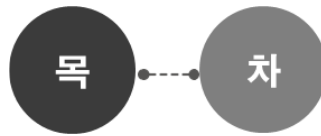


통영한산대첩문화재단 세입·세출 결산서

회계연도: 2023년



(재)통영한산대첩문화재단
Tongyeong Hansan Battle Cultural Foundation



1. 총괄표	3
2. 사업보고서	7
3. 재무제표	15
4. 재무제표 부속명세서	37
5. 예산결산보고서	49
6. 예산결산 부속명세서	63
7. 경영분석지표	73

1. 총 괄 표

○ 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출자 기관	출연 기관
I. 결산서			
1. 총괄표			○
2. 사업보고서	(1) 개황		○
	(2) 연도별 업무현황		○
	(3) 사업운영성과		○
3. 재무제표	(1) 재무상태표		○
	(2) 손익계산서(운영성과표)		○
	(3) 자본변동표(순자산변동표)		○
	(4) 현금흐름표		○
	(5) 재무제표에 대한 주석		○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서		○
	(2) 영업미수금명세서		○
	(3) 기타미수금명세서		○
	(4) 기타당좌자산명세서		○
	(5) 재고자산명세서		내용없음
	(6) 유가증권명세서		내용없음
	(7) 기타투자자산명세서		○
	(8) 유형자산명세서		○
	(9) 무형자산명세서		○
	(10) 기타비유동자산명세서		내용없음
	(11) 매입채무명세서		내용없음
	(12) 미지급비용(금)명세서		○
	(13) 기타유동부채명세서		○
	(14) 차입금명세서		내용없음
	(15) 충당금명세서		○
	(16) 기본재산명세서		○
	(17) 잉여금명세서		내용없음
	(18) 제조(공사)원가명세서		내용없음
	(19) 성질별 손익계산서		○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서		○
	(21) 우발부채 현황		내용없음
	(22) 금융부채 현황		내용없음
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄		○
	(2) 수입예산결산보고서		○
	(3) 지출예산결산보고서		○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서		○
	(2) 예산이월액조서		○
	(3) 전년도이월액조서		○

내 용		출자 기관	출연 기관
	(4) 예산전용액조서		○
	(5) 계속비결산조서		내용없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서		○
	(7) 불납결손액조서		내용없음
	(8) 수입·지출외현금현재액조서		○
	(9) 지출예산 성질별결산		○
	(10) 보조금 명세서		○
	(11) 기부금 명세서		내용없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표		○
감사보고서			
	회계감사보고서		○

2. 사 업 보 고 서

(재단법인 통영한사대첩문화재단)

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항: 문화예술 관련 분야의 공공성, 전문성을 높여 통영시민의 문화진흥과 문화 복지 증진을 도모하기 위하여 통영한산대첩축제, 지역문화재 활용사업(통영 문화재 야행, 생생문화재), 지역관광추진조직(DMO) 육성 지원 사업, 통영 이순신 리더십 아카데미 등 각종 문화사업 및 교육사업을 추진

나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
20. 7. 13.	경상남도	비영리법인 설립허가 신청 (재단법인 통영한산대첩문화재단)	20. 7. 20.

다. 직원에 관한 사항

- 1) 임원 현황: 상임임원 없음
- 2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원				비고	
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)			당년도말
				증	감			증	감		
합계			25	3	1	27	23	5	7	21	
정규직	소계		10	3	0	13	9	0	0	9	
	일반정규직		10	3	0	13	9	0	0	9	
	상용 정규직	소계	9	0	0	9	8	1	1	8	
		무기계약직	9	0	0	9	8	1	1	8	
파견직	소계		3	0	1	2	3	2	3	2	
	파견공무원		3	0	1	2	3	2	3	2	
비정규직	소계		3	0	0	3	3	2	3	2	
	기간제		3	0	0	3	3	2	3	2	

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	4급이상	5급	6급	7급	8급	비고
계	9	1	2	1	1	4	
일반직	9	1	2	1	1	4	
시설직	0	0	0	0	0	0	

○ 관리자 및 기업출납원의 변동(있는 경우)에 관한 사항

직위	성명	기간	비고
수입원 및 지출원	위○군	2020. 9. 7. ~ 2023. 1. 10.	
수입원 및 지출원	조○현	2023. 1. 11. ~ 2024. 1. 10.	
출납원	이○하	2020. 9. 1. ~ 2023. 1. 10.	
출납원	오○해	2023. 1. 11. ~ 2024. 1. 10.	
출납원	최○일	2023. 1. 11. ~ 2023. 3. 7.	

○ 기타 직원에 관한 중요한 사항(있는 경우)

소속	성명	내용	기간	비고
문화사업팀	김○지	육아휴직	2023. 11. 1. ~ 2023. 11. 30.	
문화사업팀	김○지	출산휴가	2023. 12. 11. ~ 2024. 4. 8.	

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2020. 9. 1.(2020. 8. 7.)			
2. 출자출연기관 적용년월일		2020. 11. 9.(행정안전부 고시 제2020 - 56호)			
3. 대표이사(이 사 장)		대표이사 류태수(이사장 천영기)			
구 분	연 도 별	2023(당기)		2022(전기) (B)	증감 (A-B)
		목 표	실적(A)		
4. 사업추진 실적	제62회 통영한산대첩축제	351,056명	351,056명	242,865명	-108,191명
	통영 문화재 야행	11,700명	11,700명	22,207명	-10,507명
	축제 아카데미 사업	27명	25명	14명	11명
	통제영 역사문화관광 콘텐츠 개발	주민협동조합 발굴(1개업체)	주민협동조합 발굴(1개업체)	주민협동조합 발굴(1개업체)	-
	통제영 역사문화관광 콘텐츠 개발	통제영상품개발(1개)	통제영상품개발(1개)	통제영상품개발(1개)	-
	나전칠기교실	15명	11명	7명	4명
	통제영상시프로그램	3,999명	3,999명	5,958명	-1,959명
	생생문화재 통영 이순신학교	1,278명	1,278명	667명	611명
	지역관광추진조직(DMO) 육성·지원	328명	328명	322명	6명
	통영 이순신 리더십 아카데미	1,351명	1,351명	1077명	274
	문화관광알리기	약 10,000명	약 10,000명	-	약 10,000명
	야간관광 특화도시조성사업	1,200부 홍보집 제작	1,200부 홍보집 제작	-	1,200부 홍보집 제작
	관광시설사업(거북선 운영)	93,273명	93,273명	55,660명	37,613명
	문화시설사업(통제영 운영)	67,290명	67,290명	64,363명	2,927명

구 분 연 도 별		2023(당기)		2022(전기) (B)	증감 (A-B)
		목 표	실적(A)		
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	5,038,569,040	5,038,569,040	12,110,046,285	-7,071,477,245
	자 체 사업운영수익	1,232,355,830	1,232,355,830	614,149,112	618,206,718
	직 접 관 리 비수익	2,413,762,210	2,413,762,210	9,144,870,995	-6,731,108,785
	보 조 금 수 익	68,417,000	68,417,000	164,278,320	-95,861,320
	기 부 금 수 익	360,000	360,000	341,425,800	-341,065,800
	출 연 금 수 익	1,323,674,000	1,323,674,000	1,378,290,000	-54,616,000
	기 타 영 업 수 익	-	-	467,032,058	-467,032,058

다. 사업수익에 관한 사항

(단위: 원, %)

구분	당년도 결산액(A)	전년도 결산액(B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	4,762,144,137	9,615,000,874	-4,852,856,737	49.5	
영업수익	4,742,277,260	9,590,565,173	-4,848,287,913	49.4	
영업외수익	19,866,877	24,435,701	-4,568,824	81.3	

라. 사업비용에 관한 사항

(단위: 원, %)

구분	당년도 결산액(A)	전년도 결산액(B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	5,051,829,265	8,277,440,334	-3,225,611,069	61.0	
영업비용	4,654,473,957	7,798,245,184	-3,143,771,227	59.7	
영업외비용	397,355,308	479,195,150	-81,839,842	82.9	

마. 경영손익에 관한 사항

(단위: 원, %)

구분	당년도 결산액(A)	전년도 결산액(B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
총수익	5,063,302,220	12,143,909,935	-7,080,607,715	41.6	
총비용	5,425,981,975	12,173,644,551	-6,747,662,576	44.5	
당기순손익	-362,679,755	-29,734,616	-332,945,139	1,219.7	

(3) 사업운영성과

가. 공급확대.개선성과

- 2023 피너클어워드 코리아 ‘야간 혁신 프로그램 부분’ 금상 수상
- 2023 피너클어워드 코리아 ‘야간 크리에이티브 프로그램 부분’ 은상 수상
- 세계축제도시 선정[통영시, 필라델피아(미국), 수코타이주(태국)]
- (재)통영한산대첩문화재단 & 한국저작권위원회 MOU체결

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

- 자체사업수익 1,232백만원
- 통영 문화재 야행 공모사업 선정 420백만원 확보
- 생생문화재 통영 이순신학교 공모사업 선정 237백만원 확보
- 지역관광추진조직(DMO) 공모사업 선정 200백만원 확보
- 야간관광 특화도시 조성사업 10백만원 확보
- 문화관광알리기 사업비 100백만원 확보
- 제62회 통영한산대첩축제 시비1,020백만원, 국비 30백만원, 도비 100백만원 확보
- 조선군선매표소정비사업 50백만원 확보
- 삼도수군통제영 유지보수 사업 60백만원 확보

다. 주요경영 개선사항

- 문화예술 지원 강화 및 축제·관광사업 전문화를 위한 조직개편
 - 기획총무팀 → 경영지원팀
 - 문화사업팀 → 문화사업교육팀
 - 축제기획팀(신설)
- (재)통영한산대첩문화재단 ESG경영 선언문 제정
- (재)통영한산대첩문화재단 인권경영 선언문 제정
- (재)통영한산대첩문화재단 윤리경영 선언문 제정
- 직무·성과 중심 인사시스템 혁신(안) 마련 및 내부 협의체 구성
- 부패·공익신고 처리 및 신고자 보호 등에 관한 운영지침 제정
- 2023년 경상남도기록원 관할 공공기관 기록물관리 A등급

라. 주민서비스 개선시책 및 내용

- 통영 나전칠기 교실 실효성 증대(수료생 7명에서 11명으로 약 60% 증가)
- 제62회 통영한산대첩축제 운영변화를 통한 만족도 제고
 - 주 행사장 변경(통영 삼도수군통제영 → 강구안)
 - 신규 프로그램 도입(드론라이트 쇼, K-POP 랜덤 플레이 댄스 등)
 - 총 351,056명 방문, 경제파급효과 50,841천원 발생(평가보고서 기준)
- 통제영 운주당 개선
- 통제영 경무당 전시패널 교체
- 삼도수군통제영 관아 마루청판 도장 공사
- 통제영 수자기 깃대 교체
- 통제영 고사가지 작업으로 인한 환경 정비
- 통제영 패부방 개선
- 통제영 전시 모형 개선
- 통제영·전라좌수영 거북선 2종 중간검사

마. 기타사항

3. 재무제표

(재단법인 통영한산대첩문화재단)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 순자산변동표

(4) - 현금흐름표

(5) - 주식

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제4(당)기 2023년 12월 31일 현재

제3(전)기 2022년 12월 31일 현재

재단법인 통영한산대첩문화재단

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	통합	공익목적 사업	통합	공익목적 사업
자산				
I. 유동자산	1,858,156,590	1,858,156,590	2,591,865,451	2,591,865,451
(1) 당좌자산	1,858,156,590	1,858,156,590	2,591,865,451	2,591,865,451
현금및현금성자산	1,496,641,755	1,496,641,755	2,247,395,823	2,247,395,823
단기금융상품	313,085,980	313,085,980	313,085,980	313,085,980
미수금	25,149,050	25,149,050	9,123,200	9,123,200
미수수익	2,321,125	2,321,125	2,642,788	2,642,788
선급비용	19,013,480	19,013,480	19,013,480	19,013,480
선납세금	1,945,200	1,945,200	604,180	604,180
II. 비유동자산	23,952,251	23,952,251	48,505,869	25,924,633
(1) 투자자산	45,522,571	45,522,571	25,924,633	25,924,633
퇴직연금운용자산	45,522,571	45,522,571	25,924,633	25,924,633
(2) 유형자산	19,399,680	19,399,680	22,581,236	22,581,236
1. 기계장치	46,811,420	46,811,420	46,811,420	46,811,420
국고보조금	(19,788,451)	(19,788,451)	(28,804,147)	(28,804,147)
감가상각누계액	(27,022,969)	(27,022,969)	(18,007,273)	(18,007,273)
2. 차량운반구	8,950,000	8,950,000	-	-
감가상각누계액	(2,101,012)	(2,101,012)	-	-
3. 비품	115,174,813	115,174,813	115,174,813	115,174,813
국고보조금	(16,825,421)	(16,825,421)	(29,329,011)	(29,329,011)
감가상각누계액	(85,798,700)	(85,798,700)	(63,264,566)	(63,264,566)
(3) 무형자산	-	-	-	-
컴퓨터소프트웨어	27,486,654	27,486,654	41,529,034	41,529,034
국고보조금	(27,486,654)	(27,486,654)	(41,529,034)	(41,529,034)

과 목	당 기		전 기	
	통합	공익목적 사업	통합	공익목적 사업
자산총계	1,882,108,841	1,882,108,841	2,640,371,320	2,640,371,320
부채				
Ⅰ. 유동부채	1,241,277,671	1,241,277,671	1,636,860,395	1,636,860,395
미지급금	1,135,916,773	1,135,916,773	1,152,083,116	1,152,083,116
미지급비용	40,071,358	40,071,358	41,337,239	41,337,239
예수금	11,989,540	11,989,540	11,440,040	11,440,040
선수금	53,300,000	53,300,000	432,000,000	432,000,000
Ⅱ. 비유동부채				
퇴직급여충당부채	156,300,560	156,300,560	76,487,390	76,487,390
퇴직연금운용자산	(156,300,560)	(156,300,560)	(76,487,390)	(76,487,390)
부채총계	1,241,277,671	1,241,277,671	1,636,860,395	1,636,860,395
순자산				
Ⅰ. 기본순자산	313,085,980	313,085,980	313,085,980	313,085,980
기본재산	313,085,980	313,085,980	313,085,980	313,085,980
Ⅱ. 보통순자산	327,745,190	327,745,190	690,424,945	690,424,945
잉여금	327,745,190	327,745,190	690,424,945	690,424,945
순자산총계	640,831,170	640,831,170	1,003,510,925	1,003,510,925
부채 및 순자산 총계	1,882,108,841	1,882,108,841	2,640,371,320	2,640,371,320

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제4(당)기 2023년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제3(전)기 2022년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 통영한산대첩문화재단

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	통합	공익목적 사업	통합	공익목적 사업
I. 사업수익	5,038,569,040	5,038,569,040	12,110,046,285	12,110,046,285
출연금수익	1,323,674,000	1,323,674,000	1,378,290,000	1,378,290,000
국고보조금	68,417,000	68,417,000	164,278,320	164,278,320
자체사업운영수익	1,232,355,830	1,232,355,830	614,149,112	614,149,112
직접관리비수익	2,413,762,210	2,413,762,210	9,144,870,995	9,144,870,995
참가비수익	-	-	467,032,058	467,032,058
기부금수입	360,000	360,000	341,425,800	341,425,800
II. 사업비용	5,144,356,675	5,144,356,675	10,581,378,060	10,581,378,060
(1) 사업수행비용	4,603,384,346	4,603,384,346	10,250,027,614	10,250,027,614
(2) 일반관리비용	540,972,329	540,972,329	331,350,446	331,350,446
직원급여	245,132,441	245,132,441	234,035,501	234,035,501
퇴직급여	21,371,504	21,371,504	15,025,169	15,025,169
복리후생비	30,638,540	30,638,540	24,325,040	24,325,040
여비교통비	14,488,940	14,488,940	15,329,970	15,329,970
수도광열비	5,749,470	5,749,470	2,979,430	2,979,430
감가상각비	10,030,544	10,030,544	-	-
지급임차료	12,981,110	12,981,110	5,396,000	5,396,000
수선비	47,679,400	47,679,400	6,261,334	6,261,334
보험료	88,360	88,360	165,220	165,220
교육훈련비	2,468,500	2,468,500	1,173,334	1,173,334
도서인쇄비	-	-	3,693,334	3,693,334
회의비	9,478,400	9,478,400	2,406,200	2,406,200
소모품비	23,843,000	23,843,000	4,037,579	4,037,579
지급수수료	26,284,690	26,284,690	3,525,590	3,525,590
광고선전비	26,290,000	26,290,000	2,475,000	2,475,000
공공요금및제세	11,222,510	11,222,510	3,599,385	3,599,385

과 목	당 기		전 기	
	통합	공익목적 사업	통합	공익목적 사업
업무추진비	8,628,820	8,628,820	2,439,434	2,439,434
관서업무비	4,446,100	4,446,100	2,893,260	2,893,260
행사홍보비	9,000,000	9,000,000	-	-
행사운영비	-	-	1,589,666	1,589,666
Ⅲ. 사업이익(손실)	(105,787,635)	(105,787,635)	1,528,668,225	1,528,668,225
Ⅳ. 사업외수익	24,733,180	24,733,180	33,863,650	33,863,650
이자수익	16,209,503	16,209,503	7,011,854	7,011,854
잡수익	8,523,677	8,523,677	26,851,796	26,851,796
Ⅴ. 사업외비용	281,625,300	281,625,300	1,592,266,491	1,592,266,491
보조금반환금	281,625,300	281,625,300	1,591,816,491	1,591,816,491
잡손실	-	-	450,000	450,000
Ⅷ. 법인세비용차감전 당기운영이익	(362,679,755)	(362,679,755)	(29,734,616)	(29,734,616)
Ⅸ. 법인세비용	-	-	-	-
Ⅹ. 당기운영이익	(362,679,755)	(362,679,755)	(29,734,616)	(29,734,616)

(3)

순자산변동표

순 자산 변 동 표

제4(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제3(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 통영한산대첩문화재단

(단위 : 원)

구 분	기본순자산			보통순자산		순자산 조정	총 계
	국가 출연 기본 재산	지자체출연 기본재산	기타 기본재산	적립금	이익잉여금 (또는결손금)		
2022.01.01.(전기초)	-	313,085,980	-	-	720,159,561	-	1,033,245,541
당기운영이익(손실)	-	-	-	-	(29,734,616)	-	(29,734,616)
2022.12.31.(전기말)	-	313,085,980	-	-	690,424,945	-	1,003,510,925
2023.01.01.(당기초)	-	313,085,980	-	-	690,424,945	-	1,003,510,925
당기운영이익(손실)	-	-	-	-	(362,679,755)	-	(362,679,755)
2023년 12월31일(당기말)	-	313,085,980	-	-	327,745,190	-	640,831,170

(4)

현금흐름표

현금흐름표(간접법)

제4(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제3(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 통영한산대첩문화재단

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	통합	공익목적 사업	통합	공익목적 사업
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	(741,804,068)	(741,804,068)	(1,464,768,895)	(1,464,768,895)
1. 당기운영이익(손실)	(362,679,755)	(362,679,755)	(29,734,616)	(29,734,616)
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	106,141,886	106,141,886	123,797,495	123,797,495
가. 감가상각비	12,131,556	12,131,556	11,142,464	11,142,464
나. 퇴직급여	93,650,330	93,650,330	75,962,931	75,962,931
다. 행사운영비	360,000	360,000	36,692,100	36,692,100
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(360,000)	(360,000)	(69,425,800)	(69,425,800)
가. 현물기부금수입	360,000	360,000	69,425,800	69,425,800
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(484,906,199)	(484,906,199)	(1,489,405,974)	(1,489,405,974)
가. 미수금의 감소(증가)	(16,025,850)	(16,025,850)	(2,973,950)	(2,973,950)
나. 미수수익의 감소(증가)	321,663	321,663	(1,767,863)	(1,767,863)
다. 선납세금의 감소(증가)	(1,341,020)	(1,341,020)	(559,590)	(559,590)
라. 미지급금의 증가(감소)	(16,166,343)	(16,166,343)	1,062,827,265	1,062,827,265
마. 미지급비용의 증가(감소)	(1,265,881)	(1,265,881)	(9,730,756)	(9,730,756)
바. 예수금의 증가(감소)	549,500	549,500	(6,290,830)	(6,290,830)
사. 선수수익의 증가(감소)	(378,700,000)	(378,700,000)	(2,455,811,095)	(2,455,811,095)
아. 퇴직금의 지급	(13,837,160)	(13,837,160)	(78,459,665)	(78,459,665)
자. 퇴직연금운용자산의 감소(증가)	(58,441,108)	(58,441,108)	3,360,510	3,360,510
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(9,660,000)	(9,660,000)	(2,321,000)	(2,321,000)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	313,085,980	313,085,980	313,085,980	313,085,980
가. 단기금융상품의 감소	313,085,980	313,085,980	313,085,980	313,085,980
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(322,745,980)	(322,745,980)	(315,406,980)	(315,406,980)
가. 단기금융상품의 증가	313,085,980	313,085,980	313,085,980	313,085,980
나. 차량운반구 취득	8,950,000	8,950,000	-	-

과 목	당 기		전 기	
	통합	공익목적 사업	통합	공익목적 사업
다. 비품의 취득	710,000	710,000	2,321,000	2,321,000
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름	710,000	710,000	1,331,000	1,331,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	710,000	710,000	1,331,000	1,331,000
가. 자산취득 국고보조금 수령	710,000	710,000	1,331,000	1,331,000
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-	-	-
Ⅳ. 현금의 증가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ)	(750,754,068)	(750,754,068)	(1,465,758,895)	(1,465,758,895)
Ⅴ. 기초의 현금	2,247,395,823	2,247,395,823	3,713,154,718	3,713,154,718
Ⅵ. 기말의 현금	1,496,641,755	1,496,641,755	2,247,395,823	2,247,395,823

(5) 주석

제4(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제3(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 통영한산대첩문화재단

1. 재단의 개요

재단법인 통영한산대첩문화재단(이하 "재단")은 「민법」(이하 “법”이라 한다.)과 「통영한산대첩문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」(이하 “조례”라 한다.)가 정하는 바에 의하여 문화예술 관련 분야의 공공성, 전문성을 높여 통영시민의 문화진흥과 문화 복지 증진을 도모할 것을 목적으로 2020년 8월 7일자로 설립 되었으며, 통영시 중앙로 65(도천동)에 소재하고 있습니다. 재단의 사업내용은 다음과 같습니다.

- 1) 「지역문화진흥법 시행령」제21조 제2항 각 호의 사업
- 2) 지역문화시설 운영 및 관리
- 3) 이순신장군의 선양사업 및 한산대첩과 관련한 각종 사업
- 4) 각종 문화공연 및 통영국제트리엔날레 등 축제에 관한 사업
- 5) 그 밖에 재단의 설립목적 달성에 필요하다고 시장이 인정하는 사업

한편, 당기말 현재 법인의 기본재산은 313,085,980원입니다.

재단법인 통영한산대첩문화재단

2. 주요 회계처리방침

재단이 채택하고 있는 주요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

1) 회계처리에 대한 일반원칙

재단은「통영한산대첩문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」에 따라 설립된 지방자치단체 출연기관으로서, 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있습니다. 한편, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따르고 있습니다.

2) 회계의 구분

공익법인의 재무제표는 공익법인을 하나의 작성단위로 보아 통합하여 작성하되, 공익목적사업부문과 기타 사업부문으로 각각 구분하여 표시합니다. 다만, 당 재단은 공익목적사업부문으로만 구성되어 있어 구분 표시하지 않았습니다.

3) 수익의 인식

재단은 현금이나 현물을 출연 또는 기부를 받는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다. 또한, 현물을 출연·기부 받을 경우 수익금액을 공정가치로 측정하고 있습니다.

한편, 재단이 위·수탁협약에 따라 지급받는 위탁사업수입은 수익을 사용하는 시점에 수익으로 인식하고 있으며, 그 외 주차장수입, 입장료수입 등은 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입 가능성이 매우 높을 경우에 인식하고 있습니다.

4) 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 만기일이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 처리하고 있습니다.

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

2. 주요 회계처리방침

5) 유형자산

재단의 유형자산은 취득원가로 평가되고 있으며, 수선비 중 자산의 내용연수를 연장 시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로 하여 유형자산의 취득 원가에 가산하고, 당해 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수 익적지출로 하여 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정률법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과목	내용연수
기계장치	8년
차량운반구	8년
비 품	5~10년

6) 무형자산

무형자산은 당해 자산의 구입원가 또는 투입원가에 취득부대비용을 가산한 가액을 취득원가로 산정하고 있으며, 소프트웨어는 구입시점부터 5년의 내용연수를 적용하여 정액법으로 상각하며 상각액을 직접 차감한 잔액을 재무상태표가액으로 표시하고 있습니다.

7) 국고보조금

자본적지출에 충당할 국고보조금 등으로 자산을 취득한 경우에는 이를 취득자산에서 차감하는 형식으로 표시하고, 당해 자산의 내용연수에 걸쳐 감가상각비와 상계하고 있습니다.

8) 퇴직급여충당부채

재단은 퇴직금 지급규정에 따라 당기말 현재 1년 이상 근속한 모든 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다. 한편, 재단은 1년 이상 근속한 모든 임직원에 대하여 확정급여형 퇴직연금에 가입하고 있으며, 퇴직연금운용자산은 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 그 초과액을 투자자산으로 표시하고 있습니다.

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

2. 주요 회계처리방침

9) 연차수당부채

재단은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다. 재단은 종업원의 미사용 연차에 대하여 보상을 하므로 근무용역의 제공으로 발생하는 연차유급휴가 전체에 대하여 비용과 부채를 인식합니다.

3. 사용제한예금

재단의 당기말 현재 사용 제한 예금의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	당 기	전 기	사용제한내용
현금및현금성자산	1,105,716,273	1,139,257,111	대행사업비 등 반납
단기금융상품	313,085,980	313,085,980	기본재산(*)
합 계	1,418,802,253	1,452,343,091	

(*) 상기 장기금융상품은 재단의 기본재산으로, 기본재산을 매도, 증여, 교환, 대여 또는 담보로 제공하거나 의무의 부담 또는 권리의 포기를 하고자 하는 경우에는 이사회의 의결을 거쳐 시장의 승인을 받아야 합니다.

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

4. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 장부가액 변동내용은 다음과 같습니다(단위: 원).

(당기)

구 분	기 초	증 가	감 소(주1)	기타증감(주2)	감가상각	기 말
기계장치	28,804,147	-	-	-	(9,015,696)	19,788,451
국고보조금	(28,804,147)	-	-	-	9,015,696	(19,788,451)
차량운반구	-	8,950,000	-	-	(2,101,012)	6,848,988
비 품	51,910,247	710,000	(251,340)	-	(22,992,794)	29,376,113
국고보조금	(29,329,011)	(710,000)	251,340	-	12,962,250	(16,825,421)
합 계	22,581,236	8,950,000	-	-	(12,131,556)	19,399,680

(전기)

구 분	기 초	증 가	감 소	기타증감(주2)	감가상각	기 말
기계장치	41,927,431	-	-	-	(13,123,284)	28,804,147
국고보조금	(41,927,431)	-	-	-	13,123,284	(28,804,147)
비 품	60,558,386	2,321,000	(6,171,937)	32,733,700	(37,530,902)	51,910,247
국고보조금	(60,558,386)	(1,331,000)	6,171,937	-	26,388,438	(29,329,011)
합 계	-	990,000	-	32,733,700	(11,142,464)	22,581,236

(주1) 통영시 도시재생과에 무상양여함에 따라 감소하였습니다(주석 14 참조). (주2) 현물을 기부받아 증가하였습니다(주석 10 참조).

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

5. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 장부가액 변동내용은 다음과 같습니다(단위: 원).

(당기)

구 분	기 초	증 가	감 소	감가상각	기 말
소프트웨어	41,529,034	-	-	(14,042,380)	27,486,654
국고보조금	(41,529,034)	-	-	14,042,380	(27,486,654)
합 계	-	-	-	-	-

(전기)

구 분	기 초	증 가	감 소	감가상각	기 말
소프트웨어	56,587,418	-	(1,016,004)	(14,042,380)	41,529,034
국고보조금	(56,587,418)	-	1,016,004	14,042,380	(41,529,034)
합 계	-	-	-	-	-

(주1) 통영시 도시재생과에 무상양여함에 따라 감소하였습니다(주석 14 참조).

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

6. 퇴직급여충당부채

1) 당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	당 기	전 기
기 초	76,487,390	78,984,124
설정액	93,650,330	75,962,931
지급액	(13,837,160)	(78,459,665)
기 말	156,300,560	76,487,390

2) 당기 및 전기 중 퇴직연금운용자산의 변동 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	당 기	전 기
기 초	102,412,023	105,772,533
불입액	65,789,113	67,751,150
지급액	(7,348,005)	(71,111,660)
기 말	160,853,131	102,412,023

(*) 퇴직급여충당부채를 초과하는 금액은 투자자산으로 표시하고 있습니다.

7. 기본재산

재단의 기본재산은 재단 설립시의 통영시 출연금 313,085,980원이며, 당기말 현재 단기금융상품으로 예치하고 있습니다.

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

8. 순자산

당기 및 전기 중 순자산의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	기본순자산	보통순자산	합 계
2022년 01월 01일(전기초)	313,085,980	720,159,561	1,033,245,541
당기운영이익(손실)	-	(29,734,616)	(29,734,616)
2022년 12월 31일(전기말)	313,085,980	690,424,945	1,003,510,925
2023년 01월 01일(당기초)	313,085,980	690,424,945	1,003,510,925
당기운영이익(손실)	-	(362,679,755)	(362,679,755)
2023년 12월 31일(당기말)	313,085,980	327,745,190	640,831,170

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

9. 국고보조금

당기 및 전기의 보조사업별 세부내용 및 보조금 증감내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

(당기)

부처	세부 사업명	사업내용	수행 기간	예산액	전기 이월 분 (A)	증가(B)						감소(C)						차기이월 분(D=A+B -C)
						교부· 지급			발생이자			집행			반환			
						자기 부담금	지자체 부담금	국고보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고보 조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고보조금	자기 부담금	지자체 부담금	국고보조금	
문 체 부	2023 DMO (지역관광추진 조직육성 지원 사업)	지역관광 추진 조직 육성	2023	230,000,000	-	30,000,000	100,000,000	100,000,000	-	2,380	-	30,000,000	62,225,260	68,417,000	-	37,777,120	31,583,000	-
문 체 부	제2회 통영한 산대첩축제	통영한산대첩 축제 운영	2023	1,290,000,000	-	140,000,000	1,020,000,000	130,000,000	-	240	-	140,000,000	963,953,100	118,501,600	-	56,047,140	11,498,400	-
문 화 재 청	2023 통영 문화재 이행	통영 문화재 야 행 행사운영	2023	420,000,000	-	-	210,000,000	210,000,000	-	100	-	-	183,205,130	183,205,110	-	26,794,970	26,794,890	-
문 화 재 청	2023 생생문화재 '통영 이순 신학교'	통영 이순신학 교 운영	2023	237,500,000	-	-	118,750,000	118,750,000	-	490	-	-	104,187,267	104,187,267	-	14,563,223	14,562,733	-
합 계				2,177,500,000	-	170,000,000	1,448,750,000	558,750,000	-	3,210	-	170,000,000	1,313,570,757	474,310,977	-	135,182,453	84,439,023	-

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

(전기)

부처	세부 사업명	사업내용	수행 기간	예산액	전기 이월 분 (A)	증가(B)						감소(C)						차기이 월분 (D=A+B -C)
						교부·지급			발생이자			집행			반환			
						자기 부담 금	지자체 부담금	국고보조금	자기 부담 금	지자체 부담금	국고보조금	자기 부담 금	지자체 부담금	국고보조금	자기 부담 금	지자체 부담금	국고보조금	
문체부	DMO(지역 관광추진조 직육성 지원 사업)	지역관광 추진 조직 육성	2022	250,000,000			100,000,000	150,000,000		690	1,353,990		83,151,060	147,150,000		16,849,630	4,203,990	
문체부	통영한산 대첩축제	통영한산대 첩 축제 운영	2022	1,119,440,000			1,089,440,000	30,000,000		5,136,458	140,899		989,521,140	30,000,000		105,055,318	140,899	
문체부	청년 축제 현장 연수 프로그램	문체부 지정 축 제 대 상 청년 축제 현장연수 프로그램 운영	2022	18,000,000				18,000,000			62,090			17,128,320			933,770	
문화 재청	통영 문화재 야행	통영 문화재 야 행 행사운영	2022	570,000,000			342,000,000	228,000,000		1,868,612	1,245,734		293,563,400	195,708,940		50,305,212	33,536,794	
문화 재청	생생문화재 '통영 이순신학교'	통영 이순신학 교' 운영	2022	182,500,000			109,500,000	73,000,000		20,383,501	13,588,993		86,487,850	57,658,570		43,395,651	28,930,423	
경상 남도	청년기획단 운영 축제	문체부 지정 축 제 대 상 청년기 획단 프로그램 운영	2022	21,120,000			21,120,000			110			20,000,000			1,120,110		
합 계				2,161,060,000			1,662,060,000	499,000,000		27,389,371	16,391,706		1,472,723,450	447,645,830		216,725,921	67,745,876	

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

10. 현물기부금

당기와 전기 중 현물로 기부받은 자산의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

(당기)

내역	당기	전기	기부자
행사운영비	360,000	-	(주)롯데마트통영점
비품	-	32,730,700	(주)하이트론시스템즈
행사운영비	-	26,792,100	
행사운영비		9,900,000	(주)라라인터내셔널
합계	360,000	69,425,800	

11. 사업비용의 성격별분류

당기 및 전기 사업비용을 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다(단위: 원).

(당기)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	-	1,254,111,751	639,695,916	3,250,549,008	5,144,356,675
사업수행비용	-	923,350,766	581,985,972	3,098,047,608	4,603,384,346
일반관리비용	-	330,760,985	57,709,944	152,501,400	540,972,329
모금비용	-	-	-	-	-
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	-	1,254,111,751	639,695,916	3,250,549,008	5,144,356,675

(전기)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	-	1,368,415,879	248,759,019	8,964,203,162	10,581,378,060
사업수행비용	-	1,090,798,355	234,122,255	8,925,107,004	10,250,027,614
일반관리비용	-	277,617,524	14,636,764	39,096,158	331,350,446
모금비용	-	-	-	-	-
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	-	1,368,415,879	248,759,019	8,964,203,162	10,581,378,060

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

12. 총자산 또는 사업수입금액의 10% 이상의 중요한 거래

당기 및 전기 중 총자산 또는 사업수입금액의 10% 이상의 중요한 거래내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

(당기)

거래처명	계정과목	거래금액	거래내용
경남조선소	수선유지비	376,900,000	판옥선 선체정비 용역

(전기)

거래처명	계정과목	거래금액	거래내용
동부아트(주)	행사홍보비 등	309,100,000	통영국제트리엔날레 전시공간조성 및 행사 운영
주식회사 보네르	행사홍보비 등	474,353,900	
(주)에프엠커뮤니케이션즈	행사홍보비 등	2,929,974,000	
합계		3,713,437,900	

13. 우발부채와 약정사항

당기말 현재 진행중인 소송사건은 없습니다.

14. 현금흐름표

재단의 현금흐름표는 간접법에 의하여 작성되었으며, 당기와 전기 중 현금의 유출과 유입이 없는 중요한 거래는 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	당 기	전 기
현물기부금수입	360,000	69,425,800
현물기부로 인한 비품 증가	-	32,733,700
현물기부물품의 행사운영비 지출	-	36,692,100
무상양여로 인한 유형자산 감소	-	17,874,000
무상양여로 인한 유형자산 감가상각누계액 및 국고보조금 감소	-	(17,874,000)
무상양여로 인한 무형자산 감소	-	1,016,004
무상양여로 인한 무형자산 국고보조금 감소	-	(1,016,004)

재무제표에 대한 주석, 계속

=====

재단법인 통영한산대첩문화재단

15. 보고기간후 사건

재단법인의 제 4 기 재무제표는 2024년 2월 26일자 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재단법인 통영한산대첩문화재단)

(1) - 현금예금명세서	(12) - 미지급비용(금)명세서
(2) - 영업미수금명세서	(13) - 기타유동부채명세서
(3) - 기타미수금명세서	(14) - 차입금명세서
(4) - 기타당좌자산명세서	(15) - 총당금명세서
(5) - 재고자산명세서	(16) - 기본재산명세서(출연기관)
(6) - 유가증권명세서	(17) - 잉여금명세서(출자기관)
(7) - 투자자산명세서	(18) - 제조(공사)원가명세서 (출자기관)
(8) - 유형자산명세서	(19) - 성질별손익계산서
(9) - 무형자산명세서	(20) - 재무제표와 예산결산 차이 명세서
(10) - 기타비유동자산명세서	(21) - 우발부채 현황(출자기관)
(11) - 매입채무명세서	(22) - 금융부채 현황(출자기관)

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거래은행
		전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
총계		2,560,481,803	11,377,116,070	12,842,874,965	1,496,641,755	
현금및 현금성 자산	소계	2,247,395,823	8,249,659,292	9,000,413,360	1,496,641,755	
	보통예금	2,247,395,823	8,249,659,292	9,000,413,360	1,496,641,755	경남은행
단기 금융 상품	소계	313,085,980	-	-	313,085,980	
	정기예금	313,085,980	-	-	313,085,980	경남은행

(2) 영업미수금명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

연도별 \ 구 분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
계	9,123,200	25,149,050	9,123,200	25,149,050
2022	9,123,200	-	9,123,200	-
2023	-	25,149,050	-	25,149,050
대손충당금	-	-	-	-
순기말잔액	9,123,200	-	9,123,200	25,149,050

나. 상세 미수금명세서

(단위 : 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2022(당기)		미수금	2022.12.26.~1 2.31.	통제영입장료	5,666,500	한국정보통신(주) 외	매출액 미입금
2022(당기)		미수금	2022.12.26.~1 2.31.	통제영주차장	6,440,550	한국정보통신(주) 외	매출액 미입금
2022(당기)		미수금	2022.12.26.~1 2.31.	거북선 등 군선입장료	5,092,000	한국정보통신(주) 외	매출액 미입금
2022(당기)		미수금	2022.12.26.~1 2.31.	통영 12공방 전통공예품 전시판매장 운영	7,950,000	한국정보통신(주) 외	매출액 미입금

(3) 기타미수금명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

연도별	구분	전기이월 미수금	당기조정		당기수입액	기말잔액	비고
			증가	감소			
계		-	5,831,320	5,831,320	5,831,320	-	-
2023(당기)		-	5,831,320	5,831,320	5,831,320	5,831,320	-
대손충당금		-	-	-	-	-	-
순기말잔액		-	5,831,320	5,831,320	5,831,320	5,831,320	-

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2023(당기)		미수금	2023. 3. 9	5,831,320	세무서	연말정산환급

(4) 기타당좌자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	거 래 내 용	거 래 처	금 액	비 고
선급비용	판옥선 선박 보험료	한국해운조합	19,013,480	가입 2023.12.08. ~ 2024.12.08. 선급 2024.01.01. ~ 2024.12.08.
선납세금	예금이자 발생 시 선납법인세	국세청	1,945,200	
미수수익	기본재산정기예금	경남은행	2,321,125	기본재산정기예금수익

(5) 재고자산명세서

○ 해당없음

(6) 유가증권명세서

○ 해당없음

(7) 투자자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
퇴직연금운용자산	퇴직연금운용자산	25,924,633	-	21,372,062	4,552,571

(8) 유형자산명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

과 목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부가액	비 고
	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔 액		
		증가	감소			증가	감소			
기계 장치	46,811,420	-	-	46,811,420	18,007,273	9,015,696	-	27,022,969	-	
국고 보조금	28,804,147	-	9,015,696	19,788,451	-	-	-	-	-	
차량운반구	-	8,950,000	-	8,950,000	-	2,101,012	-	2,101,012	6,848,988	
비품	115,174,813	-	-	115,174,813	63,264,566	22,992,794	458,660	85,798,700	12,550,692	
국고 보조금	29,329,011	710,000	13,213,590	16,825,421	-	-	-	-	-	

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

구분 과목	취득원가			당기 상각액	상각누계	기말 잔액	비고
	전기이월액	당기증가	계				
소프트웨어	41,529,034	-	41,529,034	14,042,380	-	27,486,654	
국고보조금	41,529,034	(14,042,380)	27,486,654	-	-	27,486,654	

(10) 기타비유동자산명세서

○ 해당없음

(11) 매입채무명세서(장기, 단기)

○ 해당없음

(12) 미지급비용(금)금명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일)	거래처	미지급사유
미지급비용	2023.12.31.	31,486,670	2022.12.31	재단직원	연차수당 발생
미지급비용	2023.12.31.	8,584,688	2022.12.31	건강보험공단 등	2023년 사회보험 기관부담금
미지급금	2023.12.31.	1,105,716,273	2022.12.31	통영시 등	대행사업비 반납금 잔액
미지급금	2023.12.31.	13,837,160	2022.12.31	재단직원	23년도 퇴직금 발생
미지급금	2023.12.31.	15,507,900	2022.12.31	업체	12공방전통공예금 판매대금
미지급금	2023.12.31.	855,400	2022.12.31	bc카드사	카드사 대금

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
선수금	2022.12.31.	명시이월	44,500,000	통영시	
선수금	2022.12.31.	사고이월	8,800,000	통영시	
예수금	2022.12.31.	원천세 등	11,989,540	세무서 등	

(14) 차입금 명세서

○ 해당없음

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구분 (내역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
		목적사용	기타			
퇴직급여충당부채	76,487,390	13,837,160	-	93,650,330	156,300,560	퇴직금추계액
퇴직연금운용자산	102,412,023	7,348,005	-	65,789,113	160,853,131	퇴직연금DB형

(16) 기본재산명세서(출연기관)

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체출연 기본재산	현금예금	313,085,980	-	-	313,085,980	
	계	313,085,980	-	-	313,085,980	

(17) 잉여금명세서(출자기관)

○ 해당없음

(18) 제조(공사)원가명세서(출자기관, 예시)

○ 해당없음

(19) 성 질 별 손 익 계 산 서

(단위 : 원)

성 질 분 류	목 별	2023년도 (당기)			2022년도		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차 이 (4-5)
	당기순이익(수익-비용)	142,314,872	-362,679,755	504,94,627	- 작성유예 -		
	수익(수익적수입)합계	5,194,144,137	5,063,302,220	130,841,917			
영 업 수 익	소 계	4,742,277,260	5,038,569,040	-296,291,780			
	시설사용료	184,048,670	1,232,355,830	33,080,950			
	상품판매수익	236,065,500					
	입장료수익	210,378,200					
	기타영업수익	634,944,410					
	국비보조금수익	68,417,000	68,417,000	-			
	자치단체출연금수익	1,333,184,000	1,323,674,000	9,510,000			
	직접관리비수익	2,075,239,480	2,413,762,210	-338,522,730			
영 업 외 수 익	기부금수익	-	360,000	-360,000			
	소 계	19,866,877	24,733,180	-4,866,303			
	이자수익	10,739,730	16,209,503	-5,469,773			
	기타영업외수익	9,127,147	8,523,677	603,470			
	이월재원 수입	432,000,000	-	432,000,000			
	비용(수익적지출)합계	5,051,829,265	5,425,981,975	-374,152,710			
인 원 인 원 비	소 계	1,053,076,870	1,052,233,351	843,519			
	일반직보수	443,959,730	444,898,997	-939,267			
	무기직보수	327,837,040	327,317,745	519,295			
	기간제근로자보수	204,805,290	203,541,799	1,263,491			
	평가급	33,154,810	33,154,810	-			
	직무수행경비	43,320,000	43,320,000	-			
유 관 영 영 비	소 계	3,485,588,470	3,982,904,038	-497,315,568			
	일반운영비	501,516,980	487,455,188	14,061,792			
	여 비	40,643,040	39,021,440	1,621,600			
	업무추진비	17,852,320	17,852,320	-			
	교육훈련비	2,468,500	2,468,500	-			
	행사홍보비	2,632,350,320	2,721,353,020	-89,002,700			
	관서업무비	4,446,100	4,446,100	-			
	복리후생비	105,759,570	105,759,570	-			
	수선유지비	180,551,640	604,547,900	-423,996,260			
경 상 이 전	소 계	53,996,700	3,437,400	50,559,300			
	일반보상비	50,675,100	-	50,675,100			
	배상금	2,432,000	3,437,400	-1,005,400			
	자치단체경상이전	889,600	-	889,600			
	감가상각비	-	12,131,556	-12,131,556			
	퇴직급여	61,811,917	93,650,330	-31,838,413			
	영업외비용	397,355,308	281,625,300	115,730,008			

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입(수익)금액	5,063,302,220	6,998,206,790	-1,934,904,570			-1,934,904,570	
시설사용료	1,232,355,830	184,048,670	-33,080,950	기타영업수익	기타영업수익	-33,080,950	기타영업수익 참가비 반납금 미지급금으로 대체
상품판매수익		236,065,500					
입장료수익		210,378,200					
기타영업수익		634,944,410					
국비보조금수익	68,417,000	68,417,000	-			-	-
자치단체출연금수익	1,323,674,000	1,333,184,000	-9,510,000	일반운영비	사무관리비	-8,800,000	이월금 선수금 대체
				공기비품	자산취득비	-710,000	자산취득 보조금 계상
직접관리비수익	1,981,762,210	2,075,239,480	93,477,270	직접관리비수익	직접관리비수익	-93,477,270	대행사업비 반납금 미지급금 대체
	432,000,000	-	432,000,000			432,000,000	이월금 수익 대체
기부금수익	360,000	-	360,000			360,000	현물기부금 수익 계상
이자수익	16,209,503	10,739,730	5,469,773			3,977,196	퇴직연금 이자수익 계상
						1,588,937	미수수익 계상
				이자수익	예금이자수익	-130,960	이자수익 반납금 미지급금 계상
기타영업외수익	8,523,677	9,127,147	-603,470	기타영업수익	기타영업수익	-603,470	법인세 환급금
유보자금	-	1,804,062,653	-1,804,062,653	순세계잉여금	순세계잉여금	-1,804,062,653	순세계잉여금
이월금	-	432,000,000	-432,000,000	이월재원충당액	이월재원충당액	-432,000,000	이월재원충당액
II. 지출(비용)금액	5,425,981,975	5,496,343,265	-70,361,290			-70,361,290	-
보수(인력운영비)	1,052,233,351	1,053,076,870	-843,519	판매비와관리비	인건비	-843,519	당기 연차수당 비용 조정
퇴직급여	93,650,330	61,811,917	31,838,413	대행사업비	퇴직급여	31,838,413	퇴직연금운용자산으로 대체
일반운영비	487,455,188	501,516,980	-14,061,792	판매비와관리비	일반운영비	-14,061,792	예산 및 재무회계 계정과목 차이

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차 이 내 역			
				세항	목	금액	내 역
여 비	39,021,440	40,643,040	-1,621,600	판매비와관리비	여비	-1,621,600	계정과목 인식 차이
업무추진비	17,852,320	17,852,320	-			-	-
교육훈련비	2,468,500	2,468,500	-			-	-
행사홍보비	2,721,353,020	2,632,350,320	89,002,700			89,002,700	예산 및 재무회계 계정과목 차이
관서업무비	4,446,100	4,446,100	-			-	-
복리후생비	105,759,570	105,759,570	-			-	-
수선유지비	604,547,900	180,551,640	423,996,260			423,996,260	예산과목 중 자산취득비 손익계산서 비용 인식 / 예산 및 재무회계 계정 과목 차이
일반보상비	-	50,675,100	-50,675,100	판매비와관리비	일반보상금	-50,675,100	예산 및 재무회계 계정과목 차이
배상금	3,437,400	2,432,000	1,005,400			1,005,400	예산 및 재무회계 계정과목 차이
자치단체경상이전	-	889,600	-889,600	판매비와관리비	자치단체등이전	-889,600	예산 및 재무회계 계정과목 차이
감가상각비	12,131,556	-	12,131,556			12,131,556	예산회계 감가상각비 미반영
영업외비용	281,625,300	397,355,308	-115,730,008	기타영업외비용	반환금	-115,730,008	대행사업비 반납시 미지급금 상계
공기비품	-	1,256,000	-1,256,000	공기비품	자산취득비	-1,256,000	수탁자산으로 계상
차량운반구	-	9,170,000	-9,170,000	차량운반구	자산취득비	-9,170,000	수탁자산으로 계상
건설중인자산	-	5,500,000	-5,500,000	건설중인자산	시설비및부대비	-5,500,000	수선유지비로 대체
이월금	-	409,572,000	-409,572,000	건설중인자산	시설비	-409,572,000	수선유지비로 대체
	-	19,016,000	-19,016,000	건설중인자산	감리비	-19,016,000	수선유지비로 대체
Ⅲ.차기이월금액	-362,679,755	1,501,863,525	-1,864,543,280			-1,864,543,280	

5. 예산결산보고서

(재단법인 통영한산대첩문화재단)

(1) - 결 산 총 괄

(2) - 수 입 예 산 결 산 보 고 서

(3) - 지 출 예 산 결 산 보 고 서

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계 정 과 목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
수 입 (I)	계	5,021,010,000	4,762,144,137	258,865,863	계	1,804,062,653	1,804,062,653	-
	영 업 수 익	5,007,504,000	4,742,277,260	265,226,740	유 보 자 금	1,804,062,653	1,804,062,653	-
	영 업 외 수 익	13,506,000	19,866,877	-6,360,877	- 순 세 계 잉 여 금	1,795,049,453	1,795,049,453	-
	-	-	-	-	- 미 수 금	9,013,200	9,013,200	-
지 출 (II)	계	6,752,222,653	5,051,829,265	5,750,006,739	계	72,850,000	15,926,000	56,924,000
	영 업 비 용	5,259,334,563	4,654,473,957	4,654,473,957	유 형 자 산 취 득	72,850,000	15,926,000	56,924,000
	영 업 외 비 용	1,420,888,090	397,355,308	1,023,532,782	-	-	-	-
	예 비 비	72,000,000		72,000,000	-	-	-	-
차 액 (I-II)	당 기 손 익 (자 본 형 성)	-1,731,212,653	-289,685,128	-5,491,140,876	과 부 족	1,731,212,653	1,788,136,653	-56,924,000

(단위 : 원)

자 금 결 산				
계 정 과 목		예 산 액	결산액 (징수결정액,채무확정액)	수납액.지출액
수 입	계	7,257,072,653	6,998,206,790	6,973,057,740
	영 업 수 익	5,007,504,000	4,742,277,260	4,717,128,210
	영 업 외 수 익	13,506,000	19,866,877	19,866,877
	유 보 자 금	1,804,062,653	1,804,062,653	1,804,062,653
	- 순 세 계 잉 여 금	1,795,049,453	1,795,049,453	1,795,049,453
	- 미 수 금	9,013,200	9,013,200	9,013,200
	이 월 액	432,000,000	432,000,000	432,000,000
	- 이 월 재 원 총 당 액	432,000,000	432,000,000	432,000,000
지 출	계	7,185,072,653	5,496,343,265	5,496,343,265
	영 업 비 용	5,259,334,563	4,654,473,957	4,654,473,957
	영 업 외 비 용	1,420,888,090	397,355,308	397,355,308
	자 본 적 지 출	72,850,000	15,926,000	15,926,000
	이 월 예 산 지 출	432,000,000	428,588,000	428,588,000
	- 자 본 적 지 출	432,000,000	428,588,000	428,588,000
차 기 이 월 금	계			1,476,714,475
	순 세 계 잉 여 금			1,423,414,475
	사 고 이 월 금			44,500,000
	명 시 이 월 금			8,800,000

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과목				예산액					결산액(A) (징수결정액, 조 사결정액)	수납액(B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)
관	항	세 항	목	당초 예산	추경예산	이월자금충당금		계		수입액(C)	과오납환불액 (정산보환금)	수납액(B=C-D)		
						이월재원 충당금	미지 급이 월액							
계(1+2+3)				4,242,328,000	2,582,744,653	432,000,000	-	7,257,072,653	6,998,206,790	6,973,057,740	-	6,973,057,740	-	25,149,050
수익적수입 계(1)				4,138,684,000	882,326,000	-	-	5,021,010,000	4,762,144,137	4,736,995,087	-	4,736,995,087	-	25,149,050
	영업수익			4,125,184,000	882,320,000	-	-	5,007,504,000	4,742,277,260	4,717,128,210	-	4,717,128,210	-	25,149,050
		사용료수익		216,000,000				216,000,000	184,048,670	177,608,120	-	177,608,120	-	6,440,550
		시설사용료		216,000,000				216,000,000	184,048,670	177,608,120	-	177,608,120	-	6,440,550
	상품등판매수익			72,000,000	168,000,000			240,000,000	236,065,500	228,115,500	-	228,115,500	-	7,950,000
		상품판매수익		72,000,000	168,000,000			240,000,000	236,065,500	228,115,500		228,115,500	-	7,950,000
		대행사업수익			1,945,500,000	280,000,000			2,225,500,000	2,075,239,480	2,075,239,480	-	2,075,239,480	-
		직접관리비수익		1,945,500,000	280,000,000			2,225,500,000	2,075,239,480	2,075,239,480	-	2,075,239,480	-	-
		입장료수익			240,000,000	-			240,000,000	210,378,200	199,619,700	-	199,619,700	-
		입장료수익		240,000,000	-			240,000,000	210,378,200	199,619,700	-	199,619,700	-	10,758,500
		보조금수익				100,000,000			100,000,000	68,417,000	68,417,000	-	68,417,000	-
		국비보조금수익			100,000,000			100,000,000	68,417,000	68,417,000	-	68,417,000	-	-
		출연금수익			1,333,184,000	-			1,333,184,000	1,333,184,000	1,333,184,000	-	1,333,184,000	-
			자치단체 출연금수익		1,333,184,000	-			1,333,184,000	1,333,184,000	1,333,184,000	-	1,333,184,000	-

		기타영업수익	318,500,000	334,320,000			652,820,000	634,944,410	634,944,410	-	634,944,410	-	-
		기타영업수익	318,500,000	334,320,000			652,820,000	634,944,410	634,944,410	-	634,944,410	-	-
	영업외수익		13,500,000	6,000			13,506,000	19,866,877	19,866,877	-	19,866,877	-	-
		이자수익	3,500,000	6,000			3,506,000	10,739,730	10,739,730	-	10,739,730	-	-
		예금이자수익	3,500,000	6,000			3,506,000	10,739,730	10,739,730	-	10,739,730	-	-
		기타영업외수익	10,000,000	-			10,000,000	9,127,147	9,127,147	-	9,127,147	-	-
		기타영업수익	10,000,000	-			10,000,000	9,127,147	9,127,147	-	9,127,147	-	-
	자본수입 계(2)		103,644,000	1,700,418,653			1,804,062,653	1,804,062,653	1,804,062,653	-	1,804,062,653	-	-
	유보자금		103,644,000	1,700,418,653			1,804,062,653	1,804,062,653	1,804,062,653	-	1,804,062,653	-	-
		순세계잉여금	97,644,000	1,697,405,453			1,795,049,453	1,795,049,453	1,795,049,453	-	1,795,049,453	-	-
		순세계잉여금	97,644,000	1,697,405,453			1,795,049,453	1,795,049,453	1,795,049,453	-	1,795,049,453	-	-
	미수금		6,000,000	3,013,200			9,013,200	9,013,200	9,013,200	-	9,013,200	-	-
		영업미수금	6,000,000	3,013,200			9,013,200	9,013,200	9,013,200	-	9,013,200	-	-
이월재원 수입 계(3)					432,000,000	-	432,000,000	432,000,000	432,000,000	-	432,000,000	-	-
		이월재원충당액			432,000,000	-	432,000,000	432,000,000	432,000,000	-	432,000,000	-	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과목					예산액						당지출 원안행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급비용 (C+D)	다음연도 이월액				불용액 (A-C-D-F)	
관	항	세항	목	세목	당초	추경	전용 (이용전용 조정액)	예비비지출액	이월자금예산액			계(A)									
									이월재원 충당금	미지급이월액											
계(1+2+3)					4,242,328,000	2,582,744,653	-	-	432,000,000	-	7,257,072,653	5,505,143,265	5,496,343,265	-	5,496,343,265	-	53,300,000	8,800,000	44,500,000	-	1,707,429,388
수익적지출 계(1)					4,227,328,000	2,524,894,653	-	-	-	-	6,752,222,653	5,060,629,265	5,051,829,265	-	5,051,829,265	-	8,800,000	8,800,000	-	-	1,691,593,388
	영업비용				4,155,328,000	1,104,006,563	-	-	-	-	5,259,334,563	4,663,273,957	4,654,473,957	-	4,654,473,957	-	8,800,000	8,800,000	-	-	596,060,606
	판매비와 관리비				4,155,328,000	1,104,006,563	-	-			5,259,334,563	4,663,273,957	4,654,473,957		4,654,473,957	-	8,800,000	8,800,000	-	-	596,060,606
				인건비	961,261,000	43,124,000	7,000,000	-			1,011,385,000	976,602,060	976,602,060		976,602,060	-	-	-	-	-	34,782,940
				보수	458,058,000	-	-13,500,000	-			444,558,000	443,959,730	443,959,730		443,959,730	-	-	-	-	-	598,270
				무기계양크로자보수	322,984,000	-	7,000,000	-			329,984,000	327,837,040	327,837,040		327,837,040	-	-	-	-	-	2,146,960

			기간제근로자보수	180,219,000	43,124,000	13,500,000	-		236,843,000	204,805,290	204,805,290	204,805,290	-	-	-	-	-	32,037,710
			퇴직급여	67,169,000	-	-	-		67,169,000	61,811,917	61,811,917	61,811,917	-	-	-	-	-	5,357,083
			퇴직근여	67,169,000	-	-	-		67,169,000	61,811,917	61,811,917	61,811,917	-	-	-	-	-	5,357,083
			평가급	34,822,000	-	-	-		34,822,000	33,154,810	33,154,810	33,154,810	-	-	-	-	-	1,667,190
			일반직평가급	34,822,000	-	-	-		34,822,000	33,154,810	33,154,810	33,154,810	-	-	-	-	-	1,667,190
			직무수행경비	41,520,000	2,150,000	-	-		43,670,000	43,320,000	43,320,000	43,320,000	-	-	-	-	-	350,000
			직급보조비	41,520,000	2,150,000	-	-		43,670,000	43,320,000	43,320,000	43,320,000	-	-	-	-	-	350,000
			복리후생비	112,974,000	3,088,000	-	-		116,062,000	105,759,570	105,759,570	105,759,570	-	-	-	-	-	10,302,430
			기타복리후생비	24,330,000	-800,000	-	-		23,530,000	17,480,000	17,480,000	17,480,000	-	-	-	-	-	6,050,000

				사 회 기 업 파 단 기	88,644,000	3,888,000	-	-			92,532,000	88,279,570	88,279,570		88,279,570	-	-	-	-	-	4,252,430
				보 다 영 소	425,321,000	181,087,000	20,856,000	-			627,264,000	510,316,980	501,516,980		501,516,980	-	8,800,000	8,800,000	-	-	116,947,020
				사 무 관 기	245,921,000	173,866,000	65,856,000	-			485,643,000	392,120,230	383,320,230		383,320,230	-	8,800,000	8,800,000	-	-	93,522,770
				보 다 영 소	179,400,000	7,221,000	-45,000,000	-			141,621,000	118,196,750	118,196,750		118,196,750	-	-	-	-	-	23,424,250
				여 비	52,900,000	9,300,000	-600,000	-			61,600,000	40,643,040	40,643,040		40,643,040	-	-	-	-	-	20,956,960
				보 다 영 소	52,900,000	300,000	-600,000	-			52,600,000	36,629,880	36,629,880		36,629,880	-	-	-	-	-	15,970,120
				보 다 영 소	-	9,000,000	-	-			9,000,000	4,013,160	4,013,160		4,013,160	-	-	-	-	-	4,986,840
				무 기 전 보 다 영 소	23,600,000	-	-	-			23,600,000	17,852,320	17,852,320		17,852,320	-	-	-	-	-	5,747,680

			사업유무추진비	23,600,000			-		23,600,000	17,852,320	17,852,320		17,852,320	-	-	-	-	-	5,747,680
			교육훈련비	9,000,000	1,950,000		-		10,950,000	2,468,500	2,468,500		2,468,500	-	-	-	-	-	8,481,500
			교육훈련비	9,000,000	1,950,000		-		10,950,000	2,468,500	2,468,500		2,468,500	-	-	-	-	-	8,481,500
			수업교체비	148,300,000	50,150,563	-3,000,000	-		195,450,563	180,551,640	180,551,640		180,551,640	-	-	-	-	-	14,898,923
			수업교체비	148,300,000	50,150,563	-3,000,000	-		195,450,563	180,551,640	180,551,640		180,551,640	-	-	-	-	-	14,898,923
			행사비용비	2,153,291,000	809,667,000	-24,656,000	-		2,938,302,000	2,632,350,320	2,632,350,320		2,632,350,320	-	-	-	-	-	305,951,680
			행사운영비	2,073,291,000	621,667,000	-90,656,000	-		2,604,302,000	2,306,466,320	2,306,466,320		2,306,466,320	-	-	-	-	-	297,835,680
			광고선전비	80,000,000	188,000,000	66,000,000	-		334,000,000	325,884,000	325,884,000		325,884,000	-	-	-	-	-	8,116,000

				관서 업무비	5,120,000	-	-	-		5,120,000	4,446,100	4,446,100		4,446,100	-	-	-	-	-	673,900
				정원가 산업무비	1,520,000	-	-	-		1,520,000	920,530	920,530		920,530	-	-	-	-	-	599,470
				부서 업무비	3,600,000	-	-	-		3,600,000	3,525,570	3,525,570		3,525,570	-	-	-	-	-	74,430
				반상 금보상금	61,150,000	2,990,000	400,000	-		64,540,000	50,675,100	50,675,100		50,675,100	-	-	-	-	-	13,864,900
				행사 실행비 보상금	60,650,000	2,990,000	400,000	-		64,040,000	50,647,000	50,647,000		50,647,000	-	-	-	-	-	13,393,000
				기타 보상금	500,000	-	-	-		500,000	28,100	28,100		28,100	-	-	-	-	-	471,900
				포상 금	400,000	-	-	-		400,000	-	-		-	-	-	-	-	-	400,000
				포상 금	400,000	-	-	-		400,000	-	-		-	-	-	-	-	-	400,000

			배상 이득금	40,000,000	-	-	-			40,000,000	2,432,000	2,432,000		2,432,000	-	-	-	-	-	37,568,000
			배상 이득금	40,000,000	-	-	-			40,000,000	2,432,000	2,432,000		2,432,000	-	-	-	-	-	37,568,000
			자치 단체이 전	18,500,000	500,000	-	-			19,000,000	889,600	889,600		889,600	-	-	-	-	-	18,110,400
			자치 단체보 조금	18,500,000	500,000	-	-			19,000,000	889,600	889,600		889,600	-	-	-	-	-	18,110,400
			영업외비용		1,420,888,090	-	-			1,420,888,090	397,355,308	397,355,308		397,355,308	-	-	-	-	-	1,023,532,782
			기타영업외비용		1,420,888,090	-	-			1,420,888,090	397,355,308	397,355,308		397,355,308	-	-	-	-	-	1,023,532,782
			반환금		1,420,888,090	-	-			1,420,888,090	397,355,308	397,355,308		397,355,308	-	-	-	-	-	1,023,532,782
			대행사업비 반환금		1,139,263,161	-	-			1,139,263,161	115,730,388	115,730,388		115,730,388	-	-	-	-	-	1,023,532,773

				출연금반환금	281,624,929	-	-			281,624,929	281,624,920	281,624,920			281,624,920	-	-	-	-	-	9
				예비비	72,000,000	-	-	-		72,000,000	-	-			-	-	-	-	-	-	72,000,000
				예비비	72,000,000	-	-	-		72,000,000	-	-			-	-	-	-	-	-	72,000,000
				예비비	72,000,000	-	-	-		72,000,000	-	-			-	-	-	-	-	-	72,000,000
				자본예산 계(2)	15,000,000	57,850,000	-	-		72,850,000	15,926,000	15,926,000			15,926,000	-	44,500,000	-	44,500,000	-	12,424,000
				유형자산취득	15,000,000	57,850,000	-	-		72,850,000	15,926,000	15,926,000			15,926,000	-	44,500,000	-	44,500,000	-	12,424,000
				공기구 비품	15,000,000	-2,150,000	-	-		12,850,000	1,256,000	1,256,000			1,256,000	-	-	-	-	-	11,594,000
				자산 취득 비	15,000,000	-2,150,000	-	-		12,850,000	1,256,000	1,256,000			1,256,000	-	-	-	-	-	11,594,000
				차량운반구	10,000,000		-	-		10,000,000	9,170,000	9,170,000			9,170,000	-	-	-	-	-	830,000
				자산취득비	10,000,000		-	-		10,000,000	9,170,000	9,170,000			9,170,000	-	-	-	-	-	830,000

		건설중인자산	50,000,000	-	-			50,000,000	5,500,000	5,500,000		5,500,000	-	44,500,000		44,500,000	-	
		시설비및부대비	50,000,000	-	-			50,000,000	5,500,000	5,500,000		5,500,000	-	44,500,000		44,500,000	-	
이월재원지출 계(3)						432,000,000	-	432,000,000	428,588,000	428,588,000	-	428,588,000	-	-	-	-	-	3,412,000
	유형자산취득					432,000,000		432,000,000	428,588,000	428,588,000		428,588,000	-	-	-	-	-	3,412,000
		건설중인 자산				432,000,000		432,000,000	428,588,000	428,588,000		428,588,000	-	-	-	-		3,412,000
		시설비및 부대비				432,000,000		432,000,000	428,588,000	428,588,000		428,588,000	-	-	-	-		3,412,000
		시설비				410,872,000		410,872,000	409,572,000	409,572,000		409,572,000	-	-	-	-		1,300,000
		감리비				21,128,000		21,128,000	19,016,000	19,016,000		19,016,000	-	-	-	-		2,112,000

6. 예산결산 부속명세서

(재단법인 통영한산대첩문화재단)

- | | | |
|------|---|----------------|
| (1) | - | 예비비사용조서 |
| (2) | - | 예산이월액조서 |
| (3) | - | 전년도이월액조서 |
| (4) | - | 예산전용액조서 |
| (5) | - | 계속비결산조서 |
| (6) | - | 미수액조서, 미지급액조서 |
| (7) | - | 불납결손액조서 |
| (8) | - | 수입·지출외현금 현재액조서 |
| (9) | - | 지출예산 성질별 결산 |
| (10) | - | 보조금 명세서 |
| (11) | - | 기부금 명세서 |

(1) 예비비사용조서

○ 해당없음

(2) 예산이월액조서

2023년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 ‘조선군선 매표소 정비사업’ 외 1건인 53,300,000원으로

○ 명시이월 (1건) 금432,000,000원

○ 사고이월 (1건) 금8,800,000원이다.

가. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예산과목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
자 본 적 지 출	유 형 자 산 취 득	건 설 증 인 자 산	시 설 비 및 부 대 비	조선군 선 매표소 정비사 업	50,000,000	5,500,000	5,500,000	-	44,500,000	-	44,500,000	실시설 계용역 지연에 따른 본 공상 계약미 체결

나. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

예산과목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
수 익 적 지 출	영 업 비 용	판 매 비 와 관 리 비	사 무 관 리 비	「통영국 제트리 엔날레」 회계감 사 및 원가검 증 용역	9,680,000	8,800,000	-	880,000	8,800,000	8,800,000	-	준공 시점 미도래

(3) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목					전 년 도 이 월 액	집 행 액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목	세목				사업명	이월구분	미집행사유
이월 재원 지출	유형 자산 취득	건설 증인 자산	시설 비 및 부대 비	시설 비 감리 비	432,000,000	428,588,000	3,412,000	판옥선 선체 정비사업	명시이월	집행 잔액

(4) 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목 (전용시점 예산액으로 작성)							전용 받는 과목					전용사유
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목	전용액	
수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	행사 운영 비	365,250,000	6,844,250	358,405,750	수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	행사 실비 보상 금	1,600,000	행사규모 및 세부프로그램 조정 (문화재야행사 업)
수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	사무 관리 비	5,506,000	-	5,506,000	수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	인 건 비	4,000,000	교부금 지연으로 기간제 인건비 부족 (지역관광추진 조직사업)
문화 예술	문화 예술 진흥 및문 화산 업육 성	전통 공예 산업 육	행사 운영 비	20,000,000	-	20,000,000	문화 예술	문화 예술 진흥 및문 화산 업육 성	문화 예술 축제 개최	행사 운영 비	20,000,000	행사 홍보비 부족 (통영한산대첩 축제)

수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	행사 운영 비	16,000,000	-	16,000,000	수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	인건 비	3,000,000	교부금 지연으로 기간제 인건비 부족 (지역관광추진 조직사업)
수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	행사 운영 비	40,000,000	8,138,000	31,862,000	수익 적지 출	영업 비용	판매 비와 관리 비	수선 유지 교체 비	20,000,000	청사 소규모 수선공사 (자체예산)

(5) 계속비결산조서

○ 해당없음

(6) 미수액조서, 미지금액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분				전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요.사유)
관	항	세항	목					
합 계				9,013,200	-9,013,200	25,149,050	25,149,050	
사업예산계 (미수금계)				9,013,200	-9,013,200	25,149,050	25,149,050	
사업 수익	영업 수익	사용 료수 익	시설 사용 료	3,773,600	-3,773,600	6,440,550	6,440,550	자체사업수익 미수금
사업 수익	영업 수익	상품 등판 매수 익	상품 판매 수익	880,000	-880,000	7,950,000	7,950,000	"
사업 수익	영업 수익	입장 료수 익	입장 료수 익	4,359,600	-4,359,600	10,758,500	10,758,500	"

(7) 불납결손액조서

○ 해당없음

(8) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 (내역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요.사유)
합계	20,349,430	357,664,410	356,682,150	21,331,690	
보관금	17,621,640	221,783,290	219,325,060	20,079,870	원천세, 기관 4대보험 등
기타	2,727,790	135,881,120	137,357,090	1,251,820	법인카드결제대금 등

(9) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2023년도 (당기)				2022년도 (전기)				증 감	
		(1) 최 중 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 중 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	합계	7,257,072,653	5,496,343,265	1,751,929,388	5,495,543,265	9,131,876,683	7,743,493,684	1,388,382,999	7,743,493,684	79	71
인 건 비	소 계	1,078,554,000	1,038,413,977	40,140,023	1,038,413,977	1,424,424,000	1,164,477,019	259,946,981	1,164,477,019	76	89
	급여	444,558,000	443,959,730	598,270	443,959,730	464,845,000	390,173,850	74,671,150	390,173,850	96	114
	무기계약직보수	329,984,000	327,837,040	2,146,960	327,837,040	332,988,430	315,583,130	17,405,300	315,583,130	99	104
	기간제근로자보수	236,843,000	204,805,290	32,037,710	204,805,290	530,408,570	392,250,840	138,157,730	392,250,840	45	52
	퇴직급여	67,169,000	61,811,917	5,357,083	61,811,917	96,182,000	66,469,199	29,712,801	66,469,199	70	93
물 건 비	소 계	4,056,840,563	3,562,063,280	485,977,283	3,562,063,280	7,707,452,683	7,743,493,684	1,128,436,018	6,579,016,665	53	46
	복리후생비	116,062,000	105,759,570	10,302,430	105,759,570	143,442,000	108,877,810	34,564,190	108,877,810	81	97
	직무수행경비	43,670,000	43,320,000	350,000	43,320,000	57,620,000	48,960,520	8,659,480	48,960,520	76	88
	여비	61,600,000	40,643,040	20,956,960	40,643,040	102,000,000	52,922,180	49,077,820	52,922,180	60	77
	공공요금 및 제세	141,621,000	118,196,750	23,424,250	118,196,750	156,767,000	95,428,550	61,338,450	95,428,550	90	124
	사무관리비	485,643,000	383,320,230	93,522,770	383,320,230	365,966,6830	199,977,175	165,989,508	199,977,175	13	192
	수선유지비	195,450,563	180,551,640	14,898,923	180,551,640	191,920,000	157,958,540	33,961,460	157,958,540	102	114
	업무추진비	23,600,000	17,852,320	5,747,680	17,852,320	30,600,000	25,595,200	5,004,800	25,595,200	77	70
	관서업무비	5,120,000	4,446,100	673,900	4,446,100	8,740,000	6,938,380	1,801,620	6,938,380	59	64
	교육훈련비	10,950,000	2,468,500	8,481,500	2,468,500	12,500,000	4,174,500	8,325,500	4,174,500	88	59
	행사·홍보비	2,938,302,000	2,632,350,320	305,951,680	2,632,350,320	6,603,673,000	5,843,993,140	759,679,860	5,843,993,140	44	45
	평가급	34,822,000	33,154,810	1,667,190	33,154,810	34,224,000	34,190,670	33,330	34,190,670	102	97

성질별	목 별	2023년도 (당기)				2022년도 (전기)				증 감	
		(1) 최 중 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 중 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
예비비	소계	72,000,000	-	72,000,000	-	10,000,000	-	10,000,000	-	720	-
	예비비	72,000,000	-	72,000,000	-	10,000,000	-	10,000,000	-	720	-
경상이전	소계	1,544,828,090	451,352,008	1,093,476,082	450,552,008	487,247,518	479,195,150	8,052,368	479,195,150	317	94
	대행사업비반환금	1,139,263,161	115,730,388	1,023,532,773	115,730,388	175,670,270	167,689,100	7,981,170	167,689,100	649	69
	배상금	40,000,000	2,432,000	37,568,000	2,432,000	-	-	-	-	-	-
	포상금	400,000	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-
	자치단체등이전	19,000,000	889,600	18,110,400	89,600	-	-	-	-	-	-
	보상금	64,540,000	50,675,100	13,864,900	50,675,100	-	-	-	-	-	-
	보조금반환금	-	-	-	-	40	40	0	40	-	-
	출연금반환금	281,624,929	281,624,920	9	281,624,920	311,577,208	311,506,010	71,198	311,506,010	90	90
자본적지출	소 계	504,850,000	444,514,000	60,336,000	444,514,000	457,000,000	2,411,000	454,589,000	2,411,000	110	18437
	시설비및부대비 (명시이월)	432,000,000	428,588,000	3,412,000	428,588,000	432,000,000	-	432,000,000	-	100	-
	공기구비품	12,850,000	1,256,000	11,594,000	1,256,000	25,000,000	2,411,000	22,589,000	2,411,000	51	52
	차량운반구	10,000,000	9,170,000	830,000	9,170,000	-	-	-	-	-	-
	시설비및부대비	50,000,000	5,500,000	44,500,000	5,500,000	-	-	-	-	-	-

(10) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			3,658,684,000		
대행사업	수익적수입	통영시 외	1150,000,000	제62회 통영한산대첩축제	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시 외	237,500,000	2023 생생문화재 통영 이순신학교	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	40,000,000	통제영 역사문화관광콘텐츠 개발	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시 외	420,000,000	2023 통영 문화재 야행	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	28,000,000	2023 통영 나전칠기 교실	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	30,000,000	거북선 등 군선 유지보수 및 관리	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	60,000,000	통영 삼도수군통제영 유지보수 및 관리	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	100,000,000	지역관광추진조직(DMO) 육성 지원	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	100,000,000	문화관광 알리기	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	50,000,000	조선군선 매표소 정비사업	영업수익
대행사업	수익적수입	통영시	10,000,000	2023 야간관광 특화도시 조성사업	영업수익
보조금	수익적수입	한국관광공사	100,000,000	지역관광추진조직(DMO) 육성 지원	영업수익
출연금수익	수익적수입	통영시	1,333,184,000	운영비 지원	영업수익

(11) 기부금명세서

(단위 : 원)

○ 해당없음

7. 경영분석지표

(재단법인 통영한산대첩문화재단)

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비 고
안 정 성 지 표	유동비율	유동자산	149.6	158.34	(8.7)	
		————— × 100				
	순 자 산 비 율	유동부채	34.0	38.01	(4.0)	
		————— × 100				
	부채비율	자기자본	193.6	163.11	30.5	
		총 자 산 ————— × 100				
수 익 성 지 표	영업이익률	부채총계	-2.0	12.62	(14.6)	
		————— × 100				
	순이익률	자기자본	-7.1	-0.25	(6.9)	
		당기순이익 ————— × 100				
	자기자본 순이익률	매출액(영업수익)	-44.1	-2.92	(41.2)	
		————— × 100				
	총 자 산 순이익률	당기순이익 ————— × 100	-16.0	-0.89	(15.1)	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2 ————— × 100				
		당기순이익 ————— × 100				
		(기초총자산+기말총자산)/2 ————— × 100				

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)	612	11.89	600	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총자산회전율	매출액(영업수익)	222	3.60	218	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익) 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)	93.3	99.76	(6)	
		$\times 100$				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익) 경상비용 (영업비용+영업외비용)	93.3	99.76	(6)	
		$\times 100$				
	영업수지비율	영업수익 영업비용	97.4	114.45	(17)	
		$\times 100$				
업무처리효율성지표	인건비비율	인 건 비 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)	20.0	12.90	7	
		$\times 100$				
	직원 1인당인건비(천원)	인 건 비	57,301	54,737	2,564	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				
	직원 1인당영업수익(천원)	매출액(영업수익)	265,187	484,402	(219,215)	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				