
2022년도 결산감사 보고서



충청남도과학기술진흥원

목 차

I . 예산결산 보고서 개요	4
II . 예산결산 보고서(붙임1)	8
III . 외부회계 감사보고서(별첨1)	53

I. 예산결산 보고서 개요

☐ 결산범위

- 2022. 1. 1.~ 2022. 12. 31. 예산·회계 전반

☐ 외부감사 실시

- 근거 : 정관 제28조(사업실적 및 결산)
- 일시 및 감사방식 : 2022.2.10.~2022.2.19.(10일간)/비대면 감사
- 감사인 : 천일 공인회계사 감사반(강경숙 외2명)
- 감사내용 : 2022년 예산·회계처리 적정성 여부 및 법인재무제표 확정
- 소요금액 : 금7,000,000원 * 부가세 포함

☐ 내부감사 실시

- 근거 : 정관 제10조(감사)
- 일시 및 감사방식 : 2022.2.20.~2022.2.21.(2일간) /서면감사
- 감사인 : 충청남도과학기술진흥원 감사 이영조(당연직, 미래산업과장)
- 감사내용 : 2022년 예산·회계처리 적정성 여부 및 법인재무제표 확정

II. 예산결산 주요 사항

1. 2022년 세입·세출 결산

○ 세입 결산

- 예산현액 : 5,534,806,000원(전년도 이월금 449,074천원 포함)
- 세 입 액 : 5,536,810,112원

과 목	예 산 현 액	세 입 액	증 감	비 고
일반회계	5,534,806,000	5,536,810,112	2,004,112	
<일반회계 세입 증가 사유> ① 이자수익 발생(2,003,772원) : 당초에 이자수익을 계상하지 아니함 ② 전년도 반납금(340원) : 천원 미만 절사로 인하여 누락됨 ※ 410,043,000원에서 410,043,340원				

○ 세출 결산

- 예산현액 : 5,534,806,000원(전년도 이월금 반납액 410,043천원 포함)
- 세 출 액 : 4,773,805,771원

과 목	예 산 현 액	세 출 액	증 감	비 고
일반회계	5,534,806,000	4,773,805,771	△761,000,229	
<일반회계 잔액 발생 사유> ① 진흥원 운영 행정운영경비 및 사업비 잔액 : 정·현원 차이로 인한 집행 잔액 등 (443,525,649원) ② 운영사업 외 사업 집행 잔액 (95,155,740원) ③ 이월 사유 발생 (5개 사업 222,318,840원) <ul style="list-style-type: none"> - 명시이월 4개 사업 72,489,190원 - 사고이월 1개 사업 149,829,650원 				

○ 일반회계 수지결산

(단위 : 원)

세 입 액(A)	세 출 액(B)	잔액(A-B)	비고
5,536,810,112	4,773,805,771	763,004,341	
5,536,810,112	4,773,806,771	16,798,900	순세계잉여금
		523,886,601	반납예정액
		149,829,650	사고이월
		72,489,190	명시이월
<수지결산 주요내용>			
① 진흥원 운영 및 개별 출연사업 집행 잔액(523,886,601원) - 진흥원 운영(443,525,649원), 진흥원 운영 외(80,360,952원) ※사업별 별도 정산 반납 예정			
② 사고이월 1개 사업 149,829,650원			
③ 명시이월 4개 사업 72,489,190원			

○ 2022년 세입·세출예산 결산현황

(단위 : 원)

세 입			세 출		
과목		결산액	과목		결산액
합계금액		5,536,810,112	합계금액		5,536,810,112
일반 회계	소계	5,536,810,112	일반 회계	소계	5,536,810,112
	국비보조금	511,000,000		진흥원운영	1,973,206,351
	도비보조금	4,572,732,000		예비비	0
	기타수익(금고)	2,000,000		사업비 ¹⁾	2,368,323,980
	기타수익(이자)	2,003,772		간접비	22,232,100
	기타수익(이자)	2,003,772		출연금반납금	410,043,340
	전년도이월금	449,074,340		순세계잉여금	16,798,900
				반납예정액	523,886,601
				이월금	222,318,840

1) 사업비=연구개발지원단, 소재부품장비 국산화 연구개발 지원, 국방산업육성, 차량용 융합반도체 혁신생태계 구축사업 예타조사 대상사업 기획, AI융합 지역특화산업 지원, 첨단투자지구 지정 타당성조사연구, 천안 백석농공단지 스마트혁신지구 조성

2. 2022년 이월 현황

○ 사고이월 사업조서(확정)

(단위:원)

사업명	관	항	목	예산액	이월액	사유
계				1,291,000,000	149,829,650	
충남 친환경 모빌리티 AI 융합지원	충남 친환경 모빌리티 AI 융합지원	직접비	사업비용	1,291,000,000	149,829,650	○ 구매 물품 납품일정 조정 - 구매계약* 납품완료 및 대금지급 (23. 1.) * 모바일스테이션 구매, 고성능 GPU 추가 구매, 환경개선 인테리어 용역

○ 명사이월 사업조서(확정)

(단위:원)

사업명	관	항	목	예산액	이월액	사유
계				494,300,000	72,489,190	
충남연구개발 지원단 운영지원사업	충남연구개발 지원단 운영지원사업	충남연구개발 지원단 운영지원사업 직접비	사업비용	360,000,000	23,900,000	○ 23년 2월내 사업 정산을 위한 소요비용 - 보고서 인쇄비 1,400천원 - 전국연지단 공동 사업비 15,000천원 - 전국연지단 공동 인쇄비 4,500천원 - 회계 정산수수료 3,000천원
충남 에너지산업 소재·부품 국산화 연구개발지원 사업	충남 에너지산업 소재·부품 국산화 연구개발지원 사업	직접비	소계	25,300,000	14,389,190	○계속 사업으로 인한 이월
			일반운영비 (사무관리비)	21,400,000	10,839,190	
			여비 (국내여비)	2,600,000	2,250,000	
			교육훈련비	1,300,000	1,300,000	
첨단투자지구 지정 타당성 조사연구 사업	첨단투자지구 지정 타당성 조사연구 사업	첨단투자지구 지정 타당성 조사연구 사업	일반운영비 (사무관리비)	29,000,000	15,400,000	○ 주관부서(투자입지과)와 사전 협의 한 타당성 보고서 제출일 (23. 1.) 까지의 소요비용 - 자문 및 원고료: 6,300천원 - 보고서 인쇄비용 등: 6,500천원 - 회의비: 2,600천원
천안 백석농공단지 스마트혁신지구 조성(사전컨설팅)	천안 백석농공단지 스마트혁신지구 조성(사전컨설팅)	천안 백석농공단지 스마트혁신지 구 조성	소계	80,000,000	18,800,000	○ 23년 1월내 사업 정산등을 위한 소요비용 - 연구용역* 완료 및 대금지급(23.1.) - 회계 정산수수료 2,000천원 * 천안 백석농공단지 스마트혁신지구 조성전략 수립 용역
			연구개발비 (연구용역비)	76,000,000	16,800,000	
			일반운영비 (사무관리비)	4,000,000	2,000,000	

2022년도 예산결산 보고서



충청남도과학기술진흥원

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

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

2. 사 업 보 고 서

(충청남도과학기술진흥원)

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항 : 재단법인 충청남도과학기술진흥원(이하 “재단”이라고 한다)은 2020년 11월 24일에 「민법」 제32조(비영리법인의 설립과 허가)과 「충청남도 과학기술진흥원 설립 및 운영에 관한 조례」에 근거하여 설립되어, 현장 수요 중심의 선제적 정책 제시와 성장동력 발굴로 혁신경제에 기여하고, 사람 중심의 사회문제 해결책 제시와 신뢰 기반 혁신생태계 조성에 기여할 목표를 갖고 있습니다.

나. 행정관청 인가사항

- 과학기술진흥원 설립 기본계획 수립('18. 9.)
- 과학기술진흥원 설립 타당성 검토('18. 11. ~ '19. 5.)
- 행정안전부 지방출연기관 설립 심의회 심의 완료('20. 3.)
- 과학기술진흥원 설립 및 운영에 관한 조례 제정·공포('20. 6.)
- 과기정통부 설립 허가('20. 11. 19.), 법원 등기 완료('20. 11. 24.)

다. 직원에 관한 사항

* 기관의 임·직원 분류기준에 따라 작성

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고		
			전년 도말	기간 중 (월 일 기준)		당년 도말	전년 도말	기간 중 (월 일 기준)		당년 도말	
				증	감			증			감
합계			4	1		5	4	1	1	4	
정 규 직	기 관 장	남	4			1	1		1	0	기관장 임기만료
		여									
	임 원 (비상임 임원 제외)	남	3	1		4	3	1		4	과학기술정보통신부 인사
		여									

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원			현 원				비고	
		전년 도말	기간 중 (월 일 기준)		당년 도말	전년 도말	기간 중 (월 일 기준)			당년 도말
			증	감			증	감		
합계		21			21	17	3		20	
정 규 직	소계	21			21	15	4	3	16	
	일반정규직	21			21	15	4	3	16	정년퇴직 1명, 중도퇴사 2명
비 정 규 직	소계					2	8	6	4	
	기간제					2	5	4	3	사업운영 기간제 근로자
	단시간						3	2	1	사업운영 기간제 근로자
	기타									

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	원장	수석급	책임급	선임급	원급	비고
계	16	0	0	3	5	8	
연구직	16	0	0	3	5	8	

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2020.11.24			
2. 출자출연기관 적용년 월 일		2020.11.24			
3. 대표이사(이사장)		김광선			
구 분	연 도 별	2022(당기)		2021(전기)	증감 (A-B)
		목 표	실적(A)	(B)	
4. 사업추진 실적	제6차 충남과학기술진흥 5개년 종합계획 수립	1건	1건	1건	
	천안아산R&D집적지구 및 강소특구 등 과학기술기반 지역거점 발전방안 정책연구	1건	1건	-	
	권역별 과학기술 혁신성장 프로젝트 발굴 연구	1건	1건	-	
	충남과학기술정보시스템 개편 및 고도화를 위한 정보화전략계획 수립	1건	1건	-	
	충남연구개발사업 성과평가체계 구축기반 조성 연구	1건	1건	1건	-
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	5,083,732,000	5,083,732,000	3,384,389,090	0
	충남과학기술진흥원 운영	2,416,732,000	2,416,732,000	2,333,480,000	
	충남연구개발지원단 운영	360,000,000	360,000,000	360,000,000	
	충남국방산업육성	136,000,000	136,000,000	50,000,000	
	차량용 융합반도체 혁신생태계 구축사업 예타조사 대상사업 기획	150,000,000	150,000,000	0	
	충남에너지산업 소재부품 국산화 연구개발 지원	600,000,000	600,000,000	600,000,000	
	충남 AI융합 지역특화산업 지원사업	1,291,000,000	1,291,000,000	0	
	첨단투자지구 지정 타당성조사연구 사업	50,000,000	50,000,000	0	
	천안 백석농공단지 스마트혁신지구 조성	80,000,000	80,000,000	0	
	지역연구개발혁신 지원사업 현황분석 및 고도화 전략수립			40,909,090	

※ “4. 사업추진실적”의 단위는 면적(m²), 대수(대) 등 사업특성에 맞는 단위로 기재

※ “5. 사업수입”은 매출액으로 금액단위로 기재

마. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	4,709,530,490	3,108,248,557	1,601,281,933	151.5	
사업비용	4,303,962,375	2,298,644,658	2,005,317,717	187.2	
사업이익	405,568,115	809,603,919	△404,035,804	50.1	
사업외 수익	2,379,570	2,183,446	196,124	109.0	
사업외 비용	489,503,505	414,200,422	75,303,083	118.2	
당기순손익	△81,555,820	397,407,633	△315,851,813	20.5	

(3) 사업운영성과

□ 총 평

◇ 「도민이 행복한 과학기술 사회구현」을 목표로 정부 및 지자체, 산·학·연 간의 가교 역할을 수행하며 '과학기술' 분야의 정책연구, 사업발굴·기획, 조사·분석, 네트워킹 등 역할 수행

가. 주요 성과

- R&D 혁신역량 강화 및 미래성장동력 발굴
 - AI융합 지역특화산업 지원사업 선정(과기부, 72억원)
 - 중소벤처 스마트혁신지구 조성사업 선정(중기부, 8천만원)
- 충남 과학기술 현황 분석 및 대응 방향 도출
 - 진흥원 중장기 발전전략 및 지역거점 발전방안 연구 추진
- 충청남도 과학기술혁신 역량지수(R-COSTII) 분석 및 연구보고서 발간('22. 6.)
- 과학기술 혁신주체 간 협력기반 조성
 - 기술교류 협약(2건), 충남수소과학기술경제포럼(1회), 충남과학기술혁신포럼(9회)
- AI융합 솔루션 개발을 위한 실증랩 GPU서버 등 인프라 구축
- 충남 국방산업 육성을 위한 육성포럼(10월), 충남항공우주포럼(11월)
- 차량용 융합반도체 혁신생태계 구축 사업 예타 조사 대상사업 기획

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

- 21년 대비 22년 예산 대폭 증가

(단위:천원)

수입 예산액				
구분	22년(A)	21년(B)	증감(A-B)	증가율
합 계	5,083,732	3,293,480	1,790,252	54%
정부 출연금 수입	511,000	180,000	331,000	184%
지자체 출연금 수입	4,572,732	3,113,480	1,459,252	47%

다. 주요경영 개선사항

- 정부공모사업에 지원하여 예산 확보에 적극적으로 대응

구 분	총 공모건수	선정 건수	비고
계	14	6	-
2021년	2	1	-
2022년	10	5	2건 진행 중
2023년	2	-	2건 진행 예정

라. 주민서비스 개선시책 및 내용

- 충남 지역 맞춤형 사업 추진
- 지역 사회문제 해결을 위한 사업기획 및 공모사업 지원
- 지역 특화 산업 강화를 위한 사업 추진(국방, 소재부품장비, 친환경 모빌리티)

3. 재무제표

(충청남도과학기술진흥원)

- (1) - 재무상태표
- (2) - 운영성과표(출연기관)
- (3) - 순자산변동표(출연기관)
- (4) - 현금흐름표
- (5) - 주식

※ 「공익법인 회계기준」에 따라 현금흐름표 작성 의무 없는 기관은 '4.현금흐름표' 작성 유예

(1) 재무상태표(예시)

재무상태표

제 3(당) 기: 2022년 12월 31일 현재

제 2(전) 기: 2021년 12월 31일 현재

재단법인 충청남도과학기술진흥원

(단위: 원)

과목	제 3(당) 기			제 2(전) 기		
	통합	고유목적사업	기타사업	통합	고유목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	1,039,375,961	1,039,016,281	359,680	960,958,717	960,958,717	-
(1) 당좌자산(주석3)	1,039,375,961	1,039,016,281	359,680	960,958,717	960,958,717	-
1. 보통예금	902,170,241	902,170,241	-	789,473,431	789,473,431	-
2. 사용의제한이있는예금	68,058,530	68,058,530	-	145,092,156	145,092,156	-
3. 세입세출외현금	68,787,510	68,787,510	-	26,393,130	26,393,130	-
4. 선급법인세	359,680	-	359,680	-	-	-
II. 비유동자산	-	-	-	-	-	-
(1) 유형자산(주석4)	-	-	-	-	-	-
1. 임차시설물	129,022,393	129,022,393	-	129,022,393	129,022,393	-
감가상각누계액	(129,022,393)	(129,022,393)	-	(64,511,195)	(64,511,195)	-
정보보조금	-	-	-	(64,511,198)	(64,511,198)	-
2. 집기비품	465,757,470	465,757,470	-	131,320,360	131,320,360	-
감가상각누계액	(62,578,826)	(62,578,826)	-	(21,118,672)	(21,118,672)	-
정보보조금	(403,178,644)	(403,178,644)	-	(110,201,688)	(110,201,688)	-
(2) 무형자산(주석5)	-	-	-	-	-	-
1. 소프트웨어	50,483,283	50,483,283	-	12,638,208	12,638,208	-
정보보조금	(50,483,283)	(50,483,283)	-	(12,638,208)	(12,638,208)	-
자산총계	1,039,375,961	1,039,016,281	359,680	960,958,717	960,958,717	-
부채						
I. 유동부채	144,187,385	144,187,385	-	50,352,730	50,352,730	-
1. 미지급금(주석6)	75,399,875	75,399,875	-	23,959,600	23,959,600	-
2. 예수금(주석7)	68,787,510	68,787,510	-	26,393,130	26,393,130	-
II. 비유동부채(주석1)	2,363,452	2,003,772	359,680	-	-	-
1. 고유목적사업준비금	2,363,452	2,003,772	359,680	-	-	-
부채총계	146,550,837	146,191,157	359,680	50,352,730	50,352,730	-
순자산						
I. 기본순자산(주석8)	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	-
1. 기본재산	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	-
II. 보통순자산(주석9,13)	792,825,124	792,825,124	-	810,605,987	810,605,987	-
1. 특정기간사용순자산	487,140,053	487,140,053	-	413,198,354	413,198,354	-
2. 미처분이익잉여금	305,685,071	305,685,071	-	397,407,633	397,407,633	-
순자산총계(주석10)	892,825,124	892,825,124	-	910,605,987	910,605,987	-
부채와순자산총계	1,039,375,961	1,039,016,281	359,680	960,958,717	960,958,717	-

(2) 손익계산서 · 운영성과표(예시)

운 영 성 과 표

제 3(당) 기: 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
제 2(전) 기: 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 충청남도과학기술진흥원

(단위: 원)

과 목	제 3(당) 기			제 2(전) 기		
	총합	고유목적사업	기타사업	총합	고유목적사업	기타사업
I. 사업수익(주석11)	4,709,530,490	4,709,530,490	-	3,108,248,577	3,108,248,577	-
1. 국비보조금수익	511,000,000	511,000,000	-	180,000,000	180,000,000	-
2. 도비보조금수익	4,196,530,490	4,196,530,490	-	2,837,339,487	2,837,339,487	-
3. 대행사업수익	-	-	-	50,000,000	50,000,000	-
4. 차체사업수익	-	-	-	40,909,090	40,909,090	-
5. 기타사업수익	2,000,000	2,000,000	-	-	-	-
II. 사업비용(주석11,12)	4,303,962,375	4,303,962,375	-	2,298,644,658	2,298,644,658	-
1. 일반운영비용	1,554,662,610	1,554,662,610	-	1,386,618,166	1,386,618,166	-
2. 사업수행비용	2,749,299,765	2,749,299,765	-	912,026,492	912,026,492	-
III. 사업이익	405,568,115	405,568,115	-	809,603,919	809,603,919	-
IV. 사업외수익(주석11)	2,379,570	16,118	2,363,452	2,183,446	1,002,068	1,181,378
1. 이자수익	2,363,452	-	2,363,452	1,181,378	-	1,181,378
2. 잡이익	16,118	16,118	-	-	-	-
3. 고유목적사업전입금수익	-	-	-	1,002,068	1,002,068	-
V. 사업외비용(주석11)	489,503,505	487,140,053	2,363,452	414,200,422	413,198,354	1,002,068
1. 반환예정순자산비	487,140,053	487,140,053	-	413,198,354	413,198,354	-
2. 고유목적사업준비금잔입액	2,363,452	-	2,363,452	-	-	-
3. 기타사업전출금비용	-	-	-	1,002,068	-	1,002,068
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	(81,555,820)	(81,555,820)	-	397,586,943	397,407,633	179,310
VII. 법인세비용(주석6)	-	-	-	179,310	-	179,310
VIII. 당기운영이익(손실)	(81,555,820)	(81,555,820)	-	397,407,633	397,407,633	-

(3) 자본변동표 · 순자산변동표

(주석참고)

(4) 현금흐름표

(내용없음)

(5) 주석

제 3 기 2022년 12월 31일 현재

제 2 기 2021년 12월 31일 현재

기관명 : 재단법인 충청남도과학기술진흥원

1. 기관의 개황 및 주요사업 내용

재단법인 충청남도과학기술진흥원(이하 "기관" 이라 한다)은 2020년 11월 24일에 설립되어 충청남도 아산시 배방읍 광장로 210에 위치하고 있으며, 충청남도 과학기술 진흥원 설립 및 운영에 관한 조례에 의해 운영되고 있습니다.

기관이 수행하는 사업은 다음과 같습니다.

- 기술 동향 조사·분석을 통한 미래기술 수요예측 및 비전 수립
- 국가 핵심기술 연구개발사업 유치를 위한 사업기획 및 정책개발 지원
- 지역 연구개발사업 조사·분석·평가 및 환류 체계 구축
- 지역 혁신사업 투자 효율화를 위한 혁신역량·정보제공 및 연구개발 인프라 구축 기반 조성
- 지역 혁신성장과 산업구조 전환을 위한 정책연구 및 지역 혁신사업 기획·평가
- 지역 혁신성장을 위한 산학협력에 관한 정책 및 사업 기획·평가
- 충청남도 및 각 시·군이 위탁하는 과학·산업기술 진흥사업
- 그 밖에 진흥원의 설립 목적을 달성하기 위하여 정관으로 정하는 사업

기관의 기본재산은 최초설립시 충청남도로부터 출연받은 현금 100,000천원으로 당 기말 현재 기본재산으로 계상되어 있습니다.

2. 기관이 채택한 회계정책

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

(1) 회계기준의 적용

기관은 지방자치단체 출자·출연기관 운영 등에 관한 지침에 의거 일반기업회계기준에 따라 발생주의회계를 적용하였습니다.

(2) 측정기준

재무제표는 중요한 회계처리방법에서 별도로 언급하고 있는 사항을 제외하고는 역사

적원가를 기준으로 작성되었습니다.

(3) 재무제표의 범위

기관의 재무제표는 비영리법인회계기준에 따라 재무상태표 및 운영성과표로 하고 주석사항을 포함하고 있습니다.

(4) 자산과 부채의 종류

기관의 재무상태표의 구성항목 중 자산과 부채는 보고기간 종료일로부터 각각 1년을 기준으로 유동자산(당좌자산) 또는 비유동자산(투자자산, 유형자산, 무형자산), 유동부채 또는 비유동부채로 구성되어 있습니다. 또한, 순자산은 기본순자산(기본재산)과 보통순자산(적립금, 잉여금)으로 구성되어 있습니다.

(5) 운영성과표의 표시

기관의 운영성과표는 회계연도 중의 운영성과를 표시하고 있으며, 수익과 비용은 사업수익, 사업비용, 사업외수익, 사업외비용으로 분류하여 표시하고 있습니다.

(6) 현금및현금성자산

기관은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 현금성자산을 재무상태표상 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다. 이 경우 현금성자산이라 함은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내에 도래하는 것을 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(7) 유형자산

① 평가와 지출

유형자산은 취득원가에 의해 평가하고 있으며, 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적 지출로, 당해 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 처리하고 있습니다.

② 감가상각

유형자산의 감가상각은 아래의 내용연수에 따라 정액법으로 계산하여 간접법으로 표시하고 있습니다.

구 분	내용연수	구 분	내용연수
임차시설물	2년	집기비품	5년

(8) 무형자산

기관의 무형자산은 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가에 취득부대비용을 가산한 가액을 취득원가로 산정하고 있으며 자산의 사용가능한 시점부터 5년의 내용연수동

안 정액법에 따라 상각하고 이에 의한 상각액을 취득원가에서 직접 차감한 가액으로 표시하고 있습니다.

(9) 고유목적사업준비금

기관은 비영리법인의 수익사업에서 발생한 법인세등을 환급받기 위하여 고유목적사업준비금을 설정하였으며 당해 준비금은 손금산입한 날이 속하는 사업연도 종료일 이후 5년이 되는 날까지 고유목적사업 또는 지정기부금의 지출에 사용할 예정입니다.

(10) 정부보조금

기관은 정부보조금 수령시 사업수익으로 계상하고 특정목적에 사용되는 정부보조금은 사업비용으로 처리하며, 특정자산의 취득을 위하여 수령한 정부보조금은 해당 자산의 차감계정으로 계상하고 감가상각비와 상계하며, 상환의무가 있는 정부보조금은 특정사용기간사용순자산인 보통순자산으로 계상하고 있습니다.

(11) 퇴직연금

기관은 종업원의 수급권을 보장하기 위하여, 보고기간 종료일 현재 1년이상 근속한 전직원에 대한 기관의 퇴직금 지급규정에 따라 지급하여야 할 퇴직금을 과학기술인 공제회에 확정기여형(DC)퇴직연금의 형태로 가입하고 있습니다. 따라서 재무제표에 별도의 퇴직급여충당부채를 계상하고 있지 않습니다.

(12) 전기오류수정손익

전기 또는 그 이전기간의 재무제표를 작성할 때 발생하였던 오류가 당기에 발견되는 경우 오류의 수정은 전기이월미처분이익잉여금에 반영하고 관련 계정잔액을 수정하며 재무제표는 재작성하지 않습니다.

3. 현금및현금성자산의 내용

(1) 당기와 전기 보고기간 종료일 현재 보통예금 및 세입세출외현금의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

은행명	계좌번호	당 기	전 기	비 고
농협은행	301-0282-3255-01	26,995,569	35,539,441	
농협은행	301-0282-3264-11	428,057,401	513,088,140	기본재산제외반납예정
농협은행	301-0282-4328-91	45,888,823	18,240,512	
농협은행	301-0290-2869-71	87,085,901	20,429,755	
농협은행	301-0290-2895-61	22,898,687	10,471,429	
농협은행	301-0296-2269-81	7,880,994	110,214	전액반납예정
농협은행	301-0296-2283-51	15,013,991	205,691,164	전액반납예정
농협은행	301-0296-2294-31	14,994,622	-	이월
농협은행	301-0297-1793-81	19,066,200	12,295,906	이월
농협은행	301-0297-1819-91	16,415,263	-	이월
농협은행	301-0297-1824-51	13,456,184	-	전액반납예정
농협은행	301-0307-7172-91	37,112,745	-	전액반납예정
농협은행	301-0307-7192-81	3,460,400	-	전액반납예정
농협은행	301-0307-7198-01	26,149,342	-	전액반납예정
농협은행	301-0307-7208-41	15,552,739	-	전액반납예정
농협은행	301-0307-7215-81	283,654	-	전액반납예정
농협은행	301-0307-7220-41	23,853,636	-	전액반납예정
농협은행	301-0307-7228-31	16,615,467	-	전액반납예정
농협은행	301-0310-3536-71	150,176,133	-	이월
계		970,957,751	815,866,561	

(2) 당기와 전기 보고기간 종료일 현재 사용의제한이있는예금의 내역은 다음과 같으며, 이는 특정과제(충남연구개발지원단 육성지원사업)사업만을 위해 신한은행 출금계좌를 통해 이체되어 사용되어지는 예금입니다(단위:원).

전문기관	사업명	당 기	전 기
한국과학기술기획평가원	충남연구개발지원단운영지원사업	68,058,530	145,092,156

4. 유형자산의 내용

(1) 당기 중 기관의 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	기초금액	취득및증가	감가상각비	정부보조금	기말금액
임차시설물	—	—	(64,511,198)	64,511,198	—
집기비품	—	334,437,110	(41,460,154)	(292,976,956)	—
계	—	334,437,110	(105,971,352)	(228,465,758)	—

(2) 전기 중 기관의 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	기초금액	취득및증가	감가상각비	정부보조금	기말금액
임차시설물	—	129,022,393	(64,511,195)	(64,511,198)	—
집기비품	—	131,320,360	(21,118,672)	(110,201,688)	—
계	—	260,342,753	(85,629,867)	(174,712,886)	—

5. 무형자산의 내용

(1) 당기 중 기관의 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	기초금액	취득및증가	무형자산상각비	정부보조금	기말금액
소프트웨어	—	41,764,400	(3,919,325)	(37,845,075)	—

(2) 전기 중 기관의 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	기초금액	취득및증가	무형자산상각비	정부보조금	기말금액
소프트웨어	—	15,797,760	(3,159,552)	(12,638,208)	—

6. 미지급금의 내용

당기 및 전기 보고기간 종료일 현재 차기에 지급할 미지급금의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	당 기	전 기
카드납부미도래액	9,505,000	23,959,600
카드납부미도래액	17,241,305	—
카드납부미도래액	1,972,000	—
카드납부미도래액	258,000	—
금고협력사업비차기인출액	2,000,000	—
충남연구개발지원단운영지원사업(2022년) 차기인출액	40,104,170	—
일반회계차기인출액	4,319,400	—
계	75,399,875	23,959,600

7. 예수금의 내용

당기 및 전기 보고기간 종료일 현재 차기에 납부할 예수금의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

계정명	구 분	당 기	전 기
예수금	소득세등	45,888,823	15,926,830
	4대보험등	22,898,687	10,466,300
계		68,787,510	26,393,130

8. 기본순자산의 내용

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 기관의 기본순자산의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

계정명	금 액	비 고
기본재산	100,000,000	충청남도출연금

9. 특정기간사용순자산(반환예정순자산)의 내용

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 기관의 반환예정인 특정기간사용순자산의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	당 기	전 기
일반회계-기본재산	328,057,401	413,088,140
국방포럼보조금	-	110,214
충남국방산업육성	7,880,994	-
충남에너지신산업소재부품장비국산화연구개발지원사업21	15,013,991	-
차량융융합반도체혁신생태계구축사업예타조사대상사업기	13,159,684	-
회		
충남과학기술정책기획	37,112,745	-
디지털및그린뉴딜국가R&D과제발굴	3,460,400	-
충남수소과학기술경제포럼운영	26,149,342	-
미래성장혁신사업발굴및사업기획	15,552,739	-
수요기반R&D과제발굴및기	283,654	-
권역별과학기술혁신성장프로젝트발굴	23,853,636	-
충청남도과학기술조사.분석.평가및확산사업	16,615,467	-
계	487,140,053	413,198,354

10. 순자산 변동에 관한 사항

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 기관의 순자산 변동내역은 다음과 같습니다(단위:원).

과 목	기본순자산	보통순자산	순자산총계
2021.01.01.(전기초)	100,000,000	264,025	100,264,025
1.특정기간순자산		413,198,354	413,198,354
2.전기오류수정손익		(264,025)	(264,025)
3.당기운영이익		397,407,633	397,407,633
2021.12.31.(전기말)	100,000,000	810,605,987	910,605,987
2022.01.01.(당기초)	100,000,000	810,605,987	910,605,987
1.특정기간순자산		73,941,699	73,941,699
2.전기오류수정손익		(10,166,742)	(10,166,742)
3.당기운영이익		(81,555,820)	(81,555,820)
2022.12.31.(당기말)	100,000,000	792,825,124	892,825,124

11. 운영성과표와 수지계산서와의 차이

(1) 당기 운영성과표와 수지계산서와의 차이내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	계 정	운영성과표	수지계산서	차 이	차이내역
수 익 수 입	국비보조금수익	511,000,000	511,000,000	—	
	도비보조금수익	4,196,530,490	4,572,732,000	(376,201,510)	유무형자산취득
	기타사업수익	2,000,000	2,000,000	—	
	이자수익	2,363,452	—	2,363,452	은행이자수익
	잡수입	16,118	—	16,118	외부사업발생이자수익
	순세계잉여금	—	449,074,000	(449,074,000)	전기이전수익인식
	소계	4,711,910,060	5,534,806,000	(822,895,940)	
비 용 지 출	일반운영비	1,554,662,610	1,545,771,986	8,890,624	하기(2) 참조
	사업수행비	2,749,299,765	3,138,673,745	(389,373,980)	하기(3) 참조
	반환예정비	487,140,053	—	487,140,053	당기비용으로인식
	고유목적사업준비 금전입액	2,363,452	—	2,363,452	법인세법에따른이자원 천세반환목적
	출연금반납액	—	410,043,340	(410,043,340)	전기비용으로인식
	소계	4,793,465,880	5,094,489,071	(301,023,191)	
차감계		(81,555,820)	440,316,929	(521,872,749)	

(2) 상기 차이내역 중 일반운영비 차이의 상세내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	운영성과표	수지계산서	차 이	차이내역
1) 인력비용	1,220,663,101	1,219,042,797		
급여	983,541,804	983,521,500	20,304	세입세출통장발생이자
퇴직급여	86,116,670	84,516,670	1,600,000	세입세출통장이체된퇴직급여
복리후생비	148,465,237	148,465,237	—	
교육훈련비	2,539,390	2,539,390	—	
2) 시설비용	59,400,000	59,400,000		
지급임차료(시설)	59,400,000	59,400,000	—	
3) 기타비용	274,599,509	267,329,189		
여비교통비	29,153,690	29,153,690	—	
자산취득비	—	1,200,000	(1,200,000)	유무형자산구입
지급임차료(기타)	18,942,520	18,942,520	—	
지급수수료	32,117,000	32,117,000	—	
업무추진비	25,649,096	25,649,096	—	
사무관리비	124,046,251	115,575,931	8,470,320	보조사업일반회계에서지출등
기타운영비	44,690,952	44,690,952	—	
계	1,554,662,610	1,545,771,986	8,890,624	

(3) 상기 차이내역 중 사업수행비 차이의 상세내역은 다음과 같습니다(단위: 원)

구 분	운영성과표	수지계산서	차 이	차이내역
충남과학기술기반정책 기획연구비	97,957,800	97,957,800	—	
디지털및그린뉴딜국가 R&D과제발굴	41,571,640	42,770,690	(1,199,050)	외부사업보조금반납액
충남수소과학기술경제 포럼운영	18,875,180	18,875,180	—	
미래성장혁신사업발굴 및사업기획	58,951,460	74,491,660	(15,540,200)	일반회계지급액
수요기반R&D과제발굴 및기획	62,330,000	62,730,000	(400,000)	일반회계지급액
권역별과학기술혁신성장 프로젝트발굴	29,622,370	30,178,270	(555,900)	일반회계지급액
충청남도과학기술조사· 분석·평가및확산사업	100,430,765	100,430,765	—	
충남연구개발지원단운영 지원사업(2022년)	280,045,640	280,045,640	—	
충남국방 산업육성	128,197,910	128,197,910	—	
차량융융합반도체 생태계구축사업사업기획	128,808,370	136,908,370	(8,100,000)	간접비로계좌대체액
에너지신산업소재부품 장비국산화(2022년)	579,410,850	585,200,850	(5,790,000)	간접비로계좌대체액
AI융합지역특화산업 지원사업	777,337,840	1,142,907,350	(365,569,510)	유무형자산구입
첨단투자지구지정타당성 조사연구사업	33,600,860	33,600,860	—	
민관협력중소벤처스마트 혁신지구조성사업	61,200,000	61,200,000	—	
금고협력 사업	2,000,000	2,000,000	—	
충남연구개발지원단운영 지원사업(2021년)	136,007,830	128,227,150	7,780,680	예실대비차이액
에너지신산업소재부품 장비국산화(2021년)	190,719,150	190,719,150	—	
간접비	22,232,100	22,232,100	—	
계	2,749,299,765	3,138,673,745	(389,373,980)	

12. 사업비용의 성격별 구분

(1) 당기 중 발생한 사업비용을 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	일반운영비	사업수행비	계	내역
인력비용	1,220,663,101	16,986,760	1,237,649,861	급여, 퇴직급여, 복리후생비등
시설비용	59,400,000	—	59,400,000	시설에대한지급입차료, 감가상각비등
기타비용	274,599,509	2,732,313,005	3,006,912,514	그외물건비성격의운영과사업비
계	1,554,662,610	2,749,299,765	4,303,962,375	

(2) 전기 중 발생한 사업비용을 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	일반운영비	사업수행비	계	내역
인력비용	1,118,750,883	56,582,374	1,175,333,257	급여, 퇴직급여, 복리후생비등
시설비용	79,981,110	—	79,981,110	시설에대한지급입차료, 관리비등
기타비용	187,886,173	855,444,118	1,043,330,291	그외물건비성격의운영과사업비
계	1,386,618,166	912,026,492	2,298,644,658	

13. 전기오류수정에 관한 사항

(1) 당기 중 발생한 전기오류수정에 관한 사항은 다음과 같습니다(단위: 원).

처 리	적 요	금 액
미처분 이익잉여금조정	기초세입세출외현금차이	(2,318,811)
	연지단반환사업비	(418,326)
	전기카드대금미지급금미계상액	(9,634,505)
	출연금이자반납액	(899,208)
	전기반납예정금액미달액	3,104,108
계		(10,166,742)

(2) 전기 중 발생한 전기오류수정에 관한 사항은 다음과 같습니다(단위: 원).

처 리	적 요	금 액
미처분 이익잉여금조정	반환예정사업비	(262,820)
	반환예정이자수익	(1,205)
계		(264,025)

14. 진행중인 소송사건의 내용

당기 보고기간 종료일 현재 진행중인 소송사건은 없습니다.

15. 재무제표의 사실상 확정일과 승인기관

기관의 당기 재무제표는 2023년 2월 24일자 이사회 승인에 의해 최종 확정될 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(충청남도과학기술진흥원)

(1) - 현금예금명세서	(12) - 미지급비용(금)명세서
(2) - 영업미수금명세서	(13) - 기타유동부채명세서
(3) - 기타미수금명세서	(14) - 차입금명세서
(4) - 기타당좌자산명세서	(15) - 총당금명세서
(5) - 재고자산명세서	(16) - 기본재산명세서(출연기관)
(6) - 유가증권명세서	(17) - 잉여금명세서(출자기관)
(7) - 투자자산명세서	(18) - 제조(공사)원가명세서 (출자기관)
(8) - 유형자산명세서	(19) - 성질별손익계산서
(9) - 무형자산명세서	(20) - 재무제표와 예산결산 차이 명세서
(10) - 기타비유동자산명세서	(21) - 우발부채 현황(출자기관)
(11) - 매입채무명세서	(22) - 금융부채 현황(출자기관)

※ 위의 부속명세서는 관련 타 법령에 따른 요구 또는 기관의 필요에 따라 추가할 수 있으며, 해당없는 경우 제외할 수 있음

※ ‘19.성질별손익계산서’, ‘20.재무제표와예산결산차이명세서’는 작성을 유예함

(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		960,958,717	6,791,261,947	6,713,204,383	1,039,016,281	
현금및 현금성 자산	소계	960,958,717	6,791,261,947	6,713,204,383	1,039,016,281	
	보통예금	815,866,561	6,431,261,947	6,276,170,757	970,957,751	농협은행
		145,092,156	360,000,000	437,033,626	68,058,530	신한은행

(2) 영업미수금명세서 (내용없음)

(3) 기타미수금명세서 (내용없음)

(4) 기타당좌자산명세서 (내용없음)

(5) 재고자산명세서 (내용없음)

(6) 유가증권명세서 (내용없음)

(7) 투자자산명세서 (내용없음)

(8) 유형자산 명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

과 목	취득가액				감가상각총당금				순장부가액	비 고
	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당 기 증 감		기 말 잔 액		
		증가	감소			증가	감소			
계	260,342,753	334,437,110		594,779,863	85,629,867	105,971,352		191,601,219	403,178,644	
임차 시설 물	129,022,393			129,022,393	64,511,195	64,511,198		129,022,393		
집기 비품	131,320,360	334,437,110		465,757,470	21,118,672	41,460,154		62,578,826	403,178,644	

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

구분 과목	취득원가			당기 상각액	상각누계	기말 잔액	비고
	전기이월액	당기증가	계				
소프트웨어	15,797,760	41,764,400	57,562,160	3,919,325	7,078,877	50,483,283	

(10) 기타비유동자산명세서 (내용없음)

(11) 매입채무명세서(장기, 단기) (내용없음)

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	금액	거래처	미지급사유
계				
미지급비용	2022.12.31.	9,505,000	NH농협은행(카드)	법인카드 사용대금 12월 사용 1월 청구분
		17,241,305		
		1,972,000		
		258,000		
		2,000,000	NH농협은행(카드)	당해연도 결의 후 차년도 인출액
		40,104,170	엠브레인리서치 외	
		4,319,400	NH농협은행(카드)	

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
예수금	2022.12.	소득세 등	45,888,823	국세청 외 3명	퇴직자 등
	2022.12.	4대 보험 등	22,898,687	국민건강보험공단	

※ 구분 : 원천세, 잡종금, 하자보증금, 기타

(14) 차입금 명세서 (내용없음)

(15) 총당금명세서 (내용없음)

(16) 기본재산명세서(출연기관)

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체출연 기본재산	현금예금	100,000,000	0	0	100,000,000	농협은행
	계	100,000,000	0	0	100,000,000	

(17) 잉여금명세서(출자기관) (내용없음)

(18) 제조(공사)원가명세서(출자기관, 예시) (내용없음)

(19) 성질별손익계산서(예시) (내용없음)

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서(예시) (내용없음)

5. 예산결산보고서

(충청남도과학기술진흥원)

(1) - 총 괄 표

(2) - 수 입 예 산 결 산 보 고 서

(3) - 지 출 예 산 결 산 보 고 서

※ 행정안전부 ‘지방출자출연기관 예산편성지침’ 이외에 개별법에 따라 별도의 예산편성기준을 적용받는 기관은 ‘5.예산결산보고서’ 양식 수정 가능

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계 정 과 목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
수입 (I)	계	5,085,732,000	5,087,735,772	(2,003,772)	계	449,074,000	449,074,340	(340)
	영 업 수 익	5,085,732,000	5,085,732,000		자본잉여금수입	449,074,000	449,074,340	(340)
	이자수익		2,003,772	(2,003,772)				
지출 (II)	계	5,085,732,000	4,341,530,331	744,201,669	계	449,074,000	432,275,440	16,798,560
	영업비용	5,085,732,000	4,341,530,331	744,201,669	기타자본적지출 (잉여금반납)	449,074,000	432,275,440	16,798,560
차액 (I-II)	당기손익 (자본형성)		746,205,441	(746,205,441)	과 부 족 자 본 형 성		16,798,900	(16,798,900)

(단위 : 원)

구분	자 금 결 산			
	계 정 과 목	예 산 액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수입 (I)	계 (A+B)	5,863,463,012	5,865,467,124	5,865,467,124
	영 업 수 익 등 소 계 (A)	5,534,806,000	5,536,810,112	5,536,810,112
	- 영 업 수 익	5,085,732,000	5,085,732,000	5,085,732,000
	- 이 자 수 익		2,003,772	2,003,772
	- 기 타 자 본 적 수 입	449,074,000	449,074,340	449,074,340
	이 월 사 업 (B)	328,657,012	328,657,012	328,657,012
지출 (II)	계 (C+D)	5,863,463,012	5,092,717,231	5,047,931,581
	영 업 비 용 등 소 계 (C)	5,534,806,000	4,773,805,771	4,729,020,121
	- 영 업 비 용	5,085,732,000	4,341,530,331	4,296,744,681
	- 기 타 자 본 적 지 출	449,074,000	432,275,440	432,275,440
	이 월 사 업 (D)	328,657,012	318,911,460	318,911,460
차기 이월금	계		763,004,341	763,004,341
	순 세 계 잉 여 금		16,798,900	16,798,900
	순 세 계 잉 여 금(반납예정)		523,886,601	523,886,601
	사 고 이 월 금		149,829,650	149,829,650
	명 시 이 월 금		72,489,190	72,489,190

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목					예 산 액					결 산 액 (A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			불납 결손 액 (E)	미수 금 (A-B -E)
관	항	세 항	목	당초	추경	이월자금예산액		계	수입액 (C)		과오납환불액 (정산반환금) (D)	수납액 (B=C-D)			
						이월 재원총 당금	미지급이월 액								
합 계 (1+2+3)					4,162,732,000	1,372,074,000			5,863,463,012	5,865,467,124	5,865,467,124		5,865,467,124		
소계 (1+2)					4,162,732,000	1,473,926,000	0	0	5,534,806,000	5,536,810,112	5,536,810,112	0	5,536,810,112		
수익적수입 계 (1)					3,662,732,000	1,423,000,000			5,085,732,000	5,087,735,772	5,087,735,772		5,087,735,772		
영업수익										5,085,732,000	5,085,732,000		5,085,732,000		
이자수익										2,003,772	2,003,772		2,003,772		
자본적수입 계 (2)					500,000,000	(50,926,000)			449,074,000	449,074,340	449,074,340		449,074,340		
이월재원 수입 계 (3)								328,657,012	328,657,012	328,657,012	328,657,012		328,657,012		

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액					당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F
관	항	세 항	목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	예비 비지출 액	이월자금예산액		채무확정액 (C)	지급결 정액 (D)			계 (F)	사고 이월	명시 이월	계 속비 이월	
								이월 재원 총 금	미지급이월 액			계 (A)						
합 계 (1+2+3)				4,162,732,000	1,372,074,000				328,657,012	5,863,463,012	5,846,664,452	5,092,717,231	5,047,931,581	44,785,650	222,318,840	149,829,650	72,489,190	548,426,941
소계 (1+2)				4,162,732,000	1,372,074,000					5,534,806,000	5,518,007,440	4,773,805,771	4,729,020,121	44,785,650	222,318,840	149,829,650	72,489,190	538,681,389
수익적지출 계 (1)				3,662,732,000	1,423,000,000					5,085,732,000	5,085,732,000	4,341,530,331	4,296,744,681	44,785,650	222,318,840	149,829,650	72,489,190	521,882,829
자본적지출 계 (2)				500,000,000	(50,926,000)					449,074,000	432,275,440	432,275,440	432,275,440					16,798,560
이월예산지출 계 (3)									328,657,012	328,657,012	328,657,012	318,911,460	318,911,460					9,745,552

6. 예산결산 부속명세서

(충청남도과학기술진흥원)

- | | |
|------|------------------|
| (1) | - 예비비사용조서 |
| (2) | - 예산이월액조서 |
| (3) | - 전년도이월액조서 |
| (4) | - 예산전용액조서 |
| (5) | - 계속비결산조서 |
| (6) | - 미수액조서, 미지급액조서 |
| (7) | - 불납결손액조서 |
| (8) | - 수입·지출외현금 현재액조서 |
| (9) | - 지출예산 성질별 결산 |
| (10) | - 보조금 명세서 |
| (11) | - 기부금 명세서 |

(1) 예비비사용조서

(내용없음)

(2) 예산이월액조서

2022년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 충남연구개발지원단 운영사업 외 4건인 222,874,190원으로

- 사고이월 (1건) 150,385,000원
- 명시이월 (4건) 72,489,190원이다

그 내역은 다음과 같다

가. 사고이월비 내역

(단위 : 원)

예산과목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월 사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
사업비용				AI융합 지역특화산 업 지원사업	1,291,000,000	1,284,357,350	1,141,170,350	0	149,829,650	143,187,000	6,642,650	○ 구매 물품 납품일정 조정 - 구매계약* 납품완료 및 대금지급 (23. 1.)

나. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정 액 (지출액) (C)	원인미필 액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	세항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
계									72,489,190	42,541,800	55,689,190	
사업비용				충남연구개발지원단 운영지원사업	360,000,000	357,787,440	332,045,640	4,054,360	23,900,000	25,741,800	23,900,000	○ 23년 2월내 사업 정산을 위한 소요비용 - 보고서 인쇄비 1,400천원 - 전국연지단 공동 사업비 15,000천원 - 전국연지단 공동 인쇄비 4,500천원 - 회계 정산수수료 3,000천원
직접비	일반운 영비	사무관 리비	충남 에너지산업 소재·부품 국산화 연구개발지원사업	21,400,000	10,536,310	10,536,310	24,500	10,839,190	0	10,839,190	○계속 사업으로 인한 이월	
	여비	국내여 비		2,600,000	200,000	200,000	150,000	2,250,000	0	2,250,000		
	교육훈련비			1,300,000	0	0	0	1,300,000	0	1,300,000		
사업비	일반운 영비	사무관 리비	첨단투자지구 지정 타당성 조사연구 사업	29,000,000	13,233,620	13,233,620	366,380	15,400,000	0	15,400,000	○ 주관부서(투자입지과)와 사전 협의 한 타당성 보고서 제출일 (23. 1.) 까지의 소요비용 - 자문 및 원고료: 6,300천원 - 보고서 인쇄비용 등: 6,500천원 - 회의비: 2,600천원	
사업비	일반운 영비	사무관 리비	천안 백석농공단지 스마트혁신지구 조성(사전컨설팅)	4,000,000	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	○ 23년 1월내 사업 정산등을 위한 소요비용 - 연구용역* 완료 및 대금지급(23.1.) - 회계 정산수수료 2,000천원	
	연구개 발비	연구용 역비		76,000,000	76,000,000	59,200,000	0	16,800,000	16,800,000			

(3) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전 년 도 이 월 액	집 행 액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세 항	목				사업명	이월 구분	미집행사유
사업비용	직접비			128,232,356	128,232,356	0	충남연구개발지원단운영	명시	
사업비용	직접비			200,424,656	190,719,150	9,705,506	충남에너지산업 소재·부품 국산화 연구개발 지원사업	명시	22년 12월 종료 집행잔액

※충남연구개발지원단운영 사업은 연도 중 정산완료

(4) 예산전용액조서

(단위 : 원)

전용해 주는 과목 (전용시점 예산액으로 작성)							전용 받는 과목					전용사유
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관	항	세항	목	전용액	

※ 전용사유를 상세히 기재

(5) 계속비결산조서

(내용없음)

(6) 미수액조서, 미지급액조서

(내용없음)

(7) 불납결손액조서

(내용없음)

(8) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합 계	64,251,382	1,024,199,306	992,667,609	95,783,079	
세입세출외현금	18,240,512	694,158,431	666,510,120	45,888,823	
4대 보험	10,471,429	202,553,427	190,126,169	22,898,687	
카드	35,539,441	127,487,448	136,031,320	26,995,569	

(9) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2022년도 (당기)				2021도 (전기)				증 감	
		(1) 최 종 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 종 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
총계		5,534,806,000	4,773,805,431	761,000,569	4,773,805,431	3,384,653,115	2,598,814,713	785,838,402	2,598,814,713	164%	184%
사업예산합계		5,103,563,000	4,353,130,091	750,432,909	4,353,130,091	3,100,117,310	2,338,255,645	761,861,665	2,338,255,645	165%	186%
인 건 비	소 계	1,269,080,000	1,042,900,360	226,179,640	1,042,900,360	1,245,612,000	1,000,237,865	245,374,135	1,000,237,865	102%	104%
	보수	1,167,432,000	953,990,510	213,441,490	953,990,510	1,150,524,000	928,401,116	222,122,884	928,401,116	101%	103%
	기간제근로자보수	4,400,000	4,393,180	6,820	4,393,180	0	0	0	0	100%	100%
	퇴직급여	97,248,000	84,516,670	12,731,330	84,516,670	95,088,000	71,836,749	23,251,251	71,836,749	102%	118%
경비	소 계	3,834,483,000	3,310,229,731	524,253,269	3,310,229,731	1,854,505,310	1,338,017,780	516,487,530	1,338,017,780	207%	247%
	사무관리비	535,251,000	375,961,346	159,289,654	375,961,346	373,477,200	300,830,841	72,646,359	300,830,841	143%	125%
	공공운영비	46,860,000	44,698,432	2,161,568	44,698,432	64,000,000	47,033,540	16,966,460	47,033,540	73%	95%
	국내여비	38,628,000	30,318,500	8,309,500	30,318,500	38,696,110	23,040,400	15,655,710	23,040,400	100%	132%
	사회보험부담금	122,208,000	104,775,190	17,432,810	104,775,190	0	0	0	0	100%	100%
	기타복리후생비	53,340,000	44,143,927	9,196,073	44,143,927	206,602,000	136,438,410	70,163,590	136,438,410	26%	32%
	직급보조비	36,720,000	29,530,990	7,189,010	29,530,990	0	0	0	0	100%	100%
	교육훈련비	6,400,000	2,539,390	3,860,610	2,539,390	5,400,000	150,000	5,250,000	150,000	119%	1693%
	수선유지비	36,200,000	32,117,000	4,083,000	32,117,000	0	0	0	0	100%	100%
	민간사업지원금	610,000,000	610,000,000	0	610,000,000	560,000,000	392,000,000	168,000,000	392,000,000	109%	156%

성 질 별	목 별	2022년도 (당기)				2021도 (전기)				증 감	
		(1) 최 중 예산액	(2) 채 무 확정액	(3) 차 이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최 중 예산액	(6) 채 무 확정액	(7) 차 이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	총계	5,534,806,000	4,773,805,431	761,000,569	4,773,805,431	3,384,653,115	2,598,814,713	785,838,402	2,598,814,713	164%	184%
	사업업무추진비	21,600,000	21,340,980	259,020	21,340,980	21,600,000	18,791,545	2,808,455	18,791,545	100%	114%
	부서업무비	3,000,000	2,943,116	56,884	2,943,116	3,000,000	2,851,900	148,100	2,851,900	100%	103%
	정원가산업무비	1,520,000	1,365,000	155,000	1,365,000	1,520,000	1,495,200	24,800	1,495,200	100%	91%
	연구용역비	475,800,000	439,339,890	36,460,110	439,339,890	106,000,000	101,000,000	5,000,000	101,000,000	449%	435%
	개발인건비	5,000,000	4,863,820	136,180	4,863,820	0	0	0	0	100%	100%
	행사운영비	112,535,000	101,754,400	10,780,600	101,754,400	103,750,000	81,838,300	21,911,700	81,838,300	108%	124%
	보상금					62,460,000	52,780,000	9,680,000	52,780,000	0%	0%
	행사실비보상금	25,500,000	7,200,000	18,300,000	7,200,000	0	0	0	0	100%	100%
	사업비용	1,703,921,000	1,457,337,750	246,583,250	1,457,337,750	308,000,000	179,767,644	128,232,356	179,767,644	553%	811%
	자 본 예 산 합 계	421,243,000	420,675,340	567,660	420,675,340	274,535,805	260,559,068	13,976,737	260,559,068	153%	161%
자산 취득	소 계	11,200,000	10,632,000	568,000	10,632,000	274,271,690	260,294,953	13,976,737	260,294,953	4%	4%
	자산취득비	11,200,000	10,632,000	568,000	10,632,000	145,071,690	131,272,560	13,799,130	131,272,560	8%	8%
	시설비					129,200,000	129,022,393	177,607	129,022,393	0%	0%
기타 자본 적지 출	소 계	410,043,000	410,043,340	-340	410,043,340	264,115	264,115	0	264,115	155252%	155252%
	기타자본적지출	410,043,000	410,043,340	-340	410,043,340	264,115	264,115	0	264,115	155252%	155252%
	예 비 비	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000		100%	100%

(10) 보조금명세서 (내용없음)

(11) 기부금명세서 (내용없음)

7. 경영분석지표

(충청남도과학기술진흥원)

경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산 $\times 100$	721%	1908%	-1188%	
		유동부채				
	순자산비율	자기자본 $\times 100$	10%	10%	-1%	
		총 자산				
수익성지표	영업이익률	영업이익 $\times 100$	9%	26%	-17%	
		매출액(영업수익)				
	순이익률	당기순이익 $\times 100$	-2%	13%	-15%	
		매출액(영업수익)				
활동성지표	자기자본회전율	당기순이익 $\times 100$	-82%	397%	-479%	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총자산회전율	당기순이익 $\times 100$	-2%	10%	-12%	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
수지비율	총수지비율	매출액(영업수익)	4710%	3108%	1601%	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	경상수지비율	매출액(영업수익)	118%	78%	40%	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
업무처리효율성지표	인건비비율	총수익 $\times 100$	98%	115%	-16%	
		(영업수익+영업외수익+특별이익) 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)				
	직원 1인당인건비(천원)	경상수익 $\times 100$	303%	224%	79%	
		(영업수익+영업외수익) 경상비용(영업비용+영업외비용)				
22년 1월 기관최초 채용시행	직원 1인당 영업수익(천원)	영업수익 $\times 100$	109%	135%	-26%	
		영업비용				
	직원 1인당 인건비(천원)	인건비 $\times 100$	25%	41%	-16%	
		총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)				
22년 1월 기관최초 채용시행	직원 1인당 인건비(천원)	인건비 $\times 100$	78752458	65808875	12943583	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				
	직원 1인당 영업수익(천원)	매출액(영업수익)	303840677	182838152	121002525	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				