

(재)고양시청소년재단 결산보고서

제 8기 2023년 01월 01일 부터 2023년 12월 31일 까지

제 7기 2022년 01월 01일 부터 2022년 12월 31일 까지

(재)고양시청소년재단
결 산 보 고 서

제 8 기

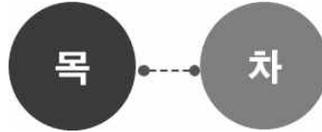
2023년 01월 01일 부터
2023년 12월 31일 까지

제 7 기

2022년 01월 01일 부터
2022년 12월 31일 까지



재단 **고양시청소년재단**
법인 Goyang City Youth Foundation



1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	19
4. 재무제표 부속명세서	35
5. 예산결산보고서	65
6. 예산결산 부속명세서	75
7. 경영분석지표	83
8. 회계감사보고서	87

1. 총괄표

1

총괄표

○ 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출연 기관
I. 결산서		
1. 총괄표		
2. 사업보고서	(1) 개황	○
	(2) 연도별 업무현황	○
	(3) 사업운영성과	○
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○
	(2) 운영성과표	○
	(3) 순자산변동표	○
	(4) 현금흐름표	내용없음
	(5) 재무제표에 대한 주석	○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○
	(2) 영업미수금명세서	○
	(3) 기타미수금명세서	내용없음
	(4) 기타당좌자산명세서	내용없음
	(5) 재고자산명세서	내용없음
	(6) 유가증권명세서	내용없음
	(7) 기타투자자산명세서	내용없음
	(8) 유형자산명세서	○
	(9) 무형자산명세서	○
	(10) 기타비유동자산명세서	내용없음
	(11) 매입채무명세서	내용없음
	(12) 미지급비용(금)명세서	○
	(13) 기타유동부채명세서	내용없음
	(14) 차입금명세서	내용없음
	(15) 총당금명세서	내용없음
	(16) 기본재산명세서	○
	(17) 잉여금명세서	내용없음

내 용		출연 기관
	(18) 제조(공사)원가명세서	내용없음
	(19) 성질별 손익계산서	○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
	(21) 우발부채 현황	내용없음
	(22) 금융부채 현황	내용없음
	(23) 선납법인세명세서	○
	(24) 선수금명세서	○
	(25) 선급비용세명세서	○
	(26) 반환보조금명세서	○
	(27) 예수금명세서	○
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서	내용없음
	(2) 예산이월액조서	내용없음
	(3) 전년도이월액조서	내용없음
	(4) 예산전용액조서	내용없음
	(5) 계속비결산조서	내용없음
	(6) 미지급액조서	내용없음
	(7) 불납결손액조서	내용없음
	(8) 수입.지출외현금현재액조서	○
	(9) 지출예산 성질별결산	○
	(10) 보조금 명세서	○
	(11) 기부금 명세서	내용없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○
감사보고서		
	(1) 회계감사보고서	○

2. 사업보고서

(고양시청소년재단)

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

2 사업보고서

(1) 개황

가. 총괄사항 :

- 2023년 고양시청소년재단은 4개 전략목표, 10개 전략과제, 21개 세부실행과제를 중심으로 연간 593,402명의 이용실적을 기록하였음.
- 중앙정부-광역단체-기초단체-고양시청소년재단까지 청소년정책의 일치를 통해 지역사회 청소년을 대상으로 공공서비스를 추진함.
- 우수한 사업 성과를 통해 대외 수상 총 27건(기관 9건, 지도자 18건)의 실적을 달성
- 사업예산 감소 및 시설 기능 재편으로 인한 이용 인원수 감소
- 인원실적 주요감소 원인으로 진로센터 및 사무국 공모사업 예산감소, 자유공간 사업 재편 등의 사유(전년 대비 107,808명 감소 됨)
- 재단 경영계획(목표)를 달성하기 위해 KPI 관리, 사업 성과관리 등 전사적으로 노력함

나. 행정관청 인가사항

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

다. 직원에 관한 사항

* 기관의 임·직원 분류기준에 따라 작성

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분	정 원				현 원				비고	
	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말		
		증	감			증	감			
합계	17	-	-	17	11	-	-			
정규직	이사장 (비상임)	남			1	-	-	1		
		여				-	-	-		
	대표이사 (상임)	남			1	-	-	1		
		여				1	-	-		
	이사 (비상임)	남			13	4	-	-	1	선임직 비상임 이사 24' 1' 임용
		여				3	-	-	-	
	감사 (비상임)	남			2	2	-	-	-	
		여					-	-	1	

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분	정 원				현 원				비고		
	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월31일 기준)		당년도말			
		증	감			증	감				
합계	106	-	-	106	123	23	-	145			
정규직	소계	78	-	-	78	49	29	-	77		
	임기직	6	-	-	6	6	-	-	5		
	일반직	72	-	-	72	43	19	-	62		
	공무직	방과후	9	-	-	9	9	-	4	5	
		배치	5	-	-	5	2	-	-	2	
		상담	6	-	-	6	-	1	-	1	
		학교밖	1	-	-	1	-	-	-	-	
		자유공간	5	-	-	5	1	-	-	1	
현업		2	-	-	2	1	-	-	1		
비정규직	소계	-	-	-	-	74	-	6	68		
	기간제	-	-	-	-	53	-	5	48		
	단시간	-	-	-	-	21	-	1	20	주15시간 미만	

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	사무국장	관장선터장	3급	4급	5급	6급	공무직
계	77	1	4	-	7	17	38	10
임기직	5	1	4	-	-	-	-	-
일반직	활동직	34	-	-	3	11	20	-
	상담직	4	-	-	-	-	4	-
	학교밖직	6	-	-	1	1	4	-
	진로직	4	-	-	1	-	3	-
	행정직	11	-	-	-	2	4	5
	시설직	3	-	-	-	-	1	2
공무직	방과후	5	-	-	-	-	-	5
	배치	2	-	-	-	-	-	2
	상담	1	-	-	-	-	-	1
	학교밖	-	-	-	-	-	-	-
	자유공간	1	-	-	-	-	-	1
	현업	1	-	-	-	-	-	1

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2016. 11. 1.			
2. 출자출연기관 적용년월일		2016. 11. 1.			
3. 대표이사(이사장)		최희재(이동환)			
구 분	연 도 별	2023(당기)		2022(전기)	증감 (A-B)
		목 표	실적(명)(A)	(B)	
4. 사업추진 실적 (단위 : 명)	계	519,148	593,402	701,210	(107,808)
	청 소 년 참 여 및 권 리 증 진	122,220	157,537	183,727	(26,190)
	청 소 년 주 도 의 활 동 활 성 화	180,314	189,729	261,636	(71,907)
	자 립 및 보 호 지 원	65,032	73,785	86,105	(12,320)
	지 역 협 력 경 영 시 스템 구 축	151,582	172,351	169,742	2,609
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	9,754,054,649	-	10,521,247,517	(767,192,868)
	자 체 사 업 수 익	1,075,902,912	-	944,149,217	131,753,695
	대 행 사 업 수 익	2,105,832,812	-	2,652,923,933	(547,091,121)
	기 타 영 업 수 익	22,417,500	-	17,362,750	5,054,750
	판 매 수 익	28,818,325	-	30,428,697	(1,610,372)
	보 조 금 수 익	243,878,100	-	180,382,920	63,495,180
	출 연 금 수 익	6,277,205,000	-	6,696,000,000	(418,795,000)

가. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	9,944,524,151	10,536,398,331	(591,874,180)	94.3%	
영업수익	9,754,054,649	10,521,247,517	(767,192,868)	92.7%	
영업 외 수익	190,469,502	15,150,814	175,318,688	1257.1%	

나. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	10,021,196,246	10,241,636,662	(220,440,416)	97.8%	
영업비용	10,019,508,643	10,232,171,934	(212,663,291)	97.9%	
영업 외 비용	1,687,603	9,464,728	(7,777,125)	17.8%	

(3) 사업운영성과

가. 2023년 경영평가(2022년 사업) “B” 등급 획득

- 고양특례시 출연기관 중 2위 달성(고양특례시 출연기관 5개 中)

나. 재단 경영목표달성을 위한 세부 노력 추진

- 재단 경영계획 달성을 위한 전사적 노력
 - 1) 성과관리지표(KPI), 중기재정계획, 중기인력운용계획, 중기인적자원개발계획 등 총 4개 영역에서 경영계획 전직원 공유
 - 2) 재단 핵심성과관리지표 및 각 부서(시설)별 성과관리지표 연계를 통한 고도화된 경영 전략 추진 및 경영계획 목표달성을 위한 노력을 경주
 - 3) 市경영평가 내 미흡사항 조치 실행을 통해 경영목표 달성을 위한 기반을 재정립하고, 경영고도화를 위한 노력을 전사적으로 경주
- 신규 비전 및 미션 수립을 위한 노력 추진
 - 1) 새로운 비전 및 미션 수립을 위한 프로젝트 그룹 운영
 - 2) 재단 비전포럼 및 선포식 진행(2023. 12.)
 - 3) 전직원 비전 및 미션 공유 노력을 경주

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 청소년활동 추진

○ 재단 경영목표에 따른 청소년활동 추진

- 1) 4대 전략목표 10대 전략과제에 따른 청소년사업 추진
- 2) 연간 472,442명(청소년 이용율79.6%)의 청소년들이 재단 산하 시설을 이용함으로써 지역 사회 내 청소년 활동, 보호, 복지영역에서의 공공서비스를 제공
- 3) 청소년 정책제안 창구 마련 및 운영
 - 고양시청소년참여위원회, 고양시청소년의회, 청소년제안창작소 등
- 4) 학교밖청소년 등 지원을 위한 지원환경 조성 및 운영
 - 학교밖청소년지원센터 독립운영, 학교밖청소년지원업무협약, 대안교육기관 (14개)연계 사업운영, 학업중단 위기 중·고등학생 다회기 진로체험 지원 등 맞춤형 서비스 제공
- 5) 송포청소년문화의집 개관
 - 송포청소년문화의집 개관(2023. 12.)을 통한 일산서구 송포동 지역 청소년문화 복합공간 운영, 3D프린터, 메이커 프로그램, 지역사회 연계 프로젝트 등 운영

○ 대외 네트워크 등 사업 확대를 위한 기반 사업 추진

- 1) 고양유스프리존을 통한 관내(고양특례시) 청소년 유관기관 및 단체 네트워크 운영
 - 청소년활동, 보호, 복지 영역의 청소년유관단체 네트워크 사업
 - 우수사례 공유 및 고양특례시 청소년 인프라 구축
- 2) 대외 업무협약 및 사업추진
 - 연간 총 39건, 50개 기관 연계 업무협약
 - 청소년 교육과 복지지원, 학교밖청소년지원, 청소년환경교육활성화, 지역주민 연계협력을 위한 업무협약, 청소년 디지털 역량 강화를 위한 프로그램 지원 등

○ 직원역량강화 및 복지지원을 위한 서비스 확대

- 1) 직원역량강화를 위한 교육시스템 운영(LMS)
- 2) 직원 동아리 운영 및 직원제안제도 운영
- 3) 내부고객만족도 향상을 위한 직원소통대회 운영(1회)

마. 재정운영성과

○ 운영상황

- 총수익은 9,944,524,151원으로 고양특례시로부터 대행사업비용으로 수령한 수익적 수익 2,105,832,812원, 출연금수익 6,277,205,000원, 외부 보조금 수익 243,878,100원, 자체사업수익 1,075,902,912원 외 기타영업수익 241,705,327원임. 총비용은 10,241,636,662원으로 사업수행비용 4,442,915,419원임, 일반관리비용은 5,789,256,515원, 사업외비용은 9,464,728원이고, 당기순손실은 76,672,095원임

○ 재무구조

- 자산은 2,733,394,675원으로 유동자산 1,285,934,711원, 비유동자산 1,447,459,964원이며, 자본은 2,619,977,364원으로 원시납입 자본금 50,000,000원과 이익잉여금 2,569,977,364원으로 당기순손실 76,672,095원 포함. 부채는 113,417,311원으로 유동부채 113,417,311원임

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 업무보고자료) 분석
 - 3) 신규 재단 비전 및 미션에 따른 재단 경영 추진
- (조직·인적자원운영) 조직·인력 확대 등 내·부적 요인과 사업구조 및 정부정책에 따른 외부적 요인을 고려한 조직·인적자원관리 계획 이행
 - 1) 市 공공기관 조직진단 및 경영혁신 용역결과 반영한 조직·인적관리 추진
 - 2) 직무중심인사관리계획 수립을 통한 조직 및 인적자원 운용
- (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

사. 대외 수상실적

- 청소년상담복지분야 발전 유공표창(경기도지사, 2023. 5.)
 - 제19회 대한민국청소년박람회 우수운영단체상(여성가족부 장관, 2023. 5.)
 - 우수청소년운영위원회 선정-성사'안다미로'(2023. 8.)
 - 2023년 청소년상담복지센터 종합평가 최우수기관 선정(보건복지부, 2023. 10.)
 - 2023년 경기도청소년자원봉사대회 우수터전(여성가족부장관, 2023. 11.)
 - 2023년 청소년활동진흥유공표창-성사(경기도지사, 2023. 11.)
 - 2023년 진로교육 유공표창(경기도교육감, 2023. 12.)
 - 2023년 청소년참여위원회 우수사례공모(여성가족부장관, 2023. 12.)
 - 2023년 청소년자원봉사 최우수터전-탄현(여성가족부장관, 2023. 12.)
 - 2023년 청소년수련시설종합평가 우수기관선정-성사(2023. 12.)
-

3. 재무제표

(고양시청소년재단)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 순자산변동표

(4) - 주식

3

재무제표

(1) 재무상태표

재 무 상 태 표

제8기 2023년 12월 31일 현재
제7기 2022년 12월 31일 현재

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	제 8(당)기말		제 7(전)기말
자산			
Ⅰ. 유동자산		1,285,934,711	1,564,828,516
(1) 당좌자산		1,285,934,711	1,564,828,516
현금및현금성자산(주석3)	1,222,272,557		1,506,675,564
단기금융상품(주석4)	50,000,000		50,000,000
미수금(주석5)	3,736,800		1,098,940
선급비용(주석6)	7,199,544		6,403,892
선납법인세(주석6)	2,725,810		650,120
Ⅱ. 비유동자산		1,447,459,964	1,283,578,538
(1) 유형자산(주석7,9)		1,357,752,034	1,157,233,775
시설장치	1,555,863,269		1,343,374,599
국고보조금(시설장치)	-		(85,160,752)
감가상각누계액(시설장치)	(1,062,850,748)		(864,842,647)
기계장치	628,962,010		550,565,010
감가상각누계액(기계장치)	(342,672,103)		(225,928,505)
차량운반구	283,836,960		283,836,960
감가상각누계액(차량운반구)	(221,057,026)		(164,289,634)
공구와비품	759,600		-

과 목	제 8(당)기말		제 7(전)기말
감가상각누계액(공구와비품)	(25,316)		-
비품	1,481,321,433		1,200,941,123
국고보조금(비품)	-		(80,203,647)
감가상각누계액(비품)	(966,386,045)		(801,058,732)
(2) 무형자산(주석8)		89,707,930	126,344,763
소프트웨어	89,707,930		130,268,913
국고보조금(소프트웨어)	-		(3,924,150)
자산총계		2,733,394,675	2,848,407,054
부채			
Ⅰ. 유동부채		113,417,311	151,757,595
미지급금(주석10)	3,165,470		205,337
예수금(주석13)	101,088,130		110,250,163
선수금(주석12)	244,467		4,418,370
미지급비용(주석11)	-		12,600,000
반환보조금(주석14,18)	8,919,244		24,283,725
부채총계		113,417,311	151,757,595
순자산			
Ⅰ. 기본순자산(주석1,4,16)		50,000,000	50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000
Ⅱ. 보통순자산(주석16)		2,569,977,364	2,646,649,459
미처분이익잉여금	2,569,977,364		2,646,649,459
순자산총계		2,619,977,364	2,696,649,459
부채 및 순자산총계		2,733,394,675	2,848,407,054

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제7기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	제 8(당)기		제 7(전)기	
I. 사업수익		9,754,054,649		10,521,247,517
자체사업수익	1,075,902,912		944,149,217	
대행사업수익(주석18)	2,105,832,812		2,652,923,933	
기타영업수익	22,417,500		17,362,750	
판매수익	28,818,325		30,428,697	
보조금수익	243,878,100		180,382,920	
출연금수익(주석18)	6,277,205,000		6,696,000,000	
II. 사업비용		10,019,508,643		10,232,171,934
(1)사업수행비용(주석15)	4,044,008,192		4,442,915,419	
보조금사업비	237,502,200		191,642,920	
청소년사업비	538,274,499		774,673,611	
직영사업비	1,232,654,531		823,237,395	
대행사업비	2,035,576,962		2,653,361,493	
(2)일반관리비용(주석17)		5,975,500,451		5,789,256,515
인건비	2,774,961,990		2,273,476,800	
무기계약근로자보수	58,939,590		123,056,350	
기간제근로자보수	601,940,290		908,753,190	
퇴직급여	318,093,810		294,434,240	
복리후생비	490,432,105		450,609,555	
여비	39,403,930		27,837,720	
공공요금및제세	88,671,622		116,486,894	
수도광열비	323,792,567		302,824,386	
소모품비	56,493,701		29,844,880	
도서인쇄비	15,552,490		11,047,320	
지급임차료	80,999,905		82,888,807	

과 목	제 8(당기)		제 7(전기)	
수선유지비	149,368,870		137,169,049	
차량유지비	2,089,905		2,559,510	
보험료	6,701,508		10,181,556	
지급수수료	186,955,437		212,570,242	
업무추진비	5,615,240		21,352,710	
관서업무비	19,425,074		15,920,135	
교육훈련비	19,696,400		14,966,800	
재료비기타	-		144,000	
행사홍보비	7,518,854		1,300,000	
감가상각비	545,710,290		526,718,984	
회의운영비	15,900,000		10,928,000	
시설비	20,000		-	
자산취득비	2,074,290		-	
성과급	122,433,760		167,200,000	
무형고정자산상각	42,708,823		46,985,387	
III. 사업이익(손실)		(265,453,994)		289,075,583
IV. 사업외수익		190,469,502		15,150,814
이자수익	17,674,801		3,807,547	
기타수익	4,085,762		11,343,267	
전기오류수정이익(주석7,8)	168,708,939		-	
VI. 사업외비용		1,687,603		9,464,728
유형자산처분손실	1,622,630		-	
기타영업비용	-		8,904,499	
잡손실	64,973		560,229	
VII. 법인세차감전이익(손실)		(76,672,095)		294,761,669
VII. 법인세등		-		-
VIII. 당기운영이익(손실)		(76,672,095)		294,761,669

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제7기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
2022.01.01(보고금액)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790
당기운영이익	-	294,761,669	294,761,669
2022.12.31	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459
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

(4) 주석

가. 출연기관

1. 재단법인의 개황 및 주요 사업 내용

고양시청소년재단(이하 "재단")은 "고양시청소년재단 설립 및 운영 조례"에 근거하여 2016년 11월 1일자로 고양특례시가 기본재산 50백만원에 출연함으로써 설립되었습니다. 재단은 경기도 고양시 덕양구 중앙로 622, JS빌딩 8층에 소재하고 있으며, 이사장은 이동환입니다.

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

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

당 재단의 출연재산은 2023년 12월 31일 현재 오천만원이며, 당기말 현재 재산 출연 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

출연재산	출연자	출연금액	비고
현금	고양특례시	50,000,000	단기금융상품 예치
합계		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 매 회계연도 말에 검토하고 있습니다.

(5) 무형자산

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

(6) 종업원급여

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

(7) 고유목적사업준비금

재단은 법인세법상 비영리공익법인에 해당하는 바, 고유목적사업에 충당하기 위하여 법인세법 제29조 제1항에 따라 당해 사업연도에 발생한 이자소득금액과 배당금소득전액 및 동 소득을 제외한 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 허가가 필요한 경우를 말합니다.
- 2) '보통순자산'이란 '기본순자산'이나 '순자산조정'이 아닌 순자산을 말하는 것으로서, '보통순자산'은 잉여금이나 적립금으로 구분하고, 적립금은 미래 특정 용도로 사용하기 위하여 적립해두는 준비금이나 임의적립금 등이 해당됩니다.
- 3) '순자산조정'이란 순자산 가감성격의 항목으로서 매도가능증권평가손익, 유형자산재평가이익 등이 포함됩니다.

(9) 사업비용

사업비용은 공익목적사업비용과 기타사업비용으로 구분하여 표시합니다. 공익목적사업비용은 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	비 고
현금및현금성 자산	보통예금	농협은행	1,082,131,690	1,356,597,654	수입지출
	보통예금	농협은행	140,140,867	150,077,910	수입지출외
합계			1,222,272,557	1,506,675,564	

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	3,330,200	1,098,940
기간제근로자 연차수당 환수	116,600	-
사업비 환입	290,000	-
합계	3,736,800	1,098,940

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	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
합계	1,157,233,775	582,486,780	(1,622,630)	165,364,399	(536,871,720)	1,357,752,034

(전기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
시설장치	427,288,466	173,648,810	-	(207,566,076)	393,371,200
기계장치	215,166,170	203,597,240	-	(94,126,905)	324,636,505
차량운반구	176,314,718	-	-	(56,767,392)	119,547,326
비품	443,908,134	52,933,720	(8,094,499)	(168,258,611)	319,678,744
합계	1,262,677,488	430,179,770	(8,094,499)	(526,718,984)	1,157,233,775

8. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(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

(전기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	상각비	기말잔액
소프트웨어	173,330,150	3,928,160	-	(50,913,547)	126,344,763

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	3,165,470	186,310	고양세무서
카드결제 수수료	-	19,027	카드사
계	3,165,470	205,337	

11. 미지급비용

당기말과 전기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
회계감사수수료	-	12,600,000

12. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비 고
카페수입	244,467	332,575	서구수련관
교육강좌수입	-	3,960,795	토당수련관 외 2
대관수입	-	125,000	토당수련관
계	244,467	4,418,370	

13. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
국민연금	36,142,339	29,573,179
건강보험	33,733,407	27,331,077
고용보험	7,806,974	7,529,537
산재보험	3,309,790	2,752,920
원천상환	250,640	299,520
근로소득세	12,982,600	29,016,650
지방소득세	1,603,450	3,886,710
사업소득세	4,186,130	5,800,570
기타소득세	1,072,800	4,060,000
합 계	101,088,130	110,250,163

14. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비 고
고양특례시 여성가족과	8,704,081	5,484,209	(전) 고양시 아동청소년과
고양특례시 평생교육과	57,293	18,641,942	
경기도교육청	135,678	79,505	
고양교육지원청	20,531	43,789	
경기북부지방경찰청	1,030	131	

구분	당기말	전기말	비 고
경기도청소년상담복지센터	631	-	
경기도청	-	34,147	
고양시사회복지협의회	-	2	
합 계	8,919,244	24,283,725	

15. 사업비용의 성격별 구분

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

(당기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
I. 공익목적사업비용				
1. 사업수행비용	69,380,310	148,327,032	3,826,300,850	4,044,008,192
2. 일반관리비용	3,753,935,680	838,584,199	1,382,980,572	5,975,500,451
합계	3,823,315,990	986,911,231	5,209,281,422	10,019,508,643

(전기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
I. 공익목적사업비용				
1. 사업수행비용	1,250,586,190	-	3,197,032,219	4,447,618,409
2. 일반관리비용	4,269,769,780	1,125,481,710	389,302,035	5,784,553,525
합계	5,520,355,970	1,125,481,710	3,586,334,254	10,232,171,934

16. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
2022.01.01(보고금액)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790
당기운영이익	-	294,761,669	294,761,669
2022.12.31	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459
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

17. 부가가치세 계산에 필요한 사항

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

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
급여	3,435,841,870	3,305,286,340
퇴직급여	318,093,810	294,434,240
복리후생비	490,432,105	450,609,555
지급임차료	80,999,905	82,888,807
감가상각비	545,710,290	526,718,984
무형자산상각비	42,708,823	46,985,387
합 계	4,913,786,803	4,706,923,313

18. 특수관계인과의 중요한 거래

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기		전기	
	수익	비용	수익	비용
고양특례시	8,383,037,812	-	9,348,923,933	-

수익금액은 고양특례시로부터 수령한 출연금수입과 보조금수입입니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기말		전기말	
	채권	채무	채권	채무
고양특례시	-	8,761,374	-	24,126,151

19. 재무제표가 사실상 확정된 날과 승인기관

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 결산서를 작성하고 공인회계사의 회계감사보고서를 첨부하여 지체없이 지방자치단체장에게 보고하여 승인을 받아야 합니다. 재단은 제8기 재무제표를 2024년 3월 31일까지 고양특례시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(고양시청 소년재단)

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

4 재무제표 부속명세서

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액				거래은행	비고	
	전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액			
총계	1,556,675,564	19,887,144,997	20,171,548,004	1,272,272,557			
현 금 및 현 금 성 산	소계	1,353,422,209	14,560,978,928	14,832,269,447	1,082,131,690		
	보통예금 301-0201-3261-11	842,723,496	6,627,203,778	6,769,237,451	700,689,823	농협	사무국(출연금)
	보통예금 301-0218-8387-71	14,056,651	14,010	-	14,070,661	농협	사무국(정산계좌)
	보통예금 301-0266-8274-31	2,149,904	571	2,149,904	571	농협	사무국(수입금통합관리)
	보통예금 301-0265-9548-01	-	64,123,052	64,122,350	702	농협	사무국 (경기문화활동지원사업)
	보통예금 301-0265-9510-71	22	-	22	-	농협	사무국 (학교밖청소년체육문화활동)
	보통예금 301-0270-6983-21	650	30,001,560	30,000,000	2,210	농협	사무국 (노동인권사업)
	보통예금 301-0205-0945-51	1,175	191,887,070	191,886,620	1,625	농협	사무국(학교밖맞춤형서비스)
	보통예금 301-0205-0957-71	19,513	3,156,499	3,175,943	69	농협	사무국 (고양형혁신교육사업)
	보통예금 301-0210-5216-91	475	23,621,030	23,620,345	1,160	농협	사무국 (경기도청소년종합예술제예선)
	보통예금 301-0205-0956-31	-	105,622,000	105,622,000	-	농협	사무국(청소년안전망)
	보통예금 301-0205-0953-21	-	436,224,000	436,224,000	-	농협	사무국(청소년동반자)
	보통예금 301-0208-3052-11	-	52,500,000	52,500,000	-	농협	사무국(동아리지원사업)
	보통예금 301-0208-3059-61	-	24,000,000	24,000,000	-	농협	사무국(청소년어울림마당)
	보통예금 301-0208-3048-81	-	2,800,000	2,800,000	-	농협	사무국(청소년참여위원회)
보통예금	-	4,000,000	4,000,000	-	농협	사무국(청소년운영위원회)	

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	301-0208-3042-61						
	보통예금 301-0265-1397-71	-	36,184,000	36,184,000	-	농협	사무국(인터넷중독전문상담사)
	보통예금 301-0265-1408-51	58	10,806,422	10,805,910	570	농협	사무국 (학교밖자립지원수당)
	보통예금 301-0265-1415-91	-	42,715,000	42,715,000	-	농협	사무국 (학교밖청소년급식비지원)
	보통예금 301-0205-0941-11	-	271,377,000	271,377,000	-	농협	사무국(학교밖꿈드림)
	보통예금 301-0205-0935-11	7,125	75,994,320	75,999,380	2,065	농협	사무국(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-0929-11	-	596,646,000	596,646,000	-	농협	사무국(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-0922-51	-	123,240,000	123,240,000	-	농협	사무국(청소년지도사지원금)
	보통예금 301-0201-3293-21	-	-	-	-	농협	사무국(학교밖전용공간)
	보통예금 301-0263-9277-91	24,475,870	388,068,748	400,755,747	11,788,871	농협	토당(출연금)
	보통예금 301-0263-9289-11	43,329,926	425,525,412	433,019,057	35,836,281	농협	토당(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9308-61	-	17,087,310	17,087,310	-	농협	토당(청소년배치지도사)
	보통예금 301-0263-9316-31	-	182,321,970	182,321,970	-	농협	토당(방과후아카데미)
	보통예금 301-0263-9323-71	-	1,647,100	1,647,100	-	농협	토당(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0263-9337-61	-	7,914,260	7,875,820	38,440	농협	토당(공모사업(능곡도시재생))
	보통예금 301-0263-9348-41	34,147	24	34,140	31	농협	토당(보조금_장애청소년)
	보통예금 301-0263-9351-31	23	-	23	-	농협	토당(보조금_우리도시장있다)
	보통예금 301-0284-2030-01	1,686,092	500,327	2,185,412	1,007	농협	토당(다함께교실->사랑의교실)
	보통예금 301-0284-2050-91	90,529	20,003,702	20,090,529	3,702	농협	토당(보조금_공공청소년수련시설)

구 분	금 액				거래은행	비고
	전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기말잔액		
보통예금 301-0263-9342-21	-	400,005	400,000	5	농협	토당(청소년박람회)
보통예금 301-0205-4126-11	42,689,607	349,002,670	361,234,707	30,457,570	농협	마두(출연금)
보통예금 301-0205-4133-51	99,257,634	467,373,575	527,119,845	39,511,364	농협	마두(수입금지출)
보통예금 301-0215-7860-11	-	-	-	-	농협	마두공모지원사업2(여가부공모)
보통예금 301-0226-5107-21	-	24,000,000	24,000,000	-	농협	마두(청소년어울림마당)
보통예금 301-0231-5248-01	180,940	5,820,790	5,792,290	209,440	농협	마두(공공청소년수련시설)
보통예금 301-0244-0125-11	-	19,835,010	19,835,010	-	농협	마두(청소년지도사배치지원금)
보통예금 301-0269-8513-11	-	12,000,656	11,999,200	1,456	농협	마두(경기도공모사업)
보통예금 301-0256-8201-41	-	-	-	-	농협	마두(경기품의 학교사업)
보통예금 301-0274-6397-81	491,117	91	491,117	91	농협	마두(수련시설거점다함께교실)
보통예금 301-0231-5128-51	36,909,073	337,643,876	341,938,469	32,614,480	농협	서구(출연금)
보통예금 301-0231-5134-51	71,281,387	366,858,093	349,671,680	88,467,800	농협	서구(수입금지출)
보통예금 301-0244-0150-61	-	195,289,654	195,289,654	-	농협	서구(방과후아카데미)
보통예금 301-0246-1800-21	131	912,023	912,000	154	농협	서구(사랑의교실)
보통예금 301-0251-0057-11	25,677	4	25,677	4	농협	서구(청소년수련관거점 다함께교실)
보통예금 301-0264-8097-81	-	23,587,870	23,587,870	-	농협	서구(청소년지도사배치지원금)
보통예금 301-0266-8267-01	-	2,800,000	2,800,000	-	농협	서구(청소년참여위원회)
보통예금 301-0267-8271-01	-	-	-	-	농협	서구(여가부공모사업)
보통예금 301-0268-4178-11	-	-	-	-	농협	서구(경기품의 학교사업)

구 분		금 액				거 래 은행	비 고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0284-8862-21	981	-	981	-	농협	서구(공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0231-5152-71	-	18,008,720	17,734,460	274,260	농협	서구(학교밖청소년활동지원)
	보통예금 301-0205-4077-21	17,220,859	91,059,480	104,789,176	3,491,163	농협	성사(출연금)
	보통예금 301-0205-4074-11	84,800	19,038,430	17,727,630	1,395,600	농협	성사(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4082-91	-	188,445,310	188,445,310	-	농협	성사(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-4088-11	100	20,004,770	19,873,350	131,520	농협	성사(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-4090-61	-	22,594,000	22,594,000	-	농협	성사(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0208-5916-91	-	1,570,940	1,570,940	-	농협	성사(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0214-7214-31	-	5,000,491	5,000,000	491	농협	성사(미디어아카데미)
	보통예금 301-0214-7217-41	139,105	51,086,091	51,101,933	123,263	농협	성사(동아리지원사업)
	보통예금 301-0284-2062-11	919,252	171	919,252	171	농협	성사(청소년수련관거점 다함께교실)
	보통예금 301-0205-4027-01	5,814,663	80,625,510	83,485,106	2,955,067	농협	탄현(출연금)
	보통예금 301-0205-4036-11	7,550,973	80,641,077	80,316,866	7,875,184	농협	탄현(수입금지출)
	보통예금 301-0226-5119-41	799,810	9,104,690	9,670,780	233,720	농협	탄현(공공프로그램)
	보통예금 301-0244-0144-61	-	24,648,000	24,648,000	-	농협	탄현(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0272-4108-21	34,301	285	34,301	285	농협	탄현 (청소년수련관거점'다함께교실')
	보통예금 301-0289-6314-31	9	-	9	-	농협	탄현 (교양품의학교지원사업)
	보통예금 301-0290-1651-61	5	-	5	-	농협	탄현(경기도 공모사업)
	보통예금 301-0290-1666-91	-	-	-	-	농협	탄현 (경기도공모사업(자부담))

구 분	금 액				거래 은행	비고
	전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
보통예금 301-0324-2416-11	-	75,826,232	48,699,507	27,126,725	농협	송포(출연금)
보통예금 301-0324-2426-61	-	376,809,522	369,460,940	7,348,582	농협	송포(수입금지출)
보통예금 301-0324-2479-01	-	20,010,959	19,956,180	54,779	농협	송포(공공청소년수련시설)
보통예금 301-0263-9420-11	27,718,654	258,354,740	251,235,927	34,837,467	농협	상담(출연금)
보통예금 301-0263-9431-01	11,829,405	48,899,319	44,188,575	16,540,149	농협	상담(수입금지출)
보통예금 301-0263-9438-51	-	100,378,340	100,378,340	-	농협	상담(청소년안전망)
보통예금 301-0263-9443-11	-	412,757,940	412,757,940	-	농협	상담(청소년동반자)
보통예금 301-0263-9445-91	-	-	-	-	농협	상담(꿈드림학교밖)
보통예금 301-0263-9449-31	-	1,000,631	1,000,000	631	농협	상담(또래상담)
보통예금 301-0263-9451-91	-	33,179,670	33,179,670	-	농협	상담(인터넷_전담상담사)
보통예금 301-0263-9453-61	1,899,473	41,926	1,899,473	41,926	농협	상담(경기도 학교밖)
보통예금 301-0263-9457-11	22,385	20	22,385	20	농협	상담(문화활동지원)
보통예금 301-0263-9463-11	-	-	-	-	농협	상담(학교밖전용공간)
보통예금 301-0263-9468-91	2,335,358	30,013,611	31,240,578	1,108,391	농협	상담(노동인권사업)
보통예금 301-0263-9471-81	27,008	3	27,008	3	농협	상담(경기도 학업중단 숙려제)
보통예금 301-0265-9501-61	2,833	-	2,833	-	농협	상담 (미취학학업중단학습지원)
보통예금 301-0267-8184-01	-	-	-	-	농협	상담 (학교밖청소년급식비지원)
보통예금 301-0267-8292-21	-	14,293,900	14,293,900	-	농협	상담 (인터넷스마트폰과의존예방)

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0091-0296-11	5,879	4	5,879	4	농협	상담 (학교밖청소년자립지원수당)
	보통예금 301-0315-9038-11	2	-	-	2	농협	상담 (사회복지의날행사)
	보통예금 301-0322-2673-41	-	19,832,566	14,218,550	5,614,016	농협	학교밖(출연금)
	보통예금 301-0322-2683-91	-	15,009,598	14,990,000	19,598	농협	학교밖(수입금지출)
	보통예금 301-0322-2701-11	-	190,024,125	184,840,182	5,183,943	농협	학교밖(맞춤형지원)
	보통예금 301-0322-2710-11	-	46,118,827	45,720,788	398,039	농협	학교밖(문화활동지원)
	보통예금 301-0322-2722-31	-	10,805,850	10,120,040	685,810	농협	학교밖(자립수당지원)
	보통예금 301-0322-2734-51	-	260,065,830	260,065,830	-	농협	학교밖(꿈드림)
	보통예금 301-0322-2743-61	-	30,753,500	30,753,500	-	농협	학교밖(청소년급식비지원)
	보통예금 301-0322-2751-31	-	10,004,875	9,901,000	103,875	농협	학교밖(학습중단숙려제)
	보통예금 301-0322-2761-81	-	10,004,886	10,000,000	4,886	농협	학교밖(미취학학습지원확업중단)
	보통예금 301-0325-8658-31	-	5,200,000	5,200,000	-	농협	학교밖(직업역량강화)
	보통예금 301-0243-2124-21	10,170,920	12,736,000	21,818,767	1,088,153	농협	진로(출연금)
	보통예금 301-0243-2141-11	107,629	26,546	103,629	30,546	농협	진로(수입금지출)
	보통예금 301-0243-2130-21	-	25,012,430	25,000,000	12,430	농협	진로(진로공모사업)
	보통예금 301-0243-2143-81	-	-	-	-	농협	진로(경기도교육청특교금)
	보통예금 301-0243-2147-21	17,290	42,020,040	42,017,290	20,040	농협	진로(고양교육지원청)
	보통예금 301-0244-0108-21	15,460,877	129,057,293	144,460,877	57,293	농협	진로(진로(체험)사업)

구 분		금 액				거래은행	비고
		전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기말잔액		
	보통예금 301-0251-7614-91	5,126	-	5,120	6	농협	진로(고등학교진학지원)
	보통예금 301-0251-7618-31	45,664	35,014,487	35,045,664	14,487	농협	진로(진로교육정보조금)
	보통예금 301-0295-3419-51	26,499	65,016,757	65,026,499	16,757	농협	진로(교육청 위탁사업)
	보통예금 301-0264-8109-01	9,135,765	44,615,265	47,266,246	6,484,784	농협	화정(출연금)
	보통예금 301-0284-2068-21	1,770,844	3,320,013	4,786,514	304,343	농협	화정(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4052-51	2,914,480	16,915,820	17,961,670	1,868,630	농협	주교(출연금)
	보통예금 301-0205-4056-01	18,080	3,301,620	2,776,076	543,624	농협	주교(수입금지출)
	보통예금 301-0303-7355-21	13,008,028	3,680	13,008,028	3,680	농협	플랜B(본예산)
	보통예금 301-0303-7365-71	30,640	-	30,640	-	농협	플랜B(수입금지출)
	보통예금 301-0310-1836-11	-	32,004,015	29,577,461	2,426,554	농협	행신(출연금)
	보통예금 301-0310-1845-11	44,893,290	10,641	44,893,290	10,641	농협	행신(수입금지출)
	소계	153,253,355	5,326,123,859	5,339,278,557	140,098,657		
수지현 출 미 입 기 액	보통예금 301-0201-3278-11	33,813,385	205,778,930	223,677,120	15,915,195	농협	사무국(잡종금)
	보통예금 301-0205-3989-71	2,795	23,265,440	23,268,235	-	농협	사무국(법인카드결제)
	보통예금 301-0314-4467-41	64,319,060	859,747,921	845,833,380	78,233,601	농협	사무국(재단사대보험)
	보통예금 301-0204-8966-11	13,379,466	13,340	-	13,392,806	농협	사무국(마두수입금)
	보통예금 301-0205-3980-41	5,538,388	5,520	-	5,543,908	농협	사무국(마두북카페수입)
	보통예금 301-0204-8974-91	547,904	540	-	548,444	농협	사무국(탄현수입금)
	보통예금 1005-104-495114	-	3,012,294,139	3,012,178,699	115,440	우리	사무국(자유예금)
	보통예금	67,630	305,228,817	305,224,434	72,013	농협	토당(토당수입금)

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	301-0263-9296-41						
	보통예금 301-0265-1428-41	125,000	15,376,148	15,501,000	148	농협	토당(토당기타수입)
	보통예금 301-0263-9359-21	8,287,342	9,915,891	9,919,810	8,283,423	농협	토당(잡종금)
	보통예금 301-0205-2201-71	-	-	-	-	농협	토당(구잡종금)
	보통예금 301-0263-9369-71	-	8,205,740	8,205,740	-	농협	토당(법인카드결제)
	보통예금 301-0292-7550-01	3,175,445	430,659,863	433,738,428	96,880	농협	마두(마두교육수입)
	보통예금 301-0206-1118-21	-	7,927,000	7,927,000	-	농협	마두(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2764-01	2,929,685	11,422,450	11,643,790	2,708,345	농협	마두(잡종금)
	보통예금 301-0231-5142-21	4,085,081	9,298,960	9,379,530	4,004,511	농협	서구(잡종금)
	보통예금 301-0231-5157-51	945,500	253,767,187	254,686,584	26,103	농협	서구(평생교육수입)
	보통예금 301-0231-5164-91	498,031	24,285,362	24,357,500	425,893	농협	서구(북카페수입)
	보통예금 301-0231-5168-31	270	7,483,060	7,483,000	330	농협	서구(기타수입)
	보통예금 301-0205-4093-71	711,405	1,006,210	1,005,500	712,115	농협	성사(수입금)
	보통예금 301-0206-2774-41	277,832	997,340	1,040,270	234,902	농협	성사(잡종금)
	보통예금 301-0213-7592-11	-	4,740,510	4,740,510	-	농협	성사(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2770-01	619,180	1,600,950	1,973,370	246,760	농협	탄현(잡종금)
	보통예금 301-0213-7604-31	6,987	-	-	6,987	농협	탄현(법인카드결제)
	보통예금 301-0214-0237-91	336,660	1,640,340	1,640,000	337,000	농협	탄현(수입금)
	보통예금 301-0292-7555-81	-	58,029,835	58,029,157	678	농협	탄현(교육수입)
	보통예금	-	-	-	-	농협	송포(수입금)

구 분		금 액				거래 은행	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	301-0324-2444-81						
	보통예금 301-0324-2462-01	-	1,461,200	1,461,200	-	농협	송포(법인카드)
	보통예금 301-0324-2497-11	-	-	-	-	농협	송포(잡종금)
	보통예금 301-0263-9434-11	-	45,390,477	45,390,000	477	농협	상담(수입금)
	보통예금 301-0091-0212-01	-	-	-	-	농협	상담(구잡종금)
	보통예금 301-0263-9484-31	7,344,652	10,022,454	10,858,950	6,508,156	농협	상담(잡종금)
	보통예금 301-0263-9489-11	-	3,942,680	3,942,680	-	농협	상담(법인카드결제)
	보통예금 301-0322-2792-51	-	4,525,079	3,698,070	827,009	농협	학교밖(잡종금)
	보통예금 301-0322-2841-41	-	-	-	-	농협	학교밖(수입금)
	보통예금 301-0322-2776-11	-	-	-	-	농협	학교밖(법인카드결제)
	보통예금 301-0243-2151-51	5,351,370	4,341,860	8,469,560	1,223,670	농협	진로(잡종금)
	보통예금 301-0243-2148-61	-	1,950,650	1,950,650	-	농협	진로(법인카드결제)
	보통예금 301-0264-8112-91	534,407	98,434	282,700	350,141	농협	화정(잡종금)
	보통예금 301-0284-2074-21	-	1,574,510	1,574,500	10	농협	화정(수입금)
	보통예금 301-0206-2776-11	345,980	85,420	147,690	283,710	농협	주교(잡종금)
	보통예금 301-0310-1854-21	9,900	39,602	49,500	2	농협	행신(잡종금)
기 재 본 산	소계	50,000,000	42,210	-	50,042,210		
	지자체 출연 301-0201-7978-51	50,000,000	42,210	-	50,042,210	농협	사무국(자본금)

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

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

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2017 (마두 인수로 인한 전기이월)	미수금	2016-12-31		38,520,300	마두 청소년수련관	마두 2016년 미수금 대체
	미수금	2016-12-31	보험	111,250	현대해상 화재보험	2016년 마두청소년수련관 단체상해보험 퇴사자분 반 환
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	400,000	카드사	마두 정규프로그램 판매 카 드사 미수금(12/18~12/31)
	미수금	2016-12-31	사업운영수익 (교육문화프로 그램)	5,232,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카 드사 미수금 (12/18~12/31)

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2017	미수금	2017-12-31	부가가치세	23,094	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	2,066,500	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금 (12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	10,207,000	카드사	마두 정규프로그램 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	판매수익 (북카페운영)	193,000	카드사	마두 카페 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	판매수익 (북카페운영)	566,800	카드사	마두 카페 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-17	사업운영수익 (참가금수익)	2,760,000	참가자	참가자수입(12/17)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	400,000	카드사	탄현 정규프로그램 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	사업운영수익 (교육문화프로그램)	2,857,500	카드사	탄현 정규프로그램 판매 카드사 미수금(12/21~12/31)
	미수금	2017-12-31	아동복지기금	25,000	(주)아이웨이투어	아동복지지금 지원사업 스포츠 체험활동 과지급금 환급
2018 (위탁시설 미수금 전기이월)	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	3,292	화정청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	15,333	화정청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	21	백마역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018 이자	9,579	백마역 청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금 및 이자	9,368	능곡역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔액 및 이자 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	47,622,207	토당 청소년수련관	위탁시설 출연금 집행잔액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	166,880	토당 청소년수련관	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	34,265	고양시청소년 상담복지센터	위탁시설 이자반납
	미수금	2018-12-31	2017년 미수금	6,639	백마역 청소년카페	2017년 미수금(전기이월)

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2018	미수금	2018-12-31	위탁공모사업	59,563,423	청소년단체 등	2018년 위탁공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2018-12-31	부가가치세	74,280	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2018-12-31	진로체험패키지	315,000	신세계클린	진로체험패키지 과지급금 환급
	미수금	2018-12-31	부가가치세	278,650	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
2019	미수금	2019-12-31	위탁공모사업	8,798,381	청소년단체 등	2019년 위탁공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2019-12-31	부가가치세	492,980	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2019-12-31	사업운영수익(교육문화프로그램)	4,461,348	카드사	일산서구 정규프로그램 카드결제 수수료
	미수금	2019-12-31	판매수익(북카페운영)	1,191,436	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
	미수금	2019-12-31	2019년 출연금 및 이자	81,365,032	위탁시설	위탁시설 출연금 집행잔액 및 이자 반납
2020	미수금	2020-12-31	위탁공모사업	13,956,129	청소년단체 등	2020년 위탁·공모사업 집행잔액 및 이자
	미수금	2020-12-31	부가가치세	10,000	동고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2020-12-31	부가가치세	1,050,560	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2020-12-31	판매수익(북카페운영)	158,380	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
	미수금	2020-12-31	부가가치세	3,401,220	고양세무서	2기 확정 부가가치세 환급금
2021	미수금	2021-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2021-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	토당 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2021-12-31	부가가치세	235,800	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2021-12-31	지급수수료	134,303	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
	미수금	2021-12-31	부가가치세	1,253,160	고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
2022	미수금	2022-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2022-12-31	부가가치세	10,000	고양세무서	토당 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2022-12-31	부가가치세	1,078,940	고양세무서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금

구분 연도별	계정 과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
2023	미수금	2023-12-31	기간제 근로자 등보수	10,600	기간제근로자	일산서구청소년수련관 기간제 근로자 연차수당 환수
	미수금	2023-12-31	기간제 근로자 등보수	106,000	기간제근로자	마두청소년수련관 기간제 근로자 연차수당 환수
	미수금	2023-12-31	대행 사업비	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	동고양세무 서	화정 2기 확정 부가가치세 환급금
	미수금	2023-12-31	부가가치세	388,070	고양세무서	탄현 2기 확정 부가가치세 환급금

(3) 선납법인세명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			2,725,810		
선납법인세	사무국	2023-12-31	2,498,500	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	토당	2023-12-31	33,750	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	마두	2023-12-31	37,520	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	서구	2023-12-31	40,360	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	성사	2023-12-31	5,890	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	탄현	2023-12-31	7,500	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	송포	2023-12-31	43,620	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	상담	2023-12-31	19,160	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	학교밖	2023-12-31	11,450	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	진로	2023-12-31	22,840	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	화정	2023-12-31	3,300	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	행신	2023-12-31	1,920	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세

(4) 선수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			244,467		
선수금	서구	2023-12-31	244,467	일산서구청소년수련관	2023년 카페 수입

(5) 선급비용명세서

(단위 : 원)

계정과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
계				18,391,955	7,199,544		
선급비용	사무국	2024-02-05	36	1,341,000	157,765	주식회사 미리디	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	사무국	2024-04-14	105	1,120,000	321,311	리아모어소프트	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	사무국	2024-06-10	162	92,245	81,660	(주)삼성화재	화재보험
선급비용	사무국	2024-12-19	354	263,680	255,733	SGI서울보증	회계보증보험
선급비용	토당	2024-01-29	29	1,981,500	157,434	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	토당	2024-02-14	45	386,600	47,663	DB손해보험주식회사	승강기사고배상 책임보험
선급비용	토당	2024-03-01	61	397,000	66,167	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	마두	2024-08-26	239	3,643,500	2,379,225	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	마두	2024-09-26	270	41,000	30,246	DB손해보험	승강기사고배상 책임보험
선급비용	마두	2024-05-02	123	1,296,000	436,734	Adobe	Adobe 라이선스
선급비용	일산서구	2024-03-01	61	467,000	77,833	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	일산서구	2024-02-28	59	276,000	44,736	주식회사 휴먼이솔루션	줌이용권
선급비용	일산서구	2024-02-28	59	276,000	44,736	주식회사 휴먼이솔루션	줌이용권
선급비용	일산서구	2024-03-26	86	160,800	39,511	주식회사 미리디	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	일산서구	2024-03-26	86	560,000	132,308	(주)리아모어소프트	디자인플랫폼 라이선스

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
선급비용	일산서구	2024-06-25	177	1,345,100	650,499	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	일산서구	2024-09-26	270	124,700	91,992	DB손해보험	승강기사고배상 책임보험
선급비용	성사	2024-03-01	61	441,290	73,548	현대해상화재보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	성사	2024-02-16	47	648,000	83,670	Adobe	Adobe 라이선스
선급비용	성사	2024-05-03	124	256,300	86,834	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	성사	2024-06-15	167	648,000	296,482	Adobe	Adobe 라이선스
선급비용	탄현	2024-01-25	25	242,800	16,630	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	탄현	2024-04-29	120	160,800	52,721	미리캔버스	디자인플랫폼 라이선스
선급비용	탄현	2024-04-29	120	82,500	27,049	곰플레이어	영상 라이선스
선급비용	송포	2024-07-12	194	68,620	29,194	한국전력공사	전기요금납부 보증보험
선급비용	송포	2024-07-19	201	32,400	17,793	현대해상화재보험	승강기사고배상 책임보험
선급비용	송포	2024-12-21	356	74,000	71,978	KB손해보험	청소년수련시설 보험
선급비용	상담	2024-12-10	345	595,160	561,011	(주)KB손해보험	관용차(레이) 보험
선급비용	상담	2024-08-31	244	1,081,360	720,907	삼성화재해상보험주식회사	이동상담버스 차량보험
선급비용	화정	2024-10-19	293	113,600	90,942	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험
선급비용	주교	2024-04-14	105	129,000	37,008	삼성화재보험(주)	영업배상책임보험
선급비용	행신	2024-05-24	145	46,000	18,224	현대해상화재보험(주)	수련시설종합보험

(6) 반환보조금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
계			8,919,244		
반환보조금	사무국	2023-12-31	710	고양특례시 여성가족과	경기도청소년종합예술회 이자반납(사무국)
반환보조금	사무국	2023-12-31	702	고양특례시 여성가족과	경기문화활동지원사업 이자반납
반환보조금	사무국	2023-12-31	2,060	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 이자반납
반환보조금	사무국	2023-12-31	1,560	고양특례시 여성가족과	청소년노동인권보호지원 이자반납
반환보조금	사무국	2023-12-31	1,620	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년맞춤형지원 이자반납
반환보조금	사무국	2023-12-31	562	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년자립지원수당지원이자 반납
반환보조금	토당	2023-12-31	680	경기도북부지방 경찰청	사랑의교실 집행잔액 반납
반환보조금	토당	2023-12-31	327	경기도북부지방 경찰청	사랑의교실 이자반납
반환보조금	토당	2023-12-31	3,702	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 이자반납
반환보조금	마두	2023-12-31	208,650	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 집행잔액 반납
반환보조금	마두	2023-12-31	790	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 이자반납
반환보조금	서구	2023-12-31	23	경기도북부지방 경찰청	사랑의교실 이자반납
반환보조금	서구	2023-12-31	265,540	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년활동지원 집행잔액 반납
반환보조금	서구	2023-12-31	8,720	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년활동지원 이자반납
반환보조금	성사	2023-12-31	126,750	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 집행잔액 반납
반환보조금	성사	2023-12-31	4,770	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 이자반납
반환보조금	성사	2023-12-31	123,205	고양특례시 여성가족과	동아리활동지원사업 캐쉬백 및 동아리 이자반납
반환보조금	성사	2023-12-31	58	고양특례시 여성가족과	동아리활동지원사업 이자반납

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
반환보조금	성사	2023-12-31	491	고양교육지원청	2023주말방학 방과후학교프로그램 이자반납
반환보조금	탄현	2023-12-31	229,030	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 집행잔액 반납
반환보조금	탄현	2023-12-31	4,690	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 이자반납
반환보조금	송포	2023-12-31	43,820	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 집행잔액 반납
반환보조금	송포	2023-12-31	10,959	고양특례시 여성가족과	공공청소년수련시설 이자반납
반환보조금	상담	2023-12-31	1,094,780	고양특례시 여성가족과	청소년노동인권보호지원 집행잔액 반납
반환보조금	상담	2023-12-31	13,611	고양특례시 여성가족과	청소년노동인권보호지원 이자반납
반환보조금	상담	2023-12-31	631	경기도청소년 상담복지센터	학교폭력예방토래상담 이자반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	5,435,818	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년맞춤형지원 집행잔액 반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	38,125	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년맞춤형지원 이자반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	379,212	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년활동지원 집행잔액 반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	18,827	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년활동지원 이자반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	679,960	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년자립지원수당지원 집행잔액 반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	5,850	고양특례시 여성가족과	학교밖청소년자립지원수당지원 이자반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	99,000	경기도교육청	학업중단숙려제 집행잔액 반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	4,875	경기도교육청	학업중단숙려제 이자반납
반환보조금	학교밖	2023-12-31	4,886	경기도교육청	미취학학업중단학습지원사업 이자반납
반환보조금	진로	2023-12-31	20,040	고양교육지원청	진로체험지원센터 운영지원 이자반납
반환보조금	진로	2023-12-31	14,487	경기도교육청	사회적취약계층 진로멘토링 이자반납
반환보조금	진로	2023-12-31	12,430	경기도교육청	신산업분야 진로체험거점센터 이자반납
반환보조금	진로	2023-12-31	57,293	고양특례시 평생교육과	고양형청소년진로체험사업 이자반납

(7) 예수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			101,088,130		
예수금	사무국	2023-12-31	10,277,170	근로소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2023-12-31	154,500	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2023-12-31	68,000	기타소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2023-12-31	935,920	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2023-12-31	10,996,439	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	사무국	2023-12-31	8,274,187	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	사무국	2023-12-31	1,303,364	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	사무국	2023-12-31	811,160	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	사무국	2023-12-31	250,640	원천상환액	2023. 12월 귀속분 원천상환액
예수금	토당	2023-12-31	457,850	근로소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2023-12-31	927,360	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2023-12-31	36,030	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2023-12-31	4,458,780	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	토당	2023-12-31	5,051,520	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	토당	2023-12-31	1,295,530	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	토당	2023-12-31	482,890	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	마두	2023-12-31	265,480	근로소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2023-12-31	1,203,010	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2023-12-31	112,000	기타소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2023-12-31	157,910	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2023-12-31	3,850,960	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	마두	2023-12-31	3,905,900	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	마두	2023-12-31	974,570	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	마두	2023-12-31	361,370	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	서구	2023-12-31	228,820	근로소득세	2023. 12월 귀속분 원천세

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	서구	2023-12-31	1,045,860	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2023-12-31	64,000	기타소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2023-12-31	133,670	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2023-12-31	4,364,700	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	서구	2023-12-31	4,805,080	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	서구	2023-12-31	1,185,990	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	서구	2023-12-31	442,060	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	성사	2023-12-31	92,100	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2023-12-31	9,200	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2023-12-31	1,953,120	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	성사	2023-12-31	1,805,680	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	성사	2023-12-31	458,820	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	성사	2023-12-31	170,110	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	탄현	2023-12-31	3,340	근로소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2023-12-31	190,480	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2023-12-31	19,290	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2023-12-31	1,864,920	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	탄현	2023-12-31	1,752,300	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	탄현	2023-12-31	412,710	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	탄현	2023-12-31	152,990	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	상담	2023-12-31	1,410,260	근로소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2023-12-31	99,720	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2023-12-31	120,000	기타소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2023-12-31	159,300	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2023-12-31	3,713,640	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	상담	2023-12-31	3,532,880	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	상담	2023-12-31	1,005,510	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	상담	2023-12-31	455,190	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	학교밖	2023-12-31	339,680	근로소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교밖	2023-12-31	411,900	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교밖	2023-12-31	75,130	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	학교밖	2023-12-31	2,514,620	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	학교밖	2023-12-31	2,576,560	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	학교밖	2023-12-31	643,120	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	학교밖	2023-12-31	238,420	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	진로	2023-12-31	61,200	사업소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2023-12-31	708,800	기타소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2023-12-31	77,000	지방소득세	2023. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2023-12-31	1,216,160	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	진로	2023-12-31	1,170,840	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	진로	2023-12-31	282,820	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	진로	2023-12-31	104,860	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	화정	2023-12-31	398,680	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	화정	2023-12-31	354,320	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	화정	2023-12-31	90,780	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	화정	2023-12-31	33,660	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	주교	2023-12-31	421,720	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	주교	2023-12-31	186,800	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	주교	2023-12-31	51,680	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	주교	2023-12-31	19,230	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험
예수금	행신	2023-12-31	388,600	국민연금	2023. 12월 귀속분 국민연금
예수금	행신	2023-12-31	317,340	건강보험	2023. 12월 귀속분 건강보험
예수금	행신	2023-12-31	102,080	고용보험	2023. 12월 귀속분 고용보험
예수금	행신	2023-12-31	37,850	산재보험	2023. 12월 귀속분 산재보험

(8) 유형자산 명세서

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액				감 가 상 각 총 당 금				순장부 가액	비 고
	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액	전 기 이월액	당기증감		기 말 잔 액		
		증가	감소			증가	감소			
시설 장치	3,378,717,692	582,486,780	10,461,200	3,950,743,272	2,056,119,518	545,710,290	8,838,570	2,592,991,238	1,357,752,034	정액 법 (5년)
기계 장치	1,343,374,599	212,488,670	-	1,555,863,269	864,842,647	198,008,101	-	1,062,850,748	493,012,521	
차량 운반구	550,565,010	78,397,000	-	628,962,010	225,928,505	116,743,598	-	342,672,103	286,289,907	
비품	283,836,960	-	-	283,836,960	164,289,634	56,767,392	-	221,057,026	62,779,934	
공구와 기구	1,200,941,123	290,841,510	10,461,200	1,481,321,433	801,058,732	174,165,883	8,838,570	966,386,045	514,935,388	

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액			당기 상각액	상각누계	기말잔액	비고
	전 기 이월액	당기증가	계				
소프트웨어	316,131,806	2,727,450	-	318,859,256	186,442,503	42,708,823	

(10) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	금액	미지급 기간(일) (23.12.3 1. 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		3,165,470				
미지급금	2023-12-31	2,053,050			고양세무서	마두 2기 확정 부가가치세 납부금
미지급금	2023-12-31	1,112,420			고양세무서	토당 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	-	-	50,000,000	농협은행 (301-0201-7978-51) ※42,210원 이자수익 발생액 대체 예정

(12) **성질별 운영성과표**

성질별 운영성과표

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 제7기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

성질별	과 목	제 8(당)기		제 7(전)기	
I. 사업수익			9,754,054,649		10,521,247,517
사업수익	사업운영수익	1,023,813,914		900,963,217	
	참가금수익	52,088,998		43,186,000	
	대행사업수익	2,105,832,812		2,652,923,933	
	시설사용료수익	22,417,500		17,362,750	
	상품판매수익	28,818,325		30,428,697	
	국고보조금	31,893,900		18,247,740	
	교육정보조금	191,901,000		149,115,930	
	기타보조금	8,011,320		4,019,250	
	경기도보조금	12,071,880		9,000,000	
	지자체 출연금	6,277,205,000		6,696,000,000	
	II. 사업비용			10,019,508,643	-
(I) 사업수행비용		4,044,008,192		4,442,915,419	
인건비	기간제 근로자보수	69,380,310		-	
경비	복리후생비	3,078,210		1,161,220	
	여비	3,142,800		400,000	
	공공요금및제세	82,094,192		74,286,414	
	수도광열비	12,504,100		-	
	소모품비	14,434,250		16,515,250	
	도서인쇄비	102,060		1,166,700	
	지급임차료	37,900		526,050	

성질별	과 목	제 8(당)기		제 7(전)기	
	수선유지비	48,914,740		577,550	
	차량유지비	-		200,000	
	보험료	2,368,100		-	
	지급수수료	2,408,000		63,350	
	업무추진비	266,700		27,000	
	관서업무비	2,053,870		937,192	
	교육훈련비	324,000		201,000	
	회의운영비	2,786,660		3,100,000	
	사무관리비	-		4,657,660	
사업비	국도시비보조금사업비	37,589,880		27,116,990	
	교육청사업비	191,901,000		160,475,930	
	기타보조금사업비	8,011,320		4,050,000	
	청소년사업비	538,274,499		774,673,611	
	대행사업비	2,035,576,962		2,653,361,493	
	사업비	988,758,639		719,418,009	
☐ 일반관리비용		5,975,500,451		5,789,256,515	
인건비	보수	2,774,961,990		2,273,476,800	
	무기계 약근로자보수	58,939,590		123,056,350	
	기간제근로자보수	601,940,290		908,753,190	
	퇴직급여	318,093,810		294,434,240	
경비	복리후생비	490,432,105		450,609,555	
	여비	39,403,930		27,837,720	
	공공요금및제세	88,671,622		116,486,894	
	수도광열비	323,792,567		302,824,386	
	소모품비	56,493,701		29,844,880	
	도서인쇄비	15,552,490		11,047,320	
	지급임차료	80,999,905		82,888,807	
	수선유지비	149,368,870		137,169,049	
	차량유지비	2,089,905		2,559,510	

성질별	과 목	제 8(당)기		제 7(전)기	
	보험료	6,701,508		10,181,556	
	지급수수료	186,955,437		212,570,242	
	업무추진비	5,615,240		21,352,710	
	관서업무비	19,425,074		15,920,135	
	교육훈련비	19,696,400		14,966,800	
	재료비기타	-		144,000	
	행사홍보비	7,518,854		1,300,000	
	회의운영비	15,900,000		10,928,000	
	시설비	20,000		-	
	자산취득비	2,074,290		-	
	성과급	122,433,760		167,200,000	
감가상각비	감가상각비	-		526,718,984	
	무형고정자산상각	42,708,823		46,985,387	
III. 사업이익(손실)			(265,453,994)		289,075,583
IV. 사업외수익			190,469,502		15,150,814
사업외수익	예금이자수익	17,674,801		3,807,547	
	불용품매각수익	2,045,453		-	
	기타영업외수익	1,953,898		7,863,458	
	잡이익	86,411		3,479,809	
	전기손익수정이익	168,708,939		-	
V. 사업외비용			1,687,603		9,464,728
	유형자산처분손실	1,622,630		-	
	기타영업외비용	-		8,904,499	
	잡손실	64,973		560,229	
VI. 법인세차감전이익(손실)			(76,672,095)		294,761,669
VII. 법인세등			-		-
VIII. 당기운영이익(손실)			(76,672,095)		294,761,669

(13) 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입금액	9,944,524,151	11,112,457,051	(1,167,932,900)			(1,167,932,900)	
자체사업수익	1,075,902,912	1,088,569,857	(12,666,945)			(12,666,945)	선수금 대체
대행사업수익	2,105,832,812	2,114,296,372	(8,463,560)			(8,463,560)	정산반환금 및 보조금자 산취득으로 계상
기타영업수익	22,417,500	22,417,500	-			-	
판매수익	28,818,325	25,932,000	2,886,325			2,886,325	선수금 대체
보조금수익	243,878,100	243,977,780	(99,680)			(99,680)	정산반환금 반영
출연금수익	6,277,205,000	6,277,205,000	-			-	
자본잉여금수입	-	1,314,879,614	(1,314,879,614)			(1,314,879,614)	순세계잉여금
이자수익	17,674,801	17,907,600	(232,799)			(232,799)	반환이자 제외
불용품매각수익	2,045,453	2,250,000	(204,547)			(204,547)	부가가치세 제외
기타영업외수익	1,953,898	5,021,328	(3,067,430)			(3,067,430)	선납세금 대체, 부가세 미수금 대체
잡이익	86,411	-	86,411			86,411	반환보조금 및 반납이자 절삭액, 부가가치세확정신 고전자세액공제
전기손익수정이익	168,708,939	-	168,708,939			168,708,939	전기 보조금 자산 수정 이 익
II. 지출금액	10,021,196,246	25,688,980,979	(15,667,784,733)			(15,667,784,733)	
보수	2,774,961,990	2,774,961,990	-			-	
무기계약근로자보수	58,939,590	58,939,590	-			-	
기간제근로자보수	671,320,600	671,331,200	(10,600)			(10,600)	연차수당 환수금
퇴직급여	318,093,810	318,093,810	-			-	
복리후생비	493,510,315	493,510,315	-			-	
여비	42,546,730	42,546,730	-			-	
공공요금및제세	170,765,814	170,765,814	-			-	
수도광열비	336,296,667	336,296,667	-			-	

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
소모품비	70,927,951	70,927,951	-			-	
도서인쇄비	15,654,550	15,654,550,000	(15,638,895,450)			(15,638,895,450)	
지급임차료	81,037,805	81,037,805	-			-	
수선유지비	198,283,610	198,283,610	-			-	
차량유지비	2,089,905	2,089,905	-			-	
보험료	9,069,608	9,865,260	(795,652)			(795,652)	당기 및 전기 선급비용 조정
지급수수료	189,363,437	189,363,437	-			-	
업무추진비	5,881,940	5,881,940	-			-	
관서업무비	21,478,944	21,478,944	-			-	
교육훈련비	20,020,400	20,020,400	-			-	
행사홍보비	7,518,854	7,218,854	300,000			300,000	문자충전 선급금 대체
감가상각비	545,710,290	-	545,710,290			545,710,290	자산 감가상각비
회의운영비	18,686,660	18,686,660	-			-	
사업비	3,800,112,300	3,830,373,447	(30,261,147)			(30,261,147)	자산(사업)으로 계상
시설비	20,000	191,352,200	(191,332,200)	건물	시설비및 부대비	(191,332,200)	자산으로 계상
자산취득비	2,074,290	398,970,690	(396,896,400)	기계장치, 공기구비품, 기타유형 자산	자산취득비	(396,896,400)	자산으로 계상
성과급	122,433,760	122,433,760	-			-	
무형고정자산상각	42,708,823	-	42,708,823			42,708,823	소프트웨어 감가상각비
유형자산처분손실	1,622,630	-	1,622,630			1,622,630	자산 불용처리 손실
잡손실	64,973	-	64,973			64,973	잡손실
III. 차기이월금액	(76,672,095)	(14,579,075,937)	14,502,403,842			14,502,403,842	
		(2,725,810)	2,725,810			2,725,810	선납세금
		(232,799)	232,799			232,799	반환이자
		406,600	(406,600)			(406,600)	미수금

5. 예산결산보고서

(고양시청소년재단)

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

5

예산결산보고서(수입·지출결산서)

(1) 결산 총괄

가. 수입예산 결산

- 수익적수입 : 9,795,327,437원 (수익적 수입 결산액 합계)
- 자본적수입 : 1,317,129,614원 (자본적 수입 결산액 합계)
- 이월재원 : -원 (이월재원 세입결산 결산액 합계)
- 합 계 : 11,112,457,051원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

나. 지출예산 결산

- 수익적지출 : 9,459,762,639원 (수익적 지출 결산액 합계)
- 자본적지출 : 590,322,890원 (자본적 지출 결산액 합계)
- 이월예산지출 : -원 (이월예산 세출결산 결산액 합계)
- 합 계 : 10,050,085,529원 (예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

다. 자금결산

- 전기이월액 : -원 (순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
- 수 입 : 11,112,457,051원 (마수금 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
- 지 출 : 10,050,085,529원 (수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
- 차기이월액 : 1,062,371,522원 (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	9,929,666,000	9,795,327,437	134,338,563	계	1,317,129,000	1,317,129,614	(614)
	영업이익	9,910,728,000	9,774,816,139	135,911,861				
	영업외이익	18,938,000	20,511,298	(1,573,298)	자본잉여금수입	-	-	-
					유보자금	1,314,879,000	1,314,879,614	(614)
				유형자산처분	2,250,000	2,250,000		
지출 (II)	계	10,634,170,000	9,459,762,639	1,169,474,361	계	612,625,000	590,322,890	22,302,110
	영업비용	10,629,237,000	9,459,762,639	1,169,474,361				
	영업외비용	4,933,000			유형자산취득	601,975,000	588,672,890	13,302,110
					무형자산취득	10,650,000	1,650,000	9,000,000
차액 (HI)	당기손익(자본형성)	(704,504,000)	335,564,798	(1,035,135,798)	과부족자본형성	704,504,000	726,806,724	(22,302,724)

자금결산			
계정과목	예산액	결산액 (징수결정액· 채무확정액)	수납액· 지출액
계	11,246,795,000	11,112,457,051	11,112,457,051
영업수익	9,910,728,000	9,774,816,139	9,774,816,139
영업외수익	18,938,000	20,511,298	20,511,298
자본잉여금수입	-	-	-
유보자금	1,314,879,000	1,314,879,614	1,314,879,614
- 순세계잉여금	1,314,879,000	1,314,879,614	1,314,879,614
유형자산처분	2,250,000	2,250,000	2,250,000
- 물품매각수입	2,250,000	2,250,000	2,250,000
이월금	-	-	-
- 이월재원충당액	-	-	-
- 미지급이월액	-	-	-
계	11,246,795,000	10,050,085,529	10,050,085,529
영업비용	10,629,237,000	9,459,762,639	9,459,762,639
영업외비용	4,933,000	-	-
유형자산취득	601,975,000	588,672,890	588,672,890
무형자산취득	10,650,000	1,650,000	1,650,000
예비비	-	-	-
이월예산지출	-	-	-
수익적지출	-	-	-
자본적지출	-	-	-
미지급비용금	-	-	-
계	-	1,062,371,522	1,062,371,522
차기이월금	순세계잉여금	-	1,059,819,513
	사고이월	-	-
	명시이월	-	-
	계속비이월	-	-
	선납법인세	-	2,725,810
	반환이자	-	232,799
	미지급비용금	-	(406,600)

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액			결산액(A)	수납액 (B)			미수금
관	항	세	목	당초	추경	계	(징수결정액, 조사결정액)	수입액 (C)	과오납환 불액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)	(A- B-E)
합 계 (1+2+3)				10,389,631,000	857,164,000	11,246,795,000	11,112,457,051	11,225,149,645	112,692,594	11,112,457,051	-
수익적수입 계 (1)				9,443,153,000	486,513,000	9,929,666,000	9,795,327,437	9,908,020,031	112,692,594	9,795,327,437	-
영업수익				9,438,352,000	472,376,000	9,910,728,000	9,774,816,139	9,887,508,733	112,692,594	9,774,816,139	-
사용료수익				18,970,000	6,828,000	25,798,000	22,417,500	23,000,500	583,000	22,417,500	-
시설사용료				18,970,000	6,828,000	25,798,000	22,417,500	23,000,500	583,000	22,417,500	-
상품등판매수익				39,800,000	-	39,800,000	25,932,000	25,932,000	-	25,932,000	-
상품등판매수익				39,800,000	-	39,800,000	25,932,000	25,932,000	-	25,932,000	-
관리사업수익				953,431,000	151,024,000	1,104,455,000	1,088,569,857	1,097,207,603	8,637,746	1,088,569,857	-
관리사업수익				953,431,000	151,024,000	1,104,455,000	1,088,569,857	1,097,207,603	8,637,746	1,088,569,857	-
보조금수익				2,145,091,000	314,643,000	2,459,734,000	2,358,274,152	2,461,746,000	103,471,848	2,358,274,152	-
국비보조금수익				2,016,091,000	116,243,000	2,132,334,000	2,034,462,152	2,137,934,000	103,471,848	2,034,462,152	-
자치단체보조금수익				129,000,000	-	129,000,000	129,000,000	129,000,000	-	129,000,000	-
기타보조금수익				-	198,400,000	198,400,000	194,812,000	194,812,000	-	194,812,000	-
출연금수익				6,277,205,000	-	6,277,205,000	6,277,205,000	6,277,205,000	-	6,277,205,000	-
자치단체출연금수익				6,277,205,000	-	6,277,205,000	6,277,205,000	6,277,205,000	-	6,277,205,000	-
기타영업수익				3,855,000	(119,000)	3,736,000	2,417,630	2,417,630	-	2,417,630	-
수수료수익				1,921,000	(119,000)	1,802,000	2,417,630	2,417,630	-	2,417,630	-
부대시설임대수익				1,800,000	-	1,800,000	-	-	-	-	-
기타영업수익				134,000	-	134,000	-	-	-	-	-

과 목				예 산 액			결산액(A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			미수금 (A-B-E)
관	항	세항	목	당초	추경	계		수입액 (C)	과오납환 불액 (정산반환 금) (D)	수납액 (B=C-D)	
			영업외수익	4,801,000	14,137,000	18,938,000	20,511,298	20,511,298	-	20,511,298	-
			이지수익	4,801,000	12,130,000	16,931,000	17,907,600	17,907,600	-	17,907,600	-
			예금이자수익	4,801,000	12,130,000	16,931,000	17,907,600	17,907,600	-	17,907,600	-
			기타영업외수익	-	2,007,000	2,007,000	2,603,698	2,603,698	-	2,603,698	-
			기타영업외수익	-	2,007,000	2,007,000	2,603,698	2,603,698	-	2,603,698	-
			자본적수입 계 (2)	946,478,000	370,651,000	1,317,129,000	1,317,129,614	1,317,129,614	-	1,317,129,614	-
			유보자금	946,478,000	368,401,000	1,314,879,000	1,314,879,614	1,314,879,614	-	1,314,879,614	-
			순세계잉여금	946,478,000	368,401,000	1,314,879,000	1,314,879,614	1,314,879,614	-	1,314,879,614	-
			순세계잉여금	946,478,000	368,401,000	1,314,879,000	1,314,879,614	1,314,879,614	-	1,314,879,614	-
			유형자산처분	-	2,250,000	2,250,000	2,250,000	2,250,000	-	2,250,000	-
			물품매각수입	-	2,250,000	2,250,000	2,250,000	2,250,000	-	2,250,000	-
			공기구비품 매각수입	-	2,250,000	2,250,000	2,250,000	2,250,000	-	2,250,000	-

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액				당기지출 원인행위액 (B)	결산액 채무확정액 (C)	지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	익년도 이월액 명시 이월 (F)	불용액 (A-C-D-F)	
장	관	항	목	세목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)							계 (A)
합 계 (1+2+3)					10,389,631,000	857,164,000	-	11,246,795,000	10,050,085,529	10,050,085,529	10,050,085,529	(406,600)	-	1,196,709,471
수익적지출 계 (1)					10,057,354,000	577,226,000	(410,000)	10,634,170,000	9,459,762,639	9,459,762,639	9,459,762,639	(406,600)	-	1,174,407,361
사업비용					10,057,354,000	577,226,000	(410,000)	10,634,170,000	9,459,762,639	9,459,762,639	9,459,762,639	(406,600)	-	1,174,407,361
영업비용					6,391,916,000	125,583,000	(2,050,000)	6,515,449,000	5,645,670,854	5,645,670,854	5,645,670,854	(10,600)	-	869,778,146
인건비					4,259,244,000	-	400,000	4,259,644,000	3,823,326,590	3,823,326,590	3,823,326,590	(10,600)	-	436,317,410
101 인건비					3,904,074,000	-	400,000	3,904,474,000	3,505,232,780	3,505,232,780	3,505,232,780	(10,600)	-	399,241,220
107 퇴직급여					355,170,000	-	-	355,170,000	318,093,810	318,093,810	318,093,810	-	-	37,076,190
경비					1,872,675,000	125,583,000	(2,450,000)	1,995,808,000	1,699,910,504	1,699,910,504	1,699,910,504	-	-	295,897,496
201 일반운영비					815,037,000	73,682,000	8,983,000	897,702,000	752,731,105	752,731,105	752,731,105	-	-	144,970,895
202 여비					33,012,000	9,314,000	2,980,000	45,306,000	42,546,730	42,546,730	42,546,730	-	-	2,759,270
203 업무추진비					7,400,000	-	-	7,400,000	5,881,940	5,881,940	5,881,940	-	-	1,518,060
206 재료비					700,000	-	-	700,000	-	-	-	-	-	700,000
212 복리후생비					586,630,000	△1,440,000	(15,393,000)	569,797,000	493,510,315	493,510,315	493,510,315	-	-	76,286,685
213 교육훈련비					29,720,000	-	(140,000)	29,580,000	20,020,400	20,020,400	20,020,400	-	-	9,559,600
24 수선유지보수비					191,626,000	41,627,000	7,980,000	241,233,000	198,313,610	198,313,610	198,313,610	-	-	42,919,390
217 관서업무비					21,684,000	-	-	21,684,000	21,478,944	21,478,944	21,478,944	-	-	205,056
220 위탁관리비					186,866,000	2,400,000	(6,860,000)	182,406,000	165,427,460	165,427,460	165,427,460	-	-	16,978,540
성과급					259,997,000	-	-	259,997,000	122,433,760	122,433,760	122,433,760	-	-	137,563,240
218 평가급					259,997,000	-	-	259,997,000	122,433,760	122,433,760	122,433,760	-	-	137,563,240

과 목					예 산 액				당기지 출 원인행 위액 (B)	결산액 채무확 정액 (C)	지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	익년도 이월액 명시 이월 (F)	불용액 (A-C-D -F)
장	관	항	목	세목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	계 (A)						
				청소년사업비	3,660,637,000	451,511,000	1,640,000	4,113,788,000	3,814,091,785	3,814,091,785	3,814,091,785	(396,000)	-	299,696,215
				사업비	3,660,637,000	451,511,000	1,640,000	4,113,788,000	3,814,091,785	3,814,091,785	3,814,091,785	(396,000)	-	299,696,215
				101 인건비	339,663,000	-	-	339,663,000	299,368,270	299,368,270	299,368,270	(106,000)	-	40,294,730
				107 퇴직급여	21,511,000	2,443,000	-	23,954,000	17,709,580	17,709,580	17,709,580	-	-	6,244,420
				201 일반운영비	143,049,000	5,495,000	160,000	148,704,000	117,858,118	117,858,118	117,858,118	-	-	30,845,882
				202 여비	1,000,000	-	-	1,000,000	991,030	991,030	991,030	-	-	8,970
				208 업무추진비	180,000	-	-	180,000	179,520	179,520	179,520	-	-	480
				212 복리후생비	28,450,000	-	-	28,450,000	22,402,250	22,402,250	22,402,250	-	-	6,047,750
				214 수선유지교체비	500,000	160,000	(160,000)	500,000	500,000	500,000	500,000	-	-	-
				216 행사홍보비	45,980,000	30,579,000	(14,191,000)	62,368,000	62,043,990	62,043,990	62,043,990	-	-	324,010
				220 위탁관리비	2,387,951,000	308,444,000	-	2,696,395,000	2,571,876,557	2,571,876,557	2,571,876,557	(290,000)	-	124,518,443
				233 상품매입비	2,860,000	-	-	2,860,000	2,860,000	2,860,000	2,860,000	-	-	-
				301 일반보상금	17,600,000	△ 15,831,000	15,831,000	17,600,000	11,983,720	11,983,720	11,983,720	-	-	5,616,280
				321 민간사업지원금	671,893,000	120,221,000	-	792,114,000	706,318,750	706,318,750	706,318,750	-	-	85,795,250
				영업외비용	4,801,000	132,000	-	4,933,000	-	-	-	-	-	4,933,000
				기타영업외비용	4,801,000	132,000	-	4,933,000	-	-	-	-	-	4,933,000
				기타영업외비용	4,801,000	132,000	-	4,933,000	-	-	-	-	-	4,933,000
				자본적지출 계 (2)	332,277,000	279,938,000	410,000	612,625,000	590,322,890	590,322,890	590,322,890	-	-	22,302,110
				자본적지출	332,277,000	279,938,000	410,000	612,625,000	590,322,890	590,322,890	590,322,890	-	-	22,302,110
				유형자산	326,477,000	275,088,000	410,000	601,975,000	588,672,890	588,672,890	588,672,890	-	-	13,302,110
				건물	20,148,000	167,624,000	10,000	197,772,000	191,352,200	191,352,200	191,352,200	-	-	6,419,800

과 목					예 산 액				당기지 출 원인행 위액 (B)	결산액		의년도 이월액	불용액 (A-C-D -F)	
장	관	항	목	세목	당초	추경	예산 전용 액 (이용, 전용, 조정, 이체)	계 (A)		채무확 정액 (C)	지출액 (E)			미지급 비용·금 (C+D-E)
				시설비	20,148,000	167,624,000	10,000,000	197,772,000	191,352,200	191,352,200	191,352,200	-	-	6,419,800
				기계장치	79,000,000	(469,000)	-	78,531,000	78,417,000	78,417,000	78,417,000	-	-	114,000
				자산취득비	79,000,000	(469,000)	-	78,531,000	78,417,000	78,417,000	78,417,000	-	-	114,000
				공기구비품	118,536,000	92,067,000	74,983,000	285,586,000	280,798,740	280,798,740	280,798,740	-	-	4,787,260
				자산취득비	118,536,000	92,067,000	74,983,000	285,586,000	280,798,740	280,798,740	280,798,740	-	-	4,787,260
				기타유형자산	108,793,000	15,866,000	(84,573,000)	40,086,000	38,104,950	38,104,950	38,104,950	-	-	1,981,050
				자산취득비	108,793,000	15,866,000	(84,573,000)	40,086,000	38,104,950	38,104,950	38,104,950	-	-	1,981,050
				무형자산	5,800,000	4,850,000	-	10,650,000	1,650,000	1,650,000	1,650,000	-	-	9,000,000
				무형자산	5,800,000	4,850,000	-	10,650,000	1,650,000	1,650,000	1,650,000	-	-	9,000,000
				기타무형자산	5,800,000	4,850,000	-	10,650,000	1,650,000	1,650,000	1,650,000	-	-	9,000,000

6. 예산결산 부속명세서

(고양시청소년재단)

(1) - 수입·지출외현금 현재액조서

(2) - 지출예산 성질별 결산

(3) - 보조금 명세서

6

예산결산 부속명세서

(1) 수입·지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구분 (내역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요·사유)
합계	63,598,814	258,127,370	281,140,360	40,585,824	
사무국(잡종금)	33,813,385	205,778,930	223,677,120	15,915,195	
토당(잡종금)	8,287,342	9,915,891	9,919,810	8,283,423	
마두(잡종금)	2,929,685	11,422,450	11,643,790	2,708,345	
서구(잡종금)	4,085,081	9,298,960	9,379,530	4,004,511	
성사(잡종금)	277,832	997,340	1,040,270	234,902	
탄현(잡종금)	619,180	1,600,950	1,973,370	246,760	
상담(잡종금)	7,344,652	10,022,454	10,858,950	6,508,156	
학교밖(잡종금)	-	4,525,079	3,698,070	827,009	
진로(잡종금)	5,351,370	4,341,860	8,469,560	1,223,670	
화정(잡종금)	534,407	98,434	282,700	350,141	
주교(잡종금)	345,980	85,420	147,690	283,710	
행신(잡종금)	9,900	39,602	49,500	2	

(2) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2023년도 (당기)				2022년도 (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		11,246,795,000	10,050,492,129	1,196,302,871	10,050,492,129	11,677,821,000	10,321,941,012	1,355,879,988	10,321,735,675	96.3%	97.4%
사업예산합계		10,634,170,000	9,460,169,239	1,174,000,761	9,460,169,239	11,043,943,000	9,711,491,452	1,332,451,548	9,711,286,115	96.3%	97.4%
인 건 비	소계	4,259,644,000	3,823,337,190	436,306,810	3,823,337,190	3,824,969,000	3,599,720,580	225,248,420	3,599,720,580	111.4%	106.2%
	보수	3,015,896,000	2,774,961,990	240,934,010	2,774,961,990	2,394,509,000	2,273,476,800	121,032,200	2,273,476,800	126.0%	122.1%
	무기계약직 보수	99,292,000	58,939,590	40,352,410	58,939,590	174,506,000	123,056,350	51,449,650	123,056,350	56.9%	47.9%
	기간제근로 자보수	789,286,000	671,341,800	117,944,200	671,341,800	953,769,000	908,753,190	45,015,810	908,753,190	82.8%	73.9%
	퇴직급여	355,170,000	318,093,810	37,076,190	318,093,810	302,185,000	294,434,240	7,750,760	294,434,240	117.5%	108.0%
경 비	소계	2,260,738,000	1,822,344,264	438,393,736	1,822,344,264	1,974,158,000	1,722,322,336	251,835,664	1,722,136,026	114.5%	105.8%
	201 일반운영비	897,702,000	752,731,105	144,970,895	752,731,105	808,968,000	719,021,735	89,946,265	718,835,425	111.0%	104.7%
	202 여비	45,306,000	42,546,730	2,759,270	42,546,730	34,192,000	28,237,720	5,954,280	28,237,720	132.5%	150.7%
	203 업무추진비	7,400,000	5,881,940	1,518,060	5,881,940	21,960,000	21,379,710	580,290	21,379,710	33.7%	27.5%
	206 재료비	700,000		700,000	-	400,000	144,000	256,000	144,000	175.0%	0.0%
	212 복리후생비	569,797,000	493,510,315	76,286,685	493,510,315	510,611,000	451,770,775	58,840,225	451,770,775	111.6%	109.2%
	213 교육훈련비	29,580,000	20,020,400	9,559,600	20,020,400	25,292,000	15,167,800	10,124,200	15,167,800	117.0%	132.0%
	214 수선유지교 체비	241,233,000	198,313,610	42,919,390	198,313,610	150,652,000	137,471,599	13,180,401	137,471,599	160.1%	144.3%
	217 관서업무비	21,684,000	21,478,944	205,056	21,478,944	21,679,000	16,857,327	4,821,673	16,857,327	100.0%	127.4%
	218 평가급	259,997,000	122,433,760	137,563,240	122,433,760	224,427,000	167,200,000	57,227,000	167,200,000	115.8%	73.2%
	220 위탁관리비	182,406,000	165,427,460	16,978,540	165,427,460	172,978,000	165,071,670	7,906,330	165,071,670	105.5%	100.2%
	771 기타영양위비용	4,933,000		4,933,000	-	2,999,000		2,999,000		164.5%	

성 질 별	목 별	2023년도 (당기)				2022년도 (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) %	
사 업 비	소계	4,113,788,000	3,814,487,785	299,300,215	3,814,487,785	4,820,820,000	4,389,448,536	431,371,464	4,389,429,509	85.3%	86.9%	
	기간제근로 자보수	339,663,000	299,474,270	40,188,730	299,474,270	205,715,000	175,883,210	29,831,790	175,883,210	165.1%	170.3%	
	107 퇴직급여	23,954,000	17,709,580	6,244,420	17,709,580	11,780,000	6,375,030	5,404,970	6,375,030	203.3%	277.8%	
	201 일반운영비	148,704,000	117,858,118	30,845,882	117,858,118	161,614,000	129,642,087	31,971,913	129,623,060	92.0%	90.9%	
	202 여비	1,000,000	991,030	8,970	991,030	1,000,000	909,620	90,380	909,620	100.0%	108.9%	
	203 업무추진비	180,000	179,520	480	179,520	680,000	680,000	-	680,000	26.5%	26.4%	
	207 연구개발비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	212 복리후생비	28,450,000	22,402,250	6,047,750	22,402,250	17,447,000	10,322,920	7,124,080	10,322,920	163.1%	217.0%	
	213 교육훈련비	500,000	500,000	-	500,000	-	-	-	-	-	-	-
	214 수산유지교체비	62,368,000	62,043,990	324,010	62,043,990	27,740,000	23,886,880	3,843,120	23,886,880	224.8%	259.6%	
	216 행사·홍보비	2,696,395,000	2,572,166,557	124,228,443	2,572,166,557	3,478,978,000	3,275,937,967	203,040,033	3,275,937,967	77.5%	78.5%	
	220 위탁관리비	2,860,000	2,860,000	-	2,860,000	4,510,000	4,510,000	-	4,510,000	63.4%	63.4%	
	233 상품매입비	17,600,000	11,983,720	5,616,280	11,983,720	18,629,000	16,521,495	2,107,505	16,521,495	94.5%	72.5%	
	301 일반보상금	792,114,000	706,318,750	85,795,250	706,318,750	683,427,000	628,719,947	54,707,053	628,719,947	115.9%	112.3%	
	321 민간사업지원금	-	-	-	-	209,300,000	116,049,380	93,250,620	116,049,380	0.0%	0.0%	
기 타	소계	-	-	-	-	423,996,000	-	423,996,000	-	0.0%	-	
	예비비	-	-	-	-	423,996,000	-	423,996,000	-	0.0%	-	
자본예산합계		612,625,000	590,322,890	22,302,110	590,322,890	633,878,000	610,449,560	23,428,440	610,449,560	96.6%	96.7%	
자 산 취 득	소계	612,625,000	590,322,890	22,302,110	590,322,890	633,878,000	610,449,560	23,428,440	610,449,560	96.6%	96.7%	
	건물(시설비)	197,772,000	191,352,200	6,419,800	191,352,200	245,787,000	245,752,420	34,580	245,752,420	80.5%	77.9%	
	기계장치 (자산취득비)	78,531,000	78,417,000	114,000	78,417,000	203,700,000	203,692,240	7,760	203,692,240	-	-	
	공기구비품 (자산취득비)	285,586,000	280,798,740	4,787,260	280,798,740	152,910,000	145,304,900	7,605,100	145,304,900	186.8%	193.2%	
	기타유형자산 (자산취득비)	40,086,000	38,104,950	1,981,050	38,104,950	29,981,000	15,700,000	14,281,000	15,700,000	133.7%	242.7%	
	무형자산	10,650,000	1,650,000	9,000,000	1,650,000	1,500,000	-	1,500,000	-	710.0%	-	

(3) 보조금명세서

(단위 : 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	보조목적	사업명
계			2,459,734,000		
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	23,620,000	경상보조(사업비)	경기도청소년종합예술제
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	596,646,000	경상보조(사업비)	청소년방과후아카데미
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	123,240,000	경상보조(사업비)	청소년지도사배치지원사업
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	4,000,000	경상보조(사업비)	청소년운영위원회
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	74,920,000	경상보조(사업비)	공공청소년수련시설활성화사업
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	24,000,000	경상보조(사업비)	청소년어울림마당
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	52,500,000	경상보조(사업비)	청소년동아리활동지원사업
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	2,800,000	경상보조(사업비)	고양시청소년참여위원회
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	271,377,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년지원사업꿈드림
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	105,622,000	경상보조(사업비)	청소년안전망사업
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	189,986,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년맞춤형지원
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	436,224,000	경상보조(사업비)	청소년동반자운영지원사업
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	10,800,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년자립지원수당지원
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	42,715,000	경상보조(사업비)	여가부학교밖청소년급식비지원
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	36,184,000	경상보조(사업비)	청소년인터넷중독전문상담사
보조금	수익적수입	고양특례시 평생교육과	129,000,000	경상보조(사업비)	고양형청소년진로체험사업

구분	수입구분	출연기관	금액	보조목적	사업명
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	30,000,000	경상보조(사업비)	청소년노동인권보호지원
보조금	수익적수입	경기도북부지방 경찰청	5,000,000	경상보조(사업비)	경찰청연계사업
보조금	수익적수입	경기도청소년상 담복지센터	14,300,000	경상보조(사업비)	청소년인터넷스마트폰예방해소사업
보조금	수익적수입	경기도청소년상 담복지센터	1,000,000	경상보조(사업비)	학교폭력예방도래상담
보조금	수익적수입	고양교육지원청	65,000,000	경상보조(사업비)	미래직업교육박람회
보조금	수익적수입	한국청소년활동 진흥원	400,000	경상보조(사업비)	대한민국청소년박람회
보조금	수익적수입	고양특례시 여성가족과	64,100,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년활동지원사업
보조금	수익적수입	경기도학교밖청 소년지원센터	5,200,000	경상보조(사업비)	직업역량강화프로그램
보조금	수익적수입	경기도교육청	10,000,000	경상보조(사업비)	미취학학업중단학습지원사업
보조금	수익적수입	경기도교육청	10,000,000	경상보조(사업비)	학업중단숙려제
보조금	수익적수입	고양교육지원청	42,000,000	경상보조(사업비)	진로체험지원센터 운영지원
보조금	수익적수입	경기도	12,100,000	경상보조(사업비)	경기도청소년우수사업
보조금	수익적수입	고용노동부	12,000,000	경상보조(사업비)	고용노동부일경험프로그램
보조금	수익적수입	고양교육지원청	5,000,000	경상보조(사업비)	2023주말·방학방과후학교프로그램
보조금	수익적수입	경기도교육청	35,000,000	경상보조(사업비)	사회적취약계층진로멘토링
보조금	수익적수입	경기도교육청	25,000,000	경상보조(사업비)	신산업분야진로체험거점센터

7. 경영분석지표

(고양시청소년재단)

7

경영분석지표

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비 고
안 정 성 지 표	유동비율	유동자산	1133.81%	1031.14%	102.67%	
		$\frac{\text{유동부채}}{\text{유동자산}} \times 100$				
	순자산 비 율	자기자본	95.85%	94.67%	1.18%	
		$\frac{\text{총 자산}}{\text{순자산}} \times 100$				
	부채비율	부채총계	4.33%	5.63%	(1.30%)	
		$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$				
수 익 성 지 표	영업이익률	영업이익	(2.72%)	2.75%	(5.47%)	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{매출액}} \times 100$				
	순이익률	당기순이익	(0.79%)	2.80%	(3.59%)	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{매출액}} \times 100$				
	자기자본 순이익률	당기순이익	(2.88%)	11.56%	(14.45%)	
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$				
총 자산 순이익률	당기순이익	(2.75%)	10.76%	(13.51%)		
	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$					

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고	
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)	3.67회	4.13회	(0.46회)		
		$(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본}) / 2$					
	총자산회전율	매출액(영업수익)	3.49회	3.84회	(0.35회)		
		$(\text{기초총자산} + \text{기말총자산}) / 2$					
수지비율	총수지비율	$\frac{\text{총수익}(\text{영업수익} + \text{영업외수익} + \text{특별이익})}{\text{총비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	99.23%	102.88%	(3.64%)		
		$\frac{\text{경상수익}(\text{영업수익} + \text{영업외수익})}{\text{경상비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용})} \times 100$	99.23%	102.88%	(3.64%)		
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	97.35%	102.83%	(5.47%)		
		인건비	$\frac{\text{인건비}}{\text{총비용}(\text{영업비용} + \text{영업외비용} + \text{특별손실} + \text{법인세비용})} \times 100$	37.46%	35.15%	2.31%	
	직원 1인당인건비(천원)	인건비	$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$	38,700	35,465	9.12%	
		매출액(영업수익)		100,557	103,658	(2.99%)	
직원 1인당영업수익(천원)	$(\text{기초총직원수} + \text{기말총직원수}) / 2$						

※ 인건비에 퇴직급여 포함

8. 회계감사보고서

(고양시청 소년재단)

감 사 의 견 서

본인은 재단법인 고양시청소년재단 정관에 의거, 2023 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.

2024년 2월 29일

재단법인 고양시청소년재단

감 사 하 령 (인)



재단법인 고양시청소년재단의 재무제표

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

제 8 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

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 2023년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2023년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 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.

기타사항

재단의 2022년 12월 31일로 종료되는 재무제표는 회계법인 창천이 감사하였으며, 이 감사인의 2023년 2월 28일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

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

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 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.
- 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

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

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 김 명 철



2024년 2월 26일

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

(첨부)재 무 제 표

재단법인 고양시청소년재단

제 8 기

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

제 7 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 고양시청소년재단 이사장 이동환

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 고양시 덕양구 중앙로 622, JS빌딩 8층

(전 화) 031-995-4100

재 무 상 태 표
제8기 2023년 12월 31일 현재
제7기 2022년 12월 31일 현재

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 8(당)기말	제 7(전)기말
자산		
Ⅰ. 유동자산	1,285,934,711	1,564,828,516
(1) 당좌자산	1,285,934,711	1,564,828,516
현금및현금성자산(주석3)	1,222,272,557	1,506,675,564
단기금융상품(주석4)	50,000,000	50,000,000
미수금(주석5)	3,736,800	1,098,940
선급비용(주석6)	7,199,544	6,403,892
선납법인세(주석6)	2,725,810	650,120
Ⅱ. 비유동자산	1,447,459,964	1,283,578,538
(1) 유형자산(주석7,9)	1,357,752,034	1,157,233,775
시설장치	1,555,863,269	1,343,374,599
국고보조금	-	(85,160,752)
감가상각누계액	(1,062,850,748)	(864,842,647)
기계장치	628,962,010	550,565,010
감가상각누계액	(342,672,103)	(225,928,505)
차량운반구	283,836,960	283,836,960
감가상각누계액	(221,057,026)	(164,289,634)
공구와기구	759,600	-
감가상각누계액	(25,316)	-
비품	1,481,321,433	1,200,941,123
국고보조금	-	(80,203,647)
감가상각누계액	(966,386,045)	(801,058,732)
(2) 무형자산(주석8)	89,707,930	126,344,763
소프트웨어	89,707,930	130,268,913
국고보조금	-	(3,924,150)
자산총계	2,733,394,675	2,848,407,054
부채		
Ⅰ. 유동부채	113,417,311	151,757,595
미지급금(주석10)	3,165,470	205,337
예수금(주석13)	101,088,130	110,250,163
선수금(주석12)	244,467	4,418,370

과 목	제 8(당)기말		제 7(전)기말	
미지급비용(주석11)		-	12,600,000	
반환보조금(주석14,18)	8,919,244		24,283,725	
부채총계		113,417,311		151,757,595
순자산				
I. 기본순자산(주석1,4,16)		50,000,000		50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000	
II. 보통순자산(주석16)		2,569,977,364		2,646,649,459
미처분이익잉여금	2,569,977,364		2,646,649,459	
순자산총계		2,619,977,364		2,696,649,459
부채 및 순자산총계		2,733,394,675		2,848,407,054

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운영성과표

제8기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제7기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 8(당)기		제 7(전)기	
I. 사업수익		9,754,054,649		10,521,247,517
자체사업수익	1,075,902,912		944,149,217	
대행사업수익(주석18)	2,105,832,812		2,652,923,933	
기타영업수익	22,417,500		17,362,750	
판매수익	28,818,325		30,428,697	
보조금수익	243,878,100		180,382,920	
출연금수익(주석18)	6,277,205,000		6,696,000,000	
II. 사업비용(주석15)		10,019,508,643		10,232,171,934
(1) 사업수행비용	4,044,008,192		4,442,915,419	
보조금사업비	237,502,200		191,642,920	
청소년사업비	538,274,499		774,673,611	
직영사업비	1,232,654,531		823,237,395	
대행사업비	2,035,576,962		2,653,361,493	
(2) 일반관리비용(주석17)		5,975,500,451		5,789,256,515
인건비	2,774,961,990		2,273,476,800	
무기계약근로자보수	58,939,590		123,056,350	
기간제근로자보수	601,940,290		908,753,190	
퇴직급여	318,093,810		294,434,240	
복리후생비	490,432,105		450,609,555	
여비	39,403,930		27,837,720	
공공요금및제세	88,671,622		116,486,894	
수도광열비	323,792,567		302,824,386	
소모품비	56,493,701		29,844,880	
도서인쇄비	15,552,490		11,047,320	
지급임차료	80,999,905		82,888,807	
수선유지비	149,368,870		137,169,049	
차량유지비	2,089,905		2,559,510	
보험료	6,701,508		10,181,556	
지급수수료	186,955,437		212,570,242	
업무추진비	5,615,240		21,352,710	
관서업무비	19,425,074		15,920,135	

과 목	제 8(당)기		제 7(전기)	
교육훈련비	19,696,400		14,966,800	
재료비기타	-		144,000	
행사홍보비	7,518,854		1,300,000	
감가상각비	545,710,290		526,718,984	
회의운영비	15,900,000		10,928,000	
시설비	20,000		-	
자산취득비	2,074,290		-	
성과급	122,433,760		167,200,000	
무형고정자산상각	42,708,823		46,985,387	
III. 사업이익(손실)		(265,453,994)		289,075,583
IV. 사업외수익		190,469,502		15,150,814
이자수익	17,674,801		3,807,547	
기타수익	4,085,762		11,343,267	
전기오류수정이익(주석7,8)	168,708,939		-	
V. 사업외비용		1,687,603		9,464,728
유형자산처분손실	1,622,630		-	
기타영업비용	-		8,904,499	
잡손실	64,973		560,229	
VI. 법인세차감전이익(손실)		(76,672,095)		294,761,669
VII. 법인세비용		-		-
VIII. 당기운영이익(손실)		(76,672,095)		294,761,669

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제8(당)기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제7(전)기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

1. 재단법인의 개황 및 주요사업 내용

재단법인 고양시청소년재단(이하 "재단")은 "고양시 청소년재단 설립 및 운영 조례"에 근거하여 2016년 11월 1일자로 고양시가 기본재산 50백만원에 출연함으로써 설립되었습니다. 재단은 경기도 고양시 덕양구 중앙로 622번길, JS빌딩 8층에 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 청소년사업 프로그램의 연구· 개발
- ④ 청소년 시설 및 사업의 조정· 관리 및 위· 수탁운영
- ⑤ 고양시장이 위탁하는 사업
- ⑥ 그 밖의 재단의 목적달성에 필요한 사업 등

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

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

2. 재단법인이 채택한 회계정책

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

(1) 수익의 인식

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

(2) 현금및현금성자산

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

(3) 금융상품

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

(4) 유형자산

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

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

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

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

재단이 적용하는 유형자산의 내용연수는 다음과 같습니다.

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

감가상각누계액, 손상차손누계액 등은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

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

(5) 무형자산

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

(6) 종업원급여

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

(7) 고유목적사업준비금

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

(8) 순자산

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

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

(9) 사업비용

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

1) '사업수행비용'은 공익법인이 추구하는 본연의 임무나 목적을 달성하기 위해 수혜자, 고객, 회원등에게 재화나 용역을 제공하는 활동에서 발생하는 비용입니다.

2) '일반관리비용'은 기획, 인사, 재무, 감독 등 제반 관리활동에서 발생하는 비용입니다.

사업수행비용은 세부사업별로 추가 구분한 정보를 표시하고 있습니다.

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

1. '분배비용'은 공익법인이 수혜자 또는 수혜단체에 직접 지급하는 비용으로 장학금, 지원금 등을 포함한다.

2. '인력비용'은 공익법인에 고용된 인력과 관련된 비용으로서 급여, 상여금, 퇴직급여, 복리후생비, 교육훈련비 등을 포함한다.

3. '시설비용'은 공익법인의 운영에 사용되는 토지, 건물, 구축물, 차량운반구 등 시설과 관련된 비용으로서 감가상각비, 보험료, 수도광열비, 유지보수비, 차량유지비 등을 포함한다.

4. '기타비용'은 분배비용, 인력비용, 시설비용 외의 비용으로서 여비교통비, 소모품비, 지급수수료, 용역비, 회의비, 대손상각비, 공연료, 사업지원금, 홍보비 등을 포함한다.

(10) 법인세비용

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

3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비고
현금및현금성 자산	보통예금	농협은행	1,082,131,690	1,356,597,654	수입지출
	보통예금	농협은행	140,140,867	150,077,910	수입지출외
합계			1,222,272,557	1,506,675,564	

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	3,330,200	1,098,940
기간제근로자 연차수당 환수	116,600	-
사업비 환입	290,000	-
합계	3,736,800	1,098,940

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	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

(전기)

(단위: 원)

구분	기초금액	취득	처분	감가상각	기말금액
시설장치	427,288,466	173,648,810	-	(207,566,076)	393,371,200
기계장치	215,166,170	203,597,240	-	(94,126,905)	324,636,505
차량운반구	176,314,718	-	-	(56,767,392)	119,547,326
비품	443,908,134	52,933,720	(8,904,499)	(168,258,611)	319,678,744
합계	1,262,677,488	430,179,770	(8,904,499)	(526,718,984)	1,157,233,775

8. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(당기)

(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

(전기)

(단위: 원)

구분	기초잔액	취득	처분	상각비	기말잔액
소프트웨어	173,330,150	3,928,160	-	(50,913,547)	126,344,763

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	3,165,470	186,310	고양세무서
카드결제수수료	-	19,027	카드사
합계	3,165,470	205,337	

11. 미지급비용

당기말과 전기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
회계감사수수료	-	12,600,000

12. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말	비고
카페수입	244,467	332,575	서구수련관
교육강좌수입	-	3,960,795	토당수련관 외 2
대관수입	-	125,000	토당수련관
합계	244,467	4,418,370	

13. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
국민연금	36,142,339	29,573,179
건강보험	33,733,407	27,331,077
고용보험	7,806,974	7,529,537
산재보험	3,309,790	2,752,920
원천상환	250,640	299,520
근로소득세	12,982,600	29,016,650
지방소득세	1,603,450	3,886,710
사업소득세	4,186,130	5,800,570
기타소득세	1,072,800	4,060,000
합계	101,088,130	110,250,163

14. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기	비고
고양시 여성가족과	8,704,081	5,484,209	(전) 고양시 아동청소년과

구분	당기	전기	비고
고양시 평생교육과	57,293	18,641,942	
경기도교육청	135,678	79,505	
고양교육지원청	20,531	43,789	
경기북부지방경찰청	1,030	131	
경기도청소년상담복지센터	631	-	
경기도청	-	34,147	
고양시사회복지협의회	-	2	
합계	8,919,244	24,283,725	

15. 사업비용의 성격별 구분

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

(당기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
I. 공익목적사업비용				
1. 사업수행비용	69,380,310	148,327,032	3,826,300,850	4,044,008,192
2. 일반관리비용	3,753,935,680	838,584,199	1,382,980,572	5,975,500,451
합계	3,823,315,990	986,911,231	5,209,281,422	10,019,508,643

(전기)

(단위: 원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
I. 공익목적사업비용				
1. 사업수행비용	1,250,586,190	-	3,197,032,219	4,447,618,409
2. 일반관리비용	4,269,769,780	1,125,481,710	389,302,035	5,784,553,525
합계	5,520,355,970	1,125,481,710	3,586,334,254	10,232,171,934

16. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	기본순자산	보통순자산	총계
	기본재산	이익잉여금	
2022.01.01(보고금액)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790
당기운영이익	-	294,761,669	294,761,669
2022.12.31	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459
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

17. 부가가치세계산에 필요한 사항

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

(단위: 원)

구분	당기	전기
급여	3,435,841,870	3,305,286,340
퇴직급여	318,093,810	294,434,240
복리후생비	490,432,105	450,609,555
지급임차료	80,999,905	82,888,807
감가상각비	545,710,290	522,595,871
무형자산상각비	42,708,823	46,405,510
합 계	4,913,786,803	4,702,220,323

18. 특수관계인과의 중요한 거래

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

특수관계자명	당기		전기	
	수익	비용	수익	비용
고양시	8,383,037,812	-	9,348,923,933	-

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	-	8,761,374	-	24,126,151

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

19. 재무제표가 사실상 확정된 날과 승인기관

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 결산서를 작성하고 공인회계사의 회계감사보고서를 첨부하여 지체 없이 지방자치단체장에게 보고하여 승인을 받아야 합니다. 재단은 제8기 재무제표를 2024년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.