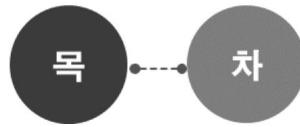

결산보고서

제 5 기 2025년 01월 01일 부터 2025년 12월 31일 까지

제 4 기 2024년 01월 01일 부터 2024년 12월 31일 까지



1. 총괄표	7
2. 사업보고서	11
3. 재무제표	19
4. 재무제표 부속명세서	29
5. 예산결산보고서	49
6. 예산결산 부속명세서	63
7. 경영분석지표	77
8. 회계감사보고서	81

1. 총괄 표

○ 결산 서류 점검표

내용		출연기관
■ 결산서		
1. 총괄표		○
2. 사업보고서	(1) 개황	○
	(2) 연도별 업무현황	○
	(3) 사업운영성과	○
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○
	(2) 손익계산서(운영성과표)	○
	(3) 자본변동표(순자산변동표)	공익법인 해당없음
	(4) 현금흐름표	공익법인 해당없음
	(5) 재무제표에 대한 주석	○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○
	(2) 영업미수금명세서	해당사항없음
	(3) 기타미수금명세서	○
	(4) 기타당좌자산명세서	○
	(5) 재고자산명세서	해당사항없음
	(6) 유가증권명세서	해당사항없음
	(7) 투자자산명세서	○
	(8) 유형자산명세서	○
	(9) 무형자산명세서	○
	(10) 기타비유동자산명세서	해당사항없음
	(11) 매입채무명세서	해당사항없음
	(12) 미지급비용(금)명세서	해당사항없음
	(13) 기타유동부채명세서	○
	(14) 차입금명세서	해당사항없음
	(15) 총당금명세서	○
	(16) 기본재산명세서	○
	(17) 잉여금명세서	출연기관 해당없음
	(18) 제조(공사)원가명세서	출연기관 해당없음
	(19) 성질별 손익계산서	○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
	(21) 우발부채 현황	출연기관 해당없음
	(22) 금융부채 현황	출연기관 해당없음

내용		출연기관
5. 예산결산보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서	해당사항없음
	(2) 예산이월액조서	○
	(3) 전년도이월액조서	○
	(4) 예산전용액조서	○
	(5) 계속비결산조서	해당사항없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서	○
	(7) 불납결손액조서	해당사항없음
	(8) 수입, 지출외현금 현재액조서	○
	(9) 지출예산 성질별 결산	○
	(10) 보조금명세서	○
	(11) 기부금명세서	해당사항없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○
■ 감사보고서		
8. 회계감사보고서	(1) 감사의견서	○
	(2) 독립된 감사인의 감사보고서	○

2. 사 업 보 고 서

(재)파주시청소년재단

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항

- 2025년 파주시청소년재단은 중장기전략체계(2024~2028)의 목표 달성을 기반으로 '청소년의 행복과 꿈을 실현하는 초일류 대표 플랫폼'이라는 비전을 중심으로 전략과제를 지속 추진하며 사업성과 및 운영관리 체계를 안정적으로 고도화하였음
- 재단은 13개 기관에서 4개 전략목표, 12개 전략과제, 29개 세부 실행과제를 추진하며 총 126개 청소년 프로그램과 227개 사업을 운영하여 연간 488,590명의 청소년 및 지역주민에게 활동·상담·복지 서비스를 제공하였으며, 목표 대비 107.6%의 참여성과를 달성하는 등 지역 청소년 공공서비스 제공 기반을 확대하였음
- 주요 운영성과로는 최초 인권영향평가를 통한 책임경영 체계 구축, 전문 컨설팅 기반 근무평정 체계 개선, 정보보안 고도화 및 신규 행정시스템 도입, 청소년 참여자치 활성화에 따른 중앙부처 수상 성과 창출, 참여 대중화 기반 확대, 위기·사각지대 청소년 지원 강화, 파주형 학교폭력 예방 프로젝트 유치, 공공 e-스포츠 대회 운영 등 다양한 분야에서 기관 경쟁력 및 사회적 가치 창출 성과를 달성하였음
- 재정운영 측면에서는 총 예산 11,771,911천원 중 9,832,588천원을 집행하여 집행률 83.53%(예비비 제외 91.53%)를 기록하였으며, 출연금 및 보조금을 중심으로 안정적인 재정운영을 유지하면서 기관별 사업 추진 기반을 확보하고 효율적 자원 활용을 통한 공공서비스 제공을 지속하였음
- 향후 재단은 중장기 전략목표 및 시정 정책방향과 연계하여 청소년 참여·보호·성장 지원 기능을 더욱 강화하고, 조직 운영의 전문성과 지속가능성을 제고하여 지역사회 청소년 복지 증진을 선도하는 종합 청소년 전문기관으로 자리매김 하고자 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	정원				현원				비고	
	전년도말	기간중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간중 (12월 31일 기준)		당년도말		
		증	감			증	감			
합계	12	-	-	12	12	8	8	12		
정규직	이사장 (비상임)	남				1	-	-	1	
		여	1	-	-	1	-	-	-	
	대표이사 (상임)	남				1	1	1	1	
		여	1	-	-	1	-	-	-	
	이사 (비상임)	남				5	3	5	3	
		여	8	-	-	8	3	2	5	
	감사 (비상임)	남				1	-	1	-	
		여	2	-	-	2	1	2	1	2

2) 직원 현황

(단위: 명)

구분	정원				현원				비고	
	전년도말	기간중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간중 (12월 31일 기준)		당년도말		
		증	감			증	감			
합계	118	16	-	134	109	43	29	123		
정규직	소계	87	11	-	98	80	18	12	86	
	일반직	58	11	-	69	55	12	6	61	
	공무직	29	-	-	29	25	6	6	25	
비정규직	소계	31	5	-	36	29	25	17	37	
	기간제	14	3	-	17	15	14	10	19	
	시간제	17	2	-	19	14	11	7	18	

3) 직급·직종별 현황

(단위: 명, 현원 기준)

구분	계	2급	4급	5급	6급	7급	8급	공무직	기간제	비고
합계	124	1	4	11	25	21	-	25	37	
임기직	1	1	-	-	-	-	-	-	-	
일반직	활동 및 교육	35	-	3	8	15	9	-	-	
	상담	9	-	1	2	4	2	-	-	
	행정, 기술	12	-	-	1	2	9	-	-	
	체육	5	-	-	-	4	1	-	-	
무기직	활동 및 교육	22	-	-	-	-	-	22	-	
	상담	3	-	-	-	-	-	3	-	
기간제	상담	17	-	-	-	-	-	-	17	
	시설관리	16	-	-	-	-	-	-	16	
	수상안전요원	3	-	-	-	-	-	-	3	
	육아휴직대체	1	-	-	-	-	-	-	1	

(2) 연도별 업무현황

(단위: 명/원)

1. 사업개시(설립)년월일		2021.04.01				
2. 출자출연기관 적용년월일		2021.08.05				
3. 대표이사(이사장)		원희복(이사장: 김경일)				
구분	연도별	2025(당기)		2024(전기)		증감 (A-B)
		목표	실적(A)	목표	실적(B)	
사업추진실적 계		454,038	488,590	297,040	392,856	95,734
4. 사업추진 실적 (단위: 명)	청소년 활동지원 플랫폼 구축 및 활성화	230,901	257,908	219,189	279,308	(21,400)
	청소년의 참여·권리 보장강화	136,104	130,080	17,125	22,171	107,909
	청소년 자립 및 안전 환경조성	81,367	94,081	51,108	78,368	15,713
	지역상생 및 기관신뢰 경영체계 확립	5,666	6,521	9,618	13,009	(6,488)
사업수입 및 사업외수입 계		9,332,769,000	9,191,807,850	9,614,201,000	9,504,129,609	(312,321,759)
5. 사업수입 (단위: 원)	소계	9,318,419,000	9,159,712,514	9,599,701,000	9,475,551,681	(315,839,167)
	자체사업수익	717,501,000	637,726,757	330,596,000	331,874,738	305,852,019
	보조금사업수익	1,301,594,000	1,223,632,940	1,328,190,000	1,221,930,730	1,702,210
	출연금수익	7,273,324,000	7,273,324,000	7,895,137,000	7,895,137,000	(621,813,000)
	기타영업수익	26,000,000	25,560,527	35,778,000	25,728,673	(168,146)
	기부금수익	-	-	10,000,000	7,710,850	(7,710,850)
	국도시비등보조금정산환출	-	(531,710)	-	(6,830,310)	6,298,600
6. 사업외수입 (단위: 원)	사업외수익	14,350,000	32,095,336	14,500,000	28,577,928	3,517,408

가. 경영손익에 관한 사항

(단위: 원, %)

구분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
총수익	9,191,807,850	9,504,129,609	(312,321,759)	97%	
총비용	9,885,144,120	7,981,680,932	1,903,463,188	124%	
당기순손익	(693,336,270)	1,522,448,677	(2,215,784,947)	△46%	

(3) 사업운영성과

가. 청소년 참여·자치 활성화를 통한 중앙부처·전국 단위 대외 성과 창출

- 2025년 「청소년 흡연예방 공모전」 참여, 보건복지부 장관상 수상
- 2025년 「일본군 위안부 피해자 관련 청소년 공모전」 영상·음악 부문 여성가족부 장관상 수상
- 2025년 「전국 청소년참여위원회 우수사례 공모전」 참여, 활동 부문 경기도지사상 수상
- 2025년 우수 청소년운영위원회 선정 사업 참여, 우수상 수상
- 2025년 청소년자기도전포상제 청소년·지도자·운영기구 3개 부분 우수상 수상
- 2025년 경기도 청소년 진로·문화 축제 최우수상(경기도지사) 수상

나. 청소년 참여 대중화 및 원스톱 참여모델 구축(역대 최대 규모 달성)

- 참여대상을 학교 학생회 및 일반 청소년까지 확대하고, 참여축제 실내 운영을 통해 단일 행사 기준 역대 최대 규모 1,518명 참여 달성
- ‘교육-제안-공론화-실천’으로 이어지는 원스톱 참여모델 운영으로 연간 총 2,179명 참여, 청소년 정책 참여의 양적·질적 성장 동시 달성

다. 청소년 안전·건강·회복 지원 체계 강화

- 학교폭력 예방, 디지털미디어 회복, 조식지원사업 등 위기·사각지대 청소년 지원 확대
- 안전관리계획 수립, 정기 점검 및 교육을 통한 예방 중심 안전관리 체계 구축

라. 파주형 학교폭력 예방 프로젝트 ‘보다듬 학교’ 유치

- 2025년 파주형 학교폭력 예방 프로젝트 ‘보다듬 학교’ 유치 성공
- 학교 부적응·위기 청소년 대상 관계 회복 중심 예방·개입 프로그램 운영 기반 마련
- 상담·교육 연계형 모델 구축을 통해 청소년 회복 지원 정책의 지속성 확보

마. 파주시 최초 e-스포츠 공인대회 유치·운영을 통한 청소년 문화영역 확장

- 파주시 최초 한국e스포츠협회 공인대회 승인 및 개최
- 청소년 선호 콘텐츠 기반 공공 e-스포츠 대회 운영으로 건전한 게임문화 확산 기여

바. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

- 손익상황
- 사업수익

(단위: 원)

구분	총액	출연금	보조금	자체운영	기부금	기타	보조금 정산환출
금액	9,159,712,514	7,273,324,000	1,223,632,940	637,726,757	-	25,560,527	(531,710)

- 사업비용

(단위: 원)

구분	총액	사업수행비용	일반관리비용
금액	9,885,144,120	1,690,958,592	8,194,185,528

- 운영성과

(단위: 원)

구분	당기운영이익	사업수익	사업비용	사업외수익	사업외비용	법인세비용
금액	(693,336,270)	9,159,712,514	9,885,144,120	32,095,336	-	-

- 재무구조

(단위: 원)

구분	자산		부채		순자산	
	유동자산	비유동자산	유동부채	비유동부채	기본순자산	보통순자산
금액	2,661,936,498	1,138,853,716	369,816,041	-	300,000,000	3,130,974,173
총계	3,800,790,214		3,800,790,214		3,800,790,214	

사. 주요경영 개선사항

- 설립 최초 외부 전문기관을 통한 인권영향평가를 통한 신뢰·책임경영 체계 구축
- 노사발전재단 「일터혁신 상생컨설팅 지원사업」을 통한 근무평정 체계 개선 추진
- 최초 전직원 체육대회(워크숍) 및 희망보직제 시행으로 내부 소통 및 동기부여 강화
- 대표 홈페이지 웹필터 구축으로 개인정보 및 불건전 정보 즉시 차단 체계 마련
- 신규 그룹웨어 및 ERP 도입으로 행정정보시스템 업무 연속성 및 안정성 확보

3. 재 무 제 표

(재)파주시청소년재단

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 주식

(1) 재무상태표

재무상태표

제5기 2025년 12월 31일 현재

제4기 2024년 12월 31일 현재

(재)파주시청소년재단

과목	제5(당)기			제4(전)기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
I. 유동자산	2,661,936,498	2,569,121,237	92,815,261	3,111,102,269	3,039,209,598	71,892,671
(1) 당좌자산	2,661,936,498	2,569,121,237	92,815,261	3,111,102,269	3,039,209,598	71,892,671
현금및현금성자산	2,278,731,289	2,185,916,028	92,815,261	2,802,233,432	2,730,340,761	71,892,671
단기금융상품(주석3)	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
미수수익	2,654,301	2,654,301	-	3,550,685	3,550,685	-
미수금	-	-	-	706,960	706,960	-
선급금	76,450,000	76,450,000	-	-	-	-
선급비용	1,861,778	1,861,778	-	2,234,292	2,234,292	-
선납세금	2,239,130	2,239,130	-	2,376,900	2,376,900	-
II. 비유동자산	1,138,853,716	1,138,853,716	-	1,291,247,012	1,269,951,265	21,295,747
(1) 투자자산	40,266,983	40,266,983	-	23,154,535	23,154,535	-
퇴직연금운용자산(주석7)	40,266,983	40,266,983	-	23,154,535	23,154,535	-
(2) 유형자산(주석4)	987,957,142	987,957,142	-	1,150,295,278	1,128,999,531	21,295,747
건물	85,095,000	85,095,000	-	85,095,000	85,095,000	-
감가상각누계액	(26,698,465)	(26,698,465)	-	(9,679,465)	(9,679,465)	-
비품	1,516,326,258	1,516,326,258	-	1,381,344,908	1,359,163,370	22,181,538
감가상각누계액	(586,765,651)	(586,765,651)	-	(306,465,165)	(305,579,374)	(885,791)
(3) 무형자산(주석5)	110,629,591	110,629,591	-	117,797,199	117,797,199	-
소프트웨어	110,629,591	110,629,591	-	117,797,199	117,797,199	-
자산총계	3,800,790,214	3,707,974,953	92,815,261	4,402,349,281	4,309,160,863	93,188,418
부채						
I. 유동부채	369,816,041	364,843,132	4,972,909	278,038,838	274,121,508	3,917,330
미지급금	299,894,920	299,889,470	5,450	208,928,375	208,928,375	-
예수금	69,305,243	64,337,784	4,967,459	62,505,862	58,588,532	3,917,330
보조금미정산반환금	531,710	531,710	-	6,510,170	6,510,170	-
보조금이자반환금	84,168	84,168	-	94,431	94,431	-
II. 비유동부채	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채(주석7)	988,480,700	988,480,700	-	588,441,190	588,441,190	-
퇴직연금운용자산(주석7)	(988,480,700)	(988,480,700)	-	(588,441,190)	(588,441,190)	-
부채총계	369,816,041	364,843,132	4,972,909	278,038,838	274,121,508	3,917,330
순자산						
I. 기본순자산(주석8,9,12,13)	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
출연기본재산	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
II. 보통순자산(주석9)	3,130,974,173	3,043,131,821	87,842,352	3,824,310,443	3,735,039,355	89,271,088
잉여금	3,130,974,173	3,043,131,821	87,842,352	3,824,310,443	3,735,039,355	89,271,088
순자산총계	3,430,974,173	3,343,131,821	87,842,352	4,124,310,443	4,035,039,355	89,271,088
부채 및 순자산 총계	3,800,790,214	3,707,974,953	92,815,261	4,402,349,281	4,309,160,863	93,188,418

(2) 운영성과표

운영성과표

제5기 2025년 01월 01일부터 2025년 12월 31일까지

제4기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

(재)파주시청소년재단

과목	제5(당)기			제4(전)기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
1. 사업수익	9,159,712,514	8,822,580,616	337,131,898	9,475,551,681	9,323,110,052	152,441,629
자체사업수익	637,726,757	326,155,386	311,571,371	331,874,738	205,161,782	126,712,956
보조금수익(주석10,13)	1,223,632,940	1,223,632,940	-	1,221,930,730	1,221,930,730	-
출연금수익(주석12,13)	7,273,324,000	7,273,324,000	-	7,895,137,000	7,895,137,000	-
기타영업수익	25,560,527	-	25,560,527	25,728,673	-	25,728,673
기부금수익	-	-	-	7,710,850	7,710,850	-
국도시비등보조금정산환출	(531,710)	(531,710)	-	(6,830,310)	(6,830,310)	-
II. 사업비용(주석11)	9,885,144,120	9,546,573,463	338,570,657	7,981,680,932	7,918,477,748	63,203,184
(1) 사업수행비용	1,690,958,592	1,578,806,880	112,151,712	1,368,138,091	1,350,889,991	17,248,100
보조금사업비	1,223,101,230	1,223,101,230	-	1,155,097,321	1,155,097,321	-
자체사업비	467,857,362	355,705,650	112,151,712	197,831,970	180,583,870	17,248,100
기부금사업비	-	-	-	15,208,800	15,208,800	-
(2) 일반관리비용	8,194,185,528	7,967,766,583	226,418,945	6,613,542,841	6,567,587,757	45,955,084
인건비	3,987,231,900	3,813,609,132	173,622,768	3,367,341,470	3,367,341,470	-
퇴직급여	561,762,070	561,762,070	-	344,788,100	344,788,100	-
일반운영비	1,097,991,434	1,049,802,639	48,188,795	871,281,361	843,055,065	28,226,296
여비	68,456,010	68,456,010	-	48,503,780	48,503,780	-
업무추진비	22,799,540	22,799,540	-	22,799,240	22,799,240	-
직무수행경비	125,038,580	125,038,580	-	113,707,400	113,707,400	-
재료비	12,179,270	12,179,270	-	9,570,023	9,176,000	394,023
연구개발비	100,530,120	100,530,120	-	12,000,000	12,000,000	-
복리후생비	585,033,544	583,279,378	1,754,166	491,004,278	489,011,822	1,992,456
교육훈련비	29,000,000	29,000,000	-	32,802,000	32,802,000	-
수선유지교체비	560,052,516	557,199,300	2,853,216	286,765,658	272,309,140	14,456,518
행사홍보비	448,670,070	448,670,070	-	420,824,410	420,824,410	-
관서업무비	29,399,360	29,399,360	-	25,422,730	25,422,730	-
평가급	223,206,230	223,206,230	-	168,428,440	168,428,440	-
정보화시스템취득비	21,012,860	21,012,860	-	166,662,940	166,662,940	-
감가상각비	297,319,486	297,319,486	-	229,048,863	228,163,072	885,791
무형고정자산상각	24,502,538	24,502,538	-	2,592,148	2,592,148	-
(3) 모금비용	-	-	-	-	-	-
III. 사업이익	(725,431,606)	(723,992,847)	(1,438,759)	1,493,870,749	1,404,632,304	89,238,445
IV. 사업외수익	32,095,336	32,085,313	10,023	28,577,928	28,545,285	32,643
이자수익	13,826,248	13,826,248	-	15,105,083	15,072,461	32,622
기타영업외수익	17,573,781	17,573,781	-	12,253,942	12,253,942	-
국도시비등보조금 이자반납	(87,339)	(87,339)	-	(96,182)	(96,182)	-
잡이익	782,646	772,623	10,023	1,315,085	1,315,064	21
V. 사업외비용	-	-	-	-	-	-
잡손실	-	-	-	-	-	-
VI. 법인세비용차감전당기운영이익	(693,336,270)	(691,907,534)	(1,428,736)	1,522,448,677	1,433,177,589	89,271,088
VII. 법인세비용	-	-	-	-	-	-
법인세등	-	-	-	-	-	-
VIII. 당기운영이익	(693,336,270)	(691,907,534)	(1,428,736)	1,522,448,677	1,433,177,589	89,271,088

(3) 주석

제 5 기 2025년 01월 01일부터 2025년 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 설립되었습니다. 재단의 주된 사무소인 정책기획과는 경기도 파주시 문산읍 통일로 1680에 있으며 "파주시청소년수련관" 외 13개의 산하시설을 운영하고 있습니다.

2) 주요사업 내용

재단의 주요사업 내용은 다음과 같습니다.

- 청소년 육성 진흥에 관한 사업
- 청소년 보호 상담에 관한 사업
- 청소년 시설 및 사업의 조정 관리 및 위·수탁운영
- 청소년 활동 진흥에 관한 사업
- 청소년의 복지증진을 위한 사업
- 청소년 정책 발전 과제 연구 및 제안 사업
- 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 내용연수는 다음과 같습니다.

과목	내용연수	상각방법
건물보수보강	5년	정액법
집 기 비 품	5년	정액법

4) 무형자산

재단은 개별취득한 무형자산을 최초로 인식할 때에는 취득원가(당해 무형자산의 구입 가격과 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 원가)로 측정하고 있습니다.

무형자산은 각 자산별로 다음의 추정내용연수를 적용하여 정액법에 의하여 산정된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있으며, 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

과목	추정내용연수
소프트웨어	5년

5) 퇴직급여

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

6) 기본순자산

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

7) 보통순자산

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

8) 고유목적사업준비금

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

9) 사업수익

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

10) 사업비용

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

○ 사업수행비용

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

○ 일반관리비용

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

○ 모금비용

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

11) 추정의 사용

재단의 경영자는 자산 및 부채의 금액, 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)

구분	금융기관명	당기말	전기말
정기예금(주1)	NH농협	300,000,000	300,000,000

(주1) 정관상 기본재산으로 등재되어 있는 정기예금입니다.

4. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

(단위: 원)

구분	기초장부가액	취득액	처분액	감가상각비	기말장부가액
건물	75,415,535	-	-	(17,019,000)	58,396,535
비품	1,074,879,743	134,981,350	-	(280,300,486)	929,560,607
합계	1,150,295,278	134,981,350	-	(297,319,486)	987,957,142

2) 전기

(단위: 원)

구분	기초장부가액	취득액	처분액	감가상각비	기말장부가액
건물	-	85,095,000	-	(9,679,465)	75,415,535
비품	1,026,578,163	267,670,978	-	(219,369,398)	1,074,879,743
합계	1,026,578,163	352,765,978	-	(229,048,863)	1,150,295,278

5. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

(단위: 원)

구분	기초금액	취득액	처분액	감가상각비	기말금액
소프트웨어	117,797,199	17,334,930	-	(24,502,538)	110,629,591

2) 전기

(단위: 원)

구분	기초금액	취득액	처분액	감가상각비	기말금액
소프트웨어	2,454,027	117,935,320	-	(2,592,148)	117,797,199

6. 보험가입현황

당기말 현재 재단의 보험가입현황은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

보험회사명	보험종류	부보금액
SGI서울보증	신원보증보험	1,050,000,000
현대해상화재보험	수련시설종합보험	4,430,000,000
	영문영업배상책임보험	6,000,000,000
	개인정보보호배상책임보험	50,000,000
	승강기사고배상책임보험	80,000,000
삼성화재해상보험	수련시설배상책임보험	1,000,000,000
	가스사고배상책임보험	1,000,000,000
	승강기사고배상책임보험	300,000,000
합계		13,910,000,000

한편, 당기말 현재 재단은 차량운반구에 대하여 차량종합보험에 가입하고 있습니다.

7. 퇴직급여제도 및 퇴직연금운용자산

1) 퇴직급여제도

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

2) 퇴직연금운용자산

당기말 현재 퇴직연금운용자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	금융기관명	당기말	전기말
퇴직연금(주1)	NH농협	1,028,747,683	611,595,725

(주1) 당기말 및 전기말 퇴직연금운용자산 금액 중 각각 17,112,448원 및 12,253,942원은 당기 이자수익으로 인한 증가액입니다.

8. 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)

구분	취득원가	기말평가금액
정기예금	300,000,000	300,000,000

9. 순자산의 변동에 관한 사항

당기 및 전기 중 순자산의 변동에 관한 사항은 다음과 같습니다.

1) 당기

(단위: 원)

과목	통합			공익목적사업부문			기타사업부문		
	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계
		잉여금			잉여금			잉여금	
당기초	300,000,000	3,824,310,443	4,124,310,443	300,000,000	3,735,039,355	4,035,039,355	-	89,271,088	89,271,088
당기운영이익	-	(693,336,270)	(693,336,270)	-	(691,907,534)	(691,907,534)	-	(1,428,736)	(1,428,736)
당기말	300,000,000	3,130,974,173	3,430,974,173	300,000,000	3,043,131,821	3,343,131,821	-	87,842,352	87,842,352

2) 전기

(단위: 원)

과목	통합			공익목적사업부문			기타사업부문		
	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계
		잉여금			잉여금			잉여금	
전기초	300,000,000	2,301,861,766	2,601,861,766	300,000,000	2,301,861,766	2,601,861,766	-	-	-
전기운영이익	-	1,522,448,677	1,522,448,677	-	1,433,177,589	1,433,177,589	-	89,271,088	89,271,088
전기말	300,000,000	3,824,310,443	4,124,310,443	300,000,000	3,735,039,355	4,035,039,355	-	89,271,088	89,271,088

10. 보조금사업수익

당기 및 전기 중 보조금사업수익 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기
국도시비보조금	1,158,632,940	1,061,530,730
기타보조금	65,000,000	160,400,000
합계	1,223,632,940	1,221,930,730

11. 사업비용의 성격별 구분

당기 및 전기 중 사업비용의 성격별 구분 내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

(단위: 원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
1. 공익목적사업비용	-	5,917,596,918	1,325,547,024	2,303,429,521	9,546,573,463
가. 사업수행비용	-	581,701,528	-	997,105,352	1,578,806,880
나. 일반관리비용	-	5,335,895,390	1,325,547,024	1,306,324,169	7,967,766,583
다. 모금비용	-	-	-	-	-
2. 기타사업비용	-	287,528,646	2,853,216	48,188,795	338,570,657
합계	-	6,205,125,564	1,328,400,240	2,351,618,316	9,885,144,120

2) 전기

(단위: 원)

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
1. 공익목적사업비용	-	5,138,912,622	812,651,017	1,966,914,109	7,918,477,748
가. 사업수행비용	-	622,833,390	-	728,056,601	1,350,889,991
나. 일반관리비용	-	4,516,079,232	812,651,017	1,238,857,508	6,567,587,757
다. 모금비용	-	-	-	-	-
2. 기타사업비용	-	1,992,456	16,727,619	44,483,109	63,203,184
합계	-	5,140,905,078	829,378,636	2,011,397,218	7,981,680,932

12. 특수관계자 거래

1) 당기말 현재 재단의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구분	당기말	전기말
출연법인	파주시	파주시

2) 당기 및 전기 중 특수관계자 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	특수관계자의 명칭	매출	
		당기	전기
출연법인	파주시	7,273,324,000	7,895,137,000

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

4) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 자금대여 및 자본 거래내역은 없습니다.

5) 주요경영진보상

당기 및 전기 중 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당기	전기
단기급여	95,810,690	96,106,030
퇴직급여	8,360,650	9,080,380
합 계	104,171,340	105,186,410

13. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래

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

(단위: 원)

거래처명	계정과목	당기	전기	거래내역
파주시	출연금사업수익	7,273,324,000	7,895,137,000	지자체출자출연금
파주시 외	보조금수익	1,158,632,940	1,061,530,730	국도시비보조금
합 계		8,431,956,940	8,956,667,730	

14. 제공한 담보·보증의 주요 내용

당기말 현재 타인에게 제공한 담보·보증의 내역은 없습니다.

15. 진행중인 소송 내역

당기말 현재 계류 중인 소송 사건은 없습니다.

16. 재무제표의 확정

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 재단의 정관 및 예산·회계규정에 따라 결산을 완료하고 시장이 지정하는 공인회계사의 회계감사 및 이사회의 의결을 거친 결산서를 3월말까지 시장에게 제출하여야 합니다. 이에 재단은 제5기 재무제표를 2026년 3월 23일 예정인 이사회의 의결을 거쳐 시장에게 제출할 예정입니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재)파주시청소년재단

(1) - 현금예금명세서	(10) - 기타비유동자산명세서
(2) - 영업미수금명세서	(11) - 매입채무명세서
(3) - 기타미수금명세서	(12) - 미지급비용(금)명세서
(4) - 기타당좌자산명세서	(13) - 기타유동부채명세서
(5) - 재고자산명세서	(14) - 차입금명세서
(6) - 유가증권명세서	(15) - 총당금명세서
(7) - 투자자산명세서	(16) - 기본재산명세서
(8) - 유형자산명세서	(19) - 성질별 손익계산서
(9) - 무형자산명세서	(20) - 재무제표와 예산결산 차이 명세서

(1) 현금예금명세서

현금예금명세서

(단위: 원)

구분	금액				거래은행	비고		
	전기이월액	당기수입액	당기지출액	기말잔액				
총계	3,102,233,432	14,127,658,654	14,651,160,797	2,578,731,289	-			
현금 및 현금성 자산	계	2,802,233,432	13,827,658,654	14,351,160,797	2,278,731,289	-		
	현금	사무국	1,590,281,508	7,183,082,846	7,354,292,309	1,419,072,045	농협	출연금, 보조금 외
		수련	727,415,926	2,750,908,102	3,085,415,306	392,908,722	농협	출연금, 보조금 외
		운정	13,611,820	251,034,700	249,374,156	15,272,364	농협	출연금, 보조금 외
		교하	18,067,457	763,240,431	743,236,779	38,071,109	농협	출연금, 보조금 외
		금촌	6,997,514	190,050,300	193,647,557	3,400,257	농협	출연금, 보조금 외
		지원	12,333,818	452,120,739	457,868,622	6,585,935	농협	출연금, 보조금 외
		상담	60,617,778	599,550,401	636,702,434	23,465,745	농협	출연금, 보조금 외
		침표1	18,129,571	42,490,318	59,950,244	669,645	농협	출연금, 보조금 외
		침표2	44,544,170	65,165,782	107,516,493	2,193,459	농협	출연금, 보조금 외
		침표3	15,214,573	41,813,055	53,090,520	3,937,108	농협	출연금, 보조금 외
		침표4	14,823,847	49,251,725	61,674,687	2,400,885	농협	출연금, 보조금 외
		침표5	5,546,101	35,525,948	40,532,701	539,348	농협	출연금, 보조금 외
		침표6	7,516,352	72,009,491	78,492,672	1,033,171	농협	출연금, 보조금 외
		문산	2,022,889	123,930	2,146,819	-	농협	출연금, 보조금 외
	수입 지출 외 현금	사무국	64,228,391	839,300,393	828,972,921	74,555,863	농협	예수금, 미지급금
		수련	54,278,246	177,129,417	129,786,306	101,621,357	농협	예수금, 미지급금
		운정	4,131,628	12,094,662	16,041,598	184,692	농협	예수금, 미지급금
		교하	12,804,600	122,813,072	94,886,270	40,731,402	농협	예수금, 미지급금
		금촌	1,918,005	13,269,593	8,666,005	6,521,593	농협	예수금, 미지급금
		지원	42,758,742	62,415,484	45,593,352	59,580,874	농협	예수금, 미지급금
		상담	21,275,019	61,043,884	54,603,649	27,715,254	농협	예수금, 미지급금
		침표1	15,304,791	6,305,785	5,730,201	15,880,375	농협	예수금, 미지급금
		침표2	17,989,496	10,265,441	9,137,906	19,117,031	농협	예수금, 미지급금
		침표3	12,080,640	7,327,450	6,936,160	12,471,930	농협	예수금, 미지급금
		침표4	14,510,566	7,480,221	17,784,826	4,205,961	농협	예수금, 미지급금
		침표5	1,890,293	5,504,274	4,228,503	3,166,064	농협	예수금, 미지급금
침표6		1,939,691	6,341,210	4,851,801	3,429,100	농협	예수금, 미지급금	
문산	-	-	-	-	농협	예수금, 미지급금		
단기 금융 상품	계	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000			
	정기예금	정책	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	자본금	
장기 금융 상품	계	-	-	-	-			
	해	당	없	음				

* 통장 용도 변경에 따른 전기이월액 조정, 총액 변동 없음

(2) 영업미수금명세서

영업미수금명세서

가. 총괄

(단위: 원)

구분 연도별	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
총계	-	-	-	-
해당사항없음				

나. 상세 영업미수금명세서

(단위: 원)

	계정과목	발생일자	관련 사업명	미수액	거래처	미수사유
해당사항없음						

(3) 기타미수금명세서

기타미수금명세서

가. 총괄

(단위: 원)

연도별	구분	전기이월 미수금	당기조정		당기수입액	기말잔액	비고
			증가	감소			
	총계	706,960	-	-	706,960	-	
2021		-	-	-	-	-	
2022		-	2,286,760	-	-	2,286,760	
2023		2,286,760	408,910	-	2,286,760	408,910	
2024		408,910	706,960	-	408,910	706,960	
2025(당기)		706,960	-	-	706,960	-	
	대손충당금	-	-	-	-	-	
	순기말잔액	2,286,760	408,910	-	2,286,760	408,910	

나. 상세 기타미수금명세서

(단위: 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	미수액	거래처	미수사유
2022		행사홍보비	2022/12/31	2,286,760	근로자	지원 급여 과지출분
2023		무기계약근로자보수	2023/12/31	276,500	근로자	모여락 제수당 과지출분
		비품	2023/12/31	13,360	근로자	금촌 나라장터 연체료
		4대보험예수금	2023/12/31	118,130	근로자	정책 퇴사자, 금촌 근로자 사회보험
		미지급금	2023/12/31	920	근로자	쉽표1 사회보험 연체료
2024		행사홍보비	2024/12/31	529,710	해당 학교	금촌, 운정 동아리지원사업 반납예정액
		4대보험예수금	2024/12/31	115,640	근로자	문산 퇴사자 사회보험
		원천세	2024/12/31	61,610	파주시청	쉽표2 연말정산 주민세 환급금
2025(당기)		-	-	-	-	-

(4) 기타당좌자산명세서

기타당좌자산명세서

(단위: 원)

계정과목	거래내용	거래처	금액	비고
총계			4,516,079	
미수수익	계		2,654,301	
	정기예금	NH농협은행	2,654,301	사무국
선급비용	계		1,861,778	
	개인정보보호배상책임보험	현대해상화재보험	82,751	사무국
	영문영업배상책임보험	현대해상화재보험	77,377	수련
	수련시설배상책임보험	삼성화재해상보험	690,493	수련
	가스사고배상책임보험	삼성화재해상보험	18,197	수련
	승강기사고배상책임보험	삼성화재해상보험	110,255	수련
	수련시설종합보험	현대해상화재보험	955	운정
	수련시설종합보험	현대해상화재보험	148,783	교하
	승강기사고배상책임보험	현대해상화재보험	14,153	교하
	수련시설종합보험	현대해상화재보험	34,258	금촌
	자동차보험	현대해상화재보험	613,430	금촌
	자동차보험	현대해상화재보험	71,126	상담

(5) 재고자산명세서

재고자산명세서

(단위: 원)

자산분류		전기이월액	당기증가	당기감소	평가손익	기말잔액
대분류	중분류					
총계		-	-	-	-	-
해당사항없음						

(6) 유가증권명세서

유가증권명세서

(단위: 원)

종류	종목	액면가액	취득가액	재무상태표가액		평가손익	비고
				전기말	당기말		
해당사항없음							

(7) 투자자산명세서

투자자산명세서

(단위: 원)

계정과목	내용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
총계		23,154,535	17,112,448	-	40,266,983
퇴직급여	계	23,154,535	17,112,448	-	40,266,983
	퇴직연금운용자산	23,154,535	17,112,448	-	40,266,983

(8) 유형자산명세서

유형자산명세서

(단위: 원)

과목	취득가액				감가상각충당금				순장부가액	비고
	전기 이월액	당기증감		기말잔액	전기 이월액	당기증감		기말잔액		
		증가	감소			증가	감소			
총계	1,466,439,908	134,981,350	-	1,601,421,258	316,144,630	297,319,486	-	613,464,116	987,957,142	
건물	85,095,000	-	-	85,095,000	9,679,465	17,019,000	-	26,698,465	58,396,535	
비품	1,381,344,908	134,981,350	-	1,516,326,258	306,465,165	280,300,486	-	586,765,651	929,560,607	

(9) 무형자산명세서

무형자산명세서

(단위: 원)

과목 \ 구분	취득원가			당기상각액	상각누계	기말잔액	비고
	전기이월액	당기증가	계				
소프트웨어	117,797,199	17,334,930	135,132,129	24,502,538	27,773,459	110,629,591	

(10) 기타비유동자산명세서

기타비유동자산명세서

(단위: 원)

계정과목	내용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
해 당 사 항 없 음					

(11) 매입채무명세서

매입채무명세서

(단위: 원)

계정과목	구분	발생일자	금액	미지급기간(일) (25.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
해당사항없음							

(12) 미지급비용(금)명세서

미지급비용(금)명세서

(단위: 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (25.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
해당사항없음						

(13) 기타유동부채명세서

기타유동부채명세서

(단위: 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
총계			369,816,041	-	-
미지급금	계		299,894,920		
	2025/12/31	사회보험	37,264,170	건강보험공단	회사부담분 납부예정액
	2025/12/31	퇴직적립금	262,630,750	퇴직적립금	일반직, 공무원, 기간제 적립분
예수금	계		69,305,243		
	2025/12/31	원천세	32,120,570	파주세무서, 파주시청	납부예정액
	2025/12/31	사회보험	33,346,280	건강보험공단	근로자부담분 납부예정액
	2025/12/31	사회보험	904,140	건강보험공단	근로자 사회보험 환급분
	2025/12/31	부가세	2,934,253	파주세무서, 파주시청	납부예정액
보조금 미정산반환금	계		531,710		
	2025/12/31	교하	2,380	경기 사회복지공동모금회	통장 기준 보조금 반납액
	2025/12/31	지원	529,330	경기도, 파주시	통장 기준 보조금 반납액
보조금 이자반환금	계		84,168		
	2025/12/31	수련	20,509	파주시청	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	수련	4,309	경기 사회복지공동모금회	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	운정	16	성평등가족부 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	운정	214	파주시청 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	교하	7	성평등가족부 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	교하	10,313	파주시청 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	교하	8,947	경기 사회복지공동모금회	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	금촌	4,683	파주시청 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	금촌	545	경기 사회복지공동모금회	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	지원	87	성평등가족부 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	지원	24,947	파주시청 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	지원	2,500	경기도교육청	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	상담	21	성평등가족부 외	통장 기준 보조금 이자 반납액
	2025/12/31	상담	7,070	파주시청	통장 기준 보조금 이자 반납액

(14) 차입금명세서

차입금명세서

가. 차입금 명세서

(단위: 원)

종류	발행일	발행 총액	상환액				당기말 미상환 잔액		차기 상환 예정액		발행 가액	발행조건		비고
			당년도		누계		원금	이자	원금	이자		이율	상환 기간 (~)	
			원금	이자	원금	이자								
해 당 사 항 없 음														

나. 차입금 상환계획

계정과목	지방채 (공사채)명	차입처	차입원금	미상환잔액	상환계획				
					2025	2026	2027	2028	2029
해 당 사 항 없 음									

(15) 총당금명세서

총당금명세서

(단위: 원)

구분 (내역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
		목적사용	기타			
총계	(23,154,535)	-	-	(17,112,448)	(40,266,983)	퇴직급여충당부채 초과액은 비유동자산-투자자산으로 계상
퇴직급여충당부채	588,441,190	44,947,930	-	444,987,440	988,480,700	
퇴직연금운용자산	(611,595,725)	(44,947,930)	-	(462,099,888)	(1,028,747,683)	

(16) 기본재산명세서

기본재산명세서

(단위: 원)

구분	세부내역	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
총계		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	
지자체출연 기본재산	계	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	
	정기예금	300,000,000	-	300,000,000	-	농협 303-9881-4186-11
	정기예금	-	300,000,000	-	300,000,000	농협 303-0519-6050-22 (2025.08.20.~2026.08.20. 2.41%)

(19) 성질별손익계산서

성질별손익계산서

(단위: 원)

성질별	목별	2025년도 (당기)			2024년도		
		(1) 예산결산 징수결정액· 채무확정액	(2) 손익계산서 금액	(3) 차이 (1-2)	(1) 예산결산 징수결정액· 채무확정액	(2) 손익계산서 금액	(3) 차이 (1-2)
	당기순이익(수익-비용)	1,813,610,377	(693,336,270)	2,506,946,647	2,533,947,943	1,522,448,677	1,011,499,266
	수익(수익적수입)합계	11,646,198,249	9,191,807,850	2,454,390,399	10,704,294,667	9,504,129,609	1,200,165,058
영업수익	소계	9,194,117,101	9,159,712,514	34,404,587	9,497,471,816	9,475,551,681	21,920,135
	자체사업수익	669,043,581	637,726,757	31,316,824	344,530,226	331,874,738	12,655,488
	보조금수익	1,223,632,940	1,223,632,940	-	1,221,930,730	1,221,930,730	-
	출연금수익	7,273,324,000	7,273,324,000	-	7,895,137,000	7,895,137,000	-
	기타영업수익	28,116,580	25,560,527	2,556,053	28,163,010	25,728,673	2,434,337
	기부금수익	-	-	-	7,710,850	7,710,850	-
	국도시비등보조금정산환출	-	(531,710)	531,710	-	(6,830,310)	6,830,310
영업외수익	소계	12,944,835	32,095,336	(19,150,501)	13,597,589	28,577,928	(14,980,339)
	이자수익	12,483,502	13,826,248	(1,342,746)	13,296,889	15,105,083	(1,808,194)
	기타영업외수익	461,333	17,573,781	(17,112,448)	300,700	12,253,942	(11,953,242)
	국도시비등보조금 이자반납	-	(87,339)	87,339	-	(96,182)	96,182
	잡이익	-	782,646	(782,646)	-	1,315,085	(1,315,085)
자본적수입	유보자금	2,439,136,313	-	2,439,136,313	1,193,225,262	-	1,193,225,262
	비용(수익적지출)합계	9,832,587,872	9,885,144,120	(52,556,248)	8,170,346,724	7,981,680,932	188,665,792
인력운영비	소계	4,335,476,710	4,335,476,710	-	3,649,477,310	3,649,477,310	-
	인건비	3,987,231,900	3,987,231,900	-	3,367,341,470	3,367,341,470	-
	직무수행경비	125,038,580	125,038,580	-	113,707,400	113,707,400	-
	평가급	223,206,230	223,206,230	-	168,428,440	168,428,440	-
운영경비	소계	3,102,308,673	2,975,124,724	127,183,949	2,439,278,720	2,387,636,420	51,642,300
	일반운영비	1,148,513,195	1,097,991,434	50,521,761	996,834,408	871,281,361	125,553,047
	여비	68,456,010	68,456,010	-	48,503,780	48,503,780	-
	업무추진비	22,799,540	22,799,540	-	22,799,240	22,799,240	-
	재료비	12,179,270	12,179,270	-	9,591,400	9,570,023	21,377
	연구개발비	176,980,120	100,530,120	76,450,000	12,000,000	12,000,000	-
	복리후생비	585,117,948	585,033,544	84,404	491,123,672	491,004,278	119,394
	교육훈련비	29,000,000	29,000,000	-	32,802,000	32,802,000	-
	수선유지교체비	560,180,300	560,052,516	127,784	287,714,140	286,765,658	948,482
	행사홍보비	448,670,070	448,670,070	-	420,824,410	420,824,410	-
	관서업무비	29,399,360	29,399,360	-	25,422,730	25,422,730	-
	정보화시스템취득비	21,012,860	21,012,860	-	91,662,940	166,662,940	(75,000,000)
	법인세등	-	-	-	-	-	-
사업비	소계	1,691,464,000	1,690,958,592	505,408	1,368,462,270	1,368,138,091	324,179
	보조금사업비	1,223,101,230	1,223,101,230	-	1,155,421,500	1,155,097,321	324,179
	자체사업비	468,362,770	467,857,362	505,408	197,831,970	197,831,970	-
	기부금사업비	-	-	-	15,208,800	15,208,800	-
퇴직급여	561,762,070	561,762,070	-	344,788,100	344,788,100	-	
유형자산취득	134,981,350	-	134,981,350	353,969,440	-	353,969,440	
반환금	6,510,160	-	6,510,160	14,270,820	-	14,270,820	
이자반환금	84,909	-	84,909	100,064	-	100,064	
감가상각비	-	297,319,486	(297,319,486)	-	229,048,863	(229,048,863)	
무형고정자산상각	-	24,502,538	(24,502,538)	-	2,592,148	(2,592,148)	
잡손실	-	-	-	-	-	-	
법인세	-	-	-	-	-	-	

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위: 원)

구분	재무제표(A)	예산결산(B)	차이(A-B)	차이내역
I. 수입(수익)금액	9,191,807,850	11,742,198,249	(2,550,390,399)	
자체사업수익	637,726,757	669,043,581	(31,316,824)	부가세예수금(수익사업)
보조금수익	1,223,632,940	1,223,632,940	-	
출연금수익	7,273,324,000	7,273,324,000	-	
기타영업수익	25,560,527	28,116,580	(2,556,053)	부가세예수금(카페)
기부금수익	-	-	-	
이자수익	13,826,248	12,483,502	1,342,746	선납세금, 24년과 25년 미수수익 차이
국도시비등보조금정산환출	(531,710)	-	(531,710)	24년 보조금 반납 예정액(통장 기준)
기타영업외수익	17,573,781	461,333	17,112,448	퇴직연금운용이익, 카드포인트
국도시비등보조금 이자반납	(87,339)	-	(87,339)	25년 보조금 이자 반납 예정액(통장 기준)
잡이익	782,646	-	782,646	24년 보조금 이자 미반납액, 사회보험 할인 및 환급이자, 연말정산 환급이자, 24년 동아 리지원사업 학교반납 이자, 24년 공공청소년 사업 이자, 부가세 할인
유보자금	-	2,535,136,313	(2,535,136,313)	24년 순세계잉여금, 이월예산
II. 지출(비용)금액	9,885,144,120	9,832,587,872	52,556,248	
인건비	3,987,231,900	3,987,231,900	-	
퇴직급여	561,762,070	561,762,070	-	
일반운영비	1,097,991,434	1,148,513,195	(50,521,761)	소프트웨어 영구권 구입, 부가세대급금(수익사업), 24,25년 선급비용 차이
여비	68,456,010	68,456,010	-	
업무추진비	22,799,540	22,799,540	-	
직무수행경비	125,038,580	125,038,580	-	
재료비	12,179,270	12,179,270	-	
연구개발비	100,530,120	176,980,120	(76,450,000)	신규ERP 구축 사고이월
복리후생비	585,033,544	585,117,948	(84,404)	부가세대급금(수익사업)
교육훈련비	29,000,000	29,000,000	-	
수선유지교체비	560,052,516	560,180,300	(127,784)	부가세대급금(수익사업)
행사홍보비	448,670,070	448,670,070	-	
관서업무비	29,399,360	29,399,360	-	
평가급	223,206,230	223,206,230	-	
정보화시스템취득비	21,012,860	21,012,860	-	
보조금사업비	1,223,101,230	1,223,101,230	-	
자체사업비	467,857,362	468,362,770	(505,408)	부가세대급금(수익사업)
기부금사업비	-	-	-	
법인세등	-	-	-	
유형자산취득	-	134,981,350	(134,981,350)	자산 처리 및 감가상각비 차이
반환금	-	6,510,160	(6,510,160)	24년 보조금 반납액
이자반환금	-	84,909	(84,909)	24년 보조금 이자 반납액
감가상각비	297,319,486	-	297,319,486	유형자산 당기 감가상각충당금
무형고정자산	24,502,538	-	24,502,538	무형자산 당기상각액
잡손실	-	-	-	
III. 차기이월금	(693,336,270)	1,909,610,377	(2,602,946,647)	

5. 예산결산보고서

(재)파주시청소년재단

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

(1) 총괄표

총괄표

(단위: 원)

구분	사업예산결산				자본예산결산			
	계정과목	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	계정과목	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)
수입 (I)	계	9,332,769,000	9,207,061,936	125,707,064	계	2,439,136,313	2,432,626,153	6,510,160
	영업수익	9,318,419,000	9,194,117,101	124,301,899	유보자금	2,439,136,313	2,432,626,153	6,510,160
	영업외수익	14,350,000	12,944,835	1,405,165				-
지출 (II)	계	10,651,011,000	9,744,339,012	906,671,988	계	1,120,900,000	88,248,860	1,032,651,140
	영업비용	10,628,148,000	9,737,743,943	890,404,057	유형자산	91,030,000	88,248,860	2,781,140
	영업외비용	20,863,000	6,595,069	14,267,931	예비비	1,029,870,000	-	1,029,870,000
	법인세	2,000,000	-	2,000,000				-
차액 (I-II)	당기손익 (자본형성)	-	(537,277,076)	537,277,076	과부족 (자본형성)	1,318,236,313	2,344,377,293	(1,026,140,980)

(단위: 원)

구분	자금결산			
	계정과목	예산액	결산액 (정수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수입 (I)	계	11,771,911,000	11,646,198,249	11,646,198,249
	영업수익	9,318,419,000	9,194,117,101	9,194,117,101
	영업외수익	14,350,000	12,944,835	12,944,835
	유보자금	2,439,142,000	2,439,136,313	2,439,136,313
지출 (II)	계	11,771,911,000	9,832,587,872	9,832,587,872
	영업비용	10,628,148,000	9,737,743,943	9,737,743,943
	영업외비용	20,863,000	6,595,069	6,595,069
	법인세	2,000,000	-	-
	유형자산취득	91,030,000	88,248,860	88,248,860
	예비비	1,029,870,000	-	-
차기이월금	계			1,813,610,377
	순세계잉여금			1,736,544,499
	사고이월금			76,450,000
	보조금사용잔액			531,710
	보조금이자반환금			84,168
	미수금			-
	미지급금			-

기타영업수익	-	38,000,000	(12,000,000)	-	-	26,000,000	28,116,580	28,116,580	-	28,116,580	-
부대시설임대수익	-	38,000,000	(12,000,000)	-	-	26,000,000	28,116,580	28,116,580	-	28,116,580	-
카페테리아 임대수익	-	38,000,000	(12,000,000)	-	-	26,000,000	28,116,580	28,116,580	-	28,116,580	-
임대료	수령	26,000,000	-	-	-	26,000,000	28,116,580	28,116,580	-	28,116,580	-
보조금수익	-	1,153,790,000	147,804,000	-	-	1,301,594,000	1,223,632,940	1,223,632,940	-	1,223,632,940	-
국비보조금수익	-	843,297,000	39,054,000	-	-	882,351,000	804,389,940	804,389,940	-	804,389,940	-
청소년지도사배치지원사업	-	113,376,000	3,278,000	-	-	116,654,000	105,687,460	105,687,460	-	105,687,460	-
청소년지도사배치지원사업	수령	28,344,000	818,000	-	-	29,162,000	28,848,910	28,848,910	-	28,848,910	-
청소년지도사배치지원사업	운영	28,344,000	820,000	-	-	29,164,000	24,392,200	24,392,200	-	24,392,200	-
청소년지도사배치지원사업	교하	28,344,000	820,000	-	-	29,164,000	23,358,090	23,358,090	-	23,358,090	-
청소년지도사배치지원사업	금촌	28,344,000	820,000	-	-	29,164,000	29,088,260	29,088,260	-	29,088,260	-
청소년방과후아카데미	-	197,736,000	(3,262,000)	-	-	194,474,000	194,474,000	194,474,000	-	194,474,000	-
청소년방과후아카데미	수령	197,736,000	(3,262,000)	-	-	194,474,000	194,474,000	194,474,000	-	194,474,000	-
학교밖청소년지원센터	-	140,019,000	3,204,000	-	-	143,223,000	143,222,130	143,222,130	-	143,222,130	-
학교밖청소년지원센터	지원	140,019,000	3,204,000	-	-	143,223,000	143,222,130	143,222,130	-	143,222,130	-
학교밖청소년급식지원	-	35,416,000	(3,126,000)	-	-	32,290,000	32,290,000	32,290,000	-	32,290,000	-
학교밖청소년급식지원	지원	35,416,000	(3,126,000)	-	-	32,290,000	32,290,000	32,290,000	-	32,290,000	-
청소년안전망	-	141,686,000	2,294,000	-	-	143,980,000	108,703,520	108,703,520	-	108,703,520	-
청소년안전망	상당	141,686,000	2,294,000	-	-	143,980,000	108,703,520	108,703,520	-	108,703,520	-
청소년동반자	-	215,064,000	36,666,000	-	-	251,730,000	220,012,830	220,012,830	-	220,012,830	-
청소년동반자	상당	215,064,000	36,666,000	-	-	251,730,000	220,012,830	220,012,830	-	220,012,830	-
자치단체보조금수익	-	302,493,000	51,750,000	-	-	354,243,000	354,243,000	354,243,000	-	354,243,000	-
읍면 중학교 창의적체험활동	-	-	64,000,000	-	-	64,000,000	64,000,000	64,000,000	-	64,000,000	-
읍면 중학교 창의적체험활동	수령	-	64,000,000	-	-	64,000,000	64,000,000	64,000,000	-	64,000,000	-
청소년어울림마당	-	24,000,000	-	-	-	24,000,000	24,000,000	24,000,000	-	24,000,000	-
청소년어울림마당	교하	24,000,000	-	-	-	24,000,000	24,000,000	24,000,000	-	24,000,000	-
파주시청소년동아리연합회	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
파주시청소년동아리연합회	교하	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
청소년동아리지원사업	-	16,250,000	750,000	-	-	17,000,000	17,000,000	17,000,000	-	17,000,000	-
청소년동아리지원사업	교하	16,250,000	750,000	-	-	17,000,000	17,000,000	17,000,000	-	17,000,000	-
청소년동아리지원사업	운영	7,500,000	(3,500,000)	-	-	4,000,000	4,000,000	4,000,000	-	4,000,000	-
청소년동아리지원사업	교하	-	4,000,000	-	-	4,000,000	4,000,000	4,000,000	-	4,000,000	-
청소년동아리지원사업	금촌	8,750,000	250,000	-	-	9,000,000	9,000,000	9,000,000	-	9,000,000	-
청소년종합예술회	-	17,500,000	-	-	-	17,500,000	17,500,000	17,500,000	-	17,500,000	-
청소년종합예술회	금촌	17,500,000	-	-	-	17,500,000	17,500,000	17,500,000	-	17,500,000	-
학교밖청소년맞춤형서비스운영	-	123,303,000	45,440,000	-	-	168,743,000	168,743,000	168,743,000	-	168,743,000	-
경기도학교밖청소년프로그램운영	지원	123,303,000	45,440,000	-	-	168,743,000	168,743,000	168,743,000	-	168,743,000	-

	예금이자수익	100,000	-	-	100,000	52,995	52,995	-	52,995	-
	예금이자수익	100,000	-	-	100,000	92,163	92,163	-	92,163	-
	예금이자수익	150,000	-	-	150,000	118,785	118,785	-	118,785	-
	예금이자수익	50,000	-	-	50,000	29,100	29,100	-	29,100	-
	예금이자수익	50,000	-	-	50,000	45,340	45,340	-	45,340	-
	예금이자수익	50,000	-	-	50,000	28,778	28,778	-	28,778	-
	예금이자수익	50,000	-	-	50,000	29,816	29,816	-	29,816	-
	예금이자수익	50,000	-	-	50,000	16,052	16,052	-	16,052	-
	예금이자수익	50,000	-	-	50,000	23,771	23,771	-	23,771	-
	기타영업외수익	500,000	-	-	500,000	461,333	461,333	-	461,333	-
	기타영업외수익	500,000	-	-	500,000	461,333	461,333	-	461,333	-
	포인트 및 캐시백	500,000	-	-	500,000	461,333	461,333	-	461,333	-
	포인트 및 캐시백	500,000	-	-	500,000	461,333	461,333	-	461,333	-
	자본적수입 계(2)	774,081,000	1,665,061,000	-	2,439,142,000	2,439,136,313	2,439,136,313	-	2,439,136,313	-
	유보자금	774,081,000	1,665,061,000	-	2,439,142,000	2,439,136,313	2,439,136,313	-	2,439,136,313	-
	순세계잉여금	774,081,000	1,665,061,000	-	2,439,142,000	2,439,136,313	2,439,136,313	-	2,439,136,313	-
	순세계잉여금	769,054,000	1,663,575,000	-	2,432,629,000	2,432,626,153	2,432,626,153	-	2,432,626,153	-
	순세계잉여금	769,054,000	1,663,575,000	-	2,432,629,000	2,432,626,153	2,432,626,153	-	2,432,626,153	-
	순세계잉여금(출연금)	754,207,000	1,539,997,000	-	2,294,204,000	2,294,203,692	2,294,203,692	-	2,294,203,692	-
	순세계잉여금(출연금)	754,207,000	1,344,208,000	-	2,098,415,000	2,098,414,692	2,098,414,692	-	2,098,414,692	-
	순세계잉여금(출연금)	-	186,064,000	-	186,064,000	186,064,000	186,064,000	-	186,064,000	-
	순세계잉여금(출연금)	-	7,260,000	-	7,260,000	7,260,000	7,260,000	-	7,260,000	-
	순세계잉여금(출연금)	-	2,465,000	-	2,465,000	2,465,000	2,465,000	-	2,465,000	-
	순세계잉여금(자체)	14,847,000	123,578,000	-	138,425,000	138,422,461	138,422,461	-	138,422,461	-
	순세계잉여금(자체)	14,847,000	9,510,000	-	24,357,000	24,354,461	24,354,461	-	24,354,461	-
	순세계잉여금(자체)	-	79,720,000	-	79,720,000	79,720,000	79,720,000	-	79,720,000	-
	순세계잉여금(자체)	-	1,600,000	-	1,600,000	1,600,000	1,600,000	-	1,600,000	-
	순세계잉여금(자체)	-	18,068,000	-	18,068,000	18,068,000	18,068,000	-	18,068,000	-
	순세계잉여금(자체)	-	300,000	-	300,000	300,000	300,000	-	300,000	-
	순세계잉여금(자체)	-	5,000,000	-	5,000,000	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	-
	순세계잉여금(자체)	-	6,700,000	-	6,700,000	6,700,000	6,700,000	-	6,700,000	-
	순세계잉여금(자체)	-	2,680,000	-	2,680,000	2,680,000	2,680,000	-	2,680,000	-
	순세계잉여금(자체)	5,027,000	1,486,000	-	6,513,000	6,510,160	6,510,160	-	6,510,160	-
	순세계잉여금(자체)	5,027,000	1,486,000	-	6,513,000	6,510,160	6,510,160	-	6,510,160	-
	순세계잉여금(자체)	5,027,000	1,486,000	-	6,513,000	6,510,160	6,510,160	-	6,510,160	-
	순세계잉여금(자체)	-	236,000	-	236,000	235,570	235,570	-	235,570	-
	순세계잉여금(자체)	-	1,000	-	1,000	930	930	-	930	-
	순세계잉여금(자체)	-	295,000	-	295,000	294,140	294,140	-	294,140	-
	순세계잉여금(자체)	1,435,000	631,000	-	2,066,000	2,065,620	2,065,620	-	2,065,620	-
	순세계잉여금(자체)	1,435,000	631,000	-	2,066,000	2,065,620	2,065,620	-	2,065,620	-

6. 예산결산 부속명세서

(재)파주시청소년재단

- | | | |
|------|---|----------------|
| (1) | - | 예비비사용조서 |
| (2) | - | 예산이월액조서 |
| (3) | - | 전년도이월액조서 |
| (4) | - | 예산전용액조서 |
| (5) | - | 계속비결산조서 |
| (6) | - | 미수액조서, 미지급액조서 |
| (7) | - | 불납결손액조서 |
| (8) | - | 수입.지출외현금 현재액조서 |
| (9) | - | 지출예산 성질별 결산 |
| (10) | - | 보조금 명세서 |
| (11) | - | 기부금 명세서 |

(1) 예비비사용조서

예비비사용조서

(단위: 원)

구분			지출 결정액 (A)	지출원인 행위액 (B)	지출액 (C)	이월액 (B-C)	불용액 (A-B)	처리일자		예비비 지출사유
세항	목	사업명						지출결정일자	지출일자	
해 당 사 항 없 음										

(2) 예산이월액조서

예산이월액조서

2025년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 그룹웨어 및 ERP 구축 1건으로 사고이월 76,450,000원이다.
그 내역은 다음과 같다.

가. 사고이월비 내역

(단위: 원)

예산과목				사업명	예산현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무 확정액 (지출액) (C)	원인 미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기사고이월액(E)			이월사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
사업 비용	영업 비용	일반 관리비	연구 개발비	그룹웨어 및 ERP 구축	250,000,000	152,900,000	76,450,000	97,100,000	76,450,000	76,450,000	-	요구사항 개발 및 테스트 단계에서 누락된 기능이 발견되어 신규 ERP 구축 지연 초래 및 계약기간 변경

나. 명시이월비 내역

(단위: 원)

예산과목				사업명	예산현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무 확정액 (지출액) (C)	원인 미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
해당사항없음												

(3) 전년도이월액조사

전년도이월액조사

(단위: 원)

과목				전년도 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사업명	이월구분	미집행사유
사업비용	영업비용	명시이월	명시이월	96,000,000	-	96,000,000	DaaS 명시이월	명시이월	불용처리 (기술적 결함 해결 곤란)

(4) 예산전용액조사서

예산전용액조사서

(단위: 원)

전용에 주는 과목(전용시점 예산액으로 작성)				전용 받는 과목				전용사유				
관	항	세항	목	예산액 (A)	기지출액 (B)	예산잔액 (A-B)	관		항	세항	목	전용액
사업비용	영업비용	목적사업비	수선유지교체비	54,942,000	-	54,942,000	사업비용	영업비용	목적사업비	일반운영비	9,936,000	정채 상표권 출연 수수료, 수련 부가가치세 증액, 근로 장학프로그램 신설
						일반보상금				28,119,000	수련 문화체육 강사비 증액	
자본적 지출	예비비	예비비	예비비	14,847,000	-	14,847,000	사업비용	영업비용	일반관리비	연금부담금 등	1,000,000	수련 초단시간 보험 편성
						자산취득비				3,121,000	수련 키오스크 구입, 교하 활동과 인사아동에 따른 자산 구입, 심포 6 도서 구입	
사업비용	영업비용	일반관리비	위탁관리비	80,673,000	3,457,300	77,215,700	사업비용	영업비용	일반관리비	일반운영비	3,973,000	정책 전화교환기 및 정품소프트 웨어 증액
사업비용	영업비용	목적사업비	연구개발비	18,000,000	-	18,000,000	사업비용	영업비용	목적사업비	일반운영비	18,732,000	정책 인권영향 인쇄비, 수련 수능콘서트
사업비용	영업비용	일반관리비	인건비	4,168,384,000	1,575,194,850	2,593,189,150	사업비용	영업비용	일반관리비	퇴직급여	161,800,000	정책 퇴직연금 부족액 확보
			평가금	277,297,000	-	277,297,000						

정책 구축 제품 단종으로 신규 도입 필요	21,655,000	정보화시스템 취득비	일반관리비	일반운영비	1,354,425,109	515,885,891	1,870,311,000	일반운영비	일반관리비	사업비용	영업비용	일반관리비	일반운영비	21,655,000
수련 시설관리자신물품 운영 다목적 체육관 시설 개선	28,351,000	자산취득비	기타유형자산	유형자산취득	420,740,740	168,191,260	588,932,000	수선유지교체비	일반관리비	자본적 지출	유형자산취득	기타유형자산	자산취득비	28,351,000
인권영향평가제도 후속조치(매뉴얼 배포)에 필요한 인쇄비	1,000,000	일반운영비			1,000,000	17,000,000	18,000,000	연구개발비						1,000,000
관내 고3 청소년의 수능 응원 및 문화감수성 향상의 기회 제공을 위해 수능콘서트 신규 편성	17,732,000	일반운영비	목적사업비	영업비용	22,652,000	4,960,000	27,612,000	수선유지교체비	목적사업비	사업비용	영업비용	목적사업비	일반운영비	17,732,000
전원코센트 설치 비용, 25년 월 납입액 증가에 따른 부가세 부담분, 25년 종합점검 인건비 및 24년 소방법 개정에 따른 기능 점검 증액	1,250,000	수선유지교체비			41,084,140	34,634,860	75,719,000	자산취득비						1,250,000
조직 변경에 따른 대표번호 ARS 안내멘트 수정	1,030,000	일반운영비			35,919,350	40,780,650	76,700,000	위탁관리비						1,030,000
메신저 계정 추가, 26년 계약 조달수수료 비용 대비	1,162,000	수선유지교체비	일반관리비	영업비용					일반관리비	사업비용	영업비용	일반관리비	수선유지교체비	1,162,000
퇴직연금 재정검증 결과 부족 예상에 따른 부족액 확보(전기 재정검증결과에 따라 과태료 대상이 될 수 있음)	110,002,000	퇴직급여			2,511,436,320	1,656,947,680	4,168,384,000	인건비	일반관리비					110,002,000
다목적 체육관 노후 시설(장비) 교체 등 시설 개선	7,711,000	자산취득비	기타유형자산	유형자산취득	277,297,000	272,520,470	588,932,000	수선유지교체비		자본적지출	유형자산취득	기타유형자산	자산취득비	7,711,000
								평가급						

(5) 계속비결산조서

계속비결산조서

가. 총괄

(단위: 원)

사업명	계속비연할예산액					예산성립 후 증감			예산 현액 (A+B+C+D)	채무 확정액	다음 연도 이월액	불용액	비고
	계	2022	2023	2024	2025 (당년도A)	2026	전년도 이월액 (B)	예비비 지출결정액 (C)					
해당사항없음													

나. 계속사업비명세 당기(2025연도)

(단위: 원)

과목				사업 명	예산액 (A)	예산성립 후 증감			예산 현액 (C=A+B)	채무 확정액 (D)	집행 잔액 (E=C-D)	다음 연도 이월액 (F)	불용액 (E-F)	비고
관	항	세항	목			전년도 이월액	예비비 지출결정액	전용 증감액						
해당사항없음														

(6) 미수액조서, 미지급액조서

미수액조서, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위: 원)

구분(목별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고(적요·사유)
합계	1,059,420	-	1,059,420	-	-
사업예산계(미수금계)	529,710	-	529,710	-	-
대행사업비(행사·홍보비)	529,710	-	529,710	-	동아리지원사업 반납

나. 미지급액조서

(단위: 원)

구분(목별)	전기이월액 (1)	당기채무 확정액(2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채주 및 적요 등
합계	6,604,603	615,878	6,604,603	615,878	-
미지급비용계(사업예산 미지급금계)	6,604,603	615,878	6,604,603	615,878	
보조금(행사·홍보비)	6,510,170	531,710	6,510,170	531,710	보조금 반납예정액
보조금 이자(기타영업외비용)	94,431	84,168	94,431	84,168	보조금 이자 반납예정액
일반관리비(공공운영비)	2	-	2	-	오입금분 반환

(7) 불납결손액조사

불납결손액조사

(단위: 원)

과목				징수결정액	징수액	미수액	불납결손액	사유
관	항	세항	목					
해 당 사 항 없 음								

(8) 수입·지출외현금 현재액조서

수입·지출외현금 현재액조서

(단위: 원)

구분 (내역)	전기이월액 (1)	당기수입액 (2)	당기지출액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요·사유)
합계	441,184,486	1,331,290,886	1,227,219,498	545,255,874	-
농협은행 (사회보험 예수금, 미지급금, 원천세 예수금)	265,367,127	1,190,912,599	1,170,473,989	285,805,737	납부 예정액
농협은행 (퇴직적립 미지급금)	175,817,359	140,378,287	56,745,509	259,450,137	퇴직적립금 누적액

(9) 지출예산 성질별 결산

지출예산 성질별 결산

(단위: 원)

성질별	목별	2025년도(당기)				2024년도(전기)				증감	
		(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
인건비	합계	11,771,911,000	9,832,587,872	1,939,323,128	9,832,587,872	10,732,268,000	2,637,084,216	8,095,713,492	109.69%	121.46%	
	소계	4,652,873,000	4,548,993,970	103,879,030	4,548,993,970	4,209,733,000	497,603,430	3,712,129,570	110.53%	122.54%	
퇴직급여	인건비	4,085,292,000	3,987,231,900	98,060,100	3,987,231,900	3,851,776,000	484,434,530	3,367,341,470	106.06%	118.41%	
	퇴직급여	567,581,000	561,762,070	5,818,930	561,762,070	357,957,000	13,168,900	344,788,100	158.56%	162.93%	
일반운영비	소계	3,516,831,000	3,001,883,413	514,947,587	3,001,883,413	3,389,241,000	1,163,813,790	2,225,427,208	103.76%	134.89%	
	일반운영비	1,406,194,000	1,148,513,195	257,680,805	1,148,513,195	1,662,581,000	665,746,592	996,834,406	84.58%	115.22%	
경비	여비	95,912,000	68,456,010	27,455,990	68,456,010	88,892,000	40,388,220	48,503,780	107.90%	141.14%	
	업무추진비	22,800,000	22,799,540	460	22,799,540	22,800,000	760	22,799,240	100.00%	100.00%	
기타	직무수행경비	127,620,000	125,038,580	2,581,420	125,038,580	127,620,000	13,912,600	113,707,400	100.00%	109.97%	
	재료비	12,184,000	12,179,270	4,730	12,179,270	10,976,000	1,384,600	9,591,400	0.00%	126.98%	
기타	연구개발비	267,000,000	176,980,120	90,019,880	176,980,120	12,000,000	12,000,000	12,000,000	2225.00%	1474.83%	
	복리후생비	706,896,000	585,117,948	121,778,052	585,117,948	632,425,000	141,301,328	491,123,672	111.78%	119.14%	
기타	교육훈련비	29,000,000	29,000,000	-	29,000,000	32,960,000	158,000	32,802,000	87.99%	88.41%	
	수선유지 교체비	572,873,000	560,180,300	12,692,700	560,180,300	455,294,000	167,579,860	287,714,140	125.82%	194.70%	
기타	관서업무비	29,400,000	29,399,360	640	29,399,360	25,460,000	37,270	25,422,730	115.48%	115.64%	
	평가급	223,297,000	223,206,230	90,770	223,206,230	294,233,000	125,804,560	168,428,440	75.89%	132.52%	
기타	정보화시스템취득비	21,655,000	21,012,860	642,140	21,012,860	22,000,000	5,500,000	16,500,000	0.00%	127.35%	
	법인세등	2,000,000	-	2,000,000	-	2,000,000	-	-	100.00%	#DIV/0!	
사업비	소계	2,385,975,000	2,140,134,070	245,840,930	2,140,134,070	1,959,754,000	185,676,120	1,774,607,590	121.75%	120.63%	
	출연금사업비	450,270,000	448,670,070	1,599,930	448,670,070	437,380,000	16,555,590	420,824,410	102.95%	106.62%	
자산	보조금사업비	1,301,594,000	1,223,101,230	78,492,770	1,223,101,230	1,268,190,000	112,768,500	1,155,951,210	102.63%	105.86%	
	자체사업비	634,111,000	468,362,770	165,748,230	468,362,770	254,184,000	56,352,030	197,831,970	249.47%	236.75%	
취득비	소계	165,499,000	134,981,350	30,517,650	134,981,350	358,214,000	4,244,560	353,969,440	46.20%	38.13%	
	출연금자산취득비	91,030,000	88,248,860	2,781,140	88,248,860	251,764,000	4,022,250	247,741,750	36.16%	35.62%	
기타	보조금자산취득비	-	-	-	-	60,000,000	930	59,999,070	0.00%	0.00%	
	자체자산취득비	74,469,000	46,732,490	27,736,510	46,732,490	46,450,000	221,380	46,228,620	0.00%	100.00%	
기타	소계	1,050,733,000	6,595,069	1,044,137,931	6,595,069	815,326,000	785,746,316	29,579,684	128.87%	22.30%	
	기타영업외비용	20,863,000	6,595,069	14,267,931	6,595,069	28,774,000	14,403,116	14,370,884	72.51%	100.00%	
기타	기부금	-	-	-	-	17,498,000	2,289,200	15,208,800	0.00%	0.00%	
	예비비	1,029,870,000	-	1,029,870,000	-	769,054,000	769,054,000	-	0.00%	0.00%	

(10) 보조금명세서

보조금명세서

(단위: 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	보조목적	시설명	회계처리방법
총계			1,301,594,000	-	-	-
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	29,162,000	청소년지도사배치지원사업	수련	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 경기도, 파주시	194,474,000	청소년방과후아카데미	수련	사업비용 처리
보조금	수익적수입	파주시	64,000,000	읍면 중학교 창의적체험활동	수련	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기 사회복지공동모금회	20,000,000	수련관 지원사업	수련	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	29,164,000	청소년지도사배치지원사업	운정	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도, 파주시	4,000,000	청소년동아리지원사업	운정	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	29,164,000	청소년지도사배치지원사업	교하	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도, 파주시	24,000,000	청소년어울림마당	교하	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도, 파주시	13,000,000	파주시청소년동아리연합회	교하	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도, 파주시	4,000,000	청소년동아리지원사업	교하	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기 사회복지공동모금회	30,000,000	조식지원사업	교하	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	29,164,000	청소년지도사배치지원사업	금촌	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도, 파주시	9,000,000	청소년동아리지원사업	금촌	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도, 파주시	17,500,000	청소년종합예술제	금촌	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기 사회복지공동모금회	2,000,000	자아탐색 토크콘서트	금촌	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	143,223,000	학교밖청소년지원센터	지원	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	32,290,000	학교밖청소년급식지원	지원	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도, 파주시	168,743,000	학교밖청소년맞춤형서비스운영	지원	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도교육청	1,000,000	학업중단숙려사업	지원	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도교육청	7,000,000	의무교육단계 미취학 학습지원사업	지원	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	143,980,000	청소년안전망	상담	사업비용 처리
보조금	수익적수입	성평등가족부, 파주시	251,730,000	청소년동반자	상담	사업비용 처리
보조금	수익적수입	경기도교육청	5,000,000	학교폭력피해학생지원 프로그램	상담	사업비용 처리
보조금	수익적수입	파주시	50,000,000	파주형 학교폭력예방 프로젝트	상담	사업비용 처리

(11) 기부금명세서

기부금명세서

(단위: 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	기부목적	회계처리방법
총계			-	-	-
해당사항없음					

7. 경영분석지표

(재)파주시청소년재단

(1) 경영분석지표

경영분석지표

(단위: %)

구분		산식	당기	전기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	유동자산	719.80	1,118.95	(399.15)	
		유동부채				
	순자산비율	자기자본	90.27	93.68	(3.41)	
		총자산				
부채비율	부채총계	10.78	6.74	4.04		
	자기자본					X 100
수익성지표	영업이익률	영업이익	(7.92)	15.77	(23.69)	
		매출액(영업수익)				
	순이익률	당기순이익	(7.57)	16.07	(23.64)	
		매출액(영업수익)				
	자기자본 순이익률	당기순이익	(4.59)	11.32	(15.91)	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
총자산 순이익률	당기순이익	(4.23)	10.58	(14.80)		
	(기초총자산+기말총자산)/2					X 100
활동성지표 (회)	자기자본 회전율	매출액(영업수익)	60.62	70.44	(9.82)	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2				
	총자산 회전율	매출액(영업수익)	55.83	65.83	(10.0)	
		(기초총자산+기말총자산)/2				
수지비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익)	92.99	119.07	(26.09)	
		총비용(영업비용+영업외비용 +특별손실+법인세비용)				
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익)	92.99	119.07	(26.09)	
		경상비용 (영업비용+영업외비용)				
	영업수지비율	영업수익	92.66	118.72	(26.05)	
영업비용		X 100				
업무처리 효율성 지표	인건비비율	인건비	49.54	50.04	(0.50)	
		총비용(영업비용+영업외비용+ 특별손실+법인세비용)				
	직원 1인당 인건비 (천원)	인건비	48,112	43,546	4,566	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2				
직원 1인당 영업수익 (천원)	매출액(영업수익)	78,963	89,816	(10,853)		
	(기초총직원수+기말총직원수)/2					

* 인건비에는 퇴직급여, 직급보조비, 성과급 등 인건비성 금액 포함

8. 회계감사보고서

(재)파주시청소년재단

감사의견서

본 감사는 재단법인 파주시청소년재단 정관 제10조와 제41조에 의거하여 2025회계연도 결산 감사를 실시하였습니다.

결산 감사는 2025회계연도 재단법인 파주시청소년재단의 결산보고서가 「지방자치단체 출자·출연 기관의 운영에 관한 법률」 등 관계 법령과 「지방출자·출연기관 결산기준」 지침, 「공익법인 회계기준」을 준수했는지 여부를 감사하고, 재단법인 파주시청소년재단의 재정규모의 적정성과 재정의 효율적인 운영 여부에 대한 재무관련 회계감사를 포함하고 있습니다.

감사를 시행하면서 재무제표와 예산결산보고서가 부합하는지를 확인하고, 일부 세부 감사가 필요하다고 판단되는 부분에 대해서는 회계관계자와 대면하여 감사를 시행하였습니다.

본 감사의 감사 결과 재단법인 파주시청소년재단이 작성하여 제출한 2025년회계연도 결산보고서가 관련 법규 및 회계기준에 따라 적정하게 표기되어 있음을 확인하였습니다.

2026년 2월 28일

재단법인 파주시청소년재단 당연직 감사 김 지 숙 (인)

선임직 감사 송 경 선 (인)

재단법인 파주시청소년재단

재무제표에 대한
감사보고서

제 5 (당) 기

2025년 01월 01일 부터

2025년 12월 31일 까지

제 4 (전) 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

대 주 회 계 법 인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1
(첨부)재무제표	
재무상태표	5
운영성과표	6
주석	7



독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 파주청소년재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 파주시청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2025년 12월 31일과 2024년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 운영성과표, 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 회사의 2025년 12월 31일과 2024년 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 해

당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 재단의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

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

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

- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구

받고 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.

대 주 회 계 법 인

대표이사 김 영 백



2026년 2월 25일

이 감사보고서는 감사보고서일 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.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 파주시청소년재단

제 5 (당) 기

2025년 01월 01일 부터

2025년 12월 31일 까지

제 4 (전) 기

2024년 01월 01일 부터

2024년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 파주시청소년재단 대표이사 원희복

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 파주시 문산읍 통일로 1680

(전 화) 031-540-5200

재 무 상 태 표

제 5 기 2025년 12월 31일 현재

제 4 기 2024년 12월 31일 현재

재단법인 파주시청소년재단

(단위: 원)

과 목	제 5 (당) 기			제 4 (전) 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자 산						
I. 유동자산	2,661,936,498	2,569,121,237	92,815,261	3,111,102,269	3,039,209,598	71,892,671
(1) 당좌자산	2,661,936,498	2,569,121,237	92,815,261	3,111,102,269	3,039,209,598	71,892,671
현금및현금성자산	2,278,731,289	2,185,916,028	92,815,261	2,802,233,432	2,730,340,761	71,892,671
단기금융상품(주식3)	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
미수수익	2,654,301	2,654,301	-	3,550,685	3,550,685	-
미수금	-	-	-	706,960	706,960	-
선급금	76,450,000	76,450,000	-	-	-	-
선급비용	1,861,778	1,861,778	-	2,234,292	2,234,292	-
선납세금	2,239,130	2,239,130	-	2,376,900	2,376,900	-
II. 비유동자산	1,138,853,716	1,138,853,716	-	1,291,247,012	1,269,951,265	21,295,747
(1) 투자자산	40,266,983	40,266,983	-	23,154,535	23,154,535	-
퇴직연금운용자산(주식7)	40,266,983	40,266,983	-	23,154,535	23,154,535	-
(2) 유형자산(주식4)	987,957,142	987,957,142	-	1,150,295,278	1,128,999,531	21,295,747
건물	85,095,000	85,095,000	-	85,095,000	85,095,000	-
감가상각누계액	(26,698,465)	(26,698,465)	-	(9,679,465)	(9,679,465)	-
비품	1,516,326,258	1,516,326,258	-	1,381,344,908	1,359,163,370	22,181,538
감가상각누계액	(586,765,651)	(586,765,651)	-	(306,465,165)	(305,579,374)	(885,791)
(3) 무형자산(주식5)	110,629,591	110,629,591	-	117,797,199	117,797,199	-
소프트웨어	110,629,591	110,629,591	-	117,797,199	117,797,199	-
자 산 총 계	3,800,790,214	3,707,974,953	92,815,261	4,402,349,281	4,309,160,863	93,188,418
부 채						
I. 유동부채	369,816,041	364,843,132	4,972,909	278,038,838	274,121,508	3,917,330
미지급금	299,894,920	299,889,470	5,450	208,928,375	208,928,375	-
예수금	69,305,243	64,337,784	4,967,459	62,505,862	58,588,532	3,917,330
보조금미정산반환금	531,710	531,710	-	6,510,170	6,510,170	-
보조금이자반환금	84,168	84,168	-	94,431	94,431	-
II. 비유동부채	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채(주식7)	988,480,700	988,480,700	-	588,441,190	588,441,190	-
퇴직연금운용자산(주식7)	(988,480,700)	(988,480,700)	-	(588,441,190)	(588,441,190)	-
부 채 총 계	369,816,041	364,843,132	4,972,909	278,038,838	274,121,508	3,917,330
순 자 산						
I. 기본순자산(주식8,9,12,13)	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
출연기본재산	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	-
II. 보통순자산(주식9)	3,130,974,173	3,043,131,821	87,842,352	3,824,310,443	3,735,039,355	89,271,088
잉여금	3,130,974,173	3,043,131,821	87,842,352	3,824,310,443	3,735,039,355	89,271,088
순 자 산 총 계	3,430,974,173	3,343,131,821	87,842,352	4,124,310,443	4,035,039,355	89,271,088
부채 및 순자산 총계	3,800,790,214	3,707,974,953	92,815,261	4,402,349,281	4,309,160,863	93,188,418

"별첨 주식은 본 재무제표의 일부입니다"

운 영 성 과 표

제 5 기 2025년 01월 01일부터 2025년 12월 31일까지

제 4 기 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지

재단법인 파주시청소년재단

(단위: 원)

과 목	제 5 (당) 기			제 4 (전) 기		
	총합	공익목적사업	기타사업	총합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	9,159,712,514	8,822,580,616	337,131,898	9,475,551,681	9,323,110,052	152,441,629
자체사업수익	637,726,757	326,155,386	311,571,371	331,874,738	205,161,782	126,712,956
보조금수익(주석10,13)	1,223,632,940	1,223,632,940	-	1,221,930,730	1,221,930,730	-
출연금수익(주석12,13)	7,273,324,000	7,273,324,000	-	7,895,137,000	7,895,137,000	-
기타영업수익	25,560,527	-	25,560,527	25,728,673	-	25,728,673
기부금수익	-	-	-	7,710,850	7,710,850	-
국도시비등보조금정산환출	(531,710)	(531,710)	-	(6,830,310)	(6,830,310)	-
II. 사업비용(주석11)	9,885,144,120	9,546,573,463	338,570,657	7,981,680,932	7,918,477,748	63,203,184
(1) 사업수행비용	1,690,958,592	1,578,806,880	112,151,712	1,368,138,091	1,350,889,991	17,248,100
보조금사업비	1,223,101,230	1,223,101,230	-	1,155,097,321	1,155,097,321	-
자체사업비	467,857,362	355,705,650	112,151,712	197,831,970	180,583,870	17,248,100
기부금사업비	-	-	-	15,208,800	15,208,800	-
(2) 일반관리비용	8,194,185,528	7,967,766,583	226,418,945	6,613,542,841	6,567,587,757	45,955,084
인건비	3,987,231,900	3,813,609,132	173,622,768	3,367,341,470	3,367,341,470	-
퇴직급여	561,762,070	561,762,070	-	344,788,100	344,788,100	-
일반운영비	1,097,991,434	1,049,802,639	48,188,795	871,281,361	843,055,065	28,226,296
여비	68,456,010	68,456,010	-	48,503,780	48,503,780	-
업무추진비	22,799,540	22,799,540	-	22,799,240	22,799,240	-
직무수행경비	125,038,580	125,038,580	-	113,707,400	113,707,400	-
재료비	12,179,270	12,179,270	-	9,570,023	9,176,000	394,023
연구개발비	100,530,120	100,530,120	-	12,000,000	12,000,000	-
복리후생비	585,033,544	583,279,378	1,754,166	491,004,278	489,011,822	1,992,456
교육훈련비	29,000,000	29,000,000	-	32,802,000	32,802,000	-
수선유지교체비	560,052,516	557,199,300	2,853,216	286,765,658	272,309,140	14,456,518
행사홍보비	448,670,070	448,670,070	-	420,824,410	420,824,410	-
관서업무비	29,399,360	29,399,360	-	25,422,730	25,422,730	-
평가급	223,206,230	223,206,230	-	168,428,440	168,428,440	-
정보회시스템취득비	21,012,860	21,012,860	-	166,662,940	166,662,940	-
감가상각비	297,319,486	297,319,486	-	229,048,863	228,163,072	885,791
무형자산상각비	24,502,538	24,502,538	-	2,592,148	2,592,148	-
(3) 모금비용	-	-	-	-	-	-
III. 사업이익	(725,431,606)	(723,992,847)	(1,438,759)	1,493,870,749	1,404,632,304	89,238,445
IV. 사업외수익	32,095,336	32,085,313	10,023	28,577,928	28,545,285	32,643
이자수익	13,826,248	13,826,248	-	15,105,083	15,072,461	32,622
기타영업외수익	17,573,781	17,573,781	-	12,253,942	12,253,942	-
국도시비등보조금 이자반납	(87,339)	(87,339)	-	(96,182)	(96,182)	-
잡이익	782,646	772,623	10,023	1,315,085	1,315,064	21
V. 사업외비용	-	-	-	-	-	-
잡손실	-	-	-	-	-	-
VI. 법인세비용차감전 당기운영이익	(693,336,270)	(691,907,534)	(1,428,736)	1,522,448,677	1,433,177,589	89,271,088
VII. 법인세비용	-	-	-	-	-	-
법인세등	-	-	-	-	-	-
VIII. 당기운영이익	(693,336,270)	(691,907,534)	(1,428,736)	1,522,448,677	1,433,177,589	89,271,088

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다"

주석

제 5 기 2025년 01월 01일부터 2025년 12월 31일까지

제 4 기 2024년 01월 01일부터 2024년 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 설립되었습니다. 재단의 주된 사무소인 정책기획과는 경기도 파주시 문산읍 통일로 1680에 있으며 "파주시청소년수련관" 외 13개의 산하시설을 운영하고 있습니다.

2) 주요사업 내용

재단의 주요사업내용은 다음과 같습니다.

- 청소년 육성 진흥에 관한 사업
- 청소년 보호 상담에 관한 사업
- 청소년 시설 및 사업의 조정 관리 및 위수탁운영
- 청소년 활동 진흥에 관한 사업
- 청소년의 복지증진을 위한 사업
- 청소년 정책 발전 과제 연구 및 제안 사업
- 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 현금및현금성자산으로 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 내용연수는 다음과 같습니다.

과 목	내 용 연 수	상 각 방 법
건물보수보강	5년	정액법
집 기 비 품	5년	정액법

4) 무형자산

재단은 개별취득한 무형자산을 최초로 인식할 때에는 취득원가(당해 무형자산의 구입 가격과 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 원가)로 측정하고 있습니다.

무형자산은 각 자산별로 다음의 추정내용연수를 적용하여 정액법에 의하여 산정된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있으며, 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

과 목	추정내용연수
소프트웨어	5년

5) 퇴직급여

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

6) 기본순자산

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

7) 보통순자산

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

8) 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.

9) 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.

10) 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.

○ 사업수행비용

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

○ 일반관리비용

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

○ 모금비용

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

11) 추정의 사용

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

3. 단기금융상품

당기말 현재 사용이 제한된 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
구 분	금융기관명	당기말	전기말
정기예금	NH농협	300,000,000	300,000,000

(주1) 정관상 기본재산으로 등재되어 있는 정기예금입니다.

4. 유형자산

당기 및 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

(단위: 원)						
구 분	기초장부가액	취득액	처분액	감가상각비	기타증감	기말장부가액
건물보수보강	75,415,535	-	-	(17,019,000)		58,396,535
비품	1,074,879,743	134,981,350	-	(280,300,486)	-	929,560,607
합계	1,150,295,278	134,981,350	-	(297,319,486)	-	987,957,142

2) 전기

(단위: 원)						
구 분	기초장부가액	취득액	처분액	감가상각비	기타증감	기말장부가액
건물보수보강	-	85,095,000	-	(9,679,465)		75,415,535
비품	1,026,578,163	267,670,978	-	(219,369,398)	-	1,074,879,743
합계	1,026,578,163	352,765,978	-	(229,048,863)	-	1,150,295,278

5. 무형자산

당기 및 전기 중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

(단위: 원)						
구 분	기초장부가액	취득액	처분액	감가상각비	기타증감	기말장부가액
소프트웨어	117,797,199	17,334,930	-	(24,502,538)	-	110,629,591

2) 전기

(단위: 원)						
구 분	기초장부가액	취득액	처분액	감가상각비	기타증감	기말장부가액
소프트웨어	2,454,027	117,935,320	-	(2,592,148)	-	117,797,199

6. 보험가입현황

당기말 현재 재단의 보험가입현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)		
보험회사명	보험종류	부보금액
서울보증보험(주)	신원보증보험	1,050,000,000
현대해상화재보험	수련시설종합보험	4,430,000,000
	영업배상책임보험	6,000,000,000
	개인정보보호배상책임보험	50,000,000
	승강기사고배상책임보험	80,000,000
삼성화재해상보험	수련시설종합보험	1,000,000,000
	가스사고배상책임보험	1,000,000,000
	승강기사고배상책임보험	300,000,000
합 계		13,910,000,000

한편, 당기말 현재 재단은 차량운반구에 대하여 차량종합보험에 가입하고 있습니다.

7. 퇴직급여제도 및 퇴직연금운용자산

1) 퇴직급여제도

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

2) 퇴직연금운용자산

당기말 현재 퇴직급여운용자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
구 분	금융기관명	당기말	전기말
퇴직연금(주1)	NH농협	1,028,747,683	611,595,725

(주1) 당기말 및 전기말 퇴직연금운용자산 금액 중 각각 17,112,448원 및 12,253,942원은 당기 운영수익으로 인한 증가액입니다.

8. 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

9. 순자산의 변동에 관한 사항

당기 및 전기 중 순자산의 변동에 관한 사항은 다음과 같습니다.

(1) 당기

(단위: 원)									
과목	통합			공익목적사업부문			기타사업부문		
	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계
		잉여금			잉여금			잉여금	
당기초	300,000,000	3,824,310,443	4,124,310,443	300,000,000	3,735,039,355	4,035,039,355	-	89,271,088	89,271,088
당기운영이익	-	(693,336,270)	(693,336,270)	-	(691,907,534)	(691,907,534)	-	(1,428,736)	(1,428,736)
당기말	300,000,000	3,130,974,173	3,430,974,173	300,000,000	3,043,131,821	3,343,131,821	-	87,842,352	87,842,352

(2) 전기

(단위: 원)									
과목	통합			공익목적사업부문			기타사업부문		
	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계	기본순자산	보통순자산	합계
		잉여금			잉여금			잉여금	
전기초	300,000,000	2,301,861,766	2,601,861,766	300,000,000	2,301,861,766	2,601,861,766	-	-	-
전기운영이익	-	1,522,448,677	1,522,448,677	-	1,433,177,589	1,433,177,589	-	89,271,088	89,271,088
전기말	300,000,000	3,824,310,443	4,124,310,443	300,000,000	3,735,039,355	4,035,039,355	-	89,271,088	89,271,088

10. 보조금사업수익

당기 및 전기 중 보조금사업수익 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	전기
국도시비보조금	1,158,632,940	1,061,530,730
기타보조금	65,000,000	160,400,000
합계	1,223,632,940	1,221,930,730

11. 사업비용의 성격별 구분

당기 및 전기 중 사업비용의 성격별 구분 내역은 다음과 같습니다.

1) 당기

(단위: 원)					
구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
1. 공익목적사업비용	-	5,917,596,918	1,325,547,024	2,303,429,521	9,546,573,463
(1) 사업수행비용	-	581,701,528	-	997,105,352	1,578,806,880
(2) 일반관리비용	-	5,335,895,390	1,325,547,024	1,306,324,169	7,967,766,583
(3) 모금비용	-	-	-	-	-
2. 기타사업비용	-	287,528,646	2,853,216	48,188,795	338,570,657
합계	-	6,205,125,564	1,328,400,240	2,351,618,316	9,885,144,120

2) 전기

(단위: 원)					
구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
1. 공익목적사업비용	-	5,138,912,622	812,651,017	1,966,914,109	7,918,477,748
(1) 사업수행비용	-	622,833,390	-	728,056,601	1,350,889,991
(2) 일반관리비용	-	4,516,079,232	812,651,017	1,238,857,508	6,567,587,757
(3) 모금비용	-	-	-	-	-
2. 기타사업비용	-	1,992,456	16,727,619	44,483,109	63,203,184
합계	-	5,140,905,078	829,378,636	2,011,397,218	7,981,680,932

12. 특수관계자 거래

1) 당기말 현재 재단의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	당기말	전기말
출연법인	파주시	파주시

2) 당기 및 전기 중 특수관계자 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)			
구 분	특수관계자의 명칭	매출	
		당기	전기
출연법인	파주시	7,273,324,000	7,895,137,000

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

(4) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 자금대여 및 자본 거래내역은 없습니다.

(5) 주요경영진보상

당기 및 전기 중 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구 분	당기	전기
단기급여	95,810,690	96,106,030
퇴직급여	8,360,650	9,080,380
합 계	104,171,340	105,186,410

13. 총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래

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

(단위: 원)				
거래처명	계정과목	당기	전기	거래내역
파주시 등	출연금사업수익	7,273,324,000	7,895,137,000	지자체출자출연금
	보조금수익	1,158,632,940	1,061,530,730	국도시비보조금
합 계		8,431,956,940	8,956,667,730	

14. 제공한 담보·보증의 주요 내용

당기말 현재 타인에게 제공한 담보·보증의 내역은 없습니다.

15. 진행중인 소송 내역

당기말 현재 계류 중인 소송사건은 없습니다.

16. 재무제표의 확정

지방출자출연기관은 지방출자출연기관법의 규정에 따라 매 사업연도의 결산을 해당 사업연도가 끝난 후 2개월 이내에 완료하여야 하며, 재단의 정관 및 예산·회계규정에 따라 결산을 완료하고 시장이 지정하는 공인회계사의 회계감사 및 이사회 의결을 거친 결산서를 3월말까지 시장에게 제출하여야 합니다. 이에 재단은 제5기 재무제표를 2026년 3월 23일 예정인 이사회 의결을 거쳐 시장에게 제출할 예정입니다.

2025 사업연도 (재)파주시청소년재단 결산보고서

발행인 : 파주시청소년재단	대표이사	원희복
편집책임 :	사무국장	구두희
편집총괄 :	사무국 행정지원팀장	김수정
편집인 :	사무국 행정지원팀원	박신우

발행일 : 2026년 3월

발행처 : 파주시청소년재단 행정지원팀

주소 : (10813) 경기도 파주시 통일로 1680, 파주시청소년수련관 3층 사무국

연락처 : (전화번호) 031-540-5210
(팩스번호) 031-940-8670

홈페이지 : <http://www.pcy.or.kr>

발행번호 : PCYF-2026-01-001

인쇄처 : 디자인땡큐

※ 본 발행물의 저작권은 파주시청소년재단에게 있습니다. 무단 전재, 복제를 금합니다.