

2024 사업연도
화성시문화관광재단

결산서


화성시문화관광재단

... 목 차 ...

1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	17
4. 재무제표 부속명세서	35
5. 예산결산보고서	45
6. 예산결산 부속명세서	55
7. 경영분석지표	67
8. 참고자료	71

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) 총괄표	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○

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

2. 사업 보고서

(재)화성시문화관광재단

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

(1) 개황

가. 총괄사항

- 1) 설립근거 : 「민법」제31조 및 「화성시문화관광재단의 설립 및 운영에 관한 조례」
- 2) 설립목적 : 화성시 역사와 전통을 계승하고 문화예술진흥 및 문화복지 증대 구현
- 3) 주요사업
 - ▣ 문화예술·관광의 국내외 교류사업
 - ▣ 공연예술 진흥 및 작품활동과 보급 및 교육
 - ▣ 문화예술의 창작지원
 - ▣ 문화예술·관광 자료의 수집·관리 및 조사·연구
 - ▣ 위탁사업의 운영 및 관리
 - ▣ 그 밖에 재단의 목적달성에 필요한 사항
 - ▣ 화성시 시립도서관 관리 및 운영
 - ▣ 영화관 운영
 - ▣ 미디어센터 관리 및 운영
 - ▣ 생활문화센터 관리 및 운영
 - ▣ 재단 설립목적에 맞는 화성시장이 수행하는 사업
 - ▣ 관광진흥을 위한 정책·콘텐츠 개발 및 홍보 등
 - ▣ 화성예술의전당의 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) 임원현황

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
합 계			2	-	-	2	2	-	-	2	
정규직	기관장	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여		-	-		0	-	-	0	
	임원 (비상임 임원 제외)	남	1	-	-	1	0	-	-	0	
		여		-	-		1	-	-	1	2023.1.16.취임

2) 직원현황

(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
합 계			365	3	-	368	419	16	-	435	
정규직	소계		365	3	-	368	341	-	-	341	
	일반정규직		228	-	-	230	216	-	7	209	
	상용 정규직	소계	137	1	-	138	125	7	-	132	
		청경	-	-	-	-	-	-	-	-	
		무기계약직	14	-	-	14	12	1	-	13	
	공무직	123	1	-	124	113	6	-	119		
비 정규직	소계		-	-	-	-	78	16	-	94	
	기간제		-	-	-	-	23	-	3	20	
	단시간		-	-	-	-	55	19	-	74	
	기타		-	-	-	-	-	-	-	-	

3) 직급별 현황

(단위:명, 현원 기준)

구분	계	대표이사	2급	3급	4급	5급	6급	비고	
계	209	1	3	28	35	64	78	-	
일반직	행정직	100	1	3	16	13	28	39	-
	사서직	76			10	14	25	27	-
	기술직	33			2	8	11	12	-

라. 조직에 관한 사항



마. 경영손익에 관한 사항

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
총수익	46,647,754,649	47,974,975,467	-1,327,220,818	97.2%	
총비용	47,900,738,831	47,872,511,817	28,227,014	100.1%	
당기순손익	-1,253,134,742	102,463,650	-1,355,598,392	-1,223.0%	

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년월일		2008.08.28.					
2. 출자출연기관 적용년월일		2008.08.28.					
3. 대표이사(이사장)		안필연(정명근)					
구분	연도별		2024(당기)		2023(전기)	증감 (A-B)	
			목표	실적(A)	(B)		
4. 사업추진 실적	계		7,881,405.16	8,039,686.98	7,825,761.35	213,925.63	
	시민문화향유 및 시설운영	찾아가는공연장 공연횟수(회)	220	221	223	-2	
		미디어 콘텐츠 제작지원(편)	107	353	180	173	
		생활예술인 축제 참여동호회수(팀)	23	38	23	15	
		전시시설가동률(%)	88.5	70.16	82.95	-12.79	
		스포츠 프로그램 이용회원 수	100,000	112,841	96,148	16,693	
	공연예술사업	기획공연 횟수(회)	60	73	63	10	
		객석점유율(%)	86.86	85.5	85.7	-0.2	
		공연장 가동률(%)	28.8	41.32	34.7	6.62	
	축제사업	화성벚놀이 축제관람객 수(명)	164,600	236,762	211,768	24,994	
		정조 호문화제관람객 수(명)	50,000	70,000	63,188	6,812	
		봄사랑 가족축제관람객수(명)	40,000	40,000	40,000	0	
	예술지원사업	예술단공연 개최 횟수(회)	18	23	52	-29	
		예술인 DB 신규등록건수(건)	50	83	817	-734	
		예술가 활동 지원건수(건)	123	129	61	68	
	도서관사업	도서대출권수(권)	3,200,000	2,897,643	3,179,319	-281,676	
		도서관이용자수(명)	2,200,000	2,207,032	2,169,486	37,546	
	5. 사업수입 (단위:천원)	계		2,126,000	2,474,292	2,064,230	410,062
		스포츠 사업		1,342,000	1,298,169	1,303,148	-4,979
		아카데미 사업		9,000	4,910	9,600	-4,690
공연장		406,000	653,580	394,308	259,272		
대관		60,000	68,314	58,380	9,934		
주차장		178,000	128,774	172,928	-44,154		
도서관		48,000	271,768	46,929	224,839		
임대수입		17,000	12,866	17,410	-4,544		
기타		63,000	35,911	61,527	-25,616		

가. 화성시 긍정 이미지 제고

- 1) 대한민국 대표축제 마스크트 콘테스트 <코리요> 2년연속 대상 수상
- 2) 화성벚놀이 축제 24-25 문화관광축제 선정, 정조효문화제 2024 경기관광축제 선정
- 3) 제6회 경기마을미디어 공모전 <화성시민미디어 제작단> 2년연속 경기도지사상 수상
- 4) 2024년 경기도 독서문화진흥 유공 경기도 도지사상 수상
- 5) 2024년 어린이청소년도서관 발전 유공표창 「도서관과 함께 책 읽기」 최우수 운영기관상 수상

나. 문화향유 기회 확대를 위한 양질의 문화사업 전개

- 1) (공연) 기획공연 73회, 유료공연 관객수 29,840명, 공연수입률 41%
문화가 있는 날 공연 5작품 7회 추진, 겨울방학 시리즈 3작품 8회 추진
화성시 동부권, 서부권 권역별 무료 콘서트 2회 추진
- 2) (전시) 중견작가 기획전<작가의 선물가게> 및 기획전시 2회 운영 : 43,997명 참여
전시연계프로그램 14회 운영 : 15,295명 참여
기존 전시공간을 벗어나 공공장소를 활용한 <밖에서 만난 예술사업>
기획전시 3회 운영
- 3) (축제) 화성시 대표축제 활성화 : 화성벚놀이 축제, 정조 효문화제 및 정조대왕 능행차,
화성 루나 빛 축제

다. 지역 예술인 자립과 활동 지원 확대

- 1) 화성시 예술인·예술단체의 지속적인 예술창작활동을 위한 지원 확대
- 화성 메세나 지원 5건, 예술인 지원 48건
- 2) 경기예술활동지원 「모든예술31」 화성시 각지 일상 속 다양한 소규모 문화예술활동
38건 지원
- 3) 15명의 신진 예술인에게 창작지원금 제공 및 전문가 멘토링 지원
- 4) 장애·다문화 예술인의 활동 기회 확대를 위한 예술·창작활동 11건 지원
- 5) 거점 예술활동 지원사업 <자유공간29> 일상공간에서 다양하고 실험적인 예술프로젝트
지원 : 예술인260명, 시민 9,500명 참가
- 6) 지역예술인 8인 선정하여 아트상품 146종 제작, 팝업스토어 5일 운영

- 7) 생활문화센터 내 화성시 지역예술가 작품 전시공간 조성
- 8) 화성시 예술단 39명 구성하여 기획공연 및 공연투어 총 23회 운영
- 9) 미디어아트 신진작가로 지역청년예술인 10명 선발, 미디어아트 작품 시연 3회 운영
- 10) 화성시 생활문화 활성화를 위한 수공예 아트마켓 <화성시 생활시장화인> 6회 운영
공방체험 프로그램 24회, 전시 프로그램 7회 운영

라. 시민의 직접 참여를 통한 문화자치 실현 주력

- 1) 사회·문화적 취약계층 아동·청소년 대상 무용 예술교육 지원 프로그램 「꿈의 무용단 '화성'」 운영, 참여아동 27명
- 2) 시민의 문화예술사업 참여 활성화를 위한 시민문화활동가 양성사업 운영 49명 수료
- 3) 화성시 문화정책 및 지역문화발전에 주도적으로 참여하는 시민협의체 운영 91명 참여
- 4) 시민미디어 교육 운영 59강좌 316회차 523명 참여
- 5) 지역간 미디어 격차 해소를 위한 찾아가는 미디어 교육 운영 8개기관 79명 총 32회 운영
- 6) 시민미디어제작단 운영 : 마을미디어 활동가 양성과정 40명 수료, 경기지역 미디어센터 시민제작단 협업 콘텐츠 2편 제작
- 7) 생활문화동호회 활동 지원 및 지역민 생활문화 향유 기회 제공 : 총 160개 동아리 2,286명 지원

마. 시민중심 도서관 운영과 독서문화 증진

- 1) 시민이 편하게 접근할 수 있는 독서환경 구축 73,223권 신간도서 구입
- 2) 생애주기별 맞춤 독서문화프로그램 479건 운영, 41,184명 참여
- 3) 시민참여형 독서문화 혁신운동 추진 285건, 157,742명 참여
: 화성시민 함께 읽는 책, 비블리오 배틀, 신진작가 양성사업 등 11개사업
- 4) 모두가 즐겨찾는 도서관 실현을 위한 독서문화행사 300건, 12,130명 참여
- 5) 취약계층 대상 찾아가는 프로그램 87건, 10,053명 참여,
- 6) 지역사회 유간기관과 연계 서비스 발굴, 독서 취약계층 대상 업무협약 158건 체결

3. 재무제표

(재)화성시문화관광재단

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

재 무 제 표

(재)화성시문화관광재단

제 17 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

제 16 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다"
(재)화성시문화관광재단 대표이사 안 필 연

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

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제17기 2024년 12월 31일 현재

제16기 2023년 12월 31일 현재

(재)화성시문화관광재단

(단위 : 원)

과 목	제17(당)기	제16(전)기
자산		
I.유동자산	6,616,936,940	6,398,999,274
(1)당좌자산	6,616,936,940	6,398,999,274
현금및현금성자산 (주석2)	6,602,825,119	6,385,155,263
미수금	-	150,560
단기투자자산(주석2,3,4)	14,111,821	13,693,451
II.비유동자산	912,082,948	2,137,946,240
(1)투자자산	773,962,214	1,966,953,088
퇴직연금운용자산(주석2,6)	773,962,214	1,966,953,088
(2)유형자산(주석2,5)	27,216,934	60,089,352
차량운반구	168,086,892	168,086,892
감가상각누계액	(168,080,892)	(168,080,892)
비품	555,021,404	555,021,404
감가상각누계액	(527,810,470)	(494,938,052)
(3)무형자산	-	-
(4)기타비유동자산	110,903,800	110,903,800
회원권	110,903,800	110,903,800
자산총계	7,529,019,888	8,536,945,514
부채		
I.유동부채	7,362,259,839	7,117,050,723
미지급금	-	130,369,860
예수금(주석2)	409,328,372	430,595,760

과 목	제17(당)기	제16(전기)
미지급비용	759,434,720	731,895,460
미지급대행사업비(주석2)	3,015,265,252	2,731,590,367
선수출연금(주석2)	3,178,231,495	3,092,599,276
Ⅱ.비유동부채		-
퇴직급여충당부채(주석2,6)	12,800,859,730	10,433,017,360
퇴직연금운용자산(주석2,6)	(12,800,859,730)	(10,433,017,360)
부채총계	7,362,259,839	7,117,050,723
순자산		
I.기본순자산(주석2,7)	10,000,000	10,000,000
지자체출연기본자산	10,000,000	10,000,000
Ⅱ.보통순자산(주석2,7)	156,760,049	1,409,894,791
이익잉여금(결손금)	156,760,049	1,409,894,791
Ⅲ.순자산조정(주석2,7)	-	-
순자산총계	166,760,049	1,419,894,791
부채및순자산총계	7,529,019,888	8,536,945,514

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제17기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지
제16기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

(재)화성시문화관광재단

(단위 : 원)

과 목	제17(당)기	제16(전)기
I . 사업수익	46,042,830,020	47,381,475,531
출연금수익(주식9)	10,803,343,141	10,896,267,724
대행사업수익(주식2,9)	37,514,949,090	38,406,170,190
정산환출	(2,676,643,946)	(2,542,873,302)
기부금수익(주식8)	105,000,000	163,000,000
보조금수익(주식2)	296,181,735	458,910,919
II . 사업비용(주식11)	47,900,738,831	47,872,511,817
(1) 사업수행비용	40,569,072,253	41,070,572,117
자체사업비용	4,057,946,354	4,376,914,910
대행사업비용	36,214,944,164	36,234,746,288
보조금비용	296,181,735	458,910,919
(2) 일반관리비용	7,331,666,578	6,801,939,700
급여	4,761,083,340	4,583,190,640
퇴직급여	684,747,650	328,148,558
인적용역비	145,081,620	107,006,090
복리후생비	923,358,778	863,994,470
여비교통비	88,869,203	12,626,973
통신비	8,743,666	10,139,280
세금과공과금	19,071,880	32,043,770
지급임차료	59,111,800	82,130,750
수선유지비	52,295,200	133,090,500
보험료	3,107,200	744,480
차량유지비	2,743,090	2,879,060

과 목	제17(당기)	제16(전기)
교육훈련비	87,294,637	50,671,600
도서인쇄비	21,013,750	52,037,480
회의비	15,902,310	-
소모품비	150,976,110	199,498,900
지급수수료	175,876,743	186,013,823
업무추진비	81,127,183	82,150,162
행사운영비	18,390,000	22,890,600
감가상각비	32,872,418	52,682,564
Ⅲ . 사업이익(손실)	(1,857,908,811)	(491,036,286)
Ⅳ . 사업외수익	604,924,629	593,499,936
이자수익	225,889,863	211,197,584
퇴직연금운용수익	379,034,766	382,302,352
Ⅴ . 사업외비용	150,560	-
통장반납손실	150,560	-
Ⅵ . 법인세차감전순이익(손실)	(1,253,134,742)	102,463,650
Ⅶ . 법인세등	-	-
Ⅷ . 당기순이익(손실)	(1,253,134,742)	102,463,650

"별첨 재무제표에 대한 주석 참조"

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제17기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

제16기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

(재)화성시문화관광재단

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금 (또는결손금)		
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.(전기말)	10,000,000	1,409,894,791	-	1,419,894,791
2024.01.01.(보고금액)	10,000,000	1,409,894,791	-	1,419,894,791
당기순이익(손실)	-	(1,253,134,742)	-	(1,253,134,742)
2024.12.31.(전기말)	10,000,000	156,760,049	-	166,760,049

(4) 주석

제17기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

제16기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

(재)화성시문화관광재단

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 「화성시문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」를 근거로 비영리법인의 형태로 설립하였습니다. 그리고, 재단은 2008년 11월 10일 화성시로부터 유엔아이센터(여성비전센터 및 청소년수련관)의 부동산, 비품 및 장비일체를 위탁받아 이를 관리·운영하던 중, 2011년 1월 새로 건립된 동탄복합문화센터로 본점을 이전하고, 기존의 유엔아이센터는 지점으로 운영하였습니다. 2012년 11월 화성시 도서관이 화성도시공사에서 당 재단으로 편입되었습니다. 화성시와 (재)화성시여성가족재단과의 포괄양수도 계약으로 인하여 유엔아이센터 운영에 관한 위탁계약이 2016년 12월 31일에 종료되었으며, 2017년 1월1일부로 유엔아이센터는 (재)화성시여성가족재단으로 이관되었습니다.

2025년 1월 재단법인 화성시문화재단에서 재단법인 화성시문화관광재단으로 명칭을 변경하였습니다.

그 밖의 재단의 개요는 다음과 같습니다.

- (1) 법인설립등기일 : 2008년 8월 28일
- (2) 본사의소재지 : 경기도 화성시 노작로 134(반송동)
- (3) 대표이사 : 안 필 연
- (4) 재단의 주요 사업 목적
 - 문화예술·관광의 국내외 교류사업
 - 공연예술 진흥 및 작품활동과 보급 및 교육
 - 문화예술의 창작지원
 - 문화예술·관광 자료의 수집·관리 및 조사·연구
 - 문화복지시설·관광시설의 관리 및 운영
 - 화성시 시립도서관 관리 및 운영
 - 미디어센터 관리 및 운영

- 생활문화센터 관리 및 운영
- 재단 설립목적에 맞는 화성시장이 수행하는 사업
- 관광진흥을 위한 정책·콘텐츠 개발 및 홍보
- 화성예술의전당의 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 준용하였습니다.

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. 현금및현금성자산

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 현금및현금성 자산으로 분류하고 있습니다.

나. 장·단기금융상품

재단은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기에 금, 정기적금 등을 단기투자자산으로, 그 외 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기성에 적금으로 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 경제적효익을 증가시키는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다. 또한, 유형자산의 진부화 또는 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 유형자산의 미래 경제적효익

이 장부가액에 현저하게 미달할 가능성이 있는 경우에는 손상차손의 인식여부를 검토하여 장부가액을 회수가능가액으로 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.

구분	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 발생시 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 출연금수익에서 다음연도 이후 지출이 확실히 예정되어 있는 금액은 선수출연금 계정과목으로 처리하고 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 표시하

고 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 일부 계정과목을 당기 재무제표의 계정과목에 따라 재분류 하였으며, 이러한 재분류로 인하여 전기에 보고된 순자산 가액이나 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	14,112	13,693	정기예금

5. 유형자산

당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위 : 천원)

구분	기초	취득	처분및폐기	감가상각	기말
차량운반구	6	-	-	-	6
비 품	60,083	-	-	(32,872)	27,211
합 계	60,089	-	-	(32,872)	27,217

[전기]

(단위 : 천원)

구분	기초	취득	처분및폐기	감가상각	기말
차량운반구	3,365	-	-	(3,359)	6
비 품	109,407	-	-	(49,324)	60,083
합 계	112,772	-	-	(52,683)	

6. 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산

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

[당기]

(단위 : 천원)

계정과목	기초	증가	감소	기말(주1)
퇴직급여충당부채	10,433,017	3,045,059	(677,216)	12,800,860
퇴직연금운용자산	(12,399,970)	(2,064,595)	889,743	(13,574,822)
합 계	(1,966,953)	980,464	212,527	(773,962)

(주1) 퇴직급여충당부채를 초과하는 퇴직연금운용자산은 투자자산으로 별도 표시하고 있습니다.

[전기]

(단위 : 천원)

계정과목	기초	증가	감소	기말(주1)
퇴직급여충당부채	9,510,263	1,182,444	(259,690)	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.

나. 당사는 확정기여형 퇴직연금제도(DC)를 금융기관에 가입하고 있으며, 당기 및 전기에 DC형 퇴직연금으로 납입한 금액은 각각 237,427천원 및 277,062천원입니다.

7. 순자산

(1) 당기 및 전기말 현재 기본순자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

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

(2) 재단의 당기 및 전기의 순자산변동표는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	기본순자산	보통순자산	순자산조정	총 계
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 (전기말)	10,000,000	1,409,894,791	-	1,419,894,791
2024. 1. 1 (보고금액)	10,000,000	1,409,894,791	-	1,419,894,791
당기순이익(손실)	-	(1,253,134,742)	-	(1,253,134,742)
2024. 12. 31 (전기말)	10,000,000	156,760,049	-	166,760,049

8. 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	10,803,343	10,896,268
화성시	대행사업수익	34,838,305	35,863,297

9. 재무회계와 예산회계의 차이명세서

(1) 동탄복합문화센터

(단위 : 원)

구 분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출 연 금	수 익	10,803,343,141	13,981,574,000	(3,178,230,859)	
				(3,178,230,859)	선수출연금
	비 용	11,389,612,932	11,028,814,634	360,798,298	
				32,872,418	감가상각비
				(362,013,640)	퇴직연금운용자산 납입
				602,054,810	퇴직급여
				74,960,480	퇴직연금운용자산(DB)에서 퇴직급여(DC) 지급
		12,924,230	미지급연차수당		
대행사업비 (문화부문)	수 익	16,378,490,808	17,788,375,000	(1,409,884,192)	
				(1,604,423,909)	미지급대행사업비
				194,539,717	이자수익
	비 용	16,785,960,328	16,378,490,808	407,469,520	대행사업비계좌 미입금액
				(360,509,390)	
				651,739,490	퇴직연금운용자산 납입
				123,103,470	퇴직급여
		(6,864,050)	미지급연차수당		

(2) 도서관

(단위 : 원)

구 분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
대행사업비 (도 서 관)	수 익	18,564,814,336	19,873,336,000	(1,308,521,664)	
				(1,410,841,343)	미지급대행사업비
				144,081,589	이자수익
				(41,761,910)	대행사업비계좌미입금액
	비 용	19,428,983,836	18,564,814,336	864,169,500	
				(963,037,110)	퇴직연금운용자산납입
				1,791,264,670	퇴직급여
		14,462,860	퇴직연금운용자산(DB)에서 퇴직급여(DC) 지급		
		21,479,080	미지급연차수당		

10. 우발부채와 약정사항

당기말 현재 당사의 계류중인 소송사건 중 중요한 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

원고	피고	사건내용	소송가액	진행상황
신○○	(재)화성시문화 관광재단	임금반환청구	24,713	1심진행중
(재)화성시문화 관광재단	김○○	부당이득반환청구소송	9,104	1심진행중

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	587,726,540	154,164,000	3,316,055,814	4,057,946,354
		일반관리비용	6,601,566,025	147,022,508	583,078,045	7,331,666,578
	대행사업비	사업수행비용	5,670,802,740	2,018,209,592	9,096,947,996	16,785,960,328
도서관	대행사업비	사업수행비용	11,732,803,552	5,580,418,346	2,115,761,938	19,428,983,836

12. 재무제표의 사실상 확정일

재단의 재무제표는 이사회결의를 통하여 사실상 확정되며, 2024년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2025년 3월 이사회 결의에서 사실상 확정될 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재)화성시문화관광재단

(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)	- 성질별 손익계산서
(7)	- 투자자산명세서	(18)	- 재무제표와 예산결산 차이명세서
(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		6,398,999,274	102,883,224,654	102,665,286,988	6,616,936,940	
현금 및 현금성 자산	소 계	6,385,155,263	55,982,806,284	55,765,136,428	6,602,825,119	
	현 금	-	-	-	-	
	보 통 예 금	5,957,588,191	46,615,512,297	46,378,688,465	6,194,412,023	농협은행
	수입지출외 현 금	427,567,072	9,367,293,987	9,386,447,963	408,413,096	
미수금	소 계	150,560	-	150,560	-	
	미 수 금	150,560	-	150,560	-	
단기 금융 상품	소 계	13,693,451	46,900,418,370	46,900,000,000	14,111,821	
	정 기 예 금	13,693,451	46,900,418,370	46,900,000,000	14,111,821	수협은행, 동탄농협

(2) 영업미수금명세서

가. 총 괄

(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			
2024		150,560	-	150,560	-	-	

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
해당없음						

(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)

종류	종목	액면가액	취득가액	재무상태표가액		평가손익	비고
				전기말	당기말		
해당없음							

(7) 투자자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
퇴직연금운용자산	퇴직연금충당금 입금 및 운용수익	12,399,970,448	2,064,594,906	-889,743,410	13,574,821,944

(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				기 말 잔 액
		증가	감소		증가	감소			
합 계	723,108,296	-	-	723,108,296	663,018,944	32,872,418	-	695,891,362	27,216,934
차 량 운반구	168,086,892	-	-	168,086,892	168,080,892	-	-	168,080,892	6,000
비 품	555,021,404	-	-	555,021,404	494,938,052	32,872,418	-	527,810,470	27,210,934

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 잔액	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) (24.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
해당없음							

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (24.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
합계	24.12.31	759,434,720				
미지급금	해당없음					
미지급비용	24.12.31	759,434,720			화성시 문화관광재단 직원	잔여연차수당

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
합계			7,362,259,839		
미지급금	-	-	-		
예수금	24.12.31	4대보험료 외	409,328,372		
미지급비용	24.12.31	미지급연차수당	759,434,720	화성시 문화관광재단 직원	
미지급 대행사업비	24.12.31	반납예정	3,015,265,252		
선수출연금	24.12.31	잉여금	3,178,231,495		

(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				
					2023	2024	2025	2026	2027년 이후
해당없음									

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기 타			
합 계	10,433,017,360	(677,216,600)	-	3,045,058,970	12,800,859,730	
퇴 직 금	-	-	-	-	-	
퇴직급여충당부채	10,433,017,360	(677,216,600)	-	3,045,058,970	12,800,859,730	

(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	목별	2024년도 (당기)			2023년도 (전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금액	(3) 차이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금액	(6) 차이 (4-5)
당기순이익 (수익-비용)		5,248,819,924	(1,253,134,742)	6,501,954,666	6,039,072,172	102,463,650	5,936,608,522
수익(수익적수입)합계		49,379,705,497	46,647,754,649	2,731,950,848	50,301,926,245	47,974,975,467	2,326,950,778
영업 수익	소계	48,810,047,790	46,042,830,020	2,767,217,770	49,909,36,719	47,381,475,531	2,527,861,188
	영업수익	48,810,047,790	46,042,830,020	2,767,217,770	49,909,36,719	47,381,475,531	2,527,861,188
영업외 수익	소계	569,657,707	604,924,629	(35,266,922)	392,589,526	593,499,936	(200,910,410)
	영업외 수익	569,657,707	604,924,629	(35,266,922)	392,589,526	593,499,936	(200,910,410)
비용(수익적지출)합계		44,130,885,573	47,900,738,831	(3,769,853,258)	44,262,854,073	47,872,511,817	(3,609,657,744)
인력 운영비	소계	15,808,935,200	15,808,935,200	-	15,258,474,140	15,258,293,410	180,730
	인건비	15,808,935,200	15,808,935,200	-	15,258,474,140	15,258,293,410	180,730
운영 경비	소계	26,611,490,373	28,776,445,573	(2,164,955,200)	27,692,159,293	31,102,029,715	(3,409,870,422)
	일반운영비	26,611,490,373	28,776,445,573	(2,164,955,200)	27,692,159,293	31,102,029,715	(3,409,870,422)
감가상각비		-	32,872,418	(32,872,418)	-	52,682,564	(52,682,564)
퇴직급여		1,710,460,000	3,282,485,640	(1,572,025,640)	1,312,220,640	1,459,506,128	(147,285,488)

(18) 재무제표와 예산결산 차이명세서

(단위 : 원)

구 분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출 연 금	수 익	10,803,343,141	13,981,574,000	(3,178,230,859)	
		-	-	(3,178,230,859)	선수출연금
		11,389,612,932	11,028,814,634	360,798,298	
	비 용	-	-	32,872,418	감가상각비
		-	-	(362,013,640)	퇴직연금운용자산 납입
		-	-	602,054,810	퇴직급여
-		-	74,960,480	퇴직연금운용자산(DB)에서 퇴직급여(DC)지급	
-	-	12,924,230	미지급연차수당		
대행사업비 (문화부문)	수 익	16,378,490,808	17,788,375,000	(1,409,884,192)	
		-	-	(1,604,423,909)	미지급위탁금
		-	-	194,539,717	이자수익
	비 용	16,785,960,328	16,378,490,808	407,469,520	
		-	-	(360,509,390)	퇴직연금운용자산 납입
		-	-	651,739,490	퇴직급여
-		-	123,103,470	퇴직금(DC) 지급	
-	-	6,864,050	미지급연차수당		
대행사업비 (도서관)	수 익	18,564,814,336	19,873,336,000	(1,308,521,664)	
		-	-	(1,410,841,343)	미지급대행사업비
		-	-	144,081,589	이자수익
		-	-	(41,761,910)	대행사업비계좌미입금액
	비 용	19,428,983,836	18,564,814,336	864,169,500	
		-	-	(963,037,11)	퇴직연금운용자산 납입
-		-	1,791,264,070	퇴직급여	
-	-	14,462,860	퇴직연금운용자산(DB)에서 퇴직급여(DC)지급		
-	-	21,479,080	미지급연차수당		

5. 예산결산보고서

(재)화성시문화관광재단

(1)	-	총	괄	표						
(2)	-	수	입	예	산	결	산	보	고	서
(3)	-	지	출	예	산	결	산	보	고	서

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입 (I)	계	48,859,110,000	49,379,705,497	(520,595,497)	계	3,069,951,000	3,069,951,000	-
	영 업 수 익	48,859,110,000	48,810,047,790	49,062,210	유 보 자 금	3,069,951,000	3,069,951,000	-
	영 업 외 수 익	-	569,657,707	(569,657,707)	-순세계잉여금	3,069,951,000	3,069,951,000	-
지출 (II)	계	49,723,295,000	44,130,885,573	5,592,409,427	계	2,205,766,000	2,122,540,630	83,225,370
	영 업 비 용	49,020,041,000	44,130,885,573	4,889,155,427	자본적지출	2,205,766,000	2,122,540,630	83,225,370
	예 비 비	703,254,000	-	-				
차액 (I - II)	당 기 손 익 (자본형성)	(864,185,000)	5,248,819,924	(6,113,004,924)	과부족 (자본형성)	864,185,000	947,410,370	(83,225,370)

(단위 : 원)

구분	자 금 결 산			
	계 정 과 목	예 산 액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수입 (I)	계	51,971,175,000	52,481,825,357	52,481,825,357
	영 업 수 익	48,859,110,000	48,810,047,790	48,810,047,790
	영 업 외 수 익	-	569,657,707	569,657,707
	유 보 자 금	3,069,951,000	3,069,951,000	3,069,951,000
	이 월 금	42,114,000	32,168,860	32,168,860
지출 (II)	계	51,971,175,000	46,283,301,513	46,283,301,513
	영 업 비 용	49,020,041,000	44,130,885,573	44,130,885,573
	자 본 적 지 출	2,205,766,000	2,122,540,630	2,122,540,630
	예 비 비	703,254,000	-	-
	이 월 예 산 지 출	42,114,000	29,875,310	29,875,310
차 기 이 월 금	계			6,198,523,844
	순 세 계 잉 여 금			3,039,913,316
	사 고 이 월 금			40,600,000
	명 시 이 월 금			251,830,000
	보 조 금 사 용 잔 액			909,876
	대행사업비사용잔액			2,865,270,652

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예산액				결산액(A) 징수결정액 조사결정액	수납액 (B)		
관	항	세항	목	당초	추경	이월재원충당 금	계		수입액(C)	과오납환불액 (정산반환금) (D)	수납액 (B=C-D)
합 계 (1 + 2 + 3)				49,371,002,000	2,558,059,000	42,114,000	51,971,175,000	52,481,825,357	52,484,040,677	2,215,320	52,481,825,357
수 입 적 수 입 계 (1)				47,551,075,000	1,308,035,000		48,859,110,000	49,379,705,497	49,381,920,817	2,215,320	49,379,705,497
610 영업수익				47,551,075,000	1,308,035,000		48,859,110,000	48,810,047,790	48,811,469,070	1,421,280	48,810,047,790
623 대행사업수익				36,389,676,000	1,167,035,000		37,556,711,000	37,513,527,810	37,514,949,090	1,421,280	37,513,527,810
01 직접관리비수익				36,389,676,000	1,167,035,000		37,556,711,000	37,513,527,810	37,514,949,090	1,421,280	37,513,527,810
646 보조금수익				204,000,000	91,000,000		295,000,000	289,120,980	289,120,980	-	289,120,980
01 국비보조금수익				146,000,000	36,000,000		182,000,000	176,120,980	176,120,980	-	176,120,980
02 자치단체보조금수익				58,000,000	55,000,000		113,000,000	113,000,000	113,000,000	-	113,000,000
647 기부금수익				70,000,000	50,000,000		120,000,000	120,000,000	120,000,000	-	120,000,000
01 기부금수익				70,000,000	50,000,000		120,000,000	120,000,000	120,000,000	-	120,000,000

648 출연금수익	10,887,399,000	-		10,887,399,000	10,887,399,000	10,887,399,000	-	10,887,399,000
02 자치단체출연금수익	10,887,399,000	-		10,887,399,000	10,887,399,000	10,887,399,000	-	10,887,399,000
670 영업외수익	-	-		-	569,657,707	570,451,747	794,040	569,657,707
671 이자수익	-	-		-	569,657,707	570,451,747	794,040	569,657,707
01 예금이자수익	-	-		-	569,292,652	570,086,692	794,040	569,292,652
09 기타이자수익	-	-		-	365,055	365,055	-	365,055
자 본 적 수 입 계 (2)	1,819,927,000	1,250,024,000		3,069,951,000	3,069,951,000	3,069,951,000	-	3,069,951,000
180 유보자금	1,819,927,000	1,250,024,000		3,069,951,000	3,069,951,000	3,069,951,000	-	3,069,951,000
181 순세계잉여금	1,819,927,000	1,250,024,000		3,069,951,000	3,069,951,000	3,069,951,000	-	3,069,951,000
01 순세계잉여금	1,819,927,000	1,250,024,000		3,069,951,000	3,069,951,000	3,069,951,000	-	3,069,951,000
이월재원수입 계 (3)			42,114,000	42,114,000	32,168,860	32,168,860	-	32,168,860
이월금			42,114,000	42,114,000	32,168,860	32,168,860	-	32,168,860
이월금			42,114,000	42,114,000	32,168,860	32,168,860	-	32,168,860
전년도이월사업비			42,114,000	42,114,000	32,168,860	32,168,860	-	32,168,860

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과목				예산액					당기 지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액					
관	항	세 항	목	당초	추경	이월재원 총당금 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계(F)	명시 이월	사고 이월	불용액 (A-C-D-F)		
						이월 재원 총당금	미지급 이월액	계(A)											
합계 (1+2+3)				49,371,002,000	2,558,059,000	-	-	-	-	51,971,175,000	46,749,913,378	46,283,301,513		46,283,301,513	-	292,430,000	251,830,000	40,600,000	5,395,443,487
수익적지출 계 (1)				47,266,340,000	2,456,955,000	-	-			49,723,295,000	44,586,436,718	44,130,885,573		44,130,885,573	-	292,430,000	251,830,000	40,600,000	5,299,979,427
101	인건비			17,754,677,000	42,161,000	(275,647,000)	-			17,521,191,000	15,808,935,200	15,808,935,200	15,808,935,200	-	1,830,000	1,830,000	-	1,710,425,800	
107	퇴직급여			1,424,460,000	-	286,000,000	-			1,710,460,000	1,710,460,000	1,710,460,000	1,710,460,000	-	-	-	-	-	
201	일반운영비			12,525,723,000	1,225,775,000	(84,841,000)	198,470,000			13,865,127,000	13,027,026,835	12,745,017,095	12,745,017,095	-	267,000,000	250,000,000	17,000,000	853,109,905	
202	여비			270,662,000	431,000	-	-			271,093,000	203,298,323	203,298,323	203,298,323	-	-	-	-	67,794,677	
203	업무추진비			50,000,000	-5,120,000	-	-			44,880,000	44,188,644	44,188,644	44,188,644	-	-	-	-	691,356	
206	재료비			19,600,000	4,500,000	-	-			24,100,000	23,138,750	23,138,750	23,138,750	-	-	-	-	961,250	

과목				예산액						당기 지출 원인 행위액 (B)	결산액			미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액			
관	항	세 항	목	당초	추경	이월재원 총당금 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액			계(A)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)		지출액 (E)	계(F)	명시 이월	사고 이월
								이월 재원 총당금	미지급 이월액									
207	연구개발비			159,200,000	-	42,540,000	-			201,740,000	183,450,000	165,850,000	165,850,000	-	23,600,000	-	23,600,000	12,290,000
213	교육훈련비			162,155,000	-	-	-			162,155,000	142,372,889	141,562,889	141,562,889	-	-	-	-	20,592,111
214	수선유지교체비			1,909,561,000	32,520,000	143,904,000	-			2,085,985,000	1,961,683,343	1,947,368,536	1,947,368,536	-	-	-	-	138,616,464
215	동력비			2,197,362,000	192,500,000	(31,030,000)	-			2,358,832,000	1,826,825,364	1,826,825,364	1,826,825,364	-	-	-	-	532,006,636
217	관서업무비			97,160,000	900,000	-	-			98,060,000	96,581,780	96,581,780	96,581,780	-	-	-	-	1,478,220
218	평가급			1,150,667,000	-	-	125,000,000			1,275,667,000	1,096,673,360	1,096,673,360	1,096,673,360	-	-	-	-	178,993,640
220	위탁관리비			5,120,966,000	128,917,000	(81,954,000)	-			5,167,929,000	4,765,170,590	4,624,498,992	4,624,498,992	-	-	-	-	543,430,008
301	일반보상금			815,481,000	22,260,000	(500,000)	-			837,241,000	656,609,020	656,464,020	656,464,020	-	-	-	-	180,776,980
303	포상금			2,500,000	-	500,000	-			3,000,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	-	-	-	-	500,000
304	연금부담금등			1,879,933,000	5,387,000	1,028,000	-			1,886,348,000	1,606,967,330	1,606,967,330	1,606,967,330	-	-	-	-	279,380,670

과목				예산액						당기 지출 원인 행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액			
관 항 세 항 목	당초	추경	이월재원 충당금 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액		계(A)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)		계(F)	명시 이월			사고 이월	불용액 (A-C-D-F)		
					이월 재원 충당금	미지급 이월액												
305 배상금등	1,800,000	-	-	-			1,800,000	580,000	580,000		580,000	-	-	-	-	1,220,000		
321 민간사업지원금	1,425,500,000	(20,000,000)	-	-			1,405,500,000	1,377,727,350	1,377,727,350		1,377,727,350	-	-	-	-	27,772,650		
751 반환금	98,933,000	-	-	-			98,933,000	52,247,940	52,247,940		52,247,940	-	-	-	-	46,685,060		
801 예비비	200,000,000	826,724,000	-	(323,470,000)			703,254,000	-	-		-	-	-	-	-	703,254,000		
자본적지출 계 (2)	2,104,662,000	101,104,000	-	-			2,205,766,000	2,133,601,350	2,122,540,630		2,122,540,630	-	-	-	-	83,225,370		
401 시설비및부대비	262,530,000	28,964,000	-	-			291,494,000	268,108,570	267,718,570		267,718,570	-	-	-	-	23,775,430		
405 자산취득비	1,842,132,000	72,140,000	-	-			1,914,272,000	1,865,492,780	1,854,822,060		1,854,822,060	-	-	-	-	59,449,940		
이월재원지출 계 (3)							42,114,000	-	42,114,000	29,875,310	29,875,310	-	-	-	-	12,238,690		
101 인건비							8,920,000	-	8,920,000	4,930,450	4,930,450	-	-	-	-	3,989,550		
201 일반운영비							19,772,000	-	19,772,000	18,245,000	18,245,000	-	-	-	-	1,527,000		

과목				예산액					당기 지출 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	이월자원 총당금 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계(F)	명시이월	사고이 월			
						이월 자원 총당금	미지급 이월액	계(A)											
202 여비								1,385,000	-	1,385,000	40,000	40,000	-	40,000	-	-	-	-	1,345,000
212 복리후생비								3,331,000	-	3,331,000	1,121,630	1,121,630	-	1,121,630	-	-	-	-	2,209,370
214 수선유지교체비								2,289,000	-	2,289,000	1,375,000	1,375,000	-	1,375,000	-	-	-	-	914,000
216 행사홍보비								2,254,000	-	2,254,000	1,275,230	1,275,230	-	1,275,230	-	-	-	-	978,770
220 위탁관리비								4,163,000	-	4,163,000	2,888,000	2,888,000	-	2,888,000	-	-	-	-	1,275,000

6. 예산결산 부속명세서

(재)화성시 문화관광재단

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

(1) 예비비사용조서

○ 2024년도 예비비 예산액은 703,254,000원으로서 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

2024년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 내부성과관리 컨설팅 및 평가용역 외 4건인 292,430,000원으로 그 내역은 다음과 같다.

- ▶ 사고이월 (3 건) 40,600,000 원
- ▶ 명시이월 (2 건) 251,830,000 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 수 익	영 업 수 익	출 연 금 수 익	자 치 단 체 출 연 금 수 익	계	96,520,000	43,161,000	43,161,000	12,759,000	40,600,000	40,600,000	-	-
				내부성과관리 컨설팅 및 평가용역	50,000,000	26,400,000	26,400,000	-	23,600,000	23,600,000	-	사업완료기한 미도래
				회계감사 및 결산세무조정	46,520,000	16,761,000	16,761,000	12,759,000	17,000,000	17,000,000	-	결산 시기 미도래

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 수 익	업 수 익	출 연 금 수 익	자 치 단 체 출 연 금 수 익	계	354,000,000	49,047,000	49,047,000	53,123,000	251,830,000	251,830,000	-	
				공연연습센터 운영	104,000,000	49,047,000	49,047,000	53,123,000	1,830,000	1,830,000	-	국고보조금 사업 완료기한 미도래
				2024 화성시 송년 제야 행사	100,000,000	-	-	-	100,000,000	100,000,000	-	2024 화성시 송년 제야 행사 사업 완료기한 미도래
사 업 수 익	업 수 익	대 행 사 업 비 수 익	직 접 관 리 비 수 익	2024 화성시 송년 제야 행사	150,000,000	-	-	-	150,000,000	150,000,000	-	2024 화성시 송년 제야 행사 사업 완료기한 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				42,114,000	29,875,310	12,238,690	-	-	-
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	-	2023년 회계감사 및 결산 세무조정 용역	사고이월	-
			보 조 수 익	자 치 단 체 보 조 수 익	7,224,000	4,930,450	2,293,550	2023년 공연예술 연습공간 운영	명시이월
				17,890,000	7,944,860	9,945,140	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	
해당없음												

(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	2024 (당년 도A)	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) 수입·지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분	전기이월액(1)	당기수입액(2)	당기지출액(3)	기말잔액(1+2-3)	비 고
합 계	427,567,072	9,367,293,987	9,386,447,963	408,413,096	
공 과 금	54,655,725	1,132,897,390	1,150,663,560	36,889,555	
수 입 금	2,566,552	2,203,538,616	2,182,187,810	23,917,358	
수 입 지 출 외	50,188,207	966,220	51,138,180	16,247	
예 수 금	288,507,803	3,799,912,881	3,785,802,360	302,618,324	
법 인 카 드 대 금	14,657	496,612,330	496,615,187	11,800	
유 류 카 드 대 금	110	7,807,885	7,807,925	70	
수 입 지 출 외 (도 서 관)	180	315,302,990	313,878,089	1,425,081	
예 수 금 (도 서 관)	31,633,835	1,049,781,920	1,037,888,120	43,527,635	
카 드 대 금 (도 서 관)	3	360,473,755	360,466,732	7,026	

(7) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2024년도 (당기)				2023년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
사업예산합계		51,971,175,000	46,283,301,513	5,687,873,487	46,283,301,513	53,142,642,000	47,462,273,655	5,680,368,345	47,462,273,655	98	98
인 건 비	소 계	19,240,571,000	17,524,325,650	1,716,245,350	17,524,325,650	18,442,729,000	16,576,901,050	1,865,827,950	16,576,901,050	104	106
	101 인건비	17,530,111,000	15,813,865,650	1,716,245,350	15,813,865,650	17,122,787,000	15,264,680,410	1,858,106,590	15,264,680,410	102	104
	107 퇴직급여	1,710,460,000	1,710,460,000	-	1,710,460,000	1,319,942,000	1,312,220,640	7,721,360	1,312,220,640	130	130
물 건 비	소 계	25,588,762,000	22,939,948,593	2,648,813,407	22,939,948,593	28,082,718,000	25,776,075,912	2,306,642,088	25,776,075,912	91	89
	201 일반운영비	13,884,899,000	12,763,262,095	1,121,636,905	12,763,262,095	3,076,699,000	2,449,382,157	627,316,843	2,449,382,157	451	521
	202 여비	272,478,000	203,338,323	69,139,677	203,338,323	282,638,000	230,114,173	52,523,827	230,114,173	96	88
	203 업무추진비	44,880,000	44,188,644	691,356	44,188,644	50,000,000	45,801,050	4,198,950	45,801,050	90	96
	206 재료비	24,100,000	23,138,750	961,250	23,138,750	22,040,000	20,048,000	1,992,000	20,048,000	109	115
	207 연구개발비	201,740,000	165,850,000	35,890,000	165,850,000	371,000,000	361,097,050	9,902,950	361,097,050	54	46
	212 복리후생비	3,331,000	1,121,630	2,209,370	1,121,630	2,450,982,000	2,091,920,668	359,061,332	2,091,920,668	-	-
	213 교육훈련비	162,155,000	141,562,889	20,592,111	141,562,889	140,779,000	100,703,400	40,075,600	100,703,400	115	141
	214 수선유지교체비	2,088,274,000	1,948,743,536	139,530,464	1,948,743,536	2,016,645,000	1,879,981,656	136,663,344	1,879,981,656	104	104
	215 동력비	2,358,832,000	1,826,825,364	532,006,636	1,826,825,364	1,954,335,000	1,730,198,290	224,136,710	1,730,198,290	121	106
216 행사·홍보비	2,254,000	1,275,230	978,770	1,275,230	11,836,961,000	11,363,682,143	473,278,857	11,363,682,143	-	-	

성 질 별	목 별	2024년도 (당기)				2023년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	2 1 7 관서업무비	98,060,000	96,581,780	1,478,220	96,581,780	98,525,000	95,839,835	2,685,165	95,839,835	100	101
	2 1 8 평가급	1,275,667,000	1,096,673,360	178,993,640	1,096,673,360	953,384,000	932,403,580	20,980,420	932,403,580	134	118
	2 2 0 위탁관리비	5,172,092,000	4,627,386,992	544,705,008	4,627,386,992	4,828,730,000	4,474,903,910	353,826,090	4,474,903,910	107	103
경상 이전	소 계	4,133,889,000	3,644,238,700	489,650,300	3,644,238,700	2,270,043,000	2,026,994,173	243,048,827	2,026,994,173	182	180
	3 0 1 일반보상금	837,241,000	656,464,020	180,776,980	656,464,020	1,035,183,000	884,932,740	150,250,260	884,932,740	81	74
	3 0 3 포상금	3,000,000	2,500,000	500,000	2,500,000	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	300	250
	3 0 4 연금부담금등	1,886,348,000	1,606,967,330	279,380,670	1,606,967,330	-	-	-	-	-	-
	3 0 5 배상금등	1,800,000	580,000	1,220,000	580,000	1,860,000	200,000	1,660,000	200,000	97	290
	321 민간사업지원금	1,405,500,000	1,377,727,350	27,772,650	1,377,727,350	1,232,000,000	1,140,861,433	91,138,567	1,140,861,433	114	121
자본 지출	소 계	2,205,766,000	2,122,540,630	83,225,370	2,122,540,630	3,118,266,000	3,022,030,000	96,236,000	3,022,030,000	71	70
	401 시설비및부대비	291,494,000	267,718,570	23,775,430	267,718,570	813,913,000	774,964,600	38,948,400	774,964,600	36	35
	4 0 5 자산취득비	1,914,272,000	1,854,822,060	59,449,940	1,854,822,060	2,298,163,000	2,247,065,400	51,097,600	2,247,065,400	83	83
	412 정보화시스템 취득	-	-	-	-	6,190,000	-	6,190,000	-	-	-
기타	소 계	98,933,000	52,247,940	46,685,060	52,247,940	84,689,000	60,272,520	24,416,480	60,272,520	117	87
	7 5 1 반환금	98,933,000	52,247,940	46,685,060	52,247,940	84,689,000	60,272,520	24,416,480	60,272,520	117	87
8 0 1	예비비	703,254,000	-	703,254,000	-	1,144,197,000	-	1,144,197,000	-	61	-

(8) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			295,000,000	-	-
보조금	수익적수입	문화체육관광부	56,000,000	경상보조(결손보조금)	영업수익 처리
		한국문화예술회관위원회	100,000,000		
		한국문화예술회관위원회	26,000,000		
		경기도	58,000,000		
		경기콘텐츠진흥원	55,000,000		

(9) 기부금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	기 부 목 적	회계처리방법
계			120,000,000		
기부금	수익적수입	다가치 사는 사회적협동조합	5,000,000	2024 화성 메세나 (사진작가 이창환 후원)	영업수익 처리
		(주)하스피아	5,000,000		
		농협은행(주) 화성시지부	50,000,000	제14회 화성 뱃놀이 축제 후원	
		농협은행(주) 화성시지부	5,000,000	2024 화성시 가족사랑축제 후원	
		제주도해상케이블카주식회사	10,000,000	2024 화성 메세나(미술작가 강민기 후원)	
		반도문화재단	10,000,000	2024 화성 메세나(이와삼공작소 후원)	
		(주)네오엑스포	10,000,000	2024 화성 메세나 (커뮤니티댄스 춤춤춤 후원)	
		(주)동명기술공단종합건축사무소	10,000,000	2024 화성 메세나(케이블카로 떠나는 음악여행 후원)	
		익명 업체	15,000,000	신세계이마트 희망장난감도서관 동탄관 후원	

7. 경영분석지표

(재)화성시문화관광재단

(1) 경영분석지표

(단위 : %, %p, 천원)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산	89.8	89.9	(0.03)	
		유동부채				
	순자산비율	자기자본	2.2	16.6	(14.4)	
		총 자산				
	부채비율	부채총계	4414.8	501.2	3913.6	
		자기자본				
수익성지표	영업이익률	영업이익	(4.0)	(1.0)	(5.0)	
		매출액(영업수익)				
	순이익률	당기순이익	(2.7)	0.2	(2.9)	
		매출액(영업수익)				
	자기자본순이익률	당기순이익	157.9	7.4	150.5	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총 자산순이익률	당기순이익	(15.6)	1.2	(16.8)	
		(기초총자산+기말총자산)/2				

(단위 : %, %p, 천원)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동 성 지 표 (회)	자기자본 회 전 율	매출액(영업수익)	58.04	34.61	23.43	
		$(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본}) / 2$				
	총 자 산 회 전 율	매출액(영업수익)	5.7	5.5	0.2	
		$(\text{기초총자산} + \text{기말총자산}) / 2$				
수 지 비 율	총수지비율	$\frac{\text{총수익} (\text{영업수익} + \text{영업외수익} + \text{특별이익})}{\text{총비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	97	100	(3)	
		$\frac{\text{경상수익} (\text{영업수익} + \text{영업외수익})}{\text{경상비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용})} \times 100$	97	100	(3)	
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	96.1	98.9	(2.85)	
업 무 처 리 효 율 성 지 표	인건비비율	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	33.01	34.6	(1.61)	
		인 건 비 $(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$	37,023	38,283	(1,260)	
	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	$\frac{\text{매출액} (\text{영업수익})}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2}$	107,828	109,426	(1,597)	

8. 참고자료

(재)화성시문화관광재단

사업장별 재무제표

1. 동탄복합문화센터

- 1) 재무상태표
- 2) 운영성과표

2. 도서관

- 1) 재무상태표
- 2) 운영성과표

1. 동탄복합문화센터

재 무 상 태 표

제 17 기 2024년 12월 31일 현재

제 16 기 2023년 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	5,161,135,855	5,405,962,879	3,531,867,442	3,499,644,462	1,628,358,537	1,903,423,997	909,876	2,894,420
(1) 당 좌 자 산	5,161,135,855	5,405,962,879	3,531,867,442	3,499,644,462	1,628,358,537	1,903,423,997	909,876	2,894,420
현금및현금성자산	5,147,024,034	5,392,118,868	3,517,755,621	3,485,951,011	1,628,358,537	1,903,273,437	909,876	2,894,420
미수금	-	150,560				150,560		
단기투자자산	14,111,821	13,693,451	14,111,821	13,693,451				
II. 비 유 동 자 산	986,717,959	1,590,847,973	473,501,154	744,223,860	513,216,805	846,624,113		
(1) 투 자 자 산	848,597,225	1,419,854,821	335,380,420	573,230,708	513,216,805	846,624,113		
퇴직연금운용자산	848,597,225	1,419,854,821	335,380,420	573,230,708	513,216,805	846,624,113		
(2) 유 형 자 산	27,216,934	60,089,352	27,216,934	60,089,352				
차량운반구	168,086,892	168,086,892	168,086,892	168,086,892				
감가상각누계액	(168,080,892)	(168,080,892)	(168,080,892)	(168,080,892)				
비품	555,021,404	555,021,404	555,021,404	555,021,404				
감가상각누계액	(527,810,470)	(494,938,052)	(527,810,470)	(494,938,052)				
(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	6,147,853,814	6,996,810,852	4,005,368,596	4,243,868,322	2,141,575,342	2,750,048,110	909,876	2,894,420
부 채								
I. 유 동 부 채	5,481,321,814	5,720,356,468	3,685,433,311	3,640,704,471	1,794,978,627	2,076,757,577	909,876	2,894,420
미지급금	-	130,369,860				130,369,860		
예수금	364,368,630	398,835,734	339,524,126	393,351,735	23,934,628	2,589,579	909,876	2,894,420
미지급비용	334,297,780	328,237,600	167,677,690	154,753,460	166,620,090	173,484,140		
미지급대행사업비	1,604,423,909	1,770,313,998			1,604,423,909	1,770,313,998		
선수출연금	3,178,231,495	3,092,599,276	3,178,231,495	3,092,599,276				
II. 비 유 동 부 채	-	-						
퇴직급여충당부채	5,338,638,220	4,569,375,190	2,605,575,630	2,210,450,530	2,733,062,590	2,358,924,660		
퇴직연금운용자산	(5,338,638,220)	(4,569,375,190)	(2,605,575,630)	(2,210,450,530)	(2,733,062,590)	(2,358,924,660)		
부 채 총 계	5,481,321,814	5,720,356,468	3,685,433,311	3,640,704,471	1,794,978,627	2,076,757,577	909,876	2,894,420
순자산								
I. 기 본 순 자 산	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000				
지 자 체 출 연 기 본 자 산	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000				
II. 보 통 순 자 산	656,532,000	1,266,454,384	309,935,285	593,163,851	346,596,715	673,290,533		
이익잉여금(결손금)	656,532,000	1,266,454,384	309,935,285	593,163,851	346,596,715	673,290,533		
III. 순 자 산 조 정	-	-						
순 자 산 총 계	666,532,000	1,276,454,384	319,935,285	603,163,851	346,596,715	673,290,533		
부 채 및 순 자 산 총 계	6,147,853,814	6,996,810,852	4,005,368,596	4,243,868,322	2,141,575,342	2,750,048,110	909,876	2,894,420

운 영 성 과 표

제 17 기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

제 16 기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

사업장명 : 동탄복합문화센터

(단위 : 원)

구분	합 계		출연금		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I . 사업수익	27,478,015,684	29,473,667,990	10,803,343,141	10,896,267,724	16,378,490,808	18,162,072,807	296,181,735	415,327,459
출연금수익	10,803,343,141	10,896,267,724	10,803,343,141	10,896,267,724				
대행사업수익	17,683,375,000	19,580,777,000			17,683,375,000	19,580,777,000		
정산환출	(1,409,884,192)	(1,581,704,193)			(1,409,884,192)	(1,581,704,193)		
기부금수익	105,000,000	163,000,000			105,000,000	163,000,000		
보조금수익	296,181,735	415,327,459					296,181,735	415,327,459
II . 사업비용	28,471,754,995	29,623,123,136	11,389,612,932	11,178,854,610	16,785,960,328	18,028,941,067	296,181,735	415,327,459
(1) 사업수행비용	21,140,088,417	22,821,183,436	4,057,946,354	4,376,914,910	16,785,960,328	18,028,941,067	296,181,735	415,327,459
자체사업비용	4,057,946,354	4,376,914,910	4,057,946,354	4,376,914,910				
대행사업비용	16,785,960,328	18,028,941,067			16,785,960,328	18,028,941,067		
보조금비용	296,181,735	415,327,459					296,181,735	415,327,459
(2) 일반관리비용	7,331,666,578	6,801,939,700	7,331,666,578	6,801,939,700				
급여	4,761,083,340	4,583,190,640	4,761,083,340	4,583,190,640				
퇴직급여	684,747,650	328,148,558	684,747,650	328,148,558				
인적용역비	145,081,620	107,006,090	145,081,620	107,006,090				
복리후생비	923,358,778	863,994,470	923,358,778	863,994,470				
여비교통비	88,869,203	12,626,973	88,869,203	12,626,973				
통신비	8,743,666	10,139,280	8,743,666	10,139,280				
세금과공과금	19,071,880	32,043,770	19,071,880	32,043,770				
지급임차료	59,111,800	82,130,750	59,111,800	82,130,750				
수선유지비	52,295,200	133,090,500	52,295,200	133,090,500				
보험료	3,107,200	744,480	3,107,200	744,480				
차량유지비	2,743,090	2,879,060	2,743,090	2,879,060				
교육훈련비	87,294,637	50,671,600	87,294,637	50,671,600				
도서인쇄비	21,013,750	52,037,480	21,013,750	52,037,480				
회의비	15,902,310	-	15,902,310	-				
소모품비	150,976,110	199,498,900	150,976,110	199,498,900				
지급수수료	175,876,743	186,013,823	175,876,743	186,013,823				
업무추진비	81,127,183	82,150,162	81,127,183	82,150,162				
행사운영비	18,390,000	22,890,600	18,390,000	22,890,600				
감가상각비	32,872,418	52,682,564	32,872,418	52,682,564				
III . 사업이익(손실)	(993,739,311)	(149,455,146)	(586,269,791)	(282,586,886)	(407,469,520)	133,131,740		
IV . 사업외수익	383,967,487	378,635,519	303,041,225	292,196,246	80,926,262	86,439,273		
이자수익	225,889,863	211,197,584	225,889,863	211,197,584				
퇴직연금운용수익	158,077,624	167,437,935	77,151,362	80,998,662	80,926,262	86,439,273		
V . 사업외비용	150,560	-			150,560			
통장반납손실	150,560	-			150,560			
VI . 법인세 차감 전 순이익(손실)	(609,922,384)	229,180,373	(283,228,566)	9,609,360	(326,693,818)	219,571,013		
VII . 법인세 등	-	-						
VIII . 당기순이익(손실)	(609,922,384)	229,180,373	(283,228,566)	9,609,360	(326,693,818)	219,571,013		

2. 도서관

재 무 상 태 표

제 17 기 2024년 12월 31일 현재

제 16 기 2023년 12월 31일 현재

사업장명 : 도서관

(단위 : 원)

과목	합 계		출연금		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
자 산								
I. 유 동 자 산	1,455,801,085	993,036,395	1,455,801,085	992,910,387		126,008	909,876	2,894,420
(1) 당 좌 자 산	1,455,801,085	993,036,395	1,455,801,085	992,910,387		126,008	909,876	2,894,420
현금및현금성자산	1,455,801,085	993,036,395	1,455,801,085	992,910,387		126,008	909,876	2,894,420
(2) 재 고 자 산	-	-						
II. 비 유 동 자 산	-	547,098,267		547,098,267				
(1) 투 자 자 산	-	547,098,267		547,098,267				
퇴직연금운용자산	-	547,098,267		547,098,267				
(2) 유 형 자 산	-	-						
(3) 무 형 자 산	-	-						
(4) 기타 비유동자산	-	-						
자 산 총 계	1,455,801,085	1,540,134,662	1,455,801,085	1,540,008,654		126,008		
부 채								
I. 유 동 부 채	1,880,938,025	1,396,694,255	1,880,938,025	1,396,568,247		126,008		
예 수 금	44,959,742	31,760,026	44,959,742	31,634,018		126,008		
미 지 급 비 용	425,136,940	403,657,860	425,136,940	403,657,860				
미지급대행사업비	1,410,841,343	961,276,369	1,410,841,343	961,276,369				
II. 비 유 동 부 채	74,635,011	-	74,635,011	-			909,876	2,894,420
퇴직급여충당부채	7,462,221,510	5,863,642,170	7,462,221,510	5,863,642,170				
퇴직연금운용자산	(7,387,586,499)	(5,863,642,170)	(7,387,586,499)	(5,863,642,170)			909,876	2,894,420
부 채 총 계	1,955,573,036	1,396,694,255	1,955,573,036	1,396,568,247		126,008		
자 본							909,876	2,894,420
I. 기 본 순 자 산	-	-						
II. 보 통 순 자 산	(499,771,951)	143,440,407	(499,771,951)	143,440,407				
이익잉여금(결손금)	(499,771,951)	143,440,407	(499,771,951)	143,440,407				
III. 순 자 산 조 정	-	-						
순 자 산 총 계	(499,771,951)	143,440,407	(499,771,951)	143,440,407				
부채및순자산총계	1,455,801,085	1,540,134,662	1,455,801,085	1,540,008,654		126,008		

운 영 성 과 표

제 17 기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

제 16 기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

사업장명 : 도서관

(단위 : 원)

구분	합 계		출연금		대행사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I . 사업수익	18,564,814,336	17,907,807,541	18,564,814,336	17,864,224,081		43,583,460		
대행사업수익	19,831,574,090	18,825,393,190	19,831,574,090	18,825,393,190				
정산환출	(1,266,759,754)	(961,169,109)	(1,266,759,754)	(961,169,109)				
보조금수익	-	43,583,460				43,583,460		
II . 사업비용	19,428,983,836	18,249,388,681	19,428,983,836	18,205,805,221		43,583,460		
(1) 사업수행비용	19,428,983,836	18,249,388,681	19,428,983,836	18,205,805,221		43,583,460		
대행사업비용	19,428,983,836	18,205,805,221	19,428,983,836	18,205,805,221				
보조금비용	-	43,583,460				43,583,460		
(2) 일반관리비용	-	-						
III . 사업이익(손실)	(864,169,500)	(341,581,140)	(864,169,500)	(341,581,140)				
IV . 사업외수익	220,957,142	214,864,417	220,957,142	214,864,417				
이자수익	-	-						
퇴직연금운용수익	220,957,142	214,864,417	220,957,142	214,864,417				
V . 사업외비용	-	-						
VI . 법인세차감전순이익(손실)	(643,212,358)	(126,716,723)	(643,212,358)	(126,716,723)				
VII . 법인세등	-	-						
VIII . 당기순이익(손실)	(643,212,358)	(126,716,723)	(643,212,358)	(126,716,723)				