

(재)경기아트센터의

재무제표

제21기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지
제20기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 경기아트센터

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1
재무제표	4
재무상태표	5
운영성과표	7
주석	8
재무제표 부속명세서	25

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 경기아트센터

이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 경기아트센터(이하 "재단"이라 함.)의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과를 지방출자·출연기관결산기준 및 공익법인회계기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표 감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 재단으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 지방출자·출연법 및 공익법인회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 재단의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡 표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

-부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위 진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡 표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큼니다.

-상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.

-재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.

-경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속 기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을

요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

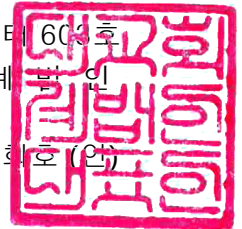
-공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

경기도 수원시 영통구 광교로 105 경기 R&DB센터 603호

대 교 회 계 박 인

대표이사 김화호 (인)



2025년 2월 17일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 재단의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 경기아트센터

제 21 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

제 20 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 경기아트센터 사장 서춘기

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 수원시 팔달구 효원로307번길 20(인계동)

(전 화) 031-230-3200

재 무 상 태 표

제 21 기 2024년 12월 31일 현재

제 20 기 2023년 12월 31일 현재

(재) 경기아트센터

(단위 : 원)

(단위 : 원)						
과 목	제 21 (당) 기			제 20 (전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	13,160,255,000	12,659,925,742	500,329,258	13,118,363,544	12,656,583,549	461,779,995
현금및현금성자산	1,107,651,199	678,520,721	429,130,478	3,437,395,780	3,041,963,745	395,432,035
단기투자자산	11,782,187,956	11,782,187,956		9,456,230,065	9,456,230,065	
매출채권	55,407,867	55,407,867		3,822,447	3,822,447	
선급비용	3,466,964	3,466,964		3,776,542	3,776,542	
미수수익	105,494,234	105,494,234		112,158,750	112,158,750	
선급금	34,848,000	34,848,000		38,632,000	38,632,000	
미수법인세환급액	71,198,780	-	71,198,780	66,347,960	-	66,347,960
II. 비유동자산	6,475,157,153	6,475,157,153	-	5,805,214,105	5,805,214,105	-
(1) 투자자산	10,000,000	10,000,000	-	310,000,000	310,000,000	-
장기성예금	10,000,000	10,000,000		310,000,000	310,000,000	
(2) 유형자산	5,992,515,785	5,992,515,785	-	5,278,109,316	5,278,109,316	-
차량운반구	214,644,479	214,644,479		214,644,479	214,644,479	
감가상각누계액	(214,642,479)	(214,642,479)		(214,642,479)	(214,642,479)	
비품	6,483,163,724	6,483,163,724		5,865,638,294	5,865,638,294	
감가상각누계액	(5,854,229,173)	(5,854,229,173)		(5,610,349,764)	(5,610,349,764)	
국고보조금	(146,298,498)	(146,298,498)		(58,994,012)	(58,994,012)	
시설물	7,576,865,109	7,576,865,109		6,632,326,639	6,632,326,639	
감가상각누계액	(2,322,420,433)	(2,322,420,433)		(2,151,219,291)	(2,151,219,291)	
국고보조금	(385,699,212)	(385,699,212)		(176,268,750)	(176,268,750)	
시설장치	11,793,307,442	11,793,307,442		11,031,556,202	11,031,556,202	
감가상각누계액	(10,782,543,863)	(10,782,543,863)		(10,180,067,825)	(10,180,067,825)	
국고보조금	(369,631,311)	(369,631,311)		(74,514,177)	(74,514,177)	
(3) 무형자산	382,241,368	382,241,368	-	126,704,789	126,704,789	-
소프트웨어	443,286,374	443,286,374		161,879,856	161,879,856	
국고보조금	(61,045,006)	(61,045,006)		(35,175,067)	(35,175,067)	
(4) 기타비유동자산	90,400,000	90,400,000	-	90,400,000	90,400,000	-
장기보증금	90,400,000	90,400,000	-	90,400,000	90,400,000	-
자산총계	19,635,412,153	19,135,082,895	500,329,258	18,923,577,649	18,461,797,654	461,779,995
부채						
I. 유동부채	2,605,120,107	2,605,120,107	-	2,016,549,984	2,016,549,984	-
미지급금	675,545,421	675,545,421		452,556,907	452,556,907	
선수금	75,610,180	75,610,180		143,138,076	143,138,076	
예수금	193,981,586	193,981,586		112,083,487	112,083,487	
도출연급선수금	379,600,000	379,600,000		150,000,000	150,000,000	

(단위 : 원)						
과목	제 21 (당) 기			제 20 (전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
미지급비용	1,280,382,920	1,280,382,920		1,158,771,514	1,158,771,514	
II.비유동부채	5,403,809,601	5,403,809,601	-	5,037,797,470	5,037,797,470	-
퇴직급여충당부채	5,403,809,601	5,403,809,601		5,037,797,470	5,037,797,470	
III.고유목적사업준비금	500,329,258	-	500,329,258	461,779,995	-	461,779,995
부채총계	8,509,258,966	8,008,929,708	500,329,258	7,516,127,449	7,054,347,454	461,779,995
순자산						
I.기본순자산	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	-
기본순자산	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10,000,000	
II.보통순자산	11,116,153,187	11,116,153,187	-	11,397,450,200	11,397,450,200	-
적립금	300,000,000	300,000,000		300,000,000	300,000,000	
잉여금	10,816,153,187	10,816,153,187		11,097,450,200	11,097,450,200	
순자산총계	11,126,153,187	11,126,153,187	-	11,407,450,200	11,407,450,200	-
부채및순자산총계	19,635,412,153	19,135,082,895	500,329,258	18,923,577,649	18,461,797,654	461,779,995

"별첨 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부 입니다."

운 영 성 과 표

제 21 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제 20 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(재) 경기아트센터

(단위 : 원)

(단위 : 원)						
과 목	제 21 (당) 기			제 20 (전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	49,157,836,613	49,157,836,613	-	47,915,794,928	47,915,794,928	-
본부사업수익	2,467,370,318	2,467,370,318	-	2,126,349,708	2,126,349,708	-
예술단사업수익	1,197,013,817	1,197,013,817	-	1,496,684,220	1,496,684,220	-
출연금수익	39,810,441,480	39,810,441,480	-	40,149,053,000	40,149,053,000	-
기부금수익	83,010,998	83,010,998	-	40,000,000	40,000,000	-
보조금수익	5,600,000,000	5,600,000,000	-	4,103,708,000	4,103,708,000	-
II. 사업비용	49,774,854,340	49,774,854,340	-	47,700,888,918	47,700,888,918	-
본부사업비용	8,571,347,065	8,571,347,065	-	7,384,230,717	7,384,230,717	-
예술단사업비용	3,698,403,802	3,698,403,802	-	4,256,368,413	4,256,368,413	-
공연사업관리비용	20,835,866,091	20,835,866,091	-	20,602,210,258	20,602,210,258	-
기부금사업비용	322,689	322,689	-	33,210,000	33,210,000	-
보조금사업비용	5,349,238,741	5,349,238,741	-	3,942,699,184	3,942,699,184	-
일반관리비용	11,319,675,952	11,319,675,952	-	11,482,170,346	11,482,170,346	-
III. 사업이익(손실)	(617,017,727)	(617,017,727)	-	214,906,010	214,906,010	-
IV. 사업외수익	625,217,273	124,888,015	500,329,258	592,017,875	130,237,880	461,779,995
이자수익	500,329,258	-	500,329,258	461,779,995	-	461,779,995
잡이익	124,888,015	124,888,015	-	130,237,880	130,237,880	-
V. 사업외비용	250,947,296	250,947,296	-	280,007,658	280,007,658	-
보조금반납액	250,947,276	250,947,276	-	280,007,657	280,007,657	-
잡손실	20	20	-	1	1	-
VI. 고유목적사업준비금전입액	500,329,258	-	500,329,258	461,779,995	-	461,779,995
VII. 고유목적사업준비금환입액	461,779,995	461,779,995	-	277,288,387	277,288,387	-
VIII. 법인세비용차감전 당기운영이익	(281,297,013)	(281,297,013)	-	342,424,619	342,424,619	-
IX. 법인세등	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영이익	(281,297,013)	(281,297,013)	-	342,424,619	342,424,619	-

"별첨 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

2024년 12월 31일 현재

2023년 12월 31일 현재

(재) 경기아트센터

1. 재단의 개요

(재)경기아트센터(이하 "재단"이라 함.)는 2004년 4월 문화예술 공간 운영, 경기도 예술단 운영을 통하여 경기도민의 문화욕구 충족과 경기도 문화예술진흥에 이바지함을 목적으로 합니다. 재단은 「경기아트센터 설립 및 지원조례」를 근거로 민법 제32조의 규정에 따라 재단법인의 형태로 설립하였습니다.

재단은 2004년 경기도로부터 경기아트센터와 경기국악원 건물 및 시설 일체에 관한 관리·운영을 위탁받아 목적사업에 사용하고 있습니다.

재단의 설립, 시설의 관리·운영 및 사업 등에 필요한 재원은 도의 출연금 또는 보조금 등과 법인사업 수익금 및 기타 수입으로 충당하고 있습니다. 재단의 회계단위는 공익목적사업부문과 기타사업부문으로 구분되어 있으며, 각 부문의 회계연도는 매년 1월 1일부터 12월 31일까지입니다.

공익목적사업부문과 기타사업부문의 구분은 공익법인회계기준에 따라 공익법인 정관상 공익목적사업에 해당하는지 여부로 결정합니다.

재단의 개요는 다음과 같습니다.

- (1) 법인설립등기일 : 2004년 4월 7일
- (2) 본사의 소재지 : 경기도 수원시 팔달구 효원로307번길 20(인계동)
- (3) 대 표 자 : 서 춘 기
- (4) 출 자 상 황 :
설립당시 기본재산은 10,000천원으로 전액 경기도가 출연하였습니다.

(5) 재단의 주요목적사업

- ▷ 도가 설립한 문화예술시설의 운영
- ▷ 경기도 예술단 운영
- ▷ 공연 및 작품전시 활동과 보급
- ▷ 문화예술의 국내외 교류사업
- ▷ 문화예술진흥을 위하여 필요한 사업
- ▷ 그 밖에 도지사 및 시장 군수가 위탁하는 사업 등

2. 주요회계처리방법

재단은 지방출자·출연기관결산기준 및 공익법인회계기준 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 재단이 채택하고 있는 주요 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

현금및현금성자산은 현금, 요구불예금, 현금성자산으로 구분하고 있습니다. 현금은 통화(지폐, 주화)와 통화대용증권을 말합니다. 통화대용증권이란 현금은 아니지만, 언제든지 즉시 현금화가 가능한 것으로 타인발행수표, 자기앞수표 등이 있습니다. 요구불예금은 입출금이 자유로운 보통예금, 당좌예금을 말합니다. 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 투자자산

투자자산은 1년 이상의 장기적 수익 획득 및 자금운용을 목적으로 보유하는 자산으로 금융상품, 유가증권, 대여금 등이 포함됩니다. 단기투자목적으로 보유하고 있거나 만기가 회계연도 말로부터 1년 이내 도래하는 자산은 단기투자자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 매출채권과 미수금

수취채권이란 재화의 판매나 용역의 제공 대가로 거래 상대방으로부터 현금을 청구할 수 있는 권리를 말합니다. 이 중 주된 사업과 관련하여 재화를 판매하였거나 용역을 제공한 결과 발생한 수취채권을 매출채권으로 분류하고 있습니다. 이 외의 유형자산 처분이나 배당 등 부차적인 거래로 인해 발생한 수취채권은 미수금으로 분류합니다.

(4) 선급금

재단의 사업활동과 관련된 재고자산을 구입하거나 용역 계약에 따라 사업비를 지급할 때 대금의 일부 또는 전부를 거래처에 선지급한 금액을 말합니다.

(5) 선급비용

선급비용은 미래 제공받을 용역에 대하여 미리 지불한 대가를 말합니다. 즉 일정 계약에 따라 계속적으로 용역을 제공받는 경우, 대가를 선지급하였거나 용역제공 기간이 경과하지 않은 부분에 대해서는 비용으로 처리하지 않고 자산으로 인식하고 있습니다.

(6) 유형자산

유형자산의 취득원가는 자산을 취득하기 위하여 취득시점에 지급한 구입가격 또는 제작원가와 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 원가를 포함합니다.

감가상각은 유형자산의 감가상각대상금액(취득원가-잔존가치)을 사용하는 기간 동안 합리적인 방법을 이용하 각 회계기간에 배분하는 절차입니다. 당 재단은 시설물은 40년 정액법, 기타 유형자산은 5년 정률법으로 감가상각을 하고 있습니다. 또한 감가상각누계액은 자산에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

유형자산을 취득하여 사용하는 중에도 해당 지출액이 생산능력의 증대, 내용연수 연장, 상당한 원가절감 또는 품질향상을 가져오는 경우 자본적지출로 보아 유형자산의 장부금액에 가산하여 미래 기간에 걸쳐 비용(감가상각비)로 배분하고

있습니다. 그러나 이러한 지출이 본래의 능률 유지, 원상회복, 수선유지를 위해 발생하였다면 발생한 기간의 비용(수선유지비)으로 처리합니다.

유형자산은 최초인식 이후 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우 재평가를 할 수 있습니다. 이 경우 재평가일의 공정가치에서 이후의 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 재평가금액을 장부금액으로 하고 있습니다.

물리적 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등으로 인해 유형자산의 손상 징후가 있다고 판단되는 경우 자산의 회수가능액을 추정해야 합니다. 자산의 회수가능액이 장부금액에 중요하게 미달되는 경우 장부금액을 회수가능액으로 조정하고 그 차액은 손상차손 계정을 사용하여 당기손익으로 인식하고 있습니다.

유형자산을 처분할 경우, 처분금액과 장부금액의 차이를 당기손익으로 인식합니다. 다만, 재평가와 관련하여 인식한 재평가이익(순자산조정)이 있다면 처분 시 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(7) 무형자산

무형자산은 재화를 생산하거나 용역을 제공하기 위하여 또는 타인에게 임대하거나 직접사용하기 위하여 보유한 물리적 형태가 없는 비화폐성자산을 말합니다. 무형자산의 상각방법은 자산의 경제적효익이 소멸되는 형태를 반영한 합리적인 방법을 선택하여야 합니다. 상각누계액은 재무제표에 총액으로 표시 하지 않고 취득원가에서 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있습니다.

(8) 보조금 및 출연금

보조금 및 출연금은 그 명칭에 불구하고 목적에 따라 구분하여 다음과 같이 회계처리하고 있습니다.

- 자본금(또는 기본재산) 전입목적 : 재무상태표의 '자본금' 또는 '기본재산'의 과목으로 하여 자본(순자산)의 증가로 처리
- 사업운영비재원 보전목적 : 손익계산서(또는 운영성과표)의 '보조금수익' 또는 '출연금수익' 등의 과목으로 하여 수익으로 처리
- 자산취득재원 보전목적 : 재무상태표의 '국고보조금' 등의 과목으로 하여 관련 자산의 차감계정으로 처리

자산취득에 총당할 지방자치단체보조금을 받는 경우 관련 자산을 취득하기 전까지 받은 자산 또는 받은 자산을 일시적으로 운용하기 위하여 취득하는 다른 자산의 차감계정으로 회계처리하고, 관련 자산을 취득한 경우에는 이를 취득원가에서 차감하는 형식으로 표시하고 해당 자산의 내용연수에 걸쳐 상각금액과 상계하며, 해당 자산을 처분하는 경우에는 그 잔액을 처분손익에 반영하고 있습니다.

수익관련 보조금을 받는 경우에 대응되는 비용이 없는 경우 재단의 주된 영업활동과 직접적인 관련성이 있다면 영업수익으로, 그렇지 않다면 영업외수익으로 회계처리하고 있습니다. 반면 수익관련보조금이 특정의 비용을 지원할 목적으로 지급되는 경우에는 동 기관으로부터 수령한 보조금을 선수수익으로 계상하여 관련 조건이 충족되어 사용되는 시점에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

비화폐성자산을 정부보조금으로 수취하는 경우 비화폐성자산의 공정가치를 평가하여 보조금과 자산 모두를 그 공정가치로 회계처리하고 있으며, 상환의무가 발생하게 된 보조금은 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

(9) 매입채무와 미지급금

매입채무는 외상매입금, 지급어음 등 공익법인의 주된 사업과 관련하여 발생하는 채무입니다. 매입채무는 보통 1년 이내에 소멸되며, 회계연도 말로부터 1년 이후에 상환될 경우 장기매입채무로 구분하고 있습니다.

미지급금은 주된 사업 외의 거래나 계약에 따라 발생한 확정된 채무 중 아직 지불하지 못한 채무입니다. 주로 차량, 비품 등의 외상구입대금, 미정산된 용역대금 등을 표시할 때 사용하고 있습니다.

(10) 인건비

공익법인회계기준에 의거 재단은 종업원이 근무용역을 제공한 때 근무용역에 대한 대가로 경제적 효익이 사용 또는 유출됨으로써 자산이 감소하거나 부채가 증가하고 그 금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있다면 종업원급여를 인식합니다. 또한 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식합니다.

한편, 퇴직급여충당부채는 회계연도 말 현재 모든 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급해야하는 퇴직금(퇴직금추계액)을 말합니다. 한편, 일부 직원들에 대하여는 확정기여형 퇴직연금제도를 운영하고 있어 동 퇴직연금에 불입하고 있는 금액은 당기비용(퇴직급여)으로 처리하고 있습니다.

(11) 기본순자산

사용이나 처분에 영구적인 제약이 있어 주무관청 등의 허가가 필요한 재산을 기본순자산으로 구분하고 있습니다.

(12) 보통순자산

보통순자산은 재단의 운영활동, 자산의 처분 및 기타 손익거래에서 발생한 이익 중 사내 유보된 금액을 의미하며 잉여금과 적립금으로 구분하고 있습니다. 적립금은 정관 및 이사회 결의 등에 의하여 사업의 확장이나 시설투자 등 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 유출하지 않고 사내에 유보된 준비금 및 임의적립금 등입니다.

3. 사용이 제한된 제예금

회계기간 종료일 현재 당 재단의 제예금 중 사용이 제한된 자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
계정과목	종류	금융기관명	금액	비고
단기금융상품	정기에.적금	산업은행	300,000,000	적립금
장기성예금	정기예금	농협은행	10,000,000	설립자본금
합계			310,000,000	

4. 유형자산

(1) 당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당 기]

(단위 : 원)

과 목	기초가액	취득	처분	감가상각	기타증감(주1)	기말가액
차량운반구	2,000	-	-	-	-	2,000
비품	255,288,530	617,525,430	-	(211,267,435)	(32,611,974)	628,934,551
국고보조금	(58,994,012)	(119,916,460)	-		32,611,974	(146,298,498)
시설물	4,481,107,348	944,538,470	-	(165,862,604)	(5,338,538)	5,254,444,676
국고보조금	(176,268,750)	(214,769,000)	-		5,338,538	(385,699,212)
시설장치	851,488,377	761,751,240	-	(527,247,062)	(75,228,976)	1,010,763,579
국고보조금	(74,514,177)	(370,346,110)	-		75,228,976	(369,631,311)
합계	5,278,109,316	1,618,783,570	-	(904,377,101)	-	5,992,515,785

(주1) 기타증감의 내역은 국고보조금으로 취득한 자산의 감가상각비와 국고보조금을 상계한 것임

[전 기]

(단위 : 원)

과 목	기초가액	취득	처분	감가상각	기타증감(주1)	기말가액
차량운반구	2,000	-	-	-	-	2,000
비품	402,785,850	76,868,000	-	(214,543,332)	(9,821,988)	255,288,530
국고보조금	-	(68,816,000)	-	-	9,821,988	(58,994,012)
시설물	4,181,819,983	457,646,000	-	(156,127,385)	(2,231,250)	4,481,107,348
국고보조금	-	(178,500,000)	-	-	2,231,250	(176,268,750)
시설장치	1,355,822,365	255,816,340	-	(747,921,505)	(12,228,823)	851,488,377

과 목	기초가액	취득	처분	감가상각	기타증감(주1)	기말가액
국고보조금	-	(86,743,000)	-	-	12,228,823	(74,514,177)
합계	5,940,430,198	456,271,340	-	(1,118,592,222)	-	5,278,109,316

(주1) 기타증감의 내역은 국고보조금으로 취득한 자산의 감가상각비와 국고보조금을 상계한 것임

(2) 자산취득관련 정부보조금의 기중 변동내용

당기 및 전기 중 경기도로부터 출연금을 수령하여 자산 취득에 사용된 출연금의 변동내용은 다음과 같습니다.

[당기] (단위 : 원)

구 분	과 목	기초잔액	증가	감소(주1)	기말잔액
국고보조금	비품	58,994,012	119,916,460	(32,611,947)	146,298,525
	시설물	176,268,750	214,769,000	(5,338,538)	385,699,212
	시설장치	74,514,177	370,346,110	(75,228,976)	369,631,311

(주1) 기중 감소액은 당기 감가상각비와 상계한 것입니다.

[전기] (단위 : 원)

구 분	과 목	기초잔액	증가	감소(주1)	기말잔액
국고보조금	비품	-	68,816,000	(9,821,988)	58,994,012
	시설물	-	178,500,000	(2,231,250)	176,268,750
	시설장치	-	86,743,000	(12,228,823)	74,514,177

(주1) 기중 감소액은 당기 감가상각비와 상계한 것입니다.

(3) 위 · 수탁 무상 사용 계약

『공유재산 및 물품관리법』 제27조 및 제74조, 『경기아트센터 설립 및 지원조례』 제3조 및 제7조의 규정에 의거 경기도의 사무 중 경기아트센터, 지하주차장, 경기국악원 및 물품일체를 2029년 5월 31일까지 무상 사용토록 경기도와 위 · 수탁계약을 체결한 내역은 다음과 같습니다.

1) 경기아트센터

구분	소재지	면적(㎡)	비고
건물	경기도 수원시 팔달구 효원로 307번길 20	22,007.40	공연장
		12,934.75	지하주차장
		2,482.27	문예시설

2) 경기국악원

구분	소재지	면적(㎡)	비고
건물	경기도 용인시 기흥구 민속촌로 89	5,683.64	공연장
토지	경기도 용인시 기흥구 민속촌로 89	35,822	국악원부지

3) 무상대부 물품내역

구분	부서명	수량(점)	금 액(원)	비고
1	(재)경기아트센터-경영지원팀	116	6,171,470	
2	(재)경기아트센터-꿈꾸는컨벤션센터	23	63,324,000	
3	(재)경기아트센터-안전시설팀	5	37,380,000	
4	(재)경기아트센터-구내식당	7	11,217,000	
5	(재)경기아트센터-공연기획팀	7	18,798,000	
6	(재)경기아트센터-무대조명	282	313,123,900	
7	(재)경기아트센터-무대음향	180	457,128,000	
8	(재)경기아트센터-무대영상	4	42,510,000	
9	(재)경기아트센터-무대기계	1	11,500,000	
10	(재)경기아트센터-장치실	112	129,411,100	
11	(재)경기아트센터-극단	67	27,639,000	
12	(재)경기아트센터-국악단	101	255,669,100	
13	(재)경기아트센터-무용단	255	74,691,820	
14	(재)경기아트센터-경기필	203	318,886,880	
15	(재)경기아트센터-전시작품	57	30,710,000	
	합 계	1,420	1,798,160,270	

(4) 보험가입내역

당기 말 현재 재단이 공연장과 지하주차장 및 국악원의 건물, 집기, 시설 일체에 대하여 가입한 보험의 내역은 다음과 같습니다.

보험가입자산		부보금액(천원)	보험계약기간	비고
경기아트센터	건물	53,184,500	2024.1.1. ~ 2024.12.31.	한국지방재정공제회
	시설물	12,811,848	2024.1.1. ~ 2024.12.31.	
	주차시설물	352,546	2024.1.1. ~ 2024.12.31.	
경기국악원	건물	8,197,200	2024.1.1. ~ 2024.12.31.	
	시설물	3,626,389	2024.1.1. ~ 2024.12.31.	
합계		78,172,483		

상기 외에 현대해상화재보험 및 KB손해보험에 차량운반구에 대한 책임 및 종합보험을, DB손해보험에 직원(본부직원, 예술단원, 공무원, 계약직)에 대한 단체상해보험을, 서울보증보험에 회계담당직원에 대한 신원보증보험에 가입하고 있습니다. 한국지방재정공제회에 화재대물배상 및 영조물 손해배상에 대비한 공제에도 등록되어 있습니다.

5. 무형자산

(1) 당기 및 전기 중 무형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당 기] (단위 : 원)

과 목	기초가액	취득	처분	감가상각	기타증감(주1)	기말가액
소프트웨어	161,879,856	375,569,950	-	(82,963,421)	(11,200,011)	443,286,374
국고보조금	(35,175,067)	(37,069,950)	-		11,200,011	(61,045,006)

(주1) 기타증감의 내역은 국고보조금으로 취득한 자산의 감가상각비와 국고보조금을 상계한 것임

[전 기] (단위 : 원)

과 목	기초가액	취득	처분	감가상각	기타증감(주1)	기말가액
소프트웨어	215,300,564	36,388,000	-	(88,595,775)	(1,212,933)	161,879,856
국고보조금	-	(36,388,000)	-	-	1,212,933	(35,175,067)

(주1) 기타증감의 내역은 국고보조금으로 취득한 자산의 감가상각비와 국고보조금을 상계한 것임

(2) 자산취득관련 정부보조금의 기중 변동내용

당기 및 전기 중 경기도로부터 출연금을 수령하여 자산 취득에 사용된 출연금의 변동내용은 다음과 같습니다.

[당 기] (단위 : 원)

구 분	과 목	기초잔액	증가	감소(주1)	기말잔액
무형자산	소프트웨어	35,175,067	37,069,950	(11,200,011)	61,045,006

(주1) 기중 감소액은 당기 무형자산상각비와 상계한 것입니다.

[전 기] (단위 : 원)

구 분	과 목	기초잔액	증가	감소(주1)	기말잔액
무형자산	소프트웨어	-	36,388,000	(1,212,933)	35,175,067

(주1) 기중 감소액은 당기 무형자산상각비와 상계한 것입니다.

6. 퇴직급여충당부채의 구성내역

당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
구분	당기	전기
기초금액	5,037,797,470	4,659,059,260
당기설정액	918,169,631	824,991,560
당기지급액	(552,157,500)	(446,253,350)
기말금액	5,403,809,601	5,037,797,470

7. 출연금수익의 내용

당기 및 전기 중 경기도출연금 수령 내용과 회계처리 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)			
출 연 금	금 액		회계처리
	당기	전기	
경기도출연금	40,932,143,000	40,669,500,000	
- 유형자산취득	705,031,570	334,059,000	국고보조금

(단위 : 원)			
출 연 금	금 액		회계처리
	당 기	전 기	
- 무형자산취득	37,069,950	36,388,000	국고보조금
- 명시이월	379,600,000	150,000,000	경기도출연금
- 출연금수익	39,810,441,480	40,149,053,000	매출액

8. 특수관계인과의 중요한 거래의 내용

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

[당 기] (단위 : 원)

특수관계자구분	특수관계자명	구분	수익	비용
지방자치단체	경기도	출연금	40,932,143,000	-
		공대행사업비	5,600,000,000	250,947,276

[전 기] (단위 : 원)

특수관계자구분	특수관계자명	구분	수익	비용
지방자치단체	경기도	출연금	40,669,500,000	-
		공대행사업비	4,100,000,000	280,007,657

(2) 당기 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

[당기말] (단위:원)

특수관계자구분	특수관계자명	채권	채무
지방자치단체	경기도	-	252,279,726

[전기말] (단위:원)

특수관계자구분	특수관계자명	채권	채무
지방자치단체	경기도	-	143,471,716

(3) 당기 및 전기 중 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)			
구분	당기	전기	비고
임원급여	173,874,081	140,559,178	
퇴직급여	23,142,270	-	퇴직급여충당부채 전입액
합계	197,016,351	140,559,178	

9. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래의 내역

당기말 현재 주식 6에서 언급된 사항을 제외하고는 당 재단의 단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요 거래처는 없습니다.

10. 기본순자산의 취득원가와 공정가치

당 재단의 당기말 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위:원)			
계정과목	구분	취득원가	공정가치
장기성예적금	정기예금	10,000,000	10,000,000

11. 보통순자산

보통순자산은 기본순자산이나 순자산조정이 아닌 순자산으로, 잉여금과 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정용도로 사용하기 위하여 적립해두는 준비금과 임의 적립금으로 구성되어 있습니다.

12. 순자산변동표의 부문별 정보

당 재단의 당기와 전기의 순자산변동표의 부문별 정보는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)												
과목	통합				공익목적사업				기타사업			
	기본순자산	보통순자산		순자산 조정	기본순자산	보통순자산		순자산 조정	기본순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금			적립금	잉여금	
2023.01.01(보고금액)	10,000,000	300,000,000	10,755,025,581	-	10,000,000	300,000,000	10,755,025,581	-	-	-	-	-
회계정책변경누적효과	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
전기오류수정	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
수정후 순자산	10,000,000	300,000,000	10,755,025,581	-	10,000,000	300,000,000	10,755,025,581	-	-	-	-	-
기본순자산의증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익	-	-	342,424,619	-	-	-	342,424,619	-	-	-	-	-
적립금의 적립	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023.12.31(전기말)	10,000,000	300,000,000	11,097,450,200	-	10,000,000	300,000,000	11,097,450,200	-	-	-	-	-
2024.01.01(보고금액)	10,000,000	300,000,000	11,097,450,200	-	10,000,000	300,000,000	11,097,450,200	-	-	-	-	-
회계정책변경누적효과	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
전기오류수정	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
수정후 순자산	10,000,000	300,000,000	11,097,450,200	-	10,000,000	300,000,000	11,097,450,200	-	-	-	-	-
기본순자산의증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익	-	-	(281,297,013)	-	-	-	(281,297,013)	-	-	-	-	-
적립금의 적립	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2024.12.31(당기말)	10,000,000	300,000,000	10,816,153,187	-	10,000,000	300,000,000	10,816,153,187	-	-	-	-	-

13. 일반관리비용의 세부내역

당기와 전기 중 일반관리비의 세부내역은 다음과 같습니다. (단위:원)

계정과목	당기	전기	비고
급여	2,683,436,916	2,388,948,195	
연금부담금	428,367,340	352,411,900	
공무직급여	2,283,589,104	1,904,471,191	
퇴직급여	505,648,775	853,757,693	
복리후생비	292,204,392	272,818,198	
여비교통비	10,593,400	17,347,793	
업무추진비	78,756,469	105,842,960	
통신비	57,477,672	59,826,529	
수도광열비	233,344,571	290,407,861	
전력비	677,156,170	675,203,742	

계정과목	당기	전기	비고
세금과공과금	123,207,964	157,404,881	
감가상각비	904,377,101	1,118,592,222	
지급임차료	148,607,280	112,628,760	
보험료	57,793,727	55,480,527	
차량유지비	21,780,678	29,235,199	
교육훈련비	136,376,380	87,087,870	
도서인쇄비	42,537,360	40,918,500	
소모품비	409,079,878	291,897,807	
지급수수료	724,688,769	521,552,477	
광고선전비	527,016,719	126,176,800	
시설관리비	709,783,320	1,803,636,666	
회의비	180,888,546	127,926,800	
무형고정자산상각	82,963,421	88,595,775	
일반관리비합계	11,319,675,952	11,482,170,346	

14. 사업비용의 성질별 구분

당 재단의 운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성질별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

[당 기]

(단위 : 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공연본부사업비용	-	-	8,571,347,065	8,571,347,065
예술단사업비용	-	-	3,698,403,802	3,698,403,802
공연사업관리비용	20,835,866,091	-	-	20,835,866,091
기부금사업비용	-	-	322,689	322,689
보조금사업비용	-	-	5,349,238,741	5,349,238,741
일반관리비용	6,452,830,871	2,835,806,268	2,031,038,813	11,319,675,952
사업비용 합계	27,288,696,962	2,835,806,268	19,650,351,110	49,774,854,340

[전 기]

(단위 :원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공연본부사업비용	-	-	7,384,230,717	7,384,230,717
예술단사업비용	-	-	4,256,368,413	4,256,368,413
공연사업관리비용	20,602,210,258	-	-	20,602,210,258
기부금사업비용	-	-	33,210,000	33,210,000
보조금사업비용	-	-	3,942,699,184	3,942,699,184
일반관리비용	6,016,899,928	4,173,780,752	1,291,489,666	11,482,170,346
사업비용 합계	26,619,110,186	4,173,780,752	16,907,997,980	47,700,888,918

15. 우발상황과 약정사항의 내용

가. 당기 및 전기말 현재 계류중인 소송사건의 내용은 다음과 같습니다.

[당기말]

(단위 :원)

계류법원	원고	피고	사건내용	소송가액	진행상황	비 고
당사가 피고인 사건						
수원지방법원	남○○	당사	임금산정 관련 소송	83,398,079	1심 진행 중	
수원지방법원	장○○	당사	임금산정 관련 소송	63,637,407	1심 진행 중	
서울행정법원	김○○	중앙노동위원 회위원장	부당 해고 구제 재심 판정 취소	-	1심 진행 중	당사가 피고 (보조참가) 인 사건임

상기 계류중인 소송에 대해서 현재로서는 그 결과를 예측할 수 없습니다.

[전기말]

(단위 :원)

계류법원	원고	피고	사건내용	소송가액	진행상황
당사가 피고인 사건					
수원지방법원	남○○	당사	임금산정 관련 소송	83,398,079	1심 진행중
수원지방법원	장○○	당사	임금산정 관련 소송	63,637,407	1심 진행중

상기 계류중인 소송에 대해서 현재로서는 그 결과를 예측할 수 없습니다.

나. 당기 및 전기말 현재 재단이 타인으로부터 제공받은 지급보증내역은 다음과 같습니다.

[당기말] (단위 :원)

지급보증제공자	보증금액	보증내역
서울보증보험	79,420,000	이행지급보증등

[전기말] (단위 :원)

지급보증제공자	보증금액	보증내역
서울보증보험	79,420,000	이행지급보증등

16. 보고기간후 사건

(1) 재무제표 확정일과 기관

당 재단의 재무제표는 2025년 2월 28일 이사회에서 사실상 확정될 예정입니다.

III . 재 무 제 표 부 속 명 세 서

1. 현금및현금성자산 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	농협(법인카드결제)	143-01-119470	114,000
2	농협(국악단)	143-01-119681	6,187,000
3	농협(공연전시기획팀)	143-01-120877	145,723,000
4	농협(사업,기타등예수금)	143-01-126181	38,904,372
5	농협(퇴직적립금)	143-01-126404	65,427,164
6	농협(경기필-수입대체)	143-01-126433	10,118,740
7	농협(주차장운영수입)	143-01-127333	1,827,000
8	농협(아트센터교육강좌-문화교실)	143-01-130573	40,000
9	농협(대소공연장)	143-01-130841	59,493,000
10	농협(사무직원예수금)	143-01-131134	87,003,765
11	농협(컨벤션,전시장)	143-01-140167	6,746,300
12	농협(예술단원예수금)	143-01-131147	59,703,888
13	농협(기부금)	301-0063-7738-81	40,000,000
14	농협(2022-지역화폐)	301-0041-4473-51	175,029
15	농협(장애인오케스트라 기부금)	301-0353-6715-11	82,698,430
16	농협(도보조금_2024지역문화예술가)	301-0264-9882-51	15,063,704
17	농협(아트플러스회원제)	143-01-123382	1,300,000
18	농협(2024-수입총괄)	301-0338-8900-61	9,328,081
19	농협(2024-수익)	301-0338-8893-21	87,598
20	농협(2024-비수익)	301-0338-8887-21	240,328,248
21	농협(2024-이월금)	301-0278-2275-01	165,858
22	농협(도보조금_2024거리로나온예술)	301-0181-1958-31	88,357,168
23	농협(도보조금_2024경기뉴미디어예술방송국)	143-01-125393	121,013,887
24	농협(도보조금_2024기회소득예술인상설무대)	301-0208-8822-21	27,844,967
합 계			1,107,651,199

2. 단기투자자산 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	농협(퇴직금MMF)	028-0008-0186-01	2,563,940,500
2	농협(2024-수입총괄MMF)	028-0836-1292-01	900,283,895
3	농협(2024-수익MMF)	028-0836-1290-21	59,375,645
4	농협(2024-비수익MMF)	028-0836-1286-01	32,759,135
5	농협(2024-이월금MMF)	028-0858-4943-51	1,925,828,781
6	수협(퇴직금, 2025.5.8)	1200-6898-9374	1,000,000,000
7	산업(2024 운영자금, 2025.3.18)	064-9205-1788-860	3,000,000,000
8	산업(기금, 2025.07.25)	057-9205-0560-860	300,000,000
9	산업(퇴직금, 2025.4.3)	064-9203-3492-860	2,000,000,000
합 계			11,782,187,956

3. 매출채권 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	이승환콘서트(2024.12.24.)	본부기획공연 이승환콘서트(2024.12.24.) 공동주최 수익정산 잔금	6,547,272
2	2024년 12월 귀속 시간외수당	본부, 예술단 사무단원, 기간제직원 시간외수당 환수분	1,066,470
3	뮤지컬 갈라콘서트(2024.12.30.)	본부기획공연 뮤지컬 갈라콘서트(2024.12.30) 티켓판매 금액	40,524,000
4	2024년아트플러스회원제	2024년 12월 아트플러스 회원 가입비	4,500,000
5	국민카드(주차장)	2024년 12월 주차장 운영수입	113,890
6	비씨카드(주차장)	2024년 12월 주차장 운영수입	794,901
7	하나카드(주차장)	2024년 12월 주차장 운영수입	783,440
8	신한카드(주차장)	2024년 12월 주차장 운영수입	52,765
9	삼성카드(주차장)	2024년 12월 주차장 운영수입	123,543
10	롯데카드(주차장)	2024년 12월 주차장 운영수입	19,586
11	NH카드(주차장)	2024년 12월 주차장 운영수입	882,000
합 계			55,407,867

4. 선급비용 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	DB손해보험	직원(본부, 공무원직, 예술단) 단체상해보험료(2024.2.23. ~ 2025.2.23.)	2,798,668
2	현대해상화재보험	버스(75다2640) 자동차보험료(2024.10.31. ~ 2025.4.30.)	247,386
3	KB손해보험	버스(75노9464) 자동차보험료(2024.11.16. ~ 2025.11.16.)	420,910
합 계			3,466,964

5. 미수수익 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	구분	내용	금액
1	산업은행	장기성예금	기금, 3억원, 3년(2022.7.25. ~ 2025.7.25.)	27,698,814
			(300,000,000*3.79%*3)/1096*890	
2	농협은행	정기예금	자본금, 1천만원, 3년(2023.6.27. ~ 2026.6.27.)	563,091
			(10,000,000*3.72%*3)/1096*553	
3	수협은행	정기예금	퇴직금, 10억원, 1년(2024.5.8. ~ 2025.5.8.)	24,024,658
			(1,000,000,000*3.7%)/365*237	
4	산업은행	정기예금	퇴직금, 20억, 1년(2024.4.3. ~ 2025.4.3.)	53,207,671
			(2,000,000,000*3.57%)/365*272	
합 계				105,494,234

6. 선급금 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	예술의전당	2025년 경기필하모닉 공연 관련 콘서트홀 대관료 (3월, 5월, 10월, 12월, 총 4회)	34,848,000
합 계			34,848,000

7. 미수법인세환급액 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	수원세무서	이자소득에 대한 선납법인세	64,727,490
2	팔달구청	이자소득에 대한 선납지방소득세	6,471,290
합 계			71,198,780

8. 장기성예적금 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	농협은행	설립자본금(303-9109-5574-71)	10,000,000
합 계			10,000,000

9. 장기보증금 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	(주)소노호텔&리조트	콘도 회원권(취득일 2010.10.25., 4구좌)	90,400,000

10. 미지급금 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	토스페이먼츠 주식회사	2024년 12월 결제대행 수수료	2,349,355
2	주식회사 인터파크트리플	2024년 티켓판매 수수료	693,352
3	스테이지웍스	2024년 12월 극단레퍼토리 <아트스테이지> 제작비	3,608,000
4	티씨노리 (Technical Communicator N	2024년 12월 극단레퍼토리 <아트스테이지> 제작비	1,980,000
5	북촌애서	2024년 12월 극단레퍼토리 <아트스테이지> 제작비	3,300,000
6	센트럴사운드 (CENTRAL Sound)	2024년 12월 극단레퍼토리 <아트스테이지> 제작비	2,200,000
7	제이 이펙트(J effect)	2024년 12월 극단레퍼토리 <아트스테이지> 제작비	1,320,000
8	김가은	2024년 12월 극단레퍼토리 <아트스테이지> 제작비	2,000,000
9	농협은행	2024년 정년퇴직자 명예퇴직금	64,927,800
10	2024~2025년임금피크제대상자	임금피크제 대상자 퇴직금 중간정산액	238,065,180
11	2024년 12월 귀속 연장근로 소득	2024년 12월 공무원 연장근로수당	12,961,613
12	2024년 12월 귀속 연장근로 소득	2024년 12월 예술단 사무단원 시간외수당	299,780
13	기아(주)	2024년 12월 업무용차량 유류비	114,000
14	팔달구청 외	2024년 12월 귀속 주민세 종업원분	154,540
15	수원세무서	2024년 2기확정 부가가치세 납부액	88,934,595
16	수원세무서	2024년 2기확정 부가가치세 국외사업자 대리납부액	357,480
17	경기도청	공기관대행사업비 정산 반환액(거리로나온예술)	88,357,168
18	경기도청	공기관대행사업비 정산 반환액(경기뉴미디어예술방송국)	121,013,887
19	경기도청	공기관대행사업비 정산 반환액(기회소득예술인상설무대)	27,844,967
20	경기도청	공기관대행사업비 정산 반환액(지역문화예술가 협업브랜드 콘텐츠 제작)	15,063,704
합 계			675,545,421

11. 선수금 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	(사)경기도장애인복지회	대극장(2025.9.4.~9.5.) 대관 계약금	600,000
2	(사)밀레니엄심포니오케스트라	대극장(2025.8.24.) 대관 계약금	368,000
3	(사)한국서가협회 경기지회	갤러리(2025.8.22.~8.28.) 대관 계약금	325,000
4	(주)공연마루	대극장(2025.12.28.) 대관 계약금	368,000
5	(주)더화랑이엔티	대극장(2025.7.17.~7.20.) 대관 계약금	1,960,000
6	(주)또모	2024년 대관료 초과납부액	188,000
7	(주)애드칸	대극장(2025.3.14.~3.16.) 대관료	17,600,000
8	(주)오름기획	대극장(2025.8.1.~8.3., 9.7.) 대관 계약금	2,290,000
9	(주)전공이엔티	대극장(2025.5.8.~5.10.) 대관 계약금	1,950,000
10	경기교사국악관현악단	소극장(2025.11.6.) 대관 계약금	104,000
11	극단예일	소극장(2025.2.15.~2.16.) 대관 계약금	378,000
12	누비문화연구원(사)	갤러리(2025.11.3.~11.8.) 대관 계약금	278,300
13	뉴데일리(주)	대극장(2025.4.25.~4.27., 5.16.~5.17.) 대관 계약금	2,546,000
14	다올기획	대극장(2025.5.30.~5.31.) 대관 계약금	1,080,000
15	라이브아트 유한회사	대극장(2025.3.9.) 대관료	7,590,000
16	사회단체 한중서화부흥협회	갤러리(2025.3.21.~3.27.) 대관 계약금	325,000
17	소방재난본부	대극장(2025.6.19.) 대관 계약금	345,000
18	쇼플러스(주)	대극장(2025.6.20.~6.22.) 대관 계약금	1,950,000
19	수원기타오케스트라	소극장(2025.11.9.) 대관 계약금	97,500
20	스포엔터테인먼트	대극장(2025.5.25., 11.2.) 대관 계약금	1,380,000
21	씨엘엔터테인먼트	대극장(2025.9.19.~9.21.) 대관 계약금	1,740,000
22	아트인뮤직(Art In Music)	대극장(2025.10.25.) 대관 계약금	368,000
23	연기획	대극장(2025.7.8.~7.13.) 대관 계약금	2,560,000
24	인 엔터	대극장(2025.11.19.~11.23.) 대관 계약금	2,880,000
25	재단법인 유나이티드문화재단	소극장(2025.4.9.) 대관 계약금	104,000
26	주식회사 라이브컬처	대극장(2025.9.11.~9.14.) 대관 계약금	1,880,000
27	주식회사 쇼7	대극장(2025.3.28.~3.30.) 대관료	21,120,000
28	한국국악협회경기도지회	2025년도 시설임대료	2,464,214
29	한국미술협회경기도지회	2025년도 시설임대료	514,109
30	한국사진작가협회 경기도지회	2025년도 시설임대료	257,057
합 계			75,610,180

12. 예수금 명세서

(단위 : 원)

NO	내역	내용	금액
1	소득세 예수금	2024년 소득세(근로, 퇴직, 사업, 기타소득 등) 예수금	150,770,107
2	지방소득세 예수금	2024년 지방소득세(근로, 퇴직, 사업, 기타소득 등) 예수금	12,159,628
3	4대보험료 예수금	2024년 본부, 공무원직, 예술단, 기간제 등 4대보험 예수금	31,051,851
합 계			193,981,586

13. 도출연금 명세서

(단위 : 원)

NO	내역	내용	금액
1	2024년 명시아월	시설비및부대비_국악원시설개선공사	310,600,000
2	2024년 명시아월	본부사업_재단법인20주년페스티벌	65,000,000
3	2024년 명시아월	본부사업_GGAC베스트컬렉션	4,000,000
합 계			379,600,000

14. 미지급비용 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	임직원	2024연차유급휴가비용 추정액	1,280,382,920

15. 퇴직급여충당부채 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	임직원	퇴직연금 미가입자에 대한 퇴직금 설정액	5,403,809,601

16. 고유목적사업준비금 명세서

(단위 : 원)

NO	거래처명	내용	금액
1	고유목적사업준비금	2024년 이자수익에 대한 준비금 설정액	500,329,258