



# (재)고양시청소년재단 결산보고서

제 6 기

2021년 01월 01일 부터

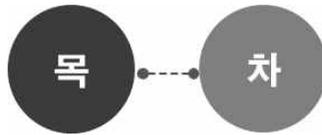
2021년 12월 31일 까지

제 5 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지





1. 총괄표 .....	5
2. 사업보고서 .....	9
3. 재무제표 .....	19
4. 재무제표 부속명세서 .....	35
5. 예산결산보고서 .....	59
6. 예산결산 부속명세서 .....	69
7. 경영분석지표 .....	81
8. 회계감사보고서 .....	85



# 1. 총괄표



## 1

## 총괄표

○ 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출연 기관
<b>I. 결산서</b>		
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	○
	(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	○
	(3) 전년도이월액조서	내용없음
	(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	○
<b>감사보고서</b>		
	(1) 회계감사보고서	○

## 2. 사업 보고서

(고양시청소년재단)

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



## 2 사업보고서

### (1) 개황

#### 가. 총괄사항 :

- 2021년 고양시청소년재단은 4개 전략목표, 10개 전략과제, 21개 세부실행과제를 중심으로 290개 사업, 341개 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.
- 코로나19에도 불구하고 중단 없는 청소년서비스를 통해 청소년 활동, 보호 및 복지 영역의 전개하여 타 지자체 청소년재단 대비 활동에 공백을 최소화 하였으며, 약 44만여 명의 고양시 청소년에게 다양한 활동 및 프로그램을 제공함.
- 2020년 비대면 청소년활동 실적 등 노하우를 바탕으로 비대면활동사례집을 발간하였으며, 청소년핵심역량을 바탕으로 '청소년핵심역량 키워주는 꿈꾸는 활동' 책자도 발간하였음.
- 재단 경영계획 고도화를 위한 경영계획 컨설팅 추진과 재단 운영의 당위성 있는 근거를 확보하기 위한 조사연구사업을 추진함(고양시청소년활동의 핵심역량진단을 통한 청소년활동활성화 방안연구, 고양시청소년종합실태조사, 고양시청소년시설 모델연구)

#### 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	-	-	11			
정규직	이사장 (비상임)	남			1			1			
		여									
	대표이사 (상임)	남			1						
		여				1		1			
	이사 (비상임)	남			13	5		1	4		
		여				2	1		3		
	감사 (비상임)	남			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		127	-	41	86	145	-	8	137		
정규직	소계	55	12	-	67	52	1	-	53		
	임기직	5	1	-	6	4	1	-	5		
	일반직	50	11	-	61	48	-	-	48		
비정규직	소계	72	-	53	19	93	-	9	84		
	공무직	방과후	9	-	-	9	7	2	-	9	
		배치	5	-	-	5	4	-	-	4	
		자유공간	3	-	-	3	3	-	2	1	
		현업	2	-	-	2	2	-	-	2	
	기간제	38	-	38	-	44	1	-	45		
	승계직	15	-	15	-	13	-	13	-		
	단시간	-	-	-	-	20	3	-	23	주5시간 미만	

## 3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	1급	2급	3급	4급	5급	6급	비고	
계	53	1	1	3	-	7	16	25	
임기직	5	1	1	3	-				
일반직	활동직	37				-	7	13	17
	상담직	4					2	2	2
	진로직	2							2
	행정직	3							3
	시설직	2						1	1

## (2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년월일		2016. 11. 1.			
2. 출자출연기관 적용년월일		2016. 11. 1.			
3. 대표이사(이사장)		박윤희(이재준)			
구분 \ 연도별		2021(당기)		2020(전기)	증감 (A-B)
		목표	실적(명)(A)	(B)	
4. 사업추진 실적 (단위 : 명)	계	556,173	536,072	326,519	209,553
	청소년 참여 및 권리 증진	61,740	72,983	25,587	47,396
	청소년 주도의 활동 활성화	244,215	245,591	169,352	76,239
	자립 및 보호 지원	78,348	105,785	68,961	36,824
	지역 협력 경영 시스템 구축	171,870	111,713	62,619	49,094
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	9,803,399,861	-	9,235,052,038	568,347,823
	자체 사업 수익	530,332,050	-	188,713,759	341,618,291
	대행 사업 수익	2,687,622,884	-	2,398,588,755	289,034,129
	기타 영업 수익	12,468,180	-	5,287,200	7,180,980
	판매 수익	19,824,747	-	33,095,534	△ 13,270,787
	보조금 수익	191,850,000	-	112,802,790	79,047,210
	출연금 수익	6,361,302,000	-	6,496,564,000	△ 135,262,000

마. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	9,803,399,861	9,235,052,038	568,347,823	106.15%	
영업수익	562,624,977	227,096,493	335,528,484	247.75%	
영업 외 수익	9,240,774,884	9,007,955,545	232,819,339	102.58%	

바. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	10,055,435,902	9,248,447,708	806,988,194	108.73%	
영업비용	4,241,384,466	3,216,393,075	1,024,991,391	131.87%	
영업 외 비용	5,814,051,436	6,032,054,633	△218,003,197	96.39%	

### (3) 사업운영성과

#### 가. 2021년 경영평가(2010년 사업) “A” 등급 획득

- 1) 고양시 출자출연기관 경영평가 기관 및 기관장 평가 “A” 등급
- 2) 고양시 출연기관 중 최고 순위 달성(1위)

#### 나. 재단 경영목표달성을 위한 기반조성

- 1) 재단 경영계획 고도화를 위한 경영컨설팅 추진
  - 가) 성과관리지표(KPI), 중기재정계획, 중기인력운용계획, 중기인적자원개발계획 등 총 4개 영역에서 경영계획 고도화 추진
  - 나) 재단 핵심성과관리지표 및 각 부서(시설)별 성과관리지표 연계를 통한 고도화된 경영전략 추진 및 경영계획 목표달성을 위한 노력을 경주
  - 다) 市경영평가 내 미흡사항 조치 실행을 통해 경영목표 달성을 위한 기반을 재정립하고, 경영고도화를 위한 노력을 전사적으로 경주
- 2) 다양한 분야의 조사연구를 통해 재단 경영방향에 대한 기반조성
  - 가) 재단 중장기 발전계획에 따른 재단 내 경영방향성 근거 마련
  - 나) 조사연구를 통한 재단 부서(시설)별 운영효율화 추진
  - 다) 고양시청소년정책의 실효성을 제고하고 데이터의 확보를 위한 조사 추진

연구명	주요내용	비고
핵심역량진단을 통한 청소년활동활성화방안연구	- 재단 청소년활동현황분석 - 재단 청소년활동 핵심역량 측적 및 분석 - 역량중심청소년활동을 위한 개선방안 도출	고양시정연구원
고양시청소년종합실태조사	- 고양시청소년 실태조사 - 고양시 청소년의 양육 및 생활환경, 인권, 건강, 안전, 직업관 등 포괄하는 종합실태조사	서던포스트
고양시청소년시설모델연구	- 시대변화에 따른 고양시 내 청소년시설 역할·기능 진단 - 효율적인 청소년서비스 제공을 위한 지역별 청소년시설 예측 - 미래지향적 청소년시설 모델 제시	백석대산학협력단

## 다. 코로나19 방역지침 준수 등 체계적 시설운영

### 1) 코로나19 방역지침 준수한 운영체계 및 전략수립

- 전국 청소년수련시설 최초 코로나19 대응 비대면 활동 전면 시행
- 정부방역지침에 따른 선제적 대응체계 전환 및 방역관리 추진
- 방역지침 등 비대면 활동 및 대면활동 병행 추진

### 2) 철저한 방역관리 계획을 통한 제한적 시설 개방

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

### 3) 재단 경영목표에 따른 청소년활동 추진

- 가) 4대 전략목표 10대 전략과제에 따른 290개 청소년사업 추진
- 나) 연간 536,072명 중 청소년440,124(청소년이용률82%) 실적 추진으로 지역 내 청소년 문화복합 시설로서 역할 수행
- 다) 온라인 포럼(유튜브 방송)을 통한 선도적 정책방향 제시
  - 경기도청소년기본권, 청소년환경포럼, 재단발전방안을 위한 학부모토론회 등
- 라) 맞춤형온라인학습멘토링, 이동상담버스 등 고객 맞춤형 서비스를 통한 중단없는 청소년서비스 제공

### 4) 지역네트워크 등 사업 확대를 위한 기반 사업 추진

- 가) 고양유스프리존을 통한 경기북부 청소년환경포럼 실시
  - 경기, 남양주, 파주 등 네트워크 사업추진
- 나) 특례시 청소년활동 업무협약을 통한 지역네트워크 확대
  - 고양시, 용인시, 수원시, 창원시 등 특례시 승격 지자체와 업무협약
  - 청소년활동 활성화 및 교류를 위한 네트워크사업 전개예정(22년)

### 5) 직원역량강화 및 복지지원을 위한 서비스 확대

- 직원역량강화를 위한 교육훈련실시(경기도인재개발원)
- 직원 동아리 운영 총5개 동아리 22명 참여
- 내부고객만족도 향상을 위한 직원 토론회 실시(1회)
- 대표이사-직원 간담회 각 부서(시설)별 실시(8회)
- 고양시청소년지도자대회 운영을 통한 청소년지도사 및 청소년계 종사자 발굴 및 포상

**라. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)**

## 1) 손익상황

- 총수익은 9,803,399,861원으로 고양시로부터 대행사업비용으로 수령한 수익적 수익 2,687,622,884원, 출연금수익 6,361,302,000원, 외부 보조금 수익 191,850,000원 외 기타영업수익 562,624,977원. 총비용은 10,055,435,902원으로 사업수행비용 4,241,384,466원, 일반관리비용은 5,814,051,436원이고, 당기순손실은 247,458,860원.

## 2) 재무구조

- 자산은 2,628,351,587원으로 유동자산 1,192,343,949원, 비유동자산 1,436,007,638원이며, 자본은 2,401,913,670원으로 원시납입자본금 50,000,000원과 이익잉여금 2,351,887,790원으로 당기순손실 247,484,740원 포함. 부채는 226,463,797원으로 유동부채 226,463,797원.

**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) 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) 대외평가 등에 대한 자체 대응능력을 높이고, 경영계획의 고도화를 통해 전략기획 중장기 전략 수립 방향에 따른 실행과제별 핵심성과지표 개선·관리

- 중기경영계획 컨설팅 추진(2021.10.~12.)
- 중기 경영목표 보완 및 경영 전략기획·경영혁신 계획 수립
- 성과관리지표(KPI), 중기인력운영계획, 중기재정계획, 중기인적자원개발계획

## 바. 대외 수상실적

---

- 고양시 청소년영상 공모전 수상(고양시장상, 2021.11.11.)
  - 경기도청소년지도자대회 기관부문 표창-토당수련관(경기도지사, 2021.11.19.)
  - 위안부 피해자 관련 청소년작품공모전-음악·영상(부총리겸교육부장관, 2021.11.23.)
  - 진로직업교육활동 우수기관 표창(경기도교육감, 2021.11.30.)
  - 99초 전태일 노동인권 영상공모 우수상 입상(경기도지사, 2021.12.11.)
  - 경기도청소년자원봉사대회우수터전 선정(경기도지사, 2021.12.18.)
  - 여성가족부 청소년수련시설종합평가 최우수기관 선정  
(토당, 마두, 일산서구, 성사, 탄현, 2021.12.31.)
-

## 3. 재무제표

(고양시청소년재단)

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



## (1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제6기 2021년 12월 31일 현재

제5기 2020년 12월 31일 현재

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	통합		통합	
자산				
Ⅰ. 유동자산		1,192,343,949		1,166,792,737
(1) 당좌자산		1,192,343,949		1,166,792,737
제예금		1,186,235,663		1,089,571,410
단기금융상품				50,000,000
미수금		1,643,263		18,576,289
선급비용		3,967,233		8,044,778
선납법인세		497,790		600,260
Ⅱ. 비유동자산		1,436,007,638		1,783,534,234
(1) 유형자산		1,262,677,488		1,705,555,287
시설장치	1,080,226,789		1,026,226,989	
감가상각누계액(시설장치)	652,938,323	427,288,466	443,656,159	582,570,830
기계장치	346,967,770		346,967,770	
감가상각누계액(기계장치)	131,801,600	215,166,170	62,408,046	284,559,724
차량운반구	283,836,960		283,836,960	
감가상각누계액(차량운반구)	107,522,242	176,314,718	50,754,850	233,082,110
비품	1,068,646,812		1,023,608,722	
감가상각누계액(비품)	624,738,678	443,908,134	418,266,099	605,342,623
(2) 무형자산		173,330,150		77,978,947
소프트웨어		173,330,150		77,978,947
자산총계		2,628,351,587		2,950,326,971
부채				
Ⅰ. 유동부채		226,463,797		300,954,441
미지급금		2,950		925,460
예수금		108,028,813		99,813,753
선수금		20,694,501		29,698,689
미지급비용		12,600,000		11,000,000

과 목	당 기		전 기
		통합	통합
반환보조금		85,137,533	159,516,539
부채총계		226,463,797	300,954,441
순자산)			
Ⅰ. 기본순자산		50,000,000	50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000
Ⅱ. 보통순자산		2,351,887,790	2,599,372,530
미처분이익잉여금	2,351,887,790		2,599,372,530
Ⅲ. 순자산조정			
순자산총계		2,401,887,790	2,649,372,530
부채 및 자본총계		2,628,351,587	2,950,326,971

## (2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제6기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제5기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금액		금액	
I. 사업수익		9,803,399,861	0	9,235,052,038
자체사업수익	530,347,050		188,713,759	
대행사업수익	2,687,622,884		2,398,588,755	
기타영업수익	12,468,180		5,287,200	
판매수익	19,809,747		33,095,534	
보조금수익	191,850,000		112,802,790	
출연금수익	6,361,302,000		6,496,564,000	
II. 사업비용		10,055,435,902		9,248,447,708
(1)사업수행비용		4,241,384,466		3,216,393,075
보조금사업비		180,490,000		112,851,579
청소년사업비		759,143,629		676,602,251
직영사업비		668,236,353		205,690,623
대행사업비		2,633,514,484		2,221,248,622
(2)일반관리비용		5,814,051,436		6,032,054,633
인건비	2,366,045,280		2,197,189,820	
무기계약근로자보수	181,814,830		157,844,220	
기간제근로자보수	852,029,520		1,311,658,600	
퇴직급여	268,252,220		266,099,960	
복리후생비	464,456,368		482,932,048	
여비	23,501,600		23,457,420	
공공요금및제세	78,866,245		61,751,261	
수도광열비	232,730,420		205,326,615	
운반비	28,000		1,061,150	
소모품비	46,792,056		65,560,717	
도서인쇄비	24,308,840		27,895,680	
지급임차료	84,878,732		82,016,413	
수선유지비	198,472,260		205,898,170	
차량유지비	5,198,075		5,498,839	
보험료	16,294,435		9,625,911	

과 목	당 기		전 기	
	금액		금액	
지급수수료	135,137,016		173,265,540	
업무추진비	18,709,560		27,668,180	
관서업무비	13,618,013		16,634,703	
교육훈련비	19,236,400		20,286,750	
재료비기타	995,190		1,294,480	
행사홍보비	11,576,510		57,203,326	
감가상각비	541,915,689		402,596,832	
회의운영비	18,144,000		15,396,400	
보상금	0		16,616,725	
시설비	0		18,300,000	
자산취득비	702,170		953,740	
성과급	163,365,610		149,409,080	
무형고정자산상각	46,982,397		28,612,053	
III. 사업손실		252,036,041		13,395,670
IV. 사업외수익		9,333,765		38,916,686
이자수익	3,439,335		4,049,456	
기타수익	5,894,430		34,867,230	
V. 사업외비용		4,782,464		84,550,306
보조금잔액반환	4,745,304		440,866	
기타영업비용	1,257		83,473,214	
잡손실	35,903		636,226	
VI. 고유목적사업준비금전입액				
VII. 고유목적사업준비금환입액				
VIII. 법인세차감전손실		247,484,740		59,029,290
IX. 법인세등				
X. 당기운영손실		247,484,740		59,029,290

## (3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제6기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제5기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금		
2020.01.01(보고금액)	50,000,000	2,485,296,378		2,535,296,378
당기순손실	-	59,029,290		59,029,290
전기오류수정이익	-	173,105,442		173,105,442
2020.12.31(전기말)	50,000,000	2,599,372,530		2,649,372,530
2021.01.01(보고금액)	50,000,000	2,599,372,530		2,649,372,530
당기순손실	-	247,484,740		247,484,740
2021.12.31(당기말)	50,000,000	2,351,887,790		2,401,887,790

## (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 2021년 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, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다.

##### (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 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 매도가능평가손익의 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 차이로 처분손익으로 처리하고 있습니다.

## (5) 종업원급여

### ① 퇴직급여충당부채

재단은 확정기여형 퇴직연금제도에 따라 당해 회계기간 중에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여의 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 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.

(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	보통예금	농협	992,675,505	946,895,538	수입지출
	보통예금	농협	143,560,158	142,675,872	수입지출외
	보통예금	농협	50,000,000	0	기본재산 예치
	소계		1,186,235,663	1,089,571,410	
단기금융상품	보통예금	농협	0	50,000,000	기본재산 예치
	소계		0	50,000,000	
합 계			1,186,235,663	1,139,571,410	

## 4. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
부가가치세 환급액	1,508,960	4,461,780	
위탁공모사업 출연금 잔액 및 이자반납액	-	13,956,129	
카드결제수수료	134,303	158,380	
계	1,643,263	18,576,289	

## 5. 선급비용 및 선급법인세

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

## 6. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
시설장치	1,026,226,989	53,999,800	-	(652,938,323)	427,288,466
기계장치	346,967,770	-	-	(131,801,600)	215,166,170
차량운반구	283,836,960	-	-	(107,522,242)	176,314,718
비품	1,023,608,722	45,038,090	-	(624,738,678)	443,908,134
계	2,680,640,441	99,037,890	-	(1,517,000,843)	1,262,677,488

(2) 전기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
시설장치	448,730,748	286,916,243	-	(153,076,161)	582,570,830
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	353,089,550	-	(143,174,134)	605,342,623
계	1,007,892,366	1,100,259,753	-	(402,596,832)	1,705,555,287

7. 무형자산

(1) 당기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말잔액
소프트웨어	169,874,056	142,333,600	-	(138,877,506)	173,330,150
계	169,874,056	142,333,600	-	(138,877,506)	173,330,150

(2) 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말잔액
소프트웨어	68,560,460	38,030,540	-	(28,612,053)	77,978,947
계	68,560,460	38,030,540	-	(28,612,053)	77,978,947

8. 보험가입내역

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

9. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
일반전화요금	2,950	-	케이티
건물소독비	-	170,000	(주)대명기업
사회보험 부담금	-	755,460	고양세무서
계	2,950	925,460	

10. 미지급비용

당기말과 전기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
회계감사수수료	12,600,000	11,000,000	
계	12,600,000	11,000,000	

## 11. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
교육강좌수입	20,691,501	29,695,689	수련관 및 문화의집 4개소
대관수입	3,000	3,000	성사문화의집
계	20,694,501	29,698,689	

## 12. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
국민연금	29,142,335	31,981,805	
건강보험	27,787,345	26,184,575	
고용보험	6,944,949	8,844,299	
산재보험	2,959,454	3,110,934	
원천상환	-	299,610	
근로소득세	23,584,610	17,820,720	
지방소득세	6,449,560	5,512,430	
사업소득세	7,531,040	3,340,700	
기타소득세	3,629,520	2,718,680	
합계	108,028,813	99,813,753	

## 13. 반환보조금

당기와 전기 중 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	당기	전기	비고
고양시 아동청소년과	6,142,477	2,030,265	
고양시 평생교육과	78,737,214	157,169,730	
경기도교육청	42,160	298,702	
고양교육지원청	29,303	8,980	

구 분	당 기	전 기	비 고
경기북부지방경찰청	-	4,627	
일산동구보건소	-	2,020	
경기도청	184,094	1,897	
고양경찰서	55	-	
경기도청소년상담복지센터	665	-	
고양시 사회적기업봉사회	-	318	
경기도	1,565	-	
합 계	85,137,533	159,516,539	

14. 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	331,108,460	6,683,102,261	1,099,669,181	1,941,723,373	10,055,603,275
사업수행비용	331,108,460	2,335,574,460	-	1,574,868,919	4,241,551,839
일반관리비용	-	4,347,527,801	1,099,669,181	366,854,454	5,814,051,436
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	331,108,460	6,683,102,261	1,099,669,181	1,941,723,373	10,055,603,275

(전 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

## 15. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금	
2020.01.01(보고금액)	50,000,000	2,485,296,378	2,535,296,378
당기순손실	-	59,029,290	59,029,290
전기오류수정이익	-	173,105,442	173,105,442
2020.12.31(전기말)	50,000,000	2,599,372,530	2,649,372,530
2021.01.01(보고금액)	50,000,000	2,599,372,530	2,649,372,530
당기순손실	-	247,484,740	247,484,740
2021.12.31(당기말)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790

## 16. 재무제표의 재작성

(1) 당사는 2020년 결산 시 반영 된 수탁자산에 대하여 설립 자치단체의 보조를 받아 구입하였고, 당초 인수받은 기관의 명의로 구입한 자산이므로, 수탁자산이 아닌 재단 인수 자산으로 판단되는 바, 2021년 결산과정에서 발견한 오류사항을 조정한 결과 회사의 재무제표에 미치는 영향이 중대하다고 판단하여 2020년 재무제표를 재작성 하였습니다. 당사의 재무제표 재작성과 관련된 주요 수정사항은 다음과 같습니다.

- 수탁자산 회계처리 오류수정
- 상기 수정사항 반영한 이익잉여금 재조정

(2) 전기말 2020년 12월 31일 재무제표 재작성으로 인하여 당사 재무제표에 미치는 영향은 다음과 같습니다. 손익에 미친 영향은 없습니다.

## ① 재무상태표

(단위:원)

과목	이전보고금액	조정금액	재작성금액
자산			
I. 유동자산	1,166,792,737	-	1,166,792,737
II. 비유동자산	1,610,428,792	173,105,442	1,783,534,234
(2) 유형자산	1,540,147,195	165,408,092	1,705,555,287

과목	이전보고금액		조정금액	재작성금액	
시설장치	1,026,226,989			1,026,226,989	
수탁자산 (시설장치)	149,816,715		(149,816,715)		
감가상각누계액 (시설장치)	403,415,987	472,994,287	149,816,715	443,656,159	582,570,830
기계장치	346,967,770			346,967,770	
감가상각누계액 (기계장치)	62,408,046	284,559,724		62,408,046	284,559,724
차량운반구	283,836,960			283,836,960	
감가상각누계액 (차량운반구)	50,754,850	233,082,110		50,754,850	233,082,110
비품	1,023,608,722			1,023,608,722	
수탁자산(비품)	77,364,729		(77,364,729)		
감가상각누계액 (비품)	396,732,919	549,511,074	77,364,729	418,266,099	605,342,623
(3)무형자산		70,281,597	7,697,350		77,978,947
소프트웨어	78,364,269		(78,364,269)		
수탁자산 (소프트웨어)	8,082,672	70,281,597	(385,322)		77,978,947
자산총계		2,777,221,529	173,105,442		2,950,326,971
부채		300,954,441			300,954,441
I. 기본순자산		50,000,000			50,000,000
II. 보통순자산		2,426,267,088	173,105,442		2,599,372,530
III. 순자산조정					
순자산총계		2,476,267,088	173,105,442		2,649,372,530
부채및자본총계		2,777,221,529	173,105,442		2,950,326,971

#### 17. 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 제6기 재무제표를 2022년 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
- (12) - 재무제표와 예산결산 차이 명세서



(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액				거 래 은행	비 고
	전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
<b>총계</b>	<b>1,089,571,410</b>	<b>14,280,651,514</b>	<b>14,183,986,530</b>	<b>1,186,235,663</b>		
<b>소계</b>	<b>946,895,538</b>	<b>12,755,480,367</b>	<b>12,709,699,669</b>	<b>992,675,505</b>		
보통예금 301-0201-3261-11	392,722,701	4,934,679,469	4,696,884,216	630,517,954	농협	사무국(출연금)
보통예금 301-0218-8387-71	27,614,291	118,904	13,676,544	14,056,651	농협	사무국(정산계좌)
보통예금 301-0266-8274-31	26,465,717	1,492,227	26,467,257	1,490,687	농협	사무국(수입금통합)
보통예금 301-0265-9548-01	5,015	189,950	194,965	-	농협	사무국 (학교밖청소년자치활동)
보통예금 301-0265-9510-71	2,799	28,609	31,386	22	농협	사무국 (학교밖청소년체육문화활동)
보통예금 301-0270-6983-21	2,020	-	2,020	-	농협	사무국 (고양시보조금건강도시)
보통예금 301-0265-9515-51	1,946	2,288	4,234	-	농협	사무국(청소년조언자판기)
보통예금 301-0205-0945-51	1,280	250,741,180	250,739,130	3,330	농협	사무국(학교밖경기도)
보통예금 301-0205-0957-71	-	313,131,860	313,125,000	6,860	농협	사무국 (고양형혁신교육사업)
보통예금 301-0210-5216-91	190	23,623,123	23,623,170	143	농협	사무국 (경기도청소년종합예술제예선)
보통예금 301-0205-0956-31	-	102,990,000	102,990,000	-	농협	사무국(청소년안전망)
보통예금 301-0205-0953-21	-	377,800,000	377,800,000	-	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)

현금 및  
현금성  
자산  
(예신자금)

구 분		금 액				거래 내역	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0265-1391-51	-	-	-	-	농협	사무국(찾아가는폭력예방교육)
	보통예금 301-0265-1397-71	-	35,074,000	35,074,000	-	농협	사무국(인터넷중독전담상담사)
	보통예금 301-0265-1408-51	-	10,750,029	10,750,000	29	농협	사무국 (학교폭력예방포대상담사업)
	보통예금 301-0265-1415-91	-	41,379,000	41,379,000	-	농협	사무국 (학교밖청소년급식비지원)
	보통예금 301-0205-0941-11	-	176,673,000	176,673,000	-	농협	사무국(학교밖꿈드림)
	보통예금 301-0205-0935-11	-	50,001,090	50,000,000	1,090	농협	사무국(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-0929-11	-	516,966,000	516,966,000	-	농협	사무국(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-0922-51	-	116,040,000	116,040,000	-	농협	사무국(청소년지도사지원금)
	보통예금 301-0201-3293-21	-	796,269	796,269	-	농협	사무국(학교밖전용공간)
	보통예금 301-0263-9277-91	111,553,903	417,661,007	514,815,686	14,399,224	농협	토당(본예산)
	보통예금 301-0263-9289-11	4,070,274	236,107,975	217,586,435	22,591,814	농협	토당(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9308-61	-	23,208,000	23,208,000	-	농협	토당(청소년배치지도사)
	보통예금 301-0263-9316-31	-	169,765,578	169,765,578	-	농협	토당(방과후아카데미)
	보통예금 301-0263-9323-71	-	2,000,000	2,000,000	-	농협	토당(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0263-9337-61	-	-	-	-	농협	토당(평화를 잇는 발걸음)
	보통예금 301-0263-9342-21	4,627	2,300,055	2,304,627	55	농협	토당(사랑의 교실)
	보통예금 301-0263-9348-41	-	-	-	-	농협	토당(보조금_공존공원)
	보통예금 301-0263-9351-31	795,859	13,318,224	13,929,989	184,094	농협	토당(보조금_우리도시장잇다)

구 분		금 액				거래 내역	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0284-2030-01	-	70,033,779	69,554,435	479,344	농협	토당보조금청소년수련관 거점다함께교실
	보통예금 301-0284-2050-91	-	10,005,502	9,944,870	60,632	농협	토당(보조금_공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0205-4126-11	23,097,521	368,170,210	351,274,334	39,993,397	농협	마두(본예산)
	보통예금 301-0205-4133-51	4,922,770	303,674,926	276,994,855	31,602,841	농협	마두(수입금지출)
	보통예금 301-0214-7208-31	2,288	-	2,288	-	농협	마두(조언자판기)
	보통예금 301-0215-7860-11	-	5,500,000	5,500,000	-	농협	마두(여가부공모_가능한이야기)
	보통예금 301-0226-5107-21	-	23,991,900	23,991,900	-	농협	마두(청소년어울림마당)
	보통예금 301-0231-5248-01	-	10,005,500	9,841,480	164,020	농협	마두(공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0244-0125-11	-	23,208,000	23,208,000	-	농협	마두(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0269-8513-11	1,897	-	1,897	-	농협	마두(경기도공모사업)
	보통예금 301-0256-8201-41	2,128	-	2,128	-	농협	마두(경기꿈의학교사업)
	보통예금 301-0271-7052-01	318	-	318	-	농협	마두(조언자판기 자부담)
	보통예금 301-0274-6397-81	731	100,042,307	96,431,150	3,611,157	농협	마두(수련시설거점다함께교실)
	보통예금 301-0292-7550-01	-	157,861,081	157,710,131	150,950	농협	마두(마두교육수입)
	보통예금 301-0231-5128-51	35,287,586	361,943,741	366,285,004	30,946,323	농협	서구(본예산)
	보통예금 301-0231-5134-51	29,018,277	179,073,380	178,826,364	29,265,293	농협	서구(수입금지출)
	보통예금 301-0244-0150-61	-	177,799,730	177,799,584	146	농협	서구(방과후아카데미)
	보통예금 301-0246-1800-21	7	1,600,030	1,600,037	-	농협	서구(사랑의교실)
	보통예금 301-0251-0057-11	27	80,693,203	76,132,417	4,560,813	농협	서구(청소년수련관거점 다함께교실)

구 분		금 액				거래 내역	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0264-8097-81	-	23,208,000	23,208,000	-	농협	서구(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0266-8267-01	-	2,800,000	2,800,000	-	농협	서구(청소년참여위원회)
	보통예금 301-0267-8271-01	-	-	-	-	농협	서구(권리침해개선웹드라마)
	보통예금 301-0268-4178-11	1,408	5,001,863	5,003,271	-	농협	서구(경기꿈의학교사업)
	보통예금 301-0284-8862-21	-	10,006,073	10,000,000	6,073	농협	서구(공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0291-5095-91	-	9,000,000	9,000,000	-	농협	서구(서구 주민월드)
	보통예금 301-0205-4077-21	4,722,922	122,444,640	117,992,305	9,175,257	농협	성사(본예산)
	보통예금 301-0205-4074-11	4,108,329	8,424,276	10,133,169	2,399,436	농협	성사(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4082-91	-	170,305,462	170,305,462	-	농협	성사(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-4088-11	-	10,007,950	9,500,000	507,950	농협	성사(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-4090-61	-	20,178,060	20,178,060	-	농협	성사(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0208-5916-91	-	1,996,130	1,996,130	-	농협	성사(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0214-7214-31	282,266	57	282,266	57	농협	성사(경기꿈의학교)
	보통예금 301-0208-5924-61	189,950	30	189,980	-	농협	성사(학교밖청소년자치활동)
	보통예금 301-0214-7217-41	50,466	50,260,428	50,205,154	105,740	농협	성사(동아리지원사업)
	보통예금 301-0284-2062-11	-	32,614,853	29,364,960	3,249,893	농협	성사(청소년수련관거점 다함께교실)
	보통예금 301-0289-6323-41	-	1,984,605	1,984,605	-	농협	성사(청소년식문화집밥2.0)
	보통예금 301-0205-4027-01	4,081,540	73,244,660	73,699,239	3,626,961	농협	탄현(본예산)
	보통예금 301-0205-4036-11	528,009	36,496,382	35,377,792	1,646,599	농협	탄현(수입금지출)

구 분	금 액				거래은행	비고
	전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
보통예금 301-0226-5119-41	-	10,006,830	10,000,000	6,830	농협	탄현(공공프로그램)
보통예금 301-0244-0144-61	-	23,208,000	23,208,000	-	농협	탄현(청소년지도사배치지원금)
보통예금 301-0272-4108-21	132	29,880,416	29,865,132	15,416	농협	탄현 (청소년수련관거점'다함께교실')
보통예금 301-0289-6314-31	-	4,002,069	4,000,000	2,069	농협	탄현 (고양꿈의학교지원사업)
보통예금 301-0290-1651-61	-	6,001,565	6,000,000	1,565	농협	탄현(경기도 공모사업)
보통예금 301-0290-1666-91	-	1,500,431	1,500,431	-	농협	탄현 (경기도공모사업(자부담))
보통예금 301-0290-3160-21	-	7,000,000	7,000,000	-	농협	탄현(국제 교류지원사업)
보통예금 301-0292-7555-81	-	27,094,858	27,094,858	-	농협	탄현(교육수입)
보통예금 301-0263-9420-11	70,191,246	262,429,678	303,349,732	29,271,192	농협	상담(본예산)
보통예금 301-0263-9431-01	8,808,778	30,978,703	31,363,388	8,424,093	농협	상담(수입금지출)
보통예금 301-0263-9438-51	-	97,185,670	97,185,670	-	농협	상담(청소년안전망)
보통예금 301-0263-9443-11	-	370,298,160	370,298,160	-	농협	상담(청소년동반자)
보통예금 301-0263-9445-91	-	165,533,350	165,533,350	-	농협	상담(꿈드림학교밖)
보통예금 301-0263-9449-31	-	1,350,665	1,350,000	665	농협	상담(또래상담)
보통예금 301-0263-9451-91	-	31,837,460	31,837,460	-	농협	상담(인터넷_전담상담사)
보통예금 301-0263-9453-61	1,876,419	184,632,525	182,234,909	4,274,035	농협	상담(경기도 학교밖)
보통예금 301-0263-9457-11	25,891	65,043,221	64,060,601	1,008,511	농협	상담(문화활동지원)
보통예금 301-0263-9463-11	-	-	-	-	농협	상담(동아리활동)
보통예금 301-0263-9468-91	-	100,047,315	84,079,910	15,967,405	농협	상담맞춤형 비대면 학습지원사업)
보통예금 301-0263-9471-81	-	1,000,477	1,000,000	477	농협	상담(경기도 학업중단 숙려제)

구 분		금 액				거래은행	비고
		전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
	보통예금 301-0265-9501-61	28,587	56,201	28,688	56,100	농협	상담 (학교밖청소년체육문화활동)
	보통예금 301-0267-8184-01	-	41,378,993	41,378,993	-	농협	상담 (학교밖청소년급식비지원)
	보통예금 301-0267-8292-21	-	12,361,503	12,361,503	-	농협	상담 (인터넷스마트폰과의존예방)
	보통예금 301-0091-0296-11	-	10,753,961	10,750,000	3,961	농협	상담 (학교밖청소년자립지원수당)
	보통예금 301-0091-0249-91	-	-	-	-	농협	구상담 (경기도학교밖)
	보통예금 301-0243-2124-21	30,637,617	157,575,535	167,312,542	20,900,610	농협	진로(본예산)
	보통예금 301-0243-2141-11	296,650	8,884,628	9,027,620	153,658	농협	진로(수입금지출)
	보통예금 301-0243-2130-21	330	5,002,650	5,001,410	1,570	농협	진로(진로공모사업)
	보통예금 301-0243-2143-81	12,900	24,013,480	24,012,900	13,480	농협	진로(경기도교육청특교금)
	보통예금 301-0243-2147-21	8,980	18,010,680	18,008,980	10,680	농협	진로(고양교육지원청)
	보통예금 301-0244-0108-21	156,999,685	383,536,538	494,766,515	45,769,708	농협	진로(진로(체험)사업)
	보통예금 301-0251-7614-91	7,994	84,107,018	79,038,394	5,076,618	농협	진로(고등학교진학지원)
	보통예금 301-0251-7618-31	1	74,228,203	62,840,001	11,388,203	농협	진로(진로교육정보조금)
	보통예금 301-0295-3419-51	-	55,016,554	55,000,000	16,554	농협	진로(교육청 위탁사업)
	보통예금 301-0264-8109-01	6,236,324	44,767,060	48,571,114	2,432,270	농협	화정(본예산)
	보통예금 301-0264-8109-01	-	1,798,565	1,020,000	778,565	농협	화정(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4052-51	2,189,120	60,823,310	60,735,580	2,276,850	농협	주교(본예산)
	보통예금 301-0290-3179-01	-	400,115	400,115	-	농협	주교(꿈꾸는 디케프로젝트)
	보통예금 301-0205-4056-01	35,822	2,019,385	2,035,622	19,585	농협	주교(수입금지출)

구 분		금 액				거래은행	비고
		전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
소계		142,675,872	1,475,129,057	1,474,244,771	143,560,158		
수출입 내지 한	보통예금 301-0201-3278-11	31,648,908	326,887,437	315,628,920	42,907,425	농협	사무국(잡종금)
	보통예금 301-0205-3989-71	-	18,012,911	18,012,911	-	농협	사무국(법인카드결제)
	보통예금 301-0204-8966-11	22,514,411	61,299,630	70,434,575	13,379,466	농협	사무국(마두수입금)
	보통예금 301-0205-3980-41	5,538,388	5,500	5,500	5,538,388	농협	사무국(마두북카페수입)
	보통예금 301-0204-8974-91	536,797	3,048,787	3,037,680	547,904	농협	사무국(탄현수입금)
	보통예금 301-0263-9296-41	19,076	165,997,914	165,978,160	38,830	농협	토당(토당수입금)
	보통예금 301-0265-1428-41	-	6,977,605	6,977,605	-	농협	토당(토당기타수입)
	보통예금 301-0263-9359-21	11,607,570	141,547,374	141,459,990	11,694,954	농협	토당(잡종금)
	보통예금 301-0205-2201-71	8,126,568	8,083	8,083	8,126,568	농협	토당(구잡종금)
	보통예금 301-0263-9369-71	-	3,771,760	3,771,760	-	농협	토당(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-1118-21	-	5,880,120	5,880,120	-	농협	마두(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2764-01	12,848,135	114,177,190	116,547,520	10,477,805	농협	마두(잡종금)
	보통예금 301-0272-7533-91	24	10,000	10,024	-	농협	마두(조언자판기수입금)
	보통예금 301-0231-5142-21	12,339,801	135,797,160	134,787,070	13,349,891	농협	서구(잡종금)
	보통예금 301-0231-5152-71	-	100,000	100,000	-	농협	서구(법인카드결제)
	보통예금 301-0231-5157-51	-	111,230,931	111,192,931	38,000	농협	서구(평생교육수입)
	보통예금 301-0231-5164-91	254,510	21,166,583	21,255,637	165,456	농협	서구(북카페수입)
	보통예금 301-0231-5168-31	270	1,850,030	1,850,030	270	농협	서구(대관수입)

구 분		금 액				거래은행	비고
		전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
	보통예금 301-0205-4093-71	711,405	25,700	25,700	711,405	농협	성사(수입금)
	보통예금 301-0206-2774-41	6,373,352	60,259,260	61,125,790	5,506,822	농협	성사(잡종금)
	보통예금 301-0213-7592-11	-	2,314,100	2,314,100	-	농협	성사(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2770-01	3,684,110	44,061,070	43,610,710	4,134,470	농협	탄현(잡종금)
	보통예금 301-0213-7604-31	-	6,987	-	6,987	농협	탄현(법인카드결제)
	보통예금 301-0214-0237-91	336,660	30,320	30,320	336,660	농협	탄현(수입금)
	보통예금 301-0263-9434-11	500,000	22,379,043	22,379,043	500,000	농협	상담(수입금)
	보통예금 301-0091-0212-01	2,291,790	470	2,292,260	-	농협	상담(구잡종금)
	보통예금 301-0263-9484-31	13,301,810	141,230,548	139,764,468	14,767,890	농협	상담(잡종금)
	보통예금 301-0263-9489-11	-	6,432,411	6,432,411	-	농협	상담(법인카드결제)
	보통예금 301-0243-2151-51	6,960,170	53,473,830	52,005,490	8,428,510	농협	진로(잡종금)
	보통예금 301-0243-2148-61	-	3,175,800	3,175,800	-	농협	진로(법인카드결제)
	보통예금 301-0264-8112-91	1,608,387	11,801,391	11,690,331	1,719,447	농협	화정(잡종금)
	보통예금 301-0284-2074-21	-	1,521,012	1,521,012	-	농협	화정(수입금)
	보통예금 301-0206-2776-11	1,473,730	10,648,100	10,938,820	1,183,010	농협	주교(잡종금)
보통예금 301-0205-4048-21	-	-	-	-	농협	주교(수입금)	
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	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	96,309,177		24,966,629	102,699,517	18,576,289
2021(당기)	18,576,289		1,643,263	18,576,289	1,643,263
순기말잔액					1,643,263

## 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	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

연도별	구분	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
		미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	2,066,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금 (12/21~12/31)
		미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	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 (교육문화프로 그램)	400,000	카드사	탄현 정규프로그램 판매 카드사 미수금 (12/21~12/31)
		미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	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)	

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2018	미수금	2018-12-31	위탁공모사업	59,563,423	청소년단체 등	2018년 위탁공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2018-12-31	부가가치세	74,280	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2018-12-31	진로체험패키지	315,000	신세계클린	진로체험패키지 과지급금 환급
	미수금	2018-12-31	부가가치세	278,650	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
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	미수금	2020-12-31	위탁공모사업	13,956,129	청소년단체 등	2020년 위탁·공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2020-12-31	부가가치세	10,000	동고양세무서	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
2021 (당기)	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

### (3) 선납법인세명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			497,790		
선납법인세	사무국	2021-12-31	268,710	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	토당	2021-12-31	34,560	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	마두	2021-12-31	39,830	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	서구	2021-12-31	29,620	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	성사	2021-12-31	9,140	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	탄현	2021-12-31	7,090	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	상담	2021-12-31	40,740	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	진로	2021-12-31	61,540	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	화정	2021-12-31	3,250	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	주교	2021-12-31	3,310	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세

### (4) 선수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			20,694,501		
선수금	토당	2021-12-31	8,110,398	토당청소년수련관	2021년 교육강좌 수입
선수금	마두	2021-12-31	12,227,098	마두청소년수련관	2021년 교육강좌 수입
선수금	서구	2021-12-31	342,898	일산서구청소년수련관	2021년 교육강좌 수입
선수금	성사	2021-12-31	3,000	성사청소년문화의집	2021년 대관수입
선수금	탄현	2021-12-31	11,107	탄현청소년문화의집	2021년 교육강좌 수입

## (5) 선급비용명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
계				13,260,290	3,967,233		
선급비용	사무국	2022-12-19	353	435,500	421,182	서울보증보험	회계보증보험
선급비용	토당	2022-01-15	15	72,000	11,739	주식회사 휴먼이솔류션	좁이용권
선급비용	토당	2022-01-29	29	2,275,900	180,825	현대해상화재 보험	수련시설종합보 험
선급비용	토당	2022-02-14	45	33,100	4,081	DB손해보험	승강기사고배상 책임보험
선급비용	토당	2022-03-01	60	397,000	65,260	현대해상화재 보험	방과후아카데미 종합보험
선급비용	마두	2022-09-26	269	66,700	49,157	DB손해보험	승강기 사고배상 책임보험
선급비용	마두	2022-01-02	2	3,980,500	21,811	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	일산서구	2022-06-25	176	1,590,000	766,685	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	일산서구	2022-09-26	269	159,900	117,844	DB손해보험	승강기 사고배상 책임보험
선급비용	일산서구	2022-03-01	60	467,000	76,767	현대해상화재 보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	성사	2022-05-03	123	282,200	95,098	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	성사	2022-03-01	60	397,000	65,260	현대해상화재 보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	탄현	2022-01-25	25	246,000	16,849	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	탄현	2022-02-28	59	17,990	3,178	서울보증보험 (주) 일산지점	이행보증보험
선급비용	상담	2022-12-10	344	715,630	674,457	(주)KB손해보험	관용차량보험
선급비용	상담	2022-08-31	243	1,755,070	1,168,444	삼성화재해상 보험주식회사	차량보험
선급비용	화정	2022-10-19	292	205,300	164,240	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	화정	2022-10-19	292	34,500	27,600	현대해상화재 보험(주)	화재보험
선급비용	주교	2022-04-14	104	129,000	36,756	(주)삼성화재	수련시설종합보 험

## (6)

## 반환보조금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
계			85,137,533		
반환보조금	사무국	2021-12-31	130	고양시 이동청소년과	경기도청소년종합예술제 이자반납
반환보조금	사무국	2021-12-31	6,860	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 이자반납
반환보조금	사무국	2021-12-31	1,090	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설프로그램 이자반납
반환보조금	사무국	2021-12-31	3,330	고양시 이동청소년과	학교밖맞춤형지원사업 이자반납
반환보조금	사무국	2021-12-31	29	고양시 이동청소년과	학교밖청소년자립지원수당 이자반납
반환보조금	토당	2021-12-31	60,632	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설프로그램 잔액 및 이자반납
반환보조금	토당	2021-12-31	479,344	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	토당	2021-12-31	184,094	경기도청	경기도공모사업 우리도시장있다 잔액 및 이자반납
반환보조금	토당	2021-12-31	55	고양경찰서	사랑의 교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	마두	2021-12-31	164,020	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설프로그램 잔액 및 이자반납
반환보조금	마두	2021-12-31	3,611,157	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	서구	2021-12-31	146	고양시 이동청소년과	청소년방과후아카데미 이자반납
반환보조금	서구	2021-12-31	4,560,813	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	서구	2021-12-31	6,073	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설프로그램 잔액 및 이자반납
반환보조금	성사	2021-12-31	105,740	고양시 이동청소년과	동아리활동지원사업 캐쉬백 및 이자반납
반환보조금	성사	2021-12-31	507,950	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설프로그램 잔액 및 이자반납
반환보조금	성사	2021-12-31	3,249,893	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	탄현	2021-12-31	6,830	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설프로그램 이자반납
반환보조금	탄현	2021-12-31	2,069	고양교육지원청	새활용기획단 이자반납
반환보조금	탄현	2021-12-31	1,565	경기도	청소년가드너지역참여활동 이자반납

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
반환보조금	탄현	2021-12-31	15,416	고양시 평생교육과	청소년수련관거점다함께교실운영 이자반납
반환보조금	상담	2021-12-31	4,274,035	고양시 이동청소년과	학교밖청소년맞춤형지원 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2021-12-31	1,008,511	고양시 이동청소년과	학교밖청소년문화활동지원 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2021-12-31	15,967,405	고양시 평생교육과	맞춤형비대면학습지원사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2021-12-31	3,961	고양시 이동청소년과	학교밖청소년자립지원수당 이자반납
반환보조금	상담	2021-12-31	665	경기도청소년 상담복지센터	학교폭력도래예방사업 이자반납
반환보조금	상담	2021-12-31	477	경기도교육청	학업중단숙려제 이자반납
반환보조금	진로	2021-12-31	5,076,618	고양시 평생교육과	고등학생진학지원 잔액 및 이자반납
반환보조금	진로	2021-12-31	45,769,708	고양시 평생교육과	고양형청소년진로체험사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	진로	2021-12-31	10,680	고양교육지원청	고양교육정보자금 이자반납
반환보조금	진로	2021-12-31	13,480	경기도교육청	경기도교육정보자금 이자반납
반환보조금	진로	2021-12-31	28,203	경기도교육청	사회적취약계층진로직업교육 이자반납
반환보조금	진로	2021-12-31	16,554	고양교육지원청	교육청위탁사업 이자반납

## (7) 예수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			108,028,813		
예수금	사무국	2021-12-31	21,502,440	근로소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2021-12-31	131,390	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2021-12-31	434,910	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2021-12-31	5,370,090	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2021-12-31	5,910,470	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	사무국	2021-12-31	6,180,410	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	사무국	2021-12-31	1,133,240	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	사무국	2021-12-31	545,370	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	토당	2021-12-31	288,660	근로소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2021-12-31	1,011,910	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2021-12-31	14,400	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2021-12-31	131,320	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2021-12-31	4,469,080	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	토당	2021-12-31	4,083,990	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	토당	2021-12-31	1,205,390	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	토당	2021-12-31	490,200	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	마두	2021-12-31	123,580	근로소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2021-12-31	1,132,230	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2021-12-31	160,000	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2021-12-31	160,080	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2021-12-31	2,228,620	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	마두	2021-12-31	1,840,950	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	마두	2021-12-31	794,410	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	마두	2021-12-31	360,310	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	서구	2021-12-31	261,620	근로소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2021-12-31	966,050	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2021-12-31	19,500	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2021-12-31	124,750	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2021-12-31	4,450,680	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	서구	2021-12-31	5,182,180	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	서구	2021-12-31	862,327	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	서구	2021-12-31	450,530	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	성사	2021-12-31	257,410	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2021-12-31	11,710	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2021-12-31	24,570	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2021-12-31	2,309,546	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	성사	2021-12-31	1,129,310	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	성사	2021-12-31	1,257,110	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	성사	2021-12-31	209,720	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	탄현	2021-12-31	434,270	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2021-12-31	31,200	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2021-12-31	41,550	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2021-12-31	1,532,670	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	탄현	2021-12-31	1,537,930	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	탄현	2021-12-31	252,680	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	탄현	2021-12-31	285,080	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	상담	2021-12-31	1,283,520	근로소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2021-12-31	667,180	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2021-12-31	1,379,270	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2021-12-31	320,300	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2021-12-31	5,514,129	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	상담	2021-12-31	4,775,825	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	상담	2021-12-31	863,652	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	상담	2021-12-31	376,454	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	진로	2021-12-31	108,630	근로소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2021-12-31	2,837,600	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2021-12-31	1,558,530	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2021-12-31	256,400	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2021-12-31	1,868,020	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	진로	2021-12-31	1,711,760	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	진로	2021-12-31	201,420	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	진로	2021-12-31	98,370	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	화정	2021-12-31	90,000	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2021-12-31	20,000	기타소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2021-12-31	11,000	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2021-12-31	551,260	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	화정	2021-12-31	814,180	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	화정	2021-12-31	192,310	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	화정	2021-12-31	40,160	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험
예수금	주교	2021-12-31	16,160	근로소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2021-12-31	3,000	사업소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2021-12-31	9,500	지방소득세	2021. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2021-12-31	307,860	국민연금	2021. 12월 귀속분 국민연금
예수금	주교	2021-12-31	530,810	건강보험	2021. 12월 귀속분 건강보험
예수금	주교	2021-12-31	182,410	고용보험	2021. 12월 귀속분 고용보험
예수금	주교	2021-12-31	103,260	산재보험	2021. 12월 귀속분 산재보험

**(8) 유형자산 명세서**

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비고		
	전기 이월액	당기증감		기말 잔액	전기 이월액	당기증감			기말 잔액	
		증가	감소			증가				감소
시설 장치	1,026,226,989	53,999,800		1,080,226,789	443,656,159	209,282,164		652,933,323	427,288,466	정액법 (5년)
기계 장치	346,967,770	-		346,967,770	62,408,046	69,393,554	-	131,801,600	215,166,170	
차량 운반 구	283,836,960	-		283,836,960	50,754,850	56,767,392		107,522,242	176,314,718	
비품	1,023,608,722	45,038,090		1,068,646,812	418,266,099	206,472,579		624,733,678	443,908,134	

**(9) 무형자산명세서**

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액			당기 상각액	상각누계	기말잔액	비고
	전기 이월액	당기증가	계				
소프트웨어	169,874,056	142,333,600	312,207,656	46,982,397	138,877,506	173,330,150	정액법 (5년)

## (10) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	금액	미지급 기간(일) (20.12.31. 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		12,602,950				
미지급금	2021-12-31	2,950	-	-	케이티	2021년 12월 마두 일반전화 납부
미지급비용	2021-12-31	12,600,000	-	-	회계법인창천	2021년 회계연도 회계감사 및 세무조정 수수료

## (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	농협(301-0201-7978-51)
	계	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	

## (12) 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표(A)	예산결산(B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입(수익)금액	9,812,733,626	9,850,342,460	△37,608,834	I. 수입(수익)금액			
자체사업수익	530,347,050	530,347,050	0	사업운영수익등	자체사업수익	0	
대행사업수익	2,687,622,884	2,719,879,500	△32,256,616	국도시비보조금	보조금수익	△32,256,616	가상계좌
기타영업수익	12,468,180	17,448,600	△4,980,420	시설사용료수익등	기타영업수익	△4,980,420	부가세환급금
판매수익	19,809,747	21,839,000	△2,029,253	상품판매수익등	판매수익	△2,029,253	부가세
보조금수익	191,850,000	191,850,000	0	교육정보조금	보조금수익	0	
출연금수익	6,361,302,000	6,361,302,000	0	지자체출자출연금	출자출연금수익	0	
이자수익	3,439,335	3,440,418	△1,083	예금이자수익	이자수익	△1,083	당해반납이자
기타수익	5,894,430	4,235,892	1,658,538	기타영업외수익등	기타영업외수익	1,658,538	1년미만퇴사직원퇴직급여환입
II. 지출(비용)금액	10,060,218,366	9,742,501,846	317,716,520	II. 지출(비용)금액			
보조금사업비	180,490,000	180,490,000	0	행사홍보비	보조금사업비	0	
청소년사업비	759,143,629	1,228,356,976	△469,213,347	복리후생비등	목적사업비	△469,213,347	계정과목분류 차이
직영사업비	668,236,353	-	668,236,353	복리후생비등	목적사업비	668,236,353	계정과목분류 차이
대행사업비	2,633,514,484	2,719,879,500	△86,365,016	행사홍보비	보조금사업비	△86,365,016	계정과목분류 차이

계정과목	재무제표(A)	예산결산(B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
인건비	2,366,045,280	2,366,045,280	0	인건비	인건비	0	
무기계약근로자보수	181,814,830	181,814,830	0	무기계약근로자보수	인건비	0	
기간제근로자보수	852,029,520	1,003,016,680	△150,987,160	기간제근로자보수	인건비	△150,987,160	계정과목 분류 차이
퇴직급여	268,252,220	268,252,220	0	퇴직급여	인건비	0	
성과급	163,365,610	163,365,610	0	성과급	성과급	0	
복리후생비	464,456,368	464,014,698	441,670	복리후생비	경비	441,670	계정과목 분류 차이
여비	23,501,600	23,728,520	△226,920	여비	경비	△226,920	계정과목 분류 차이
공공요금및제세	78,866,245	81,537,360	△2,671,115	공공요금및제세	경비	△2,671,115	계정과목 분류 차이
수도광열비	232,730,420	232,757,240	△26,820	수도광열비	경비	△26,820	계정과목 분류 차이
운반비	28,000	28,000	0	운반비	경비	0	
소모품비	46,792,056	46,792,056	0	소모품비	경비	0	
도서인쇄비	24,308,840	24,308,840	0	도서인쇄비	경비	0	
지급임차료	84,878,732	84,878,732	0	지급임차료	경비	0	
수선유지비	198,472,260	198,476,260	△4,000	수선유지비	경비	△4,000	계정과목 분류 차이
차량유지비	5,198,075	5,198,075	0	차량유지비	경비	0	
보험료	16,294,435	12,216,890	4,077,545	보험료	경비	4,077,545	계정과목 분류 차이
지급수수료	135,137,016	133,537,016	1,600,000	지급수수료	경비	1,600,000	계정과목 분류 차이
업무추진비	18,709,560	18,709,560	0	업무추진비	경비	0	

계정과목	재무제표(A)	예산결산(B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
관서업무비	13,618,013	13,618,013	0	관서업무비	경비	0	
교육훈련비	19,236,400	19,236,400	0	교육훈련비	경비	0	
재료비기타	995,190	995,190	0	재료비기타	경비	0	
행사홍보비	11,576,510	11,426,510	150,000	행사홍보비	경비	150,000	계정과목 분류 차이
감가상각비	541,915,689	-	541,915,689	감가상각비	경비	541,915,689	계정과목 분류 차이
회의운영비	18,144,000	18,144,000	0	회의운영비	경비	0	
자산취득비	702,170	45,244,060	△44,541,890	자산취득비	기타유형 자산	△44,541,890	계정과목 분류 차이
기타무형자산(예산)	-	142,433,530	△142,433,530	기타무형자산(예산)	무형자산	△142,433,530	계정과목 분류 차이
시설비(예산)	-	53,999,800	△53,999,800	시설비(예산)	건물	△53,999,800	계정과목 분류 차이
무형고정자산상각	46,982,397	-	46,982,397	무형고정자산상각		46,982,397	계정과목 분류 차이
보조금잔액반환	4,745,304	-	4,745,304	보조금잔액반환		4,745,304	계정과목 분류 차이
기타영업비용	1,257	-	1,257	기타영업비용		1,257	계정과목 분류 차이
잡손실	35,903	-	35,903	잡손실		35,903	계정과목 분류 차이

## 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 : 9,850,342,460원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : 786,577,777원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이월재원 : - (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합 계 : 10,636,920,237원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

## 나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 9,500,827,406원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : 241,677,390원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : - (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합 계 : 9,742,504,796원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

## 다. 자금결산

- 전기이월액 : - (순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
- 수입 : 10,636,920,237원 (미수금, 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
- 지출 : 9,742,501,846원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 894,418,391원 (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	10,000,819,000	9,850,342,460	150,476,540	계	786,578,000	786,577,777	223
	영업수익	724,821,000	569,634,650	155,186,350	자본잉여금수입 유보자금	786,578,000	786,577,777	223
	영업외수익	9,275,998,000	9,280,707,810	△4,709,810				
지출 (II)	계	10,515,656,000	9,500,827,406	866,754,594	계	271,741,000	241,677,390	30,063,610
	영업비용	10,367,582,000	9,500,827,406	866,754,594	유형자산취득 무형자산취득	112,051,000	99,243,860	12,807,140
	영업외비용	2,940,000						
	예비비	145,134,000						
차액 (I-II)	당기손익(자본형성)	△514,837,000	349,515,054	△716,409,407	과부족 자본형성	514,837,000	544,900,387	△30,063,387

자금결산			
계정과목	예산액	결산액 (징수결정액· 채무확정액)	수납액· 지출액
계	10,787,397,000	10,636,920,237	10,636,920,237
영 업 수 익	724,821,000	569,634,650	569,634,650
영 업 외 수 익	9,275,998,000	9,280,707,810	9,280,707,810
자 본 잉 여 금 수 입			
유 보 자 금	786,578,000	786,577,777	786,577,777
순 세 계 잉 여 금	786,578,000	786,577,777	786,577,777
이 월 금			
이 월 재 원 총 당 액			
미 지 급 이 월 액			
계	10,787,397,000	9,742,504,796	9,742,501,846
영 업 비 용	10,367,582,000	9,500,827,406	9,500,824,456
영 업 외 비 용	2,940,000		
유 형 자 산 취 득	112,051,000	99,243,860	99,243,860
무 형 자 산 취 득	159,690,000	142,433,530	142,433,530
예 비 비	145,134,000		
이 월 예 산 지 출			
수 익 적 지 출			
자 본 적 지 출			
미 지 급 비 용 . 금			
계		894,415,441	894,418,391
차 기 이 월 금	순 세 계 잉 여 금		882,039,997
	사 고 이 월		
	명 시 이 월	11,364,000	11,364,000
	계 속 비 이 월		
	선 납 법 인 세		497,790
	반 환 이 자		647,957
미 지 급 비 용 . 금			△ 131,353

\* 미수금수입은 사업예산과 자본예산에 반영하지 않고 자금결산에만 반영

## (2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액			결산액(A)	수납액 (B)			미수금
관	항	목	세목	당초	추경	계	(징수결정액, 조사결정액)	수입액 (C)	과오납환불 액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)	(A- B-E)
합 계 (1+2+3)				10,252,820,000	534,577,000	10,787,397,000	10,636,920,237	10,663,086,919	△26,166,682	10,636,920,237	-
수익적수입 계 (1)				9,745,761,000	255,058,000	10,000,819,000	9,850,342,460	9,876,509,142	△26,166,682	9,850,342,460	-
영업수익				841,686,000	△116,865,000	724,821,000	569,634,650	595,801,332	△26,166,682	569,634,650	-
자체사업수익				733,498,000	△88,134,000	645,364,000	530,347,050	555,707,232	△25,360,182	530,347,050	-
사업운영수익				707,464,000	△76,870,000	630,594,000	521,036,050	546,361,232	△25,325,182	521,036,050	-
참가금수익				26,034,000	△11,264,000	14,770,000	9,311,000	9,346,000	△35,000	9,311,000	-
기타영업수익				19,720,000	△1,225,000	18,495,000	17,448,600	18,255,100	△806,500	17,448,600	-
시설사용료수익				18,920,000	△10,315,000	8,605,000	7,243,500	8,050,000	△806,500	7,243,500	-
기타수수료수입				800,000	9,090,000	9,890,000	10,205,100	10,205,100	-	10,205,100	-
판매수익				88,468,000	△27,506,000	60,962,000	21,839,000	21,839,000	-	21,839,000	-
상품판매수익				87,468,000	△27,456,000	60,012,000	20,318,000	20,318,000	-	20,318,000	-
기타판매수익				1,000,000	△50,000	950,000	1,521,000	1,521,000	-	1,521,000	-
영업외수익				8,904,075,000	371,923,000	9,275,998,000	9,280,707,810	9,280,707,810	-	9,280,707,810	-
이자수익				1,973,000	865,000	2,838,000	3,440,418	3,440,418	-	3,440,418	-
예금이자수익				1,973,000	865,000	2,838,000	3,440,418	3,440,418	-	3,440,418	-
보조금수익				2,540,800,000	368,030,000	2,908,830,000	2,911,729,500	2,911,729,500	-	2,911,729,500	-
국도서비스보조금				2,540,800,000	174,980,000	2,715,780,000	2,719,879,500	2,719,879,500	-	2,719,879,500	-
교육청보조금				-	181,200,000	181,200,000	181,200,000	181,200,000	-	181,200,000	-
기타보조금				-	11,850,000	11,850,000	10,650,000	10,650,000	-	10,650,000	-
출자출연금수익				6,361,302,000	-	6,361,302,000	6,361,302,000	6,361,302,000	-	6,361,302,000	-
지자체출자출연금				6,361,302,000	-	6,361,302,000	6,361,302,000	6,361,302,000	-	6,361,302,000	-
기타영업외수익				-	3,028,000	3,028,000	4,235,892	4,235,892	-	4,235,892	-
기타영업외수익				-	-	-	65,906	65,906	-	65,906	-
기타수입				-	3,028,000	3,028,000	4,169,986	4,169,986	-	4,169,986	-
자본적수입 계 (2)				507,059,000	279,519,000	786,578,000	786,577,777	786,577,777	-	786,577,777	-
자본잉여금수입				507,059,000	279,519,000	786,578,000	786,577,777	786,577,777	-	786,577,777	-
잉여금				507,059,000	279,519,000	786,578,000	786,577,777	786,577,777	-	786,577,777	-
순세계잉여금				507,059,000	279,519,000	786,578,000	786,577,777	786,577,777	-	786,577,777	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

장 관 항 목	과 목	세 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)
			당초	추경	계 (A)						
합 계 (1+2+3)			10,252,820,000	534,577,000	10,787,397,000	9,742,504,796	9,742,504,796	9,742,501,846	△131,353,000	11,364,000	1,033,528,204
수익적지출 계 (1)			10,011,910,000	503,746,000	10,515,656,000	9,500,827,406	9,500,827,406	9,500,824,456	△131,353,000	11,364,000	1,003,465,000
사업비용			10,011,910,000	503,746,000	10,515,656,000	9,500,827,406	9,500,827,406	9,500,824,456	△131,353,000	11,364,000	1,003,464,594
영업비용			5,880,421,000	83,364,000	5,973,785,000	5,372,100,990	5,372,100,990	5,372,097,980	2,990	-	601,684,070
인건비			4,190,511,000	12,086,000	4,202,597,000	3,819,129,010	3,819,129,010	0	-	383,467,990	383,467,990
급여			1,660,164,000	△17,432,000	1,642,732,000	1,606,494,410	1,606,494,410	1,606,494,410	-	-	36,237,590
제수당			788,990,000	73,050,000	842,040,000	759,550,870	759,550,870	759,550,870	-	-	82,489,130
무기계약직보수			244,635,000	-	244,635,000	181,814,830	181,814,830	181,814,830	-	-	62,820,170
기간제근로자보수			1,232,292,000	△43,532,000	1,188,760,000	1,003,016,680	1,003,016,680	1,003,016,680	-	-	185,743,320
퇴직급여			274,011,000	-	274,011,000	268,252,220	268,252,220	268,252,220	-	-	5,758,780
잉여임금피크제재원			10,419,000	-	10,419,000	-	-	-	-	-	10,419,000
경비			1,501,214,000	71,278,000	1,572,492,000	1,389,606,310	1,389,606,310	1,389,603,360	2,990	-	182,885,690
복리후생비			527,617,000	△9,008,000	518,614,000	464,014,698	464,014,698	464,014,698	-	-	54,599,302
여비			40,320,000	△5,005,000	35,315,000	23,728,520	23,728,520	23,728,520	-	-	11,586,480
공공요금 및 제세			85,730,000	8,831,000	94,561,000	81,540,310	81,540,310	81,537,360	2,990	-	13,020,690
수도광열비			266,544,000	13,613,000	280,157,000	232,757,240	232,757,240	232,757,240	-	-	47,399,760
운반비			110,000	-	110,000	28,000	28,000	28,000	-	-	82,000
소모품비			48,660,000	3,046,000	51,706,000	46,792,056	46,792,056	46,792,056	-	-	4,913,944
도서인쇄비			21,923,000	7,704,000	29,627,000	24,308,840	24,308,840	24,308,840	-	-	5,318,160
지급임차료			94,121,000	△721,000	93,400,000	84,878,732	84,878,732	84,878,732	-	-	8,521,268
수선유지비			162,080,000	44,245,000	206,305,000	198,476,260	198,476,260	198,476,260	-	-	7,828,740

과 목				예 산 액			당기지 출	결산액	지출액	미지급	익년도 이월액	불용액	
장	관	항	목	세목	당초	추경	계 (A)	원인행 위액	(E)	비용·금 (C+D-E)	명시 이월 (F)	(A-C-D -F)	
								(B)					채무확 정액 (C)
				차량유지비	6,600,000	△280,000	6,320,000	5,198,075	5,198,075	5,198,075	-	-	1,121,925
				보험료	13,686,000	519,000	14,215,000	12,216,890	12,216,890	12,216,890	-	-	1,998,110
				지급수수료	132,435,000	7,370,000	139,805,000	133,537,016	133,537,016	133,537,016	-	-	6,267,984
				업무추진비	21,000,000	-	21,000,000	18,709,560	18,709,560	18,709,560	-	-	2,290,440
				관서업무비	19,626,000	△336,000	19,290,000	13,618,013	13,618,013	13,618,013	-	-	5,671,987
				교육훈련비	19,912,000	1,605,000	21,517,000	19,236,400	19,236,400	19,236,400	-	-	2,280,600
				재료비기타	1,490,000	△490,000	1,000,000	995,190	995,190	995,190	-	-	4810
				행사홍보비	12,520,000	1,080,000	13,600,000	11,426,510	11,426,510	11,426,510	-	-	2,173,490
				회의운영비	26,850,000	△900,000	25,950,000	18,144,000	18,144,000	18,144,000	-	-	7,806,000
				성과급	198,696,000	-	198,696,000	163,365,610	163,365,610	163,365,610	-	-	35,330,390
				성과급	198,696,000	-	198,696,000	163,365,610	163,365,610	163,365,610	-	-	35,330,390
				청소년사업비	4,119,516,000	274,281,000	4,393,797,000	4,128,726,476	4,128,592,173	4,128,726,476	△134,308	11,364,000	253,840,827
				보조금사업비	2,505,180,000	403,650,000	2,908,830,000	2,900,369,500	2,900,369,500	2,900,369,500	-	11,364,000	△2,903,500
				행사홍보비	2,505,180,000	403,650,000	2,908,830,000	2,900,369,500	2,900,369,500	2,900,369,500	-	11,364,000	△2,903,500
				목적사업비	1,614,336,000	△129,369,000	1,484,967,000	1,228,356,976	1,228,222,673	1,228,356,976	△134,308	-	256,744,327
				복리후생비	8,819,000	1,167,000	9,986,000	5,262,270	5,262,270	5,262,270	-	-	4,723,730
				공공요금 및 제세	1,440,000	△600,000	840,000	485,170	485,170	485,170	-	-	354,830
				운반비	1,110,000	-	1,110,000	1,080,160	1,080,160	1,080,160	-	-	29,840
				소모품비	40,021,000	1,021,000	41,042,000	35,580,560	35,580,560	35,580,560	-	-	5,461,440
				도서인쇄비	39,240,000	925,000	40,165,000	25,424,420	25,424,420	25,424,420	-	-	14,740,580
				지급임차료	24,930,000	△3,000,000	21,930,000	10,008,500	10,008,500	10,008,500	-	-	11,921,500
				수선유지비	32,050,000	△1,500,000	30,550,000	24,970,000	24,970,000	24,970,000	-	-	5,580,000
				보험료	2,927,000	△1,820,000	1,107,000	181,600	181,600	181,600	-	-	925,400

과 목				예 산 액			당기지출 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							계 (A)	
				지급수수료	43,221,000	△9,906,000	33,315,000	21,593,444	21,459,141	21,593,444	△134,303	-	11,855,859	
				행사홍보비	1,050,705,000	△112,300,000	938,405,000	761,859,413	761,859,413	761,859,413	-	-	176,545,587	
				회의운영비	16,674,000	△2,967,000	13,707,000	12,412,035	12,412,035	12,412,035	-	-	1,294,965	
				연구개발비	70,000,000	24,300,000	94,300,000	88,291,343	88,291,343	88,291,343	-	-	6,008,657	
				민간사업지원	240,000,000	△25,700,000	214,300,000	206,727,771	206,727,771	206,727,771	-	-	7,572,229	
				보상금	43,199,000	1,011,000	44,210,000	34,480,300	34,480,300	34,480,300	-	-	9,729,700	
				예비비	-	145,134,000	145,134,000	-	-	-	-	-	-	145,134,000
				예비비	-	145,134,000	145,134,000	-	-	-	-	-	-	145,134,000
				예비비	-	145,134,000	145,134,000	-	-	-	-	-	-	145,134,000
				영업외비용	1,973,000	967,000	2,940,000	-	-	-	-	-	-	2,940,000
				기타영업외비용	1,973,000	967,000	2,940,000	-	-	-	-	-	-	2,940,000
				기타영업외비용	1,973,000	967,000	2,940,000	-	-	-	-	-	-	2,940,000
				자본적지출 계 (2)	240,910,000	30,831,000	271,741,000	241,677,390	241,677,390	241,677,390	-	-	-	30,063,610
				자본적지출	240,910,000	30,831,000	271,741,000	241,677,390	241,677,390	241,677,390	-	-	-	30,063,610
				유형자산	81,220,000	30,831,000	112,051,000	99,243,860	99,243,860	99,243,860	-	-	-	12,807,140
				건물	52,000,000	2,000,000	54,000,000	53,999,800	53,999,800	53,999,800	-	-	-	200
				시설비	52,000,000	2,000,000	54,000,000	53,999,800	53,999,800	53,999,800	-	-	-	200
				기타유형자산	29,220,000	28,831,000	58,051,000	45,244,060	45,244,060	45,244,060	-	-	-	12,806,940
				자산취득비	29,220,000	28,831,000	58,051,000	45,244,060	45,244,060	45,244,060	-	-	-	12,806,940
				무형자산	159,690,000	-	159,690,000	142,433,530	142,433,530	142,433,530	-	-	-	17,256,470
				무형자산	159,690,000	-	159,690,000	142,433,530	142,433,530	142,433,530	-	-	-	17,256,470
				기타무형자산	159,690,000	-	159,690,000	142,433,530	142,433,530	142,433,530	-	-	-	17,256,470



## 6. 예산결산 부속명세서

(고양시청 소년재단)

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



(1) 예산이월액조서

2021년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 사회적취약계층진로 직업교육 사업으로 그 내역은 다음과 같다.

가. 예산이월액조서

(단위 : 원)

과 목					사업명	예산현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채 무 확정액 (지출액) (C)	차기사고 이월액(E)
조 직	정 책	단 위	세 부	편성목					원인필 (B-C)
합계						74,200,000	74,200,000	62,840,000	11,364,000
고양시청소년진로센터						74,200,000	74,200,000	62,840,000	11,364,000
창의적인청소년육성						74,200,000	74,200,000	62,840,000	11,364,000
청소년균형성장						74,200,000	74,200,000	62,840,000	11,364,000
교육정보조금사업 운영						74,200,000	74,200,000	62,840,000	11,364,000
216 행사·홍보비					○경기도교육정보조금 - 사회적취약계층진로직업교육  『2021 사회적취약계층 진로직업교육 지원』 - 사업위치 : 고양시 전역 - 사업기간 : 2021년 ~ 2022년 - 사 업 량 : 1. 진로코칭전문강사 100명 양성(온오프라인 병행) 2. 3:1(멘토:멘티) 진로멘토링 팀별 16회(연 1,600회) 3. 위기별(저소득, 이주배경, 특수, 정서) 맞춤형 진로멘토링 및 학습(교과목 멘토링)	74,200,000	74,200,000	62,840,000	11,364,000
이월사유					1. 코로나19 확산에 따른 감염우려로 인한 멘티신청 저조 2. 멘토양성기간에 따른 멘티 모집 시기 및 멘토링운영 시작시기 지연 3. 멘티 중도이탈로 인한 멘토링 횟수 감소				

## (2) 미지급액조서

### 가. 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합계	-	103,002,401	103,133,754	△ 131,353	
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)	-	103,002,401	103,133,754	△ 131,353	
경비 (공공요금및제세)	-	81,543,260	81,540,310	2,950	2021년 마두 12월 KT 통신비 지출
사업비 (청소년카페운 영-지급수수료)	-	21,459,141	21,593,444	△ 134,303	일산서구 북카페 카드결제 수수료 여입

## (3) 수입·지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구분 (내역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요·사유)
합계	112,264,331	1,039,891,913	1,029,859,452	122,296,792	
사무국(잡종금)	31,648,908	326,887,437	315,628,920	42,907,425	
토당(구잡종금)	8,126,568	8,083	8,083	8,126,568	
토당(잡종금)	11,607,570	141,547,374	141,459,990	11,694,954	
마두(잡종금)	12,848,135	114,177,190	116,547,520	10,477,805	
서구(잡종금)	12,339,801	135,797,160	134,787,070	13,349,891	
성사(잡종금)	6,373,352	60,259,260	61,125,790	5,506,822	
탄현(잡종금)	3,684,110	44,061,070	43,610,710	4,134,470	
상담(구잡종금)	2,291,790	470	2,292,260	-	
상담(잡종금)	13,301,810	141,230,548	139,764,468	14,767,890	
진로(잡종금)	6,960,170	53,473,830	52,005,490	8,428,510	
화정(잡종금)	1,608,387	11,801,391	11,690,331	1,719,447	
주교(잡종금)	1,473,730	10,648,100	10,938,820	1,183,010	

#### (4) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2021년도 (당기)				2020년도 (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		10,787,397,000	9,742,504,796	1,044,892,204	9,742,501,846	10,649,749,000	9,786,904,370	862,844,630	9,854,314,365	101.3%	99.5%	
사업예산합계		10,515,656,000	9,500,827,406	1,014,828,594	9,500,824,456	9,832,512,000	9,007,492,200	825,019,800	9,074,902,195	106.9%	105.5%	
인 건 비	소계	4,202,597,000	3,819,129,010	383,467,990	3,819,129,010	4,224,501,000	3,932,792,600	291,708,400	3,932,792,600	99.5%	97.1%	
	급여	1,642,732,000	1,606,494,410	36,237,590	1,606,494,410	1,501,221,000	1,501,141,310	79,690,1310	1,501,141,310	109.4%	107.0%	
	제수당	842,040,000	759,550,870	82,489,130	759,550,870	752,619,000	696,048,510	56,570,490	696,048,510	111.9%	109.1%	
	무기계약직 보수	244,635,000	181,814,830	62,820,170	181,814,830	199,681,000	157,844,220	41,836,780	157,844,220	122.5%	115.2%	
	기간제근로 자보수	1,188,760,000	1,003,016,680	185,743,320	1,003,016,680	1,497,686,000	1,311,658,600	186,027,400	1,311,658,600	79.4%	76.5%	
	퇴직급여	274,011,000	268,252,220	5,758,780	268,252,220	273,294,000	266,099,960	7,194,040	266,099,960	100.3%	100.8%	
	잉여임금피 크제재원	10,419,000	-	10,419,000	-	-	-	-	-	-		
	경비	1,774,128,000	1,552,971,920	221,156,080	1,552,968,970	1,903,646,000	1,678,799,808	224,846,192	1,678,629,808	93.2%	92.5%	
	복리후생비	518,614,000	464,014,698	54,599,302	464,014,698	554,542,000	482,932,048	71,609,952	482,932,048	93.5%	96.1%	
	여비	35,315,000	23,728,520	11,586,480	23,728,520	31,906,000	23,547,420	8,358,580	23,547,420	110.7%	100.8%	
	공공요금 및 제세	94,561,000	81,540,310	13,020,690	81,537,360	80,655,000	68,675,395	11,979,605	68,675,395	117.2%	118.7%	
	수도광열비	280,157,000	232,757,240	47,399,760	232,757,240	263,676,000	205,326,615	58,349,385	205,326,615	106.3%	113.4%	
	운반비	110,000	28,000	82,000	28,000	1,130,000	1,061,150	68,850	1,061,150	9.7%	2.6%	
소모품비	51,706,000	46,792,056	4,913,944	46,792,056	67,002,000	65,525,217	1,476,783	65,525,217	77.2%	71.4%		
도서인쇄비	29,627,000	24,308,840	5,318,160	24,308,840	27,451,000	26,996,380	454,620	26,996,380	107.9%	90.0%		
지급임차료	93,400,000	84,878,732	8,521,268	84,878,732	87,472,000	86,106,660	1,365,340	86,106,660	106.8%	98.6%		
수선유지비	206,305,000	198,476,260	7,828,740	198,476,260	244,693,000	236,268,170	8,424,830	236,268,170	84.3%	84.0%		

성 질 별	목 별	2021년도 (당기)				2020년도 (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) %
	차량유지비	6,320,000	5,198,075	1,121,925	5,198,075	8,500,000	5,498,839	3,001,161	5,498,839	74.4%	94.5%
	보험료	14,215,000	12,216,890	1,998,110	12,216,890	14,488,000	12,217,470	2,270,530	12,217,470	98.1%	100.0%
	지급수수료	139,805,000	133,537,016	6,267,984	133,537,016	163,127,000	159,735,540	3,391,460	159,565,540	85.7%	83.6%
	업무추진비	21,000,000	18,709,560	2,290,440	18,709,560	35,152,000	27,668,180	7,483,820	27,668,180	59.7%	67.6%
	관서업무비	19,290,000	13,618,013	5,671,987	13,618,013	22,853,000	16,634,703	6,218,297	16,634,703	84.4%	81.9%
	교육훈련비	21,517,000	19,236,400	2,280,600	19,236,400	26,396,000	20,286,750	6,109,250	20,286,750	81.5%	94.8%
	재료비기타	1,000,000	995,190	4,810	995,190	1,300,000	1,294,480	5,520	1,294,480	76.9%	76.9%
	행사홍보비	13,600,000	11,426,510	2,173,490	11,426,510	63,689,000	57,203,326	6,485,674	57,203,326	21.4%	20.0%
	회의운영비	25,950,000	18,144,000	7,806,000	18,144,000	27,165,000	15,396,400	11,768,600	15,396,400	95.5%	117.8%
	보상금	-	-	-	-	19,107,000	16,616,725	2,490,275	16,616,725	0.0%	0.0%
	자산취득비	-	-	-	-	400,000	399,260	740	399,260	0.0%	0.0%
	성과급	198,696,000	163,365,610	35,330,390	163,365,610	158,754,000	149,409,080	9,344,920	149,409,080	125.2%	109.3%
	기타영업외 비용	2,940,000	-	2,940,000	-	4,188,000	-	4,188,000	-	70.2%	
사 업 비	소계	4,393,797,000	4,128,726,476	265,070,524	4,128,726,476	3,583,421,000	3,395,899,792	187,521,208	3,463,479,787	122.6%	121.6%
	국도시비보 조금사업비	2,715,780,000	2,719,879,500	△4,099,500	2,719,879,500	2,515,952,000	2,447,774,925	68,177,075	2,515,196,540	107.9%	111.1%
	교육청사업 비	181,200,000	169,840,000	11,360,000	169,840,000	57,000,000	57,000,000	-	57,000,000	317.9%	298.0%
	기타보조금 사업비	11,850,000	10,650,000	1,200,000	10,650,000	7,373,000	7,372,080	920	7,372,080	160.7%	144.5%
	청소년참여 및권리증진	153,673,000	146,167,147	7,505,853	146,167,147	202,207,000	189,948,619	12,258,381	189,948,619	76.0%	77.0%
	청소년자립 및보호지원 강화	329,925,000	304,326,424	25,598,576	304,326,424	122,620,000	97,148,270	25,471,730	97,148,270	269.1%	313.3%
	청소년주도 의활동활성 화	117,063,000	91,018,985	26,044,015	91,018,985	259,558,000	238,118,470	21,439,530	238,276,850	45.1%	38.2%
	지역협력경 영시스템구 축	14,200,000	8,652,910	5,547,090	8,652,910	209,645,000	191,032,557	18,612,443	191,032,557	6.8%	4.5%

성 질 별	목 별	2021년도 (당기)				2020년도 (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) %
	민·관협치지 원 사업	166,750, 000	158,151, 871	8,598,12 9	158,151, 871	209,066, 000	167,504, 871	41,561,1 29	167,504, 871	79.8%	94.4%
	핵심과제연 구개발	69,359,0 00	63,402,3 00	5,956,70 0	63,402,3 00	-	-	-	-		
	고양시청소 년지도자대 회	9,100,00 0	4,671,00 0	4,429,00 0	4,671,00 0	-	-	-	-		
	재단전략 홍보사업	50,542,0 00	47,090,0 00	3,452,00 0	47,090,0 00	-	-	-	-		
	국도시비보 조금사업 운영	-	-	-	-	-	-	-	-		
	문화체육강좌	466,578, 000	324,686, 675	141,891, 325	324,686, 675	-	-	-	-		
	지역주민을 위한 시설대관 지원	231,000	-	231,000	-	-	-	-	-		
	열린공간 운영	6,729,00 0	5,706,50 0	1,022,50 0	5,706,50 0	-	-	-	-		
	방과후아카 데미 운영 지원	25,880,0 00	17,788,2 30	8,091,77 0	17,788,2 30	-	-	-	-		
	청소년 카페 운영	22,755,0 00	8,933,54 9	13,821,4 51	8,933,54 9	-	-	-	-		
	미디어 제작 지원	2,410,00 0	1,889,91 0	520,090	1,889,91 0	-	-	-	-		
	청소년이동 상담지원	14,677,0 00	13,539,0 75	1,137,92 5	13,539,0 75	-	-	-	-		
	청소년동반 자 지원	1,658,00 0	-	1,658,00 0	-	-	-	-	-		
	청소년 진로·상담 공간 플랜B 운영	5,400,00 0	5,332,40 0	67,600	5,332,40 0	-	-	-	-		
	청소년조언 자판기 운영	9,000,00 0	9,000,00 0	-	9,000,00 0	-	-	-	-		
	청소년인터 넷중독전담 상담사 지원	358,000	-	358,000	-	-	-	-	-		
	학교밖청소 년지원사업 꿈드림 지원	679,000	-	679,000	-	-	-	-	-		
	중장기경영 계획 수립	18,000,0 00	18,000,0 00	-	18,000,0 00	-	-	-	-		

성 질 별	목 별	2021년도 (당기)				2020년도 (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) %
기 타	소계	145,134, 000	-	145,134, 000	-	120,944, 000	-	120,944, 000	-	120.0%	
	예비비	145,134, 000	-	145,134, 000	-	120,944, 000	-	120,944, 000	-	120.0%	
자본예산합계			241,677, 390	30,063,6 10	241,677, 390	817,237, 000	779,412, 170	37,824,8 30	779,412, 170	33.3%	31.0%
자 산 취 득	소계	271,741, 000	241,677, 390	30,063,6 10	241,677, 390	817,237, 000	779,412, 170	37,824,8 30	779,412, 170	33.3%	31.0%
	건물(시설비)	54,000,0 00	53,999,8 00	200	53,999,8 00	136,612, 000	135,138, 400	1,473,60 0	135,138, 400	39.5%	40.0%
	공기구비품( 자산취득비)	-	-	-	-	72,500,0 00	70,581,7 10	1,918,29 0	70,581,7 10	0.0%	0.0%
	기타유형자 산(자산취득 비)	58,051,0 00	45,244,0 60	12,806,9 40	45,244,0 60	452,505, 000	424,896, 140	27,608,8 60	424,896, 140	12.8%	10.6%
	차량운반구	-	-	-	-	122,000, 000	115,896, 960	6,103,04 0	115,896, 960	0.0%	0.0%
	무형자산	159,690, 000	142,433, 530	17,256,4 70	142,433, 530	33,620,0 00	32,898,9 60	721,040 60	32,898,9 60	475.0%	432.9%

(10) 보조금명세서

(단위 : 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	보조목적	사업명
계			2,911,729,500		
보조금	수익적수입	여성가족부	9,000,000	경상보조(사업비)	zoom in world(주민월드)
보조금	수익적수입	여성가족부	5,500,000	경상보조(사업비)	가능한 이야기
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	23,620,000	경상보조(사업비)	경기도청소년종합예술제
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	2,800,000	경상보조(사업비)	고양시청소년참여위원회
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	50,000,000	경상보조(사업비)	공공청소년수련시설프로그램
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	100,000,000	자산구입보조금	맞춤형비대면학습지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	41,379,000	경상보조(사업비)	여가부학교박청소년급식비지원
보조금	수익적수입	여성가족부	13,310,000	경상보조(사업비)	우리도 시장 있다
보조금	수익적수입	경기도	6,000,000	경상보조(사업비)	청소년가드너지역참여활동
보조금	수익적수입	여성가족부	7,000,000	경상보조(사업비)	청소년국제교류
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	377,800,000	경상보조(사업비)	청소년동반자운영지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	52,500,000	경상보조(사업비)	청소년동아리활동지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	516,966,000	경상보조(사업비)	청소년방과후아카데미사업
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	313,125,000	경상보조(사업비)	청소년수련관거점다함께교실운영
보조금	수익적수입	여성가족부	2,000,000	경상보조(사업비)	청소년식문화:집밥2.0

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	사업명
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	102,990,000	경상보조(사업비)	청소년안전망운영지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	24,000,000	경상보조(사업비)	청소년어울림마당
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	4,000,000	경상보조(사업비)	청소년운영위원회
보조금	수익적수입	경기도청소년상 담복지센터	12,361,500	경상보조(사업비)	청소년인터넷스마트폰과의존예방 해소사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	35,074,000	경상보조(사업비)	청소년인터넷중독전담상담사
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	116,040,000	경상보조(사업비)	청소년지도사배치지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	65,000,000	경상보조(사업비)	학교밖문화활동지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	184,591,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년맞춤형지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	10,750,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년자립지원수당지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	176,673,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년지원사업꿈드림
보조금	수익적수입	법무부	400,000	경상보조(사업비)	꿈꾸는디케프로젝트
보조금	수익적수입	경찰청	3,900,000	경상보조(사업비)	사랑의교실
보조금	수익적수입	경기도청소년상 담복지센터	1,350,000	경상보조(사업비)	학교폭력예방도래상담사업
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	84,100,000	경상보조(사업비)	고등학생진학지원
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	383,300,000	경상보조(사업비)	고양형청소년진로체험사업
보조금	수익적수입	고양교육지원청	18,000,000	경상보조(사업비)	고양교육정보조금
보조금	수익적수입	경기도교육청	24,000,000	경상보조(사업비)	경기도교육정보조금
보조금	수익적수입	경기도교육청	74,200,000	경상보조(사업비)	사회적취약계층진로직업교육

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	사업명
보조금	수익적수입	고양교육지원청	55,000,000	경상보조(사업비)	교육청위탁사업
보조금	수익적수입	한국직업능력연구 구원	5,000,000	경상보조(사업비)	지역사회 연계협력
보조금	수익적수입	고양교육지원청	4,000,000	경상보조(사업비)	새활용기획단
보조금	수익적수입	고양교육지원청	5,000,000	경상보조(사업비)	페이지기획단
보조금	수익적수입	경기도교육청	1,000,000	경상보조(사업비)	학업중단숙려제

## **7. 경영분석지표**

(고양시청소소년재단)



## (1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비 고
안 정 성 지 표	유동비율	유동자산	526.51%	387.70%	138.81%	
		$\frac{\text{유동부채}}{\text{유동자산}} \times 100$				
	순자산 비 율	자기자본	100.00%	89.80%	10.20%	
		$\frac{\text{총 자산}}{\text{순자산}} \times 100$				
	부채비율	부채총계	-	11.36%	△11.36%	
		$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$				
수 익 성 지 표	영업이익률	영업이익	△2.57%	△0.15%	△2.43%	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{매출액}} \times 100$				
	순이익률	당기순이익	△2.52%	△0.64%	△1.89%	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{매출액}} \times 100$				
	자기자본 순이익률	당기순이익	△9.38%	△2.28%	△7.10%	
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$				
	총 자산 순이익률	당기순이익	△8.87%	△2.06%	△6.81%	
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기 초 총 자산} + \text{기 말 총 자산})/2} \times 100$				

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)	3.72회	3.56회	0.15회	
		$(기초자기자본+기말자기자본)/2$				
	총자산회전율	매출액(영업수익)	3.51회	3.23회	0.28회	
		$(기초총자산+기말총자산)/2$				
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익)	97.54%	99.37%	△1.83%	
		$\frac{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}}{\text{총수익}} \times 100$				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익)	97.54%	99.37%	△1.83%	
		$\frac{\text{경상비용(영업비용+영업외비용)}}{\text{경상수익}} \times 100$				
	영업수지비율	영업수익	97.49%	99.86%	△2.36%	
		$\frac{\text{영업비용}}{\text{영업수익}} \times 100$				
업무처리효율성지표	인건비비율	인건비	36.46%	42.14%	△5.68%	
		$\frac{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}}{\text{인건비}} \times 100$				
	직원 1인당 인건비 (천원)	인건비	36,318	50,420	(-)27.97%	
	직원 1인당 영업수익 (천원)	매출액(영업수익)	97,063	118,398	(18.02%)	
		$(기초총직원수+기말총직원수)/2$				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

## **8. 회계감사보고서**

(고양시청 소년재단)



# 감 사 의 견 서

본인은 재단법인 고양시청소년재단 정관에 의거, 2021 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.

2022년 3월 8일

재단법인 고양시청소년재단

감사 김 동 현



# 사업별 세입·세출 결산 검증보고서

재단법인 고양시청소년재단  
이사회 귀중

2022년 3월 7일

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 2021년 12월 31일 현재에 대한 것이며, 그 후의 기간에 대하여는 검토하지 않았습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 사업별 세입·세출 결산보고서는 재단의 2021사업연도의 세입·세출을 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울시 강남구 선릉로131길 16, 우노빌딩 7층  
회계법인 청천  
대표이사 김현



이 보고서는 보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 보고서일 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.

재단법인 고양시청소년재단

재무제표에 대한  
감사보고서

제 6 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

제 5 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

회계법인 창천

# 목 차

	페이지
독립된 감사인의 감사보고서 .....	1
(첨부) 재무제표	
· 재무상태표 .....	5
· 운영성과표 .....	7
· 주 석 .....	9

# 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 고양시청소년재단

이사회 귀중

2022년 2월 28일

## 감사의견

우리는 별첨된 고양시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과를 공익법인회계처리기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

## 감사의견 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.

## 기타사항

재단법인의 2020년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 타감사인(신한회계법인)이 감사하였으며, 이 감사인의 2021년 3월 26일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

## 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.

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

### **재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 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 근거로하는 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 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래

의 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.

서울시 강남구 선릉로131길 16, 우노빌딩 7층

회계법인 창천

대표이사 김현



이 감사보고서는 감사보고서일(2022년 2월 28일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

## (첨부)재 무 제 표

### 재단법인 고양시청소년재단

#### 제 6 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

#### 제 5 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 고양시청소년재단

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

(전 화) 031-995-4100

## 재 무 상 태 표

제 6 기 2021년 12월 31일 현재

제 5 기 2020년 12월 31일 현재

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 2(당) 기말			제 1(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
Ⅰ. 유동자산	1,192,343,949	1,192,343,949	-	1,166,792,737	1,166,792,737	-
(1) 당좌자산	1,192,343,949	1,192,343,949	-	1,166,792,737	1,166,792,737	-
현금및현금성자산(주석3)	1,186,235,663	1,186,235,663	-	1,139,571,410	1,139,571,410	-
단기금융상품(주석3)	-	-	-	50,000,000	50,000,000	-
미수금(주석4)	1,643,263	1,643,263	-	18,576,289	18,576,289	-
선급비용(주석5)	3,967,233	3,967,233	-	8,044,778	8,044,778	-
선납법인세(주석5)	497,790	497,790	-	600,260	600,260	-
Ⅱ. 비유동자산	1,436,007,638	1,436,007,638	-	1,783,534,234	1,783,534,234	-
(1) 유형자산(주석6,8,16)	1,262,677,488	1,262,677,488	-	1,705,555,287	1,705,555,287	-
시설장치	1,080,226,789	1,080,226,789	-	1,026,226,989	1,026,226,989	-
감가상각누계액	652,938,323	652,938,323	-	443,656,159	443,656,159	-
기계장치	346,967,770	346,967,770	-	346,967,770	346,967,770	-
감가상각누계액	131,801,600	131,801,600	-	62,408,046	62,408,046	-
차량운반구	283,836,960	283,836,960	-	283,836,960	283,836,960	-
감가상각누계액	107,522,242	107,522,242	-	50,754,850	50,754,850	-
비품	1,068,646,812	1,068,646,812	-	1,023,608,722	1,023,608,722	-
감가상각누계액	624,738,678	624,738,678	-	418,266,099	418,266,099	-
(2) 무형자산(주석7,16)	173,330,150	173,330,150	-	77,978,947	77,978,947	-
소프트웨어	173,330,150	173,330,150	-	77,978,947	77,978,947	-
자산총계	2,628,351,587	2,628,351,587	-	2,950,326,971	2,950,326,971	-
부채						
Ⅰ. 유동부채	226,463,797	226,463,797	-	300,954,441	300,954,441	-
미지급금(주석9)	2,950	2,950	-	925,460	925,460	-
예수금(주석12)	108,028,813	108,028,813	-	99,813,753	99,813,753	-
선수금(주석11)	20,694,501	20,694,501	-	29,698,689	29,698,689	-
미지급비용(주석10)	12,600,000	12,600,000	-	11,000,000	11,000,000	-
반환보조금(주석13)	85,137,533	85,137,533	-	159,516,539	159,516,539	-
부채총계	226,463,797	226,463,797	-	300,954,441	300,954,441	-
순자산						
Ⅰ. 기본순자산(주석15)	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
출연기분금	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
Ⅱ. 보통순자산(주석15)	2,351,887,790	2,351,887,790	-	2,599,372,530	2,599,372,530	-
미처분이익잉여금	2,351,887,790	2,351,887,790	-	2,599,372,530	2,599,372,530	-

과목	제 2(당) 기말			제 1(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
순자산총계	2,401,887,790	2,401,887,790	-	2,649,372,530	2,649,372,530	-
부채 및 자본총계	2,628,351,587	2,628,351,587	-	2,950,326,971	2,950,326,971	-

운 영 성 과 표

제 6 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제 5 기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 2(당) 기말			제 1(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	9,803,399,861	9,803,399,861	-	9,235,052,038	9,235,052,038	-
자체사업수익	530,347,050	530,347,050	-	188,713,759	188,713,759	-
대행사업수익	2,687,622,884	2,687,622,884	-	2,398,588,755	2,398,588,755	-
기타영업수익	12,468,180	12,468,180	-	5,287,200	5,287,200	-
판매수익	19,809,747	19,809,747	-	33,095,534	33,095,534	-
보조금수익	191,850,000	191,850,000	-	112,802,790	112,802,790	-
출연금수익	6,361,302,000	6,361,302,000	-	6,496,564,000	6,496,564,000	-
II. 사업비용(주석14)	10,055,435,902	10,055,435,902	-	9,248,447,708	9,248,447,708	-
(1)사업수행비용	4,241,384,466	4,241,384,466	-	3,216,393,075	3,216,393,075	-
보조금사업비	180,490,000	180,490,000	-	112,851,579	112,851,579	-
청소년사업비	759,143,629	759,143,629	-	676,602,251	676,602,251	-
직영사업비	668,236,353	668,236,353	-	205,690,623	205,690,623	-
대행사업비	2,633,514,484	2,633,514,484	-	2,221,248,622	2,221,248,622	-
(2)일반관리비용	5,814,051,436	5,814,051,436	-	6,032,054,633	6,032,054,633	-
인건비	2,366,045,280	2,366,045,280	-	2,197,189,820	2,197,189,820	-
무기계약근로자보수	181,814,830	181,814,830	-	157,844,220	157,844,220	-
기간제근로자보수	852,029,520	852,029,520	-	1,311,658,600	1,311,658,600	-
퇴직급여	268,252,220	268,252,220	-	266,099,960	266,099,960	-
복리후생비	464,456,368	464,456,368	-	482,932,048	482,932,048	-
여비	23,501,600	23,501,600	-	23,457,420	23,457,420	-
공공요금및제세	78,866,245	78,866,245	-	61,751,261	61,751,261	-
수도광열비	232,730,420	232,730,420	-	205,326,615	205,326,615	-
운반비	28,000	28,000	-	1,061,150	1,061,150	-
소모품비	46,792,056	46,792,056	-	65,560,717	65,560,717	-
도서인쇄비	24,308,840	24,308,840	-	27,895,680	27,895,680	-
지급임차료	84,878,732	84,878,732	-	82,016,413	82,016,413	-
수선유지비	198,472,260	198,472,260	-	205,898,170	205,898,170	-
차량유지비	5,198,075	5,198,075	-	5,498,839	5,498,839	-
보험료	16,294,435	16,294,435	-	9,625,911	9,625,911	-
지급수수료	135,137,016	135,137,016	-	173,265,540	173,265,540	-
업무추진비	18,709,560	18,709,560	-	27,668,180	27,668,180	-
관서업무비	13,618,013	13,618,013	-	16,634,703	16,634,703	-
교육훈련비	19,236,400	19,236,400	-	20,286,750	20,286,750	-
재료비기타	995,190	995,190	-	1,294,480	1,294,480	-

과목	제 2(당) 기말			제 1(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
행사홍보비	11,576,510	11,576,510	-	57,203,326	57,203,326	-
감가상각비	541,915,689	541,915,689	-	402,596,832	402,596,832	-
회의운영비	18,144,000	18,144,000	-	15,396,400	15,396,400	-
보상금	-	-	-	16,616,725	16,616,725	-
시설비	-	-	-	18,300,000	18,300,000	-
자산취득비	702,170	702,170	-	953,740	953,740	-
성과급	163,365,610	163,365,610	-	149,409,080	149,409,080	-
무형고정자산상각	46,982,397	46,982,397	-	28,612,053	28,612,053	-
III. 사업손실	252,036,041	252,036,041	-	13,395,670	13,395,670	-
IV. 사업외수익	9,333,765	9,333,765	-	38,916,686	38,916,686	-
이자수익	3,439,335	3,439,335	-	4,049,456	4,049,456	-
기타수익	5,894,430	5,894,430	-	34,867,230	34,867,230	-
V. 사업외비용	4,782,464	4,782,464	-	84,550,306	84,550,306	-
보조금잔액반환	4,745,304	4,745,304	-	440,866	440,866	-
기타영업비용	1,257	1,257	-	83,473,214	83,473,214	-
잡손실	35,903	35,903	-	636,226	636,226	-
VIII. 법인세차감전손실	247,484,740	247,484,740	-	59,029,290	59,029,290	-
IX. 법인세등	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영손실	247,484,740	247,484,740	-	59,029,290	59,029,290	-

## 주석

제 6 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제 5 기 2020년 1월 1일부터 2020년 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 2021년 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, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 회계처리하고 있습니다.

#### (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 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 단기매매증권

으로, 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 매도가능평가손익의 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 취득원가와와의 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 배당금소득전액 및 동 소득을 제외한 수익사업에서 발생한 소득에 대하여 고유목적사업준비

금을 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	비고
현금및현금성 자산	보통예금	농협	992,675,505	946,895,538	수입지출
	보통예금	농협	143,560,158	142,675,872	수입지출외
	보통예금	농협	50,000,000	-	기본재산 예치
	소계		1,186,235,663	1,089,571,410	
단기금융상품	보통예금	농협	-	50,000,000	기본재산 예치
	소계		-	50,000,000	
합 계			1,186,235,663	1,139,571,410	

4. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
부가가치세 환급액	1,508,960	4,461,780	
위탁공모사업 출연금 잔액 및 이자반납액	-	13,956,129	
카드결제수수료	134,303	158,380	
계	1,643,263	18,576,289	

## 5. 선급비용 및 선급법인세

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

## 6. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
시설장치	582,570,830	53,999,800	-	(209,282,164)	427,288,466
기계장치	284,559,724	-	-	(69,393,554)	215,166,170
차량운반구	233,082,110	-	-	(56,767,392)	176,314,718
비품	605,342,623	45,038,090	-	(206,472,579)	443,908,134
계	1,705,555,287	99,037,890	-	(541,915,689)	1,262,677,488

(2) 전기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
시설장치	448,730,748	286,916,243	-	(153,076,161)	582,570,830
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	353,089,550	-	(143,174,134)	605,342,623
계	1,007,892,366	1,100,259,753	-	(402,596,832)	1,705,555,287

## 7. 무형자산

(1) 당기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말잔액
소프트웨어	77,978,947	142,333,600	-	(46,982,397)	173,330,150
계	77,978,947	142,333,600	-	(46,982,397)	173,330,150

(2) 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말잔액
소프트웨어	68,560,460	38,030,540	-	(28,612,053)	77,978,947
계	68,560,460	38,030,540	-	(28,612,053)	77,978,947

#### 8. 보험가입내역

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

#### 9. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
일반전화요금	2,950	-	케이티
건물소독비	-	170,000	㈜대명기업
사회보험 부담금	-	755,460	고양세무서
계	2,950	925,460	

#### 10. 미지급비용

당기말과 전기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
회계감사수수료	12,600,000	11,000,000	
계	12,600,000	11,000,000	

#### 11. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
교육강좌수입	20,691,501	29,695,689	수련관 및 문화의집 4개소

내역	당기말	전기말	비고
대관수입	3,000	3,000	성사문화의집
계	20,694,501	29,698,689	

## 12. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
국민연금	29,142,335	31,981,805	
건강보험	27,787,345	26,184,575	
고용보험	6,944,949	8,844,299	
산재보험	2,959,454	3,110,934	
원천상환	-	299,610	
근로소득세	23,584,610	17,820,720	
지방소득세	6,449,560	5,512,430	
사업소득세	7,531,040	3,340,700	
기타소득세	3,629,520	2,718,680	
합계	108,028,813	99,813,753	

## 13. 반환보조금

당기와 전기 중 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	당기	전기	비고
고양시 아동청소년과	6,142,477	2,030,265	
고양시 평생교육과	78,737,214	157,169,730	
경기도교육청	42,160	298,702	
고양교육지원청	29,303	8,980	
경기북부지방경찰청	-	4,627	
일산동구보건소	-	2,020	
경기도청	184,094	1,897	
고양경찰서	55	-	

구분	당기	전기	비고
경기도청소년상담복지센터	665	-	
고양시 사회적기업봉사회	-	318	
경기도	1,565	-	
합계	85,137,533	159,516,539	

#### 14. 사업비용의 성격별 구분

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

(당기)

(단위: 원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	331,108,460	6,683,102,261	1,099,669,181	1,941,723,373	10,055,603,275
사업수행비용	331,108,460	2,335,574,460	-	1,574,868,919	4,241,551,839
일반관리비용	-	4,347,527,801	1,099,669,181	366,854,454	5,814,051,436
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	331,108,460	6,683,102,261	1,099,669,181	1,941,723,373	10,055,603,275

(전기)

(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

#### 15. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	기본순자산	보통순자산	총계
	기본재산	이익잉여금	
2020.01.01(보고금액)	50,000,000	2,485,296,378	2,535,296,378
당기순손실	-	59,029,290	59,029,290

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
전기오류수정이익	-	173,105,442	173,105,442
2020.12.31(전기말)	50,000,000	2,599,372,530	2,649,372,530
2021.01.01(보고금액)	50,000,000	2,599,372,530	2,649,372,530
당기순손실	-	247,484,740	247,484,740
2021.12.31(당기말)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790

## 16. 재무제표의 재작성

(1) 당사는 2020년 결산 시 반영 된 수탁자산에 대하여 설립 자치단체의 보조를 받아 구입하였고, 당초 인수받은 기관의 명의로 구입한 자산이므로, 수탁자산이 아닌 재단 인수 자산으로 판단되는 바, 2021년 결산과정에서 발견한 오류사항을 조정한 결과 회사의 재무제표에 미치는 영향이 중대하다고 판단하여 2020년 재무제표를 재작성 하였습니다. 당사의 재무제표 재작성과 관련된 주요 수정사항은 다음과 같습니다.

- 수탁자산 회계처리 오류수정
- 상기 수정사항 반영한 이익잉여금 재조정

(2) 전기말 2020년 12월 31일 재무제표 재작성으로 인하여 당사 재무제표에 미치는 영향은 다음과 같습니다. 손익에 미친 영향은 없습니다.

### ① 재무상태표

(단위: 원)

과목	이전보고금액	조정금액	재작성금액
자산			
I. 유동자산	1,166,792,737	-	1,166,792,737
II. 비유동자산	1,610,428,792	173,105,442	1,783,534,234
(2) 유형자산	1,540,147,195	165,408,092	1,705,555,287
시설장치	1,026,226,989		1,026,226,989
수탁자산(시설장치)	(149,816,715)	(149,816,715)	-
감가상각누계액(시설장치)	(403,415,987)	472,994,287	(443,656,159)
기계장치	346,967,770		346,967,770
감가상각누계액(기계장치)	(62,408,046)	284,559,724	(62,408,046)
차량운반구	283,836,960		283,836,960

과목	이전보고금액		조정금액	재작성금액	
감가상각누계액(차량운반구)	(50,754,850)	233,082,110		(50,754,850)	233,082,110
비품	1,023,608,722			1,023,608,722	
수탁자산(비품)	(77,364,729)		(77,364,729)	-	
감가상각누계액(비품)	(396,732,919)	549,511,074	77,364,729	418,266,099	605,342,623
(3)무형자산		70,281,597	7,697,350		77,978,947
소프트웨어	78,364,269		(78,364,269)		
수탁자산(소프트웨어)	(8,082,672)	70,281,597	(385,322)		77,978,947
자산총계		2,777,221,529	173,105,442		2,950,326,971
부채		300,954,441			300,954,441
I. 기본순자산		50,000,000			50,000,000
II. 보통순자산		2,426,267,088	173,105,442		2,599,372,530
순자산총계		2,476,267,088	173,105,442		2,649,372,530
부채및자본총계		2,777,221,529	173,105,442		2,950,326,971

### 17. 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 제6기 재무제표를 2022년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.