

(재)고양시청소년재단

결 산 보 고 서

제 9 기

2024년 01월 01일 부터

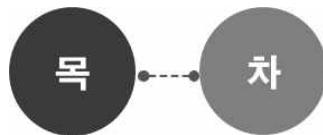
2024년 12월 31일 까지

제 8 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지





1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	25
4. 재무제표 부속명세서	41
5. 예산결산보고서	69
6. 예산결산 부속명세서	79
7. 경영분석지표	87
8. 회계감사보고서	91

1. 총괄표

1

총괄표

- 결산 서류 점검표: ‘O’ 또는 ‘내용 없음’ 표시

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

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

2. 사업 보고서

(고양시청소년재단)

(1) - 개황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

2 사업보고서

(1) 개황

가. 총괄사항 :

- 2024년 고양시청소년재단은 4개 전략목표, 10개 전략과제를 중심으로 1국 12시설의 운영을 통해 연간 637,866명의 이용실적 기록
- 중앙정부-광역단체-기초단체-고양시청소년재단까지 청소년정책의 일치를 통해 지역사회 청소년을 대상으로 공공서비스 추진
- 우수한 사업 성과를 통해 대외 수상 총 19건(표창 5건, 수상 12건, 평가 2건)의 실적 달성
- 출연금 감소 및 일부 보조금 사업 축소에 따라 예산이 약 767백만원 가량 축소되었으나, 효율적인 사업추진 및 관리를 통해 이용실적은 전년대비 8.2% 증가
- 더 나은 미래를 위한 경영혁신 추진을 위한 조직개편안 마련

나. 행정관청 인가사항

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

다. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

(단위 : 명)

정 규 직	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	4	6	-	10		
	이사장 (비상임)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여					-	-	-	-	
	대표이사 (상임)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여					-	-	-	-	
	이사 (비상임)	남	13	-	-	13	1	2	-	3	
		여					-	3	-	3	
	감사 (비상임)	남	2	-	-	2	-	1	-	1	
		여					1	-	-	1	

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원			현 원			비고	
		전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		
			증	감			증	감	
합계		106	-	18	88	146	6	-	152
정 규 직	소계	106	-	18	88	78	2	-	80
	*임기직	6	-	3	3	6	-	3	3
	일반직	72	1	-	73	62	5	-	67
	방과후	9	-	3	6	5	1	-	6
	배치	5	-	1	4	2	-	-	2
	상담	6	-	5	1	1	-	-	1
	학교밖	1	-	1	-	-	-	-	-
비 정 규 직	자유공간	5	-	4	1	1	-	-	1
	현업	2	-	2	-	1	-	1	-
	소계	-	-	-	-	68	4	-	72
기간제		-	-	-	-	48	3	-	51
단시간		-	-	-	-	20	1	-	21
									주15시간 미만

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분		계	대표이사	임직	3급	4급	5급	6급	공무직
계		80	1	2	3	11	17	36	10
임기직		3	1	2	-	-	-	-	-
일반직	활동직	34	-	-	1	7	6	20	-
	상담직	6	-	-	-	-	2	4	-
	학교밖직	6	-	-	-	1	1	4	-
	진로직	5	-	-	-	1	2	2	-
	행정직	13	-	-	2	1	5	5	-
	시설직	3	-	-	-	1	1	1	-
공무직	방과후	6	-	-	-	-	-	-	6
	배치	2	-	-	-	-	-	-	2
	상담	1	-	-	-	-	-	-	1
	자유공간	1	-	-	-	-	-	-	1

(2) 연도별 업무현황

1. 사업 개시(설립)년 월 일	2016. 11. 1.				
2. 출자출연기관 적용년월일	2016. 11. 1.				
3. 대표이사(이사장)	최회재(이동환)				
구 분	연도별	2024(당기)		2023(전기) (B)	증감 (A-B)
		목표	실적(명)(A)		
4. 사업추진 실적 (단위 : 명)	계	539,532	637,866	593,402	44,464
	청소년 참여 및 권리 증진	172,048	198,279	157,537	40,742
	청소년 주도의 활동 활성화	136,055	181,956	189,729	(7,773)
	자립 및 보호지원	67,996	74,391	73,785	606
	지역 협력 경영 시스템 구축	163,433	183,240	172,351	10,889
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	10,132,320,228	-	9,754,054,649	378,265,579
	자체사업수익	1,153,694,141	-	1,075,902,912	77,791,229
	대행사업수익	2,261,622,504	-	2,105,832,812	155,789,692
	기타영업수익	24,523,306	-	22,417,500	2,105,806
	판매수익	5,249,950	-	28,818,325	(23,568,375)
	보조금수익	406,691,746	-	243,878,100	162,813,646
	출연금수익	6,211,093,000	-	6,277,205,000	(66,112,000)
	임대료수익	69,445,581	-	0	69,445,581

가. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	10,168,610,360	9,944,524,151	224,086,209	102.3%	
영업수익	10,132,320,228	9,754,054,649	378,265,579	103.9%	
영업 외 수익	36,290,132	190,469,502	(154,179,370)	19.1%	

나. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	10,719,789,508	10,021,196,246	698,593,262	107.0%	
영업비용	10,719,487,746	10,019,508,643	699,979,103	107.0%	
영업 외 비용	301,762	1,687,603	(1,385,841)	17.9%	

(3) 사업운영성과

가. 2024년 경영평가(2023년 사업) “A” 등급 획득

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

나. 더 나은 미래를 위한 경영혁신안 마련('24.8.2.)

- 선택과 집중, 직원의 전문성 강화를 위한 청소년수련관 특성화
- 유사 중복 사업 정리와 조직 통폐합을 통한 시너지 창출
 - 고양시청소년진로센터와 일산서구청소년수련관을 통합하여 청소년 창업 진로 사업 전담 시설로 재편
- 청소년시설 내 민간 업체 입점을 통한 수익성 확대
 - 서구수련관 민간 카페 입점
- 각종 사용료 현실화 및 수익 사업 증대를 통한 수익성 개선
- 수련관 운영의 안정성과 지속성을 위한 정규직 관장 배치
- 지역 사업 활성화를 위한 자유공간 통합 관리 및 정원 배치
- 경영 역량 강화를 위한 경영본부 도입(기획운영실, 경영지원실)

나. 재단 경영목표달성을 위한 세부 노력 추진

- 재단 경영계획 달성을 위한 전사적 노력
 - 1) 재단 핵심성과관리지표 및 각 부서(시설)별 성과관리지표 연계를 통한 고도화된 경영 전략 추진 및 경영계획 목표달성을 위한 노력을 경주
 - 2) 市경영평가 내 미흡사항 조치 실행을 통해 경영목표 달성을 위한 기반을 재정립하고, 경영고도화를 위한 노력을 전사적으로 경주
- 경영혁신 및 신규 비전 및 미션 내재화를 위한 노력 추진
 - 1) 2024년 청소년정책 콜로키움 운영(2024. 10.)
 - 2) 2024년 청소년포럼 운영(2024. 11.)
 - 3) 비전 슬로건 제작 및 배포를 통한 전직원 인식 확산

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

- 관련 법령 및 안전가이드에 따른 계획수립

- 1) 안전기본계획 수립
- 2) 안전보건관리계획 수립
- 3) 종합안전관리 연간계획 수립

- 안전보건계획수립에 따른 현안대응

- 1) 재단 부서(시설)별 관리감독자 임명 및 교육(100% 이수)
- 2) 산업안전보건법에 따른 안전보건계획 수립
- 3) 중대산업재해 및 중대시민재해 적극 대응으로 산업재해 ZERO

라. 재단 경영목표에 따른 청소년사업 추진 및 청소년 기관 운영

- 재단 경영목표에 따른 청소년활동 추진

- 1) 4대 전략목표 10대 전략과제에 따른 청소년사업 추진
- 2) 연간 501,104명(청소년 이용율78.7%)의 청소년들이 재단 산하 시설을 이용함으로서 지역 사회 내 청소년 활동, 보호, 복지영역에서의 공공서비스를 제공
- 3) 청소년 정책제안 창구 마련 및 운영
 - 고양시청소년참여위원회, 고양시청소년의회, 청소년제안창작소 등
- 4) 지역거점 청소년수련관 운영
 - 청소년 참여권리 증진을 위한 청소년 참여 기구 운영
 - 문화·예술·스포츠 활동 촉진을 통한 청소년 여가 프로그램 운영
 - 고양시청소년어울림마당 등 청소년 축제 운영
- 5) 지역 밀착형 청소년문화의집/자유공간 운영
 - 청소년이 주도하는 지역사회 개선 기획 봉사활동 운영
 - 지역 내 자율적 청소년 문화 및 여가 활동 공간 운영
 - 학습, 문화, 예술 등 청소년주도의 다양한 청소년동아리 활동 지원
 - 청소년 인구 밀집 및 청소년시설 소외 지역 내 자율 여가 공간 운영
- 6) 청소년상담복지센터 운영을 통한 청소년 보호·복지 지원
 - 위기청소년 조기 발견, 상담 지원 및 복지 지원 프로그램 운영

- 청소년 폭력 예방 교육 프로그램 운영
- 노동인권 프로그램, 인터넷 및 스마트폰 과의존 예방 및 치료 프로그램 운영

7) 학교밖청소년 등 지원을 위한 지원환경 조성 및 운영

- 학교밖청소년지원업무협약, 대안교육기관 연계 사업운영,
- 학업중단 위기 중·고등학생 다회기 진로체험 지원 등 맞춤형 서비스 제공

8) 맞춤형 청소년 진로역량 향상을 위한 청소년진로센터 운영

- 지역 내 직업 체험처와 인적자원의 발굴 및 관리
- 미래직업교육박람회 등 진로 체험 행사 운영
- 학교 자유학기제 연계 진로 탐색 프로그램 운영
- 대학생 등 직업 멘토단 관리 및 운영

마. 재정운영분석 및 개선방향

○ 자산 분석

(단위 : 원, %)

구분	당기(9기)	전기(8기)	증감	증감률
유동자산	929,030,481	1,285,934,711	(356,904,230)	(27.8%)
비유동자산	1,287,982,541	1,447,459,964	(159,477,423)	(11.0%)
총자산	2,217,013,022	2,733,394,675	(516,381,653)	(18.9%)

1) 유동자산(단기운영자금) 27.2% 감소

- 제예금 29.4% 감소 (현금성 자산 감소) : 당기 예산 집행률 상승으로 현금성 자산 감소
- 미수금 28.8% 감소 : 부가가치세 환급금 감소
- 선급비용 14.1% 증가 : 선급 처리된 보험금 등 경비 증가로, 향후 비용 반영 예정
- 선납세금 79.5% 증가 : 대기자금운용을 통한 이자수익 증가로 인한 선납세금¹⁾ 증가로, 추후 법인세 환급금을 통한 환급 예정

2) 비유동자산(장기운영자금) 11.0% 감소

- 유형자산 16.8% 감소 : 감가상각으로 인한 자산 가치 감소
- 무형자산(소프트웨어) 77.0% 증가 : 소프트웨어(한글, MS, 아마란스 10) 투자로 디지털화 강화 노력 증진

1) 선납세금 : 예금이자 지급시점 발생하는 이자소득 및 주민세 원천징수액

3) 총자산 18.9% 감소 (2,733백만 원 → 2,217백만 원)

- 유동자산(현금성 자산 감소)과 유형자산 감소가 주된 원인

○ 부채 분석

(단위 : 원, %)

구분	당기(9기)	전기(8기)	증감	증감률
유동부채	148,214,806	113,417,311	34,797,495	30.7%
총부채	148,214,806	113,417,311	34,797,495	30.7%

1) 유동부채 30.7% 증가

- 미지급금 2.1% 증가 : 부가가치세 지급액 증가
- 예수금 38.1% 증가 : 재단 임직원 인원 증가로 인한 예수금 증가
- 선수금 707.1% 증가 : 2024년 12월에 수강료를 선납받아 운영자금을 선제적 확보. 선수금(미이행 수익)이므로 2025년 1월 이후 수익으로 반영
- 반환보조금 61.8% 감소 : 보조금 집행률 향상 → 예산 운용의 효율성 개선 보조금을 받은 후 계획대로 지출을 효율적으로 관리하여 불용액(반환액)을 최소화

○ 자본 분석

(단위 : 원, %)

구분	당기(9기)	전기(8기)	증감	증감률
자본금	50,000,000	50,000,000	0	-
이익잉여금	2,018,798,216	2,569,977,364	(551,179,148)	(21.5%)
총자본	2,068,798,216	2,619,977,364	(551,179,148)	(21.0%)

1) 이익잉여금 21.5% 감소 : 당기순손실 발생으로 인한 이익잉여금 감소

2) 총자본 21.0 감소 : 당기순손실 발생으로 인한 총자본 감소

○ 운영성과 분석

구분	당기(9기)	전기(8기)	증감	증감률
사업수익	10,132,320,228	9,754,054,649	378,265,579	3.9%
사업비용	10,719,487,746	10,019,508,643	699,979,103	7.0%
사업이익(손실)	(587,167,518)	(265,453,994)	(321,713,524)	121.2%
사업외수익	36,290,132	190,469,502	(154,179,370)	(80.9%)

구분	당기(9기)	전기(8기)	증감	증감률
사업외비용	301,762	1,687,603	(1,385,841)	(82.1%)
당기순손실	(551,179,148)	(76,672,095)	(474,507,053)	618.9%

○ 주요 손실 원인 분석

1) 사업비용 증가 (전기 대비 7.0% 상승)

- ▶ 일반관리비용 증가 (66억 5,541만 원→전기 대비 11.3% 증가)
 - 인건비 증가 (27억 9,442만 원): 무기계약직과 기간제근로자 보수 증가, 퇴직급여 증가
 - 수선유지비 증가 (1억 4,936만 원→2억 7,978만 원): 시설 유지보수 비용 상승.
 - 지급수수료 증가 (1억 8,695만 원→2억 5,016만 원): 외부 위탁 유지관리비 증가
 - 성과급 증가 (1억 2,243만 원→2억 4,877만 원): - '22년 대비 '23년 경영성과 우수로 평가등급 향상(B→A), 이에 따라 성과급 지급률 상향(71%→110%)
- ▶ 사업수행비용 증가 (40억 4,400만 원 → 40억 6,407만 원)
 - 보조금사업비 증가 (2억 3,750만 원 → 4억 209만 원): 보조금 사업 확대
 - 대행사업비 증가 (20억 3,557만 원 → 21억 3,134만 원): 대행 사업 운영 증가

2) 수익 증가율 둔화

- ▶ 사업수익 증가율(3.9%)이 비용 증가율(7.0%)을 따라가지 못함
- ▶ 순세계잉여금 : 순세계잉여금 1,059,819천원은 수익으로 인식하지 않고 이월 현금에서 사용하므로 순세계잉여금 집행액은 손실로 집계
- ▶ 출연금 수익 감소 (62억 7,720만 원→62억 1,109만 원): 자자체 지원금 정체

3) 비용 효율성 저하

- 가) 감가상각비 (5억 4,684만 원 → 5억 4,571만 원): 자산 가치 감소.
- ▶ 감가상각비는 현금 유출이 없는 비용으로 유형자산의 가치 감소를 회계적으로 반영한 것임. 운영성과표 상 당기순손실이 발생해도 실제 운영자금(현금)에는 영향을 주지 않으므로 감가상각비를 통해 미래 자산 대체 계획을 세울 수 있는 기반 마련 가능
- 나) 유동부채 증가 (11억 3,417만 원 → 14억 8,214만 원): 단기 운영자금 부담 증가.

○ 재무구조 개선방향

(운영비 절감 및 예산 최적화)

- 인건비 및 운영비 지출 효율화 (기간제근로자 사업별 배치 등)
- 시설 유지비 절감 및 공공요금 절약 전략 수립

(수익원 다변화 및 외부 지원 확대)

- 자체 수익 모델 개발 (프로그램 유료화, 임대사업 활성화)
- 보조금 및 후원금 유치 확대 (정부 지원금, 기업 후원)
- 정부 공모사업 적극 참여 (추가 예산 확보)

(현금 유동성 관리 강화)

- 선수금 활용한 유동성 확보 (조기 수납 정책 유지 및 확장)
- 단기 금융상품 운용 통한 추가 수익 창출
- 예산 모니터링 강화하여 비용 절감 체계 구축

1) 운영비 절감 및 예산 최적화 (불필요한 지출 조정)

▶ 인건비 및 운영비 효율화

- 기간제 근로자 및 운영 인력 배치 최적화 : 기간제 근로자 보수가 40.2% 증가로 사업별 인력 배치 및 근무 효율성 재검토 필요
- 프로그램 운영 인력 최적화 및 근무 배치 조정으로 인건비 절감

▶ 공공요금·수선유지비 절감

- 시설 유지보수비가 87.3% 증가로, 장기적인 유지보수 계획 수립 필요
- 에너지 절약 캠페인 및 효율적인 설비 교체를 통해 광열비 절감

2) 수익원 다변화 및 외부 지원 확대 (보조금·후원 확보)

▶ 자체 수익 창출 확대

- 기존 강좌 및 청소년 활동 프로그램 유료화 확대
- 일부 인기 프로그램의 유료화 또는 차등 가격제 도입 검토

▶ 임대 사업 확대 (시설 및 공간 대여 활성화)

- 현재 임대료 수입 신규 발생(69백만 원). 이를 확대하여 추가적인 수익 창출 가능
- 유휴 공간을 외부 기관·기업에 대여하여 정기적인 임대 수입 확보

- ▶ 청소년 활동 연계한 자체 브랜드 상품 개발
 - 청소년 창작물, 굿즈 판매 등 자체 수익 모델 도입
 - 청소년 예술·창업 프로그램과 연계하여 기업과 협업 기회 마련
- ▶ 외부 지원 확대 (보조금·후원 확보)
 - 정부 및 지자체 보조금 증액 요청
 - 반환보조금이 61.8% 감소한 만큼, 효과적인 보조금 집행이 이루어졌으며, 이를 근거로 추가 보조금 확보 추진
 - 청소년 프로그램의 사회적 가치 증명 자료를 활용하여 예산 확대 요청
- ▶ 기업·단체 후원 유치 확대
 - 지역 내 기업 CSR(사회공헌) 활동과 연계하여 프로그램 후원 유치
 - 기업과 협업하여 청소년 대상 장학금·지원금 조성
 - 정부 공모사업 및 민간재단 지원금 적극 활용
- ▶ 정부 공모사업(문화·교육·체육 분야) 신청을 확대하여 신규 재원 확보

3) 현금 유동성 관리 강화 (자금 흐름 최적화)

- ▶ 운영비 절감과 자금 흐름 관리 병행
 - 예산 사용 모니터링 강화 (월별·분기별 분석 체계 도입)
 - 주요 지출 항목(인건비, 사업비, 운영비)에 대한 월별 비용 분석 실시
 - 불필요한 예산을 조기 절감하여 연말 적자 폭 감소
- ▶ 단기 금융상품 운용으로 추가 수익 확보
 - 대기자금을 활용한 단기 금융상품 운용 (예: 정기예금, MMF 등)
 - 보유 예산을 비효율적으로 사용하지 않고 최대한의 이자 수익 확보

바. 주요경영 개선사항

- 정부정책, 고객요구, 대외 환경변화에 기반한 사업구조 개선 방안 및 경쟁력 확보를 위한 경영전략 수립
 - 1) 대외환경, 노사현황 분석, 경영목표, 주요사업 성과지표 분석을 통한 당해연도 계획 수립
 - 2) 기존 경영관련자료 고객만족도조사, 경영실적 보고서, 경영실적 평가보고서, 연간 업

무보고자료) 분석

3) 신규 재단 비전 및 미션에 따른 재단 경영 추진

○ (조직·인적자원운영) 조직·인력 확대 등 내·부적 요인과 사업구조 및 시정방향에 따른 외부적 요인을 고려한 조직·인적자원관리 계획 이행

1) 경영혁신안의 효율적 수행을 위한 조직개편 이행

2) 중기인력계획 수립에 따른 인력운영 방향 설계

○ (재무예산관리) 조직·인력을 고려한 중장기 재무계획 수립 및 현안대응

1) 인력·예산을 반영한 중장기 재무계획 수립 방안 마련

2) 기 수립된 재무계획을 통한 외부 환경 변화에 적극 대응

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

1) 신규 비전 미션을 토대로 한 재단 핵심성과관리 체계 구축

2) 당해연도 경영목표 달성을 위해 지원부서-사업부서 간 긴밀한 의사소통과 성과관리 등 전사적인 노력

○ (윤리경영) 부패방지 사업 기획·운영으로 청렴한 재단 조직문화 조성

1) 정기감사, 공직기강 확립 감찰, 특정감사, 청렴DAY 기획·운영

2) 온라인 청렴신고 시스템, 청렴 표어 공모전 기획·운영(게시물 설치)

3) 임직원 부패방지 교육, 갑질 예방 교육, 온·오프라인 청렴 홍보 강화

○ (적극행정) 적극행정 추진을 통한 재단 공공성 강화

1) 공공기관 적극 행정 우수 사례 경진대회 최우수상

- 수의계약 원클릭 자동화 시스템 도입을 통한 업무 능률 향상

2) 클린신고센터 개편(청·신·호 온라인 신고 시스템 도입)

3) 대기 자금 수익금 창출(이자 순수익 2,446만원)

4) 여성가족부 가족친화인증 기업 확정

○ (내부소통) 다양한 소통창구 마련으로 상생과 협력의 노사관계 증진 노력 확대

1) 노사협의회 의견 제안 자율성 유지 및 다양한 소통 해결체계 구축

2) 소통체계분리(재단경영회의, 노사협의회, 감사&감찰, 고충처리위원회)

3) 공무직 간담회 운영(대표이사 참여, 공무직 근로자 지원현황자료 배포 등)

- (사무국 이전) 사무국 사무실 토당청소년수련관 내 이전
 - 1) 상담/학교밖 센터 분리독립 사무공간 조성 및 청소년 이용공간 신설
 - 2) 연간 약 126,820천원 예산 절감 재투자 효과

사. 대외 수상실적

- 방과후아카데미 종합평가 최우수기관 선정-토당수련관(여성가족부, 2024. 10.)
- 방과후아카데미 종합평가 최우수기관 선정-성사문화의집(여성가족부, 2024. 10.)
- 경기도 청소년 활동 진흥 유공 표창-토당수련관(경기도지사, 2024. 11.)
- 경기도 청소년 자원봉사대회 우수 동아리-성사문화의집(경기도교육감, 2024. 11.)
- 경기도 청소년 자원봉사대회 최우수 터전-탄현문화의집(경기도지사, 2024. 11.)
- 공공기관 적극행정 우수사례 경진대회 최우수상-경영본부(고양시장, 2024. 12.)
- 경기도민 소방안전교육 활성화표창-성사문화의집(경기도지사, 2024. 12.)
- 대안교육 업무 유공 표창-학교밖지원센터(경기도교육감, 2024. 12.)
- 경기도교육청 진로교육 우수기관 표창-진로센터(경기도교육감, 2024. 12.)
- 경기도교육청 창업교육 우수기관 표창-진로센터(경기도교육감, 2024. 12.)
- 가족친화인증기관 취득-경영본부(여성가족부, 2024. 12.)

3. 재무제표

(고양시청소년재단)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 순자산변동표

(4) - 주석

3 재무제표

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제9기 2024년 12월 31일 현재

제8기 2023년 12월 31일 현재

(재)고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 9(당)기말	제 8(전)기말
자산		
I . 유동자산	929,030,481	1,285,934,711
(1) 당좌자산	929,030,481	1,285,934,711
현금 및 현금성자산(주석3)	863,263,018	1,222,272,557
단기금융상품(주석4)	50,000,000	50,000,000
미수금(주석5)	2,662,240	3,736,800
선금비용(주석6)	8,213,113	7,199,544
선납법인세(주석6)	4,892,110	2,725,810
II . 비유동자산	1,287,982,541	1,447,459,964
(1) 유형자산(주석7,9)	1,287,982,541	1,357,752,034
시설장치	1,631,739,569	1,555,863,269
감가상각누계액(시설장치)	(1,242,514,077)	(1,062,850,748)
기계장치	677,257,510	628,962,010
감가상각누계액(기계장치)	(468,747,275)	(342,672,103)
차량운반구	283,836,960	283,836,960
감가상각누계액(차량운반구)	(272,225,418)	(221,057,026)
공구와비품	759,600	759,600
감가상각누계액(공구와비품)	(177,236)	(25,316)

과 목	제 9(당)기 말	제 8(전)기 말
비품	1,669,646,539	1,481,321,433
감가상각누계액(비품)	(1,150,428,968)	(966,386,045)
(2) 무형자산(주석8)	158,835,337	89,707,930
소프트웨어	158,835,337	89,707,930
자산총계	2,217,013,022	2,733,394,675
부채		
I. 유동부채	148,214,806	113,417,311
미지급금(주석10)	3,231,070	3,165,470
예수금(주석12)	139,605,892	101,088,130
선수금(주석11)	1,972,380	244,467
반환보조금(주석13,17)	3,405,464	8,919,244
부채총계	148,214,806	113,417,311
순자산		
I. 기본순자산(주석1,4,15)	50,000,000	50,000,000
출연기본금	50,000,000	50,000,000
II. 보통순자산(주석15)	2,018,798,216	2,569,977,364
미처분이익잉여금	2,018,798,216	2,569,977,364
순자산총계	2,068,798,216	2,619,977,364
부채 및 순자산총계	2,217,013,022	2,733,394,675

(2) 운영성과표

운영성과표

제9기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	제 9(당)기	제 8(전)기
I. 사업수익		
자체사업수익	1,153,694,141	1,075,902,912
대행사업수익(주석17)	2,261,622,504	2,105,832,812
기타영업수익	24,523,306	22,417,500
판매수익	5,249,950	28,818,325
보조금수익	406,691,746	243,878,100
출연금수익(주석18)	6,211,093,000	6,277,205,000
임대료수익	69,445,581	0
II. 사업비용	10,719,487,746	10,019,508,643
(1)사업수행비용(주석14)	4,064,069,360	4,044,008,192
보조금사업비	402,091,746	237,502,200
청소년사업비	499,560,420	538,274,499
직영사업비	1,031,069,270	1,232,654,531
대행사업비	2,131,347,924	2,035,576,962
(2)일반관리비용(주석16)	6,655,418,386	5,975,500,451
인건비	2,794,428,310	2,774,961,990
무기계약근로자보수	68,530,930	58,939,590
기간제근로자보수	843,845,430	601,940,290
퇴직급여	335,747,120	318,093,810
복리후생비	487,008,090	490,432,105
여비	43,868,580	39,403,930
공공요금 및 제세	118,740,937	88,671,622
수도광열비	325,460,295	323,792,567
소모품비	66,467,843	56,493,701
도서인쇄비	17,000,600	15,552,490

과 목	제 9(당)기	제 8(전)기
지급임차료	91,508,080	80,999,905
수선유지비	279,783,189	149,368,870
차량유지비	3,022,110	2,089,905
보험료	12,564,014	6,701,508
지급수수료	250,168,294	186,955,437
업무추진비	10,930,400	5,615,240
관서업무비	18,494,090	19,425,074
교육훈련비	22,192,660	19,696,400
행사홍보비	2,684,386	7,518,854
감가상각비	546,849,015	545,710,290
회의운영비	18,993,520	15,900,000
시설비	30,000	20,000
자산취득비	4,806,750	2,074,290
성과급	248,770,890	122,433,760
무형고정자산상각	43,522,853	42,708,823
III. 사업이익(손실)	(587,167,518)	(265,453,994)
IV. 사업외수익	36,290,132	190,469,502
이자수익	31,730,926	17,674,801
유형자산처분이익	3,740,450	
기타수익	818,756	4,085,762
전기오류수정이익	0	168,708,939
V. 사업외비용	301,762	1,687,603
유형자산처분손실	261,735	1,622,630
기타영업비용	40,000	0
잡손실	27	64,973
VII. 법인세차감전이익(손실)	(551,179,148)	(76,672,095)
VIII. 법인세등	-	-
VIII. 당기운영이익(손실)	(551,179,148)	(76,672,095)

(3) 순자산변동표

순 자 산 변 동 표

제9기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
2023.01.01(보고금액)	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459
당기운영손실	-	(76,672,095)	(76,672,095)
2023.12.31	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
2024.01.01(보고금액)	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
당기운영손실	-	551,179,148	551,179,148
2024.12.31	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216

(4) 주석

가. 출연기관

1. 재단법인의 개황 및 주요 사업 내용

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

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

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

당 재단의 출연재산은 2024년 12월 31일 현재 오천만원이며, 당기말 현재 재산 출연 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

2. 재단법인이 채택한 회계정책

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

(1) 수익의 인식

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

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

(2) 현금및현금성자산

재단법인은 현금, 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다.

(3) 금융상품

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

(4) 유형자산

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

재단이 적용하는 유형자산의 내용연수는 다음과 같습니다.

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

감가상각누계액, 손상차손누계액 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

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

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

(5) 무형자산

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

(6) 종업원급여

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

(7) 고유목적사업준비금

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

(8) 순자산

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

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

(9) 사업비용

사업비용은 공익목적사업비용과 기타사업비용으로 구분하여 표시합니다. 공익목적사업비용은 활

동의 성격에 따라 사업수행비용, 일반관리비용으로 구분하여 표시하고 있습니다.

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

사업수행비용은 세부사업별로 추가 구분한 정보를 표시하고 있습니다.

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

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

(10) 법인세비용

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

3. 현금 및 현금성자산

당기말과 전기말 현금 및 현금성 자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비고
현금및현금성 자산	보통예금	농협은행	669,079,353	1,082,131,690	수입지출
	보통예금	농협은행	194,183,665	140,140,867	수입지출외
합계			863,263,018	1,222,272,557	

4. 사용이 제한된 예금 등의 내용

당기말과 전기말 현재 사용이 제한된 예금 등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
부가가치세 환급액	2,658,240	3,330,200
기간제근로자 연차수당 환수	-	116,600
사업비 환입	-	290,000
강좌 오인환불 환수	4,000	-
합 계	2,662,240	3,736,800

6. 선급비용 및 선급법인세

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

7. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

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

(전기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	기타증감	감가상각	기말금액
시설장치	393,371,200	212,488,670	-	85,160,752	(198,008,101)	493,012,521
기계장치	324,636,505	78,397,000	-	-	(116,743,598)	286,289,907
차량운반구	119,547,326	-	-	-	(56,767,392)	62,779,934
비품	319,678,744	290,841,510	(1,622,630)	80,203,647	(165,327,313)	514,935,388
공구와기구	-	759,600	-	-	(25,316)	734,284
합 계	1,157,233,775	582,486,780	(1,622,630)	165,364,399	(536,871,720)	1,357,752,034

8. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

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

(전기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	기타증감	상각비	기말잔액
소프트웨어	126,344,763	2,727,450	-	3,344,540	(42,708,823)	89,707,930

9. 보험가입내역

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

10. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
부가가치세 예수금	3,231,070	3,165,470	고양세무서

11. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비 고
카페수입	-	244,467	서구수련관
교육강좌수입	1,972,380	-	마두수련관 외 1
합 계	1,972,380	244,467	

12. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
국민연금	36,083,659	36,142,339
건강보험	35,102,527	33,733,407
고용보험	7,621,390	7,806,974
산재보험	2,367,291	3,309,790
원천상환	287,350	250,640
근로소득세	48,682,220	12,982,600
지방소득세	5,285,375	1,603,450
사업소득세	3,860,480	4,186,130
기타소득세	315,600	1,072,800
합 계	139,605,892	101,088,130

13. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비 고
고양특례시 여성가족과	2,934,855	8,704,081	
고양특례시 평생교육과	96,736	57,293	
고양특례시 환경정책과	253,695	-	
경기도교육청	57,971	135,678	
고양교육지원청	57,532	20,531	
경기북부지방경찰청	-	1,030	
경기도청소년상담복지센터	-	631	
한국청소년상담복지개발원	4,675	-	
합 계	3,405,464	8,919,244	

14. 사업비용의 성격별 구분

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

(당기)

(단위: 원)

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

(전기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
I. 공익목적사업비용	-	-	-	-
1. 사업수행비용	72,782,520	63,786,940	3,907,438,732	4,044,008,192
2. 일반관리비용	4,386,497,945	1,072,466,253	516,536,253	5,975,500,451
합 계	4,459,280,465	1,136,253,193	4,423,974,985	10,019,508,643

15. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
2023.01.01(보고금액)	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459
당기운영손실	-	(76,672,095)	(76,672,095)
2023.12.31	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
2024.01.01(보고금액)	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
당기운영손실	-	551,179,148	551,179,148
2024.12.31	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216

16. 부가가치세 계산에 필요한 사항

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

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
급여	3,955,575,560	3,435,841,870
퇴직급여	335,747,120	318,093,810
복리후생비	487,008,090	490,432,105
지급임차료	91,508,080	80,999,905
감가상각비	546,849,015	545,710,290
무형자산상각비	43,522,853	42,708,823
합계	5,460,210,718	4,913,786,803

17. 특수관계인과의 중요한 거래

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기		전기	
	수익	비용	수익	비용
고양특례시	8,472,715,504	-	8,383,037,812	-

수익금액은 고양특례시로부터 수령한 출연금수입과 보조금수입입니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기말		전기말	
	채권	채무	채권	채무
고양특례시	-	3,285,286	-	8,761,374

18. 재무제표가 사실상 확정된 날과 승인기관

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 결산서를 작성하고 공인회계사의 회계감사보고서를 첨부하여 지체없이 지방자치단체장에게 보고하여 승인을 받아야 합니다. 재단은 제9기 재무제표를 2025년 3월 31일까지 고양특례시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(고양시 청소년재단)

- (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) - 성질별 운영성과표
- (13) - 재무제표와 예산결산 차이 명세서

4 재무제표 부속명세서

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액				결 래 은행	비 고
	전 이 월 기 액	당 입 기 액	당 출 기 액	기 말잔액		
총 계	1,272,272,557	26,362,462,789	26,721,472,328	913,263,018		
현금 및 현금성자산	소계	1,068,060,458	17,766,237,054	18,165,218,159	669,079,353	
	보통예금 301-0201-3261-11	700,689,823	9,801,390,066	10,081,123,554	420,956,335	농협 사무국(출연금)
	보통예금 301-0265-9548-01	702	64,772,503	64,773,001	204	농협 사무국 (경기문화활동지원사업)
	보통예금 301-0270-6983-21	2,210	31,108,721	31,110,601	330	농협 사무국 (노동인권사업)
	보통예금 301-0205-0945-51	1,625	195,461,603	195,461,568	1,660	농협 사무국(학교밖맞춤형서비스)
	보통예금 301-0205-0957-71	69	6,000,960	3,207,629	2,793,400	농협 사무국 (경기도종합예술제본선)
	보통예금 301-0210-5216-91	1,160	23,620,000	23,621,160	-	농협 사무국 (경기도청소년종합예술제예선)
	보통예금 301-0205-0956-31	-	110,280,000	110,280,000	-	농협 사무국(청소년안전망)
	보통예금 301-0205-0953-21	-	452,712,000	452,712,000	-	농협 사무국(청소년동반자)
	보통예금 301-0208-3052-11	-	45,000,000	45,000,000	-	농협 사무국(동아리지원사업)
	보통예금 301-0208-3059-61	-	24,000,000	24,000,000	-	농협 사무국(청소년어울림마당)
	보통예금 301-0208-3048-81	-	2,800,000	2,800,000	-	농협 사무국(청소년참여위원회)
	보통예금 301-0208-3042-61	-	4,000,000	4,000,000	-	농협 사무국(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0265-1397-71	-	37,110,000	37,110,000	-	농협 사무국(디지털피해상담상담사)
	보통예금 301-0265-1408-51	570	11,486,018	11,486,380	208	농협 사무국 (학교밖자립지원수당)
	보통예금 301-0265-1415-91	-	42,715,000	42,715,000	-	농협 사무국 (학교밖청소년급식비지원)

구 분	금 액					거래 은행	비 고
	전 월 기 액	당 입 기 액	당 출 기 액	기 말잔액			
보통예금 301-0205-0941-11	-	276,238,000	276,238,000	-	농협	사무국(학교밖꿈드림)	
보통예금 301-0205-0935-11	2,065	113,633,351	113,635,226	190	농협	사무국(공공프로그램)	
보통예금 301-0205-0929-11	-	601,248,000	601,248,000	-	농협	사무국(방과후아카데미)	
보통예금 301-0205-0922-51	-	127,920,000	127,920,000	-	농협	사무국(청소년지도사지원금)	
보통예금 301-0263-9277-91	11,788,871	295,176,520	299,713,144	7,252,247	농협	토당(출연금)	
보통예금 301-0263-9289-11	35,836,281	558,301,443	554,351,188	39,786,536	농협	토당(수입금지출)	
보통예금 301-0263-9308-61	-	25,584,000	25,584,000	-	농협	토당(청소년배치지도사)	
보통예금 301-0263-9316-31	-	192,610,347	192,610,346	1	농협	토당(방과후아카데미)	
보통예금 301-0263-9323-71	-	1,999,970	1,999,970	-	농협	토당(청소년운영위원회)	
보통예금 301-0263-9337-61	38,440	7,450,303	7,488,440	303	농협	토당(공모사업(능곡도시재생))	
보통예금 301-0263-9348-41	31		31	-	농협	토당(보조금_경기도공모사업)	
보통예금 301-0263-9351-31	-			-	농협	토당(보조금_우리도시장잇다)	
보통예금 301-0284-2030-01	1,007	498,592	499,597	2	농협	토당(사랑의교실)	
보통예금 301-0284-2050-91	3,702	19,925,000	19,928,702	-	농협	토당(보조금_공공청소년수련시설)	
보통예금 301-0263-9342-21	5		5	-	농협	토당(청소년박람회)	
보통예금 301-0205-4126-11	30,457,570	260,857,950	269,308,410	22,007,110	농협	마두(출연금)	
보통예금 301-0205-4133-51	39,511,364	519,412,002	543,406,899	15,516,467	농협	마두(수입금지출)	
보통예금 301-0226-5107-21	-	24,000,000	24,000,000	-	농협	마두(청소년어울림마당)	
보통예금 301-0231-5248-01	209,440	13,998,520	14,207,930	30	농협	마두(공공청소년수련시설)	
보통예금 301-0244-0125-11	-	25,584,000	25,584,000	-	농협	마두(청소년지도사배치지원금)	

구 분	금 액					거 은 행	비 고
	전 월 기 액	당 입 기 액	당 출 기 액	기 말잔액			
보통예금 301-0269-8513-11	1,456	10,280,945	10,265,356	17,045	농협	마두(경기도공모사업)	
보통예금 301-0274-6397-81	91		91	-	농협	마두(수련시설거점다함께교실)	
보통예금 301-0231-5128-51	32,614,480	234,624,768	253,113,094	14,126,154	농협	서구(출연금)	
보통예금 301-0231-5134-51	88,467,800	431,704,471	479,606,489	40,565,782	농협	서구(수입금지출)	
보통예금 301-0244-0150-61	-	202,899,470	202,899,470	-	농협	서구(방과후아카데미)	
보통예금 301-0246-1800-21	154		154	-	농협	서구(사랑의교실)	
보통예금 301-0251-0057-11	4	9,966,454	9,964,964	1,494	농협	서구(경기도공모사업)	
보통예금 301-0264-8097-81	-	24,552,380	24,552,380	-	농협	서구(청소년지도사배치지원금)	
보통예금 301-0266-8267-01	-	2,799,640	2,799,640	-	농협	서구(청소년참여위원회)	
보통예금 301-0267-8271-01	-			-	농협	서구(여가부공모사업)	
보통예금 301-0284-8862-21	-	20,000,000	20,000,000	-	농협	서구(공공청소년수련시설)	
보통예금 301-0231-5152-71	274,260	8,389,859	8,664,080	39	농협	서구(학교밖청소년활동지원)	
보통예금 301-0205-4077-21	3,491,163	63,083,299	62,803,121	3,771,341	농협	성사(출연금)	
보통예금 301-0205-4074-11	1,395,600	61,948,512	62,474,891	869,221	농협	성사(수입금지출)	
보통예금 301-0205-4082-91	-	187,956,469	187,956,469	-	농협	성사(방과후아카데미)	
보통예금 301-0205-4088-11	131,520	17,593,370	17,724,870	20	농협	성사(공공프로그램)	
보통예금 301-0205-4090-61	-	25,584,000	25,584,000	-	농협	성사(청소년지도사배치지원금)	
보통예금 301-0208-5916-91	-	1,928,250	1,928,250	-	농협	성사(청소년운영위원회)	
보통예금 301-0214-7214-31	491		491	-	농협	성사(미디어아카데미)	

구 분	금 액					거래 은행	비 고
	전 기 액	월 기 액	당 기 액	당 기 액	기 말잔액		
보통예금 301-0214-7217-41	123,263		42,009,800	41,995,592	137,471	농협	성사(동아리지원사업)
보통예금 301-0284-2062-11		171	70,017,771	69,764,247	253,695	농협	성사(온실가스감축실천활동)
보통예금 301-0205-4027-01	2,955,067		83,666,830	81,842,737	4,779,160	농협	탄현(출연금)
보통예금 301-0205-4036-11	7,875,184		67,396,910	72,374,949	2,897,145	농협	탄현(수입금지출)
보통예금 301-0226-5119-41	233,720		18,922,610	19,156,300	30	농협	탄현(공공프로그램)
보통예금 301-0244-0144-61		-	25,584,000	25,584,000	-	농협	탄현(청소년지도사배치지원금)
보통예금 301-0272-4108-21		285		285	-	농협	탄현 (청소년수련관거점'다함께교실')
보통예금 301-0289-6314-31		-	8,272,122	8,241,290	30,832	농협	탄현 (경기이룸학교(고양))
보통예금 301-0290-1651-61		-	4,039,805	4,039,170	635	농협	탄현(경기도 공모사업)
보통예금 301-0290-1666-91		-	8,400,000	8,400,000	-	농협	탄현 (여가부공모사업)
보통예금 301-0324-2416-11	27,126,725		75,520,065	82,830,104	19,816,686	농협	송포(출연금)
보통예금 301-0324-2426-61	7,348,582		63,255,474	67,009,164	3,594,892	농협	송포(수입금지출)
보통예금 301-0324-2479-01	54,779		19,948,127	20,002,899	7	농협	송포(공공청소년수련시설)
보통예금 301-0263-9420-11	34,837,467		248,685,584	238,026,244	45,496,807	농협	상담(출연금)
보통예금 301-0263-9431-01	16,540,149		51,637,196	61,661,794	6,515,551	농협	상담(수입금지출)
보통예금 301-0263-9438-51		-	104,231,720	104,231,720	-	농협	상담(청소년안전망)
보통예금 301-0263-9443-11		-	401,417,340	401,417,340	-	농협	상담(청소년동반자)
보통예금 301-0263-9449-31	631		1,000,000	1,000,631	-	농협	상담(또래상담)
보통예금 301-0263-9451-91		-	32,631,160	32,631,160	-	농협	상담(디지털피해전담상담사)

구 분	금 액					거래 은행	비 고
	전 기 액	월 기 액	당 기 액	당 출 기 액	기 말 잔 액		
보통예금 301-0263-9453-61	41,926			41,926	-	농협	상담(경기도 학교밖)
보통예금 301-0263-9457-11	20			20	-	농협	상담(문화활동지원)
보통예금 301-0263-9468-91	1,108,391	29,056,557	30,164,771	177	농협	상담(노동인권사업)	
보통예금 301-0263-9471-81	3			3	-	농협	상담(경기도 학업중단 숙려제)
보통예금 301-0267-8292-21	-	11,627,115	11,622,440	4,675	농협	상담 (디지털피해청소년회복지원)	
보통예금 301-0091-0296-11	4			4	-	농협	상담 (학교밖청소년자립지원수당)
보통예금 301-0315-9038-11	2			2	-	농협	상담 (사회복지의날행사)
보통예금 301-0322-2673-41	5,614,016	25,667,843	21,768,129	9,513,730	농협	학교밖(출연금)	
보통예금 301-0322-2683-91	19,598	7,438,798	6,065,760	1,392,636	농협	학교밖(수입금지출)	
보통예금 301-0322-2701-11	5,183,943	188,636,240	193,819,251	932	농협	학교밖(맞춤형지원)	
보통예금 301-0322-2710-11	398,039	55,033,347	55,431,329	57	농협	학교밖(문화활동지원)	
보통예금 301-0322-2722-31	685,810	10,800,099	11,485,810	99	농협	학교밖(자립수당지원)	
보통예금 301-0322-2734-51	-	262,442,913	262,442,913	-	농협	학교밖(꿈드림)	
보통예금 301-0322-2743-61	-	39,980,750	39,980,750	-	농협	학교밖(청소년급식비지원)	
보통예금 301-0322-2751-31	103,875	10,005,273	10,103,875	5,273	농협	학교밖(학습중단숙려제)	
보통예금 301-0322-2761-81	4,886	8,005,281	8,004,886	5,281	농협	학교밖(미취학학습지원학업중단)	
보통예금 301-0325-8658-31	-	4,601,325	4,600,000	1,325	농협	학교밖(직업역량강화)	
보통예금 301-0322-2841-41	-	9,706,694	9,703,347	3,347	농협	학교밖(경기도자립취업지원)	

구 분	금 액					거래 은행	비 고
	전 기 액	달 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액			
보통예금 301-0243-2124-21	1,088,153	14,478,450	15,534,163	32,440	농협	진로(출연금)	
보통예금 301-0243-2141-11	30,546	2,301,680	2,041,390	290,836	농협	진로(수입금지출)	
보통예금 301-0243-2130-21	12,430		12,430	-	농협	진로(진로공모사업)	
보통예금 301-0243-2143-81	-	15,504,010	15,500,000	4,010	농협	진로(거점진로센터)	
보통예금 301-0243-2147-21	20,040	57,026,700	57,020,040	26,700	농협	진로(고양교육지원청보조금)	
보통예금 301-0244-0108-21	57,293	209,846,736	209,807,293	96,736	농협	진로(진로(체험)사업)	
보통예금 301-0251-7614-91	6		6	-	농협	진로(고등학교진학지원)	
보통예금 301-0251-7618-31	14,487	80,033,467	80,014,487	33,467	농협	진로(진로교육정보조금)	
보통예금 301-0295-3419-51	16,757	57,016,814	57,016,757	16,814	농협	진로(교육청 위탁사업)	
보통예금 301-0303-7355-21	3,680	20,009,940	20,003,680	9,940	농협	진로(창업체험교육)	
보통예금 301-0303-7365-71	-			-	농협	플랜B(수입금지출)	
보통예금 301-0264-8109-01	6,484,784	18,994,250	24,243,522	1,235,512	농협	화정(출연금)	
보통예금 301-0284-2068-21	304,343	30,521,164	29,999,952	825,555	농협	화정(수입금지출)	
보통예금 301-0205-4052-51	1,868,630	16,766,240	17,515,702	1,119,168	농협	주교(출연금)	
보통예금 301-0205-4056-01	543,624	2,603,850	3,140,174	7,300	농협	주교(수입금지출)	
보통예금 301-0310-1836-11	2,426,554	27,136,914	26,412,382	3,151,086	농협	행신(출연금)	
보통예금 301-0310-1845-11	10,641	4,151,334	4,048,748	113,227	농협	행신(수입금지출)	
수 지 현 출 입 금	소계	154,169,889	8,596,182,705	8,556,168,929	194,183,665		

구 분	금 액				거래 은행	비 고
	전 기 액	입 기 액	출 기 액	기 말 잔 액		
보통예금 301-0201-3278-11	15,915,195	231,768,980	194,818,090	52,866,085	농협	사무국(잡종금)
보통예금 301-0218-8387-71	14,070,661	13,180	27,190	14,056,651	농협	사무국(정산계좌)
보통예금 301-0266-8274-31	571		571	-	농협	사무국(수입금통합관리)
보통예금 301-0265-9510-71	-			-	농협	사무국(유 휴 계좌)
보통예금 301-0205-3989-71	-	19,216,530	19,216,530	-	농협	사무국(법인 카드결제)
보통예금 301-0314-4467-41	78,233,601	843,450,107	840,593,031	81,090,677	농협	사무국(재 단사대 보험)
보통예금 301-0201-3293-21	-	8,582,608	8,578,548	4,060	농협	사무국(반환보조금)
보통예금 301-0204-8966-11	13,392,806	13,600	26,940	13,379,466	농협	사무국(마두수입금)
보통예금 301-0205-3980-41	5,543,908	5,620	11,140	5,538,388	농협	사무국(마두북카페수입)
보통예금 301-0204-8974-91	548,444	550	1,090	547,904	농협	사무국(탄현수입금)
보통예금 1005-104-495114	115,440	6,182,554,653	6,182,670,093	-	우리	사무국(자유예금)
보통예금 301-0263-9296-41	72,013	403,915,702	403,920,085	67,630	농협	토당(토당수입금)
보통예금 301-0265-1428-41	148	12,349,645	12,349,793	-	농협	토당(토당기타수입)
보통예금 301-0263-9359-21	8,283,423	11,799,882	11,584,803	8,498,502	농협	토당(잡종금)
보통예금 301-0263-9369-71	-	10,423,120	10,423,120	-	농협	토당(법인 카드결제)
보통예금 301-0292-7550-01	96,880	385,279,865	384,066,554	1,310,191	농협	마두(마두 교육수입)
보통예금 301-0206-1118-21	-	4,742,022	4,742,022	-	농협	마두(법인 카드결제)
보통예금 301-0206-2764-01	2,708,345	11,816,810	11,747,130	2,778,025	농협	마두(잡종금)
보통예금 301-0231-5142-21	4,004,511	9,680,560	9,900,220	3,784,851	농협	서구(잡종금)
보통예금 301-0231-5157-51	26,103	289,762,773	289,081,687	707,189	농협	서구(평생 교육수입)

구 분	금 액				거래 은행	비 고
	전 기 액	달 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말잔액		
보통예금 301-0231-5164-91	425,893	3,642,095	3,541,930	526,058	농협	서구(북카페수입)
보통예금 301-0231-5168-31	330	30,325,480	30,325,540	270	농협	서구(기타수입)
보통예금 301-0205-4093-71	712,115	1,343,130	1,343,840	711,405	농협	성사(수입금)
보통예금 301-0206-2774-41	234,902	891,250	915,370	210,782	농협	성사(잡종금)
보통예금 301-0213-7592-11	-	1,220,260	1,220,260	-	농협	성사(법인카드결제)
보통예금 301-0206-2770-01	246,760	1,782,190	1,728,710	300,240	농협	탄현(잡종금)
보통예금 301-0213-7604-31	6,987		6,987	-	농협	탄현(법인카드결제)
보통예금 301-0214-0237-91	337,000	760,340	760,680	336,660	농협	탄현(수입금)
보통예금 301-0292-7555-81	678	62,471,779	62,472,457	-	농협	탄현(교육수입)
보통예금 301-0324-2444-81	-	2,337,027	2,337,027	-	농협	송포(수입금)
보통예금 301-0324-2462-01	-	2,954,020	2,954,020	-	농협	송포(법인카드)
보통예금 301-0324-2497-11	-	148,509	144,549	3,960	농협	송포(잡종금)
보통예금 301-0263-9434-11	477	41,315,451	41,315,926	2	농협	상담(수입금)
보통예금 301-0263-9484-31	6,508,156	6,134,127	6,834,011	5,808,272	농협	상담(잡종금)
보통예금 301-0263-9489-11	-	3,044,210	3,044,210	-	농협	상담(법인카드결제)
보통예금 301-0322-2792-51	827,009	4,147,421	4,426,230	548,200	농협	학교밖(잡종금)
보통예금 301-0322-2776-11	-			-	농협	학교밖(법인카드결제)
보통예금 301-0243-2151-51	1,223,670	3,452,790	4,214,350	462,110	농협	진로(잡종금)
보통예금 301-0243-2148-61	-	2,844,770	2,844,770	-	농협	진로(법인카드결제)
보통예금 301-0264-8112-91	350,141	355	709	349,787	농협	화정(잡종금)

구 분	금 액					거래 은행	비고
	전 기 월 기 액	당 기 입 기 액	당 기 출 기 액	기 말 잔 액			
기 재 분 산	보통예금 301-0284-2074-21	10	1,892,013	1,892,023	-	농협	화정(수입금)
	보통예금 301-0206-2776-11	283,710	69,580	61,940	291,350	농협	주교(잡종금)
	보통예금 301-0310-1854-21	2	29,701	24,753	4,950	농협	행신(잡종금)
기 재 분 산	소계	50,042,210	43,030	85,240	50,000,000		
	지자체출연 301-0201-7978-51	50,042,210	43,030	85,240	50,000,000	농협	사무국(자본금)

(2) 영업미수금명세서

가. 총 팔

(단위 : 원)

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

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2017 (마두 인수로 인한 전기이월)	미수금	2016-12-31		38,520,300	마두 청소년수련관	마두 2016년 미수금 대체
	미수금	2016-12-31	보험	111,250	현대해상 화재보험	2016년 마두청소년수련관 단체상해보험 퇴사자분 반 환
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	400,000	카드사	마두 정규프로그램 판매 카 드사 미수금(12/18~12/31)
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	5,232,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카 드사 미수금 (12/18~12/31)
2017	미수금	2017-12-31	부가가치세	23,094	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급 금
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	2,066,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카 드사 미수금 (12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	10,207,000	카드사	마두 정규프로그램 판매 카 드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	판매수익 (북카페운영)	193,000	카드사	마두 카페 판매 카드사 미 수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	판매수익 (북카페운영)	566,800	카드사	마두 카페 판매 카드사 미 수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-17	사업운영수익 (참가금수익)	2,760,000	참가자	참가자수입(12/17)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	400,000	카드사	탄현 정규프로그램 판매 카 드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	2,857,500	카드사	탄현 정규프로그램 판매 카 드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	아동복지기금	25,000	(주)마이웨이투어	아동복지기금 지원사업 스포츠 체험활동 과지급금 환급
2018 (위탁시설 미수금 전기이월)	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	3,292	화정청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	15,333	화정청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	21	백마역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018 이자	9,579	백마역 청소년카페	위탁시설 이자반납

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금 및 이자	9,368	능곡역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 및 이자 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	47,622,207	토당 청소년수련관	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	166,880	토당 청소년수련관	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	34,265	고양시청소년상담복지센터	위탁시설 이자반납
	미수금	2018-12-31	2017년 미수금	6,639	백마역 청소년카페	2017년 미수금(전기이월)
2018	미수금	2018-12-31	위탁공모사업	59,563,423	청소년단체 등	2018년 위탁공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2018-12-31	부가가치세	74,280	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2018-12-31	진로체험패키지	315,000	신세계클린	진로체험패키지 과자급금 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 위탁공모사업 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	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

구분 연도별	계정 과목	발생 일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
	미수금	2021-12-31	지급수수료	134,303	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
	미수금	2021-12-31	부가가치세	1,253,160	고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
2022	미수금	2022-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2022-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	토당 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2022-12-31	부가가치세	1,078,940	고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
2023	미수금	2023-12-31	기간제근로자 등보수	10,600	기간제근로자	일산서구 청소년수련관 기간제근로자 연차수당 환수
	미수금	2023-12-31	기간제근로자 등보수	106,000	기간제근로자	마두 청소년수련관 기간제근로자 연차수당 환수
	미수금	2023-12-31	대행사업비	290,000	코나아이	학교밖 사업비 여입
	미수금	2023-12-31	부가가치세	2,091,700	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2023-12-31	부가가치세	850,430	동고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2023-12-31	부가가치세	388,070	고양세무서	탄현 2기 확정 부가가치세 환급금
2024	미수금	2024-12-31	사업운영수익	4,000	수강생	문화체육강좌 오인환불 환수
	미수금	2024-12-31	부가가치세	1,134,880	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2024-12-31	부가가치세	330,370	고양세무서	탄현 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2024-12-31	부가가치세	291,030	고양세무서	송포 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2024-12-31	부가가치세	901,960	동고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금

(3) 선납법인세명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			4,892,110		
선납세금	사무국	2024-12-31	4,757,120	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	토당	2024-12-31	21,020	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	마두	2024-12-31	22,340	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	서구	2024-12-31	25,410	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	성사	2024-12-31	7,900	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	탄현	2024-12-31	3,050	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	송포	2024-12-31	9,260	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	상담	2024-12-31	11,000	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	진로	2024-12-31	33,850	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납세금	화정	2024-12-31	1,160	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세

(4) 선수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			1,972,380		
선수금	마두	2024-12-31	1,265,191	마두청소년수련관	2025년 문화체육강좌수입
선수금	서구	2024-12-31	707,189	일산서구청소년수련관	2025년 문화체육강좌수입

(5) 선급비용명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
계				22,592,970	8,213,113		
선급비용	사무국	2025-02-15	46	2,090,400	262,728	주식회사 미리디	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	사무국	2025-02-02	33	134,100	16,092	주식회사 미리디	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	사무국	2025-03-31	90	7,001,590	1,731,162	(주)이스트소프트	PC보안 라이선스
선급비용	사무국	2025-03-31	90	972,440	240,438	(주)이스트시큐리티	PC보안 라이선스
선급비용	사무국	2025-12-19	353	263,680	255,712	SGI서울보증	회계보증보험
선급비용	토당	2025-01-29	29	1,872,900	148,399	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	토당	2025-02-14	45	379,800	46,697	DB손해보험주식회사	승강기사고배상책 임보험
선급비용	토당	2025-03-01	60	472,000	77,589	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	토당	2025-11-16	320	21,800	19,060	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	마두	2025-08-26	238	3,485,300	2,272,607	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	마두	2025-09-26	269	35,400	26,089	DB손해보험(주)	승강기사고배상책 임보험
선급비용	일산서구	2025-03-01	60	472,000	77,589	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	일산서구	2025-03-01	60	70,000	11,507	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 생산물보험
선급비용	일산서구	2025-06-25	176	1,204,800	580,945	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	일산서구	2025-09-26	269	136,600	100,672	DB손해보험	승강기사고배상책 임보험

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
선급비용	성사	2025-03-01	60	472,000	77,589	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	성사	2025-06-23	174	356,400	170,367	Adobe	Adobe 라이선스
선급비용	성사	2025-05-03	123	222,100	74,845	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	탄현	2025-01-25	25	211,600	14,454	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	송포	2025-02-12	43	124,600	14,679	(주)KB손해 보험	화재보험
선급비용	송포	2025-07-19	200	28,000	15,342	현대해상화재보험(주)	승강기사고배상책 임보험
선급비용	송포	2025-12-21	355	62,100	60,399	(주)KB손해 보험	수련시설종합보험
선급비용	송포	2025-09-06	249	420,000	388,773	리아모어소프트	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	상담	2025-12-10	344	566,270	533,690	(주)KB손해 보험	관용차(레이) 보험
선급비용	상담	2025-08-31	243	1,007,690	670,873	삼성화재해상보험(주)	이동상담버스차량 보험
선급비용	화정	2025-10-19	292	202,300	161,840	현대해상화재보험(주)	영업배상책임보험
선급비용	화정	2025-10-19	292	138,000	110,400	현대해상화재보험(주)	화재보험
선급비용	주교	2025-04-14	104	129,000	36,756	삼성화재보험(주)	영업배상책임보험
선급비용	행신	2025-05-24	144	40,100	15,820	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험

(6) 반환보조금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
계			3,405,464		
반환보조금	사무국	2024-12-31	2,792,440	고양시 여성가족과	경기도청소년종합예술제 집행 잔액 반납
반환보조금	사무국	2024-12-31	960	고양시 여성가족과	경기도청소년종합예술제 이자반납
반환보조금	사무국	2024-12-31	190	고양시 여성가족과	공공청소년수련시설 활성화사업 이자반납
반환보조금	사무국	2024-12-31	330	고양시 여성가족과	청소년 노동인권보호 지원 이자반납
반환보조금	사무국	2024-12-31	1,660	고양시 여성가족과	학교밖청소년맞춤형지원 이자반납
반환보조금	사무국	2024-12-31	208	고양시 여성가족과	학교밖청소년자립지원 수당지원 이자반납
반환보조금	사무국	2024-12-31	204	고양시 여성가족과	학교밖청소년활동지원 이자반납
반환보조금	토당	2024-12-31	1	고양시 여성가족과	방과후아카데미사업 이자반납
반환보조금	마두	2024-12-31	30	고양시 여성가족과	공공청소년수련시설 활성화사업 이자반납
반환보조금	서구	2024-12-31	39	고양시 여성가족과	공공청소년수련시설 활성화사업 이자반납
반환보조금	성사	2024-12-31	20	고양시 여성가족과	공공청소년수련시설 활성화사업 이자반납
반환보조금	성사	2024-12-31	224	고양시 여성가족과	동아리활동지원사업 이자반납
반환보조금	성사	2024-12-31	137,247	고양시 여성가족과	동아리활동지원사업 캐쉬백 및 동아리 이자반납
반환보조금	성사	2024-12-31	17,771	고양시 환경정책과	온실가스감축실천활동공모사업 이자반납
반환보조금	성사	2024-12-31	235,924	고양시 환경정책과	온실가스감축실천활동공모사업 집행잔액 반납
반환보조금	탄현	2024-12-31	2,122	경기도고양교육지원청	청소년디지털크리에이터 이자반납
반환보조금	탄현	2024-12-31	28,710	경기도고양교육지원청	청소년디지털크리에이터 집행잔액 반납

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
반환보조금	탄현	2024-12-31	30	고양시 여성가족과	공공청소년수련시설 활성화사업 이자반납
반환보조금	송포	2024-12-31	7	고양시 여성가족과	공공청소년수련시설 활성화사업 이자반납
반환보조금	상담	2024-12-31	177	고양시 여성가족과	청소년노동인권보호지원 이자반납
반환보조금	상담	2024-12-31	4,675	한국청소년 상담복지개발원	디지털미디어 피해청소년회복지원사 업 이자반납
반환보조금	학교밖	2024-12-31	57	고양시 여성가족과	학교밖청소년활동지원 이자반납
반환보조금	학교밖	2024-12-31	5,281	경기도교육청	미취학학령중단 학습지원사업 이자반납
반환보조금	학교밖	2024-12-31	932	고양시 여성가족과	학교밖청소년 맞춤형지원 이자반납
반환보조금	학교밖	2024-12-31	99	고양시 여성가족과	학교밖청소년 자립지원 수당지원 이자반납
반환보조금	학교밖	2024-12-31	5,273	경기도교육청	학업중단숙려제 이자반납
반환보조금	진로	2024-12-31	4,010	경기도교육청	경기북부거점진로센터 이자반납
반환보조금	진로	2024-12-31	26,700	경기도고양교육지원청	진로체험지원센터 운영지원 이자반납
반환보조금	진로	2024-12-31	33,467	경기도교육청	사회적취약계층 진로직업교육 이자반납
반환보조금	진로	2024-12-31	9,940	경기도교육청	창업체험교육거점진로센터 이자반납
반환보조금	진로	2024-12-31	96,736	고양시 평생교육과	고양형 청소년 진로체험 사업 이자반납

(7) 예수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			139,605,892		
예수금	사무국	2024-12-31	47,798,850	근로소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2024-12-31	4,779,885	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2024-12-31	36,083,659	국민연금	2024. 12월 귀속분 국민연금
예수금	사무국	2024-12-31	35,102,527	건강보험	2024. 12월 귀속분 건강보험
예수금	사무국	2024-12-31	7,621,390	고용보험	2024. 12월 귀속분 고용보험
예수금	사무국	2024-12-31	2,367,291	산재보험	2024. 12월 귀속분 산재보험
예수금	사무국	2024-12-31	287,350	원천상환액	2024. 12월 귀속분 원천상환액
예수금	토당	2024-12-31	337,640	근로소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2024-12-31	1,156,970	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2024-12-31	149,260	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2024-12-31	328,180	근로소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2024-12-31	1,242,870	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2024-12-31	139,200	기타소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2024-12-31	170,820	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2024-12-31	102,590	근로소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2024-12-31	895,560	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2024-12-31	99,770	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2024-12-31	70,350	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2024-12-31	7,030	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2024-12-31	6,100	근로소득세	2024. 12월 귀속분 원천세

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	탄현	2024-12-31	234,870	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2024-12-31	23,990	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	송포	2024-12-31	3,600	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	송포	2024-12-31	360	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2024-12-31	26,420	근로소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2024-12-31	118,860	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2024-12-31	56,000	기타소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2024-12-31	20,230	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교밖	2024-12-31	82,440	근로소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교밖	2024-12-31	125,700	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교밖	2024-12-31	42,000	기타소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교밖	2024-12-31	25,020	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2024-12-31	78,400	기타소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2024-12-31	7,840	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2024-12-31	7,200	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2024-12-31	720	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	행신	2024-12-31	4,500	사업소득세	2024. 12월 귀속분 원천세
예수금	행신	2024-12-31	450	지방소득세	2024. 12월 귀속분 원천세

(8) 유형자산 명세서

(단위 : 원)

과 목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부 가액	비 고		
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액				
		증가	감소			증가	감소					
시설 장치	1,555,863,269	75,876,300	-	1,631,739,569	1,062,850,748	179,663,329		1,242,514,077	389,225,492			
기계 장치	628,962,010	48,295,500	-	677,257,510	342,672,103	126,075,172		468,747,275	208,510,235			
차량 운반구	283,836,960		-	283,836,960	221,057,026	51,168,392		272,225,418	11,611,542	정액 법 (5년)		
비품	1,481,321,433	207,707,258	19,382,152	1,669,646,539	966,386,045	201,970,354	17,927,431	1,150,428,968	519,217,571			
공구와 기구	759,600		-	759,600	25,316	151,920		177,236	582,364			

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

과 목	취 득 가 액			당기 상각액	상각누계	기말잔액	비고
	전 기 이월액	당기증가	계				
소프트웨어	318,859,256	112,650,260	431,509,516	43522853	272,674,179	158,835,337	

(10) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	금액	미지급 기간(일) (24.12.3 1. 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		3,231,070				
미지급금	2024-12-31	1,975,550			고양세무서	토당 2기 확정 부가가치세 납부금
미지급금	2024-12-31	1,255,520			고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 납부금

(11) 기본재산명세서

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체출연 기본재산	현금예금	50,000,000	85,240	85,240	50,000,000	농협은행 (301-0201-7978-51)

(12) 성질별 운영성과표

성질별 운영성과표

제9기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

성질별	과 목	제 9(당)기	제 8(전)기
I . 사업수익		10,132,320,228	9,754,054,649
사업수익	사업운영수익	1,150,894,141	1,023,813,914
	참가금수익	2,800,000	52,088,998
	대행사업수익	2,261,622,504	2,105,832,812
	시설사용료수익	22,949,626	22,417,500
	기타수수료수입	1,573,680	-
	상품판매수익	5,249,950	28,818,325
	국고보조금	27,600,000	31,893,900
	교육정보조금	255,741,290	191,901,000
	기타보조금	22,821,030	8,011,320
	경기도보조금	100,529,426	12,071,880
	지자체출연금	6,211,093,000	6,277,205,000
	임대료수익	69,445,581	-
II . 사업비용		10,719,487,746	10,019,508,643
(1) 사업수행비용		4,064,069,360	4,044,008,192
인건비	기간제근로자보수	122,243,570	69,380,310
	퇴직급여	11,660,220	-
경비	복리후생비	-	3,078,210
	여비	60,000	3,142,800
	공공요금및제세	838,447	82,094,192
	수도광열비	-	12,504,100
	소모품비	6,861,020	14,434,250
	도서인쇄비	-	102,060
	지급임차료	-	37,900
	수선유지비	1,420,000	48,914,740
	보험료	11,109,150	2,368,100
	지급수수료	6,240,483	2,408,000
	업무추진비	65,000	266,700

성질별	과 목	제 9(당)기	제 8(전)기
	관서업무비	-	2,053,870
	교육훈련비	500,000	324,000
	행사홍보비	10,808,404	-
	회의운영비	1,360,000	2,786,660
	자산취득비	3,034,670	-
사업비	국도시비보조금사업비	123,529,426	37,589,880
	교육청사업비	255,741,290	191,901,000
	기타보조금사업비	22,821,030	8,011,320
	청소년사업비	499,560,420	538,274,499
	대행사업비	2,131,347,924	2,035,576,962
	사업비	854,868,306	988,758,639
(2) 일반관리비용		6,655,418,386	5,975,500,451
인건비	보수	2,794,428,310	2,774,961,990
	무기계약근로자보수	68,530,930	58,939,590
	기간제근로자보수	843,845,430	601,940,290
	퇴직급여	335,747,120	318,093,810
경비	복리후생비	487,008,090	490,432,105
	여비	43,868,580	39,403,930
	공공요금및제세	118,740,937	88,671,622
	수도광열비	325,460,295	323,792,567
	소모품비	66,467,843	56,493,701
	도서인쇄비	17,000,600	15,552,490
	지급임차료	91,508,080	80,999,905
	수선유지비	279,783,189	149,368,870
	차량유지비	3,022,110	2,089,905
	보험료	12,564,014	6,701,508
	지급수수료	250,168,294	186,955,437
	업무추진비	10,930,400	5,615,240
	관서업무비	18,494,090	19,425,074
	교육훈련비	22,192,660	19,696,400
	행사홍보비	2,684,386	7,518,854
	회의운영비	18,993,520	15,900,000
	시설비	30,000	20,000
	자산취득비	4,806,750	2,074,290
	성과급	248,770,890	122,433,760

성질별	과 목	제 9(당)기		제 8(전)기	
감가상각비	감가상각비	546,849,015		545,710,290	
	무형 고정 자산상각	43,522,853		42,708,823	
III. 사업이익(손실)			(587,167,518)		(265,453,994)
IV. 사업외수익			36,290,132		190,469,502
사업외수익	예금이자수익	31,730,926		17,674,801	
	유형자산처분이익	3,740,450		2,045,453	
	기타영업외수익	698,682		1,953,898	
	잡이익	120,074		86,411	
	전기손익수정이익	-		168,708,939	
V. 사업외비용			301,762		1,687,603
	유형자산처분손실	261,735		1,622,630	
	기타영업외비용	40,000		-	
	잡손실	27		64,973	
VI. 법인세차감전이익(손실)			(551,179,148)		(76,672,095)
VII. 법인세등			-		-
VIII. 당기운영이익(손실)			(551,179,148)		(76,672,095)

(13) 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입금액	10,168,610,360	11,295,362,406	(1,126,752,046)			(1,126,752,046)	
자체사업수익	1,153,694,141	1,171,274,191	(17,580,050)			(17,580,050)	선수금 대체
대행사업수익	2,261,622,504	2,264,414,944	(2,792,440)			(2,792,440)	정산반환금 및 보조금자산취득으로 계상
기타영업수익	24,523,306	30,144,490	(5,621,184)			(5,621,184)	
판매수익	5,249,950	5,571,000	(321,050)			(321,050)	선수금 대체
보조금수익	406,691,746	406,956,380	(264,634)			(264,634)	정산반환금 반영
출연금수익	6,211,093,000	6,211,093,000	-			-	
임대료수입	69,445,581	71,390,140	(1,944,559)			(1,944,559)	부가가치세 제외
자본잉여금수입	-	1,059,819,513	(1,059,819,513)			(1,059,819,513)	순세계잉여금
이자수익	31,730,926	31,942,069	(211,143)			(211,143)	반환이자 제외
유형자산처분이익	3,740,450	4,114,493	(374,043)			(374,043)	부가가치세 제외
기타영업외수익	698,682	38,642,186	(37,943,504)			(37,943,504)	유 휴자금 수입 대체
잡이익	120,074	-	120,074			120,074	반환보조금 및 반납이자 절식액 부가가치세 확정 신고전자 세액공제
II. 지출금액	10,719,789,508	10,589,365,990	130,423,518			130,423,518	
보수	2,794,428,310	2,794,428,310	-			-	
무기계약근로자보수	68,530,930	68,530,930	-			-	
기간계약근로자보수	966,089,000	966,089,000	-			-	
퇴직급여	347,407,340	347,407,340	-			-	
복리후생비	487,008,090	487,008,090	-			-	
여비	43,928,580	43,928,580	-			-	
공공요금및제세	119,579,384	119,579,384	-			-	
수도광열비	325,460,295	325,460,295	-			-	
소모품비	73,328,863	73,328,863	-			-	
도서인쇄비	17,000,600	17,000,600	-			-	
지급임차료	91,508,080	91,508,080	-			-	

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
수선유지비	281,203,189	281,203,189	-			-	
차량유지비	3,022,110	3,022,110	-			-	
보험료	23,673,164	23,673,164	-			-	
지급수수료	256,408,777	256,408,777	-			-	
업무추진비	10,995,400	10,995,400	-			-	
관서업무비	18,494,090	18,494,090	-			-	
교육훈련비	22,692,660	22,692,660	-			-	
행사홍보비	13,492,790	13,492,790	-			-	
감가상각비	546,849,015	-	546,849,015			546,849,015	자산 감가상각비
회의운영비	20,353,520	20,353,520	-			-	
사업비	3,887,868,396	3,958,582,828	(70,714,432)			(70,714,432)	자산(사업)으로 계상
시설비	30,000	75,906,300	(75,876,300)	건물	시설비 및부대 비	(75,876,300)	자산으로 계상
자산취득비	7,841,420	215,219,040	(207,377,620)	기계장치, 공기구비품, 기타유형 자산	자산 취득비	(207,377,620)	자산으로 계상
정보화시스템취득비	-	106,241,760	(106,241,760)			(106,241,760)	자산으로 계상
성과급	248,770,890	248,770,890	-			-	
무형고정자산상각	43,522,853	-	43,522,853			43,522,853	소프트웨어 감가상각비
유형자산처분손실	261,735	-	261,735			261,735	자산 불용 처리 손실
기타영업외비용	40,000	40,000					
잡손실	27	-	27			27	잡손실
III. 차기이월금액	(551,179,148)	700,889,163	(1,252,068,311)			(1,252,068,311)	
		(4,892,110)	4,892,110			4,892,110	선납세금
		(211,143)	211,143			211,143	반환이자
		(4,000)	4,000			4,000	미수금

5. 예산결산보고서

(고양시청소년재단)

(1) - 결산총괄

(2) - 수입예산결산보고서

(3) - 지출예산결산보고서

5 예산결산보고서(수입 · 지출결산서)

(1) 결산 총괄

가. 수입예산 결산

- 수익적수입 : 10,181,428,400원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : 1,113,934,006원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이 월 재 원 : -원 (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합계 : 11,295,362,406원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 10,191,998,890원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : 397,367,100원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : -원 (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합계 : 10,589,365,990원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

다. 자금결산

- 전기이월액 : -원 (순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
- 수입 : 11,295,362,406원 (마수금 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
- 지출 : 10,589,365,990원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 705,996,416원 (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	10,276,547,000	10,181,428,400	95,118,600	계	1,113,934,000	1,113,934,006	(6)
	영업수익	10,245,143,000	10,110,844,145	134,298,855	자본	-	-	-
	영업외수익	31,404,000	70,584,255	(39,180,255)	영여금수입	1,059,819,000	1,059,819,513	(513)
지출(II)	계	10,977,256,000	10,191,998,890	785,257,110	유형자산처분	4,115,000	4,114,493	507
	영업비용	10,976,376,000	10,191,958,890	784,417,110	기타자산처분	50,000,000	50,000,000	-
	영업외비용	880,000	40,000	840,000	유형자산취득	302,618,000	291,125,340	11,492,660
차액(III)	예비비				무형자산취득	110,607,000	106,241,760	4,365,240
	당기손익 (자본형성)	(700,709,000)	(10,570,490)	(690,138,510)	과부족자본형성	700,709,000	716,566,906	(15,857,906)

자금결산				
계정과목		예산액	결산액 (정수결정액· 채무확정액)	수납액· 지출액
계		11,390,481,000	11,295,362,406	11,295,362,406
영업수익		10,245,143,000	10,110,844,145	10,110,844,145
영업외수익		31,404,000	70,584,255	70,584,255
자본잉여금수입		-	-	-
유보자금		1,059,819,000	1,059,819,513	1,059,819,513
- 순세계잉여금		1,059,819,000	1,059,819,513	1,059,819,513
유형자산처분		4,115,000	4,114,493	4,114,493
- 물품매각수입		4,115,000	4,114,493	4,114,493
기타자산처분		50,000,000	50,000,000	50,000,000
- 보증금회수수입		50,000,000	50,000,000	50,000,000
이월금		-	-	-
- 이월재원총당액		-	-	-
- 미지급이월액		-	-	-
계		11,390,481,000	10,589,365,990	10,589,365,990
영업비용		10,976,376,000	10,191,958,890	10,191,958,890
영업외비용		880,000	40,000	40,000
유형자산취득		302,618,000	291,125,340	291,125,340
무형자산취득		110,607,000	106,241,760	106,241,760
예비비		-	-	-
이월예산지출		-	-	-
수익적지출		-	-	-
자본적지출		-	-	-
미지급비용금		-	-	-
차기이월금	계	-	705,996,416	705,996,416
	순세계잉여금	-		700,889,163
	사고이월	-		-
	명시이월	-		-
	계속비이월	-		-
	선납법인세			4,892,110
	반환이자	-		211,143
	미수금	-		4,000

(2) 수입 예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액			결산액(A) (정수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			미 수 금 (A- B-E)		
관	항	세 항	목	당초	추경	계		수입액 (C)	과오납환 불액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)			
합 계 (1+2+3)				10,326,131, 000	1,064,350, 000	11,390,481,0 00	11,295,362,406	11,408,814,54 1	113,452,135	11,295,362,406	-		
수익적수입 계 (1)				9,462,324,0 00	814,223,00 0	10,276,547,0 00	10,181,428,400	10,294,880,53 5	113,452,135	10,181,428,400	-		
	영업수익			9,432,262,0 00	812,881,00 0	10,245,143,0 00	10,110,844,145	10,224,296,28 0	113,452,135	10,110,844,145	-		
	사용료수익			20,600,000	4,140,000	24,740,000	24,565,500	25,287,900	722,400	24,565,500	-		
	시설사용료			20,600,000	4,140,000	24,740,000	24,565,500	25,287,900	722,400	24,565,500	-		
	상품등판매수익			26,100,000	△20,529,0 00	5,571,000	5,571,000	5,571,000	-	5,571,000	-		
	상품등판매수 익			26,100,000	△20,529,0 00	5,571,000	5,571,000	5,571,000	-	5,571,000	-		
	관리사업수익			1,075,731,0 00	122,378,00 0	1,198,109,00 0	1,171,274,191	1,176,991,250	5,717,059	1,171,274,191	-		
	관리사업수익			1,075,731,0 00	122,378,00 0	1,198,109,00 0	1,171,274,191	1,176,991,250	5,717,059	1,171,274,191	-		
	보조금수익			2,109,584,0 00	669,200,00 0	2,778,784,00 0	2,671,371,324	2,778,384,000	107,012,676	2,671,371,324	-		
	국비보조금수 익	국비보조금수 익		2,107,184,0 00	176,445,00 0	2,283,629,00 0	2,176,302,434	2,283,229,000	106,926,566	2,176,302,434	-		
		자치단체보조 금수익		2,400,000	214,150,00 0	216,550,000	216,477,860	216,550,000	72,140	216,477,860			
	기타보조금수 익			-	278,605,00 0	278,605,000	278,591,030	278,605,000	13,970	278,591,030	-		
	출연금수익			6,196,724,0 00	14,369,000	6,211,093,00 0	6,211,093,000	6,211,093,000	-	6,211,093,000	-		
	자치단체출연 금수익			6,196,724,0 00	14,369,000	6,211,093,00 0	6,211,093,000	6,211,093,000		6,211,093,000	-		
	기타영업수익			3,523,000	23,323,000	26,846,000	26,969,130	26,969,130	-	26,969,130	-		
	수수료수익	수수료수익		1,723,000	3,733,000	5,456,000	5,578,990	5,578,990	-	5,578,990	-		
		부대시설 임대수익		1,800,000	19,590,000	21,390,000	21,390,140	21,390,140	-	21,390,140			
		기타 영업수익		-	-	-	-	-	-	-	-		

과 목				예 산 액			결산액(A) (정수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			미 수 금 (A- B-E)
관	항	세 흥	목	당초	추경	계		수입액 (C)	과오납환 불액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)	
	영업외수익			30,062,000	1,342,000	31,404,000	70,584,255	70,584,255	-	70,584,255	-
	이자수익			30,062,000	△1,430,000	28,632,000	31,942,069	31,942,069	-	31,942,069	-
	예금이자수익			30,062,000	△1,430,000	28,632,000	31,942,069	31,942,069	-	31,942,069	-
	기타영업외수익			-	2,772,000	2,772,000	38,642,186	38,642,186	-	38,642,186	-
	기타영업외수 익			-	2,772,000	2,772,000	38,642,186	38,642,186	-	38,642,186	-
자본적수입 계 (2)				863,807,000	250,127,000	1,113,934,000	1,113,934,006	1,113,934,006	-	1,113,934,006	-
	유보자금			861,557,000	198,262,000	1,059,819,000	1,059,819,513	1,059,819,513	-	1,059,819,513	-
	순세계잉여금			861,557,000	198,262,000	1,059,819,000	1,059,819,513	1,059,819,513	-	1,059,819,513	-
	순세계잉여금			861,557,000	198,262,000	1,059,819,000	1,059,819,513	1,059,819,513		1,059,819,513	-
	유형자산처분			2,250,000	1,865,000	4,115,000	4,114,493	4,114,493	-	4,114,493	-
	물품매각수입			2,250,000	1,865,000	4,115,000	4,114,493	4,114,493	-	4,114,493	-
	공기구비품 매각수입			2,250,000	1,865,000	4,115,000	4,114,493	4,114,493		4,114,493	-
	기타자산처분			-	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	-
	보증금회수수입			-	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	-
	보증금회수수입			-	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000		50,000,000	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

장	관	항	목	과 목		예 산 액			당기지 출 원인행 위액 (B)	결산액 채무확 정액 (C)	지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	의년도 이월액 (F)	불용액 (A-C-D -F)
				세목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	계 (A)						
				304 연금부담금등	483,97 4,000		△51, 268,0 00	432,70 6,000	365,368, 700	365,368, 700	365,368,7 00	-	-	67,337,3 00
				청소년사업비	3,638,6 02,000	715,40 7,000	-	4,354,0 09,000	4,089,66 3,608	4,089,66 3,608	4,089,663, 608	-	-	264,345, 392
				사업비	3,638,6 02,000	715,40 7,000	-	4,354,0 09,000	4,089,66 3,608	4,089,66 3,608	4,089,663, 608	-	-	264,345, 392
				101 인건비	306,04 1,000			306,04 1,000	248,745, 630	248,745, 630	248,745,6 30	-	-	57,295,3 70
				107 퇴직급여	18,709, 000	△944, 000		17,765, 000	12,243,3 40	12,243,3 40	12,243,34 0	-	-	5,521,66 0
				201 일반운영비	2,426,6 03,000	698,18 3,000	△32, 605,0 00	3,092,1 81,000	2,945,73 5,235	2,945,73 5,235	2,945,735, 235	-	-	146,445, 765
				202 여비	1,000,0 00			1,000,0 00	923,330	923,330	923,330	-	-	76,670
				203 업무추진비	150,00 0			150,00 0	65,000	65,000	65,000	-	-	85,000
				213 교육훈련비	500,00 0			500,00 0	500,000	500,000	500,000	-	-	-
				214 수선유지교체비	49,040, 000		2,796, 000	51,836, 000	51,263,3 00	51,263,3 00	51,263,30 0	-	-	572,700
				220 위탁관리비	2,860,0 00	500,00 0	△500, .000	2,860,0 00	2,552,00 0	2,552,00 0	2,552,000	-	-	308,000
				233 상품매입비	14,040, 000	△6,44 0,000		7,600,0 00	7,114,01 8	7,114,01 8	7,114,018	-	-	485,982
				301 일반보상금	774,70 8,000	25,290 ,000	7,089, 000	807,08 7,000	770,127, 915	770,127, 915	770,127,9 15	-	-	36,959,0 85
				304 연금부담금등	24,951, 2,000	△1,18 2,000	△400 .000	23,369, 000	17,083,6 00	17,083,6 00	17,083,60 0	-	-	6,285,40 0
				321 민간시업지원금	20,000, 000		23,62 0,000	43,620, 000	33,310,2 40	33,310,2 40	33,310,24 0	-	-	10,309,7 60
				영업외비용	840,00 0	-	40,00 0	880,00 0	40,000	40,000	40,000	-	-	840,000
				기타영업외비용	840,00 0	-	40,00 0	880,00 0	40,000	40,000	40,000	-	-	840,000
				751 반환금	-		40,00 0	40,000	40,000	40,000	40,000	-	-	-
				771 기타영업외 비용	840,00 0		-	840,00 0	-	-	-	-	-	840,000
				자본적지출 계 (2)	155,21 0,000	201,87 0,000	56,14 5,000	413,22 5,000	397,367, 100	397,367, 100	397,367,1 00	-	-	15,857,9 00
				자본적지출	155,21 0,000	201,87 0,000	56,14 5,000	413,22 5,000	397,367, 100	397,367, 100	397,367,1 00	-	-	15,857,9 00

장	관	항	목	세목	과 목			예 산 액			당기지 출 원 인행 위액 (B)	결산액 채무 확 정액 (C)	지 출 액 (E)	미지금 비용 · 금 (C+D-E)	의년도 이월액 (F)	불 용 액 (A-C-D -F)
					당초	추경	예 산 전 용 액 (이용, 전 용, 조 정, 이 체)	계 (A)								
					유형자산	155,21 0,000	91,263 ,	56,14 5,000	302,61 8,000	291,125, 340	291,125, 340	291,125,3 40	-	-	11,492,6 60	
					건물	-	23,510 ,	52,67 9,000	76,189, 000	75,906,3 00	75,906,3 00	75,906,30 0	-	-	282,700	
					시설비		23,510 ,	52,67 9,000	76,189, 000	75,906,3 00	75,906,3 00	75,906,30 0	-	-	282,700	
					기계장치	-	11,499 ,	000	-	11,499, 000	10,658,0 00	10,658,0 00	10,658,00 0	-	-	841,000
					자산취득비		11,499 ,	000	11,499, 000	10,658,0 00	10,658,0 00	10,658,00 0	-	-	841,000	
					공기구비품	152,37 0,000	24,464 ,	3,466, 000	180,30 0,000	171,271, 390	171,271, 390	171,271,3 90	-	-	9,028,61 0	
					자산취득비	152,37 0,000	24,464 ,	3,466, 000	180,30 0,000	171,271, 390	171,271, 390	171,271,3 90	-	-	9,028,61 0	
					기타유형자산	2,840,0 00	31,790 ,	000	-	34,630, 000	33,289,6 50	33,289,6 50	33,289,65 0	-	-	1,340,35 0
					자산취득비	2,840,0 00	31,790 ,	000	34,630, 000	33,289,6 50	33,289,6 50	33,289,65 0	-	-	1,340,35 0	
					무형자산	-	110,60 7,000	-	110,60 7,000	106,241, 760	106,241, 760	106,241,7 60	-	-	4,365,24 0	
					무형자산	-	110,60 7,000	-	110,60 7,000	106,241, 760	106,241, 760	106,241,7 60	-	-	4,365,24 0	
					기타무형자산	-	110,60 7,000		110,60 7,000	106,241, 760	106,241, 760	106,241,7 60	-	-	4,365,24 0	

6. 예산결산 부속명세서

(고양시 청소년재단)

(1) - 수입 · 지출외현금 현재액조서

(2) - 지출예산 성질별 결산

(3) - 보조금 명세서

6 예산결산 부속명세서

(1) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합계	118,819,425	1,125,172,262	1,086,993,896	156,997,791	
사무국(잡종금)	15,915,195	231,768,980	194,818,090	52,866,085	
사무국(4대보험)	78,233,601	843,450,107	840,593,031	81,090,677	
토당(잡종금)	8,283,423	11,799,882	11,584,803	8,498,502	
마두(잡종금)	2,708,345	11,816,810	11,747,130	2,778,025	
서구(잡종금)	4,004,511	9,680,560	9,900,220	3,784,851	
성사(잡종금)	234,902	891,250	915,370	210,782	
탄현(잡종금)	246,760	1,782,190	1,728,710	300,240	
송포(잡종금)	-	148,509	144,549	3,960	
상담(잡종금)	6,508,156	6,134,127	6,834,011	5,808,272	
학교밖(잡종금)	827,009	4,147,421	4,426,230	548,200	
진로(잡종금)	1,223,670	3,452,790	4,214,350	462,110	
화정(잡종금)	350,141	355	709	349,787	
주교(잡종금)	283,710	69,580	61,940	291,350	
행신(잡종금)	2	29,701	24,753	4,950	

(2) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2024년도 (당기)				2023년도 (전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
총계		11,390,4 81,000	10,589,3 65,990	801,115, 010	10,589,3 65,990	11,246,7 95,000	10,050,4 92,129	1,196,30 2,871	10,050,4 92,129	101.3 %	105.4 %
사업예산합계		10,977,2 56,000	10,191,9 98,890	785,257, 110	10,191,9 98,890	10,634,1 70,000	9,460,16 9,239	1,174,00 0,761	9,460,16 9,239	103.2 %	107.7 %
인 건 비	소계	4,340,89 0,000	4,042,55 1,790	298,338, 210	4,042,55 1,790	4,259,64 4,000	3,823,33 7,190	436,306, 810	3,823,33 7,190	101.9 %	105.7 %
	보수	2,984,06 1,000	2,794,42 8,310	189,632, 690	2,794,42 8,310	3,015,89 6,000	2,774,96 1,990	240,934, 010	2,774,96 1,990	98.9% %	100.7 %
	무기계약직 보수	113,261, 000	68,530,9 30	44,730,0 70	68,530,9 30	99,292,0 00	58,939,5 90	40,352,4 10	58,939,5 90	114.1 %	116.3 %
	기간제근로 자보수	882,762, 000	843,845, 430	38,916,5 70	843,845, 430	789,286, 000	671,341, 800	117,944, 200	671,341, 800	111.8 %	125.7 %
	퇴직급여	360,806, 000	335,747, 120	25,058,8 80	335,747, 120	355,170, 000	318,093, 810	37,076,1 90	318,093, 810	101.6 %	105.5 %
	소계	2,282,35 7,000	2,059,78 3,492	222,573, 508	2,059,78 3,492	2,260,73 8,000	1,822,34 4,264	438,393, 736	1,822,34 4,264	101.0 %	113.0 %
경 비	201 일반운영비	977,237, 000	849,736, 352	127,500, 648	849,736, 352	897,702, 000	752,731, 105	144,970, 895	752,731, 105	108.9 %	112.9 %
	202 여비	46,919,0 00	43,868,5 80	3,050,42 0	43,868,5 80	45,306,0 00	42,546,7 30	2,759,27 0	42,546,7 30	103.6 %	103.1 %
	203 업무추진비	11,400,0 00	10,930,4 00	469,600	10,930,4 00	7,400,00 0	5,881,94 0	1,518,06 0	5,881,94 0	154.1 %	185.8 %
	206 재료비	-	-	-	-	700,000	-	700,000	-	0.0%	-
	212 복리후생비	-	-	-	-	569,797, 000	493,510, 315	76,286,6 85	493,510, 315	0.0%	0.0%
	213 교육훈련비	28,880,0 00	22,192,6 60	6,687,34 0	22,192,6 60	29,580,0 00	20,020,4 00	9,559,60 0	20,020,4 00	97.6% %	110.9 %
	214 수선유지교 체비	313,697, 000	299,651, 870	14,045,1 30	299,651, 870	241,233, 000	198,313, 610	42,919,3 90	198,313, 610	130.0 %	151.1 %
	217 관서업무비	19,004,0 00	18,494,0 90	509,910	18,494,0 90	21,684,0 00	21,478,9 44	205,056 44	21,478,9 44	87.6% %	86.1%
	218 평가급	249,877, 000	248,770, 890	1,106,11 0	248,770, 890	259,997, 000	122,433, 760	137,563, 240	122,433, 760	96.1% %	203.2 %
	220 위탁관리비	199,757, 000	198,767, 730	989,270	198,767, 730	182,406, 000	165,427, 460	16,978,5 40	165,427, 460	109.5 %	120.2 %
	301 일반보상금	2,000,00 0	1,962,22 0	37,780	1,962,22 0	-	-	-	-	-	-

성 질 별	목 별	2024년도 (당기)				2023년도 (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) %
사업비	304 연금부담금등	432,706, 000	365,368, 700	67,337,3 00	365,368, 700	-	-	-	-	-	-
	751 반환금	40,000	40,000	-	40,000	-	-	-	-	-	-
	771 기타영업외비용	840,000	-	840,000	-	4,933,00 0	-	4,933,00 0	-	17.0%	-
자 산 취 득	소계	4,354,00 9,000	4,089,66 3,608	264,345, 392	4,089,66 3,608	4,113,78 8,000	3,814,48 7,785	299,300, 215	3,814,48 7,785	105.8 %	107.2 %
	기간제근로 자보수	306,041, 000	248,745, 630	57,295,3 70	248,745, 630	339,663, 000	299,474, 270	40,188,7 30	299,474, 270	90.1%	83.1%
	107 퇴직급여	17,765,0 00	12,243,3 40	5,521,66 0	12,243,3 40	23,954,0 00	17,709,5 80	6,244,42 0	17,709,5 80	74.2%	69.1%
	201 일반운영비	3,092,18 1,000	2,945,73 5,235	146,445, 765	2,945,73 5,235	148,704, 000	117,858, 118	30,845,8 82	117,858, 118	2079.4 %	2499.4 %
	202 여비	1,000,00 0	923,330	76,670	923,330	1,000,00 0	991,030	8,970	991,030	100.0 %	93.2%
	203 업무추진비	150,000	65,000	85,000	65,000	180,000	179,520	480	179,520	83.3%	36.2%
	212 복리후생비	-	-	-	-	28,450,000	22,402,250	6,047,750	22,402,250	0.0%	0.0%
	213 교육훈련비	500,000	500,000	-	500,000	500,000	500,000	-	500,000	100.0%	100.0%
	214 수선유지교체비	51,836,000	51,263,300	572,700	51,263,300	62,368,000	62,043,990	324,010	62,043,990	83.1%	82.6%
	216 행사·홍보비	-	-	-	-	2,696,39 5,000	2,572,16 6,557	124,228, 443	2,572,16 6,557	0.0%	0.0%
	220 위탁관리비	2,860,000	2,552,000	308,000	2,552,000	2,860,000	2,860,000	-	2,860,000	100.0 %	89.2%
	233 상품매입비	7,600,000	7,114,018	485,982	7,114,018	17,600,000	11,983,720	5,616,280	11,983,720	43.2%	59.4%
	301 일반보상금	807,087, 000	770,127, 915	36,959,0 85	770,127, 915	792,114, 000	706,318, 750	85,795,2 50	706,318, 750	101.9 %	109.0 %
	304 연금부담금등	23,369,0 00	17,083,6 00	6,285,40 0	17,083,6 00	-	-	-	-	-	-
	321 민고시업지원금	43,620,0 00	33,310,2 40	10,309,7 60	33,310,2 40	-	-	-	-	-	-
자본예산합계		413,225, 000	397,367, 100	15,857,9 00	397,367, 100	612,625, 000	590,322, 890	22,302,1 10	590,322, 890	67.5%	67.3%
자 산 취 득	소계	413,225, 000	397,367, 100	15,857,9 00	397,367, 100	612,625, 000	590,322, 890	22,302,1 10	590,322, 890	67.5%	67.3%
	건물(시설비)	76,189,0 00	75,906,3 00	282,700	75,906,3 00	197,772, 000	191,352, 200	6,419,80 0	191,352, 200	38.5%	39.7%
	기계장치 (자산취득비)	11,499,0 00	10,658,0 00	841,000	10,658,0 00	78,531,0 00	78,417,0 00	114,000	78,417,0 00	14.6%	13.6%
	공기구비품 (자산취득비)	180,300, 000	171,271, 390	9,028,61 0	171,271, 390	285,586, 000	280,798, 740	4,787,26 0	280,798, 740	63.1%	61.0%
	기타유형자산 (자산취득비)	34,630,000	33,289,650	1,340,350	33,289,650	40,086,000	38,104,950	1,981,050	38,104,950	86.4%	87.4%
	무형자산	110,607, 000	106,241, 760	4,365,24 0	106,241, 760	10,650,0 00	1,650,00 0	9,000,00 0	1,650,00 0	1038.6 %	6438.9 %

(3) 보조금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	사업명
계			2,778,784,000		
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	29,620,000	경상보조(사업비)	경기도청소년종합예술제
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	601,248,000	경상보조(사업비)	청소년방과후아카데미
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	127,920,000	경상보조(사업비)	청소년지도사배치지원사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	4,000,000	경상보조(사업비)	청소년운영위원회
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	113,000,000	자산구입보조금	공공청소년수련시설활성화사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	24,000,000	경상보조(사업비)	청소년어울림마당
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	45,000,000	경상보조(사업비)	청소년동아리활동지원사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	2,800,000	경상보조(사업비)	고양시청소년참여위원회
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	276,238,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년지원사업꿈드림
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	110,280,000	경상보조(사업비)	청소년안전망사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	189,986,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년맞춤형지원
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	452,712,000	경상보조(사업비)	청소년동반자운영지원사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	10,800,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년자립지원수당지원
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	42,715,000	경상보조(사업비)	여가부학교밖청소년급식비지원
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	37,110,000	경상보조(사업비)	디지털미디어피해청소년회복지원 전담상담사
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	209,750,000	경상보조(사업비)	고양형청소년진로체험사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	30,000,000	경상보조(사업비)	청소년노동인권보호지원

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	사업명
보조금	수익적수입	여성가족부	8,400,000	경상보조(사업비)	여성가족부공모사업
보조금	수익적수입	경기북부경찰청	500,000	경상보조(사업비)	경찰청연계사업
보조금	수익적수입	(재)대건청소년회	1,000,000	경상보조(사업비)	학교폭력예방또래상담
보조금	수익적수입	경기도교육청	80,000,000	경상보조(사업비)	사회적취약계층진로직업교육
보조금	수익적수입	경기도 고양교육지원청	57,000,000	경상보조(사업비)	미래직업교육박람회
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	64,100,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년활동지원사업
보조금	수익적수입	(재)대건청소년회	4,600,000	경상보조(사업비)	직업역량강화프로그램
보조금	수익적수입	경기도교육청	8,000,000	경상보조(사업비)	미취학학령중단학습지원사업
보조금	수익적수입	경기도교육청	10,000,000	경상보조(사업비)	학업중단숙려제
보조금	수익적수입	경기도 고양교육지원청	57,000,000	경상보조(사업비)	진로체험지원센터 운영지원
보조금	수익적수입	경기도청	26,300,000	경상보조(사업비)	경기도청소년우수사업
보조금	수익적수입	고용노동부	19,600,000	경상보조(사업비)	고용노동부일경험프로그램
보조금	수익적수입	경기도 고양교육지원청	8,270,000	경상보조(사업비)	청소년디지털크리에이터
보조금	수익적수입	한국청소년 상담복지개발원	11,635,000	경상보조(사업비)	디지털미디어피해청소년회복지원 사업
보조금	수익적수입	고양시 여성가족과	9,700,000	경상보조(사업비)	경기도자립취업지원서비스
보조금	수익적수입	경기도교육청	15,500,000	경상보조(사업비)	경기북부거점진로센터
보조금	수익적수입	경기도교육청	20,000,000	경상보조(사업비)	창업체험교육거점진로센터
보조금	수익적수입	고양시 환경정책과	70,000,000	경상보조(사업비)	온실가스감축실천활동공모사업

7. 경영분석지표

(고양시청소년재단)

7

경영분석지표

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분	산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산 × 100	626.81%	1133.81%	△506.99%
		유동부채			
	순자산비율	자기자본 × 100	93.31%	95.85%	△2.54%
		총 자 산			
	부채비율	부채총계 × 100	7.16%	4.33%	2.84%
		자기자본			
수익성지표	영업이익률	영업이익 × 100	△5.79%	△2.72%	△3.07%
		매출액(영업수익)			
	순이익률	당기순이익 × 100	△5.44%	△0.79%	△4.65%
		매출액(영업수익)			
	자기자본순이익률	당기순이익 × 100	△23.51%	△2.88%	△20.63%
		(기초자기자본+기말자기자본)/2			
	총 자 산순이익률	당기순이익 × 100	△22.27%	△2.75%	△19.52%
		(기초총자산+기말총자산)/2			

(단위 : %)

구 분	산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익) (기초자기자본+기말자기자본)/2	4.32회	3.67회	0.65회
	총자산회전율	매출액(영업수익) (기초총자산+기말총자산)/2	4.09회	3.49회	0.60회
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익) 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용) × 100	94.86%	99.23%	△4.38%
		경상수익 (영업수익+영업외수익) 경상비용 (영업비용+영업외비용) × 100	94.86%	99.23%	△4.38%
	영업수지비율	영업수익 영업비용 × 100	94.52%	97.35%	△2.83%
업무처리효율성	인건비비율	인건비 총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용) × 100	37.71%	37.46%	0.25%
		직원 1인당 인건비 (천원)	51,172	41,710	22.68%
	직원 1인당 영업수익 (천원)	매출액(영업수익) (기초총직원수+기말총직원수)/2	128,257	108,378	18.34%

※ 인건비에 퇴직급여 포함

8. 회계감사보고서

(고양시청소년재단)

감사의견서

본인은 재단법인 고양시청소년재단 정관에 의거, 2024 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.

2025년 2월 28일

재단법인 고양시청소년재단

감사 하령



재단법인 고양시청소년재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 9 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

제 8 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

삼덕회계법인

목 차

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

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 고양시청소년재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 고양시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과를 공익법인회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

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

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

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

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

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

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

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

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

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

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

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

삼덕회계법인

대표이사 공인회계사 김덕수



2025년 2월 28일

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

(첨부)재무제표

재단법인 고양시청소년재단

제 9 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

제 8 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 고양시청소년재단 이사장 이동환

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 고양시 덕양구 중앙로633번길 25

(전화) 031-995-4100

재무상태표

제9기말 2024년 12월 31일 현재

제8기말 2023년 12월 31일 현재

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 9(당)기말	제 8(전)기말
자산		
I. 유동자산	929,030,481	1,285,934,711
(1) 당좌자산	929,030,481	1,285,934,711
현금및현금성자산(주석3)	863,263,018	1,222,272,557
단기금융상품(주석4)	50,000,000	50,000,000
미수금(주석5)	2,662,240	3,736,800
선급비용(주석6)	8,213,113	7,199,544
선납법인세(주석6)	4,892,110	2,725,810
II. 비유동자산	1,287,982,541	1,447,459,964
(1) 유형자산(주석7,9)	1,129,147,204	1,357,752,034
시설장치	1,631,739,569	1,555,863,269
감가상각누계액	(1,242,514,077)	(1,062,850,748)
기계장치	677,257,510	628,962,010
감가상각누계액	(468,747,275)	(342,672,103)
차량운반구	283,836,960	283,836,960
감가상각누계액	(272,225,418)	(221,057,026)
공구와기구	759,600	759,600
감가상각누계액	(177,236)	(25,316)
비품	1,669,646,539	1,481,321,433
감가상각누계액	(1,150,428,968)	(966,386,045)
(2) 무형자산(주석8)	158,835,337	89,707,930
소프트웨어	158,835,337	89,707,930
자산총계	2,217,013,022	2,733,394,675
부채		
I. 유동부채	148,214,806	113,417,311
미지급금(주석10)	3,231,070	3,165,470
예수금(주석12)	139,605,892	101,088,130
선수금(주석11)	1,972,380	244,467
반환보조금(주석13,17)	3,405,464	8,919,244
부채총계	148,214,806	113,417,311
순자산		

과 목	제 9(당)기말		제 8(전)기말	
I . 기본순자산(주석1,4,15)		50,000,000		50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000	
II. 보통순자산(주석15)		2,018,798,216		2,569,977,364
미처분이익잉여금	2,018,798,216		2,569,977,364	
순자산총계		2,068,798,216		2,619,977,364
부채 및 순자산총계		2,217,013,022		2,733,394,675

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운영성과표

제9기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 9(당)기	제 8(전)기
I . 사업수익	10,132,320,228	9,754,054,649
자체사업수익	1,153,694,141	1,075,902,912
대행사업수익(주석17)	2,261,622,504	2,105,832,812
기타영업수익	24,523,306	22,417,500
판매수익	5,249,950	28,818,325
보조금수익	406,691,746	243,878,100
출연금수익(주석17)	6,211,093,000	6,277,205,000
임대료수입	69,445,581	-
II . 사업비용(주석14)	10,719,487,746	10,019,508,643
(1) 사업수행비용	4,064,069,360	4,044,008,192
보조금사업비	402,091,746	237,502,200
청소년사업비	499,560,420	538,274,499
직영사업비	1,031,069,270	1,232,654,531
대행사업비	2,131,347,924	2,035,576,962
(2) 일반관리비용(주석16)	6,655,418,386	5,975,500,451
인건비	2,794,428,310	2,774,961,990
무기계약근로자보수	68,530,930	58,939,590
기간제근로자보수	843,845,430	601,940,290
퇴직급여	335,747,120	318,093,810
복리후생비	487,008,090	490,432,105
여비	43,868,580	39,403,930
공공요금및제세	118,740,937	88,671,622
수도광열비	325,460,295	323,792,567
소모품비	66,467,843	56,493,701
도서인쇄비	17,000,600	15,552,490
지급임차료	91,508,080	80,999,905
수선유지비	279,783,189	149,368,870
차량유지비	3,022,110	2,089,905
보험료	12,564,014	6,701,508
지급수수료	250,168,294	186,955,437
업무추진비	10,930,400	5,615,240

과 목	제 9(당)기	제 8(전)기
관서업무비	18,494,090	19,425,074
교육훈련비	22,192,660	19,696,400
행사홍보비	2,684,386	7,518,854
감가상각비	546,849,015	545,710,290
회의운영비	18,993,520	15,900,000
시설비	30,000	20,000
자산취득비	4,806,750	2,074,290
성과급	248,770,890	122,433,760
무형고정자산상각	43,522,853	42,708,823
III. 사업이익(손실)	(587,167,518)	(265,453,994)
IV. 사업외수익	36,290,132	190,469,502
이자수익	31,730,926	17,674,801
유형자산처분이익	3,740,450	–
기타수익	818,756	4,085,762
전기오류수정이익(주석7,8)	–	168,708,939
V. 사업외비용	–	301,762
유형자산처분손실	261,735	1,622,630
기타영업비용	40,000	–
잡손실	27	64,973
VI. 법인세차감전이익(손실)	(551,179,148)	(76,672,095)
VII. 법인세비용	–	–
VIII. 당기운영이익(손실)	(551,179,148)	(76,672,095)

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제9(당)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

제8(전)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

1. 재단법인의 개황 및 주요사업 내용

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

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

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

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

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

2. 재단법인이 채택한 회계정책

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

(1) 수익의 인식

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

(2) 현금및현금성자산

재단은 현금, 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이 자율 변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다.

(3) 금융상품

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

(4) 유형자산

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

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

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

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

재단이 적용하는 유형자산의 내용연수는 다음과 같습니다.

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

감가상각누계액, 손상차손누계액 등을 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

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

(5) 무형자산

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

(6) 종업원급여

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

(7) 고유목적사업준비금

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

(8) 순자산

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

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

(9) 사업비용

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

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

사업수행비용은 세부사업별로 추가 구분한 정보를 표시하고 있습니다.

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

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

(10) 법인세비용

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

3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비고
현금및현금성 자산	보통예금	농협은행	669,079,353	1,082,131,690	수입지출
	보통예금	농협은행	194,183,665	140,140,867	수입지출외
합계			863,263,018	1,222,272,557	

4. 사용이 제한된 예금 등의 내용

당기말과 전기말 현재 사용이 제한된 예금 등의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

5. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
부가가치세 환급액	2,658,240	3,330,200
기간제근로자 연차수당 환수	-	116,600
사업비 환입	-	290,000
강좌 오인환불 환수	4,000	-
합계	2,662,240	3,736,800

6. 선급비용 및 선납법인세

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

7. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

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

(전기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	기타증감	감가상각	기말금액
시설장치	393,371,200	212,488,670	-	85,160,752	(198,008,101)	493,012,521
기계장치	324,636,505	78,397,000	-	-	(116,743,598)	286,289,907
차량운반구	119,547,326	-	-	-	(56,767,392)	62,779,934
비품	319,678,744	290,841,510	(1,622,630)	80,203,647	(174,165,883)	514,935,388
공구와기구	-	759,600	-	-	(25,316)	734,284
합계	1,157,233,775	582,486,780	(1,622,630)	165,364,399	(545,710,290)	1,357,752,034

8. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위: 원)

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

(전기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	기타증감	상각비	기말잔액
소프트웨어	126,344,763	2,727,450	-	3,344,540	(42,708,823)	89,707,930

9. 보험가입내역

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

10. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
부가가치세예수금	3,231,070	3,165,470	고양세무서
합계	3,231,070	3,165,470	

11. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
카페수입	-	244,467	서구수련관
교육강좌수입	1,972,380	-	마두수련관 외 1
합계	1,972,380	244,467	

12. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
국민연금	36,083,659	36,142,339
건강보험	35,102,527	33,733,407
고용보험	7,621,390	7,806,974
산재보험	2,367,291	3,309,790
원천상환	287,350	250,640
근로소득세	48,682,220	12,982,600
지방소득세	5,285,375	1,603,450
사업소득세	3,860,480	4,186,130
기타소득세	315,600	1,072,800
합계	139,605,892	101,088,130

13. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기
고양시 여성가족과	2,934,855	8,704,081
고양시 평생교육과	96,736	57,293
고양시 환경정책과	253,695	—
경기도교육청	57,971	135,678
고양교육지원청	57,532	20,531
경기북부지방경찰청	—	1,030
경기도청소년상담복지센터	—	631
한국청소년상담복지개발원	4,675	—
합계	3,405,464	8,919,244

14. 사업비용의 성격별 구분

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

(당기)

(단위: 원)

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

(전기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
I. 공익목적사업비용				
1. 사업수행비용	72,782,520	63,786,940	3,907,438,732	4,044,008,192
2. 일반관리비용	4,386,497,945	1,072,466,253	516,536,253	5,975,500,451
합계	4,459,280,465	1,136,253,193	4,423,974,985	10,019,508,643

15. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	기본순자산	보통순자산	총계
	기본재산	이익잉여금	
2023.01.01(보고금액)	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459
당기운영손실	-	(76,672,095)	(76,672,095)
2023.12.31	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
2024.01.01(보고금액)	50,000,000	2,569,977,364	2,619,977,364
당기운영손실	-	(551,179,148)	(551,179,148)
2024.12.31	50,000,000	2,018,798,216	2,068,798,216

16. 부가가치세계산에 필요한 사항

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

(단위: 원)

구분	당기	전기
급여	3,955,575,560	3,558,275,630
퇴직급여	335,747,120	318,093,810
복리후생비	487,008,090	490,432,105
지급임차료	91,508,080	80,999,905
감가상각비	546,849,015	545,710,290
무형자산상각비	43,522,853	42,708,823
합 계	5,460,210,718	5,036,220,563

17. 특수관계인과의 중요한 거래

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기		전기	
	수익	비용	수익	비용
고양시	8,472,715,504	-	8,383,037,812	-

수익금액은 고양시로부터 수령한 출연금수입과 보조금수입입니다.

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

(단위: 원)

특수관계자명	당기말		전기말	
	채권	채무	채권	채무
고양시	-	3,285,286	-	8,761,374

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

18. 재무제표가 사실상 확정된 날과 승인기관

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 결산서를 작성하고 공인회계사의 회계감사보고서를 첨부하여 지체 없이 지방자치단체장에게 보고하여 승인을 받아야 합니다. 재단은 제9기 재무제표를 2025년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.