

# 2021 사업연도 결산보고서

---





# 목 차



|               |       |
|---------------|-------|
| I . 기관 일반현황   | P. 2  |
| II . 예산결산 보고서 |       |
| 1. 결산개요       | P. 4  |
| 2. 결산총괄       | P. 4  |
| III . 재 무 제 표 |       |
| 1. 재무상태표      | P. 7  |
| 2. 운영성과표      | P. 8  |
| 3. 현금흐름표      | P. 10 |

I

# 기 관 일 반 현 황

## I. 기관 일반현황

### ☐ 설립근거

- 「민법」제32조(비영리법인의 설립과 허가)
- 「지역문화진흥법」제19조(지역문화재단 및 지역문화예술위원회의 설립 등)
- 「지방자치단체 출자·출연 기관 운영에 관한 법률」제4조
- 「서울특별시 강북구 강북문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」

### ☐ 설립목적(재단 정관 제1조)

- 재단법인 강북문화재단은 「서울특별시 강북구 강북문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」가 정하는 바에 따라, 강북구의 문화예술진흥과 구민의 문화·복지 증진을 목적으로 함

### ☐ 대 표 자: 김삼봉이사장(비상근, 무보수)

### ☐ 임원구성: 이사장, 상임이사 외 10명, 감사 2명

### ☐ 사 무 실: 강북문화예술회관 3층(103.7m<sup>2</sup>)

### ☐ 운영재원: 구 출연금, 타 기관 공모사업 지원금 등

### ☐ 사업범위

- 구립 문화공연시설 및 문화예술단체 운영·관리
- 문화예술의 창작·보급 및 교육·연구
- 문화예술진흥을 위한 사업의 개발, 추진 및 연계·교류
- 문화예술진흥 관련 정책 개발 지원과 자문 등
- 전문예술법인 지정에 따른 기부단체 발굴

## II

# 예산결산 보고서

1. 결산개요

2. 결산총괄

## II. 예산결산 보고서

### 1 결산 개요

- ☐ 회계기간: 2021. 1. 1. ~ 2021. 12. 31.(제5기)
- ☐ 결산일자: 2021. 12. 31.
- ☐ 결산근거: 서울특별시 강북구 강북문화재단 설립 및 운영에 관한  
조례 제17조(결산)
- ☐ 감 사 인: 한미회계법인 김소영 공인회계사
- ☐ 자체감사: 김준영 감사, 김희환 감사

### 2 결산 총괄

- ☐ 수 입: 1,863,118,263원
- ☐ 지 출: 1,236,554,678원
- ☐ 차기이월액: 626,563,585원

(단위: 원)

| 수입 결산액<br>(A) | 지출 결산액<br>(B) | 잉여금<br>(A-B) | 다음연도(2022) 이월내역 |               |                |
|---------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
|               |               |              | 이 월 금           | 지 원 금<br>집행잔액 | 순 세 계<br>잉 여 금 |
| 1,863,118,263 | 1,236,554,678 | 626,563,585  | -               | 3,286,720     | 623,276,865    |

## □ 수입지출 예산결산

(단위: 원)

| 구              |            |                  | 분      | 예산액(A)        | 결산액(B)        | 증감액(A-B)    |          |
|----------------|------------|------------------|--------|---------------|---------------|-------------|----------|
| 수입<br>(Ⅰ)      | 사업<br>수익   | 출 연 금            |        | 1,625,467,083 | 1,625,467,083 | -           |          |
|                |            | 공 모 사 업 금        |        | 230,000,000   | 230,000,000   | -           |          |
|                |            | 기 부 금            |        | -             | 6,000,000     | △6,000,000  |          |
|                | 사업 외<br>수익 | 이 자 수 익          |        | -             | 1,079,280     | △1,079,280  |          |
|                |            | 기<br>타<br>수<br>익 | 법인세환급금 |               | -             | 150,250     | △150,250 |
|                |            |                  | 잡 수 익  |               | -             | 421,650     | △421,650 |
|                | 소          |                  | 계      | 1,855,467,083 | 1,863,118,263 | △7,651,180  |          |
| 지출<br>(Ⅱ)      | 사업비        | 출 연 금            |        | 1,625,467,083 | 1,009,841,398 | 615,625,685 |          |
|                |            | 지 원 금            |        | 230,000,000   | 226,713,280   | 3,286,720   |          |
|                | 소          |                  | 계      | 1,855,467,083 | 1,236,554,678 | 618,912,405 |          |
| 차 액<br>(Ⅰ - Ⅱ) |            |                  |        | -             | 626,563,585   | -           |          |



## 재무제표

1. 재무상태표
2. 운영성과표
3. 현금흐름표



# 1. 재 무 상 태 표

제 5기 2021년 1월 1일 부터 2021년 12월 31일

제 4기 2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일

재단법인 강북문화재단

(단위:원)

| 과 목                 | 제 5 (당)기     |             | 제 4 (전)기     |             |
|---------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                     | 금 액          |             | 금 액          |             |
| 자 산                 |              |             |              |             |
| I. 유 동 자 산          |              | 641,398,094 |              | 560,479,140 |
| (1) 당 좌 자 산         |              | 641,398,094 |              | 560,479,140 |
| 현금및현금성자산(주석다)       | 641,220,523  |             | 549,888,934  |             |
| 단 기 금 융 상 품 (주석다)   | -            |             | 10,000,000   |             |
| 미 수 금               | -            |             | -            |             |
| 미 수 수 익             | 103,561      |             | 439,956      |             |
| 미 수 법 인 세 환 급 액     | 74,010       |             | 150,250      |             |
| II. 비 유 동 자 산       |              | 10,000,000  |              | -           |
| (1) 투 자 자 산         |              | 10,000,000  |              | -           |
| 장 기 금 융 상 품 (주석다)   | 10,000,000   |             | -            |             |
| (2) 유 형 자 산(주석라, 자) |              | -           |              | -           |
| 비 품                 | 46,235,460   |             | 36,224,650   |             |
| 국 고 보 조 금           | (20,815,199) |             | (19,788,382) |             |
| 감 가 상 각 누 계 액       | (25,420,261) |             | (16,436,268) |             |
| (3) 무 형 자 산(주석마, 자) |              | -           |              | -           |
| 소 프 트 웨 어           | 11,919,931   |             | 18,300,774   |             |
| 국 고 보 조 금           | (11,919,931) |             | (18,300,774) |             |
| 자 산 총 계             |              | 651,398,094 |              | 560,479,140 |
| 부 채                 |              |             |              |             |
| I. 유 동 부 채          |              | 29,274,846  |              | 38,175,643  |
| 미 지 급 금             | 3,365,417    |             | 19,991,631   |             |
| 예 수 금               | 10,644,885   |             | 4,963,940    |             |
| 미 지 급 비 용           | 15,264,544   |             | 13,220,072   |             |
| 선 수 수 익             | -            |             | -            |             |
| II. 비 유 동 부 채       |              | -           |              | -           |
| III. 고유목적사업준비금(주석바) |              | 2,901,822   |              | 1,486,147   |
| 부 채 총 계             |              | 32,176,668  |              | 39,661,790  |
| 순 자 산               |              |             |              |             |
| I. 기 본 순 자 산(주석아)   |              | 10,000,000  |              | 10,000,000  |
| 기 본 재 산(주석가, 다, 사)  | 10,000,000   |             | 10,000,000   |             |
| II. 보 통 순 자 산(주석아)  |              | 609,221,426 |              | 510,817,350 |
| 잉 여 금               | 609,221,426  |             | 510,817,350  |             |
| 순 자 산 총 계           |              | 619,221,426 |              | 520,817,350 |
| 부 채 및 순 자 산 총 계     |              | 651,398,094 |              | 560,479,140 |

## 2. 운 영 성 과 표

제 5기 2021년 1월 1일 부터 2021년 12월 31일

제 4기 2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일

재단법인 강북문화재단

(단위:원)

| 과 목             | 제 5 (당)기      |               | 제 4 (전)기      |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 금 액           |               | 금 액           |               |
| I. 사 업 수 익      |               | 1,347,904,340 |               | 1,350,339,300 |
| 1. 출 연 금 수 익    | 1,095,477,920 |               | 1,146,902,440 |               |
| 2. 보조금수익(주석자)   | 246,426,420   |               | 203,436,860   |               |
| 3. 기 부 금 수 익    | 6,000,000     |               | -             |               |
| Ⅱ. 사 업 비 용(주석차) |               | 1,246,298,799 |               | 952,875,110   |
| (1) 사 업 수 행 비 용 |               | 702,677,746   |               | 481,722,967   |
| 1. 출 연 금 사 업    | 459,538,046   |               | 298,204,157   |               |
| 2. 보 조 금 사 업    | 243,139,700   |               | 183,518,810   |               |
| (2) 일 반 관 리 비 용 |               | 543,621,053   |               | 471,152,143   |
| 1. 직 원 급 여      | 262,686,382   |               | 238,609,329   |               |
| 2. 상 여 금        | 40,680,400    |               | 31,548,720    |               |
| 3. 제 수 당        | 71,749,739    |               | 54,979,287    |               |
| 4. 퇴 직 급 여      | 29,552,589    |               | 26,903,076    |               |
| 5. 복 리 후 생 비    | 41,093,505    |               | 36,703,391    |               |
| 6. 여 비 교 통 비    | 5,470,000     |               | 3,080,000     |               |
| 7. 수 도 광 열 비    | 2,679,390     |               |               |               |
| 8. 지 급 임 차 료    | 6,394,520     |               | 6,932,480     |               |
| 9. 수 선 비        | 21,677,070    |               | 18,552,200    |               |
| 10. 보 험 료       | 1,207,488     |               | 1,138,068     |               |
| 11. 차 량 유 지 비   | -             |               | 60,500        |               |
| 12. 교 육 훈 련 비   | 1,485,000     |               | 3,430,000     |               |
| 13. 도 서 인 쇄 비   | 3,019,150     |               | 3,546,840     |               |
| 14. 회 의 비       | 10,887,940    |               | 3,536,600     |               |
| 15. 소 모 품 비     | 7,687,950     |               | 6,347,200     |               |
| 16. 지 급 수 수 료   | 15,229,240    |               | 12,260,226    |               |
| 17. 공 공 운 영 비   | 9,978,140     |               | 9,845,640     |               |
| 18. 사업업무추진비     | 6,966,860     |               | 6,655,800     |               |
| 19. 홍 보 비       | 1,997,600     |               | 4,000,000     |               |
| 20. 관 서 업 무 비   | 3,178,090     |               | 3,022,786     |               |
| Ⅲ. 사 업 이 익      |               | 101,605,541   |               | 397,464,190   |
| Ⅳ. 사 업 외 수 익    |               | 1,500,930     |               | 1,160,455     |
| 1. 이 자 수 익      | 1,079,280     |               | 1,096,058     |               |
| 2. 잡 이 익        | 421,650       |               | 64,397        |               |

## 2. 운 영 성 과 표

제 5기 2021년 1월 1일 부터 2021년 12월 31일

제 4기 2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일

재단법인 강북문화재단

(단위:원)

| 과 목                     | 제 5 (당)기  |            | 제 4 (전)기   |             |
|-------------------------|-----------|------------|------------|-------------|
|                         | 금 액       |            | 금 액        |             |
| V. 사 업 외 비 용            |           | 3,286,720  |            | 19,918,050  |
| 1. 보조금반환금               | 3,286,720 |            | 19,918,050 |             |
| 2. 잡손실                  | -         |            | -          |             |
| Ⅵ.고유목적사업준비금<br>전입액(주석바) |           | 1,415,675  |            | 935,912     |
| Ⅶ.고유목적사업준비금<br>환입액(주석바) |           | -          |            | -           |
| Ⅷ.법인세비용차감전<br>당기운영이익    |           | 98,404,076 |            | 377,770,683 |
| Ⅸ. 법 인 세 비 용            |           | -          |            | -           |
| X. 당 기 운 영 이 익          |           | 98,404,076 |            | 377,770,683 |

### 3. 현금흐름표

제 5기 2021년 1월 1일 부터 2021년 12월 31일

제 4기 2020년 1월 1일 부터 2020년 12월 31일

재단법인 강북문화재단

(단위:원)

| 과목                      | 제 5 (당)기     |              | 제 4 (전기)    |             |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
|                         | 금 액          |              | 금 액         |             |
| I. 영업활동으로인한현금흐름         |              | 91,331,589   |             | 399,040,423 |
| 1. 당기운영이익               | 98,404,076   |              | 377,770,683 |             |
| 2. 현금의유출이없는비용등의가산       | 1,415,675    |              | 935,912     |             |
| 가. 고유목적사업준비금전입액         | 1,415,675    |              | 935,912     |             |
| 3. 현금의유입이없는수익등의차감       | -            |              | -           |             |
| 4. 영업활동으로인한자산부채의변동      | (8,488,162)  |              | 20,333,828  |             |
| 가. 미수금의 감소(증가)          | -            |              | 177,480     |             |
| 나. 미수수익의 감소(증가)         | 336,395      |              | (160,146)   |             |
| 다. 미수법인세환급액의 감소(증가)     | 76,240       |              | (70,670)    |             |
| 라. 미지급금의 증가(감소)         | (16,626,214) |              | 18,574,100  |             |
| 마. 미지급비용의 증가(감소)        | 2,044,472    |              | 1,319,574   |             |
| 바. 예수금의 증가(감소)          | 5,680,945    |              | 493,490     |             |
| II. 투자활동으로인한현금흐름        |              | (10,664,080) |             | (9,388,560) |
| 1. 투자활동으로인한현금유입액        | 10,000,000   |              | -           |             |
| 가. 단기금융상품의 감소           | 10,000,000   |              |             |             |
| 2. 투자활동으로인한현금유출액        | (20,664,080) |              | (9,388,560) |             |
| 가. 장기금융상품의 증가           | 10,000,000   |              | -           |             |
| 나. 비품의 취득               | 10,010,810   |              | 2,435,750   |             |
| 다. 소프트웨어의 취득            | 653,270      |              | 6,952,810   |             |
| III. 재무활동으로인한현금흐름       |              | 10,664,080   |             | 9,388,560   |
| 1. 재무활동으로인한현금유입액        | 10,664,080   |              | 9,388,560   |             |
| 가. 자산취득국고보조금수령          | 10,664,080   |              | 9,388,560   |             |
| 2. 재무활동으로인한현금유출액        | -            |              | -           |             |
| IV. 현금의증가(감소)(I+II+III) |              | 91,331,589   |             | 399,040,423 |
| V. 기초의현금                |              | 549,888,934  |             | 150,848,511 |
| VI. 기말의현금               |              | 641,220,523  |             | 549,888,934 |