

(재)남동문화재단

재 무 제 표 에 대 한  
감 사 보 고 서

제3(당)기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

제2(전)기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

다한회계법인

# 목 차

독립된 감사인의 감사보고서 .....	31
재 무 제 표	
· 재 무 상 태 표 .....	35
· 운 영 성 과 표 .....	36
· 주 석 .....	37

# 독립된 감사인의 감사보고서

(재)남동문화재단

이사회 귀중

## 감사의견

우리는 재단법인 남동문화재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표, 그리고 중요한 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

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

## 감사의견근거

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

## 재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 공익법인회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 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 재단을 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 왜곡표시가 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, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.

● 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 계속기업으로서의 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 여러가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

서울시 영등포구 국제금융로 70, 706호 (여의도동, 미원빌딩)

다 한 회 계 법 인  
대표이사 이 정 실



2025년 2월 19일

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 남동문화재단

### 제3(당)기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

### 제2(전)기

2023년 12월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

(재)남동문화재단 대표이사 김재열

본점 소재지 : (도로명주소) 인천광역시 남동구 아암대로 1437번길 32(논현동, 남동  
소래아트홀)

(전 화) 070-8820-4023

# 재 무 상 태 표

제3(당)기 2024년 12월 31일 현재

제2(전)기 2023년 12월 31일 현재

(재)남동문화재단

(단위 : 원)

과목	당기			전기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
<b>자산</b>						
유동자산	1,871,255,347	1,816,152,327	55,103,020	2,025,447,257	1,961,065,216	64,382,041
현금및현금성자산(주석2,4)	557,432,787	502,329,767	55,103,020	715,415,747	651,033,706	64,382,041
정기예적금	1,300,000,000	1,300,000,000	-	1,300,000,000	1,300,000,000	-
미수금	5,199,120	5,199,120	-	-	-	-
선납세금	8,623,440	8,623,440	-	10,031,510	10,031,510	-
비유동자산	91,120,465	91,120,465	-	96,689,743	96,689,743	-
투자자산	3,024,271	3,024,271	-	122,029	122,029	-
퇴직연금운용자산(주석2,6)	3,024,271	3,024,271	-	122,029	122,029	-
유형자산(주석2,5)	88,096,194	88,096,194	-	96,567,714	96,567,714	-
기계장치	42,936,000	42,936,000	-	33,036,000	33,036,000	-
(-) 감가상각누계액	(9,542,200)	(9,542,200)	-	(2,202,400)	(2,202,400)	-
비품	78,743,260	78,743,260	-	74,641,580	74,641,580	-
(-) 감가상각누계액	(28,279,866)	(28,279,866)	-	(13,146,466)	(13,146,466)	-
유물	4,239,000	4,239,000	-	4,239,000	4,239,000	-
무형자산	-	-	-	-	-	-
기타비유동자산	-	-	-	-	-	-
자산총계	1,962,375,812	1,907,272,792	55,103,020	2,122,137,000	2,057,754,959	64,382,041
<b>부채</b>						
유동부채	225,777,820	225,777,820	-	163,846,481	163,846,481	-
미지급금	175,986,430	175,986,430	-	116,288,671	116,288,671	-
미지급비용	46,663,920	46,663,920	-	40,997,680	40,997,680	-
예수금	3,127,470	3,127,470	-	6,560,130	6,560,130	-
비유동부채	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채(주석2,6)	225,946,950	225,946,950	-	147,376,970	147,376,970	-
(-) 퇴직연금운용자산(주석2,6)	(225,946,950)	(225,946,950)	-	(147,376,970)	(147,376,970)	-
고유목적사업준비금(주석2,7)	55,103,020	-	55,103,020	64,382,041	-	64,382,041
부채총계	280,880,840	225,777,820	55,103,020	228,228,522	163,846,481	64,382,041
<b>순자산</b>						
기본순자산	1,300,000,000	1,300,000,000	-	1,300,000,000	1,300,000,000	-
지자체출연기본재산	1,300,000,000	1,300,000,000	-	1,300,000,000	1,300,000,000	-
보통순자산	380,519,044	380,519,044	-	593,908,478	593,908,478	-
적립금	-	-	-	-	-	-
잉여금(주석9)	381,494,972	381,494,972	-	593,908,478	593,908,478	-
순자산조정	-	-	-	-	-	-
순자산총계	1,681,494,972	1,681,494,972	-	1,893,908,478	1,893,908,478	-
부채 및 순자산 총계	1,962,375,812	1,907,272,792	55,103,020	2,122,137,000	2,057,754,959	64,382,041

# 운 영 성 과 표

제3(당)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제2(전)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(재)남동문화재단

(단위 : 원)

과목	당기			전기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
사업수익	4,411,981,756	4,411,981,756	-	5,365,750,083	5,365,750,083	-
출연금수익	2,049,052,000	2,049,052,000	-	2,933,851,000	2,933,851,000	-
대행사업수익	2,115,929,756	2,115,929,756	-	2,076,622,893	2,076,622,893	-
보조금수익	247,000,000	247,000,000	-	355,276,190	355,276,190	-
사업비용	4,695,340,984	4,695,340,984	-	4,797,974,959	4,797,974,959	-
사업수행비용	2,703,926,130	2,703,926,130	-	3,031,448,073	3,031,448,073	-
분배비용	1,688,559,150	1,688,559,150	-	1,590,845,287	1,590,845,287	-
시설비용	758,584,410	758,584,410	-	858,060,590	858,060,590	-
기타비용	256,782,570	256,782,570	-	582,542,196	582,542,196	-
일반관리비용	1,991,414,854	1,991,414,854	-	1,766,526,886	1,766,526,886	-
인력비용	1,794,772,559	1,794,772,559	-	1,608,436,030	1,608,436,030	-
시설비용	26,652,895	26,652,895	-	19,562,846	19,562,846	-
기타비용	169,989,400	169,989,400	-	138,528,010	138,528,010	-
모금비용	-	-	-	-	-	-
기타 사업비용	-	-	-	-	-	-
사업이익(손실)	(283,359,228)	(283,359,228)	-	567,775,124	567,775,124	-
사업외수익	61,727,781	6,624,761	55,103,020	64,741,788	359,747	64,382,041
이자수익	55,103,020	-	55,103,020	64,382,041	-	64,382,041
잡이익	489,896	489,896	-	237,718	237,718	-
퇴직연금운용수익	6,134,865	6,134,865	-	122,029	122,029	-
사업외비용	-	-	-	-	-	-
잡손실	61,080	61,080	-	-	-	-
고유목적사업준비금전입액	55,103,020	-	55,103,020	64,382,041	-	64,382,041
고유목적사업준비금환입액	64,382,041	64,382,041	-	-	-	-
법인세비용차감전 당기운영이익(손실)	(212,413,506)	(212,413,506)	-	568,134,871	568,134,871	-
법인세비용	-	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	(212,413,506)	(212,413,506)	-	568,134,871	568,134,871	-



## 주석

제3(당)기 2024년 12월 31일 현재

제2(전)기 2023년 12월 31일 현재

(재)남동문화재단

### 1. 재단의 개황 및 주요사업 내용

재단법인 남동문화재단(이하 "재단"이라 함)은 2022년 12월 1일에 설립되었으며, 당 재단의 설립출연인은 인천광역시 남동구청으로 설립출연금 130백만원을 기본재산으로 하고 있습니다.

당 재단은 인천광역시 남동구 아암대로 1437번길 32(논현동, 남동소래아트홀)에 소재하고 있으며, 다음의 사업을 수행하고 있습니다.

- 가. 문화예술의 창작과 보급 및 문화예술 활동의 지원
- 나. 문화예술교육사업과 생활문화진흥사업
- 다. 지역문화진흥과 문화복지사업
- 라. 기타 지역의 문화예술진흥을 위한 공익 및 공공사업

### 2. 재단이 채택한 회계정책

재단은 공익법인회계기준(기획재정부 고시 제2017-35호)에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 재단이 적용하고 있는 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

#### (1) 수익인식

재단의 수익은 발생주의에 의하여 현금의 수수와는 관계 없이 수익이 실현되었을 때 인식하고 있습니다. 다만, 현금이나 현물을 기부 받을 때에는 실제 기부를 받는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다.

#### (2) 현금 및 현금성자산

재단은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내에 도래

하는 것을 현금 및 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

### (3) 금융자산

재단은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융자산을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

### (4) 유형자산

재단은 유형자산의 취득원가 산정 시 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다. 한편, 동일한 업종 내에서 유사한 용도로 사용되고 공정가치가 비슷한 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로 인식합니다. 한편, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우에는 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다. 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출인 경우에는 자본적 지출로 처리하고 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기 비용으로 처리하고 있습니다. 재단은 최초 인식후에 유형자산은 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있습니다. 유형자산의 제거로부터 발생하는 손익은 처분금액과 장부금액의 차액으로 결정되며 당기손익으로 인식하고 있습니다.

유형자산의 내용연수와 상각방법은 다음과 같습니다.

구분	내용연수	상각방법
기계장치	5년	정액법
비품	5년	정액법

### (5) 자산의 손상차손

재단은 자산의 진부화 및 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 자산의 회수가능액이 장부금액에 중요하게 미달되는 경우에는 장부금액을 회수가능액으로 조정하고 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있습니다.

과거 회계연도에 인식한 손상차손이 더 이상 존재하지 않거나 감소하였다면 자산의 회수가능액이 장부금액을 초과하는 금액은 손상차손환입으로 인식하고 있습니다. 다만, 손상차손환입으로 증가된 장부금액은 과거에 손상차손을 인식하기 전 장부금액의 감가상각 또는 상각 후 잔액을 초과하지 아니합니다.

#### (6) 연차수당충당부채

재단은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용을 급여로, 부채를 미지급비용으로 인식하고 있습니다.

#### (7) 퇴직급여

재단은 임직원에 대하여 확정급여형 퇴직연금제도를 도입하였으며, 임직원이 퇴직하기 전에는 보고기간종료일 현재 당해 임직원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금 상당액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 이에 충당하기 위하여 연금운용기관에 납부하여 운용되는 자산은 재단이 직접 보유하고 있는 것으로 보아 퇴직연금운용자산으로 하여 해당 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 그 초과액은 투자자산의 과목으로 처리하고 있습니다.

#### (8) 고유목적사업준비금

재단은 공익법인의 설립·운영에 관한 법률 및 동 시행령에 따라 법인의 고유목적사업에 따른 회계와 수익사업에 따른 회계로 구분하여 회계처리하고 있는 바, 법인세법 제29조 규정에 따라 재단의 수익사업에서 발생한 이익을 고유목적사업에 지출하기 위하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있습니다. 이러한 고유목적사업준비금은 5년 이내에 고유목적사업에 사용하여야 하며 사용한 준비금은 사용연도에 동 준비금을 환입하고 있습니다.

#### (9) 순자산

순자산은 자산총액에서 부채총액을 차감한 잔여액을 말하며 기본순자산, 보통순자산, 순자산조정으로 분류하며, 출연인 또는 기부자나 법령에 의해 사용이나 처분에 대한 제약 존재여부에 따라 제약 없는 순자산과 제약 있는 순자산으로 분류하기도 합니다.

#### 가. 기본순자산

기본순자산은 법령, 정관 등에 의해 사용이나 처분시 주무관청 등의 허가가 필요한 순자산으로서 기부자의 의도에 따라 처분하지 못하고 보존하여야 하는 순자산이나 재정적인 기초로서 그 용도가 영구적으로 정해진 순자산을 의미합니다. 예를 들어 법인의 재정적인 기초로 운영할 목적으로 출연되는 기본재산이 이에 해당하며 이를 영구계약순자산으로 분류하기도 합니다.

#### 나. 보통순자산

보통순자산은 기본순자산이나 순자산조정이 아닌 순자산을 의미하며, 잉여금과 적립금으로 구분하고 적립금은 미래 특정용도로 사용하기 위해 적립해두는 준비금이나 적립금 등이 해당합니다. 잉여금과 적립금은 각각 제약 없는 순자산과 일시계약 순자산으로 분류할 수 있습니다.

#### 다. 순자산조정

순자산조정이란 순자산 가감성격의 항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재평가이익 등이 포함됩니다.

#### (10) 법인세비용

재단은 공익법인회계기준 제32조에 근거하여, 일반기업회계기준 제31장의 중소기업 회계처리 특례규정에 따라 회계연도에 부담할 법인세등의 합계액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다.

### 3. 중요한 회계정책 판단근거 및 미래에 관한 중요한 가정 및 측정상의 불확실성에 대한 정보

재단의 경영자는 재무제표 작성시 수익, 비용, 자산 및 부채에 대한 장부금액과 우발 부채에 대한 주식공시사항에 영향을 미칠 수 있는 판단, 추정 및 가정을 하여야 합니다. 그러나 이러한 추정 및 가정의 불확실성은 향후 영향을 받을 자산 및 부채의 장부 금액에 중요한 조정을 유발할 수 있습니다.

#### 4. 현금및현금성자산

보고기간종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위:원)

구분	종류	거래처	금액
현금및현금성자산	현금	-	-
	보통예금	신한은행	557,432,787
	합계		557,432,787

<전기>

(단위:원)

구분	종류	거래처	금액
현금및현금성자산	현금	-	-
	보통예금	신한은행	715,415,747
	합계		715,415,747

#### 5. 유형자산

보고기간중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
기계장치	30,833,600	9,900,000	-	(7,339,800)	33,393,800
비품	61,495,114	4,101,680	-	(15,133,400)	50,463,394
유물	4,239,000	-	-	-	4,239,000
합계	96,567,714	14,001,680	-	(22,473,200)	88,096,194

<전기>

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
기계장치	-	33,036,000	-	(2,202,400)	30,833,600
비품	7,422,730	67,218,850	-	(13,146,466)	61,495,114
유물	-	4,239,000	-	-	4,239,000
합계	7,422,730	104,493,850	-	(15,348,866)	96,567,714

## 6. 퇴직급여충당부채 및 퇴직연금운용자산

(1) 보고기간종료일 현재 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 원)

구분	금액
기초잔액	147,376,970
당기전입액	91,499,140
당기지급액	(12,929,160)
기말잔액	225,946,950

<전기>

(단위: 원)

구분	금액
기초잔액	-
당기전입액	147,376,970
당기지급액	-
기말잔액	147,376,970

(2) 보고기간 종료일 현재 퇴직연금운용자산의 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 원)

구분	금액
기초	147,498,999

구분	금액
당기납입액	97,535,669
당기지급액	22,198,312
퇴직연금운용수익	6,134,865
기말	228,971,221

<전기>

(단위: 원)

구분	금액
기초	-
당기납입액	147,376,970
당기지급액	-
퇴직연금운용수익	122,029
기말	147,498,999

## 7. 고유목적사업준비금

재단은 법인세법상의 비영리법인에 해당하므로 수익사업소득에 대해서만 법인세를 부담하는 바, 법인세법 제29조에 의거 이자소득에 대하여 100%, 기타수익사업소득에 대하여 50%의 고유목적사업준비금을 설정하고 있으며 보고기간중 고유목적사업준비금으로 설정한 금액은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 원)

구분	금액
기초금액	64,382,041
전입액	55,103,020
환입액	(64,382,041)
기말금액	55,103,020

<잔기>

(단위: 원)

구분	금액
기초금액	-
전입액	64,382,041
환입액	-
기말금액	64,382,041

## 8. 순자산

(1) 보고기간종료일 현재 기본순자산은 당 재단의 목적사업 수행에 필요한 재정적 기초를 제공하기 위해 이사회 결의에 의하거나 출연자가 제시한 제약에 따라 영구적인 사용제약이 있는 자산이며 기본재산이 이에 해당하며, 설립출연금과 동일한 130백만 원입니다.

## (2) 순자산의 변동

<당기>

(단위:원)

과 목	통합			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금	
기초	130,000,000	-	593,908,478	-
기본순자산증감	-	-	-	-
운영이익	-	-	(212,413,506)	-
기말	130,000,000	-	381,494,972	-

과 목	공익목적사업부문				기타사업부문			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금	
기초	130,000,000	-	593,908,478	-	-	-	-	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-
운영이익	-	-	(212,413,506)	-	-	-	-	-
기말	130,000,000	-	381,494,972	-	-	-	-	-



<전기>

(단위:원)

과 목	통합			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금	
기초	130,000,000	-	25,773,607	-
기본순자산증감	-	-	-	-
운영이익	-	-	568,134,871	-
기말	130,000,000	-	593,908,478	-

과 목	공익목적사업부문				기타사업부문			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금	
기초	130,000,000	-	25,773,607	-	-	-	-	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-
운영이익	-	-	568,134,871	-	-	-	-	-
기말	130,000,000	-	593,908,478	-	-	-	-	-

## 9. 이익잉여금처분계산서

제3(당)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제2(전)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

(단위: 원)

구분	제3(당)기 처분예정일 : 2025.02.25		제2(전)기 처분예정일 : 2024.02.25	
I.미처분이익잉여금		381,494,972		593,908,478
전기이월미처분이익잉여금	593,908,478		25,773,607	
당기운영이익	(212,413,506)		568,134,871	
II.이익잉여금처분액		-		-
III.차기이월미처분이익잉여금		381,494,972		593,908,478

## 10. 출연자(기관)와의 내부거래

보고기간중 재단의 출연자인 인천광역시 남동구청과의 거래내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 원)

출연금			대행사업 보조금	합계
출연금(A)	수탁자산 보조금(B)	계(C=A+B)	계(D)	(C+D)
2,049,052,000	-	2,049,052,000	2,115,929,756	4,164,981,756

<전기>

(단위: 원)

출연금			대행사업 보조금	합계
출연금(A)	수탁자산 보조금(B)	계(C=A+B)	계(D)	(C+D)
2,933,851,000	-	2,933,851,000	2,076,622,893	5,010,473,893

## 11. 정산반환미지급금

<당기>

(단위: 원)

구분	교부기관	사업명	보조금수령액(A)			집행액 (B)	이 월 액 (C)
			전년 도 이월 액	당해연도	계		
대행	남동구청	소래아트홀 운영	-	1,322,539,000	1,322,539,000	1,203,894,840	-
대행	남동구청	소래아트홀 운영	-	16,500,000	16,500,000	14,001,680	-
대행	남동구청	소래역사관 운영	-	96,511,000	96,511,000	92,886,669	-
대행	남동구청	남동생활문화센터 운영	-	59,576,000	59,576,000	52,691,167	-
대행	남동구청	서창생활문화센터 운영	-	22,876,000	22,876,000	20,038,814	-
대행	남동구청	여성합창단 운영	-	72,366,000	72,366,000	65,178,316	-
대행	남동구청	풍물단 운영	-	71,396,000	71,396,000	67,238,270	-
대행	남동구청	소래포구축제	-	600,000,000	600,000,000	598,764,130	-
보조금	한국문화예술 교육진흥원	2024 예술로 어울림	-	100,000,000	100,000,000	100,000,000	-
보조금	한국산업단지	지역문화 정책 특화사업 2 024 아이-라이팅 프로젝트	-	28,000,000	28,000,000	28,000,000	-

구분	교부기관	사업명	보조금수령액(A)			집행액 (B)	이 월 액 (C)
			전년 도 이월 액	당해연도	계		
	공단	트					
보조금	인천문화재단	소래역사관 문화예술교육 사 역량강화 지원 사업	-	33,000,000	33,000,000	33,000,000	-
보조금	인천문화재단	문화기획프로젝트 협력형	-	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-
보조금	한국문화예술 교육진흥원	생애주기별 문화예술교육	-	20,000,000	20,000,000	20,000,000	-
보조금	예술경영지원 센터	지역맞춤형 중소규모 콘 텐츠	-	56,000,000	56,000,000	56,000,000	-
합계			-	2,508,764,000	2,508,764,000	2,361,693,886	-

구분	교부기관	사업명	정산반환미지급금					
			보조금 당기 반납액 (D)	보조금 반납 예정액 (A-B-C-D)	당기 발생 이자	당기 반납 이자	이자 반납 예정 액	계
대행	남동구청	소래아트홀 운영	-	118,644,160	666,188	666,188	-	118,644,160
대행	남동구청	소래아트홀 운영	-	2,498,320	6,374	6,374	-	2,498,320
대행	남동구청	소래역사관 운영	-	3,624,330	32,527	32,527	-	3,624,330
대행	남동구청	남동생활문화센터 운영	-	6,884,830	32,122	32,122	-	6,884,830
대행	남동구청	서창생활문화센터 운영	-	2,837,180	10,792	10,792	-	2,837,180
대행	남동구청	여성합창단 운영	-	7,187,680	36,870	36,870	-	7,187,680
대행	남동구청	풍물단 운영	-	4,157,730	37,989	37,989	-	4,157,730
대행	남동구청	소래포구축제	1,235,780	-	200,426	200,426	-	-
보조금	한국문화예술 교육진흥원	2024 예술로 어울림	-	-	-	-	-	-
보조금	한국산업단지 공단	지역문화 정책 특화사업 2 024 아이-라이팅 프로젝 트	-	-	5,043	5,043	-	-
보조금	인천문화재단	소래역사관 문화예술교육 사 역량강화 지원 사업	-	-	-	-	-	-
보조금	인천문화재단	문화기획프로젝트 협력형	-	-	4,203	4,203	-	-
보조금	한국문화예술 교육진흥원	생애주기별 문화예술교육	-	-	11	11	-	-
보조금	예술경영지원 센터	지역맞춤형 중소규모 콘 텐츠	-	-	-	-	-	-
합계			1,235,780	145,834,230	1,032,545	1,032,545	-	145,834,230

&lt;전기&gt;

(단위: 원)

구분	교부기관	사업명	보조금수령액(A)			집행액(B)	이월액(C)
			전년도 이월 액	당해연도	계		
대행	남동구청	소래역사관 운영	-	104,422,000	104,422,000	94,093,946	-
대행	남동구청	남동소래아트홀 운영	-	1,279,786,000	1,279,786,000	1,196,513,450	-
대행	남동구청	여성합창단 운영	-	72,366,000	72,366,000	67,381,237	-
대행	남동구청	풍물단 운영	-	71,396,000	71,396,000	61,839,640	-
대행	남동구청	소래포구축제	-	599,331,460	599,331,460	599,331,460	-
대행	남동구청	남동생활문화센터 운영	-	64,592,000	64,592,000	57,463,160	-
보조금	한국산업단지 공단	지역문화 정책 특화사업 (산.단.다(多) 프로젝트)	-	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-
보조금	인천문화재단	소래역사관 문화예술교 육사 현장 역량강화	-	27,232,080	27,232,080	27,232,080	-
보조금	한국문화예술 위원회	2023 문화다양성 확산 사업	-	19,504,180	19,504,180	19,504,180	-
보조금	인천문화재단	문화기획 프로젝트 협력 형 <시민× 인천>	-	4,985,430	4,985,430	4,985,430	-
보조금	전국지역문화 재단연합회	2023년 소래바다 문화길 프로젝트	-	99,369,500	99,369,500	99,369,500	-
보조금	한국문화예술 회관연합회	2023년 전시공간 활성화 지원사업	-	23,000,000	23,000,000	23,000,000	-
보조금	한국문화예술 회관연합회	2023년도 방방곡곡 문화 공감 사업	-	131,185,000	131,185,000	131,185,000	-
합계			-	2,547,169,650	2,547,169,650	2,431,899,083	-

구분	교부기관	사업명	정산반환미지급금					
			보조금 당기 반납액 (D)	보조금 반납 예정액 (A-B-C-D)	당기 발생 이자	당기 반납 이자	이자 반납 예정 액	계
대행	남동구청	소래역사관 운영	-	10,328,054	25,732	25,732	-	10,328,054
대행	남동구청	남동소래아트홀 운영	-	83,272,550	437,171	437,171	-	83,272,550
대행	남동구청	여성합창단 운영	-	4,984,763	23,924	23,924	-	4,984,763
대행	남동구청	풍물단 운영	-	9,556,360	24,741	24,741	-	9,556,360
대행	남동구청	소래포구축제	-	-	251,602	251,602	-	-
대행	남동구청	남동생활문화센터 운영	-	7,128,840	13,263	13,263	-	7,128,840
보조금	한국산업단지 공단	지역문화 정책 특화사업 (산.단.다(多) 프로젝트)	-	-	6,848	6,848	-	-

구분	교부기관	사업명	정산반환미지급금					
			보조금 당기 반납액 (D)	보조금 반납 예정액 (A-B-C-D)	당기 발생 이자	당기 반납 이자	이자 반납 예정 액	계
보조금	인천문화재단	소래역사관 문화예술교 육사 현장 역량강화	-	-	-	-	-	-
보조금	한국문화예술 위원회	2023 문화다양성 확산 사업	-	-	-	-	-	-
보조금	인천문화재단	문화기획 프로젝트 협력 형 <시민× 인천>	-	-	1,603	1,603	-	-
보조금	전국지역문화 재단연합회	2023년 소래바다 문화길 프로젝트	-	-	-	-	-	-
보조금	한국문화예술 회관연합회	2023년 전시공간 활성화 지원사업	-	-	-	-	-	-
보조금	한국문화예술 회관연합회	2023년도 방방곡곡 문화 공감 사업	-	-	-	-	-	-
합계			-	115,270,567	784,884	784,884	-	115,270,567

