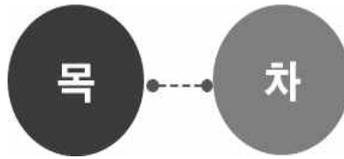


2025사업연도

남양주시복지재단
결산자료



남양주시복지재단



1. 총괄표	1
2. 사업보고서	5
3. 재무제표	11
4. 재무제표 부속명세서	25
5. 예산결산보고서	33
6. 예산결산 부속명세서	39
7. 경영분석지표	45

1. 총괄표

1

총괄표

○ 결산 서류 점검표: '○' 또는 '내용 없음' 표시

내 용		출자 기관	출연 기관
I. 결산서			
1. 총괄표			○
2. 사업보고서	(1) 개황		○
	(2) 연도별 업무현황		○
	(3) 사업운영성과		○
3. 재무제표	(1) 재무상태표		○
	(2) 손익계산서(운영성과표)		○
	(3) 자본변동표(순자산변동표)		○
	(4) 현금흐름표		내용없음
	(5) 재무제표에 대한 주석		○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서		○
	(2) 영업미수금명세서		내용없음
	(3) 기타미수금명세서		내용없음
	(4) 기타당좌자산명세서		○
	(5) 재고자산명세서		내용없음
	(6) 유가증권명세서		내용없음
	(7) 기타투자자산명세서		내용없음
	(8) 유형자산명세서		○
	(9) 무형자산명세서		내용없음
	(10) 기타비유동자산명세서		내용없음
	(11) 매입채무명세서		내용없음
	(12) 미지급비용(금)명세서		○
	(13) 기타유동부채명세서		○
	(14) 차입금명세서		내용없음
	(15) 충당금명세서		내용없음
	(16) 기본재산명세서		○
	(17) 잉여금명세서		내용없음
	(18) 제조(공사)원가명세서		내용없음
	(19) 성질별 손익계산서		○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서		○
	(21) 우발부채 현황		내용없음
	(22) 금융부채 현황		내용없음

내 용		출자 기관	출연 기관
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄		○
	(2) 수입예산결산보고서		○
	(3) 지출예산결산보고서		○
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서		내용없음
	(2) 예산이월액조서		○
	(3) 전년도이월액조서		○
	(4) 예산전용액조서		내용없음
	(5) 계속비결산조서		내용없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서		내용없음
	(7) 불납결손액조서		내용없음
	(8) 수입·지출외현금현재액조서		내용없음
	(9) 지출예산 성질별 결산		○
	(10) 보조금 명세서		내용없음
	(11) 기부금 명세서		○
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표		○
감사보고서			
	(1) 회계감사보고서		○

2. 사업 보고서

(재단법인 남양주시복지재단)

(1) - 개 황

(2) - 연도별 업무 현황

(3) - 사업운영성과

(1) 개황

가. 총괄사항 : 재단법인 남양주시복지재단(이하 “재단”이라고 함)은 남양주시민의 다양한 복지수요에 부응하고, 복지서비스의 전문성을 증진하여 남양주시민에게 내실있는 복지서비스를 제공하기 위하여 2020년 12월 2일에 설립되었으며, 2024년에는 남양주시 복지체계 마련, 사회복지시설 지원 및 협력, 공정하고 투명한 배분체계 구축을 위한 사업을 운영하였습니다.

나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
20. 9. 23.	경기도	남양주시복지재단 신설	20. 11. 30.

다. 직원에 관한 사항

1) 임원 현황

(단위 : 명)

구분			정 원			현 원			비고		
			전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	
				증	감			증			감
합계			1	-	-	1	1	-	-	1	
비 정 규 직	기관장 (기간제)	남	1	-	-	1	1	-	-	1	
		여	0	-	-	0	0	-	-	0	
	임원 (비상임 임원 제외)	남	0	-	-	0	0	-	-	0	
		여	0	-	-	0	0	-	-	0	

2) 직원 현황

(단위 : 명)

구분		정 원			현 원			비고			
		전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말		
			증	감			증			감	
합계		10	-	-	10	10	-	-	10		
정 규 직	소계	9	-	-	9	9	-	-	9		
	일반정규직	9	-	-	9	9	-	-	9		
	상용 정규직	소계	0	-	-	0	0	-	-	0	
		청경	0	-	-	0	0	-	-	0	
		무기계약직	0	-	-	0	0	-	-	0	
	기타	0	-	-	0	0	-	-	0		
비 정 규 직	소계	1	-	-	1	1	-	-	1		
	기간제	1	-	-	1	1	-	-	1		
	단시간	0	-	-	0	0	-	-	0		
	기타	0	-	-	0	0	-	-	0		

3) 직급별 현황

(단위 : 명, 현원 기준)

구분	계	1급 (대표이사)	2급 (복지실장)	3급 (부장)	4급 (대리)	5급 (주임)	비고
계	11	1	1	2	2	5	
일반직	9	0	0	2	2	5	
계약직	2	1	1	0	0	0	

(2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월 일		2021. 1. 4.			
2. 출자출연기관 적용년 월 일		2020. 12. 2. ※ 법인설립등기일			
3. 대표이사(이사장)		대표이사 원병일(이사장 장근환)			
구분	연도별	2025(당기)		2024(전기)	증감 (A-B)
		목표	실적(A)	(B)	
4. 사업추진 실적	계	1,887	1,720	3,142	-1,422
	복지정책 연구	2건	2건	2건	0건
	조직운영 컨설팅 연구	1건	1건	1건	0건
	홍보사업	16건	38건	14건	24건
	후원자의 날	500명	420명	110명	310명
	나눔문화 캠페인	82건	114건	121건	-7건
	복지시설 컨설팅·간담회	110개소	89개소	69개소	20개소
	종사자 역량강화교육	300명	345명	192명	153명
	연합워크숍 ※미진행	0명	0명	66명	-66명
	비전수립 민관워크숍 ※'25년 사업	0명	0명	48명	-48명
	바자회 ※'25년 사업	0명	0명	2,000명	-2,000명
	복지지도 구축 ※'25년 사업	0회	0회	1회	-1회
	사회복지 공모사업	27개소	33개소	25개소	8개소
	수탁기관 지원사업	4개소	4개소	4개소	0개소
	지역사회보장협의체 지원	16개소	16개소	16개소	0개소
	UPI케스트라	60명	57명	58명	-1명
	다동이 다가치 키움	220가구	199가구	218가구	-19가구
	지정기탁 매칭사업	20개소	23개소	24개소	-1개소
	더 Dream ※'25년 사업	0명	0명	126명	-126명
	꿈찾Go, 달리Go ※'25년 사업	0명	0명	2명	-2명
	溫누리 장학금	40명	41명	31명	10명
	가족돌봄청년 지원사업 ※미진행	0명	0명	14명	-14명
	남양주 안심케어	4건	1건	0건	1건
	사회복지사 쓰담 Day	85명	64명	0명	64명
	시민 서포터즈	100명	41명	0명	41명
	기부-니 좋은 Day	300개소	232개소	0개소	232개소

※ "5. 사업수입" 해당없음

가. 경영손익에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
총수익	2,036,380,298	1,957,507,540	78,872,758	104	
총비용	2,139,238,758	2,019,682,422	119,556,336	106	
당기순손익	20,097,844	60,358,170	(40,260,326)	33	

(3) 사업운영성과

가. 남양주시 복지체계 마련

- 1) 복지전문가 및 저소득층 중심의 커뮤니티 활성화
- 2) 남양주시 특성이 반영된 맞춤형 복지정책 개발·연구·조사 및 프로그램 개발
- 3) 소통·참여·공감이 있는 복지정보 공유 확대

나. 사회복지시설 지원 및 협력

- 1) 사회복지시설 경영효율화 및 조직역량강화 지원
- 2) 촘촘한 사회안전망을 위한 복지 사각지대 해소 및 자원 연계 지원
- 3) 다양한 서비스 통합제공으로 사각지대 해소 및 만족도 향상을 위한 수탁 시설 운영지원

다. 공정하고 투명한 배분체계 구축

- 1) 공동모금회 연합모금을 통한 기금 투명성 확보
- 2) 후원금 쏠림 해소를 위한 다양한 배분체계 구축
- 3) 다양한 공모사업을 통한 시설 등 지원, 복지체감도 향상
- 4) 나눔 문화 확산을 위한 홍보사업 진행

3. 재무제표

(재단법인 남양주시복지재단)

- (1) - 재무상태표
- (2) - 운영성과표
- (3) - 순자산변동표
- (4) - 주식

※ 「공익법인 회계기준」에 따라 현금흐름표 작성 의무 없음

(1) 재무상태표

재무상태표

제 6(당) 기 2025년 12월 31일 현재
제 5(전) 기 2024년 12월 31일 현재

(재단법인 남양주시복지재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
자산						
Ⅰ. 유동자산	3,386,287,237	3,386,287,237	-	3,300,198,455	3,300,198,455	-
(1) 당좌자산	3,386,287,237	3,386,287,237	-	3,300,198,455	3,300,198,455	-
1. 현금및현금성자산	346,533,073	346,533,073	-	281,877,515	281,877,515	-
2. 단기금융상품(주석4,9)	3,000,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
3. 미수수익	4,641,096	4,641,096	-	-	-	-
4. 선급비용	567,998	567,998	-	-	-	-
5. 선급금	18,150,000	18,150,000	-	-	-	-
6. 당기법인세자산	16,395,070	16,395,070	-	18,320,940	18,320,940	-
Ⅱ. 비유동자산	20,509,596	20,509,596	-	50,855,601	50,855,601	-
(1) 유형자산(주석5)	20,509,596	20,509,596	-	50,855,601	50,855,601	-
1. 차량운반구	74,619,958	74,619,958	-	74,619,958	74,619,958	-
(-) 감가상각누계액	(70,130,290)	(70,130,290)	-	(55,206,299)	(55,206,299)	-
2. 비품	44,818,630	44,818,630	-	43,104,260	43,104,260	-
(-) 감가상각누계액	(28,799,702)	(28,799,702)	-	(15,788,594)	(15,788,594)	-
3. 시설장치	47,196,050	47,196,050	-	47,196,050	47,196,050	-
(-) 감가상각누계액	(47,196,050)	(47,196,050)	-	(43,069,774)	(43,069,774)	-
자산총계	3,406,796,833	3,406,796,833	-	3,351,054,056	3,351,054,056	-
부채						
Ⅰ. 유동부채	40,452,415	40,452,415	-	4,807,482	4,807,482	-
1. 미지급비용	23,265,916	23,265,916	-	-	-	-
2. 예수금	17,186,499	17,186,499	-	4,807,482	4,807,482	-
Ⅱ. 비유동부채	-	-	-	-	-	-
부채총계	40,452,415	40,452,415	-	4,807,482	4,807,482	-
순자산						
Ⅰ. 기본순자산(주석8)	3,000,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
1. 지자체출연기본재산	3,000,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	3,000,000,000	-
Ⅱ. 보통순자산(주석8)	366,344,418	366,344,418	-	346,246,574	346,246,574	-
1. 잉여금(주석10)	366,344,418	366,344,418	-	346,246,574	346,246,574	-
Ⅲ. 순자산조정	-	-	-	-	-	-
순자산총계	3,366,344,418	3,366,344,418	-	3,346,246,574	3,346,246,574	-
부채 및 순자산총계	3,406,796,833	3,406,796,833	-	3,351,054,056	3,351,054,056	-

(2) 운영성과표

운 영 성 과 표

제 6(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 5(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

(재단법인 남양주시복지재단)

(단위 : 원)

과 목	당 기			전 기		
	통합	공익목적사업	기타사업	통합	공익목적사업	기타사업
I. 사업수익	2,036,380,298	2,036,380,298	-	1,957,507,540	1,957,507,540	-
(1) 자치단체출연금수익(주석13)	909,278,000	909,278,000	-	900,694,000	900,694,000	-
(2) 후원금수익(주석11)	1,127,102,298	1,127,102,298	-	1,056,813,540	1,056,813,540	-
II. 사업비용(주석12)	2,139,238,758	2,139,238,758	-	2,019,682,422	2,019,682,422	-
1. 공익목적사업비용	2,139,238,758	2,139,238,758	-	2,019,682,422	2,019,682,422	-
(1) 사업수행비용	1,295,469,431	1,295,469,431	-	1,265,862,150	1,265,862,150	-
민간사업지원금	1,128,102,298	1,128,102,298	-	1,070,813,540	1,070,813,540	-
사무관리비	4,800,000	4,800,000	-	1,800,000	1,800,000	-
연구용역비	53,732,363	53,732,363	-	55,000,000	55,000,000	-
행사운영비	81,266,140	81,266,140	-	103,857,240	103,857,240	-
행사실비보상금	2,363,790	2,363,790	-	4,452,790	4,452,790	-
전산개발비	-	-	-	4,400,000	4,400,000	-
유관기관경상전출금	22,714,840	22,714,840	-	23,198,580	23,198,580	-
기타보상금	2,490,000	2,490,000	-	2,340,000	2,340,000	-
(2) 일반관리비용	843,769,327	843,769,327	-	753,820,272	753,820,272	-
보수	526,208,326	526,208,326	-	457,217,760	457,217,760	-
퇴직급여	46,799,350	46,799,350	-	44,027,210	44,027,210	-
성과급	32,317,100	32,317,100	-	30,730,760	30,730,760	-
복리후생비	10,923,060	10,923,060	-	46,566,730	46,566,730	-
직급보조비	25,771,150	25,771,150	-	21,996,040	21,996,040	-
교육훈련비	550,000	550,000	-	890,000	890,000	-
사회보험부담금	46,982,260	46,982,260	-	-	-	-
감가상각비	32,060,375	32,060,375	-	28,997,030	28,997,030	-
사무관리비	84,321,435	84,321,435	-	74,214,963	74,214,963	-
공공운영비	11,270,631	11,270,631	-	22,842,989	22,842,989	-
회의비	612,300	612,300	-	1,285,620	1,285,620	-
국내여비	5,751,800	5,751,800	-	4,557,600	4,557,600	-
사업업무추진비	11,988,300	11,988,300	-	11,998,200	11,998,200	-
정원가산업무비	330,000	330,000	-	846,530	846,530	-
부서업무비	2,087,240	2,087,240	-	2,098,840	2,098,840	-
위탁관리비	5,796,000	5,796,000	-	5,550,000	5,550,000	-
2. 기타사업비용	-	-	-	-	-	-
III. 사업이익(손실)	(102,858,460)	(102,858,460)	-	(62,174,882)	(62,174,882)	-
IV. 사업외수익	123,188,965	123,188,965	-	122,533,052	122,533,052	-
이자수익	111,111,067	111,111,067	-	118,752,305	118,752,305	-
기타영업외수익	12,077,898	12,077,898	-	3,780,747	3,780,747	-
V. 사업외비용	232,661	232,661	-	-	-	-
기타영업외비용	232,661	232,661	-	-	-	-
VI. 법인세비용차감전당기운영이익	20,097,844	20,097,844	-	60,358,170	60,358,170	-
VII. 법인세비용	-	-	-	-	-	-
VIII. 당기운영이익	20,097,844	20,097,844	-	60,358,170	60,358,170	-

(3) 순자산변동표

순 자산 변동 표

제 6(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지
제 5(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

(재단법인 남양주시복지재단)

(단위 : 원)

구 분	기본순자산		보통순자산		순자산 조정	총 계
	지자체 출연 기본재산	기타 기본재산	적립금	이익잉여금		
2024.01.01.(전기초)	3,000,000,000	-	-	285,888,404	-	3,285,888,404
운영순이익	-	-	-	60,358,170	-	60,358,170
2024.12.31.(전기말)	3,000,000,000	-	-	346,246,574	-	3,346,246,574
2025.01.01.(당기초)	3,000,000,000	-	-	346,246,574	-	3,346,246,574
운영순이익	-	-	-	20,097,844	-	20,097,844
2025.12.31.(당기말)	3,000,000,000	-	-	366,344,418	-	3,366,344,418

(4) 주석

제 6(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 5(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

재단법인 남양주시복지재단

1. 법인의 개요

재단법인 남양주시복지재단(이하 "당법인")은 「지방자치단체 출자출연기관의 운영에 관한 법률」, 「남양주시복지재단 설립 및 운영에 관한 조례」에 의하여 설립되었으며 당법인에 관한 개요는 다음과 같습니다.

- (1) 재단명칭 : 재단법인 남양주시복지재단
- (2) 설립일 : 2020년 12월 02일
- (3) 기본재산 : 3,000,000,000원
- (4) 출연자 : 남양주시
- (5) 본점소재지 : 경기도 남양주시 다산중앙로 7(다산동)
- (6) 사업목적

당법인은 남양주시민의 다양한 복지수요에 부응하고 복지서비스의 전문성을 증진하여 시민에게 내실있는 복지서비스 제공에 기여하는 등의 목적을 달성하기 위하여 다음의 사업을 수행하고 있습니다.

- 1) 사회복지분야 조사 연구 및 프로그램 개발 보급
- 2) 사회복지시설간 연계 교류 및 민간과의 협력 지원
- 3) 복지자원 발굴 및 연계협력에 관한 사항
- 4) 저소득층 복지서비스 지원
- 5) 사회복지시설 운영지원
- 6) 남양주시가 사회복지 증진을 위하여 위탁하는 사업
- 7) 그 밖의 법인의 목적달성에 필요한 사업

2. 중요한 회계정책

당법인은 정관, 「지방출자·출연기관 결산기준」 및 「공익법인회계기준」에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 공익법인회계기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준을 적용을 적용하여 재무제표를 작성하고 있습니다.

법인이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용되었습니다.

(1) 회계단위구분

당법인은 정관에 기재된 공익목적사업과 관련된 자산·부채 및 수익·비용을 구분하여 '공익목적사업' 부문으로 표시하고, 그 외 사업과 관련된 자산·부채 및 수익·비용을 '기타사업' 부문으로 표시하고 있으며, 두 회계단위 금액을 합산한 금액을 '통합'으로 표시하고 있습니다. 다만, 회계단위구분에 따른 내부거래가 이중으로 표시되는 것을 방지할 목적으로 통합 결산서에는 내부거래를 제거한 후의 금액으로 표시하고 있습니다.

법인이 수행하는 사업 중 정관에 열거된 목적사업은 공익목적사업부문에 해당하며, 정관에 열거된 목적사업 이외의 사업은 기타사업부문에 해당합니다.

(2) 현금및현금성자산

당법인은 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 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.

(3) 금융상품

금융자산이나 금융부채는 금융상품의 계약당사자가 되는 때에만 재무상태표에 인식하며, 최초 인식 시 공정가치로 측정합니다. 다만, 최초인식 이후 공정가치로 측정하고 공정가치의 변동을 당기손익으로 인식하는 금융자산이나 금융부채가 아닌 경우 당해 금융자산(금융부채)의 취득(발행)과 직접 관련되는 거래원가는 최초 인식하는 공정가치에 가산(차감)합니다.

최초 인식 시 금융상품의 공정가치는 일반적으로 거래가격(자산의 경우에는 제공한 대가의 공정가치, 부채의 경우에는 수취한 대가의 공정가치)이며, 장기연불조건의 매매거래, 장기금전대차거래 또는 이와 유사한 거래에서 발생하는 채권, 채무로서 명목금액과 공정가치의 차이가 유의적인 경우에는 이를 공정가치로 평가하고 있습니다.

한편, 제공하거나 수취한 대가에 금융상품이 아닌 다른 것에 대한 대가가 포함되었다면 그 금융상품의 공정가치는 시장가격으로 평가하되 시장가격이 없는 경우에는 평가기법 (현재가치평가기법 포함)을 사용하여 공정가치를 추정하고 있습니다.

최초 인식 후 금융자산이나 금융부채는 당기손익인식지정항목, 유가증권, 파생상품 및 채권채무조정을 제외하고는 상각후원가로 측정합니다.

금융자산(유가증권 제외)의 양도의 경우에, 법인이 금융자산 양도 후 당해 양도자산에 대한 권리를 행사할 수 없고, 양도 후에 효율적인 통제권을 행사할 수 없으며, 양수인은 양수한 금융자산을 처분할 자유로운 권리를 갖고 있는 경우에 한하여 법인이 금융자산에 대한 통제권을 이전한 것으로 보아 금융자산을 제거하며, 이외의 경우에는 금융자산을 담보로 한 차입거래로 회계처리하고 있습니다.

회수가 불확실한 금융자산(유가증권 제외)은 합리적이고 객관적인 기준에 따라 산출한 대손추산액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

(4) 유형자산

당법인은 유형자산의 취득원가 산정 시, 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 원가를 가산하고 있습니다. 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출인 경우에는 자본적지출로 처리하고, 원상을 회복시키거나 능률 유지를 위한 지출은 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

최초 인식 후에 유형자산은 자산이 사용 가능한 때부터 유형자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 내용연수와 감가상각방법에 따라 상각하고 있으며, 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 표시하고 있습니다.

계정과목	감가상각방법	추정내용연수
차량운반구	정액법	5년
공기구비품	정률법	5년

(5) 무형자산

무형자산은 당해 자산의 제작원가 및 구입가격에 자산을 의도한 목적에 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 원가를 가산한 가액을 취득원가로 계상하고 있습니다.

무형자산은 사용 가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 아래의 내용연수와 감가상각방법에 따라 상각하고 있으며, 이에 따른 상각액을 취득원가에서 직접 차감한 금액을 장부금액으로 표시하고 있습니다.

계정과목	감가상각방법	추정내용연수
소프트웨어	정액법	5년

(6) 자산손상

당법인은 금융자산 및 중단사업에 속하는 자산을 제외한 법인의 모든 자산에 대해서는 매 보고 기간말마다 자산손상을 시사하는 징후가 있는지를 검토하며, 만약 그러한 징후가 있다면 당해 자산의 회수가능액을 추정하고 있습니다. 다만, 유형자산의 경우 미래 경제적 효익이 장부금액에 현저하게 미달할 가능성이 있고, 당해 유형자산의 사용 및 처분으로부터 기대되는 미래의 현금흐름총액의 추정액이 장부금액에 미달하는 경우에는 장부금액을 회수가능액으로 조정하고, 그 차액을 손상차손으로 처리하고 있습니다.

(7) 고유목적사업준비금

법인은 법인세법 제29조에 따라 수익사업에서 발생한 이익을 고유목적사업이나 지정기부금에 사용하기 위해 이사회 결의를 통하여 고유목적사업준비금으로 적립하고 있으며, 고유목적사업준비금은 목적사업 이외의 용도로는 사용할 수 없도록 그 사용용도가 제한되어 있습니다.

(8) 기본순자산

당법인은 법령, 정관 등에 의해 사용이나 처분에 영구적인 제약이 있어 주무관청 등의 허가가 필요한 재산을 기본순자산으로 분류하며, 이들 재산의 취득금액을 기본순자산으로 계상하고 있습니다.

(9) 수익인식

당법인의 사업수익은 기부금수익, 보조금수익, 회비수익, 매출액 등으로 구성되어 있으며, 수익을 신뢰성 있게 측정할 수 있고, 관련된 경제적 효익의 유입 가능성이 매우 높은 경우에 수익을 인식하고 있습니다.

1) 기부금수익

기부금수익은 기부금이 법인 또는 법인의 예금계좌에 직접 입금되어 실제 기부를 받는 시점에 수익으로 인식하고, 만약 기부자가 기부금을 결제하는 시점과 법인에 입금되는 시점에 차이가 발생하게 되는 경우에는 기부자의 결제 시점에 기부금수익을 인식합니다. 현물로 기부받은 물품은 기부 당시의 공정가치로 측정하여 인식합니다.

단, 기부 당시부터 기부금이 기본순자산에 해당하는 경우에는 기부금수익으로 인식하지 않고, 기본순자산의 증가로 인식하고 있습니다.

2) 보조금수익(후원금수익)

보조금수익은 기부금과 동일하게 현금이나 현물을 실제 지급받는 시점에 수익으로 인식합니다. 지급받은 보조금 중 재무상태표일 현재 반납 예정이거나 미사용 잔액은 보조금 수익이 아닌 관련 부채로 계상하고, 미사용 잔액은 실제 사용하는 시점에 보조금수익으로 대체하고 있습니다. 해당 보조금이 기본순자산에 해당하는 경우에는 보조금수익이 아닌 기본순자산의 증가로 인식하고 있습니다.

(10) 종업원급여

당법인은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다.

(11) 법인세비용

당법인은 법인세비용에 대하여 일반기업회계기준 제31장 중소기업 회계처리 특례를 준용하고 있으며, 법인세법등의 법령에 의하여 납부할 금액을 법인세 비용의 과목으로 표시하고 있습니다.

3. 미래에 관한 중요한 가정과 측정상의 불확실성에 대한 정보

당법인의 경영자는 재무제표 작성시 자산, 부채, 수익 및 비용에 대한 장부금액과 우발부채에 대한 주석공시사항에 영향을 미칠 수 있는 판단, 추정 및 가정을 하여야 합니다. 그러나 이러한 추정 및 가정의 불확실성은 향후 영향을 받을 자산 및 부채의 장부금액에 중요한 조정을 유발할 수 있습니다.

4. 사용이 제한된 금융상품

보고기간 종료일 현재 당법인의 사용이 제한된 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계정과목	종류	금융기관명	당기말	전기말	제한내용
단기금융상품	특정금전신탁	농협은행	2,500,000,000	3,000,000,000	기본재산
	정기예금	새마을금고	500,000,000	-	
합 계			3,000,000,000	3,000,000,000	

5. 유형자산

(1) 당기 및 전기 중 유형자산 장부금액의 변동내용은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 원)

계정과목	기초	취득	처분	감가상각	기말
차량운반구	19,413,659	-	-	(14,923,991)	4,489,668
비품	27,315,666	1,714,370	-	(13,011,108)	16,018,928
시설장치	4,126,276	-	-	(4,125,276)	1,000
합 계	50,855,601	1,714,370	-	(32,060,375)	20,509,596

<전기>

(단위: 원)

계정과목	기초	취득	처분	감가상각	기말
차량운반구	34,337,650	-	-	(14,923,991)	19,413,659
비품	4,059,256	33,939,740	-	(10,683,330)	27,315,666
시설장치	7,515,985	-	-	(3,389,709)	4,126,276
합 계	45,912,891	33,939,740	-	(28,997,030)	50,855,601

(2) 보험가입자산

당법인은 상기 차량운반구에 대하여 자동차보험에 가입하고 있습니다.

6. 담보제공자산

당기말 현재 당법인의 채무를 위하여 담보로 제공되어 있는 자산은 없습니다.

7. 퇴직급여

당법인은 당기말 현재 종업원을 위한 퇴직급여제도로 확정기여형연금제도를 운영하고 있습니다. 당기와 전기 중 확정기여제도와 관련하여 비용으로 인식한 금액은 다음과 같으며, 당기말 현재 미지급금으로 계상된 내역은 없습니다.

(단위: 원)

내 용	당 기	전 기
확정기여제도 관련 비용	46,799,350	36,270,840

8. 순자산변동

당기 및 전기 중 당법인의 순자산 변동내역은 다음과 같습니다

(단위: 원)

구 분	기본순자산		보통순자산		순자산 조정	총 계
	지자체출연 기본재산	기타 기본재산	적립금	이익잉여금		
2024.01.01 (전기초)	3,000,000,000	-	-	285,888,404	-	3,285,888,404
운영순이익	-	-	-	60,358,170	-	60,358,170
2024.12.31 (전기말)	3,000,000,000	-	-	346,246,574	-	3,346,246,574
2025.01.01 (당기초)	3,000,000,000	-	-	346,246,574	-	3,346,246,574
운영순이익	-	-	-	20,097,844	-	20,097,844
2025.12.31 (당기말)	3,000,000,000	-	-	366,344,418	-	3,366,344,418

9. 기본순자산의 취득원가와 공정가치

당법인의 당기말 현재 기본순자산의 취득원가와 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	내 역	취득원가	공정가치
단기금융상품	정기예금	3,000,000,000	3,000,000,000

10. 고유목적사업준비금

당법인은 수익사업에서 발생한 이익금을 고유목적사업에 사용하기 위하여 법인세법에서 인정하는 고유목적사업준비금으로 적립하고, 이미 적립한 고유목적사업준비금 적립금 중 당해 연도에 직접 고유목적사업에 사용한 범위 내에서 기적립한 고유목적사업준비금을 환입 처분합니다. 당법인의 당기 잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

이익잉여금처분계산서

제 6(당)기: 2025년 01월 01일부터 2025년 12월 31일까지(처분확정일: 2026년 2월 12일)

제 5(전)기: 2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지(처분확정일: 2025년 2월 27일)

(단위: 원)

구 분	당 기		전 기	
I. 미처분잉여금		366,344,418		346,246,574
1. 전기이월미처분잉여금	346,246,574		285,888,404	
2. 당기운영이익	20,097,844		60,358,170	
II. 임의적립금 등 이입액		-		-
1. 고유목적사업준비금환입	-		-	
III. 잉여금처분액		(968,101)		-
1. 고유목적사업준비금전입	968,101		-	
IV. 차기이월미처분잉여금		365,376,317		346,246,574

11. 현물기부의 내용

당기중 현물로 기부받은 자산은 없습니다.

12. 사업비용의 성격별 구분

당법인의 당기 및 전기 운영성과표에는 사업비용이 기능별로 구분되어 표시되어 있으며, 성격별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 원)

구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
공익목적사업비용	-				
사업수행비용	1,128,102,298	-	-	167,367,133	1,295,469,431
나눔네트워크사업	1,127,102,298	-	-	-	1,127,102,298
남양주안심케어	1,000,000	-	-	-	1,000,000
정책연구	-	-	-	33,000,000	33,000,000
복지재단운영컨설팅	-	-	-	20,732,363	20,732,363
홍보사업	-	-	-	23,997,360	23,997,360

구 분		분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
	후원자의 날	-	-	-	28,264,480	28,264,480
	나눔문화캠페인	-	-	-	12,635,400	12,635,400
	복지시설컨설팅·간담회	-	-	-	2,618,700	2,618,700
	복지시설종사자역량강화교육	-	-	-	5,952,790	5,952,790
	전출금	-	-	-	22,714,840	22,714,840
	사회복지사쓰담Day	-	-	-	7,698,620	7,698,620
	청년서포터즈	-	-	-	1,832,580	1,832,580
	기부-니좋은Day	-	-	-	7,920,000	7,920,000
	일반관리비용	-	689,551,246	32,060,375	122,157,706	843,769,327
	모금비용	-	-	-	-	-
	기타사업비용	-	-	-	-	-
	합 계	1,128,102,298	689,551,246	32,060,375	289,524,839	2,139,238,758

<전기>

(단위: 원)

구 분		분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
	공익목적사업비용	-	-	-	-	-
	사업수행비용	1,056,813,540	-	-	209,048,610	1,265,862,150
	나눔네트워크사업	1,056,813,540	-	-	-	1,056,813,540
	정책연구	-	-	-	44,000,000	44,000,000
	복지재단 운영 컨설팅	-	-	-	11,000,000	11,000,000
	홍보사업	-	-	-	18,630,020	18,630,020
	후원자의 날	-	-	-	7,141,500	7,141,500
	나눔문화 캠페인	-	-	-	11,769,880	11,769,880
	바자회	-	-	-	24,926,120	24,926,120
	복지시설 컨설팅 사업	-	-	-	3,665,650	3,665,650
	복지시설 종사자 역량강화교육	-	-	-	9,058,140	9,058,140
	재단·희망케어센터 연합워크숍	-	-	-	18,761,180	18,761,180
	복지비전 수립 민·관워크숍	-	-	-	5,077,540	5,077,540
	복지지도 구축	-	-	-	4,400,000	4,400,000
	전출금	-	-	-	23,198,580	23,198,580
	가족돌봄청년 지원사업	-	-	-	14,000,000	14,000,000
	집중모금 캠페인 광고비	-	-	-	13,420,000	13,420,000
	일반관리비용	-	601,428,500	28,997,030	123,394,742	753,820,272
	모금비용	-	-	-	-	-
	기타사업비용	-	-	-	-	-
	합 계	1,056,813,540	601,428,500	28,997,030	332,443,352	2,019,682,422

13. 특수관계인과의 중요한 거래

(1) 당기와 전기 중 특수관계인과의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	특수관계인명	수익		비용	
		당기	전기	당기	전기
출연법인	남양주시청	909,278,000	900,694,000	-	-

(2) 당기말 현재 특수관계인에 대한 채권·채무는 없습니다.

(3) 당기의 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
단기종업원급여	76,200,190	76,693,810
퇴직급여	6,316,600	5,436,870
합 계	82,516,790	82,130,680

14. 진행 중인 소송내역

당기말 현재 계류 중인 소송사건은 없습니다.

15. 재무제표의 확정

당법인의 재무제표는 2026년 2월 12일 이사회에서 최종 승인되었습니다.

4. 재무제표 부속명세서

(재단법인 남양주시복지재단)

- (1) - 현금예금명세서
- (2) - 기타당좌자산명세서
- (3) - 유형자산명세서
- (4) - 미지급비용(금)명세서
- (5) - 기타유동부채명세서
- (6) - 기본재산명세서
- (7) - 성질별손익계산서
- (8) - 재무제표와 예산결산서 차이 명세서

(1) 현금예금명세서

(단위 : 원)

구 분		금 액				거래은행
		전 기 이 월 액	당 기 수 입 액	당 기 지 출 액	기말잔액	
총계		3,281,877,515	5,285,926,364	5,221,270,806	3,346,533,073	
현금 및 현금성 자산	소계	281,877,515	5,285,926,364	5,221,270,806	346,533,073	
	보통예금 (수입지출)	277,070,033	4,970,126,083	4,917,849,542	329,346,574	농협은행
	보통예금 (수입지출외)	4,807,482	315,800,281	303,421,264	17,186,499	농협은행
단금상 기용품	소계	3,000,000,000	0	0	3,000,000,000	
	특정금전신탁 (기본재산)	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000	농협은행
	정기예금 (기본재산)	500,000,000	0	0	500,000,000	새마을금고

(2) 기타당좌자산명세서

(단위 : 원)

계정과목	거래내용	거래처	금액	비고
미수수익	정기예금 기간 경과분 이자수익	새마을금고	4,641,096	
선급비용	차량보험료 등 기간 미경과 비용	KB손해보험	567,998	
선급금	후원 및 사례관리 시스템 리뉴얼 구축에 따른 선지급	엔컴주식회사	18,150,000	
당기법인세자산	이자수익 원천세	농협은행, 새마을금고	16,395,070	

(3) 유형자산 명세서

가. 총괄

(단위 : 원)

과목	취득가액				감가상각총당금				순장부가액	비고
	전기 이월액	당기증감		기말 잔액	전기 이월액	당기증감		기말 잔액		
		증가	감소			증가	감소			
계	164,920,268	1,714,370	-	166,634,638	114,064,667	32,060,375	-	146,125,042	20,509,596	
차량 운반구	74,619,958	-	-	74,619,958	55,206,299	14,923,991	-	70,130,290	4,489,668	
비품	43,104,260	1,714,370	-	44,818,630	15,788,594	13,011,108	-	28,799,702	16,018,928	
시설 장치	47,196,050	-	-	47,196,050	43,069,774	4,125,276	-	47,195,050	1,000	

나. 건설중인자산 명세서(해당없음)

다. 운휴자산 명세서(해당없음)

(4) 미지급비용(금)명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간(일) (XX.12.31 기준)	이율	거래처	미지급사유
계		23,265,916				
미지급비용		23,265,916				
보수	2025-12-31	23,265,916	-	-	임직원	2026년 연차수당

(5) 기타유동부채명세서

(단위 : 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
합계			17,186,499		
예수금	계		17,186,499		
	2025년	기타 (카드결제)	17,186,499	BC카드, 농협카드	

※ 구분 : 원천세, 잡종금, 하자보증금, 기타

(6) 기본재산명세서

(단위 : 원)

구분	세부 내역	기초 잔액	당기 증가액	당기 감소액	기말 잔액	비고
지자체출연 기본재산	현금예금	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000	농협은행(032-0117-1228-71)
		500,000,000	0	0	500,000,000	새마을금고(9102-0606-1101-0)
	계	3,000,000,000	0	0	3,000,000,000	

※ 기본재산명세서의 내용이 정관에 첨부된 기본재산목록의 내용과 일치해야 함

(7) 성질별 손익계산서

(단위 : 원)

성질별	목 별	2025년도 (당기)			2024년도 (전기)		
		(1) 예산결산 징수결정액· 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)	(1) 예산결산 징수결정액· 채무확정액	(2) 손익계산서 금 액	(3) 차 이 (1-2)
	당기순이익(수익-비용)	111,921,911	20,097,844	91,824,067	107,177,310	60,358,170	46,819,140
	수익(수익적수입)합계	2,196,402,376	2,159,569,263	36,833,113	2,092,194,333	2,080,040,592	12,153,741
영업이익	소 계	2,036,380,298	2,036,380,298	0	1,958,053,866	1,957,507,540	546,326
	자치단체출연금수익	909,278,000	909,278,000	0	900,694,000	900,694,000	0
	지정후원금수익	1,127,102,298	1,127,102,298	0	1,056,813,540	1,056,813,540	0
	출연금 이자수익	0	0	0	546,326	0	546,326
영업외 수익	소 계	160,022,078	123,188,965	36,833,113	134,140,467	122,533,052	11,607,415
	이자수익	89,845,978	111,111,067	(21,265,089)	99,919,959	118,752,305	(18,832,346)
	기타영업외수익	70,176,100	12,077,898	58,098,202	34,220,508	3,780,747	30,439,761
	비용(수익적지출)합계	2,084,480,465	2,139,471,419	(54,990,954)	1,985,017,023	2,019,682,422	(34,665,399)
인건비	소 계	582,058,860	605,324,776	(23,265,916)	495,576,601	501,244,970	(5,668,369)
	보수	502,942,410	526,208,326	(23,265,916)	457,217,760	457,217,760	0
	퇴직급여	46,799,350	46,799,350	0	38,358,841	44,027,210	(5,668,369)
	성과급	32,317,100	32,317,100	0	0	0	0
물건비	소 계	299,768,417	299,200,419	567,998	346,807,782	346,807,782	0
	성과급	0	0	0	30,730,760	30,730,760	0
	사무관리비	89,121,435	89,121,435	0	76,014,963	76,014,963	0
	공공운영비	11,838,629	11,270,631	567,998	22,842,989	22,842,989	0
	행사운영비	81,266,140	81,266,140	0	103,857,240	103,857,240	0
	회의비	612,300	612,300	0	1,285,620	1,285,620	0
	복리후생비	10,923,060	10,923,060	0	4,739,000	4,739,000	0
	국내여비	5,751,800	5,751,800	0	4,557,600	4,557,600	0
	사업업무추진비	11,988,300	11,988,300	0	11,998,200	11,998,200	0
	직급보조비	25,771,150	25,771,150	0	21,996,040	21,996,040	0
	연구용역비	53,732,363	53,732,363	0	59,400,000	59,400,000	0
	교육훈련비	550,000	550,000	0	890,000	890,000	0
	정원가산업무비	330,000	330,000	0	846,530	846,530	0
	부서업무비	2,087,240	2,087,240	0	2,098,840	2,098,840	0
	위탁관리비	5,796,000	5,796,000	0	5,550,000	5,550,000	0
경이 상원	소 계	1,202,653,188	1,202,653,188	0	1,142,632,640	1,142,632,640	0
	행사실비보상금	2,363,790	2,363,790	0	4,452,790	4,452,790	0
	기타보상금	2,490,000	2,490,000	0	2,340,000	2,340,000	0
	사회보험부담금	46,982,260	46,982,260	0	41,827,730	41,827,730	0
	전출금	22,714,840	22,714,840	0	23,198,580	23,198,580	0
	민간사업지원금	1,128,102,298	1,128,102,298	0	1,070,813,540	1,070,813,540	0
	감가상각비	0	32,060,375	(32,060,375)	0	28,997,030	(28,997,030)
	영업외비용	0	232,661	(232,661)	0	0	0

※ 필요시 횡서식으로 작성 / 예산결산 징수결정액·채무확정액 : 이월예산 포함

(8) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위 : 원)

계정과목	손익계산서 (A)	예산결산 (B)	차이 (A-B)	차 이 내 역		
				구분	금액	내 역
I 수입(수익)금액	2,159,569,263	2,196,402,376	(36,833,113)		(36,833,113)	
자치단체출연금수익	909,278,000	909,278,000	0			
후원금수익	1,127,102,298	1,127,102,298	0			
이자수익	111,111,067	89,845,978	21,265,089	이자수익	4,641,096	당기 기간경과분 미수이자 조정
				선납세금	16,395,070	이자수익 원천세를 이자수익으로 계정 재분류
				기부금수익	133,835	기부금수익에 계상된 이자수익을 계정 재분류
				이자수익	98,826	나눔네트워크사업 반환금으로 차감된 이자수익 계상
기타영업외수익	12,077,898	70,176,100	(58,098,202)	기타영업외수익	(3,738)	타기관 이자수익을 기타영업외수익으로 계정 재분류
				기타영업외수익	(39,781,000)	명시이월사업 이월금을 기타영업외수익에서 차감
				기타영업외수익	3,738	타기관 이자수익에서 기타영업외수익으로 계정 재분류
				선납세금	(18,320,940)	전기 선납세금 환수금을 기타영업외수익에서 차감
II 지출(비용)금액	2,139,471,419	2,084,480,465	54,990,954		54,990,954	
보수	526,208,326	502,942,410	23,265,916	보수	23,265,916	2026년 연가보상비 계상에 따른 조정
퇴직급여	46,799,350	46,799,350	0			
성과급	32,317,100	32,317,100	0			
사무관리비	89,121,435	89,121,435	0			
공공운영비	11,270,631	11,838,629	(567,998)	공공요금및제세	(567,998)	보험료 선급비용 계상에 따른 조정
행사운영비	81,266,140	81,266,140	0			
회의비	612,300	612,300	0			
복리후생비	10,923,060	10,923,060	0			
국내여비	5,751,800	5,751,800	0			
사업업무추진비	11,988,300	11,988,300	0			
직급보조비	25,771,150	25,771,150	0			
연구용역비	53,732,363	53,732,363	0			
교육훈련비	550,000	550,000	0			
정원가산업무비	330,000	330,000	0			
부서업무비	2,087,240	2,087,240	0			
위탁관리비	5,796,000	5,796,000	0			
행사실비보상금	2,363,790	2,363,790	0			
기타보상금	2,490,000	2,490,000	0			
사회보험부담금	46,982,260	46,982,260	0			
민간사업지원금	1,128,102,298	1,128,102,298	0			
전출금	22,714,840	22,714,840	0			
감가상각비	32,060,375	0	32,060,375	감가상각비	32,060,375	당기 유형자산 감가상각비 계상
기타영업외비용	232,661	0	232,661	기부금수익	133,835	기부금수익 계상 후 반환한 이자수익을 기타영업외수익으로 계상
				이자수익	98,826	나눔네트워크사업 반환금을 기타영업외비용으로 계상
III 당기손익(Ⅰ-Ⅱ)	20,097,844	111,921,911	(91,824,067)		(91,824,067)	

- ※ 1. (B) 예산결산액 : 사업예산의 결산액(수입:징수결정액, 지출:채무확정액)으로 이월예산 포함
 2. 손익계산서의 당기손익 : (19) 성질별 손익계산서의 손익계산서 당기순이익(수익-비용)과 일치하여야 함
 3. 예산결산의 당기손익 : (19) 성질별 손익계산서의 예산결산 당기순이익(수익-비용)과 일치하여야 함

5. 예산결산보고서

(재단법인 남양주시복지재단)

(1) - 총 괄 표

(2) - 수입 예산결산보고서

(3) - 지출 예산결산보고서

※ 행정안전부 '지방출자출연기관 예산편성지침' 이외에 개별법에 따라 별도의 예산편성기준을 적용받는 기관은 '5.예산결산보고서' 양식 수정 가능

(1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	사업예산결산				자본예산결산			
	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)	계정과목	예산액 (A)	결산액 (B)	증감 (A-B)
수입 (I)	계	2,394,649,000	2,196,402,376	198,246,624	계	237,289,033	237,289,033	0
	영업수익	2,220,438,000	2,037,025,666	183,412,334	유보자금	237,289,033	237,289,033	0
	영업외수익	174,211,000	159,376,710	14,834,290				
지출 (II)	계	2,392,649,033	2,084,480,465	308,168,568	계	239,289,000	19,864,370	219,424,630
	영업비용	2,386,379,000	2,084,480,465	301,898,535	유형자산취득	2,000,000	1,714,370	285,630
	예비비	6,270,033	0	6,270,033	무형자산 및 기타비유동 자산취득	237,289,000	18,150,000	219,139,000
차액 (I-II)	당기손익 (자본형성)	1,999,967	111,921,911	(109,921,944)	과부족 자본형성	(1,999,967)	217,424,663	(219,424,630)

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 채무확정액

② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성

(단위 : 원)

구분	자 금 결 산			
	계 정 과 목	예 산 액	결산액 (징수결정액·채무 확정액)	수납액·지출액
수 입 (I)	계	2,631,938,033	2,433,691,409	2,433,691,409
	영 업 수 익	2,220,438,000	2,037,025,666	2,037,025,666
	영 업 외 수 익	174,211,000	159,376,710	159,376,710
	유 보 자 금 - 순 세 계 잉 여 금	237,289,033	237,289,033	237,289,033
지 출 (II)	계	2,631,938,033	2,104,344,835	2,104,344,835
	영 업 비 용	2,386,379,000	2,084,480,465	2,084,480,465
	예 비 비	6,270,033	0	0
	유 형 자 산 취 득	2,000,000	171,4370	1,714,370
	무형자산 및 기타비유동자산취득	237,289,000	18,150,000	18,150,000
차 기 이 월 금	계			329,346,574
	순 세 계 잉 여 금			271,476,574
	명 시 이 월 금			57,870,000

(2) 수입예산결산보고서

(단위 : 원)

과 목				예 산 액				결 산 액 (A) (정수결정액, 조사결정액)	수납액 (B)			불납 결손액 (E)	미수금 (A-B-E)	
관	항	세항	목	당초	추경	이월자금예산액			계	수입액 (C)	과오납 환불액 (정산금) (D)			수납액 (B=C-D)
						이월 재원 충당금	미지급 이월액							
합 계 (1+2+3)				2,142,968,000	449,189,033	39,781,000	0	2,631,938,033	2,433,691,409	0	2,433,691,409	0	0	
수익적수입 계 (1)				2,142,968,000	211,900,000			2,354,868,000	2,156,621,376	0	2,156,621,376	0	0	
사업수익	영업수익	출연금수익	지방자치단체출연금수익	909,278,000	0			909,278,000	909,278,000	0	909,278,000	0	0	
		후원금수익	지정후원금수익	1,110,200,000	200,000,000			1,310,200,000	1,127,102,298	0	1,127,102,298	0	0	
		출연금 이자수익	출연금 이자수익	960,000	0			960,000	645,368	0	645,368	0	0	
	영업외수익	이자수익	예금이자수익	103,900,000	0			103,900,000	89,193,106	0	89,193,106	0	0	
			기타이자수익	30,000	0			30,000	7,504	0	7,504	0	0	
		기타영업외수익	기타영업외수익	18,600,000	11,900,000			30,500,000	30,395,100	0	30,395,100	0	0	
자본적수입 계 (2)				0	237,289,033			237,289,033	237,289,033	0	237,289,033	0	0	
자본적수입	유보자금	순세계잉여금	순세계잉여금	0	237,289,033			237,289,033	237,289,033	0	237,289,033	0	0	
이월재원 수입 계 (3)						39,781,000	0	39,781,000	39,781,000	0	39,781,000	0	0	
사업수익	영업외수익	전년도이월사업비	전년도이월사업비			39,781,000	0	39,781,000	39,781,000	0	39,781,000	0	0	

(3) 지출예산결산보고서

(단위 : 원)

관	항	과 목			예 산 액					당기지출	결산액			다음연도 이월액				불용액 A-C-D-F							
		세항	목	세목	당초	추경	예산전용액 (이월, 전용, 조정, 이체)	예비지출액	이월지급예산액		계 (A)	원인행위액 (B)	채무확정액 (C)	지급결정액 (D)	지출액 (E)	미지급비용금 (C+D-E)	계 (F)		사고이월	명시이월	계속비이월				
									이월재원충당금													미지급이월액			
합 계 (1+2+3)					2,142,968,000	449,189,033	0	0	39,781,000	0	2,631,938,033	2,158,714,835	2,104,344,835	0	2,104,344,835	0	57,870,000	0	57,870,000	0	469,723,198				
수익적지출 계 (1)					2,142,968,000	209,900,033	0	0			2,352,868,033	2,074,500,465	2,062,480,465	0	2,062,480,465	0	15,520,000	0	15,520,000	0	274,867,568				
사업비용	영업비용	일반관리비	인건비	보수	523,646,000	△1,000,000	0	0			522,646,000	502,942,410	502,942,410	0	502,942,410	0	0	0	0	0	19,703,590				
			퇴직급여	퇴직급여	45,879,000	1,000,000	0	0			46,879,000	46,799,350	46,799,350	0	46,799,350	0	0	0	0	0	0	79,650			
			평가금	성과급	48,049,000	0	0	0			48,049,000	32,317,100	32,317,100	0	32,317,100	0	0	0	0	0	0	0	15,731,900		
			일반운영비	사무관리비	58,907,000	29,870,000	0	0			88,777,000	85,341,435	84,321,435	0	84,321,435	0	84,321,435	0	1,020,000	0	1,020,000	0	3,435,565		
				공공운영비	12,719,000	0	0	0			12,719,000	11,838,629	11,838,629	0	11,838,629	0	11,838,629	0	0	0	0	0	0	880,371	
				회의비	1,800,000	0	0	0			1,800,000	612,300	612,300	0	612,300	0	612,300	0	0	0	0	0	0	1,187,700	
				복리후생비	6,804,000	7,632,000	0	0			14,436,000	10,923,060	10,923,060	0	10,923,060	0	10,923,060	0	3,500,000	0	3,500,000	0	0	12,940	
			여비	국내여비	9,240,000	0	0	0			9,240,000	5,751,800	5,751,800	0	5,751,800	0	5,751,800	0	0	0	0	0	0	3,488,200	
			업무추진비	사업업무추진비	12,000,000	0	0	0			12,000,000	11,988,300	11,988,300	0	11,988,300	0	11,988,300	0	0	0	0	0	0	11,700	
			직무수행경비	직급보조비	26,940,000	0	0	0			26,940,000	25,771,150	25,771,150	0	25,771,150	0	25,771,150	0	0	0	0	0	0	1,168,850	
			교육훈련비	교육훈련비	3,500,000	0	0	0			3,500,000	550,000	550,000	0	550,000	0	550,000	0	0	0	0	0	0	2,950,000	
			수선유지교체비	수선유지비	500,000	0	0	0			500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	
			관서업무비	직원가산업무비	880,000	0	0	0			880,000	330,000	330,000	0	330,000	0	330,000	0	0	0	0	0	0	550,000	
			관서업무비	부서업무비	2,100,000	0	0	0			2,100,000	2,087,240	2,087,240	0	2,087,240	0	2,087,240	0	0	0	0	0	0	12,760	
			위탁관리비	위탁관리비	6,600,000	0	0	0			6,600,000	5,796,000	5,796,000	0	5,796,000	0	5,796,000	0	0	0	0	0	0	804,000	
			연금부담금 등	사회보험부담금	64,714,000	0	0	0			64,714,000	46,982,260	46,982,260	0	46,982,260	0	46,982,260	0	0	0	0	0	0	17,731,740	
			정책연구	연구개발비	22,000,000	0	0	0			22,000,000	22,000,000	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000	0	0	0	
			복지재단 운영 컨설팅	연구개발비	22,000,000	0	0	0			22,000,000	20,732,363	20,732,363	0	20,732,363	0	20,732,363	0	0	0	0	0	0	1,267,637	
			홍보사업	일반운영비	24,000,000	0	0	0			24,000,000	23,997,360	23,997,360	0	23,997,360	0	23,997,360	0	0	0	0	0	0	2,640	
			후원자의 날	일반운영비	30,000,000	0	0	0			30,000,000	28,264,480	28,264,480	0	28,264,480	0	28,264,480	0	0	0	0	0	0	1,735,520	
		나눔문화 캠페인	일반운영비	사무관리비	7,200,000	0	0	0			7,200,000	4,800,000	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000	0	0	0	0	0	0	2,400,000	
				행사운영비	6,100,000	528,000	0	0			6,628,000	5,219,400	5,219,400	0	5,219,400	0	5,219,400	0	0	0	0	0	0	1,408,600	
			일반보상금	행사실비보상금	1,188,000	△1,008,000	0	0			180,000	126,000	126,000	0	126,000	0	126,000	0	0	0	0	0	0	54,000	
				기타보상금	2,160,000	480,000	0	0			2,640,000	2,490,000	2,490,000	0	2,490,000	0	2,490,000	0	0	0	0	0	0	150,000	
			사랑의 온도탑	일반운영비	20,000,000	△20,000,000	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			사회복지시설 컨설팅·간담회	일반운영비	4,750,000	0	0	0			4,750,000	1,903,800	1,903,800	0	1,903,800	0	1,903,800	0	0	0	0	0	0	2,846,200	
			사회복지시설	일반보상금	2,250,000	0	0	0			2,250,000	714,900	714,900	0	714,900	0	714,900	0	0	0	0	0	0	1,535,100	
			사회복지시설	일반운영비	4,900,000	0	0	0			4,900,000	4,900,000	4,900,000	0	4,900,000	0	4,900,000	0	0	0	0	0	0	0	
			종사자 역량강화교육	일반보상금	1,100,000	0	0	0			1,100,000	1,052,790	1,052,790	0	1,052,790	0	1,052,790	0	0	0	0	0	0	47,210	
			전출금	전출금	24,000,000	0	0	0			24,000,000	22,714,840	22,714,840	0	22,714,840	0	22,714,840	0	0	0	0	0	0	1,285,160	
		나눔네트워킹사업	민간사업지원금	사회복지 공모사업	180,000,000	0	0	0			180,000,000	178,913,938	178,913,938	0	178,913,938	0	178,913,938	0	0	0	0	0	0	1,086,062	
				무한돌풍+	320,000,000	0	0	0			320,000,000	319,674,554	319,674,554	0	319,674,554	0	319,674,554	0	0	0	0	0	0	325,446	
				이웃의 재발견, 다함께 산다	80,000,000	0	0	0			80,000,000	74,151,516	74,151,516	0	74,151,516	0	74,151,516	0	0	0	0	0	0	5,848,484	
				UP!캐스트라	30,000,000	0	0	0			30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000	0	0	0	0	0	0	0	
				남양주 다둥이 다기치 키움	220,000,000	0	0	0			220,000,000	199,000,000	199,000,000	0	199,000,000	0	199,000,000	0	0	0	0	0	0	21,000,000	
				溫누리 장학금 지원사업	80,000,000	0	0	0			80,000,000	73,076,000	73,076,000	0	73,076,000	0	73,076,000	0	0	0	0	0	0	6,924,000	
				지정기탁 매칭사업	200,000,000	200,000,000	0	0			400,000,000	252,286,290	252,286,290	0	252,286,290	0	252,286,290	0	0	0	0	0	0	147,713,710	
				남양주 안심케어	민간사업지원금	4,000,000	0	0	0			4,000,000	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000
				사회복지사 상담 Day	일반운영비	10,000,000	△2,275,000	0	0			7,725,000	7,698,620	7,698,620	0	7,698,620	0	7,698,620	0	0	0	0	0	0	26,380
				청년 서포터즈	일반운영비	6,900,000	△4,400,000	0	0			2,500,000	1,362,480	1,362,480	0	1,362,480	0	1,362,480	0	0	0	0	0	0	1,137,520
		기부-너 좋은 Day	일반보상금	1,872,000	△927,000	0	0			945,000	470,100	470,100	0	470,100	0	470,100	0	0	0	0	0	0	474,900		
		예비비	예비비	8,000,000	0	0	0			8,000,000	7,920,000	7,920,000	0	7,920,000	0	7,920,000	0	0	0	0	0	0	80,000		
		예비비	예비비	6,270,000	33	0	0			6,270,033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,270,033		
		자본적지출 계 (2)					0	239,289,000	0	0			239,289,000	62,214,370	19,864,370	19,864,370	0	42,350,000	0	42,350,000	0	0	177,074,630		
		자본적지출	무형자산및기타비유동자산취득	공기구비품	자산취득비	자산취득비	0	2,000,000	0	0			2,000,000	1,714,370	1,714,370	0	1,714,370	0	0	0	0	0	285,630		
소프트웨어	정보화시스템취득비			조직 통합 시스템 구축	0	237,289,000	0	0			237,289,000	60,500,000	18,150,000	18,150,000	18,150,000	0	42,350,000	0	42,350,000	0	0	176,789,000			
이월예산 지출 계 (3)								39,781,000	0	39,781,000	22,000,000	22,000,000	0	22,000,000	0	0	0	0	0	0	17,781,000				
사업비용	영업비용	전년도이월사업	연구개발비	연구운영비				39,308,000	0	39,308,000	22,000,000	22,000,000	0	22,000,000	0	0	0	0	0	0	17,308,000				
			민간사업지원금	품찾Go, 달리Go					473,000	0	473,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	473,000			

6. 예산결산 부속명세서

(재단법인 남양주시복지재단)

- (1) - 예산이월액조서
- (2) - 전년도이월액조서
- (3) - 지출예산 성질별 결산
- (4) - 기부금 명세서

(1) 예산이월액조서

2025년도에 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 사회복지 정책연구 사업 외 3건, 57,870,000원으로

- 사고이월 (0건) 0원
- 명시이월 (4건) 57,870,000원이다

그 내역은 다음과 같다

가. 명시이월비 내역

(단위 : 원)

예산과목				사업명	예산 현액 (A)	지출원인 행위액 (B)	채무확정액 (지출액) (C)	원인미필액 (불용액) (D=A-C-E)	차기명시이월액(E)			이월 사유
관	항	세 항	목						계	원인필 (B-C)	원인 미필	
사업 비용	영업 비용	일반 관리 비	일반 운영 비	홈페이지 유지보수	2,040,000	2,040,000	1,020,000	0	1,020,000	1,020,000	0	· 계약기간이 회계연도를 초과함에 따라 집행 잔액 이월
				직원 복리후생	9,900,000	6,394,160	6,394,160	5,840	3,500,000	0	3,500,000	· 직원복지 실효성을 위해 단기간내 일괄 집행보다는 적정성을 고려한 단계적 집행
		목적 사업비	연구 개발 비	정책 연구	22,000,000	22,000,000	11,000,000	0	11,000,000	11,000,000	0	· 계약기간이 회계연도를 초과함에 따라 집행 잔액 이월
자 본 적 지 출	무 형 자 산 및 기 타 유 동 자 산 취 득	소 프 트 웨 어	정 보 화 시 스 템 취 득 비	후원· 사례관리 통합 시스템 리뉴얼	60,500,000	60,500,000	18,150,000	0	42,350,000	42,350,000	0	· 계약기간이 회계연도를 초과함에 따라 집행 잔액 이월

(2) 전년이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전 년 도 이 월 액	집 행 액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
관	항	세항	목				사업명	이월구분	미집행사유
사 업 비 용	영 업 비 용	목 적 사 업 비	연 구 개 발 비	39,308,000	22,000,000	17,308,000	정책연구	명시이월	시정연구원 개소로 연구사업 축소 운영에 따른 1건 미진행
			민 간 사 업 지 원 금	473,000	0	473,000	꿈찾Go, 달리Go	명시이월	사업 참여자 중도 포기에 따른 미집행

(3) 지출예산 성질별 결산

(단위 : 원)

예산구분	목 별	2025년도 (당기)				2024년도 (전기)				증 감		
		(1)최종예산액	(2)채무확정액	(3)차이(1-2)	(4)지출액	(5)최종예산액	(6)채무확정액	(7)차이(5-6)	(8)지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %	
	합계	2,631,938,033	2,104,344,835	527,593,198	2,104,344,835	2,400,643,450	2,018,956,763	381,686,687	1,023,793,063	110	104	
인건비	소 계	617,574,000	582,058,860	35,515,140	582,058,860	510,209,000	495,576,601	14,632,399	495,576,601	121	117	
	인건비	보수	522,646,000	502,942,410	19,703,590	502,942,410	469,300,000	457,217,760	12,082,240	457,217,760	111	110
	퇴직급여	퇴직급여	46,879,000	46,799,350	79,650	46,799,350	40,909,000	38,358,841	2,550,159	38,358,841	115	122
평가급	평가급	성과급	48,049,000	32,317,100	15,731,900	32,317,100	-	-	-	-	100	100
	소 계	358,503,000	299,768,417	58,734,583	299,768,417	508,002,000	346,807,782	161,194,218	346,807,782	71	86	
	일반운영비	사무관리비	95,977,000	89,121,435	6,855,565	89,121,435	76,885,000	76,014,963	870,037	76,014,963	125	117
공공운영비		12,719,000	11,838,629	880,371	11,838,629	23,880,000	22,842,989	1,037,011	22,842,989	53	52	
행사운영비		88,503,000	81,266,140	7,236,860	81,266,140	173,770,000	103,857,240	69,912,760	103,857,240	51	78	
회의비		1,800,000	612,300	1,187,700	612,300	2,400,000	1,285,620	1,114,380	1,285,620	75	48	
복리후생비		14,436,000	10,923,060	3,512,940	10,923,060	6,912,000	4,739,000	2,173,000	4,739,000	209	230	
여비	국내여비	9,240,000	5,751,800	3,488,200	5,751,800	9,240,000	4,557,600	4,682,400	4,557,600	100	126	
	업무추진비	12,000,000	11,988,300	11,700	11,988,300	12,000,000	11,998,200	1,800	11,998,200	100	100	
	직무수행경비	직급보조비	26,940,000	25,771,150	1,168,850	25,771,150	22,350,000	21,996,040	353,960	21,996,040	121	117
	연구개발비	연구용역비	83,308,000	53,732,363	29,575,637	53,732,363	111,308,000	59,400,000	51,908,000	59,400,000	75	90
	교육훈련비	교육훈련비	3,500,000	550,000	2,950,000	550,000	3,580,000	890,000	2,690,000	890,000	98	62
	수선유지교체비	수선유지비	500,000	-	500,000	-	500,000	-	500,000	-	100	100
	관서업무비	정원가산업무비	880,000	330,000	550,000	330,000	880,000	846,530	33,470	846,530	100	39
		부서업무비	2,100,000	2,087,240	12,760	2,087,240	2,100,000	2,098,840	1,160	2,098,840	100	99
	평가급	성과급	-	-	-	-	56,497,000	30,730,760	25,766,240	30,730,760	0	0
	위탁관리비	위탁관리비	6,600,000	5,796,000	804,000	5,796,000	5,700,000	5,550,000	150,000	5,550,000	116	104
경상외지	소 계	1,410,302,000	1,202,653,188	207,648,812	1,202,653,188	1,290,436,000	1,142,632,640	147,803,360	147,468,940	109	105	
	일반보상금	행사실비보상금	4,475,000	2,363,790	2,111,210	2,363,790	8,520,000	4,452,790	4,067,210	4,452,790	100	100
		기타보상금	2,640,000	2,490,000	150,000	2,490,000	5,400,000	2,340,000	3,060,000	2,340,000	100	100
	연금부담금	사회보험부담금	64,714,000	46,982,260	17,731,740	46,982,260	57,766,000	41,827,730	15,938,270	15,938,270	100	100
	전출금	유관기관 경상전출금	24,000,000	22,714,840	1,285,160	22,714,840	24,000,000	23,198,580	801,420	801,420	100	98
	민간사업지원금	민간사업지원금	1,314,473,000	1,128,102,298	186,370,702	1,128,102,298	1,194,750,000	1,070,813,540	123,936,460	123,936,460	110	105
	소 계	239,289,000	19,864,370	219,424,630	19,864,370	68,000,000	33,939,740	34,060,260	33,939,740	352	59	
자본지출	자산취득비	자산취득비	2,000,000	1,714,370	285,630	1,714,370	50,000,000	29,021,440	20,978,560	29,021,440	100	100
	정보화시스템취득비	조직 통합 시스템 구축	237,289,000	18,150,000	219,139,000	18,150,000	18,000,000	4,918,300	13,081,700	4,918,300	1318	369
예비비	소 계	6,270,033	-	6,270,033	-	23,996,450	-	23,996,450	-	26	0	
	예비비	예비비	6,270,033	-	6,270,033	-	23,996,450	-	23,996,450	-	26	0

* 예산편성기준상의 3. 지출예산과목 구분과 설정을 참고하여 예산과목 해소에 따라 성질별로 해당목을 구분 계상

* 당기 결산액(채무확정액)에 전기 이전 채무확정된 미지급금의 지급은 제외할 것

(4) 기부금명세서

(단위 : 원)

구 분	수입구분	출 연 기 관	금 액	기 부 목 적	회계처리방법
계			2,036,380,298	-	-
출 연 금	수익적수입	남양주시	909,278,000	남양주시복지재단 운영비	출연금수익 처리
현금기부금	수익적수입	사회복지공동모금회	1,127,102,298	후원금 사업 운영비	후원금수익 처리

7. 경영분석지표

(재단법인 남양주시복지재단)

경영분석지표

(단위 : %)

구 분		산 식	당 기	전 기	증(감)	비고
안정성지표	유동비율	$\frac{\text{유동자산}}{\text{유동부채}} \times 100$	8,371.04	68,647.13	(60,276.09)	
	순자산비율	$\frac{\text{자기자본}}{\text{총 자산}} \times 100$	98.81	99.86	(1.05)	
	부채비율	$\frac{\text{부채총계}}{\text{자기자본}} \times 100$	1.20	0.14	1.06	
수익성지표	영업이익률	$\frac{\text{영업이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	-5.05	-3.18	(1.87)	
	순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{\text{매출액(영업수익)}} \times 100$	0.99	3.08	(2.09)	
	자기자본순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초자기자본} + \text{기말자기자본})/2} \times 100$	0.61	1.80	(1.19)	
총자산순이익률	$\frac{\text{당기순이익}}{(\text{기초총자산} + \text{기말총자산})/2} \times 100$	0.63	1.90	(1.27)		

※ 증감의 폭이 큰 경우에는 증감사유 부기

(단위 : %)

구 분		산 식	당기	전기	증(감)	비고	
활동 성 지 표 (회)	자기자본 회 전 율	매출액(영업수익)	0.64	0.62	0.02		
		$(기초자기자본 + 기말자기자본) / 2$					
	총 자 산 회 전 율	매출액(영업수익)	0.64	0.62	0.02		
		$(기초총자산 + 기말총자산) / 2$					
수 지 비 율	총수지비율	$\frac{\text{총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익)}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$	100.94	102.99	(2.05)		
		$\frac{\text{경상수익 (영업수익+영업외수익)}}{\text{경상비용 (영업비용+영업외비용)}} \times 100$	100.94	102.99	(2.05)		
	영업수지비율	$\frac{\text{영업수익}}{\text{영업비용}} \times 100$	95.19	96.92	(1.73)		
	업 무 처 리 효 율 성 지 표	인건비비율	$\frac{\text{인 건 비}}{\text{총비용(영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)}} \times 100$	29.50	26.34	12.00	
			$\frac{\text{인 건 비}}{\text{영업수익}} \times 100$	30.99	27.18	14.02	
직원 1인당 인 건 비 (천원)		인 건 비	57,372	48,361	18.63		
		$(기초총직원수 + 기말총직원수) / 2$					
직원 1인당 영 업 수 익 (천원)	매출액(영업수익)	185,125	177,955	4.03			
	$(기초총직원수 + 기말총직원수) / 2$						

※ 인건비에 퇴직급여 포함