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
1	제1호	법인세과세표준 및 세액신고서	○	
2	제2호	농어촌특별세 과세표준 및 세액신고서		
3	제2호 (3)	연구및 인력개발준비금 조정명세서		
4	제3호	법인세과세표준 및 세액조정계산서	○	
5	제3호 부표	선박표준이익 산출명세서		
6	제3호 2 (1)	표준대차대조표 (일반법인용)	○	
7	제3호 2 (2)	합계표준대차대조표 (일반법인용)	○	
8	제3호 2 (3)	표준대차대조표 (금융, 보험, 증권업 법인용)		
9	제3호 2 (4)	합계표준대차대조표 (금융, 보험, 증권업 법인용)		
10	제3호 3 (1)	표준손익계산서 (일반법인용)	○	
11	제3호 3 (2)	표준손익계산서 (금융, 보험, 증권업 법인용)		
12	제3호 3 (3)	표준원가명세서	○	
13	제3호 3 (4)	이익잉여금처분 (결손금처리) 계산서	○	
14	제4호	최저한세조정계산서		
15	제5호	특별비용조정명세서		
16	제6호	비과세소득명세서		
17	제6-12호	선급비용명세서	○	
18	제6호 2	익금불산입조정명세서		
19	제7호	소득공제조정명세서		
20	제8호 (갑)	공제감면세액 및 추가납부세액합계표 (갑)		
21	제8호 (을)	공제감면세액 및 추가납부세액합계표 (을)		
22	제8호 부표1	공제감면세액계산서 (1)		
23	제8호 부표2	공제감면세액계산서 (2)		
24	제8호 부표3	세액공제조정명세서 (3)		
25	제8호 부표4	공제감면세액계산서 (4)		
26	제8호 부표5	공제감면세액계산서 (5)		
27	제8호 부표5-2	외국납부세액공제등 명세서		
28	제8호 부표5-3	직접 간주외국납부세액공제 명세서		
29	제8호 부표5-4	간접외국납부세액공제 명세서		
30	제8호 부표5-5	외국 Hybrid 국외투자 외국 납부세액 공제		
31	제8호 부표6	추가납부세액계산서 (6)		
32	제9호	가산세액계산서		
33	제10호 (갑)	원천납부세액명세서 (갑)	○	
34	제10호 (을)	원천납부세액명세서 (을)		
35	별지제3호부표2	토지 등 양도소득에 대한법인세 산출명세서		
36	제12호	농어촌특별세 과세표준 및 세액조정계산		
37	제13호	농어촌특별세 과세대상 감면세액 합계표		
38	제15호	소득금액조정합계표	○	
39	제15호 부표1	과목별소득금액 조정명세서 (1)	○	
40	제15호 부표2	과목별소득금액 조정명세서 (2)	○	
41	제16호	수입금액조정명세서	○	

법인세 세무조정계산서 총괄표

(을)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
42	제16호 2	수입배당금액명세서		
43	제17호	조정후수입금액명세서	○	
44	제18호	임대보증금등의 간주익금 조정명세서		
45	제19호 (갑)	가지급금등의 인정이자 조정명세서 (갑)		
46	제19호 (을)	가지급금등의 인정이자 조정명세서 (을)		
47	제20호 (1)	유형고정자산 감가상각비조정명세서 (정률법)	○	
48	제20호 (2)	유형, 무형고정자산 감가상각비조정명세서 (정액법)	○	
49	제20호 (3)	감가상각비신고조정명세서		
50	제20호 (4)	감가상각비조정명세서합계표	○	
51	제21호	기부금조정명세서		
52	제22호	기부금명세서		
53	제23호 (갑)	접대비조정명세서 (갑)	○	
54	제23호 (을)	접대비조정명세서 (을)	○	
55	제24호	광고선전비조정명세서		
56	제25호	건설자금이자조정명세서		
57	제26호 (갑)	업무무관부동산등에 관련한 차입금이자조정명세서 (갑)		
58	제26호 (을)	업무무관부동산등에 관련한 차입금이자조정명세서 (을)		
59	제27호 (갑)	고유목적사업준비금조정명세서 (갑)		
60	제27호 (을)	고유목적사업준비금조정명세서 (을)		
61	제28호	책임준비금등 명세서		
62	제29호	계약자배당준비금명세서		
63	제31호 (1)	중소기업투자준비금조정명세서		
64	제31호 (4)	에너지절약시설투자준비금조정명세서		
65	제31호 (5)	공장지방이전준비금조정명세서		
66	제31호 (6)	법인본사지방이전준비금조정명세서		
67	제31호 (7)	유통개선지원준비금조정명세서		
68	제32호	퇴직급여충당금조정명세서		
69	제33호	퇴직연금부담금 조정명세서		
70	제34호	대손충당금 및 대손금조정명세서		
71	제35호	(국고보조금/공사부담금/보험차익) 상당액손금산입조정명세서	○	
72	제35호 2	보조금등 수취명세서		
73	제36호	(국고보조금/공사부담금) 사용계획서	○	
74	제37호	보험차익사용계획서		
75	제39호	(재고자산/유가증권) 평가조정명세서	○	
76	제40호 (갑)	외화자산등 평가차익손익조정명세서 (갑)		
77	제40호 (을)	외화자산등 평가차익손익조정명세서 (을)		
78	제41호	재고자산 평가차익 익금불산입 신청서		
79	제42호	(합병평가차익/분할평가차익) 조정명세서		
80	제42호	합병과세특례신청서		
81	제42의 2	분할과세특례신청서		
82	제43호	물적분할과세특례신청서		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(병)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
83	제43호 2	현물출자과세특례신청서		
84	제44호	자산교환에 따른 양도차익의 손금산입조정명세		
85	제45호	국제선박양도차익의 손금산입조정명세서		
86	제46호 (갑)	자산조정계정명세서 (갑)		
87	제46호 (을)	자산조정계정명세서 (을)		
88	제46호 2	자산의 양도차익에 관한 명세서 (갑) (을)		
89	제47호 (갑)	주요계정명세서 (갑)	○	
90	제47호 (을)	주요계정명세서 (을)	○	
91	제48호	소득구분계산서		
92	제49호	지점유보소득금액계산서		
93	제50호 (갑)	자본금과 적립금조정명세서 (갑)	○	
94	제50호 (을)	자본금과 적립금조정명세서 (을)	○	
95	제51호	중소기업기준검토표	○	
96	제52호 (갑)	특수관계자간 거래명세서 (갑)		
97	제52호 (을)	특수관계자간 거래명세서 (을)		
98	제52호 2	사실과 다른 회계처리로 인하여 과다납부한 금액 세액공제명세서		
99	제53호	내부거래 상계명세서		
100	제54호	주식등 변동상황명세서	○	
101	제54호 부표	주식, 출자지분 양도명세서		
102	제55호	소득자료 (인정상여/인정배당/기타소득) 명세서		
103	제56호	법인세, 농어촌특별세 과세표준 (조정계산) 및 세액신고서		
104	제57호	비영리법인의 수익사업 수입명세서		
105	제57호 2	비영리내국법인의 양도소득과세표준예정신고서		
106	제57호 2 부표1	양도소득금액계산명세서 (부동산)		
107	제57호 2 부표2	양도소득금액계산명세서 (주식)		
108	제58호	법인세중간예납신고납부계산서		
109	제58호 2	성실중소법인 법인세 과세표준 및 세액신고서		
110	제58호 3	성실중소법인 공제세액 계산서		
111	제58호 4	성실중소법인 감가상각비조정명세서		
112	제58호 5	성실중소법인 기부금 조정명세서		
113	제58호 6	성실중소법인 접대비조정명세서		
114	제58호 7	성실중소법인 퇴직급여충당금조정명세서		
115	제58호 8	성실중소법인 법인세 중간예납 신고납부계산서		
116	제59호	청산소득에 대한 법인세 과세표준 및 세액신고서		
117	제59호 (부표)	청산소득금액계산명세서		
118	제61호	사업연도변경신고서		
119	제62호	납세지 (변경) 신고서		
120	제63호	감가상각방법신고서 (변경신청서) /내용연수 (변경, 승인) 신고서		
121	제63호 2	지정기부금단체추천서		
122	제63호 4	화폐성외화자산등, 특별계정 평가방법신고서		
123	제63호 15	성실신고확인자 선임 신고서		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(정)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
124	제63호 16 (1)	성실신고확인서		
125	제63호 16 (2)	성실신고 확인결과 주요항목 명세서		
126	제63호 16 (3)	성실신고 확인결과 특이사항 기술서		
127	제63호 16 (4)	성실신고 확인결과 사업자 확인사항		
128	제64호	재고자산등평가방법신고서/채권등의 보유기간계산방법신고서		
129	제64호 5	기능통화, 해외사업장 과표계산방법신고서		
130	제64호 10	해운기업의 과세표준계산특례 포기신청서		
131	제65호	재해손실세액공제신청서		
132	제66호	법인세물납신청서		
133	제67호	법인세물납결정상황통지서		
134	제68호	소급공제법인세액환급신청서		
135	제68호 2	법인세원천세액환급 (충당) 내역서		
136	제68호 3	신탁재산등에 대한 원천징수세액확인서		
137	제69호	신탁재산분 법인세원천세액환급 (충당) 계산서		
138	제70호	자산교환명세서		
139	제71호 2	소득공제신청서		
140	제71호 3	비과세 법인 원천세액 환급신청서		
141	제71호 4	국외특수관계자간 주식양도가액검토서		
142	제71호 5	외국법인유가증권양도소득정산신고서		
143	제71호 6	외국법인의 채권등의 이자등에 대한 환급신청서		
144	제71호 8	동업기업 과세특례적용 및 동업자 과세여부확인서		
145	제73호	법인설립신고 및 사업자등록신청서		
146	제74호	주주등의 명세		
147	제75호	법인명, 소재지 및 대표자변경신고		
148	제75호 4	성실납세적용신청서		
149	제76호	조사원증		
150	제78호	성실신고 확인비용세액공제신청서		
151	제81호	해외현지법인명세서		
152	제82호	해외현지법인 재무상황표		
153	제83호	해외영업소 설치현황표		
154	조특법 제1호	세액공제신청서		
155	조특법 제1호 부표	기술이전대여에대한세액감면명세서		
156	조특법 제1호 부표(2)	기술취득에대한세액공제명세서		
157	조특법 제1호 2	정보화지원사업출연금 등 손금산입조정명세서		
158	조특법 제2호	세액감면신청서		
159	조특법 제2호 2	창업중소기업등에대한감면세액계산서		
160	조특법 제3호	연구 및 인력개발비 명세서		
161	조특법 제3호 3	출연금등익금불산입명세서		
162	조특법 제3호 3	성과공유 중소기업의 경영성과급에 대한 세액공제 공제세액계산서		
163	조특법 제8호 3	신성장기술사업화시설투자세액공제		
164	조특법 제8호 4	영상콘텐츠제작비용세액공제세액계산서		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(무)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
165	조특법 제8호 8	초연결네트워크구축시설투자세액공제		
166	별지 제8호의 9서식	통합투자세액공제 공제세액계산서		
167	조특법 제8호 부표10	이월과세양수한자산명세서		
168	조특법 제9호	고용창출투자세액공제 공제세액계산서		
169	조특법 제10호	사회간접자본투자준비금 명세서		
170	조특법 제10호 2	경력단절 여성 재고용 중소기업 세액공제신청서		
171	조특법 제10호 2 (2)	육아휴직후고용유지기업세액공제신청서		
172	조특법 제10호 3	근로소득 증대 기업에 대한 세액공제신청서		
173	조특법 제10호 4	정규직전환근로자의임금증가세액공제		
174	조특법 제10호 5	청년고용 증대 기업에 대한 공제세액계산서		
175	조특법 제10호 8	고용증대기업에대한 공제세액계산서		
176	조특법 규칙 제1호 부표	투자자산명세서		
177	조특법 제11호	사회간접자본투자준비금 사용명세서		
178	조특법 제11호 3 (1)	감가상각특례자산 감가상각비조정명세서 (정률법)		
179	조특법 제11호 3 (2)	감가상각특례자산 감가상각비조정명세서 (정액법)		
180	조특법 제11호 3 (3)	감가상각특례자산 감가상각비조정명세서합계표		
181	조특법 제11호 4	고용유지중소기업 소득공제신청서		
182	조특법 제11호 5	중소기업고용증가인원에대한사회보험료세액공제		
183	조특법 제11호 8	중소기업 신규가입 사회보험료 세액공제		
184	조특법 제114호	미환류소득에 대한 법인세 신고서		
185	별지 제2호의 4서식	중소기업결손금소급공제환급특례신청서		
186	별지 제2호의 6	중소기업결손금소급공제세액환급특례정산서 (내국)		
187	조특법 제12호	이월과세 적용신청서		
188	조특법 제15호	이전완료보고서		
189	조특법 제16호	이전계획서		
190	조특법 제21호	재무구조개선 계획이행보고서		
191	조특법 제21호	채무상환 (예정) 명세서		
192	조특법 제21호부	금융기관부채상환 (예정) 명세서		
193	조특법 제25호	재무구조개선 (자구) 계획 이행상황명세서		
194	조특법 제26호	현물출자명세서		
195	조특법 제26호 2	합병법인 주식취득명세서		
196	조특법 제27호	법인양도, 양수에 관한 명세서		
197	조특법 제28호	법인청산계획서 (28호)		
198	조특법 제29호	법인청산계획서 (29호)		
199	조특법 제31호	세액감면신청서 (31호)		
200	조특법 제32호	수증자산명세서 (금융기관외의 법인)		
201	조특법 제33호	수증자산명세서 (금융기관) (구)		
202	조특법 제33호 2	수증자산명세서		
203	조특법 제35호	세액감면신청서 (35호)		
204	조특법 제37호 2	양도차익명세서 및 손금산입조정명세서		
205	조특법 제38호	채무면제명세서		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(기)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
206	조특법 제38호 2	출자전환채무면제명세서		
207	조특법 제40호 4	과세이연신청서		
208	조특법 제43호	소득공제신청서 (조특법)		
209	조특법 제44호	투자손실준비금 조정명세서		
210	조특법 제45호	본사처분대금사용계획서 (명세서)		
211	조특법 제45호 2	토지등 양도차익명세서		
212	조특법 제46호	수도권과밀억제권 외의 지역으로 이전 중소기업감면세액계산서		
213	조특법 제46호 2	공장, 본사수도권외의 지역 이전 법인 특별세액감면세액계산서		
214	조특법 제47호	영농조합법인 면제세액계산서		
215	조특법 제49호	영어조합법인 면제세액계산서		
216	조특법 제50호 1	농업회사법인 면제 (감면) 세액계산서		
217	조특법 제63호의 29	선결제 금액에 대한 세액공제신청서		
218	조특법 제63호의 30 (갑)	선결제 이용내역 확인서 (갑)		
219	조특법 제63호의 30 (을)	선결제 이용내역 확인서 (을)		
220	별지 제60호의 25서식	상가임대료를 인하한 임대사업자의 세액공제신청서		
221	조특법 제64호 2	자사주처분손실준비금명세서		
222	조특법 제64호 4	문화사업준비금명세서		
223	조특법 제64호 5	문화사업준비금사용명세서		
224	조특법 제64호 6	해운기업의 법인세 과세표준특례적용신청서		
225	조특법 제64호 7	해운기업의 법인세 과세표준특례요건명세서		
226	조특법 제64호 8	인적회사소득공제신청서		
227	조특법 제64호 15	해외자원개발투자신고서		
228	조특법 제64호 19	대손충당금 익금불산입 신청서		
229	국조법 제1 호	무형자산에 대한 정상가격산출방법신고서		
230	국조법 제1-2	용역거래에 대한 정상가격산출방법신고서		
231	국조법 제1-3	정상가격산출방법신고서		
232	국조법 제2호	거래가격조정신고서		
233	국조법 제6-11호	세금과공과금 명세서	○	
234	국조법 제8호	국제거래명세서		
235	국조법 제8호	지급보증용역거래명세서		
236	국조법 제10-2호	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서 (갑)		
237	국조법 제10-2	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서 (을)		
238	국조법 제10호 2	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서 (병)		
239	국조법 제10호 2	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서 (정)		
240	국조법 제10-3	원천징수세액 조정명세서		
241	국조법 제10-4호	특정외국법인의 유보소득 합산과세 판정명세서 (갑)		
242	국조법 제10-4호	특정외국법인의 유보소득 합산과세 판정명세서 (을)		
243	국조법 제10-5	특정외국법인의 유보소득금액계산명세서		
244	국조법 제10-6	특정외국법인의 잉여금 (결손금) 명세서		
245	국조법 제10-7호	특정외국법인의 유보소득 합산과세 적용범위 판정명세서 (갑)		
246	국조법 제10-7호	특정외국법인의 유보소득 합산과세 적용범위 판정명세서 (을)		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(경)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
247	국조법 제10-7호	특정외국법인의 유보소득 합산과세 적용범위 판정명세서 (병)		
248	국조법 10-10 (갑)	국외특수관계인 순이자조정명세서 (갑)		
249	국조법 10-10 (을)	국외특수관계인 순이자조정명세서 (을)		
250	국조법 제10-11호	혼성금융상품 관련 이자비용에 대한 조정명세서		
251	국조법 제11호	국외출자명세서		
252	국조법 제13호부표2	개별기업보고 국외특수관계인과의국제거래명세서		
253	국조법 제13호부표1	개별기업보고 국외특수관계인요약손익계산서		
254	국조법 제13호부표3	개별기업보고 무형자산거래세부내역		
255	국조법 제13호부표4	개별기업보고 지급보증용역거래세부내역		
256	국조법 제13호부표5	개별기업보고 기타 용역거래세부내역		
257	국고99-43	경비 등의 송금명세서		
258	세무대리규정6	조정반지정서 (변경지정) 신청서		
259	고시1999-10	전산조직운용명세서	○	
260	고시2009-90	외국기업본점등의 공동경비배분계산서		
261	고시2009-27	외국인투자제한업종경영상황보고서		
262	국조법 제8호의2	국외특수관계자의 요약손익계산서		
263	조특법 제10호	산업수요맞춤형 고등학교등 졸업자복직 중소기업 세액공제신청서		
264	제00호	지출증빙서류검토표		
265	제16호의2	과표수정및추가납부계산서 (법인세)		
266	제16호의2	과표및세액경정청구서 (법인세)		
267	법인세법 제52호2	미환류소득 법인세 신고서		
268	별지 제84호서식	해외부동산 취득 및 투자운용 (임대) 명세서		
269	별지 제29호서식	업무용승용차관련비용명세서		
270	상증법 제23호	공익법인 출연재산등에 대한 보고서		
271	상증법 제24호	출연, 운용, 매각대금의사용계획및내역서		
272	상증법 제25호2	출연받은 재산의 사용명세서		
273	상증법 제25호3	출연재산 매각대금 사용명세서		
274	상증법 제25호4	운용소득 사용명세서		
275	상증법 제26호	주식(출지지분) 보유명세서		
276	상증법 제26호2	이사등 선임명세서		
277	상증법 제26호3	특정기업광고 등 명세서		
278	상증법 제32호	공익법인 등의 세무확인서		
279	상증법 제32호 부표1	공익법인 등의 세무확인 결과 집계표		
280	상증법 제32호 부표2	출연자 등 특수관계인 사용수익명세서		
281	상증법 제32호 부표3	수혜자 선정 부적정명세서		
282	상증법 제32호 부표4	재산의 운용 및 수익사업내역 부적정명		
283	상증법 제32호 부표5	장부의 작성, 비치 의무 불이행 등 명세		
284	상증법 제32호 부표6	보유부동산명세서		
285	공익법인규정 제1호 부표2	출연재산 사용명세서		
286	공익법인규정 제1호 부표3	주식등 보유명세서		
287	공익법인규정 제1호 부표3-1	계열기업주식등 보유명세서		

[별지서식]

과세 기간	2021.04.19 ~ 2021.12.31	전산조직운영명세서	법인명 사업자등록번호	노원어르신행복주식회사 831-81-02153
----------	-------------------------------	------------------	----------------	-----------------------------

1. 회계프로그램(시스템) 사용현황
 ① 자체개발 ② 외주개발 ③ ERP ④ 상업용 회계프로그램

2. 관리(영업, 판매, 생산) 프로그램(시스템) 사용현황
 ① 자체개발 ② 외주개발 ③ ERP ④ 상업용 회계프로그램

3. 회계시스템 DBMS (1번 ①②③ 응답자만)
 ① Oracle ② MS SQL ③ DB2 ④ Sybase ⑤ My SQL
 ⑥ 기타 ()

4. 회계시스템 DBMS Version ()

5. ERP (1번 ③ 응답자만)
 ① SAP ② Oracle ③ Uni-ERP ④ 더존ERP ⑤ 영림원K.System ⑥ 자체개발 ⑦ 기타()

6. 상업용 회계프로그램 (1번 ④ 응답자만)
 ① 더존 SmartA ② 세무사랑2 ③ 키컴 SA-Win ④ 얼마예요
 ⑤ MicroWin ⑥ 기타()

7. 상용 수입금액관리 프로그램
 제조회사() S/W 명칭()

8. 전자거래 유무 ① 있음 ② 없음

9. 전자거래 유형 (복수 선택 가능) (8번 ① 응답자만)
 ① 영수증 ② 청구서 ③ 견적서 ④ 주문서 ⑤ 계약서
 ⑥ 기타()

10. 단위업무시스템종류 (복수 선택 가능)
 ① 재무회계(원장, 재무제표, 채권·채무) ② 관리회계(원가, 성과) ③ 재무관리(자금, 예산)
 ④ 판매관리(고객, 주문, 출하, 배송, 청구) ⑤ 자재관리(구매, 검수, 입출고, 재고) ⑥ 생산(생산계획, 생산실적)
 ⑦ 품질관리(품질계획, 품질검사) ⑧ 인사관리(급여, 복지후생, 채용) ⑨ 기타()

11. 전자기록의 보관 장소 (복수 선택 가능)
 ① 회사내 ② 외부용역업체 ③ IDC센터 ④ 클라우드시스템 ⑤ 웹호스팅
 ⑥ 기타(계열회사 등)()

12. 전자기록을 관리하는 외부 전산조직사업자(복수 선택 가능) (11번 ②, ③, ④, ⑤, ⑥ 응답자만)
 ① 상호() 사업자등록번호() 전자기록 관리기간(년 월 일 ~ 년 월 일)

13. 전자기록외부이용업무 종류(복수 선택 가능) (11번 ②, ③, ④, ⑤, ⑥ 응답자만)
 ① 재무회계(원장, 재무제표, 채권·채무) ② 관리회계(원가, 성과) ③ 재무관리(자금, 예산)
 ④ 판매관리(고객, 주문, 출하, 배송, 청구) ⑤ 자재관리(구매, 검수, 입출고, 재고) ⑥ 생산(생산계획, 생산실적)
 ⑦ 품질관리(품질계획, 품질검사) ⑧ 인사관리(급여, 복지후생, 채용) ⑨ 기타()

재 무 상 태 표

제 1기 2021년 12월 31일 현재
전기

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제1(당기)		제0(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ .유 동 자 산		285,868,476		0
(1)당 좌 자 산		268,346,159		0
현 금 및 현금성 자산	244,625,369		0	
미 수 금	19,320,530		0	
선 급 비 용	4,372,720		0	
선 납 세 금	27,540		0	
(2)재 고 자 산		17,522,317		0
상 품	672,350		0	
원 재 료	16,849,967		0	
Ⅱ .비 유 동 자 산		216,458,999		0
(1)투 자 자 산		0		0
(2)유 형 자 산		139,528,030		0
기 계 장 치 (국고)	105,000,000		0	
감 가 상 각 누계액	(16,461,499)		0	
기계장치국고보조금	(88,538,501)		0	
차 량 운반구(국고)	75,466,888		0	
감 가 상 각 누계액	(11,432,599)		0	
차량운반구국고보조금	(64,034,289)		0	
시 설 장 치 (국고)	38,727,273		0	
감 가 상 각 누계액	(7,482,500)		0	
시설장치국고보조금	(31,244,773)		0	
비 품 (국 고)	4,638,755		0	
감 가 상 각 누계액	(1,046,037)		0	
비 품 국 고 보 조 금	(3,592,718)		0	
시 설 장 치	76,125,000		0	
감 가 상 각 누계액	(9,542,594)		0	
비 품	14,035,799		0	
감 가 상 각 누계액	(2,874,706)		0	
차 량 운 반 구	72,716,199		0	
감 가 상 각 누계액	(10,931,668)		0	
(3)무 형 자 산		53,930,969		0
산 업 재 산 권	227,334		0	
개 발 비	53,703,635		0	
(4)기 타 비 유 동 자 산		23,000,000		0
임 차 보 증 금	23,000,000		0	
자 산 총 계		502,327,475		
부 채				
Ⅰ .유 동 부 채		58,654,566		0

재 무 상 태 표

제 1기 2021년 12월 31일 현재
전기

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제1(당기)		제0(전기)	
	금 액		금 액	
매 입 채 무	990,000		0	
예 수 금	16,747,780		0	
미 지 급 비 용	424,480		0	
미 지 급 반 환 금	40,492,306		0	
II .비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		58,654,566		
자 본				
I .자 본 금		295,000,000		0
자 본 금	295,000,000		0	
II .자 본 잉 여 금		0		0
III .자 본 조 정		0		0
IV .기 타 포괄손익누계액		0		0
V .이 익 잉 여 금		148,672,909		
미 처 분이익잉여금	148,672,909		0	
(당 기 순 이 익)				
당기 : 148,672,909 원				
전기 : 0 원				
자 본 총 계		443,672,909		
부 채 및 자 본 총 계		502,327,475		

손익계산서

제 1(당)기 2021년 4월 19일부터 2021년 12월 31일까지
전기

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

	제 1 (당) 기			
I. 매출액		300,035,268		0
상품매출	22,022,821		0	
사업대행매출	278,012,447		0	
II. 매출원가		14,025,378		0
상품매출원가		14,025,378		0
기초상품재고액	0		0	
당기상품매입액	14,697,728		0	
기말상품재고액	672,350		0	
III. 매출총이익		286,009,890		0
IV. 판매비와관리비		297,031,900		0
임원급여	35,196,000		0	
임원급여국고보조금	(14,000,000)		0	
직원급여	174,076,835		0	
직원급여국고보조금	(26,000,000)		0	
상여금	4,621,200		0	
잡급	2,003,360		0	
복리후생비	16,228,748		0	
여비교통비	5,149,665		0	
통신비	659,994		0	
수도광열비	74,830		0	
전력비	456,805		0	
세금과공과금	2,566,570		0	
감가상각비	23,348,968		0	
지급임차료	16,900,000		0	
지급임차료국고보조금	(6,000,000)		0	
보험료	4,769,700		0	
차량유지비	3,898,367		0	
교육훈련비	1,522,520		0	
교육훈련비국고보조금	(1,485,520)		0	
도서인쇄비	145,000		0	
회의운영비	375,456		0	
사무용품비	2,063,817		0	
소모품비	19,746,567		0	
소모품비국고보조금	(648,000)		0	

손익계산서

제 1(당)기 2021년 4월 19일부터 2021년 12월 31일까지
전기

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

	제 1 (당) 기			
지 급 수 수 료	14,614,236		0	
지 급 수 수 료국고보조금	(2,450,000)		0	
건 물 관 리 비	10,035,920		0	
무 형 고 정 자 산 상 각	3,802,234		0	
업 무 추 진 비	447,094		0	
관 서 업 무 비	238,182		0	
공 공 요 금 및 제 세	829,716		0	
행 사 · 홍 보 비	3,395,453		0	
행 사 ·홍보비국고보조금	(3,331,817)		0	
사 업 소 득 수 수 료	3,780,000		0	
V. 영 업 손 실		11,022,010		0
VI. 영 업 외 수 익		159,695,250		0
이 자 수 익	196,775		0	
자 산 수 증 이 익	156,740,000		0	
잡 이 익	2,758,475		0	
VII. 영 업 외 비 용		331		0
잡 손 실	331		0	
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		148,672,909		0
IX. 법 인 세 등		0		0
X. 당 기 순 이 익		148,672,909		0

제 조 원 가 명 세 서

제 1기 2021년 04월 19일부터 2021년 12월 31일까지

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위: 원)

과 목	제 1 (당기)			
	금 액		금 액	
I.원 재 료 비		0		0
기 초 원 재 료 재고액	0		0	
당 기 원 재 료 매입액	16,849,967		0	
기 말 원 재 료 재고액	16,849,967		0	
II.노 무 비		0		0
III.경 비		0		0
IV.당 기 총 제 조 비 용		0		0
V.기 초 재 공 품 재고액		0		0
VI.합 계		0		0
VII.기 말 재 공 품 재고액		0		0
VIII.타 계 정 으 로 대체액		0		0
IX.당 기 제 품 제 조원가		0		0

합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
285,868,476	2,015,750,801	유 동 자 산	1,729,882,325	
268,346,159	1,967,863,106	< 당 좌 자 산 >	1,699,516,947	
244,625,369	1,518,662,929	현 금 및 현금성자산	1,274,037,560	
	346,306,000	매 출 채 권	346,306,000	
19,320,530	46,363,790	미 수 금	27,043,260	
4,372,720	4,372,720	선 급 비 용		
	52,130,127	부 가 세 대 급 금	52,130,127	
27,540	27,540	선 납 세 금		
17,522,317	47,887,695	< 재 고 자 산 >	30,365,378	
672,350	14,697,728	상 품	14,025,378	
16,849,967	33,189,967	원 재 료	16,340,000	
463,640,883	503,865,752	비 유 동 자 산	287,406,753	247,181,884
386,709,914	423,132,549	< 유 형 자 산 >	283,604,519	247,181,884
105,000,000	105,000,000	기 계 장 치 (국고)		
		감 가 상 각 누계액	16,461,499	16,461,499
	16,461,499	기계장치국고보조금	105,000,000	88,538,501
75,466,888	75,466,888	차 량 운 반 구 (국고)		
		감 가 상 각 누계액	11,432,599	11,432,599
	11,432,599	차량운반구국고보조금	75,466,888	64,034,289
38,727,273	38,727,273	시 설 장 치 (국고)		
		감 가 상 각 누계액	7,482,500	7,482,500
	7,482,500	시설장치국고보조금	38,727,273	31,244,773
4,638,755	4,638,755	비 품 (국 고)		
		감 가 상 각 누계액	1,046,037	1,046,037
	1,046,037	비 품 국 고 보 조 금	4,638,755	3,592,718
76,125,000	76,125,000	시 설 장 치		
		감 가 상 각 누계액	9,542,594	9,542,594
14,035,799	14,035,799	비 품		
		감 가 상 각 누계액	2,874,706	2,874,706
72,716,199	72,716,199	차 량 운 반 구		
		감 가 상 각 누계액	10,931,668	10,931,668
53,930,969	57,733,203	< 무 형 자 산 >	3,802,234	
227,334	248,000	산 업 재 산 권	20,666	
53,703,635	57,485,203	개 발 비	3,781,568	
23,000,000	23,000,000	< 기 타 비 유 동 자 산 >		
23,000,000	23,000,000	임 차 보 증 금		
	854,778,666	유 동 부 채	913,433,232	58,654,566

합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	565,559,041	매 입 채 무	566,549,041	990,000
	39,989,734	미 지 급 금	39,989,734	
	13,201,360	예 수 금	29,949,140	16,747,780
	29,998,626	부 가 세 예 수 금	29,998,626	
	206,029,905	미 지 급 비 용	206,454,385	424,480
		미 지 급 반 환 금	40,492,306	40,492,306
		자 본 금	295,000,000	295,000,000
		자 본 금	295,000,000	295,000,000
	148,672,909	이 익 잉 여 금	297,345,818	148,672,909
		이 월 이 익 잉 여 금	148,672,909	148,672,909
	148,672,909	미 처 분 이 익 잉 여 금	148,672,909	
	459,730,518	손 익	459,730,518	
	459,730,518	손 익	459,730,518	
	300,035,268	매 출	300,035,268	
	22,022,821	상 품 매 출	22,022,821	
	278,012,447	사 업 대 행 매 출	278,012,447	
	14,025,378	매 출 원 가	14,025,378	
	14,025,378	상 품 매 출 원 가	14,025,378	
	333,454,535	판 매 관 리 비	333,454,535	
	21,196,000	임 원 급 여	21,196,000	
	148,076,835	직 원 급 여	148,076,835	
	4,621,200	상 여 금	4,621,200	
	2,003,360	잡 금	2,003,360	
	16,228,748	복 리 후 생 비	16,228,748	
	5,149,665	여 비 교 통 비	5,149,665	
	659,994	통 신 비	659,994	
	74,830	수 도 광 열 비	74,830	
	456,805	전 력 비	456,805	
	2,566,570	세 금 과 공 과 금	2,566,570	
	59,771,603	감 가 상 각 비	59,771,603	
	10,900,000	지 급 임 차 료	10,900,000	
	4,769,700	보 험 료	4,769,700	
	3,898,367	차 량 유 지 비	3,898,367	
	37,000	교 육 훈 련 비	37,000	
	145,000	도 서 인 쇄 비	145,000	
	375,456	회 의 운 영 비	375,456	
	2,063,817	사 무 용 품 비	2,063,817	

합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	19,098,567	소 모 품 비	19,098,567	
	12,164,236	지 급 수 수 료	12,164,236	
	10,035,920	건 물 관 리 비	10,035,920	
	3,802,234	무 형 고정자산상각	3,802,234	
	447,094	업 무 추 진 비	447,094	
	238,182	관 서 업 무 비	238,182	
	829,716	공 공 요 금 및세세	829,716	
	63,636	행 사 · 흥 보 비	63,636	
	3,780,000	사 업 소 득 수수료	3,780,000	
	159,695,250	영 업 외 수 익	159,695,250	
	196,775	이 자 수 익	196,775	
	156,740,000	자 산 수 증 이 익	156,740,000	
	2,758,475	잡 이 익	2,758,475	
	331	영 업 외 비 용	331	
	331	잡 손 실	331	
749,509,359	4,790,009,408	합 계	4,790,009,408	749,509,359