



세무조정계산서

제 3 기

2023년 01월 01일 부터
2023년 12월 31일 까지

노원어르신행복주식회사

목차

세무조정계산서

1. 법인세 과세표준및 세액신고서-	4
2. 법인세 과세표준및 세액조정계산서-	5
3. 원천납부세액명세서(갑)-	6
4. 원천납부세액명세서(을)-	7
5. 소득금액조정합계표-	8
6. 과목별소득금액조정명세서-	9
7. 수입금액 조정명세서-	11
8. 조정후 수입금액명세서-	12
9. 외국자회사 수입배당금액 명세서-	13
10. 미상각분 감가상각조정명세서(신규취득자산- 유형정률법)-	14
11. 미상각분 감가상각조정명세서(신규취득자산- 무형정액법)-	17
12. 미상각분 감가상각조정명세서(전체- 유형정률법)-	18
13. 미상각분 감가상각조정명세서(전체- 유형정액법)-	27
14. 미상각분 감가상각조정명세서(전체- 무형정액법)-	29
15. 감가상각비조정명세서합계표-	32
16. 업무용승용차관련비용명세서-	33
17. 기업업무추진비조정명세서(갑, 을)-	36
18. 재고자산평가조정명세서-	38
19. 세금공과금명세서-	39
20. 자본금과 적립금 조정명세서(갑)-	41
21. 자본금과 적립금 조정명세서(을)-	42
22. 주요계정명세서(갑)-	43
23. 주요계정명세서(을)-	44
24. 중소기업기준검토표-	45



목차

25. 주식등 변동상황명세서- - - - -	47
26. 주식 출자지분 양도명세서- - - - -	48
27. 표준재무상태표- - - - -	49
28. 표준손익계산서- - - - -	58
29. 부속명세서- - - - -	60
30. 이익잉여금처분(결손금처리) 계산서- - - - -	61
31. 전산조직운영명세서- - - - -	62
32. 조정반지정서(변경지정) 신청서- - - - -	63
결산보고서	64



법인세 과세표준 및 세액신고서

※ 뒤쪽의 신고안내 및 작성방법을 읽고 작성하여 주시기 바랍니다.

(앞쪽)

① 사업자등록번호	831-81-02153	② 법인등록번호	110111-7857159				
③ 법인명	노원어르신행복주식회사	④ 전화번호	070) 4159 - 4850				
⑤ 대표자성명	홍표상	⑥ 전자우편주소					
⑦ 소재지	서울 노원구 동일로 1405 지하1층						
⑧ 업태	사업시설 관리, 사업지원및임대서비스업	⑨ 종목	임시및일용인력공급업				
⑩ 주업종코드	749101	⑪ 사업연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31				
⑫ 수시부과기간	~						
⑬ 법인구분	① 내국 2. 외국 3. 외투(비율 0 %)		⑭ 조정구분 ① 외부 2. 자기				
⑮ 종류별구분	중소기업	일반					
		중견기업	상호출자제한기업	그외기업			
영리법인	상장법인	11	71	81	91	⑯ 신고구분	① 정기신고 2. 수정신고(가. 서면분석, 나. 기타) 3. 기한후신고 4. 중도폐업신고 5. 경정청구
	코스닥상장법인	21	72	82	92		
	기타법인	③⑩	73	83	93		
비영리법인		60	74	84	94	50	
⑰ 법인유형별구분	기타법인		코드	100	⑱ 결산확정일	2024.03.04	
⑲ 신고일	2024.04.01			⑳ 납부일			
㉑ 신고기한연장승인	1. 신청일			2. 연장기한			

구분	여	부	구분	여	부
㉒ 주식변동	1	②	㉔ 장부전산화	①	2
㉕ 사업연도의제	1	②	㉖ 결손금소급공제 법인세환급신청	1	②
㉗ 감가상각방법(내용연수) 신고서 제출	1	②	㉘ 재고자산등평가방법신고서 제출	1	②
㉙ 기능통화 채택 재무제표 작성	1	②	㉚ 과세표준 환산시 적용환율		
㉛ 동업기업의 출자자(동업자)	1	②	㉜ 국제회계기준(K-IFRS) 적용	1	②
㉝ 기능통화 도입기업의 과세표준 계산방법			㉞ 미환류소득에 대한 법인세 신고	1	②
㉟ 성실신고확인서 제출	1	②			

구분	법인세			계
	법인세	토지등양도소득에 대한법인세	미환류소득에 대한법인세	
㉚ 수입금액	(2,598,086,843)			
㉜ 과세표준	55,234,419			
㉞ 산출세액	4,971,097			4,971,097
㉟ 총부담세액	4,971,097			4,971,097
㊱ 기납부세액	101,120			101,120
㊲ 차감납부할세액	4,869,977			4,869,977
㊳ 분납할세액				
㊴ 차감납부세액				4,869,977

㊵ 조정반번호	1 - 1306	㊶ 조정자	성명	박상홍
㊷ 조정자관리번호	P - 2354 - 4		사업자등록번호	201-85-27443
			전화번호	02-951-8777

국세환급금 계좌신고	㊸ 예입처	(본)지점
	㊹ 예금종류	예금
	㊺ 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.

2024년04월01일

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

세무대리인은 조세전문자격자로서 위 신고서를 성실하고 공정하게 작성하였음을 확인합니다.

세무대리인	박상홍	(서명 또는 인)
-------	-----	-----------

노원 세무서장 귀하

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

노원 세무서에 전자신고 제출필

210mm×297mm[백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡]

사업연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	법인세과세표준및세액조정계산서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

① 각사업연도소득계산	⑩ 결산서상당기순손익	01	102,928,985	
	소득조정액	⑩ ₂ 익금산입	02	120,238,986
		⑩ ₃ 손금산입	03	114,769,016
	⑩ ₄ 차가감소득금액 (⑩ ₁ + ⑩ ₂ - ⑩ ₃)	04	108,398,955	
	⑩ ₅ 기부금한도초과액	05		
	⑩ ₆ 기부금한도초과이월액 손금산입	54		
	⑩ ₇ 각사업연도소득금액 (⑩ ₄ + ⑩ ₅ - ⑩ ₆)	06	108,398,955	

② 과세표준계산	⑩ ₈ 각사업연도소득금액 (⑩ ₈ = ⑩ ₇)		108,398,955
	⑩ ₉ 이월결손금	07	53,164,536
	⑩ ₁₀ 비과세소득	08	
	⑩ ₁₁ 소득공제	09	
	⑩ ₁₂ 과세표준 (⑩ ₈ - ⑩ ₉ - ⑩ ₁₀ - ⑩ ₁₁)	10	55,234,419
	⑩ ₁₃ 선박표준이익	55	

③ 산출세액계산	⑩ ₁₃ 과세표준 (⑩ ₁₂ + ⑩ ₁₃)	56	55,234,419
	⑩ ₁₄ 세율	11	9
	⑩ ₁₅ 산출세액	12	4,971,097
	⑩ ₁₆ 지점유보소득 (법인세법 제96조)	13	
	⑩ ₁₇ 세율	14	
	⑩ ₁₈ 산출세액	15	
	⑩ ₁₉ 합계 (⑩ ₁₅ + ⑩ ₁₈)	16	4,971,097

④ 납부할세액계산	⑩ ₂₀ 산출세액 (⑩ ₂₀ = ⑩ ₁₉)		4,971,097		
	⑩ ₂₁ 최저한세 적용대상 공제감면세액	17			
	⑩ ₂₂ 차감세액	18	4,971,097		
	⑩ ₂₃ 최저한세 적용제외 공제감면세액	19			
	⑩ ₂₄ 가산세액	20			
	⑩ ₂₅ 가감계 (⑩ ₂₂ - ⑩ ₂₃ + ⑩ ₂₄)	21	4,971,097		
	기납부세액	기한내납부세액	⑩ ₂₆ 중간예납세액	22	
			⑩ ₂₇ 수시부과세액	23	
			⑩ ₂₈ 원천납부세액	24	101,120
			⑩ ₂₉ 간접투자회사등의외국납부세액	25	
		⑩ ₃₀ 소계 (⑩ ₂₆ + ⑩ ₂₇ + ⑩ ₂₈ + ⑩ ₂₉)	26	101,120	
		⑩ ₃₁ 신고납부전가산세액	27		
		⑩ ₃₂ 합계 (⑩ ₃₀ + ⑩ ₃₁)	28	101,120	

⑩ ₃₃ 감면분추가납부세액	29	
⑩ ₃₄ 차감납부할세액 (⑩ ₂₅ - ⑩ ₃₂ + ⑩ ₃₃)	30	4,869,977

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	4,869,977
	⑩ ₅₂ 사실과 다른회계처리 경정세액공제	57	
	⑩ ₅₃ 분납세액 계산범위액 (⑩ ₅₁ - ⑩ ₅₂ - ⑩ ₅₃ - ⑩ ₅₄ - ⑩ ₅₅ + ⑩ ₅₆)	47	
	⑩ ₅₄ 분납할세액	48	
	⑩ ₅₅ 차감납부세액 (⑩ ₅₁ - ⑩ ₅₂ - ⑩ ₅₄)	49	4,869,977

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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: 12,920 원.	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2023.03.11	83,993	14.00	11,750
이자세금: 3,590 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대웅투자금)-009932	2023.06.10	23,373	14.00	3,270
이자세금: 6,780 원	내국인	210-85-14729	국민은행(수익사업비/카페437)-571276	2023.06.10	44,128	14.00	6,170
이자세금: 3,970 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비/안심이)-571263	2023.06.10	25,798	14.00	3,610
이자세금: 1,240 원	내국인	210-85-14729	국민은행(재판기)-571250	2023.06.10	8,094	14.00	1,130
이자세금: 1,410 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대웅투자금)-009932	2023.06.10	9,267	14.00	1,290
이자세금: 15,790 원.	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2023.06.10	102,636	14.00	14,360
이자세금: 4,860 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대웅투자금)-009932	2023.09.09	31,606	14.00	4,420
이자세금: 14,430 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대웅투자금)-009932	2023.09.09	93,775	14.00	13,120
이자세금: 11,910 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2023.12.09	77,419	14.00	10,830
이자/ 세금9530	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비/안심이)-571263	2023.12.09	61,968	14.00	8,670
이자세금: 2,120 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2023.12.09	13,830	14.00	1,930
이자세금: 11,740 원	내국인	210-85-14729	국민은행(수익사업비/카페437)-571276	2023.12.09	76,291	14.00	10,680
이자세금: 1,630 원	내국인	210-85-14729	국민은행(재판기)-571250	2023.12.09	10,668	14.00	1,490
이자세금: 9,240 원	내국인	210-85-14729	국민은행(출자금)-571247	2023.12.09	60,000	14.00	8,400
합 계					722,846		101,120

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	원천납부세액명세서(을)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

원천징수세액명세

①채권등의명칭 (액면금액)	②유가증권 표준코드	③채권이자 구분	④취득일	⑤매도일	⑥보유기간 (이자계산일수)	⑦이자율	⑧ = ①×⑥×⑦ 보유기간이자상당액

⑨원천징수의무자(사업자등록번호)			⑩세율	⑪법인세	⑫납부일 (징수일)
구분	사업자등록번호 (주민등록번호)	상 호(성명)			
합 계				()	

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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
차량운반구국고보조금	41,355,714	유보	400	기계장치국고보조금	21,922,043	유보	100
비품국고보조금	12,414,500	유보	400	차량운반구국고보조금	28,584,720	유보	100
일시상각충당금(기계장치)	21,922,043	유보	400	시설장치국고보조금	7,736,174	유보	100
일시상각충당금(차량운반구)	28,584,720	유보	400	비품국고보조금	2,755,865	유보	100
일시상각충당금(시설장치)	7,736,174	유보	400	일시상각충당금(차량운반구)	41,355,714	유보	100
일시상각충당금(비품)	2,755,865	유보	400	일시상각충당금(비품)	12,414,500	유보	100
잡손실	1,780	기타사외유출	500				
법인세등	5,468,190	기타사외유출	500				
합계	120,238,986			합계	114,769,016		

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	과목별 소득금액조정명세서(1)	법인명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

1. 익금산입 및 손금불산입

① 과 목	② 금 액	③ 영업손익 조정금액	④ 처 분	⑤ 조 정 내 용
차량운반구국고보조금	41,355,714		유보	유형자산취득으로 수령한 국고보조금 익금산입하고 유보처리함.
비품국고보조금	12,414,500		유보	유형자산취득으로 수령한 국고보조금 익금산입하고 유보처리함.
일시상각충당금(기계장치)	21,922,043		유보	유보처리한 일시상각충당금 일부환입으로 익금산입하고 유보(감소)) 처분함.
일시상각충당금(차량운반구)	28,584,720		유보	유보처리한 일시상각충당금 일부환입으로 익금산입하고 유보(감소)) 처분함.
일시상각충당금(시설장치)	7,736,174		유보	유보처리한 일시상각충당금 일부환입으로 익금산입하고 유보(감소)) 처분함.
일시상각충당금(비품)	2,755,865		유보	유보처리한 일시상각충당금 일부환입으로 익금산입하고 유보(감소)) 처분함.
잡손실	1,780		기타사의유출	잡손실증 가산세등 손금불산입하고 기타사의 유출 처분함.
법인세등	5,468,190		기타사의유출	당기 법인세등 계상액 손금불산입하고 기타사의유출로 처분함.
합계	120,238,986			

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	과목별 소득금액조정명세서(2)	법인명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

2. 손금 산입 및 익금불산입

① 과 목	② 금 액	③ 영업손익 조정금액	④ 처 분	⑤ 조 정 내 용
기계장치국고보조금	21,922,043		유보	국고보조금으로 취득한 고정자산의 손금산입 용인한도액 손금산입 하고 유보(감소) 처분함.
차량운반구국고보조금	28,584,720		유보	국고보조금으로 취득한 고정자산의 손금산입 용인한도액 손금산입 하고 유보(감소) 처분함.
시설장치국고보조금	7,736,174		유보	국고보조금으로 취득한 고정자산의 손금산입 용인한도액 손금산입 하고 유보(감소) 처분함.
비품국고보조금	2,755,865		유보	국고보조금으로 취득한 고정자산의 손금산입 용인한도액 손금산입 하고 유보(감소) 처분함.
일시상각충당금(차량운반구)	41,355,714		유보	국고보조금으로 취득한 고정자산의 손금산입 용인한도액 손금산입 하고 유보 처분함.
일시상각충당금(비품)	12,414,500		유보	국고보조금으로 취득한 고정자산의 손금산입 용인한도액 손금산입 하고 유보 처분함.
합계	114,769,016			

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	수입금액 조정명세서	법 인 명 사업자등록번호	노원어르신행복주식회사 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	사업대행매출	2,023,878,074			2,023,878,074	
매 출	매출	574,208,769			574,208,769	
계		2,598,086,843			2,598,086,843	

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 - ㉑)	㉒ 근거법령
㉓ 항목	㉔ 과 목				
계					

다. 기타수입금액

㉕ 구 분	㉖ 근 거 법 령	㉗ 수입금액	㉘ 대응원가	비 고
계				

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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			⑦수 출
				④계(⑤+⑥+⑦)	내 수		
					⑤국내생산품	⑥수입상품	
⑩1 사업시설 관리, 사업 지원 및 임대 서비스업	임시 및 일용 인력 공급업	01	749101	2,598,086,843	2,598,086,843		
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		2,598,086,843	2,598,086,843		

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)		
2,598,086,843			2,598,086,843	2,598,086,843			
(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		

외국자회사 수입배당금액 명세서

사업연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31
------	-------------------------

1. 내국법인 현황

①법인명	②사업자등록번호	③소재지	④대표자성명	⑤업태.종목
노원어르신행복주식회사	831-81-02153	서울 노원구 동일로 1405지하1층	홍표상	행정안전부령제정법인

2. 외국자회사 또는 배당금지법인 현황

⑥법인명	⑦구분	⑧특정외국법인 여부	⑨납세지번호	⑩소재지	⑪발행주식 총수	⑫지분율(%)

3. 수입배당금액 및 익금불산입 금액 명세

(단위: 원)

⑬외국자회사 또는 배당금지법인명	⑭총수입배당금액	⑮익금불산입 배제금액	⑯익금불산입 대상금액 (⑭-⑮)	⑰익금불산입 비율 (%)	⑱익금불산입액 (⑯x⑰)
계					

4. 외국자회사 지분을 인수한 경우 외국자회사 주식 취득가액 조정 명세

(단위: 원)

⑲외국자회사 법인명	⑳주식 취득가액	주식 취득일 현재 외국자회사 이익잉여금 배당액 중 익금불산입액			㉔외국자회사 주식 조정 취득가액 (㉒-㉓)
		㉑이익잉여금	㉒당기 배당액 중 익금불산입액	㉓익금불산입 누적액	

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명	총계					
	(2) 구조(용도) 또는 자산명		봉고1톤 전기차	컨테이너 1X6,900,000	컨테이너 1X2,500,000	대인정답카세트호출인터어공사1.115,000,000	
	(3) 취득일		2023.9.12	2023.8.11	2023.9.1	2023.10.10	
	(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	
상각 계산의 기초 가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	144,648,986	41,355,714	7,020,000	2,600,000	5,000,000
		(6) 감가상각누계액	17,389,506	6,217,142	1,319,175	390,866	563,750
		(7) 미상각잔액(5-6)	127,259,480	35,138,572	5,700,825	2,209,134	4,436,250
	(8) 회사계산 감가상각비	17,389,506	6,217,142	1,319,175	390,866	563,750	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	144,648,986	41,355,714	7,020,000	2,600,000	5,000,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율			0.451	0.451	0.451	0.451	
상각 범위 액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	17,389,506	6,217,142	1,319,175	390,866	563,750
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	17,389,506	6,217,142	1,319,175	390,866	563,750
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	144,648,986	41,355,714	7,020,000	2,600,000	5,000,000
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	144,648,986	41,355,714	7,020,000	2,600,000	5,000,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	7,232,447	2,067,785	351,000	130,000	250,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	17,389,506	6,217,142	1,319,175	390,866	563,750		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	17,389,506	6,217,142	1,319,175	390,866	563,750		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조정액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당기말의제 상각액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업지등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	컴퓨터 및 주변기기 2,050,000	접이식 테이블 150 X 53,000	팔거이형 의자 2,200 X 6,900	알루미늄캐노피천막(3+6m100개,3+3m20개) 1	씨메 시그니처 2GR 1X 4,800,000	
	(3) 취득일	2023.10.18	2023.10.25	2023.10.25	2023.11.8	2023.9.26	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	1,863,636	7,950,000	15,180,000	46,465,136	4,800,000
		(6) 감가상각누계액	210,124	896,362	1,711,545	3,492,629	721,600
		(7) 미상각잔액(5-6)	1,653,512	7,053,638	13,468,455	42,972,507	4,078,400
	(8) 회사계산 감가상각비	210,124	896,362	1,711,545	3,492,629	721,600	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	1,863,636	7,950,000	15,180,000	46,465,136	4,800,000	
(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	210,124	896,362	1,711,545	3,492,629	721,600
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	210,124	896,362	1,711,545	3,492,629	721,600
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	1,863,636	7,950,000	15,180,000	46,465,136	4,800,000
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	1,863,636	7,950,000	15,180,000	46,465,136	4,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	93,181	397,500	759,000	2,323,256	240,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	210,124	896,362	1,711,545	3,492,629	721,600		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		210,124	896,362	1,711,545	3,492,629	721,600	
(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						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
(38) 추가손금산입액							
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명				
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	알루미늄 캐노피 천막 25 X 380,900			
	(3) 취득일	2023.9.8			
	(4) 내용연수(기준.신고)	5			
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	12,414,500		
		(6) 감가상각누계액	1,866,313		
		(7) 미상각잔액(5-6)	10,548,187		
	(8) 회사계산 감가상각비	1,866,313			
	(9) 자본적 지출액				
	(10) 전기말의제상각누계액				
	(11) 전기말부인 누계				
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	12,414,500			
(13) 일반상각율. 특별상각율	0.451				
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상각액	(14) 일반상각액	1,866,313		
		(15) 특별상각액			
		(16) 계(14+15)	1,866,313		
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액			
		(18) 당기회사계산증가액	12,414,500		
		(19) 당기자본적지출액			
		(20) 계(17+18+19)	12,414,500		
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	620,725			
	(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	1,866,313			
	(23) 회사계산상각액((8)+(9))	1,866,313			
(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)					
당기말의제 상 각 액	(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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명	총계				
	(2) 구조(용도) 또는 자산명		특허권/노원어르신행복/상표권			
	(3) 취득일		2023.4.10			
(4) 내용연수(기준, 신고)			5			
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	366,452	366,452		
		(6) 감가상각누계액				
		(7) 미상각잔액(5-6)	366,452	366,452		
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계				
		(9) 당기상각비	64,668	64,668		
		(10) 당기말누계액(8+9)	64,668	64,668		
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계				
		(12) 당기지출액				
		(13) 합계(11+12)				
	(14) 취득가액(7+10+13)		431,120	431,120		
(15) 일반상각률, 특별상각률			0.2			
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	64,668	64,668		
		(17) 특별상각액				
		(18) 계(16+17)	64,668	64,668		
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	64,668	64,668			
(20) 회사계산상각액(9+12)		64,668	64,668			
(21) 차감액(20-19)						
(22) 최저한세적용에 따른 특별상각부인액						
조 정 액	(23) 상각부인액(21+22)					
	(24) 기왕부인액중당기손금 추인액(25, 단 25 ≤ Δ21)					
부 인 액 누 계	(25) 전기말부인액누계 (전기26)					
	(26) 당기부인액누계 (25+23- 24)					
당 기 말 의 제 상 각 액	(27) 당기말의제상각액 (Δ21 - 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)						

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명	총계			사업시설관리 및 사업지원 서비스업		
	(2) 구조(용도) 또는 자산명		사무실조성공사	책상, 의자등 사무가구	46-내부사인 구매설치	니로 1/208라7140	
	(3) 취득일		2021.5.31	2021.5.31	2021.6.24	2021.7.13	
	(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	
상각계산의 기초가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	443,144,031	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
		(6) 감가상각누계액	209,126,937	2,796,939	2,790,778	2,121,525	13,105,428
		(7) 미상각잔액(5-6)	234,017,094	1,743,061	1,739,222	605,748	9,694,572
	(8) 회사계산 감가상각비	105,090,178	1,431,913	1,428,758	497,618	7,964,028	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	339,107,272	3,174,974	3,167,980	1,103,366	17,658,600	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451		
상각범위 액계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	105,090,178	1,431,913	1,428,758	497,618	7,964,028
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	105,090,178	1,431,913	1,428,758	497,618	7,964,028
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	298,495,045	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
		(18) 당기회사계산증가액	144,648,986				
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	443,144,031	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
	(21) 잔존가액(20)×5/100	22,157,195	227,000	226,500	136,363	1,140,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16)<21인경우 12}	105,090,178	1,431,913	1,428,758	497,618	7,964,028		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	105,090,178	1,431,913	1,428,758	497,618	7,964,028		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조정액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당기말의제 상각액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명		사업시설관리 및 사업지원 서비스업				
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	LCD패널또는모니터	46-자동 파우치 포장기	마스크공장 추가시설투자외	컬러복합기	니로 1/208라7145	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.8.10	2022.4.22	2021.6.3	2021.7.13	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상각계산의 기초가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	954,546	19,500,000	7,246,000	4,845,455	22,800,000
		(6) 감가상각누계액	731,721	14,727,126	3,267,946	2,885,142	13,105,428
		(7) 미상각잔액(5-6)	222,825	4,772,874	3,978,054	1,960,313	9,694,572
	(8) 회사계산 감가상각비	183,049	3,920,885	3,267,946	1,610,384	7,964,028	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	405,874	8,693,759	7,246,000	3,570,697	17,658,600	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451	0.451	
상각범위액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	183,049	3,920,885	3,267,946	1,610,384	7,964,028
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	183,049	3,920,885	3,267,946	1,610,384	7,964,028
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	954,546	19,500,000	7,246,000	4,845,455	22,800,000
		(18) 당기회사계산증가액					
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	954,546	19,500,000	7,246,000	4,845,455	22,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	47,727	975,000	362,300	242,272	1,140,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	183,049	3,920,885	3,267,946	1,610,384	7,964,028		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		183,049	3,920,885	3,267,946	1,610,384	7,964,028	
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조정액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당기말의제 상각액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명			사업시설관리 및 사업지원 서비스업			
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	운영시스템소프트웨어	마스크 디자인 금형	46-마스크공장인테리어공사	마스크공장인테리어공사	마스크 실링&마킹기	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.8.10	2021.8.27	2021.8.27	2022.6.27	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상각 계산의 기초 가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	4,000,000
		(6) 감가상각누계액	2,803,188	13,594,270	27,188,541	7,758,327	1,804,000
		(7) 미상각잔액(5-6)	853,631	4,405,730	8,811,459	6,241,673	2,196,000
	(8) 회사계산 감가상각비	701,251	3,619,278	7,238,556	5,127,494	1,804,000	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	1,554,882	8,025,008	16,050,015	11,369,167	4,000,000	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451	0.451	
상각 범위 액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	701,251	3,619,278	7,238,556	5,127,494	1,804,000
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	701,251	3,619,278	7,238,556	5,127,494	1,804,000
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	4,000,000
		(18) 당기회사계산증가액					
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	4,000,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	182,840	900,000	1,800,000	700,000	200,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	701,251	3,619,278	7,238,556	5,127,494	1,804,000		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		701,251	3,619,278	7,238,556	5,127,494	1,804,000	
(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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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 탁송료	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.7.20	2021.8.10	2021.9.6	2021.7.20	
(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	110,909
		(6) 감가상각누계액	63,749	4,345	14,727,126	5,335,329	63,749
		(7) 미상각잔액(5-6)	47,160	1,325	4,772,874	4,664,671	47,160
	(8) 회사계산 감가상각비	38,740	1,087	3,920,885	3,831,996	38,740	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	85,900	2,412	8,693,759	8,496,667	85,900	
(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	38,740	1,087	3,920,885	3,831,996	38,740
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	38,740	1,087	3,920,885	3,831,996	38,740
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액	110,909	5,670	19,500,000	10,000,000	110,909
		(18) 당기회사계산증가액					
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	110,909	5,670	19,500,000	10,000,000	110,909
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	5,545	283	975,000	500,000	5,545	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	38,740	1,087	3,920,885	3,831,996	38,740		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		38,740	1,087	3,920,885	3,831,996	38,740	
(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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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 조달청수로	KF94 귀근 결합기계	마스크공장 전기공사	차량2대구매등록비	원단걸이 텐션조절기	
	(3) 취득일	2021.7.20	2021.8.10	2021.9.6	2021.7.26	2021.11.17	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	21,720	19,000,000	20,000,000	2,629,540	15,000,000
		(6) 감가상각누계액	16,649	14,349,507	10,670,659	1,511,458	10,818,814
		(7) 미상각잔액(5-6)	5,071	4,650,493	9,329,341	1,118,082	4,181,186
	(8) 회사계산 감가상각비	4,165	3,820,349	7,663,993	918,497	3,434,817	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	9,236	8,470,842	16,993,334	2,036,579	7,616,003	
(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	4,165	3,820,349	7,663,993	918,497	3,434,817
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	4,165	3,820,349	7,663,993	918,497	3,434,817
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액	21,720	19,000,000	20,000,000	2,629,540	15,000,000
		(18) 당기회사계산증가액					
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	21,720	19,000,000	20,000,000	2,629,540	15,000,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	1,086	950,000	1,000,000	131,477	750,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	4,165	3,820,349	7,663,993	918,497	3,434,817		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	4,165	3,820,349	7,663,993	918,497	3,434,817		
(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						
신 고 조 정 감 가 상 각 비 계 산 (2014.1.1 이후 취득분)	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
(38) 추가손금산입액							
(39) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	위생용품수거함. 컴팩트 외	육사체육관 불박이가구 제작1	알루미늄케노피 천막25X380,900	니로2 조달청수수료	에어컴프레사(무진동)	
	(3) 취득일	2021.11.18	2021.12.12	2023.9.8	2021.7.13	2021.11.17	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상각계산의 기초가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	1,670,344	24,290,000	12,414,500	270,860	14,000,000
		(6) 감가상각누계액	822,254	11,455,971	1,866,313	155,689	10,097,559
		(7) 미상각잔액(5-6)	848,090	12,834,029	10,548,187	115,171	3,902,441
	(8) 회사계산 감가상각비	696,700	10,543,072	1,866,313	94,611	3,205,829	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	1,544,790	23,377,101	12,414,500	209,782	7,108,270	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451	0.451		
상각범위액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	696,700	10,543,072	1,866,313	94,611	3,205,829
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	696,700	10,543,072	1,866,313	94,611	3,205,829
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	1,670,344	24,290,000		270,860	14,000,000
		(18) 당기회사계산증가액			12,414,500		
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	1,670,344	24,290,000	12,414,500	270,860	14,000,000
	(21) 잔존가액(20)×5/100	83,517	1,214,500	620,725	13,543	700,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16)<21인경우 12}	696,700	10,543,072	1,866,313	94,611	3,205,829		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	696,700	10,543,072	1,866,313	94,611	3,205,829		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조정액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당기말의제 상각액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	육사체육관 보수공사	사무용가구 구매 1	컨테이너 1X6,900,000	컨테이너 1X2,500,000	컴퓨터및주변기기2,050,000	
	(3) 취득일	2021.12.13	2021.12.13	2023.8.11	2023.9.1	2023.10.18	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상각계산의 기초가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	3,295,000	2,990,000	7,020,000	2,600,000	1,863,636
		(6) 감가상각누계액	1,554,031	1,410,183	1,319,175	390,866	210,124
		(7) 미상각잔액(5-6)	1,740,969	1,579,817	5,700,825	2,209,134	1,653,512
	(8) 회사계산 감가상각비	1,430,194	1,297,809	1,319,175	390,866	210,124	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	3,171,163	2,877,626	7,020,000	2,600,000	1,863,636	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451	0.451		
상각범위액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	1,430,194	1,297,809	1,319,175	390,866	210,124
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	1,430,194	1,297,809	1,319,175	390,866	210,124
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	3,295,000	2,990,000			
		(18) 당기회사계산증가액			7,020,000	2,600,000	1,863,636
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	3,295,000	2,990,000	7,020,000	2,600,000	1,863,636
	(21) 잔존가액(20)×5/100	164,750	149,500	351,000	130,000	93,181	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16)<21인경우 12}	1,430,194	1,297,809	1,319,175	390,866	210,124		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	1,430,194	1,297,809	1,319,175	390,866	210,124		
(24) 차감액((23)-(22))							
(25) 최저한세적용따른특별상각부인액							
조정액	(26) 상각부인액 ((24)+(25))						
	(27) 기왕부인액중당기손금 추인액(11, 단 11 ≤ △24)						
(28) 당기말부인액 누계(11+26- 27)							
당기말의제 상각액	(29) 당기의제상각액 (△24 - 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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	대인정답카제2호점인력여공사1X5,000,000	접이식 테이블 150 X 53,000	팔거이형 의자 2,200 X 6,900	봉고1톤 전기차	일부미납케노피천막(3+6m100개,3+3m20개)1	
	(3) 취득일	2023.10.10	2023.10.25	2023.10.25	2023.9.12	2023.11.8	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	5,000,000	7,950,000	15,180,000	41,355,714	46,465,136
		(6) 감가상각누계액	563,750	896,362	1,711,545	6,217,142	3,492,629
		(7) 미상각잔액(5-6)	4,436,250	7,053,638	13,468,455	35,138,572	42,972,507
	(8) 회사계산 감가상각비	563,750	896,362	1,711,545	6,217,142	3,492,629	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	5,000,000	7,950,000	15,180,000	41,355,714	46,465,136	
(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	563,750	896,362	1,711,545	6,217,142	3,492,629
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	563,750	896,362	1,711,545	6,217,142	3,492,629
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액					
		(18) 당기회사계산증가액	5,000,000	7,950,000	15,180,000	41,355,714	46,465,136
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	5,000,000	7,950,000	15,180,000	41,355,714	46,465,136
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	250,000	397,500	759,000	2,067,785	2,323,256	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	563,750	896,362	1,711,545	6,217,142	3,492,629		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	563,750	896,362	1,711,545	6,217,142	3,492,629		
(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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명				
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	씨에 시그나처 2GR 1X 4,800,000			
	(3) 취득일	2023.9.26			
	(4) 내용연수(기준.신고)	5			
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	4,800,000		
		(6) 감가상각누계액	721,600		
		(7) 미상각잔액(5-6)	4,078,400		
	(8) 회사계산 감가상각비	721,600			
	(9) 자본적 지출액				
	(10) 전기말의제상각누계액				
	(11) 전기말부인 누계				
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	4,800,000			
(13) 일반상각율. 특별상각율	0.451				
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상 각 액	(14) 일반상각액	721,600		
		(15) 특별상각액			
		(16) 계(14+15)	721,600		
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액			
		(18) 당기회사계산증가액	4,800,000		
		(19) 당기자본적지출액			
		(20) 계(17+18+19)	4,800,000		
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	240,000			
	(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	721,600			
	(23) 회사계산상각액((8)+(9))	721,600			
(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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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		니로1(377버6153)	니로1(377버6174)	니로1(377버6162)	니로 탁송료3	
	(3) 취득일		2021.9.14	2021.9.14	2021.9.14	2021.9.15	
	(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	99,460,869	22,800,000	22,800,000	22,800,000	351,819
		(6) 감가상각누계액	64,483,338	16,724,552	16,724,552	16,724,552	258,069
		(7) 미상각잔액(5-6)	34,977,531	6,075,448	6,075,448	6,075,448	93,750
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	44,591,165	12,164,552	12,164,552	12,164,552	187,706
		(9) 당기상각비	19,892,173	4,560,000	4,560,000	4,560,000	70,363
		(10) 당기말누계액(8+9)	64,483,338	16,724,552	16,724,552	16,724,552	258,069
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)	99,460,869	22,800,000	22,800,000	22,800,000	351,819	
(15) 일반상각률, 특별상각률		0.2	0.2	0.2	0.2		
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	19,892,173	4,560,000	4,560,000	4,560,000	70,363
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	19,892,173	4,560,000	4,560,000	4,560,000	70,363
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 8 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	19,892,173	4,560,000	4,560,000	4,560,000	70,363	
(20) 회사계산상각액(9+12)	19,892,173	4,560,000	4,560,000	4,560,000	70,363		
(21) 차감액(20-19)							
(22) 최저한세적용에 따른 특별상각부인액							
조 정 액	(23) 상각부인액(21+22)						
	(24) 기왕부인액중당기손금 추인액(25, 단 25 ≤ Δ21)						
부 인 액 누 계	(25) 전기말부인액누계 (전기26)						
	(26) 당기부인액누계 (25+23- 24)						
당 기 말 의 제 상 각 액	(27) 당기말의제상각액 (Δ21 - 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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	유형 자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	니르3대국공채, 취득세, 변호관, 보조관등	K3 1/252도7965	K3 탁송료	법인차량구매비	법인차량차량등록비	
	(3) 취득일	2021.9.27	2021.12.17	2021.12.20	2021.12.24	2021.12.28	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	3,964,380	24,610,000	122,000	132,890	1,879,780
		(6) 감가상각누계액	2,908,003	10,254,166	50,833	55,370	783,241
		(7) 미상각잔액(5-6)	1,056,377	14,355,834	71,167	77,520	1,096,539
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	2,115,127	5,332,166	26,433	28,792	407,285
		(9) 당기상각비	792,876	4,922,000	24,400	26,578	375,956
		(10) 당기말누계액(8+9)	2,908,003	10,254,166	50,833	55,370	783,241
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)		3,964,380	24,610,000	122,000	132,890	1,879,780
(15) 일반상각률, 특별상각률		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	792,876	4,922,000	24,400	26,578	375,956
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	792,876	4,922,000	24,400	26,578	375,956
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	792,876	4,922,000	24,400	26,578	375,956	
(20) 회사계산상각액(9+12)		792,876	4,922,000	24,400	26,578	375,956	
(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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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/Open 라이선스	Office Home and Business 2019 Win All Lang ESD	특허권/노원어르신행복/상표권	
	(3) 취득일		2021.8.13	2021.8.31	2021.8.31	2023.4.10	
	(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	42,750,781	177,734	580,500	498,800	366,452
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	42,750,781	177,734	580,500	498,800	366,452
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	3,802,234	20,666	67,500	58,000	
		(9) 당기상각비	11,611,308	49,600	162,000	139,200	64,668
		(10) 당기말누계액(8+9)	15,413,542	70,266	229,500	197,200	64,668
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)	58,164,323	248,000	810,000	696,000	431,120	
(15) 일반상각률, 특별상각률		0.2	0.2	0.2	0.2		
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	11,611,308	49,600	162,000	139,200	64,668
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	11,611,308	49,600	162,000	139,200	64,668
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 8 ≤ 14 - 8 - 11 + 25 - 전기 28)}	11,611,308	49,600	162,000	139,200	64,668	
(20) 회사계산상각액(9+12)	11,611,308	49,600	162,000	139,200	64,668		
(21) 차감액(20-19)							
(22) 최저한세적용에 따른 특별상각부인액							
조 정 액	(23) 상각부인액(21+22)						
	(24) 기왕부인액중당기손금 추인액(25, 단 25 ≤ Δ21)						
부 인 액 누 계	(25) 전기말부인액누계 (전기26)						
	(26) 당기부인액누계 (25+23- 24)						
당 기 말 의 제 상 각 액	(27) 당기말의제상각액 (Δ21 - 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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	콘텐츠관리소프트웨어	홈페이지 도메인등록	홈페이지 호스팅(서버임대)	콘텐츠관리소프트웨어 조달청수료	Office Home and Business 2010 Win All Lang ESD 1XX	
	(3) 취득일	2021.7.23	2021.6.22	2021.6.23	2021.7.23	2021.10.7	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	21,000,000	25,222	662,150	124,740	376,500
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	21,000,000	25,222	662,150	124,740	376,500
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	3,000,000	4,306	113,050	17,820	25,100
		(9) 당기상각비	6,000,000	7,382	193,800	35,640	100,400
		(10) 당기말누계액(8+9)	9,000,000	11,688	306,850	53,460	125,500
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)		30,000,000	36,910	969,000	178,200	502,000
(15) 일반상각률, 특별상각률		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	6,000,000	7,382	193,800	35,640	100,400
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	6,000,000	7,382	193,800	35,640	100,400
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	6,000,000	7,382	193,800	35,640	100,400	
(20) 회사계산상각액(9+12)		6,000,000	7,382	193,800	35,640	100,400	
(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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)			법 인 명	노원어르신행복주식회사	
	사업자등록번호				831-81-02153		
자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	노원어르신행복주식회사홈페이지구축용역1	운영시스템소프트웨어	운영시스템소프트웨어	Office Home and Business 2010 Win All Log ESD 2XL2	배우쳐 홈피스 올인원팩 (회계/인사 프로그램포함)	
	(3) 취득일	2021.12.7	2021.12.15	2021.12.15	2021.12.16	2021.9.2	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	15,666,667	553,320	567,562	817,800	1,333,334
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	15,666,667	553,320	567,562	817,800	1,333,334
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	333,333	11,772	12,075	17,400	121,212
		(9) 당기상각비	4,000,000	141,273	144,909	208,800	363,636
		(10) 당기말누계액(8+9)	4,333,333	153,045	156,984	226,200	484,848
	자 본 적 지 출 액	(11) 전기말누계					
		(12) 당기지출액					
		(13) 합계(11+12)					
	(14) 취득가액(7+10+13)	20,000,000	706,365	724,546	1,044,000	1,818,182	
(15) 일반상각률, 특별상각률	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2		
상 각 범 위 액 계 산	당기산출 상각액	(16) 일반상각액	4,000,000	141,273	144,909	208,800	363,636
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	4,000,000	141,273	144,909	208,800	363,636
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 18 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	4,000,000	141,273	144,909	208,800	363,636	
(20) 회사계산상각액(9+12)	4,000,000	141,273	144,909	208,800	363,636		
(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)							

■ 법인세법 시행규칙 [별지 제20호서식(4)]

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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	585,355,681	105,000,000	437,604,900	42,750,781
	⑩② 감가상각누계액	02	273,610,275	78,314,402	195,295,873	
	⑩③ 미 상 각 잔 액	03	311,745,406	26,685,598	242,309,027	42,750,781
⑩④ 상 각 범 위 액	04	136,593,659		21,922,043	103,060,308	11,611,308
⑩⑤ 회 사 손 금 계 상 액	05	136,593,659		21,922,043	103,060,308	11,611,308
조 금 정 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.

3. 감가상각비(상당액) 한도초과금액 이월명세							
③⑤ 처량 번호	③⑥ 처종	③⑦ 취득일 (입차기간)	③⑧ 전기이월액	③⑨ 당기 감가상각비(상당액) 한도초과금액	④⑩ 감가상각비(상당액) 한도초과금액 누계	④① 손금추인(신입)액	④② 전기이월액(④⑩-④①)
④③ 합계							

4. 업무용승용차 처분손실 및 한도초과금액 손금불산입액 계산								
④④ 처량 번호	④⑤ 양도가액	④⑥ 세무상 장부가액				⑤① 처분손실 (④⑤-⑤①<0)	⑤② 당기 손금산입액	⑤③ 한도초과금액 손금불산입 (⑤①-⑤②)
		④⑦ 취득가액	④⑧ 감가상각비 누계액	④⑨ 감가상각비 한도초과금액 처기이월액(=④②)	⑤① 합계 (④⑦-④⑧+④⑨)			
⑤④ 합계								

5. 업무용승용차 처분손실 한도초과금액 이월명세					
⑤⑤ 처량번호	⑤⑥ 처종	⑤⑦ 처분일	⑤⑧ 전기이월액	⑤⑨ 손금산입액	⑥① 처기이월액 (⑤⑧-⑤⑨)
⑥① 합계					

사업	2023. 01. 01		법 인 명	노원어르신행복주식회사
연도	2023. 12. 31		사업지등록번호	831-81-02153

업무용승용차 관련비용 명세서

1. 업무사용비용 및 업무용승용차 관련비용 명세

① 차량번호	② 차종	③ 임차 여부	④ 보험 가입 여부	⑤ 운행 기록 작성 여부	⑥ 총주행거리 (km)	⑦ 업무 사용거리 (km)	⑧ 무 업무 사용비율 (⑦/⑥)	⑨ 취득가액 (취득일, 임차기간)	⑩ 해당연도 보유 또는 임차기간 월수	⑪ 업무용승용차 관련비용												
										⑫ 감가상각비	⑬ 임차료	⑭ 감가상각비(사당액)	⑮ 유류비	⑯ 보험료	⑰ 수선비	⑱ 지동차세	⑲ 기타	⑳ 합계				
377ㄹ6153	니로	자카	여	부			100	22,800,000 2021.09.14	12	4,560,000					1,395,070		262,400				6,217,470	
377ㄹ6174	니로	자카	여	부			100	22,800,000 2021.09.14	12	4,560,000					822,790		262,400					5,645,190
377ㄹ6162	니로	자카	여	부			100	22,800,000 2021.09.14	12	4,560,000					928,930		262,400					5,751,330
208ㄹ140	니로	자카	여	부			100	22,800,000 2021.07.13	12	7,964,028				3,039,507	1,452,130		262,400					12,718,065
208ㄹ145	니로	자카	여	부			100	22,800,000 2021.07.13	12	7,964,028				262,400	1,285,340							9,511,768
252ㄹ7965	K3	자카	여	부			100	24,610,000 2021.12.17	12	4,922,000					1,570,580		8,970					6,501,550
㉑ 합계								138,610,000		34,530,056				3,301,907	7,454,840		1,058,570					46,345,373

사업연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	기업업무추진비 조정명세서(갑)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

구분		금액	
① 기업업무추진비 해당금액		6,329,645	
② 기준금액 초과 기업업무추진비 중 신용카드 등 미사용으로 인한 손금불산입액			
③ 차감기업업무추진비 해당금액(①-②)		6,329,645	
일반기업 업무추진비 한도	④ $1,200\text{만원 (중소기업 } 3,600\text{만원)} \times \frac{\text{해당 사업연도 월수(} 12 \text{)}}{12}$	36,000,000	
	총수입금액 기준	100억원 이하의 금액 x 30/10,000	7,794,260
		100억원 초과 500억원 이하의 금액 x 20/10,000	
		500억원 초과 금액 x 3/10,000	
		⑤ 소 계	7,794,260
	일반수입금액 기준	100억원 이하의 금액 x 30/10,000	7,794,260
		100억원 초과 500억원 이하의 금액 x 20/10,000	
		500억원 초과 금액 x 3/10,000	
		⑥ 소 계	7,794,260
	⑦ 수입금액 기준	$(\text{⑤} - \text{⑥}) \times 10/100$	
⑧ 일반기업업무추진비 한도액(④+ ⑥+ ⑦)		(43,794,260)	
문화기업 업무추진비 한도 (「조세특례제한법」 제136조제3항)	⑨ 문화기업업무추진비 지출액		
	⑩ 문화기업업무추진비 한도액 (⑨과 (⑧×20/100) 중 작은 금액)		
전통시장 기업업무 추진비한도 (「조세특례제한법」 제136조제6항)	⑪ 전통시장기업업무추진비 지출액		
	⑫ 전통시장기업업무추진비 한도액 [⑪와 (⑧×10/100) 에 해당하는 금액 중 적은 금액]		
⑬ 기업업무추진비 한도액 합계(⑧+ ⑩+ ⑫)		(43,794,260)	
⑭ 한도초과액(③- ⑬)			
⑮ 손금산입한도내 기업업무추진비 지출액(③과 ⑬에 해당하는 금액 중 적은 금액)		6,329,645	

사 업 연 도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	기업업무추진비 조정명세서(을)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

1. 수입금액 명세

구 분	①일반수입금액	② 특수관계인간 거래금액	③합 계 (①+②)
금 액	2,598,086,843		2,598,086,843

2. 기업업무추진비 해당금액

④ 계 정 과 목	업무추진비				합 계	
⑤ 계 정 금 액	6,329,645				6,329,645	
⑥ 기업업무추진비계상액 중 사적사용경비						
⑦기업업무추진비 해당금액 (⑤ - ⑥)	6,329,645				6,329,645	
⑧ 신용 카드 등 미 사 용 금 액	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				
	기업업무추진비 중 기준금액 초 과 액	⑮ 신용카드 등 미사용 금액				
		⑯ 총초과금액				
	⑰ 신용카드 등 미사용 부인액 (⑨+⑪+⑬+⑮)					
	⑱ 기업업무추진비 부인액 (⑥+⑰)					

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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. 자본 조정	15				
	4. 기타포괄손익누계액	18				
	5. 이익잉여금	14	79,110,634		102,928,985	182,039,619
	12. 기타	17				
	6. 계	20	374,110,634		102,928,985	477,039,619
7. 자본금과적립금명세서(을)+(병)계	21					
손 법 익 미 세 계 상 등	8. 법 인 세	22				
	9. 지방소득세	23				
	10. 계 (8+9)	30				
11. 차가감계 (6+7-10)	31	374,110,634		102,928,985	477,039,619	

II. 이월결손금 계산서

1. 이월결손금 발생 및 증감내역

⑥ 사업연도	이 월 결 손 금				감 소 내 역				잔 액				
	발생액				⑩ 소급공제	⑪ 차감계	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)										
2022-12-31	53,164,536	53,164,536				53,164,536				53,164,536			
총계	53,164,536	53,164,536				53,164,536				53,164,536			

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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	자본금과 적립금조정명세서(을)	법인명	노원어르신행복주식회사
----------	-------------------------------	-------------------------	-----	-------------

※ 관리 번호 -

사업자등록번호 - -

※ 표란은 납세자가 기입하지 마십시오.

세무조정유보소득계산

① 과목 또는 사항	② 기초잔액	당기 증감		⑤ 기말잔액 (익기초현재)	비 고
		③감 소	④증 가		
기계장치국고보조금	48,607,641	21,922,043		26,685,598	
비품국고보조금	1,972,404	2,755,865	12,414,500	11,631,039	
시설장치국고보조금	17,153,381	7,736,174		9,417,207	
차량운반구국고보조금	58,685,355	28,584,720	41,355,714	71,456,349	
일시상각충당금(기계장치)	-48,607,641	-21,922,043		-26,685,598	
일시상각충당금(비품)	-1,972,404	-2,755,865	-12,414,500	-11,631,039	
일시상각충당금(시설장치)	-17,153,381	-7,736,174		-9,417,207	
일시상각충당금(차량운반구)	-58,685,355	-28,584,720	-41,355,714	-71,456,349	
합 계					

사 업 연 도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	주요계정명세서(갑)	법인명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

구 분	근거법조항	코드	회사 계상금액	세무상부인 (조정) 금액	차가감금액 (③-④)
준비금 총당금 등	(101) 고유목적사업준비금	『법인세법』 제29조 조세특례제한법 제74조	53		
	(102) 퇴직급여충당금	『법인세법』 제33조	12		
	(103) 퇴직연금부담금	『법인세법시행령』 제44조의2	71		
	(104) 대손충당금	『법인세법』 제34조	13		
	(105) 대손금	『법인세법』 제19조의2	72		
손금 산입	(106) 합병양도손익	『법인세법』 제44조	55		
	(107) 분할양도손익	『법인세법』 제46조	56		
	(108) 물적분할자산양도차익	『법인세법』 제47조	57		
	(125) 현물출자자산양도차익	『법인세법』 제47조의2	50		
	(109) 교환자산양도차익	『법인세법』 제50조	58		
익금 불산입	(110) 채무면제이익등 이월결손금보전액	『법인세법』 제18조제6호	59		
기 부 금	(112) 특례기부금	『법인세법』 제24조제2항	41		
	(113) 우리사주조합기부금	조세특례제한법 제88조의4	78		
	(114) 일반기부금 한도액	『법인세법』 제24조제3항	66		
	(115) 일반기부금	『법인세법』 제24조제3항	42		
	(116) 기타기부금	『법인세법』 제24조제4항	73		
기업 업무 추진비	(117) 기업업무추진비 한도액	『법인세법』 제25조제1항	49		43,794,260
	(118) 기업업무추진비 ((119), (120), (121) 포함)	『법인세법』 제25조제1항	65	6,329,645	6,329,645
	(119) 기준금액 초과기업업무추진비	『법인세법』 제25조제2항	61		
	(120) 문화비로 지출한기업업무 추진비	『조세특례제한법』 제13 6조 제3항	67		
	(121) 전통시장기업업무추진비	『조세특례제한법』 제13 6조 제6항	79		
	(122) 외화자산·부채평가손익	『법인세법』 제42조	74		
업무무관부동산 등과 관련한 차입금이자	(123) 업무무관부동산 등	『법인세법』 제28조제1항	76		
상여 배당등	(124) 소득처분금액 (법인세법시행령제106조)	97		(125) 이익처분금액 (상법 제462조 등)	98

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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	9,980,000		9,980,000	
⑩②반제품및재공품						
⑩③원 재 료	무 신고	선입선출법	32,744,340		32,744,340	
⑩④저 장 품						
유가증권	⑩⑤채권					
	⑩⑥기타					
⑩⑦합 계			42,724,340		42,724,340	

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					
⑩⑨공 사 부 담 금					
⑩⑩보 험 차 익					

3. 가지급금 등 인정이자 조정

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

4. 건설자금이자 조정

⑳구 분	㉑건설자금이자	㉒회사계상액	㉓상각대상자산분	㉔차감조정액(㉑-㉒-㉓)
㉕건설완료자산분				
㉖건설중인자산분				
합 계(㉕+㉖)				

※ 제3쪽의 작성방법을 읽고 작성해 주시기 바랍니다.

사업 연도	2023.01.01 ~ 2023.12.31	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		
중 기 업	⑩ 사업요건 ○ 「조세특례제한법 시행령」 제29조 제3항에 따른 소비성 서비스업에 해당하지 않는 사업	(01) (사업별 관련 사업기밀및영업비밀)업	(04) 749101	(07) 2,508,086,843	적합 (Y)	(26)
		(02) ()업	(05)	(08)		
		(03) 그 밖의 사업	(06)	(09)	부적합 (N)	
		계		2,508,086,843		
중 기 업	⑪ 규모요건 ○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) (26.0 억원)			(18)	적합 (Y)
		- 「중소기업기본법시행령」 별표1의 규모기준(11) (600 억원) 이하			부적합 (N)	
		나. 자산총액(12) (6.7 억원)				
중 기 업	⑫ 독립성요건 「조세특례제한법 시행령」 제2조제1항제3호에 적합한 기업일 것	• 「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)	적합 (Y) 부적합 (N)
중 기 업	⑬ 유예기간 ① 중소기업이 규모의 확대 등으로 ⑪의 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)	적합 (Y) 부적합 (N)
소 기 업	⑭ 사업요건 및 독립성요건을 충족할 것 ⑮ 자산총액이 5천억원 미만으로서, 매출액이 업종별로 「중소기업기본법 시행령」 별표3의 규모기준 ('평균매출액등'은 '매출액'으로 본다) 이내일 것	중소기업 업종(⑩)을 주된사업으로 영위하고, 독립성요건(⑫)을 충족하는지 여부			(21) (Y) (N)	(27) 적 (Y) 부 (N)
		○ 매출액 - 당 회사 (14) (26.0 억원) - 「중소기업기본법 시행령」 별표3의 규모기준 (15) (30.0 억원) 이하			(22) (Y) (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」 제31조제1항에 따른 상호출자제한기업집단등에 속하는 회사에 해당하지 아닐 것 · 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률 시행령」 제38조제2항에 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」 제10조제1항제1호기목2) : 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			

표준재무상태표 (일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사		2023년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159					
계정과목	코드	금액	계정과목	코드	금액	
I. 유동자산	1	: : :459:944:577	(3) 기타유동자산	67	: : : : :	
(1) 당좌자산	2	: : :417:220:237	1. 미수수익	68	: : : : :	
1. 현금및현금성자산	3	: : :398:791:720	2. 선급비용	69	: : : : :	
2. 단기예금	4	: : : : :	3. 이연법인세자산	70	: : : : :	
3. 유가증권	5	: : : : :	4. 기타유동자산	71	: : : : :	
가. 단기매매증권	6	: : : : :	가. 선급법인세	72	: : : : :	
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	: : :214:875:213	
(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	: : : 18:428:517	(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	: : : 18:428:517	가. 토지	98	: : : : :	
(대손충당금)	37	: : : : :	나. 건물	99	: : : : :	
7. 선급금	38	: : : : :	다.	100	: : : : :	
8.	39	: : : : :	6.	105	: : : : :	
(2) 재고자산	44	: : : 42:724:340	(2) 유형자산	110	: : :149:804:432	
1. 상품	45	: : : :800:000	1. 토지	111	: : : : :	
2. 제품	46	: : : : 9:180:000	(손상차손누계액)	112	: : : : :	
3. 반제품	47	: : : : :	(정부보조금등차감액)	113	: : : : :	
4. 재공품	48	: : : : :	2. 건물	114	: : : : :	
5. 부산물	49	: : : : :	(감가상각누계액)	115	: : : : :	
6. 원재료(원자재)	50	: : : 32:744:340	(손상차손누계액)	116	: : : : :	
가. 원재료	51	: : : 32:744:340	(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	: : : : :	

표준재무상태표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년 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	: : : 90:294:571	(현재가치할인차금)	204	: : : : :
(감가상각누계액)	131	: : : 14:940:617	2. 장기미수금	205	: : : : :
(손상차손누계액)	132	: : : : :	가. 분양장기미수금	206	: : : : :
(정부보조금등차감액)	133	: : : : :	(대손충당금)	207	: : : : :
7. 차량운반구	134	: : : 116:822:602	(현재가치할인차금)	208	: : : : :
(감가상각누계액)	135	: : : 116:822:602	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	: : : : :	3. 장기선급금	215	: : : : :
(감가상각누계액)	142	: : : : :	(대손충당금)	216	: : : : :
(손상차손누계액)	143	: : : : :	4. 보증금	217	: : : 20:000:000
(정부보조금등차감액)	144	: : : : :	가. 임차보증금	218	: : : 20:000:000
10. 공구·기구·비품	145	: : : 38:727:273	(대손충당금)	219	: : : : :
(감가상각누계액)	146	: : : 38:727:273	나. 기타보증금	220	: : : : :
(손상차손누계액)	147	: : : : :	(대손충당금)	221	: : : : :
(정부보조금등차감액)	148	: : : : :	5. 이연법인세자산	222	: : : : :
11. 시설장치외	149	: : : 191:760:454	6. 다회용품보증금	223	: : : 2:320:000
(감가상각누계액)	150	: : : 117:309:976	자산총계 (I+II)	228	: : : 674:819:790
(손상차손누계액)	151	: : : : :	I. 유동부채	229	: : : 197:780:171
(정부보조금등차감액)	152	: : : : :	1. 매입채무	230	: : : : :
(3) 무형자산	169	: : : 42:750:781	가. 외상매입금	231	: : : : :
1. 영업권	170	: : : : :	나. 지급어음	232	: : : : :
2. 산업재산권	171	: : : : 544:186	다. 기타매입채무	233	: : : : :
가. 특허권	172	: : : : :	2. 단기차입금	234	: : : : :
나. 상표권	173	: : : : 544:186	가. 관계회사단기차입금	235	: : : : :
다. 실용신안권	174	: : : : :	나. 주주·임원·직원단기차입금	236	: : : : :
라. 의장권	175	: : : : :	다. 기타단기차입금	237	: : : : :
마.	176	: : : : :	3. 미지급금	238	: : : 29:163:221
3. 광업권	181	: : : : :	가. 미지급법인세	239	: : : 5:357:030
4. 어업권	182	: : : : :	나. 미지급배당금	240	: : : : :
5. 차지권	183	: : : : :	다. 기타미지급금	241	: : : 23:806:191
6. 개발비	184	: : : : :	4. 선수금	242	: : : : :
7. 사용수익기부자산가액	185	: : : : :	가. 분양선수금	243	: : : : :
8. 소프트웨어	186	: : : 42:206:595	나. 공사선수금	244	: : : : :
9. 저작권	187	: : : : :	다. 기타선수금	245	: : : : :
10. 제비용권	188	: : : : :	5. 예수금	246	: : : 4:700:704
11.	189	: : : : :	가. 부가가치세 예수금	247	: : : 2:686:624
(4) 기타비유동자산	194	: : : 22:320:000	나. 제세예수금	248	: : : : :
1. 장기매출채권(공사·분양수입외)	195	: : : : :	다. 예수보증금	249	: : : : :
가. 장기외상매출금	196	: : : : :	라. 기타예수금	250	: : : 2:014:080
(대손충당금)	197	: : : : :	6. 미지급비용	251	: : : 22:705:128
(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	: : : : :

표준재무상태표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년 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	:	:197:780:171
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	:	:141:211:118	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	:	:182:039:619
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	:	:182:039:619
다. 장기기타선수금	308	:	:	자본총계 (III + ~ VII)	382	:	:477:039:619
7. 퇴직급여충당부채	309	:	:	부채와 자본총계	383	:	:674:819:790
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	:	:				

합계표준재무상태표 (일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년 12월 31일 현재
법인등록번호	110111-7857159			

■ 자산항목				
차 변 합 계	계 정 과 목	코 드	대 변 합 계	
: : : : 7:732:356:542	I. 유동자산	1	: : : : 7:272:411:965	
: : : : 6:965:047:128	(1) 당좌자산	2	: : : : 6:547:826:891	
: : : : 3:931:790:765	1. 현금및현금성자산	3	: : : : 3:532:999:045	
: : : : : : : :	2. 단기예금	4	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	3. 유가증권	5	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	가. 단기매매증권	6	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 유동성매도가능증권	7	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	다. 유동성만기보유증권	8	: : : : : : : :	
: : : : 2:511:071:201	4. 매출채권(공사·분양수입 외)	9	: : : : 2:511:071:201	
: : : : 2:511:071:201	가. 외상매출금	10	: : : : 2:511:071:201	
: : : : : : : :	(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	: : : : : : : :	
: : : : :522:185:162	6. 미수금	31	: : : : :503:756:645	
: : : : : : : :	가. 분양미수금	32	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	33	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 공사미수금	34	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	35	: : : : : : : :	
: : : : :522:185:162	다. 기타미수금	36	: : : : :503:756:645	
: : : : : : : :	(대손충당금)	37	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	7. 선급금	38	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	8.	39	: : : : : : : :	
: : : : :699:786:096	(2) 재고자산	44	: : : : :657:061:756	
: : : : : 29:744:834	1. 상품	45	: : : : : 28:944:834	
: : : : :322:643:958	2. 제품	46	: : : : :313:463:958	
: : : : : : : :	3. 반제품	47	: : : : : : : :	
: : : : :202:963:958	4. 재공품	48	: : : : :202:963:958	
: : : : : : : :	5. 부산물	49	: : : : : : : :	
: : : : :144:433:346	6. 원재료(원자재)	50	: : : : :111:689:006	
: : : : :144:433:346	가. 원재료	51	: : : : :111:689:006	
: : : : : : : :	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	: : : : : : : :	

합계표준재무상태표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목			코 드	대 변 합 계
: : : : : 67:523:318	(3) 기타유동자산			67	: : : : : 67:523:318
: : : : : : : :	1. 미수수익			68	: : : : : : : :
: : : : : : : :	2. 선급비용			69	: : : : : : : :
: : : : : : : :	3. 이연법인세자산			70	: : : : : : : :
: : : : : 67:523:318	4. 기타유동자산			71	: : : : : 67:523:318
: : : : : 10:073:540	가. 선급법인세			72	: : : : : 10:073:540
: : : : : 57:449:778	나. 부가가치세대급금			73	: : : : : 57:449:778
: : : : : : : :	다. 선급관세			74	: : : : : : : :
: : : : : : : :	라.			75	: : : : : : : :
: : : : : :724:971:791	II. 비유동자산			80	: : : : : :724:971:791
: : : : : : : :	(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	: : : : : : : :
: : : : : :603:603:702	(2) 유형자산			110	: : : : : :603:603:702
: : : : : : : :	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	: : : : ~ : : : :
: : : : ~ : : : :	4. 기계장치			122	: : : : ~ : : : :
: : : : ~ : : : :	(감가상각누계액)			123	: : : : ~ : : : :
: : : : ~ : : : :	(손상차손누계액)			124	: : : : ~ : : : :
: : : : ~ : : : :	(정부보조금등차감액)			125	: : : : ~ : : : :
: : : : ~ : : : :	5. 선박·항공기			126	: : : : ~ : : : :
: : : : ~ : : : :	(감가상각누계액)			127	: : : : ~ : : : :
: : : : ~ : : : :	(손상차손누계액)			128	: : : : ~ : : : :

합계표준재무상태표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년12월31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목		코드	대 변 합 계	
: : : : : : :	(정부보조금등차감액)		129	: : : : : : :	
: : : : : 90:294:571	6. 건설용장비		130	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(감가상각누계액)		131	: : : : : : 14:940:617	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		132	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		133	: : : : : : :	
: : : : : : 116:822:602	7. 차량운반구		134	: : : : : : :	
: : : : : : 28:584:720	(감가상각누계액)		135	: : : : : : 145:407:322	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		136	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		137	: : : : : : :	
: : : : : : : :	8. 건설중인유형자산		138	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		139	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		140	: : : : : : :	
: : : : : : : :	9. 시설장치		141	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(감가상각누계액)		142	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		143	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		144	: : : : : : :	
: : : : : : 38:727:273	10. 공구·기구·비품		145	: : : : : : :	
: : : : : : 7:736:174	(감가상각누계액)		146	: : : : : : 46:463:447	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		147	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		148	: : : : : : :	
: : : : : : 191:760:454	11. 시설장치의		149	: : : : : : :	
: : : : : : 2:755:865	(감가상각누계액)		150	: : : : : : 120:065:841	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		151	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		152	: : : : : : :	
: : : : : : 54:362:089	(3) 무형자산		169	: : : : : : 11:611:308	
: : : : : : : :	1. 영업권		170	: : : : : : :	
: : : : : : : 658:454	2. 산업재산권		171	: : : : : : 114:268	
: : : : : : : :	가. 특허권		172	: : : : : : :	
: : : : : : : 658:454	나. 상표권		173	: : : : : : 114:268	
: : : : : : : :	다. 실용신안권		174	: : : : : : :	
: : : : : : : :	라. 의장권		175	: : : : : : :	
: : : : : : : :	마.		176	: : : : : : :	
: : : : : : : :	3. 광업권		181	: : : : : : :	
: : : : : : : :	4. 어업권		182	: : : : : : :	
: : : : : : : :	5. 차지권		183	: : : : : : :	
: : : : : : : :	6. 개발비		184	: : : : : : :	
: : : : : : : :	7. 사용수익기부자산가액		185	: : : : : : :	
: : : : : : 53:703:635	8. 소프트웨어		186	: : : : : : 11:497:040	
: : : : : : : :	9. 저작권		187	: : : : : : :	
: : : : : : : :	10. 제이용권		188	: : : : : : :	
: : : : : : : :	11.		189	: : : : : : :	
: : : : : : 67:006:000	(4) 기타비유동자산		194	: : : : : : 44:686:000	
: : : : : : : :	1. 장기매출채권(공사·분양수입외)		195	: : : : : : :	
: : : : : : : :	가. 장기외상매출금		196	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)		197	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(현재가치할인차금)		198	: : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 장기받을어음		199	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)		200	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(현재가치할인차금)		201	: : : : : : :	
: : : : : : : :	다. 장기기타매출채권		202	: : : : : : :	

합계표준재무상태표 (일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년 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	: : : : : : :	
: : : : : : : 25:000:000	4. 보증금		217	: : : : : : : 5:000:000	
: : : : : : : 25:000:000	가. 임차보증금		218	: : : : : : : 5:000:000	
: : : : : : :	(대손충당금)		219	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 기타보증금		220	: : : : : : :	
: : : : : : :	(대손충당금)		221	: : : : : : :	
: : : : : : :	5. 이연법인세자산		222	: : : : : : :	
: : : : : : : 42:006:000	6. 다회용품보증금		223	: : : : : : : 39:686:000	
: : : : : : : 8:457:328:333	자산총계 (I + II)		228	: : : : : : : 7:782:508:543	
■ 부채 항목					
: : : : : : : 3:008:492:019	I. 유동부채		229	: : : : : : : 3:206:272:190	
: : : : : : : 585:032:192	1. 매입채무		230	: : : : : : : 585:032:192	
: : : : : : : 585:032:192	가. 외상매입금		231	: : : : : : : 585:032:192	
: : : : : : :	나. 지급어음		232	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 기타매입채무		233	: : : : : : :	
: : : : : : :	2. 단기차입금		234	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 관계회사단기차입금		235	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 주주·임원·직원단기차입금		236	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 기타단기차입금		237	: : : : : : :	
: : : : : : : 204:328:254	3. 미지급금		238	: : : : : : : 233:491:475	
: : : : : : : 26:400	가. 미지급법인세		239	: : : : : : : 5:383:430	
: : : : : : :	나. 미지급배당금		240	: : : : : : :	
: : : : : : : 204:301:854	다. 기타미지급금		241	: : : : : : : 228:108:045	
: : : : : : :	4. 선수금		242	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 분양선수금		243	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 공사선수금		244	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 기타선수금		245	: : : : : : :	
: : : : : : : 355:055:248	5. 예수금		246	: : : : : : : 359:755:952	
: : : : : : : 258:200:398	가. 부가가치세예수금		247	: : : : : : : 260:887:022	
: : : : : : :	나. 체세예수금		248	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 예수보증금		249	: : : : : : :	
: : : : : : : 96:854:850	라. 기타예수금		250	: : : : : : : 98:868:930	
: : : : : : : 1:702:540:364	6. 미지급비용		251	: : : : : : : 1:725:245:492	
: : : : : : :	7. 선수수익		252	: : : : : : :	
: : : : : : :	8. 유동성장기부채		253	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 유동성장기차입금		254	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)		255	: : : : : : :	

합계표준재무상태표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목			코 드	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	: : : : : :	
: : : : : :161:535:961	11. 미지급반환금		279	: : : : : :302:747:079	
: : : : : :	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	: : : : : :	

합계표준재무상태표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2023년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목	코드	대 변 합 계		
: : : : : : :	13. 장기기타보증금	327	: : : : : : :		
: : : : : : :	14.	328	: : : : : : :		
: : : : 3:008:492:019	부채총계 (I+II)	333	: : : : 3:206:272:190		
■ 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	: : : : ~ 182:039:619		
: : : : ~ : : : :	1. 이익준비금	373	: : : : ~ : : : : :		
: : : : ~ : : : :	2. 재무구조개선적립금	374	: : : : ~ : : : : :		
: : : : ~ : : : :	3. 「조세특례제한법상」 준비금	375	: : : : ~ : : : : :		
: : : : ~ : : : :	4.	376	: : : : ~ : : : : :		
: : : : ~ : : : :	5. 미처분이익잉여금(미처리결손금)	381	: : : : ~ 182:039:619		
: : : : ~ : : : :	자본총계 (III+~VII)	382	: : : : ~ 477:039:619		
: : : : ~ 3:008:492:019	부채와 자본총계	383	: : : : ~ 3:683:311:809		

210mm×297mm [백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡]

2023년 01월 01일 부터 ~ 2023년 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	: : : 2:598:086:843	(7) 지분법손실(지주회사)	60	: : : : : :
1. 상품매출	2	: : : : : :	(8) 기타매출원가	61	: : : : : :
가. 국내상품매출	3	: : : : : :	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	: : : 2:255:678:051
3. 공사수입	8	: : : : : :	IV. 판매비와관리비	67	: : : 2:313:247:496
가. 국내공사수입	9	: : : : : :	1. 급여	68	: : : 1:705:184:365
나. 해외공사수입	10	: : : : : :	가. 임원급여	69	: : : : : :
4. 운송수입	11	: : : : : :	나. 직원급여	70	: : : 1:705:184:365
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	: : : : 27:888:911
나. 해외임대수입	16	: : : : : :	가. 임원퇴직급여	75	: : : : : :
6. 분양수입	17	: : : : : :	나. 직원퇴직급여	76	: : : : 27:888:911
가. 국내분양수입	18	: : : : : :	다. 퇴직급여충당부채전입액	77	: : : : : :
나. 해외분양수입	19	: : : : : :	3. 보험료	78	: : : : 82:607:300
7. 사용료. 로열티수입	20	: : : : : :	4. 복리후생비	79	: : : : 25:424:404
가. 국내사용료. 로열티수입	21	: : : : : :	5. 여비교통비	80	: : : : 13:600:000
나. 해외사용료. 로열티수입	22	: : : : : :	6. 임차료	81	: : : : : :
8. 지분법이익(지주회사)	23	: : : : : :	가. 부동산임차료	82	: : : : : :
9. 기타매출	24	: : : 2:598:086:843	나. 차량·중기임차료(리스료포함)	83	: : : : : :
가. 사업대행매출	25	: : : 2:598:086:843	다. 기타임차료(리스료포함)	84	: : : : : :
II. 매출원가	35	: : : : 342:408:792	7. 기업업무추진비	85	: : : : : :
(1) 상품매출원가	36	: : : : 28:944:834	8. 유형자산감가상각비	86	: : : : 63:983:540
1. 기초재고액	37	: : : : : 850:384	9. 무형자산상각비	87	: : : : 11:611:308
2. 당기매입원가	38	: : : : : 28:894:450	가. 영업권상각비	88	: : : : : :
3. 상품관세환급금(-)	39	: : : : : :	나. 기타무형자산상각비	89	: : : : 11:611:308
4. 기말재고액	40	: : : : : 800:000	10. 세금과공과	90	: : : : 10:989:365
5. 타계정대체액	41	: : : : : :	11. 광고선전비(판매촉진비 포함)	91	: : : : : :
(2) 제조원가	42	: : : : : 313:463:958	12. 견본비	92	: : : : : :
1. 기초재고액	43	: : : : : 119:680:000	13. 차량유지비(유류비 포함)	93	: : : : 12:604:445
2. 당기총원가(명세별첨)	44	: : : : : 202:963:958	14. 연구비	94	: : : : : :
3. 제품관세환급금(-)	45	: : : : : :	15. 경상개발비	95	: : : : : :
4. 기말재고액	46	: : : : : 9:180:000	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	: : : : 68:111:084
(6) 분양원가	55	: : : : : :	가. 국내지급수수료	105	: : : : 68:111:084
1. 기초재고액	56	: : : : : :	나. 해외지급수수료	106	: : : : : :
2. 당기총원가(명세별첨)	57	: : : : : :	21. 판매수수료	107	: : : : : :
3. 기말재고액	58	: : : : : :	22. 소모품비	108	: : : : 142:969:298
4. 타계정대체액	59	: : : : : :	23. 통신비	109	: : : : 5:878:600

2023년 01월 01일 부터 ~ 2023년 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	: : : : 1:162:000	22. 수수료수익	164	: : : : : :
25. 보관료	111	: : : : : :	가. 국내수수료수익	165	: : : : : :
26. 건물시설관리비(수선비 제외)	112	: : : : 17:278:711	나. 해외수수료수익	166	: : : : : :
27. 수선비	113	: : : : 30:803:484	23. 사용료, 로열티수익	167	: : : : : :
28. 수도광열비(전기료 제외)	114	: : : : : 919:820	가. 국내사용료, 로열티수익	168	: : : : : :
29. 전기료	115	: : : : : 12:710:210	나. 해외사용료, 로열티수익	169	: : : : : :
30. 인쇄비	116	: : : : : 1:585:800	24. 정부보조금	170	: : : : : :
31. 교육훈련비	117	: : : : : 805:850	25. 판매장려금수익	171	: : : : : :
32. 특허권등 사용료	118	: : : : : : :	26. 위약금·보상금·배상금수익	172	: : : : : :
33. 수출입제비용	119	: : : : : : :	27. 상각채권추심이익	173	: : : : : :
34. 해외시장개척비	120	: : : : : : :	28. 기타잡이익	174	: : : : : 165:589:027
35. 외주용역비	121	: : : : : : :	VII. 영업외비용	179	: : : : : 366:218
가. 국내외주용역비	122	: : : : : : :	1. 이자비용	180	: : : : : : :
나. 해외외주용역비	123	: : : : : : :	2. 기타대손상각비	181	: : : : : : :
36. 인적용역비	220	: : : : : : :	3. 유가증권처분손실	182	: : : : : : :
37. 기타회의운영비	124	: : : : : 77:128:992	가. 단기매매증권처분손실	183	: : : : : : :
V. 영업손익	129	: : : : : -57:569:445	나. 매도가능증권처분손실	184	: : : : : : :
VI. 영업외수익	130	: : : : : 166:332:838	다. 지분법적용투자주식처분손실	185	: : : : : : :
1. 이자수익	131	: : : : : : 743:811	4. 매출채권처분손실	186	: : : : : : :
2. 배당금수익	132	: : : : : : : :	5. 단기투자자산평가손실	187	: : : : : : : :
3. 임대료	133	: : : : : : : :	6. 재고자산감모손실	188	: : : : : : : :
4. 유가증권처분이익	134	: : : : : : : :	7. 외환차손	189	: : : : : : : :
가. 단기매매증권처분이익	135	: : : : : : : :	8. 외화환산손실	190	: : : : : : : :
나. 매도가능증권처분이익	136	: : : : : : : :	9. 지분법손실	191	: : : : : : : :
다. 지분법적용투자주식처분이익	137	: : : : : : : :	10. 장기투자증권손상차손	192	: : : : : : : :
5. 매출채권처분이익	138	: : : : : : : :	가. 매도가능증권손상차손	193	: : : : : : : :
6. 단기투자자산평가이익	139	: : : : : : : :	나. 만기보유증권손상차손	194	: : : : : : : :
7. 외환차익	140	: : : : : : : :	11. 파생상품관련손실	195	: : : : : : : :
8. 외화환산이익	141	: : : : : : : :	가. 파생상품평가손실	196	: : : : : : : :
9. 지분법이익	142	: : : : : : : :	나. 파생상품거래손실	197	: : : : : : : :
10. 장기투자증권손상차손환입	143	: : : : : : : :	다. 기타파생상품손실	198	: : : : : : : :
가. 매도가능증권손상차손환입	144	: : : : : : : :	12. 투자부동산처분손실	199	: : : : : : : :
나. 만기보유증권손상차손환입	145	: : : : : : : :	13. 유형자산처분손실	200	: : : : : : : :
11. 파생상품관련이익	146	: : : : : : : :	가. 토지처분손실	201	: : : : : : : :
가. 파생상품평가이익	147	: : : : : : : :	나. 건물처분손실	202	: : : : : : : :
나. 파생상품거래이익	148	: : : : : : : :	다. 기계장치처분손실	203	: : : : : : : :
다. 기타파생상품이익	149	: : : : : : : :	라. 기타유형자산처분손실	204	: : : : : : : :
12. 투자부동산처분이익	150	: : : : : : : :	14. 무형자산처분손실	205	: : : : : : : :
13. 유형자산처분이익	151	: : : : : : : :	15. 기부금	206	: : : : : : : :
가. 토지처분이익	152	: : : : : : : :	16. 사채상환손실	207	: : : : : : : :
나. 건물처분이익	153	: : : : : : : :	17. 위약금·보상금·배상금비용	208	: : : : : : : :
다. 기계장치처분이익	154	: : : : : : : :	18. 기타충당금, 준비금전입	209	: : : : : : : :
라. 기타유형자산처분이익	155	: : : : : : : :	19. 전기오류수정손실	210	: : : : : : : :
14. 무형자산처분이익	156	: : : : : : : :	20. 재해손실	211	: : : : : : : :
15. 사채상환이익	157	: : : : : : : :	21. 기타잡손실	212	: : : : : : 366:218
16. 법인세환급액	158	: : : : : : : :	VIII. 법인세비용차감전손익	217	: : : : : 108:397:175
17. 충당금·준비금환입	159	: : : : : : : :	IX. 법인세비용	218	: : : : : 5:468:190
18. 전기오류수정이익	160	: : : : : : : :	X. 당기순손익	219	: : : : : 102:928:985
19. 자산수증이익	161	: : : : : : : :			
20. 채무면제(조정) 이익	162	: : : : : : : :			
21. 보험차익	163	: : : : : : : :			

2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지	부 속 명 세 서	법인명	노원어르신행복주식회사
		사업자등록번호	831-81-02153

(단위: 원)

1.제조원가명세서			2.공사원가명세서		
계 정 과 목	코드	금 액	계 정 과 목	코드	금 액
I.재료비	1	111,689,006	I.재료비	1	
1.기초재료재고액	2	38,536,470	1.기초재료재고액	2	
2.당기재료매입액	3	105,896,876	2.당기재료재고액	3	
3.기말재료재고액	4	32,744,340	3.기말재료재고액	4	
II.노무비	5	55,267,102	II.노무비	5	
1.급여	6	52,670,330	1.급여	6	
가.임원급여	7		가.임원급여	7	
나.직원급여	8	51,870,330	나.직원급여	8	
다.임원상여금	9		다.임원상여금	9	
라.직원상여금	10	800,000	라.직원상여금	10	
2.일용급여	11		2.일용급여	11	
3.퇴직급여(총당금전입액포함)	12	2,596,772	3.퇴직급여(총당금전입액포함)	12	
가.임원퇴직급여	13		가.임원퇴직급여	13	
나.직원퇴직급여	14	2,596,772	나.직원퇴직급여	14	
III.경비	15	36,007,850	III.외주비	15	
1.전력비	16		IV.경비	16	
2.가스·수도·유류비	17	175,160	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	113,000	5.수선비	21	
7.세금과공과	22	89,500	6.소모품비	22	
8.임차료	23	25,570,072	7.세금과공과	23	
9.보험료	24		8.중장비유지비	24	
10.복리후생비	25		9.중기임차료	25	
11.여비교통비	26		10.보험료	26	
12.통신비	27	543,111	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.기업업무추진비	34		18.연구비	34	
20.지급수수료	35	4,500,000	19.포장비	35	
21.교육훈련비	36		20.기업업무추진비	36	
22.인쇄비	37		21.보상비	37	
23.보관료	38		22.지급수수료	38	
24.관리비외	39	5,017,007	23.설계용역비	39	
IV.당기총제조비용	44	202,963,958	24.교육훈련비	40	
V.기초재공품원가	45		25.보관료	41	
VI.합계	46	202,963,958	26.광고선전비	42	
VII.기말재공품원가	47		27.	43	
VIII.타계정대체액	48		V.당기총공사비용	47	
IX.당기제품제조원가	49	202,963,958	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	2023.01.01 ~ 2023.12.31	처분(처리) 확정일	2024 년 03 월 04 일		
1. 이익잉여금처분계산서			2. 결손금처리계산서		
과 목	코드	금 액	과 목	코드	금 액
I. 미처분이익잉여금 (02+03+04-05+06)	01	182,039,619	I. 미처리결손금 (31+32+33+34+35)	30	
1. 전기이월미처분이익잉여금 (또는 전기이월미처리결손금)	02	79,110,634	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	102,928,985	5. 당기순손실 (또는 당기순이익)	35	
II. 임의적립금 등의 이입액	08		II. 결손금처리액	40	
합 계	10	182,039,619	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	182,039,619			

조정반 지정 [] 변경지정 신청서

(앞쪽)

접수번호	접수일자	처리기간 지정신청 (매년 11월 30일) : 매년 12월 31일까지 지정신청 (매년 12월 1일 이후 개업 또는 설립시) : 신청을 받은 날이 속하는 다음 달 말일까지 변경지정신청 : 신청일로부터 7일 이내			
대표자 및 구성원	성명	날인	등록번호	사업자등록번호	사업장소재지
			관리번호	주민등록번호	주소
대표자	박상홍		T-24650	201-81-96597	서울시 중구 장충단로275
			P-2354-4	520123-*****	
구성원	연계영		T-56875	201-85-27443	서울특별시 노원구 동일로 1700, 1203, 1205호(상계동, 토마토파르코)
				610322-*****	
구성원	김용호		U-79441	201-85-17644	서울특별시 중구 다산로 293, 619호(신당동, 디오토오피스텔)
				681128-*****	
구성원	김형민		V-11411	129-85-44849	경기도 성남시 수정구 수정로 106, 602호(수진동, SR프라자)
				800115-*****	
구성원	양영진		U-70107	829-85-00349	경기도 남양주시 호평로46번길 8, 503호(호평동, 홍조프라자)
				740828-*****	
구성원	최황경		W-42854	140-85-04811	경기도 시흥시 대은로 5 (대야동, 2층)
				561010-*****	

「법인세법 시행규칙」 제50조의3 제1항, 제5항에 따라 조정반 지정, 변경지정을 신청하오니
지정해 주시기 바랍니다.

2024 년 01 월 01 일

신청인 대표자

세무법인홍인

(서명 또는 인)

박상홍

서울 지방국세청장 귀 하

재 무 상 태 표

제 3기 2023년 12월 31일 현재
제 2기 2022년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제3(당기)		제2(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I .유 동 자 산		459,944,577		383,469,310
(1)당 좌 자 산		417,220,237		224,402,456
현 금 및현금성자산	398,791,720		212,605,883	
미 수 금	18,428,517		1,834,193	
선 납 세 금	0		9,962,380	
(2)재 고 자 산		42,724,340		159,066,854
상 품	800,000		850,384	
제 품	9,180,000		119,680,000	
원 재 료	32,744,340		38,536,470	
II .비 유 동 자 산		214,875,213		201,840,178
(1)투 자 자 산		0		0
(2)유 형 자 산		149,804,432		122,909,209
기 계 장 치 (국고)	105,000,000		105,000,000	
감 가 상 각 누계액	(78,314,402)		(56,392,359)	
기계장치국고보조금	(26,685,598)		(48,607,641)	
차 량 운반구(국고)	116,822,602		75,466,888	
감 가 상 각 누계액	(45,366,253)		(16,781,533)	
차량운반구국고보조금	(71,456,349)		(58,685,355)	
시 설 장 치 (국고)	38,727,273		38,727,273	
감 가 상 각 누계액	(29,310,066)		(21,573,892)	
시설장치국고보조금	(9,417,207)		(17,153,381)	
비 품 (국 고)	17,053,255		4,638,755	
감 가 상 각 누계액	(5,422,216)		(2,666,351)	
비 품 국 고 보조금	(11,631,039)		(1,972,404)	
시 설 장 치	90,745,000		76,125,000	
감 가 상 각 누계액	(41,845,047)		(9,542,594)	
비 품	90,294,571		14,035,799	
감 가 상 각 누계액	(14,940,617)		(2,874,706)	
기 계 장 치	11,246,000		11,246,000	
감 가 상 각 누계액	(5,071,946)		0	
차 량 운 반 구	72,716,199		72,716,199	
감 가 상 각 누계액	(53,339,728)		(38,796,489)	
(3)무 형 자 산		42,750,781		53,930,969
산 업 재 산 권	544,186		227,334	
개 발 비	42,206,595		53,703,635	
(4)기 타 비 유 동 자 산		22,320,000		25,000,000
임 차 보 증 금	20,000,000		25,000,000	
다 회 용 품 보 증 금	2,320,000		0	

재 무 상 태 표

제 3기 2023년 12월 31일 현재
제 2기 2022년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제3(당기)		제2(전기)	
	금 액		금 액	
자 산 총 계		674,819,790		585,309,488
부 채				
I .유 동 부 채		197,780,171		211,198,854
매 입 채 무	0		18,503,040	
미 지 급 금	23,806,191		4,819,210	
예 수 금	2,014,080		7,720,690	
부 가 세 예 수 금	2,686,624		0	
미 지 급 세 금	5,357,030		0	
미 지 급 비 용	22,705,128		18,619,953	
미 지 급 반 환 금	141,211,118		161,535,961	
II .비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		197,780,171		211,198,854
자 본				
I .자 본 금		295,000,000		295,000,000
자 본 금	295,000,000		295,000,000	
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		182,039,619		79,110,634
미 처 분이익잉여금	182,039,619		79,110,634	
(당 기 순 이 익)				
당기 : 102,928,985 원				
전기 : -69,562,275 원				
자 본 총 계		477,039,619		374,110,634
부 채 및 자 본 총 계		674,819,790		585,309,488

손익계산서

제 3(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
제 2(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
	금	액	금	액
I. 매출액		2,598,086,843		1,608,502,020
사업대행매출	2,023,878,074		1,304,460,853	
매출	574,208,769		304,041,167	
II. 매출원가		342,408,792		181,301,434
상품매출원가		28,944,834		36,127,998
기초상품재고액	850,384		672,350	
당기상품매입액	28,894,450		36,306,032	
기말상품재고액	800,000		850,384	
제품매출원가		313,463,958		145,173,436
기초제품재고액	119,680,000		0	
당기제품제조원가	202,963,958		264,853,436	
기말제품재고액	9,180,000		119,680,000	
III. 매출총이익		2,255,678,051		1,427,200,586
IV. 판매비와관리비		2,313,247,496		1,652,839,991
직원급여	1,659,526,640		1,240,660,707	
상여금	19,671,350		43,712,148	
잡급	25,986,375		3,915,160	
퇴직급여	27,888,911		70,489,768	
복리후생비	25,424,404		65,669,412	
여비교통비	13,600,000		14,566,800	
통신비	5,878,600		2,928,324	
수도광열비	919,820		263,790	
전력비	12,710,210		1,280,641	
세금과공과금	10,989,365		13,884,810	
감가상각비	63,983,549		27,864,821	
지급임차료	0		12,213,303	
수선비	30,803,484		20,309,455	
보험료	82,607,300		23,030,430	
차량유지비	12,604,445		11,100,706	
운반비	1,162,000		143,000	
교육훈련비	805,850		585,455	
도서인쇄비	1,585,800		579,000	
회의운영비	841,975		30,546	
사무용품비	38,654,508		3,229,218	

손익계산서

제 3(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
제 2(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
	금	액	금	액
소 모 품 비	104,314,790		28,670,377	
지 급 수 수 료	68,111,084		10,044,694	
건 물 관 리 비	17,278,711		21,609,607	
무 형 고 정 자 산 상 각	11,611,308		0	
업 무 추 진 비	6,329,645		1,261,732	
관 서 업 무 비	8,816,170		3,204,322	
공 공 요 금 및 제 세	47,521,105		2,766,425	
행 사 · 홍 보 비	3,113,727		11,570,000	
사 업 소 득 수 수 료	10,506,370		17,255,340	
V. 영 업 손 실		57,569,445		225,639,405
VI. 영 업 외 수 익		166,332,838		172,560,860
이 자 수 익	743,811		471,562	
국 고 보 조 금 수 익	127,229,786		148,000,000	
잡 이 익	38,359,241		24,089,298	
VII. 영 업 외 비 용		366,218		129,720
잡 손 실	366,218		129,720	
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		108,397,175		-53,208,265
IX. 법 인 세 등		5,468,190		16,354,010
법 인 세 등	5,468,190		16,354,010	
X. 당 기 순 이 익		102,928,985		-69,562,275

제 조 원 가 명 세 서

제 3기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지
제 2기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위: 원)

과 목	제 3 (당기)		제 2 (전기)	
	금 액		금 액	
I.원 재 료 비		111,689,006		105,639,017
기 초 원 재 료 재고액	38,536,470		16,849,967	
당 기 원 재 료 매입액	105,896,876		143,665,520	
매 입 환 출 및 에누리	0		16,340,000	
기 말 원 재 료 재고액	32,744,340		38,536,470	
II.노 무 비		55,267,102		84,906,980
임 금	51,870,330		83,181,380	
상 여 금	800,000		0	
퇴 직 급 여	2,596,772		1,725,600	
III.경 비		36,007,850		74,307,439
복 리 후 생 비	0		4,350,130	
통 신 비	543,111		0	
가 스 수 도 료	175,160		0	
세 금 과 공 과 금	89,500		508,954	
지 급 임 차 료	25,570,072		39,506,592	
수 선 비	0		8,824,545	
운 반 비	0		130,000	
교 육 훈 련 비	0		2,250,000	
소 모 품 비	113,000		18,661,718	
지 급 수 수 료	4,500,000		75,500	
관 리 비	5,017,007		0	
IV.당 기 총 제 조 비 용		202,963,958		264,853,436
V.기 초 재 공 품 재고액		0		0
VI.합 계		202,963,958		264,853,436
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		202,963,958		264,853,436

이익잉여금처분계산서

제 3(당)기 2023년 01월 01일 부터 제 2(전기) 2022년 01월 01일 부터
 2023년 12월 31일 까지 2022년 12월 31일 까지
 처분예정일 2024년 03월 04일 처분확정일 년 월 일

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위: 원)

과 목	제 3(당)기		제 2(전기)	
	금 액		금 액	
I. 미 처 분 이 익 잉 여 금		182,039,619		79,110,634
1. 전기이월미처분이익잉여금	79,110,634		148,672,909	
2. 회 계 변 경 의 누 적 효과	0		0	
3. 전 기 오 류 수 정 이 익	0		0	
4. 전 기 오 류 수 정 손 실	0		0	
5. 중 간 배 당 금	0		0	
6. 당 기 순 이 익	102,928,985		-69,562,275	
II. 임 의 적 립 금 등 의 이 입 액		0		0
1.	0		0	
2.	0		0	
합 계		182,039,619		79,110,634
III. 이 익 잉 여 금 처 분 액		0		0
1. 이 익 준 비 금	0		0	
2. 기 업 합 리 화 적 립 금	0		0	
3. 배 당 금	0		0	
가. 현 금 배 당	0		0	
나. 주 식 배 당	0		0	
4. 사 업 확 장 적 립 금	0		0	
5. 감 채 적 립 금	0		0	
6. 배 당 평 균 적 립 금	0		0	
IV. 차 기 이월미처분이익잉여금		182,039,619		79,110,634

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

합계잔액시산표

2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
459,944,577	7,732,356,542	유 동 자 산	7,272,411,965	
417,220,237	7,032,570,446	< 당 좌 자 산 >	6,615,350,209	
398,791,720	3,931,790,765	현 금 및 현금성자산	3,532,999,045	
	2,511,071,201	매 출 채 권	2,511,071,201	
18,428,517	522,185,162	미 수 금	503,756,645	
	57,449,778	부 가 세 대 급 금	57,449,778	
	10,073,540	선 납 세 금	10,073,540	
42,724,340	699,786,096	< 재 고 자 산 >	657,061,756	
800,000	29,744,834	상 품	28,944,834	
9,180,000	322,643,958	제 품	313,463,958	
32,744,340	144,433,346	원 재 료	111,689,006	
	202,963,958	재 공 품	202,963,958	
607,675,681	724,971,791	비 유 동 자 산	510,096,578	392,800,468
542,604,900	603,603,702	< 유 형 자 산 >	453,799,270	392,800,468
105,000,000	105,000,000	기 계 장 치 (국고)		
		감 가 상 각 누계액	78,314,402	78,314,402
	21,922,043	기계장치국고보조금	48,607,641	26,685,598
116,822,602	116,822,602	차 량 운 반 구 (국고)		
		감 가 상 각 누계액	45,366,253	45,366,253
	28,584,720	차량운반구국고보조금	100,041,069	71,456,349
38,727,273	38,727,273	시 설 장 치 (국고)		
		감 가 상 각 누계액	29,310,066	29,310,066
	7,736,174	시설장치국고보조금	17,153,381	9,417,207
17,053,255	17,053,255	비 품 (국 고)		
		감 가 상 각 누계액	5,422,216	5,422,216
	2,755,865	비 품 국 고 보 조 금	14,386,904	11,631,039
90,745,000	90,745,000	시 설 장 치		
		감 가 상 각 누계액	41,845,047	41,845,047
90,294,571	90,294,571	비 품		
		감 가 상 각 누계액	14,940,617	14,940,617
11,246,000	11,246,000	기 계 장 치		
		감 가 상 각 누계액	5,071,946	5,071,946
72,716,199	72,716,199	차 량 운 반 구		
		감 가 상 각 누계액	53,339,728	53,339,728
42,750,781	54,362,089	< 무 형 자 산 >	11,611,308	
544,186	658,454	산 업 재 산 권	114,268	
42,206,595	53,703,635	개 발 비	11,497,040	

합계잔액시산표

2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
22,320,000	67,006,000	<기타비유동자산>	44,686,000	
20,000,000	25,000,000	임차보증금	5,000,000	
2,320,000	42,006,000	다회용품보증금	39,686,000	
	3,008,492,019	유동부채	3,206,272,190	197,780,171
	585,032,192	매입채무	585,032,192	
	204,301,854	미지급금	228,108,045	23,806,191
	96,854,850	예수금	98,868,930	2,014,080
	258,200,398	부가세예수금	260,887,022	2,686,624
	26,400	미지급세금	5,383,430	5,357,030
	1,702,540,364	미지급비용	1,725,245,492	22,705,128
	161,535,961	미지급반환금	302,747,079	141,211,118
		자본금	295,000,000	295,000,000
		자본금	295,000,000	295,000,000
	261,150,253	이익잉여금	443,189,872	182,039,619
	79,110,634	이월이익잉여금	261,150,253	182,039,619
	182,039,619	미처분이익잉여금	182,039,619	
	2,764,419,681	손익	2,764,419,681	
	2,764,419,681	손익	2,764,419,681	
	2,598,086,843	매출	2,598,086,843	
	2,023,878,074	사업대행매출	2,023,878,074	
	574,208,769	매출	574,208,769	
	342,408,792	매출원가	342,408,792	
	28,944,834	상품매출원가	28,944,834	
	313,463,958	제품매출원가	313,463,958	
	202,963,958	제조원가	202,963,958	
	111,689,006	<재료비>	111,689,006	
	111,689,006	원재료비	111,689,006	
	55,267,102	<노무비>	55,267,102	
	51,870,330	임금	51,870,330	
	800,000	상여금	800,000	
	2,596,772	퇴직급여	2,596,772	
	36,007,850	<제조경비>	36,007,850	
	543,111	통신비	543,111	
	175,160	가스수도료	175,160	
	89,500	세금과공과금	89,500	
	25,570,072	지급임차료	25,570,072	
	113,000	소모품비	113,000	

합계잔액시산표

2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	4,500,000	지급수수료	4,500,000	
	5,017,007	관리비	5,017,007	
	2,313,247,496	판매관리비	2,313,247,496	
	1,659,526,640	직원급여	1,659,526,640	
	19,671,350	상여금	19,671,350	
	25,986,375	잡금	25,986,375	
	27,888,911	퇴직급여	27,888,911	
	25,424,404	복리후생비	25,424,404	
	13,600,000	여비교통비	13,600,000	
	5,878,600	통신비	5,878,600	
	919,820	수도광열비	919,820	
	12,710,210	전력비	12,710,210	
	10,989,365	세금과공과금	10,989,365	
	63,983,549	감가상각비	63,983,549	
	30,803,484	수선비	30,803,484	
	82,607,300	보험료	82,607,300	
	12,604,445	차량유지비	12,604,445	
	1,162,000	운반비	1,162,000	
	805,850	교육훈련비	805,850	
	1,585,800	도서인쇄비	1,585,800	
	841,975	회의운영비	841,975	
	38,654,508	사무용품비	38,654,508	
	104,314,790	소모품비	104,314,790	
	68,111,084	지급수수료	68,111,084	
	17,278,711	건물관리비	17,278,711	
	11,611,308	무형고정자산상각	11,611,308	
	6,329,645	업무추진비	6,329,645	
	8,816,170	관서업무비	8,816,170	
	47,521,105	공공요금및제세	47,521,105	
	3,113,727	행사·홍보비	3,113,727	
	10,506,370	사업소득수수료	10,506,370	
	166,332,838	영업외수익	166,332,838	
	743,811	이자수익	743,811	
	127,229,786	국고보조금수익	127,229,786	
	38,359,241	잡이익	38,359,241	
	366,218	영업외비용	366,218	
	366,218	잡손실	366,218	

합계잔액시산표

2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	5,468,190	법 인 세 등	5,468,190	
	5,468,190	법 인 세 등	5,468,190	
1,067,620,258	20,120,264,621	합 계	20,120,264,621	1,067,620,258

현금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

계정과목코드	계정과목명	적요	금액	비고
10100	현금	현금식	400,000	
합 계			400,000	

보통예금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
98000	국민은행(후원금)-571221		1,557,930	
98001	국민은행(출자금)-571247		210,916,441	
98002	국민은행(예수금)-571289		31,676,568	
98004	국민은행(수익사업비/카페437)-571276		67,623,944	
98005	국민은행(대행사업비/안심이)-571263		28,930,992	
98006	국민은행(자판기)-571250		23,474,570	
98007	국민은행(대행사업비)-009453		25,479,168	
98009	국민은행(육사화랑구장)-586092		1,599,166	
98010	국민은행(다인정담/카페2호점)-600644		7,132,941	
합 계			398,391,720	

미수금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00340	노원세무서		11,979,254	
05006	부가가치세(23년이전)		1,279,650	
07000	카드매출		4,149,413	
07001	현금매출		1,020,200	
합 계			18,428,517	

미지급금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
05006	부가가치세(23년이전)		65,000	
99600	국민카드(관리)9823		192,000	
99601	국민카드(대표)4848		3,070,400	
99602	국민카드(208라7140)4868		6,229,881	
99603	국민카드(208라7145)1823		14,248,910	
합 계			23,806,191	

예수금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00429	중도퇴사자		520,560	
05003	소득세		1,357,240	
05004	지방소득세		136,280	
합 계			2,014,080	

부가세예수금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

계정과목코드	계정과목명	적요	금액	비고
25500	부가세예수금	2기확정 부가세납부액	2,686,624	
합 계			2,686,624	

미지급세금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00110	노원구청		487,060	
00340	노원세무서		4,869,970	
합 계			5,357,030	

미지급비용 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00338	퇴직급여		22,705,128	
합 계			22,705,128	

미지급반환금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00110	노원구청		141,211,118	
합 계			141,211,118	

임차보증금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00136	(주)퍼트라		20,000,000	
합 계			20,000,000	

다회용품보증금 명세서

제 3 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00324	주식회사 더그리트		2,320,000	
합 계			2,320,000	



노원어르신행복주식회사

제 3 기 2 0 2 3 0 1 0 1 ~ 2 0 2 3 1 2 3 1

세 무 조 정 계 산 서

노원어트신행복주식회사