

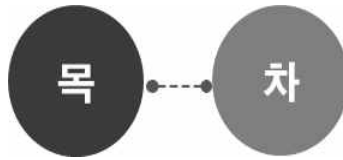
2025 회계연도 결산서

제1기

(2025. 7. 25. ~ 2025. 12. 31.)



남양주문화재단
NAMYANGJU CULTURAL FOUNDATION



| | |
|---------------------|----|
| 1. 총괄표 | 5 |
| 2. 사업보고서 | 9 |
| 3. 재무제표 | 15 |
| 4. 재무제표 부속명세서 | 25 |
| 5. 예산결산보고서 | 31 |
| 6. 예산결산 부속명세서 | 37 |
| 7. 경영분석지표 | 41 |
| 8. 참고자료 | 45 |

1. 총괄표

| 내 용 | | 비고 |
|------------------|-----------------------|----|
| I. 결산서 | | |
| 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) 유형자산명세서 | |
| | (3) 미지급비용(금)명세서 | |
| | (4) 기본재산명세서 | |
| | (5) 잉여금명세서 | |
| | (6) 성질별 손익계산서 | |
| | (7) 재무제표와 예산결산 차이 명세서 | |
| 5. 예산결산 보고서 | (1) 총괄표 | |
| | (2) 수입예산결산보고서 | |
| | (3) 지출예산결산보고서 | |
| 6. 예산결산 부속명세서 | (1) 예산전용액조서 | |
| | (2) 지출예산 성질별결산 | |
| 7. 경영분석지표 | (1) 경영분석지표 | |
| 8. 참고자료 | (1) 차량운반구 세부명세서 | |

2. 사 업 보 고 서

(재단법인 남양주문화재단)

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항

1) 설립 근거

「지역문화진흥법」 제19조, 「지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률」 제4조, 민법 제32조, 「남양주문화재단 설립 및 운영에 관한 조례」에 따라 남양주시에서 출연하여 설립됨.

2) 설립 목적

남양주시의 문화예술사업 진흥과 시민의 문화 복지 증진을 목적으로 함.

3) 주요 연혁

2024. 12. 남양주문화재단 설립 및 운영에 관한 조례 제정

2025. 7. 비영리법인 설립 허가

2025. 9. 남양주문화재단 출범

나. 행정관청 인가사항

| 신청년월일 | 신청처 | 건명 | 인가년월일 |
|--------------|-----|-----------------|--------------|
| 2025. 6. 20. | 경기도 | 재단법인 남양주문화재단 신설 | 2025. 7. 23. |

다. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

(단위 : 명)

| 구분 | 정 원 | | | | 현 원 | | | | 비고 | |
|-----|------------------|--------------------|---|------|------|---------------------|---|------|----|--|
| | 전년도말 | 기간 중 (12월31 기준) | | 당년도말 | 전년도말 | 기간 중 (12월31일 기준) | | 당년도말 | | |
| | | 증 | 감 | | | 증 | 감 | | | |
| 합계 | - | 1 | - | 1 | - | 1 | - | 1 | | |
| 정규직 | 대표이사 | 남 | 1 | - | 1 | - | 1 | - | 1 | |
| | | 여 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 임원 (비상임임원 제외) | 남 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | 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 | | - | 21 | - | 21 | - | 12 | - | 12 | | |
| 정규직 | 소계 | - | 21 | - | 21 | - | 12 | - | 12 | | |
| | 일반정규직 | - | 21 | - | 21 | - | 12 | - | 12 | | |
| | 상용 정규직 | 소계 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | 청경 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | 무기계약직 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 기타 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 비정규직 | 소계 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 기간제 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 단시간 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 기타 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

| 구분 | | 계 | 팀장 (3급) | 차장 (4급) | 대리 (5급) | 주임 (6급) | 비고 |
|-----|-----|----|------------|------------|------------|------------|------------|
| 계 | | 11 | 1 | 4 | 3 | 3 | 대표이사 제외 |
| 일반직 | 행정직 | 11 | 1 | 3 | 1 | 3 | |
| | 기술직 | - | - | 1 | 2 | - | |

(2) 연도별 업무현황

가. 업무현황

| 1. 사업개시(설립)년월일 | | 2025년 7월 25일 | | | |
|---------------------|-----|---------------------|-------------|-----------------|-------------|
| 2. 출자출연기관 적용년월일 | | 2025년 7월 25일 ※법인등기일 | | | |
| 3. 대표이사(이사장) | | 조요한(주광덕) | | | |
| 구분 | | 연도별 | | 2024(전기) (B) | 증감 (A-B) |
| | | 2025(당기) | | | |
| | | 목표 | 실적(A) | | |
| 4. 사업수입 (단위 : 원) | 계 | 477,000,000 | 477,000,000 | - | 477,000,000 |
| | 출연금 | 477,000,000 | 477,000,000 | - | 477,000,000 |

나. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원,%)

| 구분 | 당년도 결산액 (A) | 전년도 결산액 (B) | 증감액 (A-B) | 증감비율 (A/B) | 비고 |
|-------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|----|
| 총수익 | 477,279,537 | - | 477,279,537 | 100% | |
| 총비용 | 334,426,953 | - | 334,426,953 | 100% | |
| 당기순이익 | 142,852,584 | - | 142,852,584 | 100% | |

(3) 사업운영성과

- 경기북부 문화플랫폼 구축으로 지역문화 연대, 상생 방안 마련
 - 『지역 문화예술 상생협력』 업무협약 체결 : 2025. 12. 4.
 - 경기북부 5개 문화재단 (남양주·고양·구리·의정부·포천)
- 공익법인 지정, 후원회 조성을 위한 기반 마련
 - 25. 9. : 공익법인 신청
 - 25. 12. 31. : 남양주문화재단 공익법인 지정·고시 (기획재정부)
- 다산아트홀 공연장 활성화

| 일정 | 구분 | 공연명 | 관람객 |
|-------------|----|---------------------|--------|
| 계 | | 25 회 | 8,892명 |
| 2025.9월~12월 | 기획 | 크크과 낙낙 등 총13회 | 5,957명 |
| 2025.9월~12월 | 대관 | 가족 뮤지컬 비커밍맘3 등 총12회 | 2,935명 |

3. 재무제표

(재단법인 남양주문화재단)

- (1) - 재무상태표
- (2) - 운영성과표
- (3) - 순자산변동표
- (4) - 현금흐름표
- (5) - 주식

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제1기 2025년 12월 31일 현재

재단법인 남양주문화재단

(단위 : 원)

| 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|-------------------|-------------|--------------------|-----|---|
| 자산 | | | | |
| I. 유동자산 | | 101,678,324 | | - |
| (1) 당좌자산 | | 101,678,324 | | - |
| 현금및현금성자산 (주석3) | 101,678,324 | | - | |
| II. 비유동자산 | | 543,906,712 | | - |
| (1) 투자자산 | | 500,000,000 | | - |
| 장기성예금 (주석4) | 500,000,000 | | - | |
| (2) 유형자산 (주석5) | | 43,906,712 | | - |
| 차량운반구 | 51,675,220 | | - | |
| (-) 감가상각누계액 | (7,768,508) | | - | |
| 자산총계 | | 645,585,036 | | - |
| 부채 | | | | |
| I. 유동부채 | | 2,732,452 | | - |
| 미지급금 (주석6) | 2,732,452 | | - | |
| II. 비유동부채 | | - | | - |
| 부채총계 | | 2,732,452 | | - |
| 자본 | | | | |
| I. 자본금 | | 500,000,000 | | |
| 기본재산 (주석7,9) | 500,000,000 | | | |
| II. 이익잉여금 | | 142,852,584 | | |
| 미처분이익잉여금 (주석8) | 142,852,584 | | | |
| 자본총계 | | 642,852,584 | | |
| 부채 및 자본 총계 | | 645,585,036 | | |

※ 세부내용은 “5. 주석” 참고

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제1기 2025년 7월 25일부터 2025년 12월 31일 현재

재단법인 남양주문화재단

(단위 : 원)

| 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|------------------------|-------------|--------------------|-----|--|
| I. 사업수익 | | 477,000,000 | | |
| 출연금수익 (주석9) | 477,000,000 | | | |
| II. 사업비용 | | 334,426,953 | | |
| 보수 | 233,631,470 | | | |
| 사무관리비 | 33,739,340 | | | |
| 공공운영비 | 5,490,695 | | | |
| 행사운영비 | 12,169,350 | | | |
| 복리후생비 | 1,603,990 | | | |
| 국내여비 | 6,928,460 | | | |
| 사업업무추진비 | 4,869,000 | | | |
| 직급보조비 | 11,086,990 | | | |
| 정원가산업무비 | 520,000 | | | |
| 부서업무비 | 1,000,600 | | | |
| 연금부담금 | 15,618,550 | | | |
| 감가상각비 | 7,768,508 | | | |
| III. 사업이익 | | 142,573,047 | | |
| IV. 사업외수익 | | 279,537 | | |
| 이자수익 | 279,535 | | | |
| 기타영업외수익 | 2 | | | |
| V. 사업외비용 | | - | | |
| VI. 법인세차감전순이익 | | 142,852,584 | | |
| VII. 법인세등 (주석2) | | - | | |
| VIII. 당기순이익 | | 142,852,584 | | |

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제1기 2025년 7월 25일부터 2025년 12월 31일 현재

재단법인 남양주문화재단

(단위 : 원)

| 구 분 | 기본순자산 | | | 보통순자산 | | 순자산 조정 | 총 계 |
|------------------|--------------|---------------|----------------|-------|------------------|-----------|-------------|
| | 국가출연 기본재산 | 지자체출연 기본재산 | 기타 기본재 산 | 적립금 | 이익잉여금 (또는결손금) | | |
| 2025.07.25.(당기초) | - | 500,000,000 | - | - | - | - | 500,000,000 |
| 회계변경누적효과 | - | - | - | - | - | - | - |
| 전기오류수정손익 | - | - | - | - | - | - | - |
| 기본순자산증가액 | - | - | - | - | - | - | - |
| 당기순이익 | - | - | - | - | 142,852,584 | - | 142,852,584 |
| 2025.12.31.(당기말) | - | 500,000,000 | - | - | 142,852,584 | - | 642,852,584 |

(4) 현금흐름표

현금흐름표(간접법)

제1기 2025년 7월 25일부터 2025년 12월 31일 현재

재단법인 남양주문화재단

(단위 : 원)

| 과 목 | 당 기 | | 전 기 | |
|---------------------------------------|--|---------------|-------------|---|
| | | | | |
| I. 사업활동으로 인한 현금흐름 | | 153,353,544 | | - |
| 1. 당기순이익 | 142,852,584 | | - | |
| 2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산 감가상각비 | 7,768,508 7,768,508 | | - - | |
| 3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감 | - | | - | |
| 4. 사업활동으로 인한 자산·부채의 변동 미지급금의 증가 | 2,732,452 2,732,452 | | - - | |
| II. 투자활동으로 인한 현금흐름 | | (551,675,220) | | - |
| 1. 투자활동 현금유입 | - | | - | |
| 2. 투자활동 현금유출 장기성예금의 증가 차량운반구 구입 | (551,675,220) 500,000,000 51,675,220 | | - - - | |
| III. 재무활동으로 인한 현금흐름 | | 500,000,000 | | - |
| 1. 재무활동 현금유입 기본재산 납입 | 500,000,000 500,000,000 | | - - | |
| 2. 재무활동 현금유출 | - | | - | |
| IV. 현금의 증가(I + II + III) | | 101,678,324 | | - |
| V. 기초의 현금 | | - | | - |
| VI. 기말의 현금 (주석10) | | 101,678,324 | | - |

재무상태표에 대한 주석

제1기 2025년 12월 31일 현재

법인명 : 재단법인 남양주문화재단

1. 재단의 개요

재단법인 남양주문화재단(이하 '재단'이라 한다)은 남양주시의 문화예술 진흥과 시민의 문화복지 증진을 목적으로 2025년 7월 25일에 설립되었습니다. 재단의 본점 소재지는 경기도 남양주시 석실로 724(금곡동)이며, 당기말 현재 남양주시가 출연한 재단의 기본재산은 500백만원 입니다.

2. 재무제표 작성기준 및 유의적인 회계정책

재단의 재무제표는 「지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률」에 의한 '지방자치단체 출자·출연기관 결산기준'과 한국회계기준원 회계기준위원회에서 제정한 '일반기업회계기준'에 따라 작성되었으며, 재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익 및 비용

재단의 대행사업 회계처리는 대행사업비 수취 시 수익, 집행 시 비용으로 처리하는 총액법으로 회계처리하며, 대행사업 관련 부대수익·비용(이자수익·비용 등)을 모두 손익계산서에 표시하고 있습니다. 사업운영비 재원 보전목적으로 남양주시로부터 받는 출연금은 운영성과표에 출연금수익의 과목으로 하여 인식하고 있으며, 출연금 예산잔액은 재단 이사회 의결을 거친 후 다음연도에 이월하여 세입으로 계상하고 있습니다.

(2) 현금성 자산

재단은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득 당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금성 자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 유형자산의 평가와 감가상각법

재단은 유형자산을 취득원가로 평가하고 있으며, 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 자산의 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적 지출로, 해당 자산의 원상을 회복

시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 처리하고 있습니다. 유형자산에 대한 감가상각은 정률법을 적용하고 있습니다.

(4) 퇴직급여충당부채

재단은 재단 보수규정에 따라 보고기간 종료일 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급해야 할 퇴직금 총추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다. 단, 당기말 현재 1년 이상 근속자 없음으로 퇴직급여충당부채를 계상하지 않음.

(5) 법인세 비용

재단은 법인세법에 의한 수익사업이 발생할 경우 일반기업회계기준 제31호 '중소기업 회계처리 특례' 규정에 따라 법인세비용은 법인세 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액으로 계상하고 있습니다.

3. 현금 및 현금성자산

당기말 현재 현금 및 현금성 자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구 분 | 예금종류 | 금융기관 | 당기말 | 비 고 |
|-------|------|------|-------------|--------|
| 수입지출 | 보통예금 | 농협은행 | 98,945,872 | 운영비 |
| | 소 계 | | 98,945,872 | |
| 수입지출외 | 보통예금 | 농협은행 | - | 세입세출외 |
| | 보통예금 | 농협은행 | 2,732,452 | 법인카드계좌 |
| | 소 계 | | 2,732,452 | |
| 합 계 | | | 101,678,324 | |

4. 장기금융상품

당기말 현재 장기금융상품의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구 분 | 예금종류 | 금융기관 | 기말잔액 | 비 고 |
|-------|------|------|-------------|------|
| 장기성예금 | 정기예금 | 농협은행 | 500,000,000 | 기본재산 |

5. 유형자산

당기말 현재 유형자산 장부가액의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 계정과목 | 기초잔액 | 당기증가 | 당기감소 | 감가상각비 | 기말잔액 |
|-------|------|------------|------|-----------|------------|
| 차량운반구 | - | 51,675,220 | - | 7,768,508 | 43,906,712 |

6. 미지급금 및 예수금

당기말 현재 미지급금 및 예수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구분 | 내역 | 금액 | 비고 |
|------|--------------------|-----------|----|
| 미지급금 | 법인카드 대금(2025.12월분) | 2,732,452 | |
| | 합계 | 2,732,452 | |

7. 자본금

당기말 현재 재단의 기본재산은 500백만원이며, 전액 남양주시가 출연한 것입니다.

8. 이익잉여금

당기의 이익잉여금 처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 구분 | 당기 | |
|-------------------|---------------------|-------------|
| | 처분예정일: 2026년 3월 30일 | |
| I. 미처분이익잉여금 | | 142,852,584 |
| 1. 기초미처분이익잉여금 | - | |
| 2. 당기순이익 | 142,852,584 | |
| II. 이익잉여금처분액 | | - |
| III. 차기이월미처분이익잉여금 | | 142,852,584 |

9. 특수관계자와의 거래

(1) 당기말 현재 재단의 특수관계자는 출연자인 남양주시입니다.

(2) 당기중 특수관계자와의 주요 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

| 특수관계자명 | 거래구분 | 계정과목 | 금액 |
|--------|---------|-------|-------------|
| 남양주시 | 설립출연금 | 기본재산 | 500,000,000 |
| 남양주시 | 운영비용 보조 | 출연금수익 | 477,000,000 |

10. 현금흐름표

현금흐름표는 간접법으로 작성되었으며, 현금흐름표의 현금은 재무상태표의 현금 및 현금성자산입니다.

11. 재무제표의 승인일

2025년 12월 31일로 종료하는 재단의 재무제표는 2026년 3월 24일 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재단법인 남양주문화재단)

- (1) - 현금예금명세서
- (2) - 유형자산명세서
- (3) - 미지급비용(금)명세서
- (4) - 기본재산명세서
- (5) - 잉여금명세서
- (6) - 성질별손익계산서
- (7) - 재무제표와 예산결산차이 명세서

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

| 구 분 | | 금 액 | | | | 거래은행 |
|-------------------|------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|------|
| | | 전 기 이 월 액 | 당 기 수 입 액 | 당 기 지 출 액 | 기 말 잔액 | |
| 총계 | | - | 1,532,777,099 | 931,098,775 | 601,678,324 | |
| 현금및 현금성 자 산 | 보통예금 소계 | - | 1,032,777,099 | 931,098,775 | 101,678,324 | |
| | 301-0372-8240-81 | - | 500,169,200 | 500,169,200 | - | 농협은행 |
| | 301-0372-8255-11 | - | 478,357,737 | 379,411,865 | 98,945,872 | 농협은행 |
| | 301-0372-8271-51 | - | 41,236,972 | 41,236,972 | - | 농협은행 |
| | 301-0372-8263-81 | - | 13,013,190 | 10,280,738 | 2,732,452 | 농협은행 |
| 장 기 금융상품 | 정기예금 소계 | - | 500,000,000 | - | 500,000,000 | |
| | 301-0372-8529-22 | - | 500,000,000 | - | 500,000,000 | 농협은행 |

(2) 유형자산 명세서

(단위 : 원)

| 과 목 | 취 득 가 액 | | | 감가상각총당금 | | | 순장부 가액 | 비 고 | | |
|-----------|------------|------------|----|------------|------|-----------|-----------|-----------|------------|--|
| | 전 기 이월액 | 당기증감 | | 전 기 이월액 | 당기증감 | | | | 기 말 잔 액 | |
| | | 증가 | 감소 | | 증가 | 감소 | | | | |
| 계 | - | 51,675,220 | - | 51,675,220 | - | 7,768,508 | - | 7,768,508 | 43,906,712 | |
| 차량 운반구 | - | 51,675,220 | - | 51,675,220 | - | 7,768,508 | - | 7,768,508 | 43,906,712 | |

(3) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

| 계정과목 | 발생일자 | 금액 | 거래처 | 미지급사유 |
|--------|-----------|-----------|-----|--------------|
| 계 | | 2,732,452 | | |
| 법인카드대금 | 2025.12월분 | 2,732,452 | 농협 | 1월 결제일 지출 예정 |

(4) 기본재산명세서

(단위 : 원)

| 구분 | 세부내역 | 기초잔액 | 당기증가액 | 당기감소액 | 기말잔액 | 비고 |
|---------------|------|------|-------------|-------|-------------|------|
| 지자체출연 기본재산 | 현금예금 | - | 500,000,000 | - | 500,000,000 | 농협은행 |
| | 계 | - | 500,000,000 | - | 500,000,000 | |
| 합계 | 현금예금 | - | 500,000,000 | - | 500,000,000 | |
| | 계 | - | 500,000,000 | - | 500,000,000 | |

(5) 잉여금명세서

(단위 : 원)

| 과목 | 기초잔액 | 당기증가액 | 당기감소액 | 기말잔액 | 비고 |
|-------------|------|-------------|-------|-------------|----|
| I. 자본잉여금 | - | - | - | - | |
| II. 이익잉여금 | - | 142,852,584 | - | 142,852,584 | |
| 1. 이익준비금 | - | - | - | - | |
| 2. 기타법정적립금 | - | - | - | - | |
| 3. 임의적립금 | - | - | - | - | |
| 4. 처분전이익잉여금 | - | 142,852,584 | - | 142,852,584 | |
| III. 합계 | - | 142,852,584 | - | 142,852,584 | |

(6) 성질별손익계산서

(단위 : 원)

| 내역구분 | 목 별 | 2025년도 (당기) | | | 2024년도 | | |
|-------|--------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | (1) 예산결산 징수결정액 채무확정액 | (2) 손익계산서 금 액 | (3) 차 이 (1-2) | (4) 예산결산 채무확정액 | (5) 손익계산서 금 액 | (6) 차 이 (4-5) |
| | 당기순이익(수익-비용) | 142,573,047 | 142,852,584 | -279,537 | | | |
| | 수익(수익적수입)합계 | 477,000,000 | 477,279,537 | -279,537 | | | |
| 영수익 | 소 계 | 477,000,000 | 477,000,000 | - | | | |
| | 출연금수익 | 477,000,000 | 477,000,000 | - | | | |
| 영외수익 | 소 계 | - | 279,537 | -279,537 | | | |
| | 이자수익 | - | 279,535 | -279,535 | | | |
| | 기타영업외수익 | - | 2 | -2 | | | |
| | 비용(수익적지출)합계 | 334,426,953 | 334,426,953 | - | | | |
| 인건비 | 소 계 | 233,631,470 | 233,631,470 | - | | | |
| | 정규직보수 | 233,631,470 | 233,631,470 | - | | | |
| | 기타직보수 | | | | | | |
| 사무경비 | 소 계 | 93,026,975 | 93,026,975 | - | | | |
| | 일반운영비 | 53,003,375 | 53,003,375 | - | | | |
| | 여 비 | 6,928,460 | 6,928,460 | - | | | |
| | 업무추진비 | 4,869,000 | 4,869,000 | - | | | |
| | 직급보조비 | 11,086,990 | 11,086,990 | - | | | |
| | 관서업무비 | 1,520,600 | 1,520,600 | - | | | |
| | 연금부담금 | 15,618,550 | 15,618,550 | - | | | |
| 감가상각비 | 7,768,508 | 7,768,508 | - | | | | |
| | 퇴직급여 | | | | | | |
| | 기타영업비용 | | | | | | |
| | 영업외비용 | | | | | | |
| | 예 비 비 | | | | | | |

(7) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

| 계정과목 | 손익계산서 (A) | 예산결산 (B) | 차이 (A-B) | 차이 내역 | | | |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|-------|---|---------|--------|
| | | | | 세항 | 목 | 금액 | 내역 |
| I. 수입(수익)금액 | 477,279,537 | 477,000,000 | 279,537 | | | 279,537 | |
| 출연금수입 | 477,000,000 | 477,000,000 | | | | - | |
| 이자수익 | 279,535 | | 279,535 | | | 279,535 | 이자수익 |
| 기타영업외수익 | 2 | | 2 | | | 2 | 인증비 입금 |
| II. 지출(비용)금액 | 334,426,953 | 334,426,953 | | | | | |
| 보수 | 233,631,470 | 233,631,470 | | | | | |
| 사무관리비 | 33,739,340 | 33,739,340 | | | | | |
| 공공운영비 | 5,490,695 | 5,490,695 | | | | | |
| 행사운영비 | 12,169,350 | 12,169,350 | | | | | |
| 복리후생비 | 1,603,990 | 1,603,990 | | | | | |
| 국내여비 | 6,928,460 | 6,928,460 | | | | | |
| 사업업무추진비 | 4,869,000 | 4,869,000 | | | | | |
| 직급보조비 | 11,086,990 | 11,086,990 | | | | | |
| 정원기산업무비 | 520,000 | 520,000 | | | | | |
| 부사업무비 | 1,000,600 | 1,000,600 | | | | | |
| 연금부담금 | 15,618,550 | 15,618,550 | | | | | |
| 감사상각비 | 7,768,508 | 7,768,508 | | | | | |
| III. 당기손익(I-II) | 142,852,584 | 142,573,047 | 279,537 | | | 279,537 | |

- ※ 1. (B) 예산결산액 : 사업예산의 결산액(수입:징수결정액, 지출:채무확정액)으로 이월예산 포함
- 2. 손익계산서의 당기손익 : (19) 성질별 손익계산서의 손익계산서 당기순이익(수익-비용)과 일치하여야 함
- 3. 예산결산의 당기손익 : (19) 성질별 손익계산서의 예산결산 당기순이익(수익-비용)과 일치하여야 함

5. 예산결산보고서

(재단법인 남양주문화재단)

(1) - 총 괄 표

(2) - 수입 예산결산보고서

(3) - 지출 예산결산보고서

5

예산결산보고서(수입·지출결산서)

(1) 총괄표

(단위 : 원)

| 구분 | 사 업 예 산 결 산 | | | | 자 본 예 산 결 산 | | | |
|------------------|----------------|-------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------|--------------|
| | 계정과목 | 예산액 (A) | 결산액 (B) | 증 감 (A-B) | 계정과목 | 예산액 (A) | 결산액 (B) | 증 감 (A-B) |
| 수 입 (I) | 계 | 477,000,000 | 477,279,537 | (279,537) | 계 | 500,000,000 | 500,000,000 | - |
| | 영업수익 | 477,000,000 | 477,000,000 | - | 자본금수입 | 500,000,000 | 500,000,000 | - |
| | 영업외수익 | - | 279,537 | (279,537) | | | | |
| 지 출 (II) | 계 | 477,000,000 | 378,333,665 | 98,666,335 | 계 | 500,000,000 | 500,000,000 | - |
| | 영업비용 | 477,000,000 | 378,333,665 | 98,666,335 | 기본재산취입 | 500,000,000 | 500,000,000 | - |
| 차 액 (I-II) | 당기손익 (자본형성) | - | 98,945,872 | (98,945,872) | 과 부 족 자본형성 | - | - | - |

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 채무확정액
 ② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성

(단위 : 원)

| 자 금 결 산 | | | | |
|-----------------------|-------------|-------------|---------------------------|-------------|
| 구분 | 계 정 과 목 | 예 산 액 | 결 산액 (징수결정액·채무확 정액) | 수납액·지출액 |
| 수입 | 계 | 977,000,000 | 977,279,537 | 977,279,537 |
| | 영 업 수 익 | 477,000,000 | 477,000,000 | 477,000,000 |
| | 영 업 외 수 익 | - | 279,537 | 279,537 |
| | 자 본 금 수 입 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 |
| 지출 | 계 | 977,000,000 | 878,333,665 | 878,333,665 |
| | 영 업 비 용 | 477,000,000 | 378,333,665 | 378,333,665 |
| | 기 본 재 산 적 립 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 |
| 차 기 이 월 금 | 계 | - | | 98,945,872 |
| | 순 세 계 잉 여 금 | - | | 98,945,872 |

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

| 과 목 | | | | 예 산 액 | | | | 결 산 액 (징수결정액, 조사결정액) (A) | 수납액 (B) | | | 불납 결손액 (E) | 미수금 (A-B-E) | |
|-----------------|---------|---------|-------------|--------------------|----|-----------------|------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| 관 | 항 | 세항 | 목 | 당초 | 추경 | 이월자금예산 액 | | | 계 | 수입액 (C) | 과오납 환불액 (정산반 환금) (D) | | | 수납액 (B=C-D) |
| | | | | | | 이월 재원 총당금 | 미지급 이월액 | | | | | | | |
| 합계 (1+2) | | | | 977,000,000 | - | - | - | 977,000,000 | 977,279,537 | 977,279,537 | - | 977,279,537 | - | - |
| 수익적수입 계 (1) | | | | 477,000,000 | - | - | - | 477,000,000 | 477,279,537 | 477,279,537 | - | 477,279,537 | - | - |
| 사업수익 | 영업수익 | 출연금수익 | 지방자치단체출연금수익 | 477,000,000 | - | - | - | 477,000,000 | 477,000,000 | 477,000,000 | - | 477,000,000 | - | - |
| | 영업외수익 | 이자수익 | 예금이자수익 | - | - | - | - | - | 279,535 | 279,535 | - | 279,535 | - | - |
| | | 기타영업외수익 | 기타영업외수익 | - | - | - | - | - | 2 | 2 | - | 2 | - | - |
| 자본적수입 계 (2) | | | | 500,000,000 | - | - | - | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | - | 500,000,000 | - | - |
| 자본적수익 | 자본잉여금수입 | 출연금수입 | 자치단체출연금 | 500,000,000 | - | - | - | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | - | 500,000,000 | - | - |

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

| 과 목 | | | | 예 산 액 | | | | | 당기지출 원인행위액 (B) | 결산액 (채무확정액) (C+D) | 지출액 (E) | 미지급 비용·금 (C+D-E) | 다음연도 이월액 | | | | 불용액 A-C-F | |
|-----------|------------|-------|---------|-------------|------------|--------------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|----------|----------|----------|--------------|-----------|
| 관 | 항 | 세항 | 목 | 당초 | 추경 | 예산 전용액 (이용,전용, 조정,이체) | 예비비 지출액 | 이월자금예산액 | | | | | 계 (A) | 계 (F) | 사고 이월 | 명시 이월 | | 계속비 이월 |
| | | | | | | | | 이월 자원 총당금 | 미지급 이월액 | | | | | | | | | |
| 합 계 | | | | 977,000,000 | | | | | | 977,000,000 | 878,333,665 | 878,333,665 | 878,333,665 | | | | 98,666,335 | |
| 수익적지출 계 | | | | 477,000,000 | | | | | | 477,000,000 | 378,333,665 | 378,333,665 | 378,333,665 | | | | | |
| 사업비 여비 | 관리비 | 일반관리비 | 계 | 477,000,000 | | | | | | 477,000,000 | 378,333,665 | 378,333,665 | 378,333,665 | | | | | |
| | | | 보수 | 316,080,000 | | | | | | 316,080,000 | 233,631,470 | 233,631,470 | 233,631,470 | | | | 82,448,530 | |
| | | | 사무관리비 | 34,700,000 | | | | | | 34,700,000 | 33,739,340 | 33,739,340 | 33,739,340 | | | | 960,660 | |
| | | | 공공운영비 | 9,033,000 | | | | | | 9,033,000 | 5,490,695 | 5,490,695 | 5,490,695 | | | | 3,542,305 | |
| | | | 행사운영비 | 12,170,000 | | | | | | 12,170,000 | 12,169,350 | 12,169,350 | 12,169,350 | | | | 650 | |
| | | | 복리후생비 | 6,912,000 | △3,000,000 | | | | | 3,912,000 | 1,603,990 | 1,603,990 | 1,603,990 | | | | 2,308,010 | |
| | | | 국내여비 | 9,600,000 | | | | | | 9,600,000 | 6,928,460 | 6,928,460 | 6,928,460 | | | | 2,671,540 | |
| | | | 사업업무추진비 | 6,000,000 | | | | | | 6,000,000 | 4,869,000 | 4,869,000 | 4,869,000 | | | | 1,131,000 | |
| | | | 직급보조비 | 15,520,000 | | | | | | 15,520,000 | 11,086,990 | 11,086,990 | 11,086,990 | | | | 4,433,010 | |
| | | | 정원기산업무비 | 520,000 | | | | | | 520,000 | 520,000 | 520,000 | 520,000 | 520,000 | | | | |
| | | | 부서업무비 | 1,050,000 | | | | | | 1,050,000 | 1,000,600 | 1,000,600 | 1,000,600 | | | | 49,400 | |
| | | | 연금부담금 | 13,415,000 | 3,000,000 | | | | | 16,415,000 | 15,618,550 | 15,618,550 | 15,618,550 | | | | 796,450 | |
| 자산취득비 | 52,000,000 | | | | | | 52,000,000 | 51,675,220 | 51,675,220 | 51,675,220 | | | | 324,780 | | | | |
| 자본적지출 계 | | | | 500,000,000 | | | | | | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | | | | | |
| | | | 기본재산적립 | 500,000,000 | | | | | | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | | | | | |

6. 예산결산 부속명세서

(재단법인 남양주문화재단)

- (1) - 예산전용액조서
- (2) - 지출예산 성질별 결산

(1) 예산전용액조서

(단위 : 원)

| 전용해 주는 과목 | | | | | | | 전용 받는 과목 | | | | | | 전용 사유 | |
|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------------|-------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------------|-----------|-------------------|
| 관 | 항 | 세 항 | 목 | 세 목 | 예산액 (A) | 기지 출액 (B) | 예산 잔액 (A-B) | 관 | 항 | 세 항 | 목 | 세 목 | | 전용액 |
| 사업 비용 | 영업 비용 | 일반 관리비 | 일반 운영비 | 복리 후생비 | 6,912,000 | 1,603,990 | 5,308,010 | 사업 비용 | 영업 비용 | 일반 관리비 | 연금 부담금 | 사회 보험 부담금 | 3,000,000 | 사회보험 부담금 부족 |

(2) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

| 성질별 | 목 별 | 2025년도 (당기) | | | | 2024년도 (전기) | | | | 증 감 | |
|------------|------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------|--------------|--------------|
| | | 최 중 예산액 (1) | 채 무 확정액 (2) | 차 이 (3) (1-2) | 지출액 (4) | 최 중 예산액 (5) | 채 무 확정액 (6) | 차 이 (7) (5-6) | 지출액 (8) | (1)/(5) % | (2)/(6) % |
| 합 계 | | 977,000,000 | 878,333,665 | 98,666,335 | 878,333,665 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| 인건비 | 소 계 | 331,600,000 | 244,718,460 | 86,881,540 | 244,718,460 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 보수 | 316,080,000 | 233,631,470 | 82,448,530 | 233,631,470 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 직급보조비 | 15,520,000 | 11,086,990 | 4,433,010 | 11,086,990 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| 경비 | 소 계 | 145,400,000 | 133,615,205 | 11,784,795 | 133,615,205 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 사무관리비 | 34,700,000 | 33,739,340 | 960,660 | 33,739,340 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 공공운영비 | 9,033,000 | 5,490,695 | 3,542,305 | 5,490,695 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 행사운영비 | 12,170,000 | 12,169,350 | 650 | 12,169,350 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 복리후생비 | 3,912,000 | 1,603,990 | 2,308,010 | 1,603,990 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 국내여비 | 9,600,000 | 6,928,460 | 2,671,540 | 6,928,460 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 사업업무추진비 | 6,000,000 | 4,869,000 | 1,131,000 | 4,869,000 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 정원가산업무비 | 520,000 | 520,000 | | 520,000 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 부서업무비 | 1,050,000 | 1,000,600 | 49,400 | 1,000,600 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 연금부담금 | 16,415,000 | 15,618,550 | 796,450 | 15,618,550 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 자산취득비 | 52,000,000 | 51,675,220 | 324,780 | 51,675,220 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| 자본지출 | 소 계 | 500,000,000 | 500,000,000 | - | 500,000,000 | - | - | - | - | 100 | 100 |
| | 기본재산적립 | 500,000,000 | 500,000,000 | - | 500,000,000 | - | - | - | - | 100 | 100 |

7. 경영분석지표

(재단법인 남양주문화재단)

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

| 구분 | 산식 | 당기 | 전기 | 증감률 | 비고 |
|-----------|---|--------|----|-----|----|
| 안정성지표 | 유동비율 $\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$ | 3,721 | - | 100 | |
| | 순자산비율 $\frac{\text{자기자본}}{\text{총자산}} \times 100$ | 99 | - | 100 | |
| | 부채비율 $\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$ | 0.4 | - | 100 | |
| 수익성지표 | 영업이익률 $\frac{\text{영업이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$ | 29 | - | 100 | |
| | 순이익률 $\frac{\text{당기순이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$ | 29 | - | 100 | |
| | 자기자본순이익률 $\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본}+\text{기말자기자본})/2} \times 100$ | 22 | - | 100 | |
| | 총자산순이익률 $\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산}+\text{기말총자산})/2} \times 100$ | 22 | - | 100 | |
| 활동성지표 | 자기자본회전율(회) $\frac{\text{매출액(영업수익)}}{(\text{기초자기자본}+\text{기말자기자본})/2}$ | 0.74 | - | | |
| | 총자산회전율(회) $\frac{\text{매출액(영업수익)}}{(\text{기초총자산}+\text{기말총자산})/2}$ | 0.73 | - | | |
| 수지비율 | 총수지비율 $\frac{\text{총수익(영업수익+영업외수익+특별이익)}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$ | 142 | - | 100 | |
| | 경상수지비율 $\frac{\text{경상수익(영업수익+영업외수익)}}{\text{경상비용(영업비용+영업외비용)}} \times 100$ | 142 | - | 100 | |
| | 영업수지비율 $\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$ | 142 | - | 100 | |
| 업무처리효율성지표 | 인건비비율 $\frac{\text{인건비}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$ | 73 | - | 100 | |
| | 직원 1인당 인건비(천원) $\frac{\text{인건비}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$ | 18,824 | - | 100 | |
| | 직원 1인당 영업수익(천원) $\frac{\text{매출액(영업수익)}}{(\text{기초총직원수}+\text{기말총직원수})/2}$ | 36,692 | - | 100 | |

8. 참고자료

(재단법인 남양주문화재단)

(1) - 차량운반구 세부명세서

(1) 차량운반구 세부명세서

(단위 : 원)

| | 품명 | 취득일자 | 취 득 가 액 | | | 감가상각총당금 | | | 미상각잔액 | | |
|---|--------------|------------|---------|------------|----|------------|------------|-----------|-------|------------|------------|
| | | | 기초가액 | 당기증감 | | 기 말 잔 액 | 전 기 이월액 | 당기증감 | | 기 말 잔 액 | |
| | | | | 증가 | 감소 | | | 증가 | | | 감소 |
| | 차량운반구 | | - | 51,675,220 | - | 51,675,220 | - | 7,768,508 | - | 7,768,508 | 43,906,712 |
| 1 | EV3(49마7963) | 2025-09-25 | - | 51,675,220 | - | 51,675,220 | - | 7,768,508 | - | 7,768,508 | 43,906,712 |

감 사 의 견 서

재단법인 남양주문화재단 이사회 귀중

본 감사는 재단법인 남양주문화재단(이하‘남양주문화재단’) 정관 제 29조에 의거하여 남양주문화재단의 제 1기(2025년 7월 25일부터 2025년 12월 31일까지) 사업연도의 회계에 대한 결산결과를 보고 받았습니다.

회계감사를 위해서 업무에 관한 서류 및 회계장부의 검토를 통해 필요하다고 판단되는 감사 절차를 수행하였습니다.

본 감사의 의견으로는, 남양주문화재단의 제1기 재무제표는 2025년 12월 31일 현재의 재산 상황과 결산 결과를 남양주문화재단의 회계규정에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있으며, 사업연도 중 남양주문화재단의 운영과 업무에서 법령 및 정관에 위배 되는 중요한 예외 사항은 발견되지 않았습니다.

2026. 3. 13

재단법인 남양주문화재단

감 사 임근일



감 사 의 견 서

재단법인 남양주문화재단 이사회 귀중

본 감사는 재단법인 남양주문화재단(이하 '남양주문화재단') 정관 제 29조에 의거하여 남양주문화재단의 제 1기(2025년 7월 25일부터 2025년 12월 31일까지) 사업연도의 회계에 대한 결산결과를 보고 받았습니다.

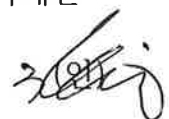
회계감사를 위해서 업무에 관한 서류 및 회계장부의 검토를 통해 필요하다고 판단되는 감사 절차를 수행하였습니다.

본 감사의 의견으로는, 남양주문화재단의 제1기 재무제표는 2025년 12월 31일 현재의 재산 상황과 결산 결과를 남양주문화재단의 회계규정에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있으며, 사업연도 중 남양주문화재단의 운영과 업무에서 법령 및 정관에 위배 되는 중요한 예외 사항은 발견되지 않았습니다.

2026. 3. //

재단법인 남양주문화재단

감 사 박진범



발급관리번호 : 0023587599

2025-050857

발행일 : 2026년 01월 02일 (15:14:13)

재단법인 남양주문화재단 귀하

| 예금종류 | 계좌번호 | 잔액(원) | 미결제타점권(원) | 관련대출, 질권(천원) |
|------|------------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 압류관련사항 | 최근질권해제이력(1개월) | 비고 |
| 보통예금 | 301-0372-8240-81 | ₩0 | ₩0 | 0 |
| | | 해당없음 | 해당없음 | |
| 보통예금 | 301-0372-8255-11 | ₩98,945,872 | ₩0 | 0 |
| | | 해당없음 | 해당없음 | |
| 보통예금 | 301-0372-8263-81 | ₩2,732,452 | ₩0 | 0 |
| | | 해당없음 | 해당없음 | |
| 보통예금 | 301-0372-8271-51 | ₩0 | ₩0 | 0 |
| | | 해당없음 | 해당없음 | |
| 정기예금 | 303-0745-8529-22 | ₩500,000,000 | ₩0 | 0 |
| | | 해당없음 | 해당없음 | |
| 합계 | | ₩601,678,324 | ₩0 | 0 |

2025년12월31일 현재 고객님의 명의의 예금(신탁·환매채) 잔액을 위와 같이 증명합니다.

잔액합계 : 육억일백육십칠만팔천삼백이십사원



농협은행

남양주시청<출>



- 주) 1. 이 증명서는 준법감시책임자의 확인이 있어야 유효합니다.
- 2. 잔액합계가 1억원 이상인 경우는 영업점장의 확인이 있어야 유효합니다.
- 3. 발급기준일 당일에는 해당 예금계좌의 입출금 거래를 할 수 없습니다.
- 4. 미결제타점권, 관련대출·질권, 압류관련사항, 최근 질권해제이력(1개월)은 2025년12월31일 기준입니다.
- 5. 미결제타점권은 잔액증명 발급시간에 따라 달라질 수 있습니다.

* 최근 질권해제이력(1개월)은 법인계좌만 표시됩니다.
 본 잔액증명서는 발급일로부터 1개월 이내에 당행 홈페이지(<http://banking.nonghyup.com/>) 초기화면의 "빠른조회서비스"에서 진위확인이 가능합니다
 1/1

