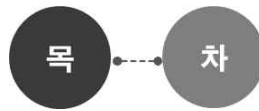


2020 사업연도

■ ■ ■
제 주
영상 · 문화
산업진흥원
결산보고서

JEJU CONTENTS AGENCY
■ ■ ■



1. 총괄표	1
2. 사업보고서	5
3. 재무제표	19
4. 재무제표 부속명세서	33
5. 예산결산보고서(수입·지출결산서)	43
6. 예산결산 부속명세서	61
7. 경영분석지표	69

1. 총 괄 표

○ 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

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		내용없음
	(5) 재무제표에 대한 주석		내용없음
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서		○
	(2) 영업미수금명세서		○
	(3) 기타미수금명세서		내용없음
	(4) 기타당좌자산명세서		내용없음
	(5) 재고자산명세서		내용없음
	(6) 유가증권명세서		내용없음
	(7) 기타투자자산명세서		내용없음
	(8) 유형자산명세서		○
	(9) 무형자산명세서		○
	(10) 기타비유동자산명세서		내용없음
	(11) 매입채무명세서		내용없음
	(12) 미지급비용(금)명세서		○
	(13) 기타유동부채명세서		○
	(14) 차입금명세서		내용없음
	(15) 충당금명세서		○
	(16) 기본재산명세서		○
	(17) 잉여금명세서		내용없음
	(18) 제조(공사)원가명세서		내용없음
	(19) 성질별 손익계산서		내용없음
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서		내용없음
	(21) 우발부채 현황		내용없음
	(22) 금융부채 현황		내용없음

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

2. 사 업 보 고 서

(제 주 영 상 · 문 화 산 업 진 흥 원)

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항 : 제주특별자치도의 영상·문화산업 진흥을 위한 사업과 활동을 지원함으로써 제주지역 문화원형의 발굴과 보존에 기여하고 문화산업 확대를 통하여 제주 지역경제발전에 기여한다.

나. 행정관청 인가사항

신청	건명	인가년월일
행정안전부	제주문화콘텐츠진흥원 지방출자출연기관 심의 통과	17. 05. 24.
제주특별자치도의회	제주문화콘텐츠진흥원 설립 및 지원조례 제정	17. 09. 27.
행정안전부	제주문화콘텐츠진흥원 지방출자·출연기관 지정고시	18. 04. 30.
제주특별자치도의회	제주영상·문화산업진흥원 설립 및 지원조례 개정	18. 07. 13.

다. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고		
			전년도말	기간 중 (12월_31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (월_일 기준)		당년도말	
				증	감			증			감
합계			1			1	1			1	
정 규 직	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 (월_일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (월_일 기준)		당년도말		
			증	감			증	감			
합계		42	7		50	39	4		43		
정규직	소계		31			39	29	3		32	
	일반정규직		31	7		39	29	3		32	
	상용 정규직	소계	11			11	10	1		11	
		청경									
		무기계약직	11			11	10	1		11	
		기타									
비정규직	소계										
	기간제								4	비정규직 정원없음	
	단시간										
	기타										

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 20.12.31 기준)

구분	계	원장	1~2급	3급	4급	5급	6급	공무직
정원	39(11)	1	5	8	15	10	-	11
현원	33(11)	1	-	7	12	13	-	11
결원	6(-)	-	5	1	3	-3	-	-

(2)

연도별 업무현황

1. 사 업 개 시(설립)년 월 일			2018. 03. 05.
2. 출 자 출 연 기 관 적 용 년 월 일			2018. 03. 05.
3. 대 표 이 사 (이 사 장)			최 승 현(제주특별자치도 행정부지사)
4. 사업 추진 실적	전 기 (19)	영 상 산 업 을 위 한 고 유 목 적 사 업	◎ 제주로케이션유치지원을 통한 홍보 및 지역경제 활성화, 지역 영상·영화인 창작지원과 관련 행사지원 - 영상물제작비 지원 : 영화 낙원의 밤 등 3건 • 제작비 외 행정지원 등 로케이션 지원 총 92편 - 제주다양성영화제작지원 : 영화 복지식당 등 9편 • 제작비 외 후반작업(5편), 역량강화지원(2회) 운영 - 영상문화육성지원공모사업 : 4개 행사 지원 • 제주독립영화정기상영회 등 4개 관련 행사 지원 - 영화문화예술센터 운영 : 435회 상영/ 18,958명 관람 • CGV노형점 추가 운영 시행 - 찾아가는 밤마실 극장 : 47회/ 3,882명 관람 • 기획상영, 찾아가는영화관, 보유영화 DVD지원 - 성차별·성불평등 개선을 위한 크리에이티브채널 공모전 : 4개 채널 선정 - 제주이스포츠(전자스포츠)활동지원사업 • 이스포츠진흥 자문단 구성 및 회의개최(3회) • 제주이스포츠활성화를위한 정책토론회 개최(1회) • 서귀포e-스포츠 한마당 내 부대행사 운영 - 취약계층미디어 제작 및 송출지원 공모사업 • 1개 단체 41,000천원 지원 ◎ 문화산업기반 확충 및 운영을 통해 신사업 창출과 도내 양질의 일자리 확보 및 지원 - 문화창작품 홍보마케팅 지원 : 총 14건 사업지원 • 문화창작품 시연행사 참가지원, 홍보마케팅 지원 시행 - 글로벌 문화콘텐츠 제작지원사업 : 총 5건 지원 • 융복합 공간형 콘텐츠 제작지원 3건 • 수요맞춤형 시장진출 지원 2건 - 문화콘텐츠 청년(재)창업지원 : 총 26건 지원 • 청년창업지원(8건), 일자리 창출(18명) 지원 • 창업역량강화교육 (4회), 전문가컨설팅(25회)지원 - 지역문화산업연구센터(CRC)지원사업
		문 화 산 업 활 성 화 를 위 한 고 유 목 적 사 업	

		교육 운영을 위한 고유 목적 사업 애니메이션 활성화를 위한 고유 목적 사업 제주특별자치도 공기관 대행 사업	• 지원작품 <숲속친구 스토리즈>KBS1TV방영(19.11~20.02.) • 반응형 웹페이지 구축을 통한디지털라이브러리 고도화 1식 - 융복합문화콘텐츠상품제작지원사업 • 제주힐링스토리 그래픽 노블 등 7개 아이템 지원 • 총 4개 기업 7회 컨설팅 지원 - 제주오름활용문화관광콘텐츠 개발사업 : 스토리3건 파생상품 6건 • 제주오름콘텐츠데이(행사) 시행 : 참여인원 1,708명 - 제주신화P(지식재산권)구축사업 : 5편 수상 및 1개P확보 • 제주신화콘텐츠 포럼 개최 : 312명 참석 • 공모전 대상 수상작 스토리 기반 게임 어플리케이션 1개 개발 - 제주문화콘텐츠 스타트 더블업 일자리창출사업 : 8건, 11명 고용창출 • 로봇스퀘어 등 8개 기업자원을 통한 11명의 고용창출 - 지역특화소재콘텐츠 개발지원사업 : 지역특화소재콘텐츠 1개 지원 • <비밀의 바람숲 3D> 애니메이션(1), 파생상품(1), 홍보마케팅지원등 - 해녀문화콘텐츠 문화상품 발굴지원 : 26개 상품 선정지원 • 전시회 2회 운영, 제주해녀박물관 상설 전시운영 ◎ 도민대상 미디어교육프로그램 운영, 미디어 전문강사 활동지원, 아날로그 콘텐츠 디지털 변환 - 영상미디어센터운영사업 : 교육 총 84회, 7,446명 참여 • 계층별미디어교육, 지역산·학·연·관 연계 프로그램 등 ◎ 도내 애니메이션 및 만화·웹툰산업 확대를 위한 ACA센터 중심의 콘텐츠 제작지원과 전문인력 양성 - 한중아세안디지털애니메이션공동제작지원 : 3건개발 • 콘텐츠개발 (3건), 유통활성화지원(2건) - 제주애니아일랜드 조성사업 • 제주애니아일랜드페스티벌 시행 총 6,955명 참가 • 단편애니메이션 공모전 수상작 4편 - CGI센터 시설장비 유지관리사업 : 시설장비 827회 대여 • CGI 소프트웨어 3종 81copy 구축 • GPU렌더링 시스템 4종 10copy 구축 • CGI센터 시설장비 수선유지 4종 시행 - 제주애니메이션스타트업기업 역량강화사업 • 5개 프로그램, 16개과정 운영(총 186명 참여) - 아시아CGI애니메이션센터 지역네트워크 활성화 • 문화향유프로그램 총 413회 운영/ 9,679명 참여 - 지역웹툰캠퍼스 조성 및 운영사업 • 웹툰교육 4개 프로그램, 12개과정 운영/ 총 427명 참여
--	--	---	---

	당 기 (20)	영 상 산 업 을 위 한 고 유 목 적 사 업 문 화 산 업 활 성 화 를 위 한 고 유 목 적 사 업	◎ 제주로케이션유치지원을 통한 홍보 및 지역경제 활성화, 지역 영상·영화인 창작지원과 관련 행사지원 - 영상물제작비 지원 : 드라마 구미호던 등 4건 • 제작비 외 행정지원 등 로케이션 지원 총 138편 - 제주다양성영화제작지원 : 영화 빛나는 순간 등 10편 • 제작비 외 후반작업(2편), 기획개발지원(3회) 운영 - 영상문화육성지원공모사업 : 4개 행사 지원 • 제주독립영화정기상영회 등 4개 관련 행사 지원 ◎ 문화산업기반 확충 및 운영을 통해 신사업 창출과 도내 양질의 일자리 확보 및 지원 - 글로벌문화콘텐츠제작지원사업 : 3개기업 지원 - 문화창작품홍보마케팅지원사업 • 개별홍보마케팅 5건, 자율형국내시연행사 5건, 자율형해외시연 3건 - 지역문화산업연구센터(CRC)지원사업 • 문화기술연구개발 2개과제, 차세대플랫폼애니메이션제작지원 2개과제 - 제주형융복합문화콘텐츠상품제작지원사업 • (주)그리메 등 6개사 지원 - 제주신화p구축사업 : 원천스토리 공모전 및 인큐베이팅 시행 • 19년 발굴 IP 설문초등학교신비로운여신수업 뮤지컬쇼케이스 개발 • 20년 11월 서울 세종문화회관에서 뮤지컬 쇼케이스 시행 - 제주오름활용 문화콘텐츠개발지원사업 • 오름디자인공모전 시행 : 9개 작품 선정 • 20년 4월 오름디자인 티셔츠5종, 에코백 1종 출시 예정 - 지역특화콘텐츠 개발지원사업 : 4개기업 지원 • 신규고용창출 11명/ 지식재산권 창출 7건 - 제주콘텐츠코리아랩 운영사업 • 전담인력 2명채용 및 관련 시설·장비인프라 구축 • 마스터클래스(명사초청강연) : 총 2회/1,945명 참여 • 창작교육 5회/26명참여, 네트워킹 1회 • 제주콘텐츠코리아랩 홈페이지 구축 1식 • 제주콘텐츠 인프라 지도 제작 및 배포 - 2020 문화콘텐츠 더블업 동반성장 지원 • 20개 기업지원, 신규인력 42명 고용창출 - 5G기반 다자 실감형 관광체험가이드 기술개발 • 제주형 실감 관광체험 콘텐츠 발굴 : 30개 콘텐츠
--	-------------	---	--

마. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	10,159	8,123	2,036	125%	
영업수익	10,109	8,107	2,002	125%	비영리법인 운영성과표기준
영업 외 수익	50	16	34	313%	비영리법인 운영성과표기준

바. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	10,495	8,216	2,279	128%	
영업비용	10,495	7,882	2,613	133%	비영리법인 운영성과표기준
영업 외 비용	-	334	- 334	0%	비영리법인 운영성과표기준

(3) 사업운영성과

가. 개선성과

- ◎ 고유목적사업 설정을 통한 사업의 연속성 및 체계화 수립
 - 제주영상·문화산업진흥원에서 대행하던 사업들을 고유목적사업으로 체계화
 - 영상산업을 위한 고유목적사업
 - 문화산업 활성화를 위한 고유목적사업
 - 교육운영을 위한 고유목적사업
 - 애니메이션활성화를 위한 고유목적사업
- ◎ 지역문화콘텐츠산업 활성화를 위한 네트워크 구축
 - 도내 인터넷기반 문화콘텐츠 관련 행사개최 관련 업무협조를 위한 한국인터넷 기업(NHN, NC소프트, 다음카카오게임즈 등)과의 업무협약 체결
 - 지역 내 이스포츠 관련 행사개최 및 인재발굴과 관련한 <APE스포츠>와 업무협약 체결
- ◎ 전년도 사업결과물 고도화 및 상품화
 - 2019년 제주신화IP구축사업을 통해 발굴한 사업결과물 고도화
 - 게임어플리케이션, 만화책 저작권 등록을 통한 IP확보
 - <설문초등학교:신비로운 여신수업> 뮤지컬 쇼케이스 시행
 - 2020년 제주오름활용문화콘텐츠개발지원사업
 - 패션브랜드 휠라-코리아와 협업을 통한 디자인 공모전 시행
 - 21년 4월 디자인 공모전 수상작 중 일부 디자인이 티셔츠5종, 에코백 1종으로 출시
- ◎ 지역 문화콘텐츠 관련 일자리 창출
 - 2020 문화콘텐츠 더블업 동반지원사업
 - 지역 내 문화콘텐츠 기업 20개 지원을 통한 관련 일자리 창출 42건

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

1) 연도별 경영실적

(단위:백만원)

구 분		2019년	2020년	증감률	비고
사업수익		8,107	10,109	25%	
	출연금수익	2,388	5,918	148%	
	대행사업수익	5,586	4,060	△28%	
	기타수익	133	130	△2%	
사업비용		7,882	10,495	33%	
	인건비	1,671	1,943	16%	
	경상비	906	1,116	23%	
	출연사업비용	-	3,450	순증	
	대행사업비용	5,305	3,986	△25%	
사업이익		225	△386	△272%	
사업외수익		16	50	213%	
사업외비용		-	-	-	
법인세		-	-	-	
당기운영손익		241	△336	△239%	

2) 자산 · 부채현황

(단위:백만원)

구 분	2019년	2020년	증감률	비고
자 산	3,139	2,795	△11%	
부 채	935	886	△5%	
자 본	2,204	1,909	△13%	
부채비율(%)	70.2%	68.3%	△3%	

다. 주요경영 개선사항

◎ 제주영상·문화산업진흥원 비전 및 미션 설정

진흥원 전략체계			
미션	영상·문화산업의 도약과 주민 문화향유 강화		
비전	문화콘텐츠 산업화 확대		
경영목표			
영상 및 문화콘텐츠 산업 생태계 조성	경쟁력 있는 콘텐츠산업 육성	콘텐츠산업 신규사업 발굴	
전략방향			
영상콘텐츠산업 미래가치 창출	문화콘텐츠산업 생태계 조성	영상·문화콘텐츠 인재육성 및 도민 문화향유 향상	웹툰, 애니메이션 국내외 진출을 위한 경쟁력 강화
효과	진흥원은 조례와 정관상 사업범위를 기준으로 경영목표를 설정하여 기관의 경영방향성을 명확히 명시하여 이를 달성하기 위해 조직을 운영		

◎ 이슈사항 기반 접근가설 수립을 통한 해소방안 도출

이슈사항	접근가설	해소방안
ISSUE A. 제주도 영상 및 문화산업 진흥계획 재수립 시의 핵심방향은 무엇인가?	진흥원 출범 이후 영상 및 문화콘텐츠 진흥계획 수립 방향은?	통합적 관점에서 영상 및 문화콘텐츠 진흥계획 재수립
	계획의 수립연한 경과에 따라 정부 정책과의 괴리가 발생하는 부분에 대한 개선방안은?	국정 운영방향, 정부·제주도 정책, 상위계획 등에 대한 분석에 기반한 계획 수립
	도내 영상 및 문화콘텐츠 산업 전반을 균형적으로 육성하기 위한 방안은?	PEST분석, 트렌드 분석, 대내외 벤치마킹을 통한 정책적 시사점 도출 및 계획 반영
	중장기 계획과 연도별 사업계획 간의 연계성 확보방안은?	진흥계획 상 연도별 로드맵, 구체적인 수준의 전략과제 실행명세서 개발
ISSUE B. 통합기관으로서의 진흥원의 정체성 확립과 경영안정화를 위한 방안은 무엇인가?	영상 및 문화콘텐츠산업의 컨트롤타워로서 진흥원의 정체성 강화 방안은?	영상 및 문화콘텐츠 산업생태계 내 역할모델 발굴 및 핵심기능 중심의 전략체계 재수립
	통합기관으로서의 사업추진 시너지 창출을 위한 조직체계 개선방안은?	전략구현 및 전략실행력 강화를 위한 중장기 조직관리 및 운영방안 제시
	진흥원의 안정적 경영체계 구축을 위한 중장기 재무운영 방향수립 방안은?	효과적 중장기 사업추진을 위한 재무분석을 통한 중장기 재무운영계획 수립
ISSUE C. 정부정책에 부합하는 보수관리를 위한 시스템 구축방안은 무엇인가?	매년 변경되는 총인건비 인상률을 준수하는 범위 내에서 급여를 관리하기 위한 실질적 방안은?	총인건비 인상률 산출 및 경영평가 성과급 지급기준 운영결과에 대한 수시적 점검을 위한 시스템 구축
	경영평가 이후 지급하게 될 경영평가 성과급을 운영하기 위한 체계구축 방안은?	

라. 주민서비스 개선시책 및 내용

구분	주요내용
영상산업 활성화	■ 도내 영상·영화인 대상 간담회('20.12.15.) - 대상 : 도내 영상·영화 관계자 25명 - 내용 : 영상산업팀 수행사업 추진실적 및 계획 안내 등 지역 영상산업 전반 발전 방향 모색
영상산업 활성화	■ 영상문화 육성지원 공모사업 선정단체 대상 간담회('20.06.22.) - 대상 : 영상문화 육성지원 공모사업 선정단체 10명 - 내용 : 지역 영상 관련 이벤트 행사 관련 발전방안 모색
애니메이션 산업활성화	■ 지역 애니메이션 콘텐츠 제작 지원사업 운영 활성화를 위한 도내 애니메이션기업 관계자 간담회('20.01.09.) - 대상 : 도내 애니메이션 기업 관계자 13명 - 내용 : 지역 애니메이션 콘텐츠 제작지원사업 및 도내 관련 기업 네트워크 조성 등의 원활한 사업운영 도모
미디어교육 활성화	■ 코로나19 대응 미디어교육 강사 간담회('20.05.28.) - 대상 : 지역 미디어강사 5명 - 내용 : 코로나19에 따른 위기극복 방안 및 지속적인 미디어교육 운영을 위한 대책 등 논의
음악산업 활성화	■ 제주음악창작소 운영활성화를 위한 간담회('20.05.21.) - 대상 : 지역음악인, 외부전문가, 실무관계자 등 11명 - 내용 : 음악창작소 구축용역 추진상황 및 운영사업 프로그램 공유

마. 기타사항

3. 재무제표

(제 주 영 상 · 문 화 산 업 진 흥 원)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표(출연기관)

(3) - 순자산변동표(출연기관)

(4) - 주석

(1) 재무상태표(예시)

재무상태표

제3기 2020년12월31일 현재

제2기 2019년12월31일 현재

(재 단법인 제주영상·문화산업진흥원)

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적 사업	기타사업	통합	공익목적 사업	기타사업
자산						
Ⅰ. 유동자산	2,212,294,235	2,042,876,415	169,417,820	2,730,763,519	2,570,554,491	160,209,028
(1) 당좌자산	2,212,294,235	2,042,876,415	169,417,820	2,730,763,519	2,570,554,491	160,209,028
현금및현금성자산	1,691,825,446	1,532,206,786	159,618,660	1,469,022,787	1,311,151,719	157,871,068
(주식2,3)						
단기금융상품	500,000,000	500,000,000	-	1,255,863,134	1,255,863,134	-
(주식2,3)						
미수금	6,238,250	-	6,238,250	-	-	-
선급비용	10,669,629	10,669,629	-	3,539,638	3,539,638	-
선납세금	3,560,910	-	3,560,910	2,337,960	-	2,337,960
Ⅱ. 비유동자산	583,467,231	583,467,231	-	408,699,700	408,699,700	-
(1) 유형자산(주식2,4)	461,692,838	461,692,838	-	408,699,700	408,699,700	-
시설장치	107,577,600	107,577,600	-	19,200,000	19,200,000	-
(-) 감가상각누계액	(7,035,646)	(7,035,646)	-	(1,920,000)	(1,920,000)	-
차량운반구	115,260,001	115,260,001	-	105,911,076	105,911,076	-
(-) 감가상각누계액	(39,942,907)	(39,942,907)	-	(15,021,123)	(15,021,123)	-
비품	431,788,249	431,788,249	-	373,704,474	373,704,474	-
(-) 감가상각누계액	(145,954,459)	(145,954,459)	-	(73,174,727)	(73,174,727)	-
(2) 무형자산(주식2,5)	121,774,393	121,774,393	-	-	-	-
소프트웨어	121,774,393	121,774,393	-	-	-	-
자산총계	2,795,761,466	2,626,343,646	169,417,820	3,139,463,219	2,979,254,191	160,209,028
부채						
Ⅰ. 유동부채	614,367,544	599,157,281	15,210,263	775,894,749	771,481,192	4,413,557
미지급금	488,327,031	488,327,031	-	126,214,612	126,214,612	-
예수금	33,019,220	33,019,220	-	36,536,120	36,536,120	-
부가세예수금	551,630	-	551,630	4,413,557	-	4,413,557
선수수익	92,469,663	77,811,030	14,658,633	608,730,460	608,730,460	-

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적 사업	기타사업	통합	공익목적 사업	기타사업
II. 비유동부채	272,625,790	272,625,790	-	159,507,830	159,507,830	-
퇴직급여충당부채 (주석2,6)	272,625,790	272,625,790	-	159,507,830	159,507,830	-
부채 총계	886,993,334	871,783,071	15,210,263	935,402,579	930,989,022	4,413,557
순자산						
I. 기본순자산	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	-
기본재산(주석1,3)	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	-
II. 보통순자산	1,367,809,015	1,397,227,059	(29,418,044)	1,704,060,640	1,774,417,571	(70,356,931)
잉여금(주석7,12)	1,367,809,015	1,397,227,059	(29,418,044)	1,704,060,640	1,774,417,571	(70,356,931)
III. 순자산조정	40,959,117	(142,666,484)	183,625,601	-	(226,152,402)	226,152,402
순자산조정	40,959,117	(142,666,484)	183,625,601	-	(226,152,402)	226,152,402
순자산총계	1,908,768,132	1,754,560,575	154,207,557	2,204,060,640	2,048,265,169	155,795,471
부채 및 순자산 총계	2,795,761,466	2,626,343,646	169,417,820	3,139,463,219	2,979,254,191	160,209,028

※ 출연기관의 필요와 상황에 맞게 적절히 수정하여 사용할 수 있으며, 「상속세및증여세법」상 공익법인에 해당되지 아니하는 출연기관은 공익목적사업부문과 기타사업부문으로 구분하지 아니하고 통합하여 표시할 수 있음

※ 지방의료원과 테크노파크는 각각 「의료기관회계기준 규칙」, 「산업기술단지 사업시행자의 회계처리에 관한 규정」에 따른 재무제표 서식을 사용할 수 있음

(*1) 적립금

- ① 투자적립금: 기부자가 기부한 재산으로서 일정기간 동안 투자하여 그 원금을 보존하여야 하며 그 기간이 경과한 후에는 처분할 수 있는 순자산
- ② 시설적립금: 기부자가 기부한 시설(경제적 내용연수가 유한한 유형자산)로서 경제적 내용연수 동안 사용하여야 하며 내용연수동안 처분이 불가능한 순자산

(*2) 이익잉여금

- ① 임의적립금: 비영리조직 이사회 결의로 연구, 장학, 건축, 퇴직 등 특정 목적에의 사용을 위해 내부 유보된 순자산
- ② 기타이익잉여금

나. 출연기관(선택)

운 영 성 과 표

제3기 2020년1월1일부터 2020년12월31일까지

제2기 2019년1월1일부터 2019년12월31일까지

(재단법인 제주영상·문화산업진흥원)

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통 합	공익목적 사업	기타사업	통 합	공익목적 사업	기타사업
I. 사업수익	10,109,505,786	9,978,544,589	130,961,197	8,107,860,099	7,974,012,747	133,847,352
(1) 출연금수익(주8)	5,918,499,011	5,918,499,011	-	2,388,000,000	2,388,000,000	-
(2) 대행사업수익(주8)	4,060,045,578	4,060,045,578	-	5,586,012,747	5,586,012,747	-
(3) 기타사업수익	130,961,197	-	130,961,197	133,847,352	-	133,847,352
시설사용료수익(주9)	114,179,165	-	114,179,165	104,206,212	-	104,206,212
시설임대수익(주9)	16,782,032	-	16,782,032	29,641,140	-	29,641,140
II. 사업비용	10,495,795,522	10,382,490,931	113,304,591	7,882,671,452	7,741,460,489	141,210,963
(1) 출연사업비용	3,449,935,682	3,449,935,682	-	-	-	-
(2) 대행사업비용	3,985,954,281	3,985,954,281	-	5,305,624,326	5,305,624,326	-
(3) 일반관리비용	3,059,905,559	2,946,600,968	113,304,591	2,577,047,126	2,435,836,163	141,210,963
급여	1,759,393,022	1,672,490,201	86,902,821	1,511,703,960	1,511,703,960	-
퇴직급여	184,270,216	184,270,216	-	159,507,830	159,507,830	-
복리후생비	180,333,429	180,333,429	-	155,224,718	155,224,718	-
교육훈련비	3,717,500	3,717,500	-	3,924,000	3,924,000	-
피복비	2,760,000	2,760,000	-	1,365,000	1,365,000	-
여비교통비	12,667,850	12,667,850	-	25,212,163	25,212,163	-
통신비	14,790,920	14,790,920	-	15,800,331	15,800,331	-
세금과공과	346,880	346,880	-	420,820	420,820	-
수도광열비	71,988,158	68,012,934	3,975,224	77,771,530	54,440,071	23,331,459
감가상각비	102,817,162	92,542,684	10,274,478	90,115,850	63,081,095	27,034,755
무형자산상각비	24,118,447	24,118,447	-	-	-	-
지급임차료	113,867,680	104,974,180	8,893,500	48,821,330	48,821,330	-
수선유지비	103,580,260	102,575,620	1,004,640	108,178,750	75,725,125	32,453,625
차량유지비	6,612,258	6,612,258	-	5,033,840	5,033,840	-
보험료	12,572,909	11,346,816	1,226,093	12,237,294	12,237,294	-
소모품비	36,699,920	36,699,920	-	71,026,820	49,718,774	21,308,046
도서인쇄비	9,660,000	9,660,000	-	6,809,350	6,809,350	-
업무추진비	18,010,340	18,010,340	-	20,391,200	20,391,200	-

과 목	당 기			전 기		
	통 합	공익목적 사업	기타사업	통 합	공익목적 사업	기타사업
관서업무비	11,711,500	11,711,500	-	8,530,650	8,530,650	-
지급수수료	143,375,398	142,347,563	1,027,835	123,610,260	86,527,182	37,083,078
행사홍보비	-	-	-	5,950,000	5,950,000	-
회의운영비	12,053,220	12,053,220	-	40,526,630	40,526,630	-
연구개발비	187,195,560	187,195,560	-	83,500,000	83,500,000	-
보상금	-	-	-	1,384,800	1,384,800	-
자문료	47,362,930	47,362,930	-	-	-	-
III. 사업이익(손실)	(386,289,736)	(403,946,342)	17,656,606	225,188,647	232,552,258	(7,363,611)
IV. 사업외수익	50,038,111	26,755,830	23,282,281	16,938,420	1,690,137	15,248,283
이자수익	23,282,281	-	23,282,281	15,248,283	-	15,248,283
잡이익	26,755,830	26,755,830	-	1,690,137	1,690,137	-
V. 사업외비용	-	-	-	334,680	334,680	-
잡손실	-	-	-	334,680	334,680	-
VI. 법인세차감전순이익(손실)	(336,251,625)	(377,190,512)	40,938,887	241,792,387	233,907,715	7,884,672
VII. 법인세등	-	-	-	-	-	-
법인세등	-	-	-	-	-	-
VIII. 당기순이익(손실)	(336,251,625)	(377,190,512)	40,938,887	241,792,387	233,907,715	7,884,672

※ 출연기관의 필요와 상황에 맞게 적절히 수정하여 사용할 수 있으며, 「상속세및증여세법」상 공익법인에 해당되지 아니하는 출연기관은 공익목적사업부문과 기타사업부문으로 구분하지 아니하고 통합하여 표시할 수 있음

※ 지방의료원과 테크노파크는 각각 「의료기관회계기준 규칙」, 「산업기술단지 사업시행자의 회계처리에 관한 규정」에 따른 재무제표 서식을 사용할 수 있음

나. 출연기관

순 자 산 변 동 표

제3기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제2기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

(재단법인 제주영상·문화산업진흥원)

(단위 : 원)

과 목	통합			공익목적사업			기타사업		
	기본순자산	보통순자산	순자산조정	기본순자산	보통순자산 (잉여금)	순자산조정	기본순자산	보통순자산 (잉여금)	순자산조정
2019.01.01. (전기초)	500,000,000	1,462,268,253	-	500,000,000	1,540,509,856	-	-	(78,241,603)	-
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익	-	241,792,387	-	-	233,907,715	-	-	7,884,672	-
순자산가감	-	-	-	-	-	(226,152,402)	-	-	226,152,402
2019.12.31. (전기말)	500,000,000	1,704,060,640	-	500,000,000	1,774,417,571	(226,152,402)	-	70,356,931	226,152,402
2020.01.01. (당기초)	500,000,000	1,704,060,640	-	500,000,000	1,774,417,571	(226,152,402)	-	70,356,931	226,152,402
기본순자산증감	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당기운영이익	-	(336,251,625)	-	-	(377,190,512)	-	-	40,938,887	-
순자산가감	-	-	40,959,117	-	-	83,485,918	-	-	(42,526,801)
2020.12.31. (당기말)	500,000,000	1,367,809,015	40,959,117	500,000,000	1,397,227,059	(142,666,484)	-	29,418,044	183,625,601

※ 지방의료원과 테크노파크는 각각 의료기관회계기준 규칙, 산업기술단지 사업시행자의 회계처리에 관한 규정에 따른 재무제표 서식을 사용할 수 있음

※ 공익법인 회계기준 적용되는 기관은 주석에 순자산변동표 작성

나. 출연기관

주석

제 3(당) 기 2020년 12월 31일 현재

제 2(전) 기 2019년 12월 31일 현재

회사명 : 재단법인 제주영상·문화산업진흥원

1. 재단법인의 개요

재단법인 제주영상·문화산업진흥원(이하 "당법인")은 제주특별자치도의 영상·문화산업 진흥을 위한 사업과 활동을 지원함으로써 제주지역 문화원형의 발굴과 보존에 기여하고, 문화산업 확대를 통하여 제주지역경제 발전에 기여함을 목적으로 하는 비영리재단으로 행정안전부의 지방출자·출연기관설립심의위원회 심의를 거쳐 2018년 3월 5일 설립되었습니다.

(1) 소재지: 제주특별자치도 제주시 신산로 82(일도이동)

(2) 주요 사업 목적

- 영상·문화산업 정책 연구 및 개발
- 영상·문화산업 개발을 위한 제주문화원형 발굴 및 보존
- 영상·문화 기획자 육성 및 지원
- 영상·문화산업 육성 및 관련기업 지원
- 영상·문화 상품 유통 지원
- 영상미디어센터 운영
- 아시아CGI(Computer Generated Imagery) 애니메이션센터 운영
- 국가기관 및 제주특별자치도지사가 영상·문화산업의 진흥을 위하여 위탁하는 사업
- 정부 등 공모사업 참여 및 기업 참여 지원
- 그 밖에 영상·문화산업의 진흥을 위하여 필요하다고 인정되는 사업

(3) 출연기관

- 제주특별자치도(현금 5억원)

2. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계처리방침

당법인의 재무제표는 2018년 1월 1일부터 시행된 공익법인회계기준에 따라 작성되었으며, 법령에 특별히 규정되어 있지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다. 당법인이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식

당법인은 재단의 목적사업을 위해 제주특별자치도 등 거래처로부터 현금이나 현물에 의한 실제 출연이 이루어지는 시점에 수익을 인식하고 있습니다. 용역의 제공으로 인한 수익은 거래 전체의 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 이미 발생한 원가 및 거래의 완료를 위하여 투입하여야 할 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에 진행기준에 따라 인식하고 있습니다. 다만, 1년 내의 기간에 완료되는 용역에 대하여는 용역제공을 완료한 날에 수익으로 인식하고 있습니다.

(2) 현금 및 현금성자산

당법인은 현금과 당좌예금, 보통예금 및 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내에 도래하는 것으로서 큰 거래비용이 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품을 현금 및 현금성자산으로 계상하였습니다.

(3) 금융상품

당법인은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다. 또한 금융자산이나 금융부채는 당법인이 금융상품의 계약당사자가 되는 때에만 재무상태표에 인식하고, 최초 인식시 공정가치로 측정하며, 공정가치의 변동을 당기손익으로 인식하는 금융자산이나 금융부채가 아닌 경우 당해 금융자산(금융부채)의 취득(발행)과 직접 관련되는 거래원가는 최초 인식하는 공정가치에 가산(차감)하고 있습니다.

(4) 유형자산

유형자산의 취득원가는 당해 자산의 제작원가 또는 매입원가에 취득부대비용을 가산한 가액으로 계상하고, 교환, 현물출자, 증여 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하여 재무상태표에 표시하고 있습니다. 또한 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출을 자본적지출로 처리하고 당해 자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기비용으로 처리하고 있습니다. 당법인은 토지를 제외한 유형자산은 최초 인식 후에 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 계상하고 있으며, 자산이 사용가능한 때부터 아래의 경제적 내용연수와 상각방법에 의하여 상각하고 있습니다.

구 분	내용년수	상각방법
시설장치	5~6년	정액법
차량운반구	5년	정액법
비품	5~11년	정액법

(5) 무형자산

무형자산의 취득원가는 당해 자산의 제작원가 또는 매입원가에 취득부대비용을 가산한 금액으로 계상하며, 당해 자산의 사용가능시점부터 잔존가액을 영(0)으로 하여 5년동안 정액법으로 상각하며, 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 평가하고 있습니다

(6) 퇴직급여충당부채

당법인은 보고기간종료일 현재 전 임직원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

3. 현금성자산 및 금융상품

당기말 현재 현금성자산 및 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	금융기관	이자율(%)	금 액
보통예금	제주은행	-	1,691,825
정기예금	제주은행	1.0	500,000
현금성자산 및 금융상품 계			2,191,825

한편 당기말 현재 제주은행에 가입되어 있는 정기예금 5억원은 설립시 출연된 기본재산으로 사용제한자산에 해당됩니다.

4. 유형자산

당기말 현재 당법인의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	기초	증가	대체	감가상각비	기말
시설장치	17,280	88,378	-	(5,116)	100,542
차량운반구	90,890	-	7,479	(23,052)	75,317
비품	300,530	67,432	(7,479)	(74,649)	285,834
합계	408,700	155,810	-	(102,817)	461,693

5. 무형자산

당기말 현재 당법인의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	기초	증가	전기오류수정	감가상각비	기말
소프트웨어	-	79,837	66,055	(24,118)	121,774

6. 퇴직급여충당부채

당기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	기초	증가	감소	기말
퇴직급여충당부채	159,508	184,270	(71,152)	272,626

7. 순자산

당기 중 순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(1) 통합

(단위:천원)

구분	기본순자산	보통순자산	순자산조정	순자산계
당기초(2020.01.01.)	500,000	1,704,061	-	2,204,061
당기운영이익	-	(336,252)	-	(336,252)
순자산가감	-	-	40,959	40,959
당기말(2020.12.31.)	500,000	1,367,809	40,959	1,908,768

(2) 공익목적사업부문

(단위:천 원)

구분	기본순자산	보통순자산	순자산조정	순자산계
당기초(2020.01.01.)	500,000	1,774,417	(226,152)	2,048,265
당기운영이익	-	(377,190)	-	(377,190)
순자산가감	-	-	83,486	83,486
당기말(2020.12.31.)	500,000	1,397,227	(142,666)	1,754,561

(3) 기타사업부문

(단위:천 원)

구분	기본순자산	보통순자산	순자산조정	순자산계
당기초(2020.01.01.)	-	(70,357)	226,152	155,795
당기운영이익	-	40,939	-	40,939
순자산가감	-	-	(42,527)	(42,527)
당기말(2020.12.31.)	-	(29,418)	183,626	154,208

8. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래내역

단일 거래처로부터 발생한 거래규모가 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상인 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위:천 원)

거래처명	계정과목	거래금액	거래내용
제주특별자치도 및 정부기관	출연금수익	2,463,067	운영비출연금
	출연금수익	3,455,432	사업비출연금
	대행사업수익	4,060,046	대행사업비
계		9,978,545	

9. 시설관리위탁

당법인은 제주특별자치도 등으로부터 특정 시설물에 대해 관리위탁계약을 체결하고 있으며 이에 따른 주요 약정사항은 다음과 같습니다.

(1) 관리위탁 대상물

구분	제주영상미디어센터	아시아CGI애니메이션센터	한림 작은영화관
위탁기관	제주특별자치도	제주특별자치도	한림읍사무소
소재지	제주시 신산로 82	서귀포시 동홍로 41	제주시 한림읍 한림중앙로 71-9
대지면적	14,643㎡	3,235㎡	474㎡
연면적	5,899㎡(지상2층, 지하1층)	2,339㎡(지상2층, 2개동)	474㎡(1개층)

(2) 주요 약정사항

구분	제주영상미디어센터	아시아CGI애니메이션센터	한림 작은영화관
위탁기관	2018.3.7.~2022.12.31.	2018.4.10.~2022.12.31.	2020.3.1.~2025.2.28.
위탁내용	- 각종 안전관리를 포함한 건물의 전반적인 관리운영 - 건물 내/외부 및 부대시설, 조경 등 모든 시설물 일체 - 시설의 사용료, 관리비 산출 및 부과징수 - 입주기업의 지원 및 관리 등 기타 목적달성에 필요한 사업		- 영화관 시설 운영/관리 - 영화 상영/홍보/마케팅 - 영화관 운영 수익사용

한편, 당법인은 상기 관리위탁계약에 기반한 시설사용료 및 임대수익에 대해 기타사업수익으로 계상하고 있습니다.

10. 보험가입사항

당법인이 사업의 수행을 위해 소유 또는 관리하고 있는 시설물 등과 관련하여 매년 갱신하고 있는 보험가입사항은 다음과 같습니다.

보험기관	보험종류	비고
삼성화재해상보험	자동차보험	09노8003외 업무용차량 총 5대
SGI서울보증	신원보증보험	회계책임자 직위 외 총 3개 직위
한국지방재정공제회	재해복구공제	제주영상미디어센터 등 2개 시설
	영조물배상공제	제주영상미디어센터 청사외 총 8개 시설
DB손해보험	화재배상책임보험	한림작은영화관

11. 사업비용의 성격별 구분

당법인의 운영성과표에는 사업비용이 기능별로 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 당기의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	-	2,142,444	883,266	7,356,780	10,382,490
출연사업비용	-	42,732	242,487	3,164,716	3,449,935
대행사업비용	-	56,141	230,596	3,699,217	3,985,954
일반관리비	-	2,043,571	410,183	492,847	2,946,601
기타사업비용	-	86,903	25,374	1,028	113,305
계	-	2,229,347	908,640	7,357,808	10,495,795

4. 재무제표 부속명세서

(제 주 · 영 상 문 화 산 업 진 흥 원)

(1) - 현금예금명세서

(2) - 영업미수금명세서

(8) - 유형자산명세서

(9) - 무형자산명세서

(12) - 미지급비용(금)명세서

(13) - 기타유동부채명세서

(15) - 총당금명세서

(16) - 기본재산명세서

(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		2,191,825,446	63,192,484	285,995,143	1,469,022,787	
현 금 및 현 금 성 자 산	소계	1,691,825,446	63,192,484	285,995,143	1,469,022,787	
	현금	-	-	-	-	
	보통예금	884,054,278	-	285,995,143	598,059,135	제 주 은행
	수입지출외 현금	807,771,168	63,192,484	-	870,963,652	
단 기 금 상 용 품	소계	500,000,000			500,000,000	
	정기예금	500,000,000	-	-	500,000,000	제 주 은행

※ ① 예금종별로 구분 작성

② 유동성 구분에 따른 재분류 금액은 당기수입액, 당기지출액에 각각 가산

(2) 영업미수금명세서

* 기관에서 사용하는 계정과목에 따라 영업미수금 또는 매출채권 등 명칭 선택

가. 총 괄

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
계	7,701,298	6,238,250	(7,701,298)	6,238,250
2018	-	-	-	7,701,298
2019	7,701,298	-	(7,701,298)	0
2020(당기)	0	6,238,250	-	6,238,250
대손충당금	-	-	-	-
순기말잔액	7,701,298	6,238,250	(7,701,298)	6,238,250

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2018	공공요금 및 제세	2019.01.25.	-	7,701,298	관할세무서	2기 확정 부가세 환급금
2019	-	-	-	-	-	-
2020(당기)	시설사용료 수익	2020년	-	6,238,250	아이투아이 외 2개 기업	세금계산서 중복 발행 및 연락불가 등

※ (거래처) 거래처당 미수금이 1천만원 이상인 경우 별도 거래처로 기재하고 그 외의 경우 'OOO 외 #명'으로 표시

(8) 유형자산 명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

과목	취득가액				감가상각총당금				순장부가액	비고
	전기 이월액	당기증감		기말 잔액	전기 이월액	당기증감		기말 잔액		
		증가	감소			증가	감소			
시설 장치	19,200,000	88,377,600	-	107,577,600	1,920,000	5,115,646	-	7,035,646	100,541,954	
차량 운반구	115,260,001	-	-	115,260,001	16,890,908	23,051,999	-	39,942,907	75,317,094	2019년도 재무상태 표에 차량운반 구인데 비품으로 반영 증액 : 9,348,925 감가상각 비 증액 : 1,869,785
비품	364,355,549	67,432,700	-	431,788,249	71,304,942	74,649,517	-	145,954,459	285,833,790	2019년도 재무상태 표에 차량운반 구인데 비품으로 반영 차액 : 9,348,925 감가상각 비 차액 : 1,869,785

(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				
소프트웨어	-	145,892,840	145,842,840	24,118,447	24,118,447	121,774,393	

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (2021.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
미지급금	2020.09.25.	2,700,000	-	-	(주)에이디티 캡스 제주지점	세금계산서 신고누락으로 인한 미계상분
	2020.12.14.	2,660,000	17일		드림정보기술	1월 지출예정
	2020.12.29.	1,480,000	2일		피씨스토어	1월 지출예정
	2020.12.31.	12,102,791	1일		퇴직급여	12.31.일자로 퇴사
	2020.06.16.	40,000	198일		(사)대한산업 안전협회	2021년 상반기 지출예정
	-	10,567,670	-		연차충당부채	-
	2020.12.11.	708,400	-		주식회사 무궁화건설	세금계산서 중복발행
	2020.12.21.	984,494	10일		퇴사자 / 한지혜	원천징수 과다집행

(13)

기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
퇴직급여충당부채	2020.12.31.	기타	272,625,790		

※ 구분 : 원천세, 잡종금, 하자보증금, 기타

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구 (내 분 역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비 고
		목적사용	기 타			
합 계						
퇴직급여충당 부채	159,507,830	71,152,256		184,270,216	272,625,790	2020.12.31. 기준 법정퇴직금

1. 전기말 및 당기말 재무상태표에 계상된 총당금을 각 과목으로 구분하여 기재한다.
2. 당기감소액란 중 목적사용란에는 당해 총당금의 설정 목적인 지출 또는 사실이 발생할 경우의 그 사용액을 기재한다. 당기감소액란중 기타란에는 목적사용 이외의 사용에 의한 감소액을 기재하고 감소의 이유를 주석으로 기재한다.
동일총당금에 관하여 2 이상의 다른 이유에 의하여 감소된 경우에는 그 이유 및 금액을 구분하여 기재한다.
3. 동일총당금의 당기증가액과 당기감소액을 상계하지 아니하고 각각 기재한다.
4. 당기증가액에 대한 계산근거를 비교란에 기재한다.

(16) 기본재산명세서(출연기관)

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
국가출연 기본재산						
	계					
지자체출연 기본재산	현금예금	500,000,000			500,000,000	제주은행(15-06-362874)
	계	500,000,000			500,000,000	
기타 기본재산						
	계					
합계	현금예금	500,000,000			500,000,000	제주은행(15-06-362874)
	계	500,000,000			500,000,000	

※ 기본재산명세서의 내용이 정관에 첨부된 기본재산목록의 내용과 일치해야 함

5. 예산결산보고서

(제주영상·문화산업진흥원)

- (1) - 결 산 총 괄
- (2) - 수 입 예 산 결 산 보 고 서
- (3) - 지 출 예 산 결 산 보 고 서

(1) 결산 총괄

가. 수입예산 결산

- 수익적수입 : 10,046,124,535 원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : 491,884,261 원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이 월 재 원 : 964,024,540 원 (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합 계 : 11,502,033,336 원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 9,939,920,561 원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : - 원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : 756,583,000 원 (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합 계 : 10,696,503,561 원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

다. 자금결산

- 전기이월액 : 964,024,540 원 (순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
- 수 입 : 10,538,008,796 원 (수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
- 지 출 : 10,696,503,561 원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 805,529,775 원 (전기이월액 + 수납액 - 지출액)

* 사업예산 및 자본예산

사업예산 : 수익적수입 및 수익적지출은 해당 사업연도에 발생한 수익·비용을 의미

자본예산 : 자본적수입 및 자본적지출은 해당 사업연도의 자산·부채·자본의 증감액 의미

라. 총괄표

(단위:천원)

수 입				지 출			
구분	예산	결산	증감	구분	예산	결산	증감
I.출연사업수입	6,154,067	6,154,067	-	I.인건비	1,900,923	1,747,909	△153,014
1.도비	6,154,067	6,154,067	-				
-운영출연금	2,463,067	2,463,067	-				
-사업출연금	3,691,000	3,691,000	-	II.직접비	8,121,317	7,436,338	△684,979
				1.기관고유사업비	3,691,000	3,465,268	△225,732
II.기타사업수입	3,968,619	3,852,161	△116,458	2.대행사업비	3,642,868	3,401,683	△241,185
1.대행사업수입	3,642,868	3,642,868	-	3.자체사업비	150,000	-	△150,000
2.자체사업수입	150,000	-	△150,000	4.이월사업비	637,449	569,387	△68,062
3.자체수입	175,751	209,293	33,542				
- 장비임대수익	85,000	116,812	31,812				
- 기타수수료수익	67,751	74,106	6,355				
- 입주시설임대수익	23,000	18,375	△4,625				
				III.경상운영비	1,307,709	1,270,103	△37,606
III.기타수입	17,500	39,895	22,395				
- 이자수익	10,000	20,353	10,353				
- 잡수익	7,500	19,542	12,042				
				IV.예비비	126,170	102,177	△23,993
IV.전기이월금	1,455,909	1,455,909	-				
- 순세계잉여금	491,884	491,884	-				
- 명시이월(운영비)	186,600	186,600	-	V. 보조금반납액	139,976	139,976	-
- 명시이월사업	637,449	637,449	-				
- 전년도보조금반납액	139,976	139,976	-				
계	11,596,095	11,502,032	△94,063	계	11,596,095	10,696,503	△899,592

잉여금	805,529
명시이월	65,811
반납예정액(사업비)	469,168
반납예정액(이자)	3,187
순세계잉여금	267,363

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예산액				결산액	수납액			불납 결손액	미수금	
관	항	목	세목	당초	추경	이월액			계	수입액	과오납 환불액			수납액
						이월재원	미지급 이월액							
사업수익				8,059,067,000	10,140,186,000			11,596,094,801	11,508,070,786	11,508,070,786		11,502,033,336		6,037,450
	영업수익			118,000,000	325,751,000			325,751,000	215,331,330	215,331,330		209,293,880		6,037,450
		영화관운영수익		0	150,000,000			150,000,000	0	0		0		
			상품판매수익	-	140,000,000			140,000,000	0	0		0		
			기타수입	-	10,000,000			10,000,000	0	0		0		
		기타영업수익		118,000,000	175,751,000			175,751,000	215,331,330	215,331,330		209,293,880		6,037,450
			장비임대수익	95,000,000	85,000,000			85,000,000	122,849,550	122,849,550		116,812,100		6,037,450
			기타수수료수익	0	67,751,000			67,751,000	74,106,000	74,106,000		74,106,000		
	입주시설임대수익		23,000,000	23,000,000			23,000,000	18,375,780	18,375,780		18,375,780			
	영업외수익			7,941,067,000	9,814,435,000			9,814,435,000	9,836,830,655	9,836,830,655		9,836,830,655		
		출자출연금수익		6,756,067,000	6,154,067,000			6,154,067,000	6,154,067,000	6,154,067,000		6,154,067,000		
			제주특별자치도출연금	6,756,067,000	6,154,067,000			6,154,067,000	6,154,067,000	6,154,067,000		6,154,067,000		
		대행사업		1,174,000,000	3,642,868,000			3,642,868,000	3,642,868,000	3,642,868,000		3,642,868,000		
			위탁대행사업	1,174,000,000	3,642,868,000			3,642,868,000	3,642,868,000	3,642,868,000		3,642,868,000		
이자수익		10,000,000	10,000,000			10,000,000	20,353,244	20,353,244		20,353,244				
		예금이자수익	10,000,000	10,000,000			10,000,000	20,353,244	20,353,244		20,353,244			
기타영업외수입		1,000,000	7,500,000			7,500,000	19,542,411	19,542,411		19,542,411				
		잡수익	1,000,000	7,500,000			7,500,000	19,542,411	19,542,411		19,542,411			
자본적임여금수입						1,455,908,261		1,455,908,801	1,455,908,261	1,455,908,261		1,455,908,801		

잉여금				491,884,261		491,884,261	491,884,261	491,884,261		491,884,261		
	순세계잉여금			491,884,261		491,884,261	491,884,261	491,884,261		491,884,261		
이월금				186,600,000		186,600,000	186,600,000	186,600,000		186,600,000		
	명시이월사업			186,600,000		186,600,000	186,600,000	186,600,000		186,600,000		
이월사업				637,449,000		637,449,000	637,449,000	637,449,000		637,449,000		
	무형문화재기록화사업			16,543,000		16,543,000	16,543,000	16,543,000		16,543,000		
	음악창작소조성사업			21,018,000		21,018,000	21,018,000	21,018,000		21,018,000		
	제주콘텐츠코리아랩구축및운영사업			471,052,000		471,052,000	471,052,000	471,052,000		471,052,000		
	콘텐츠원캠퍼스구축운영			128,836,000		128,836,000	128,836,000	128,836,000		128,836,000		
보조금잔액 이월				139,975,540		139,975,540	139,975,540	139,975,540		139,975,540		
	보조금반납액			139,975,000		139,975,000	139,975,540	139,975,540		139,975,540		

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

기관·정책사업·단위사업·세부 사업·편성목		예산액							
		당초	추경	예산 전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액		계
							이월재원	미지급 이월액	
제주영상·문화산업진흥원		8,220,959,000	10,772,045,702	0	10,772,449,702	102,177,358	826,109,000	0	11,596,094,801
	합리적조직운영	2,948,635,000	3,021,436,162	0	3,021,436,162				3,021,436,162
	행정운영경비	1,929,722,000	1,900,923,000	0	1,900,923,000				1,900,923,000
	인건비	1,929,722,000	1,900,923,000	0	1,900,923,000				1,900,923,000
	급여	1,163,453,000	1,124,393,000	-70,000,000	1,054,393,000				1,054,393,000
	제수당	293,506,000	275,622,000	40,000,000	315,622,000				315,622,000
	무기계약근로자보수	391,486,000	365,411,000	30,000,000	395,411,000				395,411,000
	퇴직급여	81,277,000	135,497,000	0	135,497,000				135,497,000
	진흥원 기본경비	842,863,000	978,550,000	0	978,550,000				978,550,000
	진흥원 일반경비	842,863,000	978,550,000	0	978,550,000				978,550,000
	복리후생비	172,045,000	211,105,000	-16,000,000	195,105,000				195,105,000
	여비	14,700,000	12,200,000	0	12,200,000				12,200,000
	공공요금 및 제세	21,650,000	27,050,000	-1,000,000	26,050,000				26,050,000
	수도광열비	62,640,000	76,956,000	-1,000,000	75,956,000				75,956,000
	소모품비	46,100,000	68,900,000	-13,000,000	55,900,000				55,900,000
	피복비	1,200,000	2,800,000	0	2,800,000				2,800,000
	도서인쇄비	7,770,000	6,600,000	0	6,600,000				6,600,000
	지급임차료	126,840,000	121,800,000	-5,000,000	116,800,000				116,800,000

	수선유지비	58,400,000	67,751,000	2,000,000	69,751,000			69,751,000
	차량유지비	3,840,000	8,928,000	-2,000,000	6,928,000			6,928,000
	보험료	14,000,000	14,000,000	-1,500,000	12,500,000			12,500,000
	지급수수료	82,220,000	99,160,000	23,000,000	122,160,000			122,160,000
	업무추진비	20,400,000	20,400,000	0	20,400,000			20,400,000
	관서업무비	9,440,000	13,640,000	0	13,640,000			13,640,000
	교육훈련비	3,500,000	4,500,000	0	4,500,000			4,500,000
	행사홍보비	3,600,000	10,000,000	-9,000,000	1,000,000			1,000,000
	회의운영비	31,440,000	26,760,000	7,000,000	33,760,000			33,760,000
	보상금	2,000,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000			3,000,000
	시설비	40,000,000	50,000,000	19,500,000	69,500,000			69,500,000
	자산취득비	103,425,000	135,000,000	-5,000,000	130,000,000			130,000,000
	연구개발비	17,653,000	596000	0	596000			0
	성과급	176,050,000	141,963,162		141,963,162			141,963,162
	경영성과평가성과급	176,050,000	141,963,162		141,963,162			141,963,162
	작은영화관운영사업출연금	200,000,000	150,000,000		150,000,000			150,000,000
	작은영화관자체사업경비	0	150,000,000		150,000,000			150,000,000
	영상산업을위한고유사업비	918,000,000	687,500,000		687,500,000			687,500,000
	영상산업활성화	918,000,000	687,500,000		687,500,000			687,500,000
	제주로케이션유치지원 공모사업	153,000,000	150,000,000		150,000,000			150,000,000
	제주다양성영화제작지 원공모사업	360,000,000	310,000,000		310,000,000			310,000,000
	영상문화육성지원공모 사업	180,000,000	180,000,000		180,000,000			180,000,000
	영상문화도민향유활성 화사업	180,000,000	47,500,000		47,500,000			47,500,000
	찾아가는밤마실극장사	45,000,000	0		0			0

	업								
애니메이션 활성화를 위한 고유 사업비		336,000,000	100,000,000		100,000,000				100,000,000
	애니메이션 산업 활성화	336,000,000	100,000,000		100,000,000				100,000,000
	제주애니아일랜드 조성 사업	300,000,000	100,000,000		100,000,000				100,000,000
	아시아CGI센터지역네트워크 활성화 사업	36,000,000	-		-				-
문화산업 활성화를 위한 고유 사업비		1,939,000,000	1,903,500,000		1,903,500,000				1,903,500,000
	문화산업 활성화	1,939,000,000	1,903,500,000		1,903,500,000				1,903,500,000
	글로벌 문화콘텐츠 제작 지원 사업	600,000,000	600,000,000		600,000,000				600,000,000
	문화창작품 홍보 마케팅 지원 사업	81,000,000	78,000,000		78,000,000				78,000,000
	청년 일자리 창출을 위한 청년 지원 사업	396,000,000	389,000,000		389,000,000				389,000,000
	지역 문화산업 연구센터(CRC) 지원 사업	600,000,000	600,000,000		600,000,000				600,000,000
	제주형 융복합 문화 콘텐츠 상품 제작 지원 사업	162,000,000	156,500,000		156,500,000				156,500,000
	제주 음악 창작 소 운영 사업(도비)	100,000,000	80,000,000		80,000,000				80,000,000
제주 콘텐츠 코리아랩 운영 사업비		900,000,000	850,000,000		850,000,000				850,000,000
	콘텐츠 코리아랩 운영	900,000,000	850,000,000		850,000,000				850,000,000
	제주 콘텐츠 코리아랩 운영 사업	900,000,000	850,000,000		850,000,000				850,000,000
영상 문화 산업을 통한 제주 미래 가치 확립		850,324,000	3,642,868,000	-	3,642,868,000	-	-	-	3,642,868,000
	로케이션 유치 문화 복지	100,000,000	90,668,000		90,668,000				90,668,000
	제주 이스포츠 활동 지원 사업	50,000,000	7,500,000		7,500,000				7,500,000
	취약계층 미디어 제작 및 송출 지원 사업	50,000,000	45,000,000		45,000,000				45,000,000
	서귀포 e스포츠 한마당 대회 운영 사업	0	168,000		168,000				168,000
	성평등 크리에이터 채널	0	20,000,000		20,000,000				20,000,000

공모전							
도명문화재 제22호 영 장소리 영상기록화사업	0	18,000,000		18,000,000			18,000,000
문화산업육성지원	350,000,000	2,505,000,000		2,505,000,000			2,505,000,000
제주신화IP구축사업	150,000,000	150,000,000		150,000,000			150,000,000
제주오름활용문화관광 콘텐츠개발사업	200,000,000	105,000,000		105,000,000			105,000,000
지역특화콘텐츠개발지 원사업	0	800,000,000		800,000,000			800,000,000
문화콘텐츠더블업동반 성장지원사업	0	500,000,000		500,000,000			500,000,000
해녀문화콘텐츠문화상 품발굴지원사업	0	45,000,000		45,000,000			45,000,000
제주콘텐츠코리아랩운 영사업	0	850,000,000		850,000,000			850,000,000
5G다자실감형관광체험 가이드기술개발사업	0	55,000,000		55,000,000			55,000,000
영상문화산업전문인력양성	400,000,000	465,000,000		465,000,000			465,000,000
영상미디어센터운영사 업	300,000,000	200,000,000		200,000,000			200,000,000
마을공동체미디어지원 사업	70,000,000	63,000,000		63,000,000			63,000,000
마을공동체구축및운영 사업	30,000,000	27,000,000		27,000,000			27,000,000
20콘텐츠원캠퍼스구축 운영사업		175,000,000		175,000,000			175,000,000
애니메이션제작지원	324,000	582,200,000		582,200,000			582,200,000
지역애니메이션콘텐츠 제작지원사업	270,000	243,000,000		243,000,000			243,000,000
CGI콘텐츠제작역량강화 사업	54,000	48,600,000		48,600,000			48,600,000
지역특화스토리육성지 원	0	70,600,000		70,600,000			70,600,000
웹툰캠퍼스운영사업	0	140,000,000		140,000,000			140,000,000
제주음악창작소운영사 업(국비)	0	80,000,000		80,000,000			80,000,000
영업외 비용	-	139,975,540	-	139,975,540			139,975,540
기타영업외비용		139,975,540	-	139,975,540			139,975,540

		보조금대행사업반환금		139,975,540	-	139,975,540				139,975,540
		이월사업	0				824,645,099			824,645,099
		출연금이월사업	-				187,196,099			187,196,099
		이월사업비	-				187,196,099			187,196,099
		연구용역비	0				187,196,099			187,196,099
		전기년이월사업	-				637,449,000			637,449,000
		로케이션유치문화복지					16,543,000			16,543,000
		무형문화재기록화사업					16,543,000			16,543,000
		문화산업육성지원					492,070,000			492,070,000
		음악창작소조성사업					21,018,000			21,018,000
		제주콘텐츠코리아랩 구축및운영사업					471,052,000			471,052,000
		영상문화산업전문인력 양성			-		128,836,000			128,836,000
		콘텐츠원캠퍼스구축 운영			-		128,836,000			128,836,000
		예비비 및 기타	129,000,000	126,170,000		126,170,000	102,177,358			126,170,000
		예비비	129,000,000	126,170,000		126,170,000	102,177,358			126,170,000
		예비비	129,000,000	126,170,000		126,170,000	102,177,358			126,170,000
				0						

기관 · 정책사업 · 단위사업 · 세부사업 · 편성목		결산액		지출액	미지급비용금	다음연도 이월액				집행잔액
		채무확정액	지급결정액			계	사고이월	명시이월	계속비 이월	
제주영상 · 문화산업진흥원		10,696,503,561	10,696,503,561	10,696,503,561		65,811,030		65,811,030		833,780,210
	합리적조직운영		2,830,976,205	2,830,976,205						190,459,957
	행정운영경비		1,747,908,680	1,747,908,680						153,014,320
		인건비		1,747,908,680	1,747,908,680					153,014,320
		급여		995,155,130	995,155,130					59,237,870
		제수당		278,509,710	278,509,710					37,112,290
		무기계약근로자보수		354,581,320	354,581,320					40,829,680
		퇴직급여		119,662,520	119,662,520					15,834,480
		진흥원 기본경비		941,104,363	941,104,363					37,445,637
		진흥원 일반경비		941,104,363	941,104,363					37,445,637
		복리후생비		193,011,859	193,011,859					2,093,141
		여비		11,251,890	11,251,890					948,110
		공공요금 및 제세		25,442,150	25,442,150					607,850
		수도광열비		74,857,910	74,857,910					1,098,090
		소모품비		55,816,600	55,816,600					83,400
		피복비		2,760,000	2,760,000					40,000
		도서인쇄비		5,811,000	5,811,000					789,000
		지급임차료		113,867,680	113,867,680					

										2,932,320
	수선유지비	69,712,260	69,712,260	69,712,260						38,740
	차량유지비	6,514,794	6,514,794	6,514,794						413,206
	보험료	12,460,340	12,460,340	12,460,340						39,660
	지급수수료	113,647,660	113,647,660	113,647,660						8,512,340
	업무추진비	18,531,640	18,531,640	18,531,640						1,868,360
	관서업무비	13,308,900	13,308,900	13,308,900						331,100
	교육훈련비	4,097,500	4,097,500	4,097,500						402,500
	행사홍보비	286,000	286,000	286,000						714,000
	회의운영비	23,210,680	23,210,680	23,210,680						10,549,320
	보상금	1,387,200	1,387,200	1,387,200						1,612,800
	시설비	68,877,600	68,877,600	68,877,600						622,400
	자산취득비	126,250,700	126,250,700	126,250,700						3,749,300
	연구개발비	0	0	0						-
	성과급	141,963,162	141,963,162	141,963,162						-
	경영성과평가성과급	141,963,162	141,963,162	141,963,162					-	-
	작은영화관운영사업출연금	85,905,150	85,905,150	85,905,150						64,094,850
	작은영화관자체사업경비	0	0	0						150,000,000
	영상산업육진을위한고유사업비	678,867,680	678,867,680	678,867,680						8,632,320
	영상산업활성화	678,867,680	678,867,680	678,867,680						8,632,320

	제주로케이션유치지원공 모사업	148,184,170	148,184,170	148,184,170						1,815,830
	제주다양성영화제작지원 공모사업	304,564,920	304,564,920	304,564,920						5,435,080
	영상문화육성지원공모사 업	179,258,590	179,258,590	179,258,590						741,410
	영상문화도민향유활성화 사업	46,860,000	46,860,000	46,860,000						640,000
	찾아가는밤마실극장사업	0	0	0						-
	애니메이션활성화를위한고유사 업비	94,857,000	94,857,000	94,857,000						5,143,000
	애니메이션산업활성화	94,857,000	94,857,000	94,857,000						5,143,000
	제주애니아일랜드조성사 업	94,857,000	94,857,000	94,857,000						5,143,000
	아시아CGI센터지역네트 워크활성화사업	0	0	0						-
	문화산업활성화를위한 고 유사업비	1,857,813,730	1,857,813,730	1,857,813,730						45,686,270
	문화산업활성화	1,857,813,730	1,857,813,730	1,857,813,730						45,686,270
	글로벌문화콘텐츠제작지 원사업	593,184,140	593,184,140	593,184,140						6,815,860
	문화창작품홍보마케팅지 원사업	77,491,100	77,491,100	77,491,100						508,900
	청년일자리창출을위한청 년지원사업	380,858,460	380,858,460	380,858,460						8,141,540
	지역문화산업연구센터 (CRC)지원사업	574,557,580	574,557,580	574,557,580						25,442,420
	제주형융복합문화콘텐츠 상품제작지원사업	154,812,910	154,812,910	154,812,910						1,687,090
	제주음악창작소운영사업 (도비)	76,909,540	76,909,540	76,909,540						3,090,460
	제주콘텐츠코리아랩운영사업비	747,824,800	747,824,800	747,824,800						102,175,200
	콘텐츠코리아랩운영	747,824,800	747,824,800	747,824,800						102,175,200
	제주콘텐츠코리아랩운영	747,824,800	747,824,800	747,824,800						

	사업									102,175,200
영상문화산업을 통한 제주 미래 가치 확립		3,401,683,098	3,401,683,098	3,401,683,098						175,373,872
	로케이션유치문화복지	88,869,210	88,869,210	88,869,210						1,798,790
	제주이스포츠활동지원사업	7,139,300	7,139,300	7,139,300						360,700
	취약계층미디어제작및송출지원사업	44,086,250	44,086,250	44,086,250						913,750
	서귀포e스포츠한마당대회운영사업	168,000	168,000	168,000						-
	성평등크리에이터채널공모전	19,663,660	19,663,660	19,663,660						336,340
	도명문화재 제22호 영장소리 영상기록화사업	17,812,000	17,812,000	17,812,000						188,000
	문화산업육성지원	2,346,079,340	2,346,079,340	2,346,079,340						158,920,660
	제주신화IP구축사업	149,626,930	149,626,930	149,626,930						373,070
	제주오름활용문화관광콘텐츠개발사업	99,698,930	99,698,930	99,698,930						5,301,070
	지역특화콘텐츠개발지원사업	732,739,190	732,739,190	732,739,190						67,260,810
	문화콘텐츠더블업동반성장지원사업	461,597,650	461,597,650	461,597,650						38,402,350
	해녀문화콘텐츠문화상품발굴지원사업	44,735,170	44,735,170	44,735,170						264,830
	제주콘텐츠코리아랩운영사업	805,435,010	805,435,010	805,435,010						44,564,990
	5G다자실감형관광체험가이드기술개발사업	52,246,460	52,246,460	52,246,460						2,753,540
	영상문화산업전문인력양성	392,960,480	392,960,480	392,960,480						6,228,490
	영상미디어센터운영사업	196,457,660	196,457,660	196,457,660						3,542,340
	마을공동체미디어지원사업	60,313,850	60,313,850	60,313,850						

	업									2,686,150
	마을공동체구축및운영사업	27,000,000	27,000,000	27,000,000						-
	20콘텐츠원캠퍼스구축운영사업	109,188,970	109,188,970	109,188,970		65,811,030		65,811,030		-
	애니메이션제작지원	573,774,068	573,774,068	573,774,068						8,425,932
	지역애니메이션콘텐츠제작지원사업	241,222,838	241,222,838	241,222,838						1,777,162
	CGI 콘텐츠 제작역량강화사업	48,074,380	48,074,380	48,074,380						525,620
	지역특화스토리육성지원	70,506,850	70,506,850	70,506,850						93,150
	웹툰캠퍼스운영사업	140,000,000	140,000,000	140,000,000						-
	제주음악창작소운영사업(국비)	73,970,000	73,970,000	73,970,000						6,030,000
	영업외 비용	139,975,540	139,975,540	139,975,540						-
	기타영업외비용	139,975,540	139,975,540	139,975,540						-
	보조금대행사업반환금	139,975,540	139,975,540	139,975,540						-
	이월사업	756,583,000	756,583,000	756,583,000						68,062,099
	출연금이월사업	187,195,560	187,195,560	187,195,560						539
	이월사업비	187,195,560	187,195,560	187,195,560						539
	연구용역비	187,195,560	187,195,560	187,195,560						539
	전기년이월사업	569,387,440	569,387,440	569,387,440						68,061,560
	로케이션유치문화복지	15,694,820	15,694,820	15,694,820						848,180
	무형문화재기록화사업	15,694,820	15,694,820	15,694,820						848,180
	문화산업육성지원	433,620,160	433,620,160	433,620,160						58,449,840

		음악창작소조성사업	17,184,900	17,184,900	17,184,900						3,833,100
		제주콘텐츠코리아랩 건축및운영사업	416,435,260	416,435,260	416,435,260						54,616,740
		영상문화산업전문인력양 성	120,072,460	120,072,460	120,072,460						8,763,540
		콘텐츠원캠퍼스건축 운영	120,072,460	120,072,460	120,072,460						8,763,540
	예비비 및 기타		102,177,358	102,177,358	102,177,358						23,992,642
	예비비		102,177,358	102,177,358	102,177,358						23,992,642
		예비비	102,177,358	102,177,358	102,177,358						23,992,642
			102,177,358	102,177,358	102,177,358						23,992,642

6. 예산결산 부속명세서

(제 주 영 상 · 문 화 산 업 진 흥 원)

- (1) - 예비비사용조서
- (2) - 예산이월액조서
- (3) - 전년도이월액조서
- (4) - 예산전용액조서
- (6) - 미수액조서, 미지급액조서

(1) 예비비사용조서

2020년도 예비비예산액은 126,170,000원으로서 제주영상문화산업진흥원 운영사업 건에 102,177,358 원을 지출하고 불용액 없으며, 그 지출 내역은 다음과 같음

(단위 : 원)

구 분			지 출 결정액 (A)	지출 원인행위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처 리 일 자			예비비 지출사유
목	세	사업명						지출 결정일자	지출 일자	승인 일자	
예비비 및 기타	예비비	합리적 조직운영	28,159,358	28,159,358	28,159,358	-	-	2020.11.24	2020.11.24		경영평가성과급 통상임금 미계상분
			7,500,000	7,500,000	7,500,000	-	-	2020.12.02	2020.12.02		CG애니메이션센터 옥상방수 및 미장보수공사
			11,000,000	11,000,000	11,000,000	-	-	2020.12.10	2020.12.10		진흥원사무실이전
			9,610,000	9,610,000	9,610,000	-	-	2020.12.18	2020.12.18		진흥원 본원 옥외등 보수공사
			5,900,000	5,900,000	5,900,000	-	-	2020.12.18	2020.12.18		진흥원 본원 태풍피해복구공사
			7,500,000	7,500,000	7,500,000	-	-	2020.12.18	2020.12.18		진흥원 본원 테라스 보수공사
			6,200,000	6,200,000	6,200,000	-	-	2020.12.22	2020.12.22		진흥원 본원 덤웨어 철거공사
			12,000,000	12,000,000	12,000,000	-	-	2020.12.22	2020.12.22		진흥원 본원 및 실내영상스튜디오 통합무인경비시스템설치
			14,308,000	14,308,000	14,308,000	-	-	2020.12.26	2020.12.26		진흥원 본원 리모델링 가구 구매 등
계			102,177,358	102,177,358	102,177,358	-	-				

(2) 예산이월액조서

20XX0년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 20콘텐츠원캠퍼스구축운영사업 1건인 65,811,030원으로

- 사고이월 (- 건) 0 원
- 명시이월 (1 건) 65,811,030 원이다

그 내역은 다음과 같다

가. 사고이월비 내역

※ 해당사항 없음

나. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예산과목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	목	세						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
제주 영상 문화 산업 진흥원	영상문 화산업 을 통한 제주의 미래가 치 확립	영상문 화산업 전문인 력양성	20콘텐 츠원캠 퍼스구 축운영 사업	20콘텐츠원 캠퍼스구축 운영사업	175,000,000	109,188,970	109,188,970	-	65,811,030	65,811,030		사업기간 21. 1월까지

(3) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과목				전년 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사업명	이월구분	미집행사유
이월사업	운영출연금 이월사업	이월사업비	연구용역비	188,660,000	187,195,560	1,464,440	운영사업	명시이월	용역비 지출잔액
	전기년 이월사업	로케이션유치 문화복지	무형문화재기 록화사업	16,543,000	15,694,820	848,180	무형문화재기 록화사업	명시이월	사업비 잔액
		문화산업육성 지원	음악창작소조 성사업	21,018,000	17,184,900	3,833,100	음악창작소조 성사업	명시이월	사업비 잔액
			제주콘텐츠코 리아랩구축및 운영사업	471,052,000	416,435,260	54,616,740	제주콘텐츠코 리아랩구축및 운영사업	명시이월	코로나 상황으로 콘텐츠코리아랩 운영 지연
		영상문화산업 전문인력양성	콘텐츠원캠퍼 스구축운영	128,836,000	120,072,460	8,763,540	콘텐츠원캠퍼 스구축운영	명시이월	사업비 잔액
계				826,109,000	756,583,000	69,526,000			

(4) 예산전용액조서

(단위 : 원)

과 목				예산액	기지출액	예산잔액	전 용 과 목				전용액	전용사유
관	항	목	세				관	항	세항	목		
제주영상 문화산업 진흥원	합리적 조직운영	인건비	급여	1,124,393,000	995,155,130	59,237,870	제주영상 문화산업 진흥원	합리적 조직운영	인건비	급여	-70,000,000	인건비 항목조정
			제수당	275,622,000	278,509,710	37,112,290				제수당	40,000,000	
			무기계약근로자보수	365,411,000	354,581,320	40,829,680				무기계약근로자보수	30,000,000	
		진흥원 일반경비	복리후생비	211,105,000	193,011,859	2,093,141			진흥원 일반경비	복리후생비	-16,000,000	합리적 조직 운영을위한 경상비전용
			공공요금 및 제세	27,050,000	25,442,150	607,850				공공요금 및 제세	-1,000,000	
			수도광열비	76,956,000	74,857,910	1,098,090				수도광열비	-1,000,000	
			소모품비	68,900,000	55,816,600	83,400				소모품비	-13,000,000	
			지급임차료	121,800,000	113,867,680	2,932,320				지급임차료	-5,000,000	
			수선유지비	67,751,000	69,712,260	38,740				수선유지비	2,000,000	
			차량유지비	8,928,000	6,514,794	413,206				차량유지비	-2,000,000	
			보험료	14,000,000	12,460,340	39,660				보험료	-1,500,000	
			지급수수료	99,160,000	113,647,660	8,512,340				지급수수료	23,000,000	
			행사홍보비	10,000,000	286,000	714,000				행사홍보비	-9,000,000	
			회의운영비	26,760,000	23,210,680	10,549,320				회의운영비	7,000,000	
			보상금	1,000,000	1,387,200	1,612,800				보상금	2,000,000	
			시설비	50,000,000	68,877,600	622,400				시설비	19,500,000	
			자산취득비	135,000,000	126,250,700	3,749,300				자산취득비	-5,000,000	

(5) 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	-	-	6,037,450	6,037,450	
장비임대수익	-	-	6,037,450	6,037,450	장비임차인 임대료 채무연체

나. 미지급액조서

※ 해당사항 없음

7. 경영분석지표

(제주영상·문화산업진흥원)

(1)

경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안 정 성 지 표	유동비율	유동자산				
		$\times 100$	360.26%	352.26%	8.00%	
	순자산 비 율	유동부채				
		$\times 100$	68.26%	70.21%	-1.95%	
	부채비율	자기자본				
		$\times 100$	46.44%	85.70%	-39.27%	
수 익 성 지 표	영업이익률	부채총계				
		$\times 100$				
	영업이익률	영업이익				
		$\times 100$	-3.82%	2.82%	-6.64%	
	순이익률	매출액(영업수익)				
		$\times 100$	-3.32%	3.02%	-6.35%	
자 기 자 본 순 이 익 률	자기자본 순이익률	당기순이익				
		$\times 100$	-16.34%	11.57%	-27.91%	
	총 자 산 순이익률	(기초자기자본+기말자기자본)/2				
		$\times 100$	-11.32%	2.16%	-13.49%	

※ 증감의 폭이 큰 경우에는 증감사유 부기

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동 성 지 표 (회)	자기자본 회 전 율	매출액(영업수익)	492.80%	389.97%	102.84%	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총 자 산 회 전 율	매출액(영업수익)	341.49%	291.67%	49.82%	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
수 지 비 율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익) 총비용(영업비용+영업외비용+ 특별손실+법인세비용)	96.80%	103.06%	-6.26%	
		$\times 100$				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익) 경상비용 (영업비용+영업외비용)	96.80%	103.06%	-6.26%	
		$\times 100$				
	영업수지비율	영업수익 영업비용	96.32%	102.85%	-6.53%	
		$\times 100$				
업 무 처 리 효 율 성 지 표	인건비비율	인 건 비 총비용(영업비용+영업외비용+ 특별손실+법인세비용)	18.51%	21.19%	-2.67%	
		$\times 100$				
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	인 건 비	43,178	45,135	-	1,957
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				
	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	매출액(영업수익)	225,156	219,541	5,615	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

1)