

재단법인 청도우리정신문화재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 9 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 8 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

정인회계법인

목 차

	페이지
독립된 감사인의 감사보고서	1
재 무 제 표	
통합재무상태표	5
통합운영성과표	7
재무제표에 대한 주석	9
계정별 잔액 명세서	18
사업장별 재무제표	22

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 청도우리정신문화재단

이사회 귀중

2022년 3월 10일

감사의견

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

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2021년 12월 31일과 2020년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과를 재단의 정관 및 자체 회계규정과 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.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 재단의 정관 및 자체 회계규정과 공익법인회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 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 발행하는데 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.

- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.

- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

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

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

서울특별시 강남구 강남대로 464

정 인 회 계 법 인

대 표 이 사 정 창 기



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 청도우리정신문화재단

제 9 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 8 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 청도우리정신문화재단 이사장 권한대행 황영호

본점 소재지 : (도로명주소) 경상북도 청도군 운문면 신화랑길 1, 2층

(전 화) 054-370-7300

통합재무상태표

제 9 기 2021년 12월 31일 현재

제 8 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 청도우리정신문화재단(통합)

(단위 : 원)

과목	제 9(당) 기말	제 8(전) 기말
자 산		
I. 유동자산	859,944,331	612,176,720
(1) 당좌자산	854,610,604	605,886,317
현금및현금성자산(주석3)	792,974,194	536,904,757
단기금융상품(주석4)	50,000,000	50,000,000
미수금	51,690	-
선납세금	11,584,720	18,981,560
(2) 재고자산	5,333,727	6,290,403
상품	5,333,727	6,290,403
II. 비유동자산	28,108,858	68,218,533
(1) 유형자산(주석5)	16,276,605	38,954,608
차량운반구	62,241,879	62,241,879
감가상각누계액	(56,763,250)	(44,314,875)
공구와기구	300,000	300,000
감가상각누계액	(281,964)	(267,149)
비품	194,149,581	201,219,081
감가상각누계액	(188,849,782)	(188,201,240)
시설장치	25,866,767	25,866,767
감가상각누계액	(20,386,626)	(17,889,855)
(2) 무형자산(주석6)	11,832,253	29,263,925
특허권	366,756	479,604
소프트웨어	11,465,497	28,784,321
자 산 총 계	888,053,189	680,395,253
부 채		
I. 유동부채	503,178,602	238,845,296
예수금(주석8)	495,946,595	236,034,638
미지급비용	7,232,007	2,810,658
II. 비유동부채	35,141,680	11,261,946
퇴직급여충당부채(주석7)	361,313,517	251,584,026
퇴직연금운용자산(주석7)	(326,171,837)	(240,322,080)
부 채 총 계	538,320,282	250,107,242

과 목	제 9(당) 기말		제 8(전) 기말	
자 본				
Ⅰ. 자본금(주석9)		340,716,254		345,216,007
기본재산출연금	50,000,000		50,000,000	
보통재산출연금	290,716,254		295,216,007	
Ⅱ. 이익잉여금(주석10)		9,016,653		85,072,004
미처분이익잉여금	9,016,653		85,072,004	
자 본 총 계		349,732,907		430,288,011
부 채 및 자 본 총 계		888,053,189		680,395,253

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

통합운영성과표

제 9 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

제 8 기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 청도우리정신문화재단(통합)

(단위 : 원)

과목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
I. 사업수익		2,226,655,467		2,033,846,232
수입금(재단국고)	2,554,000,000		2,247,600,000	
재단국고반환금	(367,860,323)		(224,753,768)	
수입금(수익사업)	330,257,869		205,611,834	
수익사업반환비(주석8)	(330,257,869)		(205,611,834)	
기타수입금	40,515,790		11,000,000	
II. 상품매출원가		956,676		396,465
III. 사업비용		2,309,074,614		2,173,516,627
급여	976,561,880		925,660,100	
퇴직급여(주석7)	120,409,340		78,351,012	
복리후생비	61,073,202		65,953,187	
여비	9,919,200		15,905,400	
통신비	14,947,537		14,753,725	
수도광열비	161,753,566		170,572,534	
공공요금및제세	34,387,210		31,758,400	
감가상각비(주석5)	22,367,715		26,737,029	
무형고정자산상각(주석6)	17,431,672		18,437,712	
자산취득비	3,566,364		53,624,786	
시설비	107,596,367		81,820,913	
지급임차료	22,729,819		7,061,980	
지급수수료	152,915,266		151,006,653	
보험료	26,881,380		32,561,980	
차량유지비	5,498,778		5,592,643	
업무추진비	7,879,720		9,056,190	
행사홍보비	116,188,459		98,643,003	
수선비	143,550,725		108,517,744	
교육훈련비	2,739,000		2,591,000	
도서인쇄비	1,203,300		882,100	
회의운영비	3,990,000		3,488,560	
소모품비	68,788,294		78,407,204	
행사비	9,459,364		14,633,000	

과 목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
용역비	28,806,570		12,776,850	
재료비기타	74,784,636		75,497,546	
민간경상보조금	44,891,150		41,397,220	
수익사업반환비(주석8)	68,754,100		47,828,156	
IV. 사업이익(손실)		(83,375,823)		(140,066,860)
V. 사업외수익		7,642,370		135,294,808
이자수익	2,612,362		3,849,956	
보통재산편입수익(주석9)	4,499,753		129,736,506	
잡이익	530,255		1,708,346	
VI. 사업외비용		321,898		12,155
유형자산처분손실	310,288		-	
잡손실	11,610		12,155	
VII. 법인세비용차감 전 당기운영이익(손실)		(76,055,351)		(4,784,207)
VIII. 법인세등(주석11)		-		-
IX. 당기운영이익(손실)		(76,055,351)		(4,784,207)

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제 9(당) 기 2021년 12월 31일 현재

제 8(전) 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 청도우리정신문화재단

1. 당 재단의 개요

당 재단은 경상북도 청도군의 화랑정신과 새마을 정신을 청도우리정신이라는 글로벌 브랜드로 규정하고, 청도우리정신문화 자산의 계승발전을 통해 청도군을 세계 일류 정신문화 관광도시로 만드는 것을 그 목적으로 2013년 11월 6일 설립되었으며, 세부적인 목적사업은 다음과 같습니다.

구 분	사업내용
1. 근거	청도 우리정신 교육문화재단 설립 및 운영에 관한 조례 제2조
2. 세부목적사업	1. 새마을학교, 화랑정신 문화원, 지역 인재육성 지원센터 등 청도 우리정신 글로벌화 교육특구 사업 시설 운영 2. 청도 우리정신의 교육, 문화체험, 연수, 연구개발과 인재육성 사업 계획 및 실행 3. 청도 우리정신의 세계화를 위한 국내외 교류사업 추진 4. 청도 우리정신 사업 활성화를 위한 국가사업 유치 5. 그 밖에 청도 우리정신 사업의 성공을 위하여 청도군수가 위탁하는 사업의 추진

당 재단은 경상북도 청도군 운문면 신화랑길 1, 2층에 주사무소를 두고 있으며 당 기말 현재 당 재단의 임원은 다음과 같습니다.

성 명	직 위	주요 약력
황영호	이사장 권한대행	청도부군수
배병일	이사	영남대학교 법학전문대학원 교수
김종웅	이사	대구한의대학교 경영학부 교수
이승윤	이사	前 한국예술문화단체 총연합회 청도지회장
민병도	이사	한국시조시인협회 명예 이사장
김종봉	이사	청도문화원장
김재영	이사	청도초등학교장
김명식	이사	대구가톨릭대학교 행정학과 교수
정재열	이사	청도군청 행정복지국장

2. 중요한 회계정책

당 재단의 재무제표는 재단 정관의 회계처리 규정과 대한민국의 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있습니다. 당 재단이 채택하고 있는 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 회계의 구분

당 재단의 회계는 목적사업회계와 수익사업회계로 구분하여 처리하고 있습니다. 법인세법의 규정에 의해 과세대상이 되는 수익과 이에 대응하는 비용은 수익사업회계로 처리하고 기타의 수익과 비용은 목적사업회계로 처리하고 있습니다.

(2) 재산의 구분

당 재단의 재산은 기본재산과 보통재산으로 구분하여 관리하고 있습니다. 기본재산은 재단의 목적사업 수행에 관계되는 부동산 또는 동산으로서 청도군 및 그 외의 출연으로 조성한 재산과 이사회에서 기본재산으로 정한 재산으로 이뤄져 있습니다. 보통재산은 기본재산 이외의 재산으로 하되, 기본재산의 운용에 따른 수익금과 기타 수익금으로 분류하고 있습니다.

(3) 고유목적사업준비금

당 재단은 법인세법 제29조에 의거 당해 사업연도에 발생한 이자소득금액 등을 고유목적사업에 충당하기 위하여 고유목적사업 준비금을 설정하고 고유목적에 사용하는 때에 동 준비금을 환입하여 수익으로 계상하고 있습니다. 동 준비금은 설정 당해연도부터 5년 내에 고유목적에 사용되어야 하며 사용되지 않을 경우 법인세법상 과세표준 계산시 익금에 산입됩니다.

(4) 수익의 인식

당 재단은 재화의 판매, 용역의 제공이나 자산의 사용에 대하여 받았거나 또는 받을 대가의 공정가치로 수익을 측정하고 있으며, 부가가치세, 매출에누리와 할인 및 환입은 수익에서 차감하고 있습니다. 당 재단은 수익을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 관련된 경제적 효익의 유입 가능성이 매우 높은 경우에 수익을 인식하고 있습니다. 당 재단은 목적사업을 수행하기 위하여 청도군으로부터 보조금을 교부받은 시점에 수익을 계상하고 있으며, 반환예정 금액에 대해서는 수익 차감으로 계상하고 있습니다.

(5) 현금 및 현금성 자산

당 재단은 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고, 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득 당시 만기일이 1년 이내인 것을 현금 및 현금성자산으로 처리하고 있습니다.

(6) 재고자산

당 재단은 선입선출법에 의해 산정된 취득원가로 평가하고 있으며, 연중 계속기록법에 의하여 수량 및 금액을 계산하고 매 기말 실지재고조사를 실시하여 그 기록을 조정하고 있습니다.

(7) 유형자산의 평가 및 감가상각

당 재단의 유형자산은 취득원가로 평가되고 있으며, 수선비 중 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적지출로 하여 유형자산의 취득원가에 가산하고, 당해 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적지출로 하여 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

재단은 유형자산을 취득원가에서 아래의 추정내용연수와 정률법(차량운반구는 정액법)에 따라 산정된 감가상각누계액을 차감한 금액으로 표시하고 있습니다.

구 분	추정내용연수	구 분	추정내용연수
차량운반구	5 년	비품	5 년
공구와기구	5 년	시설장치	8 년

당 재단은 2020년부터 내구성물품의 구입원가를 사업비용항목 중 자산취득비로 처리하고 있습니다.

(8) 무형자산의 평가와 감가상각

당 재단은 무형자산을 취득원가로 계상하고 있으며, 특허권은 10년, 소프트웨어는 5년 동안 정액법에 의하여 계산한 상각액을 직접 차감한 미상각잔액으로 표시하고 있습니다.

(9) 퇴직급여충당부채

당 재단은 사업연도말 현재 전임직원이 일시에 퇴직할 경우 퇴직급여규정에 따라 지급해야 할 퇴직금추계액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 이와 관련하여 금융기관에 예치한 퇴직연금(DB형)은 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 당 재단의 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

과 목	금융기관	당 기	전 기
보통예금	농협은행	792,974,194	536,904,757

4. 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 당 재단의 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

과 목	금융기관	당 기	전 기	비고
정기예금	농협은행	50,000,000	50,000,000	기본재산

5. 유형자산

(1) 당기와 전기 중 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

가. 당 기 (단위:원)

구 분	기 초	처분	감가상각	기 말
차량운반구	17,927,004	-	(12,448,375)	5,478,629
공구와기구	32,851	-	(14,815)	18,036
비품	13,017,841	(310,288)	(7,407,754)	5,299,799
시설장치	7,976,912	-	(2,496,771)	5,480,141
합 계	38,954,608	(310,288)	(22,367,715)	16,276,605

나. 전 기 (단위:원)

구 분	기 초	취득	감가상각	기 말
차량운반구	30,375,379	-	(12,448,375)	17,927,004
공구와기구	59,837	-	(26,986)	32,851
비품	23,645,201	-	(10,627,360)	13,017,841
시설장치	11,611,220	-	(3,634,308)	7,976,912
합 계	65,691,637	-	(26,737,029)	38,954,608

(2) 당기말 현재 재단의 주요 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

보험종류	보험가입자산	부보금액	보험회사
재산종합보험	건물, 전시시설, 집기비품 등	6,910,000	농협손해보험
화재보험		1,130,000	현대해상화재보험

상기 보험 외에 승강기사고배상책임보험, 숙박촌 재난배상책임보험에 가입하고 있습니다. 또한, 차량운반구에 대하여 종합보험 및 책임보험에 가입하고 있습니다.

6. 무형자산

당기와 전기의 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

가. 당 기 (단위:원)

구 분	기 초	취득	감가상각	기 말
특허권	479,604	-	(112,848)	366,756
소프트웨어	28,784,321	-	(17,318,824)	11,465,497
합 계	29,263,925	-	(17,431,672)	11,832,253

나. 전 기 (단위:원)

구 분	기 초	취득	감가상각	기 말
특허권	592,452	-	(112,848)	479,604
소프트웨어	47,109,185	-	(18,324,864)	28,784,321
합 계	47,701,637	-	(18,437,712)	29,263,925

7. 퇴직급여충당부채

(1) 당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
기초금액	251,584,026	200,239,000
퇴직급여	120,409,340	78,351,012
퇴직금지금액	(10,679,849)	(27,005,986)
기말금액	361,313,517	251,584,026

(2) 당기와 전기 중 퇴직연금운용자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
기초금액	240,322,080	175,696,319
납입액	90,239,540	89,707,000
퇴직금지급액	(5,632,465)	(27,005,986)
운용수익	1,242,682	1,924,747
기말금액	326,171,837	240,322,080

8. 수익사업반환

당 재단은 새마을운동발상지기념공원에서 발생한 수익은 "새마을기념공원 운영 및 관리 조례" 제12조에 따라 수익사업에서 발생한 수익에 대해서 청도군에 반환을 하고 있으며, 당기 중 반환액은 105,629천원(반환예정액 26,521천원)입니다.

또한, 청도신화랑풍류마을에서 발생한 수익에 대해서는 "청도신화랑풍류마을 위수탁 계약서" 제10조에 따라 청도군에 반환을 하고 있으며, 당기 중 반환액은 293,383천원(반환예정액 90,175천원)입니다.

상기 반환예정금액은 예수금에 계상되어 있으며, 2022년 1월초에 반환되었습니다.

9. 자본금

당 재단의 당기말과 전기말 현재 기본재산과 보통재산의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 기본재산출연금

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
전기 이월액	50,000,000	50,000,000
당기 출연 기본재산	-	-
합 계	50,000,000	50,000,000

당 재단의 기본재산은 전액 청도군에서 출연하였습니다.

(2) 보통재산출연금

(단위:원)

구 분	당 기	전 기
전기 이월액	295,216,007	424,952,513
당기 출연 기본재산	-	-
당기 수지차손 보전액	(4,499,753)	(129,736,506)
합 계	290,716,254	295,216,007

당 재단의 보통재산은 전액 청도군에서 출연하였으며, 당기 청도군 출연금(995,000천원)보다 초과 집행한 금액으로서 예산편성 당시 이사회 결의 후 보통재산편입수익으로 처리하였습니다.

10. 이익잉여금

당기와 전기의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기		전 기	
	처분예정일: 2022년 3월 31일		처분확정일: 2021년 3월 31일	
I.미처분이익잉여금		9,016,653		85,072,004
전기이월미처분이익잉여금	85,072,004		89,856,211	
당기순이익(손실)	(76,055,351)		(4,784,207)	
II.이익잉여금처분액		-		-
III.차기이월미처분이익잉여금		9,016,653		85,072,004

11. 법인세 등

재단법인은 상속세및증여세법상 공익법인에 해당하므로 목적사업에서 발생한 수입은 과세대상에서 제외되지만, 이자소득과 수익사업소득에 대하여는 원칙적으로 법인세 납세의무가 있습니다. 다만, 수익사업에서 발생한 수입금에 대해서 전액 청도군으로 반환을 하고 있으므로 수익사업에서 발생한 소득이 없으므로 법인세 납부금액은 없습니다.

12. 특수관계인과의 중요한 거래

재단은 당기 중 특수관계인과의 거래내역은 없습니다. 또한, 보고기간 종료일 현재 재단은 특수관계인과의 거래로 인하여 발생한 채권 및 채무의 잔액은 없습니다.

계정별 잔액 명세서

당기말 현재 자산부채 계정별 잔액명세서는 다음과 같습니다.

◎ 보통예금 및 정기에적금

(단위:원)

구분	사업장	적요	금액	금융기관		
보통 예금	(재)청도우리정신 문화재단	재단총괄	290,716,254	농협		
		수입지출외현금	17,701,801			
		야간관광상품개발및운영	7,748,263			
		신화랑단운영	109,534			
		친환경캠핑관광사업	217			
		2021년지역문화인력(군비)	528,894			
		평생학습특성화지원사업	394			
	청도신화랑풍류마을	신화랑풍류마을수입	90,175,174			
		신화랑풍류마을운영	315,329,101			
	새마을운동발상지 기념공원	새마을기념공원수입	26,520,638			
		새마을기념공원운영	44,143,924			
	보통예금 합계				792,974,194	
	정기 예금	(재)청도우리정신 문화재단	기본재산		50,000,000	농협
정기에·적금 합계			50,000,000			
퇴직 연금	(재)청도우리정신문화재단		220,698,371	대구은행		
	청도신화랑풍류마을		73,985,968			
	새마을운동발상지기념공원		31,487,498			
퇴직연금운용자산 합계			326,171,837			

◎ 미수금

(단위:원)

사업장	거래처	적요	금액
청도신화랑풍류마을	각 카드사	관람료 등 카드 수입부분	7,463
새마을운동발상지기념공원	각 카드사	관람료 등 카드 수입부분	44,227
합 계			51,690

◎ 선납세금

(단위:원)

사업장	거래처	적요	금액
(재)청도우리정신문화재단	경산세무서	2021년 이자소득 법인세	177,060
	청도군청	2021년 이자소득 지방소득세	17,690
청도신화랑풍류마을	경산세무서	2021년 2기 부가세 환급액	2,591,360
		2021년 이자소득 법인세	8,930
	청도군청	2021년 이자소득 지방소득세	880
새마을운동발상지기념공원	경산세무서	2021년 2기 부가세 환급액	8,785,240
		2021년 이자소득 법인세	3,240
	청도군청	2021년 이자소득 지방소득세	320
합 계			11,584,720

◎ 재고자산

(단위:원)

사업장	적요	금액	비고
새마을운동발상지기념공원	엽서	153,687	
	노트	794,240	
	마그네틱	207,600	
	링타이	1,365,300	
	씨앗연필	28,800	
	에코백	1,465,100	
	까치구멍집	410,000	
	기와집	215,000	
	물레방아	330,000	
	초가집	250,000	
	독립문	60,000	
	해시계	54,000	
	합 계		5,333,727

◎ 예수금

(단위:원)

사업장	적요	금액
(재)청도우리정신 문화재단	신화랑단운영 2021년 사용잔액 및 이자 반납예정액	109,534
	지역문화인력(군비) 2021년 사용잔액 및 이자 반납예정액	528,894
	야간관광상품개발및운영 2021년 사용잔액 및 이자 반납예정액	7,748,263
	평생학습특성화지원사업 2021년 이자 반납예정액	394
	친환경캠핑관광사업 2021년 이자 반납예정액	217
	2021년 귀속 근로소득세(재단, 신화랑, 새마을)	3,277,910
	2021년 귀속 근로소득 주민세(재단, 신화랑, 새마을)	327,690
	2021년 귀속 건강보험료(근로자 부담분)	2,565,790
	2021년 귀속 연금보험료(근로자 부담분)	2,585,020
	2021년 귀속 고용보험료(근로자 부담분)	468,290
	2021년 귀속 신화랑 4대 보험료	1,732,620
	2021년 귀속 새마을 4대 보험료	350,940
청도신화랑 풍류마을	12/31 퇴사자 김귀자 퇴직소득세 및 주민세	82,200
	2021년 4분기 위탁운영사업 수입금 불입	90,175,174
	2021년 위탁보조금 반납예정액(예금이자 53,997원 포함)	315,329,101
새마을운동발상지 기념공원	2021년 4분기 위탁운영사업 수입금 불입	26,520,638
	2021년 위탁보조금 반납예정액(예금이자 19,680원 포함)	44,143,920
합 계		495,946,595

◎ 미지급비용

(단위:원)

사업장	거래처명	적요	금액
청도신화랑풍류마을	-	12월 퇴사자 퇴직금	4,965,184
새마을운동발상지기념공원	한국전력공사	12월분 새마을시대촌 전기요금	2,266,823
합 계			7,232,007

재 무 상 태 표

제 9 기 2021년 12월 31일 현재

제 8 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 청도우리정신문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 9(당) 기말		제 8(전) 기말	
자 산				
I. 유동자산		416,257,207		426,806,250
(1) 당좌자산		416,257,207		426,806,250
보통예금	316,805,357		327,302,380	
정기예.적금	50,000,000		50,000,000	
본점	49,257,100		49,257,100	
선납세금	194,750		246,770	
II. 비유동자산		28,108,858		68,218,533
(1) 유형자산		16,276,605		38,954,608
차량운반구	62,241,879		62,241,879	
감가상각누계액	(56,763,250)		(44,314,875)	
공구와기구	300,000		300,000	
감가상각누계액	(281,964)		(267,149)	
비품	194,149,581		201,219,081	
감가상각누계액	(188,849,782)		(188,201,240)	
시설장치	25,866,767		25,866,767	
감가상각누계액	(20,386,626)		(17,889,855)	
(2) 무형자산		11,832,253		29,263,925
특허권	366,756		479,604	
소프트웨어	11,465,497		28,784,321	
자 산 총 계		444,366,065		495,024,783
부 채				
I. 유동부채		19,695,562		26,432,261
예수금	19,695,562		26,432,261	
II. 비유동부채		40,529,388		11,261,946
퇴직급여충당부채	318,793,932		222,211,370	
퇴직연금운용자산	278,264,544		(210,949,424)	
부 채 총 계		60,224,950		37,694,207
자 본				
I. 자본금		340,716,254		345,216,007

과 목	제 9(당) 기말		제 8(전) 기말	
기본재산출연금	50,000,000		50,000,000	
보통재산출연금	290,716,254		295,216,007	
II. 이익잉여금		43,424,861		112,114,569
미처분이익잉여금	43,424,861		112,114,569	
자 본 총 계		384,141,115		457,330,576
부 채 및 자 본 총 계		444,366,065		495,024,783

운 영 성 과 표

제 9 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

제 8 기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 청도우리정신문화재단

(단위 : 원)

과 목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
I. 사업수익		1,146,128,488		981,448,609
수입금(재단국고)	1,114,000,000		985,600,000	
재단국고반환금	(8,387,302)		(15,151,391)	
기타수입금	40,515,790		11,000,000	
II. 상품매출원가		-		-
III. 사업비용		1,221,669,457		1,141,790,546
직원급여	616,863,370		575,467,190	
상여금	131,660,080		130,789,330	
제수당	8,200,000		6,600,000	
성과급	2,401,710		-	
퇴직급여	96,582,562		57,887,012	
복리후생비	33,665,780		38,818,040	
여비	7,928,400		13,946,200	
공공요금및제세	29,891,260		26,088,240	
감가상각비	22,367,715		26,737,029	
수선비	-		1,810,000	
보험료	17,874,160		15,611,270	
차량유지비	4,123,668		5,592,643	
교육훈련비	2,739,000		2,591,000	
도서인쇄비	1,203,300		882,100	
회의비	3,990,000		3,488,560	
기관운영업무추진비	3,298,420		3,065,890	
소모품비	3,683,350		10,669,370	
지급수수료	30,793,230		32,670,060	
행사홍보비	96,339,330		76,963,380	
시책추진업무추진비	1,641,000		1,286,000	
관서업무비	2,940,300		4,704,300	
피복비	1,200,000		1,200,000	
무형고정자산상각	17,431,672		18,437,712	
시설비	39,960,000		29,800,000	

과목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
행사실비보상금	-		9,300,000	
자산취득비	-		5,988,000	
민간경상보조금	44,891,150		41,397,220	
IV.사업이익(손실)		(75,540,969)		(160,341,937)
V. 사업외수익		7,126,388		133,483,679
이자수익	2,519,628		3,541,172	
보통재산편입금	4,499,753		129,736,506	
잡이익	107,007		206,001	
VI.사업외비용		321,757		1
유형자산처분손실	310,288		-	
잡손실	11,469		1	
VII.법인세비용차감 전 당기운영이익(손실)		(68,736,338)		(26,858,259)
VIII. 법인세등		(46,630)		(56,060)
IX.당기운영이익(손실)		(68,689,708)		(26,802,199)

재 무 상 태 표

제 9 기 2021년 12월 31일 현재

제 8 기 2020년 12월 31일 현재

청도신화랑풍류마을

(단위 : 원)

과 목	제 9(당) 기말		제 8(전) 기말	
자 산				
I. 유동자산		408,112,908		182,338,936
(1) 당좌자산		408,112,908		182,338,936
보통예금	405,504,275		170,883,176	
미수금	7,463		-	
선납세금	2,601,170		11,455,760	
II. 비유동자산		5,530,174		-
(1) 투자자산		5,530,174		-
퇴직연금운용자산	5,530,174		-	
자 산 총 계		413,643,082		182,338,936
부 채				
I. 유동부채		420,286,372		180,617,889
예수금	405,586,475		170,883,176	
부가세예수금	4,965,184		-	
지정	9,734,713		9,734,713	
II. 비유동부채		-		-
퇴직급여충당부채	40,451,621		29,372,656	
퇴직연금운용자산	(40,451,621)		(29,372,656)	
부 채 총 계				180,617,889
자 본				
I. 자본금				-
II. 이익잉여금		(6,643,290)		1,721,047
미처분이익잉여금	(6,643,290)		1,721,047	
자 본 총 계		(6,643,290)		1,721,047
부 채 및 자 본 총 계		413,643,082		182,338,936

운 영 성 과 표

제 9 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

제 8 기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

청도신화랑풍류마을

(단위 : 원)

과 목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
I. 사업수익		674,670,899		741,116,824
수입금(재단국고)	990,000,000		912,000,000	
재단국고반환금	(315,329,101)		(170,883,176)	
수입금(수익사업)	252,600,828		165,144,029	
수익사업반환비	(252,600,828)		(165,144,029)	
II. 상품매출원가		-		-
III. 사업비용		683,490,968		722,204,972
직원급여	195,395,480		201,439,010	
퇴직급여	21,758,814		20,464,000	
수익사업반환비	40,781,917		26,137,241	
복리후생비	18,909,050		16,606,364	
여비	225,600		694,000	
통신비	10,063,943		9,871,956	
수도광열비	111,543,492		117,119,303	
공공요금및제세	3,612,980		4,264,420	
지급임차료	11,851,091		4,087,458	
수선유지비	73,097,180		70,347,089	
보험료	3,748,290		11,827,100	
소모품비	31,814,273		44,759,938	
지급수수료	70,004,671		64,200,731	
행사홍보비	1,880,638		10,581,087	
피복비	1,272,728		454,546	
시설비	11,272,727		28,816,364	
기간제근로자보수	18,518,570		8,684,850	
재료비기타	54,989,524		55,671,821	
자산취득비	2,750,000		26,177,694	
IV. 사업이익(손실)		(8,820,069)		18,911,852
V. 사업외수익		491,091		1,732,243
이자수익	67,960		231,225	
잡이익	423,131		1,501,018	

과 목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
VI. 사업외비용		89		114
잡손실	89		114	
VII. 법인세비용차감 전 당기운영이익(손실)		(8,329,067)		20,643,981
VIII. 법인세등		35,270		32,580
IX. 당기운영이익(손실)		(8,364,337)		20,611,401

재 무 상 태 표

제 9 기 2021년 12월 31일 현재

제 8 기 2020년 12월 31일 현재

새마을운동발상지기념공원

(단위 : 원)

과 목	제 9(당) 기말	제 8(전) 기말
자 산		
I. 유동자산	84,831,316	52,288,634
(1) 당좌자산	79,497,589	45,998,231
보통예금	70,664,562	38,719,201
미수금	44,227	-
선납세금	8,788,800	7,279,030
(2) 재고자산	5,333,727	6,290,403
상품	5,333,727	6,290,403
자 산 총 계	84,831,316	52,288,634
부 채		
I. 유동부채	112,453,768	81,052,246
예수금	70,664,558	38,719,201
미지급비용	2,266,823	2,810,658
지점	39,522,387	39,522,387
II. 비유동부채	142,466	-
퇴직급여충당부채	2,067,964	-
퇴직연금운용자산	(1,925,498)	-
부 채 총 계	112,596,234	81,052,246
자 본		
I. 자본금	-	-
II. 이익잉여금	(27,764,918)	(28,763,612)
미처분이익잉여금	(27,764,918)	(28,763,612)
자 본 총 계	(27,764,918)	(28,763,612)
부 채 및 자 본 총 계	84,831,316	52,288,634

운 영 성 과 표

제 9 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

제 8 기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

새마을운동발상지기념공원

(단위 : 원)

과 목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
I. 사업수익		405,856,080		311,280,799
수입금(재단국고)	450,000,000		350,000,000	
재단국고반환금	(44,143,920)		(38,719,201)	
수입금(수익사업)	77,657,041		40,467,805	
수익사업반환비	(77,657,041)		(40,467,805)	
II. 상품매출원가		956,676		396,465
III. 사업비용		403,914,189		309,521,109
직원급여	22,041,240		11,364,570	
퇴직급여	2,067,964		-	
수익사업반환비	27,972,183		21,690,915	
복리후생비	5,389,280		8,271,000	
여비	1,765,200		1,265,200	
통신비	4,883,594		4,881,769	
수도광열비	50,210,074		53,453,231	
공공요금및제세	882,970		1,405,740	
지급임차료	10,878,728		2,974,522	
수선비	70,453,545		36,360,655	
보험료	5,258,930		5,123,610	
차량유지비	1,375,110		-	
소모품비	33,290,671		22,977,896	
지급수수료	52,117,365		54,135,862	
행사홍보비	17,968,491		11,098,536	
피복비	636,364		603,237	
시설비	56,363,640		23,204,549	
행사실비보상금	9,459,364		5,333,000	
기간제근로자보수	10,288,000		4,092,000	
재료비기타	19,795,112		19,825,725	
자산취득비	816,364		21,459,092	
IV. 사업이익(손실)		985,215		1,363,225
V. 사업외수익		24,891		78,886

과 목	제 9(당) 기		제 8(전) 기	
이자수익	24,774		77,559	
잡이익	117		1,327	
VI. 사업외비용		52		12,040
잡손실	52		12,040	
VII. 법인세비용차감 전 당기운영이익(손실)		1,010,054		1,430,071
VIII. 법인세등		11,360		23,480
IX. 당기운영이익(손실)		998,694		1,406,591