

서울시립광진인터넷중독예방상담센터

세입세출 내역에 대한

정산감사 결과보고서

제 3 기 : 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

제174호 감사반 공인회계사 유재성

목차

정산감사 결과보고서	1
별첨 I. 검토결과 요약	2
별첨 II. 검토결과 세부내역	5
별첨 III. 세입세출 내역	11
별첨 IV. 불인정사항 세부내역	16
별첨 V. 기타 보고사항	17
별첨 VI. 계좌 보유 현황	18
별첨 VII. 재무상태표 및 손익계산서.....	19

정산감사 결과보고서

사단법인 흥사단 및 서울특별시장 귀중

2020년 3월 13일

우리는 별도 첨부한 서울시립 광진인터넷중독예방상담센터가 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 수행한 『시비보조금 외 총5개 사업』의 세입세출 내역에 대하여 정산내역을 검토하고 아래와 같이 합의된 절차를 수행하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 "사단법인 흥사단"에 위탁한 사업비가 관련 규정에 의거하여 적정하게 집행되었는지 여부를 파악하는데 도움이 되고자 수행한 것입니다.

귀하와의 합의에 따라 우리가 수행한 절차를 요약하면 다음과 같습니다.

- 위·수탁협약서, 사업계획 및 예산과 대비한 집행내역의 적정성(목적 외 사용금지) 검토
- 사업비 정산서류 및 세부 집행내역(증빙서류)의 적정성 검토

또한 우리는 정산감사 당시의 사정에 비추어 필요하다고 인정되는 기타의 절차를 수행하였습니다.

우리의 업무수행 결과는 다음과 같습니다. 우리가 상기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 수행한 과제의 사업비에 대해 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과, 총 6개 사업에 대한 보조사업비 집행금액은 641,439,937원이고, 집행잔액은 3,470,063원, 불인정금액은 0원, 반환대상 발생이자(가상계좌에서 발생한 이자)는 0원, 차기 이월액은 0원, 수익금 반환액(실제 계좌에서 발생한 이자)은 72,411원인 바, 이에 따른 반환대상액은 3,542,474원이고, 보조금반환액은 3,542,474원입니다(별첨 1. 검토결과 요약 참고).

2020년 3월 13일

서울특별시 강북구 도봉로 328, 722호(번동, 가든타워빌딩)

삼중공인회계사감사반(제174호)

공인회계사 유재성



이 정산감사 결과보고서는 결과보고서일(2020년 3월 13일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 결과보고서일 후 이 정산감사 결과보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 서울시립 광진인터넷중독 예방상담센터의 재무서류에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 정산감사 결과보고서가 수정될 수도 있습니다. 본 정산감사는 재무상태표 및 손익계산서 등 재무제표의 적정성에 대한 회계감사가 아닙니다.

별첨 1. 검토결과 요약

(1) 2019년 광진인터넷중독예방상담센터에서 수령한 사업별 보조금 등 내역

(단위 : 원)

번호	사업명	국고보조금 (㉠)	지자체부담금		자기부담금 (㉡)	합 계 (㉠+㉢+㉣+㉡)	당기분 집행액	보조사업비 집행내역
			시(㉢)	교육청등(㉣)				
1	운영보조금	-	611,000,00	-	-	611,000,000	607,529,937	607,529,937
2	진단조사	13,110,000	-	-	-	13,110,000	13,110,000	13,110,000
3	학부모정보통신윤리교육	-	-	5,400,000	-	5,400,000	5,400,000	5,400,000
4	교원정보화연수	-	-	4,000,000	-	4,000,000	4,000,000	4,000,000
5	교육복지협력사업	-	-	9,500,000	-	9,500,000	9,500,000	9,500,000
6	특강예방교육	-	-	1,900,000	-	1,900,000	1,900,000	1,900,000
합계		13,110,000	611,000,000	20,800,000	-	-	641,439,937	641,439,937

(2) 2019년 광진인터넷중독예방상담센터의 보조금 집행잔액, 불인정금액, 실제계좌 발생이자, 가상계좌 발생이자, 반환대상액 등 내역

(단위 : 원)

번호	사업명	보조사업비 집행금액	집행잔액	불인정금액	실제계좌 발생이자	가상계좌 발생이자 ¹	반환대상액	반환액
1	운영보조금	607,529,937	3,470,063	-	69,584	-	3,539,647	3,539,647
2	진단조사	13,110,000	-	-	31	-	31	31
3	학부모정보통신윤리교육	5,400,000	-	-	1,010 ²	-	-	-

¹ 기획재정부 국고보조금통합관리시스템(e나라도움)에 등록하여 수령한 국고보조금 가상계좌에서 발생한 이자를 의미

² 서울시 교육청에 확인한 결과, 반납하지 않아도 되는 금액이므로 자체 이자수입으로 처리함

번호	사업명	보조사업비 집행금액	집행잔액	불인정금액	실제계좌 발생이자	가상계좌 발생이자 ¹	반환대상액	반환액
4	교원정보화연수	4,000,000	-	-	242 ³	-	-	-
5	교육복지협력사업	9,500,000	-	-	2,796	-	2,796	2,796
6	특강예방교육	1,900,000	-	-	156 ⁴	-	-	-
합계		641,439,937	3,470,063	-	73,819	-	3,542,474	3,542,474

총 6 개 사업에 대한 보조사업비 집행금액은 641,439,937 원이고, 집행잔액은 3,470,063 원, 불인정금액은 0 원, 수익금 반환액(실제 계좌에서 발생한 이자)은 72,411 원인 바, 이에 따른 반환대상액은 3,542,474 원이고, 보조금반환액은 3,542,474 원입니다.

(3) 2019년 광진인터넷중독예방상담센터 자체운영금 집행내역 요약

1) 세입 내역

(단위 : 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
사업수입	영역별프로그램강습료	상담지도사업수입	86,000,000	84,900,000	1,100,000
사업외수입	이월금	전년도이월금	30,770,218	30,770,218	0
	예탁금/예수금 수입	예수금	10,000,000	10,000,000	0
	잡수입	이자수입	109,460	49,367	57,277
		포인트수입	173,539	172,219	1,320
	과년도수입	과년도수입	0	0	0
세입합계			127,053,217	125,891,804	1,158,597

³ 서울시 교육청에 확인한 결과, 반납하지 않아도 되는 금액이므로 자체 이자수입으로 처리함

⁴ 서울시 교육청에 확인한 결과, 반납하지 않아도 되는 금액이므로 자체 이자수입으로 처리함

2) 세출 내역

(단위 : 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액	
물건비	일반운영비	사무관리비	4,708,727	4,541,060	167,667	
		공공운영비	2,121,890	2,099,106	22,784	
경상이전	연금부담금	사회보험부담금	6,550,495	6,463,625	86,870	
사업비	영역별프로그램사업비	상담지도사업비	86,000,000	69,726,261	16,273,739	
사업외지출	사업외지출	예탁금 및 예수금	10,000,000	10,000,000	0	
예비비 및 기타	예비비	예비비	1,757,417	0	1,757,417	
		반환금 및 기타	시비보조반환금	11,465,400	11,391,585	73,815
			기타반환금	4,449,288	4,449,288	0
세출합계			127,053,217	108,670,925	18,382,292	

(4) 기타의견

감사 현장 철수시 기관에 전달한 내용 이외에 본 보고서에 기재할 사항 없음

별첨 II. 검토결과 세부내역

1. 사업의 개요(시비보조금)

사업명	서울시립광진인터넷중독예방상담센터 시비보조금		
근거법령	청소년기본법 제18조(청소년시설의 설치운영), 제51조(청소년유익환경의 조성) 청소년보호법 제5조(지자체의 책임), 27조(인터넷게임중독 피해청소년 지원) 서울특별시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례		
위탁부서	평생교육국 청소년정책과	수탁기관	(사)흥사단
위탁유형	사무형	정산기간	2019.01.01~2019.12.31
예산승인일	최초승인: 2019년 4월 17일 최종변경승인: 2019년 12월 23일	예산액	611,000,000원
위탁사무의 재위탁여부	재계약	보조금관리 시스템사용	더존 G-20

2. 보조사업자 제시 당해연도 협약 보조 사업비

(단위 : 원)

보조금(㉑)	지자체부담금(㉒)	자기부담금(㉓)	합계(㉔=㉑+㉒+㉓)	보조금비율 (㉑=(㉑+㉒)÷㉔)
611,000,000	0	0	611,000,000	100%

3. 보조사업자 제시 보조사업자 사용실적 및 보조금 반환액

(단위 : 원)

당기분 집행액(㉕)	전기이월분		집행액계 (㉖=㉕+㉗)	수익금(실제 보조금 계좌 발생이자)		
	전기이월액 (㉘)	집행액 (㉙)		발생액(㉚)	반환액(㉛)	미반환액 (㉜=㉚-㉛)
607,529,937	0	0	607,529,937	69,584	69,584	0

당기분 집행잔액 (㉝=㉕-㉕)	전기이월잔액 (㉞=㉘-㉕)	집행잔액 (㉟=㉙+㉕)	가상계좌 발생이자 (㊱)	차기이월액 (㊲)	반환대상액 (㊳=㉚+㉛-㉛)	보조금 반환액 (㊴=㉚×㉛)	자기부담금 반환액 (㊵=㉚-㉛)
3,470,063	0	3,470,063	0	0	3,539,647	3,539,647	0

4. 검증결과

(단위 : 원)

검증후 집행잔액	검증후 발생이자	검증후 차기이월액	검증후 수익금	불인정 금액	수정후 반환대상액	수정후 보조금반환액	수정후 자기부담금반환액
0	0	0	0	0	0	0	0

5. 검증의견

본 감사인이 독립적인 입장에서 상기 위탁운영비 사용을 뒷받침하는 관련 증빙서류 검증결과, 보조사업자는 해당 보조금을 당초 교부 목적에 따라 적절히 사용하였으며 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 부합되지 아니한 불인정(不認定)금액은 발견되지 아니하였습니다.

별첨 II. 검토결과 세부내역(계속)

1. 사업의 개요(진단조사)

사업명	진단조사치유서비스 사업		
근거법령	여성가족부 청소년 인터넷*스마트폰 과의존 치유 지원 계획		
위탁부서	여성가족부 청소년보호환경과	수탁기관	광진인터넷중독예방상담센터
위탁유형		정산기간	2019
예산승인일	1차 승인교부: 2019년 4월 5일 2차 승인교부: 2019년 7월 9일 3차 승인교부: 2019년 8월 27일	예산액	13,110,000원
위탁사무의 재위탁여부		보조금관리 시스템사용	e-나라 도움

2. 보조사업자 제시 당해연도 협약 보조 사업비

(단위 : 원)

보조금(㉑)	지자체부담금(㉒)	자기부담금(㉓)	합계(㉔=㉑+㉒+㉓)	보조금비율(㉕=㉑÷㉔)
13,110,000	0	0	13,110,000	100%

3. 보조사업자 제시 보조사업자 사용실적 및 보조금 반환액

(단위 : 원)

당기분 집행액(㉖)	전기이월분		집행액계 (㉗=㉖+㉘)	수익금(실제 보조금 계좌 발생이자)		
	전기이월액 (㉙)	집행액 (㉚)		발생액(㉛)	반환액(㉜)	미반환액 (㉝=㉛-㉜)
13,110,000	0	0	13,110,000	0	0	0

당기분 집행잔액 (㉞=㉖-㉗)	전기 이월잔액 (㉟=㉙-㉚)	집행잔액 (㊱=㉞+㉟)	가상계좌 발생이자 (㊲)	차기 이월액 (㊳)	반환대상액 (㊴=㉟+㉚+㉜-㉛)	보조금 반환액 (㊵=㊴x㉕)	자기부담금 반환액 (㊶=㊴-㉕)
13,110,000	0	0	0	31	31	31	0

4. 검증결과

(단위 : 원)

검증후 집행잔액	검증후 발생이자	검증후 차기이월액	검증후 수익금	불인정 금액	수정후 반환대상액	수정후 보조금반환액	수정후 자기부담금반환액
0	0	0	0	0	0	0	0

5. 검증의견

본 감사인이 독립적인 입장에서 상기 위탁운영비 사용을 뒷받침하는 관련 증빙서류 검증결과, 보조사업자는 해당 보조금을 당초 교부 목적에 따라 적절히 사용하였으며 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 부합되지 아니한 불인정(不認定)금액은 발견되지 아니하였습니다.

별첨 II. 검토결과 세부내역(계속)

1. 사업의 개요(학부모정보통신윤리교육)

사업명	학부모정보통신윤리교육		
근거법령	서울특별시교육청 정보통신윤리교육 학부모 특강계획		
위탁부서	서울특별시교육청 교육혁신과	수탁기관	광진인터넷중독예방상담센터
위탁유형		정산기간	2019.01.01.~2019.12.31
예산승인일	2019년 5월 8일	예산액	5,400,000원
위탁사무의 재위탁여부		보조금관리 시스템사용	더존 G-20

2. 보조사업자 제시 당해연도 협약 보조 사업비

(단위 : 원)

보조금(㉑)	지자체부담금(㉒)	자기부담금(㉓)	합계(㉔=㉑+㉒+㉓)	보조금비율(㉕=㉒÷㉔)
5,400,000	0	0	5,400,000	100%

3. 보조사업자 제시 보조사업자 사용실적 및 보조금 반환액

(단위 : 원)

당기분 집행액(㉖)	전기이월분		집행액계 (㉗=㉖+㉘)	수익금(실제 보조금 계좌 발생이자)		
	전기이월액 (㉙)	집행액 (㉚)		발생액(㉛)	반환액(㉜)	미반환액 (㉝=㉛-㉜)
5,400,000	0	0	5,400,000	1,010	0	1,010

당기분 집행잔액 (㉞=㉖-㉛)	전기 이월잔액 (㉟=㉙-㉚)	집행잔액 (㊱=㉞+㉟)	가상계좌 발생이자 (㊲)	차기 이월액 (㊳)	반환대상액 (㊴=㉟+㉚+㊲-㉛)	보조금 반환액 (㊵=㊴×㉕)	자기부담금 반환액 (㊶=㊴-㊵)
0	0	0	0	0	0	0	0

4. 검증결과

(단위 : 원)

검증후 집행잔액	검증후 발생이자	검증후 차기이월액	검증후 수익금	불인정 금액	수정후 반환대상액	수정후 보조금반환액	수정후 자기부담금반환액
0	0	0	0	0	0	0	-

5. 검증의견

본 감사인이 독립적인 입장에서 상기 위탁운영비 사용을 뒷받침하는 관련 증빙서류 검증결과, 보조사업자는 해당 보조금을 당초 교부 목적에 따라 적절히 사용하였으며 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 부합되지 아니한 불인정(不認定)금액은 발견되지 아니하였습니다.

별첨 II. 검토결과 세부내역(계속)

1. 사업의 개요(교원정보화연수)

사업명	교원정보화연수		
근거법령	서울특별시교육청 정보통신윤리교육 교원연수 계획		
위탁부서	서울특별시교육청 교육혁신과	수탁기관	광진인터넷중독예방상담센터
위탁유형		정산기간	2019.01.01~2019.12.31
예산승인일	2019년 7월 4일	예산액	4,000,000원
위탁사무의 재위탁여부		보조금관리 시스템사용	더존 G-20

2. 보조사업자 제시 당해연도 협약 보조 사업비

(단위 : 원)

보조금(㉑)	지자체부담금(㉒)	자기부담금(㉓)	합계(㉔=㉑+㉒+㉓)	보조금비율(㉕=㉒÷㉔)
4,000,000	0	0	4,000,000	100%

3. 보조사업자 제시 보조사업자 사용실적 및 보조금 반환액

(단위 : 원)

당기분 집행액(㉖)	전기이월분		집행액계 (㉗=㉖+㉘)	수익금(실제 보조금 계좌 발생이자)		
	전기이월액 (㉙)	집행액 (㉚)		발생액(㉛)	반환액(㉜)	미반환액 (㉝=㉛-㉜)
4,000,000	0	0	4,000,000	242	0	242

당기분 집행잔액 (㉞=㉖-㉗)	전기 이월잔액 (㉟=㉙-㉚)	집행잔액 (㊱=㉞+㉟)	가상계좌 발생이자 (㊲)	자기 이월액 (㊳)	반환대상액 (㊴=㉟+㊲+㊳-㉞)	보조금 반환액 (㊵=㊴×㉕)	자기부담금 반환액 (㊶=㊴-㊵)
0	0	0	0	0	0	0	0

4. 검증결과

(단위 : 원)

검증후 집행잔액	검증후 발생이자	검증후 차기이월액	검증후 수익금	불인정 금액	수정후 반환대상액	수정후 보조금반환액	수정후 자기 부담금반환액
0	0	0	0	0	0	0	-

5. 검증의견

본 감사인이 독립적인 입장에서 상기 위탁운영비 사용을 뒷받침하는 관련 증빙서류 검증결과, 보조사업자는 해당 보조금을 당초 교부 목적에 따라 적절히 사용하였으며 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 부합되지 아니한 불인정(不認定)금액은 발견되지 아니하였습니다.

별첨 II. 검토결과 세부내역(계속)

1. 사업의 개요(교육복지협력사업)

사업명	교육복지협력사업 [스편지]		
근거법령	성동광진교육지원청 교육기반형 교육복지협력사업 계획		
위탁부서	성동광진교육지원청 교육복지협력과	수탁기관	
위탁유형		정산기간	2019.01.01~2019.12.31
예산승인일	2019년 4월 12일	예산액	9,500,000원
위탁사무의 재위탁여부		보조금관리 시스템사용	더존 G-20

2. 보조사업자 제시 당해연도 협약 보조 사업비

(단위 : 원)

보조금(㉑)	지자체부담금(㉒)	자기부담금(㉓)	합계(㉔=㉑+㉒+㉓)	보조금비율(㉕=㉑÷㉔)
9,500,000	0	0	9,500,000	100%

3. 보조사업자 제시 보조사업자 사용실적 및 보조금 반환액

(단위 : 원)

당기분 집행액(㉖)	전기이월분		집행액계 (㉗=㉖+㉘)	수익금(실제 보조금 계좌 발생이자)		
	전기이월액 (㉙)	집행액 (㉚)		발생액(㉛)	반환액(㉜)	미반환액 (㉝=㉛-㉜)
9,500,000	0	0	9,500,000	2,796	2,796	0

당기분 집행잔액 (㉞=㉖-㉗)	전기 이월잔액 (㉟=㉙-㉚)	집행잔액 (㊱=㉞+㉟)	가상계좌 발생이자 (㊲)	자기 이월액 (㊳)	반환대상액 (㊴=㉟+㊲+㊳-㉛)	보조금 반환액 (㊵=㊴×㉕)	자기부담금 반환액 (㊶=㊴-㊵)
0	0	0	0	0	2,796	2,796	0

4. 검증결과

(단위 : 원)

검증후 집행잔액	검증후 발생이자	검증후 차기이월액	검증후 수익금	불인정 금액	수정후 반환대상액	수정후 보조금반환액	수정후 자기 부담금반환액
0	0	0	0	0	0	0	0

5. 검증의견

본 감사인이 독립적인 입장에서 상기 위탁운영비 사용을 뒷받침하는 관련 증빙서류 검증결과, 보조사업자는 해당 보조금을 당초 교부 목적에 따라 적절히 사용하였으며 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 부합되지 아니한 불인정(不認定)금액은 발견되지 아니하였습니다.

별첨 II. 검토결과 세부내역(계속)

1. 사업의 개요(특강예방교육)

사업명	특강예방교육		
근거법령	서울특별시교육청 2019 교원정보화 운영계획		
위탁부서	서울특별시교육청 교육혁신과	수탁기관	광진인터넷중독예방상담센터
위탁유형		정산기간	2019.12.01~2019.12.31
예산승인일	2019년 11월 13일	예산액	1,900,000
위탁사무의 재위탁여부		보조금관리 시스템사용	더존 G-20

2. 보조사업자 제시 당해연도 협약 보조 사업비

(단위 : 원)

보조금(㉑)	지자체부담금(㉒)	자기부담금(㉓)	합계(㉔=㉑+㉒+㉓)	보조금비율(㉕=㉒÷㉔)
1,900,000	0	0	1,900,000	100%

3. 보조사업자 제시 보조사업자 사용실적 및 보조금 반환액

(단위 : 원)

당기분 집행액(㉖)	전기이월분		집행액계 (㉗=㉖+㉘)	수익금(실제 보조금 계좌 발생이자)		
	전기이월액 (㉙)	집행액 (㉚)		발생액(㉛)	반환액(㉜)	미반환액 (㉝=㉛-㉜)
1,900,000	-	-	1,900,000	156	0	156

당기분 집행잔액 (㉞=㉖-㉗)	전기 이월잔액 (㉟=㉙-㉚)	집행잔액 (㊱=㉞+㉟)	가상계좌 발생이자 (㊲)	차기 이월액 (㊳)	반환대상액 (㊴=㉟+㊲+㉜-㉛)	보조금 반환액 (㊵=㊴×㉕)	자기부담금 반환액 (㊶=㊴-㊵)
0	0	0	0	0	0	0	0

4. 검증결과

(단위 : 원)

검증후 집행잔액	검증후 발생이자	검증후 차기이월액	검증후 수익금	불인정 금액	수정후 반환대상액	수정후 보조금반환액	수정후 자기 부담금반환액
0	0	0	0	0	0	0	0

5. 검증의견

본 감사인이 독립적인 입장에서 상기 위탁운영비 사용을 뒷받침하는 관련 증빙서류 검증결과, 보조사업자는 해당 보조금을 당초 교부 목적에 따라 적절히 사용하였으며 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 부합되지 아니한 불인정(不認定)금액은 발견되지 아니하였습니다.

별첨 III. 세입세출 내역

(단위 : 원)

예산과목명	예산현액	집행액	예산잔액
사업수입	86,000,000	84,900,000	1,100,000
영역별프로그램강습료	86,000,000	84,900,000	1,100,000
상담.지도사업수입	86,000,000	84,900,000	1,100,000
접수면접	2,160,000	2,115,000	45,000
개인상담	7,000,000	6,455,000	545,000
특별치료	47,040,000	48,920,000	-1,880,000
청소년집단상담	1,920,000	1,330,000	590,000
부모교육	760,000	950,000	-190,000
부모가족상담	2,310,000	1,560,000	750,000
심리검사	9,360,000	8,120,000	1,240,000
사례관리전산시스템(분담금)	15,000,000	15,000,000	0
초등저학년 예방교육	450,000	450,000	0
유아동 예방교육	0	0	0
사업외수입	41,053,217	41,065,623	-12,406
이월금	30,770,218	30,770,218	0
전년도이월금	30,770,218	30,770,218	0
전년도이월금	30,770,218	30,770,218	0
예탁금 및 예수금 수입	10,000,000	10,000,000	0
예수금수입	10,000,000	10,000,000	0
예수금	10,000,000	10,000,000	0
잡수입	282,999	295,405	-12,406
이자수입	109,460	123,186	-13,726
이자수입	109,460	123,186	-13,726
포인트수입	173,539	172,219	1,320
포인트수입	173,539	172,219	1,320
과년도 수입	0	0	0
과년도 수입	0	0	0
과년도 수입	0	0	0
보조금	644,910,000	644,910,000	0
시비보조금	611,000,000	611,000,000	0
시비보조금	611,000,000	611,000,000	0
운영보조금	611,000,000	611,000,000	0
특별사업보조금	33,910,000	33,910,000	0
기타사업보조금	33,910,000	33,910,000	0

예산과목명	예산현액	집행액	예산잔액
진단조사	13,110,000	13,110,000	0
학부모정보통신윤리교육	5,400,000	5,400,000	0
교원정보화연수	4,000,000	4,000,000	0
교육복지협력사업	9,500,000	9,500,000	0
특강예방교육	1,900,000	1,900,000	0
	771,963,217	770,875,623	1,087,594
인건비	377,535,927	374,065,864	3,470,063
인건비	315,013,510	313,637,645	1,375,865
기본급	315,013,510	313,637,645	1,375,865
기본급	315,013,510	313,637,645	1,375,865
수당	62,522,417	60,428,219	2,094,198
가계보전수당	3,120,000	3,016,774	103,226
가족수당	3,120,000	3,016,774	103,226
복리후생,실비보상 등	51,842,417	49,958,864	1,883,553
정액급식비	12,000,000	11,874,193	125,807
명절휴가비	31,795,200	31,795,200	0
연차유급휴가수당	5,000,000	3,348,017	1,651,983
시간외근무수당	3,047,217	2,941,454	105,763
기타수당등	7,560,000	7,452,581	107,419
직책급보조비	3,720,000	3,720,000	0
특수업무수당	3,840,000	3,732,581	107,419
물건비	51,878,670	51,688,219	190,451
일반운영비	43,854,550	43,664,099	190,451
사무관리비	11,737,460	11,569,793	167,667
일반수용비(혼합)	6,410,460	6,242,793	167,667
위탁교육비(혼합)	1,627,000	1,627,000	0
운영수당	3,700,000	3,700,000	0
공공운영비	28,723,090	28,700,306	22,784
공공요금 및 제세공과금	26,601,200	26,601,200	0
차량비(자체운영금)	2,121,890	2,099,106	22,784
맞춤형복지제도 시행경비	3,394,000	3,394,000	0
맞춤형복지제도 시행경비	3,394,000	3,394,000	0
여비	1,204,120	1,204,120	0
여비	1,204,120	1,204,120	0
여비	1,204,120	1,204,120	0
업무추진비	6,820,000	6,820,000	0
기관운영업무추진비	4,020,000	4,020,000	0

예산과목명	예산현액	집행액	예산잔액
기관운영업무추진비	4,020,000	4,020,000	0
부서운영업무추진비	2,400,000	2,400,000	0
부서운영업무추진비	2,400,000	2,400,000	0
정원가산업무추진비	400,000	400,000	0
정원가산업무추진비	400,000	400,000	0
경상이전	70,876,515	70,789,645	86,870
포상금	4,508,000	4,508,000	0
성과상여금	4,508,000	4,508,000	0
성과상여금	4,508,000	4,508,000	0
연금부담금 등	66,368,515	66,281,645	86,870
퇴직급여부담금	32,122,075	32,122,075	0
퇴직급여부담금	32,122,075	32,122,075	0
사회보험부담금	34,246,440	34,159,570	86,870
사회보험부담금	34,246,440	34,159,570	86,870
사업비	244,000,000	227,726,261	16,273,739
영역별프로그램사업비	86,000,000	69,726,261	16,273,739
상담.지도사업비	86,000,000	69,726,261	16,273,739
접수면접	0	0	0
개인상담	7,000,000	3,133,000	3,867,000
특별치료	46,440,000	41,015,661	5,424,339
청소년집단상담	1,920,000	640,000	1,280,000
부모교육	760,000	480,000	280,000
부모가족상담	2,310,000	1,354,600	955,400
심리검사	9,360,000	5,711,000	3,649,000
사례관리시스템(분담금)	15,000,000	15,000,000	0
초등저학년 예방교육	450,000	420,000	30,000
찾아가는상담	2,760,000	1,972,000	788,000
특별사업비	124,090,000	124,090,000	0
상담사업비	41,590,000	41,590,000	0
사례관리	2,806,000	2,806,000	0
개인상담	21,616,000	21,616,000	0
찾아가는상담	13,668,000	13,668,000	0
청소년집단상담	2,170,000	2,170,000	0
부모교육.집단상담	1,280,000	1,280,000	0
부모.가족상담	50,000	50,000	0
예방교육사업비	72,150,000	72,150,000	0
유아동 예방교육	3,800,000	3,800,000	0

예산과목명	예산현액	집행액	예산잔액
초등저학년 예방교육	3,000,000	3,000,000	0
대상별 예방교육	56,150,000	56,150,000	0
자유학기제연계 예방교육	5,200,000	5,200,000	0
청소년서포터즈	4,000,000	4,000,000	0
연구사업비	4,850,000	4,850,000	0
연구보고	0	0	0
지도자역량개발	1,600,000	1,600,000	0
강사위촉식	400,000	400,000	0
자문위원회	90,000	90,000	0
사례관리전산시스템	2,760,000	2,760,000	0
홍보사업비	5,500,000	5,500,000	0
건전사이버문화캠페인	3,500,000	3,500,000	0
홍보활동	1,800,000	1,800,000	0
지역자원연계	200,000	200,000	0
기타보조사업비	33,910,000	33,910,000	0
진단조사	13,110,000	13,110,000	0
진단조사	13,110,000	13,110,000	0
학부모정보통신윤리교육	5,400,000	5,400,000	0
학부모정보통신윤리교육	5,400,000	5,400,000	0
교원정보화연수	4,000,000	4,000,000	0
교원정보화연수	4,000,000	4,000,000	0
교육복지협력사업	9,500,000	9,500,000	0
교육복지협력사업	9,500,000	9,500,000	0
특강예방교육	1,900,000	1,900,000	0
특강예방교육	1,900,000	1,900,000	0
사업외지출	10,000,000	10,000,000	0
사업외지출	10,000,000	10,000,000	0
예탁금 및 예수금 지출	10,000,000	10,000,000	0
예탁금 및 예수금 지출	10,000,000	10,000,000	0
예비비 및 기타	17,672,105	15,840,873	1,831,232
예비비	1,757,417	0	1,757,417
예비비	1,757,417	0	1,757,417
예비비	1,757,417	0	1,757,417
반환금 및 기타	15,914,688	15,840,873	73,815
시비보조반환금	11,465,400	11,391,585	73,815
시비보조반환금	11,465,400	11,391,585	73,815
기타반환금	4,449,288	4,449,288	0

예산과목명	예산현액	집행액	예산잔액
기타반환금	4,449,288	4,449,288	0
수입합계	771,963,217	770,875,623	1,087,594
지출합계	771,963,217	750,110,862	21,852,355
잔 액	0	20,764,761	-20,764,761

별첨 IV. 불인정사항 세부내역

(단위 : 원)

관	항	목	건명	금액	일자	비고
			해당사항 없음			
합계						

별첨 V. 기타 보고사항

감사 현장 철수시 기관에 전달한 내용 이외에 본 보고서에 기재할 사항 없음

별첨 VI. 보유 계좌 현황

(1) 2019년말 현재 보유 계좌 현황

(단위 : 원)

시행기관	계좌명	계좌번호(국민은행)	기말 금액	반납예정액	잔액(=기말잔액-반납예정액)
센터	자체수입	917701-01-156339	10,946,224	-	10,946,224
센터	자체지출	917701-01-156342	6,276,063	-	6,276,063
센터	예수금	917701-01-156371	-	-	-
센터	연합분담금	917701-01-156355	-	-	-
서울시	운영보조금	917701-01-156397	3,539,647	3,539,647	-
여성가족부	진단조사	917701-01-156412	31	31	-
서울시교육청	학부모정보통신 윤리교육	917701-01-156438	-	-	-
서울시교육청	교원정보화연수	917701-01-156425	-	-	-
성동광진교육지원청	교육복지협력사업	917701-01-156454	2,796	2,796	-
서울시교육청	특강예방교육	917701-01-156441	-	-	-
합계			20,764,761	3,542,474	17,222,287

(2) 2019년말 현재 이나라도움 가상계좌 잔액 현황⁵

(단위 : 원)

구분	사업연도	사업명	발생이자
1	2019	진단조사치유서비스 사업	27,826
합계			27,826

(3) 계좌 잔액과 세입세출결산서상 집행잔액 간 일치 여부(Reconciliation test)

(단위 : 원)

계좌 잔액		세입세출결산서상 집행잔액		차이금액	차이원인
실체계좌	20,764,761	수입합계	770,875,623	N/A	N/A
가상계좌	27,826	지출합계	750,110,862	N/A	N/A
합계	20,792,587	잔액	20,764,761	27,826	아래 설명 참고

상기 계좌 잔액과 세입세출결산서상 집행잔액 간 차이가 발생하는 부분은 가상계좌 발생이자 상당액입니다. 이 차이는 센터에서 가상계좌 발생이자의 경우 수입결의 요건에 해당되지 않는다고 판단하여, 세입세출결산서상 이자수익으로 반영하지 않고, 이나라도움 시스템상에서 직접 반납했기 때문에 발생한 것입니다.

⁵ 상기 이나라도움 가상계좌 발생이자는 2020.01.14에 반납완료된 것을 확인하였는 바, 본 정산감사 보고서상의 반납대상액 및 반납액에서는 제외함.

별첨 VII. 재무상태표 및 손익계산서

재무상태표

제3기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일

제2기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일

(단위 : 원)

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유 동 자 산		21,509,550		31,145,908
(1) 당 좌 자 산		21,509,550		31,145,908
현금 및 현금등가물	20,764,761		30,659,518	
선 급 비 용	744,789		486,390	
(2) 재 고 자 산				
II. 비 유 동 자 산		9,818,569		9,731,925
(1) 투 자 자 산				
(2) 유 형 자 산		9,818,569		9,731,925
차 량 운 반 구	22,936,050		22,936,050	
감가상각누계액	-22,935,050		-22,935,050	
비 품	23,399,105		21,012,835	
감가상각누계액	-13,581,536		-11,281,910	
(3) 무 형 자 산				
(4) 기타 비유동자산				
자 산 총 계		31,328,119		40,877,833
부 채				
I. 유 동 부 채		3,542,474		15,730,173
미 지 급 금	3,542,474		11,391,598	
예 수 금			4,338,575	
II. 비 유 동 부 채				
부 채 총 계		3,542,474		15,730,173
자 본				
I. 자 본 금		1,123,385		4,854,293
자 본 금	1,123,385		4,854,293	

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전기)	
	금 액		금 액	
Ⅱ. 자 본 잉 여 금				
Ⅲ. 자 본 조 정				
Ⅳ. 기타포괄손익누계액				
Ⅴ. 이 익 잉 여 금		26,662,260		20,293,367
미처분 이익 잉여금	26,662,260		20,293,367	
(당 기 순 이 익)				
당기 : 6,180,459				
전기 : 13,798,851				
자 본 총 계		27,785,645		25,147,660
부 채 및 자 본 총 계		31,328,119		40,877,833

별첨 VII. 재무상태표 및 손익계산서(계속)

손익계산서

제3기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일

제2기 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일

(단위 : 원)

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	금 액		금 액	
I . 매 출 액		730,105,405		703,805,257
상 담 지도사업수입	84,900,000		64,650,265	
시 보 조 금	611,000,000		604,070,810	
특별지원사업보조금	33,910,000		34,948,000	
이 자 수 입	109,460		128,075	
잡 수 입	185,945		8,107	
II . 매 출 원 가		227,726,261		225,850,700
상 담 지 도 사업비		69,726,261		53,602,700
기 타 사 업 비		33,910,000		34,948,000
특 별 지 원 사업비		124,090,000		137,300,000
III . 매 출 총 이 익		502,379,144		477,954,557
IV . 판 매 관 리 비		496,198,685		464,155,706
급 여	313,637,645		202,536,158	
제 수 당	61,928,219		144,170,969	
퇴 직 급 여	32,122,075		28,538,264	
복 리 후 생 비	40,353,570		33,826,520	
상 여 금	4,508,000		3,400,000	
소 모 품 비	2,678,833		2,270,276	
수 선 유 지 비	251,000		-	
지 급 수 수 료	2,701,175		5,179,873	
교 육 훈 련 비	1,627,000		850,000	
제 세 공 과 금	26,714,175		26,486,460	
보 험 료	54,141		1,562,540	
차 량 유 지 비	2,099,106		2,653,820	

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	금 액		금 액	
여 비 교 통 비	1,204,120		537,240	
업 무 추 진 비	4,020,000		8,435,000	
감 가 상 각 비	2,299,626		3,708,586	
V . 영 업 이 익		6,180,459		13,798,851
VI . 영 업 외 수 익		-		-
VII . 영 업 외 비 용		-		-
VIII . 법인세비용차감전순이익		6,180,459		13,798,851
IX . 법 인 세 비 용		-		-
X . 당 기 순 이 익		6,180,459		13,798,851