

회계 감사보고서

1. 감사항목

-(사)한국영화제작가협회 회계감사

2. 감사내용

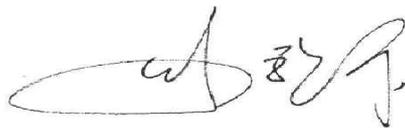
-(사)한국영화제작가협회의 2021년 회계수입은 2020년 이월액 21,500,497원, 2021년 수입은 162,742,346이고, 지출은 168,589,793원으로 15,653,050원이 2022년 회계로 이월 됨

3. 감사의견

- (사)한국영화제작가협회의 모든 수입과 지출 전 항목이 관련 법령과 정관 및 내부 회계방침에 따라 적법하게 이루어졌음을 확인 함

2022년 2월 16일

(사)한국영화제작가협회 감사 여 한 구



결산보고서

제 18 기

2021년 01월 01일 부터
2021년 12월 31일 까지

재 무 상 태 표

제 18기 2021년 12월 31일 현재
제 17기 2020년 12월 31일 현재

회사명 : (사)한국영화제작가협회

(단위 : 원)

과 목	제 18(당)기		제 17(전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
Ⅰ. 유 동 자 산		42,123,004		45,954,571
(1) 당 작 자 산		42,123,004		45,954,571
현 금 및 현금등가물	14,828,329		20,679,777	
매 출 채 권	4,910,780		2,531,266	
미 수 부 가 세	381,335		743,528	
미 수 금	22,000,000		22,000,000	
선 납 세 금	2,340		0	
선 납 주 민 세	220		0	
(2) 재 고 자 산		0		0
Ⅱ. 비 유 동 자 산		404,584,223		404,485,222
(1) 투 자 자 산		253,904,641		253,805,640
장 기 대 여 금	183,079,920		182,984,920	
출 자 금	70,000,000		70,000,000	
퇴 직 보 험 예치금	824,721		820,720	
(2) 유 형 자 산		4,512,915		4,512,915
비 품	14,591,620		14,591,620	
감 가 상 각 누계액	(14,116,471)		(14,116,471)	
시 설 장 치	61,075,000		61,075,000	
감 가 상 각 누계액	(57,037,234)		(57,037,234)	
(3) 무 형 자 산		146,166,667		146,166,667
개 발 비	146,166,667		146,166,667	
(4) 기 타 비 유 동 자 산		0		0
자 산 총 계		446,707,227		450,439,793
부 채				
Ⅰ. 유 동 부 채		637,047,532		553,196,932
미 지 급 금	2,013,000		253,840	
예 수 금	143,520		102,080	
단 기 차 입 금	634,891,012		552,841,012	
Ⅱ. 비 유 동 부 채		0		0
부 채 총 계		637,047,532		553,196,932
자 본				
Ⅰ. 자 본 금		56,905,344		56,905,344
자 본 금	56,905,344		56,905,344	
Ⅱ. 자 본 잉 여 금		0		0
Ⅲ. 자 본 조 정		0		0
Ⅳ. 기 타 포괄손익누계액		0		0
Ⅴ. 결 손 금		247,245,649		159,662,483
미 처 리 결 손 금	247,245,649		159,662,483	

재 무 상 태 표

제 18기 2021년 12월 31일 현재
제 17기 2020년 12월 31일 현재

회사명 : (사)한국영화제작가협회

(단위 : 원)

과 목	제 18(당)기		제 17(전)기	
	금 액		금 액	
(당 기 순 손 실)				
당기 : 87,583,166 원				
전기 : 103,447,414 원				
자 본 총 계		-190,340,305		-102,757,139
부 채 및 자 본 총 계		446,707,227		450,439,793

손익계산서

제 18(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
제 17(전)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

회사명 : (사)한국영화제작가협회

(단위 : 원)

	제 18 (당) 기		제 17 (전) 기	
I. 매출액		78,119,763		15,044,819
수입수수료	0		70,000	
저작권신탁사업	38,450,763		9,494,819	
월운영회비	7,660,000		4,980,000	
작품회비	0		500,000	
제협영화상사업비	27,000,000		0	
사업비	5,000,000		0	
II. 매출원가		0		0
III. 매출총이익		78,119,763		15,044,819
IV. 판매비와관리비		165,733,378		118,567,267
급여	15,524,430		18,637,908	
상여금	1,314,285		1,150,000	
잡급	53,277,648		53,006,162	
4대보험료	1,420,370		2,331,665	
복리후생비	3,296,770		2,978,090	
여비교통비	603,210		1,063,180	
접대비	421,500		162,000	
통신비	1,126,053		1,467,472	
전력비	1,809,523		1,733,469	
세금과공과금	1,604,082		1,353,228	
임대, 관리비	19,945,459		17,507,092	
도서인쇄비	230,000		331,290	
회의비	634,257		387,050	
사무용품및소모품	1,008,510		1,915,738	
워크샵진행비	0		38,770	
지급수수료	6,201,178		5,968,891	
저작권신탁사업	31,721,913		8,535,262	
제협영화상	25,414,100		0	
V. 영업손실		87,613,615		103,522,448
VI. 영업외수익		30,461		75,049
이자수익	30,390		34,073	
잡이익	71		40,976	
VII. 영업외비용		12		15
잡손실	12		15	

손익계산서

제 18(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
 제 17(전)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

회사명 : (사)한국영화제작가협회

(단위 : 원)

	제 18 (당) 기		제 17 (전) 기	
VIII. 법인세차감전손실		87,583,166		103,447,414
IX. 법인세 등		0		0
X. 당기순손실		87,583,166		103,447,414

결손금처리계산서

제 18(당)기 2021년 01월 01일 부터 제 17(전기) 2020년 01월 01일 부터
 2021년 12월 31일 까지 2020년 12월 31일 까지
 처분예정일 2022년 03월 31일 처분확정일 2021년 03월 31일

회사명 : (사)한국영화제작가협회

(단위: 원)

과 목	제 18(당)기		제 17(전기)	
	금	액	금	액
I. 미 처 리 결 손 금		247,245,649		159,662,483
1. 전 기 이 월 미처리결손금	159,662,483		56,215,069	
2. 회 계 변 경 의 누 적 효과	0		0	
3. 전 기 오 류 수 정 이 익	0		0	
4. 전 기 오 류 수 정 손 실	0		0	
5. 중 간 배 당 금	0		0	
6. 당 기 순 손 실	87,583,166		103,447,414	
II. 결 손 금 처 리 액		0		0
1. 임 의 적 립 금 이 입 액	0		0	
2. 기 타 범 정 적 립 금 이 입 액	0		0	
3. 이 익 준 비 금 이 입 액	0		0	
4. 재 평 가 적 립 금 이 입 액	0		0	
5. 자 본 준 비 금 이 입 액	0		0	
III. 이 익 잉 여 금 처 분 액		0		0
1. 이 익 준 비 금	0		0	
2. 기 업 합 리 화 적 립 금	0		0	
3. 배 당 금	0		0	
가. 현 금 배 당	0		0	
나. 주 식 배 당	0		0	
4. 사 업 확 장 적 립 금	0		0	
5. 감 채 적 립 금	0		0	
6. 배 당 평 균 적 립 금	0		0	
IV. 차 기 이 월 미 처 리 결 손 금		247,245,649		159,662,483

※ 본 재무제표는 중소기업회계기준에 따라 작성되었습니다.

합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : (사)한국영화제작가협회

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
42,123,004	287,134,795	유 동 자 산	245,011,791	
42,123,004	287,134,795	< 당 좌 자 산 >	245,011,791	
14,828,329	212,499,556	현 금 및 현금등가물	197,671,227	
4,910,780	44,837,006	매 출 채 권	39,926,226	
381,335	1,781,195	미 수 부 가 세	1,309,860	
22,000,000	22,000,000	미 수 금		
	6,014,478	부 가 세 대 급 금	6,014,478	
2,340	2,340	선 납 세 금		
220	220	선 납 주 민 세		
475,737,928	475,737,928	비 유 동 자 산	71,153,705	71,153,705
253,904,641	253,904,641	< 투 자 자 산 >		
183,079,920	183,079,920	장 기 대 여 금		
70,000,000	70,000,000	출 자 금		
824,721	824,721	퇴 직 보 험 예치금		
75,666,620	75,666,620	< 유 형 자 산 >	71,153,705	71,153,705
14,591,620	14,591,620	비 품		
		감 가 상 각 누계액	14,116,471	14,116,471
61,075,000	61,075,000	시 설 장 치		
		감 가 상 각 누계액	57,037,234	57,037,234
146,166,667	146,166,667	< 무 형 자 산 >		
146,166,667	146,166,667	개 발 비		
	163,982,845	유 동 부 채	801,030,377	637,047,532
	157,267,518	미 지 급 금	159,280,518	2,013,000
	2,869,350	예 수 금	3,012,870	143,520
	3,845,977	부 가 세 예 수 금	3,845,977	
		단 기 차 입 금	634,891,012	634,891,012
		차 본 금	56,905,344	56,905,344
		자 본 금	56,905,344	56,905,344
247,245,649	654,153,781	이 익 잉 여 금	406,908,132	
247,245,649	406,908,132	이 월 결 손 금	159,662,483	
	247,245,649	미 처 리 결 손 금	247,245,649	
	165,733,390	손 익	165,733,390	
	165,733,390	손 익	165,733,390	
	39,660,000	매 출	39,660,000	
	7,660,000	월 운 영 회 비	7,660,000	
	27,000,000	제 협 영화상사업비	27,000,000	
	5,000,000	사 업 비	5,000,000	

합계잔액시산표

2021년 12월 31일 현재

회사명 : (사)한국영화제작가협회

(단위: 원)

차 변		계 정 과 목	대 변	
잔 액	합 계		합 계	잔 액
	165,733,378	판 매 관 리 비	165,733,378	
	15,524,430	금 여	15,524,430	
	1,314,285	상 여 금	1,314,285	
	53,277,648	잡 금	53,277,648	
	1,420,370	4 대 보 험 료	1,420,370	
	3,296,770	복 리 후 생 비	3,296,770	
	693,210	여 비 교 통 비	693,210	
	421,500	접 대 비	421,500	
	1,126,053	통 신 비	1,126,053	
	1,809,523	전 력 비	1,809,523	
	1,604,082	세 금 과 공 과 금	1,604,082	
	19,945,459	임 대 , 관 리 비	19,945,459	
	230,000	도 서 인 쇄 비	230,000	
	634,257	회 의 비	634,257	
	1,098,510	사 무 용 품 및 소 모 품	1,098,510	
	6,201,178	지 급 수 수 료	6,201,178	
	31,721,913	저 작 권 신 탁 사업	31,721,913	
	25,414,190	제 협 영 화 상	25,414,190	
	30,461	영 업 외 수 익	30,461	
	30,390	이 자 수 익	30,390	
	71	잡 이 익	71	
	12	영 업 외 비 용	12	
	12	잡 손 실	12	
765,106,581	1,952,166,590	합 계	1,952,166,590	765,106,581