

# 재단법인 충남청소년진흥원

재 무 제 표 에 대 한

## 감 사 보 고 서

제 11(당) 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

제 10(당) 기

2017년 01월 01일 부터

2017년 12월 31일 까지



## 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 충남청소년진흥원  
이사회 귀중

우리는 별첨된 재단법인 충남청소년진흥원 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2018년 12월 31일과 2017년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양보고 기간의 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 책임이있으며, 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 평가뿐만 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 2018년 12월 31일과 2017년 12월 31일 현재의 재무상태, 동일로 종료되는 양보고기간의 재무성과가 일반기업회계기준 및 공공기관운영에 관한 법률에 의거하여 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

충남 천안시 동남구 신촌로 24 바동 3083호  
강경숙공인회계사사무소  
공인회계사 강 경 숙  
2019년 1월 24일

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

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."  
재단법인 충남청소년진흥원 원장 박영의

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

## 재 무 상 태 표

제 11(당) 기 2018년 12월 31일 현재  
제 10(전) 기 2017년 12월 31일 현재

재단법인 충남청소년진흥원

(단위 : 원)

과 목	제 11(당) 기		제 10(전) 기	
자 산				
I. 유동자산		1,006,786,801		1,086,142,439
(1) 당좌자산	1,006,786,801		1,086,142,439	
1. 현금및현금성자산	654,459,071		734,720,609	
2. 단기금융상품	350,382,460		350,382,460	
3. 선급법인세	1,945,270		1,039,370	
II. 비유동자산		50,193,779		59,549,164
(1) 유형자산	30,193,779		39,549,164	
1. 임차시설물	79,580,000		79,580,000	
감가상각누계액	(79,579,000)		(79,579,000)	
정부보조금	(1,000)		(1,000)	
2. 차량운반구	142,254,760		118,004,760	
감가상각누계액	(71,747,853)		(50,072,799)	
정부보조금	(62,535,968)		(57,643,870)	
3. 공구와비품	618,339,330		536,317,520	
감가상각누계액	(400,376,602)		(353,765,921)	
정부보조금	(195,739,888)		(153,290,526)	
(2) 기타비유동자산	20,000,000		20,000,000	
1. 임차보증금	225,000,000		125,000,000	
정부보조금	(205,000,000)		(105,000,000)	
자 산 총 계		1,056,980,580		1,145,691,603
I. 유동부채		232,280,874		65,907,978
1. 미지급금	206,250,274		50,726,854	
2. 예수금	26,030,600		15,181,124	
II. 비유동부채		137,156,689		238,136,783
1. 퇴직급여충당부채	585,537,227		576,949,093	
퇴직연금운용자산	(448,380,538)		(338,812,310)	
부 채 총 계		369,437,563		304,044,761
I. 출연금		300,000,000		300,000,000
1. 출연금	300,000,000		300,000,000	
II. 이익잉여금		387,543,017		541,646,842
1. 미처분잉여금	387,543,017		541,646,842	
자 본 총 계		687,543,017		841,646,842
부 채 와 자 본 총 계		1,056,980,580		1,145,691,603

주석 참조

## 손익계산서

제 11(당) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지  
제 10(전) 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

재단법인 충남청소년진흥원

(단위 : 원)

과 목	제 11(당) 기		제 10(전) 기	
I. 사업수익		4,758,214,070		4,373,995,920
1. 보조금사업수익	3,103,238,510		3,066,108,000	
2. 수탁사업수익	433,340,000		423,544,000	
3. 자부담수익	99,998,880		94,343,920	
4. 도출연금	1,121,636,680		790,000,000	
II. 사업직접비		2,886,171,805		2,122,264,180
1. 목적사업비	2,198,211,915		1,798,575,330	
2. 수탁사업비	604,755,010		249,357,400	
3. 자부담사업비	83,204,880		74,331,450	
III. 사업운영비		2,005,832,888		1,929,427,936
1. 기본급	1,056,985,606		935,385,480	
2. 수당	363,018,010		462,287,170	
3. 연금부담금	102,652,540		121,152,640	
4. 퇴직급여	121,469,743		120,349,040	
5. 여비교통비	47,375,100		37,189,290	
6. 업무추진비	33,262,720		33,700,000	
7. 통신비	495,070		7,658,370	
8. 세금과공과	11,297,840		19,272,630	
9. 감가상각비	9,355,385		19,720,345	
10. 보험료	5,040,110		3,257,810	
11. 지급임차료	44,019,700		43,820,360	
12. 수선유지비	10,122,860		10,115,500	
13. 도서인쇄비	7,025,700		13,792,650	
14. 심사비	-		7,900,000	
15. 사무용품비	34,428,477		21,076,920	
16. 소모품비	15,426,646		21,151,738	
17. 지급수수료	39,414,705		13,330,192	
18. 강사료	-		4,862,000	
19. 광고선전비	-		608,577	
20. 협회비	-		1,300,000	
21. 운영비	30,380,800		5,123,324	
22. 연료비	5,346,162		13,343,800	
23. 직원교육훈련비	6,590,310		7,970,000	
24. 행사운영비	37,846,000		5,060,100	
25. 차량유지비	4,016,287		-	
26. 시설비	13,813,117		-	
27. 보상비	6,450,000		-	
IV. 사업이익		(133,790,623)		322,303,804
V. 사업외수익		10,811,579		9,663,849
1. 이자수익	10,108,645		9,663,849	
2. 잡이익	702,934		-	
VI. 사업외비용		31,124,781		33,388,180
1. 사업비반환금액	31,124,781		33,388,180	
2. 잡손실	-		-	
VII. 당기순이익(손실)		(154,103,825)		298,579,473

주석 참조

주석

제 11(당) 기 2018년 12월 31일 현재  
제 10(전) 기 2017년 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 일반 기업회계기준을 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 가치변동이 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 장기 금융상품으로 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 보고기간말 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, 총당부채 등에 대한 공시, 수익 및비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용합니다. 여기에는 유형자산의 장부금액, 매출 채권에 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 회계 법령에 따라 현금주의로 작성되는 수지계산서와는 차이가 존재합니다.

3. 자산명세서

(1) 현금 및 현금성자산, 단기금융상품, 퇴직연금운용자산

(단위: 원)				
계정	은행	계좌	금액	목적
현금및 현금성 자산	농협	317-0001-7019-61	9,180,479	법인 운영비(잡수입)
	농협	467-01-234296	15,410	정규직퇴직금(입금)
	농협	467-01-234072	2,247,577	보조금 반납
	농협	301-0554-2131-61	173,111,844	계약직퇴직금(입금)
	농협	467-01-234200	71,467,614	카드결제 계좌
	농협	467-01-234171	26,030,600	세입세출외 지출(사대보험)
	농협	467-01-234056	95,500	보조금 수입통장
	농협	301-0054-7721-91	278,667,853	진흥원운영
	농협	301-0054-7741-81	33,591,430	활동진흥센터 운영
	농협	301-0054-7693-21	9,412,440	국제교류사업
	농협	301-0054-7710-11	240	어울림마당 모니터링
	농협	301-0168-4427-61	2,274	문화교류 봉사단(베트남)
	농협	301-0168-4414-11	2,015,557	청소년참여위원회(특별회의)
	농협	301-0185-6417-51	6,144	청소년활동지도자대회
	농협	301-0185-6409-81	12,892	참여기구 활성화 지원
	농협	301-0168-4425-91	117	청소년의 달 기념행사
	농협	301-0185-6422-11	8,437	참여예산제운영
	농협	301-0618-4434-01	1,931	청소년자원봉사대회
	농협	301-0194-4042-51	14,851,875	청소년리더양성성프로젝트
	농협	301-0167-9939-01	743	상근심사원
	농협	301-0198-4015-11	5,517	청소년 참여대회 지원(아산시)
	농협	301-0210-1465-31	8,341	참여예산제 정책사업
농협	301-0210-7928-11	3,699	청소년숲체험아카데미	
농협	301-0211-6961-51	4	국화캠프(없어진사업)	
농협	301-0168-4437-11	1,678,555	청소년 문화교류(서울시)	

	야	301-0054-7711-41	668,690	천안성문화센터 운영
	야	301-0178-1544-71	478	천안성문화센터(워크숍)
	야	301-0173-2847-41	106	천안성문화센터(신고의무자)
	야	301-0210-1508-21	15,897,498	천안성문화센터 수익자
	야	301-0166-9838-31	13	천안성문화센터(기능보강)
	야	301-0210-1526-41	47	천안성문화센터(자산취득)
	야	301-0198-8359-61	1,278,826	홍성성문화센터 운영
	야	301-0210-1512-51	266,989	홍성성문화센터 수익자
	야	301-0199-9366-31	137	홍성성문화센터기능보강(홍성)
	야	301-0228-7694-71	1347	홍성성문화센터양성평등사업비
	야	301-0235-5644-61	25	홍성성문화센터 신고의무자
	야	467-01-234126	4,200	수익자
	야	301-0054-7687-21	7,265,570	상당복지센터운영(지방상담)
	야	301-0054-7735-81	2,611,591	통합지원체계구축(cys-net)
	야	467-01-234238	1,951,540	학교밖청소년지원사업(꿈드림)
	야	301-0204-3427-81	10,811	도학교밖청소년지원사업
	야	301-0204-3421-61	0	학교밖청소년수학여행
	야	301-0204-3400-31	1,818,571	진로직업체험
	야	301-0215-9759-71	192,455	진로직업체험(교육청)
	야	301-0088-8688-11	530	청소년동반자
	야	301-0158-4823-71	0	상당원역량강화교육
	야	301-0185-6429-71	212	117센터운영
	야	301-0204-3434-11	27,813	사회심리적외상지원
	야	301-0013-3763-61	1,240	인터넷중독예방해소
	야	301-0204-3413-91	17,379	도인터넷치유캠프운영
	야	301-0130-9288-11	120	미디어중독전담상담사
	야	301-0554-2000-31	590	솔리언또래상담
	야	301-0215-1981-11	4	솔리언또래상담교육청
	야	301-0230-9538-01	25,216	학업중단학생학습(교육청)
소 계			654,459,071	
정기 예적금	농협	303-1915-4275-21	350,382,460	재단출연금
소 계			350,382,460	
퇴직 연금 운용 자산	농협	467-90-000532	448,380,538	퇴직연금신탁
소 계			448,380,538	
합 계			1,453,222,069	

## (2) 선납세금

(단위:원)			
종 류	은 행	이자수익	선금법인세등
예금이자	농협	10,108,645	1,945,270

### (3) 임차보증금

(단위: 원)			
종 류	지 급 처	기 간	금 액
성문화센터	김태정	18.09.30~20.09.29	100,000,000
일시보호소	이종희	18.07.01~19.06.30	25,000,000
꿈드림, 꿈빠	방기홍	18.11.01~21.01.31	100,000,000
정부보조금			(105,000,000)
합 계			20,000,000

### (4) 유형자산

(단위: 원)					
계정과목	종 류	취득원가	감가상각누계액	정부보조금	장부가액
임차시설물	성문화센터	79,580,000	79,579,000	1000	-
차량운반구 (주1)	로디우스	25,827,980	25,826,980	-	1,000
	봉고	19,421,820	12,358,751	5,993,477	1,069,592
	스타렉스조달	29,234,800	12,536,856	14,169,299	2,528,645
	업무용차량	19,395,060	6,975,755	10,538,594	1,880,711
	아베오	24,125,100	7,675,803	13,958,306	2,490,991
	아반떼	24,250,000	6,373,708	17,876,292	-
	소계	142,254,760	71,747,853	62,535,968	7,970,939
공구와비품	냉난방기외	618,339,330	400,376,602	195,739,888	22,222,840
합 계		840,174,090	551,703,455	258,276,856	30,193,779

※ 당기 취득 자산은 정부보조금 취득으로 회계처리 하였습니다.

## 4. 부채명세서

### (1) 미지급금

(단위: 원)		
내 역	금 액	비 고
카드미결제분	112,166,185	
지방상당복지센터운영	7,201,490	57,955,225원 사업비(18년도->19년도)
통합지원체계(CYS-Net)	54,000	
진로직업체험	160,000	
활동진흥센터운영	40,000	
리더양성프로젝트	14,974,265	
청소년문화교류	1,675,300	
청소년해외탐방및국제교류추진	9,353,320	
천안성문화센터운영	2,330,830	
홍성성문화센터운영	22,166,020	
사업비 반납이자(실물통장)	830,030	
사업비 반납이자(e-나라)	4,008,694	가상계좌
퇴직급여지급예정액(5인)	31,290,140	
합 계	206,250,274	

(2) 예수금

(단위: 원)	
내역	금액
원천징수	26,030,600

3) 퇴직급여충당부채

(단위: 원)			
전기말잔액	당기증가	당기감소	당기말잔액
576,949,093	196,753,944	188,165,810	585,537,227

5. 자본명세서

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

6. 손익명세서

(1) 사업수익명세서

(단위: 원)			
계정과목	내역	금액	비고
보조금사업수익	국고보조금	797,499,000	
	충청남도보조금	2,565,198,000	
	시군비	19,000,000	
	소 계	3,381,697,000	
수탁사업수익 (타기관)	학교폭력 예방 또래상담사업	25,440,000	
	인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업	82,700,000	
	미디어과의존 전담상담사 배치사업	57,200,000	
	학교밖청소년진로직업체험(교육청)	100,000,000	
	학교밖청소년진로직업체험(교육청이월)	172,513,000	
	학업중단학생학습지원시범사업(교육청)	110,000,000	
	인증제상근심사원 및 안전관련사업	47,000,000	
	청소년참여예산제 정책사업 추진(교육청)	10,000,000	
	신고의무자교육(천안성문화)	600,000	
	신고의무자교육(홍성성문화)	400,000	
	소 계	605,853,000	
자부담사업수익	실습인턴 운영(상담)	600,000	
	인터넷·스마트폰 치유캠프 운영	2,000,000	
	인터넷·스마트폰 가족치유캠프 운영	810,000	
	위기 청소년지도자 양성	500,000	
	심리검사및상담실 운영	3,460,000	

	청소년동반자역량강화교육운영	3,680,000	
	청소년활동 정책 해외선진지 연수	15,600,000	
	국제청소년자원봉사 지원	8,000,000	
	백제역사탐방	6,300,000	
	실습생운영(활동)	120,000	
	찾아가는성교육(천안성문화)	36,039,200	예산서대비 1,539,200증
	성교육지도자양성워크숍(천안성문화)	3,000,000	
	찾아가는성교육(홍성성문화)	19,889,680	예산서대비 230,200증
	소 계	99,998,880	
도 출연금	도 청소년진흥원 운영	1,174,000,000	
	소 계	1,174,000,000	
	합 계	5,261,548,880	

(주) 잉여금 내역

\* 천안청소년성문화센터 찾아가는성교육 강사비 수익금(2017): 20,002,470원

\* 도출연금 집행잔액(2017): 29,742,449원

## (2) 목적사업비 명세서

(단위:원)				
계정과목	내역	보조금보조금	비고	
목적사업비	청소년통합지원체계구축	131,700,000	국5/ 도5	
	청소년상담복지센터 운영	113,500,000	도비	
	청소년동반자프로그램	85,680,000	국5/ 도5	
	학교밖청소년지원	74,000,000	국7/ 도3	
	117학교폭력신고센터운영	58,314,000	국비	
	학교밖청소년지원센터사업추진	50,000,000	도비	
	청소년 사회심리적외상지원사업	87,000,000	도비	
	학교밖진로직업체험센터		200,000,000	도비
			148,800,390	도비(명시이월)
	인터넷·스마트폰치유캠프 운영	40,000,000	도비	
	청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	186,000,000	국3/ 도7	
	청소년어울림마당모니터링		3,300,000	국비
			4,200,000	도비
	충청남도청소년참여위원회	10,000,000	국5/ 도5	
	해외탐방및국제교류추진	188,000,000	도비	
	청소년의 달 축제	54,000,000	도비	
	청소년참여예산제 운영	18,000,000	도비	
	청소년활동지도자대회	12,600,000	도비	
	충청남도청소년참여대회	19,000,000	군비	
	청소년참여예산제 정책사업추진	50,000,000	도비	
	청소년 리더양성 프로젝트	246,000,000	도비	
	청소년참여기구활성화지원	23,000,000	도비	
	국제청소년자원봉사지원	30,000,000	도비	
	청소년자원봉사대회	10,000,000	기금	
청소년문화교류	27,000,000	도비		

	국제청소년자원봉사지원	30,000,000	도비
	청소년숲체험 등산아카데미	10,000,000	도비
	천안청소년성문화센터(운영지원)	147,930,000	국5/ 도5
	천안청소년성문화센터(임차료)	26,400,000	도비
	천안청소년성문화센터 찾아가는성교육 강사비 잉여금	20,002,470	
	홍성청소년성문화센터(운영지원)	147,930,000	국5/ 도5
	홍성청소년성문화센터(임차료)	23,760,000	도비
	홍성양성평등문화확산지원사업	8,000,000	도비
	행정지원실사업비	73,013,951	
합 계		2,357,130,811	

### (3) 기타사업비 명세서

(단위: 원)			
계정과목	내역	금액	비고
수탁사업비	학교폭력 예방 또래상담사업	25,440,000	한국청소년 상담복지개발원
	인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업	82,700,000	
	미디어과의존 전담상담사 배치사업	57,200,000	
	학교밖청소년진로직업체험(교육청)	100,000,000	충청남도교육청
	학교밖청소년진로직업체험(교육청이월)	172,513,000	충청남도교육청
	학업중단학생학습지원시범사업(교육청)	110,000,000	충청남도교육청
	인증제상근심사원 및 안전관련사업	47,000,000	한국청소년활동진흥원
	청소년참여예산제 정책사업 추진(교육청)	10,000,000	충청남도교육청
	신고의무자교육(천안성문화)	600,000	
	신고의무자교육(홍성성문화)	400,000	
	계	605,853,000	
자부담사업비	실습인턴 운영(상담)	600,000	
	인터넷·스마트폰 치유캠프 운영	2,000,000	
	인터넷·스마트폰 가족치유캠프 운영	810,000	
	위기 청소년지도자 양성	500,000	
	심리검사및상담실 운영	3,460,000	
	청소년동반지역량강화교육운영	3,680,000	
	청소년활동 정책 해외선진지 연수	15,600,000	
	국제청소년자원봉사 지원	8,000,000	
	백제역사탐방	6,300,000	
	실습생운영(활동)	120,000	
	찾아가는성교육(천안성문화)	36,039,200	예산서대비 1,539,200증
	성교육지도자양성워크숍(천안성문화)	3,000,000	
	찾아가는성교육(홍성성문화)	19,889,680	예산서대비 230,200증
	계	99,998,880	
합 계	705,851,880		

※ 찾아가는성교육 강사비(천안성문화): 1월입금 620,000원

## 7. 재무제표와 수지계산서와의 차이

### (1) 수입

(단위: 원)				
계정	손익계산서	수지계산서	차이	원인
보조금사업수익	3,103,238,510	3,232,897,000	129,658,490	임차보증금 및 유형자산의 인식
수탁사업수익	433,340,000	433,340,000	-	
자부담수익	99,998,880	99,998,880	-	
도출연금	1,121,636,680	1,174,000,000	52,363,320	유형자산의 인식
명시이월	-	321,313,390	321,313,390	회계상 수익 미인식
사업외수익	10,811,579	-	(10,811,579)	이자수익 및 잡수익
합계	4,769,025,649	5,261,549,270	492,523,621	

### (2) 지출

(단위: 원)				
계정	손익계산서	수지계산서	차이	비고
인건비	1,644,125,899	1,702,966,377	58,840,478	퇴직연금운영자산의 증가 및 퇴직금의 반영
운영비	361,706,989	404,714,924	43,007,935	유형자산의 인식 및 감가상각비의 계상
사업비	2,886,171,805	2,891,597,015	5,425,210	
전년도반납금	31,124,781	31,124,781	-	유형자산의인식
합계	4,923,129,474	5,030,403,097	107,273,623	

## 8. 당기중 반납액 명세서

※ 2018교부, 2018반납(차액 접수입처리)

사업명	집행잔액	이자		총반납액
		실물통장	e-나라	
미디어과의존전담상담사	1,097,990	120	162,777	1,260,887
인터넷스마트폰 과의존 예방해소	-	1,680	222,715	224,395
솔리언또래상담	-	590	52,778	52,778
국제청소년자원봉사지원	-	6,206	-	6,200
청소년의달 기념행사	-	12,603	-	12,600

## ※ 수입 지출 결산내역

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

### 가. 2018 수입결산 총괄

(단위: 원)				
구 분	예산액	수입액	수입증감액	비고
합 계	5,347,575,000	5,352,324,649	4,749,649	
국고보조금	797,499,000	797,499,000	-	
도비보조금	2,565,198,000	2,416,398,000	△148,800,000	
시군비보조금	19,000,000	19,000,000	-	*천안찾아가는 성교육 1,539,200원 추가
수탁사업수입금	605,853,000	433,340,000	△172,513,000	*홍성찾아가는 성교육 230,200원 추가
자부담수익금	98,229,000	99,998,880	1,769,880	
도 출연금	1,174,000,000	1,174,000,000	-	*기타수입 2,980,177 등
명시이월금	-	321,313,390	321,313,390	
기타수입 (이월자금 등)	87,796,000	90,775,379	2,979,379	

### 나. 2018년 지출결산 총괄

(단위: 원)				
구 분	예산액	집행액	집행잔액	비고
합 계	5,347,575,000	4,987,068,580	360,506,420	
인건비	1,657,748,000	1,512,945,820	144,802,180	
운영비	627,489,000	486,937,013	140,551,987	절사에 따른 차액 있음
사업비	3,031,213,000	2,956,060,966	75,152,034	
기타	31,125,000	31,124,781	219	

## ※ 잉여금 및 이월금 세부내역

잉여금	*도출연금집행잔액: 286,608,677원 *이전운영비(이월): 132,000,000원 ⇒ 출연금잉여금: 154,608,677원
	천안청소년성문화센터 찾아가는 성교육 강사비: 16,539,200원 홍성청소년성문화센터 찾아가는 성교육 강사비: 264,800원
이월금	*이전운영비(이월): 132,000,000원

다. 수입결산 세부내역

(단위: 원)					
구분 과목	예산액	수입액	수입증감액	수 입 내 역	
				내 역	금 액
합계	5,347,575,000	5,352,324,649	4,749,649		5,352,324,649
국고 보조금	797,499,000	797,499,000	-	국고 보조금 소계	797,499,000
				청소년통합지원체계 구축	191,250,000
				117학교폭력신고센터 운영	58,314,000
				청소년동반자 프로그램 운영	42,840,000
				학교 밖 청소년 지원사업	160,965,000
				청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	187,900,000
				충청남도청소년어울림마당모니터링	3,300,000
				충청남도청소년참여위원회	5,000,000
				천안청소년성문화센터운영	73,965,000
				홍성청소년성문화센터운영	73,965,000
도비 보조금	2,565,198,000	2,416,398,000	△148,800,000	도비 보조금 소계	2,416,398,000
				청소년통합지원체계 구축	191,250,000
				청소년상담복지센터 운영	414,000,000
				청소년동반자 프로그램 운영	42,840,000
				학교 밖 청소년 지원 사업	68,985,000
				청소년 사회심리적외상 지원 사업	87,000,000
				도 학교 밖 청소년지원센터 운영	50,000,000
				학교 밖 청소년 진로직업체험시설(도비)	200,000,000
				인터넷·스마트폰중독 치유캠프 운영	40,000,000
				청소년활동진흥센터 사업 및 운영비 지원	438,433,000
				충청남도청소년어울림마당모니터링	4,200,000
				충청남도청소년참여위원회	5,000,000
				청소년의 달 기념행사	54,000,000
				청소년자원봉사대회	10,000,000
				청소년해외탐방 및 국제교류 추진	188,000,000
				청소년문화교류	27,000,000
				청소년참여예산제운영	18,000,000
				청소년활동지도자대회	12,600,000
				청소년참여예산제 추진	50,000,000
				청소년리더 양성 프로젝트	246,000,000
				청소년참여기구 활성화지원	23,000,000
				청소년 숲 체험 등산 아카데미	10,000,000
				국제청소년자원봉사지원	30,000,000
				천안청소년성문화센터(운영지원)	73,965,000
				천안청소년성문화센터(임차료)	26,400,000
				홍성청소년성문화센터(운영지원)	73,965,000
				홍성청소년성문화센터(임차료)	23,760,000
				양성평등문화 확산 지원사업	8,000,000

시군비사업수입금	19,000,000	19,000,000	-	시군비사업 수입금 소계	19,000,000	
				청소년참여기구 참여대회	19,000,000	
수탁사업수입금	605,853,000	433,340,000	△172,513,000	수탁사업 수입금 소계	433,340,000	
				학교폭력 예방 또래상담사업	25,440,000	
				인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업	82,700,000	
				미디어과의존 전담상담사 배치사업	57,200,000	
				학교밖청소년진로직업체험(교육청)	100,000,000	
				학업중단학생학습지원시범사업(교육청)	110,000,000	
				인증제상근심사원 및 안전관련사업	47,000,000	
				청소년참여예산제 정책사업 추진(교육청)	10,000,000	
				신고의무자교육(천안성문화)	600,000	
			신고의무자교육(홍성성문화)	400,000		
자과면수입금	98,229,000	99,998,880	1,769,880	자부담 수입금 소계	99,998,880	
				실습인턴 운영(상당)	600,000	
				인터넷·스마트폰 치유캠프 운영	2,000,000	
				인터넷·스마트폰 가족치유캠프 운영	810,000	
				위기 청소년지도자 양성	500,000	
				심리검사및상담실 운영	3,460,000	
				청소년동반지역량강화교육운영	3,680,000	
				청소년활동 정책 해외선진지 연수	15,600,000	
				국제청소년자원봉사 지원	8,000,000	
				백제역사탐방	6,300,000	
				실습생운영(활동)	120,000	
				찾아가는성교육(천안성문화)	36,039,200	
				성교육지도자양성워크숍(천안성문화)	3,000,000	
			찾아가는성교육(홍성성문화)	19,889,680		
명시이월	-	321,313,390	321,313,390	명시이월 소계	321,313,390	
				학교밖청소년진로직업 체험시설(도비)	148,800,390	
				학교밖청소년진로직업 체험시설(교육청)	172,513,000	
도출연금	1,174,000,000	1,174,000,000	-	도출연금 소계	1,174,000,000	
				道 진흥원운영	1,174,000,000	
기타수입	87,796,000	90,775,379	2,979,379	기타수입 소계	90,775,379	
				예 산 서	기본재산 이자수입(18해지)	4,356,869
					기타 이자수입	2,378,289
					잉여금(도출연금)	29,742,449
					잉여금(천안성문화 감사비)	20,002,470
					잡수입(카드포인트)	190,344
					반납금	31,124,781
				기 타	기타 이자(잡수입처리반납이자 등)	2,467,587
			잡수입(조달/차량보험)		102,400	
			잡수입(카드포인트)		410,190	

※ 기본재산 이자수입(19해지): 4,791,506원

라. 지출결산 세부내역

				(단위: 원)		
과 목				예산액	집행액	집행잔액
관	항	목	세 목			
총 예 산				5,347,575,000	4,987,068,580	360,506,420
목적사업				5,347,575,000	4,987,068,190	360,506,810
경상예산				2,285,237,000	1,999,882,833	285,354,167
인건비				1,657,748,000	1,512,945,820	144,802,180
		기본급	기본급	847,116,000	816,183,890	30,932,110
		제수당	제수당	107,542,000	68,328,140	39,213,860
		기타직보수	기타직보수	61,938,000	54,707,540	7,230,460
		기간제보수	기간제보수	92,508,000	76,738,880	15,769,120
		퇴직급여	퇴직급여	138,145,000	127,250,420	10,894,580
		법정부담금	법정부담금	112,610,000	103,953,870	8,656,130
		기타복리후생	기타복리후생	206,333,000	189,038,580	17,294,420
		성과급	성과급	91,556,000	76,744,500	14,811,500
운영비				454,789,000	340,250,973	114,538,027
		법인 일반운영비		375,154,000	260,820,303	114,333,697
		상담복지센터 일반운영비		31,490,000	31,436,000	54,000
		활동진흥센터 일반운영비		36,145,000	36,105,000	40,000
		천안·홍성성문화센터 지원		12,000,000	11,889,670	110,330
예비비				172,700,000	146,686,040	26,013,960
예비비 및 기타				172,700,000	146,686,040	26,013,960
사업비				3,031,213,000	2,956,060,966	75,152,034
		목적사업	총 계	2,105,317,000	2,054,836,735	50,480,265
		청소년통합 지원체계 구축	소 계	131,700,000	131,700,000	-
			지역사회안전망 운영	8,200,000	8,200,000	-
			시군센터지원강화	12,500,000	12,500,000	-
			긴급구조 및 일시보호소 운영	86,000,000	86,000,000	-
			위기청소년지원기관협력망 운영	14,000,000	14,000,000	-
			1388청소년지원단	11,000,000	11,000,000	-
		청소년 상담복지 센터운영	소 계	113,500,000	113,500,000	-
			청소년상담프로그램 운영	4,000,000	4,000,000	-
			위기청소년 지도자 양성	14,900,000	14,900,000	-
			학교폭력예방 또래상담보고대회	12,000,000	12,000,000	-
			위기청소년정책연구	16,000,000	16,000,000	-
			청소년전화1388 운영	16,600,000	16,600,000	-
			청소년상담주간 운영	15,000,000	15,000,000	-
			상담원력량강화 운영	30,000,000	30,000,000	-
		통합보고대회 운영	5,000,000	5,000,000	-	
		청소년활동 진흥센터 사업 및 운영비지원	소 계	186,000,000	186,000,000	-
			청소년활동 요구조사 및 세미나	15,000,000	15,000,000	-
			청소년활동프로그램 개발 및 보급	45,000,000	45,000,000	-
			청소년지도자 역량강화 지원	10,700,000	10,700,000	-
			청소년활동 홍보지원 및 정보관리	25,000,000	25,000,000	-
			청소년활동정책수행 인프라관리	15,000,000	15,000,000	-
			운영전략수립관리 및 자체평가개선	8,000,000	8,000,000	-
		청소년봉사활동 지원	13,500,000	13,500,000	-	

	청소년수련활동신고 운영지원	2,000,000	2,000,000	-
	청소년수련활동인증제 운영지원	11,000,000	11,000,000	-
	국제청소년성취포상제 운영지원	16,500,000	16,500,000	-
	동아리활동지원	14,300,000	14,300,000	-
	연간사업보고대회	10,000,000	10,000,000	-
	117학교폭력신고센터 운영	58,314,000	58,314,000	-
	청소년동반자 운영	85,680,000	85,680,000	-
	학교 밖 청소년 지원사업	74,000,000	74,000,000	-
	청소년 사회심리적 외상 지원	87,000,000	87,000,000	-
	학교밖청소년지원센터 사업추진	50,000,000	50,000,000	-
	학교 밖 진로직업체험센터	200,000,000	199,840,000	160,000
	인터넷·스마트폰치유캠프 운영	40,000,000	40,000,000	-
	청소년성문화센터 운영(천안)	147,930,000	145,599,170	2,330,830
	청소년성문화센터 운영(홍성)	147,930,000	125,763,980	22,166,020
	성문화센터 임차료 지원(천안)	26,400,000	26,400,000	-
	성문화센터 임차료 지원(홍성)	23,760,000	23,760,000	-
	찾아가는성교육 잉여금(천안)	20,003,000	20,002,470	530
	양성평등문화 확산 지원사업	8,000,000	8,000,000	-
	청소년문화교류(서울시)	27,000,000	25,324,700	1,675,300
	청소년어울림마당모니터링운영	7,500,000	7,500,000	-
	충청남도청소년참여위원회	10,000,000	10,000,000	-
	청소년의달 기념행사	54,000,000	54,000,000	-
	청소년자원봉사대회	10,000,000	10,000,000	-
	국제청소년자원봉사 지원	30,000,000	30,000,000	-
	해외탐방 및 국제교류 추진	188,000,000	178,646,680	9,353,320
	청소년참여예산제운영	18,000,000	18,000,000	-
	청소년활동지도자대회	12,600,000	12,600,000	-
	청소년참여기구 참여대회	23,000,000	23,000,000	-
	청소년참여예산제 정책사업 추진	50,000,000	50,000,000	-
	청소년리더 양성 프로젝트	246,000,000	231,205,735	14,794,265
	숲체험 등산 아카데미	10,000,000	10,000,000	-
	충청남도청소년참여대회(청양군)	19,000,000	19,000,000	-
행정지원실 사업비	소 계	73,014,000	64,463,951	8,550,049
	합동 정책토론회	14,799,000	14,799,400	(400)
	소식지제작	14,715,000	14,714,551	449
	통합보고대회지원	5,000,000	5,000,000	-
	찾아가는 성교육	9,000,000	6,450,000	2,550,000
	동반자소진예방워크숍	2,000,000	2,000,000	-
	또래상담보고대회	6,000,000	6,000,000	-
	인권실무협의회 지원	2,500,000	2,500,000	-
	어울림마당모니터링 지원	3,000,000	3,000,000	-
	동아리활동 지원	10,000,000	4,000,000	6,000,000
	청소년문화교류 봉사단 지원	1,000,000	1,000,000	-
	안전관련사업 지원	3,000,000	3,000,000	-
	홍보브로슈어 제작	2,000,000	2,000,000	-

	수탁사업	총 계	433,340,000	432,242,010	1,097,990
		학교폭력 예방 또래상담사업	25,440,000	25,440,000	-
		인터넷·스마트폰 과의존 예방·해소사업	82,700,000	82,700,000	-
		미디어과의존 전담상담사 배치사업	57,200,000	56,102,010	1,097,990
		학교밖청소년진로직업체험(교육청)	100,000,000	100,000,000	-
		학업중단학생학습지원시범사업(교육청)	110,000,000	110,000,000	-
		인증제상근심사원 및 안전관련사업	47,000,000	47,000,000	-
		청소년참여예산제 정책사업 추진(교육청)	10,000,000	10,000,000	-
		신고의무자교육(천안성문화)	600,000	600,000	-
		신고의무자교육(홍성성문화)	400,000	400,000	-
	자부담	총 계	98,229,000	83,204,880	15,024,120
		실습인턴 운영(상담)	600,000	600,000	-
		인터넷·스마트폰 치유캠프 운영	2,000,000	2,000,000	-
		인터넷·스마트폰 가족치유캠프 운영	810,000	810,000	-
		위기 청소년지도자 양성	500,000	500,000	-
		심리검사및상담실 운영	3,460,000	3,460,000	-
		청소년동반지역량강화교육운영	3,680,000	3,680,000	-
		청소년활동 정책 해외선진지 연수	15,600,000	15,600,000	-
		국제청소년자원봉사 지원	8,000,000	8,000,000	-
		백제역사탐방	6,300,000	6,300,000	-
		실습생운영(활동)	120,000	120,000	-
		찾아가는성교육(천안성문화)	34,500,000	19,500,000	15,000,000
		성교육지도자양성워크숍(천안성문화)	3,000,000	3,000,000	-
		찾아가는성교육(홍성성문화)	19,659,000	19,634,880	24,120
	명시이월	총계	321,313,000	321,313,390	(390)
		학교밖청소년진로직업 체험(도비)	148,800,000	148,800,390	(390)
		학교밖청소년진로직업 체험(교육청)	172,513,000	172,513,000	-
반납금 기타			31,125,000	31,124,781	219
전년도 반납금	전년도반납금	31,125,000	31,124,781	219	