

# 결 산 서

(2022회계연도)

재단법인논산시청소년행복재단

# 재 무 제 표

(재단법인논산시청소년행복재단)

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

# 재무상태표

제4(당)기: 2022년 12월 31일 현재

제3(당)기: 2021년 12월 31일 현재

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

과목	당기			전기		
	통합	공익목적 사업	기타사업	통합	공익목적 사업	기타사업
자 산						
I. 유동자산	674,735,407	674,735,407	-	965,923,437	965,923,437	-
현금및현금성자산	657,639,982	657,639,982	-	952,236,817	952,236,817	-
미수금	16,979,785	16,979,785	-	-	-	-
당기법인세자산	115,640	115,640	-	96,120	96,120	-
선급금	-	-	-	13,590,500	13,590,500	-
II. 비유동자산	92,388,880	92,388,880	-	99,807,125	99,807,125	-
1. 투자자산	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
장기금융상품	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
2. 유형자산	42,388,880	42,388,880	-	49,807,125	49,807,125	-
비품	93,839,140	93,839,140	-	71,651,700	71,651,700	-
감가상각누계액	(51,450,260)	(51,450,260)	-	(21,844,575)	(21,844,575)	-
자산총계	767,124,287	767,124,287	-	1,065,730,562	1,065,730,562	-
부 채						
I. 유동부채	688,483,585	688,483,585	-	951,244,499	951,244,499	-
미지급금	645,007,594	645,007,594	-	946,412,729	946,412,729	-
미지급비용	33,409,440	33,409,440	-	-	-	-
예수금	10,066,551	10,066,551	-	4,831,770	4,831,770	-
II. 비유동부채	8,606,251	8,606,251	-	9,763,136	9,763,136	-
퇴직급여충당부채	235,170,443	235,170,443	-	122,944,262	122,944,262	-
퇴직연금운용자산	(226,564,192)	(226,564,192)	-	(113,181,126)	(113,181,126)	-
III. 고유목적사업준비금	589,471	589,471	-	641,940	641,940	-
부채총계	697,679,307	697,679,307	-	961,649,575	961,649,575	-
순 자 산						
I. 기본순자산	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-
II. 보통순자산	19,444,980	19,444,980	-	54,080,987	54,080,987	-
잉여금	19,444,980	19,444,980	-	54,080,987	54,080,987	-
순자산총계	69,444,980	69,444,980	-	104,080,987	104,080,987	-
부채및순자산총계	767,124,287	767,124,287	-	1,065,730,562	1,065,730,562	-

# 운영성과표

제4(당)기: 2022년1월1일부터 2022년12월31일까지

제3(당)기: 2021년1월1일부터 2021년12월31일까지

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

과목	당기			전기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	2,654,449,295	2,654,449,295	-	1,934,061,383	1,934,061,383	-
보조금수익	2,654,449,295	2,654,449,295	-	1,934,061,383	1,934,061,383	-
II. 사업비용	2,678,297,195	2,678,297,195	-	1,893,735,131	1,893,735,131	-
1. 사업수행비용	1,178,334,164	1,178,334,164	-	810,548,818	810,548,818	-
(1) 분배비용	33,020,215	33,020,215	-	36,499,500	36,499,500	-
지원금	33,020,215	33,020,215	-	36,499,500	36,499,500	-
(2) 인력비용	380,908,630	380,908,630	-	311,439,282	311,439,282	-
급여	367,499,260	367,499,260	-	296,870,260	296,870,260	-
퇴직급여	4,205,650	4,205,650	-	5,666,072	5,666,072	-
복리후생비	8,729,720	8,729,720	-	8,070,150	8,070,150	-
교육훈련비	474,000	474,000	-	832,800	832,800	-
(3) 시설비용	47,718,350	47,718,350	-	12,330,580	12,330,580	-
시설유지관리비	47,718,350	47,718,350	-	12,330,580	12,330,580	-
(4) 기타비용	716,686,969	716,686,969	-	450,279,456	450,279,456	-
여비교통비	957,600	957,600	-	882,200	882,200	-
지급수수료	2,900,000	2,900,000	-	139,290	139,290	-
용역비	9,000,000	9,000,000	-	-	-	-
행사비	703,829,369	703,829,369	-	449,257,966	449,257,966	-
2. 일반관리비용	1,499,963,031	1,499,963,031	-	1,083,186,313	1,083,186,313	-
(1) 인력비용	1,070,198,951	1,070,198,951	-	788,191,780	788,191,780	-
급여	817,830,460	817,830,460	-	628,843,820	628,843,820	-
퇴직급여	126,301,171	126,301,171	-	74,124,490	74,124,490	-
복리후생비	119,945,320	119,945,320	-	82,440,470	82,440,470	-
교육훈련비	6,122,000	6,122,000	-	2,783,000	2,783,000	-
(2) 시설비용	374,273,570	374,273,570	-	161,123,495	161,123,495	-
감가상각비	29,605,685	29,605,685	-	16,680,205	16,680,205	-
시설유지관리비	344,667,885	344,667,885	-	144,443,290	144,443,290	-
(3) 기타비용	55,490,510	55,490,510	-	133,871,038	133,871,038	-
여비교통비	12,481,000	12,481,000	-	6,564,600	6,564,600	-
지급수수료	1,736,800	1,736,800	-	32,770,718	32,770,718	-
용역비	-	-	-	19,800,000	19,800,000	-
업무추진비	11,218,100	11,218,100	-	17,708,420	17,708,420	-
행사비	30,054,610	30,054,610	-	57,027,300	57,027,300	-
III. 사업이익(손실)	(23,847,900)	(23,847,900)	-	40,326,252	40,326,252	-
IV. 사업외수익	2,660,303	2,660,303	-	782,492	782,492	-
이자수익	1,746,356	1,746,356	-	641,940	641,940	-
잡이익	913,947	913,947	-	140,552	140,552	-
V. 사업외비용	13,500,879	13,500,879	-	-	-	-
잡손실	13,500,879	13,500,879	-	-	-	-
VI. 고유목적사업준비금전입액	589,471	589,471	-	641,940	641,940	-
VII. 고유목적사업준비금환입액	641,940	641,940	-	-	-	-
VIII. 법인세비용차감전이익	(34,636,007)	(34,636,007)	-	40,466,804	40,466,804	-
IX. 법인세비용	-	-	-	-	-	-
X. 당기운영이익(손실)	(34,636,007)	(34,636,007)	-	40,466,804	40,466,804	-

# 순자산변동표

제4기 2022년1월1일부터 2022년12월31일까지  
제3기 2021년1월1일부터 2021년12월31일까지

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

구분		전기초	전기운영 손익	전기말	당기초	당기운영 손익	당기말	
통합	기본 순자산	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	
	보통 순자 산	적립금	-	-	-	-	-	
		잉여금	13,614,183	40,466,804	54,080,987	54,080,987	(34,636,007)	19,444,980
	순자산 조정	-	-	-	-	-	-	
공익 목적 사업	기본 순자산	50,000,000	-	50,000,000	50,000,000	-	50,000,000	
	보통 순자 산	적립금	-	-	-	-	-	-
		잉여금	13,614,183	40,466,804	54,080,987	54,080,987	(34,636,007)	19,444,980
	순자산 조정	-	-	-	-	-	-	
기타 사업	기본 순자산	-	-	-	-	-	-	
	보통 순자 산	적립금	-	-	-	-	-	-
		잉여금	-	-	-	-	-	-
	순자산 조정	-	-	-	-	-	-	

# 재무제표부속명세서

(재단법인논산시청소년행복재단)

(1) - 현금예금명세서

(2) - 투자자산명세서

(3) - 유형자산명세서

(4) - 기타비유동자산명세서

(5) - 총당금명세서

(6) - 기본재산명세서

(7) - 수익명세서

(8) - 비용명세서

(9) - 합계잔액시산표

# (1) 현금예금명세서

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

구분	<sup>1</sup> 이월액(A)	수입액(B)	지출액(C) (당기반납금 포함)	<sup>2</sup> 통장잔액(D) (A+B-C)	잠이익(E)	<sup>3</sup> 잔액 (D-E)
계	<b>952,236,817</b>	<b>3,566,744,504</b>	<b>3,861,341,339</b>	<b>657,639,982</b>	<b>12,632,388</b>	<b>645,007,594</b>
법인사무국운영	287,360,658	726,519,452	879,461,228	134,418,882	276,922	134,141,960
청소년송년콘서트	220,030,731	220,148,494	426,964,551	13,214,674	148,494	13,066,180
지역성장 공모사업	-	35,009,159	35,000,000	9,159	9,159	-
문화센터운영	203,917,903	1,019,179,338	929,227,483	293,869,758	365,338	293,504,420
청소년가족캠프	8,478	15,011,534	9,982,948	5,037,064	11,534	5,025,530
청소년어울림마당	11,395	24,010,894	24,011,395	10,894	10,894	-
청소년수련활동지원	6,507,562	5,604,698	12,107,562	4,698	4,698	-
청소년인성프로그램'온고지신'	11,248	10,125,552	9,586,848	549,952	5,552	544,400
청소년문화학교	18,947,917	90,074,938	18,947,917	90,074,938	74,938	90,000,000
배치지도사지원사업	-	48,700,291	48,700,291	-	-	-
동아리지원(국비)	84	6,718,485	6,718,553	16	16	-
청소년운영위원회	24	2,003,187	2,003,207	4	4	-
청소년문화계	97,933,495	169,056,103	244,643,262	22,346,336	94,136	22,252,200
청소년문화센터처우개선비(도비)	-	9,003,679	9,000,000	3,679	3,679	-
방과후아카데미처우개선비(도비)	-	3,961,442	3,960,000	1,442	1,442	-
방과후아카데미(국비)	697	176,061,790	176,062,356	131	131	-
상담복지센터운영비(시비)	79,640,680	345,521,258	357,143,966	68,017,972	123,258	67,894,714
상담복지센터사업지원(도비)	379,063	12,673,689	12,064,713	988,039	7,689	980,350
꿈드림 사업추진(도비)	3,326,168	20,011,046	23,057,328	279,886	11,046	268,840
학교폭력예방뮤지컬	1,440,583	22,008,039	23,000,583	448,039	8,039	440,000
마음행복지원(도비)	593,653	9,005,167	9,242,983	355,837	5,167	350,670
또래 심리건강 및 치료(도비)	1,494	-	1,494	-	-	-
청소년진로박람회	20,810,772	120,063,516	124,422,442	16,451,846	63,516	16,388,330
상담복지센터처우개선비(도비)	1,150,645	10,084,037	11,230,645	4,037	4,037	-
학교폭력예방또래상담사업(기타)	-	1,200,379	1,200,379	-	-	-
사랑의교실	-	1,000,389	850,000	150,389	389	150,000
인터넷스마트폰예방(국비)	-	1,200,000	1,200,000	-	-	-
청소년참여위원회(국비)	67	3,671,686	3,671,748	5	5	-
청소년안전망(국비)	195	109,904,334	109,904,509	20	20	-
청소년동반자(국비)	8	39,310,438	39,310,439	7	7	-
꿈드림(국비)	495	132,666,642	132,667,079	58	58	-
꿈드림 급식지원(국비)	326	15,837,774	15,838,054	46	46	-
꿈드림소프트웨어교육(도비)	3,831,308	935	3,831,308	935	935	-
기타	6,331,168	161,396,139	156,326,068	11,401,239	11,401,239	-

## (2) 투자자산명세서

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

계정과목	내 용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
계		50,000,000	-	-	50,000,000
장기금융상품	논산시 기본재산	50,000,000	-	-	50,000,000

## (3) 유형자산명세서

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

과 목	취 득 가 액			감 가 상 각 총 당 금			순장부가액	비 고		
	전 기 이월액	당 기 증 감		전 기 이월액	당 기 증 감				기 말 잔 액	
		증가	감소		증가	감소				
계	71,651,700	22,187,440	-	93,839,140	21,844,575	29,605,585	-	51,450,260	42,388,880	
비품	71,651,700	22,187,440	-	93,839,140	21,844,575	29,605,585	-	51,450,260	,42,388,880	



#### (4) 기타유동부채명세서

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
합계			678,417,034		
소계			645,007,594		
미지급금	2022.12.31	기타	134,141,960	논산시청소년 행복재단	
			13,066,180		
			293,504,420		
			5,025,530		
			544,400		
			90,000,000		
			22,252,200		
			67,894,714		
			980,350		
			268,840		
			440,000		
			350,670		
			16,388,330		
150,000					
소계			33,409,440		
미지급비용	2022.12.31	기타	33,409,440	논산시청소년 행복재단	
소계			10,062,474		
예수금	2022.12.31	원천세 등	10,062,474	논산시청소년 행복재단	

### (5) 총당금명세서

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

구분 (내역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
		목적사용	기타			
계	122,944,262	(15,093,979)	-	127,320,160	235,170,443	
퇴직급여 총당금	122,944,262	(15,093,979)	-	127,320,160	235,170,443	

### (6) 기본재산명세서

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

구분	세부내역	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
지자체출연 기본재산	현금예금	50,000,000	-	-	50,000,000	논산시 NH농협은행 (303-4103-6975-21)
	계	50,000,000	-	-	50,000,000	
합계	현금예금	50,000,000	-	-	50,000,000	
	계	50,000,000	-	-	50,000,000	

(7) 수익명세서

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

구분	교부처	적요	금액	비고
출자출연금	논산시	법인사무국 운영비	583,313,040	
출자출연금	논산시	문화센터 운영비	725,237,580	
출자출연금	논산시	상담복지센터 운영비	277,503,286	
출자출연금	논산시	청소년정책사업(청소년송년콘서트)	206,933,820	
출자출연금	논산시	청소년정책사업(청소년가족캠프)	9,974,470	
출자출연금	논산시	청소년정책사업(청소년인성프로그램)	9,575,600	
출자출연금	논산시	청소년정책사업(청소년문화제)	127,747,800	
출자출연금	논산시	청소년정책사업(청소년진로박람회)	103,611,670	
출자출연금	논산시	청소년정책사업(학교폭력예방뮤지컬)	21,560,000	
<b>소계</b>			<b>2,065,457,266</b>	
국비보조금	여성가족부	청소년방과후아카데미	165,866,750	
국비보조금	충청남도	청소년어울림마당	24,000,000	
국비보조금	충청남도	청소년수련활동지원사업	5,600,000	
국비보조금	여성가족부	청소년지도사 배치지원사업	26,280,000	
국비보조금	여성가족부	청소년동아리	2,846,170	
국비보조금	여성가족부	청소년운영위원회	2,000,000	
국비보조금	충청남도	공공수련시설 종사자 처우개선비	9,000,000	
국비보조금	충청남도	청소년방과후아카데미 종사자 처우개선비	3,960,000	
국비보조금	여성가족부	청소년참여위원회	2,800,000	
국비보조금	여성가족부	청소년안전망	85,661,039	
국비보조금	여성가족부	청소년동반자	32,995,140	
국비보조금	여성가족부	학교밖청소년 급식지원사업	15,808,420	
국비보조금	여성가족부	학교밖청소년 지원사업	126,778,370	
국비보조금	충청남도	학교밖청소년 사업지원사업	19,731,160	
국비보조금	충청남도	마음행복지원사업	8,649,330	
국비보조금	충청남도	상담복지센터 운영지원	11,685,650	
국비보조금	여성가족부	청소년 인터넷,스마트폰 과의존 예방해소사업	1,200,000	
국비보조금	충청남도	상담복지센터 종사자 처우개선비지원	11,685,650	
<b>소계</b>			<b>556,547,679</b>	
기타보조금	한국청소년정책연구원	지역사회 청소년 성장지원 모델 시범사업	32,000,000	
기타보조금	충남청소년진흥원	학교폭력포대상담사업	850,000	
기타보조금	논산경찰서	사랑의교실	1,200,000	
<b>소계</b>			<b>34,050,000</b>	
<b>합계</b>			<b>2,654,449,295</b>	

(8) 비용명세서(1)

관	항	세항	목	세목	금액	비고
700 사업비용					2,678,297,195	
710 영업비용					2,678,297,195	
754 일반관리비					2,678,297,195	
101 인건비						
01 보수					1,086,206,340	
04 기간제근로자보수					99,123,380	
107 퇴직급여					130,506,821	
201 일반운영비						
01 사무관리비					182,665,075	
02 공공운영비					70,334,330	
202 여비						
01 국내여비					13,438,600	
203 업무추진비						
07 사업업무추진비					6,628,400	
207 연구개발비						
01 연구용역비					9,000,000	
02 전산개발비					2,900,000	
212 복리후생비						
01 사회보험부담금					95,797,630	
09 기타복리후생비					32,877,410	
213 교육훈련비					6,596,000	
214 수선유지교체비						
05 수선유지비					24,894,200	
216 행사·홍보비						
01 행사운영비					665,939,729	
217 관서업무비						
01 정원가산업무비					1,736,800	
02 부서업무비					4,589,700	
219 감가상각비					29,605,685	
301 일반보상금						
10 행사실비보상금					61,931,150	
13 기타보상금					6,013,100	
321 민간사업지원금					33,020,215	
401 시설비및부대비						
01 시설비					114,445,630	
405 자산취득비						
01 자산취득비					47,000	

(8) 비용명세서(2)

구분		당기			전기		
		공익 목적	기타	합계	공익 목적	기타	합계
사업 수행 비용	분배비용	33,020,215	-	33,020,215	36,499,500	-	36,499,500
	인력비용	380,908,630	-	380,908,630	311,439,282	-	311,439,282
	시설비용	47,718,350	-	47,718,350	12,330,580	-	12,330,580
	기타비용	716,686,969	-	716,686,969	450,279,456	-	450,279,456
	소계	1,178,334,164	-	1,178,334,164	810,548,818	-	810,548,818
일반 관리 비용	인력비용	1,070,198,951	-	1,070,198,951	788,191,780	-	788,191,780
	시설비용	374,273,570	-	374,273,570	161,123,495	-	161,123,495
	기타비용	55,490,510	-	55,490,510	133,871,038	-	133,871,038
	소계	1,499,963,031	-	1,499,963,031	1,083,186,313	-	1,083,186,313
합계		2,678,297,195	-	2,678,297,195	1,893,735,131	-	1,893,735,131

※공익법인회계기준

### (9) 합계잔액시산표

재단법인논산시청소년행복재단

(단위: 원)

차 변		계정과목	대 변	
잔액	합계		합계	잔액
818,570,470	4,703,149,229	<< 자 산 >>	3,936,029,019	51,450,260
674,731,330	4,559,310,089	[ 유 동 자 산 ]	3,884,578,759	-
674,731,330	4,559,310,089	< 당 좌 자 산 >	3,884,578,759	-
657,635,905	4,518,977,244	보 통 예 금	3,861,341,339	-
16,979,785	26,504,185	미 수 금	9,524,400	-
105,220	192,700	선 급 법 인 세	87,480	-
10,420	19,060	선 급 지 방 세	8,640	-
-	13,590,500	선 급 금	13,590,500	-
-	26,400	선 급 비 용	26,400	-
143,839,140	143,839,140	[ 비 유 동 자 산 ]	51,450,260	51,450,260
50,000,000	50,000,000	< 투 자 자 산 >	-	-
50,000,000	50,000,000	장기금융상품	-	-
93,839,140	93,839,140	< 유 형 자 산 >	51,450,260	51,450,260
93,839,140	93,839,140	비 품	-	-
-	-	감가상각누계액	51,450,260	51,450,260
226,564,192	3,030,829,409	<< 부 채 >>	3,728,504,639	924,239,422
-	2,773,435,319	< 유 동 부 채 >	3,461,914,827	688,479,508
-	958,471,319	미 지 급 금	1,603,478,913	645,007,594
-	223,543,677	예 수 금	233,606,151	10,062,474
-	-	미 지 급 비 용	33,409,440	33,409,440
-	1,591,420,323	선 수 수 익	1,591,420,323	-
226,564,192	257,394,090	< 비유동부채>	266,589,812	235,759,914
226,564,192	241,658,171	퇴직연금운용자산	15,093,979	-
-	15,093,979	퇴직 급여 충당금	250,264,422	235,170,443
-	641,940	고유목적사업준비금	1,231,411	589,471
-	-	<< 자 본 >>	104,080,987	104,080,987
-	-	< 자 본 금 >	50,000,000	50,000,000
-	-	자 본 금	50,000,000	50,000,000
-	-	< 이 익 잉 여 금 >	54,080,987	54,080,987
-	-	이월 이익 잉여금	54,080,987	54,080,987
2,692,387,545	6,032,168,544	<< 손 익 >>	5,997,532,537	2,657,751,538
2,678,297,195	5,371,913,715	< 판 매 관 리 비 >	2,693,616,520	-
-	2,654,449,295	일반관리비	2,654,449,295	-
33,020,215	50,000,000	분 배 비 용 (사업)	16,979,785	-
380,908,630	380,908,630	인 력 비 용 (사업)	-	-
50,618,350	50,618,350	시 설 비 용 (사업)	-	-
713,786,969	713,786,969	기 타 비 용 (사업)	-	-
1,070,198,951	1,070,198,951	인 력 비 용 (일반)	-	-
374,273,570	396,461,010	시 설 비 용 (일반)	22,187,440	-
55,490,510	55,490,510	기 타 비 용 (일반)	-	-
-	646,164,479	< 영 업 외 수 익 >	3,303,916,017	2,657,751,538
-	-	이 자 수 익	1,746,356	1,746,356
-	645,007,594	보 조 금 수 익	3,299,456,889	2,654,449,295
-	-	고유목적사업준비금환입액	641,940	641,940
-	1,156,885	잡 이 익	2,070,832	913,947
14,090,350	14,090,350	< 영 업 외 비 용 >	-	-
589,471	589,471	고유목적사업준비금전입액	-	-
13,500,879	13,500,879	잡 손 실	-	-