

(재)고양시청소년재단 결 산 보 고 서

제 5 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

제 4 기

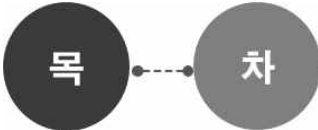
2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지



재단
법인

고양시청소년재단
Goyang City Youth Foundation


 목

차

1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	19
4. 재무제표 부속명세서	33
5. 예산결산보고서	55
6. 예산결산 부속명세서	65
7. 경영분석지표	75
8. 회계감사보고서	79

1. 총 괄 표

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

내 용		출연 기관
	(23) 선납법인세명세서	○
	(24) 선수금명세서	○
	(25) 선급비용세명세서	○
	(26) 반환보조금명세서	○
	(27) 예수금명세서	○
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서	내용없음
	(2) 예산이월액조서	내용없음
	(3) 전년도이월액조서	○
	(4) 예산전용액조서	내용없음
	(5) 계속비결산조서	내용없음
	(6) 미지급액조서	○
	(7) 불납결손액조서	내용없음
	(8) 수입·지출외현금현재액조서	○
	(9) 지출예산 성질별결산	○
	(10) 보조금 명세서	○
	(11) 기부금 명세서	내용없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○
감사보고서		
	(1) 회계감사보고서	○

2. 사 업 보 고 서

(고양시청소년재단)

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

2

사업보고서

(1) 개황

가. 총괄사항 :

- 2020년 고양시청소년재단은 4개 전략목표, 10개 전략과제, 21개 세부실행과제를 중심으로 251개 사업, 323개 단위 프로그램을 진행하였음.
- 여성가족부 제6차 청소년 정책 기본계획을 기점으로 경기도, 고양시의 청소년 정책과제 이행을 위해 청소년재단은 경영계획을 수립, 핵심성과지표 도출하여 개별 사업장의 역할에 따라 청소년을 위한 공공복지 서비스를 제공 하였음.
- 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)확산에 따른 청소년 활동, 보호 및 복지 영역의 전개 축소에 대비하여 온라인 개관, 비대면 사업 전환, 사업 모델 유형화 등을 통해 타 지자체 재단 대비 활동에 공백을 최소화 하였으며 26만여 명의 고양시 청소년에게 다양한 활동 및 프로그램을 제공함.
- 2021년 청소년재단은 정부의 방역지침에 따라 기관 운영의 묘를 발휘하여 활동을 전개할 예정이며, 변화하는 청소년 활동 패러다임의 선두에 서고자 함.

나. 행정관청 인가사항

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

다. 직원에 관한 사항

* 기관의 임·직원 분류기준에 따라 작성

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원				현 원				비고
			전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	
				증	감			증	감		
합계			17	-	-	17	11	1	1	11	
정 규 직	이사장 (비상임)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여					-	-	-	-	
	대표이사 (상임)	남	1	-	-	1	-	-	-	-	
		여					1	-	-	1	
	이사 (비상임)	남	13	-	-	13	5	-	-	5	
		여					2	-	-	2	
	감사 (비상임)	남	2	-	-	2	2	-	1	1	
		여					-	1	-	1	

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		109	18	-	127	59	114	28	145		
정 규 직	소계	47	8	-	55	43	12	3	52		
	임기직	2	3	-	5	-	4	-	4		
	일반직	45	5	-	50	43	8	3	48		
비 정 규 직	소계	62	10	-	72	16	102	25	93		
	공무직	방과후	9	-	-	9	2	6	1	7	
		배치	4	1	-	5	1	4	1	4	
		자유공간	3	-	-	3	-	3	-	3	
		현업	2	-	-	2	2	-	-	2	
	기간제	29	9	-	38	10	39	5	44		
	승계직	15	-	-	15	-	15	2	13		
	단시간	-	-	-	-	1	35	16	20	주5시간 미만	

※ 2019년 기준 위탁시설 제외

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분		계	1급	2급	3급	4급	5급	6급	비고
계		52	1	3	1	7	7	33	
임기직		4	1	3					
일반직	활동직	42			1	7	6	28	
	상담직	1						1	
	진로직	2						2	
	행정직	1						1	
	시설직	2					1	1	

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2016. 11. 1.			
2. 출자출연기관 적용년월일		2016. 11. 1.			
3. 대표이사(이사장)		박윤희(이재준)			
구 분	연 도 별	2020(당기)		2019(전기)	증감
		목 표	실적(명)(A)	(B)	(A-B)
4. 사업추진 실적	계	446,569	326,519	1,043,158	△716,639
	청 소 년	22,422	25,587	283,911	△258,324
	참 여 및 권 리 증 진				
	청 소 년 주 도 의	252,368	169,352	283,911	△114,559
	활 동 활 성 화				
	자 립 및 보 호 지 원	64,386	68,961	169,452	△100,491
	지 역 협 력 경 영	107,393	62,619	305,884	△243,265
	시 스템 구 축				
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	9,235,052,038	-	10,046,541,972	△811,489,934
	자 체 사 업 수 익	188,713,759	-	1,037,938,562	△849,224,803
	대 행 사 업 수 익	2,398,588,755	-	575,549,130	1,823,039,625
	기 타 영 업 수 익	5,287,200	-	9,667,400	△4,380,200
	판 매 수 익	33,095,534	-	134,751,766	△101,656,232
	보 조 금 수 익	112,802,790	-	2,233,182,340	△2,120,379,550
	출 연 금 수 익	6,496,564,000	-	6,055,452,774	441,111,226

마. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	9,235,052,038	10,046,541,972	△811,489,934	91.9%	
영업수익	227,096,493	1,182,357,728	△955,261,235	19.2%	
영업 외 수익	9,007,955,545	8,864,184,244	143,771,301	101.6%	

바. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	9,248,447,708	9,670,697,776	△422,250,068	95.6%	
영업비용	3,216,393,075	5,879,009,441	△2,662,616,366	54.7%	
영업 외 비용	6,032,054,633	3,791,688,335	2,240,366,298	159.1%	

(3) 사업운영성과

가. 2020년 경영평가(2019년 사업) “S” 등급 획득

- 1) 고양시 출자출연기관 경영평가 기관 및 기관장 평가 “S” 등급
- 2) 2019년 “A” 등급에서 2020년 등급 상향

나. 코로나-19(COVID-19)감염증 확산 방지 대응, 체계적 운영체계 전환

- 1) 코로나-19 대응, 휴관 장기화에 대비한 운영체계 및 전략수립

- 전국 청소년수련시설 최초 코로나19 대응 비대면 활동 전면 시행
- 사회적 거리두기 정부지침에 따른 선제적 대응체계 전환
- 비대면 활동 4개 모델 개발을 통한 비대면 활동 내실화

구 분	상 반 기	하 반 기
운영 체계	■ 3단계 운영체계 및 전략수립 -1단계: 온라인 개관(비대면 전환) -2단계: 제한적 운영 (청소년 조직 중심의 시설 개방) -3단계: 운영 정상화	■ 제한적 운영 확대(2단계 확대) -시설 특성에 맞는 비대면 활동 유지 및 콘텐츠 내실화
비대면 체계	■ 시설별 비대면 활동 운영 - 사회이슈를 활용 한시적 프로그램 - 청소년 흥미 유발 이벤트 진행 - 학교 밖, 소외계층 청소년 지원 등	■ 비대면 활동 4개 모델 개발·적용 -딜리버리(Delivery) 모델 -랜선(Lan線) 모델 -스마트로그(Smart+Analogue)모델 -블렌디드(대면+비대면 혼합) 모델 ■ 비대면 활동 TF팀 운영 -온라인 콘텐츠 및 기술지원 -비대면 활동 매뉴얼 개발 ■ 맞춤형 돌봄 서비스 지원 -온라인 멘토링 학습지원 등
방역 관리	■ 시설별 자체 방역관리 -정부, 지자체 지침 근거 시설별 방역	■ 재단 종합방역관리 계획 -화상카메라(6대), 전신소독기(6대) -QR코드 및 안심전화 출입관리 -방역관리자 지정·관리 등

2) 비대면 활동 운영에 관한 선도적 역할 수행

- 가) 온라인 개관, 비대면 활동 전환을 통한 상반기 10개 테마, 127개 프로그램, 14,205명 비대면 활동 서비스 지원
- 나) 재단 비대면 활동 모범 사례 공유 및 여성가족부 차관 방문
- 다) 온라인 포럼(유튜브 방송)을 통한 선도적 정책방향 제시
 - 청소년 투표권 행사, 포스트 코로나 정책 토론, 고양시장 토크 콘서트 등
- 라) 비대면 활동 내실화를 위한 비대면 활동 지원 TF구성 및 운영
- 마) 코로나19, 청소년생활실태 조사를 반영한 온라인 돌봄 서비스 제공
- 바) 감염병 확산 상황 내 온라인 프로그램 전환 및 운영을 통한 청소년활동 발굴 및 보급

3) 철저한 방역관리 계획을 통한 제한적 시설 개방

- 가) 화상카메라, QR코드 전 시설 도입, 방역담당자 지정, 운영
- 나) 청소년재단 내 10개 시설 운영간 코로나 19 감염자 “0” 명

4) 사업확대를 위한 기반 사업 추진

- 가) 청소년 제안 정책사업 “청소년 마음선물 자판기” 적극 운영
- 나) 청소년 사업 및 운영지원 업무협약
 - 청소년 근로환경 보호와 안전 업무협약
(고양시 비정규직노동자지원센터, 고양노무법인)
 - 고양교육지원청과 ‘꿈의학교’ 운영 업무협약
 - 화정, 주교 청소년 자유공간 리모델링

5) 직원역량강화 및 복지지원을 위한 서비스 확대

- 비대면 활동 및 2021년 사업계획 수립을 위한 직원 토론 운영
- 비대면 활동 TF팀 운영계획 발표
- 직원 신체 및 정신건강 지원 공모사업 운영

다. 2021년 사업운영을 위한 기반조성

1) 혁신지구 사업 “수련시설 거점 다함께 교실” 사업 연계(4회)

- 가) 수련관 3개소(토당, 마두, 서구), 문화의집 2개소(탄현, 성사) 13개 사업 운영
- 나) 고양시청소년상담복지센터 맞춤형 온라인 학습 멘토링 시범사업 운영
(2021년 돌봄 공백 해소, 학습계획 멘토링 확장 운영)

2) 2021년 비대면 활동이 가능한 사업계획 수립

- 가) 재단 운영위원회 의견 반영, 전체 80% 비대면 사업계획 수립 실시
- 나) 사회적거리두기 지침에 관계없이 대면-비대면 전환이 자유로운 활동체계 구축

라. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

1) 손익상황

- 총수익은 9,235,052,038원으로 고양시로부터 대행사업비용으로 수령한 수익적 수익 2,398,588,755원, 출연금수익 6,496,564,000원, 외부 보조금 수익 112,802,790원 외 기타영업수익 227,096,493원입니다. 총비용은 9,248,447,708원으로 사업수행비용 3,216,393,075원, 일반관리비용은 6,032,054,633원이고, 당기순손실은 59,029,290원입니다.

2) 재무구조

- 자산은 2,777,221,529원으로 유동자산 1,166,792,737원, 비유동자산 1,610,428,792원이며, 자본은 50,000,000원으로 원시납입자본금 50,000,000원과 시설 편입으로 인한 인수 자산 294,080,145원, 이익잉여금 2,426,267,088원으로 당기순손실 59,029,290원 포함입니다. 부채는 300,954,441원으로 유동부채 300,954,441원입니다.

마. 주요경영 개선사항

- 1) 정부정책,고객요구, 대외 환경변화에 기반한 사업구조 개선 방안 및 경쟁력 확보를 위한 경영전략 및 방향성 모색
 - 대외환경, 노사현황 분석, 경영목표, 주요사업 성과지표 분석
 - 기존 경영관련자료 고객만족도조사, 경영실적 보고서, 경영실적 평가보고서, 연간 업무보고자료) 분석
 - 전사경영 및 분야별 사업의 진단 및 미래대비 중장기 혁신 전략체계 개선·수립
- 2) (조직·인적자원운영) 위탁시설 직영화로 인한 조직·인력 확대 등 내부적 요인과 사업구조 및 정부정책에 따른 외부적 요인을 고려한 조직·인적자원관리 전략 수립
 - 조직 정원 및 인력운용 자료 분석
 - 노사협의회, 직급별 간담회, 내부 직원 인터뷰, 설문조사 등
- 3) (재무예산관리) 조직·인력을 고려한 중장기 재무계획 수립 방안 마련
 - 인력·예산을 반영한 중장기 재무계획 수립 방안 마련
- 4) (성과관리) 최근 확대된 대외평가 등에 대한 자체 대응능력을 높이고, 전략기획 중장기 전략 수립 방향에 따른 실행과제별 핵심성과지표 개선·관리
 - 경영 전략 프로세스 관련 워크숍 및 교육 실시
 - 중기 경영목표 보완 및 경영 전략기획·경영혁신 계획 수립
 - '20년 평가결과 분석 및 개선 방향 도출을 통한 보고서 틀 확정

바. 대외 수상실적

- 특별교육이수 학생선도 기여 표창(고양교육지원청장, 2020.7.14.)
 - 청소년어울림마당 최우수 운영기관(마두청소년수련관, 2020.8.5.)
 - 학교밖청소년지원사업 우수프로그램 장려상(상담복지센터, 2020.8.25.)
 - 고양시 청소년영상 공모전 수상(고양시장상, 2020.10.28.)
 - 중앙우수제안 온라인 국민심사(행정안전부장관상, 2020.11.4.)
 - 청소년평화통일체험활동 프로그램 경진대회(통일부장관상, 2020.11.14.)
 - 청소년진로체험 표창(경기도교육감상, 2020.12월 예정)
 - 진로체험 선도센터 운영 표창(교육부총리상, 2020.12월 예정)
-

3. 재무제표

(고양시청소년재단)

- (1) - 재무상태표
- (2) - 운영성과표
- (3) - 순자산변동표
- (4) - 주석

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제5기 2020년 12월 31일 현재

제4기 2019년 12월 31일 현재

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	통 합		통 합	
자산				
Ⅰ. 유동자산		1,166,792,737		1,691,386,373
(1) 당좌자산		1,166,792,737		1,691,386,373
현금			1,389,600	
제예금	1,089,571,410		1,593,714,224	
미수금	18,576,289		96,309,177	
선급비용	8,044,778		1,362,972	
선납법인세	600,260			
단기금융상품	50,000,000			
Ⅱ. 비유동자산		1,610,428,792		1,076,452,557
(1) 유형자산		1,540,147,195		1,007,892,367
시설장치	1,026,226,989		848,887,289	
수탁자산(시설장치)	(149,816,715)		(187,270,894)	
(-) 감가상각누계액	(403,415,987)	472,994,287	(212,885,647)	448,730,748
기계장치	346,967,770		2,610,770	
(-) 감가상각누계액	(62,408,046)	284,559,724	(1,218,359)	1,392,411
차량운반구	283,836,960		167,940,000	
(-) 감가상각누계액	(50,754,850)	233,082,110	(5,598,000)	162,342,000
비품	1,023,608,722		726,350,722	
수탁자산(비품)	(77,364,729)		(96,705,911)	
(-) 감가상각누계액	(396,732,919)	549,511,074	(234,217,603)	395,427,208
(2) 무형자산		70,281,597		68,560,190
소프트웨어	78,364,269		78,663,530	
수탁자산(소프트웨어)	(8,082,672)	70,281,597	(10,103,340)	68,560,190
자산총계		2,777,221,529		2,769,228,530
부채				
Ⅰ. 유동부채		300,954,441		233,932,152

과 목	당 기		전 기
	통 합		통 합
미지급금		925,460	2,271,065
예수금		99,813,753	51,995,173
선수금		29,698,689	48,260,593
미지급비용		11,000,000	
반환보조금		159,516,539	131,405,321
부채총계		300,954,441	233,932,152
순자산			
Ⅰ. 기본순자산		50,000,000	50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000
Ⅱ. 보통순자산		2,476,267,088	2,485,296,378
고유목적사업준비금적립금			
처분이익잉여금	2,476,267,088		2,485,296,378
Ⅲ. 순자산조정			
순자산총계		2,476,267,088	2,535,296,378
부채 및 순자산 총계		2,777,221,529	2,769,228,530

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제5기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제4기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금액		금액	
I. 사업수익		9,235,052,038	0	10,046,541,972
자체사업수익	188,713,759		1,037,938,562	
대행사업수익	2,398,588,755		575,549,130	
기타영업수익	5,287,200		9,667,400	
판매수익	33,095,534		134,751,766	
보조금수익	112,802,790		2,233,182,340	
출연금수익	6,496,564,000		6,055,452,774	
II. 사업비용		9,248,447,708		9,670,697,776
(1) 사업수행비용		3,216,393,075		5,879,009,441
보조금사업비	112,851,579		1,049,962,730	
청소년사업비	676,602,251		721,003,450	
직영사업비	205,690,623		816,512,621	
대행사업비	2,221,248,622		3,291,530,640	
(2) 일반관리비용		6,032,054,633		3,791,688,335
인건비	2,197,189,820		1,878,316,180	
무기계약근로자보수	157,844,220		47,255,660	
기간제근로자보수	1,311,658,600		441,285,310	
퇴직급여	266,099,960		158,373,090	
복리후생비	482,932,048		305,651,110	
여비	23,457,420		53,000,680	
공공요금및제세	61,751,261		37,783,779	
수도광열비	205,326,615		164,280,810	
운반비	1,061,150		1,100,000	
소모품비	65,560,717		32,035,975	
피복비			928,160	
도서인쇄비	27,895,680		22,402,340	
지급임차료	82,016,413		69,699,970	
수선유지비	205,898,170		92,963,139	
차량유지비	5,498,839		1,907,620	

과 목	당 기		전 기	
	금액		금액	
보험료	9,625,911		8,098,092	
지급수수료	173,265,540		39,459,636	
업무추진비	27,668,180		7,575,770	
관서업무비	16,634,703		11,387,110	
교육훈련비	20,286,750		17,666,670	
재료비기타	1,294,480		5,950,420	
행사홍보비	57,203,326		13,441,980	
감가상각비	402,596,832		243,383,713	
회의운영비	15,396,400		12,471,450	
보상금	16,616,725			
시설비	18,300,000			
자산취득비	953,740		10,011,910	
성과금	149,409,080		90,759,800	
무형고정자산상각	28,612,053		24,497,961	
III. 사업손실		13,395,670		-375,844,196
IV. 사업외수익		38,916,686		4,937,374
이자수익	4,049,456		3,174,902	
기타수익	34,867,230		1,762,472	
V. 사업외비용		84,550,306		74,902,460
보조금잔액반환	440,866		23,825,570	
기타영업비용	83,473,214		50,784,168	
특별손실			292,721	
잡손실	636,226		1	
VI. 고유목적사업준비금전입액				
VII. 고유목적사업준비금환입액				
VIII. 법인세차감전손실		59,029,290		-305,879,110
IX. 법인세등			406,220	406,220
X. 당기운영손실		59,029,290		-305,472,890

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제5기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제4기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금		
2019.01.01(보고금액)	50,000,000	2,179,823,488		2,229,823,488
당기순이익		305,472,890		305,472,890
2019.12.31(전기말)	50,000,000	2,485,296,378		2,535,296,378
2020.01.01(보고금액)	50,000,000	2,485,296,378		2,535,296,378
당기순이익(손실)		(59,029,290)		(59,029,290)
2020.12.31(당기말)	50,000,000	2,426,267,088		2,476,267,088

(4) 주석

가. 출연기관

1. 재단법인의 개황 및 주요사업 내용

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

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 2020년 12월 31일 현재 오천만원이며, 당기말 현재 재산 출연현황은 다음과 같습니다.

(단위:원)

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

2. 재단법인이 채택한 회계정책

재단법인은 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 공익법인회계 기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다.

(1) 수익의 인식

재단법인은 수익금액을 신뢰성있게 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 취득당시 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) 유가증권

재단법인은 채무증권과 지분증권에 대해 취득하는 시점에 만기보유증권, 장단기투자증권, 단기매매증권 등으로 분류하고 보고기간종료일마다 분류의 적정성을 재검토하고 있습니다. 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되었거나 확정이 가능한 채무증권을 만기까지 보유할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 만기보유증권으로, 주로 단기간 내의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권은 단기매매증권으로, 그리고 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 매도가능증권으로 분류하고 있습니다.

재단법인은 유가증권의 취득원가를 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 가산하여 산정하고 있습니다. 재단법인은 단기매매증권과 매도가능증권의 공정가치를 재무상태표 가액으로 하고 있습니다. 매도가능증권에 대한 미실현보유손익은 매도가능증권평가손익의 과목으로 하여 순자산항목 중 순자산조정으로 처리하고 있으며, 당해 매도가능증권평가손익의 누적금액은 해당 매도가능증권을 처분하거나 손상차손을 인식하는 시점에 일괄하여 매도가능증권처분손익 또는 매도가능증권손상차손에 반영하고 있습니다. 다만, 매도가능증권 중 시장성이 없는 지분증권의 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다. 만기보유증권은 취득원가로 평가하고 실제 현금이 유입되는 시점에 이자수익 또는 취득원가와 차이를 처분손익으로 처리하고 있습니다.

(5) 종업원급여

① 퇴직급여충당부채

재단은 확정기여형 퇴직연금제도에 따라 당해 회계기간 중에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급

여의 과목으로 당기비용으로 인식하고 있습니다.

②연차수당부채

재단은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다. 재단은 종업원의 미사용 연차에 대하여 보상을 하므로 근무용역의 제공으로 발생하는 연차유급휴가 전체에 대하여 비용과 부채를 인식합니다.

(6) 고유목적사업준비금

재단은 법인세법상 비영리공익법인에 해당하는 바, 고유목적사업에 충당하기 위하여법인세법 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.

(7) 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

당기 및 전기말 현금 및 현금성 자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비 고
현금및현금성 자산 및 단기 금융상품	보통예금	농협	977,307,079	1,486,646,518	수입지출
	보통예금	농협	112,264,331	57,067,706	수입지출외
				1,389,600	현금
	소계		1,089,571,410	1,545,103,824	

4. 사용이 제한된 단기금융상품

당기말 현재 사용이 제한된 예금 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	예금종류	금융기관	당기말	제 한 내 용
단기금융 상품	보통예금	농협은행	50,000,000	기본재산 출연금으로 임의로 사용이 불가능 함
합 계			50,000,000	

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
부가가치세 환급액	4,461,780	492,980	
위탁공모사업 출연금 잔액 및 이자반납액	13,956,129	8,798,381	
카드결제수수료	158,380	5,652,784	
출연금 잔액 및 이자반납	-	81,365,032	
계	18,576,289	96,309,177	

6. 선급비용 및 선급법인세

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

7. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
시설장치	448,730,748	177,339,700	-	(153,076,161)	472,994,287
기계장치	1,392,411	344,357,000	-	(61,189,687)	284,559,724
차량운반구	162,342,000	115,896,960	-	(45,156,850)	233,082,110
비품	395,427,207	297,258,001	-	(143,174,134)	549,511,074
계	1,007,892,366	934,851,661	-	(402,596,832)	1,540,147,195

(2) 전기말 2019년 12월 31일 고양시로 부터 위탁관리받은 토당, 상담, 백마, 화정 관련 수탁 자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	잔액
시설장치	187,270,894
비품	96,705,911
소프트웨어	10,103,340
계	294,080,145

(3) 전기말 2019년 12월 31일 현재 수탁재산 누락에 따른 수정내용은 다음과 같습니다. 손익에 미친 영향은 없습니다.

(전기말)

(단위:원)

과목	이전보고금액	조정금액	재작성금액
자 산			
I. 유 동 자 산	1,691,386,373		1,691,386,373
II. 비 유 동 자 산	1,076,452,557		1,076,452,557
(2) 유 형 자 산	1,007,892,367		1,007,892,367
시 설 장 치	661,616,395	187,270,894	848,887,289

수탁자산(시설장치)			187,270,894	187,270,894	
감가상각누계액 (시설장치)	212,885,647	448,730,748	0	212,885,647	448,730,748
기 계 장 치	2,610,770		0	2,610,770	
감가상각누계액(기계장치)	1,218,359	1,392,411	0	1,218,359	1,392,411
차 량 운 반 구	167,940,000		0	167,940,000	
감가상각누계액 (차량운반구)	5,598,000	162,342,000	0	5,598,000	162,342,000
비 품	629,644,811		96,705,911	726,350,722	
수 탁 자 산(비품)			96,705,911	96,705,911	
감가상각누계액(비품)	234,217,603	395,427,208	0	234,217,603	395,427,208
(3) 무 형 자 산		68,560,190	0		68,560,190
소 프 트 웨 어	68,560,190		10,103,340	78,663,530	
수탁자산(소프트웨어)		68,560,190	10,103,340	10,103,340	68,560,190
자 산 총 계		2,769,228,530			2,769,228,530
부 채					
I. 유 동 부 채		233,932,152			233,932,152
부 채 총 계		233,932,152			233,932,152
I. 기본순자산		50,000,000			50,000,000
II. 보통순자산		2,485,296,378			2,485,296,378
III. 순자산조정					
순 자 산 총 계		2,535,296,378			2,535,296,378
부 채 및 자 본 총 계		2,769,228,530			2,769,228,530

8. 무형자산

(1) 당기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말잔액
소프트웨어	68,560,460	30,333,190	-	(28,612,053)	70,281,597
장부가액	68,560,460	30,333,190	-	(28,612,053)	70,281,597

9. 보험가입내역

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

10. 선수금의 내역

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내 역	당기말	전기말	비 고
국민연금 등	99,813,753	51,995,173	
합 계	99,813,753	51,995,173	

11. 반환보조금

당기와 전기 중 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	당 기	전 기	비 고
고양시 아동청소년과	2,030,265	61,559	
고양시 평생교육과	157,169,730	107,713,812	
경기도교육청	298,702	10,120	
고양시교육청	8,980	6,520	
경기북부지방경찰청	4,627	914	
사무국	-	23,612,396	
일산동구보건소	2,020	-	
경기도청	1,897	-	
고양시 사회적기업봉사회	318	-	
합 계	159,516,539	131,405,321	

12. 사업비용의 성격별 구분

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

(당 기)

(단위:원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	340,328,900	5,610,046,261	958,828,573	2,339,243,974	9,248,447,708
사업수행비용	340,328,900	980,322,900		1,895,741,275	3,216,393,075
일반관리비용		4,629,723,361	958,828,573	443,502,699	6,032,054,633
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	340,328,900	5,610,046,261	958,828,573	2,339,243,974	9,248,447,708

(전 기)

(단위:원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	-	2,958,270,700	614,843,215	6,097,583,861	9,670,697,776
사업수행비용				5,879,009,441	5,879,009,441
일반관리비용		2,958,270,700	614,843,215	218,574,420	3,791,688,335
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	-	2,958,270,700	614,843,215	6,097,583,861	9,670,697,776

13. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금	
2019.01.01(보고금액)	50,000,000	2,179,823,488	2,229,823,488
당기순이익	-	305,472,890	305,472,890
2019.12.31(전기말)	50,000,000	2,485,296,378	2,535,296,378
2020.01.01(보고금액)	50,000,000	2,485,296,378	2,535,296,378
당기순이익(손실)	-	(59,029,290)	(59,029,290)
2020.12.31(당기말)	50,000,000	2,426,267,088	2,476,267,088

14. 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 제5기 재무제표를 2021년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(고양시청 소년재단)

- (1) - 현금예금명세서
- (2) - 영업미수금명세서
- (3) - 선납법인세명세서
- (4) - 선수금명세서
- (5) - 선급비용명세서
- (6) - 반환보조금명세서
- (7) - 예수금명세서
- (8) - 유형자산명세서
- (9) - 무형자산명세서
- (10) - 미지급비용(금)명세서
- (11) - 기본재산명세서

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거 래 은행	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
총 계		1,451,381,399	14,224,048,894	14,535,858,883	1,139,571,410		
현금 (예금)	소 계	1,287,823,204	12,471,219,534	12,812,147,200	946,895,538		
	보통예금 301-0201-3261-11	894,235,155	5,239,971,076	5,741,483,530	392,722,701	농협	사무국 (출연금)
	보통예금 301-0218-8387-71	81,758	42,437,153	14,904,620	27,614,291	농협	사무국 (정산계좌)
	보통예금 301-0266-8274-31	-	26,465,717	-	26,465,717	농협	사무국(수입금통합)
	보통예금 301-0265-9548-01	-	30,005,015	30,000,000	5,015	농협	사무국 (학교밖청소년자치활동)
	보통예금 301-0265-9510-71	-	40,857,799	40,855,000	2,799	농협	사무국 (학교밖청소년체육문화활동)
	보통예금 301-0270-6983-21	-	5,002,020	5,000,000	2,020	농협	사무국 (고양시보조금건강도시)
	보통예금 301-0265-9515-51	-	14,801,946	14,800,000	1,946	농협	사무국(청소년조언자판기)
	보통예금 301-0205-0945-51	2,910	242,954,522	242,956,152	1,280	농협	사무국(학교밖경기도)
	보통예금 301-0205-0957-71	30	364	394	-	농협	사무국 (경기도청소년종합예술제본선)
	보통예금 301-0210-5216-91	193	23,625,011	23,625,014	190	농협	사무국 (경기도청소년종합예술제예선)
	보통예금 301-0205-0956-31	-	96,800,000	96,800,000	-	농협	사무국(청소년안전망)
	보통예금 301-0205-0953-21	-	374,700,000	374,700,000	-	농협	사무국(청소년동반자)
	보통예금 301-0208-3052-11	-	52,500,000	52,500,000	-	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 301-0265-1391-51	-	-	-	-	농협	사무국(찾아가는폭력예방교육)

구 분		금 액				거 래 순 형	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0265-1397-71	-	34,768,000	34,768,000	-	농협	사무국(인터넷중독전담상담사)
	보통예금 301-0265-1408-51	-	-	-	-	농협	사무국 (학교폭력예방또래상담사업)
	보통예금 301-0265-1415-91	-	31,559,000	31,559,000	-	농협	사무국 (학교밖청소년급식비지원)
	보통예금 301-0205-0941-11	-	164,041,000	164,041,000	-	농협	사무국(학교밖꿈드림)
	보통예금 301-0205-0935-11	-	-	-	-	농협	사무국(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-0929-11	270	505,488,000	505,488,270	-	농협	사무국(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-0922-51	-	128,700,000	128,700,000	-	농협	사무국(청소년지도사지원금)
	보통예금 301-0263-9277-91	-	643,455,776	531,901,873	111,553,903	농협	토당(본예산)
	보통예금 301-0263-9289-11	-	83,501,906	79,431,632	4,070,274	농협	토당(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9308-61	-	18,864,160	18,864,160	-	농협	토당(청소년배치지도사)
	보통예금 301-0263-9316-31	-	152,915,930	152,915,930	-	농협	토당(방과후아카데미)
	보통예금 301-0263-9323-71	-	2,000,000	2,000,000	-	농협	토당(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0263-9337-61	-	3,600,000	3,600,000	-	농협	토당(평화를 잇는 발걸음)
	보통예금 301-0263-9342-21	-	3,275,357	3,270,730	4,627	농협	토당(사랑의 교실)
	보통예금 301-0263-9348-41	-	11,100,000	11,100,000	-	농협	토당(보조금_공존공원)
	보통예금 301-0263-9351-31	-	150,021,369	149,225,510	795,859	농협	토당(보조금_환경개선사업)
	보통예금 301-0205-4126-11	9,416,672	368,887,750	355,206,901	23,097,521	농협	마두(본예산)
	보통예금 301-0205-4133-51	82,479,635	216,046,058	293,602,923	4,922,770	농협	마두(수입금지출)
	보통예금 301-0214-7208-31	-	14,801,908	14,799,620	2,288	농협	마두(조언자판기)
	보통예금 301-0215-7860-11	-	2,700,000	2,700,000	-	농협	마두(여가부공모_안전망)

구 분		금 액				거 래 내 역	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0226-5107-21	-	23,999,850	23,999,850	-	농협	마두(청소년어울림마당)
	보통예금 301-0231-5248-01	-	-	-	-	농협	마두(공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0244-0125-11	-	25,740,000	25,740,000	-	농협	마두(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0256-8201-41	-	4,111,497	4,109,600	1,897	농협	마두(경기공모사업)
	보통예금 301-0256-8201-41	643	5,002,128	5,000,643	2,128	농협	마두(경기꿈의학교사업)
	보통예금 301-0271-7052-01	-	3,000,318	3,000,000	318	농협	마두(조언자판기 자부담)
	보통예금 301-0274-6397-81	-	1,800,731	1,800,000	731	농협	마두(경기도공모사업자부담)
	보통예금 301-0231-5128-51	34,053,355	391,201,302	389,967,071	35,287,586	농협	서구(본예산)
	보통예금 301-0231-5134-51	89,180,665	173,933,470	234,095,858	29,018,277	농협	서구(수입금지출)
	보통예금 301-0244-0150-61	-	161,277,929	161,277,929	-	농협	서구(방과후아카데미)
	보통예금 301-0246-1800-21	218,064	255,098	473,155	7	농협	서구(사랑의교실)
	보통예금 301-0251-0057-11	55,335	27	55,335	27	농협	서구(방과후아카데미개소지원)
	보통예금 301-0264-8097-81	-	13,400,990	13,400,990	-	농협	서구(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0266-8267-01	-	2,800,000	2,800,000	-	농협	서구(청소년참여위원회)
	보통예금 301-0267-8271-01	-	9,000,000	9,000,000	-	농협	서구(권리침해개선웹드라마)
	보통예금 301-0268-4178-11	-	5,001,408	5,000,000	1,408	농협	서구(경기꿈의학교사업)
	보통예금 301-0205-4077-21	28,385,084	150,091,620	173,753,782	4,722,922	농협	성사(본예산)
	보통예금 301-0205-4074-11	5,114,990	5,355,629	6,362,290	4,108,329	농협	성사(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4082-91	-	164,532,714	164,532,714	-	농협	성사(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-4088-11	-	-	-	-	농협	성사(공공프로그램)

구 분		금 액				거 래 순 형	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0205-4090-61	-	25,740,000	25,740,000	-	농협	성사(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0208-5916-91	-	1,972,000	1,972,000	-	농협	성사(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0214-7214-31	52,499	5,001,376	4,771,609	282,266	농협	성사(경기꿈의학교)
	보통예금 301-0208-5924-61	-	30,037,110	29,847,160	189,950	농협	성사(학교밖청소년자치활동)
	보통예금 301-0214-7217-41	472	52,205,385	52,155,391	50,466	농협	성사(동아리지원사업)
	보통예금 301-0205-4027-01	11,661,851	69,132,020	76,712,331	4,081,540	농협	탄현(본예산)
	보통예금 301-0205-4036-11	7,810,258	16,465,838	23,748,087	528,009	농협	탄현(수입금지출)
	보통예금 301-0226-5119-41	-	-	-	-	농협	탄현(공공프로그램)
	보통예금 301-0244-0144-61	-	25,740,000	25,740,000	-	농협	탄현(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0272-4108-21	-	919,974	919,842	132	농협	탄현(자원봉사우수프로그램사업)
	보통예금 301-0263-9420-11	-	306,097,468	235,906,222	70,191,246	농협	상담(본예산)
	보통예금 301-0263-9431-01	-	21,498,488	12,689,710	8,808,778	농협	상담(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9438-51	-	96,622,240	96,622,240	-	농협	상담(청소년안전망)
	보통예금 301-0263-9443-11	-	360,614,907	360,614,907	-	농협	상담(청소년동반자)
	보통예금 301-0263-9445-91	-	163,276,724	163,276,724	-	농협	상담(꿈드림학교밖)
	보통예금 301-0263-9451-91	-	27,830,420	27,830,420	-	농협	상담(인터넷_전담상담사)
	보통예금 301-0263-9453-61	-	173,746,059	171,869,640	1,876,419	농협	상담(경기도학교밖)
	보통예금 301-0263-9457-11	-	60,024,321	59,998,430	25,891	농협	상담(문화활동지원)
	보통예금 301-0263-9463-11	-	-	-	-	농협	상담(동아리활동)
	보통예금 301-0263-9468-91	-	-	-	-	농협	상담(보조금1)

구 분		금 액				거 래 내 역	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
보통예금	보통예금 301-0263-9471-81	-	-	-	-	농협	상담(보조금2)
	보통예금 301-0265-9501-61	-	40,875,587	40,847,000	28,587	농협	상담(학교부청소년체육문화활동)
	보통예금 301-0267-8184-01	-	31,558,992	31,558,992	-	농협	상담(학교부청소년급식비지원)
	보통예금 301-0267-8292-21	-	11,620,710	11,620,710	-	농협	상담(인터넷스마트폰과외존예방)
	보통예금 301-0091-0296-11	880,133	498	880,631	-	농협	구상담(문화활동지원)
	보통예금 301-0091-0249-91	8,385,109	4,757	8,389,866	-	농협	구상담(경기도학교부)
	보통예금 301-0243-2124-21	4,733,540	204,543,430	178,639,353	30,637,617	농협	진로(본예산)
	보통예금 301-0243-2141-11	252,692	296,650	252,692	296,650	농협	진로(수입금지출)
	보통예금 301-0243-2130-21	330	-	-	330	농협	진로(경기나노드림플러스)
	보통예금 301-0243-2143-81	10,120	27,012,900	27,010,120	12,900	농협	진로(경기도교육청특고금)
	보통예금 301-0243-2147-21	6,520	15,008,980	15,006,520	8,980	농협	진로(고양교육지원청)
	보통예금 301-0244-0108-21	107,698,374	475,463,301	426,161,990	156,999,685	농협	진로(진로(체험)사업)
	보통예금 301-0251-7614-91	3,387	80,007,994	80,003,387	7,994	농협	진로(대학입시설명회)
	보통예금 301-0251-7618-31	12,051	1	12,051	1	농협	진로(창업체험교육거점센터)
	보통예금 301-0264-8109-01	-	149,865,064	143,628,740	6,236,324	농협	화정(본예산)
	보통예금 301-0205-4052-51	3,055,997	100,848,970	101,715,847	2,189,120	농협	주교(본예산)
	보통예금 301-0205-4056-01	35,112	35,822	35,112	35,822	농협	주교(수입금지출)
수입 미 지 원	소계	113,558,195	1,752,787,150	1,723,669,473	142,675,872		
	보통예금 301-0201-3278-11	17,410,128	310,636,828	296,398,048	31,648,908	농협	사무국(집중금)
	보통예금 301-0201-3293-21	-	316,869,130	316,869,130	-	농협	사무국(인터넷뱅킹)

구 분		금 액				거 래 내 역	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0205-3989-71		16,926,948	16,926,948	-	농협	사무국(법인카드결제)
	보통예금 301-0204-8966-11	45,756,503	128,386,708	151,628,800	22,514,411	농협	사무국(마두수입금)
	보통예금 301-0205-3980-41	5,333,036	7,430,742	7,225,390	5,538,388	농협	사무국(마두북카페수입)
	보통예금 301-0204-8974-91	1,760,652	12,981,435	14,205,290	536,797	농협	사무국(탄현수입금)
	보통예금 301-0263-9296-41	-	61,092,945	61,073,869	19,076	농협	토당(토당수입금)
	보통예금 301-0265-1428-41		5,343,700	5,343,700	-	농협	토당(토당기타수입)
	보통예금 301-0263-9359-21	-	141,697,298	130,089,728	11,607,570	농협	토당(집종금)
	보통예금 301-0205-2201-71		27,475,862	19,349,294	8,126,568	농협	토당(구집종금)
	보통예금 301-0263-9369-71	-	7,702,530	7,702,530	-	농협	토당(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-1118-21		8,264,215	8,264,215	-	농협	마두(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2764-01	13,898,895	131,456,747	132,507,507	12,848,135	농협	마두(집종금)
	보통예금 301-0272-7533-91	-	1,267,524	1,267,500	24	농협	마두(조언자판기수입금)
	보통예금 301-0231-5142-21	11,863,171	124,147,590	123,670,960	12,339,801	농협	서구(집종금)
	보통예금 301-0231-5152-71	-	473,430	473,430	-	농협	서구(법인카드결제)
	보통예금 301-0231-5157-51	1,618,930	69,612,764	71,231,694	-	농협	서구(평생교육수입)
	보통예금 301-0231-5164-91	968,033	29,408,493	30,122,016	254,510	농협	서구(북카페수입)
	보통예금 301-0231-5168-31	270	1,882,150	1,882,150	270	농협	서구(대관수입)
	보통예금 301-0205-4093-71	716,405	227,730	232,730	711,405	농협	성사(수입금)
	보통예금 301-0206-2774-41	5,242,712	55,055,420	53,924,780	6,373,352	농협	성사(집종금)
	보통예금 301-0213-7592-11	-	5,076,780	5,076,780	-	농협	성사(법인카드결제)

구 분		금 액				거 래 은행	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0206-2770-01	2,532,820	39,570,330	38,419,040	3,684,110	농협	탄현(집중금)
	보통예금 301-0213-7604-31	-	-	-	-	농협	탄현(법인카드결제)
	보통예금 301-0214-0237-91	336,660	1,982,360	1,982,360	336,660	농협	탄현(수입금)
	보통예금 301-0263-9434-11	-	9,960,419	9,460,419	500,000	농협	상담(수입금)
	보통예금 301-0091-0212-01	-	20,943,880	18,652,090	2,291,790	농협	상담(구집중금)
	보통예금 301-0263-9484-31	-	142,105,755	128,803,945	13,301,810	농협	상담(집중금)
	보통예금 301-0263-9489-11	-	-	-	-	농협	상담(법인카드결제)
	보통예금 301-0243-2151-51	5,025,510	42,586,500	40,651,840	6,960,170	농협	진로(집중금)
	보통예금 301-0243-2148-61	-	8,082,550	8,082,550	-	농협	진로(법인카드결제)
	보통예금 301-0264-8112-91	-	13,935,077	12,326,690	1,608,387	농협	화정(집중금)
	보통예금 301-0206-2776-11	1,094,470	10,203,310	9,824,050	1,473,730	농협	주교(집중금)
	보통예금 301-0205-4048-21	-	-	-	-	농협	주교(수입금)
기 본 재 산	소계	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000		
	지자체출연 301-0201-7978-51	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	농협	보통예금

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액	
계	175,646,063	92,131,634	218,458,990	292,014,335	194,222,352
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(당기)	96,309,177		24,966,629	102,699,517	18,576,289
순기말잔액					18,576,289

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2017 (마두 인수로 인한 전기이월)	미수금	2016-12-31		38,520,300	마두청 소년수련관	마두 2016년 미수금 대체
	미수금	2016-12-31	보험	111,250	현대해상 화재보험	2016년 마두청소년수련관 단체상해보험 퇴사자분 반환
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	400,000	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금 (12/18~12/31)
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	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 환 급금
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	2,066,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금 (12/21~12/31)

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
	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)이웨이투어	아동복지기금 지원사업 스포츠 체험활동 과지급 금 환급
2018 (위탁시설 미수금 전기이월)	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	3,292	화정청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔 액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	15,333	화정청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	21	백마역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔 액 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 집행잔 액 및 이자 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	47,622,207	토당 청소년수련관	위탁시설 출연금 집행잔 액 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
	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 집 행잔액 및 이자
	미수금	2018-12-31	부가가치세	74,280	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환 급금
	미수금	2018-12-31	진로체험패키지	315,000	신세계클린	진로체험패키지 과지급금 환급
	미수금	2018-12-31	부가가치세	278,650	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환 급금

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2019	미수금	2019-12-31	위탁공모사업	8,798,381	청소년단체 등	2019년 위탁공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2019-12-31	부가가치세	492,980	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2019-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	4,461,348	카드사	일산서구 정규프로그램 카드결제 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 (당기)	미수금	2020-12-31	위탁공모사업	13,956,129	청소년단체 등	2020년 위탁·공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2020-12-31	부가가치세	10,000	동고양세무 서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2020-12-31	부가가치세	1,050,560	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	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 환급금

(3) 선납법인세명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			600,260		
선납법인세	사무국	2020-12-31	402,090	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	토당	2020-12-31	32,290	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	마두	2020-12-31	28,120	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	서구	2020-12-31	25,090	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	성사	2020-12-31	6,460	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	탄현	2020-12-31	4,340	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	상담	2020-12-31	33,000	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	진로	2020-12-31	62,190	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	화정	2020-12-31	5,080	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	주교	2020-12-31	1,600	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세

(4) 선수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			29,698,689		
선수금	토당	2020-12-31	21,211,093	토당청소년수련관	2021년 교육강좌 수입
선수금	마두	2020-12-31	393,952	마두청소년수련관	2021년 교육강좌 수입
선수금	서구	2020-12-31	8,090,644	알서구청청소년수련관	2021년 교육강좌 수입
선수금	성사	2020-12-31	3,000	성사청소년문화의집	2021년 대관수입

(5) 선급비용명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
계				24,128,100	8,044,778		
선급비용	사무국	2021-12-19	353	402,000	388,784	서울보증보험	회계보증보험
선급비용	토당	2021-01-29	29	1,920,400	152,580	현대해상화재 보험	수련시설종합보 험
선급비용	토당	2021-02-14	45	33,100	4,081	DB손해보험주 식회사	승강기사고배상 책임보험
선급비용	토당	2021-03-01	60	400,000	65,753	현대해상화재 보험	방과후아카데미 종합보험
선급비용	마두	2021-09-26	269	61,500	45,325	에이스아메리 칸화재해상보 험	승강기 사고배상 책임보험
선급비용	마두	2021-01-02	2	4,644,600	25,450	현대해상화재 보험	수련시설종합보 험
선급비용	서구	2021-06-25	176	1,590,600	766,974	현대해상화재 보험	수련시설종합보 험
선급비용	서구	2021-09-26	269	165,900	122,266	에이스아메리 칸화재해상보 험	승강기배상책임 보험
선급비용	서구	2021-03-01	60	520,000	85,479	현대해상화재 보험	방과후아카데미 종합보험
선급비용	성사	2021-05-03	123	257,800	86,875	현대해상화재 보험	수련시설종합보 험
선급비용	성사	2021-03-01	60	400,000	65,753	현대해상화재 보험	방과후아카데미 종합보험
선급비용	탄현	2021-01-25	25	247,400	16,945	현대해상화재 보험	수련시설종합보 험
선급비용	상담	2021-08-31	243	1,617,900	1,077,122	삼성화재	이동상담버스 자동차보험

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
선급비용	상담	2021-12-10	344	685,760	646,305	KB손해보험	업무용차량 자동차보험
선급비용	진로	2021-06-09	160	161,100	70,619	KB손해보험	영업배상보험
선급비용	진로	2021-05-24	144	16,640	6,565	한국철도공사	플랜B 화재보험료
선급비용	진로	2021-05-24	144	10,351,000	4,083,682	한국철도공사	플랜B 건물임차료
선급비용	화정	2021-07-03	184	409,800	206,584	KB손해보험	화재보험
선급비용	화정	2021-10-19	292	113,600	90,880	현대해상화재 보험	수련시설종합보 험
선급비용	주교	2021-04-14	104	129,000	36,756	삼성화재	영업배상책임보 험

(6)

반환보조금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
계			159,516,539		
반환보조금	사무국	2020-12-31	1,280	고양시 이동청소년과	학교밖경기도 이자반납
반환보조금	사무국	2020-12-31	2,799	고양시 이동청소년과	학교밖청소년체육문화활동 이자반 납
반환보조금	사무국	2020-12-31	1,946	고양시 이동청소년과	청소년조언자판기 이자반납
반환보조금	사무국	2020-12-31	5,015	고양시 평생교육과	학교밖청소년자치활동 이자반납
반환보조금	사무국	2020-12-31	190	고양시 이동청소년과	경기도청소년종합예술제 예선 이자 반납
반환보조금	사무국	2020-12-31	2,020	일산동구보건소	고양시보조금건강도시 이자반납
반환보조금	토당	2020-12-31	795,859	고양시 이동청소년과	환경개선지원사업 잔액 및 이자반 납
반환보조금	토당	2020-12-31	4,627	경기북부지방경찰청	사랑의 교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	마두	2020-12-31	1,897	경기도청	경기도공모사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	마두	2020-12-31	2,288	고양시 이동청소년과	청소년조언자판기사업 잔액 및 이 자반납
반환보조금	마두	2020-12-31	318	고양시 사회적기업봉사회	청소년조언자판기사업(기타보조금) 이자반납
반환보조금	마두	2020-12-31	2,128	경기도교육청	경기꿈의학교 이자반납
반환보조금	서구	2020-12-31	1,408	경기도교육청	경기꿈의학교 이자반납
반환보조금	성사	2020-12-31	50,466	고양시 이동청소년과	동아리활동지원사업 캐쉬백 및 이 자반납
반환보조금	성사	2020-12-31	157,040	고양시 평생교육과	학교밖청소년자치활동사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	성사	2020-12-31	282,266	경기도교육청	경기꿈의학교 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2020-12-31	1,120,959	고양시 이동청소년과	경기도학교밖운영지원사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2020-12-31	25,891	고양시 이동청소년과	경기도문화활동지원사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2020-12-31	28,587	고양시 이동청소년과	고양시체육문화활동지원사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	진로	2020-12-31	156,999,681	고양시 평생교육과	진로체험사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	진로	2020-12-31	7,994	고양시 평생교육과	대학입시박람회 이자반납
반환보조금	진로	2020-12-31	12,900	경기도교육청	경기도교육청특교금사업 이자반납
반환보조금	진로	2020-12-31	8,980	고양시교육청	고양교육지원청사업 이자반납

(7) 예수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			99,813,753		
예수금	사무국	2020-12-31	15,265,690	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2020-12-31	791,090	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2020-12-31	124,430	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2020-12-31	4,781,680	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2020-12-31	4,932,420	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	사무국	2020-12-31	4,402,180	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	사무국	2020-12-31	1,210,970	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	사무국	2020-12-31	473,490	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	토당	2020-12-31	663,540	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2020-12-31	143,540	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2020-12-31	22,400	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2020-12-31	82,830	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2020-12-31	5,494,730	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	토당	2020-12-31	3,156,700	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	토당	2020-12-31	1,435,070	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	토당	2020-12-31	442,880	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	토당	2020-12-31	165,880	소득세 등	2020. 12월 귀속분 원천상환액
예수금	마두	2020-12-31	296,140	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2020-12-31	151,850	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2020-12-31	127,190	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2020-12-31	76,820	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2020-12-31	4,056,910	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	마두	2020-12-31	2,877,870	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	마두	2020-12-31	1,108,630	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	마두	2020-12-31	475,100	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	서구	2020-12-31	352,250	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2020-12-31	253,630	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2020-12-31	16,000	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2020-12-31	62,250	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2020-12-31	4,794,740	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	서구	2020-12-31	4,044,560	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	서구	2020-12-31	1,334,967	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	서구	2020-12-31	449,150	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	성사	2020-12-31	12,610	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	성사	2020-12-31	170,860	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2020-12-31	15,900	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2020-12-31	2,247,386	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	성사	2020-12-31	1,794,100	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	성사	2020-12-31	1,492,650	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	성사	2020-12-31	198,670	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	성사	2020-12-31	133,730	소득세 등	2020. 12월 귀속분 원천상환액
예수금	탄현	2020-12-31	70,480	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2020-12-31	25,200	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2020-12-31	4,640	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2020-12-31	1,342,970	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	탄현	2020-12-31	1,581,700	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	탄현	2020-12-31	357,210	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	탄현	2020-12-31	282,820	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	상담	2020-12-31	1,029,600	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2020-12-31	899,230	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2020-12-31	346,000	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2020-12-31	215,510	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2020-12-31	6,339,169	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	상담	2020-12-31	5,335,935	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	상담	2020-12-31	1,337,172	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	상담	2020-12-31	503,424	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	진로	2020-12-31	59,850	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2020-12-31	731,300	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2020-12-31	2,025,460	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2020-12-31	248,780	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2020-12-31	1,704,630	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	진로	2020-12-31	1,811,690	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	진로	2020-12-31	272,740	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	진로	2020-12-31	103,190	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험
예수금	화정	2020-12-31	44,180	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2020-12-31	75,000	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2020-12-31	32,000	기타소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2020-12-31	15,100	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2020-12-31	677,590	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	화정	2020-12-31	565,980	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	화정	2020-12-31	136,610	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	화정	2020-12-31	61,390	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	주교	2020-12-31	96,860	근로소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2020-12-31	53,720	사업소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2020-12-31	8,920	지방소득세	2020. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2020-12-31	391,260	국민연금	2020. 12월 귀속분 국민연금
예수금	주교	2020-12-31	613,860	건강보험	2020. 12월 귀속분 건강보험
예수금	주교	2020-12-31	158,280	고용보험	2020. 12월 귀속분 고용보험
예수금	주교	2020-12-31	120,820	산재보험	2020. 12월 귀속분 산재보험

(8) 유형자산 명세서

(단위 : 원)

과 목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부가 액	비 고
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액		
		증가	감소			증가	감소			
시설 장치	848,887,289	177,339,700		1,026,226,989	400,156,541	153,076,161		553,232,702	472,994,287	정액법 (5년)
기계 장치	2,610,770	344,357,000		346,967,770	1,218,359	61,189,687		62,408,046	284,559,724	
차량 운반구	167,940,000	115,896,960		283,836,960	5,598,000	45,156,850		50,754,850	233,082,110	
비품	726,350,722	297,258,000		1,023,608,722	330,923,514	143,174,134		474,097,648	549,511,074	

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액			당기 상각액	상각누계	기말잔액	비고
	전 기 이월액	당기증가	계				
소프트웨어	129,437,526	30,333,190	159,770,716	28,612,053	89,489,119	70,281,597	정액법(5년)

(10) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	금액	미지급 기간(일) (20.12.31. 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		11,925,460				
미지급금	2020-12-31	170,000	-	-	(주)대명기업	2020년 12월 토당 건물정기소독비 지출
미지급금	2020-12-31	755,460	-	-	고양세무서	상담 경기도학교밖 11월 근로자 사회보험 부담금 지급
미지급비용	2020-12-31	11,000,000	-	-	신한회계법인	2020년 회계연도 회계감사수수료

(11) 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)
	계	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	

5. 예산결산보고서

(고양시청소년재단)

(1) - 결 산 총 괄

(2) - 수 입 예 산 결 산 보 고 서

(3) - 지 출 예 산 결 산 보 고 서

5

예산결산보고서(수입 · 지출결산서)

(1) 결산 총괄

가. 수입예산 결산

○ 수익적수입 :	9,274,178,326원	(수익적 수입 결산액 합계)
○ 자본적수입 :	776,344,000원	(자본적 수입 결산액 합계)
○ 이 월 재 원 :	524,010,000원	(이월재원 세입결산 결산액 합계)
합 계 :	10,574,532,326원	(예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

나. 지출예산 결산

○ 수익적지출 :	9,007,492,200원	(수익적 지출 결산액 합계)
○ 자본적지출 :	279,191,370원	(자본적 지출 결산액 합계)
○ 이월예산지출 :	500,220,800원	(이월예산 세출결산 결산액 합계)
합 계 :	9,786,904,370원	(예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

다. 자금결산

○ 전기이월액 :	524,010,000원	(순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
○ 수 입 :	10,050,522,326원	(미수금 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
○ 지 출 :	9,786,137,290원	(수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
○ 차기이월액 :	788,395,036원	(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	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입 (I)	계	9,349,395,000	9,274,178,326	75,216,674	계	776,344,000	776,344,000	-
	영업수익	243,035,000	233,405,009	9,629,991				
	영업외수익	9,106,360,000	9,040,773,317	65,586,683				
					자본잉여금수입 유보자금	- 776,344,000	- 776,344,000	- -
지출 (II)	계	9,832,512,000	9,007,492,200	699,887,800	계	293,227,000	279,191,370	14,035,630
	영업비용	9,707,380,000	9,007,492,200	699,887,800				
	영업외비용	4,188,000						
					유형자산취득 무형자산취득	259,607,000 33,620,000	246,292,410 32,898,960	13,314,590 721,040
	예비비	120,944,000	-					
차액 (I-II)	당기손익 (자본형성)	△483,117,000	266,686,126	△624,671,126	과부족 자본형성	483,117,000	497,152,630	△14,035,630

자금결산								
계정과목		예산액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액				
계		10,649,749,000	10,574,532,326	10,574,532,326				
영	업	수	익	243,035,000	233,405,009	233,405,009		
영	업	외	수	익	9,106,360,000	9,040,773,317	9,040,773,317	
자	본	잉	여	금	수	입	-	
유	보	자	금	776,344,000	776,344,000	776,344,000		
순	세	계	잉	여	금	776,344,000	776,344,000	
이	월	금	524,010,000	524,010,000	524,010,000			
이	월	재	원	총	당	액	524,010,000	
미	지	급	이	월	액	-		
계		10,649,749,000	9,786,904,370	9,786,137,290				
영	업	비	용	9,707,380,000	9,007,492,200	9,006,725,120		
영	업	외	비	용	4,188,000	-	-	
유	형	자	산	취	득	259,607,000	246,292,410	246,292,410
무	형	자	산	취	득	33,620,000	32,898,960	32,898,960
예	비	비	120,944,000	-	-			
이	월	예	산	지	출	524,010,000	500,220,800	500,220,800
수	익	적	지	출	-	-	-	
자	본	적	지	출	524,010,000	500,220,800	500,220,800	
미	지	급	비	용	금	-	-	-
차 기 이 월 금	계		-	787,627,956	788,395,036			
	순	세	계	잉	여	금	786,578,000	
	사	고	이	월	-			
	명	시	이	월	-			
	계	속	비	이	월	-		
	선	납	법	인	세	600,260		
	반	환	이	자	449,696			
	미	지	급	비	용	금	767,080	

* 미수금수입은 사업예산과 자본예산에 반영하지 않고 자금결산에만 반영

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액			결 산액(A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			미수금 (A-B-E)		
구	항	목	세 목	당초	추경	계		수입액 (C)	과오납환불액 (정산반환금) (D)	수납액 (B=C-D)			
합 계 (1+2+3)				8,343,291,000	2,306,458,000	10,649,749,000	10,574,532,326	10,694,341,236	△119,808,910	10,574,532,326	-		
수익적수입 계 (1)				8,158,497,000	1,190,898,000	9,349,395,000	9,274,178,326	9,393,987,236	△119,808,910	9,274,178,326	-		
	영업수익			1,730,036,000	△1,487,001,000	243,035,000	233,405,009	353,213,919	△119,808,910	233,405,009	-		
		지체사업수익	1,584,736,000	△1,384,831,000	199,905,000	189,318,759	305,922,109	△116,603,350	189,318,759	-	-		
		사업운영수익	1,456,176,000	△1,274,288,000	181,888,000	172,177,748	286,755,109	△114,577,361	172,177,748	-	-		
		참가금수익	128,560,000	△110,543,000	18,017,000	17,141,011	19,167,000	△2,025,989	17,141,011	-	-		
		기타영업수익	29,800,000	△21,551,000	8,249,000	6,969,000	10,174,560	△3,205,560	6,969,000	-	-		
		시설사용료수익	29,000,000	△21,910,000	7,090,000	5,277,200	8,482,760	△3,205,560	5,277,200	-	-		
		기타수수료수입	800,000	399,000	1,199,000	1,691,800	1,691,800	-	1,691,800	-	-		
	판매수익			115,500,000	△80,619,000	34,881,000	37,117,250	37,117,250	-	37,117,250	-		
		상품판매수익	102,000,000	△67,119,000	34,881,000	37,117,250	37,117,250	-	37,117,250	-	-		
		기타판매수익	13,500,000	△13,500,000	-	-	-	-	-	-	-		
	영업외수익			6,428,461,000	2,677,899,000	9,106,360,000	9,040,773,317	9,040,773,317	-	9,040,773,317	-		
			이자수익	1,897,000	2,241,000	4,138,000	4,050,251	4,050,251	-	4,050,251	-	-	
			예금이자수익	1,897,000	2,241,000	4,138,000	4,050,251	4,050,251	-	4,050,251	-	-	
			보조금수익			-	2,580,325,000	2,580,325,000	2,511,391,545	2,511,391,545	-	2,511,391,545	-
			국도사비보조금	2,515,952,000	2,515,952,000	2,447,019,465	2,447,019,465	-	2,447,019,465	-	-	-	
				교육청보조금	57,000,000	57,000,000	57,000,000	57,000,000	-	57,000,000	-	-	
			기타보조금			7,373,000	7,373,000	7,372,080	7,372,080	-	7,372,080	-	-
			출자출연금수익			6,426,564,000	70,000,000	6,496,564,000	6,496,564,000	6,496,564,000	-	6,496,564,000	-
			지자체출자출연금	6,426,564,000	70,000,000	6,496,564,000	6,496,564,000	6,496,564,000	-	6,496,564,000	-	-	
			기타영업외수익			-	25,333,000	25,333,000	28,767,521	28,767,521	-	28,767,521	-
			기타영업외수익	25,283,000	25,283,000	28,718,551	28,718,551	-	28,718,551	-	-	-	
				기타수입	50,000	50,000	48,970	48,970	-	48,970	-	-	-
자본적수입 계 (2)				184,794,000	1,115,560,000	1,300,354,000	1,300,354,000	1,300,354,000	-	1,300,354,000	-		
	자본잉여금수입			184,794,000	1,115,560,000	1,300,354,000	1,300,354,000	1,300,354,000	-	1,300,354,000	-		
		이월금	184,794,000	339,216,000	524,010,000	524,010,000	524,010,000	-	524,010,000	-	-		
		전년도이월금사업비	184,794,000	339,216,000	524,010,000	524,010,000	524,010,000	-	524,010,000	-	-		
	잉여금			-	776,344,000	776,344,000	776,344,000	776,344,000	-	776,344,000	-		
	순세계잉여금			-	776,344,000	776,344,000	776,344,000	776,344,000	-	776,344,000	-		

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목					예 산 액			당기지 출 원인행 위액	결산액	지출액	미지급 비용· 금 (C+D-E)	불용액 (A-C-D-F)
장	관	항	목	세목	당초	추경	계 (A)	(B)	채무확 정액 (C)	(E)		
				합 계 (1+2+3)	8,343,291,000	2,306,458,000	10,649,749,000	9,787,062,750	9,786,904,370	9,786,137,290	767,080	862,844,630
				수익적지출 계 (1)	8,180,060,000	1,652,452,000	9,832,512,000	9,007,650,580	9,007,492,200	9,006,725,120	767,080	825,019,800
				사업비용	8,180,060,000	1,652,452,000	9,832,512,000	9,007,650,580	9,007,492,200	9,006,725,120	767,080	825,019,800
				영업비용	6,253,931,000	△129,972,000	6,123,959,000	5,611,592,408	5,611,592,408	5,611,422,408	170,000	512,366,592
				인건비	4,093,699,000	130,802,000	4,224,501,000	3,932,792,600	3,932,792,600	3,932,792,600	-	291,708,400
				급여	1,375,694,000	125,527,000	1,501,221,000	1,501,141,310	1,501,141,310	1,501,141,310	-	79,680
				제수당	686,319,000	66,300,000	752,619,000	696,048,510	696,048,510	696,048,510		56,570,490
				무기계약직보수	102,100,000	97,581,000	199,681,000	157,844,220	157,844,220	157,844,220		41,836,780
				기간제근로자보수	1,658,699,000	△161,013,000	1,497,686,000	1,311,658,600	1,311,658,600	1,311,658,600		186,027,400
				퇴직급여	270,887,000	2,407,000	273,294,000	266,099,960	266,099,960	266,099,960		7,194,040
				경비	2,001,008,000	△260,704,000	1,740,304,000	1,528,991,468	1,528,991,468	1,528,821,468	170,000	211,312,532
				복리후생비	559,761,000	△5,219,000	554,542,000	482,932,048	482,932,048	482,932,048	-	71,609,952
				여비	86,727,000	△54,821,000	31,906,000	23,547,420	23,547,420	23,547,420		8,358,580
				공공요금 및 제세	99,217,000	△18,562,000	80,655,000	68,675,395	68,675,395	68,675,395		11,979,605
				수도광열비	280,920,000	△17,244,000	263,676,000	205,326,615	205,326,615	205,326,615		58,349,385
				운반비	110,000	1,020,000	1,130,000	1,061,150	1,061,150	1,061,150		68,850
				소모품비	61,085,000	5,917,000	67,002,000	65,525,217	65,525,217	65,525,217		1,476,783
				피복비	880,000	△880,000	-					-
				도서인쇄비	44,248,000	△16,797,000	27,451,000	26,996,380	26,996,380	26,996,380		454,620
				지급임차료	99,891,000	△12,419,000	87,472,000	86,106,660	86,106,660	86,106,660		1,365,340
				수선유지비	342,180,000	△97,487,000	244,693,000	236,268,170	236,268,170	236,268,170		8,424,830
				차량유지비	16,220,000	△7,720,000	8,500,000	5,498,839	5,498,839	5,498,839		3,001,161
				보험료	16,168,000	△1,680,000	14,488,000	12,217,470	12,217,470	12,217,470		2,270,530
				지급수수료	164,802,000	△1,675,000	163,127,000	159,735,540	159,735,540	159,565,540	170,000	3,391,460
				업무추진비	37,800,000	△2,648,000	35,152,000	27,668,180	27,668,180	27,668,180		7,483,820
				관서업무비	29,100,000	△6,247,000	22,853,000	16,634,703	16,634,703	16,634,703		6,218,297

과 목					예 산 액			당기지 출 원인행 위액 (B)	결산액	지출액 (E)	미지급 비용· 금 (C+D-E)	불응액 (A-C-D-F)
장	과	항	목	세목	당초	추경	계 (A)		채무확 정액 (C)			
				교육훈련비	42,635,000	△16,239,000	26,396,000	20,286,750	20,286,750	20,286,750		6,109,250
				재료비기타	5,016,000	△3,716,000	1,300,000	1,294,480	1,294,480	1,294,480		5,520
				행사홍보비	59,330,000	4,359,000	63,689,000	57,203,326	57,203,326	57,203,326		6,485,674
				회의운영비	30,068,000	△2,903,000	27,165,000	15,396,400	15,396,400	15,396,400		11,768,600
				보상금	24,850,000	△5,743,000	19,107,000	16,616,725	16,616,725	16,616,725		2,490,275
				자산취득비	470,000	△70,000	400,000	399,260	399,260	399,260	-	740
				자산취득비	470,000	△70,000	400,000	399,260	399,260	399,260		740
				성과금	158,754,000	-	158,754,000	149,409,080	149,409,080	149,409,080	-	9,344,920
				성과금	158,754,000	-	158,754,000	149,409,080	149,409,080	149,409,080		9,344,920
				청소년사업비	1,924,232,000	1,659,189,000	3,583,421,000	3,396,058,172	3,395,899,792	3,395,302,712	597,080	187,521,208
				보조금사업비	-	2,580,325,000	2,580,325,000	2,512,147,005	2,512,147,005	2,511,391,545	755,460	68,177,995
				국도시비보조금사업비		2,515,952,000	2,515,952,000	2,447,774,925	2,447,774,925	2,447,019,465	755,460	68,177,075
				교육청사업비		57,000,000	57,000,000	57,000,000	57,000,000	57,000,000		-
				기타보조금사업비		7,373,000	7,373,000	7,372,080	7,372,080	7,372,080		920
				목적사업비	1,699,232,000	△905,202,000	794,030,000	716,406,296	716,247,916	716,406,296	△158,380	77,782,084
				청소년참여및권리증진	575,836,000	△373,629,000	202,207,000	189,948,619	189,948,619	189,948,619		12,258,381
				청소년자립및보호지원강화	158,927,000	△36,307,000	122,620,000	97,148,270	97,148,270	97,148,270		25,471,730
				청소년주도의활동활성화	932,599,000	△673,041,000	259,558,000	238,276,850	238,118,470	238,276,850	△158,380	21,439,530
				지역협력경영시스템구축	24,370,000	185,275,000	209,645,000	191,032,557	191,032,557	191,032,557		18,612,443
				자판기사업비	7,500,000	△7,500,000	-					-
				대행사업비	225,000,000	△15,934,000	209,066,000	167,504,871	167,504,871	167,504,871	-	41,561,129
				민간사업지원	225,000,000	△15,934,000	209,066,000	167,504,871	167,504,871	167,504,871	-	41,561,129
				예비비	-	120,944,000	120,944,000	-	-	-	-	120,944,000
				재단지원금	-	120,944,000	120,944,000	-	-	-	-	120,944,000
				재단지원금		120,944,000	120,944,000					120,944,000
				영업외비용	1,897,000	2,291,000	4,188,000	-	-	-	-	4,188,000
				기타영업외비용	1,897,000	2,291,000	4,188,000	-	-	-	-	4,188,000
				기타영업외비용	1,897,000	2,291,000	4,188,000	-	-	-	-	4,188,000

과 목					예 산 액			당기지 출 원인행 위액	결산액	지출액	마지금	불용액
장	과	항	목	세목	당초	추경	계	(B)	채무확 정액	(E)	비용· 금 (C+D-E)	(A-C-D-F)
							(A)		(C)			
자본적지출 계 (2)					163,231,000	129,996,000	293,227,000	279,191,370	279,191,370	279,191,370	-	14,035,630
자본적지출					163,231,000	129,996,000	293,227,000	279,191,370	279,191,370	279,191,370	-	14,035,630
유형자산					118,631,000	140,976,000	259,607,000	246,292,410	246,292,410	246,292,410	-	13,314,590
건물					29,800,000	106,812,000	136,612,000	135,138,400	135,138,400	135,138,400	-	1,473,600
시설비					29,800,000	106,812,000	136,612,000	135,138,400	135,138,400	135,138,400	-	1,473,600
공기구비품					42,821,000	29,679,000	72,500,000	70,581,710	70,581,710	70,581,710	-	1,918,290
자산취득비					42,821,000	29,679,000	72,500,000	70,581,710	70,581,710	70,581,710	-	1,918,290
기타유형자산					46,010,000	4,485,000	50,495,000	40,572,300	40,572,300	40,572,300	-	9,922,700
자산취득비					46,010,000	4,485,000	50,495,000	40,572,300	40,572,300	40,572,300	-	9,922,700
무형자산					44,600,000	△10,980,000	33,620,000	32,898,960	32,898,960	32,898,960	-	721,040
무형자산					44,600,000	△10,980,000	33,620,000	32,898,960	32,898,960	32,898,960	-	721,040
기타무형자산					44,600,000	△10,980,000	33,620,000	32,898,960	32,898,960	32,898,960	-	721,040
이월예산 지출 계 (3)					-	524,010,000	524,010,000	500,220,800	500,220,800	500,220,800	-	23,789,200
자본적지출 계					-	524,010,000	524,010,000	500,220,800	500,220,800	500,220,800	-	23,789,200
자본적지출					-	524,010,000	524,010,000	500,220,800	500,220,800	500,220,800	-	23,789,200
유형자산					-	524,010,000	524,010,000	500,220,800	500,220,800	500,220,800	-	23,789,200
차량운반구					-	122,000,000	122,000,000	115,896,960	115,896,960	115,896,960	-	6,103,040
자산취득비					-	122,000,000	122,000,000	115,896,960	115,896,960	115,896,960	-	6,103,040
기타유형자산					-	402,010,000	402,010,000	384,323,840	384,323,840	384,323,840	-	17,686,160
자산취득비					-	402,010,000	402,010,000	384,323,840	384,323,840	384,323,840	-	17,686,160

6. 예산결산 부속명세서

(고양시 청소년재단)

- | | |
|-----|------------------|
| (1) | - 전년도이월액조서 |
| (2) | - 미지급액조서 |
| (3) | - 수입·지출외현금 현재액조서 |
| (4) | - 지출예산 성질별 결산 |
| (5) | - 보조금 명세서 |

(1) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전 년 도 이 월 액	집 행 액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	목	세목				사업명	이월구분	미집행사유
자본적지출 계				524,010,000	500,220,800	23,789,200			
	유형자산			122,000,000	115,896,960	6,103,040			
		차량운반구		122,000,000	115,896,960	6,103,040			
			자산취득비	122,000,000	115,896,960	6,103,040	이동상담버스 구조변경	명시이월	집행잔액
	유형자산			402,010,000	384,323,840	17,686,160			
		기타유형자산		402,010,000	384,323,840	17,686,160			
			자산취득비	402,010,000	384,323,840	17,686,160	이동상담버스 구조변경	명시이월	집행잔액

(2) 미지금액조서

가. 미지금액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합계		2,913,806,010	2,913,038,930	767,080	
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)		2,913,806,010	2,913,038,930	767,080	
경비 (지급수수료)		159,735,540	159,565,540	170,000	2020년 12월 토당 건물정기소독비 지 출
보조금사업비 (국도시비보조 금사업비)		2,515,952,000	2,515,196,540	755,460	상담 경기도학교박 11월 근로자 사회 보험 부담금 지급
목적사업비 (청소년주도의 활동활성화)		238,118,470	238,276,850	△158,380	일산서구 북카페 카드결제 수수료 여입

(3) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합계	57,067,706	1,059,814,597	1,004,617,972	112,264,331	
사무국(잡종금)	17,410,128	310,636,828	296,398,048	31,648,908	
토당(잡종금)	-	141,697,298	130,089,728	11,607,570	
토당(잡종금)	-	27,475,862	19,349,294	8,126,568	
마두(잡종금)	13,898,895	131,456,747	132,507,507	12,848,135	
서구(잡종금)	11,863,171	124,147,590	123,670,960	12,339,801	
성사(잡종금)	5,242,712	55,055,420	53,924,780	6,373,352	
탄현(잡종금)	2,532,820	39,570,330	38,419,040	3,684,110	
상담(구잡종금)	-	20,943,880	18,652,090	2,291,790	
상담(잡종금)	-	142,105,755	128,803,945	13,301,810	
진로(잡종금)	5,025,510	42,586,500	40,651,840	6,960,170	
화정(잡종금)	-	13,935,077	12,326,690	1,608,387	
주교(잡종금)	1,094,470	10,203,310	9,824,050	1,473,730	

(4) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2020년도 (당기)				2019년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산 액	(6) 채무 확정 액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출 액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
사업예산합계		9,832,512,000	9,007,492,200	825,019,800	9,074,902,195	10,352,377,800	9,502,724,089	849,653,711	9,502,724,089	95.0%	94.8%
인 건 비	소계	4,224,501,000	3,932,792,600	291,708,400	3,932,792,600	2,745,668,000	2,525,230,240	220,437,760	2,525,230,240	153.9%	155.7%
	급여	1,501,221,000	1,501,141,310	79,690	1,501,141,310	1,288,589,000	1,203,488,420	85,100,580	1,203,488,420	116.5%	124.7%
	제수당	752,619,000	696,048,510	56,570,490	696,048,510	742,282,000	674,827,760	67,454,240	674,827,760	101.4%	103.1%
	무 기 계 약 직 보수	199,681,000	157,844,220	41,836,780	157,844,220	70,057,000	47,255,660	22,801,340	47,255,660	285.0%	334.0%
	기 간 제 근 로 자보수	1,497,686,000	1,311,658,600	186,027,400	1,311,658,600	475,500,000	441,285,310	34,214,690	441,285,310	315.0%	297.2%
	퇴직급여	273,294,000	266,099,960	7,194,040	266,099,960	169,240,000	158,373,090	10,866,910	158,373,090	161.5%	168.0%
	경비	소계	1,903,646,000	1,678,799,808	224,846,192	1,678,629,808	1,249,624,000	1,050,850,470	198,773,530	1,050,850,470	152.3%
	복리후생비	554,542,000	482,932,048	71,609,952	482,932,048	358,445,000	305,680,170	52,764,830	305,680,170	154.7%	158.0%
	여비	31,906,000	23,547,420	8,358,580	23,547,420	64,223,000	53,000,680	11,222,320	53,000,680	49.7%	44.4%
	공 공 요 금 및 제세	80,655,000	68,675,395	11,979,605	68,675,395	55,179,000	46,956,580	8,222,420	46,956,580	146.2%	146.3%
	수도광열비	263,676,000	205,326,615	58,349,385	205,326,615	170,331,000	164,280,810	6,050,190	164,280,810	154.8%	125.0%
	운반비	1,130,000	1,061,150	68,850	1,061,150	1,333,000	1,100,000	233,000	1,100,000	84.8%	96.5%
	소모품비	67,002,000	65,525,217	1,476,783	65,525,217	33,805,000	32,035,975	1,769,025	32,035,975	198.2%	204.5%
	피복비					960,000	928,160	31,840	928,160	0.0%	0.0%
	도서인쇄비	27,451,000	26,996,380	454,620	26,996,380	28,151,000	22,402,340	5,748,660	22,402,340	97.5%	120.5%
	지급임차료	87,472,000	86,106,660	1,365,340	86,106,660	92,161,000	69,699,970	22,461,030	69,699,970	94.9%	123.5%
	수선유지비	244,693,000	236,268,170	8,424,830	236,268,170	150,689,000	145,946,139	4,742,861	145,946,139	162.4%	161.9%

	차량유지비	8,500,000	5,498,839	3,001,161	5,498,839	2,400,000	1,907,620	492,380	1,907,620	354.2%	288.3%
	보험료	14,488,000	12,217,470	2,270,530	12,217,470	9,369,000	8,199,190	1,169,810	8,199,190	154.6%	149.0%
	지급수수료	163,127,000	159,735,540	3,391,460	159,565,540	50,032,000	39,459,636	10,572,364	39,459,636	326.0%	404.8%
	업무추진비	35,152,000	27,668,180	7,483,820	27,668,180	12,200,000	7,575,770	4,624,230	7,575,770	288.1%	365.2%
	관서업무비	22,853,000	16,634,703	6,218,297	16,634,703	12,840,000	11,387,110	1,452,890	11,387,110	178.0%	146.1%
	교육훈련비	26,396,000	20,286,750	6,109,250	20,286,750	26,517,000	17,666,670	8,850,330	17,666,670	99.5%	114.8%
	재료비기타	1,300,000	1,294,480	5,520	1,294,480	5,996,000	5,950,420	45,580	5,950,420	21.7%	21.8%
	행사홍보비	63,689,000	57,203,326	6,485,674	57,203,326	15,861,000	13,441,980	2,419,020	13,441,980	401.5%	425.6%
	회의운영비	27,165,000	15,396,400	11,768,600	15,396,400	18,860,000	12,471,450	6,388,550	12,471,450	144.0%	123.5%
	보상금	19,107,000	16,616,725	2,490,275	16,616,725						
	연구개발비					15,000,000		15,000,000		0.0%	
	자산취득비	400,000	399,260	740	399,260						
	성과금	158,754,000	149,409,080	9,344,920	149,409,080	91,448,000	90,759,800	688,200	90,759,800	173.6%	164.6%
	기타영업외비용	4,188,000		4,188,000		33,824,000		33,824,000		12.4%	
사업비	소계	3,583,421,000	3,395,899,792	187,521,208	3,463,479,787	6,319,401,800	5,926,643,379	392,758,421	5,926,643,379	56.7%	57.3%
	국도시비보조금사업비	2,515,952,000	2,447,774,925	68,177,075	2,515,196,540	1,011,642,000	982,137,650	29,504,350	982,137,650	248.7%	249.2%
	교육청사업비	57,000,000	57,000,000	-	57,000,000	112,660,000	112,660,000	-	112,660,000	50.6%	50.6%
	기타보조금사업비	7,373,000	7,372,080	920	7,372,080	5,700,000	4,282,850	1,417,150	4,282,850	129.4%	172.1%
	청소년참여 및권리증진	202,207,000	189,948,619	12,258,381	189,948,619	930,713,000	873,899,455	56,813,545	873,899,455	21.7%	21.7%
	청소년자립 및보호지원 강화	122,620,000	97,148,270	25,471,730	97,148,270	22,736,000	20,994,610	1,741,390	20,994,610	539.3%	462.7%
	청소년주도 의활동활성 화	259,558,000	238,118,470	21,439,530	238,276,850	710,590,000	636,420,674	74,169,326	636,420,674	36.5%	37.4%
	지역협력경 영시스템구 축	209,645,000	191,032,557	18,612,443	191,032,557	5,000,000	4,717,500	282,500	4,717,500	4192.9%	4049.4%

	민간사업지원	209,066,000	167,504,871	41,561,129	167,504,871						
	위탁시설 출연금사업비					1,617,307,000	1,536,267,440	81,039,560	1,536,267,440	0.0%	0.0%
	위탁시설 자부담사업비					682,847,000	562,913,186	119,933,814	562,913,186	0.0%	0.0%
	위탁시설 법인전입금					81,909,000	81,904,210	4,790	81,904,210	0.0%	0.0%
	위탁시설 보조금사업비					1,138,297,800	1,110,445,804	27,851,996	1,110,445,804	0.0%	0.0%
기타	소계	120,944,000		120,944,000		37,684,000		37,684,000		320.9%	
	재단지원금	120,944,000		120,944,000		37,684,000		37,684,000		320.9%	
자본예산합계		817,237,000	779,412,170	37,824,830	779,412,170	804,111,000	263,454,310	540,656,690	263,454,310	101.6%	295.8%
자산 취득	소계	817,237,000	779,412,170	37,824,830	779,412,170	804,111,000	263,454,310	540,656,690	263,454,310	101.6%	295.8%
	건물(시설비)	136,612,000	135,138,400	1,473,600	135,138,400	31,668,000	31,478,110	189,890	31,478,110	431.4%	429.3%
	공기구비품 (자산취득비)	72,500,000	70,581,710	1,918,290	70,581,710						
	기타유형자산 (자산취득비)	452,505,000	424,896,140	27,608,860	424,896,140	466,323,000	48,867,440	417,455,560	48,867,440	97.0%	869.5%
	차량운반구	122,000,000	115,896,960	6,103,040	115,896,960	300,000,000	177,179,170	122,820,830	177,179,170	40.7%	65.4%
	무형자산	33,620,000	32,898,960	721,040	32,898,960	6,120,000	5,929,590	190,410	5,929,590	549.3%	554.8%

(10) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	회계처리방법
계			2,580,325,000		
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	23,620,000	경상보조(사업비)	경기도청소년종합예술제(사무국)
보조금	수익적수입	일산동구보건소	5,000,000	경상보조(사업비)	임직원건강마을사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	128,700,000	경상보조(사업비)	청소년지도사배치지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	505,488,000	경상보조(사업비)	청소년방과후아카데미(토당)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	4,000,000	경상보조(사업비)	청소년운영위원회(토당)
보조금	수익적수입	경기북부보훈지청	3,600,000	경상보조(사업비)	현충시설활성화사업(토당)
보조금	수익적수입	여성가족부	22,800,000	경상보조(사업비)	여성가족부 공모사업(공존공원, 권리침해개선, 안전망)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	150,000,000	자산구입보조금	환경개선지원사업(토당)
보조금	수익적수입	경기도	4,110,000	경상보조(사업비)	경기도공모사업(마두)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	14,800,000	경상보조(사업비)	청소년조연자판기사업(마두)
보조금	수익적수입	고양시 사회적 기업봉사회	3,000,000	경상보조(사업비)	청소년조연자판기 후원사업(마두)
보조금	수익적수입	경기도교육청	15,000,000	경상보조(사업비)	경기꿈의학교(페이지기획단, 다함께꿈의학교, 내가쓰는꽃)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	52,500,000	경상보조(사업비)	청소년동아리활동지원사업(성사)
보조금	수익적수입	고양시 평생교 육과	30,000,000	경상보조(사업비)	학교박청소년자치활동사업(성사)
보조금	수익적수입	고양시 평생교 육과	475,200,000	경상보조(사업비)	진로체험사업(진로)
보조금	수익적수입	경기도교육청	27,000,000	경상보조(사업비)	경기도교육청특교금사업(진로)
보조금	수익적수입	고양교육지원청	15,000,000	경상보조(사업비)	고양교육지원청특교금사업(진로)
보조금	수익적수입	고양시 평생교 육과	80,000,000	경상보조(사업비)	고양시 2021 대입수시박람회(진로)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	2,800,000	경상보조(사업비)	고양시청소년참여위원회(일산서구)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	24,000,000	경상보조(사업비)	청소년어울림마당(마두)

보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	173,688,000	경상보조(사업비)	경기도 학교 밖 청소년 프로그램 운영사업(상담)
보조금	수익적수입	여성가족부	1,300,000	경상보조(사업비)	학교폭력예방또래상담사업(상담)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	60,000,000	경상보조(사업비)	경기도 학교 밖 청소년 문화활동 지원사업(상담)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	164,041,000	경상보조(사업비)	학교 밖 청소년 지원사업 꿈드림 (상담)
보조금	수익적수입	고양시 아동청 소년과	31,559,000	경상보조(사업비)	학교 밖 청소년 급식비 지원사업 (상담)
보조금	수익적수입	경찰청	3,523,000	경상보조(사업비)	사랑의교실(토당, 마두, 서구)
보조금	수익적수입	고양시 자원봉 사센터	850,000	경상보조(사업비)	대학생자원봉사기획단(탄현)
보조금	수익적수입	경기도청소년상 담복지센터	11,623,000	경상보조(사업비)	인터넷스마트폰해소예방사업(상담)

7. 경영분석지표

(고양시청 소년재단)

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비 고
안 정 성 지 표	유동비율	유동자산	387.70%	723.02%	△ 335.33 %	수탁자 산 분리
		× 100 유동부채				
	순자산 비 율	자기자본	89.16%	91.55%	△ 2.39%	
		× 100 총 자 산				
	부채비율	부채총계	12.15%	9.23%	2.93%	
		× 100 자기자본				
수 익 성 지 표	영업이익률	영업이익	△ 0.15%	3.74%	△ 3.89%	
		× 100 매출액(영업수익)				
	순이익률	당기순이익	△ 0.64%	3.04%	△ 3.68%	
		× 100 매출액(영업수익)				
	자기자본 순이익률	당기순이익	△ 2.36%	12.82%	△ 15.18 %	
		× 100 (기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총 자 산 순이익률	당기순이익	△ 2.13%	11.79%	△ 13.92 %	
		× 100 (기 초 총 자 산+기 말 총 자 산)/2				

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)	3.69회	4.22회	-0.53회	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총자산회전율	매출액(영업수익)	3.33회	3.87회	-0.54회	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익) 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)	99.37%	103.13%	△3.77%	
		$\times 100$				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익) 경상비용 (영업비용+영업외비용)	99.37%	103.14%	△3.77%	
		$\times 100$				
	영업수지비율	영업수익 영업비용	99.86%	103.89%	△4.03%	
		$\times 100$				
업무처리효율성지표	인건비비율	인 건 비 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)	42.14%	25.91%	16.23%	
		$\times 100$				
	직원 1인당인건비(천원)	인 건 비	50,420	20,202	149.58%	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				
	직원 1인당영업수익(천원)	매출액(영업수익)	118,398	80,372	47.31%	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

8. 회계감사보고서

(고양시청 소년재단)

감 사 의 건 서

본인은 재단법인 고양시청소년재단 정관에 의거, 2020 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.

2021년 3월 26일

재단법인 고양시청소년재단

감 사 김 종 운 (인)



사업별 세입·세출 결산 검증보고서

재단법인 고양시청소년재단

이사회 귀중

2021년 3월 29일

우리는 출자·출연기관 기본업무 가이드라인에 따라 재단법인 고양시청소년재단 (이하 '재단')의 사업별 세입·세출 결산보고서에 대한 결산검사를 실시하였습니다.

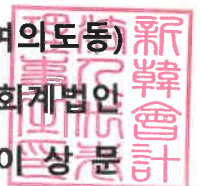
재단의 사업별 세입·세출 결산보고서가 지방출자·출연기관 예산편성지침 및 동 지침에서 규정된 공통회계처리 기준을 중요하게 위반하였는지에 대한 우리의 검증은 사업연도 종료일인 2020년 12월 31일 현재에 대한 것이며, 그 후의 기간에 대하여는 검토하지 않았습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 사업별 세입·세출 결산보고서는 재단의 2020 사업연도의 세입·세출을 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울시 영등포구 의사당대로 8, 8층(여의도동)

신한회계법인

대표이사 공인회계사 이상문



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 보고서가 수정될 수도 있습니다.

재 무 제 표 에 대 한
감 사 보 고 서

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

재단법인 고양시 청소년재단

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

제 5 기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 고양시 청소년재단

목 차

독립된 감사인의 감사보고서.....	1
---------------------	---

(첨부) 재무제표

- 재무상태표.....	5
--------------	---

- 운영성과표.....	7
--------------	---

- 주석.....	9
-----------	---

新韓會計法人

서울特別市 永登浦區 議事堂大路 8
8層 (汝矣島洞)

代表電話 : (02) 782 - 9200
F A X : (02) 786 - 1890

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 고양시청소년재단

이사회 귀중

2021년 3월 26일

감사의견

우리는 별첨된 고양시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2020년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과를 공익법인회계처리기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견의 근거

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, 회사의 계속법인으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 재단을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속법인전제의 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 도

출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.

- 경영진이 사용한 회계의 계속법인전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속법인으로서의 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 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 계속법인으로서 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.

기타사항

회사의 2019년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 감사받지 아니한 것입니다.

서울시 영등포구 의사당대로 8, 8층(여의도동)

신한회계법인

대표이사 공인회계사 이 상 문



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

(재)고양시청소년재단

제 5 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 고양시 덕양구 중앙로 633번길 25

(전 화) 031-810-4000

재 무 상 태 표

제 5 기 2020년 12월 31일 현재

제 4 기 2019년 12월 31일 현재

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 5(당) 기		제 4(전) 기 (감사받지 아니한 재무제표)	
자 산				
I. 유 동 자 산		1,166,792,737		1,691,386,373
(1) 당 좌 자 산		1,166,792,737		1,691,386,373
현금및현금성자산(주석3)	1,089,571,410		1,545,103,824	
미 수 금(주석5)	18,576,289		96,309,177	
선 급 비 용(주석6)	8,044,778		1,362,972	
선 납 법 인 세(주석6)	600,260		-	
단기금융상품(주석4)	50,000,000		50,000,000	
II. 비 유 동 자 산		1,610,428,792		1,076,452,557
(1) 유 형 자 산 (주석7)		1,540,147,195		1,007,892,367
시 설 장 치	1,026,226,989		848,887,289	
수탁자산(시설장치)	(149,816,715)		(187,270,894)	
감가상각누계액(시설장치)	(403,415,987)	472,994,287	(212,885,647)	448,730,748
기 계 장 치	346,967,770		2,610,770	
감가상각누계액(기계장치)	(62,408,046)	284,559,724	(1,218,359)	1,392,411
차 량 운 반 구	283,836,960		167,940,000	
감가상각누계액(차량운반구)	(50,754,850)	233,082,110	(5,598,000)	162,342,000
비 품	1,023,608,722		726,350,722	
수 탁 자 산(비품)	(77,364,729)		(96,705,911)	
감가상각누계액(비품)	(396,732,919)	549,511,074	(234,217,603)	395,427,208
(2) 무 형 자 산 (주석8)		70,281,597		68,560,190
소 프 트 웨 어	78,364,269		78,663,530	
수탁자산(소프트웨어)	(8,082,672)	70,281,597	(10,103,340)	68,560,190
자 산 총 계		2,777,221,529		2,769,228,530
부 채				
I. 유 동 부 채		300,954,441		233,932,152
미 지 급 금	925,460		2,271,065	
예 수 금	99,813,753		51,995,173	
선 수 금	29,698,689		48,260,593	
미 지 급 비 용	11,000,000		-	
반 환 보 조 금(주석11)	159,516,539		131,405,321	
부 채 총 계		300,954,441		233,932,152
순 자 산(주석6)				
I. 기본순자산		50,000,000		50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000	

과 목	제 5(당) 기		제 4(전) 기 (감사받지 아니한 재무제표)	
II. 보통순자산		2,426,267,088		2,485,296,378
고유목적사업준비금적립금				
미처분이익잉여금	2,426,267,088		2,485,296,378	
III. 순자산조정		-		-
순 자 산 총 계		2,476,267,088		2,535,296,378
부 채 및 자 본 총 계		2,777,221,529		2,769,228,530

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운영성과표

제05기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

제04기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 05(당) 기	제 04(전) 기 (감사받지아니한재무제표)
I . 사업수익	9,235,052,038	10,046,541,972
자 체 사 업 수 익	188,713,759	1,037,938,562
대 행 사 업 수 익	2,398,588,755	575,549,130
기 타 영 업 수 익	5,287,200	9,667,400
판 매 수 익	33,095,534	134,751,766
보 조 금 수 익	112,802,790	2,233,182,340
출 연 금 수 익	6,496,564,000	6,055,452,774
II . 사업비용(주석12)	9,248,447,708	9,670,697,776
(1)사업수행비용	3,216,393,075	5,879,009,441
보 조 금 사 업 비	112,851,579	1,049,962,730
청 소 년 사 업 비	676,602,251	721,003,450
직 영 사 업 비	205,690,623	816,512,621
대 행 사 업 비	2,221,248,622	3,291,530,640
(2)일반관리비용	6,032,054,633	3,791,688,335
인 건 비	2,197,189,820	1,878,316,180
무기계약근로자보수	157,844,220	47,255,660
기간제 근로자 보수	1,311,658,600	441,285,310
퇴 직 급 여	266,099,960	158,373,090
복 리 후 생 비	482,932,048	305,651,110
여 비	23,457,420	53,000,680
공 공 요 금 및제세	61,751,261	37,783,779
수 도 광 열 비	205,326,615	164,280,810
운 반 비	1,061,150	1,100,000
소 모 품 비	65,560,717	32,035,975
피 복 비	-	928,160
도 서 인 쇄 비	27,895,680	22,402,340
지 급 임 차 료	82,016,413	69,699,970
수 선 유 지 비	205,898,170	92,963,139
차 량 유 지 비	5,498,839	1,907,620
보 험 료	9,625,911	8,098,092

과목	제 05(당) 기		제 04(전) 기 (감사받지아니한재무제표)	
지 급 수 수 료	173,265,540		39,459,636	
업 무 추 진 비	27,668,180		7,575,770	
관 서 업 무 비	16,634,703		11,387,110	
교 육 훈 련 비	20,286,750		17,666,670	
재 료 비 기 타	1,294,480		5,950,420	
행 사 홍 보 비	57,203,326		13,441,980	
감 가 상 각 비	402,596,832		243,383,713	
회 의 운 영 비	15,396,400		12,471,450	
보 상 금	16,616,725		-	
시 설 비	18,300,000		-	
자 산 취 득 비	953,740		10,011,910	
성 과 급	149,409,080		90,759,800	
무 형 고정자산상각	28,612,053		24,497,961	
III.사업이익(손실)		(13,395,670)		375,844,196
IV.사업외수익		38,916,686		4,937,374
이 자 수 익	4,049,456		3,174,902	
기 타 수 익	34,867,230		1,762,472	
V.사업외비용		84,550,306		74,902,460
보 조 금 잔 액반환	440,866		23,825,570	
기 타 영 업 비 용	83,473,214		50,784,168	
특 별 손 실	-		292,721	
잡 손 실	636,226		1	
VI.고유목적사업준비금전입액		-		-
VII.고유목적사업준비금환입액		-		-
VIII.법인세차감전이익(손실)		(59,029,290)	-	305,879,110
IX.법인세등		-		(406,220)
X.당기운영이익(손실)		(59,029,290)		305,472,890

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제05기 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

제04기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

1. 재단법인의 개황 및 주요사업 내용

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

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 2020년 12월 31일 현재 오천만원이며, 당기말 현재 재산 출연 현황은 다음과 같습니다.

(단위:원)

출연재산	출연자	출연금액	비고
현금	고양시	50,000,000	-

출연재산	출연자	출연금액	비고
합계		50,000,000	

2. 재단법인이 채택한 회계정책

재단법인은 공익법인회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 공익법인회계 기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다.

(1) 수익의 인식

재단법인은 수익금액을 신뢰성있게 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 취득당시 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 1년이내인 금융상품을 말하고 장기성예금은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(4) 유가증권

재단법인은 채무증권과 지분증권에 대해 취득하는 시점에 만기보유증권, 장단기투자증권, 단기매매증권 등으로 분류하고 보고기간종료일마다 분류의 적정성을 재검토하고 있습니다. 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되었거나 확정이 가능한 채무증권을 만기까지 보유할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 만기보유증권으로, 주로 단기간 내의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권은 단기매매증권으로, 그리고 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 매도가능증권으로 분류하고 있습니다.

재단법인은 유가증권의 취득원가를 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 가산하여 산정하고 있습니다. 재단법인은 단기매매증권과 매도가능증권의 공정가치를 재무상태표 가액으로 하고 있습니다. 매도가능증권에 대한 미실현보유손익은 매도가능증권평가손익의 과목으로 하여 순자산항목 중 순자산조정으로 처리하고 있으며, 당해 매도가능증권평가손익의 누적금액은 해당 매도가능증권을 처분하거나 손상차손을 인식하는 시점에 일괄하여 매도가능증권처분손익 또는 매도가능증권손상차손에 반영하고 있습니다. 다만, 매도가능증권 중 시장성이 없는 지분증권의 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다. 만기보유증권은 취득원가로 평가하고 실제 현금이 유입되는 시점에 이자수익 또는 취득원가와 차이를 처분손익으로 처리하고 있습니다.

(5) 종업원급여

① 퇴직급여충당부채

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

② 연차수당부채

재단은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다. 재단은 종업원의 미사용 연차에 대하여 보상을 하므로 근무용역의 제공으로 발생하는 연차유급휴가 전체에 대하여 비용과 부채를 인식합니다.

(6) 고유목적사업준비금

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

(7) 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. 현금및 현금성자산

당기 및 전기말 현금 및 현금성 자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말 (감사받지아니한재 무제표)	비 고
현금및현금성자산	보통예금	농협은행	977,307,079	1,486,646,518	수입지출
	보통예금	농협은행	112,264,331	57,067,706	수입지출외
				1,389,600	현금
	소계		1,089,571,410	1,545,103,824	

4. 사용이 제한된 단기 금융상품

당기말 현재 사용이 제한된 예금 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	예금종류	금융기관	당기말	제 한 내 용
단기금융상품	보통예금	농협은행	50,000,000	기본재산 출연금으로 임의로 사용이 불가능함
합 계			50,000,000	

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내 역	당기말	전기말 (감사받지아니한재 무제표)	비 고
부가가치세 환급액	4,461,780	492,980	
위탁공모사업 출연금 잔액 및 이자반납액	13,956,129	8,798,381	
카드결제수수료	158,380	5,652,784	
출연금 잔액 및 이자반납	-	81,365,032	
계	18,576,289	96,309,177	

6. 선급비용 및 선급법인세

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

7. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
시설장치	448,730,748	177,339,700	-	(153,076,161)	472,994,287
기계장치	1,392,411	344,357,000	-	(61,189,687)	284,559,724
차량운반구	162,342,000	115,896,960	-	(45,156,850)	233,082,110
비품	395,427,207	297,258,001	-	(143,174,134)	549,511,074
계	1,007,892,366	934,851,661	-	(402,596,832)	1,540,147,195

(2) 전기말 2019년 12월 31일 고양시로 부터 위탁관리받은 토당, 상담, 백마, 화정 관련 수탁자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	잔액
시설장치	187,270,894
비품	96,705,911
소프트웨어	10,103,340
계	294,080,145

(3) 전기말 2019년 12월 31일 현재 수탁재산 누락에 따른 수정내용은 다음과 같습니다. 손익에 미친 영향은 없습니다.

(전기말)

(단위:원)

과 목	이전보고금액		조정금액	재작성금액	
자 산					
I. 유 동 자 산		1,691,386,373			1,691,386,373
II. 비 유 동 자 산		1,076,452,557			1,076,452,557
(2) 유 형 자 산		1,007,892,367			1,007,892,367
시 설 장 치	661,616,395		187,270,894	848,887,289	
수탁자산(시설장치)			187,270,894	187,270,894	
감가상각누계액(시설장치)	212,885,647	448,730,748		212,885,647	448,730,748
기 계 장 치	2,610,770			2,610,770	
감가상각누계액(기계장치)	1,218,359	1,392,411		1,218,359	1,392,411
차 량 운 반 구	167,940,000			167,940,000	
감가상각누계액(차량운반구)	5,598,000	162,342,000		5,598,000	162,342,000
비 품	629,644,811		96,705,911	726,350,722	

과 목	이전보고금액		조정금액	재작성금액	
수 탁 자 산(비품)			96,705,911	96,705,911	
감가상각누계액(비품)	234,217,603	395,427,208		234,217,603	395,427,208
(3) 무 형 자 산		68,560,190			68,560,190
소 프 트 웨 어	68,560,190		10,103,340	78,663,530	
수탁자산(소프트웨어)		68,560,190	10,103,340	10,103,340	68,560,190
자 산 총 계		2,769,228,530			2,769,228,530
부 채					
I. 유 동 부 채		233,932,152			233,932,152
부 채 총 계		233,932,152			233,932,152
I. 기본순자산		50,000,000			50,000,000
II. 보통순자산		2,485,296,378			2,485,296,378
III. 순자산조정					
순 자 산 총 계		2,535,296,378			2,535,296,378
부 채 및 자 본 총 계		2,769,228,530			2,769,228,530

8. 무형자산

(1) 당기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말잔액
소프트웨어	68,560,460	30,333,190	-	(28,612,053)	70,281,597

9. 보험가입내역

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

10. 예수금의 내역

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말 (감사받지 아니한 재무제표)	비고
국민연금 등	99,813,753	51,995,173	
합계	99,813,753	51,995,173	

11. 반환보조금

당기와 전기 중 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	당기	전기 (감사받지 아니한 재무제표)	비고
고양시 아동청소년과	2,030,265	61,559	
고양시 평생교육과	157,169,730	107,713,812	
경기도교육청	298,702	10,120	
고양시교육청	8,980	6,520	
경기북부지방경찰청	4,627	914	
사무국	-	23,612,396	
일산동구보건소	2,020	-	
경기도청	1,897	-	
고양시 사회적기업봉사회	318	-	
합계	159,516,539	131,405,321	

12. 사업비용의 성격별 구분

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

(당 기)

(단위:원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	340,328,900	5,610,046,261	958,828,573	2,339,243,974	9,248,447,708
사업수행비용	340,328,900	980,322,900		1,895,741,275	3,216,393,075
일반관리비용		4,629,723,361	958,828,573	443,502,699	6,032,054,633
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	340,328,900	5,610,046,261	958,828,573	2,339,243,974	9,248,447,708

(전 기)

(단위:원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	-	2,958,270,700	614,843,215	6,097,583,861	9,670,697,776
사업수행비용				5,879,009,441	5,879,009,441
일반관리비용		2,958,270,700	614,843,215	218,574,420	3,791,688,335
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	-	2,958,270,700	614,843,215	6,097,583,861	9,670,697,776

13. 순자산의 변동

당기 및 전기중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금	
2019.01.01(보고금액)	50,000,000	2,179,823,488	2,229,823,488
당기순이익	-	305,472,890	305,472,890
2019.12.31(전기말)	50,000,000	2,485,296,378	2,535,296,378
2020.01.01(보고금액)	50,000,000	2,485,296,378	2,535,296,378
당기순이익(손실)	-	(59,029,290)	(59,029,290)
2020.12.31(당기말)	50,000,000	2,426,267,088	2,476,267,088

14. 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 제5기 재무제표를 2021년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.