

2023 사업연도

화성시문화재단

결산서



... 목 차 ...

1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	19
4. 재무제표 부속명세서	37
5. 예산결산보고서	49
6. 예산결산 부속명세서	59
7. 경영분석지표	75
8. 참고자료	79

1. 총괄표

내 용		출연 기관
I. 결산서		
1. 총괄표		○
2. 사업보고서	(1) 개황	○
	(2) 연도별 업무현황	○
	(3) 사업운영성과	○
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○
	(2) 운영성과표	○
	(3) 순자산변동표	○
	(4) 주석	○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○
	(2) 영업미수금명세서	내용 없음
	(3) 기타미수금명세서	○
	(4) 기타당좌자산명세서	내용 없음
	(5) 재고자산명세서	내용 없음
	(6) 유가증권명세서	내용 없음
	(7) 투자자산명세서	○
	(8) 유형자산명세서	○
	(9) 무형자산명세서	내용 없음
	(10) 기타비유동자산명세서	○
	(11) 매입채무명세서	내용 없음
	(12) 미지급비용(금)명세서	○
	(13) 기타유동부채명세서	○
	(14) 차입금명세서	내용 없음
	(15) 총당금명세서	○
	(16) 기본재산명세서	○
	(17) 성질별손익계산서	○
	(18) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○

내 용		출연 기관
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서	내용 없음
	(2) 예산이월액조서	○
	(3) 전년도이월액조서	○
	(4) 예산전용액조서	○
	(5) 계속비결산조서	내용 없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서	○
	(7) 불납결손액조서	내용 없음
	(8) 수입.지출외현금 현재액조서	○
	(9) 지출예산 성질별결산	○
	(10) 보조금 명세서	○
	(11) 기부금 명세서	○
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○
8. 참고자료	(1) 사업장별 재무제표 및 운영성과표	○
별첨. 감사보고서		
	(1) 회계감사보고서	○

2. 사업 보고서

(재)화성시문화재단

- (1) - 개 황
- (2) - 연도별 업무현황
- (3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항

- 1) 설립근거 : 「민법」 제31조 및 「화성시문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」
- 2) 설립목적 : 화성시 역사와 전통을 계승하고 문화예술진흥 및 문화복지 증대 구현
- 3) 주요사업

- ☑ 문화예술의 국내외 교류사업 및 업무
- ☑ 공연예술 진흥 및 작품 활동과 보급 및 교육
- ☑ 문화예술의 창작지원과 관계 자료의 수집·관리·보급 및 조사·연구
- ☑ 문화복지시설의 관리 및 운영
- ☑ 위탁사업의 관리 및 운영
- ☑ 그 밖에 재단의 목적달성에 필요한 사항
- ☑ 화성시 시립도서관 관리 운영
- ☑ 미디어센터 관리 및 운영
- ☑ 생활문화센터 관리 및 운영
- ☑ 문화재단 설립목적에 맞는 화성시장이 수행하는 사업
- ☑ 제암리 3.1운동 순국기념관 관리 및 운영
- ☑ 화성 3.1운동 만세길 관리 및 운영
- ☑ 제부도아트파크 관리 및 운영

나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
2008. 8. 25.	경기도지사	화성시문화재단 설립	2008. 8. 25.

다. 직원에 관한 사항

* 기관의 임·직원 분류기준에 따라 작성

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고		
			전년 도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년 도말	전년 도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년 도말	
				증	감			증			감
합계			2	-	-	2	2	-	-	2	-
정 규 직	기관장	남	1	-	-	1	1	-	-	0	-
		여		-	-		0	-	-	1	2023. 1. 16.취임
	임원 (비상임 임원 제외)	남	1	-	-	1	1	-	-	0	-
		여		-	-		0	-	-	1	2023. 1. 16.취임

(참고) 비상임 임원 제외 상임 임원 1명은 기관장입니다.

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고		
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	
				증	감			증			감
합계			361	4	-	365	447	-	28	419	-
정 규 직	소계		361	4	-	365	343	-	2	341	-
	일반정규직		226	2	-	228	217	-	1	216	-
	상용 정규직	소계	135	-	-	137	126	-	1	125	-
		청경	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		무기계약직	14	-	-	14	14	-	2	12	-
		기타	121	2	-	123	112	1	-	113	공무직
비 정 규 직	소계		-	-	-	-	104	-	26	78	-
	기간제		-	-	-	-	19	4	-	23	-
	단시간		-	-	-	-	85	-	30	55	-
	기타		-	-	-	-	-	-	-	-	-

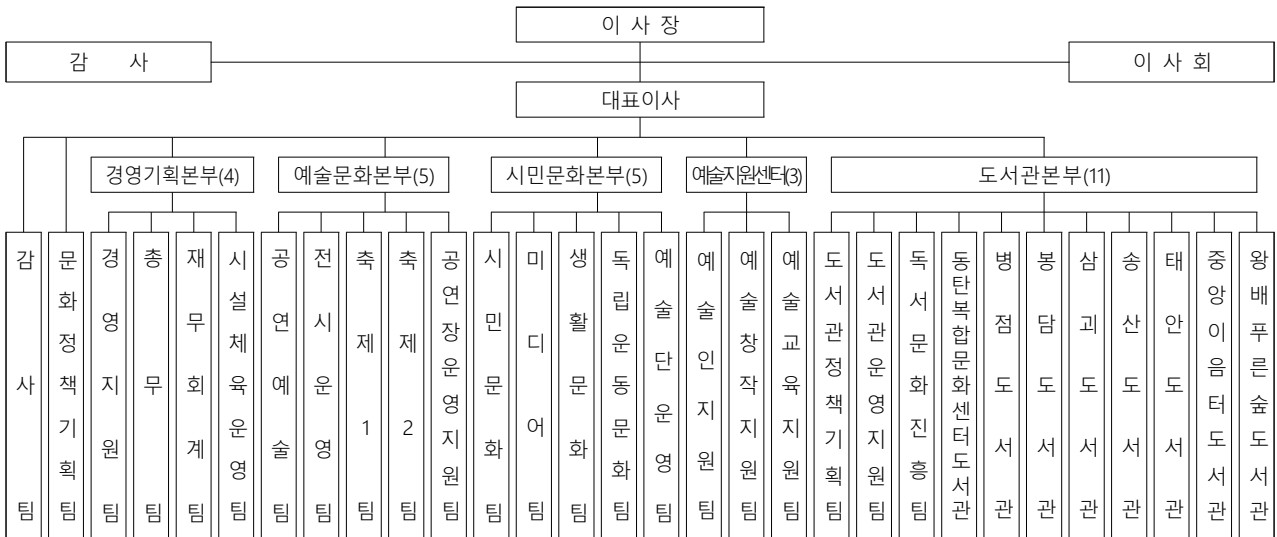
3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	대표이사	2급	3급	4급	5급	6급	비고	
계	216	1	3	28	32	71	81	-	
일반직	행정직	104	1	3	17	13	30	40	-
	사서직	76	-	-	9	13	26	28	-
	기술직	36	-	-	2	6	15	13	-

- 관리자 및 기업출납원의 변동(있는 경우)에 관한 사항
- 기타 직원에 관한 중요한 사항(있는 경우)

라. 조직에 관한 사항



(2) 연도별 업무현황

(단위 : 명, 원)

1. 사업개시(설립)년월일		2008.08.28.				
2. 출자출연기관 적용년월일		2008.08.28.				
3. 대표이사(이사장)		정명근				
구분	연도별		2023(당기)		2022(전기)	증감 (A-B)
			목표	실적(A)	(B)	
4. 사업 추진 실적	계		3,321,381.78	4,001,301.55	3,303,810.28	697,491.27
	시민문화향유 및 시설운영	찾아가는공연장 공연횟수 (회)	163	223	152	71
		화성예술플랫폼 참여자수 (명)	200	213	166	47
		미디어 콘텐츠 제작지원 (편)	58	180	64	116
		생활예술인 축제 참여동호회 수(팀)	21	23	43	(20)
		전시시설가동률 (%)	75.96	82.95	81.1	1.85
		스포츠 프로그램 이용회원 수	441,360	530,198	70,913	459,285
	공연예술사업	기획공연 횟수 (회)	60	63	50	13
		객석점유율 (%)	80	85.7	71.68	14.02
		공연장 가동률 (%)	19.82	34.7	29.2	5.5
	순국기념관 및 만세길	화성독립운동 프로그램 추진율 (%)	97	96.2	99.3	(3.1)
	축사 제업	화성벚놀이 축제관람객 수 (명)	96,181	211,768	87,437	124,331
		정조 효문화제관람객 수 (명)	30,890	63,188	15,488	47,700
		봄사랑 가족축제관람객수 (명)	25,000	40,000	35,000	5,000
	예술지원사업	예술단공연 개최 횟수 (회)	29	52	26	26
		예술인 DB 신규등록건수 (건)	741	817	681	136
		예술가 활동 지원 건수 (건)	54	61	74	(13)
	도서관사업	도서대출권수 (권)	2,733,373	3,057,344	2,931,552	125,792
		도서대출자수 (명)	89,160	96,872	161,883	(65,011)

5. 사업수입 (단위 : 천원)	계	1,266,333	2,064,230	1,307,146	757,084
	스포츠 사업	862,138	1,303,148	828,979	474,169
	아카데미 사업	11,149	9,600	10,720	(1,120)
	공 연 장	169,843	394,308	163,311	230,997
	대 관	2,953	58,380	2,839	55,541
	주 차 장	151,502	172,928	145,675	27,253
	도 서 관	-	46,929	89,518	(2,589)
	임 대 수 입	-	17,410	-	17,410
	기 타	68,748	61,527	66,104	(4,577)

※ “4. 사업추진실적”의 단위는 면적(m²), 대수(대) 등 사업특성에 맞는 단위로 기재

※ “5. 사업수입”은 매출액으로 금액단위로 기재

마. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
총수익	47,974,975,467	42,562,449,259	5,412,526,208	113	
총비용	47,872,511,817	43,391,254,990	4,481,256,827	110	
당기순손익	102,463,650	(828,805,731)	931,269,381		

(3) 사업운영성과

가. 화성시 긍정 이미지 제고

- 1) (수상) 2023년 대한민국 대표축제 박람회 마스크트 콘테스트 <코리요 - 대상> 수상
- 2) (선정) <화성 뱃놀이 축제> 문화체육관광부 지정 문화관광축제(2024~2025) 선정
- 3) 여성가족부 '가족친화인증'
- 4) 전국지역문화재단연합회 '지역문화진흥원장상', 경기도 '2023년 경기도 도서관 발전 유공' 포상 등 14개 상 수상

나. 문화향유 기회 확대를 위한 양질의 문화사업 전개

- 1) (공연) 기획공연 52건, 63회 개최, 총 관람객 27,164명, 객석점유율 평균 85.7%
- 2) (전시) 기획전시 10회, 대관전시 30회, 전시연계 프로그램 59건, 관람객 총 31,652명
- 3) (축제) 화성시 대표축제 활성화
 - 화성 뱃놀이 축제 : 문화체육관광부 "문화관광축제" 선정
방문객 211,768명, 직접경제효과 1080백만원 (문화관광축제 평가기준)
 - 정조 효 문화제 : 경기관광축제 4년 연속 선정
방문객 62,183명, 직접경제효과 약1,673백만원(문화관광축제 평가기준)

다. 지역 예술인 자립과 활동 지원 확대

- 1) 지역예술 활성화를 위한 화성시 예술인 지원 확대
 - 화성 메세나 지원 2건, 예술인 지원 61건, 지역예술활동 지원 건수 총 80건
- 2) 화성시 청년예술단 총 54명의 지역 청년예술인 발굴 및 활동 지원
 - 정기연주회 등 기획공연 14회, 읍·면·동 행사 등 37회 공연 지원
- 3) 생활권 문화예술교육 지원사업 <플레이엄> 14개 프로그램 지원
 - 15개 읍·면·동 26처 운영, 예술가 61명 참여

라. 시민의 직접 참여를 통한 문화자치 실현 주력

- 1) (문화정책) 지역 문화정책 및 실행과정에 시민의 주도적 참여로 지역문화예술발전 도모
 - 화성시 문화자치시민협의체 총 5개 분과 운영(총 86명)으로 의제 발굴 및 실천사업 협의, 워크숍 1회, 분과장단 회의 5회, 분과별 회의 5회 진행

- 2) (미디어) 시민미디어제작단 83명 수료, 미디어아트 워크숍 및 영화제 운영 등
- 3) (생활문화) 생활권 문화예술교육 지원사업 <플레이엄> 14개 프로그램 지원
 - 15개 읍·면·동 26처 운영, 화성시민 누적 5,464명 수혜
- 4) (시민문화) 관내 문화공간 및 예술가 작업실 투어, 협업 전시 운영
 - 참여자 213명, 전시 관람인원 1,007명
- 5) (독립운동) 관내 초·중·고등학생 대상 강의와 체험활동을 통한 화성3.1운동에 대한 이해 및 만세길 현장 탐방 대상별 맞춤 교육 45회 운영
- 6) (축제) 시민과 지역예술인의 참여로 자발적 축제 프로그램 구성
 - 축제기획학교 시민 참여자(13명) 기획 프로그램 추진(정조효문화제), 전체 공연행사 중 지역예술단체 60% 이상 참여

마. 시민중심 도서관 운영과 독서문화 증진

- 1) (독서문화) 지역사회 독서 분위기 조성을 위한 시민주도형 독서문화사업 운영
 - 시민주도 독서문화행사 700건, 81,462명 참여
- 2) (독서문화) 관내 도서관 소속 동아리 중 20개 선정, 281회 활동 지원, 도서 400권 지원 등
- 3) (독서문화) 화성 시민 아카이빙 시스템 구축, 시민 생활사 기반 자료 수집 및 공유
 - 화성시 읍·면·동 단체에서 생산한 마을신문, 주민총회 자료집 등 66건 수집
 - 시민 누구나 이용 가능한 스토리부스 운영을 통해 음성데이터 433건 수집

바. 주요경영 개선사항

- 1) 성과지향 조직 문화조성
 - 성과관리 지표의 부서별 고유지표 개발에서 성과평가를 위한 난이도 평가 및 달성실적 평가로 개선, 개인별 근무평정시 부서별 성과관리지표 달성도 연계평가
- 2) 조직의 효율성을 제고하고 조직 개편의 기초자료 활용하기 위한 직무분석 실시
 - 유사 사무 통폐합 등 조직 슬림화 및 향후 관광사무 추진위한 조직 개편 토대마련
- 3) 재단의 지속 가능한 발전을 도모할 수 있는 인건비 자체 조정
 - 총인건비 인상률 가능범위 준수를 위한 초과근무 실링제 도입(연말 월평균30%축소)
- 4) 화성시 시책 이행을 위한 업무 공조체계로 사업운영
 - 균형발전특례시를 위한 서부권축제, 공연, 생활문화 운영
 - 포용적 복지도시를 위한 문화 소외계층 대상 예술교육, 공연, 도서관 프로그램 운영

3. 재무제표

(재)화성시문화재단

- (1) - 재무상태표
- (2) - 운영성과표
- (3) - 순자산변동표
- (4) - 주석

재 무 제 표

(재)화성시문화재단

제 16 기
2023년 01월 01일 부터
2023년 12월 31일 까지

제 15 기
2022년 01월 01일 부터
2022년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다"
(재)화성시문화재단 대표이사 김 신 아

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 화성시 노작로 134(반송동)
(전 화) 031-8015-8100

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제16기 2023년 12월 31일 현재

제15기 2022년 12월 31일 현재

(재)화성시문화재단

(단위 : 원)

과 목	제16(당기)	제15(전기)
자산		
I.유동자산	6,398,999,274	6,551,767,558
(1)당좌자산	6,398,999,274	6,551,767,558
현금및현금성자산 (주석2)	6,385,155,263	6,538,051,917
미수금	150,560	279,290
단기투자자산(주석2,3,4)	13,693,451	13,436,351
II.비유동자산	2,137,946,240	1,955,611,940
(1)투자자산	1,966,953,088	1,731,936,224
퇴직연금운용자산(주석2,6)	1,966,953,088	1,731,936,224
(2)유형자산(주석2,5)	60,089,352	112,771,916
차량운반구	168,086,892	168,086,892
감가상각누계액	(168,086,892)	(164,721,892)
비품	555,021,404	555,021,404
감가상각누계액	(494,938,052)	(445,614,488)
(3)무형자산	-	-
(4)기타비유동자산	110,903,800	110,903,800
회원권	110,903,800	110,903,800
자산총계	8,536,945,514	8,507,379,498
부채		
I.유동부채	7,117,050,723	7,189,948,357
미지급금	130,369,860	34,679,290
예수금(주석2)	430,595,760	422,183,691

과 목	제16(당)기	제15(전)기
미지급비용	731,895,460	651,844,650
미지급대행사업비(주석2)	2,731,590,367	3,207,480,205
선수출연금(주석2)	3,092,599,276	2,873,746,329
사물함보증금	-	14,192
Ⅱ.비유동부채	-	-
퇴직급여충당부채(주석2,6)	10,433,017,360	9,510,262,820
퇴직연금운용자산(주석2,6)	(10,433,017,360)	(9,510,262,820)
부채총계	7,117,050,723	7,189,948,357
순자산		
I.기본순자산(주석2,7)	10,000,000	10,000,000
지자체출연기본자산	10,000,000	10,000,000
Ⅱ.보통순자산(주석2,7)	1,409,894,791	1,307,431,141
이익잉여금(결손금)	1,409,894,791	1,307,431,141
Ⅲ.순자산조정(주석2,7)	-	-
순자산총계	1,419,894,791	1,317,431,141
부채및순자산총계	8,536,945,514	8,507,379,498

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제16기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지
 제15기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

(재)화성시문화재단

(단위 : 원)

과 목	제16(당)기	제15(전)기
I . 사업수익	47,381,475,531	42,350,368,997
출연금수익(주식9)	10,896,267,724	10,034,973,671
대행사업수익(주식2,9)	38,406,170,190	35,032,364,790
정산환출	(2,542,873,302)	(3,118,942,600)
기부금수익(주식8)	163,000,000	3,300,000
보조금수익(주식2)	458,910,919	398,673,136
II . 사업비용(주식11)	47,872,511,817	43,391,254,990
(1) 사업수행비용	41,070,572,117	41,309,397,946
자체사업비용	4,376,914,910	8,132,074,706
대행사업비용	36,234,746,288	32,778,650,104
보조금비용	458,910,919	398,673,136
(2) 일반관리비용	6,801,939,700	2,081,857,044
급여	4,583,190,640	1,481,443,386
퇴직급여	328,148,558	116,142,964
인적용역비	107,006,090	28,850,000
복리후생비	863,994,470	143,054,359
여비교통비	12,626,973	6,402,400
통신비	10,139,280	760,660
세금과공과금	32,043,770	5,126,160
지급임차료	82,130,750	26,024,400
수선유지비	133,090,500	26,771,000
보험료	744,480	603,460
차량유지비	2,879,060	-

과 목	제16(당)기	제15(전)기
교육훈련비	50,671,600	20,000,080
도서인쇄비	52,037,480	40,889,800
소모품비	199,498,900	44,211,972
지급수수료	186,013,823	68,732,014
업무추진비	82,150,162	19,895,364
행사운영비	22,890,600	3,000,000
광고선전비	-	6,840,000
시설비	-	-
감가상각비	52,682,564	43,109,025
Ⅲ . 사업이익(손실)	(491,036,286)	(1,040,885,993)
Ⅳ . 사업외수익	593,499,936	212,080,262
이자수익	211,197,584	68,185,287
퇴직연금운용수익	382,302,352	139,414,305
국고지원수익	-	4,480,670
Ⅴ . 사업외비용	-	-
Ⅵ . 법인세차감전순이익(손실)	102,463,650	(828,805,731)
Ⅶ . 법인세등	-	-
Ⅷ . 당기순이익(손실)	102,463,650	(828,805,731)

"별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제16기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지
제15기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

(재)화성시문화재단

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금 (또는결손금)		
2022.01.01.(보고금액)	10,000,000	2,136,236,872	-	2,146,236,872
당기순이익(손실)	-	(828,805,731)	-	(828,805,731)
2022.12.31.(전기말)	10,000,000	1,307,431,141	-	1,317,431,141
2023.01.01.(보고금액)	10,000,000	1,307,431,141	-	1,317,431,141
당기순이익(손실)	-	102,463,650	-	102,463,650
2023.12.31.(당기말)	10,000,000	1,409,894,791	-	1,419,894,791

(4) 주석

제16(당)기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

제15(전)기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

(재)화성시문화재단

1. 재단법인의 개요

재단은 2008년 8월 28일 문화예술 진흥 및 작품 활동과 보급 및 교육, 문화복지시설의 관리 및 운영, 청소년활동의 지원 및 청소년시설의 관리를 위해 「화성시 문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」를 근거로 비영리법인의 형태로 설립하였습니다. 그리고, 재단은 2008년 11월 10일 화성시로부터 유앤아이센터(여성비전센터 및 청소년수련관)의 부동산, 비품 및 장비일체를 위탁받아 이를 관리·운영하던 중, 2011년 1월 새로 건립된 동탄복합문화센터로 본점을 이전하고, 기존의 유앤아이센터는 지점으로 운영하였습니다. 그리고, 2012년 11월 화성시 시립도서관이 화성도시공사에서당 재단으로 편입되었고, 2013년 5월 노작 홍사용문학관이 당 재단으로 편입되었습니다. 또한, 2019년 7월 제암리 3.1운동 순국기념관 및 화성 3.1운동 만세길 방문자센터가 화성문화원에서 당 재단으로 편입되었습니다.

그리고, 화성시와 (재)화성시여성가족재단과의 포괄양수도 계약으로 인하여 유앤아이센터 운영에 관한 위탁계약이 2016년 12월 31일에 종료되었으며, 2017년 1월1일부로 유앤아이센터는 (재)화성시여성가족재단으로 이관되었습니다. 또한, 노작 홍사용문학관이 2018년 7월 1일부로 당 재단에서 (사)홍사용기념회로 민간위탁 이관되었습니다.

그 밖의 재단법인의 개요는 다음과 같습니다.

- (1) 법인설립등기일 : 2008년 8월 28일
- (2) 본사의소재지 : 경기도 화성시 노작로 134(반송동)
- (3) 대표이사 : 김 신 아
- (4) 재단의 주요 사업 목적
 - 문화예술의 국내외 교류사업
 - 공연예술 진흥 및 작품활동과 보급 및 교육
 - 문화예술의 창작지원과 관계자료의 수집·관리·보급 및 조사·연구
 - 문화복지시설의 관리 및 운영

- 도서관 관리 및 운영
- 미디어센터 관리 및 운영
- 생활문화센터 관리 및 운영
- 제암리 3.1운동 순국기념관 관리 및 운영
- 화성 3.1운동 만세길 관리 및 운영

2. 재무제표의 작성기준 및 중요한 회계처리방침의 요약

1) 재단은 지방출자·출연기관 결산기준 및 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하였으며, 동 회계규정에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준을 준용 하였습니다.

2) 재단은 동탄복합문화센터와 도서관으로 구분되어 있으며, 재단 본연의 업무를 하는 출연금 계정과 화성시의 업무를 대행하는 대행사업비 계정으로 구분 경리하고 있습니다.

3) 재단의 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

가. 현금 및 현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 취득 당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것으로서 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품을 현금 및 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

나. 장·단기금융상품

재단은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기투자자산으로, 그 외 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기성예적금으로 분류하고 있습니다.

다. 유형자산

재단은 출연금계정에서 취득한 유형자산에 대해서만 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가로 산정하고 있습니다. 다만, 재평가된 자산은 재평가액으로 평가하고 있습니다. 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래의 경제적 효익을 증가시키

는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다. 또한, 유형자산의 진부화 또는 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 유형자산의 미래 경제적효익이 장부가액에 현저하게 미달할 가능성이 있는 경우에는 손상차손의 인식여부를 검토하여 장부가액을 회수가능 가액으로 조정하고 그 차액을 유형자산손상차손으로 처리하고 있습니다.

한편, 대행사업비 계정에서 취득한 유형자산은 화성시의 공유재산이므로 취득 시 전액 비용처리하고 있으며, 취득 후 유형자산에 대한 자본적 지출도 전액 기간 비용으로 인식하고 있습니다.

유형자산의 감가상각은 아래의 내용연수에 따라 정액법 및 정률법을 적용하여 계산하고, 동 감가상각누계액은 취득원가에 대한 차감항목으로 구분표시하고 있습니다.

구 분	추정내용연수	감가상각방법
비 품	5년	정률법
차량운반구	5년	정액법

한편, 재단은 유형자산의 제조, 매입, 건설, 개발에 사용된 차입금에 대한 이자비용 또는 기타 이와 유사한 금융비용은 발생 시 기간비용으로 처리하고 있습니다.

라. 미지급대행사업비, 선수출연금

재단은 화성시로부터 동탄복합문화센터, 도서관에 대한 관리 및 운영을 위탁받아 관련 사업비를 집행하고 있으며, 예산상 회계기간 종료일에 남은 사업비 잔액을 화성시로 반납하여야 하며, 해당금액을 미지급대행사업비라는 계정과목으로 재무상태표상 부채로 인식하고 있습니다. 그리고 출연금 계정에서 반납의무가 없는 경우 선수출연금이라는 부채 계정과목으로 표시하고 있습니다.

마. 예수금

재단은 화성시와의 계약에 의해 업무대행자로서 동탄복합문화센터 등을 이용하는 대가를 현금주의로 인식하여 이를 수시로 화성시에 세외수입으로 납부하고 있으며, 보고기간 종료일 현재 남아있는 금액에 대하여 예수금으로 표시하고 있습니다. 그 외 예수금 계정과목에는 보조금 집행잔액과 기타 예수잔액을 포함하고 있습니다.

바. 퇴직급여충당부채와 퇴직연금운용자산

재단은 재무상태표일 현재 1년 이상 근속한 임직원이 퇴직할 경우에 지급하여야 할 당기 및 전기말 현재 퇴직금추계액 전액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

그리고, 재단은 종업원의 수급권을 보장하는 확정급여형 퇴직연금(DB형)을 금융기관에 가입하고 있으며, 해당 납입보험료는 퇴직연금운용자산의 과목으로 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

또한, 재단은 확정기여형(DC형) 퇴직연금제도에 따라 당해 회계기간 중에 재단이 납부한 부담금을 퇴직급여라는 계정과목으로 운영성과표상 비용으로 인식하고 있습니다.

사. 순자산

1) 기본순자산

재단은 사용이나 처분에 영구적인 제약이 있어 법령, 정관 등에 의한 사용이나 주무관청 등의 허가가 필요한 재산을 기본순자산으로 분류하고 있습니다.

2) 보통순자산

재단의 운영활동, 자산의 처분 및 기타 손익거래에서 발생한 이익 중 사내 유보된 금액을 의미하며 잉여금과 적립금으로 구분됩니다.

3) 순자산조정

순자산조정은 순자산의 가감 성격항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재평가이익 등이 포함됩니다.

아. 대행사업수익

지방자치단체에서 출연기관에 업무를 위·수탁 시 포괄적으로 부담하는 대행사업비 교부액을 대행사업수익으로 인식하고 관련 비용과 상계하지 않고 있습니다. 다만 대행사업수익이 회계기간내에 집행되지 않았거나 집행된 후 잔액이 남아있는 경우에는 반납해야 할 금액 전액을 부채로 인식하고 있습니다.

자. 보조금수익 및 보조금비용

재단의 공모사업으로부터 발생하는 수익과 비용을 일괄적으로 보조금수익 및 보조금비용 계정으로 재무제표에 표시하였습니다.

차. 추정과 판단

재단은 재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간 종료일 현재 자산·부채 및 수익·비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용이 요구됩니다. 보고기간 종료일 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

카. 재무제표의 계정 재분류

재단은 재무제표와의 비교를 용이하게 하기 위하여 전기 재무제표의 일부계정과목을 당기 재무제표의 계정과목에 따라 재분류 하였으며, 이러한 재분류로 인하여 전기에 보고된 순자산가액이나 당기순이익에는 영향을 미치지 아니합니다.

3. 사용이 제한된 금융상품

재단이 보유한 금융상품 중 사용이 제한된 금융상품은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	종류	당기	전기	사용제한내용
단기투자자산	정기예금	10,000	10,000	기본재산

4. 장·단기금융상품

당기 및 전기말 현재 장·단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	당기	전기	비고
단기투자자산	13,693	13,436	정기예금

5. 유형자산

당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위 : 천원)

구분	기초	취득	처분 및 폐기	감가상각	기말
차량운반구	3,365	-	-	(3,359)	6
비품	109,407	-	-	(49,324)	60,083
합계	112,772	-	-	(52,683)	60,089

[전기]

(단위 : 천원)

구분	기초	취득	처분 및 폐기	감가상각	기말
차량운반구	21,059	-	-	(17,694)	3,365
비품	199,485	-	-	(90,078)	109,407
합계	220,544	-	-	(107,772)	112,772

6. 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산

가. 당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채 등의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위 : 천원)

계정과목	기초	증가	감소	기말(주1)
퇴직급여충당부채	9,510,263	1,182,444	(59,690)	10,433,017
퇴직연금운용자산	(11,242,199)	(1,660,489)	502,718	(12,399,970)
합 계	(1,731,936)	(478,045)	243,028	(1,966,953)

(주1) 퇴직급여충당부채를 초과하는 퇴직연금운용자산은 투자자산으로 별도 표시하고 있습니다.

[전기]

(단위 : 천원)

계정과목	기초	증가	감소	기말(주1)
퇴직급여충당부채	7,664,856	2,066,968	(221,561)	9,510,263
퇴직연금운용자산	(10,161,749)	(1,299,302)	218,852	(11,242,199)
합 계	(2,496,893)	767,666	(2,709)	(1,731,936)

(주1) 퇴직급여충당부채를 초과하는 퇴직연금운용자산은 투자자산으로 별도 표시하고 있습니다.

나. 당사는 확정기여형 퇴직연금제도(DC)를 금융기관에 가입하고 있으며, 당기 및 전기에 DC형 퇴직연금으로 납입한 금액은 각각 277,062천원 및 19,071천원입니다.

7. 순자산

(1) 당기 및 전기말 현재 기본순자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	당기	전기	비고
지자체출연기본자산	10,000	10,000	설립시 기본재산

(2) 재단의 당기 및 전기의 순자산변동표는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	기본순자산	보통순자산	순자산조정	총계
2022. 1. 1 (보고금액)	10,000,000	2,136,236,872	-	2,146,236,872
당기순이익(손실)	-	(828,805,731)	-	(828,805,731)
2022. 12. 31(전기말)	10,000,000	1,307,431,141	-	1,317,431,141
2023. 1. 1 (보고금액)	10,000,000	1,307,431,141	-	1,317,431,141
당기순이익(손실)	-	102,463,650	-	102,463,650
2023. 12. 31(당기말)	10,000,000	1,409,894,791	-	1,419,894,791

8. 현물기부금

당기 중 재단이 수령한 현물기부금은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

기부자	기부품목	당기	전기
농협은행	햇팍	-	3,300

9. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래의 거래내역

당기 및 전기 중 단일거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 주요 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

거래처명	계정과목	당 기	전 기
화성시	출연금수익	10,896,268	10,034,974
화성시	대행사업수익	35,863,297	31,913,422

10. 재무회계와 예산회계의 차이명세서

(1) 동탄복합문화센터

(단위 : 원)

구 분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출 연 금	수 익	10,896,267,724	13,988,867,000	(3,092,599,276)	
				(3,092,599,276)	선수출연금
	비 용	11,178,854,610	11,107,435,708	71,418,902	
				52,682,564	감가상각비
				(333,153,220)	퇴직연금운용자산납입
				239,642,100	퇴직급여
				84,836,678	퇴직연금운용자산(DB)에서 퇴직급여(DC)지급
		27,410,780	미지급연차수당		
대행사업비 (문화부문)	수 익	18,162,072,807	19,747,062,000	(1,584,989,193)	
				(1,770,313,998)	미지급대행사업비
				188,609,805	이자수익
	비 용			(3,285,000)	대행사업비계좌 미입금액
		18,028,941,067	18,162,072,807	(133,131,740)	
				(358,897,850)	퇴직연금운용자산 납입
				197,403,290	퇴직급여
				28,513,380	미지급연차수당
		150,560	미수금		

(2) 도서관

(단위 : 원)

구 분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
대행사업비 (도서관)	수 익	17,864,224,081	18,847,573,000	(983,348,919)	
				(961,276,369)	미지급대행사업비
				107,260	이자수익
				(22,179,810)	대행사업비계좌미입금액
	비 용	18,205,805,221	17,864,224,081	341,581,140	
				(586,136,090)	퇴직연금운용자산납입
				745,398,450	퇴직급여
				158,192,130	퇴직연금운용자산(DB)에서 퇴직급여(DC)지급
		24,126,650	미지급연차수당		

11. 우발부채와 약정사항

당기말 현재 당사의 계류중인 소송사건 중 중요한 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

원고	피고	사건내용	소송가액	진행상황
문○○	(재)화성시문화재단	임금반환청구소송	22,147	1심패소, 2심진행중

12. 사업비용의 성격별 구분

운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

사업장	구분	구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
동탄복합 문화센터	출연금	사업수행비용	308,691,310	31,017,600	4,037,206,000	4,376,914,910
		일반관리비용	5,933,011,358	270,782,874	598,145,468	6,801,939,700
	대행사업비	사업수행비용	5,177,081,969	2,887,832,745	9,964,026,353	18,028,941,067
도서관	대행사업비	사업수행비용	10,554,749,280	1,915,258,976	5,735,796,965	18,205,805,221

13. 재무제표의 사실상 확정일

재단의 재무제표는 이사회결의를 통하여 사실상 확정되며, 2023년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2024년 3월 이사회 결의에서 사실상 확정될 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재)화성시문화재단

(1)	- 현금예금명세서	(12)	- 미지급비용(금)명세서
(2)	- 영업미수금명세서	(13)	- 기타유동부채명세서
(3)	- 기타미수금명세서	(14)	- 차입금명세서
(4)	- 기타당좌자산명세서	(15)	- 총당금명세서
(5)	- 재고자산명세서	(16)	- 기본재산명세서
(6)	- 유가증권명세서	(17)	- 재무제표와 예산결산 차이 명세서
(7)	- 투자자산명세서	(18)	- 성질별 손익계산서
(8)	- 유형자산명세서		-
(9)	- 무형자산명세서		-
(10)	- 기타비유동자산명세서		-
(11)	- 매입채무명세서		-

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거래은행
		전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
총 계		6,551,767,558	103,123,408,081	103,276,176,365	6,398,999,274	
현금및 현금성 자산	소 계	6,538,051,917	59,323,000,421	59,475,897,075	6,385,155,263	
	현 금	-	-	-	-	
	보 통 예 금	6,128,779,442	50,371,315,089	50,542,506,340	5,957,588,191	농협은행
	수입지출외 현 금	409,272,475	8,951,685,332	8,933,390,735	427,567,072	농협은행
미수금	소 계	279,290	150,560	279,290	150,560	
	미 수 금	279,290	150,560	279,290	150,560	
단기 금융 상품	소 계	13,436,351	43,800,257,100	43,800,000,000	13,693,451	
	정 기 예 금	13,436,351	43,800,257,100	43,800,000,000	13,693,451	수협은행

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
해당없음				

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	계정과목	발생일자	관련사업명	미수액	거래처	미수사유
해당없음						

(3) 기타미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

연도별	구분	전기이월 미수금	당기조정		당기수입액	기말잔액	비고
			증가	감소			
2023		279,290	-	279,290	150,560	150,560	

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2023		인건비	2023.12.31	4,790	박명수 과장	시간외수당 환수금
		일반운영비	2023.12.31	145,770	KB국민 손해보험	자동차보험 해지 환급금

(4) 기타당좌자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	거래내용	거래처	금액	비고
해당없음				

(5) 재고자산명세서

(단위 : 원)

자산분류		전기이월액	당기증가	당기감소	평가손익	기말잔액
대분류	중분류					
해당없음						

(6) 유가증권명세서

(단위 : 원)

종 류	종 목	액면가액	취득가액	재무상태표가액		평가손익	비 고
				전기말	당기말		
해당없음							

(7) 투자자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
퇴직연금운용자산	퇴직연금충당금 입금 및 운용수익	11,242,199,044	1,660,489,512	502,718,108	12,399,970,448

(8) 유형자산명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부 가액	비고	
	전 기 이월액	당 기 증 감		전 기 이월액	당 기 증 감				
		증가	감소		증가	감소			
합 계	723,108,296	-	-	723,108,296	(610,336,380)	(52,682,564)	-	(663,018,944)	60,089,352
차 량 운반구	168,086,892	-	-	168,086,892	(164,721,892)	(3,359,000)	-	(168,080,892)	6,000
비 품	555,021,404	-	-	555,021,404	(445,614,488)	(49,323,564)	-	(494,938,052)	60,083,352

나. 건설중인자산 명세서

(단위 : 원)

구 분		규격	단위	수량	금액	예 산 과 목		
사업명	자산명					항	세항	목
해당없음								

다. 운휴자산 명세서

(단위 : 원)

구 분		규격	단위	수량	금액
사업명	자산명				
해당없음					

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

과 목	구 분	취 득 원 가			당 기 상각액	상각누계	기 말 잔 액	비 고
		전기이월액	당기증가	계				
해당없음								

(10) 기타비유동자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
회 원 권	한화리조트 외 1곳	110,903,800	-	-	110,903,800

(11) 매입채무명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	구분	발생일자	금액	미지급기간(일) (2312.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
해당없음							

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (2312.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
합 계	23.12.31	862,265,320				
미 지 급 금	23.12.31	55,000,000			제이커뮤니케이션	2023.12.31. 송년재야행사
	23.12.31	47,500,000			주식회사 야간컴퍼니	2023.12.31. 송년 재야행사
	23.12.31	27,869,860			주식회사 빛정원	화성 루나빛 축제 파손데크 보수공사
미지급비용	23.12.31	731,895,460			화성시 문화재단 직원	잔여연차수당

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
합 계			7,117,050,723		
미 지 급 금	23.12.31	송년재야행사 외	130,369,860	제이커뮤니케이션 외	
예 수 금	23.12.31	4대보험료 외	430,595,760	국민연금 외	
미 지 급 비 용	23.12.31	미지급연차수당	731,895,460	화성시문화재단 직원	
미 지 급 대 행 사 업 비	23.12.31	반납예정	2,731,590,367	화성시청	
선 수 출 연 금	23.12.31	잉여금	3,092,599,276	-	23.12.31. 출연금통장잔액

(14) 차입금명세서

가. 차입금명세서

(단위 : 원)

종류	발행일	발행총액	상 환 액				당기말 미상환 잔 액		차 기 상 환 예정액		발행 가액	발 행 조 건		비 고
			당년도		누 계		원금	이자	원금	이자		이 율	상환 기간 (~)	
			원금	이자	원금	이자								
해당없음														

나. 차입금 상환계획

(단위 : 원)

계정 과목	지방채 (공사채)명*	차입처	차입원금	미상환잔액	상 환 계 획				
					2022	2023	2024	2025	2026년 이후
해당없음									

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기 타			
합 계	9,510,262,820	259,689,300	-	1,182,443,840	10,433,017,360	
퇴 직 금	-	-	-	-	-	
퇴직급여충당부채	9,510,262,820	259,689,300	-	1,182,443,840	10,433,017,360	

(16) 기본재산명세서(출연기관)

(단위 : 원)

구분	세부내역	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
지자체출연 기본재산	현금예금	10,000,000	-	-	10,000,000	
	계	10,000,000	-	-	10,000,000	
합계	현금예금	10,000,000	-	-	10,000,000	
	계	10,000,000	-	-	10,000,000	

(17) 성질별손익계산서

(단위 : 원)

성질별	목 별	2023년도 (당기)			2022년도		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차 이 (4-5)
당기순이익 (수익-비용)		6,039,072,172	102,463,650	5,936,608,522	42,562,449,259	43,391,254,990	(828,805,731)
수익(수익적수입)합계		50,301,926,245	47,974,975,467	2,326,950,778	46,281,557,919	42,562,449,259	3,719,108,660
영업 수익	소 계	49,909,336,719	47,381,475,531	2,527,861,188	46,124,474,001	42,350,368,997	3,774,105,004
	영업수익	49,909,336,719	47,381,475,531	2,527,861,188	46,124,474,001	42,350,368,997	3,774,105,004
영업외 수익	소 계	392,589,526	593,499,936	(200,910,410)	157,083,918	212,080,262	(54,996,344)
	영업외 수익	392,589,526	593,499,936	(200,910,410)	157,083,918	212,080,262	(54,996,344)
비용(수익적지출)합계		44,262,854,073	47,872,511,817	(3,609,657,744)	42,294,604,444	43,391,254,990	(1,096,650,546)
인력 운영비	소 계	15,258,474,140	15,258,293,410	180,730	14,565,823,920	10,875,896,852	3,689,927,068
	인건비	15,258,474,140	15,258,293,410	180,730	14,565,823,920	10,875,896,852	3,689,927,068
운영 경비	소 계	27,692,159,293	31,102,029,715	(3,409,870,422)	26,555,802,084	31,160,028,473	(4,604,226,389)
	일반운영비	27,692,159,293	31,102,029,715	(3,409,870,422)	26,555,802,084	31,160,028,473	(4,604,226,389)
감가상각비		-	52,682,564	(52,682,564)	-	43,109,025	(43,109,025)
퇴직급여		1,312,220,640	1,459,506,128	(147,285,488)	1,172,978,440	1,312,220,640	(139,242,200)

(18) 재무제표와 예산결산 차이명세서

(단위 : 원)

구 분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출 연 금	수 익	10,896,267,724	13,988,867,000	(3,092,599,276)	
				(3,092,599,276)	선수출연금
	비 용	11,178,854,610	11,107,435,708	71,418,902	
		-	-	52,682,564	감가상각비
		-	-	(333,153,220)	퇴직연금운용자산 납입
		-	-	239,642,100	퇴직급여
		-	-	84,836,678	퇴직연금운용자산(DB) 에서 퇴직급여(DC)지급
-	-	27,410,780	미지급연차수당		
대행사업비 (문화부문)	수 익	18,162,072,807	19,747,062,000	(1,584,989,193)	
		-	-	(1,770,313,998)	미지급대행사업비
		-	-	188,609,805	이자수익
		-	-	(3,285,000)	대행사업비계좌 미입금액
	비 용	18,028,941,067	18,162,072,807	(133,131,740)	
		-	-	(358,897,850)	퇴직연금운용자산 납입
		-	-	197,403,290	퇴직급여
		-	-	28,513,380	미지급연차수당
		-	-	150,560	미수금
대행사업비 (도서관)	수 익	17,864,224,081	18,847,573,000	(983,348,919)	
		-	-	(961,276,369)	미지급대행사업비
		-	-	107,260	이자수익
		-	-	(22,179,810)	대행사업비계좌미입금액
	비 용	18,205,805,221	17,864,224,081	341,581,140	
		-	-	(586,136,090)	퇴직연금운용자산납입

		-	-	745,398,450	퇴직급여
		-	-	158,192,130	퇴직연금운용자산(DB) 에서 퇴직급여(DC)지급
		-	-	24,126,650	미지급연차수당

5. 예산결산보고서

(재)화성시문화재단

(1) - 총 괄 표

(2) - 수입 예산결산보고서

(3) - 지출 예산결산보고서

5

예산결산보고서(수입·지출결산서)

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산				
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계 정 과 목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	
수	계	49,944,035,000	50,301,926,245	(357,891,245)	계	2,871,327,000	2,871,327,000	-	
입	영업수익	49,944,035,000	49,909,336,719	34,698,281	유보자금	2,871,327,000	2,871,327,000	-	
	(I) 영업외수익	-	392,589,526	(392,589,526)	-순세계잉여금	2,871,327,000	2,871,327,000	-	
지	계	49,705,830,000	44,262,854,073	5,442,975,927	계	3,109,532,000	3,013,343,540	96,188,460	
	출	영업비용	48,561,633,000	44,262,854,073	4,298,778,927	자본적지출	3,109,532,000	3,013,343,540	96,188,460
		(II) 영업외비용	-	-	-				
	예비비	144,197,000	-	-					
차액 (I-II)	당기손익 (자본형성)	238,205,000	6,039,072,172	(5,800,867,172)	과부족 (자본형성)	(238,205,000)	(142,016,540)	(96,188,460)	

(단위 : 원)

구분	자 금 결 산			
	계 정 과 목	예 산 액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수 입 (I)	계	53,177,042,000	53,534,933,245	53,534,933,245
	영 업 수 익	49,944,035,000	49,909,336,719	49,909,336,719
	영 업 외 수 익	-	392,589,526	392,589,526
	유 보 자 금	2,871,327,000	2,871,327,000	2,871,327,000
	이 월 금	361,680,000	361,680,000	361,680,000
지 출 (II)	계	53,177,042,000	47,627,043,515	47,496,673,655
	영 업 비 용	48,561,633,000	44,262,854,073	44,132,484,213
	영 업 외 비 용	-	-	-
	자 본 적 지 출	3,109,532,000	3,013,343,540	3,013,343,540
	예 비 비	1,144,197,000	-	-
	이 월 예 산 지 출	361,680,000	350,845,902	350,845,902
	- 수 익 적 지 출	327,280,000	316,445,902	316,445,902
- 미 지 급 비 용 · 금	34,400,000	34,400,000	34,400,000	
차 기 이 월 금	계			6,038,259,590
	순 세 계 잉 여 금			5,865,775,730
	사 고 이 월 금			17,000,000
	명 시 이 월 금			25,114,000
	미 지 급 비 용 · 금			130,369,860

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예산액				결 산 액(A) 징수결정액 조사결정액	수납액 (B)			
관	항	세항	목	당초	추경	이월재원 총당금			계	수입액(C)	과오납환불액 (정산반환금) (D)	수납액 (B=C-D)
						이월재원 총당금	미지급 이월액					
합 계 (1+2+3)				49,478,707,000	3,336,655,000	327,280,000	34,400,000	53,177,042,000	53,534,933,245	53,794,212,908	259,279,663	53,534,933,245
수익적수입 계 (1)				48,650,751,000	1,293,284,000			49,944,035,000	50,301,926,245	50,561,205,908	259,279,663	50,301,926,245
610 영업수익				48,650,751,000	1,293,284,000			49,944,035,000	49,909,336,719	49,950,210,719	40,874,000	49,909,336,719
623 대행사업수익				37,406,211,000	757,824,000			38,164,035,000	38,146,076,160	38,186,950,160	40,874,000	38,146,076,160
01 직접관리비수익				37,406,211,000	757,824,000			38,164,035,000	38,146,076,160	38,186,950,160	40,874,000	38,146,076,160
646 보조금수익					357,460,000			484,460,000	467,720,559	467,720,559	-	467,720,559
01 국비보조금수익				-	340,460,000			340,460,000	323,720,559	323,720,559	-	323,720,559
02 자치단체보조금수익				127,000,000	17,000,000			144,000,000	144,000,000	144,000,000	-	144,000,000
647 기부금수익					178,000,000			178,000,000	178,000,000	178,000,000	-	178,000,000
01 기부금수익					178,000,000			178,000,000	178,000,000	178,000,000	-	178,000,000

648 출연금수익	11,117,540,000	-			11,117,540,000	11,117,540,000	11,117,540,000	-	11,117,540,000
02 자치단체출연금수익	11,117,540,000	-			11,117,540,000	11,117,540,000	11,117,540,000	-	11,117,540,000
670 영업외수익	-	-			-	392,589,526	610,995,189	218,405,663	392,589,526
671 이자수익	-	-			-	392,589,526	610,995,189	218,405,663	392,589,526
01 예금이자수익	-	-			-	392,292,551	610,698,214	218,405,663	392,292,551
09 기타이자수익	-	-			-	296,975	296,975	-	296,975
자본적수입 계 (2)	827,956,000	2,043,371,000			2,871,327,000	2,871,327,000	2,871,327,000	-	2,871,327,000
180 유보자금	827,956,000	2,043,371,000			2,871,327,000	2,871,327,000	2,871,327,000	-	2,871,327,000
181 순세계잉여금	827,956,000	2,043,371,000			2,871,327,000	2,871,327,000	2,871,327,000	-	2,871,327,000
01 순세계잉여금	827,956,000	2,043,371,000			2,871,327,000	2,871,327,000	2,871,327,000	-	2,871,327,000
이월재원수입 계 (3)			327,280,000	34,400,000	361,680,000	361,680,000	361,680,000	-	361,680,000
이월금			327,280,000	34,400,000	361,680,000	361,680,000	361,680,000	-	361,680,000
이월금			327,280,000	34,400,000	361,680,000	361,680,000	361,680,000		361,680,000
전년도이월사업비			327,280,000	34,400,000	361,680,000	361,680,000	361,680,000	-	361,680,000

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예산액					결산액		다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)					
관	항	세	목	당초	추경	이월 재원 충당금 (이용, 전용조 정액)	예 비 비 지 출 액	이월자금예산액		당기지출 원인 행위액 (B)	채무 확정액 (C)	지급 결정 액 (D)	지출액 (E)		미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액			
								이월 재원 충당금	미지급 이월액					계(A)		계(F)	명시 이월	사고 이월	
합계 (1+2+3)				49,478,707,000	3,336,655,000	-	-	327,280,000	34,400,000	53,177,042,000	42,657,109,596	47,592,643,515	34,400,000	47,496,673,655	130,369,860	42,114,000	25,114,000	17,000,000	5,507,884,485
수익적지출 계 (1)				46,532,555,000	3,173,275,000	-	-			49,705,830,000	39,611,596,996	44,262,854,073		44,132,484,213	130,369,860	42,114,000	25,114,000	17,000,000	5,400,861,927
101 인건비				17,097,417,000	(2,544,000)	19,514,000	-			17,114,387,000	15,258,474,140	15,258,474,140		15,258,474,140		-8,920,000	8,920,000		-184,699,2860
107 퇴직급여				1,319,158,000	37,000	-	-			1,319,195,000	1,312,220,640	1,312,220,640		1,312,220,640		-	-	-	-6,974,360
201 일반운영비				3,006,222,000	83,613,000	(34,138,000)	-			3,055,697,000	2,094,298,487	2,430,575,157		2,430,575,157		-19,772,000	2,772,000	17,000,000	605,349,843
202 여비				231,618,000	39,900,000	9,820,000	-			281,338,000	230,104,173	230,104,173		230,104,173		-1,385,000	1,385,000		-49,848,827
203 업무추진비				50,000,000	-	-	-			50,000,000	45,801,050	45,801,050		45,801,050		-	-	-	-4,198,950
206 재료비				29,520,000	-	(7,480,000)	-			22,040,000	1,810,000	20,048,000		20,048,000		-	-	-	-1,992,000

과 목				예산액					결산액		다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)				
관	항	세	목	당초	추경	이월 재원 충당금 (이용, 전용조 정아채)	예 비 비 지 출 액	이월자금예산액		당기지출 원인 행위액 (B)	채무 확정액 (C)	지급 결정 액 (D)	지출액 (E)		미지급 비용금 (C+D-E)	계(F)	명시 이월	사고 이월
								이월 재원 충당금	미지급 이월액									
207	연구개발비			89,000,000	20,000,000	22,000,000	-		131,000,000	123,497,050	123,497,050		123,497,050	-	-	-	-	-7,502,950
212	복리후생비			2,443,475,000	4,103,000	1,204,000	-		2,448,782,000	2,145,939,208	2,091,360,688		2,091,360,688	-3,331,000	3,331,000			-354,090,312
213	교육훈련비			140,930,000	-	(151,000)	-		140,779,000	101,153,400	100,703,400		100,703,400	-	-	-	-	-40,075,600
214	수선유지교체비			1,980,720,000	27,200,000	7,261,000	-		2,015,181,000	1,674,683,133	1,878,815,656		1,878,815,656	-2,289,000	2,289,000			-134,076,344
215	동력비			1,677,575,000	141,260,000	135,500,000	-		1,954,335,000	1,731,755,340	1,730,198,290		1,730,198,290	-	-	-	-	-224,136,710
216	행사·홍보비			9,907,541,000	1,874,629,000	11,358,000	-		11,793,528,000	11,349,609,321	11,450,641,811		11,320,271,951	130,369,860	2,254,000	2,254,000		-340,632,189
217	관서업무비			98,525,000	-	-	-		98,525,000	95,839,835	95,839,835		95,839,835	-	-	-	-	-2,685,165
218	평가급			953,384,000	-	-	-		953,384,000	932,403,580	932,403,580		932,403,580	-	-	-	-	-20,980,420
220	위탁관리비			5,032,138,000	(60,520,000)	(142,888,000)	-		4,828,730,000	426,740,946	4,474,903,910		4,474,903,910	-4,163,000	4,163,000			-349,663,090
301	일반보상금			953,783,000	81,400,000	-	-		1,035,183,000	884,932,740	884,932,740		884,932,740	-	-	-	-	-150,250,260

과 목				예산액						결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)	
관	항	세 항	목	당초	추경	이월 재원 충당금 (이용, 전용조 정액)	예 비 비 지 출 액	이월지급예산액		당기지출 원인 행위액 (B)	채무 확정액 (C)			지급 결정 액 (D)	계(F)	명시 이월		사고 이월
								이월 재원 충당금	미지급 이월액			계(A)						
303	포상금			1,000,000	-	-	-			1,000,000	1,000,000		1,000,000	-	-	-	-	
305	배상금등			1,860,000	-	-	-			1,860,000	200,000	200,000	200,000	-	-	-	-	1,660,000
321	민간사업지원금			1,212,000,000	20,000,000	-	-			1,232,000,000	1,140,861,433	1,140,861,433	1,140,861,433	-	-	-	-	-91,138,567
751	반환금			106,689,000	-	(22,000,000)	-			84,689,000	60,272,520	60,272,520	60,272,520	-	-	-	-	-24,416,480
801	예비비			200,000,000	944,197,000	-	-			1,144,197,000	-	-	-	-	-	-	-	-1,144,197,000
자본적지출 계 (2)				2,946,152,000	1,633,380,000	-	-			3,109,532,000	3,016,196,890	3,013,343,540	3,013,343,540	-	-	-	-	-96,188,460
401	시설비및부대비			723,800,000	89,300,000	-	-			813,100,000	775,910,440	774,151,600	774,151,600	-	-	-	-	-38,948,400
405	자산취득비			2,216,162,000	74,080,000	-	-			2,290,242,000	2,240,286,450	2,239,191,940	2,239,191,940	-	-	-	-	-51,050,060
42	정보화시스템취득비			6,190,000	-	-	-			6,190,000	-	-	-	-	-	-	-	-6,190,000
이월예산지출 계 (3)								3,272,800,000	34,400,000	3,616,800,000	29,315,710	3,164,445,902	3,440,000	3,508,445,902	-	-	-	-10,834,098

과 목				예산액						결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)		
관	항	세	목	당초	추경	이월 재원 충당금 (이용, 전용조 정액)	예 비 비 지 출 액	이월지급예산액		당기지출 원인 행위액 (B)	채무 확정액 (C)			지급 결정 액 (D)	계(F)	명시 이월		사고 이월	
								이월 재원 충당금	미지급 이월액			계(A)							
101	인건비							8,400,000	-8,400,000	6,206,270	6,206,270	-	6,206,270	-	-	-	-	2,193,730	
107	퇴직급여							747,000	-747,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	747,000
201	일반운영비							21,002,000	-21,002,000	934,000	18,807,000	-	18,807,000	-	-	-	-	-	2,195,000
202	여비							1,300,000	-1,300,000	10,000	10,000	-	10,000	-	-	-	-	-	1,290,000
207	연구개발비							240,000,000	-240,000,000	-	237,600,000	-	237,600,000	-	-	-	-	-	2,400,000
212	복리후생비							2,200,000	-2,200,000	559,980	559,980	-	559,980	-	-	-	-	-	1,640,020
214	수선유지교체비							1,464,000	-1,464,000	1,166,000	1,166,000	-	1,166,000	-	-	-	-	-	298,000
216	행사·홍보비							43,433,000	34,400,000	77,833,000	11,753,000	43,410,192	34,400,000	77,810,192	-	-	-	-	22,808
401	시설비및부대비							813,000	-813,000	813,000	813,000	-	813,000	-	-	-	-	-	-
405	자산취득비							7,921,000	-7,921,000	7,873,460	7,873,460	-	7,873,460	-	-	-	-	-	47,540

6. 예산결산 부속명세서

(재)화성시문화재단

- | | |
|------|------------------|
| (1) | - 예비비사용조서 |
| (2) | - 예산이월액조서 |
| (3) | - 전년도이월액조서 |
| (4) | - 예산전용액조서 |
| (5) | - 계속비결산조서 |
| (6) | - 미수액조서, 미지급액조서 |
| (7) | - 불납결손액조서 |
| (8) | - 수입·지출외현금 현재액조서 |
| (9) | - 지출예산 성질별 결산 |
| (10) | - 보조금 명세서 |
| (11) | - 기부금 명세서 |

(1) 예비비사용조서

○ 2023연도 예비비 예산액은 1,144,197,000원으로서 그 지출내역은 다음과 같음

(단위 : 원)

구 분			지 출 결정액 (A)	지출 원인 행위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처 리 일 자		예비비 지출사유
세항	목	사업명						지출 결정 일자	지출 일자	
해당없음										

(2) 예산이월액조서

2023년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 회계감사결산 세무조정용역사업 외 1건인 42,114,000원으로 그 내역은 다음과 같다.

- ▶ 사고이월 (1 건) 17,000,000 원
- ▶ 명시이월 (1 건) 25,114,000 원 이다.

가. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

예산과목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
관	항	세항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
사	업	출	자	계	17,000,000	17,000,000	-	-	17,000,000	17,000,000	-	
업	업	연	치									
수	수	금	단	2023년	17,000,000	17,000,000	-	-	17,000,000	17,000,000	-	23년 결산 세무조정 용역계약 완료기한 미도래
의	의	수	체	회계감사 및 결산								
		수	출	세무조정 용역								
		의	연									
		의	금									
			수									
			의									
			수									
			의									

나. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	세항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
사 업	영 업	출 연 금 수 익	자 치 단 체 출 연 금 수 익	계	130,000,000	98,009,869	98,009,869	6,876,131	25,114,000	-	25,114,000	
				2023년 공연예술 연습공간 운영	65,000,000	57,113,640	57,113,640	662,360	7,224,000	-	7,224,000	국고 보조금 사업완료 기한 미도래
수 익	수 익	보 조 금 수 익	자 치 단 체 보 조 금 수 익	2023년 공연예술 연습공간 운영	65,000,000	40,896,229	40,896,229	6,213,771	17,890,000	-	17,890,000	국고 보조금 사업완료 기한 미도래

(3) 전년도이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전 년 도 이 월 액	집 행 액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사업명	이월구분	미집행사유
합 계				327,280,000	316,445,902	10,834,098	-	-	-
사 업 수 익	영 업 수 익	출 연 수 익	자 치 단 체 출 연 수 익	17,000,000	17,000,000	-	2022년 회계감사·결산세무조정 용역	사고이월	-
				40,400,000	40,377,192	22,808	예술인 학교	명시이월	집행잔액
		위 탁 보 조 수 익	자 치 단 체 위 탁 보 조 수 익	240,000,000	237,600,000	2,400,000	스마트 박물관 미술관 기반조성_ 화성3·1운동 만세길 앱 개발	명시이월	집행잔액
			자 치 단 체 보 조 수 익	20,594,000	12,221,250	8,372,750	2022년 공연예술 연습공간 운영	명시이월	집행잔액
		기 부 수 익	자 치 단 체 기 부 수 익	9,286,000	9,247,460	38,540	신세계 이마트 희망장난감 동탄관 기부금 운영	명시이월	집행잔액

(4) 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목							전용 받는 과목					전용사유
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목	전용액	
공공서비스확대	스포츠사업용	수영자사업용	수선유지비고체 214	50,000,000	20,084,000	29,916,000	공공서비스확대	네트볼합민화센터 시민이대	고객편의 서비스 향상	201 예민사업용비	18,000,000	수입금 증가에 따른 부가가치세 납부예상액 초과분 자원 마련
공공서비스확대	스포츠사업용	에어리빙자 사업용	헬스장 및 행사홍보비 216	5,000,000	-	5,000,000	공공서비스확대	네트볼합민화센터 시민이대	고객편의 서비스 향상	201 예민사업용비	27,000,000	
	네트볼합민화센터 시민이대	고객편의 서비스 향상	반환금 751	92,611,000	45,945,000	46,656,000						

(5) 계속비결산조서

가. 총괄

(단위 : 원)

사업명	계속비연할 예산액						예산성립 후 증감			예산 현액 (A+B+C+D)	채무 확정액	다음 연도 이월액	불용액	비고
	계	2021	2022	2023 (당년도A)	2024	2025	전년도 이월액 (B)	예비비 지출결정액 (C)	전 용 증감액 (D)					
해당없음														

나. 계속사업비명세 당기

(단위 : 원)

과목				사업명	예산액 (A)	예산성립후증감(B)			예산 현액 (C=A+B)	채무 확정액(D)	집행 잔액 (E=C-D)	다음 연도 이월액(F)	불용액 (E-F)	이월·불용 사유
관	항	세항	목			전년도 이월액	예비비 지출 결정액	전 용 증감액						
해당없음														

(6) 미수액조서, 미지금액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합 계	-	150,560	-	150,560	
사 업 예 산 계 (미 수 수 익 계)	-	150,560	-	150,560	
인 건 비	-	4,790	-	4,790	시간외수당 환수금 -회계연도 마감에 따른 기정산분 대비 실 근무시간 차액
일 반 운 영 비	-	145,770	-	145,770	차동차 보험 해지(2024.1-3월분)환급금 -위수탁계약 종료로 관용차 화성시로 이관

나. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액 (1)	당기채무확정액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채 주 및 적 요 등
합 계	-	130,369,860	-	130,369,860	
미 지 급 비 용 계 (사업예산미지급금계)	-	130,369,860	-	130,369,860	
행 사 흥 보 비	-	55,000,000	-	55,000,000	.채 주 : 제이커뮤니케이션 - 2023.12.31. 송년 제야행사 - 행사장 조성 및 운영 대행 용역
행 사 흥 보 비	-	47,500,000	-	47,500,000	.채 주 : 주식회사 아이캔컴퍼니 - 2023.12.31. 송년 제야행사 - 제야콘서트 대행 용역
행 사 흥 보 비	-	27,869,860	-	27,869,860	.채 주 : 주식회사 빗정원 - 화성 루나 빛 축제 파손 데크 보수 공사로 잔금 지연

(7) 불납결손액조서

(단위 : 원)

과 목				징 수 결정액	징수액	미수액	불 납 결손액	사 유
관	항	세항	목					
해당없음								

(8) 수입·지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고
합 계	409,272,475	8,951,685,332	8,933,390,735	427,567,072	
공 과 금	-	430,739,375	376,083,650	54,655,725	
수 입 금	-	890,569,234	888,002,682	2,566,552	
수 입 지 출 외	-	53,336,027	3,147,820	50,188,207	
예 수 금	-	1,532,937,493	1,244,429,690	288,507,803	

법 인 카 드 대 금	-	316,708,319	316,693,662	14,657	
유 류 카 드 대 금	-	4,907,192	4,907,082	110	
공 과 금	44,005,814	765,811,125	809,816,939	-	통장해지
수 입 금	4,577,015	1,109,340,567	1,113,917,582	-	통장해지
수 입 지 출 외	47,557,726	29,996,541	77,554,267	-	통장해지
예 수 금	281,504,937	2,104,753,476	2,386,258,413	-	통장해지
카드대금(출연금)	229,347	128,127,433	128,356,780	-	통장해지
카드대금(위탁금)	1,090	115,755,191	115,756,281	-	통장해지
카드대금(기념관)	150	8,596,380	8,596,530	-	통장해지
카드대금(유류_문화)	111,540	4,655,367	4,766,907	-	통장해지
카드대금(유류_기념)	7,340	215,220	222,560	-	통장해지
사 물 함 보 증 금	14,192	-	14,192	-	통장해지
수입지출외(도서관)	119	53,533,751	53,533,690	180	
예 수 금 (도 서 관)	31,263,205	1,012,024,410	1,011,653,780	31,633,835	
카드대금(도서관)	-	389,678,231	389,678,228	3	

(9) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2023년도 (당기)				2022년도 (전기)				증 감	
		(1) 최 종 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지 출액	(5) 최 종 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지 출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
사 업 예 산 합 계		53,142,642,000	47,462,273,655	5,680,368,345	47,462,273,655	48,803,164,000	42,380,404,252	6,422,759,748	42,380,404,252	109	112
인 건 비	소 계	18,442,729,000	16,576,901,050	1,865,827,950	16,576,901,050	18,150,293,000	15,752,907,312	2,397,385,688	15,752,907,312	102	105
	1 0 1 인 건 비	17,122,787,000	15,264,680,410	1,858,106,590	15,264,680,410	16,956,401,000	14,570,705,330	2,385,695,670	14,570,705,330	101	105
	1 0 7 퇴 직 급 여	1,319,942,000	1,312,220,640	7,721,360	1,312,220,640	1,179,997,000	1,172,978,440	7,018,560	1,172,978,440	112	112
	108 퇴직연금부담금					13,895,000	9,223,542	4,671,458	9,223,542	-	-
물 건 비	소 계	28,082,718,000	25,776,075,912	2,306,642,088	25,776,075,912	24,551,979,000	21,970,751,286	2,581,227,714	21,970,751,286	114	117
	2 0 1 일반 운영비	3,076,699,000	2,449,382,157	627,316,843	2,449,382,157	2,747,519,000	2,212,033,098	535,485,902	2,212,033,098	112	111
	2 0 2 여 비	282,638,000	230,114,173	52,523,827	230,114,173	258,356,000	174,518,600	83,837,400	174,518,600	109	132
	2 0 3 업무추진비	50,000,000	45,801,050	4,198,950	45,801,050	50,000,000	46,925,490	3,074,510	46,925,490	100	98
	2 0 6 재 료 비	22,040,000	20,048,000	1,992,000	20,048,000	24,120,000	15,595,500	8,524,500	15,595,500	91	129
	2 0 7 연구개발비	371,000,000	361,097,050	9,902,950	361,097,050	403,460,000	154,767,800	248,692,200	154,767,800	92	233
	2 1 2 복 리 후 생 비	2,450,982,000	2,091,920,668	359,061,332	2,091,920,668	2,375,576,000	1,948,717,855	426,858,145	1,948,717,855	103	107
	2 1 3 교 육 훈 련 비	140,779,000	100,703,400	40,075,600	100,703,400	126,716,000	67,927,782	58,788,218	67,927,782	111	148
	214 수선유지교체비	2,016,645,000	1,879,981,656	136,663,344	1,879,981,656	1,722,739,000	1,598,117,315	124,621,685	1,598,117,315	117	118

	2 1 5 동 력 비	1,954,335,000	1,730,198,290	224,136,710	1,730,198,290	1,554,916,000	1,328,402,532	226,513,468	1,328,402,532	126	130
	2 1 6 행사·홍보비	11,836,961,000	11,363,682,143	473,278,857	11,363,682,143	9,178,634,000	8,780,085,640	398,548,360	8,780,085,640	129	129
	2 1 7 관서업무비	98,525,000	95,839,835	2,685,165	95,839,835	101,500,000	98,441,100	3,058,900	98,441,100	97	97
	2 1 8 평 가 급	953,384,000	932,403,580	20,980,420	932,403,580	1,131,003,000	1,106,634,080	24,368,920	1,106,634,080	84	84
	2 2 0 위탁관리비	4,828,730,000	4,474,903,910	353,826,090	4,474,903,910	4,874,200,000	4,437,254,094	436,945,906	4,437,254,094	99	101
	2 6 5 환경관리비					3,240,000	1,330,400	1,909,600	1,330,400	-	-
경상 이전	소 계	2,270,043,000	2,026,994,173	243,048,827	2,026,994,173	2,137,152,000	1,790,862,521	346,289,479	1,790,862,521	106	113
	3 0 1 일반보상금	1,035,183,000	884,932,740	150,250,260	884,932,740	1,194,192,000	919,898,590	274,293,410	919,898,590	87	96
	3 0 3 포 상 금	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	100	100
	3 0 5 배 상 금 등	1,860,000	200,000	1,660,000	200,000	2,460,000	200,000	2,260,000	200,000	76	100
	321 민간사업지원금	1,232,000,000	1,140,861,433	91,138,567	1,140,861,433	939,500,000	869,763,931	69,736,069	869,763,931	131	131
자본 지출	소 계	3,118,266,000	3,022,030,000	96,236,000	3,022,030,000	3,014,436,000	2,826,695,333	187,740,667	2,826,695,333	103	107
	401 시설비및부대비	813,913,000	774,964,600	38,948,400	774,964,600	789,809,000	692,360,500	97,448,500	692,360,500	103	112
	4 0 5 자 산 취 득 비	2,298,163,000	2,247,065,400	51,097,600	2,247,065,400	2,218,437,000	2,134,278,960	84,158,040	2,134,278,960	104	105
	412 정보화시스템취득	6,190,000	-	6,190,000	-	6,190,000	55,873	6,134,127	55,873	100	-
기타	소 계	84,689,000	60,272,520	24,416,480	60,272,520	99,832,000	39,187,800	60,644,200	39,187,800	85	154
	7 5 1 반 환 금	84,689,000	60,272,520	24,416,480	60,272,520	99,832,000	39,187,800	60,644,200	39,187,800	85	154
8 0 1	예 비 비	1,144,197,000	-	1,144,197,000	-	849,472,000	-	849,472,000	-	135	-

(참고) 전기 이전된 미지급금은 제외합니다.

(10) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			474,280,000		
보조금	수익적수입	경기도	62,000,000	경상보조(결손보조금)	영업수익 처리
		한국문화예술회관위원회	65,000,000		
		한국문화예술회관위원회	23,896,000		
		한국문화예술회관연합회	14,484,000		
		한국문화예술회관위원회	60,000,000		
		한국문화예술회관연합회	66,260,000		
		경기도	50,000,000		
		화성시	2,000,000		
		한국문화예술회관위원회	17,820,000		
		전국미디어센터협의회	3,000,000		
		경기남부보훈지청	10,000,000		
		한국문화예술회관연합회	80,000,000		
		화성시	2,000,000		
		한국문화예술위원회	17,820,000		

(11) 기부금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	기 부 목 적	회계처리방법
계			178,000,000		
기부금	수익적수입	농협은행 화성시지부	50,000,000	2023 화성 뱃놀이축제 운영	영업수익 처리
		반도문화재단	10,000,000	지역문화 진흥 및 기업후원을 통한 예술활동 지원(메세나)	
		제부도해상 케이블카 주식회사	10,000,000		
		대하엔지니어링	1,000,000	화성 루나 빛 축제 운영	
		(주)늘푸른	3,000,000		
		주식회사 에이치케이	3,000,000		
		엠케이폴렉스 주식회사	1,000,000		
		(주)원에스티	3,000,000		
		창림모아츠 주식회사	5,000,000		
		화성상공회의소	5,000,000		
		농협은행(주) 화성시지부	66,000,000		
		(주)한강식품	3,000,000		
		(주)바이오노트	3,000,000		
		초록어린이재단	15,000,000	동탄 신세계 희망장난감도서관 운영	

7. 경영분석지표

(재)화성시문화재단

(1) 경영분석지표

(단위 : %, %p, 천원)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	89.9	91.1	(1.2)	
	순자산비율	$\frac{\text{자기자본}}{\text{총 자산}} \times 100$	16.6	15.4	1.2	
	부채비율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	501.2	545.7	(44.5)	
수익성지표	영업이익률	$\frac{\text{영업이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	(1.0)	(2.4)	1.4	
	순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	0.2	(1.9)	2.1	
	자기자본순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$	0.3	(47.86)	48.16	
	총자산순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$	1.2	(2.3)	3.5	

(단위 : %, %p, 천원)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동 성 지 표 (회)	자기자본 회 전 율	매출액(영업수익)	34.61	24.45	10.16	
		$(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본}) / 2$				
	총 자 산 회 전 율	매출액(영업수익)	5.5	5	0.5	
		$(\text{기초총자산} + \text{기말총자산}) / 2$				
수 지 비 율	총수지비율	$\frac{\text{총수익}(\text{영업수익} + \text{영업외수익} + \text{특별이익})}{\text{총비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	100	98	2	
		$\frac{\text{경상수익}(\text{영업수익} + \text{영업외수익})}{\text{경상비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용})} \times 100$	100	98	2	
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	98.9	97.6	1.3	
		인 건 비	34.6	37.7	(3.1)	
	인건비비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$				
	업 무 처 리 효 율 성	직원 1인당 인 건 비 (천원)	인 건 비	38,283	37,737	546
$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$						
지 표	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	매출액(영업수익)	109,426	97,469	11,957	
		$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$				

8. 참고자료

(재)화성시문화재단

사업장별 재무제표

1. 동탄복합문화센터

- 1) 재무상태표
- 2) 운영성과표

2. 도서관

- 1) 재무상태표
- 2) 운영성과표

1. 동탄복합문화센터

재무상태표

제16기 2023년 12월 31일 현재

제15기 2022년 12월 31일 현재

사업장명 : 동탄복합문화센터

(단위 : 원)

과목	합 계		출연금		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
자 산								
Ⅰ. 유 동 자 산	5,405,962,879	5,046,755,106	3,499,644,462	3,260,480,504	1,903,423,997	1,782,482,382	2,894,420	3,792,220
(1) 당 좌 자 산	5,405,962,879	5,046,755,106	3,499,644,462	3,260,480,504	1,903,423,997	1,782,482,382	2,894,420	3,792,220
현금및현금성자산	5,392,118,868	5,033,039,465	3,485,951,011	3,246,764,863	1,903,273,437	1,782,482,382	2,894,420	3,792,220
미수금	150,560	279,290		279,290	150,560			
단기투자자산	13,693,451	13,436,351	13,693,451	13,436,351				
Ⅱ. 비 유 동 자 산	1,590,847,973	1,305,923,600	744,223,860	707,233,320	846,624,113	598,690,280		
(1) 투 자 자 산	1,419,854,821	1,082,247,884	573,230,708	483,557,604	846,624,113	598,690,280		
퇴직연금운용자산	1,419,854,821	1,082,247,884	573,230,708	483,557,604	846,624,113	598,690,280		
(2) 유 형 자 산	60,089,352	112,771,916	60,089,352	112,771,916				
차량운반구	168,086,892	168,086,892	168,086,892	168,086,892				
감가상각누계액	(168,080,892)	(164,721,892)	(168,080,892)	(164,721,892)				
비품	555,021,404	555,021,404	555,021,404	555,021,404				
감가상각누계액	(494,938,052)	(445,614,488)	(494,938,052)	(445,614,488)				
(3) 무 형 자 산	-	-						
(4) 기타비유동자산	110,903,800	110,903,800	110,903,800	110,903,800				
회원권	110,903,800	110,903,800	110,903,800	110,903,800				
자 산 총 계	6,996,810,852	6,352,678,706	4,243,868,322	3,967,713,824	2,750,048,110	2,381,172,662	2,894,420	3,792,220
부 채								
Ⅰ. 유 동 부 채	5,720,356,468	5,305,404,695	3,640,704,471	3,374,159,333	2,076,757,577	1,927,453,142	2,894,420	3,792,220
미지급금	130,369,860	34,679,290			130,369,860	34,679,290		
예수금	398,835,734	381,559,679	393,351,735	373,070,324	2,589,579	4,697,135	2,894,420	3,792,220
미지급비용	328,237,600	272,313,440	154,753,460	127,342,680	173,484,140	144,970,760		
사물함보증금	-	14,192				14,192		
미지급대행사업비	1,770,313,998	1,743,091,765			1,770,313,998	1,743,091,765		

선수출연금	3,092,599,276	2,873,746,329	3,092,599,276	2,873,746,329				
II. 비 유 동 부 채	-	-	-	-	-	-	-	
퇴직급여충당부채	4,569,375,190	4,311,638,180	2,210,450,530	2,013,961,730	2,358,924,660	2,297,676,450		
퇴직연금운용자산	(4,569,375,190)	(4,311,638,180)	(2,210,450,530)	(2,013,961,730)	(2,358,924,660)	(2,297,676,450)		
부 채 총 계	5,720,356,468	5,305,404,695	3,640,704,471	3,374,159,333	2,076,757,577	1,927,453,142	2,894,420	3,792,220
순자산								
I. 기 본 순 자 산	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000				
지자체출연기본자산	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000				
II. 보 통 순 자 산	1,266,454,384	1,037,274,011	593,163,851	583,554,491	673,290,533	453,719,520		
이익잉여금(결손금)	1,266,454,384	1,037,274,011	593,163,851	583,554,491	673,290,533	453,719,520		
III. 순 자 산 조 정	-	-						
순 자 산 총 계	1,276,454,384	1,047,274,011	603,163,851	593,554,491	673,290,533	453,719,520		
부 채 및 순 자 산 총 계	6,996,810,852	6,352,678,706	4,243,868,322	3,967,713,824	2,750,048,110	2,381,172,662	2,894,420	3,792,220

운영성과표

제16기 2023년 01월 01일부터 12월 31일까지

제15기 2022년 01월 01일부터 12월 31일까지

사업장명 : 동탄복합문화센터

(단위 : 원)

구분	합 계		출연금		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I . 사업수익	29,473,667,990	25,028,090,387	10,896,267,724	10,034,973,671	18,162,072,807	14,651,790,780	415,327,459	341,325,936
출연금수익	10,896,267,724	10,034,973,671	10,896,267,724	10,034,973,671				
대행사업수익	19,580,777,000	16,303,093,000			19,580,777,000	16,303,093,000		
정산환출	(1,581,704,193)	(1,654,602,220)			(1,581,704,193)	(1,654,602,220)		
기부금수익	163,000,000	3,300,000			163,000,000	3,300,000		
보조금수익	415,327,459	341,325,936					415,327,459	341,325,936
II . 사업비용	29,623,123,136	25,409,931,120	11,178,854,610	10,213,931,750	18,028,941,067	14,854,673,434	415,327,459	341,325,936
(1) 사업수행비용	22,821,183,436	23,328,074,076	4,376,914,910	8,132,074,706	18,028,941,067	14,854,673,434	415,327,459	341,325,936
자체사업비용	4,376,914,910	8,132,074,706	4,376,914,910	8,132,074,706				
대행사업비용	18,028,941,067	14,854,673,434			18,028,941,067	14,854,673,434		
보조금비용	415,327,459	341,325,936					415,327,459	341,325,936
(2) 일반관리비용	6,801,939,700	2,081,857,044	6,801,939,700	2,081,857,044				
급여	4,583,190,640	1,481,443,386	4,583,190,640	1,481,443,386				
퇴직급여	328,148,558	116,142,964	328,148,558	116,142,964				
인적용역비	107,006,090	28,850,000	107,006,090	28,850,000				
복리후생비	863,994,470	143,054,359	863,994,470	143,054,359				
여비교통비	12,626,973	6,402,400	12,626,973	6,402,400				
통신비	10,139,280	760,660	10,139,280	760,660				
세금과공과금	32,043,770	5,126,160	32,043,770	5,126,160				
지급임차료	82,130,750	26,024,400	82,130,750	26,024,400				
수선유지비	133,090,500	26,771,000	133,090,500	26,771,000				
보험료	744,480	603,460	744,480	603,460				
차량유지비	2,879,060	-	2,879,060					
교육훈련비	50,671,600	20,000,080	50,671,600	20,000,080				
도서인쇄비	52,037,480	40,889,800	52,037,480	40,889,800				
소모품비	199,498,900	44,211,972	199,498,900	44,211,972				
지급수수료	186,013,823	68,732,014	186,013,823	68,732,014				

광고선전비	-	6,840,000		6,840,000				
업무추진비	82,150,162	19,895,364	82,150,162	19,895,364				
행사운영비	22,890,600	3,000,000	22,890,600	3,000,000				
감가상각비	52,682,564	43,109,025	52,682,564	43,109,025				
III . 사업이익(손실)	(149,455,146)	(381,840,733)	(282,586,886)	(178,958,079)	133,131,740	(202,882,654)		
IV . 사업외수익	378,635,519	135,871,786	292,196,246	102,189,335	86,439,273	33,682,451		
이자수익	211,197,584	68,185,287	211,197,584	68,185,287				
퇴직연금운용수익	167,437,935	63,205,829	80,998,662	29,523,378	86,439,273	33,682,451		
국고지원수익	-	4,480,670		4,480,670				
V . 사업외비용	-	-						
VI. 법인세 차감 전 순이익(손실)	229,180,373	(245,968,947)	9,609,360	(76,768,744)	219,571,013	(169,200,203)		
VII . 법인세 등	-	-						
VII . 법인세 등	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII . 당기순이익(손실)	229,180,373	(245,968,947)	9,609,360	(76,768,744)	219,571,013	(169,200,203)		-

2. 도서관

재무상태표

제16기 2023년 12월 31일 현재

제15기 2022년 12월 31일 현재

사업장명 : 도서관

(단위 : 원)

구 분	합 계		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기
자 산						
Ⅰ. 유 동 자 산	993,036,395	1,505,012,452	992,910,387	1,495,651,764	126,008	9,360,688
(1) 당 좌 자 산	993,036,395	1,505,012,452	992,910,387	1,495,651,764	126,008	9,360,688
현금및현금성자산	993,036,395	1,505,012,452	992,910,387	1,495,651,764	126,008	9,360,688
(2) 재 고 자 산	-	-				
Ⅱ. 비 유 동 자 산	547,098,267	649,688,340	547,098,267	649,688,340		
(1) 투 자 자 산	547,098,267	649,688,340	547,098,267	649,688,340		
퇴직연금운용자산	547,098,267	649,688,340	547,098,267	649,688,340		
(2) 유 형 자 산	-	-				
(3) 무 형 자 산	-	-				
(4) 기타 비유동자산	-	-				
자 산 총 계	1,540,134,662	2,154,700,792	1,540,008,654	2,145,340,104	126,008	9,360,688
부 채						
Ⅰ. 유 동 부 채	1,396,694,255	1,884,543,662	1,396,568,247	1,875,182,974	126,008	9,360,688
미 지 급 금	-	-				
예 수 금	31,760,026	40,624,012	31,634,018	31,263,324	126,008	9,360,688
미 지 급 비 용	403,657,860	379,531,210	403,657,860	379,531,210		
미지급대행사업비	961,276,369	1,464,388,440	961,276,369	1,464,388,440		
Ⅱ. 비 유 동 부 채	-	-	-	-		
퇴직급여충당부채	5,863,642,170	5,198,624,640	5,863,642,170	5,198,624,640		
퇴직연금운용자산	(5,863,642,170)	(5,198,624,640)	(5,863,642,170)	(5,198,624,640)		
부 채 총 계	1,396,694,255	1,884,543,662	1,396,568,247	1,875,182,974	126,008	9,360,688
자 본						
Ⅰ. 기 본 순 자 산	-	-				
Ⅱ. 보 통 순 자 산	143,440,407	270,157,130	143,440,407	270,157,130		
이익잉여금(결손금)	143,440,407	270,157,130	143,440,407	270,157,130		
Ⅲ. 순 자 산 조 정	-	-				
순 자 산 총 계	143,440,407	270,157,130	143,440,407	270,157,130		
부 채 및 순 자 산 총 계	1,540,134,662	2,154,700,792	1,540,008,654	2,145,340,104	126,008	9,360,688

운영성과표

제16기 2023년 01월 01일부터 12월 31일까지

제15기 2022년 01월 01일부터 12월 31일까지

사업장명 : 도서관

(단위 : 원)

구 분	합 계		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I . 사업수익	17,907,807,541	17,322,278,610	17,864,224,081	17,264,931,410	43,583,460	57,347,200
대행사업수익	18,825,393,190	18,729,271,790	18,825,393,190	18,729,271,790		
정산환출	(961,169,109)	(1,464,340,380)	(961,169,109)	(1,464,340,380)		
보조금수익	43,583,460	57,347,200			43,583,460	57,347,200
II . 사업비용	18,249,388,681	17,981,323,870	18,205,805,221	17,923,976,670	43,583,460	57,347,200
(1) 사업수행비용	18,249,388,681	17,981,323,870	18,205,805,221	17,923,976,670	43,583,460	57,347,200
대행사업비용	18,205,805,221	17,923,976,670	18,205,805,221	17,923,976,670		
보조금비용	43,583,460	57,347,200			43,583,460	57,347,200
(2) 일반관리비용	-	-				
III . 사업이익(손실)	(341,581,140)	(659,045,260)	(341,581,140)	(659,045,260)		
IV . 사업외수익	214,864,417	76,208,476	214,864,417	76,208,476		
이자수익	-	-				
퇴직연금운용수익	214,864,417	76,208,476	214,864,417	76,208,476		
V . 사업외비용	-	-				
VI . 법인세차감전순이익(손실)	(126,716,723)	(582,836,784)	(126,716,723)	(582,836,784)		
VII . 법인세등	-	-				
VIII . 당기순이익(손실)	(126,716,723)	(582,836,784)	(126,716,723)	(582,836,784)		

