

# 2020년 세입·세출 결산 감사보고서

재단법인 충청남도청소년진흥원 정관 제30조와 관련법령에 의하여 실시한 재단법인 충청남도청소년진흥원의 2020년도 회계 결산에 대한 감사보고서를 다음과 같이 제출합니다.

## 1. 감사근거 및 감사개요

### 【1】감사근거

- 지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률 제19조
- 재단법인 충청남도청소년진흥원 정관 제30조
- 재단법인 충청남도청소년진흥원 운영규정

### 【2】감사개요

- 감사실시 : 2021.2.23.(목)
- 장 소 : 충청남도청소년진흥원 사무실
- 감사방법 : 법인의 결산서를 근거로 서면감사 실시
- 중점내용 :
  - 법인의 재무제표 및 2020년 세입·세출 예산·결산에 대한 적정성 여부 등 심사

## 2. 2020년 회계 결산 현황

### 【1】자산·부채 및 자본 현황

(단위 : 백만원)

회계연도	자산	부채	자본	비고
2020(제13기)	1,608	380	1,228	-
2019(제12기)	1,269	122	1,147	-
증감	339	258	81	

### 【2】손익발생 현황

(단위 : 백만원)

회계연도	수익			비용	당기 운영이익
	계	사업수익	사업외수익		
2020(제13기)	5,019	4,855	164	4,935	84
2019(제12기)	5,133	5,054	79	4,660	473
증감(13기-12기)	△114	△199	85	275	△389

### 【3】2020년도 세입·세출예산 집행현황

(단위 : 백만원)

회계연도	예산액	수익액		지출액		지출잔액 (A-B)
		금액(A)	예산대비	금액(B)	예산대비	
2020	5,512	5,519	100.1%	4,656	84.5%	863
2019	5,480	5,481	100%	4,995	91.1%	486
증감	32	38	-	△339	-	377

### 3. 2020년 회계 결산 감사 결과

#### ○ 재무제표 등의 검토의견 : 적정의견

- 결사보고서를 작성하는 재단과 회계법인의 결산감사 실사 및 재단 선출직 감사를 통하여 세입·세출, 회계처리 등을 실시한 결과
- 재단법인 충청남도청소년진흥원은 2020년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 경영성과와 세입·세출결산서는 공익법인회계기준과 (재)충청남도청소년진흥원의 예산회계규정에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시되고 있음
- 2020년 세입예산 대비 세입률은 100.1%, 세출액 집행률은 84.5%로 전년 대비 지출예산의 효율성이 약화된 것으로 보이나,
- 이는 코로나19의 확산에 따른 사업 수행 규모 축소와, 잉여금으로 집행이 계획되어있던 인건비 개편에 따른 추가 필요 인건비가 상당부분 축소되어 집행됨에 따른 것으로 파악되었음
- 운영성과표상 전년대비 수익이 줄어든 사유는 잉여금의 경우 수입으로 해석되지 않기 때문임

#### ○ 기업회계기준과의 차이

- 재단은 재단의 회계규정에 의거하여 일부항목을 제외하고는 발생주의에 의해 재무제표를 작성하고 있음. 따라서 발생주의에 의해 작성된 손익계산서는 예산회계법령에 따라 현금주의로 작성되는 수지계산서와는 차이가 존재함

2021. 2. 23.

감 사 연 규 동



감 사 이 근 규



별첨 : 2020년 세입·세출 예산 결산

재단법인 충청남도청소년진흥원

재무제표에 대한  
감사보고서

제 13 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

공인회계사 강경숙

# 목 차

	페이지
독립된 감사인의 감사보고서 .....	1
재무제표	
· 재무상태표 .....	5
· 운영성과표 .....	7
· 주석 .....	8
수입 지출 결산내역 .....	32

# 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 충청남도청소년진흥원

이사회 귀중

2021년 2월 23일

## 감사의견

감사인은 재단법인 충청남도청소년진흥원(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 12월 31일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

감사인의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2020년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과를 상속세및증여세법에 따른 공익법인회계기준(일반기업회계기준을 포함한다. 이하 같다)에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

## 감사의견의 근거

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

## 재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 상속세및증여세법에 따른 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 계속법인으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속법인 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 법인을 청산하거나 사업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속법인전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

## 재무제표감사에 대한 감사인의 책임

감사인의 목적은 재단의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡 표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 감사인의 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 감사인은 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 감사인은:

- 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 계속법인전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속법인으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 감사인은 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다.

감사인 의견의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 계속법인으로서 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.

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

## 기타사항

재단의 2019년 12월 31일로 종료되는 보고기간의 재무제표는 타감사인이 감사하였으며 2020년 2월 20일자 감사보고서에는 적정의견이 표명되었습니다.

충청남도 천안시 동남구 신촌로 24 천안산업기자재유통단지 바동 3083호

천일 공인회계사 감사반(제 267 호) 공인회계사 강 경 숙



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



# (첨부)재 무 제 표

## 재단법인 충청남도청소년진흥원

### 제 13 기

2020년 01월 01일 부터

2020년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단법인이 작성한 것입니다."

재단법인 충청남도청소년진흥원 원장 김 용 찬

본점 소재지 : (도로명주소) 충청남도 천안시 서북구 서부대로 766  
(전 화) 041-554-2000

## 재 무 상 태 표

제 13(당) 기: 2020년 12월 31일 현재

제 12(전) 기: 2019년 12월 31일 현재

재단법인 충청남도청소년진흥원

(단위 : 원)

과 목	제 13(당) 기			제 12(전) 기		
	총합	고유목적사업	기타사업	총합	고유목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산(주석3)	1,348,996,818	1,339,240,716	9,756,102	1,048,908,676	1,035,644,939	13,263,737
(1) 당좌자산	1,348,996,818	1,339,240,716	9,756,102	1,048,908,676	1,035,644,939	13,263,737
1. 현금및현금성자산	993,376,168	988,858,256	4,517,912	691,487,013	685,262,479	6,224,534
2. 단기금융상품	350,382,460	350,382,460	-	350,382,460	350,382,460	-
3. 미수수익	3,971,800	-	3,971,800	5,931,543	-	5,931,543
4. 당기법인세자산	1,266,390	-	1,266,390	1,107,660	-	1,107,660
II. 비유동자산(주석3)	259,109,936	258,945,306	164,630	220,811,857	220,811,857	-
(1) 투자자산	210,416,494	210,251,864	164,630	178,503,934	178,503,934	-
1. 계약직퇴직예치금	185,263,194	185,120,674	142,520	178,503,934	178,503,934	-
2. 정규직퇴직예치금	25,153,300	25,131,190	22,110	-	-	-
(2) 유형자산	28,693,442	28,693,442	-	22,307,923	22,307,923	-
1. 임차시설물	79,580,000	79,580,000	-	79,580,000	79,580,000	-
감가상각누계액	(79,579,000)	(79,579,000)	-	(79,579,000)	(79,579,000)	-
정부보조금	(1,000)	(1,000)	-	(1,000)	(1,000)	-
2. 차량운반구	142,254,760	142,254,760	-	142,254,760	142,254,760	-
감가상각누계액	(110,401,545)	(110,401,545)	-	(91,074,699)	(91,074,699)	-
정부보조금	(28,516,579)	(28,516,579)	-	(45,526,274)	(45,526,274)	-
3. 집기비품	740,168,610	740,168,610	-	654,073,470	654,073,470	-
감가상각누계액	(511,160,550)	(511,160,550)	-	(452,701,124)	(452,701,124)	-
정부보조금	(203,651,254)	(203,651,254)	-	(184,718,210)	(184,718,210)	-
(3) 무형자산	-	-	-	-	-	-
1. 소프트웨어	15,812,501	15,812,501	-	19,937,501	19,937,501	-
정부보조금	(15,812,501)	(15,812,501)	-	(19,937,501)	(19,937,501)	-
(4) 기타비유동자산	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	20,000,000	-
1. 임차보증금	225,000,000	225,000,000	-	225,000,000	225,000,000	-
정부보조금	(205,000,000)	(205,000,000)	-	(205,000,000)	(205,000,000)	-
자산총계	1,608,106,754	1,598,186,022	9,920,732	1,269,720,533	1,256,456,796	13,263,737
부채						
I. 유동부채(주석4)	158,511,003	158,511,003	-	106,027,363	105,378,225	649,138
1. 미지급금	88,986,743	88,986,743	-	71,750,783	71,101,645	649,138
2. 예수금	69,524,260	69,524,260	-	34,276,580	34,276,580	-
II. 비유동부채(주석4)	221,837,268	213,494,663	8,342,605	16,385,004	9,052,810	7,332,194

과 목	제 13(당) 기			제 12(전) 기		
	통합	고유목적사업	기타사업	통합	고유목적사업	기타사업
1. 퇴직급여충당부채	691,479,690	691,479,690	-	622,040,200	622,040,200	-
퇴직연금운용자산	(477,985,027)	(477,985,027)	-	(612,987,390)	(612,987,390)	-
2. 고유목적사업준비금	8,342,605	-	8,342,605	7,332,194	-	7,332,194
부채총계	380,348,271	372,005,666	8,342,605	122,412,367	114,431,035	7,981,332
순자산						
I. 기본순자산(주식5)	350,382,460	350,382,460	-	350,382,460	350,382,460	-
1. 기본재산	350,382,460	350,382,460	-	350,382,460	350,382,460	-
II. 보통순자산(주식5)	877,376,023	875,797,896	1,578,127	796,925,706	791,643,301	5,282,405
(1) 잉여금	877,376,023	875,797,896	1,578,127	796,925,706	791,643,301	5,282,405
1. 미처분이익잉여금	877,376,023	875,797,896	1,578,127	796,925,706	791,643,301	5,282,405
순자산총계	1,227,758,483	1,226,180,356	1,578,127	1,147,308,166	1,142,025,761	5,282,405
부채와순자산총계	1,608,106,754	1,598,186,022	9,920,732	1,269,720,533	1,256,456,796	13,263,737

" 별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

## 운영성과표

제 13(당) 기: 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제 12(전) 기: 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 충청남도청소년진흥원

(단위 : 원)

과목	제 13(당) 기			제 12(전) 기		
	총합	고유목적사업	기타사업	총합	고유목적사업	기타사업
I. 사업수익(주석6)	4,855,102,760	4,855,102,760	-	5,054,446,090	5,054,446,090	-
1. 국비보조금 사업수익	941,500,000	941,500,000	-	837,532,000	837,532,000	-
2. 도비보조금 사업수익	2,374,806,600	2,374,806,600	-	2,491,882,000	2,491,882,000	-
3. 군비보조금 사업수익	-	-	-	12,820,000	12,820,000	-
4. 수탁사업수익	261,747,000	261,747,000	-	437,036,000	437,036,000	-
5. 자부담사업수익	22,495,100	22,495,100	-	110,535,230	110,535,230	-
6. 도운영출연금수익	1,244,554,060	1,244,554,060	-	1,164,640,860	1,164,640,860	-
7. 도기금수익	10,000,000	10,000,000	-	-	-	-
II. 사업비용(주석6)	4,847,066,529	4,847,066,529	-	4,595,721,168	4,595,721,168	-
1. 사업수행비용	2,274,454,665	2,274,454,665	-	2,647,435,680	2,647,435,680	-
2. 일반관리비용	2,572,611,864	2,572,611,864	-	1,948,285,488	1,948,285,488	-
III. 사업이익	8,036,231	8,036,231	-	458,724,922	458,724,922	-
IV. 사업외수익(주석6)	157,195,226	150,812,364	6,382,862	65,249,863	45,761,798	19,488,065
1. 이자수익	6,382,862	-	6,382,862	19,488,065	-	19,488,065
2. 퇴직연금운용수익	6,923,977	6,923,977	-	5,824,222	5,824,222	-
3. 수익사업전입액	7,332,194	7,332,194	-	13,434,846	13,434,846	-
4. 사업비반납금환입액	132,000,000	132,000,000	-	24,496,850	24,496,850	-
5. 잡이익	4,556,193	4,556,193	-	2,005,880	2,005,880	-
V. 사업외비용(주석6)	83,770,729	74,694,000	9,076,729	56,877,442	36,569,130	20,308,312
1. 고유목적사업전출금	7,332,194	-	7,332,194	13,434,846	-	13,434,846
2. 잡손실	-	-	-	1,542,818	893,680	649,138
3. 사업비반납금액	76,438,535	74,694,000	1,744,535	41,899,778	35,675,450	6,224,328
VI. 고유목적사업준비금전입액(주석6)	4,638,327	-	4,638,327	7,332,194	-	7,332,194
VII. 고유목적사업준비금환입액(주석6)	7,332,194	-	7,332,194	13,434,846	-	13,434,846
VIII. 법인세비용차감전순이익	84,154,595	84,154,595	-	473,199,995	467,917,590	5,282,405
IX. 법인세비용(주석6)	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영이익	84,154,595	84,154,595	-	473,199,995	467,917,590	5,282,405

" 별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

## 주석

제 13(당) 기: 2020년 12월 31일 현재

제 12(전) 기: 2019년 12월 31일 현재

재단법인 충청남도청소년진흥원

### 1. 재단의 개요

#### 1. 일반사항

재단법인 충남청소년진흥원(이하 "재단" 이라한다)은 2008년 04월 08일 설립되었고 청소년에 대한 상담, 보호, 지원, 긴급구조, 활동지원 등 통합적 서비스 제공을 통한 건전 청소년 육성을 운영 목적으로 하고 있으며, 충청남도 천안시 서북구 서부대로 766에 위치하고 있습니다.

재단이 수행하는 주요사업은 다음과 같습니다.

- 청소년 시책 연구개발
- 청소년들에 대한 상담 및 복지보호사업
- 청소년활동 진흥을 위한 자원역량개발 지원사업
- 국가 및 지방자치단체 등으로부터 위탁받은 사업의 수행
- 청소년들의 균형있고 조화로운 성장을 위한 사업 지원
- 청소년 육성정책 이념에 부합되고 진흥원 설립목적에 필요한 사업
- 기타 충청남도지사가 지정하는 사업
- 아동과 청소년의 건강한 성의식 확립을 위한 성교육

재단의 기본재산은 최초설립시 충청남도로부터 출연받은 현금 300,000천원과 출연금 운용수입 50,382천원으로 당기말 현재 기본재산은 350,382천원입니다.

## 2. 중요한 회계정책

### 2-1. 회계기준의 적용

재단은 상속세및증여세법에 따른 공익법인회계기준(기획재정부 고시 제2017-35호)을 적용하였습니다.

### 2-2. 측정기준

재무제표는 중요한 회계처리방법에서 별도로 언급하고 있는 사항을 제외하고는 역사적원가를 기준으로 작성되었습니다.

### 2-3. 중요한 회계처리방법

재단은 공익법인회계기준에 따라 당기 재무제표를 작성하고 있으며, 해당 기준에서 특별히 정하지 않는 기준에 대하여는 일반기업회계기준에 따라 재무제표를 작성하였습니다. 재단이 채택하고 있는 중요한 회계정책은 다음과 같습니다.

#### 2-3-1. 재무제표의 범위

재단의 재무제표는 공익법인회계기준에 따라 재무상태표 및 운영성과표로 하고 주식사항을 포함하고 있습니다.

#### 2-3-2. 자산과 부채의 종류

재단의 재무상태표의 구성항목 중 자산과 부채는 보고기간 종료일로부터 각각 1년을 기준으로 유동자산(당좌자산) 또는 비유동자산(투자자산, 유형자산, 무형자산), 유동부채 또는 비유동부채로 구성되어 있습니다. 또한, 순자산은 기본순자산(기본재산)과 보통순자산(잉여금)으로 구성되어 있습니다.

### 2-3-3. 운영성과표의 표시

재단의 운영성과표는 회계연도 중의 운영성과를 표시하고 있으며, 수익과 비용은 사업수익, 사업비용, 사업외수익, 사업외비용 및 법인세비용으로 분류하여 표시하고 있습니다.

### 2-3-4. 현금및현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 현금성자산을 재무상태표상 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다. 이 경우 현금성자산이라 함은 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 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

### 2-3-5. 단기 및 장기금융상품

재단은 보고기간 종료일로부터 1년 이내에 만기가 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등은 단기금융상품으로 분류하고 있으며, 만기가 보고기간 종료일로부터 1년 이후에 도래하는 금융상품은 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

### 2-3-6. 유형자산의 평가 및 감가상각방법

재단은 유형자산의 취득원가 산정시, 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다. 현물출자, 증여, 기타무상으로 취득한 유형자산은 공정가치를 취득원가로 하고, 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로 인식합니다. 한편, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우에는 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다.

유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출인 경우에는 자본적 지출로 처리하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 내용연수 동안 정액법으로 상각하고 있습니다.

구 분	내용연수	감가상각방법
임차시설물	5년	정액법
차량운반구	6년	정액법
공기구비품	6년	정액법

한편, 감가상각누계액과 정부보조금은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### 2-3-7. 무형자산

무형자산은 당해 자산의 제작원가 또는 구입가격에 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 원가를 가산한 가액을 취득원가로 계상하고 있습니다. 무형자산은 당해 자산의 사용가능한 시점부터 잔존가액을 영("0")으로 하여 5년의 내용연수 동안 정액법으로 상각하며 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있으며, 정부보조금은 해당 자산과목에서 차감하는 형식으로 기재하고 있습니다.

#### 2-3-8. 퇴직급여충당부채

재단은 보고기간종료일 현재 1년이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

재단의 퇴직연금제도는 확정급여형 퇴직연금제도로써 수급요건을 갖춘 임직원은 퇴직시에 확정된 연금을 수령하게 되며, 퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금



운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여관련 부채, 즉 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 그 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

#### 2-3-9. 기본순자산(기본재산)

재단은 정관에서 기본재산으로 정한 재산과 보통순재산 중 이사회에서 기본재산으로 편입할 것을 의결한 재산을 기본재산으로 인식하고 있습니다. 한편, 기본재산을 매도·증여·임대·교환 또는 담보 등으로 제공하고자 하는 경우에는 이사회 의결을 거쳐 충청남도 도지사의 승인을 얻어야 합니다.

#### 2-3-10. 추정의 사용

재단의 경영자는 재무제표 작성시 자산과 부채의 금액 및 우발채무에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용하여야 합니다. 여기에는 유형자산의 장부금액에 대한 평가 등이 포함되며, 이러한 추정 및 가정의 불확실성은 향후 자산 및 부채의 장부금액에 중요한 조정을 유발할 수 있습니다.

### 3. 자산명세서

#### 3-1. 현금 및 현금성자산

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 현금 및 현금성자산의 내역은 다음과 같습니다 (단위: 원).

금융기관	계좌	당기	전기	목적
농협은행	301-0013-3763-61	620	-	인터넷중독예방해소
	301-0054-7710-11	1,743,130	101,740	어울림마당모니터링
	301-0054-7711-41	8,568,800	-	천안성문화센터운영
	301-0054-7721-91	294,032,801	-	도진흥원운영
	301-0054-7741-81	13,357,187	13,439,020	활동진흥센터운영
	301-0130-9288-11	110	-	미디어중독전문상담사
	301-0157-7373-41	447,276,997	561,066,952	출연금이월
	301-0168-4414-11	2,217,963	399,600	참여위원회(특별회의)
	301-0178-1544-71	27	-	천안성문화센터워크숍
	301-0185-6429-71	144	-	117센터운영
	301-0194-4042-51	64,027	-	청소년리더양성프로젝트
	301-0198-8359-61	2,754,595	-	홍성성문화센터운영
	301-0210-1508-21	16,133	22,041,770	천안성문화센터수익자
	301-0210-1512-51	4,994,567	715,860	홍성성문화센터수익자
	301-0211-6961-51	4	4	국화캠프(완료사업)
	301-0228-7694-71	468,958	-	홍성성문화센터양성평등
	301-0253-0632-11	34,283,607	205,180	공무직4대보험
	301-0260-1842-71	211	2,773,000	홍성성문화발달장애인지원
	301-0264-5411-21	26,341,649	-	직원원천세
	317-0001-7019-61	5,005,074	1,632,253	법인운영비(잡수익)
	467-01-234056	8,200	-	보조금수입
	467-01-234072	95,356,269	15,812,368	보조금반납
	467-01-234126	620	4,250	수익자사업
	467-01-234171	8,918,680	34,071,400	세입세출외(4대보험)
	467-01-234200	47,965,795	39,223,415	법인카드
	301-0166-9838-31	-	13	-
	301-0199-9366-31	-	137	-
	301-0210-1526-41	-	47	-
301-0215-1981-11	-	4	-	
계		993,376,168	691,487,013	

### 3-2. 사용이 제한된 예금

당기 및 전기 보고기간 종료일 현재 재단의 사용이 제한된 예금의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

금융기관	과 목	구 분	당 기	전 기	비 고
농협은행	단기금융상품	정기예금	350,382,460	350,382,460	기본재산
	계약직퇴직예치금	보통예금	185,263,194	178,503,934	계약직 퇴직금
	계약직퇴직예치금	보통예금	25,153,300	-	정규직 퇴직금
	퇴직연금운용자산	퇴직연금신탁	477,985,027	612,987,390	퇴직연금
계			1,038,783,981	1,141,873,784	

### 3-3. 미수수익

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 미수수익은 단기금융상품의 기간 경과분에 대한 이자수익이며 그 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	이자율	당 기	전 기
미수수익	1.25%	3,971,800	5,931,543

### 3-4. 법인세자산

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 당기법인세자산은 단기금융상품의 이자수익에 대한 원천징수 법인세 등이며 그 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	당 기		전 기	
	이자수익	법인세자산	이자수익	법인세자산
당기 원천징수세액	8,342,605	1,266,390	7,332,194	1,107,660

### 3-5. 유형자산

3-5-1. 당기 보고기간 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분		기초금액	취 득	감가상각비	기말금액
임차시설물	취득가액	79,580,000	-	-	79,580,000
	감가상각누계액	(79,579,000)	-	-	(79,579,000)
	정부보조금	(1,000)	-	-	(1,000)
	소 계	-	-	-	-
차량운반구	취득가액	142,254,760	-	-	142,254,760
	감가상각누계액	(91,074,699)	-	(19,326,846)	(110,401,545)
	정부보조금	(45,526,274)	-	17,009,695	(28,516,579)
	소 계	5,653,787	-	(2,317,151)	3,336,636
공구와비품	취득가액	654,073,470	86,095,140	-	740,168,610
	감가상각누계액	(452,701,124)	-	(58,459,426)	(511,160,550)
	정부보조금	(184,718,210)	(69,225,340)	50,292,296	(203,651,254)
	소 계	16,654,136	16,869,800	(8,167,130)	25,356,806
계		22,307,923	16,869,800	(10,484,281)	28,693,442

3-5-2. 전기 보고기간 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분		기초금액	취 득	감가상각비	기말금액
임차시설물	취득가액	79,580,000	-	-	79,580,000
	감가상각누계액	(79,579,000)	-	-	(79,579,000)
	정부보조금	(1,000)	-	-	(1,000)
	소 계	-	-	-	-
차량운반구	취득가액	142,254,760	-	-	142,254,760
	감가상각누계액	(71,747,853)	-	(19,326,846)	(91,074,699)
	정부보조금	(62,535,968)	-	17,009,694	(45,526,274)
	소 계	7,970,939	-	(2,317,152)	5,653,787
공구와비품	취득가액	618,339,330	35,734,140	-	654,073,470
	감가상각누계액	(400,376,602)	-	(52,324,522)	(452,701,124)
	정부보조금	(195,739,888)	(35,734,140)	46,755,818	(184,718,210)
	소 계	22,222,840	-	(5,568,704)	16,654,136
계		30,193,779	-	(7,885,856)	22,307,923

3-5-3. 재단은 차량운반구에 대하여 자동차종합보험에 가입하고 있습니다.

### 3-6. 무형자산

3-6-1. 당기 보고기간 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분		기초금액	취 득	자산상각비	기말금액
소프트웨어	취득가액	19,937,501	-	(4,125,000)	15,812,501
	정부보조금	(19,937,501)	-	4,125,000	(15,812,501)
계		-	-	-	-

3-6-2. 전기 보고기간 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분		기초금액	취 득	자산상각비	기말금액
소프트웨어	취득가액	-	20,625,000	(687,499)	19,937,501
	정부보조금	-	(20,625,000)	687,499	(19,937,501)
계		-	-	-	-

### 3-7. 임차보증금

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 임차보증금의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구 분	임대인	임대기간	금 액
천안성문화센터	김태정	2020.09.30~2021.09.29	100,000,000
일시보호소	이종희 외 1인	2020.07.01~2021.06.30	25,000,000
꿈드림.꿈빠	방기홍	2018.11.01~2021.01.31	100,000,000
소 계			225,000,000
정부보조금 차감			(205,000,000)
계			20,000,000

#### 4. 부채명세서

##### 4-1. 미지급금

4-1-1. 당기와 전기의 보고기간 종료일 현재 미지급금의 내역은 다음과 같습니다 (단위: 원).

내역	당기	전기
카드미결제분	84,727,503	55,122,775
미지급퇴직금(오준희)	4,259,240	-
국제교류사업	-	2,706,830
청소년(서울시) 문화교류	-	8,232,300
(도학교육)청소년지원센터운영	-	4,006,240
지역사회변화프로젝트	-	219,500
활동진흥센터 운영	-	814,000
사업비 반납이자(통장)	-	649,138
계	88,986,743	71,750,783

4-1-2. 미지급금으로 계상되지 않은 가상계좌인 e-나라 사업비의 당기 및 전기 반납 예정 금액은 다음과 같습니다(단위:원).

내역	당기	전기
천안성문화센터운영비	120,000	4,761,540
홍성성문화센터운영비	1,114,000	9,459,340
청소년동반자 운영	15,442,240	5,475,700
청소년 스마트폰 과의존 전담상담사 배치	5,042,360	-
청소년활동진흥센터 사업	23,275,280	-
청소년어울림마당모니터링운영	708,920	-
e-나라수입이자	1,509,536	5,575,190
계	47,212,336	25,271,770

4-1-3. 사업비 반납예정액은 금액을 확정할 수 없어 미지급금에 반영하지 않았습니다.

#### 4-2. 예수금

당기와 전기 보고기간 종료일 현재 예수금의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

내역	당기	전기
근로소득세 등 원천징수액	69,524,260	34,276,580

#### 4-3. 퇴직급여충당부채와 퇴직연금운용자산

4-3-1. 당기와 전기의 보고기간 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

내역	당기	전기
기초금액	622,040,200	585,537,227
증가금액	370,157,930	126,664,593
감소금액	(300,718,440)	(90,161,620)
기말금액	691,479,690	622,040,200

4-3-2. 당기와 전기의 보고기간 중 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구분	당기	전기
기초잔액	612,987,390	448,380,538
기중 불입액	78,968,900	233,102,100
퇴직연금운용수익	6,923,977	5,824,222
지급액	(220,895,240)	(74,319,470)
기말잔액	477,985,027	612,987,390

#### 4-4. 고유목적사업준비금

4-4-1. 재단은 수익사업인 이자소득 등에 대하여는 법인세 납세의무가 있으나, 법인세 등의 절감을 위해 법인세법 제29조에 의거 당해 사업연도에 발생한 이자소득 등에 대하여 고유목적사업준비금을 설정 후, 이를 부채 및 사업외비용(고유목적사업준비금 전입액)으로 계상하였습니다. 또한 고유목적에 사용하는 때에 사용액을 사업외수익(고유목적사업준비금 환입액)으로 계상하였습니다.

4-4-2. 당기와 전기의 보고기간 중 고유목적사업준비금의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
기초금액	7,332,194	13,434,846
증가금액	8,342,605	7,332,194
감소금액	(7,332,194)	(13,434,846)
기말금액	8,342,605	7,332,194



## 5. 순자산명세서

### 5-1. 기본재산

당기와 전기의 보고기간 종료일 현재 기본재산의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
충청남도출연금	300,000,000	300,000,000
출연금운용수입	50,382,460	50,382,460
합 계	350,382,460	350,382,460

### 5-2. 순자산 변동내역

당기와 전기의 보고기간 중 순자산의 변동내역은 다음과 같습니다(단위: 원)

과 목	총 합			공익목적사업			기타사업		
	기본 순자산	보통 순자산 (잉여금)	순자산	기본 순자산	보통 순자산 (잉여금)	순자산	기본 순자산	보통 순자산 (잉여금)	순자산
2019. 1. 1.(전기초)	300,000,000	374,108,171	674,108,171	300,000,000	374,108,171	674,108,171	-	-	-
1.당기운영이익	-	473,199,995	473,199,995	-	467,917,590	467,917,590	-	5,282,405	5,282,405
2.출연금운용 수입대체액	50,382,460	(50,382,460)	-	50,382,460	(50,382,460)	-	-	-	-
2019. 12. 31.(전기말)	350,382,460	796,925,706	1,147,308,166	350,382,460	791,643,301	1,142,025,761	-	5,282,405	5,282,405
2020. 1. 1.(당기초)	350,382,460	796,925,706	1,147,308,166	350,382,460	791,643,301	1,142,025,761	-	5,282,405	5,282,405
1.당기운영이익	-	84,154,595	84,154,595	-	84,154,595	84,154,595	-	-	-
2.전기이전 고유목적 사업의 전입	-	(3,704,278)	(3,704,278)	-	-	-	-	(3,704,278)	(3,704,278)
2020. 12. 31.(당기말)	350,382,460	877,376,023	1,227,758,483	350,382,460	875,797,896	1,226,180,356	-	1,578,127	1,578,127

## 6. 운영성과표 명세서

### 6-1. 사업수익

6-1-1. 당기의 보고기간 중 사업수익의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	내 역	금 액
보조금 사업수익	국고보조금	947,000,000
	충청남도보조금	2,388,136,000
	유형·무형자산 취득금액 차감	(18,829,400)
	소 계	3,316,306,600
수탁사업수익 (타기관)	학교폭력 예방 또래상담사업	18,600,000
	인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업	43,147,000
	학교밖청소년진로직업체험시설(교육청)	100,000,000
	의무교육단계학습지원시범사업(교육청)	80,000,000
	청소년 지역사회변화 프로젝트(교육청)	20,000,000
	소 계	261,747,000
자부담 사업수익	실습인턴 운영(상담)	600,000
	도인터넷·스마트폰 가족치유캠프	810,000
	사례관리 운영	600,000
	실습생운영(활동)	240,000
	찾아가는 성교육(천안성문화)	7,610,000
	찾아가는 성교육(홍성성문화)	17,585,100
	유형·무형자산 취득금액 차감	(4,950,000)
	소 계	22,495,100
도출연금 수익	도 청소년진흥원 운영	1,290,000,000
	유형·무형자산 취득금액 차감	(45,445,940)
	소 계	1,244,554,060
도기금 수익	청소년자원봉사대회(기금)	10,000,000
	소 계	10,000,000
계		4,855,102,760

6-1-2. 전기의 보고기간 중 사업수익의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	내 역	금 액
보조금 사업수익	국고보조금	837,532,000
	충청남도보조금	2,491,882,000
	시군비보조금	12,820,000
	소 계	3,342,234,000
수탁사업수익 (타기관)	학교폭력 예방 또래상담사업	23,850,000
	인터넷· 스마트폰 과의존 예방· 해소사업	87,500,000
	미디어과의존 전담상담사 배치사업	58,386,000
	학교밖청소년진로직업체험(교육청)	100,000,000
	의무교육단계 학습지원사업운영(교육청)	99,000,000
	인증제상근심사원 및 안전관련사업	50,000,000
	청소년지역사회 변화 프로젝트(교육청)	10,000,000
	신고의무자교육(천안성문화)	300,000
	신고의무자교육(홍성성문화)	1,500,000
	발달장애인지원사업(홍성성문화)	6,500,000
	소 계	437,036,000
자부담 사업수익	실습인턴 운영(상담)	540,000
	인터넷· 스마트폰 치유캠프 운영	2,400,000
	인터넷· 스마트폰 가족치유캠프 운영	270,000
	사례관리 운영	50,000
	청소년 정책연수 및 상담사 소진예방	9,750,000
	청소년문화교류봉사단	8,250,000
	청소년활동 정책 해외선진지 연수	14,400,000
	백제역사탐방	8,100,000
	충남대표청소년 상해 방문연수	2,500,000
	실습생운영	240,000
	리더양성프로젝트 인물 리더십 탐방캠프	3,620,000
청소년성교육지도자 양성 워크숍	3,000,000	

계속 (단위: 원).

과 목	내 역	금 액
자부담 사업수익	찾아가는성교육(천안성문화)	38,500,000
	찾아가는성교육(홍성성문화)	18,915,230
	소 계	110,535,230
도출연금	도 청소년진흥원 운영	1,221,000,000
	유형·무형자산 취득금액 차감	(56,359,140)
	소 계	1,164,640,860
계		5,054,446,090

## 6-2. 사업수행비용

6-2-1. 당기의 보고기간 중 사업수행비용의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	내 역	금 액
사업수행 비용	소식지(뉴스레터)제작	14,958,000
	통합보고대회운영	4,643,000
	충남청소년정책포럼 발족 및 운영	10,775,280
	충남청소년백서발간사업	18,117,500
	인권경영	2,651,280
	청소년정책 시·군간담회	3,509,100
	홍보전략사업(구.홍보사업)	36,650,000
	지역사회기반한청소년연계사업	669,250
	고위기청소년지원프로그램(위기별 매뉴얼개발)	40,000,000
	지역사회안전망 운영	6,000,000
	시군센터지원강화	9,500,000
	긴급구조 및 일시보호소 운영	98,725,900
	1388청소년지원단	7,500,000
	고위기청소년지원프로그램	11,800,000
	학교폭력예방 또래상담보고대회	15,000,000
	청소년정책기능 강화	51,000,000
	청소년전화1388 운영	40,850,000
	도시군중사지역량강화	20,250,000
	상담사례관리	2,500,000
	운영전략수립관리 및 자체평가개선	3,700,000

계속 (단위: 원).

과 목	내 역	금 액
사업수행 비용	청소년활동요구조사 및 활용	21,800,000
	청소년활동프로그램 개발 및 보급	37,751,500
	청소년지도자 역량강화 지원	15,000,000
	청소년활동홍보	22,000,000
	청소년정보구축 및 관리	3,000,000
	청소년활동네트워크 관리	10,000,000
	청소년수련활동신고제 운영지원	3,000,000
	청소년봉사활동지원	11,000,000
	청소년동아리활성화지원	15,000,000
	청소년수련활동인증제운영지원	8,000,000
	청소년포상제운영지원	7,500,000
	117학교폭력신고센터운영	67,706,000
	청소년동반자 운영	85,417,760
	학교 밖 청소년 지원사업	70,180,000
	청소년 사회심리적 외상 지원	78,300,000
	학교 밖 청소년 진로직업체험공간 운영	200,000,000
	도 학교밖청소년지원센터 사업추진	15,405,350
	세상소통카드 운영	64,160,000
	인터넷·스마트폰치유캠프운영	36,000,000
	청소년인터넷·스마트폰과의존전담상담사배치	64,493,640
	청소년어울림마당모니터링운영	6,416,080
	충청남도청소년참여위원회	10,000,000
	청소년의달 축제	306,000
	청소년자원봉사대회	6,990,875
	지역사회변화 프로젝트	45,000,000
	청소년정책제안대회(구)청소년참여예산제운영	27,000,000
	참여기구활성화지원	26,614,900
	청소년활동지도자대회	13,500,000
	청소년리더 양성 프로젝트	110,700,000
	청소년숲체험(구)숲체험등산아카데미	10,000,000
	청소년 지역홍보단 운영	21,079,680
	청소년국제교류운영(구)해외탐방및국제교류추진	44,067,000
청소년활동안전지원(구)인증제상근심사원및안전관련사업	55,000,000	
청소년성문화센터 운영(천안)	154,432,000	
청소년성문화센터교재교구교체지원(천안)	2,500,000	

계속 (단위: 원).

과 목	내 역	금 액
사업수행 비용	청소년성문화센터 운영비 지원(천안)	2,799,230
	성문화센터 임차료 지원(천안)	26,400,000
	찾아가는성교육 잉여금(천안)	22,041,000
	청소년성문화센터 운영(홍성)	153,438,000
	청소년성문화센터 운영비 지원(홍성)	8,500,000
	성문화센터 임차료 지원(홍성)	23,760,000
	양성평등문화 확산지원사업	17,150,000
	학교폭력 예방 또래상담사업	18,600,000
	인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업	43,147,000
	학교밖청소년진로직업체험시설	100,000,000
	학업중단학생학습지원시범사업	80,000,000
	지역사회변화프로젝트	20,000,000
	실습인턴 운영(상담)	600,000
	인터넷·스마트폰 가족치유캠프 운영	810,000
	사례관리운영	600,000
	실습생운영(활동)	240,000
	찾아가는성교육(천안성문화)	7,610,000
	찾아가는성교육(홍성성문화)	12,591,540
	유형·무형자산 취득금액 차감	(31,952,200)
	계	2,274,454,665

6-2-2. 전기의 보고기간 중 사업수행비용의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	내 역	금 액
사업수행 비용	지역사회안전망운영	7,200,000
	시· 군센터지원강화	10,000,000
	긴급구조및일시보호소운영	97,639,900
	1388청소년지원단	7,000,000
	상담프로그램운영	4,800,000
	위기청소년지도자양성	20,500,000
	학교폭력예방또래상담보고대회	15,000,000
	위기청소년정책연구	14,000,000
	청소년전화1388운영	42,640,000
	도,시· 군공동청소년게릴라상담운영	7,000,000
	청소년정책연수및상담사소진예방	34,000,000
	도,시· 군청소년상담복지센터직급별교육	12,000,000
	인터넷스마트폰치유헤프프로그램운영	2,000,000
	117학교폭력신고센터 운영	66,040,000
	청소년동반자 운영	96,150,000
	청소년 사회심리적 외상 지원	87,000,000
	학교 밖 청소년 지원사업	70,180,000
	학교밖청소년진로직업체험공간	300,000,000
	도학교밖지원센터사업추진	60,993,760
	도 인터넷· 스마트폰 치유프로그램	40,000,000
	학교폭력예방또래상담사업	23,850,000
	인터넷· 스마트폰과의존예방해소사업	87,500,000
	미디어과의존 전담 상담사 배치사업	52,910,300
	의무단계학습지원사업 운영	99,000,000
	도학교밖 지원센터 사업	50,000,000
	활동정책기능사업	159,000,000
	청소년어울림마당모니터링	7,125,000

계속 (단위: 원).

과 목	내 역	금 액
사업수행 비용	충청남도청소년참여위원회	10,000,000
	청소년의달 축제	30,000,000
	청소년자원봉사대회	10,000,000
	지역사회변화프로젝트	49,780,500
	청소년참여예산제운영	18,000,000
	참여기구활성화 지원	23,000,000
	청소년활동지도자대회	12,600,000
	청소년리더 양성 프로젝트	123,000,000
	청소년숲체험 등산 아카데미	10,000,000
	청소년문화교류(충남-서울)	18,767,700
	충청남도청소년문화교류봉사단	30,000,000
	청소년국제교류운영	185,293,170
	인증제 상근심사원 및 안전관련사업	50,000,000
	지역사회변화프로젝트	10,000,000
	청소년성문화센터 운영(천안)	145,824,460
	성문화센터 임차료 지원(천안)	26,400,000
	청소년성문화센터 운영(홍성)	141,126,660
	성문화센터 임차료 지원(홍성)	23,760,000
	찾아가는성교육 잉여금(천안)	16,539,000
	찾아가는성교육 잉여금(홍성)	264,000
	양성평등 문화확산 지원사업	12,000,000
	주말행복배움터운영	7,820,000
	홍성성문화센터 기능보강(홍성군)	5,000,000
	발달장애인 지원사업(홍성)	6,500,000
	신고의무자교육(천안)	300,000
	신고의무자교육(홍성)	1,500,000
	수익자사업	88,941,460



계속 (단위: 원).

과 목	내 역	금 액
사업수행 비용	합동 정책토론회	16,677,870
	소식지(뉴스레터)제작	14,463,000
	통합보고대회지원	9,282,780
	청소년진흥원 개원 기념행사	35,066,120
	조직개편을 위한 진단용역	20,000,000
	찾아가는성교육지원(천안)	10,000,000
	찾아가는성교육지원(홍성)	10,000,000
	청소년국제교류 소외계층청소년지원	2,000,000
계		2,647,435,680

### 6-3. 일반관리비용

당기와 전기의 보고기간 중 일반관리비용의 내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

과 목	내 역	당 기	전 기
일반관리 비용	급 여	1,579,756,660	1,261,048,110
	퇴직급여	371,922,410	126,664,593
	복리후생비	315,856,035	282,262,740
	공익근무요원운영비	1,266,000	1,152,000
	업무추진비	22,453,360	22,826,600
	관서업무비	15,732,030	14,099,690
	회의비	20,413,690	13,234,010
	여비교통비	24,242,320	40,247,834
	세금과공과	13,218,020	11,918,470
	임차료	50,573,480	47,075,000
	보험료	4,853,060	4,681,710
	지급수수료	42,764,295	38,645,105
	도서인쇄비	11,677,150	14,325,700
	수선유지비	40,367,600	30,967,800
	소모품비	25,503,334	9,850,610
	수도광열비	8,175,112	8,307,546
	차량유지비	4,256,827	5,606,114
	피복비	2,000,000	1,500,000
	감가상각비	10,484,281	7,885,856
교육훈련비	7,096,200	5,986,000	
계		2,572,611,864	1,948,285,488

#### 6-4. 사업비용의 성격별 구분

당기와 전기 보고기간의 운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있으며, 이를 다시 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다(단위: 원).

구분	과목	인력비용	시설비용	기타비용	계
당 기	사업수행비용	936,181,990	116,226,360	1,222,046,315	2,274,454,665
	일반관리비용	2,275,897,305	103,969,252	192,745,307	2,572,611,864
	계	3,212,079,295	220,195,612	1,414,791,622	4,847,066,529
전 기	사업수행비용	784,135,830	143,932,020	1,719,367,830	2,647,435,680
	일반관리비용	1,677,113,443	98,917,912	172,254,133	1,948,285,488
	계	2,461,249,273	242,849,932	1,891,621,963	4,595,721,168

#### 6-5. 법인세비용

재단은 법인세법 등의 법령에 의하여 납부하여야 할 금액을 법인세비용으로 계상하고 있습니다.

### 7. 운영성과표와 수지계산서와의 차이

7-1. 당기 운영성과표와 수지계산서와의 차이내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구분	계정	운영성과표	수지계산서	차이	비고
수 입	보조금사업수익	3,316,306,600	3,335,136,000	18,829,400	취득자산의 인식
	수탁사업수익	261,747,000	261,747,000	-	
	자부담수익	22,495,100	27,445,100	4,950,000	취득자산의 인식
	도출연금수익	1,244,554,060	1,290,000,000	45,445,940	취득자산의 인식
	도기금수익	10,000,000	10,000,000	-	
	사업외수익	25,195,226	12,060,342	(13,134,884)	퇴직연금수익, 수익사업전입
	순세계잉여금	-	451,044,641	451,044,641	회계상 수익 미인식
	이월금	132,000,000	132,000,000	-	
계	5,012,297,986	5,519,433,083	507,135,097		
지 출	사업수행비용	2,274,454,665	2,306,406,865	31,952,200	취득자산의 인식
	일반관리비용	2,572,611,864	2,349,173,763	(223,438,101)	퇴직급여충당부채 인식 등
	사업외비용	83,770,729	-	(83,770,729)	준비금전입, 사업비반환 등
	계	4,930,837,258	4,655,580,628	(275,256,630)	

비교가능성을 위하여, 당기의 운영성과표와 수지계산서와의 차이에서 운영성과표의 사업외수익 항목은 이월금으로 표기한 사업비반납금환입액을 제외한 금액입니다.

7-2. 전기 운영성과표와 수지계산서와의 차이내역은 다음과 같습니다(단위: 원).

구분	계정	운영성과표	수지계산서	차이	비고
수입	보조금사업수익	3,342,234,000	3,342,234,000	-	
	수탁사업수익	437,036,000	437,036,000	-	
	자부담수익	110,535,230	110,535,230	-	
	도출연금	1,164,640,860	1,221,000,000	56,359,140	취득자산의 인식
	사업외수익	65,249,863	7,771,683	(57,478,180)	준비금환입 등
	순세계잉여금	-	171,412,677	171,412,677	회계상 수익 미인식
	이월금	-	190,785,255	190,785,255	회계상 수익 미인식
	계	5,133,130,799	5,480,774,845	347,644,046	
지출	사업수행비용	2,647,435,680	2,647,435,680	-	
	일반관리비용	1,948,285,488	2,156,280,459	207,994,971	퇴직급여충당부채 인식 등
	사업외비용	56,877,442	-	(56,877,442)	준비금전입 및 사업비반환 등
	반납금 기타	-	190,785,255	190,785,255	회계상 비용 미인식
	계	4,652,598,610	4,994,501,394	341,902,784	

## 8. 부가가치 계산에 필요한 계정과목과 금액

당기와 전기의 보고기간 중 일반관리비용에 포함된 부가가치계산에 필요한 계정과목과 금액은 다음과 같습니다(단위: 원).

구분	당기	전기
급여	1,579,756,660	1,261,048,110
퇴직급여	371,922,410	126,664,593
복리후생비	315,856,035	282,262,740
세금과공과	13,218,020	11,918,470
임차료	50,573,480	47,075,000
감가상각비	10,484,281	7,885,856
계	2,341,810,886	1,736,854,769

## 9. 재무제표의 사실상 확정일과 승인기관

재단의 2020년 12월 31일 현재로 종료되는 회계기간에 대한 재무제표는 2021년 2월 25일자 이사회 승인에 의해 최종 확정될 예정입니다.

## ※ 수입·지출 결산내역

당 재단은 공공기관 예산회계법령에 따라 현금주의로 수지계산서가 작성되고 있습니다. 당해년도의 수지계산서의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

### 가. 수입결산 총괄

구 분	예산액	수입액	수입증감액	비 고
합 계	5,511,988,000	5,519,433,083	7,445,083	
국고보조금	947,000,000	947,000,000	-	
도비보조금	2,388,136,000	2,388,136,000	-	*천안찾아가는성교육
도기금	10,000,000	10,000,000	-	10,000원 감액
시군비보조금	-	-	-	*홍성찾아가는성교육
수탁사업수입금	261,747,000	261,747,000	-	1,090,100원 증액
자부담수익금	26,365,000	27,445,100	1,080,100	*기타수입
도 출연금	1,290,000,000	1,290,000,000		6,364,983 증액
기타수입(이월자금 등)	588,740,000	595,104,983	6,364,983	

### 나. 지출결산 총괄

구 분	예산액	집행액	집행잔액	비고
합 계	5,511,988,000	4,655,580,628	856,407,372	
인건비	2,575,078,000	1,987,725,045	587,352,955	수입증감액이 집행잔액에 반영되지 않음
운영비	428,177,000	348,735,418	79,441,582	
사업비	2,468,733,000	2,306,406,865	162,326,135	
기타	40,000,000	12,713,300	27,286,700	

### ※ 잉여금 세부내역

잉여금	*도출연금 집행잔액: 731,685,147원(419,255,980원 + 312,429,167원)
	*이자수입잉여금 집행잔액: 1,396,000원
	천안청소년성문화센터 찾아가는 성교육 강사비(2019잉여금): 770원
	홍성청소년성문화센터 찾아가는 성교육 강사비: 4,993,560원

다. 수입결산 세부내역

구분 과목	예산액	수입액	수입증감액	수입내역	
				내역	금액
합계	5,511,988,000	5,519,433,083	7,445,083		5,519,433,083
국고 보조금	947,000,000	947,000,000	-	국고보조금 소계	947,000,000
				청소년안전망(청소년통합지원체계) 구축	203,880,000
				117학교폭력신고센터 운영	67,706,000
				청소년동반자 프로그램 운영	50,430,000
				학교 밖 청소년 지원사업	176,376,000
				인터넷·스마트폰 과의존 전담상담사 배치	34,768,000
				청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	193,938,000
				충청남도청소년어울림마당모니터링	2,850,000
				충청남도청소년참여위원회	5,000,000
				청소년활동 안전지원	55,000,000
				천안청소년성문화센터운영	77,276,000
				천안청소년성문화센터 교재교구 교체지원	2,500,000
				홍성청소년성문화센터운영	77,276,000
도비 보조금	2,398,136,000	2,398,136,000	-	도비 보조금 소계	2,398,136,000
				청소년안전망(청소년통합지원체계) 구축	203,880,000
				청소년상담복지센터 운영	565,676,000
				청소년동반자 프로그램 운영	50,430,000
				학교 밖 청소년 지원 사업	75,590,000
				청소년 사회심리적외상 지원 사업	78,300,000
				학교 밖 청소년 진로직업체험공간 운영	200,000,000
				도 학교 밖 청소년지원센터 사업추진	58,500,000
				세상소통카드 운영	70,000,000
				인터넷·스마트폰중독 치유캠프 운영	36,000,000
				인터넷·스마트폰 과의존 전담상담사 배치	34,768,000
				청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	452,522,000
				충청남도청소년어울림마당모니터링	4,275,000
				충청남도청소년참여위원회	5,000,000
				청소년의 달 기념 진로체험	306,000
				청소년자원봉사대회(기금)	10,000,000
				청소년 지역사회변화 프로젝트	45,000,000
				청소년 정책 제안대회	27,000,000
				청소년참여기구 활성화지원	36,000,000
				청소년활동지도자대회	13,500,000
				청소년리더 양성 프로젝트	110,700,000
				청소년 숲 체험 등산 아카데미	10,000,000
				청소년 지역홍보단 운영	24,300,000
				청소년 국제교류 운영	44,067,000
				천안청소년성문화센터 운영	77,276,000
				천안청소년성문화센터 운영비 지원	10,000,000
				천안청소년성문화센터 임차료 지원	26,400,000
				홍성청소년성문화센터 운영	77,276,000
				홍성청소년성문화센터 운영비 지원	10,000,000
				홍성청소년성문화센터 임차료 지원	23,760,000
			양성평등문화 확산 지원사업	17,610,000	

계속 (단위: 원).

구분 과목	예산액	수입액	수입증감액	수입내역		
				내역	금액	
수탁 사업 수입금	261,747,000	261,747,000	-	수탁사업 수입금 소 계		261,747,000
				학교폭력 예방 또래상담사업		18,600,000
				인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업		43,147,000
				학교밖청소년진로직업체험시설(교육청)		100,000,000
				의무교육단계학습지원시범사업(교육청)		80,000,000
				청소년 지역사회변화 프로젝트(교육청)		20,000,000
자부담 수입금	26,365,000	27,445,100	1,080,100	자부담 수입금 소 계		27,445,100
				실습인턴 운영(상담)		600,000
				도인터넷·스마트폰 가족치유캠프		810,000
				사례관리 운영		600,000
				실습생운영(활동)		240,000
				찾아가는 성교육(천안성문화)		7,610,000
				찾아가는 성교육(홍성성문화)		17,585,100
도출 연금	1,290,000,000	1,290,000,000	-	도출연금 소 계		1,290,000,000
				도 진흥원운영		1,290,000,000
기타 수입	588,740,000	595,104,983	6,364,983	기타수입 소 계		595,104,983
				예 산 서	기본재산 이자수입(20해지)	5,496,024
					잉여금(도출연금)	429,002,871
					잉여금(천안성문화 강사비)	22,041,770
					반납금기타(이전운영)	132,000,000
				기타	기타 이자	900,465
					카드포인트 환급액	329,973
					2019전자결재유지보수반환금	4,226,220
					법인세환급금(지방소득세포함)	1,107,660

라. 지출결산 세부내역

과 목				예산액	집행액	집행잔액
관	항	목	세 목			
총 예산				5,511,988,000	4,655,580,628	856,407,372
목적사업				5,511,988,000	4,655,580,628	856,407,372
경상예산				3,043,255,000	2,349,173,763	694,081,237
인건비				2,575,078,000	1,987,725,045	587,352,955
		기본급	기본급	1,443,325,000	1,084,303,510	359,021,490
		제수당	제수당	289,728,000	153,124,964	136,603,036
		무기근로자보수	기타직보수	243,628,000	163,695,866	79,932,134
		기간제보수	기간제보수	8,000,000	4,709,480	3,290,520
		퇴직급여	퇴직급여	121,555,000	117,024,130	4,530,870
		법정부담금	법정부담금	166,607,000	166,152,510	454,490
		기타복리후생	기타복리후생	220,054,000	216,655,945	3,398,055
		성과급	성과급	82,181,000	82,058,640	122,360
운영비				428,177,000	348,735,418	79,441,582
		일반운영비	법인 일반운영비	342,682,000	281,267,098	61,414,902
			상당복지센터 일반운영비	42,035,000	42,035,100	(100)
			활동진흥센터 일반운영비	43,460,000	25,433,220	18,026,780
예비비				40,000,000	12,713,300	27,286,700
		예비비 및 기타		40,000,000	12,713,300	27,286,700
사업비				2,468,733,000	2,306,406,865	162,326,135
		경영정책실 사업비	소 계	189,000,000	131,973,410	57,026,590
			소식지(뉴스레터) 제작	15,000,000	14,958,000	42,000
			통합보고대회운영	14,000,000	4,643,000	9,357,000
			충남청소년정책포럼 발족 및 운영	15,000,000	10,775,280	4,224,720
			충남청소년백서발간사업	18,140,000	18,117,500	22,500
			인권경영	3,860,000	2,651,280	1,208,720
			청소년정책 시·군간담회	6,000,000	3,509,100	2,490,900
			홍보전략사업(구.홍보사업)	39,000,000	36,650,000	2,350,000
			지역사회기반한청소년연계사업	3,000,000	669,250	2,330,750
			충남 청소년 연구	10,000,000	-	10,000,000
			도 학교 밖 청소년지원센터 사업추진 (학교밖청소년수학여행)	15,000,000	-	15,000,000
			고위기청소년지원프로그램 (위기별 매뉴얼개발)	40,000,000	40,000,000	-
			학교밖청소년 해외의료봉사	10,000,000	-	10,000,000
			청소년 안전망구축 및 운영	소 계	121,726,000	121,725,900
		지역사회안전망 운영		6,000,000	6,000,000	-
		시군센터지원강화		9,500,000	9,500,000	-
		긴급구조 및 일시보호소 운영		98,726,000	98,725,900	100
		1388청소년지원단	7,500,000	7,500,000	-	
		청소년 상당복지 센터운영	소 계	141,400,000	141,400,000	-
			고위기청소년지원프로그램	11,800,000	11,800,000	-
			학교폭력예방 토래상담보고대회	15,000,000	15,000,000	-
			청소년정책기능 강화	51,000,000	51,000,000	-
			청소년전화1388 운영	40,850,000	40,850,000	-
			도시군중사지역량강화	20,250,000	20,250,000	-
		상담사례관리	2,500,000	2,500,000	-	



계속 (단위: 원).

관	항	과 목		예산액	집행액	집행잔액
		목	세 목			
목적사업						
	사업비					
	청소년활동 진흥센터 사업 및 운영비지원	소 계		163,000,000	157,751,500	5,248,500
		운영전략수립관리 및 자체평가개선		3,700,000	3,700,000	-
		청소년활동요구조사 및 활용		21,800,000	21,800,000	-
		청소년활동프로그램 개발 및 보급		43,000,000	37,751,500	5,248,500
		청소년지도자 역량강화 지원		15,000,000	15,000,000	-
		청소년활동홍보		22,000,000	22,000,000	-
		청소년정보구축 및 관리		3,000,000	3,000,000	-
		청소년활동네트워크 관리		10,000,000	10,000,000	-
		청소년수련활동신고제 운영지원		3,000,000	3,000,000	-
		청소년봉사활동지원		11,000,000	11,000,000	-
		청소년동아리활성화지원		15,000,000	15,000,000	-
		청소년수련활동인증제운영지원		8,000,000	8,000,000	-
		청소년포상제운영지원		7,500,000	7,500,000	-
		117학교폭력신고센터운영		67,706,000	67,706,000	-
		청소년동반자 운영		100,860,000	85,417,760	15,442,240
		학교 밖 청소년 지원사업		70,180,000	70,180,000	-
		청소년 사회심리적 외상 지원		78,300,000	78,300,000	-
		학교 밖 청소년 진로직업체험공간 운영		200,000,000	200,000,000	-
		도 학교밖청소년지원센터 사업추진		58,500,000	15,405,350	43,094,650
		세상소통카드 운영		70,000,000	64,160,000	5,840,000
		인터넷·스마트폰치유캠프운영 (구.도인터넷·스마트폰치유프로그램)		36,000,000	36,000,000	-
		청소년인터넷·스마트폰과의존전담상담사배치 (구.청소년미디어과의존전담상담사배치사업)		69,536,000	64,493,640	5,042,360
		청소년어울림마당모니터링운영		7,125,000	6,416,080	708,920
		충청남도청소년참여위원회		10,000,000	10,000,000	-
		청소년의달 축제		306,000	306,000	-
		청소년자원봉사대회		10,000,000	6,990,875	3,009,125
		지역사회변화 프로젝트		45,000,000	45,000,000	-
		청소년정책제안대회(구)청소년참여예산제운영		27,000,000	27,000,000	-
		참여기구활성화지원		36,000,000	26,614,900	9,385,100
		청소년활동지도자대회		13,500,000	13,500,000	-
		청소년리더 양성 프로젝트		110,700,000	110,700,000	-
		청소년숲체험(구)숲체험등산아카데미		10,000,000	10,000,000	-
		청소년 지역홍보단 운영		24,300,000	21,079,680	3,220,320
	충청남도청소년문화교류봉사단(구)국제청소년자원봉사지원		-	-	-	
	청소년국제교류운영(구)해외탐방및국제교류추진		44,067,000	44,067,000	-	
	청소년활동안전지원(구)인증제상근심사원및안전관련사업		55,000,000	55,000,000	-	
	청소년성문화센터 운영(천안)		154,552,000	154,432,000	120,000	
	청소년성문화센터교재교구교체지원(천안)		2,500,000	2,500,000	-	
	청소년성문화센터 운영비 지원(천안)		10,000,000	2,799,230	7,200,770	
	성문화센터 임차료 지원(천안)		26,400,000	26,400,000	-	
	찾아가는성교육 임여금(천안)		22,041,000	22,041,000	-	
	청소년성문화센터 운영(홍성)		154,552,000	153,438,000	1,114,000	

계속 (단위: 원).

과 목				예산액	집행액	집행잔액
관	항	목	세 목			
목적사업						
	사업비					
		청소년성문화센터 운영비 지원(홍성)		10,000,000	8,500,000	1,500,000
		성문화센터 임차료 지원(홍성)		23,760,000	23,760,000	-
		양성평등문화 확산지원사업		17,610,000	17,150,000	460,000
	수탁사업	총 계		261,747,000	261,747,000	-
		학교폭력 예방 또래상담사업		18,600,000	18,600,000	-
		인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업		43,147,000	43,147,000	-
		학교밖청소년진로직업체험시설		100,000,000	100,000,000	-
		학업중단학생학습지원시범사업		80,000,000	80,000,000	-
		지역사회변화프로젝트		20,000,000	20,000,000	-
		총 계		26,365,000	22,451,540	3,913,460
	자부담	실습인턴 운영(상담)		600,000	600,000	-
		인터넷·스마트폰 가족치유캠프 운영		810,000	810,000	-
		사례관리운영		600,000	600,000	-
		실습생운영(활동)		240,000	240,000	-
		찾아가는성교육(천안성문화)		7,620,000	7,610,000	10,000
		찾아가는성교육(홍성성문화)		16,495,000	12,591,540	3,903,460
	반납금 기타			-	-	-
		전년도반납금	전년도반납금	-	-	-