

문경관광공사의 재무제표

(독립된 감사인의 감사보고서 첨부)

제 19 기 : 2025 년 01 월 01 일부터 2025 년 12 월 31 일까지

제 18 기 : 2024 년 01 월 01 일부터 2024 년 12 월 31 일까지

문 경 관 광 공 사

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1
재무제표	
재무상태표	5
손익계산서	7
자본변동표	9
현금흐름표	10
재무제표에 대한 주석	11
감사기본요구사항에 대한 의견 및 설명	20
부속명세서	28

독립된 감사인의 감사보고서

문경관광공사

이사회 귀중

감사의견

우리는 문경관광공사(이하 “공사”)의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2025년 12월 31일과 2024년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표, 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약 을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 공사의 재무제표는 공사의 2025년 12월 31일과 2024년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름 을 지방공기업 결산지침 및 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 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 공사로 부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 지방공기업 결산지침 및 일반기업회계기준에 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, 공사의 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 공사의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 공사의 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 요구

받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 공사의 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 구로구 경인로 661

회 계 법 인 정 연

대 표 이 사 최 진 택



2026년 02월 20일

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

(첨부)재 무 제 표

문경관광공사

제 19 기

2025년 01월 01일 부터

2025년 12월 31일 까지

제 18 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

문 경 관 광 공 사

본점 소재지 : (도로명주소) 경상북도 문경시 매봉로 65, 3층

(전 화) 054-553-3107

재 무 상 태 표

제 19(당) 기 2025년 12월 31일 현재

제 18(전) 기 2024년 12월 31일 현재

문경관광공사

(단위 : 원)

과목	제 19(당) 기		제 18(전) 기	
자 산				
I. 유동자산		418,906,453		387,153,951
(1) 당좌자산		418,906,453		387,153,951
현금및현금성자산(주석3)	85,121,333		74,203,341	
(세입세출외현금 당기: 78,821,333 전기: 67,603,341)				
단기금융상품(주석3)	93,700,000		93,400,000	
미수금	240,085,120		219,550,610	
(2) 수탁재고자산(주석4)		-		-
저장품	538,777,297		472,831,776	
수탁자산취득보조금	(538,777,297)		(472,831,776)	
II. 비유동자산		-		-
(1) 수탁유형자산(주석5)		-		-
건물	21,924,500		21,924,500	
감가상각누계액	(15,365,144)		(14,268,919)	
수탁자산취득보조금	(6,559,356)		(7,655,581)	
구축물	173,202,210		173,202,210	
감가상각누계액	(116,608,013)		(107,947,901)	
수탁자산취득보조금	(56,594,197)		(65,254,309)	
기계장치	102,150,210		102,150,210	
감가상각누계액	(101,225,210)		(100,925,210)	
수탁자산취득보조금	(925,000)		(1,225,000)	
차량운반구	122,323,910		122,323,910	
감가상각누계액	(111,058,508)		(100,470,733)	
수탁자산취득보조금	(11,265,402)		(21,853,177)	
공기구비품	1,515,931,780		1,326,982,300	
감가상각누계액	(843,286,310)		(630,827,390)	
수탁자산취득보조금	(672,645,470)		(696,154,910)	
(2) 수탁무형자산(주석6)		-		-

과목	제 19(당) 기		제 18(전) 기	
소프트웨어	320,602,805		390,595,254	
수탁자산취득보조금	(320,602,805)		(390,595,254)	
자 산 총 계		418,906,453		387,153,951
부 채				
I. 유동부채		318,906,453		287,153,951
예수금	78,821,333		67,603,341	
미지급비용	240,085,120		219,550,610	
II. 비유동부채		-		-
퇴직급여충당부채(주석8)	3,521,491,885		3,106,952,754	
퇴직연금운용자산(주석8)	(3,521,491,885)		(3,106,952,754)	
부 채 총 계		318,906,453		287,153,951
자 본				
I. 자본금(주석9)		100,000,000		100,000,000
출연자본금	100,000,000		100,000,000	
II. 이익잉여금		-		-
미처분이익잉여금	-		-	
자 본 총 계		100,000,000		100,000,000
부 채 및 자 본 총 계		418,906,453		387,153,951

"첨부된 재무제표에 대한 주석 참조"

손 익 계 산 서

제 19(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 18(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

문경관광공사

(단위 : 원)

과 목	제 19(당) 기		제 18(전) 기	
I. 매 출 액		15,006,009,159		13,561,489,550
대행사업수익	15,681,958,989		14,518,896,299	
정산반환금	(675,949,830)		(989,384,560)	
II. 매 출 원 가(주석11)		13,105,338,299		11,981,079,600
대행사업비	13,105,338,299		11,981,079,600	
III. 매출총이익		1,900,670,860		1,580,409,950
IV. 판매비와관리비		1,900,670,860		1,580,409,950
보수	720,030,310		648,044,150	
무기계약직보수	37,335,490		53,507,240	
기간제근로자보수	13,729,270		20,138,440	
퇴직급여	481,336,000		272,290,000	
일반직평가급등	113,526,880		76,074,120	
무기계약근로자평가급등	1,639,650		731,380	
사무관리비	36,061,340		40,009,180	
행사운영비	20,988,000		3,068,000	
지급수수료	112,132,040		97,842,470	
교육훈련비	9,488,300		13,329,330	
임차료	22,471,460		20,820,600	
회의비	1,606,800		1,724,500	
복리후생비	26,270,890		18,423,670	
광고선전비	35,320,000		35,740,000	
공공요금및제세	17,115,200		17,247,180	
차량선박비	2,217,220		524,110	
국내여비	28,191,300		24,893,600	
사업업무추진비	8,404,000		9,273,100	
직급보조비	21,129,960		18,350,000	
연구용역비	-		22,000,000	
수선유지비	72,626,130		72,879,460	
정원가산업무비	5,285,800		10,643,980	
부서업무비	18,154,950		17,387,300	

과목	제 19(당) 기		제 18(전) 기	
포상금	2,200,000		6,405,000	
연금부담금	29,575,680		26,827,380	
국민건강보험부담금등	45,834,190		38,735,760	
지방공기업출연금	14,000,000		9,500,000	
지방공기업협의체부담금	4,000,000		4,000,000	
V. 영업이익		-		-
VI. 영업외수익		-		-
이자수익	191,867,238		241,385,599	
정산반환금	(191,867,238)		(241,385,599)	
VII. 영업외비용		-		-
VIII. 법인세비용차감전순이익		-		-
IX. 법인세등		-		-
X. 당기순이익		-		-

"첨부된 재무제표에 대한 주석 참조"

자 본 변 동 표

제 19(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 18(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

문경관광공사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	이 익 잉여금	총 계
2024.01.01 (전기초)	100,000,000	—	100,000,000
당기순이익	—	—	—
2024.12.31 (전기말)	100,000,000	—	100,000,000
2025.01.01 (당기초)	100,000,000	—	100,000,000
당기순이익	—	—	—
2025.12.31 (당기말)	100,000,000	—	100,000,000

현금흐름표

제 19(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 18(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

문경관광공사

(단위 : 원)

과목	제 19(당) 기	제 18(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	11,217,992	(40,143,661)
1. 당기순이익	-	-
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	810,526,821	449,674,582
퇴직급여	810,526,821	449,674,582
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-	-
4. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	(799,308,829)	(489,818,243)
미수금의 감소(증가)	(20,534,510)	(42,482,910)
예수금의 증가(감소)	11,217,992	9,816,339
미지급비용의 증가(감소)	20,534,510	42,482,910
선수금의 증가(감소)	-	(49,960,000)
퇴직금의 지급	(343,923,990)	(435,748,235)
퇴직연금운용자산의 감소(증가)	(466,602,831)	(13,926,347)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(226,603,350)	(919,168,570)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		900,000
단기금융상품의 감소		900,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(226,603,350)	(920,068,570)
단기금융상품의 증가	300,000	-
수탁유무형자산의 취득	226,303,350	(920,068,570)
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	226,303,350	920,068,570
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	226,303,350	920,068,570
수탁자산취득보조금의 증가	226,303,350	920,068,570
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-	-
IV. 현금의 증가(I +II +III)	10,917,992	(39,243,661)
V. 기초의 현금(주석10)	74,203,341	113,447,002
VI. 기말의 현금(주석10)	85,121,333	74,203,341

"첨부된 재무제표에 대한 주석 참조"

문 경 관 광 공 사

주 석

제 19(당) 기 2025년 12월 31일로 종료되는 사업년도

제 18(전) 기 2024년 12월 31일로 종료되는 사업년도

1. 공사의 개요

문경관광공사(이하 “공사”)에 관한 개요는 다음과 같습니다.

- (1) 공사명칭 : 문경관광공사
- (2) 설 립 일 : 2007년 3월 15일 (문경관광진흥공단)
- (3) 공사 전환일 : 2024년 10월 30일
- (4) 자 본 금 : 100,000,000원
- (5) 출 자 자 : 경상북도 문경시청
- (6) 사업목적 : 지방공기업법과 문경관광공사 설립 및 운영 조례가 정하는 바에 따라 문경시장이 지정하는 수익을 창출하는 관광진흥사업과 공공시설물 등을 효율적으로 관리, 운영함으로써 시민의 편익도모와 복리증진에 기여함을 목적으로 합니다.

2. 중요회계처리방침

공사의 재무제표는 지방공기업법 제 66조에서 요구되는 보고를 위하여 지방공기업법과 행정안전부의 지방공기업 결산지침, 공사의 회계규정 및 정관에 따라 작성되었으며, 별도로 언급하지 아니한 사항에 대해서는 일반기업회계기준을 적용하고 있습니다. 일반기업회계기준은 '주식회사의 외부감사에 관한 법률'의 적용대상기업 중 한국채택국제회계기준에 따라 회계처리하지 아니하는 기업에 적용되는 기준입니다.

재무제표 작성에 적용된 유의적인 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식

공사의 수익은 자체사업수익과 대행사업수익 중 현재는 대행사업수익만 발생하고 있습니다.

자치단체에서 위탁한 대행사업으로 발생한 세외수입금은 조례 등의 규정에 따라 징수하여 문경시에 납입되므로 공사의 사업수익으로 인식할 수 없고, 문경시로부터 수령한 운영 및 관리와 관련한 대행사업비 상당액을 집행한 후 남은 정산반환금을 차감한 금액을 대행사업수익으로 계상하고 있습니다.

(2) 대행사업비의 정산

공사는 문경시로부터 교부받은 대행사업비를 사업운영에 필요한 비용으로 지출하고 연도말에 잔액이 발생하는 경우 대행사업비 집행잔액과 교부자금 운용으로 발생한 수입이자를 문경시에 반환하고 있으며, 이를 정산반환금으로 표시하고 있습니다.

(3) 현금및현금성자산

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

(4) 수탁재고자산

공사의 재고자산은 총평균법에 의한 취득원가로 평가하고 재고자산의 시가가 장부금액보다 하락하여 발생한 평가손실 및 정상적으로 발생한 감모손실은 매출원가에 가산하고, 평가손실은 재고자산의 차감계정으로 표시하고 있습니다.

공사는 전부 문경시의 예산(재료비기타)으로 재고자산을 취득하고 매출액을 전액 문경시에 납부하고 있어 당기말 현재 남아있는 재고자산을 수탁재고자산으로 계상하고 동 금액을 수탁자산취득보조금의 계정과목으로 하여 수탁자산에서 차감하는 형식으로 표시하였습니다.

(5) 수탁유형자산

수탁유형자산의 취득원가는 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되어 있습니다. 수탁유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 생산능력 증대, 내용연수 연장, 상당한 원가절감 또는 품질향상을 가져오는 등 미래경제적효익의 유입 가능성이 매우 높고, 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적 지출로 인식하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

수탁유형자산의 감가상각은 당해 자산의 성격과 업종 등을 고려한 다음과 같은 경제적 내용연수에 따라 정액법을 적용하여 계산하고 있습니다

계 정 과 목	추정내용연수	상 각 방 법
건 물	20년	정 액 법
구 축 물	20년	"
기계장치	5년	"
차량운반구	5년	"
공기구비품	5년	"

한편 공사는 공사에서 관리하고 있는 문경시 소유의 공공시설을 수탁자산으로 분류하였으며, 문경시 예산에 반영되는 수탁자산과 관련된 타회계보조금을 수탁자산취득보조금의 계정과목으로 하여 수탁자산에서 차감하는 형식으로 표시하였습니다.

(6) 수탁무형자산

수탁무형자산의 취득원가는 구입원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는 데 직접 관련된 지출로 구성되어 있습니다. 수탁무형자산은 취득원가에서 5년의 내용연수와 정액법에 따라 산정된 상각누계액을 직접 차감한 금액으로 표시하고 있습니다. 한편, 수탁자산과 관련된 타회계보조금을 수탁자산취득보조금의 계정과목으로 하여 수탁자산에서 차감하는 형식으로 표시하였습니다.

(7) 퇴직급여충당부채

공사는 임직원 퇴직금 지급규정에 따라 당기말 현재 1년 이상 근속한 전임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다. 또한 공사는 대구은행에 확정급여형(DB형)퇴직연금 및 확정기여형(DC형)퇴직연금에 가입하여 불입하고 있으며, DB형 퇴직연금의 기말잔액은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 한편, DC형퇴직연금에 가입하여 당해 회계기간에 납부하여야 할 부담금은 당기 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

(8) 연차수당부채 등

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

3. 현금과예금

당기말과 전기말 현재 공사의 현금과예금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과목	구분	금융기관	당기말	전기말	비고
현금및현금성자산	현금	-	6,300,000	6,600,000	시재금
	보통예금	IM뱅크 외	78,821,333	67,603,341	사업장수입금 외
소 계			85,121,333	74,203,341	
단기금융상품	정기예금	IM뱅크	93,700,000	93,400,000	자본금 외
소 계			93,700,000	93,400,000	
합 계			178,821,333	167,603,341	

4. 수탁재고자산

(1) 당기말과 전기말 현재 공사의 수탁재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당기말	전기말	비고
관광사격장	449,770,284	367,789,872	염탄 외
농산물직판장	89,007,013	105,041,904	농산물
합계	538,777,297	472,831,776	

(2) 당기와 전기중 수탁재고자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분		당기	전기
관광사격장	기초재고자산	367,789,872	200,878,309
	구매액	333,649,710	413,097,000
	사용액	(251,669,298)	(246,185,437)
	기말재고자산	449,770,284	367,789,872
농산물직판장	기초재고자산	105,041,904	189,540,667
	구매액	4,415,470,290	52,520,952
	사용액	(4,431,505,181)	(137,019,715)
	기말재고자산	89,007,013	105,041,904

5. 유형자산(수탁유형자산)

(1) 유형자산

당기말 현재, 공사의 유형자산은 감가상각이 완료되어 제각처리하였습니다.

(2) 당기와 전기중 공사의 수탁유형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

가. 당기

(단위 : 원)

구 분	기초 미상각잔액	취 득	감 소	감가상각	기말 미상각잔액	수탁자산 취득보조금	취득보조금 차감후 잔액
건 물	7,655,581	-	-	(1,096,225)	6,559,356	(6,559,356)	-
건축물	65,254,309	-	-	(8,660,112)	56,594,197	(56,594,197)	-
기계장치	1,225,000	-	-	(300,000)	925,000	(925,000)	-
차량운반구	21,853,177	-	-	(10,587,775)	11,265,402	(11,265,402)	-
공기구비품	696,154,910	188,949,480	-	(212,458,920)	672,645,470	(672,645,470)	-
합 계	792,142,977	188,949,480	-	(233,103,032)	747,989,425	(747,989,425)	-

나. 전기

(단위 : 원)

구 분	기초 미상각잔액	취 득	감 소	감가상각	기말 미상각잔액	수탁자산 취득보조금	취득보조금 차감후 잔액
건 물	8,751,806	-	-	(1,096,225)	7,655,581	(7,655,581)	-
건축물	73,914,421	-	-	(8,660,112)	65,254,309	(65,254,309)	-
기계장치	15,600	1,500,000	-	(290,600)	1,225,000	(1,225,000)	-
차량운반구	36,423,105	-	-	(14,569,928)	21,853,177	(21,853,177)	-
공기구비품	230,526,013	615,682,130	-	(150,053,233)	696,154,910	(696,154,910)	-
합 계	349,630,945	617,182,130	-	(174,670,098)	792,142,977	(792,142,977)	-

6. 수탁무형자산

당기와 전기중 공사의 수탁무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기 초 미상각잔액	390,595,254	177,589,371
증 가	37,353,870	302,886,440
상 각	(107,346,319)	(89,880,557)
기말 미상각잔액	320,602,805	390,595,254
수탁자산취득보조금	(320,602,805)	(390,595,254)
취득보조금 차감후 잔액	-	-

7. 보험가입자산

공사는 당기말 현재 철로자전거 등 문경시로부터 위탁관리 받은 자산에 대하여 삼성화재 등에 영업배상책임보험에 가입하고 있으며, 차량운반구에 대하여는 종합보험 및 책임보험에 가입하고 있으며, 종업원에 대하여는 산업재해보상보험, 고용보험 및 국민건강보험에 가입하고 있습니다.

8. 퇴직급여충당부채

(1) 당기와 전기중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기 초	3,106,952,754	3,093,026,407
퇴직금 지급	(343,923,990)	(435,748,235)
DC연금으로의 전환	(52,063,700)	-
추가 설정	810,526,821	449,674,582
기 말	3,521,491,885	3,106,952,754

(2) 당기와 전기중 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기 초	3,106,952,754	3,093,026,407
당기 불입액	736,213,160	394,489,040
이자수익 외	54,300,021	47,591,022
퇴직금 지급	(323,910,350)	(428,153,715)
DC연금으로의 전환	(52,063,700)	-
기 말	3,521,491,885	3,106,952,754

공사는 임직원퇴직금 지급에 충당하기 위하여 IM뱅크에 확정급여형(DB형) 퇴직연금을 가입하고 있으며, 퇴직연금의 기말 잔액을 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

한편, 일부 직원에 대해서는 확정기여형(DC형)퇴직연금에 가입하여 당해 회계기간에 납부하여야 할 부담금(당기: 41,484,200원, 전기 : 31,194,440원)은 당기 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

9. 자본금

공사는 2007년 3월 15일 100,000천원의 자본금으로 설립되었으며, 당기 및 전기중 자본금의 변동은 없습니다.

10. 현금흐름표

공사의 현금흐름표는 간접법으로 작성되었으며, 현금흐름표상의 현금은 재무상태표상의 현금및현금등가물과 일치합니다.

11. 매출원가

당기와 전기의 매출원가의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
보수	1,473,198,850	1,267,784,430
무기계약관로자보수	2,242,468,860	2,035,497,500
기간제근로자등보수	1,435,540,970	1,566,440,660
퇴직급여	316,375,000	160,988,000
일반직평가급등	186,162,020	143,666,280
무기계약관로자평가급등	64,230,760	62,532,970
사무관리비	220,911,230	300,957,290
공공운영비	6,883,780	5,249,800
행사운영비	15,471,750	509,470
지급수수료	260,154,400	230,519,640
임차료	22,530,160	22,247,000
복리후생비	132,461,400	120,493,280
공공요금및제세	243,255,800	246,013,140
차량선박비	14,718,770	15,564,680
국내여비	54,386,200	51,540,470
직급보조비	51,136,160	45,350,300
일반재료비	387,753,558	384,664,597
수선유지비	438,193,100	386,888,380
연금부담금	164,399,530	163,771,480
국민건강보험부담금등	297,761,950	297,019,090
동력비	645,738,870	673,477,880
배상금등	100,000	1,027,660
상품매입비	4,431,505,181	3,798,875,603
합 계	13,105,338,299	11,981,079,600

감사기본요구사항에 대한 의견 및 설명

문경관광공사

첨부된 회계감사 기본요구사항에 대한 검토내용은 지방공기업법 제 35조 제 3항 및 제 66조 제 2항의 규정에 의한 지방공기업 결산지침에 따라 참고자료로 첨부하는 것입니다. 우리는 공사 관계직원의 설명 및 공사를 통해 입수한 관련자료를 기초로 하여 본 기본요구사항에 대하여 검토한 것이며 동 자료에 대하여는 별도의 감사절차를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

감사기본요구사항에 대한 의견 및 설명

=====

문경관광공사

1. 회계관리 :

가. 회계처리 및 회계처리방법

공사는 지방공기업법에서 규정하는 바와 같이, 일반기업회계기준과 지방공기업결산지침에 따라 발생주의로 회계처리하고 있습니다.

나. 장표의 기장관리

공사가 비치하고 있는 장부는 지출예산통제원장, 자금수입기록부, 자금지출기록부, 세입세출 외 현금출납부 및 자산관리대장 등이며 예산결산과 일반기업회계기준에 의한 결산을 위해 장부를 비치·관리하고 있습니다.

다. 보유 은행구좌의 재무제표 반영

공사는 보유하고 있는 모든 은행구좌에 대해 현금및현금성자산 및 단기금융상품의 계정과목으로 재무제표에 반영하고 있습니다.

라. 회계관리 전산화운영

모든 회계업무를 전산으로 처리하고 있습니다.

마. 자금일보작성

자금일보를 매일 작성하고 있으며 자금일보와 예금잔고증명은 일치함을 확인하고 있습니다.

2. 예산관리 :

가. 세입예산 및 세출예산의 적정성 여부

세입예산은 징수결정, 세출예산은 채무확정액에 의하여 집행되고 회계처리하고 있습니다.

나. 예산전용과 예비비 사용의 집행

당기중 사업장별 각 과목 예산에 대한 전용 및 예비비 사용은 없습니다.

다. 예산이월

지방공기업법 제 30조의 규정에 의하여 당년도 중 집행을 완료하지 못하고, 차년도에 이월하는 사업비는 없습니다.

라. 예산액과 집행액의 차이원인 분석

예산액과 집행액의 차이는 적절히 분석하여 차기 예산편성에 반영하고 있습니다.

마. 예산의 과다집행

당기 중 예산의 과다집행액은 없습니다.

바. 임차보증금, 퇴직예치금, 대여금 등의 예산에 의한 집행여부

퇴직연금운용자산은 예산에 의해 집행되고 있습니다.

사. 예산편성시 추정재무제표 작성여부

예산편성시 재무상태표 및 손익계산서를 작성하여 예산서에 첨부하고 있습니다.

3. 재무제표분석 :

가. 손익계산서 분석

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기	증 감 액	증감율
매출액	15,006,009,159	13,561,489,550	1,444,519,609	10.65%
매출원가	13,105,338,299	11,981,079,600	1,124,258,699	9.38%
판매비와관리비	1,900,670,860	1,580,409,950	320,260,910	20.26%
영업이익	-	-	-	-
영업외수익	-	-	-	-
영업외비용	-	-	-	-
세전이익	-	-	-	-
법인세등	-	-	-	-
당기순이익	-	-	-	-

㉠ 매출액은 각 사업년도의 대행사업비와 관련하여 문경시로부터 수령한 금액을 의미합니다. 당기중에 힐링휴양촌의 사업 운영개시로 운영비 관련 예산이 증가하였으며, 전기 대비 임직원의 DB형 퇴직연금 불입액, 사격장 및 농특산물 관련 원재료 구입액 등 물가 상승 및 제반 운영비 증가에 따른 사업예산이 증액됨에 따라 문경시로부터의 사업예산 수입액이 증가한 것입니다.

㉡ 매출원가는 신규직원 채용에 따른 보수액의 증가, 농산물직판장의 원재료구입액 등의 증가 등으로 인해 매출원가가 증가하였으며, 판매비와관리비는 본부소속 임직원의 퇴직급여충당부채 전입액의 증가로 인하여 판매비와관리비가 증가한 것입니다.

나. 재무상태표 분석

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기	증 감 액	증감율
유동자산	418,906,453	387,153,951	31,752,502	8.20%
비유동자산	-	-	-	-
자산총계	418,906,453	387,153,951	31,752,502	8.20%

구 분	당 기	전 기	증 감 액	증감율
유동부채	318,906,453	287,153,951	31,752,502	11.06%
비유동부채	-	-	-	-
부채총계	318,906,453	287,153,951	31,752,502	11.06%
자본총계	100,000,000	100,000,000	-	-
부채와자본총계	418,906,453	387,153,951	31,752,502	8.20%

유동자산 및 유동부채는 기업회계기준에 따라 계산된 연차수당 미지급금이 증가하였고, 관련하여 미수금도 증가한 것입니다.

다. 재무제표 계정과목별 계상액과 과목별 예산집행액의 일치여부

재무제표와 예산결산서 차이내용은 부속명세서에 설명되어 있습니다.

4. 자금관리 :

가. 유휴자금의 관리

유휴자금은 이자수익의 증대를 위하여 다양한 금융상품을 활용하여 효율적으로 관리되고 있습니다.

나. 세입세출외현금의 관리

세입세출외현금은 별도 예금계좌에 관리 및 회계처리하고 있습니다.

다. 장기미수금의 관리

회수가 의문시 되는 미수금은 없습니다.

라. 자금수급계획 수립 및 운영

자금수급계획은 자금운용계획을 통하여 적정하게 수립되며, 이에 따라 운영되고 있습니다.

5. 재고자산관리 :

가. 재고자산수급계획 관리

연초에 재고자산의 수급계획을 수립하여 수시조정하고 있습니다.

나. 재고자산 보관상태와 불용자산의 처리

재고자산은 엽탄과 농산물로 사용기간이 경과되거나 불량재고는 없습니다.

다. 재고자산 대장 및 수불관리

재고자산 수불부를 통해 수량관리를 수행하고 있습니다. 다만, 단가관리 또한 재고 수불 프로그램에서 수행되어야 할 것을 권고합니다.

라. 재고조사

모든 실사자산을 재고자산으로 계상하고 있습니다.

마. 기타재고자산관리

당년도 사용예정량을 초과하여 과다한 재고자산을 구입하거나 진부화를 초래한 사례는 없습니다.

6. 유형자산관리 :

가. 취득원가의 평가

유형자산은 취득원가에 취득부대비용을 가산한 가액으로 적절히 평가 및 계상하고 있습니다.

나. 감가상각

감가상각은 공사의 회계규정에 의하여 법인세법에서 정한 내용연수를 적용하여 정액법으로 회계처리하고 있습니다.

다. 유형자산의 관리

유형자산 분류명이 정하는 바에 따라 유형자산관리대장을 비치관리하고 있습니다.

라. 유형자산 처분손익의 계상

당기에 유형자산의 실제 처분은 없었습니다.

7. 채무관리 :

가. 차입금의 계상

공사는 차입금이 존재하지 않습니다.

나. 미지급반환금의 계상

당기 미지급반환금은 적정하게 계상되어 있으며, 상환재원도 확충되어 있습니다.

다. 부채의 완전성

부채는 전액 표시되어 있으며 채무확정액은 적정합니다.

8. 기타회계관리 :

(1) 대행사업비의 정산절차의 적정성

대행사업비 집행잔액은 문경시에 반납하고 있으며 그 정산절차는 적절하게 이루어지고 있습니다.

(2) 비정상적인 계정과목과 거래과목 여부

비정상적인 계정과목과 거래과목은 없습니다.

(3) 사업연도 종료일 현재 재무제표에 중대한 영향을 미치는 회계처리 사항

해당사항이 없습니다.

(4) 회계간 부담의 구분

공사의 대행사업비 수령과 집행은 사업장별 회계와는 구분하여 명확하게 구분관리하고 있습니다.

(5) 전년대비 과대 증가하고 있는 비용
해당사항이 없습니다.

(6) 이익잉여금의 처분

공사는 현재 문경시로부터 위탁대행업무만 수행하므로 이익잉여금이 존재하지 않으므로 해당사항이 없습니다.

9. 통합경영공시운영 :

가. 통합경영공시의 적정성

감사보고서일 현재 공사홈페이지 및 행정안전부 'Cleaneye'에 정기공시 및 수시공시를 하고 있습니다.

부 속 명 세 서

- 별첨 : 1. 현금예금명세서
2. 미수금명세서
4. 재고자산명세서
7. 가동설비자산명세서
9. 무형자산명세서
12. 미지급비용명세서
13. 기타유동부채명세서
15. 총당금명세서
20. 감가상각비명세서
22. 성질별 손익계산서
23. 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(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		167,603,341	53,884,709,471	53,873,491,479	178,821,333	
현금 및 현금성자산	소계	74,203,341	38,712,355,366	38,701,437,374	85,121,333	
	현금	6,600,000	-	300,000	6,300,000	
	보통예금	-	32,268,989,808	32,268,989,808	-	iM뱅크
	수입지출외	50,426,555	889,208,921	874,307,463	65,328,013	iM뱅크
	유류카드	-	61,987,132	61,987,132	-	iM뱅크
	직판장 택배	-	391,700	391,700	-	iM뱅크
	종량제봉투	969,900	86,767,540	87,568,040	169,400	iM뱅크
	캠핑장	3,960,000	91,087,481	89,463,481	5,584,000	농협
	휴양림	1,444,000	59,910,414	60,178,414	1,176,000	농협
	수련관	120,986	13,332,055	13,453,041	-	농협
	직판장 택배	1,906,200	114,559,016	114,367,516	2,097,700	농협
	단산모노레일	-	-	-	-	농협
	종량제봉투	8,775,700	845,322,283	850,511,763	3,586,220	농협
	힐링휴양촌	-	16,308,536	16,308,536	-	농협
	힐링휴양촌	-	11,449,060	10,569,060	880,000	농협
	상생결제	-	-	-	-	iM뱅크
	스크랩통장	-	130,909	130,909	-	iM뱅크
	문화사업팀	-	4,252,910,511	4,252,910,511	-	iM뱅크
단금상 기용품	소계	93,400,000	15,172,354,105	15,172,054,105	93,700,000	
	정기예금	-	15,171,254,105	15,171,254,105	-	iM뱅크
	정기예금	-	1,100,000	-	1,100,000	iM뱅크
	정기예금	93,400,000	-	800,000	92,600,000	iM뱅크

(2) 미수금명세서

(단위 : 원)

구 분	전기이월 미 수 금	당 기 조 정		기말잔액	비 고
		증 가	감 소		
연차수당	219,550,610	240,085,120	219,550,610	240,085,120	2026년도 발생분 추계액

(4) 재고자산명세서

가. 총 괄

(단위 : 원)

구분 분류별	전기 이월액	당기증가					당기감소			평가손익		기말 잔액
		계	구매	무상 취득	환입품	발생품	계	손익 계정	자본 계정	손실	이익	
합계	472,831,776	4,749,120,000	4,749,120,000	-	-	-	4,683,174,479	-	4,683,174,479	-	-	538,777,297
엽탄 (12G)	265,376,250	219,945,000	219,945,000	-	-	-	149,692,500	-	149,692,500	-	-	335,628,750
권총탄 (9mm)	1,222,550	843,000	843,000	-	-	-	931,000	-	931,000	-	-	1,134,550
권총탄 (38구경)	13,221,840	46,008,000	46,008,000	-	-	-	39,971,280	-	39,971,280	-	-	19,258,560
클레이접시	87,969,232	66,853,710	66,853,710	-	-	-	61,074,518	-	61,074,518	-	-	93,748,424
오미자차 외 638종	105,041,904	4,415,470,290	4,415,470,290	-	-	-	4,431,505,181	-	4,431,505,181	-	-	89,007,013

(7) 가동설비자산명세서

(단위 : 원)

계정명 구 분		취 득 원 가				감가상각누계액				순장부 가 액
		전 기 이월액	당 기		기말잔액	전기이월	당 기		기말잔액	
			증가	감소			증가	감소		
수탁 자산	건물	21,924,500	-	-	21,924,500	14,268,919	1,096,225	-	15,365,144	6,559,356
	구축물	173,202,210	-	-	173,202,210	107,947,901	8,660,112	-	116,608,013	56,594,197
	기 계 장 치	102,150,210	-	-	102,150,210	100,925,210	300,000	-	101,225,210	925,000
	차 량 운반구	122,323,910	-	-	122,323,910	100,470,733	10,587,775	-	111,058,508	11,265,402
	공기구 비 품	1,326,982,300	188,949,480	-	1,515,931,780	630,827,390	212,458,920	-	843,286,310	672,645,470

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

과 목	구 분	취 득 원 가			당 기 상각액	상각누계	기 말 잔 액	비 고
		전기이월액	당기증가	계				
소프트웨어		936,893,050	37,353,870	974,246,920	107,346,319	653,644,115	320,602,805	

(12) 미지급비용명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액				비 고
	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	
연차수당	219,550,610	240,085,120	219,550,610	240,085,120	2026년도 발생분 추계액

(13) 기타 유동부채 명세서

(단위 : 원)

구 분		전기이월 금 액	당 기 조 정		기말잔액	비 고
			증 가	감 소		
합 계		67,603,341	6,443,365,558	6,432,147,566	78,821,333	
예 수 금	소 계	67,603,341	6,443,365,558	6,432,147,566	78,821,333	
	수입지출외	50,426,555	889,208,921	874,307,463	65,328,013	4대보험 공제금 외
	유류카드	-	61,987,132	61,987,132	-	
	직판장	-	391,700	391,700	-	택배 거래 입금액
	종량제봉투	969,900	86,767,540	87,568,040	169,400	판매 대금 입금액
	캠핑장	3,960,000	91,087,481	89,463,481	5,584,000	시설이용 예약금
	휴양림	1,444,000	59,910,414	60,178,414	1,176,000	시설이용 예약금
	수련관	120,986	13,332,055	13,453,041	-	
	직판장	1,906,200	114,559,016	114,367,516	2,097,700	택배 거래 입금액
	단산모노레일	-	-	-	-	시설이용 예약금
	종량제봉투	8,775,700	845,322,283	850,511,763	3,586,220	판매 대금 입금액
	힐링휴양촌	-	16,308,536	16,308,536	-	시설이용 예약금
	힐링휴양촌	-	11,449,060	10,569,060	880,000	시설이용 예약금
	상생결제	-	-	-	-	판매대금 입금액
	스크랩통장	-	130,909	130,909	-	판매 대금 입금액
	문화사업팀	-	4,252,910,511	4,252,910,511	-	운영 대금 입금액

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구 분	전기이월 금 액	당 기 조 정		기말잔액	비 고
		증 가	감 소		
퇴직급여충당부채	3,106,952,754	810,526,821	395,987,690	3,521,491,885	
퇴 직 연 금	3,106,952,754	790,513,181	375,974,050	3,521,491,885	
차감계	0	20,013,640	20,013,640	0	

(20)

감가상각비명세서

(단위 : 원)

(단위 : 원)

구분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
건물	국민여가캠핑장 오일스테인 공사	3,168,000	-	3,168,000	2,442,000	726,000	158,400	2,600,400	567,600	정액법
	소모품창고 및 문서고 설치	2,964,500	-	2,964,500	2,025,741	938,759	148,225	2,173,966	790,534	정액법
	휴양림 13,14호 수납장 설치	1,870,000	-	1,870,000	1,223,291	646,709	93,500	1,316,791	553,209	정액법
	휴양림 13,14호 온수기 추가설치	1,650,000	-	1,650,000	1,079,375	570,625	82,500	1,161,875	488,125	정액법
	농특산물직판장 저온저장고 설치	5,748,000	-	5,748,000	3,664,350	2,083,650	287,400	3,951,750	1,796,250	정액법
	현관 테라스 설치	1,970,000	-	1,970,000	1,214,833	755,167	98,500	1,313,333	656,667	정액법
	관광사격장 전기온수기 설치	2,167,000	-	2,167,000	1,336,317	830,683	108,350	1,444,667	722,333	정액법
	비상구 방화문 설치	2,387,000	-	2,387,000	1,283,012	1,103,988	119,350	1,402,362	984,638	정액법
	계	21,924,500	-	21,924,500	14,268,919	7,655,581	1,096,225	15,365,144	6,559,356	
구축물	철로자전거 우물관정	2,500,000	-	2,500,000	2,010,417	489,583	125,000	2,135,417	364,583	정액법
	수도배관시설	3,630,000	-	3,630,000	2,843,500	786,500	181,500	3,025,000	605,000	정액법
	수중모터	4,500,000	-	4,500,000	3,506,250	993,750	225,000	3,731,250	768,750	정액법
	자연휴양림 8호 난간 지주 휨스공사	7,000,000	-	7,000,000	5,395,833	1,604,167	350,000	5,745,833	1,254,167	정액법
	자연휴양림 1,8호 지붕 보수공사	6,940,000	-	6,940,000	5,349,583	1,590,417	347,000	5,696,583	1,243,417	정액법
	자연휴양림 1호 바닥교체공사	3,293,400	-	3,293,400	2,524,940	768,460	164,670	2,689,610	603,790	정액법
	철로자전거(불정) 천막 구조물 설치	4,104,650	-	4,104,650	3,181,111	923,539	205,233	3,386,344	718,306	정액법
	철로자전거(불정) 방부목 벤치 설치	5,700,000	-	5,700,000	4,417,500	1,282,500	285,000	4,702,500	997,500	정액법
	관광사격장 롤스크린 설치	1,276,000	-	1,276,000	946,366	329,634	63,800	1,010,166	265,834	정액법
	아메리칸사대 관중석 의자등받이 공사	1,342,000	-	1,342,000	995,316	346,684	67,100	1,062,416	279,584	정액법
	자연휴양림 휨스 설치공사	2,530,000	-	2,530,000	1,876,416	653,584	126,500	2,002,916	527,084	정액법
	자연휴양림 13호 산막입구 도로보수 공사	6,295,000	-	6,295,000	4,668,791	1,626,209	314,750	4,983,541	1,311,459	정액법
	자연휴양림 세면장 바닥 타일교체공사	5,214,000	-	5,214,000	3,867,050	1,346,950	260,700	4,127,750	1,086,250	정액법
	관광사격장 AC간선 및 접지공사	430,000	-	430,000	318,916	111,084	21,500	340,416	89,584	정액법
	자연휴양림 가로등 설치공사	2,086,000	-	2,086,000	1,547,116	538,884	104,300	1,651,416	434,584	정액법
	아메리칸/트랩사대 그물망 교체공사	1,400,000	-	1,400,000	1,038,333	361,667	70,000	1,108,333	291,667	정액법
	철로자전거 이동식 벤치제작	4,048,000	-	4,048,000	3,002,266	1,045,734	202,400	3,204,666	843,334	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
구축물	휴양림 교량,안전휰스 오일스테인 도색	1,699,500	-	1,699,500	1,260,462	439,038	84,975	1,345,437	354,063	정액법
	관광사격장 트랩사대 그물망 교체공사	880,000	-	880,000	608,666	271,334	44,000	652,666	227,334	정액법
	자연휴양림 오일스텐 도색공사	1,372,140	-	1,372,140	920,477	451,663	68,607	989,084	383,056	정액법
	자연휴양림 목교 오일스텐 도색공사	1,191,960	-	1,191,960	789,673	402,287	59,598	849,271	342,689	정액법
	진남철로 보관소 지붕천막 교체공사	7,084,000	-	7,084,000	4,516,050	2,567,950	354,200	4,870,250	2,213,750	정액법
	철로 진남터널내 등기구,전기간선 설치	1,800,000	-	1,800,000	1,140,000	660,000	90,000	1,230,000	570,000	정액법
	자연휴양림 2호 진입로 배수관 설치공사	8,000,000	-	8,000,000	5,066,667	2,933,333	400,000	5,466,667	2,533,333	정액법
	철로 회전판 테이블 제작설치	9,000,000	-	9,000,000	5,700,000	3,300,000	450,000	6,150,000	2,850,000	정액법
	철로 비상주차대 제작 및 설치	1,045,000	-	1,045,000	657,479	387,521	52,250	709,729	335,271	정액법
	철로 신규노선(상행선) 반환점 몽골텐트 설치	9,625,000	-	9,625,000	6,055,729	3,569,271	481,250	6,536,979	3,088,021	정액법
	건물 전체 외부 목재 도색	3,740,000	-	3,740,000	2,306,333	1,433,667	187,000	2,493,333	1,246,667	정액법
	관광사격장 트랩사대 그물망 보수공사	2,497,000	-	2,497,000	1,571,029	925,971	124,850	1,695,879	801,121	정액법
	관광사격장 방탄아크릴 교체공사	2,055,790	-	2,055,790	1,207,778	848,012	102,790	1,310,568	745,222	정액법
	자연휴양림내 가로등 설치	6,800,000	-	6,800,000	3,799,961	3,000,039	340,000	4,139,961	2,660,039	정액법
	캠핑장 바비큐동 배기구 확장 설치 공사	990,000	-	990,000	548,625	441,375	49,500	598,125	391,875	정액법
	캠핑장 세탁건조실 변경 공사	4,979,920	-	4,979,920	2,759,706	2,220,214	248,996	3,008,702	1,971,218	정액법
	캠핑장 바비큐동 식기세척대 설치공사	924,000	-	924,000	512,050	411,950	46,200	558,250	365,750	정액법
	캠핑장 썬크대 상판 교체 공사	1,540,000	-	1,540,000	853,417	686,583	77,000	930,417	609,583	정액법
	국민여가캠핑장 유리 교체 공사	1,210,000	-	1,210,000	670,541	539,459	60,500	731,041	478,959	정액법
	국민여가캠핑장 가로등 추가설치 공사	7,788,000	-	7,788,000	4,218,500	3,569,500	389,400	4,607,900	3,180,100	정액법
	국민여가캠핑장 가로등 설치	2,551,000	-	2,551,000	1,222,354	1,328,646	127,550	1,349,904	1,201,096	정액법
	창고용 컨테이너 구입	2,915,000	-	2,915,000	1,396,771	1,518,229	145,750	1,542,521	1,372,479	정액법
	자연휴양림 별빛촌 LPG 가스배관 설치	6,300,000	-	6,300,000	2,703,750	3,596,250	315,000	3,018,750	3,281,250	정액법
	컨테이너 구입	2,860,000	-	2,860,000	1,227,416	1,632,584	143,000	1,370,416	1,489,584	정액법
	보관창고 컨테이너 구입	5,000,000	-	5,000,000	2,145,833	2,854,167	250,000	2,395,833	2,604,167	정액법
	안내간판 제작 설치	7,755,000	-	7,755,000	3,328,188	4,426,813	387,750	3,715,938	4,039,063	정액법
	휴양림 별빛촌 CCTV 신규설치	5,500,000	-	5,500,000	2,016,667	3,483,333	275,000	2,291,667	3,208,333	정액법
	휴양림 가로등 설치공사	3,809,850	-	3,809,850	1,254,077	2,555,774	190,493	1,444,570	2,365,281	정액법
	계	173,202,210	-	173,202,210	107,947,901	65,254,309	8,660,112	116,608,013	56,594,197	

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
기계 장치	진동로라(1톤) 구매	9,000,000	-	9,000,000	9,000,000	-	-	9,000,000	-	정액법
	자연휴양림 업무용 굴삭기 구입	33,880,000	-	33,880,000	33,880,000	-	-	33,880,000	-	정액법
	자연휴양림 굴삭기 차량등록 취득세	1,047,200	-	1,047,200	1,047,200	-	-	1,047,200	-	정액법
	자연휴양림 굴삭기 차량 등록	27,210	-	27,210	27,210	-	-	27,210	-	정액법
	자연휴양림 굴삭기 추가부속품 구입	2,431,000	-	2,431,000	2,431,000	-	-	2,431,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 CCTV 설치 공사	5,729,020	-	5,729,020	5,729,020	-	-	5,729,020	-	정액법
	휴양림 굴삭기 건설기계 등록번호표 제작	55,000	-	55,000	55,000	-	-	55,000	-	정액법
	무선마이크 교체 설치	1,672,000	-	1,672,000	1,672,000	-	-	1,672,000	-	정액법
	홈페이지 개편사업 관련 하드웨어 구매	4,523,080	-	4,523,080	4,523,080	-	-	4,523,080	-	정액법
	홈페이지 개편사업 관련 하드웨어 구매	2,800,000	-	2,800,000	2,800,000	-	-	2,800,000	-	정액법
	자동제어장치 ups 구입	1,650,000	-	1,650,000	1,650,000	-	-	1,650,000	-	정액법
	펌프 추가 설치	1,041,700	-	1,041,700	1,041,700	-	-	1,041,700	-	정액법
	경영지원팀 키폰 주장치 구입	1,850,000	-	1,850,000	1,850,000	-	-	1,850,000	-	정액법
	통합관리시스템 개편 하드웨어 구입	20,108,000	-	20,108,000	20,108,000	-	-	20,108,000	-	정액법
	통합관리시스템 개편 하드웨어 구입	13,900,000	-	13,900,000	13,900,000	-	-	13,900,000	-	정액법
	핀마이크 수신기 구입	936,000	-	936,000	920,400	15,600	15,600	936,000	-	정액법
	전기계량기 분리 설치	1,500,000	-	1,500,000	275,000	1,225,000	300,000	575,000	925,000	정액법
계		102,150,210	-	102,150,210	100,925,210	1,225,000	300,000	101,225,210	925,000	
차량 운반구	차량(1톤 덤프) 구입	18,830,190	-	18,830,190	18,830,190			18,830,190		정액법
	철로자전거 구랑리역 오토바이 구입	1,200,000	-	1,200,000	1,200,000			1,200,000		정액법
	업무용 차량 구입	29,444,080	-	29,444,080	29,444,080			29,444,080		정액법
	단산모노레일 업무용 승합차 구매	29,866,150		29,866,150	27,875,073	1,991,077	1,991,077	29,866,150	-	정액법
	단산모노레일 업무용 차량(포터) 구매	20,611,740		20,611,740	13,054,102	7,557,638	4,122,348	17,176,450	3,435,290	정액법
	휴양림 업무용 차량(봉고) 구입	22,371,750		22,371,750	10,067,288	12,304,462	4,474,350	14,541,638	7,830,112	정액법
계		122,323,910	-	122,323,910	100,470,733	21,853,177	10,587,775	111,058,508	11,265,402	

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	경영지원팀 업무용 키폰 구입	297,000	-	297,000	297,000	-	-	297,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 전기레인지 구입	340,000	-	340,000	340,000	-	-	340,000	-	정액법
	철로자전거 가은역 컴퓨터 조달 구매	2,191,770	-	2,191,770	2,191,770	-	-	2,191,770	-	정액법
	철로자전거 무전기 구입	1,320,000	-	1,320,000	1,320,000	-	-	1,320,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 객실 싱크대 교체 공사	1,496,000	-	1,496,000	1,496,000	-	-	1,496,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 전기온수기 교체 공사	1,100,000	-	1,100,000	1,100,000	-	-	1,100,000	-	정액법
	철로자전거(가은역) 복합기 구입	594,000	-	594,000	594,000	-	-	594,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 무전기 구입	1,598,080	-	1,598,080	1,598,080	-	-	1,598,080	-	정액법
	자연휴양림 산막 싱크대 구입	3,666,740	-	3,666,740	3,666,740	-	-	3,666,740	-	정액법
	관광사격장 이용권 발매기 구입	2,540,000	-	2,540,000	2,540,000	-	-	2,540,000	-	정액법
	철로자전거 무전기 구입	1,100,000	-	1,100,000	1,100,000	-	-	1,100,000	-	정액법
	농특산물직판장(새재) POS 구입	1,595,000	-	1,595,000	1,595,000	-	-	1,595,000	-	정액법
	농특산물직판장(새재) 슬러시 기계 구입	5,000,000	-	5,000,000	5,000,000	-	-	5,000,000	-	정액법
	철로자전거(구랑리역) 카드체크기 구입	500,000	-	500,000	500,000	-	-	500,000	-	정액법
	관광사격장 홍보용 TV 구입	1,470,000	-	1,470,000	1,470,000	-	-	1,470,000	-	정액법
	사무실 파티션 구입	1,012,880	-	1,012,880	1,012,880	-	-	1,012,880	-	정액법
	사격장 아메리칸사대 대형선풍기 구입	149,000	-	149,000	149,000	-	-	149,000	-	정액법
	자연휴양림 고객용 전자레인지 구입	290,000	-	290,000	290,000	-	-	290,000	-	정액법
	직판장 사무용 컴퓨터 본체 구입	627,000	-	627,000	627,000	-	-	627,000	-	정액법
	직판장 사무용 컴퓨터 모니터 구입	242,000	-	242,000	242,000	-	-	242,000	-	정액법
	관광사격장 권총(38구경) 구입	3,740,000	-	3,740,000	3,740,000	-	-	3,740,000	-	정액법
	사무실 파티션 구입 및 이전 설치	1,587,660	-	1,587,660	1,587,660	-	-	1,587,660	-	정액법
	관광사격장 엽총(5정) 구입	850,000	-	850,000	850,000	-	-	850,000	-	정액법
	자연휴양림 산막용 청소기 구입	300,000	-	300,000	300,000	-	-	300,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 전기온수기 교체 공사	550,000	-	550,000	550,000	-	-	550,000	-	정액법
	직판장(새재) 영수증 프린터기 구입	286,000	-	286,000	286,000	-	-	286,000	-	정액법
	경영기획팀 서류(물품) 보관함 구입	660,000	-	660,000	660,000	-	-	660,000	-	정액법
	관광사격장 문서함 구입	660,000	-	660,000	660,000	-	-	660,000	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	국민여가캠핑장 전기 온수기 구입	352,000	-	352,000	352,000	-	-	352,000	-	정액법
	유무선 전화기 구입	139,000	-	139,000	139,000	-	-	139,000	-	정액법
	철로자전거 가운역 냉장고 구입	340,000	-	340,000	340,000	-	-	340,000	-	정액법
	자연휴양림 15호 산막 TV 구입	452,430	-	452,430	452,430	-	-	452,430	-	정액법
	자연휴양림 15호 산막 냉장고 구입	371,990	-	371,990	371,990	-	-	371,990	-	정액법
	자연휴양림 15호 산막 비데 구입	241,290	-	241,290	241,290	-	-	241,290	-	정액법
	자연휴양림 산막 전기렌지 구입	199,000	-	199,000	199,000	-	-	199,000	-	정액법
	자연휴양림 산막 청소기 구입	109,000	-	109,000	109,000	-	-	109,000	-	정액법
	철로자전거 문경역 컴프레서 구입	436,000	-	436,000	436,000	-	-	436,000	-	정액법
	철로자전거 불정, 문경역 냉장고 구입	729,000	-	729,000	729,000	-	-	729,000	-	정액법
	사진즉석인화시스템 구입	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	-	2,000,000	-	정액법
	철로자전거 문경역 복합기 구입	431,310	-	431,310	431,310	-	-	431,310	-	정액법
	자연휴양림 15호 산막 썬크대 구입	2,460,000	-	2,460,000	2,460,000	-	-	2,460,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 전기온수기 구입	1,100,000	-	1,100,000	1,100,000	-	-	1,100,000	-	정액법
	관광사격장 권총 2정 구입	2,970,000	-	2,970,000	2,970,000	-	-	2,970,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 좌탁 구입	1,306,800	-	1,306,800	1,306,800	-	-	1,306,800	-	정액법
	국민여가캠핑장 무전기 구입	2,167,000	-	2,167,000	2,167,000	-	-	2,167,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 썬크대 구입	1,540,000	-	1,540,000	1,540,000	-	-	1,540,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 전기온수기 구입	550,000	-	550,000	550,000	-	-	550,000	-	정액법
	철로자전거 문경역 예초기 구입	800,000	-	800,000	800,000	-	-	800,000	-	정액법
	철로자전거 충전분무기 구입	660,000	-	660,000	660,000	-	-	660,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 TV 구입	830,000	-	830,000	830,000	-	-	830,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 냉장고(2대) 구입	1,680,000	-	1,680,000	1,680,000	-	-	1,680,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 청소기(4대) 구입	600,000	-	600,000	600,000	-	-	600,000	-	정액법
	자연휴양림 야영장 모터 구입	495,000	-	495,000	495,000	-	-	495,000	-	정액법
	철로자전거 구랑리역 예초기 구입	400,000	-	400,000	400,000	-	-	400,000	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	자연휴양림 냉장고 구입	380,000	-	380,000	380,000	-	-	380,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 전기렌지 구입	130,000	-	130,000	130,000	-	-	130,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 전기렌지 구입	330,000	-	330,000	330,000	-	-	330,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 미싱 구입	220,000	-	220,000	220,000	-	-	220,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 유무선 전화기 구입	175,000	-	175,000	175,000	-	-	175,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 청소기 구입	135,000	-	135,000	135,000	-	-	135,000	-	정액법
	관광사격장 컬러레이저 복합기 구입	350,000	-	350,000	350,000	-	-	350,000	-	정액법
	관광사격장 전자충격기 구입	660,000	-	660,000	660,000	-	-	660,000	-	정액법
	철로자전거 엔진 전정기 구입	400,000	-	400,000	400,000	-	-	400,000	-	정액법
	철로자전거 프린터기 및 코팅기 구입	560,000	-	560,000	560,000	-	-	560,000	-	정액법
	철로자전거 엔진브로워 구입	990,000	-	990,000	990,000	-	-	990,000	-	정액법
	철로자전거 업무용 컴퓨터 구매	974,470	-	974,470	974,470	-	-	974,470	-	정액법
	철로자전거 업무용 컴퓨터 모니터 구매	246,190	-	246,190	246,190	-	-	246,190	-	정액법
	철로자전거 충전식 임팩드릴 구입	770,000	-	770,000	770,000	-	-	770,000	-	정액법
	자동심장제세동기 구매	2,110,200	-	2,110,200	2,110,200	-	-	2,110,200	-	정액법
	MP3 플레이어 구입	996,000	-	996,000	996,000	-	-	996,000	-	정액법
	자동심장제세동기구매	2,331,270	-	2,331,270	2,331,270	-	-	2,331,270	-	정액법
	농특산물홍보팀(새재) 우산자동포장기 구입	200,000	-	200,000	200,000	-	-	200,000	-	정액법
	식기세척기 전용 썬크대 구입	1,050,000	-	1,050,000	1,050,000	-	-	1,050,000	-	정액법
	제습기 구입	1,690,000	-	1,690,000	1,690,000	-	-	1,690,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 예초기 구입	473,000	-	473,000	473,000	-	-	473,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 복합기 구입	440,000	-	440,000	440,000	-	-	440,000	-	정액법
	예초기 구입	473,000	-	473,000	473,000	-	-	473,000	-	정액법
	철로자전거 책상, 책장 및 테이블 구입	1,437,700	-	1,437,700	1,437,700	-	-	1,437,700	-	정액법
	철로자전거 레이저 복합기 구입	438,900	-	438,900	438,900	-	-	438,900	-	정액법
	철로자전거 티켓발매기 구입	2,530,000	-	2,530,000	2,530,000	-	-	2,530,000	-	정액법
	농특산물홍보팀 업무용 컴퓨터 조달구입	1,401,490	-	1,401,490	1,401,490	-	-	1,401,490	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	철로자전거 업무용 컴퓨터 구입	1,401,490	-	1,401,490	1,401,490	-	-	1,401,490	-	정액법
	자동심장계세동기조달구입	2,331,270	-	2,331,270	2,331,270	-	-	2,331,270	-	정액법
	국민여가캠핑장 객실 온수기 구입	550,000	-	550,000	550,000	-	-	550,000	-	정액법
	충전분무기 구입	320,000	-	320,000	320,000	-	-	320,000	-	정액법
	농특산물직판장(휴게소)프린트기구입	454,000	-	454,000	454,000	-	-	454,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 객실 청소기 구입	450,000	-	450,000	450,000	-	-	450,000	-	정액법
	국민여가캠핑장전기렌지구입	330,000	-	330,000	330,000	-	-	330,000	-	정액법
	에어컨 구입	6,970,410	-	6,970,410	6,970,410	-	-	6,970,410	-	정액법
	칼라레이저 복합기구입	594,000	-	594,000	594,000	-	-	594,000	-	정액법
	관광사격장 권총(38구경) 3정 구입	4,620,000	-	4,620,000	4,620,000	-	-	4,620,000	-	정액법
	철로자전거 진남역 예초기구입	1,260,000	-	1,260,000	1,260,000	-	-	1,260,000	-	정액법
	경영지원팀 업무용 복합기구입	440,000	-	440,000	440,000	-	-	440,000	-	정액법
	경영지원팀 업무용 컴퓨터 구입	1,200,880	-	1,200,880	1,200,880	-	-	1,200,880	-	정액법
	국민여가캠핑장 TV구입	920,000	-	920,000	920,000	-	-	920,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 객실냉장고,TV구입	2,500,000	-	2,500,000	2,500,000	-	-	2,500,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 객실용 좌탁 구입	600,000	-	600,000	600,000	-	-	600,000	-	정액법
	책상 및 의자 구입	1,400,000	-	1,400,000	1,400,000	-	-	1,400,000	-	정액법
	농특산물홍보팀(새재)CCTV본체,모니터및카메라구입	1,837,000	-	1,837,000	1,837,000	-	-	1,837,000	-	정액법
	관광사격장엽총보관철제캐비닛구입	594,000	-	594,000	594,000	-	-	594,000	-	정액법
	공단본부이전관련업무용가구구입	4,202,000	-	4,202,000	4,202,000	-	-	4,202,000	-	정액법
	냉장고 구입	800,000	-	800,000	800,000	-	-	800,000	-	정액법
	자연휴양림 카라반 청소기 구입	1,350,000	-	1,350,000	1,350,000	-	-	1,350,000	-	정액법
	경영지원팀 서고 앵글 구입	639,960	-	639,960	639,960	-	-	639,960	-	정액법
	객실 냉장고 구입	510,000	-	510,000	510,000	-	-	510,000	-	정액법
	경영지원팀 서고 앵글 추가구입	544,500	-	544,500	544,500	-	-	544,500	-	정액법
	철로자전거(진남)직원대기실냉난방기조달구입	877,710	-	877,710	877,710	-	-	877,710	-	정액법
	경영지원팀 회의실영상및음향장비 설치	4,950,000	-	4,950,000	4,950,000	-	-	4,950,000	-	정액법
	철로자전거(진남) 방송장비 설치	5,164,500	-	5,164,500	5,164,500	-	-	5,164,500	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	자연휴양림 고속절단기 구입	170,000	-	170,000	170,000	-	-	170,000	-	정액법
	자연휴양림 전기인덕션 구입	561,000	-	561,000	561,000	-	-	561,000	-	정액법
	자연휴양림 냉장고 구입	1,420,000	-	1,420,000	1,420,000	-	-	1,420,000	-	정액법
	국민여가캠핑장시설보수용전동드릴구입	230,000	-	230,000	230,000	-	-	230,000	-	정액법
	자연휴양림 카라반 냉난방기 조달구입	14,061,520	-	14,061,520	14,061,520	-	-	14,061,520	-	정액법
	자연휴양림 별빛촌(카라반)가스렌지구입	2,098,800	-	2,098,800	2,098,800	-	-	2,098,800	-	정액법
	자연휴양림 카라반 전기온수기구입	3,044,800	-	3,044,800	3,044,800	-	-	3,044,800	-	정액법
	자연휴양림 엔진브로워 구입	667,000	-	667,000	667,000	-	-	667,000	-	정액법
	관광사격장 공기총 압축공기통 구입	275,000	-	275,000	275,000	-	-	275,000	-	정액법
	사업장시설 안전 관련 CCTV설치	2,200,000	-	2,200,000	2,200,000	-	-	2,200,000	-	정액법
	사업장 CCTV 추가설치	440,000	-	440,000	440,000	-	-	440,000	-	정액법
	지도용 별자리 지시기 구입	450,000	-	450,000	450,000	-	-	450,000	-	정액법
	국민여가캠핑장 시설 전기온수기 교체	550,000	-	550,000	550,000	-	-	550,000	-	정액법
	업무용 컴퓨터 구입	3,648,830	-	3,648,830	3,648,830	-	-	3,648,830	-	정액법
	객실 냉장고 구입	1,020,000	-	1,020,000	1,020,000	-	-	1,020,000	-	정액법
	캠핑장 업무용 컴퓨터 구입	1,216,270	-	1,216,270	1,216,270	-	-	1,216,270	-	정액법
	업무용 컴퓨터 구입	1,919,790	-	1,919,790	1,919,790	-	-	1,919,790	-	정액법
	업무용 컴퓨터 구입	1,909,740	-	1,909,740	1,909,740	-	-	1,909,740	-	정액법
	함마드릴 구입	440,000	-	440,000	440,000	-	-	440,000	-	정액법
	업무용 기구 구입	2,545,000	-	2,545,000	2,545,000	-	-	2,545,000	-	정액법
	사격장 엽총(미로꾸MK38) 구입	15,000,000	-	15,000,000	15,000,000	-	-	15,000,000	-	정액법
	고객대기실 벽걸이 TV 구입	1,160,000	-	1,160,000	1,160,000	-	-	1,160,000	-	정액법
	캠핑장 객실용 좌탁(직선소나무) 구입	2,910,600	-	2,910,600	2,910,600	-	-	2,910,600	-	정액법
	본부 업무용 컴퓨터 구입	2,432,540	-	2,432,540	2,432,540	-	-	2,432,540	-	정액법
	철로자전거 예초기 구입	840,000	-	840,000	840,000	-	-	840,000	-	정액법
	철로자전거 가운역 콤프레샤 구입	400,000	-	400,000	400,000	-	-	400,000	-	정액법
	객실용 청소기 구입	390,000	-	390,000	390,000	-	-	390,000	-	정액법
	엔지브로워 구입	600,000	-	600,000	600,000	-	-	600,000	-	정액법
	엔지톱 구입	440,000	-	440,000	440,000	-	-	440,000	-	정액법
	진공청소기 구입	179,000	-	179,000	179,000	-	-	179,000	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	사격장 물품(청소기) 조달 구입	297,940	-	297,940	297,940	-	-	297,940	-	정액법
	캠핑장 시설정비용 엔지브로어 구입	600,000	-	600,000	600,000	-	-	600,000	-	정액법
	휴양림 관리 예초기 구입	500,000	-	500,000	500,000	-	-	500,000	-	정액법
	사격장 난방기,세탁기 구입	2,367,710	-	2,367,710	2,367,710	-	-	2,367,710	-	정액법
	캠핑장 객실 청소기 구입	540,000	-	540,000	540,000	-	-	540,000	-	정액법
	캠핑장 시설(이글루형) 전기온수기 교체	847,000	-	847,000	847,000	-	-	847,000	-	정액법
	레이저 스캐너 구입	330,000	-	330,000	330,000	-	-	330,000	-	정액법
	캠핑장 고객용 TV 구입	643,450	-	643,450	643,450	-	-	643,450	-	정액법
	본부 업무용 컴퓨터 구입	763,890	-	763,890	763,890	-	-	763,890	-	정액법
	철로자전거 가운역 예초기 구입	420,000	-	420,000	420,000	-	-	420,000	-	정액법
	캠핑장 시설(공수자리)전기온수기 교체	572,000	-	572,000	572,000	-	-	572,000	-	정액법
	캠핑장 시설(목동자리)전기온수기 교체	572,000	-	572,000	572,000	-	-	572,000	-	정액법
	매표소 프린트 구입	280,000	-	280,000	280,000	-	-	280,000	-	정액법
	모니터 구입	230,000	-	230,000	230,000			230,000	-	정액법
	업무용 컴퓨터 구입	2,970,380	-	2,970,380	2,970,380			2,970,380	-	정액법
	액션카메라 구입	2,480,000	-	2,480,000	2,480,000			2,480,000	-	정액법
	영상촬영용 드론 구입	1,150,000	-	1,150,000	1,150,000			1,150,000	-	정액법
	진공청소기 구입	197,000	-	197,000	197,000			197,000	-	정액법
	엔진브로워 구입	600,000	-	600,000	600,000			600,000	-	정액법
	업무용 컴퓨터 구입	2,750,000	-	2,750,000	2,750,000			2,750,000	-	정액법
	업무용 복합기 구입	572,000	-	572,000	572,000			572,000	-	정액법
	직판장 특판매대 구입	752,800	-	752,800	752,800			752,800	-	정액법
	시설 운영 물품 구입	3,759,180	-	3,759,180	3,759,180			3,759,180	-	정액법
	휴양림 농약분무기 구입	250,000	-	250,000	250,000			250,000	-	정액법
	철로자전거 제초용 충전 분무기 구입	880,000	-	880,000	880,000			880,000	-	정액법
	발매 프린트 구입	220,000	-	220,000	220,000			220,000	-	정액법
	철로자전거 CCTV 모니터 구입	726,000	-	726,000	726,000			726,000	-	정액법
	사격장 업무용 컴퓨터 구입	1,289,660	-	1,289,660	1,289,660			1,289,660	-	정액법
	철로자전거 선풍기 구입	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000			1,000,000	-	정액법
	캠핑장 객실 청소기 구입	390,000	-	390,000	390,000			390,000	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	청소기 구입	560,000	-	560,000	560,000			560,000	-	정액법
	세탁기 구입	820,000	-	820,000	820,000			820,000	-	정액법
	휴양림 TV 받침대 구입	1,350,000	-	1,350,000	1,350,000			1,350,000	-	정액법
	캠핑장 객실 비치 냉장고 교체 구입	2,440,000	-	2,440,000	2,440,000			2,440,000	-	정액법
	사격장 권총(38구경) 구입	3,190,000	-	3,190,000	3,190,000			3,190,000	-	정액법
	경영지원팀 전산실 에어컨 구입	794,860	-	794,860	794,860			794,860	-	정액법
	사격장 업층(미로꾸MK38) 구입	8,085,000	-	8,085,000	8,085,000			8,085,000	-	정액법
	직판장 문서세단기 구입	236,000	-	236,000	236,000			236,000	-	정액법
	캠핑장 시설(이글루형) 전기온수기 교체	1,770,000	-	1,770,000	1,770,000			1,770,000	-	정액법
	휴양림 별빛촌 냉난방기 구입	877,710	-	877,710	877,710			877,710	-	정액법
	휴양림 냉장고 구입	1,500,000	-	1,500,000	1,500,000			1,500,000	-	정액법
	직판장 카드단말기 구입	880,000	-	880,000	880,000			880,000	-	정액법
	경영지원팀 업무용 컴퓨터 구입	8,511,790	-	8,511,790	8,511,790			8,511,790	-	정액법
	냉난방기 구입	1,534,240	-	1,534,240	1,534,240			1,534,240	-	정액법
	휴양림 숲속의집 냉난방기 구입	877,710	-	877,710	877,710			877,710	-	정액법
	휴양림 드럼세탁기 구입	990,000	-	990,000	990,000			990,000	-	정액법
	운영물품(접이식의자 외2) 구입	695,950	-	695,950	695,950			695,950	-	정액법
	운영물품(작업용 의자) 구입	379,930	-	379,930	379,930			379,930	-	정액법
	운영물품(서랍 외3) 구입	1,970,040	-	1,970,040	1,970,040			1,970,040	-	정액법
	운영물품(컴퓨터) 구입	2,452,640	-	2,452,640	2,452,640			2,452,640	-	정액법
	휴양림 숲속의집 2호 냉장고 구입	500,000	-	500,000	500,000			500,000	-	정액법
	휴양림 TV받침대 및 이불장 구입	520,000	-	520,000	520,000			520,000	-	정액법
	운영 금고 구입	600,000	-	600,000	600,000			600,000	-	정액법
	전기건조기 구입	7,942,660	-	7,942,660	7,942,660			7,942,660	-	정액법
	세탁탈수기 구입	11,813,450	-	11,813,450	11,813,450			11,813,450	-	정액법
	휴양림 숲속의집 2호 전기온수기 구입	580,000	-	580,000	580,000			580,000	-	정액법
	사무용 의자 구입	708,800	-	708,800	708,800			708,800	-	정액법
	탈수기(0.8kg) 구입	172,530	-	172,530	172,530			172,530	-	정액법
	우산빗물제거기 구입	290,400	-	290,400	290,400			290,400	-	정액법
	탈수기(6.2kg) 구입	406,240	-	406,240	406,240			406,240	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	시설운영물품 구입	495,000	-	495,000	495,000	-	-	495,000	-	정액법
	객실 가구 및 TV 구입	780,000	-	780,000	780,000	-	-	780,000	-	정액법
	객실 가구 구입	600,000	-	600,000	600,000	-	-	600,000	-	정액법
	캠핑장 LPG 가스 보관함 구입	550,000	-	550,000	550,000	-	-	550,000	-	정액법
	시설운영물품 구입(충전드릴 외)	790,000	-	790,000	790,000	-	-	790,000	-	정액법
	사무용 복합기 구입	440,000	-	440,000	440,000	-	-	440,000	-	정액법
	휴양림 CCTV카메라 구입	375,000	-	375,000	375,000	-	-	375,000	-	정액법
	업무용 모니터 구입	680,000	-	680,000	680,000	-	-	680,000	-	정액법
	이동용 조명 구입	360,000	-	360,000	360,000	-	-	360,000	-	정액법
	캠핑장 객실 진공 청소기 구입	597,000	-	597,000	597,000	-	-	597,000	-	정액법
	휴양림 객실 진공청소기 구입	926,000	-	926,000	926,000	-	-	926,000	-	정액법
	캠핑장 객실 전기온수 구입	1,155,000	-	1,155,000	1,155,000	-	-	1,155,000	-	정액법
	캠핑장 객실 전기레인지 구입	352,000	-	352,000	352,000	-	-	352,000	-	정액법
	충전분무기 구입	198,000	-	198,000	198,000	-	-	198,000	-	정액법
	빔프로젝터 구매	1,920,310	-	1,920,310	1,920,310	-	-	1,920,310	-	정액법
	사격장 공기소총 구입	6,160,000	-	6,160,000	6,160,000	-	-	6,160,000	-	정액법
	사격장 엽총(12G)구입	5,940,000	-	5,940,000	5,940,000	-	-	5,940,000	-	정액법
	예초기 구입	484,000	-	484,000	484,000	-	-	484,000	-	정액법
	캠핑장 객실 TV 구매	2,328,500	-	2,328,500	2,328,500	-	-	2,328,500	-	정액법
	객실 청소기 구입	147,770	-	147,770	147,770	-	-	147,770	-	정액법
	사격장 CCTV카메라 구입	350,000	-	350,000	350,000	-	-	350,000	-	정액법
	캠핑장 객실 전자레인지 구입	1,025,500	-	1,025,500	1,025,500	-	-	1,025,500	-	정액법
	컴퓨터 구매	854,590	-	854,590	854,590	-	-	854,590	-	정액법
	모니터 구매	663,560	-	663,560	663,560	-	-	663,560	-	정액법
	사격장 권총(38구경) 구매	3,000,000	-	3,000,000	3,000,000	-	-	3,000,000	-	정액법
	캠핑장 전자레인지 구입	89,000	-	89,000	89,000	-	-	89,000	-	정액법
	탈수기 구입	190,960	-	190,960	190,960	-	-	190,960	-	정액법
	직판장 지폐개수기 구입	330,000	-	330,000	330,000	-	-	330,000	-	정액법
	청소기 구입	161,040	-	161,040	161,040	-	-	161,040	-	정액법
	사격장 사무실 소파 및 사무용 의자 구입	770,000	-	770,000	770,000	-	-	770,000	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	단산모노레일 고객지원용 유모차 구매	465,000	-	465,000	465,000	-	-	465,000	-	정액법
	직판장 특판행사용 카드 체크기 구입	880,000	-	880,000	880,000	-	-	880,000	-	정액법
	단산모노레일 업무용 전자제품 구매	1,408,000	-	1,408,000	1,408,000	-	-	1,408,000	-	정액법
	단산모노레일 전자제품 구매	1,449,000	-	1,449,000	1,449,000	-	-	1,449,000	-	정액법
	단산모노레일 고객지원용 휠체어 구매	3,220,000	-	3,220,000	3,220,000	-	-	3,220,000	-	정액법
	단산모노레일 컴퓨터(모니터)구입	2,091,230	-	2,091,230	2,091,230	-	-	2,091,230	-	정액법
	단산모노레일 컴퓨터(본체)구입	6,675,850	-	6,675,850	6,675,850	-	-	6,675,850	-	정액법
	단산모노레일 관제용 무정전전원장치 구매	4,000,000	-	4,000,000	4,000,000	-	-	4,000,000	-	정액법
	단산모노레일 티켓발매기 구매	4,220,000	-	4,220,000	4,220,000	-	-	4,220,000	-	정액법
	단산모노레일 복합기 구매	1,800,000	-	1,800,000	1,800,000	-	-	1,800,000	-	정액법
	단산모노레일 공구류 물품 구매	8,450,000	-	8,450,000	8,450,000	-	-	8,450,000	-	정액법
	단산모노레일 가구(책장 6단외) 구입	6,472,000	-	6,472,000	6,472,000	-	-	6,472,000	-	정액법
	단산모노레일 가구(로비의자 외) 구입	7,858,000	-	7,858,000	7,858,000	-	-	7,858,000	-	정액법
	관광사격장 엔진브로워 구입	700,000	-	700,000	700,000	-	-	700,000	-	정액법
	단산모노레일 관제용 TV모니터 구매	1,888,140	-	1,888,140	1,856,672	31,468	31,468	1,888,140	-	정액법
	경영지원팀 업무용 노트북 구입	1,337,180	-	1,337,180	1,314,894	22,286	22,286	1,337,180	-	정액법
	사격장 업무용 PC 모니터 구매	211,130	-	211,130	204,092	7,038	7,038	211,130	-	정액법
	사격장 업무용 PC 구매	970,210	-	970,210	937,870	32,340	32,340	970,210	-	정액법
	사격장 전동드릴 구입	400,000	-	400,000	386,667	13,333	13,333	400,000	-	정액법
	업무용 노트북 구매	1,296,960	-	1,296,960	1,253,728	43,232	43,232	1,296,960	-	정액법
	휴양림 업무용 PC 구입	970,210	-	970,210	937,870	32,340	32,340	970,210	-	정액법
	휴양림 업무용 PC 모니터 구입	442,370	-	442,370	427,624	14,746	14,746	442,370	-	정액법
	휴양림 진공청소기 구입	690,000	-	690,000	655,500	34,500	34,500	690,000	-	정액법
	휴양림 전기압력밥솥 구입	880,000	-	880,000	836,000	44,000	44,000	880,000	-	정액법
	단산모노레일 카드 단말기 구입	1,320,000	-	1,320,000	1,254,000	66,000	66,000	1,320,000	-	정액법
	직판장 서류함 구입	950,000	-	950,000	886,667	63,333	63,333	950,000	-	정액법
	캠핑장 10인실 전기온수기 구입	880,000	-	880,000	821,333	58,667	58,667	880,000	-	정액법
	사격장 총기류(권총,공기소총) 구입	14,520,000	-	14,520,000	13,552,000	968,000	968,000	14,520,000	-	정액법
	캠핑장 전기레인지 구입	528,000	-	528,000	484,000	44,000	44,000	528,000	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	직판장 새재직판장 업무용 복합기 구입	363,000	-	363,000	332,750	30,250	30,250	363,000	-	정액법
	휴양림 전동드릴 구입	385,000	-	385,000	352,917	32,083	32,083	385,000	-	정액법
	휴양림 사무용 프린터기 구입	440,000	-	440,000	403,333	36,667	36,667	440,000	-	정액법
	캠핑장 객실청소용 진공청소기 구입	932,000	-	932,000	854,333	77,667	77,667	932,000	-	정액법
	휴양림 숲속의 집 냉난방기 구입	1,350,000	-	1,350,000	1,237,500	112,500	112,500	1,350,000	-	정액법
	휴양림 숲속의집 냉방기 구입	1,580,000	-	1,580,000	1,448,333	131,667	131,667	1,580,000	-	정액법
	휴양림 이불장 구입	760,000	-	760,000	696,667	63,333	63,333	760,000	-	정액법
	단산시설팀 당직실 침대 구입	400,000	-	400,000	366,667	33,333	33,333	400,000	-	정액법
	단산시설팀 당직실 캐비닛 구입	870,000	-	870,000	797,500	72,500	72,500	870,000	-	정액법
	단산시설팀 관제실 CCTV 줌카메라 구입	460,000	-	460,000	421,667	38,333	38,333	460,000	-	정액법
	캠핑장 객실용 TV 구매	1,013,440	-	1,013,440	912,096	101,344	101,344	1,013,440	-	정액법
	캠핑장 냉장고 구매	2,020,850	-	2,020,850	1,818,765	202,085	202,085	2,020,850	-	정액법
	휴양림 냉장고 구매	673,610	-	673,610	606,249	67,361	67,361	673,610	-	정액법
	휴양림 에어컨 구매	1,403,530	-	1,403,530	1,263,177	140,353	140,353	1,403,530	-	정액법
	단산모노레일 TV구매	389,080	-	389,080	330,718	58,362	58,362	389,080	-	정액법
	사격장 복합기 구입	660,000	-	660,000	550,000	110,000	110,000	660,000	-	정액법
	경영지원팀 전기운수기 구입	600,600	-	600,600	500,500	100,100	100,100	600,600	-	정액법
	경영지원팀 제본기 구입	239,000	-	239,000	199,167	39,833	39,833	239,000	-	정액법
	휴양림 사무용 의자 구입	561,000	-	561,000	467,500	93,500	93,500	561,000	-	정액법
	단산시설팀 열화상 카메라 구입	1,980,000	-	1,980,000	1,650,000	330,000	330,000	1,980,000	-	정액법
	이사장실 회의용 테이블 구입	2,975,800	-	2,975,800	2,479,833	495,967	495,967	2,975,800	-	정액법
	단산시설팀 헬체어 구입	2,200,000	-	2,200,000	1,833,333	366,667	366,667	2,200,000	-	정액법
	경영지원팀 업무용 PC 구매	1,145,640	-	1,145,640	935,606	210,034	210,034	1,145,640	-	정액법
	업무용 PC 구매	1,882,100	-	1,882,100	1,537,048	345,052	345,052	1,882,100	-	정액법
	휴양림 냉장고 구매	673,610	-	673,610	550,115	123,495	123,495	673,610	-	정액법
	단산시설팀 코팅기 구입	500,000	-	500,000	408,333	91,667	91,667	500,000	-	정액법
	경영지원팀 사무용 의자 구입	300,000	-	300,000	245,000	55,000	55,000	300,000	-	정액법
	단산모노레일 업무용 노트북 구입	1,447,770	-	1,447,770	1,182,346	265,424	265,424	1,447,770	-	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	전산 보안업무용 방화벽 장비 구매	48,108,390	-	48,108,390	37,684,906	10,423,484	9,621,678	47,306,584	801,806	정액법
	진남철로자전거 엔진톱 구입	863,500	-	863,500	676,408	187,092	172,700	849,108	14,392	정액법
	새재직판장 포스기 구입	1,254,000	-	1,254,000	940,500	313,500	250,800	1,191,300	62,700	정액법
	국민여가캠핑장 예초기 구입	300,000	-	300,000	225,000	75,000	60,000	285,000	15,000	정액법
	직판장 특판행사용 텐트(천막) 구입	1,102,200	-	1,102,200	826,650	275,550	220,440	1,047,090	55,110	정액법
	캠핑장 전자렌지 구입	630,000	-	630,000	451,500	178,500	126,000	577,500	52,500	정액법
	관광사격장 엔진브로워 구입	800,000	-	800,000	573,333	226,667	160,000	733,333	66,667	정액법
	진남철로자전거 업무용 컴퓨터 구매	1,170,780	-	1,170,780	839,059	331,721	234,156	1,073,215	97,565	정액법
	휴양림 객실용 냉장고 구매	1,347,230	-	1,347,230	965,515	381,715	269,446	1,234,961	112,269	정액법
	휴양림 전기압력밥솥 구입	3,080,000	-	3,080,000	2,207,333	872,667	616,000	2,823,333	256,667	정액법
	사격장 업무용 컴퓨터 구매	1,170,780	-	1,170,780	839,059	331,721	234,156	1,073,215	97,565	정액법
	단산모노레일 업무용 컴퓨터 구매	1,160,730	-	1,160,730	831,857	328,873	232,146	1,064,003	96,727	정액법
	단산시설팀 홍보용 텔레비전 구입	592,180	-	592,180	424,396	167,784	118,436	542,832	49,348	정액법
	휴양림 객실용 에어컨 구매	701,760	-	701,760	491,232	210,528	140,352	631,584	70,176	정액법
	단산시설팀 캠핑장 프린트기 구입	253,000	-	253,000	177,100	75,900	50,600	227,700	25,300	정액법
	단산시설팀 초소 소형냉장고 구입	136,000	-	136,000	95,200	40,800	27,200	122,400	13,600	정액법
	휴양림 산막용 텔레비전 구입	3,016,200	-	3,016,200	2,111,340	904,860	603,240	2,714,580	301,620	정액법
	경영지원팀 업무용 컴퓨터(모니터) 구매	422,260	-	422,260	281,507	140,753	84,452	365,959	56,301	정액법
	경영지원팀 업무용 컴퓨터(본체) 구입	955,130	-	955,130	636,753	318,377	191,026	827,779	127,351	정액법
	사격장 공기총 사대 냉난방기 구입	2,880,000	-	2,880,000	1,920,000	960,000	576,000	2,496,000	384,000	정액법
	캠핑장 밥솥 구입	480,000	-	480,000	320,000	160,000	96,000	416,000	64,000	정액법
	휴양림 진공청소기 구입	507,000	-	507,000	329,550	177,450	101,400	430,950	76,050	정액법
	단산시설팀 콤프레샤 구입	1,100,000	-	1,100,000	715,000	385,000	220,000	935,000	165,000	정액법
	단산시설팀 안전발판사다리 구입	988,900	-	988,900	642,785	346,115	197,780	840,565	148,335	정액법
	사격장 엽총(12G) 구입	5,940,000	-	5,940,000	3,861,000	2,079,000	1,188,000	5,049,000	891,000	정액법
	휴양림 보일러 교체 및 구입	770,000	-	770,000	500,500	269,500	154,000	654,500	115,500	정액법
	단산시설팀 고프로 구입	660,000	-	660,000	418,000	242,000	132,000	550,000	110,000	정액법
	단산시설팀 테블릿PC 구입	710,000	-	710,000	449,667	260,333	142,000	591,667	118,333	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	단산시설팀 예초기 구입	660,000	-	660,000	418,000	242,000	132,000	550,000	110,000	정액법
	단산시설팀 ABCS 수리용 자키 구입	700,000	-	700,000	443,333	256,667	140,000	583,333	116,667	정액법
	단산시설팀 알곤용접기 구입	4,502,300	-	4,502,300	2,851,457	1,650,843	900,460	3,751,917	750,383	정액법
	단산시설팀 제설용 블레이드 구입	5,500,000	-	5,500,000	3,483,333	2,016,667	1,100,000	4,583,333	916,667	정액법
	단산시설팀 직각임팩트 구입	400,000	-	400,000	253,333	146,667	80,000	333,333	66,667	정액법
	단산시설팀 오일주입기 구입	200,000	-	200,000	126,667	73,333	40,000	166,667	33,333	정액법
	단산시설팀 엔진톱 구입	650,000	-	650,000	411,667	238,333	130,000	541,667	108,333	정액법
	단산시설팀 임팩드릴 구입	980,000	-	980,000	620,667	359,333	196,000	816,667	163,333	정액법
	단산시설팀 엔진브로워 구입	1,700,000	-	1,700,000	1,076,667	623,333	340,000	1,416,667	283,333	정액법
	단산시설팀 그라인더 구입	1,000,000	-	1,000,000	633,333	366,667	200,000	833,333	166,667	정액법
	가은역 꼬마열차 예초기 구입	385,000	-	385,000	237,417	147,583	77,000	314,417	70,583	정액법
	캠핑장 잉크프린터 구입	660,000	-	660,000	407,000	253,000	132,000	539,000	121,000	정액법
	가은역 꼬마열차 전기온수기 구입 설치	799,150	-	799,150	492,809	306,341	159,830	652,639	146,511	정액법
	개인정보접근기록관리시스템 구매	19,243,350	-	19,243,350	11,225,288	8,018,062	3,848,670	15,073,958	4,169,392	정액법
	전산시스템(메일솔루션) 구매	10,054,000	-	10,054,000	5,864,833	4,189,167	2,010,800	7,875,633	2,178,367	정액법
	전산시스템(무정전전원장치) 구매	8,067,320	-	8,067,320	4,705,937	3,361,383	1,613,464	6,319,401	1,747,919	정액법
	가상화 스토리지 디스크 구매	6,500,000	-	6,500,000	3,791,667	2,708,333	1,300,000	5,091,667	1,408,333	정액법
	휴양림 압력밥솥 구입	1,350,000	-	1,350,000	787,500	562,500	270,000	1,057,500	292,500	정액법
	사격장 업무용 컴퓨터 모니터 구매	249,200	-	249,200	145,367	103,833	49,840	195,207	53,993	정액법
	지폐교환기 구입	1,150,000	-	1,150,000	651,667	498,333	230,000	881,667	268,333	정액법
	휴양림 엔진브로워 구입	400,000	-	400,000	226,667	173,333	80,000	306,667	93,333	정액법
	금고 구입	1,455,000	-	1,455,000	824,500	630,500	291,000	1,115,500	339,500	정액법
	별빛촌 매트리스 구입	2,640,000	-	2,640,000	1,496,000	1,144,000	528,000	2,024,000	616,000	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	사격장 운영 비품 구입(TV)	1,174,680	-	1,174,680	665,652	509,028	234,936	900,588	274,092	정액법
	철로자전거 냉난방기 조달 구매	994,810	-	994,810	547,146	447,664	198,962	746,108	248,702	정액법
	휴양림 이불장 구입	1,815,000	-	1,815,000	998,250	816,750	363,000	1,361,250	453,750	정액법
	사격장 운영비품(냉난방기) 구입	773,740	-	773,740	425,557	348,183	154,748	580,305	193,435	정액법
	종량제봉투 노트북컴퓨터 조달 구매	995,070	-	995,070	547,289	447,781	199,014	746,303	248,767	정액법
	단산모노레일 고압세척기 구입	676,500	-	676,500	360,800	315,700	135,300	496,100	180,400	정액법
	캠핑장 전기온수기 구입	550,000	-	550,000	293,333	256,667	110,000	403,333	146,667	정액법
	캠핑장 진공청소기 구입	631,800	-	631,800	336,960	294,840	126,360	463,320	168,480	정액법
	캠핑장 자동분무기 구입	250,000	-	250,000	129,167	120,833	50,000	179,167	70,833	정액법
	초음파두께측정기 및 접지저항계 구입	800,000	-	800,000	413,333	386,667	160,000	573,333	226,667	정액법
	캠핑장 업무용 컴퓨터 조달구매	902,100	-	902,100	466,085	436,015	180,420	646,505	255,595	정액법
	철로자전거 동력분무기 구입	700,000	-	700,000	361,667	338,333	140,000	501,667	198,333	정액법
	별빛촌 냉난방기 구입	5,450,000	-	5,450,000	2,815,833	2,634,167	1,090,000	3,905,833	1,544,167	정액법
	휴양림 청소기 구입	320,000	-	320,000	160,000	160,000	64,000	224,000	96,000	정액법
	캠핑장 세탁실 가스레인지 구입	190,000	-	190,000	85,500	104,500	38,000	123,500	66,500	정액법
	휴양림 업무용 물품 구입	1,146,170	-	1,146,170	515,777	630,393	229,234	745,011	401,159	정액법
	휴양림 전자레인지 구입	280,000	-	280,000	126,000	154,000	56,000	182,000	98,000	정액법
	사격장 총기류(엽총)구입	5,940,000	-	5,940,000	2,673,000	3,267,000	1,188,000	3,861,000	2,079,000	정액법
	휴양림 전기렌지 구입	597,000	-	597,000	258,700	338,300	119,400	378,100	218,900	정액법
	철로자전거 금고 구입	800,000	-	800,000	333,333	466,667	160,000	493,333	306,667	정액법
	직판장 프린트기 구입	517,000	-	517,000	215,417	301,583	103,400	318,817	198,183	정액법
	직판장 특판행사용 텐트 구입	1,089,000	-	1,089,000	453,750	635,250	217,800	671,550	417,450	정액법
	단산모노레일 충전해머 드릴 구입	1,300,000	-	1,300,000	498,333	801,667	260,000	758,333	541,667	정액법
	철로자전거 진남역 컬러복합기 구입	517,000	-	517,000	198,183	318,817	103,400	301,583	215,417	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	생태미로공원 모니터 조달구매	224,080	-	224,080	85,897	138,183	44,816	130,713	93,367	정액법
	어드벤처파크 컴퓨터 모니터 조달구매	448,160	-	448,160	171,795	276,365	89,632	261,427	186,733	정액법
	어드벤처파크 사무용 책상 조달 구매	542,620	-	542,620	208,004	334,616	108,524	316,528	226,092	정액법
	생태미로공원 사무용 복합기 구입	700,000	-	700,000	268,333	431,667	140,000	408,333	291,667	정액법
	어드벤처파크 사무용 복합기 구입	700,000	-	700,000	268,333	431,667	140,000	408,333	291,667	정액법
	캠핑장 사무용의자 구입	600,000	-	600,000	230,000	370,000	120,000	350,000	250,000	정액법
	어드벤처파크 작업용 의자 조달구매	452,180	-	452,180	165,799	286,381	90,436	256,235	195,945	정액법
	어드벤처파크 직원대기실 컨테이너 제작 구입	7,920,000	-	7,920,000	2,904,000	5,016,000	1,584,000	4,488,000	3,432,000	정액법
	어드벤처파크 업무용 컴퓨터 조달구매	742,590	-	742,590	272,283	470,307	148,518	420,801	321,789	정액법
	휴양림 업무용 컴퓨터 모니터 조달구매	224,080	-	224,080	82,163	141,917	44,816	126,979	97,101	정액법
	단산모노레일 업무용 데스크톱 컴퓨터 조달구매	742,590	-	742,590	272,283	470,307	148,518	420,801	321,789	정액법
	단산모노레일 업무용 컴퓨터 모니터 조달구매	175,850	-	175,850	64,478	111,372	35,170	99,648	76,202	정액법
	혁신안전팀 사무용 컴퓨터 모니터 조달 구매	379,830	-	379,830	139,271	240,559	75,966	215,237	164,593	정액법
	캠핑장 냉장고 구입	1,200,000	-	1,200,000	440,000	760,000	240,000	680,000	520,000	정액법
	휴양림 업무용 컴퓨터 조달 구매	1,216,880	-	1,216,880	446,189	770,691	243,376	689,565	527,315	정액법
	문화사업팀 충전식 송풍기 구입	490,000	-	490,000	179,667	310,333	98,000	277,667	212,333	정액법
	단산모노레일 차량용 동력분무기 구입	1,386,000	-	1,386,000	508,200	877,800	277,200	785,400	600,600	정액법
	혁신안전팀 컴퓨터 모니터 조달 구매	211,020	-	211,020	77,374	133,646	42,204	119,578	91,442	정액법
	혁신안전팀 사무용의자 구입	660,000	-	660,000	242,000	418,000	132,000	374,000	286,000	정액법
	혁신안전팀 온장고 구입	215,000	-	215,000	78,833	136,167	43,000	121,833	93,167	정액법
	문화사업팀 업무용 태블릿 컴퓨터 조달 구매	3,207,510	-	3,207,510	1,176,087	2,031,423	641,502	1,817,589	1,389,921	정액법
	문화사업팀 사무용 의자 조달 구매	384,680	-	384,680	141,049	243,631	76,936	217,985	166,695	정액법
	문화사업팀 업무용 컴퓨터 구입	3,000,000	-	3,000,000	1,100,000	1,900,000	600,000	1,700,000	1,300,000	정액법
	캠핑장 전기압력밥솥 구입	640,000	-	640,000	234,667	405,333	128,000	362,667	277,333	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	캠핑장 복합기(잉크용) 구입	990,000	-	990,000	363,000	627,000	198,000	561,000	429,000	정액법
	단산모노레일 컬러프린터 구입	500,000	-	500,000	183,333	316,667	100,000	283,333	216,667	정액법
	혁신안전팀 사무용 컴퓨터 조달 구매	787,390	-	787,390	288,710	498,680	157,478	446,188	341,202	정액법
	어드벤처파크 냉난방기 조달 구매	994,810	-	994,810	364,764	630,046	198,962	563,726	431,084	정액법
	어드벤처파크 전자레인지 구입	212,800	-	212,800	78,027	134,773	42,560	120,587	92,213	정액법
	국민여가캠핑장 동력예취기 조달 구매	624,520	-	624,520	228,991	395,529	124,904	353,895	270,625	정액법
	어드벤처파크 전동드릴 구입	495,000	-	495,000	173,250	321,750	99,000	272,250	222,750	정액법
	구랑리역 매표업무용 복합기 구입	517,000	-	517,000	180,950	336,050	103,400	284,350	232,650	정액법
	캠핑장 이글루형 소파 구입	3,900,000	-	3,900,000	1,365,000	2,535,000	780,000	2,145,000	1,755,000	정액법
	캠핑장 TV선반 구입	2,600,000	-	2,600,000	910,000	1,690,000	520,000	1,430,000	1,170,000	정액법
	생태미로공원 엔진브로워 구입	800,000	-	800,000	280,000	520,000	160,000	440,000	360,000	정액법
	생태미로공원 내화금고 구입	319,000	-	319,000	111,650	207,350	63,800	175,450	143,550	정액법
	국민여가캠핑장 세탁실 냉난방기 조달 구매	2,788,480	-	2,788,480	975,968	1,812,512	557,696	1,533,664	1,254,816	정액법
	단산모노레일 청소기 구입	500,000	-	500,000	175,000	325,000	100,000	275,000	225,000	정액법
	단산모노레일 온도측정기 구입	600,000	-	600,000	210,000	390,000	120,000	330,000	270,000	정액법
	철로자전거냉난방기 조달 구매	1,934,870	-	1,934,870	644,957	1,289,913	386,974	1,031,931	902,939	정액법
	휴양림 청소기 구입	750,000	-	750,000	237,500	512,500	150,000	387,500	362,500	정액법
	휴양림 전기렌지 구입	1,350,000	-	1,350,000	427,500	922,500	270,000	697,500	652,500	정액법
	휴양림 TV 구입	980,000	-	980,000	310,333	669,667	196,000	506,333	473,667	정액법
	생태미로공원 전자레인지 구입	201,360	-	201,360	63,764	137,596	40,272	104,036	97,324	정액법
	생태미로공원 충전분무기 구입	220,000	-	220,000	69,667	150,333	44,000	113,667	106,333	정액법
	단산시설팀 운영 관련 전자렌지 구입	200,000	-	200,000	63,333	136,667	40,000	103,333	96,667	정액법
	생태미로공원 업무용 컴퓨터 조달구매	781,820	-	781,820	247,576	534,244	156,364	403,940	377,880	정액법
	구랑리역 고객응대용 냉온수기 구입	220,000	-	220,000	69,667	150,333	44,000	113,667	106,333	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	철로자전거 고객안내 마이크 구입	300,000	-	300,000	95,000	205,000	60,000	155,000	145,000	정액법
	단산모노레일 이동식 에어컨 구입	3,800,000	-	3,800,000	1,203,333	2,596,667	760,000	1,963,333	1,836,667	정액법
	휴양림 냉장고 구입	1,000,000	-	1,000,000	300,000	700,000	200,000	500,000	500,000	정액법
	캠핑장 전기온수기 구입	660,000	-	660,000	198,000	462,000	132,000	330,000	330,000	정액법
	하행선 휴게소 프린트기 구입	517,000	-	517,000	146,483	370,517	103,400	249,883	267,117	정액법
	어드벤처파크 코팅기 구입	264,000	-	264,000	74,800	189,200	52,800	127,600	136,400	정액법
	휴양림 온수보일러 교체	396,000	-	396,000	112,200	283,800	79,200	191,400	204,600	정액법
	어드벤처파크 테이블 및 서랍장 구입	830,000	-	830,000	207,500	622,500	166,000	373,500	456,500	정액법
	캠핑장 객실 이불장 구입	800,000	-	800,000	186,667	613,333	160,000	346,667	453,333	정액법
	어드벤처파크 인덕션 구입	297,000	-	297,000	69,300	227,700	59,400	128,700	168,300	정액법
	어드벤처파크 사다리 구입	176,000	-	176,000	41,067	134,933	35,200	76,267	99,733	정액법
	어드벤처파크 대형선풍기 구입	396,000	-	396,000	92,400	303,600	79,200	171,600	224,400	정액법
	어드벤처파크 라지에이터 구입	594,000	-	594,000	138,600	455,400	118,800	257,400	336,600	정액법
	어드벤처파크 전동식 체인블럭 구입	250,000	-	250,000	58,333	191,667	50,000	108,333	141,667	정액법
	어드벤처파크 엔진브로워 구입	847,000	-	847,000	197,633	649,367	169,400	367,033	479,967	정액법
	이사장실 및 혁신안전팀 공기청정기 조달구매	1,386,440	-	1,386,440	300,395	1,086,045	277,288	577,683	808,757	정액법
	업무용 차량 블랙박스 구입 및 시공	1,250,000	-	1,250,000	270,833	979,167	250,000	520,833	729,167	정액법
	어드벤처파크 스텐딩 구입	440,000	-	440,000	95,333	344,667	88,000	183,333	256,667	정액법
	어드벤처파크 선풍기 구입	238,000	-	238,000	51,567	186,433	47,600	99,167	138,833	정액법
	어드벤처파크 충전그라인더 구입	440,000	-	440,000	95,333	344,667	88,000	183,333	256,667	정액법
	어드벤처파크 콤프레샤 구입	583,000	-	583,000	126,317	456,683	116,600	242,917	340,083	정액법
	어드벤처파크 전정기 구입	597,300	-	597,300	129,415	467,885	119,460	248,875	348,425	정액법
	어드벤처파크 충전임팩트 구입	660,000	-	660,000	143,000	517,000	132,000	275,000	385,000	정액법
	어드벤처파크 잉크프린터 구입	660,000	-	660,000	143,000	517,000	132,000	275,000	385,000	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	어드벤처파크 파쇄기 구입	370,000	-	370,000	80,167	289,833	74,000	154,167	215,833	정액법
	상행선직판장 포스기 구입	1,254,000	-	1,254,000	271,700	982,300	250,800	522,500	731,500	정액법
	사격장 총기류(권총) 구입	6,600,000	-	6,600,000	1,430,000	5,170,000	1,320,000	2,750,000	3,850,000	정액법
	혁신안전팀 모니터 구매	5,760,000	-	5,760,000	1,248,000	4,512,000	1,152,000	2,400,000	3,360,000	정액법
	혁신안전팀 업무용 컴퓨터 구매	16,038,000	-	16,038,000	3,474,900	12,563,100	3,207,600	6,682,500	9,355,500	정액법
	혁신안전팀(종량제봉투사업) 청소기 구매	399,000	-	399,000	86,450	312,550	79,800	166,250	232,750	정액법
	종량제봉투 업무용 자바라 컨베이어 구매	553,000	-	553,000	119,817	433,183	110,600	230,417	322,583	정액법
	어드벤처파크 충전고지톱 구입	685,300	-	685,300	148,482	536,818	137,060	285,542	399,758	정액법
	혁신안전팀 무선임팩드라이버 구매	186,500	-	186,500	40,408	146,092	37,300	77,708	108,792	정액법
	본부장실 사무용 가구 구입	1,200,000	-	1,200,000	260,000	940,000	240,000	500,000	700,000	정액법
	S/W 라이선스 및 리더기 구입	4,000,000	-	4,000,000	866,667	3,133,333	800,000	1,666,667	2,333,333	정액법
	공단 업무용 노트북 구매	9,472,000	-	9,472,000	2,052,267	7,419,733	1,894,400	3,946,667	5,525,333	정액법
	에코월드팀 업무용 프린터기 구입	1,911,800	-	1,911,800	350,497	1,561,303	382,360	732,857	1,178,943	정액법
	수련관 업무용 복합기 구입	2,464,000	-	2,464,000	451,733	2,012,267	492,800	944,533	1,519,467	정액법
	문화사업팀 업무용 컴퓨터 조달구매	3,984,200	-	3,984,200	730,437	3,253,763	796,840	1,527,277	2,456,923	정액법
	문화사업팀 모니터 구매	960,000	-	960,000	176,000	784,000	192,000	368,000	592,000	정액법
	새재전동차 모니터 구매	720,000	-	720,000	132,000	588,000	144,000	276,000	444,000	정액법
	에코월드 모니터 구매	3,120,000	-	3,120,000	572,000	2,548,000	624,000	1,196,000	1,924,000	정액법
	세트장 모니터 구매	720,000	-	720,000	132,000	588,000	144,000	276,000	444,000	정액법
	새재전동차 업무용 컴퓨터 구매	3,715,800	-	3,715,800	619,300	3,096,500	743,160	1,362,460	2,353,340	정액법
	에코월드 업무용 컴퓨터 구매	10,810,400	-	10,810,400	1,801,733	9,008,667	2,162,080	3,963,813	6,846,587	정액법
	새재오픈세트장 업무용 컴퓨터 구매	3,715,800	-	3,715,800	619,300	3,096,500	743,160	1,362,460	2,353,340	정액법
	어드벤처파크 풍향풍속계 구입	2,695,000	-	2,695,000	404,250	2,290,750	539,000	943,250	1,751,750	정액법
	철로자전거 업무용 컴퓨터 조달구매	1,904,700	-	1,904,700	285,705	1,618,995	380,940	666,645	1,238,055	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	문경관광사격장 총기류(공기총) 구입	8,140,000	-	8,140,000	1,221,000	6,919,000	1,628,000	2,849,000	5,291,000	정액법
	새재오픈세트장 전기코팅기 구입	396,000	-	396,000	59,400	336,600	79,200	138,600	257,400	정액법
	새재오픈세트장 파쇄기 구입	396,000	-	396,000	59,400	336,600	79,200	138,600	257,400	정액법
	에코월드팀 업무용 책상 조달 구매	4,235,350	-	4,235,350	635,303	3,600,047	847,070	1,482,373	2,752,977	정액법
	에코월드팀 업무용 의자 조달 구매	4,351,880	-	4,351,880	652,782	3,699,098	870,376	1,523,158	2,828,722	정액법
	에코월드 업무용 컴퓨터 구매	17,193,800	-	17,193,800	2,579,070	14,614,730	3,438,760	6,017,830	11,175,970	정액법
	에코월드팀 에어컨바운스 구매 계약체결	40,000,000	-	40,000,000	6,000,000	34,000,000	8,000,000	14,000,000	26,000,000	정액법
	오픈세트장 1ton 덤프트럭 조달 구매	28,958,880	-	28,958,880	4,343,832	24,615,048	5,791,776	10,135,608	18,823,272	정액법
	새재오픈세트장 인덕션 구입	250,000	-	250,000	37,500	212,500	50,000	87,500	162,500	정액법
	에코월드팀 냉장고 조달구매	4,179,090	-	4,179,090	626,864	3,552,226	835,818	1,462,682	2,716,408	정액법
	에코월드팀 업무용 차량(포터Ⅱ)조달 구매	27,257,730	-	27,257,730	4,088,660	23,169,070	5,451,546	9,540,206	17,717,524	정액법
	농특산물직판장 냉장,냉동기기 구입	550,000	-	550,000	82,500	467,500	110,000	192,500	357,500	정액법
	새재오픈세트장 충전그라인더 구입	445,500	-	445,500	66,825	378,675	89,100	155,925	289,575	정액법
	새재오픈세트장 충전임팩트 구입	440,000	-	440,000	66,000	374,000	88,000	154,000	286,000	정액법
	새재오픈세트장 사무용의자 구입	600,000	-	600,000	90,000	510,000	120,000	210,000	390,000	정액법
	새재오픈세트장 무선청소기 구입	280,000	-	280,000	42,000	238,000	56,000	98,000	182,000	정액법
	어드벤처파크 세이프롤러 구입	7,194,000	-	7,194,000	1,079,100	6,114,900	1,438,800	2,517,900	4,676,100	정액법
	세트장 냉난방기 구입	1,980,000	-	1,980,000	297,000	1,683,000	396,000	693,000	1,287,000	정액법
	홈페이지 개인정보노출 차단시스템 교체	28,128,520	-	28,128,520	4,219,278	23,909,242	5,625,704	9,844,982	18,283,538	정액법
	노후 웹 방화벽 교체	24,913,830	-	24,913,830	3,737,075	21,176,755	4,982,766	8,719,841	16,193,989	정액법
	DB접근제어 시스템 고도화	23,206,020	-	23,206,020	3,480,903	19,725,117	4,641,204	8,122,107	15,083,913	정액법
	문경관광사격장 총기류(권총) 구입	4,400,000	-	4,400,000	660,000	3,740,000	880,000	1,540,000	2,860,000	정액법
	에코월드팀 예취기 조달 구매	949,330	-	949,330	126,577	822,753	189,866	316,443	632,887	정액법
	에코월드팀 엔진 블로워 구입	929,500	-	929,500	123,933	805,567	185,900	309,833	619,667	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	에코월드 모니터 구매	5,040,000	-	5,040,000	672,000	4,368,000	1,008,000	1,680,000	3,360,000	정액법
	농특산물직판장 냉동고 구입	825,000	-	825,000	110,000	715,000	165,000	275,000	550,000	정액법
	국민여가캠핑장 업무용 컴퓨터 구매	1,363,020	-	1,363,020	181,736	1,181,284	272,604	454,340	908,680	정액법
	관광사격장 예취기 조달 구매	316,440	-	316,440	42,192	274,248	63,288	105,480	210,960	정액법
	노후 통합스토리지 교체	34,809,040	-	34,809,040	4,641,205	30,167,835	6,961,808	11,603,013	23,206,027	정액법
	노후 백업시스템 고도화(조달)	7,383,730	-	7,383,730	984,497	6,399,233	1,476,746	2,461,243	4,922,487	정액법
	노후 가상화시스템 고도화(조달)	33,151,470	-	33,151,470	4,420,196	28,731,274	6,630,294	11,050,490	22,100,980	정액법
	오픈세트장 트랙터 조달 구매	33,372,470	-	33,372,470	4,449,663	28,922,807	6,674,494	11,124,157	22,248,313	정액법
	문화사업팀 업무용 책상 조달 구매	803,670	-	803,670	107,156	696,514	160,734	267,890	535,780	정액법
	석탄박물관(수유실) 공기청정기 조달구매	300,530	-	300,530	40,071	260,459	60,106	100,177	200,353	정액법
	에코월드 몽골텐트 외 구입	4,653,000	-	4,653,000	620,400	4,032,600	930,600	1,551,000	3,102,000	정액법
	캠핑장 전기온수기 구입	500,000	-	500,000	66,667	433,333	100,000	166,667	333,333	정액법
	캠핑장 전기온수기 구입	500,000	-	500,000	66,667	433,333	100,000	166,667	333,333	정액법
	청소년수련관 청소기 구입	1,145,000	-	1,145,000	152,667	992,333	229,000	381,667	763,333	정액법
	불정자연휴양림 객실 비품 구입	2,490,000	-	2,490,000	332,000	2,158,000	498,000	830,000	1,660,000	정액법
	오픈세트장 트랙터부착 장비 구입	8,228,000	-	8,228,000	1,097,067	7,130,933	1,645,600	2,742,667	5,485,333	정액법
	에코월드팀(석탄박물관) 전자레인지 구입	266,000	-	266,000	35,467	230,533	53,200	88,667	177,333	정액법
	에코월드 차량용 장착 고압분무기 구입	605,000	-	605,000	80,667	524,333	121,000	201,667	403,333	정액법
	청소년수련관 업무용 컴퓨터 조달구매	2,995,280	-	2,995,280	399,371	2,595,909	599,056	998,427	1,996,853	정액법
	에코월드팀 석탄박물관 수유실 소파 구입	250,000	-	250,000	29,167	220,833	50,000	79,167	170,833	정액법
	에코월드팀 흑서기 대비 운영물품(선풍기)	1,393,000	-	1,393,000	162,517	1,230,483	278,600	441,117	951,883	정액법
	에코월드팀 문서세단기 조달 구매	530,700	-	530,700	61,915	468,785	106,140	168,055	362,645	정액법
	에코월드팀 운영비품(무선청소기) 구입	1,536,000	-	1,536,000	179,200	1,356,800	307,200	486,400	1,049,600	정액법
	농특산물직판장 냉동고 구입	957,000	-	957,000	111,650	845,350	191,400	303,050	653,950	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	국민여가캠핑장 전기압력밥솥 구입	1,017,000	-	1,017,000	118,650	898,350	203,400	322,050	694,950	정액법
	국민여가캠핑장 전자레인지 구입	398,000	-	398,000	46,433	351,567	79,600	126,033	271,967	정액법
	국민여가캠핑장 청소기 구입	636,000	-	636,000	74,200	561,800	127,200	201,400	434,600	정액법
	국민여가캠핑장 전기레인지 구입	380,000	-	380,000	44,333	335,667	76,000	120,333	259,667	정액법
	국민여가캠핑장 TV 구입	3,960,000	-	3,960,000	462,000	3,498,000	792,000	1,254,000	2,706,000	정액법
	국민여가캠핑장 냉장고 구입	1,400,000	-	1,400,000	163,333	1,236,667	280,000	443,333	956,667	정액법
	에코월드팀 실내 공기질 측정기 구입	305,000	-	305,000	35,583	269,417	61,000	96,583	208,417	정액법
	열화상 카메라 및 접지저항계 구입	1,789,700	-	1,789,700	208,798	1,580,902	357,940	566,738	1,222,962	정액법
	에코월드팀 세탁기 조달 구매	366,870	-	366,870	42,802	324,068	73,374	116,176	250,694	정액법
	수련관 강당 빔프로젝트, 스크린 조달구매	8,051,090	-	8,051,090	939,294	7,111,796	1,610,218	2,549,512	5,501,578	정액법
	불정자연휴양림 피크닉테이블 구입	2,231,400	-	2,231,400	260,330	1,971,070	446,280	706,610	1,524,790	정액법
	진남철로자전거 자전거 세척용 장비 구매	500,000	-	500,000	58,333	441,667	100,000	158,333	341,667	정액법
	진남철로자전거 해충 퇴치 장비 구매	700,000	-	700,000	81,667	618,333	140,000	221,667	478,333	정액법
	진남철로자전거 자전거 정비용 장비 구매	380,000	-	380,000	44,333	335,667	76,000	120,333	259,667	정액법
	진남철로자전거 자전거 정비용 장비 구매	580,000	-	580,000	67,667	512,333	116,000	183,667	396,333	정액법
	청소년수련관 대강당 스크린 조달구매	2,573,130	-	2,573,130	300,199	2,272,931	514,626	814,825	1,758,305	정액법
	불정자연휴양림 엔진브로워 구입	1,100,000	-	1,100,000	128,333	971,667	220,000	348,333	751,667	정액법
	불정자연휴양림 업무용 컴퓨터 조달 구매	1,202,430	-	1,202,430	140,284	1,062,146	240,486	380,770	821,660	정액법
	에코월드팀 체인톱(엔진톱) 구입	390,000	-	390,000	39,000	351,000	78,000	117,000	273,000	정액법
	에코월드팀 동력분무기(배부식) 조달 구매	351,790	-	351,790	35,179	316,611	70,358	105,537	246,253	정액법
	에코월드팀 노트북 조달 구매	1,296,610	-	1,296,610	129,661	1,166,949	259,322	388,983	907,627	정액법
	에코월드팀 전자레인지 구입	133,000	-	133,000	13,300	119,700	26,600	39,900	93,100	정액법
	관관사격장 운영물품(컴프레사) 구입	1,500,000	-	1,500,000	150,000	1,350,000	300,000	450,000	1,050,000	정액법
	청소년수련관 CCTV카메라 추가 설치	2,120,000	-	2,120,000	212,000	1,908,000	424,000	636,000	1,484,000	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	관광사격장 운영물품(무전기) 구입	2,350,000	-	2,350,000	235,000	2,115,000	470,000	705,000	1,645,000	정액법
	혁신안전팀 운영물품(선풍기) 구입	159,600	-	159,600	15,960	143,640	31,920	47,880	111,720	정액법
	एको월드팀 공기청정기 조달 구매	2,071,120	-	2,071,120	207,112	1,864,008	414,224	621,336	1,449,784	정액법
	청소년수련관 수중모터(배수펌프) 구입	146,400	-	146,400	14,640	131,760	29,280	43,920	102,480	정액법
	국민여가캠핑장 벽걸이에어컨 구입	660,000	-	660,000	66,000	594,000	132,000	198,000	462,000	정액법
	문경새재 어드벤처파크 엔진브로워 구입	1,000,000	-	1,000,000	83,333	916,667	200,000	283,333	716,667	정액법
	문경새재 어드벤처파크 예초기 구입	1,200,000	-	1,200,000	100,000	1,100,000	240,000	340,000	860,000	정액법
	노후 백업시스템 백업테이프 장비 구입	20,900,000	-	20,900,000	1,741,667	19,158,333	4,180,000	5,921,667	14,978,333	정액법
	एको월드팀 엔진 블로워 추가 구입	929,500	-	929,500	77,458	852,042	185,900	263,358	666,142	정액법
	관광사격장 운영물품(냉장고) 구입	1,300,000	-	1,300,000	108,333	1,191,667	260,000	368,333	931,667	정액법
	एको월드 매점 설치용 냉방기 구입	990,000	-	990,000	82,500	907,500	198,000	280,500	709,500	정액법
	एको월드 시설관리용 고압분무기 구입	840,000	-	840,000	56,000	784,000	168,000	224,000	616,000	정액법
	힐링휴양촌 업무용 의자 조달 구매	836,490	-	836,490	55,766	780,724	167,298	223,064	613,426	정액법
	문경힐링휴양촌 엔진브로워 구입	845,000	-	845,000	56,333	788,667	169,000	225,333	619,667	정액법
	힐링휴양촌 업무용 책상 조달 구매	526,820	-	526,820	35,121	491,699	105,364	140,485	386,335	정액법
	힐링휴양촌 업무용 컴퓨터 조달 구매	2,325,890	-	2,325,890	155,059	2,170,831	465,178	620,237	1,705,653	정액법
	문경힐링휴양촌 전동 드라이버 구입	480,000	-	480,000	24,000	456,000	96,000	120,000	360,000	정액법
	एको월드 자주식 예초기 구입	1,409,100	-	1,409,100	70,455	1,338,645	281,820	352,275	1,056,825	정액법
	청소년수련관 시설보수용 공구 구입	1,307,800	-	1,307,800	43,593	1,264,207	261,560	305,153	1,002,647	정액법
	새재오픈세트장 충전식트리머 구입	500,000	-	500,000	16,667	483,333	100,000	116,667	383,333	정액법
	एको월드팀 승용예취기 조달구매	15,282,080	-	15,282,080	509,403	14,772,677	3,056,416	3,565,819	11,716,261	정액법
	एको월드팀 휴대용 연무기(방제용) 구입	1,480,000	-	1,480,000	49,333	1,430,667	296,000	345,333	1,134,667	정액법
	오픈세트장 직원대기실 냉난방기 구입	935,000	-	935,000	31,167	903,833	187,000	218,167	716,833	정액법
	새재오픈세트장 콤프레샤 구입	600,000	-	600,000	20,000	580,000	120,000	140,000	460,000	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	에코월드 일체형 야외테이블 구매	1,315,500	-	1,315,500	43,850	1,271,650	263,100	306,950	1,008,550	정액법
	새재오픈세트장 덤프트럭 적재함 보강	880,000	-	880,000	29,333	850,667	176,000	205,333	674,667	정액법
	새재오픈세트장 덤프트럭 양수기 구입	957,000	-	957,000	31,900	925,100	191,400	223,300	733,700	정액법
	새재오픈세트장 원형탁자 구입	200,000	-	200,000	6,667	193,333	40,000	46,667	153,333	정액법
	새재오픈세트장 5단캐비닛 구입	560,000	-	560,000	18,667	541,333	112,000	130,667	429,333	정액법
	새재오픈세트장 사무용의자 구입	600,000	-	600,000	20,000	580,000	120,000	140,000	460,000	정액법
	문경에코월드 충전식 함마드릴 구입	1,500,000	-	1,500,000	50,000	1,450,000	300,000	350,000	1,150,000	정액법
	힐링휴양촌 복합기 구입	660,000	-	660,000	22,000	638,000	132,000	154,000	506,000	정액법
	새재오픈세트장 잉크프린터기 구입	660,000	-	660,000	22,000	638,000	132,000	154,000	506,000	정액법
	힐링휴양촌 충전글라인더 구입	379,500	-	379,500	12,650	366,850	75,900	88,550	290,950	정액법
	힐링휴양촌 충전식 분무기 구입	440,000	-	440,000	14,667	425,333	88,000	102,667	337,333	정액법
	농특산물직판장 조달 구매(의자)	689,770	-	689,770	22,992	666,778	137,954	160,946	528,824	정액법
	에코월드 다목적운반차 구매계약	15,950,000	-	15,950,000	265,833	15,684,167	3,190,000	3,455,833	12,494,167	정액법
	에코월드 전동 장비 구입	1,143,400	-	1,143,400	19,057	1,124,343	228,680	247,737	895,663	정액법
	새재전동차 운영물품(임팩드릴) 구입	660,000	-	660,000	11,000	649,000	132,000	143,000	517,000	정액법
	문경힐링휴양촌 코팅기 구입	396,000	-	396,000	6,600	389,400	79,200	85,800	310,200	정액법
	관광사격장 고객용 냉난방기 조달 구매	2,639,170	-	2,639,170	43,986	2,595,184	527,834	571,820	2,067,350	정액법
	수영장 컴퓨터 및 모니터 조달 구매	482,590	-	482,590	8,043	474,547	96,518	104,561	378,029	정액법
	혁신안전팀 사무용 의자 조달 구매	2,019,840	-	2,019,840	33,664	1,986,176	403,968	437,632	1,582,208	정액법
	농특산물직판장 조달 구매(계수기, 의자)	597,200	-	597,200	9,953	587,247	119,440	129,393	467,807	정액법
	문경관광공사 메모리 구매계약	18,000,000	-	18,000,000	300,000	17,700,000	3,600,000	3,900,000	14,100,000	정액법
	농특산물직판장 사무실 프린터 구입	700,000	-	700,000	11,667	688,333	140,000	151,667	548,333	정액법
	혁신안전팀 컨테이너 구입	5,500,000	-	5,500,000	91,667	5,408,333	1,100,000	1,191,667	4,308,333	정액법
	힐링휴양촌 컨테이너 구입	7,800,000	-	7,800,000	130,000	7,670,000	1,560,000	1,690,000	6,110,000	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	스토리지 연결용 HBA카드 구입	4,800,000	-	4,800,000	80,000	4,720,000	960,000	1,040,000	3,760,000	정액법
	힐링휴양촌 업무용 차량 조달 구매	27,271,060	-	27,271,060	454,518	26,816,542	5,454,212	5,908,730	21,362,330	정액법
	힐링휴양촌 스노우브라켓 구입	4,389,000	-	4,389,000	73,150	4,315,850	877,800	950,950	3,438,050	정액법
	힐링휴양촌 예초 장비 구입	874,940	-	874,940	14,582	860,358	174,988	189,570	685,370	정액법
	힐링휴양촌 염화칼슘 살포기 구입	4,235,000	-	4,235,000	70,583	4,164,417	847,000	917,583	3,317,417	정액법
	문경힐링휴양촌 운영물품 구입	5,318,500	-	5,318,500	88,642	5,229,858	1,063,700	1,152,342	4,166,158	정액법
	국민체육센터 컴퓨터 조달 구매	2,115,360	-	2,115,360	35,256	2,080,104	423,072	458,328	1,657,032	정액법
	청소년수련관 연막연무 소독기 구입	-	690,000	690,000	-	-	126,500	126,500	563,500	정액법
	불정자연휴양림 차량용 제설기 구입	-	5,940,000	5,940,000	-	-	1,089,000	1,089,000	4,851,000	정액법
	철로자전거 구랑리역 CCTV녹화기 교체	-	1,760,000	1,760,000	-	-	322,667	322,667	1,437,333	정액법
	문경새재 오픈세트장 예초기 조달구매	-	632,720	632,720	-	-	115,999	115,999	516,721	정액법
	문경힐링휴양촌 전기렌지 구입	-	1,864,500	1,864,500	-	-	341,825	341,825	1,522,675	정액법
	새재오픈세트장 충전대패기 구입	-	650,000	650,000	-	-	119,167	119,167	530,833	정액법
	문화사업팀 업무용 컴퓨터 구매	-	2,723,200	2,723,200	-	-	453,867	453,867	2,269,333	정액법
	불정자연휴양림 피크닉테이블 구입	-	2,323,580	2,323,580	-	-	387,263	387,263	1,936,317	정액법
	문화사업팀 모니터 조달 구매	-	241,030	241,030	-	-	40,172	40,172	200,858	정액법
	철로자전거 컴퓨터 및 모니터 조달 구매	-	241,030	241,030	-	-	40,172	40,172	200,858	정액법
	청소년수련관 강당비품(탁자,의자) 조달구매	-	12,428,460	12,428,460	-	-	2,071,410	2,071,410	10,357,050	정액법
	청소년수련관 강당비품(탁자,의자) 조달구매	-	11,750,540	11,750,540	-	-	1,958,423	1,958,423	9,792,117	정액법
	관광사격장 권총탄 철재 보관함 구입	-	3,800,000	3,800,000	-	-	633,333	633,333	3,166,667	정액법
	문화사업팀 업무용 책상 조달 구매	-	401,720	401,720	-	-	66,953	66,953	334,767	정액법
	철로자전거 컴퓨터 및 모니터 조달 구매	-	1,200,560	1,200,560	-	-	200,093	200,093	1,000,467	정액법
	홍보영상 촬영용 카메라 구입	-	965,900	965,900	-	-	160,983	160,983	804,917	정액법
	개인정보 보호 솔루션 모듈 및 라이선스 조달 구매	-	20,091,420	20,091,420	-	-	3,348,570	3,348,570	16,742,850	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	문경관광사격장 총기류(엽총, 공기총)구입	-	8,400,000	8,400,000	-	-	1,400,000	1,400,000	7,000,000	정액법
	문경관광사격장 총기류(엽총, 공기총)구입	-	13,750,000	13,750,000	-	-	2,291,667	2,291,667	11,458,333	정액법
	새재오픈세트장CCTV카메라 구입	-	500,000	500,000	-	-	83,333	83,333	416,667	정액법
	새재오픈세트장 냉장고 구입	-	798,000	798,000	-	-	133,000	133,000	665,000	정액법
	혁신안전팀 파티션 구매	-	6,496,900	6,496,900	-	-	974,535	974,535	5,522,365	정액법
	एको월드팀 파티션 구매	-	6,153,900	6,153,900	-	-	923,085	923,085	5,230,815	정액법
	혁신안전팀 사무용 책상 조달 구매	-	3,472,930	3,472,930	-	-	520,940	520,940	2,951,990	정액법
	문경힐링휴양촌 운영물품 구입	-	5,975,970	5,975,970	-	-	896,396	896,396	5,079,574	정액법
	네트워크 스위치 구매	-	1,000,000	1,000,000	-	-	150,000	150,000	850,000	정액법
	국민여가캠핑장 대형세탁기 조달구매	-	13,859,610	13,859,610	-	-	2,078,942	2,078,942	11,780,668	정액법
	사무환경개선을 위한 가구 구입(의자)	-	652,800	652,800	-	-	87,040	87,040	565,760	정액법
	사무환경개선을 위한 가구 구입	-	638,740	638,740	-	-	85,165	85,165	553,575	정액법
	어드벤처파크 실외용 에어컨 조달 구매	-	2,818,220	2,818,220	-	-	375,763	375,763	2,442,457	정액법
	철로자전거 반환점 무선앰프 구입	-	1,100,000	1,100,000	-	-	128,333	128,333	971,667	정액법
	국민여가캠핑장 에어컨 조달 구매	-	9,782,310	9,782,310	-	-	1,141,270	1,141,270	8,641,040	정액법
	국민체육센터 전동드릴 구입	-	330,000	330,000	-	-	38,500	38,500	291,500	정액법
	국민체육센터 청소기 구입	-	219,000	219,000	-	-	25,550	25,550	193,450	정액법
	문화사업팀 노트북 컴퓨터 조달 구매	-	1,427,400	1,427,400	-	-	166,530	166,530	1,260,870	정액법
	문화사업팀 촬영용 액션캠 구입	-	800,000	800,000	-	-	93,333	93,333	706,667	정액법
	एको월드 영상장비(멀티비전 모니터) 구입	-	2,838,000	2,838,000	-	-	331,100	331,100	2,506,900	정액법
	문경एको월드 차량용 제설기 구입	-	5,720,000	5,720,000	-	-	667,333	667,333	5,052,667	정액법
	एको월드 용접기 등 시설수선비품 구입	-	928,000	928,000	-	-	108,267	108,267	819,733	정액법
	철로자전거 수리 및 시설관리 물품 구매	-	737,000	737,000	-	-	85,983	85,983	651,017	정액법
	철로자전거 이동식 농약분무기 구입	-	400,000	400,000	-	-	46,667	46,667	353,333	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	철로자전거 논가스 용접기 구입	-	450,000	450,000	-	-	52,500	52,500	397,500	정액법
	국민체육센터 건조기 구입	-	1,490,000	1,490,000	-	-	173,833	173,833	1,316,167	정액법
	농특산물직판장 포스기 듀얼모니터 구입	-	1,056,000	1,056,000	-	-	105,600	105,600	950,400	정액법
	불정자연휴양림 전자레인지 조달 구매	-	382,050	382,050	-	-	38,205	38,205	343,845	정액법
	새재전동차 자산물품 구입	-	800,000	800,000	-	-	80,000	80,000	720,000	정액법
	에코월드 은성갱도 고정형 CCTV 교체	-	495,000	495,000	-	-	41,250	41,250	453,750	정액법
	국민여가캠핑장 CCTV 통신허브 교체구입	-	1,132,000	1,132,000	-	-	94,333	94,333	1,037,667	정액법
	국민체육센터 청소기 구입	-	219,000	219,000	-	-	18,250	18,250	200,750	정액법
	농특산물직판장 복합기 구입	-	770,000	770,000	-	-	64,167	64,167	705,833	정액법
	농특산물직판장 바코드프린터기 구입	-	940,000	940,000	-	-	78,333	78,333	861,667	정액법
	휴양림 숲속의집 3호 에어컨 조달 구매	-	729,920	729,920	-	-	60,827	60,827	669,093	정액법
	문화사업팀 업무용 의자 조달 구매	-	526,820	526,820	-	-	35,121	35,121	491,699	정액법
	국민체육센터 전자레인지 조달 구매	-	95,510	95,510	-	-	4,776	4,776	90,734	정액법
	혁신안전팀 사무환경개선 가구조달 구매	-	1,487,480	1,487,480	-	-	24,791	24,791	1,462,689	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	774,150	774,150	-	-	12,903	12,903	761,247	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	1,122,020	1,122,020	-	-	18,700	18,700	1,103,320	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	575,080	575,080	-	-	9,585	9,585	565,495	정액법
	국민여가캠핑장 운영물품 조달 구매	-	1,104,930	1,104,930	-	-	18,416	18,416	1,086,514	정액법
	국민여가캠핑장 운영물품 조달 구매	-	1,437,720	1,437,720	-	-	23,962	23,962	1,413,758	정액법
	혁신안전팀 사무환경개선 가구 조달 구매	-	387,070	387,070	-	-	6,451	6,451	380,619	정액법
	전산실, 종량제 CCTV 구매 및 설치	-	1,462,000	1,462,000	-	-	24,367	24,367	1,437,633	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	2,465,240	2,465,240	-	-	41,087	41,087	2,424,153	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	723,880	723,880	-	-	12,065	12,065	711,815	정액법
	관광테마열차 운영 업무용 물품 구입	-	1,925,000	1,925,000	-	-	32,083	32,083	1,892,917	정액법

구 분	자산과목	취득원가			전기말 감가 상각 누계액	전기말 미상각 잔액	당기상각비	당기말 감가상각 누계액	당기말 미상각 잔액	상각 방법
		기초잔액	당기증가	기말잔액						
공기구	국민여가캠핑장 운영물품 조달 구매	-	218,970	218,970	-	-	3,650	3,650	215,320	정액법
	국민여가캠핑장 운영물품 조달 구매	-	838,500	838,500	-	-	13,975	13,975	824,525	정액법
	혁신안전팀 사무환경개선 가구 조달 구매	-	844,530	844,530	-	-	14,076	14,076	830,454	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	1,658,910	1,658,910	-	-	27,649	27,649	1,631,261	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	601,220	601,220	-	-	10,020	10,020	591,200	정액법
	관광테마열차 운영 업무 물품 조달 구매	-	476,550	476,550	-	-	7,943	7,943	468,607	정액법
	캠핑장 운영물품 조달 구매(컴퓨터)	-	1,286,200	1,286,200	-	-	21,437	21,437	1,264,763	정액법
	캠핑장 운영물품 조달 구매(액정모니터)	-	241,290	241,290	-	-	4,022	4,022	237,268	정액법
	농특산물직판장 프린터기 구입	-	594,000	594,000	-	-	9,900	9,900	584,100	정액법
	국민여가캠핑장 가스레인지 교체 설치	-	220,000	220,000	-	-	3,667	3,667	216,333	정액법
	캠핑장 소형 전기온수기 교체 설치	-	1,485,000	1,485,000	-	-	24,750	24,750	1,460,250	정액법
	캠핑장 대형 전기 온수기 교체 설치	-	1,430,000	1,430,000	-	-	23,833	23,833	1,406,167	정액법
	계	1,326,982,300	188,949,480	1,515,931,780	630,827,390	696,154,910	212,458,920	843,286,310	672,645,470	
	합 계	1,746,583,130	188,949,480	1,935,532,610	954,440,153	792,142,977	233,103,032	1,187,543,185	747,989,425	

(22)

성질별 손익계산서

(단위:원)

성질별	목 별	2025년도 (당기)			2024년도 (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)	-	-	-	-	-	0
	수익(수익적수입)합계	15,051,420,170	15,006,009,159	45,411,011	13,601,419,440	13,561,489,550	39,929,890
영업 수익	소 계	15,051,420,170	15,006,009,159	45,411,011	13,601,419,440	13,561,489,550	39,929,890
	대행사업수익	15,727,370,000	15,681,958,989	45,411,011	14,590,804,000	14,550,874,110	39,929,890
	정산반환금	-675,949,830	-675,949,830	-	-989,384,560	-989,384,560	-
영업 외 수익	소 계	-	-	-	-	-	-
	이자수익	191,867,238	191,867,238	-	241,385,599	241,385,599	-
	정산반환금	-191,867,238	-191,867,238	-	-241,385,599	-241,385,599	-
	퇴직연금운용수익	-	-	-	-	-	-
	정산반환금	-	-	-	-	-	-
	비용(수익적지출)합계	15,051,420,170	15,006,009,159	45,411,011	13,601,419,440	13,561,489,550	39,929,890
인력 운영 비	소 계	6,267,328,550	6,287,863,060	-20,534,510	5,831,934,260	5,874,417,170	-42,482,910
	보 수	2,172,694,650	2,193,229,160	-20,534,510	1,873,345,670	1,915,828,580	-42,482,910
	무기계약근로자보수	2,279,804,350	2,279,804,350	-	2,089,004,740	2,089,004,740	-
	기간제근로자등보수	1,449,270,240	1,449,270,240	-	1,586,579,100	1,586,579,100	-
	일반직 평가급등	299,688,900	299,688,900	-	219,740,400	219,740,400	-
	무기계약근로자평가급등	65,870,410	65,870,410	-	63,264,350	63,264,350	-
	평가급	-	-	-	-	-	-
운영 경비	소 계	1,924,318,260	1,924,318,260	-	1,916,075,800	1,916,075,800	-
	일반운영비	960,058,200	960,058,200	-	998,719,590	998,719,590	-
	여 비	82,577,500	82,577,500	-	76,434,070	76,434,070	-
	업무추진비	8,404,000	8,404,000	-	9,273,100	9,273,100	-
	연구용역비	-	-	-	22,000,000	22,000,000	-
	관서업무비	23,440,750	23,440,750	-	28,031,280	28,031,280	-
	행사홍보비	71,779,750	71,779,750	-	39,317,470	39,317,470	-
	복리후생비	768,569,760	768,569,760	-	728,970,960	728,970,960	-
	교육훈련비	9,488,300	9,488,300	-	13,329,330	13,329,330	-
	위탁관리비	-	-	-	-	-	-

성질별	목 별	2025년도 (당기)			2024도 (전기)		
		(1) 예산결산 채무 확정액	(2) 손익 계산서 금액	(3) 차이 (1-2)	(4) 예산결산 채무 확정액	(5) 손익 계산서 금액	(6) 차이 (4-5)
재 료 비	소 계	5,530,943,130	5,464,997,609	65,945,521	4,939,430,880	4,857,018,080	82,412,800
	일반재료비	469,733,970	387,753,558	81,980,412	551,576,160	384,664,597	166,911,563
	동력비	645,738,870	645,738,870	-	673,477,880	673,477,880	-
	상품매입비	4,415,470,290	4,431,505,181	-16,034,891	3,714,376,840	3,798,875,603	-84,498,763
	수선유지교체비	510,819,230	510,819,230	-	459,767,840	459,767,840	-
	퇴직급여	797,711,000	797,711,000	-	433,278,000	433,278,000	-
	포 상 금	2,200,000	2,200,000	-	6,405,000	6,405,000	-
	기타 보상금	-	-	-	-	-	-
	배상금등	100,000	100,000	-	1,027,660	1,027,660	-
	지방공기업출연금등	18,000,000	18,000,000	-	13,500,000	13,500,000	-
	영업외비용	-	-	-	-	-	-

(23) 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차 이 (A-B)	차 이 내 역	
				금 액	내 역
대행사업수익	15,006,009,159	15,051,420,170	(45,411,011)	20,534,510	연차수당 차이
				(65,945,521)	수탁재고자산 차이
상품매입비	4,431,505,181	4,415,470,290	16,034,891	16,034,891	수탁재고자산 차이
일반재료비	387,753,558	469,733,970	(81,980,412)	(81,980,412)	수탁재고자산 차이
보수	2,193,229,160	2,172,694,650	20,534,510	20,534,510	연차수당 차이