

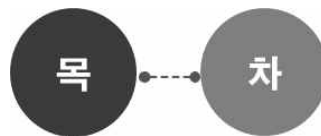
2025 사업연도

■  
제주콘텐츠

진흥원

결산보고서

JEJU CONTENTS AGENCY



1. 총괄표 .....	1
2. 사업보고서 .....	5
3. 재무제표 .....	17
4. 재무제표 부속명세서 .....	33
5. 예산결산보고서 .....	50
6. 예산결산 부속명세서 .....	74
7. 경영분석지표 .....	94
8. 참고자료 .....	98



# 1. 총괄표

○ 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출자 기관	출연 기관
<b>I. 결산서</b>			
1. 총괄표			○
2. 사업보고서	(1) 개황		○
	(2) 연도별 업무현황		○
	(3) 사업운영성과		○
3. 재무제표	(1) 재무상태표		○
	(2) 운영성과표		○
	(3) 재무제표에 대한 주석		○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서		○
	(2) 영업미수금명세서		○
	(3) 기타미수금명세서		○
	(4) 기타당좌자산명세서		○
	(5) 재고자산명세서		내용없음
	(6) 유가증권명세서		내용없음
	(7) 기타투자자산명세서		내용없음
	(8) 유형자산명세서		○
	(9) 무형자산명세서		○
	(10) 기타비유동자산명세서		내용없음
	(11) 매입채무명세서		내용없음
	(12) 미지급비용(금)명세서		○
	(13) 기타유동부채명세서		○
	(14) 차입금명세서		내용없음
	(15) 충당금명세서		○
	(16) 기본재산명세서		○
	(17) 잉여금명세서		내용없음
	(18) 제조(공사)원가명세서		내용없음
	(19) 성질별 손익계산서		○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서		○
	(21) 우발부채 현황		내용없음
	(22) 금융부채 현황		내용없음
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄		○
	(2) 수입예산결산보고서		○

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



## 2. 사업 보고서

(제주콘텐츠진흥원)

- (1) - 개 황
- (2) - 연도별 업무 현황
- (3) - 사업운영성과



## (1) 개황

가. 총괄사항 : 제주특별자치도의 콘텐츠 산업 진흥을 위한 사업과 활동을 지원 함으로써 제주지역 문화원형의 발굴 및 보존과 문화산업 진흥을 목적으로 콘텐츠기반 구축을 위한 고유사업, 콘텐츠 육성을 위한 고유사업, 콘텐츠 확산을 위한 고유사업, 콘텐츠 인재 양성을 위한 고유사업, 콘텐츠 산업을 위한 수탁사업 등 사업을 추진하였으며, 일자리 창출 139개, 콘텐츠산업 기반시설 7개 운영, 로케이션작품 유치 및 스튜디오 운영 활성화를 통한 지역 내 경상 경비 소비 촉진등에 특히 기여하였다.

## 나. 행정관청 인가사항

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

다. 직원에 관한 사항

\* 기관의 임·직원 분류기준에 따라 작성

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고		
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	
				증	감			증			감
합계			1			1	1			1	
정 규 직	기관장	남	1			1	1			1	
		여	-			-	-			-	
	임원 (비상임 임원 제외)	남	-			-	-			-	
		여	-			-	-			-	

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분	정 원				현 원				비고		
	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말			
		증	감			증	감				
합계	49	-	-	49	53	8	1	60			
정규직	소계	38	1	-	39	34	3	-	37		
	일반정규직	38	1	-	39	34	3	-	37		
	상용 정규직	소계	11	-	1	10	11	-	1	10	
		청경	-	-	-	-	-	-	-	-	
		무기계약직	11	-	1	10	11	-	1	10	
기타		-	-	-	-	-	-	-	-		
비정규직	소계	-	-	-	-	8	5	-	13		
	기간제	-	-	-	-	8	4	-	12	비정규직 정원없음	
	단시간	-	-	-	-	-	-	-	-		
	기타	-	-	-	-	-	1	-	1	(별정직)	

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	원장	1급	2급	3급	4급	5~6급	공무직
정원	50	1	1	4	8	15	11	10
현원	48	1	-	4	8	14	11	10
결원	2	-	1	-	-	1	-	-

- 관리자 및 기업출납원의 변동(있는 경우)에 관한 사항
- 기타 직원에 관한 중요한 사항(있는 경우)

## (2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년월일		2018. 03. 05.			
2. 출자출연기관 적용년월일		2018. 03. 05.			
3. 대표이사(이사장)		강민부(제주콘텐츠진흥원 원장)			
구분 \ 연도별		2025(당기)		2024(전기)	증감
		목표	실적(A)	(B)	(A-B)
4. 사업추진 실적	계				
	지역				
	콘텐츠성장 및 활동지원(건)	160	212	275	△63
	콘텐츠일자리 창출지원(명)	105	203	260	△57
	콘텐츠향유(명)	89,000	222,252	53,602	168,650
	...				
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	9,737,013	12,600,547	10,792,656	1,807,891
	출연금수익	8,085,668	9,794,642	7,620,915	2,173,727
	대행사업수익	1,070,500	2,318,943	2,563,548	△244,605
	시설사용료수익	11,200	16,168	21,217	△5,049
	시설임대수익	26,000	19,737	25,731	△5,994
	영화관수익	380,000	331,594	426,409	△94,815
	스튜디오수익	131,000	39,929	98,921	△58,992
	공연장수익	20,000	34,181	24,300	9,881
	음악창작소수익	4,000	5,218	3,455	1,763
	기타수익	8,645	40,135	8,161	31,974

- ※ 지역콘텐츠성장 및 활동지원 : 콘텐츠기반팀(66건), 콘텐츠육성팀(50건), 콘텐츠인재팀(89건), 콘텐츠확산팀(7건)
- ※ 콘텐츠일자리 창출지원 : 콘텐츠기반팀(4명), 콘텐츠육성팀(36명), 콘텐츠인재팀(196명), 콘텐츠확산팀(2명)
- ※ 콘텐츠향유 : 콘텐츠기반팀(18,382명), 콘텐츠육성팀(123,681명), 콘텐츠인재팀(12,392명), 콘텐츠확산팀(67,797명)
- ※ 사업수입 목표: 25년 본예산

마. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
총수익	12,661,838,703	10,870,426,905	1,791,411,798	16.5%	
총비용	12,854,846,985	10,870,169,249	1,984,677,736	18.3%	
당기순손익	(193,008,282)	257,656	-193,265,938	-75009.3%	

바. 기타 주요사항

### (3) 사업운영성과

#### 가. 공급확대.개선성과

1. 제주콘텐츠진흥원 2025년도 추진실적		
1-1	콘텐츠 기업 창작자 성장지원	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 지원기업 총 매출액 173억</li> <li>• 기업 성장지원 92건(기획, 제작, 유통사업화 등)</li> <li>• 창작자 활동지원 120건(기획, 제작, 콘텐츠화 지원 등)</li> <li>• 콘텐츠 유통활성화 지원 329건</li> <li>• 지역별 콘텐츠 지원 거점화(제주시: 기업지원 / 서귀포: 창작지원)</li> </ul>
1-2	콘텐츠 인재양성 및 일자리 창출	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 콘텐츠 인재양성 1,294명</li> <li>• 콘텐츠 분야 일자리 창출 243명(고용유지 지원 40명 포함)</li> <li>• 콘텐츠 산업 일자리 창출 지원사업 발굴(총 26.5억 규모)</li> <li>- 제주관광 콘텐츠+ 벨류업(4.5억), 콘텐츠 청년 일자리 빌드업(19억), 지역주도형 청년일자리사업(3억)</li> </ul>
1-3	원천소스 발굴 및 IP 창출 지원	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 콘텐츠 원천소스 발굴 655건</li> <li>• IP 창출 지원 89건</li> </ul>
1-4	제주도민 콘텐츠 향유지원	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 콘텐츠 향유 프로그램 운영 : 13건</li> <li>• 연간 콘텐츠 향유지원 인원 : 222,252명</li> </ul>
1-5	채널 JCA 운영	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 구독자수 1.04만명</li> <li>• 채널 이용자수 310,487명</li> <li>• 콘텐츠 업로드 153건</li> <li>• 기관 서비스 전달만족도 95.9점(전년대비 +5.46점)</li> </ul>
1-6	지속가능한 도민 친화적 경영	<ul style="list-style-type: none"> <li>• (외부) 고객만족도 95.34점(전년대비 +3.09점)</li> <li>• (외부) 기관청렴도 97.75점(전년대비 +6.47점)</li> <li>• 사고 Zero, 산재 Zero</li> </ul>
2. 기타 우수성과		
2-1	콘텐츠 선도도시 제주 브랜딩	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2025 AI국제필름 페스티벌(95개국, 1,210편 참가)</li> <li>• 2025 글로벌 콘텐츠포럼(비즈미팅 102건, 투자유치 5억)</li> </ul>
2-2	우수기관 선정	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 제주 음악창작소 4년 연속 우수기관 선정</li> <li>• 지역특화콘텐츠 개발지원사업 2년연속 최우수과제 선정</li> </ul>

나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

1) 연도별 경영실적

(단위:백만원)

구 분	2025년	2024년	증감률	비고
사업수익	12,601	10,793	16.8%	
출연금수익	9,795	7,621	28.5%	
대행사업수익	2,319	2,571	-9.8%	
기타수익	487	600	-18.8%	
사업비용	12,855	10,859	18.4%	
인건비	3,022	2,622	15.3%	
경상비	1,523	1,251	21.7%	
출연사업비용	5,652	4,033	40.1%	
대행사업비용	2,247	2,564	-12.4%	
기타사업비용	411	390	5.4%	
사업이익	△254	△67	279.1%	
사업외수익	61	78	-21.8%	
사업외비용	13	11	18.2%	
법인세	0	0	-	
당기운영손익	△193	0	-	

2) 자산 · 부채현황

(단위:백만원)

구 분	2025년	2024년	증감률	비고
자 산	3,534	3,427	5.1%	
부 채	1,449	1,103	37.6%	
자 본	2,085	2,324	△10.3%	
부채비율(%)	69.5%	47.5%		

다. 주요경영 개선사항

1. 미션 · 비전설정 및 경영목표 정량화



1. 자체수익사업강화를 통한 재정자립도 향상		
1-1	한림작은영화관 운영	<ul style="list-style-type: none"> <li>매출액 : 331,594천원(티켓247,995천원, 매점54,674천원)</li> <li>기획전 공모 선정을 통한 다양성영화 상영(국비 28,925천원 확보)</li> </ul>
1-2	제주살내영상 스튜디오 운영	<ul style="list-style-type: none"> <li>대관료(25. 01. ~12) 등 28,878천원</li> <li>스튜디오 촬영장비 대여 : 11,051천원</li> </ul>
	Be IN 공연장 운영	<ul style="list-style-type: none"> <li>운영수입 : 34,181천원 (대관 및 부대시설 사용료 33,935천원, 티켓수입 246천원)</li> </ul>
1-3	촬영장비 및 시설대여	<ul style="list-style-type: none"> <li>본원 촬영장비 대여 : 16,168천원</li> <li>CGI 부대시설 임대 : 19,737천원</li> </ul>
2. 근로자와 상생 발전하는 협력 체계 마련		
2-1	노사 상호 성장 기반 마련	<ul style="list-style-type: none"> <li>임직원 역량 강화 교육 지원 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 팀장 역량 강화, 커뮤니케이션 스킬, 실무에 바로 적용하는 창의적 문제해결 등 교육(총 57명, 만족도 97.8%)으로 근로자 역량 향상 및 조직 성장 기반 마련</li> </ul> </li> </ul>
2-2	노사협의회 구성 및 운영	<ul style="list-style-type: none"> <li>노사협의회 운영을 통한 협력 기반 강화 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 위원 증원(사용자위원 1명, 근로자위원 1명)으로 내실 강화</li> <li>- 연간 5회(정기회 4회, 임시회 1회) 운영으로 안정적 협력 기반 확보</li> </ul> </li> </ul>
2-3	행복한 일터 문화 조성	<ul style="list-style-type: none"> <li>여가친화기관 재인증을 통한 여가친화경영 확대 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 여가친화 재인증(26.1.1.~28.12.31.)으로 지속적 여가친화 환경 조성</li> </ul> </li> <li>유연근무제 운영 및 워라벨 캠페인 추진 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 시차출퇴근제, 스케줄근무제, 주4.5일제 등 다양한 제도 운영으로 근로자의 일·가정 균형 지원</li> <li>- 일과 삶의 균형 '1(일)3(삶)일의 금요일' 캠페인 추진</li> </ul> </li> </ul>
2-4	양성평등 조직문화 조성	<ul style="list-style-type: none"> <li>양성평등 조직문화 조성으로 성평등 문화 확산 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 양성평등가족부·한국양성평등교육진흥원 '양성평등 조직문화 조성 사업' 선정으로 10개 개선과제 도출</li> <li>- 제주특별자치도 성평등협의회 우수사례 선정으로 성평등 문화 확산</li> </ul> </li> </ul>
2-5	내부고객 만족도	<ul style="list-style-type: none"> <li>진흥원 서비스품질개고를 위한 내외부 고객 만족도 조사 및 환류시스템 구축: '25 11~</li> <li>내부고객만족도 : 84.18점, 청렴도 88.95점</li> </ul>
3. ESG경영체계 마련을 통한 사회적 책임 강화		
3-1	ESG 경영자문위원회 구성 및 선포	<ul style="list-style-type: none"> <li>ESG경영자문위원회 설치 : '22. 03.</li> <li>ESG경영자문위원회 운영 연 3회 : '25. 7. 10., 10. 28., 11. 5.</li> <li>ESG전략체계 고도화 : '23. 11.</li> <li>기관 ESG 캠페인 운영 : '25. 11. 12 ~ 12. 31.</li> </ul>
3-2	인권	<ul style="list-style-type: none"> <li>인권영향평가단 구성 : '25. 12. 8.</li> </ul>

	영향평가 시행	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2025년도 인권영향평가 시행 : '25. 12. 9. ~ 10.</li> <li>• 인권영향평가 결과 및 인권경영 선언문 공유 : '25. 12. 26.</li> </ul>
--	---------	--

라. 주민서비스 개선시책 및 내용

1. 이해관계자 주요 의견수렴 채널 상시 운영		
1-1	영상 산업분야 (상시)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 제주영상위원회 정기회의 → 지역 영상산업 관련 논의 등</li> </ul>
1-2	문화 산업분야 (상시)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 글로벌 콘텐츠포럼 및 연계 비즈매칭 진행</li> <li>• 만족도 조사, 간담회 등 → 수혜기업 수혜창작자 의견 수렴</li> </ul>
1-3	애니메이션 산업분야 (상시)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 애니아일랜드페스티벌 → 마케팅 지원 프로그램 운영</li> <li>• 웹툰피칭데이 → 도내 웹툰작가와 플랫폼 연결</li> </ul>
1-4	음악 산업분야 (상시)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 뮤지션 쇼케이스 정보공유 간담회</li> <li>→ 쇼케이스 일정 및 컴필레이션 앨범 제작 관련 논의</li> </ul>
2. 진흥원 서비스 품질제고를 위한 환류시스템 구축		
2-1	외부고객 만족도 우수	<p>진흥원 서비스 품질제고를 위한 내외부 고객 만족도 조사 및 환류시스템 구축: '25. 11</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 외부고객만족도 : 95.34점, 청렴도 97.75점</li> </ul>

마. 기타사항

## 3. 재무제표

(제주콘텐츠진흥원)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 주식



(1) 재무상태표

재무상태표

제8기 2025년 12월 31일 현재  
제7기 2024년 12월 31일 현재

(재단법인 제주콘텐츠진흥원)

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적 사업	기타사업	통합	공익목적 사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	3,138,032,269	2,139,217,777	998,814,492	2,473,025,573	1,681,573,706	791,451,867
(1) 당좌자산	3,138,032,269	2,139,217,777	998,814,492	2,473,025,573	1,681,573,706	791,451,867
현금및현금성자산 (주식2,3)	1,544,068,149	905,736,804	638,331,345	1,876,734,546	1,172,987,683	703,746,863
(-)이월반납예금	(534,778,276)	(534,778,276)		(927,084,610)	(927,084,610)	
단기금융상품 (주식2,3)	1,700,000,000	1,450,000,000	250,000,000	850,000,000	850,000,000	
외상매출금	68,382,541		68,382,541	63,573,857		63,573,857
대손충당금	(1,117,340)		(1,117,340)	(1,117,340)		(1,117,340)
미수수익	43,217,946		43,217,946	25,248,487		25,248,487
미수금	310,184,624	310,184,624		576,547,635	576,547,635	
선급비용	1,580,765	1,580,765		1,635,262	1,635,262	
선납세금	6,493,860	6,493,860		7,487,736	7,487,736	
II. 비유동자산	396,518,159	396,518,159		954,263,693	954,263,693	
(1) 투자자산				500,000,000	500,000,000	
장기성예금(주식3)				500,000,000	500,000,000	
(2) 유형자산(주식2,4)	383,319,382	383,319,382		413,315,486	413,315,486	
기계장치	42,841,490	42,841,490		42,841,490	42,841,490	
(-)감가상각누계액	(34,136,461)	(34,136,461)		(25,568,163)	(25,568,163)	
(-)보조금	(5,825,000)	(5,825,000)		(13,159,000)	(13,159,000)	-
시설장치	3,078,063,955	3,078,063,955		3,041,269,694	3,041,269,694	
(-) 감가상각누계액	(2,442,090,950)	(2,442,090,950)		(1,837,755,740)	(1,837,755,740)	
(-)보조금	(586,908,456)	(586,908,456)		(1,165,937,373)	(1,165,937,373)	-
차량운반구	115,260,001	115,260,001		115,260,001	115,260,001	
(-) 감가상각누계액	(115,256,000)	(115,256,000)		(115,256,000)	(115,256,000)	

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적 사업	기타사업	통합	공익목적 사업	기타사업
비품	1,918,986,003	1,918,986,003		1,815,657,162	1,815,657,162	
(-) 감가상각누계액	(1,459,203,124)	(1,459,203,124)		(1,176,594,933)	(1,176,594,933)	
(-) 보조금	(128,412,076)	(128,412,076)		(267,441,652)	(267,441,652)	-
(3) 무형자산(주식2,5)	13,198,777	13,198,777		40,948,207	40,948,207	
소프트웨어	10,139,995	10,139,995		25,654,297	25,654,297	
라이선스	3,058,782	3,058,782		15,293,910	15,293,910	
자산총계	3,534,550,428	2,535,735,936	998,814,492	3,427,289,266	2,635,837,399	791,451,867
부채						
Ⅰ. 유동부채	207,846,125	204,074,943	3,771,182	159,555,761	155,963,550	3,592,211
미지급금	162,818,103	161,717,103	1,101,000	123,276,498	121,443,970	1,832,528
예수금	42,357,840	42,357,840		34,519,580	34,519,580	
선수수익	2,670,182		2,670,182	1,759,683		1,759,683
Ⅱ. 비유동부채	1,241,676,750	1,241,676,750		943,497,670	943,497,670	
퇴직급여충당부채 (주식2,6)	1,241,676,750	1,241,676,750		943,497,670	943,497,670	
부채총계	1,449,522,875	1,445,751,693	3,771,182	1,103,053,431	1,099,461,220	3,592,211
순자산						
Ⅰ. 기본순자산	500,000,000	500,000,000		500,000,000	500,000,000	
기본재산(주식1,3)	500,000,000	500,000,000		500,000,000	500,000,000	
Ⅱ. 보통순자산	1,585,027,553	589,984,243	995,043,310	1,824,235,835	1,036,376,179	787,859,656
잉여금(주식7)	1,585,027,553	589,984,243	995,043,310	1,824,235,835	1,036,376,179	787,859,656
Ⅲ. 순자산조정						
순자산조정						
순자산총계	2,085,027,553	1,089,984,243	995,043,310	2,324,235,835	1,536,376,179	787,859,656
부채 및 순자산 총계	3,534,550,428	2,535,735,936	998,814,492	3,427,289,266	2,635,837,399	791,451,867

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

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

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제7기 2024년1월1일부터 2024년12월31일까지

제6기 2023년1월1일부터 2023년12월31일까지

(재 단 법 인 제 주 콘 텐 츠 진 흥 원)

(단 위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적 사업	기타사업	통합	공익목적 사업	기타사업
I. 사업수익	12,600,546,128	12,113,584,419	486,961,709	10,792,656,395	10,192,587,509	600,068,886
(1) 출연금수익(주8)	9,794,641,589	9,794,641,589		7,620,915,245	7,620,915,245	
(2) 대행사업수익(주8)	2,318,942,830	2,318,942,830		2,571,672,264	2,571,672,264	
(3) 기타사업수익	486,961,709		486,961,709	600,068,886		600,068,886
시설사용료수익(주9)	16,167,500		16,167,500	21,216,501		21,216,501
시설임대수익(주9)	19,737,162		19,737,162	25,730,694		25,730,694
영화관수익(주9)	331,594,092		331,594,092	426,409,095		426,409,095
스튜디오수익(주9)	39,929,082		39,929,082	98,921,200		98,921,200
공연장수익(주9)	34,180,877		34,180,877	24,300,531		24,300,531
음악창작소수익(주9)	5,218,186		5,218,186	3,454,537		3,454,537
기타수익(주11,12)	40,134,810		40,134,810	36,328		36,328
II. 사업비용	12,854,833,316	12,288,728,735	566,104,581	10,859,440,016	10,269,633,556	589,806,460
(1) 출연사업비용	5,651,663,584	5,651,663,584		4,033,370,394	4,033,370,394	
(2) 대행사업비용	2,247,367,585	2,247,367,585		2,563,547,845	2,563,547,845	
(3) 기타사업비용	410,551,060		410,551,060	390,108,040		390,108,040
(4) 일반관리비용	4,545,251,087	4,389,697,566	155,553,521	3,872,413,737	3,672,715,317	199,698,420
급여	2,655,581,170	2,533,531,106	122,050,064	2,407,159,260	2,256,767,610	150,391,650
퇴직급여	366,673,142	366,673,142		214,627,273	214,627,273	
복리후생비	296,178,529	281,645,515	14,533,014	286,582,390	269,044,990	17,537,400
교육훈련비	27,266,610	27,266,610		9,974,610	9,974,610	
피복비	2,770,160	2,770,160		3,452,900	3,452,900	
여비교통비	18,787,440	18,787,440		17,240,884	17,144,384	96,500
통신비	34,127,800	31,602,879	2,524,921	27,721,577	25,918,147	1,803,430
세금과공과	1,307,670	1,307,670		5,073,020	5,073,020	
수도광열비	76,567,487	70,417,570	6,149,917	62,202,988	58,605,368	3,597,620
감가상각비	170,119,206	163,889,506	6,229,700	163,758,052	153,872,677	9,885,375
무형자산상각비	31,709,130	31,709,130		42,609,088	30,231,493	12,377,595

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적 사업	기타사업	통합	공익목적 사업	기타사업
지급임차료	45,995,341	45,995,341		44,789,816	44,789,816	
수선유지비	373,472,126	372,602,151	869,975	158,396,960	157,965,080	431,880
용역비	48,145,000	48,145,000				
차량유지비	3,355,825	2,435,825	920,000	4,567,489	3,607,639	959,850
보험료	12,150,599	10,929,824	1,220,775	11,998,678	10,820,538	1,178,140
소모품비	48,329,310	48,329,310		48,637,850	48,637,850	
도서인쇄비	7,010,700	7,010,700		16,644,600	16,644,600	
업무추진비	28,940,570	28,940,570		24,765,720	24,765,720	
관서업무비	17,289,550	17,289,550		14,891,771	14,891,771	
지급수수료	207,816,342	206,761,187	1,055,155	273,443,401	272,004,421	1,438,980
행사홍보비	26,245,760	26,245,760				
회의운영비	6,781,460	6,781,460		28,760,930	28,760,930	
자문료	38,630,160	38,630,160		5,114,480	5,114,480	
III. 사업이익(손실)	(254,287,188)	(175,144,316)	(79,142,872)	(66,783,621)	(77,046,047)	10,262,426
IV. 사업외수익	61,292,575	1,102,656	60,189,919	77,770,510	3,290,305	74,480,205
이자수익	60,189,919		60,189,919	74,480,205		74,480,205
잡이익	1,102,656	1,102,656		3,290,305	3,290,305	
V. 사업외비용	13,669	13,669		10,692,869	10,692,869	
무형자산 손상차손				10,620,284	10,620,284	
잡손실	13,669	13,669		72,585	72,585	
VI. 법인세차감전순이익(손실)	(193,008,282)	(113,865,410)	(79,142,872)	294,020	(84,448,611)	84,742,631
VII. 법인세등				135,364		135,364
법인세등				135,364		135,364
VIII. 당기순이익(손실)	(193,008,282)	(113,865,410)	(79,142,872)	158,656	(84,448,611)	84,607,267

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

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

### (3) 주석

제 8(당) 기 2025년 12월 31일 현재

제 7(전) 기 2024년 12월 31일 현재

#### 1. 재단법인의 개요

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

(1) 소재지: 제주특별자치도 제주시 신산로 82(일도이동)

(2) 주요 사업 목적

- 문화산업 정책 연구 및 개발
- 제주 문화 원형 발굴 및 보존을 위한 콘텐츠 개발
- 문화산업 전문인력 양성 및 지원
- 문화산업 육성 및 관련기업 지원
- 문화상품 유통 지원
- 영상미디어센터 관련 사업
- 문화산업 관련 시설의 설치 및 운영
- 국가기관 및 제주특별자치도지사(이하 "도지사"라 한다)가 문화 콘텐츠 산업의 진흥을 위하여 위탁하는 사업
- 정부 등 공모 사업 참여 및 기업 참여 지원
- 공공문화콘텐츠의 보존·유통·이용촉진
- 그 밖에 문화산업의 진흥을 위하여 필요하다고 인정되는 사업

(3) 출연기관

- 제주특별자치도(현금 5억원)

## 2. 재무제표 작성기준 및 중요한 중요한 회계처리방침

진흥원의 재무제표는 「지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률」

제 17조 및 같은 법 시행령 제 11조에 따라 행정안전부 장관이 정하는 지방출자·출연기관 결산기준에 따라 작성하였으며, 이 기준에서 정하지 아니한 사항은 「상속세 및 증여세법」 제 50조의4 및 같은 법 시행령 제 43조의4에 따라 같은 법 제16조 제1항에 따른 공익법인의 회계처리 및 재무제표를 작성하는 데 적용되는 공익법인회계기준에 따라 작성하고 있습니다.

### (1) 수익의 인식

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

### (2) 현금 및 현금성자산

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

### (3) 금융상품

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

### (4) 유형자산

유형자산의 취득원가는 당해 자산의 제작원가 또는 매입원가에 취득부대비용을 가산한 가액으로 계상하고, 교환, 현물출자, 증여 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하여 재무상태표에 표시하고 있습니다. 또한 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출을 자본적지출로 처리하고 당해 자산의 원상을 회복시키거나 능률

유지를 위한 지출은 당기비용으로 처리하고 있습니다. 진흥원은 토지를 제외한 유형자산은 최초 인식 후에 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 계상하고 있으며, 자산이 사용가능한때부터 아래의 경제적 내용년수와 상각방법에 의하여 상각하고 있습니다.

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

#### (5) 무형자산

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

#### (6)보조금

자산취득 재원 보조금은 보조금의 수취와 보조금에 부가된 조건의 준수에 대한 합리적인 확신이 있을 때 공정가치로 인식됩니다. 특정 자산의 취득과 관련된 보조금은 자산차감계정으로 처리하고, 보조금 관련 자산차감계정은 관련 자산의 내용연수 동안 상각하여 손익으로 반영하고 있습니다.

#### (7) 퇴직급여충당부채

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

### 3. 현금성자산 및 금융상품

당기말 현재 현금성자산 및 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	금융기관	이자율(%)	당기말	전기말
보통예금	제주은행	-	1,544,068	1,876,735
단기금융상품	제주은행	3.05%/2.8%	1,700,000	850,000
장기금융상품	제주은행		-	500,000
현금성자산 및 금융상품 계			3,244,068	3,226,735

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

#### 4. 유형자산

당기말 현재 진흥원의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

##### (1) 당기

(단위:천원)

구분	기초	증가	감가상각비	기말
기계장치	17,273	-	(8,568)	8,705
정부조조금(기계)	(13,159)	-	7,334	(5,825)
시설장치	1,203,514	36,793	(604,335)	635,972
정부보조금(시설)	(1,165,937)	-	579,029	(586,908)
차량운반구	4	-	-	4
비품	639,063	103,328	(282,608)	459,783
정부보조금(비품)	(267,442)	-	139,030	(128,412)
합계	413,316	140,121	(170,118)	383,319

##### (2) 전기

(단위:천원)

구분	기초	증가	감가상각비	기말
기계장치	25,841	-	(8,568)	17,273
정부조조금(기계)	(20,493)	-	7,334	(13,159)
시설장치	1,808,817	-	(605,303)	1,203,514
정부보조금(시설)	(1,748,315)	-	582,378	(1,165,937)
차량운반구	6,164	-	(6,160)	4
비품	849,641	74,099	(284,677)	639,063
정부보조금(비품)	(418,680)	-	151,238	(267,442)
합계	502,975	74,099	(163,758)	413,316

5. 무형자산

당기말 현재 진흥원의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(1) 당기

(단위:천원)

구분	기초	증가	감가상각비	기말
소프트웨어	25,654	3,960	(19,474)	10,140
라이선스	15,294	-	(12,235)	3,059
합계	40,948	3,960	(31,709)	13,199

※ 제주특별자치도 통합 ERP 도입에 따른 더존 ERP 손상차손 인식하였음

※ 25년까지 사용한다고 가정하여 사용가능액 9,405천원인식 하였고, 잔여장부가액 손상차손인식

(2) 전기

(단위:천원)

구분	기초	증가	감가상각비	손상차손	기말
소프트웨어	66,648	-	(30,374)	(10,620)	25,654
라이선스	27,529	-	(12,235)	-	15,294
합계	94,177	-	(42,609)	(10,620)	40,948

6. 퇴직급여충당부채

당기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	당기	전기
기초잔액	943,498	822,852
설정액	366,673	220,348
지급액	(68,494)	(99,702)
기말잔액	1,241,677	943,498

7. 순자산

당기 중 순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구분	기본순자산	보통순자산	순자산조정	순자산계
2024.01.01.(전기초)	500,000	1,887,425	0	2,387,425
당기운영이익	0	158	0	158
순자산가감		(63,348)		(63,348)
2024.12.31.(전기말)	500,000	1,824,235	0	2,324,235
2025.01.01.(당기초)	500,000	1,824,235	0	2,324,235
당기운영이익	0	(193,008)	0	(193,008)
순자산가감		(46,200)		(46,200)
2025.12.31.(당기말)	500,000	1,585,027	0	2,085,027

8. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래내역

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

(단위:천원)

거래처명	계정과목	거래금액	거래내용
제주특별자치도 및 정부기관	출연금수익	4,029,900	운영비출연금
	출연금수익	5,764,741	사업비출연금
	대행사업수익	2,318,942	대행사업비
계		12,113,583	

9. 시설관리위탁

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

(1) 관리위탁 대상물

구분	제주영상미디어센터	아시아CGI 애니메이션센터	한림 작은영화관	실내영상 스튜디오
위탁기관	제주특별자치도	제주특별자치도	한림읍사무소	제주특별자치도
소재지	제주시 신산로 82	서귀포시 동홍로 41	제주시 한림읍 한림중앙로 71-9	한경면 저지리 2114-37번지
대지면적	14,643㎡	3,235㎡	474㎡	21,744㎡
연면적	5,899㎡ (지상2층, 지하1층)	2,339㎡ (지상2층,2개동)	474㎡ (1개층)	3,270.04㎡ (2개층)

(2) 주요 약정사항

구분	제주영상미디어센터	아시아CGI 애니메이션센터	한림 작은영화관	실내영상 스튜디오
위탁기관	2023.1.1.~ 2027.12.31.	2023.1.1.~ 2027.12.31.	2025.3.1.~2030.2.28.	2021.03.12.~2026.03.11
위탁내용	- 각종 안전관리를 포함한 건물의 전반적인 관리 운영 - 건물 내/외부 및 부대시설 조경 등 모든 시설물 일체 - 시설의 사용료, 관리비 산출 및 부과징수 - 입주기업의 지원 및 관리 등 기타 목적달성에 필요한 사업	- 영화관 시설 운영/관리 - 영화 상영/홍보/마케팅 - 영화관 운영 수익사용	- 실내영상스튜디오 시설 운영 관리 - 영화촬영 확대 및 영화 영상산업 기업 유치 - 스튜디오 운영수익 사용 - 기타 실내영상스튜디오 운영	

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

10. 보험가입사항

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

보험기관	보험종류	비고
DB손해보험	자동차보험	81누7113, 94보5697, 88오5554
현대해상화재보험		09노8003
케이비손해보험		86모2721
SGI서울보증	신원보증보험	회계책임자 직위 외 총 11개 직위
한국지방재정공제회	재해복구공제	제주콘텐츠진흥원 등 3개 시설
	영조물배상공제	제주콘텐츠진흥원 본원 등 총 11개 시설
DB손해보험	화재배상책임보험	한림작은영화관

11. IP(지식재산권) 등록사항

진흥원이 사업을 운영하며 취득한 지식재산권은 다음과 같으며, 해당 지식재산권을 통해 발생한 매출은 기타수익으로 인식하고 있습니다.

등록명	등록일자	등록번호	유형	비고
제주신화마블	2020-09-29	C-2020-033828	어플리케이션	제주신화 IP 구축사업 사업결과물
설문초등학교 수업일지	2020-10-12	C-2020-034747	만화책	
뮤지컬 신비로운 여신수업 대본	2021-11-03	C-2021-044990	2차적 저작물	
제주신화콘텐츠공연프리프로덕션개발 공연기획서 및 싯별 구성	2023-01-05	C-2023-000854	어문저작물	

12. 기술료수입

진흥원이 징수하고 있는 기술료는 다음과 같으며, 해당 기술료수입은 기타수익으로 인식하고 있습니다.

(단위:천원)

사업명	업체명	25년 납부	24년 납부
지역문화산업연구센터(CRC)	(주)라이트닝게임즈	-	-
	(주)숨비	20,866	-
	(주)그리메	19,268	-
	(주)위놉스	-	-
계		40,134	-

진흥원이 지역문화산업연구센터(CRC) 지원사업을 통해 지원한 지원금의 10%를 기술료로 청구하며, CRC사업에서 제시하는 조건(초과 채용 건, 조기납부 등)을 통해 기술료를 감면하고 있습니다.

13. 사업비용의 성격별 구분

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

(단위:천원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	4,593,496	3,407,634	865,156	3,422,442	12,288,729
-출연사업비용	3,072,263	125,731	237,595	2,216,075	5,651,664
-대행사업비용	1,521,233	72,786	-	653,348	2,247,368
-일반관리비	-	3,209,116	627,562	553,019	4,389,698
기타사업비용	-	<b>196,677</b>	<b>38,449</b>	<b>330,978</b>	<b>566,105</b>
-자체사업비용	-	60,094	29,208	321,248	410,551
-일반관리비	-	136,583	9,240	9,730	155,554
계	<b>4,593,496</b>	<b>3,604,312</b>	<b>903,605</b>	<b>3,753,420</b>	<b>12,854,833</b>

14. 국가 및 지방보조사업별 세부내용 및 보조금 증감내역

지자체명	세부사업명	수행기간	예산액	2025년					차기 이월분 (D= A+B-C)
				전기 이월분 (A)	증가(B)		감소(C)		
					교부·지급 국고 보조금	발생 이자 국고 보조 금	집행 국고 보조금	반환 국고 보조금	
국가 및 제주 특별 자치 도	제주콘텐츠코리아랩운영(국비)	2025.01.~ 2025.12.	495,000	-	495,000	-	486,597	8,403	-
	지역특화콘텐츠개발지원사업(국비)	2025.01.~ 2025.12.	575,000	-	575,000	-	575,000	-	-
	제주음악창작소운영사업(국비)	2025.01.~ 2025.12.	120,000	-	120,000	-	118,432	1,568	-
	공연예술 지역 유통 지원사업(국비)	2025.01.~ 2025.12.	121,500	-	121,500	-	121,500	-	-
	제주in청년테크업 브릿지사업	2024.01.~ 2025.12.	378,704	-	378,704	-	219,791	158,913	-
	청년X기업이음스 케일업	2024.01.~ 2025.12.	248,269	-	248,269	-	158,342	89,908	-
	제주관광콘텐츠+밸 류업지원사업	2025.01.~ 2025.12.	450,000	-	450,000	-	450,000	-	-

※세부 사업별 사업내용

세부사업명	사업내용
제주콘텐츠코리아랩운영(국비)	콘텐츠 창작·창업을 위해 지역 여건에 최적화된 창업 인프라 구축및맞춤형지원체계수립
지역특화콘텐츠개발지원사업(국비)	지역 콘텐츠 산업 거버넌스의 유기적 연계구조 구축을 통한 지역콘텐츠 개발 촉진 및 기반 마련
제주음악창작소운영사업(국비)	제주 대중음악산업 활성화를 위한 생태계 조성
공연예술 지역 유통 지원사업(국비)	공연예술 도내 유통 지원 사업
제주 관광 콘텐츠+밸류업 지원사업	관광지 및 콘텐츠 기업 매칭을 통한 관광 밸류업
제주in청년테크업브릿지 사업	문화산업 테크업 필요기업 인력 양성
청년X기업이음스케일업	문화산업 테크업 필요기업 인력 양성

## 4. 재무제표 부속명세서

(제 주 콘텐츠진 흥원)

- |      |   |                   |
|------|---|-------------------|
| (1)  | - | 현금예금명세서           |
| (2)  | - | 영업미수금명세서          |
| (3)  | - | 기타미수금명세서          |
| (4)  | - | 기타당좌자산명세서         |
| (8)  | - | 유형자산명세서           |
| (9)  | - | 무형자산명세서           |
| (12) | - | 미지급비용(금)명세서       |
| (13) | - | 기타유동부채명세서         |
| (15) | - | 총당금명세서            |
| (16) | - | 기본재산명세서           |
| (19) | - | 성질별손익계산서          |
| (20) | - | 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	기 말 잔 액	
총계		3,226,734,546	14,557,751,097	14,745,724,396	3,226,734,546	
현 금 및 현 금 성 자 산	소계	1,876,734,546	22,305,296,651	22,330,154,744	1,851,876,453	
	현금	-	-	-	-	
	보통예금	1,061,035,881	11,502,110,244	11,454,615,549	1,108,530,576	제주은행
	수입지출외 현금	815,698,665	10,803,186,407	10,875,539,195	743,345,877	제주은행
단 기 금 상 용 품	소계	1,350,000,000	3,390,000,000	3,040,000,000	1,700,000,000	
	정기예금	850,000,000	3,390,000,000	2,540,000,000	1,700,000,000	제주은행
장 기 금 상 용 품	정기예금	500,000,000	-	500,000,000	-	제주은행

※ ① 예금종별로 구분 작성

② 유동성 구분에 따른 재분류 금액은 당기수입액, 당기지출액에 각각 가산

## (2) 영업미수금명세서

\* 기관에서 사용하는 계정과목에 따라 영업미수금 또는 매출채권 등 명칭 선택

### 가. 총 괄

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
계	62,456,517	64,196,011	(59,387,327)	67,265,201
2021이전	-	19,568,920	(200,800)	19,368,120
2022	19,368,120	42,006,174	(13,330,670)	48,043,624
2023	48,043,624	58,145,605	(46,926,284)	59,262,945
2024	59,262,945	62,456,517	(58,145,605)	63,573,857
2025(당기)	63,573,857	64,196,011	(59,387,327)	68,382,541
대손충당금	(1,117,340)	-	-	(1,117,340)
순기말잔액	62,456,517	64,196,011	(59,387,327)	67,265,201

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2021이전		시설사용료수익	2020년	-	6,037,450	아이투아이	개인회생
		시설사용료수익	2021년	-	1,320,000	김철진	거래처 자금유동성부족
		시설사용료수익	2021.12.02.	-	66,000	뮤직얼라이브 코리아	22년1월 입금
		영화관수입	2021.12.31.	작은영화관 (자체수입)	11,944,670	케이에스넷	22년1월 입금
		소계			19,368,120		
2022		영화관수입	2022.12.31.	작은영화관 (자체수입)	42,006,174	케이에스넷 등	23년1월 입금
		소계			42,006,174		
2023		영화관수입	2023.12.31.	작은영화관 (자체수입)	57,627,735	케이에스넷 등	24년 1월 입금
		임대수익	2023.12.31.	CGI	315,870	케이컴퍼니 등	24년 1월 입금
		공연장 사용료수익	2023.12.31.	공연장	202,000	한국연극협회 제주	24년 1월 입금
		소계			58,145,605		
2024		영화관수입	2024.12.31.	작은영화관 (자체수입)	58,422,977	케이에스넷 등	25년 1월 입금
		임대수익	2024.12.31.	CGI	3,069,190	오디오라디오 스튜디오	입금요청
		공연장 사용료수익	2024.12.31.	공연장	964,350	뮤시아 등	25년 1월 입금
		소계			62,456,527		
2025		영화관수입	2025.12.31.	작은영화관 (자체수입)	42,651,481	케이에스넷 등	26년 1월 입금
		임대수익	2025.12.09.	CGI	253,300	디렉터스컷, 케이컴퍼니	입금요청
		공연장 사용료수익	2025.12.26.	공연장	424,800	뮤시아 등	26년 1월 입금
		기타수익	2025.12.31.	CRC사업	20,866,430	숨비	26년 1월 입금
		소계			64,196,011		

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

### (3) 기타미수금명세서

\* 기관에서 사용하는 계정과목에 따라 기타미수금 또는 기타매출채권 등 명칭 선택

#### 가. 총괄

(단위 : 원)

연도별	구분 전기이월 미수금	당기조정		당기수입액	기말잔액	비고
		증가	감소			
계	124,320,765	576,547,635	124,320,765	-	576,547,635	
2021이전	-	82,672	-	-	82,672	
2022	82,672	109,075,887	82,672	-	109,075,887	
2023	109,075,887	124,320,765	109,075,887	-	124,320,765	
2024	124,320,765	576,547,635	124,320,765	-	576,547,635	
2025(당기)	576,547,635	310,184,624	576,547,635	-	310,184,624	
대손충당금	-			-		
순기말잔액	576,547,635	310,184,624	576,547,635	-	310,184,624	

※ 영업미수금이외 기타미수금을 기록

#### 나. 상세 기타미수금명세서

(단위 : 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2021		민간사업지원	2021.12.31.	67,902	가치성장코치센터외 1	22년 1월 입금완료
		예수금	2021.11.15.	14,770	퇴사자	22년 1월 입금완료
2022		민간사업지원	2022.12.31.	64,560	다양성 사업 거래처	23년 1월 입금완료
		미수금	2022.12.31.	109,011,327	e-나라	e-나라 금액
2023		미수금	2023.12.31.	124,320,765	e-나라	e-나라 금액
2024		미수금	2024.12.31.	576,547,635	e-나라	e-나라 금액
2025(당기)		미수금	2025.12.31.	307,808,304	e-나라	e-나라 금액
		미수금	2025.12.31.	2,376,320	세무서 외 2개업체	부가세 환금액 및 반납액

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

(4) 기타당좌자산명세서

(단위 : 원)

계 정 과 목	거 래 내 용	거 래 처	금 액	비 고
미수수익	이자수익 결산분개 인식액	-	43,217,946	
선급비용	12월 보험료 선급비용 계상	삼성화재해상보험 DB손해보험	1,580,765	
선납세금	25년 이자수익 선납세금	제주세무서 제주시청	6,493,860	

**(8) 유형자산 명세서**

**가. 총괄**

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			보조금 (차감계정)	순장부가액	비고
	전 기 이월액	당 기 증 감	기 말 잔 액	전 기 이월액	당 기 증 감	기 말 잔 액			
		증가			증가				
차량 운반 구	115,260,001	-	115,260,001	(115,256,000)	0	(115,256,000)	-	4,001	
기계 장치	42,841,490	-	42,841,490	(25,568,163)	(8,568,298)	(34,136,461)	(5,825,000)	2,880,029	
비품	1,815,657,162	103,328,841	1,918,986,003	(1,176,594,933)	(282,608,191)	(1,459,203,124)	(128,412,076)	331,370,803	
시설 장치	3,041,269,694	36,794,261	3,078,063,955	(1,837,755,740)	(604,335,210)	(2,442,090,950)	(586,908,456)	49,064,549	

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

구 분 과 목	취 득 원 가			당 기 상각액	상각누계	기 말 잔 액	비 고
	전기이월액	당기증가	계				
라이선스	61,175,640	-	61,175,640	(12,235,128)	(58,116,858)	3,058,782	
소프트 웨어	221,256,370	3,959,700	225,216,070	(20,254,816)	(215,076,075)	10,139,995	

(12) 미지급비용(금)명세서(장기, 단기)

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (XX.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
미지급금	2025.12.31.	9,593,073			세무서	2기 부가세 납부세액
	2025.12.31.	1,763,350	-	-	국민건강 보험공단	4대보험료 회사부담금 차월 납부
	2025.12.31.	1,101,000	-	-	롯데컬처외	작은영화관 12월 부금 정산금액
미지급비용	2025.12.31.	147,995,680	-	-	-	25년 연차총당부채 계상(26년 사용 예상분)
미지급 법인카드	2025.12.31.	2,365,000	-	-	제주은행	카드대금 납부 예정금액
대행 미지급금	2025.12.31.	47,980	-	-	제주특별자 치도	사업비 잔액 반납 예정액

(13) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
예수금	2025.12.31	소득세, 주민세, 4대보험예수금 등	42,357,840	-	
선수수익	2025.12.31	선수임대수익	2,670,182	-	

※ 구분 : 원천세, 잡종금, 하자보증금, 기타

(15) 총당금명세서

(단위 : 원)

구분 (내역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
		목적사용	기타			
합계	943,497,670	(73,859,962)		372,039,042	1,241,676,750	
퇴직급여 총당금	943,497,670	(73,859,962)		372,039,042	1,241,676,750	2025.12.31. 기준퇴직금

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

(16) 기본재산명세서(출연기관)

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
국가출연 기본재산						
	계					
지자체출연 기본재산	현금예금	500,000,000			500,000,000	제주은행
	계					
기타 기본재산						
	계					
합계	현금예금	500,000,000			500,000,000	제주은행
	계	500,000,000			500,000,000	

※ 기본재산명세서의 내용이 정관에 첨부된 기본재산목록의 내용과 일치해야 함

(19) 성질별 손익계산서

(단위 : 원)

내역구분	목 별	2025년도 (당기)			2024년도		
		(1) 징수결정액 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)	336,668,630	(193,008,282)	529,676,912	1,039,475,533	294,020	1,039,181,513
	수익(수익적수입)합계	12,301,615,274	12,661,838,703	(360,223,429)	11,653,798,323	10,870,426,905	783,371,418
영업이익	소 계	12,257,142,540	12,600,546,128	(343,403,588)	11,599,842,601	10,792,656,395	807,186,206
	출연금수익	9,618,392,000	9,794,641,589	(176,249,589)	7,905,742,000	7,620,915,245	284,826,755
	대행사업수익	2,108,497,770	2,318,942,830	(210,445,060)	3,048,299,860	2,571,672,264	476,627,596
	기타사업수익	530,252,770	486,961,709	43,291,061	645,800,741	600,068,886	45,731,855
영업외이익	소 계	44,472,734	61,292,575	(16,819,841)	53,955,722	77,770,510	(23,814,788)
	이자수익	35,871,430	60,189,919	(24,318,489)	42,052,063	74,480,205	(32,428,142)
	잡이익	8,601,304	1,102,656	7,498,648	11,903,659	3,290,305	8,613,354
	비용(수익적지출)합계	11,964,946,644	12,854,846,985	(889,900,341)	10,614,322,790	10,870,132,885	(255,810,095)
영업비용	소 계	7,801,224,865	8,309,582,229	(508,357,364)	6,965,094,451	6,987,026,279	(21,931,828)
	고유사업비용	5,485,047,571	5,651,663,584	(166,616,013)	4,067,241,945	4,033,370,394	33,871,551
	대행사업비용	1,790,502,415	2,175,792,340	(385,289,925)	2,451,569,735	2,555,423,426	(103,853,691)
	기타영업비용 (대행수수료)	78,732,770	71,575,245	7,157,525	8,936,860	8,124,419	812,441
	기타사업비용	446,942,109	410,551,060	36,391,049	437,345,911	390,108,040	47,237,871
인건비용	소 계	2,801,920,140	3,022,254,312	(220,334,172)	2,422,921,170	2,443,601,033	(20,679,863)
	정규직보수	2,443,361,970	2,477,023,000	(33,661,030)	2,139,117,840	2,145,170,430	(6,052,590)
	기간제보수	178,558,170	178,558,170	-	83,803,330	83,803,330	-
	퇴직급여	180,000,000	366,673,142	(186,673,142)	200,000,000	214,627,273	(14,627,273)
기타비용	소 계	929,307,359	947,696,313	(18,388,954)	973,998,719	1,064,048,604	(90,049,885)
	일반운영비	881,579,349	899,968,303	(18,388,954)	933,435,815	1,022,042,000	(88,606,185)
	여 비	18,787,440	18,787,440	-	15,797,184	17,240,884	(1,443,700)
	업무추진비	28,940,570	28,940,570	-	24,765,720	24,765,720	-
	연구개발비	-	-	-	-	-	-
	재료비	-	-	-	-	-	-
	수선교체비	432,494,280	373,472,126	59,022,154	252,308,450	158,396,960	93,911,490
경상이익	소 계	-	-	-	-	-	-
	보전금	-	-	-	-	-	-
	기타경상이전	-	-	-	-	-	-
	감가상각비	-	201,828,336	(201,828,336)	-	206,367,140	(206,367,140)
	영업외비용	-	13,669	(13,669)	-	10,692,869	(10,692,869)
	예 비 비	-	-	-	-	-	-

※필요시 횡서식으로 작성 / 예산결산 징수결정액 채무확정액 : 이월예산 포함

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	손익계산서 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차이 내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입수익금액	12,661,838,703	12,301,615,274	360,223,429				
출연금수익운영	4,029,900,000	4,029,900,000	-	출연금수익	출연금수익		
출연금수익(사업)	5,764,741,589	5,588,492,000	176,249,589	출연금수익	출연금수익	326,200,000 (149,950,411)	출연금 선수수익(전년도이월액) 출연금 선수수익(차년도이월액)
대행사업수입	2,247,367,585	2,029,765,000	217,602,585	대행사업수익	대행사업수익	534,207,715 (316,605,130)	대행사업 선수수익(전년도이월액) 대행비지급금
대행사업수입 (수수료)	71,575,245	78,732,770	(7,157,525)	기타영업수익	대행수수료등 간접비	(7,157,525)	부가가치세
시설장비사용료 수익	16,167,500	17,784,250	(1,616,750)	기타영업수익	장비사용료	(1,616,750)	부가가치세
입주기업임대 수익	19,737,162	22,712,420	(2,975,258)	기타영업수익	CG임대수익	(2,670,182)	선수수익(임대료)
						1,759,683	선수수익(임대료)
						(2,064,759)	부가가치세
작은영화관상영 수익	247,995,454	362,361,000	(30,766,908)	상품판매수익	작은영화관	(30,766,917)	부가가치세
작은영화관매점 수익	54,673,638						
작은영화관기타 수입	28,925,000						
스튜디오시설임 대수익	28,878,400	43,921,990	(3,992,908)	사용료수익	실내영상스튜디오	(3,992,908)	부가가치세
스튜디오장비임 대수익	11,050,682						
공연장 사용료수익	33,934,512	37,326,570	(3,392,058)	사용료수익	공연장활성화	(3,392,058)	부가가치세
공연장 티켓수익	246,365	271,000	(24,635)	상품판매수익	공연장활성화	(24,635)	부가가치세
음악창작소스튜디오 사용료수익	5,218,186	5,740,000	(521,814)	사용료수익	제주음악창작 소활성화	(521,814)	부가가치세
로열티등사업수 익	40,134,810	40,135,540	(730)	기타영업수익	기타수수료	(730)	입주기업연체료
이자수익	60,189,919	35,728,380	24,461,539	이자수익	예금이자수익	17,969,459	전년도 미수수익(이자)
		143,050	(143,050)		사업이자수익	(95,070)	잡이익
						(47,980)	대행비지급금
						(1,780)	추가인식
						6,493,860	선납세금

계정과목	손익계산서 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차 이 내 역			
				세항	목	금액	내 역
잡이익	1,102,656	8,601,304	(7,498,648)	기타영업외수 익	잡이익	(809,050) (6,807,300) 600 95,170 21,932	부가세 환급금 법인세환급금 CG 시설임대 대행미지급금 기타단차차이 조정
I 지출(비용)금액	12,854,846,985	11,964,946,644	889,900,341				
고유사업비용	5,651,663,584	5,485,047,571	166,616,013	고유사업비	고유사업비	(98,310,934) (14,763,071) 279,690,018	자산취득 부가가치세 전년이월사업
대행사업비용	2,247,367,585	1,869,235,185	378,132,400	대행사업비	대행사업비	378,132,400	전년사업반납
가계사업비용	410,551,060	446,942,109	(36,391,049)	가계사업비	가계사업비	(8,106,000) (28,053,711) (231,338)	자산취득 부가가치세 미지급금
인건비	3,022,254,312	2,801,920,140	220,334,172	일반관리비	인건비	33,661,030 186,673,142	차년도 미지급비용(연차수당) 토직급여 조정
경비	1,522,996,775	1,323,134,719	199,862,056	일반관리비	경비	(364,543) 201,828,336 (1,084,331) 286,600 (804,006)	전년도 선급비용(보험료) 감가상각비 부가세 신고 및 납부액 토직자 복지포인트 환급액 부가세대금
자산취득		38,666,920	(38,666,920)	일반관리비	자산취득비	(37,976,920) (690,000)	자산취득 자산 미인식
잡손실	13,669		13,669	-	-	13,669	기타 잡손실
III 당기손익 I-II)	-193,008,282	336,668,630	-529,676,912				

- ※ 1.(B) 예산결산액 : 사업예산의 결산액(수입:징수결정액, 지출:채무확정액)으로 이월예산 포함  
2.손익계산서의당기손익:(19)성질별손익계산서의손익계산서당기순이익(수익-비용)과일치하여야함  
3.예산결산의당기손익:(19)성질별손익계산서의예산결산당기순이익(수익-비용)과일치하여야함



## 5. 예산결산보고서

(제주콘텐츠진흥원)

(1) - 총괄표

(2) - 수입예산결산보고서

(3) - 지출예산결산보고서

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



## (1) 결산 총괄

### 가. 수입예산 결산

- 수익적수입 : 12,301,615,244 원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : 1,009,043,397 원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이월재원 : 814,207,715 원 (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합 계 : 14,124,866,356 원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

### 나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 11,813,919,314 원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : 196,079,470 원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : 657,822,418 원 (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합 계 : 12,667,821,202 원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

### 다. 자금결산

- 수 입 : 14,124,866,356 원 (수익적수입 및 자본적수입 수납액 합계)
- 지 출 : 12,667,821,202 원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 1,457,045,154 원 (수입액 - 지출액)

#### \* 사업예산 및 자본예산

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

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

## (1) 총괄표

(단위 : 천원)

구분	사업 예산결산				자본 예산결산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입 (I)	계	12,267,218,960	12,301,615,244	34,396,284	계	1,118,604,861	1,009,043,397	△ 109,561,464
	영업수익	12,223,155,680	12,257,142,540	33,986,860	기타자본적 수입	1,118,604,861	1,009,043,397	△ 109,561,464
	-출연금수익	9,664,591,910	9,618,392,000	△46,199,910	-순세계잉 여금	1,073,902,690	964,341,226	△ 109,561,464
	• 운영출연금	4,029,900,000	4,029,900,000		-보조금반 납액	44,702,171	44,702,171	
	• 사업출연금	5,634,691,910	5,588,492,000	△46,199,910				
	-대행사업수익	2,029,765,000	2,029,765,000					
	-영호민운영수익	344,830,000	362,361,000	17,531,000				
	-제주실내스 튜디오수익	44,766,240	43,921,990	△844,250				
	-공연장수익	38,800,000	37,597,570					
	-음악창작소 수익	5,720,000	5,740,000					
	-기타영업수익	94,682,530	159,364,980	64,682,450				
	영업외수익	44,063,280	44,472,704	409,424				
	-이자수익	36,063,280	35,871,400	△191,880				
-기타영외 수익	8,000,000	8,601,304	601,304					
지출 (II)	계	13,178,735,681	11,813,919,314	1,364,816,367	계	207,088,140	196,079,470	11,008,670
	영업비용	12,207,719,798	11,813,919,314	393,800,484	자산취 득	162,386,000	151,377,330	11,008,670
	-일반관리비	4,178,313,121	4,125,054,859	53,258,262	기타자본적 지출	44,702,140	44,702,140	
	• 인건비	2,816,971,121	2,801,920,140	15,050,981	예비비			
	• 건물유지보수비	1,361,342,000	1,323,134,719	38,207,281				
	-출연사업비	5,520,928,000	5,381,143,161	139,784,839				
	-대행사업비	2,029,765,000	1,869,235,185	160,529,815				
	• 공기관 대행사업	718,265,000	567,706,284	150,558,716				
	• 국비수탁사 업	1,311,500,000	1,301,528,901	9,971,099				
	-자체사업비	478,713,677	438,486,109	40,227,568				
	영업외비용	-	-					
	법인세	-	-					
	예비비	971,015,883	-	971,015,883				
차액 (III)	당기손익	△911,516,721	487,695,930	△1,399,212,651	과부족	911,516,721	812,963,927	98,552,794
	(자본형성)				자본형 성			

구분	자 금 결 산			
	계 정 과 목	예 산 액	결산액 (징수결정액·채무 확정액)	수납액·지출액
수입 (I)	계	14,200,031,536	14,124,866,356	14,124,866,356
	영 업 수 익	12,223,155,680	12,257,142,540	12,257,142,540
	영 업 외 수 익	44,063,280	44,472,704	44,472,704
	특 별 이 익			
	투 자 자 산 처 분			
	유 형 자 산 처 분			
	기 타 비 유 동 자 산 처 분			
	유 동 부 채 수 입			
	비 유 동 부 채 수 입			
	자 본 금 수 입			
	자 본 잉 여 금 수 입			
	유 보 자 금	1,073,902,690	964,341,226	964,341,226
	- 순 세 계 잉 여 금	1,073,902,690	964,341,226	964,341,226
	- 미 수 금			
	기 타 자 본 적 수 입	858,909,886	858,909,886	858,909,886
- 반환금	44,702,171	44,702,171	44,702,171	
-이월사업 재원	814,207,715	814,207,715	814,207,715	
지출 (II)	계	14,200,031,536	12,667,821,202	12,667,821,202
	영 업 비 용	12,207,719,798	11,813,919,314	11,813,919,314
	영 업 외 비 용	-	-	-
	특 별 손 실			
	법 인 세			
	재 고 자 산 취 득			
	투 자 자 산 취 득			
	유 형 자 산 취 득	162,386,000	151,377,330	151,377,330
	무 형 자 산 취 득			
	비 가 동 설 비 자 산 취 득			
	유 동 부 채 상 환			
	비 유 동 부 채 상 환			
	기 타 자 본 적 지 출	44,702,140	44,702,140	44,702,140
	예 비 비	971,015,883	-	-
	이 월 예 산 지 출	814,207,715	657,822,418	657,822,418
-수 익 적 지 출	814,207,715	657,822,418	657,822,418	
-자 본 적 지 출				
-미 지 급 비 용 · 금				
차 기 이 월 금	계	-	1,457,045,154	1,457,045,154
	순 세 계 잉 여 금		1,140,392,694	1,140,392,694
	사 고 이 월 금			
	명 시 이 월 금		-	-
	계 속 비 이 월 금			
미 지 급 비 용 · 금		316,652,460	316,652,460	

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 채무확정액  
 ② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성

\* 순세계잉여금 내역

(단위: 원)

구분	금액	비고
순세계잉여금 합계	1,140,392,694	
운영비잔액	2,365,000	(운영출연금잔액 : 0원)
예비비잔액	915,145,958	
-작은영화관예비비	278,159,301	
-실내스튜디오예비비	227,991,661	
-공연장 예비비	28,157,741	
-음악창작소 예비비	5,743,830	
-기타 예비비	375,093,425	
사업출연금잔액(24년)	69,696,778	
사업출연금잔액(25년)	153,184,958	

\* 미지급금 내역

(단위: 원)

구분	금액	비고
미지급금 합계	316,652,460	
공기관대행사업잔액	8,796,176	
국비사업잔액	307,808,304	
이자반납액	47,980	

(1-1) 수지총괄표

수 입				지 출			
구분	예산 (A)	결산 (B)	증감 (A-B)	구분	예산 (A)	결산 (B)	증감 (A-B)
I. 사업수익	<b>12,267,219</b>	<b>12,301,615</b>	<b>△34,396</b>	I. 사업비용	<b>13,178,736</b>	<b>11,813,919</b>	<b>1,364,816</b>
1. 영업수익	12,223,156	12,257,143	△33,987	1. 영업비용	12,207,720	11,813,919	393,800
- 출연금수익	9,664,592	9,618,392	46,200	- 일반관리비	4,178,313	4,125,055	53,258
· 운영출연금	4,029,900	4,029,900	-	· 인건비	2,816,971	2,801,920	15,051
· 사업출연금	5,634,692	5,588,492	46,200	· 진흥원기본경비	1,361,342	1,323,135	38,207
- 대행사업수익	2,029,765	2,029,765	-	- 출연사업비	5,520,928	5,381,143	139,785
· 공기관 대행사업	718,265	718,265	-	- 대행사업비	718,265	567,706	150,559
· 국비수탁사업	1,311,500	1,311,500	-	- 국가수탁사업비	1,311,500	1,301,529	9,971
- 사용료수익	88,286	86,989	1,298	- 자체사업비	478,714	438,486	40,228
- 상품판매수익	345,830	362,632	△16,802	2. 영업외 비용	-	-	-
- 기타영업수익	94,683	159,365	△64,682	3. 법인세 등	-	-	-
2. 영업외 수입	44,063	44,473	△409	4. 예비비	971,016	-	971,016
- 이자수입	36,063	35,871	192	II. 자본적지출	<b>207,088</b>	<b>196,079</b>	<b>11,009</b>
- 기타영업외 수익	8,000	8,601	△601	1. 자산취득비	162,386	151,377	353
II. 자본적 수입	1,118,605	1,009,043	109,561	- 일반관리비	39,020	38,667	9,506
1. 유보자금	1,073,903	964,341	109,561	- 고유사업비	113,760	104,254	1,150
- 순세계잉여금	<b>1,073,903</b>	<b>964,341</b>	<b>109,561</b>	- 자체사업비	9,606	8,456	-
2. 기타자본적수입	44,702	44,702	-	2. 보조금등 반환	44,702	44,702	-
- 기타자본적수입	44,702	44,702	-	III. 이월예산지출	<b>814,208</b>	<b>657,822</b>	<b>156,385</b>
III. 이월재원	814,208	814,208	-				
계	<b>14,200,032</b>	<b>14,124,866</b>	<b>75,165</b>	계	<b>14,200,032</b>	<b>12,667,821</b>	<b>1,532,210</b>

(2) 수입예산결산보고서

과 목					예산액			결산액	수납액		예산결산액	미수액			
기 관	권 한	세 정	세 형	목	당초	추경	이월액		계	수입액			관 외 수 납 액	수납액	
							이월재원								미지급이월액
제주콘텐츠진흥원					10,914,944,722	2,470,879,099	814,207,715	-	14,200,031,536	14,124,866,356	-	14,124,866,356			
사업수익					9,778,113,000	2,489,105,960	-	-	12,267,218,960	12,301,615,244	-	12,301,615,244			
영업수익					9,737,013,000	2,486,142,680	-	-	12,223,155,680	12,257,142,540	-	12,257,142,540			
출연금수익					8,085,668,000	1,578,923,910	-	-	9,664,591,910	9,618,392,000	-	9,618,392,000			
운영출연금					3,878,900,000	151,000,000			4,029,900,000	4,029,900,000		4,029,900,000			
제주공공기관홍보플랫폼 채널운영					180,000,000	20,000,000			160,000,000	160,000,000		160,000,000			
제주지역기반형웹툰작가양성(도비)					150,000,000	150,000,000			-	-		-			
지역기반웹툰산업활성화					130,000,000	7,000,000			123,000,000	123,000,000		123,000,000			
제주음악창작소운영					100,000,000	20,000,000			120,000,000	120,000,000		120,000,000			
지역애니메이션콘텐츠제작지원					102,000,000	2,000,000			100,000,000	99,784,000		99,784,000			
글로벌문화콘텐츠제작지원					360,000,000	-			360,000,000	355,349,000		355,349,000			
제주애니아일랜드운영					94,000,000	4,000,000			90,000,000	87,908,000		87,908,000			
CGI 콘텐츠제작역량강화					33,000,000	13,000,000			20,000,000	19,936,000		19,936,000			
제주다양성영화 제작지원					220,000,000	-			220,000,000	218,079,000		218,079,000			
제주형융복합문화콘텐츠상품 제작지원					90,000,000	8,000,000			82,000,000	81,213,000		81,213,000			
지역문화산업연구센터(CRC)지원					510,000,000	-			510,000,000	491,681,000		491,681,000			
지역특화콘텐츠개발지원					300,000,000	-			300,000,000	300,000,000		300,000,000			
제주로케이션 유치지원					150,000,000	200,000,000			350,000,000	339,266,000		339,266,000			
제주실내영상스튜디오 운영					223,000,000	23,000,000			200,000,000	196,849,000		196,849,000			

기 관	권 한	세 항	세 상	과 목	예산액				결산액	수납액			별 단 별 수 납 액	미 수 금	
					당초	추경	이월액			계	수입액	과 외 수 납 액			수납액
							이월재원	미지급액							
				콘텐츠제작 물류비 및 기술 지원사업	20,000,000	-			20,000,000	20,000,000	20,000,000		20,000,000		
				영상문화육성지원	105,000,000	-			105,000,000	104,340,000	104,340,000		104,340,000		
				공연장운영	448,768,000	141,000,000			589,768,000	588,596,000	588,596,000		588,596,000		
				Be IN:(비인) 콘텐츠 활성화 사업	50,000,000	-			50,000,000	50,000,000	50,000,000		50,000,000		
				작은영화관운영	80,000,000	8,000,000			72,000,000	70,768,000	70,768,000		70,768,000		
				찾아가는 밤마실 극장	80,000,000	-			80,000,000	80,000,000	80,000,000		80,000,000		
				문화창작품홍보마케팅지원	24,000,000	-			24,000,000	23,986,000	23,986,000		23,986,000		
				지역콘텐츠 네트워크 활성화	6,000,000	5,996,090			3,910	-	-		-		
				아세안+K-콘텐츠포럼및네트워크운영	100,000,000	-			100,000,000	100,000,000	100,000,000		100,000,000		
				AI 국제필름페스티벌 개최	-	-			-	-	-		-		
				공연예술 지역 유통지원(도비)	-	13,920,000			13,920,000	13,920,000	13,920,000		13,920,000		
				제주콘텐츠코리아랩운영	495,000,000	-			495,000,000	495,000,000	495,000,000		495,000,000		
				도민미디어역량강화	156,000,000	6,000,000			150,000,000	148,817,000	148,817,000		148,817,000		
				제주 콘텐츠 청년 일자리 발드업 지원사업	-	1,300,000,000			1,300,000,000	1,300,000,000	1,300,000,000		1,300,000,000		
				대행사업수익	1,070,500,000	959,265,000	-	-	2,029,765,000	2,029,765,000	2,029,765,000	-	2,029,765,000		
				제 이 스포츠(전자스포츠)활동지 원	13,500,000	-			13,500,000	13,500,000	13,500,000		13,500,000		
				마을공동체 미디어 활성화	20,000,000	-			20,000,000	20,000,000	20,000,000		20,000,000		
				취약계층 미디어 제작 및 송출지원 공모	50,000,000	-			50,000,000	50,000,000	50,000,000		50,000,000		
				성 불 평 등 개 선 을 위 한 영 상 콘 텐 츠 공 모 전	20,000,000	-			20,000,000	20,000,000	20,000,000		20,000,000		
				찾아가는 학교 디지털 미디어 리터러시 교육사업	72,000,000	-			72,000,000	72,000,000	72,000,000		72,000,000		
				제주관광콘텐츠+밸류업지원사업	-	450,000,000			450,000,000	450,000,000	450,000,000		450,000,000		

과 목				예산액			결산액	수납액			별다른 수납액	미수금	
기 관	권 한	세 항	목	당초	추경	이월액		수입액	과 외 수 납 액	수납액			
						이월재원							미지급 액
			제주 in 청년 테크업 브릿지	-	23,223,000			23,223,000	23,223,000	23,223,000			
			청년 x 기업 이음 스케일업 지원	-	69,542,000			69,542,000	69,542,000	69,542,000			
			제주음악창작소운영(국비)	100,000,000	20,000,000			120,000,000	120,000,000	120,000,000			
			지역특화콘텐츠개발지원(국비)	300,000,000	275,000,000			575,000,000	575,000,000	575,000,000			
			공연예술지역유통지원사업(국 비)	-	121,500,000			121,500,000	121,500,000	121,500,000			
			제주콘텐츠코리아랩운영(국비)	495,000,000	-			495,000,000	495,000,000	495,000,000			
			제주지역기반형웹툰작가양성(국비)	-	-			-					
			상품판매수익(작은영화관)	380,000,000	35,170,000	-	-	344,830,000	362,361,000	362,361,000	-	362,361,000	
			상품판매수익(영화)	315,000,000	55,596,587			259,403,413	272,795,000	272,795,000		272,795,000	
			상품판매수익(매점)	65,000,000	3,500,000			61,500,000	60,141,000	60,141,000		60,141,000	
			기타수입	-	23,926,587			23,926,587	29,425,000	29,425,000		29,425,000	
			사용료수익(제주실내영상스튜디오)	131,000,000	86,233,760	-	-	44,766,240	43,921,990	43,921,990	-	43,921,990	
			시설사용료수익	110,000,000	78,233,760			31,766,240	31,766,240	31,766,240		31,766,240	
			장비사용료수익	21,000,000	8,000,000			13,000,000	12,155,750	12,155,750		12,155,750	
			공연장 수익	20,000,000	18,800,000	-	-	38,800,000	37,597,570	37,597,570	-	37,597,570	
			시설사용료수익	19,000,000	18,800,000			37,800,000	37,326,570	37,326,570		37,326,570	
			상품판매수익	1,000,000	-			1,000,000	271,000	271,000		271,000	
			사용료수익(음악창작소)	4,000,000	1,720,000	-	-	5,720,000	5,740,000	5,740,000	-	5,740,000	
			시설사용료수익	4,000,000	1,720,000			5,720,000	5,740,000	5,740,000		5,740,000	
			기타영업수익	45,845,000	48,837,530	-	-	94,682,530	159,364,980	159,364,980	-	159,364,980	
			장비/시설사용료수익	11,200,000	27,697,550			38,897,550	17,784,250	17,784,250		17,784,250	

과 목				예산액				결산액	수납액			특별회계수입	미수금	
기	관	항	세	목	당초	추경	이월액		수입액	과목이월잔액	수납액			
							이월재원							미지급액
				대행사업등 간접비 수익	8,605,000	4,911,000			13,516,000	78,732,770	78,732,770			
				기타수수료수익	40,000	19,228,980			19,268,980	40,135,540	40,135,540			
				부대시설임대수익	26,000,000	3,000,000			23,000,000	22,712,420	22,712,420			
				<b>영업외수익</b>	<b>41,100,000</b>	<b>2,963,280</b>	-	-	<b>44,063,280</b>	<b>44,472,704</b>	<b>44,472,704</b>	-	<b>44,472,704</b>	
				이자수익	40,100,000	4,036,720	-	-	36,063,280	35,871,400	35,871,400	-	35,871,400	
				예금이자수익	40,000,000	4,000,000			36,000,000	35,728,380	35,728,380		35,728,380	
				사업이자수익	100,000	36,720			63,280	143,020	143,020		143,020	
				기타영업외수입	1,000,000	7,000,000			8,000,000	8,601,304	8,601,304	-	8,601,304	
				잡수익	1,000,000	7,000,000			8,000,000	8,601,304	8,601,304		8,601,304	
									-					
				<b>자본적수입</b>	<b>1,136,831,722</b>	<b>18,226,861</b>	-	-	<b>1,118,604,861</b>	<b>1,009,043,397</b>	<b>1,009,043,397</b>	-	<b>1,009,043,397</b>	
				<b>자본적수입</b>	<b>1,136,831,722</b>	<b>18,226,861</b>	-	-	<b>1,118,604,861</b>	<b>1,009,043,397</b>	<b>1,009,043,397</b>	-	<b>1,009,043,397</b>	
				<b>유보자금</b>	<b>994,599,112</b>	<b>79,303,578</b>	-	-	<b>1,073,902,690</b>	<b>964,341,226</b>	<b>964,341,226</b>	-	<b>964,341,226</b>	
				잉여금	994,599,112	79,303,578	-	-	1,073,902,690	964,341,226	964,341,226	-	964,341,226	
				순세계잉여금	994,599,112	79,303,578			1,073,902,690	964,341,226	964,341,226		964,341,226	
				<b>기타자본적수입</b>	<b>142,232,610</b>	<b>97,530,439</b>	-	-	<b>44,702,171</b>	<b>44,702,171</b>	<b>44,702,171</b>	-	<b>44,702,171</b>	
				보조금잔액 이월	142,232,610	97,530,439		-	44,702,171	44,702,171	44,702,171	-	44,702,171	
				보조금반납액	142,232,610	97,530,439			44,702,171	44,702,171	44,702,171		44,702,171	
				<b>이월재원수입</b>	-	-	<b>814,207,715</b>	-	<b>814,207,715</b>	<b>814,207,715</b>	<b>814,207,715</b>	-	<b>814,207,715</b>	
				<b>이월사업</b>	-	-	<b>814,207,715</b>	-	<b>814,207,715</b>	<b>814,207,715</b>	<b>814,207,715</b>	-	<b>814,207,715</b>	
				제주 in 청년테크업브릿지사업			355,480,625		355,480,625	355,480,625	355,480,625		355,480,625	

과 목					예산액				결산액	수납액		불 당 수 액	미 수 금	
기 관	권 한	세 항	목	당초	추경	이월액		계		수입액	과 외 수 납 액			수납액
						이월재원	미 지 급 액							
			청년 X 기업 이음 스케일업 지원사업			178,727,090		178,727,090	178,727,090		178,727,090			
			AI 국제 필름페스티벌 개최			280,000,000		280,000,000	280,000,000		280,000,000			

(3) 지출예산결산보고서

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	예산액							당기지출 원인행위	
	당초	추경	예산전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액			계
						이월재원	미지급 이월액		
제주영상·문화산업진흥원	9,710,176,722	2,145,449,099	-	11,857,125,821	-	814,207,715	-	14,200,031,536	12,667,821,202
사업비용	9,379,074,112	2,269,463,569	-	11,650,037,681	-	-	-	13,178,735,681	11,813,919,314
영업비용	8,584,865,031	2,092,656,767	-	10,679,021,798	-	-	-	12,207,719,798	11,813,919,314
일반관리비	4,127,313,121	49,500,000	-	4,178,313,121	-	-	-	4,178,313,121	4,125,054,859
인건비	2,727,971,121	89,000,000	-	2,816,971,121	-	-	-	2,816,971,121	2,801,920,140
인건비	2,305,971,121	61,000,000	35,000,000	2,331,971,121	-	-	-	2,331,971,121	2,317,364,070
보수	1,806,276,067	10,000,000	75,000,000	1,741,276,067				1,741,276,067	1,730,701,030
무기계약근로자보수	399,695,054	20,000,000	10,000,000	409,695,054				409,695,054	408,104,870
기간제근로자보수	100,000,000	31,000,000	50,000,000	181,000,000				181,000,000	178,558,170
인건비에비비	-	-	-	-				-	-
퇴직급여	200,000,000	78,000,000	98,000,000	180,000,000				180,000,000	180,000,000
평가급	222,000,000	50,000,000	133,000,000	305,000,000				305,000,000	304,556,070
진흥원 기본경비	1,399,342,000	39,500,000	-	1,361,342,000	-	-	-	1,361,342,000	1,323,134,719
일반운영비	614,910,000	33,500,000	30,000,000	551,410,000	-	-	-	551,410,000	524,717,609
일반수용비	193,400,000	3,000,000	2,000,000	188,400,000				188,400,000	183,629,424
일반수용비(CGI)	22,040,000	3,000,000	1,000,000	24,040,000				24,040,000	20,217,200
위원회등운영수당	27,650,000	-	9,000,000	36,650,000				36,650,000	35,117,360
임차료	47,600,000	-	8,000,000	39,600,000				39,600,000	37,851,570
임차료(CGI)	10,600,000	-	-	10,600,000				10,600,000	8,193,120
공공요금및제세	173,570,000	34,500,000	-	139,070,000				139,070,000	132,688,621

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	예산액								당기지출 원인행위
	당초	추경	예산전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액		계	
						이월재원	미지급 이월액		
차량비	4,400,000	1,000,000	-	5,400,000				5,400,000	3,355,825
행사운영비	50,000,000	-	26,500,000	23,500,000				23,500,000	23,428,000
회의비	5,400,000	-	2,500,000	7,900,000				7,900,000	6,781,460
복리후생비	80,250,000	-	4,000,000	76,250,000				76,250,000	73,455,029
여비	17,000,000		3,000,000	21,500,000	-	-	-	21,500,000	18,787,440
국내여비	17,000,000	1,500,000	3,000,000	21,500,000				21,500,000	18,787,440
업무추진비	29,400,000	-		29,400,000	-	-	-	29,400,000	28,940,570
사업업무추진비	29,400,000	-	-	29,400,000				29,400,000	28,940,570
연구개발비	50,000,000	15,000,000	30,000,000	5,000,000				5,000,000	4,500,000
연구용역비	50,000,000	15,000,000	30,000,000	5,000,000				5,000,000	4,500,000
교육훈련비	30,100,000	-	2,000,000	28,100,000				28,100,000	27,266,610
수선유지교체비	364,700,000	12,000,000	59,000,000	435,700,000	-	-	-	435,700,000	432,494,280
수선유지비	272,200,000	10,000,000	59,000,000	341,200,000				341,200,000	339,210,500
수선유지비(CGI)	92,500,000	2,000,000	-	94,500,000				94,500,000	93,283,780
관서업무비	17,500,000	-		17,500,000	-	-	-	17,500,000	17,289,550
정원가산업무비	4,000,000	-	-	4,000,000				4,000,000	3,999,000
부서업무비	13,500,000	-		13,500,000				13,500,000	13,290,550
위탁관리비	50,000,000	3,000,000	-	47,000,000				47,000,000	43,645,000
연금부담금	225,732,000	-	-	225,732,000				225,732,000	225,493,660
<b>사업출연 합계</b>	<b>2,863,250,000</b>	<b>1,128,980,000</b>	<b>-</b>	<b>3,992,230,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,520,928,000</b>	<b>5,381,143,161</b>
콘텐츠기반구축을 위한 고유사업비	829,750,000	134,750,000		695,000,000	-	-	-	805,000,000	795,768,252
제주지역기반형웹툰작가양성(도비)	150,000,000	150,000,000		-				-	-

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	예산액							당기지출 원인행위	
	당초	추경	예산전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액			계
						이월재원	미지급 이월액		
지역기반웹툰산업활성화	117,750,000	2,750,000		115,000,000				115,000,000	111,313,280
제주음악창작소 운영	100,000,000	20,000,000		120,000,000				120,000,000	119,542,350
지역애니메이션콘텐츠제작지원	102,000,000	2,000,000		100,000,000				100,000,000	98,408,049
글로벌문화콘텐츠제작지원	360,000,000	-		360,000,000				360,000,000	358,808,736
제주애니아일랜드운영	94,000,000	4,000,000		90,000,000				90,000,000	87,760,000
CGI 콘텐츠제작역량강화	33,000,000	13,000,000		20,000,000				20,000,000	19,935,837
<b>콘텐츠육성을 위한 고유사업비</b>	<b>1,120,000,000</b>	<b>8,000,000</b>		<b>1,112,000,000</b>	-	-	-	<b>1,674,000,000</b>	<b>1,643,795,147</b>
제주다양성영화제작지원	220,000,000	-		220,000,000				220,000,000	218,612,210
제주형융복합문화콘텐츠상품제작지원	90,000,000	8,000,000		82,000,000				82,000,000	80,665,505
지역문화산업연구센터(CRC)지원	510,000,000	-		510,000,000				510,000,000	502,112,090
지역특화콘텐츠개발지원	300,000,000	-		300,000,000				300,000,000	293,234,620
제주로케이션유치지원	141,000,000	206,000,000		347,000,000				347,000,000	343,894,122
제주실내영상스튜디오운영	218,000,000	23,000,000		195,000,000				195,000,000	186,359,600
콘텐츠제작 물류비 및 기술 지원사업	20,000,000	-		20,000,000				20,000,000	18,917,000
<b>콘텐츠 확산을 위한 고유사업비</b>	<b>105,000,000</b>	-		<b>105,000,000</b>	-	-	-	<b>961,698,000</b>	<b>938,386,417</b>
영상문화육성지원	105,000,000	-		105,000,000				105,000,000	99,655,805
공연장 운영	358,768,000	158,010,000		516,778,000				516,778,000	509,408,492
Be IN:(비인) 콘텐츠 활성화 사업	50,000,000	-		50,000,000				50,000,000	49,500,000
작은영화관 운영	80,000,000	8,000,000		72,000,000				72,000,000	70,049,560
찾아가는 밤마실 극장	80,000,000	-		80,000,000				80,000,000	75,931,900
문화창작품홍보마케팅지원	24,000,000	-		24,000,000				24,000,000	23,016,080
지역콘텐츠네트워킹활성화	6,000,000	6,000,000		-				-	-

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	예산액								당기지출 원인행위
	당초	추경	예산전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액		계	
						이월재원	미지급 이월액		
아세안+a K-콘텐츠포럼및네트워크운영	100,000,000	-		100,000,000				100,000,000	96,904,580
AI 국제필름페스티벌	-	-		-				-	
공연예술 지역 유통지원(도비)	-	13,920,000		13,920,000				13,920,000	13,920,000
<b>콘텐츠 인재육성을 위한 고유사업비</b>	<b>634,500,000</b>	<b>1,289,230,000</b>		<b>1,923,730,000</b>	-	-	-	<b>1,923,730,000</b>	<b>1,851,195,160</b>
제주콘텐츠코리아랩운영	478,500,000	4,770,000		473,730,000				473,730,000	470,747,900
도민미디어역량강화	156,000,000	6,000,000		150,000,000				150,000,000	146,828,910
제주 콘텐츠 청년 일자리 빌드업 지원사업	-	1,300,000,000		1,300,000,000				1,300,000,000	1,233,618,350
제주공공기관홍보플랫폼 채널운영	174,000,000	17,500,000		156,500,000	-	-	-	156,500,000	151,998,185
공기관대행사업	175,500,000	542,765,000	-	718,265,000	-	-	-	718,265,000	567,706,284
제주이스포츠(전자스포츠)활동지원	13,500,000	-		13,500,000				13,500,000	13,466,250
마을공동체 미디어 활성화 지원	20,000,000	-		20,000,000				20,000,000	19,796,254
취약계층미디어제작및송출지원	50,000,000	-		50,000,000				50,000,000	46,201,000
성불평등개선을위한영상콘텐츠공모전	20,000,000	-		20,000,000				20,000,000	17,684,210
2024 찾아가는 디지털미디어리터러시 교육 학교	72,000,000	-		72,000,000				72,000,000	69,555,460
제주관광콘텐츠+밸류업지원사업	-	450,000,000		450,000,000				450,000,000	401,003,110
제주 in 청년 테크업 브릿지	-	23,223,000		23,223,000				23,223,000	-
청년 X기업 이음 스케일업	-	69,542,000		69,542,000				69,542,000	-
<b>국비수탁사업</b>	<b>895,000,000</b>	<b>416,500,000</b>		<b>1,311,500,000</b>	-	-	-	<b>1,311,500,000</b>	<b>1,301,528,901</b>
제주콘텐츠코리아랩운영(국비)	495,000,000	-		495,000,000				495,000,000	486,597,151
지역특화콘텐츠개발지원(국비)	300,000,000	275,000,000		575,000,000				575,000,000	575,000,000
제주음악창작소운영(국비)	100,000,000	20,000,000		120,000,000				120,000,000	118,431,750
공연예술지역유통지원사업(국비)	-	121,500,000		121,500,000				121,500,000	121,500,000

기관·관·항·세항·그룹·목·세목		예산액							당기지출 원인행위	
		당초	추경	예산전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액			계
							이월재원	미지급 이월액		
	진흥원 자체사업	523,801,910	45,088,233		478,713,677	-	-	-	478,713,677	438,486,109
	제주실내영상스튜디오활성화사업	131,000,000	80,408,820		50,591,180				50,591,180	50,825,858
	작은영화관운영(자체사업)	379,000,000	19,926,587		398,926,587				398,926,587	358,949,563
	공연장활성화	10,000,000	18,394,000		28,394,000				28,394,000	27,908,778
	제주음악창작소활성화사업	3,801,910	3,000,000		801,910				801,910	801,910
	예비비 및 기타	794,209,081	176,806,802		971,015,883	-	-	-	971,015,883	-
	예비비	794,209,081	176,806,802		971,015,883	-	-	-	971,015,883	-
	예비비	794,209,081	176,806,802		971,015,883				971,015,883	
	자본적지출	331,102,610	124,014,470		207,088,140	-	-	-	207,088,140	196,079,470
	제주영상문화산업진흥원 운영비	39,020,000	-		39,020,000	-	-	-	39,020,000	38,666,920
	자본적지출	39,020,000	-		39,020,000	-	-	-	39,020,000	38,666,920
	자산취득비	39,020,000	-		39,020,000	-	-	-	39,020,000	38,666,920
	유형자산취득비	35,000,000	-		35,000,000				35,000,000	34,707,220
	기타자산취득비	4,020,000	-		4,020,000				4,020,000	3,959,700
	고유사업비	138,750,000	24,990,000		113,760,000	-	-	-	113,760,000	104,254,410
	자본적지출	138,750,000	24,990,000		113,760,000	-	-	-	113,760,000	104,254,410
	지역기반웹툰산업활성화	12,250,000	4,250,000		8,000,000				8,000,000	7,956,840
	자산취득비	12,250,000	4,250,000		8,000,000				8,000,000	7,956,840
	제주로케이선유치지원	9,000,000	6,000,000		3,000,000	-	-	-	3,000,000	2,641,370
	자산취득비	9,000,000	6,000,000		3,000,000				3,000,000	2,641,370
	제주실내영상스튜디오운영	5,000,000	-		5,000,000	-	-	-	5,000,000	708,800

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	예산액								당기지출 원인행위
	당초	추경	예산전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액		계	
						이월재원	미지급 이월액		
자산취득비	5,000,000	-		5,000,000				5,000,000	708,800
공연장운영	90,000,000	17,010,000		72,990,000	-	-	-	72,990,000	72,810,000
자산취득비	90,000,000	17,010,000		72,990,000				72,990,000	72,810,000
제주콘텐츠코리아랩운영(도비)	16,500,000	4,770,000		21,270,000	-	-	-	21,270,000	16,644,400
자산취득비	16,500,000	4,770,000		21,270,000				21,270,000	16,644,400
제주공공기관홍보플랫폼 채널운영	6,000,000	2,500,000		3,500,000				3,500,000	3,493,000
자산취득비	6,000,000	2,500,000		3,500,000				3,500,000	3,493,000
자체사업	11,000,000	1,394,000		9,606,000	-	-	-	9,606,000	8,456,000
자본적지출	11,000,000	1,394,000		9,606,000	-	-	-	9,606,000	8,456,000
제주실내영상스튜디오활성화사업	-	-		-	-	-	-	-	-
유형자산취득비	-	-		-				-	-
작은영화관운영(자체사업)	1,000,000	4,000,000		5,000,000	-	-	-	5,000,000	3,850,000
유형자산취득비	1,000,000	4,000,000		5,000,000				5,000,000	3,850,000
공연장활성화	10,000,000	8,394,000		1,606,000	-	-	-	1,606,000	1,606,000
유형자산취득비	10,000,000	8,394,000		1,606,000				1,606,000	1,606,000
제주음악창작소활성화사업	-	3,000,000		3,000,000				3,000,000	3,000,000
유형자산취득비	-	3,000,000		3,000,000				3,000,000	3,000,000
기타자본적지출	142,332,610	97,630,470		44,702,140	-	-	-	44,702,140	44,702,140
정부보조금반환	142,332,610	97,630,470		44,702,140	-	-	-	44,702,140	44,702,140
출연금반환								-	
대행사업비반환	142,332,610	97,630,470		44,702,140				44,702,140	44,702,140

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	예산액							당기지출 원인행위	
	당초	추경	예산전용액	예산전용후 예산액	예비비 지출액	이월액			계
						이월재원	미지급 이월액		
이월재원					-	814,207,715	-	814,207,715	657,822,418
이월사업					-	814,207,715	-	814,207,715	657,822,418
전기년이월사업					-	814,207,715	-	814,207,715	657,822,418
제주 in 청년테크업브릿지사업						355,480,625		355,480,625	219,790,860
청년 X 기업이음스케일업지원사업						178,727,090		178,727,090	158,341,540
AI 국제 필름페스티벌 개최						280,000,000		280,000,000	279,690,018

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	결산액		지출액	미지급 비용금	다음연도 이월액				불용액 진행잔액
	채무확정액	지급결정액			계	사고이월	명시이월	계속비 이월	
제주영상·문화산업진흥원	12,667,821,202	12,667,821,202	12,667,821,202	-	-	-	-	-	1,532,210,334
사업비용	11,813,919,314	11,813,919,314	11,813,919,314	-	-	-	-	-	1,364,816,367
영업비용	11,813,919,314	11,813,919,314	11,813,919,314	-	-	-	-	-	393,800,484
일반관리비	4,125,054,859	4,125,054,859	4,125,054,859	-	-	-	-	-	53,258,262
인건비	2,801,920,140	2,801,920,140	2,801,920,140	-	-	-	-	-	15,050,981
인건비	2,317,364,070	2,317,364,070	2,317,364,070	-	-	-	-	-	14,607,051
보수	1,730,701,030	1,730,701,030	1,730,701,030						10,575,037
무기계약근로자보수	408,104,870	408,104,870	408,104,870						1,590,184
기간제근로자보수	178,558,170	178,558,170	178,558,170						2,441,830
인건비에비비	-	-	-						-
퇴직급여	180,000,000	180,000,000	180,000,000						-
평가급	304,556,070	304,556,070	304,556,070						443,930
진흥원 기본경비	1,323,134,719	1,323,134,719	1,323,134,719	-	-	-	-	-	38,207,281
일반운영비	524,717,609	524,717,609	524,717,609	-	-	-	-	-	26,692,391
일반수용비	183,629,424	183,629,424	183,629,424						4,770,576
일반수용비(CGI)	20,217,200	20,217,200	20,217,200						3,822,800
위원회등운영수당	35,117,360	35,117,360	35,117,360						1,532,640
임차료	37,851,570	37,851,570	37,851,570						1,748,430
임차료(CGI)	8,193,120	8,193,120	8,193,120						2,406,880
공공요금및제세	132,688,621	132,688,621	132,688,621						6,381,379
차량비	3,355,825	3,355,825	3,355,825						2,044,175
행사운영비	23,428,000	23,428,000	23,428,000						72,000
회의비	6,781,460	6,781,460	6,781,460						1,118,540

기관•관•항•세항•그룹•목•세목	결산액		지출액	미지급 비용금	다음연도 이월액				불용액 진행잔액
	채무확정액	지급결정액			계	사고이월	명시이월	계속비 이월	
복리후생비	73,455,029	73,455,029	73,455,029						2,794,971
여비	18,787,440	18,787,440	18,787,440						2,712,560
국내여비	18,787,440	18,787,440	18,787,440						2,712,560
업무추진비	28,940,570	28,940,570	28,940,570	-	-	-	-	-	459,430
사업업무추진비	28,940,570	28,940,570	28,940,570						459,430
연구개발비	4,500,000	4,500,000	4,500,000						500,000
연구용역비	4,500,000	4,500,000	4,500,000						500,000
교육훈련비	27,266,610	27,266,610	27,266,610						833,390
수선유지교체비	432,494,280	432,494,280	432,494,280	-	-	-	-	-	3,205,720
수선유지비	339,210,500	339,210,500	339,210,500						1,989,500
수선유지비(CGI)	93,283,780	93,283,780	93,283,780						1,216,220
관서업무비	17,289,550	17,289,550	17,289,550	-	-	-	-	-	210,450
정원가산업무비	3,999,000	3,999,000	3,999,000						1,000
부서업무비	13,290,550	13,290,550	13,290,550						209,450
위탁관리비	43,645,000	43,645,000	43,645,000						3,355,000
연금부담금	225,493,660	225,493,660	225,493,660						238,340
<b>사업출연 합계</b>	<b>5,381,143,161</b>	<b>5,381,143,161</b>	<b>5,381,143,161</b>	-	-	-	-	-	<b>139,784,839</b>
<b>콘텐츠기반구축을 위한 고유사업비</b>	<b>795,768,252</b>	<b>795,768,252</b>	<b>795,768,252</b>	-	-	-	-	-	<b>9,231,748</b>
제주지역기반형웹툰작가양성(도비)	-	-	-						-
지역기반형 웹툰산업활성화	111,313,280	111,313,280	111,313,280						3,686,720
제주음악창작소 운영	119,542,350	119,542,350	119,542,350						457,650
지역애니메이션콘텐츠제작지원	98,408,049	98,408,049	98,408,049						1,591,951
글로벌문화콘텐츠제작지원	358,808,736	358,808,736	358,808,736						1,191,264

기관·관·항·세항·그룹·목·세목	결산액		지출액	미지급 비용금	다음연도 이월액				불용액 진행잔액
	채무확정액	지급결정액			계	사고이월	명시이월	계속비 이월	
제주애니아일랜드운영	87,760,000	87,760,000	87,760,000						2,240,000
CGI 콘텐츠제작역량강화	19,935,837	19,935,837	19,935,837						64,163
<b>콘텐츠육성을 위한 고유사업비</b>	<b>1,643,795,147</b>	<b>1,643,795,147</b>	<b>1,643,795,147</b>	-	-	-	-	-	<b>30,204,853</b>
제주다양성영화제작지원	218,612,210	218,612,210	218,612,210						1,387,790
제주형융복합문화콘텐츠상품제작지원	80,665,505	80,665,505	80,665,505						1,334,495
지역문화산업연구센터(CRC)지원	502,112,090	502,112,090	502,112,090						7,887,910
지역특화콘텐츠개발지원	293,234,620	293,234,620	293,234,620						6,765,380
제주로케이션유치지원	343,894,122	343,894,122	343,894,122						3,105,878
제주실내영상스튜디오운영	186,359,600	186,359,600	186,359,600						8,640,400
콘텐츠제작 물류비 및 기술 지원사업	18,917,000	18,917,000	18,917,000						1,083,000
<b>콘텐츠 확산을 위한 고유사업비</b>	<b>938,386,417</b>	<b>938,386,417</b>	<b>938,386,417</b>	-	-	-	-	-	<b>23,311,583</b>
영상문화육성지원	99,655,805	99,655,805	99,655,805						5,344,195
공연장 운영	509,408,492	509,408,492	509,408,492						7,369,508
Be IN:(비인) 콘텐츠 활성화 사업	49,500,000	49,500,000	49,500,000						500,000
작은영화관 운영	70,049,560	70,049,560	70,049,560						1,950,440
찾아가는 밤마실 극장	75,931,900	75,931,900	75,931,900						4,068,100
문화창작품홍보마케팅지원	23,016,080	23,016,080	23,016,080						983,920
지역콘텐츠네트워크활성화	-	-	-						-
아 세 안 + a K-콘텐츠포럼및네트워크운영	96,904,580	96,904,580	96,904,580						3,095,420
AI 국제필름페스티벌	-	-	-						-
공연예술 지역 유통지원(도비)	13,920,000	13,920,000	13,920,000						-
<b>콘텐츠 인재육성을 위한 고유사업비</b>	<b>1,851,195,160</b>	<b>1,851,195,160</b>	<b>1,851,195,160</b>	-	-	-	-	-	<b>72,534,840</b>
제주콘텐츠코리아랩운영	470,747,900	470,747,900	470,747,900		-				2,982,100

기관•관•항•세항•그룹•목•세목	결산액		지출액	미지급 비용금	다음연도 이월액				불용액 진행잔액
	채무확정액	지급결정액			계	사고이월	명시이월	계속비 이월	
도민미디어역량강화	146,828,910	146,828,910	146,828,910						3,171,090
제주 콘텐츠 청년 일자리 빌드업 지원사업	1,233,618,350	1,233,618,350	1,233,618,350						66,381,650
제주공공기관홍보플랫폼 채널운영	151,998,185	151,998,185	151,998,185	-	-	-	-	-	4,501,815
공기관대행사업	567,706,284	567,706,284	567,706,284	-	-	-	-	-	150,558,716
제주이스포츠(전자스포츠)활동지원	13,466,250	13,466,250	13,466,250						33,750
마을공동체 미디어 활성화 지원	19,796,254	19,796,254	19,796,254						203,746
취약계층미디어제작및송출지원	46,201,000	46,201,000	46,201,000						3,799,000
성불평등개선을위한영상콘텐츠공모전	17,684,210	17,684,210	17,684,210						2,315,790
2024 찾아가는 디지털미디어리터러시 교육 학교	69,555,460	69,555,460	69,555,460						2,444,540
제주관광콘텐츠+밸류업지원사업	401,003,110	401,003,110	401,003,110						48,996,890
제주 in 청년 테크업 브릿지	-	-	-						23,223,000
청년 X기업 이음 스케일업	-	-	-						69,542,000
국비수탁사업	1,301,528,901	1,301,528,901	1,301,528,901	-	-	-	-	-	9,971,099
제주콘텐츠코리아랩운영(국비)	486,597,151	486,597,151	486,597,151						8,402,849
지역특화콘텐츠개발지원(국비)	575,000,000	575,000,000	575,000,000						-
제주음악창작소운영(국비)	118,431,750	118,431,750	118,431,750						1,568,250
공연예술지역유통지원사업(국비)	121,500,000	121,500,000	121,500,000						-
진흥원 자체사업	438,486,109	438,486,109	438,486,109	-	-	-	-	-	40,227,568
제주실내영상스튜디오활성화사업	50,825,858	50,825,858	50,825,858						234,678
작은영화관운영(자체사업)	358,949,563	358,949,563	358,949,563						39,977,024
공연장활성화	27,908,778	27,908,778	27,908,778						485,222
제주음악창작소활성화사업	801,910	801,910	801,910						-

기관•관•항•세항•그룹•목•세목	결산액		지출액	미지급 비용금	다음연도 이월액				불용액 진행잔액
	채무확정액	지급결정액			계	사고이월	명시이월	계속비 이월	
예비비 및 기타	-	-	-	-	-	-	-	-	971,015,883
예비비	-	-	-	-	-	-	-	-	971,015,883
예비비	-	-	-	-	-	-	-	-	971,015,883
<b>자본적지출</b>	<b>196,079,470</b>	<b>196,079,470</b>	<b>196,079,470</b>	-	-	-	-	-	<b>11,008,670</b>
<b>제주영상문화산업진흥원 운영비</b>	38,666,920	38,666,920	38,666,920	-	-	-	-	-	353,080
<b>자본적지출</b>	38,666,920	38,666,920	38,666,920	-	-	-	-	-	353,080
<b>자산취득비</b>	38,666,920	38,666,920	38,666,920	-	-	-	-	-	353,080
유형자산취득비	34,707,220	34,707,220	34,707,220	-	-	-	-	-	292,780
기타자산취득비	3,959,700	3,959,700	3,959,700	-	-	-	-	-	60,300
<b>고유사업비</b>	104,254,410	104,254,410	104,254,410	-	-	-	-	-	<b>9,505,590</b>
<b>자본적지출</b>	104,254,410	104,254,410	104,254,410	-	-	-	-	-	9,505,590
<b>지역기반웹툰산업활성화</b>	7,956,840	7,956,840	7,956,840	-	-	-	-	-	43,160
자산취득비	7,956,840	7,956,840	7,956,840	-	-	-	-	-	43,160
<b>제주로케이션유치지원</b>	2,641,370	2,641,370	2,641,370	-	-	-	-	-	358,630
자산취득비	2,641,370	2,641,370	2,641,370	-	-	-	-	-	358,630
<b>제주실내영상스튜디오운영</b>	708,800	708,800	708,800	-	-	-	-	-	4,291,200
자산취득비	708,800	708,800	708,800	-	-	-	-	-	4,291,200
<b>공연장운영</b>	72,810,000	72,810,000	72,810,000	-	-	-	-	-	180,000
자산취득비	72,810,000	72,810,000	72,810,000	-	-	-	-	-	180,000
<b>제주콘텐츠코리아랩운영(도비)</b>	16,644,400	16,644,400	16,644,400	-	-	-	-	-	4,625,600
자산취득비	16,644,400	16,644,400	16,644,400	-	-	-	-	-	4,625,600
<b>제주공공기관홍보플랫폼 채널운영</b>	3,493,000	3,493,000	3,493,000	-	-	-	-	-	7,000
자산취득비	3,493,000	3,493,000	3,493,000	-	-	-	-	-	7,000

기관•관•항•세항•그룹•목•세목	결산액		지출액	미지급 비용금	다음연도 이월액				불용액 진행잔액
	채무확정액	지급결정액			계	사고이월	명시이월	계속비 이월	
자체사업	8,456,000	8,456,000	8,456,000	-	-	-	-	-	1,150,000
자본적지출	8,456,000	8,456,000	8,456,000	-	-	-	-	-	1,150,000
제주실내영상스튜디오활성화사업	-	-	-	-	-	-	-	-	-
유형자산취득비	-	-	-	-	-	-	-	-	-
작은영화관운영(자체사업)	3,850,000	3,850,000	3,850,000	-	-	-	-	-	1,150,000
유형자산취득비	3,850,000	3,850,000	3,850,000	-	-	-	-	-	1,150,000
공연장활성화	1,606,000	1,606,000	1,606,000	-	-	-	-	-	-
유형자산취득비	1,606,000	1,606,000	1,606,000	-	-	-	-	-	-
제주음악창작소활성화사업	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	-	-	-	-	-
유형자산취득비	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	-	-	-	-	-
기타자본적지출	44,702,140	44,702,140	44,702,140	-	-	-	-	-	-
정부보조금반환	44,702,140	44,702,140	44,702,140	-	-	-	-	-	-
출연금반환									-
대행사업비반환	44,702,140	44,702,140	44,702,140						-
이월재원	<b>657,822,418</b>	<b>657,822,418</b>	<b>657,822,418</b>	-	-	-	-	-	<b>156,385,297</b>
이월사업	657,822,418	657,822,418	657,822,418	-	-	-	-	-	156,385,297
전기년이월사업	657,822,418	657,822,418	657,822,418	-	-	-	-	-	156,385,297
제주 in 청년테크업브릿지사업	219,790,860	219,790,860	219,790,860						135,689,765
청년 X 기업이음스케일업지원사업	158,341,540	158,341,540	158,341,540						20,385,550
AI 국제필름페스티벌 개최	279,690,018	279,690,018	279,690,018						309,982

## 6. 예산결산 부속명세서

(제 주 콘 텐 츠 진 흥 원)

- |      |   |                |
|------|---|----------------|
| (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

2025연도 예비비예산액은 971,015,883원으로서 - 원을 지출하고 971,015,883원은 불용액이며 그 지출내역은 다음과 같음

(단위 : 원)

구 분			지 출 결정액 (A)	지출 원인 행위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처 리 일 자			예비비 지출사유
세항	목	사업명						지출 결정 일자	지출 일자	승인 일자	
		<	해	당	사	항		없	음	>	

※ 필요시 형서식으로 작성



나. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예 산 과 목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	세항	그룹						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
			<	해	당	사	항		없	음	>	

**(3) 전년이월액조서(이월비결산조서)**

(단위 : 원)

과 목				사업명	전 년 도 이 월 액	집 행 액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목					사업명	이월구분	미집행 사유
이월사업비	이월사업비	이월사업비	제주인청년테크 업브릿지사업	제주인청년테크 업브릿지사업	355,480,625	219,790,860	135,689,765	제주인청년테크 업브릿지사업	명시이월	집행후 잔액
이월사업비	이월사업비	이월사업비	청년X기업이음 스케일업지원 사업	청년X기업이음 스케일업지원사 업	178,727,090	158,341,540	20,385,550	청년X기업이 음스케일업지 원사업	명시이월	집행후 잔액
이월사업비	이월사업비	이월사업비	AI국제 필름페 스티벌 개최	AI국제 필름페 스티벌 개최	280,000,000	279,690,018	309,982	AI국제 필름페 스티벌 개최	명시이월	집행후 잔액

**(4) 예산전용액조서**

(단위 : 천원)

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	
사업비용	영업비용	일반관리비	퇴직급여	200,000	0	200,000	사업비용	영업비용	일반관리비	평가급	150,000	평가등급 상승
사업비용	영업비용	일반관리비	연구용역비	50,000	0	50,000	사업비용	영업비용	일반관리비	수선유지비	30,000	주차장배수 작업등
사업비용	영업비용	일반관리비	인건비	2,366,971	2,126,348	240,623	사업비용	영업비용	일반관리비	퇴직급여	35,000	퇴직급여
사업비용	영업비용	일반관리비	평가급	322,000	304,556	17,444	사업비용	영업비용	일반관리비	퇴직급여	17,000	퇴직급여
사업비용	영업비용	일반관리비	일반운영비	581,410	418,076	163,334	사업비용	영업비용	일반관리비	수선유지비	25,000	본원 시설 수선비

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	
사업비용	영업비용	일반관리비	일반운영비	581,410	477,556	80,854	사업비용	영업비용	일반관리비	여비	3,000	임직원 도내출장비
사업비용	영업비용	일반관리비	일반운영비	581,410	477,556	80,854	사업비용	영업비용	일반관리비	수선유지비	4,000	본원 시설 수선비

※ 전용사유를 상세히 기재

(5) 계속비결산조서

가. 총괄

(단위 : 원)

사업명	계속비연할예산액						예산성립 후 증감			예산 현액 (A+B+C+D)	채무 확정액	다음 연도 이월액	불용액	비 고
	계	2019	2020	2021 (당년도A)	2022	2023	전년도 이월액  (B)	예비비 지출 결정액  (C)	전 용 증감액  (D)					
당초 수정														
			<	해	당	사	항		없	음	>			

나. 계속사업비명세 당기( 연도)

(단위 : 원)

과목				사업명	예산액 (A)	예산성립후증감(B)			예산 현액 (C=A+B)	채무 확정액 (D)	집행 잔액 (E=C-D)	다음 연도 이월액 (F)	불용액 (E-F)	이월·불용사 유	
관	항	세항	목			전년도	예비비	전 용							
						이월액	지 출 결정액	증감액							
			<	해	당	사	항		없	음	>				

**(6) 미수액조서, 미지급액조서**

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합 계					
사업예산계 (미수수익계)					
장비임대수익	해	당	없	음	
자본예산계 (미수금계)	-	-	-	-	-

나. 미지금액조서

(단위 : 원)

구분 (목별)	전기이월액 (1)	당기채무 확정액 (2)	당기지금액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채주 및 적요등
합계					
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)					
<	해	당	없	금	>
미지급금계 (자본예산 미지급금계)					

(7) 불납결손액조서

(단위 : 원)

관	과 목		징 수 결정액	징수액	미수액	불 납 결손액	사 유
	항	세항					
<	해	당	사	항	없	음	>

**(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					
제주콘텐츠진흥원 기본재산	500,000,000	-	-	500,000,000	-
제주콘텐츠진흥원 기관고유사업준비금	592,454,254	697,110	-	593,151,364	이자

### (9) 지출예산 성질별 결산

○ 지방출자·출연기관 예산편성기준 '세출예산과목 성질별 분류 및 과목해소' 참고하여 아래 성질별 분류를 적합하게 수정보완(세항·목별)하여 작성

(단위 : 원)

성질별	목 별	2024년도 (당기)				2023년도 (전기)				증 감		
		1	2	3	4	5	6	7	8	(1)/(5)	(2)/(6)	
		최 종 예산액	채 무 확정액	차 이 (1-2)	지출액	최 종 예산액	채 무 확정액	차 이 (5-6)	지출액	%	%	
	사업예산합계	12,211,719,798	11,813,919,314	397,800,484	11,813,919,314	11,679,204,860	10,609,322,790	1,069,882,070	10,609,322,790	104.6%	111.4%	
인 건 비	소 계	3,053,671,121	2,994,856,540	58,814,581	2,994,856,540	2,832,642,000	2,782,868,155	49,773,845	2,604,682,655	107.8%	107.6%	
	인건비	2,568,671,121	2,510,300,470	58,370,651	2,510,300,470	2,452,642,000	2,404,682,655	47,959,345	2,404,682,655	104.7%	104.4%	
	퇴직급여	180,000,000	180,000,000	-	180,000,000	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	90.0%	90.0%	
경 비	소 계	305,000,000	304,556,070	443,930	304,556,070	180,000,000	178,185,500	1,814,500	178,185,500	169.4%	170.9%	
	일반운영비	9,158,048,677	8,819,062,774	338,985,903	8,819,062,774	8,846,562,860	7,826,454,635	1,020,108,225	7,826,454,635	103.5%	112.7%	
	복리후생비	1,315,834,450	1,193,775,011	122,059,439	1,193,775,011	1,572,242,520	1,260,978,038	311,264,482	1,260,978,038	83.7%	94.7%	
	여비	233,032,000	230,482,690	2,549,310	230,482,690	302,358,000	295,364,560	6,993,440	295,364,560	77.1%	78.0%	
	업무추진비	85,900,900	72,414,193	13,486,707	72,414,193	81,967,240	69,629,859	12,337,381	69,629,859	104.8%	104.0%	
	관서업무비	35,500,000	34,241,550	1,258,450	34,241,550	40,500,000	34,428,680	6,071,320	34,428,680	87.7%	99.5%	
	교육훈련비	17,500,000	17,289,550	210,450	17,289,550	16,300,000	14,891,771	1,408,229	14,891,771	107.4%	116.1%	
	행사·홍보비	29,100,000	27,622,610	1,477,390	27,622,610	10,100,000	9,994,610	105,390	9,994,610	288.1%	276.4%	
	수선유지비	476,124,000	469,178,190	6,945,810	469,178,190	188,589,500	178,828,600	9,760,900	178,828,600	252.5%	262.4%	
	연구개발비	666,656,740	673,964,430	7,307,690	673,964,430	464,952,600	445,358,260	19,594,340	445,358,260	143.4%	151.3%	
	자산취득비	124,800,000	124,300,000	500,000	124,300,000	50,000,000	27,000,000	23,000,000	27,000,000	249.6%	460.4%	
	성과급											
	민간사업지원	4,493,470,587	4,337,703,035	155,767,552	4,337,703,035	4,273,881,000	3,715,412,305	558,468,695	3,715,412,305	105.1%	116.7%	

성질별	목 별	2024년도 (당기)				2023년도 (전기)				증 감	
		1	2	3	4	5	6	7	8	(1)/(5)	(2)/(6)
		최 종 예산액	채 무 확정액	차 이 (1-2)	지출액	최 종 예산액	채 무 확정액	차 이 (5-6)	지출액	%	%
	일반보상금	-	-	-	-	-	-	-	-		
	상품매입비	-	-	-	-	-	-	-	-		
	일반용역비	1,256,284,000	1,246,150,791	10,133,209	1,246,150,791	1,280,805,000	1,267,907,199	12,897,801	1,267,907,199	98.1%	98.3%
	사업운영비	410,330,000	383,801,894	26,528,106	383,801,894	525,605,000	497,723,893	27,881,107	497,723,893	78.1%	77.1%
	대행수수료	13,516,000	8,138,830	5,377,170	8,138,830	39,262,000	8,936,860	30,325,140	8,936,860	34.4%	91.1%
	연구수당	-	-			-	-				
	시설비	-	-			-	-				
	자 본 예 산 합 계	203,088,140	196,079,470	7,008,670	196,079,470	89,280,325	88,018,905	1,261,420	88,018,905	227.5%	222.8%
자 산 취 득	소 계	158,386,000	151,377,330	7,008,670	151,377,330	81,404,000	80,242,580	1,161,420	80,242,580	194.6%	188.6%
	시설비	-	-	-		-	-	-			
	자산취득비	158,386,000	151,377,330	7,008,670	151,377,330	81,404,000	80,242,580	1,161,420	80,242,580	194.6%	188.6%
기 타	소 계	44,702,140	44,702,140	-	44,702,140	7,876,325	7,776,325	100,000	7,776,325	567.6%	574.8%
	대행사업비반환금	44,702,140	44,702,140	-	44,702,140	7,876,325	7,776,325	100,000	7,776,325	567.6%	574.8%
	출연금반환금	-	-	-	-	-	-	-	-		
	이자반환금	-	-	-	-	-	-	-	-		
	예 비 비	971,015,883	-	971,015,883		908,747,677	-	908,747,677		106.9%	-
	이월사업비	769,505,575	613,120,278	156,385,297	613,120,278	112,215,855	112,315,855	100,000	112,315,855	685.7%	545.9%
	총합	14,200,031,536	12,667,821,202	1,532,210,334	12,667,821,202	12,797,325,042	10,817,433,875	1,979,891,167	10,817,433,875	111.0%	117.1%

**(10) 보조금명세서**

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			1,311,500		
제주음악창작소운영(국비)	수익적수입	한국콘텐츠진흥원	120,000	경상보조	영업수익
지역특화콘텐츠개발지원(국비)	수익적수입	한국콘텐츠진흥원	575,000	경상보조	영업수익
공연예술지역유통지원사업(국비)	수익적수입	예술경영지원센터	121,500	경상보조	영업수익
제주콘텐츠코리아랩운영(국비)	수익적수입	한국콘텐츠진흥원	495,000	경상보조	영업수익

- \* 수익적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 사업운영재원 등의 목적으로 지원받은 수익적 보조금 및 부담금 수입으로 영업수익 또는 영업외수익으로 처리
- \* 자본적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 자본적 투자비용의 보전목적으로 지원받은 보조금 수입으로 성격에 따라 기본순자산, 보통순자산 또는 자산 차감 등으로 처리

(11)

기부금명세서

(단위 : 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	기부목적	회계처리방법
계					
<	해	당	없	무	>



## **7. 경영분석지표**

(제주콘텐츠진흥원)



## 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고	
안 정 성 지 표	유동비율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	1509.79%	1549.94%	-40.16%		
		$\frac{\text{자기자본}}{\text{총 자산}} \times 100$	58.99%	67.82%	-8.83%p		
	부채비율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	69.52%	47.46%	22.06%p		
		$\frac{\text{영업이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	-2.02%	-0.62%	-1.40%p		
	수 익 성 지 표	순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	-1.53%	0.00%	-1.53%p	
			$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$	-8.75%	0.01%	-8.76%p	
총 자산 순이익률		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$	-5.54%	0.00%	-5.55%p		

※ 증감의 폭이 큰 경우에는 증감사유 부기

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동 성 지 표 (회)	자기자본 회 전 율	매출액(영업수익)	571.55%	489.54%	82.00%p	
		$(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본}) / 2$				
	총 자 산 회 전 율	매출액(영업수익)	361.99%	310.05%	51.94%p	
		$(\text{기초총자산} + \text{기말총자산}) / 2$				
수 지 비 율	총수지비율	$\frac{\text{총수익} (\text{영업수익} + \text{영업외수익} + \text{특별이익})}{\text{총비용} (\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	98.50%	100.00%	-1.50%p	
		경상수지비율				
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	98.02%	99.39%	-1.36%p	
		인건비비율				
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	인 건 비	47,716	46,274	1,442	
		$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$				
지 표	직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	매출액(영업수익)	218,428	194,901	23,526	
		$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

## 8. 참고자료

(출자 · 출연기관명)

※ 출자·출연기관의 특성과 설립지자체 요구 등을 고려하여 자율 작성