

2022 사업연도

화성시문화재단

결산서

... 목 차 ...

1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	19
4. 재무제표 부속명세서	37
5. 예산결산보고서	47
6. 예산결산 부속명세서	59
7. 경영분석지표	76
8. 참고자료	80

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) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○
6. 예산결산	(1) 예비비사용조서	○

내 용		출연 기관
부속명세서	(2) 예산이월액조서	○
	(3) 전년도이월액조서	○
	(4) 예산전용액조서	내용 없음
	(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	○
	(1) 회계감사보고서	○

2. 사업 보고서

(재)화성시문화재단

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

(1) 개황

1 설립근거 및 목적

【화성시문화재단 설립 및 운영에 관한 조례】

제1조(목적) 이 조례는 화성시의 역사와 전통을 계승하고 문화예술을 진흥하기 위한 화성시문화재단의 설립과 운영에 관하여 필요한 사항을 규정함을 목적으로 한다.

【화성시문화재단 정관】

제1조(목적) 이 재단은 「화성시 문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」가 정하는 바에 따라 화성시의 역사와 전통을 계승하고 문화예술 진흥을 목적으로 한다.

2 주요사업 및 시설현황

- ☑ 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

가. 총괄사항 : 당해 사업연도 사업운영개요를 논술형식으로 설명

나. 행정관청 인가사항

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

다. 직원에 관한 사항

* 기관의 임·직원 분류기준에 따라 작성

1) 임원 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			2	-	-	2	2	-	-	2	-
정 규 직	기관장	남	1	-	-	1	1	-	-	1	-
		여	0	-	-	0	0	-	-	0	-
	임원 (비상임임원 제외)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	-
		여	0	-	-	0	0	-	-	0	-

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		360	1		361	422	32	7	447		
정규직	소계	360	1	-	361	345	1	3	343		
	일반정규직	226	-	-	226	216	1	-	217		
	상용 정규직	소계	134	1	-	135	129	-	3	126	
		청경	-	-	-	-	-	-	-	-	
		무기계약직	14	-	-	14	14	-	-	14	
		기타	120	1	-	121	115	-	3	112	공무직
비정규직	소계					77	31	4	104		
	기간제					23	-	4	19		
	단시간					54	31	-	85		
	기타										

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분		계	대표이사	2급	3급	4급	5급	6급	비고
계		217	1	1	26	34	69	86	
일반직	행정직	107	1	1	15	15	29	46	
	사서직	75			9	13	25	28	
	기술직	35			2	6	15	12	

- 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)년 월 일		2008.08.28.				
2. 출자출연기관 적용년 월 일		2008.08.28.				
3. 대표이사 (이사장)		정명근				
구분	연도별		2022(당기)		2021(전기)	증감 (A-B)
			목표	실적(A)	(B)	
4. 사업추진 실적	계		3,070,673.6	3,303,989	3,046,272	257,717
	시향 민 문 화 유 운 및 영 향 실	찾아가는공연장 공연횟수(회)	120	152	127	25
		화성예술플랫폼 참여자수(명)	134	166	147	19
		미디어 콘텐츠 제작지원 (편)	54	64	44	20
		생활예술인 축제 참여동호회 수(팀)	24	43	14	29
		전시시설가동률 (%)	81	81.1	83.8	△2.7
		스포츠 프로그램 이용회원 수	48,711	70,913	31,570	39,343
	공 연 예 수 업	기획공연 횟수 (회)	48	50	46	4
		객석점유율 (%)	77.7	71.68	74	△2.32
		공연장 가동률 (%)	23.4	29.2	22.4	6.8
	순 관 및 기 년 세 길	화성독립운동 프로그램 추진율 (%)	100	112.5	100	12.5
		만세길 역사탐방 참여자수 (명)	90	166	78	88
	추 사 제 업	화성벚놀이 축제관람객 수 (명)	86,154	87,437	-	-
		정조 효문화제관람객 수 (명)	4,891	15,488	4,446	11,042
		봄사랑 가족축제관람객수(명)	21,000	35,000	-	-
	예 수 지 원 업	예술단공연 개최 횟수 (회)	19.5	26	20	6
		예술인 DB 신규등록건수(건)	119	681	16	665
		예술가 활동 지원 건수 (건)	50	74	38	36
	도 서 관 사 업	도서대출권수 (권)	2,766,588	2,931,552	2,873,447	58,105
		도서대출자수 (명)	142,389	161,883	135,999	25,884

5. 사업수입 (단위 : 천원)	계	681,496	1,307,147	261,156	1,045,991
	스포츠 사업	459,900	828,979	76,090	752,889
	아카데미 사업	8,500	10,720	8,178	2,542
	공연장	114,680	163,311	92,256	71,055
	대관	2,416	2,839	150	2,689
	주차장	66,000	145,675	69,787	75,888
	도서관	-	89,518	14,426	75,092
	기타	30,000	66,104	268	65,836

※ “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	42,562,449,259	35,398,244,991	7,164,204,268	120%	
총비용	43,391,254,990	34,871,901,029	8,519,353,961	124%	
당기순손익	△828,805,731	526,343,962	△1,355,149,693	△157%	

(3) 사업운영성과

가. 문화향유 기회 확대를 위한 양질의 문화사업 전개

- 1) (공연) 기획공연 총 50회 개최, 누적 관객 수 15,018명, 객석점유율 73.4%
- 2) (전시) 기획전시 11회, 공모전시 8회, 전시연계프로그램 44건, 관람객 총 48,870명
- 3) (축제) 화성시 대표축제 3년만에 재개 운영
 - 화성 뱃놀이 축제 : 방문객 87,437명, 직접경제효과 4,509백만원(문화관광축제평가기준)
 - 정조 효 문화제 : 방문객 45,000여명, 직접경제효과 317백만원(문화관광축제 평가기준)

나. 지역 예술인 자립과 활동 지원 확대

- 1) 예술지원센터 출범 및 예술인 전수조사, 예술창작 및 활동지원체계 구축
22년 예술인 및 창작활동 지원 건수 총 132건, 지원액 총 1,042백만원
- 2) 화성시 M.I.H.예술단 총 74명 채용, 통합기획공연 12회 개최 등

다. 시민의 주체적인 참여로 다양한 문화예술사업 운영

- 1) (문화정책) 문화자치 실현을 위한 시민 거버넌스 운영
문화정책 시민협의체 5개 분과 74명 구성, 워크숍 1회, 회의 4회 등
- 2) (미디어) 시민 미디어 창작단 30명, 60개 영상 제작, 온라인 영상제 개최 등
- 3) (생활문화) 관내 공방 운영자 대상 시민운영자 29명 모집, 간담회 및 공헌활동 추진
- 4) (독서문화) 지역사회 독서 분위기 조성을 위한 시민주도형 독서문화사업 운영
시민주도 독서문화행사 539건, 108,684명 참여, 독서동아리 65개 지원

3. 재무제표

(재)화성시문화재단

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

재 무 제 표

(재)화성시문화재단

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

제 14 기
2021년 01월 01일 부터
2021년 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

재무상태표

제15기 2022년 12월 31일 현재

제14기 2021년 12월 31일 현재

(재)화성시문화재단

(단위 : 원)

과 목	제15(당)기	제14(전)기
자산		
I.유동자산	6,551,767,558	6,350,653,225
(1)당좌자산	6,551,767,558	6,350,653,225
현금및현금성자산 (주석2)	6,538,051,917	6,217,439,514
미수금	279,290	-
단기투자자산(주석2,3,4)	13,436,351	133,213,711
II.비유동자산	1,955,611,940	2,828,341,561
(1)투자자산	1,731,936,224	2,496,893,283
퇴직연금운용자산(주석2,6)	1,731,936,224	2,496,893,283
(2)유형자산(주석2,5)	112,771,916	220,544,478
차량운반구	168,086,892	168,086,892
감가상각누계액	△164,721,892	△147,027,892
비품	555,021,404	555,021,404
감가상각누계액	△445,614,488	△355,535,926
(3)무형자산	-	-
(4)기타비유동자산	110,903,800	110,903,800
회원권	110,903,800	110,903,800
자산총계	8,507,379,498	9,178,994,786
부채		
I.유동부채	7,189,948,357	7,032,757,914
미지급금	34,679,290	45,450,000
예수금(주석2)	422,183,691	256,215,962

과 목	제15(당)기	제14(전기)
미지급비용	651,844,650	695,318,470
미지급대행사업비(주석2)	3,207,480,205	3,830,585,788
선수출연금(주석2)	2,873,746,329	2,202,440,492
사물함보증금	14,192	2,747,202
Ⅱ.비유동부채	-	-
퇴직급여충당부채(주석2,6)	9,510,262,820	7,664,856,370
퇴직연금운용자산(주석2,6)	△9,510,262,820	△7,664,856,370
부채총계	7,189,948,357	7,032,757,914
순자산		
I.기본순자산(주석2,7)	10,000,000	10,000,000
지자체출연기본자산	10,000,000	10,000,000
Ⅱ.보통순자산(주석2,7)	1,307,431,141	2,136,236,872
이익잉여금(결손금)	1,307,431,141	2,136,236,872
Ⅲ.순자산조정(주석2,7)	-	-
순자산총계	1,317,431,141	2,146,236,872
부채및순자산총계	8,507,379,498	9,178,994,786

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제15기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지
제14기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

(재)화성시문화재단

(단위 : 원)

과 목	제15(당)기	제14(전)기
I . 사업수익	42,350,368,997	35,321,020,550
출연금수익(주식9)	10,034,973,671	7,938,126,508
대행사업수익(주식2,9)	35,032,364,790	30,593,950,050
정산환출	(3,118,942,600)	(3,821,382,278)
기부금수익(주식8)	3,300,000	
보조금수익(주식2)	398,673,136	610,326,270
II . 사업비용(주식11)	43,391,254,990	34,871,901,029
(1) 사업수행비용	41,309,397,946	31,801,399,516
자체사업비용	8,132,074,706	4,723,805,998
대행사업비용	32,778,650,104	26,467,267,248
보조금비용	398,673,136	610,326,270
(2) 일반관리비용	2,081,857,044	3,070,501,513
급여	1,481,443,386	1,781,459,430
퇴직급여	116,142,964	12,325,190
인적용역비	28,850,000	30,950,000
복리후생비	143,054,359	369,252,056
여비교통비	6,402,400	9,336,074
통신비	760,660	4,762,073
세금과공과금	5,126,160	244,446,204
지급임차료	26,024,400	16,146,586
수선유지비	26,771,000	61,026,183
보험료	603,460	8,323,190
차량유지비	-	19,672,384

과 목	제15(당)기	제14(전)기
교육훈련비	20,000,080	37,776,220
도서인쇄비	40,889,800	76,368,116
소모품비	44,211,972	151,175,022
지급수수료	68,732,014	110,701,618
업무추진비	19,895,364	30,150,236
행사운영비	3,000,000	17,883,829
광고선전비	6,840,000	14,209,672
시설비	-	10,795,454
감가상각비	43,109,025	63,741,976
Ⅲ . 사업이익(손실)	△1,040,885,993	449,119,521
Ⅳ . 사업외수익	212,080,262	77,224,441
이자수익	68,185,287	26,295,087
퇴직연금운용수익	139,414,305	50,929,354
국고지원수익	4,480,670	
Ⅴ . 사업외비용	-	-
Ⅵ . 법인세차감전순이익(손실)	△828,805,731	526,343,962
Ⅶ . 법인세등	-	-
Ⅷ . 당기순이익(손실)	△828,805,731	526,343,962

"별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제15기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지
제14기 2021년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

(재)화성시문화재단

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금 (또는결손금)		
2021.01.01.(보고금액)	10,000,000	1,609,892,910	-	1,619,892,910
당기순이익(손실)	-	526,343,962	-	526,343,962
2021.12.31.(전기말)	10,000,000	2,136,236,872	-	2,146,236,872
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.(당기말)	10,000,000	1,307,431,141	-	1,317,431,141

(4) 주석

제15기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제14기 2021년 01월 01일부터 2021년 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

- 화성시 시립도서관 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) 당 재단법인은 동탄복합문화센터와 화성시 시립도서관으로 구분되어 있으며, 재단법인 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 증가시키는 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 취득시 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	정률법, 정액법

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

라. 미지급대행사업비, 선수출연금

재단은 화성시로부터 동탄복합문화센터, 화성시 시립도서관에 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

재단법인의 공모사업으로부터 발생하는 수익과 비용을 일괄적으로 보조금수익 및 보조금비용계정으로 재무제표에 표시하였습니다.

차. 추정과 판단

재단법인은 재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간 말 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

재단법인은 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	금융기관	당기	전기	사용제한내용
단기투자자산	정기예금	태안농협	10,000	10,000	기본재산

4. 장·단기금융상품

당기 및 전기말 현재 장·단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	당기	전기	비고
단기투자자산	13,436	133,214	정기예금
합계	13,436	133,214	

5. 유형자산

당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(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

[전기]

(단위 : 천원)

구분	기초	취득	처분 및 폐기	감가상각	기말
차량운반구	38,753	-	-	△17,694	21,059
비품	102,141	143,392	-	△46,048	199,485
합계	140,894	143,392	-	△63,742	220,544

6. 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산

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

[당기]

(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.

[전기]

(단위 : 천원)

계정과목	기초	증가	감소	기말(주1)
퇴직급여충당부채	7,915,222	14,905	△265,271	7,664,856
퇴직연금운용자산	△9,270,341	△1,250,364	358,956	△10,161,749
합 계	△1,355,119	△1,235,459	93,685	△2,496,893

(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 19,071천원 및 122,939천원입니다.

7. 순자산

(1) 당기 및 전기 말 현재 기본 순자산 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)

구분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총계
2021. 1. 1 (보고금액)	10,000,000	1,609,892,910	-	1,619,892,910
당기순이익(손실)	-	526,343,962	-	526,343,962
2021. 12. 31(전기말)	10,000,000	2,136,236,872	-	2,146,236,872
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(당기말)	10,000,000	1,307,431,141	-	1,317,431,141

8. 현물기부금

당기 중 재단이 수령한 현물기부금은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

기부일	기부자	기부품목	금액
2022.12.31.	농협은행	햇팩	3,300

9. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래의 거래내역

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

(단위 : 천원)

거래처명	계정과목	금액	비고
화성시	출연금수익	10,034,974	
화성시	대행사업수익	31,913,422	

10. 재무회계와 예산회계의 차이명세서

(1) 동탄복합문화센터

(단위: 원)

구분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출연금	수익	10,034,973,671	13,024,720,000	△2,989,746,329	
				△116,000,000	출연금계좌미입금액
			△2,873,746,329	선수출연금	
	비용	10,213,931,750	10,102,708,888	111,222,862	
				107,772,562	감가상각비
				△334,320,680	퇴직연금운용자산납입
				352,450,180	퇴직급여
		△720,090	퇴직금지급		
		△13,959,110	미지급연차수당		
대행사업비 (문화부문)	수익	14,651,790,780	16,553,633,000	△1,901,842,220	
				△1,743,091,765	미지급대행사업비
				88,489,545	이자수익
				△250,540,000	대행사업비계좌미입금액
				3,300,000	기부금수익
	비용	14,854,673,434	14,648,490,780	206,182,654	
				△331,565,970	퇴직연금운용자산납입
				563,659,184	퇴직급여
				△29,210,560	미지급연차수당
				3,300,000	기부금의 사용

(2) 화성시 시립도서관

(단위: 원)

구분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
대행사업비 (도서관)	수익	17,264,931,410	18,758,962,000	△1,494,030,590	
				△1,464,388,440	미지급대행사업비
				48,060	이자수익
				△29,690,210	대행사업비계좌미입금액
	비용	17,923,976,670	17,264,931,410	659,045,260	
				△489,520,040	퇴직연금운용자산납입
				1,150,858,410	퇴직급여
				△1,988,960	퇴직금지급
		△304,150	미지급연차수당		

11. 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	4,180,524,171	246,411,975	3,705,138,560	8,132,074,706
		일반관리비용	1,768,124,633	75,391,347	238,341,064	2,081,857,044
	대행사업비	사업수행비용	4,942,748,513	3,818,810,845	6,093,114,076	14,854,673,434
시립도서관	대행사업비	사업수행비용	10,178,831,800	1,964,230,320	5,780,914,550	17,923,976,670

12. 재무제표의 사실상 확정일

재단의 재무제표는 이사회결의를 통하여 사실상 확정되며, 2022년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2023년 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		-
(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	6,350,653,225	83,319,425,406	83,118,311,073	6,551,767,558		
현금 및 현금성 자산	소 계	6,217,439,514	48,715,709,765	48,395,097,362	6,538,051,917	
	현 금	-	-	-	-	
	보 통 예 금	5,987,819,092	41,417,865,310	41,276,904,960	6,128,779,442	태안농협, 농협은행
	수입지출외 현 금	229,620,422	7,297,844,455	7,118,192,402	409,272,475	태안농협, 농협은행
미수금	소 계	-	279,290	-	279,290	
	미 수 금	-	279,290	-	279,290	
단기금융상품	소 계	133,213,711	34,603,436,351	34,723,213,711	13,436,351	
	정 기 예 금	133,213,711	34,603,436,351	34,723,213,711	13,436,351	태안농협

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

구 분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
연도별	해당없음			

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

구 분	계정과목	발생일자	관련사업명	미수액	거래처	미수사유
연도별	해당없음					

(3) 기타미수금명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

연도별	구분	전기이월 미수금	당기조정		당기수입액	기말잔액	비고
			증가	감소			
2022		0	279,290	-	-	279,290	

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2022		통신비	2022.12.19	279,290	(주)케이티	-2022.12.29. 케이티 지급 완료 -생활문화센터와 출연금간 예산잔액 정정

(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	10,161,749,653	1,299,301,665	218,852,274	11,242,199,044

* 2021년 결산서 기말잔액 금액(2,496,893,283원)과 2022년 전기이월 금액 (10,161,749,653원)과 다른 이유
:전기에는 퇴직급여충당부채를 초과하는 퇴직연금운용자산만 투자자산으로 인식하여 명세서를 작성하였으나, 올해부터는 퇴직연금운용자산 전액에 대하여 명세서를 작성할 방침입니다.

(8) 유형자산명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

과목	취득가액			감가상각총당금			순장부가액	비고		
	전기 이월액	당기증감		기말 잔액	전기 이월액	당기증감			기말 잔액	
		증가	감소			증가				감소
합계	723,108,296	-	-	723,108,296	△502,563,818	△107,772,562	-	△610,336,380	112,771,916	
차량 운반구	168,086,892	-	-	168,086,892	△147,027,892	△17,694,000	-	△164,721,892	3,365,000	
비품	555,021,404	-	-	555,021,404	△355,535,926	△90,078,562	-	△445,614,488	109,406,916	

나. 건설중인자산 명세서

(단위 : 원)

구분		규격	단위	수량	금액	예산과목		
사업명	자산명					항	세항	목
해당없음								

다. 운휴자산 명세서

(단위 : 원)

구분		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) (22.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
해당없음							

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (22.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
합 계	22.12.31	686,523,940				
미 지 급 금	22.12.31	34,679,290			(주)앙이플러스 커뮤니케이션 및 케티	2022.12.31. 송년재야행사 및 예산잔액 정정
미지급비용	22.12.31	651,844,650			화성시 문화재단 직원	잔여연차수당

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
합 계			7,189,948,357		
미 지 급 금	22.12.31	송년재야행사 및 예산잔액 정정	34,679,290	(주)앙이플러스 커뮤니케이션 및 케이티	
예 수 금	22.12.31	4대보험료 외	422,183,691	국민연금 외	
미 지 급 비 용	22.12.31	미지급연차수당	651,844,650	화성시문화재단 직원	
미 지 급 대 행 사 업 비	22.12.31	반납예정	3,207,480,205	화성시청	
선 수 출 연 금	22.12.31	잉여금	2,873,746,329		22.12.31. 출연금통장잔액
보 증 금	22.12.31	스포츠사물함	14,192	사물함 이용객	

(14) 차입금명세서

가. 차입금명세서

(단위 : 원)

종류	발행일	발행 총액	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)

구분 (내역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
		목적사용	기타			
합계	7,664,856,370	221,561,324	-	2,066,967,774	9,510,262,820	
퇴직금	-	-	-	-	-	
퇴직급여충당부채	7,664,856,370	221,561,324	-	2,066,967,774	9,510,262,820	

(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) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

구 분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출 연 금	수 익	10,034,973,671	13,024,720,000	△2,989,746,329	
		-	-	△116,000,000	출연금계좌미입금액
		-	-	△2,873,746,329	선수출연금
	비 용	10,213,931,750	10,102,708,888	111,222,862	
		-	-	107,772,562	감가상각비
		-	-	△334,320,680	퇴직연금운용자산납입
		-	-	352,450,180	퇴직급여
-	-	△720,090	퇴직금지급		
-	-	△13,959,110	미지급연차수당		
대행사업비 (문화부문)	수 익	14,651,790,780	16,553,633,000	△1,901,842,220	
		-	-	△1,743,091,765	미지급대행사업비
		-	-	88,489,545	이자수익
		-	-	△250,540,000	대행사업비계좌미입금액
		-	-	3,300,000	기부금수익
	비 용	14,854,673,434	14,648,490,780	206,182,654	
		-	-	△331,565,970	퇴직연금운용자산납입
		-	-	563,659,184	퇴직급여
		-	-	△29,210,560	미지급연차수당
		-	-	3,300,000	기부금의사용
대행사업비 (도서관)	수 익	17,264,931,410	18,758,962,000	△1,494,030,590	
		-	-	△1,464,388,440	미지급대행사업비
		-	-	48,060	이자수익
		-	-	△29,690,210	대행사업비계좌미입금액
	비 용	17,923,976,670	17,264,931,410	659,045,260	
		-	-	△489,520,040	퇴직연금운용자산납입
		-	-	1,150,858,410	퇴직급여
		-	-	△1,988,960	퇴직금지급
		-	-	△304,150	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 입 (I)	계	46,417,797,000	46,281,557,919	136,239,081	계	2,385,367,000	-	2,385,367,000
	영 업 수 익	46,417,797,000	46,124,474,001	293,322,999	자 본 잉 여 금 수 입	2,385,367,000	-	2,385,367,000
	영 업 외 수 익	-	157,050,578	△157,050,578	- 순 세 계 잉 여 금	2,232,793,000	-	2,232,793,000
		-	-	-	- 이 월 재 원 총 당 액	152,574,000	-	152,574,000
지 출 (II)	계	48,803,164,000	42,414,804,214	6,388,359,786	계			
	영 업 비 용 (이월재원충당금포함)	47,953,692,000	42,414,804,214	5,538,887,786				
	영 업 외 비 용	-	-	-	-			
	예 비 비	849,472,000	-	-				
차 액 (I-II)	당 기 손 익 (자 본 형 성)	△2,385,367,000	3,866,753,705	△6,252,120,705	과 부 족 자 본 형 성			

(단위 : 원)

구분	자 금 결 산			
	계 정 과 목	예 산 액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수 입 (I)	계	48,803,164,000	46,281,557,919	46,281,557,919
	영 업 수 익	46,417,797,000	46,124,474,001	46,124,474,001
	영 업 외 수 익	-	157,083,918	157,083,918
	자 본 잉 여 금 수 입	2,385,367,000	-	-
지 출 (II)	계	48,803,164,000	42,414,804,214	42,380,404,214
	영 업 비 용	47,801,118,000	42,294,604,444	42,260,204,444
	영 업 외 비 용	-	-	-
	예 비 비	849,472,000	-	-
	이 월 예 산 지 출	152,574,000	120,199,770	120,199,770
	- 수 익 적 지 출	152,574,000	120,199,770	120,199,770
	- 자 본 적 지 출	-	-	-
	- 미 지 급 비 용 . 금	-	-	-
차 기 이 월 금	계	1,189,636,000	-	-
	순 세 계 잉 여 금	827,956,000	-	-
	사 고 이 월 금	17,000,000	-	-
	명 시 이 월 금	310,280,000	-	-
	미 지 급 비 용 . 금	34,400,000	-	-

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예산액				결 산 액(A) 장수결정액 조사결정액	수납액 (B)		
관	항	세항	목	당초	추경	이월재원 충당금	계		수입액(C)	과오납환불액 (정산반환금)(D)	수납액 (B=C-D)
합 계 (1+2+3)				48,650,590,000	2,578,179,000	152,574,000	48,803,164,000	46,281,557,919	46,444,241,799	162,683,880	46,281,557,919
수익적수입 계 (1)				46,417,797,000	1,514,537,000	-	46,417,797,000	46,281,557,919	46,444,241,799	162,683,880	46,281,557,919
600 사업수익				46,417,797,000	1,514,537,000	-	46,417,797,000	46,281,557,919	46,264,474,001	162,683,880	46,281,557,919
610 영업수익				46,417,797,000	1,514,537,000	-	46,417,797,000	46,124,474,001	46,264,474,001	140,000,000	46,124,474,001
623 대행사업수익				35,312,595,000	1,148,262,000	-	35,312,595,000	34,994,923,700	35,134,923,700	140,000,000	34,994,923,700
01 직접관리비수익				35,312,595,000	1,148,262,000	-	35,312,595,000	34,994,923,700	35,134,923,700	140,000,000	34,994,923,700
646 보조금수익				395,065,000	332,065,000	-	395,065,000	419,364,903	419,364,903	-	419,364,903
01 국비보조금수익				272,065,000	272,065,000	-	272,065,000	419,364,903	419,364,903	-	419,364,903
02 자치단체보조금수익				123,000,000	60,000,000	-	123,000,000	-	-	-	-
647 기부금수익				34,210,000	34,210,000	-	34,210,000	34,258,398	34,258,398	-	34,258,398
01 기부금수익				34,210,000	34,210,000	-	34,210,000	34,258,398	34,258,398	-	34,258,398

과 목				예산액				결 산 액(A) 장수결정액 조사결정액	수납액 (B)		
관	항	세항	목	당초	추경	이월재원 총당금	계		수입액(C)	과오납환불액 (정산반환금)(D)	수납액 (B=C-D)
	648		출연금수익	10,675,927,000	-	-	10,675,927,000	10,675,927,000	10,675,927,000	-	10,675,927,000
	02		자치단체출연금수익	10,675,927,000	-	-	10,675,927,000	10,675,927,000	10,675,927,000	-	10,675,927,000
	620		영업외수익	-	-	-	-	157,083,918	179,767,798	22,683,880	157,083,918
	671		이자수익	-	-	-	-	157,083,918	179,767,798	22,683,880	157,083,918
	01		예금이자수익	-	-	-	-	156,874,247	179,558,127	22,683,880	156,874,247
	09		기타이자수익	-	-	-	-	209,671	209,671	-	209,671
	자본적수입 계 (2)			2,232,793,000	1,063,642,000	-	2,232,793,000	-	-	-	-
	100 자본적수입			2,232,793,000	1,063,642,000	-	2,232,793,000	-	-	-	-
	180		유보자금	2,232,793,000	1,063,642,000	-	2,232,793,000	-	-	-	-
	181		순세계잉여금	2,232,793,000	1,063,642,000	-	2,232,793,000	-	-	-	-
	01		순세계잉여금	2,232,793,000	1,063,642,000	-	2,232,793,000	-	-	-	-
	이월재원수입 계 (3)			-	-	152,574,000	152,574,000	-	-	-	-
	이월재원수입			-	-	152,574,000	152,574,000	-	-	-	-

과 목				예산액				결 산 액(A) 장수결정액 조사결정액	수납액 (B)		
관	항	세항	목	당초	추경	이월재원 총당금	계		수입액(C)	과오납환불액 (정산반환금)(D)	수납액 (B=C-D)
180 유보자금				-	-	152,574,000	152,574,000	-	-	-	-
181 순세계잉여금				-	-	152,574,000	152,574,000	-	-	-	-
전년도이월사업비				-	-	152,574,000	152,574,000	-	-	-	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예산액				당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	이월재원 충당금	계(A)		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계(F)	사고 이월	명시 이월	
합계 (1)+(2)+(3)				46072411000	2,578,179,000	152,574,000	48803,164000	38,249,584,181	42,294,604,444	120,199,770	42,380,404,214	34,400,000	327,280,000	17,000,000	310,280,000	6,061,079,786
수익적지출 계 (1)				46072411000	2,578,179,000	-	48,650,590,000	38,157,384,411	42,294,604,444	-	42,260,204,444	34,400,000	327,280,000	17,000,000	310,280,000	6,028,705,556
0	1	보	수	10443109000	-	-	10,323,072,000	9,368,310,790	9,368,310,790	-	9,368,310,790	-	-	-	-	954,761,210
02	기타직보수			456,941,000	-	-	456,941,000	187,266,780	187,266,780	-	187,266,780	-	-	-	-	269,674,220
03	무기계약근로자보수			4,272,298,000	8,039,000	-	4,280,332,000	3,701,135,440	3,701,135,440	-	3,701,135,440	-	-	-	-	579,196,560
04	기간제근로자등보수			15,509,630,000	210,036,000	-	18,810,360,000	13,299,495,540	1,309,110,910	-	1,309,110,910	-	8,400,000	-	8,400,000	563,525,090
01	퇴직급여			1,174,769,000	5,228,000	-	1,179,997,000	1,172,978,440	1,172,978,440	-	1,172,978,440	-	747,000	-	747,000	6,271,560
01	퇴직연금부담금			13,895,000	-	-	13,895,000	9,223,542	9,223,542	-	9,223,542	-	-	-	-	4,671,458
02	공공운영비			589,269,000	8,250,000	-	578,029,000	401,176,645	401,166,085	-	401,166,085	-	110,000	-	110,000	176,752,915
01	사무관리비			2,076,898,000	53,943,000	-	2,151,531,000	1,483,187,164	1,800,994,013	-	1,800,994,013	-	20,892,000	17,000,000	3,892,000	329,644,987
01	국내여비			263,476,000	1,920,000	-	253,696,000	171,018,600	171,018,600	-	171,018,600	-	1,300,000	-	1,300,000	81,377,400

과 목				예산액				당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D+E)	다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	이월재원 충당금	계(A)		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계(F)	사고 이월	명시 이월	
	03		국외업무여비	-	-	-	3,500,000	3,500,000	-	3,500,000	-	-	-	-	-	
	07		사업업무추진비	50,000,000	-	-	50,000,000	47,018,490	-	46,925,490	-	-	-	-	3,074,510	
	01		일반재료비	9,720,000	-	-	9,720,000	1,204,200	-	1,204,200	-	-	-	-	8,515,800	
	02		약품비	14,400,000	-	-	14,400,000	568,260	-	14,391,300	-	-	-	-	8,700	
	01		연구용역비	275,960,000	-140,000,000	-	135,960,000	128,642,800	-	128,642,800	-	-	-	-	7,317,200	
	02		전산개발비	147,500,000	100,000,000	-	247,500,000	244,725,000	-	7,125,000	-	240,000,000	-	240,000,000	375,000	
	01		사회보험부담금	1,699,414,000	3,608,000	-	1,703,022,000	1,391,669,080	-	1,391,669,080	-	1,500,000	-	1,500,000	309,852,920	
	09		기타복리후생비	667,050,000	2,414,000	-	669,464,000	556,723,415	-	556,603,415	-	700,000	-	700,000	112,160,585	
	01		교육훈련비	126,716,000	-	-	126,716,000	67,927,782	-	67,927,782	-	-	-	-	58,788,218	
	05		수선유지비	1,644,430,000	-2,160,000	-	1,720,783,000	1,382,133,395	-	1,598,117,315	-	1,464,000	-	1,464,000	121,201,685	
	01		동력비	1,543,416,000	6,000,000	-	1,554,916,000	1,325,202,022	-	1,328,402,532	-	-	-	-	226,513,468	
	03		광고선전비	105,890,000	8,400,000	-	122,290,000	121,573,500	-	121,394,666	-	-	-	-	895,334	

과 목				예산액				당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D+E)	다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	이월재원 충당금	계(A)		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계(F)	사고 이월	명시 이월	
01	행사운영비			7984704000	993,693,000	-	8960397000	8649081467	-	8569662274	34,400,000	43,433,000	-	43,433,000	312,901,726	
02	행사관련비			3,400,000	-	-	3,400,000	3,028,700	-	3,028,700	-	-	-	-	371,300	
01	정원가산업무비			25,600,000	-	-	25,600,000	22,776,860	-	22,776,860	-	-	-	-	2,823,140	
02	부서업무비			75,900,000	-	-	75,900,000	75,664,240	-	75,664,240	-	-	-	-	235,760	
01	평가급			899,254,000	231,749,000	-	1,131,003,000	1,106,634,080	-	1,106,634,080	-	-	-	-	24,368,920	
01	위탁관리비			4942720000	-1,520,000	-	4874200000	541,646,753	-	4437254094	-	-	-	-	436,945,906	
01	환경관리비			3,240,000	-	-	3,240,000	1,330,400	-	1,330,400	-	-	-	-	1,909,600	
11	예술단원· 운동부보상금			893,166,000	-	-	893,166,000	643,907,624	-	643,907,624	-	-	-	-	249,258,376	
13	기타보상금			195,520,000	12,600,000	-	208,120,000	199,060,550	-	199,060,550	-	-	-	-	9,059,450	
10	행사실비 보상금			42,356,000	50,550,000	-	92,906,000	76,930,416	-	76,930,416	-	-	-	-	15,975,584	
01	포상금			1,000,000	-	-	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-	-	-	
01	배상금등			2,460,000	-	-	2,460,000	200,000	-	200,000	-	-	-	-	2,260,000	

과 목				예산액				당기지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액			불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	이월재원 충당금	계(A)		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계(F)	사고 이월	명시 이월	
01	민간사업지원금			909,500,000	30,000,000	-	939,500,000	869,763,893	-	869,763,893	-	-	-	-	69,736,107	
01	시설비			503,300,000	286,509,000	-	789,809,000	696,577,420	-	692,360,500	-	813,000	-	813,000	96,635,500	
02	도서구입비			1,531,000,000	-50,000,000	-	1,481,000,000	1,479,622,650	-	1,478,768,130	-	-	-	-	2,231,870	
01	자산취득비			627,147,000	109,448,000	-	736,595,000	655,780,800	-	655,510,830	-	7,921,000	-	7,921,000	73,163,170	
01	정보화시스템 취득비			6,190,000	-	-	6,190,000	55,873	55,873	-	55,873	-	-	-	6,134,127	
03	보조금반환금			2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000	
06	시설이용반환금			97,832,000	-	-	97,832,000	39,187,800	-	39,187,800	-	-	-	-	58,644,200	
01	예비비			200,000,000	649,472,000	-	849,472,000	-	-	-	-	-	-	-	849,472,000	
자본적지출 (2)				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
이월재원 지출계 (3)				-	-	152,574,000	152,574,000	92,199,770	-	120,199,770	120,199,770	-	-	-	32,374,230	
04	기간제근로 자등보수			-	-	15,020,000	15,020,000	4,881,410	-	4,881,410	4,881,410	-	-	-	10,138,590	
02	공공운영비			-	-	1,000,000	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000	
01	사무관리비			-	-	16,959,000	16,959,000	873,000	-	9,873,000	9,873,000	-	-	-	7,086,000	

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

○ 2022연도 예비비 예산액은 849,472,000원으로서 사용 및 지출내역은 다음과 같습니다.

(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	승인 일자	
해당없음											

(2) 예산이월액조서

○ 2022년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 회계감사결산 세무조정용역 사업 외 5건인 327,280,000원으로 그 내역은 다음과 같습니다.

- ▶ 사고이월 (1 건) 17,000,000 원
- ▶ 명시이월 (4 건) 310,280,000 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	
				계	17,000,000	17,000,000	-	-	17,000,000	17,000,000	-	
사	업	영	업	2022년	17,000,000	17,000,000	-	-	17,000,000	17,000,000	-	22년 결산 세무조정 용역계약 완료기한 미도래
수	익	수	익	회계감사 및 결산 세무조정 용역								
		출연금	자 치									
		수	단 체									
		수	출연금									
		수	수									

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 수	업 의	영 수	업 의	계	658,210,000	586,849,336	317,592,144	30,337,856	310,280,000	269,257,192	41,022,808			
				출연금 수익	자치 단체 출연금 수익	예술인 학교	254,000,000	217,597,056	185,939,864	27,660,136	40,400,000	31,657,192	8,742,808	연내 연구기간 부족에 따른 기간 연장
				위탁금 보조금 수익	자치 단체 위탁금 보조금 수익	스마트 박물관 미술관 기반 조성 _화성3·1운동만세길 앱 개발	240,000,000	237,600,000	-	-	240,000,000	237,600,000	2,400,000	정보화 심의 진행 기간 지연에 따른 과업기간 연장
				보조금 수익	자치 단체 보조금 수익	2022년 공연 예술연습 공간 운영	130,000,000	106,730,650	106,730,650	2,675,350	20,594,000	-	20,594,000	국고 보조금 사업완료 기한 미도래
				기부금 수익	자치 단체 기부금 수익	신세계이마트 희망장난감 동탄관 기부금 운영	34,210,000	24,921,630	24,921,630	2,370	9,286,000	-	9,286,000	하반기 기부금 심의 결과 지연에 따른 이월

(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				152,574,000	120,199,770	32,374,230	-	-	
사 업 수 익	영 업 수 익	출 연 수 익	자 치 단 체 출 연 금 익	9,000,000	9,000,000	-	2021년 회계감사·결산세무조정 용역	사고	
			출 연 수 익	72,000,000	70,000,000	2,000,000	화성예술저장소	사고	집행잔액
			출 연 수 익	35,000,000	35,000,000	-	예술지원센터비전 선포식	사고	
		보 조 수 익	자 치 단 체 보 조 금 익	36,574,000	6,199,770	30,374,230	2021년 공연예술연습공간 운영	명시	초과근무 잔액 및 계약네고에 따른 잔액

(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	
해당없음												

(5) 계속비결산조서

가. 총괄

(단위 : 원)

사업명	계	계속비연할 예산액	예산성립 후 증감			예산 현액(A+B+C+D)	채무 확정액	다음 연도 이월액	불용액	비고
		2021 (A)	전년도 이월액 (B)	예비비 지출결정액 (C)	전용 증감액 (D)					
해당없음										

나. 계속사업비명세 당기

(단위 : 원)

과목				사 업 명	예 산 액 (A)	예산성립후증감(B)			예산 현액 (C=A+B)	채무 확정액(D)	집행 잔액 (E=C-D)	다음 연도 이월액(F)	불용액 (E-F)	이월불용사유
관	항	세항	목			전년도 이월액	예비비 지출 결정액	전 용 증감액						
해당없음														

(6) 미수액조서, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액(1)	당기조정액(2)	당기수입액(3)	기말잔액(1+2△3)	비 고 (적요·사유)
통 신 비	-	279,290	-	279,290	- 2022.12.19. 케이티 지 급 완료 -생활문화센터와출연금 간의 예산잔액 정정

나. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액(1)	당기채무 확정액(2)	당기지급액(3)	기말잔액(1+2-3)	채 주 및 적 요 등
합 계	-	34,679,290	-	34,679,290	
미 지 급 비 용 계 (사업예산미지급금계)	-	34,679,290	-	34,679,290	
행 사 운 영 비	-	34,400,000	-	34,400,000	.채 주 : (주)앙이플러스커뮤니케이션 -2022.12.31.송년재야행사 (23년1월초지급)
통 신 비	-	279,290	-	279,290	- 2022.12.19. 케이티 지급 완료 -생활문화센터와출연금 간의예산잔액정정

(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	229,620,422	7,297,844,455	7,118,192,402	409,272,475	
수 입 지 출 외	429	111,938,671	64,381,374	47,557,726	
예 수 금	156,259,477	3,175,628,120	3,050,382,660	281,504,937	
공 과 금	26,048,834	823,216,800	805,259,820	44,005,814	
카드대금(출연금)	150,000	247,842,964	247,763,617	229,347	

구 분	전기이월액(1)	당기수입액(2)	당기지출액(3)	기말잔액(1+2-3)	비 고
카드대금(위탁)	-	201,695,506	201,694,416	1,090	
카드대금(기념관)	-	25,613,406	25,613,256	150	
카드대금(유류_문화)	61,650	10,359,462	10,309,572	111,540	
카드대금(유류_기념)	3,610	537,504	533,774	7,340	
노동조합공제비	70	-	70	-	
수입금	743,734	1,217,629,091	1,213,795,810	4,577,015	
사물함보증금	2,747,202	21,390	2,754,400	14,192	
수입지출외(도서관)	8	-	8	-	통장해지
예수금(도서관)	43,605,385	-	43,605,385	-	통장해지
특성화예수금(도서관)	2	-	2	-	통장해지
공과금(도서관)	19	-	19	-	통장해지
카드대금(도서관)	2	-	2	-	통장해지

구 분	전기이월액(1)	당기수입액(2)	당기지출액(3)	기말잔액(1+2-3)	비 고
수입지출외(도서관)	-	81,501,389	81,501,270	119	
예수금(도서관)	-	1,042,633,615	1,011,370,410	31,263,205	
카드대금(도서관)	-	359,226,537	359,226,537	-	

(9) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성질별	목 별	2022년도 (당기)				2021년도 (전기)				증 감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
사업 예산 합 계		48,803,164,000	42,380,404,214	6,422,759,786	42,380,404,214	42,158,976,000	35,332,274,717	6,826,701,283	35,332,274,717	116	120
인건비	소 계	19,043,459,000	16,396,814,936	2,646,644,064	16,396,814,936	17,285,693,000	15,420,482,817	1,865,210,183	15,420,482,817	110	106
	급여 및 제수당	10,323,072,000	9,368,310,790	954,761,210	9,368,310,790	10,233,319,000	9,135,753,240	1,097,565,760	9,135,753,240	101	103
	기타 직보수	456,941,000	187,266,780	269,674,220	187,266,780	420,226,000	365,753,060	54,472,940	365,753,060	109	51
	무기계약직보수	4,280,332,000	3,701,135,440	579,196,560	3,701,135,440	3,872,952,000	3,488,958,720	383,993,280	3,488,958,720	111	106
	기간제근로자보수	2,789,222,000	1,957,899,944	831,322,056	1,957,899,944	1,530,303,000	1,201,124,810	329,178,190	1,201,124,810	182	163

성 질 별	목 별	2022년도 (당기)				2021년도 (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) %
	퇴 직 급 여	1,193,892,000	1,182,201,982	11,690,018	1,182,201,982	1,228,893,000	1,228,892,987	13	1,228,892,987	97	96
경 비	소 계	28,910,233,000	25,983,589,278	2,926,643,722	25,983,589,278	24,873,283,000	19,911,791,900	4,961,491,100	19,911,791,900	116	130
	복 리 후 생 비	2,375,576,000	1,948,717,855	426,858,145	1,948,717,855	2,479,313,000	1,966,679,062	512,633,938	1,966,679,062	96	99
	여 비	258,356,000	174,518,600	83,837,400	174,518,600	257,744,000	154,133,012	103,610,988	154,133,012	100	113
	공 공 운 영 비	579,029,000	401,166,085	177,862,915	401,166,085	588,226,000	410,291,767	177,934,233	410,291,767	98	98
	수 도 광 열 비	1,554,916,000	1,328,402,532	226,513,468	1,328,402,532	1,350,553,000	1,127,253,612	223,299,388	1,127,253,612	115	118
	운 반 비	-	-	-	-	6,000,000	1,799,500	4,200,500	1,799,500	-	-
	사 무 관 리 비	8,526,930,000	7,728,219,637	798,710,363	7,728,219,637	7,955,478,000	7,166,250,927	789,227,073	7,166,250,927	107	108
	피 복 비	-	-	-	-	21,600,000	19,658,150	1,941,850	19,658,150	-	-
	수 선 유 지 비	1,722,739,000	1,598,117,315	124,621,685	1,598,117,315	1,851,539,000	1,629,114,882	222,424,118	1,629,114,882	93	98
	업 무 추 진 비	50,000,000	46,925,490	3,074,510	46,925,490	50,000,000	46,166,492	3,833,508	46,166,492	100	102
	관 서 업 무 비	101,500,000	98,441,100	3,058,900	98,441,100	103,560,000	98,389,385	5,170,615	98,389,385	98	100
	교 육 훈 련 비	126,716,000	67,927,782	58,788,218	67,927,782	130,286,000	74,446,326	55,839,674	74,446,326	97	91
	재 료 비 기 타	24,120,000	15,595,500	8,524,500	15,595,500	53,423,000	48,500,000	4,923,000	48,500,000	45	32
행 사 · 흥 보 비	9,178,634,000	8,780,085,640	398,548,360	8,780,085,640	7,109,790,000	4,620,000,232	2,489,789,768	4,620,000,232	129	190	

성 질 별	목 별	2022년도 (당기)				2021년도 (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) %
	연 구 개 발 비	403,460,000	154,767,800	248,692,200	154,767,800	217,361,000	167,320,000	50,041,000	167,320,000	186	92
	민 간 사 업 지 원	939,500,000	869,763,893	69,736,107	869,763,893	325,000,000	299,752,443	25,247,557	299,752,443	289	290
	보 상 금	301,026,000	275,990,966	25,035,034	275,990,966	104,600,000	87,322,080	17,277,920	87,322,080	288	316
	배 상 금	2,460,000	200,000	2,260,000	200,000	3,000,000	100,000	2,900,000	100,000	82	200
	포 상 금	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	100	100
	시 설 비	789,809,000	692,360,500	97,448,500	692,360,500	308,550,000	294,491,390	14,058,610	294,491,390	256	235
	자 산 취 득 비	743,627,000	655,566,703	88,060,297	655,566,703	944,835,000	878,038,260	66,796,740	878,038,260	79	75
	반 환 금 기 타	99,832,000	39,187,800	60,644,200	39,187,800	98,449,000	2,654,950	95,794,050	2,654,950	101	1,476
	성 과 급	1,131,003,000	1,106,634,080	24,368,920	1,106,634,080	733,521,000	733,364,980	156,020	733,364,980	154	151
	예 비 비 합 계	849,472,000	-	849,472,000	-	289,315,000	-	289,315,000	-	294	-

(10) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계	수익적수입		431,639,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	한국문화예술회관연합회	20,000,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	한국문화예술회관연합회	59,125,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	경기남부보훈지청	20,000,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	경기남부보훈지청	10,000,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	경기콘텐츠진흥원	30,000,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	경기문화재단	30,000,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	한국문화예술위원회	36,574,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	경기도	63,000,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	한국문화예술위원회	130,000,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	한국문화예술위원회	16,470,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리
보조금	수익적수입	한국문화예술위원회	16,470,000	경상보조(결손보조금)	영업외수익 처리

(11) 기부금명세서

(단위 : 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	기부목적	회계처리방법
계			37,510,000		
기부금	수익적 수입	초록어린이재단	34,210,000	동탄 신세계 희망장난감도서관 운영	영업외수익 처리
기부물품	수익적 수입	농협은행 화성시지부	3,300,000	2022 송년 재야행사 후원 (햇팩 5,000개)	영업외수익 처리

7. 경영분석지표

(재)화성시문화재단

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산	91.1	90.3	0.8	
		$\frac{\text{유동부채}}{\text{유동자산}} \times 100$				
	순자산비율	자기자본	0.1	0.1	-	
		$\frac{\text{총 자산}}{\text{순자산}} \times 100$				
	부채비율	부채총계	71,899.5	70,327.5	1,572	
		$\frac{\text{자기자본}}{\text{부채총계}} \times 100$				
수익성지표	영업이익률	영업이익	$\Delta 2.4$	1.2	$\Delta 3.6$	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{영업이익}} \times 100$				
	순이익률	당기순이익	$\Delta 1.9$	1.4	$\Delta 3.3$	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{당기순이익}} \times 100$				
	자기자본순이익률	당기순이익	$\Delta 2,072$	5,263.4	$\Delta 7,335$	
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$				
	총자산순이익률	당기순이익	$\Delta 2.3$	5.9	$\Delta 8.2$	
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$				

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동 성 지 표 (회)	자기자본 회 전 율	매출액(영업수익)	4,235	3,532	703	
		$(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본}) / 2$				
	총 자 산 회 전 율	매출액(영업수익)	1.20	1	0.2	
		$(\text{기초총자산} + \text{기말총자산}) / 2$				
수 지 비 율	총수지비율	$\frac{\text{총수익} (\text{영업수익} + \text{영업외수익} + \text{특별이익})}{\text{총비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	98	101.5	△3.5	
		$\frac{\text{경상수익} (\text{영업수익} + \text{영업외수익})}{\text{경상비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용})} \times 100$				
	경상수지비율	$\frac{\text{경상수익} (\text{영업수익} + \text{영업외수익})}{\text{경상비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용})} \times 100$	98	101.5	△3.5	
		$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$				
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	97.6	101.2	△3.6	
		$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$				
업 무 처 리 효 율 성 지 표	인건비비율	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	37.7	44.2	△6.5	
		$\frac{\text{인 건 비}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2}$				
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	$\frac{\text{인 건 비}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2}$	37,737	34,887	2,850	
직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	매출액(영업수익)	97,469	79,911	17,558		
	$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$					

8. 참고자료

(재)화성시문화재단

사업장별 재무제표

1. 동탄복합문화센터

- 1) 재무상태표
- 2) 운영성과표

2. 화성시 시립도서관

- 1) 재무상태표
- 2) 운영성과표

1. 동탄복합문화센터

재무상태표

제15기 2022년 12월 31일 현재

제14기 2021년 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	5,046,755,106	5,165,015,225	3,260,480,504	2,398,113,013	1,782,482,382	2,762,720,581	3,792,220	4,181,631
(1) 당 좌 자 산	5,046,755,106	5,165,015,225	3,260,480,504	2,398,113,013	1,782,482,382	2,762,720,581	3,792,220	4,181,631
현금및현금성자산	5,033,039,465	5,031,801,514	3,246,764,863	2,384,899,302	1,782,482,382	2,642,720,581	3,792,220	4,181,631
미 수 금	279,290	-	279,290	-	-	-	-	-
단 기 투 자 자 산	13,436,351	133,213,711	13,436,351	13,213,711	-	120,000,000	-	-
II. 비 유 동 자 산	223,675,716	331,448,278	223,675,716	331,448,278	-	-	-	-
(1) 투 자 자 산	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 유 형 자 산	112,771,916	220,544,478	112,771,916	220,544,478	-	-	-	-
차 량 운 반 구	168,086,892	168,086,892	168,086,892	168,086,892	-	-	-	-
감가상각누계액	△164,721,892	△147,027,892	△164,721,892	△147,027,892	-	-	-	-
비 품	555,021,404	555,021,404	555,021,404	555,021,404	-	-	-	-
감가상각누계액	△445,614,488	△355,535,926	△445,614,488	△355,535,926	-	-	-	-
(3) 무 형 자 산	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) 기타비유동자산	110,903,800	110,903,800	110,903,800	110,903,800	-	-	-	-
회 원 권	110,903,800	110,903,800	110,903,800	110,903,800	-	-	-	-
자 산 총 계	5,270,430,822	5,496,463,503	3,484,156,220	2,729,561,291	1,782,482,382	2,762,720,581	3,792,220	4,181,631
부 채								
I. 유 동 부 채	5,305,404,695	5,467,284,554	3,374,159,333	2,526,201,022	1,927,453,142	2,936,901,901	3,792,220	4,181,631
미 지 급 금	34,679,290	150,000	-	150,000	34,679,290	-	-	-
예 수 금	381,559,679	187,299,365	373,070,324	182,308,740	4,697,135	808,994	3,792,220	4,181,631
미 지 급 비 용	272,313,440	315,483,110	127,342,680	141,301,790	144,970,760	174,181,320	-	-
사 물 함 보 증 금	14,192	2,747,202	-	-	14,192	2,747,202	-	-
미지급대행사업비	1,743,091,765	2,759,164,385	-	-	1,743,091,765	2,759,164,385	-	-
선 수 출 연 금	2,873,746,329	2,202,440,492	2,873,746,329	2,202,440,492	-	-	-	-

Ⅱ. 비유동부채	△1,082,247,884	△1,264,064,009	△483,557,604	△466,962,966	△598,690,280	△797,101,043	-	-
퇴직급여충당부채	4,311,638,180	3,539,550,640	2,013,961,730	1,745,850,970	2,297,676,450	1,793,699,670	-	-
퇴직연금운용자산	△5,393,886,064	△4,803,614,649	△2,497,519,334	△2,212,813,936	△2,896,366,730	△2,590,800,713	-	-
부채총계	4,223,156,811	4,203,220,545	2,890,601,729	2,059,238,056	1,328,762,862	2,139,800,858	3,792,220	4,181,631
순자산								
I. 기본순자산	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	-	-	-
지체출연기본자산	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	-	-	-
Ⅱ. 보통순자산	1,037,274,011	1,283,242,958	583,554,491	660,323,235	453,719,520	622,919,723	-	-
이익잉여금(결손금)	1,037,274,011	1,283,242,958	583,554,491	660,323,235	453,719,520	622,919,723	-	-
Ⅲ. 순자산조정	-	-	-	-	-	-	-	-
순자산총계	1,047,274,011	1,293,242,958	593,554,491	670,323,235	453,719,520	622,919,723	-	-
부채및순자산총계	5,270,430,822	5,496,463,503	3,484,156,220	2,729,561,291	1,782,482,382	2,762,720,581	3,792,220	4,181,631

운영성과표

제15기 2022년 01월 01일부터 12월 31일까지

제14기 2021년 01월 01일부터 12월 31일까지

사업장명 : 동탄복합문화센터

(단위 : 원)

구분	합 계		출연금		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I . 사업수익	25,028,090,387	19,330,055,983	10,034,973,671	7,938,126,508	14,651,790,780	11,013,668,125	341,325,936	378,261,350
출 연 금 수 익	10,034,973,671	7,938,126,508	10,034,973,671	7,938,126,508	-	-	-	-
대 행 사 업 수 익	16,303,093,000	13,763,629,000	-	-	-16,303,093,000	13,763,629,000	-	-
정 산 환 출	△1,654,602,220	△2,749,960,875	-	-	△1,654,602,220	△2,749,960,875	-	-
기 부 금 수 익	3,300,000	-	-	-	3,300,000	-	-	-
보 조 금 수 익	341,325,936	378,261,350	-	-	-	-	341,325,936	378,261,350
II . 사업비용	25,409,931,120	18,507,497,672	10,213,931,750	7,794,307,511	14,854,673,434	10,334,928,811	341,325,936	378,261,350
(1) 사업수행비용	23,328,074,076	15,436,996,159	8,132,074,706	4,723,805,998	14,854,673,434	10,334,928,811	341,325,936	378,261,350
자 체 사 업 비 용	8,132,074,706	4,723,805,998	8,132,074,706	4,723,805,998	-	-	-	-
대 행 사 업 비 용	14,854,673,434	10,334,928,811	-	-	-14,854,673,434	10,334,928,811	-	-
보 조 금 비 용	341,325,936	378,261,350	-	-	-	-	341,325,936	378,261,350
(2) 일반관리비용	2,081,857,044	3,070,501,513	2,081,857,044	3,070,501,513	-	-	-	-
급 여	1,481,443,386	1,781,459,430	1,481,443,386	1,781,459,430	-	-	-	-
퇴 직 급 여	116,142,964	12,325,190	116,142,964	12,325,190	-	-	-	-
인 적 용 역 비	28,850,000	30,950,000	28,850,000	30,950,000	-	-	-	-
복 리 후 생 비	143,054,359	369,252,056	143,054,359	369,252,056	-	-	-	-
여 비 교 통 비	6,402,400	9,336,074	6,402,400	9,336,074	-	-	-	-
통 신 비	760,660	4,762,073	760,660	4,762,073	-	-	-	-
세 금 과 공 과 금	5,126,160	244,446,204	5,126,160	244,446,204	-	-	-	-
지 급 임 차 료	26,024,400	16,146,586	26,024,400	16,146,586	-	-	-	-
수 선 유 지 비	26,771,000	61,026,183	26,771,000	61,026,183	-	-	-	-
보 험 료	603,460	8,323,190	603,460	8,323,190	-	-	-	-
차 량 유 지 비	-	19,672,384	-	19,672,384	-	-	-	-
교 육 훈 련 비	20,000,080	37,776,220	20,000,080	37,776,220	-	-	-	-
도 서 인 쇄 비	40,889,800	76,368,116	40,889,800	76,368,116	-	-	-	-
소 모 품 비	44,211,972	151,175,022	44,211,972	151,175,022	-	-	-	-
지 급 수 수 료	68,732,014	110,701,618	68,732,014	110,701,618	-	-	-	-
광 고 선 전 비	6,840,000	14,209,672	6,840,000	14,209,672	-	-	-	-

업 무 추 진 비	19,895,364	30,150,236	19,895,364	30,150,236	-	-	-	-
행 사 운 영 비	3,000,000	17,883,829	3,000,000	17,883,829	-	-	-	-
시 설 비	-	10,795,454	-	10,795,454	-	-	-	-
감 가 상 각 비	43,109,025	63,741,976	43,109,025	63,741,976	-	-	-	-
Ⅲ . 사업이익 (순손실)	△381,840,733	822,558,311	△178,958,079	143,818,997	△202,882,654	678,739,314	-	-
Ⅳ . 사업외수익	135,871,786	38,464,066	102,189,335	38,464,066	33,682,451	-	-	-
이 자 수 익	68,185,287	26,230,537	68,185,287	26,230,537	-	-	-	-
퇴직연금운용수익	63,205,829	12,233,529	29,523,378	12,233,529	33,682,451	-	-	-
국 고 지 원 수 익	4,480,670	-	4,480,670	-	-	-	-	-
Ⅴ . 사업외비용	-	-	-	-	-	-	-	-
Ⅵ . 법인세차감전 순이익(손실)	△245,968,947	861,022,377	△76,768,744	182,283,063	△169,200,203	678,739,314	-	-
Ⅶ . 법인세 등	-	-	-	-	-	-	-	-
Ⅷ . 당기순이익 (순손실)	△245,968,947	861,022,377	△76,768,744	182,283,063	△169,200,203	678,739,314	-	-

2. 화성시 시립도서관

재무상태표

제15기 2022년 12월 31일 현재

제14기 2021년 12월 31일 현재

사업장명 : 화성시 시립도서관

(단위 : 원)

구 분	합 계		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기
자 산						
I. 유 동 자 산	1,505,012,452	1,185,638,000	1,495,651,764	1,160,326,798	9,360,688	25,311,202
(1) 당 좌 자 산	1,505,012,452	1,185,638,000	1,495,651,764	1,160,326,798	9,360,688	25,311,202
현금 및 현금성 자산	1,505,012,452	1,185,638,000	1,495,651,764	1,160,326,798	9,360,688	25,311,202
(2) 재 고 자 산	-	-	-	-	-	-
II. 비 유 동 자 산	-	-	-	-	-	-
(1) 투 자 자 산	-	-	-	-	-	-
(2) 유 형 자 산	-	-	-	-	-	-
(3) 무 형 자 산	-	-	-	-	-	-
(4) 기타 비유동자산	-	-	-	-	-	-
자 산 총 계	1,505,012,452	1,185,638,000	1,495,651,764	1,160,326,798	9,360,688	25,311,202
부 채						
I. 유 동 부 채	1,884,543,662	1,565,473,360	1,875,182,974	1,540,162,158	9,360,688	25,311,202
미 지 급 금	-	45,300,000	-	45,300,000	-	-
예 수 금	40,624,012	68,916,597	31,263,324	43,605,395	9,360,688	25,311,202
미 지 급 비 용	379,531,210	379,835,360	379,531,210	379,835,360	-	-
미 지 급 대 행사 업 비	1,464,388,440	1,071,421,403	1,464,388,440	1,071,421,403	-	-
II. 비 유 동 부 채	△649,688,340	△1,232,829,274	△649,688,340	△1,232,829,274	-	-
퇴 직 급 여 충 당 부 채	5,198,624,640	4,125,305,730	5,198,624,640	4,125,305,730	-	-
퇴 직 연 금 운 용 자 산	△5,848,312,980	△5,358,135,004	△5,848,312,980	△5,358,135,004	-	-
부 채 총 계	1,234,855,322	332,644,086	1,225,494,634	307,332,884	9,360,688	25,311,202
자 본						
I. 기 본 순 자 산	-	-	-	-	-	-
II. 보 통 순 자 산	270,157,130	852,993,914	270,157,130	852,993,914	-	-
이익잉여금(결손금)	270,157,130	852,993,914	270,157,130	852,993,914	-	-
III. 순 자 산 조 정	-	-	-	-	-	-
순 자 산 총 계	270,157,130	852,993,914	270,157,130	852,993,914	-	-
부 채 및 순 자산 총 계	1,505,012,452	1,185,638,000	1,495,651,764	1,160,326,798	9,360,688	25,311,202

운영성과표

제15기 2022년 01월 01일부터 12월 31일까지

제14기 2021년 01월 01일부터 12월 31일까지

사업장명 : 화성시 시립도서관

(단위: 원)

구 분	합 계		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I . 사업수익	17,322,278,610	15,990,964,567	17,264,931,410	15,758,899,647	57,347,200	232,064,920
대 행 사 업 수 익	18,729,271,790	16,830,321,050	18,729,271,790	16,830,321,050	-	-
정 산 환 출	△1,464,340,380	△1,071,421,403	△1,464,340,380	△1,071,421,403	-	-
보 조 금 수 익	57,347,200	232,064,920	-	-	57,347,200	232,064,920
II . 사업비용	17,981,323,870	16,364,403,357	17,923,976,670	16,132,338,437	57,347,200	232,064,920
(1) 사 업 수 행 비 용	17,981,323,870	16,364,403,357	17,923,976,670	16,132,338,437	57,347,200	232,064,920
대 행 사 업 비 용	17,923,976,670	16,132,338,437	17,923,976,670	16,132,338,437	-	-
보 조 금 비 용	57,347,200	232,064,920	-	-	57,347,200	232,064,920
(2) 일 반 관 리 비 용	-	-	-	-	-	-
III . 사업이익(손실)	△659,045,260	△373,438,790	(659,045,260)	△373,438,790	-	-
IV . 사업외수익	76,208,476	38,760,375	76,208,476	38,760,375	-	-
이 자 수 익	-	64,550	-	64,550	-	-
퇴 직 연 금 운 용 수 익	76,208,476	38,695,825	76,208,476	38,695,825	-	-
V . 사업외비용	-	-	-	-	-	-
VI. 법인세차감전순이익(손실)	△582,836,784	△334,678,415	△582,836,784	△334,678,415	-	-
VII . 법인세등	-	-	-	-	-	-
VIII . 당기순이익(손실)	△582,836,784	△334,678,415	△582,836,784	△334,678,415	-	-