

국제로타리 3650지구  
2019-20년도 제1차 임시총회

**Rotary**  
District 3650



일 자 : 2019년 11월 15일(금)

장 소 : 그랜드하얏트서울, 2층 남산룸(1)(2)

**국제로타리 3650지구**  
**2019-20년도 제1차 임시총회**

일 자 : 2019년 11월 15일(금)

장 소 : 그랜드하얏트서울, 2층 남산룸(1)(2)

**1. 성원 보고**

**2. 개회 선언 및 인사**

**3. 부의 안건**

**1안. 2018-19년도 지구 수지 결산 승인의 건**

**2안. 기 타**

**4. 폐 회**

제1차 임시총회 부의안건  
(2019-20년도)

2019. 11. 15

국제로타리 3650지구

국제로타리 3650지구

의안번호	제 1 호
의결년월일	2019. 11. 15

의결사항

2018-19년도 지구 수지 결산 승인의 건

제출년월일	2019. 11. 15
-------	--------------

## 제 1호 안건 : 2018-19 사업년도 수지 결산 승인의 건

1. 의결주문 : 2018-19 사업년도 수지 결산(안) 승인의 건을 아래와 같이 의결함
2. 제안사유 : 정관 제 20 조에 의거 2018-19 사업년도 수지 결산(안) 승인의 건을 제안함.
3. 주요내용 : 2018-19 사업년도 수지 결산(안)의 주요내용은 다음과 같습니다.

## 재무제표

제 10 기 : 2018 년 7 월 1 일부터 2019 년 6 월 30 일까지

제 9 기 : 2017 년 7 월 1 일부터 2018 년 6 월 30 일까지

사단법인 국제로타리 3650 지구

## 목 차

감사인의 감사보고서	-----	1
재무제표	-----	3
재무상태표	-----	4
운영성과표	-----	6
주석	-----	7

# 감사인의 감사보고서

사단법인 국제로타리 3650 지구  
회원 및 이사회 귀중

2019년 09월 일

우리는 별첨된 사단법인 국제로타리 3650 지구 의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2019년 6월 30일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약과 그 밖의 설명정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 한국의 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

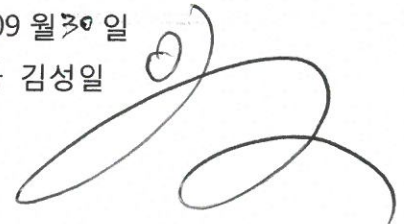
## 감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

## 감사의견

우리의 의견으로는 별첨된 재무제표는 사단법인 국제로타리 3650 지구의 2019년 6월 30일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과를 한국의 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

2019년 09월 30일  
감사 김성일





# 재무제표

제 10 기

2018 년 7 월 1 일부터  
2019 년 6 월 30 일까지

제 9 기

2017 년 7 월 1 일부터  
2018 년 6 월 30 일까지

첨부된 재무제표는 당법인이 작성한 것입니다

**사단법인 국제로타리 3650 지구 총재 장세호**  
(2018-19)

# 재 무 상 태 표

제 10(당) 기 2019 년 6 월 30 일 현재

제 9(전) 기 2018 년 6 월 30 일 현재

사단법인 국제로타리 3650 지구

(단위: 원)

과 목	제 10(당) 기		제 9(전) 기	
	2019 년 6 월 30 일 현재		2018 년 6 월 30 일 현재	
<b>자산</b>				
<b>I. 유동자산</b>		146,236,819		122,720,530
보통예금(주 3)	87,292,440		122,554,437	
선급금	188,340		166,093	
환불 부가세	454,889		-	
미수찬조금	58,301,150			
<b>II. 비유동자산</b>		610,000,000		610,000,000
(1) 유형자산(주 4,5)		610,000,000		610,000,000
토지	374,200,000		374,200,000	
건물	235,800,000		235,800,000	
자산총계		756,236,819		732,720,530

과 목	제 10(당) 기		제 9(전) 기	
	2019 년 6 월 30 일 현재		2018 년 6 월 30 일 현재	
<b>부 채</b>				
<b>I. 유동부채</b>		101,433,700		87,892,843
선수금	15,809,545		20,003,151	
미지급법인세	-		414,359	
부가세 예수금	-		3,178,043	
미지급클럽봉사기금	3,547,859		12,134,926	
차입금 (주 4)	-		38,000,000	
기타미지급금	82,076,296		14,162,364	
<b>II. 비유동부채</b>		-		
퇴직급여충당부채	4,352,850			
퇴직금운영자산	-4,352,850			
부채총계		101,433,700		87,892,843
<b>자 본</b>				
<b>I. 기본순자산(주 5,6)</b>		610,000,000		572,000,000
1. 기본재산출연금	610,000,000		572,000,000	
<b>II. 보통순자산(주 6)</b>		44,803,119		72,827,687
1. 특수목적 기금	44,803,119		72,827,687	
2. 이익잉여금	-		-	
자본 총계		654,803,119		644,827,687
부채와 자본총계		756,236,819		732,720,530

“첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다”

# 운 영 성 과 표

제 10(당) 기 2018 년 7 월 1 일부터 2019 년 6 월 30 일 까지

제 9(전) 기 2017 년 7 월 1 일부터 2018 년 6 월 30 일 까지

사단법인 국제로타리 3650 지구

(단위: 원)

과 목	제 10(당) 기		제 9(전) 기	
	2019 년 6 월 30 일 현재		2018 년 6 월 30 일 현재	
<b>수입</b>		379,863,600		345,691,978
지구회비	216,341,650		215,390,000	
보조금 과 찬조금(주 7)	144,021,950		58,574,704	
총재월신 광고비(주 12)	19,500,000		71,727,274	
지구행사 회비(주 8)		188,500,000		161,910,500
로타리재단 DDF 수입(주 9)		123,277,084		178,697,786
봉사사업 수입		305,349,055		171,646,463
수입계		996,989,739		857,946,727
<b>비용</b>				
총재월신비(주 12)		-41,609,283		-47,819,252
지구행사비(주 8)		-247,776,437		-242,531,130
로타리재단 DDF 집행		-123,277,084		-178,697,786
봉사사업비(주 10)		-313,023,623		-177,775,704
지구회의비		-24,943,524		-23,799,783
지구활동비		-41,547,436		-34,090,285
지구활성화비		-28,610,704		-28,586,865
신생클럽창립 및 활동지원		-59,086,561		
일반 관리비(주 11,12)		-117,858,314		-122,378,045
기타(비용공제후순수입)		743,227		-1,853,518
비용 계		996,989,739		857,532,368
법인세 전 운영이익		0		414,359
법인세등(주 12)		0		-414,359
당기 운용이익		0		0

“첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다”

## 주석

제 10 기 2019 년 6 월 30 일로 종료되는 회계연도  
제 9 기 2018 년 6 월 30 일로 종료되는 회계연도

사단법인 국제로타리 3650 지구

### 1. 사단법인의개요

사단법인 국제로타리 3650 지구 (이하 '법인'이라고 한다)는전세계 로타리클럽의 연합체인국제로타리의 산하단체로 로타리 강령에 의거 전세계 인류의 삶을 개선시키기 위한 사회봉사의 일환으로 지역사회 사회복지 및 도덕성의 향상에 기여하고 저소득자,불우이웃들의 복지향상을 위한 사회봉사를 실현함으로써 초아의 봉사를 구현하기 위하여 2009 년 12 월 15 일 설립된 비영리법인으로 다음 각 호의 사업을 수행 합니다.

- (1) 저소득자,불우이웃들의 복지향상을 위한 사회봉사사업
- (2) 회원상호간 사회봉사의 기회를 마련하기 위한 각종 정보의 수집 및 교환과 연구에 관한 사업
- (3) 회원상호간 또는 사회 각 분야에서 재난 발생 시 이를 구조하는 사업
- (4) 본회와 유사한 목적을 가진 타 단체와 협조하여 공동으로 수행하는 사회봉사사업
- (5) 사회봉사의 효율적인 수행을 위하여 소속 로타리클럽들을 관리,지원하는 사업
- (6) 사회봉사의 효율적인 수행을 위하여 소속 인터랙트 및 로타랙트클럽들을 관리,지원하는 사업
- (7) 사회봉사활동에 관한 자료조사 및 계몽과 홍보에 관한 사업
- (8) 기타 법인의 목적 달성에 필요한 사업

2019 년 6 월 30 일 현재 재단의 기본재산은 610 백만원입니다.

### 2.재무제표 작성기준 과 유의적 회계정책

법인의 재무제표는금기부터 일반기업회계기준에 따라 작성되었으며 이로 인하여 2017 년 7 월 1 일 현재이익잉여금은 22,944,752 원감소되었고 전기(제 9 기)운용이익금도 3,352,538 원 감소되었습니다.

법인이 채택하고 있는 유의적인 회계정책은 다음과 같습니다.

- (1) 비교표시 재무제표 작성  
2018 회계연도(제 10 기)부터 비교표시 재무제표를 작성하였습니다.

## 2. 유의적 회계정책 - 계속

### (2) 측정기준

법인의 재무제표는 역사적 원가를 기준으로 작성되었습니다.

### (3) 자산의 구분

자산은 기본재산과 보통재산으로 구분합니다

기본재산은 기본재산목록으로 기재된 재산,부동산,이사회의 의결에 의해 기본재산 편입된 재산이며매도·증여·임대 또는 담보로 제공하는 경우 주무관청의 허가를 받아야 합니다.

보통재산은 기본재산 외의 자산으로 법인의 목적사업 범위 내에서 자유로이 처분 등이 가능한 재산입니다.

### (4) 현금및현금성자산

법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금,보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

### (5) 유형자산

법인은 유형자산의 취득원가 산정시 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다.

유형자산 중 토지와 건물은 감가상각을 하지 않으며 집기비품은 매입 시 비용처리합니다.

### (6) 퇴직급여

법인은 보고기간 말 현재 종업원이 일시로 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당 부채로 계상하고 있으며,매년 당기 비용에 상당하는 금액을 퇴직금 운영자산의 과목으로 예금하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

### (7) 법인세

법인은 비영리법인으로 수익사업 회계에서 발생하는 소득금액에 한하여 법인세등의납부 의무를 부담하고 있으며,이에 대하여 이연법인세회계를 적용하지 않고 법인세비용은 법인세법 등의 법령에 의하여 납부할 금액으로 표시하고 있습니다.

## 2. 유의적 회계정책 - 계속

### (8) 전기 재무제표 계정 재분류

법인은 당기 재무제표와의 비교를 용이하게 하기 위하여 전기 재무제표의 일부 계정과목을 당기 재무제표의 계정과목에 따라 재분류 하였습니다. 이러한 재분류는 전기에 보고된 순자산가액이나 당기 운용이익에 영향을 미치지 아니합니다.

## 3. 현금및현금성자산

당기말과전기말법인의 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

법인은 KEB 하나은행 기업자유예금 계좌에 예금하고 있습니다.

(단위 : 원)

자금/기금	제 10 (당) 기	제 9 (전) 기
운용자금	23,131,917	17,588,673
차기 운용자금-선수금	15,809,545	20,003,151
특수목적 사업기금	44,803,119	72,827,687
클럽봉사기금	3,547,859	12,134,926
계	87,292,440	122,554,437

## 4. 유형자산 과 은행차입금

법인은 2010 년 말에 법인 설립 전 모금한 352 백만원의 지구 회관 확보기금과 260 백만원을 KEB 하나은행으로부터 대출받아 사무실로 사용할 부동산을 610 백만원에 매입하였습니다. 2010 년부터 2017 년까지 총재단, 임원들과 회원들은 꾸준히 490 백만원을 기부하여 이기금에서대출금의 이자 (년 3.746%)를 지불하고 원금을 모두 2018 년 7 월 3 일까지상환하며 부동산에 설정되었던 담보설정은 말소되었습니다.

이부동산은 법인의 기본재산으로 2011 년 2 월 25 일 등기되었습니다.

## 5. 기본순자산

기본순자산은 사용이나 처분시 법령·정관 등에 의해 주무관청 등의 허가를 필요로 하는 순자산을 말합니다. 법인이 지구회관 확보기금으로 상환한차입금 만큼기본순자산 금액이 증가합니다.

## 6. 순자산 변동 과 특수목적기금

(1) 당기 및 전기 중 법인순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	기본순자산	보통순자산		합계
		특수목적기금	이익잉여금	
2017.07.01. 잔액	532,000,000	79,521,868	22,944,752	
차입금상환	40,000,000	-40,000,000		
박수부차기총재 성금		35,000,000		
은행대출이자등		-1,701,976		
이자수입등		7,795		
회계기준 변화 조종			-22,944,752	
당기운영이익(주 2)			0	
2018.06.30. 잔액	572,000,000	72,827,687	0	
2018.07.01 잔액	572,000,000	72,827,687	0	
차입금상환	38,000,000	-38,000,000		
전순표전총재 성금		10,000,000		
은행수수료등		-98,314		
이자수입등		73,746		
당기운영이익			0	
2019.06.30. 잔액	610,000,000	44,803,119	0	

(2)특수목적 기금:

### I.지구 회관 확보기금

지구회관 확보기금은 2010 년법인설립전부터 모금을 하여 2010 년 말 현재 사무실로 사용하는 부동산을 610 백만원에 현금(전세보증금)과 차입금 260 백만원으로 매입하고 7 년간 차입금의 원금 상환과 이자 지불을 이 기금으로 하였습니다. 2017 년 6 월 30 일 기금 잔액은 12,034,234 원입니다.

17-18 년도 중 박수부 2019-20 차기총재의 35 백만원 성금을 받아 40 백만원 차입금상환을 하고 대출금이자등 1,701,976 원을 지불하고 이자수입등 7,795 원을 받아서 2018 년 6 월 30 일 기금 잔액은 5,340,053 원입니다.

2018 년 7 월 3 일 지구발전 기금에서 32,715,546 원의 지원을 받아 마지막 대출원금 상환 38 백만원 과 은행이자 와 근거당말소비용 55,599 원을 지불하였습니다.



## 6. 특수목적기금 - 계속

### II. 지구발전 기금

지구발전기금은 2016-17 년도에 지구 회계 사고에 따른 미지급액 상환을 위해 3650 지구 비상대책위원회를 주선하여 3650 지구 총재단과 지구임원,클럽들의 성금 총 118 백만원을 모금하였습니다.그 중 55,644,919 원은 16-17 년에 지출하고 17-18 년에 이자수익 42,715 원포함하여 2018 년 6 월 30 일 발전기금 잔액은 67,487,634 원입니다. 2018 년 7 월 3 일 32,715,546 원을 지구 회관 확보기금에 이체하여 지구사무실 구입에 따른 대출금의 상환을 지원했습니다.당기에 전순표전총재의 성금 10 백만원이 입금되어 당기말 지구개발 기금잔액은 44,803,119 원입니다.

## 7.보조금 과 찬조금

당기 법인의 보조금 과 찬조금 수입은 다음과 같습니다.

과 목	제 10(당) 기	
	보조금 및 찬조금	
RI 회장 보조금		9,053,800
서울로타리클럽		10,000,000
지구여성위원회		10,000,000
장세호총재		101,468,150
전총재,차기총재,임원 10 인		13,500,000
	이종원	1,000,000
	남궁근	1,000,000
	이승우	1,000,000
	윤영석	1,500,000
	전순표	2,000,000
	이순동	2,000,000
	고성대	2,000,000
	이동건	1,000,000
	박수부	1,000,000
	이성문	1,000,000
	소계	13,500,000
	계	144,021,950

위 144 백만원 중 4 백만원은 지구대회에 대한 찬조금이고

24.5 백만원(지구여성위원회 5 백만원, 장세호총재 10 백만원, 9 인 전총재

9.5 백만원)은 로타리날 행사에 대한 찬조금입니다.

## 8. 지구행사 수입 및 비용

당기 법인의 지구행사 수입 및 비용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	제 10(당) 기		
	수입	비용	비용-수입
차기회장연수회	19,400,000	-25,052,460	-5,652,460
지구연수협의회	7,370,000	-6,424,500	945,500
지구대회	73,780,000	-120,414,927	-46,634,927
총재이취임식	16,360,000	-30,733,100	-14,373,100
월례회의	17,715,000	-29,005,700	-11,290,700
회원증강세미나	4,520,000	-6,525,000	-2,005,000
재단세미나	3,200,000	-5,610,000	-2,410,000
로타리날 행사	46,155,000	-24,010,750	22,144,250
계	188,500,000	-247,776,437	-59,276,437

전기 법인의 지구행사 수입 및 비용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	제 9(전) 기		
	수입	비용	비용-수입
차기회장연수회	13,710,000	-19,414,500	-5,704,500
지구연수협의회	7,680,000	-13,111,860	-5,431,860
지구대회	93,065,500	-133,278,370	-40,212,870
총재이취임식	17,555,000	-30,190,000	-12,635,000
월례회의	23,780,000	-33,176,200	-9,396,200
회원증강세미나	3,360,000	-5,372,600	-2,012,600
재단세미나	2,760,000	-4,595,000	-1,835,000
지구팀연수회	-	-3,392,600	-3,392,600
계	161,910,500	-242,531,130	-80,620,630

### 9. 로타리재단 DDF 수입

로타리 재단은 3년전 지구에서 기부한 연차기금의 50% 되는 금액을 지구지정기금 (District Designated Fund)으로 지구로 환원합니다.

### 10. 봉사 사업비

당기 및 전기 법인의 봉사사업비는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	제 10(당) 기	제 9(전) 기
재해예비비	21,212,176	-
클럽봉사활동	262,404,639	132,590,795
청소년봉사후원비	20,036,410	37,380,645
국제봉사후원비	9,370,410	7,804,264
계	313,023,635	177,775,704

## 11. 일반관리비

당기 및 전기 법인의 일반관리비는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	제 10(당) 기	제 9(전) 기
직원인건비	65,692,830	68,842,810
퇴직금	4,352,850	-
상여금	900,000	1,000,000
복리후생비	2,600,000	3,400,000
업무지원비	6,018,800	6,293,290
사무용품비	925,200	896,510
통신비	807,210	918,960
우편발송비	859,670	1,248,350
편집 및 인쇄비	4,587,740	4,388,100
교통비	2,000,789	1,987,372
비품비	2,764,940	3,259,380
사무실관리비	13,909,741	12,910,590
법인운영관리비	10,280,360	13,634,590
잡비	2,158,184	3,598,093
계	117,858,314	122,378,045

## 12. 부문별 수익사업 손익 과 법인세

당 법인은 수행사업을 법인세법의 규정에 의한 비수익사업과 수익사업으로 구분하며 수익회계로 구분한 수입 에서 비용을 차감하여 과세소득을 산출한 후 다음과 같이 법인세 등을 계산하였습니다.

(단위 : 원)

과 목	제 10(당) 기	제 9(전) 기
광고수입	19,500,000	71,727,274
비용:		
총재월신비	2,692,081	10,064,395
일반관리비	22,804,761	57,895,982
소계	25,496,842	67,960,377
과세소득 (이월결손금)	-5,996,842	3,766,897
세율	11%	11%
법인세등	0	414,359

**MEMO**



**Rotary**  
District 3650



**MEMO**



**Rotary**  
District 3650

