

재단법인 성남문화재단의

재무제표

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

제 17 기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제 16 기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 성남문화재단

목 차

| | |
|----------------|---|
| 독립된 감사인의 감사보고서 | 1 |
|----------------|---|

재무제표

| | |
|-------|---|
| 재무상태표 | 5 |
|-------|---|

| | |
|-------|---|
| 운영성과표 | 7 |
|-------|---|

| | |
|--------|---|
| 순자산변동표 | 9 |
|--------|---|

| | |
|-------|----|
| 현금흐름표 | 10 |
|-------|----|

| | |
|----|----|
| 주석 | 12 |
|----|----|

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 성남문화재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 성남문화재단(이하 “ 재단”)의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표, 순자산변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 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.

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 운영을 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.

서울시 영등포구 은행로 11, 707호(여의도동, 일신빌딩)

진 일 회 계 법 인

대표이사 배 영 석



2021년 2월 22일

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

(첨부)재 무 제 표

재단법인 성남문화재단

제 17 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

제 16 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 성남문화재단 대표이사 노 재 천

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 성남시 분당구 성남대로 808(야탑동)

(전 화) 031-783-8000

재 무 상 태 표

제 17 기 2020년 12월 31일 현재

제 16 기 2019년 12월 31일 현재

재단법인 성남문화재단

(단위 : 원)

| 과 목 | 제17(당)기 | | | 제16(전)기 | | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 |
| 자 산 | | | | | | |
| I. 유동자산 | 6,341,707,345 | 6,333,885,135 | 7,822,210 | 5,278,664,501 | 5,224,282,331 | 54,382,170 |
| (1) 당좌자산 | 6,341,707,345 | 6,333,885,135 | 7,822,210 | 5,278,664,501 | 5,224,282,331 | 54,382,170 |
| 현금및현금성자산(주석3) | 5,830,937,078 | 5,830,937,078 | - | 4,647,461,033 | 4,601,375,033 | 46,086,000 |
| 단기금융상품(주석3) | 413,075,589 | 413,075,589 | - | 408,240,375 | 408,240,375 | - |
| 매출채권 | 7,822,210 | - | 7,822,210 | 192,180,094 | 183,126,124 | 9,053,970 |
| 대손충당금 | - | - | - | (29,356,800) | (28,599,000) | (757,800) |
| 미수수익 | 769,734 | 769,734 | - | 3,472,121 | 3,472,121 | - |
| 미수금 | - | - | - | 4,943,034 | 4,943,034 | - |
| 선급비용 | 4,338,715 | 4,338,715 | - | 4,476,294 | 4,476,294 | - |
| 부가세대급금 | 74,088,379 | 74,088,379 | - | 27,350,340 | 27,350,340 | - |
| 선급법인세 | 9,705,520 | 9,705,520 | - | 18,089,520 | 18,089,520 | - |
| 선급지방소득세 | 970,120 | 970,120 | - | 1,808,490 | 1,808,490 | - |
| II. 비유동자산 | 9,692,597,272 | 9,017,008,123 | 675,589,149 | 9,979,335,452 | 9,232,412,614 | 746,922,838 |
| (1) 투자자산 | 1,538,704,900 | 1,538,704,900 | - | 1,481,242,505 | 1,481,242,505 | - |
| 장기금융상품(주석3,8) | 212,029,900 | 212,029,900 | - | 194,567,505 | 194,567,505 | - |
| 예술품 | 1,326,675,000 | 1,326,675,000 | - | 1,286,675,000 | 1,286,675,000 | - |
| (2) 유형자산(주석4,6) | 8,153,892,372 | 7,478,303,223 | 675,589,149 | 8,497,863,614 | 7,750,941,776 | 746,921,838 |
| 건물 | 12,569,966,048 | 11,220,459,054 | 1,349,506,994 | 12,569,966,048 | 11,220,459,054 | 1,349,506,994 |
| 감가상각누계액 | (6,430,544,916) | (5,749,173,788) | (681,371,128) | (5,802,046,612) | (5,188,150,834) | (613,895,778) |
| 구축물 | 410,355,537 | 410,355,537 | - | 410,355,537 | 410,355,537 | - |
| 감가상각누계액 | (223,682,769) | (223,682,769) | - | (203,164,992) | (203,164,992) | - |
| 차량운반구 | 87,938,690 | 87,938,690 | - | 87,938,690 | 87,938,690 | - |
| 감가상각누계액 | (87,933,690) | (87,933,690) | - | (87,933,690) | (87,933,690) | - |
| 공기구비품 | 12,443,964,373 | 12,395,130,753 | 48,833,620 | 11,700,734,104 | 11,653,660,484 | 47,073,620 |
| 감가상각누계액 | (10,616,170,901) | (10,574,790,564) | (41,380,337) | (10,177,985,471) | (10,142,222,473) | (35,762,998) |
| 구축물(수탁자산) | 6,466,783,760 | 6,466,783,760 | - | - | - | - |
| 감가상각누계액 | (29,027,792) | (29,027,792) | - | - | - | - |
| 수탁자산보조금 | (6,437,755,968) | (6,437,755,968) | - | - | - | - |
| 공기구비품(수탁자산) | 1,008,059,240 | 1,008,059,240 | - | - | - | - |
| 감가상각누계액 | (30,772,779) | (30,772,779) | - | - | - | - |
| 수탁자산보조금 | (977,286,461) | (977,286,461) | - | - | - | - |
| (3) 무형자산(주석7) | - | - | - | 229,333 | 228,333 | 1,000 |
| 소프트웨어 | - | - | - | 229,333 | 228,333 | 1,000 |
| 자산총계 | 16,034,304,617 | 15,350,893,258 | 683,411,359 | 15,257,999,953 | 14,456,694,945 | 801,305,008 |
| 부 채 | | | | | | |

| 과 목 | 제17(당)기 | | | 제16(전)기 | | |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 |
| I. 유동부채 | 2,169,188,391 | 2,039,525,586 | 129,662,805 | 1,503,258,961 | 1,349,270,813 | 153,988,148 |
| 미지급금 | - | - | - | 71,105,020 | 71,105,020 | - |
| 예수금 | 691,624,001 | 691,624,001 | - | 664,810,697 | 664,810,697 | - |
| 선수금 | 60,785,150 | 60,285,150 | 500,000 | 244,780,110 | 244,330,110 | 450,000 |
| 미지급비용 | 455,824,870 | 418,842,462 | 36,982,408 | 400,966,980 | 367,402,358 | 33,564,622 |
| 선수수익 | 92,180,397 | - | 92,180,397 | 119,973,526 | - | 119,973,526 |
| 정산반환금 | 868,773,973 | 868,773,973 | - | 1,622,628 | 1,622,628 | - |
| II. 비유동부채 | - | - | - | 46,086,000 | - | 46,086,000 |
| 임대보증금 | - | - | - | 46,086,000 | - | 46,086,000 |
| 퇴직급여충당부채(주석8) | 7,116,589,847 | 6,628,561,437 | 488,028,410 | 6,302,495,911 | 5,856,277,807 | 446,218,104 |
| 퇴직연금운용자산(주석8) | (7,116,589,847) | (6,628,561,437) | (488,028,410) | (6,302,495,911) | (5,856,277,807) | (446,218,104) |
| 부채 총계 | 2,169,188,391 | 2,039,525,586 | 129,662,805 | 1,549,344,961 | 1,349,270,813 | 200,074,148 |
| 순 자 산 | | | | | | |
| I. 기본순자산 | 10,000,000 | 10,000,000 | - | 10,000,000 | 10,000,000 | - |
| 설립시기본금(주석9) | 10,000,000 | 10,000,000 | - | 10,000,000 | 10,000,000 | - |
| II. 보통순자산 | 13,855,116,226 | 13,301,367,672 | 553,748,554 | 13,698,654,992 | 13,097,424,132 | 601,230,860 |
| 사업간전출입액(주석2) | - | (2,051,443,515) | 2,051,443,515 | - | (1,421,957,120) | 1,421,957,120 |
| 미처분이익잉여금 | 13,855,116,226 | 15,352,811,187 | (1,497,694,961) | 13,698,654,992 | 14,519,381,252 | (820,726,260) |
| 순자산총계 | 13,865,116,226 | 13,311,367,672 | 553,748,554 | 13,708,654,992 | 13,107,424,132 | 601,230,860 |
| 부채및순자산총계 | 16,034,304,617 | 15,350,893,258 | 683,411,359 | 15,257,999,953 | 14,456,694,945 | 801,305,008 |

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

운 영 성 과 표

제17기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제16기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 성남문화재단

(단위 : 원)

| | 제 17(당) 기 | | | 제 16(전) 기 | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 |
| I. 사업수익 | 27,012,576,833 | 26,650,859,312 | 361,717,521 | 30,164,164,907 | 29,353,507,196 | 810,657,711 |
| 대관료수입 | 138,052,182 | 138,052,182 | - | 1,150,039,910 | 1,150,039,910 | - |
| 문화사업수입 | 99,537,337 | 99,537,337 | - | 937,840,499 | 937,840,499 | - |
| 전시사업수입 | 107,520,791 | 107,520,791 | - | 11,283,636 | 11,283,636 | - |
| 공연사업수입 | 167,621,364 | 167,621,364 | - | 1,454,933,871 | 1,454,933,871 | - |
| 출연금수입(주석14) | 24,143,415,000 | 24,143,415,000 | - | 24,808,297,000 | 24,808,297,000 | - |
| 기타보조금수입(주석14) | 288,048,325 | 288,048,325 | - | 780,112,280 | 780,112,280 | - |
| 대행사업수입(주석14) | 1,656,664,313 | 1,656,664,313 | - | - | - | - |
| 임대사업수입(주석14) | 153,557,268 | - | 153,557,268 | 348,566,618 | - | 348,566,618 |
| 지원사업수입(주석11) | 208,160,253 | - | 208,160,253 | 462,091,093 | - | 462,091,093 |
| 기부금수입 | 50,000,000 | 50,000,000 | - | 211,000,000 | 211,000,000 | - |
| II. 사업비용(주석12) | 27,074,752,349 | 26,036,066,127 | 1,038,686,222 | 29,173,482,458 | 28,005,061,361 | 1,168,421,097 |
| (1) 사업수행비용(주석12) | 9,423,737,668 | 8,649,528,830 | 774,208,838 | 13,626,312,121 | 12,878,353,362 | 747,958,759 |
| 공연사업비 | 2,546,200,734 | 2,546,200,734 | - | 5,487,468,074 | 5,487,468,074 | - |
| 축제사업비 | 250,901,438 | 250,901,438 | - | 892,382,587 | 892,382,587 | - |
| 문화사업비 | 4,638,773,069 | 4,638,773,069 | - | 4,858,927,719 | 4,858,927,719 | - |
| 전시사업비 | 925,605,264 | 925,605,264 | - | 859,462,702 | 859,462,702 | - |
| 수탁사업비 | 288,048,325 | 288,048,325 | - | 780,112,280 | 780,112,280 | - |
| 지원사업비 | 774,208,838 | - | 774,208,838 | 747,958,759 | - | 747,958,759 |
| (2) 일반관리비용(주석12) | 17,651,014,681 | 17,386,537,297 | 264,477,384 | 15,547,170,337 | 15,126,707,999 | 420,462,338 |
| 급여(주석10) | 6,681,923,780 | 6,656,479,229 | 25,444,551 | 6,021,101,320 | 5,960,056,795 | 61,044,525 |
| 퇴직급여(주석8,10) | 554,005,316 | 551,974,096 | 2,031,220 | 607,229,234 | 601,434,022 | 5,795,212 |
| 복리후생비(주석10,13) | 802,812,720 | 749,185,391 | 53,627,329 | 728,698,301 | 678,917,714 | 49,780,587 |
| 여비교통비 | 62,133,300 | 61,301,292 | 832,008 | 113,963,399 | 110,900,649 | 3,062,750 |
| 통신비 | 59,721,128 | 58,921,420 | 799,708 | 57,684,981 | 56,134,705 | 1,550,276 |
| 수도광열비 | 807,238,436 | 796,428,943 | 10,809,493 | 939,371,385 | 914,125,911 | 25,245,474 |
| 세금과공과금(주석10) | 838,686,850 | 827,456,240 | 11,230,610 | 654,716,269 | 637,120,861 | 17,595,408 |
| 감가상각비(주석4,10) | 1,375,716,672 | 1,302,623,983 | 73,092,689 | 1,342,935,341 | 1,269,871,985 | 73,063,356 |
| 지급임차료(주석10) | 103,590,619 | 102,203,468 | 1,387,151 | 69,784,724 | 67,909,269 | 1,875,455 |
| 보험료 | 10,027,139 | 9,892,869 | 134,270 | 9,704,008 | 9,443,214 | 260,794 |
| 차량유지비 | 13,206,347 | 13,029,505 | 176,842 | 18,925,247 | 18,416,634 | 508,613 |
| 경상연구개발비 | - | - | - | 16,800,000 | 16,348,502 | 451,498 |
| 운반비 | 720,000 | 720,000 | - | - | - | - |
| 교육훈련비 | 12,873,800 | 12,701,411 | 172,389 | 14,672,500 | 14,278,179 | 394,321 |
| 도서인쇄비 | 50,455,000 | 49,779,372 | 675,628 | 49,833,340 | 48,494,076 | 1,339,264 |
| 회의비 | 39,159,611 | 38,635,237 | 524,374 | 45,114,974 | 43,902,515 | 1,212,459 |

| | 제 17(당) 기 | | | 제 16(전) 기 | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 | 통합 | 공익목적사업 | 기타사업 |
| 사무용품비 | 34,714,168 | 34,249,321 | 464,847 | 35,250,874 | 34,303,512 | 947,362 |
| 소모품비 | 412,503,642 | 406,979,927 | 5,523,715 | 256,284,223 | 249,396,620 | 6,887,603 |
| 지급수수료 | 254,849,150 | 251,436,540 | 3,412,610 | 293,980,784 | 286,080,092 | 7,900,692 |
| 광고선전비 | 373,412,089 | 368,411,837 | 5,000,252 | 363,879,794 | 354,100,575 | 9,779,219 |
| 대손상각비 | - | - | - | 22,857,000 | 22,857,000 | - |
| 건물관리비 | 4,811,805,934 | 4,747,372,448 | 64,433,486 | 3,574,509,465 | 3,478,445,023 | 96,064,442 |
| 무형자산상각비(주석7) | 229,333 | 228,333 | 1,000 | 58,234,971 | 9,294,685 | 48,940,286 |
| 업무추진비 | 46,301,413 | 45,681,405 | 620,008 | 65,932,985 | 64,161,045 | 1,771,940 |
| 운영수당 | 31,100,000 | 30,683,549 | 416,451 | 34,850,000 | 33,913,411 | 936,589 |
| 전산유지개발비 | 273,828,234 | 270,161,481 | 3,666,753 | 150,855,218 | 146,801,005 | 4,054,213 |
| III.사업이익(손실) | (62,175,516) | 614,793,185 | (676,968,701) | 990,682,449 | 1,348,445,835 | (357,763,386) |
| IV.사업외수익 | 218,661,177 | 218,661,177 | - | 292,575,307 | 292,575,307 | - |
| 이자수익 | 175,361,007 | 175,361,007 | - | 222,405,681 | 222,405,681 | - |
| 전기오류수정이익(주석15) | 32,000,000 | 32,000,000 | - | - | - | - |
| 잡이익 | 11,300,170 | 11,300,170 | - | 70,169,626 | 70,169,626 | - |
| V.사업외비용 | 24,427 | 24,427 | - | 2,026 | 2,026 | - |
| 유형자산처분손실 | 20,000 | 20,000 | - | 2,000 | 2,000 | - |
| 잡손실 | 4,427 | 4,427 | - | 26 | 26 | - |
| VI.법인세차감전순이익(손실) | 156,461,234 | 833,429,935 | (676,968,701) | 1,283,255,730 | 1,641,019,116 | (357,763,386) |
| VII.법인세 등 | - | - | - | - | - | - |
| VIII.당기운영이익(손실) | 156,461,234 | 833,429,935 | (676,968,701) | 1,283,255,730 | 1,641,019,116 | (357,763,386) |

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

순 자 산 변 동 표

제17기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제16기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 성남문화재단

(단위 : 원)

| 과 목 | 통 합 | | | 공익목적사업 | | 기타사업 | |
|-----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|-----------|---------------|
| | 기본 순자산 | 보통 순자산 | 합계 | 기본 순자산 | 보통 순자산 | 기본 순자산 | 보통 순자산 |
| 전기초(2019.01.01) | 10,000,000 | 12,415,399,262 | 12,425,399,262 | 10,000,000 | 11,630,342,887 | - | 785,056,375 |
| 사업간 전출입액 | - | - | - | - | (173,937,871) | - | 173,937,871 |
| 전기운영이익 | - | 1,283,255,730 | 1,283,255,730 | - | 1,641,019,116 | - | (357,763,386) |
| 전기말(2019.12.31) | 10,000,000 | 13,698,654,992 | 13,708,654,992 | 10,000,000 | 13,097,424,132 | - | 601,230,860 |
| 당기초(2020.01.01) | 10,000,000 | 13,698,654,992 | 13,708,654,992 | 10,000,000 | 13,097,424,132 | - | 601,230,860 |
| 사업간 전출입액 | - | - | - | - | (629,486,395) | - | 629,486,395 |
| 당기운영이익 | - | 156,461,234 | 156,461,234 | - | 833,429,935 | - | (676,968,701) |
| 당기말(2020.12.31) | 10,000,000 | 13,855,116,226 | 13,865,116,226 | 10,000,000 | 13,301,367,672 | - | 553,748,554 |

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

현금흐름표

제17기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제16기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 성남문화재단

(단위 : 원)

| 과목 | 제 17(당) 기 | | 제 16(전) 기 | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| I. 영업활동으로 인한 현금흐름 | | 2,291,625,084 | | 2,891,694,925 |
| 1. 당기순이익 | 156,461,234 | | 1,283,255,730 | |
| 2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산 | 2,298,231,231 | | 2,263,033,968 | |
| 대손상각비 | - | | 22,857,000 | |
| 퇴직급여 | 922,265,226 | | 839,004,656 | |
| 감가상각비 | 1,375,716,672 | | 1,342,935,341 | |
| 무형자산상각비 | 229,333 | | 58,234,971 | |
| 유형자산처분손실 | 20,000 | | 2,000 | |
| 3. 현금의 유입이 없는 수익등의 가산 | (32,000,000) | | - | |
| 전기오류수정이익 | 32,000,000 | | - | |
| 4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동 | (131,067,381) | | (654,594,773) | |
| 매출채권의 감소 | 155,001,084 | | 15,653,171 | |
| 미수수익의 감소(증가) | 2,702,387 | | (2,876,749) | |
| 미수금의 감소 | 4,943,034 | | 3,697,616 | |
| 선급비용의 감소 | 137,579 | | 166,458 | |
| 부가세대금금의 감소(증가) | (46,738,039) | | 19,135,640 | |
| 선급법인세의 감소 | 8,384,000 | | 3,766,598 | |
| 선급지방소득세의 감소 | 838,370 | | 376,638 | |
| 미지급금 증가(감소) | (71,105,020) | | 71,105,020 | |
| 예수금의 증가 | 26,813,304 | | 66,442,473 | |
| 선수금의 감소 | (183,994,960) | | (67,842,100) | |
| 미지급비용의 증가 | 54,857,890 | | 14,584,586 | |
| 선수수익의 증가(감소) | (27,793,129) | | 58,652,314 | |
| 정산반환금의 증가 | 867,151,345 | | 1,548,218 | |
| 퇴직급여의 지급 | (108,171,290) | | (343,319,412) | |
| 퇴직연금운용자산의 증가 | (814,093,936) | | (495,685,244) | |
| II. 투자활동으로 인한 현금흐름 | | (8,536,906,039) | | (790,042,950) |
| 1. 투자활동으로 인한 현금유입액 | - | | 37,533,463 | |
| 단기금융상품의 회수 | - | | 37,533,463 | |
| 2. 투자활동으로 인한 현금유출액 | (8,536,906,039) | | (827,576,413) | |
| 단기금융상품의 취득 | 4,835,214 | | - | |
| 장기금융상품의 취득 | 17,462,395 | | 96,850,153 | |
| 예술품의 취득 | 40,000,000 | | 30,000,000 | |
| 공기구비품의 취득 | 999,765,430 | | 700,726,260 | |
| 구축물(수탁자산)의 취득 | 6,466,783,760 | | - | |

| 과목 | 제 17(당) 기 | | 제 16(전) 기 | |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 공기구비품(수탁자산)의 취득 | 1,008,059,240 | | - | |
| III. 재무활동으로 인한 현금흐름 | | 7,428,757,000 | | (16,858,577) |
| 1. 재무활동으로 인한 현금유입액 | 7,474,843,000 | | - | |
| 수탁자산취득보조금의 수입 | 7,474,843,000 | | - | |
| 2. 재무활동으로 인한 현금유출액 | (46,086,000) | | (16,858,577) | |
| 임대보증금의 반환 | 46,086,000 | | 16,858,577 | |
| IV. 현금및현금성자산의 증가 | | 1,183,476,045 | | 2,084,793,398 |
| V. 기초의 현금및현금성자산 | | 4,647,461,033 | | 2,562,667,635 |
| VI. 기말의 현금및현금성자산 | | 5,830,937,078 | | 4,647,461,033 |

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제17기 2020년 12월 31일 현재

제16기 2019년 12월 31일 현재

재단법인 성남문화재단

1. 법인의 개요

재단법인 성남문화재단(이하 "재단"이라 함)은 성남시문화재단설립 및 운영에 관한 조례가 정하는 바에 따라 2004년 12월 1일자로 성남시가 설립자본금 10백만원을 출연하여 설립하였으며, 경기도 성남시 분당구 성남대로 808에 소재하고 있습니다.

당 재단은 지방문화예술의 진흥을 통한 성남시의 정체성 확립, 시민의 문화향수 기회의 확대, 문화창달 활동 등을 통하여 시민의 문화복지 구현을 목적으로 하고 있으며, 정관에 기재된 사업의 내용은 다음과 같습니다.

- 1) 문화예술의 창작, 보급과 조사연구
- 2) 문화예술의 국내외 교류사업
- 3) 문화유산의 보존 및 육성
- 4) 성남아트센터의 운영 및 관리
- 5) 시민회관의 운영 및 관리
- 6) 기타 문화예술진흥 발전을 위하여 성남시장이 위탁하는 사업

2. 중요한 회계처리방침

재단이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 회계처리에 대한 일반원칙

재단은 2018년 회계연도부터 당 재단의 정관 및 회계규정에 특별히 정한 것을 제외하고는 공익법인회계기준이 정하는 바에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다.

공익법인회계기준의 재무제표에 포함되지 아니하는 순자산변동표와 현금흐름표는 지방출자출연기관 결산기준의 재무제표 작성특례에 따라 작성하고 있습니다.

(2) 회계단위

재단은 문화예술사업을 지원하기 위한 공익목적사업과 기금조성 등을 위한 기타사업으로 구분하여 회계처리하고 있으며, 재무제표는 이를 합산하여 작성하고 있습니다.

(3) 예산회계

재단은 성남시와 성남시의회에서 예결산승인을 받는 등, 지방자치단체의 예산결산제도를 운용하고 있으며 이러한 예산회계제도의 이행에 따른 결산요약표를 주석으로 표시하고 있습니다.

(4) 수익인식 기준

재단은 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 경제적 효익의 유입 가능성이 매우 높을 때 인식하고 있습니다.

공연 등 행사수입은 행사 완료시점에 수익을 인식하고 대관수입이나 임대수입은 계약기간의 경과에 따라 수익을 인식합니다. 또한 출연금수입과 지원사업수입은 현금이 입금되는 시점에 수익을 인식합니다.

(5) 현금및현금성자산

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

(6) 단기금융상품

재단은 금융기관이 취급하는 정기예금, 정기적금, 사용이 제한되어 있는 예금 및 기타 정형화된 상품 등 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 것을 단기금융상품으로 계상하고 있으며, 현금 및 현금성자산 또는 단기금융상품에 속하지 아니하는 것을 장기금융상품으로 계상하고 있습니다.

(7) 대손충당금

재단은 매출채권, 미수금 등 채권 잔액의 회수가능성에 대하여 합리적이고 객관적인 기준에 따라 산출한 대손추산액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

(8) 유형자산

재단의 유형자산은 취득원가로 평가되고 있으며, 수선비 중 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로 하여 유형자산의 취득원가에 가산하고, 당해 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적지출로 하여 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

| 과 목 | 내 용 연 수 |
|------------------|---------|
| 건물, 구축물 | 20 년 |
| 차 량 운 반 구, 공기구비품 | 5 년 |

유형자산의 감가상각방법, 잔존가치 및 내용연수를 변경하는 것이 적절하다고 판단 되는 경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

재단은 성남시 소유의 토지 및 건물에 대한 자본적지출을 형태에 따라 건물 또는 구축물로 계상하고 있으며, 예술품에 대해서는 감가상각을 하지 않습니다.

한편, 위수탁협약에 따라 성남시 등으로부터 위탁받아 취득한 자산에 대하여는 수탁 자산으로 계상하고 있으며, 감가상각누계 및 수탁자산보조금은 차감하여 재무제표에 표시하고 있습니다. 수탁자산의 감가상각비는 수탁자산보조금과 상계되므로 해당 감가상각비는 재무제표에 표시되지 않으며, 해당 자산의 위수탁기간이 경과되어 위탁 자에게 반환하거나 사업이 종료되었을 때 제거하게 됩니다.

(9) 무형자산의 취득원가와 상각방법 등

1) 무형자산의 취득원가

무형자산을 개별취득하는 경우 취득원가는 구입원가와 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간이 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 현금가격상당액으로 계상하고 있습니다.

취득 또는 완성 후의 지출이 무형자산의 미래경제적효익을 실질적으로 증가시킬 가능성이 매우 높고, 관련된 지출을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 무형자산과 직접 관련된 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식합니다.

2) 상각방법

무형자산에 대해서는 다음의 상각연수에 따라 정액법으로 상각하고 있으며, 잔존가치는 없는 것을 원칙으로 하고 있습니다.

| 과 목 | 상각연수 |
|-----------|------|
| 소 프 트 웨 어 | 5 년 |

(10) 퇴직급여

재단은 확정급여형 퇴직연금제도를 시행하고 있으며 보고기간종료일 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 측정하여 퇴직급여충당부채로 인식하고 있습니다. 다만, 임금피크제에 이른 종업원에 대하여는 확정기여형 퇴직연금제도를 시행하고 있습니다.

재단은 퇴직급여충당부채에서 퇴직연금운용자산을 차감하는 형식으로 표시하고 있으며, 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 그 초과액을 투자자산의 과목으로 계상하고 있습니다.

(11) 충당부채, 우발부채 및 우발자산

1) 충당부채

재단은 과거 사건이나 거래의 결과로 인하여 존재하는 현재의무로서 지출의 시기 또는 금액이 불확실하지만 당해 의무를 이행하기 위하여 자원이 유출될 가능성이 매우 높고 또한 당해 의무의 이행에 소요되는 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 있는 경우 그 금액을 충당부채로 인식하고 있습니다.

2) 우발부채

재단은 다음의 경우를 우발부채로 보아 부채로 인식하지 않고 있습니다.

① 과거사건은 생겼으나 재단이 전적으로 통제할 수 없는 하나 이상의 불확실한 미래 사건의 발생 여부로만 그 존재 유무를 확인할 수 있는 잠재적인 의무인 경우

② 과거사건으로 생긴 현재 의무지만 그 의무를 이행하기 위하여 자원을 유출할 가능성이 매우 높지 않거나, 또는 그 가능성은 매우 높으나 해당 의무의 이행에 필요한 금액을 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우

3) 우발자산

재단은 과거사건으로 생겼으나, 전적으로 통제할 수 없는 하나 이상의 불확실한 미래 사건의 발생 여부로만 그 존재 유무를 확인할 수 있는 잠재적 자산을 우발자산으로 보아 자산으로 인식하지 않고 있습니다.

(12) 사업간 전출입액

재단은 공익목적사업과 기타사업의 구분 경리에 따라 공익목적사업에서 기타사업으로 지출된 출자금에 대하여 공익목적사업의 보통순자산에서 차감하고 기타사업의 보통순자산 전입으로 구분 표시하고 있습니다.

(13) 공익목적사업과 기타사업의 구분

재단의 공익목적사업과 기타사업의 구분 내역은 다음과 같습니다.

| 구 분 | 내 역 |
|--------|---|
| 공익목적사업 | 시출연금수입, 기타보조금수입, 기부금수입, 대관료수입, 문화사업수입, 전시사업수입, 공연사업수입 |
| 기타사업 | 임대사업수입, 지원사업수입(주차료수입, 직영사업수입) |

(14) 추정의 사용

한국의 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하기 위해서 재단의 경영자는 자산 및 부채의 금액 및 충당부채 등에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용합니다. 여기에는 유형자산의 장부금액, 매출채권, 재고 자산 및 충당부채 등이 포함됩니다. 이러한 평가금액은 실제와 다를 수 있습니다.

(15) 전기오류수정손익

전기 또는 그 이전기간의 재무제표를 작성할 때 발생하였던 오류가 당기에 발견되는 경우 당기 손익계산서에 영업외손익 중 전기오류수정손익으로 계상하고 있습니다. 다만, 중대한 오류의 수정은 순자산변동표에 반영하고 관련 계정잔액을 수정하며 중대한 오류의 영향을 받은 회계기간의 재무제표를 재작성하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산과 금융상품

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산과 금융상품의 내용은 다음과 같으며, 사용이 제한된 예금은 없습니다.

(단위:천원)

| 구 분 | | 당기말 | 전기말 | 비 고 |
|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| 현금및현금성자산 | 보통예금 | 5,501,096 | 4,290,997 | 공익사업 |
| | 보통예금 | 319,841 | 300,378 | 세입세출외 |
| | 보통예금 | 10,000 | 10,000 | 기본금 |
| | 보통예금 | - | 46,086 | 보증금 |
| | 소 계 | 5,830,937 | 4,647,461 | |
| 단기금융상품 | 정기예금 | 413,076 | 408,240 | 후원회기부금 |
| | 소 계 | 413,076 | 408,240 | |
| 장기금융상품 | 퇴직연금운용자산 | 212,030 | 194,568 | 퇴직연금운용자산 |
| | 소 계 | 212,030 | 194,568 | |
| 합 계 | | 6,456,043 | 5,250,269 | |

4. 유형자산

당기와 전기의 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(1) 당기

(단위:천 원)

| 과 목 | 기초잔액 | 취 득(주1) | 처분및폐기 | 감가상각비 | 기말잔액 |
|-------------|-----------|-------------|-------|-------------|-------------|
| 건 물 | 6,767,919 | - | - | (628,498) | 6,139,421 |
| 구 축 물 | 207,191 | - | - | (20,518) | 186,673 |
| 차량운반구 | 5 | - | - | - | 5 |
| 공기구비품 | 1,522,749 | 1,031,765 | (20) | (726,701) | 1,827,793 |
| 구축물(수탁자산) | - | 6,466,784 | - | (29,028) | 6,437,756 |
| 수탁자산보조금 | - | (6,466,784) | - | 29,028 | (6,437,756) |
| 공기구비품(수탁자산) | - | 1,008,059 | - | (30,773) | 977,286 |
| 수탁자산보조금 | - | (1,008,059) | - | 30,773 | (977,286) |
| 합 계 | 8,497,864 | 1,031,765 | (20) | (1,375,717) | 8,153,892 |

(주1) 당기 취득한 공기구비품에는 전기오류수정이익으로 계상된 32,000천원의 무상 수증자산이 포함되어 있습니다.

(2) 전기

(단위:천 원)

| 과 목 | 기초잔액 | 취 득 | 처분및폐기 | 감가상각비 | 기말잔액 |
|-------|-----------|---------|-------|-------------|-----------|
| 건 물 | 7,396,418 | - | - | (628,498) | 6,767,919 |
| 구 축 물 | 227,708 | - | - | (20,518) | 207,191 |
| 차량운반구 | 5 | - | - | - | 5 |
| 공기구비품 | 1,515,944 | 700,726 | (2) | (693,919) | 1,522,749 |
| 합 계 | 9,140,075 | 700,726 | (2) | (1,342,935) | 8,497,864 |

5. 위·수탁 무상 사용 계약 내역

당 재단이 성남시로부터 무상으로 수탁받아 사용하고 있는 자산의 내용은 다음과 같습니다.

| 구분 | 토지(㎡) | 건물(㎡) | 비고 |
|--------------|------------|-----------|----|
| 성남문화재단 | 130,638.4 | 11,142.5 | |
| 책테마파크 | 5,950.0 | 495.5 | |
| 야외공연장 | 1,009.0 | 609.0 | |
| 문화예술교육지원센터 | 14,195.0 | 5,005.0 | |
| 위례 STORY BOX | 23,382.3 | 1,247.0 | |
| 신흥 공공예술창작소 | - | 256.0 | |
| 태평 공공예술창작소 | - | 117.2 | |
| 합계 | 175,174.70 | 18,872.20 | |

6. 공제가입자산의 내용

공제가입자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천 원)

| 공제가입자산 | 공제사업자 | 계약기간 | 공제료 | 공제가입금액 |
|-------------|-----------|---------------------------|--------|-----------------------------------|
| 건물,시설물 재해복구 | 한국지방재정공제회 | 2020.01.01~ 2020.12.31 | 43,309 | 131,049,038 |
| 영조물배상 | 한국지방재정공제회 | 2020.01.01~ 2020.12.31 | 14,673 | 대인 1억 (1사고당 무한 또는 5억) 대물 1억 |
| 합 계 | | | 57,982 | |

7. 무형자산의 내용

(1) 보고기간 종료일 현재 무형자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 과목 | 취득원가 | 상각누계액 | 장부금액 |
|-------|-----------|-------------|------|
| 소프트웨어 | 1,098,544 | (1,098,544) | - |

(2) 무형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 과목 | 기초잔액 | 취득 | 처분 | 상각 | 기말잔액 |
|-------|------|----|----|-------|------|
| 소프트웨어 | 229 | - | - | (229) | - |

8. 퇴직급여충당부채

(1) 당기와 전기의 퇴직급여충당부채 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 구분 | 당기 | 전기 |
|-------------|-----------|-----------|
| 기초잔액 | 6,302,496 | 5,806,810 |
| 충당부채설정액(주1) | 922,265 | 839,005 |
| 퇴직금지급액 | (108,171) | (343,319) |
| 기말잔액 | 7,116,590 | 6,302,496 |
| 기말 퇴직금 추계액 | 7,116,590 | 6,302,496 |

(주1)당기 설정액에는 미지급금에서 대체된 70,024천원이 포함되어 있으며, 당기중 임금피크제 대상 직원에 대한 확정기여형(DC형) 퇴직연금지급액은 6,481천원입니다.

보고기간 종료일 현재 퇴직금추계액의 100 %에 해당하는 금액에 대하여 농협은행에 수익자인 종업원의 퇴직금수급권이 보장된 퇴직연금운용자산에 가입하고 있습니다.

(2) 퇴직연금운용자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 구 분 | 당기 | 전 기 |
|-----------|-----------|-----------|
| 기 초 잔 액 | 6,302,496 | 5,806,810 |
| 당 기 증 가 액 | 922,265 | 839,005 |
| 당 기 감 소 액 | (108,171) | (343,319) |
| 기 말 잔 액 | 7,116,590 | 6,302,496 |

재단은 퇴직급여충당부채를 초과하는 퇴직연금운용자산 212,030천원(전기 194,568천원)을 장기금융상품으로 계상하고 있습니다.

9. 기본금의 내용

기본금은 재단 설립시의 출연금이며 기본금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 구 분 | 합 계 | 공익목적사업 | 기타사업 |
|----------|--------|--------|------|
| 설립시의 기본금 | 10,000 | 10,000 | - |

10. 부가가치계산에 필요한 계정과목과 그 금액

부가가치계산에 필요한 계정과목과 그 금액은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위:천 원)

| 구 분 | 사업수행비용 | 관리비용 | 합 계 |
|---------|-----------|------------|------------|
| 급 여 | 3,379,720 | 6,681,924 | 10,061,644 |
| 퇴 직 급 여 | 304,717 | 554,005 | 858,722 |
| 복리후생비 | 408,781 | 802,813 | 1,211,594 |
| 지급임차료 | - | 103,591 | 103,591 |
| 감가상각비 | - | 1,375,717 | 1,375,717 |
| 세금과공과 | - | 838,687 | 838,687 |
| 합 계 | 4,093,218 | 10,356,736 | 14,449,954 |

<전기>

(단위:천 원)

| 구 분 | 사업수행비용 | 관리비용 | 합 계 |
|---------|-----------|-----------|------------|
| 급 여 | 3,529,108 | 6,021,101 | 9,550,209 |
| 퇴 직 급 여 | 253,505 | 607,229 | 860,734 |
| 복리후생비 | 415,849 | 728,698 | 1,144,547 |
| 지급임차료 | - | 69,785 | 69,785 |
| 감가상각비 | - | 1,342,935 | 1,342,935 |
| 세금과공과 | - | 654,716 | 654,716 |
| 합 계 | 4,198,462 | 9,424,465 | 13,622,927 |

11. 지원사업수입의 내용

당기와 전기의 지원사업수입 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 구 분 | 당 기 | 전 기 |
|----------|---------|---------|
| 주차료수입 | 170,221 | 371,156 |
| 대여 수입 | 129 | 2,537 |
| 식음료매출 수입 | 37,810 | 88,398 |
| 합 계 | 208,160 | 462,091 |

12. 사업비용의 성질별 분류

사업비용의 성질별 분류는 다음과 같습니다.

<당기>

(단위:천원)

| 구 분 | 인력비용 | 시설비용 | 기타비용 | 합계 |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| I. 공익목적사업비용 | 11,299,458 | 6,049,996 | 8,686,612 | 26,036,066 |
| 1. 사업수행비용 | 3,329,118 | - | 5,320,411 | 8,649,529 |
| (1) 공연사업비 | 1,253,620 | - | 1,292,581 | 2,546,201 |
| (2) 축제사업비 | 83,299 | - | 167,603 | 250,901 |
| (3) 문화사업비 | 1,312,697 | - | 3,326,076 | 4,638,773 |
| (4) 전시사업비 | 679,502 | - | 246,103 | 925,605 |
| (5) 수탁사업비 | - | - | 288,048 | 288,048 |
| 2. 일반관리비용 | 7,970,340 | 6,049,996 | 3,366,201 | 17,386,537 |
| II. 기타사업비용 | 845,375 | 137,526 | 55,785 | 1,038,686 |
| 1. 사업수행비용 | 764,100 | - | 10,109 | 774,209 |
| (1) 지원사업비 | 764,100 | - | 10,109 | 774,209 |
| 2. 일반관리비용 | 81,275 | 137,526 | 45,676 | 264,477 |
| 합 계 | 12,144,834 | 6,187,523 | 8,742,396 | 27,074,752 |

<전기>

(단위:천원)

| 구 분 | 인력비용 | 시설비용 | 기타비용 | 합계 |
|-------------|------------|-----------|------------|------------|
| I. 공익목적사업비용 | 10,395,012 | 4,748,317 | 12,861,732 | 28,005,061 |
| 1. 사업수행비용 | 3,140,325 | - | 9,738,028 | 12,878,353 |
| (1) 공연사업비 | 1,372,654 | - | 4,114,814 | 5,487,468 |
| (2) 축제사업비 | 130,637 | - | 761,745 | 892,382 |
| (3) 문화사업비 | 1,053,760 | - | 3,805,168 | 4,858,928 |
| (4) 전시사업비 | 583,274 | - | 276,189 | 859,463 |
| (5) 수탁사업비 | - | - | 780,112 | 780,112 |
| 2. 일반관리비용 | 7,254,687 | 4,748,317 | 3,123,704 | 15,126,708 |
| II. 기타사업비용 | 759,303 | 169,128 | 239,991 | 1,168,421 |
| 1. 사업수행비용 | 642,288 | - | 105,671 | 747,959 |
| (1) 지원사업비 | 642,288 | - | 105,671 | 747,959 |
| 2. 일반관리비용 | 117,015 | 169,128 | 134,320 | 420,462 |
| 합 계 | 11,154,314 | 4,917,445 | 13,101,723 | 29,173,482 |

13. 종업원 복지

재단은 종업원 복지증진을 위하여 의료보험, 재해보상 및 유급휴가 등의 복리후생제도를 시행하고 있습니다. 당기 중 재단이 복리후생비로 지출한 금액은 1,211,594천원(전기1,144,547천원)입니다.

14. 특수관계자와의 거래 등

(1) 당 재단의 출자·출연기관인 성남시와의 거래내용은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위:천 원)

| 구분 | 특수관계자명 | 수익 | | 비용 |
|--------|--------|---------|------------|----|
| 지방자치단체 | 성남시 | 출연금수입 | 24,143,415 | - |
| | | 기타보조금수입 | 288,048 | - |
| | | 대행사업수입 | 1,656,664 | - |
| | | 임대사업수입 | 35,737 | - |
| | | 합계 | 26,123,865 | - |

<전기>

(단위:천 원)

| 구분 | 특수관계자명 | 수익 | | 비용 |
|--------|--------|---------|------------|----|
| 지방자치단체 | 성남시 | 출연금수입 | 24,808,297 | - |
| | | 기타보조금수입 | 593,062 | - |
| | | 임대사업수입 | 39,209 | - |
| | | 합계 | 25,440,568 | - |

(2) 위에서 언급된 사항을 제외하고는 당 재단의 단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요 거래처는 없습니다.

15. 전기오류수정손익

당기중 전기오류수정손익의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 계정과목 | 금 액 | 내 용 |
|----------|--------|-------------------|
| 전기오류수정이익 | 32,000 | 무상수증된 공기구비품의 계상누락 |

16. 소송중인 사건

재단의 당기말 현재 소송중인 사건의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

| 소송내용 | 사건번호 | 원고 | 피고 | 소가 | 소송진행현황 |
|-----------|-------------------------|--------|------|---------|---|
| 부당이득금 반환소 | 2020나 518XX (수원지방법원) | 성남문화재단 | 0100 | 18,390 | 원고일부승소 행정소송 진행중 |
| 부당이득금 반환소 | 2019가단2321XX (성남지원) | 성남문화재단 | 0100 | 110,535 | 행정소송은 2021.1.28 원고패소 판결 행정소송 항소여부 검토중 |

당기말 현재 상기 소송의 결과는 알수 없으나 재무적인 영향은 없을 것으로 판단하고 있습니다.

17. 세입 · 세출결산 총괄표

재단의 당기와 전기의 세입 · 세출결산 총괄의 내용은 다음과 같습니다.

가. 당기

(1) 세입 · 세출결산 총규모

(단위:천 원)

| 구분 | 예산현액 | 세입결산 (A) | 전년도이월 금 집행잔액 (B) | 세출결산 (C) | 이월액 (D) | 반납액 (E) | 세계잉여금 (A+B-C-D-E) |
|------|------------|-------------|------------------------|-------------|------------|------------|----------------------|
| 합계 | 34,734,603 | 34,223,362 | 141,862 | 28,734,913 | 852,135 | 865,946 | 3,912,230 |
| 일반회계 | 34,734,603 | 34,223,362 | 141,862 | 28,734,913 | 852,135 | 865,946 | 3,912,230 |

(2) 명시이월 및 사고이월액

(단위:천 원)

| 구 분 | 사업명 | 예산액 (A) | 세출결산액 (B) | 이월액 (C) | 반납액 (D) | 집행잔액 (A-B-C-D) |
|------|--------------|------------|--------------|------------|------------|-------------------|
| 명시이월 | 문화예술공동체 공간조성 | 742,000 | 2,872 | 720,000 | - | 19,128 |
| 사고이월 | 우리동네 미술 | 415,485 | 283,350 | 132,135 | - | - |

(3) 세입결산액

(단위:천 원)

| 구 분 | 예산현액 (A) | 수입액 (B) | B/A*100 (%) | 초과세입액 (C-B-A) | 비고 |
|------|-------------|------------|----------------|------------------|-----------|
| 세입총계 | 34,734,603 | 34,223,362 | 99% | (511,241) | |
| 의존사업 | 소계 | 29,409,410 | 29,334,537 | 100% | (74,873) |
| | 출연금 | 24,143,415 | 24,143,415 | 101% | - |
| | 대행사업비 | 4,905,828 | 4,903,074 | 100% | (2,754) |
| | 국도비지원금 | 360,167 | 288,048 | 80% | (72,119) |
| 재단사업 | 소계 | 1,413,748 | 977,380 | 69% | (436,368) |
| | 정책사업 | 719,326 | 406,951 | 57% | (312,375) |
| | 대관사업 | 138,000 | (26,992) | (20)% | (164,992) |
| | 시설운영 | 356,422 | 373,233 | 43% | 16,811 |
| | 그외 수입 | 200,000 | 224,187 | 112% | 24,187 |

| 구 분 | 예산현액 (A) | 수입액 (B) | B/A*100 (%) | 초과세입액 (C=B-A) | 비고 |
|--------|-------------|------------|----------------|------------------|----|
| 전년도이월금 | 3,911,445 | 3,911,446 | 100% | 1 | |

(4) 세출결산액

(단위:천 원)

| 구 분 | 예산현액 (A) | 집행액 (B) | B/A*100 (%) | 집행잔액 (C=A-B) | 비 고 |
|------------|-------------|------------|----------------|-----------------|-----|
| 세출총계 | 34,734,604 | 28,734,913 | 83% | 5,999,690 | |
| 행정운영 경비 | 소계 | 13,538,315 | 93% | 998,578 | |
| | 인력운영 | 8,875,197 | 99% | 84,156 | |
| | 재단운영 | 4,663,118 | 80% | 914,422 | |
| 정책사업 경비 | 소계 | 20,262,736 | 76% | 4,815,288 | |
| | 감사실 | 37,496 | 85% | 5,619 | |
| | 경영국 | 6,278,118 | 91% | 560,550 | |
| | 예술국 | 5,212,556 | 66% | 1,760,385 | |
| | 문화국 | 8,734,566 | 72% | 2,488,734 | |
| 야외공연장운영 | 833,553 | 747,728 | 90% | 85,824 | |
| 예비비운영 | 100,000 | - | 0% | 100,000 | |

(5) 차기이월금명세서

(단위:천 원)

| 구분 | 금융기관 | 계좌번호 | 금액 | 비고 |
|----|------|------------------|-----------|-------|
| | 농협은행 | 303-4107-5307-81 | 10,000 | 자본금 |
| | 농협은행 | 303-5148-3187-81 | 3,679,690 | |
| | 농협은행 | 303-5148-3201-51 | 231,756 | |
| | 농협은행 | 1174-17-000072 | 661,626 | |
| | 농협은행 | 1174-17-000184 | 6 | |
| | 농협은행 | 317-0000-9781-21 | 86,875 | |
| | 농협은행 | 317-0004-4224-61 | 74,178 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 317-0004-4226-31 | 218,250 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 301-0222-8079-61 | 27,414 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 1174-01-005821 | 4 | |
| | 농협은행 | 301-0151-2199-91 | 3 | |
| | 농협은행 | 301-0263-7269-91 | 240,729 | |

| 구분 | 금융기관 | 계좌번호 | 금액 | 비고 |
|----------|------|------------------|------------|--------|
| 현금및현금성자산 | 농협은행 | 301-0265-1790-31 | 5 | |
| | 농협은행 | 301-0265-1796-51 | 2 | |
| | 농협은행 | 301-0236-0632-01 | 541,315 | |
| | 농협은행 | 301-0783-8167-21 | 9 | |
| | 농협은행 | 301-0249-5625-61 | 16 | |
| | 농협은행 | 301-0269-6200-61 | 11 | |
| | 농협은행 | 301-0272-0352-91 | 10 | |
| | 농협은행 | 301-0272-0346-91 | 4 | |
| | 농협은행 | 301-0275-2037-61 | 6 | |
| | 농협은행 | 301-0275-6654-21 | 59,021 | |
| | 농협은행 | 301-0276-9791-11 | 7 | |
| | 소계 | | 5,830,937 | |
| 단기금융상품 | 농협은행 | 303-5256-3346-41 | 399,774 | 후원회기부금 |
| | 농협은행 | 303-4086-3017-11 | 12,302 | 후원회기부금 |
| | 농협은행 | 303-5256-3406-11 | 1,000 | 후원회기부금 |
| | 소계 | | 413,076 | |
| 퇴직연금운용자산 | 농협은행 | 1174-90-000183 | 7,328,620 | |
| | 소계 | | 7,328,620 | |
| 합 계 | | | 13,572,632 | |

나.전기

(1) 세입 · 세출결산 총규모

(단위:천 원)

| 구분 | 예산현액 | 세입결산 (A) | 세출결산 (B) | 이월액 (C) | 반납액 (D) | 세계잉여금 (A-B-C-D) |
|------|------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------------|
| 합계 | 32,960,802 | 32,992,362 | 28,490,975 | 534,078 | 55,864 | 3,911,445 |
| 일반회계 | 32,960,802 | 32,992,362 | 28,490,975 | 534,078 | 55,864 | 3,911,445 |

(2) 명시이월 및 사고이월액

(단위:천 원)

| 구 분 | 사업명 | 예산액 (A) | 세출결산액 (B) | 이월액 (C) | 반납액 (D) | 집행잔액 (A-B-C-D) |
|------|--------------|------------|--------------|------------|------------|-------------------|
| 명시이월 | 문화예술공동체 공간조성 | 291,200 | 61,949 | 218,000 | - | 11,251 |

| 구 분 | 사업명 | 예산액 (A) | 세출결산액 (B) | 이월액 (C) | 반납액 (D) | 집행잔액 (A-B-C-D) |
|--------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|-------------------|
| 사고이월 | 엑트 성남 | 1,199,000 | 823,357 | 316,078 | - | 59,565 |
| 사고이월 (18년 명시이월) | 문화예술교육지원센터 | 5,937,015 | 458,648 | 4,815,995 | - | 662,372 |

(3) 세입결산액

(단위:천 원)

| 구 분 | | 예산현액 (A) | 수입액 (B) | B/A*100 (%) | 초과세입액 (C=B-A) | 비고 |
|--------|-------|-------------|------------|----------------|------------------|----|
| 세입총계 | | 32,960,802 | 32,992,362 | 100% | 31,560 | |
| 의존사업 | 소계 | 25,230,034 | 25,185,626 | 100% | (44,408) | |
| | 출연금 | 24,808,297 | 24,808,297 | 100% | - | |
| | 지원금 | 421,737 | 377,329 | 97% | (44,408) | |
| 재단사업 | 소계 | 5,292,170 | 5,368,138 | 101% | 75,968 | |
| | 정책사업 | 2,851,977 | 2,737,835 | 96% | (114,142) | |
| | 대관사업 | 1,171,070 | 1,224,591 | 105% | 53,521 | |
| | 시설운영 | 862,123 | 947,193 | 110% | 85,070 | |
| | 그외 수입 | 407,000 | 458,519 | 113% | 51,519 | |
| 전년도이월금 | | 2,438,598 | 2,438,598 | 100% | - | |

(4) 세출결산액

(단위:천 원)

| 구 분 | | 예산현액 (A) | 집행액 (B) | B/A*100 (%) | 집행잔액 (C=A-B) | 비 고 |
|------------|------|-------------|------------|----------------|-----------------|-----|
| 세출총계 | | 32,960,802 | 28,490,975 | 86% | 4,469,827 | |
| 행정운영 경비 | 소계 | 13,219,933 | 11,433,139 | 86% | 1,786,794 | |
| | 인력운영 | 8,507,658 | 7,544,389 | 89% | 963,269 | |
| | 재단운영 | 4,712,275 | 3,888,750 | 83% | 823,525 | |
| 정책사업 경비 | 소계 | 18,736,785 | 16,377,788 | 87% | 2,358,997 | |
| | 감사실 | 19,800 | 13,249 | 67% | 6,551 | |
| | 경영국 | 6,961,405 | 5,919,984 | 85% | 1,041,421 | |
| | 예술국 | 6,938,353 | 6,484,849 | 93% | 453,504 | |
| | 문화국 | 4,817,227 | 3,959,707 | 82% | 857,520 | |
| 야외공연장운영 | | 816,188 | 680,048 | 83% | 136,140 | |
| 예비비운영 | | 187,896 | - | 0% | 187,896 | |

(5) 차기이월금명세서

(단위:천 원)

| 구분 | 금융기관 | 계좌번호 | 금액 | 비고 |
|----------|--------|------------------|------------------|---------|
| 현금및현금성자산 | 농협은행 | 1174-01-002655 | 1,045 | |
| | 농협은행 | 317-0004-4218-61 | 350 | |
| | 농협은행 | 303-3156-6819-31 | 24,000 | 보증금 |
| | 농협은행 | 303-3156-6718-41 | 17,086 | 보증금 |
| | 농협은행 | 303-3156-6663-31 | 10,000 | 보증금 |
| | 농협은행 | 303-3948-2321-81 | 5,000 | 보증금 |
| | 농협은행 | 303-3989-5154-31 | 2,347,798 | |
| | 농협은행 | 303-3989-7290-51 | 90,801 | |
| | 농협은행 | 1174-17-000072 | 1,707,511 | |
| | 농협은행 | 1174-17-000184 | 143,492 | |
| | 농협은행 | 317-0004-4224-61 | 76,621 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 317-0004-4226-31 | 201,929 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 301-0222-8079-61 | 20,172 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 1174-01-005821 | 4 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 301-0151-2199-91 | 3 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 301-0783-8167-21 | 9 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 301-0247-7909-61 | 1,625 | 세입세출외 |
| | 농협은행 | 301-0249-5625-61 | 16 | 세입세출외 |
| | 소계 | | 4,647,461 | |
| | 단기금융상품 | 농협은행 | 303-4086-2978-51 | 400,774 |
| 농협은행 | | 303-4086-3017-11 | 7,467 | 후원회기부금 |
| 소계 | | 408,241 | | |
| 퇴직연금운용자산 | 농협은행 | 1174-90-000183 | 6,497,063 | |
| | 소계 | | 6,497,063 | |
| 합 계 | | | 11,552,765 | |

18. 재무제표의 승인

재단의 2020년 회계연도 재무제표는 2021년 3월 25일 개최될 이사회에서 사실상 확정 및 승인될 예정입니다.