

## 6

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

## 5

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

----- 1

----- 5

----- 7

----- 8

재단법인 포항시청소년재단

이사회 귀중

2023년 3월 17일

( " ")  
2022 12 31 ,

2022 12 31

가 가

가

가

가 ,

가

가

가

가

가

가

가

가

가

- 가 ,  
가 가  
가 .

가

, 2022

3 19

울 성 회 계 법 인

대표이사 이종택



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

( )

## 재단법인 포항시청소년재단

6

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

5

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 재단이 작성한 것입니다."

재단법인 포항시청소년재단 대표이사 윤영란

본점 소재지 : (도로명주소) 경북 포항시 북구 중앙로 325(덕산동)

(전 화) 054-240-9100

재 무 상 태 표

제 6 기 2022년 12월 31일 현재

제 5 기 2021년 12월 31일 현재

재단법인 포항시청소년재단

(단위 : 원)

과 목	제 6(당) 기		제 5(전) 기	
자 산				
I. 유동자산		1,860,666,329		1,107,242,321
(1) 당좌자산		1,860,666,329		1,107,242,321
현금및현금성자산(주석3)	1,860,242,779		1,106,937,551	
선급법인세(주석8)	423,550		304,770	
II. 비유동자산		427,907,122		170,618,535
(1) 유형자산		427,907,122		170,618,535
비품	900,829,220		493,401,790	
감가상각누계액	(-)472,922,098	427,907,122	(-)322,783,255	170,618,535
자 산 총 계		2,288,573,451		1,277,860,856
부 채				
I. 유동부채		114,812,196		152,142,291
미지급금	57,143,828		105,383,920	
예수금	57,668,368		46,688,559	
예수금이자			69,812	
II. 비유동부채		18,517,222		15,708,045
퇴직급여충당부채(주석6)	639,376,100		588,373,800	
퇴직연금운용자산	(-)620,858,878	18,517,222	(-)572,665,755	15,708,045
부 채 총 계		133,329,418		167,850,336
순 자 산				
I. 기본금(주석3,5,7)		20,000,000		20,000,000
기본재산	20,000,000		20,000,000	
II. 보통순자산(주석7)				1,090,010,520
이익잉여금	2,135,244,033		1,090,010,520	
순 자 산 총 계		2,155,244,033		1,110,010,520
부채와 순자산총계		2,288,573,451		1,277,860,856

"

"

운영성과표

제6기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제5기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 포항시청소년재단

(단위 : 원)

과목	제 6(당) 기		제 5(전) 기	
I 사업수익		5,203,767,679		3,565,257,200
출연금 수익	3,773,000,000		2,400,000,000	
보조금수익	1,215,297,847		1,040,125,450	
기부금수익	7,500,000		9,500,000	
공모사업수익	45,394,325		71,708,250	
시설사용료수익	162,575,507		43,923,500	
II 사업비용		4,171,399,109		3,625,449,569
사업수행비용		3,759,449,832		3,196,034,549
출연금사업수행비용	2,490,757,660		2,034,709,859	
보조금사업수행비용	1,215,297,847		1,111,824,690	
공모사업수행비용	45,394,325		49,500,000	
기부금사업수행비용	8,000,000			
일반관리비용		411,949,277		429,415,020
퇴직급여	10,952,260			
공공요금및제세	-		29,075,760	
소모품비	136,243,464		108,952,340	
지급임차료	-		18,471,560	
수선유지비	101,814,710		131,792,350	
차량유지비	-		1,319,810	
보험료	-		6,562,750	
수도광열비	-		75,580,450	
시설비	-		57,660,000	
회의비	12,800,000			
감가상각비	150,138,843			
III 사업이익		1,032,368,570		(-)60,192,369
IV 사업외수익		13,156,108		9,397,228
이자수익	10,853,737		4,684,972	
잡이익	2,302,371		4,712,256	
V 사업외비용		291,165		
잡손실	291,165			
VI 고유목적사업준비금전입액(주석8)				

과 목	제 6(당) 기		제 5(전) 기	
VII 고유목적사업준비금환입액				
VIII 법인세비용차감전당기운영이익		1,045,233,513		(-)50,795,141
IX 법인세비용(주석8)				-
X 당기운영이익		1,045,233,513		(-)50,795,141

"

"

2022년 12월 31일 현재

2021년 12월 31일 현재

재단법인 포항시청소년재단

1.

" ( " ") "

" , 가 20

17 12 18 , 20,000

.

2.

' , ' ' '

' , ' ' '

.

(1)

' , ' ' '

' , ' ' '

.

(2)

' , ' ' ' ,

(3)

가 (가) 3

(4)

1

(5)

가 가

, 가 가 , 가 가

구 분	추정 내용연수
비품	5년

가 가

가 ,

가 가

가 가

가 가 ,

가 가 가

가 가

(6)

1

(7)

31

(8)

가 ,

100%

50%

(9)

3.

( : )

과 목	종 류	당기	전기	비고
현금및현금성 자산	보통예금	1,803,098,951	1,059,591,439	
	e-나라가상계좌	57,143,828	47,346,112	반납 대상임
합 계		1,860,242,779	1,106,937,551	

4.

(1)

( : )

과목	기초잔액	취득	처분	감가상각	기말잔액
비품	170,618,535	407,427,430	-	(150,138,843)	427,907,122

(2)

( : )

과목	기초잔액	취득	처분	감가상각	기말잔액
비품	285,113,744	18,143,000	-	(132,638,209)	170,618,535

5. 가

가

건물·시설	내용	보험가입금액	보험회사
청소년 문화의 집	배상책임보험	대인 8700만원	DB손해보험주식회사
		대물 1억	
청소년 수련시설 (수련관)	배상책임 및 가스사고 배상 책임보험	대인 6.9억	현대해상화재보험
		대물 104억	
청소년 수련원	배상책임보험	대인 4.2억	현대해상화재보험
		대물 8억	

, 가

가

6.

( : )

구분	기초잔액	목적사업사용	설정액	기말잔액
당기	588,373,800	142,008,160	193,010,460	639,376,100
전기	488,646,250		99,727,550	588,373,800

가

9

7%

620,858,878

7.

( : )

구분	기초잔액	목적사업사용	설정액	기말잔액
당기		10,853,737	10,853,737	
전기		1,941,977	1,941,977	

8.

가 .

,  
50% ( )

가 .

2,710,654

9.

제6 기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제5 기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

재단법인 포항시청소년재단

(단위 : 천원)

구분	기본순자산			보통순자산		순자산 조정	총계
	국가출연 기본재산	지자체출연 기본재산	기타 기본재산	적립금	이익잉여금 (또는결손금)		
2021.01.01(보고금액)		20,000			1,140,805		1,160,805
당기순이익(손실)					(50,795)		(50,795)

2021.12.31(당기말)		20,000			1,090,010		1,110,010
2022.01.01(보고금액)		20,000			1,090,010		1,110,010
당기순이익(손실)					1,045,233		1,045,233
2022.12.31(당기말)		20,000			2,135,243		2,155,243

10.

< >

( : )

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
출연금사업수행비용	1,458,736,750	101,814,710	1,032,020,910	2,592,572,370
보조금사업수행비용	707,633,790	0	553,058,382	1,260,692,172
일반관리비용	10,952,260	150,138,843	149,043,464	310,134,567
계	2,177,322,800	251,953,553	1,734,122,756	4,163,399,109

< >

( : )

구분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합계
사업수행비용	998,500,000				998,500,000
일반관리비용		95,956,228	1,181,600	50,260,581	147,398,409
계	998,500,000	95,956,228	1,181,600	50,260,581	1,145,898,409

11.

2022

( : )

구분	예산	결산	잔액
I. 세입			
시설사용료수익	157,363,000	162,575,507	
출연금수익	3,773,000,000	3,773,000,000	
보조금수익	1,271,636,000	1,215,297,847	
이자수익	700,000	2,287,104	
공모사업수익등	46,200,000	48,001,466	
기부금수익	10,500,000	7,500,000	
세입합계	5,259,399,000	5,208,661,924	
II. 세출			
영업비용			
인건비	1,519,748,000	1,330,500,750	189,247,250
퇴직급여	128,236,000	128,236,000	0
일반운영비	660,007,000	480,328,814	179,678,186
여비	62,280,000	50,811,400	11,468,600
업무추진비	13,200,000	13,188,500	11,500
재료비	15,200,000	9,410,220	5,789,780
연구개발비	0	0	0
복리후생비	264,331,000	212,464,970	51,866,030
교육훈련비	21,330,000	5,839,700	15,490,300
수선유지비	117,947,000	101,814,710	16,132,290
행사홍보비	327,570,000	251,744,160	75,825,840
관서업무비	16,690,000	15,844,320	845,680
평가급	203,666,000	140,432,290	63,233,710
보상금	1,100,000	0	1,100,000
포상금	1,000,000	1,000,000	0
예비비	128,063,000	0	128,063,000
기타영업외비용			
보조사업수행비용	1,271,636,000	1,215,297,847	56,338,153

공모사업수행비용	46,200,000	45,394,325	805,675
기부금사업수행비용	10,500,000	8,000,000	2,500,000
자산취득비	447,695,000	407,427,430	40,267,570
세출합계	5,256,399,000	(4,417,735,436)	838,663,564
Ⅲ. 순세계잉여금(1-1)	-	790,926,488	

1.

회 사 명				
감사대상 사업연도	XXXX년 XX월 XX일	부터	XXXX년 XX월 XX일	까지

2.

(단위 : 명, 시간)

감사참여자 인원수 및 시간	품질관리 검토자 (심리실 등)	감사업무 담당 회계사						전산감사· 세무·가치평가 등 전문가		건설계약 등 수주산업 전문가		합계	
		담당이사 (업무수행이사)		등록 공인회계사		수습 공인회계사		당기	전기	당기	전기	당기	전기
		당기	전기	당기	전기	당기	전기						
투입 인원수													
투입 시간	분·반기검토												
	감사												
	합계												

3.

구 분	내 역					
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기					일
	주요내용					
현장감사 주요내용	수행시기		투입인원			주요 감사업무 수행내용
		일	상주		비상주	
		일		명	명	
		일		명	명	
재고자산실사(입회)	실사(입회)시기					일
	실사(입회)장소					
	실사(입회)대상					
	실사(입회)시기					일

금융자산실사(입회)	실사(입회)장소				
	실사(입회)대상				
외부조회	금융거래조회		채권채무조회		변호사조회
	기타조회				
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수		회		
	수행시기				
외부전문가 활용	감사 활용 내용				
	수행시기				일

#### 4. ( )

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1				
2				
3				
4				