

財團運營 事業費

# 決 算 書

第10期 [ 2016年 1月 1일부터  
2016년 12月 31일까지 ]



[http:// www.uac.or.kr/031\)828-5841~2](http://www.uac.or.kr/031)828-5841~2)

# 目 次

## 一. 事業報告書

1. 개 황	3
2. 시설현황	6
3. 사업운영성과	7

## 二. 豫算決算報告書(歲入·歲出)

1. 결산총괄	10
2. 사업예산 결산보고서	11

## 三. 財務諸表

1. 재무상태표	16
2. 손익계산서	17
3. 현금흐름표	18
4. 재무제표 주석·주기	19

## 四. 財務諸表 附屬明細書

### 자산

#### 유동자산

1. 현예금, 단기금융상품 명세서	24
2. 선납법인세 명세서	24

#### 비유동자산

3. 기타투자자산 명세서	25
4. 유형자산명세서	25

□ 부채

○ 유동부채

5. 미지급금 명세서	27
6. 선수금명세서	27
7. 선수수익 명세서	28
8. 예수금명세서	28
9. 정산반환금명세서	28

○ 비유동부채

10. 퇴직급여충당부채명세서	29
-----------------	----

五. 參考資料

1. 2016년 사업비 정산서	33
2. 2016년 수입내역	34



# 一. 2016년 재단법인 의정부예술의전당

## 1. 개 황

### 가. 총괄사항

- 설립근거
  - 법 : 민법 제32조 및 문화관광부및문화재청소관비영리법인의 설립 및 감독에관한규칙 제4조
  - 조례 : 의정부시 재단법인 의정부예술의전당 설립 및 운영 조례(제2190호)

○ 설립목적 : 문화예술진흥과 시민의 문화적 삶의 질 향상 및 문화복지 구현

○ 법인설립일 : 2007. 5. 21

○ 사업범위

- ▷ 의정부예술의전당 운영
- ▷ 공연예술진흥 및 작품전시, 문화예술 교육 활동과 그 보급
- ▷ 문화 예술의 국내.외 교류사업
- ▷ 문화예술 관련 자료의 수집,관리, 보급및 조사,연구
- ▷ 법인 목적달성에 필요한 사업및 부대사업
- ▷ 기타 문화예술 진흥발전을 위해 의정부시장이 위탁하는 사업 등

○ 운영 및 회계관리

재단법인 의정부예술의전당의 운영비는 의정부시로 부터 배정받아 수익적수익(영업수익)으로 결정하고, 집행은 수익적지출(영업비용)로 처리하며, 예산집행잔액과 수입금은 정산반환금으로 처리하고 익년도 운영비용에 편성합니다.

나. 이사회 의결사항

의안번호	건 명	의결년월일	의결사항
	<u>제1회 이사회</u>		
2016 -1	2015년도 회계연도 승인(안)	2016.3.3	
-2	(재)의정부예술의전당 규정 개정(안) 1) 재단법인 의정부예술의전당 인사규정 개정(안) 2) 재단법인 의정부예술의전당 연봉제규정 개정(안) 3) 재단법인 의정부예술의전당 대관규정 개정(안) 4) 재단법인 의정부예술의전당 공용차량관리 시행 내규 개정(안)	"	1)원안부결 2)원안가결 3)원안가결 4)원안가결
	<u>제2회 이사회</u>		
2016 -1	(재)의정부예술의전당 임원의 선임(안) · 사장 연임: 박형식 사장 연임 · 선임직 이사 추천: 추희경, 강난규, 최태지	2016.7.27	원안가결
-2	(재)의정부예술의전당 조직개편(안)	"	원안가결
-3	(재)의정부예술의전당 규정개정(안):	"	원안가결
-4	2016년 제1회 추가경정예산(안)	"	원안가결
	<u>제3회 이사회(서면)</u>		
2016 -1	(재)의정부예술의전당 규정개정(안)	2016.8.26	원안가결
	<u>제4회 이사회</u>		
2016 -1	2017년도 주요업무계획(안)	2016.12.1	원안가결
-2	2017년도 법인사업 예산(안)	"	원안가결

-3	2017년도 제3회 규정개정(안)	"	원안가결
-4	제2회 제3회 서면 이사회 개최 결과 보고	"	원안수용
	<u>제5회 이사회 (서면)</u>		
2016 -1	2016년도 제2회 자체추경예산(안)	2016.12.30	원안가결

다. 임·직원에 관한 사항

○ 정원현황 (12.31 현재)

(단위 : 명)

구분	합계	사장	일 반 직							업 무 직					청경	상용
			소계	2급	3급	4급	5급	6급	7급	소계	5급	6급	7급	8급		
인원	40	1	22	1	1	4	7	6	3	6	3	1	1	1	3	8

○ 현원현황 (12.31 현재)

(단위 : 명)

구분	합계	사장	일 반 직							업 무 직					청경	상용
			소계	2급	3급	4급	5급	6급	7급	소계	5급	6급	7급	8급		
현원	40	1	22	1	1	4	7	6	3	14	3	1	10	-	3	-

## 2. 시설 현황

- . 위 치 : 의정부시 의정부동 323번지
- . 공사기간 : 1995. 12. 30 ~ 2000. 12. 29
- . 총사업비 : 51,333백만원
- . 대지면적 : 40,273m<sup>2</sup>
- . 연 면 적 : 22,372m<sup>2</sup>
- . 건축면적 : 7,094m<sup>2</sup>

### ◎ 주요시설내역

층 별	시 설 명	수 용 능 력 (제 원)
지하 2층 (420m <sup>2</sup> )	무대기계실 오케스트라피트 기계실	
지하1층 (10,471m <sup>2</sup> )	기계실, 발전실등 연습실, 강의실, 음악감상실, 영상감상실, 식당, 미술실습실 등	총주차면수:438면 -지상:253면(장애인6) -지하:185면(장애인4)
지상 1층 (5,500m <sup>2</sup> )	전시장,수장고 매포실,안내데스크 출연자대기실,보관실	전시면적:740m <sup>2</sup> -원형:137평 -제1,2:각43.5평
지상2층 (3,907m <sup>2</sup> )	대극장	객석 1,025석 -오케스트라피트:96석 -장애인석:15석
	소극장	객석 237석(장애인3석)
	국제회의장	전석 183석 -회의석:115석 -방청석:68석
지상3층 (2,074m <sup>2</sup> )	TV중계실,동시통역실 음향실,영상조정실	국제회의장부속시설 공연장부속시설

### 3. 사업운영성과

#### (1) 사업수익

- 수익은 총 9,252,223,033원으로 기초정산반환금 1,320,976,765,488,915,000원, 입장료수입 737,662,620원, 기타사용료수입 145,764,118원, 외부지원금 983,674,325원 입니다.

#### (2) 사업비용

- 비용은 8,239,580,989원 으로 고유목적비용 7,187,230,144원 외부지원사업비용 983,674,325원 입니다.

#### (3) 고유목적사업외 수익

- 사업외수익은 53,689,109원으로 이자수익 30,647,589원, 임대

#### (4) 고유목적외 사업 비용

- 고유목적외 사업비용은 0원입니다.

#### (5) 당기순이익

- 당기순이익은 0원 입니다.

#### (6) 재무구조

- 자산은 1,164,454,404원으로 전액 유동자산 이며,
- 자본은 10,000,000원으로 법인출연금 10,000,000원 이고,
- 부채는1,154,454,404원으로 전액 유동부채입니다.

31원, 의정부시에서 대행사업비용으로

↓ 521,541,100원, 기타 잡수입

, 자본적지출 68,676,520원,

|료 23,041,520원입니다.

## 二. 豫算決算報告書

1. 결 산 총 괄
2. 사업예산결산보고서

## 二. 豫算決算報告書(歲入 · 歲出 )

### 1. 결산총괄

#### 가. 세입예산 결산

○ 기초정산반환금	-----	1,320,976,761 원
○ 대행사업수입	-----	5,488,915,000 원
○ 재단수입	-----	1,458,656,947 원
○ 외부지원금	-----	983,674,325 원
◎ 합 계	-----	9,252,223,033 원

#### 나. 세출예산 결산

○ 고유목적비용	-----	7,187,230,144 원
○ 자본적지출	-----	68,676,520 원
○ 외부지원사업비	-----	983,674,325 원
◎ 합 계	-----	8,239,580,989 원

#### 다. 자 금 결 산

○ 수 입	-----	9,252,223,033 원
○ 지 출	-----	8,239,580,989 원
○ 정산반환금차기이월액	-----	1,012,642,044 원
전기이월분		1,320,976,761 원
당기증감분		△308,334,717 원

## 2. 사업예산결산보고서

### 가. 세입예산결산

과 목	예산액	결산액(B)	예산액대
(관,항,세항,목)	(A)	(징수결정액)	결산액차이 (A-B)
재단총수익	8,993,566,086	9,252,223,033	△258,656,947
재단수익	8,009,891,761	8,268,548,708	△258,656,947
고유목적수입	7,951,191,761	8,214,859,599	△263,667,838
대행사업수익	5,488,915,000	5,488,915,000	-
입장료수입	735,600,000	737,662,620	△2,062,620
기타사용료수입	322,400,000	521,541,100	△199,141,100
기타잡수입	83,300,000	145,764,118	△62,464,118
기초정산반환금	1,320,976,761	1,320,976,761	-
사업외수입	58,700,000	53,689,109	5,010,891
이자수익	25,000,000	30,647,589	△5,647,589
임대료수입	33,700,000	23,041,520	10,658,480
외부지원금	983,674,325	983,674,325	-
외부지원금수령액	983,674,325	1,037,366,191	△53,691,866
미집행액(부채계상)	-	△53,691,866	53,691,866

나. 세출예산결산

과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	차액 (A-B=C)
항	세항 목			
합 계		8,994,471,180	8,239,580,989	754,890,191
영 업 비 용		7,937,581,000	7,187,230,144	750,350,856
인센티브성과급		228,843,000	218,093,760	10,749,240
일반관리비		7,708,738,000	6,969,136,384	739,601,616
인 건 비		2,345,264,000	2,242,967,077	102,296,923
	급 여	1,096,827,000	1,088,992,000	7,835,000
	제 수 당	372,769,000	366,112,882	6,656,118
	기 타 직 보 수	414,832,000	332,455,090	82,376,910
	퇴 직 급 여	199,154,000	199,154,000	-
	기간제근로자보수	261,682,000	256,253,105	5,428,895
경 비		5,363,474,000	4,726,169,307	637,304,693
	복 리 후 생 비	443,514,000	442,387,403	1,126,597
	여 비 교 통 비	62,640,000	59,791,590	2,848,410
	통 신 비	35,280,000	28,468,800	6,811,200
	수 도 광 열 비	316,046,000	262,483,732	53,562,268
	공공요금및제세	34,850,000	17,408,400	17,441,600
	일 반 수 용 비	48,988,000	35,135,110	13,852,890
	피 복 비	12,500,000	12,462,000	38,000
	도 서 인 쇄 비	108,991,000	84,921,890	24,069,110
	수 선 유 지 비	799,405,000	656,843,207	142,561,793
	차 량 유 지 비	19,200,000	10,431,480	8,768,520
	보 험 료	25,276,000	19,693,460	5,582,540
	지 급 수 수 료	141,595,000	131,784,003	9,810,997
	업 무 추 진 비	18,900,000	18,733,172	166,828
	교 육 훈 련 비	8,400,000	4,701,500	3,698,500
	재 료 비 기 타	154,328,000	148,385,534	5,942,466
	행 사 등 잡 비	157,932,000	146,378,060	11,553,940
	감 가 상 각 비	63,569,000	-	63,569,000
	광 고 선 전 비	30,000,000	28,540,000	1,460,000
	연 구 개 발 비	22,000,000	3,000,000	19,000,000
	위 탁 관 리 비	555,760,000	344,120,870	211,639,130
	보 상 비	2,299,500,000	2,269,879,096	29,620,904
	포 상 금	3,000,000	620,000	2,380,000
	배 상 금	1,800,000	-	1,800,000
예 비 비		-	-	-
자 본 적 지 출		73,215,855	68,676,520	4,539,335
영 업 외 비 용		983,674,325	983,674,325	-
외부지원사업비		983,674,325	983,674,325	-

다. 외부지원금 결산내역

지원처	내역	외부지원금수익	외부지원금비용	잔액
의정부시	청소년 푸른별콘서트	75,000,000	75,000,000	-
문화체육관광부	음악극축제 공연예술관광자원화사업	192,500,000	192,500,000	-
	2015지역문화재단 역량강화(별별프로젝트)잔금	24,182	-	24,182
한국콘텐츠진흥원	지역특화 문화콘텐츠(별의전설-견우직녀성)	97,676,753	97,676,732	21
경기문화재단	상주단체육성(예술무대산)	100,017,080	100,006,632	10,448
	문화예술진흥(우리동네예술프로젝트)	60,020,611	60,006,670	13,941
	2016 경기공연예술 창작쇼케이스	40,010,863	40,000,000	10,863
	꿈다락 토요문화학교 내가되고싶은 나	40,016,962	39,977,600	39,362
한국문화예술회관연합회	2016 방방곡곡문화공감(한여름밤의 힐링U)	40,007,866	40,000,000	7,866
	방방곡곡 민간예술단체 우수공연(호두까기, 순무, 춘향전,바람이)	96,217,185	96,210,000	7,185
	신진작가 공모전	14,005,245	14,005,245	-
	꿈다락토요문화학교 예술감상교육	44,012,281	44,006,154	6,127
	문화예술교육프로그램(해피밀리)	2,914	2,914	-
	꿈다락토요문화학교 꼬마작곡가	50,011,711	50,000,000	11,711
	해피밀리 사운드오브뮤직	15,003,152	15,000,000	3,152
한국문화예술위원회	2016 무지개다리 사업(부대찌게) 국고보조	65,056,097	62,907,828	2,148,269
KB국민은행	KB은행과 함께하는 다문화어린이 미술아카데미	100,644,289	49,374,550	51,269,739
기타 기부금 등	경기고속, 미용협회, 행복스폰서 등	7,139,000	7,000,000	139,000
합계		1,037,366,191	983,674,325	53,691,866

### 三. 財 務 諸 表

1. 재 무 상 태 표
2. 손 익 계 산 서
3. 현 금 흐 름 표
4. 재 무 제 표 주 석 주 기

# 1. 재 무 상 태 표

당 기 : 제 10기 2016/12/31 현재  
전 기 : 제 9 기 2015/12/31 현재

재단법인 의정부예술의전당

(단위 : 원)

과 목	당 기 (2016년도)		전 기 (2015년도)	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
I 유 동 자 산		1,164,454,404		1,484,994,859
1. 현 금 및 현 금 성 자 산	1,149,741,584		1,472,056,289	
2. 단 기 금 용 상 품	10,000,000		10,000,000	
3. 선 납 법 인 세	4,712,820		2,938,570	
II 비 유 동 자 산		-		-
1. 투 자 및 기 타 자 산	-		-	
가. 기 타 투 자 자 산	64,794,800		64,794,800	
수탁자산취득보조금	△64,794,800		△64,794,800	
2. 유 형 자 산				
가. 기 계 장 치	254,372,540		254,372,540	
감 가 상 각 누 계 액	△215,758,858		△170,649,808	
수탁자산취득보조금	△38,613,682		△83,722,732	
나. 차 량 운 반 구	94,702,980		58,715,150	
감 가 상 각 누 계 액	△29,751,750		△18,391,830	
수탁자산취득보조금	△35,987,830		△40,323,320	
운반구수탁자산보조금	△28,963,400			
다. 비 품	140,907,390		108,218,700	
감 가 상 각 누 계 액	△75,836,490		△59,599,770	
수탁자산취득보조금	△65,070,900		△48,618,930	
자 산 총 계		1,164,454,404		1,484,994,859
<b>부 채</b>				
I 유 동 부 채		1,154,454,404		1,474,994,859
1. 미 지 급 금	23,917,460		18,756,562	
2. 선 수 금	53,691,866		81,765,253	
3. 선 수 수 익	23,157,604		12,603,437	
4. 예 수 금	41,045,430		40,892,846	
5. 정 산 반 환 금	1,012,642,044		1,320,976,761	
II 비 유 동 부 채		-		-
퇴 직 급 여 총 당 부 채	1,683,842,087		1,686,046,817	
퇴 직 연 금 운 영 자 산	△1,683,842,087		△1,686,046,817	
부 채 합 계		1,154,454,404		1,474,994,859
<b>자 본</b>				
I 자 본 금		10,000,000		10,000,000
II 자 본 잉 여 금				

IV 자 본 조 정			
IV 기 타 포 괄 손 익 누 계			
III 이 익 잉 여 금			
1. 이 월 이 익 잉 여 금			
2. 미 처 분 이 익 잉 여 금			
자 본 합 계		10,000,000	10,000,000
부 채 및 자 본 총 계		1,164,454,404	1,484,994,859

## 2. 손 익 계 산 서

당 기 : 제 10기 2016/12/31 현재

전 기 : 제 9기 2015/12/31 현재

재단법인 의정부예술의전당

계 정 과 목	당 기 (2016년)		전 기 (2015년)	
	금	액	금	액
<b>I 영 업 수 익</b>		<b>7,133,541,035</b>		<b>6,391,645,305</b>
1 대 행 사 업 수 익	5,488,915,000		5,560,728,000	
정산반환금(증)감	308,334,717		△322,576,225	
(자본적지출)	△68,676,520		△84,950,720	
2 입 장 료 수 입	737,662,620		681,926,270	
3 기 타 사 용 료 수 입	521,541,100		424,288,900	
4 기 타 잡 수 입	145,764,118		132,229,080	
<b>II. 영 업 비 용</b>		<b>7,187,230,144</b>		<b>6,444,663,849</b>
1 급 여	1,088,992,000		1,028,199,340	
2 제 수 당	366,112,882		336,088,750	
3 기 타 직 보 수	332,455,090		366,688,280	
4 퇴 직 급 여	199,154,000		189,436,000	
5 인센티브성과급	218,093,760		181,920,640	
6 복 리 후 생 비	442,387,403		409,366,412	
7 여 비 교 통 비	59,791,590		49,036,380	
8 통 신 비	28,468,800		27,902,890	
9 수 도 광 열 비	262,483,732		285,983,800	
10 공 공 요 금 및 제 세	17,408,400		9,577,800	
11 수 선 유 지 비	656,843,207		564,514,457	
12 보 험 료	19,693,460		18,832,920	
13 차 량 유 지 비	10,431,480		12,664,026	
14 교 육 훈 련 비	4,701,500		4,374,100	
15 도 서 인 쇄 비	84,921,890		104,731,000	
16 지 급 수 수 료	131,784,003		90,764,966	
17 일 반 수 용 비	35,135,110		43,513,160	
18 피 복 비	12,462,000		7,658,760	
19 업 무 추 진 비	18,733,172		18,848,390	
20 위 탁 관 리 비	344,120,870		333,263,124	
21 보 상 비	2,269,879,096		1,904,061,124	
22 협 회 비 공 탁 금 등	-		6,293,000	
23 행 사 등 잡 비	146,378,060		148,714,060	
24 재 료 비 기 타	148,385,534		132,468,695	
25 기 간 제 근 로 자 보 수	256,253,105		128,691,775	
26 포 상 금	620,000		1,510,000	
27 광 고 선 전 비	28,540,000		19,960,000	
28 연 구 개 발 비	3,000,000		19,600,000	
<b>III 영 업 이 익(손실)</b>		<b>△53,689,109</b>		<b>△53,018,544</b>
<b>IV 영 업 외 수 익</b>		<b>1,037,363,434</b>		<b>1,049,106,348</b>
1 이 자 수 익	30,647,589		19,182,824	
2 수 입 임 대 료	23,041,520		33,835,720	
3 외 부 지 원 금	983,674,325		996,087,804	
<b>V 영 업 외 비 용</b>		<b>983,674,325</b>		<b>996,087,804</b>
1 외 부 지 원 사 업 비	983,674,325		996,087,804	
<b>VI 법인세차감전이익</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

VII	특	별	손	실	-	-
VIII	당	기	순	이익	-	-

### 3. 현 금 흐 름 표

당 기 : 제 10기 2016/12/31 현재

전 기 : 제 9 기 2015/12/31 현재

과 목	2016년도(당기)	2015년도(전기)
I. 영업 활동으로 인한 현금 흐름	△322,314,705	119,707,159
1. 당 기 순 이 익	-	-
2. 현금유출이 없는 비용등의가산	-	-
3. 현금유출이 없는 수익등의 차감	-	-
4. 영업활동으로인한자산·부채의 변동	△322,314,705	119,707,159
가. 미수금의 감소(증가)	-	-
나. 선납법인세의 감소(증가)	△1,774,250	2,335,360
다. 미지급금증가(감소)	23,917,460	△132,460,323
라. 예수금의증가(감소)	△18,603,978	17,092,999
마. 선수금의증가(감소)	△28,073,387	△64,234,747
바. 선수수익의 증가(감소)	10,554,167	△25,602,355
사. 정산반환금의 증가(감소)	△308,334,717	322,576,225
II. 투자 활동으로 인한 현금 흐름	-	162,526,000
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	68,676,520	247,476,720
가. 단기금융상품의 감소	-	162,526,000
나. 수탁자산취득보조금	68,676,520	84,950,720
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	68,676,520	84,950,720
가. 단기금융상품의증가	-	-
나. 차량운반구의 취득	35,987,830	44,803,680
다. 비 품 의 취 득	32,688,690	40,147,040
III. 재무 활동으로 인한 현금 흐름	-	-
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-
IV. 현금의 증가(감소)( I + II + III )	△322,314,705	282,233,159
V. 기 초 의 현 금	1,472,056,289	1,189,823,130
VI. 기 말 의 현 금	1,149,741,584	1,472,056,289

## 4. 재무제표 주석 · 주기

### 가. 재단법인 의정부예술의전당의 개요

- (1) 재단법인 의정부예술의전당(이하법인)은 민법 제32조 및 문화관광부 및 문화재청 소관 비영리법인의설립및감독에관한규칙제4조에 의거 의정부시가 재단법인예술의전당 설립 및 운영 조례(제2190호)를 제정하여 경기도의 설립 인가를 받아 2007년 5월 21일 법인으로 설립되었으며, 문화예술진흥과 시민의 문화적 삶의 질 향상 및 문화복지 구현을 목적으로 하고 있습니다.

### 나. 재무제표 작성기준 및 주요회계처리방법

법인의 주요 회계 처리방법은 재단회계 규정과 일반적으로 인정하고 있는 기업회계기준에 따라 작성되었으며 중요한 회계 처리 방법은 다음과 같습니다.

#### (1) 예산승인 및 결산보고

법인은 매회계년도의 사업계획및 예산안을 작성하여 이사회 의결을 거쳐 의정부시장에게 승인을 받아 집행 하고 있으며 , 결산은 매 회계 년도의 사업 실적 및 결산보고서를 작성하여 이사회 및 의정부시장의 승인을 받고 있습니다.

#### (2) 기타투자자산

기타투자자산은 취득원가로 계상하고, 시의 자본예산에 의한 취득이므로 수탁자산취득보조금의 계정으로 차감항목으로 표시하고 있습니다.

#### (3) 유형자산 및 감가상각비

유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가 시키는 지출은 자본적 지출로 처리하고 있으며, 당해자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 대항사업비의 수익적 지출로 처리하고, 법인세법에서 규정하고 있는 감가상각비를 5년의 내용연수에 따라 "정액법"으로 감가 상각한 금액을 감가상각누계액으로 계산하여 자산에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

#### (4) 수탁자산

법인은 자치단체의 업무를 대행하여 의정부예술의전당을 유지관리 운영하고 있으며, 예술의전당 시설의 수선과 시설개량을 재단의 예산에 편성하여 집행하고 있습니다. 예술의전당 시설은 자치단체의 소유이므로 재무제표에 표시하지 않으며, 예산편성시 수탁자산의 취득, 개량, 수선에 소요되는 자본예산을 구분편성하고, 수탁자산의 취득에 따른 지원자금의 수입도 대항사업수입과 구분하여 수탁자산취득보조금(수탁자산 차감항목)으로 예산을 편성하여 재단사업비와 수탁자산 취득 및 시설개량비를 명확히 구분되도록 회계처리하고 있습니다. 결산시 수탁자산에 대한 감가상각비는 재단의 재산이 아니므로 비용으로 계상하지 아니하며, 수탁자산의 감가상각누계액을 수탁자산에서

차감하는 형식으로 표시합니다.

**(5) 영 업 수 익(고유목적사업이익)**

영업수익은 의정부시 재단법인의정부예술회전당 설립 및 운영 조례(제2190호) 제9조(운영재원 등)에 의하여 대행사업 추진에 따른 비용을 의정부시장이 부담하는 대행사업 비용을 수익으로 결정하고, 집행하고 남은 금액과 대행사업으로 인해 발생하는 수입은 정산반환금으로 반납하거나 익년도 예산에 편성하고 있습니다.

## (6) 영업외수익(고유목적사업외수익)

영업외 수익은 시로부터 수령하는 상기의 대행사업수익을 제외한 국가나 도등의 외부로부터 지원받는 지원금은 외부지원금의 계정으로 영업외수익에 계상하고 있으며, 사업비 지출시 외부지원사업비 과목으로 영업외비용으로 계상하고 있습니다. 또한 영업과 직접 관련되지 않은 이자수익 및 이자비용등을 영업외수익 및 비용으로 계상하고 있습니다.

### 다. 현금 및 현금성자산

현금 및 현금성자산은 통화 및 타인발행수표등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득 당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내인것을 의미합니다.

### 라. 미지급금

당기말 미지급금은 당년도 카드사용분에 대한 대급 미지급금으로 익년도 초에 전액 결제되었습니다.

### 마. 선수금

선수금은 외부지원금 미사용액으로 익년도에 반납하거나 계속사용할 예정입니다.

### 바. 선수수익

당년도에 입금은 되었으나 공연 미종료등 정산이 완료되지 않아 수익으로 계상하지 못한 금액으로 차년도에 차년도에 수익으로 계상할 예정입니다.

### 사. 예수금

예수금은 차년도에 납부하여야 할 원천징수 소득세 등으로 익년도 초에 납부하였습니다.

### 아. 정산반환금

당해년도 대행사업비 수령액중 사업비를 집행하고 난 사업비 잔액으로 정산반환금계정으로 표시하고 동금액은 다음년도 사업예산에 편성 됩니다.

### 자. 퇴직급여

『근로자퇴직급여보장법』에 의한 퇴직연금제도 시행에 따라 매년 운영관리기관에 위탁하여 확정급여형 퇴직연금으로 적립하고 있습니다.

### 차. 외부지원사업비

외부지원사업비는 국가나 예술지원단체등으로 부터 지원받는 특별지원사업비로서 지원금신청에 따라 사업별로 지원되는 지원금으로 사업진행후 해당 부처에 정산보고 합니다.

## 四. 財務諸表 附屬明細書

### □ 자산

#### ○ 유동자산

1. 현예금, 단기금융상품 명세서
2. 선납법인세 명세서

#### ○ 비유동자산

3. 기타투자자산 명세서
4. 유형자산명세서

### □ 부채

#### ○ 유동부채

5. 미지급금 명세서
6. 선수금명세서
7. 선수수익 명세서
8. 예수금명세서
9. 정산반환금명세서

#### ○ 비유동부채

10. 퇴직급여충당부채명세서

## 四. 財務諸表 附屬明細書

### 1. 현예금, 단기금융상품 명세서

(단위: 원)

계정과목	예금종류	은행명	계좌번호	금 액	비 고
현 금 예 금	기 업 예 금	농 협	317-0004-8723-51	1,007,929,224	2016년 지출자금
	보 통 예 금	농 협	317-0001-2055-81	0	수입금
	보 통 예 금	농 협	103-01-482896	19,446,600	매표관리 1
	보 통 예 금	농 협	103-01-482908	1,298,964	기초수입금(대관료, 주차료수입)
	보 통 예 금	농 협	103-01-482941	0	아카데미사업 관련
	보 통 예 금	농 협	301-0160-9357-81	1,932,040	카페수입금
	보 통 예 금	농 협	103-01-482970	480,000	매표관리 2
	보 통 예 금	농 협	103-01-482911	0	매표관리 3
	기 업 자 유 예 금	농 협	317-0008-8784-51	0	카페주류구매통장
	보 통 예 금	농 협	103-01-482953	23,917,460	카드대금, 계좌이체
	보 통 예 금	농 협	103-01-489100	41,045,430	원천징수통장
	보 통 예 금	농 협	301-0170-0022-91	0	축제관련수입
	보 통 예 금	농 협	103-01-489084	139,000	기부금(행복스폰서)
	보 통 예 금	농 협	126-01-052427	39,362	경기꿈다락토요문화-내가되고싶은 나
	보 통 예 금	농 협	301-0002-4412-61	13,941	경기재단 우리동네예술프로젝트
	보 통 예 금	농 협	301-0148-0446-31	24,182	지역문화재단 역량강화
	보 통 예 금	농 협	301-0148-0448-11	7,866	방방곡곡 (한여름밤의 힐링U)
	보 통 예 금	농 협	301-0074-2466-01	7,185	방방곡곡 민간우수(순무, 바람, 춘향, 호두)
	기 업 예 금	농 협	126-17-000302	1,268,827	국민은행 다문화아카데미
	기 업 예 금	농 협	317-0002-8812-81	10,448	상주단체육성
	보 통 예 금	농 협	301-0179-8996-11	10,863	경기쇼케이스 소외계층 문화순회
	보 통 예 금	농 협	301-0173-9133-11	21	별의전설-견우직녀성
	보 통 예 금	농 협	301-0170-0015-51	0	음악극축제 외부후원금
	보 통 예 금	신 한	100-030-655257	56	2015년 무지개다리
	보 통 예 금	신 한	100-031-386226	6,127	한문연꿈다락 예술감상교육
	보 통 예 금	신 한	100-031-375055	3,152	한문연해피밀리-사운드오브뮤직
	보 통 예 금	신 한	100-031-386258	11,711	꿈다락-꼬마작곡가
	보 통 예 금	신 한	100-031-323749	2,148,213	2016 무지개다리사업
보 통 예 금	국 민	267301-04-191221	50,000,912	국민은행 후원금	
소 계(A)				1,149,741,584	
	정 기 예 금	농 협	303-1895-9869-21	10,000,000	자본금
소 계(B)				10,000,000	
	퇴 직 연 금 신 탁	농 협	103-90-000081	1,683,842,087	퇴직연금

소 계(C)				1,683,842,087	
총 계 (A+B+C)				2,843,583,671	

2. 선납법인세 명세서

(단위:원)

과 목	거 래 처	금 액	비 고
선 납 세 금	국세청	4,712,820	이자수입 원천납부액

### 3. 기타투자자산 명세서

과 목	취 득 가 액				수 탁 자 산 취 득 보 조 금			
	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔액(A)	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔액(B)
		증 가	감 소			증 가	감 소	
<b>기타투자자산 합계</b>	64,794,800	-	-	64,794,800		64,794,800	-	64,794,800
휴양시설콘도 (2구좌)	64,794,800	-		64,794,800	-	64,794,800		64,794,800

### 4. 유형자산 명세서

과 목	취 득 년 도	취득원가	감가상각누계액	당기감가상각액	누계액합계
<b>유형자산 합계</b>		<b>489,982,910</b>	<b>248,641,408</b>	<b>72,705,690</b>	<b>321,347,098</b>
<b>기계장치</b>	<b>소계</b>	<b>254,372,540</b>	<b>170,649,808</b>	<b>45,109,050</b>	<b>215,758,858</b>
엘립소드 줌라이트(10대)	2009	28,842,000	28,842,000		28,842,000
유압식 고소 작업대 (무대)(1대)	2011	14,630,000	11,704,000	2,926,000	14,630,000
빔프로젝터(무대) (1대)	2011	56,446,320	45,154,120	11,292,200	56,446,320
대소극장무선마이크구입 (무대)(8Ch)	2013	98,895,150	54,392,260	19,779,030	74,171,290
소극장조명메인콘솔(무대)	2013	55,559,070	30,557,428	11,111,820	41,669,248
<b>차 량</b>	<b>소계</b>	<b>94,702,980</b>	<b>18,391,830</b>	<b>11,359,920</b>	<b>29,751,750</b>
유개트럭(1대)	2009	13,911,470	13,911,470		13,911,470
업무용차량(그랜저,아반 테)	2015	44,803,680	4,480,360	8,960,740	13,441,100
업무용차량	2016	35,987,830	-	2,399,180	2,399,180
<b>비 품</b>	<b>소계</b>	<b>140,907,390</b>	<b>59,599,770</b>	<b>16,236,720</b>	<b>75,836,490</b>
교육장용노트북외 11종	상각완료	45,145,220	45,145,220		45,145,220
사무용컴퓨터(교육) (2대)	2011	3,096,630	2,476,920	619,710	3,096,630
업무용 컴퓨터(5대)	2012	7,062,930	4,237,760	1,412,580	5,650,340
업무용 컴퓨터(3대)	2013	6,231,780	1,703,150	1,246,350	2,949,500
업무용컴퓨터	2014	6,535,100	1,960,530	1,307,020	3,267,550
업무용복사기	2015	6,967,420	1,161,230	1,393,480	2,554,710
교육용업라이트피아노	2015	4,500,000	525,000	900,000	1,425,000
업무용컴퓨터	2015	28,679,620	2,389,960	5,735,920	8,125,880
업무용컴퓨터 구입	2016	1,300,000		216,660	216,660
업무용 칼라복사기	2016	3,401,350		453,510	453,510
업무용 컴퓨터	2016	11,008,590		1,467,810	1,467,810

사무용 소프트웨어	2016	2,064,000	240,800	240,800
대. 소극장 분장실 의자	2016	5,758,320	575,830	575,830
업무용가구	2016	7,236,930	603,070	603,070
업무용 컴퓨터 및 소프트웨어	2016	1,919,500	63,980	63,980

(단위:원)

순장부가액 (A-B)
-
-

순자산가액 (수탁자산취득보 조금)
168,635,812
38,613,682
-
-
-
24,723,860
13,889,822
64,951,230
-
31,362,580
33,588,650
65,070,900
-
-
1,412,590
3,282,280
3,267,550
4,412,710
3,075,000
20,553,740
1,083,340
2,947,840
9,540,780

1,823,200
5,182,490
6,633,860
1,855,520

## 5. 미지급금명세서

(단위:원)

적 요	거래처명	금 액	비 고
카드대금	BC카드	23,917,460	103-01-482953
합 계		23,917,460	

## 6. 선수금명세서

(단위:원)

내 역	거래처명	금 액	비 고
꿈다락 내가되고싶은 나	의정부예술의전당	39,362	126-01-052427(농협)
우리동네예술프로젝트	의정부예술의전당	13,941	301-0002-4412-61(농협)
지역문화재단역량강화 별별프로젝트	의정부예술의전당	24,182	301-0148-0446-31(농협)
방방곡곡 문화공감 한여름밤의힐링U	의정부예술의전당	7,866	301-0148-0448-11(농협)
방방곡곡 민간우수(호두까기 외 3)	의정부예술의전당	7,185	301-0074-2466-01(농협)
상주단체육성사업 미반환이자	의정부예술의전당	10,448	317-0002-8812-81(농협)
경기쇼케이스 소외계층문화순회	의정부예술의전당	10,863	301-0179-8996-11(농협)
한국콘텐츠 진흥원 별의전설	의정부예술의전당	21	301-0173-9133-11(농협)
음악극축제 후원금	의정부예술의전당	-	301-0170-0015-51(농협)
국민은행 다문화아카데미	의정부예술의전당	1,268,827	126-17-000302(농협)
행복스폰서-기부금	의정부예술의전당	139,000	103-01-489084(농협)
한문연 꿈다락예술감상교육	의정부예술의전당	6,127	100-031-386226(신한)
무지개다리사업 2015	의정부예술의전당	56	100-030-655257(신한)
해피밀리-사운드오브뮤직	의정부예술의전당	3,152	100-031-375055(신한)
꿈다락-꼬마작곡가	의정부예술의전당	11,711	100-031-386258(신한)
2016 무지개다리사업	의정부예술의전당	2,148,213	100-031-323749(신한)
국민은행 다문화아카데미	의정부예술의전당	50,000,912	267301-04-191221(국민)
합 계		53,691,866	

7. 선수수익 명세서

(단위:원)

내역	거래처명	금액	비고
매표관리 1	의정부예술의전당	19,446,600	103-01-482896
수입금관리	의정부예술의전당	1,298,964	103-01-482908
교육전시관리	의정부예술의전당	0	103-01-482941
카페수입금	의정부예술의전당	1,932,040	301-0160-9357-81
매표관리 2	의정부예술의전당	480,000	103-01-482970
매표관리 3	의정부예술의전당	0	103-01-482911
합계		23,157,604	

8. 예수금명세서

내역	거래처명	금액	비고
원천징수(주민세,소득세)	의정부세무서	41,045,430	103-01-489100
합계		41,045,430	

9. 정산반환금명세서

내역	내역	금액	비고
가산	전기이월 정산반환금	1,320,976,761	
	당기 시 출연금	5,488,915,000	
	영업수익	1,404,967,838	
	영업외수익	53,689,109	
	합계	8,268,548,708	
차감	집행액(기간중비용)	7,187,230,144	
	집행액(자본적지출)	68,676,520	
	합계	7,255,906,664	
정산반환금	가산액 - 차감액	1,012,642,044	

10. 퇴직급여충당부채명세서

(단위:원)

내역	당기	전기
기초	1,686,046,817	1,481,065,987
당기퇴직급여지급	- 191,884,370	- 10,725,300
당기퇴직급여설정	189,679,640	215,706,130
당기말퇴직급여충당부채	1,683,842,087	1,686,046,817

## 五. 參 考 資 料

1. 2016년 사업비 정산서
2. 2016년 수입내역

## 2016년 사업비 정산서

[재단법인 의정부예술의전당]

예 산 과 목		본예산액 (A)	1추경예산액 (B)	2차추경예산액 (C)	최종예산액 (D=A+B+C)	지출액 (E)
<b>계</b>		7,535,821,000	474,975,855	983,674,325	8,994,471,180	8,239,580,989
<b>영업비용</b>		7,511,321,000	426,260,000	-	7,937,581,000	7,187,230,144
인센티브성과급		228,843,000			228,843,000	218,093,760
인 건 비	소 계	2,345,264,000	-	-	2,345,264,000	2,242,967,077
	급 여	1,096,827,000			1,096,827,000	1,088,992,000
	제 수 당	372,769,000			372,769,000	366,112,882
	기 타 직 보 수	414,832,000			414,832,000	332,455,090
	퇴 직 급 여	199,154,000			199,154,000	199,154,000
	기간제근로자보수	261,682,000			261,682,000	256,253,105
경 비	소 계	4,937,214,000	426,260,000	-	5,363,474,000	4,726,169,307
	복 리 후 생 비	443,514,000			443,514,000	442,387,403
	여 비 교 통 비	62,640,000			62,640,000	59,791,590
	통 신 비	35,280,000			35,280,000	28,468,800
	수 도 광 열 비	316,046,000			316,046,000	262,483,732
	공공요금및제세	34,850,000			34,850,000	17,408,400
	일 반 수 용 비	48,988,000			48,988,000	35,135,110
	피 복 비	12,500,000			12,500,000	12,462,000
	도 서 인 쇄 비	107,731,000	1,260,000		108,991,000	84,921,890
	수 선 유 지 비	459,405,000	340,000,000		799,405,000	656,843,207
	차 량 유 지 비	19,200,000			19,200,000	10,431,480
	보 험 료	24,276,000	1,000,000		25,276,000	19,693,460
	지 급 수 수 료	141,595,000			141,595,000	131,784,003
	업 무 추 진 비	18,900,000			18,900,000	18,733,172
	교 육 훈 련 비	8,400,000			8,400,000	4,701,500
	재 료 비 기 타	106,328,000	48,000,000		154,328,000	148,385,534
	행 사 등 잡 비	157,932,000			157,932,000	146,378,060
	감 가 상 각 비	63,569,000			63,569,000	-
	광 고 선 전 비	20,000,000	10,000,000		30,000,000	28,540,000
	연 구 개 발 비	22,000,000			22,000,000	3,000,000
	위 탁 관 리 비	555,760,000			555,760,000	344,120,870
보 상 비	2,273,500,000	26,000,000		2,299,500,000	2,269,879,096	
포 상 금	3,000,000			3,000,000	620,000	
배 상 금	1,800,000			1,800,000	-	
예 비 비				-	-	

자 본 적 지 출	24,500,000	48,715,855		73,215,855	68,676,520
영업외비용	-	-	983,674,325	983,674,325	983,674,325
외부지원사업비			983,674,325	983,674,325	983,674,325

(단위:원)

예산집행잔액 (D-E)
754,890,191
750,350,856
10,749,240
102,296,923
7,835,000
6,656,118
82,376,910
-
5,428,895
637,304,693
1,126,597
2,848,410
6,811,200
53,562,268
17,441,600
13,852,890
38,000
24,069,110
142,561,793
8,768,520
5,582,540
9,810,997
166,828
3,698,500
5,942,466
11,553,940
63,569,000
1,460,000
19,000,000
211,639,130
29,620,904
2,380,000
1,800,000
-

4,539,335
-

## 2016년 수입내역

2016년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과 목	구 분		수 입 현 황		비 고	
			건 수	금 액		
총 계			52,079	9,252,223,033		
합계				8,268,548,708		
시 출 연 금	합 계			6,809,891,761		
	대 행 사 업 비	소계		6,809,891,761		
		시출연금		5,488,915,000		
		1차추경		474,975,000		
		정산반환금		846,001,761		
영 업 수 익	합 계		52,064	1,404,967,838		
	입 장 료	소 계	88	737,662,620		
		대 크 장	57	684,942,780		
		소 크 장	30	43,351,910		
		전 시 장	1	9,367,930		
	기 타 사 용 료	소 계	51,729	521,541,100		
		대 크 장	138	142,753,000		
		소 크 장	51	39,965,500		
		전 시 장	53	32,742,500		
		국제회의장	79	41,912,000		
		교 육 장	5	136,767,600		
		야외무대	1	5,175,000		
	기 타 잡 수 입	소 계	247	145,764,118		
		팸플릿판매	49	51,283,118		
		카페아르츠	198	94,481,000		
	영 업 외 수 익	합 계		15	53,689,109	
		공 유 재 산 임 대	소 계	3	23,041,520	
			레스토랑	3	23,041,520	
		이 자 수 익	소 계	12	30,647,589	
	법인통장		12	30,647,589		
기 타	합 계			983,674,325		
	외 부 지 원 금	소계		983,674,325		
		수입액		1,037,366,191		
		차년도집행액		(53,691,866)		