



2020년도 결산서

제1기 2020년 7월 9일부터
2020년 12월 31일까지

재단법인 과천문화재단

내부감사인의 감사보고서

재단법인 과천문화재단

본 감사는 지방자치단체 출자출연기관의 운영에 관한 법률 제19조(결산) 및 재단법인 과천문화재단(이하“재단”)의 정관 제29조(결산)에 의거, 2020년도 회계에 대한 감사를 실시하고 그 결과를 다음과 같이 보고합니다.

1. 감사방법의 개요

회계에 관한 장부와 관계서류를 열람하고 재무제표 및 동 부속명세서를 검토하였습니다.

2. 재무제표(재무상태와 운영성과)에 관한 감사의견

재단이 작성한 재무상태표와 운영성과표는 중요성의 관점에서 비영리조직회계 기준 및 내부규정에 따라 재단의 재산 및 손익상태를 적정하게 표시하고 있습니다.

3. 예산(수입·지출)결산보고서에 관한 감사의견

예산(수입·지출) 결산보고서는 법령, 정관 및 회계규정에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

2021년 3월 29일

재단법인 과천문화재단

감사 이영재 (인)

이진석 (인)



목 차

1. 일반현황	1
2. 재무제표	4
(1) 재무상태표	5
(2) 운영성과표	6
(3) 자본변동표	7
(4) 현금흐름표	8
3. 재무제표 부속명세서	9
(1) 현금및현금성자산명세서	10
(2) 유형자산명세서	10
(3) 미지급금명세서	10
(4) 예수금명세서	11
(5) 출연선수금명세서	11
(6) 기본재산명세서	11
(7) 감가상각비명세서	12
4. 결산총계표 및 부속명세서	13
(1) 수입예산총계표	14
(2) 지출예산총계표	15
(3) 수입·지출일계표	18
<별 첨> 감사의견서	

1. 일반현황

1. 일반현황

(1) 설립근거

- 민법 제32조 및 문화관광부 비영리법인 설립 및 감독에 관한 규칙 제4조
- 과천문화재단 설립 및 운영에 관한 조례

(2) 설립목적

- 지역문화진흥을 위한 사업의 개발, 추진 및 지원
- 지역문화 관련 정책개발 지원과 자문
- 과천축제·시립예술단·생활문화센터 운영 및 관리
- 생활문화진흥 및 활성화 사업
- 지역문화 협력 및 연계 교류에 관한 업무
- 지역 문화예술인 지원 및 활성화 사업
- 지역문화 전문인력의 양성 및 지원
- 시가 설립한 문화기반시설의 운영·관리
- 문화진흥 및 발전을 위하여 과천시장이 위탁하는 사업
- 문화진흥 및 발전을 위하여 과천시민이 필요로 하는 사업
- 그 밖에 재단의 목적달성에 필요한 사업

(3) 행정관청 인가사항

년월일	인허가처	인가사항	비고
2020.07.01.	경기도	비영리법인설립허가	
2020.07.09.	수원지방법원	법인 설립 등기	
2020.07.22.	동안양세무서	고유번호 부여	

(4) 조직구성현황

- 기구 : 1임원 1본부 4팀 27명
- 정.현원 현황 : 정원 27명 / 현원 14명

[임원현황]

구분	정원				현원				비고
	기초	기간중		기말	기초	기간중		기말	
		증	감			증	감		
합계	1	0	0	1	1	0	0	1	
임원	1	0	0	1	1	0	0	1	

[직원현황]

구분	정원				현원				비고	
	기초	기간중		기말	기초	기간중		기말		
		증	감			증	감			
합계	27	0	0	27	0	13	0	13		
일반직	행정직	17	0	0	17	0	13	0	13	
	기술직	9	0	0	9	0	0	0	0	

※ 현원 : 고용승계 7명, 신규임용 6명

※ 미포함인원 : 임용예정자 6명(7급 행정직2명, 기술직4명)

[임.직원 직급별 현황]

구분	계	임원	직급별					비고	
			3급	4급	5급	6급	7급		
정원	27	1	1	4	8	7	6		
현원	계	14	0	3	3	7	0		
	대표이사	1	1	-	-	-	-	-	
	경영지원팀	5	-	-	1	1	3	-	
	문화사업팀	4	-	-	1	1	2	-	
	공연전시팀	4	-	-	1	1	2	-	
	무대기술팀	0	-	-	-	-	-	-	

2. 재무제표

- (1) 재무상태표
- (2) 손익계산서
- (3) 자본변동표
- (4) 현금흐름표

(1) 재무상태표

제1기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 과천문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 1 기	
자산		
I. 유동자산		339,885,260
(1) 당좌자산		339,885,260
현금및현금성자산	339,875,680	
선급법인세	9,580	
II. 비유동자산		0
(1) 유형자산		0
집기비품	19,465,800	
자산취득보조금	(19,141,371)	
감가상각누계액	(324,429)	
자산총계		339,885,260
부채		
I. 유동부채		329,885,260
미지급금	6,521,320	
예수금	2,959,350	
출연선수금	320,404,590	
부채총계		329,885,260
순자산		
I. 기본재산		10,000,000
기본재산	10,000,000	
II. 이익잉여금		-
이익잉여금	-	
순자산총계		10,000,000
부채와순자산총계		339,885,260

(2) 운영성과표

제1기 2020년 7월 9일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 과천문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 1 기	
I. 운영수익		208,759,340
출연금수익	208,759,340	
II. 운영비용		208,759,340
급여	98,600,380	
제수당	19,829,800	
복리후생비	9,555,280	
세금과공과	710,360	
보험료	203,610	
회의비	1,200,000	
사무용품비	1,194,400	
소모품비	7,971,360	
지급수수료	55,290	
업무추진비	1,343,600	
행사홍보비	66,485,000	
관서업무비	1,059,260	
감가상각비	-	
기간제근로자급여	551,000	
III. 운영이익		-
IV. 운영외이익		-
이자수익	66,730	
정산반환금	(66,730)	
V. 운영외비용		-
VI. 법인세차감전순이익		-
VII. 법인세비용		-
VIII. 당기순이익		-

(3) 자본 변동표

제1기 2020년 7월 9일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 과천문화재단

(단위 : 원)

과 목	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	총계
2020.07.09. (당기초)	10,000,000					10,000,000
당기순이익						
2020.12.31. (당기말)	10,000,000					10,000,000

(4) 현금흐름표

제1기 2020년 7월 9일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 과천문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 1 기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		329,875,680
1. 당기순이익	-	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	-	
3. 현금의 유입이 없는 비용등의 차감	-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	329,875,680	
선급세금의 감소(증가)	(9,580)	
미지급금의 증가(감소)	6,521,320	
예수금의 증가(감소)	2,959,350	
출연선수금의 증가(감소)	320,404,590	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		-
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	-	
비품의 취득	19,465,800	
자산취득보조금의 증가	(19,465,800)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		10,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	10,000,000	
기본재산의 출연	10,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	
IV. 현금의 증가(I + II + III)		339,875,680
V. 기초의 현금		-
VI. 기말의 현금		339,875,680

3. 재무제표 부속명세서

- (1) 현금및현금성자산명세서
- (2) 유형자산명세서
- (3) 미지급금명세서
- (4) 예수금명세서
- (5) 출연선수금명세서
- (6) 기본재산명세서
- (7) 감가상각비명세서

(1) 현금및현금성자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	은행명	계좌번호	금 액	비 고
보통예금	농 협 은 행	301-0276-4062-11	10,004,080	기본자산
	농 협 은 행	301-0277-3871-71	2,959,770	수입지출외현금
	농 협 은 행	301-0277-3885-61	320,390,510	재단출연금
	농 협 은 행	301-0277-3889-11	6,521,320	법인카드결제
	합 계		339,875,680	

(2) 유형자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	기초	취득/자본적지출	처분	감가상각비	기말
집기비품	-	19,465,800	-		19,465,800
(자산취득보조금)	-	(19,465,800)	-	324,429	(19,141,371)
감가상각누계액	-	-	-	(324,429)	(324,429)

(3) 미지급금명세서

(단위 : 원)

계정과목	거래처	금 액	비 고
미지급금	법인카드(1472)	5,993,320	결제일자 미도래
	법인카드(1498)	528,000	"
	합 계	6,521,320	

(4) 예수금명세서

(단위 : 원)

계정과목	구분	거래처	금 액	비 고
예수금	12월 급여 (소득세)	동안양세무서	2,502,410	납부일자 미도래
	12월 급여 (지방소득세)	과천시청	205,160	"
	12월 건강보험 근로자부담금	각보험공단	233,290	"
	12월 건강,고용,산재 사업자부담금	각보험공단	301,160	"
	12월 고용보험 근로자부담금	각보험공단	132,130	"
	대관심사수당 (소득세)	동안양세무서	32,000	"
	대관심사수당 (지방소득세)	과천시청	3,200	"
합 계			2,959,350	

(5) 출연선수금명세서

(단위 : 원)

계정과목	기초	출연금수령액	수익인식액	자본적지출에 충당한출연금	이자수익	반납	기말
출연선수금	-	548,563,000	(208,759,340)	(19,465,800)	66,730	-	320,404,590

(6) 기본재산명세서

(단위 : 원)

계정과목	구분	금 액	비 고
기본자산	설립시 출연 기본재산	10,000,000	

(7) 감가상각비명세서

(단위 : 원)

자산명	취득일	기초 가액	당기증감	기말잔액	전기말 상각누계액	상각대상 금액	년수	상각률	월수	당기 상각비	특별 상각비	당기말 상각누계액	미상각잔액
문서세단기	20.12.09.		750,000	750,000		750,000	5	0.2	1	12,500		12,500	737,500
이중금고	20.12.15.		466,000	466,000		466,000	5	0.2	1	7,766		7,766	458,234
태블릿 컴퓨터	20.12.28.		945,000	945,000		945,000	5	0.2	1	15,750		15,750	929,250
데스크톱및모니터	20.12.28.		4,008,000	4,008,000		4,008,000	5	0.2	1	66,800		66,800	3,941,200
IP전화기	20.12.30.		3,300,000	3,300,000		3,300,000	5	0.2	1	55,000		55,000	3,245,000
사무용집기	20.12.30.		9,996,800	9,996,800		9,996,800	5	0.2	1	166,613		166,613	9,830,187
[소계] 비품			19,465,800	19,465,800		19,465,800				324,429		324,429	19,141,371
합계			19,465,800	19,465,800		19,465,800				324,429		324,429	19,141,371

※ 상각방법 : 정액법

4. 결산총계표 및 부속명세서

- (1) 수입결산총계표
- (2) 지출결산총계표
- (3) 수입·지출일계표

(1) 수입결산총계표(과목별)

2020. 12. 31. 현재

(단위 : 원)

구분	예산액	예산현액	징수결정액	차액
과천문화재단	548,563,000	548,563,000	548,629,730	66,730
사업수입	0	0	0	0
문화예술사업수입	0	0	0	0
○ 공연수입	0	0	0	0
○ 교육수입	0	0	0	0
시설운영사업수입	0	0	0	0
○ 공연장 대관수입	0	0	0	0
○ 문화제실 대관수입	0	0	0	0
○ 공유재산 임대수입	0	0	0	0
○ 운영수입	0	0	0	0
사업외수입	548,563,000	548,563,000	548,629,730	66,730
출연금수입	548,563,000	548,563,000	548,563,000	0
○ 과천시	523,863,000	523,863,000	523,863,000	0
○ 재)과천축제	24,700,000	24,700,000	24,700,000	0
지원금 등	0	0	0	0
○ 지원금	0	0	0	0
○ 기부금	0	0	0	0
관리수입	0	0	66,730	66,730
○ 이자수입	0	0	66,730	66,730
○ 잡수입	0	0	0	0
○ 잉여금수입	0	0	0	0

(2) 지출결산총계표(과목별)

2020. 12. 31. 현재

(단위 : 원)

구분	예산액	집행액	이월예산 (명시이월)	예산잔액
과천문화재단	548,563,000	228,225,140	96,000,000	224,337,860
행정운영	401,077,000	159,596,480	96,000,000	145,480,520
인력운영	395,177,000	159,596,480	96,000,000	139,580,520
인력운영비	205,358,000	118,430,180	0	86,927,820
100 인건비	205,358,000	118,430,180	0	86,927,820
101 급여	153,179,000	98,600,380		54,578,620
102 제수당	47,238,000	19,829,800		27,408,200
105 기간제 근로자 보수	4,941,000	0		4,941,000
기본경비	189,819,000	41,166,300	96,000,000	52,652,700
200 경비	189,819,000	41,166,300	96,000,000	52,652,700
201 복리후생비	29,552,000	9,758,890		19,793,110
202 여비	2,000,000	0		2,000,000
203 공공요금 및 제세	9,400,000	710,360		8,689,640
206 소모품비	11,962,000	7,573,100		4,388,900
209 지급임차비	3,160,000	0		3,160,000
210 수선유지비	60,000	0		60,000
211 차량유지비	600,000	0		600,000
212 보험료	1,000,000	0		1,000,000
213 지급수수료	3,467,000	55,290		3,411,710
214 업무추진비	1,500,000	1,343,600		156,400
215 관서업무비	1,067,000	1,059,260		7,740
218 행사홍보비	3,000,000	0		3,000,000
220 회의운영비	3,000,000	1,200,000		1,800,000
221 연구개발비 ^(주1)	96,000,000	0	96,000,000	0
405-01 자산취득비	24,051,000	19,465,800		4,585,200
홍보 및 마케팅	5,900,000	0		5,900,000
홍보 및 마케팅 강화	5,900,000	0		5,900,000
200 경비	5,900,000	0		5,900,000
203 공공요금 및 제세	300,000	0		300,000
213 지급수수료	0	0		0
기타보상금	5,600,000	0		5,600,000

구분	예산액	집행액	이월예산 (명시이월)	예산잔액
문화사업	21,309,000	224,000		21,085,000
시민문화예술	21,309,000	224,000		21,085,000
인력운영비	1,369,000	224,000		1,145,000
100 인건비	1,369,000	224,000		1,145,000
105 기간제 근로자 보수	1,369,000	224,000		1,145,000
문화예술교육사업 운영	19,940,000	0		19,940,000
200 경비	19,940,000	0		19,940,000
203 공공요금 및 제세	550,000	0		550,000
206 소모품비	400,000	0		400,000
218 행사·홍보비	14,640,000	0		14,640,000
301 보상금	4,350,000	0		4,350,000
공연전시	107,534,000	68,404,660		39,129,340
문화예술사업	107,534,000	68,404,660		39,129,340
공연전시사업 운영	107,534,000	68,404,660		39,129,340
200 기본경비	107,534,000	68,404,660		39,129,340
201 일반운영비	1,218,000	1,194,400		23,600
206 소모품비	400,000	398,260		1,740
209 지급임차비	1,380,000	0		1,380,000
210 수선유지비	2,000,000	0		2,000,000
213 지급수수료	267,000	0		267,000
218 행사홍보비	89,655,000	66,485,000		23,170,000
301 보상금	12,614,000	327,000		12,287,000
무대기술	13,643,000	0		13,643,000
공연장 운영	13,643,000	0		13,643,000
기본경비	13,643,000	0		13,643,000
200 경비	13,643,000	0		13,643,000
206 소모품비	2,458,000	0		2,458,000
210 수선유지비	11,065,000	0		11,065,000
213 지급수수료	120,000	0		120,000
800 예비비	5,000,000	0		5,000,000
예비비	5,000,000	0		5,000,000
예비비	5,000,000	0		5,000,000
800 예비비	5,000,000	0		5,000,000
01 일반예비비	5,000,000	0		5,000,000

(주1) 명시이월비 명세서

재단법인 과천문화재단

(단위 : 원)

예산과목	예산액	지출액	예산잔액	이월액	비고
관)행정운영, 항)인력운영, 세항)기본경비, 목)221연구개발비 -홈페이지 구축	96,000,000	0	96,000,000	96,000,000	- 사업명 : 홈페이지 구축 - 지방재정법 제50조 및 재단 회계규정 제85조에 따른 명시이월
합 계	96,000,000	0	96,000,000	96,000,000	

(3) 수입·지출일계표 (예금잔액명세서로 대체)



예금(신탁·환매채) 잔액증명서

발급관리번호 : 0017356218

발행일 : 2021년03월03일

재단법인 과천문화재단 귀하

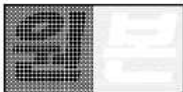
예금종류	계좌번호	잔액(원)	미결제타점권(원)	관련대출·질권(천원)
		압류관련사항	최근 질권해제이력(1개월)	비고
보통예금	301-0276-4062-11	10,004,080	0	0
		부	-	
보통예금	301-0277-3871-71	2,959,770	0	0
		부	-	
보통예금	301-0277-3885-61	320,390,510	0	0
		부	-	
보통예금	301-0277-3889-11	6,521,320	0	0
		부	-	
합계		339,875,680	0	0

2020년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 삼억삼천구백팔십칠만오천육백팔십원

주) 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2020년12월31일 기준입니다.

· 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.
 본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지 (<http://ibz.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다.



농협은행
 ibz.nonghyup.com

