

2022년 회계연도 ■■

행복북구문화재단 법 인 결 산 서

제5기 [2022년 1월 1일부터
2022년 12월 31일까지

제4기 [2021년 1월 1일부터
2021년 12월 31일까지

(1) 재무상태표

제 5기 2022년 12월 31일 현재
제 4기 2021년 12월 31일 현재

회사명 : 재단법인 행복북구문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		1,424,222,329		1,482,717,076
(1) 당 좌 자 산		1,424,222,329		1,482,717,076
보 통 예 금		720,341,818		880,075,105
퇴 직 적 립 예 금		698,571,929		587,027,684
별 단 예 금		2,657,542		14,047,207
선 납 세 금		2,651,040		1,567,080
(2) 재 고 자 산		0		0
Ⅱ. 비 유 동 자 산		1,018,382,561		811,708,833
(1) 투 자 자 산		1,018,382,561		811,708,833
정 기 예 적 금		1,018,382,561		811,708,833
(2) 유 형 자 산		0		0
비 품	602,622,312		522,253,052	
감 가 상 각 누 계 액	373,137,098		260,735,553	
국 고 보 조 금	229,485,214		261,517,499	
시 설 장 치	497,632,073		320,342,873	
감 가 상 각 누 계 액	295,210,501		217,468,245	
국 고 보 조 금	202,421,572		102,874,628	
(3) 무 형 자 산		0		0
소 프 트 웨 어	30,112,095		36,082,733	
국 고 보 조 금	30,112,095		36,082,733	
(4) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		2,442,604,890		2,294,426,909
부 채				
Ⅰ. 유 동 부 채		329,287,566		590,510,242
미 지 급 금		1,357,400		0

과 목	제 5(당)기		제 4(전)기	
	금 액		금 액	
예 수 금		50,735,934		45,719,549
부 가 세 예 수 금		970,290		313,270
미 지 급 비 용		65,367,380		50,666,419
공모 사업비 반환예수금		20,780,629		35,789,630
재정 보조금 반환예수금		189,085,933		456,931,374
사 물 함 보 증 금		990,000		1,090,000
II. 비 유 동 부 채		586,626,154		406,899,794
퇴 직 급 여 총 당 부 채		586,626,154		406,899,794
부 채 총 계		915,913,720		997,410,036
자 본				
I. 자 본 금		1,000,000,000		800,000,000
기 본 재 산 적 립 금		1,000,000,000		800,000,000
II. 자 본 잉 여 금		0		0
III. 자 본 조 정		0		0
IV. 기 타 포 괄 손 익누계액		0		0
V. 이 익 잉 여 금		526,691,170		497,015,873
미 처 분 이 익 잉 여 금		526,691,170		497,015,873
(당 기 순 이 익)				
당기 : 323,597,972 원				
전기 : 406,805,033 원				
자 본 총 계		1,526,691,170		1,297,015,873
부 채 및 자 본 총 계		2,442,604,890		2,294,425,909

(2) 운영성과표

제 5(당)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
제 4(전)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

회사명 : 재단법인 행복북구문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
I. 매 출 액		7,153,784,498		6,920,868,145
사 용 료 수 입	370,430,296		255,063,817	
재 정 보 조 금 수 입	5,333,424,407		5,188,210,626	
기 부 금 수 입	66,220,000		9,520,000	
공 모 사 업 보 조 금수입	1,383,709,795		1,468,073,702	
II. 매 출 원 가		0		0
III. 매 출 총 이 익		7,153,784,498		6,920,868,145
IV. 판 매 비 와 관 리 비		6,868,046,262		6,539,792,167
경 영 직 무 전 문 화 능 력 배 양	2,443,400		5,575,500	
경 영 직 원 복 리 후 생 관 리	0		27,386,700	
경 영 기 본 경 비	189,814,408		184,493,081	
경영기관공통운영경비	19,209,151		37,157,244	
경영어울아트시설물유지관리	443,416,820		449,396,067	
경영어울아트시설물보수공사	4,600,000		81,544,500	
경 영 어 울 스 포 츠 센 터 운 영	31,903,930		29,219,130	
문 화 어 울 아 트 기 본 경 비	52,431,829		52,186,560	
문화어울아트문화예술홍보운영	57,767,500		48,807,000	
문 화 어 울 아 트 공 연 행 사	382,863,290		292,861,578	
문 화 어 울 아 트 전 시 행 사	85,596,940		84,589,202	
문화어울아트주민중심의문화확산	83,495,700		75,188,230	
문 화 어 울 아 트 이 태 원 길 운 영	180,218,560		215,415,890	
문화어울아트북구합창단운영	54,585,320		36,813,160	
문화어울아트예술아카데미운영	131,624,710		116,213,468	
문화어울아트주민참여축제운영	24,960,400		17,697,440	
구 수 산 도 서 관 기 본 경 비	243,297,742		248,222,307	
구 수 산 도 서 관 자 료 확 충	241,103,650		182,017,160	
구수산도서관독서진흥행사	61,743,660		43,646,940	
대 현 도 서 관 기 본 경 비	78,121,250		75,184,090	
대 현 도 서 관 자 료 확 충	87,979,250		86,144,360	
대현도서관독서진흥행사	47,483,200		36,163,820	
태 전 도 서 관 기 본 경 비	94,893,630		86,753,270	

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금 액		금 액	
태 전 도 서 관 자 료 확 충	89,582,780		81,976,760	
태전도서관독서진흥행사	43,747,470		50,318,112	
작 은 도 서 관 기 본 경 비	9,635,440		9,016,610	
작 은 도 서 관 자 료 확 충	64,087,570		53,564,970	
작은도서관독서진흥행사	28,062,730		31,018,070	
북구영어작은도서관기본경비	4,637,980		3,867,100	
북구영어작은도서관자료확충	12,879,140		12,125,980	
북구영어작은도서관독서진흥행사	24,340,000		26,878,070	
공 모 사 업 보 조 금 지 출	1,383,709,795		1,468,073,702	
기 부 금 지 출	76,050,000		-	
경 영 인 력 운 영 비	2,304,817,635		2,222,316,237	
퇴 직 급 여	226,941,382		67,959,859	
V. 영 업 이 익		285,738,236		381,075,978
VI. 영 업 외 수 익		42,084,004		29,897,898
이 자 수 익	29,147,988		15,478,813	
부 가 가 치 세 환 급 액	0		7,160,980	
잡 이 익	12,936,016		7,258,105	
VII. 영 업 외 비 용		4,224,268		4,168,843
잡 손 실	4,224,268		4,168,843	
VIII. 법 인 세 차 감 전 이 익		323,597,972		406,805,033
IX. 법 인 세 등		0		
X. 당 기 순 이 익		323,597,972		406,805,033

(3) 순자산변동표

제 5(당)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
제 4(전)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

회사명 : 재단법인 행복북구문화재단

(단위 : 원)

과 목	자본금	자 본 잉여금	자 본 조 정	이익잉여금	총 계
2021.01.01.(전기초)	600,000,000			266,970,259	866,970,259
기본재산 출연금	200,000,000			-	200,000,000
복구청반환금	-			(176,759,419)	(176,759,419)
당기순이익	-			406,805,033	406,805,033
2021.12.31.(전기말)	800,000,000			497,015,873	1,297,015,873
2022.01.01.(당기초)	800,000,000			497,015,873	1,297,015,873
기본재산 출연금	200,000,000			-	200,000,000
복구청반환금	-			(293,922,675)	(293,922,675)
당기순이익	-			322,597,972	322,597,972
2022.12.31(당기말)	1,000,000,000			526,691,170	1,526,691,170

(4) 현금흐름표

제 5(당)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
제 4(전)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

회사명 : 재단법인 행복북구문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금	액	금	액
I 사업활동으로 인한 현금흐름		241,017,696		434,016,781
1. 당기순이익	323,597,972		406,805,033	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산 가. 퇴직급여	226,941,382 226,941,382		67,959,859 67,959,859	
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산, 부채의 변동 가. 선납세금의 감소(증가) 나. 부가세대금금의 감소(증가) 다. 미지급금의 증가(감소) 라. 예수금의 증가(감소) 마. 미지급비용의 증가(감소) 바. 사업비반환예수금의 증가(감소) 사. 사물함보증금의 증가(감소) 아. 퇴직금의 지급	(309,521,658) (1,083,960) - 1,357,400 5,673,405 14,700,961 (282,854,442) (100,000) (47,215,022)		(40,748,111) 1,331,600 12,085,321 - 13,833,744 5,095,683 (45,202,246) (240,000) (27,652,213)	
II 투자활동으로 인한 현금흐름		(318,217,973)		(356,818,066)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액 가. 장기금융상품의 증가 나. 퇴직연금운용자산의 증가	318,217,973 206,673,728 111,544,245		356,818,066 206,364,648 150,453,418	
III 재무활동으로 인한 현금흐름		(93,922,675)		23,240,581
1. 재무활동으로 인한 현금유입액 가. 기본재산적립금의 증가	200,000,000 200,000,000		200,000,000 200,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액 가. 복구청반환금	293,922,675 293,922,675		176,759,419 176,759,419	
IV 현금의 증가(감소)(I+II+III)		(171,122,952)		100,439,296
V 기초의 현금		894,122,312		793,683,016
VI 기말의 현금		722,999,360		894,122,312

(5) 주석

2022년 12월 31일 현재

2021년 12월 31일 현재

재단법인 행복북구문화재단

1. 재단법인 행복북구문화재단의 개요

재단법인 행복북구문화재단(이하 '재단')은 '대구광역시 북구 문화재단 설립 및 운영에 관한 조례'가 정하는 바에 따라 지역문화예술 진흥과 구민의 문화복지 증진에 이바지함을 목적으로 설립하였으며 당기말 현재 대구광역시 북구 구암로 47(관음동, 어울아트센터)에 주사무소를 두고 있습니다.

재단이 실시하는 사업의 내용은 다음과 같습니다.

- (1) 문화예술 및 문화산업콘텐츠의 창작·보급 및 교육·연구
- (2) 구립 문화시설 운영·관리
- (3) 지역축제 및 문화행사 개최
- (4) 구립예술단체, 문화예술단체의 운영과 활동지원
- (5) 재단의 설립목적 달성을 위하여 필요한 사업과 시설 운영·관리
- (6) 지역향토 연구 및 역사문화유산의 발굴·보존 현대화
- (7) 그 밖에 문화예술진흥을 위하여 대구광역시 북구청장(이하 "구청장"이라한다)이 위탁하는 사업

2. 재무제표의 작성기준 및 유의적인 회계정책

재단의 재무제표는 상속세 및 증여세법에 의한 공익법인회계기준 및 일반기업회계기준 등에 따라 작성되었습니다. 재단에서 채택한 주요 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 재무제표의 종류

재단은 공익법인회계기준 및 일반기업회계기준 등에 따른 재무상태표, 운영성과표, 순자산변동표 그리고 관련한 주석을 재무제표로 작성하고 있습니다.

(2) 수익의 인식

1) 재단은 지방자치단체와 민간 참여기관으로부터 수령하는 보조금 등의 수입에 대하여 자금의 수입이 확정되어 입금되는 때에 재정보조금수익으로 인식하고 있으며, 이자수입은 이자가 발생하여 입금되는 때에 수익으로 인식하고 있습니다.

2) 사업수익 중 시설에 대한 대여 및 사용료수익에 대해서는 용역의 제공에 따라 받았거나 받을 대가의 공정가치로 측정하여 인식하고 있습니다.

(3) 비용의 인식

비용은 발생주의에 의하여 계상함을 원칙으로 하되, 사업과 관련하여 발행하는 비용은 수익비용대응의 원칙에 따라 직접 관련된 수익이 인식되는 시기에 계상하고 있습니다.

(4) 현금 및 현금성자산

현금 및 현금성자산은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로 취득 당기 만기가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

(5) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

1) 유형자산의 취득원가

유형자산은 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출과 매입할인 등을 취득원가에 가감하여 계상하고 있으며, 정부보조 등에 의해 자산을 무상 또는 공정가치보다 낮은 대가로 취득한 경우 취득원가는 취득일의 공정가치로 계상하고 있고, 이종자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 계상하고 있으며, 교환으로 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 계상하고 있습니다.

2) 감가상각방법

유형자산에 대해서는 다음의 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 감가상각하고 있습니다.

과 목	내용연수
비 품	5년
시설장치	5년

3) 자본적지출과 수익적지출의 구분

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적 효익이 기업에 유입될 가능성이

매우 높고 그 금액이 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

4) 표시방법

감가상각누계액 및 정부보조금 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

(6) 퇴직급여충당부채

재단은 보고기간 말 현재 모든 임직원이 일시에 퇴직한다고 가정할 경우의 퇴직금추계액 전액을 퇴직급여충당부채로 인식하고 있습니다.

(7) 순자산의 구성

재무상태표의 순자산은 공익법인회계기준에 따라 다음과 같이 구분됩니다.

- 1) 기본순자산은 사용이나 처분에 영구적 제약이 있는 순자산을 말하며 영구적 제약이란 법령, 정관 등에 의해 사용이나 처분시 주무관청 등의 허가가 필요한 경우를 말 합니다.
- 2) 보통순자산은 기본순자산이나 순자산조정이 아닌 순자산을 말하며 잉여금과 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립하는 준비금이나 임의적립금 등이 해당합니다.
- 2) 보통순자산은 기본순자산이나 순자산조정이 아닌 순자산을 말하며 잉여금과 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립하는 준비금이나 임의적립금 등이 해당합니다.

(8) 법인세비용

법인세법 등의 법령에 의하여 당해 사업연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세금의 합계액을 법인세 등의 과목으로 표시하고 있습니다. 당기에 재단의 수익사업으로부터 과세소득이 발생하지 아니하여 법인세 등을 계상하지 않고 있습니다.

3. 현금 및 현금성자산

당기 및 전기말 현재 현금 및 현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 원)

은행명 및 계좌번호	계좌수	금액	비고
대구은행 칠곡 509-10-107740-6 등	총 24건	720,341,818	잔고있는 계좌(*1)
대구은행 칠곡 504-10-302786-7 등	총 19건	-	잔고없는 계좌
별단예금	-	2,657,542	e-나라도움시스템(*2)
합 계		722,999,360	

<전기말>

(단위 : 원)

은행명 및 계좌번호	계좌수	금액	비고
대구은행 칠곡 509-10-356017-8 등	총 29건	880,075,105	잔고있는 계좌(*1)
대구은행 칠곡 504-10-302786-7 등	총 23건	-	잔고없는 계좌
별단예금	-	14,047,207	e-나라도움시스템(*2)
합 계		894,122,312	

(*1) 현금 및 현금성자산에는 사업비반환예수금 등 반환예정인 금액이 포함되어 있습니다.

(*2) 별단예금은 e-나라도움시스템의 가상계좌에 예치된 금액입니다.

4. 장기금융상품

(1) 당기 및 전기말 현재 장기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 원)

금융기관	종류	계좌번호	금액
대구은행 칠곡지점	정기예금	511-22-097097-8	1,018,382,561
합계			1,018,382,561

<전기말>

(단위 : 원)

금융기관	종류	계좌번호	금액
대구은행 칠곡지점	정기예금	511-20-460105-4	200,000,000
		511-20-102322-3	611,708,833
합계			811,708,833

(2) 당기 및 전기의 장기금융상품은 기본순자산에 해당하는 기본재산적립금으로 재단의 정관 제24조 등 관련법령에 의하여 처분에 제한이 있습니다. 재단은 당기에 복구청으로부터 200,000,000원의 기본재산적립금을 추가로 출연 받았으며, 당기말 현재 누적으로 출연 받은 기본재산적립금은 총 1,000,000,000원입니다.

5. 유형자산

(1) 당기 및 전기중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기중>

(단위 : 원)

계정과목	기초취득가액	증가	감소	기말취득가액	감가상각 누계액	정부보조금	장부가액
비품	522,253,052	80,369,260	-	602,622,312	(373,137,098)	(229,485,214)	-
시설장치	320,342,873	177,289,200	-	497,632,073	(295,210,501)	(202,421,572)	-
합계	842,595,925	257,658,460	-	1,100,254,385	(668,347,599)	(431,906,786)	-

<전기중>

(단위 : 원)

계정과목	기초취득가액	증가	감소	기말취득가액	감가상각 누계액	정부보조금	장부가액
비품	507,395,052	14,858,000	-	522,253,052	(260,735,553)	(261,517,499)	-
시설장치	320,342,873	-	-	320,342,873	(217,468,245)	(102,874,628)	-
합계	827,737,925	14,858,000	-	842,595,925	(478,203,798)	(364,392,127)	-

(2) 정부보조금으로 취득한 자산은 정부보조금을 해당 자산에서 차감하는 형식으로 기재하고 관련 감가상각비와 상계처리하고 있습니다.

6. 무형자산

(1) 당기 및 전기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기중>

(단위 : 원)

계정과목	기초취득가액	증가	감소	기말취득가액	당기상각액	정부보조금	장부가액
소프트웨어	36,082,733	21,831,200	-	57,913,933	(27,801,838)	(30,112,095)	-

<전기중>

(단위 : 원)

계정과목	기초취득가액	증가	감소	기말취득가액	당기상각액	정부보조금	장부가액
소프트웨어	61,019,638	-	-	61,019,638	(24,936,905)	(36,082,733)	-

(2) 당기 및 전기에 정부보조금으로 취득한 자산은 정부보조금을 해당 자산에서 차감하는 형식으로 기재하고 관련 상각비와 상계처리하고 있습니다.

7. 미지급비용

당기 및 전기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 원)

내 용	금 액	비고
비씨카드	64,444,280	12월분 카드대금
디지털북 체험공간 조성사업	900,000	공모사업 카드대금
웹툰창작체험관	23,100	
합계	65,367,380	-

<전기말>

(단위 : 원)

내 용	금액	비고
비씨카드	50,598,419	카드대금 미지급
공모사업 상주작가 지원사업	68,000	공공요금 미지급금액
합계	50,666,419	-

8. 예수금 등

당기 및 전기말 현재 예수금 등의 내역은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 원)

내 용	금액	비고
예수금	51,706,224	4대보험 및 원천세 등
사업비반환예수금	27,215	구군네트워크 협력사업
	15,718,639	대학문화예술기움
	15,172	지역문화인력 프로젝트
	1,223,410	공공도서관 개관시간 연장사업
	1,226,119	구수산도서관 리모델링
	1,149,887	꿈기움 책가방 배달사업
	1,418,960	도서관 상주작가 지원사업
	997	작은도서관 독서문화프로그램 지원사업
	23	방방곡곡문화공감사업 전시
	133	꿈다락 토요문화학교
	28	문화가 있는 날
	46	문화예술교육사 현장 역량강화사업
	189,085,933	2022년 재정보전금
합계	261,572,786	-

<전기말>

(단위 : 원)

내 용	금액	비고
예수금	45,719,549	4대보험 및 원천세 등
사업비반환예수금	4,479,394	문화예술교육사 현장 역량강화
	19,499,903	대학문화예술기움
	254,739	문화예술센터 운영활성화
	445,631	지역문화인력 프로젝트
	1,540,800	국민취업제도 일경험프로젝트
	10,003	도서관 다문화서비스 지원
	7,366,970	스마트 K-도서관 구축
	461,671	스마트도서관 구축
	410,830	도서관 상주작가 지원
	240,037	꿈기움 책가방 배달
	1,079,640	개관서관 연장사업
	12	웹툰창작체험관 사업
	456,931,374	2021년 재정보전금
합계	538,440,553	-

9. 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산

(1) 당기 및 전기중 1년 이상 근무자의 퇴직금추계액에 따른 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	당기	전기
기초잔액	406,899,794	366,592,148
증가	226,941,382	67,959,859
감소	47,215,022	27,652,213
기말잔액	586,626,154	406,899,794

(2) 재단은 퇴직금추계액에 대한 충당부채설정과 함께 대구은행 철곡지점에 퇴직연금 계좌를 운용하고 있으며 당기 및 전기말 현재 퇴직연금운용자산은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 원)

은행명 및 계좌번호	계좌수	금액	비고
대구은행 철곡 575-10-247081-0	1건	698,571,929	퇴직적립금

<전기말>

(단위 : 원)

은행명 및 계좌번호	계좌수	금액	비고
대구은행 철곡 575-10-247081-0	1건	587,027,684	퇴직적립금

10. 수탁업무 약정사항

재단은 '대구광역시 북구문화재단 설립 및 운영에 관한 조례'가 정하는 바에 따라 다음과 같은 시설물에 대한 수탁관리사업을 수행하고 있으며 대구광역시 북구청으로부터 공기관 등에 대한 위탁사업비로 재정보전금을 수령하여 집행하고 있습니다.

(1) 어울아트센터

시설물		소재지	연면적(㎡)	수용규모
공연동	함지홀	북구 구암로 47	2,107.78	425석
	오봉홀		334	116석
	운암홀		257.2	100명
	금호홀		212	20점(100호기준)
	명봉홀		45	6점(100호기준)
교육시설	교육장		537.9	205명
체육시설	스쿼시		214.5	3면
	헬스/에어로빅		424.6	42종
	탁구		159.3	6대
기타시설	야외공연장		343.2	300명
	테마공원		6,600	-
	분수대		63.6	-

(2) 도서관

시설물		소재지	연면적(㎡)	수용규모(석)	보유장서(권)
공공도서관	구수산도서관	대천로 21(읍내동)	3,702	649	130,192
	대현도서관	대현남로 43(대현동)	847	200	62,695
	대전도서관	영송로 36-16(대전동)	936	160	55,379
작은도서관	북구영어 작은도서관	고성동주민센터 1층	90	40	6,105
	노원동 작은도서관	팔달신시장고객센터 2층	68.7	20	4,689
	산격1동 작은도서관	산격1동주민센터 3층	106	30	4,188
	침산1동 작은도서관	침산1동주민센터 2층	187.2	39	6,851
	서변동 작은도서관	유니버시아드레포츠센터 1층	200	40	8,125
	노원행복도서관	노원동 창업보육센터 1층	104	20	2,197
	한강공원부키도서관	사수동 188 한강공원 내	41	10	5,760

11. 순자산

당기 및 전기말 기본순자산 및 보통순자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구분	내용	당기말	전기말	비고
기본순자산	설립시 출연재산	1,000,000,000	800,000,000	북구청
보통순자산	미처분이익잉여금	526,691,170	497,015,873	당기 운영이익
합 계		1,526,691,170	1,297,015,873	-

(*) 상기의 순자산 중 기본순자산은 정기예금의 형태로 장기금융상품에 예치되어 있습니다.

12. 재정정보조금수입

(1) 당기 및 전기중 재정정보조금수입 등의 내용은 다음과 같습니다.

<당기중>

(단위 : 원)

구분	수납총액(가)	반납액(나)	집행액 (다=가-나)	유형자산취득 (라)	무형자산취득 (마)	이월액 (바)	보조금수입 (사=다-라-마)
재정보조전금	5,802,000,000	189,085,933	5,612,914,067	257,658,460	21,831,200	-	5,333,424,407
공모사업 보조금	1,404,866,700	21,156,905	1,383,709,795	-	-	-	1,383,709,795
기부금	66,220,000	-	66,220,000	-	-	290,000	66,220,000

<전기중>

(단위 : 원)

구분	수납총액(가)	반납액(나)	집행액 (다=가-나)	유형자산취득 (라)	무형자산취득 (마)	이월액 (바)	보조금수입 (사=다-라-마)
재정보조전금	5,660,000,000	456,931,374	5,203,068,626	14,858,000	-	-	5,188,210,626
공모사업 보조금	1,857,502,194	389,428,492	1,468,073,702	-	-	-	1,468,073,702
기부금	9,520,000	-	9,520,000	-	-	9,520,000	9,520,000

(2) 재정정보조금수익 중 고정자산취득분에 대해서는 정부보조금의 계정과목으로 해당자산에서 차감하는 형식으로 기재 후 당기 감가상각비 및 무형자산상각비와 상계처리 하였습니다.

