

2024 사업연도 영월문화관광재단 「결산서」

2024 사업연도 영월문화관광재단 결산서는

- 지방자치단체 출자출연 기관의 운영에 관한 법률 제19조(결산)
 - 영월문화관광재단 설립운영 조례 제17조(결산서의 제출)
 - 영월문화관광재단 정관 제20조(임원의 직무)
- 영월문화관광재단 예산회계규정 제12조(결산보고)의 규정에 따라 외부회계감사를 실시하여 자료와 같이 작성되었습니다.

외부회계감사인

충청북도 제천시 송의로92, 2층(화산동)

더원 공인회계사 감사반(제473호)

공인회계사 김영진

공인회계사 강태경

공인회계사 김동식

작성자 영월문화관광재단 재단6급 윤혜민



검토자 영월문화관광재단 기획총무부장 이상윤



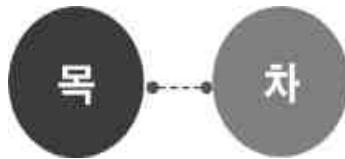
확인자 영월문화관광재단 대표이사 박상현



검수자 영월문화관광재단 감사 위재민



2025. 02. 27.



1. 총괄표	1
2. 사업보고서	4
3. 재무제표	14
4. 재무제표 부속명세서	25
5. 예산결산보고서	43
6. 예산결산 부속명세서	54
7. 경영분석지표	65
8. 참고자료	68

1. 총괄표

- 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출자 기관	출연 기관
I. 결산서			
1. 총괄표			○
2. 사업보고서	(1) 개황		○
	(2) 연도별 업무현황		○
	(3) 사업운영성과		○
3. 재무제표	(1) 재무상태표		○
	(2) 손익계산서(운영성과표)		○
	(3) 현금흐름표		○
	(4) 재무제표에 대한 주석		○
	(1) 현금예금명세서		○
4. 재무제표 부속명세서	(2) 영업미수금명세서		해당없음
	(3) 기타미수금명세서		해당없음
	(4) 기타당좌자산명세서		해당없음
	(5) 재고자산명세서		해당없음
	(6) 유가증권명세서		해당없음
	(7) 기타투자자산명세서		해당없음
	(8) 유형자산명세서		○
	(9) 무형자산명세서		해당없음
	(10) 기타비유동자산명세서		해당없음
	(11) 매입채무명세서		해당없음
	(12) 미지급비용(금)명세서		○
	(13) 기타유동부채명세서		○
	(14) 차입금명세서		해당없음
	(15) 충당금명세서		해당없음
	(16) 기본재산명세서		○
	(17) 잉여금명세서		○
	(18) 제조(공사)원가명세서		해당없음
	(19) 성질별 손익계산서		○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서		○
	(21) 우발부채 현황		해당없음
	(22) 금융부채 현황		해당없음

내 용		출자 기관	출연 기관
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄		<input type="radio"/>
	(2) 수입예산결산보고서		<input type="radio"/>
	(3) 지출예산결산보고서		<input type="radio"/>
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서		<input type="radio"/>
	(2) 예산이월액조서		<input type="radio"/>
	(3) 전년도이월액조서		<input type="radio"/>
	(4) 예산전용액조서		<input type="radio"/>
	(5) 계속비결산조서		해당없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서		<input type="radio"/>
	(7) 불납결손액조서		해당없음
	(8) 수입.지출외현금현재액조서		<input type="radio"/>
	(9) 지출예산 성질별결산		<input type="radio"/>
	(10) 보조금 명세서		<input type="radio"/>
	(11) 기부금 명세서		<input type="radio"/>
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표		해당없음
감사보고서			
	(1) 회계감사보고서(참고자료)		<input type="radio"/>

2. 사업 보고서

(재단법인 영월문화관광재단)

(1) - 개황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항

- 제4차 법정문화도시 2년차로 문화도시 조성사업을 추진함에 따라 석탄광산에서 문화광산으로의 변화를 모색하여 지방소멸위기 극복 및 지역문화 융성
- 영월군의 문화예술사업(문화예술교육사업 및 공모사업, 생활예술지원사업 등) 및 주요 축제사업(단종문화제, 동강뗏목축제, 김삿갓문화제, 동강국제사진제 등)의 운영과 관광상품 개발을 통한 지역성장 동력과 새로운 가치 창출의 기회 제공

나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
2015.11.06.	영월군	(재)영월문화재단 설립	2015.12.23.
2023.01.19.	(재)영월문화재단	(재)영월문화관광재단 기관명칭 변경	2023.01.30.

다. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고	
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		
				증	감			증	감	
합계			1	-	-	1	1	-	-	1
정 규 직	기관장	남	1	-	-	1	1	-	-	1
		여	-	-	-	-	-	-	-	-
	임원 (비상임 임원 제외)	남	-	-	-	-	-	-	-	-
		여	-	-	-	-	-	-	-	-

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원			현 원			비고	
		전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		
			증	감			증	감	
합계		18	-	-	18	24	1	2	23
정 규 직	소계	18	-	-	18	17	-	2	15
	일반정규직	18	-	-	18	17	-	2	15
	상용 정규직	소계	-	-	-	-	-	-	-
	청경	-	-	-	-	-	-	-	-
	무기계약직	-	-	-	-	-	-	-	-
비 정 규 직	기타	-	-	-	-	-	-	-	-
	소계	-	-	-	-	7	1	-	8
	기간제	-	-	-	-	7	1	-	8
	단시간	-	-	-	-	-	-	-	-
기타		-	-	-	-	-	-	-	-

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분		계	재단2급 이상	재단3급	재단4급	재단5급	재단6급	비고
계		15	2	3	-	4	6	
일반직	행정직	15	2	3	-	4	6	
	기술직	-	-	-	-	-	-	

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

(2) 연도별 업무현황

(단위:원)

1. 사업 개시(설립)년 월 일	2016년 01월 01일			
2. 출자출연기관 적용년월일	2015년 11월 06일			
3. 대표이사(이사장)	최명서			
구분	연도별		2024(당기)	2023(전기)
	목표	실적(A)	(B)	증감(A-B)
4. 사업추진 실적	계	9,373,788,000	9,676,601,179	7,016,669,317
	4대축제등행사	3,241,676,000	3,231,737,796	2,720,561,890
	문화예술육성	906,883,000	831,300,366	916,577,340
	문화예술회관관리	292,151,000	254,656,796	216,751,040
	재단운영	1,608,645,000	1,153,892,020	1,182,554,747
	문화도시조성	3,000,000,000	2,871,047,340	1,980,224,300
	DMO지역관광추진	200,000,000	196,228,300	-
	예비비	110,778,000	-	-
	자본적자출	13,655,000	772,755,311	-
	이월액예산지출	-	364,983,250	-
				364,983,250

마. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
총수익	8,133,738,829	7,804,356,325	329,382,504	104.2%	
총비용	9,583,404,780	6,983,828,064	2,599,576,716	137.2%	
당기순손익	△ 1,449,665,951	820,528,261	△ 2,270,194,212	-176.7%	

바. 기타 주요사항 : 해당없음.

(3) 사업운영성과

가. 공급확대.개선성과

- 문화체육관광부, 타부처, 지자체, 문화도시와 주변 지역 간 연결-연대-협력 네트워킹 구축을 통한 문화 교류 증진
- 법정 문화도시 조성사업 2차년도 추진 협력 거버넌스 구축을 통한 제2회 한국공동브랜드 대상 수상
- 지역 내 문화가치를 발굴·활용하고, 개별적 공간을 문화충전을 위한 공간으로 탈바꿈시켜 생활문화공동체 활성화 도모
- 지역 내 공간·자원, 추진 사업 등과의 연계를 통해 생활인구 확대 극대화
- 문화기획자, 관광인력, 축제기획 등 지역여건에 적합한 교육과정 운영을 통해 문화인재 양성
- 지역의 역사와 문화를 담은 고유의 정체성 있는 관광 자원을 연계하여 지역 브랜드 가치 상승

나. 재정운영성과

- 영월군 출연금 외 정부보조재원 확보 개선
 - (재)영월문화관광재단의 건전재정운영을 유도·촉진하기 위하여 영월군 출연금 외 정부보조재원을 꾸준히 확보하여 노력해 왔음.

(단위:백만원)

사업명	2024년				2023년				증·감	
	재원금액				재원금액					
	계	국	도	군	계	국	도	군		
계	3,935.7	1,874	623	1,538.7	3,656.8	1,716.4	632.5	1,307.9	증 378.8	
지역생활예술지원사업	40	-	20	20	40	-	20	20	-	
단종문화제국장재현	250	-	145	105	250	-	145	105	-	
문화예술교육사	35	35	-	-	35	17.5	17.5	-	-	
문화예술단체 육성지원	30	-	-	30	-	-	-	-	30	
군민 문화행사 지원	70	-	-	70	-	-	-	-	70	
동강합창단 운영	40	-	-	40	-	-	-	-	40	
찾아가는 문화활동 지원	26.7	-	8	18.7	-	-	-	-	26.6	
지역문화행사 운영 관리 사업	45	-	-	45	-	-	-	-	45	

문화예술공모사업 (지역맞춤형 중소규모 콘텐츠 유통사업)	38.8	35	-	3.8	-	-	-	-	-	38.8
문화예술공모사업 (공연예술유통사업)	30.2	-	-	30.2	-	-	-	-	-	30.2
2024 예술로 어울림	100	100	-	-	-	-	-	-	-	100
지역관광추진조직 DMO	100	100	-	100	-	-	-	-	-	200
아르코공연연습센터	130	104	-	26	130	65	-	65	-	-
문화도시조성사업(2년차)	3,000	1,500	450	1,050	3,000	1,500	450	1,050	-	-
방방곡곡 공동제작	-	-	-	-	150	110	-	40	-150	-
방방곡곡 민간예술	-	-	-	-	39.8	23.9	-	15.9	-39.8	-
공연유통협력	-	-	-	-	12	-	-	12	-12	-

다. 2024 사업연도 세입·세출 결산요약

○ 2024년도 세입·세출 결산은

- 예산현액 9,373,788,000원(전년도 이월금 1,273,409,186원 포함)에 대하여
수입액은 10,609,163,408원이고, 지출액은 9,676,601,179원이며
- 그 결산상 잉여금은 932,562,229원으로서 지방회계법 제19조에 따라 기존채무상환
(부채, 미지급비용)에 사용한 83,472,137원(원금 83,472,137원, 이자 0원)을 공제한
849,090,092원은 다음연도로 이월한다.
- 다음연도 이월액 중에는 명시이월금이 128,444,360원이며, 정부 보조금 등 실제
반납금이 15,319,150원으로 이를 공제한 순세계잉여금은 705,326,582원이다.

1) 세입결산 총괄

(단위: 원)

과 목	예산액	징수결정액	수납액
관·항·세부사업·목			
합 계	9,373,788,000	10,609,163,408	10,609,163,408
사업예산	8,086,724,000	8,111,624,475	8,111,624,475
사업수익	8,086,724,000	8,111,624,475	8,111,624,475
영업수익	8,049,538,000	8,050,836,365	8,050,836,365
사용료수익	4,000,000	5,297,780	5,297,780
대행사업수익	3,211,667,000	3,211,667,000	3,211,667,000
기부금수익	110,500,000	110,500,000	110,500,000
출연금수익(자치단체출연금수익)	4,390,000,000	4,390,000,000	4,390,000,000
보조금수익	296,000,000	296,000,000	296,000,000
기타영업수익	37,371,000	37,371,585	37,371,585
영업외수익	37,186,000	60,788,110	60,788,110
예금이자수익	37,186,000	45,287,128	45,287,128
기타영업외수익	-	15,500,982	15,500,982
자본예산	1,287,064,000	1,466,702,033	1,466,702,033
자본적수입	1,287,064,000	1,466,702,033	1,466,702,033
유보자금	1,273,409,000	1,273,409,186	1,273,409,186
순세계잉여금	1,273,409,000	1,273,409,186	1,273,409,186
기타자본적수입	13,655,000	193,292,847	193,292,847
기타자본적수입	13,655,000	193,292,847	193,292,847
이월재원	-	1,030,836,900	1,030,836,900
사업수익	-	1,030,836,900	1,030,836,900
영업수익	-	1,030,836,900	1,030,836,900
보조금 수익	-	1,030,836,900	1,030,836,900

2) 세출결산 총괄

(단위:원)

구 분	예산액	지출액	집행잔액
합 계	9,373,788,000	9,676,601,179	△302,813,179
4대 축제 등 행사	3,241,676,000	3,231,737,796	9,938,204
문화예술육성	906,883,000	831,300,366	75,582,634
문화예술회관 관리	292,151,000	254,656,796	37,494,204
재단운영	1,608,645,000	1,153,892,020	454,752,980
문화도시 조성	3,000,000,000	2,871,047,340	128,952,660
DMO	200,000,000	196,228,300	3,771,700
예비비	110,778,000	-	110,778,000
자본적지출	13,655,000	772,755,311	△759,100,311
이월예산 지출	-	364,983,250	△364,983,250

3) 기존 채무상환 총괄(부채) : 카드대금 등 미지급 비용 - ₩83,472,137원

(단위:원)

항목	계	신용카드 대금 (25.1월 지급분)	인건비 원천세 등 (25.1월 지급분)	퇴직자 인건비 정산분
금액	83,472,137	57,190,560	26,281,577	0

4) 국비(e나라) 이월액 현황

(단위:원)

사업명	예산액	집행액	집행잔액	불용액	이월액
계	3,026,000,000	2,893,849,340	132,150,660	3,706,300	128,444,360
아르코공연연습센터 운영 (4년차)	26,000,000	22,802,000	3,198,000	1,011,650	2,186,350
문화도시조성사업 (2년차)	3,000,000,000	2,871,047,340	128,952,660	2,694,650	126,258,010

5) 국비 정부 보조금 등 반납금 현황 : ₩15,319,150원

- 2024년 문화예술교육사 역량강화사업(국) : 6,010,050원
- 2024년 예술로어울림(국) : 5,592,900원
- 2024년 아르코공연연습센터 운영사업(국) : 1,011,650원
- 2024년 DMO 운영사업(국) : 9,900원
- 2024년 문화도시조성사업(국,도,군) : 2,694,650원

6) 결산상 세입·세출 처리상황

(단위: 원)

구 분	예산액 ①	결산						결산상 임여금 세부내역			
		세입 ②	②/①	세출 ③	③/①	결산상 임여금 ④=(②-③)	④/①	다음연도 이월액*	보조금 실제반납금 ⑥	현년도 채무상환*	
일반회계 (일반/특별)	9,373,788,000	10,609,163,408	113.2%	9,676,601,179	103.2%	932,562,229	9.9%	128,444,360	15,319,150	83,472,137	705,326,582

* 다음연도 이월액: 2024년도 아르코 군비매칭분, 군비는 순세계잉여금에 포함되어있는 이월액으로 ⑤에 미포함 (결산서 56p 예산이월액조서 참고)

* 현년도 채무상환 : 2024 회계연도 발생분 미지급비용(카드대금 등 예수금) ₩83,472,137원

7) 순세계잉여금 발생내역

(단위: 원)

과 목	순세계잉여금 (①+②)	초과 세입금 ①	집행잔액②						
			소 계	보조금 정산잔액	예산절감액	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰차액	예비비	지출잔액
일반회계 (일반/특별)	705,326,582	24,899,890	680,426,692	-	-	-	-	110,778,000	569,648,692

* 초과 세입금 : 시설사용료, 예금이자수익, 기타영업외수익 초과분 ₩24,899,890원

라. 주요경영 개선사항

- 제2대 대표이사 취임 이후 책임경영 강화를 통해 2024년 제2회 한국공공브랜드 대상 수상(정책브랜드 - 어두운 석탄광산에서 빛나는 문화광산으로), 2024년 문화도시 사업(2차년도) 성과평가 최우수 수상 등 가시적인 성과 창출로 인한 지역 발전의 구심적 역할을 하고 있음
- 향후, 단종문화제 등 축제행사 글로벌화, 영월 문화관광 아카이브 구축, 수요창출형 문화사업의 발굴 등을 통하여 강원남부지역의 거점도시로 자리매김하는데 기여하고자 함

마. 주민서비스 개선시책 및 내용

- 지역주민을 대상으로 지속적인 문화예술교육 등을 통한 지역문화예술 진흥
- 찾아가는 지역문화 프로그램 운영으로 문화불균형 해소 및 문화 향유 확대로 새로운 성장 동력 창출
- 지역 주민의 의견을 반영한 사업 추진, 문화참여 지속성 증진

바. 기타사항 : 해당없음

3. 재무제표

(재 단 법인 영 월 문 화 관 광 재 단)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표(출연기관)

(3) - 순자산변동표(출연기관)

(4) - 현금흐름표

(5) - 재무제표에 대한 주석

(1) 재무상태표

재무상태표

제 9 기 2024년 12월 31일 현재

제 8 기 2023년 12월 31일 현재

재단법인 영월문화관광재단

(단위 : 원)

과목	당기			전기		
	통합	공사업목적	기타사업	통합	공사업목적	기타사업
자산						
I. 유동자산	1,411,111,352	1,399,562,229	11,549,123	2,887,388,984	2,881,066,796	6,322,188
1. 현금및현금성자산(주석2.3)	932,562,229	932,562,229	-	2,414,066,796	2,414,066,796	-
2. 단기금융상품(주석2.4.8)	467,000,000	467,000,000	-	467,000,000	467,000,000	-
3. 미수수익	2,954,943	-	2,954,943	3,462,658	-	3,462,658
4. 선납세금	8,594,180	-	8,594,180	2,859,530	-	2,859,530
II. 비유동자산	121,979,483	121,979,483	-	82,200,751	82,200,751	-
(1) 투자자산	56,060,070	56,060,070	-	24,565,447	24,565,447	-
1. 퇴직연금운용자산(주석2.7)	56,060,070	56,060,070	-	24,565,447	24,565,447	-
(2) 유형자산(주석2.5)	65,919,413	65,919,413	-	57,635,304	57,635,304	-
1. 비품	296,463,740	296,463,740	-	247,575,740	247,575,740	-
(감가상각누계액)	(230,544,327)	(230,544,327)	-	(189,940,436)	(189,940,436)	-
자산총계	1,533,090,835	1,521,541,712	11,549,123	2,969,589,735	2,963,267,547	6,322,188
부채						
I. 유동부채	115,918,111	115,918,111	-	108,485,710	108,485,710	-
1. 예수금	26,281,577	26,281,577	-	36,613,300	36,613,300	-
2. 선수금(주석6)	32,445,974	32,445,974	-	12,317,610	12,317,610	-
3. 미지급비용	57,190,560	57,190,560	-	59,554,800	59,554,800	-
II. 비유동부채	-	-	-	-	-	-
1. 퇴직급여충당부채(주석2.7)	157,533,505	157,533,505	-	117,873,080	117,873,080	-
(퇴직연금운용자산)(주석2.7)	(157,533,505)	(157,533,505)	-	(117,873,080)	(117,873,080)	-
III. 고유목적사업준비금(주석2)	8,594,180	-	8,594,180	2,859,530	-	2,859,530
부채총계	124,512,291	115,918,111	8,594,180	111,345,240	108,485,710	2,859,530
순자산						
I. 기본순자산(주석1.8)	467,000,000	467,000,000	-	467,000,000	467,000,000	-
1. 기본재산	467,000,000	467,000,000	-	467,000,000	467,000,000	-
II. 보통순자산(주석8)	938,754,675	938,754,675	-	2,388,420,626	2,388,420,626	-
1. 잉여금(주석9)	938,754,675	938,754,675	-	2,388,420,626	2,388,420,626	-
III. 순자산조정(주석8)	2,823,869	(131,074)	2,954,943	2,823,869	(638,789)	3,462,658
1. 기타순자산의 증감	2,823,869	(131,074)	2,954,943	2,823,869	(638,789)	3,462,658
순자산총계	1,408,578,544	1,405,623,601	2,954,943	2,858,244,495	2,854,781,837	3,462,658
부채및순자산총계	1,533,090,835	1,521,541,712	11,549,123	2,969,589,735	2,963,267,547	6,322,188

별첨 "재무제표에 대한 주석" 참조

(2) 운영성과표

운영성과표

제 9 기 | 2024년 12월 31일 현재

제 8 기 | 2023년 12월 31일 현재

재단법인 영월문화관광재단

(단위 : 원)

과목	당기			전기		
	통합	공익사업목적	기타사업	통합	공익사업목적	기타사업
I.사업수익(주석2)	8,031,031,843	8,025,734,063	5,297,780	7,780,906,630	7,777,050,250	3,856,380
(1)출연금수익(주석10,11)	4,390,000,000	4,390,000,000	-	4,491,000,000	4,491,000,000	-
(2)기부금수익	110,500,000	110,500,000	-	50,500,000	50,500,000	-
(3)공모사업수익(주석6)	3,501,604,026	3,501,604,026	-	3,233,825,160	3,233,825,160	-
(4)기타수익	28,927,817	23,630,037	5,297,780	5,581,470	1,725,090	3,856,380
II.사업비용	8,864,027,537	8,858,729,757	5,297,780	6,973,801,180	6,969,944,800	3,856,380
(1)사업수행비용	7,495,147,052	7,495,147,052	-	5,606,226,890	5,606,226,890	-
공공운영비	18,574,486	18,574,486	-	4,613,300	4,613,300	-
행사운영비	2,502,081,830	2,502,081,830	-	2,696,626,960	2,696,626,960	-
행사시설비	542,727,990	542,727,990	-	179,612,820	179,612,820	-
사무관리비	272,243,850	272,243,850	-	13,620,530	13,620,530	-
행사보상금	469,909,370	469,909,370	-	238,628,100	238,628,100	-
공모사업비용(주석6)	3,353,942,466	3,353,942,466	-	2,193,065,580	2,193,065,580	-
인건비	335,667,060	335,667,060	-	280,059,600	280,059,600	-
(2)일반관리비용	1,368,880,485	1,363,582,705	5,297,780	1,367,574,290	1,363,717,910	3,856,380
인건비	645,899,290	645,899,290	-	609,700,687	609,700,687	-
공공운영비	118,288,157	118,288,157	-	423,737,062	423,737,062	-
사무관리비	304,248,310	298,950,530	5,297,780	115,603,230	111,746,850	3,856,380
퇴직급여(주석7)	139,285,367	139,285,367	-	46,863,757	46,863,757	-
여비교통비	27,178,150	27,178,150	-	8,518,800	8,518,800	-
감가상각비(주석5)	40,603,891	40,603,891	-	30,106,819	30,106,819	-
업무추진비	93,377,320	93,377,320	-	133,043,935	133,043,935	-
III.사업이익(손실)	(832,995,694)	(832,995,694)	-	807,105,450	807,105,450	-
IV.사업외수익	54,918,043	1,544,450	53,373,593	15,747,421	5,720,537	10,026,884
이자수익	53,373,593	-	53,373,593	10,026,884	-	10,026,884
잡이익	1,544,450	1,544,450	-	5,720,537	5,720,537	-
V.사업외비용	665,853,650	665,853,650	-	-	-	-
전기오류수정손실(주석12)	665,853,650	665,853,650	-	-	-	-
VI.고유목적사업준비금전입액(주석2)	53,373,593	-	53,373,593	10,026,884	-	10,026,884
VII.고유목적사업준비금환입액	47,638,943	47,638,943	-	7,702,274	7,702,274	-
VIII.법인세비용차감전당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)	(1,449,665,951)	-	820,528,261	820,528,261	-
IX.법인세비용	-	-	-	-	-	-
X.당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)	(1,449,665,951)	-	820,528,261	820,528,261	-

별첨 "재무제표에 대한 주석" 참조

(3) 현금흐름표

현금흐름표

제 9 기 2024년 12월 31일 현재

제 8 기 2023년 12월 31일 현재

재단법인 영월문화관광재단

(단위 : 원)

과목	당기	전기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(1,401,121,944)	939,391,725
1.당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)	820,528,261
2.현금의 유출이 없는 비용등의 가산	177,875,979	98,230,063
감가상각비	40,603,891	30,106,819
퇴직급여	83,898,495	58,096,360
고유목적사업준비금전입액	53,373,593	10,026,884
3.현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(47,638,943)	(7,702,274)
고유목적사업준비금환입액	47,638,943	7,702,274
4.영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(81,693,029)	28,335,675
미수수익의 감소(증가)	507,715	8,264,761
선납세금의 감소(증가)	(5,734,650)	(2,324,610)
예수금의 증가(감소)	(10,331,723)	30,970,370
선수금의 증가(감소)	20,128,364	2,570,244
미지급비용의 증가(감소)	(2,364,240)	46,951,270
퇴직금의 지급	(44,238,070)	(71,945,090)
퇴직연금자산의 불입	(39,660,425)	13,848,730
II. 투자활동으로 인한 현금 흐름	(80,382,623)	(50,701,667)
1.투자활동으로 인한 현금 유입액	467,000,000	467,000,000
단기금융상품의 감소	467,000,000	467,000,000
2.투자활동으로 인한 현금 유출액	(547,382,623)	(517,701,667)
단기금융상품의 증가	467,000,000	467,000,000
퇴직연금운용자산의 초과불입	31,494,623	11,212,877
비품의 취득	48,888,000	39,488,790
III. 재무활동으로 인한 현금 흐름	-	-
1.재무활동으로 인한 현금 유입액	-	-
2.재무활동으로 인한 현금 유출액	-	-
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)	(1,481,504,567)	888,690,058
V. 기초의 현금	2,414,066,796	1,525,376,738
VI. 기말의 현금	932,562,229	2,414,066,796

별첨 "재무제표에 대한 주석" 참조

(4) 재무제표에 대한 주석

주석

제 9 기 2024년 12월 31일 현재
제 8 기 2023년 12월 31일 현재

재단법인 영월문화관광재단

1. 재단의 개요

재단법인 영월문화관광재단(이하 "재단")은 2015년 12월 31일 설립되었으며, 강원도 영월군 영월읍 단종로 24에 주된 사무소를 두고 있습니다.

재단은 지역문화진흥, 군민의 문화복지 증진 및 문화관광도시 지향을 위한 사업수행을 목적으로 하고 있습니다.

재단은 영월군으로부터 467백만원을 출자받아 기본재산으로 등기하고, 출연기관으로부터 매년 출연금 또는 보조금을 교부받아 목적사업을 운영하고 있습니다. 또한 2016년 2월 1일부터는 대관사업 등 수익사업을 개시하였습니다.

2. 재무제표 작성기준 및 주요회계처리방침의 요약

재무제표 작성에 적용된 유의적인 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 현금 및 현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않는 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 재무상태표 상 현금 및 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 금융상품

단기금융상품은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 말하며 장기금융상품은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(3) 대손충당금

보고기간 종료일 현재 미수금 등에 대하여 개별분석 및 과거의 회수경험 등을 고려하여 장래에 발생이 예상되는 대손액을 추정하여 대손충당금을 설정하고 있습니다.

(4) 유형자산

유형자산의 취득원가는 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되어 있습니다.

유형자산은 취득원가에서 아래의 경제적 내용연수 및 감가상각방법에 의하여 산정된 감가상각누계액을 차감하는 방식으로 표시하고 있습니다.

계정과목	내용연수	상각방법
비 품	5년	정률법

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 생산능력 증대, 내용연수 연장, 상당한 원가절감 또는 품질향상을 가져오는 등 미래 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높고, 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 기본적지출로 인식하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 처리하고 있습니다.

(5) 퇴직급여충당부채

재단은 임직원퇴직급여지급규정에 따라 보고기간종료일 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

재단은 확정급여형 퇴직연금제도를 도입하였으며, 퇴직연금제도에서 운용되는 자산을 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있으며, 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

(6) 수익의 인식

재단은 수익에 대하여 수익가득과정이 완료되어 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 때 인식하고 있습니다.

(7) 고유목적사업준비금

재단은 수익사업소득을 비수익사업인 고유목적사업에 지출하거나 또는 다른 공익법인에의 지정기부금에 지출하기 위하여 고유목적사업준비금을 법인세법이 정한 금액의 범위 안에서 비용으로 계상하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

보고기간종료일 현재 재단의 현금 및 현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	금융기관	당기	전기
기업자유예탁금	농협	750,391,113	1,358,690,768
기업자유예탁금	신한은행	38,407,606	16,747,998
가상계좌	e나라도움	143,763,510	1,038,628,030
합계		932,562,229	2,414,066,796

4. 단·장기금융상품

보고기간종료일 현재 재단의 장기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	금융기관	이자율	당기	전기
정기예금	영월농협	3.20%	50,000,000	60,000,000
정기예금	영월군산림조합	3.40%	117,000,000	117,000,000
정기예금	영월새마을금고	3.40%	50,000,000	50,000,000
정기예금	평창영월정선축산농협	3.30%	50,000,000	70,000,000
정기예금	신한은행 영월지점	3.30%	70,000,000	70,000,000
정기예금	농협은행 영월지점	3.00%	130,000,000	100,000,000
합계			467,000,000	467,000,000

5. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

구분	기초	취득	처분(대체)	감가상각비	기말
비품	57,635,304	48,888,000	-	(40,603,891)	65,919,413

<전기>

(단위 : 원)

구분	기초	취득	처분(대체)	감가상각비	기말
비품	48,253,333	39,488,790	-	(30,106,819)	57,635,304

6. 선수금

보고기간종료일 현재 국·도·군으로부터 받은 보조금 중 반납 예정인 금액을 선수금으로 계상하고 있으며, 보조금의 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

사업명	기초 미사용액	당기 증가액	당기 사용액	기말 미사용액	반납 예정액	이월 사용액
문화예술교육사	-	35,000,000	28,989,950	6,010,050	6,010,050	-
2024 예술로어울림	-	100,000,000	94,407,100	5,592,900	5,592,900	-
공연예술유통사업	-	30,200,000	15,000,000	15,200,000	-	-
중소규모지원사업	-	38,850,000	38,850,000	-	-	-
아르코 공연연습센터	20,983,880	130,000,000	130,403,656	20,580,224	18,138,474	2,441,750
DMO	-	200,000,000	196,228,300	3,771,700	9,900	-
문화도시 조성사업	1,019,775,700	3,000,000,000	3,890,823,040	128,952,660	2,694,650	126,258,010
합계	-	3,534,050,000	4,394,702,046	180,107,534	32,445,974	1,040,759,580

<전기>

(단위 : 원)

사업명	기초 미사용액	당기 증가액	당기 사용액	기말 미사용액	반납 예정액	이월 사용액
문화예술교육사	-	35,000,000	31,319,640	3,680,360	3,680,360	-
공연유통협력	-	344,000,000	344,000,000	-	-	-
방방곡곡 공동제작	-	150,000,000	150,000,000	-	-	-
방방곡곡 민간예술	-	39,800,000	39,800,000	-	-	-
아르코공연연습센터	-	130,000,000	100,378,870	29,621,130	8,637,250	20,983,880
문화도시조성사업	-	3,000,000,000	1,980,224,300	1,019,775,700	-	1,019,775,700
합계	-	3,698,800,000	2,645,722,810	1,053,077,190	12,317,610	1,040,759,580

7. 퇴직급여충당부채

(1) 당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

내역	기초	증가	감소	기말
퇴직급여충당부채	117,873,080	83,898,495	44,238,070	157,533,505
퇴직연금운용자산	(142,438,527)	(105,440,218)	(34,285,170)	(213,593,575)
합계	(24,565,447)	(21,541,723)	9,952,900	(56,060,070)

(주1) 퇴직급여충당부채를 초과하여 불입한 금액은 투자자산으로 계상하였습니다.

<전기>

(단위 : 원)

내역	기초	증가	감소	기말
퇴직급여충당부채	131,721,810	58,096,360	71,945,090	117,873,080
퇴직연금운용자산	(145,074,380)	(69,309,237)	(71,945,090)	(145,074,380)
합계	(13,352,570)	(11,212,877)	-	(13,352,570)

(주1) 퇴직급여충당부채를 초과하여 불입한 금액은 투자자산으로 계상하였습니다.

(2) 보고기간 종료일 현재 확정급여형 퇴직연금운용자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	금융기관	당기	전기
확정급여형 퇴직연금신탁	농협은행	213,593,575	142,438,527

8. 기본순자산

(1) 당기 및 전기 중 기본순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	통합			공익목적사업			기타사업부문					
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산			
		적립금	잉여금			적립금	잉여금					
<전 기>												
전기초(2023.01.01)	467,000,000	-	1,567,892,365	2,823,869	467,000,000	-	1,567,892,365	(8,903,550)	-	-	-	11,727,419
순자산조정	-	-	-	-	-	-	-	8,264,761	-	-	-	(8,264,761)
전기운영이익	-	-	820,528,261	-	-	-	820,528,261	-	-	-	-	
전기말(2022.12.31)	467,000,000	-	2,388,420,626	2,823,869	467,000,000	-	2,388,420,626	(638,789)	-	-	-	3,462,658
<당 기>												
당기초(2023.01.01)	467,000,000	-	2,388,420,626	2,823,869	467,000,000	-	2,388,420,626	(638,789)	-	-	-	3,462,658
순자산조정	-	-	-	-	-	-	-	507,715	-	-	-	(507,715)
당기운영이익	-	-	(1,449,665,951)	-	-	-	(1,449,665,951)	-	-	-	-	
당기말(2023.12.31)	467,000,000	-	938,754,675	2,823,869	467,000,000	-	938,754,675	(131,074)	-	-	-	2,954,943

(2) 보고기간종료일 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	취득원가	공정가치
정기예금	467,000,000	467,000,000
합계	467,000,000	467,000,000

9. 이익잉여금처분계산서

(1) 당기의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	제 8(당) 기		제 7(전) 기	
	처분예정일: 2023년 3월 11일		처분확정일: 2023년 3월 31일	
I. 미처분이익잉여금	-	938,754,675	-	2,388,420,626
1. 전기이월미처분이익잉여금	2,388,420,626	-	1,567,892,365	-
2. 당기운영이익	(1,449,665,951)	-	820,528,261	-
II. 이익잉여금처분액	-	-	-	-
III. 차기이월미처분이익잉여금	-	938,754,675	-	2,388,420,626

(2) 재단은 각 회계연도의 결산상 잉여금을 ⑦ 차입금 상환, ⑨ 다음회계연도 목적사업 운영 비용으로 이월, ⑩ 기본재산으로 편입하기 위한 적립 순으로 처리하고 있습니다.

(3) 재단의 당기 재무제표는 2024년 3월 5일 이사회에서 확정될 예정입니다.

10. 특수관계자와의 거래

당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

특수관계자 구분	특수관계자명	계정과목	당기	전기
출연법인	영월군	출연금수익	4,390,000,000	4,491,000,000

11. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상 거래내역

단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요거래내역은 주석 10을 제외하고는 없습니다.

12. 전기오류수정손익

당기 전기오류수정손익의 발생원인과 그 내용은 다음과 같으며 영업외손익으로 반영되었습니다.

구분	발생원인	금액
전기오류수정손실	보조금이월액 중 당기 반납액	665,853,650

(주1) 공모사업인 문화도시조성사업 전기 이월액 1,019,775,700원 중 당기 미사용하여 반납한 금액을 전기오류수정손실로 반영하였습니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재 단 범 인 영 월 문 화 관 광 재 단)

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

※ 위의 부속명세서는 관련 타 법령에 따른 요구 또는 기관의 필요에 따라
추가할 수 있으며, 해당없는 경우 제외할 수 있음

(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	
현금 및 현금성 자산	100-XXX-XXXXXX	111	-	111	-
	100-XXX-XXXXXX	384,583	-	384,583	-
	100-XXX-XXXXXX	4	-	4	-
	100-XXX-XXXXXX	60	-	60	-
	100-XXX-XXXXXX	1,676	-	1,676	-
	100-XXX-XXXXXX	234	-	234	-
	100-XXX-XXXXXX	109	-	109	-
	100-XXX-XXXXXX	194	-	194	-
	100-XXX-XXXXXX	481	-	481	-
	100-XXX-XXXXXX	747	-	747	-
	100-XXX-XXXXXX	209	-	209	-
	100-XXX-XXXXXX	281	-	281	-
	100-XXX-XXXXXX	394	-	394	-
	100-XXX-XXXXXX	1,777,803	-	1,777,803	-
	100-XXX-XXXXXX	14,368	-	14,368	-
	100-XXX-XXXXXX	233	-	233	-
	100-XXX-XXXXXX	24,248	-	24,248	-
	100-XXX-XXXXXX	96	-	96	-
수입지출외현금					
단기 금융 상품	301-XXXX-XXXX-XX	37,984,578	249,613,182	261,074,027	NH농협(영월)
	미지급현금(신용카드)				
	301-XXXX-XXXX-XX	14,676,132	218,874,844	203,999,976	NH농협(영월)
	세외수입				
장기 금융 상품	301-XXXX-XXXX-XX	30,060,047	57,900,196	87,960,243	NH농협(영월)
	소계	-	467,000,000	-	467,000,000
	정기예금(기본재산)				
	207-XXX-XXXXXX	-	70,000,000	-	70,000,000
	303-XXXX-XXXX-XX	-	130,000,000	-	130,000,000
	9110-XXXX-XXXX-XX	-	50,000,000	-	50,000,000
	205-XX-XXXXXXX	-	1170,000,000	-	1170,000,000
	353-XXXX-XXXX-XX	-	50,000,000	-	50,000,000
	353-XXXX-XXXX-XX	-	50,000,000	-	50,000,000
	소계	467,000,000	-	467,000,000	-
장기 금융 상품	정기예금(기본재산)				
	200-XXX-XXXXXX	70,000,000	-	70,000,000	-
	303-XXXX-XXXX-XX	130,000,000	-	130,000,000	-
	9110-XXXX-XXXX-XX	50,000,000	-	50,000,000	-
	205-XX-XXXXXXX	1170,000,000	-	1170,000,000	-
	353-XXXX-XXXX-XX	50,000,000	-	50,000,000	-
	353-XXXX-XXXX-XX	50,000,000	-	50,000,000	-

구 분		금 액				거래은행
		전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
기 타 금 용 상 품	소계	142,438,527	112,882,958	41,727,910	213,593,575	
	신탁(퇴직급여) 090-XXXX-XXXX-XX	142,438,527	112,882,958	41,727,910	213,593,575	NH농협(영월)

※ ① 예금종별로 구분 작성

② 유동성 구분에 따른 재분류 금액은 당기수입액, 당기지출액에 각각 가산

(2) 영업미수금명세서

○ 영업미수금 내역 : 해당없음

(3) 기타미수금명세서

○ 기타미수금 내역 : 해당없음

(4) 기타당좌자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	거래내용	거래처	금액	비고
-	해당		없음	-

(5) 재고자산명세서

(단위 : 원)

자산분류		전기이월액	당기증가	당기감소	평가손익	기말잔액
대분류	중분류					
합계						
		해당	없음			

(6) 유가증권명세서

(단위 : 원)

종 류	종 목	액면가액	취득가액	재무상태표가액		평가손익	비 고
				전기말	당기말		
	해	당			없	음	

※ ① 종류 : 공사채, 국채, 지방채

② 종목 : 제×회×분리부×채

(7) 투자자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
	해	당	없	음	

(8) 유형자산 명세서

(단위 : 원)

과 목	취득가액			감가상각총당금						순장부가액	비고 (개수)		
	전기 이월액	당기증감		기말 잔액	전기 이월액	당기증감		기말 잔액					
		증가	감소			증가	감소						
사무실TV	950,000	—	—	950,000	—	—	—	35,704	914,296	1			
디지털 사이니지	9,884,000	—	—	9,884,000	—	—	—	371,474	9,512,526	4			
사무용의자	184,000	—	—	184,000	—	—	—	6,915	177,085	1			
사무용의자	214,000	—	—	214,000	—	—	—	8,043	205,957	1			
홍보물 진열대	1,060,000	—	—	1,060,000	—	—	—	39,838	1,020,162	2			
디지털액자	399,000	—	—	399,000	—	—	—	29,992	369,008	1			
냉온수기	2,070,000	—	—	2,070,000	—	—	—	233,393	1,836,607	1			
송풍기	1,360,000	—	—	1,360,000	—	—	—	255,567	1,104,433	2			
레이저 프로젝터	9,354,400	—	—	9,354,400	—	—	—	2,109,417	7,244,983	1			
전동 스크린	2,188,500	—	—	2,188,500	—	—	—	493,507	1,694,993	1			
전동 엘리베이션	1,970,100	—	—	1,970,100	—	—	—	444,258	1,525,842	1			
음향 AVR	3,080,000	—	—	3,080,000	—	—	—	694,540	2,385,460	1			
사무용의자	510,000	—	—	510,000	—	—	—	115,005	394,995	3			
카페트 청소기	858,000	—	—	858,000	—	—	—	193,479	664,521	1			
소형복합기	800,000	—	—	800,000	—	—	—	330,733	469,267	1			
에어컨 천정형	10,547,000	—	—	10,547,000	—	—	—	4,360,306	6,186,694	2			
블라인드	1,078,000	—	—	1,078,000	—	—	—	445,663	632,337	3			
소형냉장고	616,000	—	—	616,000	—	—	—	254,665	361,335	1			
냉온수기	296,000	—	—	296,000	—	—	—	122,371	173,629	1			
2층 다용도장	533,000	—	—	533,000	—	—	—	220,351	312,649	1			
2층 불박이쿠션	936,000	—	—	936,000	—	—	—	386,958	549,042	1			
전공청소기	379,500	—	—	379,500	14,263	—	—	27,990	351,510	1			
히터형 에어커튼	3,080,000	—	—	3,080,000	115,757	—	—	227,163	2,852,837	2			
커튼박스	770,000	—	—	770,000	28,939	—	—	56,791	713,209	1			
전원케이블	1,540,000	—	—	1,540,000	57,878	—	—	113,581	1,426,419	1			
G20 자산관리	3,850,000	—	—	3,850,000	289,392	—	—	557,031	3,292,969	1			
자산관리(바코드)	7,590,000	—	—	7,590,000	570,515	—	—	1,098,146	6,491,854	1			

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비 고 (개수)		
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감				
		증가	감소			증가	감소			
케비넷	840,000	—	—	840,000	63,140	—	—	121,534	718,466	2
문짝	280,000	—	—	280,000	21,047	—	—	40,512	239,488	4
3단율문장	180,000	—	—	180,000	13,530	—	—	26,043	153,957	1
컴퓨터	2,970,000	—	—	2,970,000	334,868	—	—	631,979	2,338,021	3
LED모니터	1,100,000	—	—	1,100,000	124,025	—	—	234,066	865,934	5
자동천공기(KP)	1,210,000	—	—	1,210,000	227,379	—	—	412,030	797,970	1
율문형 케비넷	519,000	—	—	519,000	117,035	—	—	207,678	311,322	3
중량랙	840,000	—	—	840,000	189,420	—	—	336,126	503,874	1
중량랙	760,000	—	—	760,000	171,380	—	—	304,114	455,886	1
중량랙	1,080,000	—	—	1,080,000	243,540	—	—	432,162	647,838	1
중량랙	1,430,000	—	—	1,430,000	322,465	—	—	572,214	857,786	1
세단기	598,500	—	—	598,500	43,409	—	—	189,444	409,056	1
세단기봉투	45,900	—	—	45,900	17,426	—	—	24,917	20,983	1
청소기	1,090,000	—	—	1,090,000	114,097	—	—	370,841	719,159	1
전자레인지	165,000	—	—	165,000	157,455	—	—	159,440	5,560	1
커피머신	858,000	—	—	858,000	12,076	—	—	234,625	623,375	1
냉장고	433,690	—	—	433,690	286,761	—	—	325,416	108,274	1
U형 테이블	220,000	—	—	220,000	74,415	—	—	123,659	96,341	1
이동서랍	77,000	—	—	77,000	26,045	—	—	43,281	33,719	1
파티션 등	1,045,000	—	—	1,045,000	353,471	—	—	587,381	457,619	1
무선구즈 넥마이크	990,000	—	—	990,000	372,075	—	—	604,312	385,688	1
무선핸드	2,904,000	—	—	2,904,000	1,091,420	—	—	1,772,648	1,131,352	3
렉케이스(서랍)	616,000	—	—	616,000	231,513	—	—	376,016	239,984	1
무선마이크 등	770,000	—	—	770,000	289,392	—	—	470,021	299,979	1
컴퓨터 비품	110,000	—	—	110,000	41,342	—	—	67,146	42,854	1
잡자재	220,000	—	—	220,000	82,683	—	—	134,291	85,709	1
기타	927,200	—	—	927,200	352,020	—	—	568,192	359,008	2
냉난방기 등	1,819,000	—	—	1,819,000	895,433	—	—	964,854	854,146	1
비품	33,000	—	—	33,000	16,926	—	—	18,738	14,262	1
비품	3,383,000	—	—	3,383,000	1,804,942	—	—	2,042,177	1,340,823	1
컴퓨터 등	2,026,000	—	—	2,026,000	1,164,544	—	—	1,358,802	667,198	1

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비 고 (개수)		
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감				
		증가	감소			증가	감소			
공연장 청소기 등	729,200	—	—	729,200	434,189	—	—	511,801	217,399	1
공연상담실 비품	2,382,200	—	—	2,382,200	1,516,745	—	—	1,809,485	572,715	1
휴게실 에어컨	1,604,000	—	—	1,604,000	1,087,457	—	—	1,301,004	302,996	1
단장실 비품	3,390,000	—	—	3,390,000	2,368,251	—	—	2,829,060	560,940	1
공연용 보면대	3,560,000	—	—	3,560,000	2,527,339	—	—	2,566,150	993,850	1
비품	397,500	—	—	397,500	282,196	—	—	286,530	110,970	1
난방기구	378,060	—	—	378,060	276,960	—	—	288,359	89,701	1
사무실 비품	605,000	—	—	605,000	443,212	—	—	461,454	143,546	1
상장함	130,000	—	—	130,000	95,236	—	—	99,156	30,844	1
사무실물품	99,000	—	—	99,000	73,647	—	—	77,458	21,542	1
사무실칠판	220,000	—	—	220,000	166,152	—	—	176,271	43,729	1
사무실물품	484,000	—	—	484,000	371,017	—	—	396,495	87,505	1
세단기	1,350,000	—	—	1,350,000	1,034,862	—	—	1,105,926	244,074	1
방송장비	20,000,000	—	—	20,000,000	15,557,852	—	—	16,726,507	3,273,493	1
서랍장	1,980,000	—	—	1,980,000	1,562,656	—	—	1,688,137	291,863	1
도어락	1,500,000	—	—	1,500,000	1,217,813	—	—	1,323,868	176,132	1
에어콤프레셔	269,000	—	—	269,000	221,442	—	—	241,103	27,897	1
컴퓨터 본체	4,037,000	—	—	4,037,000	3,323,271	—	—	3,618,338	418,662	1
15CM 사각트러스	726,000	—	—	726,000	2,673,880	—	—	2,716,433	523,567	45
콘트리베이스 의자	200,000	—	—	200,000	169,394	—	—	171,695	28,305	2
오케스트라 의자	2,424,000	—	—	2,424,000	2,053,052	—	—	2,080,935	343,065	40
정수기	4,312,000	—	—	4,312,000	3,705,760	—	—	3,796,898	515,102	2
정수기	1,386,000	—	—	1,386,000	1,191,137	—	—	1,220,431	165,569	1
유리(타공2개)	85,800	—	—	85,800	74,270	—	—	76,437	9,363	1
파티션 등	77,000	—	—	77,000	66,653	—	—	68,597	8,403	1
수납장	132,000	—	—	132,000	114,262	—	—	117,595	14,405	1
보조책상 등	165,000	—	—	165,000	142,828	—	—	146,994	18,006	1
컴퓨터	3,916,000	—	—	3,916,000	3,414,142	—	—	3,527,311	388,689	4
모니터	1,760,000	—	—	1,760,000	1,534,446	—	—	1,585,308	174,692	8
복합기	4,000,000	—	—	4,000,000	3,487,377	—	—	3,602,973	397,027	1
서버(NAS)	2,350,000	—	—	2,350,000	2,048,834	—	—	2,116,747	233,253	1

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비 고 (개수)	
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감			
		증가	감소			증가	감소		
중대형난방기	2,500,000	—	—	2,500,000	2,179,610	—	—	2,251,858	
사무용책상 등	1,100,000	—	—	1,100,000	965,869	—	—	1,001,157	
서립장	275,000	—	—	275,000	241,467	—	—	250,289	
사무용의자	715,000	—	—	715,000	627,816	—	—	650,753	
보조책상	154,000	—	—	154,000	135,222	—	—	140,162	
파티션	1,540,000	—	—	1,540,000	1,352,217	—	—	1,401,620	
회의용테이블	286,000	—	—	286,000	251,126	—	—	260,301	
회의용의자	462,000	—	—	462,000	405,665	—	—	420,486	
무빙라이트	17,160,000	—	—	17,160,000	15,601,141	—	—	16,304,186	
스덴 차단봉	792,000	—	—	792,000	665,874	—	—	791,000	
스탠드 안내판	660,000	—	—	660,000	554,895	—	—	659,000	
종합공연 안내판	1,320,000	—	—	1,320,000	1,109,790	—	—	1,319,000	
공연안내 스탠드	352,000	—	—	352,000	295,944	—	—	351,000	
자석부착식 액자	132,000	—	—	132,000	110,979	—	—	131,000	
현수막걸이대	154,000	—	—	154,000	129,475	—	—	153,000	
라디에이터	265,800	—	—	265,800	223,471	—	—	264,800	
노트북	2,004,900	—	—	2,004,900	1,710,555	—	—	2,003,900	
전기 온풍기	382,000	—	—	382,000	325,917	—	—	381,000	
노트북	998,610	—	—	998,610	876,842	—	—	997,610	
심벌(스탠드포함)	605,000	—	—	605,000	566,565	—	—	604,000	
봉고	495,000	—	—	495,000	463,553	—	—	494,000	
봉고스탠드	308,000	—	—	308,000	288,433	—	—	307,000	
젬베	385,000	—	—	385,000	360,542	—	—	384,000	
카흔	330,000	—	—	330,000	309,035	—	—	329,000	
마림바 말렛	49,500	—	—	49,500	46,355	—	—	48,500	
마림바 말렛	49,500	—	—	49,500	46,355	—	—	48,500	
마림바 5옥타브	9,350,000	—	—	9,350,000	8,756,002	—	—	9,349,000	
귀로	77,000	—	—	77,000	72,108	—	—	76,000	
바이올린	330,000	—	—	330,000	309,035	—	—	329,000	
카메라	3,340,000	—	—	3,340,000	2,995,044	—	—	3,339,000	
렌즈	2,200,000	—	—	2,200,000	1,972,783	—	—	2,199,000	

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비 고 (개수)	
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감			
		증가	감소			증가	감소		
렌즈	1,950,000	—	—	1,950,000	1,748,603	—	—	1,949,000	
삼각대	571,000	—	—	571,000	512,026	—	—	570,000	
마이크	245,000	—	—	245,000	219,696	—	—	244,000	
이동형 앰프	440,000	—	—	440,000	406,038	—	—	439,000	
제습기	700,000	—	—	700,000	650,750	—	—	699,000	
제습기	5,300,000	—	—	5,300,000	4,927,105	—	—	5,299,000	
에어컨	1,090,000	—	—	1,090,000	1,013,310	—	—	1,089,000	
에어컨	1,935,000	—	—	1,935,000	1,798,858	—	—	1,934,000	
이동형빔스크린	136,000	—	—	136,000	126,895	—	—	135,000	
빔프로젝터	1,177,880	—	—	1,177,880	1,099,029	—	—	1,176,880	
책장	143,000	—	—	143,000	133,915	—	—	142,000	
컴퓨터	2,871,000	—	—	2,871,000	2,688,607	—	—	2,870,000	
모니터	726,000	—	—	726,000	679,877	—	—	725,000	
회의용의자	616,000	—	—	616,000	576,866	—	—	615,000	
파티션 등	297,000	—	—	297,000	278,132	—	—	296,000	
실내용 쓰레기통	751,000	—	—	751,000	705,854	—	—	750,000	
사무용책상 등	330,000	—	—	330,000	310,162	—	—	329,000	
사무용의자	352,000	—	—	352,000	330,839	—	—	351,000	
이동식서랍장	132,000	—	—	132,000	124,065	—	—	131,000	
회의용의자	88,000	—	—	88,000	82,710	—	—	87,000	
파티션 등	330,000	—	—	330,000	310,162	—	—	329,000	
사무용책상 등	440,000	—	—	440,000	413,549	—	—	439,000	
이동식서랍장	132,000	—	—	132,000	124,065	—	—	131,000	
사무용의자	352,000	—	—	352,000	330,839	—	—	351,000	
사무용의자	220,000	—	—	220,000	206,775	—	—	219,000	
회의용테이블	286,000	—	—	286,000	268,807	—	—	285,000	
회의용의자	528,000	—	—	528,000	496,259	—	—	527,000	
책장	286,000	—	—	286,000	268,807	—	—	285,000	
책장	143,000	—	—	143,000	134,403	—	—	142,000	
원형테이블	143,000	—	—	143,000	134,403	—	—	142,000	
회의용의자	352,000	—	—	352,000	330,839	—	—	351,000	

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비 고 (개수)	
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감			
		증가	감소			증가	감소		
책장	363,000	—	—	363,000	341,178	—	—	362,000	
책장	1,188,000	—	—	1,188,000	1,116,583	—	—	1,187,000	
접이식사다리	635,000	—	—	635,000	596,827	—	—	634,000	
팀파니(커버포함)	10,000,000	—	—	10,000,000	9,432,991	—	—	9,999,000	
팀파티 말렛	180,000	—	—	180,000	169,794	—	—	179,000	
팀파티 말렛	160,000	—	—	160,000	150,928	—	—	159,000	
오케스트라라벨	2,000,000	—	—	2,000,000	1,886,598	—	—	1,999,000	
트라이앵글 등	240,000	—	—	240,000	226,392	—	—	239,000	
템버린(가방포함)	280,000	—	—	280,000	264,123	—	—	279,000	
프렌치호른	4,500,000	—	—	4,500,000	4,244,846	—	—	4,499,000	
트럼펫	840,000	—	—	840,000	792,371	—	—	839,000	
트럼펫	1,300,000	—	—	1,300,000	1,226,289	—	—	1,299,000	
바이올린	480,000	—	—	480,000	452,783	—	—	479,000	
바이올린	480,000	—	—	480,000	452,783	—	—	479,000	
비올라	520,000	—	—	520,000	490,515	—	—	519,000	
첼로	1,650,000	—	—	1,650,000	1,556,443	—	—	1,649,000	
첼로	1,100,000	—	—	1,100,000	1,037,629	—	—	1,099,000	
드럼패드	50,000	—	—	50,000	47,165	—	—	49,000	
보면대	350,000	—	—	350,000	330,155	—	—	349,000	
보면대 카트	1,300,000	—	—	1,300,000	1,226,289	—	—	1,299,000	
사무용책상	440,000	—	—	440,000	439,000	—	—	439,000	
이동식서랍장	132,000	—	—	132,000	131,000	—	—	131,000	
사무용의자	352,000	—	—	352,000	351,000	—	—	351,000	
컴퓨터	957,000	—	—	957,000	956,000	—	—	956,000	
모니터	726,000	—	—	726,000	725,000	—	—	725,000	
베이스드럼	1,600,000	—	—	1,600,000	1,492,891	—	—	1,599,000	
보면대	1,225,000	—	—	1,225,000	1,142,994	—	—	1,224,000	
지휘단상	800,000	—	—	800,000	746,445	—	—	799,000	
지휘보면대	250,000	—	—	250,000	233,264	—	—	249,000	
지휘자 의자	160,000	—	—	160,000	149,289	—	—	159,000	
바이올린	950,000	—	—	950,000	892,890	—	—	949,000	

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비 고 (개수)	
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감			
		증가	감소			증가	감소		
바이올린	1,140,000	—	—	1,140,000	1,071,469	—	—	1,139,000 1,000 6	
바이올린	1,330,000	—	—	1,330,000	1,250,047	—	—	1,329,000 1,000 7	
비올라	1,560,000	—	—	1,560,000	1,466,220	—	—	1,559,000 1,000 6	
첼로	900,000	—	—	900,000	845,897	—	—	899,000 1,000 2	
첼로	900,000	—	—	900,000	845,897	—	—	899,000 1,000 2	
첼로	900,000	—	—	900,000	845,897	—	—	899,000 1,000 2	
더블베이스	3,900,000	—	—	3,900,000	3,665,551	—	—	3,899,000 1,000 3	
풀롯	1,410,000	—	—	1,410,000	1,325,238	—	—	1,409,000 1,000 3	
클라리넷	2,100,000	—	—	2,100,000	1,973,758	—	—	2,099,000 1,000 3	
호른	4,000,000	—	—	4,000,000	3,759,540	—	—	3,999,000 1,000 2	
트럼펫	1,600,000	—	—	1,600,000	1,503,816	—	—	1,599,000 1,000 2	
트럼본	2,400,000	—	—	2,400,000	2,255,724	—	—	2,399,000 1,000 2	
드럼셋트, 심벌	1,800,000	—	—	1,800,000	1,691,793	—	—	1,799,000 1,000 1	
오케스트라심벌즈	450,000	—	—	450,000	422,948	—	—	449,000 1,000 1	
심벌즈스탠드	100,000	—	—	100,000	93,988	—	—	99,000 1,000 1	
심벌즈 기방	113,000	—	—	113,000	106,207	—	—	112,000 1,000 1	
드럼스틱	40,000	—	—	40,000	37,595	—	—	39,000 1,000 4	
드럼연습파드	160,000	—	—	160,000	150,382	—	—	159,000 1,000 4	
베이스의자	400,000	—	—	400,000	375,954	—	—	399,000 1,000 4	
악기장	1,500,000	—	—	1,500,000	1,409,827	—	—	1,499,000 1,000 1	

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

구 분 과 목	취득원가			당기 상각액	상각누계	기 잔 액	비 고
	전기이월액	당기증가	계				
-	해	당			없	음	-

(10) 기타비유동자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
-	해	당	없	음	-

(11) 매입채무명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	구분	발생일자	금액	미지급기간(일) (2024.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
-	해		당	없		음	-

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (2024.12.31기준)	이율	거래처	미지급사유
계		83,472,137				
미지급 비용	2024.12월	57,190,560	~ 2025. 01. 23	보통예금 이율	휴먼플러스 외	2024년 12월 신용카드사용분 결제입금
미지급금	2024.12월	26,281,577	~ 2025. 02. 10	보통예금 이율	국민건강 보험공단 등	인건비 원천세 등 의월지급

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
계			115,918,111		
미지급비용	2024.12월	신용카드 결제대금 등 (2025. 1월)	57,190,560	휴먼플러스 외	
미지급금	2024.12월	인건비 원천세 등	26,281,577	국민건강보험공단 등	
선수금	2024.12월	보조사업 (문화예술교육사/ 예술로어울림/아르코 공연연습센터/DMO/ 문화도시센터)	32,445,974	국, 도, 군 보조금 반환금	
유장기부채	-	-	-	-	

(14) 차입금 명세서

가. 차입금 명세서

(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	원금	이자	이 울	상환 기간 (~)				
			원금	이자	원금	이자															
			해			당				없			음								

나. 차입금 상환계획

(단위 : 원)

계정 과목	지방채 (공사채)명*	차입처	차입원금	미상환잔액	상 환 계 획				
					2024	2024	2025	2026	2027년 이후
		해		당			없		음

(15) 충당금명세서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	기초잔액	당기감소액			당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기 타				
합 계							
	해	당			없	음	

(16) 기본재산명세서(출연기관)

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
국가출연 기본재산	현금예금 토 지 건 물 유가증권	해	당	없	음	
	계					
지자체출연 기본재산	현금예금 토 지 건 물 유가증권	467,000,000 - - -	- - - -	- - - -	467,000,000 - - -	NH농협(영월)(303-XXXX-XXXX-XX)외 5개소
	계	467,000,000	-	-	467,000,000	
기타 기본재산	현금예금 토 지 건 물 유가증권	해	당	없	음	
	계					
합계	현금예금 토 지 건 물 유가증권	467,000,000 - - -	- - - -	- - - -	467,000,000 - - -	NH농협(영월)(303-XXXX-XXXX-XX)외 5개소
	계	467,000,000	-	-	467,000,000	

(17) 임여금명세서

(단위 : 원)

과목	제 8(당) 기		제 7(전) 기	
	처분예정일: 2025년 3월 5일		처분확정일: 2024년 3월 11일	
I. 미처분이익잉여금	-	938,754,675	-	2,388,420,626
1. 전기이월미처분이익잉여금	2,388,420,626	-	1,567,892,365	-
2. 당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)	-	820,528,261	-
II. 이익잉여금처분액	-	-	-	-
III. 차기이월미처분이익잉여금	-	938,754,675	-	2,388,420,626

※ 재단은 각 회계연도의 결산상 임여금을 ① 차입금 상환, ④ 다음회계연도 목적사업 운영 비용으로 이월, ④ 기본재산으로 편입하기 위한 적립 순으로 처리하고 있습니다.

(18) 제조(공사)원가명세서

○ 제조(공사) 원가명세 내역 : 해당없음

(19) 성질별 손익계산서

○ 성질별 손익계산서 : 지방출자출연기관 결산기준에 따라 손익계산서를 재무제표상 운영성과표로 대체

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차이내역	
				금액	내역
I. 수입(수익)금액	8,086,099,886	10,609,163,408	△2,523,063,522	△2,523,063,522	
사업수익	8,111,624,475	8,111,624,475	0	0	차이없음
이월예산	-	1,030,836,900	△1,030,836,900	△1,030,836,900	재무제표는 발생주의로 미표기
공모수익반환액	△32,445,974	-	△32,445,974	△32,445,974	재무제표상 선수금 감액 (24년 사업반환금) ※ 감사보고서 주석6
잡이익	1,694,450	-	1,694,450	1,694,450	23 사업연도 결산시 e나라도움 (가상계좌) 기밀현금 및 이자수익 반영
선납세금(전기)	△2,859,530	-	△2,859,530	△2,859,530	결산서 내 세입 포함
선납세금(당기)	8,594,180	-	8,594,180	8,594,180	결산서 내 세입 포함
마수수익(전기)	△3,462,658	-	△3,462,658	△3,462,658	결산서 내 세입 포함
마수수익(당기)	2,954,943	-	2,954,943	2,954,943	결산서 내 세입 포함
기타자본적수입	-	193,292,847	△193,292,847	△193,292,847	재무제표는 발생주의로 미표기 ※ 전년도 및 당해연도 미지급비용 및 정산반환금
순세계잉여금	-	1,273,409,186	△1,273,409,186	△1,273,409,186	재무제표는 발생주의로 미표기
II. 지출(비용)금액	9,530,031,187	9,676,601,179	△146,569,992	△146,569,992	
24년 사업비지출	8,903,956,269	8,538,862,618	365,093,651	365,093,651	결산서 상 이월예산 및 기타자본적지출 차액 포함
이월예산	-	364,983,250	△364,983,250	△364,983,250	재무제표는 발생주의로 미표기
비품취득비	△48,888,000	-	△48,888,000	△48,888,000	재무제표상 사업비 지출분 중 비품취득비는 감액처리 ※ 감사보고서 - 현금흐름표
감가상각비	40,603,891	-	40,603,891	40,603,891	재무제표상 유형자산의 감가상각비는 가산처리 ※ 감사보고서 - 현금흐름표
퇴직급여	△31,494,623	-	△31,494,623	△31,494,623	재무제표상 퇴직연금운용자산의 초과불입은 감액처리 ※ 감사보고서 - 현금흐름표
전기오류(반납)	665,853,650	665,853,650	0	0	전기이월액 중 당기 미사용하여 반납 재무제표는 발생주의로 미표기
기타자본적지출	-	106,901,661	△106,901,661	△106,901,661	※ 전년도 미지급비용 및 정산반환금으로 금년 지출분
III. 차기이월금액	△1,443,931,301	932,562,229	△2,376,493,530	△2,376,493,530	

- ※ 1. (A) 재무제표 : 손익계산서상(운영성과표)의 금액
- 2. (B) 예산결산액 : 사업예산과 자본예산의 결산액(수입:징수결정액, 지출:채무확정액)
- 3. 재무제표의 차기이월금액 : 기말이익잉여금
- 4. 예산결산의 차기이월금액 : 자금결산의 차기이월금

5. 예산결산보고서

(재단법인 영월문화관광재단)

(1) - 총괄표

(2) - 수입예산결산보고서

(3) - 지출예산결산보고서

※ 행정안전부 '지방출자출연기관 예산편성지침' 이외에 개별법에 따라 별도의 예산편성기준을 적용받는 기관은 '5.예산결산보고서' 양식 수정 가능

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사업예산결산				자본예산결산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
	계	8,086,724,000	8,111,624,475	△24,900,475	계	1,287,064,000	2,497,538,933	△1,210,474,933
수입 (I)	영업수익 영업외수익	8,086,724,000 -	8,111,624,475 -	△24,900,475 -	투자자산처분 유형자산처분 기타자산처분 유동부채수입 비유동부채수입 자본금수입 자본잉여금수입 유보자금 기타자본적수입 이월금 -미지급이월액	- - - - - - - - 1,273,409,000 13,655,000 - - 1,273,409,186 193,292,847 1,030,836,900 1,030,836,900	- - - - - - - - △186 △179,637,847 △1,030,836,900 △1,030,836,900	- - - - - - - - △186 △179,637,847 △1,030,836,900 △1,030,836,900
지출 (II)	계	9,360,133,000	8,538,862,618	821,270,382	계	13,655,000	1,137,738,561	△1,124,083,561
	영업비용 영업외비용 법인세 예비비	9,249,355,000 - - 110,778,000	8,538,862,618 - - -	710,492,382 - - 110,778,000	자고자산취득 투자자산취득 유형자산취득 기타자산취득 유동부채상환 비유동부채상환 기타자본적지출 이월예산지출 예비비	- - - - - - - - 13,655,000	- - - - - - - - 772,755,311 364,983,250	- - - - - - - - △759,100,311 △364,983,250
차액 (I-II)	당기순익 (자본형성)	△1,273,409,000	△427,238,143	△846,170,857	과부족 자본형성	1,273,409,000	1,359,800,372	△86,391,372

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 채무확정액

② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성

(단위 : 원)

구분	자금결산			
	계정과목	예산액	결산액 (정수결정액·채무 확정액)	수납액·지출액
	계	9,373,788,000	10,609,163,408	10,609,163,408
(I) 수입	영업수익	8,086,724,000	8,111,624,475	8,111,624,475
	영업외수익	-	-	-
	투자자산처분	-	-	-
	유형자산처분	-	-	-
	기타자산처분	-	-	-
	유동부채수입	-	-	-
	비유동부채수입	-	-	-
	자본금수입	-	-	-
	자본잉여금수입	-	-	-
	유보자금	1,273,409,000	1,273,409,186	1,273,409,186
	- 순세계잉여금	1,273,409,000	1,273,409,186	1,273,409,186
	- 미수	-	-	-
	기타자본적수입	13,655,000	193,292,847	193,292,847
(II) 지출	이월월금	-	1,030,836,900	1,030,836,900
	- 이월재원총당액	-	-	-
	- 미지급이월액	-	1,030,836,900	1,030,836,900
	계	9,373,788,000	9,676,601,179	9,676,601,179
(II) 차기이월금	영업비용	9,249,355,000	8,538,862,618	8,538,862,618
	영업외비용	-	-	-
	법인세	-	-	-
	(재고/투자/유형/기타)자산취득	-	-	-
	(유동/비유동)부채상환	-	-	-
	기타자본적지출	-	-	-
	예비비	110,778,000	-	-
	이월예산지출	13,655,000	1,137,738,561	1,137,738,561
	- (전기)수익적지출	-	364,983,250	364,983,250
	- 자본적지출	13,655,000	678,281,701	678,281,701
	- 미지급비용·금	-	94,473,610	94,473,610
	계			932,562,229
	순세계잉여금			705,326,582
	사고이월금			-
	명시이월금			128,444,360
	계속비이월금			-
	미지급비용·금			83,472,137
	기타자본적지출			15,319,150
	- 24년 문화예술교육사업(국)			6,010,050
	- 24년 예술로어울림(국)			5,592,900
	- 24년 아르코공연연습센터 운영사업(국)			1,011,650
	- 24년 DMO 운영사업(국)			9,900
	- 24년 문화도시조성사업(국,도,군)			2,694,650

(2) 수입예산결산보고서

(단위: 원)

과 목				예 산 액				결 산 액 (정수정액, 조사결정액) (A)	수납액 (B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)			
관	항	세	항	당초	추경	이월자금 예산액	계		수입액 (C)	과오납환불 액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)					
합 계 (1+2+3)				8,374,337,000	999,451,000	-	-	9,373,788,000	10,609,163,408	-	10,609,163,408	-	-			
수의적수입 계 (1)				7,250,000,000	836,724,000	-	-	8,086,724,000	8,111,624,475	8,111,624,475	-	8,111,624,475	-			
600 사업수익				7,250,000,000	836,724,000	-	-	8,086,724,000	8,111,624,475	8,111,624,475	-	8,111,624,475	-			
610 영업수익	610 영업수익			7,245,000,000	804,538,000	-	-	8,049,538,000	8,050,836,365	8,050,836,365	-	8,050,836,365	-			
	611 사용료수익			4,000,000	0	-	-	4,000,000	5,297,780	5,297,780	-	5,297,780	-			
	611-07 시설사용료			4,000,000	0	-	-	4,000,000	5,297,780	5,297,780	-	5,297,780	-			
	623 대행사업수익			3,000,000,000	211,667,000	-	-	3,211,667,000	3,211,667,000	3,211,667,000	-	3,211,667,000	-			
	623-01 직접관리비수익(국)			1,500,000,000	0	-	-	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000	-			
	623-01 직접관리비수익(도)			450,000,000	8,000,000	-	-	458,000,000	458,000,000	458,000,000	-	458,000,000	-			
	623-01 직접관리비수익(군)			1,050,000,000	203,667,000	-	-	1,253,667,000	1,253,667,000	1,253,667,000	-	1,253,667,000	-			
	646 보조금수익			26,000,000	270,000,000	-	-	296,000,000	296,000,000	296,000,000	-	296,000,000	-			
	646-01 국비보조금수익			26,000,000	270,000,000	-	-	296,000,000	296,000,000	296,000,000	-	296,000,000	-			
	646-02 자치단체보조금수익			-	0	-	-	-	-	-	-	-	-			
646-03 기타보조금수익(재단 매칭)	646-03 기타보조금수익(재단 매칭)			-	0	-	-	-	-	-	-	-	-			
	647 기부금수익			50,000,000	60,500,000	-	-	110,500,000	110,500,000	110,500,000	-	110,500,000	-			
	647-01 기부금수익			50,000,000	60,500,000	-	-	110,500,000	110,500,000	110,500,000	-	110,500,000	-			
	648 출연금수익			4,165,000,000	225,000,000	-	-	4,390,000,000	4,390,000,000	4,390,000,000	-	4,390,000,000	-			
	648-02 자치단체출연금수익(도)			165,000,000	0	-	-	165,000,000	165,000,000	165,000,000	-	165,000,000	-			
	648-02 자치단체출연금수익(군)			-	125,000,000	-	-	125,000,000	125,000,000	125,000,000	-	125,000,000	-			
	648-02 자치단체출연금수익(재단목적사업)			4,000,000,000	100,000,000	-	-	4,100,000,000	4,100,000,000	4,100,000,000	-	4,100,000,000	-			
	661 기타영업수익			-	37,371,000	-	-	37,371,000	37,371,585	37,371,585	-	37,371,585	-			
	661-09 기타영업수익			-	37,371,000	-	-	37,371,000	37,371,585	37,371,585	-	37,371,585	-			
670 영업외수익	670 영업외수익			5,000,000	32,186,000	-	-	37,186,000	60,788,110	60,788,110	-	60,788,110	-			
	671-01 예금이자수익			5,000,000	32,186,000	-	-	37,186,000	45,287,128	45,287,128	-	45,287,128	-			
	671-09 기타영업외수익			-	0	-	-	-	15,500,982	15,500,982	-	15,500,982	-			
자본적수입 계 (2)				1,124,337,000	162,727,000	-	-	1,287,064,000	1,466,702,033	1,466,702,033	-	1,466,702,033	-			
100 자본적수입				1,124,337,000	11,746,267,000	-	-	1,287,064,000	1,466,702,033	1,466,702,033	-	1,466,702,033	-			
	180 유보자금			1,124,337,000	149,072,000	-	-	1,273,409,000	1,273,409,186	1,273,409,186	-	1,273,409,186	-			

과 목			예 산 액				결 산 액 (정수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)	
관	항	세 항	목	당초	추경	이월자금 예산액		계	수입액 (C)	과오납환불 액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)		
	181	순세계잉여금	1,124,337,000	149,072,000	-	-	1,273,409,000	1,273,409,186	1,273,409,186	-	1,273,409,186	-	-
			181-01	순세계잉여금	1,124,337,000	149,072,000	-	-	1,273,409,000	1,273,409,186	1,273,409,186	-	-
	190	기타자본적수입	-	13,655,000	-	-	13,655,000	193,292,847	193,292,847	-	193,292,847	-	-
			191	기타자본적수입	-	13,655,000	-	13,655,000	193,292,847	193,292,847	-	193,292,847	-
		191-09	기타자본적수입	-	13,655,000	-	13,655,000	193,292,847	193,292,847	-	193,292,847	-	-
			이월자원 수입 계 (3)			-	-	1,030,836,900	1,030,836,900	-	1,030,836,900	-	-
	600 사업수익					-	-	1,030,836,900	1,030,836,900	-	1,030,836,900	-	-
	610	영업수익				-	-	1,030,836,900	1,030,836,900	-	1,030,836,900	-	-
			646	보조금수익		-	-	1,030,836,900	1,030,836,900	-	1,030,836,900	-	-
			646-01	국비보조금수익		-	-	1,030,836,900	1,030,836,900	-	1,030,836,900	-	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

관	항	세항 사업	목	산 액					당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
				당초	추경	예산 전용액 (이용, 전용 , 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액		계 (A)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)	미지급 비용· 금 (C-D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월
			합 계 (1+2+3)	8,374,337,000	999,451,000	-	-		9,373,788,000	9,676,601,179	9,676,601,179		9,676,601,179	129,331,190	129,331,190		598,692,531
			수익적지출 계 (1)	8,374,337,000	985,796,000	-	-		9,360,133,000	8,538,862,618	8,538,862,618		8,538,862,618	129,331,190	129,331,190		691,939,192
			700 사업비용	8,374,337,000	985,796,000	-	-		9,360,133,000	8,538,862,618	8,538,862,618		8,538,862,618	129,331,190	129,331,190		691,939,192
			710 영업비용(일반예산)	5,133,771,000	581,534,000	-	-		5,715,305,000	5,184,920,152	5,184,920,152		5,184,920,152	631,430	631,430		529,753,418
			관광축제부	2,104,176,000	260,000,000	-	-		2,364,176,000	2,362,938,006	2,362,938,006		2,362,938,006	-	-		1,237,994
			단종문화제	1,065,000,000	160,000,000	-	-		1,225,000,000	1,224,998,700	1,224,998,700		1,224,998,700	-	-		1,300
			201 일반운영비	975,000,000	58,790,000	-30,722,300	-		1,003,067,700	1,003,066,400	1,003,066,400		1,003,066,400	-	-		1,300
			216 행사홍보비	20,000,000	24,200,000	-2,125,700	-		42,074,300	42,074,300	42,074,300		42,074,300	-	-		-
			401 시설비및부대비	70,000,000	77,010,000	32,848,000	-		179,858,000	179,858,000	179,858,000		179,858,000	-	-		-
			김삿갓문화제	449,176,000	100,000,000	-	-		549,176,000	548,339,370	548,339,370		548,339,370	-	-		836,630
			201 일반운영비	381,176,000	100,000,000	-28,413,500	-		452,762,500	451,925,870	451,925,870		451,925,870	-	-		836,630
			301 일반보상금	18,000,000	-	16,709,500	-		34,709,500	34,709,500	34,709,500		34,709,500	-	-		-
			401 시설비및부대비	50,000,000	-	11,704,000	-		61,704,000	61,704,000	61,704,000		61,704,000	-	-		-
			동강국제사진제	590,000,000	-	-			590,000,000	589,599,936	589,599,936		589,599,936	-	-		400,064
			201 일반운영비	100,000,000	-	-7,480,000	-		92,520,000	92,119,936	92,119,936		92,119,936	-	-		400,064
			301 일반보상금	-	-	-7,480,000	-		7,480,000	7,480,000	7,480,000		7,480,000	-	-		-
			308 자치단체등이전	490,000,000	-	-			490,000,000	490,000,000	490,000,000		490,000,000	-	-		-
			문화예술부	1,152,216,000	298,117,000	-	-		1,450,333,000	1,413,433,330	1,413,433,330		1,413,433,330	631,430	631,430		36,268,240
			동강뗏목축제	757,000,000	120,500,000	-	-		877,500,000	868,799,790	868,799,790		868,799,790	-	-		8,700,210
			201 일반운영비	663,000,000	120,500,000	14,059,000	-		797,559,000	788,858,790	788,858,790		788,858,790	-	-		8,700,210
			301 일반보상금	14,000,000	-	-14,000,000	-		-	-	-		-	-	-	-	
			401 시설비및부대비	80,000,000	-	-59,000	-		79,941,000	79,941,000	79,941,000		79,941,000	-	-		-

과 목				산 액							당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세항 사업	목	당초	추경	예산 전용액 (이용, 전용 , 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액	계 (A)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)	미지급 비용 금 (C-D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월			
		동강합창단	-	40,000,000	-	-	-	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000	-	-	-	-	-			
		308 자치단체등이전	-	40,000,000	-	-	-	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000	-	-	-	-	-			
		청소년 오케스트라	265,040,000	-	-	-	-	265,040,000	257,265,570	257,265,570	257,265,570	-	-	-	-	7,774,430			
		201 일반운영비	65,540,000	-	-65,540,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		301 일반보상금	196,500,000	-	68,540,000	-	-	265,040,000	257,265,570	257,265,570	257,265,570	-	-	-	-	7,774,430			
		405 자산취득비	3,000,000	-	-3,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		지역예술지원사업	-	100,000,000	-	-	-	100,000,000	95,000,000	95,000,000	95,000,000	-	-	-	-	5,000,000			
		308 자치단체등이전	-	100,000,000	-	-	-	100,000,000	95,000,000	95,000,000	95,000,000	-	-	-	-	5,000,000			
		찾아가는 문화활동 지원사업	-	26,667,000	-	-	-	26,667,000	26,667,000	26,667,000	26,667,000	-	-	-	-	-			
		308 자치단체등이전	-	26,667,000	-	-	-	26,667,000	26,667,000	26,667,000	26,667,000	-	-	-	-	-			
		지역생활예술지원사업	40,000,000	-	-	-	-	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000	-	-	-	-	-			
		201 일반운영비	40,000,000	-	-40,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		308 자치단체등이전	-	-	40,000,000	-	-	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000	-	-	-	-	-			
		문화사업 홍보운영	30,000,000	-	-	-	-	30,000,000	27,215,000	27,215,000	27,215,000	-	-	-	-	2,785,000			
		201 일반운영비	30,000,000	-	-	-	-	30,000,000	27,215,000	27,215,000	27,215,000	-	-	-	-	2,785,000			
		문화예술 공모사업	40,000,000	-34,050,000	-	-	-	5,950,000	-	-	-	-	-	-	-	5,950,000			
		201 일반운영비	40,000,000	-34,050,000	-	-	-	5,950,000	-	-	-	-	-	-	-	5,950,000			
		지역 문화행사 운영·관리 대행사업	-	45,000,000	-	-	-	45,000,000	42,057,000	42,057,000	42,057,000	-	-	-	-	2,943,000			
		201 일반운영비	-	45,000,000	-	-	-	45,000,000	42,057,000	42,057,000	42,057,000	-	-	-	-	2,943,000			
		아르코공연연습센터 운영(자체)	20,176,000	-	-	-	-	20,176,000	16,428,970	16,428,970	16,428,970	631,430	631,430	631,430	631,430	3,115,600			
		101 인건비	-	-	11,176,000	-	-	11,176,000	10,506,230	10,506,230	10,506,230	631,430	631,430	631,430	631,430	38,340			
		201 일반운영비	10,176,000	-	-10,176,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		214 수선유지교체비	0,000,000	-	-10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

과 목				산 액							당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세항 사업	목	당초	추경	예산 전용액 (이용, 전용 , 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액	계 (A)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)	미지급 비용 금 (C-D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월			
		304 연금부담금 등		-	-	9,000,000	-		9,000,000	5,922,740	5,922,740		5,922,740	-	-	-	3,077,260		
		기획총무부		1,877,379,000	23,417,000	-	-		1,900,796,000	1,408,548,816	1,408,548,816		1,408,548,816	-	-	-	492,247,184		
		예술회관관리		292,151,000	-	-	-		292,151,000	254,656,796	254,656,796		254,656,796	-	-	-	37,494,204		
		101 인건비		33,823,000	-	-	-		33,823,000	22,578,390	22,578,390		22,578,390	-	-	-	11,244,610		
		107 퇴직급여		2,829,000	-	-	-		2,829,000	2,829,000	2,829,000		2,829,000	-	-	-	-		
		201 일반운영비		88,737,000	-	-	-		88,737,000	74,504,326	74,504,326		74,504,326	-	-	-	14,232,674		
		214 수선유지교체비		162,340,000	-	-	-		162,340,000	152,857,400	152,857,400		152,857,400	-	-	-	9,482,600		
		304 연금부담금 등		4,422,000	-	-	-		4,422,000	1,887,680	1,887,680		1,887,680	-	-	-	2,534,320		
		인력운영비		1,236,276,000	44,297,000	-	-		1,280,573,000	864,376,550	864,376,550		864,376,550	-	-	-	416,196,450		
		101 인건비		872,280,000	36,248,000	-	-		908,528,000	599,607,400	599,607,400		599,607,400	-	-	-	308,920,600		
		107 퇴직급여		117,345,000	-4,068,000	-	-		113,277,000	113,277,000	113,277,000		113,277,000	-	-	-	-		
		201 일반운영비		90,732,000	4,442,000	-	-		95,174,000	71,632,340	71,632,340		71,632,340	-	-	-	23,541,660		
		204 직무수행경비		30,000,000	2,100,000	-	-		32,100,000	27,073,500	27,073,500		27,073,500	-	-	-	5,026,500		
		304 연금부담금 등		125,919,000	5,575,000	-	-		131,494,000	52,786,310	52,786,310		52,786,310	-	-	-	78,707,690		
		재단운영경비		298,952,000	-20,880,000	-	-		278,072,000	240,627,470	240,627,470		240,627,470	-	-	-	37,444,530		
		201 일반운영비		234,842,000	-24,880,000	-	-		209,962,000	199,717,220	199,717,220		199,717,220	-	-	-	10,244,780		
		202 어비		51,840,000	-	-	-		51,840,000	27,178,150	27,178,150		27,178,150	-	-	-	24,661,850		
		203 업무추진비		6,000,000	4,000,000	-	-		10,000,000	9,963,500	9,963,500		9,963,500	-	-	-	36,500		
		217 관서업무비		6,270,000	-	-	-		6,270,000	3,768,600	3,768,600		3,768,600	-	-	-	2,501,400		
		자산취득비		50,000,000	-	-	-		50,000,000	48,888,000	48,888,000		48,888,000	-	-	-	1,112,000		
		405 자산취득비		50,000,000	-	-	-		50,000,000	48,888,000	48,888,000		48,888,000	-	-	-	1,112,000		

과 목				산 액							당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용 금 (C-F)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세항 사업	목	당초	추경	예산 전용액 (이용, 전용 , 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액	계 (A)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)	계 (F)	미지급 비용 금 (C-F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월				
		710 영업비용(특별예산)	3,130,000,000	404,050,000	-	-		3,534,050,000	3,353,942,466	3,353,942,466	3,353,942,466		-	-	-	-	51,407,774			
		DMO 지역관광추진조직	-	200,000,000	-	-		200,000,000	196,228,300	196,228,300	196,228,300		-	-	-	-	3,771,700			
		지역관광추진조직(DMO) 육성사업(내부거래전출)	-	100,000,000	-	-		100,000,000	96,238,200	96,238,200	96,238,200		-	-	-	-	3,761,800			
		110 인건비	-	29,955,000	-29,955,000	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		210 운영비	-	69,405,000	30,595,000	-		100,000,000	96,238,200	96,238,200	96,238,200		-	-	-	-	3,761,800			
		220 여비	-	640,000	-640,000	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		지역관광추진조직(DMO) 육성사업(국비)	-	100,000,000	-	-		100,000,000	99,990,100	99,990,100	99,990,100		-	-	-	-	9,900			
		210 운영비	-	100,000,000	-	-		100,000,000	99,990,100	99,990,100	99,990,100		-	-	-	-	9,900			
		문화예술부	130,000,000	204,050,000	-	-		334,050,000	286,666,826	286,666,826	286,666,826		2,441,750		2,441,750		44,941,424			
		아르코공연연습센터 운영[군비](국비)매칭분 :내부거래전출]	104,000,000	-	-	-		104,000,000	86,617,776	86,617,776	86,617,776		255,400		255,400		17,126,824			
		101 인건비	66,737,000	-1,800	-17,278,200	-		49,457,000	42,050,440	42,050,440	42,050,440		-	-	-	-	7,406,560			
		201 운영비	25,791,000	-1,800	-2,049,800	-		23,743,000	19,620,836	19,620,836	19,620,836		-	-	-	-	4,122,164			
		202 여비	1,000,000	-	400,000	-		1,400,000	956,580	956,580	956,580		255,400		255,400		188,020			
		214 수선유지교체비	-	-	29,400,000	-		29,400,000	23,989,920	23,989,920	23,989,920		-	-	-	-	5,410,080			
		304 연금부담금 등	10,472,000	-	-10,472,000	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		아르코공연연습센터 운영(국비)	26,000,000	-	-	-		26,000,000	22,802,000	22,802,000	22,802,000		2,186,350		2,186,350		1,011,650			
		210 운영비	26,000,000	-	-	-		26,000,000	22,802,000	22,802,000	22,802,000		2,186,350		2,186,350		1,011,650			
		문화예술 공모사업(국비)	-	69,050,000	-	-		69,050,000	53,850,000	53,850,000	53,850,000		-	-	-	-	15,200,000			
		210 운영비	-	69,050,000	-	-		69,050,000	53,850,000	53,850,000	53,850,000		-	-	-	-	15,200,000			
		2024 예술로 어울림	-	100,000,000	-	-		100,000,000	94,407,100	94,407,100	94,407,100		-	-	-	-	5,592,900			
		110 인건비	-	-	3,108,000	-		3,108,000	3,105,900	3,105,900	3,105,900		-	-	-	-	2,100			
		210 운영비	-	98,250,000	-2,899,000	-		95,351,000	91,058,200	91,058,200	91,058,200		-	-	-	-	4,292,800			
		220 여비	-	250,000	-209,000	-		41,000	41,000	41,000	41,000		-	-	-	-	-			

과 목			산 액							당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세항 사업	목	당초	추경	예산 전용액 (이용, 전용 , 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액	계 (A)		채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)		미지급 비용· 금 (C-D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월
			240 업무추진비	-	1,500,000	-	-		1,500,000	202,000	202,000		202,000		-	-	-	1,298,000
		2024 문화예술교육사 현장역량강화사업		-	35,000,000	-	-		35,000,000	28,989,950	28,989,950		28,989,950		-	-	-	6,010,050
		110 인건비		-	16,260,000	-3,360,000	-		12,900,000	12,900,000	12,900,000		12,900,000		-	-	-	-
		210 운영비		-	17,040,000	2,890,000	-		19,930,000	14,587,600	14,587,600		14,587,600		-	-	-	5,342,400
		220 여비		-	500,000	-500,000	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-
		240 업무추진비		-	1,200,000	970,000	-		2,170,000	1,502,350	1,502,350		1,502,350		-	-	-	667,650
	문화도시센터			3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000	2,871,047,340	2,871,047,340		2,871,047,340		126,258,010	126,258,010		2,694,650	
		746 문화도시조성		3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000	2,871,047,340	2,871,047,340		2,871,047,340		126,258,010	126,258,010		2,694,650	
		110 인건비		500,764,000	-187,022,000	-	-	313,742,000	261,181,750	261,181,750		261,181,750		52,555,450	52,555,450		4,800	
		210 운영비		1,627,236,000	542,062,000	-	-	2,169,298,000	2,095,335,780	2,095,335,780		2,095,335,780		71,462,960	71,462,960		2,499,260	
		220 여비		46,000,000	-22,420,000	-	-	23,580,000	21,389,420	21,389,420		21,389,420		2,000,000	2,000,000		190,580	
		240 업무추진비		6,000,000	-	-	-	6,000,000	5,760,400	5,760,400		5,760,400		239,600	239,600		-	
		310 보전금		420,000,000	-291,620,000	-	-	128,380,000	128,380,000	128,380,000		128,380,000		-	-	-	-	
		320 민간이전		100,000,000	44,000,000	-	-	144,000,000	144,000,000	144,000,000		144,000,000		-	-	-	-	
		420 건설비		290,000,000	-75,000,000	-	-	215,000,000	214,999,990	214,999,990		214,999,990		-	-	-	10	
		430 유형자산		10,000,000	-10,000,000	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
	800 예비비			110,566,000	212,000	-	-	110,778,000	-	-		-		-	-	-	110,778,000	
		예비비		110,566,000	212,000	-	-	110,778,000	-	-		-	-	-	-	-	110,778,000	
		801 예비비		110,566,000	212,000	-	-	110,778,000	-	-		-	-	-	-	-	110,778,000	
	자본적지출 계 (2)			-	13,655,000	-	-	13,655,000	772,755,311	772,755,311		772,755,311		-	-	-	-759,100,311	
	200 자본적지출			-	13,655,000	-	-	13,655,000	772,755,311	772,755,311		772,755,311		-	-	-	-759,100,311	
	290 기타자본적지출			-	13,655,000	-	-	13,655,000	772,755,311	772,755,311		772,755,311		-	-	-	-759,100,311	
	299 기타자본적지출			-	13,655,000	-	-	13,655,000	772,755,311	772,755,311		772,755,311		-	-	-	-759,100,311	
		774 기타자본적지출		-	13,655,000	-	-	13,655,000	772,755,311	772,755,311		772,755,311		-	-	-	-759,100,311	

과 목				산 액							당	지출액 (B)	결산액		지출액 (E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세항	목	당초	추경	예산 전용액 (이용,전용,조정,이체)	예비비 지출액	이월자금 예산액	계 (A)	채무 확정액 (C)	지급 결정액 (D)	미지급 비용·금 (C-D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월				
이월예산 지출 계 (3)									-	364,983,250	364,983,250	364,983,250		-	-	-	665,853,650			
700 사업비용									-	364,983,250	364,983,250	364,983,250		-	-	-	-			
	710 영업비용								-	364,983,250	364,983,250	364,983,250		-	-	-	-			
문화예술부									-	11,061,200	11,061,200	11,061,200		-	-	-	-			
	아르코공연연습센터 운영(22)								-	11,061,200	11,061,200	11,061,200		-	-	-	-			
		110 인건비							-	4,526,480	4,526,480	4,526,480		-	-	-	-			
		210 운영비							-	6,534,720	6,534,720	6,534,720		-	-	-	-			
문화도시센터									-	353,922,050	353,922,050	353,922,050		-	-	-	665,853,650			
	746 문화도시조성								-	353,922,050	353,922,050	353,922,050		-	-	-	665,853,650			
		110 인건비							-	40,625,220	40,625,220	40,625,220		-	-	-	-			
		210 운영비							-	313,296,830	313,296,830	313,296,830		-	-	-	-			
		220 어비							-	-	-	-		-	-	-	-			
		240 업무추진비							-	-	-	-		-	-	-	-			
		310 보전금							-	-	-	-		-	-	-	-			
		320 민간이전							-	-	-	-		-	-	-	-			
		420 건설비							-	-	-	-		-	-	-	-			
		430 유형자산							-	-	-	-		-	-	-	-			

6. 예산결산 부속명세서

(재단법인 영월문화관광재단)

- (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) 예비비 사용조서

- 계속비 내역 : 해당없음

(2) 예산이월액조서

2024년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 보조금 사업비는 『문화도시조성사업 외 1건인 129,331,190원(군비매칭분 255,400원, 군비 631,430원 포함)으로

- | | | |
|----------|------|-----------------|
| ○ 사고이월 (| - 건) | - 원 |
| ○ 명시이월 (| 2건) | 128,699,760원이다. |

그 내역은 다음과 같다

- 가. 사고이월비 내역 : 해당없음

나. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무증액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	세항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
합 계				3,150,176,000	2,996,896,086	2,996,896,086	27,021,904	129,331,190	-	129,331,190		
사업 비용	영업 비용	목적 사업 비	소계	2024 이트코공연 연습센터 운영	150,176,000	125,848,746	125,848,746	24,327,254	3,073,180	-	3,073,180	아르코공연 연습센터 4차년도 사업비 (24.2~25.1)필요 (인건비 등 필수경비)
			인건비		60,633,000	52,556,670	52,556,670	8,076,330	631,430	-	631,430	
			운영비		49,743,000	42,422,836	42,422,836	7,320,164	2,186,350	-	2,186,350	
			여비		1,400,000	956,580	956,580	443,420	255,400	-	255,400	
			수선 유지 교체비		29,400,000	23,989,920	23,989,920	5,410,080	-	-	-	
			연금부 담금 등		9,000,000	5,922,740	5,922,740	3,077,260				
			소계		3,000,000,000	2,871,047,340	2,871,047,340	2,694,650	126,258,010	-	126,258,010	
사업 비용	영업 비용	목적 사업 비	인건비	2024 문화도시 조성 사업	313,742,000	261,181,750	261,181,750	4,800	52,555,450	-	52,555,450	국도비교부전 (25.1~2월) 필수 인건비 및 경상경비 필요
			운영비		2,169,298,000	2,095,335,780	2,095,335,780	2,499,260	71,462,960	-	71,462,960	
			여비		23,580,000	21,389,420	21,389,420	190,580	2,000,000	-	2,000,000	
			업무 추진비		6,000,000	5,760,400	5,760,400	-	239,600	-	239,600	
			보전금		128,380,000	128,380,000	128,380,000	-	-	-	-	
			민간 이전		144,000,000	144,000,000	144,000,000	-	-	-	-	
			건설비		215,000,000	214,999,990	214,999,990	10	-	-	-	
			유형 자산		-	-	-	-	-	-	-	

※ 아르코 명시이월: 국비, 군비매칭분, 군비추가 포함

(3) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전년도 이월액	집행액	미 집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사업명	이월구분	미집행사유
사업 비용	영업 비용	목적 사업비	계	1,030,836,900	364,983,250	665,853,650	2023 아르코공연연습센터 (영월) 운영	명시	-
			소계	11,061,200	11,061,200	-			
			인건비	4,526,480	4,526,480	-			
			운영비	6,534,720	6,534,720	-			
			소계	1,019,775,700	353,922,050	665,853,650	2023 문화도시 조성사업	명시	-
			인건비	155,896,630	40,625,220	115,271,410			
			운영비	835,234,010	313,296,830	521,937,180			
			여비	18,680	-	18,680			
			업무 추진비	485,200	-	485,200			
			보전금	10,264,000	-	10,264,000			
			민간 이전	-	-	-			
			건설비	17,795,300	-	17,795,300			
			유형자산	81,880	-	81,880			

(4) 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목(전용시점 예산액으로 작성)						전용 받는 과목				전용 사유	
관	항	세항 /사업	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항 /사업	목	전용액
사업 비용	아르코 (군비)	인건비	66,737,000	-	66,737,000	아르코 (군비)	일반운영비	13,119,200	사업 운영 효율화		
		일반운영비	-	-	-		수선유지 교체비	29,400,000			
		여비	1,000,000	-	1,000,000		아르코 (출연 금_자 체)	인건비	11,176,000		
		연금부담금	-	-	-		연금부담금 등	9,000,000			
	아르코 (출연 금_자 체)	일반운영비	10,176,000	-	10,176,000		아르코 (국비)	운영비	15,380,000		
		수선유지 교체비	10,000,000	-	10,000,000		청소년 오케 스트라	예술단원보 상금	87,040,000	항목 설정 오류	
	아르코 (국비)	운영비	26,000,000	-	26,000,000	단종문 화제	지역 생 활예술 지원	자치단체 등 이전	40,000,000	사업 목적 성 정정	
	청소년 오케 스트라	일반운영비	65,540,000	-	65,540,000		단종문 화제	일반운영비	3,929,900	홍보물 및 현수막 추가제작	
	아르코 (국비)	일반보상금	196,500,000	192,100	196,307,900		단종문 화제	시설비 및 부 대비	33,140,500	전기공사 추가 실시	
	청소년 오케 스트라	자산취득비	3,000,000	-	3,000,000		단종문 화제	일반운영비	19,248,000	물품 추가 설치 및 철거	
	지역 생 활예술 지원	일반운영비	40,000,000	-	40,000,000	동강뗏 목축제	동강뗏 목축제	일반운영비	24,000,000	사업 목적 성 변경	
	단종문 화제	일반운영비	975,000,000	579,163,850	395,836,150		동강국 제사진 제	일반보상금	6,150,000	개막식 다과비 준비	
	단종문 화제	일반보상금	20,000,000	-	20,000,000		동강뗏 목축제	일반운영비	9,422,000	사업 목적 성 변경	
	단종문 화제	시설비 및 부 대비	114,057,000	114,057,000	-		동강국 제사진 제	일반보상금	1,330,000	내외빈 특산품 지출	
	동강뗏 목축제	일반운영비	663,000,000	10,620,000	652,380,000	예술로 어울림	예술로 어울림	운영비	2,264,000	프로그램 변경에 따른 참여인력, 교육재료 비등 증액	
	동강뗏 목축제	일반보상금	14,000,000	-	14,000,000		동강뗏 목축제	여비	250,000		
	동강국 제사진 제	일반운영비	100,000,000	-	100,000,000		DMO (국비)	일반용역비	51,000,000	여행 자캐 어서비스 운영기간 축소 및 운영 흥보 확대, 굿즈제작	
	동강국 제사진 제	일반운영비	747,000,000	10,620,000	736,380,000		DMO (국비)	일반용역비	47,570,000		
	동강뗏 목축제	시설비 및 부대비	80,000,000	-	80,000,000	아르코	아르코	운영비	452,000,000	공연장 운영 활성화	
	동강국 제사진 제	일반운영비	93,850,000	53,255,000	40,595,000		김삿갓 문화제	일반운영비	14,000,000		
	예술로 어울림	운영비	98,250,000	5,837,500	89,412,500		김삿갓 문화제	일반보상금	19,000,000	공모변경 및 시상 시비제작	
	예술로 어울림	일반수용비	100,000,000	-	100,000,000		김삿갓 문화제	시설비 및 부 대비	11,700,000		
	DMO (자체)	보수	23,121,000	-	23,121,000		김삿갓 문화제	일반운영비	2,585,000	행사장	
		복리후생비	1,120,000	-	1,120,000		김삿갓 문화제	일반보상금	19,000,000		
		국내여비	640,000	-	640,000		김삿갓 문화제	시설비 및 부 대비	11,700,000		
		일반수용비	69,719,000	200,000	69,519,000		김삿갓	일반운영비	14,000,000		
	아르코	운영비	18,920,000	-	18,920,000		김삿갓	일반운영비	14,000,000		
	김삿갓 문화제	일반운영비	481,176,000	46,676,360	434,499,640		김삿갓	일반보상금	19,000,000		
	김삿갓	일반운영비	450,476,000	57,636,840	392,829,160		김삿갓	시설비 및 부 대비	11,700,000		

	문화재	일반보상금	37,000,000	186,500	36,813,500		문화재	시설비및부대비	4,000,000	추가설치 및 시상 시비제작
김삿갓 문화재	일반운영비	451,680,000	450,749,500	930,500		김삿갓 문화재	일반운영비	1,045,600,000	행사장 추가설치 및 시상 시비제작	
	일반보상금	35,605,100	34,709,500	895,600						
문화 예술 교육사	인건비	16,260,000	5,931,700	10,328,300		문화 예술 교육사	일반운영비	7,890,000	세부 프로그램별 경에 따른 교육재료비 등 예산 증액	
	운영비	17,040,000	2,595,000	14,445,000			업무추진비	970,000		
	여비	500,000	-	500,000		문화 예술 교육사	인건비	3,108,000	세부 프로그램별 경에 따른 교육재료비 등 예산 증액	
문화 예술 교육사	운영비	98,000,000	6,152,690	91,847,310			운영비	1,519,000		
	여비	500,000	-	500,000		문화 예술 교육사	일반운영비	1,000,000	프로그램 변경에 따른 전문가 활용	
문화 예술 교육사	운영비	19,930,000	6,152,690	13,777,310						
DMO (자체)	보수	8,670,000	-	8,670,000		DMO (자체)	일반용역비	24,917,000	미채용에 따른 변경	
	복리후생비	420,000	-	420,000						
	국내여비	240,000	-	240,000		아르코 (군비)	일반운영비	2,434,000	전기료 인상 및 출장증가	
	일반수용비	49,000,000	35,270,000	13,730,000			여비	600,000		
아르코 (군비)	인건비	52,491,000	49,457,000	3,304,000						

(5) 계속비 결산조서

○ 계속비 내역 : 해당없음

(6) 미수액조서, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합 계	2,954,943	-	-	2,954,943	
사업예산계 (미수수의계)	2,954,943	-	-	2,954,943	
예금이자수익	2,954,943	-	-	2,954,943	정기예금 예치현황 참조
자본예산계 (미수금계)	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	

※ (재)영월문화관광재단 정기예금 예치현황

예치은행	계좌번호	예치액(원)	이율	예치기간	산정기간	산정일	만기예상액 (이자,세전)	미수수익
계		467,000,000		1년			14,555,565	2,954,943
신한	207-001-420059	70,000,000	연3.3%	24-10-17 ~ 25-10-17	24-10-17 ~ 12-31	75	2,310,000	474,658
NH농협	303-9977-9531-71	130,000,000	연3%		24-10-17 ~ 12-31	75	3,900,000	801,370
MG새마을금고	9110-5620-6420-2	50,000,000	연3.4%		24-10-17 ~ 12-31	75	1,700,000	349,315
SJ산림조합금 융	205-31-0338595	117,000,000	연3.4%		24-10-17 ~ 12-31	75	3,367,294	691,910
영월농협	353-6764-5211-54	50,000,000	연3.16%	24-10-21 ~ 25-10-21	24-10-21 ~ 12-31	71	1,603,085	311,833
축산농협	353-6764-3239-14	50,000,000	연3.3%		24-10-21 ~ 12-31	71	1,675,186	325,858

나. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기채무 확 정 액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채 주 및 적 요 등
합 계	59,442,660	400,882,977	806,270,154	57,190,560	
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)	59,442,660	400,882,977	403,135,077	57,190,560	
미지급비용 (신용카드대금)	59,442,660	400,882,977	403,135,077	57,190,560	휴먼플러스 외
미지급금계 (자본예산 미지급금계)	-	-	-	-	

※ 발생이자 미포함

(7) 불납결손액조서

(단위 : 원)

과 목				정 수 결정액	정수액	미수액	불 납 결손액	사 유
관	항	세항	목					
	해		당		없		음	

(8) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합 계	37,984,578	249,613,182	261,074,027	26,523,733	
인건비 4대보험 (김00외 25명)	37,984,578	249,613,182	261,074,027	26,523,733	<ul style="list-style-type: none"> - 2025.1~2월 지급예정액 : 26,478,510원 - 2025.1~2월 반납액 : 2,913원 - 순세계잉여금 반영액 : 42,310원

※ 발생이자 미포함

(9) 지출예산 성질별 결산

- 지방출자·출연기관 예산편성기준 '세출예산과목 성질별 분류 및 과목해소'

참고하여 아래 성질별 분류를 적합하게 수정보완(세항·목별)하여 작성

(단위 : 원)

성질별	목별	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) %
	합계	9,373,788,000	9,676,601,179	△302,813,179	9,676,601,179	9,287,911,000	7,016,669,317	2,209,050,683	6,994,396,028	100.9%	127.1%
인건비	소계	1,593,756,000	1,173,784,540	419,971,460	1,173,784,540	1,354,819,000	925,880,891	428,938,109	925,880,891	117.6%	126.8%
	인건비	1,477,650,000	1,057,678,540	419,971,460	1,057,678,540	1,268,101,000	867,804,257	400,296,743	867,804,257	116.5%	121.9%
	퇴직급여	116,106,000	116,106,000	-	116,106,000	86,718,000	58,076,634	28,641,366	58,076,634	133.9%	199.9%
물건비	소계	5,792,819,500	5,881,168,268	(88,348,768)	5,881,168,268	6,388,042,000	4,710,559,427	1,677,482,573	4,710,559,427	90.7%	124.9%
	일반운영비	5,424,104,200	5,564,411,148	(140,306,948)	5,564,411,148	3,300,452,000	2,354,053,750	946,398,250	2,354,053,750	164.3%	236.4%
	여비	76,861,000	49,565,150	27,295,850	49,565,150	105,237,000	41,148,942	64,088,058	41,148,942	73.0%	120.5%
	업무추진비	19,670,000	17,428,250	2,241,750	17,428,250	13,900,000	11,292,200	2,607,800	11,292,200	141.5%	154.3%
	직무수행경비	32,100,000	27,073,500	5,026,500	27,073,500	29,910,000	21,956,030	7,953,970	21,956,030	107.3%	123.3%
	연구개발비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	복리후생비	-	-	-	-	274,317,000	143,987,105	130,329,895	143,987,105	0.0%	0.0%
	수선유지교체비	191,740,000	176,847,320	14,892,680	176,847,320	127,340,000	115,603,230	11,736,770	115,603,230	150.6%	153.0%
	행사·홍보비	42,074,300	42,074,300	-	42,074,300	2,530,638,000	2,017,507,450	513,130,550	2,017,507,450	1.7%	2.1%
경상이전	관서업무비	6,270,000	3,768,600	2,501,400	3,768,600	6,248,000	5,010,720	1,237,280	5,010,720	100.4%	75.2%
	소계	1,276,276,500	1,263,502,070	12,774,430	1,263,502,070	1,234,498,000	1,138,854,100	95,643,900	1,138,854,100	103.4%	110.9%
	일반보상금	435,609,500	427,835,070	7,774,430	427,835,070	412,118,000	386,054,100	26,063,900	386,054,100	105.7%	110.8%
자본지출	자치단체등이전	840,667,000	835,667,000	5,000,000	835,667,000	822,380,000	752,800,000	69,580,000	752,800,000	102.2%	111.0%
	소계	600,158,000	1,358,146,301	△757,988,301	1,358,146,301	248,361,000	241,374,899	6,986,101	219,101,610	241.6%	247.6%
	시설비및부대비	536,503,000	536,502,990	10	536,502,990	171,901,000	153,234,700	18,666,300	153,234,700	312.1%	350.1%
	자산취득비	50,000,000	48,888,000	1,112,000	48,888,000	76,460,000	65,866,910	10,593,090	65,866,910	65.4%	74.2%
	기타자본적지출	13,655,000	772,755,311	△759,100,311	772,755,311	-	22,273,289	(22,273,289)	-	-	55.3%
	예비비	110,778,000	-	110,778,000	-	62,191,000	-	62,191,000	-	178.1%	-

※ 예산편성기준상의 3. 지출예산과목 구분과 설정을 참고하여 예산과목 해소에 따라 성질별로 해당목을 구분계상

※ 당기 결산액(채무확정액)에 전기 이전 채무확정된 미지급금의 지급은 제외할 것

※ 예산편성기준상의 3. 지출예산과목 구분과 설정을 참고하여 예산과목 해소에 따라 성질별로 해당목을 구분계상

※ 당기 결산액(채무확정액)에 전기 이전 채무확정된 미지급금의 지급은 제외할 것

(10) 보조금 명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출연기관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			7,897,667,000		
출연금	수익적수입	강원도	145,000,000	사업보조(단종문화제 국장연출)	사업비용처리
"	"	영월군	105,000,000	사업보조(단종문화제 국장연출)	"
"	"	강원도	20,000,000	사업보조(지역생활예술지원사업)	"
"	"	영월군	20,000,000	사업보조(지역생활예술지원사업)	"
"	"	영월군	4,100,000,000	사업보조(재단 목적사업)	"
대행사업	수익적수입	영월군	30,000,000	사업보조(문화예술단체 육성지원)	"
"	"	영월군	70,000,000	사업보조(군민 문화행사 지원)	"
"	"	영월군	40,000,000	사업보조(동강합창단 운영)	"
"	"	강원도	8,000,000	사업보조(찾아가는 문화활동 지원, 30%)	"
"	"	영월군	18,667,000	사업보조(찾아가는 문화활동 지원, 70%)	"
"	"	영월군	45,000,000	사업보조(지역문화행사 운영 관리)	"
"	"	문화체육관광부	1,500,000,000	사업보조(2024 문화도시조성사업-2년차, 50%)	"
"	"	강원도	450,000,000	사업보조(2024 문화도시조성사업-2년차, 15%)	"
"	"	영월군	1,050,000,000	사업보조(2024 문화도시조성사업-2년차, 35%)	"
보조금	수익적수입	한국문화예술위원회	26,000,000	사업보조(2024 아르코공연연습센터운영-4년차)	"
"	"	한국문화예술교육진흥원	17,500,000	사업보조(2024 문화예술교육사 현장역량강화, 50%)	"
"	"	강원문화재단	17,500,000	사업보조(2024 문화예술교육사 현장역량강화, 50%)	"
"	"	한국관광공사	100,000,000	사업보조(지역관광추진조직 DM0-1년차)	"
"	"	예술경영지원센터	35,000,000	사업보조(지역맞춤형 중소규모 콘텐츠 유통사업)	"
"	"	한국문화예술교육진흥원	100,000,000	사업보조(2024 예술로 어울림)	"

* 수익적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 사업운영재원 등의 목적으로 지원받은 수익적 보조금 및 부담금 수입으로 영업수익 또는 영업외수익으로 처리

* 자본적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 자본적 투자비용의 보전목적으로 지원받은 보조금 수입으로 성격에 따라 기본순자산, 보통순자산 또는 자산차감 등으로 처리

(11) 기부금 명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	기 부 목 적	회계처리방법
계			110,500,000		
단종문화제	지정 기부금	(주)강원랜드	50,000,000	2024 제57회 단종문화제 지원	사업비용처리
		탑스텐동강시스타	10,000,000		
동강뗏목축제		(주)강원랜드	50,000,000	2024 제26회 동강뗏목축제 지원	사업비용처리
		청림자원(주)	500,000		

7. 경영분석지표

(재단법인 영월문화관광재단)

경영분석지표 : 작성제외

- (재)영월문화관광재단은 지역의 문화진흥, 군민의 문화복지증진 및 문화관광도시를 지향하기 위하여 지방출자출연법에 의거 목적사업을 수행하는 공공기관으로 매출 및 이익을 발생하지 않음.

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산 × 100				
		유동부채				
	순자산비율	자기자본 × 100				
		총 자산				
	부채비율	부채총계 × 100				
		자기자본				
수익성지표	영업이익률	영업이익 × 100				
		매출액(영업수익)				
	순이익률	당기순이익 × 100				
		매출액(영업수익)				
	자기자본순이익률	당기순이익 × 100				
		(기초자기자본 + 기말자기자본)/2				
	총 자산순이익률	당기순이익 × 100				
		(기초총자산 + 기말총자산)/2				

※ 증감의 폭이 큰 경우에는 증감사유 부기

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)				
		(기초자기자본 + 기말자기자본)/2				
수지비율	총자산회전율	매출액(영업수익)				
		(기초총자산 + 기말총자산)/2				
업무처리효율성지표	총수지비율	총수익 (영업수익 + 영업외수익 + 특별이익)	$\times 100$			
		총비용(영업비용 + 영업외비용 + 특별손실 + 법인세비용)				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익 + 영업외수익)	$\times 100$			
		경상비용 (영업비용 + 영업외비용)				
	영업수지비율	영업수익	$\times 100$			
		영업비용				
	인건비비율	인건비				
		총비용(영업비용 + 영업외비용 + 특별손실 + 법인세비용)	$\times 100$			
지표	직원 1인당 인건비 (천원)	인건비				
		(기초총직원수 + 기말총직원수)/2				
	직원 1인당 영업수익 (천원)	매출액(영업수익)				
		(기초총직원수 + 기말총직원수)/2				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

8. 참고자료

(재 단법인 영월문화관광재단)

재단법인 영월문화관광재단의 재무제표

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

제 9 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

제 8 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

재단법인 영월문화관광재단

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 -----	1
재무제표	
재무상태표 -----	5
운영성과표 -----	6
현금흐름표 -----	7
재무제표에 대한 주석 -----	8

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 영월문화관광재단

이사회 귀중

2025년 2월 18일

감사의견

우리는 재단법인 영월문화관광재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표, 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과 및 현금흐름을 지방출자출연기관 결산기준, 공익법인회계기준 및 일반기업회계기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 재단으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표감사에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 지방출자출연기관 결산기준, 공익법인회계기준 및 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 재단을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 재단의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사

보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구 받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

• 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

충청북도 제천시 숭의로92, 2층(화산동)

더원 공인회계사 감사반(제473호)

공인회계사

김 영 진



공인회계사

강 태 경



공인회계사

김 동 식



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 재단의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재무제표

재단법인 영월문화관광재단

제 9 기]

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

제 8 기]

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 영월문화관광재단 대표이사 박상현

본점 소재지 : (도로명주소) 강원도 영월군 영월읍 단종로 24

(전화) (033) 375-6353

재무상태표

제 9 기 2024년 12월 31일 현재

제 8 기 2023년 12월 31일 현재

재단법인 영월문화관광재단

(단위 : 원)

과목	당기			전기		
	통합	공익사업목적	기타사업	통합	공익사업목적	기타사업
자 산						
I . 유동자산	1,411,111,352	1,399,562,229	11,549,123	2,887,388,984	2,881,066,796	6,322,188
1. 현금및현금성자산(주석2,3)	932,562,229	932,562,229	–	2,414,066,796	2,414,066,796	–
2. 단기금융상품(주석2,4,8)	467,000,000	467,000,000	–	467,000,000	467,000,000	–
3. 미수수익	2,954,943	–	2,954,943	3,462,658	–	3,462,658
4. 선납세금	8,594,180	–	8,594,180	2,859,530	–	2,859,530
II. 비유동자산	121,979,483	121,979,483	–	82,200,751	82,200,751	–
(1) 투자자산	56,060,070	56,060,070	–	24,565,447	24,565,447	–
1. 퇴직연금운용자산(주석2,7)	56,060,070	56,060,070	–	24,565,447	24,565,447	–
(2) 유형자산(주석2,5)	65,919,413	65,919,413	–	57,635,304	57,635,304	–
1. 비품	296,463,740	296,463,740	–	247,575,740	247,575,740	–
(감가상각누계액)	(230,544,327)	(230,544,327)	–	(189,940,436)	(189,940,436)	–
자 산 총 계	1,533,090,835	1,521,541,712	11,549,123	2,969,589,735	2,963,267,547	6,322,188
부 채						
I . 유동부채	115,918,111	115,918,111	–	108,485,710	108,485,710	–
1. 예수금	26,281,577	26,281,577	–	36,613,300	36,613,300	–
2. 선수금(주석6)	32,445,974	32,445,974	–	12,317,610	12,317,610	–
3. 미지급비용	57,190,560	57,190,560	–	59,554,800	59,554,800	–
II. 비유동부채	–	–	–	–	–	–
1. 퇴직급여충당부채(주석2,7)	157,533,505	157,533,505	–	117,873,080	117,873,080	–
(퇴직연금운용자산)(주석2,7)	(157,533,505)	(157,533,505)	–	(117,873,080)	(117,873,080)	–
III. 고유목적사업준비금(주석2)	8,594,180	–	8,594,180	2,859,530	–	2,859,530
부 채 총 계	124,512,291	115,918,111	8,594,180	111,345,240	108,485,710	2,859,530
순 자 산						
I . 기본순자산(주석1,8)	467,000,000	467,000,000	–	467,000,000	467,000,000	–
1. 기본재산	467,000,000	467,000,000	–	467,000,000	467,000,000	–
II 보통순자산(주석8)	938,754,675	938,754,675	–	2,388,420,626	2,388,420,626	–
1. 잉여금(주석9)	938,754,675	938,754,675	–	2,388,420,626	2,388,420,626	–
III. 순자산조정(주석8)	2,823,869	(131,074)	2,954,943	2,823,869	(638,789)	3,462,658
1. 기타순자산의 증감	2,823,869	(131,074)	2,954,943	2,823,869	(638,789)	3,462,658
순자산총계	1,408,578,544	1,405,623,601	2,954,943	2,858,244,495	2,854,781,837	3,462,658
부채및순자산총계	1,533,090,835	1,521,541,712	11,549,123	2,969,589,735	2,963,267,547	6,322,188

별첨 "재무제표에 대한 주석" 참조

운영성과 표

제 9 기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

제 8 기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

재단법인 영월문화관광재단

(단위 : 원)

과목	당기			전기		
	통합	공익사업목적	기타사업	통합	공익사업목적	기타사업
I.사업수익(주석2)	8,031,031,843	8,025,734,063	5,297,780	7,780,906,630	7,777,050,250	3,856,380
(1)출연금수익(주석10,11)	4,390,000,000	4,390,000,000	–	4,491,000,000	4,491,000,000	–
(2)기부금수익	110,500,000	110,500,000	–	50,500,000	50,500,000	–
(3)공모사업수익(주석6)	3,501,604,026	3,501,604,026	–	3,233,825,160	3,233,825,160	–
(4)기타수익	28,927,817	23,630,037	5,297,780	5,581,470	1,725,090	3,856,380
II.사업비용	8,864,177,537	8,858,879,757	5,297,780	6,973,801,180	6,969,944,800	3,856,380
(1)사업수행비용	7,495,297,052	7,495,297,052	–	5,606,226,890	5,606,226,890	–
공공운영비	18,574,486	18,574,486	–	4,613,300	4,613,300	–
행사운영비	2,502,081,830	2,502,081,830	–	2,696,626,960	2,696,626,960	–
행사시설비	542,727,990	542,727,990	–	179,612,820	179,612,820	–
사무관리비	272,393,850	272,393,850	–	13,620,530	13,620,530	–
행사보상금	469,909,370	469,909,370	–	238,628,100	238,628,100	–
공모사업비용(주석6)	3,353,942,466	3,353,942,466	–	2,193,065,580	2,193,065,580	–
인건비	335,667,060	335,667,060	–	280,059,600	280,059,600	–
(2)일반관리비용	1,368,880,485	1,363,582,705	5,297,780	1,367,574,290	1,363,717,910	3,856,380
인건비	645,899,290	645,899,290	–	609,700,687	609,700,687	–
공공운영비	118,288,157	118,288,157	–	423,737,062	423,737,062	–
사무관리비	304,248,310	298,950,530	5,297,780	115,603,230	111,746,850	3,856,380
퇴직급여(주석7)	139,285,367	139,285,367	–	46,863,757	46,863,757	–
여비교통비	27,178,150	27,178,150	–	8,518,800	8,518,800	–
감가상각비(주석5)	40,603,891	40,603,891	–	30,106,819	30,106,819	–
업무추진비	93,377,320	93,377,320	–	133,043,935	133,043,935	–
III.사업이익(손실)	(833,145,694)	(833,145,694)	–	807,105,450	807,105,450	–
IV.사업외수익	55,068,043	1,694,450	53,373,593	15,747,421	5,720,537	10,026,884
이자수익	53,373,593	–	53,373,593	10,026,884	–	10,026,884
잡이익	1,694,450	1,694,450	–	5,720,537	5,720,537	–
V.사업외비용	665,853,650	665,853,650	–	–	–	–
전기오류수정순실(주석12)	665,853,650	665,853,650	–	–	–	–
VI.고유목적사업준비금전입액(주석2)	53,373,593	–	53,373,593	10,026,884	–	10,026,884
VII.고유목적사업준비금환입액	47,638,943	47,638,943	–	7,702,274	7,702,274	–
VIII.법인세비용차감전당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)	(1,449,665,951)	–	820,528,261	820,528,261	–
IX.법인세비용	–	–	–	–	–	–
X.당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)	(1,449,665,951)	–	820,528,261	820,528,261	–

별첨 "재무제표에 대한 주석" 참조

현금흐름표

제 9 기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

제 8 기 2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지

재단법인 영월문화관광재단

(단위 : 원)

과 목	당기	전기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(1,401,121,944)	939,391,725
1. 당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)	820,528,261
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	177,875,979	98,230,063
감가상각비	40,603,891	30,106,819
퇴직급여	83,898,495	58,096,360
고유목적사업준비금전입액	53,373,593	10,026,884
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(47,638,943)	(7,702,274)
고유목적사업준비금환입액	47,638,943	7,702,274
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(81,693,029)	28,335,675
미수수익의 감소(증가)	507,715	8,264,761
선납세금의 감소(증가)	(5,734,650)	(2,324,610)
예수금의 증가(감소)	(10,331,723)	30,970,370
선수금의 증가(감소)	20,128,364	2,570,244
미지급비용의 증가(감소)	(2,364,240)	46,951,270
퇴직금의 지급	(44,238,070)	(71,945,090)
퇴직연금자산의 불입	(39,660,425)	13,848,730
II. 투자활동으로 인한 현금 흐름	(80,382,623)	(50,701,667)
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	467,000,000	467,000,000
단기금융상품의 감소	467,000,000	467,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	(547,382,623)	(517,701,667)
단기금융상품의 증가	467,000,000	467,000,000
퇴직연금운용자산의 초과불입	31,494,623	11,212,877
비품의 취득	48,888,000	39,488,790
III. 재무활동으로 인한 현금 흐름	-	-
1. 재무활동으로 인한 현금 유입액	-	-
2. 재무활동으로 인한 현금 유출액	-	-
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)	(1,481,504,567)	888,690,058
V. 기초의 현금	2,414,066,796	1,525,376,738
VI. 기말의 현금	932,562,229	2,414,066,796

별첨 "재무제표에 대한 주석" 참조

주석

제 9 기 2024년 12월 31일 현재

제 8 기 2023년 12월 31일 현재

재단법인 영월문화재단

1. 재단의 개요

재단법인 영월문화관광재단(이하 "재단")은 2015년 12월 31일 설립되었으며, 강원도 영월군 영월읍 단종로 24에 주된 사무소를 두고 있습니다.

재단은 지역문화진흥, 군민의 문화복지 증진 및 문화관광도시 지향을 위한 사업수행을 목적으로 하고 있습니다.

재단은 영월군으로부터 467백만원을 출자받아 기본재산으로 등기하고, 출연기관으로부터 매년 출연금 또는 보조금을 교부받아 목적사업을 운영하고 있습니다. 또한 2016년 2월 1일부터는 대관사업 등 수익사업을 개시하였습니다.

2. 재무제표 작성기준 및 주요회계처리방침의 요약

재무제표 작성에 적용된 유의적인 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않는 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 재무상태표 상 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 금융상품

단기금융상품은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 말하며 장기금융상품은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(3) 대손충당금

보고기간종료일 현재 미수수익 등에 대하여 개별분석 및 과거의 회수경험 등을 고려하여 장래에 발생이 예상되는 대손액을 추정하여 대손충당금을 설정하고 있습니다.

(4) 유형자산

유형자산의 취득원가는 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되어 있습니다.

유형자산은 취득원가에서 아래의 경제적 내용연수 및 감가상각방법에 의하여 산정된 감가상각누계액을 차감하는 방식으로 표시하고 있습니다.

계정과목	내용연수	상각방법
비 품	5년	정률법

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 생산능력 증대, 내용연수 연장, 상당한 원가 절감 또는 품질향상을 가져오는 등 미래경제적효익의 유입가능성이 매우 높고, 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 인식하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 처리하고 있습니다.

(5) 퇴직급여충당부채

재단은 임직원퇴직급여지급규정에 따라 보고기간종료일 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

재단은 확정급여형 퇴직연금제도를 도입하였으며, 퇴직연금제도에서 운용되는 자산을 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있으며, 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

(6) 수익의 인식

재단은 수익에 대하여 수익가득과정이 완료되어 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 경제적효익의 유입가능성이 매우 높을 때 인식하고 있습니다.

(7) 고유목적사업준비금

재단은 수익사업소득을 비수익사업인 고유목적사업에 지출하거나 또는 다른 공익법인에의 지정기부금에 지출하기 위하여 고유목적사업준비금을 법인세법이 정한 금액의 범위 안에서 비용으로 계상하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

보고기간종료일 현재 재단의 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금융기관	당기	전기
기업자유예탁금	농협	750,391,113	1,358,690,768
기업자유예탁금	신한은행	38,407,606	16,747,998
가상계좌	e나라도움	143,763,510	1,038,628,030
합 계		932,562,229	2,414,066,796

4. 단기금융상품

보고기간종료일 현재 재단의 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금융기관	이자율	당기	전기
정기예금	영월농협	3.20%	50,000,000	50,000,000
정기예금	영월군산림조합	3.40%	117,000,000	117,000,000
정기예금	영월새마을금고	3.40%	50,000,000	50,000,000
정기예금	평창영월정선축산농협	3.30%	50,000,000	50,000,000
정기예금	신한은행 영월지점	3.30%	70,000,000	70,000,000
정기예금	농협은행 영월지점	3.00%	130,000,000	130,000,000
합 계			467,000,000	467,000,000

5. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

구 분	기 초	취득	처분(대체)	감가상각비	기 말
비 품	57,635,304	48,888,000	-	(40,603,891)	65,919,413

<전기>

(단위 : 원)

구 분	기 초	취득	처분(대체)	감가상각비	기 말
비 품	48,253,333	39,488,790	-	(30,106,819)	57,635,304

6. 선수금

보고기간종료일 현재 국.도.군으로부터 받은 보조금 중 반납 예정인 금액을 선수금으로 계상하고 있으며, 보조금의 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

사업명	기초 미사용액	당기 증가액	당기 사용액(주1)	기말 미사용액	반납 예정액	이월 사용액
문화예술교육사	-	35,000,000	28,989,950	6,010,050	6,010,050	-
2024 예술로어울림	-	100,000,000	94,407,100	5,592,900	5,592,900	-
공연예술유통사업	-	30,200,000	15,000,000	15,200,000	-	-
중소규모지원사업	-	38,850,000	38,850,000	-	-	-
아르코 공연연습센터	20,983,880	130,000,000	130,403,656	20,580,224	18,138,474	2,441,750
DMO	-	200,000,000	196,228,300	3,771,700	9,900	-
문화도시 조성사업	1,019,775,700	3,000,000,000	3,890,823,040	128,952,660	2,694,650	126,258,010
합 계	1,040,759,580	3,534,050,000	4,394,702,046	180,107,534	32,445,974	128,699,760

(주1) 전기 이월액 중 미사용하여 반납한 불용액 665,853,650원이 포함되어 있습니다.

<전기>

(단위 : 원)

사업명	기초 미사용액	당기 증가액	당기 사용액	기말 미사용액	반납 예정액	이월 사용액
문화예술교육사	–	35,000,000	31,319,640	3,680,360	3,680,360	–
방방곡곡 공동제작	–	110,000,000	110,000,000	–	–	–
방방곡곡 민간예술	–	23,880,000	23,880,000	–	–	–
아르코 공연연습센터	–	77,262,770	47,641,640	29,621,130	8,637,250	20,983,880
문화도시 조성사업	–	3,000,000,000	1,980,224,300	1,019,775,700	–	1,019,775,700
합 계	–	3,246,142,770	2,193,065,580	1,053,077,190	12,317,610	1,040,759,580

7. 퇴직급여충당부채

(1) 당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

내역	기초	증가	감소	기말
퇴직급여충당부채	117,873,080	83,898,495	44,238,070	157,533,505
퇴직연금운용자산	(142,438,527)	(105,440,218)	(34,285,170)	(213,593,575)
합 계	(24,565,447)	(21,541,723)	9,952,900	(56,060,070)

(주1) 퇴직급여충당부채를 초과하여 불입한 금액은 투자자산으로 계상하였습니다.

<전기>

(단위 : 원)

내역	기초	증가	감소	기말
퇴직급여충당부채	131,721,810	58,096,360	71,945,090	117,873,080
퇴직연금운용자산	(145,074,380)	(69,309,237)	(71,945,090)	(142,438,527)
합 계	(13,352,570)	(11,212,877)	–	(24,565,447)

(주1) 퇴직급여충당부채를 초과하여 불입한 금액은 투자자산으로 계상하였습니다.

(2) 보고기간종료일 현재 확정급여형 퇴직연금운영자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금융기관	당기	전기
확정급여형 퇴직연금신탁	농협은행	213,593,575	142,438,527

8. 기본순자산

(1) 당기 및 전기 중 기본순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	통합			공익목적사업			기타사업부문				
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산	
		적립금	잉여금			적립금	잉여금			적립금	잉여금
<전 기>											
전기초(2023.01.01)	467,000,000	–	1,567,892,365	2,823,869	467,000,000	–	1,567,892,365	(8,903,550)	–	–	–
순자산조정	–	–	–	–	–	–	–	8,264,761	–	–	(8,264,761)
전기운영이익	–	–	820,528,261	–	–	–	820,528,261	–	–	–	–
전기말(2023.12.31)	467,000,000	–	2,388,420,626	2,823,869	467,000,000	–	2,388,420,626	(638,789)	–	–	3,462,658
<당 기>											
당기초(2024.01.01)	467,000,000	–	2,388,420,626	2,823,869	467,000,000	–	2,388,420,626	(638,789)	–	–	3,462,658
순자산조정	–	–	–	–	–	–	–	507,715	–	–	(507,715)
당기운영이익(순실)	–	–	(1,449,665,951)	–	–	–	(1,449,665,951)	–	–	–	–
당기말(2024.12.31)	467,000,000	–	938,754,675	2,823,869	467,000,000	–	938,754,675	(131,074)	–	–	2,954,943

(2) 보고기간종료일 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	취득원가	공정가치
정기예금	467,000,000	467,000,000
합 계	467,000,000	467,000,000

9. 이익잉여금처분계산서

(1) 당기의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
	처분예정일: 2025년 3월 5일		처분확정일: 2024년 3월 11일	
I. 미처분이익잉여금		938,754,675		2,388,420,626
1. 전기이월미처분이익잉여금	2,388,420,626		1,567,892,365	
2. 당기운영이익(손실)	(1,449,665,951)		820,528,261	
II. 이익잉여금처분액		-		-
III. 차기이월미처분이익잉여금		938,754,675		2,388,420,626

(2) 재단은 각 회계연도의 결산상 잉여금을 ④ 차입금 상환, ④ 다음회계연도 목적사업 운영비용으로 이월, ④ 기본재산으로 편입하기 위한 적립 순으로 처리하고 있습니다.

(3) 재단의 당기 재무제표는 2025년 3월 5일 이사회에서 확정될 예정입니다.

10. 특수관계자와의 거래

당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

특수관계자 구분	특수관계자명	계정과목	당기	전기
출연법인	영월군	출연금수익	4,390,000,000	4,491,000,000

11. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상 거래내역

단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요거래내역은 주석 10을 제외하고는 없습니다.

12. 전기오류수정손익

당기 전기오류수정손익의 발생원인과 그 내용은 다음과 같으며 영업외손익으로 반영 되었습니다.

(단위 : 원)

구분	발생원인	금액
전기오류수정손실	보조금이월액 중 당기 반납액	665,853,650

(주1) 공모사업인 문화도시조성사업 전기 이월액 1,019,775,700원 중 당기 미사용하여 반납한 금액을 전기오류수정손실로 반영하였습니다.