

2021회계연도

(재)화성시환경재단 결산서



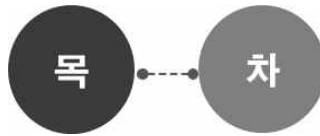
화성시환경재단

Hwaseong Eco Foundation

결산서 및 감사보고서

제 2 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

1. 총괄표
2. 사업보고서
3. 재무제표
4. 재무제표 부속명세서
5. 예산결산보고서
6. 예산결산 부속명세서
7. 경영분석지표
8. 감사보고서
9. 감사의견서
10. 출자출연기관 결산서 공통서식



1. 총괄표	4
2. 사업보고서	7
3. 재무제표	16
4. 재무제표 부속명세서	27
5. 예산결산보고서	37
6. 예산결산 부속명세서	44
7. 경영분석지표	53
8. 감사보고서	56
9. 감사의견서	85
10. 출자출연기관 결산서 공통서식	88

1. 총 괄 표

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

내 용		출자 기관	출연 기관
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄		○
	(2) 수입예산결산보고서		○
	(3) 지출예산결산보고서		○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서		해당없음
	(2) 예산이월액조서		해당없음
	(3) 전년도이월액조서		○
	(4) 예산전용액조서		○
	(5) 계속비결산조서		○
	(6) 미수액조서, 미지급액조서		해당없음
	(7) 불납결손액조서		해당없음
	(8) 수입·지출외현금현재액조서		○
	(9) 지출예산 성질별결산		○
	(10) 보조금 명세서		○
	(11) 기부금 명세서		해당없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표		○
8. 감사보고서			
	(1) 회계감사보고서		○
9. 감사의견서	(1) 감사의견서		○
10. 출자출연기관 결산서 공통서식			○

2. 사 업 보 고 서

(재)화성시환경재단

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항

1) 설립근거

「지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률」 제4조제1항

2) 설립목적

「지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률」과 「민법」에 근거하여 「화성시환경재단 설립 및 운영에 관한 조례」가 정하는 바에 따라, 화성시의 지속가능한 발전과 자연과 인간이 공존하는 생태도시를 조성하고, 생태환경보전 및 민관거버넌스 활성화를 목적으로 한다.

나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
2020. 11.	경기도	(재)화성시환경재단 신설	2020. 11. 25.

다. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고		
			전년도말	기간 중 (7월1일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (7월1일 기준)		당년도말	
				증	감			증			감
합계			1			1	1			1	
일반직	기관장	남	1			1	1			1	
		여									
	임원 (비상임 임원 제외)	남									
		여									

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원				현 원				비고
		전년도말	기간 중 (7월 1일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (7월 1일 기준)		당년도말	
			증	감			증	감		
정 규 직	소계	12			12	8	6		11	
	일반정규직	12			12	8	2		9	
	비정규직(기간제)						4		2	

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	3급이상	4급	5급	6급	무기계약 근로자	기간제 근로자	비고
계	12	3	2	3	2		2	

※ 대표이사 포함 정원 13명 현원 10명(결원1명, 육아휴직자 2명)

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립일)		2020년 12월 1일			
2. 출자출연기관 적용년월일		2020년 11월 30일			
3. 대표이사		신진철			
구분	연도별	2021(당기)		2020(전기)	증감
		목표	실적(A)	(B)	(A-B)
4. 사업추진 실적 (단위 : 원)	계	-	-	-	-
		-	-	-	-
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	1,855,418,364	1,855,418,364	220,245,000	1,635,173,364
	출연금수익	819,075,000	819,075,000	220,245,000	598,830,000
	대행사업수익	1,034,116,424	1,034,116,424	-	1,034,116,424
	보조금수익	2,226,940	2,226,940	-	2,226,940

마. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	1,858,858,818	220,252,973	1,638,605,845	843.97%	
영업수익	1,855,418,364	220,245,000	1,635,173,364	842.43%	
영업외수익	3,440,454	7,973	3,432,481	43,151%	

바. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	1,945,508,702	39,330,770	1,906,177,932	4,946.53%	
사업비용	1,945,508,702	39,330,770	1,906,177,932	4,946.53%	
사업외비용	-	-	-		

사. 기타 주요사항 : 해당없음

(3) 사업운영성과

가. 사업운영성과

1) 화성시 환경백서 '화성초록' 제작

- 환경백서 추진 발간사업 착수
- 환경백서 준비기획단 구성 및 추진
- 환경정책워크숍 추진
- 공무원 역량강화 프로그램 운영
- 전문가 의견수렴
- 시민사회단체 의견 수렴
- 특별기획 '매향리 갯벌, 상처를 딛고 생명의 땅으로...' 수록
- 맞춤형 정책과제 3개 발굴 제시
- 2021 화성시 환경백서 '화성초록' 제작(2022. 1. 발간 예정, 2022. 2. 배포 예정)

2) 화성시 기후변화대응계획 수립

- 위촉연구위원 4인 위촉계약(공학박사 4인)
- 화성시 기후변화대응계획 수립 관련 자문회의 진행
- 기후변화대응계획 수립 관련 교육 참여
- 기후변화대응계획 수립 관련 워크숍 참여
- 화성시 기후변화 대응계획 수립 시민 및 전문가 의식 설문조사 실시
- 인벤토리 작성을 위한 환경부 관련 교육 참석(부장 김성준, 과장 박형민)
- 인벤토리 자료 확보 지연에 따른 과업 일시중지 상태
- 2022년 03월 과업 재착수 예정

3) 2021 화성습지 국제심포지엄 개최 및 국내외협력사업

- 화성습지 국제심포지엄 슬로건 시민공모 진행
- 매향리갯벌 습지보호지역지정 기념영상 제작 '또 하나의 우주, 화성습지'
- 화성습지 국제심포지엄 개최
 - 일시 : 2021. 11. 26.(금) 10:00~16:00
 - 장소 : 푸르미르호텔 그랜드볼룸
 - 참여인원 : 현장 99명/온라인 1,227명
 - 주요내용 : 화성습지 비전 기조연설, 주제발표, 지정토론, 폐회특강 등
- 화성습지 보전을 위한 국내외 협력사업
 - EAAFP 알락꼬리마도요 테스트포스 협력사업 추진

- 알락꼬리마도요 한반도 네트워크 운영 협력 및 동시조사 실시
- 화성습지 생태조사 및 지역관리자 양성 훈련
- 화성습지 보전과 성공적인 국제심포지엄 추진을 위한 주민사업 실시

4) 기후변화대응 제로웨이스트 캠페인

- 기간 : 2021. 7.~11.
- 참가자 : 화성시민 40명
- 추진횟수 : 총2회(반기별 각 1회)
- 주요내용
 - 기후위기 및 일상쓰레기(일회용) 배출 관련 강연, 캠페인 방법 안내 등
- 추진결과
 - SNS(인스타그램, 블로그 등) 게시 및 후기 공유 총 107건
 - 캠페인 관련 게시물 조회수 총 500회 이상

5) 반석산에코스쿨 및 비봉습지공원 운영

- 방문객 생태해설
 - 반석산에코스쿨 : 총 방문인원 12,734명 해설인원 3,292명(524회)
 - 비봉습지공원 : 총 방문인원 20,290명 해설인원 7,135명
- 반에탐! 반석산에코스쿨 탐험대
 - 운영기간 : 2021. 4.~12.
 - 교육기관 : 학교 및 유관기관
 - 교육인원 : 3,061명(17개 학교 118학급, 2개 유관기관)
- 꼬물꼬물 만들기 운영
 - 운영기간 : 2021. 4.~12.
 - 교육유형: 대면/비대면 동시 진행
 - 교육인원 : 566명(72회)
- 유트브 에코스쿨 TV 운영
 - 제작기간 : 2021. 3.~12.
 - 제작횟수 : 18회
 - 주 제 : 에코스쿨 놀이터, 아하! 생태연구실, 코리요 에코뉴스
 - 뷰 어 수 : 14,670명 시청
- 생태교육강사 및 해설사 역량강화 교육
 - 교육기간 : 2021. 11. 9.~11. 18.
 - 참석인원 : 88명
 - 교육방법 :대면, 비대면 교육

- 교육주제 : 습지보전의 중요성과 습지의 역할, 생태놀이/생태문화해설, 기후변화 협상게임, 일반인 기초 심폐소생술 과정, 곤충분류 및 생태, 생태분류학, 퍼실리테이션 교육 실시

○ 식물이 자라는 시간

- 전시기간 : 2021. 3. 18.~6. 7.
- 참여대상 : 전시참여를 희망하는 누구나
- 전시내용 : 식물 원화전시를 통해 식물의 생명순환으로 자연의 순리를 이해하고 자연과 사람이 공존하는 공간에 대한 전시 진행
- 특별워크숍 : 이경래 작가와 함께하는 작과의 만남 진행
- 워크숍 참석인원 : 총 32명(1회 8명) 진행

○ 고릴라는 핸드폰을 미워해

- 전시기간 : 2021. 8. 6.~10. 31.
- 참여대상 : 전시참여를 희망하는 누구나
- 전시내용 : 박경화 작가의 '고릴라는 핸드폰을 미워해' 동화책을 전시관에 구현하여 에너지 낭비의 중요성을 인식하고 절약하는 전시 진행
- 특별워크숍 : 고릴라는 핸드폰을 미워해 박경화 작가 만남 제로웨이스트 샴푸바 만들기 체험
- 워크숍 참석인원 : 총 80명

○ 청림중학교와 함께하는 새활용 전시

- 참여대상 : 청림중학교 학생 및 청림중 방문객
- 전시내용 : 이경래 작가와 함께, 재활용을 활용한 전시물 제작 및 환경중사자에게 보내는 편지쓰기 행사 진행
- 참여대상 : 24명

6) 그린스타트운동 활성화

○ 화성 기후환경 네트워크 협의회(2~7차)

- 운영목적 : '화성시 찾아가는 기후환경교육' 수업 운영을 위한 강사진 역량강화 협의 및 비대면 수업 운영계획 및 성과공유 실시
- 일 자 : 1.13, 1.20, 1.27, 3.5, 7.13, 12.7
- 장 소 : 시립 반석산 에코스쿨 2층, ZOOM(비대면) 대면, 비대면 동시 진행
- 참여대상 : 화성 기후환경 네트워크 대표진
- 참여인원 : 총 77명(협의회-52명(6회), 성과공유회-25명)
(화성시환경재단, 바른밥상문화원, 화성공정무역마을협의회,
- 주요성과 : 대면·비대면 워크북, 키트 제작 협의

강사진 시연평가 진행 및 역량강화 심화과정 진행 계획 협의
 '화성시 찾아가는 기후환경교육' 수업 진행과정 협의
 기후환경교육 네트워크 성과공유회 진행

○ '화성시 찾아가는 기후환경교육' 운영

- 운영목적 : 화성시 지역적 특색이 담겨 있는 수업을 진행하여 화성시 초등학교 관내 학생들에게 환경교육의 장 제공 및 환경지식 함양
- 일 시 : 2021. 3.~11.
- 장 소 : 화성시 관내 초등학교
- 참여대상 : 초등학교 고학년(4~6학년 대상), 대면/비대면 동시 진행
- 참여인원 : 총 7,508명(20학교, 76학급)

○ 홍보캠페인

- 2021. 4. 22. : 지구의 날 캠페인 '불을 끄니 별이 보여'
참여인원 80명(10개 기관 참여)
- 2021. 8. 22. : 에너지 날 캠페인 '북극곰의 눈물' 환경연극
참여인원 24명
- 2021. 10. 16. : 리사이클·업사이클 캠페인 '찰리의 초록지팡이'
환경마술극 참여인원 24명

7) 비산업부문 온실가스 진단 컨설팅

○ 온실가스 진단 컨설턴트 진행(코로나19로 비대면으로 진행)

- 운영목적 : 생활 분야의 온실가스 감축을 유도하기 위해 전문 컨설턴트가 가정, 상가, 학교를 직접 방문하여 에너지 사용실태를 진단, 절감 방안을 제시
- 일 시 : 2021. 1.~12.
- 대 상 : 화성시 가정
- 컨설턴트 : 3명
- 모집가구 : 120가구 모집 후 116가구 컨설팅 진행

8) 화성 환경교육네트워크 사업지원(보조금사업)

- 2021년 각 기관별 환경교육 운영 성과 공유 발표
- 2022년도 환경교육 프로그램 방향 협의 및 논의
 - 대면 비대면 교육 병행 진행 문제점 및 해결방안 모색
 - 초등학교 환경교육 프로그램 운영시 주요 문제 공유 및 해결방안 모색
 - 각 기관별 신규강사 양성 및 양성과정 방향성 논의
 - 2022 환경교육 발전을 위한 기타 논의 안건 사항 협의

나. 재정운영성과

- 사업수익 : 금1,855,418,364원
 - 출연금수익 : 금819,075,000원
 - 대행사업수익 : 금1,034,116,424원
 - 보조금수익 : 금2,226,940원
- 사업외이익 : 금3,440,454원
- 사업비용 : 금1,945,508,702원
- 당기순손실 : 금86,649,884원

다. 기타사항

- 일반직 및 기간제 근로자 임용
 - 정책운영지원팀 일반직 2명 임용(정책 3급 1명, 정책 5급 1명)
 - 환경교육팀 기간제근로자 4명 임용
(환경교육 5급 2명, 시설 4급 1명, 시설 6급 1명)
- 화성시환경재단 홈페이지 구축
<https://www.hsef.or.kr/>
- 임직원 건강검진
 - 검진대상 : 임직원 12명
 - 검진기간 : 2021. 8. 17.(화) ~ 2021. 12. 31.(금)
 - 검진기관명 : 화성 동탄시티병원
- 임직원 법정의무교육
 - 교육대상 : 임직원 16명
 - 교육기간 : 2021. 10. 1.(금) ~ 2021. 10. 31.(일)
 - 교육기관명 : 주식회사 이룸캠퍼스
 - 교육훈련과정명 : 직장내 성희롱 예방교육, 장애인인식개선교육
직장내 괴롭힘 예방교육, 개인정보보호교육
- 고충처리 상담자 지정
 - 양성평등기본법 제31조 및 동법 시행령 제20조 「성폭력 방지 및 피해자보호 등에 관한 법률」 제5조 및 동법 시행령 제2조 「인사규정 시행세칙」 제80조에 따라 성희롱 성폭력 예방 및 고충처리 등에 관한 법률과 관련하여 재단 고충처리상담자 남녀 각 1명씩 지정

3. 재무제표

(재)화성시환경재단

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

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제 2(당) 기 2021년 12월 31일 현재

제 1(전) 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 화성시환경재단

(단위 : 원)

과 목	제 2(당) 기		제 1(전) 기	
자 산				
I . 유 동 자 산		786,926,922		480,982,203
(1) 당 좌 자 산		786,926,922		480,982,203
현 금 및 현 금 성 자 산		486,775,382		180,982,203
단 기 금 융 상 품		300,000,000		300,000,000
미 수 수 익		134,500		
선 급 비 용		17,040		
II . 비 유 동 자 산		6,668,901		
(1) 투 자 자 산		2,066,279		
퇴 직 연 금 운 용 자 산		2,066,279		
(2) 유 형 자 산		4,602,622		
비 품	4,816,200			
감 가 상 각 누 계 액	(213,578)	4,602,622		
자 산 총 계		793,595,823		480,982,203
부 채				
I . 유 동 부 채		399,323,504		60,000
미 지 급 금		317,059,709		60,000
선 수 금		57,793,710		
미 지 급 비 용		24,470,085		
II . 비 유 동 부 채				
퇴 직 급 여 총 당 부 채	56,972,520			
퇴 직 연 금 운 용 자 산	(56,972,520)			
부 채 총 계		399,323,504		60,000
순 자 산				
I . 기 본 순 자 산		300,000,000		300,000,000
기 본 재 산		300,000,000		300,000,000
II . 순 자 산 조 정				
III . 보 통 순 자 산		94,272,319		180,922,203
미 처 분 이 익 잉 여 금		94,272,319		180,922,203

순 자 산 총계		394,272,319		480,922,203
부 채 및 순 자 산 총계		793,595,823		480,982,203

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제 2(당) 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
제 1(전) 기 2020년 11월 30일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 화성시환경재단

(단위 : 원)

과 목	제 2(당) 기		제 1(전) 기	
I . 사 업 수 익	-	1,855,418,364	-	220,245,000
1) 출 연 금 수 익	819,075,000	-	220,245,000	-
2) 대 행 사 업 수 익	1,350,627,290	-	-	-
정 산 반 환 금	(316,510,866)			
3) 보 조 금 수 익	2,226,940	-	-	-
II . 사업비용	-	1,945,508,702	-	39,330,770
1) 사 업 수 행 비 용		1,542,394,195		
2) 일 반 관 리 비 용	-	403,114,507	-	39,330,770
급 여	260,500,874	-	30,872,520	-
퇴 직 급 여	23,046,750	-	-	-
복 리 후 생 비	13,748,560	-	2,649,060	-
여 비 교 통 비	2,266,640	-	260,000	-
통 신 비	5,862,860	-	-	-
수 도 광 열 비	1,672,870	-	-	-
세 금 과 공 과 금	5,547,400	-	1,790,030	-
감 가 상 각 비	213,578			
지 급 임 차 료	6,857,500	-	-	-
보 험 료	2,755,950	-	-	-
교 육 훈 련 비	149,230	-	-	-
도 서 인 쇄 비	402,465	-	-	-
소 모 품 비	8,591,020	-	1,040,300	-
지 급 수 수 료	15,051,040	-	261,200	-
업 무 추 진 비	10,314,120	-	60,000	-
관 서 업 무 비	3,662,400	-	-	-
회 의 운 영 비	1,850,000	-	-	-
수 선 유 지 비	40,621,250	-	2,397,660	-
III . 사 업 손 실(이익)	-	90,090,338	-	(180,914,230)
IV . 사 업 외 수 익	-	3,440,454	-	7,973

이 자 수 익	3,394,565	-	7,973	-
퇴 직 연 금 운 용 수 익	45,539	-	-	-
잡 이 익	350	-	-	-
V . 사 업 외 비 용	-	-	-	-
VI . 법인세비용차감전당기운영손실(이익)	-	86,649,884	-	(180,922,203)
VII . 법 인 세 비 용	-	-	-	-
VIII . 당 기 운 영 손 실(이익)	-	86,649,884	-	(180,922,203)

(3) 순자산변동표 : 주석으로 작성

(4) 현금흐름표 : 작성유예

(5) 주석

제 2(당) 기 2021년 12월 31일 현재
제 1(전) 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 화성시환경재단

1. 일반사항

재단법인 화성시환경재단(이하 "재단"이라 한다)은 지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률과 민법에 근거하여 화성시환경재단 설립 및 운영에 관한 조례가 정하는 바에 따라, 화성시의 지속가능한 발전과 자연과 인간이 공존하는 생태도시를 조성하고, 생태환경보전 및 민관거버넌스 활성화를 목적으로 2020년 11월 30일에 설립되었습니다. 보고기간 종료일 현재 경기도 화성시 향남읍 향남로 470에 위치하고 있습니다.

재단의 주요 사업의 내용은 다음과 같습니다.

주요사업	사업내용
화성시 맞춤형 환경정책 개발	화성시 환경백서 발간

2. 중요한 회계처리방침

재단은 행정안전부장관이 정하는 지방출자·출연기관 결산기준에 따라 공익법인회계기준을 적용하여 작성되었습니다. 공익법인회계기준은 상속세 및 증여세법에 따라 공익법인 등의 회계처리 및 재무제표를 작성하는데 적용되는 기준입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면 표시된 회계기간에 계속적으로 적용되었습니다.

(1) 수익의 인식

재단은 공익목적사업의 결과 경상적으로 발생하는 자산의 증가 또는 부채의 감소를 사업수익으로 인식하고 있습니다. 또한 사업수익은 출연금수익, 대행사업수익, 보조금수익, 기부금수익, 금융자산수익(이자수익), 사업운영수익으로 구성되어 있습니다.

재단이 정부, 지방자치단체 및 공공기관 등으로부터 지급받는 출연금수익, 보조금수익과 기부금 수익은 현금이나 현물을 출연이나 기부를 받는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다. 또한, 현물을 출연이나 기부 받을 때에는 수익금액을 공정가치로 측정하고 있습니다.

또한, 재단이 수탁사업계약으로 지급받는 대행사업수익은 수탁사업으로 수익을 사용하는 시점에 수익으로 인식하고 있으며, 사업운영수익 등으로 인한 수익은 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 경우에 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 금융자산

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

(4) 유형자산의 평가 및 상각방법

재단은 유형자산의 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가로 산정하고 있습니다. 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래의 경제적효익을 증가시키는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식합니다.

또한, 유형자산의 진부화 또는 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 유형자산의 미래 경제적 효익이 장부가액에 현저하게 미달할 가능성이 있는 경우에는 손상차손의 인식여부를 검토하여 장부가액을 회수가능가액으로 조정하고 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있습니다. 한편, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 아래의 자산별 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상하고 있습니다.

구 분	내용연수	상각방법
비 품	5년~11년	정액법

(5) 유가증권

유가증권은 취득시에 단기매매증권, 만기보유증권, 매도가능증권으로 분류하고 그 분류의 적정성은 재무제표일마다 재검토하고 있으며, ① 단기매매증권은 단기간 내 의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권으로 매수와 매도가 빈번하게 이루어지는 증권이고, ② 만기보유증권은 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되었거나 확정가능하여 원금 및 이자의 상환금액과 상환시기가 약정에 정해져 있는 증권이며, ③ 매도가능증권은 상술한 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권으로 분류하고 있습니다.

(6) 추정 및 측정의 불확실성

재단의 경영자는 재무제표 작성시 자산과 부채의 금액 및 우발채무에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 추정 및 가정을 사용하여야 합니다. 여기에는 유형자산의 장부가액에 대한 평가 등이 포함되며, 이러한 추정 및 가정의 불확실성은 향후 자산 및 부채의 장부금액에 중요한 조정을 유발할 수 있습니다.

(7) 퇴직급여

재단은 2021년부터 퇴직연금제도를 도입하였으며, 퇴직연금규약에 따라 퇴직연금제도의 시행일 이후 가입자는 근로를 제공한 날부터 자격 상실의 사유가 발생한 날까지의 기간을 가입기간으로 하고, 제도의 시행일 이전에 근로를 제공한 기간이 있는 가입자는 과거근로기간을 가입기간에 포함하고 있습니다.

재단의 퇴직연금제도는 확정급여형 퇴직연금제도로서 수급요건을 갖춘 종업원은 퇴직시에 확정된 연금을 수령하게 됩니다. 종업원이 퇴직하기 전에는 보고기간말 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여 관련 부채, 즉 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여 관련 부채의 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

(8) 순자산

재단의 순자산은 기본순자산, 보통순자산 및 순자산조정으로 구성되어 있습니다.

기본순자산이란 사용이나 처분에 '영구적 제약'이 있는 순자산을 말하며, "영구적 제약"이란 법령, 정관 등에 의해 사용이나 처분시 주무관청 등의 허가가 필요한 경우를 말합니다.

순자산조정이란 순자산 가감성격의 항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재 평가이익 등이 포함됩니다.

보통순자산이란 '기본순자산'이나 '순자산조정'이 아닌 순자산을 말합니다. 보통순자산은 잉여금과 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립해두는 준비금이나 임의적립금 등이 해당합니다.

(9) 법인세비용

재단은 수익사업에 대해서 법인세법 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액을 법인세등으로 계상하고 있습니다.

(10) 전기 재무제표의 계정과목 재분류

전기재무제표는 당기와의 비교를 용이하게 하기 위하여 일부 계정과목을 당기 재무제표의 계정과목에 따라 재분류하고 있습니다. 이러한 재분류는 전기에 보고된 순손익이나 순자산가치에 영향을 미치지 않습니다.

3. 사용이 제한된 예금 등

보고기간 종료일 현재 사용이 제한된 예금 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	구분	금융기관명	당기말	전기말	사용제한내용
단기금융상품	정기예금	농협은행	300,000,000	300,000,000	기본재산
합계			300,000,000	300,000,000	

상기 금융자산은 사용이나 처분에 제약이 있으며 매도, 증여, 교환, 대여 또는 담보를 제공하거나 의무의 부담 또는 권리의 포기를 하고자 하는 경우 이사회 결의를 거쳐 화성시의 승인이 필요합니다.

4. 금융상품

(1) 보고기간 종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	금융기관명	당기말	전기말
보통예금	농협은행	486,775,382	180,982,203
합계		486,775,382	180,982,203

(2) 보고기간 종료일 현재 단기금융상품의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	금융기관명	연이자율	당기말	전기말
정기예금	농협은행	2.04%	300,000,000	300,000,000
합계			300,000,000	300,000,000

5. 유형자산

(1) 당기 및 전기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위:원)

계정과목	기초 장부금액	취득(자본적지출 포함)액	처분액	감가상각비	기타증(감)액	기말 장부금액
비 품	-	4,816,200	-	213,578	-	4,602,622
합 계	-	4,816,200	-	213,578	-	4,602,622

<전기>

유형자산의 증감내역이 없습니다.

6. 퇴직급여

(1) 당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	-	-
설 정 액	56,972,520	-
지 급 액	-	-
기 말 잔 액	56,972,520	-

(2) 당기와 전기중 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	-	-
증 가 액	59,038,799	-
감 소 액	(2,066,279)	-
기 말 잔 액	56,972,520	-

당기 감소액은 퇴직급여충당부채를 초과하여 투자자산으로 대체된 금액입니다.

7. 기본순자산 및 순자산변동

(1) 보고기간 종료일 현재 기본순자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	내 용	금 액
출연금	정기예금	300,000,000

(2) 보고기간 종료일 현재 기본순자산의 취득원가 및 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	취득원가	장부가액	공정가치	비 고
단기금융상품	300,000,000	300,000,000	300,000,000	

(3) 당기 및 전기 중 순자산 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	통합				공익목적사업부문				기타사업부문			
	기본순자산	보통순자산		순자산조정	기본순자산	보통순자산		순자산조정	기본순자산	보통순자산		순자산조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금			적립금	잉여금	
전기초	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기본순자산증감	300,000,000	-	-	-	300,000,000	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	180,922,203	-	-	-	180,922,203	-	-	-	-	-
전기말	300,000,000	-	180,922,203	-	300,000,000	-	180,922,203	-	-	-	-	-
당기초	300,000,000	-	180,922,203	-	300,000,000	-	180,922,203	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	(86,649,884)	-	-	-	(86,649,884)	-	-	-	-	-
당기말	300,000,000	-	94,272,319	-	300,000,000	-	94,272,319	-	-	-	-	-

8. 사업비용의 성격별 분류

(1) 재단의 당기 사업비용은 공익목적사업에서 발생하였습니다.

(2) 보고기간 중 사업비용의 성격별 분류내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

구분	통합				공익목적사업부문				기타사업부문			
	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계
(1) 사업수행비용	525,564,311	302,076,530	714,753,354	1,542,394,195	525,564,311	302,076,530	714,753,354	1,542,394,195	-	-	-	-
(2) 일반관리비용	305,748,764	49,151,620	48,214,123	403,114,507	305,748,764	49,151,620	48,214,123	403,114,507	-	-	-	-
합계	831,313,075	351,228,150	762,967,477	1,945,508,702	831,313,075	351,228,150	762,967,477	1,945,508,702	-	-	-	-

<전기>

(단위 : 원)

구분	통합				공익목적사업부문				기타사업부문			
	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계
(1) 사업수행비용	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 일반관리비용	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	-	-	-	-
합계	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	-	-	-	-

9. 법인세

재단은 비영리법인으로서 고유목적사업에 대하여는 법인세를 납부하지 아니하며, 수익사업에서 발생하는 소득에 대하여 법인세 등의 법령에 의하여 고유목적사업준비금 설정 대상 소득을 제외하고, 당해 사업연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다. 당기에 부담할 법인세 등은 없습니다.

10. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래의 거래내역

보고기간 중 재단의 단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요 거래처와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

거래처명	계정과목	당기	전기
화성시	출연금수익	819,075,000	220,245,000
	대행사업수익	1,034,116,424	-
EAAF 파트너십사무국	행사홍보비	110,000,000	-

11. 잉여금처분계산서

보고기간 중 잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기		전 기	
	처분예정일: 2022년 3월 11일		처분확정일: 2021년 4월 14일	
I. 미처분잉여금		94,272,319		180,922,203
1. 전기이월미처분잉여금	180,922,203		-	
2. 당기운영이익(손실)	(86,649,884)		180,922,203	
II. 임의적립금등의 이입액		-		-
III. 잉여금처분액		-		-
IV. 차기이월미처분잉여금		94,272,319		180,922,203

12. 재무제표의 승인

동 재무제표는 2022년 3월 11일 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재)화성시 환경재단

(1) - 현금예금명세서	(12) - 미지급비용(금)명세서
(2) - 영업미수금명세서	(13) - 기타유동부채명세서
(3) - 기타미수금명세서	(14) - 차입금명세서
(4) - 기타당좌자산명세서	(15) - 총당금명세서
(5) - 재고자산명세서	(16) - 기본재산명세서
(6) - 유가증권명세서	(17) - 잉여금명세서
(7) - 투자자산명세서	(18) - 제조(공사)원가명세서
(8) - 유형자산명세서	(19) - 성질별손익계산서
(9) - 무형자산명세서	(20) - 재무제표와 예산결산 차이 명세서
(10) - 기타비유동자산명세서	(21) - 우발부채 현황
(11) - 매입채무명세서	(22) - 금융부채 현황

(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		480,982,203	4,493,416,144	4,187,622,965	786,775,382	
현금 및 현금 자산	소계	180,982,203	3,713,336,889	3,407,543,710	486,775,382	
	현금					
	보통예금	180,982,203	3,626,179,429	3,320,386,250	486,775,382	농협은행
	수입지출외 현금		87,157,460	87,157,460	-	농협은행
단금 상	기 응 품	소계	300,000,000	780,079,255	780,079,255	300,000,000
	정기예금	300,000,000	780,079,255	780,079,255	300,000,000	농협은행
장금 상	기 응 품	소계				
	정기예금					

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

연도별	구 분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
해당 없음					

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

구분 연도별	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
해당 없음						

(3) 기타미수금명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

연도별	구 분 전기이월 미 수 금	당 기 조 정		당기수입액	기말잔액	비 고
		증 가	감 소			
해당 없음						

나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

구분 연도별	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
해당 없음					

(4) 기타당좌자산명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목	거 래 내 용	거 래 처	금 액	비 고
해당 없음				

(5) 재고자산명세서

(단위 : 원)

자산분류		전기이월액	당기증가	당기감소	평가손익	기말잔액
대분류	중분류					
해당 없음						

(6) 유가증권명세서

(단위 : 원)

종 류	종 목	액면가액	취득가액	재무상태표가액		평가손익	비 고
				전기말	당기말		
해당 없음							

(7) 투자자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
퇴직연금운용자산	퇴직연금(DB형)		2,066,279		2,066,279

(8) 유형자산 명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

과 목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부 가액	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			
합계		4,816,200		4,816,200		213,578		213,578	4,602,622	
비품		730,000		730,000		49,275		49,275	680,725	문서세단기 및 보조용품 (수량:1)
비품		1,200,000		1,200,000		116,200		116,200	1,083,800	노트북 (수량:1)
비품		2,346,200		2,346,200		39,103		39,103	2,307,097	데스크톱 (수량:2)
비품		540,000		540,000		9,000		9,000	531,000	액정모니터 (수량:2)

나. 건설중인자산 명세서

(단위 : 원)

구분		규격	단위	수량	금액	예산과목		
사업명	자산명					항	세항	목
해당 없음								

다. 운휴자산 명세서

(단위 : 원)

구 분		규격	단위	수량	금액
사업명	자산명				
해당 없음					

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

구 분 과 목	취 득 원 가			당 기 상각액	상각누계	기 말 잔 액	비 고
	전기이월액	당기증가	계				
해당 없음							

(10) 기타비유동자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
해당 없음					

(11) 매입채무명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	구분	발생일자	금액	미지급기간(일) (XX.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
해당 없음							

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간 (일)	이율	거래처	미지급사유
합계		341,529,794				
미지급금	2021. 12. 31.	316,510,866			화성시	대행사업비 미정산반환금
미지급금	2021. 12. 31.	548,843			화성시	대행사업비 이자수익 미정산반환금
미지급비용	2021. 12. 31.	24,470,085				2022년 연차수당 추계액

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
선 수 금	2021. 12. 31.	유동부채	57,793,710	화성시	대행사업비

(14) 차입금 명세서

가. 차입금 명세서

(단위 : 원)

종류	발행일	발행 총액	상 환 액				당기말 미상환 잔 액		차 상 기 환 예정액		발행 가액	발 행 조 건		비 고
			당년도		누 계							이 율	상환 기간 (~)	
			원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자				
해당 없음														

나. 차입금 상환계획

(단위 : 원)

계정 과목	지방채 (공사채)명*	차입처	차입원금	미상환잔액	상 환 계 획				
					<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026년</u> <u>이후</u>
해당 없음									

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구 (내 분 역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기 타			
해당 없음						

(16) 기본재산명세서

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
기본재산	현금예금	300,000,000			300,000,000	농협 303-6589-2816-31
	계	300,000,000			300,000,000	

(17) 잉여금명세서

(단위 : 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비 고
해당 없음					

(18) 제조(공사)원가명세서

(단위 : 원)

과 목	제 XX (당) 기
	금 액
해당 없음	

(19) 성질별손익계산서

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2021년도 (당기)			2020년도 (전기)		
		(1) 예산결산 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 예산결산 채무확정액	(5) 손익계산서 금 액	(6) 차 이 (4-5)
해당 없음							

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차 이 내 역			
				세항	목	금액	내 역
해당 없음							

(21) 우발부채 현황

(단위 : 원)

우발부채 종 류	제공받는 자	제공일시	완료일시	손해발생 가 능 액	손해발생 가 능 성	판단근거	관리방안
해당 없음							

(22) 금융부채 현황

(단위 : 원)

부채 합계(A)	이자부 금융부채*		비금융부채			
	금액 (B)	비율 (B/A)	소계 (C)	선수금	임대보증금	기타 (미지급금, 퇴출 등)
456,296,024			456,296,024	57,793,710		398,502,314

5. 예산결산보고서

(재)화성시환경재단

(1) - 총 괄 표

(2) - 수입 예산결산보고서

(3) - 지출 예산결산보고서

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사업예산 결산				자본예산결산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입 (I)	계	2,233,496,000	2,233,532,198	(36,198)	계	180,922,203	180,922,203	-
	영 업 수 익	1,408,421,000	1,408,421,000	-	투 자 자 산 처 분			
	영업외수익	825,075,000	825,111,198	(36,198)	유 형 자 산 처 분			
	특 별 이 익				기타비유동자산처분			
					유 동 부 채 수 입			
					비 유 동 부 채 수 입			
					자 본 금 수 입			
					자 본 잉 여 금 수 입	180,922,203	180,922,203	-
					기 타 자 본 적 수 입			
지출 (II)	계	2,414,418,203	1,927,679,019	486,739,184	계			
	영 업 비 용	2,411,411,440	1,927,679,019	483,732,421	재 고 자 산 취 득			
	영업외비용				투 자 자 산 취 득			
	특 별 손 실				유 형 자 산 취 득			
	법 인 세				무 형 자 산 취 득			
	예 비 비	3,006,763		3,006,763	비가동설비자산취득			
					유 동 부 채 상 환			
					비 유 동 부 채 상 환			
차액 (I-II)	당 기 손 익	(180,922,203)	305,853,179	(486,775,382)	과 부 족	180,922,203	180,922,203	
	(자 본 형 성)				자 본 형 성			

(단위 : 원)

구분	자 금 결 산			
	계정과목	예산액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수입 (Ⅰ)	계	2,414,418,203	2,414,454,401	2,414,454,401
	영 업 수 익	1,408,421,000	1,408,421,000	1,408,421,000
	영 업 외 수 익	825,075,000	825,111,198	825,111,198
	특 별 이 익			
	투 자 자 산 처 분			
	유 형 자 산 처 분			
	기 타 비 유 동 자 산 처 분			
	유 동 부 채 수 입			
	비 유 동 부 채 수 입			
	자 본 금 수 입			
지출 (Ⅱ)	계	2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019
	영 업 비 용	2,230,496,000	1,748,985,579	1,748,985,579
	영 업 외 비 용			
	특 별 손 실			
	법 인 세			
	예 비 비			
	재 고 자 산 취 득			
	투 자 자 산 취 득			
	유 형 자 산 취 득			
	무 형 자 산 취 득			
차기이월금 미지급비용	비 가 동 설 비 자 산 취 득			
	유 동 부 채 상 환			
	비 유 동 부 채 상 환			
	기 타 자 본 적 지 출			
	예 비 비	3,006,763		
	이 월 예 산 지 출	180,915,440	178,693,440	178,693,440
	수 익 적 지 출	180,915,440	178,693,440	178,693,440
	자 본 적 지 출			
	미 지 급 비 용 · 금			
	계			486,775,382
차기이월금 미지급비용	순 세 계 잉 여 금			428,981,672
	사 고 이 월 금			
	명 시 이 월 금			
	계 속 비 이 월 금			57,793,710
	미 지 급 비 용 · 금			

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과목				예산액			결산액(A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액(B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B=E)		
관	항	세 항	목	당초	추경	이월자금예산액		계	수입액 (C)	과오납환불액 (정산반환금) (D)			수납액 (B=C-D)	
						이월재원 충당금								미지급 이월액
합계(1+2+3)				2,067,285,000	166,217,763	180,915,440		2,414,418,203	2,414,454,401	2,420,454,451	6,000,050	2,414,454,401		
수익적수입 계(1)				2,067,285,000	166,211,000			2,233,496,000	2,233,532,198	2,239,532,248	6,000,050	2,233,532,198		
사업수익				2,067,285,000	166,211,000			2,233,496,000	2,233,532,198	2,239,532,248	6,000,050	2,233,532,198		
	영업수익			1,282,421,000	126,000,000			1,408,421,000	1,408,421,000	1,414,421,000	6,000,000	1,408,421,000		
			대행사업수익		1,282,421,000	126,000,000			1,408,421,000	1,408,421,000	1,414,421,000	6,000,000	1,408,421,000	
			위탁사업수익		1,282,421,000	126,000,000			1,408,421,000	1,408,421,000	1,414,421,000	6,000,000	1,408,421,000	
	영업외수익		784,864,000	40,211,000			825,075,000	825,111,198	825,111,248	50	825,111,198			
		이자수익			3,000,000			3,000,000	3,809,258	3,809,308	50	3,809,258		
			예금이자수익			3,000,000			3,000,000	3,809,258	3,809,308	50	3,809,258	
			보조금수익		3,000,000				3,000,000	2,226,940	2,226,940		2,226,940	
			국고보조금		3,000,000				3,000,000	2,226,940	2,226,940		2,226,940	
			출자출연금수익		781,864,000	37,211,000			819,075,000	819,075,000	819,075,000		819,075,000	
			지자체출자출연금		781,864,000	37,211,000			819,075,000	819,075,000	819,075,000		819,075,000	
	자본적수입 계(2)					6,763			6,763	6,763	6,763		6,763	
	자본적수입					6,763			6,763	6,763	6,763		6,763	
	자본잉여금수입			6,763				6,763	6,763	6,763		6,763		
		잉여금			6,763			6,763	6,763	6,763		6,763		
		순세계잉여금			6,763			6,763	6,763	6,763		6,763		
이월재원 수입 계(3)						180,915,440		180,915,440	180,915,440	180,915,440		180,915,440		
자본적수입						180,915,440		180,915,440	180,915,440	180,915,440		180,915,440		
	자본잉여금수입			180,915,440				180,915,440	180,915,440	180,915,440		180,915,440		
		이월금			180,915,440			180,915,440	180,915,440	180,915,440		180,915,440		
		전년도이월사업비			180,915,440			180,915,440	180,915,440	180,915,440		180,915,440		

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과목				예산액					당기지출 원안행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급비용 미지급금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F						
관	항	세 항	목	당초	추경	예산전용액 (이월 전유, 조정 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액		계 (A)	채무확정액 (C)			지급 결정액 (D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월		계속비 이월					
								이월재원 총당금												미지급 이월액				
합계(1+2+3)				2,067,285,000	166,217,763			180,915,440		2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019		1,927,679,019			57,793,710		57,793,710	428,945,474				
수익적 지출 계(1)				2,067,285,000	166,217,763					2,233,502,763	1,748,985,579	1,748,985,579		1,748,985,579			57,793,710		57,793,710	426,723,474				
사업비용				2,067,285,000	166,217,763					2,233,502,763	1,748,985,579	1,748,985,579		1,748,985,579			57,793,710		57,793,710	426,723,474				
1	1	1	영업비용	2,067,285,000	163,211,000					2,230,496,000	1,748,985,579	1,748,985,579		1,748,985,579			57,793,710		57,793,710	423,716,711				
			매출원가	1,320,261,000	126,000,000					1,446,261,000	1,064,242,364	1,064,242,364		1,064,242,364			57,793,710		57,793,710	324,224,926				
			인건비		198,614,000		14,734,000			213,348,000	103,079,340	103,079,340		103,079,340						110,268,660				
				급 여	여	122,593,000		(55,884,000)			66,709,000	62,419,260	62,419,260		62,419,260						4,289,740			
					제 수 당	52,382,000		12,736,000			65,118,000	36,808,070	36,808,070		36,808,070						28,309,930			
					기 타 직 보 수			57,124,000			57,124,000										57,124,000			
					기간제 근로자보수	8,360,000					8,360,000										8,360,000			
					퇴 직 급 여	15,279,000		758,000			16,037,000	3,852,010	3,852,010		3,852,010						12,184,990			
			경비	1,121,647,000	126,000,000	(14,734,000)			1,232,913,000	961,163,024	961,163,024		961,163,024			57,793,710			57,793,710	213,956,266				
			2	2	2	복 리 후 생 비	35,606,000		(142,000)			35,464,000	12,307,910	12,307,910		12,307,910						23,156,090		
						여 비	11,110,000		(1,740,000)			9,370,000	2,611,680	2,611,680		2,611,680			2,895,610			2,895,610	3,862,710	
						공공요금 및 제세	36,347,000	1,400,000	(21,705,750)			16,041,250	7,053,173	7,053,173		7,053,173						8,988,077		
						수 도 광 열 비	71,100,000		8,500,000			79,600,000	78,786,050	78,786,050		78,786,050						813,950		
						소 모 품 비	22,249,000		6,374,750			28,623,750	15,047,251	15,047,251		15,047,251			6,322,600			6,322,600	7,253,899	
						도 서 인 쇄 비	13,143,000		19,200,000			32,343,000	26,771,400	26,771,400		26,771,400			4,753,000			4,753,000	818,600	
						지 급 임 차 료	22,490,000		(1,720,000)			20,770,000	14,402,000	14,402,000		14,402,000						6,368,000		
						수 선 유 지 비	117,847,000	132,000,000	1,732,000			251,579,000	201,030,980	201,030,980		201,030,980						50,548,020		
						차 량 유 지 비	400,000					400,000											400,000	
						보 험 료	10,624,000		(9,784,000)			840,000											840,000	
						지 급 수 수 료	116,411,000	5,000	250,000			116,666,000	92,817,310	92,817,310		92,817,310			92,817,310				23,848,690	
						업 무 추 진 비	5,500,000					5,500,000	2,624,250	2,624,250		2,624,250			2,624,250		1,378,500		1,378,500	1,497,250
						관 서 업 무 비	700,000					700,000											700,000	
						교 육 훈 련 비	1,525,000		319,000			1,844,000	324,500	324,500		324,500			324,500				1,519,500	
						재 료 비 기 타	3,150,000	15,965,000				19,115,000	17,463,060	17,463,060		17,463,060			17,463,060				1,651,940	
						행 사 흥 보 비	548,943,000	(23,370,000)	(13,528,000)			512,045,000	438,520,860	438,520,860		438,520,860			438,520,860				73,524,140	
						회 의 운 영 비	15,650,000		(2,010,000)			13,640,000	3,335,500	3,335,500		3,335,500			3,335,500		6,738,000		6,738,000	3,566,500
						연 구 개 발 비	73,258,000					73,258,000	37,552,000	37,552,000		37,552,000			37,552,000		35,706,000		35,706,000	
						보 상 금	960,000		(480,000)			480,000												480,000

			자 산 취 득 비	14,634,000				14,634,000	10,515,100	10,515,100		10,515,100						4,118,900
			판매비와관리비	747,024,000	37,211,000			784,235,000	684,743,215	684,743,215		684,743,215						99,491,785
			인건비	450,743,000	37,211,000	52,320,000		540,274,000	512,459,720	512,459,720		512,459,720						27,814,280
			급 여	320,640,000	20,015,000	37,529,000		378,184,000	363,325,860	363,325,860		363,325,860						14,858,140
			제 수 당	124,903,000	3,476,000	8,438,000		136,817,000	124,244,610	124,244,610		124,244,610						12,572,390
			퇴 직 급 여	5,200,000	13,720,000	6,353,000		25,273,000	24,889,250	24,889,250		24,889,250						383,750
		경비		296,281,000		(52,320,000)		243,961,000	172,283,495	172,283,495		172,283,495						71,677,505
			복 리 후 생 비	70,800,000		(8,024,000)		62,776,000	37,876,560	37,876,560		37,876,560						24,899,440
			여 비	12,000,000		(2,400,000)		9,600,000	8,484,550	8,484,550		8,484,550						1,115,450
			공공요금 및 제세	16,850,000		(6,396,000)		10,454,000	10,119,540	10,119,540		10,119,540						334,460
			수 도 광 열 비	6,400,000		404,800		6,804,800	2,102,870	2,102,870		2,102,870						4,701,930
			소 모 품 비	12,500,000		3,373,000		15,873,000	9,401,320	9,401,320		9,401,320						6,471,680
			도 서 인 쇄 비	600,000				600,000	402,465	402,465		402,465						197,535
			지 급 임 자 료	11,200,000		(485,000)		10,715,000	10,715,000	10,715,000		10,715,000						
			수 선 유 지 비	52,676,000		(9,605,000)		43,071,000	36,018,910	36,018,910		36,018,910						7,052,090
			보 험 료	3,200,000				3,200,000	196,570	196,570		196,570						3,003,430
			지 급 수 수 료	29,780,000		(9,074,000)		20,706,000	14,502,240	14,502,240		14,502,240						6,203,760
			업 무 추 진 비	15,000,000				15,000,000	7,874,120	7,874,120		7,874,120						7,125,880
			관 서 업 무 비	3,220,000		500,000		3,720,000	3,662,400	3,662,400		3,662,400						57,600
			교 육 훈 련 비	4,500,000		(1,600,000)		2,900,000										2,900,000
			행 사 흥 보 비	38,366,000		(6,500,000)		31,866,000	26,110,750	26,110,750		26,110,750						5,755,250
			회 의 운 영 비	15,800,000		(15,400,000)		400,000										400,000
			자 산 취 득 비	3,389,000		2,886,200		6,275,200	4,816,200	4,816,200		4,816,200						1,459,000
		예비비			3,006,763			3,006,763										3,006,763
		예비비			3,006,763			3,006,763										3,006,763
		예 비 비			3,006,763			3,006,763										3,006,763
		자본적 지출계 (2)																
		이월예산 지출 계(3)					180,915,440	180,915,440	178,693,440	178,693,440		178,693,440						2,222,000
		사업비용					180,915,440	180,915,440	178,693,440	178,693,440		178,693,440						2,222,000
		영업비용					180,915,440	180,915,440	178,693,440	178,693,440		178,693,440						2,222,000
		판매비와관리비	인건비				120,380,480	120,380,480	120,380,480	120,380,480		120,380,480						
			급 여				58,486,290	58,486,290	58,486,290	58,486,290		58,486,290						
			제 수 당				31,642,190	31,642,190	31,642,190	31,642,190		31,642,190						
			퇴 직 급 여				30,252,000	30,252,000	30,252,000	30,252,000		30,252,000						
			경비				60,534,960	60,534,960	58,312,960	58,312,960		58,312,960						2,222,000
			복 리 후 생 비				20,862,940	20,862,940	20,862,940	20,862,940		20,862,940						
			공공요금 및 제세				1,661,180	1,661,180	1,661,180	1,661,180		1,661,180						
			수 도 광 열 비				570,000	570,000	570,000	570,000		570,000						

[illegible]

6. 예산결산 부속명세서

(재)화성시 환경재단

- | | |
|------|------------------|
| (1) | - 예비비사용조서 |
| (2) | - 예산이월액조서 |
| (3) | - 전년도이월액조서 |
| (4) | - 예산전용액조서 |
| (5) | - 계속비결산조서 |
| (6) | - 미수액조서, 미지급액조서 |
| (7) | - 불납결손액조서 |
| (8) | - 수입·지출외현금 현재액조서 |
| (9) | - 지출예산 성질별 결산 |
| (10) | - 보조금 명세서 |
| (11) | - 기부금 명세서 |

(1) 예비비사용조서

(단위 : 원)

구 분			지 출 결정액 (A)	지출 원인 행위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처 리 일 자			예비비 지출사유
세항	목	사업명						지출 결정 일자	지출 일자	승인 일자	
해당 없음											

(2) 예산이월액조서

가. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
관	항	세항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
해당 없음												

나. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	세항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
해당 없음												

(3) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과목				전년도 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행 사유		
관	항	세 항	목				사업명	이월구 분	미집행사유
화성시환경재단 운영				180,915,440	178,693,440	2,222,000			
	행정운영경비			180,915,440	178,693,440	2,222,000			
		인건비		120,380,480	120,380,480				
		급	여	58,486,290	58,486,290				
			제 수 당	31,642,190	31,642,190				
			퇴 직 급 여	30,252,000	30,252,000				
		경비		60,534,960	58,312,960	2,222,000			
			복 리 후 생 비	20,862,940	20,862,940				
			공공요금 및 제세	1,661,180	1,661,180				
			수 도 광 열 비	570,000	570,000				
			소 모 품 비	849,700	849,700				
			지 급 임 차 료	3,000,000	3,000,000				
			수 선 유 지 비	4,602,340	4,602,340				
			지 급 수 수 료	548,800	548,800				
			업 무 추 진 비	2,440,000	2,440,000				
			교 육 훈 련 비	1,300,000	228,000	1,072,000			코로나19로 비대면 교육
			행 사 홍 보 비	21,700,000	21,700,000				
			회 의 운 영 비	3,000,000	1,850,000	1,150,000			코로나19로 비대면 회의

(4) 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목 (전용시점 예산액으로 작성)				전용 받는 과목		전용사유
관 · 항 · 세 항 · 목	예산액(A)	집행액 (B)	예산잔액 (A-B)	관 · 항 · 세 항 · 목	전용액	
화성시환경재단 운영	331,787,260	126,701,743	205,085,517	화성시환경재단 운영	92,124,000	
행정운영경비	297,947,260	126,067,743	171,879,517	행정운영경비	59,484,000	
운영비(경비)	297,947,260	126,067,743	171,879,517	인건비	52,320,000	일반직 직원 경력 및 호봉 재산정에 따른 인건비
복 리 후 생 비	91,662,940	42,366,633	49,296,307	급	37,529,000	
여	12,000,000	5,503,100	6,496,900	제 수 당	8,438,000	
공 공 요 금 및 제 세	18,511,180	9,860,670	8,650,510	퇴 직 급 여	6,353,000	
지 급 임 차 료	14,200,000	11,323,000	2,877,000	운영비(경비)	7,164,000	
수 선 유 지 비	57,278,340	33,132,990	24,145,350	수 도 광 열 비	404,800	개인정보보호 PC FILTER구입 및 PC구입비
지 급 수 수 료	30,328,800	8,743,600	21,585,200	소 모 품 비	3,373,000	
교 육 훈 련 비	5,800,000	228,000	5,572,000	관 서 업 무 비	500,000	
회 사 홍 보 비	60,066,000	13,059,750	47,006,250	자 산 취 득 비	2,886,200	
회 의 운 영 비	8,100,000	1,850,000	6,250,000			
화성시 맞춤형 환경정책 개발	33,840,000	634,000	33,206,000	화성시 맞춤형 환경정책 개발	32,640,000	
화성시 환경백서 발간	15,000,000	-	15,000,000	화성시환경백서 발간	26,050,000	
행 사 홍 보 비	12,000,000	-	12,000,000	공 공 요 금 및 제 세	1,000,000	편집디자인 및 인쇄비
회 의 운 영 비	3,000,000	-	3,000,000	소 모 품 비	4,050,000	
환경정책워크숍	12,840,000	-	12,840,000	도 서 인 쇄 비	21,000,000	
행 사 홍 보 비	12,840,000	-	12,840,000	환경정책워크숍	3,990,000	
시민참여정책연구	6,000,000	634,000	5,366,000	회 의 운 영 비	3,990,000	
도 서 인 쇄 비	3,000,000	634,000	2,366,000	시민참여정책연구	2,600,000	
회 의 운 영 비	3,000,000	-	3,000,000	행 사 홍 보 비	2,600,000	
화성시환경재단 위탁금사업	410,892,000	100,160,030	310,731,970	화성시환경재단 위탁금사업	131,193,750	
반석산 에코스쿨 및 비봉습지 공원 운영	243,562,000	95,407,030	148,154,970	반석산 에코스쿨 및 비봉습지 공원 운영	58,461,750	
인건비	74,141,000	54,350,820	19,790,180	인건비	22,166,000	
급	74,141,000	54,350,820	19,790,180	제 수 당	22,166,000	
경비	169,421,000	41,056,210	128,364,790	경비	36,295,750	
여	3,600,000	1,160,000	2,440,000	복 리 후 생 비	1,140,000	
공 공 요 금 및 제 세	33,177,000	1,958,750	31,218,250	수 도 광 열 비	8,500,000	
지 급 임 차 료	13,200,000	10,330,400	2,869,600	소 모 품 비	2,324,750	
보 험	9,784,000	-	9,784,000	수 선 유 지 비	12,300,000	
지 급 수 수 료	108,700,000	27,607,060	81,092,940	교 육 훈 련 비	319,000	
보 상 금	960,000	-	960,000	행 사 홍 보 비	11,712,000	
화성시에코센터 운영	167,330,000	4,753,000	162,577,000	화성시에코센터 운영	72,732,000	
인건비	73,674,000	-	73,674,000	인건비	57,882,000	
급	48,452,000	-	48,452,000	기 타 직 보 수	57,124,000	
제 수 당	25,222,000	-	25,222,000	퇴 직 급 여	758,000	
경비	40,876,000	623,000	40,253,000	경비	14,850,000	
복 리 후 생 비	13,029,000	-	13,029,000	지 급 수 수 료	14,850,000	법률자문비
수 선 유 지 비	27,847,000	623,000	27,224,000			
자원순환교육	24,440,000	1,980,000	22,460,000			
행 사 홍 보 비	24,440,000	1,980,000	22,460,000			
도살림목공체험교육	4,340,000	-	4,340,000			
행 사 홍 보 비	4,340,000	-	4,340,000			
환경인형극운영	3,380,000	-	3,380,000			
행 사 홍 보 비	3,380,000	-	3,380,000			
숲교육 운영	2,300,000	-	2,300,000			
행 사 홍 보 비	2,300,000	-	2,300,000			
주민지원교육사업	14,500,000	1,680,000	12,820,000			
행 사 홍 보 비	14,500,000	1,680,000	12,820,000			
자원봉사단 운영	3,820,000	470,000	3,350,000			
행 사 홍 보 비	3,820,000	470,000	3,350,000			

(5) 계속비결산조서

가. 총괄

(단위 : 원)

사업명	계속비연할예산액						예산성립 후 증감			예산 현액 (A+B+C+D)	채무 확정액	다음 연도 이월액	불 용 액	비 고
	계	2019	2020	2021 (당년도A)	2022	2023	전년도 이월액 (B)	예비비 지출 결정액 (C)	전 용 증감액 (D)					
당초 수정														
화성시 기후변화 대응계획 수립	100,000,000			100,000,000						100,000,000	42,206,290	57,793,710		

나. 계속사업비명세 당기(2021연도)

(단위 : 원)

과목				사 업 명	예산액 (A)	예산성립후증감(B)			예산현액 (C=A+B)	채무확정액 (D)	집행잔액 (E=C-D)	다음연도 이월액 (F)	불용액 (E-F)	이월 불용 사유
관	항	세 항	목			전년도 이월액	예비비 지출 결정액	전용 증감액						
화성시환경재단 위탁사업					100,000,000				100,000,000	42,206,290	57,793,710	57,793,710	-	사업기간 2021. 6 ~ 2022. 3.
		화성시 기후변화 대응계획 수립			100,000,000				100,000,000	42,206,290	57,793,710	57,793,710	-	
		기후변화 대응계획 연구개발			68,268,000				68,268,000	29,666,390	38,601,610	38,601,610	-	
		여 비			4,010,000				4,010,000	1,114,390	2,895,610	2,895,610	-	
		연구 개발 비			64,258,000				64,258,000	28,552,000	35,706,000	35,706,000	-	
		기후변화 대응계획 연구추진			31,732,000				31,732,000	12,539,900	19,192,100	19,192,100	-	
		소 모 품 비			8,129,000				8,129,000	1,806,400	6,322,600	6,322,600	-	
		도 서 인 쇄 비			4,753,000				4,753,000	-	4,753,000	4,753,000	-	
		업 무 추 진 비			2,000,000				2,000,000	621,500	1,378,500	1,378,500	-	
		회 의 운 영 비			7,850,000				7,850,000	1,112,000	6,738,000	6,738,000	-	
		연구 개발 비			9,000,000				9,000,000	9,000,000	-	-	-	

(6) 미수액조서, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요.사유)
합 계			134,500	134,500	
사업예산 계 (미수수익 계)			134,500	134,500	
예금이자수익			134,500	134,500	기본재산 정기예금 이자수익
자본예산 계 (미수금 계)					

나. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기채무확정액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2+3)	채주 및 적요 등
해당 없음					

(7) 불납결손액조서

(단위 : 원)

과목				징수 결정액	징수액	미수액	불납 결손액	사유
관	항	세항	목					
해당 없음								

(8) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요.사유)
합계	-	87,157,460	87,157,460	-	
예수금	-	87,157,460	87,157,460	-	사회보험 등 예수금

(9) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2021년도(당기)				2020년도(전기)				증감		
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %	
사업예산 합계		2,413,645,143	1,927,679,019	485,966,124	1,927,679,019	520,245,000	339,329,560	180,915,440	339,329,560	463.94	568.08	
인 건 비	소계	874,002,480	735,919,540	138,082,940	735,919,540	151,253,000	30,872,520	120,380,480	30,872,520	577.84	2,383.74	
	급 여	503,379,290	484,231,410	19,147,880	484,231,410	85,485,000	26,998,710	58,486,290	26,998,710	588.85	1,793.54	
	제 수 당	233,577,190	192,694,870	40,882,320	192,694,870	35,516,000	3,873,810	31,642,190	3,873,810	657.67	4,974.30	
	기 타 직 보 수	57,124,000		57,124,000								
	기간제근로자보수	8,360,000		8,360,000								
	퇴 직 급 여	71,562,000	58,993,260	12,568,740	58,993,260	30,252,000		30,252,000		236.55		
경 비	소계	1,515,726,700	1,176,428,179	339,298,521	1,176,428,179	68,992,000	8,457,040	60,534,960	8,457,040	2,196.96	13,910.64	
	복 리 후 생 비	119,102,940	71,047,410	48,055,530	71,047,410	23,512,000	2,649,060	20,862,940	2,649,060	506.56	2,681.99	
	여 비	18,970,000	11,096,230	7,873,770	11,096,230	260,000	260,000		260,000	7,296.15	4,267.78	
	공공요금 및 제세	28,156,430	18,833,893	9,322,537	18,833,893	3,450,000	1,788,820	1,661,180	1,788,820	816.13	1,052.87	
	수 도 광 열 비	86,974,800	81,458,920	5,515,880	81,458,920	570,000		570,000		15,258.74		
	소 모 품 비	45,346,450	25,298,271	20,048,179	25,298,271	1,890,000	1,040,300	849,700	1,040,300	2,399.28	2,431.82	
	도 서 인 쇄 비	32,943,000	27,173,865	5,769,135	27,173,865							
	지 급 임 차 료	34,485,000	28,117,000	6,368,000	28,117,000	3,000,000		3,000,000		1,149.50		
	수 선 유 지 비	299,252,340	241,652,230	57,600,110	241,652,230	7,000,000	2,397,660	4,602,340	2,397,660	4,275.03	10,078.67	
	차 량 유 지 비	400,000		400,000								
	보 험 료	4,040,000	196,570	3,843,430	196,570							
	지 급 수 수 료	137,920,800	107,868,350	30,052,450	107,868,350	810,000	261,200	548,800	261,200	17,027.26	41,297.22	
	업 무 추 진 비	22,940,000	12,938,370	10,001,630	12,938,370	2,500,000	60,000	2,440,000	60,000	917.60	21,563.95	
	관 서 업 무 비	4,420,000	3,662,400	757,600	3,662,400							
	교 육 훈 련 비	6,044,000	552,500	5,491,500	552,500	1,300,000		1,300,000		464.92		
	재 료 비 기 타	19,115,000	17,463,060	1,651,940	17,463,060							
	행 사 홍 보 비	564,837,940	486,331,610	78,506,330	486,331,610	21,700,000		21,700,000		2,602.94		
	회 의 운 영 비	17,040,000	5,185,500	11,854,500	5,185,500	3,000,000		3,000,000		568.00		
	연구 개 발 비	73,258,000	37,552,000	35,706,000	37,552,000							
	보 상 금	480,000		480,000								
	자본예산 합계		20,909,200	15,331,300	5,577,900	15,331,300	300,000,000	300,000,000		300,000,000	6.97	5.11
	자산 취득비	소계	20,909,200	15,331,300	5,577,900	15,331,300						
		자 산 취 득 비	20,909,200	15,331,300	5,577,900	15,331,300						
기타 자본적 지출	소계					300,000,000	300,000,000		300,000,000			
	기본재산 적립					300,000,000	300,000,000		300,000,000			
예비비		3,006,763		3,006,763								

(10) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			2,226,940		
보조금	수익적수입	경기도	1,113,470	사업운영재원	사업수익
보조금	수익적수입	환경부	1,113,470	사업운영재원	사업수익

(11) 기부금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	기 부 목 적	회계처리방법
해당 없음					

7. 경영분석지표

(재)화성시환경재단

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산	197.07	801,637	-801,439.93	
		유동부채				
	순자산비율	자기자본	49.68	99.99	-50.31	
		총 자산				
	부채비율	부채총계	101.28	0.01	101.27	
		자기자본				
수익성지표	영업이익률	영업이익	-4.86	82.14	-87.00	
		매출액(영업수익)				
	순이익률	당기순이익	-4.67	82.15	-86.82	
		매출액(영업수익)				
	자기자본순이익률	당기순이익	-19.80	36.14	-55.94	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총 자산순이익률	당기순이익	-13.60	36.14	-49.74	
		(기초총자산+기말총자산)/2				

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표 (회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)	424.00	44.00	380.00	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총자산회전율	매출액(영업수익)	291.14	44.00	247.14	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익) 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용) × 100	95.55	560.00	-464.45	
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익) 경상비용 (영업비용+영업외비용) × 100	95.55	560.00	-464.45	
	영업수지비율	영업수익 영업비용 × 100	95.37	559.98	-464.61	
업무처리효율성지표	인건비비율	인 건 비 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용) × 100	38.98	78.49	-39.51	
	직원 1인당인건비 (천원)	인 건 비 (기초총직원수+기말총직원수)/2	60,670	3,430	57,240	전기 2020.12.1. ~ 12.31
	직원 1인당영업수익 (천원)	매출액(영업수익)	148,433	24,472	123,961	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

8. 감사보고서

(재)화성시환경재단

재단법인 화성시환경재단의 재무제표 및 세입·세출결산서
별첨. 독립된 감사인의 감사보고서, 세입·세출결산서에 대한 검토보고서

제2기 : 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

목 차

I. 재무제표

· 독립된 감사인의 감사보고서	1
· 재무상태표	5
· 운영성과표	6
· 주식	8

II. 세입·세출결산서

· 세입·세출결산서에 대한 검토보고서	19
· 자금결산 총괄표	20
· 수입예산 결산내역	22
· 지출예산 결산내역	23

I. 재무제표

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 화성시환경재단

이사회 귀중

2022년 2월 21일

감사의견

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

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과를 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 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

기타사항

재단의 2020년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 타감사인이 감사하였으며, 이 감사인의 2021년 3월 10일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 공익법인회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으

며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 재단을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다. 지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 재단의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는 데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡 표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 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 감사 보고서에 주의를 환

기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구 받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

· 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다. 우리는 여러가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

경기도 화성시 동탄첨단산업1로 14, 동탄케이밸리 2층

마루공인회계사감사반(제238호)

공인회계사 이 귀 선

공인회계사 노 소 이

공인회계사 김 미 선



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.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 화성시환경재단

제 2 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 1 기

2020년 11월 30일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 화성시환경재단 대표이사 신 진 철

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 화성시 향남읍 향남로 470

(전 화) 031-366-6125

재무상태표

제 2(당) 기 2021년 12월 31일 현재

제 1(전) 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 화성시환경재단

(단위 : 원)

과목	제 2(당) 기			제 1(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
I 유동자산	786,926,922	786,926,922	-	480,982,203	480,982,203	-
(1) 당좌자산	786,926,922	786,926,922	-	480,982,203	480,982,203	-
현금및현금성자산(주석2,4)	486,775,382	486,775,382	-	180,982,203	180,982,203	-
단기금융상품(주석2,3,4,7)	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
미수수익	134,500	134,500	-	-	-	-
선급비용	17,040	17,040	-	-	-	-
II 비유동자산	6,668,901	6,668,901	-	-	-	-
(1) 투자자산	2,066,279	2,066,279	-	-	-	-
퇴직연금운용자산(주석2,6)	2,066,279	2,066,279	-	-	-	-
(2) 유형자산(주석2,5)	4,602,622	4,602,622	-	-	-	-
비품	4,816,200	4,816,200	-	-	-	-
감가상각누계액	(213,578)	(213,578)	-	-	-	-
자산총계	793,595,823	793,595,823	-	480,982,203	480,982,203	-
부채						
I 유동부채	399,323,504	399,323,504	-	60,000	60,000	-
미지급금	317,059,709	317,059,709	-	60,000	60,000	-
선수금	57,793,710	57,793,710	-	-	-	-
미지급비용	24,470,085	24,470,085	-	-	-	-
II 비유동부채	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채(주석2,6)	56,972,520	56,972,520	-	-	-	-
퇴직연금운용자산(주석2,6)	(56,972,520)	(56,972,520)	-	-	-	-
부채총계	399,323,504	399,323,504	-	60,000	60,000	-
순자산						
I 기본순자산	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
기본재산(주석2,7)	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
II 순자산조정	-	-	-	-	-	-
III 보통순자산	94,272,319	94,272,319	-	180,922,203	180,922,203	-
미처분잉여금(주석7,11)	94,272,319	94,272,319	-	180,922,203	180,922,203	-
순자산총계	394,272,319	394,272,319	-	480,922,203	480,922,203	-
부채및순자산총계	793,595,823	793,595,823	-	480,982,203	480,982,203	-

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 성 과 표

제 2(당) 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제 1(전) 기 2020년 11월 30일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 화성시환경재단

(단위 : 원)

과목	제 2(당) 기			제 1(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I 사업수익(주식2,10)	1,855,418,364	1,855,418,364	-	220,245,000	220,245,000	-
1) 출연금수익	819,075,000	819,075,000	-	220,245,000	220,245,000	-
2) 대행사업수익	1,350,627,290	1,350,627,290	-	-	-	-
정산반환금	(316,510,866)	(316,510,866)	-	-	-	-
3) 보조금수익	2,226,940	2,226,940	-	-	-	-
III 사업비용(주식8)	1,945,508,702	1,945,508,702	-	39,330,770	39,330,770	-
1) 사업수행비용	1,542,394,195	1,542,394,195	-	-	-	-
2) 일반관리비용	403,114,507	403,114,507	-	39,330,770	39,330,770	-
급여	260,500,874	260,500,874	-	30,872,520	30,872,520	-
퇴직급여	23,046,750	23,046,750	-	-	-	-
복리후생비	13,748,560	13,748,560	-	2,649,060	2,649,060	-
여비교통비	2,266,640	2,266,640	-	260,000	260,000	-
통신비	5,862,860	5,862,860	-	-	-	-
수도광열비	1,672,870	1,672,870	-	-	-	-
세금과공과금	5,547,400	5,547,400	-	1,790,030	1,790,030	-
감가상각비	213,578	213,578	-	-	-	-
지급임차료	6,857,500	6,857,500	-	-	-	-
보험료	2,755,950	2,755,950	-	-	-	-
교육훈련비	149,230	149,230	-	-	-	-
도서인쇄비	402,465	402,465	-	-	-	-
소모품비	8,591,020	8,591,020	-	1,040,300	1,040,300	-
지급수수료	15,051,040	15,051,040	-	261,200	261,200	-
업무추진비	10,314,120	10,314,120	-	60,000	60,000	-
관서업무비	3,662,400	3,662,400	-	-	-	-
회의운영비	1,850,000	1,850,000	-	-	-	-
수선유지비	40,621,250	40,621,250	-	2,397,660	2,397,660	-
III 사업손실(이익)	90,090,338	90,090,338	-	(180,914,230)	(180,914,230)	-
IV 사업외수익	3,440,454	3,440,454	-	7,973	7,973	-
이자수익	3,394,565	3,394,565	-	7,973	7,973	-
퇴직연금운용수익	45,539	45,539	-	-	-	-
잡이익	350	350	-	-	-	-
V 사업외비용	-	-	-	-	-	-
VI 법인세비용차감전운영손실(이익)	86,649,884	86,649,884	-	(180,922,203)	(180,922,203)	-
VII 법인세비용(주식2,9)	-	-	-	-	-	-

과목	제 2(당) 기			제 1(전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
VIII. 당기운영손실(이익)	86,649,884	86,649,884	-	(180,922,203)	(180,922,203)	-

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제 2(당) 기 2021년 12월 31일 현재

제 1(전) 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 화성시환경재단

1. 일반사항

재단법인 화성시환경재단(이하 "재단"이라 한다)은 지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률과 민법에 근거하여 화성시환경재단 설립 및 운영에 관한 조례가 정하는 바에 따라, 화성시의 지속가능한 발전과 자연과 인간이 공존하는 생태도시를 조성하고, 생태환경보전 및 민관거버넌스 활성화를 목적으로 2020년 11월 30일에 설립되었습니다. 보고기간 종료일 현재 경기도 화성시 향남읍 향남로 470에 위치하고 있습니다.

재단의 주요 사업의 내용은 다음과 같습니다.

주요사업	사업내용
화성시 맞춤형 환경정책 개발	화성시 환경백서 발간

2. 중요한 회계처리방침

재단은 행정안전부장관이 정하는 지방출자·출연기관 결산기준에 따라 공익법인회계기준을 적용하여 작성되었습니다. 공익법인회계기준은 상속세 및 증여세법에 따라 공익법인 등의 회계처리 및 재무제표를 작성하는데 적용되는 기준입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면 표시된 회계기간에 계속적으로 적용되었습니다.

(1) 수익의 인식

재단은 공익목적사업의 결과 경상적으로 발생하는 자산의 증가 또는 부채의 감소를 사업수익으로 인식하고 있습니다. 또한 사업수익은 출연금수익, 대행사업수익, 보조금수익, 기부금수익, 금융자산수익(이자수익), 사업운영수익으로 구성되어 있습니다.

재단이 정부, 지방자치단체 및 공공기관 등으로부터 지급받는 출연금수익, 보조금수익과 기부금 수익은 현금이나 현물을 출연이나 기부를 받는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다. 또한, 현물을 출연이나 기부 받을 때에는 수익금액을 공정가치로 측정하고 있습니다.

또한, 재단이 수탁사업계약으로 지급받는 대행사업수익은 수탁사업으로 수익을 사용하는 시점에 수익으로 인식하고 있으며, 사업운영수익 등으로 인한 수익은 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 경우에 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 금융자산

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

(4) 유형자산의 평가 및 상각방법

재단은 유형자산의 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가로 산정하고 있습니다. 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래의 경제적효익을 증가시키는 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식합니다.

또한, 유형자산의 진부화 또는 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 유형자산의 미래 경제적 효익이 장부가액에 현저하게 미달할 가능성이 있는 경우에는 손상차손의 인식여부를 검토하여 장부가액을 회수가능가액으로 조정하고 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있습니다.

니다. 한편, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 아래의 자산별 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상하고 있습니다.

구 분	내용연수	상각방법
비 품	5년~11년	정액법

(5) 유가증권

유가증권은 취득시에 단기매매증권, 만기보유증권, 매도가능증권으로 분류하고 그 분류의 적정성은 재무제표일마다 재검토하고 있으며, ① 단기매매증권은 단기간내의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권으로 매수와 매도가 빈번하게 이루어지는 증권이고, ② 만기보유증권은 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되었거나 확정이 가능하여 원금 및 이자의 상환금액과 상환시기가 약정에 정해져 있는 증권이며, ③ 매도가능증권은 상술한 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권으로 분류하고 있습니다.

(6) 추정의 사용 및 측정의 불확실성

재단의 경영자는 재무제표 작성시 자산과 부채의 금액 및 우발채무에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 추정 및 가정을 사용하여야 합니다. 여기에는 유형자산의 장부가액에 대한 평가 등이 포함되며, 이러한 추정 및 가정의 불확실성은 향후 자산 및 부채의 장부금액에 중요한 조정을 유발할 수 있습니다.

(7) 퇴직급여

재단은 2021년부터 퇴직연금제도를 도입하였으며, 퇴직연금규약에 따라 퇴직연금제도의 시행일 이후 가입자는 근로를 제공한 날부터 자격 상실의 사유가 발생한 날까지의 기간을 가입기간으로 하고, 제도의 시행일 이전에 근로를 제공한 기간이 있는 가입자는 과거근로기간을 가입기간에 포함하고 있습니다.

재단의 퇴직연금제도는 확정급여형 퇴직연금제도로써 수급요건을 갖춘 종업원은 퇴직시에 확정된 연금을 수령하게 됩니다. 종업원이 퇴직하기 전에는 보고기간말 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여 관련 부채, 즉 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여 관련 부채의 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

(8) 순자산

재단의 순자산은 기본순자산, 보통순자산 및 순자산조정으로 구성되어 있습니다.

기본순자산이란 사용이나 처분에 '영구적 제약'이 있는 순자산을 말하며, "영구적 제약"이란 법령, 정관 등에 의해 사용이나 처분시 주무관청 등의 허가가 필요한 경우를 말합니다. 순자산조정이란 순자산 가감성격의 항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재평가이익 등이 포함됩니다.

보통순자산이란 '기본순자산'이나 '순자산조정'이 아닌 순자산을 말합니다. 보통순자산은 잉여금과 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립해두는 준비금이나 임의적립금 등이 해당합니다.

(9) 법인세비용

재단은 수익사업에 대해서 법인세법 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액을 법인세등으로 계상하고 있습니다.

(10) 전기 재무제표의 계정과목 재분류

전기재무제표는 당기와의 비교를 용이하게 하기 위하여 일부 계정과목을 당기 재무제표의 계정과목에 따라 재분류하고 있습니다. 이러한 재분류는 전기에 보고된 순손익이나 순자산가치에 영향을 미치지 아니합니다.

3. 사용이 제한된 예금 등

보고기간 종료일 현재 사용이 제한된 예금 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	구분	금융기관명	당기말	전기말	사용제한내용
단기금융상품	정기예금	농협은행	300,000,000	300,000,000	기본재산
합계			300,000,000	300,000,000	

상기 금융자산은 사용이나 처분에 제약이 있으며 매도, 증여, 교환, 대여 또는 담보를 제공하거나 의무의 부담 또는 권리의 포기를 하고자 하는 경우 이사회 결의를 거쳐 화성시의 승인이 필요합니다.

4. 금융상품

(1) 보고기간 종료일 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	금융기관명	당기말	전기말
보통예금	농협은행	486,775,382	180,982,203
합계		486,775,382	180,982,203

(2) 보고기간 종료일 현재 단기금융상품의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	금융기관명	연이자율	당기말	전기말
정기예금	농협은행	2.04%	300,000,000	300,000,000
합계			300,000,000	300,000,000

5. 유형자산

(1) 당기 및 전기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위:원)

계정과목	기초 장부금액	취득(자본적 지출 포함)액	처분액	감가상각비	기타증(감)액	기말 장부금액
비 품	-	4,816,200	-	213,578	-	4,602,622
합 계	-	4,816,200	-	213,578	-	4,602,622

<전기>

유형자산의 증감내역이 없습니다.

6. 퇴직급여

(1) 당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	-	-
설 정 액	56,972,520	-
지 급 액	-	-
기 말 잔 액	56,972,520	-

(2) 당기와 전기중 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
기 초 잔 액	-	-
증 가 액	59,038,799	-
감 소 액	(2,066,279)	-
기 말 잔 액	56,972,520	-

당기 감소액은 퇴직급여충당부채를 초과하여 투자자산으로 대체된 금액입니다.

7. 기본순자산 및 순자산변동

(1) 보고기간 종료일 현재 기본순자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	내 용	금 액
출연금	정기예금	300,000,000

(2) 보고기간 종료일 현재 기본순자산의 취득원가 및 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	취득원가	장부가액	공정가치	비 고
단기금융상품	300,000,000	300,000,000	300,000,000	

(3) 당기 및 전기 중 순자산 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	통합				공익목적사업부문				기타사업부문			
	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정	기본 순자산	보통순자산		순자산 조정
		적립금	잉여금			적립금	잉여금			적립금	잉여금	
전기초	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
기본순자산증감	300,000,000	-	-	-	300,000,000	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	180,922,203	-	-	-	180,922,203	-	-	-	-	-
전기말	300,000,000	-	180,922,203	-	300,000,000	-	180,922,203	-	-	-	-	-
당기초	300,000,000	-	180,922,203	-	300,000,000	-	180,922,203	-	-	-	-	-
당기운영이익(손실)	-	-	(86,649,884)	-	-	-	(86,649,884)	-	-	-	-	-
당기말	300,000,000	-	94,272,319	-	300,000,000	-	94,272,319	-	-	-	-	-

8. 사업비용의 성격별 분류

(1) 재단의 당기 사업비용은 공익목적사업에서 발생하였습니다.

(2) 보고기간 중 사업비용의 성격별 분류내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 원)

구분	통합				공익목적사업부문				기타사업부문			
	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계
(1) 사업수행비용	525,564,311	302,076,530	714,753,354	1,542,394,195	525,564,311	302,076,530	714,753,354	1,542,394,195	-	-	-	-
(2) 일반관리비용	305,748,764	49,151,620	48,214,123	403,114,507	305,748,764	49,151,620	48,214,123	403,114,507	-	-	-	-
합계	831,313,075	351,228,150	762,967,477	1,945,508,702	831,313,075	351,228,150	762,967,477	1,945,508,702	-	-	-	-

<전기>

(단위 : 원)

구분	통합				공익목적사업부문				기타사업부문			
	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계	인력비용	시설비용	기타비용	합계
(1) 사업수행비용	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 일반관리비용	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	-	-	-	-
합계	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	33,781,580	4,187,690	1,361,500	39,330,770	-	-	-	-

9. 법인세

재단은 비영리법인으로서 고유목적사업에 대하여는 법인세를 납부하지 아니하며, 수익사업에서 발생하는 소득에 대하여 법인세 등의 법령에 의하여 고유목적사업준비금 설정 대상 소득을 제외하고, 당해 사업연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세액을 법인세 비용으로 계상하고 있습니다. 당기에 부담할 법인세 등은 없습니다.

10. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래의 거래내역

보고기간 중 재단의 단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 주요 거래처와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

거래처명	계정과목	당기	전기
화성시	출연금수익	819,075,000	220,245,000
	대행사업수익	1,034,116,424	-
EAAF 파트너십사무국	행사홍보비	110,000,000	-

11. 잉여금처분계산서

보고기간 중 잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기		전 기	
	처분예정일: 2022년 3월 11일		처분확정일: 2021년 4월 14일	
I. 미처분잉여금		94,272,319		180,922,203
1. 전기이월미처분잉여금	180,922,203		-	
2. 당기운영이익(손실)	(86,649,884)		180,922,203	
II. 임의적립금등의 이입액		-		-
III. 잉여금처분액		-		-
IV. 차기이월미처분잉여금		94,272,319		180,922,203

12. 재무제표의 승인

동 재무제표는 2022년 3월 11일 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.

II. 세입 · 세출결산서

세입·세출결산서에 대한 검토보고서

재단법인 화성시환경재단

이사회 귀중

2022년 2월 21일

우리는 첨부된 재단법인 화성시환경재단(이하 "재단")의 세입·세출결산서를 검토하였습니다. 동 세입·세출결산서는 2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 자금결산 총괄표, 수입예산 결산내역과 지출예산 결산내역으로 구성되어 있습니다. 이 세입·세출결산서를 작성할 책임은 재단 경영자에게 있으며, 우리의 책임은 동 결산서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 세입·세출결산서에 대하여 검토결과를 보고하는 데 있습니다.

우리는 재무제표 등에 대한 검토업무기준에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 세입·세출결산서가 중요하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것에 관한 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

우리의 검토결과 상기 세입·세출결산서가 지방출자·출연기관 예산편성 기준에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

경기도 화성시 동탄첨단산업1로 14, 동탄케이밸리 2층

마루공인회계사감사반(제238호)

공인회계사 이 귀 선

공인회계사 노 소 이

공인회계사 김 미 선



이 검토보고서는 검토보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 재단의 세입·세출결산서에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

자금결산 총괄표

제 2 기 2021년 12월 31일 현재

재단법인 화성시환경재단

(단위 : 원)

구 분	사업예산 결산				자본예산결산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입(I)	계	2,233,496,000	2,233,532,198	(36,198)	계	180,922,203	180,922,203	-
	영업수익	1,408,421,000	1,408,421,000	-	투자자산처분	-	-	-
	영업외수익	825,075,000	825,111,198	(36,198)	유형자산처분	-	-	-
	특별이익	-	-	-	기타비유동자산처분	-	-	-
					유동부채수입	-	-	-
					비유동부채수입	-	-	-
					자본금수입	-	-	-
					자본잉여금수입	180,922,203	180,922,203	-
					기타자본적수입	-	-	-
지출(II)	계	2,414,418,203	1,927,679,019	486,739,184	계	-	-	-
	영업비용	2,411,411,440	1,927,679,019	483,732,421	재고자산취득	-	-	-
	영업외비용	-	-	-	투자자산취득	-	-	-
	특별손실	-	-	-	유형자산취득	-	-	-
	법인세	-	-	-	무형자산취득	-	-	-
	예비비	3,006,763	-	3,006,763	비가동설비자산취득	-	-	-
					유동부채상환	-	-	-
					비유동부채상환	-	-	-
					기타자본적지출	-	-	-
					예비비	-	-	-
차액 (I-II)	당기손익 (자본형성)	(180,922,203)	305,853,179	(486,775,382)	과부족 자본형성	180,922,203	180,922,203	-

구 분	자 금 결 산			
	계정과목	예산액	결산액 (정수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수입(I)	계	2,414,418,203	2,414,454,401	2,414,454,401
	영업수익	1,408,421,000	1,408,421,000	1,408,421,000
	영업외수익	825,075,000	825,111,198	825,111,198
	특별이익	-	-	-
	투자자산처분	-	-	-
	유형자산처분	-	-	-
	기타비유동자산처분	-	-	-
	유동부채수입	-	-	-
	비유동부채수입	-	-	-
	자본금수입	-	-	-
	자본잉여금수입	180,922,203	180,922,203	180,922,203
	기타자본적수입	-	-	-
지출(II)	계	2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019
	영업비용	2,230,496,000	1,748,985,579	1,748,985,579
	영업외비용	-	-	-
	특별손실	-	-	-
	법인세	-	-	-
	재고자산취득	-	-	-
	투자자산취득	-	-	-
	유형자산취득	-	-	-
	무형자산취득	-	-	-
	비가동설비자산취득	-	-	-
	유동부채상환	-	-	-
	비유동부채상환	-	-	-
	기타자본적지출	-	-	-
	예비비	3,006,763	-	-
	이월예산지출	180,915,440	178,693,440	178,693,440
	- 수익적지출	180,915,440	178,693,440	178,693,440
	- 자본적지출	-	-	-
	- 미지급비용·금	-	-	-
차기 이월금 (I-II)	계			486,775,382
	순세계잉여금			428,981,672
	사고이월금			-
	명시이월금			-
	계속비이월금			57,793,710
	미지급비용·금			-

수입예산 결산내역
제 2 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 화성시환경재단

(단위 : 원)

구 분				예산액				결산액(A) (정수결정액, 조사결정액)	수납액			불납결손액 (E)	미수금 (A-E)		
관	항	세항	목	당초	추경	이월자금예산액			계	수입액 (C)	과오납환불액 (정산반환금)(D)			수납액 (B=C-D)	
						이월재원충당금	미지급이월액								
합계(1+2+3)				2,067,285,000	166,217,763	180,915,440	-	2,414,418,203	2,414,454,401	2,420,454,451	6,000,050	2,414,454,401	-	-	
수익적수입 계(1)				2,067,285,000	166,211,000			2,233,496,000	2,233,532,198	2,239,532,248	6,000,050	2,233,532,198	-	-	
사업수익				2,067,285,000	166,211,000			2,233,496,000	2,233,532,198	2,239,532,248	6,000,050	2,233,532,198	-	-	
	영업수익			1,282,421,000	126,000,000			1,408,421,000	1,408,421,000	1,414,421,000	6,000,000	1,408,421,000	-	-	
		대행사업수익		1,282,421,000	126,000,000			1,408,421,000	1,408,421,000	1,414,421,000	6,000,000	1,408,421,000	-	-	
			위탁사업수익		1,282,421,000	126,000,000			1,408,421,000	1,408,421,000	1,414,421,000	6,000,000	1,408,421,000	-	-
	영업외수익			784,864,000	40,211,000			825,075,000	825,111,198	825,111,248	50	825,111,198	-	-	
	이자수익			-	3,000,000			3,000,000	3,809,258	3,809,308	50	3,809,258	-	-	
		예금이자수익			-	3,000,000			3,000,000	3,809,258	3,809,308	50	3,809,258	-	-
			보조금수익			3,000,000	-			3,000,000	2,226,940	2,226,940	-	2,226,940	-
		국고보조금			3,000,000	-			3,000,000	2,226,940	2,226,940	-	2,226,940	-	-
		출자출연금수익			781,864,000	37,211,000			819,075,000	819,075,000	819,075,000	-	819,075,000	-	-
		지자체출자출연금			781,864,000	37,211,000			819,075,000	819,075,000	819,075,000	-	819,075,000	-	-
자본적수입 계(2)				-	6,763			6,763	6,763	6,763	-	6,763	-	-	
자본적수입				-	6,763			6,763	6,763	6,763	-	6,763	-	-	
	자본잉여금수입			-	6,763			6,763	6,763	6,763	-	6,763	-	-	
		잉여금			-	6,763			6,763	6,763	6,763	-	6,763	-	-
			순세계잉여금			-	6,763			6,763	6,763	6,763	-	6,763	-
이월재원수입 계(3)						180,915,440	-	180,915,440	180,915,440	180,915,440	-	180,915,440	-	-	
자본적수입						180,915,440	-	180,915,440	180,915,440	180,915,440	-	180,915,440	-	-	
	자본잉여금수입					180,915,440	-	180,915,440	180,915,440	180,915,440	-	180,915,440	-	-	
		이월금					180,915,440	-	180,915,440	180,915,440	-	180,915,440	-	-	
			전년도이월사업비					180,915,440	-	180,915,440	180,915,440	-	180,915,440	-	-

지출예산 결산내역
제 2 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제단법인 화성시환경재단

(단위 : 원)

구 분				예산액					당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용 · 미지급금 (C+D-E)	다음연도 이월액 (F)				불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	예산전용액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액		채무확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계 (F)	사고 이월	평시 이월	계속비 이월	
				2,067,285,000	166,217,763	-	-	180,915,440	2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019	-	1,927,679,019	-	57,793,710	-	57,793,710	428,945,474
			합계(1+2+3)	2,067,285,000	166,217,763	-	-	180,915,440	2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019	-	1,927,679,019	-	57,793,710	-	57,793,710	428,945,474
			수익적지출 계(1)	2,067,285,000	166,217,763	-	-	180,915,440	2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019	-	1,927,679,019	-	57,793,710	-	57,793,710	428,945,474
			사업비용	2,067,285,000	166,217,763	-	-	180,915,440	2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019	-	1,927,679,019	-	57,793,710	-	57,793,710	428,945,474
			영업비용	2,067,285,000	166,217,763	-	-	180,915,440	2,414,418,203	1,927,679,019	1,927,679,019	-	1,927,679,019	-	57,793,710	-	57,793,710	428,945,474
			매출원가	1,320,261,000	126,000,000	-	-	1,446,261,000	1,064,242,364	1,064,242,364	1,064,242,364	-	1,064,242,364	-	57,793,710	-	57,793,710	324,224,926
			인건비	198,614,000	-	14,734,000	-	213,348,000	103,079,340	103,079,340	103,079,340	-	103,079,340	-	-	-	-	110,268,660
			급여	122,593,000	-	(55,884,000)	-	66,709,000	62,419,260	62,419,260	62,419,260	-	62,419,260	-	-	-	-	4,289,740
			채수당	52,382,000	-	12,736,000	-	65,118,000	36,808,070	36,808,070	36,808,070	-	36,808,070	-	-	-	-	28,309,930
			기타직보수	-	-	57,124,000	-	57,124,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,124,000
			기간제근로자보수	8,360,000	-	-	-	8,360,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,360,000
			퇴직급여	15,279,000	-	758,000	-	16,037,000	3,852,010	3,852,010	3,852,010	-	3,852,010	-	-	-	-	12,184,990
			경비	1,121,647,000	126,000,000	(14,734,000)	-	1,232,913,000	961,163,024	961,163,024	961,163,024	-	961,163,024	-	57,793,710	-	57,793,710	213,950,296
			복리후생비	35,606,000	-	(142,000)	-	35,464,000	12,307,910	12,307,910	12,307,910	-	12,307,910	-	-	-	-	23,156,090
			여비	11,110,000	-	(1,740,000)	-	9,370,000	2,611,680	2,611,680	2,611,680	-	2,611,680	-	2,895,610	-	2,895,610	3,862,710
			공공요금및세	36,347,000	1,400,000	(21,705,750)	-	16,041,250	7,053,173	7,053,173	7,053,173	-	7,053,173	-	-	-	-	8,988,077
			수도광열비	71,100,000	-	8,500,000	-	79,600,000	78,786,050	78,786,050	78,786,050	-	78,786,050	-	-	-	-	813,950
			소모품비	22,249,000	-	6,374,750	-	28,623,750	15,047,251	15,047,251	15,047,251	-	15,047,251	-	6,322,600	-	6,322,600	7,253,899
			도서인쇄비	13,143,000	-	19,200,000	-	32,343,000	26,771,400	26,771,400	26,771,400	-	26,771,400	-	4,753,000	-	4,753,000	818,600
			자금인차료	22,490,000	-	(1,720,000)	-	20,770,000	14,402,000	14,402,000	14,402,000	-	14,402,000	-	-	-	-	6,368,000
			수선유지비	117,847,000	132,000,000	1,732,000	-	251,579,000	201,030,980	201,030,980	201,030,980	-	201,030,980	-	-	-	-	50,548,020
			차량유지비	400,000	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000
			보험료	10,624,000	-	(9,784,000)	-	840,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	840,000
			차량수수료	116,411,000	5,000	250,000	-	116,666,000	92,817,310	92,817,310	92,817,310	-	92,817,310	-	-	-	-	23,848,690
			업무추진비	5,500,000	-	-	-	5,500,000	2,624,250	2,624,250	2,624,250	-	2,624,250	-	1,378,500	-	1,378,500	1,497,250
			관서업무비	700,000	-	-	-	700,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000
			교육훈련비	1,525,000	-	319,000	-	1,844,000	324,500	324,500	324,500	-	324,500	-	-	-	-	1,519,500

구 분				예산액							당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용 · 미지급금 (C+D+E)	다음연도 이월액 (F)				불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	예산전용액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액		계(A)		재무회계액 (C)	지급 결정액 (D)			계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
								이월재원 충당금	미지급 이월액											
			재료비기타	3,150,000	15,965,000	-	-	-	-	19,115,000	17,463,000	17,463,000	-	17,463,000	-	-	-	-	1,651,940	
			행사홍보비	548,943,000	(23,370,000)	(13,528,000)	-	-	-	512,045,000	438,520,800	438,520,800	-	438,520,800	-	-	-	-	73,524,140	
			회의운영비	15,650,000	-	(2,010,000)	-	-	-	13,640,000	3,335,500	3,335,500	-	3,335,500	-	6,738,000	-	-	6,738,000	3,566,500
			연구개발비	73,258,000	-	-	-	-	-	73,258,000	37,552,000	37,552,000	-	37,552,000	-	35,706,000	-	-	35,706,000	-
			보상금	960,000	-	(480,000)	-	-	-	480,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	480,000
			자산취득비	14,634,000	-	-	-	-	-	14,634,000	10,515,100	10,515,100	-	10,515,100	-	-	-	-	-	4,118,900
			관매비와관리비	747,024,000	37,211,000	-	-	-	-	784,235,000	684,743,215	684,743,215	-	684,743,215	-	-	-	-	-	99,491,785
			인건비	450,743,000	37,211,000	52,320,000	-	-	-	540,274,000	512,459,720	512,459,720	-	512,459,720	-	-	-	-	-	27,814,280
			급여	320,640,000	20,015,000	37,529,000	-	-	-	378,184,000	363,325,860	363,325,860	-	363,325,860	-	-	-	-	-	14,858,140
			제수당	124,903,000	3,476,000	8,438,000	-	-	-	136,817,000	124,244,610	124,244,610	-	124,244,610	-	-	-	-	-	12,572,390
			퇴직급여	5,200,000	13,720,000	6,353,000	-	-	-	25,273,000	24,889,250	24,889,250	-	24,889,250	-	-	-	-	-	383,750
			경비	296,281,000	-	(52,320,000)	-	-	-	243,961,000	172,283,495	172,283,495	-	172,283,495	-	-	-	-	-	71,677,505
			복리후생비	70,800,000	-	(8,024,000)	-	-	-	62,776,000	37,876,560	37,876,560	-	37,876,560	-	-	-	-	-	24,899,440
			여비	12,000,000	-	(2,400,000)	-	-	-	9,600,000	8,484,550	8,484,550	-	8,484,550	-	-	-	-	-	1,115,450
			공공요금및제세	16,850,000	-	(6,396,000)	-	-	-	10,454,000	10,119,540	10,119,540	-	10,119,540	-	-	-	-	-	334,460
			수도광열비	6,400,000	-	404,800	-	-	-	6,804,800	2,102,870	2,102,870	-	2,102,870	-	-	-	-	-	4,701,930
			소모품비	12,500,000	-	3,373,000	-	-	-	15,873,000	9,401,320	9,401,320	-	9,401,320	-	-	-	-	-	6,471,680
			도서인쇄비	600,000	-	-	-	-	-	600,000	402,465	402,465	-	402,465	-	-	-	-	-	197,535
			지급임차료	11,200,000	-	(485,000)	-	-	-	10,715,000	10,715,000	10,715,000	-	10,715,000	-	-	-	-	-	-
			수선유지비	52,676,000	-	(9,605,000)	-	-	-	43,071,000	36,018,910	36,018,910	-	36,018,910	-	-	-	-	-	7,052,090
			보험료	3,200,000	-	-	-	-	-	3,200,000	196,570	196,570	-	196,570	-	-	-	-	-	3,003,430
			지급수수료	29,780,000	-	(9,074,000)	-	-	-	20,706,000	14,502,240	14,502,240	-	14,502,240	-	-	-	-	-	6,203,760
			업무추진비	15,000,000	-	-	-	-	-	15,000,000	7,874,120	7,874,120	-	7,874,120	-	-	-	-	-	7,125,880
			관서업무비	3,220,000	-	500,000	-	-	-	3,720,000	3,662,400	3,662,400	-	3,662,400	-	-	-	-	-	57,600
			교육훈련비	4,500,000	-	(1,600,000)	-	-	-	2,900,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,900,000
			행사홍보비	38,366,000	-	(6,500,000)	-	-	-	31,866,000	26,110,750	26,110,750	-	26,110,750	-	-	-	-	-	5,755,250
			회의운영비	15,800,000	-	(15,400,000)	-	-	-	400,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000
			자산취득비	3,389,000	-	2,886,200	-	-	-	6,275,200	4,816,200	4,816,200	-	4,816,200	-	-	-	-	-	1,459,000
			예비비	-	3,006,763	-	-	-	-	3,006,763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,006,763
			예비비	-	3,006,763	-	-	-	-	3,006,763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,006,763

구 분				예산액						당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용 · 미지급금 (C+D-E)	다음연도 이월액 (F)				불용액 (A-C-D-F)
관	항	세 항	목	당초	추경	예산전용액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비비 지출액	이월자금예산액			재무확정액 (C)	지급 결정액 (D)			계 (F)	사고 이월	명시 이월	계속비 이월	
			예비비	-	3,006,763	-	-	-	-	3,006,763	-	-	-	-	-	-	-	3,006,763	
			자본적지출 계(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			자본적지출	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			이월예산 지출 계(3)	-	-	-	-	180,915,440	-	180,915,440	178,693,440	178,693,440	-	178,693,440	-	-	-	2,222,000	
			사업비용	-	-	-	-	180,915,440	-	180,915,440	178,693,440	178,693,440	-	178,693,440	-	-	-	2,222,000	
			영업비용	-	-	-	-	180,915,440	-	180,915,440	178,693,440	178,693,440	-	178,693,440	-	-	-	2,222,000	
			판매비와관리비	-	-	-	-	180,915,440	-	180,915,440	178,693,440	178,693,440	-	178,693,440	-	-	-	2,222,000	
			인건비	-	-	-	-	120,380,480	-	120,380,480	120,380,480	120,380,480	-	120,380,480	-	-	-	-	
			급여	-	-	-	-	58,486,290	-	58,486,290	58,486,290	58,486,290	-	58,486,290	-	-	-	-	
			제수당	-	-	-	-	31,642,190	-	31,642,190	31,642,190	31,642,190	-	31,642,190	-	-	-	-	
			퇴직급여	-	-	-	-	30,252,000	-	30,252,000	30,252,000	30,252,000	-	30,252,000	-	-	-	-	
			경비	-	-	-	-	60,534,960	-	60,534,960	58,312,960	58,312,960	-	58,312,960	-	-	-	2,222,000	
			복리후생비	-	-	-	-	20,862,940	-	20,862,940	20,862,940	20,862,940	-	20,862,940	-	-	-	-	
			공공요금및세세	-	-	-	-	1,661,180	-	1,661,180	1,661,180	1,661,180	-	1,661,180	-	-	-	-	
			수도광열비	-	-	-	-	570,000	-	570,000	570,000	570,000	-	570,000	-	-	-	-	
			소모품비	-	-	-	-	849,700	-	849,700	849,700	849,700	-	849,700	-	-	-	-	
			지급인차료	-	-	-	-	3,000,000	-	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	3,000,000	-	-	-	-	
			수선유지비	-	-	-	-	4,602,340	-	4,602,340	4,602,340	4,602,340	-	4,602,340	-	-	-	-	
			지급수수료	-	-	-	-	548,800	-	548,800	548,800	548,800	-	548,800	-	-	-	-	
			업무추진비	-	-	-	-	2,440,000	-	2,440,000	2,440,000	2,440,000	-	2,440,000	-	-	-	-	
			교육훈련비	-	-	-	-	1,300,000	-	1,300,000	228,000	228,000	-	228,000	-	-	-	1,072,000	
			행사홍보비	-	-	-	-	21,700,000	-	21,700,000	21,700,000	21,700,000	-	21,700,000	-	-	-	-	
			회의운영비	-	-	-	-	3,000,000	-	3,000,000	1,850,000	1,850,000	-	1,850,000	-	-	-	1,150,000	

9. 감사의견서

(재)화성시환경재단

결 산 감 사 의 견 서

본 감사는 마루공인회계사감사반(제238호)에서 실시한 외부 회계감사의 의견을 존중하며, 다음의 사항을 권고합니다.

- 집행잔액이 과다 발행하지 않도록 예산편성 및 집행시 주의를 기울여 주시기 바랍니다.

2022. 2. 22.

감사 : 장 석 식 (인)

결 산 감 사 의 건 서

본 감사는 “마루공인회계사감사반(제238호)”에서 실시한 외부감사의 의견을 존중하며, 다음의 사항을 권고합니다.

1. 지방출자·출연기관 예산지침을 충분히 숙지하시어 세출예산 과목 구분 및 지출 등에 철저를 기하여 예산운영의 건전성을 도모하여 주시기 바랍니다.
2. 예산계획시 세부지출계획을 충분히 검토하시어 예산의 전용 및 집행 잔액이 과다 발생하지 않도록 주의를 기울여 주시기 바랍니다.

2022. 02. 28.

감사 : 김윤기 

10. 출자출연기관 결산서 공통서식

(재)화성시환경재단

세입결산(항목별) 총괄표

(단위 : 원)

Ⅲ	출자·출연기관 예산과목					
	항	세 항	목	세입예산현액	세입결산액	차액
	세입 합계			2,414,418,203	2,414,454,401	36,198
	수익적수입 합계			2,233,496,000	2,233,532,198	36,198
수 익 적 수 입	610 영업수익			1,408,421,000	1,408,421,000	-
	611 자체사업수익		61101 사업운영수익	-	-	-
		612 매출수익		61201 사업운영수익	-	-
	613 임대사업수익		61301 사업운영수익	-	-	-
		614 관리사업수익		61401 사업운영수익	-	-
	615 부대사업수익			61501 사업운영수익	-	-
		616 대행사업수익		61601 직접관리비수익	1,408,421,000	1,408,421,000
			61602 간접관리비수익			-
			61603 위탁사업수익	1,408,421,000	1,408,421,000	-
	617 기타영업수익		61701 시설사용료수익			-
			61702 기타사용료수익			-
			61703 기타수수료수익			-
			61704 광고료수익			-
			61705 부대시설임대수익			-
			61706 기타영업수익			-
	618 판매수익		61801 상품판매수익	-	-	-
			61802 기타판매수익			-
		620 영업외수익			825,075,000	825,111,198
	621 이자수익		62101 예금이자수익	3,000,000	3,809,258	809,258
			62102 대여금이자수익	3,000,000	3,809,258	809,258
	622 임대료수익		62201 임대료수익	-	-	-
			623 보조금수익	3,000,000	2,226,940	- 773,060
	624 기부금수익		62401 기부금수익	3,000,000	2,226,940	-773,060
			625 출자출연금수익	-	-	-
	626 유형자산처분이익		62601 유형자산처분이익	819,075,000	819,075,000	-
			627 외화환산이익	-	-	-
			62701 외화환산이익	-	-	-
	628 기타영업외수익		62801 기타임대수익	-	-	-
				-	-	-

자 본 적 수 입		62802 임대관리수익			-
		62803 불용품매각수익			-
		62804 변상금및위약금수익			-
		62805 유가증권처분이익			-
		62806 기타영업외수익			-
	630	특별이익	-	-	-
		631 전기손익수정이익	-	-	-
		63101 전기손익수정이익			-
		632 채무면제이익	-	-	-
		63201 채무면제이익			-
		633 기타특별이익	-	-	-
		63301 기타특별이익			-
	자본적 수입 합계		180,922,203	180,922,203	-
	110	투자자산처분	-	-	-
		111 대여금	-	-	-
		11101 대여금회수수입			-
		112 기타투자자산	-	-	-
		11201 기타투자자산매각수입			-
	120	유형자산처분	-	-	-
		121 재산매각수입	-	-	-
		12101 토지			-
		12102 입목			-
		12103 건물			-
		122 물품매각수입	-	-	-
		12201 기계장치			-
		12202 차량운반구			-
		12203 공기구비품			-
		12204 기타유형자산			-
	130	기타비유동자산처분	-	-	-
		131 보증금회수수입	-	-	-
		13101 보증금회수수입			-
		132 기타비유동자산매각수입	-	-	-
		13201 기타비유동자산매각수입			-
	140	유동부채수입	-	-	-
		141 선수금	-	-	-
		14101 선수금			-
		142 단기차입금	-	-	-
		14201 단기차입금			-
		143기타유동부채	-	-	-
		14301 기타유동부채			-
	150	비유동부채수입	-	-	-
		151 차입금수입	-	-	-
		15101 지역개발기금차입금수입			-
		15102 중앙정부차입금수입			-
		15103 지자체차입금수입			-
		15104 금융기관차입금수입			-
		152 기타비유동부채	-	-	-
		15201 기타비유동부채			-
	160	자본금수입	-	-	-
		161 자본금	-	-	-
		16101 자본금수입			-
	170	자본잉여금수입	180,922,203	180,922,203	-
		171 잉여금	6,763	6,763	-
		17101 순세계잉여금	6,763	6,763	-
		172 이월금	180,915,440	180,915,440	-

			17201 국고보조금 사용잔액			-
			17202 시비보조금 사용잔액			-
			17203 전년도이월사업비	180,915,440	180,915,440	-
		173	출자출연금	-	-	-
			17301 정부출자출연금			-
			17302 지자체출자출연금			-
			17303 기타출자출연금			-
		174	기타자본잉여금	-	-	-
			17401 기타자본잉여금			-
		190	기타자본적수입	-	-	-
		191	기타자본적수입	-	-	-
			19101 기타자본적수입			-

세출결산(항목별) 총괄표

(단위 : 원)

					출자·출연기관예산과목				
V	그룹	항	세항	목	세목	세출예산현액	세출결산액	익년도 이월액	집행잔액
세출 합계						2,414,418,203	1,927,679,019	57,793,710	428,945,474
	수익적지출 합계					2,414,418,203	1,927,679,019	57,793,710	428,945,474
수익적지출						2,414,418,203	1,927,679,019	57,793,710	428,945,474
		710 영업비용				2,411,411,440	1,927,679,019	57,793,710	425,938,711
		711 매출원가				1,446,261,000	1,064,242,364	57,793,710	324,224,926
		100 인건비				213,348,000	103,079,340	-	110,268,660
			711101 급여			66,709,000	62,419,260		4,289,740
			711102 제수당			65,118,000	36,808,070		28,309,930
			711103 기타직보수			57,124,000			57,124,000
			711104 무기계약근로자보수						-
			711105 기간제근로자보수			8,360,000			8,360,000
			711106 퇴직급여			16,037,000	3,852,010		12,184,990
			711107 잉여임금피크제재원						-
		200 경비				1,217,799,000	950,647,924	57,793,710	209,357,366
			711201 복리후생비			35,464,000	12,307,910		23,156,090
			711202 여비			9,370,000	2,611,680	2,895,610	3,862,710
			711203 공공요금및제세			16,041,250	7,053,173		8,988,077
			711204 수도광열비			79,600,000	78,786,050		813,950
			711205 운반비						-
			711206 소모품비			28,623,750	15,047,251	6,322,600	7,253,899
			711207 피복비						-
			711208 도서인쇄비			32,343,000	26,771,400	4,753,000	818,600
			711209 지급임차료			20,770,000	14,402,000		6,368,000
			711210 수선유지비			251,579,000	201,030,980		50,548,020
			711211 차량유지비			400,000			400,000
			711212 보험료			840,000			840,000
			711213 지급수수료			116,666,000	92,817,310		23,848,690
			711214 업무추진비			5,500,000	2,624,250	1,378,500	1,497,250
			711215 관서업무비			700,000			700,000
			711216 교육훈련비			1,844,000	324,500		1,519,500
			711217 재료비기타			19,115,000	17,463,060		1,651,940
			711218 행사홍보비			512,045,000	438,520,860		73,524,140
			711219 감가상각비						-
			711220 회의운영비			13,640,000	3,335,500	6,738,000	3,566,500
			711221 연구개발비			73,258,000	37,552,000	35,706,000	-
			711222 민간사업지원						-
		300 경상이전				480,000	-	-	480,000
			711301 보상금			480,000			480,000
			711302 배상금						-
			711303 포상금						-
			711304 출연금						-
		400 자본지출				14,634,000	10,515,100	-	4,118,900
			711401 시설비						-
			711402 감리비						-
			711403 시설부대비						-
			711405 자산취득비			14,634,000	10,515,100		4,118,900
		712 판매비와일반관리비				965,150,440	863,436,655	-	101,713,785
			100 인건비			660,654,480	632,840,200	-	27,814,280
			712101 급여			436,670,290	421,812,150		14,858,140

				712102 제수당	168,459,190	155,886,800		12,572,390
				712103 기타직보수				-
				712104 무기계약근로자보수				-
				712105 기간제근로자보수				-
				712106 퇴직급여	55,525,000	55,141,250		-
				712107 잉여임금피크제재원				-
			200	경비	298,220,760	225,780,255	-	72,440,505
				712201 복리후생비	83,638,940	58,739,500		24,899,440
				712202 여비	9,600,000	8,484,550		1,115,450
				712203 공공요금및제세	12,115,180	11,780,720		334,460
				712204 수도광열비	7,374,800	2,672,870		4,701,930
				712205 운반비				-
				712206 소모품비	16,722,700	10,251,020		6,471,680
				712207 피복비				-
				712208 도서인쇄비	600,000	402,465		197,535
				712209 지급임차료	13,715,000	13,715,000		-
				712210 수선유지비	47,673,340	40,621,250		7,052,090
				712211 차량유지비				-
				712212 보험료	3,200,000	196,570		3,003,430
				712213 지급수수료	21,254,800	15,051,040		6,203,760
				712214 업무추진비	17,440,000	10,314,120		7,125,880
				712215 관서업무비	3,720,000	3,662,400		57,600
				712216 교육훈련비	4,200,000	228,000		3,972,000
				712217 재료비기타				-
				712218 행사홍보비	53,566,000	47,810,750		5,755,250
				712219 감가상각비				-
				712220 회의운영비	3,400,000	1,850,000		1,550,000
				712221 연구개발비				-
				712222 민간사업지원				-
			300	경상이전	-	-	-	-
				712301 보상금				-
				712302 배상금				-
				712303 포상금				-
				712304 출연금				-
			400	자본지출	6,275,200	4,816,200	-	1,459,000
				712401 시설비				-
				712402 감리비				-
				712403 시설부대비				-
				712405 자산취득비	6,275,200	4,816,200		1,459,000
			713	성과급	-	-	-	-
				71301 성과급				-
		770	영업외비용		-	-	-	-
			771	지급이자및취급제비	-	-	-	-
				77101 차입금이자상환				-
			772	유형자산처분손실	-	-	-	-
				77201 유형자산처분손실				-
			773	자산손상차손	-	-	-	-
				77301 자산손상차손				-
			774	외화환산손실	-	-	-	-
				77401 외화환산손실				-
			775	기타영업외비용	-	-	-	-
				77501 기부금				-
				77502 보조금반환금				-
				77503 대행사업비반환금				-
				77504 기타영업외비용				-
		780	특별손실		-	-	-	-

자 본 적 지 출			781 임시손실	-	-	-	-
			78101 임시손실				-
			782 전기손익수정손실	-	-	-	-
			78201 전기손익수정손실				-
			78202 보조금반환금(과년도)				-
			78203 대행사업반환금(과년도)				-
			789 기타특별손실	-	-	-	-
			789399 기타특별손실				-
			790법인세	-	-	-	-
			791 법인세등	-	-	-	-
			79101 법인세등				-
			800예비비	3,006,763	-	-	3,006,763
			810 예비비	3,006,763	-	-	3,006,763
			81001 예비비	3,006,763			3,006,763
			자본적지출 합계	-	-	-	-
			200 자본적지출	-	-	-	-
			210 유동자산	-	-	-	-
			211 재고자산	-	-	-	-
			21101 저장품				-
			220 투자자산	-	-	-	-
			221 투자자산	-	-	-	-
			22101 장기대여금				-
			22102 투자유가증권				-
			222 기타투자자산	-	-	-	-
			22201 기타투자자산				-
			230 유형자산	-	-	-	-
			231 토지	-	-	-	-
			231405 자산취득비				-
			232 입목	-	-	-	-
			232401 시설비				-
			232402 감리비				-
			232403 시설부대비				-
			232405 자산취득비				-
			233 건물	-	-	-	-
			233401 시설비				-
			233402 감리비				-
			233403 시설부대비				-
			233405 자산취득비				-
			234 구축물	-	-	-	-
			234401 시설비				-
			234402 감리비				-
			234403 시설부대비				-
			235 기계장치	-	-	-	-
			235401 시설비				-
			235402 감리비				-
			235403 시설부대비				-
			235405 자산취득비				-
			236 차량운반구	-	-	-	-
			236405 자산취득비				-
			237 공기구비품	-	-	-	-
			237405 자산취득비				-
			238 기타유형자산	-	-	-	-
			238405 자산취득비				-
			250 무형자산	-	-	-	-
			251 무형자산	-	-	-	-
			2511 영업권등				-

				2512 창업비				-
				2513 개발비				-
				2514 보증금				-
				2555 기타무형자산				-
			270	유동부채상환	-	-	-	-
			271	선수금상환	-	-	-	-
				27101 선수금상환				-
			272	단기차입금상환	-	-	-	-
				27201 차입금원금상환				-
			273	기타유동부채상환	-	-	-	-
				27301 기타유동부채상환				-
			280	비유동부채상환	-	-	-	-
			281	정부차입금원금상환	-	-	-	-
				28101 차입금원금상환				-
			282	금융기관차입금원금상환	-	-	-	-
				28201 차입금원금상환				-
			283	기타비유동부채상환	-	-	-	-
				28301 기타비유동부채상환				-
			290	기타자본적지출	-	-	-	-
			291	기본재산적립	-	-	-	-
				29101 기본재산적립				-
			292	기타자본적지출	-	-	-	-
				29201 기타자본적지출				-
				29202 기타자본적지출(비공제)				-
			합 계					428,945,474

2021회계연도 출자·출연기관 내부거래 보고서

가. 출자금 증감 내역

(단위: 원)

기관명	출자금			
	전년도말 출자금	당해연도		당해연도말 출자금
		증	감	
				-

나. 출연금 내역

(단위: 원)

기관명	출연금		
	전년도 이월 출연금	당해연도 출연금	합계
화성시환경재단	180,915,440	819,075,000	999,990,440

다. 보조금 수입 내역

(단위: 원)

사업명	재원	보조금		
		전년도 이월 보조금	당해연도 보조금 수입	합계
합 계		-	2,226,940	2,226,940
환경교육 네트워크 사업지원	소 계	-	2,226,940	2,226,940
	국비		1,113,470	1,113,470
	도비		1,113,470	1,113,470
	시비			
	기타			

라. 대행, 위탁사업비 수입 내역

(단위: 원)

사업명	재원	대행, 위탁사업비		
		전년도 이월 대행,위탁사업비	당해연도 대행, 위탁사업비	합계
합계		-	1,408,421,000	1,408,421,000
그린스타트 운동 활성화	소 계	-	84,000,000	84,000,000
	국비			
	도비			
	시비		84,000,000	84,000,000
	기타			
비산업부문 온실가스전단컨설팅	소 계	-	8,000,000	8,000,000
	국비			
	도비			
	시비		8,000,000	8,000,000
	기타			
화성시 기후변화 대응계획수립	소 계	-	100,000,000	100,000,000
	국비			
	도비			
	시비		100,000,000	100,000,000

	기타			
반석산에코스쿨 및 비봉습지공원운영	소 계	-	789,039,000	789,039,000
	국비			
	도비			
	시비		789,039,000	789,039,000
	기타			
화성습지 국제심포지엄 및국내외협력사업	소 계	-	180,000,000	180,000,000
	국비			
	도비			
	시비		180,000,000	180,000,000
	기타			
신재생에너지 인식개선교육	소 계	-	13,230,000	13,230,000
	국비			
	도비			
	시비		13,230,000	13,230,000
	기타			
화성시에코센터 운영	소 계	-	234,152,000	234,152,000
	국비			
	도비			
	시비		234,152,000	234,152,000
	기타			

2021회계연도 출자·출연기관 출자출연보고서

(4)-1. 지방 출자·출연기관 현황

(단위 : 원)

구 분	설립 연도	설립목적	근거	주요사업	자본금 또는 기본재산	
					총액	출자액 비율
화성시환경재단	2020	화성시의 지속가능한 발전과 자연과 인간이 공존하는 생태도시를 조성하고 생태환경 보전 및 민간거버넌스 활성화	지방자치단체 출자출연기관의 운영에 관한 법률	환경·생태·기후변화 등에 관한 교육 및 체험 프로그램개발 운영, 환경보전을 위한 자료의 개발 관리 및 보급	300,000,000	300,000,000 100%

(4)-2. 지방자치단체 출연현황(최근 3년간)

(단위 : 원)

구 분	연도	지방자치단체 출연금			
		계	현금	현물	
				금액	내역
화성시환경재단	계	1,339,320,000	1,339,320,000		
	2020	520,245,000	520,245,000		
	2021	819,075,000	819,075,000		

(4)-3. 당해연도 출자·출연기관별 재정지원 현황(출자금, 출연금 항목 제외)

(단위 : 원)

구 분	지원목적	금액
화성시환경재단	계	1,410,647,940
	그린스타트 운동 활성화	84,000,000
	비산업부문 온실가스 진단컨설팅	8,000,000
	화성시 기후변화 대응계획 수립	100,000,000
	반석산에코스쿨 및 비봉습지공원 운영	789,039,000
	화성습지 국제심포지엄 및 국내외 협력사업	180,000,000
	신재생에너지 인식개선 교육	13,230,000
	화성시에코센터 운영	234,152,000
	환경교육 네트워크 사업지원(보조금)	2,226,940

출자출연기관 재무제표

(단위 : 원)

출연기관	
계정과목	결산금액
자산	
유동자산	786,926,922
당좌자산	786,926,922
현금및현금성자산(총액)	486,775,382
현금및현금성자산국고보조금	
단기금융상품(총액)	300,000,000
단기금융상품국고보조금	
단기매매증권(지분증권)	
단기매매증권(채무증권)	
매출채권(총액)	
매출채권대손충당금	
단기대여금(총액)	
단기대여금대손충당금	
미수금(총액)	
미수금대손충당금	
의료미수금	
의료미수금대손충당금	
미수수익	134,500
선급금	
선급비용	17,040
선급세세	
본지점	
이연법인세자산	
기타당좌자산	
재고자산	-
상품	
제품	
반제품	
재공품	
원재료	
저장품	
약품	
진료재료	
급식재료	
저장품	
의료부대물품	
기타재고자산	
비유동자산	6,668,901
투자자산	2,066,279
매도가능증권(지분증권)	
매도가능증권(채무증권)	
지분법적용투자주식	
장기금융상품	
장기대여금	
장기대여금대손충당금	
보증금	
기타투자자산	2,066,279
유형자산	4,602,622
토지	
입목	

건물(총액) 건물감가상각누계액 건물국고보조금 구축물(총액) 구축물감가상각누계액 구축물국고보조금 기계장치(총액) 기계장치감가상각누계액 기계장치국고보조금 의료장비 의료장비감가상각누계액 의료장비국고보조금 차량운반구(총액) 차량운반구감가상각누계액 차량운반구국고보조금 공기구비품(총액) 공기구비품감가상각누계액 공기구비품국고보조금 수탁자산(총액) 수탁자산감가상각누계액 수탁자산취득보조금 기타유형자산(총액) 기타유형자산감가상각누계액 기타유형자산국고보조금 건설중인자산 무형자산 차지권 산업재산권 소프트웨어 개발비 시설이용권 기타무형자산 기타비유동자산 이연법인세자산 기타비유동자산	4,816,200 (213,578)
자산총계	793,595,823
부채	
유동부채 단기차입금 미지급금 미지급비용 선수금 예수금 선수수익 단기임대보증금 유동성장기부채 매입채무 예수보증금 미지급제세 단기부채성충당금 임직원단기차입금 이연법인세부채 기타유동부채	399,323,504 317,059,709 24,470,085 57,793,710
비유동부채 장기선수금 장기차입금	-

외화장기차입금 공채 공사채 중앙정부차입금 지방자치단체차입금 공공용지토지보상채권 장기임대보증금 퇴직급여충당금 퇴직연금운용자산 국민연금전환금 임대자산특별수선충당부채 장기성매입채무 장기미지급금 금융리스미지급금 장기미지급비용 장기예수금 이연법인세부채 기타	56,972,520 (56,972,520)
고유목적사업준비금 고유목적사업준비금	-
의료발전준비금 의료발전준비금	-
부채총계	399,323,504
자본 자본금(D) 자본잉여금(보조금등)(E) 이익잉여금 이익잉여금 결손금 자본조정 자본조정(자본증가) 자본조정(자본감소) 기타포괄손익누계액 기타포괄손익누계액(자본증가) 기타포괄손익누계액(자본감소)	300,000,000 94,272,319 94,272,319 - - -
자본총계	394,272,319
부채와자본총계	793,595,823