

(재)고양시청소년재단 결산보고서

제10기 2025년 01월 01일 부터 2025년 12월 31일 까지

제 9기 2024년 01월 01일 부터 2024년 12월 31일 까지

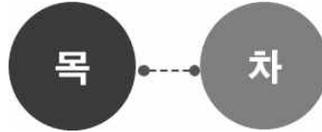
(재)고양시청소년재단
결 산 보 고 서

제 10 기

2025년 01월 01일 부터
2025년 12월 31일 까지

제 9 기

2024년 01월 01일 부터
2024년 12월 31일 까지



1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	23
4. 재무제표 부속명세서	41
5. 예산결산보고서	71
6. 예산결산 부속명세서	81
7. 경영분석지표	88
8. 회계감사보고서	93

1. 총괄표

1

총괄표

○ 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출연 기관
I. 결산서		
1. 총괄표		
2. 사업보고서	(1) 개황	○
	(2) 연도별 업무현황	○
	(3) 사업운영성과	○
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○
	(2) 운영성과표	○
	(3) 순자산변동표	○
	(4) 재무제표에 대한 주석	○
	(5) 현금흐름표	내용없음
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○
	(2) 영업미수금명세서	○
	(3) 선납법인세명세서	○
	(4) 선수금명세서	○
	(5) 선급금명세서	○
	(6) 선급비용명세서	○
	(7) 반환보조금명세서	○
	(8) 예수금명세서	○
	(9) 유형자산명세서	○
	(10) 무형자산명세서	○
	(11) 미지급비용(금)명세서	○
	(12) 기본재산명세서	○
	(13) 성질별 손익계산서	○
	(14) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
	(15) 기타미수금명세서	내용없음
	(16) 기타당좌자산명세서	내용없음
	(17) 재고자산명세서	내용없음

내 용		출연 기관
	(18) 유가증권명세서	내용없음
	(19) 기타투자자산명세서	내용없음
	(20) 기타비유동자산명세서	내용없음
	(21) 매입채무명세서	내용없음
	(22) 기타유동부채명세서	내용없음
	(23) 차입금명세서	내용없음
	(24) 총당금명세서	내용없음
	(25) 잉여금명세서	내용없음
	(26) 제조(공사)원가명세서	내용없음
	(27) 우발부채 현황	내용없음
	(28) 금융부채 현황	내용없음
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 수입·지출외현금현재액조서	○
	(2) 지출예산 성질별결산	○
	(3) 보조금 명세서	○
	(4) 예비비사용조서	○
	(5) 예산이월액조서	내용없음
	(6) 전년도이월액조서	내용없음
	(7) 예산전용액조서	내용없음
	(8) 계속비결산조서	내용없음
	(9) 미지급액조서	내용없음
	(10) 불납결손액조서	내용없음
	(11) 기부금 명세서	내용없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○
II. 감사보고서		
8. 회계감사보고서	(1) 회계감사보고서	○

2. 사업보고서

(고양시청소년재단)

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

2 사업보고서

(1) 개황

가. 총괄사항 :

- 2025년 고양시청소년재단은 4개 전략목표, 10개 전략과제를 중심으로 1본부 8시설의 운영을 통해 연간 628,559명의 이용실적 기록
- 중앙정부-광역단체-기초단체-고양시청소년재단까지 청소년정책의 일치를 통해 지역사회 청소년을 대상으로 공공서비스 추진
- 우수한 사업 성과를 통해 대외 수상 총 109건(기관 14건, 지도자 33건, 청소년 62건)의 실적 달성
- 재단 경영혁신 및 새 중장기 경영계획 추진을 통해 효율적으로 사업을 운영하고 관리하여 전체 이용 인원 628,559명 달성
- 새 중장기(2025~2028) 경영계획 추진 성과를 인정받아 2025년 청소년정책 우수 지자체 고양특례시 선정 국무총리 표창 수상 성과 이룩

나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
'16. 10. 26.	경기도청	고양시청소년재단 신설	'16. 11. 1.

다. 직원에 관한 사항

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			17	-	-	17	8	-	-	8	
정규직	이사장 (비상임)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여					-	-	-	-	
	대표이사 (상임)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여					-	-	-	-	
	이사 (비상임)	남	13	-	-	13	2	-	-	2	
		여					3	-	-	3	
	감사 (비상임)	남	2	-	-	2	1	-	-	1	
		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		88	-	-	88	152	5	4	153		
정규직	소계	88	-	-	88	80	5	3	82	-	
	*임기직	3	-	-	3	3	-	-	3	대표이사 포함	
	일반직	73	-	-	73	67	5	-	72	-	
	공무직	방과후	6	-	-	6	6	-	2	4	-
		배치	4	-	-	4	2	-	-	2	
		상담	1	-	-	1	1	-	-	1	
		학교밖	1	-	-	1	1	-	1	0	
자유공간		-	-	-	-	72	-	1	71		
현업	-	-	-	-	51	-	-	51			
비정규직	소계	-	-	-	-	21	-	1	20	주15시간 미만	
	기간제	-	-	-	-	48	3	-	51		
	단시간	-	-	-	-	20	1	-	21	주15시간 미만	

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	대표이사	압직	3급	4급	5급	6급	공무직
계	82	1	2	5	10	18	39	7
임기직	3	1	2	-	-	-	-	-
일반직	72	-	-	5	10	18	39	-
공무직	방과후	4	-	-	-	-	-	4
	배치	2	-	-	-	-	-	2
	상담	1	-	-	-	-	-	1

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년월일		2016. 11. 1.			
2. 출자출연기관 적용년월일		2016. 11. 1.			
3. 대표이사(이사장)		최희재(이동환)			
구분	연도별	2025(당기)		2024(전기)	증감 (A-B)
		목표	실적(명)(A)	(B)	
4. 사업추진 실적 (단위 : 명)	계	510,483	628,559	637,866	(9,307)
	청소년 참여 및 권리 증진	250,961	285,194	198,279	86,915
	청소년 주도의 활동 활성화	198,150	256,452	181,956	74,496
	자립 및 보호 지원	53,220	62,616	74,391	(11,775)
	지역 협력 경영 시스템 구축	8,152	24,297	183,240	(158,943)
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	-	10,608,041,789	10,132,320,228	475,721,561
	자체 사업 수익	-	1,406,547,362	1,153,694,141	252,853,221
	대행 사업 수익	-	2,144,320,980	2,261,622,504	(117,301,524)
	기타 영업 수익	-	36,669,499	24,523,306	12,146,193
	판매 수익	-	1,566,309	5,249,950	(3,683,641)
	보조금 수익	-	353,047,430	406,691,746	(53,644,316)
	출연금 수익	-	6,575,916,000	6,211,093,000	364,823,000
	후원금 수익	-	46,770,000	-	46,770,000
	임대료 수익	-	43,204,209	69,445,581	(26,241,372)

가. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	10,643,247,172	10,181,428,400	461,818,772	104.5%	
영업수익	10,610,707,231	10,110,844,145	499,863,086	104.9%	
영업 외 수익	32,539,941	70,584,255	(38,044,314)	46.1%	

나. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	10,704,772,432	10,191,998,890	512,773,542	95.2%	
영업비용	10,704,772,432	10,191,958,890	512,813,542	95.2%	
영업 외 비용	-	40,000	(40,000)	-	

(3) 사업운영성과

가. 2025년 경영평가(2024년 사업) "A" 등급 획득

- 경영환경 변화 분석 및 중장기 전략 도출, 사업성과 모니터링 체계 운영, 재무관리의 체계성, 신규사업 발굴 노력 및 위기청소년 지원 활성화 등의 성과를 통해 고양시 공공기관 경영평가 A등급 달성

나. 새 중장기(2025~2028) 경영계획 이행 및 추진 성과

- 선택과 집중, 직원의 전문성 강화를 위한 청소년수련관 특성화 전략 추진
 - 토당청소년수련관: 문화·예술·스포츠 사업 특성화
 - 마두청소년수련관: 참여·권리 사업 특성화
 - 일산서구청소년수련관: 진로·창업·청년 사업 특성화
- 재정 자립도 제고를 위한 기업 후원 유치 및 외부 자원 확보
 - 기업 투자금 20,000천 원, 공모사업 선정 174,100천 원 확보
- 각종 사용료 현실화 및 수익 사업 증대를 통한 수익성 개선
- 독립적 감사 기능 도입을 위한 본부 실 개편 추진(2025. 12.)
 - 2025년 1본부 2실 → 2026년 1국 3부 (2026. 2.)
- 관리자 인적 구성 다양화를 통한 전문성 강화
 - 1개 수련관장 개방형 직위 도입 결심 및 추진(2025. 11.)
- 2025년 청소년정책 우수 지자체 고양특례시 선정 (국무총리 표창 수상)

나. 재단 경영목표달성을 위한 세부 노력 추진

- 재단 경영계획 달성을 위한 전사적 노력
 - 1) 재단 핵심성과관리지표 및 각 부서(시설)별 성과관리지표 연계를 통한 고도화된 경영 전략 추진 및 경영계획 목표달성을 위한 노력을 경주
 - 2) 市경영평가 내 미흡사항 조치 실행을 통해 경영목표 달성을 위한 기반을 재정립하고, 경영고도화를 위한 노력을 전사적으로 경주
- 새 중장기 전략 체계 수립 및 내재화를 위한 노력 추진
 - 1) 2025년 중장기 경영계획 성과지표 설정 TF 운영(2025. 4. ~ 6.)

- 2) 2025년 재단 중장기 전략 체계 성과지표 컨설팅 시행(2025. 6.)
- 3) 2025년 고양시 청소년정책 포럼 추진(2025. 10.)

다. 재단 종합안전관리계획 수립 및 중대재해(산업안전 등) 현안 대응

- 자체 주도형 안전보건 관리체계 고도화: '연간 안전보건계획' 및 '종합안전계획' 수립과 산업안전보건위원회 운영(4회)으로 관리 기반을 다지고, 실무 중심의 전담 인력(평가팀)을 구성하여 '자체 주도 위험성평가' 체계 성공적 정착
- 현장 맞춤형 통합 매뉴얼 고도화: 안전보건 및 재난대응 통합 매뉴얼을 자체 제작하여 배포하였으며, 이를 현장 상황에 맞게 최신화하고 e-book 형태로 제작·배포하여 전 직원의 안전 가이드 활용성 극대화
- 선제적 위험 요소 제거 및 무재해 달성: 계절별 수시 위험성평가와 더불어 상·하반기 총 36건(상반기 19건, 하반기 17건)의 아차사고 발글을 통해 잠재적 유해 요인을 적기에 차단
- 현장 밀착형 실시간 모니터링 체계 가동: 사내 안전게시판 운영을 시작으로, 구글 안전시트와 사내 메신저를 연계하는 시스템으로 발전시켜 현장 불편 사항을 실시간 파악하고 즉각적인 개선 조치를 이행하는 피드백 루프 완성
- 전사적 참여형 안전 문화 확산: 매월 안전 카드뉴스 배포(연간 총 12회)와 안전퀴즈대회 등을 통해 상시 예방 문화를 조성하였고, 전 직원 대상 법정 의무교육(산업안전보건) 100% 이수를 완료하며 안전 감수성 향상

라. 재단 경영목표에 따른 청소년사업 추진 및 청소년 기관 운영

- 재단 경영목표에 따른 청소년활동 추진
 - 1) 4대 정책목표 10대 전략과제에 따른 청소년사업 추진
 - 2) 연간 628,559명(청소년 이용률78.5%)의 청소년들이 재단 산하 시설을 이용함으로써 지역 사회 내 청소년 활동, 보호, 복지영역에서의 공공서비스를 제공
 - 3) 청소년 정책제안 창구 마련 및 운영
 - 고양시청소년참여위원회, 고양시청소년의회, 청소년제안창작소 등
 - 4) 지역거점 청소년수련관 운영
 - 청소년 참여권리 증진을 위한 청소년 참여 기구 운영

- 문화·예술·스포츠 활동 촉진을 통한 청소년 여가 프로그램 운영
 - 고양시청소년어울림마당 등 청소년 축제 운영
- 5) 지역 밀착형 청소년문화의집, 청소년자유공간 운영
- 청소년이 주도하는 지역사회 개선 기획 봉사활동 운영
 - 지역 내 자율적 청소년 문화 및 여가 활동 공간 운영
 - 학습, 문화, 예술 등 청소년주도의 다양한 청소년동아리 활동 지원
 - 청소년 인구 밀집 및 청소년시설 소외 지역 내 자율 여가 공간 운영
- 6) 청소년상담복지센터 운영을 통한 청소년 보호·복지 지원
- 위기청소년 조기 발견, 상담 지원 및 복지 지원 프로그램 운영
 - 청소년 폭력 예방 교육 프로그램 운영
 - 노동인권 프로그램, 인터넷 및 스마트폰 과의존 예방 및 치료 프로그램 운영
- 7) 학교밖청소년 등 지원을 위한 지원환경 조성 및 운영
- 학교밖청소년지원업무협약, 대안교육기관 연계 사업운영,
 - 학업중단 위기 중·고등학생 다회기 진로체험 지원 등 맞춤형 서비스 제공
- 8) 맞춤형 청소년 진로역량 향상을 위한 청소년진로센터 운영
- 지역 내 직업 체험처와 인적자원의 발굴 및 관리
 - 미래직업교육박람회 등 진로 체험 행사 운영
 - 학교 자유학기제 연계 진로 탐색 프로그램 운영
 - 대학생 등 직업 멘토단 관리 및 운영

마. 재정운영분석 및 개선방향

○ 자산 분석

(단위 : 원, %)

구분	당기(10기)	전기(9기)	증감	증감률
유동자산	792,286,952	929,030,481	(136,743,529)	(14.7%)
비유동자산	931,364,678	1,287,982,541	(356,617,863)	(27.7%)
총자산	1,723,651,630	2,217,013,022	(493,361,392)	(22.3%)

1) 유동자산(단기운영자금) 16.9% 감소

- 체예금 16.9% 감소 (현금성 자산 감소) : 당기 사업 추진에 따른 예산 집행 확

- 대 및 운영비 지출 증가로 현금성 자산이 감소
- 단기금융상품 변동 없음 : 단기 여유자금 운용을 위한 금융상품 규모를 전기와 동일하게 유지
- 미수금 175.2% 증가 : 당기 부가가치세 환급 대상 금액이 증가함에 따라 결산 시점 기준 환급 예정액이 미수금으로 계상되어 전기 대비 증가
- 선급금 신규 편성 : 문자 및 카카오톡 발송을 위한 선불 충전 방식의 이용요금이 발생함에 따라 해당 금액을 선급금으로 계상
- 선급비용 51.3% 증가 : 보험료 및 시설 유지관리비 등 선급 처리된 비용이 증가하여 향후 기간 비용으로 반영 예정
- 선납법인세 16.1% 감소 : 예금이자 등 금융수익 감소에 따른 원천징수 법인세 감소, 추후 법인세 세무조정신고를 통한 환급 예정

2) 비유동자산(장기운영자금) 27.7% 감소

- 유형자산 27.2% 감소 : 시설장치·비품 등의 감가상각 누적 및 자산 정리 등에 따른 장부가액 감소
- 무형자산(소프트웨어) 31.4% 감소 : 기존 소프트웨어 감가상각 진행으로 장부가액 감소

3) 총자산 22.3% 감소 (2,217백만 원 → 1,723백만 원)

- 유동자산 중 현금성 자산 감소와 유형자산 감가상각에 따른 비유동자산 감소가 복합적으로 작용하여 총자산이 감소

○ 부채 분석

(단위 : 원, %)

구분	당기(10기)	전기(9기)	증감	증감률
유동부채	357,807,060	148,214,806	209,592,254	141.4%
총부채	357,807,060	148,214,806	209,592,254	141.4%

1) 유동부채 141.4% 증가

- 미지급금 6521.8% 증가 : 기존에는 연차수당을 지급 시 비용 처리하였으나, 당기부터 발생주의 원칙을 적용하여 2025년 근로 제공에 따라 발생한 2026년 지급 예정 연차수당을 미지급금으로 계상함에 따라 미지급금이 증가
- 예수금 2.5% 증가 : 원천징수세액 및 사회보험료 등 일시 보관금 증가에 따라

소폭 증가

- 선수금 76.4% 감소 : 2025년 12월에 상담 프로그램 수강료를 선납받아 운영자금을 선제적 확보. 선수금(미이행 수익)이므로 2026년 1월 이후 수익으로 반영
- 반환보조금 90.3% 감소 : 보조금 집행률 향상 및 사업비 집행 관리 강화로 불용액이 감소

○ 자본 분석

(단위 : 원, %)

구분	당기(10기)	전기(9기)	증감	증감률
자본금	50,000,000	50,000,000	-	0.0%
이익잉여금	1,315,844,570	2,018,798,216	(702,953,646)	(34.8%)
총자본	1,365,844,570	2,068,798,216	(702,953,646)	(34.0%)

- 1) 이익잉여금 34.8% 감소 : 당기순손실 발생으로 인한 이익잉여금 감소
- 2) 총자본 34% 감소 : 당기순손실 발생으로 인한 총자본 감소

○ 운영성과 분석

구분	당기(10기)	전기(9기)	증감	증감률
사업수익	10,608,041,789	10,132,320,228	475,721,561	4.7%
사업비용	11,337,682,596	10,719,487,746	618,194,850	5.8%
사업이익(손실)	(729,640,807)	(587,167,518)	(142,473,289)	24.3%
사업외수익	28,493,884	36,290,132	(7,796,248)	(21.5%)
사업외비용	1,806,723	301,762	1,504,961	498.7%
당기순손실	(702,953,646)	(551,179,148)	(151,774,498)	27.5%

○ 주요 손실 원인 분석

- 1) 사업비용 증가 (전기 대비 5.8% 상승)
 - ▶ 일반관리비용 증가 (66억 5,541만 원 → 70억 3,758만 원, 전기 대비 5.7% 증가)
 - 인건비 증가 (27억 9,442만 원 → 32억 8,189만 원) : 인건비 인상 및 사회보험부담금 계상 등 인건비성 비용 증가
 - 여비 및 업무추진비 증가 : 사업 확대 및 기관 운영 관련 대외활동 증가에 따른 출장 및 업무추진비 증가

- 행사홍보비 증가 (268만 원 → 958만 원) : 기관 홍보 및 사업 확대에 따른 비용 증가
- 무형자산상각비 증가 (4,352만 원 → 5,666만 원) : 소프트웨어 등 무형자산 취득에 따른 상각비 증가
- ▶ 사업수행비용 증가 (40억 6,407만 원 → 43억 9만 원, 전기 대비 5.8% 증가)
- 보조금사업비 증가 (4억 209만 원 → 5억 6,271만 원) : 보조금 사업 확대에 따른 사업비 증가
- 청소년사업비 증가 (4억 9,956만 원 → 6억 7,711만 원) : 청소년 프로그램 확대 및 운영비 증가
- 직영사업비 증가 (10억 3,107만 원 → 13억 6,236만 원) : 시설 운영 및 직영 프로그램 확대에 따른 사업비 증가
- 대행사업비 감소 (21억 3,134만 원 → 16억 7,790만 원) : 일부 대행사업 축소에 따른 비용 감소

2) 수익 증가율 대비 비용 증가

- ▶ 사업수익 증가율(4.7%)이 비용 증가율(5.8%)을 하회하여 운영손실 확대
- ▶ 출연금 수익 증가 (62억 1,109만 원 → 65억 7,591만 원) 지자체 출연금 증가로 기관 운영 재원은 확대되었으나 사업 확대에 따른 비용 증가로 운영손실 발생
- ▶ 대행사업수익 감소 (22억 6,162만 원 → 21억 4,432만 원) 일부 대행사업 축소로 사업수익 감소
- ▶ 보조금 수익 감소 (4억 669만 원 → 3억 5,305만 원)

3) 비용 구조 및 회계적 요인

가) 감가상각비 감소 (5억 4,684만 원 → 4억 432만 원)

- ▶ 감가상각비는 현금 유출이 없는 비용으로 유형자산 가치 감소를 회계적으로 반영한 비용임.
- ▶ 운영성과표상 당기 운영손실이 발생하더라도 실제 운영자금에는 직접적인 영향을 미치지 않으며 향후 시설 및 자산 교체 계획 수립의 기준이 됨.

나) 무형자산 상각비 증가 (4,352만 원 → 5,666만 원)

- ▶ 소프트웨어 등 디지털 행정환경 구축에 따른 무형자산 취득으로 상각비가 증가함.

○ 재무구조 개선방향

(운영비 절감 및 예산 운영 효율화)

- 사업 확대에 따른 인건비 증가를 고려하여 사업별 인력 운영 효율화를 통해 인건비 지출 관리 강화
- 시설 운영에 따른 수도광열비 및 유지관리비 등 시설 운영비 절감 방안 마련
- 사업 수행 과정에서 발생하는 행사·홍보 및 운영경비의 체계적 관리로 예산 집행 효율성 제고

(수익구조 안정화 및 재원 확보 확대)

- 프로그램 운영 및 시설 활용을 통한 자체수익 창출 방안 확대
- 보조금 및 공모사업 참여 확대를 통한 외부 재원 확보 노력 강화
- 지자체 협력사업 및 대외 협력사업 발굴을 통한 사업수익 기반 다변화 추진

(재정 건전성 및 자금관리 강화)

- 예산 집행 및 사업 운영 과정에 대한 정기적 재정 모니터링을 통해 비용 관리 체계 강화
- 여유자금에 대한 단기 금융상품 운용 등 안정적 자금 관리 방안 검토
- 사업 규모 및 재정 여건을 고려한 중장기 재정 운영 계획 수립을 통해 재정 안정성 확보

바. 주요경영 개선사항

○ 정부정책, 고객요구 및 대외 환경 변화에 대응한 경영 전략 수립

- 1) 대외환경 변화, 노사현황, 경영목표 및 주요사업 성과지표 분석을 기반으로 재단 운영계획 수립
- 2) 고객만족도 조사, 경영실적 보고서, 경영평가 결과 등 기존 경영자료 분석을 통한 기관 운영 방향 개선
- 3) 재단 비전 및 미션을 기반으로 기관 경영 방향을 재정립하고 주요 전략과제 추진

○ (조직·인적자원 운영) 조직 및 인력 운영체계 개선

- 1) 재단 경영혁신 과제 수행 및 사업 확대에 대응하기 위한 조직 운영체계 개선
- 2) 중기 인력운영 계획을 기반으로 효율적인 인력 운영 방향 수립 및 조직 운영 안정성 확보

- (재무·예산 관리) 재정 건전성 확보 및 중장기 재정관리 체계 강화
 - 1) 조직 및 인력 운영 여건을 고려한 중장기 재정 계획 수립
 - 2) 예산 집행 모니터링 및 재정 분석을 통해 외부 환경 변화에 대한 대응력 강화

- (윤리경영) 청렴한 조직문화 조성을 위한 윤리경영 강화
 - 1) 정기감사, 공직기강 점검, 특정감사 등 내부통제 체계 운영
 - 2) 온라인 청렴신고 시스템 및 청렴 캠페인 운영을 통한 청렴문화 확산
 - 3) 임직원 대상 부패방지 교육, 갑질 예방 교육 등 청렴 교육 지속 실시

- (적극행정) 적극행정 추진을 통한 기관 운영 효율성 제고
 - 1) 여유자금 운용을 통한 이자수익 창출(약 2,574만 원)

- (내부소통) 노사 간 협력 및 조직 소통 활성화
 - 1) 노사협의회 운영을 통한 근로환경 개선 의견 수렴 및 소통 강화
 - 2) 재단경영회의, 노사협의회, 감사·감찰, 고충처리위원회 등 소통 채널 운영

사. 대외 수상실적

-
- 고양시 공공기관 발전 유공자 표창-기획운영실(고양시장, 2025. 2.)
 - 경기도 청소년 성장·보호 유공 표창-고양시청소년재단(경기도지사, 2025. 5.)
 - 경기도 청소년 진로·문화축제 최우수 부스 운영-서구수련관(경기도지사, 2025. 5.)
 - 제33회 경기도청소년예술제 대중문화 밴드 중등부 대상-마두수련관(경기도지사, 2025. 8.)
 - 고양시 청년 발전 유공자 표창-토당·마두수련관(고양시장, 2025. 9.)
 - 제8회 꿈울림축제 예술제 최우수상-학교밖센터(경기도지사, 2025. 9.)
 - 경기도 청소년참여위원회 우수정책제안 상장-마두수련관(경기도지사, 2025. 11.)
 - 청소년활동 안전·인증 우수 운영 기관-서구수련관(성평등가족부, 2025. 11.)
 - 경기도청소년지도자대회 모범지도자 표창-송포문화의집(경기도지사, 2025. 11.)
 - 청소년자원봉사 최우수 터전-성사문화의집(성평등가족부, 2025. 11.)
-

3. 재무제표

(고양시청소년재단)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 순자산변동표

(4) - 주석

3

재무제표

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제10기 2025년 12월 31일 현재
제9기 2024년 12월 31일 현재

(재)고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 10(당)기말		제 9(전)기말
자산			
Ⅰ. 유동자산		792,286,952	929,030,481
(1) 당좌자산		792,286,952	929,030,481
현금및현금성자산(주석3)	717,089,376		863,263,018
단기금융상품(주석4)	50,000,000		50,000,000
미수금(주석5)	7,326,870		2,662,240
선급금	1,339,418		
선급비용(주석6)	12,427,938		8,213,113
선납법인세(주석6)	4,103,350		4,892,110
Ⅱ. 비유동자산		931,364,678	1,287,982,541
(1) 유형자산(주석7,9)		822,476,610	1,129,147,204
시설장치	1,604,083,899		1,631,739,569
감가상각누계액(시설장치)	(1,350,304,373)		(1,242,514,077)
기계장치	677,257,510		677,257,510
감가상각누계액(기계장치)	(543,007,090)		(468,747,275)
차량운반구	310,606,960		283,836,960
감가상각누계액(차량운반구)	(286,060,793)		(272,225,418)
공구와비품	759,600		759,600

과 목	제 10(당)기말		제 9(전)기말
감가상각누계액(공구와비품)	(329,156)		(177,236)
비품	1,695,846,519		1,669,646,539
감가상각누계액(비품)	(1,286,376,466)		(1,150,428,968)
(2) 무형자산(주석8)		108,888,068	158,835,337
소프트웨어	108,888,068		158,835,337
자산총계		1,723,651,630	2,217,013,022
부채			
Ⅰ. 유동부채		357,807,060	148,214,806
미지급금(주석10)	213,955,080		3,231,070
예수금(주석12)	143,055,252		139,605,892
선수금(주석11)	465,000		1,972,380
반환보조금(주석13,17)	331,728		3,405,464
부채총계		357,807,060	148,214,806
순자산			
Ⅰ. 기본순자산(주석1,4,15)		50,000,000	50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000
Ⅱ. 보통순자산(주석15)		1,315,844,570	2,018,798,216
미처분이익잉여금	1,315,844,570		2,018,798,216
순자산총계		1,365,844,570	2,068,798,216
부채 및 순자산총계		1,723,651,630	2,217,013,022

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제10기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제9기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	제 10(당)기		제 9(전)기	
I. 사업수익		10,608,041,789		10,132,320,228
자체사업수익	1,406,547,362		1,153,694,141	
대행사업수익(주석17)	2,144,320,980		2,261,622,504	
기타영업수익	36,669,499		24,523,306	
판매수익	1,566,309		5,249,950	
보조금수익	353,047,430		406,691,746	
기부금수익	46,770,000			
출연금수익(주석18)	6,575,916,000		6,211,093,000	
임대료수익	43,204,209		69,445,581	
II. 사업비용		11,337,682,596		10,719,487,746
(1)사업수행비용(주석14)	4,300,095,092		4,064,069,360	
보조금사업비	562,707,430		402,091,746	
청소년사업비	677,114,811		499,560,420	
직영사업비	1,362,367,789		1,031,069,270	
대행사업비	1,677,905,062		2,131,347,924	
기부금사업비	20,000,000			
(2)일반관리비용(주석16)		7,037,587,504		6,655,418,386
인건비	3,281,893,780		2,794,428,310	
무기계약근로자보수	83,155,130		68,530,930	
기간제근로자보수	803,632,110		843,845,430	
퇴직급여	334,856,380		335,747,120	
복리후생비	163,152,930		487,008,090	
여비	51,325,110		43,868,580	
공공요금및제세	93,611,350		118,740,937	
수도광열비	336,456,820		325,460,295	

과 목	제 10(당)기		제 9(전)기	
소모품비	62,997,789		66,467,843	
도서인쇄비	11,945,860		17,000,600	
지급임차료	94,003,350		91,508,080	
수선유지비	257,295,156		279,783,189	
차량유지비	4,641,266		3,022,110	
보험료	8,185,486		12,564,014	
지급수수료	244,379,013		250,168,294	
업무추진비	15,139,820		10,930,400	
관서업무비	25,343,198		18,494,090	
교육훈련비	14,843,280		22,192,660	
행사홍보비	9,587,086		2,684,386	
감가상각비	404,324,641		546,849,015	
회의운영비	18,950,570		18,993,520	
배상금	8,299,510			
포상금	800,000			
시설비	0		30,000	
자산취득비	226,490		4,806,750	
성과급	246,757,870		248,770,890	
무형고정자산상각	56,660,569		43,522,853	
특정업무경비	9,894,270			
사회보험부담금	395,228,670			
III. 사업이익(손실)		(729,640,807)		(587,167,518)
IV. 사업외수익		28,493,884		36,290,132
이자수익	26,576,960		31,730,926	
유형자산처분이익	0		3,740,450	
기타수익	1,916,924		818,756	
VI. 사업외비용		1,806,723		301,762
유형자산처분손실	1,801,863		261,735	

과 목	제 10(당)기		제 9(전기)	
기타영업비용	0		40,000	
잡손실	4,860		27	
VII. 법인세차감전이익(손실)		(702,953,646)		(551,179,148)
VII. 법인세등		0		-
VIII. 당기운영이익(손실)		(702,953,646)		(551,179,148)

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제10기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지
제9기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
2024.01.01(보고금액)	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
당기운영손실	-	551,179,148	551,179,148
2024.12.31	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216
2025.01.01(보고금액)	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216
당기운영손실	-	702,953,646	702,953,646
2025.12.31	50,000,000	1,315,844,570	1,365,844,570

(4) 주석

가. 출연기관

1. 재단법인의 개황 및 주요 사업 내용

고양시청소년재단(이하 "재단")은 "고양시청소년재단 설립 및 운영 조례"에 근거하여 2016년 11월 1일 자로 고양특례시가 기본재산 50백만원에 출연함으로써 설립되었습니다. 재단은 경기도 고양시 덕양구 중앙로 633번길 25에 소재하고 있으며, 이사장은 이동환입니다.

당 재단은 '고양시청소년재단 설립 및 운영 조례'에 따라 창의적인 청소년 육성과 청소년 보호 및 복지향상 등 고양시 청소년의 공공복리 증진에 이바지함을 목적으로 하고 있으며, 정관에 기재된 사업의 내용은 다음과 같습니다.

- ① 청소년 활동 진흥에 관한 사업
- ② 청소년 육성·보호·복지에 관한 사업
- ③ 청소년 사업 프로그램의 연구·개발
- ④ 청소년 시설 및 사업의 조정·관리 및 위·수탁운영
- ⑤ 고양시장이 위탁하는 사업
- ⑥ 그 밖의 재단의 목적달성에 필요한 사업 등

당 재단의 출연재산은 2025년 12월 31일 현재 오천만원이며, 당기말 현재 재산 출연 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

출연재산	출연자	출연금액	비고
현금	고양특례시	50,000,000	단기금융상품 예치
합 계		50,000,000	

2. 재단법인이 채택한 회계정책

재단법인은 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다. 한편, 당 재단의 재무상태표와 운영성과표는 공익목적사업에서 발생한 금액입니다.

(1) 수익의 인식

재단법인은 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있고 경제적 효익의 유입 가능성이 매우 높을 때 인식하고 있습니다. 따라서 금융자산 등에서 발생하는 이자수익은 발생한 기간에 수익으로

인식하며, 배당금수익은 배당금을 받을 권리와 금액이 확정되는 시점에 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

재단법인은 현금, 당좌예금, 보통예금 및 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 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다.

(3) 금융상품

금융기관이 취급하는 정기예금, 정기적금, 사용이 제한되어 있는 예금 및 기타 정형화된 상품 등을 말합니다. 단기금융자산은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내인 금융상품을 말하고 장기성예금은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(4) 유형자산

재단은 유형자산을 최초에는 취득원가(구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되며 매입할인 등이 있는 경우에는 이를 차감)로 측정하며, 현물 출자, 증여, 기타무상으로 취득한 유형자산은 공정가치를 취득원가로 하고 있습니다. 한편, 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우에는 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다. 다만, 재평가를 실시한 자산은 재평가액으로 평가하고 있습니다.

재단이 적용하는 유형자산의 내용연수는 다음과 같습니다.

과 목	내용연수
시설장치	5년
기계장치	5년
차량운반구	5년
비품	5년
공구와기구	5년-

감가상각누계액, 손상차손누계액 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

재단은 내용연수 도중 사용을 중단하고, 처분 또는 폐기할 예정인 유형자산은 감가상각을 하지

않는 대신 사용을 중단한 시점의 장부금액을 투자자산으로 재분류하고, 손상차손 발생 여부를 매 회계연도 말에 검토하고 있습니다.

(5) 무형자산

개별적으로 취득한 무형자산은 취득원가로 계상하고 최초 취득 이후 상각누계액과 손상차손누계액을 직접 차감하고 표시하고 있습니다. 무형자산 중 소프트웨어에 대하여는 5년의 내용연수를 적용하여 정액법에 의하여 상각하고 손상징후가 파악되는 경우 손상여부를 검토하고 있습니다.

(6) 종업원급여

재단은 확정기여형 퇴직연금제도에 따라 당해 회계기간 중에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여의 과목으로 당기비용으로 인식하고 있습니다.

(7) 고유목적사업준비금

재단은 법인세법상 비영리공익법인에 해당하는 바, 고유목적사업에 충당하기 위하여 법인세법 제29조 제1항에 따라 당해 사업연도에 발생한 이자소득금액과 배당금소득전액 및 동 소득을 제외한 수익 사업에서 발생한 소득에 대하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있습니다. 동 준비금은 설정 당해 연도부터 5년 이내 고유목적사업에 사용하기로 되어 있습니다.

(8) 순자산

순자산이란 공익법인의 자산 총액에서 부채 총액을 차감한 잔여 금액으로서, 순자산은 기본순자산, 보통순자산, 순자산조정으로 구분됩니다.

- 1) '기본순자산'이란 사용이나 처분에 '영구적 제약'이 있는 순자산을 말하는 것으로서, '영구적 제약'이란 법령, 정관 등에 의해 사용이나 처분 시 주무관청 등의 허가가 필요한 경우를 말합니다.
- 2) '보통순자산'이란 '기본순자산'이나 '순자산조정'이 아닌 순자산을 말하는 것으로서, '보통순자산'은 잉여금이나 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립해두는 준비금이나 임의적립금 등이 해당됩니다.
- 3) '순자산조정'이란 순자산 가감성격의 항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재평가이익 등이 포함됩니다.

(9) 사업비용

사업비용은 공익목적사업비용과 기타사업비용으로 구분하여 표시합니다. 공익목적사업비용은 활동의 성격에 따라 사업수행비용, 일반관리비용으로 구분하여 표시하고 있습니다.

- 1) '사업수행비용'은 공익법인이 추구하는 본연의 임무나 목적을 달성하기 위해 수혜자, 고객, 회원 등에게 재화나 용역을 제공하는 활동에서 발생하는 비용입니다.
- 2) '일반관리비용'은 기획, 인사, 재무, 감독 등 제반 관리활동에서 발생하는 비용입니다.

사업수행비용은 세부사업별로 추가 구분한 정보를 표시하고 있습니다.

사업수행비용, 일반관리비용에 대해서는 각각 다음 각호와 같이 분배비용, 인력비용, 시설비용, 기타비용으로 구분하여 분석한 정보를 기재하고 있습니다.

1. '분배비용'은 공익법인이 수혜자 또는 수혜단체에 직접 지급하는 비용으로 장학금, 지원금 등을 포함한다.
2. '인력비용'은 공익법인에 고용된 인력과 관련된 비용으로서 급여, 상여금, 퇴직급여, 복리후생비, 교육훈련비 등을 포함한다.
3. '시설비용'은 공익법인의 운영에 사용되는 토지, 건물, 건축물, 차량운반구 등 시설과 관련된 비용으로서 감가상각비, 보험료, 수도광열비, 유지보수비, 차량유지비 등을 포함한다.
4. '기타비용'은 분배비용, 인력비용, 시설비용 외의 비용으로서 여비교통비, 소모품비, 지급수수료, 용역비, 회의비, 대손상각비, 공연료, 사업지원금, 홍보비 등을 포함한다.

(10) 법인세비용

재단은 법인세부담액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다. 법인세부담액은 법인세법 등의 법령에 의하여 각 회계연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세액의 합계이며 전기 이전의 기간과 관련된 법인세부담액을 당기에 인식하는 법인세 추납액 또는 환급액이 포함됩니다. 당기에 계상한 법인세비용은 없습니다.

3. 현금 및 현금성자산

당기말과 전기말 현금 및 현금성 자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비 고
현금및현금성 자산	보통예금	농협은행	553,882,017	669,079,353	수입지출
	보통예금	농협은행	163,207,359	194,183,665	수입지출외
합 계			717,089,376	863,263,018	

4. 사용이 제한된 예금 등의 내용

당기말과 전기말 현재 사용이 제한된 예금 등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	사용제한내용
단기금융상품	보통예금	농협은행	50,000,000	50,000,000	기본재산

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
부가가치세 환급액	7,326,870	2,658,240
강좌 오인환불 환수	-	4,000
합 계	7,326,870	2,662,240

6. 선급금

당기말과 전기말 현재 선급금의 내용은 다음과 같습니다.

구분	당기말	전기말	
문자 충전비용	558,068	-	서구, 성사
카카오 충전비용	781,350	-	성사
합 계	1,339,418	-	

7. 선급비용 및 선급법인세

당기말과 전기말 현재 선급비용은 보험료를 기간 계산한 금액이며, 선급법인세는 이자수익에 대한 법인세 원천납부세액입니다.

8. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
시설장치	389,225,492	-	(808,985)	(135,247,811)	253,168,696
기계장치	208,510,235	610,830		(74,259,815)	134,861,250
차량운반구	11,611,542	26,770,000		(13,835,375)	24,546,167
비품	519,217,571	75,501,606	(4,419,404)	(180,829,720)	409,470,053
공구와기구	582,364	-		(151,920)	430,444
합 계	1,129,147,204	102,882,436	(5,228,389)	(404,324,641)	822,476,610

(전기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
시설장치	493,012,521	75,876,300	-	(179,663,329)	389,225,492
기계장치	286,289,907	48,295,500	-	(126,075,172)	208,510,235
차량운반구	62,779,934		-	(51,168,392)	11,611,542
비품	514,935,388	194,334,120	(261,735)	(189,790,202)	519,217,571
공구와기구	734,284		-	(151,920)	582,364
합 계	1,357,752,034	318,505,920	(261,735)	(546,849,015)	1,129,147,204

9. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	상각비	기말잔액
소프트웨어	158,835,337	6,727,986	(14,686)	(56,660,569)	108,888,068

(전기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	기타증감	상각비	기말잔액
소프트웨어	89,707,930	112,650,260	-	(43,522,853)	158,835,337	89,707,930

10. 보험가입내역

당기말 현재 재단이 관리하고 있는 건물 및 시설물에 대하여 화재보험에 가입하고 있으며, 차량 운반구에 대하여 차량종합보험에 가입하고 있습니다.

11. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
연차수당충당부채	207,171,520	-	고양시청소년재단 임직원
부가세예수금	2,930,830	3,231,070	고양세무서
기간제근로자 원천세	1,125,310	-	상당
기간제근로자 퇴직급여	2,727,420	-	상당
합 계	213,955,080	3,231,070	

12. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
프로그램 수입	465,000	-	상당
교육강좌수입	-	1,972,380	
합 계	465,000	1,972,380	

13. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
국민연금	33,013,920	36,083,659
건강보험	41,059,752	35,102,527
고용보험	8,991,820	7,621,390
산재보험	2,843,480	2,367,291

구분	당기말	전기말
원천상환	-	287,350
근로소득세	46,984,000	48,682,220
지방소득세	5,016,220	5,285,375
사업소득세	4,659,260	3,860,480
기타소득세	486,800	315,600
합 계	143,055,252	139,605,892

14. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비 고
고양시 여성가족과	109,815	2,934,855	
고양시 평생교육과	102,301	96,736	
고양시 환경정책과	-	253,695	
경기도교육청	32,348	57,971	
고양교육지원청	84,972	57,532	
사회복지공동모금회	1,638	-	
사회복지협의회	654	-	
한국청소년상담복지개발원	-	4,675	
합 계	331,728	3,405,464	

15. 사업비용의 성격별 구분

운영성과표에는 당기 및 전기의 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
I. 공익목적사업비용	-	-	-	-
1. 사업수행비용	273,743,950	122,768,982	3,903,582,160	4,300,095,092
2. 일반관리비용	5,342,513,930	1,348,893,732	346,179,842	7,037,587,504
합 계	5,616,257,880	1,471,662,714	4,249,762,002	11,337,682,596

(전기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
I. 공익목적사업비용	-	-	-	-
1. 사업수행비용	134,403,790	15,563,820	3,914,101,750	4,064,069,360
2. 일반관리비용	4,800,523,430	1,216,038,226	638,856,730	6,655,418,386
합 계	4,934,927,220	1,231,602,046	4,552,958,480	10,719,487,746

16. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
2024.01.01(보고금액)	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
당기운영손실	-	551,179,148	551,179,148
2024.12.31	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216
2025.01.01(보고금액)	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216
당기운영손실	-	702,953,646	702,953,646
2025.12.31	50,000,000	1,315,844,570	1,365,844,570

17. 부가가치세 계산에 필요한 사항

당기 및 전기 중 부가가치세 계산에 필요한 계정과목과 그 금액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
급여	4,168,681,020	3,955,575,560
퇴직급여	334,856,380	335,747,120
복리후생비	163,152,930	487,008,090
지급임차료	94,003,350	91,508,080
감가상각비	404,324,641	546,849,015
무형자산상각비	56,660,569	43,522,853
합 계	5,221,678,890	5,460,210,718

18. 특수관계인과의 중요한 거래

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기		전기	
	수익	비용	수익	비용
고양특례시	8,720,236,980	-	8,472,715,504	-

수익금액은 고양특례시로부터 수령한 출연금수입과 보조금수입입니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기말		전기말	
	채권	채무	채권	채무
고양특례시	-	212,116	-	3,285,286

19. 재무제표가 사실상 확정된 날과 승인기관

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 결산서를 작성하고 공인회계사의 회계감사보고서를 첨부하여 지체 없이 지방자치단체장에게 보고하여 승인을 받아야 합니다. 재단은 제10기 재무제표를 2026년 3월 31일까지 고양특례시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(고양시청 소년재단)

- (1) - 현금예금명세서
- (2) - 영업미수금명세서
- (3) - 선납법인세명세서
- (4) - 선수금명세서
- (5) - 선급금명세서
- (6) - 선급비용명세서
- (7) - 반환보조금명세서
- (8) - 예수금명세서
- (9) - 유형자산명세서
- (10) - 무형자산명세서
- (11) - 미지급비용(금)명세서
- (12) - 기본재산명세서
- (13) - 성질별 운영성과표
- (14) - 재무제표와 예산결산 차이 명세서

4

재무제표 부속명세서

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액				거래은행	비고
	전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
총계	913,263,018	24,992,911,736	25,139,085,378	767,089,376		
현금 및 현금성 자산	소계	669,079,353	18,584,741,318	18,699,938,654	553,882,017	
	보통예금 301-0201-3261-11	420,956,335	10,514,586,500	10,683,366,174	252,176,661	농협 사무국(출연금)
	보통예금 301-0265-9548-01	204	-	204	-	농협 사무국 (경기문화활동지원사업)
	보통예금 301-0270-6983-21	330	15,000,000	15,000,330	-	농협 사무국 (노동인권사업)
	보통예금 301-0205-0945-51	1,660	264,887,000	264,888,660	-	농협 사무국(학교밖맞춤형서비스)
	보통예금 301-0205-0957-71	2,793,400	6,002,490	8,793,400	2,490	농협 사무국 (경기도종합예술제본선)
	보통예금 301-0210-5216-91	-	23,620,000	23,620,000	-	농협 사무국 (경기도청소년종합예술제예선)
	보통예금 301-0205-0956-31	-	108,740,000	108,740,000	-	농협 사무국(청소년안전망)
	보통예금 301-0205-0953-21	-	446,124,000	446,124,000	-	농협 사무국(청소년동반자)
	보통예금 301-0208-3052-11	-	48,000,000	48,000,000	-	농협 사무국(동아리지원사업)
	보통예금 301-0208-3059-61	-	24,000,000	24,000,000	-	농협 사무국(청소년어울림마당)
	보통예금 301-0208-3048-81	-	2,800,000	2,800,000	-	농협 사무국(청소년참여위원회)
	보통예금 301-0208-3042-61	-	4,000,000	4,000,000	-	농협 사무국(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0265-1397-71	-	38,222,000	38,222,000	-	농협 사무국(디지털피해전담상담사)
	보통예금 301-0265-1408-51	208	-	208	-	농협 사무국 (학교밖자립지원수당)
	보통예금 301-0265-1415-91	-	38,944,000	38,944,000	-	농협 사무국 (학교밖청소년급식비지원)

구 분		금 액				거래은행	비고
		전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
	보통예금 301-0205-0941-11	-	282,443,000	282,443,000	-	농협	사무국(학교밖꿈드림)
	보통예금 301-0205-0935-11	190	-	190	-	농협	사무국(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-0929-11	-	577,092,000	577,092,000	-	농협	사무국(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-0922-51	-	131,600,000	131,600,000	-	농협	사무국(청소년지도사지원금)
	보통예금 301-0263-9277-91	7,252,247	259,921,860	254,529,127	12,644,980	농협	토당(출연금)
	보통예금 301-0263-9289-11	39,786,536	620,963,260	622,703,564	38,046,232	농협	토당(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9308-61	-	25,470,960	25,470,960	-	농협	토당(청소년배치지도사)
	보통예금 301-0263-9316-31	1	184,620,881	184,614,587	6,295	농협	토당(방과후아카데미)
	보통예금 301-0263-9323-71	-	2,055,280	2,055,280	-	농협	토당(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0263-9337-61	303	-	303	-	농협	토당(공모사업(능곡도시재생))
	보통예금 301-0263-9348-41	-	5,990,610	5,990,610	-	농협	토당(경기도종합예술제1)
	보통예금 301-0263-9351-31	-	23,999,990	23,999,990	-	농협	토당(청소년어울림마당)
	보통예금 301-0284-2030-01	2	-	2	-	농협	토당(사랑의교실)
	보통예금 301-0284-2050-91	-	-	-	-	농협	토당(보조금_공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0263-9342-21	-	23,620,000	23,620,000	-	농협	토당(경기도종합예술제2)
	보통예금 301-0373-4664-51	-	29,938,737	29,938,737	-	농협	토당(공모사업(고양페스티벌))
	보통예금 301-0205-4126-11	22,007,110	297,386,140	309,508,300	9,884,950	농협	마두(출연금)
	보통예금 301-0205-4133-51	15,516,467	600,292,599	571,169,592	44,639,474	농협	마두(수입금지출)
	보통예금 301-0226-5107-21	-	9,258,500	9,258,500	-	농협	마두(여가부공모사업)
	보통예금 301-0231-5248-01	30	-	30	-	농협	마두(공공청소년수련시설)

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0244-0125-11	-	24,984,520	24,984,520	-	농협	마두(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0269-8513-11	17,045	4	17,049	-	농협	마두(경기도공모사업)
	보통예금 301-0274-6397-81	-	2,797,000	2,797,000	-	농협	마두(청소년참여위원회)
	보통예금 301-0365-2406-01	-	7,533,444	7,533,444	-	농협	마두(국가보훈처공모사업)
	보통예금 301-0231-5128-51	14,126,154	283,603,898	282,758,770	14,971,282	농협	서구(출연금)
	보통예금 301-0231-5134-51	40,565,782	561,011,200	523,255,615	78,321,367	농협	서구(수입금지출)
	보통예금 301-0244-0150-61	-	184,153,520	184,153,520	-	농협	서구(방과후아카데미)
	보통예금 301-0246-1800-21	-	-	-	-	농협	서구(사랑의교실)
	보통예금 301-0251-0057-11	1,494	-	1,494	-	농협	서구(경기도공모사업)
	보통예금 301-0264-8097-81	-	19,228,220	19,228,220	-	농협	서구(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0266-8267-01	-	-	-	-	농협	서구(청소년참여위원회)
	보통예금 301-0267-8271-01	-	-	-	-	농협	서구(여가부공모사업)
	보통예금 301-0284-8862-21	-	-	-	-	농협	서구(공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0231-5152-71	39	13,001,638	13,000,039	1,638	농협	서구경기북부사회복지공동모금회교부용
	보통예금 301-0303-7365-71	-	7,000,654	7,000,000	654	농협	서구경기북부사회복지공동모금회교부용
	보통예금 301-0243-2124-21	32,440	32,450	64,890	-	농협	서구(진로출연금)
	보통예금 301-0243-2141-11	290,836	298,285	589,121	-	농협	(서구)진로수입금지출
	보통예금 301-0244-0108-21	96,736	209,762,301	209,756,736	102,301	농협	서구(진로사업)
	보통예금 301-0243-2147-21	26,700	51,322,894	51,326,700	22,894	농협	(서구)진로고양교육지원청사업

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0295-3419-51	16,814	150,074,982	150,029,718	62,078	농협	서구(진로교육청위탁사업)
	보통예금 301-0251-7618-31	33,467	45,322,142	45,333,467	22,142	농협	서구(진로교육청보조금(취약계층))
	보통예금 301-0303-7355-21	9,940	2	9,942	-	농협	서구(진로창업체험교육)
	보통예금 301-0243-2130-21	-	-	-	-	농협	진로(진로공모사업)
	보통예금 301-0243-2143-81	4,010	-	4,010	-	농협	진로(거점진로센터)
	보통예금 301-0251-7614-91	-	-	-	-	농협	진로(고등학교진학지원)
	보통예금 301-0205-4077-21	3,771,341	118,021,910	98,212,106	23,581,145	농협	성사(출연금)
	보통예금 301-0205-4074-11	869,221	35,262,788	35,609,621	522,388	농협	성사(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4082-91	-	189,844,894	189,844,894	-	농협	성사(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-4088-11	20	-	20	-	농협	성사(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-4090-61	-	25,400,210	25,400,210	-	농협	성사(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0208-5916-91	-	1,847,200	1,847,200	-	농협	성사(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0214-7214-31	-	8,000,000	8,000,000	-	농협	성사(여가부공모사업)
	보통예금 301-0214-7217-41	137,471	44,019,714	44,056,155	101,030	농협	성사(동아리지원사업)
	보통예금 301-0284-2062-11	253,695	63	253,758	-	농협	성사(온실가스감축실천활동)
	보통예금 301-0205-4027-01	4,779,160	103,420,960	104,759,380	3,440,740	농협	탄현(출연금)
	보통예금 301-0205-4036-11	2,897,145	68,868,713	69,566,263	2,199,595	농협	탄현(수입금지출)
	보통예금 301-0226-5119-41	30	-	30	-	농협	탄현(공공프로그램)
	보통예금 301-0244-0144-61	-	26,319,990	26,319,990	-	농협	탄현(청소년지도사배치지원금)

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0272-4108-21	-	-	-	-	농협	탄현 (청소년수련관거점'다함께교실')
	보통예금 301-0289-6314-31	30,832	1	30,833	-	농협	탄현 (경기이룸학교(고양))
	보통예금 301-0290-1651-61	635	-	635	-	농협	탄현(경기도 공모사업)
	보통예금 301-0290-1666-91	-	-	-	-	농협	탄현 (여가부공모사업)
	보통예금 301-0324-2416-11	19,816,686	133,075,013	135,650,272	17,241,427	농협	송포(출연금)
	보통예금 301-0324-2426-61	3,594,892	2,454,032	3,594,892	2,454,032	농협	송포(수입금지출)
	보통예금 301-0324-2479-01	7	-	7	-	농협	송포(공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0263-9420-11	45,496,807	240,158,950	254,813,222	30,842,535	농협	상담(출연금)
	보통예금 301-0263-9431-01	6,515,551	49,280,648	49,530,891	6,265,308	농협	상담(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9438-51	-	101,793,194	101,793,194	-	농협	상담(청소년안전망)
	보통예금 301-0263-9443-11	-	425,883,350	425,883,350	-	농협	상담(청소년동반자)
	보통예금 301-0263-9449-31	-	-	-	-	농협	상담(또래상담)
	보통예금 301-0263-9451-91	-	36,678,900	36,678,900	-	농협	상담(디지털피해전담상담사)
	보통예금 301-0263-9468-91	177	15,000,000	15,000,177	-	농협	상담(노동인권사업)
	보통예금 301-0267-8292-21	4,675	11,967,500	11,972,175	-	농협	상담 (디지털피해청소년회복지원)
	보통예금 301-0315-9038-11	-	-	-	-	농협	상담 (사회복지의날행사)
	보통예금 301-0175-7133-31	-	-	-	-	농협	상담
	보통예금 301-0175-7154-61	-	-	-	-	농협	상담

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0175-7167-11	-	-	-	-	농협	상담
	보통예금 301-0175-7172-81	-	-	-	-	농협	상담
	보통예금 301-0175-7174-51	-	-	-	-	농협	상담
	보통예금 301-0175-7175-91	-	-	-	-	농협	상담
	보통예금 301-0322-2673-41	9,513,730	49,146,982	49,344,662	9,316,050	농협	학교밖(출연금)
	보통예금 301-0322-2683-91	1,392,636	10,171,136	11,235,796	327,976	농협	학교밖(수입금지출)
	보통예금 301-0322-2701-11	932	263,110,684	263,111,616	-	농협	학교밖(맞춤형지원)
	보통예금 301-0322-2710-11	57	-	57	-	농협	학교밖(문화활동지원)
	보통예금 301-0322-2722-31	99	-	99	-	농협	학교밖(자립수당지원)
	보통예금 301-0322-2734-51	-	269,078,798	269,078,798	-	농협	학교밖(꿈드림)
	보통예금 301-0322-2743-61	-	38,926,790	38,926,790	-	농협	학교밖(청소년급식비지원)
	보통예금 301-0322-2751-31	5,273	10,005,061	10,005,273	5,061	농협	학교밖(학습중단속려제)
	보통예금 301-0322-2761-81	5,281	8,005,005	8,005,141	5,145	농협	학교밖(미취학학습지원학업중단)
	보통예금 301-0325-8658-31	1,325	6,261,591	6,262,916	-	농협	학교밖(직업역량강화)
	보통예금 301-0322-2841-41	3,347	16,500,764	16,504,111	-	농협	학교밖(경기도자립취업지원)
	보통예금 301-0264-8109-01	1,235,512	27,978,438	28,790,910	423,040	농협	화정(출연금)
	보통예금 301-0284-2068-21	825,555	21,571,598	20,776,165	1,620,988	농협	화정(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4052-51	1,119,168	16,374,060	16,265,881	1,227,347	농협	주교(출연금)

구 분		금 액				거래은행	비고
		전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기말잔액		
	보통예금 301-0205-4056-01	7,300	9,190,530	8,797,300	400,530	농협	주교(수입금지출)
	보통예금 301-0310-1836-11	3,151,086	27,286,048	27,451,734	2,985,400	농협	행신(출연금)
	보통예금 301-0310-1845-11	113,227	4,128,842	4,225,227	16,842	농협	행신(수입금지출)
소계		194,183,665	6,408,128,208	6,439,104,514	163,207,359		
수 지 현 출 금 내 역	보통예금 301-0201-3278-11	52,866,085	257,362,919	262,784,129	47,444,875	농협	사무국(잡종금)
	보통예금 301-0218-8387-71	14,056,651	4,120	14,060,771	-	농협	사무국(정산계좌)
	보통예금 301-0266-8274-31	-	-	-	-	농협	사무국(수입금통합관리)
	보통예금 301-0265-9510-71	-	-	-	-	농협	사무국(유휴계좌)
	보통예금 301-0205-3989-71	-	23,473,830	23,473,830	-	농협	사무국(법인카드결제)
	보통예금 301-0314-4467-41	81,090,677	935,800,891	928,245,521	88,646,047	농협	사무국(재단사대보험)
	보통예금 301-0201-3293-21	4,060	-	4,060	-	농협	사무국(반환보조금)
	보통예금 301-0204-8966-11	13,379,466	3,920	13,383,386	-	농협	사무국(마두수입금)
	보통예금 301-0205-3980-41	5,538,388	1,620	5,540,008	-	농협	사무국(마두북카페수입)
	보통예금 301-0204-8974-91	547,904	160	548,064	-	농협	사무국(탄현수입금)
	보통예금 1005-104-495114	-	3,594,523,103	3,594,309,205	213,898	우리	사무국(자유예금)
	보통예금 301-0263-9296-41	67,630	414,962,887	415,030,517	-	농협	토당(토당수입금)
	보통예금 301-0265-1428-41	-	20,010,745	20,010,745	-	농협	토당(토당기타수입)
	보통예금 301-0263-9359-21	8,498,502	12,167,809	12,306,409	8,359,902	농협	토당(잡종금)
	보통예금 301-0263-9369-71	-	10,620,710	10,620,710	-	농협	토당(법인카드결제)
	보통예금 301-0292-7550-01	1,310,191	493,213,885	494,524,076	-	농협	마두(마두교육수입)

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0206-1118-21	-	4,990,804	4,990,804	-	농협	마두(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2764-01	2,778,025	13,579,790	13,261,190	3,096,625	농협	마두(잡종금)
	보통예금 301-0231-5142-21	3,784,851	15,408,820	14,639,850	4,553,821	농협	서구(잡종금)
	보통예금 301-0243-2151-51	462,110	376,247	462,487	375,870	농협	서구(진로잡종금)
	보통예금 301-0231-5157-51	707,189	380,845,802	381,552,991	-	농협	서구(평생교육수입)
	보통예금 301-0231-5164-91	526,058	150	526,208	-	농협	서구(북카페수입)
	보통예금 301-0231-5168-31	270	89,964,490	89,964,760	-	농협	서구(기타수입)
	보통예금 301-0205-4093-71	711,405	490,200	1,201,605	-	농협	성사(수입금)
	보통예금 301-0206-2774-41	210,782	1,239,400	1,046,860	403,322	농협	성사(잡종금)
	보통예금 301-0213-7592-11	-	-	-	-	농협	성사(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2770-01	300,240	1,687,220	1,679,870	307,590	농협	탄현(잡종금)
	보통예금 301-0213-7604-31	-	-	-	-	농협	탄현(법인카드결제)
	보통예금 301-0214-0237-91	336,660	90	336,750	-	농협	탄현(수입금)
	보통예금 301-0292-7555-81	-	64,588,710	64,588,710	-	농협	탄현(교육수입)
	보통예금 301-0324-2444-81	-	68,000	68,000	-	농협	송포(수입금)
	보통예금 301-0324-2462-01	-	3,097,760	3,097,760	-	농협	송포(법인카드)
	보통예금 301-0324-2497-11	3,960	128,708	127,718	4,950	농협	송포(잡종금)
	보통예금 301-0263-9434-11	2	49,330,531	48,865,533	465,000	농협	상담(수입금)
	보통예금 301-0263-9484-31	5,808,272	8,234,270	6,191,710	7,850,832	농협	상담(잡종금)
	보통예금 301-0263-9489-11	-	2,256,560	2,256,560	-	농협	상담(법인카드결제)

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0322-2792-51	548,200	4,658,026	4,382,696	823,530	농협	학교밖(잡종금)
	보통예금 301-0322-2776-11	-	3,301,950	3,301,950	-	농협	학교밖(법인카드결제)
	보통예금 301-0243-2148-61	-	-	-	-	농협	진로(법인카드결제)
	보통예금 301-0264-8112-91	349,787	5,298	5,298	349,787	농협	화정(잡종금)
	보통예금 301-0284-2074-21	-	1,655,012	1,639,012	16,000	농협	화정(수입금)
	보통예금 301-0206-2776-11	291,350	44,070	40,110	295,310	농협	주교(잡종금)
	보통예금 301-0310-1854-21	4,950	29,701	34,651	-	농협	행신(잡종금)
기 재 본 산	소계	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000		
	지자체 출연 301-0201-7978-51	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	농협	사무국(자본금)

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	전기이월	전기이월 (인수및위탁)	당기증가	당기감소	기말잔액
2016 이전	-	-	-	-	-
2017	-	44,264,050	-	44,264,050	-
	-	-	19,098,894	-	19,098,894
2018	-	47,867,584	-	47,860,945	6,639
	19,098,894	-	63,090,813	21,958,354	60,231,353
2019	60,237,992	-	111,302,654	75,231,469	96,309,177
2020	96,309,177	-	24,966,629	102,699,517	18,576,289
2021	18,576,289	-	1,643,263	18,576,289	1,643,263
2022	1,643,263	-	1,098,940	1,643,263	1,098,940
2023	1,098,940	-	4,837,914	2,200,054	3,736,800
2024년	3,736,800	-	2,941,350	4,015,910	2,662,240
2025년(당기)	2,662,240	-	13,868,490	9,203,860	7,326,870
순기말잔액					7,326,870

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2017 (마두 인수로 인한 전기이월)	미수금	2016-12-31		38,520,300	마두 청소년수련관	마두 2016년 미수금 대체
	미수금	2016-12-31	보험	111,250	현대해상 화재보험	2016년 마두청소년수련관 단체상해보험 퇴사자분 반 환
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	400,000	카드사	마두 정규프로그램 판매 카 드사 미수금(12/18~12/31)

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	5,232,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금 (12/18~12/31)
2017	미수금	2017-12-31	부가가치세	23,094	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	2,066,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금 (12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	10,207,000	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	판매수익 (북카페운영)	193,000	카드사	마두 카페 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	판매수익 (북카페운영)	566,800	카드사	마두 카페 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-17	사업운영수익 (참가금수익)	2,760,000	참가자	참가자수입(12/17)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	400,000	카드사	탄현 정규프로그램 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	2,857,500	카드사	탄현 정규프로그램 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	아동복지기금	25,000	(주)미웨이투어	아동복지지급 지원사업 스포츠 체험활동 과지급금 환급
2018 (위탁시설 미수금 전기이월)	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	3,292	화정청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	15,333	화정청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	21	백마역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018 이자	9,579	백마역 청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금 및 이자	9,368	능곡역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 및 이자 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	47,622,207	토당 청소년수련관	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	166,880	토당 청소년수련관	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	34,265	고양시청소년 상담복지센터	위탁시설 이자반납

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
	미수금	2018-12-31	2017년 미수금	6,639	백마역 청소년카페	2017년 미수금(전기이월)
2018	미수금	2018-12-31	위탁공모사업	59,563,423	청소년단체 등	2018년 위탁공모사업 집행 잔액 및 이자
	미수금	2018-12-31	부가가치세	74,280	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급 금
	미수금	2018-12-31	진로 체험 패키지	315,000	신세계클린	진로체험패키지 과지급금 환급
	미수금	2018-12-31	부가가치세	278,650	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급 금
2019	미수금	2019-12-31	위탁공모사업	8,798,381	청소년단체 등	2019년 위탁공모사업 집행 잔액 및 이자
	미수금	2019-12-31	부가가치세	492,980	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급 금
	미수금	2019-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	4,461,348	카드사	일산서구 정규프로그램 카드 결제 수수료
	미수금	2019-12-31	판매수익 (북카페운영)	1,191,436	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
	미수금	2019-12-31	2019년 출연금 및 이자	81,365,032	위탁시설	위탁시설 출연금 집행잔액 및 이자 반납
2020	미수금	2020-12-31	위탁공모사업	13,956,129	청소년단체 등	2020년 위탁·공모사업 집행 잔액 및 이자
	미수금	2020-12-31	부가가치세	10,000	동고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급 금
	미수금	2020-12-31	부가가치세	1,050,560	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급 금
	미수금	2020-12-31	판매수익 (북카페운영)	158,380	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
	미수금	2020-12-31	부가가치세	3,401,220	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급 금
2021	미수금	2021-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2021-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	토당 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2021-12-31	부가가치세	235,800	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2021-12-31	지급수수료	134,303	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
	미수금	2021-12-31	부가가치세	1,253,160	고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
2022	미수금	2022-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2022-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	토당 2기 확정 부가가치세 환급금

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
	미수금	2022-12-31	부가가치세	1,078,940	고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
2023	미수금	2023-12-31	기간제근로자 등보수	10,600	기간제근로자	일산서구청소년수련관 기간제근로자 연차수당 환수
	미수금	2023-12-31	기간제근로자 등보수	106,000	기간제근로자	마두청소년수련관 기간제근로자 연차수당 환수
	미수금	2023-12-31	대행사업비	290,000	코나아이	학교밖 사업비 여입
	미수금	2023-12-31	부가가치세	2,091,700	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2023-12-31	부가가치세	850,430	동고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2023-12-31	부가가치세	388,070	고양세무서	탄현 2기 확정 부가가치세 환급금
2024	미수금	2024-12-31	사업운영수익	4,000	수강생	문화체육강좌 오인환불 환수
	미수금	2024-12-31	부가가치세	1,134,880	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2024-12-31	부가가치세	330,370	고양세무서	탄현 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2024-12-31	부가가치세	291,030	고양세무서	송포 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2024-12-31	부가가치세	901,960	동고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
2025	미수금	2025-12-31	부가가치세	3,803,800	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2025-12-31	부가가치세	268,440	고양세무서	탄현 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2025-12-31	부가가치세	2,767,980	고양세무서	송포 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2025-12-31	부가가치세	486,650	동고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금

(3) 선납법인세명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			4,103,350		
선납세금	사무국	2025-12-31	3,963,100	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	토당	2025-12-31	21,240	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	마두	2025-12-31	21,330	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	일산서구	2025-12-31	67,100	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	성사	2025-12-31	5,960	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	탄현	2025-12-31	3,610	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	송포	2025-12-31	8,360	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	상담	2025-12-31	11,420	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	학교밖	2025-12-31	1,230	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세

(4) 선수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			465,000		
선수금	상담	2025-12-27	140,000	프로그램 이용자	상담 프로그램 수입
선수금	상담	2025-12-29	185,000	프로그램 이용자	상담 프로그램 수입
선수금	상담	2025-12-30	140,000	프로그램 이용자	상담 프로그램 수입

(5) 선급금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			1,339,418		
선급금	일산서구	2025-12-31	558,068	엑스퍼다이트비앤씨(주)	문자 충전금액 선급금
선급금	일산서구	2025-12-31	485,310	(주)카카오	카카오 충전금액 선급금
선급금	성사	2025-12-31	296,040	(주)카카오	카카오 충전금액 선급금

(6) 선급비용명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
계				28,814,913	12,427,938		
선급비용	사무국	2026-02-17	48	1,608,000	211,463	주식회사 미리디	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	사무국	2026-01-26	26	140,000	40,899	(주)리아모어소프트	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	사무국	2027-11-20	689	330,000	307,673	(주)파인앤서비스	PC보안 라이선스
선급비용	사무국	2026-03-31	90	8,166,320	2,019,145	(주)이스트소프트	PC보안 라이선스
선급비용	사무국	2026-03-31	90	972,180	240,374	(주)이스트시큐리티	PC보안 라이선스
선급비용	사무국	2026-09-10	253	6,002,260	4,171,900	(주)이스트시큐리티	PC보안 라이선스
선급비용	사무국	2026-12-19	353	250,920	243,337	서울보증보험주일산지점	회계보증보험
선급비용	토당	2026-01-29	29	1,716,900	136,411	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	토당	2026-02-14	45	431,600	53,211	DB손해보험주식회사	승강기사고배상책임 보험

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
선급비용	토당	2026-03-01	60	472,000	77,589	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	토당	2026-07-15	196	441,600	237,133	(주)휴먼e솔루션	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	마두	2026-08-26	238	2,331,400	1,520,201	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	마두	2028-09-26	1000	90,900	82,938	DB손해보험(주)	승강기사고배상책임 보험
선급비용	마두	2026-03-20	79	101,863	22,047	CapCut	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	일산서구	2026-03-01	60	472,000	77,589	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	일산서구	2026-03-01	60	70,000	11,507	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 생산물보험
선급비용	일산서구	2026-06-25	176	1,115,400	537,837	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	일산서구	2026-09-26	269	102,600	75,615	DB손해보험	승강기사고배상책임 보험
선급비용	성사	2026-03-01	60	472,000	77,589	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	성사	2026-09-30	273	356,400	267,300	Adobe	Adobe 라이선스
선급비용	성사	2026-05-03	123	199,500	67,229	현대해상	수련시설종합보험
선급비용	성사	2026-08-26	238	597,210	389,414	현대해상	자동차보험
선급비용	탄현	2026-01-25	25	188,700	12,925	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	송포	2026-02-12	43	87,100	10,289	(주)KB손해보험	화재보험
선급비용	송포	2026-07-19	200	20,000	10,959	현대해상화재보험(주)	승강기사고배상책임 보험
선급비용	송포	2026-12-21	355	48,500	47,171	(주)KB손해보험	수련시설종합보험

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
선급비용	상담	2026-12-10	344	547,990	516,462	(주)KB손해보험	자동차보험
선급비용	상담	2026-08-31	243	999,170	665,201	삼성화재해상보험(주)	자동차보험
선급비용	화정	2026-10-19	292	182,000	145,600	현대해상화재보험(주)	영업배상책임보험
선급비용	화정	2026-10-19	292	114,000	91,200	현대해상화재보험(주)	화재보험
선급비용	주교	2026-04-14	104	126,000	35,901	삼성화재	영업배상책임보험
선급비용	행신	2026-05-24	144	60,400	23,829	현대해상화재보험(주)	영업배상책임보험

(7) 반환보조금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
계			331,728		
반환보조금	경영본부	2025-12-31	2,490	고양시 여성가족과	경기도청소년종합예술제 이자반납
반환보조금	토당	2025-12-31	1	고양시 여성가족과	방과후아카데미사업 이자반납
반환보조금	토당	2025-12-31	6,294	고양시 여성가족과	방과후아카데미사업 기타수입 반납
반환보조금	서구	2025-12-31	1,638	사회복지공동모금회	사회복지공동모금회 이자반납
반환보조금	서구	2025-12-31	3,910	경기도고양교육지원청	교육발전특구디지털영상캠퍼스 잔액 반납
반환보조금	서구	2025-12-31	58,168	경기도고양교육지원청	교육발전특구디지털영상캠퍼스 이자 반납
반환보조금	서구	2025-12-31	654	사회복지협의회	사회복지협의회 이자반납
반환보조금	서구	2025-12-31	22,142	경기도교육청	사회적취약계층진로직업교육 이자반납
반환보조금	서구	2025-12-31	102,301	고양시 평생교육과	고양형청소년진로체험사업 이자반납
반환보조금	서구	2025-12-31	22,894	경기도고양교육지원청	진로체험지원센터 운영지원 이자반납
반환보조금	성사	2025-12-31	262	고양시 여성가족과	동아리활동지원사업 이자반납
반환보조금	성사	2025-12-31	100,768	고양시 여성가족과	동아리활동지원사업 캐쉬백 및 동아리 이자반납
반환보조금	학교밖	2025-12-31	140	경기도교육청	미취학학업중단학습지원사업 잔액반납
반환보조금	학교밖	2025-12-31	5,005	경기도교육청	미취학학업중단학습지원사업 이자반납
반환보조금	학교밖	2025-12-31	5,061	경기도교육청	학업중단숙려제 이자반납

(8) 예수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			143,055,252		
예수금	사무국	2025-12-31	44,766,550	근로소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2025-12-31	4,557,810	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2025-12-31	33,013,920	국민연금	2025. 12월 귀속분 국민연금
예수금	사무국	2025-12-31	41,059,752	건강보험	2025. 12월 귀속분 건강보험
예수금	사무국	2025-12-31	8,991,820	고용보험	2025. 12월 귀속분 고용보험
예수금	사무국	2025-12-31	2,843,480	산재보험	2025. 12월 귀속분 산재보험
예수금	토당	2025-12-31	354,470	근로소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2025-12-31	1,105,670	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2025-12-31	45,130	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2025-12-31	406,780	근로소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2025-12-31	1,578,480	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2025-12-31	66,000	기타소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2025-12-31	148,410	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2025-12-31	378,230	근로소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2025-12-31	1,131,360	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2025-12-31	204,000	기타소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2025-12-31	153,300	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2025-12-31	197,400	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2025-12-31	48,000	기타소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2025-12-31	24,520	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	탄현	2025-12-31	17,380	근로소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2025-12-31	231,880	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2025-12-31	24,830	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	송포	2025-12-31	4,500	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	송포	2025-12-31	450	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2025-12-31	685,660	근로소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2025-12-31	239,570	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2025-12-31	168,800	기타소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2025-12-31	44,730	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교박	2025-12-31	374,930	근로소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교박	2025-12-31	159,600	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교박	2025-12-31	15,960	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2025-12-31	10,800	사업소득세	2025. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2025-12-31	1,080	지방소득세	2025. 12월 귀속분 원천세

(9) 유형자산 명세서

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부 가액	비 고
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액		
		증가	감소			증가	감소			
계	4,263,240,178	102,882,436	77,568,126	4,288,554,488	3,134,092,974	404,324,641	72,339,737	3,466,077,878	822,476,610	정액 법 (5년)
시설 장치	1,631,739,569	-	28,266,500	1,603,473,069	1,242,514,077	135,247,811	27,457,515	1,350,304,373	253,168,696	
기계 장치	677,257,510	610,830	-	677,868,340	468,747,275	74,259,815	-	543,007,090	134,861,250	
차량 운반구	283,836,960	26,770,000	-	310,606,960	272,225,418	13,835,375	-	286,060,793	24,546,167	
비품	1,669,646,539	75,501,606	49,301,626	1,695,846,519	1,150,428,968	180,829,720	44,882,222	1,286,376,466	409,470,053	
공구와 기구	759,600	-	-	759,600	177,236	151,920	-	329,156	430,444	

(10) 무형자산명세서

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부 가액	비 고
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액		
		증가	감소			증가	감소			
소프트 웨어	431,509,516	6,727,986	1,383,380	436,854,122	272,674,179	56,660,569	1,368,694	327,966,054	108,888,068	정액 법 (5년)

(11) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	금액	미지급 기간(일) (25.12.31. 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		213,955,080				
미지급금	2025-12-31	207,171,520			고양시 청소년재단 임직원	2025년도 근로제공에 따라 발생한 연차수당으로 발생주의 원칙에 따라 미지급금 계상(연차수당 총당부채)
미지급금	2025-12-31	831,020			고양세무서	토당 2기 확정 부가가치세 납부금
미지급금	2025-12-31	2,099,810			고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 납부금
미지급금	2025-12-31	1,125,310			기간제근로자	지방노동위원회 판성에 따른 임금 원천세 지급분 미지급금 계상
미지급금	2025-12-31	2,727,420			기간제근로자	상담 기간제근로자 퇴직급여 납입 분 미지급금 계상

(12) 기본재산명세서

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체출연 기본재산	현금예금	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	농협은행 (301-0201-7978-51)

(13) 성질별 운영성과표

성질별 운영성과표

제 10기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 9기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

성질별	과 목	제 10(당)기		제 9(전)기	
I. 사업수익			10,608,041,789		10,132,320,228
사업수익	사업운영수익	1,384,465,501	0	1,150,894,141	0
	참가금수익	22,081,861	0	2,800,000	0
	대행사업수익	2,144,320,980	0	2,261,622,504	0
	시설사용료수익	36,669,499	0	22,949,626	0
	기타수수료수입	0	0	1,573,680	0
	상품판매수익	1,566,309	0	5,249,950	0
	국고보조금	23,791,600	0	27,600,000	0
	교육정보조금	264,595,950	0	255,741,290	0
	기타보조금	11,967,500	0	22,821,030	0
	경기도보조금	52,692,380	0	100,529,426	0
	기부금수익	46,770,000		0	
	지자체출연금	6,575,916,000	0	6,211,093,000	0
	임대료수입	43,204,209	0	69,445,581	0
II. 사업비용		0	11,337,682,596	0	10,719,487,746
(1) 사업수행비용		0	4,300,095,092	0	4,064,069,360
인건비	기간제근로자보수	0	241,042,030	0	122,243,570
	퇴직급여	0	14,805,560	0	11,660,220
경비	복리후생비	0	0	0	0
	여비	0	0	0	60,000
	공공요금및제세	0	1,502,450	0	838,447
	수도광열비	0	221,010	0	0
	소모품비	0	29,890,451	0	6,861,020
	도서인쇄비	0	2,831,710	0	0
	지급임차료	0	6,030,000	0	0
	수선유지비	0	52,304,000	0	1,420,000
	차량유지비	0	5,399,600	0	0
	보험료	0	188,700	0	11,109,150

성질별	과 목	제 10(당)기		제 9(전)기	
	사회보험부담금	0	16,770,820	0	0
	지급수수료	0	61,523,222	0	6,240,483
	업무추진비	0	0	0	65,000
	관서업무비	0	0	0	0
	교육훈련비	0	1,125,540	0	500,000
	행사홍보비	0	28,688,617	0	10,808,404
	회의운영비	0	6,198,100	0	1,360,000
	자산취득비	0	1,630,000	0	3,034,670
	국도시비보조금사업비	0	286,143,980	0	123,529,426
	교육청사업비	0	213,295,950	0	255,741,290
	기타보조금사업비	0	63,267,500	0	22,821,030
	청소년사업비	0	677,114,811	0	499,560,420
	대행사업비	0	1,677,905,062	0	2,131,347,924
	기부금사업비	0	20,000,000	0	0
	사업비	0	892,215,979	0	854,868,306
② 일반관리비용		0	7,037,587,504	0	6,655,418,386
	보수	3,281,893,780	0	2,794,428,310	0
	무기계약근로자보수	83,155,130	0	68,530,930	0
	기간제근로자보수	803,632,110	0	843,845,430	0
	퇴직급여	334,856,380	0	335,747,120	0
	복리 후생비	163,152,930	0	487,008,090	0
	사회보험부담금	395,228,670	0	0	0
	여비	51,325,110	0	43,868,580	0
	공공요금및제세	93,611,350	0	118,740,937	0
	수도광열비	336,456,820	0	325,460,295	0
	소모품비	62,997,789	0	66,467,843	0
	도서인쇄비	11,945,860	0	17,000,600	0
	지급임차료	94,003,350	0	91,508,080	0
	수선유지비	257,295,156	0	279,783,189	0
	차량유지비	4,641,266	0	3,022,110	0
	보험료	8,185,486	0	12,564,014	0
	지급수수료	244,379,013	0	250,168,294	0
	업무추진비	15,139,820	0	10,930,400	0
	관서업무비	25,343,198	0	18,494,090	0
	교육훈련비	14,843,280	0	22,192,660	0

성질별	과 목	제 10(당기)		제 9(전기)	
	행사홍보비	9,587,086	0	2,684,386	0
	회의운영비	18,950,570	0	18,993,520	0
	시설비	0	0	30,000	0
	배상금	8,299,510	0	0	0
	포상금	800,000	0	0	0
	자산취득비	226,490	0	4,806,750	0
	특정업무경비	9,894,270	0	0	0
	성과급	246,757,870	0	248,770,890	0
감가상각비	감가상각비	404,324,641	0	546,849,015	0
	무형고정자산상각	56,660,569	0	43,522,853	0
III. 사업이익(손실)		0	(729,640,807)	0	(587,167,518)
IV. 사업외수익		0	28,493,884	0	36,290,132
사업외수익	예금이자수익	26,576,960	0	31,730,926	0
	유형자산처분이익	0	0	3,740,450	0
	기타영업외수익	1,781,615	0	698,682	0
	잡이익	135,309	0	120,074	0
V. 사업외비용		0	1,806,723	0	301,762
	유형자산처분손실	1,801,863	0	261,735	0
	기타영업외비용	0	0	40,000	0
	잡손실	4,860	0	27	0
VI. 법인세차감전이익(손실)		0	(702,953,646)	0	(551,179,148)
VII. 법인세등		0	0	0	0
VIII. 당기운영이익(손실)		0	(702,953,646)	0	(551,179,148)

(14) 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입금액	10,636,535,673	11,344,120,335	(734,354,662)			(734,354,662)	
자체사업수익	1,406,547,362	1,420,872,291	(14,324,929)			(14,324,929)	선수금 대체 및 부가가치세 제외
대행사업수익	2,144,320,980	2,147,048,400	(2,727,420)			(2,727,420)	정산반환금 반영
기타영업수익	36,669,499	38,119,500	(1,450,001)			(1,450,001)	부가가치세 제외
판매수익	1,566,309	1,707,000	(140,691)			(140,691)	선수금 대체
보조금수익	353,047,430	353,051,480	(4,050)			(4,050)	정산반환금 반영
기부금수익	46,770,000	20,000,000					
출연금수익	6,575,916,000	6,575,916,000	-			-	
임대료수입	43,204,209	47,524,630	(4,320,421)			(4,320,421)	부가가치세 제외
자본잉여금 수입	-	700,889,163	(700,889,163)			(700,889,163)	순세계잉여금
이자수익	26,576,960	26,797,576	(220,616)			(220,616)	반환이자 제외
기타수익	1,916,924	12,194,295	(10,277,371)			(10,277,371)	부가가치세 납부예정액 제외
II. 지출금액	11,339,489,319	10,786,028,132	553,461,187			553,461,187	
보수	3,281,893,780	3,109,010,370	172,883,410			172,883,410	4대보험 개인분 및 원천징수 제외
무기계약근로자보수	83,155,130	71,443,660	11,711,470			11,711,470	4대보험 개인분 및 원천징수 제외
기간제근로자보수	1,044,674,140	1,022,097,500	22,576,640			22,576,640	4대보험 개인분 및 원천징수 제외
퇴직급여	349,661,940	348,220,470	1,441,470			1,441,470	원천징수 제외
특정업무경비	9,894,270	9,894,270	-			-	
복리후생비	163,152,930	133,143,970	30,008,960			30,008,960	원천징수 제외
여비	51,325,110	51,325,110	-			-	
공공요금및제세	95,113,800	106,263,156	(11,149,356)			(11,149,356)	부가가치세 제외
수도광열비	336,677,830	336,967,360	(289,530)			(289,530)	부가가치세 제외
소모품비	92,888,240	92,888,240	-			-	
도서인쇄비	14,777,570	14,777,570	-			-	
지급임차료	100,033,350	105,306,000	(5,272,650)			(5,272,650)	부가가치세 제외
수선유지비	309,599,156	309,599,156	-			-	
차량유지비	10,040,866	8,444,486	1,596,380			1,596,380	부가가치세 제외
보험료	8,374,186	8,374,186	-			-	
사회보험부담금	411,999,490	442,973,360	(30,973,870)			(30,973,870)	4대보험 분리

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
지급수수료	305,902,235	305,902,235	-			-	
업무추진비	15,139,820	15,139,820	-			-	
관서업무비	25,343,198	25,343,198	-			-	
교육훈련비	15,968,820	15,968,820	-			-	
행사홍보비	38,275,703	38,275,703	-			-	
감가상각비	404,324,641	-	404,324,641			404,324,641	자산 감가상각비
회의운영비	25,148,670	28,550,000	(3,401,330)			(3,401,330)	원천징수 제외
사업비	3,829,943,282	3,829,943,282	-			-	
시설비	-	8,000,000	(8,000,000)	건물	시설비및 부대비	(8,000,000)	자산으로 계상
자산취득비	1,856,490	66,513,410	(64,656,920)	기계장치, 공기구비품, 기타유형 자산	자산 취득비	(64,656,920)	자산으로 계상
정보화시스템취득비	-	6,742,290	(6,742,290)			(6,742,290)	자산으로 계상
성과금	246,757,870	265,821,000	(19,063,130)			(19,063,130)	4대보험 개인분 및 원천징수 제외
포상금	800,000	800,000	-				
배상금	8,299,510	8,299,510	-				
무형고정자산상각	56,660,569	-	56,660,569			56,660,569	소프트웨어 감가상각비
유형자산처분손실	1,801,863	-	1,801,863			1,801,863	자산 불용 처리 손실
기타영업외비용	-	-	-			-	
잡손실	4,860	-	4,860			4,860	잡손실
III. 차기이월금액	(702,953,646)	553,780,187	(1,283,503,833)			(1,283,503,833)	
		(4,103,350)	4,103,350			4,103,350	선납세금
		(224,666)	224,666			224,666	반환이자
		16,000	(16,000)			(16,000)	미수금

5. 예산결산보고서

(고양시청소년재단)

- (1) - 결산총괄
- (2) - 수입예산결산보고서
- (3) - 지출예산결산보고서

5 예산결산보고서(수입·지출결산서)

(1) 결산 총괄

가. 수입예산 결산

- 수익적수입 : 10,643,247,172원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : 700,889,163원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이월재원 : -원 (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합 계 : 11,344,136,335원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 10,704,772,432원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : 81,255,700원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : -원 (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합 계 : 10,786,028,132원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

다. 자금결산

- 전기이월액 : -원 (순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
- 수입 : 11,344,120,335원 (미수금, 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
- 지출 : 10,786,028,132원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 558,092,203원 (전기이월액 + 수납액 - 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

라. 총괄표

(단위 : 원)

구분	사업예산결산				자본예산결산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입 (I)	계	10,749,159,000	10,643,247,172	105,911,828	계	700,889,000	700,889,163	(163)
	영수업익	10,723,158,000	10,610,707,231	112,450,769				
	영수업외익	26,001,000	32,539,941	(6,538,941)				
					자본 잉여금수입	-	-	-
				유보자금	700,889,000	700,889,163	(163)	
				유형자산 처분				
				기타자산 처분				
지출 (II)	계	11,358,507,000	10,704,772,432	653,734,568	계	91,541,000	81,255,700	10,285,300
	영비용	11,358,143,000	10,704,772,432	653,370,568				
	영비용외비용	364,000	-	364,000				
					유형자산 취득	84,795,000	74,513,410	10,281,590
				무형자산 취득	6,746,000	6,742,290	3,710	
차액 (III)	당기 손익 (자본 형성)	(609,348,000)	(61,525,260)	(547,822,740)	과부족 자본형성	609,348,000	619,633,463	(10,285,463)

자금결산			
계정과목	예산액	결산액 (징수결정액· 채무확정액)	수납액· 지출액
계	11,450,048,000	11,344,136,335	11,344,120,335
영업수익	10,723,158,000	10,610,707,231	10,610,691,231
영업외수익	26,001,000	32,539,941	32,539,941
자본잉여금수입	-	-	-
유보자금	700,889,000	700,889,163	700,889,163
- 순세계잉여금	700,889,000	700,889,163	700,889,163
유형자산처분	-	-	-
- 물품매각수입	-	-	-
기타자산처분	-	-	-
- 보증금회수수입	-	-	-
이월금	-	-	-
- 이월재원충당액	-	-	-
- 미지급이월액	-	-	-
계	11,450,048,000	10,786,028,132	10,786,028,132
영업비용	11,358,143,000	10,704,772,432	10,704,772,432
영업외비용	364,000	-	-
유형자산취득	84,795,000	74,513,410	74,513,410
무형자산취득	6,746,000	6,742,290	6,742,290
예비비	-	-	-
이월예산지출	-	-	-
수익적지출	-	-	-
자본적지출	-	-	-
미지급비용금	-	-	-
계	-	558,108,203	558,092,203
차기이월금	순세계잉여금	-	553,780,187
	사고이월	-	-
	명시이월	-	-
	계속비이월	-	-
	선납법인세	-	4,103,350
	반환이자	-	224,666
	미수금	-	16,000

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액			결산액(A)	수납액 (B)			미수금
관	항	세	목	당초	추경	계	(징수결정액, 조사결정액)	수입액 (C)	과오납환 불액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)	(A- B-E)
합 계 (1+2+3)				10,836,874,000	613,174,000	11,450,048,000	11,344,136,335	11,346,193,790	2,073,455	11,344,120,335	16,000
수익적수입 계 (1)				9,999,238,000	749,921,000	10,749,159,000	10,643,247,172	10,645,304,627	2,073,455	10,643,231,172	16,000
영업수익				9,972,790,000	750,368,000	10,723,158,000	10,610,707,231	10,612,764,686	2,073,455	10,610,691,231	16,000
사용료수익				26,050,000	13,750,000	39,800,000	38,119,500	39,315,000	1,195,500	38,119,500	-
시설사용료				26,050,000	13,750,000	39,800,000	38,119,500	39,315,000	1,195,500	38,119,500	-
상품등판매수익				1,900,000	-	1,900,000	1,723,000	1,707,000	-	1,707,000	16,000
상품등판매수익				1,900,000	-	1,900,000	1,723,000	1,707,000	-	1,707,000	16,000
관리사업수익				1,238,094,000	226,074,000	1,464,168,000	1,420,872,291	1,421,750,246	877,955	1,420,872,291	-
관리사업수익				1,238,094,000	226,074,000	1,464,168,000	1,420,872,291	1,421,750,246	877,955	1,420,872,291	-
보조금수익				2,094,963,000	477,227,000	2,572,190,000	2,500,099,880	2,500,099,880	-	2,500,099,880	-
국비보조금수익				2,088,163,000	△46,761,000	2,041,402,000	1,969,469,300	1,969,469,300		1,969,469,300	-
자치단체보조금수익				6,800,000	224,660,000	231,460,000	231,303,080	231,303,080		231,303,080	-
기타보조금수익					299,328,000	299,328,000	299,327,500	299,327,500		299,327,500	-
출연금수익				6,575,916,000	-	6,575,916,000	6,575,916,000	6,575,916,000	-	6,575,916,000	-
자치단체출연금수익				6,575,916,000	0	6,575,916,000	6,575,916,000	6,575,916,000		6,575,916,000	-
후원금수익				-	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	-
지정후원금수익				0	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000		20,000,000	-
기타영업수익				35,867,000	13,317,000	49,184,000	53,976,560	53,976,560	-	53,976,560	-
수수료수익				383,000	2,276,000	2,659,000	6,451,930	6,451,930		6,451,930	-

과 목				예 산 액			결산액(A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			미수금 (A-B-E)
관	항	세 항	목	당초	추경	계		수입액 (C)	과오납환 불액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)	
			부대시설 임대수익	35,484,000	11,041,000	46,525,000	47,524,630	47,524,630		47,524,630	
			기타 영업수익		-	-				-	-
			영업외수익	26,448,000	△447,000	26,001,000	32,539,941	32,539,941	-	32,539,941	-
			이자수익	26,448,000	△5,372,000	21,076,000	26,797,576	26,797,576	-	26,797,576	-
			예금이자수익	26,448,000	△5,372,000	21,076,000	26,797,576	26,797,576		26,797,576	-
			기타영업외수익	-	4,925,000	4,925,000	5,742,365	5,742,365	-	5,742,365	-
			기타영업외수익	-	4,925,000	4,925,000	5,742,365	5,742,365		5,742,365	-
			자본적수입 계 (2)	837,636,000	△136,747,000	700,889,000	700,889,163	700,889,163	-	700,889,163	-
			유보자금	837,636,000	△136,747,000	700,889,000	700,889,163	700,889,163	-	700,889,163	-
			순세계잉여금	837,636,000	△136,747,000	700,889,000	700,889,163	700,889,163	-	700,889,163	-
			순세계잉여금	837,636,000	△136,747,000	700,889,000	700,889,163	700,889,163		700,889,163	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목					예산액				당기지출 원인행위액 (B)	결산액		미지급 비용·금 (C+D-E)	익년도 이월액 명시 이월 (F)	불용액 (A-C-D-F)
장	관	항	목	세목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	계 (A)		채무확 정액 (C)	지출액 (E)			
합 계 (1+2+3)					10,836,874,000	613,174,000	-	11,450,048,000	10,786,028,132	10,786,028,132	10,786,028,132	-	-	664,019,868
수익적지출 계 (1)					10,754,531,000	608,174,000	△4,198,000	11,358,507,000	10,704,772,432	10,704,772,432	10,704,772,432	-	-	653,734,568
사업비용					10,754,531,000	608,174,000	△4,198,000	11,358,507,000	10,704,772,432	10,704,772,432	10,704,772,432	-	-	653,734,568
영업비용					6,675,338,000	△84,280,000	145,054,000	6,736,112,000	6,393,286,803	6,393,286,803	6,393,286,803	-	-	342,825,197
인건비					4,755,759,000	△91,240,000	92,547,000	4,757,066,000	4,543,123,750	4,543,123,750	4,543,123,750	-	-	213,942,250
101 인건비					4,131,965,000	△84,221,000	81,063,000	4,128,807,000	3,961,509,500	3,961,509,500	3,961,509,500	-	-	167,297,500
107 퇴직급여					343,670,000	△7,019,000	25,787,000	362,438,000	334,856,380	334,856,380	334,856,380	-	-	27,581,620
109 평가급					280,124,000		△14,303,000	265,821,000	246,757,870	246,757,870	246,757,870	-	-	19,063,130
경비					1,919,579,000	6,960,000	52,507,000	1,979,046,000	1,850,163,053	1,850,163,053	1,850,163,053	-	-	128,882,947
201 일반운영비					904,655,000	△2,474,000	22,940,000	925,121,000	842,102,919	842,102,919	842,102,919	-	-	83,018,081
202 여비					48,812,000	2,700,000	2,946,000	54,458,000	51,305,110	51,305,110	51,305,110	-	-	3,152,890
203 업무추진비					21,920,000		△1,095,000	20,825,000	15,139,820	15,139,820	15,139,820	-	-	5,685,180
204 직무수행경비					10,560,000		△640,000	9,920,000	9,894,270	9,894,270	9,894,270	-	-	25,730
213 교육훈련비					21,292,000		△830,000	20,462,000	14,843,280	14,843,280	14,843,280	-	-	5,618,720
24 수선유지(보수)비					249,358,000	19,322,000	1,692,000	270,372,000	257,295,156	257,295,156	257,295,156	-	-	13,076,844
217 관서업무비					30,140,000		△3,325,000	26,815,000	25,343,198	25,343,198	25,343,198	-	-	1,471,802
220 위탁관리비					208,598,000	△3,820,000		204,778,000	200,688,160	200,688,160	200,688,160	-	-	4,089,840

과 목				예 산 액				당기지 출 원인행 위액 (B)	결산액 채무확 정액 (C)	지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	익년도 이월액 명시 이월 (F)	불용액 (A-C-D -F)	
장	관	항	목	세목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)							계 (A)
				34 연금부담금등	424,24 4,000	△8,76 8,000	22,51 9,000	437,99 5,000	425,251, 630	425,251, 630	425,251,6 30	-	-	12,743,3 70
				305 배상금등	-	-	8,300, 000	8,300,0 00	8,299,51 0	8,299,51 0	8,299,510	-	-	490
				청소년사업비	3,929,5 77,000	692,45 4,000	-	4,622,0 31,000	4,311,48 5,629	4,311,48 5,629	4,311,485, 629	-	-	310,545, 371
				사업비	3,929,5 77,000	692,45 4,000	-	4,622,0 31,000	4,311,48 5,629	4,311,48 5,629	4,311,485, 629	-	-	310,545, 371
				101 인건비	270,18 5,000	10,000		270,19 5,000	241,042, 030	241,042, 030	241,042,0 30	-	-	29,152,9 70
				107 퇴직급여	15,719, 000	1,000		15,720, 000	13,364,0 90	13,364,0 90	13,364,09 0	-	-	2,355,91 0
				201 일반운영비	2,663,2 85,000	522,26 8,000	1,209, 000	3,186,7 62,000	3,046,57 2,599	3,046,57 2,599	3,046,572, 599	-	-	140,189, 401
				213 교육훈련비	7,500,0 00	△5,50 0,000		2,000,0 00	1,125,54 0	1,125,54 0	1,125,540	-	-	874,460
				214 수선유지교체비	48,940, 000	2,640, 000	880,0 00	52,460, 000	52,304,0 00	52,304,0 00	52,304,00 0	-	-	156,000
				233 상품매입비	5,100,0 00			5,100,0 00	5,099,15 0	5,099,15 0	5,099,150	-	-	850
				301 일반보상금	874,01 8,000	173,03 2,000	△4,6 89,00 0	1,042,3 61,000	909,836, 490	909,836, 490	909,836,4 90	-	-	132,524, 510
				303 포상금	-		2,600, 000	2,600,0 00	800,000	800,000	800,000			1,800,00 0
				34 연금부담금등	21,210, 000	3,000		21,213, 000	17,721,7 30	17,721,7 30	17,721,73 0	-	-	3,491,27 0
				321 민간사업지원금	23,620, 000			23,620, 000	23,620,0 00	23,620,0 00	23,620,00 0	-	-	-
				영업외비용	364,00 0	-	-	364,00 0	-	-	-	-	-	364,000
				기타영업외비용	364,00 0	-	-	364,00 0	-	-	-	-	-	364,000
				771 기타영업외 비용	364,00 0			364,00 0	-	-	-	-	-	364,000
				예비비	149,252 ,000	-	△149 ,252,0 00	-	-	-	-	-	-	-
				예비비	149,252 ,000	-	△149 ,252,0 00	-	-	-	-	-	-	-
				예비비	149,252 ,000	-	△149 ,252,0 00	-	-	-	-	-	-	-
				자본적지출 계 (2)	82,343, 000	5,000, 000	4,198, 000	91,541, 000	81,255,7 00	81,255,7 00	81,255,70 0	-	-	10,285,3 00
				자본적지출	82,343, 000	5,000, 000	4,198, 000	91,541, 000	81,255,7 00	81,255,7 00	81,255,70 0	-	-	10,285,3 00

과 목					예 산 액				당기지 출 원인행 위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	익년도 이월액	불용액 (A-C-D -F)
장	관	항	목	세목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	계 (A)		채무확 정액 (C)	명시 이월 (F)				
				유형자산	75,597,000	5,000,000	4,198,000	84,795,000	74,513,410	74,513,410	74,513,410	-	-	10,281,590	
				건물	8,000,000	-	-	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	-	-	-	
				시설비	8,000,000			8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	-	-	-	
				공기구비품	67,597,000	5,000,000	4,198,000	76,795,000	66,513,410	66,513,410	66,513,410	-	-	10,281,590	
				자산취득비	67,597,000	5,000,000	4,198,000	76,795,000	66,513,410	66,513,410	66,513,410	-	-	10,281,590	
				무형자산	6,746,000	-	-	6,746,000	6,742,290	6,742,290	6,742,290	-	-	3,710	
				무형자산	6,746,000	-	-	6,746,000	6,742,290	6,742,290	6,742,290	-	-	3,710	
				기타무형자산	6,746,000			6,746,000	6,742,290	6,742,290	6,742,290	-	-	3,710	

6. 예산결산 부속명세서

(고양시청소년재단)

(1) - 수입·지출외현금 현재액조서

(2) - 지출예산 성질별 결산

(3) - 보조금 명세서

(4) - 예비비사용조서

6

예산결산 부속명세서

(1) 수입·지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구분 (내역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요·사유)
합계	156,997,791	1,250,723,169	1,245,208,499	162,512,461	
사무국(잡종금)	52,866,085	257,362,919	262,784,129	47,444,875	
사무국(4대보험)	81,090,677	935,800,891	928,245,521	88,646,047	
토당(잡종금)	8,498,502	12,167,809	12,306,409	8,359,902	
마두(잡종금)	2,778,025	13,579,790	13,261,190	3,096,625	
서구(잡종금)	3,784,851	15,408,820	14,639,850	4,553,821	
서구 _진로(잡종금)	462,110	376,247	462,487	375,870	
성사(잡종금)	210,782	1,239,400	1,046,860	403,322	
탄현(잡종금)	300,240	1,687,220	1,679,870	307,590	
송포(잡종금)	3,960	128,708	127,718	4,950	
상담(잡종금)	5,808,272	8,234,270	6,191,710	7,850,832	
학교밖(잡종금)	548,200	4,658,026	4,382,696	823,530	
화정(잡종금)	349,787	5,298	5,298	349,787	
주교(잡종금)	291,350	44,070	40,110	295,310	
행신(잡종금)	4,950	29,701	34,651	-	

(2) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2025년도 (당기)				2024년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
총계		11,450,048,000	10,786,028,132	664,019,868	10,786,028,132	11,390,481,000	10,589,365,990	801,115,010	10,589,365,990	100.5%	101.9%
사업예산합계		11,358,507,000	10,704,772,432	653,734,568	10,704,772,432	10,977,256,000	10,191,998,890	785,257,110	10,191,998,890	103.5%	105.0%
인 건 비	소계	4,757,066,000	4,543,123,750	213,942,250	4,543,123,750	4,340,890,000	4,042,551,790	298,338,210	4,042,551,790	109.6%	112.4%
	보수	3,232,308,000	3,109,010,370	123,297,630	3,109,010,370	2,984,061,000	2,794,428,310	189,632,690	2,794,428,310	108.3%	111.3%
	무기계약직 보수	83,861,000	71,443,660	12,417,340	71,443,660	113,261,000	68,530,930	44,730,070	68,530,930	74.0%	104.3%
	기간제근로 자보수	812,638,000	781,055,470	31,582,530	781,055,470	882,762,000	843,845,430	38,916,570	843,845,430	92.1%	92.6%
	퇴직급여	362,438,000	334,856,380	27,581,620	334,856,380	360,806,000	335,747,120	25,058,880	335,747,120	100.5%	99.7%
	평가급	265,821,000	246,757,870	19,063,130	246,757,870	-	-	-	-	-	-
	경 비	소계	1,979,410,000	1,850,163,053	129,246,947	1,850,163,053	2,282,357,000	2,059,783,492	222,573,508	2,059,783,492	86.7%
201 일반운영비	925,121,000	842,102,919	83,018,081	842,102,919	977,237,000	849,736,352	127,500,648	849,736,352	94.7%	99.1%	
202 여비	54,458,000	51,305,110	3,152,890	51,305,110	46,919,000	43,868,580	3,050,420	43,868,580	116.1%	117.0%	
203 업무추진비	20,825,000	15,139,820	5,685,180	15,139,820	11,400,000	10,930,400	469,600	10,930,400	182.7%	138.5%	
204 직무수행경비	9,920,000	9,894,270	25,730	9,894,270	-	-	-	-	-	-	
213 교육훈련비	20,462,000	14,843,280	5,618,720	14,843,280	28,880,000	22,192,660	6,687,340	22,192,660	70.9%	66.9%	
214 수선유지교 체비	270,372,000	257,295,156	13,076,844	257,295,156	313,697,000	299,651,870	14,045,130	299,651,870	86.2%	85.9%	
217 관서업무비	26,815,000	25,343,198	1,471,802	25,343,198	19,004,000	18,494,090	509,910	18,494,090	141.1%	137.0%	
218 평가급	-	-	-	-	249,877,000	248,770,890	1,106,110	248,770,890	0.0%	0.0%	
220 위탁관리비	204,778,000	200,688,160	4,089,840	200,688,160	199,757,000	198,767,730	989,270	198,767,730	102.5%	101.0%	
301 일반보상금	-	-	-	-	2,000,000	1,962,220	37,780	1,962,220	0.0%	0.0%	
304 연금부담금등	437,995,000	425,251,630	12,743,370	425,251,630	432,706,000	365,368,700	67,337,300	365,368,700	101.2%	116.4%	

성 질 별	목 별	2025년도 (당기)				2024년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	305 배상금	8,300,000	8,299,510	490	8,299,510	-	-	-	-	-	-
	751 반환금	-	-	-	-	40,000	40,000	-	40,000	0.0%	0.0%
	771 기타영업외비용	364,000	-	364,000	-	840,000	-	840,000	-	43.3%	-
사 업 비	소계	4,622,031,000	4,311,485,629	310,545,371	4,311,485,629	4,354,009,000	4,089,663,608	264,345,392	4,089,663,608	106.2%	105.4%
	기간제근로 자보수	270,195,000	241,042,030	29,152,970	241,042,030	306,041,000	248,745,630	57,295,370	248,745,630	88.3%	96.9%
	107 퇴직급여	15,720,000	13,364,090	2,355,910	13,364,090	17,765,000	12,243,340	5,521,660	12,243,340	88.5%	109.2%
	201 일반운영비	3,186,762,000	3,046,572,599	140,189,401	3,046,572,599	3,092,181,000	2,945,735,235	146,445,765	2,945,735,235	103.1%	103.4%
	202 여비	-	-	-	-	1,000,000	923,330	76,670	923,330	0.0%	0.0%
	203 업무추진비	-	-	-	-	150,000	65,000	85,000	65,000	0.0%	0.0%
	213 교육훈련비	2,000,000	1,125,540	874,460	1,125,540	500,000	500,000	-	500,000	400.0%	225.1%
	214 수선유지교체비	52,460,000	52,304,000	156,000	52,304,000	51,836,000	51,263,300	572,700	51,263,300	101.2%	102.0%
	220 위탁관리비	-	-	-	-	2,860,000	2,552,000	308,000	2,552,000	0.0%	0.0%
	233 상품매입비	5,100,000	5,099,150	850	5,099,150	7,600,000	7,114,018	485,982	7,114,018	67.1%	71.7%
	301 일반보상금	1,042,361,000	909,836,490	132,524,510	909,836,490	807,087,000	770,127,915	36,959,085	770,127,915	129.2%	118.1%
	303 포상금	2,600,000	800,000	1,800,000	800,000	-	-	-	-	-	-
	304 연금부담금등	21,213,000	17,721,730	3,491,270	17,721,730	23,369,000	17,083,600	6,285,400	17,083,600	90.8%	103.7%
	321 민간사업지원금	23,620,000	23,620,000	-	23,620,000	43,620,000	33,310,240	10,309,760	33,310,240	54.1%	70.9%
자본예산합계	91,541,000	81,255,700	10,285,300	81,255,700	413,225,000	397,367,100	15,857,900	397,367,100	22.2%	20.4%	
자 산 취 득	소계	91,541,000	81,255,700	10,285,300	81,255,700	413,225,000	397,367,100	15,857,900	397,367,100	22.2%	20.4%
	건물(시설비)	8,000,000	8,000,000	-	8,000,000	76,189,000	75,906,300	282,700	75,906,300	10.5%	10.5%
	기계장치 (자산취득비)	-	-	-	-	11,499,000	10,658,000	841,000	10,658,000	0.0%	0.0%
	공기구비품 (자산취득비)	76,795,000	66,513,410	10,281,590	66,513,410	180,300,000	171,271,390	9,028,610	171,271,390	42.6%	38.8%
	기타유형자산 (자산취득비)	-	-	-	-	34,630,000	33,289,650	1,340,350	33,289,650	0.0%	0.0%
	무형자산	6,746,000	6,742,290	3,710	6,742,290	110,607,000	106,241,760	4,365,240	106,241,760	6.1%	6.3%

(3) 보조금명세서

(단위 : 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	보조목적	사업명
계			2,572,190,000		
보조금	수익적수입	한국청소년 활동진흥원	17,300,000	경상보조(사업비)	2025년우수청소년활동프로그램지원사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	16,500,000	경상보조(사업비)	경기도자립취업지원서비스
보조금	수익적수입	경기도학교밖청소년 지원센터	6,260,000	경상보조(사업비)	경기도직업역량강화프로그램
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	29,620,000	자산구입보조금	경기도청소년종합예술제
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	264,887,000	경상보조(사업비)	경기도학교밖청소년프로그램운영 지원
보조금	수익적수입	경기문화재단	30,000,000	경상보조(사업비)	경기북부지역문화특성화공모사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	2,800,000	경상보조(사업비)	고양시청소년참여위원회
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	209,660,000	경상보조(사업비)	고양형청소년진로체험사업
보조금	수익적수입	경기도 고양교육지원청	150,000,000	경상보조(사업비)	교육발전특구디지털영상캠퍼스
보조금	수익적수입	경기북부보훈지청	6,800,000	경상보조(사업비)	국가보훈처보훈해봄공모사업
보조금	수익적수입	한국청소년상담복지 개발원	11,968,000	경상보조(사업비)	디지털미디어피해청소년회복지원 사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	38,222,000	경상보조(사업비)	디지털미디어피해청소년회복지원 전담상담사
보조금	수익적수입	경기도교육청	8,000,000	경상보조(사업비)	미취학학업중단학생학습지원사업
보조금	수익적수입	경기도교육청	45,300,000	경상보조(사업비)	사회적취약계층진로멘토링운영지 원
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	38,944,000	경상보조(사업비)	여가부학교밖청소년급식비지원
보조금	수익적수입	경기도 고양교육지원청	51,300,000	경상보조(사업비)	진로체험지원센터운영지원
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	15,000,000	경상보조(사업비)	청소년노동인권보호지원

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	사업명
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	446,124,000	경상보조(사업비)	청소년동반자운영지원사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	48,000,000	경상보조(사업비)	청소년동아리활동지원사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	574,722,000	경상보조(사업비)	청소년방과후아카데미
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	108,740,000	경상보조(사업비)	청소년안전망운영지원
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	24,000,000	경상보조(사업비)	청소년어울림마당
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	4,000,000	경상보조(사업비)	청소년운영위원회
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	131,600,000	경상보조(사업비)	청소년지도사배치지원사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	282,443,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년지원사업꿈드림
보조금	수익적수입	경기도교육청	10,000,000	경상보조(사업비)	학업중단숙려제

(4) 예비비사용조서

2025년도 예비비에산액은 149,252,000원으로서 보수 외 2건에 149,252,000원을 지출하고 그 지출내역은 다음과 같음

(단위 : 원)

구 분			지출결정액 (A)	지출원인행 위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처리일자		예비비 지출사유
편성 목	통계 목	하위 통계 목						지출결정일 자	지출일자	
계			149,252,000	149,252,000	149,252,000	0	0			
예비비	보수	정 - 현 원 차 봉 급 예 비비	114,002,000	114,002,000	114,002,000	0	0	2025-8-25	2025-12-30	청소년 사업 확대에 따른
예비비	무 기 계약 근 로 자 보 수	정 - 현 원 차 봉 급 예 비비	23,769,000	23,769,000	23,769,000	0	0	2025-8-25	2025-12-30	신규직원 9인 채용(2025.7.1.)으로 발생한 인건비를 본예산 미편성에 따라 봉급
예비비	퇴 직 급여	퇴 직 급여 총 당 금	11,481,000	11,481,000	11,481,000	0	0	2025-8-25	2025-12-30	예비비로 총당함

7. 경영분석지표

(고양시청소년재단)

7 경영분석지표

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고	
안 정 성 지 표	유동비율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	221.43%	626.81%	△405.39%		
		$\frac{\text{자기자본}}{\text{총 자산}} \times 100$	79.24%	93.31%	△14.07%		
	부채비율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	26.20%	7.16%	19.03%		
	수 익 성 지 표	영업이익률	$\frac{\text{영업이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	△6.88%	△5.79%	△1.08%	
순이익률		$\frac{\text{당기순이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	△6.63%	△5.44%	△1.19%		
자기자본 순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$	△40.93%	△23.51%	△17.42%			
총 자산 순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$	△35.68%	△22.27%	△13.41%			

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)	6.18회	4.32회	1.86회	
		$(기초자기자본+기말자기자본)/2$				
	총자산회전율	매출액(영업수익)	5.33회	4.09회	1.29회	
		$(기초총자산+기말총자산)/2$				
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익)	93.80%	94.86%	△1.06%	
		$\frac{\text{총수익}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익)	93.80%	94.86%	△1.06%	
		$\frac{\text{경상수익}}{\text{경상비용(영업비용+영업외비용)}} \times 100$				
	영업수지비율	영업수익	93.56%	94.52%	△0.96%	
		$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$				
업무처리효율성지표	인건비비율	인건비	39.72%	37.71%	2.00%	
		$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$				
	직원 1인당 인건비 (천원)	인건비	55,599	51,172	8.65%	
	직원 1인당 영업수익 (천원)	매출액(영업수익)	130,963	128,257	2.11%	
		$(기초총직원수+기말총직원수)/2$				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

8. 회계감사보고서

(고양시청소년재단)

감 사 의 견 서

본인은 재단법인 고양시청소년재단 정관에 의거, 2025 회계연도의
재무상태표, 운영성과표 등 재무제표와 예산의 집행 및 결산,
수입 및 지출 등에 대하여 감사를 실시하였습니다.

본인의 의견으로는 재단법인 고양시청소년재단은 제 규정에 따라 예산의
집행 및 결산 등의 업무를 적정하게 처리하고 있다고 판단됩니다.

2026년 3월 4일

재단법인 고양시청소년재단

감 사 하 령



재단법인 고양시청소년재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 10 기

2025년 01월 01일 부터

2025년 12월 31일 까지

제 9 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

삼덕회계법인

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서 ·····	1
II. 재무제표 ·····	4
1. 재무상태표 ·····	5
2. 운영성과표 ·····	7
3. 주석 ·····	9

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 고양시청소년재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 고양시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2025년 12월 31일과 2024년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2025년 12월 31일과 2024년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과를 공익법인회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 재단으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 공익법인회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 재단의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사

보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구 받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

· 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 김 덕 수



2026년 3월 4일

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

(첨부)재 무 제 표

재단법인 고양시청소년재단

제 10 기

2025년 01월 01일 부터

2025년 12월 31일 까지

제 9 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 고양시청소년재단 이사장 이동환

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 고양시 덕양구 중앙로633번길 25

(전 화) 031-995-4100

재 무 상 태 표
제 10(당)기 2025년 12월 31일 현재
제 9(전)기 2024년 12월 31일 현재

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 10(당)기말		제 9(전)기말	
자산				
Ⅰ. 유동자산		792,286,952		929,030,481
(1) 당좌자산		792,286,952		929,030,481
현금및현금성자산(주석3)	717,089,376		863,263,018	
단기금융상품(주석4)	50,000,000		50,000,000	
미수금(주석5)	7,326,870		2,662,240	
선급금(주석6)	1,339,418		-	
선급비용(주석6)	12,427,938		8,213,113	
선납법인세(주석6)	4,103,350		4,892,110	
Ⅱ. 비유동자산		931,364,678		1,287,982,541
(1) 유형자산(주석7,9)		822,476,610		1,129,147,204
시설장치	1,604,083,899		1,631,739,569	
감가상각누계액	(1,350,304,373)		(1,242,514,077)	
기계장치	677,257,510		677,257,510	
감가상각누계액	(543,007,090)		(468,747,275)	
차량운반구	310,606,960		283,836,960	
감가상각누계액	(286,060,793)		(272,225,418)	
공구와기구	759,600		759,600	
감가상각누계액	(329,156)		(177,236)	
비품	1,695,846,519		1,669,646,539	
감가상각누계액	(1,286,376,466)		(1,150,428,968)	
(2) 무형자산(주석8)		108,888,068		158,835,337
소프트웨어	108,888,068		158,835,337	
자산총계		1,723,651,630		2,217,013,022
부채				
Ⅰ. 유동부채		357,807,060		148,214,806
미지급금(주석10)	213,955,080		3,231,070	
예수금(주석12)	143,055,252		139,605,892	
선수금(주석11)	465,000		1,972,380	
반환보조금(주석13,17)	331,728		3,405,464	
부채총계		357,807,060		148,214,806

과 목	제 10(당)기말		제 9(전)기말	
순자산				
Ⅰ. 기본순자산(주식1,4,15)		50,000,000		50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000	
Ⅱ. 보통순자산(주식15)		1,315,844,570		2,018,798,216
미처분이익잉여금	1,315,844,570		2,018,798,216	
순자산총계		1,365,844,570		2,068,798,216
부채 및 순자산총계		1,723,651,630		2,217,013,022

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운영성과표

제10(당)기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 9 (전)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 10(당)기		제 9(전)기	
I. 사업수익		10,608,041,789		10,132,320,228
자체사업수익	1,406,547,362		1,153,694,141	
대행사업수익(주석17)	2,144,320,980		2,261,622,504	
기타영업수익	36,669,499		24,523,306	
판매수익	1,566,309		5,249,950	
보조금수익	353,047,430		406,691,746	
기부금수익	46,770,000		-	
출연금수익(주석17)	6,575,916,000		6,211,093,000	
임대료수입	43,204,209		69,445,581	
II. 사업비용(주석14)		11,337,682,596		10,719,487,746
(1) 사업수행비용	4,300,095,092		4,064,069,360	
보조금사업비	562,707,430		402,091,746	
청소년사업비	677,114,811		499,560,420	
직영사업비	1,362,367,789		1,031,069,270	
대행사업비	1,677,905,062		2,131,347,924	
기부금사업비	20,000,000		-	
(2) 일반관리비용(주석16)	7,037,587,504		6,655,418,386	
인건비	3,281,893,780		2,794,428,310	
무기계약근로자보수	83,155,130		68,530,930	
기간제근로자보수	803,632,110		843,845,430	
퇴직급여	334,856,380		335,747,120	
복리후생비	163,152,930		487,008,090	
여비	51,325,110		43,868,580	
공공요금및제세	93,611,350		118,740,937	
수도광열비	336,456,820		325,460,295	
소모품비	62,997,789		66,467,843	
도서인쇄비	11,945,860		17,000,600	
지급임차료	94,003,350		91,508,080	
수선유지비	257,295,156		279,783,189	
차량유지비	4,641,266		3,022,110	
보험료	8,185,486		12,564,014	

과 목	제 10(당)기		제 9(전기)	
지급수수료	244,379,013		250,168,294	
업무추진비	15,139,820		10,930,400	
관서업무비	25,343,198		18,494,090	
교육훈련비	14,843,280		22,192,660	
행사홍보비	9,587,086		2,684,386	
감가상각비	404,324,641		546,849,015	
회의운영비	18,950,570		18,993,520	
배상금	8,299,510		-	
포상금	800,000		-	
시설비	-		30,000	
자산취득비	226,490		4,806,750	
성과급	246,757,870		248,770,890	
무형고정자산상각	56,660,569		43,522,853	
특정업무경비	9,894,270		-	
사회보험부담금	395,228,670		-	
III. 사업이익(손실)		(729,640,807)		(587,167,518)
IV. 사업외수익		28,493,884		36,290,132
이자수익	26,576,960		31,730,926	
유형자산처분이익	-		3,740,450	
기타수익	1,916,924		818,756	
V. 사업외비용		1,806,723		301,762
유형자산처분손실	1,801,863		261,735	
기타영업비용	-		40,000	
잡손실	4,860		27	
VI. 법인세차감전이익(손실)		(702,953,646)		(551,179,148)
VII. 법인세비용		-		-
VIII. 당기운영이익(손실)		(702,953,646)		(551,179,148)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제10 (당)기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 9 (전)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

1. 재단법인의 개황 및 주요사업 내용

재단법인 고양시청소년재단(이하 "재단")은 "고양시 청소년재단 설립 및 운영 조례"에 근거하여 2016년 11월 1일자로 고양시가 기본재산 50백만원에 출연함으로써 설립되었습니다. 재단은 경기도 고양시 덕양구 중앙로633번길 25에 소재하고 있으며, 이 사장은 이동환입니다.

당 재단은 '고양시청소년재단 설립 및 운영 조례'에 따라 창의적인 청소년 육성과 청소년 보호 및 복지향상 등 고양시 청소년의 공공복리 증진에 이바지함을 목적으로 하고 있으며, 정관에 기재된 사업의 내용은 다음과 같습니다.

- ① 청소년 활동 진흥에 관한 사업
- ② 청소년 육성· 보호· 복지에 관한 사업
- ③ 청소년사업 프로그램의 연구· 개발
- ④ 청소년 시설 및 사업의 조정· 관리 및 위· 수탁운영
- ⑤ 고양시장이 위탁하는 사업
- ⑥ 그 밖의 재단의 목적달성에 필요한 사업 등

당 재단의 출연재산은 보고기간 종료일 현재 오천만원이며, 당기말 현재 재산 출연 현황은 다음과 같습니다.(단위: 원)

출연재산	출연자	출연금액	비고
현금	고양시	50,000,000	단기금융상품예치

2. 재단법인이 채택한 회계정책

재단은 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다. 한편, 당재단의 재무상태표와 운영성과표는 공익목적사업에서 발생된 금액입니다.

(1) 수익의 인식

재단은 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있고 경제적 효익의 유입 가능성이 매우 높을 때 인식하고 있습니다. 따라서 금융자산 등에서 발생하는 이자수익은 발생 한 기간에 수익으로 인식하며, 배당금수익은 배당금을 받을 권리와 금액이 확정되는 시점에 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

재단은 현금, 당좌예금, 보통예금 및 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 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다.

(3) 금융상품

금융기관이 취급하는 정기예금, 정기적금, 사용이 제한되어 있는 예금 및 기타 정형화된 상품 등을 말합니다. 단기금융자산은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내인 금융상품을 말하고 장기성예금은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(4) 유형자산

재단은 유형자산을 최초에는 취득원가(구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되며 매입할인 등이 있는 경우에는 이를 차감)로 측정하며, 현물 출

자, 증여, 기타무상으로 취득한 유형자산은 공정가치를 취득원가로 하고 있습니다. 한편, 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우에는 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다. 다만, 재평가를 실시한 자산은 재평가액으로 평가하고 있습니다.

재단은 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 자산으로부터 발생하는 미래경제적 효익이 유입될 가능성이 높으며, 그 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에 한하여 자본적 지출로 처리하고, 적절한 경우 별도의 자산으로 인식하고 교체된 자산은 재무상태표에서 제거하고 있습니다. 한편, 수선유지를 위한 지출에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 자산이 사용가능한 때(경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이른 때)부터 아래의 자산별 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상하고 있습니다.

재단이 적용하는 유형자산의 내용연수는 다음과 같습니다.

과목	내용연수
시설장치	5년
기계장치	5년
차량운반구	5년
비품	5년
공구와기구	5년

감가상각누계액, 손상차손누계액 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

재단은 내용연수 도중 사용을 중단하고, 처분 또는 폐기할 예정인 유형자산은 감가상각을 하지 않는 대신 사용을 중단한 시점의 장부금액을 투자자산으로 재분류하고, 손상차손 발생 여부를 매 회계연도 말에 검토하고 있습니다.

(5) 무형자산

개별적으로 취득한 무형자산은 취득원가로 계상하고 최초취득 이후 상각누계액과 손상차손누계액을 직접 차감하여 표시하고 있습니다. 무형자산 중 소프트웨어에 대하여는 5년의 내용연수를 적용하여 정액법에 의하여 상각하고 손상징후가 파악되는 경우 손상여부를 검토하고 있습니다.

(6) 종업원급여

재단은 확정기여형 퇴직연금제도에 따라 당해 회계기간 중에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여의 과목으로 당기비용으로 인식하고 있습니다.

(7) 고유목적사업준비금

재단은 법인세법상 비영리공익법인에 해당하는 바, 고유목적사업에 충당하기 위하여 법인세법 제29조 제1항에 따라 당해 사업연도에 발생한 이자소득금액과 배당금소득전액 및 동 소득을 제외한 수익사업에서 발생한 소득에 대하여 고유목적사업준비금을 설정하고 있습니다. 동 준비금은 설정 당해 연도부터 5년 이내 고유목적사업에 사용하기로 되어 있습니다.

(8) 순자산

순자산이란 공익법인의 자산 총액에서 부채 총액을 차감한 잔여 금액으로서, 순자산은 기본순자산, 보통순자산, 순자산조정으로 구분됩니다.

- 1) '기본순자산'이란 사용이나 처분에 '영구적 제약'이 있는 순자산을 말하는 것으로서, '영구적제약'이란 법령, 정관 등에 의해 사용이나 처분시 주무관청 등의 허가가 필요한 경우를 말합니다.
- 2) '보통순자산'이란 '기본순자산'이나 '순자산조정'이 아닌 순자산을 말하는 것으로서, '보통순자산'은 잉여금과 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립해두는 준비금이나 임의적립금 등이 해당됩니다.
- 3) '순자산조정'이란 순자산 가감성격의 항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재평가이익 등이 포함됩니다.

(9) 사업비용

사업비용은 공익목적사업비용과 기타사업비용으로 구분하여 표시합니다. 공익목적사업비용은 활동의 성격에 따라 사업수행비용, 일반관리비용으로 구분하여 표시하고 있습니다.

- 1) '사업수행비용'은 공익법인이 추구하는 본연의 임무나 목적을 달성하기 위해 수혜자, 고객, 회원등에게 재화나 용역을 제공하는 활동에서 발생하는 비용입니다.
- 2) '일반관리비용'은 기획, 인사, 재무, 감독 등 제반 관리활동에서 발생하는 비용입니다.

사업수행비용은 세부사업별로 추가 구분한 정보를 표시하고 있습니다.

사업수행비용, 일반관리비용에 대해서는 각각 다음 각호와 같이 분배비용, 인력비용, 시설비용, 기타비용으로 구분하여 분석한 정보를 기재하고 있습니다.

1. '분배비용'은 공익법인이 수혜자 또는 수혜단체에 직접 지급하는 비용으로 장학금, 지원금 등을 포함한다.
2. '인력비용'은 공익법인에 고용된 인력과 관련된 비용으로서 급여, 상여금, 퇴직급여, 복리후생비, 교육훈련비 등을 포함한다.
3. '시설비용'은 공익법인의 운영에 사용되는 토지, 건물, 구축물, 차량운반구 등 시설과 관련된 비용으로서 감가상각비, 보험료, 수도광열비, 유지보수비, 차량유지비 등을 포함한다.
4. '기타비용'은 분배비용, 인력비용, 시설비용 외의 비용으로서 여비교통비, 소모품비, 지급수수료, 용역비, 회의비, 대손상각비, 공연료, 사업지원금, 홍보비 등을 포함한다.

(10) 법인세비용

재단은 법인세부담액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다. 법인세부담액은 법인세법 등의 법령에 의하여 각 회계연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세액의 합계이며 전기 이전의 기간과 관련된 법인세부담액을 당기에 인식하는 법인세 추납액 또는 환급액이 포함됩니다. 당기에 계상한 법인세비용은 없습니다.

3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비고
현금및현금성 자산	보통예금	농협은행	553,882,017	669,079,353	수입지출
	보통예금	농협은행, 우리은행	163,207,359	194,183,665	수입지출외
합계			717,089,376	863,263,018	

4. 사용이 제한된 예금 등의 내용

당기말과 전기말 현재 사용이 제한된 예금 등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	사용제한내용
단기금융상품	보통예금	농협은행	50,000,000	50,000,000	기본재산

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
부가가치세 환급액	7,326,870	2,658,240
강좌 오인환불 환수	-	4,000
합계	7,326,870	2,662,240

6. 선급금, 선급비용 및 선납법인세

당기말 현재 선급금은 문자 발송을 위한 충전액입니다. 또한, 당기말과 전기말 현재 선급비용은 보험료 및 PC보안 라이선스 비용 등을 기간 계산한 금액이며, 선납법인세는 이자수익에 대한 법인세 등 원천납부세액입니다.

7. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
시설장치	389,225,492	-	(808,985)	(135,247,811)	253,168,696
기계장치	208,510,235	610,830	-	(74,259,815)	134,861,250
차량운반구	11,611,542	26,770,000	-	(13,835,375)	24,546,167
비품	519,217,571	75,501,606	(4,419,404)	(180,829,720)	409,470,053
공구와기구	582,364	-	-	(151,920)	430,444
합계	1,129,147,204	102,882,436	(5,228,389)	(404,324,641)	822,476,610

(전기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
시설장치	493,012,521	75,876,300	-	(179,663,329)	389,225,492
기계장치	286,289,907	48,295,500	-	(126,075,172)	208,510,235
차량운반구	62,779,934	-	-	(51,168,392)	11,611,542
비품	514,935,388	194,334,120	(261,735)	(189,790,202)	519,217,571
공구와기구	734,284	-	-	(151,920)	582,364
합계	1,357,752,034	318,505,920	(261,735)	(546,849,015)	1,129,147,204

8. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	상각비	기말잔액
소프트웨어	158,835,337	6,727,986	(14,686)	(56,660,569)	108,888,068

(전기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	상각비	기말잔액
소프트웨어	89,707,930	112,650,260	-	(43,522,853)	158,835,337

9. 보험가입내역

당기말 현재 재단이 관리하고 있는 건물 및 시설물에 대하여 화재보험 등에 가입하고 있으며, 차량운반구에 대하여 차량종합보험에 가입하고 있습니다.

10. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
연차수당총당부채	207,171,520	-	임직원
부가세예수금	2,930,830	3,231,070	고양세무서
임금 원천세 지급	1,125,310	-	상당
기간제근로자 퇴직급여	2,727,420	-	상당
합계	213,955,080	3,231,070	

11. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
프로그램 수입	465,000	-	상당
교육강좌수입	-	1,972,380	마두수련관 외 1
합계	465,000	1,972,380	

12. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
국민연금	33,013,920	36,083,659
건강보험	41,059,752	35,102,527
고용보험	8,991,820	7,621,390
산재보험	2,843,480	2,367,291
원천상환	-	287,350
근로소득세	46,984,000	48,682,220
지방소득세	5,016,220	5,285,375
사업소득세	4,659,260	3,860,480
기타소득세	486,800	315,600
합계	143,055,252	139,605,892

13. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기
고양시 여성가족과	109,815	2,934,855
고양시 평생교육과	102,301	96,736
고양시 환경정책과	-	253,695
경기도교육청	32,348	57,971
고양교육지원청	84,972	57,532
사회복지공동모금회	1,638	-
사회복지협의회	654	-
한국청소년상담복지개발원	-	4,675
합계	331,728	3,405,464

14. 사업비용의 성격별 구분

운영성과표에는 당기 및 전기의 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있습니다. 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
I. 공익목적사업비용				
1. 사업수행비용	273,743,950	122,768,982	3,903,582,160	4,300,095,092
2. 일반관리비용	5,342,513,930	1,348,893,732	346,179,842	7,037,587,504
합계	5,616,257,880	1,471,662,714	4,249,762,002	11,337,682,596

(전기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
I. 공익목적사업비용				
1. 사업수행비용	134,403,790	15,563,820	3,914,101,750	4,064,069,360
2. 일반관리비용	4,800,523,430	1,216,038,226	638,856,730	6,655,418,386
합계	4,934,927,220	1,231,602,046	4,552,958,480	10,719,487,746

15. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	기본순자산	보통순자산	총계
	기본재산	이익잉여금	
2024.01.01(보고금액)	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
당기운영손실	-	(551,179,148)	(551,179,148)
2024.12.31	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216
2025.01.01(보고금액)	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216
당기운영손실	-	(702,953,646)	(702,953,646)
2025.12.31	50,000,000	1,315,844,570	1,365,844,570

16. 부가가치세계산에 필요한 사항

당기 및 전기 중 부가가치세계산에 필요한 계정과목과 그 금액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기
급여	4,168,681,020	3,955,575,560
퇴직급여	334,856,380	335,747,120
복리후생비	163,152,930	487,008,090
지급임차료	94,003,350	91,508,080
감가상각비	404,324,641	546,849,015

구분	당기	전기
무형자산상각비	56,660,569	43,522,853
합 계	5,221,678,890	5,460,210,718

17. 특수관계인과의 중요한 거래

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기		전기	
	수익	비용	수익	비용
고양시	8,720,236,980	-	8,472,715,504	-

수익금액은 고양시로부터 수령한 출연금수입과 보조금수입입니다.

(2) 보고기간 종료일 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기말		전기말	
	채권	채무	채권	채무
고양시	-	212,116	-	3,285,286

고양시에 대한 채무는 보고기간 종료일 현재 보조금 사업종료 후 미반납된 집행잔액입니다.

18. 재무제표가 사실상 확정된 날과 승인기관

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 결산서를 작성하고 공인회계사의 회계감사보고서를 첨부하여 지체 없이 지방자치단체장에게 보고하여 승인을 받아야 합니다. 재단은 제10기 재무제표를 2026년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.