

# 2022 회계연도 결산서



**김포산업진흥원**

GimpO Industry Promotion Agency

# 《 목 차 》

1. 총괄표 .....	1
2. 회계감사보고서 .....	4
3. 사업보고서 .....	9
4. 재무제표 .....	19
5. 재무제표 부속명세서 .....	34
6. 예산결산보고서 .....	45
7. 예산결산 부속명세서 .....	52
8. 경영분석지표 .....	59
9. 참고자료 .....	62

# 1. 총괄표

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

내 용		출자 기관	출연 기관
7. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서		
	(2) 예산이월액조서		○
	(3) 전년도이월액조서		○
	(4) 예산전용액조서		○
	(5) 계속비결산조서		
	(6) 미수액조서, 미지급액조서		
	(7) 불납결손액조서		
	(8) 수입·지출외현금현재액조서		
	(9) 지출예산 성질별결산		○
	(10) 보조금 명세서		○
	(11) 기부금 명세서		
8. 경영분석지표	(1) 경영분석지표		○
9. 참고자료	(1) 재무제표 총괄 설명		○
	(2) 예산결산 총괄 설명		○

## 2. 회 계 감 사 보 고 서

재단법인 김포산업진흥원

재 무 제 표 에 대 한  
**감 사 보 고 서**

제 3 기  
2022년 01월 01일 부터  
2022년 12월 31일 까지

제 2 기  
2021년 01월 01일 부터  
2021년 12월 31일 까지

다일공인회계사 감사반

**독립된 감사인의 감사보고서**

## 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 김포산업진흥원

이사회 귀중

### 감사의견

우리는 재단법인 김포산업진흥원(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2022년 12월 31일과 2021년 12월 31일과 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과를 지방출자·출연기관법, 동 결산기준 및 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 경영진의 책임

경영진은 지방출자·출연기관법, 동 결산기준 및 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 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 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, 허위 진술 또는 내부통제무력화가 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 불확

실성이 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 경영진과 커뮤니케이션합니다.

경기도 김포시 양촌읍 황금로117 이젠물 202호

다일공인회계사 감사반

공인회계사 임 덕삼

공인회계사 김 승규

공인회계사 서 창원

2023년 2월 10일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 재단의 재무제표에 중대한 영향을 미칠수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

### 3. 사 업 보 고 서

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

## (1) 개황

## 가. 총괄사항

## □ 설립근거

- 민법 제32조(비영리법인의 설립 및 허가)
- 공익법인의 설립 운영에 관한 법률 제4조(설립허가 기준)
- 지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률

## □ 설립목적

- 김포시 중소·벤처기업의 종합적이고 체계적인 육성지원

## □ 설립개요

- 기 관 명 : 재단법인 김포산업진흥원
- 법 인 격 : 비영리 재단법인(민법 제32조)
- 기본재산 : 1천만원(출연자본)

## □ 설립방향

- 조례 제정으로 출연금, 운영비 지원근거 마련
- 민법상 재단법인으로 공익사업 중심 사업 추진

## □ 연 혁

- 2020. 02. 14. 김포산업진흥원 설립 및 운영에 관한 조례 제정
- 2020. 05. 12. 김포산업진흥원 법인 설립허가(경기도지방법중소벤처기업청)
- 2020. 05. 14. 김포산업진흥원 법인 등기
- 2020. 07. 01. 김포산업진흥원 출범
- 2020. 11. 09. 김포산업진흥원 출자출연기관 고시(행정자치부)

## 나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
2020. 4. 13.	경기도지방법중소벤처기업청	비영리법인 설립허가	2020. 5. 12.

## 다. 직원에 관한 사항

### 1) 임원 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			1	-	1	1	1	-	1	-	
정 규 직	기관장	남	1	-	1	1	1	-	1	-	
		여	-	-	-	-	-	-	-	-	

### 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		8	4	-	12	8	-	-	8	
정규직	일반정규직	8	4	-	12	8	-	-	8	

### 3) 직급별 현황

(단위 : 명)

구분		계	임원	4급	5급	6급	7급	비고
계		8	-	2	1	2	3	
일반직	행정직	8	-	2	1	2	3	
	기술직	-	-	-	-	-	-	

## (2) 연도별 업무현황

### 가. 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2020년 7월 1일			
2. 출자출연기관 적용년 월 일		2020년 5월 12일			
3. 대표이사(이사장)		김병수			
구분	연도별	2022(당기)		2021(전기) (B)	증감 (A-B)
		목표	실적(A)		
4. 사업추진 실적	김포시 5대 대표산업 혁신위원회 운영	5회	4회	4회	-
	전기자동차 부품 생산 가능화 고도화 지원사업	15개사	15개사	10개사	-
	김포시 5대 대표산업 혁신 지원사업	10개사	10개사	10개사	-
	김포시 스마트공장 구축지원사업	28개사	28개사	30개사	-
	중소기업 시험분석비 지원사업	25개사	16개사	-	-
	중소기업 인증획득 지원사업	20개사	38개사	-	-
	김포시 노후생산시설 현대화 지원사업	500개사(콤프레셔) 51개사(노후설비)	24개사(콤프레셔) 45개사(노후설비)	-	-
	소공인복합지원센터 구축·운영 사업	구축	구축	구축중	-
	소공인 집적지구 네트워크 활성화 사업	-협약체 운영지원 4개 협약체 -전시회 참여지원 3개사	-4개 협의체 지원 -전시회 참여 1개사 지원	-	-
	에너지효율시장 조성사업	6개사	6개사	5개사	-

	연도별	2022(당기)		2021(전기) (B)	증감 (A-B)
		예산액	집행액(A)		
5. 사업수익 (단위 : 원)	계	7,789,600,000	2,531,780,830	539,973,700	1,991,807,130
	김포시 5대 대표산업 혁신위원회 운영	10,000,000	5,760,000	6,880,000	(1,120,000)
	전기자동차 부품 생산 가능화 고도화 지원사업	400,000,000	231,678,830	20,000,000	211,678,830
	김포시 5대 대표산업 혁신 지원사업	100,000,000	99,950,350	93,851,300	6,099,050
	김포시 스마트공장 구축지원사업	484,000,000	159,584,200	419,242,400	(259,658,200)
	중소기업 시험분석비 지원사업	25,000,000	15,957,750	-	15,957,750
	중소기업 인증획득 지원사업	100,000,000	94,799,010	-	94,799,010
	김포시 노후생산시설 현대화 지원사업	1,320,000,000	1,040,848,180	-	1,040,848,180
	소공인복합지원센터 구축·운영 사업	5,325,500,000	865,715,510	-	865,715,510
	소공인 집적지구 네트워크 활성화 사업	9,100,000	7,587,000	-	7,587,000
	2022년 에너지효율시장 조성사업	16,000,000	9,900,000	-	9,900,000

## 나. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	2,847,665,274	1,413,870,320	1,433,794,954	201.4%	
영업수익	2,847,665,274	1,413,870,320	1,433,794,954	201.4%	
영업 외 수익	-	-	-	-	

## 다. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	2,847,665,274	1,435,723,320	1,411,939,954	198.3%	
영업비용	2,847,665,274	1,435,723,320	1,411,939,954	198.3%	
영업 외 비용	-	-	-	-	

※ 3. 재무제표의 (2)-운영성과표를 바탕으로 작성함



### (3) 사업운영성과

#### 가. 공급확대 · 개선성과

##### □ 정책자문위원회 및 김포시 5대 대표산업 혁신 위원회 구성·운영

###### ○ 정책자문위원회

- 민관이 함께 만들어가는 산업정책 거버넌스 구축
- 산업진흥원 역할 및 운영 자문
- 중장기 산업정책 및 중소기업 지원시책 발굴

###### ○ 김포시 5대 대표산업혁신 위원회

- 위원회별 정기회의(분기별) 실시
- 김포시 5대 대표산업별 육성지원 시책 발굴
- 국도비 정부사업 공모 확보 방안 논의 등 전문가 의견 수렴

###### ○ 김포산업진흥원 외부 평가위원 인력 풀

- 기업지원사업 기업선정 공정성 확보를 위한 비즈니스 분야별 전문가 구성 및 평가위원회 활용

##### □ 4차산업 융합기술 대응 김포시 산업체질 개선

###### ○ 전기차 부품생산 가능화·고도화 지원사업

- 가능화 지원사업 2년('21~'22) 연속 추진 및 부품생산 기반 조성
- 전기차 부품생산 고도화 지원을 통한 기술혁신 및 상품화 경쟁력 제고

###### ○ 스마트공장 구축지원 사업

- 스마트 공장 구축 및 고도화를 지원하여 김포 관내 중소·중견 제조기업의 경쟁력을 확보하고 스마트 산단 조성의 기반을 마련하여 제조업 분야의 재도약 추진

##### □ 국도비 공모사업 사업예산 10% 확보

###### ○ 뉴딜정책, 환경·에너지 분야 등 경쟁력 강화를 위한 국도비 확보

###### ○ 주요 공모사업

- 산업부 : 2022년 중소기업장 에너지효율시장 조성사업 선정 (사업비 627백만원)
- 경기도 : 소공인 집적지구 네트워크 활성화 사업 선정 (도비 9.1백만원)

##### □ 김포시 5대 대표산업과 소공인 경쟁력 강화

###### ○ 김포시 5대 대표산업 혁신 지원사업

- 김포시 5대 대표산업의 주도적 성장 유도 및 현장 애로사항 해결
- 중소기업 제(부)품개발, 기술개발, 공정개선 지원

○ 김포시 중소기업 시험분석비 지원사업

- 중소제조업 생산제품 시험분석 지원을 통한 고품질 경쟁력 강화
- 한국인정기구(KOLAS) 인정 공인기관 시험분석비 지원

○ 김포시 중소기업 인증획득 지원사업

- 인증획득 지원을 통한 생산제품의 신뢰성 향상 및 소비자 안정성 제고
- 생산제품 해외·국내 인증획득 지원

○ 김포시 노후생산시설 현대화 지원사업

- 노후 생산설비 교체로 관내 중소기업 생산성 향상 및 원가절감 유도
- 코로나19로 어려움을 겪고 있는 김포시 소공인 대상으로 노후 콤프레셔 교체 지원

○ 소공인복합지원센터 구축 및 운영

- 스마트 제조장비, 제품개발, 마케팅 등 지원을 통한 소공인 혁신기반 조성
- 소공인 구심점 역할, 연관산업 활성화 및 협업 네트워크 강화

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

□ 예산결산 현황

(단위 : 원)

구분	예산액	결산액	집행잔액
합 계	9,150,630,730	8,369,802,678	780,828,052
영업비용	826,043,000	646,935,188	179,107,812
재단목적사업	1,651,664,230	1,424,724,300	226,939,930
대행사업	6,660,923,500	6,286,482,190	374,441,310
유형자산취득	12,000,000	11,661,000	339,000

□ 재무상태표

(단위 : 원)

구분	금액	구분	금액	비고
자산	614,289,804	부채	604,289,804	
		자본	10,000,000	
합계	614,289,804	합계	614,289,804	

□ 운영성과표

(단위 : 원)

구분	금액	구분	금액	비고
사업수익	2,847,665,274	사업비용	2,847,665,274	
합계	2,847,665,274	합계	2,847,665,274	

다. 주요경영 개선사항

□ 진흥원 조직체계 강화

- TF팀 구성 및 적극 활용
  - 경영환경 변화(공모사업, 사업계획, 경영평가 등)에 탄력적 대응
- 분야별 실천체계 수립
  - 구성원 애로사항 및 내부만족도 파악 및 해결방안 제시를 위한 고충상담채널 구성
  - 노사파트너십 강화를 위한 노사협의체 구성

□ 온·오프라인 임직원 교육훈련을 통한 전문성 강화

- 법정 의무, 공직관 교육 및 안전교육 등 기본 소양 교육 지속 실시
- 4차 산업혁명 관련 외부 전문가 초청 교육 및 기업지원 전문성 강화 교육 확대
- 신입직원, 중간관리자 맞춤형 특화 교육
- 직무역량 제고 교육
  - 예산, 회계, 계약, 경영평가 등 실무과정 적극 참여 및 전직원 공문서 작성 교육을 통해 행정 전문화 도모

□ 경영전략 설정을 통한 기관설립 목표와 기업지원사업 연계성 강화

- 연속사업 및 신규사업에 대한 목표 지표 설정(KPI)
- 부서별·직무별 주요 성과 및 환류사항 분석을 통해 연도별 특성 반영

□ 차별 없고 공정한 윤리경영 실천

- '21년 12월 기수립된 윤리경영 실천체계 바탕으로 인권경영 보고지침에 따른 윤리·인권경영 체계 확대 도입
- 임직원 행동강령 이행실태 분기별 점검 실시 및 점검 결과에 따른 주의 조치 진행
- 진흥원 홈페이지 경영공기 게시판 내 시기별 공시자료 업로드 및 통합공시(클린아이) 기준 준수를 통한 정보공개 투명성 제고

**라. 주민서비스 개선시책 및 내용**

**□ 소공인복합지원센터 조성**

- 소공인 복합지원센터 인프라 구축
- 사업계획서 공간구성 계획에 부합하는 시설 구축

**□ 관내 소공인 수요에 맞는 장비도입위원회 구성**

- 김포시 관내 소공인 대상 필요 장비 수요조사 실시
- 센터 내 도입 장비 적정성 검토를 위한 장비도입위원회 심의

**□ 온라인 공동 활용 화상회의실 운영**

- 비대면 비즈니스 수요에 따른 공동화상회의실 구축·운영
  - 관내 기업 화상회의실 및 관련 시설 개방 및 이용안내
- 진흥원 홈페이지 예약서비스 제공 및 온라인 마케팅 기회 지속 강구

**마. 기타사항**

**□ 사고방지·재난예방 안전한 일터 조성**

- 2022년 안전기본계획 수립, 재난 상황 대응 매뉴얼 적극 실천
  - 상·하반기 소방안전교육, 시설물 점검, 보안 및 위생점검 강화

**□ 지역사회 상생발전을 위한 임직원 노력**

- 산업단지 환경정화 활동 진행
- 전 직원 지역사회 모금(김포복지재단 나눔릴레이) 참여
- 사회적기업 생산품 우선 구매

## 4 . 재 무 제 표

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 순자산변동표

별첨 : 주석

## (1) 재무상태표

제2(당)기 2022년 12월 31일 현재

제1(전)기 2021년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	604,289,804	604,289,804	-	508,163,240	508,163,240	-
(1) 당좌자산	604,289,804	604,289,804	-	508,163,240	508,163,240	-
현금및현금성자산	603,224,798	603,224,798	-	507,985,230	507,985,230	-
미수금	1,065,006	1,065,006	-	178,010	178,010	-
II. 비유동자산	10,000,000	10,000,000	-	14,430,076	14,430,076	-
(1) 투자자산	10,000,000	10,000,000	-	14,430,076	14,430,076	-
장기금융상품	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	-
퇴직연금운용자산	-	-	-	4,430,076	4,430,076	-
(2) 유형자산	-	-	-	-	-	-
구축물	809,296,510	809,296,510	-	9,276,000	9,276,000	-
(-) 감가상각누계액	(77,362,447)	(77,362,447)	-	(2,600,670)	(2,600,670)	-
(-) 수탁자산취득보조금	(731,934,063)	(731,934,063)	-	(6,675,330)	(6,675,330)	-
시설장치	20,329,100	20,329,100	-	19,929,100	19,929,100	-
(-) 감가상각누계액	(10,194,583)	(10,194,583)	-	(6,337,269)	(6,337,269)	-
(-) 수탁자산취득보조금	(10,134,517)	(10,134,517)	-	(13,591,831)	(13,591,831)	-
비품	25,957,080	25,957,080	-	17,529,550	17,529,550	-
(-) 감가상각누계액	(12,951,399)	(12,951,399)	-	(6,559,738)	(6,559,738)	-
(-) 수탁자산취득보조금	(13,005,681)	(13,005,681)	-	(10,969,812)	(10,969,812)	-
건설중인자산	-	-	-	24,576,500	24,576,500	-
(-) 수탁자산취득보조금	-	-	-	(24,576,500)	(24,576,500)	-
(3) 무형자산	-	-	-	-	-	-
소프트웨어	1,078,208	1,078,208	-	-	-	-
수탁자산취득보조금	(1,078,208)	(1,078,208)	-	-	-	-
(4) 기타비유동자산	-	-	-	-	-	-
임차보증금	2,730,000	2,730,000	-	2,730,000	2,730,000	-
(-) 수탁자산취득보조금	(2,730,000)	(2,730,000)	-	(2,730,000)	(2,730,000)	-
자산총계	614,289,804	614,289,804	-	522,593,316	522,593,316	-

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타 사업	통합	공익목적사업	기타 사업
부채						
Ⅰ. 유동부채	603,224,798	603,224,798		512,593,316	512,593,316	-
미지급금	1,518,868	1,518,868		5,029,086	5,029,086	-
예수금	8,530	8,530		-	-	-
선수금	601,697,400	601,697,400		507,564,230	507,564,230	-
Ⅱ. 비유동부채	1,065,006	1,065,006		-	-	-
퇴직급여충당부채	64,663,406	64,663,406		39,461,564	39,461,564	-
(-) 퇴직연금운용자산	(63,598,400)	(63,598,400)		(39,461,564)	(39,461,564)	-
부채총계	<b>604,289,804</b>	<b>604,289,804</b>		<b>512,593,316</b>	<b>512,593,316</b>	
순자산						
Ⅰ. 기본순자산	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10,000,000	
지자체출연기본재산	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10,000,000	
Ⅱ. 보통순자산	-	-		-	-	
기타이익잉여금	-	-		-	-	
순자산총계	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>		<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	
부채 및 순자산 총계	<b>614,289,804</b>	<b>614,289,804</b>		<b>522,593,316</b>	<b>522,593,316</b>	

※ 3. 재무제표의 별첨 : 주석 참조

## (2) 운영성과표

제2(당)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
제1(전)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	2,847,665,274	2,847,665,274	-	1,413,870,320	1,413,870,320	-
출연금수익	2,101,413,834	2,101,413,834	-	1,573,857,870	1,573,857,870	-
보조금수익	7,587,000	7,587,000	-	-	-	-
대행사업수익	1,452,000,000	1,452,000,000	-	-	-	-
정산반환금	(713,335,560)	(713,335,560)	-	(159,987,550)	(159,987,550)	-
II. 사업비용	2,847,665,274	2,847,665,274	-	1,435,725,320	1,435,725,320	-
인건비	302,023,240	302,023,240	-	332,380,450	332,380,450	-
퇴직급여	39,594,006	39,594,006	-	43,709,000	43,709,000	-
일반운영비	174,853,637	174,853,637	-	103,628,717	103,628,717	-
여비	7,085,383	7,085,383	-	4,664,430	4,664,430	-
업무추진비	7,447,000	7,447,000	-	5,278,280	5,278,280	-
직무수행경비	17,101,090	17,101,090	-	19,320,000	19,320,000	-
연구개발비	-	-	-	250,749,190	250,749,190	-
복리후생비	89,515,878	89,515,878	-	78,257,220	78,257,220	-
교육훈련비	4,850,000	4,850,000	-	1,900,000	1,900,000	-
수선유지교체비	66,416,810	66,416,810	-	7,721,000	7,721,000	-
행사홍보비	6,915,500	6,915,500	-	15,104,500	15,104,500	-
관서업무비	2,816,040	2,816,040	-	2,809,833	2,809,833	-
평가급	26,039,110	26,039,110	-	-	-	-
위탁관리비	22,455,500	22,455,500	-	8,109,000	8,109,000	-
시설비및부대비	4,895,000	4,895,000	-	-	-	-
자산취득비	-	-	-	-	-	-
감가상각비	-	-	-	-	-	-
민간사업지원금	2,075,657,080	2,075,657,080	-	562,093,700	562,093,700	-
III. 사업이익	-	-	-	(21,855,000)	(21,855,000)	-
IV. 사업외수익	-	-	-	21,855,000	21,855,000	-
이자수익	2,320,532	2,320,532	-	1,046,273	1,046,273	-
기타영업외수익	168,420	168,420	-	21,855,000	21,855,000	-
정산반환금	(2,488,952)	(2,488,952)	-	(1,046,273)	(1,046,273)	-
V. 사업외비용	-	-	-	-	-	-
VIII. 법인세차감전순이익	-	-	-	-	-	-
IX. 법인세등	-	-	-	-	-	-
X. 당기순이익	-	-	-	-	-	-



### (3) 순자산변동표

제2(당)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제1(전)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	기본순자산			보통순자산		순자산 조정	총 계
	국가출연 기본재산	자자체출연 기본재산	기타 기본재산	적립금	이익잉여금 (또는결손금)		
2021.1.1.(전기초) 당기순이익(손실)		10,000,000					10,000,000
2021.12.31.(전기말)		10,000,000					10,000,000
2022.1.1.(당기초) 당기순이익(손실)		10,000,000					10,000,000
2022.12.31.(당기말)		10,000,000					10,000,000

제 3 기 2022년 12월 31일 현재  
제 2 기 2021년 12월 31일 현재

## 재단법인 김포산업진흥원

### 1. 재단의 개요(출연기관의 개황 및 주요사업 내용)

재단법인 김포산업진흥원(이하 “재단”이라 함)은 “지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률” 및 “김포산업진흥원 설립 및 운영 조례”에 근거하여 2020년 2월 14일 김포시가 기본재산 10백만원을 출연하여 설립된 민법 제32조에 따른 재단법인입니다.

재단은 김포시 중소·벤처기업의 종합적이고 체계적인 육성지원을 목적으로 하고 있으며, 경기도 김포시 양촌읍 학운리 3911에 위치하고 있습니다. 당기말 현재 재단의 이사장은 김 병수, 원장직무대행은 임 산영입니다.

재단의 정관에 기재된 목적사업은 다음과 같습니다.

- ① 지역산업 진흥을 위한 사업의 기획 및 조사, 연구
- ② 중장기 산업 발전을 위한 추진전략 수립
- ③ 전략산업 육성을 위한 지원
- ④ 기업 경영 · 기술 · 정보 지원
- ⑤ 인력 · 자금 · 판로 · 애로사항 상담 등 종합 지원
- ⑥ 해외시장 개척 및 수출 지원
- ⑦ 공동마케팅 프로그램 개발, 추진
- ⑧ 정부기관 및 자치단체 등의 위임 · 위탁 사업 등
- ⑨ 그 밖에 진흥원의 목적 달성을 위하여 필요한 사업

### 2. 중요한 회계정책

재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에 제시되어 있습니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용되었습니다.

#### (1) 재무제표 작성기준

재단의 재무제표는 지방출자·출연법, 동 결산기준 및 공익법인회계기준에 따라 작성되었습니다. 재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계 처리방침은 다음과 같습니다.

## (2) 현금 및 현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금 및 현금성자산으로 처리하고 있습니다.

## (3) 금융상품

재단은 금융기관이 취급하는 정기예금, 정기적금 및 기타 정형화된 상품 등으로 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년에 도래하는 것을 단기금융상품으로 계상하고 있으며, 현금및 현금성자산 또는 단기금융상품에 속하지 아니하는 것을 장기금융상품으로 계상하고 있습니다.

## (4) 금융자산과 금융부채의 측정

재단은 금융자산과 금융부채의 최초 인식시 공정가치로 측정하고 있으며, 이 때의 공정가치는 일반적으로 거래가격(금융자산의 경우에는 제공한 대가의 공정가치, 금융부채의 경우에는 수취한 대가의 공정가치)입니다. 그러나 장기연불조건의 매매거래, 장기금전대차거래 또는 이와 유사한 거래에서 발생하는 채권·채무로서 명목금액과 공정가치의 차이가 유의적인 경우에는 공정가치로 평가합니다.

제공(수취)한 대가에 금융상품이 아닌 다른 것에 대한 대가가 포함되었다면 그 금융상품의 공정가치는 시장가격으로 평가하되, 시장가격이 없는 경우에는 평가기법(현재가치평가기법을 포함)을 사용하여 공정가치를 추정합니다. 재단은 단기매매증권, 파생상품(현금흐름위험회피회계에서 위험회피수단으로 지정되는 경우는 제외)과 같이 최초 인식 이후 공정가치로 측정하고 공정가치의 변동을 당기손익으로 인식하는 금융자산이나 금융부채가 아닌 경우에는 당해 금융자산의 취득 또는 금융부채의 발행과 직접으로 관련된 거래원가를 최초 인식하는 공정가치에 가산 또는 차감하고 있습니다.

## (5) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

재단은 유형자산을 취득원가로 평가하고 있으며 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 자산의 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로, 당해 자산의 원상을 회복시키거나 능률 유지를 위한 지출은 수익적지출로 처리하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각방법은 정률법을 적용하여 감가상각비를 산출하고 있으며, 다음의 내용연수에 따라서 감가상각을 하고 있습니다.

구분	추정내용연수	감가상각방법
건축물	10년~15년	정률법
시설장치	10년	정률법
비품	5-9년	정률법

유형자산의 제거로부터 발생하는 손익은 처분금액과 장부금액의 차액으로 결정되며, 당기 손익으로 인식하고 있습니다. 한편, 유형자산의 재평가와 관련하여 인식한 기타포괄손익의 잔액이 있을 경우 당해 유형자산을 처분할 때 당기손익으로 인식하고 있습니다.

#### (6) 무형자산의 취득원가와 상각방법 등

재단은 무형자산을 개별취득하는 경우 취득원가는 구입원가와 자산을 의도한 목적에 사용할수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있습니다.

무형자산에 대해서는 다음의 상각연수에 따라 정액법으로 상각하고 있으며, 잔존가치는 없는 것을 원칙으로 하고 있습니다.

과목	상각연수
소프트웨어	5년

무형자산의 상각액과 손상차손은 해당 자산과목에서 직접 차감하여 기재하고 정부보조금은 해당자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### (7) 수탁자산의 평가와 감가상각방법

수탁자산은 지방출자·출연법 결산지침에 따라 재단의 공공시설(자치단체 소유 자산) 등에 대하여 수탁자산으로 표시하고 있습니다.

예산편성 시 수탁자산의 취득, 개량, 수선에 소요되는 자본예산과 재단의 운영에 소요되는 자본예산을 구분하여 편성하고 있습니다. 수탁자산의 취득에 따른 자치단체 지원자금의 수입도 운영출연금과 구분하여 수탁자산취득보조금(수탁자산 차감항목)으로 예산을 편성하여 재단사업비와 수탁자산 취득 및 시설개량비와 명확히 구분되도록 회계처리 하고 있습니다.

수탁자산취득보조금은 수탁자산 차감항목으로 재무상태표에 표시하고, 해당자산 감가상각 시 감가상각비와 상계하여 처리하고 있습니다.

#### (8) 수익의 인식

재단은 김포시로부터 교부받은 금액을 출연금수익으로 인식하고 있습니다.

#### (9) 정산반환금

재단은 김포시로부터 출연금수익(대행사업수익)을 교부받아 사업수행에 필요한 비용으로 지출하고 있습니다. 재단은 매 사업연도 말에 잔액이 발생하는 경우 출연금수익(대행사업수익) 집행잔액과 발생한 이자수익을 김포시에 반환하고 있으며, 이를 정산반환금의 과목으로 표시하고 있습니다.

#### (10) 퇴직급여

재단은 보수규정에 따라 보고기간 종료일 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급해야 할 퇴직금 총추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

한편, 재단은 임직원의 수급권을 보장하는 확정급여형 퇴직연금(DB)을 가입하고 있습니다.

### 3. 현금및현금성자산

보고기간 종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과목	예입처	연이자율(%)	당기	전기
보통예금	농협	0.1%	603,225	507,985

### 4. 사용이 제한된 금융상품

보고기간 종료일 현재 사용이 제한된 장기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과목	예입처	당기	전기	비고
장기금융상품	농협	10,000	10,000	기본재산

## 5. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 천원)

과목	기초금액	취득	대체	처분	감가상각비	기말금액
구축물	6,675	775,444	24,577	-	(74,762)	731,934
수탁자산취득보조금	(6,675)	(775,444)	(24,577)	-	74,762	(731,934)
시설장치	13,592	400	-	-	(3,857)	10,135
수탁자산취득보조금	(13,592)	(400)	-	-	3,857	(10,135)
비품	10,970	8,428	-	-	(6,392)	13,006
수탁자산취득보조금	(10,970)	(8,428)	-	-	6,392	(13,006)
건설중인자산	24,577	-	(24,577)	-	-	-
수탁자산취득보조금	(24,577)	-	24,577	-	-	-
합계	-	-	-	-	-	-

(전기)

(단위 : 천원)

과목	기초금액	취득	처분	감가상각비	기말금액
구축물	5,040	3,486	-	(1,851)	6,675
수탁자산취득보조금	(5,040)	(3,486)	-	1,851	(6,675)
시설장치	7,868	10,891	-	(5,167)	13,592
수탁자산취득보조금	(7,868)	(10,891)	-	5,167	(13,592)
비품	6,720	9,186	-	(4,936)	10,970
수탁자산취득보조금	(6,720)	(9,186)	-	4,936	(10,970)
건설중인자산	-	24,577	-	-	24,577
수탁자산취득보조금	-	(24,577)	-	-	(24,577)
합계	-	-	-	-	-

## 6. 무형자산

당기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과목	기초금액	취득	처분	감가상각비	기말금액
소프트웨어	-	1,348	-	(270)	1,078
수탁자산취득보조금	-	(1,348)	-	270	(1,078)
합계	-	-	-	-	-

## 7. 퇴직급여충당부채

당기 및 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 천원)

과목	기초금액	증가	감소	기말잔액
퇴직급여충당부채	39,461	44,824	(19,622)	64,663
퇴직급여운용자산	(43,892)	(39,328)	19,622	(63,598)
합계	(4,431)	5,496	-	1,065

(전기)

(단위 : 천원)

과목	기초금액	증가	감소	기말잔액
퇴직급여충당부채	-	39,461	-	39,461
퇴직급여운용자산	(21,855)	(22,037)	-	(43,892)
합계	(21,855)	17,424	-	(4,431)

## 8. 기본순자산

(1) 보고기간 종료일 현재 기본순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 천원)

투자내역	기초잔액	증가	감소	기말잔액
장기금융상품	10,000	-	-	10,000

(전기)

(단위 : 천원)

투자내역	기초잔액	증가	감소	기말잔액
장기금융상품	-	10,000	-	10,000

(2) 보고기간 종료일 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	취득원가	공정가치
장기금융상품	10,000	10,000

(3) 기본순자산의 투자내역은 주석 4 참조



## 9. 순자산변동

당기 중 순자산변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	미처분잉여금		
전기초(2021.01.01)	10,000	-	-	10,000
전기운영이익	-	-	-	-
전기말(2021.12.31)	10,000	-	-	10,000
당기초(2022.01.01)	10,000	-	-	10,000
당기운영이익	-	-	-	-
당기말(2022.12.31)	10,000	-	-	10,000

## 10. 특수관계인과의 중요한 거래의 내용

당기 중 특수관계자와 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

특수관계자 구분	특수관계자명	구분	당기
출연	김포시청	출연금수익	2,101,414
		자본예산	12,061
		정산반환금	(404,874)
대행사업		대행사업수익	1,452,000
		자본예산	665,325
		정산반환금	(308,462)

## 11. 사업비용의 성격별 구분

당기 및 전기 운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 천원)

사업비용	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
사업수행비용	2,087,468	266,917	33,208	97,291	2,484,884
일반관리비용	-	212,207	33,208	117,366	362,781
합 계	2,087,468	479,124	66,416	214,657	2,847,665

(전기)

(단위 : 천원)

사업비용	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
사업수행비용	772,717	257,662	17,229	74,902	1,122,510
일반관리비용	-	217,905	17,229	78,081	313,215
합 계	772,717	475,567	34,458	152,983	1,435,725

## 12. 사업비용의 세부 내용

사업비용의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	당 기	전 기
인건비	302,023	332,380
퇴직급여	39,594	43,709
일반운영비	174,854	103,629
여비	7,085	4,664
업무추진비	7,447	5,278
직무수행경비	17,101	19,320
연구개발비	-	250,749
복리후생비	89,516	78,257

(단위 : 천원)

계정과목	당 기	전 기
교육훈련비	4,850	1,900
수선유지교체비	66,417	7,721
행사홍보비	6,915	15,105
관서업무비	2,816	2,810
평가급	26,039	-
위탁관리비	22,456	8,109
시설비및부대비	4,895	-
민간사업지원비	2,075,657	562,094
합 계	2,847,665	1,435,725

### 13. 재무제표의 확정

재단의 2022년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2023년 2월 22일자 이사회에서 확정될 예정입니다.

## 5. 재 무 제 표 부 속 명 세 서

(1)	-	현금예금명세서
(2)	-	기타투자자산명세서
(3)	-	유형자산명세서
(4)	-	무형자산명세서
(5)	-	기타비유동자산명세서
(6)	-	미지급비용(금)명세서
(7)	-	기타유동부채명세서
(8)	-	기본재산명세서
(9)	-	재무제표와 예산결산 차이명세서

# (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		518,097,020	4,843,163,330	4,034,708,520	613,224,798	
현금 및 현금성 자산	소계	518,097,020	4,833,163,330	4,034,708,520	603,224,798	농협은행
	현금	-	-	-	-	
	보통예금	507,564,230	1,973,043,000	2,112,409,830	368,197,400	
	보통예금	10,532,790	1,128,525,510	905,558,300	223,500,000	
	보통예금	-	1,720,000,000	1,720,000,000	-	
	보통예금		9,105,868	7,587,000	1,518,868	
	수입지출외	-	2,497,482	2,488,952	8,530	
장기 금융 상품	소계	10,000,000	-	-	10,000,000	
	정기예금	10,000,000	-	-	10,000,000	농협은행

## (2) 기타투자자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
장기금융상품	정기예금	10,000,000	-	-	10,000,000
퇴직연금운용자산	퇴직연금	43,709,000 (43,891,640)	38,529,000 (799,790)*	19,622,030	62,615,970 (63,598,400)

\*이자수입

### (3) 유형자산 명세서

(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			
구축물	9,276,000	800,020,510	-	809,296,510	2,600,670	74,761,777	-	77,362,447	731,934,063	
시설장치	19,929,100	400,000	-	20,329,100	6,337,269	3,857,314	-	10,194,583	10,134,517	
비품	17,529,550	8,427,530	-	25,957,080	6,559,738	6,391,661	-	12,951,399	13,005,681	
소계	46,734,650	808,848,040	-	855,582,690	15,497,677	85,010,752	-	100,508,429	755,074,261	
수탁자산 보조금	(46,734,650)	(808,848,040)	-	(855,582,690)	(15,497,677)	(85,010,752)	-	(100,508,429)	(755,074,261)	
합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

#### (4) 무형자산 명세서

(단위 : 원)

과 목	취 득 원 가				당 기 상각액	상 각 누 계	기 말 잔 액	비 고
	전 기 이월액	당 기 증 감		계				
		증가	감소					
소프트웨어	-	1,347,760	-	1,347,760	269,552	269,552	1,078,208	
수탁자산 보조금	-	(1,347,760)		(1,347,760)	(269,552)	(269,552)	(1,078,208)	
합계	-	-	-	-	-	-	-	



## (5) 기타비유동자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
기타비유동자산	차량보증금	2,730,000	-	-	2,730,000
수탁자산 취득보조금	차량보증금	(2,730,000)	-	-	(2,730,000)
합 계		-	-	-	-

**(6) 미지급비용(금)명세서**

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (2021.12.31.기준)	거래처	미지급사유
미지급금	2022.12.31.	1,518,868	1	농협은행	보조금 미정산 반환금

## (7) 기타유동부채 명세서

(단위 : 원)

예산과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
722-101 인건비	2022.11.22	기타	233,500,000	소공인 인력 채용 대상자	
722-201 일반운영비	2022.11.22.	기타		소공인복합지원센터 운영 관련 계약처	
722-321 민간사업지원금	2022.11.22.	기타		선정기업 6개사	
746-321 민간사업지원금	2022.09.02.	기타	45,491,400	선정기업 8개사	
	2022.11.29.	기타	322,706,000	선정기업 15개사	

※ 구분 : 원천세, 잡종금, 하자보증금, 기타

## (8) 기본재산명세서

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체출연 기본재산	계	10,000,000	-	-	10,000,000	
	현금예금	10,000,000	-	-	10,000,000	농협은행 (303-5137-1433-11)

## (9) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목		재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차 이 내 역			
					세항	목	금액	내 역
I.	수입(수익) 금액	2,847,665,274	8,369,802,678	(5,522,137,404)	-	-	-	
사업수익	소 계	2,847,665,274	8,369,802,678	(5,522,137,404)	-	-	-	
	출연금수익	1,696,540,094	2,075,733,488	(379,193,394)	-	-	-	
	보조금수익	7,587,000	7,587,000		-	-	-	
	대행사업수익	1,143,538,180	6,286,482,190	(5,142,944,010)				
영업외수익	소 계	-	-	-	-	-	-	
	이자수익	2,320,532	2,320,532	-	-	-	-	
	기타영업외수익	168,420	168,420	-	-	-	-	
	정산반환금	2,488,952	2,488,952	-	-	-	-	
II.	지출(비용) 금액	2,847,665,274	8,369,802,678	(5,522,137,404)	-	-	-	
인건비	소 계	474,273,324	473,208,318	1,065,006	-	-	-	
	인건비	302,023,240	302,023,240	-	-	-	-	
	퇴직급여	39,594,006	38,529,000	1,065,006	일반 관리비	인건비	1,065,006	퇴직연금충당부채 설정
	직무수행경비	17,101,090	17,101,090	-	-	-	-	
	복리후생비	89,515,878	89,515,878	-	-	-	-	
	평가급	26,039,110	26,039,110	-	-	-	-	
운영경비	소 계	173,326,870	185,387,870	(12,061,000)	-	-	-	
	일반운영비	55,340,637	55,740,637	(400,000)	일반 관리비	일반 운영비	(400,000)	재무상태표 시설장치로 대체
	여비	7,085,383	7,085,383	-	-	-	-	
	업무추진비	7,447,000	7,447,000	-	-	-	-	
	연구개발비	-	-	-	-	-	-	
	교육훈련비	4,850,000	4,850,000	-	-	-	-	
	수선유지교체비	66,416,810	66,416,810	-	-	-	-	
	관서업무비	2,816,040	2,816,040	-	-	-	-	
	위탁관리비	22,455,500	22,455,500	-	-	-	-	
	행사홍보비	6,915,500	6,915,500	-	-	-	-	
	시설비및부대비	-	6,000,000	(6,000,000)	건축물	시설비및 부대비	(6,000,000)	재무상태표 건축물로 대체
	자산취득비	-	5,661,000	(5,661,000)	공기구 비품	자산 취득비	(5,661,000)	재무상태표 비품으로 대체

계정과목		재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차 이 내 역			
					세항	목	금액	내 역
대 행 사 업 비	소 계	1,143,538,180	6,286,482,190	(5,142,944,010)				
	인건비	-	122,500,000	(122,500,000)	대행 사업비	인건비	(122,500,000)	‘22년도 명사이월에 따른 차액
	일반운영비	111,061,000	672,061,000	(561,000,000)	대행 사업비	일반 운영비	(561,000,000)	‘22년도 명사이월(559,652,240원) 및 재무상태표 무형자산(1,347,760원)으로 대체
	민간사업지원금	1,032,477,180	1,032,477,180	-	-	-	-	
	시설비및부대비	-	769,444,010	(769,444,010)	대행 사업비	시설비및 부대비	(769,444,010)	재무상태표 구축물로 대체
	자산취득비	-	3,690,000,000	(3,690,000,000)	대행 사업비	자산 취득비	(3,690,000,000)	‘22년도 명사이월(3,687,233,470원) 및 재무상태표 비품(2,766,530원)으로 대체
목 적 사 업 비	소 계	1,056,526,900	1,424,724,300	(368,197,400)				
	일반운영비	8,452,000	8,452,000	-	-	-	-	
	민간사업지원금	1,043,179,900	1,411,377,300	(368,197,400)	목적 사업비	민간사업 지원금	(368,197,400)	‘22년도 명사이월에 따른 차액
	시설비및부대비	4,895,000	4,895,000	-	-	-	-	

## **6 . 예 산 결 산 보 고 서**

- (1) - 총괄표**
- (2) - 수입예산결산보고서**
- (3) - 지출예산결산보고서**

## (1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산				자 금 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계정과목	예산액	결산액 (징수결정액·채 무확정액)	수납액· 지출액
수 입 (I)	계	9,141,119,682	9,141,119,682	-	계	12,000,000	12,000,000	-	계	9,153,119,682	9,153,119,682	-
	영업 외수익	9,141,119,682	9,141,119,682	-					영업외수익	9,141,119,682	9,141,119,682	-
					자본금 잉여수입	12,000,000	12,000,000	-	자본금 잉여수입	12,000,000	12,000,000	-
지 출 (II)	계	9,138,630,730	8,358,141,678	780,489,052	계	12,000,000	11,661,000	339,000	계	9,150,630,730	8,369,802,678	780,828,052
	영업비용	826,043,000	646,935,188	179,107,812					영업비용	826,043,000	646,935,188	179,107,812
	재단목적 사업	1,651,664,230	1,424,724,300	226,939,930					재단목적 사업	1,651,664,230	1,424,724,300	226,939,930
	대행사업	6,660,923,500	6,286,482,190	374,441,310					대행사업	6,660,923,500	6,286,482,190	374,441,310
차 액 (I-II)					유형자산 취득	12,000,000	11,661,000	339,000	유형자산 취득	12,000,000	11,661,000	339,000
									계	2,488,952	783,317,004	(780,828,052)
	당기손익 (자본 형성)	2,488,952	782,978,004	(780,489,052)	과부족 자본형성	-	339,000	(339,000)	차기 잉여금	67,492,490		
									사고이월	-		
									명시이월	4,737,583,110		
									계속비	-		



## (2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목					예 산 액				결 산 액 (징수결정액, 조사결정액)	불납결손액	미수금	
관	항	세항	목	세목	당초	추경	이월자금 예산액					계
							이월재원 충당금	미지급 이월액				
합 계 (1+2+3)					8,729,853,000	△99,721,048	522,987,730	-	9,153,119,682	9,153,119,682	-	-
수익적수입 계 (1)					8,717,853,000	△99,721,048	-	-	8,618,131,952	8,618,131,952	-	-
	영업외수익				8,717,853,000	△99,721,048	-	-	8,618,131,952	8,618,131,952	-	-
		대행사업수익			6,812,000,000	△166,500,000	-	-	6,645,500,000	6,645,500,000		
			직접관리비수익		6,812,000,000	△166,500,000	-	-	6,645,500,000	6,645,500,000		
			대행사업수익		6,812,000,000	△166,500,000	-	-	6,645,500,000	6,645,500,000		
		보조금수익			-	9,100,000	-	-	9,100,000	9,100,000		
			기타보조금수익		-	9,100,000	-	-	9,100,000	9,100,000		
			보조금수익		-	9,100,000	-	-	9,100,000	9,100,000		
		출자출연금수익			1,905,853,000	55,190,000	-	-	1,961,043,000	1,961,043,000	-	-
			지자체출자출연금		1,905,853,000	55,190,000	-	-	1,961,043,000	1,961,043,000	-	-
				김포산업진흥원	1,905,853,000	55,190,000	-	-	1,961,043,000	1,961,043,000	-	-
		이자수익			-	2,320,532	-	-	2,320,532	2,320,532	-	-

(단위 : 원)

과 목					예 산 액					결 산 액 (징수결정액, 조사결정액)	불납결손액	미수금
관	항	세항	목	세목	당초	추경	이월자금 예산액		계			
							이월재원 총당금	미지급 이월액				
			예금이자수익		-	2,320,532	-	-	2,320,532	2,320,532	-	-
				예금이자	-	2,320,532	-	-	2,320,532	2,320,532	-	-
		기타영업외수익		-	168,420	-	-	168,420	168,420			
			기타영업외수익	-	168,420	-	-	168,420	168,420			
			기타영업외수익	-	168,420	-	-	168,420	168,420			
자본적수입 계 (2)					12,000,000	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-	-
	자본잉여금수입				12,000,000	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-	-
		지자체출자출연금		12,000,000	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-	-	
			김포산업진흥원	12,000,000	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-	-	
이월재원 수입 계 (3)					-	-	522,987,730	-	522,987,730	522,987,730	-	-
	이월재원총당액				-	-	522,987,730	-	522,987,730	522,987,730	-	-
	미지급이월액				-	-	-	-	-	-	-	-

### (3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목			예 산 액							결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 (A-E-F)
구분	항목	목	당초	추경	예산전용액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액 이월 재원 총당금	미지 급이 월액	계 (A)	당기지출 원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지급 결정 액 (D)		계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
합 계 (1+2)			8,729,853,000	△102,210,000	-	-522,987,730	-	-9,150,630,730	8,369,802,678	8,369,802,678	-	3,632,219,568	4,737,583,110	4,737,583,110	-	4,737,583,110	-	780,828,052
700 수익적지출 계 (1)			8,717,853,000	△102,210,000	-	-522,987,730	-	-9,138,630,730	8,358,141,678	8,358,141,678	-	3,620,558,568	4,737,583,110	4,737,583,110	-	4,737,583,110	-	780,489,052
710 영업비용			8,717,853,000	△102,210,000	-	-522,987,730	-	-9,138,630,730	8,358,141,678	8,358,141,678	-	3,620,558,568	4,737,583,110	4,737,583,110	-	4,737,583,110	-	780,489,052
722 대행사업비			6,812,000,000	△166,500,000	-	-	15,423,500	-6,660,923,500	6,286,482,190	6,286,482,190	-	1,917,096,480	4,369,385,710	4,369,385,710	-	4,369,385,710	-	374,441,310
101 안건비			-	122,500,000	-	-	-	122,500,000	122,500,000	122,500,000	-	-	122,500,000	122,500,000	-	122,500,000	-	-
201 일반운영비			582,000,000	121,000,000	-	-	-	703,000,000	672,061,000	672,061,000	-	112,408,760	559,652,240	559,652,240	-	559,652,240	-	30,939,000
321 민간사업지원			1,720,000,000	△410,000,000	-	-	-	-1,310,000,000	1,032,477,180	1,032,477,180	-	1,032,477,180	-	-	-	-	-	277,522,820
401 시설및부대비			620,000,000	-	200,000,000	-	15,423,500	835,423,500	769,444,010	769,444,010	-	769,444,010	-	-	-	-	-	65,979,490
405 자산취득비			3,890,000,000	-	△200,000,000	-	-	-3,690,000,000	3,690,000,000	3,690,000,000	-	2,766,530	3,687,233,470	3,687,233,470	-	3,687,233,470	-	-
746 목적사업비			1,135,000,000	9,100,000	-	-507,564,230	-	-1,651,664,230	1,424,724,300	1,424,724,300	-	1,056,526,900	368,197,400	368,197,400	-	368,197,400	-	226,939,900
201 일반운영비			10,000,000	4,100,000	-	-	-	14,100,000	8,452,000	8,452,000	-	8,452,000	-	-	-	-	-	5,648,000
321 민간사업지원			1,125,000,000	-	-	-507,564,230	-	-1,632,564,230	1,411,377,300	1,411,377,300	-	1,043,179,900	368,197,400	368,197,400	-	368,197,400	-	221,186,930
401 시설및부대비			-	5,000,000	-	-	-	5,000,000	4,895,000	4,895,000	-	4,895,000	-	-	-	-	-	105,000

(단위 : 원)

과 목			예 산 액							결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 (A-E-F)
국 회	시 정	목	당초	추경	예산전용액 (이용,전용, 조정,이체)	예비비 지출액	이월자금예산액		계 (A)	당기지출 원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지급 결정액 (D)		계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
		754 일반관리비	770,853,000	55,190,000	-	-	-	-	826,043,000	646,935,188	646,935,188	-	646,935,188	-	-	-	-	179,107,812
		101 인건비	351,886,000	30,509,000	-	-	-	-	382,395,000	302,023,240	302,023,240	-	302,023,240	-	-	-	-	80,371,760
		107 퇴직급여	38,529,000	-	-	-	-	-	38,529,000	38,529,000	38,529,000	-	38,529,000	-	-	-	-	-
		201 일반운영비	76,169,000	1,600,000	-	-	-	-	77,769,000	55,740,637	55,740,637	-	55,740,637	-	-	-	-	22,028,363
		202 여비	9,600,000	1,120,000	-	-	-	-	10,720,000	7,085,383	7,085,383	-	7,085,383	-	-	-	-	3,634,617
		203 업무추진비	7,500,000	-	-	-	-	-	7,500,000	7,447,000	7,447,000	-	7,447,000	-	-	-	-	53,000
		204 직무수행경비	19,320,000	2,030,000	-	-	-	-	21,350,000	17,101,090	17,101,090	-	17,101,090	-	-	-	-	4,248,910
		207 연구개발비	2,200,000	-	-	-	-	-	2,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	2,200,000
		212 복리후생비	117,254,000	5,323,000	-	-	-	-	122,577,000	89,515,878	89,515,878	-	89,515,878	-	-	-	-	33,061,122
		213 교육훈련비	5,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000	4,850,000	4,850,000	-	4,850,000	-	-	-	-	150,000
		214 수선유지교체	69,376,000	-	-	-	-	-	69,376,000	66,416,810	66,416,810	-	66,416,810	-	-	-	-	2,959,190
		216 행사홍보비	9,500,000	-	-	-	-	-	9,500,000	6,915,500	6,915,500	-	6,915,500	-	-	-	-	2,584,500
		217 관서업무비	2,900,000	-	-	-	-	-	2,900,000	2,816,040	2,816,040	-	2,816,040	-	-	-	-	83,960
		218 평가급	51,959,000	-	-	-	-	-	51,959,000	26,039,110	26,039,110	-	26,039,110	-	-	-	-	25,919,890

(단위 : 원)

과 목			예 산 액							결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 (A-E-F)
국 회 회 계	세 목	목	당초	추경	예산전용액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액		계 (A)	당기지출 원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지급 결정 액 (D)		계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
		220 위탁관리비	9,660,000	14,608,000	-	-	-	-	24,268,000	22,455,500	22,455,500	-	22,455,500	-	-	-	-	1,812,500
자본적지출 계 (2)			12,000,000	-	-	-	-	-	12,000,000	11,661,000	11,661,000	-	11,661,000	-	-	-	-	339,000
230 유형자산			6,000,000	-	-	-	-	-	12,000,000	11,661,000	11,661,000	-	11,661,000	-	-	-	-	339,000
	234 구축물		6,000,000	-	-	-	-	-	6,000,000	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	-	-	-	-	-
	401 시설비		6,000,000	-	-	-	-	-	6,000,000	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000	-	-	-	-	-
	237 공기구비품		6,000,000	-	-	-	-	-	6,000,000	5,661,000	5,661,000	-	5,661,000	-	-	-	-	339,000
	405 자산취득비		6,000,000	-	-	-	-	-	6,000,000	5,661,000	5,661,000	-	5,661,000	-	-	-	-	339,000

## 7. 예 산 결 산 부 속 명 세 서

(1) - 예산이월액조서

(2) - 전년도이월액조서

(3) - 예산전용액조서

(4) - 지출예산 성질별 결산

(5) - 보조금명세서

## (1) 예산이월액조서

2022 도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 스마트공장 구축지원사업 외 3건인 4,737,583,110원으로 그 내역은 다음과 같다.

(단위 : 원)

예산과목 목	사업명	예산 현금 (A)	지출원인 행위액(B)	채무확정액 (지출액)(C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
합 계		5,389,500,000	5,235,650,430	498,067,320	153,849,570	4,737,583,110	4,737,583,110	-	
201 일반운영비	소공인 복합지원센터 구축사업	450,000,000	450,000,000	1,347,760	-	448,652,240	448,652,240	-	사업계획 변경에 따른 이월
405 자산취득비		3,690,000,000	3,690,000,000	2,766,530	-	3,687,233,470	3,687,233,470	-	
201 일반운영비	소공인 복합지원센터 운영사업	223,000,000	193,690,000	102,690,000	29,310,000	91,000,000	91,000,000	-	
101 인건비		122,500,000	122,500,000	-	-	122,500,000	122,500,000	-	
321 민간사업지원금		20,000,000	20,000,000	-	-	20,000,000	20,000,000	-	
321 민간사업지원금	전기차 부품생산 가능화고도화 지원사업	400,000,000	277,170,230	231,678,830	122,829,770	45,491,400	45,491,400	-	사업준공기한 미도래
	스마트공장 구축지원사업	484,000,000	482,290,200	159,584,200	1,709,800	322,706,000	322,706,000	-	

## (2) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전 년 도 이 월 액	집 행 액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사업명	이월구분	미집행사유
사업비용	영업비용	재단목적사업	민간사업지원	60,006,630	59,997,160	9,470	기업지원 지능형 DB·플랫폼 구축사업	명시이월	계약금액에 따른 미집행액 발생(잔액 반납 완료)
				180,000,000	109,517,000	70,483,000	전기자동차 부품생산 가능화 지원사업	명시이월	일부 기업 포기에 따라 미집행액 발생(잔액 반납 완료)
				267,557,600	262,155,600	5,402,000	스마트공장 구축지원사업	명시이월	일부 기업 지원금 조정에 따라 미집행액 발생 (잔액 반납 완료)
		대행사업비	시설비및부대비	15,423,500	10,532,790	4,890,710	소공인 복합지원센터 구축사업 리모델링 설계용역	명시이월	계약금액에 따른 미집행액 발생



### (3) 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목							전용 받는 과목					전용사유
관	항	세항	목	예산액* (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목	전용액	
사업비용	710 영업비용	746 목적사업비	746-321 민간사업 지원	1,632,564,230	1,043,179,900	589,384,330	사업비용	710 영업비용	746 목적사업비	746-321 민간사업 지원	16,000,000	김포시 에너지효율시장 조성사업 추진
사업비용	710 영업비용	722 대행사업비	722-405 자산취득비	3,690,000,000	2,766,530	3,687,233,470	사업비용	710 영업비용	722 대행사업비	722-401 시설비 및 부대비	200,000,000	센터 리모델링 공사 추진

\*전용시점 예산액으로 작성

#### (4) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2022년도 (당기)				2021년도 (전기)				증 감	
		(1) 최 종 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 종 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	총 계	9,150,630,730	8,369,802,678	780,828,052	3,632,219,568	2,137,687,000	1,977,700,450	159,987,550	1,454,712,720	428.1	423.2
인 건 비	소 계	616,810,000	473,208,318	143,601,682	473,208,318	536,399,000	451,811,670	84,588,330	451,811,670	115.0	104.7
	인건비	382,395,000	302,023,240	80,371,760	302,023,240	344,259,000	332,380,450	11,879,550	332,380,450	111.1	90.9
	퇴직급여	38,529,000	38,529,000	0	38,529,000	21,854,000	21,854,000	-	21,854,000	176.3	176.3
	직무수행경비	21,350,000	17,101,090	4,248,910	17,101,090	19,320,000	19,320,000	0	19,320,000	110.5	88.5
	복리후생비	122,577,000	89,515,878	33,061,122	89,515,878	103,266,000	78,257,220	25,008,780	78,257,220	118.7	114.4
	평가급	51,959,000	26,039,110	25,919,890	26,039,110	47,700,000	-	47,700,000	-	108.9	-
기 타 경 영 비	소 계	221,233,000	185,387,870	35,845,130	185,387,870	261,138,000	205,607,480	55,530,520	205,607,480	84.7	90.2
	일반운영비	77,769,000	55,740,637	22,028,363	55,740,637	69,443,000	50,548,717	18,894,283	50,548,717	112.0	110.3
	여비	10,720,000	7,085,383	3,634,617	7,085,383	18,240,000	4,664,430	13,575,570	4,664,430	58.8	151.9
	업무추진비	7,500,000	7,447,000	53,000	7,447,000	7,500,000	5,278,280	2,221,720	5,278,280	100.0	141.1
	연구개발비	2,200,000	0	2,200,000	0	111,875,000	96,805,820	15,069,180	96,805,820	2.0	0.0
	교육훈련비	5,000,000	4,850,000	150,000	4,850,000	3,240,000	1,900,000	1,340,000	1,900,000	154.3	255.3
	수선유지교체비	69,376,000	66,416,810	2,959,190	66,416,810	10,000,000	7,721,000	2,279,000	7,721,000	693.8	860.2
	관서업무비	2,900,000	2,816,040	83,960	2,816,040	2,820,000	2,809,833	10,167	2,809,833	102.8	100.2
	위탁관리비	24,268,000	22,455,500	1,812,500	22,455,500	8,640,000	8,109,000	531,000	8,109,000	280.9	276.9
	행사홍보비	9,500,000	6,915,500	2,584,500	6,915,500	12,000,000	11,504,500	495,500	11,504,500	79.2	60.1
	시설비및부대비	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	8,000,000	6,931,000	1,069,000	6,931,000	75.0	86.6
	자산취득비	6,000,000	5,661,000	339,000	5,661,000	9,380,000	9,334,900	45,100	9,334,900	64.0	60.6
대 행 사 업 비	소 계	6,660,923,500	6,286,482,190	374,441,310	1,917,096,480	40,000,000	40,000,000	0	24,576,500	16,652.3	15,716.2
	인건비	122,500,000	122,500,000	0	0	-	-	-	-	-	-
	일반운영비	703,000,000	672,061,000	30,939,000	112,408,760	-	-	-	-	-	-
	민간사업지원금	1,310,000,000	1,032,477,180	277,522,820	1,032,477,180	-	-	-	-	-	-

(단위 : 원)

성질별	목 별	2022년도 (당기)				2021년도 (전기)				증 감	
		(1) 최 종 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 종 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	시설비및부대비	835,423,500	769,444,010	65,979,490	769,444,010	40,000,000	40000000	-	24,576,500	2,088.6	1,923.6
	자산취득비	3,690,000,000	3,690,000,000	0	2,766,530	-	-	-	-	-	-
목 적 사 업 비	소 계	1,651,664,230	1,424,724,300	226,939,930	1,056,526,900	1,300,150,000	1,280,281,300	19,868,700	772,717,070	127.0	111.3
	일반운영비	14,100,000	8,452,000	5,648,000	8,452,000	284,350,000	270,630,000	13,720,000	210,623,370	5.0	3.1
	민간사업지원금	1,632,564,230	1,411,377,300	221,186,930	1,043,179,900	1,015,800,000	1,009,651,300	6,148,700	562,093,700	160.7	139.8
	시설비및부대비	5,000,000	4,895,000	105,000	4,895,000	-	-	-	-	-	-
기타영업외 비용	소 계	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100.0	100.0
	기본재산적립*	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100.0	100.0

\*기본 자본금, 예산총계에 미포함

**(5) 보조금명세서**

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출연기관	금 액	보조목적	회계처리방법
합 계			9,100,000		
기타보조금	사업수익	경기도시장상권진흥원	9,100,000	소공인집적지구네트워크 사업	보조금사업비 처리

## 8. 경 영 분 석 지 표

# (1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안 정 성 지 표	유동비율	유동자산 _____ × 100	-	-	-	
		유동부채				
	순자산 비율	자기자본 _____ × 100	-	-	-	
		총 자 산				
	부채비율	부채총계 _____ × 100	-	-	-	
		자기자본				
수 익 성 지 표	영업이익률	영업이익 _____ × 100	-	-	-	
		매출액(영업수익)				
	순이익률	당기순이익 _____ × 100	-	-	-	
		매출액(영업수익)				
	자기자본 순이익률	당기순이익 _____ × 100	-	-	-	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총 자 산 순이익률	당기순이익 _____ × 100	-	-	-	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
활 동	자기자본 회 전 율	매출액(영업수익)	-	-	-	

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
성 지 표 (회)		$(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본}) / 2$				
	총 자 산 회 전 율	매출액(영업수익)	-	-	-	
		$(\text{기초총자산} + \text{기말총자산}) / 2$				
수 지 비 율	총수지비율	$\frac{\text{총수익}(\text{영업수익} + \text{영업외수익} + \text{특별이익})}{\text{총비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	-	-	-	
	경상수지비율	$\frac{\text{경상수익}(\text{영업수익} + \text{영업외수익})}{\text{경상비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용})} \times 100$	-	-	-	
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	-	-	-	
업 무 처 리 효 율 성 지 표	인건비비율	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	12	26.13	△14.13	
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	$\frac{\text{인 건 비}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2}$	42,702	41,677	1,025	직원 8명
	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	$\frac{\text{매출액}(\text{영업수익})}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2}$	335,958	157,097	178,861	직원 8명

※ 인건비에 퇴직급여 포함

## 9. 참 고 자 료

(1) - 재무제표 총괄 설명

(2) - 예산결산 총괄 설명



## (1) 재무제표 총괄 설명

### 1. 재무상태표

재무상태표는 특정시점(2022.12.31. 현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재무상태표에 의하면 재단의 총자산은 614,289,804원이고, 총부채는 604,289,804원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 10,000,000원입니다.

#### (1) 자산

총자산은 614,289,804원으로 자산의 구성내역은 유동자산이 604,289,804원이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 10,000,000원으로 유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다. 유동자산은 현금및현금성자산 603,224,789원, 퇴직급여충당금에 대한 미수금 1,065,006원으로 구성되어 있으며, 비유동자산은 지자체 출연기본 재산인 자본금에 대한 장기금융상품 10,000,000원으로 구성되어 있습니다.

비유동자산에서 유형자산 중 구축물은 전년에 비해 800,020,510원 증가하였으며, 소공인복합지원센터 리모델링 공사에 따른 자산 취득원가 794,020,510원과 진흥원 장애인 경사로 설치 6,000,000원에 의한 것입니다. 시설장치는 진흥원 소음 흡음판 제작에 의해 전년에 비해 400,000원 증가하였으며, 비품은 회의용 태블릿 구매, 비대면 감역 감지장비 구매 등 자산취득비로 구매한 물품에 의해 전년에 비해 8,427,530원 증가하였습니다.

무형자산은 소프트웨어 구입에 따라 전년 대비 1,078,208원 증가하였으며, 기타 비유동자산은 관용차량 임차 보증금에 따른 것으로 전년과 동일합니다.

#### (2) 부채

총부채는 604,289,804원으로 부채의 구성내역은 유동부채가 603,224,798원이고, 유동부채를 제외한 비유동부채가 1,065,006원으로 유동부채가 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동부채는 보조금 미정산에 따른 반환금 1,518,868원, 예수금 8,530원, 사업비 이월에 따른 선수금 601,697,400원으로 구성되어 있으며, 비유동부채는 퇴직급여충당부채 64,663,406원에서 퇴직연금운용자산 63,598,400원을 차감한 1,065,006원입니다.

### (3) 순자산

총 순자산 규모는 10,000,000원으로 지자체 출연 기본재산에 따른 자본금 10,000,000원으로 구성되어 있습니다.

## 2. 운영성과표

회계연도 동안의 재정운영 결과인 수익과 비용의 내역을 일정 기준에 따라 체계적으로 표시하는 재무제표로 재단의 사업수익은 2,847,665,274원이며 사업비용은 2,847,665,274원입니다.

### (1) 사업수익

사업수익은 2,847,665,274원으로 출연금 수익은 2,101,413,834원, 소공인 집적지구 네트워크 사업에 따른 보조금 수익은 7,587,000원, 대행 사업에 따른 수익은 1,452,000,000원이며 정산반환금 총 713,335,560원을 차감하였습니다.

### (2) 사업비용

사업비용은 2,847,665,274원으로 비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비는 302,023,240원, 퇴직급여 39,594,006원, 일반운영비 174,853,637원, 여비는 7,085,383원, 업무추진비 7,447,000원, 직무수행경비 17,101,090원, 복리후생비 89,515,878원, 교육훈련비 4,850,000원, 수선유지교체비 66,416,810원, 행사홍보비 6,915,500원, 관서업무비 2,816,040원, 평가급 26,039,110원, 위탁관리비 22,455,500원, 시설비및부대비 4,895,000원, 민간사업지원금 2,075,657,080원으로 구성되어 있습니다.

### (2) 사업외수익

사업외수익은 예금 이자수익 2,320,532원, 카드 포인트 세입처리에 따른 기타영업외수익 168,420원이며 정산반환금 총 2,488,952원을 차감하였습니다.

## (2) 예산결산 총괄 설명

### 1. 예산결산 총괄

#### (1) 수입예산결산

수입예산현액은 총 9,153,119,682원(전년도 이월금 522,987,730원 포함)으로 사업예산 9,141,119,682원(이자수익 2,320,532원 및 기타영업외수익 168,420원 포함)과 자본예산 12,000,000원으로 구성되어 있으며, 결산액은 9,153,119,682원입니다.

#### (2) 지출예산결산

지출예산현액은 총 9,150,630,730원(전년도 이월금 522,987,730원 포함)으로 사업예산은 9,138,630,730원, 자본예산 12,000,000원으로 구성되어 있습니다. 사업예산은 영업비용 826,043,000원, 재단목적사업 1,651,664,230원, 대행사업 6,660,923,500원이며, 자본예산은 유형자산 취득 12,000,000원입니다. 지출예산에 대한 결산액은 8,369,802,678원으로 780,828,052원의 반납액이 발생하였습니다.

#### (3) 수입·지출예산의 차액(반납액)

수입·지출예산의 결산액 차액은 783,317,004원으로 이자수익 및 기타영업외수익에 따른 차액 2,488,952원, 사업예산 차액 780,489,052원, 자본예산 차액 339,000원으로 구성되어 있습니다.

사업예산 결산액 차액은 예산 집행잔액 발생에 의한 것이며, 영업비용 179,107,812원, 재단목적사업 226,939,930원, 대행사업 374,441,310원입니다. 자본예산 결산액 차액은 유형자산 취득 예산 집행 잔액 발생에 의한 것이며 339,000원입니다.

#### (4) 차기이월금

차기이월액 중에는 명시이월 4,737,583,110원이 포함되어 있으며 이를 공제한 순세계잉여금은 67,492,490원으로 대행사업 및 보조금사업 미정산 반환금에 의한 것입니다.