

(재)고양시청소년재단 결산보고서

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

제 6기 2021년 01월 01일 부터 2021년 12월 31일 까지

(재)고양시청소년재단
결 산 보 고 서

제 7 기

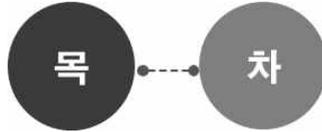
2022년 01월 01일 부터
2022년 12월 31일 까지

제 6 기

2021년 01월 01일 부터
2021년 12월 31일 까지



재단 법인 **고양시청소년재단**
Goyang City Youth Foundation



1. 총괄표	5
2. 사업보고서	9
3. 재무제표	19
4. 재무제표 부속명세서	33
5. 예산결산보고서	55
6. 예산결산 부속명세서	65
7. 경영분석지표	73
8. 회계감사보고서	77

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
	(18) 제조(공사)원가명세서	내용없음
	(19) 성질별 손익계산서	내용없음
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
	(21) 우발부채 현황	내용없음
	(22) 금융부채 현황	내용없음

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

2. 사업 보고서

(고양시청소년재단)

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

2 사업보고서

(1) 개황

가. 총괄사항 :

- 2022년 고양시청소년재단은 4개 전략목표, 10개 전략과제, 21개 세부실행과제를 중심으로 연간 701,210명의 이용실적을 기록하였음.
- 여성가족부 제6차 청소년 정책 기본계획을 기점으로 경기도, 고양시의 청소년 정책과제 이행을 위해 청소년재단은 경영계획을 수립, 핵심성과지표 도출하여 개별 사업장의 역할에 따라 청소년을 위한 공공복지 서비스를 제공 하였음.
- 코로나19 등 변화되는 방역지침에도 적극 대응하여 공백 없는 청소년 서비스 제공으로 지역사회 내 청소년 안전망을 구축하였음
- 2020년부터 재단에서 시행하고 있는 대면·비대면 사업을 지속적으로 수행함으로 줌(zoom), 유튜브, 메타버스 등을 이용해 약 24만명 청소년이 참여함
- 재단 경영계획 목표를 달성하기 위해 KPI관리, 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	-	-	11		
정규직	이사장 (비상임)	남			1	-	-	1		
		여	1	-	-	1	-	-	-	
	대표이사 (상임)	남			1	-	-	-		
		여	1	-	-	1	-	-	1	
	이사 (비상임)	남			13	4	-	-	4	
		여	13	-	-	13	3	-	-	3
	감사 (비상임)	남			2	2	-	-	2	
		여	2	-	-	2	-	-	-	

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	86	20	-	106	137	-	14	123			
정규직	소계	67	11	-	78	53	-	4	49		
	임기직	6	-	-	6	5	1	-	6		
	일반직	61	11	-	72	48	-	5	43		
	공무직	방과후	-	9	-	9	-	9	-	9	정원내 인력으로 편입
		배치	-	5	-	5	-	2	-	2	
		상담	-	6	-	6	-	-	-	-	
		학교밖	-	1	-	1	-	-	-	-	
자유공간		-	5	-	5	-	1	-	1		
현업	-	2	-	2	-	1	-	1			
비정규직	소계	19	-	19	-	84	-	10	74		
	공무직	방과후	9	-	9	-	9	-	-	-	정원내 인력으로 편입
		배치	5	-	5	-	4	-	-	-	
		자유공간	3	-	3	-	1	-	-	-	
		현업	2	-	2	-	2	-	-	-	
	기간제	-	-	-	-	45	8	-	53		
단시간	-	-	-	-	23	-	2	21	주5시간 미만		

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	사무국장	관장센터장	3급	4급	5급	6급	공무직
계	5	1	4	-	7	18	18	13
임기직	5	1	4	-	-	-	-	-
일반직	활동직	-	-	-	4	11	9	-
	상담직	-	-	-	-	1	3	-
	진로직	-	-	-	1	-	2	-
	행정직	-	-	-	2	5	3	-
	시설직	-	-	-	-	1	1	-
공무직	방과후	-	-	-	-	-	-	9
	배치	-	-	-	-	-	-	2
	자유공간	-	-	-	-	-	-	1
	현업	-	-	-	-	-	-	1

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2016. 11. 1.			
2. 출자출연기관 적용년월일		2016. 11. 1.			
3. 대표이사(이사장)		박윤희(이동환)			
구 분 \ 연 도 별		2022(당기)		2021(전기)	증감 (A-B)
		목 표	실적(명)(A)	(B)	
4. 사업추진 실적 (단위 : 명)	계	582,367	701,210	556,173	536,072
	청소년 참여 및 권리 증진	140,504	183,727	61,740	72,983
	청소년 주도 의 활동 활성화	219,844	261,636	244,215	245,591
	자립 및 보호 지원	71,566	86,105	78,348	105,785
	지역 협력 경영 시스템 구축	150,453	169,742	171,870	111,713
5. 사업수입 (단위 : 원)	계	10,521,247,517	-	9,803,399,861	717,847,656
	자체 사업 수익	944,149,217	-	530,332,050	413,817,167
	대행 사업 수익	2,652,923,933	-	2,687,622,884	△34,698,951
	기타 영업 수익	17,362,750	-	12,468,180	4,894,570
	판매 수익	30,428,697	-	19,824,747	10,603,950
	보조금 수익	180,382,920	-	191,850,000	△11,467,080
	출연금 수익	6,696,000,000	-	6,361,302,000	334,698,000

마. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	10,521,247,517	9,803,399,861	717,847,656	107.3%	
영업수익	991,940,664	562,624,977	429,315,687	176.3%	자체사업수익, 판매수익, 기타영업수익
영업 외 수익	9,529,306,853	9,240,774,884	288,531,969	103.1%	

바. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	10,232,171,934	10,055,435,902	176,736,032	101.8%	
영업비용	4,442,915,419	4,241,384,466	201,530,953	104.8%	
영업 외 비용	5,789,256,515	5,814,051,436	△24,794,921	99.6%	

(3) 사업운영성과

가. 2022년 경영평가(2021년 사업) “A” 등급 획득

- 1) 고양시 출자출연기관 경영평가 기관 및 기관장 평가 “A” 등급
- 2) 고양시 출연기관 중 최고 순위 달성(5년 연속 1위)

나. 재단 경영목표달성을 위한 세부 노력 추진

- 1) 재단 경영계획 달성을 위한 전사적 노력
 - 가) 성과관리지표(KPI), 중기재정계획, 중기인력운용계획, 중기인적자원개발계획 등 총 4개 영역에서 경영계획 전직원 공유
 - 나) 재단 핵심성과관리지표 및 각 부서(시설)별 성과관리지표 연계를 통한 고도화된 경영전략 추진 및 경영계획 목표달성을 위한 노력을 경주
 - 다) 市경영평가 내 미흡사항 조치 실행을 통해 경영목표 달성을 위한 기반을 재정립하고, 경영고도화를 위한 노력을 전사적으로 경주
- 2) 전직원 미션·비전 공유 및 경영 성과 보고노력
 - 가) 2022년 전년도 경영성과 공유 및 기관 대표의 경영철학 공유
 - 나) 전직원 미션·비전에 대한 이해를 높이기 위한 포럼 개최
 - 다) 재단 실적의 실시간 공유를 통해 각 부서 및 개인별 성과달성 노력 경주

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

- 1) 코로나19 방역지침 준수한 운영체계 및 전략 수립

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

- 2) 산업안전보건법에 따른 안전보건계획수립 및 운영

- 가) 재단 부서(시설)별 관리감독자 임명 및 교육
- 나) 산업안전보건법에 따른 안전보건계획 수립
- 다) 중대산업재해 및 중대시민재해 적극 대응

라. 재단 경영목표에 따른 청소년활동 추진

- 1) 재단 경영목표에 따른 청소년활동 추진
 - 가) 4대 전략목표 10대 전략과제에 따른 청소년사업 추진
 - 나) 연간 701,210명 중 청소년 582,367명(청소년 이용률 77.7%) 실적 추진으로 지역 내 청소년 문화복합 시설로서 역할 수행

다) 청소년 정책제안 창구 마련 및 운영

- 고양시청소년참여위원회, 고양시청소년의회, 청소년제안창작소 등

라) 청소년 온라인 프로그램 성과

- 메타버스 적용 대입수시박람회 개최(전국 61개 대학/2,000여명 참여), 줌(zoom), 유튜브, 메타버스 등 218개의 온라인 프로그램 운영

마) 학교밖청소년 등 지원을 위한 지원환경 조성 및 운영

- 학교밖청소년지원센터 독립운영, 학교밖청소년 전용 공간 개소, 대안교육기관 (14개) 연계 사업운영, 학업중단 위기 중·고등학생 다회기 진로체험 지원 등 맞춤형 서비스 제공

4) 대외 네트워크 등 사업 확대를 위한 기반 사업 추진

가) 고양유스프리존을 통한 관내(고양시) 청소년 유관기관 및 단체 네트워크 운영

- 청소년활동, 보호, 복지 영역의 청소년유관단체 네트워크 사업
- 우수사례 공유 및 고양시 청소년 인프라 구축

나) 특례시 청소년재단 ESG경영 공동선언

- 고양시, 용인시, 수원시 청소년재단 ESG경영 라운드테이블 포럼 운영
- ESG경영 공동 선언문 발표

5) 직원역량강화 및 복지지원을 위한 서비스 확대

- 직원역량강화를 위한 교육시스템 구축(LMS)
- 직원 동아리 운영 총 6개 동아리 35명 참여
- 내부고객만족도 향상을 위한 직원소통대회 운영(1회)
- 대표이사-직원 간담회(직급) 실시(2회)

마. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

1) 손익상황

- 총수익은 10,521,247,517원으로 고양시로부터 대행사업비용으로 수령한 수익적 수익 2,652,923,933원, 출연금수익 6,696,000,000원, 외부 보조금 수익 180,382,920원 외 자체사업수익 등 영업수익 991,940,664원. 총비용은 10,232,171,934원으로 사업수행비용 4,442,915,419원, 일반관리비용은 5,789,256,515원이고, 당기순이익은 294,761,669원임.

2) 재무구조

- 자산은 2,848,407,054원으로 유동자산 1,564,828,516원, 비유동자산 1,283,578,538원이며, 자본은 2,696,649,459원으로 원시납입 자본금 50,000,000원과 이익잉여금 2,646,649,459원으로 당기순이익 294,761,669원 포함됨. 부채는 151,757,595원으로 유동부채 151,757,595원임.

바. 주요경영 개선사항

- 1) 정부정책, 고객요구, 대외 환경변화에 기반한 사업구조 개선방안 및 경쟁력 확보를 위한 경영전략 수립
 - 대외환경, 노사현황 분석, 경영목표, 주요사업 성과지표 분석을 통한 당해연도 계획 수립
 - 기존 경영관련자료 고객만족도조사, 경영실적 보고서, 경영실적 평가보고서, 연간 업무보고자료) 분석
 - 전사경영 및 분야별 사업의 진단 등 중장기 혁신 전략체계 개선·수립
- 2) (조직·인적자원운영) 조직·인력 확대 등 내·부적 요인과 사업구조 및 정부정책에 따른 외부적 요인을 고려한 조직·인적자원관리 계획 이행
 - 조직 정원 및 인력운용 자료 예측 및 분석
 - 노사협의회, 직급별 간담회, 직원제안제도, 만족도 설문 등
- 3) (재무예산관리) 조직·인력을 고려한 중장기 재무계획 수립 및 현안대응
 - 인력·예산을 반영한 중장기 재무계획 수립 방안 마련
 - 기 수립된 재무계획을 통한 외부환경 변화에 적극 대응
- 4) (성과관리) 대외평가 등에 대한 자체 대응능력을 높이고, 경영계획의 고도화를 통해 전략기획 중장기 전략 수립 방향에 따른 실행과제별 핵심성과지표 개선·관리
 - 중기 경영계획 내 핵심성과지표 보완(정책변화 등 반영)
 - 당해연도 경영목표 달성을 위해 지원부서-사업부서 간 긴밀한 의사소통과 성과 관리 등 전사적인 노력

사. 대외 수상실적

- 경기도 청소년활동제안대회 청소년정책 3개 부문 입상
(한국청소년활동진흥원장상, 2022. 12. 15.)
- 경기도청소년종합예술제 고양시대회 우수상(고양시장, 2022. 8. 22.)
- 경기도청소년운영위원회 정책제안대회 입상
(경기도청소년활동진흥센터장, 2022. 11. 19.)
- 청소년방과후아카데미 활동수기 공모전 입상
(한국청소년활동진흥원장, 2022. 12. 7.)
- 자원봉사 이그나이트in고양 입상(고양시장, 2022. 12. 13.)

3. 재무제표

(고양시청소년재단)

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

(1) 재무상태표

재무상태표

제7기 2022년 12월 31일 현재

제6기 2021년 12월 31일 현재

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	통합		통합	
자산				
Ⅰ. 유동자산		1,564,828,516		1,192,343,949
(1) 당좌자산		1,564,828,516		1,192,343,949
제예금		1,556,675,564		1,186,235,663
미수금		1,098,940		1,643,263
선급비용		6,403,892		3,967,233
선납법인세		650,120		497,790
Ⅱ. 비유동자산		1,283,578,538		1,436,007,638
(1) 유형자산		1,157,233,775		1,262,677,488
시설장치	1,343,374,599		1,080,226,789	
국고보조금(시설장치)	85,160,752			
감가상각누계액(시설장치)	864,842,647	393,371,200	652,938,323	427,288,466
기계장치	550,565,010		346,967,770	
감가상각누계액(기계장치)	225,928,505	324,636,505	131,801,600	215,166,170
차량운반구	283,836,960		283,836,960	
감가상각누계액(차량운반구)	164,289,634	119,547,326	107,522,242	176,314,718
비품	1,200,941,123		1,068,646,812	
국고보조금(비품)	80,203,647			
감가상각누계액(비품)	801,058,732	319,678,744	624,738,678	443,908,134
(2) 무형자산		126,344,763		173,330,150
소프트웨어	130,268,913			173,330,150
국고보조금(소프트웨어)	3,924,150	126,344,763		
자산총계		2,848,407,054		2,628,351,587
부채				
Ⅰ. 유동부채		151,757,595		226,463,797
미지급금		205,337		2,950
예수금		110,250,163		108,028,813

과 목	당 기		전 기
		통합	통합
선수금		4,418,370	20,694,501
미지급비용		12,600,000	12,600,000
반환보조금		24,283,725	85,137,533
부채총계		151,757,595	226,463,797
순자산			
Ⅰ. 기본순자산		50,000,000	50,000,000
출연기본금	50,000,000		50,000,000
Ⅱ. 보통순자산		2,646,649,459	2,351,887,790
미처분이익잉여금	2,646,649,459		2,351,887,790
Ⅲ. 순자산조정			
순자산총계		2,696,649,459	2,401,887,790
부채 및 자본총계		2,848,407,054	2,628,351,587

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제7기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제6기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	금액		금액	
I. 사업수익		10,521,247,517		9,803,399,861
자체사업수익	944,149,217		530,347,050	
대행사업수익	2,652,923,933		2,687,622,884	
기타영업수익	17,362,750		12,468,180	
판매수익	30,428,697		19,809,747	
보조금수익	180,382,920		191,850,000	
출연금수익	6,696,000,000		6,361,302,000	
II. 사업비용		10,232,171,934		10,055,435,902
(1)사업수행비용		4,442,915,419		4,241,384,466
보조금사업비		191,642,920		180,490,000
청소년사업비		774,673,611		759,143,629
직영사업비		823,237,395		668,236,353
대행사업비		2,653,361,493		2,633,514,484
(2)일반관리비용		5,789,256,515		5,814,051,436
인건비	2,273,476,800		2,366,045,280	
무기계약근로자보수	123,056,350		181,814,830	
기간제근로자보수	908,753,190		852,029,520	
퇴직급여	294,434,240		268,252,220	
복리후생비	450,609,555		464,456,368	
여비	27,837,720		23,501,600	
공공요금및제세	116,486,894		78,866,245	
수도광열비	302,824,386		232,730,420	
운반비	-		28,000	
소모품비	29,844,880		46,792,056	
도서인쇄비	11,047,320		24,308,840	
지급임차료	82,888,807		84,878,732	
수선유지비	137,169,049		198,472,260	
차량유지비	2,559,510		5,198,075	
보험료	10,181,556		16,294,435	

과 목	당 기		전 기	
	금액		금액	
지급수수료	212,570,242		135,137,016	
업무추진비	21,352,710		18,709,560	
관서업무비	15,920,135		13,618,013	
교육훈련비	14,966,800		19,236,400	
재료비기타	144,000		995,190	
행사홍보비	1,300,000		11,576,510	
감가상각비	526,718,984		541,915,689	
회의운영비	10,928,000		18,144,000	
자산취득비	-		702,170	
성과급	167,200,000		163,365,610	
무형고정자산상각	46,985,387		46,982,397	
III. 사업이익		289,075,583		△ 252,036,041
IV. 사업외수익		15,150,814		9,333,765
이자수익	3,807,547		3,439,335	
기타수익	11,343,267		5,894,430	
V. 사업외비용		9,464,728		4,782,464
보조금잔액반환			4,745,304	
기타영업비용	8,904,499		1,257	
잡손실	560,229		35,903	
VI. 고유목적사업준비금전입액				
VII. 고유목적사업준비금환입액				
VIII. 법인세차감전이익		294,761,669		△ 247,484,740
IX. 법인세등				
X. 당기운영이익		294,761,669		△ 247,484,740

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제7기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지
 제6기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

((재)고양시청소년재단)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산	순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금		
2021.01.01(보고금액)	50,000,000	2,599,372,530		2,649,372,530
당기순이익		△247,484,740		△247,484,740
2021.12.31(전기말)	50,000,000	2,351,887,790		2,401,887,790
2022.01.01(보고금액)	50,000,000	2,351,887,790		2,401,887,790
당기순이익		294,761,669		294,761,669
2022.12.31(당기말)	50,000,000	2,646,649,459		2,696,649,459

(4) 주석

가. 출연기관

1. 재단법인의 개황 및 주요사업 내용

고양시청소년재단(이하 "재단")은 "고양시 청소년재단 설립 및 운영 조례"에 근거하여 2016년 11월 1일자로 고양시가 기본재산 50백만원에 출연함으로써 설립되었습니다. 재단은 경기도 고양시 덕양구 중앙로 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 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 2022년 12월 31일 현재 오천만원이며, 당기말 현재 재산 출연현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

2. 재단법인이 채택한 회계정책

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

(1) 수익의 인식

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

(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 정기에금, 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) 종업원급여

① 퇴직급여충당부채

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

② 연차수당부채

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

(5) 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.

(6) 법인세비용

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

3. 현금 및 현금성자산

당기 및 전기말 현금 및 현금성 자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비 고
현금및현금성 자산	보통예금	농협	1,356,597,654	992,675,505	수입지출
	보통예금	농협	150,077,910	143,560,158	수입지출외
	보통예금	농협	50,000,000	50,000,000	기본재산 예치
	소계		1,556,675,564	1,186,235,663	

4. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

내 역	당기말	전기말	비 고
부가가치세 환급액	1,098,940	1,508,960	
카드결제수수료	-	134,303	
계	1,098,940	1,643,263	

5. 선급비용

선급비용은 보험료를 기간 계산한 금액이며, 당기말과 전기말 현재 선급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

내 역	당기말	전기말	비 고
회계보증보험	81,601	421,182	
화재보험	255,712	27,600	
수련시설종합보험	4,109,963	1,282,264	
승강기사고배상책임보험	195,292	171,082	
방과후아카데미 종합보험	207,287	207,287	
줍이용권	83,441	11,739	
관용차량보험	575,739	674,457	
이동상담버스차량보험	894,857	1,168,444	
이행보증보험	-	3,178	
계	6,403,892	3,967,233	

6. 선급법인세

선급법인세는 이자수익에 대한 법인세 원천납부세액이며, 당기말과 전기말 현재 선급법인세의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

내역	당기말	전기말	비고
사무국	392,310	268,710	
토당	34,600	34,560	
마두	45,190	39,830	
서구	39,930	29,620	
성사	11,470	9,140	
탄현	13,390	7,090	
상담	32,610	40,740	
진로	59,990	61,540	
화정	5,250	3,250	
주교	3,180	3,310	
플랜B	5,540	-	2022년 신규 운영
행신	6,660	-	2022년 신규 운영
계	650,120	497,790	

7. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말장부가액
시설장치	1,080,226,789	173,648,810	-	(860,504,399)	393,371,200
보조금 (시설장치)	-	89,499,000	-	(89,499,000)	-
기계장치	346,967,770	203,597,240	-	(225,928,505)	324,636,505
차량운반구	283,836,960	-	-	(164,289,634)	119,547,326
비품	1,068,646,812	52,933,720	8,904,499	(792,997,289)	319,678,744
보조금 (비품)	-	88,265,090	-	(88,265,090)	-
계	2,779,678,331	519,678,770	8,904,499	(2,133,218,827)	1,157,233,775

(2) 전기 중 유형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

8. 무형자산

(1) 당기 중 무형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말장부가액
소프트웨어	312,207,656	-	-	(185,862,893)	126,344,763
보조금 (소프트웨어)	-	3,924,150	-	(3,924,150)	-
계	312,207,656	3,924,150	-	(189,787,043)	126,344,763

(2) 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

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)

내역	당기말	전기말	비고
일반전화요금	-	2,950	케이티
부가세납부금	186,310	-	고양세무서
카드수수료	19,027	-	각 카드사
계	205,337	2,950	

11. 미지급비용

당기말과 전기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

12. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

내역	당기말	전기말	비고
교육강좌수입	3,960,795	20,691,501	토당수련관 외 2
대관수입	125,000	3,000	토당수련관
카페수입	332,575	-	서구수련관
계	4,418,370	20,694,501	

13. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

내역	당기말	전기말	비고
국민연금	29,573,179	29,142,335	
건강보험	27,331,077	27,787,345	
고용보험	7,529,537	6,944,949	
산재보험	2,752,920	2,959,454	
원천상환	299,520	-	
근로소득세	29,016,650	23,584,610	
지방소득세	3,886,710	6,449,560	
사업소득세	5,800,570	7,531,040	
기타소득세	4,060,000	3,629,520	
합계	110,250,163	108,028,813	

14. 반환보조금

당기말과 전기말 현재 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기	비고
고양시 아동청소년과	5,484,209	6,142,477	
고양시 평생교육과	18,641,942	78,737,214	
경기도교육청	79,505	42,160	
고양교육지원청	43,789	29,303	
경기북부지방경찰청	131	-	
경기도청	34,147	184,094	
고양경찰서	-	55	
경기도청소년상담복지센터	-	665	
고양시사회복지협의회	2	-	
경기도	-	1,565	
합계	24,283,725	85,137,533	

15. 사업비용의 성격별 구분

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

(당기)

(단위: 원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	83,922,200	5,520,355,970	1,125,481,710	3,497,709,064	10,227,468,944
사업수행비용	83,922,200	1,250,586,190	-	3,108,407,029	4,442,915,419
일반관리비용	-	4,269,769,780	1,125,481,710	389,302,035	5,784,553,525
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	83,922,200	5,520,355,970	1,125,481,710	3,497,709,064	10,227,468,944

(전 기)

(단위: 원)

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

16. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	기본순자산	보통순자산	총계
	지자체출연 기본재산	이익잉여금	
2021.01.01(보고금액)	50,000,000	2,599,372,530	2,649,372,530
당기순이익	-	△247,484,740	△247,484,740
2021.12.31(전기말)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790
2022.01.01(보고금액)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790
당기순이익	-	294,761,669	294,761,669
2022.12.31(당기말)	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459

17. 재무제표가 사실상 확정된 날과 승인기관

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 결산서를 작성하고 공인회계사의 회계감사보고서를 첨부하여 지체없이 지방자치단체장에게 보고하여 승인을 받아야 합니다. 재단은 제7기 재무제표를 2023년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(고양시청 소년재단)

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

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액				거 래 은행	비 고
	전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
총 계	1,186,235,663	15,873,640,567	15,503,200,666	1,556,675,564		
소 계	992,675,505	14,174,098,756	13,810,176,607	1,356,597,654		
보통예금 301-0201-3261-11	630,517,954	4,891,788,684	4,679,583,142	842,723,496	농협	사무국(출연금)
보통예금 301-0218-8387-71	14,056,651	14,050	14,050	14,056,651	농협	사무국(정산계좌)
보통예금 301-0266-8274-31	1,490,687	2,149,882	1,490,665	2,149,904	농협	사무국(수입금통합)
보통예금 301-0265-9548-01	-	-	-	-	농협	사무국 (경기문화활동지원사업)
보통예금 301-0265-9510-71	22	-	-	22	농협	사무국 (학교밖청소년체육문화활동)
보통예금 301-0270-6983-21	-	30,000,650	30,000,000	650	농협	사무국 (노동인권사업)
보통예금 301-0205-0945-51	3,330	254,003,185	254,005,340	1,175	농협	사무국(학교밖맞춤형서비스)
보통예금 301-0205-0957-71	6,860	361,936,123	361,923,470	19,513	농협	사무국 (고양형혁신교육사업)
보통예금 301-0210-5216-91	143	23,624,882	23,624,550	475	농협	사무국 (경기도청소년종합예술제예선)
보통예금 301-0205-0956-31	-	104,170,000	104,170,000	-	농협	사무국(청소년안전망)
보통예금 301-0205-0953-21	-	429,624,000	429,624,000	-	농협	사무국(청소년동반자)
보통예금 301-0208-3052-11	-	52,500,000	52,500,000	-	농협	사무국(동아리지원사업)
보통예금 301-0208-3059-61	-	24,000,000	24,000,000	-	농협	사무국(청소년어울림마당)
보통예금 301-0208-3048-81	-	2,800,000	2,800,000	-	농협	사무국(청소년참여위원회)
보통예금 301-0208-3042-61	-	4,000,000	4,000,000	-	농협	사무국(청소년운영위원회)
보통예금 301-0265-1397-71	-	35,590,000	35,590,000	-	농협	사무국(인터넷중독전담상담사)

현금 및
현금성자산
(예신자금)

구 분		금 액				거래 내역	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0265-1408-51	29	10,750,029	10,750,000	58	농협	사무국 (학교밖자립지원수당)
	보통예금 301-0265-1415-91	-	41,689,000	41,689,000	-	농협	사무국 (학교밖청소년급식비지원)
	보통예금 301-0205-0941-11	-	262,410,000	262,410,000	-	농협	사무국(학교밖꿈드림)
	보통예금 301-0205-0935-11	1,090	80,752,625	80,746,590	7,125	농협	사무국(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-0929-11	-	594,128,000	594,128,000	-	농협	사무국(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-0922-51	-	117,600,000	117,600,000	-	농협	사무국(청소년지도사지원금)
	보통예금 301-0201-3293-21	-	100,000,000	100,000,000	-	농협	사무국(학교밖전용공간)
	보통예금 301-0263-9277-91	14,399,224	450,603,556	440,526,910	24,475,870	농협	토당(본예산)
	보통예금 301-0263-9289-11	22,591,814	303,717,809	282,979,697	43,329,926	농협	토당(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9308-61	-	13,009,750	13,009,750	-	농협	토당(청소년배치지도사)
	보통예금 301-0263-9316-31	-	181,549,716	181,549,716	-	농협	토당(방과후아카데미)
	보통예금 301-0263-9323-71	-	2,000,000	2,000,000	-	농협	토당(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0263-9337-61	-	-	-	-	농협	토당(공모사업(능곡도시재생))
	보통예금 301-0263-9348-41	-	9,003,397	8,969,250	34,147	농협	토당(보조금_장애청소년)
	보통예금 301-0263-9351-31	184,094	129	184,200	23	농협	토당(보조금_우리도시장잇다)
	보통예금 301-0284-2030-01	479,344	85,035,062	83,828,314	1,686,092	농협	토당(보조금_청소년취업지원기금_다함께교실)
	보통예금 301-0284-2050-91	60,632	20,006,799	19,976,902	90,529	농협	토당(보조금_공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0263-9342-21	55	250,000	250,055	-	농협	토당(청소년박람회)

구 분	금 액				거래 내역	비고
	전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
보통예금 301-0205-4126-11	39,993,397	386,403,010	383,706,800	42,689,607	농협	마두(본예산)
보통예금 301-0205-4133-51	31,602,841	364,444,804	296,790,011	99,257,634	농협	마두(수입금지출)
보통예금 301-0215-7860-11	-	-	-	-	농협	마두공모지원사업2(여가부공모)
보통예금 301-0226-5107-21	-	23,727,909	23,727,909	-	농협	마두(청소년어울림마당)
보통예금 301-0231-5248-01	164,020	20,008,770	19,991,850	180,940	농협	마두(공공청소년수련시설)
보통예금 301-0244-0125-11	-	20,352,380	20,352,380	-	농협	마두(청소년지도사배치지원금)
보통예금 301-0269-8513-11	-	-	-	-	농협	마두(경기도공모사업)
보통예금 301-0256-8201-41	-	-	-	-	농협	마두(경기꿈의학교사업)
보통예금 301-0274-6397-81	3,611,157	100,035,177	103,155,217	491,117	농협	마두(수련시설거점다함께교실)
보통예금 301-0292-7550-01	150,950	375,654,246	372,629,751	3,175,445	농협	마두(마두교육수입)
보통예금 301-0231-5128-51	30,946,323	406,082,385	400,119,635	36,909,073	농협	서구(본예산)
보통예금 301-0231-5134-51	29,265,293	235,565,909	193,549,815	71,281,387	농협	서구(수입금지출)
보통예금 301-0244-0150-61	146	182,250,263	182,250,409	-	농협	서구(방과후아카데미)
보통예금 301-0246-1800-21	-	2,300,131	2,300,000	131	농협	서구(사랑의교실)
보통예금 301-0251-0057-11	4,560,813	72,425,507	76,960,643	25,677	농협	서구(청소년수련관거점 다함께교실)
보통예금 301-0264-8097-81	-	21,429,330	21,429,330	-	농협	서구(청소년지도사배치지원금)
보통예금 301-0266-8267-01	-	2,800,000	2,800,000	-	농협	서구(청소년참여위원회)
보통예금 301-0267-8271-01	-	3,964,420	3,964,420	-	농협	서구(금쪽같은신메뉴)
보통예금 301-0268-4178-11	-	-	-	-	농협	서구(경기꿈의학교사업)

구 분		금 액				거래 내역	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0284-8862-21	6,073	20,000,981	20,006,073	981	농협	서구(공공청소년수련시설)
	보통예금 301-0205-4077-21	9,175,257	131,175,040	123,129,438	17,220,859	농협	성사(본예산)
	보통예금 301-0205-4074-11	2,399,436	1,238,427	3,553,063	84,800	농협	성사(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4082-91	-	181,434,864	181,434,864	-	농협	성사(방과후아카데미)
	보통예금 301-0205-4088-11	507,950	100	507,950	100	농협	성사(공공프로그램)
	보통예금 301-0205-4090-61	-	23,520,000	23,520,000	-	농협	성사(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0208-5916-91	-	1,996,320	1,996,320	-	농협	성사(청소년운영위원회)
	보통예금 301-0214-7214-31	57	-	57	-	농협	성사(경기꿈의학교)
	보통예금 301-0214-7217-41	105,740	50,822,503	50,789,138	139,105	농협	성사(동아리지원사업)
	보통예금 301-0284-2062-11	3,249,893	32,610,872	34,941,513	919,252	농협	성사청소년수련관거점 다함께교실)
	보통예금 301-0205-4027-01	3,626,961	96,917,440	94,729,738	5,814,663	농협	탄현(본예산)
	보통예금 301-0205-4036-11	1,646,599	75,147,341	69,242,967	7,550,973	농협	탄현(수입금지출)
	보통예금 301-0226-5119-41	6,830	20,011,920	19,218,940	799,810	농협	탄현(공공프로그램)
	보통예금 301-0244-0144-61	-	23,520,000	23,520,000	-	농협	탄현(청소년지도사배치지원금)
	보통예금 301-0272-4108-21	15,416	60,034,301	60,015,416	34,301	농협	탄현 (청소년수련관거점'다함께교실)
	보통예금 301-0289-6314-31	2,069	-	2,060	9	농협	탄현 (고양꿈의학교지원사업)
	보통예금 301-0290-1651-61	1,565	-	1,560	5	농협	탄현(경기도 공모사업)
	보통예금 301-0290-1666-91	-	-	-	-	농협	탄현 (경기도공모사업(자부담))
	보통예금 301-0292-7555-81	-	62,444,121	62,444,121	-	농협	탄현(교육수입)

구 분		금 액				거래 내역	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0263-9420-11	29,271,192	331,950,440	333,502,978	27,718,654	농협	상담(본예산)
	보통예금 301-0263-9431-01	8,424,093	79,391,495	75,986,183	11,829,405	농협	상담(수입금지출)
	보통예금 301-0263-9438-51	-	94,387,230	94,387,230	-	농협	상담(청소년안전망)
	보통예금 301-0263-9443-11	-	383,603,490	383,603,490	-	농협	상담(청소년동반자)
	보통예금 301-0263-9445-91	-	205,256,180	205,256,180	-	농협	상담(꿈드림학교밖)
	보통예금 301-0263-9449-31	665	1,300,785	1,301,450	-	농협	상담(또래상담)
	보통예금 301-0263-9451-91	-	26,804,190	26,804,190	-	농협	상담(인터넷_전담상담사)
	보통예금 301-0263-9453-61	4,274,035	185,767,923	188,142,485	1,899,473	농협	상담(경기도학교밖)
	보통예금 301-0263-9457-11	1,008,511	64,021,864	65,007,990	22,385	농협	상담(문화활동지원)
	보통예금 301-0263-9463-11	-	99,966,040	99,966,040	-	농협	상담(학교밖전용공간)
	보통예금 301-0263-9468-91	15,967,405	30,179,708	43,811,755	2,335,358	농협	상담(노동인권사업)
	보통예금 301-0263-9471-81	477	6,002,938	5,976,407	27,008	농협	상담(경기도 학업중단 숙려제)
	보통예금 301-0265-9501-61	56,100	6,142,833	6,196,100	2,833	농협	상담 (미취학학업중단학습지원)
	보통예금 301-0267-8184-01	-	41,688,983	41,688,983	-	농협	상담 (학교밖청소년급식비지원)
	보통예금 301-0267-8292-21	-	14,283,320	14,283,320	-	농협	상담 (인터넷스마트폰과의존예방)
	보통예금 301-0091-0296-11	3,961	10,755,868	10,753,950	5,879	농협	상담 (학교밖청소년자립지원수당)
	보통예금 301-0315-9038-11	-	200,002	200,000	2	농협	상담 (사회복지의날행사)
	보통예금 301-0243-2124-21	20,900,610	90,034,236	100,763,926	10,170,920	농협	진로(본예산)
	보통예금 301-0243-2141-11	153,658	103,629	149,658	107,629	농협	진로(수입금지출)
	보통예금 301-0243-2130-21	1,570	-	1,570	-	농협	진로(진로공모사업)

구 분		금 액				거래 내역	비고
		전 이 월 기 액	당 주 입 기 액	당 지 출 기 액	기 말 잔 액		
	보통예금 301-0243-2143-81	13,480	-	13,480	-	농협	진로(경기도교육청특교금)
	보통예금 301-0243-2147-21	10,680	42,017,290	42,010,680	17,290	농협	진로(고양교육지원청)
	보통예금 301-0244-0108-21	45,769,708	454,234,117	484,542,948	15,460,877	농협	진로(진로(체험)사업)
	보통예금 301-0251-7614-91	5,076,618	80,005,127	85,076,619	5,126	농협	진로(고등학교진학지원)
	보통예금 301-0251-7618-31	11,388,203	30,017,461	41,360,000	45,664	농협	진로(진로교육정보조금)
	보통예금 301-0295-3419-51	16,554	65,026,499	65,016,554	26,499	농협	진로(교육청 위탁사업)
	보통예금 301-0264-8109-01	2,432,270	76,349,944	69,646,449	9,135,765	농협	화정(본예산)
	보통예금 301-0264-8109-01	778,565	4,215,584	3,223,305	1,770,844	농협	화정(수입금지출)
	보통예금 301-0205-4052-51	2,276,850	56,317,640	55,680,010	2,914,480	농협	주교(본예산)
	보통예금 301-0205-4056-01	19,585	18,080	19,585	18,080	농협	주교(수입금지출)
	보통예금 301-0303-7355-21	-	106,457,640	93,449,612	13,008,028	농협	플랜B(본예산)
	보통예금 301-0303-7365-71	-	30,640	-	30,640	농협	플랜B(수입금지출)
	보통예금 301-0310-1836-11	-	-	-	-	농협	행신(본예산)
	보통예금 301-0310-1845-11		100,541,781	55,648,491	44,893,290	농협	행신(수입금지출)

구 분		금 액				거래은행	비고
		전 이 월 기액	당 주 입 기액	당 지 출 기액	기 말 잔액		
수 지 현 출 금 내 역	소계	143,560,158	1,699,499,491	1,692,981,739	150,077,910		
	보통예금 301-0201-3278-11	42,907,425	268,848,910	277,942,950	33,813,385	농협	사무국(잡종금)
	보통예금 301-0205-3989-71	-	21,449,240	21,446,445	2,795	농협	사무국(법인카드결제)
	보통예금 301-0314-4467-41	-	374,076,379	309,757,319	64,319,060	농협	사무국(재단사대보험)
	보통예금 301-0204-8966-11	13,379,466	2,893,890	2,893,890	13,379,466	농협	사무국(마두수입금)
	보통예금 301-0205-3980-41	5,538,388	5,530	5,530	5,538,388	농협	사무국(마두북카페수입)
	보통예금 301-0204-8974-91	547,904	540	540	547,904	농협	사무국(탄현수입금)
	보통예금 301-0263-9296-41	38,830	301,391,254	301,362,454	67,630	농협	토당(토당수입금)
	보통예금 301-0265-1428-41	-	12,280,876	12,155,876	125,000	농협	토당(토당기타수입)
	보통예금 301-0263-9359-21	11,694,954	81,175,832	84,583,444	8,287,342	농협	토당(잡종금)
	보통예금 301-0205-2201-71	8,126,568	1,447	8,128,015	-	농협	토당(구잡종금)
	보통예금 301-0263-9369-71	-	6,932,100	6,932,100	-	농협	토당(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-1118-21	-	6,241,150	6,241,150	-	농협	마두(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2764-01	10,477,805	61,079,770	68,627,890	2,929,685	농협	마두(잡종금)
	보통예금 301-0231-5142-21	13,349,891	68,990,150	78,254,960	4,085,081	농협	서구(잡종금)
	보통예금 301-0231-5152-71	-	-	-	-	농협	서구(법인카드결제)
	보통예금 301-0231-5157-51	38,000	206,241,506	205,334,006	945,500	농협	서구(평생교육수입)
	보통예금 301-0231-5164-91	165,456	31,900,778	31,568,203	498,031	농협	서구(북카페수입)
	보통예금 301-0231-5168-31	270	5,702,090	5,702,090	270	농협	서구(대관수입)

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 301-0205-4093-71	711,405	1,191,720	1,191,720	711,405	농협	성사(수입금)
	보통예금 301-0206-2774-41	5,506,822	30,828,030	36,057,020	277,832	농협	성사(잡종금)
	보통예금 301-0213-7592-11	-	2,208,350	2,208,350	-	농협	성사(법인카드결제)
	보통예금 301-0206-2770-01	4,134,470	26,164,090	29,679,380	619,180	농협	탄현(잡종금)
	보통예금 301-0213-7604-31	6,987	-	-	6,987	농협	탄현(법인카드결제)
	보통예금 301-0214-0237-91	336,660	1,635,350	1,635,350	336,660	농협	탄현(수입금)
	보통예금 301-0263-9434-11	500,000	30,117,672	30,617,672	-	농협	상담(수입금)
	보통예금 301-0091-0212-01	-	-	-	-	농협	상담(구잡종금)
	보통예금 301-0263-9484-31	14,767,890	88,685,630	96,108,868	7,344,652	농협	상담(잡종금)
	보통예금 301-0263-9489-11	-	9,764,700	9,764,700	-	농협	상담(법인카드결제)
	보통예금 301-0243-2151-51	8,428,510	39,161,200	42,238,340	5,351,370	농협	진로(잡종금)
	보통예금 301-0243-2148-61	-	5,259,980	5,259,980	-	농협	진로(법인카드결제)
	보통예금 301-0264-8112-91	1,719,447	6,564,206	7,749,246	534,407	농협	화정(잡종금)
	보통예금 301-0284-2074-21	-	2,033,014	2,033,014	-	농협	화정(수입금)
	보통예금 301-0206-2776-11	1,183,010	6,192,570	7,029,600	345,980	농협	주교(잡종금)
보통예금 301-0310-1854-21	-	481,537	471,637	9,900	농협	행신(잡종금)	
기 재 본 산	소계	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000		
	지자체 출연 301-0201-7978-51	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	농협	보통예금

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

연도별 \ 구분	전기이월	전기이월 (인수및위탁)	당기증가	당기감소	기말잔액
계	175,646,063	92,131,634	218,458,990	292,014,335	194,222,352
2016 이전	-	-	-	-	-
2017	-	44,264,050	-	44,264,050	-
	-	-	19,098,894	-	19,098,894
2018	-	47,867,584	-	47,860,945	6,639
	19,098,894	-	63,090,813	21,958,354	60,231,353
2019	60,237,992	-	111,302,654	75,231,469	96,309,177
2020	96,309,177	-	24,966,629	102,699,517	18,576,289
2021	18,576,289	-	1,643,263	18,576,289	1,643,263
2022년(당기)	1,643,263	-	1,098,940	1,643,263	1,098,940
순기말잔액	-	-	-	-	1,098,940

나. 상세 영업미수금명세서

(단위 : 원)

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

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 과지급 금 환급
2018 (위탁시설 미수금 전기이월)	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	3,292	화정청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔 액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	15,333	화정청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	21	백마역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔 액 반납
	미수금	2017-12-31	2018 이자	9,579	백마역 청소년카페	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금 및 이자	9,368	능곡역 청소년카페	위탁시설 출연금 집행잔 액 및 이자 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 출연금	47,622,207	토당 청소년수련관	위탁시설 출연금 집행잔 액 반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	166,880	토당 청소년수련관	위탁시설 이자반납
	미수금	2017-12-31	2018년 이자	34,265	고양시청소년 상담복지센터	위탁시설 이자반납
	미수금	2018-12-31	2017년 미수금	6,639	백마역 청소년카페	2017년 미수금(전기이월)

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

(3) 선납법인세명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			650,120		
선납법인세	사무국	2022-12-31	392,310	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	토당	2022-12-31	34,600	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	마두	2022-12-31	45,190	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	서구	2022-12-31	39,930	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	성사	2022-12-31	11,470	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	탄현	2022-12-31	13,390	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	상담	2022-12-31	32,610	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	진로	2022-12-31	59,990	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	화정	2022-12-31	5,250	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	주교	2022-12-31	3,180	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	플랜B	2022-12-31	5,540	고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세
선납법인세	행신	2022-12-31	6,660	동고양세무서	예금이자에 대한 선납법인세

(4) 선수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			4,418,370		
선수금	토당	2022-12-31	28,800	토당청소년수련관	2022년 교육강좌 수입
선수금	토당	2022-12-31	125,000	토당청소년수련관	2022년 대관수입
선수금	마두	2022-12-31	3,024,495	마두청소년수련관	2022년 교육강좌 수입
선수금	서구	2022-12-31	907,500	일산서구청소년수련관	2022년 교육강좌 수입
선수금	서구	2022-12-31	332,575	일산서구청소년수련관	2022년 카페 수입

(5) 선급비용명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	만기일	미경과 일수	보험료	잔액	거래처	비고
계				12,381,915	6,403,892		
선급비용	사무국	2023-06-10	161	92,245	81,601	SGI서울보증	회계보증보험
선급비용	사무국	2023-12-19	353	263,680	255,712	(주)삼성화재	화재보험
선급비용	토당	2023-01-29	29	2,133,120	169,481	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	토당	2023-02-14	45	463,800	57,181	DB손해보험	승강기사고배상 책임보험
선급비용	토당	2023-03-01	60	397,000	65,260	현대해상화재 보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	마두	2023-09-26	269	54,700	40,313	DB손해보험	승강기사고배상 책임보험
선급비용	마두	2023-08-26	238	2,987,800	2,890,636	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	일산서구	2023-06-25	176	1,471,300	709,449	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	일산서구	2023-09-26	269	132,700	97,798	DB손해보험	승강기사고배상 책임보험
선급비용	일산서구	2023-03-01	60	467,000	76,767	현대해상화재 보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	성사	2023-02-16	47	648,000	83,441	Adobe	줌이용권
선급비용	성사	2023-05-03	123	261,000	87,953	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	성사	2023-03-01	60	397,000	65,260	현대해상화재 보험(주)	방과후아카데미 종합보험
선급비용	탄현	2023-01-25	25	247,600	16,959	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	상담	2023-12-10	344	612,560	575,739	(주)KB손해보험	관용차량보험
선급비용	상담	2023-08-31	243	1,347,810	894,857	삼성화재해상 보험주식회사	이동상담버스차 량보험
선급비용	화정	2023-10-19	292	223,500	178,800	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험
선급비용	주교	2023-04-14	104	129,000	36,756	(주)삼성화재	수련시설종합보 험
선급비용	행신	2023-05-20	140	52,100	19,929	현대해상화재 보험(주)	수련시설종합보 험

(6)

반환보조금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
계			24,283,725		
반환보조금	사무국	2022-12-31	773	고양시 이동청소년과	경기도청 소년 종합 예술제 이자반납
반환보조금	사무국	2022-12-31	7,125	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설활성화사업 이자반납
반환보조금	사무국	2022-12-31	650	고양시 이동청소년과	청소년노동인권보호지원 이자반납
반환보조금	사무국	2022-12-31	1,175	고양시 이동청소년과	학교밖청소년맞춤형지원 이자반납
반환보조금	사무국	2022-12-31	58	고양시 이동청소년과	학교밖청소년자립지원수당지원 이자반납
반환보조금	사무국	2022-12-31	19,500	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 이자반납
반환보조금	토당	2022-12-31	90,529	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설활성화사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	토당	2022-12-31	1,686,092	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	토당	2022-12-31	34,147	경기도청	장애청소년문화예술함양프로 그램 잔액 및 이자반납
반환보조금	마두	2022-12-31	180,940	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설활성화사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	마두	2022-12-31	491,117	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 이자반납
반환보조금	서구	2022-12-31	981	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설활성화사업 이자반납
반환보조금	서구	2022-12-31	25,677	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	서구	2022-12-31	131	경기도북부지방명칭청	사랑의교실 이자반납
반환보조금	성사	2022-12-31	139,105	고양시 이동청소년과	동아리활동지원사업 캐쉬백 및 이자반납
반환보조금	성사	2022-12-31	919,252	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 잔액 및 이자반납
반환보조금	탄현	2022-12-31	799,810	고양시 이동청소년과	공공청소년수련시설활성화사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	탄현	2022-12-31	34,301	고양시 평생교육과	수련시설거점다함께교실 이자반납
반환보조금	상담	2022-12-31	2,335,358	고양시 이동청소년과	청소년노동인권보호지원 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2022-12-31	1,899,473	고양시 이동청소년과	학교밖청소년맞춤형지원 잔액 및 이자반납

계정 과목	시설	발생일자	반환보조금	거래처	비고
반환보조금	상담	2022-12-31	22,364	고양시 이동청소년과	학교 밖 청소년 문화 활동 지원 사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2022-12-31	5,868	고양시 이동청소년과	학교 밖 청소년 자립 지원 수당 지원 이자반납
반환보조금	상담	2022-12-31	27,008	경기도교육청	학업지원숙려제 잔액 및 이자반납
반환보조금	상담	2022-12-31	2,833	경기도교육청	의 무 교 육 단 계 학 습 지 원 사 업 이자반납
반환보조금	상담	2022-12-31	2	고양시 사회복지협의회	2022년 사회복지의 날 홍보부스 지원 이자반납
반환보조금	진로	2022-12-31	5,126	고양시 평생교육과	고등학생 진학 지원 잔액 및 이자반납
반환보조금	진로	2022-12-31	15,460,877	고양시 평생교육과	고양형 청소년 진로 체험 사업 잔액 및 이자반납
반환보조금	진로	2022-12-31	45,664	경기도교육청	사회적취약계층진로직업교육 이자반납
반환보조금	진로	2022-12-31	4,000	경기도교육청	21년 사회적취약계층진로직업교육 이자반납
반환보조금	진로	2022-12-31	17,290	고양교육지원청	고양교육지원청 특교금 이자반납
반환보조금	진로	2022-12-31	26,499	고양교육지원청	미래 직업 교육 박람회 이자반납

(7) 예수금명세서

(단위 : 원)

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
계			110,250,163		
예수금	사무국	2022-12-31	26,898,720	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2022-12-31	15,600	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2022-12-31	52,000	기타소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2022-12-31	2,696,340	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	사무국	2022-12-31	29,573,179	국민연금	2022. 12월 귀속분 국민연금
예수금	사무국	2022-12-31	27,331,077	건강보험	2022. 12월 귀속분 건강보험
예수금	사무국	2022-12-31	7,529,537	고용보험	2022. 12월 귀속분 고용보험
예수금	사무국	2022-12-31	2,752,920	산재보험	2022. 12월 귀속분 산재보험
예수금	사무국	2022-12-31	221,940	원천상환액	2022. 12월 귀속분 원천상환액
예수금	토당	2022-12-31	333,100	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세

계정 과목	시설	발생일자	발생액	거래처	비고
예수금	토당	2022-12-31	969,580	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	토당	2022-12-31	130,040	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2022-12-31	126,070	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2022-12-31	1,609,280	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2022-12-31	48,000	기타소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	마두	2022-12-31	178,180	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2022-12-31	241,090	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2022-12-31	1,146,210	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2022-12-31	12,000	기타소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	서구	2022-12-31	139,770	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2022-12-31	99,300	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2022-12-31	32,000	기타소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	성사	2022-12-31	13,130	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2022-12-31	573,910	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	탄현	2022-12-31	57,300	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2022-12-31	1,273,170	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2022-12-31	648,090	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2022-12-31	326,400	기타소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2022-12-31	224,570	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	상담	2022-12-31	77,580	원천상환액	2022. 12월 귀속분 원천상환액
예수금	진로	2022-12-31	158,710	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2022-12-31	722,700	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2022-12-31	3,589,600	기타소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	진로	2022-12-31	447,220	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2022-12-31	△64,190	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	화정	2022-12-31	△6,410	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2022-12-31	49,980	근로소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2022-12-31	6,900	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	주교	2022-12-31	5,670	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	행신	2022-12-31	9,000	사업소득세	2022. 12월 귀속분 원천세
예수금	행신	2022-12-31	900	지방소득세	2022. 12월 귀속분 원천세

(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	1,080,226,789	173,648,810	-	1,253,875,599	652,938,323	207,566,076	-	860,504,399	393,371,200	정 액 법 (5 년)
보조금 (시설장 치)	-	89,499,000	-	89,499,000	-	89,499,000	-	89,499,000	-	
기계 장치	346,967,770	203,597,240	-	550,565,010	131,801,600	94,126,905	-	225,928,505	324,636,505	
차량 운반구	283,836,960	-	-	283,836,960	107,522,242	56,767,392	-	164,289,634	119,547,326	
비품	1,068,646,812	52,933,720	8,904,499	1,112,676,033	624,738,678	177,019,760	8,761,149	792,997,289	319,678,744	
보조금 (비품)	-	88,265,090	-	88,265,090	-	88,265,090	-	88,265,090	-	

(9) 무형자산명세서

(단위 : 원)

과목	취 득 가 액			당기 상각액	상각누계	기말잔액	비고
	전 기 이월액	당기증가	계				
소프트웨어	312,207,656	-	312,207,656	46,985,387	185,862,893	126,344,763	정 액 법 (5 년)
보조금 (소프트웨어)	-	3,924,150	3,924,150	3,924,150	3,924,150	-	

(10) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정 과목	발생일자	금액	미지급 기간(일) (22.12.3 1. 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		12,805,337				
미지급비용	2022-12-31	12,600,000	-	-	회계법인창천	2022년 회계연도 회계감사 및 세 부조정 수수료
미지급금	2022-12-31	19,027	-	-	카드사	일산서구 북카페 카드결제 수수료
미지급금	2022-12-31	186,310	-	-	고양세무서	서구 2기 확정 부가가치세 납부금

(11) 기본재산명세서

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체 출연 기본재산	현금예금	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	농협(301-0201-7978-51)
	계	50,000,000	42,210	42,210	50,000,000	

(12) 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(단위 : 원)

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
I. 수입(수익)금액	10,521,247,517	10,731,900,050	△210,652,533				
자체사업수익	944,149,217	944,149,217	-	관리사업수익	관리사업수익	-	
대행사업수익	2,652,923,933	2,885,324,783	△232,400,850	국비보조금수익, 자치단체보조금수익	보조금수익	△232,400,850	계정과목 분류 차이, 자산취득 관련 보조금 회계처리 적용에 따른 차이
기타영업수익	17,362,750	19,767,550	△2,404,800	시설사용료, 수수료수익	사용료수익, 기타영업수익	△2,404,800	수수료수익
판매수익	30,428,697	33,468,500	△3,039,803	상품판매수익	상품등판매수익	△3,039,803	부가가치세
보조금수익	180,382,920	153,190,000	27,192,920	기타보조금수익	보조금수익	27,192,920	계정과목 분류차이 (경기도보 조금, 국고보조금)
출연금수익	6,696,000,000	6,696,000,000	-	자치단체출연금수익	출연금수익	-	출연금수익
이자수익	11,343,267	4,400,353	6,942,914	예금이자수익	이자수익	6,942,914	계정과목 분류차이
기타수익	560,229	8,362,829	△7,802,600	기타영업외수익	기타영업외수익	△7,802,600	계정과목 분류차이
II. 지출(비용)금액	10,227,468,944	9,700,131,452	527,337,492			527,337,492	
보조금사업비	191,642,920	4,378,088,536	64,826,883	사업비	청소년사업비	64,826,883	계정과목 분류차이
청소년사업비	774,673,611						
직영사업비	823,237,395						
대행사업비	2,653,361,493						
인건비	2,273,476,800	3,305,286,340	-	인건비	인건비	-	차이없음
무기계약근로자보수	123,056,350						
기간제근로자보수	908,753,190						

계정과목	재무제표 (A)	예산결산 (B)	차이(A-B)	차이내역			
				세항	목	금액	내역
퇴직급여	294,434,240	294,434,240	-	퇴직급여	인건비	-	차이없음
복리후생비	450,609,555	451,770,775	△1,161,220	복리후생비	경비	△1,161,220	계정과목 분류 차이
여비	27,837,720	28,237,720	△400,000	여비	경비	△400,000	계정과목 분류 차이
재료비기타	144,000	144,000	-	재료비	경비	-	차이없음
업무추진비	21,352,710	21,379,710	△27,000	업무추진비	경비	△27,000	계정과목 분류 차이
관서업무비	15,920,135	16,857,327	△937,192	관서업무비	경비	△937,192	계정과목 분류 차이
교육훈련비	14,966,800	15,167,800	△201,000	교육훈련비	경비	△201,000	계정과목 분류 차이
수선유지비	137,169,049	137,471,599	△302,550	수선유지교체비	경비	△302,550	계정과목 분류 차이
공공요금및제세	116,486,894	165,071,670	2,488,980	일반운영비	경비	2,488,980	계정과목 분류 차이
보험료	10,181,556			일반운영비	경비		
소모품비	29,844,880			일반운영비	경비		
도서인쇄비	11,047,320			일반운영비	경비		
지급임차료	82,888,807	719,021,735	463,050,591	일반운영비	경비	463,050,591	계정과목 분류 차이
수도광열비	302,824,386			일반운영비	경비		
차량유지비	2,559,510			일반운영비	경비		
지급수수료	212,570,242			일반운영비/ 위탁관리비	경비		
행사홍보비	1,300,000			일반운영비	경비		
감가상각비	522,595,871			일반운영비	경비		
회의운영비	10,928,000			일반운영비	경비		
무형고정자산상각	46,405,510			일반운영비	경비		
성과급	167,200,000	167,200,000	-	성과급	경비	-	차이없음
잡손실	560,229	-	560,229	기타영업외비용	기타영업외비용	560,229	계정과목 분류 차이

5. 예산결산보고서

(고양시청소년재단)

(1) - 결 산 총 괄

(2) - 수 입 예 산 결 산 보 고 서

(3) - 지 출 예 산 결 산 보 고 서

5

예산결산보고서(수입·지출결산서)

(1) 결산 총괄

가. 수입예산 결산

○ 수익적수입 :	10,744,663,232원	(수익적 수입 결산액 합계)
○ 자본적수입 :	882,039,997원	(자본적 수입 결산액 합계)
○ 이월재원 :	11,360,000원	(이월재원 세입결산 결산액 합계)
합 계 :	11,638,063,229원	(예산결산총괄표 중 자금결산의 징수결정액 합계)

나. 지출예산 결산

○ 수익적지출 :	9,700,131,452원	(수익적 지출 결산액 합계)
○ 자본적지출 :	610,449,560원	(자본적 지출 결산액 합계)
○ 이월예산지출 :	11,360,000원	(이월예산 세출결산 결산액 합계)
합 계 :	10,321,941,012원	(예산결산총괄표 중 자금결산의 채무확정액 합계)

다. 자금결산

○ 전기이월액 :	11,360,000원	(순세계잉여금, 이월재원충당액, 미지급이월금 합계)
○ 수 입 :	11,626,703,229원	(마수금 수익적수입 및 자본적수입(순세계잉여금제외) 수납액 합계)
○ 지 출 :	10,321,735,675원	(수익적지출 및 자본적지출, 이월예산지출 지출액 합계)
○ 차기이월액 :	1,316,327,554원	(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	10,795,782,000	10,744,663,232	51,118,768	계	882,039,000	882,039,997	△997
	영업수익	10,785,058,000	10,731,900,050	53,157,950	자본 잉여금수입 유보자금	-	-	-
	영업외수익	10,724,000	12,763,182	△2,039,182		882,039,000	882,039,997	△997
	계	11,043,943,000	9,700,131,452	916,816,548		633,878,000	610,449,560	23,428,440
지출 (II)	영업비용	10,616,948,000	9,700,131,452	916,816,548	유형자산 취득 무형자산 취득	632,378,000	610,449,560	21,928,440
	영업외비용	2,999,000	-	-		1,500,000	-	1,500,000
	예비비	423,996,000	-	-		248,161,000	271,590,437	△23,429,437
	계	11,043,943,000	9,700,131,452	916,816,548	633,878,000	610,449,560	23,428,440	
차액 (I-II)	당기손익(자본형성)	△248,161,000	1,044,531,780	△865,697,780	과부족 자본형성	248,161,000	271,590,437	△23,429,437

자금결산			
계정과목	예산액	결산액 (징수결정액· 채무확정액)	수납액· 지출액
계	11,689,185,000	11,638,063,229	11,638,063,229
영 업 수 익	10,785,058,000	10,731,900,050	10,731,900,050
영 업 외 수 익	10,724,000	12,763,182	12,763,182
자 본 잉 여 금 수 입	-	-	-
유 보 자 금	882,039,000	882,039,997	882,039,997
순 세 계 잉 여 금	882,039,000	882,039,997	882,039,997
이 월 금	11,364,000	11,360,000	11,360,000
이 월 재 원 총 당 액	11,364,000	11,360,000	11,360,000
미 지 급 이 월 액	-	-	-
계	11,689,185,000	10,321,941,012	10,321,735,675
영 업 비 용	10,616,948,000	9,700,131,452	9,699,926,115
영 업 외 비 용	2,999,000	-	-
유 형 자 산 취 득	632,378,000	610,449,560	610,449,560
무 형 자 산 취 득	1,500,000	-	-
예 비 비	423,996,000	-	-
이 월 예 산 지 출	11,364,000	11,360,000	11,360,000
수 익 적 지 출	11,364,000	11,360,000	11,360,000
자 본 적 지 출			
미 지 급 비 용 . 금			
계		1,316,122,217	1,316,327,554
차 기 이 월 금	순 세 계 잉 여 금		1,314,879,614
	사 고 이 월		-
	명 시 이 월		-
	계 속 비 이 월		-
	선 납 법 인 세		650,120
	반 환 이 자		592,483
	미 지 급 비 용 . 금		205,337

* 미수금수입은 사업예산과 자본예산에 반영하지 않고 자금결산에만 반영

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액				결산액(A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			미수금 (A-B-E)
관	항	세	목	당초	추경	이월자금예산액 이월재원금 충당금	계		수입액 (C)	과오납 환불액 (정산반 환금) (D)	수납액 (B=C-D)	
합 계 (1+2+3)				11,162,805,000	515,016,000	11,364,000	11,689,185,000	11,626,703,229	11,671,115,969	33,052,740	11,638,063,229	-
수익적수입 계 (1)				10,381,271,000	414,511,000	-	10,795,782,000	10,744,663,232	10,777,715,972	33,052,740	10,744,663,232	-
			영업수익	10,378,311,000	406,747,000	-	10,785,058,000	10,731,900,050	10,764,952,790	33,052,740	10,731,900,050	-
			사용료수익	14,978,000	3,627,000	-	18,605,000	17,362,750	18,219,750	857,000	17,362,750	-
			시설사용료	14,978,000	3,627,000	-	18,605,000	17,362,750	18,219,750	857,000	17,362,750	-
			상품등판매수익	40,828,000	1,000,000	-	41,828,000	33,468,500	33,468,500	-	33,468,500	-
			상품등판매수익	40,828,000	1,000,000	-	41,828,000	33,468,500	33,468,500	-	33,468,500	-
			관리사업수익	739,509,000	101,125,000	-	840,634,000	944,149,217	976,344,957	32,195,740	944,149,217	-
			관리사업수익	739,509,000	101,125,000	-	840,634,000	944,149,217	976,344,957	32,195,740	944,149,217	-
			보조금수익	2,884,237,000	298,866,000	-	3,183,103,000	3,038,514,783	3,038,514,783	-	3,038,514,783	-
			국비보조금수익	1,992,017,000	152,516,000	-	2,144,533,000	2,001,324,783	2,001,324,783	-	2,001,324,783	-
			자치단체보조금수익	892,220,000	△8,220,000	-	884,000,000	884,000,000	884,000,000	-	884,000,000	-
			기타보조금수익	-	154,570,000	-	154,570,000	153,190,000	153,190,000	-	153,190,000	-
			출연금수익	6,696,000,000	-	-	6,696,000,000	6,696,000,000	6,696,000,000	-	6,696,000,000	-
			자치단체출연금수익	6,696,000,000	-	-	6,696,000,000	6,696,000,000	6,696,000,000	-	6,696,000,000	-
			기타영업수익	2,759,000	2,129,000	-	4,888,000	2,404,800	2,404,800	-	2,404,800	-
			수수료수익	825,000	2,129,000	-	2,954,000	2,404,800	2,404,800	-	2,404,800	-
			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	세	목	당초	추경	이월자금예산액 이월재원원충당금		계	수입액 (C)	과오납환불액 (정산반환금) (D)	
			영업외수익	2,960,000	7,764,000	-	10,724,000	12,763,182	-	12,763,182	
			이자수익	2,960,000	39,000	-	2,999,000	4,400,353	-	4,400,353	
			예금이자수익	2,960,000	39,000	-	2,999,000	4,400,353	-	4,400,353	
			기타영업외수익	-	7,725,000	-	7,725,000	8,362,829	-	8,362,829	
			기타영업외수익	-	7,725,000	-	7,725,000	8,362,829	-	8,362,829	
			자본적수입 계 (2)	781,534,000	100,505,000	-	882,039,000	882,039,997	-	882,039,997	
			유보자금	781,534,000	100,505,000	-	882,039,000	882,039,997	-	882,039,997	
			순세계임여금	781,534,000	100,505,000	-	882,039,000	882,039,997	-	882,039,997	
			순세계임여금	781,534,000	100,505,000	-	882,039,000	882,039,997	-	882,039,997	
			이월재원 수입 계 (3)	-	-	11,364,000	11,364,000	11,360,000	-	11,360,000	
			이월재원충당액	-	-	11,364,000	11,364,000	11,360,000	-	11,360,000	

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액			당기지출	결산액	지출액	미지급	익년도	불용액	
장	관	항	목	세목	당초	추경	이월자금예산액	원인행위액	(E)	비용·금	익년도이월액		
												계	채무확정액
							(A)	(B)	(C)	(D)	(F)	(A-C-D-F)	
합 계 (1+2+3)				11,162,805.00	515,016,000	11,364,000	11,689,185.00	10,321,941,012	10,321,941,012	10,321,735,675	205,337	-	1,367,243,988
수익적지출 계 (1)				10,645,426.00	398,517,000	-	11,043,943.00	9,700,131,452	9,700,131,452	9,699,926,115	205,337	-	1,343,811,548
사업비용				10,645,426.00	398,517,000	-	11,043,943.00	9,700,131,452	9,700,131,452	9,699,926,115	205,337	-	1,343,811,548
영업비용				5,709,090.00	87,038,000	-	5,796,128.00	5,322,042,916	5,322,042,916	5,321,856,606	186,310	-	474,085,084
인건비				3,831,503.00	△6,534,000	-	3,824,969.00	3,599,720,580	3,599,720,580	3,599,720,580	-	-	225,248,420
101 인건비				3,538,716.00	△15,932,000	-	3,522,784.00	3,305,286,340	3,305,286,340	3,305,286,340	-	-	217,497,660
107 퇴직급여				292,787.00	9,398,000	-	302,185,000	294,434,240	294,434,240	294,434,240	-	-	7,750,760
경비				1,653,160.00	93,572,000	-	1,746,732.00	1,555,122,336	1,555,122,336	1,554,936,026	186,310	-	191,609,664
201 일반운영비				747,300.00	61,668,000	-	808,968,000	719,021,735	719,021,735	718,835,425	186,310	-	89,946,265
202 여비				34,620.00	△428,000	-	34,192,000	28,237,720	28,237,720	28,237,720	-	-	5,954,280
203 업무추진비				21,960.00	-	-	21,960,000	21,379,710	21,379,710	21,379,710	-	-	580,290
206 재료비				400,000.00	-	-	400,000	144,000	144,000	144,000	-	-	256,000
212 복리후생비				512,716.00	△2,105,000	-	510,611,000	451,770,775	451,770,775	451,770,775	-	-	58,840,225
213 교육훈련비				24,972.00	320,000	-	25,292,000	15,167,800	15,167,800	15,167,800	-	-	10,124,200
24 수선유지보수비				147,809.00	2,843,000	-	150,652,000	137,471,599	137,471,599	137,471,599	-	-	13,180,401
217 관서업무비				21,679.00	-	-	21,679,000	16,857,327	16,857,327	16,857,327	-	-	4,821,673
220 위탁관리비				141,704.00	31,274,000	-	172,978,000	165,071,670	165,071,670	165,071,670	-	-	7,906,330
성 과 급				224,427.00	-	-	224,427,000	167,200,000	167,200,000	167,200,000	-	-	57,227,000

과 목				예 산 액			당기지출 원인행 위액 (B)	결산액 채무확 정액 (C)	지출액 (E)	미지급 비용·금 (C+D-E)	익년도 이월액 명시 이월 (F)	불용액 (A-C-D -F)	
장	관	항	세목	당초	추경	이월자 금예산 액 이월재 원충 당금 (A)							
			218 평가금	224,427,000	-	-	224,427,000	167,200,000	167,200,000	167,200,000	-	-	57,227,000
			청소년사업비	4,509,380,000	311,440,000	-	4,820,820,000	4,378,088,536	4,378,088,536	4,378,069,509	19,027	-	442,731,464
			사업비	4,509,380,000	311,440,000	-	4,820,820,000	4,378,088,536	4,378,088,536	4,378,069,509	19,027	-	442,731,464
			101 인건비	205,715,000	-	-	205,715,000	175,883,210	175,883,210	175,883,210	-	-	29,831,790
			107 퇴직급여	11,706,000	74,000	-	11,780,000	6,375,030	6,375,030	6,375,030	-	-	5,404,970
			201 일반운영비	157,484,000	4,130,000	-	161,614,000	129,642,087	129,642,087	129,623,060	19,027	-	31,971,913
			202 여비	1,000,000	-	-	1,000,000	909,620	909,620	909,620	-	-	90,380
			203 업무추진비	680,000	-	-	680,000	680,000	680,000	680,000	-	-	-
			212 복리후생비	16,097,000	1,350,000	-	17,447,000	10,322,920	10,322,920	10,322,920	-	-	7,124,080
			214 수선유지교체비	27,740,000	-	-	27,740,000	23,896,880	23,896,880	23,896,880	-	-	3,843,120
			216 행사·홍보비	3,265,476,000	213,502,000	-	3,478,978,000	3,264,577,967	3,264,577,967	3,264,577,967	-	-	214,400,033
			220 위탁관리비	4,510,000	-	-	4,510,000	4,510,000	4,510,000	4,510,000	-	-	-
			233 상품매입비	17,600,000	1,029,000	-	18,629,000	16,521,495	16,521,495	16,521,495	-	-	2,107,505
			301 일반보상금	587,072,000	96,355,000	-	683,427,000	628,719,947	628,719,947	628,719,947	-	-	54,707,053
			321 민간사업지원금	214,300,000	△5,000,000	-	209,300,000	116,049,380	116,049,380	116,049,380	-	-	93,250,620
			예비비	423,996,000	-	-	423,996,000	-	-	-	-	-	423,996,000
			예비비	423,996,000	-	-	423,996,000	-	-	-	-	-	423,996,000
			예비비	423,996,000	-	-	423,996,000	-	-	-	-	-	423,996,000
			영업외비용	2,960,000	39,000	-	2,999,000	-	-	-	-	-	2,999,000
			기타영업외비용	2,960,000	39,000	-	2,999,000	-	-	-	-	-	2,999,000
			기타영업외비용	2,960,000	39,000	-	2,999,000	-	-	-	-	-	2,999,000

과 목					예 산 액			당기지출	결산액	지출액	미지급	익년도	불용액 (A-C-D-F)	
장	관	항	목	세목	당초	추경	이월자	원인행	채무확	(E)	비용·금	익년도		
							금예산액							위액
							(A)	(B)	(C)		(C+D-E)	(F)		
자본적지출 계 (2)					517,379,000	116,499,000	-	633,878,000	610,449,560	610,449,560	610,449,560	-	-	23,428,440
자본적지출					517,379,000	116,499,000	-	633,878,000	610,449,560	610,449,560	610,449,560	-	-	23,428,440
유형자산					515,879,000	116,499,000	-	632,378,000	610,449,560	610,449,560	610,449,560	-	-	21,928,440
건물					144,490,000	101,297,000	-	245,787,000	245,752,420	245,752,420	245,752,420	-	-	34,580
시설비					144,490,000	101,297,000	-	245,787,000	245,752,420	245,752,420	245,752,420	-	-	34,580
기계장치					215,000,000	△11,300,000	-	203,700,000	203,692,240	203,692,240	203,692,240	-	-	7,760
자산취득비					215,000,000	△11,300,000	-	203,700,000	203,692,240	203,692,240	203,692,240	-	-	7,760
공기구비품					127,108,000	25,802,000	-	152,910,000	145,304,900	145,304,900	145,304,900	-	-	7,605,100
자산취득비					127,108,000	25,802,000	-	152,910,000	145,304,900	145,304,900	145,304,900	-	-	7,605,100
기타유형자산					29,281,000	700,000	-	29,981,000	15,700,000	15,700,000	15,700,000	-	-	14,281,000
자산취득비					29,281,000	700,000	-	29,981,000	15,700,000	15,700,000	15,700,000	-	-	14,281,000
무형자산					1,500,000	-	-	1,500,000	-	-	-	-	-	1,500,000
무형자산					1,500,000	-	-	1,500,000	-	-	-	-	-	1,500,000
기타무형자산					1,500,000	-	-	1,500,000	-	-	-	-	-	1,500,000
이월예산 지출 계 (3)					-	-	11,364,000	11,364,000	11,360,000	11,360,000	11,360,000	-	-	4,000
사업비용					-	-	11,364,000	11,364,000	11,360,000	11,360,000	11,360,000	-	-	4,000
청소년사업비					-	-	11,364,000	11,364,000	11,360,000	11,360,000	11,360,000	-	-	4,000
사업비					-	-	11,364,000	11,364,000	11,360,000	11,360,000	11,360,000	-	-	4,000
216 행사·홍보비					-	-	11,364,000	11,364,000	11,360,000	11,360,000	11,360,000	-	-	4,000

6. 예산결산 부속명세서

(고양시청 소년재단)

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

(1) 미지급액조서

(단위 : 원)

구 분 (목 별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합계	-	848,663,822	848,458,485	205,337	
사업비 (일반운영비- 신용카드수수료)	-	129,642,087	129,623,060	19,027	일산서구 북카페 카드결제 수수료
경비 (일반운영비- 부가가치세)	-	719,021,735	718,835,425	186,310	서구 2기 확정 부가가치세 납부금

(2) 수입 · 지출외현금 현재액조서

(단위 : 원)

구 분 (내 역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요 · 사유)
합계	122,296,792	678,173,372	736,871,350	63,598,814	
사무국(잡종금)	42,907,425	268,848,910	277,942,950	33,813,385	
토당(구잡종금)	8,126,568	1,447	8,128,015	-	
토당(잡종금)	11,694,954	81,175,832	84,583,444	8,287,342	
마두(잡종금)	10,477,805	61,079,770	68,627,890	2,929,685	
서구(잡종금)	13,349,891	68,990,150	78,254,960	4,085,081	
성사(잡종금)	5,506,822	30,828,030	36,057,020	277,832	
탄현(잡종금)	4,134,470	26,164,090	29,679,380	619,180	
상담(잡종금)	14,767,890	88,685,630	96,108,868	7,344,652	
진로(잡종금)	8,428,510	39,161,200	42,238,340	5,351,370	
화정(잡종금)	1,719,447	6,564,206	7,749,246	534,407	
주교(잡종금)	1,183,010	6,192,570	7,029,600	345,980	
행신(잡종금)	-	481,537	471,637	9,900	

(3) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

성 질 별	목 별	2022년도 (당기)				2021년도 (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		11,677,821,000	10,321,941,012	1,355,879,988	10,321,735,675	10,787,397,000	9,742,504,796	1,044,892,204	9,742,518,466	108.3%	105.9%
사업예산합계		11,043,943,000	9,711,491,452	1,332,451,548	9,711,286,115	10,515,656,000	9,500,827,406	1,014,828,594	9,500,824,456	105.0%	102.2%
인 건 비	소계	3,824,969,000	3,599,720,580	225,248,420	3,599,720,580	4,022,832,000	3,668,141,850	354,690,150	3,668,141,850	95.1%	98.1%
	보수	2,394,509,000	2,273,476,800	121,032,200	2,273,476,800	2,484,772,000	2,366,045,280	118,726,720	2,366,045,280	96.4%	96.1%
	무기계약직 보수	174,506,000	123,056,350	51,449,650	123,056,350	244,635,000	181,814,830	62,820,170	181,814,830	71.3%	67.7%
	기간제근로 자보수	953,769,000	908,753,190	45,015,810	908,753,190	1,008,995,000	852,029,520	156,965,480	852,029,520	94.5%	106.7%
	퇴직급여	302,185,000	294,434,240	7,750,760	294,434,240	274,011,000	268,252,220	5,758,780	268,252,220	110.3%	109.8%
	잉여임금피 크제재원	-	-	-	-	10,419,000	-	10,419,000	-	0.0%	-
	경 비	소계	1,974,158,000	1,722,322,336	251,835,664	1,722,136,026	1,774,128,000	1,552,971,920	221,156,080	1,552,968,970	111.3%
201 일반운영비	808,968,000	719,021,735	89,946,265	718,835,425	609,646,000	517,290,653	92,355,347	517,287,703	132.7%	139.0%	
202 여비	34,192,000	28,237,720	5,954,280	28,237,720	35,315,000	23,728,520	11,586,480	23,728,520	96.8%	119.0%	
203 업무추진비	21,960,000	21,379,710	580,290	21,379,710	21,000,000	18,709,560	2,290,440	18,709,560	104.6%	114.3%	
206 재료비	400,000	144,000	256,000	144,000	1,000,000	995,190	4,810	995,190	40.0%	14.5%	
212 복리후생비	510,611,000	451,770,775	58,840,225	451,770,775	518,614,000	464,014,698	54,599,302	464,014,698	98.5%	97.4%	
213 교육훈련비	25,292,000	15,167,800	10,124,200	15,167,800	21,517,000	19,236,400	2,280,600	19,236,400	117.5%	78.8%	
214 수선유지교 체비	150,652,000	137,471,599	13,180,401	137,471,599	206,305,000	198,476,260	7,828,740	198,476,260	73.0%	69.3%	
217 관서업무비	21,679,000	16,857,327	4,821,673	16,857,327	19,290,000	13,618,013	5,671,987	13,618,013	112.4%	123.8%	
218 평가금	224,427,000	167,200,000	57,227,000	167,200,000	198,696,000	163,365,610	35,330,390	163,365,610	112.9%	102.3%	
220 위탁관리비	172,978,000	165,071,670	7,906,330	165,071,670	139,805,000	133,537,016	6,267,984	133,537,016	123.7%	123.6%	
771 기타합의비용	2,999,000	-	2,999,000	-	2,940,000	-	2,940,000	-	102.0%	-	

성 질 별	목 별	2022년도 (당기)				2021년도 (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	4,820,820,000	4,389,448,536	431,371,464	4,389,429,509	4,573,562,000	4,279,713,636	293,848,364	4,279,713,636	105.4%	102.6%
	기간제근로 자보수	205,715,000	175,883,210	29,831,790	175,883,210	179,765,000	150,987,160	28,777,840	150,987,160	114.4%	116.5%
	107 퇴직급여	11,780,000	6,375,030	5,404,970	6,375,030	-	-	-	-	-	-
	201 일반운영비	161,614,000	129,642,087	31,971,913	129,623,060	119,901,000	85,172,435	34,728,565	85,172,435	134.8%	152.2%
	202 여비	1,000,000	909,620	90,380	909,620	-	-	-	-	-	-
	203 업무추진비	680,000	680,000	-	680,000	-	-	-	-	-	-
	207 연구개발비	-	-	-	-	94,300,000	88,291,343	6,008,657	88,291,343	0.0%	0.0%
	212 복리후생비	17,447,000	10,322,920	7,124,080	10,322,920	9,986,000	5,262,270	4,723,730	5,262,270	174.7%	196.2%
	214 수선유지교체비	27,740,000	23,896,880	3,843,120	23,896,880	30,550,000	24,970,000	5,580,000	24,970,000	90.8%	95.7%
	216 행사·홍보비	3,478,978,000	3,275,937,967	203,040,033	3,275,937,967	3,847,235,000	3,662,228,913	185,006,087	3,662,228,913	90.4%	89.5%
	220 위탁관리비	4,510,000	4,510,000	-	4,510,000	33,315,000	21,593,444	11,721,556	21,593,444	13.5%	20.9%
	233 상품매입비	18,629,000	16,521,495	2,107,505	16,521,495	-	-	-	-	-	-
	301 일반보상금	683,427,000	628,719,947	54,707,053	628,719,947	44,210,000	34,480,300	9,729,700	34,480,300	1545.9%	1823.4%
	321 민간사업지 원금	209,300,000	116,049,380	93,250,620	116,049,380	214,300,000	206,727,771	7,572,229	206,727,771	97.7%	56.1%
기 타	소계	423,996,000	-	423,996,000	-	145,134,000	-	145,134,000	-	292.1%	-
	예비비	423,996,000	-	423,996,000	-	145,134,000	-	145,134,000	-	292.1%	-
자본예산합계		633,878,000	610,449,560	23,428,440	610,449,560	271,741,000	241,677,390	30,063,610	241,677,390	233.3%	252.6%
자 산 취 득	소계	633,878,000	610,449,560	23,428,440	610,449,560	271,741,000	241,677,390	30,063,610	241,677,390	233.3%	252.6%
	건물(시설비)	245,787,000	245,752,420	34,580	245,752,420	54,000,000	53,999,800	200	53,999,800	455.2%	455.1%
	기계장치 (자산취득비)	203,700,000	203,692,240	7,760	203,692,240	-	-	-	-	-	-
	공기구비품 (자산취득비)	152,910,000	145,304,900	7,605,100	145,304,900	-	-	-	-	-	-
	기타유형자산 (자산취득비)	29,981,000	15,700,000	14,281,000	15,700,000	58,051,000	45,244,060	12,806,940	45,244,060	51.6%	34.7%
	무형자산	1,500,000	-	1,500,000	-	159,690,000	142,433,530	17,256,470	142,433,530	0.9%	0.0%

(4) 보조금명세서

(단위 : 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	보조목적	사업명
계			3,183,103,000		
보조금	수익적수입	사회복지협의회	200,000	경상보조(사업비)	2022년사회복지의날홍보부스지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	23,620,000	경상보조(사업비)	경기도청소년종합예술제
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	80,000,000	경상보조(사업비)	고등학생진학지원
보조금	수익적수입	고양교육지원청	42,000,000	경상보조(사업비)	고양교육지원청특교금
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	2,800,000	경상보조(사업비)	고양시청소년참여위원회
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	454,000,000	경상보조(사업비)	고양형청소년진로체험사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	80,000,000	자산구입보조금	공공청소년수련시설활성화사업
보조금	수익적수입	여성가족부	5,100,000	경상보조(사업비)	금쪽같은신메뉴
보조금	수익적수입	고양시 평생교육과	350,000,000	경상보조(사업비)	다함께교실
보조금	수익적수입	(주)디노마드	250,000	경상보조(사업비)	대한민국청소년박람회
보조금	수익적수입	고양교육지원청	65,000,000	경상보조(사업비)	미래직업교육박람회
보조금	수익적수입	경찰청	3,680,000	경상보조(사업비)	사랑의교실
보조금	수익적수입	경기도교육청	30,000,000	경상보조(사업비)	사회적취약계층진로직업교육
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	41,689,000	경상보조(사업비)	여가부학교밖청소년급식비지원
보조금	수익적수입	경기도교육청	6,140,000	경상보조(사업비)	의무교육단계학습지원사업
보조금	수익적수입	경기도청소년상 담복지센터	14,296,000	경상보조(사업비)	인터넷해소예방사업

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	보 조 목 적	사업명
보조금	수익적수입	경기도청	9,000,000	경상보조(사업비)	장애청소년문화예술함양프로그램
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	30,000,000	경상보조(사업비)	청소년노동인권보호지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	429,624,000	경상보조(사업비)	청소년동반자운영지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	52,500,000	경상보조(사업비)	청소년동아리활동지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	547,656,000	경상보조(사업비)	청소년방과후아카데미
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	117,600,000	경상보조(사업비)	청소년배치지도사
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	104,170,000	경상보조(사업비)	청소년안전망사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	24,000,000	경상보조(사업비)	청소년어울림마당
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	4,000,000	경상보조(사업비)	청소년운영위원회
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	35,590,000	경상보조(사업비)	청소년인터넷중독전문상담사
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	185,728,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년맞춤형지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	64,000,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년문화활동지원사업
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	10,750,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년자립지원수당지원
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	100,000,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년전용공간
보조금	수익적수입	고양시 아동청소년과	262,410,000	경상보조(사업비)	학교밖청소년지원사업꿈드림
보조금	수익적수입	경기도청 상담복지센터	1,300,000	경상보조(사업비)	학교폭력예방또래상담
보조금	수익적수입	경기도교육청	6,000,000	경상보조(사업비)	학업지원숙려제

7. 경영분석지표

(고양시청소년재단)

(1) 경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비 고
안 정 성 지 표	유동비율	유동자산	1031.14%	526.51%	504.63%	
		$\frac{\text{유동부채}}{\text{유동자산}} \times 100$				
	순자산 비율	자기자본	94.67%	91.38%	3.29%	
		$\frac{\text{총 자산}}{\text{순자산}} \times 100$				
	부채비율	부채총계	5.63%	9.43%	△3.80%	
		$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$				
수 익 성 지 표	영업이익률	영업이익	2.75%	△2.57%	5.32%	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{영업이익}} \times 100$				
	순이익률	당기순이익	2.80%	△2.52%	5.33%	
		$\frac{\text{매출액(영업수익)}}{\text{당기순이익}} \times 100$				
	자기자본 순이익률	당기순이익	11.56%	△10.15%	21.71%	
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$				
	총 자산 순이익률	당기순이익	10.76%	△9.16%	19.92%	
		$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$				

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고
활동성지표(회)	자기자본회전율	매출액(영업수익)	4.13회	4.02회	0.11회	
		$(기초자기자본+기말자기자본)/2$				
	총자산회전율	매출액(영업수익)	3.84회	3.63회	0.21회	
		$(기초총자산+기말총자산)/2$				
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익)	102.88%	97.54%	5.34%	
		$\frac{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}}{\text{총수익}} \times 100$				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익)	102.88%	97.54%	5.34%	
		$\frac{\text{경상비용(영업비용+영업외비용)}}{\text{경상수익}} \times 100$				
	영업수지비율	영업수익	102.83%	97.49%	5.33%	
		$\frac{\text{영업비용}}{\text{영업수익}} \times 100$				
업무처리효율성지표	인건비비율	인 건 비	35.15%	36.46%	△ 1.31%	
		$\frac{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}}{\text{인건비}} \times 100$				
	직원 1인당 인 건 비 (천원)	인 건 비	35,465	36,318	(-)2.35%	
	직원 1인당 영업수익 (천원)	매출액(영업수익)	103,658	97,063	6.79%	
		$(기초총직원수+기말총직원수)/2$				

※ 인건비에 퇴직급여 포함

8. 회계감사보고서

(고양시청 소년재단)

감 사 의 견 서

본인은 재단법인 고양시청소년재단 정관에 의거, 2022 회계연도의
재무상태표, 손익계산서 등 재무제표와 예산의 집행 및 결산,
수입 및 지출 등에 대하여 감사를 실시하였습니다.

본인의 의견으로는 재단법인 고양시청소년재단은 제 규정에 따라 예산의
집행 및 결산 등의 업무를 적정하게 처리하고 있다고 판단됩니다.

2023년 3월 13일

재단법인 고양시청소년재단

감사 김 동 현



재단법인 고양시청소년재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 7 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 6 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

회계법인 창천

목 차

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

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 고양시청소년재단

이사회 귀중

2023년 2월 28일

감사의견

우리는 별첨된 고양시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2022년 12월 31일 및 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성 되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2022년 12월 31일 및 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과를 공익법인 회계처리기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견 근거

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

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

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

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

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

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

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큼니다.
- 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.

서울시 강남구 선릉로131길 16, 우노빌딩 7층

회계법인 창천

대표이사 김현



이 감사보고서는 감사보고서일(2023년 2월 28일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 고양시청소년재단

제 7 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 6 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 고양시청소년재단

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

(전 화) 031-995-4100

재 무 상 태 표

제 7 기 2022년 12월 31일 현재

제 6 기 2021년 12월 31일 현재

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 7(당) 기말			제 6(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	1,564,828,516	1,564,828,516	-	1,192,343,949	1,192,343,949	-
(1) 당좌자산	1,564,828,516	1,564,828,516	-	1,192,343,949	1,192,343,949	-
현금및현금성자산(주석3)	1,556,675,564	1,556,675,564	-	1,186,235,663	1,186,235,663	-
미수금(주석4)	1,098,940	1,098,940	-	1,643,263	1,643,263	-
선급비용(주석5)	6,403,892	6,403,892	-	3,967,233	3,967,233	-
선납법인세(주석5)	650,120	650,120	-	497,790	497,790	-
II. 비유동자산	1,283,578,538	1,283,578,538	-	1,436,007,638	1,436,007,638	-
(1) 유형자산(주석6,8,16)	1,157,233,775	1,157,233,775	-	1,262,677,488	1,262,677,488	-
시설장치	1,343,374,599	1,343,374,599	-	1,080,226,789	1,080,226,789	-
국고보조금(시설장치)	(85,160,752)	(85,160,752)	-	-	-	-
감가상각누계액	(864,842,647)	(864,842,647)	-	(652,938,323)	(652,938,323)	-
기계장치	550,565,010	550,565,010	-	346,967,770	346,967,770	-
감가상각누계액	(225,928,505)	(225,928,505)	-	(131,801,600)	(131,801,600)	-
차량운반구	283,836,960	283,836,960	-	283,836,960	283,836,960	-
감가상각누계액	(164,289,634)	(164,289,634)	-	(107,522,242)	(107,522,242)	-
비품	1,200,941,123	1,200,941,123	-	1,068,646,812	1,068,646,812	-
국고보조금(비품)	(80,203,647)	(80,203,647)	-	-	-	-
감가상각누계액	(801,058,732)	(801,058,732)	-	(624,738,678)	(624,738,678)	-
(2) 무형자산(주석7,16)	126,344,763	126,344,763	-	173,330,150	173,330,150	-
소프트웨어	130,268,913	130,268,913	-	173,330,150	173,330,150	-
국고보조금(소프트웨어)	(3,924,150)	(3,924,150)	-	-	-	-
자산총계	2,848,407,054	2,848,407,054	-	2,628,351,587	2,628,351,587	-
부채						
I. 유동부채	151,757,595	151,757,595	-	226,463,797	226,463,797	-
미지급금(주석9)	205,337	205,337	-	2,950	2,950	-
예수금(주석12)	110,250,163	110,250,163	-	108,028,813	108,028,813	-
선수금(주석11)	4,418,370	4,418,370	-	20,694,501	20,694,501	-
미지급비용(주석10)	12,600,000	12,600,000	-	12,600,000	12,600,000	-
반환보조금(주석13)	24,283,725	24,283,725	-	85,137,533	85,137,533	-
부채총계	151,757,595	151,757,595	-	226,463,797	226,463,797	-
순자산						
I. 기본순자산(주석15)	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
출연기본금	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-

과목	제 7(당) 기말			제 6(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
II. 보통순자산(주석15)	2,646,649,459	2,646,649,459	-	2,351,887,790	2,351,887,790	-
미처분이익잉여금	2,646,649,459	2,646,649,459	-	2,351,887,790	2,351,887,790	-
순자산총계	2,696,649,459	2,696,649,459	-	2,401,887,790	2,401,887,790	-
부채 및 자본총계	2,848,407,054	2,848,407,054	-	2,628,351,587	2,628,351,587	-

운 영 성 과 표

제 7 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제 6 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 7(당) 기말			제 6(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	10,521,247,517	10,521,247,517	-	9,803,399,861	9,803,399,861	-
자체사업수익	944,149,217	944,149,217	-	530,347,050	530,347,050	-
대행사업수익	2,652,923,933	2,652,923,933	-	2,687,622,884	2,687,622,884	-
기타영업수익	17,362,750	17,362,750	-	12,468,180	12,468,180	-
판매수익	30,428,697	30,428,697	-	19,809,747	19,809,747	-
보조금수익	180,382,920	180,382,920	-	191,850,000	191,850,000	-
출연금수익	6,696,000,000	6,696,000,000	-	6,361,302,000	6,361,302,000	-
II. 사업비용(주석14)	10,232,171,934	10,232,171,934	-	10,055,435,902	10,055,435,902	-
(1)사업수행비용	4,442,915,419	4,442,915,419	-	4,241,384,466	4,241,384,466	-
보조금사업비	191,642,920	191,642,920	-	180,490,000	180,490,000	-
청소년사업비	774,673,611	774,673,611	-	759,143,629	759,143,629	-
직영사업비	823,237,395	823,237,395	-	668,236,353	668,236,353	-
대행사업비	2,653,361,493	2,653,361,493	-	2,633,514,484	2,633,514,484	-
(2)일반관리비용	5,789,256,515	5,789,256,515	-	5,814,051,436	5,814,051,436	-
인건비	2,273,476,800	2,273,476,800	-	2,366,045,280	2,366,045,280	-
무기계약근로자보수	123,056,350	123,056,350	-	181,814,830	181,814,830	-
기간제근로자보수	908,753,190	908,753,190	-	852,029,520	852,029,520	-
퇴직급여	294,434,240	294,434,240	-	268,252,220	268,252,220	-
복리후생비	450,609,555	450,609,555	-	464,456,368	464,456,368	-
여비	27,837,720	27,837,720	-	23,501,600	23,501,600	-
공공요금및제세	116,486,894	116,486,894	-	78,866,245	78,866,245	-
수도광열비	302,824,386	302,824,386	-	232,730,420	232,730,420	-
운반비	-	-	-	28,000	28,000	-
소모품비	29,844,880	29,844,880	-	46,792,056	46,792,056	-
도서인쇄비	11,047,320	11,047,320	-	24,308,840	24,308,840	-
지급임차료	82,888,807	82,888,807	-	84,878,732	84,878,732	-
수선유지비	137,169,049	137,169,049	-	198,472,260	198,472,260	-
차량유지비	2,559,510	2,559,510	-	5,198,075	5,198,075	-
보험료	10,181,556	10,181,556	-	16,294,435	16,294,435	-
지급수수료	212,570,242	212,570,242	-	135,137,016	135,137,016	-
업무추진비	21,352,710	21,352,710	-	18,709,560	18,709,560	-
관서업무비	15,920,135	15,920,135	-	13,618,013	13,618,013	-
교육훈련비	14,966,800	14,966,800	-	19,236,400	19,236,400	-
재료비기타	144,000	144,000	-	995,190	995,190	-

과목	제 7(당) 기말			제 6(전) 기말		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
행사홍보비	1,300,000	1,300,000	-	11,576,510	11,576,510	-
감가상각비	526,718,984	526,718,984	-	541,915,689	541,915,689	-
회의운영비	10,928,000	10,928,000	-	18,144,000	18,144,000	-
자산취득비	-	-	-	702,170	702,170	-
성과급	167,200,000	167,200,000	-	163,365,610	163,365,610	-
무형고정자산상각	46,985,387	46,985,387	-	46,982,397	46,982,397	-
III. 사업이익(손실)	289,075,583	289,075,583	-	(252,036,041)	(252,036,041)	-
IV. 사업외수익	15,150,814	15,150,814	-	9,333,765	9,333,765	-
이자수익	3,807,547	3,807,547	-	3,439,335	3,439,335	-
기타수익	11,343,267	11,343,267	-	5,894,430	5,894,430	-
V. 사업외비용	9,464,728	9,464,728	-	4,782,464	4,782,464	-
보조금잔액반환	-	-	-	4,745,304	4,745,304	-
기타영업비용	8,904,499	8,904,499	-	1,257	1,257	-
잡손실	560,229	560,229	-	35,903	35,903	-
VIII. 법인세차감전이익(손실)	294,761,669	294,761,669	-	(247,484,740)	(247,484,740)	-
IX. 법인세등	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영이익(손실)	294,761,669	294,761,669	-	(247,484,740)	(247,484,740)	-

주석

제 7 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제 6 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 고양시청소년재단

1. 재단법인의 개황 및 주요사업 내용

고양시청소년재단(이하 "재단")은 "고양시 청소년재단 설립 및 운영 조례"에 근거하여 2016년 11월 1일자로 고양시가 기본재산 50백만원에 출연함으로써 설립되었습니다. 재단은 경기도 고양시 덕양구 중앙로 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	
합계		50,000,000	

2. 재단법인이 채택한 회계정책

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

(1) 수익의 인식

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

(2) 현금및현금성자산

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

(3) 금융상품

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

(4) 유가증권

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

으로, 그리고 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 매도가능증권으로 분류하고 있습니다.

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

(5) 종업원급여

① 퇴직급여충당부채

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

② 연차수당부채

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

(6) 고유목적사업준비금

재단은 법인세법상 비영리공익법인에 해당하는 바, 고유목적사업에 충당하기 위하여 법인세법 제29조 제1항에 따라 당해 사업연도에 발생한 이자소득금액과 배당금소득전액 및 동 소득을 제외한 수익사업에서 발생한 소득에 대하여 고유목적사업준비

금을 설정하고 있습니다. 동 준비금은 설정 당해 연도부터 5년 이내 고유목적사업에 사용하기로 되어 있습니다.

(7) 법인세비용

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

3. 현금 및 현금성자산

당기 및 전기말 현금 및 현금성 자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계정과목	예금종류	금융기관	당기말	전기말	비고
현금및현금성 자산	보통예금	농협	1,356,597,654	992,675,505	수입지출
	보통예금	농협	150,077,910	143,560,158	수입지출외
	보통예금	농협	50,000,000	50,000,000	기본재산 예치
합계			1,556,675,564	1,186,235,663	

4. 미수금

당기말과 전기말 현재 미수금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
부가가치세 환급액	1,098,940	1,508,960	
카드결제수수료	-	134,303	
계	1,098,940	1,643,263	

5. 선급비용 및 선급법인세

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

6. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각비	기말잔액
시설장치	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
계	1,262,677,488	522,437,480	8,904,499	(526,718,984)	1,157,233,775

(2) 전기 중 유형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

7. 무형자산

(1) 당기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	기초잔액	당기증가	당기감소	감가상각	기말잔액
소프트웨어	173,330,150	3,928,160	-	(50,913,547)	126,344,763
계	173,330,150	3,928,160	-	(50,913,547)	126,344,763

(2) 전기 중 무형자산의 변동 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

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

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

8. 보험가입내역

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

9. 미지급금

당기말과 전기말 현재 미지급금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
일반전화요금	-	2,950	케이티
부가세납부금	186,310	-	고양세무서
카드수수료	19,027	-	각 카드사
계	205,337	2,950	

10. 미지급비용

당기말과 전기말 현재 미지급비용의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

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

11. 선수금

당기말과 전기말 현재 선수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
교육강좌수입	3,960,795	20,691,501	토당수련관 외 2
대관수입	125,000	3,000	토당수련관
카페수입	332,575	-	서구수련관
계	4,418,370	20,694,501	

12. 예수금

당기말과 전기말 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)

내역	당기말	전기말	비고
국민연금	29,573,179	29,142,335	
건강보험	27,331,077	27,787,345	
고용보험	7,529,537	6,944,949	
산재보험	2,752,920	2,959,454	
원천상환	299,520	-	
근로소득세	29,016,650	23,584,610	
지방소득세	3,886,710	6,449,560	
사업소득세	5,800,570	7,531,040	
기타소득세	4,060,000	3,629,520	
합계	110,250,163	108,028,813	

13. 반환보조금

당기와 전기 중 반환보조금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	당기	전기	비고
고양시 아동청소년과	5,484,209	6,142,477	
고양시 평생교육과	18,641,942	78,737,214	
경기도교육청	79,505	42,160	
고양교육지원청	43,789	29,303	
경기북부지방경찰청	131	-	
경기도청	34,147	184,094	
고양경찰서	-	55	
경기도청소년상담복지센터	-	665	
고양시사회복지협의회	2	-	
경기도	-	1,565	
합계	24,283,725	85,137,533	

14. 사업비용의 성격별 구분

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

(당 기) (단위: 원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
공익목적사업비용	83,922,200	5,520,355,970	1,130,184,700	3,497,709,064	10,232,171,934
사업수행비용	83,922,200	1,250,586,190	-	3,108,407,029	4,442,915,419
일반관리비용	-	4,269,769,780	1,130,184,700	389,302,035	5,789,256,515
기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	83,922,200	5,520,355,970	1,130,184,700	3,497,709,064	10,232,171,934

(전 기) (단위: 원)

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

15. 순자산의 변동

당기 및 전기 중 순자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	기본순자산	보통순자산	총 계
	기본재산	이익잉여금	
2021.01.01(보고금액)	50,000,000	2,599,372,530	2,649,372,530
당기순손실	-	(247,484,740)	(247,484,740)
2021.12.31(전기말)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790
2022.01.01(보고금액)	50,000,000	2,351,887,790	2,401,887,790
당기순이익	-	294,761,669	294,761,669
2022.12.31(당기말)	50,000,000	2,646,649,459	2,696,649,459

16. 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 제7기 재무제표를 2023년 3월 31일까지 고양시장에게 보고하여 승인받을 예정입니다.