



세무조정계산서

제 4 기

2024년 01월 01일 부터
2024년 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. 미상각분 감가상각조정명세서(전체- 유형정률법)-	13
10. 미상각분 감가상각조정명세서(전체- 유형정액법)-	22
11. 미상각분 감가상각조정명세서(전체- 무형정액법)-	24
12. 감가상각비조정명세서합계표-	27
13. 업무용승용차관련비용명세서-	28
14. 기업업무추진비조정명세서(갑, 을)-	31
15. 재고자산평가조정명세서-	33
16. 자본금과 적립금 조정명세서(갑)-	34
17. 자본금과 적립금 조정명세서(을)-	35
18. 주요계정명세서(갑)-	36
19. 주요계정명세서(을)-	37
20. 중소기업기준검토표-	38
21. 주식등 변동상황명세서-	40
22. 주식 출자지분 양도명세서-	41
23. 표준재무상태표-	42
24. 표준손익계산서-	51



목차

25. 부속명세서- - - - -	53
26. 이익잉여금처분(결손금처리) 계산서- - - - -	54
27. 세무조정계산서 총괄표- - - - -	55
28. 전산조직운영명세서- - - - -	63
29. 법인지방소득세 과세표준 및 세액신고서 단일- - - - -	64
30. 법인지방소득세 과세표준 및 세액신고서 복수- - - - -	65
31. 법인지방소득세 과세표준 및 세액조정계산서- - - - -	66
32. 법인지방소득세 특별징수세액명세서(갑)- - - - -	67
33. 법인지방소득세 특별징수세액명세서(을)- - - - -	68
34. 법인지방소득세 특별징수세액명세서(병)- - - - -	69
결산보고서	70



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	2024.01.01 ~ 2024.12.31				
⑫ 수시부과기간	~						
⑬ 법인구분	① 내국 2. 외국 3. 외투(비율 0 %)		⑭ 조정구분	① 외부 2. 자기			
⑮ 종류별구분	중소기업	일반			당기순이익 과세	⑯ 외부감사대상	1. 여 ② 부
		중견기업	상호출자 제한기업	그외 기업			
영리 법인	상장법인	11	71	81	91	⑰ 신고구분	① 정기신고
	코스닥상장법인	21	72	82	92		2. 수정신고(가. 서면분석, 나. 기타)
	기타법인	③⑩	73	83	93		3. 기한후신고
비영리법인		60	74	84	94	50	4. 중도폐업신고
							5. 경정청구
⑱ 법인유형별구분	기타법인	코드		100	⑲ 결산확정일	2025.03.04	
⑳ 신고일	2025.03.31			㉑ 납부일			
㉒ 신고기한연장승인	1. 신청일			2. 연장기한			

구분	여	부	구분	여	부
㉓ 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	
㉟ 수입금액	(2,699,924,525)			
㊱ 과세표준	103,602,813			
㊲ 산출세액	9,324,253			9,324,253
㊳ 총부담세액	9,324,253			9,324,253
㊴ 기납부세액	2,582,900			2,582,900
㊵ 차감납부할세액	6,741,353			6,741,353
㊶ 분납할세액				
㊷ 차감납부세액				6,741,353

㊸ 조정반번호	1 - 1306	㊹ 조정자	성명	박상홍
㊺ 조정자관리번호	P - 2354 - 4		사업자등록번호	201-85-27443
			전화번호	02-951-8777

국세환급금 계좌신고	㊻ 예입처	(본)지점
	㊼ 예금종류	예금
	㊽ 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.

2025년03월31일

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
------	--	--------

사업연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	법인세과세표준및세액조정계산서	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

① 각사업연도소득계산	⑩ 결산서상당기순손익	01	93,346,135	
	소득조정액	⑩ ₂ 익금산입	02	62,324,302
		⑩ ₃ 손금산입	03	52,067,624
	⑩ ₄ 차가감소득금액 (⑩ ₁ + ⑩ ₂ - ⑩ ₃)	04	103,602,813	
	⑩ ₅ 기부금한도초과액	05		
	⑩ ₆ 기부금한도초과이월액 손금산입	54		
	⑩ ₇ 각사업연도소득금액 (⑩ ₄ + ⑩ ₅ - ⑩ ₆)	06	103,602,813	

② 과세표준계산	⑩ ₈ 각사업연도소득금액 (⑩ ₈ = ⑩ ₇)		103,602,813
	⑩ ₉ 이월결손금	07	
	⑩ ₁₀ 비과세소득	08	
	⑩ ₁₁ 소득공제	09	
	⑩ ₁₂ 과세표준 (⑩ ₈ - ⑩ ₉ - ⑩ ₁₀ - ⑩ ₁₁)	10	103,602,813
	⑩ ₁₃ 선박표준이익	55	

③ 산출세액계산	⑩ ₁₃ 과세표준 (⑩ ₁₂ + ⑩ ₁₃)	56	103,602,813
	⑩ ₁₄ 세율	11	9
	⑩ ₁₅ 산출세액	12	9,324,253
	⑩ ₁₆ 지점유보소득 (법인세법 제96조)	13	
	⑩ ₁₇ 세율	14	
	⑩ ₁₈ 산출세액	15	
	⑩ ₁₉ 합계 (⑩ ₁₅ + ⑩ ₁₈)	16	9,324,253

④ 납부할세액계산	⑩ ₂₀ 산출세액 (⑩ ₂₀ = ⑩ ₁₉)		9,324,253		
	⑩ ₂₁ 최저한세 적용대상 공제감면세액	17			
	⑩ ₂₂ 차감세액	18	9,324,253		
	⑩ ₂₃ 최저한세 적용제외 공제감면세액	19			
	⑩ ₂₄ 가산세액	20			
	⑩ ₂₅ 가감계 (⑩ ₂₂ - ⑩ ₂₃ + ⑩ ₂₄)	21	9,324,253		
	기납부세액	기한내납부세액	⑩ ₂₆ 중간예납세액	22	2,434,980
			⑩ ₂₇ 수시부과세액	23	
			⑩ ₂₈ 원천납부세액	24	147,920
			⑩ ₂₉ 간접투자회사등의외국납부세액	25	
		⑩ ₃₀ 소계 (⑩ ₂₆ + ⑩ ₂₇ + ⑩ ₂₈ + ⑩ ₂₉)	26	2,582,900	
		⑩ ₃₁ 신고납부전가산세액	27		
		⑩ ₃₂ 합계 (⑩ ₃₀ + ⑩ ₃₁)	28	2,582,900	

⑩ ₃₃ 감면분추가납부세액	29	
⑩ ₃₄ 차감납부할세액 (⑩ ₂₅ - ⑩ ₃₂ + ⑩ ₃₃)	30	6,741,353

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	6,741,353
	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	6,741,353

사업연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	원천납부세액명세서(갑)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

원천징수 명세내용

① 적 요	② 원천징수의무자			③원천징수일	④이자·배당금액	⑤세율	⑥법인세
	구분	사업자등록번호 (주민등록번호)	상 호(성 명)				
이자세금: 19,120 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.03.09	124,251	14.00	17,390
이자세금: 1,110 원	내국인	210-85-14729	국민은행(예수금)-571289	2024.06.15	7,230	14.00	1,010
이자세금: 39,000 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.06.15	253,294	14.00	35,460
이자세금: 5,240 원	내국인	210-85-14729	국민은행(출자금)-571247	2024.06.15	34,122	14.00	4,770
이자세금: 2,110 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.06.15	13,771	14.00	1,920
이자세금: 10,810 원	내국인	210-85-14729	국민은행(수익사업비/카페437)-571276	2024.06.15	70,267	14.00	9,830
결산이자	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비/안심이)-571263	2024.06.15	26,096	14.00	3,650
이자세금: 28,720 원	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.09.14	186,532	14.00	26,110
이자세금: 19,270 원 본사/이자수익	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.12.14	125,183	14.00	17,520
이자세금: 20,060 원	내국인	210-85-14729	국민은행(수익사업비/카페437)-571276	2024.12.14	130,308	14.00	18,240
이자세금: 2,680 원	내국인	210-85-14729	국민은행(자판기)-571250	2024.12.14	17,432	14.00	2,440
이자세금: 5,220 원 / 기타수익금/결산이자	내국인	210-85-14729	국민은행(출자금)-571247	2024.12.14	33,989	14.00	4,750
이자세금: 1,430 원	내국인	210-85-14729	국민은행(예수금)-571289	2024.12.14	9,312	14.00	1,300
결산이자	내국인	210-85-14729	국민은행(대행사업비/안심이)-571263	2024.12.14	25,272	14.00	3,530
합 계					1,057,059		147,920

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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
일시상각충당금(기계장치)	12,035,202	유보	400	기계장치국고보조금	12,035,202	유보	100
일시상각충당금(차량운반구)	30,539,665	유보	400	차량운반구국고보조금	30,539,665	유보	100
일시상각충당금(시설장치)	4,247,160	유보	400	시설장치국고보조금	4,247,160	유보	100
일시상각충당금(비품)	5,245,597	유보	400	비품국고보조금	5,245,597	유보	100
법인세등	10,256,678	기타사외유출	500				
합계	62,324,302			합계	52,067,624		

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	수입금액 조정명세서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

1. 수입금액 조정계산

계 정 과 목		③ 결산서상 수입금액	조 정		⑥ 조 정 후 수입금액 (③ + ④ - ⑤)	비 고
① 항목	② 과 목		④ 가 산	⑤ 차 감		
매 출	사업대행매출	2,178,531,483			2,178,531,483	
매 출	매출	521,393,042			521,393,042	
계		2,699,924,525			2,699,924,525	

2. 수입금액 조정명세

가. 작업진행률에 의한 수입금액

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

나. 중소기업등 수입금액 인식기준 적용 특례에 의한 수입금액

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

다. 기타수입금액

㉓ 구 분	㉔ 근 거 법 령	㉕ 수입금액	㉖ 대응원가	비 고
계				

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	조정후수입금액명세서	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

1. 업종별 수입금액명세서

①업 태	②종 목	코드	③기 준 (단순)경비율 번호	수 입 금 액			
				④계(⑤+⑥+⑦)	내 수		⑦수 출
					⑤국내생산품	⑥수입상품	
⑩1 사업시설 관리, 사업 지원 및 임대 서비스업	임시 및 일용 인력 공급업	01	749101	2,699,924,525	2,699,924,525		
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		2,699,924,525	2,699,924,525		

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)
2,699,924,525			2,699,924,525	2,699,924,525	

(2) 수입금액과의 차액내역

⑭구 분	⑮ 코드	⑯금 액	비 고	⑭구 분	⑮ 코드	⑯금 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			⑰차액 계	50		

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	459,144,031	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
		(6) 감가상각누계액	315,269,962	3,583,059	3,575,167	2,394,717	17,477,679
		(7) 미상각잔액(5-6)	143,874,069	956,941	954,833	332,556	5,322,321
	(8) 회사계산 감가상각비		106,143,025	786,120	784,389	273,192	4,372,251
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)		250,017,094	1,743,061	1,739,222	605,748	9,694,572
(13) 일반상각율, 특별상각율			0.451	0.451	0.451	0.451	
상각범위 액계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	106,143,025	786,120	784,389	273,192	4,372,251
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	106,143,025	786,120	784,389	273,192	4,372,251
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	459,144,031	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
		(18) 당기회사계산증가액					
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	459,144,031	4,540,000	4,530,000	2,727,273	22,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100		22,957,195	227,000	226,500	136,363	1,140,000
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}		106,143,025	786,120	784,389	273,192	4,372,251	
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		106,143,025	786,120	784,389	273,192	4,372,251	
(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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	832,215	16,879,692	5,062,048	3,769,243	17,477,679
		(7) 미상각잔액(5-6)	122,331	2,620,308	2,183,952	1,076,212	5,322,321
	(8) 회사계산 감가상각비	100,494	2,152,566	1,794,102	884,101	4,372,251	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	222,825	4,772,874	3,978,054	1,960,313	9,694,572	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451	0.451	
상각범위 액계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	100,494	2,152,566	1,794,102	884,101	4,372,251
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	100,494	2,152,566	1,794,102	884,101	4,372,251
	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}	100,494	2,152,566	1,794,102	884,101	4,372,251		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		100,494	2,152,566	1,794,102	884,101	4,372,251	
(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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(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	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	3,656,819	18,000,000	36,000,000	14,000,000	4,000,000
		(6) 감가상각누계액	3,188,175	15,581,254	31,162,509	10,573,321	2,794,396
		(7) 미상각잔액(5-6)	468,644	2,418,746	4,837,491	3,426,679	1,205,604
	(8) 회사계산 감가상각비	384,987	1,986,984	3,973,968	2,814,994	990,396	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	853,631	4,405,730	8,811,459	6,241,673	2,196,000	
(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	384,987	1,986,984	3,973,968	2,814,994	990,396
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	384,987	1,986,984	3,973,968	2,814,994	990,396
	취 득 가 액	(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}	384,987	1,986,984	3,973,968	2,814,994	990,396		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		384,987	1,986,984	3,973,968	2,814,994	990,396	
(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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(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	
상각 계산의 기초 가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	110,909	5,670	19,500,000	10,000,000	110,909
		(6) 감가상각누계액	85,018	4,942	16,879,692	7,439,095	85,018
		(7) 미상각잔액(5-6)	25,891	728	2,620,308	2,560,905	25,891
	(8) 회사계산 감가상각비	21,269	597	2,152,566	2,103,766	21,269	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	47,160	1,325	4,772,874	4,664,671	47,160	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451	0.451	
상각 범위 액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	21,269	597	2,152,566	2,103,766	21,269
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	21,269	597	2,152,566	2,103,766	21,269
	취득 가액	(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}	21,269	597	2,152,566	2,103,766	21,269		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	21,269	597	2,152,566	2,103,766	21,269		
(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) 추가 손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	운영시스템소프트웨어조달청수로	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	18,936	16,446,879	14,878,191	2,015,712	12,704,528
		(7) 미상각잔액(5-6)	2,784	2,553,121	5,121,809	613,828	2,295,472
	(8) 회사계산 감가상각비	2,287	2,097,372	4,207,532	504,254	1,885,714	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	5,071	4,650,493	9,329,341	1,118,082	4,181,186	
(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	2,287	2,097,372	4,207,532	504,254	1,885,714
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	2,287	2,097,372	4,207,532	504,254	1,885,714
	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)<21인경우 12}	2,287	2,097,372	4,207,532	504,254	1,885,714		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	2,287	2,097,372	4,207,532	504,254	1,885,714		
(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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	1,204,742	17,244,118	6,623,545	207,631	11,857,559
		(7) 미상각잔액(5-6)	465,602	7,045,882	5,790,955	63,229	2,142,441
	(8) 회사계산 감가상각비	382,488	5,788,147	4,757,232	51,942	1,760,000	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	848,090	12,834,029	10,548,187	115,171	3,902,441	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451	0.451	0.451		
상각범위액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	382,488	5,788,147	4,757,232	51,942	1,760,000
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	382,488	5,788,147	4,757,232	51,942	1,760,000
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	1,670,344	24,290,000	12,414,500	270,860	14,000,000
		(18) 당기회사계산증가액					
		(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) < 21인 경우 12}	382,488	5,788,147	4,757,232	51,942	1,760,000		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	382,488	5,788,147	4,757,232	51,942	1,760,000		
(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						
신고조정 감가 상각비 계산 (2014.1.1 이후 취득분)	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
(38) 추가손금산입액							
(39) 추가손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	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	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	3,295,000	2,990,000	7,020,000	2,600,000	1,863,636
		(6) 감가상각누계액	2,339,208	2,122,680	3,890,247	1,387,185	955,857
		(7) 미상각잔액(5-6)	955,792	867,320	3,129,753	1,212,815	907,779
	(8) 회사계산 감가상각비	785,177	712,497	2,571,072	996,319	745,733	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	1,740,969	1,579,817	5,700,825	2,209,134	1,653,512	
(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	785,177	712,497	2,571,072	996,319	745,733
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	785,177	712,497	2,571,072	996,319	745,733
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액	3,295,000	2,990,000	7,020,000	2,600,000	1,863,636
		(18) 당기회사계산증가액					
		(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}	785,177	712,497	2,571,072	996,319	745,733		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	785,177	712,497	2,571,072	996,319	745,733		
(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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자산구분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	대인중합카제2호점인테리어공사115,000,000	접이식 테이블 150 X 53,000	팔거이형 의자 2,200 X 6,900	육사체육관 2층사무실 보수공사	봉고1톤 전기차	
	(3) 취득일	2023.10.10	2023.10.25	2023.10.25	2024.12.19	2023.9.12	
(4) 내용연수(기준, 신고)		5	5	5	5	5	
상각 계산의 기초 가액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	5,000,000	7,950,000	15,180,000	8,400,000	41,355,714
		(6) 감가상각누계액	2,564,498	4,077,552	7,785,818	315,700	22,064,637
		(7) 미상각잔액(5-6)	2,435,502	3,872,448	7,394,182	8,084,300	19,291,077
	(8) 회사계산 감가상각비	2,000,748	3,181,190	6,074,273	315,700	15,847,495	
	(9) 자본적 지출액						
	(10) 전기말의제상각누계액						
	(11) 전기말부인 누계						
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	4,436,250	7,053,638	13,468,455	8,400,000	35,138,572	
(13) 일반상각율, 특별상각율		0.451	0.451	0.451	0.451	0.451	
상각 범위 액 계산	당기 산출 상각액	(14) 일반상각액	2,000,748	3,181,190	6,074,273	315,700	15,847,495
		(15) 특별상각액					
		(16) 계(14+15)	2,000,748	3,181,190	6,074,273	315,700	15,847,495
	취득 가액	(17) 전기말현재취득가액	5,000,000	7,950,000	15,180,000	8,400,000	41,355,714
		(18) 당기회사계산증가액					
		(19) 당기자본적지출액					
		(20) 계(17+18+19)	5,000,000	7,950,000	15,180,000	8,400,000	41,355,714
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	250,000	397,500	759,000	420,000	2,067,785	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	2,000,748	3,181,190	6,074,273	315,700	15,847,495		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))		2,000,748	3,181,190	6,074,273	315,700	15,847,495	
(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						
신고조정 감가 상각비 계산 (2014.1.1 이후 취득분)	(35) 동종자산 한도계산 후 추가손금산입액						
	(36) 기획재정부령으로 정하는 기준내용연수						
	(37) 기준감가상각비 한도						
(38) 추가손금산입액							
(39) 추가손금산입 후 당기말부인액 누계 (28-35-38)							

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	유형자산감가상각비 조정명세서(정률법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명				
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	일부면적노외현액(3+6m100개,3+3m20개)1	육사체육관 안내카운터 제작	씨에시그니처 2GR 1X 4,800,000	
	(3) 취득일	2023.11.8	2024.12.19	2023.9.26	
	(4) 내용연수(기준, 신고)	5	5	5	
상 각 계 산 의 기 초 가 액	재무상태표 자산가액	(5) 기말현재액	46,465,136	7,600,000	4,800,000
		(6) 감가상각누계액	22,873,229	285,633	2,560,958
		(7) 미상각잔액(5-6)	23,591,907	7,314,367	2,239,042
	(8) 회사계산 감가상각비	19,380,600	285,633	1,839,358	
	(9) 자본적 지출액				
	(10) 전기말의제상각누계액				
	(11) 전기말부인 누계				
	(12) 가감계(7+8+9-10+11)	42,972,507	7,600,000	4,078,400	
(13) 일반상각율, 특별상각율	0.451	0.451	0.451		
상 각 범 위 액 계 산	당 기 산 출 상 각 액	(14) 일반상각액	19,380,600	285,633	1,839,358
		(15) 특별상각액			
		(16) 계(14+15)	19,380,600	285,633	1,839,358
	취 득 가 액	(17) 전기말현재취득가액	46,465,136	7,600,000	4,800,000
		(18) 당기회사계산증가액			
		(19) 당기자본적지출액			
		(20) 계(17+18+19)	46,465,136	7,600,000	4,800,000
	(21) 잔존가액(20) × 5/100	2,323,256	380,000	240,000	
(22) 당기상각시인범위액 {(16) 단, (12-16) < 21인 경우 12}	19,380,600	285,633	1,839,358		
(23) 회사계산상각액((8)+(9))	19,380,600	285,633	1,839,358		
(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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	84,375,511	21,284,552	21,284,552	21,284,552	328,432
		(7) 미상각잔액(5-6)	15,085,358	1,515,448	1,515,448	1,515,448	23,387
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	64,483,338	16,724,552	16,724,552	16,724,552	258,069
		(9) 당기상각비	19,892,173	4,560,000	4,560,000	4,560,000	70,363
		(10) 당기말누계액(8+9)	84,375,511	21,284,552	21,284,552	21,284,552	328,432
	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 - 전기 28)}	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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	3,700,879	15,176,166	75,233	81,948	1,159,197
		(7) 미상각잔액(5-6)	263,501	9,433,834	46,767	50,942	720,583
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	2,908,003	10,254,166	50,833	55,370	783,241
		(9) 당기상각비	792,876	4,922,000	24,400	26,578	375,956
		(10) 당기말누계액(8+9)	3,700,879	15,176,166	75,233	81,948	1,159,197
	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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명	총계					
	(2) 구조(용도) 또는 자산명		(본사) 상표출원비용	한컴오피스2020 한/글/오픈 라이선스	Office Home and Business 2019 Win All Lang ESD	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	31,117,917	128,134	418,500	359,600	280,228
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	31,117,917	128,134	418,500	359,600	280,228
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	15,413,542	70,266	229,500	197,200	64,668
		(9) 당기상각비	11,632,864	49,600	162,000	139,200	86,224
		(10) 당기말누계액(8+9)	27,046,406	119,866	391,500	336,400	150,892
	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	11,632,864	49,600	162,000	139,200	86,224
		(17) 특별상각액					
		(18) 계(16+17)	11,632,864	49,600	162,000	139,200	86,224
	(19) 당기상각시인범위액 {(18, 단 8 ≤ 14-8-11+25-전기28)}	11,632,864	49,600	162,000	139,200	86,224	
(20) 회사계산상각액(9+12)	11,632,864	49,600	162,000	139,200	86,224		
(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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	15,000,000	17,840	468,350	89,100	276,100
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	15,000,000	17,840	468,350	89,100	276,100
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	9,000,000	11,688	306,850	53,460	125,500
		(9) 당기상각비	6,000,000	7,382	193,800	35,640	100,400
		(10) 당기말누계액(8+9)	15,000,000	19,070	500,650	89,100	225,900
	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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	무형자산감가상각비 조정명세서(정액법)	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

자 산 구 분	(1) 종류 또는 업종명						
	(2) 구조(용도) 또는 자산명	노원어르신행복주식회사홈페이지구축용역	운영시스템소프트웨어	운영시스템소프트웨어	Office Home and Business 2010 Win All Log ESD 2X2	배우쳐 홈피스 올인원팩 (회계/인사 프로그램 포함)	
	(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	11,666,667	412,047	422,653	609,000	969,698
		(6) 감가상각누계액					
		(7) 미상각잔액(5-6)	11,666,667	412,047	422,653	609,000	969,698
	회사계산 상각비	(8) 전기말누계	4,333,333	153,045	156,984	226,200	484,848
		(9) 당기상각비	4,000,000	141,273	144,909	208,800	363,636
		(10) 당기말누계액(8+9)	8,333,333	294,318	301,893	435,000	848,484
	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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	589,722,817	105,000,000	453,604,900	31,117,917
	⑩② 감가상각누계액	02	399,645,473	90,349,604	309,295,869	
	⑩③ 미 상 각 잔 액	03	190,077,344	14,650,396	144,309,031	31,117,917
⑩④ 상 각 범 위 액	04	137,668,062		12,035,202	113,999,996	11,632,864
⑩⑤ 회 사 손 금 계 상 액	05	137,668,062		12,035,202	113,999,996	11,632,864
조 정 금 액	⑩⑥ 상 각 부 인 액 (⑩⑤ - ⑩④)	06				
	⑩⑦ 시 인 부 족 액 (⑩④ - ⑩⑤)	07				
	⑩⑧ 기 왕 부 인 액 중 당기손금추인액	08				
⑩⑨ 신 고 조 정 손 금 계 상 액	09					

작성방법

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

사업	2024. 01. 01	법 인 명	법인등번호	도원어르신행복주식회사
연도	2024. 12. 31			

업무용승용차 관련비용 명세서

1. 업무사용비용 및 업무용승용차 관련비용 명세 [부동산임대업 주업법인 []여, []부]

① 차량번호	② 차종	③ 임차여부	④ 보험가입여부	⑤ 전용번호판 부착여부	⑥ 운행기록작성여부	⑦ 총주행거리 (km)	⑧ 업무용 사용거리 (km)	⑨ 업무사용 비율 (⑧/⑦)	⑩ 보험무의상수	⑪ 실제보험가입수	⑫ 보험가입비율 (⑪/⑩)	⑬ 취득가액 (취득일: 임차기간)	⑭ 해당연도 보유 또는 임차기간 월수	⑮ 업무용승용차 관련비용				⑳ 기타	㉑ 합계			
														⑯ 감가상각비	⑰ 임차료	⑱ 유류비	㉒ 보험료			㉓ 수선비	㉔ 지동차세	
별지출력																						
㉒ 합계															138,610,000	27,346,502	3,206,643	6,745,900		1,525,760		38,914,805

2. 업무용승용차 관련비용 손금불산입 계산

㉖ 차량번호	㉗ 업무사용금액		㉘ 업무외사용금액		㉙ 감가상각비 (상당액)	㉚ 손금불산입 합계 (㉗+㉙)	㉛ 손금산입 합계 (㉘-㉙)
	㉕ 감가상각비 (상당액)	㉕ 관련비용 [(㉔-㉖) 또는 (㉕×㉗)]	㉕ 감가상각비 (상당액)	㉕ 관련비용 [(㉔-㉖) 또는 (㉕×㉗)]			
377㉕6153	4,560,000	1,531,500				6,091,500	
377㉕6174	4,560,000	1,360,160				5,920,160	
377㉕6162	4,560,000	1,064,470				5,624,470	
208㉕7140	4,372,251	5,157,153				9,529,404	
208㉕7145	4,372,251	1,375,700				5,747,951	
252㉕7965	4,922,000	1,070,320				5,992,320	
㉚ 합계		27,346,502				38,914,805	

210mm x 297mm [백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡]

3. 감가상각비(상당액) 한도초과금액 이월명세							
③⑧ 처량 번호	④⑩ 처종	④① 취득일 (입차기간)	④② 전기이월액	④③ 당기 감가상각비(상당액) 한도초과금액	④④ 감가상각비(상당액) 한도초과금액 누계	④⑤ 손금추인(신입)액	④⑥ 전기이월액(④④-④⑤)
④⑦ 합계							

4. 업무용승용차 처분손실 및 한도초과금액 손금불신입액 계산							
④⑧ 처량 번호	④⑨ 양도가액	⑤⑩ 세무상 장부가액			⑤⑤ 처분손실 (④⑨-⑤④<0)	⑤⑥ 당기 손금신입액	⑤⑦ 한도초과금액 손금불신입 (⑤⑤-⑤⑥)
		⑤① 취득가액	⑤② 감가상각비 누계액	⑤③ 감가상각비 한도초과금액 차기이월액(=④⑥)			
⑤⑧ 합계							

5. 업무용승용차 처분손실 한도초과금액 이월명세						
⑤⑨ 처량번호	⑥⑩ 처종	⑥① 처분일	⑥② 전기이월액	⑥③ 손금신입액	⑥④ 차기이월액 (⑥②-⑥③)	
⑥⑤ 합계						

사업	2024. 01. 01	법 인 명	노원어르신행복주식회사
연도	2024. 12. 31		사업자등록번호

업무용승용차 관련비용 명세서

1. 업무사용비용 및 업무용승용차 관련비용 명세 [부동산임대업 주업법인 []여, []부]																					
① 차량번호	② 차종	③ 임차여부	④ 보험가입여부	⑤ 전용번호판여부	⑥ 운행기록작성여부	⑦ 주행거리 (km)	⑧ 업무용 사용거리 (km)	⑨ 업무사용비율 (⑧/⑦)	⑩ 보험료의입상수	⑪ 실제보험가입일수	⑫ 보험가입비율 (⑩/⑪)	⑬ 취득가액 (취득일, 임차기간)	⑭ 해당연도 보유 또는 임차기간 월수	⑮ 업무용승용차 관련비용							
														⑯ 감가상각비	⑰ 임차료	⑱ 유류비	⑳ 보험료	㉑ 수선비	㉒ 지동차세	㉓ 기타	㉔ 합계
377㉞0153	니로	자가	여	부				100	366	366		22,800,000	12	4,560,000			3,296,643	1,277,690	253,810		6,091,500
377㉞0174	니로	자가	여	부				100	366	366		22,800,000	12	4,560,000				1,115,350	253,810		5,929,160
377㉞0182	니로	자가	여	부				100	366	366		22,800,000	12	4,560,000				810,660	253,810		5,624,470
208㉞1140	니로	자가	여	부				100	366	366		22,800,000	12	4,372,251			3,296,643	1,606,700	253,810		9,529,404
208㉞1145	니로	자가	여	부				100	366	366		2021.07.13	12	4,372,251				1,121,890	253,810		5,747,951
252㉞1065	k3	자가	여	부				100	366	366		2021.12.17	12	4,922,000				813,610	256,710		5,992,320
㉞ 합계												138,610,000		27,346,502			3,296,643	6,745,900	1,525,760		38,914,805

사업연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	기업업무추진비 조정명세서(갑)	법인명	노원어르신행복주식회사
	사업자등록번호		831-81-02153	

구 분		금 액	
① 기업업무추진비 해당금액		15,944,954	
② 기준금액 초과 기업업무추진비 중 신용카드 등 미사용으로 인한 손금불산입액			
③ 차감기업업무추진비 해당금액(①-②)		15,944,954	
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	8,142,520
		100억원 초과 500억원 이하의 금액 x 20/10,000	
		500억원 초과 금액 x 3/10,000	
	⑤ 소 계		8,142,520
	일반수입금액 기준	100억원 이하의 금액 x 30/10,000	8,142,520
		100억원 초과 500억원 이하의 금액 x 20/10,000	
		500억원 초과 금액 x 3/10,000	
	⑥ 소 계		8,142,520
	⑦ 수입금액 기준	$(\text{⑤} - \text{⑥}) \times 10/100$	
⑧ 일반기업업무추진비 한도액(④+ ⑥+ ⑦)		44,142,520	
문화기업 업무추진비 한도 (「조세특례제 한법」 제136 조제3항)	⑨ 문화기업업무추진비 지출액		
	⑩ 문화기업업무추진비 한도액 (⑨과 (⑧×20/100) 중 작은 금액)		
전통시장 기업업무 추진비한도 (「조세특례제 한법」 제 136조제6항)	⑪ 전통시장기업업무추진비 지출액		
	⑫ 전통시장기업업무추진비 한도액 [⑪와 (⑧×10/100)에 해당하는 금액 중 적은 금액]		
⑬ 기업업무추진비 한도액 합계(⑧+⑩+⑫)		44,142,520	
⑭ 한도초과액(③- ⑬)			
⑮ 손금산입한도내 기업업무추진비 지출액(③과⑬에 해당하는 금액 중 적은 금액)		15,944,954	

사 업 연 도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	2,714,173,525		2,714,173,525

2. 기업업무추진비 해당금액

④ 계 정 과 목	업무추진비				합 계	
⑤ 계 정 금 액	15,944,954				15,944,954	
⑥ 기업업무추진비계상액 중 사적사용경비						
⑦기업업무추진비 해당금액 (⑤ - ⑥)	15,944,954				15,944,954	
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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	182,039,619		93,346,135	275,385,754
	12. 기타	17				
	6. 계	20	477,039,619		93,346,135	570,385,754
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	477,039,619		93,346,135	570,385,754	

II. (이월) 결손금 계산서

1. (이월) 결손금 발생 및 증감내역 ※ [발생액]란에는 당해 사업연도에 발생한 결손금도 함께 작성하고, 공제기한이 경과한 이월결손금 잔액은 [⑰ 기한경과]란에 작성합니다.
(' 19. 12. 31. 이전 개시하는 사업연도에 발생한 결손금은 10년간 이월공제)

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 배분 한도초과 결손금(⑨ = ⑮)									
2022-12-31	53,164,536	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			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 (㉘ 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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	자본금과 적립금조정명세서(을)	법인명	노원어르신행복주식회사
----------	-------------------------------	-------------------------	-----	-------------

※ 관리
번호

사업자등록번호 8 3 1 - 8 1 - 0 2 1 5 3

※ 표란은 납세자가 기입하지 마십시오.

세무조정유보소득계산

① 과목 또는 사항	② 기초잔액	당기 중 증 감		⑤ 기말잔액 (익기초현재)	비 고
		③감 소	④증 가		
기계장치국고보조금	26,685,598	12,035,202		14,650,396	
비품국고보조금	11,631,039	5,245,597		6,385,442	
시설장치국고보조금	9,417,207	4,247,160		5,170,047	
차량운반구국고보조금	71,456,349	30,539,665		40,916,684	
일시상각충당금(기계장치)	-26,685,598	-12,035,202		-14,650,396	
일시상각충당금(비품)	-11,631,039	-5,245,597		-6,385,442	
일시상각충당금(시설장치)	-9,417,207	-4,247,160		-5,170,047	
일시상각충당금(차량운반구)	-71,456,349	-30,539,665		-40,916,684	
합 계					

사 업 연 도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	주요계정명세서(갑)	법인명	노원어르신행복주식회사
			사업자등록번호	831-81-02153

① 구 분		② 근거법조항	코드	③회사 계상금액	④세무상부인 (조정) 금액	⑤차가감금액 (③-④)
준비금 총당금 등	⑩ 고유목적사업준비금	『법인세법』 제29조 조세특례제한법 제74조	53			
	⑪ 퇴직급여충당금	『법인세법』 제33조	12			
	⑫ 퇴직연금부담금	『법인세법시행령』 제44조의2	71			
	⑬ 대손충당금	『법인세법』 제34조	13			
	⑭ 대손금	『법인세법』 제19조의2	72			
손금 산입	⑮ 합병양도손익	『법인세법』 제44조	55			
	⑯ 분할양도손익	『법인세법』 제46조	56			
	⑰ 물적분할자산양도차익	『법인세법』 제47조	57			
	⑱ 현물출자자산양도차익	『법인세법』 제47조의2	50			
	⑲ 교환자산양도차익	『법인세법』 제50조	58			
익금 불산입	⑲ 채무면제이익등 이월결손금보전액	『법인세법』 제18조제6호	59			
기 부 금	⑳ 특례기부금	『법인세법』 제24조제2항	41			
	㉑ 우리사주조합기부금	조세특례제한법 제88조의4	78			
	㉒ 일반기부금 한도액	『법인세법』 제24조제3항	66			
	㉓ 일반기부금	『법인세법』 제24조제3항	42			
	㉔ 기타기부금	『법인세법』 제24조제4항	73			
기업 업무 추진비	㉕ 기업업무추진비 한도액	『법인세법』 제25조제1항	49			44,142,520
	㉖ 기업업무추진비 (㉗, ㉘, ㉙포함)	『법인세법』 제25조제1항	65	15,944,954		15,944,954
	㉚ 기준금액 초과기업업무추진비	『법인세법』 제25조제2항	61			
	㉛ 문화비로 지출한기업업무 추진비	『조세특례제한법』 제13 6조 제3항	67			
	㉜ 전통시장기업업무추진비	『조세특례제한법』 제13 6조 제6항	79			
㉝ 외화자산·부채평가손익		『법인세법』 제42조	74			
업무무관부동산 등과 관련한 차입금이자	㉞ 업무무관부동산 등	『법인세법』 제28조제1항	76			
상 여 배당등	㉟ 소득처분금액 (법인세법시행령제106조)	97		㊱ 이익처분금액 (상법 제462조 등)	98	

사업 연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	821,534		821,534	
⑩②반제품및재공품						
⑩③원 재 료	무 신고	선입선출법	6,005,690		6,005,690	
⑩④저 장 품						
유가증권	⑩⑤채권					
	⑩⑥기타					
⑩⑦합 계			6,827,224		6,827,224	

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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	중소기업 등 기준검토표	법 인 명	노원어르신행복주식회사
	사업등록번호		831-81-02153	

구분	①요 건	②검 토 내 용	③적합 여부	④적정 여부																								
중 기 업	⑩ 사업요건 ① 「조세특례제한법 시행령」 제29조제3항에 따른 소비성 서비스업을 주된 사업으로 영위하지 아니할 것 ② 부동산임대업을 주된 사업으로 영위하지 아니할 것 ③ 「법인세법」 제60조의2제1항에 따른 성실신고확인대상 소규모 법인에 해당하지 아니할 것 ※ ②, ③은 2025.0.0. 이후 개시하는 사업연도분부터 적용	<table border="1"> <thead> <tr> <th>구분</th> <th>업태별</th> <th>기준경비율코드</th> <th>사업수입금액</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(01)</td> <td>()업</td> <td>(04)</td> <td>(07)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(사업별 전 사업개별업세액)업</td> <td>749101</td> <td>2,714,173,525</td> </tr> <tr> <td>(02)</td> <td>()업</td> <td>(05)</td> <td>(08)</td> </tr> <tr> <td>(03)</td> <td>그 밖의 사업</td> <td>(06)</td> <td>(09)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>계</td> <td></td> <td>2,714,173,525</td> </tr> </tbody> </table>	구분	업태별	기준경비율코드	사업수입금액	(01)	()업	(04)	(07)		(사업별 전 사업개별업세액)업	749101	2,714,173,525	(02)	()업	(05)	(08)	(03)	그 밖의 사업	(06)	(09)		계		2,714,173,525	(17) 적 합 (Y)	(26)
		구분	업태별	기준경비율코드	사업수입금액																							
		(01)	()업	(04)	(07)																							
			(사업별 전 사업개별업세액)업	749101	2,714,173,525																							
		(02)	()업	(05)	(08)																							
(03)	그 밖의 사업	(06)	(09)																									
	계		2,714,173,525																									
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) (27.1 억원) - 「중소기업기본법시행령」 별표1의 규모기준(11) (600 억원) 이하 나. 자산총액(12) (7.1 억원)	(18) 적 합 (Y)	적 (Y)																								
⑫ 독립성요건	「조세특례제한법 시행령」 제2조제1항제3호에 적합한 기업일 것	<ul style="list-style-type: none"> • 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」 제31조제1항에 따른 공시대상기업집단에 속하는 회사 또는 같은 법 제33조에 따라 공시대상기업집단의 국내 계열회사로 편입·통지된 것으로 보는 회사에 해당하지 않을 것 • 자산총액 5천억원 이상인 법인이 주식등의 30퍼센트 이상을 직·간접적으로 소유한 경우로서 최대출자자인 기업이 아닐 것 • 「중소기업기본법 시행령」 제2조제3호에 따른 관계기업에 속하는 기업으로서 같은 영 제7조의4에 따라 산정한 매출액이 「조세특례제한법 시행령」 제2조제1항제1호에 따른 중소기업 기준(⑩의① 기준) 이내일 것 	(19) 적 합 (Y)	부 (N)																								
⑬ 유예기간	「조세특례제한법 시행령」 제2조제2항 및 제5항에 따른 유예기간에 있는 기업일 것	① 중소기업이 규모의 확대 등으로 ⑩의 기준을 초과하는 경우 최초 그 사유가 발생한 사업연도와 그 다음 3개 [2024년 11월 12일이 속하는 사업연도에 최초로 사유가 발생한 경우부터는 5개(「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」에 따른 유가증권시장 또는 코스닥시장에 상장되어 있는 경우에는 7개)] 사업연도까지 중소기업으로 보고 그 후에는 매년마다 판단 ② 「중소기업기본법 시행령」 제3조제1항제2호, 별표 1 및 별표 2의 개정으로 중소기업에 해당하지 아니하게 되는 때에는 그 사유가 발생한 날이 속하는 사업연도와 그 다음 3개 사업연도까지 중소기업으로 봄 ○사유발생 연도(13) ()년	(20) 적 합 (Y)	부 (N)																								
소	⑭ 사업요건 및 독립성요건을 충족할 것	중소기업 업종(⑩)을 주된사업으로 영위하고, 독립성요건(⑫)을 충족하는지 여부	(21) (Y) (N)	(27)																								
기 업	⑮ 자산총액이 5천억원 미만으로서, 매출액이 업종별로 「중소기업기본법 시행령」 별표 3의 규모기준 ('평균매출액등'은 '매출액'으로 본다) 이내일 것	○ 매출액 - 당 회사 (14) (27.1 억원) - 「중소기업기본법 시행령」 별표 3의 규모기준 (15) (30.0 억원) 이하	(22) (Y) (N)	적 (Y) 부 (N)																								

구분	①요 건	②검 토 내 용	③적합 여부	④적정 여부
중 견 기 업	㉓ 「조세특례제한법」 상 중소기업 업종을 주된 사업으로 영위할 것	중소기업이 아니고, 중소기업 업종 ㉓을 주된사업으로 영위하는지 여부	(23) (Y) (N)	(28)
	㉔ 소유와 경영의 실질적인 독립성이 「중견기업 성장촉진 및 경쟁력 강화에 관한 특별법 시행령」 제2조제2항제1호에 적합할 것	· 「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」 제31조제1항에 따른 상호출자제한기업집단에 속하는 회사에 해당하지 않을 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[구 조세특례제한법] 제5조제1항(2020. 12. 29. 법률 제 17759호로 개정되기 전의 것) : 1천5백억원 미만(신규상장 중견기업에 한함) ② 연구·인력개발비에 대한 세액공제(「조세특례제한법」 제10조제1항제1호가목2) : 5천억원 미만 ③ 기타 중견기업 대상 세액공제 : 3천억원 미만	직전 3년 과세연도 매출액의 평균금액 직전 3년 직전 2년 직전 1년 평균 0.0 억원 0.0 억원 0.0 억원 0.0 억원	(25) (Y) (N)	부 (N)

표준재무상태표 (일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2024년 12월 31일		현재
법인등록번호	110111-7857159					
계정과목	코드	금액	계정과목	코드	금액	
I. 유동자산	1	: : : 572:789:775	(3) 기타유동자산	67	: : : : :	
(1) 당좌자산	2	: : : 565:962:551	1. 미수수익	68	: : : : :	
1. 현금및현금성자산	3	: : : 557:681:309	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	: : : 122:975:775	
(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	: : : 8:281:242	(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	: : : 8:281:242	가. 토지	98	: : : : :	
(대손충당금)	37	: : : : :	나. 건물	99	: : : : :	
7. 선급금	38	: : : : :	다.	100	: : : : :	
8.	39	: : : : :	6.	105	: : : : :	
(2) 재고자산	44	: : : 6:827:224	(2) 유형자산	110	: : : 91:836:858	
1. 상품	45	: : : : 821:534	1. 토지	111	: : : : :	
2. 제품	46	: : : : :	(손상차손누계액)	112	: : : : :	
3. 반제품	47	: : : : :	(정부보조금등차감액)	113	: : : : :	
4. 재공품	48	: : : : :	2. 건물	114	: : : : :	
5. 부산물	49	: : : : :	(감가상각누계액)	115	: : : : :	
6. 원재료(원자재)	50	: : : 6:005:690	(손상차손누계액)	116	: : : : :	
가. 원재료	51	: : : 6:005:690	(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	2024년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159					
계정과목	코드	금액	계정과목	코드	금액	
(정부보조금등차감액)	129	: : : : :	(대손충당금)	203	: : : : :	
6. 건설용장비	130	: : : 90:294:571	(현재가치할인차금)	204	: : : : :	
(감가상각누계액)	131	: : : 48:925:246	2. 장기미수금	205	: : : : :	
(손상차손누계액)	132	: : : : :	가. 분양장기미수금	206	: : : : :	
(정부보조금등차감액)	133	: : : : :	(대손충당금)	207	: : : : :	
7. 차량운반구	134	: : : 147:362:267	(현재가치할인차금)	208	: : : : :	
(감가상각누계액)	135	: : : 147:362:267	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	: : : : :	
(정부보조금등차감액)	144	: : : : :	가. 임차보증금	218	: : : : :	
10. 공구·기구·비품	145	: : : 42:974:433	(대손충당금)	219	: : : : :	
(감가상각누계액)	146	: : : 42:974:433	나. 기타보증금	220	: : : : :	
(손상차손누계액)	147	: : : : :	(대손충당금)	221	: : : : :	
(정부보조금등차감액)	148	: : : : :	5. 이연법인세자산	222	: : : : :	
11. 시설장치외	149	: : : 213:006:051	6. 다회용품보증금	223	: : : : 21:000	
(감가상각누계액)	150	: : : 162:538:518	자산총계 (I + II)	228	: : : 695:765:550	
(손상차손누계액)	151	: : : : :	I. 유동부채	229	: : : 125:379:796	
(정부보조금등차감액)	152	: : : : :	1. 매입채무	230	: : : 2:772:491	
(3) 무형자산	169	: : : 31:117:917	가. 외상매입금	231	: : : 2:772:491	
1. 영업권	170	: : : : :	나. 지급어음	232	: : : : :	
2. 산업재산권	171	: : : 408:362	다. 기타매입채무	233	: : : : :	
가. 특허권	172	: : : : :	2. 단기차입금	234	: : : : :	
나. 상표권	173	: : : 408:362	가. 관계회사단기차입금	235	: : : : :	
다. 실용신안권	174	: : : : :	나. 주주·임원·직원단기차입금	236	: : : : :	
라. 의장권	175	: : : : :	다. 기타단기차입금	237	: : : : :	
마.	176	: : : : :	3. 미지급금	238	: : : 33:178:619	
3. 광업권	181	: : : : :	가. 미지급법인세	239	: : : 7:659:038	
4. 어업권	182	: : : : :	나. 미지급배당금	240	: : : : :	
5. 차지권	183	: : : : :	다. 기타미지급금	241	: : : 25:519:581	
6. 개발비	184	: : : : :	4. 선수금	242	: : : 3:500:000	
7. 사용수익기부자산가액	185	: : : : :	가. 분양선수금	243	: : : : :	
8. 소프트웨어	186	: : : 30:709:555	나. 공사선수금	244	: : : : :	
9. 저작권	187	: : : : :	다. 기타선수금	245	: : : 3:500:000	
10. 제이용권	188	: : : : :	5. 예수금	246	: : : 6:914:165	
11.	189	: : : : :	가. 부가가치세 예수금	247	: : : 3:849:935	
(4) 기타비유동자산	194	: : : : 21:000	나. 제세예수금	248	: : : : :	
1. 장기매출채권(공사·분양수입외)	195	: : : : :	다. 예수보증금	249	: : : : :	
가. 장기외상매출금	196	: : : : :	라. 기타예수금	250	: : : 3:064:230	
(대손충당금)	197	: : : : :	6. 미지급비용	251	: : : : 355:200	
(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	2024년 12월 31일	현재	
법인등록번호	110111-7857159						
계정과목	코드	금액		계정과목	코드	금액	
(현재가치할인차금)	257	:	:	13. 장기기타보증금	327	:	:
다.	258	:	:	14.	328	:	:
(현재가치할인차금)	259	:	:	부채총계 (I + II)	333	:	:125:379:796
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	:	: 78:659:321	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	:	:275:385:754
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	:	:275:385:754
다. 장기기타선수금	308	:	:	자본총계 (III + ~ VII)	382	:	:570:385:754
7. 퇴직급여충당부채	309	:	:	부채와 자본총계	383	:	:695:765:550
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	2024년 12월 31일 현재
법인등록번호	110111-7857159			

■ 자산항목				
차 변 합 계	계 정 과 목	코 드	대 변 합 계	
: : : : 7:370:585:427	I. 유동자산	1	: : : : 6:797:795:652	
: : : : 6:894:667:514	(1) 당좌자산	2	: : : : 6:328:704:963	
: : : : 3:812:767:958	1. 현금및현금성자산	3	: : : : 3:255:086:649	
: : : : : : : :	2. 단기예금	4	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	3. 유가증권	5	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	가. 단기매매증권	6	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 유동성매도가능증권	7	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	다. 유동성만기보유증권	8	: : : : : : : :	
: : : : : 2:543:407:580	4. 매출채권(공사·분양수입 외)	9	: : : : 2:543:407:580	
: : : : : 2:543:407:580	가. 외상매출금	10	: : : : 2:543:407:580	
: : : : : : : :	(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	: : : : : : : :	
: : : : : 538:491:976	6. 미수금	31	: : : : 530:210:734	
: : : : : : : :	가. 분양미수금	32	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	33	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	나. 공사미수금	34	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	(대손충당금)	35	: : : : : : : :	
: : : : : 538:491:976	다. 기타미수금	36	: : : : 530:210:734	
: : : : : : : :	(대손충당금)	37	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	7. 선급금	38	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	8.	39	: : : : : : : :	
: : : : : 436:267:771	(2) 재고자산	44	: : : : 429:440:547	
: : : : : 37:914:630	1. 상품	45	: : : : 37:093:096	
: : : : : 130:195:553	2. 제품	46	: : : : 130:195:553	
: : : : : : : :	3. 반제품	47	: : : : : : : :	
: : : : : 121:015:553	4. 재공품	48	: : : : 121:015:553	
: : : : : : : :	5. 부산물	49	: : : : : : : :	
: : : : : 147:142:035	6. 원재료(원자재)	50	: : : : 141:136:345	
: : : : : 147:142:035	가. 원재료	51	: : : : 141:136:345	
: : : : : : : :	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	2024년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목		코드	대 변 합 계	
: : : : : 39:650:142	(3) 기타유동자산		67	: : : : : 39:650:142	
: : : : : : : :	1. 미수수익		68	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	2. 선급비용		69	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	3. 이연법인세자산		70	: : : : : : : :	
: : : : : 39:650:142	4. 기타유동자산		71	: : : : : 39:650:142	
: : : : : 2:597:640	가. 선급법인세		72	: : : : : 2:597:640	
: : : : : 37:052:502	나. 부가가치세대급금		73	: : : : : 37:052:502	
: : : : : : : :	다. 선급관세		74	: : : : : : : :	
: : : : : : : :	라.		75	: : : : : : : :	
: : : : : :687:693:305	II. 비유동자산		80	: : : : : :687:693:305	
: : : : : : : :	(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	: : : : : : : :	
: : : : : :610:672:524	(2) 유형자산		110	: : : : : :610:672:524	
: : : : : : : :	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	2024년12월31일	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	: : : : : : 48:925:246	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		132	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		133	: : : : : : :	
: : : : : : 147:362:267	7. 차량운반구		134	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(감가상각누계액)		135	: : : : : : 147:362:267	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		136	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		137	: : : : : : :	
: : : : : : : :	8. 건설중인유형자산		138	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		139	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		140	: : : : : : :	
: : : : : : : :	9. 시설장치		141	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(감가상각누계액)		142	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		143	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		144	: : : : : : :	
: : : : : : 42:974:433	10. 공구·기구·비품		145	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(감가상각누계액)		146	: : : : : : 42:974:433	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		147	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		148	: : : : : : :	
: : : : : : 213:006:051	11. 시설장치의		149	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(감가상각누계액)		150	: : : : : : 162:538:518	
: : : : : : : :	(손상차손누계액)		151	: : : : : : :	
: : : : : : : :	(정부보조금등차감액)		152	: : : : : : :	
: : : : : : 42:750:781	(3) 무형자산		169	: : : : : : 11:632:864	
: : : : : : : :	1. 영업권		170	: : : : : : :	
: : : : : : : 544:186	2. 산업재산권		171	: : : : : : 135:824	
: : : : : : : :	가. 특허권		172	: : : : : : :	
: : : : : : : 544:186	나. 상표권		173	: : : : : : 135:824	
: : : : : : : :	다. 실용신안권		174	: : : : : : :	
: : : : : : : :	라. 의장권		175	: : : : : : :	
: : : : : : : :	마.		176	: : : : : : :	
: : : : : : : :	3. 광업권		181	: : : : : : :	
: : : : : : : :	4. 어업권		182	: : : : : : :	
: : : : : : : :	5. 차지권		183	: : : : : : :	
: : : : : : : :	6. 개발비		184	: : : : : : :	
: : : : : : : :	7. 사용수익기부자산가액		185	: : : : : : :	
: : : : : : 42:206:595	8. 소프트웨어		186	: : : : : : 11:497:040	
: : : : : : : :	9. 저작권		187	: : : : : : :	
: : : : : : : :	10. 제비용권		188	: : : : : : :	
: : : : : : : :	11.		189	: : : : : : :	
: : : : : : 34:270:000	(4) 기타비유동자산		194	: : : : : : 34:249:000	
: : : : : : : :	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	2024년 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	: : : : : : :	
: : : : : : : 20:000:000	4. 보증금		217	: : : : : : : 20:000:000	
: : : : : : : 20:000:000	가. 임차보증금		218	: : : : : : : 20:000:000	
: : : : : : :	(대손충당금)		219	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 기타보증금		220	: : : : : : :	
: : : : : : :	(대손충당금)		221	: : : : : : :	
: : : : : : :	5. 이연법인세자산		222	: : : : : : :	
: : : : : : : 14:270:000	6. 다회용품보증금		223	: : : : : : : 14:249:000	
: : : : : : 8:058:278:732	자산총계 (I + II)		228	: : : : : : 7:362:513:182	
■ 부채 항목					
: : : : : : 2:942:429:664	I. 유동부채		229	: : : : : : 3:067:809:460	
: : : : : : : 342:471:401	1. 매입채무		230	: : : : : : : 345:243:892	
: : : : : : : 342:471:401	가. 외상매입금		231	: : : : : : : 345:243:892	
: : : : : : :	나. 지급어음		232	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 기타매입채무		233	: : : : : : :	
: : : : : : :	2. 단기차입금		234	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 관계회사단기차입금		235	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 주주·임원·직원단기차입금		236	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 기타단기차입금		237	: : : : : : :	
: : : : : : : 384:074:110	3. 미지급금		238	: : : : : : : 417:252:729	
: : : : : : : 5:357:030	가. 미지급법인세		239	: : : : : : : 13:016:068	
: : : : : : :	나. 미지급배당금		240	: : : : : : :	
: : : : : : : 378:717:080	다. 기타미지급금		241	: : : : : : : 404:236:661	
: : : : : : :	4. 선수금		242	: : : : : : : 3:500:000	
: : : : : : :	가. 분양선수금		243	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 공사선수금		244	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 기타선수금		245	: : : : : : : 3:500:000	
: : : : : : : 362:221:484	5. 예수금		246	: : : : : : : 369:135:649	
: : : : : : : 268:829:134	가. 부가가치세예수금		247	: : : : : : : 272:679:069	
: : : : : : :	나. 체세예수금		248	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 예수보증금		249	: : : : : : :	
: : : : : : : 93:392:350	라. 기타예수금		250	: : : : : : : 96:456:580	
: : : : : : : 1:712:444:503	6. 미지급비용		251	: : : : : : : 1:712:799:703	
: : : : : : :	7. 선수수익		252	: : : : : : :	
: : : : : : :	8. 유동성장기부채		253	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 유동성장기차입금		254	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)		255	: : : : : : :	

합계표준재무상태표

(일반법인용)

(단위: 원)

사업자등록번호	831-81-02153	법인명	노원어르신행복주식회사	2024년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목		코드	대 변 합 계	
: : : : : : :	나. 유동성사채		256	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)		257	: : : : : : :	
: : : : : : :	다.		258	: : : : : : :	
: : : : : : :	(현재가치할인차금)		259	: : : : : : :	
: : : : : : :	9. 단기충당부채		268	: : : : : : :	
: : : : : : :	가. 단기공사손실충당부채		269	: : : : : : :	
: : : : : : :	나. 단기제품보증충당부채		270	: : : : : : :	
: : : : : : :	다. 단기반품추정충당부채		271	: : : : : : :	
: : : : : : :	라. 단기하자보수충당부채		272	: : : : : : :	
: : : : : : :	마.		273	: : : : : : :	
: : : : : : :	10. 이연법인세부채		278	: : : : : : :	
: : : : : 141:218:166	11. 미지급반환금		279	: : : : : 219:877:487	
: : : : : : :	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	2024년 12월 31일	현재
법인등록번호	110111-7857159				
차 변 합 계	계 정 과 목		코드	대 변 합 계	
: : : : : : :	13. 장기기타보증금		327	: : : : : : :	
: : : : : : :	14.		328	: : : : : : :	
: : : : 2:942:429:664	부채총계 (I+II)		333	: : : : 3:067:809:460	
■ 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	: : : : : : :275:385:754	
: : : : : : :	1. 이익준비금		373	: : : : : : :	
: : : : : : :	2. 재무구조개선적립금		374	: : : : : : :	
: : : : : : :	3. 「조세특례제한법상」 준비금		375	: : : : : : :	
: : : : : : :	4.		376	: : : : : : :	
: : : : : : :	5. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		381	: : : : : : :275:385:754	
: : : : : : :	자본총계 (III+~VII)		382	: : : : : : :570:385:754	
: : : : : 2:942:429:664	부채와 자본총계		383	: : : : : 3:638:195:214	

210mm×297mm [백상지 80g/㎡ 또는 중질지 80g/㎡]

2024년 01월 01일 부터 ~ 2024년 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	: : : 2:699:924:525	(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	: : : 2:541:815:876
3. 공사수입	8	: : : : : :	IV. 판매비와관리비	67	: : : 2:469:037:006
가. 국내공사수입	9	: : : : : :	1. 급여	68	: : : 1:755:038:483
나. 해외공사수입	10	: : : : : :	가. 임원급여	69	: : : : : :
4. 운송수입	11	: : : : : :	나. 직원급여	70	: : : 1:755:038:483
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	: : : :112:250:838
나. 해외임대수입	16	: : : : : :	가. 임원퇴직급여	75	: : : : : :
6. 분양수입	17	: : : : : :	나. 직원퇴직급여	76	: : : :112:250:838
가. 국내분양수입	18	: : : : : :	다. 퇴직급여충당부채전입액	77	: : : : : :
나. 해외분양수입	19	: : : : : :	3. 보험료	78	: : : :113:003:900
7. 사용료. 로열티수입	20	: : : : : :	4. 복리후생비	79	: : : : 42:965:437
가. 국내사용료. 로열티수입	21	: : : : : :	5. 여비교통비	80	: : : : 13:284:200
나. 해외사용료. 로열티수입	22	: : : : : :	6. 임차료	81	: : : : : :
8. 지분법이익(지주회사)	23	: : : : : :	가. 부동산임차료	82	: : : : : :
9. 기타매출	24	: : : 2:699:924:525	나. 차량·중기임차료(리스료포함)	83	: : : : : :
가. 사업대행매출	25	: : : 2:699:924:525	다. 기타임차료(리스료포함)	84	: : : : : :
II. 매출원가	35	: : : :158:108:649	7. 기업업무추진비	85	: : : : : :
(1) 상품매출원가	36	: : : : 37:093:096	8. 유형자산감가상각비	86	: : : : 73:967:574
1. 기초재고액	37	: : : : :800:000	9. 무형자산상각비	87	: : : : 11:632:864
2. 당기매입원가	38	: : : : 37:114:630	가. 영업권상각비	88	: : : : : :
3. 상품관세환급금(-)	39	: : : : : :	나. 기타무형자산상각비	89	: : : : 11:632:864
4. 기말재고액	40	: : : : :821:534	10. 세금과공과	90	: : : : 12:733:200
5. 타계정대체액	41	: : : : : :	11. 광고선전비(판매촉진비 포함)	91	: : : : : :
(2) 제조원가	42	: : : :121:015:553	12. 견본비	92	: : : : : :
1. 기초재고액	43	: : : : 9:180:000	13. 차량유지비(유류비 포함)	93	: : : : 12:075:262
2. 당기총원가(명세별첨)	44	: : : :121:015:553	14. 연구비	94	: : : : : :
3. 제품관세환급금(-)	45	: : : : : :	15. 경상개발비	95	: : : : : :
4. 기말재고액	46	: : : : : :	16. 대손상각비(총당금전입액포함)	96	: : : : : :
5. 타계정대체액	47	: : : : 9:180:000	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	: : : :100:630:501
(6) 분양원가	55	: : : : : :	가. 국내지급수수료	105	: : : :100:630:501
1. 기초재고액	56	: : : : : :	나. 해외지급수수료	106	: : : : : :
2. 당기총원가(명세별첨)	57	: : : : : :	21. 판매수수료	107	: : : : : :
3. 기말재고액	58	: : : : : :	22. 소모품비	108	: : : : 80:171:428
4. 타계정대체액	59	: : : : : :	23. 통신비	109	: : : : 37:520:980

2024년 01월 01일 부터 ~ 2024년 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	: : : : 1:021:000	22. 수수료수익	164	: : : : : :
25. 보관료	111	: : : : : :	가. 국내수수료수익	165	: : : : : :
26. 건물시설관리비(수선비 제외)	112	: : : : 17:334:082	나. 해외수수료수익	166	: : : : : :
27. 수선비	113	: : : : 5:966:363	23. 사용료, 로열티수익	167	: : : : : :
28. 수도광열비(전기료 제외)	114	: : : : : 741:260	가. 국내사용료, 로열티수익	168	: : : : : :
29. 전기료	115	: : : : : 12:161:680	나. 해외사용료, 로열티수익	169	: : : : : :
30. 인쇄비	116	: : : : : 2:411:673	24. 정부보조금	170	: : : : : :
31. 교육훈련비	117	: : : : : 170:570	25. 판매장려금수익	171	: : : : : :
32. 특허권등 사용료	118	: : : : : : :	26. 위약금·보상금·배상금수익	172	: : : : : :
33. 수출입제비용	119	: : : : : : :	27. 상각채권추심이익	173	: : : : : :
34. 해외시장개척비	120	: : : : : : :	28. 기타잡이익	174	: : : : : 67:651:975
35. 외주용역비	121	: : : : : : :	VII. 영업외비용	179	: : : : : 37:903:744
가. 국내외주용역비	122	: : : : : : :	1. 이자비용	180	: : : : : : :
나. 해외외주용역비	123	: : : : : : :	2. 기타대손상각비	181	: : : : : : :
36. 인적용역비	220	: : : : : : :	3. 유가증권처분손실	182	: : : : : : :
37. 기타회의운영비	124	: : : : : 63:955:711	가. 단기매매증권처분손실	183	: : : : : : :
V. 영업손익	129	: : : : : 72:778:870	나. 매도가능증권처분손실	184	: : : : : : :
VI. 영업외수익	130	: : : : : 68:727:687	다. 지분법적용투자주식처분손실	185	: : : : : : :
1. 이자수익	131	: : : : : 1:075:712	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	: : : : : 37:903:744
16. 법인세환급액	158	: : : : : : :	VIII. 법인세비용차감전손익	217	: : : : : 103:602:813
17. 총당금·준비금환입	159	: : : : : : :	IX. 법인세비용	218	: : : : : 10:256:678
18. 전기오류수정이익	160	: : : : : : :	X. 당기순손익	219	: : : : : 93:346:135
19. 자산수증이익	161	: : : : : : :			
20. 채무면제(조정) 이익	162	: : : : : : :			
21. 보험차익	163	: : : : : : :			

2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지	부속명세서	법인명	노원어르신행복주식회사
사업자등록번호		831-81-02153	

(단위: 원)

1.제조원가명세서			2.공사원가명세서		
계정과목	코드	금액	계정과목	코드	금액
I.재료비	1	112,907,055	I.재료비	1	
1.기초재료재고액	2	32,744,340	1.기초재료재고액	2	
2.당기재료매입액	3	86,168,405	2.당기재료재고액	3	
3.기말재료재고액	4	6,005,690	3.기말재료재고액	4	
II.노무비	5		II.노무비	5	
1.급여	6		1.급여	6	
가.임원급여	7		가.임원급여	7	
나.직원급여	8		나.직원급여	8	
다.임원상여금	9		다.임원상여금	9	
라.직원상여금	10		라.직원상여금	10	
2.일용급여	11		2.일용급여	11	
3.퇴직급여(총당금전입액포함)	12		3.퇴직급여(총당금전입액포함)	12	
가.임원퇴직급여	13		가.임원퇴직급여	13	
나.직원퇴직급여	14		나.직원퇴직급여	14	
III.경비	15	8,108,498	III.외주비	15	
1.전력비	16		IV.경비	16	
2.가스·수도·유류비	17	31,110	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	2,899,691	5.수선비	21	
7.세금과공과	22	27,000	6.소모품비	22	
8.임차료	23	3,800,000	7.세금과공과	23	
9.보험료	24		8.중장비유지비	24	
10.복리후생비	25		9.중기임차료	25	
11.여비교통비	26		10.보험료	26	
12.통신비	27	132,834	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	41,000	19.포장비	35	
21.교육훈련비	36		20.기업업무추진비	36	
22.인쇄비	37		21.보상비	37	
23.보관료	38		22.지급수수료	38	
24.	39	1,176,863	23.설계용역비	39	
IV.당기총제조비용	44	121,015,553	24.교육훈련비	40	
V.기초재공품원가	45		25.보관료	41	
VI.합계	46	121,015,553	26.광고선전비	42	
VII.기말재공품원가	47		27.	43	
VIII.타계정대체액	48		V.당기총공사비용	47	
IX.당기제품제조원가	49	121,015,553	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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	처분(처리) 확정일	2025 년 03 월 04 일	
1. 이익잉여금처분계산서		2. 결손금처리계산서		
과 목	코드	금 액	과 목	
1. 미처분이익잉여금 (02+03+04-05+06)	01	275,385,754	1. 미처리결손금 (31+32+33+34+35)	30
1. 전기이월미처분이익잉여금 (또는 전기이월미처리결손금)	02	182,039,619	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	93,346,135	5. 당기순손실 (또는 당기순이익)	35
II. 임의적립금 등의 이입액	08		II. 결손금처리액	40
합 계	10	275,385,754	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	275,385,754		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(갑)

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

법인세 세무조정계산서 총괄표

(을)

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

법인세 세무조정계산서 총괄표

(병)

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

법인세 세무조정계산서 총괄표

(정)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
124	제63호 2	지정기부금단체추천서		
125	제63호 4	화폐성외화자산등.특별계정 평가방법신고서		
126	제63호 15	성실신고확인자 선임 신고서		
127	제63호 16 (1)	성실신고확인서		
128	제63호 16 (2)	성실신고 확인결과 주요항목 명세서		
129	제63호 16 (3)	성실신고 확인결과 특이사항 기술서		
130	제63호 16 (4)	성실신고 확인결과 사업자 확인사항		
131	제64호	재고자산등평가방법신고서/채권등의 보유기간계산방법신고서		
132	제64호 5	기능통화, 해외사업장 과표계산방법신고서		
133	제64호 10	해운기업의 과세표준계산특례 포기신청서		
134	제64호 21	국내복귀기업에 대한 감면세액계산서		
135	제65호	재해손실세액공제신청서		
136	제66호	법인세물납신청서		
137	제67호	법인세물납결정상황통지서		
138	제68호	소급공제법인세액환급신청서		
139	제68호 2	법인세원천세액환급 (충당) 내역서		
140	제68호 3	신탁재산등에 대한 원천징수세액확인서		
141	제69호	신탁재산분 법인세원천세액환급 (충당) 계산서		
142	제70호	자산교환명세서		
143	제71호 2	소득공제신청서		
144	제71호 2부표	실질 귀속자별 명세		
145	제71호 2	프로젝트금융투자회사소득공제신청		
146	제71호 3	비과세 법인 원천세액 환급신청서		
147	제71호 4	국외특수관계자간 주식양도가액검토서		
148	제71호 5	외국법인유가증권양도소득정산신고서		
149	제71호 6	외국법인의 채권등의 이자등에 대한 환급신청서		
150	제71호 8	동업기업 과세특례적용 및 동업자 과세여부확인서		
151	제73호	법인설립신고 및 사업자등록신청서		
152	제74호	주주등의 명세		
153	제75호	법인명.소재지 및 대표자변경신고		
154	제75호 4	성실납세적용신청서		
155	제76호	조사원증		
156	제78호	성실신고 확인비용세액공제신청서		
157	제81호	해외현지법인명세서		
158	제82호	해외현지법인 재무상황표		
159	제83호	해외영업소 설치현황표		
160	조특법 제1호	세액공제신청서		
161	조특법 제1호 부표	기술이전대여에대한세액감면명세서		
162	조특법 제1호 부표(2)	기술취득에대한세액공제명세서		
163	조특법 제1호 2	정보화지원사업출연금 등 손금산입조정명세서		
164	조특법 제2호	세액감면신청서		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(무)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
165	조특법 제2호2	창업중소기업등에대한감면세액계산서		
166	조특법 제3호	연구 및 인력개발비 명세서		
167	조특법 제3호3	출연금등익금불산입명세서		
168	조특법 제3호3	성과공유 중소기업의 경영성과급에 대한 세액공제 공제세액계산서		
169	조특법 제3호의 4서식	상생결제 지급금액에 대한 세액공제 공제세액계산서		
170	조특법 제8호3	신성장기술사업화시설투자세액공제		
171	조특법 제8호4	영상콘텐츠제작비용세액공제세액계산서		
172	조특법 제8호8	초연결네트워크구축시설투자세액공제		
173	조특법 제8호의 9서식	통합투자세액공제신청서		
174	조특법 제8호의 10서식	신성장 사업화시설및 국가전략기술 생산량실적총괄표		
175	조특법 제8호 부표10	이월과세양수한자산명세서		
176	조특법 제9호	고용창출투자세액공제 공제세액계산서		
177	조특법 제9호5	내용연수 특례적용 신청서		
178	조특법 제10호	사회간접자본투자준비금 명세서		
179	조특법 제10호2	경력단절 여성 재고용 중소기업 세액공제신청서		
180	조특법 제10호2(2)	육아휴직후고용유지기업세액공제신청서		
181	조특법 제10호3	근로소득 증대 기업에 대한 세액공제신청서		
182	조특법 제10호4	정규직전환근로자의임금증가세액공제		
183	조특법 제10호5	청년고용 증대 기업에 대한 공제세액계산서		
184	조특법 제10호8	고용증대기업에대한 공제세액계산서		
185	조특법 제10호9	통합고용세액공제공제세액계산서		
186	조특법 규칙 제1호 부표	투자자산명세서		
187	조특법 제11호	사회간접자본투자준비금 사용명세서		
188	조특법 제11호3(1)	감가상각특례자산 감가상각비조정명세서 (정률법)		
189	조특법 제11호3(2)	감가상각특례자산 감가상각비조정명세서 (정액법)		
190	조특법 제11호3(3)	감가상각특례자산 감가상각비조정명세서합계표		
191	조특법 제11호4	고용유지중소기업 소득공제신청서		
192	조특법 제11호5	중소기업고용증가인원에대한사회보험료세액공제		
193	조특법 제11호8	중소기업 신규가입 사회보험료 세액공제		
194	조특법 제114호	미환류소득에 대한 법인세 신고서		
195	별지 제2호의4서식	중소기업결손금소급공제환급특례신청서		
196	별지 제2호의6	중소기업결손금소급공제세액환급특례정산서 (내국)		
197	조특법 제12호	이월과세 적용신청서		
198	조특법 제15호	이전완료보고서		
199	조특법 제16호	이전계획서		
200	조특법 제21호	재무구조개선 계획이행보고서		
201	조특법 제21호	채무상환(예정) 명세서		
202	조특법 제21호부	금융기관부채상환(예정) 명세서		
203	조특법 제21호의3서식	채무상환 및 투자(계획) 명세서		
204	조특법 제25호	재무구조개선(자구) 계획 이행상황명세서		
205	조특법 제26호	현물출자명세서		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(기)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
206	조특법 제26호 2	합병법인 주식취득명세서		
207	조특법 제27호	법인양도, 양수에 관한명세서		
208	조특법 제28호	법인청산계획서 (28호)		
209	조특법 제29호	법인청산계획서 (29호)		
210	조특법 제31호	세액감면신청서 (31호)		
211	조특법 제32호	수증자산명세서 (금융기관외의 법인)		
212	조특법 제33호	수증자산명세서 (금융기관) (구)		
213	조특법 제33호 2	수증자산명세서		
214	조특법 제35호	세액감면신청서 (35호)		
215	조특법 제37호 2	양도차익명세서 및 손금산입조정명세서		
216	조특법 제38호	채무면제명세서		
217	조특법 제38호 2	출자전환채무면제명세서		
218	조특법 제40호 4	과세이연신청서		
219	조특법 제43호	소득공제신청서 (조특법)		
220	조특법 제44호	투자손실준비금 조정명세서		
221	조특법 제45호	본사처분대금사용계획서 (명세서)		
222	조특법 제45호 2	토지등 양도차익명세서		
223	조특법 제46호	수도권과밀억제권 외의 지역으로 이전 중소기업감면세액계산서		
224	조특법 제46호 2	공장및본사수도권밖이전기업감면세액		
225	조특법 제47호	영농조합법인 면제세액계산서		
226	조특법 제49호	영어조합법인 면제세액계산서		
227	조특법 제50호 1	농업회사법인 면제 (감면) 세액계산서		
228	조특법 제63호의 29	선결제 금액에 대한 세액공제신청서		
229	조특법 제63호의 30 (갑)	선결제 이용내역 확인서 (갑)		
230	조특법 제63호의 30 (을)	선결제 이용내역 확인서 (을)		
231	별지 제60호의 25서식	상가임대료를 인하한 임대사업자의 세액공제신청서		
232	조특법 제64호 2	자사주처분손실준비금명세서		
233	조특법 제64호 4	문화사업준비금명세서		
234	조특법 제64호 5	문화사업준비금사용명세서		
235	조특법 제64호 6	해운기업의 법인세 과세표준특별적용신청서		
236	조특법 제64호 7	해운기업의 법인세 과세표준특별요건명세서		
237	조특법 제64호 8	인적회사소득공제신청서		
238	조특법 제64호 15	해외자원개발투자신고서		
239	조특법 제64호 19	대손충당금 익금불산입 신청서		
240	국조법 제1호서식	거래가격조정신고서		
241	국조법 제2호서식	원가등의분담액조정명세서		
242	국조법 제6-11호	세금과공과금 명세서		
243	국조법 제10호의 3서식	원천징수세액 조정명세서		
244	국조법 제30호 (갑)	특정외국법인의 유보소득 합산과세 판정명세서 (갑)		
245	국조법 제10호의 4서식 (을)	특정외국법인의 유보소득 합산과세 판정명세서 (을)		
246	국조법 제30호 (갑)	특정외국법인 유보소득명세서 (갑)		

법인세 세무조정계산서 총괄표

(경)

연번	서식번호	서 식 명	해당사항유무	첨부유무
247	국조법 제30호(을)	특정외국법인 유보소득명세서(을)		
248	국조법 제13호부표1	개별기업보고 국외특수관계인 요약손익계산서		
249	국조법 제13호부표2	개별기업보고 국외특수관계인과의 국제거래명세서		
250	국조법 제13호부표3	개별기업보고 무형자산거래세부내역		
251	국조법 제13호부표4	개별기업보고 지급보증용역거래세부내역		
252	국조법 제13호부표5	개별기업보고 기타 용역거래세부내역		
253	국조법 제16호서식(갑)	국제거래명세서		
254	국조법 제16호서식(을)	지급보증용역거래명세서		
255	국조법 제17호서식	국외특수관계자의 요약손익계산서		
256	국조법 제18호서식	용역거래에 대한 정상가격산출방법신고서		
257	국조법 제19호서식	무형자산에 대한 정상가격산출방법신고서		
258	국조법 제20호서식	정상가격산출방법신고서		
259	국조법 제24호서식(갑)	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서(갑)		
260	국조법 제24호서식(을)	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서(을)		
261	국조법 제24호서식(병)	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서(병)		
262	국조법 제24호서식(정)	국외지배주주에게 지급하는 이자에 대한 조정명세서(정)		
263	국조법 제26호(갑)	국외특수관계인 순이자조정명세서(갑)		
264	국조법 제26호(을)	국외특수관계인 순이자조정명세서(을)		
265	국조법 제27호 서식	혼성금융상품 관련 이자비용에 대한 조정명세서		
266	국조법 제32호서식(갑)	특정외국법인의 유보소득 합산과세 적용범위 판정명세서(갑)		
267	국조법 제32호서식(을)	특정외국법인의 유보소득 합산과세 적용범위 판정명세서(을)		
268	국조법 제33호 서식	국외출자명세서		
269	국고99-43	경비 등의 송금명세서		
270	세무대리규정6	조정반지정서(변경지정) 신청서		
271	고시1999-10	전산조직운용명세서		
272	고시2009-90	외국기업본점등의 공통경비배분계산서		
273	고시2009-27	외국인투자제한업종경영상황보고서		
274	국조법 제10호의7서식(병)	특정외국법인의 유보소득 합산과세 적용범위 판정명세서(병)		
275	조특법 제10호	산업수요맞춤형 고등학교등 졸업자복직 중소기업 세액공제신청서		
276	제00호	지출증빙서류검토표		
277	제16호의2	과표수정및추가납부계산서(법인세)		
278	제16호의2	과표및세액경정청구서(법인세)		
279	법인세법 제52호2	미환류소득 법인세 신고서		
280	별지 제84호서식	해외부동산 취득·보유·투자운용(임대) 및 처분 명세서		
281	별지 제29호서식	업무용승용차관련비용명세서	○	
282	상증법 제23호	공익법인 출연재산등에 대한 보고서		
283	상증법 제24호	출연, 운용, 매각대금의 사용계획및내역서		
284	상증법 제25호2	출연받은 재산의 사용명세서		
285	상증법 제25호3	출연재산 매각대금 사용명세서		
286	상증법 제25호4	운용소득 사용명세서		
287	상증법 제26호	주식(출자지분) 보유명세서		

과세 기간	2024.01.01 ~ 2024.12.31	전산조직운영명세서	법인명 사업자등록번호	노원어르신행복주식회사 831-81-02153
----------	-------------------------------	------------------	----------------	-----------------------------

1. 회계프로그램(시스템) 사용현황

<input type="checkbox"/> 자체개발	<input type="checkbox"/> 외주개발	<input type="checkbox"/> ERP	<input checked="" type="checkbox"/> 상업용 회계프로그램
-------------------------------	-------------------------------	------------------------------	--

2. 관리(영업, 판매, 생산) 프로그램(시스템) 사용현황

<input type="checkbox"/> 자체개발	<input type="checkbox"/> 외주개발	<input type="checkbox"/> ERP	<input checked="" type="checkbox"/> 상업용 회계프로그램
-------------------------------	-------------------------------	------------------------------	--

3. 회계시스템 DBMS (1번 ①②③ 응답지만)

<input type="checkbox"/> Oracle	<input type="checkbox"/> MS SQL	<input type="checkbox"/> DB2	<input type="checkbox"/> Sybase	<input type="checkbox"/> My SQL
<input type="checkbox"/> 기타 ()				

4. 회계시스템 DBMS Version ()

5. ERP (1번 ③ 응답지만)

<input type="checkbox"/> SAP	<input type="checkbox"/> Oracle	<input type="checkbox"/> Uni-ERP	<input type="checkbox"/> 더존ERP	<input type="checkbox"/> 영림원K.System	<input type="checkbox"/> 자체개발	<input type="checkbox"/> 기타()
------------------------------	---------------------------------	----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------

6. 상업용 회계프로그램 (1번 ④ 응답지만)

<input checked="" type="checkbox"/> 더존 SmartA	<input type="checkbox"/> 세무사랑2	<input type="checkbox"/> 키컴 SA-Win	<input type="checkbox"/> 얼마예요
<input type="checkbox"/> MicroWin <input type="checkbox"/> 기타()			

7. 상용 수입금액관리 프로그램

제조회사() S/W 명칭()

8. 전자거래 유무 있음 없음

9. 전자거래 유형 (복수 선택 가능) (8번 ① 응답지만)

<input type="checkbox"/> 영수증	<input type="checkbox"/> 청구서	<input type="checkbox"/> 견적서	<input type="checkbox"/> 주문서	<input type="checkbox"/> 계약서
<input type="checkbox"/> 기타()				

10. 단위업무시스템종류 (복수 선택 가능)

<input checked="" type="checkbox"/> 재무회계(원장, 재무제표, 채권·채무)	<input type="checkbox"/> 관리회계(원가, 성과)	<input type="checkbox"/> 재무관리(자금, 예산)
<input type="checkbox"/> 판매관리(고객, 주문, 출하, 배송, 청구)	<input type="checkbox"/> 자재관리(구매, 검수, 입출고, 재고)	<input type="checkbox"/> 생산(생산계획, 생산실적)
<input type="checkbox"/> 품질관리(품질계획, 품질검사)	<input type="checkbox"/> 인사관리(급여, 복지후생, 채용)	<input type="checkbox"/> 기타()

11. 전자기록의 보관 장소 (복수 선택 가능)

<input checked="" type="checkbox"/> 회사내	<input type="checkbox"/> 외부용역업체	<input type="checkbox"/> IDC센터	<input type="checkbox"/> 클라우드시스템	<input type="checkbox"/> 웹호스팅
<input type="checkbox"/> 기타(계열회사 등)()				

12. 전자기록을 관리하는 외부 전산조직사업자(복수 선택 가능) (11번 ②, ③, ④, ⑤, ⑥ 응답지만)

① 상호() 사업자등록번호() 전자기록 관리기간(년 월 일 ~ 년 월 일)

13. 전자기록외부이용업무 종류(복수 선택 가능) (11번 ②, ③, ④, ⑤, ⑥ 응답지만)

<input type="checkbox"/> 재무회계(원장, 재무제표, 채권·채무)	<input type="checkbox"/> 관리회계(원가, 성과)	<input type="checkbox"/> 재무관리(자금, 예산)
<input type="checkbox"/> 판매관리(고객, 주문, 출하, 배송, 청구)	<input type="checkbox"/> 자재관리(구매, 검수, 입출고, 재고)	<input type="checkbox"/> 생산(생산계획, 생산실적)
<input type="checkbox"/> 품질관리(품질계획, 품질검사)	<input type="checkbox"/> 인사관리(급여, 복지후생, 채용)	<input type="checkbox"/> 기타()

법인지방소득세 과세표준 및 세액신고서

※ 뒤쪽의 작성방법을 참고하시기 바라며, 색상이 어두운 란은 신청인이 적지 않습니다.

(앞쪽)

접수번호		접수일자			관리번호				
1 사업자등록번호	831-81-02153			2 법인등록번호	110111-7857159				
3 법인명	노원어르신행복주식회사			4 전화번호	070) 4159 - 4850				
5 대표자성명	홍표상			6 전자우편					
7 소재지	서울 노원구 동일로 1405 지하1층								
8 업태	사업시설관리, 사업지원및임대서비스업		9 종목	임시및일용인력공급업		10 주업종코드	749101		
11 사업연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31			12 수시부과기간					
13 법인구분	1. 내국 2. 외국 3. 외투(비율 0 %)			14 조정구분	1. 외부 2. 자기				
15 종류별구분	영리법인	일반				16 외부감사대상	1. 여 2. 부		
		중소기업	중견기업	상호출자제한기업	그외기업			17 신고구분	
		11	71	81	91				1. 정기신고 2. 수정신고(가. 서면분석, 나. 기타) 3. 기한후 신고 4. 중도폐업신고 5. 경정청구
		21	72	82	92				
30	73	83	93						
비영리법인		60	74	84	94	50			
18 법인유형별구분	기타법인		코드	100		19 결산확정일	2025.03.04		
20 신고일	2025.04.30			21 납부일					
22 신고기한연장승인구분	1. 신청일			2. 연장기한					
23 주식변동	여		부		구분		여	부	
25 사업연도의제	1		2		24 장부전산화	1		2	
27 동업기업의 출자자(동업자)	1		2		26 결손금소급공제 환급신청	1		2	
28 미환류소득에 대한 법인지방소득세 신고	1		2						

법인별 세액의 계산

구분	법인지방소득세			계
	각사업연도 소득세에 대한 법인지방소득세	토지등양도소득에 대한 법인지방소득세	미환류 소득에 대한 법인지방소득세	
29 수입금액	(2,699,924,525)			
30 과세표준	103,602,813			
31 표준산출세액	932,425			932,425
32 총부담세액	932,425			932,425
33 기납부세액	14,740			14,740
34 차감납부할세액	917,685			917,685
35 경정·수정신고 등가감액				
36 납부할총세액(34+35)				917,685
37 분납할세액		38 신고기간내 납부할세액(36+37)		917,685

안분율의 계산

39 본점 / 지점 여부	1. 단일사업장 2. 지점 있는 법인의 본점 3. 지점			40 특·광역시주사업장여부	여	부
41 해당사업장명칭	노원어르신행복주식회사	소재지	서울 노원구 동일로 1405 지하1층	연락처	070-4159-4850	

42 안분율의 계산

구분	종업원(명)	건축물연면적(㎡)			안분율(%) (소수점6자리)
		계	건물	기계장치	
법인전체					
시군구내					
비율(%)					100

납세지별세액의 계산

43 납세지별 산출세액	932,425			44 납세지별 세액 공제 * 감면액			
45 납세지별 가산세액				46 납세지별 추가납부세액			
합계	무(과소)신고	납부지연	지방세법 제103조3에 따른가산세	동업기업 가산세 배분액	기타	47 납세지별 기납부세액	14,740
48 납세지별 특별징수납부세액 수시부과세액 및 예정신고납부세액							
49 탄력세율적용조정세액				48 납세지별 경정·수정신고 등가감액			
50 해당납세지에 분납할세액				50 해당납세지에 납부할세액	917,680		
51 해당납세지에 분납할세액				52 신고기간내 해당납세지에 납부할세액(50+51)	917,680		

환급금 계좌 (환급세액을 계좌로 받는 경우)	53 금융기관명	54 예금주	
	55 계좌번호		

신고인은 「지방세법」 제103조의23, 제103조의24 및 「지방세기본법」 제49조부터 제51조까지에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고 신고인이 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다.

2025년 04월 30일
(인)
(서명)

신고인(법인) 노원어르신행복주식회사
신고인(대표자) 홍표상

노원구청 특별자치시장·특별자치도지사·시장·군수·구청장 귀하

신고안내

법인지방소득세는 사업연도종료일이 속하는 달의 말일부터 4개월 이내에 납세지 관할 지방자치단체에 신고납부하여야 합니다.

210mm×297mm [백상지 80g/㎡ (재활용품)]

법인지방소득세 과세표준 및 세액신고서

※ 뒤쪽의 작성방법을 참고하시기 바라며, 색상이 어두운 란은 신청인이 적지 않습니다.

(앞쪽)

접수번호		접수일자			관리번호			
① 사업자등록번호	831-81-02153			② 법인등록번호	110111-7857159			
③ 법인명	노원어르신행복주식회사			④ 전화번호	070) 4159 - 4850			
⑤ 대표자성명	홍표상			⑥ 전자우편				
⑦ 소재지	서울 노원구 동일로 1405 지하1층							
⑧ 업태	사업시설 관리, 사업지원 및 임대 서비스업		⑨ 종목	임시 및 일용 인력 공급업		⑩ 주업종코드	749101	
⑪ 사업연도	2024.01.01 ~ 2024.12.31			⑫ 수시부과기간	~			
⑬ 법인구분	① 내국2. 외국3. 외투(비율 %)			⑭ 조정구분	① 외부 2. 자기			
⑮ 종류별구분	중소기업	일반			당기순이익 과세	⑯ 외부감사대상	1. 여 ② 부	
		중견기업	상호출자 제한기업	그외 기업				
영리 법인	상장법인	11	71	81	91	⑰ 신고구분	① 정기신고	
	코스닥상장법인	21	72	82	92		2. 수정신고(가. 서면분석, 나. 기타)	
	기타법인	③0	73	83	93		3. 기한후 신고	
비영리법인		60	74	84	94	50	4. 중도폐업신고	
							5. 경정청구	
⑱ 법인유형별구분	기타법인		코드	100		⑲ 결산확정일		
⑳ 신고일	2025.04.30			㉑ 납부일				
㉒ 신고기한연장승인	1. 신청일			2. 연장기한				
구분		여	부		구분		여	부
㉓ 주식변동	1		②		㉔ 장부전산화	①		2
㉕ 사업연도의제	1		②		㉖ 결손금소급공제 환급신청	1		②
㉗ 동업기업의 출자자(동업자)	1		②		㉘ 미환류소득에 대한 법인지방소득세 신고	1		②

□ 법인별 세액의 계산

구분	각 사업연도 소득세에 대한 법인지방소득세	해당사항없음	세 금 소 득 에 대 한 지 방 소 득 세	계
㉙ 수입금액	()			
㉚ 과세표준				
㉛ 표준산출세액				
㉜ 총부담세액				
㉝ 기납부세액				
㉞ 차감납부할세액				

□ 안분율의 계산

㉟ 본점 / 지점 여부	1. 단일사업장 ② 지점 있는 법인의 본점 3. 지점		㉠ 특광역시주사업장여부	여	④
㊱ 해당사업장 명칭	노원어르신행복주식회사		소재지	서울 노원구 동일로 1405 지하1층 연락처 070-4159-4850	

□ 안분율의 계산

구분	종업원(명)	건축물연면적(㎡)			안분율(%) (소수점6자리)
		계	건물	기계장치	
법인전체		0	0	0	
시군구내		0	0	0	
비율(%)					0

□ 납세지별 세액의 계산

㊲ 납세지별 산출세액				㊳ 납세지별 세액공제*감면액			
㊴ 납세지별 가산세액				㊵ 납세지별 추가납부세액			
합계	무(과소)신고	납부지연	지방세법 제103조30에 따른가산세	동업기업 가산세 배분액	기타	㊶ 납세지별 기납부세액	특별징수납부세액 수시부과세액 및 예정신고납부세액
						㊷ 경정/수정신고 등 가감액	
㊸ 탄력세율적용조정세액						㊹ 해당납세지에 납부할 세액	
환급금 계좌 (환급세액을 계좌로 받는 경우)		㊺ 금융기관명				㊻ 예금주	
		㊼ 계좌번호					

신고인은 「지방세법」 제103조의23, 제103조의24 및 「지방세기본법」 제49조부터 제51조까지에 따라 위의 내용을 신고하며, 위 내용을 충분히 검토하였고 신고인이 사실 그대로를 정확하게 적었음을 확인합니다.

2025년04월30일
(인)
(서명)

신고인(법인) 노원어르신행복주식회사
신고인(대표자) 홍표상

노원구청 특별자치시장 · 특별자치도지사 · 시장 · 군수 · 구청장 귀하

신고안내

법인지방소득세는 사업연도종료일이 속하는 달의 말일부터 4개월 이내에 납세지 관할 지방자치단체에 신고납부하여야 합니다.

210mm × 297mm [백상지 80g/㎡ (재활용품)]

법인지방소득세 과세표준 및 세액조정계산서

법인명 노원어르신행복주식회사	사업등록번호 831-81-02153	사업연도 2024.01.01~2024.12.31
---------------------------	-------------------------------	--------------------------------------

1. 과세표준 계산	⑩⑧ 각 사업 연도 소득 금액	103,602,813
	⑩⑨ 이 월 결 손 금	
	⑩⑩ 비 과 세 소 득	
	⑩⑪ 소 득 공 제	
	⑩⑫ 법 인 세 과 세 표 준 (⑩⑧ - ⑩⑨ - ⑩⑩ - ⑩⑪)	103,602,813
	⑩⑬ 선 박 표 준 이 익	
	⑩⑭ 외 국 법 인 세 액 조 정 액	

2. 산출세액 계산	⑩⑬ 법인세과세표준(⑩⑫+⑩⑬+⑩⑭)	103,602,813
	⑩⑮ 외 국 법 인 세 액	
	⑩⑯ 과 세 표 준(⑩⑬-⑩⑮)	103,602,813
	⑩⑰ 세 율	0.9%
	⑩⑱ 산 출 세 액	932,425
	⑩⑲ 지 점 유 보 소 득 (법인세법 제96조)	
	⑩⑳ 지 점 유 보 소 득 에 대 한 법인세산출세액	
	⑩㉑ 법인지방소득세 산출세액	
⑩㉒ 합 계(⑩⑱ + ⑩㉑)	932,425	

3. 납부할세액 계산	⑩㉓ 산 출 세 액 (⑩⑱ = ⑩㉒)	932,425		
	⑩㉔ 최 저 한 세 적 용 대 상 공 제 감 면 세 액			
	⑩㉕ 차 감 세 액			
	⑩㉖ 최 저 한 세 적 용 제 외 공 제 감 면 세 액			
	⑩㉗ 가 산 세 액			
	⑩㉘ 가 감 계 (⑩㉓ - ⑩㉔ - ⑩㉕ + ⑩㉖)	932,425		
	기 납부세액	기한내납부세액	⑩㉙ 비영리내국법인의예정신고세액	
			⑩㉚ 수 시 부 과 세 액	
			⑩㉛ 특별징수납부세액	14,740
			⑩㉜ 간접투자회사등의외국납부세액	
			⑩㉝ 소계(⑩㉙+⑩㉚+⑩㉛+⑩㉜)	14,740
			⑩㉞ 신고납부전가산세액	
	⑩㉟ 합 계(⑩㉝ + ⑩㉞)	14,740		
⑩㊱ 탄 력 세 율 적 용 조 정 세 액				
⑩㊲ 감 면 분 추 가 납 부 세 액				
⑩㊳ 차 감 납 부 할 세 액 (⑩㉘ - ⑩㉟ ± ⑩㊳ + ⑩㊴)	917,685			

4. 토지등 양도 소득에 대한 법인지 방세 계산	⑬⑦ 과 세 표 준	
	⑬⑧ 세 율	
	⑬⑨ 산 출 세 액	
	⑬⑩ 감 면 세 액	
	⑬⑪ 차 감 세 액 (⑬⑨ - ⑬⑩)	
	⑬⑫ 공 제 세 액	
	⑬⑬ 동업기업법인지방소득세배분액 (가산세 제외)	
	⑬⑭ 가 산 세 액 (동 업 기 업 배 분 액 포 함)	
	⑬⑮ 가 감 계 (⑬⑨ + ⑬⑬ + ⑬⑭)	
	기 납 부 세 액	⑬⑯ 수 시 부 과 세 액
⑬⑰ () 세 액		
⑬⑱ 계 (⑬⑯ + ⑬⑰)		
⑬㉑ 차 감 납 부 할 세 액 (⑬⑮ - ⑬⑱)		

5. 미환류 소득 법인지 방소득 세	⑮① 미 환 류 소 득 에 대 한 법 인 세	
	⑮② 세 율	
	⑮③ 산 출 세 액	
	⑮④ 가 산 세 액	
	⑮⑤ 기 납 부 세 액	
	⑮⑥ 이 자 상 당 액	
	⑮⑦ 차 감 납 부 할 세 액 (⑮③ + ⑮④ - ⑮⑤ + ⑮⑥)	

6. 세액 계	⑮⑧ 해 당 연 도 차 감 납 부 할 세 액 계 (⑬⑱ + ⑬㉑ + ⑮⑦)	917,685
	⑮⑨ 경 정 · 수 정 신 고 등 가 감 액	
	⑮⑰ 조 정 후 납 부 할 세 액 계 (⑮⑧ - ⑮⑨ - ⑮⑩ - ⑮⑪ - ⑮⑫ + ⑮⑬ + ⑮⑭)	
	⑮⑱ 분 납 할 세 액	
	⑮㉒ 신 고 기 간 이 내 납 부 할 세 액 (⑮⑱ + ⑮⑲ - ⑮㉒)	917,685

법인지방소득세 특별징수세액명세서(갑)

※ 뒤쪽의 작성방법을 읽고 작성하여 주시기 바랍니다.

(앞쪽)

법인명 노원어르신행복주식회사	사업지등록번호 831-81-02153	사업연도 2024.01.01 ~ 2024.12.31
---------------------------	--------------------------------	--

원천징수 및 특별징수 명세내용

① 적 요	② 원천(특별) 징수의무자		③ 원천징수일	④ 이자 금액	⑤ 세율	⑥ 법인세	법인지방소득세	
	사업자 (주민등록) 번호	상 호 (성 명)					⑦ 특별징수세액	⑧ 특별징수지
이자세금: 19,120 원	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.03.09	124,251	14.00	17,390	1,730	서울노원
이자세금: 1,110 원	210-85-14729	국민은행(예수금)-571289	2024.06.15	7,230	14.00	1,010	100	서울노원
이자세금: 39,000 원	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.06.15	253,294	14.00	35,460	3,540	서울노원
이자세금: 5,240 원	210-85-14729	국민은행(출자금)-571247	2024.06.15	34,122	14.00	4,770	470	서울노원
이자세금: 2,110 원	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.06.15	13,771	14.00	1,920	190	서울노원
이자세금: 10,810 원	210-85-14729	국민은행(수익사업비/카드437)-571276	2024.06.15	70,267	14.00	9,830	980	서울노원
결산이자	210-85-14729	국민은행(대행사업비/안심이)-571263	2024.06.15	26,096	14.00	3,650	360	서울노원
이자세금: 28,720 원	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.09.14	186,532	14.00	26,110	2,610	서울노원
이자세금: 19,270 원 본사/이자수익	210-85-14729	국민은행(대행사업비)-009453	2024.12.14	125,183	14.00	17,520	1,750	서울노원
이자세금: 20,060 원	210-85-14729	국민은행(수익사업비/카드437)-571276	2024.12.14	130,308	14.00	18,240	1,820	서울노원
이자세금: 2,680 원	210-85-14729	국민은행(자판기)-571250	2024.12.14	17,432	14.00	2,440	240	서울노원
이자세금: 5,220 원/기타수익금/결산이자	210-85-14729	국민은행(출자금)-571247	2024.12.14	33,989	14.00	4,750	470	서울노원
이자세금: 1,430 원	210-85-14729	국민은행(예수금)-571289	2024.12.14	9,312	14.00	1,300	130	서울노원
결산이자	210-85-14729	국민은행(대행사업비/안심이)-571263	2024.12.14	25,272	14.00	3,530	350	서울노원
합 계				1,057,059		147,920	14,740	

재 무 상 태 표

제 4기 2024년 12월 31일 현재
제 3기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제4(당기)		제3(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		572,789,775		459,944,577
(1) 당 좌 자 산		565,962,551		417,220,237
현 금 및 현금성 자산	557,681,309		398,791,720	
미 수 금	8,281,242		18,428,517	
(2) 재 고 자 산		6,827,224		42,724,340
상 품	821,534		800,000	
제 품	0		9,180,000	
원 재 료	6,005,690		32,744,340	
Ⅱ. 비 유 동 자 산		122,975,775		214,875,213
(1) 투 자 자 산		0		0
(2) 유 형 자 산		91,836,858		149,804,432
기 계 장 치 (국고)	105,000,000		105,000,000	
감 가 상 각 누계액	(90,349,604)		(78,314,402)	
기계장치국고보조금	(14,650,396)		(26,685,598)	
차 량 운 반 구 (국고)	147,362,267		116,822,602	
감 가 상 각 누계액	(75,905,918)		(45,366,253)	
차량운반구국고보조금	(71,456,349)		(71,456,349)	
시 설 장 치 (국고)	42,974,433		38,727,273	
감 가 상 각 누계액	(33,557,226)		(29,310,066)	
시설장치국고보조금	(9,417,207)		(9,417,207)	
비 품 (국 고)	22,298,852		17,053,255	
감 가 상 각 누계액	(10,667,813)		(5,422,216)	
비 품 국 고 보 조 금	(11,631,039)		(11,631,039)	
시 설 장 치	106,745,000		90,745,000	
감 가 상 각 누계액	(64,500,255)		(41,845,047)	
비 품	90,294,571		90,294,571	
감 가 상 각 누계액	(48,925,246)		(14,940,617)	
기 계 장 치	11,246,000		11,246,000	
감 가 상 각 누계액	(7,856,444)		(5,071,946)	
차 량 운 반 구	72,716,199		72,716,199	
감 가 상 각 누계액	(67,882,967)		(53,339,728)	
(3) 무 형 자 산		31,117,917		42,750,781
산 업 재 산 권	408,362		544,186	
개 발 비	30,709,555		42,206,595	
(4) 기 타 비 유 동 자 산		21,000		22,320,000
임 차 보 증 금	0		20,000,000	
다 회 용 품 보 증 금	21,000		2,320,000	
자 산 총 계		695,765,550		674,819,790

재 무 상 태 표

제 4기 2024년 12월 31일 현재
제 3기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제4(당기)		제3(전기)	
	금 액		금 액	
부 채				
I .유 동 부 채		125,379,796		197,780,171
매 입 채 무	2,772,491		0	
미 지 급 금	25,519,581		23,806,191	
예 수 금	3,064,230		2,014,080	
부 가 세 예 수 금	3,849,935		2,686,624	
선 수 금	3,500,000		0	
미 지 급 세 금	7,659,038		5,357,030	
미 지 급 비 용	355,200		22,705,128	
미 지 급 반 환 금	78,659,321		141,211,118	
II .비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		125,379,796		197,780,171
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		275,385,754		182,039,619
미 처 분이익잉여금	275,385,754		182,039,619	
(당 기 순 이 익)				
당기 : 93,346,135 원				
전기 : 102,928,985 원				
자 본 총 계		570,385,754		477,039,619
부 채 및 자 본 총 계		695,765,550		674,819,790

손익계산서

제 4(당)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지
제 3(전)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
	금	액	금	액
I. 매출액		2,699,924,525		2,598,086,843
사업대행매출	2,178,531,483		2,023,878,074	
매출	521,393,042		574,208,769	
II. 매출원가		158,108,649		342,408,792
상품매출원가		37,093,096		28,944,834
기초상품재고액	800,000		850,384	
당기상품매입액	37,114,630		28,894,450	
기말상품재고액	821,534		800,000	
제품매출원가		121,015,553		313,463,958
기초제품재고액	9,180,000		119,680,000	
당기제품제조원가	121,015,553		202,963,958	
타계정으로대체액	9,180,000		0	
기말제품재고액	0		9,180,000	
III. 매출총이익		2,541,815,876		2,255,678,051
IV. 판매비와관리비		2,469,037,006		2,313,247,496
직원급여	1,708,252,579		1,659,526,640	
상여금	20,067,976		19,671,350	
잡급	26,717,928		25,986,375	
퇴직급여	112,250,838		27,888,911	
복리후생비	42,965,437		25,424,404	
여비교통비	13,284,200		13,600,000	
통신비	37,520,980		5,878,600	
수도광열비	741,260		919,820	
전력비	12,161,680		12,710,210	
세금과공과금	12,733,200		10,989,365	
감가상각비	73,967,574		63,983,549	
수선비	5,966,363		30,803,484	
보험료	113,003,900		82,607,300	
차량유지비	12,075,262		12,604,445	
운반비	1,021,000		1,162,000	
교육훈련비	170,570		805,850	
도서인쇄비	2,411,673		1,585,800	
회의운영비	1,086,047		841,975	
사무용품비	28,457,820		38,654,508	

손익계산서

제 4(당)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지
제 3(전)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
	금	액	금	액
소 모 품 비	51,713,608		104,314,790	
지 급 수 수 료	100,630,501		68,111,084	
건 물 관 리 비	17,334,082		17,278,711	
무 형 고 정 자 산 상 각	11,632,864		11,611,308	
업 무 추 진 비	15,944,954		6,329,645	
관 서 업 무 비	3,819,118		8,816,170	
공 공 요 금 및 제 세	11,825,172		47,521,105	
행 사 · 홍 보 비	5,330,000		3,113,727	
사 업 소 득 수 수 료	25,950,420		10,506,370	
V. 영 업 이 익		72,778,870		-57,569,445
VI. 영 업 외 수 익		68,727,687		166,332,838
이 자 수 익	1,075,712		743,811	
국 고 보 조 금 수 익	51,000,000		127,229,786	
잡 이 익	16,651,975		38,359,241	
VII. 영 업 외 비 용		37,903,744		366,218
잡 손 실	37,903,744		366,218	
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		103,602,813		108,397,175
IX. 법 인 세 등		10,256,678		5,468,190
법 인 세 등	10,256,678		5,468,190	
X. 당 기 순 이 익		93,346,135		102,928,985

제 조 원 가 명 세 서

제 4기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지
제 3기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

과 목	제 4 (당기)		제 3 (전기)	
	금 액		금 액	
I.원 재 료 비		112,907,055		111,689,006
기 초 원 재 료 재고액	32,744,340		38,536,470	
당 기 원 재 료 매입액	114,397,695		105,896,876	
타 계 정 으 로 대체액	28,229,290		0	
기 말 원 재 료 재고액	6,005,690		32,744,340	
II.노 무 비		0		55,267,102
임 금	0		51,870,330	
상 여 금	0		800,000	
퇴 직 급 여	0		2,596,772	
III.경 비		8,108,498		36,007,850
통 신 비	132,834		543,111	
가 스 수 도 료	31,110		175,160	
세 금 과 공 과 금	27,000		89,500	
지 급 임 차 료	3,800,000		25,570,072	
소 모 품 비	2,899,691		113,000	
지 급 수 수 료	41,000		4,500,000	
관 리 비	1,176,863		5,017,007	
IV.당 기 총 제 조 비 용		121,015,553		202,963,958
V.기 초 재 공 품 재고액		0		0
VI.합 계		121,015,553		202,963,958
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		121,015,553		202,963,958

합계잔액시산표

2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
572,789,775	7,370,585,427	유 동 자 산	6,797,795,652	
565,962,551	6,934,317,656	< 당 좌 자 산 >	6,368,355,105	
557,681,309	3,812,767,958	현금 및 현금성자산	3,255,086,649	
	2,543,407,580	매출채권	2,543,407,580	
8,281,242	538,491,976	미수금	530,210,734	
	37,052,502	부가세대금	37,052,502	
	2,597,640	선납세금	2,597,640	
6,827,224	436,267,771	< 재 고 자 산 >	429,440,547	
821,534	37,914,630	상품	37,093,096	
	130,195,553	제조품	130,195,553	
6,005,690	147,142,035	원재료	141,136,345	
	121,015,553	재공품	121,015,553	
629,776,239	687,693,305	비 유 동 자 산	564,717,530	506,800,464
598,637,322	610,672,524	< 유 형 자 산 >	518,835,666	506,800,464
105,000,000	105,000,000	기계장치 (국고)		
		감가상각누계액	90,349,604	90,349,604
	12,035,202	기계장치국고보조금	26,685,598	14,650,396
147,362,267	147,362,267	차량운반구(국고)		
		감가상각누계액	75,905,918	75,905,918
		차량운반구국고보조금	71,456,349	71,456,349
42,974,433	42,974,433	시설장치 (국고)		
		감가상각누계액	33,557,226	33,557,226
		시설장치국고보조금	9,417,207	9,417,207
22,298,852	22,298,852	비품 (국 고)		
		감가상각누계액	10,667,813	10,667,813
		비품국고보조금	11,631,039	11,631,039
106,745,000	106,745,000	시설장치		
		감가상각누계액	64,500,255	64,500,255
90,294,571	90,294,571	비품		
		감가상각누계액	48,925,246	48,925,246
11,246,000	11,246,000	기계장치		
		감가상각누계액	7,856,444	7,856,444
72,716,199	72,716,199	차량운반구		
		감가상각누계액	67,882,967	67,882,967
31,117,917	42,750,781	< 무 형 자 산 >	11,632,864	
408,362	544,186	산업재산권	135,824	
30,709,555	42,206,595	개발비	11,497,040	

합계잔액시산표

2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
21,000	34,270,000	<기타비유동자산>	34,249,000	
	20,000,000	임차보증금	20,000,000	
21,000	14,270,000	다회용품보증금	14,249,000	
	2,942,429,664	유동부채	3,067,809,460	125,379,796
	342,471,401	매입채무	345,243,892	2,772,491
	378,717,080	미지급금	404,236,661	25,519,581
	93,392,350	예수금	96,456,580	3,064,230
	268,829,134	부가세예수금	272,679,069	3,849,935
		선수금	3,500,000	3,500,000
	5,357,030	미지급세금	13,016,068	7,659,038
	1,712,444,503	미지급비용	1,712,799,703	355,200
	141,218,166	미지급반환금	219,877,487	78,659,321
		자본금	295,000,000	295,000,000
		자본금	295,000,000	295,000,000
	457,425,373	이익잉여금	732,811,127	275,385,754
	182,039,619	이월이익잉여금	457,425,373	275,385,754
	275,385,754	미처분이익잉여금	275,385,754	
	2,768,652,212	손익	2,768,652,212	
	2,768,652,212	손익	2,768,652,212	
	2,699,924,525	매출	2,699,924,525	
	2,178,531,483	사업대행매출	2,178,531,483	
	521,393,042	매출	521,393,042	
	158,108,649	매출원가	158,108,649	
	37,093,096	상품매출원가	37,093,096	
	121,015,553	제품매출원가	121,015,553	
	121,015,553	제조원가	121,015,553	
	112,907,055	<재료비>	112,907,055	
	112,907,055	원재료비	112,907,055	
	8,108,498	<제조경비>	8,108,498	
	132,834	통신비	132,834	
	31,110	가스수도료	31,110	
	27,000	세금과공과금	27,000	
	3,800,000	지급임차료	3,800,000	
	2,899,691	소모품비	2,899,691	
	41,000	지급수수료	41,000	
	1,176,863	관리비	1,176,863	
	2,469,037,006	판매관리비	2,469,037,006	

합계잔액시산표

2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신행복주식회사

(단위 : 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
	1,708,252,579	직원급여	1,708,252,579	
	20,067,976	상여금	20,067,976	
	26,717,928	잡급	26,717,928	
	112,250,838	퇴직급여	112,250,838	
	42,965,437	복리후생비	42,965,437	
	13,284,200	여비교통비	13,284,200	
	37,520,980	통신비	37,520,980	
	741,260	수도광열비	741,260	
	12,161,680	전력비	12,161,680	
	12,733,200	세금과공과금	12,733,200	
	73,967,574	감가상각비	73,967,574	
	5,966,363	수선비	5,966,363	
	113,003,900	보험료	113,003,900	
	12,075,262	차량유지비	12,075,262	
	1,021,000	운반비	1,021,000	
	170,570	교육훈련비	170,570	
	2,411,673	도서인쇄비	2,411,673	
	1,086,047	회의운영비	1,086,047	
	28,457,820	사무용품비	28,457,820	
	51,713,608	소모품비	51,713,608	
	100,630,501	지급수수료	100,630,501	
	17,334,082	건물관리비	17,334,082	
	11,632,864	무형고정자산상각	11,632,864	
	15,944,954	업무추진비	15,944,954	
	3,819,118	관서업무비	3,819,118	
	11,825,172	공공요금및제세	11,825,172	
	5,330,000	행사·홍보비	5,330,000	
	25,950,420	사업소득수수료	25,950,420	
	68,727,687	영업외수익	68,727,687	
	1,075,712	이자수익	1,075,712	
	51,000,000	국고보조금수익	51,000,000	
	16,651,975	잡이익	16,651,975	
	37,907,050	영업외비용	37,907,050	
	37,907,050	잡손실	37,907,050	
	10,256,678	법인세등	10,256,678	
	10,256,678	법인세등	10,256,678	
1,202,566,014	19,791,763,129	합계	19,791,763,129	1,202,566,014

현금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

계정과목코드	계정과목명	적요	금액	비고
10100	현금	현금시재	200,000	
합 계			200,000	

보통예금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
98000	국민은행(후원금)-571221		829	
98001	국민은행(출자금)-571247		137,218,074	
98002	국민은행(예수금)-571289		35,402,166	
98004	국민은행(수익사업비/카페437)-571276		197,023,364	
98005	국민은행(대행사업비/안심이)-571263		50,674,790	
98006	국민은행(자판기)-571250		36,213,592	
98007	국민은행(대행사업비)-009453		85,336,072	
98008	국민은행(대응투자금)-009932		151	
98009	국민은행(육사화랑구장)-586092		3,272,823	
98010	국민은행(다인정담/카페2호점)-600644		11,988,558	
98011	국민은행(육사체육수입금)		350,890	
합 계			557,481,309	

미수금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
04002	기타소득		28,600	
05006	부가가치세(23년이전)		1,279,650	
07000	카드매출		5,109,977	
07001	현금매출		1,256,000	
07003	제로페이매출		328,290	
07004	서울페이매출		278,725	
합 계			8,281,242	

미지급금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
05006	부가가치세(23년이전)		65,000	
99600	국민카드(관리)9823		3,423,520	
99601	국민카드(대표)4848		1,678,900	
99602	국민카드(208라7140)4868		3,786,010	
99603	국민카드(208라7145)1823		9,664,830	
99609	국민카드		5,233,071	
99610	국민카드		1,668,250	
합 계			25,519,581	

예수금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00429	중도퇴사자		1,800,400	
05003	소득세		1,134,910	
05004	지방소득세		128,920	
합 계			3,064,230	

부가세예수금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

계정과목코드	계정과목명	적요	금액	비고
25500	부가세예수금	2기확정 부가세납부액	3,849,935	
합 계			3,849,935	

미지급세금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00110	노원구청		917,685	
00340	노원세무서		6,741,353	
합 계			7,659,038	

미지급비용 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
05007	급여		355,200	
합 계			355,200	

미지급반환금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00110	노원구청		78,659,321	
합 계			78,659,321	

다회용품보증금 명세서

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

회사명 : 노원어르신 행복주식회사

(단위 : 원)

코드	거래처명	적요	금액	비고
00324	주식회사 더그리트		6,412,000	
합 계			6,412,000	



노원어르신행복주식회사

제 4 기 2 0 2 4 0 1 0 1 ~ 2 0 2 4 1 2 3 1

세 무 조 정 계 산 서

노원어트신행복주식회사