

(재)고양시청소년재단 결산감사보고서

제 4 기

2019년 01월 01일 부터
2019년 12월 31일 까지

제 3 기

2018년 01월 01일 부터
2018년 12월 31일 까지



재단법인 고양시청소년재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 4 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

제 3 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

회계법인 동행

목 차

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

재무제표

재무상태표	5
손익계산서	7
자본변동표	9
현금흐름표	10
재무제표에 대한 주석	11

세입세출결산

세입 · 세출 결산 검증보고서	20
2019년 세입 · 세출 결산서	21

계정별명세서

현금명세서	28
보통예금명세서	29
미수금, 선수금, 선급비용, 선납세금 명세서	34
미지급금, 반환보조금 명세서	36
예수금명세서	37

내부감사의견서

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 고양시청소년재단

이사회 귀중

2020년 3월 20일

감사의견

우리는 재단법인 고양시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서, 자본변동표, 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 재단의 재무제표는 재단의 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 일반기업회계기준에 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 재무제표 감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 재단법인으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

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

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

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

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

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

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

실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사 보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구 받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

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

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

기타사항

재단의 2018년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 타 감사인이 감사하였으며 해당 감사인은 2019년 3월 21일자 감사보고서에서 해당 재무제표에 대하여 적정의견을 표명하였습니다.

서울시 강서구 마곡서로 152, 4층

회계법인 동행

대표이사 유환철



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

(첨부)재 무 제 표

재단법인 고양시청소년재단

제 4 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

제 3 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

재단법인 고양시청소년재단 대표이사 박 윤 희

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 고양시 덕양구 중앙로633번길 25

(전 화) 031-810-4005

재 무 상 태 표

제 4 (당) 기 2019년 12월 31일 현재

제 3 (전) 기 2018년 12월 31일 현재

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 4 (당) 기	제 3 (전) 기
자산		
I. 유동자산	1,692,775,973	1,432,124,951
(1) 당좌자산	1,692,775,973	1,432,124,951
1. 현금및현금성자산 <주석4>	1,595,103,824	1,370,625,085
2. 미수금 <주석5>	96,309,177	60,237,992
3. 선급비용	1,362,972	1,261,874
II. 비유동자산	1,076,452,557	990,535,459
(1) 유형자산 <주석6>	1,007,892,367	907,277,967
1. 기계장치	2,610,770	2,610,770
감가상각누계액	(1,218,359)	(696,205)
2. 차량운반구	167,940,000	-
감가상각누계액	(5,598,000)	-
3. 비품	629,644,811	545,459,808
감가상각누계액	(234,217,603)	(114,927,154)
4. 시설장치	661,616,395	569,743,285
감가상각누계액	(212,885,647)	(94,912,537)
(2) 무형자산 <주석7>	68,560,190	83,257,492
1. 소프트웨어	68,560,190	83,257,492
자산총계	2,769,228,530	2,422,660,410
부채		
I. 유동부채	233,932,152	192,836,922
1. 미지급금 <주석8>	2,271,065	975,120
2. 예수금 <주석9>	51,995,173	107,927,809
3. 선수금 <주석10>	48,260,593	
4. 반환보조금 <주석11>	131,405,321	83,933,993
II. 비유동부채	-	-
부채총계	233,932,152	192,836,922
자본		
I. 자본금	50,000,000	50,000,000
1. 자본금 <주석12>	50,000,000	50,000,000
II. 이익잉여금	2,485,296,378	2,179,823,488
1. 전기오류수정이익	-	3,001,401

과목	제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
2. 전기오류수정손실	-		(3,370)	
3. 미처분이익잉여금 <주석13>	2,485,296,378		2,176,825,457	
자본총계		2,535,296,378		2,229,823,488
부채와 자본총계		2,769,228,530		2,422,660,410

"첨부된 재무제표에 대한 주석 참조"

손익계산서

제 4 (당) 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

제 3 (전) 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 4 (당) 기	제 3 (전) 기
I. 사업수익	10,046,541,972	9,488,852,137
1. 자체사업수익	1,037,938,562	817,721,840
2. 기타사업수익	9,667,400	4,572,000
3. 판매수익	134,751,766	73,174,306
4. 위탁사업수익	575,549,130	590,074,852
5. 보조금수익	2,233,182,340	1,744,154,716
6. 출연금수익	6,055,452,774	6,259,154,423
II. 사업비용	5,879,009,441	5,224,242,564
1. 보조금사업비	1,049,962,730	691,419,206
2. 청소년사업비	721,003,450	1,096,852,779
3. 직영사업비	816,512,621	574,476,859
4. 위탁사업비	3,291,530,640	2,861,493,720
III. 사업총이익	4,167,532,531	4,264,609,573
IV. 판매비와관리비	3,791,688,335	3,096,879,347
1. 급여 <주석13>	2,457,616,950	1,992,965,240
2. 퇴직급여 <주석13>	158,373,090	134,529,900
3. 복리후생비 <주석13>	305,651,110	234,457,600
4. 여비교통비	53,000,680	38,070,550
5. 세금과공과	37,783,779	27,556,829
6. 수도광열비	164,280,810	138,704,930
7. 소모품비	32,035,975	34,134,399
8. 지급임차료 <주석13>	69,699,970	52,247,080
9. 수선유지비	92,963,139	77,158,330
10. 보험료	8,098,092	7,171,742
11. 지급수수료	39,459,636	30,029,022
12. 업무추진비	7,575,770	21,638,391
13. 감가상각비 <주석13>	243,383,713	140,280,079
14. 무형자산상각비 <주석13>	24,497,961	20,412,822
15. 기타 판매비와관리비	97,267,660	147,522,433
V. 사업이익	375,844,196	1,167,730,226
VI. 사업외수익	4,937,374	74,725,093
VII. 사업외비용	74,902,460	287,179,740
VIII. 법인세비용차감전순이익	305,879,110	955,275,579
IX. 법인세등	406,220	477,450

과 목	제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
X. 당기순이익		305,472,890		954,798,129

"첨부된 재무제표에 대한 주석 참조"

자 본 변 동 표

제 4 (당) 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

제 3 (전) 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	이 익 잉여금	총 계
2018년 01월 01일 (보고금액)	50,000,000	1,222,027,328	1,272,027,328
전기오류수정이익	-	3,001,401	(3,370)
전기오류수정손실	-	(3,370)	3,001,401
당기순이익	-	954,798,129	954,798,129
2018년 12월 31일 (전기말)	50,000,000	2,179,823,488	2,229,823,488
2019년 01월 01일 (보고금액)	50,000,000	2,179,823,488	2,229,823,488
당기순이익	-	305,472,890	305,472,890
2019년 12월 31일 (당기말)	50,000,000	2,485,296,378	2,535,296,378

"첨부된 재무제표에 대한 주석 참조"

현금흐름표

제 4 (당) 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

제 3 (전) 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		578,277,511		1,169,544,019
1. 당기순이익	305,472,890		954,798,129	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	267,881,674		160,692,901	
감가상각비	243,383,713		140,280,079	
무형자산상각비	24,497,961		20,412,822	
3. 영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	4,922,947		54,052,989	
미수금의 감소(증가)	(36,071,185)		6,728,486	
선급비용의 증가	(101,098)		(779,918)	
미지급금의 증가(감소)	1,295,945		(60,455,534)	
예수금의 증가(감소)	(55,932,636)		43,824,238	
선수금의 증가	48,260,593			
반환보조금의 증가	47,471,328		64,735,717	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(353,798,772)		(705,082,667)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(353,798,772)		(705,082,667)	
유형자산의 취득	(343,998,113)		(674,988,697)	
무형자산의 취득	(9,800,659)		(30,093,970)	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-		2,998,031
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		3,001,401	
전기오류수정이익	-		3,001,401	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		(3,370)	
전기오류수정손실	-		(3,370)	
IV. 현금의 증가(감소) (I +II +III)		224,478,739		467,459,383
V. 기초의 현금		1,370,625,085		903,165,702
VI. 기말의 현금		1,595,103,824		1,370,625,085

"첨부된 재무제표에 대한 주석 참조"

주석

제 4 (당) 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

제 3 (전) 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

1. 재단법인의 개요

당 재단은 '고양시 청소년재단 설립 및 운영 조례'에 따라 고양시가 자본금 50백만원을 출연하여 2016년 11월 1일 설립하였으며, 경기도 고양시 덕양구 중앙로633번길 25에 소재하고 있습니다.

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

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당 재단은 일반기업회계기준에 따라 재무제표를 작성하고 있습니다.

(2) 측정기준

재무제표는 역사적 원가를 기준으로 작성되었습니다.

(3) 추정과 판단

일반기업회계기준에서는 재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간 말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 보고기간 말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

3. 중요한 회계정책

당 재단의 재무제표는 일반기업회계기준과 고양시 청소년재단 예산·회계규정에 따라 작성되었으며, 그 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식

당 재단의 수익은 출연금수익 등으로 구성되어 있으며, 출연금이 입금되었을 때 수익으로 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득 당시 만기가 3개월 이내인 자산에 대하여 현금성자산으로 분류하였습니다.

(3) 유형자산

유형자산은 취득원가로 평가하고, 감가상각은 당 재단에서 정하고 있는 자산별 내용연수를 적용하여 정액법을 적용하여 계상하고 있습니다. 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 원가에 가산되며, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산의 진부화 또는 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 유형자산의 미래 경제적 효익이 장부금액에 현저하게 미달할 가능성이 있고, 당해 유형자산의 사용 및 처분으로부터 기대되는 미래의 현금흐름총액의 추정액이 장부금액에 미달하는 경우에는 장부금액을 회수가능금액으로 조정하고 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 아래의 상각방법 및 내용연수에 따라 계상되고 있습니다.

구 분	상 각 방 법	내 용 연 수
기 계 장 치	정 액 법	5년
차량운반구	정 액 법	5년
비 품	정 액 법	5년
시 설 장 치	정 액 법	5년

(4) 무형자산

컴퓨터소프트웨어는 당해 자산의 제작원가 또는 매입금액에 취득 부대비용을 가산한 금액을 취득원가로 계상하며, 당해 자산의 사용가능한 시점부터 잔존금액을 0으로 하여 5년동안 정액법으로 상각하며 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 평가하고 있습니다.

자산의 진부화 및 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 무형자산의 회수가능금액이 장부금액에 중요하게 미달하게 되는 경우에는 장부금액을 회수가능금액으로 조정하고 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있습니다.

(5) 퇴직급여

당사는 당기 보고기간종료일 현재 1년 이상 근속한 임직원에게 대하여 확정기여형 퇴직연금에 가입하였습니다. 당사는 연금의 운용결과와 관계없이 확정된 부담금을 납부하고, 당해 회계기간에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

4. 현금 및 현금성자산

당기말과 전기말 현재 사용이 제한되어 있는 예금은 없으며, 현금 및 현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

과 목	금융기관	구 분	당 기	전 기
현 금	현금시재	마두, 일산서구	1,389,600	-
보통예금	농협은행	사무국	961,730,444	552,827,277
		마두	156,885,384	345,167,445
		진로센터	117,742,524	-
		성사	39,512,162	36,598,357
		탄현	24,102,241	38,529,316
		주교	4,185,579	9,330,748
		일산서구	137,957,823	234,695,031
		위탁기관	151,598,067	153,476,911
합 계			1,595,103,824	1,370,625,085

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
부가가치세 환급액	492,980	352,930
과지급금 환급액	-	315,000
위탁공모사업 출연금 잔액 및 이자반납액	8,798,381	59,570,062
카드결제수수료	5,652,784	-
출연금 잔액 및 이자반납	81,365,032	-
합 계	96,309,177	60,237,992

6. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 장부가액 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기> (단위: 원)

구 분	기 초	취 득	처 분	감가상각	기 말
기계 장치	1,914,565	-	-	(522,154)	1,392,411
차량운반구	-	167,940,000	-	(5,598,000)	162,342,000
비 품	430,532,654	84,185,003	-	(119,290,450)	395,427,207
시설 장치	474,830,748	91,873,110	-	(117,973,110)	448,730,748
합 계	907,277,967	343,998,113	-	(243,383,714)	1,007,892,366

<전 기> (단위: 원)

구 분	기 초	취 득	처 분	감가상각	기 말
구 축 물	2,436,719	-	-	(522,154)	1,914,565
비 품	180,353,374	325,999,847	-	(75,820,567)	430,532,654
시설 장치	189,779,256	348,988,850	-	(63,937,358)	474,830,748
합 계	372,569,349	674,988,697	-	(140,280,079)	907,277,967

7. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

<당 기> (단위: 원)

구 분	기 초	취 득	처 분	시설편입으로 인한 증가	감가상각	기 말
소프트웨어	83,257,492	9,118,879	-	681,780	(24,497,961)	68,560,190

<전 기> (단위: 원)

구 분	기 초	취 득	처 분	감가상각	기 말
소프트웨어	73,576,344	30,093,970	-	(20,412,822)	83,257,492

8. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
카드결제 수수료	1,693,195	975,120
청소년사업비	454,840	-
부가세 납부액	123,030	-
합 계	2,271,065	975,120

9. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
국민연금	16,934,736	15,111,976
건강보험료	13,736,080	12,686,740
고용보험	4,913,937	4,313,437
산재보험료	2,110,310	2,079,070
소득세	9,450,790	72,388,006
지방소득세	1,378,020	1,306,280
퇴직소득세	-	42,300
사업소득세	2,585,890	-
기타소득세	885,410	-
합 계	51,995,173	107,927,809

10. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
교육강좌 수입	48,252,593	-
대관수입	8,000	-
합 계	48,260,593	-

11. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
고양시아동청소년과	61,559	22,704,518
고양시평생교육과	107,713,812	61,206,905
경기도교육청	10,120	12,500
고양시교육청	6,520	10,070
경기북부지방경찰청	914	-
사무국	23,612,396	-
합 계	131,405,321	83,933,993

12. 자본금

당기말과 전기말 현재 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
설립자본금	50,000,000	50,000,000

13. 이익잉여금

당기 및 전기의 이익잉여금의 변동내역은 다음과 같습니다

(단위: 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 미처분이익잉여금		2,485,296,378		2,179,823,488
1. 전기이월이익잉여금	2,179,823,488		1,222,027,328	
2. 전기오류수정이익	-		3,001,401	
3. 전기오류수정손실	-		(3,370)	
4. 당기순이익	305,472,890		954,798,129	
II. 임의적립금등의 이입액			-	-
III. 이익잉여금처분액			-	-
IV. 차기이월미처분이익잉여금		2,485,296,378		2,179,823,488

14. 부가가치계산에 필요한 사항

당기 및 전기 중 부가가치계산에 필요한 계정과목과 금액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
급여	2,457,616,950	1,992,965,240
퇴직급여	158,373,090	134,529,900
복리후생비	305,651,110	234,457,600
지급임차료	69,699,970	52,247,080
감가상각비	243,383,714	140,280,079
무형자산상각비	25,924,809	20,412,822
합 계	3,260,649,643	2,574,892,721

15. 현금흐름표

현금흐름표상의 영업활동으로 인한 현금흐름을 간접법으로 작성하였으며, 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내역은 없습니다.

(첨부)세 입 세 출 결 산

사업별 세입·세출 결산 검증보고서

재단법인 고양시청소년재단
이사회 귀중

2020년 3월 20일

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 2019년 12월 31일 현재에 대한 것이며, 그 후의 기간에 대하여는 검토하지 않았습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 사업별 세입·세출 결산보고서는 재단의 2019 사업연도의 세입·세출을, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

- 별 첨
1. 사업별 세입·세출 결산 보고서
 2. 이익잉여금 처분계획
 3. 예산회계와 재무회계의 차이명세서

서울시 강서구 마곡서로 152, 4층

회계법인 동행

대표이사 유현철



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

1. 사업별세입세출 결산보고서

세입세출결산서

제 4 (당) 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지
제 3 (전) 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

1. 세입결산

시설명	예산과목		예산액(A)	수입액(B)	잔액(B-A)	
수입총계			11,156,488,800	11,093,572,185	-62,916,615	
고양시청소년재단	소계		4,129,707,000	4,119,193,409	-10,513,591	
	사업수익		3,274,023,000	3,263,508,448	-10,514,552	
	영업외수익		3,274,023,000	3,263,508,448	-10,514,552	
		이자수익	900,000	1,719,930	819,930	
		보조금수익	38,420,000	38,417,710	-2,290	
		출자출연금수익	3,222,569,000	3,222,569,000	-	
		기타영업외수익	12,134,000	801,808	-11,332,192	
	자본적수입		855,684,000	855,684,961	961	
		자본잉여금수입	855,684,000	855,684,961	961	
		이월금	855,684,000	855,684,961	961	
마두청소년수련관	소계		1,202,607,000	1,195,825,846	-6,781,154	
	사업수익		1,099,039,000	1,092,257,169	-6,781,831	
	영업수익		704,386,000	697,878,465	-6,507,535	
			자체사업수익	660,050,000	656,633,885	-3,416,115
			기타영업수익	2,000,000	1,649,280	-350,720
			판매수익	42,336,000	39,595,300	-2,740,700
		영업외수익	394,653,000	394,378,704	-274,296	
			이자수익	200,000	333,194	133,194
			보조금수익	75,540,000	75,132,510	-407,490
	출자출연금수익		318,913,000	318,913,000	-	
	자본적수입		103,568,000	103,568,677	677	
		자본잉여금수입	103,568,000	103,568,677	677	
		기타영업외수익	103,568,000	103,568,677	677	
고양시청소년 진로센터	소계		662,417,000	662,456,259	39,259	
	사업수익		661,084,000	661,122,695	38,695	
	영업외수익		661,084,000	661,122,695	38,695	
			이자수익	240,000	278,695	38,695
			보조금수익	590,630,000	590,630,000	-
			출자출연금수익	70,214,000	70,214,000	-
	자본적수입		1,333,000	1,333,564	564	
		자본잉여금수입	1,333,000	1,333,564	564	
		기타영업외수익	1,333,000	1,333,564	564	

성사청소년문화의집	소계			456,563,000	453,351,292	-3,211,708
	사업수익			446,824,000	443,545,171	-3,278,829
	영업수익	영업수익		10,080,000	10,030,000	-50,000
		자체사업수익	자체사업수익	8,280,000	8,340,000	60,000
				8,280,000	8,340,000	60,000
			기타영업수익	1,800,000	1,690,000	-110,000
			1,800,000	1,690,000	-110,000	
		영업외수익		436,744,000	433,515,171	-3,228,829
		이자수익	이자수익	100,000	80,771	-19,229
	보조금수익		252,562,000	249,352,400	-3,209,600	
출자출연금수익	184,082,000		184,082,000	-		
자본적수입			9,739,000	9,806,121	67,121	
자본잉여금수입	자본잉여금수입		9,739,000	9,806,121	67,121	
	기타영업외수익		9,739,000	9,806,121	67,121	
탄현청소년문화의집	소계			203,232,000	200,974,225	-2,257,775
	사업수익			188,116,000	185,857,620	-2,258,380
	영업수익	영업수익		67,960,000	68,104,200	144,200
		자체사업수익	자체사업수익	66,680,000	66,964,200	284,200
				63,680,000	63,964,200	284,200
				3,000,000	3,000,000	-
		기타영업수익	1,280,000	1,140,000	-140,000	
			1,280,000	1,140,000	-140,000	
		영업외수익		120,156,000	117,753,420	-2,402,580
	이자수익	이자수익	70,000	57,420	-12,580	
보조금수익		27,080,000	24,690,000	-2,390,000		
출자출연금수익		93,006,000	93,006,000	-		
자본적수입			15,116,000	15,116,605	605	
자본잉여금수입	자본잉여금수입		15,116,000	15,116,605	605	
	기타영업외수익		15,116,000	15,116,605	605	
주교동청소년카페	소계			37,449,000	37,163,952	-285,048
	사업수익			36,293,000	36,007,520	-285,480
	영업수익	영업수익		480,000	193,000	-287,000
		자체사업수익	자체사업수익	480,000	193,000	-287,000
		영업외수익		35,813,000	35,814,520	1,520
이자수익	이자수익	10,000	11,520	1,520		
	출자출연금수익	35,803,000	35,803,000	-		
자본적수입			1,156,000	1,156,432	432	
자본잉여금수입	자본잉여금수입		1,156,000	1,156,432	432	
	기타영업외수익		1,156,000	1,156,432	432	
일산서구청소년수련관	소계			944,153,000	981,478,495	37,325,495
	사업수익			925,352,000	962,677,298	37,325,298
	영업수익	영업수익		355,947,000	417,893,027	61,946,027
		자체사업수익	자체사업수익	270,444,000	305,147,477	34,703,477
			기타영업수익	1,503,000	5,541,050	4,038,050
		판매수익	84,000,000	107,204,500	23,204,500	
	영업외수익		569,405,000	544,784,271	-24,620,729	
	이자수익	이자수익	233,000	263,601	30,601	
		보조금수익	145,770,000	121,118,670	-24,651,330	
출자출연금수익		423,402,000	423,402,000	-		
자본적수입			18,801,000	18,801,197	197	
자본잉여금수입	자본잉여금수입		18,801,000	18,801,197	197	
	기타영업외수익		18,801,000	18,801,197	197	
위탁시설	소계			3,520,360,800	3,443,128,707	-77,232,093
	토당청소년수련관			1,833,731,000	1,749,438,890	-84,292,110
	고양시상담복지센터			1,335,135,800	1,346,082,222	10,946,422
	화정청소년카페			157,291,000	156,566,368	-724,632
	백마역청소년카페			102,266,000	100,974,059	-1,291,941
	능곡역청소년카페			91,937,000	90,067,168	-1,869,832

2. 세출결산

시설명	예산과목		예산액(A)	집행액(B)	잔액(A-B)
합 계			11,156,488,800	9,766,178,399	1,390,310,401
고양시청소년재단	소계		4,129,707,000	3,224,743,043	904,963,957
	사업비용		4,129,707,000	3,224,743,043	904,963,957
	영업비용	인건비	2,200,111,000	2,036,689,270	163,421,730
		경비	393,390,000	313,284,382	80,105,618
		성과급	91,448,000	90,759,800	688,200
		자산취득비	9,620,000	6,554,090	3,065,910
	청소년사업비		566,420,000	500,276,331	66,143,669
		보조금사업비	38,420,000	38,417,710	2,290
		목적사업비	528,000,000	461,858,621	66,141,379
	자체사업비		867,818,000	277,179,170	590,638,830
		경비	18,000,000	-	18,000,000
		자산취득비	712,134,000	177,179,170	534,954,830
		사업비	100,000,000	100,000,000	-
		재단지원금	37,684,000	-	37,684,000
	영업외비용		900,000	-	900,000
	기타영업외비용	900,000	-	900,000	
마두청소년수련관	소계		1,202,607,000	1,104,656,476	97,950,524
	사업비용		1,202,607,000	1,104,656,476	97,950,524
	영업비용	인건비	18,760,000	15,996,780	2,763,220
		경비	226,549,000	221,857,952	4,691,048
		자산취득비	900,000	899,000	1,000
	청소년사업비		148,244,000	145,965,486	2,278,514
		보조금사업비	75,540,000	75,132,510	407,490
		목적사업비	72,704,000	70,832,976	1,871,024
	자체사업비		780,782,000	719,937,258	60,844,742
		자체사업인건비	199,400,000	189,164,690	10,235,310
		자체사업경비	77,917,000	59,868,570	18,048,430
		자체자산취득비	18,995,000	17,245,790	1,749,210
		직영사업비	484,470,000	453,658,208	30,811,792
	영업외비용		27,372,000	-	27,372,000
		기타영업외비용	27,372,000	-	27,372,000
고양시청소년진로센터	소계		662,417,000	657,225,710	5,191,290
	사업비용		662,417,000	657,225,710	5,191,290
	영업비용	인건비	35,420,000	34,646,180	773,820
		경비	34,794,000	30,849,530	3,944,470
	청소년사업비		590,630,000	590,630,000	-
		보조금사업비	590,630,000	590,630,000	-
	자체사업비		1,333,000	1,100,000	233,000
		자체사업경비	1,333,000	1,100,000	233,000
	영업외비용		240,000	-	240,000
		기타영업외비용	240,000	-	240,000

성사청소년문화의집	소계		456,563,000	419,834,757	36,728,243	
	사업비용		456,563,000	419,834,757	36,728,243	
		영업비용		123,490,000	96,122,865	27,367,135
			인건비	37,340,000	20,384,600	16,955,400
			경비	86,150,000	75,738,265	10,411,735
		청소년사업비		313,154,000	308,983,621	4,170,379
			보조금사업비	252,562,000	249,352,400	3,209,600
			목적사업비	60,592,000	59,631,221	960,779
		자체사업비		15,280,000	14,728,271	551,729
			자체사업경비	5,752,000	5,345,581	406,419
			자산취득비	4,728,000	4,582,690	145,310
			직영사업비	4,800,000	4,800,000	-
		영업외비용		4,639,000	-	4,639,000
		기타영업외비용	4,639,000	-	4,639,000	
탄현청소년문화의집	소계		203,232,000	181,569,601	21,662,399	
	사업비용		203,232,000	181,569,601	21,662,399	
		영업비용		64,406,000	53,975,200	10,430,800
			인건비	35,516,000	28,803,230	6,712,770
			경비	28,890,000	25,171,970	3,718,030
		청소년사업비		55,680,000	52,085,329	3,594,671
			보조금사업비	27,080,000	24,690,000	2,390,000
			목적사업비	28,600,000	27,395,329	1,204,671
		자체사업비		82,716,000	75,509,072	7,206,928
			자체사업경비	25,483,000	20,552,100	4,930,900
			자체자산취득비	8,500,000	8,478,900	21,100
			직영사업비	48,733,000	46,478,072	2,254,928
		영업외비용		430,000	-	430,000
		기타영업외비용	430,000	-	430,000	
주교동청소년카페	소계		37,449,000	34,071,013	3,377,987	
	사업비용		37,449,000	34,071,013	3,377,987	
		영업비용		29,496,000	26,541,450	2,954,550
			인건비	14,672,000	13,119,750	1,552,250
			경비	13,424,000	12,027,100	1,396,900
			자산취득비	1,400,000	1,394,600	5,400
		청소년사업비		6,307,000	6,214,863	92,137
			목적사업비	6,307,000	6,214,863	92,137
		자체사업비		1,636,000	1,314,700	321,300
			자체자산취득비	1,156,000	1,152,320	3,680
			사업비	480,000	162,380	317,620
		영업외비용		10,000	-	10,000
			기타영업외비용	10,000	-	10,000

일산서구청소년수련관	소계		944,153,000	852,547,159	91,605,841	
	사업비용		944,153,000	852,547,159	91,605,841	
		영업비용		338,803,000	310,202,960	28,600,040
			인건비	155,959,000	141,463,560	14,495,440
			경비	181,724,000	167,619,400	14,104,600
			자산취득비	1,120,000	1,120,000	-
		청소년사업비		230,369,000	200,129,310	30,239,690
			보조금사업비	145,770,000	120,857,880	24,912,120
			목적사업비	84,599,000	79,271,430	5,327,570
		자체사업비		374,748,000	342,214,889	32,533,111
			자체사업인건비	48,490,000	44,962,180	3,527,820
			자체사업경비	62,614,000	58,153,930	4,460,070
			자체자산취득비	13,890,000	13,369,640	520,360
			직영사업비	249,754,000	225,729,139	24,024,861
영업외비용			233,000	-	233,000	
	기타영업외비용	233,000	-	233,000		
위탁시설	소계		3,520,360,800	3,291,530,640	228,830,160	
	토당청소년수련관		1,833,731,000	1,661,023,828	172,707,172	
	고양시청소년복지센터		1,335,135,800	1,308,609,636	26,526,164	
	화정청소년카페		157,291,000	144,332,920	12,958,080	
	백마역청소년카페		102,266,000	93,909,720	8,356,280	
	능곡청소년카페		91,937,000	83,654,536	8,282,464	

2. 이익잉여금처분계획

제 4 (당) 기 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지
 제 3 (전) 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 미처분이익잉여금		2,485,296,378		2,179,823,488
1.전기이월이익미처분잉여금	2,179,823,488		1,222,027,328	
2.전기오류수정이익	-		3,001,401	
3.전기오류수정손실	-		(3,370)	
4.당기순이익	305,472,890		954,798,129	
II. 임의적립금등의 이입액		-		-
III. 이익잉여금처분액		-		-
IV. 차기이월미처분이익잉여금		2,485,296,378		2,179,823,488

3. 예산회계와 재무회계의 차이 명세서

(단위 : 원)

구분	재무회계		예산회계		차 이
수 입	사업수익	10,046,541,972	사업수익	10,088,104,628	(41,562,656)
	사업외수익	4,937,374	전년도이월금	1,005,467,557	(1,000,530,183)
	관련자산·부채변동	1,041,477,989			1,041,477,989
	합 계	11,092,957,335	합 계	11,093,572,185	-
지 출	사업비용	2,587,478,801	사업비용	2,635,112,739	(47,633,938)
	위탁사업비	3,291,530,640	위탁사업비	3,291,530,640	-
	판매비와일반관리비	3,791,688,335	행정운영경비	3,607,558,820	184,129,515
	사업외비용	74,902,460	영업외비용	-	74,902,460
	관련자산·부채변동	20,578,163	자산취득비	231,976,200	(211,398,037)
	합 계	9,766,178,399	합 계	9,766,178,399	-

(첨부)계 정 별 명 세 서

현금 명세서

(단위: 원)

보관처		내용	금액	비고
시설	부서			
마두	사업1팀	북카페운영사업 수입금	39,600	1/2
		정규프로그램 수입금	60,000	1/2
		북카페운영사업 잔돈교환용 전도금	300,000	
		정규프로그램 잔돈교환용 전도금	300,000	
일산서구	사업1팀	북카페운영사업 잔돈교환용 전도금	300,000	
		정규프로그램 잔돈교환용 전도금	300,000	
		북카페운영사업 수입금	90,000	1/2
합 계			1,389,600	

보통예금 명세서

(단위: 원)

	구분	계좌명	잔 액	비고
고양시 청소년재단	농협은행	301-0201-3261-11 출연금	894,235,155	
	농협은행	301-0208-3048-81 차세대운영위원회	-	
	농협은행	301-0201-7978-51 자본금	50,000,000	
	농협은행	301-0201-3278-11 잡증금	17,410,128	
	농협은행	301-0205-3989-71 법인카드결제	-	
	농협은행	301-0201-3293-21 인터넷뱅킹	-	
	농협은행	301-0218-8387-71 정산계좌	81,758	
	농협은행	301-0205-0953-21 청소년동반자	-	
	농협은행	301-0205-0935-11 공공프로그램	-	
	농협은행	301-0205-0956-31 CYS-Net	-	
	농협은행	301-0205-0941-11 학교밖꿈드림	-	
	농협은행	301-0205-0945-51 학교밖경기도	2,910	
	농협은행	301-0205-0929-11 방과후아카데미	270	
	농협은행	301-0210-5216-91 경기도청소년종합예술제 예선	193	
	농협은행	301-0205-0922-51 청소년지도사지원금	-	
	농협은행	301-0205-0957-71 경기도청소년종합예술제 본선	30	
	농협은행	301-0208-3059-61 청소년어울림마당	-	
	농협은행	301-0208-3052-11 동아리지원사업	-	
	농협은행	301-0208-3042-61 청소년운영위원회	-	
	합 계			961,730,444

보통예금 명세서

(단위: 원)

	구분	계좌명	잔 액	비고
마 두 청 소 년 수 련 관	농협은행	301-0205-4126-11 본예산	9,416,672	
	농협은행	301-0205-4133-51 수입금지출	82,479,635	
	농협은행	301-0244-0125-11 청소년지도사배치지원금	-	
	농협은행	301-0215-7860-11 공모지원사업_여성가족부공모사업	-	
	농협은행	301-0231-5248-01 공공청소년프로그램	-	
	농협은행	301-0226-5107-21 청소년어울림마당	-	
	농협은행	301-0204-8966-11 수입금	45,756,503	재단명의
	농협은행	301-0205-3980-41 북카페수입금	5,333,036	재단명의
	농협은행	301-0256-8201-41 방과후마을학교	643	
	농협은행	301-0214-7208-31 공모지원사업_민간국제교류	-	
	농협은행	301-0206-2764-01 잡종금	13,898,895	
	농협은행	301-0206-1118-21 법인카드	-	
합 계			156,885,384	

보통예금 명세서

(단위: 원)

	구분	계좌명	잔 액	비고
고 양 시 청 소 년 진 로 센 터	농협은행	301-0243-2124-21 본예산	4,733,540	
	농협은행	301-0243-2130-21 경기나노드림플러스	330	
	농협은행	301-0243-2141-11 진로수입금지출	252,692	
	농협은행	301-0243-2143-81 경기도교육청특교금	10,120	
	농협은행	301-0251-7614-91 대학입시설명회	3,387	
	농협은행	301-0243-2148-61 법인카드결제	-	
	농협은행	301-0243-2151-51 잡종금	5,025,510	
	농협은행	301-0251-7618-31 창업체험교육거점센터	12,051	
	농협은행	301-0244-0108-21 진로체험사업	107,698,374	
	농협은행	301-0243-2147-21 교양교육지원청	6,520	
합 계			117,742,524	

보통예금 명세서

(단위: 원)

구분	계좌명	잔 액	비고	
성사청 소년문 화의 집	농협은행	301-0205-4077-21 본예산	28,385,084	
	농협은행	301-0205-4082-91 방과후아카데미	-	
	농협은행	301-0208-5916-91 청소년운영위원회	-	
	농협은행	301-0205-4088-11 공공프로그램	-	
	농협은행	301-0208-5924-61 공모지원사업	-	
	농협은행	301-0214-7214-31 공모지원사업2_민간국제교류	52,499	
	농협은행	301-0214-7217-41 공모지원사업3_동아리지원사업	472	
	농협은행	301-0213-7592-11 법인카드결제	-	
	농협은행	301-0205-4093-71 수입금	716,405	
	농협은행	301-0205-4074-11 수입금지출	5,114,990	
	농협은행	301-0205-4090-61 청소년지도사지원금	-	
	농협은행	301-0206-2774-41 잡종금	5,242,712	
합 계		39,512,162		

보통예금 명세서

(단위: 원)

구분	계좌명	잔 액	비고	
탄현청 소년문 화의 집	농협은행	301-0205-4027-01 본예산	11,661,851	
	농협은행	301-0205-4036-11 수입금지출	7,810,258	
	농협은행	301-0226-5119-41 공공청소년프로그램	-	
	농협은행	301-0214-0237-91 사업수입금	336,660	탄현명의
	농협은행	301-0213-7604-31 법인카드결제	-	
	농협은행	301-0244-0144-61 청소년지도사배치지원금	-	
	농협은행	301-0204-8974-91 수입금	1,760,652	재단명의
	농협은행	301-0206-2770-01 잡종금	2,532,820	
합 계		24,102,241		

보통예금 명세서

(단위: 원)

	구분	계좌명	잔 액	비고
주교동청 소년카페	농협은행	301-0205-4052-51 본예산	3,055,997	
	농협은행	301-0205-4056-01 수입금지출	35,112	
	농협은행	301-0206-2776-11 잡종금	1,094,470	
	농협은행	301-0205-4048-21 수입금	-	
합 계			4,185,579	

보통예금 명세서

(단위: 원)

	구분	계좌명	잔 액	비고
일산서구 청소년수련관	농협은행	301-0231-5128-51 본예산	34,053,355	
	농협은행	301-0231-5134-51 수입금지출	89,180,665	
	농협은행	301-0231-5157-51 평생교육수입	1,618,930	
	농협은행	301-0231-5164-91 북카페수입	968,033	
	농협은행	301-0231-5168-31 대관수입	270	
	농협은행	301-0244-0150-61 서구 방과후아카데미	-	
	농협은행	301-0246-1800-21 경찰청연계 사랑의교실	218,064	
	농협은행	301-0251-0057-11 방과후아카데미 개소지원비	55,335	
	농협은행	301-0231-5152-71 법인카드결제	-	
	농협은행	301-0231-5142-21 잡종금	11,863,171	
합 계			137,957,823	

보통예금 명세서

(단위: 원)

	구분	계좌명	잔 액	비고
위탁시설	농협은행	도당청소년수련관	88,415,062	
	농협은행	고양시청소년상담복지센터	37,472,586	
	농협은행	화정청소년카페	12,233,448	
	농협은행	백마역청소년카페	7,064,339	
	농협은행	능곡역청소년카페	6,412,632	
합 계			151,598,067	

미수금 명세서

(단위: 원)

구분		적요	잔 액	비고
시설	상대처			
사무국	청소년단체 등	2019년 위탁·공모사업 집행잔액 및 이자	8,798,381	
일산서구	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금	492,980	
	강좌수입여입	일산서구 정규프로그램 카드결제 수수료	4,461,348	
	카페수입여입	일산서구 북카페 카드결제 수수료	1,191,436	
위탁시설	위탁시설	출연금 잔액 및 이자반납	81,365,032	
합 계			96,309,177	

선수금 명세서

(단위: 원)

구분		적요	잔 액	비고
시설	상대처			
마두	마두청소년수련관	2020년 교육강좌 수입	44,508,130	
서구	경기북부지방경찰청	2019년 사랑의 교실 집행잔액	2,780,905	
성사	성사청소년문화의집	2020년 대관수입	8,000	
탄현	탄현청소년문화의집	2020년 교육강좌 수입	963,558	
합 계			48,260,593	

선급비용 명세서

(단위: 원)

구분		만기일	미경과일수	보험료	잔 액	비고
시설	상대처					
사무국	서울보증보험	2020.12.19	354	394,240	382,359	회계보증
마두	현대해상화재보험	2020.01.02	2	4,644,600	25,450	종합보험
성사	현대해상화재보험	2020.05.03	124	302,300	102,699	종합보험
탄현	현대해상화재보험	2020.01.25	25	256,500	17,568	종합보험
주교	(주)삼성화재	2020.04.02	93	129,000	32,868	종합보험
일산서구	현대해상화재보험	2020.06.25	177	1,653,900	802,028	종합보험
합 계				7,380,540	1,362,972	

선납세금 명세서

(단위: 원)

구분		적요	잔 액	비고
시설	상대처			
사무국	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세	262,450	
마두	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세	49,180	
진로	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세	37,600	
성사	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세	10,390	
탄현	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세	7,890	
주교	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세	1,240	
서구	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세	37,470	
합 계			406,220	

미지급금 명세서

(단위:원)

구분		적요	잔 액	비고
시설	상대처			
마두	마두청소년수련관	마두 12월 문자사용료 지급	454,840	
		마두 7월 정규프로그램 카드결제 수수료	965,625	
		마두 12월 정규프로그램 카드결제 수수료	590,223	
		마두 북카페 카드결제 수수료	56,052	
	고양세우서	2기 확정 부가가치세 미지급금	123,030	
탄현	탄현청소년문화의집	탄현 정규프로그램 카드결제 카드수수료	81,295	
합 계			2,271,065	

반환보조금 명세서

(단위:원)

구분		적요	잔 액	비고
시설	상대처			
사무국	고양시아동청소년과	경기도청소년종합예술제 예선 이자반납	5,014	
		경기도청소년종합예술제 본선 이자반납	394	
		방과후아카데미 이자반납	270	
		학교밖경기도 이자반납	2,910	
진로	고양시평생교육과	진로체험사업 잔액 및 이자반납	107,698,374	
		창업체험교육거점센터 이자반납	12,051	
		대학입시박람회 이자반납	3,387	
	경기도교육청	경기도교육청특교금사업 이자반납	10,120	
	고양시교육청	고양교육지원청사업 이자반납	6,520	
성사	고양시아동청소년과	경기도청소년활동 공모사업 잔액 및 이자반납	52,499	
		동아리지원사업 이자반납	472	
서구	경기북부지방경찰청	사랑의 교실 이자반납	914	
위탁시설	고양시청소년재단	위탁시설 보조금사업 잔액 및 이자반납	23,612,396	
합 계			131,405,321	

예수금 명세서

(단위:원)

구분		적요	잔액	비고
시설	상대처			
사무국	근로소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	8,263,510	
	사업소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	144,890	
	기타소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	114,910	
	지방소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	994,540	
	국민연금	2019. 12월 귀속분 국민연금	4,141,380	
	건강보험	2019. 12월 귀속분 건강보험	2,880,340	
	고용보험	2019. 12월 귀속분 고용보험	526,490	
	산재보험	2019. 12월 귀속분 산재보험	323,710	
마두	근로소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	333,340	
	사업소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	649,900	
	지방소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	92,960	
	국민연금	2019. 12월 귀속분 국민연금	3,841,040	
	건강보험	2019. 12월 귀속분 건강보험	3,022,500	
	고용보험	2019. 12월 귀속분 고용보험	1,559,970	
	산재보험	2019. 12월 귀속분 산재보험	721,560	
성사	근로소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	12,610	
	사업소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	189,740	
	국민연금	2019. 12월 귀속분 국민연금	2,040,876	
	건강보험	2019. 12월 귀속분 건강보험	1,290,940	
	고용보험	2019. 12월 귀속분 고용보험	1,249,290	
	산재보험	2019. 12월 귀속분 산재보험	151,810	
탄현	근로소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	11,330	
	사업소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	242,010	
	기타소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	25,200	
	국민연금	2019. 12월 귀속분 국민연금	709,570	
	건강보험	2019. 12월 귀속분 건강보험	1,180,160	
	고용보험	2019. 12월 귀속분 고용보험	133,380	
	산재보험	2019. 12월 귀속분 산재보험	228,860	

예수금 명세서

(단위:원)

구분		적요	잔 액	비고
시설	상대처			
주교	근로소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	11,560	
	사업소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	16,210	
	국민연금	2019. 12월 귀속분 국민연금	299,500	
	건강보험	2019. 12월 귀속분 건강보험	464,430	
	고용보험	2019. 12월 귀속분 고용보험	152,520	
	산재보험	2019. 12월 귀속분 산재보험	120,240	
진로	근로소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	158,580	
	사업소득세		508,400	
	기타소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	744,800	
	지방소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	141,150	
	국민연금	2019. 12월 귀속분 국민연금	1,642,270	
	건강보험	2019. 12월 귀속분 건강보험	1,492,380	
	고용보험	2019. 12월 귀속분 고용보험	230,290	
	산재보험	2019. 12월 귀속분 산재보험	105,110	
	근로소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	659,860	
일산서구	사업소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	834,740	
	기타소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	500	
	지방소득세	2019. 12월 귀속분 원천세	149,370	
	국민연금	2019. 12월 귀속분 국민연금	4,260,100	
	건강보험	2019. 12월 귀속분 건강보험	3,405,330	
	고용보험	2019. 12월 귀속분 고용보험	1,061,997	
	산재보험	2019. 12월 귀속분 산재보험	459,020	
	합 계		51,995,173	

감 사 의 견 서

본인은 재단법인 고양시청소년재단 정관에 의거, 2019 회계연도의
재무상태표, 손익계산서 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.

2020년 3월 20일

재단법인 고양시청소년재단

감 사 김 중 운 (인)

