

재단법인 충남청소년진흥원

재무제표에 대한

감사보고서

제 10(당) 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

제 09(전) 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1
재무제표	
재무상태표	4
손익계산서	5
재무제표에 대한 주석	7
수입지출결산내역	19

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 충남청소년진흥원

이사회 귀중

우리는 별첨된 재단법인 충남청소년진흥원 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양보고기간의 손익계산서 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

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

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 우리는 한국회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 재단의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라, 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 재단의 재무제표는 재단법인 충남청소년진흥원의 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태, 동일로 종료되는 양보고기간의 재무성과가 일반기업회계기준 및 공공기관운영에 관한 법률에 의거하여 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

충남 천안시 불당 34길 2, 3층

삼도회계법인

대표이사 김 동

2018년 2월 28일



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 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 충남청소년진흥원

제 10(당) 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지

제 09(전) 기

2016년 01월 01일 부터

2016년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 충남청소년진흥원 원장 장기수

본점 소재지 : (도로명주소) 충청남도 천안시 서북구 서부대로 766

(전 화) 041-554-2000

재 무 상 태 표

제 10(당) 기 2017년 12월 31일 현재

제 09(전) 기 2016년 12월 31일 현재

재단법인 충남청소년진흥원

(단위 : 원)

과 목	제 10(당) 기	제 9(전) 기
자 산		
I. 유동자산	1,086,142,439	747,856,535
(1) 당좌자산	1,086,142,439	747,856,535
1. 현금및현금성자산	734,720,609	397,168,445
2. 단기금융상품	350,382,460	350,382,460
3. 선급법인세	1,039,370	305,630
II. 비유동자산	59,549,164	79,269,509
(1) 유형자산	39,549,164	59,269,509
1. 임차시설물	79,580,000	79,580,000
감가상각누계액	(79,579,000)	(79,579,000)
정부보조금	(1,000)	(1,000)
2. 차량운반구	118,004,760	93,879,660
감가상각누계액	(50,072,799)	(35,105,186)
정부보조금	(57,643,870)	(45,262,361)
3. 공구와비품	536,317,520	473,324,010
감가상각누계액	(353,765,921)	(313,064,878)
정부보조금	(153,290,526)	(114,501,736)
(2) 기타비유동자산	20,000,000	20,000,000
1. 임차보증금	125,000,000	125,000,000
정부보조금	(105,000,000)	(105,000,000)
자 산 총 계	1,145,691,603	827,126,044
I. 유동부채	65,907,978	133,161,601
1. 미지급금	50,726,854	122,305,839
2. 예수금	15,181,124	10,855,762
II. 비유동부채	238,136,783	150,897,074
1. 퇴직급여충당부채	576,949,093	492,443,893
퇴직연금운용자산	(338,812,310)	(341,546,819)
부 채 총 계	304,044,761	284,058,675
I. 출연금	300,000,000	300,000,000
1. 출연금	300,000,000	300,000,000
II. 이익잉여금	541,646,842	243,067,369
1. 미처분잉여금	541,646,842	243,067,369
자 본 총 계	841,646,842	543,067,369
부 채 와 자 본 총 계	1,145,691,603	827,126,044

주석 참조

손익계산서

제 10(당) 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 09(전) 기 2016년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

재단법인 충남청소년진흥원

(단위 : 원)

과목	제 10(당) 기		제 9(전) 기	
I. 사업수익		4,373,995,920		3,827,262,440
1. 보조금사업수익	3,066,108,000		2,865,226,000	
2. 수탁사업수익	423,544,000		222,016,860	
3. 자부담수익	94,343,920		80,019,580	
4. 도출연금	790,000,000		660,000,000	
II. 사업직접비		2,122,264,180		2,115,263,090
1. 목적사업비	1,798,575,330		1,813,947,750	
2. 수탁사업비	249,357,400		222,016,860	
3. 자부담사업비	74,331,450		79,298,480	
III. 사업운영비		1,929,427,936		1,657,842,829
1. 기본급	935,385,480		839,649,600	
2. 수당	462,287,170		346,665,786	
3. 연금부담금	121,152,640		59,098,010	
4. 퇴직급여	120,349,040		169,626,990	
5. 여비교통비	37,189,290		36,226,900	
6. 업무추진비	33,700,000		33,280,000	
7. 통신비	7,658,370		7,174,210	
8. 세금과공과	19,272,630		22,596,230	
9. 감가상각비	19,720,345		36,638,623	
10. 보험료	3,257,810		-	
11. 지급임차료	43,820,360		41,783,800	
12. 수선유지비	10,115,500		10,991,390	
13. 도서인쇄비	13,792,650		10,509,900	
14. 심사비	7,900,000		1,200,000	
15. 사무용품비	21,076,920		3,778,000	
16. 소모품비	21,151,738		8,904,260	
17. 지급수수료	13,330,192		11,946,530	
18. 강사료	4,862,000		2,083,400	
19. 광고선전비	608,577		655,000	
20. 협회비	1,300,000		1,300,000	
21. 운영비	5,123,324		3,000,000	
22. 연료비	13,343,800		5,626,000	
23. 직원교육훈련비	7,970,000		3,108,200	
24. 행사운영비	5,060,100		2,000,000	
IV. 사업이익		322,303,804		54,156,521

과 목	제 10(당) 기		제 9(전) 기	
V. 사업외수익		9,663,849		13,608,782
1. 이자수익	9,663,849		10,194,672	
2. 고유목적준비금환입	-		3,018,403	
3. 잡이익	-		395,707	
VI. 사업외비용		33,388,180		32,251,811
1. 사업비반환금액	33,388,180		32,250,141	
2. 잡손실	-		1,670	
VII. 당기순이익(손실)		298,579,473		35,513,492

주석 참조

주석

제 10(당) 기 2017년 12월 31일 현재

제 09(전) 기 2016년 12월 31일 현재

1. 일반사항

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

당 재단이 수행하는 사업은 다음과 같습니다.

- 청소년 시책 연구개발, 청소년들에 대한 상담 및 복지· 보호사업
- 청소년활동진흥을 위한 자원· 역량개발 지원사업
- 국가 및 지방자치단체로부터 위탁받은 사업의 수행
- 청소년들의 균형있고 조화로운 성장을 위한 사업 지원
- 청소년 육성정책 이념에 부합되고 진흥원 설립목적에 필요한 사업
- 기타 충청남도지사가 지정하는 사업
- 아동· 청소년의 건강한 성의식 확립을 위한 성교육

2. 당 재단의 중요한 회계처리방침

당 재단의 재무제표는 정관 및 자체 회계규정을 준거하고 있으며, 규정 외의 내용은 일반기업회계기준을 준거하여 작성하고 있으며, 그 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식기준

당 재단의 수익인식은 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있고, 수익이 실현될 가능성이 확실한 때 인식합니다. 수익의 유형별 인식기준은 다음과 같습니다.

(2) 현금성자산

당 재단은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치 변동이 중요하지 않은 유가증권 및 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 금융상품

당 재단은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금을 단기금융상품으로 분류하고, 만기가 1년을 초과하는 경우에 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

당 재단은 유형자산에 대해 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치)로 산정하고 있습니다.

또한, 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산으로 인식되기 위한 조건을 충족하는 경우에는 자본적 지출로, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 아래의 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상되고 있습니다.

구 분	내 용 연 수
임차시설물	5년
차량운반구	6년
비품	4-10년

(5) 퇴직급여충당부채

당 재단은 확정급여제도를 운영하고 있으며 임직원 퇴직금지급규정에 따라 보고 기간말 현재 1년 이상 근속한 전임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

한편, 당 재단은 확정급여형퇴직연금을 농협은행에 가입하고 있으며, 당 재단이 납부한 부담금은 퇴직연금운용자산으로 계상하여 퇴직급여충당부채와 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 퇴직연금운용자산이 퇴직급여충당부채를 초과하는 경우에는 그 초과액을 투자자산의 과목으로 표시하고 있습니다.

(6) 추정의 사용

산업기술단지 사업시행자의 회계처리에 관한 규정에 따라 재무제표를 작성하기 위해서 재단의 경영자는 자산 및 부채의 금액, 충당부채 등에 대한 공시, 수익 및 비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용합니다. 여기에는 유형자산의 장부금액, 매출채권에 대한 평가 등이 포함됩니다. 이러한 평가금액은 실제와 다를 수 있으며 차기에 유의적으로 조정될 가능성이 있습니다.

(7) 기업회계기준과의 차이

재단은 재단의 회계규정에 의거하여 일부항목을 제외하고는 발생주의에 의해 재무제표를 작성하고 있습니다. 따라서 발생주의에 의해 작성된 손익계산서는 예산 회계법령에 따라 현금주의로 작성되는 수지계산서와는 차이가 존재합니다.

3. 자산명세서

1) 현금및 현금성자산, 단기금융상품, 퇴직연금운용자산

(단위: 원)				
계정	은행	계좌	금액	목적
현금및현금성 자산	농협	317-0001-7019-61	1,751,234	법인 운영비(잡수입)
	농협	467-01-234296	34,943,230	정규직퇴직금(입금)
	농협	467-01-234072	64,220	보조금 반납
	농협	301-0554-2131-61	206,022,244	계약직퇴직금(입금)
	농협	467-01-234200	30,603,439	카드결제 계좌
	농협	467-01-234171	47,379,420	세입세출외 지출(사대보험)
	농협	467-01-234056	72,290	보조금 수입통장
	농협	301-0054-7721-91	30,107,049	진흥원운영
	농협	301-0054-7741-81	15,616,600	활동진흥센터 운영
	농협	301-0054-7693-21	12,910	백제역사탐방
	농협	301-0054-7710-11	1,600	어울림마당 모니터링
	농협	301-0168-4427-61	3,444	문화교류 봉사단(베트남)
	농협	301-0168-4414-11	1,365,722	청소년참여위원회(특별회의)
	농협	301-0185-6417-51	3,389	청소년활동지도자대회
	농협	301-0185-6409-81	10,460	참여기구 활성화 지원
	농협	301-0168-4425-91	8,627	청소년의 달 기념행사
	농협	301-0168-4419-91	12,828	해외선진문화탐방
	농협	301-0185-6422-11	8,226	참여예산제운영
	농협	301-0618-4434-01	4,346	청소년자원봉사대회
	농협	301-0194-4042-51	5,154,833	청소년리더양성프로젝트
	농협	301-0167-9939-01	776,500	상근심사원
	농협	301-0198-4015-11	7,239	청소년 참여대회 지원(아산시)
	농협	301-0194-4052-01	14,862	원안성청소년초청연수
	농협	301-0194-4027-41	1,996	헤이룽장성방문연수
	농협	301-0212-5735-61	152	서북미(시애틀) 연수
	농협	301-0210-1465-31	9,227	참여예산제 정책사업
	농협	301-0210-7928-11	1,999	청소년숲체험아카데미
	농협	301-0211-6961-51	17,152	국화캠프
	농협	301-0168-4437-11	10,758	청소년 문화교류(서울시)
	농협	301-0054-7711-41	40,910	천안성문화센터

(단위: 원)				
계정	은행	계좌	금액	목적
	농협	301-0178-1544-71	273	천안성문화센터(워크숍)
	농협	301-0173-2847-41	207	천안성문화센터(신고의무자)
	농협	301-0210-1508-21	20,009,997	천안성문화센터 수익자
	농협	301-0166-9838-31	6,203	천안성문화센터(기능보강)
	농협	301-0210-1526-41	753,807	천안성문화센터(자산취득)
	농협	301-0198-8359-61	7,309,841	홍성성문화센터
	농협	301-0210-1512-51	11,739	홍성성문화센터 수익자
	농협	301-0199-9366-31	300	홍성성문화센터기능보강(홍성)
	농협	467-01-234126	5,300	수익자
	농협	301-0054-7687-21	2,183,020	상담복지센터운영(지방상담)
	농협	301-0054-7735-81	3,647,860	통합지원체계구축(cys-net)
	농협	467-01-234238	4,716,670	학교밖청소년지원사업(꿈드림)
	농협	301-0204-3427-81	3,506	도학교밖청소년지원사업
	농협	301-0204-3421-61	6,118	학교밖청소년수학여행
	농협	301-0204-3400-31	148,829,703	진로직업체험
	농협	301-0215-9759-71	172,579,709	진로직업체험 교육청
	농협	301-0088-8688-11	440	청소년동반자
	농협	301-0158-4823-71	13,575	상담원역량강화교육
	농협	301-0185-6429-71	135	117센터운영
	농협	301-0204-3434-11	606,120	사회심리적외상지원
	농협	301-0013-3763-61	1,240	인터넷중독예방해소
	농협	301-0204-3413-91	3,271	도인터넷치유캠프운영
	농협	301-0130-9288-11	780	미디어중독전담상담사
	농협	301-0554-2000-31	260	솔리언또래상담
	농협	301-0215-1981-11	3,629	솔리언또래상담교육청
소 계			734,720,609	
정기예적금	농협	303-1915-4275-21	350,382,460	재단출연금
소 계			350,382,460	
퇴직연금 운용자산	농협	467-90-000532	338,812,310	퇴직연금신탁
소 계			338,812,310	
합 계			1,423,915,379	

2) 선납세금

(단위: 원)			
종류	은행	이자수익	선급법인세등
예금이자	농협	9,663,849	1,039,370

3) 임차보증금

(단위: 원)			
종류	지급처	기간	금액
성문화센터	김태정	16.09.30~18.09.29	100,000,000
일시보호소	이종희	17.07.01~18.06.30	25,000,000
정부보조금			(105,000,000)
합 계			20,000,000

4) 유형자산

(단위: 원)					
계정과목	종류	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	장부가액
임차시설물	성문화센터	79,580,000	79,579,000	1,000	-
차량운반구 (주1)	로디우스	25,827,980	25,826,980	-	1,000
	엑센트	19,421,820	9,134,729	-	10,287,091
	스타렉스	29,234,800	7,683,879	21,550,921	-
	아베오	19,395,060	3,756,175	15,638,885	-
	아반떼	24,125,100	3,671,036	20,454,064	-
	소계	118,004,760	50,072,799	57,643,870	10,288,091
공구와비품	공구와비품	536,317,520	353,765,921	153,290,526	29,261,073
합 계		733,902,280	483,417,720	210,935,396	39,549,164

당기 취득 자산은 정부보조금 취득으로 회계처리 하였습니다.

4. 부채명세서

1) 미지급금

(단위: 원)		
내역	금액	비고
카드미결제분	19,602,073	
지방상담복지센터운영	1,890,900	사업비(17년도->18년도)
통합지원체계(CYS-Net)	7,302,030	
학교밖청소년지원센터운영	806,000	
활동진흥센터운영	5,745,910	
리더양성프로젝트	5,132,890	
원안성청소년초청연수	14,000	
천안성문화센터(기능보강)	1,800	
천안성문화센터(자산취득)	750,000	
홍성성문화센터운영	7,251,810	
사업비 반납이자(실물통장)	641,339	반납이자(17년도->18년도)
사업비 반납이자(e-나라)	1,588,102	
합 계	50,726,854	

※ 명시이월: 진로직업체험시설: 321,313,390원

※ 2017교부, 2017반납

사업명	집행잔액	이자		총반납액
		실물통장	e-나라	
미디어중독전담상담사	1,673,600	780	96,176	1,770,556
인터넷중독예방해소	-	1,240	186,200	187,440
솔리언또래상담	-	29,663	-	29,633

2) 예수금

(단위: 원)	
내역	금액
원천징수	15,181,124

3) 퇴직급여충당부채

(단위: 원)			
전기말잔액	당기증가	당기감소	당기말잔액
492,443,893	179,503,450	94,998,250	576,949,093

5. 자본명세서

(단위: 원)		
계정과목	내역	금액
출연금	충청남도출연금	300,000,000

6. 손익명세서

1) 사업수익명세서

(단위: 원)			
계정과목	내역	금액	비고
	국고보조금	802,581,000	
보조금사업수익	충청남도보조금	2,234,527,000	
	시군비	29,000,000	
	소 계	3,066,108,000	
수탁사업수익 (타기관)	학교폭력 예방 또래상담사업	18,600,000	
	인터넷· 스마트폰 중독 예방· 해소사업	85,800,000	
	미디어중독 전담상담사 배치사업	55,826,000	
	진로직업체험시설 구축 교육청 지원비	200,000,000	
	학교폭력예방 또래상담 캠프사업	12,000,000	
	인증제상근심사원 및 안전관련사업	45,718,000	
	청소년참여예산제 정책사업 추진(교육청)	5,000,000	
	신고의무자교육(천안성문화)	600,000	
	소 계	423,544,000	
자부담사업수익	실습인턴 운영(상담)	780,000	
	인터넷· 스마트폰 치유캠프 운영	2,400,000	
	위기 청소년지도자 양성	700,000	
	심리검사 및 상담실 운영	6,810,000	
	청소년활동 정책 해외선진지 연수	14,400,000	
	국제청소년자원봉사 지원	7,500,000	
	대한민국청소년해외봉사단운영	8,400,000	
	백제역사탐방	6,000,000	
	실습생운영(활동)	60,000	420,000원 축소운영
	찾아가는성교육(천안성문화)	29,549,270	620,270원 추가
	성교육지도자양성워크숍(천안성문화)	1,700,000	
	찾아가는성교육(홍성성문화)	16,044,650	10,650원 추가
	소 계	94,343,920	
도 출연금	도 청소년진흥원 운영	790,000,000	
	소 계	790,000,000	
합 계		4,373,995,920	

(주) 잉여금 내역

- * 천안청소년성문화센터 찾아가는성교육 강사비 수익금(2016): 11,553,290원
- * 대출연금 집행잔액(2016): 5,397,684원
- * 법인카드포인트 캐쉬백: 643,040원

2) 목적사업비 명세서

(단위:원)				
계정과목	내역	보조금보조금	비고	
목적사업비	청소년통합지원체계구축	117,300,000	국5/ 도5	
	청소년상담복지센터 운영	59,000,000	도비	
	청소년동반자프로그램	121,054,000	국5/ 도5	
	학교밖청소년지원	68,194,000	국7/ 도3	
	117학교폭력신고센터운영	53,704,000	국비	
	청소년상담복지센터종사자 역량강화지원	23,850,000	도비	
	청소년 사회심리적외상지원사업	72,000,000	도비	
	도 학교밖 청소년지원센터사업	9,000,000	도비	
	학교밖 청소년 수학여행	36,000,000	도비	
	학교밖 청소년 진로직업체험시설(도비)	51,199,610	도비	
	인터넷· 스마트폰치유캠프 운영	40,000,000	도비	
	청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	186,030,000	국3/ 도7	
	청소년어울림마당모니터링	11,500,000	국비	
	충청남도청소년참여위원회	10,000,000	국5/ 도5	
	청소년활동정책 해외선진지연수	40,000,000	도비	
	청소년문화교류-서울시	27,000,000	도비	
	청소년의 달 기념행사	54,000,000	도비	
	백제역사탐방	40,000,000	도비	
	청소년참여예산제 운영	18,000,000	도비	
	청소년활동지도자대회	12,600,000	도비	
	청소년참여기구 참여대회	22,500,000	도비	
			19,000,000	시비(아산)
	청소년참여예산제 정책사업추진	50,000,000	도비	
	청소년 리더양성 프로젝트	88,867,110	도비	
	충남인물 리더십함양 국화캠프	50,000,000	도비	
	국제청소년자원봉사지원	30,000,000	도비	
	청소년자원봉사대회	10,000,000	기금	

(단위: 원)			
계정과목	내역	보조금보조금	비고
	대전충청지역 청소년 서북미방문연수	5,000,000	도비
	헤이룽장성 청소년 충청남도 초청연수	15,000,000	도비
	충청남도청소년 원난성 방문연수	4,986,000	도비
	백제역사탐방(기업통상교류과)	8,000,000	도비
	청소년숲체험 등산아카데미	10,000,000	도비
	천안청소년성문화센터(운영지원)	147,720,000	국5/ 도5
	천안청소년성문화센터(임차료)	26,400,000	도비
	천안청소년성문화센터 기능보강	19,998,200	도비
	천안청소년성문화센터 자산취득	24,250,000	도비
	천안청소년성문화센터 찾아가는성교육 강사비 잉여금	11,553,290	
	홍성청소년성문화센터(운영지원)	140,468,190	국5/ 도5
	홍성청소년성문화센터(임차료)	23,760,000	도비
	홍성청소년성문화센터 기능보강	10,000,000	군비(홍성)
	행정지원실사업비	30,640,930	
	합 계	1,798,575,330	

3) 기타사업비 명세서

(단위: 원)			
계정과목	내역	금액	비고
	학교폭력 예방 또래상담사업	18,600,000	
수탁사업비	인터넷· 스마트폰 중독 예방· 해소사업	85,800,000	한국청소년 상담복지개발원
	미디어중독 전담상담사 배치사업	54,152,400	
	진로직업체험시설 구축 교육청 지원비	27,487,000	충청남도교육청
	학교폭력예방 또래상담 캠프사업	12,000,000	충청남도교육청
	인증제상근상사원 및 안전관련사업	45,718,000	한국청소년활동진흥원
	청소년참여예산제 정책사업 추진(교육청)	5,000,000	충청남도교육청
	신고의무자교육(천안성문화)	600,000	
	계	249,357,400	
	실습인턴 운영(상담)	780,000	
	인터넷· 스마트폰 치유캠프 운영	2,400,000	
	위기 청소년지도자 양성	700,000	
	심리검사 및 상담실 운영	6,810,000	

(단위: 원)			
계정과목	내역	금액	비고
자부담사업비	청소년활동 정책 해외선진지 연수	14,400,000	
	국제청소년자원봉사 지원	7,500,000	
	대한민국청소년해외봉사단운영	8,400,000	
	백제역사탐방	6,000,000	
	실습생운영(활동)	60,000	
	찾아가는성교육(천안성문화)	9,546,800	
	성교육지도자양성워크숍(천안성문화)	1,700,000	
	찾아가는성교육(홍성성문화)	16,034,650	
	계	74,331,450	
	합 계	323,688,850	

7. 재무제표와 수지계산서와의 차이

(1) 수입

(단위: 원)				
계정	손익계산서	수지계산서	차이	원인
보조금사업수익	3,066,108,000	3,066,108,000	-	
수탁사업수익	423,544,000	423,544,000	-	
자부담수익	94,343,920	94,343,920	-	
도출연금	790,000,000	790,000,000	-	
명시이월	-	78,021,000	(78,021,000)	회계상 수익 미인식
합 계	4,373,995,920	4,452,016,920	(78,021,000)	

(2) 사업비

(단위: 원)				
계정	손익계산서	수지계산서	차이	비고
인건비	1,639,174,330	1,639,174,330	-	
운영비	290,253,606	230,708,841	59,544,765	손익계산서 감가상각비 19,720,345원
사업비	2,122,264,180	2,162,088,600	(39,824,420)	
전년도반납금	33,388,180	33,388,180	-	영업외비용으로 처리
합 계	4,085,080,296	4,065,359,951	19,720,345	

※ 수입 지출 결산내역

당 재단은 공공기관 예산회계법령에 따라 현금주의로 수지계산서가 작성되고 있습니다. 당해년도의 수지계산서의 내용은 다음과 같습니다.

가. 2017 수입결산 총괄

(단위: 원)				
구분	예산액	수입액	수입증감액	비고
합 계	4,508,060,000	4,511,238,596	3,178,596	
국고보조금	802,581,000	802,581,000	-	*천안찾아가는 성교육 620,270원 추가
도비보조금	2,234,527,000	2,234,527,000	-	*홍성찾아가는 성교육 10,650원 추가
시군비보조금	29,000,000	29,000,000	-	*활동실습생운영 감소액 420,000원
수탁사업수입금	423,544,000	423,544,000	-	
자부담수익금	94,133,000	94,343,920	210,920	
도 출연금	790,000,000	790,000,000	-	*기타이자수입 633,589원
명시이월금	78,021,000	78,021,000	-	*잡수입 2,335,044원
기타수입(이월자금 등)	56,254,000	59,221,676	2,967,676	*반납금차액 180원

나. 2017년 지출결산 총괄

(단위: 원)				
구분	예산액	집행액	집행잔액	비고
합 계	4,508,060,000	4,065,348,651	442,711,349	
인건비	1,658,433,000	1,639,174,330	19,258,670	
운영비	259,208,000	230,708,841	28,499,159	
사업비	2,557,031,000	2,162,077,300	394,953,700	
기타	33,388,000	33,388,180	(180)	절사에 따른 차액

※ 잉여금 및 명시이월금 세부내역

잉여금	도출연금집행잔액: 29,742,449원
	천안청소년성문화센터 찾아가는 성교육 강사비: 20,002,470원
명시이월금	진로직업체험시설(도비): 148,800,390원
	진로직업체험시설(교육청): 172,513,000원

라. 수입결산 세부내역

(단위: 원)					
구분	예산액	수입액	수입증감액	수입내역	
과목				내역	금액
합계	4,508,060,000	4,511,238,596	3,178,596		4,511,238,596
국고 보조금	802,581,000	802,581,000	-	국고 보조금 소계	802,581,000
				청소년통합지원체계 구축	189,100,000
				117학교폭력신고센터 운영	53,704,000
				청소년동반자 프로그램 운영	60,527,000
				학교 밖 청소년 지원사업	157,500,000
				청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	186,030,000
				충청남도청소년어울림마당모니터링	3,000,000
				충청남도청소년참여위원회	5,000,000
				천안청소년성문화센터운영	73,860,000
			홍성청소년성문화센터운영	73,860,000	
도비 보조금	2,234,527,000	2,234,527,000	-	도비 보조금 소계	2,234,527,000
				청소년통합지원체계 구축	189,100,000
				청소년상담복지센터 운영	355,000,000
				청소년동반자 프로그램 운영	60,527,000
				학교 밖 청소년 지원 사업	67,500,000
				상담복지센터상담원 역량강화 교육	23,850,000
				청소년 사회심리적외상 지원 사업	72,000,000
				도 학교 밖 청소년지원센터 사업	9,000,000
				학교 밖 청소년 수학여행	36,000,000
				학교 밖 청소년 진로직업체험시설(도비)	200,000,000
				인터넷·스마트폰치유캠프 운영(겨울)	40,000,000
				청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	434,070,000
				충청남도청소년어울림마당모니터링	8,500,000
				충청남도청소년참여위원회	5,000,000
				청소년활동 정책 해외 선진지 연수	40,000,000
				청소년문화교류(서울시)	27,000,000
				청소년의 달 기념행사	54,000,000
				백제역사탐방	40,000,000
				청소년참여예산제운영	18,000,000
				청소년활동지도자대회	12,600,000
				청소년참여예산제 정책사업 추진	50,000,000
				청소년리더 양성 프로젝트	94,000,000
				충남 인물 리더십 함양 국화 캠프	50,000,000
			청소년참여기구 참여대회	22,500,000	
			대전·충청지역청소년 서북미 방문 연수	5,000,000	

(단위: 원)					
구분	예산액	수입액	수입증감액	수입내역	
과목				내역	금액
				헤이룽장성 청소년 총청남도 초청 연수	15,000,000
				총청남도 청소년 중국 윈난성 방문 연수	5,000,000
				백제역사탐방(기업통상교류과)	8,000,000
				청소년 숲 체험 등산 아카데미	10,000,000
				국제청소년자원봉사지원	30,000,000
				청소년자원봉사대회	10,000,000
				천안청소년성문화센터(운영지원)	73,860,000
				천안청소년성문화센터(임차료)	26,400,000
				천안청소년성문화센터 기능보강	20,000,000
				천안청소년성문화센터 자산취득	25,000,000
				홍성청소년성문화센터(운영지원)	73,860,000
				홍성청소년성문화센터(임차료)	23,760,000
시군 비사업 수입금	29,000,000	29,000,000	-	시군비사업 수입금 소계	29,000,000
				청소년참여기구 참여대회(아산)	19,000,000
				홍성청소년성문화센터 기능보강(홍성)	10,000,000
수탁 사업 수입금	423,544,000	423,544,000	-	수탁사업 수입금 소계	423,544,000
				학교폭력 예방 또래상담사업	18,600,000
				인터넷·스마트폰 중독 예방·해소사업	85,800,000
				청소년 미디어중독 전담상담사 배치사업	55,826,000
				진로직업체험 시설 구축 교육청 지원비	200,000,000
				학교폭력예방 또래상담 캠프사업	12,000,000
				인증제상근심사원 및 안전관련사업	45,718,000
				참여예산제 정책사업 추진(도교육청)	5,000,000
				신고의무자교육(천안성문화)	600,000
자부 담 수입 금	94,133,000	94,343,920	210,920	자부담 수익금 소계	94,343,920
				실습인턴 운영(상담)	780,000
				인터넷·스마트폰 치유캠프 운영	2,400,000
				위기 청소년지도자 양성	700,000
				심리검사 및 상담실 운영	6,810,000
				청소년활동 정책 해외선진지 연수	14,400,000
				국제청소년자원봉사 지원	7,500,000
				대한민국청소년해외봉사단운영	8,400,000
				백제역사탐방	6,000,000
				실습생운영(활동)	60,000
				찾아가는성교육(천안성문화)	29,549,270
				성교육지도자양성워크숍(천안성문화)	1,700,000
				찾아가는성교육(홍성성문화)	16,044,650
명시 이월	78,021,000	78,021,000	-	홍성청소년성문화센터(운영지원) 소계	78,021,000
				홍성청소년성문화센터(운영지원)	78,021,000

(단위: 원)						
구분	예산액	수입액	수입증감액	수입내역		
과목				내역	금액	
도출 연금	790,000,000	790,000,000	-	도출연금 소계	790,000,000	
				道 진흥원운영	790,000,000	
기타 수입	56,254,000	59,221,676	2,967,676	기타수입 소계	59,221,676	
				예 산 서	기본재산 이자수입(17해지)	4,768,777
					기타 이자수입	502,072
					잉여금(도출연금)	5,397,684
					잉여금(천안성문화 강사비)	11,553,290
					잡수입(카드포인트)	643,040
					반납금	33,388,180
				기 타	기타 이자 (잡수입처리반납이자 등)	633,589
					잡수입(조달/국세환급/수리)	2,144,700
			잡수입(카드포인트)		190,344	

※ 상담복지센터운영(지방상담)사업비 결산용역비 반납: 5,500,000원

※ 기본재산 이자수입(18해지): 4,356,869원

마. 지출결산 세부내역

(단위: 원)					
과 목			예산액	집행액	집행잔액
관	항	세 목			
총 예산			4,508,060,000	4,065,359,951	442,700,049
목적사업			4,474,672,000	4,031,971,771	442,700,229
	경상예산		1,917,641,000	1,869,883,171	47,757,829
	인건비		1,658,433,000	1,639,174,330	19,258,670
	기본급	기본급기본급	940,273,000	935,385,480	4,887,520
	수당	수당 및 성과급 등	467,653,000	462,287,170	5,365,830
	연금부담금 등	연금부담금 등	250,507,000	241,501,680	9,005,320
	운영비		259,208,000	230,708,841	28,499,159
	일반운영비	일반운영비	257,208,000	230,708,841	26,499,159
	예비비 및 기타	예비비	2,000,000	0	2,000,000
	사업비		2,557,031,000	2,162,088,600	394,942,400
	목적사업	총 계	1,961,333,000	1,798,575,330	162,757,670
	청소년통합지원체계 구축	소 계	117,300,000	117,300,000	-
		지역사회안전망 운영	6,918,000	6,918,000	-
		시군청소년상담복지센터지원강화	5,000,000	5,000,000	-
		청소년전화1388 운영	5,200,000	5,200,000	-
		긴급구조 및 일시보호소 운영	75,182,000	75,182,000	-
		위기청소년정책연구사업	15,000,000	15,000,000	-
		1388청소년지원단 운영	7,000,000	7,000,000	-
		청소년상담주간운영	3,000,000	3,000,000	-
	청소년상담복지센터 운영	소 계	59,000,000	59,000,000	-
		청소년상담프로그램 운영	4,000,000	4,000,000	-
		위기청소년 지도자 양성	14,000,000	14,000,000	-
		학교폭력예방 또래상담보고대회	7,000,000	7,000,000	-
		위기청소년지원기관 협력망운영	14,000,000	14,000,000	-
		청소년전화1388 및 전담요원운영	14,000,000	14,000,000	-
		통합보고대회운영	6,000,000	6,000,000	-
	청소년활동진흥센터 사업 및 운영비지원	소계	186,030,000	186,030,000	-
		청소년활동 연구조사 및 제공	12,700,000	12,700,000	-
		청소년활동프로그램 개발 및 보급	28,800,000	28,800,000	-
		청소년지도자 역량강화 지원	16,000,000	16,000,000	-
		청소년활동 홍보지원 및 정보관리	23,000,000	23,000,000	-
		청소년수련활동 신고지원	2,000,000	2,000,000	-
		청소년활동지원 네트워크 구축	17,030,000	17,030,000	-
		운영전략수립관리 및 자체평가개선	7,000,000	7,000,000	-
		청소년봉사활동 지원	4,500,000	4,500,000	-
		봉사활동 터전관리 및 전산망 운영	8,000,000	8,000,000	-
	대한민국청소년자원봉사단 운영	27,000,000	27,000,000	-	

(단위: 원)

		과 목		예산액	집행액	집행잔액
관	항	목	세 목			
			청소년수련활동인증제 운영지원	8,000,000	8,000,000	-
			국제청소년성취포상제 운영지원	10,000,000	10,000,000	-
			청소년활동 시· 군 거점기관지원	2,000,000	2,000,000	-
			20주년기념행사	11,000,000	11,000,000	-
			연간사업보고대회	5,000,000	5,000,000	-
			청소년참여활성화	1,000,000	1,000,000	-
			행복성장리더프로젝트	3,000,000	3,000,000	-
		117학교폭력신고센터	운영	53,704,000	53,704,000	-
		청소년동반자 프로그램	운영	121,054,000	121,054,000	-
		학교 밖 청소년 지원사업		69,000,000	68,194,000	806,000
		상당복지센터상담원 역량강화 교육		23,850,000	23,850,000	-
		청소년 사회심리적외상 지원 사업		72,000,000	72,000,000	-
		도 학교 밖 청소년지원센터 사업		9,000,000	9,000,000	-
		학교 밖 청소년 수학여행		36,000,000	36,000,000	-
		학교 밖 청소년 진로직업체험시설(도비)		200,000,000	51,199,610	148,800,390
		인터넷·스마트폰치유캠프 운영(겨울)	인터넷·스마트폰치유캠프 운영(겨울)	40,000,000	40,000,000	-
		충청남도청소년어울림마당모니터링		11,500,000	11,500,000	-
		충청남도청소년참여위원회		10,000,000	10,000,000	-
		청소년활동 정책 해외 선진지 연수		40,000,000	40,000,000	-
		청소년문화교류(서울시)		27,000,000	27,000,000	-
		청소년의 달 기념행사		54,000,000	54,000,000	-
		백제역사탐방		40,000,000	40,000,000	-
		청소년참여예산제운영		18,000,000	18,000,000	-
		청소년활동지도자대회		12,600,000	12,600,000	-
		청소년참여예산제 정책사업 추진		50,000,000	50,000,000	-
		청소년리더 양성 프로젝트		94,000,000	88,867,110	5,132,890
		충남 인물 리더십 함양 국화 캠프		50,000,000	50,000,000	-
		청소년참여기구 참여대회		22,500,000	22,500,000	-
		청소년참여기구 참여대회(아산)		19,000,000	19,000,000	-
		대전·충청지역청소년 서북미 방문 연수		5,000,000	5,000,000	-
		헤이룽장성 청소년 충청남도 초청 연수		15,000,000	15,000,000	-
		충청남도 청소년 중국 윈난성 방문 연수		5,000,000	4,986,000	14,000
		백제역사탐방(기업통상교류과)		8,000,000	8,000,000	-
		청소년 숲 체험 등산 아카데미		10,000,000	10,000,000	-
		국제청소년자원봉사지원		30,000,000	30,000,000	-
		청소년자원봉사대회		10,000,000	10,000,000	-
		천안청소년성문화센터(운영지원)		147,720,000	147,720,000	-
		천안청소년성문화센터(임차료)		26,400,000	26,400,000	-

					(단위: 원)		
		과 목		예산액	집행액	집행잔액	
관	항	목	세 목				
		천안청소년성문화센터 기능보강		20,000,000	19,998,200	1,800	
		천안청소년성문화센터 자산취득		25,000,000	24,250,000	750,000	
		천안청소년성문화센터 찾아가는성교육 강사비 잉여금		11,554,000	11,553,290	710	
		홍성청소년성문화센터(운영지원)		147,720,000	140,468,190	7,251,810	
		홍성청소년성문화센터(임차료)		23,760,000	23,760,000	-	
		홍성청소년성문화센터 기능보강(홍성)		10,000,000	10,000,000	-	
		행정지원실사업비	소 계	30,641,000	30,640,930	70	
			합동정책토론회	10,329,000	10,328,930	70	
			소식지제작	6,543,000	6,543,000	-	
			통합보고대회지원	4,769,000	4,769,000	-	
			청소년상담주간 운영지원	5,000,000	5,000,000	-	
			1388청소년지원단 운영지원	1,400,000	1,400,000	-	
			인터넷스마트폰치유캠프 특별활동	1,500,000	1,500,000	-	
			해외봉사활동사업지원	1,100,000	1,100,000	-	
		수탁사업	총 계	423,544,000	249,357,400	174,186,600	
			학교폭력 예방 또래상담사업	18,600,000	18,600,000	-	
			인터넷스마트폰 중독 예방해소사업	85,800,000	85,800,000	-	
			미디어중독 전담상담사 배치사업	55,826,000	54,152,400	1,673,600	
			진로직업체험시설구축 교육청지원	200,000,000	27,487,000	172,513,000	
			학교폭력예방 또래상담 캠프사업	12,000,000	12,000,000	-	
			인증제상근심사원 및 안전관련사업	45,718,000	45,718,000	-	
			참여예산제 정책사업추진(교육청)	5,000,000	5,000,000	-	
			신교의무자교육(천안성문화)	600,000	600,000	-	
		자부담	총 계	94,133,000	74,331,450	19,801,550	
			실습인턴 운영(상담)	780,000	780,000	-	
			인터넷·스마트폰 치유캠프 운영	2,400,000	2,400,000	-	
			위기 청소년지도자 양성	700,000	700,000	-	
			심리검사 및 상담실 운영	6,810,000	6,810,000	-	
			청소년활동 정책 해외선진지 연수	14,400,000	14,400,000	-	
			국제청소년자원봉사 지원	7,500,000	7,500,000	-	
			대한민국청소년해외봉사단운영	8,400,000	8,400,000	-	
			백제역사탐방	6,000,000	6,000,000	-	
			실습생운영(활동)	480,000	60,000	420,000	
			찾아가는성교육(천안성문화)	28,929,000	9,546,800	19,382,200	
			성교육지도자양성워크숍 (천안성문화)	1,700,000	1,700,000	-	
			찾아가는성교육(홍성성문화)	16,034,000	16,034,650	(650)	
		명시이월	총계	78,021,000	39,824,420	38,196,580	
			홍성청소년성문화센터(운영지원)	78,021,000	39,824,420	38,196,580	

(단위: 원)						
과목				예산액	집행액	집행잔액
관	항	목	세목			
		반납금 기타		33,388,000	33,388,180	(180)
		전년도반납금	전년도반납금	33,388,000	33,388,180	(180)

※ 홍성청소년성문화센터 명시이월예산액 78,021,000원 中 38,196,580원 반납처리
 ※ 천안청소년성문화센터 찾아가는성교육 강사비 잉여금(710원) 및 홍성청소년성문화센터 찾아가는성교육 강사비(650원), 전년도반납금(180원) 집행잔액은 예산표기상의(천원단위) 차액으로, 실제 지출액과 무관함.

※ 진로직업체험시설 명시이월 총액: 321,313,390원(도 148,800,390원, 교육청 172,513,000원)

