

서울특별시립 청소년미디어센터

재무서류에 대한
결산검사보고서

제19(당)기: 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

세무회계 바름

결산검사보고서

서울특별시립 청소년미디어센터 및
서울특별시장 귀중

본인은 서울특별시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례 시행규칙 제28조의 규정에 따라 서울특별시로부터 2017회계연도 서울특별시립 청소년미디어센터에 대한 결산검사를 위촉받아 동 회계연도의 재무서류에 의한 예산·회계 결산검사를 실시하였습니다.

서울특별시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례 시행규칙 제28조의 규정에 의하면 운영단체는 시장이 지정하는 공인회계사에 의한 결산 검사를 받아 세입·세출 결산보고서를 작성하고 운영단체 이사회의 의결을 거친 후 다음 연도 3월 23일까지 시장에게 제출하도록 되어 있습니다.

이 검사를 실시함에 있어서 본인은 서울특별시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례 및 시행규칙, 사회복지법인 재무회계규칙, 서울특별시재무회계규칙 및 서울특별시보조금관리조례 등에 따라 재무서류를 적정하게 작성하는지를 검사하였으며, 이를 위하여 증빙 대조, 질문, 분석적 검토 등 필요하다고 인정되는 검사절차를 적용하였습니다.

결산검사 결과 서울특별시립 청소년미디어센터가 작성 제출한 2017회계연도의 재무상태표, 손익계산서 및 세입세출결산서는 서울특별시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례 및 시행규칙, 사회복지법인 재무회계규칙, 서울특별시재무회계규칙 및 서울특별시보조금관리조례 등을 중요하게 위반한 내역은 발견되지 아니하였습니다.

2018년 03월 19일

공인회계사 이현철



대 차 대 조 표

제19기 2017년 12월 31일 현재
제18기 2016년 12월 31일 현재

서울특별시립청소년미디어센터

과 목	제 19(당)기		제 18(전)기	
	금 액		금 액	
I. 유동자산		177,927,782	-	216,427,395
1. 현금및현금성자산(주석4)	172,205,542		212,192,467	
2. 미수금(주석6)	2,010,012		627,000	
3. 선급비용(주석6)	3,712,228		3,607,928	
II. 비유동자산		64,750,367	-	78,494,019
(1) 투자자산		-		-
1. 퇴직보험예치금				
(2) 유형자산		64,464,367		78,065,019
1. 집기비품	799,810,796		957,754,966	
감가상각누계액	735,349,429	64,461,367	879,692,947	78,062,019
2. 차량운반구	144,708,072		144,708,072	
감가상각누계액	144,705,072	3,000	144,705,072	3,000
(3) 무형자산		286,000		429,000
1. 소프트웨어	286,000		429,000	
(4) 기타비유동자산		-		-
1. 전신전화가입권	-		-	
III. 수탁자산(주석7,12)		3,993,581,018		3,993,581,018
1. 토지	2,219,024,000		2,219,024,000	
2. 건물	1,412,457,470		1,412,457,470	
3. 구축물	362,099,548		362,099,548	
자 산 총 계		4,236,259,167		4,288,502,432

서울특별시립청소년미디어센터

과 목	제 19(당)기		제 18(전)기	
	금 액		금 액	
I . 유동부채		111,319,885		92,305,542
1. 미지급금(주석9)	6,641,049		12,946,505	
2. 선수금(주석10)	95,493,343		70,999,920	
3. 예수금(주석10)	9,017,473		7,569,847	
4. 부가세예수금	168,020		789,270	
II . 비유동부채		-		-
1. 퇴직급여충당금				
2. 임대보증금				
부 채 총 계		111,319,885		92,305,542
I . 자본금		3,993,581,018		3,993,581,018
1. 출연자본금(주석12)	3,993,581,018		3,993,581,018	
II . 이익잉여금		131,358,264		202,615,872
1. 차기이월이익잉여금	131,358,264		202,615,872	
(당기순이익 : -71,257,608원)				
(전기순이익 : -36,090,404원)				
자본총계		4,124,939,282		4,196,196,890
부채와 자본총계		4,236,259,167		4,288,502,432

손 익 계 산 서

제19기 2017년 12월 31일 현재
제18기 2016년 12월 31일 현재

서울특별시립청소년미디어센터

(단위: 원)

과 목	제 19(당)기		제 18(당)기	
	금 액		금 액	
I. 운 영 수 입		2,364,120,859		2,235,061,336
(1) 사업수입		102,805,574		118,819,774
1. 시설사용료수입	2,510,001	-	5,250,000	
- 시설사용료수입	2,510,001		5,250,000	
2. 영역별 프로그램수입	59,411,028	-	60,633,596	
- 교육문화사업수입	33,670,728		39,413,186	
- 목적사업수입	17,515,300		14,830,410	
- 상담지도사업수입	8,225,000		6,390,000	
3. 기타사업수입	40,884,545	-	52,936,178	
- 기타사업수입	40,884,545		52,936,178	
(2) 보조금수입		2,237,401,734		2,103,730,676
1. 국비보조금	209,572,036		171,001,805	
2. 시비보조금	1,330,016,843		1,317,756,557	
3. 구비보조금	247,504,940		200,000,000	
4. 민간대행사업보조금	114,979,160		107,070,000	
5. 특별지원사업보조금	335,328,755		307,902,314	
(3) 사업외수입		23,913,551		12,510,886
1. 법인전입금	20,669,980		9,932,325	
2. 이자수익	64,894		76,755	
3. 잡수입	3,178,677		2,501,806	
4. 전기오류수정이익				
II. 운 영 비 용		2,435,378,467		2,271,151,740
(1) 사업비		1,209,071,798		1,069,418,422
1. 영역별 프로그램원가	194,659,755		209,264,336	
- 교육문화사업비	39,894,697		64,345,192	
- 목적사업비	113,752,340		122,068,519	
- 상담지도사업비	41,012,718		22,850,625	
2. 기타사업비	72,158,479		67,206,857	
- 기타사업비	72,158,479		67,206,857	
3. 보조금관련 사업비	942,253,564		792,947,229	
- 특별지원사업비	827,274,404		685,877,229	
- 민간대행사업비	114,979,160		107,070,000	
4. 보조금반환금	-		-	

과 목	제 19(당)기		제 18(당)기	
	금 액		금 액	
(2) 관리비		1,226,306,669		1,201,733,318
1. 인건비	1,052,332,070		994,231,580	
- 급여	588,046,600		519,905,100	
- 상여금				
- 일용잡급			12,605,120	
- 제수당	302,961,580		302,631,470	
- 퇴직급여	72,342,280		72,158,540	
- 복리후생비	88,981,610		86,931,350	
2. 일반관리비	165,345,988		204,823,738	
- 사무용품비	607,000		2,935,890	
- 도서인쇄비	1,100,040		2,616,000	
- 광고선전비			660,000	
- 소모품비	3,079,775		1,102,260	
- 수선유지비	21,128,180		69,972,830	
- 지급수수료	34,932,848		13,094,221	
- 운반비	140,500			
- 교육훈련비	1,169,000		2,134,000	
- 지급임차료	23,270,522		22,017,177	
- 제세공과금	12,203,357		11,997,587	
- 보험료	3,064,298		5,354,509	
- 수도광열비	24,371,730		26,307,350	
- 냉난방비	4,839,750		5,289,890	
- 차량유지비	2,500,000		3,253,000	
- 여비교통비	371,400		376,620	
- 업무추진비	2,700,000		4,300,000	
- 감가상각비	29,724,588		32,667,638	
- 무형자산상각비	143,000		744,766	
(3) 기타비용	8,628,611		2,678,000	
1. 전기오류수정손실(주석16)	8,425,237			
2. 잡손실				
3. 유형자산폐기손실	203,374		2,678,000	
V. 당기순이익(손실)		(71,257,608)		(36,090,404)

세 입 세 출 결 산 서

제19기 2017년 12월 31일 현재

제18기 2016년 12월 31일 현재

서울특별시립청소년미디어센터

(단위: 원)

과 목	제 19(당) 기			제 18(전) 기		
	예산	결산	차이	예산	결산	차이
I. 세 입						
(1) 사업수입(주석15)	154,897,000	103,219,084	51,677,916	125,733,000	118,655,598	7,077,402
1. 시설사용료수입	3,950,000	2,510,001	1,439,999	6,200,000	5,250,000	950,000
- 시설대관료	3,950,000	2,510,001	1,439,999	6,200,000	5,250,000	950,000
2. 영역별프로그램 강습료	76,836,000	59,416,028	17,419,972	67,693,000	60,628,596	7,064,404
- 교육문화사업수입	39,350,000	33,670,728	5,679,272	40,660,000	39,413,186	1,246,814
- 목적사업수입	28,356,000	17,515,300	10,840,700	19,713,000	14,830,410	4,882,590
- 상담지도사업수입	9,130,000	8,230,000	900,000	7,320,000	6,385,000	935,000
3. 기타사업수입	74,111,000	41,293,055	32,817,945	51,840,000	52,777,002	(937,002)
- 기타사업수입	74,111,000	41,293,055	32,817,945	51,840,000	52,777,002	(937,002)
(2) 사업외수입	247,712,000	243,855,345	3,856,655	218,847,000	219,010,982	(163,982)
1. 이월금	212,192,000	212,192,467	(467)	203,177,000	203,177,510	(510)
2. 법인전입금	25,000,000	25,000,000	-	11,000,000	11,000,000	-
3. 예탁금 및 예수금 수입	6,120,000	3,233,122	2,886,878	2,470,000	2,453,092	16,908
- 예수금 수입	6,100,000	3,223,548	2,876,452	2,430,000	2,439,946	(9,946)
- 예수금 이자수입	20,000	9,574	10,426	40,000	13,146	26,854
4. 잡수입	4,400,000	3,429,756	970,244	2,200,000	2,380,380	(180,380)
- 이자수입	400,000	684,714	(284,714)	400,000	377,647	22,353
- 기타 잡수입	4,000,000	2,745,042	1,254,958	1,800,000	2,002,733	(202,733)
5. 과년도수입			-			-
(3) 보조금(주석14)	2,269,446,000	2,269,444,900	1,100	2,146,039,000	2,159,877,069	(13,838,069)
1. 국고보조금	218,204,000	218,204,000	-	172,530,000	172,530,000	-
2. 시비보조금	1,334,592,000	1,334,592,000	-	1,319,119,000	1,319,119,000	-
3. 구비보조금	252,280,000	252,280,000	-	200,000,000	200,000,000	-
4. 민간대행사업보조금	115,000,000	115,000,000	-	118,000,000	118,000,000	-
5. 특별지원사업보조금	349,370,000	349,368,900	1,100	336,390,000	350,228,069	(13,838,069)
세입 합계	2,672,055,000	2,616,519,329	55,535,671	2,490,619,000	2,497,543,649	(6,924,649)
II. 세 출						
(1) 인건비	864,325,000	846,089,050	18,235,950	786,160,000	785,272,880	887,120
- 기본급	590,964,000	588,046,600	2,917,400	519,906,000	519,905,100	900
- 상여수당	44,491,000	44,282,600	208,400	39,335,000	39,333,550	1,450
- 가계보전수당	10,959,000	10,882,800	76,200	9,703,000	9,701,930	1,070
- 실비보상 등	217,911,000	202,877,050	15,033,950	204,610,000	203,727,180	882,820
- 일용잡급			-	12,606,000	12,605,120	880
(2) 물건비	207,870,000	190,669,340	17,200,660	251,722,000	237,144,838	14,577,162
① 일반운영비	161,336,000	144,659,460	16,676,540	200,236,000	190,132,408	10,103,592
- 사무관리비	78,495,000	70,790,593	7,704,407	67,959,000	64,739,041	3,219,959
- 공공운영비	77,141,000	68,168,937	8,972,063	126,277,000	119,993,367	6,283,633
- 맞춤형복지제도시행경비	5,700,000	5,699,930	70	6,000,000	5,400,000	600,000

과 목	제 19(당) 기			제 18(전) 기		
	예산	결산	차이	예산	결산	차이
② 여비	639,000	371,400	267,600	389,000	376,620	12,380
- 국내여비	399,000	371,400	27,600	115,000	103,000	12,000
- 국외여비	240,000		240,000	274,000	273,620	380
③ 업무추진비	5,560,000	5,559,980	20	13,320,000	8,860,000	4,460,000
- 기관운영업무추진비	2,700,000	2,700,000	-	6,000,000	4,300,000	1,700,000
- 부서운영업무추진비	1,500,000	1,499,980	20	6,000,000	3,240,000	2,760,000
- 정원가산업무추진비	1,360,000	1,360,000	-	1,320,000	1,320,000	-
④ 직무수행경비	40,335,000	40,078,500	256,500	37,777,000	37,775,810	1,190
- 직책급 업무추진비	9,000,000	9,000,000	-	8,243,000	8,242,660	340
- 직급보조비	27,735,000	27,535,500	199,500	26,458,000	26,457,150	850
- 특정업무수당	3,600,000	3,543,000	57,000	3,076,000	3,076,000	-
(3) 경상이전	154,798,000	152,517,660	2,280,340	144,510,000	143,153,520	1,356,480
1. 포상금(성과상여금)		-	-	1,000,000	-	1,000,000
- 성과상여금			-	1,000,000		1,000,000
2. 연금부담금등	154,798,000	152,517,660	2,280,340	143,510,000	143,153,520	356,480
- 퇴직급여부담금	74,383,000	74,155,960	227,040	72,206,000	72,158,540	47,460
- 사회보험부담금등	80,415,000	78,361,700	2,053,300	71,304,000	70,994,980	309,020
(4) 자본지출	128,030,000	125,855,380	2,174,620	139,500,000	128,549,670	10,950,330
1. 시설비			-			-
2. 민간대행사업비	115,000,000	114,979,160	20,840	118,000,000	107,070,000	10,930,000
3. 자산취득비	13,030,000	10,876,220	2,153,780	21,500,000	21,479,670	20,330
(5) 사업비	1,259,247,000	1,101,943,749	157,303,251	1,110,727,000	979,929,775	130,797,225
1. 영역별 프로그램 사업비	247,369,000	195,879,175	51,489,825	230,097,000	210,454,696	19,642,304
- 교육문화사업비	56,100,000	40,306,197	15,793,803	74,945,000	65,065,192	9,879,808
- 목적사업비	143,248,000	114,560,260	28,687,740	126,244,000	122,538,879	3,705,121
- 상담지도사업비	48,021,000	41,012,718	7,008,282	28,908,000	22,850,625	6,057,375
2. 기타사업비	74,111,000	74,106,100	4,900	73,666,000	69,823,100	3,842,900
- 기타사업비	74,111,000	74,106,100	4,900	73,666,000	69,823,100	3,842,900
3. 특별지원사업비	937,767,000	831,958,474	105,808,526	806,964,000	699,651,979	107,312,021
(6) 사업외지출	-	-	-			
1. 예탁금 및 예수금 지출	-	-	-			
(7) 예비비및 기타	57,785,000	27,238,608	30,546,392	58,000,000	11,300,499	46,699,501
1. 예비비	27,000,000		27,000,000	25,000,000	-	25,000,000
2. 과년도지출		-	-			-
3. 반환금 및 기타	30,785,000	27,238,608	3,546,392	33,000,000	11,300,499	21,699,501
세출 합계	2,672,055,000	2,444,313,787	227,741,213	2,490,619,000	2,285,351,182	205,267,818
Ⅲ. 세입-세출		172,205,542			212,192,467	

별첨 주석은 본 재무서류의 일부입니다