

## 재단법인 수원문화재단 재무제표

제10기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지  
제 9기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

별첨 : 독립된 외부감사인의 감사보고서

재단법인 수원문화재단

# 재단법인 수원문화재단

## 재무제표에 대한 감사보고서

### 제 10 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

### 제 9 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

세정회계법인

# 목 차

독립된 감사인의 감사보고서 .....	1
(첨부) 재무제표 .....	4
재무상태표 .....	5
운영성과표 .....	7
주석 .....	10

# 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 수원문화재단

이사회 귀중

## 감사의견

우리는 재단법인 수원문화재단(이하 "재단" 이라 함)의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 및 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단법인 수원문화재단의 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과를 공익법인회계기준 및 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 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 책임을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

## 기타사항

재단법인 수원문화재단의 2020년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 신진공인회계사 감사반이 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였으며, 이 감사인의 2021년 2월 17일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

## 재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 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 기업을 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 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 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.

수원시 영통구 에듀타운로 102, B동 825호  
(이의동, 광고중앙역 SK VIEW)  
세 정 회 계 법 인  
대 표 이 사 홍경표



2022년 2월 18일

이 외부감사인의 감사보고서는 감사보고서일(2022년 2월 18일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

## (첨부)재 무 제 표

### 재단법인 수원문화재단

#### 제10기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

#### 제 9 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표 및 주석은 당 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 수원문화재단 이사장 염태영

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 수원시 팔달구 행궁로 11

(전 화) 031-290-3515

## 재 무 상 태 표

제10기 2021년 12월 31일 현재

제 9기 2020년 12월 31일 현재

(재)수원문화재단

(단위 : 원)

과목	제 10(당)기			제 9(전)기		
	통합	공익사업목적	기타사업	통합	공익사업목적	기타사업
자산						
<b>I. 유동자산</b>	<b>5,500,068,052</b>	<b>5,438,366,443</b>	<b>61,701,609</b>	<b>7,320,442,822</b>	<b>7,285,296,172</b>	<b>35,146,650</b>
(1) 당좌자산	5,500,068,052	5,438,366,443	61,701,609	7,320,442,822	7,285,296,172	35,146,650
현금및현금성자산(주석2)	5,493,415,143	5,431,713,534	61,701,609	7,307,224,422	7,272,077,772	35,146,650
미수금	356,469	356,469	-	169,960	169,960	-
선납세금(주석4)	6,296,440	6,296,440	-	13,048,440	13,048,440	-
(2) 재고자산	-	-	-	-	-	-
<b>II. 비유동자산</b>	<b>1,660,253,096</b>	<b>1,660,253,096</b>	<b>-</b>	<b>3,429,030,096</b>	<b>3,429,030,096</b>	<b>-</b>
(1) 투자자산	1,660,253,096	1,660,253,096	-	3,429,030,096	3,429,030,096	-
기본순재산예치금(주석2,3)	1,660,253,096	1,660,253,096	-	3,429,030,096	3,429,030,096	-
(2) 유형자산(주석2,5)	-	-	-	-	-	-
차량운반구	69,385,580	69,385,580	-	69,385,580	69,385,580	-
감가상각누계액(차량)	(67,167,408)	(67,167,408)	-	(65,347,659)	(65,347,659)	-
자산취득보조금(차량)	(2,218,172)	(2,218,172)	-	(4,037,921)	(4,037,921)	-
비품	3,107,945,480	3,107,945,480	-	3,064,775,110	3,064,775,110	-
감가상각누계액(비품)	(2,888,989,296)	(2,888,989,296)	-	(2,700,797,847)	(2,700,797,847)	-
자산취득보조금(비품)	(218,956,184)	(218,956,184)	-	(363,977,263)	(363,977,263)	-
(3) 무형자산	-	-	-	-	-	-
(4) 기타비유동자산	-	-	-	-	-	-
회원권	152,789,000	152,789,000	-	152,789,000	152,789,000	-
자산취득보조금(회원권)	(152,789,000)	(152,789,000)	-	(152,789,000)	(152,789,000)	-
<b>자산총계</b>	<b>7,160,321,148</b>	<b>7,098,619,539</b>	<b>61,701,609</b>	<b>10,749,472,918</b>	<b>10,714,326,268</b>	<b>35,146,650</b>
부채						
<b>I. 유동부채</b>	<b>4,817,534,918</b>	<b>4,817,534,918</b>	<b>-</b>	<b>6,544,271,643</b>	<b>6,544,271,643</b>	<b>-</b>
미지급금	2,512,000,128	2,512,000,128	-	150,200	150,200	-
예수금	146,975,787	146,975,787	-	69,644,886	69,644,886	-
민간위탁예수금	645,485,091	645,485,091	-	4,360,645,755	4,360,645,755	-
미지급비용	255,147,780	255,147,780	-	298,733,898	298,733,898	-
미지급반환금(주석8)	11,059,246	11,059,246	-	2,293,264	2,293,264	-
사업운영비선수금(주석6)	1,246,866,886	1,246,866,886	-	1,812,803,640	1,812,803,640	-
<b>II. 비유동부채</b>	<b>100,322,620</b>	<b>100,322,620</b>	<b>-</b>	<b>19,908,210</b>	<b>19,908,210</b>	<b>-</b>
퇴직급여충당부채(주석9)	100,322,620	100,322,620	-	19,908,210	19,908,210	-
<b>III. 고유목적사업준비금</b>	<b>61,701,609</b>	<b>-</b>	<b>61,701,609</b>	<b>35,146,650</b>	<b>-</b>	<b>35,146,650</b>
고유목적사업준비금(주석10)	61,701,609	-	61,701,609	35,146,650	-	35,146,650
<b>부채총계</b>	<b>4,979,559,147</b>	<b>4,917,857,538</b>	<b>61,701,609</b>	<b>6,599,326,503</b>	<b>6,564,179,853</b>	<b>35,146,650</b>
순자산						
<b>I. 기본순자산</b>	<b>1,660,253,096</b>	<b>1,660,253,096</b>	<b>-</b>	<b>3,429,030,096</b>	<b>3,429,030,096</b>	<b>-</b>
기본순자산	1,660,253,096	1,660,253,096	-	3,429,030,096	3,429,030,096	-
<b>II. 보통순자산</b>	<b>520,508,905</b>	<b>520,508,905</b>	<b>-</b>	<b>721,116,319</b>	<b>721,116,319</b>	<b>-</b>
이월이익잉여금	520,508,905	520,508,905	-	721,116,319	721,116,319	-
<b>III. 순자산조정</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
기타	-	-	-	-	-	-
<b>순자산 총계</b>	<b>2,180,762,001</b>	<b>2,180,762,001</b>	<b>-</b>	<b>4,150,146,415</b>	<b>4,150,146,415</b>	<b>-</b>
<b>부채와자본총계</b>	<b>7,160,321,148</b>	<b>7,098,619,539</b>	<b>61,701,609</b>	<b>10,749,472,918</b>	<b>10,714,326,268</b>	<b>35,146,650</b>



운 영 성 과 표

제10기 2021월 01월01일부터 2021년 12월 31일부터

제 9기 2020월 01월01일부터 2020년 12월 31일현재

(재)수원문화재단

(단위 : 원)

과목	제 10(당)기			제 9(전)기		
	통합	공익사업목적	기타사업	통합	공익사업목적	기타사업
<b>I. 사업수익(주석2)</b>	<b>25,704,558,625</b>	<b>25,704,558,625</b>	-	<b>22,284,158,970</b>	<b>22,284,158,970</b>	-
1 수원시출연금수익	13,731,167,864	13,731,167,864	-	13,330,210,360	13,330,210,360	-
2 민간위탁사업수익	8,573,566,105	8,573,566,105	-	6,446,349,411	6,446,349,411	-
3 국비보조수입	3,307,787,140	3,307,787,140	-	1,501,572,260	1,501,572,260	-
4 기부금수입	92,037,516	92,037,516	-	1,006,026,939	1,006,026,939	-
<b>II. 사업비용</b>	<b>25,905,166,039</b>	<b>25,905,166,039</b>	-	<b>21,563,042,651</b>	<b>21,563,042,651</b>	-
1.사업수행비용(주석11)	23,830,573,956	23,830,573,956	-	19,507,115,374	19,507,115,374	-
2.일반관리비용	2,072,501,683	2,072,501,683	-	2,051,412,217	2,051,412,217	-
가.인력비용	1,224,792,887	1,224,792,887	-	1,231,956,460	1,231,956,460	-
직원급여	1,074,720,077	1,074,720,077	-	1,091,181,630	1,091,181,630	-
상여금	66,554,310	66,554,310	-	72,372,120	72,372,120	-
퇴직급여	83,518,500	83,518,500	-	68,402,710	68,402,710	-
나.시설비용	208,091,150	208,091,150	-	17,684,500	17,684,500	-
시설비	194,825,200	194,825,200	-	-	-	-
자산취득비	13,265,950	13,265,950	-	17,684,500	17,684,500	-
다.기타비용	639,617,646	639,617,646	-	801,771,257	801,771,257	-
복리후생비	210,743,700	210,743,700	-	319,193,885	319,193,885	-
여비교통비	3,772,500	3,772,500	-	2,745,600	2,745,600	-
통신비	16,152,070	16,152,070	-	-	-	-
수도광열비	-	-	-	22,082,120	22,082,120	-
관서업무비	5,879,250	5,879,250	-	9,584,480	9,584,480	-
세금과공과금	19,439,240	19,439,240	-	49,091,370	49,091,370	-
지급임차료	2,365,240	2,365,240	-	2,505,730	2,505,730	-
수선비	23,209,950	23,209,950	-	86,411,500	86,411,500	-
보험료	11,152,810	11,152,810	-	11,286,380	11,286,380	-
차량유지비	6,141,970	6,141,970	-	11,468,500	11,468,500	-
교육훈련비	5,333,000	5,333,000	-	5,268,000	5,268,000	-
도서인쇄비	46,692,740	46,692,740	-	81,193,400	81,193,400	-
회의운영비	15,100,000	15,100,000	-	13,620,000	13,620,000	-
소모품비	32,501,470	32,501,470	-	26,574,490	26,574,490	-
지급수수료	135,140,906	135,140,906	-	64,681,672	64,681,672	-
행사홍보비	13,854,600	13,854,600	-	25,819,920	25,819,920	-
업무추진비	24,395,600	24,395,600	-	24,976,210	24,976,210	-
연구개발비	-	-	-	9,240,000	9,240,000	-
운반비	-	-	-	28,000	28,000	-
전산개발비	67,742,600	67,742,600	-	-	-	-
민간행사보조	-	-	-	36,000,000	36,000,000	-
순수기부금	-	-	-	-	-	-
3.모금비용	2,090,400	2,090,400	-	4,515,060	4,515,060	-
<b>III. 사업이익</b>	<b>(200,607,414)</b>	<b>(200,607,414)</b>	-	<b>721,116,319</b>	<b>721,116,319</b>	-
<b>VI. 사업외수익</b>	<b>27,055,069</b>	-	<b>27,055,069</b>	<b>84,947,763</b>	-	<b>84,947,763</b>
이자수익	27,055,069	-	27,055,069	84,947,763	-	84,947,763
<b>V. 사업외비용</b>	-	-	-	-	-	-
<b>VI. 고유목적사업준비금전입액</b>	<b>27,055,069</b>	-	<b>27,055,069</b>	<b>84,947,763</b>	-	<b>84,947,763</b>
고유목적사업준비금전입액	27,055,069	-	27,055,069	84,947,763	-	84,947,763
<b>VII. 고유목적사업준비금환입액</b>	-	-	-	-	-	-
<b>VIII. 법인세차감전이익</b>	<b>(200,607,414)</b>	<b>(200,607,414)</b>	-	<b>721,116,319</b>	<b>721,116,319</b>	-
<b>IX. 법인세등</b>	-	-	-	-	-	-
<b>X. 당기운영이익</b>	<b>(200,607,414)</b>	<b>(200,607,414)</b>	-	<b>721,116,319</b>	<b>721,116,319</b>	-

## 주석

### 재무제표에 대한 주석

재단법인 수원문화재단  
(2021년 12월 31일 현재)

#### 1. 재단법인의 개요

재단법인 수원문화재단(이하 "재단"이라 함.)은 수원시의 역사와 전통의 계승과 지방 문화예술의 진흥을 통해 시의 정체성을 확립하고, 문화정책사업과 관광활성화사업, 문화예술의 창작·보급 사업 등을 전개하여 시민에게 질 높은 문화서비스를 제공하고, 문화 복지 구현에 이바지함을 목적으로, 민법 제32조 및 문화체육관광부 문화재청 소관 비영리법인의 설립 및 감독에 관한 규칙 제3조의 규정에 의하여 설립되었습니다. 또한, 수원시와 수원시의회는 재단법인 수원문화재단 설립 및 운영 조례 제3046호(2011.08.05. 제정)을 통하여 재단의 설립 및 지원을 위한 근거를 마련하였습니다

당 재단의 개요는 다음과 같습니다.

(1) 재단의 설립 : 2011년 12월 7일

(2) 재단의 소재지 : 경기도 수원시 팔달구 행궁로 11(남창동)

(3) 대표자 : 염태영

(4) 출자 상황

수원문화재단 설치 및 지원조례 제 5조의 규정에 의거 수원시가 10,000,000원을 전액 출연하였습니다.

(5) 재단의 목적 사업

- 문화예술의 창작·보급 및 문화예술 활동의 지원
- 문화예술에 관한 연구사업
- 문화예술 전문 인력의 양성
- 문화예술단체의 국내·외 활동 지원
- 전통문화예술의 전승과 문화유산 발굴, 보존
- 수원화성 시설의 운영·관리 및 수익사업
- 관광활성화를 위한 정책, 콘텐츠, 홍보 개발

- 수원 SK아트리움 및 수원미디어센터의 운영·관리
- 수원시장(이하 “시장”이라 한다)이 위탁하는 사업
- 그 밖의 문화재단 목적달성에 필요한 사업

## 2. 재무제표 작성기준 및 주요회계처리 방침

당재단은 공익법인회계기준 및 일반기업회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 재단이 채택하고 있는 주요 회계처리방침은 다음과 같습니다.

### (1) 현금및현금성자산

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

### (2) 금융상품

단기적 자금운용의 목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품은 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

### (3) 유형자산

재단은 유형자산의 취득원가 산정시, 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다.

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출인 경우에는 자본적 지출로 처리하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

최초 인식 후에 유형자산은 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있습니다.

재단은 다음의 유형자산에 대하여 정률법으로 상각하고 있으며 내용연수는 아래의 표와 같습니다.

구 분	추정내용연수
차 량 운 반 구	5년
비 품	5년

유형자산의 제거로부터 발생하는 손익은 처분금액과 장부금액의 차액으로 결정되며, 당기손익으로 인식하고 있습니다.

#### (4) 정부보조금

재단은 정부보조금에 부수되는 조건의 준수와 보조금 수취에 대한 합리적인 확신이 있을 경우에만 정부보조금을 인식하고 있습니다.

시장이자율보다 낮은 이자율인 정부대여금의 효익은 정부보조금으로 처리하고 있으며, 해당 정부보조금은 시장이자율에 기초하여 산정된 정부대여금 공정가치와 수취한 대가의 차이로 측정하고 있습니다.

자산관련 정부보조금은 자산의 장부금액을 결정할 때 차감하는 형식으로 재무상태표에 표시하고 있습니다. 해당 정부보조금은 관련자산의 내용연수에 걸쳐 감가상각비를 감소시키는 방식으로 당기손익으로 인식하고 있으며, 해당 자산을 처분하는 경우에는 그 잔액을 처분손익에 반영하고 있습니다.

수익관련 정부보조금은 보상하도록 의도된 비용에 대응시키기 위해 체계적인 기준에 따라 해당 기간에 걸쳐 수익으로 인식하며, 이미 발생한 비용이나 손실에 대한 보전 또는 향후 관련원가의 발생 없이 당사에 제공되는 즉각적인 금융지원으로 수취하는 정부보조금은 수취할 권리가 발생하는 기간에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

이에 따라 수익관련 정부보조금은 대응되는 비용이 없는 경우에는 영업외수익으로 회계처리하고 특정의 비용을 보전할 목적으로 받는 정부보조금은 특정의 비용과 상계 처리하고 있습니다.

## (5) 수익

수익은 재화의 판매, 용역의 제공이나 자산의 사용에 대하여 받았거나 또는 받을 대가의 공정가치로 측정하며 판매자에 의해 제공된 매출에누리와 할인 및 환입은 수익에서 차감하고 있습니다.

### 1) 출연금 수익

재단은 수원시로부터 출연금을 출연받은 시점에 수익으로 인식하고 있습니다.

### 2) 민간위탁사업수익, 국고보조금 수익

재단은 위탁사업계약으로부터 수입은 위탁사업비용이 발생한 만큼 수익을 인식하고 있으며, 위탁사업수익 수령액 중 미집행잔액은 미지급금으로 계상하고 있습니다.

## (6) 퇴직급여

재단은 보고기간 종료일 현재 확정기여형 퇴직연금제도를 시행하여 당해 회계기간에 대하여 재단이 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

한편, 퇴직연금제도를 적용받지 않는 직원의 경우에는 보고기간종료일 현재 해당 임직원이 일시에 퇴사할 경우 지급하여야 할 퇴직금상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

## (7) 순자산

### 1) 기본 순자산

기본순자산이란 사용이나 처분에 영구적 제약이 있는 순자산으로, 사용이나 처분시 주무관청 등의 허가가 필요한 경우를 의미하고 있습니다.

### 2) 보통순자산

보통순자산은 기본순자산이나 순자산조정이 아닌 순자산으로, 잉여금과 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정용으로 사용하기 위하여 적립해두는 준비금과 임의적립금으로 구성되어 있습니다.

### 3. 사용이 제한된 예금

당기 및 전기말 현재 재단의 사용이 제한된 예금 등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	당기말	전기말	비고
기본순자산예치금	1,660,253,096	3,429,030,096	

### 4. 선납세금

선납세금은 이자수익에 대한 법인세와 지방소득세 원천징수된 선납분으로 차기 회계 연도에 환급받을 예정입니다.

### 5. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위 : 원)

과목	취득가액 및 보조금				감가상각누계액				순장부가액
	기초	증가	감소	기말	기초	증가	감소	기말	
차량운반구	69,385,580	-	-	69,385,580	65,347,659	1,819,749	-	67,167,408	2,218,172
국고보조금	(4,037,921)	-	(1,819,749)	(2,218,172)	-	-	-	-	(2,218,172)
비품	3,064,775,110	43,170,370	-	3,107,945,480	2,700,797,847	188,191,449	-	2,888,989,296	218,956,184
국고보조금	(363,977,263)	(43,170,370)	(188,191,449)	(218,956,184)	-	-	-	-	(218,956,184)
합계	2,766,145,506	-	(190,011,198)	2,956,156,704	2,766,145,506	190,011,198	-	2,956,156,704	-

[전기]

(단위 : 원)

과목	취득가액 및 보조금				감가상각누계액				순장부가액
	기초	증가	감소	기말	기초	증가	감소	기말	
차량운반구	69,385,580	-	-	69,385,580	62,032,998	3,314,661	-	65,347,659	4,037,921
국고보조금	(7,352,582)	-	(3,314,661)	(4,037,921)	-	-	-	-	(4,037,921)
비품	2,933,630,710	131,144,400	-	3,064,775,110	2,450,338,691	250,459,156	-	2,700,797,847	363,977,263
국고보조금	(483,292,019)	(131,144,400)	(250,459,156)	(363,977,263)	-	-	-	-	(363,977,263)
합계	2,512,371,689	-	(253,773,817)	2,766,145,506	2,512,371,689	253,773,817	-	2,766,145,506	-

6. 사업운영비선수금

사업운영비 선수금은 수원시로부터 사업운영을 위해 지원 받은 금액 중 집행하고 남은 금액으로 수원시에 반납하거나 차기 사업연도의 예산에 충당될 금액입니다.

7. 민간위탁예수금

민간위탁예수금은 국가, 수원시, 기업, 민간단체 등으로부터 특정행사를 위해 지원받은 금액 중 이월되서 차기 회계연도의 사업예산에 충당될 금액입니다.

8. 미지급반환금

미지급반환금은 수원시나 기타의 지원처에 반환이 확정된 금액 중 재무상태표일 현재 미반환된 금액입니다.

9. 퇴직급여충당부채

1) 당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	당기	전기	비고
기초잔액	19,908,210	41,517,000	
충당부채설정액	92,784,810	17,861,110	
퇴직금지급액	(12,370,400)	(39,469,900)	
기말잔액	100,322,620	19,908,210	

2) 당기 및 전기 확정기여형퇴직연금과 관련하여 비용으로 인식한 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

거래처	당기	전기	비고
기업은행	646,524,421	524,938,730	

## 10. 고유목적사업준비금

당 재단은 수익사업을 향후 당 재단의 고유목적사업에 사용하기 위하여 법인세법 제 29조에 의거 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며, 당기 및 전기의 고유목적사업 준비금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	당기	전기	비고
기초잔액	35,146,650	124,591,152	
고유목적사업준비금 전입액	27,055,069	84,947,763	
고유목적사업준비금 환입액	-	-	
고유목적준비금사용액	(500,110)	(174,392,265)	
기말잔액	61,701,609	35,146,650	



11. 사업수행비용

당기와 전기 사업수행비용 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	제 10(당)기	제 9(전기)
1.인력비용	10,290,341,650	9,067,593,700
직원급여	9,309,677,369	8,305,707,480
상여금	324,873,550	287,489,090
퇴직급여	655,790,731	474,397,130
2.시설비용	29,904,420	466,388,570
시설비	-	352,928,670
자산취득비	29,904,420	113,459,900
3. 기타비용	13,510,327,886	9,973,133,104
복리후생비	1,021,391,950	1,455,966,690
여비교통비	49,265,200	54,959,800
접대비	18,863,180	13,464,890
통신비	83,553,566	-
수도광열비	577,502,640	506,147,240
관서업무비	13,335,815	15,473,372
세금과공과금	32,457,630	106,394,910
지급임차료	991,840,140	123,870,450
수선유지비	163,081,830	374,648,050
보험료	57,388,120	60,587,320
차량유지비	30,325,880	10,433,120
경상연구개발비	31,500,000	254,135,000
운반비	3,934,060	8,222,850
교육훈련비	8,545,500	25,000
도서인쇄비	259,766,400	60,016,860
회의비	64,290,000	59,970,000
소모품비	519,951,645	293,981,530
피복비	-	9,785,609
지급수수료	2,148,355,975	1,653,662,865
행사홍보비	4,931,747,893	3,540,135,278
민간지원	1,138,672,172	1,001,111,900
보상금	1,364,558,290	370,140,370
사업수행비용 합계	23,830,573,956	19,507,115,374

## 12. 순자산변동내역

1) 당기 및 전기의 순자산 변동내역은 다음과 같습니다.

과목	통합			공익목적사업			기타사업			순자산합계
	기본순자산	보통순자산		기본순자산	보통순자산		기본순자산	보통순자산		
		적립금	잉여금		적립금	잉여금		적립금	잉여금	
I. 전기초	3,429,030,096	-	-	3,429,030,096	-	-	-	-	-	3,429,030,096
· 전기오류수정	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
· 수정후순자산	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
· 기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
· 당기운영이익	-	-	721,116,319	-	-	721,116,319	-	-	-	721,116,319
· 적립금의적립	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. 전기말	3,429,030,096	-	721,116,319	3,429,030,096	-	721,116,319	-	-	-	4,150,146,415
III. 당기초	3,429,030,096	-	721,116,319	3,429,030,096	-	721,116,319	-	-	-	4,150,146,415
· 전기오류수정	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
· 수정후순자산	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
· 기본순자산증감	(1,768,777,000)	-	-	(1,768,777,000)	-	-	-	-	-	(1,768,777,000)
· 당기운영이익	-	-	(200,607,414)	-	-	(200,607,414)	-	-	-	(200,607,414)
· 적립금의적립	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. 당기말	1,660,253,096	-	520,508,905	1,660,253,096	-	520,508,905	-	-	-	2,180,762,001

2) 설립이후 기본순자산 변동내역은 다음과 같습니다.

이사회 결의일	구분				금액
	출연금·순수기부금 기본재산전입	조건부 기부금 기본재산전입	잉여금 기본재산전입	기본재산 출연금 환입	
2011.12.05.	10,000,000	-	-	-	10,000,000
2013.03.28.	-	59,468,404	2,040,531,596	-	2,100,000,000
2014.03.28.	10,581,740	3,140,035	469,410	-	14,191,185
2015.03.24.	1,033,014	17,439,052	1,156,459,050	-	1,174,931,116
2016.03.15.	5,574,412	-	28,645,315	-	34,219,727
2017.03.07.	5,934,579	-	27,538,011	-	33,472,590
2018.03.16	2,640,680	-	21,110,694	-	23,751,374
2019.03.15.	6,652,681	-	31,811,423	-	38,464,104
2021.08.23.	-	-	-	(1,768,777,000)	(1,768,777,000)
계	42,417,106	80,047,491	3,306,565,499	(1,768,777,000)	1,660,253,096