



# 재 무 상 태 표

제 11기 2021년 12월 31일 현재  
제 10기 2020년 12월 31일 현재

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제공관재단

(단위 : 원)

과 목	제11(당기)		제10(전기)	
	금 액		금 액	
자 산				
I .유 동 자 산		1,559,982,521		1,964,668,616
(1)당 좌 자 산		1,392,954,479		1,724,296,882
현 금 및현금성자산	957,533,074		1,367,928,364	
매 출 채 권	317,018,064		337,720,050	
미 수 금	6,902,528		15,438,118	
선 급 금	105,915,974		2,226,490	
부 가 세 대 급 금	5,428,659		0	
선 납 세 금	142,060		894,500	
지 방 소 득 세	14,120		89,360	
(2)재 고 자 산		167,028,042		240,371,734
제 품	104,049,993		130,750,120	
원 재 료	62,978,049		109,621,614	
II .비 유 동 자 산		156,794,578		195,656,476
(1)투 자 자 산		53,372,965		53,280,651
장 기 투 자 자 산	53,280,651		53,280,651	
퇴 직 연금운용자산	92,314		0	
(2)유 형 자 산		20,638,279		37,592,491
차 량 운 반 구	28,166,800		28,166,800	
감 가 상 각 누계액	(19,677,297)		(12,703,226)	
비 품	7,000,000		7,000,000	
감 가 상 각 누계액	(4,890,193)		(3,157,000)	
시 설 장 치	19,000,000		19,000,000	
감 가 상 각 누계액	(8,961,031)		(714,083)	
(3)무 형 자 산		78,833,334		100,833,334
흙 폐 이 지 구축비	78,833,334		100,833,334	
(4)기 타 비 유 동 자 산		3,950,000		3,950,000
기 타 보 증 금	3,950,000		3,950,000	
자 산 총 계		1,716,777,099		2,160,325,092
부 채				
I .유 동 부 채		640,650,989		585,280,521
미 지 급 금	637,774,289		562,917,693	
부 가 세 예 수 금	0		11,904,748	
미 지 급 비 용	2,876,700		10,458,080	
II .비 유 동 부 채		0		120,508,311
퇴 직 급여충당부채	261,683,531		120,508,311	
퇴 직 연금운용자산	(261,683,531)		0	
부 채 총 계		640,650,989		705,788,832
자 본				
I .자 본 금		50,000,000		50,000,000

# 재 무 상 태 표

제 11기 2021년 12월 31일 현재  
제 10기 2020년 12월 31일 현재

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제공광재단

(단위 : 원)

과 목	제11(당기)		제10(전기)	
	금 액		금 액	
자 본 금	50,000,000		50,000,000	
Ⅱ .자 본 잉 여 금		0		0
Ⅲ .자 본 조 정		0		0
Ⅳ .기 타 포괄손익누계액		0		0
Ⅴ .이 익 잉 여 금		1,026,126,110		1,404,536,260
미 처 분이익잉여금	1,026,126,110		1,404,536,260	
( 당 기 순 손 실 )				
당기 : 378,410,150 원				
전기 : 115,545,075 원				
자 본 총 계		1,076,126,110		1,454,536,260
부 채 및 자 본 총 계		1,716,777,099		2,160,325,092

# 손익계산서

제 11(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제 10(전)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위 : 원)

과 목	제11 ( 당)기		제10 ( 전)기	
	금	액	금	액
I. 매출액		1,715,653,492		1,591,956,184
제품매출	808,572,899		969,959,213	
보조금수입	672,748,600		426,956,020	
박물관운영수입	190,239,534		150,640,960	
체험상품판매	44,092,459		44,399,991	
II. 매출원가		1,284,515,929		1,492,234,365
상품매출원가		160,414,100		131,417,700
기초상품재고액	0		0	
당기상품매입액	5,910,000		22,600,000	
타계정에서대체액	244,069,700		111,400,600	
타계정으로대체액	89,565,600		2,582,900	
기말상품재고액	0		0	
제품매출원가		1,124,101,829		1,360,816,665
기초제품재고액	130,750,120		148,934,838	
당기제품제조원가	1,251,905,802		1,424,022,747	
타계정으로대체액	154,504,100		81,390,800	
기말제품재고액	104,049,993		130,750,120	
III. 매출총이익		431,137,563		99,721,819
IV. 판매비와관리비		2,226,431,293		1,777,298,718
급여	367,612,600		389,874,090	
성과급	27,448,490		0	
제수당	81,397,410		80,679,690	
기간제인건비	13,347,200		1,107,100	
퇴직급여	39,283,840		41,981,325	
복리후생비	28,728,280		29,725,140	
여비	5,852,800		7,306,400	
업무추진비	4,649,530		5,808,930	
통신비	1,545,239		1,810,396	
수도광열비	30,975,936		25,680,151	
공공요금및제세	18,650,770		18,062,420	
지급임차료	9,660,000		9,660,000	
수선유지비	10,742,557		17,327,721	
보험비	13,399,040		14,060,080	
재료비기타	89,565,600		2,766,000	
운반비	3,448,318		1,792,088	

# 손익계산서

제 11(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지  
 제 10(전기) 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위 : 원)

과 목	제11 ( 당)기		제 10 ( 전)기	
	금	액	금	액
교육 훈련 비	1,891,900		467,400	
행사 운영 홍보비	608,547,432		464,461,727	
소모품비	12,935,210		15,259,062	
지급수수료	24,366,592		20,422,072	
시설비 (용역비)	70,803,819		9,794,000	
도서인쇄비	4,097,950		3,840,300	
자산및물품취득비	3,094,400		1,065,900	
회의 운영비	8,216,200		18,157,700	
무형고정자산상각	22,000,000		9,166,666	
대전겨울바다사랑축제운영비	119,241,370		161,896,700	
차량유지비	2,310,000		1,826,240	
청년축제전문인력양성사업	0		2,394,750	
D M O 기획사업	367,756,010		96,343,400	
대전해수욕장친환경트램/보령투어택시	234,862,800		300,000,000	
청년축제전문인력양성사업급여	0		24,561,270	
V. 영업손실		1,795,293,730		1,677,576,899
VI. 영업외수익		2,704,918,181		2,823,440,984
이자수익	1,154,076		6,423,449	
위탁금수입	1,592,500,000		1,602,500,000	
출연금수입	1,110,716,000		1,208,502,833	
잡이익	548,105		6,014,702	
VII. 영업외비용		1,288,034,601		1,261,409,160
기부금	0		4,125,000	
전기오류수정손실	60,182,528		0	
매출금반환금	1,102,710,058		1,176,578,727	
위탁금정산반환금	53,299,903		75,996,756	
보조금정산반환금	70,166,055		3,669,262	
잡손실	1,676,057		1,039,415	
VIII. 법인세차감전손실		378,410,150		115,545,075
IX. 법인세등		0		0
X. 당기순손실		378,410,150		115,545,075

# 제 조 원 가 명 세 서

제 11기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지  
제 10기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위 : 원)

과 목	제 11 ( 당 기 )		제 10 ( 전 기 )	
	금 액		금 액	
I. 원 재 료 비		205,309,059		170,795,460
기 초 원 재 료 재 고 액	109,621,614		50,164,430	
당 기 원 재 료 매 입 액	248,231,094		264,387,444	
타 계 정 으 로 대 체 액	89,565,600		34,134,800	
기 말 원 재 료 재 고 액	62,978,049		109,621,614	
II. 노 무 비		523,400,860		496,595,004
급 여	180,229,468		193,423,100	
임 금	160,186,920		175,243,740	
성 과 급	22,271,510		0	
제 수 당	68,165,980		76,154,320	
잡 급	42,686,190		42,262,044	
퇴 직 급 여	49,860,792		9,511,800	
III. 경 비		523,195,883		756,632,283
복 리 후 생 비	28,532,370		28,063,720	
여 비 교 통 비	8,265,600		7,547,200	
접 대 비	3,778,700		6,303,820	
통 신 비	2,787,011		3,072,175	
전 력 비	17,573,060		16,273,490	
세 금 과 공 과 금	14,275,180		15,475,160	
감 가 상 각 비	16,954,212		16,574,309	
지 급 임 차 료	544,368		544,368	
수 선 비	5,834,000		6,952,244	
보 험 료	12,265,120		11,338,730	
차 량 유 지 비	7,809,540		3,499,244	
경 상 연 구 개 발 비	7,604,000		7,794,000	
운 반 비	12,728,266		8,577,266	
교 육 훈 련 비	329,000		795,090	
도 서 인 쇄 비	6,950,000		6,846,920	
포 장 비	13,443,298		61,820,141	
사 무 용 품 비	6,192,360		7,269,699	
소 모 품 비	11,882,633		21,192,412	
지 급 수 수 료	63,181,551		39,176,275	
외 주 가 공 비	270,449,625		437,523,913	
건 물 관 리 비	2,725,080		2,117,380	
용 역 사 업 비	0		4,400,000	
광 고 선 전 비	9,090,909		43,474,727	
IV. 당 기 총 제 조 비 용		1,251,905,802		1,424,022,747
V. 기 초 재 공 품 재 고 액		0		0
VI. 타 계 정 에 서 대 체 액		0		0

# 제 조 원 기 명 세 서

제 11기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지  
 제 10기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위: 원)

과 목	제 11 ( 당 기 )		제 10 ( 전 기 )	
	금 액		금 액	
VIII. 합 계		1,251,905,802		1,424,022,747
VIII. 기 말 재 공 품 재 고 액		0		0
IX. 타 계 정 으 로 대 체 액		0		0
X. 당 기 제 품 제 조 원 가		1,251,905,802		1,424,022,747

# 이익잉여금처분계산서

제 11(당기) 2021년 01월 01일 부터 제 10(전기) 2020년 01월 01일부터  
 2021년 12월 31일 까지 2020년 12월 31일 까지  
 처분예정일 2022년 03월 01일 처분확정일 2021년 03월 01일

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제공관재단

(단위: 원)

과 목	제 11(당기)		제 10(전기)	
	금 액		금 액	
I. 미 처 분 이 익 잉 여 금		1,026,126,110		1,404,536,260
1. 전기이월미처분이익잉여금	1,404,536,260		1,520,161,725	
2. 회 계 변 경 의 누 적 효 과	0		0	
3. 전 기 오 류 수 정 이 익	0		0	
4. 전 기 오 류 수 정 손 실	0		80,390	
5. 중 간 배 당 금	0		0	
6. 당 기 순 손 실	378,410,150		115,545,075	
II. 임 의 적 립 금 등 의 이 입 액		0		0
1.	0		0	
2.	0		0	
합 계		1,026,126,110		1,404,536,260
III. 이 익 잉 여 금 처 분 액		0		0
1. 이 익 준 비 금	0		0	
2. 기 업 합 리 화 적 립 금	0		0	
3. 배 당 금	0		0	
가. 현 금 배 당	0		0	
나. 주 식 배 당	0		0	
4. 사 업 확 장 적 립 금	0		0	
5. 감 채 적 립 금	0		0	
6. 배 당 평 균 적 립 금	0		0	
IV. 차 기 이 월 미 처 분 이 익 잉 여 금		1,026,126,110		1,404,536,260

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

# 합계잔액사산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위: 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
1,559,982,521	12,325,568,538	유 동 자 산	10,765,586,017	
1,392,954,479	9,083,174,406	< 당 좌 자 산 >	7,690,219,927	
957,533,074	7,297,103,872	현 금 및 현금성 자산	6,339,570,798	
317,018,064	995,667,755	매 출 채 권	678,649,691	
6,902,528	527,970,255	미 수 금	521,067,727	
105,915,974	150,309,650	선 급 금	44,393,676	
5,428,659	110,919,184	부 가 세 대 급 금	105,490,525	
142,060	1,094,430	선 납 세 금	952,370	
14,120	109,260	지 방 소 득 세	95,140	
167,028,042	3,242,394,132	< 재 고 자 산 >	3,075,366,090	
	249,979,700	상 품	249,979,700	
104,049,993	1,382,655,922	제 품	1,278,605,929	
62,978,049	357,852,708	원 재 료	294,874,659	
	1,251,905,802	재 공 품	1,251,905,802	
190,230,785	319,889,301	비 유 동 자 산	163,187,037	33,528,521
53,280,651	53,280,651	< 투 자 자 산 >		
53,280,651	53,280,651	장 기 투 자 자 산		
54,166,800	54,166,800	< 유 형 자 산 >	33,528,521	33,528,521
28,166,800	28,166,800	차 량 운 반 구		
		감 가 상 각 누계액	19,677,297	19,677,297
7,000,000	7,000,000	비 품		
		감 가 상 각 누계액	4,890,193	4,890,193
19,000,000	19,000,000	시 설 장 치		
		감 가 상 각 누계액	8,961,031	8,961,031
78,833,334	100,833,334	< 무 형 자 산 >	22,000,000	
78,833,334	100,833,334	홈 페이지 구축비	22,000,000	
3,950,000	111,608,516	< 기 타 비 유 동 자산 >	107,658,516	
3,950,000	3,950,000	기 타 보 증 금		
	4,708	고 유 목 적 사 업	4,708	
	107,653,808	수 익 사 업 부 문	107,653,808	
	3,788,071,529	유 동 부 채	4,428,722,518	640,650,989
	542,413,997	매 입 채 무	542,413,997	
	2,098,822,071	미 지 급 금	2,736,596,360	637,774,289
	106,491,200	예 수 금	106,491,200	
	134,800,473	부 가 세 예 수 금	134,800,473	
	905,543,788	미 지 급 비 용	908,420,488	2,876,700
261,775,845	375,159,191	비 유 동 부 채	375,066,877	261,683,531
		퇴 직 급 여 충 당 부 채	261,683,531	261,683,531
261,775,845	261,775,845	퇴 직 연 금 운 용 자 산		

# 합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	4,708	수 익 사 업 부 문	4,708	
	113,377,944	머 드 사 업 국	113,377,944	
	694	고 유 목적사업부문	694	
		<b>자 본 금</b>	50,000,000	50,000,000
		자 본 금	50,000,000	50,000,000
	2,809,072,520	<b>이 익 잉 여 금</b>	3,835,198,630	1,026,126,110
	1,404,536,260	이 월 이 익 잉 여 금	2,430,662,370	1,026,126,110
	1,404,536,260	미 처 분이익잉여금	1,404,536,260	
	4,798,981,823	<b>손 익</b>	4,798,981,823	
	4,798,981,823	손 익	4,798,981,823	
	1,715,653,492	<b>매 출</b>	1,715,653,492	
	808,572,899	제 품 매 출	808,572,899	
	672,748,600	보 조 금 수 입	672,748,600	
	190,239,534	박 물 관 운 영수입	190,239,534	
	44,092,459	체 험 상 품 판 매	44,092,459	
	1,284,515,929	<b>매 출 원 가</b>	1,284,515,929	
	160,414,100	상 품 매 출 원 가	160,414,100	
	1,124,101,829	제 품 매 출 원 가	1,124,101,829	
	1,251,905,802	<b>제 조 원 가</b>	1,251,905,802	
	205,309,059	< 재 료 비 >	205,309,059	
	205,309,059	원 재 료 비	205,309,059	
	523,400,860	< 노 무 비 >	523,400,860	
	180,229,468	급 여	180,229,468	
	160,186,920	임 금	160,186,920	
	22,271,510	성 과 급	22,271,510	
	68,165,980	제 수 당	68,165,980	
	42,686,190	잡 급	42,686,190	
	49,860,792	퇴 직 급 여	49,860,792	
	523,195,883	< 제 조 경 비 >	523,195,883	
	28,532,370	복 리 후 생 비	28,532,370	
	8,265,600	여 비 교 통 비	8,265,600	
	3,778,700	접 대 비	3,778,700	
	2,787,011	통 신 비	2,787,011	
	17,573,060	전 력 비	17,573,060	
	14,275,180	세 금 과 공 과 금	14,275,180	
	16,954,212	감 가 상 각 비	16,954,212	
	544,368	지 급 임 차 료	544,368	
	5,834,000	수 선 비	5,834,000	
	12,265,120	보 험 료	12,265,120	

# 합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	7,809,540	차 량 유 지 비	7,809,540	
	7,604,000	경 상 연 구 개발비	7,604,000	
	12,728,266	운 반 비	12,728,266	
	329,000	교 육 훈 련 비	329,000	
	6,950,000	도 서 인 쇄 비	6,950,000	
	13,443,298	포 장 비	13,443,298	
	6,192,360	사 무 용 품 비	6,192,360	
	11,882,633	소 모 품 비	11,882,633	
	63,181,551	지 급 수 수 료	63,181,551	
	270,449,625	외 주 가 공 비	270,449,625	
	2,725,080	건 물 관 리 비	2,725,080	
	9,090,909	광 고 선 전 비	9,090,909	
	2,226,431,293	<b>판 매 관 리 비</b>	2,226,431,293	
	367,612,600	급 여	367,612,600	
	27,448,490	성 과 급	27,448,490	
	81,397,410	제 수 당	81,397,410	
	13,347,200	기 간 제 인 건 비	13,347,200	
	39,283,840	퇴 직 급 여	39,283,840	
	28,728,280	복 리 후 생 비	28,728,280	
	5,852,800	여 비	5,852,800	
	4,649,530	업 무 추 진 비	4,649,530	
	1,545,239	통 신 비	1,545,239	
	30,975,936	수 도 광 열 비	30,975,936	
	18,650,770	공 공 요 금 및세세	18,650,770	
	9,660,000	지 급 임 차 료	9,660,000	
	10,742,557	수 선 유 지 비	10,742,557	
	13,399,040	보 험 비	13,399,040	
	89,565,600	재 료 비 기 타	89,565,600	
	3,448,318	운 반 비	3,448,318	
	1,891,900	교 육 훈 련 비	1,891,900	
	608,547,432	행 사 운 영 홍보비	608,547,432	
	12,935,210	소 모 품 비	12,935,210	
	24,366,592	지 급 수 수 료	24,366,592	
	70,803,819	시 설 비 ( 용역비)	70,803,819	
	4,097,950	도 서 인 쇄 비	4,097,950	
	3,094,400	자 산 및물품취득비	3,094,400	
	8,216,200	회 의 운 영 비	8,216,200	
	22,000,000	무 형 고정자산상각	22,000,000	
	119,241,370	대천겨울바다사랑축제운영비	119,241,370	

# 합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : (전체통합)재단법인보령축제관광재단

(단위 : 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	2,310,000	차 량 유 지 비	2,310,000	
	367,756,010	D M O 기 획 사 업	367,756,010	
	234,862,800	대전해수목장친환경트램/보령투어택시	234,862,800	
	2,704,918,181	<b>영 업 외 수 익</b>	2,704,918,181	
	1,154,076	이 자 수 익	1,154,076	
	1,592,500,000	위 탁 금 수 입	1,592,500,000	
	1,110,716,000	출 연 금 수 입	1,110,716,000	
	548,105	잡 이 익	548,105	
	1,288,034,601	<b>영 업 외 비 용</b>	1,288,034,601	
	60,182,528	전 기 오류수정손실	60,182,528	
	1,102,710,058	매 출 금 반 환 금	1,102,710,058	
	53,299,903	위 탁 금정산반환금	53,299,903	
	70,166,055	보 조 금정산반환금	70,166,055	
	1,676,057	잡 손 실	1,676,057	
2,011,989,151	34,888,202,200	<b>합 계</b>	34,888,202,200	2,011,989,151