

대구광역시 달성군 시설관리공단

# 재무제표

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

제 7 기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

대구광역시 달성군 시설관리공단

# 목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서 .....	1
II. 재 무 제 표	
재 무 상 태 표 .....	5
손 익 계 산 서 .....	7
자 본 변 동 표 .....	9
현 금 흐 름 표 .....	10
주 석 .....	11
경 영 분 석 지 표 .....	21
III. 회계관리상의 기본요구사항 .....	22
IV. 경영개선을 요하는 사항 및 대책 방안 .....	30
V. 부속명세서 .....	31

## 독립된 감사인의 감사보고서

대구광역시 달성군 시설관리공단

출자자 및 이사회 귀중

2021년 2월 22일

### 감사의견

우리는 첨부한 대구광역시 달성군 시설관리공단의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책의 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 공단의 재무제표는 공단의 2020년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 지방공기업법, 행정안전부의 지방공기업결산지침과 일반기업회계기준에 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 관련한 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 회사로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

### 재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 지방공기업법과 행정안전부의 지방공기업결산지침, 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는 데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때 공단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 공단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

### 재무제표에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 공단의 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. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

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

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실이 존재하는 지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구 받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이

회사의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

· 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션 합니다.

### 기타사항

공단의 2019년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 타감사인이 감사하였으며, 이 감사인의 2020년 2월 19일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

서울특별시 강남구 논현로 422

선진회계법인

대표이사 이의준



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

## (첨부)재 무 제 표

대구광역시 달성군 시설관리공단

제 7(당) 기

2020년 1월 1일부터

2020년 12월 31일까지

제 6(전) 기

2019년 1월 1일부터

2019년 12월 31일까지

첨부된 재무제표는 공단이 작성한 것입니다.

대구광역시 달성군 시설관리공단

이사장 강순환

본점소재지: 대구광역시 달성군 화원읍 성천로 5

전화: 053-282-4311

# 재무상태표

당기(제7기) : 2020년 12월 31일 현재

전기(제6기) : 2019년 12월 31일 현재

달성군시설관리공단

(단위 : 원)

계정과목	2020년도(당기)		2019년도(전기)	
	금액		금액	
자 산				
I 유 동 자 산		597,102,610		595,583,057
(1) 당좌자산		597,102,610		595,583,057
1. 현금및현금성자산(주석4)	590,265,455		586,094,893	
(수입지출)	(97,194,234)		(112,460,048)	
2. 미수수익(주석5)	764,054		9,488,164	
3. 미수금(주석5)	6,073,101		-	
II 비 유 동 자 산		280,000,000		280,000,000
(1) 투자자산		280,000,000		280,000,000
1. 장기금융상품(주석4)	280,000,000		280,000,000	
(2) 수탁유형자산(주석6)		-		-
1. 구축물	456,428,664		371,240,814	
감가상각누계액	(-)296,204,569		(-)202,157,780	
자치단체보조금	(-)160,224,095		(-)169,083,034	
2. 기계장치	341,001,963		304,991,003	
감가상각누계액	(-)208,531,481		(-)173,785,871	
자치단체보조금	(-)132,470,482		(-)131,205,132	
3. 차량운반구	249,898,265		329,572,365	
감가상각누계액	(-)224,028,275		(-)280,983,565	
자치단체보조금	(-)25,869,990		(-)48,588,800	
4. 비품	1,849,911,138		1,340,284,108	
감가상각누계액	(-)1,162,386,674		(-)812,865,838	
자치단체보조금	(-)687,524,464		(-)527,418,270	
5. 시설장치	92,514,800		98,296,800	
감가상각누계액	(-)91,836,168		(-)91,312,805	
자치단체보조금	(-)678,632		(-)6,983,995	
(3) 수탁무형자산(주석7)		-		-
1. 소프트웨어	261,305,037		105,279,616	
자치단체보조금	(-)261,305,037		(-)105,279,616	
자 산 합 계		877,102,610		875,583,057

계 정 과 목	2020년도 (당 기)		2019년도 (전 기)	
	금	액	금	액
부 채				
I 유 동 부 채(주석8)		571,029,509		575,583,057
1. 미지급금	433,905,275		463,123,009	
2. 예수금	97,194,234		112,460,048	
3. 선수금	39,930,000		-	
II 비 유 동 부 채		6,073,101		-
1. 퇴직급여충당부채(주석9)	3,145,862,550		2,635,393,158	
2. 퇴직연금운용자산(주석10)	(-)3,139,789,449		(-)2,635,393,158	
부 채 합 계		577,102,610		575,583,057
자 본				
I 자 본 금(주석11)		300,000,000		300,000,000
1. 납입자본금	300,000,000		300,000,000	
II 자 본 잉 여 금		-		-
III 이 익 잉 여 금(주석12)		-		-
1. 미처리이익잉여금	-		-	
자 본 합 계		300,000,000		300,000,000
부채와 자본 합계		877,102,610		875,583,057

별첨 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부임

# 손익계산서

당기(제7기) : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

전기(제6기) : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

달성군시설관리공단

(단위 : 원)

과 목	2020년도(당기)		2019년도(전기)	
	금 액		금 액	
I 영업수익		19,271,291,468		22,351,580,315
1. 대행사업비수익(주석13)	19,271,291,468		22,351,580,315	
정산반환금	-		-	
II 매출원가		17,674,226,041		20,759,090,461
1. 대행사업비(주석13,15)	17,674,226,041		20,759,090,461	
III 매출총이익		1,597,065,427		1,592,489,854
IV 판매비와관리비(주석13,15)		1,597,065,427		1,592,489,854
1. 급여	702,424,113		685,413,130	
2. 퇴직급여	83,040,200		74,494,080	
3. 복리후생비	123,750,700		118,594,293	
4. 여비교통비	8,520,440		34,198,190	
5. 통신비	2,116,610		2,447,000	
6. 세금과공과금	50,419,570		53,766,250	
7. 지급임차료	26,511,000		24,458,820	
8. 수선유지비	130,190,200		62,168,750	
9. 보험료	1,017,200		1,002,770	
10. 차량유지비	2,408,972		3,454,226	
11. 교육훈련비	5,440,710		57,200,420	
12. 도서인쇄비	21,726,400		23,444,450	
13. 회의비	3,259,240		10,270,750	
14. 사무용품비	71,603,420		19,374,820	
15. 소모품비	25,165,720		25,658,045	
16. 지급수수료	116,473,112		103,676,850	
17. 광고선전비	25,635,000		23,535,500	
18. 봉사자활동비	12,096,000		15,346,250	
19. 관서업무비	4,783,200		6,027,010	
20. 업무추진비	18,974,920		22,513,790	
21. 성과급	111,808,700		143,933,800	
22. 포상금	19,300,000		14,700,000	
23. 행사홍보비	-		7,010,660	
24. 배상금등	500,000		100,000	
25. 연구용역비	13,200,000		43,000,000	
26. 출연금	16,700,000		16,700,000	

과 목	2020년 도 (당기)		2019년 도 (전기)	
	금 액		금 액	
V 영 업 이 익		-		-
VI 영 업 외 수 익		146,762,732		163,128,330
1. 이자수익	145,989,642		161,196,790	
2. 잡이익	773,090		1,931,540	
VII 영 업 외 비 용		146,762,732		163,128,330
1. 이자수익등 반환금	146,762,732		163,128,330	
VIII 법인세차감전순이익		-		-
IX 법인세비용(주석16)		-		-
X 당기순이익		-		-

별첨 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부임

## 자 본 변 동 표

당 기(제7기) : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

전 기(제6기) : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

달성군시설관리공단

(단위 : 원)

과 목	자본금	이익잉여금	총계
2019년 1월 1일(전기초)	300,000,000	-	300,000,000
당기순이익	-	-	-
2019년 12월 31일(전기말)	300,000,000	-	300,000,000
2020년 1월 1일(당기초)	300,000,000	-	300,000,000
당기순이익	-	-	-
2020년 12월 31일(당기말)	300,000,000	-	300,000,000

별첨 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부임

## 현금흐름표

당 기(제7기) : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

전 기(제6기) : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

달성군시설관리공단

(단위 : 원)

계 정 과 목	2020년도 (당 기)		2019년도 (전 기)	
	금	액	금	액
I 영업활동으로 인한 현금흐름		4,170,562		233,651,263
(1) 당기순이익	-		-	
(2) 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	754,274,791		831,341,591	
1. 퇴직급여	754,274,791		831,341,591	
(3) 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-		-	
(4) 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(-)750,104,229		(-)597,690,328	
1. 미수금의 감소(증가)	(-)6,073,101		-	
2. 미수수익의 감소(증가)	8,724,110		(-)4,060,000	
3. 예수금의 증가(감소)	(-)15,265,814		21,433,291	
4. 선수금의 증가(감소)	39,930,000		-	
5. 미지급금의 증가(감소)	(-)29,217,734		216,277,972	
6. 퇴직금의 지급	(-)243,805,399		(-)203,967,681	
7. 퇴직연금운용자산의 증가	(-)504,396,291		(-)627,373,910	
II 투자활동으로 인한 현금흐름		(-)932,897,930		(-)666,621,070
(1) 투자활동으로 인한 현금유입	-		-	
(2) 투자활동으로 인한 현금유출	(-)932,897,930		(-)666,621,070	
1. 구축물의 취득	97,865,850		127,234,310	
2. 기계장치의 취득	72,169,750		118,569,010	
3. 차량운반구의 취득	-		28,310,500	
4. 비품의 취득	553,611,120		392,507,250	
5. 소프트웨어의 취득	209,251,210		-	
III 재무활동으로 인한 현금흐름		932,897,930		666,621,070
(1) 재무활동으로 인한 현금유입	932,897,930		666,621,070	
1. 지자체보조금	932,897,930		666,621,070	
(2) 재무활동으로 인한 현금유출	-		-	
IV 현금의 증가		4,170,562		233,651,263
V 기초의 현금		586,094,893		352,443,630
VI 기말의 현금		590,265,455		586,094,893

별첨 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부임

# 주석

당 기(제7기) 2020년 12월 31일 현재

전 기(제6기) 2019년 12월 31일 현재

대구광역시 달성군 시설관리공단

## 1. 공단의 개요

대구광역시 달성군 시설관리공단(이하 "공단"이라 함)은 지방공기업법 제76조 및 대구광역시 달성군 시설관리공단 설치조례에 따라 2014년 3월 24일 대구광역시 달성군이 전액 출자하여 설립한 공기업으로서, 대구광역시 달성군이 위임한 대행사업을 운영하고 있으며 당기말 현재 자본금은 300,000천원입니다.

공단이 관리·운영하는 공공시설은 2개의 문화센터(달성문화센터, 여성문화센터), 2개의 휴양림(비슬산휴양림, 화원자연휴양림)과 23개의 체육시설(달성종합스포츠파크, 달성국민체육센터, 공공체육시설, 하빈·금호강변체육시설, 화원명곡 체육공원, 낙동강 레포츠벨리, 군민체육관 등) 및 공원관리시설(화원동산, 사문진역사 공원 등), 비슬산유스호스텔이 있습니다.

공단은 시민의 삶의 질 향상에 기여함을 목표로 설립되어 대구광역시 달성군으로부터 위탁받은 각종 시설물을 수탁관리하면서 고객만족경영을 실천하고 있습니다.

## 2. 재무제표의 작성기준 및 중요한 회계처리방침

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

### 2-1. 재무제표 작성기준

공단의 재무제표는 지방공기업법과 행정자치부의 지방공기업 결산지침, 공단의 정관과 회계규정에 따라 작성되었으며, 별도로 언급하지 아니한 사항에 대해서는 일반기업회계기준을 적용하고 있습니다. 일반기업회계기준은 '주식회사의 외부감사에 관한 법률'의 적용대상기업 중 한국채택국제회계기준에 따라 회계 처리하지 아니하는 기업에 적용되는 기준입니다.

### 2-2. 현금및현금성자산

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

### 2-3. 수탁유무형자산

공단은 지방공기업결산지침에 따라 대구광역시 달성군으로부터 예산을 받아 공단이 취득한 자산에 대해서는 대구광역시 달성군 소유의 수탁자산으로 인식하고 있습니다. 이러한 수탁자산은 취득 시에 예산지원금액을 수탁자산취득보조금으로 회계처리하고 수탁자산에 대한 감가상각비를 수탁자산취득 보조금과 대체하여 수탁자산에서 차감 표시하고 있습니다.

수탁유형자산은 취득원가에서 아래의 추정내용연수를 적용하여 건물은 정액법, 구축물 등 그 밖의 유형자산은 정률법에 따라 산정된 감가상각누계액을 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

구분	추정내용연수	구분	추정내용연수
건물	40년	기계장치	5년
구축물	5년	차량운반구	5년
시설장치	5년	비품	5년

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 생산능력 증대, 내용연수 연장, 상당한 원가 절

감 또는 품질향상을 가져오는 등 미래경제적효익의 유입 가능성이 매우 높고, 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적지출로 인식하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

무형자산을 개별 취득하는 경우 취득원가는 구입원가 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데, 직접 관련된 지출로 구성되며, 매입할인 등을 차감하여 취득원가를 산출하고 있으며, 취득자금에 대한 지급기간에 일반적인 신용기간보다 긴 경우 취득원가는 현금가격상당액으로 계상하고 있습니다.

사업결합으로 취득한 무형자산은 취득일의 공정가치로 계상하고 있으며, 취득일 현재 식별가능하지 않는 취득한 무형자산의 가치와 자산의 요건을 충족하지 못한 항목에 귀속되는 가치는 영업권에 포함하고 있습니다.

정부보조 등에 의해 자산을 무상 또는 공정가치보다 낮은 대가로 취득한 경우 취득원가는 취득일의 공정가치로 계상하고 있고, 자산교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 공정가치로 계상하고 있으며, 교환으로 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 계상하고 있습니다.

취득 또는 완성 후의 지출이 무형자산의 미래경제적효익을 실질적으로 증가시킬 가능성이 매우 높고, 관련된 지출을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 무형자산과 직접 관련된 경우에는 자본적지출로 처리하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식합니다.

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

구분	추정내용연수
소프트웨어	5년

최근 보고기간 이후 무형자산의 사용방법, 기술적 진보 그리고 시장가격의 변동과 같은 지표가 존재하는 경우 내용연수 등에 대한 중전의 추정치를 재검토하고 있으며, 최근의 기대가 달라진 경우 잔존가치, 상각방법 또는 상각기간의 변경이 적절하다고 판단되는

경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

상각액과 손상차손, 정부보조금은 해당자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

## 2-4. 종업원 급여

### 2-4-1. 퇴직급여충당부채

공단은 확정급여형 퇴직연금제도를 운영하고 있으며 임직원 퇴직금 지급규정에 따라 보고기간 말 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

공단이 납부한 퇴직연금운용자산은 상기 부채의 합계액에서 차감하는 형식으로 표시하고 있으며, 퇴직연금운용자산이 초과하는 경우에는 그 초과액을 투자자산으로 표시하고 있습니다.

또한, 공단은 확정기여제도를 운영하고 있으며, 확정기여제도에 대한 기여금 납입의무는 해당 납입기일에 자산의 원가에 포함되는 경우를 제외하고는 퇴직급여로서 당기손익으로 인식하고 있습니다. 공단은 미달 납부한 기여금의 경우 동 미달액을 부채로 인식하고, 초과 납부한 기여금의 경우 미래 지급액을 감소시키거나 현금이 환급되는 만큼을 자산으로 인식하고 있습니다.

### 2-4-2. 연차수당부채

공단은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다. 공단은 종업원의 미사용 연차에 대하여 보상을 하므로 근무용역의 제공으로 발생하는 연차유급휴가 전체에 대하여 비용과 부채를 인식합니다.

## 2-5. 수익인식

### 2-5-1. 현금성 비용관련 대행사업비

공단은 대구광역시 달성군으로부터 위탁관리사업의 운영 및 관리와 관련하여 대구광역시 달성군이 부담하는 대행사업비 교부액을 수익으로 인식하고 있습니다.

다만, 대행사업비 교부액과 관련하여 대행사업비 정산시점에 반납대상금액을 정산반환금의 과목으로 하여 대행사업수익에서 차감하는 형식으로 표시하고 결산시점에 미 반납금액은 사업예산 미반환금으로 계상하고 있으나, 계속사업과 관련된 미 집행잔액은 반납대상에서 제외하고 이월예수금으로 회계처리하고 있습니다.

반면, 대행사업별로 예산 초과 집행액이 발생하는 경우 각각 미수금과 대행사업수입(운영자금수입)으로 회계처리하고 있습니다.

## 2-6. 정부보조금(자치단체 보조금 포함)

공단은 정부보조금에 부수되는 조건을 준수할 것이며, 보조금을 수취할 것으로 합리적인 확신이 있을 때 정부보조금을 인식합니다.

자산관련보조금(수탁유무형자산과 공정가치로 측정되는 비화폐성보조금 포함)을 받는 경우에는 관련자산을 취득하기 전까지 받은 자산 또는 받은 자산을 일시적으로 운용하기 위하여 취득하는 다른 자산의 차감계정으로 회계처리하고, 관련자산을 취득하는 시점에서 관련자산의 차감계정(국고보조금, 자치단체보조금 또는 수탁자산 취득 보조금)으로 회계 처리합니다. 자산관련보조금은 비상각자산을 제외하고는 그 자산의 내용연수에 걸쳐 상각금액과 상계하며, 해당 자산을 처분하는 경우에는 그 잔액을 처분손익에 반영합니다.

## 3. 보험가입자산의 내용

공단은 문화센터 등 대구광역시 달성군으로부터 위탁관리 받은 자산에 대하여 한국지방재정공제회에 건물, 시설물재해복구공제 및 영조물손해배상공제를 가입하고 있습니다.

또한, 공단은 차량운반구에 대하여 종합보험 및 책임보험에 가입하고 있으며, 종업원에 대하여는 산업재해보상보험, 고용보험, 국민건강보험 및 단체상해보험에 가입하고 있습니다.

4. 현금및현금성자산과 장기금융상품

(단위:천원)

과 목	예금종류	거래은행	이자율(%)	당기말	전기말
현금및현금성자산	보통예금 등	농협은행	-	590,265	586,095
장기금융상품	정기예금	농협은행	0.83%	280,000	280,000

5. 기타유동자산

(단위:천원)

과 목	거래처	당기말	전기말	내역
미수수익	농협은행	764	9,488	정기예금 이자수익
미 수 금	달성군청	6,073	-	퇴직연금운용자산 부족분

6. 수탁유형자산

(단위:천원)

당기	기초 장부잔액	취득	감소	감가상각비	기말 장부잔액
구축물	169,083	97,866	(-)3,074	(-)103,651	160,224
(지자체보조금)	(-)169,083	(-)97,866	3,074	103,651	(-)160,224
기계장치	131,205	72,170	(-)11,602	(-)59,303	132,470
(지자체보조금)	(-)131,205	(-)72,170	11,602	59,303	(-)132,470
차량운반구	48,589	-	(-)1,223	(-)21,496	25,870
(지자체보조금)	(-)48,589	-	1,223	21,496	(-)25,870
비품	527,418	553,611	(-)9,535	(-)383,970	687,524
(지자체보조금)	(-)527,418	(-)553,611	9,535	383,970	(-)687,524
시설장치	6,984	-	(-)372	(-)5,933	679
(지자체보조금)	(-)6,984	-	372	5,933	(-)679
합계	-	-	-	-	-

(단위:천원)

전기	기초 장부잔액	취득	감소	감가상각비	기말 장부잔액
구축물	126,807	127,234	-	(-)84,959	169,083
(지자체보조금)	(-)126,807	(-)127,234	-	84,959	(-)169,083
기계장치	90,231	118,569	-	(-)77,595	131,205
(지자체보조금)	(-)90,231	(-)118,569	-	77,595	(-)131,205
차량운반구	60,741	28,310	-	(-)40,462	48,589
(지자체보조금)	(-)60,741	(-)28,310	-	40,462	(-)48,589
비품	441,379	392,507	-	(-)306,468	527,418
(지자체보조금)	(-)441,379	(-)392,507	-	306,468	(-)527,418
시설장치	13,608	-	-	(-)6,624	6,984
(지자체보조금)	(-)13,608	-	-	6,624	(-)6,984
합계	-	-	-	-	-

### 7. 수탁무형자산

(단위:천원)

당기	기초 장부잔액	취득	감소	상각비	기말 장부잔액
소프트웨어	105,279	209,251	-	(-)53,225	261,305
(지자체보조금)	(-)105,279	(-)209,251	-	53,225	(-)261,305
합계	-	-	-	-	-

(단위:천원)

전기	기초 장부잔액	취득	감소	상각비	기말 장부잔액
소프트웨어	140,718	-	-	(-)35,439	105,279
(지자체보조금)	(-)140,718	-	-	35,439	(-)105,279
합계	-	-	-	-	-

8. 유동부채

(단위:천원)

내역	내역	당기말	전기말
미지급금	연차수당충당금 외	433,905	463,123
예수금	4대보험 예수금 및 직원급여우수리	97,194	112,460
선수금	2020년도 자본적지출 사고 이월액	39,930	-
합계		571,029	575,583

9. 퇴직급여 충당부채

당기와 전기 중 공단의 퇴직급여충당부채 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

내역	당기	전기
기 초 잔 액	2,635,393	2,008,019
당기증가액	754,275	831,342
당기지급액	243,805	203,968
기 말 잔 액	3,145,863	2,635,393

10. 퇴직연금운용자산

10-1. 공단은 임금채권보장법, 근로자퇴직급여보장법 등에 따라 확정급여형 퇴직연금에 가입하고 있습니다. 공단은 확정급여형 퇴직연금과 관련하여 납입한 부담금은 퇴직연금 운용자산으로 계상하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 당기말 현재 공단이 농협은행에 예치하고 있는 퇴직연금은 3,139,789천원입니다.

10-2. 당기와 전기 중 공단의 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

내역	당기	전기
기 초 잔 액	2,635,393	2,008,019
당기증가액	748,201	831,342
당기지급액	243,805	203,968
기 말 잔 액	3,139,789	2,635,393

(주) 퇴직연금운용자산의 공정가액은 장부금액과 일치합니다.

10-3. 한편, 당기 중 확정기여형 퇴직연금자에 대한 퇴직급여 인식액은 19,496천원입니다.

## 11. 자본금

공단의 당기말 현재 자본금은 300,000천원입니다.

## 12. 이익잉여금

당기와 전기 중 공단의 이익잉여금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

내역	당기	전기
전기이월미처분이익잉여금	-	-
당기순이익	-	-
이익잉여금처분액	-	-
차기이월미처분이익잉여금	-	-

### 13. 대행사업비의 표시

공단은 손익계산서에 대행사업과 관련된 대행사업비수익을 영업수익에 표시하고, 이에 대한 관리비를 매출원가와 판매비와 관리비로 나누어 표시하고 있습니다.

### 14. 현금흐름표

현금흐름표상의 현금은 재무상태표상의 현금 및 현금성자산을 말하며, 당기와 전기의 현금의 유입과 유출이 없는 주요 거래는 없습니다.

### 15. 부가가치

당기와 전기 중 공단의 영업비용에 포함된 부가가치는 다음과 같습니다.

(단위:천원)

계 정 과 목	판매비와관리비		매출원가		합계	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기
급여	702,424	685,413	8,653,922	9,085,033	9,356,346	9,770,446
퇴직급여	83,040	74,494	690,731	758,669	773,771	833,163
감가상각비	-	-	-	-	-	-
복리후생비	123,751	118,594	1,210,248	1,198,174	1,333,999	1,316,768
지급수수료	116,473	103,677	329,698	435,079	446,171	538,756
세금과공과	50,420	53,766	13,365	12,014	63,785	65,780
합계	1,076,108	1,035,944	10,897,964	11,488,969	11,974,072	12,524,913

### 16. 법인세비용

공단은 법인세법상 비영리법인에 해당하므로 목적사업에서 발생한 수입은 과세대상에서 제외되지만 이자소득과 수익사업소득에 대하여는 원칙적으로 법인세 납세의무가 있습니다.

당기에는 수익사업에서 발생한 과세대상 소득이 없으므로 납부할 법인세는 없습니다.

# 경영분석지표

(단위:%)

구분		산식	당기	전기	증(감)
안정성지표	유동비율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	104.57	103.47	1.09
		$\frac{\text{자기자본}}{\text{총자산}} \times 100$	34.20	34.26	-0.06
	부채비율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	192.37	191.86	0.51
수익성지표	매출액영업이익률	$\frac{\text{영업이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	0.00	0.00	0.00
		$\frac{\text{당기순이익}}{\text{순매출액}} \times 100$	0.00	0.00	0.00
	자기자본순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$	0.00	0.00	0.00
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$	0.00	0.00	0.00
활동성지표	자기자본회전율	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2}$	64.24	74.51	-10.27
	총자산회전율	$\frac{\text{순매출액}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2}$	21.99	29.54	-7.55
수지비율	총수지비율	$\frac{\text{총수익}}{\text{총비용}} \times 100$	100.00	100.00	0.00
		$\frac{\text{경상수익}}{\text{경상비용}} \times 100$	100.00	100.00	0.00
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	100.00	100.00	0.00
업무처리효율성지표	인건비비율	$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용}} \times 100$	52.17	47.10	5.07
		$\frac{\text{인건비}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수})/2}$	35,732	37,076	- 1,344
	직원 일인당 영업수익(천원)	$\frac{\text{영업수익}}{(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수})/2}$	67,976	78,152	- 10,176

## 회계관리상의 기본요구사항

### 1. 회계관리

1-1. 지방공기업법령에서 규정한 회계처리방법과 다른 방법으로 회계 처리한 경우 그 처리내용과 재무제표에 미치는 영향은 어떠한가?

대한민국의 일반적으로 인정된 회계처리기준을 준용하여 작성하고 있으며, 특기할 사항으로는 공단의 설치목적에 따라 대구광역시 달성군의 업무를 대행하기 위하여 대구광역시 달성군이 부담한 대행사업비는 대행사업예수금계정에 계상하여 지출원인행위 발생시 세출예산과목별로 집행하고 정산과부족액은 반납 또는 수납 대체하고 있으며, 대행사업과 관련된 직접비와 간접비를 모두 손익으로 표시하고 있습니다.

1-2. 현재 비치·관리하고 있는 장표는 무엇이며, 장표 기장관리는 적정한가?

장표의 종류	여부	미비치사유 또는 기장관리의 적부
(1) 총계정원장	여	적정관리
(2) 자산계정보조부	여	적정관리
(3) 부채 및 자본계정 보조부	여	적정관리
(4) 수입예산정리부	여	적정관리
(5) 지출예산 통제원장	여	적정관리
(6) 지출원인행위부	부	계약서철 등으로 같음
(7) 전표(입금, 출금, 대체 등)	부	전산처리로 생략
(8) 은행장	부	자산보조부 해당계정으로 같음
(9) 저장품대장	부	해당사항 없음
(10) 토지대장	부	해당사항 없음
(11) 건물대장	여	적정관리
(12) 구축물대장	여	적정관리
(13) 기계장치대장	여	적정관리
(14) 차량운반구대장	여	적정관리
(15) 공기구비품대장	여	적정관리
(16) 시산표	여	적정관리
(17) 정산표	부	작성생략

1-3. 보유하고 있는 모든 은행구좌는 전액 재무제표에 계상되었는가?

공공예금 등 모든 은행구좌는 계좌번호별로 파악하여 해당 계정과목에 계상하고 있습니다.

1-4. 회계관리의 전산화운영은 정착되어 있으며, 관련 업무에 대한 전산화실태 및 향후 계획은 어떠한가?

회계전산프로그램을 가동하여 종전에 행하던 수기장부를 배제하고 모든 회계업무를 전산으로 처리하고 있습니다.

1-5. 자금일보를 매일 작성하고 있으며, 자금일보와 예금잔고증명은 일치하고 있는가?

자금일보는 매일 작성하고 있으며, 예금잔고와 일치시키고 있습니다.

1-6. 차기이월금 및 수입지출외현금과 재무상태표상 현금이 일치하고 있는가?

차기이월금 및 수입지출외현금과 재무상태표상 현금이 일치하고 있습니다.

## 2. 예산관리

2-1. 세입예산은 조사결정, 세출예산은 채무확정에 의하여 집행되고 기장되고 있는가?

세입예산은 징수결정기준에 의하여, 세출예산은 채무확정기준에 의거 집행 및 기록 관리되고 있습니다.

2-2. 예산의 전용과 예비비의 사용은 적법하게 집행되었는가?

예산전용과 예비비의 사용은 적법하게 집행되고 있습니다.

2-3. 예산의 이월은 적법하게 이뤄지고, 전기에서의 이월분은 적법하게 집행되었는가?

예산의 이월 및 집행은 적법하게 이루어지고 있으며, 당기의 예산이월 내역은 다음과 같습니다.

사업명	이월액(천원)	이월사유
수탁자산취득비(기계장치)	39,930	사고이월

2-4. 예산액과 집행액의 차이원인을 분석하고 있는가?

예산과 집행액의 차이원인을 분석하고 있습니다.

2-5. 예산의 과대집행은 없는가?

예산의 과대집행은 없습니다.

2-6. 임차보증금, 퇴직예치금, 대여금 등도 예산에 의하여 집행되고 있는가?

예산에 의해 집행되고 있습니다.

2-7. 예산편성 시 당기 예정재무상태표, 예정손익계산서 및 전기 예정재무상태표, 예정손익계산서를 작성하고 있는가?

작성하고 있습니다.

2-8. 지방공기업법 제36조 규정에 의한 매월 결산 및 일계표 작성을 실행하고 있으며, 매월 결산결과를 지방자치단체장에게 보고하고 있는가?

매월 결산은 이루어지지 않고 있으며, 연말 결산결과는 지방자치단체장에게 보고하고 있습니다.

### 3. 재무제표 분석

3-1. 손익계산서를 전기사업년도와 비교하여 손익 변동사항이 발생한 경우에는 그 변동원인을 계정과목별, 사항별로 비교 분석하여 그 결과가 내부 경영관리의 양·불량에 기인한 것인지? 아니면 다른 외부원인(요금, 물가 등)에 기인한 것인가?

전기대비 큰 변동은 없으며 영업수익과 영업비용이 전기대비 다소 감소하고 수익이 발생한 만큼 지출이 발생하여 당기순손익은 없습니다.

(단위:천원)

과 목	당 기	전 기
영업수익	19,271,291	22,351,580
영업비용	19,271,291	22,351,580
영업외수익	146,763	163,128

과 목	당 기	전 기
영업외비용	146,763	163,128
법인세 등	-	-
당기순이익(손실)	-	-

3-2. 전기재무상태표와 당기재무상태표를 비교 분석할 때 전년도에 비하여 현저한 변화를 가져온 부분이 있는가? 만일, 변화가 있다면 그 원인과 그것이 재무구조에 미치는 영향은 어떠한가?

전기대비 큰 변동은 없으며, 미수금 증가 및 퇴직급여충당부채 증가 등으로 비유동부채와 유동자산이 증가하였습니다.

(단위:천원)

과 목	당 기	전 기
유동자산	597,103	595,583
비유동자산	280,000	280,000
자산총계	877,103	875,583
유동부채	571,030	575,583
비유동부채	6,073	-
부채총계	577,103	575,583
자본총계	300,000	300,000
부채및자본총계	877,103	875,583

3-3. 재무제표의 계정과목별 계상액은 과목별 예산집행액과 동액이어야 하는데, 그렇지 않은 경우 그 원인은 무엇인가?

재무제표와 예산결산서의 차이내용은 부속명세서의 "표12"에 설명되어 있습니다.

#### 4. 자금 및 미수금 관리

4-1. 유휴자금은 어떠한 방법으로 관리되고 있으며 효율적으로 관리가 되고 있는가?

590,265천원은 입출금이 자유로운 공공예금 등으로 예치하고, 280,000천원은 정기예금으로 운영하고 있습니다.

4-2. 수입지출의 현금은 적정하게 관리되고 있으며 회계처리방법은?

공공예금(수입지출외)항목으로 적절하게 관리하고 있습니다.

4-3. 미수금은 발생연도별 금액 및 관리상황, 과거 3년간의 회수실적을 기초로 하여 회수가 확실시되는 부분과 의문시되는 부분을 구분하여 관리하고 있는가?

보고기간종료일 현재 퇴직연금운용자산 부족분 6,073천원을 미수금으로 계상하고 있으며, 미수금은 회수가 확실시되는 부분과 의문시되는 부분을 구분관리하고 있습니다.

4-4. 3개월 이상 체납된 미수금은 얼마이며, 회수대책은 적정하게 수립되어 있는가?

해당사항 없습니다.

4-5. 자금수급계획은 적정하게 수립, 운영(수시조정 등)하고 있는가?

자금수급계획은 자금운용계획을 통하여 적정하게 수립되고 있으며, 이에 따라 운영되고 있습니다.

5. 재고자산관리

해당사항이 없습니다.

6. 고정자산관리

6-1. 취득설비자산의 취득원가는 적절히 평가되어 계상되고 있는가?

자산은 취득부대비용을 가산하여 취득원가로 계상하고 있습니다.

6-2. 사업에 필요한 자산을 국고 및 타 회계로부터 관리전환 받았을 경우 당해 계정에 계상하였는가?

타 회계로부터 수탁 받은 수탁자산은 수탁유형자산 등으로 계상하고 있으며, 수탁자산취득보조금은 해당계정에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

6-3. 유형자산의 처분손익은 적정하게 처리되고 있는가?

경상적인 유형자산의 처분에 대하여 유형자산의 처분가액과 취득가액에서 감가상각누계액을 차감한 장부가액과의 차액을 처분이익이나 처분손실로 영업외손익에 계상하고 있습니다.

6-4. 감가상각은 계속성 있는 소정방법에 따라 계산하고 있는가?

유형자산의 경제적 내용연수를 고려하여 법인세법에서 정하는 방법으로 건물은 정액법을, 그 외의 자산은 정률법을 적용하여 상각하고 있습니다.

6-5. 고정자산관리대장은 자산별로 비치하고 있으며, 이에 의하여 관리되고 고정자산처분, 망실, 훼손 등 변동사항을 정리하고 있는가?

적정하게 관리되고 있습니다.

6-6. 상수도 관망도는 적정하게 관리하고 있는가?

해당사항이 없습니다.

## 7. 채무관리

7-1. 고정부채로 구분되어 있는 지방채, 재정자금, 차입금 및 외국차관 등 장기차입금의 유동성대체는 적정하게 이루어졌는가? 또한, 자체사업수익으로 상환이 가능한가?

해당사항이 없습니다.

7-2. 재정자금 등 차입이 지연된 사례는 없는가?

해당사항이 없습니다.

7-3. 공채 등 발행과 상환은 적정 처리되고 있는가?

해당사항이 없습니다.

7-4. 차입금 등 고정부채 상환지연으로 연체이자를 부담한 사례는 없는가?

해당사항이 없습니다.

7-5. 미지급반환금은 적정하게 계상되었으며, 상환할 재원은 확충되었는가?

당기 미지급반환금은 없습니다.

7-6. 전기 미지급반환금은 당기에 전액이 상환되었으며, 전기분 잔액이 있는 경우 상환되지 않은 이유는?

전기 미지급반환금은 당기에 전액 상환되었습니다.

7-7. 외상매입금, 미지급금 등 부채는 전액 망라되어 있으며, 채무확정액은 적정한가?

확정된 채무는 전액 망라되어 부채로 계상되어 있습니다.

## 8. 기타회계관리

8-1. 대행사업비의 정산절차는 적정한가?

대구광역시 달성군의 재원에 의한 대행사업비는 19,265,218천원을 예산으로 배정받아 19,265,218천원을 집행하였습니다.

8-2. 비정상적인 계정과목과 거래과목은 없는가?

비정상적인 계정과목과 거래과목은 없습니다.

8-3. 사업연도 종료일 현재 재무제표에 중대한 영향을 미치는 회계처리를 할 사항은 없는가?

해당사항이 없습니다.

8-4. 회계간 부담이 명확히 구분되어 있는가?

해당사항이 없습니다.

8-5. 전년대비 과대 증가하고 있는 비용은 없는가? 있을 경우 그 원인은?

해당사항이 없습니다.

8-6. 영업비용 중 수선비, 관리비 등 절감요소가 없는가?

해당사항이 없습니다.

8-7. 이익잉여금의 처분은 지방공기업법 및 사업설치조례에 의하여 처분하고 있는가?

지방공기업법 및 사업설치조례에 의거 처리하고 있습니다.

8-8. 공기업경영상 개선을 요하는 사항과 그 대책방안은?

"경영개선을 요하는 사항 및 대책방안"을 참조하시기 바랍니다.

9. 통합경영공시운영

통합경영공시는 "지방공기업 통합경영공시 운용규정" (행자부훈령 제243호) 및 "매뉴얼"에 따라 적정하게 이루어지고 있는가?

지정된 공시담당자를 통해 통합경영공시가 적정하게 운영되고 있습니다.

## 경영개선을 요하는 사항 및 대책방안

### 1. 공기업회계 전문인력의 확충 및 지원

#### 가. 현황

회계전담요원의 경우 일반업무에 많은 시간을 할애하여야 하는 실정이어서 경영성과와 재무상태의 적시 파악 및 업무의 원활에 어려움이 있습니다.

#### 나. 대책방안

경영성과의 적시 파악 및 업무의 원활을 위하여 복식부기 전문인력의 발굴, 육성 및 안정적 근무가 요구됩니다.

### 2. 부채계정에 대한 추가 설명

코로나 19 팬데믹으로 인한 대행사업의 축소나 취소로 인하여 대행사업비 중 일부를 선수금으로 계상하고 있습니다.

## 부속명세서

본 감사인은 대구광역시 달성군 시설관리공단의 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표에 대한 감사를 실시한 바 있습니다. 이와 관련하여 별첨 부속명세서에 대하여도 회계감사기준을 준수하였습니다.

본 감사인의 의견으로는 별첨 부속명세서는 위에 언급한 재무제표와 관련하여 동 부속명세서에 포함되어야 할 재무정보를 일반기업회계기준, 지방공기업법 및 행정자치부의 지방공기업 결산지침에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

- 별첨
1. 현금및현금성자산과 장기금융상품명세서
  2. 기타미수금명세서
  3. 미수수익명세서
  4. 가동설비자산명세서
    - (가) 총괄
    - (나) 가동설비자산 취득명세서
    - (다) 가동설비자산 처분명세서
  5. 무형자산명세서
  6. 기타유동부채명세서
  7. 퇴직급여충당부채명세서
  8. 퇴직연금운용자산명세서
  9. 감가상각비명세서
  10. 매출원가명세서
  11. 성질별손익계산서
  12. 재무제표와 예산결산 차이명세서
  13. 대행사업비 정산내역서

1. 현금 및 현금성자산과 장기금융상품명세서

(단위:원)

구분	금액				거래은행	
	전기이월액	당기수입액	당기지출액	기말잔액		
총계	866,094,893	84,271,133,489	84,266,962,927	870,265,455		
현금 및 현금성 자산	소계(①+②+③)	586,094,893	84,271,133,489	84,266,962,927	590,265,455	
	현금(①)	16,700,000	-	-	16,700,000	시재금
	보통예금(②)	387,769,855	83,179,666,896	83,091,065,530	476,371,221	
	자금운용통장(MMDA)	77,584,128	41,634,028,781	41,668,382,909	43,230,000	NH농협은행
	연차충당금통장(MMDA)	-	433,347,171	205,951	433,141,220	NH농협은행
	자금운용통장(MMT)	-	21,011,603,071	21,011,603,071	-	NH농협은행
	경영지원지출	1,124,910	5,631,855	6,756,765	-	NH농협은행
	여성문화지출	87,166,899	10,350,064,835	10,437,231,734	-	NH농협은행
	달성한일우호관지출	54,358,157	5,968,052,492	6,022,410,649	-	NH농협은행
	달성종합스포츠파크지출	8,466,696	2,631,103,102	2,639,569,798	-	NH농협은행
	기타잡수입	159,069,065	152,152,808	311,221,872	1	NH농협은행
	입찰보증금	-	-	-	-	NH농협은행
	법인카드결제	-	993,682,781	993,682,781	-	NH농협은행
	수입지출외현금(③)	181,625,038	1,091,466,593	1,175,897,397	97,194,234	
	4대보험, 소득세	181,625,038	1,091,466,593	1,175,897,397	97,194,234	NH농협은행
	장기 금융 상품	소계	280,000,000	-	-	280,000,000
정기예금(자본금)		280,000,000	-	-	280,000,000	NH농협은행

2. 기타미수금 명세서

가. 총괄

(단위: 원)

연도별	구분	전기이월 미수금	당기조정		당기수입액	기말잔액	비고
			증가	감소			
계		-	6,073,101	-	-	6,073,101	
2020(당기)		-	6,073,101	-	-	6,073,101	퇴직연금운용자산 부족분

나. 상세 기타미수금 명세서

(단위: 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2020(당기)		퇴직급여	2020.12.31	6,073,101	달성군청	2020.12.31 현재 퇴직연금운용자산 부족분

### 3. 미수수익명세서

(단위:원)

계좌번호	예치금액	연이율	일수	적용월일	미수이자	거래은행
장기금융상품 계	280,000,000				764,054	
303-4813-3370-71	280,000,000	0.83%	120	2020.09.03	764,054	NH농협은행

4. 가동설비자산명세서  
(가) 총괄

(단위:원)

자산명	구분	취득원가			감가상각누계액				순장부가액	
		전기 이월액	당기		기말잔액	전기이월	당기			기말잔액
			증가	감소			증가	감소		
계		2,444,385,090	723,646,720	178,276,980	2,989,754,830	1,561,105,859	574,352,308	152,471,000	1,982,987,167	1,006,767,663
구축물		371,240,814	97,865,850	12,678,000	456,428,664	202,157,780	103,650,740	9,603,951	296,204,569	160,224,095
기계장치		304,991,003	72,169,750	36,158,790	341,001,963	173,785,871	59,302,511	24,556,901	208,531,481	132,470,482
차량운반구		329,572,365	-	79,674,100	249,898,265	280,983,565	21,495,990	78,451,280	224,028,275	25,869,990
비품		1,340,284,108	553,611,120	43,984,090	1,849,911,138	812,865,838	383,969,774	34,448,938	1,162,386,674	687,524,464
시설장치		98,296,800	-	5,782,000	92,514,800	91,312,805	5,933,293	5,409,930	91,836,168	678,632

(나) 가동설비자산 취득명세서

(단위:원)

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예산집행상황	
						과목	집행액
<b>합계</b>					<b>723,646,720</b>		
<b>소계</b>					<b>97,865,850</b>		
구축물	하빈지구체육시설 CCTV	2020/03/20	1	6,193,000	6,193,000	수탁자산취득비	6,193,000
구축물	비슬산유스호텔 야외주차장 CCTV	2020/03/23	1	4,290,000	4,290,000	수탁자산취득비	4,290,000
구축물	낙동강레포츠밸리 수상계류장 스타팅도크	2020/03/26	1	2,410,000	2,410,000	수탁자산취득비	2,410,000
구축물	비슬산유스호텔 이동식 판매부스	2020/04/21	1	19,630,000	19,630,000	수탁자산취득비	19,630,000
구축물	레포츠밸리 사무실증축 및 매점 설치	2020/05/14	1	3,363,800	3,363,800	수탁자산취득비	3,363,800
구축물	공공체육시설 강변야구장 CCTV	2020/05/18	4	750,000	3,000,000	수탁자산취득비	3,000,000
구축물	치유의숲 옥외 비품보관함	2020/06/11	1	1,474,000	1,474,000	수탁자산취득비	1,474,000
구축물	치유의숲 나무해먹	2020/06/18	3	1,831,500	5,494,500	수탁자산취득비	5,494,500
구축물	치유의숲 세미나실 음향 및 영상설비	2020/06/18	1	7,544,900	7,544,900	수탁자산취득비	7,544,900
구축물	치유의숲 지열냉난방 시스템 장치	2020/06/18	1	5,577,000	5,577,000	수탁자산취득비	5,577,000
구축물	치유의숲 옥외 부동전	2020/06/18	1	2,013,000	2,013,000	수탁자산취득비	2,013,000
구축물	치유의숲 소방장치	2020/06/18	1	4,653,000	4,653,000	수탁자산취득비	4,653,000
구축물	비슬산캠핑장 음성안내방송장치	2020/06/18	1	1,925,000	1,925,000	수탁자산취득비	1,925,000
구축물	레포츠밸리 구지오토캠핑장 CCTV	2020/06/23	2	600,000	1,200,000	수탁자산취득비	1,200,000
구축물	스포츠파크(족구장,다목적체육관,테니스장)CCYV	2020/06/23	2	946,670	1,893,340	수탁자산취득비	1,893,340
구축물	스포츠파크(족구장,다목적체육관,테니스장)CCTV	2020/06/23	1	946,660	946,660	수탁자산취득비	946,660
구축물	스포츠파크(다목적체육관) 이동식경사로	2020/06/23	1	3,850,000	3,850,000	수탁자산취득비	3,850,000
구축물	치유의숲 초소 화분	2020/06/23	7	392,200	2,745,400	수탁자산취득비	2,745,400
구축물	치유의숲 초소 화분	2020/06/23	1	392,250	392,250	수탁자산취득비	392,250
구축물	달성문화센터 CCTV 시스템(증설)	2020/06/24	1	17,270,000	17,270,000	수탁자산취득비	17,270,000
구축물	여성문화 의무실 시스템에어컨	2020/11/27	1	2,000,000	2,000,000	수탁자산취득비	2,000,000
<b>소계</b>					<b>72,169,750</b>		
기계장치	화원유원지체육공원 예초기	2020/04/14	1	550,000	550,000	수탁자산취득비	550,000
기계장치	화원동산 핸드송풍기	2020/04/16	1	686,000	686,000	수탁자산취득비	686,000
기계장치	화원동산 예초기	2020/04/16	2	550,000	1,100,000	수탁자산취득비	1,100,000
기계장치	화원명곡체육공원 예초기	2020/06/05	1	352,000	352,000	수탁자산취득비	352,000
기계장치	치유의숲 브로어	2020/06/11	1	660,000	660,000	수탁자산취득비	660,000
기계장치	치유의숲 예초기	2020/06/11	1	550,000	550,000	수탁자산취득비	550,000
기계장치	화원유원지체육공원 비료살포기	2020/06/17	1	440,000	440,000	수탁자산취득비	440,000
기계장치	화원동산 토양경도측정기	2020/06/24	1	429,000	429,000	수탁자산취득비	429,000
기계장치	화원동산 목재수분계기	2020/06/24	1	1,100,000	1,100,000	수탁자산취득비	1,100,000
기계장치	화원동산 토양수분센서	2020/06/24	1	1,045,000	1,045,000	수탁자산취득비	1,045,000
기계장치	화원동산 전동드릴	2020/08/07	1	192,500	192,500	수탁자산취득비	192,500
기계장치	사문진역사공원 고압살수기	2020/09/22	3	990,000	2,970,000	수탁자산취득비	2,970,000
기계장치	화원동산 목재관리장비(구굴기)	2020/11/20	1	935,000	935,000	수탁자산취득비	935,000
기계장치	금호강체육시설 충전분기	2020/12/02	1	3,773,000	3,773,000	수탁자산취득비	3,773,000
기계장치	금호강체육시설 트랙터용 제초기	2020/12/04	1	2,200,000	2,200,000	수탁자산취득비	2,200,000
기계장치	금호강체육시설 트랙터러	2020/12/04	3	672,000	2,016,000	수탁자산취득비	2,016,000
기계장치	금호강체육시설 트랙터용 로우더	2020/12/07	1	5,720,000	5,720,000	수탁자산취득비	5,720,000
기계장치	금호강변 인조잔디관리기	2020/12/14	1	4,950,000	4,950,000	수탁자산취득비	4,950,000
기계장치	금호강체육시설 페인트 분사기	2020/12/17	1	2,750,000	2,750,000	수탁자산취득비	2,750,000
기계장치	기타체육 승차식 예취기	2020/12/23	2	19,875,625	39,751,250	수탁자산취득비	39,751,250
<b>소계</b>					<b>553,611,120</b>		
비품	달성문화센터 고압세척기	2020/01/09	1	1,650,000	1,650,000	수탁자산취득비	1,650,000
비품	달성문화센터 문서세단기	2020/01/09	1	979,000	979,000	수탁자산취득비	979,000
비품	레포츠밸리 전기온수기	2020/01/20	1	385,000	385,000	수탁자산취득비	385,000
비품	경영지원 컴퓨터 본체	2020/01/20	4	975,000	3,900,000	수탁자산취득비	3,900,000
비품	경영지원 컴퓨터 모니터	2020/01/20	3	250,000	750,000	수탁자산취득비	750,000
비품	경영지원 노트북	2020/01/20	1	1,430,000	1,430,000	수탁자산취득비	1,430,000
비품	스포츠파크 다목적체육관 난방기	2020/01/21	2	472,000	944,000	수탁자산취득비	944,000
비품	경영지원 노조사무실 직원용 책상	2020/01/29	1	190,000	190,000	수탁자산취득비	190,000
비품	경영지원 노조사무실 이동서랍	2020/01/29	1	140,000	140,000	수탁자산취득비	140,000
비품	경영지원 노조사무실 업무용의자	2020/01/29	1	173,000	173,000	수탁자산취득비	173,000
비품	경영지원 노조사무실 파티션	2020/01/29	3	95,000	285,000	수탁자산취득비	285,000

(단위:원)

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예산집행상황	
						과목	집행액
비품	경영지원 노조사무실 회의용 테이블	2020/01/29	1	460.000	460.000	수탁자산취득비	460.000
비품	경영지원 노조사무실 회의용 의자	2020/01/29	8	89.000	712.000	수탁자산취득비	712.000
비품	사문진역사공원 주말촌 제빙기	2020/02/05	1	1,870.000	1,870.000	수탁자산취득비	1,870.000
비품	경영지원 노조사무실 냉장고	2020/02/05	1	347,860	347,860	수탁자산취득비	347,860
비품	사문진역사공원 주말카페 포스기	2020/02/05	1	1,210.000	1,210.000	수탁자산취득비	1,210.000
비품	화원동산 소형 복합기	2020/02/05	1	539.000	539.000	수탁자산취득비	539.000
비품	사문진역사공원 식재료 냉장고	2020/02/11	2	1,540.000	3,080.000	수탁자산취득비	3,080.000
비품	사문진역사공원 주말카페 커피머신	2020/02/14	1	10,450.000	10,450.000	수탁자산취득비	10,450.000
비품	레포트밸리 캠핑장 온수기	2020/02/20	1	350.000	350.000	수탁자산취득비	350.000
비품	국민체육센터 수영장 레인 로스코프	2020/02/28	1	4,250.000	4,250.000	수탁자산취득비	4,250.000
비품	국민체육센터 방역장비	2020/02/28	2	341.000	682.000	수탁자산취득비	682.000
비품	달성스포츠파크 엔진 블로워	2020/03/03	1	1,320.000	1,320.000	수탁자산취득비	1,320.000
비품	군민체육관 체성분분석기(인바디)	2020/03/12	1	3,619.440	3,619.440	수탁자산취득비	3,619.440
비품	경영지원팀 냉장고(기획)	2020/03/12	1	347,860	347,860	수탁자산취득비	347,860
비품	달성국민체육센터 치닝디핑 머신	2020/03/12	1	1,130.000	1,130.000	수탁자산취득비	1,130.000
비품	군민체육관 롤러머신	2020/03/13	1	780.000	780.000	수탁자산취득비	780.000
비품	사문진역사공원 소형복합기	2020/03/18	1	539.000	539.000	수탁자산취득비	539.000
비품	한일우호관 회의용 테이블	2020/03/20	1	430.000	430.000	수탁자산취득비	430.000
비품	달성스포츠파크 방제약품 보관함	2020/03/20	1	1,276.000	1,276.000	수탁자산취득비	1,276.000
비품	달성스포츠파크 방제약품 보관함	2020/03/20	1	482.000	482.000	수탁자산취득비	482.000
비품	여성문화복지센터 강의용 미싱	2020/03/24	15	490.000	7,350.000	수탁자산취득비	7,350.000
비품	비슬산유스호텔 다용도자판기	2020/03/24	1	8,000.000	8,000.000	수탁자산취득비	8,000.000
비품	화원동산 냉장고	2020/03/25	1	347,860	347,860	수탁자산취득비	347,860
비품	경영지원팀 데스크톱PC	2020/03/25	2	995.340	1,990.680	수탁자산취득비	1,990.680
비품	경영지원팀 데스크톱PC	2020/03/25	1	995.350	995.350	수탁자산취득비	995.350
비품	여성문화복지센터 헬스장 런닝머신	2020/03/26	5	3,278.000	16,390.000	수탁자산취득비	16,390.000
비품	화원동산-모니터	2020/03/30	6	251.350	1,508.100	수탁자산취득비	1,508.100
비품	화원동산-데스크톱 PC	2020/03/30	6	995.345	5,972.070	수탁자산취득비	5,972.070
비품	비슬산휴양림 전자레인지	2020/03/30	35	66.356	2,322.460	수탁자산취득비	2,322.460
비품	비슬산휴양림 전자레인지	2020/03/30	1	66.370	66.370	수탁자산취득비	66.370
비품	군민체육관 방송실 마이크수납 케이스	2020/03/30	1	415.140	415.140	수탁자산취득비	415.140
비품	달성국민체육센터 CCTV카메라	2020/03/30	7	290.000	2,030.000	수탁자산취득비	2,030.000
비품	달성국민체육센터 CCTV카메라	2020/03/30	1	330.000	330.000	수탁자산취득비	330.000
비품	사문진주막촌 주방비품 작업대	2020/03/30	1	269.500	269.500	수탁자산취득비	269.500
비품	사문진주막촌 주방비품 낮은렌지대	2020/03/30	1	511.500	511.500	수탁자산취득비	511.500
비품	사문진주막촌 주방비품 양오픈선반	2020/03/30	1	220.000	220.000	수탁자산취득비	220.000
비품	사문진주막촌 주방비품 다단식선반	2020/03/30	1	495.000	495.000	수탁자산취득비	495.000
비품	사문진주막촌 주방비품 작업대	2020/03/30	1	363.000	363.000	수탁자산취득비	363.000
비품	경영지원 방화벽 통합관리시스템	2020/03/31	1	10,594.900	10,594.900	수탁자산취득비	10,594.900
비품	군민체육관 체지방측정기 비치공간 분리용 파티션	2020/04/02	2	125.000	250.000	수탁자산취득비	250.000
비품	여성문화복지센터 데스크톱PC	2020/04/06	13	995.345	12,939.485	수탁자산취득비	12,939.485
비품	여성문화복지센터 데스크톱PC	2020/04/06	1	995.355	995.355	수탁자산취득비	995.355
비품	국민체육센터 데스크톱PC	2020/04/08	8	995.345	7,962.760	수탁자산취득비	7,962.760
비품	국민체육센터 데스크톱PC	2020/04/08	1	995.350	995.350	수탁자산취득비	995.350
비품	레포트밸리 데스크톱PC	2020/04/08	1	995.340	995.340	수탁자산취득비	995.340
비품	레포트밸리 컴퓨터모니터	2020/04/08	2	251.350	502.700	수탁자산취득비	502.700
비품	비슬산캠핑장 데스크톱PC	2020/04/08	2	995.340	1,990.680	수탁자산취득비	1,990.680
비품	비슬산캠핑장 데스크톱PC	2020/04/08	1	995.350	995.350	수탁자산취득비	995.350
비품	비슬산휴양림 데스크톱PC	2020/04/08	8	995.345	7,962.760	수탁자산취득비	7,962.760
비품	비슬산휴양림 데스크톱PC	2020/04/08	1	995.350	995.350	수탁자산취득비	995.350
비품	여성문화복지센터 키폰전화기	2020/04/08	1	255.000	255.000	수탁자산취득비	255.000
비품	여성문화복지센터 일자형 책상	2020/04/10	4	175.000	700.000	수탁자산취득비	700.000
비품	여성문화복지센터 다용도수납장	2020/04/10	4	165.000	660.000	수탁자산취득비	660.000
비품	여성문화복지센터 3단이동서랍장	2020/04/10	4	140.000	560.000	수탁자산취득비	560.000
비품	여성문화복지센터 업무용의자	2020/04/10	6	270.000	1,620.000	수탁자산취득비	1,620.000
비품	여성문화복지센터 다목적수납장	2020/04/10	1	320.000	320.000	수탁자산취득비	320.000
비품	여성문화복지센터 파티션	2020/04/10	1	876.000	876.000	수탁자산취득비	876.000

(단위:원)

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예산집행상황	
						과목	집행액
비품	여성문화복지센터 일자형 책상	2020/04/10	2	167,000	334,000	수탁자산취득비	334,000
비품	여성문화복지센터 양면수납장	2020/04/10	1	130,000	130,000	수탁자산취득비	130,000
비품	여성문화복지센터 3단이동서랍장	2020/04/10	1	140,000	140,000	수탁자산취득비	140,000
비품	국민체육센터 안내 키오스크	2020/04/10	1	11,132,000	11,132,000	수탁자산취득비	11,132,000
비품	군민체육관 공기청정기	2020/04/10	1	542,760	542,760	수탁자산취득비	542,760
비품	군민체육관 공기청정기	2020/04/10	2	777,150	1,554,300	수탁자산취득비	1,554,300
비품	비슬산유스호텔 네비게이션	2020/04/11	1	231,000	231,000	수탁자산취득비	231,000
비품	비슬산유스호텔 차량후방카메라	2020/04/11	1	330,000	330,000	수탁자산취득비	330,000
비품	비슬산유스호텔 차량블랙박스	2020/04/11	1	242,000	242,000	수탁자산취득비	242,000
비품	군민체육관 공기청정기	2020/04/17	1	1,498,040	1,498,040	수탁자산취득비	1,498,040
비품	여성문화복지센터 노트북	2020/04/20	1	1,065,000	1,065,000	수탁자산취득비	1,065,000
비품	비슬산휴양림 객실냉장고	2020/04/20	3	214,880	644,640	수탁자산취득비	644,640
비품	화원동산 휴게실 락커	2020/04/20	1	300,000	300,000	수탁자산취득비	300,000
비품	화원동산 휴게실 전자레인지대	2020/04/20	1	140,000	140,000	수탁자산취득비	140,000
비품	화원동산 휴게실 업무용의자	2020/04/20	2	85,000	170,000	수탁자산취득비	170,000
비품	화원동산 휴게실 전자레인지대	2020/04/20	1	130,000	130,000	수탁자산취득비	130,000
비품	화원동산 휴게실 옷장	2020/04/20	1	200,000	200,000	수탁자산취득비	200,000
비품	구지축구장 사무용책상	2020/04/21	1	180,000	180,000	수탁자산취득비	180,000
비품	구지축구장 3단이동서랍	2020/04/21	1	140,000	140,000	수탁자산취득비	140,000
비품	구지축구장 업무용의자	2020/04/21	1	145,000	145,000	수탁자산취득비	145,000
비품	구지축구장 3단캐비닛	2020/04/21	1	175,000	175,000	수탁자산취득비	175,000
비품	군민체육관 열화상카메라	2020/04/29	1	1,000,000	1,000,000	수탁자산취득비	1,000,000
비품	한일우호관 냉장고	2020/04/29	1	849,560	849,560	수탁자산취득비	849,560
비품	여성문화복지센터 야외테이블	2020/04/29	1	363,000	363,000	수탁자산취득비	363,000
비품	여성문화복지센터 방역용 살포기	2020/05/04	1	400,000	400,000	수탁자산취득비	400,000
비품	한일우호관 빔프로젝트 디지털필터	2020/05/06	1	5,500,000	5,500,000	수탁자산취득비	5,500,000
비품	기타체육시설(금호강변)엔지브로워	2020/05/06	1	660,000	660,000	수탁자산취득비	660,000
비품	한일우호관 영상기기	2020/05/08	1	13,050,090	13,050,090	수탁자산취득비	13,050,090
비품	여성문화복지센터 컴퓨터모니터	2020/05/11	8	180,000	1,440,000	수탁자산취득비	1,440,000
비품	비슬산휴양림 객실냉장고	2020/05/12	1	682,940	682,940	수탁자산취득비	682,940
비품	비슬산휴양림 객실냉장고	2020/05/12	2	682,920	1,365,840	수탁자산취득비	1,365,840
비품	비슬산휴양림 객실냉장고	2020/05/12	6	472,910	2,837,460	수탁자산취득비	2,837,460
비품	달성문화센터 드럼	2020/05/12	1	990,000	990,000	수탁자산취득비	990,000
비품	달성문화센터 무선마이크	2020/05/19	2	1,100,000	2,200,000	수탁자산취득비	2,200,000
비품	달성문화센터 공연장 외부안테나분배기	2020/05/19	1	594,000	594,000	수탁자산취득비	594,000
비품	달성문화센터 공연장 외부안테나	2020/05/19	2	198,000	396,000	수탁자산취득비	396,000
비품	화원명곡체육공원 데스크톱 PC	2020/05/22	1	1,181,340	1,181,340	수탁자산취득비	1,181,340
비품	공공체육시설 컴퓨터 모니터	2020/05/22	1	251,350	251,350	수탁자산취득비	251,350
비품	달성문화센터 키폰	2020/05/22	1	247,500	247,500	수탁자산취득비	247,500
비품	공공체육시설 데스크톱 PC	2020/05/22	12	1,181,345	14,176,140	수탁자산취득비	14,176,140
비품	레포츠밸리 수상스키	2020/05/26	1	2,390,000	2,390,000	수탁자산취득비	2,390,000
비품	레포츠밸리 수상스키	2020/05/26	1	2,090,000	2,090,000	수탁자산취득비	2,090,000
비품	국민체육센터 유아용헤어건조기	2020/05/26	2	330,000	660,000	수탁자산취득비	660,000
비품	송해공원 전기밥솥	2020/05/29	1	169,000	169,000	수탁자산취득비	169,000
비품	여성문화복지센터 냉장고	2020/05/29	1	730,000	730,000	수탁자산취득비	730,000
비품	여성문화복지센터 냉장고	2020/05/29	1	260,000	260,000	수탁자산취득비	260,000
비품	화원휴양림 네비게이션	2020/06/01	1	320,000	320,000	수탁자산취득비	320,000
비품	화원휴양림 차량후방카메라	2020/06/01	1	200,000	200,000	수탁자산취득비	200,000
비품	화원휴양림 전방카메라	2020/06/01	1	250,000	250,000	수탁자산취득비	250,000
비품	경영지원팀 컴퓨터서버	2020/06/04	2	19,751,080	39,502,160	수탁자산취득비	39,502,160
비품	경영지원팀 SAN스위치	2020/06/04	2	8,261,370	16,522,740	수탁자산취득비	16,522,740
비품	화원휴양림 세탁기	2020/06/09	2	893,590	1,787,180	수탁자산취득비	1,787,180
비품	여성문화복지센터 수질현황판	2020/06/11	1	2,500,000	2,500,000	수탁자산취득비	2,500,000
비품	여성문화복지센터 청소기	2020/06/11	1	400,000	400,000	수탁자산취득비	400,000
비품	경영지원 이동식여객건	2020/06/12	1	499,000	499,000	수탁자산취득비	499,000
비품	한일우호관 의자	2020/06/15	2	265,000	530,000	수탁자산취득비	530,000
비품	한일우호관 테이블	2020/06/15	1	250,000	250,000	수탁자산취득비	250,000

(단위:원)

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예산집행상황	
						과목	집행액
비품	달성국민체육센터 컴퓨터모니터	2020/06/16	2	190.000	380.000	수탁자산취득비	380.000
비품	화원명곡체육공원 청소기	2020/06/16	1	110.000	110.000	수탁자산취득비	110.000
비품	레포츠밸리 웨이크보드	2020/06/16	2	792.000	1,584.000	수탁자산취득비	1,584.000
비품	비슬산유스호텔 DSLR카메라	2020/06/17	1	2,985.000	2,985.000	수탁자산취득비	2,985.000
비품	화원휴양림 전기레인지(3구)	2020/06/18	8	358.150	2,865.200	수탁자산취득비	2,865.200
비품	화원휴양림 전기레인지(2구)	2020/06/18	8	129.350	1,034.800	수탁자산취득비	1,034.800
비품	화원휴양림 데스크톱PC	2020/06/18	5	1,181.344	5,906.720	수탁자산취득비	5,906.720
비품	비슬산휴양림 블랙박스	2020/06/18	2	275.000	550.000	수탁자산취득비	550.000
비품	비슬산휴양림 네비게이션	2020/06/18	2	495.000	990.000	수탁자산취득비	990.000
비품	비슬산캠핑장 블랙박스	2020/06/18	1	275.000	275.000	수탁자산취득비	275.000
비품	비슬산캠핑장 네비게이션	2020/06/18	1	495.000	495.000	수탁자산취득비	495.000
비품	달성문화센터 데스크톱PC	2020/06/19	15	963.170	14,447.550	수탁자산취득비	14,447.550
비품	달성문화센터 데스크톱PC	2020/06/19	1	963.220	963.220	수탁자산취득비	963.220
비품	달성문화센터 컴퓨터모니터	2020/06/19	10	251.350	2,513.500	수탁자산취득비	2,513.500
비품	비슬산휴양림 창고제습기(80L)	2020/06/19	1	755.600	755.600	수탁자산취득비	755.600
비품	비슬산휴양림 창고제습기(100L)	2020/06/19	1	1,256.100	1,256.100	수탁자산취득비	1,256.100
비품	치유의숲 창고제습기	2020/06/19	3	1,257.450	3,772.350	수탁자산취득비	3,772.350
비품	치유의숲 창고제습기	2020/06/19	1	1,257.460	1,257.460	수탁자산취득비	1,257.460
비품	화원명곡체육공원 엔진양수기및호스 SET	2020/06/20	1	1,298.000	1,298.000	수탁자산취득비	1,298.000
비품	달성보파크골프장 엔진양수기및호스 SET	2020/06/20	1	756.250	756.250	수탁자산취득비	756.250
비품	군민체육관 드럼세트	2020/06/22	1	1,500.000	1,500.000	수탁자산취득비	1,500.000
비품	군민체육관 무인자동발권기	2020/06/22	1	11,323.000	11,323.000	수탁자산취득비	11,323.000
비품	달성스포츠파크 업무용 모니터	2020/06/22	9	189.000	1,701.000	수탁자산취득비	1,701.000
비품	다사체육공원 책상	2020/06/23	1	180.000	180.000	수탁자산취득비	180.000
비품	다사체육공원 이동서랍	2020/06/23	1	140.000	140.000	수탁자산취득비	140.000
비품	다사체육공원 업무용의자	2020/06/23	1	145.000	145.000	수탁자산취득비	145.000
비품	다사체육공원 소파	2020/06/23	1	350.000	350.000	수탁자산취득비	350.000
비품	다사체육공원 암막 롤스크린	2020/06/23	1	90.000	90.000	수탁자산취득비	90.000
비품	다사체육공원 암막 롤스크린	2020/06/23	1	165.000	165.000	수탁자산취득비	165.000
비품	가창체육공원 책상	2020/06/23	1	180.000	180.000	수탁자산취득비	180.000
비품	가창체육공원 이동서랍	2020/06/23	1	140.000	140.000	수탁자산취득비	140.000
비품	가창체육공원 업무용의자	2020/06/23	1	145.000	145.000	수탁자산취득비	145.000
비품	가창체육공원 소파	2020/06/23	1	350.000	350.000	수탁자산취득비	350.000
비품	가창체육공원 암막 롤스크린	2020/06/23	1	90.000	90.000	수탁자산취득비	90.000
비품	가창체육공원 암막 롤스크린	2020/06/23	1	165.000	165.000	수탁자산취득비	165.000
비품	레포츠밸리 입문용 수상스키	2020/06/23	2	369.000	738.000	수탁자산취득비	738.000
비품	레포츠밸리 강릉열차	2020/06/23	3	410.000	1,230.000	수탁자산취득비	1,230.000
비품	레포츠밸리 강릉열차	2020/06/23	1	670.000	670.000	수탁자산취득비	670.000
비품	스포츠파크 업무용의자	2020/06/23	8	260.000	2,080.000	수탁자산취득비	2,080.000
비품	군민체육관 CCTV카메라	2020/06/23	5	800.000	4,000.000	수탁자산취득비	4,000.000
비품	달성문화센터 디지털 음향 오디오 믹서	2020/06/23	1	7,120.000	7,120.000	수탁자산취득비	7,120.000
비품	달성문화센터 경량랙	2020/06/23	1	3,520.000	3,520.000	수탁자산취득비	3,520.000
비품	사문진주막촌 냉난방기	2020/06/23	1	1,180.000	1,180.000	수탁자산취득비	1,180.000
비품	사문진주막촌 냉난방기	2020/06/23	2	800.000	1,600.000	수탁자산취득비	1,600.000
비품	사문진주막촌 냉난방기	2020/06/23	2	1,080.000	2,160.000	수탁자산취득비	2,160.000
비품	사문진역사공원 사무용의자	2020/06/23	1	420.000	420.000	수탁자산취득비	420.000
비품	사문진역사공원 사무용의자	2020/06/23	7	260.000	1,820.000	수탁자산취득비	1,820.000
비품	사문진주막촌 앰프스피커	2020/06/23	1	1,035.000	1,035.000	수탁자산취득비	1,035.000
비품	한일우호관 코팅기	2020/06/23	1	390.000	390.000	수탁자산취득비	390.000
비품	한일우호관 수강용 테이블	2020/06/23	10	243.000	2,430.000	수탁자산취득비	2,430.000
비품	화원휴양림 건조기	2020/06/24	1	6,233.480	6,233.480	수탁자산취득비	6,233.480
비품	달성문화센터 방역용 연무기	2020/06/29	1	350.000	350.000	수탁자산취득비	350.000
비품	달성문화센터 소파테이블	2020/06/29	3	130.000	390.000	수탁자산취득비	390.000
비품	달성문화센터 일자형 책상	2020/06/29	2	140.000	280.000	수탁자산취득비	280.000
비품	달성문화센터 이동서랍	2020/06/29	2	120.000	240.000	수탁자산취득비	240.000
비품	경영 가상화시스템 서버	2020/06/30	1	80,458.370	80,458.370	수탁자산취득비	80,458.370
비품	레포츠밸리 전기온수기(구지오토캠핑장)	2020/07/08	1	385.000	385.000	수탁자산취득비	385.000

(단위:원)

계정명	자산명	취득일자	수량	단가	금액	예산집행상황	
						과목	집행액
비품	사문진역사공원 고압살수기	2020/07/24	2	1,078,000	2,156,000	수탁자산취득비	2,156,000
비품	원오교파크골프장 엔진예초기	2020/08/27	1	781,000	781,000	수탁자산취득비	781,000
비품	사문진역사공원 음향장비	2020/09/22	1	3,130,000	3,130,000	수탁자산취득비	3,130,000
비품	사문진역사공원 주막촌 냉장고	2020/09/28	1	1,133,000	1,133,000	수탁자산취득비	1,133,000
비품	레포츠밸리 지문등록기	2020/09/29	1	220,000	220,000	수탁자산취득비	220,000
비품	레포츠밸리 웨이크보드	2020/10/26	1	1,000,000	1,000,000	수탁자산취득비	1,000,000
비품	레포츠밸리 웨이크보드	2020/10/26	1	900,000	900,000	수탁자산취득비	900,000
비품	사문진공원 냉동고 설외기	2020/10/28	1	2,673,000	2,673,000	수탁자산취득비	2,673,000
비품	화원휴양림 컴퓨터 모니터	2020/11/09	2	186,000	372,000	수탁자산취득비	372,000
비품	화원휴양림 컴퓨터 모니터	2020/11/09	1	185,990	185,990	수탁자산취득비	185,990
비품	사문진역사공원 세탁기	2020/11/09	1	369,000	369,000	수탁자산취득비	369,000
비품	사문진공원 주막촌 영수증프린터	2020/11/12	1	220,000	220,000	수탁자산취득비	220,000
비품	경영 행정정보시스템 가상화서버 메모리	2020/11/20	1	11,520,000	11,520,000	수탁자산취득비	11,520,000
비품	비슬산유스호텔 세탁기	2020/11/25	3	1,100,000	3,300,000	수탁자산취득비	3,300,000
비품	비슬산유스호텔 건조기	2020/11/25	3	1,140,000	3,420,000	수탁자산취득비	3,420,000
비품	비슬산유스호텔 냉장고	2020/11/25	1	800,000	800,000	수탁자산취득비	800,000
비품	비슬산유스호텔 인덕션	2020/11/25	2	1,340,000	2,680,000	수탁자산취득비	2,680,000
비품	화원휴양림 싱크대1	2020/12/08	8	935,000	7,480,000	수탁자산취득비	7,480,000
비품	화원휴양림 싱크대2	2020/12/08	4	1,100,000	4,400,000	수탁자산취득비	4,400,000
비품	화원휴양림 싱크대3	2020/12/08	1	1,650,000	1,650,000	수탁자산취득비	1,650,000
비품	화원휴양림 싱크대4	2020/12/08	2	1,485,000	2,970,000	수탁자산취득비	2,970,000
비품	국민체육센터 비상벨(화장실)	2020/12/09	1	928,000	928,000	수탁자산취득비	928,000
비품	국민체육센터 중계기(화장실)	2020/12/09	3	220,000	660,000	수탁자산취득비	660,000
비품	달성문화센터 자동제어시스템장비	2020/12/11	1	17,380,000	17,380,000	수탁자산취득비	17,380,000
비품	사문진카페 싱크대	2020/12/14	1	4,807,000	4,807,000	수탁자산취득비	4,807,000
비품	사문진주막촌 주방 싱크대	2020/12/14	1	1,584,000	1,584,000	수탁자산취득비	1,584,000
비품	사문진주막촌 카운터 싱크대	2020/12/14	1	1,056,000	1,056,000	수탁자산취득비	1,056,000
비품	사문진주막촌 소형싱크(3단서랍수납장)	2020/12/14	1	220,000	220,000	수탁자산취득비	220,000
비품	국민체육센터 태블릿 PC	2020/12/19	2	441,000	882,000	수탁자산취득비	882,000
비품	하빈야구장 콤프레샤	2020/12/21	2	796,400	1,592,800	수탁자산취득비	1,592,800
비품	금호강변 콤프레샤	2020/12/21	2	796,400	1,592,800	수탁자산취득비	1,592,800
비품	경영 데스크톱PC	2020/12/21	1	988,500	988,500	수탁자산취득비	988,500
비품	국민체육센터 스마트보안등	2020/12/22	1	7,852,170	7,852,170	수탁자산취득비	7,852,170

(다) 가동설비자산 처분명세서

[(단위: 원)]

자산명		자산취득		감가상각 누계액	장부가액	자산처분			
		일자	원가			처분액	손익	처분일자	승인일자
구축물	근로자휴식컨테이너	2016/06/30	5,300,000	4,702,319	597,681	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	장비보관용 컨테이너	2017/12/12	3,740,000	2,736,673	1,003,327	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	윗몸일으키기 기구	2018/05/31	1,738,000	1,120,884	617,116	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노폴리스 간이창고	2018/10/17	1,900,000	1,044,075	855,925	-	-	2020.02.29	2020.02.09
기계 장치	성서5차 승차식잔디깎기 장비	2017/12/20	19,400,000	14,195,574	5,204,426	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노폴리스 충전 분무기	2018/03/14	506,000	345,648	160,352	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노폴리스 제노아 블로워	2018/03/14	1,012,000	691,287	320,713	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 충전식 자동분무기	2018/03/21	462,000	315,596	146,404	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 엔진고압분무기(밀차형)	2018/06/15	1,155,000	722,855	432,145	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노폴리스 동력제초기	2018/06/25	11,523,890	7,212,148	4,311,742	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 충전식 헛지트리머	2018/12/06	825,000	421,869	403,131	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노 충전식 헛지트리머	2018/12/07	825,000	421,869	403,131	-	-	2020.02.29	2020.02.09
성서5차 슬라이딩 각도절단기	2018/12/19	449,900	230,055	219,845	-	-	2020.02.29	2020.02.09	
차량 운반구	관수차량	2014/07/17	31,460,000	31,459,000	1,000	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	관수차량	2014/07/17	31,460,000	31,459,000	1,000	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	UTV 차량 구입	2015/12/31	16,754,100	15,533,280	1,220,820	-	-	2020.02.29	2020.02.09
비품	예초기	2014/06/11	358,000	357,800	200	-	-	2020.03.20	2020.03.20
	동력분무기	2014/09/05	2,183,500	2,182,500	1,000	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	예초장비	2014/10/30	6,732,000	6,731,000	1,000	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	기계톱	2014/08/20	924,000	923,000	1,000	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	녹지관리장비	2014/10/02	4,235,000	4,234,000	1,000	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 사무용 컴퓨터	2015/12/09	1,880,000	1,742,870	137,130	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 사무용 모니터	2015/12/09	490,000	454,140	35,860	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 공원관리 냉장고	2015/12/16	600,000	556,120	43,880	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 엔진 예초기	2016/03/31	616,000	557,161	58,839	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	TP 제초작업장비	2016/04/22	5,360,000	4,817,202	542,798	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 엔진톱	2016/05/19	3,160,000	2,821,817	338,183	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 냉방기	2016/06/03	909,090	806,571	102,519	-	-	2020.02.29	2020.02.09

[(단위: 원)]

자산명		자산취득		감가상각 누계액	장부가액	자산처분			
		일자	원가			처분액	손익	처분일자	승인일자
비품	충전임팩드라이버	2016/06/20	165,000	146,393	18,607	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	공원관리 견인식 비료살포기	2016/06/30	1,210,000	1,073,547	136,453	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	TP 블로워	2017/02/08	1,210,000	1,012,155	197,845	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	TP 분무기	2017/02/08	506,000	423,266	82,734	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 비료살포기	2017/05/23	1,320,000	1,062,691	257,309	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 엔진양수기	2017/05/23	440,000	354,233	85,767	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	자동전자혈압계	2017/12/20	270,000	197,571	72,429	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	비접촉식체온계	2017/12/20	73,500	53,784	19,716	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 6인용 락커	2018/03/21	400,000	273,239	126,761	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 4인용 락커	2018/03/21	280,000	191,264	88,736	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 선풍기	2018/06/15	119,000	74,478	44,522	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 코팅기	2018/06/15	176,000	110,148	65,852	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 라벨프린터	2018/11/09	220,000	116,695	103,305	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 블랙박스	2019/02/01	550,000	251,631	298,369	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	가창용계 배드민턴지주세트	2019/02/25	1,000,000	457,515	542,485	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노폴리스 예초작업 장비	2019/04/29	1,760,000	682,870	1,077,130	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노폴리스 예초기	2019/06/07	1,100,000	350,325	749,675	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	동네체육 하체흔들기공중걸기	2019/06/27	3,115,000	992,052	2,122,948	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	테크노폴리스 수목 수분측정기	2019/09/04	544,000	116,531	427,469	-	-	2020.02.29	2020.02.09
	성서5차 예초기	2019/10/21	682,000	122,387	559,613	-	-	2020.02.29	2020.02.09
테크노폴리스 잔디깎기	2019/11/25	879,000	127,181	751,819	-	-	2020.02.29	2020.02.09	
테크노폴리스 예초기	2019/11/25	517,000	74,801	442,199	-	-	2020.02.29	2020.02.09	
시설장치	환경개선블라드	2015/09/01	5,782,000	5,409,930	372,070	-	-	2020.02.29	2020.02.09

## 5. 무형자산명세서

(단위:원)

구분 자산명	취득원가			당기 상각액	상각누계	기말잔액	비고
	전기이월액	당기증가	계				
계	175,233,506	209,251,210	384,484,716	53,225,789	123,179,679	261,305,037	
소프트웨어	175,233,506	209,251,210	384,484,716	53,225,789	123,179,679	261,305,037	

## 6. 기타유동부채명세서

(단위: 원)

계정과목	구분	금액	비고
<b>합 계</b>		<b>571,029,509</b>	
미지급금	소계	433,905,275	
	연차수당	433,141,220	
	자본금 이자수익(미수수익)	764,054	
	단수미처리금	1	
예수금	소 계	97,194,234	
	4대보험 원천징수액	37,156,609	
	소득세 원천징수액	49,547,656	
	주민세 원천징수액	9,864,259	
	직원 우수리	625,710	
선수금	소 계	39,930,000	
	2020년 자본지출-주택자산취득비(기계장치) 사고이월액	39,930,000	

7. 퇴직급여충당부채명세서

(단위:원)

구 분 (내역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
		목적사용	기 타			
합 계	2,635,393,158	243,805,399	-	754,274,791	3,145,862,550	
퇴직급여충당부채	2,635,393,158	243,805,399	-	754,274,791	3,145,862,550	

8. 퇴직연금운용자산명세서

(단위:원)

과목	기초잔액	당기감소	당기증가	기말잔액	비고
합 계	2,635,393,158	243,805,399	748,201,690	3,139,789,449	
퇴직연금운용자산	2,635,393,158	243,805,399	748,201,690	3,139,789,449	NH농협은행(정기예금)

9. 감가상각비명세서

(단위:원)

구분 (내역)	자산과목	취득원가	당기상각액	상각액누계	기말잔액	상각방법	비고
<b>합계</b>		<b>3,374,239,546</b>	<b>475,125,097</b>	<b>2,106,166,846</b>	<b>1,268,072,700</b>		
1. 수탁 유형자산	계	2,989,754,830	421,899,308	1,982,987,167	1,006,767,663		
	구축물	456,428,664	94,064,789	296,204,569	160,224,095	정률법	
	기계장치	341,001,963	34,745,610	208,531,481	132,470,482	정률법	
	차량운반구	249,898,265	(56,955,290)	224,028,275	25,869,990	정률법	
	비품	1,849,911,138	349,520,836	1,162,386,674	687,524,464	정률법	
2. 수탁 무형자산	시설장치	92,514,800	523,363	91,836,168	678,632	정률법	
	계	384,484,716	53,225,789	123,179,679	261,305,037		
	소프트웨어	384,484,716	53,225,789	123,179,679	261,305,037	정액법	

## 10. 매출원가명세서

(단위: 원)

구분	금 액		비고
	2020년도(당기)	2019년도(전기)	
I. 매출원가(①+②)	17,674,226,041	20,759,090,461	
① 인건비	9,344,653,159	9,843,702,420	
1. 급여와 임금	8,653,922,408	9,085,033,211	
2. 퇴직급여	690,730,751	758,669,209	
② 경비	8,329,572,882	10,915,388,041	
1. 복리후생비	1,210,247,530	1,198,173,735	
2. 여비교통비	39,657,200	68,603,400	
3. 통신비	98,577,370	103,359,910	
4. 가스수도료	251,141,539	535,127,580	
5. 전력비	957,519,820	1,098,743,832	
6. 세금과공과금	13,365,140	12,014,590	
7. 지급임차료	324,932,050	582,510,390	
8. 수선유지비	1,654,924,342	1,982,940,962	
9. 보험료	17,749,790	11,737,560	
10. 차량유지비	56,130,021	102,217,828	
11. 교육훈련비	11,224,780	3,304,300	
12. 도서인쇄비	40,656,050	49,836,400	
13. 회의비	2,942,930	3,034,200	
14. 사무용품비	64,602,143	55,095,530	
15. 소모품비	482,239,593	429,167,078	
16. 지급수수료	329,698,384	435,078,610	
17. 광고선전비	46,538,685	68,303,270	
18. 일반재료비	1,304,163,465	1,612,096,708	
19. 건물관리비	115,878,980	99,107,770	
20. 관서업무비	30,995,320	44,638,830	
21. 강사료	479,012,430	1,472,758,020	
22. 성과급	792,805,950	913,460,170	
23. 행사홍보비	4,569,370	34,077,368	

11. 성질별 손익계산서

(단위: 원)

성질별	목 별	2020년도(당기)			2019년도(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)
당기순이익(수익-비용)		-	-	-	-	-	-
수익(수익적수입)합계		19,265,218,367	19,418,054,200	△ 152,835,833	22,351,580,315	22,514,708,645	△ 163,128,330
영업 수익	소 계	19,265,218,367	19,271,291,468	△ 6,073,101	22,351,580,315	22,351,580,315	-
	대행사업수익	19,265,218,367	19,271,291,468	△ 6,073,101	22,351,580,315	22,351,580,315	-
영업외 수익	소 계	-	146,762,732	△ 146,762,732	-	163,128,330	△ 163,128,330
	이자수익	-	145,989,642	△ 145,989,642	-	161,196,790	△ 161,196,790
	잡이익	-	773,090	△ 773,090	-	1,931,540	△ 1,931,540
비용(수익적지출)합계		19,265,218,367	19,418,054,200	△ 152,835,833	22,351,580,315	22,514,708,645	△ 163,128,330
인력 운영비	소 계	10,076,867,278	10,082,940,379	△ 6,073,101	10,557,322,090	10,557,322,090	-
	보수	3,309,007,900	3,309,007,900	-	3,283,783,912	3,283,783,912	-
	무기계약근로자보수	3,878,026,000	3,878,026,000	-	4,075,521,590	4,075,521,590	-
	기간제근로자등보수	2,122,135,528	2,122,135,528	-	2,364,853,299	2,364,853,299	-
	퇴직급여	2,895,150	2,895,150	-	5,451,290	5,451,290	-
	퇴직연금부담금	764,802,700	770,875,801	△ 6,073,101	827,711,999	827,711,999	-
운영 경비	소 계	8,633,293,366	8,633,293,366	-	10,250,567,610	10,250,567,610	-
	일반운영비	2,794,728,546	2,794,728,546	-	3,362,483,319	3,362,483,319	-
	여비	48,177,640	48,177,640	-	102,801,590	102,801,590	-
	업무추진비	19,174,920	19,174,920	-	23,089,790	23,089,790	-
	재료비	1,284,687,125	1,284,687,125	-	1,735,836,768	1,735,836,768	-
	연구개발비	13,200,000	13,200,000	-	43,000,000	43,000,000	-
	복리후생비	1,333,485,930	1,333,485,930	-	1,304,657,618	1,304,657,618	-
	교육훈련비	16,665,490	16,665,490	-	60,504,720	60,504,720	-
	수선유지교체비	1,772,136,732	1,772,136,732	-	2,032,621,342	2,032,621,342	-
	행사홍보비	17,009,370	17,009,370	-	49,888,028	49,888,028	-
	관서업무비	35,578,520	35,578,520	-	50,665,840	50,665,840	-
	성과급	904,614,650	904,614,650	-	1,057,393,970	1,057,393,970	-
위탁관리비	393,834,443	393,834,443	-	427,624,625	427,624,625	-	
경상 이전	소 계	555,057,723	555,057,723	-	1,543,690,615	1,543,690,615	-
	일반보상금	517,652,723	517,652,723	-	1,511,285,615	1,511,285,615	-
	포상금	17,200,000	17,200,000	-	13,200,000	13,200,000	-
	출연금	16,700,000	16,700,000	-	16,700,000	16,700,000	-
	지방공기업최고경영자협의회제부담금	2,505,000	2,505,000	-	2,505,000	2,505,000	-
	기타영업외비용	1,000,000	1,000,000	-	-	-	-
영업외 비용	소 계	-	146,762,732	△ 146,762,732	-	163,128,330	△ 163,128,330
	이자수익등 반환금	-	146,762,732	△ 146,762,732	-	163,128,330	△ 163,128,330
예비비		-	-	-	-	-	-

12. 재무제표와 예산결산 차이명세서

(단위:원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차이내역			
				세 항	목	금액	내역
<b>I. 수입금액</b>	<b>19,418,054,200</b>	<b>20,538,046,297</b>	<b>△1,119,992,097</b>			<b>△1,119,992,097</b>	
대행사업수익	19,271,291,468	19,265,218,367	6,073,101	퇴직급여		6,073,101	퇴직급여충당부채 부족분 미수금
자본잉여금수입	-	972,827,930	△972,827,930	수탁자금취득		△932,897,930	수탁자산취득보조금으로 계상
				수탁자금취득		△39,930,000	선수금(차기 사고이월)
유보자금	-	300,000,000	△300,000,000			△300,000,000	순세계잉여금(자본금)
영업외수익	146,762,732	-	146,762,732			145,989,642	당기 이자수익 발생분
						773,090	당기 잡이익 발생분
<b>II. 지출금액</b>	<b>19,418,054,200</b>	<b>20,198,116,297</b>	<b>△780,062,097</b>			<b>△780,062,097</b>	
영업비용	19,271,291,468	19,265,218,367	6,073,101	퇴직급여		6,073,101	당기 퇴직급여충당부채 비용 조정
유형자산취득	-	723,646,720	△723,646,720	수탁자산취득		△723,646,720	수탁자산으로 계상
무형자산취득	-	209,251,210	△209,251,210	(무형)수탁자산취득		△209,251,210	수탁자산으로 계상
영업외비용	146,762,732	-	146,762,732			146,762,732	당기 이자수익 등에 대한 정산반환금
<b>III. 차기이월금</b>	<b>-</b>	<b>339,930,000</b>	<b>△339,930,000</b>			<b>△339,930,000</b>	

### 13. 대행사업비 정산내역서

(단위:원)

예산과목		총계	경영기획팀	달성문화센터	여성문화 복지센터	사문진 야외공연장
예산액 (A)		20,886,312,178	12,607,517,000	930,193,000	1,090,963,000	11,400,000
자금수령액 (B)		20,238,046,297	12,216,844,482	886,225,960	1,039,480,140	10,860,960
예산집행액 (a+b=C)		20,198,116,297	12,216,844,482	886,225,960	1,039,480,140	10,860,960
사업 비용	소계(a)	19,265,218,367	11,838,485,852	814,695,190	987,052,300	10,860,960
	인건비	9,309,169,428	8,399,350,000	-	-	-
	퇴직급여	2,895,150	-	-	-	-
	퇴직연금부담금	764,802,700	717,453,700	-	-	-
	일반운영비	2,794,728,546	307,956,474	366,295,960	417,622,380	7,098,960
	여비	48,177,640	45,116,440	-	-	-
	업무추진비	19,174,920	19,174,920	-	-	-
	재료비	1,284,687,125	-	75,495,640	70,135,760	-
	연구개발비	13,200,000	13,200,000	-	-	-
	복리후생비	1,333,485,930	1,177,280,195	8,561,180	13,464,600	-
	교육훈련비	16,665,490	16,665,490	-	-	-
	수선유지교체비	1,772,136,732	149,759,800	156,364,830	236,330,020	3,762,000
	행사홍보비	17,009,370	12,000,000	-	-	-
	관서업무비	35,578,520	35,578,520	-	-	-
	평가급 등	904,614,650	860,289,030	-	-	-
	위탁관리비	393,834,443	35,947,550	34,600,920	42,565,230	-
	일반보상금	517,652,723	11,308,733	173,376,660	206,934,310	-
	포상금	17,200,000	17,200,000	-	-	-
	배상금등	16,700,000	16,700,000	-	-	-
	출연금	2,505,000	2,505,000	-	-	-
지방공기업최고경영자협의체부담금	1,000,000	1,000,000	-	-	-	
자 본 적 지 출	소계(b)	932,897,930	378,358,630	71,530,770	52,427,840	-
	수탁자산(구축물)	97,865,850	-	17,270,000	2,000,000	-
	수탁자산(기계장치)	72,169,750	-	-	-	-
	수탁자산(공기구비품)	553,611,120	171,807,420	54,260,770	50,427,840	-
	수탁자산(무형자산)	209,251,210	206,551,210	-	-	-
이월예산(D)		39,930,000	-	-	-	-
예산집행잔액 (A-C=E)		688,195,881	390,672,518	43,967,040	51,482,860	539,040
자금정산반납 (B-C-D)		-	-	-	-	-

(단위:원)

달성국민 체육센터	공공체육시설	군민체육관	기타체육시설	회원명곡 체육공원	레포츠밸리	비슬산휴양림	비슬산 캠핑장
449,163,000	534,773,000	215,358,000	286,650,000	80,552,000	266,518,000	316,042,000	160,615,000
440,428,153	526,660,620	198,872,160	285,419,291	75,070,930	262,268,145	307,345,135	143,936,630
440,428,153	526,660,620	198,872,160	245,489,291	75,070,930	262,268,145	307,345,135	143,936,630
400,553,873	484,174,330	172,389,480	180,538,991	72,129,590	241,854,305	286,915,615	138,255,600
3,132,178	10,514,160	1,480,000	4,947,840	-	32,724,570	1,236,960	-
2,895,150	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
143,805,850	234,013,953	65,439,710	44,716,661	27,497,510	136,208,715	165,041,365	82,474,530
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
59,550,780	10,479,470	1,497,500	-	4,932,760	19,160,090	6,634,740	4,822,600
-	-	-	-	-	-	-	-
10,433,585	6,870,020	1,319,700	239,980	-	5,297,570	3,699,770	71,100
-	-	-	-	-	-	-	-
121,589,560	189,689,477	33,142,300	130,634,510	39,699,320	36,743,360	70,458,240	30,800,550
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
29,256,770	11,250,000	9,370,500	-	-	11,720,000	39,844,540	20,086,820
29,890,000	21,357,250	60,139,770	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
39,874,280	42,486,290	26,482,680	64,950,300	2,941,340	20,413,840	20,429,520	5,681,030
-	15,883,000	-	-	-	6,973,800	-	1,925,000
-	-	-	61,160,250	352,000	-	-	-
39,874,280	26,603,290	26,482,680	3,790,050	2,589,340	13,440,040	20,429,520	3,756,030
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	39,930,000	-	-	-	-
8,734,847	8,112,380	16,485,840	41,160,709	5,481,070	4,249,855	8,696,865	16,678,370
-	-	-	-	-	-	-	-

(단위:원)

비슬산 전기차	화원휴양림	테크노폴리스 공원관리	성서5차 공원관리	비슬산치유의 숲	화원동산	화원동산전망대매점&카페	화원동산 전기 차	사문진파크닉 장
165,374,000	274,760,000	7,844,698	3,432,480	110,184,000	1,080,300,000	38,087,000	5,720,000	26,309,000
160,341,802	266,036,398	7,844,698	3,432,480	102,726,382	1,068,811,304	36,555,510	5,198,700	25,325,460
160,341,802	266,036,398	7,844,698	3,432,480	102,726,382	1,068,811,304	36,555,510	5,198,700	25,325,460
160,341,802	227,681,028	7,844,698	3,432,480	66,592,522	1,054,016,774	36,555,510	5,198,700	25,325,460
15,804,270	5,257,080	-	-	-	646,479,510	25,827,620	-	17,489,230
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	47,349,000	-	-	-
75,353,257	110,906,158	2,546,198	2,552,480	44,546,863	86,943,814	1,427,300	480,150	2,705,840
-	-	-	-	-	3,061,200	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	4,343,900	-	-	11,551,479	40,212,850	6,999,990	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,356,370	2,733,600	218,500	-	188,600	69,211,560	2,300,600	198,000	1,590,650
-	-	-	-	-	-	-	-	-
50,495,815	84,790,340	5,080,000	880,000	4,044,460	109,916,220	-	4,520,550	2,950,000
4,743,250	266,120	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	44,325,620	-	-	-
12,588,840	19,383,830	-	-	6,261,120	6,517,000	-	-	589,740
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	38,355,370	-	-	36,133,860	14,794,530	-	-	-
-	-	-	-	29,894,050	-	-	-	-
-	-	-	-	1,210,000	5,487,500	-	-	-
-	35,655,370	-	-	5,029,810	9,307,030	-	-	-
-	2,700,000	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
5,032,198	8,723,602	-	-	7,457,618	11,488,696	1,531,490	521,300	983,540
-	-	-	-	-	-	-	-	-

(단위:원)

사문진역사공원	송해공원 매점	한일우호관	화원유원지체육공원	비슬산유스호스텔팀
1,217,569,000	116,272,000	111,884,000	67,836,000	710,996,000
1,193,876,531	112,135,270	106,255,100	64,593,520	691,500,536
1,193,876,531	112,135,270	106,255,100	64,593,520	691,500,536
1,146,335,531	111,966,270	82,825,450	63,603,520	645,592,536
111,403,280	2,219,710	2,309,000	17,789,860	11,204,160
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
168,139,041	5,409,200	40,140,050	7,861,820	247,544,307
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
711,783,170	98,980,180	3,953,950	1,980,000	152,172,266
-	-	-	-	-
11,204,290	165,340	-	1,530,590	15,550,130
-	-	-	-	-
108,873,110	3,931,840	24,197,730	34,441,250	139,041,450
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
22,836,640	1,260,000	9,674,720	-	80,080,223
12,096,000	-	2,550,000	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
47,541,000	169,000	23,429,650	990,000	45,908,000
-	-	-	-	23,920,000
2,970,000	-	-	990,000	-
44,571,000	169,000	23,429,650	-	21,988,000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
23,692,469	4,136,730	5,628,900	3,242,480	19,495,464
-	-	-	-	-