

재단법인 화성시여성가족청소년재단의

재무제표

제 4 기 2019 년 1 월 1 일부터 2019 년 12 월 31 일까지

제 3 기 2018 년 1 월 1 일부터 2018 년 12 월 31 일까지

별첨 : 독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 화성시여성가족청소년재단

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 -----	1
재무제표-----	4
재무상태표 -----	5
손익계산서 -----	6
자본변동표 -----	7
현금흐름표 -----	8
주석 -----	9
예산별 재무제표-----	18
부속명세서-----	21

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 화성시여성가족청소년재단

이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 화성시여성가족청소년재단(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표, 현금흐름표 그리고 유의적인 회계정책에 대한 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 재단의 회계규정에 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 재단의 회계규정에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

경영진은 재무제표를 작성할 때, 재단의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업

을 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 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 재단의 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.

경기도 수원시 영통구 광교로 105 경기 R&DB센터 6층

대 교회 계 법

대표이사 김희



2020년 2월 7일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 재단의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

재단법인 화성시여성가족청소년재단

제 4 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

제 3 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

재단법인 화성시여성가족청소년재단 대표이사 김진승

본점 소재지 : (도로명주소) 경기도 화성시 남양읍 시청로 155

(전 화) 031-350-4393

재 무 상 태 표

제 4(당) 기 2019년 12월 31일 현재

제 3(전) 기 2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

과 목	당기	전기
자산		
I. 유동자산	1,712,464,449	1,321,684,935
(1) 당좌자산	1,712,464,449	1,321,684,935
현금및현금성자산(주석 4)	1,412,449,809	1,017,075,705
단기금융상품(주석 5)	300,000,000	304,360,150
미수금	14,640	249,080
II. 비유동자산	141,753,303	187,953,033
(1) 투자자산	48,947,388	21,668,522
퇴직연금운용자산(주석 8)	48,947,388	21,668,522
(2) 유형자산(주석 6)	85,135,915	155,074,511
비품	370,013,009	370,013,009
감가상각누계액	(284,877,094)	(214,938,498)
(3) 무형자산(주석 7)	7,670,000	11,210,000
소프트웨어	7,670,000	11,210,000
자산총계	1,854,217,752	1,509,637,968
부채		
I. 유동부채	1,407,464,449	1,016,684,935
미지급금	-	24,320,500
예수금	380,869,458	288,759,078
선수수익	11,832,067	64,278,330
미지급위탁금	1,000,852,924	626,687,027
사물함보증금	13,910,000	12,640,000
II. 비유동부채	-	-
퇴직급여충당부채(주석 8)	2,447,465,640	1,975,894,000
퇴직급여충당예치금(주석 8)	(37,376,043)	(46,266,481)
퇴직연금운용자산(주석 8)	(2,410,089,597)	(1,929,627,519)
부채총계	1,407,464,449	1,016,684,935
자본		
I. 자본금	300,000,000	300,000,000
자본금(주석 9)	300,000,000	300,000,000
II. 이익잉여금	146,753,303	192,953,033
미처분이익잉여금(주석 11)	146,753,303	192,953,033
자본총계	446,753,303	492,953,033
부채와자본총계	1,854,217,752	1,509,637,968

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

손익계산서

제 4(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지
제 3(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

과 목	당기		전기	
I. 매출액		19,098,738,903		16,493,946,413
출연금운영	85,080,620		34,304,040	
출연금전기이월수익	64,278,330		141,405,280	
위탁금운영	16,683,636,603		14,700,689,412	
보조금운영	2,265,743,350		1,617,547,681	
II. 매출원가		-		-
III. 매출총이익		19,098,738,903		16,493,946,413
IV. 판매비와관리비		19,172,217,499		16,624,879,123
급여	6,697,869,220		5,641,601,900	
상여금	342,503,250		37,648,900	
퇴직급여(주석 8)	561,151,340		604,390,524	
복리후생비	511,850,312		335,642,996	
여비교통비	92,083,200		106,471,540	
접대비	12,230,200		14,426,264	
통신비	75,934,412		45,236,903	
수도광열비	1,633,263,389		1,644,023,686	
세금과공과금	608,383,378		596,083,110	
감가상각비(주석 6)	69,938,596		127,392,710	
지급임차료	347,861,830		198,801,534	
수선유지비	269,890,181		169,560,395	
보험료	120,423,950		89,136,553	
차량유지비	10,115,941		20,674,756	
교육훈련비	26,491,555		20,284,250	
도서인쇄비	170,201,160		130,356,474	
소모품비	1,554,065,992		1,301,839,812	
지급수수료	2,991,942,050		3,221,975,279	
광고선전비	3,620,000		27,590,500	
무형고정자산상각(주석 7)	3,540,000		3,540,000	
수입금환불	267,422,380		256,833,420	
외주용역비	2,801,435,163		2,031,367,617	
V. 영업이익		(73,478,596)		(130,932,710)
VI. 영업외수익		27,278,851		14,866,162
퇴직연금운용수익(주석 8)	27,278,851		14,866,162	
VII. 영업외비용		-		-
VIII. 법인세차감전순이익		(46,199,745)		(116,066,548)
IX. 법인세비용		-		-
X. 당기순이익		(46,199,745)		(116,066,548)

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

자 본 변 동 표

제 4(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

제 3(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	이 약 잉여금	총 계
2018.01.01(전기초)	300,000,000	309,027,131	609,027,131
전기오류수정	-	(7,550)	(7,550)
수정후 자본	300,000,000	309,019,581	609,019,581
당기순이익	-	(116,066,548)	(116,066,548)
2018.12.31(전기말)	300,000,000	192,953,033	492,953,033
2019.01.01(당기초)	300,000,000	192,953,033	492,953,033
전기오류수정	-	15	15
수정후 자본	300,000,000	192,953,048	492,953,048
당기순이익	-	(46,199,745)	(46,199,745)
2019.12.31(당기말)	300,000,000	146,753,303	446,753,303

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

현금흐름표

제 4(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

제 3(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

과 목	당기	전기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	391,013,954	(1,626,472,931)
1. 당기순이익	(46,199,745)	(116,066,548)
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	634,629,936	735,323,234
퇴직급여	561,151,340	604,390,524
감가상각비	69,938,596	127,392,710
무형고정자산상각	3,540,000	3,540,000
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(27,278,851)	(14,866,162)
퇴직연금운용수익	27,278,851	14,866,162
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(170,137,386)	(2,230,863,455)
미수금의 감소(증가)	234,440	1,822,250
미지급금의 증가(감소)	(24,320,500)	24,320,500
예수금의 증가(감소)	92,110,380	14,021,898
선수수익의 증가(감소)	(52,446,263)	(77,107,620)
미지급위탁사업비의 증가(감소)	374,165,897	(1,591,099,959)
사물함보증금의 증가(감소)	1,270,000	1,570,000
DC형퇴직연금 납입	(47,260,630)	(49,029,929)
퇴직급여충당예치금의 감소(증가)	8,925,130	(46,261,645)
DB형퇴직연금 납입	(522,815,840)	(509,098,950)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	4,360,150	(4,360,150)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	14,149,360,150	300,000,000
단기금융상품의 처분	14,149,360,150	300,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(14,145,000,000)	(304,360,150)
단기금융상품의 취득	14,145,000,000	304,360,150
IV. 현금의 증가(I+II+III)	395,374,104	(1,630,833,081)
V. 기초의 현금	1,017,075,705	2,647,908,786
VI. 기말의 현금	1,412,449,809	1,017,075,705

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

주석

제 4(당) 기 2019년 12월 31일 현재

제 3(전) 기 2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

1. 재단법인의 개요

당 재단법인은 2016년 11월 30일 여성·가족·청소년 정책 연구 및 개발, 관련 기관 간 네트워크 구축 및 교류 협력, 여성의 일자리 관련 사업 및 관련 시설의 관리를 위해 「화성시여성가족청소년재단 설립 및 운영에 관한 조례」를 근거로 비영리법인의 형태로 설립되었으며, 화성시로부터 유엔아이센터와 모두누림센터의 운영 및 관리를 위탁받아 수행하고 있습니다. 그 밖의 재단법인의 개요는 다음과 같습니다.

(1) 법인설립등기일: 2016년 11월 30일

(2) 본사의소재지: 경기도 화성시 남양읍 시청로 155

(3) 대표이사: 김진승

(4) 재단의 주요 사업목적

- 여성·가족·청소년 정책 연구 및 개발
- 여성·가족·청소년 관련 기관 간 네트워크 구축 및 교류협력
- 여성의 경쟁력 향상 및 능력개발지원사업
- 여성의 일자리 관련사업
- 청소년 건전한 육성을 위한 사업
- 청소년 활동 진흥에 관한 사업
- 청소년 보호, 복지증진에 관한 사업
- 건강가정지원에 관한 사업
- 다문화가족지원에 관한 사업
- 화성시가 설치한 여성, 청소년, 가족(다문화가족 포함) 시설에 대한 위탁 운영 및 관리

2. 재무제표 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당 재단법인은 재단법인 화성시여성가족청소년재단 회계규정에 따라 재무제표를 작성하였으며, 동 회계규정에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준을 준용하였습니다.

(2) 구분 경리

당 재단법인은 재단법인 본연의 업무를 하는 출연금 계정과 화성시의 업무를 위탁받아 수행하는 위탁사업비 계정, 보조금 사업을 수행하는 보조금 계정으로 구분 경리하고 있습니다.

(3) 추정과 판단

재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용이 요구 됩니다. 보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

3. 유의적 회계정책

당 재단법인이 재단법인 화성시여성가족청소년재단 회계규정에 따라 작성한 재무제표에 적용한 유의적인 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

당 재단법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(2) 유형자산

유형자산은 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 하고 있습니다.

유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 내용연수동안 정률법으로 상각하고 있습니다.

계정과목	추정내용연수
비품	5년

(3) 무형자산

무형자산은 사용가능한 시점부터 잔존가액을 영(0)으로 하여 아래의 내용연수동안 정액법으로 상각하며 이에 의해 계상된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 평가하고 있습니다.

계정과목	추정내용연수
소프트웨어	5년

(4) 예수금

당 재단법인은 화성시와의 계약에 의해 모두누림센터 및 유엔아이센터 등의 업무대행자로서 그 이용대가는 화성시에 세외수입 등으로 전달하고 있으며, 재무상태표일 현재 남아 있는 잔액을 예수금으로 표시하고 있습니다.

(5) 퇴직급여

당 재단법인은 확정급여형 퇴직연금제도와 확정기여형 퇴직연금제도를 운영하고 있습니다.

보고기간말 현재 확정급여형 퇴직연금제도에 가입한 종업원이 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직일시금에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있으며, 퇴직연금제도에서 운용되는 자산은 퇴직연금운용자산의 과목으로 하여 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 다만 퇴직연금운용자산이 퇴직급여 관련 부채의 합계액을 초과하는 경우에는 초과액을 투자자산으로 처리하고 있습니다.

한편, 확정기여형 퇴직연금제도에 대해서는 당사가 당해 회계기간에 납부하여야 할 부담금을 퇴직급여로 인식하고 있습니다.

(6) 위탁사업비 · 보조금

위탁사업과 보조금사업을 수행하기 위하여 보조금을 받는 경우에는 받은 금액을 수익으로 인식하고 관련 비용과 상계하지 않고 있습니다. 다만 보조금이 회계기간내에 집행되지 않았거나 집행된 후 잔액이 발생한 경우에는 반납해야할 금액 전액을 부채로 인식하고 있습니다.

4. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)					
구분	예산	금융기관	당기말	전기말	비고
현금	위탁사업비	-	5,000,000	5,000,000	스포츠헤터 현금시재
제예금	출연금	농협은행	12,107,226	65,219,425	
제예금	위탁사업비	농협은행	1,195,089,657	846,367,132	
제예금	보조금	농협은행	91,760,716	41,330,449	
보조금	보조금	국고(e나라)	108,492,210	59,158,699	
합계			1,412,449,809	1,017,075,705	

5. 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 단기금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)					
구분	예산	금융기관	당기말	전기말	비고
정기예금	출연금	농협은행	300,000,000	304,360,150	
합계			300,000,000	304,360,150	

6. 유형자산

당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	감가상각	기타	기말
비품	155,074,511	-	-	(69,938,596)	-	85,135,915

[전기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	감가상각	기타	기말
비품	282,467,221	-	-	(127,392,710)	-	155,074,511

7. 무형자산

당기와 전기 중 무형자산 변동내역은 다음과 같습니다.

[당기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	상각	기타	기말
소프트웨어	11,210,000	-	-	(3,540,000)	-	7,670,000

[전기]

(단위: 원)						
계정과목	기초	취득	처분	상각	기타	기말
소프트웨어	14,750,000	-	-	(3,540,000)	-	11,210,000

8. 퇴직급여

(1) 당기와 전기 중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	전기
기초잔액	1,975,894,000	1,575,194,070
감소액	(42,319,070)	(154,660,665)
설정액	513,890,710	555,360,595
기말잔액	2,447,465,640	1,975,894,000

(2) 당기와 전기 중 퇴직급여충당예치금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	전기
기초잔액	46,266,481	-
지급액	(563,510,600)	-
납입액	554,585,485	46,261,645
운용수익	34,677	4,836
기말잔액	37,376,043	46,266,481

(3) 당기와 전기 중 퇴직연금운용자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	전기
기초잔액	1,951,296,041	1,608,090,580
지급액	(42,319,070)	(180,754,815)
납입액	522,815,840	509,098,950
운용수익	27,244,174	14,861,326
기말잔액	2,459,036,985	1,951,296,041

(4) 당 재단법인이 당기와 전기에 확정기여제도와 관련하여 비용으로 인식한 금액은 각각 47,260,630원 및 49,029,929원 입니다.

9. 자본금

당기말 현재 자본금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	금액	비고
출연금	300,000,000	설립시 기본재산

10. 재무회계와 예산회계의 차이명세서

당기와 전기 재무회계와 예산회계의 차이는 다음과 같습니다.

[당기]

(단위: 원)					
구분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출연금	수익	149,358,950	161,154,330	(11,795,380)	
				(11,832,067)	출연금 잔액
				36,687	이자수익
	비용	222,837,546	149,358,950	73,478,596	
				69,938,596	감가상각비
			3,540,000	무형고정자산상각	
위탁사업비	수익	16,683,636,603	17,681,634,000	(997,997,397)	
				(1,000,852,924)	미지급위탁금
			2,855,527	이자수익	
	비용	16,683,636,603	16,683,636,603	-	

[전기]

(단위: 원)					
구분		재무제표	예산결산액	차이	차이내역
출연금	수익	175,709,320	239,878,280	(64,168,960)	
				(64,278,330)	출연금 잔액
				109,370	이자수익
	비용	306,642,030	175,709,320	130,932,710	
				127,392,710	감가상각비
			3,540,000	무형고정자산상각	
위탁사업비	수익	14,700,689,412	15,325,302,000	(624,612,588)	
				(626,687,027)	미지급위탁금
				2,074,439	이자수익
	비용	14,700,689,412	14,700,689,412	-	

11. 이익잉여금

당기와 전기의 이익잉여금 처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
과목	당기		전기	
	처분예정일: 2020년 3월 6일		처분확정일: 2019년 3월 26일	
I. 미처분이익잉여금		146,753,303		192,953,033
전기이월미처분이익잉여금	192,953,033		309,027,131	
전기오류수정이익	15		-	
전기오류수정손실	-		(7,550)	
당기순손실	(46,199,745)		(116,066,548)	
II. 이익잉여금 처분액		-		-
III. 차기이월미처분이익잉여금		146,753,303		192,953,033

12. 재무제표의 확정일

당 재단법인의 재무제표는 2020년 3월 6일 이사회 결의에서 확정될 예정입니다.

예산별 재무제표

1. 재무상태표
2. 손익계산서

재무상태표
제 4(당) 기 2019년 12월 31일 현재
제 3(전) 기 2018년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

과목	합계		출연금		위탁사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
자산								
I. 유동자산	1,712,464,449	1,321,684,935	312,107,226	369,579,575	1,200,103,207	851,611,742	200,254,016	100,493,618
(1) 당좌자산	1,712,464,449	1,321,684,935	312,107,226	369,579,575	1,200,103,207	851,611,742	200,254,016	100,493,618
현금및현금성자산	1,412,449,809	1,017,075,705	12,107,226	65,219,425	1,200,089,657	851,367,132	200,252,926	100,489,148
단기금융상품	300,000,000	304,360,150	300,000,000	304,360,150	-	-	-	-
미수금	14,640	249,080	-	-	13,550	244,610	1,090	4,470
II. 비유동자산	141,753,303	187,953,033	92,805,915	166,284,511	48,947,388	21,668,522	-	-
(1) 투자자산	48,947,388	21,668,522	-	-	48,947,388	21,668,522	-	-
퇴직연금운용자산	48,947,388	21,668,522	-	-	48,947,388	21,668,522	-	-
(2) 유형자산	85,135,915	155,074,511	85,135,915	155,074,511	-	-	-	-
비품	370,013,009	370,013,009	370,013,009	370,013,009	-	-	-	-
감가상각누계액	(284,877,094)	(214,938,498)	(284,877,094)	(214,938,498)	-	-	-	-
(3) 무형자산	7,670,000	11,210,000	7,670,000	11,210,000	-	-	-	-
소프트웨어	7,670,000	11,210,000	7,670,000	11,210,000	-	-	-	-
(4) 기타비유동자산	-	-	-	-	-	-	-	-
자산총계	1,854,217,752	1,509,637,968	404,913,141	535,864,086	1,249,050,595	873,280,264	200,254,016	100,493,618
부채								
I. 유동부채	1,407,464,449	1,016,684,935	12,107,226	69,579,575	1,195,103,207	846,611,742	200,254,016	100,493,618
미지급금	-	24,320,500	-	-	-	24,320,500	-	-
예수금	380,869,458	288,759,078	275,159	5,301,245	180,340,283	182,964,215	200,254,016	100,493,618
사물함보증금	13,910,000	12,640,000	-	-	13,910,000	12,640,000	-	-
미지급위탁금	1,000,852,924	626,687,027	-	-	1,000,852,924	626,687,027	-	-
선수수익	11,832,067	64,278,330	11,832,067	64,278,330	-	-	-	-
II. 비유동부채	-	-	-	-	-	-	-	-
퇴직급여충당부채	2,447,465,640	1,975,894,000	23,866,780	12,360,020	2,381,009,490	1,939,496,710	42,589,370	24,037,270
퇴직급여충당예치금	(37,376,043)	(46,266,481)	-	-	(32,431,493)	(27,135,141)	(4,944,550)	(19,131,340)
퇴직연금운용자산	(2,410,089,597)	(1,929,627,519)	(23,866,780)	(12,360,020)	(2,348,577,997)	(1,912,361,569)	(37,644,820)	(4,905,930)
부채총계	1,407,464,449	1,016,684,935	12,107,226	69,579,575	1,195,103,207	846,611,742	200,254,016	100,493,618
자본								
I. 자본금	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-
자본금	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000	-	-	-	-
II. 이익잉여금	146,753,303	192,953,033	92,805,915	166,284,511	53,947,388	26,668,522	-	-
미처분이익잉여금	146,753,303	192,953,033	92,805,915	166,284,511	53,947,388	26,668,522	-	-
자본총계	446,753,303	492,953,033	392,805,915	466,284,511	53,947,388	26,668,522	-	-
부채와자본총계	1,854,217,752	1,509,637,968	404,913,141	535,864,086	1,249,050,595	873,280,264	200,254,016	100,493,618

손익계산서

제 4(당) 기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

제 3(전) 기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

과목	합계		출연금		위탁사업비		보조금	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기	당기	전기
I. 매출액	19,098,738,903	16,493,946,413	149,358,950	175,709,320	16,683,636,603	14,700,689,412	2,265,743,350	1,617,547,681
출연금운영	85,080,620	34,304,040	85,080,620	34,304,040	-	-	-	-
출연금전기이월수익	64,278,330	141,405,280	64,278,330	141,405,280	-	-	-	-
위탁금운영	16,683,636,603	14,700,689,412	-	-	16,683,636,603	14,700,689,412	-	-
보조금운영	2,265,743,350	1,617,547,681	-	-	-	-	2,265,743,350	1,617,547,681
II. 매출원가	-	-	-	-	-	-	-	-
III. 매출총이익	19,098,738,903	16,493,946,413	149,358,950	175,709,320	16,683,636,603	14,700,689,412	2,265,743,350	1,617,547,681
IV. 관리비	19,172,217,499	16,624,879,123	222,837,546	306,642,030	16,683,636,603	14,700,689,412	2,265,743,350	1,617,547,681
직원급여	6,697,869,220	5,641,601,900	76,502,000	72,720,000	5,920,800,750	4,923,118,690	700,566,470	645,763,210
상여금	342,503,250	37,648,900	13,800,000	-	315,963,250	37,648,900	12,740,000	-
퇴직급여	561,151,340	604,390,524	11,506,760	5,928,220	523,426,930	562,431,470	26,217,650	36,030,834
복리후생비	511,850,312	335,642,936	5,533,991	4,728,004	311,594,701	319,958,692	194,721,620	10,956,300
여비교통비	92,083,200	106,471,540	-	-	86,383,200	96,641,540	5,700,000	9,830,000
접대비	12,230,200	14,426,264	7,494,600	7,036,780	4,735,600	7,389,484	-	-
통신비	75,934,412	45,236,903	-	-	72,717,192	42,297,793	3,217,220	2,939,110
수도광열비	1,633,263,389	1,644,023,686	-	-	1,631,361,619	1,644,023,686	1,901,770	-
세금과공과금	608,383,378	596,083,110	105,489	268,177	608,277,889	595,814,933	-	-
감가상각비	69,938,596	127,392,710	69,938,596	127,392,710	-	-	-	-
지급임차료	347,861,830	198,801,534	-	-	191,257,800	156,718,134	156,604,030	42,083,400
수선유지비	269,890,181	169,560,395	-	-	269,559,981	168,298,695	330,200	1,261,700
보험료	120,423,950	89,136,553	-	-	111,484,860	87,446,163	8,939,090	1,690,390
차량유지비	10,115,941	20,674,756	-	-	10,115,941	19,217,756	-	1,457,000
교육훈련비	26,491,555	20,284,250	-	-	26,043,655	18,355,250	447,900	1,929,000
도서인쇄비	170,201,160	130,356,474	5,522,000	624,000	100,863,500	83,163,484	63,815,660	46,568,990
소모품비	1,554,065,992	1,301,839,812	6,216,370	1,074,909	1,301,113,832	1,187,358,323	246,735,790	113,406,580
지급수수료	2,991,942,050	3,221,975,279	17,927,740	6,579,230	2,366,869,630	2,662,691,982	607,144,680	552,704,067
광고선전비	3,620,000	27,590,500	-	-	-	2,319,000	3,620,000	25,271,500
무형고정자산상각	3,540,000	3,540,000	3,540,000	3,540,000	-	-	-	-
수입금환불	267,422,380	256,833,420	-	-	267,422,380	256,833,420	-	-
외주용역비	2,801,435,163	2,031,367,617	4,750,000	76,750,000	2,563,643,893	1,828,962,017	233,041,270	125,655,600
V. 영업이익	(73,478,596)	(130,932,710)	(73,478,596)	(130,932,710)	-	-	-	-
VI. 영업외수익	27,278,851	14,866,162	-	-	27,278,851	14,866,162	-	-
퇴직연금운용수익	27,278,851	14,866,162	-	-	27,278,851	14,866,162	-	-
VII. 영업외비용	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. 법인세차감전순이익	(46,199,745)	(116,066,548)	(73,478,596)	(130,932,710)	27,278,851	14,866,162	-	-
IX. 법인세비용	-	-	-	-	-	-	-	-
X. 당기순이익	(46,199,745)	(116,066,548)	(73,478,596)	(130,932,710)	27,278,851	14,866,162	-	-

부속명세서

1. 현금및현금성자산명세서
2. 단기금융상품명세서
3. 미수금명세서
4. 미지급금명세서
5. 예수금명세서
6. 미지급위탁사업비명세서
7. 선수수익명세서
8. 퇴직급여충당부채명세서

현금및현금성자산명세서

2019년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

구분	금융기관	통장명	금액	비고
출연금	농협은행	출연금	11,830,791	
출연금	농협은행	화성시청소년역사체험(자부담)	1,276	
출연금	농협은행	수입지출	275,159	
출연금		소계	12,107,226	
위탁사업비	-	현금시재	5,000,000	
위탁사업비	농협은행	행정운영경비	391,335,371	
위탁사업비	농협은행	자산취득비	32,449,259	
위탁사업비	농협은행	여성의경쟁력향상	3,644,343	
위탁사업비	농협은행	폭력없는안전한사회구현(경상)	87,134,687	
위탁사업비	농협은행	폭력없는안전한사회구현(자본)	791,938	
위탁사업비	농협은행	시설물유지관리	168,783,130	
위탁사업비	농협은행	청소년활동지원	164,945,603	
위탁사업비	농협은행	시립봉담아동청소년센터(운영)	53,508,704	
위탁사업비	농협은행	시립봉담아동청소년센터(자산)	1,614,511	
위탁사업비	농협은행	청소년놀터운영(운영)	35,115,460	
위탁사업비	농협은행	청소년놀터운영(자산)	449,665	
위탁사업비	농협은행	건강한생활체육활성화	61,066,703	
위탁사업비	농협은행	카드통장_기획홍보팀	228	
위탁사업비	농협은행	카드통장_총무팀	6,076	
위탁사업비	농협은행	카드통장_여성가족사업	900	
위탁사업비	농협은행	카드통장_새일센터	1,690	
위탁사업비	농협은행	카드통장_스포츠시설	78,525	
위탁사업비	농협은행	카드통장_통합상담소	381	
위탁사업비	농협은행	카드통장_청소년	16,270	
위탁사업비	농협은행	카드통장_스포츠운영	1,220	
위탁사업비	농협은행	카드통장_시설관리	13,383	
위탁사업비	농협은행	카드통장_동탄문화의집	4,959	
위탁사업비	농협은행	카드통장_누림문화의집	10,594	
위탁사업비	농협은행	카드통장_성문화센터	106	
위탁사업비	농협은행	카드통장_아침센터	409	
위탁사업비	농협은행	카드통장_청소년놀터	25	
위탁사업비	농협은행	카드통장_역사TF팀	79	
위탁사업비	농협은행	예수금	133,431,490	
위탁사업비	농협은행	공과금	25,690	
위탁사업비	농협은행	수입지출	5,053,540	
위탁사업비	농협은행	퇴직급여충당예치금	155,500	
위탁사업비	농협은행	수입금-유앤아이	29,136,711	
위탁사업비	농협은행	수입금-모두누림	12,402,507	

구분	금융기관	통장명	금액	비고
위탁사업비	농협은행	사물함-유앤아이	7,170,000	
위탁사업비	농협은행	사물함-모두누림	6,740,000	
위탁사업비	소계		1,200,089,657	
보조금	농협은행	여성_경기도평생학습관	1,290	
보조금	농협은행	새일_직업교육훈련	1,680	
보조금	농협은행	새일_새일센터 운영	1,280	
보조금	농협은행	새일_경력단절여성 집단상담프로그램	2,130	
보조금	농협은행	새일_고학력·고숙련 심화과정 취업지원	818,650	
보조금	농협은행	새일_중·장년 여성 취업지원	14,160	
보조금	농협은행	새일_경력단절여성 디딤돌 취업지원	11,467,060	
보조금	농협은행	새일_화성시 여성창업플랫폼 꿈마루	2,791,060	
보조금	농협은행	새일_저소득층 직업교육훈련생 지원	23,411,450	
보조금	농협은행	새일_저소득층 새일여성인턴 지원	9,706,690	
보조금	농협은행	새일_직업교육훈련 자비부담	6,166,660	
보조금	농협은행	수련관_방과후아카데미	1,400	
보조금	농협은행	수련관_공공프로그램	120	
보조금	농협은행	수련관_운영위원회	60	
보조금	농협은행	수련관_청소년참여위원회	40	
보조금	농협은행	동탄_청소년방과후아카데미	1,460	
보조금	농협은행	동탄_청소년운영위원회	90	
보조금	농협은행	동탄_화성시청소년어울림마당	990	
보조금	농협은행	동탄_화성시청소년동아리지원사업	3,090	
보조금	농협은행	성문화_청소년성문화센터 보조금	3,270	
보조금	농협은행	역사TF_화성시청소년역사체험	15,928,200	
보조금	농협은행	봉담아청_봉담아동청소년센터 급식비	506,940	
보조금	국고(e나라)	새일_직업교육훈련	1,734,660	
보조금	국고(e나라)	새일_새일센터 운영	768,000	
보조금	국고(e나라)	새일_새일여성인턴제	7,440,000	
보조금	국고(e나라)	새일_경력단절여성 집단상담프로그램	3,770,830	
보조금	국고(e나라)	수련관_방과후아카데미	3,897,820	
보조금	국고(e나라)	수련관_배치지도사	3,320,000	
보조금	국고(e나라)	수련관_청소년참여위원회	627,800	
보조금	국고(e나라)	동탄_청소년방과후아카데미	3,013,390	
보조금	국고(e나라)	동탄_청소년지도사 배치지원사업	1,366,650	
보조금	국고(e나라)	누림_청소년지도사 배치지원사업	2,178,640	
보조금	국고(e나라)	성문화_청소년성문화센터 보조금	80,374,420	
보조금	농협은행	수입외지출_동부권페스티벌	361,410	
보조금	농협은행	수입외지출_화성시청소년종합예술제	167,790	
보조금	농협은행	수입외지출_경기도청소년종합예술제참가	390,610	
보조금	농협은행	수입외지출_대한민국청소년박람회	26	
보조금	농협은행	수입외지출_화성시청소년세계도시축제	20,012,810	

구분	금융기관	통장명	금액	비고
보조금	농협은행	수입외지출_2018 방과후아카데미(수련관)	140	
보조금	농협은행	수입외지출_2018 방과후아카데미(나래울)	20	
보조금	농협은행	수입외지출_2018 어울림마당(나래울)	10	
보조금	농협은행	수입외지출_2018 성문화센터	110	
보조금	농협은행	수입외지출_2018 차세대위원회(수련관)	20	
보조금	소계		200,252,926	
합계			1,412,449,809	

단기금융상품명세서
2019년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	만기예정일	이자율	비고
자본금	1년 정기예금	300,000,000	2020.02.19.	1.85%	

미수금명세서
2019년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
위탁사업비	여비 환수	10,000	
위탁사업비	초과근무 환수	3,540	
위탁사업비	2019년 12월 주민세 종업원분 정산차액 환수	10	
위탁사업비	소계	13,550	
보조금	동아리지원사업 예금이자	1,090	
보조금	소계	1,090	
합계		14,640	

예수금명세서
2019년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
출연금	이자발생액	275,159	
출연금	소계	275,159	
위탁사업비	카드통장_기획홍보팀	228	
위탁사업비	카드통장_총무팀	6,076	
위탁사업비	카드통장_여성가족사업	900	
위탁사업비	카드통장_새일센터	1,690	
위탁사업비	카드통장_스포츠시설	78,525	
위탁사업비	카드통장_통합상담소	381	
위탁사업비	카드통장_청소년	16,270	
위탁사업비	카드통장_스포츠운영	1,220	
위탁사업비	카드통장_시설관리	13,383	
위탁사업비	카드통장_동탄문화의집	4,959	
위탁사업비	카드통장_누림문화의집	10,594	
위탁사업비	카드통장_성문화센터	106	
위탁사업비	카드통장_아청센터	409	
위탁사업비	카드통장_청소년놀터	25	
위탁사업비	카드통장_역사TF팀	79	
위탁사업비	예수금	133,431,490	
위탁사업비	공과금	25,690	
위탁사업비	수입지출	5,053,540	
위탁사업비	퇴직급여충당예치금	155,500	
위탁사업비	수입금-유엔아이	29,136,711	
위탁사업비	수입금-모두누림	12,402,507	
위탁사업비	소계	180,340,283	
보조금	여성_경기도평생학습관	1,290	
보조금	새일_직업교육훈련	1,680	
보조금	새일_새일센터 운영	1,280	
보조금	새일_경력단절여성 집단상담프로그램	2,130	
보조금	새일_고학력·고숙련 심화과정 취업지원	818,650	
보조금	새일_중·장년 여성 취업지원	14,160	
보조금	새일_경력단절여성 디딤돌 취업지원	11,467,060	
보조금	새일_화성시 여성창업플랫폼 꿈마루	2,791,060	
보조금	새일_저소득층 직업교육훈련생 지원	23,411,450	
보조금	새일_저소득층 새일여성인턴 지원	9,706,690	
보조금	새일_직업교육훈련 자비부담	6,166,660	
보조금	수련관_방과후아카데미	1,400	
보조금	수련관_공공프로그램	120	
보조금	수련관_운영위원회	60	

구분	적요	금액	비고
보조금	수련관_청소년참여위원회	40	
보조금	동탄_청소년방과후아카데미	1,460	
보조금	동탄_청소년운영위원회	90	
보조금	동탄_화성시청소년어울림마당	990	
보조금	동탄_화성시청소년동아리지원사업	4,180	
보조금	성문화_청소년성문화센터 보조금	3,270	
보조금	역사TF_화성시청소년역사체험	15,928,200	
보조금	봉담아청_봉담아동청소년센터 급식비	506,940	
보조금	새일_직업교육훈련	1,734,660	국고(e-나라) 보관
보조금	새일_새일센터 운영	768,000	국고(e-나라) 보관
보조금	새일_새일여성인턴제	7,440,000	국고(e-나라) 보관
보조금	새일_경력단절여성 집단상담프로그램	3,770,830	국고(e-나라) 보관
보조금	수련관_방과후아카데미	3,897,820	국고(e-나라) 보관
보조금	수련관_배치지도사	3,320,000	국고(e-나라) 보관
보조금	수련관_청소년참여위원회	627,800	국고(e-나라) 보관
보조금	동탄_청소년방과후아카데미	3,013,390	국고(e-나라) 보관
보조금	동탄_청소년지도사 배치지원사업	1,366,650	국고(e-나라) 보관
보조금	누림_청소년지도사 배치지원사업	2,178,640	국고(e-나라) 보관
보조금	성문화_청소년성문화센터 보조금	80,374,420	국고(e-나라) 보관
보조금	동부권페스티벌	361,410	
보조금	화성시청소년종합예술제	167,790	
보조금	경기도청소년종합예술제참가	390,610	
보조금	대한민국청소년박람회	26	
보조금	화성시청소년세계도시축제	20,012,810	
보조금	2018 방과후아카데미(수련관)	140	
보조금	2018 방과후아카데미(나래울)	20	
보조금	2018 어울림마당(나래울)	10	
보조금	2018 성문화센터	110	
보조금	2018 차세대위원회(수련관)	20	
보조금	소계	200,254,016	
	합계	380,869,458	

미지급위탁사업비명세서

2019년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
위탁사업비	2019년 집행잔액	1,000,852,924	
	합계	1,000,852,924	

선수수익명세서
2019년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
출연금	2019년 집행잔액	11,832,067	
	합계	11,832,067	

퇴직급여충당부채명세서

2019년 12월 31일 현재

재단법인 화성시여성가족청소년재단

(단위 : 원)

구분	적요	금액	비고
출연금	2019년 설정액	23,866,780	
위탁사업비	2019년 설정액	2,381,009,490	
보조금	2019년 설정액	42,589,370	
합계		2,447,465,640	