

# 2021 회계연도 결산서



**김포산업진흥원**  
GimpO Industry Promotion Agency

# 《 목 차 》

1. 총괄표 .....	1
2. 사업보고서 .....	4
3. 재무제표 .....	13
4. 재무제표 부속명세서 .....	28
5. 예산결산보고서 .....	36
6. 예산결산 부속명세서 .....	43
7. 경영분석지표 .....	49
8. 감사보고서 .....	52

# 1. 총괄표

내 용		출자 기관	출연 기관
<b>I. 결산서</b>			
1. 총괄표			○
2. 사업보고서	(1) 개황		○
	(2) 연도별 업무현황		○
	(3) 사업운영성과		○
3. 재무제표	(1) 재무상태표		○
	(2) 운영성과표		○
	(3) 순자산변동표		○
	(4) 현금흐름표		
	(5) 재무제표에 대한 주석		○
4. 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) 충당금명세서		
	(16) 기본재산명세서		○
	(17) 잉여금명세서		
	(18) 제조(공사)원가명세서		
	(19) 성질별 손익계산서		
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서		
	(21) 우발부채 현황		
	(22) 금융부채 현황		
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄		○
	(2) 수입예산결산보고서		○
	(3) 지출예산결산보고서		○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서		
	(2) 예산이월액조서		○

내 용		출자 기관	출연 기관
	(3) 전년도이월액조서		○
	(4) 예산전용액조서		○
	(5) 계속비결산조서		
	(6) 미수액조서, 미지급액조서		
	(7) 불납결손액조서		
	(8) 수입·지출외현금현재액조서		
	(9) 지출예산 성질별결산		○
	(10) 보조금 명세서		
	(11) 기부금 명세서		
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표		○
감사보고서			
	(1) 회계감사보고서		○

## 2. 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	
정규직	기관장	남	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		9	1	2	1	3	2	
일반직	행정직	9	1	2	1	3	2	공무원파견 1명
	기술직	-	-	-	-	-	-	



## (2) 연도별 업무현황

### 가. 업무현황

1. 사 업 개 시(설립)년 월 일		2020년 7월 1일			
2. 출자출연기관 적용년월일		2020년 5월 12일			
3. 대표이사(이사장)		정하영			
구 분	연 도 별	2021(당기)		2020(전기) (B)	증감 (A-B)
		목 표	실적 (A)		
4. 사업추진 실적	김포시 5대 대표산업 혁신 지원사업	10개사	10개사	-	-
	전기자동차 부품생산 가능화 지원사업	10개사	10개사	-	-
	전기자동차 온라인 교육사업	수립	수립	-	-
	김포시 중소기업 스마트공장 지원사업	35개사	30개사	-	-
	중소사업장 에너지효율시장 조성사업	5개사	5개사	-	-
	김포산업진흥원 정책자문위원회 개최	2회	2회	-	-
	김포시 중소기업 시험분석비 지원 사업	-	-	27개사	-
	김포시 중소기업 인증획득 지원 사업	-	-	4개사	-
	김포시 중소기업 컨설팅 지원 사업	-	-	5개사	-
	DB·플랫폼 기반 비즈니스 모델 발전전략 수립	수립	수립	수립중	-
	소공인지원 공모사업 지원 전략 수립	수립	수립	수립중	-
	김포시 5대 대표산업혁신 위원회 개최	4회	4회	1회	-
	김포시 SNS 홍보영상 지원 사업	-	-	5개사	-
	김포시 기업 이미지 구축 사업	-	-	5개사	-

	연도별	2021(당기)		2020(전기) (B)	증감 (A-B)
		예산액	집행액(A)		
5. 사업수익 (단위 : 원)	계	1,278,150,000	748,413,570	37,553,000	785,966,570
	김포시 5대 대표산업 혁신 지원사업	100,000,000	93,851,300	-	93,851,300
	전기자동차 부품생산 가능화 지원사업	200,000,000	20,000,000	-	20,000,000
	전기자동차 온라인 교류사업	13,200,000	13,200,000	-	13,200,000
	김포시 중소기업 스마트공장 지원사업	686,800,000	419,242,400	-	419,242,400
	SNS 서포터즈 기업마케팅 지원사업	4,200,000	3,600,000	-	3,600,000
	기업지원 지능형 DB·플랫폼 구축사업	200,000,000	139,993,370	-	139,993,370
	소공인복합지원센터 리모델링 설계용역	40,000,000	24,576,500	-	24,576,500
	김포시 중소기업 시험분석비 지원 사업	-	-	24,633,000	(24,633,000)
	김포시 중소기업 인증획득 지원 사업	-	-	12,920,000	(12,920,000)
	김포시 중소기업 컨설팅 지원 사업	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000
	김포시 SNS 홍보영상 지원 사업	4,950,000	4,950,000	-	4,950,000
	김포시 기업 이미지 구축 사업	19,000,000	19,000,000	-	19,000,000

## 나. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	1,413,870,320	322,692,895	1,088,177,425	438.1%	
영업수익	1,413,870,320	322,692,895	1,088,177,425	438.1%	
영업 외 수익	-	-	-	-	

## 다. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	1,435,725,320	300,837,895	1,134,887,425	477.2%	
영업비용	1,435,725,320	300,837,895	1,134,887,425	477.2%	
영업 외 비용	-	-	-		

※ 3. 재무제표의 (2)-운영성과표를 바탕으로 작성함

### (3) 사업운영성과

#### 가. 공급확대 · 개선성과

##### ○ 전기자동차 특성화 사업

- 전기차 부품 업체에 대한 단계별 지원(가능화·고도화·주도화)을 통하여 전기자동차 산업의 기반 마련 및 대표산업 도약

##### ○ 5대 대표산업 성장동력 발굴 사업

- 김포시 5대 대표산업 협의체 구축·운영을 통해 산업 육성방안을 발굴하고 정부 공모사업을 통한 예산 확보

##### ○ 기업지원 지능형 DB·플랫폼 구축 사업

- 김포시 기업지원 지능형 DB·플랫폼 구축을 통한 김포시 산업 위기대응 및 정책 수립에 활용하고, 민가에 개방하여 새로운 비즈니스 모델 창출

##### ○ 기업지원 지능형 DB·플랫폼 활성화 사업

- 전문가, 산업체 종사자 등의 의견을 종합하여 플랫폼 구축 방향 점검하고, 구축 후 설명회 개최를 통한 활용방안 제시 및 활성화

##### ○ 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

##### ○ 김포시 5대 대표산업 혁신 지원 사업

- 전기전자, 기계금속 업종에 해당하는 중소기업의 제(부)품, 공정개선을 지원하여 고객 수요에 맞는 신속한 대응을 통해 제품경쟁력 강화 및 생산성 향상 도모

##### ○ 김포산업진흥원 정책자문위원회 및 김포시 5대 대표산업 혁신 위원회 운영

- 산업진흥원 역할 및 운영 자문
- 김포시 5대 대표산업(전기자동차, 첨단소재부품, 지능형기계, 관광레저, 스마트물류) 위원회별 정기 회의 개최(분기별 1회)를 통한 기업지원 시책 발굴 및 정책 제안

##### ○ 김포산업진흥원 외부 평가위원 인력 풀

- 지원사업 기업 선정 공정성 확보를 위해 분야별 전문가 구성 및 평가위원 활용

## 나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

- 2021년 재단운영 출연금은 2,021,738천원으로 재단목적 사업비 1,224,200천원, 운영비 780,158천원, 자산 및 시설비 17,380천원으로 책정
- 2021년 소공인 복합지원센터 리모델링과 관련하여, 김포시 기업지원과 대행사업비 40,000천원 구성

## 다. 주요경영 개선사항

- 진흥원 조직 체계 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
  - 임직원 필수 교육 이수율 통한 기본소양교육 실시
  - 전기자동차 산업, 4차 산업혁명 등 외부전문가 초청 교육 및 직원 역량 강화
  - 중소기업 기술 트렌드 및 산업 이슈 파악을 위한 관련 박람회·전시회 참관
- 경영전략 설정을 통한 기관설립목표와 기업지원사업 연계성 강화
  - 연속사업 및 신규사업에 대한 목표 지표 설정(KPI)
  - 부서별·직무별 주요 성과 및 환류사항 분석을 통해 연도별 특성 반영
- 부정·부패로부터 깨끗한 윤리경영 실천 체계 구축
  - 윤리헌장, 윤리강령 제정, 임직원 청렴·반부패 실천 결의, 청탁금지법, 공직기강 강화 교육 및 윤리경영 조직문화 조성

## 라. 주민서비스 개선시책 및 내용

- 소공인 복합지원센터 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
- 기업 산업현장 중심 애로사항 개선 및 해결을 위한 신고 프로세스 구축
  - 경기지방중소벤처기업청 자문단 파견
  - 판로, 자금, 수출지원, 중소기업 지원정책 등 상담 지원

#### 마. 기타사항

- 선제적 재난·안전사고 대응을 위한 안전관리 기반 마련
  - 시설물 안전 및 코로나-19 등 상황별 안전사고 대응 매뉴얼, 연도별 안전기본계획, 직원별 역할책임 부여, 상·하반기 안전재난 기본 교육 실시
- 지역사회 상생발전을 위한 임직원 노력
  - 산업단지 환경정화 활동(격월 실시)
  - 전 직원 지역사회 모금(김포복지재단 나눔릴레이) 참여
  - 사회적기업 생산품 우선 구매

### 3. 재 무 제 표

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 순자산변동표

별첨 : 주석

## (1) 재무상태표

제2(당)기 2021년 12월 31일 현재

제1(전)기 2020년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	508,163,240	508,163,240	-	80,150,000	80,150,000	-
(1) 당좌자산	508,163,240	508,163,240	-	80,150,000	80,150,000	-
현금및현금성자산	507,985,230	507,985,230	-	80,150,000	80,150,000	-
미수금	178,010	178,010	-	-	-	-
II. 비유동자산	14,430,076	14,430,076	-	31,855,000	31,855,000	-
(1) 투자자산	14,430,076	14,430,076	-	31,855,000	31,855,000	-
장기금융상품	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	-
퇴직연금운용자산	4,430,076	4,430,076	-	21,855,000	21,855,000	-
(2) 유형자산	-	-	-	-	-	-
구축물	9,276,000	9,276,000	-	5,790,000	5,790,000	-
(-) 감가상각누계액	(2,600,670)	(2,600,670)	-	(749,805)	(749,805)	-
(-) 수탁자산취득보조금	(6,675,330)	(6,675,330)	-	(5,040,195)	(5,040,195)	-
시설장치	19,929,100	19,929,100	-	9,038,100	9,038,100	-
(-) 감가상각누계액	(6,337,269)	(6,337,269)	-	(1,170,434)	(1,170,434)	-
(-) 수탁자산취득보조금	(13,591,831)	(13,591,831)	-	(7,867,666)	(7,867,666)	-
비품	17,529,550	17,529,550	-	8,343,150	8,343,150	-
(-) 감가상각누계액	(6,559,738)	(6,559,738)	-	(1,623,326)	(1,623,326)	-
(-) 수탁자산취득보조금	(10,969,812)	(10,969,812)	-	(6,719,824)	(6,719,824)	-
건설중인자산	24,576,500	24,576,500	-	-	-	-
(-) 수탁자산취득보조금	(24,576,500)	(24,576,500)	-	-	-	-
(3) 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	522,593,316	522,593,316	-	112,005,000	112,005,000	-



(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타 사업	통합	공익목적사업	기타 사업
부채						
Ⅰ. 유동부채	512,593,316	512,593,316		80,150,000	80,150,000	-
미지급금	5,029,086	5,029,086		4,200,000	4,200,000	-
선수금	507,564,230	507,564,230		75,950,000	75,950,000	-
Ⅱ. 비유동부채	-	-		-	-	-
퇴직급여충당부채	39,461,564	39,461,564		-	-	-
(-) 퇴직연금운용자산	(39,461,564)	(39,461,564)		-	-	-
Ⅲ. 고유목적사업준비금	-	-		21,855,000	21,855,000	
고유목적사업준비금	-	-		21,855,000	21,855,000	
부채총계	<b>512,593,316</b>	<b>512,593,316</b>		<b>102,005,000</b>	<b>102,005,000</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	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10,000,000	
부채 및 순자산 총계	<b>522,593,316</b>	<b>522,593,316</b>		<b>112,005,000</b>	<b>112,005,000</b>	

※ 3. 재무제표의 별첨 : 주석 참조

## (2) 운영성과표

제2(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지  
제1(전)기 2020년 7월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	1,413,870,320	1,413,870,320	-	<b>322,692,895</b>	<b>322,692,895</b>	-
출연금수익	1,573,857,870	1,573,857,870	-	651,967,750	651,967,750	-
보조금수익	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-
대행사업수익	-	-	-	-	-	-
정산반환금	(159,987,550)	(159,987,550)	-	(341,274,855)	(341,274,855)	-
II. 사업비용	1,435,725,320	1,435,725,320	-	<b>300,837,895</b>	<b>300,837,895</b>	-
급여	283,192,550	283,192,550	-	115,659,250	115,659,250	-
제수당	49,187,900	49,187,900	-	34,915,790	34,915,790	-
퇴직급여	43,709,000	43,709,000	-	-	-	-
복리후생비	97,577,220	97,577,220	-	8,981,880	8,981,880	-
여비	4,664,430	4,664,430	-	1,590,000	1,590,000	-
공공요금및제세	4,020,870	4,020,870	-	1,736,631	1,736,631	-
수도광열비	2,639,770	2,639,770	-	1,593,430	1,593,430	-
소모품비	12,804,057	12,804,057	-	4,331,410	4,331,410	-
도서인쇄비	3,757,200	3,757,200	-	1,442,985	1,442,985	-
지급임차료	18,535,800	18,535,800	-	2,974,900	2,974,900	-
수선유지비	7,721,000	7,721,000	-	60,000	60,000	-
차량유지비	1,194,510	1,194,510	-	224,549	224,549	-
보험료	346,210	346,210	-	-	-	-
지급수수료	58,299,300	58,299,300	-	8,449,140	8,449,140	-
업무추진비	5,278,280	5,278,280	-	2,916,250	2,916,250	-
관서업무비	2,809,833	2,809,833	-	1,537,240	1,537,240	-
교육훈련비	1,900,000	1,900,000	-	-	-	-
행사홍보비	15,104,500	15,104,500	-	11,930,760	11,930,760	-
회의운영비	10,140,000	10,140,000	-	3,361,800	3,361,800	-
연구개발비	250,749,190	250,749,190	-	49,578,880	49,578,880	-
시설비	-	-	-	-	-	-
자산취득비	-	-	-	-	-	-
감가상각비	-	-	-	-	-	-
민간사업지원비	562,093,700	562,093,700	-	37,553,000	37,553,000	-
보조금사업비	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타 사업	통합	공익목적사업	기타 사업
Ⅲ. 사업이익	(21,855,000)	(21,855,000)	-	<b>21,855,000</b>	<b>21,855,000</b>	-
Ⅳ. 사업외수익	-	-	-	-	-	-
이자수익	1,046,273	1,046,273	-	356,464	356,464	-
정산반환금	(1,046,273)	(1,046,273)	-	(356,464)	(356,464)	-
Ⅴ. 사업외비용	-	-	-	-	-	-
Ⅵ. 고유목적사업준비금전입액	-	-	-	<b>21,855,000</b>	<b>21,855,000</b>	-
Ⅶ. 고유목적사업준비금환입액	21,855,000	21,855,000	-	-	-	-
Ⅷ. 법인세차감전순이익	-	-	-	-	-	-
Ⅸ. 법인세등	-	-	-	-	-	-
X. 당기순이익	-	-	-	-	-	-

### (3) 순자산변동표

제2(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지  
제1(전)기 2020년 7월 1일부터 2020년 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분	기본순자산			보통순자산		순자산 조정	총 계
	국가출연 기본재산	자자체출연 기본재산	기타 기본재산	적립금	이익잉여금 (또는결손금)		
2020.7.1.(전기초) 당기순이익(손실)		10,000,000					10,000,000
2020.12.31.(전기말)		10,000,000					10,000,000
2021.1.1.(당기초) 당기순이익(손실)		10,000,000					10,000,000
2021.12.31.(당기말)		10,000,000					10,000,000

제 2 기 2021년 12월 31일 현재  
제 1 기 2020년 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 정하영, 원장은 이하관입니다.

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	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) 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.

#### (7) 수익의 인식

재단은 김포시로부터 교부받은 금액을 출연금수익으로 인식하고 있습니다.

#### (8) 정산반환금

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

#### (9) 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.

(10) 고유목적사업준비금

고유목적사업준비금은 법인세법 제29조에 따라 고유목적사업이나 지정기부금에 사용하기 위해 미리 비용으로 계상하면서 동일한 금액으로 인식한 부채계정으로, 유동부채와 비유동 부채로 구분하지 않고 별도로 표시합니다.

3. 현금및현금성자산

보고기간 종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과목	예입처	연이자율(%)	당기	전기
보통예금	농협	0.1%	507,985	80,150

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	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)



(단위 : 천원)

과목	기초금액	취득	처분	감가상각비	기말금액
건설중인자산	-	24,577	-	-	24,577
수탁자산취득보조금	-	(24,577)	-	-	(24,577)
합계	-	-	-	-	-

(전기)

(단위 : 천원)

과목	기초금액	취득	처분	감가상각비	기말금액
구축물	-	5,790	-	(750)	5,040
수탁자산취득보조금		(5,790)		750	(5,040)
시설장치	-	9,038	-	(1,170)	7,868
수탁자산취득보조금		(9,038)		1,170	(7,868)
비품	-	8,343	-	(1,623)	6,720
수탁자산취득보조금		(8,343)		1,623	(6,720)
합계	-	-	-	-	-

## 6. 퇴직급여충당부채

퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(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)

(전기)

(단위 : 천원)

과목	기초금액	증가	감소	기말잔액
퇴직급여충당부채	-	-	-	-
퇴직급여운용자산	-	(21,855)	-	(21,855)
합계	-	(21,855)	-	(21,855)

#### 7. 고유목적사업준비금

당기 및 전기중 고유목적사업준비금의 변동내역은 다음과 같으며, 고유목적사업준비금전입액과 환입액은 운영성과표의 손익항목으로 반영하고 있습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	21,855	-
당 기 전 입	-	21,855
당 기 환 입	(21,855)	-
기 말 잔 액	-	21,855

#### 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 주식 4 참조

## 9. 순자산변동

당기 중 순자산변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	미처분잉여금		
전기초 (2020.07.01.)	10,000	-	-	10,000
전기운영이익	-	-	-	-
전기말(2020.12.31.)	10,000	-	-	10,000
당기초(2021.01.01.)	10,000	-	-	10,000
당기운영이익	-	-	-	-
당기말(2021.12.31.)	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	1,573,858
		자본예산	40,842
		정산반환금	(159,988)

## 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	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

(전기)

(단위 : 천원)

사업비용	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
사업수행비용	111,063	143,772	5,554	23,349	283,738
일반관리비용	0	15,785	1,035	280	17,100
합 계	111,063	159,557	6,589	23,629	300,838

## 12. 사업비용의 세부 내용

사업비용의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	당 기	전 기
급여	283,193	115,659
제수당	49,188	34,916
퇴직급여	43,709	-
복리후생비	97,577	8,982
여비	4,664	1,590
공공요금 및 제세	4,021	1,737
수도광열비	2,640	1,593
소모품비	12,804	4,331
도서인쇄비	3,757	1,443
지급임차료	18,536	2,975
수선유지비	7,721	721

(단위 : 천원)

계정과목	당 기	전 기
차량유지비	1,195	225
보험료	346	-
지급수수료	58,299	8,449
업무추진비	5,278	2,916
관서업무비	2,810	1,537
교육훈련비	1,900	-
행사홍보비	15,105	11,931
회의운영비	10,140	3,362
연구개발비	250,749	49,579
민간사업지원비	562,093	37,553
보조금사업비	-	12,000
합 계	1,435,725	300,838

### 13. 재무제표의 확정

재단의 2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2022년 2월 23일자 이사회에서 확정될 예정입니다.

## 4. 재 무 제 표 부 속 명 세 서

- |     |   |             |
|-----|---|-------------|
| (1) | - | 현금예금명세서     |
| (2) | - | 기타투자자산명세서   |
| (3) | - | 유형자산명세서     |
| (4) | - | 기타비유동자산명세서  |
| (5) | - | 미지급비용(금)명세서 |
| (6) | - | 기타유동부채명세서   |
| (7) | - | 기본재산명세서     |

# (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		90,150,000	2,087,178,133	1,484,352,853	612,825,280	
현금 및 현금성 자산	소계	80,150,000	2,087,178,133	1,484,352,853	602,825,280	농협은행
	현금	-	-	-	-	
	보통예금	80,150,000	2,061,738,000	1,458,912,720	507,985,230	
	보통예금	-	24,576,500	24,576,500	-	
	수입지출외	-	863,633	863,633	-	
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	21,855,000	21,854,000 (182,640)*	-	43,709,000 (43,891,640)

\*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	5,790,000	3,486,000	-	9,276,000	749,805	1,850,865	-	2,600,670	6,675,330	
시설장치	9,038,100	10,891,000	-	19,929,100	1,170,434	5,166,835	-	6,337,269	13,591,831	
비품	8,343,150	9,186,000	-	17,529,550	1,623,325	4,936,413	-	6,559,738	10,969,812	
건설중인 자산	-	24,576,500	-	24,576,500	-	-	-	-	24,576,500	
소계	23,171,250	48,139,900	-	71,311,150	3,543,565	11,954,112	-	15,497,677	55,813,473	
수탁자산 보조금	(23,171,250)	(48,239,900)	-	(71,311,150)	(3,543,565)	(11,954,112)	-	(15,497,677)	(55,813,473)	
합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### (4) 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		-	-	-	-

**(5) 미지급비용(금)명세서**

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (2021.12.31.기준)	거래처	미지급사유
미지급금	2021.12.31.	421,000	1	농협은행	법인카드대금

## (6) 기타유동부채 명세서

(단위 : 원)

예산과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
213 지급수수료	2021.07.30.	기타	60,006,630	한국산업기술시험원 (KTL)	
221 연구개발비	2021.07.30.	기타			
222 민간사업지원	2021.08.20.	기타	180,000,000	선정기업 9개사	
	2021.12.10.	기타	267,557,600	선정기업 9개사	
401 시설비	2021.11.19.	기타	15,423,500	CA그룹 종합 건축사무소	

※ 구분 : 원천세, 잡종금, 하자보증금, 기타

## (7) 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)

## 5. 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	2,081,171,633	2,081,171,633	-	계	57,380,000	57,380,000	-	계	2,138,551,633	2,138,551,633	-
	영업 외수익	2,081,171,633	2,081,171,633	-	자본금 잉여수입 기타자본적 수입	17,380,000	17,380,000	-	영업외수익	2,081,171,633	2,081,171,633	-
									자본금 잉여수입	17,380,000	17,380,000	-
									기타자본적 수입	40,000,000	40,000,000	-
지 출 (II)	계	2,080,308,000	1,921,434,550	158,873,450	계	57,380,000	56,265,900	1,114,100	계	2,137,688,000	1,977,700,450	159,987,550
	영업비용	780,158,000	641,153,250	139,004,750	유형자산 취득	57,380,000	56,265,900	1,114,100	영업비용	780,158,000	641,153,250	139,004,750
	재단목적 사업	1,300,150,000	1,280,281,300	19,868,700					재단목적 사업	1,300,150,000	1,280,281,300	19,868,700
차 액 (I-II)	당기손익 (자본 형성)	863,633	159,737,083	(158,873,450)	과부족 자본형성	-	1,114,110	(1,114,100)	계	863,633	154,702,483	(159,987,550)
									차 기 이 월 금	사고이월		-
										명시이월		522,987,730
										계속비		-
										미지급금		522,987,730

## (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)					2,043,795,000	18,806,633	75,950,000	-	2,138,551,633	2,138,551,633	-	-
수익적수입 계 (1)					2,041,695,000	△36,473,367	-	-	2,005,221,633	2,005,221,633	-	-
	영업외수익				2,041,695,000	△36,473,367	-	-	2,005,221,633	2,005,221,633	-	-
		출자출연금수익			2,041,695,000	△37,337,000	-	-	2,004,358,000	2,004,358,000	-	-
			지자체출자출연금		2,041,695,000	△37,337,000	-	-	2,004,358,000	2,004,358,000	-	-
				김포산업진흥원	2,041,695,000	△37,337,000	-	-	2,004,358,000	2,004,358,000	-	-
		이자수익				-	863,633	-	-	863,633	863,633	-
		예금이자수익			-	863,633	-	-	863,633	863,633	-	-
			예금이자		-	863,633	-	-	863,633	863,633	-	-
	자본적수입 계 (2)					2,100,000	55,280,000	-	-	57,380,000	57,380,000	-
	자본잉여금수입				2,100,000	15,280,000	-	-	17,380,000	17,380,000	-	-
		출자출연금수익			2,100,000	15,280,000	-	-	17,380,000	17,380,000	-	-
			지자체출자출연금		2,100,000	15,280,000	-	-	17,380,000	17,380,000	-	-



(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				
				김포산업진흥원	2,100,000	15,280,000	-	-	17,380,000	17,380,000	-	-
	기타자본적수입				-	40,000,000	-	-	40,000,000	40,000,000	-	-
		기타자본적수입			-	40,000,000	-	-	40,000,000	40,000,000	-	-
			기타자본적수입		-	40,000,000	-	-	40,000,000	40,000,000	-	-
				대행사업비	-	40,000,000	-	-	40,000,000	40,000,000	-	-
이월재원 수입 계 (3)					-	-	75,950,000	-	75,950,000	75,950,000	-	-
	이월재원총당액				-	-	75,950,000	-	75,950,000	75,950,000	-	-
	미지급이월액				-	-	-	-	-	-	-	-

### (3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액						당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 (A-E-F)	
구분	항목	세목	목	당초	추경	예산전용액 (이용,전용, 조정,이체)	예비비 지출액	이월자금예산액			계 (A)	채무확정액 (C)			지급 결정 액 (D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월		계속비 이월
합 계 (1+2)				2,043,795,000	17,943,000	-	-	75,950,000	-	2,137,688,000	1,983,849,150	1,977,700,450	-	1,454,712,720	522,987,730	522,987,730	-	522,987,730	-	159,987,550
700 수익적지출 계 (1)				2,041,695,000	△37,337,000	-	-	75,950,000	-	2,080,308,000	1,927,583,250	1,921,434,550	-	1,413,870,320	507,564,230	507,564,230	-	507,564,230	-	158,873,450
710 영업비용				821,695,000	△41,537,000	-	-	-	-	780,158,000	641,153,250	641,153,250	-	641,153,250	-	-	-	-	-	139,004,750
712-100 인건비				403,038,000	△36,924,000	-	-	-	-	366,114,000	354,234,450	354,234,450	-	354,234,450	-	-	-	-	-	11,879,550
712-101 급여				308,887,000	△14,889,000	-	-	-	-	293,998,000	283,192,550	283,192,550	-	283,192,550	-	-	-	-	-	10,805,450
712-102 제수당				72,297,000	△22,035,000	-	-	-	-	50,261,000	49,187,900	49,187,900	-	49,187,900	-	-	-	-	-	1,074,100
712-106 퇴직급여				21,854,000	-	-	-	-	-	21,854,000	21,854,000	21,854,000	-	21,854,000	-	-	-	-	-	-
712-200 경비				370,957,000	△4,613,000	-	-	-	-	366,344,000	286,918,800	286,918,800	-	286,918,800	-	-	-	-	-	79,425,200
712-201 복리후생비				129,844,000	△7,258,000	-	-	-	-	122,586,000	97,577,220	97,577,220	-	97,577,220	-	-	-	-	-	25,008,780
712-202 여비				18,240,000	-	-	-	-	-	18,240,000	4,664,430	4,664,430	-	4,664,430	-	-	-	-	-	13,575,570
712-203 공공요금 및세제				4,467,000	-	-	-	-	-	4,467,000	4,020,870	4,020,870	-	4,020,870	-	-	-	-	-	446,130
712-204 수도광열비				3,960,000	3,200,000	-	-	-	-	7,160,000	2,639,770	2,639,770	-	2,639,770	-	-	-	-	-	4,520,230
712-206				11,422,000	1,700,000	-	-	-	-	13,122,000	12,804,057	12,804,057	-	12,804,057	-	-	-	-	-	317,943

(단위 : 원)

과 목			예 산 액							당기지출 원인행위액 (B)	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		계 (A)		채무환정액 (C)	지급정 액 (D)			계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
		소모품비																	
		712-208 도서인쇄비	6,914,000	-	-	-	-	-	6,914,000	3,757,200	3,757,200	-	3,757,200		-	-	-	-	3,156,800
		712-209 지급입차료	19,560,000	-	-	-	-	-	19,560,000	18,535,800	18,535,800	-	18,535,800	-	-	-	-	-	1,024,200
		712-210 수선유지비	10,000,000	-	-	-	-	-	10,000,000	7,721,000	7,721,000	-	7,721,000	-	-	-	-	-	2,279,000
		712-211 차량유지비	1,840,000	-	-	-	-	-	1,840,000	1,194,510	1,194,510	-	1,194,510	-	-	-	-	-	645,490
		712-212 보험료	3,095,000	△2,695,000	-	-	-	-	400,000	346,210	346,210	-	346,210	-	-	-	-	-	53,790
		712-213 지급수수료	19,700,000	440,000	-	-	-	-	20,140,000	12,099,300	12,099,300	-	12,099,300	-	-	-	-	-	8,040,700
		712-214 업무추진비	7,500,000	-	-	-	-	-	7,500,000	5,278,280	5,278,280	-	5,278,280	-	-	-	-	-	2,221,720
		712-215 관서업무비	2,820,000	-	-	-	-	-	2,820,000	2,809,833	2,809,833	-	2,809,833	-	-	-	-	-	10,167
		712-216 교육훈련비	3,240,000	-	-	-	-	-	3,240,000	1,900,000	1,900,000	-	1,900,000	-	-	-	-	-	1,340,000
		712-218 행사홍보비	12,000,000	-	-	-	-	-	12,000,000	11,504,500	11,504,500	-	11,504,500	-	-	-	-	-	495,500
		712-220 회의운영비	4,480,000	-	-	-	-	-	4,480,000	3,260,000	3,260,000	-	3,260,000	-	-	-	-	-	1,220,000
		712-221 연구개발비	111,875,000	-	-	-	-	-	111,875,000	96,805,820	96,805,820	-	96,805,820	-	-	-	-	-	15,069,180
		713 성과급	47,700,000	-	-	-	-	-	47,700,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,700,000

(단위 : 원)

과 목			예산액							당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 (A-E-F)
구	항	목	당초	추경	예산전용액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액		계 (A)		채무확정액 (C)	지급 결정 액 (D)			계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
		713-1 성과급	47,700,000	-	-	-	-	-	47,700,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,700,000
	720	재단목적사업	1,220,000,000	4,200,000	-	-	75,950,000	-	1,300,150,000	1,286,430,000	1,280,281,300	-	772,717,070	507,564,230	507,564,230	-	507,564,230	-	19,868,700
		722 재단사업	1,220,000,000	4,200,000	-	-	75,950,000	-	1,300,150,000	1,286,430,000	1,280,281,300	-	772,717,070	507,564,230	507,564,230	-	507,564,230	-	19,868,700
		722-213 지급수수료	66,000,000	-	-	-	-	-	66,000,000	66,000,000	66,000,000	-	46,200,000	19,800,000	19,800,000	-	19,800,000	-	-
		722-218 행사홍보비	-	4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	3,600,000	3,600,000	-	3,600,000	-	-	-	-	-	600,000
		722-220 회의운영비	20,000,000	-	-	-	-	-	20,000,000	6,880,000	6,880,000	-	6,880,000	-	-	-	-	-	13,120,000
		722-221 연구개발비	134,000,000	-	13,200,000	-	45,950,000	-	194,150,000	194,150,000	194,150,000	-	153,943,370	40,206,630	40,206,630	-	40,206,630	-	-
		722-222 민간사업지원	1,000,000,000	-	△13,200,000	-	29,000,000	-	1,015,800,000	1,015,800,000	1,009,651,300	-	562,093,700	447,557,600	447,557,600	-	447,557,600	-	6,148,700
자본적지출 계 (2)			2,100,000	55,280,000	-	-	-	-	57,380,000	56,265,900	56,265,900	-	40,842,400	15,423,500	15,423,500	-	15,423,500	-	1,114,100
	230	유형자산	2,100,000	55,280,000	-	-	-	-	57,380,000	56,265,900	56,265,900	-	40,842,400	15,423,500	15,423,500	-	15,423,500	-	1,114,100
		234 구축물	-	48,000,000	-	-	-	-	48,000,000	46,931,000	46,931,000	-	31,507,500	15,423,500	15,423,500	-	15,423,500	-	1,069,000
		234-401 시설비	-	48,000,000	-	-	-	-	48,000,000	46,931,000	46,931,000	-	31,507,500	15,423,500	15,423,500	-	15,423,500	-	1,069,000
		237 공기구비품	2,100,000	7,280,000	-	-	-	-	9,380,000	9,334,900	9,334,900	-	9,334,900	-	-	-	-	-	45,100
		237-405 자산취득비	2,100,000	7,280,000	-	-	-	-	9,380,000	9,334,900	9,334,900	-	9,334,900	-	-	-	-	-	45,100

## 6. 예산결산부속명세서

- (1) - 예산이월액조서
- (2) - 전년도이월액조서
- (3) - 예산전용액조서
- (4) - 지출예산 성질별 결산

## (1) 예산이월액조서

2021년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 기업지원 지능형 DB·플랫폼 구축사업 외 3건인 522,987,730원으로 그 내역은 다음과 같다.

(단위 : 원)

예산과목 목	사업명	예산 현금 (A)	지출원인 행위액(B)	채무확정액 (지출액)(C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
합 계		1,126,800,000	1,118,899,820	603,812,270	-	522,987,730	522,987,730		
401 시설비	소공인 복합지원센터 구축사업 리모델링 설계용역	40,000,000	35,109,290	24,576,500	-	15,423,500	15,423,500	-	계약 완료기한 미도래
722-213 지급수수료	기업지원 지능형 DB·플랫폼 구축사업	66,000,000	66,000,000	46,200,000	-	19,800,000	19,800,000	-	계약 완료기한 미도래
722-221 연구개발비	기업지원 지능형 DB·플랫폼 구축사업	134,000,000	130,990,530	93,793,370	-	40,206,630	40,206,630	-	계약 완료기한 미도래
722-222 민간사업지원	전기자동차 부품생산 가능화 지원사업	200,000,000	200,000,000	20,000,000	-	180,000,000	180,000,000	-	사업 준공기한 미도래
	스마트공장 구축지원 사업	686,800,000	686,800,000	419,242,400	-	267,557,600	267,557,600	-	사업 준공기한 미도래

## (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	재단목적사업	재단사업	연구개발비	22,000,000	22,000,000	-	DB플랫폼 기반 비즈니스 모델 발전전략 연구용역	사고이월	-
				4,950,000	4,950,000	-	SNS 콘텐츠 제작운영 용역비	사고이월	-
				20,000,000	20,000,000	-	소공인 복합지원센터 공모사업 사전 연구용역	사고이월	-
			민간사업지원	10,000,000	10,000,000	-	김포시 대표산업 기업컨설팅	사고이월	-
				19,000,000	19,000,000	-	기업이미지 구축사업	사고이월	-

### (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	720 재단목적 사업	722 재단사업	722-222 민간사업 지원	1,029,000,000	93,851,300	935,148,700	사업비용	720 재단목적 사업	722 재단사업	722-222 연구 개발비	13,200,000	전기자동차 온라인 교육 콘텐츠 개발 용역 집행

\*전용시점 예산액으로 작성



#### (4) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 구 분	목 별	2021년도 (당기)				2020년도 (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	2,137,688,000	1,977,700,450	159,987,550	1,454,712,700	780,019,000	438,744,145	341,274,855	358,594,145	274.6%	450.7%
인 건 비	소 계	366,114,000	354,234,450	11,879,550	354,234,450	374,505,000	172,430,040	202,074,960	172,430,040	97.76%	205.4%
	급여	293,998,000	283,192,550	10,805,450	283,192,550	261,015,000	115,659,250	145,355,750	115,659,250	112.6%	244.9%
	제수당	50,261,000	49,187,900	1,074,100	49,187,900	91,635,000	34,915,790	56,719,210	34,915,790	54.9%	140.9%
	퇴직급여	21,854,000	21,854,000	-	21,854,000	21,855,000	21,855,000	-	21,855,000	100%	100%
경 비	소 계	431,424,000	303,184,700	128,239,300	303,184,700	308,514,000	177,761,105	130,752,895	126,611,105	139.8%	170.6%
	복리후생비	122,586,000	97,577,220	25,008,780	97,577,220	48,149,000	8,981,880	39,167,120	8,981,880	254.6%	1086.4%
	여비	18,240,000	4,664,430	13,575,570	4,664,430	7,200,000	1,590,000	5,610,000	1,590,000	253.3%	293.4%
	공공요금및제세	4,467,000	4,020,870	446,130	4,020,870	4,055,030	1,736,631	2,318,399	1,736,631	110.2%	231.5%
	수도광열비	7,160,000	2,639,770	4,520,230	2,639,770	3,044,970	1,593,430	1,451,540	1,593,430	235.1%	165.7%
	소모품비	13,122,000	12,804,057	317,943	12,804,057	6,040,000	4,331,410	1,708,590	4,331,410	217.3%	295.6%
	도서인쇄비	6,914,000	3,757,200	3,156,800	3,757,200	1,500,000	1,442,985	57,015	1,442,985	461%	260.4%
	지급임차료	19,560,000	18,535,800	1,024,200	18,535,800	8,480,000	5,704,900	2,775,100	5,704,900	230.6%	324.9%
	수선유지비	10,000,000	7,721,000	2,279,000	7,721,000	-	-	-	-	-	-
	차량유지비	1,840,000	1,194,510	645,490	1,194,510	2,400,000	224,549	2,175,451	224,549	76.7%	532%
	보험료	400,000	346,210	53,790	346,210	5,535,000	-	5,535,000	-	7.2%	-
	지급수수료	20,140,000	12,099,300	8,040,700	12,099,300	15,800,000	8,449,140	7,350,860	8,449,140	127.5%	143.2%
	업무추진비	7,500,000	5,278,280	2,221,720	5,278,280	5,000,000	2,916,250	2,083,750	2,916,250	150%	181%
	관서업무비	2,820,000	2,809,833	10,167	2,809,833	2,120,000	1,537,240	582,760	1,537,240	133.3%	182.8%
	교육훈련비	3,240,000	1,900,000	1,340,000	1,900,000	1,890,000	-	1,890,000	-	171.4%	-
	행사홍보비	12,000,000	11,504,500	495,500	11,504,500	-	-	-	-	-	-
	회의운영비	4,480,000	3,260,000	1,220,000	3,260,000	11,800,000	3,361,800	8,438,200	3,361,800	37.7%	97%
	연구개발비	111,875,000	96,805,820	15,069,180	96,805,820	130,000,000	96,528,880	33,471,120	49,578,880	86%	100.3%

(단위 : 원)

성질별	목 별	2021년도 (당기)				2020년도 (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) %
	성과급	47,700,000	-	47,700,000	-	-	-	-	-	-	-
	시설비	8,000,000	6,931,000	1,069,000	6,931,000	6,900,000	5,850,000	1,050,000	5,850,000	115.9%	118.5%
	자산취득비	9,380,000	9,334,900	45,100	9,334,900	18,600,000	17,381,250	1,218,750	17,381,250	50.4%	53.7%
재단목적 사업	소 계	1,300,150,000	1,280,281,300	19,868,700	772,717,070	192,000,000	141,633,760	51,316,240	65,683,760	677.1%	903.9%
	지급수수료	66,000,000	66,000,000	-	46,200,000	-	-	-	-	-	-
	행사홍보비	4,200,000	3,600,000	600,000	3,600,000	30,000,000	16,130,760	13,869,240	16,130,760	14%	22.3%
	회의운영비	20,000,000	6,880,000	13,120,000	6,880,000	-	-	-	-	-	-
	연구개발비	194,150,000	194,150,000	-	153,943,370	75,000,000	46,950,000	29,000,000	-	258.9%	413.5%
	민간사업지원	1,015,800,000	1,009,651,300	6,148,700	562,093,700	75,000,000	66,553,000	8,447,000	37,553,000	1354.4%	1517.1%
	국도시비보조금사업	-	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-	12,000,000	-	-
대행사업	소 계	40,000,000	40,000,000	-	24,576,500	-	-	-	-	-	-
	시설비	40,000,000	40,000,000	-	24,576,500	-	-	-	-	-	-
기타영업외 비용	소 계	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100%	100%
	기본재산적립*	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	100%	100%

\*기본 자본금, 예산총계에 미포함

## 7. 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	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	26.13	50.05	△23.92	
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	$\frac{\text{인 건 비}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2}$	41,677	22,990	18,687	직원 9명
	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	매출액(영업수익)	157,097	43,025	114,072	
		$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

## 8. 감사보고서

# 재단법인 김포산업진흥원

## 재 무 제 표 에 대 한 감 사 보 고 서

### 제 2 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

### 제 1 기

2020년 07월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

## 다일공인회계사 감사반

# 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 김포산업진흥원  
이사회 귀중

## 감사의견

우리는 재단법인 김포산업진흥원(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2021년 12월 31일과 2020년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2021년 12월 31일과 2020년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과를 지방출자·출연기관법, 동결산기준 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, 동결산기준 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 발행하는 데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라수행된 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 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 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 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내

부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 경영진과 커뮤니케이션합니다.

경기도 김포시 양촌읍 황금로117 이젠몰 202호  
다일공인회계사 감사반  
공인회계사 임 덕섭

공인회계사 김 승규

공인회계사 이 봉학

2022년 2월 10일

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