

우분투한국커뮤니티의 재무제표(초안)

제 2 (당) 기: 2023년 1월 1일 부터 2023년 12월 31일 까지

제 1 (전) 기: 2022년 1월 1일 부터 2022년 12월 31일 까지



우분투한국커뮤니티

목차

재무상태표.....	3
운영성과표.....	6
재무제표 주석.....	9
공통.....	9
회계 관리 방법.....	9
재무상태표 주석.....	9
자산.....	9
부채와 순자산.....	10
운영성과표 주석.....	10
사업수익.....	10
회비수익.....	11
고유목적사업전입수익.....	12
대형행사후원사모집수익.....	12
유료행사수익.....	12
사업비용.....	13
복리후생비.....	14
소모품비.....	14
지급수수료(사업수행비용).....	14
광고선전비.....	15
지급수수료(일반관리비용).....	15
사업이익(손실).....	15
사업외수익 및 사업외비용.....	16
당기운영이익(손실).....	16

재무상태표

제 2 (당) 기: 2023년 12월 31일 현재

제 1 (전) 기: 2022년 12월 31일 현재

우분투한국커뮤니티

(단위: 원)

과 목	제 2 (당) 기			제 1 (전) 기		
	통합	목적사업	수익사업	통합	목적사업	수익사업
자 산						
A. 유동자산	₩ 26,651,180	₩ 7,635,289	₩ 19,015,891	₩ 7,118,619	₩ 6,947,734	₩ 170,885
1. 당좌자산	₩ 26,651,180	₩ 7,635,289	₩ 19,015,891	₩ 7,118,619	₩ 6,947,734	₩ 170,885
현금및현금성자산	₩ 25,216,065	₩ 7,635,289	₩ 17,580,776	₩ 6,995,909	₩ 6,947,734	₩ 48,175
단기투자자산						
매출채권	₩ 10,612		₩ 10,612			
(-) 대손충당금						
선급비용						
미수수익						
미수금						
(-) 대손충당금						
선급금						
부가세선급금 (수익사업 매입)	₩ 730,503	₩ -	₩ 730,503	₩ 122,710	₩ -	₩ 122,710
선납세금	₩ 3,000		₩ 3,000			
선납세금(부가세)	₩ 691,000		₩ 691,000			
유가증권						
2. 재고자산						
B. 비유동자산	₩ 50,000	₩ -	₩ 50,000			
1. 투자자산						
장기성예금						
투자유가증권						
장기대여금						
2. 유형자산						
토지						
(-) 감가상각누계액						
건물						
(-) 감가상각누계액						
구축물						

(-) 감가상각누계액						
기계장치						
(-) 감가상각누계액						
차량운반구						
(-) 감가상각누계액						
건설중인자산						
(-) 감가상각누계액						
3. 무형자산						
지식재산권						
개발비						
컴퓨터소프트웨어						
광업권						
임차권리금						
4. 기타비유동자산	₩ 50,000	₩ -	₩ 50,000			
임차보증금	₩ 50,000		₩ 50,000			
장기선급비용	₩ -		₩ -			
장기미수금	₩ -					
자산총계	₩ 26,701,180	₩ 7,635,289	₩ 19,065,891	₩ 7,118,619	₩ 6,947,734	₩ 170,885
부 채						
A. 유동부채	₩ 941,391	₩ -	₩ 941,391	₩ 3,254	₩ -	₩ 3,254
단기차입금						
매입채무						
미지급비용						
미지급금						
선수금						
선수수익						
예수금						
부가세예수금 (수익사업 매출)	₩ 941,391	₩ -	₩ 941,391	₩ 3,254	₩ -	₩ 3,254
유동성장기부채						
B. 비유동부채						
장기차입금						
임대보증금						
퇴직급여충당부채						
퇴직급여충당부채						
C. 고유목적사업준비금	X	X	X	X	X	X
부채총계	₩ 941,391	₩ -	₩ 941,391	₩ 3,254	₩ -	₩ 3,254

순자산						
계약없는순자산	₩ 25,759,789	₩ 7,635,289	₩18,124,500	₩ 7,118,619	₩ 6,947,734	₩ 170,885
계약있는순자산						
순자산 총계	₩ 25,759,789	₩ 7,635,289	₩ 18,124,500	₩ 7,118,619	₩ 6,947,734	₩ 170,885
부채 및 순자산 총계	₩ 26,701,180	₩ 7,635,289	₩ 19,065,891	₩ 7,121,873	₩ 6,947,734	₩ 174,139

운영성과표

제 2 (당) 기: 2023년 1월 1일 부터 2023년 12월 31일 까지

제 1 (전) 기: 2022년 1월 1일 부터 2022년 12월 31일 까지

우분투한국커뮤니티

(단위: 원)

과 목	제 2 (당) 기			제 1 (전) 기		
	통합	목적사업	수익사업	통합	목적사업	수익사업
사업수익	₩ 24,922,577	₩ 1,071,255	₩ 23,851,322	₩ 109,933	₩ 68,276	₩ 41,657
A. 고유목적사업수익	₩ 1,071,255	₩ 1,071,255	X	₩ 68,276	₩ 68,276	X
기부금수익			X			X
정부보조금수익	₩ 22,000	₩ 22,000	X			X
회비수익	₩ 678,055	₩ 678,055	X	₩ 68,276	₩ 68,276	X
고유목적사업환입액	₩ 371,200	₩ 371,200	X			X
B. 수익사업수익	₩ 23,851,322	X	₩ 23,851,322	₩ 41,657	X	₩ 41,657
대형행사후원사모집수익	₩ 19,938,328	X	₩ 19,938,328		X	
유료행사수익	₩ 3,903,347	X	₩ 3,903,347		X	
기념품판매수익	₩ 9,647	X	₩ 9,647	₩ 41,657	X	₩ 41,657
기타		X			X	
사업비용	₩ 10,950,005	₩ 383,700	₩ 10,566,305	₩ 1,701,496	₩ 209,800	₩ 1,491,696
A. 사업수행비용	₩ 10,126,004	₩ 383,700	₩ 9,742,304	₩ 1,697,096	₩ 205,400	₩ 1,491,696
1. 인력비용	₩ 468,120	₩ -	₩ 468,120	₩ 814,003		₩ 814,003
급여						
상여금						
퇴직급여						
복리후생비	₩ 468,120		₩ 468,120	₩ 814,003		₩ 814,003
교육훈련비						
2. 시설비용						
감가상각비						
지급임차료						
시설보험료						
시설유지관리비						
3. 기타비용	₩ 9,657,884	₩ 383,700	₩ 9,274,184	₩ 883,093	₩ 205,400	₩ 677,693
여비교통비	₩ 400,000		₩ 400,000			
소모품비	₩ 506,364	₩ 34,500	₩ 471,864	₩ 556,237	₩ 170,200	₩ 386,037
수도광열비						
제세공과금						

지급수수료	₩ 4,813,031		₩ 4,813,031	₩ 77,550	₩ 4,800	₩ 72,750
용역비						
업무추진비						
회의비						
광고선전비	₩ 3,925,089	₩ 335,800	₩ 3,589,289	₩ 67,066		₩ 67,066
운반비	₩ 13,400	₩ 13,400		₩ 182,240	₩ 30,400	₩ 151,840
대손상각비						
B. 일반관리비용	₩ 824,001	₩ -	₩ 824,001	₩ 4,400	₩ 4,400	
1. 인력비용						
급여						
상여금						
퇴직급여						
복리후생비						
교육훈련비						
2. 시설비용	₩ 320,001		₩ 320,001			
감가상각비						
지급임차료	₩ 320,001		₩ 320,001			
시설보험료						
시설유지관리비						
3. 기타비용	₩ 504,000		₩ 504,000	₩ 4,400	₩ 4,400	
여비교통비						
소모품비						
수도광열비						
제세공과금						
지급수수료	₩ 504,000		₩ 504,000	₩ 4,400	₩ 4,400	
용역비						
업무추진비						
회의비						
광고선전비						
운반비						
대손상각비						
사업이익(손실)	₩ 13,972,572	₩ 687,555	₩ 13,285,017	₩ (1,591,563)	₩ (141,524)	₩ (1,450,039)
사업외수익	₩ 5,018,988	₩ -	₩ 5,018,988	₩ 17,723	₩ 53	₩ 17,670
이자수익	₩ 19,683		₩ 19,683	₩ 7,678		₩ 7,678
배당수익						
잡이익	₩ 10,005		₩ 10,005	₩ 10,045	₩ 53	₩ 9,992
투자자산 평가이익						

투자자산 처분이익						
유형자산손상차손환입						
무형자산손상차손환입						
유형자산처분이익						
무형자산처분이익						
전기오류수정이익						
정부보조금(수익사업)			₩ 4,989,300			
사업외비용	₩ 371,207	₩ -	₩ 371,207			
이자비용						
투자자산 평가손실						
투자자산 처분손실						
유형자산손상차손						
무형자산손상차손						
유형자산처분손실						
무형자산처분손실						
고유목적사업비	₩ 371,200		₩ 371,200			
잡손실	₩ 7		₩ 7			
법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	₩ 18,620,353	₩ 687,555	₩ 17,932,798	₩ (1,573,840)	₩ (141,471)	₩ (1,432,369)
법인세비용		X			X	
당기운영이익(손실)	₩ 18,620,353	₩ 687,555	₩ 17,932,798	₩ (1,573,840)	₩ (141,471)	₩ (1,432,369)

재무제표 주석

공통

회계 관리 방법

우리 커뮤니티에서는 2023년도 회계를 한국회계기준원에서 2017년 7월 20일 제정한, “비영리조직회계기준”에 의하여 회계 장부와 재무제표(재무상태표 및 운영성과표)를 작성하였습니다.

또한, 우리 커뮤니티는 고유목적사업(회비, 기부금, 정부 보조금으로 운영되는 커뮤니티 활동)과 수익사업(경비 충당을 위해 수행하는 수익사업, 기념품 판매, 컨퍼런스 후원사 모집, 행사 참가 등록비 수입으로 운영되는 커뮤니티 활동)을 모두 영위하고 있습니다. 2022년 5월 17일부로 수익사업개시신고를 통해 고유번호증 반납 및 사업자등록증(법인사업자)을 교부 받았으며, 세법의 요구사항에 따라, 각 사업별로 회계장부를 분리하여 2개의 회계장부를 관리 하고 있습니다. (이를 구분경리라 합니다.)

거래에 대한 증빙은, 전자(세금)계산서 발급분의 경우 계산서 번호를 각 항목 비교란에 메모 하였으며, 카드 결제분은 종이로 발급된 카드전표 사진이나 카드사 웹사이트에서 발급 가능한 카드 전표를 첨부 하였습니다. 그 외 전자(세금)계산서나 카드 전표로 증빙이 안 되는 거래 (예를 들어 PayPal, GitHub Sponsors 등 해외에서 입금된 금액)는 거래처가 제공하는 인보이스 등을 거래증빙으로 첨부 하여 관리 하였습니다.

재무상태표 주석

제 2 (당) 기: 2023년 12월 31일 현재

제 1 (전) 기: 2022년 12월 31일 현재

자산

당기 말 자산은 아래와 같습니다. (단위: 원)

과 목	통합	목적사업	수익사업
자 산			
A. 유동자산	₩ 26,651,180	₩ 7,635,289	₩ 19,015,891
1. 당좌자산	₩ 26,651,180	₩ 7,635,289	₩ 19,015,891
현금및현금성자산	₩ 25,216,065	₩ 7,635,289	₩ 17,580,776
매출채권	₩ 10,612		₩ 10,612
부가세선급금 (수익사업 매입)	₩ 730,503	₩ -	₩ 730,503
선납세금	₩ 3,000		₩ 3,000
선납세금(부가세)	₩ 691,000		₩ 691,000

커뮤니티 명의 법인계좌(보통예금)에 있는 잔액입니다.
계산서 발행 등으로 매출이 발생 했으나 아직 거래처
입금을 기다리고 있는 금액 입니다.
수익사업 매입(지출)로 인해 발생한 환급 받을 부가세
금액 입니다. (2023년 2기)
예금이자 등에서 원천징수된 법인세 및 지방세 입니다.
2023년 2기 예정 부가세 고지 납부 세액입니다.

B. 비유동자산	₩ 50,000	₩ -	₩ 50,000
4. 기타비유동자산	₩ 50,000	₩ -	₩ 50,000
임차보증금	₩ 50,000		₩ 50,000
자산총계	₩ 26,701,180	₩ 7,635,289	₩ 19,065,891

(추후 2023년 2기 확정 부가세 신고납부시 공제될 금액)

비상주 사무실 임대 보증금 입니다.

부채와 순자산

당기 말 부채와 순자산은 아래와 같습니다. (단위: 원)

과 목	통합	목적사업	수익사업
부 채			
A. 유동부채	₩ 941,391	₩ -	₩ 941,391
부가세예수금 (수익사업 매출)	₩ 941,391	₩ -	₩ 941,391
B. 비유동부채			
C. 고유목적사업준비금	X	X	X
부채총계	₩ 941,391	₩ -	₩ 941,391
순자산			
제약없는순자산	₩ 25,759,789	₩ 7,635,289	₩18,124,500
제약있는순자산			
순자산 총계	₩ 25,759,789	₩ 7,635,289	₩ 18,124,500
부채 및 순자산 총계	₩ 26,701,180	₩ 7,635,289	₩ 19,065,891

수익사업 매입(수익)으로 인해 발생한 납부 예정 부가세 금액 입니다. (2023년 2기)

자산에서 부채를 제외한 것 입니다.

사업과 활동 등에 제약 없이 사용 가능한 순자산 입니다.
총회 의결이나 기부자 의사표시 등으로 인해 사용에 조건이나 제약이 있는 순자산 입니다.

운영성과표 주석

제 2 (당) 기: 2023년 1월 1일 부터 2023년 12월 31일 까지

제 1 (전) 기: 2022년 1월 1일 부터 2022년 12월 31일 까지

사업수익

당기 발생한 사업 수익은 아래와 같습니다.

과 목	통합	목적사업	수익사업
사업수익	₩ 24,922,577	₩ 1,071,255	₩ 23,851,322
A. 고유목적사업수익	₩ 1,071,255	₩ 1,071,255	X
기부금수익			X

정부보조금수익	₩ 22,000	₩ 22,000	X
회비수익	₩ 678,055	₩ 678,055	X
고유목적사업환입액	₩ 371,200	₩ 371,200	X
B. 수익사업수익	₩ 23,851,322	X	₩ 23,851,322
대형행사후원사모집수익	₩ 19,938,328	X	₩ 19,938,328
유료행사수익	₩ 3,903,347	X	₩ 3,903,347
기념품판매수익	₩ 9,647	X	₩ 9,647
기타		X	

고유목적사업에 대해 정부기관에서 지원받은 금액입니다. 올해는 OpenUP (NIPA)에서 스티커 제작 비용을 지원 받았습니다.

회비규정에 의해 올해 징수한 회비 금액 합계입니다.

고유목적사업에 바로 비용으로 지출하기 위해 수익사업에서 환입된 금액입니다.

UbuCon Asia, UbuCon Korea 등 대형 행사 경비 충당을 위한 후원사 모집으로 발생한 수익입니다.

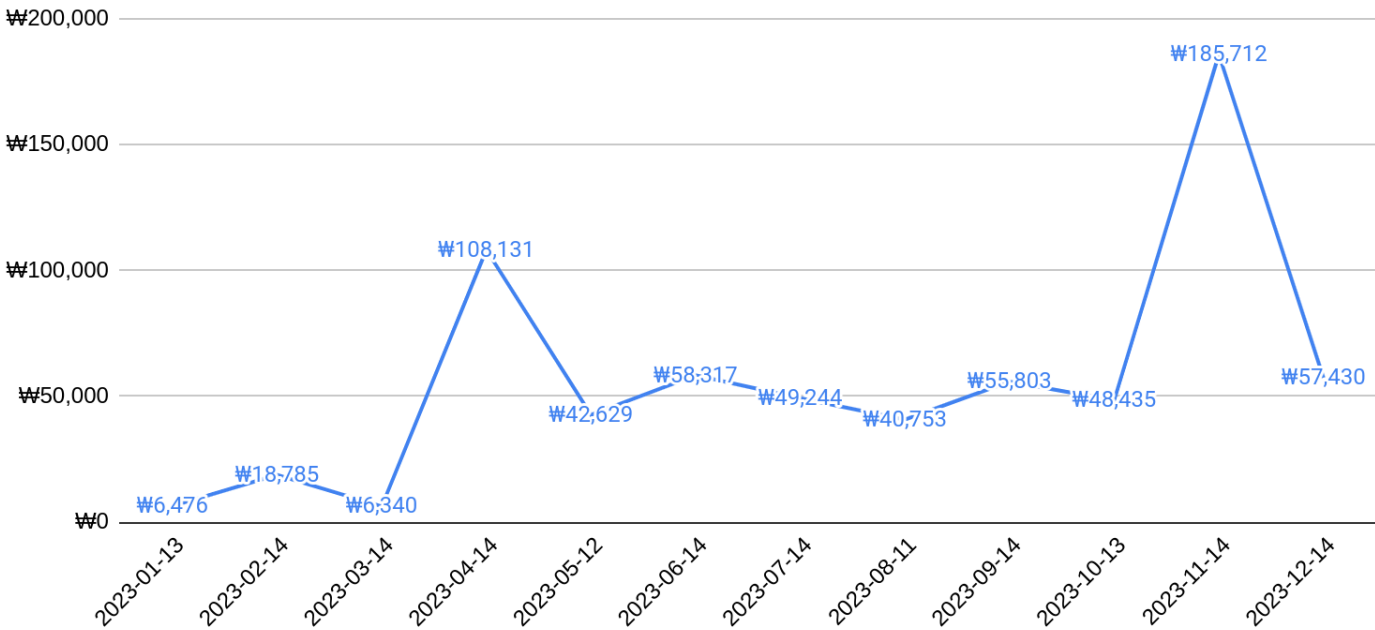
참가비가 있는 행사에서 발생한 참가비 수익 금액의 합계입니다.

티셔츠나 스티커 등 기념품 판매로 발생한 수익입니다.

회비수익

당기 회비 징수 실적은 아래와 같습니다. (단위: 원)

회비는 GitHub Sponsors 를 통해 약 1만원에 해당하는 8 USD를 납부받고 있습니다. 일부 회원의 경우 요청 시, 회비규정에 따라 일부 금액을 감면 해 드리고 있습니다.



1월	2월	3월	4월	5월	6월
6,476	18,785	6,340	108,131	42,629	58,317
7월	8월	9월	10월	11월	12월
49,244	40,753	55,803	48,435	185,712	57,430

당기말 회비를 납부중인 회원 명단은 아래와 같습니다.

성함	납부 시작일	납부 주기	납부 금액	비고
유**	2023년 3월 27일	월회비	약 1만원 (8 USD)	
김**	2023년 3월 25일	월회비	약 1만원 (8 USD)	
이**	2023년 3월 27일	월회비	약 1만원 (8 USD)	
한**	2023년 3월 28일	월회비	약 1만원 (8 USD)	
김**	2023년 4월 5일	월회비	약 1만원 (8 USD)	
이**	2023년 5월 14일	월회비	약 5천원 (4 USD)	요청 및 검토에 의한 반액 감면(학생)
이**	2023년 7월 12일	월회비	약 2천5백원 (2 USD)	요청 및 검토에 의한 6 USD 감면(학생)
이**	2023년 11월 16일	월회비	약 1만원 (8 USD)	
방**	2023년 12월 20일	월회비	약 1만2천원 (10 USD)	
김**	2023년 12월 20일	월회비	약 1만원 (8 USD)	

고유목적사업환입액

당기 수익사업에서 환입된 금액은 아래와 같은 고유목적사업에 직접 비용으로 지출 되었습니다.

회계 날짜(기간)	적요	금액 (단위: 원)
2023년 1월 20일	Daegu Developer Day 도시락 지원	300,000
2023년 3월 25일	우분투 스티커 1000장 인쇄	20,000
2023년 12월 15일 ~ 25일	제7대 대표 선거 투표 인증 이벤트 경품 주문 및 배송 비용	49,200

대형행사후원사모집수익

당기 대형행사후원사모집수익은 아래와 같은 행사 운영에서 후원사 모집 등을 통해 발생 하였습니다.

회계 날짜(기간)	행사 이름	금액 (단위: 원)
2023년 1월 31일	UbuCon Asia 2022 행사 종료 후 대행사측에 남은 잔액 정산	14,338,328
2023년 8월 3일 ~ 18일	UbuCon Korea 2023 후원사 모집으로 발생한 수익	5,600,000

유료행사수익

당기 유료행사수익은 아래와 같은 행사 운영에서 입장권 판매 등을 통해 발생 하였습니다.

회계 날짜(기간)	행사 이름	금액 (단위: 원)
2023년 5월 13일	우분투 한국어 번역 워크샵 참가비 수익	99,091

2023년 9월 12일	UbuCon Korea 2023 온라인 사전 등록 참가비 수익	3,321,818
2023년 9월 13일	UbuCon Korea 2023 현장 참가비 결제 수익	31,818
2023년 11월 21일	Ubuntu 23.10 Release party in Busan 참가비 수익	102,727
2023년 12월 14일	UbuCon Korea 2023 다시보기 얼리액세스 영상 인프런 수익 (11월 분)	6,984
2023년 12월 28일	2023년 우분투X오픈인프라 송년회 참가비 수익	340,909

사업비용

당기 발생한 사업 비용은 아래와 같습니다. (단위: 원)

과 목	통합	목적사업	수익사업
사업비용	₩ 10,950,005	₩ 383,700	₩ 10,566,305
A. 사업수행비용	₩ 10,126,004	₩ 383,700	₩ 9,742,304
1. 인력비용	₩ 468,120	₩ -	₩ 468,120
복리후생비	₩ 468,120		₩ 468,120
2. 시설비용			
3. 기타비용	₩ 9,657,884	₩ 383,700	₩ 9,274,184
여비교통비	₩ 400,000		₩ 400,000
소모품비	₩ 506,364	₩ 34,500	₩ 471,864
지급수수료	₩ 4,813,031		₩ 4,813,031
광고선전비	₩ 3,925,089	₩ 335,800	₩ 3,589,289
운반비	₩ 13,400	₩ 13,400	
B. 일반관리비용	₩ 824,001	₩ -	₩ 824,001
1. 인력비용			
2. 시설비용	₩ 320,001		₩ 320,001
지급임차료	₩ 320,001		₩ 320,001
3. 기타비용	₩ 504,000		₩ 504,000
지급수수료	₩ 504,000		₩ 504,000

운영진이 커뮤니티 운영 업무 수행 시 식사 등 제공을 위해 지출한 비용의 합계입니다.

운영진이 커뮤니티 운영 업무 수행을 위해 장거리 이동시 지원한 여행 비용의 합계입니다. 당기에서는 UbuCon Korea 2023 일부 지방에서 온 준비위원 숙박 비용으로 지출 되었습니다.

티셔츠, 스티커, 슬리퍼 등 기념품이나 테이프 등 소모성 문구류 구입에 지출한 비용입니다.

행사나 커뮤니티 운영에 필요한 각종 서비스(용역)에 지출한 비용의 합계입니다. 케이터링이나 시설물 설치/철거 비용 및 연사 초청 비용 등이 포함 됩니다.

광고 및 홍보 목적으로 지출한 비용의 합계입니다. 온/오프라인 광고 게재, 행사 후원, 행사 참가 등록 의욕 자극 등을 목적으로 불특정 다수에게 제공하는 다과나 음식 등에 지출한 비용이 포함 됩니다.

우편 및 택배 접수에 지출한 비용 입니다.

비상주 사무실 임대료로 지출한 비용 입니다.

커뮤니티의 일반적인 제반 관리 활동(회계, 기획, 인사, 행정 등)에서 발생한 수수료 비용의 합계 입니다. 세무대리인 수수료 등이 포함 됩니다.

복리후생비

당기 발생한 복리후생비는 아래와 같은 목적으로 모두 수익사업에 지출 되었습니다.

회계 날짜(기간)	적요	금액 (단위: 원)
2023년 8월 11일	UbuCon Korea 2023 준비위원과 자원봉사자 및 발표자 점심 도시락 주문 비용	354,545
2023년 9월 8일	UbuCon Korea 2023 행사 전날 행사장 조성 참여 준비위원 및 자원봉사자 저녁식사 비용	87,545
2023년 9월 8일	UbuCon Korea 2023 준비위원 및 자원봉사자 대상 행사 당일 여행자보험 가입 비용	26,030

소모품비

당기 발생한 소모품비는 아래와 같은 목적으로 지출 되었습니다.

회계 날짜(기간)	적요	금액 (단위: 원)
2023년 3월 25일	우분투 스티커 1000장 인쇄 비용 (고유목적사업)	22,000
2023년 4월 18일	FOSSASIA Summit 2023 한국 커뮤니티 부스 물품 제작 비용 분담 (고유목적사업)	12,500
2023년 8월 21일	UbuCon Korea 2023 명찰 출력 비용 (수익사업)	22,773
2023년 8월 21일	UbuCon Korea 2023 명찰 목걸이 줄 제작 비용 (수익사업)	290,909
2023년 8월 22일	UbuCon Korea 2023 참가자 증정용 스티커 제작 비용 (수익사업)	158,182

지급수수료(사업수행비용)

당기 발생한 사업수행비용의 지급수수료는 아래와 같은 목적으로 모두 수익사업에 지출 되었습니다.

회계 날짜(기간)	적요	금액 (단위: 원)
2023년 5월 13일	이벤트 플랫폼 수수료: 우분투 한국어 번역 워크샵	4,578
2023년 9월 12일	이벤트 플랫폼 수수료: UbuCon Korea 2023	168,276
2023년 11월 21일	이벤트 플랫폼 수수료: Ubuntu 23.10 Release party in Busan	5,687
2023년 12월 28일	이벤트 플랫폼 수수료: 우분투X오픈인프라 송년회	18,225
2023년 9월 13일	UbuCon Korea 2023 현장결제 카드수수료	765
2023년 7월 27일 ~ 9월 1일	UbuCon Korea 2023 해외연사 여비교통비 (항공권 및 숙박)	2,247,500
2023년 8월 4일 ~	UbuCon Korea 2023 후원사 부스 설치/철거 비용	1,800,000

20일		
2023년 9월 8일	UbuCon Korea 2023 행사주최자 책임보험 가입비용	168,000

광고선전비

당기 발생한 광고선전비는 아래와 같은 목적으로 지출 되었습니다.

회계 날짜(기간)	적요	금액 (단위: 원)
2023년 2월 18일	Daegu Developer Day 도시락 비용 후원 (고유목적사업)	300,000
2023년 12월 15일 ~ 24일	제7대 대표 선거 투표 인증 이벤트 경품 구입/배송 비용 (고유목적사업)	35,800
2023년 6월 13일	우분투 한국어 번역 워크샵 참가자 대상 기프티쇼 발행 비용 (수익사업)	63,270
2023년 8월 11일 ~ 9월 1일	UbuCon Korea 2023: Facebook, Instagram 광고비용 (수익사업)	247,061
2023년 8월 14일 ~ 23일	UbuCon Korea 2023: 참가자 증정용 티셔츠 제작 비용 (수익사업)	1,583,555
2023년 8월 14일	UbuCon Korea 2023: 준비위원, 자원봉사자, 발표자 증정용 슬리퍼 제작 비용 (수익사업)	200,909
2023년 8월 23일	UbuCon Korea 2023: 현수막 및 배너 제작 비용	79,400
2023년 8월 14일 ~ 9월 14일	UbuCon Korea 2023: 참가자 대상 케이터링 서비스 비용	1,075,455
2023년 12월 22일	우분투X오픈인프라 2023년 송년회 참가자 대상 식음료(치킨, 피자, 떡볶이, 콜라, 사이다 등) 주문 비용	339,639

지급수수료(일반관리비용)

당기 발생한 일반관리비용의 지급수수료는 아래와 같은 목적으로 모두 수익사업에 지출 되었습니다.

회계 날짜(기간)	적요	금액 (단위: 원)
2023년 1월 20일	기업 한정용 금융인증서 발급 수수료	4,000
2023년 3월 31일	2022년도 법인세 정산 및 신고대행 수수료	500,000

사업이익(손실)

당기 발생한 사업이익(손실)은 아래와 같습니다. (단위: 원)

과 목	통합	목적사업	수익사업
사업수익	₩ 24,922,577	₩ 1,071,255	₩ 23,851,322

사업비용	₩ 10,950,005	₩ 383,700	₩ 10,566,305
사업이익(손실)	₩ 13,972,572	₩ 687,555	₩ 13,285,017

사업외수익 및 사업외비용

당기 발생한 사업외수익 및 사업외비용은 아래와 같습니다. (단위: 원)

과 목	통합	목적사업	수익사업
사업외수익	₩ 5,018,988	₩ -	₩ 5,018,988
이자수익	₩ 19,683		₩ 19,683
잡이익	₩ 10,005		₩ 10,005
정부보조금(수익사업)			₩ 4,989,300
사업외비용	₩ 371,207	₩ -	₩ 371,207
고유목적사업비	₩ 371,200		₩ 371,200
잡손실	₩ 7		₩ 7

은행예금에서 발생한 이자 수익입니다.

세금 신고시 전자신고공제, 1원단위 절사 오차 등으로 발생한 잡이익 금액 입니다.

수익사업에 대해 지원받은 정부보조금 입니다. 당기 정부보조금 금액은 전액 UbuCon Korea 2023 행사 비용 일부에 대한 실비정산 받은 금액입니다.

고유목적사업에 직접 비용으로 지출하기 위해 사용한 금액으로, 법인세 신고시 지정기부금 처리 됩니다.

세금 신고시 1원단위 절사 오차 등으로 발생한 잡손실 금액 입니다.

당기운영이익(손실)

당기운영이익(손실) 은 아래와 같습니다.

과 목	통합	목적사업	수익사업
사업수익	₩ 24,922,577	₩ 1,071,255	₩ 23,851,322
사업비용	₩ 10,950,005	₩ 383,700	₩ 10,566,305
사업이익(손실)	₩ 13,972,572	₩ 687,555	₩ 13,285,017
사업외수익	₩ 5,018,988	₩ -	₩ 5,018,988
사업외비용	₩ 371,207	₩ -	₩ 371,207
법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	₩ 18,620,353	₩ 687,555	₩ 17,932,798
법인세비용		X	
당기운영이익(손실)	₩ 18,620,353	₩ 687,555	₩ 17,932,798

법인세 금액 차감 전 당기운영이익(손실) 입니다.

세무대리인을 통해 산정한 법인세 신고 및 납부 금액 입니다.

당기운영이익(손실) 금액에서 법인세 납부 금액을 차감한 최종 당기운영이익(손실) 금액입니다.