

2021 사업년도 (재) 파주시청소년재단

---

# 결산 보고서

---

## 제 1 기

2021년 03월 19일 부터

2021년 12월 31일 까지



파주시청소년재단  
PAJU CITY YOUTH FOUNDATION

---

## ■ 목 차 ■

1. 총 괄 표 .....	5
2. 사업보고서 .....	9
3. 재무제표 .....	19
4. 재무제표 부속명세서 .....	33
5. 예산결산보고서 .....	45
6. 예산결산 부속명세서 .....	55
7. 경영분석지표 .....	65
8. 회계감사보고서 .....	69

## 1. 총괄 표

## 2. 사 업 보 고 서

(재)파주시청소년재단

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

## (1) 개황

## 가. 총괄사항

- 2021년 3월 파주시청소년재단은 파주시의 출자출연기관으로 출범하여 청소년정책 및 청소년 주도적인 참여를 전략적으로 지원하기 위하여 행정 및 회계 등 새로운 체계를 정비하여 운영을 시작함
- 정부와 경기도 그리고 파주시의 청소년정책의 중추적 집행기관으로 역할 수행을 위해 출범 후 2021년 7월 재단의 중장기발전계획을 수립하여 4개의 전략목표, 10개의 전략과제, 21개 세부실행과제, 140개 사업을 진행하였음
- 청소년주도의 참여·권리 증진 사업을 중점으로 두고 파주시 청소년정책제안대회 개최를 통해 13개 정책을 제안하고, 시장, 시의회에 전달, 파주시청소년정책포럼, 파주시청소년정책토크콘서트를 추진하여 진행하였음.
- 2021년 파주시청소년재단은 수요자 중심의 적극적 서비스 체계 구축을 통해 사회적 역할의 충실한 이행, 지역사회에 공헌하는 사회적 공공선을 실천하고자 함

## 나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
2021.01.26	경기도청	파주시청소년재단 신설	2021.02.10

## 다. 직원에 관한 사항

## 1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원			현 원			비고		
		전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	
			증	감			증			감
합계		-			12	-			12	
이사장 (비상임 임원)	남	-			1	-			1	
	여	-				-				
선임직 이사	남	-			6	-			6	
	여	-			1	-			1	
당연직 이사 (상임 임원)	남	-			2	-			2	
	여	-				-				
감사 (비상임 임원)	남	-				-				
	여	-			2	-			2	

## 2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원			현 원			비고		
		전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	
			증	감			증			감
합계		-			68	-			66	
정 규 직	소계	-			37	-			37	
	임기직	-			1	-			1	
	일반직	-			36	-			36	
비 정 규 직	소계	-			31	-			29	
	방과후아카데미	-			3	-			3	
	청소년배치지도사	-			4	-			4	
	자유공간선풍표 운영	-			5	-			5	
	지원센터	-			5	-			5	
	연계지원	-			2	-			1	
	청소년동반자	-			12	-			11	
	기타	-			0	-			0	

## 3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분		계	2급	3급	4급	5급	6급	7급	8급	비고
합 계		37	1	-	3	5	15	12	1	
임기직		1	1	-	-	-	-	-	-	
일반직	활동직	28	-	-	2	4	14	8	-	
	상담직	7	-	-	1	1	1	4	-	
	행정직	1	-	-	-	-	-	-	1	

## (2)

## 연도별 업무현황

1. 사 업 개 시 (설 립) 년 월 일		2021.04.01.			
2 . 출 자 출 연 기 관 적 용 년 월 일		2021.08.05			
3 . 대 표 이 사 ( 이 사 장 )		박 준 규 (이사장 : 최종환)			
구 분 \ 연 도 별		2021(당기)		2020(전기) (B)	증감 (A-B)
		목 표	실적(A)		
사업추진실적 계		124,629	154,394	-	154,394
4. 사업추진 실적 (단위:명)	청소년참여 및 미래역량증진	77,368	86,934	-	86,934
	청소년주도의 활동활성화	18,830	24,908	-	24,908
	청소년자립 및 보호지원강화	20,800	32,416	-	32,416
	지역협력및상생시스템구축	7,631	10,136	-	10,136
사업수입 및 사업외수입 계		3,161,080,377	3,187,167,622	-	3,187,167,622
5. 사업수입 (단위:원)	계	3,145,428,084	3,145,428,084	-	3,145,428,084
	자 체 사 업 수 익	63,877,864	63,877,864	-	63,877,864
	보 조 금 사 업 수 익	966,426,830	966,426,830	-	966,426,830
	출 연 금 수 익	2,125,569,280	2,125,569,280	-	2,125,569,280
	기 타 영 업 수 익	8,801,070	8,801,070	-	8,801,070
	국 도 시 비 등 정 산 환 출	(19,246,960)	(19,246,960)	-	(19,246,960)
6. 사업외수입 (단위:원)	사 업 외 수 익	15,652,293	41,739,538	-	41,739,538

가. 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	3,145,428,084	-	3,145,428,084	100%	-
영업수익	72,678,934	-	72,678,934	100%	자재+기타영업
영업외수익	3,072,749,150	-	3,072,749,150	100%	출연금+보조금+반환금

나. 사업외수익에 관한 사항

(단위 : 원, %)

구분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업외수익	41,739,548	-	41,739,548	100%	-
이자수익	1,140,167	-	1,140,167	100%	이자수익
기타영업외수익등	40,599,380	-	40,599,380	100%	기타영업외수익 + 보조금+자본납 + 잡이익

다. 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	2,983,956,884	-	2,983,956,884	100%	-
영업비용	993,171,310	-	993,171,310	100%	사업수행비용
영업외비용	1,990,785,574	-	1,990,785,574	100%	일반관리비용

라. 사업외비용에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업외비용	15,652,293	-	15,652,293	100%	-
기타영업외비용	15,652,293	-	15,652,293	100%	기타영업외비용



### (3) 사업운영성과

#### 가. 2021년 청소년상담복지센터, 학교밖청소년지원센터 시군 종합평가 'S' 등급 달성

: 청소년사회안전망, 학교밖청소년지원사업 'S'등급 선정

#### 나. 2021 여성가족부 청소년수련시설 전 시설 종합평가 '최우수'등급 선정

: 청소년문화의집 4개소(교하, 금촌, 문산, 운정)

#### 다. 중장기발전계획 및 경영계획 체계 정립을 통한 체계적인 청소년서비스 확대

- 파주시청소년재단 중·장기 발전계획 수립
  - 4대 전략목표, 10개 전략과제, 140개 세부실행과제에 맞는 사업 재구성
- 청소년주도의 참여·권리 증진 사업 강조
  - 파주시청소년정책제안대회 개최 13개 정책제안 시장, 시의회의장 전달
  - 파주시청소년정책포럼, 청소년정책토크콘서트 추진
  - 청소년 정책 참여경로 다양화 추진
  - ※ 청소년정책제안발표회, 청소년포럼, 청소년참여위원회, 청소년참여예산제  
청소년운영위원회, 함께하는 청소년토크콘서트 등

#### 라. 리모델링 및 환경개선, 소외지역 청소년-쉽표 공간 조성을 통한 청소년 중심 자유이용 시설 확대 조성

- 시설 리모델링(교하청소년문화의집)
  - 2013년 개관시설로 노후 공간에 대한 정비 및 안전 대비 시설 보강으로 쾌적하고 안전한 서비스 공간 제공
  - 여가·놀이·문화예술·미디어 등 청소년 연령과 특성을 반영한 휴식·쉽의 공간 제공
- 청소년 중심의 전용공간 확보 및 환경개선
  - 청소년상담복지센터로부터 학교밖청소년지원센터의 분리독립을 통해 자립 및 통합지원 다변화 전략 추진
  - 신규 시설(청소년자유공간 쉽표2) 설치로 소외 지역 청소년이용시설 복지 혜택 확대

#### 마. 전통적 활동 체계를 재 정립한 비대면 기반 신규 수련활동 개발

- 청소년수련시설 코로나19 대응 비대면 활동 전면 시행
  - 코로나 청소년 생활실태 조사(2020) 통해 정책 반영

- 코로나19 대응, 휴관장기화에 대비한 운영체계 및 전략수립
- 비대면 활동 4개 모델 적용을 통한 비대면 활동체계 구축
- 메타버스 등과 같은 온라인 기반 청소년 사업 전개
  - 메타버스 활용한 청소년문화거리 축제 개최

## 바. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

### ○ 손익상황

사업수익은 3,145,428,084원으로 기본재산으로 배정된 자본금 300,000,000원을 포함한 출연금 수익 2,125,569,280원, 국도시비보조금을 비롯한 교육청 보조금사업수익 966,426,830원, 자체 사업수익 63,877,864원, 기타영업수익 8,801,070원 사업외수익 41,737,046원 입니다.

사업비용은 2,983,956,884원으로 사업수행비용 993,171,310원, 일반관리비용 1,990,785,574원, 기타영업외비용 15,652,293원, 당기운영이익은 187,558,455원입니다.

총수입예산 기준 3,588,378,042원으로 파주시 출연금 2,425,569,280원(자본금 300,000,000원), 국도시비등 보조금사업비 1,048,343,000원, 영업수익 72,678,934원, 기타영업수익 8,909,070원, 자체사업수익 63,877,864원, 기타영업외수익 40,646,660원, 이자수익 1,140,168원입니다.

지출예산기준 3,302,938,143원으로 기본재산(자본) 300,000,000원, 사업비용 2,983,956,884원, 일반관리비용 1,990,785,574원, 국도시비등보조금 993,171,300원, 미정산반환금 19,246,960원, 미정산반환 이자반납 47,280원, 기타영업외비용 15,652,293원입니다.

### ○ 재무구조

자산총액은 548,638,318원으로 자본금을 단기금융상품으로 운용한 300,000,000원을 포함한 유동자산 548,638,313원, 퇴직연금운용수익 70,194원, 유형자산 3,565,000원(감가상각 236,034원)을 포함한 비유동자산 3,399,160원, 유동부채는 12월 귀속분인 4대보험 및 세금 예수금, 보조금 미정산반환금(이자반환금포함) 19,294,240원을 포함하여 64,479,018원, 퇴직급여충당금을 비유동부채(운용자산)로 93,411,730원, 순세계잉여금 187,558,455원 입니다.

## 사. 주요경영 개선사항

- 재단 중장기 발전계획에 따른 재단 운영 체계 정립
  - 파주시 출자출연기관 경영평가 편람 반영 경영체계 구축 등

- 재단 경영계획과 시설 경영계획의 일치를 통한 전사적 목표달성
  - : 4대 전략목표, 10개 전략과제, 140개 세부실행과제에 맞는 사업 재구성
  - : 코로나 등 외부 환경적 요소에 영향을 받지 않는 시설운영 및 청소년 사업에 대한 패러다임 전환
- 경영 목표에 따른 중장기 인력·역량개발, 홍보계획, 재정계획, 시설운영계획 등의 수립을 통한 일관성 있는 재단 운영

○ 건립 중인 신규 시설(파주시청소년수련관, 운정청소년복합문화센터) 운영 준비

- 시설 설치 및 인수에 따른 운영계획수립 및 예산&인력 확보 배치
- 신규 직영 시설 증가로 인한 인력 및 예산 추가 확보 추진
- 직제 개편, 인력 전문성(예산&회계) 강화 및 인사관리시스템 개선으로 운영 효율성 및 효과성 극대화
- 시설별 책임경영 강화 및 재단 사무국의 정책추진 고도화(사업평가를 통한 조직 및 사업 혁신 추진 등)

○ 수요자 눈높이에 맞는 고객 서비스 기반 사업 확대

- 온라인(sns 등)을 활용한 재단 사업 전반 홍보·모집체계 고도화
- CRM(Customer Relation Management)전략을 통한 고객관리 체계 내실화
- 빅데이터 활용한 중장기 사업 구상 및 청소년 정책 연구 추진
- 온라인 기반 사업체계 구축 및 직원 콘텐츠 개발 역량 강화(오프라인 플랫폼에서 온라인 기반 플랫폼으로 전략 전환)

**아. 대외수상 현황**

- 21년 여성가족부 청소년방과후아카데미 종합평가 ‘우수’등급 선정(문산청소년문화의집 방과후아카데미)
- 2021년도 청소년자원봉사 ‘우수터전’ 선정(경기도지사상)
- 2021년 경기도청소년정책제안대회(경기도지사상)
- 경기도 청소년자원 봉사 대축제(경기도지사상)
- 경기도청소년종합예술제(장려상) 등

### 3. 재무제표

#### (재)파주시청소년재단

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 주석

# (1) 재무상태표

## 재무상태표

제1기 2021년 12월 31일 현재

(재)파주시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자 산						
Ⅰ. 유동자산	548,638,313	548,638,313	-			
(1) 당좌자산	548,638,313	548,638,313	-		해	
현금및현금성자산	248,493,483	248,493,483	-			
단기금융상품(주식3)	300,000,000	300,000,000	-			
당기법인세자산	144,830	144,830	-		당	
Ⅱ. 비유동자산	3,399,160	3,399,160	-			
(1) 투자자산	70,194	70,194	-			
퇴직연금운용자산(주식6)	70,194	70,194	-		없	
(1) 유형자산(주식4)	3,328,966	3,328,966	-			
비품	3,565,000	3,565,000	-			
감가상각누계액	(236,034)	(236,034)	-		음	
자 산 총 계	552,037,473	552,037,473	-			
부 채						
Ⅰ. 유동부채	64,479,018	64,479,018	-			
미지급금	14,848,250	14,848,250	-			
예 수 금	30,336,528	30,336,528	-			
보조금미정산반환금	19,294,240	19,294,240	-			
Ⅱ. 비유동부채						
퇴직급여충당부채(주식6)	93,411,730	93,411,730	-			
퇴직연금운용자산(주식6)	(93,411,730)	(93,411,730)	-			
부 채 총 계	64,479,018	64,479,018	-			
순 자 산						
Ⅰ. 기본순자산(주식7,8,11,12)	300,000,000	300,000,000	-			

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
출연기본재산	300,000,000	300,000,000	-			
Ⅱ. 보통순자산(주식8)	187,558,455	187,558,455	-			
잉여금	187,558,455	187,558,455	-			
순 자 산 총 계	487,558,455	487,558,455	-			
부채 및 순자산 총 계	552,037,473	552,037,473	-			

“별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다”

## (2) 운영성과표

### 운 영 성 과 표

제1기 2021년 03월 19일부터 2021년 12월 31일까지

(재)파주시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	3,145,428,084	3,145,428,084	-			
보조금사업수익(주석9)	966,426,830	966,426,830	-		해	
자체사업수익	63,877,864	63,877,864	-			
출연금사업수익(주석11,12)	2,125,569,280	2,125,569,280	-			
기타영업수익	8,801,070	8,801,070	-		당	
국도시비등보조금정산환출	(19,246,960)	(19,246,960)	-			
II. 사업비용(주석10)	2,983,956,884	2,983,956,884	-			
(1) 사업수행비용	993,171,310	993,171,310	-		없	
보조금사업비	947,176,870	947,176,870	-			
자체사업비	45,994,440	45,994,440	-			
(2) 일반관리비용	1,990,785,574	1,990,785,574	-		음	
급여	859,878,100	859,878,100	-			
제수당	275,061,410	275,061,410	-			
기간제근로자보수	94,760,467	94,760,467	-			
퇴직급여	93,411,730	93,411,730	-			
복리후생비	127,565,150	127,565,150	-			
여비교통비	22,054,600	22,054,600	-			
운반비	550,000	550,000	-			
공공요금 및 제세	23,307,220	23,307,220	-			
회의운영비	4,156,500	4,156,500	-			
수도광열비	22,410,610	22,410,610	-			
소모품비	62,127,644	62,127,644	-			
도서인쇄비	9,070,000	9,070,000	-			
지급임차료	31,027,040	31,027,040	-			

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
수선유지비	62,613,850	62,613,850	-			
차량유지비	180,608	180,608	-		해	
보험료	2,209,220	2,209,220	-			
지급수수료	15,096,250	15,096,250	-			
업무추진비	23,609,570	23,609,570	-		당	
교육훈련비	20,818,050	20,818,050	-			
연구개발비	20,000,000	20,000,000	-			
행사홍보비	220,641,521	220,641,521	-		없	
감가상각비	236,034	236,034	-			
(3) 모금비용	-	-	-			
Ⅲ. 사업이익	161,471,200	161,471,200	-		음	
Ⅳ. 사업외수익	41,739,548	41,739,548	-			
이자수익	1,140,168	1,140,168	-			
보조금정산 이자반납	(47,280)	(47,280)	-			
기타영업외수익	40,045,260	40,045,260	-			
잡이익	601,400	601,400	-			
Ⅴ. 사업외비용	15,652,293	15,652,293	-			
기타영업외비용	15,652,293	15,652,293	-			
Ⅵ. 법인세비용차감전당기운영이익	187,558,455	187,558,455	-			
Ⅶ. 법인세비용	-	-	-			
Ⅷ. 당기운영이익	187,558,455	187,558,455	-			

“별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다”



### (3) 주석

제 1 기 2021년 03월 19일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 파주시청소년재단

## 1. 공익법인의 개황 및 주요사업 내용

### (1) 일반사항

재단법인 파주시청소년재단(이하 "재단"이라 함)은 2021년 3월 19일, 「파주시 청소년재단 설립 및 운영 조례」가 정하는 바에 의하여 청소년의 건전한 성장지원과 창의적인 역량개발, 청소년 보호 및 복지향상 등 파주시 청소년의 공공복리 증진에 이바지함을 목적으로 법인으로 설립되었습니다. 재단의 주된 사무소인 정책 기획과는 경기도 파주시 시민회관길 40(금촌동)에 두고 있으며 "교하청소년문화의집" 외 7개의 산하시설을 운영하고 있습니다.

### (2) 주요사업 내용

재단의 주요사업내용은 다음과 같습니다.

- 가. 청소년 육성 진흥에 관한 사업
- 나. 청소년 보호 상담에 관한 사업
- 다. 청소년 시설 및 사업의 조정 관리 및 위수탁운영
- 라. 청소년 활동 진흥에 관한 사업
- 마. 청소년의 복지증진을 위한 사업
- 바. 청소년 정책 발전 과제 연구 및 제안 사업
- 사. 그 밖에 재단의 목적달성에 필요한 사업으로 시장이 승인하는 사업

## 2. 중요한 회계처리방침

재단의 재무제표는 기획재정부가 제정한 공익법인회계기준에 따라 작성되었습니다. 또한, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항에 대해서는 2011년 1월 1일 이후 최초로 개시하는 회계연도부터 시행되는 일반기업회계기준에 따라 재무제표를 작성하였습니다.

재단이 공익법인회계기준 또는 일반기업회계기준에 따라 작성한 재무제표에 적용한 중요한 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

### (1) 현금 및 현금성자산

재단은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득 당시 만기일이 3개월 이내인 것을 현금 및 현금성자산으로 처리하고 있습니다.

### (2) 장·단기 금융상품

재단은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

### (3) 유형자산

재단은 유형자산에 대해 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출연, 증여 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치)로 하여 유형자산을 평가하고 있습니다.

또한, 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 미래 경제적 효익을 증가시키는 경우에는 자본적 지출로 하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

최초 인식 후에 유형자산은 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있습니다.

유형자산의 상각방법 및 그 내용 연수는 다음과 같습니다.

과 목	내 용 연 수	상 각 방 법
집 기 비 품	5년	정액법

### (4) 퇴직급여

재단은 확정급여형퇴직연금제도를 시행하고 있으며 보고기간종료일 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 측정하여 퇴직급여충당부채로 인식하고 있습니다.

### (5) 기본순자산

재단은 법령, 정관 등에 의하여 사용이나 처분시 주무관청의 허가가 필요한 순자산을 기본순자산으로 인식하고 있습니다.

## (6) 보통순자산

재단은 기본순자산이나 순자산조정이 아닌 순자산을 보통순자산으로 인식하고 있으며 보통순자산은 잉여금과 적립금으로 구분하고 있습니다.

## (7) 고유목적사업준비금

법인은 법인세법 제29조에 따라 고유목적사업이나 지정기부금에 사용하기 위해 미리 비용으로 계상하면서 동일한 금액으로 인식한 부채를 고유목적사업준비금으로 계상하고 있으며, 유동부채와 비유동부채로 구분하지 않고 별도로 표시하고 있습니다.

## (8) 사업수익

사업수익은 공익목적사업과 기타사업의 결과 경상적으로 발생하는 자산의 증가 또는 부채의 감소로 공익목적사업수익과 기타사업수익으로 구분하여 표시하고 있습니다. 공익목적사업수익은 공익법인의 특성을 반영하여 보조금사업수익, 자체사업수익, 출연금사업수익, 기타영업수익으로 구분하여 표시하고 있습니다.

## (9) 사업비용

사업비용은 공익목적사업과 기타사업의 결과 경상적으로 발생하는 자산의 감소 또는 부채의 증가로 공익목적사업비용과 기타사업비용으로 구분하여 표시하고 있습니다. 공익목적사업비용은 활동의 성격에 따라 사업수행비용, 일반관리비용, 모금비용으로 구분하여 표시하고 있습니다.

### 1) 사업수행비용

재단이 추구하는 본연의 임무나 목적을 달성하기 위해 수혜자, 고객, 회원 등에게 재화나 용역을 제공하는 활동에서 발생하는 비용을 사업수행비용으로 인식하고 있습니다.

### 2) 일반관리비용

재단의 기획, 인사, 재무, 감독 등 제반 관리활동에서 발생하는 비용을 일반관리비용으로 인식하고 있습니다.

### 3) 모금비용

재단의 모금 홍보, 모금 행사, 기부자 리스트 관리, 모금 고지서 발송 등의 모금 활동에서 발생하는 비용을 모금비용으로 인식하고 있습니다.

#### (10) 추정의 사용

재단의 경영자는 자산 및 부채의 금액 및 충당부채 등에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용합니다. 여기에는 유형자산의 장부금액, 매출채권, 충당부채 등이 포함됩니다. 이러한 평가금액은 실제와 다를 수 있습니다.

#### 3. 단기금융상품

당기말 현재 사용이 제한된 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	금융기관명	금액
정기예금	NH농협	300,000,000

(주1) 정관상 기본재산으로 등재되어 있는 정기예금입니다.

#### 4. 유형자산

당기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	기초장부가액	취득액	처분액	감가상각비	기타증감	기말장부가액
비 품	-	3,565,000	-	(236,034)	-	3,328,966

#### 5. 보험가입현황

당기말 현재 재단의 보험가입현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

보험회사명	보 험 종 류	부보금액
서울보증보험(주)	이행(지급)보증보험	286,000,000
현대해상화재보험	수련시설종합보험	3,380,000,000
	영업배상책임보험	3,200,000,000
	개인정보보호배상책임보험	50,000,000
	승강기사고배상책임보험	80,000,000
합 계		6,996,000,000

한편, 당기말 현재 재단은 차량운반구에 대하여 차량종합보험에 가입하고 있습니다.

## 6. 퇴직급여제도 및 퇴직연금운용자산

### (1) 퇴직급여제도

재단은 확정급여형퇴직연금제도를 시행하고 있으며 보고기간종료일 현재 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 측정하여 퇴직급여충당부채로 인식하고 있습니다.

### (2) 퇴직연금운용자산

당기말과 현재 퇴직연금운용자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	금융기관명	당기말(주1)
퇴직연금	NH농협	93,481,924

(주1) 퇴직연금운용자산 당기말 금액 중 70,194원은 당기 이자수익으로 인한 증가액입니다.

## 7. 기본순자산

### (1) 기본순자산의 내역

재단의 기본순자산은 출연금으로 그 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

출자자	금액
파주시	300,000,000

(2) 재단의 당기말 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	취득원가	기말평가금액
정기예금	300,000,000	300,000,000

## 8. 순자산의 변동에 관한 사항

당기 중 순자산의 변동에 관한 사항은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

과목	통 합			공익목적사업부문			기타사업부문		
	기본순자산	보통순자산 잉여금	합계	기본순자산	보통순자산 잉여금	합계	기본순자산	보통순자산 잉여금	합계
당기초	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	-	-	-
당기운영이익	-	187,558,455	187,558,455	-	187,558,455	187,558,455	-	-	-
당기말	300,000,000	187,558,455	487,558,455	300,000,000	187,558,445	487,558,445	-	-	-

## 9. 보조금사업수익

당기 중 보조금사업수익 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	금액
국도시비보조금	947,726,830
교육청보조금	5,000,000
기타보조금	13,700,000
합계	966,426,830

## 10. 사업비용의 성격별 구분

당기 중 사업비용의 성격별 구분 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
1. 공익목적사업비용	-	1,471,494,907	139,775,362	1,372,686,615	2,983,956,884
(1) 사업수행비용	-	66,569,847	81,622,389	1,237,879,005	1,386,071,241
(2) 일반관리비용	-	1,404,925,060	58,152,973	134,807,610	1,597,885,643
(3) 모금비용	-	-	-	-	-
2. 기타사업비용	-	-	-	-	-
합계	-	1,471,494,907	139,775,362	1,372,686,615	2,983,956,884

## 11. 특수관계자 거래

(1) 당기말 현재 재단의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	당기말
출연법인	파주시

(2) 당기 중 특수관계자 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	특수관계자의 명칭	매출
출연법인	파주시	2,125,569,280

(3) 당기말 현재 특수관계자와의 거래에서 발생한 채권, 채무의 내역은 없습니다.

(4) 당기 중 특수관계자와의 자금대여 및 자본 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	특수관계자의 명칭	현금출자
출연법인	파주시	300,000,000

(5) 주요경영진보상

당기 중 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당기
단기급여	70,532,190
퇴직급여	7,044,760
합 계	77,576,950

## 12. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래

당기 중 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

거래처명	계정과목	거래금액	거래내역
파주시	출 연 금	300,000,000	자본금
	출연금사업수익	2,125,569,280	지자체출자출연금
합 계		2,425,569,280	

### 13. 제공한 담보·보증의 주요 내용

당기말 현재 타인에게 제공한 담보·보증의 내역은 없습니다.

### 14. 진행중인 소송 내역

당기말 현재 재단이 피고로 계류중인 소송 사건은 없습니다.

### 15. 재무제표의 확정

재단의 재무제표는 2022년 3월 30일 예정인 이사회에서 확정될 예정입니다.



## 5. 예산결산보고서

(재)파주시청소년재단

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

## (1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증 감 (A-B)
수 입 (I)	계	3,253,050,137	3,288,378,042	(35,327,905)	계	300,000,000	300,000,000	-
	영 업 수 익	63,485,564	72,678,934	(9,193,370)	자본금수입	300,000,000	300,000,000	-
	영업외수익	3,189,564,573	3,215,699,108	(26,134,535)				
지 출 (II)	계	3,253,050,137	3,002,938,143	250,111,994	계	300,000,000	300,000,000	-
	영 업 비 용	2,125,569,280	1,994,114,540	131,454,740	기타자본적지출	300,000,000	300,000,000	-
	영업외비용	1,127,480,857	1,008,823,603	118,657,254				
차 액 (I-II)	당기손익 (자본형성)	0	285,439,899	(285,439,899)	과부족 자본형성	-	-	-

(단위 : 원)

구분	자 금 결 산			
	계정과목	예산액	결산액 (징수결장액채무확정액)	수납액·지출액
수 입  (I)	계	3,553,050,137	3,588,378,042	3,588,378,042
	영업수익	63,485,564	72,678,934	72,678,934
	영업외수익	3,189,564,573	3,215,699,108	3,215,699,100
	자본금수입	300,000,000	300,000,000	300,000,000
지 출  (II)	계	3,553,050,137	3,302,938,143	3,299,609,177
	영업비용	2,125,569,280	1,994,114,540	1,994,114,540
	영업외비용	1,127,480,857	1,008,823,603	1,008,823,603
	기타자본적지출(기본재산적립)	300,000,000	300,000,000	300,000,000
	자산취득			(3,328,966)
차 기 이 월 금	계	0	285,439,899	288,768,865
	순세계잉여금			187,558,455
	국도시비등반환금 (e나라도움 81,916,170원 통장반환 19,246,960원 이자반환 47,280원 포함)			101,210,410

## (2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과목				예산액				결산액 (A) (징수결정액, 조사결정액)	수납액(B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)		
관	항	목	세목	당초	추경	이월자금예산액			계	수입액 (C)	과오납환불액 (정산반환금)(D)			수납액 (B=C-D)	
						이월재원 충당금	미지급 이월액								
합계(1+2+3)				3,506,308,564	46,241,573	-	-	3,533,050,137	3,588,378,042	3,588,378,042	-	3,588,378,042	-	-	
수익적수입계(1)				3,206,308,564	46,241,573	-	-	3,253,050,137	3,288,378,042	3,288,378,042	-	3,288,378,042	-	-	
	영업수익			63,485,564	-	-	-	63,485,564	72,678,934	72,678,934	-	72,678,934	-	-	
		자체사업수익		63,485,564	-	-	-	63,485,564	63,769,864	63,769,864	-	63,769,864	-	-	
			사업운영수익		63,485,564	-	-	-	63,485,564	63,485,564	63,485,564	-	63,485,564	-	-
			참가비수익		-	-	-	-	-	284,300	284,300	-	284,300	-	-
		기타영업수익			-	-	-	-	-	8,909,070	8,909,070	-	8,909,070	-	-
		시설사용료수익		-	-	-	-	-	108,000	108,000	-	108,000	-	-	
		기타수수료수익		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		기타영업수익		-	-	-	-	-	8,801,070	8,801,070	-	8,801,070	-	-	
	판매수익			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		상품판매수익		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	영업외수익			3,143,323,000	46,241,573	-	-	3,189,564,573	3,215,699,108	3,215,699,108	-	3,215,699,108	-	-	
		이자수익			-	-	-	-	-	1,140,168	1,140,168	-	1,140,168	-	-

		예금이자수익	-	-	-	-	-	1,140,168	1,140,168	-	1,140,168	-	-
		보조금수익	1,034,643,000	13,700,000	-	-	1,048,343,000	1,048,343,000	1,048,343,000	-	1,048,343,000	-	-
		국도시비보조금	1,029,643,000	-	-	-	1,029,643,000	1,029,643,000	1,029,643,000	-	1,029,643,000	-	-
		교육청보조금	5,000,000	-	-	-	5,000,000	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	-	-
		기타보조금		13,700,000	-	-	13,700,000	13,700,000	13,700,000	-	13,700,000	-	-
		출자출연금수익	2,108,680,000	16,889,280	-	-	2,125,569,280	2,125,569,280	2,125,569,280	-	2,125,569,280	-	-
		자사채출자출연금	2,108,680,000	16,889,280	-	-	2,125,569,280	2,125,569,280	2,125,569,280	-	2,125,569,280	-	-
		기타영업외수익	-	15,652,293	-	-	15,652,293	40,646,660	40,646,660	-	40,646,660	-	-
		기타영업외수익	-	15,652,293	-	-	15,652,293	40,646,660	40,646,660	-	40,646,660	-	-
		자본적수입계(2)	300,000,000	-	-	-	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	-	-
		자본금수입	300,000,000	-	-	-	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	-	-
		자본금	300,000,000	-	-	-	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	-	-
		자본금수입	300,000,000	-	-	-	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	-	-
		자본잉여금수입	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		이월금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		전년도이월사업비	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		잉여금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		순세계잉여금	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		이월재원수입계(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### (3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

과목					예산액					당기지출 원인행위액 (B)	결산액		지출액 (E)	미지급 비용금 (C+D-E)	다음연도이월액				불용액 A-C-D-F	
장	관	항	목	세목	당초	추경	예산전용액 (이월전용 조정액)	이월자금예산액			계 (A)	채무확정액 (C)			지급결정액 (D)	계 (F)	사고 이월	명시 이월		계 이월
								이월재원 충당금	미지급 이월액											
합계(1+2+3)					3,506,808,564	46,241,573	-	-	-	3,553,050,137	3,302,938,143	-	3,302,938,143	3,302,938,143	34,095,210	-	-	-	-	250,111,994
수익적지출계(1)					3,206,808,564	46,241,573	-	-	-	3,253,050,137	3,002,938,143	-	3,002,938,143	3,002,938,148	34,095,210	-	-	-	-	250,111,994
	사업비용				3,206,808,564	46,241,573	-	-	-	3,253,050,137	3,002,938,143	-	3,002,938,143	3,002,938,143	34,095,210	-	-	-	-	250,111,994
		영업비용			2,108,680,000	16,889,280	-	-	-	2,125,569,280	1,994,114,540	-	1,994,114,540	1,994,114,540	14,848,250	-	-	-	-	131,454,740
			인건비		1,390,056,960	16,889,280	(358,620)	-	-	1,407,304,860	1,323,111,707	-	1,323,111,707	1,323,111,707	-	-	-	-	-	84,193,153
			급여		912,349,850	-	37,624,820	-	-	874,725,030	859,878,100	-	859,878,100	859,878,100	-	-	-	-	-	14,846,930
			제수당		326,735,520	-	33,810,140	-	-	292,925,380	275,061,410	-	275,061,410	275,061,410	-	-	-	-	-	17,863,970
			기간제근로자보수		98,278,703	-	(47,964,017)	-	-	146,242,720	94,760,467	-	94,760,467	94,760,467	-	-	-	-	-	51,482,253
			퇴직급여		52,692,887	16,889,280	(23,829,563)	-	-	93,411,730	93,411,730	-	93,411,730	93,411,730	-	-	-	-	-	-
			경비			715,058,040	-	358,620	-	-	714,699,420	667,437,833	-	667,437,833	667,437,833	14,848,250	-	-	-	-
			복리후생비		115,635,200	-	(32,340,880)	-	-	147,976,080	127,565,150	-	127,565,150	127,565,150	14,848,250	-	-	-	-	20,410,930
			여비교통비		66,600,000	-	43,480,000	-	-	23,120,000	22,054,600	-	22,054,600	22,054,600	-	-	-	-	-	1,065,400
			공공요금및제세		36,750,000	-	10,670,000	-	-	26,080,000	23,307,220	-	23,307,220	23,307,220	-	-	-	-	-	2,772,780
			수도광열비		38,460,000	-	10,103,630	-	-	28,356,370	22,410,610	-	22,410,610	22,410,610	-	-	-	-	-	5,945,760

			운반비	0	-	(550,000)	-	-	550,000	550,000	-	550,000	550,000	-	-	-	-	-	-
			소모품비	32,820,240	-	(29,749,630)	-	-	62,569,870	62,127,644	-	62,127,644	62,127,644	-	-	-	-	-	442,226
			도서인쇄비	7,080,000	-	(2,065,000)	-	-	9,145,000	9,070,000	-	9,070,000	9,070,000	-	-	-	-	-	75,000
			지급임차료	33,825,600	-	2,512,000	-	-	31,313,600	31,027,040	-	31,027,040	31,027,040	-	-	-	-	-	286,560
			수선유지비	62,927,000	-	(6,399,800)	-	-	69,326,800	62,613,850	-	62,613,850	62,613,850	-	-	-	-	-	6,712,950
			차량유지비	465,000	-	-	-	-	465,000	180,608	-	180,608	180,608	-	-	-	-	-	284,392
			보험료	3,350,000	-	1,024,300	-	-	2,325,700	2,209,220	-	2,209,220	2,209,220	-	-	-	-	-	116,480
			지급수수료	16,380,000	-	774,000	-	-	15,606,000	15,096,250	-	15,096,250	15,096,250	-	-	-	-	-	509,750
			업무추진비	17,100,000	-	-	-	-	17,100,000	17,099,440	-	17,099,440	17,099,440	-	-	-	-	-	560
			관서업무비	7,840,000	-	-	-	-	7,840,000	6,510,130	-	6,510,130	6,510,130	-	-	-	-	-	1,329,870
			교육훈련비	26,375,000	-	5,200,000	-	-	21,175,000	20,818,050	-	20,818,050	20,818,050	-	-	-	-	-	356,950
			회의운영비	6,500,000	-	1,000,000	-	-	5,500,000	4,156,500	-	4,156,500	4,156,500	-	-	-	-	-	1,343,500
			연구개발비	20,000,000	-	-	-	-	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	20,000,000	-	-	-	-	-	-
			경비행사홍보비	222,950,000	-	(3,300,000)	-	-	226,250,000	220,641,521	-	220,641,521	220,641,521	-	-	-	-	-	5,608,479
			자산취득비	3,565,000	-	-	-	-	3,565,000	3,565,000	-	3,565,000	3,565,000	-	-	-	-	-	-
			자산취득비	3,565,000	-	-	-	-	3,565,000	3,565,000	-	3,565,000	3,565,000	-	-	-	-	-	-
			청소년사업비	1,034,643,000	13,700,000	-	-	-	1,048,343,000	947,176,870	-	947,176,870	947,176,870	19,246,960	-	-	-	-	101,166,130
			국도시비보조금사업	1,029,643,000	-	-	-	-	1,029,643,000	928,476,870	-	928,476,870	928,476,870	19,246,960	-	-	-	-	101,166,130
			교육정보조금사업	5,000,000	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	5,000,000	-	-	-	-	-	-
			기타보조금사업		13,700,000	-	-	-	13,700,000	13,700,000	-	13,700,000	13,700,000	-	-	-	-	-	-
			자체사업비	63,485,564	-	-	-	-	63,485,564	45,994,440	-	45,994,440	45,994,440	-	-	-	-	-	17,491,124

			자체사업	63,485,564	-	-	-	-	63,485,564	45,994,440	-	45,994,440	45,994,440	-	-	-	-	-	17,491,124
			청소년참여및 미래역량증진	19,736,564	-	-	-	-	19,736,564	17,536,560	-	17,536,560	17,536,560	-	-	-	-	-	2,200,004
			청소년주도의 활동활성화	25,779,000	-	-	-	-	25,779,000	13,694,750	-	13,694,750	13,694,750	-	-	-	-	-	12,084,250
			청소년자립및 보호지원강화	6,840,000	-	-	-	-	6,840,000	6,333,130	-	6,333,130	6,333,130	-	-	-	-	-	506,870
			지역협력및 상생시스템구축	11,130,000	-	-	-	-	11,130,000	8,430,000	-	8,430,000	8,430,000	-	-	-	-	-	2,700,000
			영업외비용	-	15,652,293	-	-	-	15,652,293	15,652,293	-	15,652,293	15,652,293	-	-	-	-	-	-
			기타영업외비용	-	15,652,293	-	-	-	15,652,293	15,652,293	-	15,652,293	15,652,293	-	-	-	-	-	-
			기타영업외비용	-	15,652,293	-	-	-	15,652,293	15,652,293	-	15,652,293	15,652,293	-	-	-	-	-	-
			법인세	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			법인세등	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			자본적지출계(2)	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-	-	-
			자본적지출	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-	-	-
			기타자본적지출	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-	-	-
			기본재산적립	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-	-	-
			기본재산적립	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-	-	-
			이월예산지출계(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



### (3) 지출예산성질별결산

(단위 : 원)

성질별	목별	2021년도(당기)				2020년도(전기)			증감		
		(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차이(5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	계	3,553,050,137	3,302,938,143	250,111,994	3,302,938,143						
	사업예산합계	3,237,397,844	2,987,285,850	250,111,994	2,987,285,850						
인건비	소계	1,407,304,860	1,323,111,707	84,193,153	1,323,111,707						
	급여	874,725,030	859,878,100	14,846,930	859,878,100		해				
	제수당	292,925,380	275,061,410	17,863,970	275,061,410						
	기간제근로자보수	146,242,720	94,760,467	51,482,253	94,760,467		당				
	퇴직급여	93,411,730	93,411,730	-	93,411,730						
경비	소계	718,264,420	671,002,833	47,261,587	671,002,833		없				
	복리후생비	147,976,080	127,565,150	20,410,930	127,565,150						
	여비교통비	23,120,000	22,054,600	1,065,400	22,054,600		음				
	공공요금및제세	26,080,000	23,307,220	2,772,780	23,307,220						
	수도광열비	28,356,370	22,410,610	5,945,760	22,410,610						
	운반비	550,000	550,000	-	550,000						
	소모품비	62,569,870	62,127,644	442,226	62,127,644						
	도서인쇄비	9,145,000	9,070,000	75,000	9,070,000						
	지급임차료	31,313,600	31,027,040	286,560	31,027,040						

성 질 별	목 별	2021년도(당기)				2020년도(전기)			증감		
		(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차이(5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	수선유지비	69,326,800	62,613,850	6,712,950	62,613,850						
	차량유지비	465,000	180,608	284,392	180,608						
	보험료	2,325,700	2,209,220	116,480	2,209,220						
	지급수수료	15,606,000	15,096,250	509,750	15,096,250						
	업무추진비	17,100,000	17,099,440	560	17,099,440		해				
	관서업무비	7,840,000	6,510,130	1,329,870	6,510,130						
	교육훈련비	21,175,000	20,818,050	356,950	20,818,050		당				
	행사홍보비	5,500,000	4,156,500	1,343,500	4,156,500						
	회의운영비	20,000,000	20,000,000	-	20,000,000		없				
	연구개발비	226,250,000	220,641,521	5,608,479	220,641,521						
	자산취득비	3,565,000	3,565,000	-	3,565,000		음				
청 소 년 사 업 비	소계	1,048,343,000	947,176,870	101,166,130	947,176,870						
	기타보조금사업	13,700,000	13,700,000	-	13,700,000						
	국도시비보조금(교하)	65,718,000	60,557,754	5,160,246	60,557,754						
	국도시비보조금(금촌)	57,243,000	57,243,000	-	57,243,000						
	국도시비보조금(문산)	218,810,000	218,381,908	428,092	218,381,908						
	교육정보보조금사(문산)	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000						
	국도시비보조금(운정)	41,718,000	41,716,698	1,302	41,716,698						
	국도시비보조금(지원)	324,744,000	273,862,010	50,881,990	273,862,010						
	국도시비보조금(상담)	321,410,000	276,715,500	44,694,500	276,715,500						

성 질 별	목 별	2021년도(당기)				2020년도(전기)			증감		
		(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차이(5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
자 체 사 업 비	소계	63,485,564	45,994,440	17,491,124	45,994,440						
	자체사업(기획과)	14,775,564	10,096,560	4,679,004	10,096,560						
	자체사업(교하)	16,180,000	11,931,900	4,248,100	11,931,900		해				
	자체사업(금촌)	3,000,000	2,500,000	500,000	2,500,000						
	자체사업(문산)	7,400,000	7,400,000	-	7,400,000		당				
	자체사업(운정)	16,130,000	8,065,980	8,064,020	8,065,980						
	자체사업(상담)	6,000,000	6,000,000	-	6,000,000		없				
자본예산합계		315,652,293	315,652,293	-	315,652,293						
기타 자본적 지출	소계	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000		음				
	기본재산적립	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000						
기타	소계	15,652,293	15,652,293	-	15,652,293						
	기타영업외비용	15,652,293	15,652,293	-	15,652,293						

## 8. 회계감사보고서

(재)파주시청소년재단

## 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 파주청소년재단

이사회 귀중

### 감사의견

우리는 재단법인 파주시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2021년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 회사의 2021년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과를 공익법인회계기준 및 일반기업회계기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

### 감사의견근거

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

### 재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

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

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

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

#### **재무제표감사에 대한 감사인의 책임**

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

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

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.

· 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.

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

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

서울특별시 강남구 남부순환로 2913

대 주 회 계 법 인

대표이사 조 승 호



이 감사보고서는 감사보고서일(2022년 3월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 별첨된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.