

부산영어방송재단의 재무제표

별첨: 독립된 감사인의 감사보고서

제16기

2023년 1월 1일부터
2023년 6월 30일까지

제15기

2022년 1월 1일부터
2022년 12월 31일까지

부산영어방송재단

목 차

	페이지
독립된 감사인의 감사보고서	1
(첨부) 재무제표	5
· 재무상태표	6
· 운영성과표	8
· 순자산변동표	9
· 현금흐름표	10
· 주석	11
· 수지예산· 결산 대비표	19

信宇會計法人

ShinWoo Accounting Corporation

Certified Public Accountants

서울특별시 강남구 언주로 86길 5, 육성빌딩 10층
TEL: (02) 557-4608 FAX: (02) 557-4609

Yuksung Building 10th fl., 5, Eonju-ro 86-gil,
Gangnam-gu, Seoul. 06210. Korea

독립된 감사인의 감사보고서

부산영어방송재단

청산인 귀중

감사의견

우리는 별첨된 부산영어방송재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2023년 6월 30일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 회계연도의 운영성과표, 순자산변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 재단의 재무제표는 재단의 2023년 6월 30일과 2022년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 공익법인회계기준과 부산영어방송재단재무회계규정에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견 근거

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.

강조사항

감사의견에는 영향을 미치지 않는 사항으로서, 이용자는 재무제표에 대한 주석1에 주의를 기울여야 할 필요가 있습니다. 주석 1에서 설명하고 있는 바와 같이, 재단은 부산광역시의 공공기관 효율화 추진계획에 따라 2023년 6월 30일 이사회에서 해산을 결의하였으며, 2023년 7월에 국제교류업무와 영어방송업무의 활성화와 체계적인 추진을 도모하기 위하여 부산국제교류재단과 부산영어방송재단을 통합한 "재단법인 부산광역시 글로벌 도시재단"으로 출범하였습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 공익법인회계기준과 부산영어방송재단재무회계규정에 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.

재무제표에 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:

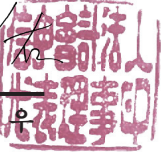
- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큼니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 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.

신 우 회 계 법 인

대 표 이 사

韓尚佑
한 상 우



2023년 8월 28일

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

(첨부)재 무 제 표

부산영어방송재단

제 16 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 06월 30일 까지

제 15 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

부산영어방송재단 청산인 김석호

본점 소재지 : (도로명주소) 부산광역시 해운대구 센텀동로 41(우동, 401호)

(전 화) 051-663-0001

재 무 상 태 표

제 16 기 2023년 06월 30일 현재

제 15 기 2022년 12월 31일 현재

부산영어방송재단

(단위 : 원)

과 목	제 16 (당) 기		제 15 (전) 기	
자 산				
I. 유동자산		656,601,346		703,750,011
(1) 당좌자산		656,601,346		703,750,011
현금및현금성자산(주석3)	123,198,015		141,442,258	
단기금융상품(주석3)	500,000,000		500,000,000	
매출채권	16,132,050		33,316,470	
미수금	14,057,728		20,150,340	
미수수익	990,533		8,108,493	
당기법인세자산	2,223,020		732,450	
II. 비유동자산		765,153,715		836,105,292
(1) 투자자산		-		-
(2) 유형자산(주석4)		168,924,475		238,509,492
방송설비	1,982,713,584		1,963,856,858	
감가상각누계액	(1,837,508,557)		(1,756,938,860)	
차량운반구	48,536,991		48,536,991	
감가상각누계액	(48,534,991)		(48,534,991)	
집기비품	203,158,628		217,895,767	
감가상각누계액	(179,441,180)		(186,306,273)	
(3) 무형자산(주석5)		2,629,240		3,995,800
소프트웨어	2,629,240		3,995,800	
(4) 기타비유동자산		593,600,000		593,600,000
보증금(주석6)	593,600,000		593,600,000	
자 산 총 계		<u>1,421,755,061</u>		<u>1,539,855,303</u>
부 채				
I. 유동부채		122,069,629		96,117,774
매입채무	2,581,124		5,316,169	
예수금	9,437,824		14,174,514	
미지급금	38,766,710		57,157,391	
미지급비용	71,283,971		19,469,700	
II. 비유동부채		16,023,859		5,535,239
퇴직급여충당부채(주석7)	523,113,260		480,017,920	
퇴직연금운용자산(주석7)	(507,089,401)		(474,482,681)	
부 채 총 계		138,093,488		101,653,013
순 자 산				
I. 기본순자산		500,000,000		500,000,000

과 목	제 16 (당) 기		제 15 (전) 기	
기본재산(주식1,3,8)	500,000,000		500,000,000	
II. 보통순자산(주식9)		783,661,573		938,202,290
미처분이익잉여금	783,661,573		938,202,290	
순 자 산 총 계		1,283,661,573		1,438,202,290
부채및순자산총계		<u>1,421,755,061</u>		<u>1,539,855,303</u>

별첨 "주석" 참조

운 영 성 과 표

제 16 기 2023년 1월 1일부터 2023년 06월 30일까지

제 15 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

부산영어방송재단

(단위 : 원)

과 목	제 16 (당) 기	제 15 (전) 기
I. 사업수익	1,412,059,219	3,003,658,247
출연금수익(주석10)	1,369,233,290	2,761,112,523
광고수익	42,825,929	242,545,724
II. 사업비용	1,552,699,594	3,045,703,421
급여	486,994,878	856,135,637
퇴직급여	60,488,620	93,469,120
복리후생비	79,651,237	114,386,165
교육훈련비	559,000	3,056,450
일반운영비	129,307,886	238,862,566
업무추진비	7,256,530	19,116,940
여비교통비	11,997,200	15,650,360
성과급	-	58,550,390
행사홍보비	8,522,500	22,197,112
사업비	643,087,551	1,498,686,154
관서업무비	3,615,900	4,441,650
감가상각비	115,771,720	106,897,819
무형자산상각비	1,366,560	1,366,560
지급수수료	4,080,012	12,886,498
III. 사업이익(손실)	(140,640,375)	(42,045,174)
IV. 사업외수익	26,871,347	26,277,538
이자수익	7,322,013	15,509,301
국고보조금수익	4,920,000	9,840,000
기타영업외수익	13,062,631	381,392
잡이익	1,566,703	546,845
V. 사업외비용	40,771,689	6,136,113
유형자산처분손실	28,000	2,000
잡손실	40,743,689	6,134,113
VI. 법인세차감전순이익(손실)	(154,540,717)	(21,903,749)
VII. 법인세등(주석11)		-
VIII. 당기순이익(손실)	(154,540,717)	(21,903,749)

별첨 "주석" 참조

순 자산 변동표

제 16 기 2023년 1월 1일부터 2023년 06월 30일까지

제 15 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

부산영어방송재단

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	이 익 잉여금	총 계
2022.1.1 (보고금액)	500,000,000	960,106,039	1,460,106,039
당기순이익(손실)		(21,903,749)	(21,903,749)
2022.12.31	<u>500,000,000</u>	<u>938,202,290</u>	<u>1,438,202,290</u>
2023.1.1 (보고금액)	500,000,000	938,202,290	1,438,202,290
당기순이익(손실)		(154,540,717)	(154,540,717)
2023.06.30	<u>500,000,000</u>	<u>783,661,573</u>	<u>1,283,661,573</u>

별첨 "주석" 참조

현금흐름표

제 16 기 2023년 1월 1일부터 2023년 06월 30일까지

제 15 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

부산영어방송재단

(단위 : 원)

과 목	제 16 (당) 기		제 15 (전) 기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		27,970,460		125,451,927
1. 당기순이익(손실)	(154,540,717)		(21,903,749)	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	177,654,900		201,735,499	
감가상각비	115,771,720		106,897,819	
무형자산상각비	1,366,560		1,366,560	
퇴직급여	60,488,620		93,469,120	
유형자산처분손실	28,000		2,000	
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	4,856,277		(54,379,823)	
매출채권의 감소(증가)	17,184,420		9,479,030	
미수금의 감소(증가)	6,092,612		(15,321,041)	
미수수익의 감소(증가)	7,117,960		(4,277,260)	
당기법인세자산의 감소(증가)	(1,490,570)		405,470	
매입채무의 증가(감소)	(2,735,045)		(1,531,108)	
미지급금의 증가(감소)	(18,390,681)		37,990,216	
예수금의 증가(감소)	(4,736,690)		1,261,195	
미지급비용의 증가(감소)	51,814,271		(5,853,700)	
퇴직금의 지급	(17,393,280)		-	
퇴직연금운용자산의 증가	(32,606,720)		(76,532,625)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(46,214,703)		(69,064,628)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(46,214,703)		(69,064,628)	
방송설비의 취득	45,727,305		40,821,990	
비품의 취득	487,398		28,242,638	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-		-
IV. 현금의 증가(감소)(I + II + III)		(18,244,243)		56,387,299
V. 기초의 현금		141,442,258		85,054,959
VI. 기말의 현금		123,198,015		141,442,258

별첨 "주석" 참조

주석

제 16 기 2023년 06월 30일 종료 회계연도

제 15 기 2022년 12월 31일 종료 회계연도

부산영어방송재단

1. 재단의 개요

부산영어방송재단(이하 '재단')은 영어방송을 통하여 부산광역시 및 한국에 대한 국제사회의 올바른 이해와 국제적 우호친선의 증진을 도모하는 한편, 외국인에 대한 정보제공, 방송·광고사업의 진흥 및 문화·예술의 선양에 이바지함을 목적으로 2008년 9월 26일 방송통신위원회로부터 허가를 받아 2008년 10월 6일에 설립등기를 하였습니다.

재단은 부산광역시 해운대구 센텀동로 41에 소재하고 있으며, 재단의 기본재산은 500,000천원입니다.

한편, 재단은 부산광역시의 공공기관 효율화 추진계획에 따라 2023년 6월 30일 이사회에서 해산을 결의하였으며, 2023년 7월에 국제교류업무와 영어방송업무의 활성화와 체계적인 추진을 도모하기 위하여 부산국제교류재단과 부산영어방송재단을 통합한 "재단법인 부산광역시 글로벌 도시재단"으로 출범하였습니다.

2. 중요한 회계정책

재단의 재무제표는 공익법인회계기준과 부산영어방송재단재무회계규정에 따라 작성되었으며, 이러한 회계정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용되었습니다. 재단의 재무제표 작성기준과 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익인식기준

재단은 부산광역시 등으로부터 재단을 운영하기 위한 출연금을 수령하고 있으며, 이를 현금주의에 따라 전액 수익으로 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

재단은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득 당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 유형자산

유형자산의 취득원가 산정시 당해 자산의 제작원가 또는 매입원가에 취득부대비용을 가산하고 있습니다. 한편 현물출자, 증여 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가치를 취득원가로 하고, 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우에는 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다.

유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래 경제적 효익을 증가시키는 경우에는 자본적지출로 하고, 그렇지 않는 경우에는 발생한 기간의 비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산의 감가상각은 다음의 추정내용연수와 감가상각방법에 따라 상각하고 있습니다.

계 정 과 목	추 정 내 용 연 수	감가상각방법
방 송 설 비	5년	정액법
차 량 운 반 구	5년	"
집 기 비 품	5년	"

유형자산의 제조, 매입, 건설, 개발에 사용된 차입금에 대한 이자비용 또는 기타 이와 유사한 금융비용은 발생시 비용처리하고 있습니다.

(4) 무형자산

재단의 무형자산은 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되어 있습니다. 재단은 무형자산을 취득원가에서 재단이 추정한 다음의 내용연수와 감가상각방법에 따라 산정된 상각누계액을 차감한 금액으로 표시하고 있습니다.

계 정 과 목	추 정 내 용 연 수	감가상각방법
소프트웨어	5년	정액법

(5) 자산손상차손

재단은 공정가액으로 평가하는 자산을 제외한 자산의 진부화 및 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 당해 자산의 회수가능가액이 장부가액에 중요하게 미달하게 되는 경우에는 장부가액을 회수가능가액으로 조정하고 그 차액을 당해 자산손상차손의 과목으로 하여 당기손실로 계상하고 있습니다. 다만 전기 이전에 손상된 자산의 회수가능가액이 장부가액을 초과하게 되는 경우에는 그 자산이 손상되기 전 장부가액의 상각후 잔액을 한도로 하여 그 초과액을 손상차손환입의 과목으로 하여 당기이익으로 처리하고 있습니다.

(6) 퇴직급여충당부채

보고기간종료일 현재 1년 이상 근속한 전임직원이 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금추계액(근로기준법과 재단의 퇴직금지급 규정 중 큰 금액) 전액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

한편 재단은 확정급여형 퇴직연금제도를 도입하여 운용하고 있으며 동 제도에 따라 수급요건을 갖춘 종업원은 퇴직시에 확정된 연금을 수령하게 됩니다. 종업원이 퇴직하기 전에는 보고기간종료일 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 충당부채를 초과하는 금액은 투자자산에 계상하고 있습니다.

3. 금융상품

당기말과 전기말 현재 금융상품의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계정과목	예입처명	종류	당기	전기
현금및현금성자산	부산은행	보통예금	123,198	141,442
단기금융상품	부산은행	정기예금	500,000	500,000
	계		623,198	641,442

단기금융상품 중 500,000천원은 재단의 기본재산으로 출연된 금액으로 그 사용이 제한되어 있습니다(주석 8 참조).

4. 유형자산

당기와 전기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 천원)

과목	기초	취득액	처분액	감가상각비	기말
방송설비	206,918	45,727	(16)	(107,424)	145,205
차량운반구	2	-	-	-	2
집기비품	31,590	487	(12)	(8,347)	23,718
합계	238,510	46,214	(28)	(115,771)	168,925

(전기)

(단위: 천원)

과 목	기 초	취득액	처분액	감가상각비	기 말
방송설비	265,976	40,822	-	(99,880)	206,918
차량운반구	2	-	-	-	2
집기비품	10,367	28,243	(2)	(7,018)	31,590
합 계	276,345	69,065	(2)	(106,898)	238,510

5. 무형자산

당기와 전기 중 무형자산의 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
기 초	3,995	5,362
증 가	-	-
상 각	(1,366)	(1,367)
손상차손	-	-
기 말	2,629	3,995

6. 보증금

당기말과 전기말 현재 재단의 보증금은 재단 사무실에 대한 임차보증금으로 그 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
센텀벤처타운 401호	297,600	297,600
센텀벤처타운 405호	296,000	296,000
합 계	593,600	593,600

7. 퇴직급여충당부채

(1) 당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	480,017	386,548
퇴직금지급액	(17,393)	-
퇴 직 급 여	60,489	93,469
기 말 잔 액	523,113	480,017

(2) 재단은 임직원의 퇴직금 지급에 충당하기 위하여 당기말과 전기말 현재 507,089천원과 474,483천원을 각각 임직원을 수익자로 하는 퇴직연금운용자산으로 예치하고 있으며, 동 계약에 따라 납입한 보험료 중 퇴직급여충당부채 해당액은 동 부채에서 차감 표시하고 있습니다.

8. 기본순자산

당기말 현재 재단의 기본재산현황은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	금 액	비 고
부산광역시청	470,000	
(주)KNN	30,000	
합 계	500,000	

재단의 기본재산은 법인설립 시 정관에 기재하고 있으며, 재무상태표상 기본순자산으로 계상하고 부산은행의 단기금융상품으로 예치하여 그 사용을 제한하고 있습니다(주석 3 참조). 한편, 재단의 기본재산은 매도, 증여, 교환, 대여 또는 담보로 제공하거나 의무의 부담 또는 권리의 포기를 하고자 하는 경우에는 이사회의 의결을 거쳐 소관부처인 방송통신위원회의 허가를 득하고 정관을 변경하여야 합니다.

9. 이익잉여금처분계산서

당기와 전기의 이익잉여금의 처분 내역은 다음과 같습니다.

제16(당)기	2023년 1월 1일 부터 2023년 6월 30일 까지	제15(전기)	2022년 1월 1일 부터 2022년 12월 31일 까지
		처분확정일	2023년 2월 23일

(단위: 천원)

과 목	제 16 (당) 기		제 15 (전) 기	
I. 미처분이익잉여금		783,661		938,201
전기이월미처분이익잉여금	938,201		960,105	
당기순이익(손실)	(154,540)		(21,904)	
II. 임의적립금 등의 이입액		-		-
III. 이익잉여금 처분액		-		-
IV. 차기이월미처분이익잉여금		783,661		938,201

10. 출연금수입

당기와 전기 중 재단의 출연금수익은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
부산광역시청	1,369,233	2,761,113

11. 법인세 등

재단은 수익사업과 비수익사업 부문으로 구분하여 수익사업부문에 대한 법인세를 납부하고 있으며, 당기의 수익사업부문에 대해 재단이 부담할 법인세액은 없습니다.

수지 예산·결산 대비표

1. 수지 예산·결산 대비표
2. 재무회계와 예산과의 차이조정표

1. 수지 예산·결산 대비표

(단위: 천원)

구분	예산액(A)	집행액(B)	잔액(A-B)	집행율
I. 사업비용	2,859,400	1,359,513	1,499,887	47.55%
인건비	945,755	437,862	507,893	46.30%
퇴직급여	66,245	50,000	16,245	75.48%
복리후생비(사회보험)	134,130	77,813	56,317	58.01%
여비교통비	40,200	11,997	28,203	29.84%
교육훈련비	3,510	559	2,951	15.93%
일반운영비	219,034	106,622	112,412	48.68%
업무추진비	18,000	7,257	10,743	40.32%
성과급	68,290	-	68,290	0.00%
행사홍보비	32,000	8,536	23,465	26.68%
사업비	1,314,840	655,252	659,588	49.84%
관서업무비	4,960	3,616	1,344	72.90%
예비비	12,436	-	12,436	0.00%
II. 고정자산 등	53,600	50,514	3,086	94.24%
집기비품	3,600	505	3,095	14.03%
방송설비	50,000	50,009	(9)	100.02%
III. 합계	2,913,000	1,410,026	1,502,974	48.40%

2. 재무회계와 예산과의 차이조정표

(단위: 천원)

구분	손익계산서	조정내역					예산집행액
		부가가치세	자산부채의 증감	관련손익 등	비현금 수익비용	조정계	
출연금수입	1,369,233	-	38,767	-	-	38,767	1,408,000
광고수익	42,826	3,107	10,161	-	-	13,268	56,094
이자수익	7,322	-	(2,223)	-	7,118	4,895	12,217
국고보조금수익	4,920	-	-	-	-	-	4,920
기타영업외수익	13,063	19,789	(12,691)	-	-	7,098	20,161
잡이익	1,567	-	(1,567)	-	-	(1,567)	-
전년도이월금	-	-	11,545	-	-	11,545	11,545
세입계	1,438,931	22,896	43,992	-	7,118	74,006	1,512,937
급여	486,995	-	(49,133)	-	-	(49,133)	437,862
퇴직급여	60,489	-	-	-	(10,489)	(10,489)	50,000
복리후생비	79,651	-	-	-	-	-	77,813
교육훈련비	559	-	-	-	-	-	559
일반운영비	129,308	6,820	(29,506)	-	-	(22,686)	106,622
업무추진비	7,257	-	-	-	-	-	7,257
여비교통비	11,997	-	-	-	-	-	11,997
성과급	-	-	-	-	-	-	-
행사홍보비	8,523	13	-	-	-	13	8,536
사업비	643,088	12,164	-	-	-	12,164	655,252
관서업무비	3,616	-	-	-	-	-	3,616
감가상각비	115,772	-	-	-	(115,772)	(115,772)	-
무형자산상각비	1,367	-	-	-	(1,367)	(1,367)	-
지급수수료	4,080	-	-	(4,080)	-	(4,080)	-
유형자산처분손실	28	-	-	-	(28)	(1,366,560)	-
잡손실	40,744	-	-	-	(40,744)	(40,744)	-
자산취득비	-	-	50,514	-	-	50,514	50,514
세출계	1,593,474	18,997	(28,125)	(4,080)	(168,400)	(1,548,140)	1,410,028
당기순이익(손실)	(154,543)	3,899	72,117	4,080	175,518	1,622,146	102,909