

財團運營 事業費

# 決 算 書

第7期 [ 2013年 1月 1일부터  
2013년 12月 31일까지 ]



Uijeongbu  
Arts Center

익정부예술의전당  
Uijeongbu Arts Center

[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	8

## 二. 豫算決算報告書(歲入·歲出)

1. 결산총괄	13
2. 사업예산 결산보고서	14

## 三. 決算附屬明細書

1. 비유동자산명세서	19
2. 불용액 조서	20

## 四. 財務諸表

1. 재무상태표	23
2. 손익계산서	24
3. 현금흐름표	25
4. 재무제표 주석·주기	26

## 五. 財務諸表 附屬明細書

1. 현금예금 명세서 -----	31
2. 선납세금 명세서 -----	31
3. 미수금 명세서 -----	32
4. 미지급금 명세서 -----	32
5. 선수금 명세서 -----	32
6. 예수금 명세서 -----	32
7. 정산반환금명세서 -----	33
8. 이익잉여금처분계산서 -----	34

## 六. 參考資料

1. 2013년 대행사업비 정산서 -----	37
2. 2013년 수입내역 -----	38

# 一. 事業報告書

1. 概 況
2. 設 施 現 況
3. 事業 운영 성과

# 一. 2013년 재단법인 의정부예술의전당

## 1. 개 황

### 가. 총괄사항

- 설립근거
  - 법 : 민법 제32조 및 문화관광부및문화재청소관비영리법인의 설립및 감독에 관한규칙 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

재단법인의정부예술의전당의 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
	제1회 이사회		
2013-1	(재)의정부예술의전당 고문변호사 선임(안)	2013.3.22	원안가결
-2	2012년도 회계감사 결과보고	"	원안가결
	제2회 이사회		
2013-1	임원의 선임(사장추천 (안)) 심의	2013.8.29	원안가결
-2	정원 증원(상용직) 심의	"	원안가결
-3	임원(이사 및 감사)의 선임(안) 심의	"	원안가결
-4	기타사항보고	"	원안가결
	제3회 이사회		
2013-1	2014년 본예산(안) 심의	2013.12.24	원안가결
-2	2014년 업무보고(안)	"	원안가결
-3	기타 보고 사항	"	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	36	1	21	1	1	4	6	6	3	6	3	1	1	1	3	5

○ 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	36	1	21	1	1	4	8	4	3	6	1	1	2	2	3	5

## 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>

### 가. 주요시설내역

층 별	시 설 명	수 용 능 력 (제원)
지하 2층 (420m <sup>2</sup> )	무대기계실 오케스트라핏트 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 매표실,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



나. 사업수익에 관한 사항

구 분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	비 고	
			증 감 (A-B)	비율 (A/B× 100)
사 업 수 익	6,230,528,263	6,890,699,773	△660,171,510	90%
고 유 목 적 사 업 수 익	5,995,703,719	6,829,461,071	△833,757,352	88%
자 본 적 수 익	160,686,000	7,062,930	153,623,070	2275%
사 업 외 수 익	74,138,544	54,175,772	19,962,772	137%

다. 사업비용에 관한 사항

구 분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	비 고	
			증 감 (A-B)	비율 (A/B× 100)
사 업 비 용	6,230,528,263	6,890,699,773	△660,171,510	90%
고 유 목 적 영 업 비 용	6,069,842,263	6,883,636,843	△813,794,580	88%
자 본 적 지 출	160,686,000	7,062,930	153,623,070	2275%
목적사업외비용	-	-	-	

(단위:원)

비 고

(단위:원)

비 고

### 3. 사업운영성과

#### 가. 재정운영성과

##### (1) 고유목적사업 수익

- 수익은 6,156,389,719원으로 의정부시에서 대행사업비용으로 4,748,724,350원, 자본적수입 160,686,000원, 입장료수입 427,077,310원, 기타사용료수입 392,998,500원, 기타 잡수입 14,453,559원, 외부지원금 412,450,000원입니다.

##### (2) 고유목적사업 비용

- 비용은 6,069,842,263원, 자본적 지출 160,686,000원 입니다.

##### (3) 고유목적사업외 수익

- 사업외수익은 74,138,544원으로 이자수익37,560,944원, 임대료 36,577,600원입니다.

##### (4) 고유목적외 사업 비용

- 고유목적외 사업비용은 0원입니다.

##### (5) 당기순이익

- 당기순이익은 0원 입니다.

##### (6) 재무구조

- 자산은 798,704,306원으로 전액 유동자산 798,704,306원이며,
- 자본은 10,000,000원으로 법인출연금 10,000,000원 이고,
- 부채는 788,704,306원으로 전액 유동부채입니다.

#### 나. 외부 지원 사업내역

- 외부지원 사업 추진(412,450천원)
  - ▷ 꿈다락토요문화학교(경기문화재단)
    - 지원금 : 28,000천원
  - ▷ 2013 우리동네 예술프로젝트 지원사업(경기문화재단)
    - 지원금 : 45,000천원
  - ▷ 문예회관 레퍼토리 제작 개발지원사업 ( 한국문화예술회관연합회 )
    - 지원금 : 50,000천원
  - ▷ 문화다양성확산을 위한 무지개다리사업 ( 한국문화예술교육진흥원 )
    - 지원금 : 21,300천원
  - ▷ 의정부시희망골든벨을울려라(의정부시)
    - 지원금 : 82,650천원
  - ▷ 2013 푸른별콘서트(의정부시)
    - 지원금 : 76,000천원
  - ▷ 개인 지원금(최진용, 이태희, 신익수, 신형기, 윤조병)
    - 지원금 : 10,000천원

- ▷ 농협은행의정부시지부 지원금
  - 지원금 : 50,000천원
- ▷ KD운송그룹 지원금
  - 지원금 : 5,000천원
- ▷ 신세계백화점의정부지점 지원금
  - 지원금 : 8,500천원
- ▷ 대진고등학교 맞춤공연을 위한 지정금
  - 지원금 : 10,000천원
- ▷ KB국민은행 다문화어린이 미술아카데미 지원금
  - 지원금 : 25,000천원
- ▷ BC카드 기업복권 지원금
  - 지원금 : 1,000천원

## 二. 豫算決算報告書

1. 결산총괄
2. 사업예산결산보고서

## 二. 豫算決算報告書(歲入 · 歲出 )

### 1. 決算總覽

#### 가. 세입예산 결산

○ 고유목적수입	-----	5,995,703,719 원
○ 자본적수입	-----	160,686,000 원
○ 목적사업외수입	-----	74,138,544 원
◎ 합 계	-----	6,230,528,263 원

#### 나. 세출예산 결산

○ 고유목적비용	-----	6,069,842,263 원
○ 자본적지출	-----	160,686,000 원
○ 목적사업외비용	-----	- 원
◎ 합 계	-----	6,230,528,263 원

#### 다. 자금 결산

○ 수 입	-----	6,230,528,263 원
○ 지 출	-----	6,230,528,263 원
○ 차기이월액	-----	- 원

## 2. 사업예산결산보고서

### 가. 세입예산결산

(단위 : 원)

과 목	예산액	결산액(B)	예산액대	수납액	미수금	비 고
(관,항,세항,목)	(A)	(징수결정액)	결산액차이 (A-B)	(C)	(B-C)	
재단수익	6,721,565,000	6,230,528,263	491,036,737	6,230,528,263	-	
고유목적수입	6,656,565,000	6,156,389,719	500,175,281	6,156,389,719	-	
대행사업수익	5,010,265,000	4,748,724,350	261,540,650	4,748,724,350	-	
입장료수입	845,100,000	427,077,310	418,022,690	427,077,310	-	
기타사용료수입	309,200,000	392,998,500	△83,798,500	392,998,500	-	
기타잡수입	12,000,000	14,453,559	△2,453,559	14,453,559	-	
자본적수입	180,000,000	160,686,000	19,314,000	160,686,000	-	
외부지원사업	300,000,000	412,450,000	△112,450,000	412,450,000	-	
사업외수입	65,000,000	74,138,544	△9,138,544	74,138,544	-	
이자수익	25,000,000	37,560,944	△12,560,944	37,560,944	-	
임대료수입	40,000,000	36,577,600	3,422,400	36,577,600	-	

나. 세출예산결산

과 목		예 산 액 (A)	당기지출 원인행위액 (B)	결 산 액 (C) (채무확정액)	예산액 대 결 산액 차이(A-C)
항	세항 목				
합 계		6,854,288,335	6,230,528,263	6,230,528,263	623,760,072
소 계		6,441,565,000	5,824,653,018	5,824,653,018	616,911,982
영 단 사 업 비 용	인센티브성과급	238,214,000	167,278,680	167,278,680	70,935,320
	계	6,023,351,000	5,496,688,338	5,496,688,338	526,662,662
	인건비	1,889,219,000	1,803,321,820	1,803,321,820	85,897,180
	급여	877,690,000	853,494,120	853,494,120	24,195,880
	제수당	350,548,000	338,195,050	338,195,050	12,352,950
	기타직보수	271,503,000	244,380,770	244,380,770	27,122,230
	퇴직급여	170,066,000	170,066,000	170,066,000	-
	기간제근로자보수	219,412,000	197,185,880	197,185,880	22,226,120
	경비	4,134,132,000	3,693,366,518	3,693,366,518	440,765,482
	복리후생비	432,886,000	382,989,997	382,989,997	49,896,003
	여비교통비	67,860,000	35,344,380	35,344,380	32,515,620
	통신비	44,994,000	25,972,113	25,972,113	19,021,887
	수도광열비	307,046,000	274,001,110	274,001,110	33,044,890
	공공요금및제세	28,898,000	18,748,630	18,748,630	10,149,370
	일반수용비	48,508,000	39,142,560	39,142,560	9,365,440
	피복비	12,400,000	11,936,600	11,936,600	463,400
	도서인쇄비	121,356,000	98,367,800	98,367,800	22,988,200
	수선유지비	308,562,000	245,807,480	245,807,480	62,754,520
	차량유지비	17,400,000	16,306,303	16,306,303	1,093,697
	보험료	23,276,000	18,853,110	18,853,110	4,422,890
	지급수수료	144,980,000	89,336,876	89,336,876	55,643,124
	업무추진비	18,900,000	18,719,810	18,719,810	180,190
	교육훈련비	7,160,000	1,325,650	1,325,650	5,834,350
	재료비기타	102,008,000	85,971,990	85,971,990	16,036,010
	행사등잡비	152,922,000	142,088,439	142,088,439	10,833,561
	감가상각비	33,826,000	-	-	33,826,000
	광고선전비	20,000,000	19,870,000	19,870,000	130,000
	위탁관리비	255,300,000	223,325,080	223,325,080	31,974,920
	보상비	1,977,500,000	1,939,365,590	1,939,365,590	38,134,410
	포상금	1,500,000	600,000	600,000	900,000
배상금	1,500,000	-	-	1,500,000	
공탁금	5,350,000	5,293,000	5,293,000	57,000	
자본적지출비		180,000,000	160,686,000	160,686,000	19,314,000
외부지원금		412,723,335	405,875,245	405,875,245	6,848,090



### 三. 決算附屬明細書

1. 비 유 동 자 산 명 세 서
2. 불 용 액 조 서

# 1. 비유동자산 명세서

## 가. 투자자산

(단위:원)

과 목	취 득 가 액				수 탁 자 산 취 득 보 조 금				순장부가액 (A-B)
	전 기 이 월액	당 기 증 감		기 말 잔 액(A)	전 기 이 월액	당 기 증 감		기 말 잔 액(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	-

## 나. 유형자산

과 목	취 득 년 도	취득원가	감가상각누계액	당기감가상각액	누계액 합계	순자산가액 (수탁자산취득 보조금)
<b>유형자산 합계</b>		<b>329,820,570</b>	<b>67,612,000</b>	<b>57,221,260</b>	<b>124,833,260</b>	<b>204,987,310</b>
<b>기계장치</b>	<b>소계</b>	<b>254,372,540</b>	<b>31,519,000</b>	<b>43,150,200</b>	<b>74,669,200</b>	<b>179,703,340</b>
엘립소드 줌라이트(10대)	2009	28,842,000	17,305,200	5,768,400	23,073,600	5,768,400
유압식 고소 작업대 (무대)(1대)	2011	14,630,000	2,926,000	2,926,000	5,852,000	8,778,000
빔프로젝터(무대) (1대)	2011	56,446,320	11,287,800	11,287,800	22,575,600	33,870,720
대소극장무선마이크구입 (무대)(8Ch)	2013	98,895,150	-	14,834,200	14,834,200	84,060,950
소극장조명메인콘솔(무대)	2013	55,559,070	-	8,333,800	8,333,800	47,225,270
<b>비 품</b>	<b>소계</b>	<b>61,536,560</b>	<b>27,746,020</b>	<b>11,288,720</b>	<b>39,034,740</b>	<b>22,501,820</b>
교육장용노트북(2대)	2008	2,835,510	2,268,510	567,000	2,835,510	-
교육장 빔프로젝터(2대)	2008	5,972,670	4,778,310	1,194,360	5,972,670	-
자막기용노트북(2대)	2008	3,177,380	2,542,020	635,360	3,177,380	-
업무용컴퓨터(5대)	2008	6,158,680	4,927,100	1,231,580	6,158,680	-
복합기(교육사업부)(1대)	2009	668,050	400,830	133,610	534,440	133,610
업라이트 피아노 1대	2009	4,900,000	2,940,000	980,000	3,920,000	980,000
칼라프린터(홍보)(1대)	2009	3,484,050	2,090,430	696,810	2,787,240	696,810
모니터(매표소용)(8대)	2010	2,744,000	1,097,600	548,800	1,646,400	1,097,600
공연기록용 카메라(홍보) (1대)	2010	7,795,000	3,118,000	1,559,000	4,677,000	3,118,000
선시상 매표소용 책상(교 육) (2개)	2010	940,000	376,000	188,000	564,000	376,000
전자 복사기(무대)(1대)	2010	3,944,880	1,578,020	789,010	2,367,030	1,577,850
아카데미 기록보존용 컴퓨터 (교육)(1대)	2010	2,525,000	1,010,000	505,000	1,515,000	1,010,000
사무용컴퓨터(교육) (2대)	2011	3,096,630	619,200	619,200	1,238,400	1,858,230
업무용 컴퓨터(5대)	2012	7,062,930	-	1,412,590	1,412,590	5,650,340
업무용 컴퓨터(3대)	2013	6,231,780	-	228,400	228,400	6,003,380
<b>차 량</b>	<b>소계</b>	<b>13,911,470</b>	<b>8,346,980</b>	<b>2,782,340</b>	<b>11,129,320</b>	<b>2,782,150</b>
유개트럭(1대)	2009	13,911,470	8,346,980	2,782,340	11,129,320	2,782,150

## 2. 불용액 조서

### 가. 총괄

(단위:원)

예산현액	불용액	원 인 별				비율 (%)	비고
		계획 변경	사유 미발생	예산 절감	예산집행 잔액		
6,854,288,335	623,760,072				623,760,072	9.10%	

### 나. 주요 불용액 내역

(단위:원)

예산과목	사업명	예산액	불용액	사유	비고
계		6,854,288,335	623,760,072		
영업비용	인건비 및 경비	6,674,288,335	604,446,072	집행잔액	
자본적지출	자산취득비	180,000,000	19,314,000	예산절감	

## 四. 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 7 기 2013/12/31 현재  
전 기 : 제 6 기 2012/12/31 현재

재단법인 의정부예술의전당

(단위 : 원)

과 목	당 기 (2013년도)		전 기 (2012년도)	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
I 유 동 자 산		798,704,306		814,091,343
1. 현금 및 현금성 자산	681,844,491		626,375,003	
2. 단기금융상품	111,438,000		77,612,000	
3. 선납법인세	5,248,150		4,246,840	
4. 미수금	173,665		105,857,500	
II 비 유 동 자 산		-		64,794,800
1. 투자 및 기타 자산	-		64,794,800	
가. 기타 투자 자산	64,794,800		64,894,800	
수탁자산취득보조금	△64,794,800			
2. 유형자산				
가. 기계장치	254,372,540		99,918,320	
감가상각누계액	△74,669,200		△31,519,000	
수탁자산취득보조금	△179,703,340		△68,399,320	
나. 차량운반구	13,911,470		13,911,470	
감가상각누계액	△11,129,320		△8,346,980	
수탁자산취득보조금	△2,782,150		△5,564,490	
다. 비품	61,536,560		55,304,780	
감가상각누계액	△39,034,740		△27,746,020	
수탁자산취득보조금	△22,501,820		△27,558,760	
자 산 총 계		798,704,306		878,886,143
<b>부 채</b>				
I 유 동 부 채		788,704,306		804,091,343
1. 미지급금	53,121,555		207,145,165	
2. 선수금	33,990,857		322,309	
3. 예수금	19,998,717		15,885,342	
4. 정산반환금	681,593,177		580,738,527	
II 비 유 동 부 채				
퇴직급여충당부채	1,291,248,537		1,119,872,827	
퇴직연금운영자산	△1,291,248,537		△1,119,872,827	
부 채 합 계		788,704,306		804,091,343
<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 기타포괄손익누계				
III 이 익 잉 여 금				64,794,800
1. 이월이익잉여금				
2. 미처분이익잉여금			64,794,800	
자 본 합 계		10,000,000		74,794,800
부 채 및 자 본 총 계		798,704,306		878,886,143

## 2. 손 익 계 산 서

당 기 : 제 7 기 2013/12/31 현재

전 기 : 제 6 기 2012/12/31 현재

재단법인 의정부예술의전당

계 정 과 목	당 기 (2013년)		전 기 (2012년)	
	금	액	금	액
<b>I 영 업 수 익</b>		<b>5,995,703,719</b>		<b>6,836,524,001</b>
1 대 행 사 업 수 익	4,748,724,350		5,366,467,277	
2 입 장 료 수 입	427,077,310		561,972,984	
3 기 타 사 용 료 수 입	392,998,500		359,643,560	
4 기 타 잡 수 입	14,453,559		16,814,180	
3 외 부 지 원 금	412,450,000		531,626,000	
<b>II 매 출 원 가</b>				
<b>III 매 출 총 이 익</b>		<b>5,995,703,719</b>		<b>6,836,524,001</b>
<b>IV 판 매 비 와 관 리 비</b>		<b>6,069,842,263</b>		<b>6,890,699,773</b>
1 급 여	853,494,120		815,724,490	
2 제 수 당	338,195,050		328,060,270	
3 기 타 직 보 수	244,380,770		226,354,510	
4 퇴 직 급 여	170,066,000		157,546,000	
5 인 센 티 브 성 과 급	167,278,680		211,227,890	
6 복 리 후 생 비	382,989,997		374,932,285	
7 여 비 교 통 비	35,344,380		53,876,870	
8 통 신 비	25,972,113		25,699,064	
9 수 도 광 열 비	274,001,110		261,481,390	
10 공 공 요 금 및 제 세	18,748,630		18,456,722	
11 수 선 유 지 비	245,807,480		887,519,950	
12 보 험 료	18,853,110		19,285,820	
13 차 량 유 지 비	16,306,303		15,910,329	
14 감 가 상 각 비	-		32,413,000	
16 교 육 훈 련 비	1,325,650		1,693,740	
17 도 서 인 쇄 비	98,367,800		106,922,350	
18 지 급 수 수 료	89,336,876		77,624,563	
19 일 반 수 용 비	39,142,560		34,451,000	
20 피 복 비	11,936,600		11,855,300	
21 업 무 추 진 비	18,719,810		18,863,790	
22 위 탁 관 리 비	223,325,080		201,436,440	
23 보 상 비	1,939,365,590		2,049,799,170	
24 협 회 비 등	5,293,000		5,323,000	
25 행 사 등 잡 비	142,088,439		123,555,880	
26 재 료 비 기 타	85,971,990		101,139,780	
27 기 간 제 근 로 자 보 수	197,185,880		170,143,240	
28 포 상 금	600,000		1,200,000	
29 광 고 선 전 비	19,870,000		20,000,000	
30 외 부 지 원 사 업 비	405,875,245		531,140,000	
31 자 산 취 득 비	-		7,062,930	
<b>III 영 업 이 익 (손실)</b>		<b>△74,138,544</b>		<b>△54,175,772</b>
<b>IV 영 업 외 수 익</b>		<b>74,138,544</b>		<b>54,175,772</b>
1 이 자 수 익	37,560,944		30,391,662	
2 수 입 임 대 료	36,577,600		23,784,110	
<b>V 영 업 외 비 용</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>VI 법 인 세 차 감 전 이 익</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>VII 특 별 손 실</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>VIII 당 기 순 이 익</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

### 3. 현 금 흐 름 표

당 기 : 제 7 기 2013/12/31 현재

전 기 : 제 6 기 2012/12/31 현재

과 목	2013년도(당기)	2012년도(전기)
<b>I. 영업 활동으로 인한 현금 흐름</b>	<b>89,295,488</b>	<b>△556,638,180</b>
1. 당 기 순 이 익	-	-
2. 현금유출이 없는 비용등의가산	-	32,413,000
가. 감가상각비		32,413,000
3. 현금유출이 없는 수익등의 차감	-	-
4. 영업활동으로인한자산.부채의 변동	89,295,488	△589,051,180
가. 미수금의 감소(증가)	105,683,835	△105,857,500
나. 선납법인세의 감소(증가)	△1,001,310	1,066,490
다. 미지급금증가(감소)	△154,023,610	△130,696,934
라. 예수금의증가(감소)	4,113,375	△151,425,118
마. 선수금의증가(감소)	33,668,548	△10,790,841
바. 정산반환금의 증가(감소)	100,854,650	△191,347,277
<b>II. 투자 활동으로 인한 현금 흐름</b>	<b>△33,826,000</b>	<b>△32,413,000</b>
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	160,686,000	7,062,930
가. 수탁자산취득보조금	160,686,000	7,062,930
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	194,512,000	39,475,930
가. 단기금융상품의증가	33,826,000	32,413,000
나. 비 품 의 취 득	6,231,780	7,062,930
다. 기 계 장 치 취 득	154,454,220	-
<b>III. 재무 활동으로 인한 현금 흐름</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-
<b>IV. 현금의 증가(감소)( I + II + III )</b>	<b>55,469,488</b>	<b>△589,051,180</b>
<b>V. 기 초 의 현 금</b>	<b>626,375,003</b>	<b>1,215,426,183</b>
<b>VI. 기 말 의 현 금</b>	<b>681,844,491</b>	<b>626,375,003</b>

## 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 집행하고 있으며, 결산은 매 회계년도의 사업실적및 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 능력유지를 위한 지출은 대행사업비의 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 대행사업수입과 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 재단법인의정부예술의전당 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. 또한 시로부터 수령하는 상기의 대행사업수익을 제외한 국,도등의 외부 지원금은 외부지원금의 계정으로 영업수익에 계상하고 있습니다.

#### (6) 영업외수익(고유목적사업외수익)

영업외수익은 이자수입, 수입임대료, 잡이익 등으로 고유목적사업이외의 수입을 의미합니다.

#### 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. 미수금

미수금은 2013년 수입금액이나 행사단체나 기타 사유로 미입금되어 미수금으로 계상하였습니다.

#### 마. 유형자산 및 수탁자산

유형자산은 의정부시로부터 위탁받은 자산(예술의전당 잔산으로 계상되어 있지 않음)이외에 법인설립시 공단으로 전출받은 자산은 전액 상각이 완료되었으며, 상각완료된 자산의 내역은 재무제표에는 표시하지 아니하고 있습니다. 예산편성 없이 자체 취득하는 유형자산에 대하여는 당해자산의 매입가액에 매입부대비용을 가산한 가액을 취득원가로 계상하고 있습니다. 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로 처리하며, 당해자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적지출로 처리하고, 5년의 내용연수에 따라 정액법 으로 감가상각한 금액을 감가상각누계액으로 계상하여 자산에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 그러나 예산편성에 의하여 취득하는 유형자산은 의정부시의 수탁자산으로 수탁자산의 취득, 개량, 수선에 소요되는 자본예산을 구분편성하고, 수탁자산의 취득에 따른 지원자금의 수입도 대행사업수입과 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.

#### 바. 미지급금

미지급금은 2013년 연말까지 원인행위 된 사업으로 익년도까지 초까지 진행되며, 사업완료 후 거래처에 지급되어야 하는 금액입니다.

#### **사. 선수금**

선수금은 2014년 사업수입으로 2013년 연말에 미리 입금된 금액입니다.

#### **아. 예수금**

사업예산에서 기지출되고 출납폐쇄 기간내에 지급완료되는 사업예산에 속하지 않는 예수금입니다.

#### **자. 정산반환금**

당해년도 대행사업비 집행잔액과 고유목적사업수익, 사업외비용을 제외한 사업외수익의 금액으로 정산반환하여 다음년도 사업예산에 편성 됩니다.

#### **차. 퇴직급여**

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

#### **카. 외부지원금사업비**

외부지원사업비는 사업예산에 속하지 않는 특별지원경비로서 지원금신청에 따라 사업별로 지원되는 경비성 지원금으로 사업진행후 해당 부처에 정산보고 합니다.

## 五. 財務諸表 附屬明細書

1. 현 금 예 금 명 세 서
2. 선 납 세 금 명 세 서
3. 미 수 금 명 세 서
4. 미 지 급 금 명 세 서
5. 선 수 금 명 세 서
6. 예 수 금 명 세 서
7. 정 산 반 환 금 명 세 서
8. 이 익 잉 여 금 처 분 계 산 서

## 五. 財務諸表 附屬明細書

### 1. 현금예금 명세서

(단위:원)

계정과목	예금종류	은행명	계좌번호	금 액	비 고
현금예금	보 통 예 금	농 협	103-01-482896	27,664,220	매표관리(신년,김영임,라이어)
	보 통 예 금	농 협	103-01-482908	3,089,137	수입금관리
	보 통 예 금	농 협	103-01-482941	54	교육사업관련
	보 통 예 금	농 협	103-01-482970	1,903,500	매표관리(윤환,경기도립)
	보 통 예 금	농 협	103-01-482911	1,334,000	매표관리(국립국악원, 송년)
	보 통 예 금	농 협	317-0001-2055-81	238,356,815	수입금
	보 통 예 금	농 협	103-01-482953	14,556,435	카드대금, 계좌이체
	보 통 예 금	농 협	103-01-489100	19,998,717	원천징수통장
	보 통 예 금	농 협	126-01-052427	142,640	무지개다리
	기 업 자 유 예 금	농 협	317-0004-8723-51	367,554,523	2013년 지출자금
	기 업 자 유 예 금	농 협	126-17-00302	1,586,050	국민은행 다문화아카데미
	보 통 예 금	농 협	103-01-482924	5,119,400	꿈다락토요문화학교
	기 업 자 유 예 금	농 협	301-0074-2466-01	539,000	행복스폰서
	소 계(A)				681,844,491
단기금융 상품	정 기 예 금	농 협	303-1135-1949-11	10,000,000	출연금
	정 기 예 금	농 협	303-1135-1922-71	101,438,000	감가상각 총당금
소 계(B)				111,438,000	
	퇴 직 연 금 신 탁	농 협	103-90-000081	1,291,248,537	퇴직연금
소 계(C)				1,291,248,537	
<b>총 계 (A+B+C)</b>				<b>2,084,531,028</b>	

### 2. 선납세금 명세서

(단위:원)

과 목	거 래 처	금 액	비 고
선납법인세	국세청	5,248,150	이자수입 원천납부액

## 五. 財務諸表 附屬明細書

### 3. 미수금

내역	거래처명	금액	비고
기타잡수입	의정부예술의전당	173,665	

### 4. 미지급금명세서

적요	거래처명	금액	비고
카드대금	BC카드	14,556,435	103-01-482953
퇴직금 정산금	강창모	2,153,390	2013지출통장
퇴직금 정산금	정명원	2,488,870	2013지출통장
퇴직금 정산금	강미란	1,624,340	2013지출통장
간담회비용 지출	BC카드	290,000	2013지출통장
무대조명 프레스넬 스폿 2kw 라이트 구입	(주)한삼시스템	4,895,000	2013지출통장
12월분 4대보험납부	국민건강보험공단	12,815,180	2013지출통장
1월분 승강기 보수료 지급	(주)진성종합승강기	730,400	2013지출통장
청사 청소용역비	(주)에스콤	13,567,940	2013지출통장
<b>합계</b>		<b>53,121,555</b>	

### 5. 선수금명세서

내역	거래처명	금액	비고
2014년 주차수입	의정부예술의전당	438,800	103-01-482908
2014년 기타잡수입	의정부예술의전당	3,337	103-01-482908
2014 기타잡수입	의정부예술의전당	2,647,000	103-01-482908
미정수 매표수입(신년음악회, 김영임, 라이어)	의정부예술의전당	27,664,220	103-01-482896
미정수 매표수입(윤한, 경기도립국악단)	의정부예술의전당	1,903,500	103-01-482970
미정수 매표수입(국립국악원, 송년음악회)	의정부예술의전당	1,334,000	103-01-482911
<b>합계</b>		<b>33,990,857</b>	

### 6. 예수금명세서

(단위:원)

내역	거래처명	금액	비고
주민세	의정부세무서	673,990	103-01-489100
소득세	의정부세무서	6,739,900	103-01-489100
레스토랑 부가세	의정부세무서	1,363,640	103-01-489100
직원 4대보험	국민건강보험공단	11,221,187	103-01-489100
<b>합계</b>		<b>19,998,717</b>	

## 7. 정산반환금명세서

내역	내역	금액	비고
가산	전기이월 정산반환금	580,738,527	
	당기 시 출연금	5,010,265,000	
	당기수익	908,667,913	
	외부지원금	412,450,000	
	합계	6,912,121,440	
차감	집행액(기간중비용)	5,663,967,018	
	집행액(자본적지출)	160,686,000	
	외부지원금지출	405,875,245	
	합계	6,230,528,263	
정산반환금	가산액 - 차감액	681,593,177	

## 8. 이익잉여금처분계산서

당기 : 제 7 기 2013/12/31 현재

전기 : 제 6 기 2012/12/31 현재

(단위:원)

과 목	제7기(2013년도)		제6기(2012년도)	
	금	액	금	액
I. 처분전 이익잉여금		-		64,794,800
1. 전기이월 이익잉여금	64,794,800		226,866,440	
2. 전기오류수정이익				
3. 전기오류수정손실	△64,794,800		△162,071,640	
4. 수정후전기이월이익잉여금				
5. 당기순이익	-			
II. 이익잉여금처분액		-		-
III. 차기이월액 이익잉여금		-		64,794,800

1



## 六. 參 考 資 料

1. 2013년 대항사업비 정산서
2. 2013년 수입내역

## 2013년 대행사업비 정산서

[재단법인 의정부예술의전당]

(단위:원)

예 산 과 목		본예산액 (A)	최종예산액 (B)	지출액 (C)	예산집행잔액 (B-C)
<b>합 계</b>		6,854,288,335	6,854,288,335	6,230,528,263	623,760,072
<b>재단사업비용</b>		6,261,565,000	6,261,565,000	5,663,967,018	597,597,982
인센티브성과급		238,214,000	238,214,000	167,278,680	70,935,320
인 건 비	소 계	1,889,219,000	1,889,219,000	1,803,321,820	85,897,180
	급 여	877,690,000	877,690,000	853,494,120	24,195,880
	제 수 당	350,548,000	350,548,000	338,195,050	12,352,950
	기 타 직 보 수	271,503,000	271,503,000	244,380,770	27,122,230
	퇴 직 급 여	170,066,000	170,066,000	170,066,000	-
	기간제근로자보수	219,412,000	219,412,000	197,185,880	22,226,120
경 비	소 계	4,134,132,000	4,134,132,000	3,693,366,518	440,765,482
	복 리 후 생 비	432,886,000	432,886,000	382,989,997	49,896,003
	여 비 교 통 비	67,860,000	67,860,000	35,344,380	32,515,620
	통 신 비	44,994,000	44,994,000	25,972,113	19,021,887
	수 도 광 열 비	307,046,000	307,046,000	274,001,110	33,044,890
	공공요금및제	28,898,000	28,898,000	18,748,630	10,149,370
	일 반 수 용 비	48,508,000	48,508,000	39,142,560	9,365,440
	피 복 비	12,400,000	12,400,000	11,936,600	463,400
	도 서 인 쇄 비	121,356,000	121,356,000	98,367,800	22,988,200
	수 선 유 지 비	308,562,000	308,562,000	245,807,480	62,754,520
	차 량 유 지 비	17,400,000	17,400,000	16,306,303	1,093,697
	보 험 료	23,276,000	23,276,000	18,853,110	4,422,890
	지 급 수 수 료	144,980,000	144,980,000	89,336,876	55,643,124
	업 무 추 진 비	18,900,000	18,900,000	18,719,810	180,190
	교 육 훈 련 비	7,160,000	7,160,000	1,325,650	5,834,350
	재 료 비 기 타	102,008,000	102,008,000	85,971,990	16,036,010
	행 사 등 잡 비	152,922,000	152,922,000	142,088,439	10,833,561
	감 가 상 각 비	33,826,000	33,826,000	-	33,826,000
	광 고 선 전 비	20,000,000	20,000,000	19,870,000	130,000
	위 탁 관 리 비	255,300,000	255,300,000	223,325,080	31,974,920
	보 상 비	1,977,500,000	1,977,500,000	1,939,365,590	38,134,410
	포 상 금	1,500,000	1,500,000	600,000	900,000
	배 상 금	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
공 탁 금 등	5,350,000	5,350,000	5,293,000	57,000	
자 본 적 지 출		180,000,000	180,000,000	160,686,000	19,314,000
외 부 지 원 금		412,723,335	412,723,335	405,875,245	6,848,090

## 2013년 의정부예술의전당 수입현황

2013년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과 목	구 분		수 입 현 황		비 고
			건 수	금 액	
재단수익	총 계		54,280	908,667,913	
영업수익	합 계		54,270	834,529,369	
	입 장 료	소 계	72	427,077,310	
		대 극 장	38	373,002,220	
		소 극 장	34	54,075,090	
		전 시 장			
	기타사용료	소 계	53,875	392,998,500	
		대 극 장	129	104,443,930	
		소 극 장	42	33,217,500	
		전 시 장	55	16,300,000	
		국제회의장	91	22,006,000	
		교 육 장	3	112,447,330	
		주 차 료	53,555	104,583,740	
	기타잡수입	소 계	323	14,453,559	
		팸플릿판매	291	925,000	
		기 타	32	13,528,559	
영업외수익	합 계		10	74,138,544	
	공유재산임대	소 계	4	36,577,600	
		카페테리아 레스토랑	4	36,577,600	
	이자수입	소 계	6	37,560,944	
		법인통장	6	37,560,944	