

2023년도 결산보고서



I. 결산 재무제표

1. 재무상태표(대차대조표)
2. 운영성과표(손익계산서)
3. 이익잉여금 처분계산서
4. 주식

II. 합계잔액시산표

III. 예산 대비 실적 비교표

직책	성명	서명	직책	성명	서명	직책	성명	서명
회 장	최병진		감 사	송정근		대 표	김용산	
부회장	김용기		감 사	김영란		대 표	정순덕	
총 무	권 근		대 표	김기영		대 표	남상기	

1. 재무상태표

단지명 : 배산제일오투그란데

제 10 (당)기 (2023 년 12 월 31 일 현재)

(단위 : 원)

계정과목	제 10 (당)기	
	금	액
자산		3,653,256,377
유동자산		590,437,919
당좌자산		590,437,919
현금	101,730	
제예금		242,895,118
제예금(농협)	189,934,161	
제예금(전북)	12,979,312	
제예금(우체국)	5,021,290	
제예금(국민)	18,680,778	
제예금(하나)	4,942,996	
제예금(휘트니스)	11,336,581	
미수금		
미수관리비	58,764,770	
미부과관리비	256,658,780	
선급비용	14,306,600	
부가세대급금	100,000	
선납법인세	16,014,324	
선납주민세	1,596,597	
비유동자산		3,062,818,458
투자자산		3,041,864,088
장기수선충당예금		1,204,028,529
장기수선충당예금-1	208,230,459	
장기수선충당예금-2	193,546,079	
장기수선충당예금-3	52,636,120	
장기수선충당예금-4	11,733,532	
장기수선충당예금-5	636,263,652	
장기수선충당예금-6	101,618,687	
퇴직급여충당예금		153,965,748
퇴직급여충당예금-2	153,965,748	
하자소송손배예금		1,683,869,811
하자소송손배예금-1	862,035,185	
하자소송손배예금-2		
하자소송손배예금-3	821,834,626	
하자소송손배예금-4		
하자소송손배예금-5		
유형자산		20,954,370
공기구비품	107,603,670	
감가상각누계액	-86,649,300	
부채		3,596,897,868
유동부채		338,102,676
선수수도료	27,586,319	

단지명 : 배산제일오투그란데

제 10 (당)기 (2023 년 12 월 31 일 현재)

(단위 : 원)

계정과목	제 10 (당)기	
	금	액
선수난방료	8,141,230	
미지급금	254,344,860	
(예수금)		14,216,954
예수금	11,712,760	
부가세등예수금	2,504,194	
가수금 I	1,129,410	
상여충당금	1,612,300	
연차수당충당금	20,363,030	
수선충당금	4,819,139	
미지급법인세		
휘트니스충당금	3,739,434	
승강기사용료충당금	2,150,000	
비유동부채		3,258,795,192
장기수선충당금	1,204,028,529	
퇴직급여충당금	153,965,748	
하자소송손배충당금	1,683,869,805	
복리후생비충당금	2,179,110	
관리비에치금	204,752,000	
임대보증금	10,000,000	
순자산		56,358,509
적립금		4,453,289
예비비적립금	4,453,289	
고유목적사업적립금		
이익잉여금		51,905,220
당기순이익		51,905,220
순자산및부채총계		3,653,256,377

2. 운영성과표

단지명 : 배산제일오투그란데

제 10 (당)기 (2023 년 01 월 01 일부터 2023 년 12 월 31 일까지)

제 9 (전)기 (2022 년 01 월 01 일부터 2022 년 12 월 31 일까지)

(단위 : 원)

계정과목	제 10 (당)기		제 9 (전)기	
	금	액	금	액
수익		2,718,131,599		2,341,807,648
관리수익		2,504,478,090		2,260,647,120
관리비수입	2,504,478,090		2,260,647,120	
비용		2,666,226,379		2,300,597,029
관리비용		2,504,478,090		2,260,647,120
공용관리비		782,282,190		747,326,750
일반관리비		373,071,600		317,927,840
(인건비)		335,671,690		292,534,610
급여	186,346,430		153,514,540	
제수당	72,637,740		65,522,130	
식대등복리후생비	13,674,170		12,248,860	
고용보험료	2,828,110		2,611,460	
산재보험료	2,581,110		2,266,170	
국민연금	3,802,680		4,253,940	
건강보험료	10,289,950		9,111,610	
상여금	20,921,500		19,267,500	
퇴직금	22,590,000		23,738,400	
(제사무비)		9,518,540		6,908,730
일반사무용품비	3,697,060		2,476,450	
도서인쇄비	4,634,480		4,192,280	
교통비	1,187,000		240,000	
(제세공과금)		2,829,350		2,840,720
통신비	2,545,580		2,558,980	
우편료	146,370		140,980	
제세공과금등	137,400		140,760	
(그밖의부대비용)		25,052,020		15,643,780
관리용품구입비	15,363,090		9,755,940	
교육훈련비	476,000		438,000	
피복비	1,170,000		1,170,000	
잡비	6,588,930		3,213,040	
회계감사비	1,454,000		1,066,800	
청소비	158,108,000		150,453,000	
경비비	159,026,030		195,019,350	
소독비	9,410,000		9,240,000	
승강기유지비	25,740,000		23,760,000	
지능형홈네트워크유지비	858,000		858,000	
수선유지비		48,000,000		42,000,000
수선유지비	48,000,000		42,000,000	
위탁관리수수료	8,068,560		8,068,560	
개별사용료		1,522,263,570		1,338,857,110
난방비	291,810,120		293,695,940	

단지명 : 배산제일오투그란데

제 10 (당)기 (2023 년 01 월 01 일부터 2023 년 12 월 31 일까지)

제 9 (전)기 (2022 년 01 월 01 일부터 2022 년 12 월 31 일까지)

(단위 : 원)

계정과목	제 10 (당)기		제 9 (전)기	
	금	액	금	액
열손실보전비	55,515,140		18,500,470	
급탕비	253,243,200		225,832,800	
전기료	564,469,260		477,630,710	
공동전기료	100,926,620		67,607,980	
승강기전기료	26,907,540		17,172,130	
수도료	192,661,270		202,112,920	
음식물쓰레기수거비	10,923,730		12,049,660	
보험료	17,882,600		17,020,500	
입주자대표회의운영비	7,234,090		7,234,000	
선거관리위원회운영비	690,000			
장기수선충당금전입액	199,932,330		174,463,260	
관리외수익		213,653,509		81,160,528
입주자기여수익		168,894,370		45,618,505
장기수선충당예치금이자수익	46,627,197		12,863,167	
하자소송충당예치금이자수익	90,167,173		655,338	
어린이집임대료수익	12,600,000		12,600,000	
중계기임대료수익	19,500,000		19,500,000	
공동기여수익		44,759,139		35,542,023
이자수익	147,182		164,111	
연체료수익	1,329,400		1,059,700	
잡수입 II	6,834,875		9,501,530	
부과차익	5,500		99,880	
휘트니스수익	31,645,946		20,512,701	
승강기수익	550,000		550,000	
일자리지원금수익			2,016,000	
퇴직급여충당예치금이자수익	4,246,236		1,638,101	
관리비외비용		161,748,289		39,949,909
장기수선충당금전입이자비용	41,119,427		10,882,337	
퇴직충당금전입이자비용	4,246,236		1,638,101	
하자소송충당금전입이자비용	76,281,577		554,448	
잡지출	13,693,140		4,314,003	
시설운영비용		24,584,450		18,387,740
휘트니스이용료	24,034,450		17,837,740	
승강기이용료	550,000		550,000	
법인세비용	1,823,459		2,157,280	
일자리지원금			2,016,000	
당기순이익		51,905,220		41,210,619

3. 2023년도 이익잉여금 처분계산서

사업자등록번호		403-82-78076	법 인 명	배산제일오투그란데
대 표 자		최 병 진	처분(처리)확정일	2023년 2월 28일
과 목		제 10 (당) 기		
		금 액		
1. 처분전 이익잉여금				
1) 전기이월 미처분이익잉여금				0
2) 당기순이익				51,905,220
가. 연체료수입	연체료수입	1,329,400		1,329,400
나. 이자수입	이자수입(세액포함)	141,187,788		19,540,548
	퇴직급여충당이자전입	(▽4,246,236)		
	장기수선충당이자전입	(▽41,119,427)		
	하자소송손배충당이자전입	(▽76,281,577)		
	선납법인세, 선납주민세 (이자지급시 세액공제분)	환급예정 (17,646,280) 환급예정 (1,764,510)		
다. 잡수입 I (입주자 기여 수익)	어린이집 임대 수익	12,600,000		20,775,641
	중계기 임대 수익	19,500,000		
	법인세비용	(▽1,823,459)		
	잡지출(힐링콘서트 외)	(▽9,500,900)		
라. 잡수입 II (입주자등 공동기여 수익)	음식물쓰레기 대행수수료	1,111,570		10,259,631
	재활용품판매수입	1,909,090		
	잡지출	(▽379,000)		
	관리비부과차익	5,500		
	기타수익	975		
	검침수입	3,813,240		
	잡지출(검침료)	(▽3,813,240)		
	승강기수익	550,000		
	승강기이용료(충당금전환분개)	(▽550,000)		
	휘트니스수익	31,645,946		
	휘트니스운영지출	(▽24,034,450)		
2. 임의적립금 이입액				8,192,723
1) 공동체활성화단체지원적립금 이입액				0
2) 예비비적립금 이입액				4,453,289
3) 휘트니스충당금 이입액				3,739,434
합 계 (1 ⊕ 2)				60,097,943
3. 이익잉여금 처분액				60,097,943
1) 고유목적사업 적립금				39,097,943
가. 공동체 활성화 지원금		4,800,000		
나. 직원 격려금(경비원 미화원 양명절 휴가)		4,200,000		
다. 예비비 적립금		18,761,362		
라. 기타적립금(휘트니스예치금)		11,336,581		
2) 장기수선충당금				21,000,000
4. 차기이월 이익잉여금 (1 ⊕ 2 ⊖ 3)				0

♣ 휘트니스예치금 현황

- ① '22년이월금 23,832,457
- ② '23년 수입 32,568,055
- ③ '23년 지출 45,063,931
- ⑤ 예치금 잔액 11,336,581

4. 주석

가. 단지개요

단 지	명 칭		배산제일오투그란데									
	위 치		전라북도 익산시 선화로 17번지									
	대 지 면 적		42,288.0m ²			사 업 주 체			(주)제일건설			
	사업 승인일		2009년 7월 21일			사용 검사일			2014년 10월 28일			
	건 폐 율		17.47 %			용 적 율			205.39 %			
	건 물 구 조		철근콘크리트 구조					난방방식		지역난방		
건 물	주 택	유 형	계 단 식 11 개동									
		동 별 층 수	동	지상층	지하층	세대수	동	지상층	지하층	세대수		
			101	18	1	69	107	20	1	78		
			102	23	1	90	108	23	1	46		
			103	23	1	82	109	23	1	44		
			104	20	1	78	110	23	1	72		
			105	23	1	46	111	23	1	88		
			106	23	1	46						
		세대수	739세대			출입구 수			18통로			
		건축면적	7,388.7292 m ²			연면적			111,916.1603 m ²			
	분양면적	■ 분양면적 107.90m ² 78세대 ■ 분양면적 84.75m ² 661세대										
부 대 복 리 시 설	관리사무실		연면적		93.15m ²		경 비 실	개소	2개소			
	경 로 당		연면적		122.00m ²			CCTV	모니터 : 11 대			
	주민공동시설		연면적		135.00m ²				카메라 : 176 대			
	어린이놀이터		총면적		1,063.29 m ² (2개소)							
	주민운동시설		헬스장		480.89 m ²		문고		54.00 m ²			
	주 차 장		주차대수		960대		지상192대(상가14대)/지하 768대/장애31대					
	오수 정화조											
	공동저수시설		용 량		1,408.0톤		지하수조		1,408.0톤			
	지하음용수		용 량		톤/h		설치장소		개소			
	승 강 기		제조회사		TK엘리베이터		대 수		17인승 18대			
	전 기 설 비		수전용량		3,200KW		발전설비		1,250KW			
기 타		전기실, 급수 펌프실, 보일러실, 기계실, 쓰레기수거 및 처리시설, 외등시설, 공용수도 시설, 옥외 급수배관설비, 오수관, 우수관, 배수구, 옥외 가스설비, 수목 그 밖의 식 재물, 옥외 전기배선, 전화배선 등과 이에 부속된 시설										

나. 관리비용 배부방법

① 일반관리비

- 일반관리비는 급여, 제수당, 복리후생비 등 고정적 성격의 인건비와 도서인쇄비, 관리용품 구입비 등 사용금액에 따라 정산하는 사무용품비와 제세공과, 그밖의 부대비용 등으로, 관리사무소 운영에 필요한 항목으로 구성 됩니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과
$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

② 경비비

- 경비비는 정부고시 최저임금이 9,160원에서 9,620원으로 5.0% 인상되어, 최저임금을 기본으로 임금 및 부대비용 등을 계상합니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과
$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

③ 청소비

- 청소비는 계약금액에 따라 변동되며, 최저임금 인상으로 청소비도 인상된 금액으로 계상합니다.
- 현재 청소용역업체는 (유)미성C&S로, 남자 1명, 여자 5명이 근무하고 있으며, 매월 13,104,000원, 계약만료일 2024년 12월 31일(계약기간 1년)입니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과
$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

④ 소독비

- 소독비는 계약금액에 따라 변동 됩니다.
- 현재 소독업체는 (유)미성C&S이며, 실내소독(년3회)과 하절기 연무소독(총16회) 및 구서작업(년2회)을 실시하고 있으며, 매월 770,000원, 계약만료 일은 2024년 12월 31일입니다.
- 공동주택의 수목소독은 "산림보호법" 및 산림청의 "생활권 수목병충해 방재방법 등에 관한 지침"이 일부 개정되며, 생활권 수목의 상태를 정확히 진단하고 올바른 수목치료를 수행토록 체계를 정비함에 따라 2023년 6월28일부터 1급나무병원에 소속된 나무의사(기술자)만이 수목진료·처방 및 약제살포를 할 수 있도록 함으로써, 필요시 요청하여 실시하였으며, 1회당 700,000원씩 2회 실시하였습니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과
$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

⑤ 승강기유지비

- 현재 계약업체는 티케이엘리베이터코리아(주)이며, 2023년 2월까지는 매월 3,326,400원, 3월부터 매월 5,940,000원으로 종합계약(FM)을 유지하고 있으며, 계약만료일은 2028년 2월 28일입니다.
- 종합계약은 일반 계약에 비해 유지보수비용이 많으나 일반 계약시 유지보수비 외에 지출해야 하는 제반 비용을(고장시 모든 부품 교체비용, 매년 정기검사비, 8~9년 주기로 교체하는 로프·시브 교체 비용 등, 로프·시브 교체비용 대당 1,100만원 예상) 유지보수업체에서 지출하는 계약방식인 관계로, 유지보수비 2,178,000원과 (@121,000×18대), 장충금 3,762,000원으로 분리 부과합니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과(1층세대 제외 ⇨ 712세대)
발생금액 ÷ 관리면적(81,768.884m²) = 면적단가(m²)

⑥ 홈네트워크 설비 유지비

- SK와 계약하여 부과하는 홈네트워크용 고정IP 4선 사용료를 계상합니다.(월71,500)
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과
발생금액 ÷ 관리면적(84,896.973m²) = 면적단가(m²)

⑦ 수선유지비

- 수선유지비는 수변전시설 정기검사비, 물탱크청소비, 열교환기 세관 및 스트레이나 청소비, 소방설비 유지보수 및 정밀점검·작동기능점검비, 조경수 방재·영양 및 화단 꽃나무 식재 등 조경관리, 기타 수선자재 및 유지 비용 등 공동시설의 유지 보수 및 제반검사비 등에 소요되는 비용입니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과
발생금액 ÷ 관리면적(84,896.973m²) = 면적단가(m²)

⑧ 위탁관리수수료

- 주택관리업자에게 위탁하여 관리하는 경우로 입주자대표회의와 주택관리업자 간의 계약으로 정한 금액으로 계상합니다.
- 입주시부터 유)홍익종합관리와 계약을 유지하고 있으며, 월 672,380원, 계약만료일은 2026년 5월 31일(계약기간)입니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과
발생금액 ÷ 관리면적(84,896.973m²) = 면적단가(m²)

⑨ 전기료(세대, 공용, 승강기)

- 세대전기료는 매월 세대사용량을 정산하여 부과하고 있으며(한전 저압요금), 공동전기료는 전체 사용량에서(부과금액) 세대사용량을 차감하고 산업용과 가로등

전기요금을 합산한 후 인터넷전기요금, 중계기전기요금, 전기요금할인료, 휘트니스센타, 승강기전기요금 등을 차감한 후 부과하고 있습니다.

- 배부방법 : ● 세대전기료 ⇨ 사용량에 따라 부과
- 공동전기료 ⇨ 관리면적에 따라 부과

$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

- 승강기전기료 ⇨ 관리면적에 따라 부과(1층세대 제외 : 712세대))

$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(81,768.884\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

⑩ 수도료(세대, 공용)

- 수도료는 매월 세대 사용량을 정산하여 부과하며, 공동수도료는 공용부분 청소 및 분수대 가동 등에 사용되는 수도료를 부과합니다.

- 배부방법 : ● 세대수도료 ⇨ 사용량에 따라 부과
- 공동수도료 ⇨ 관리면적에 따라 부과

$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

⑪ 음식물처리수수료

- 음식물쓰레기 처리비용으로 매월 각 세대 배출량에 따라 부과 됩니다.
- 배부방법 : 세대 배출량에 따라 부과

⑫ 난방비(세대, 열손실보전비), 급탕비

- 세대난방비는 난방 기본료 + (세대 사용량×Mwh 당 사용단가) + 열손실보전비로 부과 합니다.
- 급탕비는 '세대 사용량 × 톤당 단가'으로 부과 됩니다.

▣ 톤당 단가 ⇨ 22.1월부터 10월까지 4,000원 / 22.11월부터 @4,800원

⑬ 입주자대표회의 운영비

- 대표회의 운영비는 대표회장 업무추진비 300,000원과 대표회의 운영비 300,000원을 매월 고정 부과합니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과

$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

⑭ 선거관리위원회 운영비

- 선거관리위원회 운영비는 선거시 또는 입주민 동의시 발생하는 비용을 계상합니다.
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과

$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

⑮ 보험료

- 보험료는 년 1회 납부한 금액을 12개월 분할하여 매월 부과하며, 계약기간은 1년으로 계약일은 2023년 10월 31일입니다.(전년 대비 857,400원 감액)

● 연도별 증보보험료 현황

년도	증보보험료	증감액	년도	증보보험료	증감액
2020	15,909,800	⊕ 1,725,300	2022	18,025,200	⊕ 1,205,200
2021	16,820,000	⊕ 910,200	2023	17,167,800	⊖ 857,400

가. 건물화재보험 가입보험사는 '메리츠화재해상보험'이며,

● 보험가입금액 : 174,347,000,000원

● 계약금액 : 년1회 9,625,300원

나. 시설물영업배상책임보험 가입보험사는 '메리츠화재해상보험'이며,

● 보험가입금액 : 1사고당 200,000,000원

● 계약금액 : 년1회 7,156,000원

다. 놀이시설보험 가입보험사는 '삼성손해보험'이며,

● 보험가입금액 : 1인당 80,000,000원

● 계약금액 : 년1회 87,700원

라. 승강기사고배상책임보험 가입보험사는 'DB손해보험'이며,

● 보험가입금액 : 1인당 80,000,000원

● 계약금액 : 년1회 298,000원

- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과

$$\text{발생금액} \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = \text{면적단가}(\text{m}^2)$$

⑯ 장기수선충당금

- 장기수선충당금은 사용검사일로부터 1년이 경과한 날이 속하는 달부터 매월 적립하여야 하며, 현재(23.10.부터) 매월 18,252,850원을 적립하고 있습니다.
- 현재 장기수선충당금은 1,140,257,646원 적립되어 있습니다.(2023년 10월말 현재)
- 배부방법 : 관리면적에 따라 부과

$$\text{m}^2\text{당 단가}(215\text{원}) \div \text{관리면적}(84,896.973\text{m}^2) = 18,252,850\text{원}$$

예금종류	은행명	금 액	만기일	비 고
정기예금-1	농협	101,618,687	2024.03.24	
정기예금-2	농협	193,546,079	2024.09.27	
정기예금-3	전북	636,263,652	2024.11.13	
정기예금-4	신협	208,230,459	2024.12.22	
정기적금	농협	52,636,120	2024.09.27	
보통예금	농협	11,733,532		
총 계		1,204,028,529		

다. 재무제표 작성시 적용한 회계처리기준 및 관리외손익의 인식기준

① 국토부 고시 제582호 『공동주택 회계처리기준』을 적용하여 회계처리

제4조(회계처리 원칙) 관리주체의 회계처리와 재무보고는 복식부기 방식과 발생주의 회계를 적용하여 다음 각 호의 일반원칙에 따라 처리하여야 한다. 다만, 관리외 수익은 공동주택단지에서 각 계정별로 발생주의 회계 또는 현금주의 회계를 선택하여 적용하되 매 회계연도마다 계속성을 유지하여야 한다.

1. 회계는 재무상의 자료를 일반적으로 인정된 회계원칙에 따라 처리하여야 한다.
2. 회계는 일반적으로 공정하다고 인정되는 회계관습에 따라 처리하여야 한다.
3. 회계처리와 보고는 신뢰할 수 있도록 객관적인 자료와 증거에 의하여 공정하게 처리하여야 한다.
4. 중요한 회계 방침과 회계처리기준·과목 및 금액에 대해서는 그 내용을 재무제표 상에 충분히 표시하여야 한다.
5. 회계처리에 관한 기준과 추정은 기간별 비교가 가능하도록 기간마다 계속하여 적용하고 정당한 사유 없이 이를 변경해서는 안 된다.
6. 회계처리를 하거나 재무제표를 작성할 때 과목과 금액은 그 중요성에 따라 실용적인 방법을 통해 결정하여야 한다.
7. 회계처리는 거래의 사실과 경제적 실질을 반영할 수 있어야 한다.

♣ 발생주의 회계와 현금주의 회계

발생주의 회계와 현금주의 회계는 수익과 비용을 인식하는 시점이 다르다. 공동주택관리에서 발생하는 경제적 거래나 사건과 관련된 수익과 비용을 현금주의는 현금유출입이 있는 시점에 인식하는 반면 발생주의는 당해 거래나 사건이 발생한 시점에 인식한다. 발생주의 회계는 현금거래뿐만 아니라 신용거래, 재화나 용역의 교환 또는 무상이전 등과 같이 현금유출입을 동시에 수반하지 않는 거래나 사건을 인식함으로써 공동주택의 자산, 부채 그리고 이들의 변동에 관한 정보를 제공하게 된다.

♣ 일반적으로 인정된 회계원칙

회계정보 작성 및 공시과정에서 준거해야 할 지침 또는 규칙을 말한다. 이 기준에서 정하지 않은 사항에 대해서는 일반기업회계기준을 적용할 수 있다.

제43조(재무제표의 작성)

- ② 재무제표는 이해하기 쉽도록 간단하고 명료하게 표시하여야 하며, 이 기준에 예시된 별지 제1호부터 제7호까지의 서식 중 별지 제1호부터 제3호까지의 서식을 참조하여 작성한다. 다만, 예시된 명칭보다 내용을 잘 나타내는 계정과목명이 있을 경우에는 그 계정과목명을 사용할 수 있다.

- ③ 재무제표상의 각 항목은 총액에 따라 적는 것을 원칙으로 하고, 각 항목의 금액을 상계함으로써 그 전부 또는 일부를 재무제표에서 제외하여서는 아니된다.
- ④ 재무제표의 기간별 비교가능성을 높이기 위하여 전기 재무제표의 계량정보를 당기와 비교하는 형식으로 표시하여야 한다.
- ⑤ 회계연도 중 계정이 재분류되어 비교가능성이 저하될 것으로 판단되는 항목은 별도로 표시하거나 주석에 기록하여 그 정보를 알 수 있게 하여야 한다. 다만, 금액적으로 중요하지 않은 내용은 표시하지 않을 수 있다.

♣ 총액표시

재무제표상의 각 항목은 총액으로 적는 것을 원칙으로 하고, 각 항목의 금액을 상계함으로써 그 전부 또는 일부를 재무제표에서 제외하여서는 아니된다.

- 재무상태표 자산과 부채, 순자산은 원칙적으로 상계하여 표시하지 않는다.
- 운영성과표 수익과 비용은 각각 총액으로 보고하는 것을 원칙으로 한다.

♣ 당기와 전기 비교표시

- 재무상태표 중간보고기간말(당기)과 직전 회계연도말(전기) 비교하는 형식
- 운영성과표 중간기간(당기)과 직전 회계연도 동일기간(전기) 비교하는 형식

라. 주요보험 가입 현황(가입기간 ⇨ 2023.10.31. ~ 2024.10.31.)

가. 건물화재보험 가입보험사는 '메리츠화재해상보험'이며,

- 보험가입금액 : 174,347,000,000원
- 계약금액 : 년1회 9,625,300원

나. 시설물영업배상책임보험 가입보험사는 '메리츠화재해상보험'이며,

- 보험가입금액 : 1사고당 200,000,000원
- 계약금액 : 년1회 7,156,000원

다. 놀이시설보험 가입보험사는 '삼성손해보험'이며,

- 보험가입금액 : 1인당 80,000,000원
- 계약금액 : 년1회 87,700원

라. 승강기사고배상책임보험 가입보험사는 'DB손해보험'이며,

- 보험가입금액 : 1인당 80,000,000원
- 계약금액 : 년1회 298,000원

마. 주요 계약 체결 현황

배산제일오투그란데아파트 계약(VAT포함) 현황

작성일 : 2023년 12월 01일 현재

	계약명	업체	계약기간	계약금액	연락처
1	위탁관리	(유)홍익종합관리	2021.6.01.~2026.5.31	월 672,382원	467-4022
2	승강기	티케이E/V코리아	2023.3.1.~2028.2.28	월 5,940,000원	857-9546
3	청소	(유)미성씨앤에스	2023.01.01.~2024.12.31	월 13,104,000원	467-4022
4	방역(소독)	(유)미성씨앤에스	2023.01.01.~2024.12.31	월 770,000원	467-4022
5	물탱크청소	(유)미성씨앤에스	2023.03.01.~2024.02.28	연 1,980,000원	467-4022
6	회계P	미성정보시스템	2023.06.01.~2025.05.31	월 339,940원	272-8544
7	주택화재보험	메리츠화재	2023.10.31.~2024.10.31	연 9,625,300원	010-6478-1503
8	시설물영업배상	메리츠화재	2023.10.31.~2024.10.31	연 7,156,000원	010-6478-1503
9	어린이놀이시설	삼성화재	2023.10.31.~2024.10.31	연 87,700원	010-6478-1503
10	승강기 배상책임	DB손해	2023.10.31.~2024.10.31	연 298,800원	010-6478-1503
11	소방시설점검	(유)전국소방안전	2023.04.01.~2024.03.31	연 4,400,000원	278-8463
12	공인회계감사	바로회계법인	2022.1.1.~2022.12.31	1,254,000원	010-6369-0515
13	열교환기 세관	(주)보성엔지니어링	2023년 난방, 온수	2,340,000원	010-9113-0537
14	광고물	금호기획	2023.10.01.~2025.09.30	2년 2,500,000	282-8940
15	어린이집	O2꿈자람	2021.07.01.~2026.03.31	월 1,050,000원	858-6269
16	재활용품수거	고은자원	2023.01.01.~2023.12.31	월 200,000원	010-7232-0395
17	이동통신중계기	SK 5대, LG 3대, KT 5대 @1,500,000원		연 19,500,000원	

바. 주요계정 부속 명세 : 제예금, 유형자산, 미지급금, 예수금, 관리비에치금, 그 밖의 주요계정

□ 첨부자료 참조

사. 주요 총당금·적립금 등 적립 및 사용 현황

□ 첨부자료 참조

아. 미납관리비 현황

□ 첨부자료 참조

자. 중요한 소송 사건의 진행 현황

- ① 방화문 하자소송과 일반 건축하자에 대한 2심 서울고등법원의 항소심이 2023년 11월 11확정되어 우리측 법률대리인 법무법인 영진에서 손해배상금 중(일반 건축 하자⊕방화문하자) 공용부분 하자손배금과 전유부분 하자손배금을 판결문에 따라 구분 정리하였으며, 세대 전유부분에 해당하는 금원은 소송 초기(2019년 12월부터 4개월간) 법원감정인들이 각 세대를 방문하여 전수 조사한 하자유무, 다소를 근거로 세대별 하자조정금 배분표를 작성하여 통보해 왔으며,
- ② 우리아파트 하자소송 손해배상금 현황 및 배분 기준 등을 공고한후 1월2일부터 배분표에 따라 세대 소유주를 확인할 수 있는 서류를 접수받아 배분하고 있음.
(현 소유주에게 배분, 공고일 현재 등기부상)
⇒ 2월 19일 현재 718세대중 636세대 배부, 미접수 82세대

◎ 우리아파트 하자소송 손해배상금 현황

항 목		수 입	지 출	잔 액
방화문 하 자	판결금	622,328,914		622,328,914
	소송비용(정산완료) ♣ 소송비용 판결내용 ⇨ 감정료 원고40%,피고60% ⇨ 기타소송비용 각자 부담		134,592,888 (변호사수임료 109,529,888) (인지대 2,655,000) (송달료 144,000) (법원감정료 22,264,000)	⇨ 경제적 이익가액의 16%(vat별도) 487,736,026
일 반 건 축 하 자	판결금	2,997,657,678		2,997,657,678
	소송비용(정산중) ♣ 소송비용 판결내용 ⇨ 총소송비용(파취비용제외) 원고 15%, 피고 85%		500,549,324 (변호사수임료 428,665,047) 인지대 9,927,000) (송달료 191,000) (법원감정료 59,400,000) (파취, 파일시험 2,366,277)	⇨ 경제적 이익가액이 세대당 300만원 초과 13%(vat별도) 2,497,108,354
합 계				2,984,844,380

항 목		방화문하자	일반건축하자	합계
손해배상금 분 류	공유부분	104,409,468	1,554,981,371	1,659,390,839
	전유부분	383,326,558	942,126,983	1,325,453,541
	합 계	487,736,026	2,497,108,354	2,984,844,380

◎ 우리아파트 하자소송 손해배상금 최종 정리 현황

총금액	기공사지출금액	세대분배금	정기예금이자	소송비용정산금	잔액
2,984,844,380	⊖ 1,377,067,000	⊖ 1,325,453,541	⊕ 69,133,123	⊕ 81,155,000	432,611,962

4-1. 주식 첨부자료

2023년 12월
('23. 1. 1 ~ '23. 12. 31 까지)

**(유)홍익종합관리
배산제일오투그란데 관리사무소**

주요부속명세서

(2023년 12월말 결산 재무제표)

1. 현금 명세서(별첨:현금출납부 사본)
2. 제예금 명세서(별첨:잔액증명서)
3. 관리비미수금 명세서(별첨:미수금현황)
4. 미부과관리비 명세서
5. 선급비용 명세서
6. 가지급금 명세서
7. 미지급금 명세서
8. 예수금 명세서
9. 부가세등예수금 명세서
10. 가수금 명세서
11. 충당금 명세서
12. 관리비에치금 명세서
13. 관리 외 수익 비용 명세서

♣첨부자료♣

- 1) 현금출납장
- 2) 예금잔액증명서
- 3) 미수금현황
- 4) 12월분 관리비부과내역서

1. 현금

<첨부: # 1 현금출납장>

전월말잔액	당월수입액	당월지출액	당월말잔액	비 고
12,730	100,000	11,000	101,730	
합 계	100,000	11,000	101,730	

2. 제예금. 퇴직급여충당예금. 장기수선충당예금 명세서

<첨부: # 2 예금잔액증명서>

예금종류	금융기관	계좌번호	금 액
제예금(1)	농 협	317-0008-0801-21	189,934,161
제예금(2)	전 북	1013-01-0705727	12,979,312
제예금(3)	우 체 국	400085-01-009791	5,021,290
제예금(4)	국 민	772201-00-060227	18,680,778
제예금(하나)	하 나	714-910075-54105	4,942,996
제예금(휘트니스)	농 협	301-0164-1584-01	11,336,581
제예금계			242,895,118
퇴직급여충당예금-2	농 협(퇴직연금신탁)	090-0085-8900-51	153,965,748
퇴직급여충당예금계			153,965,748
장기수선충당예금-1	신 협(정기예금)	150-630-889796	208,230,459
장기수선충당예금-2	농 협(정기예금)	303-9309-0140-61	193,546,079
장기수선충당예금-3	농 협(정기적금)	359-1013-4763-01	52,636,120
장기수선충당예금-4	농 협(보통예금)	301-0228-4335-81	11,733,532
장기수선충당예금-5	전 북(정기예금)	1024-02-0890333	636,263,652
장기수선충당예금-6	농 협(정기예금)	303-8638-0460-51	101,618,687
장기수선충당예금계			1,204,028,529
하자소송손배예금-1	농 협(보통예금)	301-0304-9153-41	862,035,185
하자소송손배예금-2			-
하자소송손배예금-3	국 민	503615-24-33235	821,834,626
			-
			-
			-
하자소송손배예금계			1,683,869,811
합 계			3,284,759,206

3. 미수관리비 명세서

<첨부: # 3 미수금현황>

항 목	전월말잔액		당월총부과금액	당월말잔액		비 고
	세대수	미납금액		세대수	미납금액	
관리비미수금	28	12,511,670	218,295,200	186	58,764,770	
합 계	28	12,511,670	218,295,200	186	58,764,770	

4. 미부과관리비 명세서

월 분	관리비미부과 금액	C
2023년 12월	256,658,780	2023년 12월 부과발생액
합 계	256,658,780	

5. 선급비용 명세서

집행내역	발생월	발생액	부 과 액			당월말잔액	부과 회수
			전월누계액	당월액	누계액		
주 택 화 재 보 험	2022.10	8,994,300	8,994,300	-	8,994,300	-	부과완료
아파트영업배상책임보험	2022.10	5,710,100	5,710,100	-	5,710,100	-	부과완료
승강기배상책임보험	2022.10	242,300	242,300	-	242,300	-	부과완료
놀이시설배상책임보험	2022.10	74,700	74,700	-	74,700	-	부과완료
주 택 화 재 보 험	2023.10	9,625,300	802,100	802,100	1,604,200	8,021,100	2/12
시설물영업배상책임보험	2023.10	7,156,000	596,300	596,300	1,192,600	5,963,400	2/12
놀이시설배상책임보험	2023.10	87,700	7,300	7,300	14,600	73,100	2/12
승강기사고배상책임보험	2023.10	298,800	24,900	24,900	49,800	249,000	2/12
관리직원 설명절상여금	2023.01	7,743,000	7,743,000	-	7,743,000	-	부과완료
관리직원 하계휴가 상여금	2023.07	2,726,500	2,726,500	-	2,726,500	-	부과완료
관리직원 추석명절 상여금	2023.09	7,153,000	5,364,750	1,788,250	7,153,000	-	4/4
합 계		49,811,700	32,286,250	3,218,850	35,505,100	14,306,600	

6. 가지급금 명세서

집행내역	발생월	발생액	부 과 액			당월말잔액	부과 회수
			전월누계액	당월액	누계액		
수 중 용 펌 프 구 입	2023.06	1,570,000	-	1,570,000	-	-	
111동 1.2호라인 제습기 수리	2023.08	198,000	-	198,000	-	-	
프렉시블 40개 주문제작	2023.09	2,860,000	-	2,860,000	-	-	
LED 모니터 22인치	2023.09	273,900	-	273,900	-	-	
헬름수중펌프 2대	2023.09	649,000	-	649,000	-	-	
지하주차장카스토퍼설치비	2023.10	399,300	-	399,300	-	-	
지하주차장카스토퍼,반사경 및 반사경지주대 등	2023.10	897,600	-	897,600	-	-	
지하주차장 과속방지턱설치비	2023.10	270,600	-	270,600	-	-	
제 습 기 수 리 비 - 102,107,108	2023.10	220,000	-	220,000	-	-	
제 습 기 수 리 비 - 102,104,110	2023.10	423,500	-	423,500	-	-	
제습기 수리비-101동1.2호인	2023.10	198,000	-	198,000	-	-	
제 습 기 수 리 비 -106	2023.10	198,000	-	198,000	-	-	
제 습 기 교 체 비 -107동 1.2호인	2023.10	860,000	-	860,000	-	-	
제 습 기 교 체 비 용	2023.10	860,000	-	860,000	-	-	
106동 2호라인 배수입상관 누수공사	2023.10	880,000	-	880,000	-	-	
106동 2호라인 배수입상관 누수탐지 및 공사	2023.10	3,520,000	-	3,520,000	-	-	
지하주차장 입구 캐노피 보수공사	2023.10	3,000,000	-	3,000,000	-	-	

중 계 기 5 개 구 입	2023.10	440,000	-	440,000	-	-	
집 수 정 수 중 품 프 구 입	2023.10	942,000	-	942,000	-	-	
물 품 구 매 취 소 건	2023.12	127,000	-	127,000	-	-	
트 리 물 품 구 매 취 소 건	2023.11	14,200	-	14,200	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
합 계		18,801,100	-	18,801,100	-	-	

7.미지급금 명세서

집행내역	발생월	발생액	부 과 액			당월말잔액	부과 회수
			전월누계액	당월액	누계액		
전 기 료 9 월 분	2023.09	15,000	-	-	-	15,000	
전 기 료 10 월 분	2023.10	15,000	-	-	-	15,000	
전 기 료 11 월 분	2023.11	52,789,030	52,789,030	-	-	-	
전 기 료 12 월 분	2023.12	-	-	56,823,520	56,823,520	56,823,520	
수 도 료 12 월 분	2023.12	-	-	15,590,990	15,590,990	15,590,990	
음 식 물 수 수 료 12 월 분	2023.12	-	-	980,330	980,330	980,330	
난 방 비 12 월 분	2023.12	-	-	100,057,500	100,057,500	100,057,500	
난 방 비 11 월 분	2023.11	62,019,930	62,019,930	-	-	62,019,930	
음 식 물 수 수 료 11 월 분	2023.11	888,810	888,810	-	-	-	
수 도 료 11 월 분	2023.11	16,244,120	16,244,120	-	-	16,244,120	
건 강 보 험 료 - 주 민 분	2023.12	1,320,830	1,320,830	1,320,830	1,320,830	1,320,830	
국 민 연 금 - 주 민 분	2023.12	487,970	487,970	487,970	487,970	487,970	
고 용 보 험 - 주 민 분	2023.12	341,350	341,350	341,350	341,350	341,350	
산 재 보 험	2023.12	301,920	301,920	301,920	301,920	301,920	
특 근 수 당	2023.12	-	-	146,400	146,400	146,400	
합 계		134,423,960	134,393,960	176,050,810	176,050,810	254,344,860	

8.예수금 명세서

집행내역	전월말잔액	당월수입액	당월불입액	당월말잔액	비 고
국 민 연 금	487,970	487,970	487,970	487,970	
건 강 보 험	1,509,490	1,320,830	1,320,830	1,509,490	
고 용 보 험	253,540	262,970	262,970	253,540	
근 로 소 득 세	8,601,760	860,000	-	9,461,760	
합 계	10,852,760	2,931,770	2,071,770	11,712,760	

9. 부가세등예수금

집행내역	전월말잔액	당월수입액	당월불입액	당월말잔액	비 고
재 활 용 수 익 부 가 세	2,472,424	31,770	-	2,504,194	
합 계	2,472,424	31,770	-	2,504,194	

10. 가수금 명세서

항 목	발생일	전월말이월액	당월발생액	당월지출액	당월말잔액	비 고
전 기 료 체 크 카 드 캐쉬백	23.6.20	13	-	13	-	
전기료 하나전기카드결제 캐쉬백		-	255,140	255,140	-	
109동 302호 전출세대 중관리비	23.12.29	-	252,340	-	252,340	
105동 2202호 에너지바우처(난방.온수)	23.12.31	-	224,630	-	224,630	
104동 1102호 에너지바우처(난방.온수)	23.12.31	38,840	99,630	38,840	99,630	
104동 1604호 에너지바우처(난방.온수)	23.12.31	130,420	186,780	130,420	186,780	
105동 102호 에너지바우처(난방.온수)	23.12.31	91,270	130,300	91,270	130,300	
110동 1104호 관리비이중납부금	23.12.29	-	235,730	-	235,730	
		-	-	-	-	
		-	-	-	-	
		-	-	-	-	
합 계		260,543	1,384,550	515,683	1,129,410	

11. 총당금 명세서

계 정 과 목	전월말잔액	당월수입액	당월지출액	당월말잔액	비 고
연 차 수 당 총 당 금	18,876,230	1,486,800	-	20,363,030	
수 선 총 당 금	3,937,924	5,000,000	4,118,785	4,819,139	
퇴 직 급 여 총 당 금	146,778,112	7,187,636	-	153,965,748	
장 기 수 선 총 당 금	1,182,110,566	29,114,863	7,196,900	1,204,028,529	
취 트 니 스 총 당 금	3,739,434	-	-	3,739,434	
상 여 총 당 금	1,612,300	-	-	1,612,300	
복 리 후 생 비 총 당 금	2,077,950	225,000	123,840	2,179,110	
승강기사용료총당금	2,050,000	100,000	-	2,150,000	
하자소송손배총당금	1,702,514,737	1,807,268	20,452,200	1,683,869,805	
합 계	3,063,697,253	44,921,567	31,891,725	3,076,727,095	

연차수당총당금 : (기본급+제수당)/소정근로시간 * 근무년수에 따른 연차일수

퇴직급여총당금 : (기본급+제수당+연차수당+상여금) / 12개월

12. 관리비예치금 명세서

평형별	단 가	총세대	선수금총액	입 금 내 역	금 액	비고
34평	272,000	661	179,792,000	101동 104호 외 660건	179,792,000	완납
40평	320,000	78	24,960,000	107동 402호 외 77건	24,960,000	완납
합 계		739	204,752,000	합 계	204,752,000	

13. 관리 외 수익. 비용 명세서

계정과목	전월말잔액	당월수익	당월비용	당월말잔액	비 고
관 리 외 수 익	191,624,433	22,029,076	-	213,653,509	
어 린 이 집 임 대 료 수 익	11,550,000	1,050,000	-	12,600,000	
중 계 기 수 익	19,500,000	-	-	19,500,000	
장기수선충당예치금 이자수익	35,765,184	10,862,013	-	46,627,197	
하자소송충당예치금 이자수익	88,030,965	2,136,208	-	90,167,173	
이 자 수 익	100,916	46,266	-	147,182	
부 과 차 익	5,020	480	-	5,500	
연 체 료 수 익	902,470	426,930	-	1,329,400	
잡 수 익 Ⅱ - 기 금 외	962	13	-	975	
잡 수 익 Ⅱ - 재 활 용	1,909,090	-	-	1,909,090	고은자원
잡 수 익 Ⅱ - 검 침 료	3,495,470	317,770	-	3,813,240	한전
잡수익Ⅱ-음식물처리대행	1,018,410	93,160	-	1,111,570	청소과
임대료수익-익산시선거관리위원회	-	-	-	-	
휘 트 니 스 수 익	28,895,946	2,750,000	-	31,645,946	
승 강 기 사 용 료 수 익	450,000	100,000	-	550,000	
퇴직급여충당예치금 이자수익	-	4,246,236	-	4,246,236	
관 리 외 비 용	141,193,043		20,555,246	161,748,289	
잡 지 출 - 검 침 료 외	12,875,370	-	317,770	13,193,140	
잡지출-세무신고대행료 외	500,000	-	-	500,000	
총 당 금 전 입 이 자 비 용	104,731,723	-	16,915,517	121,647,240	
일 자 리 지 원 금	0	-	-	-	
휘 트 니 스 이 용 료	22,635,950	-	1,398,500	24,034,450	
승 강 기 이 용 료	450,000	-	100,000	550,000	
법 인 세 비 용	0	-	1,823,459	1,823,459	
합 계	50,431,390	22,029,076	20,555,246	51,905,220	당기순이익

II. 합계잔액시산표

제 10 기 : 2023 년 01 월 01 일 ~ 2023 년 12 월 31 일

(단위 : 원)

차 변			계 정 과 목 명	대 변		
잔 액	합 계	당 월		당 월	합 계	잔 액
3,653,256,377	17,565,823,676	1,643,231,523	자 산	1,510,608,504	13,912,567,299	
590,437,919	9,146,545,678	724,517,056	유 동 자 산	601,660,864	8,556,107,759	
590,437,919	9,146,545,678	724,517,056	당 좌 자 산	601,660,864	8,556,107,759	
101,730	259,870	100,000	현 금	11,000	158,140	
242,895,118	3,622,392,838	249,002,276	제 예 금	185,670,375	3,379,497,720	
189,934,161	2,830,547,610	190,113,013	제 예 금 (농 협)	133,243,725	2,640,613,449	
12,979,312	91,979,312	1,992,400	제 예 금 (전 북)		79,000,000	
5,021,290	38,025,690	422,800	제 예 금 (우 체 국)		33,004,400	
18,680,778	93,680,778	2,387,742	제 예 금 (국 민)		75,000,000	
4,942,996	511,758,936	51,329,735	제 예 금 (하 나)	51,028,150	506,815,940	
11,336,581	56,400,512	2,756,586	제 예 금 (휘 트 니 스)	1,398,500	45,063,931	
	607,710		미 수 금		607,710	
58,764,770	2,553,590,500	218,295,200	미 수 관 리 비	173,841,360	2,494,825,730	
256,658,780	2,760,000,230	256,658,780	미 부 과 관 리 비	218,294,720	2,503,341,450	
14,306,600	49,811,700		선 급 비 용	3,218,850	35,505,100	
	140,348,450	127,000	가 지 급 금	18,801,100	140,348,450	
100,000	100,000		부 가 세 대 급 금			
16,014,324	17,669,870	303,470	선 납 법 인 세	1,655,546	1,655,546	
1,596,597	1,764,510	30,330	선납 주 민 세	167,913	167,913	
3,062,818,458	8,419,277,998	918,714,467	비 유 동 자 산	908,947,640	5,356,459,540	
3,041,864,088	8,387,518,318	918,417,467	투 자 자 산	907,956,800	5,345,654,230	
1,204,028,529	1,473,249,408	29,114,863	장 기 수 선 총 당 예 금	7,196,900	269,220,879	
208,230,459	208,230,459	10,855,616	장 기 수 선 총 당 예 금 - 1			
193,546,079	193,546,079		장 기 수 선 총 당 예 금 - 2			
52,636,120	246,182,199	18,252,850	장 기 수 선 총 당 예 금 - 3		193,546,079	
11,733,532	87,408,332	6,397	장 기 수 선 총 당 예 금 - 4	7,196,900	75,674,800	
636,263,652	636,263,652		장 기 수 선 총 당 예 금 - 5			
101,618,687	101,618,687		장 기 수 선 총 당 예 금 - 6			
153,965,748	188,447,218	7,187,636	퇴 직 급 여 총 당 예 금		34,481,470	
153,965,748	188,447,218	7,187,636	퇴 직 급 여 총 당 예 금 - 2		34,481,470	
1,683,869,811	6,725,821,692	882,114,968	하 자 소 송 손 배 예 금	900,759,900	5,041,951,881	
862,035,185	2,040,480,985	880,317,988	하 자 소 송 손 배 예 금 - 1	20,452,200	1,178,445,800	
	710,724,552		하 자 소 송 손 배 예 금 - 2		710,724,552	
821,834,626	821,834,626		하 자 소 송 손 배 예 금 - 3			
	2,212,922,780	1,796,980	하 자 소 송 손 배 예 금 - 4	880,307,700	2,212,922,780	
	939,858,749		하 자 소 송 손 배 예 금 - 5		939,858,749	
20,954,370	31,759,680	297,000	유 형 자 산	990,840	10,805,310	
107,603,670	107,603,670	297,000	공 기 구 비 품			
-86,649,300	-75,843,990		감 가 상 각 누 계 액	990,840	10,805,310	
	3,002,319,008	94,675,088	부 채	226,224,277	6,599,216,876	3,596,897,868
	1,676,816,818	66,902,148	유 동 부 채	187,889,510	2,014,919,494	338,102,676
	3,331,460		선 수 수 도 료	903,810	30,917,779	27,586,319

제 10 기 : 2023 년 01 월 01 일 ~ 2023 년 12 월 31 일

(단위 : 원)

차 변			계 정 과 목 명	대 변		
잔 액	합 계	당 월		당 월	합 계	잔 액
	6,185,580	4,066,000	선 수 난 방 료		14,326,810	8,141,230
	1,504,738,980	56,129,910	미 지 급 금	176,050,810	1,759,083,840	254,344,860
	52,480,740	2,071,770	(예 수 금)	2,963,540	66,697,694	14,216,954
	48,854,810	2,071,770	예 수 금	2,931,770	60,567,570	11,712,760
	3,625,930		부 가 세 등 예 수 금	31,770	6,130,124	2,504,194
	18,863,148	515,683	가 수 금 I	1,384,550	19,992,558	1,129,410
	3,299,000		상 여 총 당 금		4,911,300	1,612,300
	4,026,120		연 차 수 당 총 당 금	1,486,800	24,389,150	20,363,030
	66,437,899	4,118,785	수 선 총 당 금	5,000,000	71,257,038	4,819,139
	4,811		미 지 급 법 인 세		4,811	
	17,449,080		회 트 니 스 총 당 금		21,188,514	3,739,434
			승 강 기 사 용 료 총 당 금	100,000	2,150,000	2,150,000
	1,325,502,190	27,772,940	비 유 동 부 채	38,334,767	4,584,297,382	3,258,795,192
	45,674,800	7,196,900	장 기 수 선 총 당 금	29,114,863	1,249,703,329	1,204,028,529
	34,481,470		퇴 직 급 여 총 당 금	7,187,636	188,447,218	153,965,748
	1,242,185,800	20,452,200	하 자 소 송 손 배 총 당 금	1,807,268	2,926,055,605	1,683,869,805
	3,160,120	123,840	복 리 후 생 비 총 당 금	225,000	5,339,230	2,179,110
			관 리 비 예 치 금		204,752,000	204,752,000
			임 대 보 증 금		10,000,000	10,000,000
	84,695,959	400,000	순 자 산		89,149,248	4,453,289
	41,242,670	400,000	적 립 금		45,695,959	4,453,289
	1,842,670		예 비 비 적 립 금		6,295,959	4,453,289
	4,800,000	400,000	공동체활성화단체지원적립금		4,800,000	
	4,600,000		고 유 목 적 사 업 적 립 금		4,600,000	
	30,000,000		장기수선충당부채적립금		30,000,000	
	43,453,289		미 처 분 이 익 잉 여 금		43,453,289	
	43,453,289		전 기 이 월 이 익 잉 여 금		43,453,289	
			수 익	278,687,856	2,718,131,599	2,718,131,599
			관 리 수 익	256,658,780	2,504,478,090	2,504,478,090
			관 리 비 수 입	256,658,780	2,504,478,090	2,504,478,090
2,666,226,379	2,666,226,379	277,214,026	비 용			
2,504,478,090	2,504,478,090	256,658,780	관 리 비 용			
782,282,190	782,282,190	65,698,980	공 용 관 리 비			
373,071,600	373,071,600	31,489,020	일 반 관 리 비			
335,671,690	335,671,690	28,240,310	(인 건 비)			
186,346,430	186,346,430	15,587,620	급 여			
72,637,740	72,637,740	6,089,980	제 수 당			
13,674,170	13,674,170	1,129,170	식 대 등 복 리 후 생 비			
2,828,110	2,828,110	236,260	고 용 보 험 료			
2,581,110	2,581,110	214,180	산 재 보 험 료			
3,802,680	3,802,680	384,740	국 민 연 금			
10,289,950	10,289,950	927,610	건 강 보 험 료			

제 10 기 : 2023 년 01 월 01 일 ~ 2023 년 12 월 31 일

(단위 : 원)

차 변			계 정 과 목 명	대 변		
잔 액	합 계	당 월		당 월	합 계	잔 액
20,921,500	20,921,500	1,788,250	상 여 금			
22,590,000	22,590,000	1,882,500	퇴 직 금			
9,518,540	9,518,540	692,690	(제 사 무 비)			
3,697,060	3,697,060	166,750	일 반 사 무 용 품 비			
4,634,480	4,634,480	339,940	도 서 인 쇄 비			
1,187,000	1,187,000	186,000	교 통 비			
2,829,350	2,829,350	204,190	(제 세 공 과 금)			
2,545,580	2,545,580	201,450	통 신 비			
146,370	146,370	2,740	우 편 료			
137,400	137,400		제 세 공 과 금 등			
25,052,020	25,052,020	2,351,830	(그 밖 의 부 대 비 용)			
15,363,090	15,363,090	1,078,530	관 리 용 품 구 입 비			
476,000	476,000	50,000	교 육 훈 련 비			
1,170,000	1,170,000	97,500	피 복 비			
6,588,930	6,588,930	1,125,800	잡 비			
1,454,000	1,454,000		회 계 감 사 비			
158,108,000	158,108,000	13,190,000	청 소 비			
159,026,030	159,026,030	13,378,080	경 비 비			
9,410,000	9,410,000	720,000	소 독 비			
25,740,000	25,740,000	2,178,000	승 강 기 유 지 비			
858,000	858,000	71,500	지능형홈네트워크유지비			
48,000,000	48,000,000	4,000,000	수 선 유 지 비			
48,000,000	48,000,000	4,000,000	수 선 유 지 비			
8,068,560	8,068,560	672,380	위 탁 관 리 수 수 료			
1,522,263,570	1,522,263,570	172,706,950	개 별 사 용 료			
291,810,120	291,810,120	61,224,290	난 방 비			
55,515,140	55,515,140	9,973,350	열 손 실 보 전 비			
253,243,200	253,243,200	25,435,200	급 탕 비			
564,469,260	564,469,260	42,588,510	전 기 료			
100,926,620	100,926,620	11,726,490	공 동 전 기 료			
26,907,540	26,907,540	2,253,380	승 강 기 전 기 료			
192,661,270	192,661,270	16,494,800	수 도 료			
10,923,730	10,923,730	980,330	음 식 물 쓰 레 기 수 거 비			
17,882,600	17,882,600	1,430,600	보 험 료			
7,234,090	7,234,090	600,000	입 주 자 대 표 회 의 운 영 비			
690,000	690,000		선 거 관 리 위 원 회 운 영 비			
199,932,330	199,932,330	18,252,850	장 기 수 선 충 당 금 전 입 액			
			관 리 외 수 익	22,029,076	213,653,509	213,653,509
			입 주 자 기 여 수 익	14,048,221	168,894,370	168,894,370
			장기수선충당예치금이자수익	10,862,013	46,627,197	46,627,197
			하자소송충당예치금이자수익	2,136,208	90,167,173	90,167,173
			어 린 이 집 임 대 료 수 익	1,050,000	12,600,000	12,600,000

제 10 기 : 2023 년 01 월 01 일 ~ 2023 년 12 월 31 일

(단위 : 원)

차 변			계 정 과 목 명	대 변		
잔 액	합 계	당 월		당 월	합 계	잔 액
			중 계 기 임 대 료 수 익		19,500,000	19,500,000
			공 동 기 여 수 익	7,980,855	44,759,139	44,759,139
			이 자 수 익	46,266	147,182	147,182
			연 체 료 수 익	426,930	1,329,400	1,329,400
			잡 수 입 II	410,943	6,834,875	6,834,875
			부 과 차 익	480	5,500	5,500
			회 트 니 스 수 익	2,750,000	31,645,946	31,645,946
			승 강 기 수 익	100,000	550,000	550,000
			퇴직급여충당예치금이자수익	4,246,236	4,246,236	4,246,236
161,748,289	161,748,289	20,555,246	관 리 비 외 비 용			
41,119,427	41,119,427	10,862,013	장기수선충당금전입이자비용			
4,246,236	4,246,236	4,246,236	퇴직충당금전입이자비용			
76,281,577	76,281,577	1,807,268	하자소송충당금전입이자비용			
13,693,140	13,693,140	317,770	잡 지 출			
24,584,450	24,584,450	1,498,500	시 설 운 영 비 용			
24,034,450	24,034,450	1,398,500	회 트 니 스 이 용 료			
550,000	550,000	100,000	승 강 기 이 용 료			
1,823,459	1,823,459	1,823,459	법 인 세 비 용			
6,319,482,756	23,319,065,022	2,015,520,637	합 계	2,015,520,637	23,319,065,022	6,319,482,756

Ⅲ. 2023년도 예산실적 대조표

회계기간 : 2023 년 01 월 ~ 2023 년 12 월
아파트명 배산제일오투그란데

코드	계정과목명	전기		당기		집행율 (%)	전기예산대비 증감(3-1)	전기실적대비 증감(4-2)
		예산금액(1)	실적금액(2)	예산금액(3)	실적금액(4)			
702	급여	149,100,000	153,514,540	185,832,000	186,346,430	100.28	36,732,000	32,831,890
703	계수당	62,795,760	65,522,130	73,234,910	72,637,740	99.18	10,439,150	7,115,610
708	식대등복리후생비	12,480,000	12,248,860	14,160,000	13,674,170	96.57	1,680,000	1,425,310
709	고용보험료	2,096,400	2,611,460	3,246,360	2,828,110	87.12	1,149,960	216,650
710	신재보험료	3,727,200	2,266,170	2,822,880	2,581,110	91.44	-904,320	314,940
723	국민연금	10,482,000	4,253,940	4,886,400	3,802,680	77.82	-5,595,600	-451,260
724	건강보험료	8,154,000	9,111,610	10,485,960	10,289,950	98.13	2,331,960	1,178,340
704	상여금	18,637,560	19,267,500	23,499,000	20,921,500	89.03	4,861,440	1,654,000
706	연차	0	0	0	0	0.00	0	0
705	퇴직금	19,380,000	23,738,400	22,590,000	22,590,000	100.00	3,210,000	-1,148,400
707	차량유지비	0	0	0	0	0.00	0	0
727	일반사무용품비	3,391,680	2,476,450	3,391,680	3,697,060	109.00	0	1,220,610
713	도서인쇄비	6,779,280	4,192,280	6,779,280	4,634,480	68.36	0	442,200
711	교통비	600,000	240,000	600,000	1,187,000	197.83	0	947,000
720	통신비	2,223,000	2,558,980	2,503,800	2,545,580	101.67	280,800	-13,400
714	우편료	480,000	140,980	480,000	146,370	30.49	0	5,390
719	제세공과금등	120,000	140,760	170,400	137,400	80.63	50,400	-3,360
715	감가상각비	0	0	0	0	0.00	0	0
716	관리용품구입비	9,768,000	9,755,940	9,768,000	15,363,090	157.28	0	5,607,150
717	지급수수료	0	0	0	0	0.00	0	0
712	교육훈련비	549,960	438,000	600,000	476,000	79.33	50,040	38,000
721	피복비	1,170,000	1,170,000	2,100,000	1,170,000	55.71	930,000	0

회계기간 : 2023 년 01 월 ~ 2023 년 12 월
아파트명 배산제일오투그란데

코드	계정과목명	전기		당기		집행률 (%)	전기예산대비 증감(3-1)	전기실적대비 증감(4-2)
		예산금액(1)	실적금액(2)	예산금액(3)	실적금액(4)			
718	잡비	3,477,600	3,213,040	3,477,600	6,588,930	189.47	0	3,375,890
740	회계감사비	1,296,000	1,066,800	1,296,000	1,454,000	112.19	0	387,200
726	청소비	144,180,000	150,453,000	158,448,000	158,108,000	99.79	14,268,000	7,655,000
750	경비비	197,354,760	195,019,350	161,017,800	159,026,030	98.76	-36,336,960	-35,993,320
728	소독비	9,240,000	9,240,000	12,324,000	9,410,000	76.36	3,084,000	170,000
729	승강기유지비	39,916,800	23,760,000	23,760,000	25,740,000	108.33	-16,156,800	1,980,000
761	지능형홈네트워킹유지비	858,000	858,000	858,000	858,000	100.00	0	0
730	수선유지비	35,000,000	42,000,000	34,320,000	48,000,000	139.86	-680,000	6,000,000
749	시설유지비	0	0	0	0	0.00	0	0
766	안전점검비	0	0	0	0	0.00	0	0
767	재해예방비	0	0	0	0	0.00	0	0
739	위탁관리수수료	8,068,560	8,068,560	8,068,560	8,068,560	100.00	0	0
731	난방비	294,653,440	293,695,940	237,056,860	291,810,120	123.10	-57,596,580	-1,885,820
752	열손실보전비	13,148,410	18,500,470	5,597,350	55,515,140	991.81	-7,551,060	37,014,670
753	급탕비	215,408,000	225,832,800	216,906,660	253,243,200	116.75	1,498,660	27,410,400
732	전기료	433,543,350	477,630,710	484,938,040	564,469,260	116.40	51,394,690	86,838,550
754	공동전기료	74,173,960	67,607,980	59,656,230	100,926,620	169.18	-14,517,730	33,318,640
755	승강기전기료	24,000,000	17,172,130	24,000,000	26,907,540	112.11	0	9,735,410
733	수도료	212,580,000	202,112,920	202,434,220	192,661,270	95.17	-10,145,780	-9,451,650
758	공동수도료	0	0	0	0	0.00	0	0
734	음식물쓰레기수거비	13,302,600	12,049,660	12,911,160	10,923,730	84.61	-391,440	-1,125,930
735	보험료	15,909,840	17,020,500	18,025,320	17,882,600	99.21	2,115,480	862,100

회계기간 : 2023 년 01 월 ~ 2023 년 12 월
아파트명 배산제일오투그란데

코드	계정과목명	전기		당기		집행률 (%)	전기예산대비 증감(3-1)	전기실적대비 증감(4-2)
		예산금액(1)	실적금액(2)	예산금액(3)	실적금액(4)			
736	임주자대표회의운영비	8,050,800	7,234,000	8,050,800	7,234,090	89.86	0	90
737	선거관리위원회운영비	1,500,000	0	1,500,000	690,000	46.00	0	690,000
738	장기수선충당금전입액	142,626,960	174,463,260	199,932,360	199,932,330	100.00	57,305,400	25,469,070
741	자산수증감가상각비	0	0	0	0	0.00	0	0
742	장기수선충당금전입이자비용	7,275,926	10,882,337	41,119,427	41,119,427	100.00	33,843,501	30,237,090
757	퇴직충당금전입이자비용	813,221	1,638,101	4,246,236	4,246,236	100.00	3,433,015	2,608,135
769	하차소송충당금전입이자비용	0	554,448	76,281,577	76,281,577	100.00	76,281,577	75,727,129
743	부과차손	0	0	0	0	0.00	0	0
745	감지출	13,919,760	4,314,003	13,693,140	13,693,140	100.00	-226,620	9,379,137
764	회트니스이용료	28,314,960	17,837,740	24,034,450	24,034,450	100.00	-4,280,510	6,196,710
765	승강기이용료	0	550,000	550,000	550,000	100.00	550,000	0
746	공동체활성화지원금	4,800,000	0	4,800,000	0	0.00	0	0
756	법인세비용	1,893,480	2,157,280	2,000,000	19,434,380	971.72	106,520	17,277,100
759	고유목적사업준비금전입액	0	0	0	0	0.00	0	0
760	회트니스충당금전입이자비용	27,648	0	0	0	0.00	-27,648	0
762	일자리지원금	12,240,000	2,016,000	0	0	0.00	-12,240,000	-2,016,000
	합 계	2,269,508,915	2,300,597,029	2,408,454,460	2,683,837,300	111.43	138,945,545	383,240,271