

(1) 재무상태표

가. 출연기관

재무상태표

제4기 2023년12월31일 현재

제5기 2024년12월31일 현재

과 목	당 기		전 기	
자산				
I. 유동자산		1,618,411,568		3,627,785,671
(1) 당좌자산		1,618,411,568		3,627,785,671
현금성자산	1,515,104,936		3,524,502,753	
단기금융상품	100,000,000		100,000,000	
미수수익	2,287,562		2,017,578	
선납세금	1,019,070		1,265,340	
II. 비유동자산		-		-
(1) 투자자산		-		-
(2) 유형자산		-		-
비품	399,701,998		341,224,848	
(감가상각누계액)	(224,439,093)		(154,395,353)	
(자산취득보조금)	(175,262,905)		(186,829,495)	
시설장치	268,218,700		203,364,700	
(감가상각누계액)	(115,109,554)		(69,358,867)	
(자산취득보조금)	(153,109,146)		(134,005,833)	
(3) 무형자산		-		-
소프트웨어	234,672,115		170,273,926	
(감가상각누계액)	(234,672,115)		(170,273,926)	
자산총계		1,681,411,568		3,627,785,671
부채				
I. 유동부채		1,470,744,559		3,557,271,344
미지급금	1,125,716,160		1,738,783,621	
예수금	70,898,140		38,216,060	

과 목	당 기		전 기	
미지급비용	29,192,206		23,659,880	
선수금	244,938,053		1,756,611,783	
II. 비유동부채		-		-
부채총계		1,470,744,559		3,557,271,344
자본(순자산)				
I. 자본금		100,000,000		100,000,000
기본순자산(대전시출연금)	100,000,000		100,000,000	
II. 자본잉여금	-			
III. 자본조정	-			
IV. 기타포괄손익누계액	-			
V. 이익잉여금(또는결손금)		47,667,009		(29,485,673)
고유목적사업준비금	-		5,372,865	
이익잉여금	47,667,009		(34,858,538)	
자본총계(순자산총계)		147,667,009		70,514,327
부채 및 자본(순자산)총계		1,618,411,568		3,627,785,671

(2) 운영성과표

운영성과표

제4기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월31일까지  
제5기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

(재단법인 대전과학산업진흥원)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 사업수익		7,167,508,870		11,630,595,727
출연금수익	3,387,800,629		3,577,144,310	
사업비수익	4,321,913,958		9,912,220,654	
간접비수익	74,000,000		92,000,000	
(정산반환금)	(616,205,717)		(1,950,769,237)	
II. 사업원가		3,702,708,241		8,304,562,281
지역과학기술정책 및 미래사업기획	411,624,120		166,173,020	
과학기술 투자사업 성과진단 및 조사분석	149,117,970		273,199,170	
대덕특구 연계 및 지역융합사업기획	772,808,753		718,941,730	
세계경제과학도시연합 준비단 운영	382,582,638		152,502,720	
연구개발지원단 육성지원사업	505,657,392		566,508,570	
대행사업비	203,844,100		-	
이월사업사업비	987,073,268		2,643,946,648	
계속사업비(세계경제과학도시연합)	290,000,000		213,729,386	
대전시-대덕특구 융합혁신 기획 및 창의융합			2,103,216,810	
융합신산업 창출 특구 기술 실증선도			790,839,940	
지역 융합 혁신생태계 조성			166,666,420	
국제협력 및 글로벌 창업 생태계조성			162,256,937	
대덕특구 50주년 기념사업			331,580,930	
대덕특구 출연연 기관방문 성과간담회			15,000,000	
III. 재단운영비		3,394,195,969		3,382,251,206
인건비	1,876,229,674		1,948,199,310	
퇴직급여	141,787,634		148,962,081	
사무관리비	302,498,403		245,455,635	
공공운영비	237,551,060		196,721,433	
여비	30,946,818		30,719,607	
업무추진비	46,149,150		49,996,330	
연구개발비	77,980,900		-	

과 목	당 기		전 기	
복리후생비	210,838,750		260,008,570	
교육훈련비	13,143,580		26,463,450	
수선유지교체비	55,700,950		105,835,500	
행사홍보비	-		5,536,090	
관서업무비	11,041,600		7,009,100	
위탁관리비	359,271,340		357,344,100	
직책업무수행경비	31,056,110		-	
IV. 사업손익(손실)		70,604,660		(56,217,760)
V. 사업외수익		9,295,173		13,967,185
이자수익	6,919,983		8,298,898	
(정산반환금)	(3,390,648)		(3,372,658)	
임대수입	690,210		1,220,250	
잡수입	5,075,628		7,820,695	
VI. 영업외비용		2,747,151		11,886,292
반환금	2,747,151		11,886,929	
VII. 법인세비용차감전순손익		77,152,682		(54,136,867)
VIII. 법인세비용		-		-
IX. 당기순이익(손실)		77,152,682		(54,136,867)

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제4기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월31일까지  
제5기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

(출연기관명)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산			보통순자산	총 계
	국가출연 기본재산	지자체출연 기본재산	기타 기본재산	이익잉여금 (또는결손금)	
2023,01,01(전기초)		100,000,000		24,651,194	124,651,194
당기순이익		-		(54,136,867)	(54,136,867)
2023,12,31(전기말)		100,000,000		(29,485,673)	70,514,327
2024,01,01(당기초)		100,000,000		(29,485,673)	70,514,327
당기순이익		-		77,152,682	77,152,682
2024,12,31(당기말)		100,000,000		47,667,009	147,667,009

(4) 현금흐름표

현금흐름표

제4기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월31일까지  
제5기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

(재단법인 대전과학산업진흥원)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I, 영업활동 현금흐름		(1,969,007,781)		(1,670,969,485)
1, 당기순이익(손실)	77,152,682		(54,136,867)	
2, 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	-		-	
3, 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	-		-	
4, 사업활동으로 인한 자산부채의 변동	(2,046,160,463)		(1,616,832,618)	
미수금의 감소(증가)	-		-	
미수수익의 감소(증가)	269,984		(1,149,428)	
선납세금의 감소(증가)	(246,270)		(162,730)	
예수금의 증가(감소)	32,682,080		1,665,810,204	
미지급금의 증가(감소)	(576,519,853)		(1,510,771,178)	
미지급비용의 증가(감소)	5,532,326		(10,499,939)	
선수금의 증가(감소)	(1,507,878,730)		(1,760,059,547)	
II, 투자활동 현금흐름		(196,684,339)		(226,173,160)
1, 투자활동 현금유입	-		-	
2, 투자활동 현금유출	(196,684,339)		(226,173,160)	
비품의 취득	58,477,150		60,172,130	
시설장치의 취득	64,854,000		90,407,800	
무형자산의 취득	73,353,189		75,593,230	
III, 재무활동 현금흐름		196,684,339		226,173,160
1, 재무활동 현금유입	196,684,339		226,173,160	
자삼취득보조금의 수령	196,684,339		226,173,160	
2, 재무활동 현금유출	-		-	
IV, 현금의 증가(감소)		(1,969,007,781)		(1,670,969,485)
V, 기초의 현금		3,524,502,753		5,195,472,238
VI, 기말의 현금		1,555,494,972		3,524,502,753

## (5) 주식

제4기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제5기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

재단법인 대전과학산업진흥원

### 1, 일반사항

대전과학산업진흥원은 (DISTEP)(이하 "진흥원")는 과학기술 혁신과 지역산업발전을 위한 정책을 기획, 평가하고 대전연구개발특구 혁신역량의 지역자원화 및 미래성장동력산업의 발굴과 육성을 주도하는 기관으로 지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률, 대전과학산업진흥원 설립 및 운영 조례에 의거 2020년 5월 28일 기본재산 100백만원으로 설립 되었습니다, 진흥원의 원장은 이동한으로 대전광역시 유성구 가정로 99(신성동)에 소재하고 있으며, 주요 사업 목적은 다음과 같습니다,

- 과학기술혁신과 산업발전을 위한 기획, 조정 등 발전전략 수립
- 과학기술혁신과 산업발전을 위한 국내외 정책, 기술 조사 및 분석
- 지역 과학기술정책과 실행방안 수립 및 지역의 핵심 R&D융합사업 기획, 평가, DB구축
- 미래 성장동력산업 발굴 및 유치
- 국가, 지방자치단체, 기업, 교육기관, 상호간의 협력 시스템구축 및 운영
- 지역내 혁신 플랫폼 및 생태계구축, 운영
- 연구개발사업화 기획, 지원, 조정 등 과학기술 및 산업분야의 진흥
- 국제협력 플랫폼 구축, 인력교류, 국제기구 유치 등 글로벌 협력 네트워크 구축
- 정부, 지방자치단체 또는 관련기관, 단체 등의 위임, 위탁사업
- 그 밖에 법인의 설립목적 달성을 위하여 필요한 사업

### 2, 주요회계처리 방침

진흥원의 재무제표는 행정안전부의 지자체 출자·출연기관 결산지침과 진흥원의 재무회계 규정에 따라 작성되었으며, 그 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다,

#### (1) 수익 인식기준

운영비로 수령하는 출연금은 이사회에 결의로 부득이 이월집행을 승인받은 경우를 제외하고 해당연도에 수익으로 인식하고, 수탁/대행사업비로 수령하는 출연금은 당해연도 사업비 집행액에 상당하는 금액만을 수익으로 인식하며, 미집행잔액은 선수금에 계상하고 있습니다, 한편, 자산취득을 위한 출연금 및 보조금은 해당자산에서 자산취득보조금의 과 목으로 차감표시하고 있습니다,

한편, 사업비 등의 예산 수령액에서 발생한 수입이자도 협약조건에 따라 이자수익 또는 미지급금으로 처리하고 완료된 사업의 미집행 잔액 중 보조금 반납예정액은 미지급으로 처리하고 있습니다,

행안부의 출연기관 결산지침에서는 보조금 및 출연금에 관한 회계처리는 그 명칭에 불구하고 목적에 따라 다음과 같이 구분하여 회계처리 하도록 규정되어 있습니다,

- 자본금(또는 기본재산) 전입 목적 : 재무상태표의 기본재산의 과목으로 자본(순자산)의 증가로 처리
- 고유목적사업 자원 보전 목적 : 운영성과표에 사업수익 과목으로 수익 처리
- 사업운영비재원 보전목적 : 운영성과표에 출연금수익의 과목으로 수익 처리
- 자산취득재원 보전목적 : 재무상태표의 '자산취득보조금'등의 과목으로 하여 관련자산의 차감계정으로 처리

(2) 유형자산

진흥원은 유형자산을 취득원가로 평가하고 있습니다, 또한, 수선비 중 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적 지출로, 당해 자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 처리하고 있습니다, 유형자산에 대한 감가상각비는 정액법에 의해 관련세법에서 정한 내용연수를 적용한 금액을 취득원가에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다,

(3) 무형자산

진흥원은 무형자산을 취득원가로 평가하고 있으며, 무형자산에 대한 상각비는 정액법에 의해 관련세법에서 정한 내용연수를 적용한 금액을 취득원가에서 직접 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다,

(4) 법인세비용

진흥원은 지방자치단체에서 출연한 비영리재단으로 법인세법에서 열거하고 있는 수익사업에 대해서만 납세의무를 부담합니다, 따라서, 진흥원은 관련법에 따라 해당연도 수익사업과 관련하여 납부할 의무가 있는 법인세 상당액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다,

**3, 현금및현금성자산**

진흥원의 보고기간말 현재 현금 및 현금성자산의 내용은 다음과 같습니다,

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기	내 용
보통예금	1,415,014	3,462,627	수입원/지출원
보통예금	100,090	61,876	세외현금
합 계	1,515,104	3,524,503	

한편, 보고기간말 현재 사용이 제한된 현금및현금성자산은 없습니다,

**4, 단기금융상품**

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기	내 용
정기예금	100,000	100,000	기본재산

## 5, 유형자산

진흥원은 대전광역시의 전액 출연으로 설립되었으며, 유형자산의 당기 및 전기 증가액 또 한 대전시 출연금 재원으로 취득한 것으로 그 변동 내역은 다음과 같습니다,

<당 기>

(단위 : 천원)

과 목	기초금액	증 가	감 소	감가상각비	기말금액
비 품	186,829	58,477	-	(70,044)	175,262
자산취득보조금	(186,829)	(58,477)	-	70,044	(175,262)
시설장치	134,006	64,854	-	(45,751)	153,109
자산취득보조금	(134,006)	(64,854)	-	45,751	(153,109)
합 계	0	0	0	0	0

<전 기>

(단위 : 천원)

과 목	기초금액	증 가	감 소	감가상각비	기말금액
비 품	188,410	60,172	-	(61,752)	186,829
자산취득보조금	(188,410)	(60,172)	-	61,752	(186,829)
시설장치	70,211	90,408	-	(26,613)	134,006
자산취득보조금	(70,211)	(90,408)	-	26,613	(134,006)
합 계	0	0	0	0	0

## 6, 무형자산

무형자산의 당기 중 변동 내역은 다음과 같습니다,

<당 기>

(단위 : 천원)

과 목	기초금액	증 가	감 소	감가상각비	기말금액
소프트웨어	170,274	148,506	-	(75,154)	243,626
자산취득보조금	(170,274)	(148,506)	-	75,154	(243,626)
합 계	-	-	-	-	-

<전 기>

(단위 : 천원)

과 목	기초금액	증 가	감 소	감가상각비	기말금액
소프트웨어	141,702	75,593	-	(47,022)	170,274
자산취득보조금	(141,702)	(75,593)	-	47,022	(170,274)
합 계	-	-	-	-	-

## 7, 보험가입자산

보고기간말 현재 진흥원은 대전광역시의 전액 출연으로 설립되었고, 업무청사는 2022.5.9 대전시와 대덕특구 융합연구혁신센터 조성사업 예정부지로 관리 및 운영 위수탁협약에 의하여 사용하고 있습니다, 한편, 진흥원은 재해 및 사고 등과 관련하여 가스사고배상책임보험(삼성화재)과 승강기사고 배상책임보험(현대해상화재보험)에 가입되어 있습니다,

## 8, 선수금

진흥원의 선수금은 당해 시설 및 장비구축 예산으로 수령한 자원 중 당기에 사용하지 못하고 부득이 차기이후에 집행할 예산을 이사회에서 승인받은 것으로, 그 내용은 다음과 같으며, 사고이월금액인 국고 보조금(RCMS 가상계좌) 3,795천원은 제외되어 있습니다.

(단위 : 천원)

구분	당기	전기
명시이월	238,376	1,314,160
사고이월	-	145,890
계속이월	6,562	296,562
합계	244,938	1,756,612

## 9, 퇴직급여

보고기간말 현재 1년이상 근속한 임직원에게 대하여 확정기여형퇴직연금에 가입하고 있으며, 당기 및 전기에 불입한 퇴직연금은 각각 195,260천원과 195,778천원입니다,

## 10, 기본재산

진흥원의 설립시 대전광역시로부터 출자받은 기본재산 100 백만원을 보고기간말 현재 변동없이 유지하고 정기에금으로 예치하고 있습니다,

(단위 : 천원)

과목	구분	당기	전기
기본재산	일반기금	100,000	100,000

## 11, 이익잉여금처분계산서

진흥원의 보고기간에 대한 이익잉여금처분(안)는 다음과 같습니다,

제 5(당) 기	2024년 01월 01일부터	제 4(전) 기	2023년 01월 01일부터
	2024년 12월 31일까지		2023년 12월 31일까지

재단법인 대전과학산업진흥원

(단위 : 원)

과 목	제 5(당) 기		제 4(전) 기	
	처분예정일	2025년 03월 28 일	처분확정일	2024 년 03 월 27 일
I, 미처분이익잉여금		47,667,009		(34,858,538)
1, 전기이월잉여금	(29,485,673)		19,278,329	
2, 운영순이익(손실)	77,152,682		(54,136,867)	
II, 이익잉여금처분액		-		5,372,865
1, 고유목적사업준비금 환입액	-		5,372,865	
2, 고유목적사업준비금 전입액	-		-	
3, 기본순자산 전입액	-		-	
III, 차기이월미처분이익잉여금		47,667,009		(29,485,673)

진흥원의 2024년 12월 31일로 종료되는 회계연도에 대한 재무제표는 결산이사회에서 최종 승인될 예정입니다,

## 12, 고유목적사업준비금

진흥원은 지방자치단체에서 출연한 비영리 재단법인으로 법인세법에서 열거하고 있는 수익사업에 대해서만 납세의무를 부담합니다, 따라서, 이자소득과 임대소득 등에 대하여 법인세법 제29조에 의거 당해 수익액을 고유목적사업준비금으로 이익처분하고 해당재원을 고유목적사업에 사용하는 시점에서 환입처리하고 있습니다,

다만, 해당연도의 수익사업에서 생긴 소득을 해당 법인의 고유목적사업 등에 지출한 경우에는 법인세법 제29조의 고유목적사업준비금 한도액의 범위 내에서 당해 사업연도의 고유목적사업준비금으로 계상하여 즉시 사용한 것으로 보아 별도의 처분을 하지 않고 있습니다,

## 13, 제공한 담보·보증 및 소송의 주요 내용

보고기간말 현재 진흥원이 제공한 담보 보증, 그리고 계류중인 소송사건은 없습니다,