

# 서울특별시 여성가족재단 출연 동의안

의안 번호	1216
----------	------

제출년월일 : 2023년 8월 14일  
제출자 : 서울특별시

## 1. 제안이유

- 가. 서울시는 실질적 양성평등의 실현, 서울여성의 능력향상과 사회참여 활성화, 복지증진 및 아동의 권리 보장, 가족 다양성 지원 및 보육 공공성 강화를 위하여 서울특별시 여성가족재단을 설립하여 운영하고 있음
- 나. 서울특별시 여성가족재단의 원활한 운영을 위하여 2024회계연도 서울특별시 세출예산에 출연금을 반영하고자 「지방재정법」 제18조 제3항에 의거 여성가족재단 출연 여부에 대하여 미리 그 동의를 받고자 함

## 2. 주요내용

### 가. 출연개요

- 대상기관 : 서울특별시 여성가족재단
  - 소재지 : 동작구 여의대방로54길 18(대방동) 등
  - 운영시설 : 서울여성플라자 및 스페이스 살림
    - ▶ 서울여성플라자 : 지상 5층, 지하 3층(연면적 22,520㎡)
    - ▶ 스페이스 살림 : 지상 2층, 지하 2층(연면적 14,710㎡)



서울여성플라자



스페이스살림

○ 근거법령

- 법 령 : 지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률
- 조 례 : 서울특별시 여성가족재단 설립 및 운영에 관한 조례

제11조(기금 및 출연금 등) ② 시는 재단의 설립·운영 및 사업에 필요한 자금을 충당하기 위하여 예산의 범위에서 재단에 출연금을 교부할 수 있다.

나. 주요사업

- 여성·아동·가족·보육 분야에 대한 조사·연구
- 여성·아동·가족·보육 분야의 평가·심사 및 인증
- 여성·아동·가족·보육 분야의 교육 및 자문
- 여성·아동·가족·보육 분야의 프로그램 및 자료 개발·보급
- 여성·아동·가족·보육 분야의 당사자 및 서비스종사자 권리 보장에 필요한 지원
- 국내외 여성·아동·가족·보육 분야 기관과의 연계·교류 및 민간 협력
- 서울여성플라자 및 스페이스 살림의 운영·관리 등

다. '24년 소요예산(안) : 22,772,852천원

라. '24년 예산 산출근거(안)

- 사 업 비 : 10,994,782천원
- 일반관리비(인건비, 운영비 등) : 11,778,070천원

※ 예산심의 과정에서 조정될 수 있음

마. 출연의 필요성

- 서울시 여성가족 정책의 효과적 추진을 위한 정책 연구·개발 및 시민체감형 양성평등 정책실행을 위해 설립된 서울여성가족 재단 운영 지원을 통해,
- 양성평등 의식 및 문화 확산, 서울여성의 경력 활성화, 아동의 권리 보장, 그리고 평등과 다양성을 보장하는 가족생활 지원 및 보육 공공성 강화에 기여하고자 함.

### 3. 참고사항

#### 가. 관계법령

##### ○ 지방재정법 제18조

제18조(출자 또는 출연의 제한) ① 지방자치단체는 법령에 근거가 있는 경우에만 출자를 할 수 있다.

② 지방자치단체는 법령에 근거가 있는 경우와 제17조제2항의 공공기관에 대하여 조례에 근거가 있는 경우에만 출연을 할 수 있다.

③ 지방자치단체가 출자 또는 출연을 하려면 미리 해당 지방의회의 의결을 얻어야 한다.

##### ○ 서울특별시 출자·출연 기관의 운영에 관한 조례

제22조의3(출자·출연의 동의) 시장은 「지방재정법」 제18조제3항에 따라 출자·출연 기관에 대하여 출자 또는 출연을 하고자 하는 경우에는 사전에 시의회의 동의를 받아야 한다.

#### 나. 예산조치 : 2024년도 예산 편성

#### 다. 합 의 : 해당사항 없음

※ 작성자 : 양성평등담당관 양성평등정책팀 이정우 (☎ 2133-5010)

붙임 이사회 회의록 및 결산보고서(별첨)

# 2022년 결산보고서



서울시여성가족재단

# 1. 총괄표

# 1. 총괄표

○ 결산 서류 점검표: 'O' 또는 '내용 없음' 표시

내용		출연기관
<b>I. 결산서</b>		
1. 총괄표		
2. 사업보고서	(1) 개황	○
	(2) 연도별 업무현황	○
	(3) 사업운영성과	○
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○
	(2) 손익계산서(운영성과표)	○
	(3) 자본변동표(순자산변동표)	○
	(4) 현금흐름표	○
	(5) 재무제표에 대한 주석	○
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○
	(2) 영업미수금명세서	○
	(3) 기타미수금명세서	내용없음
	(4) 기타당좌자산명세서	○
	(5) 재고자산명세서	내용없음
	(6) 유가증권명세서	내용없음
	(7) 기타투자자산명세서	내용없음
	(8) 유형자산명세서	○
	(9) 무형자산명세서	○
	(10) 기타비유동자산명세서	○
	(11) 매입채무명세서	내용없음
	(12) 미지급비용(금)명세서	○
	(13) 기타유동부채명세서	○
	(14) 차입금명세서	내용없음
	(15) 총당금명세서	○
	(16) 기본재산명세서	○
	(17) 잉여금명세서	내용없음
	(18) 제조(공사)원가명세서	내용없음
	(19) 성질별손익계산서	○
	(20) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○
	(21) 우발부채 현황	내용없음
	(22) 금융부채 현황	내용없음
5. 예산결산 보고서	(1) 결산총괄	○
	(2) 수입예산결산보고서	○
	(3) 지출예산결산보고서	○

내용		출연기관
6. 예산결산 부속명세서	(1) 예비비사용조서	내용없음
	(2) 예산이월액조서	내용없음
	(3) 전년도이월액조서	○
	(4) 예산전용액조서	○
	(5) 계속비결산조서	내용없음
	(6) 미수액조서, 미지급액조서	○
	(7) 불납결손액조서	내용없음
	(8) 수입,지출외현금현재액조서	내용없음
	(9) 지출예산 성질별결산	○
	(10) 보조금 명세서	○
	(11) 기부금 명세서	내용없음
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○
<b>감사보고서</b>		
	(1)회계감사보고서	○

## 2. 사업 보고서

(서울특별시 여성가족재단)

- (1) - 개황
- (2) - 연도별 업무현황
- (3) - 사업운영성과



## (1) 개황

### 가. 총괄사항

- 여성·아동·가족·보육 분야에 대한 조사·연구
- 여성·아동·가족·보육 분야의 평가·심사 및 인증
- 여성·아동·가족·보육 분야의 교육 및 자문
- 여성·아동·가족·보육 분야의 프로그램 및 자료 개발·보급
- 여성·아동·가족·보육 분야의 당사자 및 서비스 종사자 권리 보장에 필요한 지원
- 국내외 여성·아동·가족·보육 분야 기관과의 연계·교류 및 민간 협력
- 서울특별시(이하 '시장'이라 한다)이 위탁하는 여성·아동·가족·보육 분야 관련 시설 운영 및 관리
- 제1호부터 제7호까지 해당하는 사업 관련 국가·지방자치단체 또는 민간단체 등에서 위탁하는 사업
- 그 밖에 법인의 목적 달성에 필요한 사업

### 나. 행정관청 인가사항

신청년월일	신청서	건명	인가년월일
해당사항 없음			

### 다. 직원에 관한 사항

#### 1) 임원 현황

(단위: 명)

구분			정원			현원			비고		
			전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	
				증	감			증			감
합계			1	0	0	1	1	0	0	1	
정 규 직	기관장	남	1	0	0	1	0	0	0	0	
		여					1	0	0	1	
	임원 (비상임 임원제외)	남	0	0	0	0	0	0	0	0	
		여					0	0	0	0	

2) 직원 현황

(단위: 명)

구분	정원				현원				비고		
	전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말	전년도말	기간 중 (12월 31일 기준)		당년도말			
		증	감			증	감				
합계	170	0	0	170	205	7	18	194			
정 규 직	소계	170	0	0	170	157	7	0	164		
	일반정규직	170	0	0	170	157	7	0	164		
	상용 정규직	소계	0	0	0	0	0	0	0	0	
		청경	0	0	0	0	0	0	0	0	
		무기계약직	0	0	0	0	0	0	0	0	
기타		0	0	0	0	0	0	0	0		
비 정 규 직	소계	0	0	0	0	48	0	18	30		
	기간제	0	0	0	0	48	0	18	30		
	단시간	0	0	0	0	0	0	0	0		
	기타	0	0	0	0	0	0	0	0		

3) 직급별 현황

(단위: 명, 현원 기준)

구분	계	1급	2급	3급	4급	5급	6급	비고
일반직/연구직	106	2	5	26	24	37	12	
구분	계	파트장		선임		주임		비고
기능직	58	5		10		43		

○ 관리자 및 기업출납원의 변동(있는 경우)에 관한 사항 : 해당사항 없음

○ 기타 직원에 관한 중요한 사항(있는 경우) : 해당사항 없음

## (2) 연도별 업무현황

1. 사업개시(설립)년 월일		2002년 01월 24일			
2. 출연기관 적용년월일		2002년 01월 24일			
3. 대표이사		정연정			
구분	연도 별	2022년(당기)		2021년(전기)	증감
		목표	실적(A)	(B)	(A-B)
4. 사업 추진 실적	계	9,177,421,520	8,647,880,046	8,147,871,586	500,008,460
	양성평등 정책의 실효성 제고	714,140,000	695,082,105	603,220,566	91,861,539
	양성평등 가치의 전략적 확산	1,955,058,000	1,767,562,042	1,305,058,117	462,503,925
	서울형 안심 돌봄체계 구축	1,430,111,520	1,405,540,278	903,425,973	502,114,305
	성장주도 경제기반 조성	1,554,418,000	1,485,888,729	1,362,928,273	122,960,456
	공정경영 가치선도	3,523,694,000	3,293,806,892	3,973,238,657	(679,431,765)
5. 사업 수입 (단위: 원)	계	21,152,543,234	20,428,966,497	18,529,186,900	1,899,779,597
	출연금수입	15,464,750,000	15,464,750,000	15,029,929,000	434,821,000
	사업운영수입	243,333,000	175,838,340	300,002,317	(124,163,977)
	시설운영수입	1,259,353,000	864,937,599	541,975,376	322,962,223
	기타수입	824,823,000	696,652,391	268,688,862	427,963,529
	이월잉여금수입	812,328,714	812,328,714	784,083,584	28,245,130
	대행사업수행	2,547,955,520	2,414,459,453	1,604,507,761	809,951,692

### 마. 사업수익에 관한 사항

(단위: 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업수익	24,069,741,910	20,953,257,508	3,116,484,402	114.9%	
영업수익	3,522,787,524	2,446,485,454	1,076,302,070	144.0%	
영업외수익	20,546,954,386	18,506,772,054	2,040,182,332	111.0%	

### 바. 사업비용에 관한 사항

(단위: 원, %)

구분	당년도 결산액 (A)	전년도 결산액 (B)	증감액 (A-B)	증감비율 (A/B)	비고
사업비용	23,506,836,106	20,001,223,569	3,505,612,537	117.5%	
영업비용	23,506,836,106	20,001,223,569	3,505,612,537	117.5%	
영업외비용	0	0	0	0.0%	

## (3) 사업운영성과

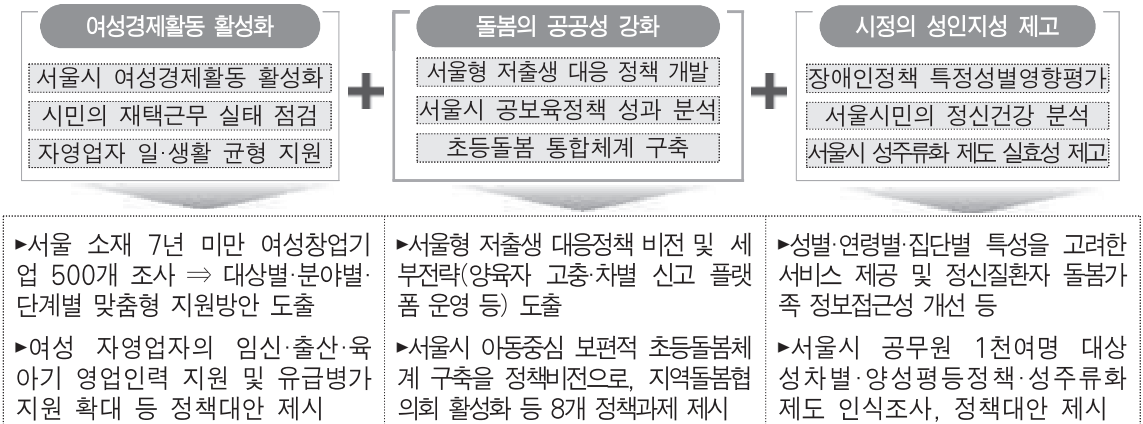
### 가. 사업운영 성과

- 별첨

# 2022년 주요업무 추진성과

## □ 양성평등 정책의 실효성 제고

### ○ 양성평등도시 실현을 위한 미래 전략의제 개발 및 현장기관 전문성 강화



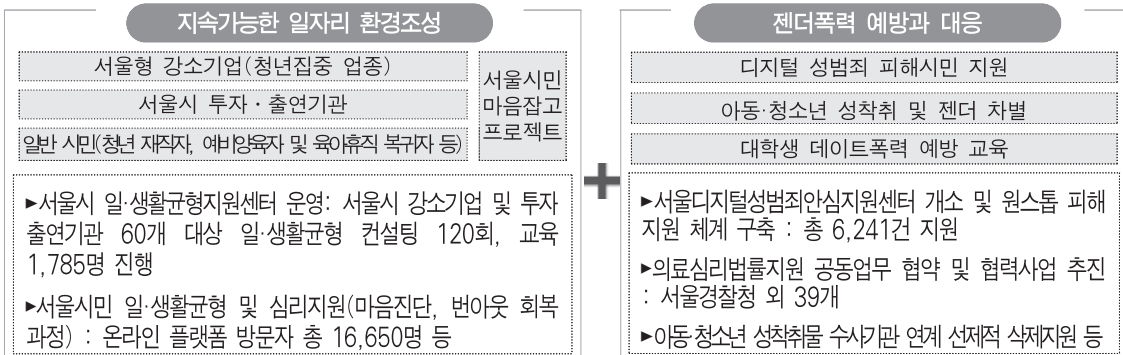
미래 전략 의제 개발



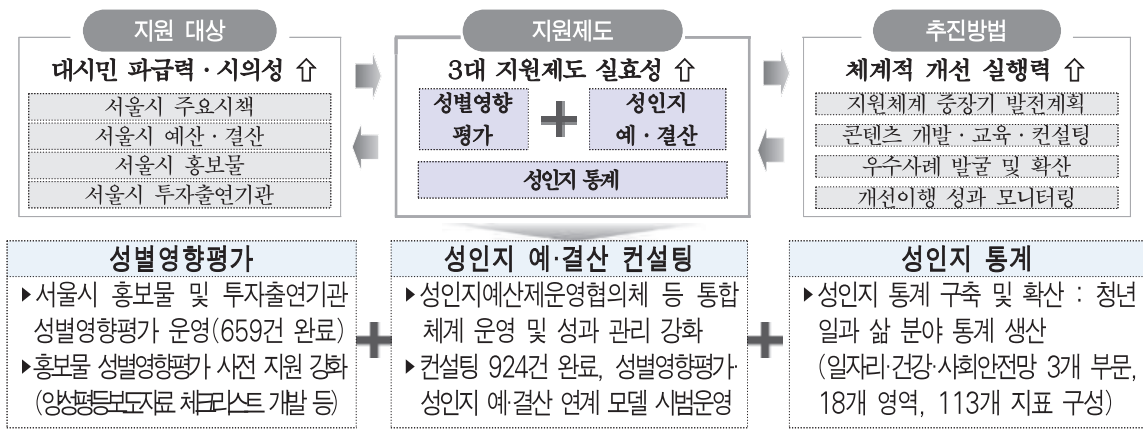
정책 현장 대응 전문성 강화

## □ 양성평등 가치의 전략적 확산

### ○ 청년세대 회복력 제고 및 사회안전망(일자리·일상회복·안전지원) 강화

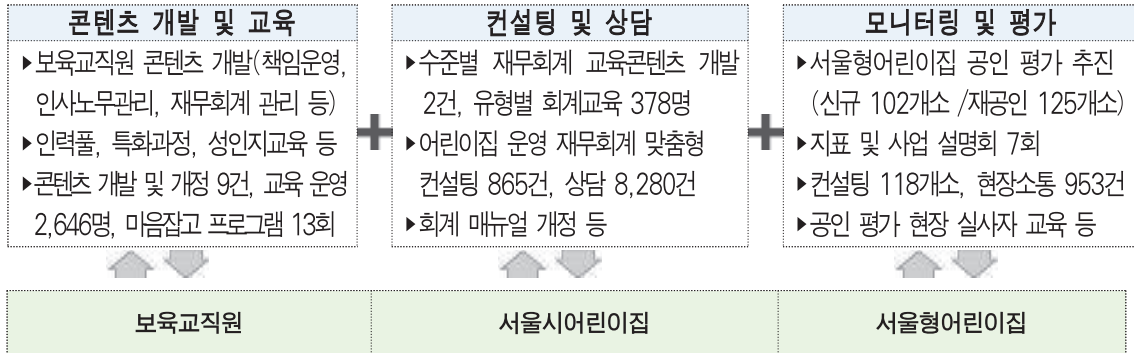


### ○ 서울시 3대 성주류화제도 추진 역량 강화를 통한 양성평등정책 실효성 제고

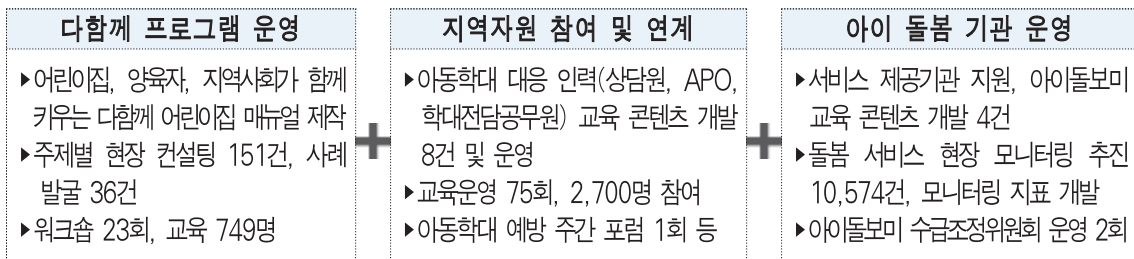


## ☐ 서울형 안심돌봄체계 구축

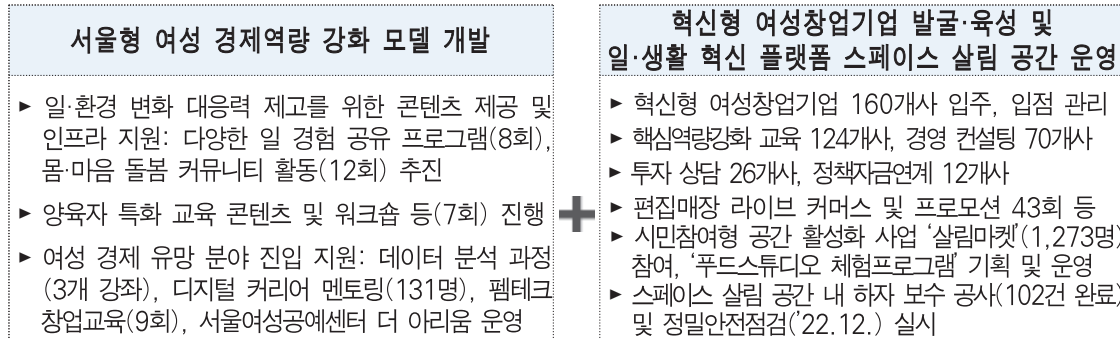
### ○ 서울시 영유아 및 아동 돌봄기관 지원을 통한 안심 돌봄 정책 실효성 제고



### ○ 돌봄 수행 주체 외 다양한 지역자원 참여 및 연계 콘텐츠 개발 및 실행



## ☐ 기업과 시민의 상호 성장 플랫폼 '스페이스 살림' 운영



## ☐ 공공형·안전형 '서울여성플라자' 운영



나. 재정운영성과(손익 및 재무구조 포함)

○ 손익성과

(단위: 원, %)

구분	2022년(A)	2021년(B)	증감율((A-B/B))
매출액	19,433,437,178	17,706,495,816	9.8%
매출원가	17,255,972,106	14,961,941,077	15.3%
매출총이익	2,177,465,072	2,744,554,739	-20.7%
판매관리비	1,943,255,605	1,510,416,134	28.7%
영업이익(손실)	234,209,467	1,234,138,605	-81.0%
영업외수익	108,032,892	53,924,912	100.3%
영업외비용	1	157,187	-100.0%
당기순이익(손실)	342,242,358	1,287,906,330	-73.4%

○ 재무성과

(단위: 원, %)

구분	2022년(A)	2021년(B)	증감율((A-B/B))	
자산	계	7,366,142,345	6,623,836,635	11.2%
	유동자산	3,962,074,173	3,131,196,642	26.5%
	비유동자산	3,404,068,172	3,492,639,993	-2.5%
부채 및 자본	계	7,366,142,345	6,623,836,635	11.2%
	유동부채	986,092,056	773,819,101	27.4%
	비유동부채	2,463,046,608	2,275,256,211	8.3%
	자본금	3,917,003,681	3,574,761,323	9.6%

# 3. 재무제표

(서울특별시 여성가족재단)

(1) - 재무상태표

(2) - 운영성과표

(3) - 순자산변동표

(4) - 현금흐름표

(5) - 주석

## 재무상태표

제 21 기 2022년 12월 31일 현재  
제 20 기 2021년 12월 31일 현재

서울특별시 여성가족재단

( 단 위 : 원 )

과 목	제 21 (당)기				제 20 (당)기			
	총합		공익목적사업		총합		공익목적사업	
<b>자 산</b>								
Ⅰ. 유 동 자 산	3,962,074,173		3,962,074,173		3,131,196,642		3,131,196,642	
(1) 당 좌 자 산	3,962,074,173		3,962,074,173		3,131,196,642		3,131,196,642	
현금 및 현금 등 가 물	764,056,868		764,056,868		649,752,182		649,752,182	
기 타 단 기 금 융 상 품	3,097,585,068		3,097,585,068		2,358,650,144		2,358,650,144	
매 출 채 권	41,463,552		41,463,552		35,496,326		35,496,326	
대 손 총 당 금	0	41,463,552	0	41,463,552	0	35,496,326	0	
미 수 수 익	51,908,460		51,908,460		18,156,033		18,156,033	
미 수 금	5,641,715		5,641,715		9,728,647		9,728,647	
대 손 총 당 금	2,764,860	2,876,855	2,764,860	2,876,855	2,764,860	6,963,787	2,764,860	
선 금	0		0		57,670,000		57,670,000	
선 금 비 용	90,000		90,000		90,000		90,000	
선 납 세 금	4,093,370		4,093,370		4,418,170		4,418,170	
사 업 간 대 체								
Ⅱ. 비 유 동 자 산	3,404,068,172		3,404,068,172		3,492,639,993		3,492,639,993	
(1) 유 형 자 산	3,004,550,848		3,004,550,848		2,975,440,404		2,975,440,404	
구 축 물	3,962,980,858		3,962,980,858		3,367,544,700		3,367,544,700	
감 가 상 각 누 계 액	2,124,484,250	1,838,496,608	2,124,484,250	1,838,496,608	1,674,617,522	1,692,927,178	1,674,617,522	
차 량 운 반 구	146,452,340		146,452,340		88,782,340		88,782,340	
감 가 상 각 누 계 액	68,914,574	77,537,766	68,914,574	77,537,766	41,065,856	47,716,484	41,065,856	
비 품	6,349,201,336		6,349,201,336		6,134,997,096		6,134,997,096	
감 가 상 각 누 계 액	5,264,584,862	1,084,616,474	5,264,584,862	1,084,616,474	4,904,100,354	1,230,896,742	4,904,100,354	
임 목	3,900,000		3,900,000		3,900,000		3,900,000	
(2) 무 형 자 산	397,487,324		397,487,324		515,169,589		515,169,589	
전 산 프 로 그 램 개 발 비	397,487,324		397,487,324		515,169,589		515,169,589	
(3) 기 타 비 유 동 자 산	2,030,000		2,030,000		2,030,000		2,030,000	
기 타 보 증 금	2,030,000		2,030,000		2,030,000		2,030,000	
<b>자 산 총 계</b>	<b>7,366,142,345</b>		<b>7,366,142,345</b>		<b>6,623,836,635</b>		<b>6,623,836,635</b>	
<b>부 채</b>				0				0
Ⅰ. 유 동 부 채	986,092,056		986,092,056		773,819,101		773,819,101	
미 지 금	645,906,711		645,906,711		445,831,354		445,831,354	
예 수 금	262,693,355		262,693,355		255,822,320		255,822,320	
예 수 보 증 금	1,862,500		1,862,500		1,862,500		1,862,500	
선 수 금	75,629,490		75,629,490		70,302,927		70,302,927	
Ⅱ. 비 유 동 부 채	2,463,046,608		2,463,046,608		2,275,256,211		2,275,256,211	
퇴 직 금 여 총 당 금	2,218,697,720		2,218,697,720		1,990,720,911		1,990,720,911	
퇴 직 연 금 등 유 자 산	-147,404,887		-147,404,887		-107,218,475		-107,218,475	
장 기 수 선 총 당 금	391,753,775		391,753,775		391,753,775		391,753,775	
<b>부 채 총 계</b>	<b>3,449,138,664</b>		<b>3,449,138,664</b>		<b>3,049,075,312</b>		<b>3,049,075,312</b>	
<b>순 자 산</b>				0				0
Ⅰ. 기 본 순 자 산	10,000,143		10,000,143		10,000,143		10,000,143	
기 본 채	10,000,143		10,000,143		10,000,143		10,000,143	
Ⅱ. 보 통 순 자 산	3,907,003,538		3,907,003,538		3,564,761,180		3,564,761,180	
미 처 분 이 익 잉 여 금	3,907,003,538		3,907,003,538		3,564,761,180		3,564,761,180	
( 당 기 순 이 익 )								
당 기 : 342,242,358 원								
전 기 : 1,287,906,330 원								
Ⅲ. 순 자 산 조 경								
<b>순 자 산 총 계</b>	<b>3,917,003,681</b>		<b>3,917,003,681</b>		<b>3,574,761,323</b>		<b>3,574,761,323</b>	
<b>부 채 및 순 자 산 총 계</b>	<b>7,366,142,345</b>		<b>7,366,142,345</b>		<b>6,623,836,635</b>		<b>6,623,836,635</b>	



## 운영성과표

제 21 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
제 20 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기				제 20 (당)기			
	총합		공익목적사업		총합		공익목적사업	
<b>I . 사업수익</b>		<b>19,433,437,178</b>		<b>19,433,437,178</b>		<b>17,706,495,816</b>		<b>17,706,495,816</b>
출연금수입	15,464,750,000		15,464,750,000		15,029,929,000		15,029,929,000	
수탁사업수입	2,332,332,925		2,332,332,925		1,668,812,301		1,668,812,301	
시설사업수입	1,613,611,847		1,613,611,847		997,659,515		997,659,515	
비영리사업수입	22,742,406		22,742,406		10,095,000		10,095,000	
<b>II . 사업비용</b>		<b>19,199,227,711</b>		<b>19,199,227,711</b>		<b>16,472,357,211</b>		<b>16,472,357,211</b>
<b>(1) 사업수행비용</b>		<b>17,255,972,106</b>		<b>17,255,972,106</b>		<b>14,961,941,077</b>		<b>14,961,941,077</b>
정책개발사업수행비용	5,040,518,818		5,040,518,818		4,116,771,154		4,116,771,154	
교육운영사업수행비용	698,165,665		698,165,665		453,753,662		453,753,662	
대외협력사업수행비용	3,004,670,572		3,004,670,572		3,480,461,044		3,480,461,044	
기획관리사업수행비용	1,507,539,460		1,507,539,460		1,347,972,779		1,347,972,779	
시설사업수행비용	4,717,725,823		4,717,725,823		3,839,391,847		3,839,391,847	
수탁사업수행비용	2,287,351,768		2,287,351,768		1,723,590,591		1,723,590,591	
<b>(2) 일반관리비용</b>		<b>1,943,255,605</b>		<b>1,943,255,605</b>		<b>1,510,416,134</b>		<b>1,510,416,134</b>
직원급여	1,137,727,577		1,137,727,577		963,227,166		963,227,166	
퇴직급여	56,635,199		56,635,199		35,462,892		35,462,892	
복리후생비	218,242,129		218,242,129		160,378,186		160,378,186	
여비교통비	505,418		505,418		472,985		472,985	
통신비	4,571,650		4,571,650		3,620,792		3,620,792	
수도광열비	7,262,797		7,262,797		5,101,117		5,101,117	
세금과공과금	7,431,745		7,431,745		5,599,000		5,599,000	
강가상각비	6,993,890		6,993,890		4,664,303		4,664,303	
지급임차료	370,498		370,498		548,215		548,215	
수선유지비	451,000		451,000		2,269,330		2,269,330	
보험료	5,086,922		5,086,922		4,764,705		4,764,705	
차량유지비	3,739,276		3,739,276		3,633,839		3,633,839	
교육훈련비	24,663,250		24,663,250		27,352,500		27,352,500	
도서인쇄비	3,737,727		3,737,727		3,753,759		3,753,759	
스모품비	2,905,555		2,905,555		2,290,097		2,290,097	
지급수수료	345,251,773		345,251,773		177,315,960		177,315,960	
무형고정자산상각	2,049,019		2,049,019		1,720,928		1,720,928	
회의비	48,149,240		48,149,240		57,764,530		57,764,530	
운영영비	44,858,920		44,858,920		30,089,260		30,089,260	
업무추진비	22,000,120		22,000,120		9,755,570		9,755,570	
운반비	621,900		621,900		10,631,000		10,631,000	
대손상각비	0		0		0		0	
<b>III . 사업이익</b>		<b>234,209,467</b>		<b>234,209,467</b>		<b>1,234,138,605</b>		<b>1,234,138,605</b>
<b>IV . 사업외수익</b>		<b>108,032,892</b>		<b>108,032,892</b>		<b>53,924,912</b>		<b>53,924,912</b>
이자수익	59,884,598		59,884,598		29,140,943		29,140,943	
잡이익	48,148,294		48,148,294		24,783,969		24,783,969	
유형자산처분이익	0		0		0		0	
<b>V . 사업외비용</b>		<b>1</b>		<b>1</b>		<b>157,187</b>		<b>157,187</b>
잡손실	1		1		1		1	
유형자산처분손실	0		0		157,186		157,186	
<b>VI . 법인세비용차감전당기운영이익</b>		<b>342,242,358</b>		<b>342,242,358</b>		<b>1,287,906,330</b>		<b>1,287,906,330</b>
<b>VII . 법인세비용</b>								
<b>VIII . 당기운영이익</b>		<b>342,242,358</b>		<b>342,242,358</b>		<b>1,287,906,330</b>		<b>1,287,906,330</b>

## 순자산변동표

제 21 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
제 20 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위: 원)

과 목	자본금	이익잉여금	총계
2021. 1. 1(전기초)	10,000,143	2,276,854,850	2,286,854,993
기본재산 처분액	0	0	0
당기순이익(손실)	0	1,287,906,330	1,287,906,330
2021. 12. 31(전기말)	10,000,143	3,564,761,180	3,574,761,323
2022. 1. 1(당기초)	10,000,143	3,564,761,180	3,574,761,323
당기순이익(손실)	0	342,242,358	342,242,358
2022. 12. 31(당기말)	10,000,143	3,907,003,538	3,917,003,681

# 현금흐름표

제 21 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
제 20 기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위: 원)

과 목	제 20 (당)기		제 19 (전)기	
<b>I. 사업활동으로 인한 현금흐름</b>		1,728,054,028		1,764,557,788
1. 당기순이익(손실)	342,242,358		1,287,906,330	
2. 현금의유출이 없는 비용등의 가산	1,563,437,113		1,072,471,250	
가. 퇴직급여	600,050,874		451,025,766	
나. 감가상각비	838,199,954		559,004,842	
다. 무형자산상각비	125,186,285		62,283,456	
라. 유형자산처분손실	0		157,186	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	0		0	
가. 유형자산처분이익	0		0	
4. 사업활동으로 인한 자산 및 부채의 변동	(177,625,443)		(595,819,792)	
가. 매출채권의 감소(증가)	(5,967,226)		29,594,616	
나. 미수수익 감소(증가)	(33,752,427)		(470,305)	
다. 미수금의 감소(증가)	4,086,932		25,603,676	
라. 선급금의 감소(증가)	53,576,630		(57,670,000)	
마. 당기법인세자산의 감소(증가)	4,418,170		1,500,780	
바. 미지급금의 증가(감소)	200,075,357		(369,527,438)	
사. 예수금의 증가(감소)	6,871,035		19,279,930	
아. 예수보증금의 증가(감소)	0		(19,516,350)	
자. 선수금의 증가(감소)	5,326,563		4,269,271	
차. 퇴직금의 지급	(321,701,876)		(188,347,710)	
카. 퇴직연금운용자산의 감소(증가)	(90,558,601)		(40,536,262)	
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		(1,613,749,342)		(2,495,186,097)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	2,358,650,144		0	
가. 단기금융상품의 감소	2,358,650,144		0	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(3,972,399,486)		(2,495,186,097)	
가. 단기금융상품의 증가	3,097,585,068		461,244,506	
나. 구축물의 취득	595,436,158		1,271,458,383	
다. 차량운반구의 취득	57,670,000		0	
라. 비품의 취득	214,204,240		361,446,628	
마. 무형자산의 증가	7,504,020		401,036,580	
<b>III. 재무활동으로 인한 현금흐름</b>		0		0
<b>IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)</b>		114,304,686		(730,628,309)
<b>V. 기초의 현금</b>		649,752,182		1,380,380,491
<b>VI. 기말의 현금</b>		764,056,868		649,752,182

## 재무제표에 대한 주석

재단의 재무제표에 대한 주석 세부내용은 회계감사보고서 중 '주석'에 기술되어 있습니다.

## 4. 재무제표 부속명세서

(서울특별시 여성가족재단)

- |      |               |      |                        |
|------|---------------|------|------------------------|
| (1)  | - 현금예금명세서     | (13) | - 기타유동부채명세서            |
| (2)  | - 영업미수금명세서    | (14) | - 차입금명세서               |
| (3)  | - 기타미수금명세서    | (15) | - 총당금명세서               |
| (4)  | - 기타당좌자산명세서   | (16) | - 기본재산명세서              |
| (5)  | - 재고자산명세서     | (17) | - 잉여금명세서               |
| (6)  | - 유가증권명세서     | (18) | - 제조(공사)원가명세서          |
| (7)  | - 기타투자자산명세서   | (19) | - 성질별 손익계산서            |
| (8)  | - 유형자산명세서     | (20) | - 재무제표와 예산결산<br>차이 명세서 |
| (9)  | - 무형자산명세서     | (21) | - 우발부채 현황              |
| (10) | - 기타비유동자산명세서  | (22) | - 금융부채 현황              |
| (11) | - 매입채무명세서     |      |                        |
| (12) | - 미지급비용(금)명세서 |      |                        |

(1) 현금예금명세서

(단위: 원)

구분	금액				거래은행
	전기 이월액	당기수입액	당기지출액	기말잔액	
총계	3,008,402,326	44,571,401,513	43,718,161,903	3,861,641,936	
현금 및 현금성 자산	소계	649,752,182	41,473,816,445	41,359,511,759	764,056,868
	현금	0	0	0	0
	보통예금	649,752,182	41,473,816,445	41,359,511,759	764,056,868
단기 금융상품	소계	2,358,650,144	3,097,585,068	2,358,650,144	3,097,585,068
	정기예금	2,358,650,144	3,097,585,068	2,358,650,144	3,097,585,068

(2) 영업미수금명세서

가. 총괄

(단위: 원)

연도별	구분	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
	계	45,224,973	1,880,294	0	47,105,267
2018		91,502,022	0	15,921,169	75,580,853
2019		75,580,853	1,136,601	0	76,717,454
2020		76,717,454	31,391,392	0	108,108,846
2021		108,108,846	0	62,883,873	45,224,973
2022(당기)		45,224,973	1,880,294	0	47,105,267
	대손충당금	(2,764,860)	0	0	(2,764,860)
	순기말잔액	42,460,113	1,880,294	0	44,340,407

나. 상세 영업미수금명세서

(단위: 원)

연도별	구분	계정과목	발생일자	관련사업명	미수액	거래처	미수사유
2018		외상매출금	2018-12-31	시설사업운영	27,467,600	(사)대한생활체육지도자연합회동작지부	12월 입주사 관리비
		외상매출금	2018-12-31	시설사업운영	18,059,590	㈜부자서울여성플라자지점	12월 입주사 관리비, 통신비
		외상매출금	2018-12-31	시설사업운영	16,524,931	카페모아 외	12월 입주사 관리비 외
		미수금	2018-12-31	기타	13,446,658	퇴사 직원	퇴사직원 건강보험 및 원천세 정산
		미수금	2018-12-31	기타	82,074	bc카드	법인카드 과오납부 회수예정액
2019		외상매출금	2019-12-31	시설사업운영	35,032,030	㈜부자서울여성플라자지점	12월 입주사 관리비, 통신비 외
		외상매출금	2019-12-31	시설사업운영	26,616,340	(사)대한생활체육지도자연합회동작지부	12월 입주사 관리비
		외상매출금	2019-12-31	시설사업운영	11,097,181	카페모아 외	12월 입주사 관리비 외
		미수금	2019-12-31	시설사업운영	544,600	비씨카드 외	주차장 카드결제 수입액
		미수금	2019-12-31	기타	654,544	우리카드	법인카드 결제 회수 예정액
2020		외상매출금	2020-12-31	수탁사업운영	63,499,742	서울특별시	2021년도 이월 대행사업수입
		외상매출금	2020-12-31	시설사업운영	9,276,781	홀썬 외	12월 입주사 관리비 외
		미수금	2020-12-31	시설사업운영	316,000	비씨카드 외	주차장 카드결제 수입액
		미수금	2020-12-31	기타	135,501	우리카드	법인카드 사용 반환 예정액
		미수금	2020-12-31	기타	5,792,471	퇴사 직원	퇴사직원 건강보험 및 원천세 정산
		미수금	2020-12-31	기타	38,100	스프링은워드	커피머신 렌탈 이용료 환불
		미수금	2020-12-31	기타	183,000	㈜오투나인	사무기기 임차료 환불
		미수금	2020-12-31	시설사업운영	28,867,251	동작세무서	20년 2기 확정 부가가치세 환급
		외상매출금	2020-12-31	기타	1,209,691	누리미디어	기관 간행물 온라인 저작권료
2021		외상매출금	2021-12-31	시설사업운영	34,286,635	크리에이티브스텝 외 13곳	입주기업 사용료 등
		미수금	2021-12-31	시설사업운영	562,750	비씨카드 외	주차장 카드결제 수입액
		미수금	2021-12-31	기타	414,423	우리카드	법인카드 사용 반환 예정액
		미수금	2021-12-31	기타	3,113,575	퇴사 직원	퇴사직원 건강보험 및 원천세 정산
		미수금	2021-12-31	시설사업운영	5,637,899	동작세무서	21년 2기 확정 부가가치세 환급
2022(당기)		외상매출금	2022-12-31	시설사업운영	41,463,552	토글 외	입주기업 관리비
		미수금	2022-12-31	시설사업운영	1,051,685	비씨카드 외	주차장 카드결제 수입액
		미수금	2022-12-31	기타	572,000	스프링은워드	커피머신 렌탈 이용료 회수 예정액(중복입금)
		미수금	2022-12-31	기타	279,888	퇴사 직원	자치구 성인지 예산서 컨설팅비 등 회수 예정액
		미수금	2022-12-31	기타	818,957	내부 직원	법인카드 과오결제 등 회수 예정액
		미수금	2022-12-31	기타	2,919,185	동작세무서	연말정산 환급금 회수 예정액

(3) 기타미수금명세서: 해당사항 없음

(4) 기타당좌자산명세서

(단위: 원)

계정과목	거래내용	거래처	금액	비고
미수수익	퇴직급여충당금 외	신한은행	51,908,460	
선급금	-	-	-	
선급비용	상품권	상품권	90,000	
선납세금	이자수익	우리은행, 신한은행	4,093,370	

(5) 재고자산명세서

(단위: 원)

자산분류		전기이월액	당기증가	당기감소	평가손익	기말잔액
대분류	중분류					
해당없음						

(6) 유가증권명세서

(단위: 원)

종류	종목	액면가액	취득가액	재무상태표가액		평가손익	비고
				전기말	당기말		
해당없음							

(7) 기타투자자산명세서

(단위: 원)

계정과목	내용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
해당없음					

(8) 유형자산명세서

(단위: 원)

과목	취득가액				감가상각총당금				순장부가액
	전기이월액	당기증감		기말 잔액	전기이월액	당기증감		기말 잔액	
		증가	감소			증가	감소		
차량운반구	88,782,340	57,670,000	0	146,452,340	41,065,856	27,848,718	0	68,914,574	77,537,766
비품	6,134,997,096	214,204,240	0	6,349,201,336	4,904,100,354	360,484,507	0	5,264,584,861	1,084,616,475
구축물	3,367,544,700	595,436,158	0	3,962,980,858	1,674,617,522	449,866,728	0	2,124,484,250	1,838,496,608
입목	3,900,000	0	0	3,900,000	0	0	0	0	3,900,000

(9) 무형자산명세서

(단위: 원)

과목	구분	취득원가			당기상각액	상각누계	기말잔액
		전기이월액	당기증가	계			
전산프로그램개발비		3,824,455,872	7,504,020	3,831,959,892	125,186,285	3,434,472,568	397,487,324

(10) 기타비유동자산명세서

(단위: 원)

계정과목	내용	전기이월	당기증가	당기감소	기말잔액
기타보증금	정수기 임차보증금 외	2,030,000	0	0	2,030,000

(11) 매입채무명세서(장기, 단기)

(단위: 원)

계정과목	구분	발생일자	금액	미지급기간	이율	거래처	미지급사유
해당사항 없음							

(12) 미지급비용(금)명세서

(단위: 원)

계정과목	발생일자	금액	미지급기간 (*22.12.31 기준)	거래처	미지급사유
미지급금	2022-12-31	2,700	0	황은정 외	컨설팅비 세금공제액 지출
미지급금	2022-12-31	1,839,146	0	퇴사 직원 등	퇴사자 건강보험 및 원천세 정산
미지급금	2022-12-31	4,450,340	0	우리은행	2022년 퇴직연금 수수료 및 12월 DC형 퇴직연금 적립
미지급금	2022-12-31	4,599,130	0	근로복지공단	2022년 12월 산재보험 납부
미지급금	2022-12-31	18,301,303	0	신한카드	법인카드 사용분
미지급금	2022-12-31	3,629,650	0	케이티	12월 전화요금 납부액
미지급금	2022-12-31	195,814,741	0	서울특별시	2022년 디지털성범죄안심지원센터 사업비등 집행잔액 반납예정액
미지급금	2022-12-31	29,847,765	0	국민연금관리공단	2022년 12월 국민연금 납부
미지급금	2022-12-31	29,459,620	0	국민건강보험공단	2022년 12월 건강보험 납부
미지급금	2022-12-31	322,518,088	0	재직직원	2023년 연차수당
미지급금	2022-12-31	1,000	0	문서연	영유아돌봄교실 이용료
미지급금	2022-12-31	2,416,352	0	유라텍스외	대관료등 환불 예정액
미지급금	2022-12-31	6,800,000	0	온비드 계약대상자	온비드 계약금
미지급금	2022-12-31	5,480,636	0	페미니스트디자인	착오입금
미지급금	2022-12-31	20,746,240	0	동작세무서	2022년 2기 확정 부가가치세 납부

(13) 기타유동부채명세서

(단위: 원)

계정과목	발생일자	구분	금액	거래처	비고
예수금	2022-12-31	원천세	29,847,765	국민연금관리공단	12월 국민연금 개인부담분
예수금	2022-12-31	원천세	29,459,620	국민건강보험공단	12월 건강보험 개인부담분
예수금	2022-12-31	원천세	17,579,710	근로복지공단	12월 고용보험 개인부담분
예수금	2022-12-31	원천세	168,919,020	동작세무서	12월 원천세 납부액
예수금	2022-12-31	원천세	16,887,240	동작구청	12월 원천세 납부액
예수보증금	2022-12-31	기타	1,862,500	성원건업 외	하자보수 보증금 등
선수금	2022-12-31	기타	110,000	보육서비스재교육비	보육서비스지원센터 재교육비 선입금
선수금	2022-12-31	기타	340,000	NGO센터	열린마당 사용료 선입금
선수금	2022-12-31	기타	13,112,824	로렌츠킴퍼니외	대관료 선입금
선수금	2022-12-31	기타	62,066,666	(사)대한생활체육지도자연협회	2023년 1월, 2월 스포츠센터 사용료 선입금

(14) 차입금 명세서

(단위: 원)

종류	발생일	발행총액	상환액				당기말		차기 상환		발행가액	발행조건		비고
			당년도		누계		미상환잔액		예정액			이율	상환기간(~)	
			원금	이자	원금	이자	원금	이자	원금	이자				
해당사항 없음														

(15) 총당금명세서

(단위: 원)

구분 (내역)	기초잔액	당기감소액		당기증가액	기말잔액	비고
		목적사용	기타			
퇴직급여충당금	1,990,720,911	372,074,065	0	600,050,874	2,218,697,720	
장기수선충당금	391,753,775	0	0	0	391,753,775	

(16) 기본재산명세서

(단위: 원)

구분	세부내역	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	비고
지자체출연	현금	1,000,000	0	0	1,000,000	설립출연
기타	현금	9,000,143	0	0	9,000,143	잉여금
합계	계	10,000,143	0	0	10,000,143	



(17) 잉여금명세서(출자기관)

(단위: 원)

과목	당기증가액	당기감소액	기말잔액	기말잔액	비고
해당사항 없음					

(18) 제조(공사)원가명세서(출자기관)

(단위: 원)

과목	제20(당)기
해당사항 없음	

(19) 성질별손익계산서

(단위: 원)

성질별	목별	2022년도 (당기)			2021년도 (전기)		
		(1)예산결산 채무확정액	(2)손익 계산서 금액	(3)차이 (1-2)	(1)예산결산 채무확정액	(2)손익 계산서 금액	(3)차이 (1-2)
	당기순이익(수익-비용)	1,523,860,942	342,242,358	1,181,618,584	1,028,845,800	1,287,906,330	(259,060,530)
	수익(수익적수입)합계	25,030,697,048	19,541,470,070	5,489,226,978	21,101,883,932	17,760,420,728	3,341,463,204
영업 수익	소계	24,891,330,353	19,433,437,178	5,457,893,175	21,101,883,932	17,706,495,816	3,395,388,116
	출연금수입	15,464,750,000	15,464,750,000	0	15,029,929,000	15,029,929,000	0
	사업운영수입	193,762,850			317,926,827		
	시설운영수입	864,937,599	1,636,354,253	136,570,403	541,975,376	1,007,754,515	138,408,366
	기타수입	714,224,207			286,260,678		
	이월잉여금수입	812,328,714	0	812,328,714	784,083,584	0	784,083,584
	대행사업수입	2,527,589,551	2,332,332,925	195,256,626	1,913,925,181	1,668,812,301	245,112,880
	수탁기관	4,313,737,432	0	4,313,737,432	2,227,783,286	0	2,227,783,286
영업 외 수익	소계	139,366,695	108,032,892	31,333,803	0	53,924,912	(53,924,912)
	이자수익	0	108,032,892	(108,032,892)	0	53,924,912	(53,924,912)
	잡이익	0	0	0	0	0	0
	이월금	139,366,695	0	139,366,695	0	0	0
	비용(수익적지출)합계	23,506,836,106	19,199,227,712	4,307,608,394	20,073,038,132	16,472,514,398	3,600,523,734
인력 운영비	소계	7,959,479,546			7,730,803,052		
	정규직보수	7,959,479,546			7,730,803,052		
운영 경비	소계	14,831,966,610			11,920,852,080		
	일반운영비	10,486,245,258			9,677,873,824		
	여비	8,933,600			5,439,400		
	업무추진비	23,050,320			9,755,570		
	수탁기관	4,313,737,432			2,227,783,286		
	재료비	0			0		
	수선교체비	0			0		
경상 이전	소계	0	19,199,227,712		0	16,472,514,398	
	출연금	0			0		
	민간경상이전	0			0		
	자치단체경상이전	0			0		
	기타경상이전	0			0		
	감가상각비	0			0		
	퇴직급여	715,389,950			421,383,000		
	기타영업비용	0			0		
	영업외비용	0			0		
	예비비	0			0		

(20) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위: 원)

구분	과목	금액	비고	
수입	I. 예산회계상 수입	25,030,697,048	자체수입+수탁사업수입	
	이월잉여금	(1,100,321,833)	전기 잉여금에서 이월편성된 수입	
	사업수익	(79,306,360)	사용수익시설의 기간 귀속 차이	
	수탁수입	(33,584,816)	전기이월액 및 차기 이월액 당기 수익인식	
	이자수익	37,723,463	미수이자의 증가	
	수탁기관	(4,313,737,432)	수탁기관 수입	
	II. 기업회계상 수익	19,541,470,070	사업수익+잡이익	
지출	I. 예산회계상 지출	23,506,836,106	자체지출+수탁사업지출	
	사업비용	264,941,192	사업비용 기간 귀속 차이	
	고정자산취득		(595,436,158)	건축물 취득
			(57,670,000)	차량운반구 취득
			(214,204,240)	집기비품 취득
			(7,504,020)	소프트웨어 취득
	감가상각비	963,386,239	유·무형자산의 감가상각비	
	연차수당	(322,518,088)	2021년 부여 연차	
	퇴직급여	(61,236,245)	퇴직충당 적립액 차이	
	공통매입세액공제분외	36,370,358	재단 공통경비 배분액 외	
	수탁기관	(4,313,737,432)	수탁기관 지출	
	II. 기업회계상 비용	19,199,227,712	사업원가+사업운영비+잡손실	
당기순이익	342,242,358	기업회계상 수익-비용		

(21) 우발부채 현황(출자기관)

(단위: 원)

우발부채 종류	제공받는 자	제공일자	완료일시	완료일시	손해발생 가능액	손해발생 가능성	판단근거	관리방안
해당사항 없음								

(22) 금융부채 현황(출자기관)

(단위: 원)

부채 합계(A)	이자부 금융부채		비 금융부채				
	금액(B)	비율(B/A)	소계◎	선수금	임대보증금	기타(미지급금, 퇴출 등)	
해당사항 없음							

# 5. 예산결산보고서

(서울특별시 여성가족재단)

- (1) - 결산 총괄
- (2) - 수입예산결산보고서
- (3) - 지출예산결산보고서

(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	24,793,657,177	24,069,741,910	723,915,267	계	812,328,714	960,955,138	- 148,626,424
	영업수익	4,118,532,182	3,522,787,524	595,744,658	투자자산처분	-	-	-
	영업외수익	20,675,124,995	20,546,954,386	128,170,609	유형자산처분	-	-	-
	특별이익	-	-	-	기타비유동자산처분	-	-	-
				유동부채수입	-	-	-	
				비유동부채수입	-	-	-	
				자본금수입	-	-	-	
				자본잉여금수입	-	-	-	
				유보자금	812,328,714	960,955,138	- 148,626,424	
				기타자본적수입	-	-	-	
	계	24,793,657,177	23,506,836,106	1,286,821,071	계	812,328,714	-	812,328,714
지출 (II)	영업비용	24,783,657,177	23,506,836,106	1,276,821,071	재고자산취득	-	-	-
	영업외비용	-	-	-	투자자산취득	-	-	-
	특별손실	-	-	-	유형자산취득	-	-	-
	법인세	-	-	-	무형자산취득	-	-	-
	예비비	10,000,000	-	10,000,000	비가동설비자산취득	-	-	-
				유동부채상환	-	-	-	
				비유동부채상환	-	-	-	
				기타자본적지출	-	-	-	
				예비비	812,328,714	-	812,328,714	
				과부족	-	960,955,138	- 960,955,138	
				자본형성	-	-	-	
차액 (I-II) (자본형성)		-	562,905,804	- 562,905,804				

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 재무확정액

② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성

## (1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	자금결산			
	계정과목	예산액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수입 (I)	계	25,605,985,891	25,030,697,048	24,991,114,306
	· 영업수익	4,118,532,182	3,522,787,524	3,522,787,524
	· 영업외수익	20,675,124,995	20,546,954,386	20,507,371,644
	· 특별이익	-	-	-
	· 투자자산처분	-	-	-
	· 유형자산처분	-	-	-
	· 기타비유동자산처분	-	-	-
	· 유동부채수입	-	-	-
	· 비유동부채수입	-	-	-
	· 자본금수입	-	-	-
	· 자본잉여금수입	-	-	-
	· 유보자금	812,328,714	960,955,138	960,955,138
	- 순세계잉여금	812,328,714	812,328,714	812,328,714
	- 미수금	-	148,626,424	148,626,424
· 기타자본적수입	-	-	-	
지출 (II)	계	25,605,985,891	23,506,836,106	23,498,756,116
	· 영업비용	24,643,951,952	23,370,388,446	23,362,308,456
	· 영업외비용	-	-	-
	· 특별손실	-	-	-
	· 법인세	-	-	-
	· 재고자산취득	-	-	-
	· 투자자산취득	-	-	-
	· 유형자산취득	-	-	-
	· 무형자산취득	-	-	-
	· 비가동설비자산취득	-	-	-
	· 유동부채상환	-	-	-
	· 비유동부채상환	-	-	-
	· 기타자본적지출	-	-	-
	· 예비비	822,328,714	-	-
	· 이월예산지출	139,705,225	136,447,660	136,447,660
	- 수익적지출	67,890,662	64,633,097	64,633,097
- 자본적지출	-	-	-	
- 미지급비용·금	71,814,563	71,814,563	71,814,563	
차기 이월 금	계	-	-	1,492,358,190
	· 순세계잉여금	-	-	1,484,278,200
	· 사고이월금	-	-	-
	· 명시이월금	-	-	-
	· 계속비이월금	-	-	-
	· 미지급비용·금	-	-	8,079,990









## 6. 예산결산 부속명세서

(서울특별시 여성가족재단)

- (1) - 예비비사용조서
- (2) - 예산이월액조서
- (3) - 전년도이월액조서
- (4) - 예산전용액조서
- (5) - 계속비결산조서
- (6) - 미수액조서, 미지급액조서
- (7) - 불납결손액조서
- (8) - 수입 지출외현금 현재액 조서
- (9) - 지출예산 성질별 결산
- (10) - 보조금 명세서
- (11) - 기부금 명세서

(1) 예비비사용조서  
해당사항 없음

(2) 예산이월액조서  
해당사항 없음

(3) 전년이월액 조서(이월비결산 조서)

(단위 : 원)

정책 사업	예산과목		전년도 이월액	집행액	미집행액	사업내용 및 미집행사유		
	세부사업	편성목				사업명	이월구분	미집행사유
성명등 정책개발 강화	총 계		67,890,662	64,633,097	3,257,565			
여성안전과 사회통합			27,647,030	27,043,697	603,333			
	(수탁)서울시 학대 예방·피해지원체계 현황분석과 정책과제		27,647,030	27,043,697	603,333			
	회의운영비		3,929,700	3,929,700	-			
	조사및평가비		10,245,450	10,245,450	-			
	일반운영비		5,859,547	5,859,547	-			
	기간제근로자보수		7,009,000	7,009,000	-			
	기획료		603,333	-	603,333		명시이월	기획료
돌봄의 공공성 기반 강화			40,243,632	37,589,400	2,654,232			
보육 서비스 질 제고			21,294,232	19,640,000	1,654,232			
	(수탁) 2021년 서울형 어린이집 공인 평가		21,294,232	19,640,000	1,654,232			
	회의운영비		3,420,000	3,420,000	-			
	조사및평가비		16,000,000	16,000,000	-			
	일반운영비		220,000	220,000	-			
	행사운영비		-	-	-			
	기간제근로자보수(사업관리)		338,530	-	338,530		명시이월	변경계약으로 인한 감액 - 실 미집행액 X (338,530원) 기획료(1,315,702원)
	기간제근로자보수(현장 직사자)		-	-	-			
	일반관리비		1,315,702	-	1,315,702			
지역기반 돌봄환경조성			18,949,400	17,949,400	1,000,000			
	(수탁)2021년 다동이행복카드 사업(서울안심 키즈카페 설치 및 운영 가이드라인 마련)운영		18,949,400	17,949,400	1,000,000			
	회의운영비		1,195,200	1,195,200	-			
	조사및평가비		11,996,500	11,996,500	-			
	일반운영비		2,334,493	2,334,493	-			
	기간제근로자보수		2,423,207	2,423,207	-			
	일반관리비		1,000,000	-	1,000,000		명시이월	기획료

(4) 예산 전용액 조서

(단위: 원)

전용해주는 과목				전용받는 과목				전용사유			
정책 사업	단위 사업	세부사업	편성목	예산액(A)	기지출액(B)	예산잔액(A-B)	정책 사업		단위 사업	세부사업	편성목
		총계		494,699,000	210,106,000	284,593,000			총계		68,000,000
	성장주도 경제기반 조성			494,699,000	210,106,000	284,593,000			양성평등 정책의 실효성 제고		68,000,000
	여성의 경제 역량 강화			494,699,000	210,106,000	284,593,000			미래 전략 의제 개발		68,000,000
		일생활 혁신 플랫폼 스페이스 실린 공간 운영 및 관리		494,699,000	210,106,000	284,593,000			여성가족정책 이슈분석 및 확산		48,709,000
		201 일반운영비		494,699,000	210,106,000	284,593,000			101 인건비		8,823,000
									201 일반운영비		39,886,000
									연구지원인력(미래 전략 의제 개발)		19,291,000
									101 인건비		19,291,000

\*세부사업간 전용 기준으로 작성

아이 키우기 좋은 도시 서울 염따야  
 뽀뽀 프로젝트를 적극 지원하기 위  
 하여 원안 대응 과제 이슈분석 예산  
 증액을 통해 가이드라인 개발

(5) 계속비결산 조서  
해당사항 없음

(6) 미수액조서, 미지급액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구분 (목별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비고 (적요·사유)
합 계	148,626,424	39,582,742	148,626,424	39,582,742	
사업예산계 (미수수익계)	35,496,326	39,582,742	35,496,326	39,582,742	
기타수입	17,571,816	39,582,742	17,571,816	39,582,742	관리비수입(39,582,742원)
사업운영수입	17,924,510	-	17,924,510	-	
자본예산계 (미수금계)	113,130,098	-	113,130,098	-	
대행사업수입	113,130,098	-	113,130,098	-	

※ 구분(내역)은 사업별로 목별, 채주별 등으로 구분 작성

나. 미지급액조서

(단위 : 원)

구분 (목별)	전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기지급액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	채주 및 적요 등
합 계	71,814,563	8,079,990	71,814,563	8,079,990	
미지급비용계 (사업예산 미지급금계)	71,814,563	8,079,990	71,814,563	8,079,990	
법정부담금	60,951,480	-	60,951,480	-	
사무관리비	-	1,574,620	-	1,574,620	2022년 퇴직연금 수수료
퇴직충당금	2,484,823	2,875,720	2,484,823	2,875,720	2022년 11,12월 DC형 퇴직연금 적립
시설투자비	7,833,390	-	7,833,390	-	
도시인쇄비	506,000	-	506,000	-	
지급수수료	38,870	-	38,870	-	
공공운영비	-	3,629,650	-	3,629,650	11월 업무용 사무실 전화요금 납부(3,629,650원)

※ 구분(내역)은 사업별로 목별, 채주별 등으로 구분 작성

(7) 불납결손액 조서  
해당사항 없음



(8) 수입·지출외현금 현재액조서  
해당사항 없음

(9) 지출예산 성립별 결산

○ 지방출자 출연기관 예산편성기준 '세출예산과목 성립별 분류 및 과목해소' 참고하여 아래 성립별 분류를 적합하게 수정보완(세항, 목별)하여 작성

성립별	목별	2022년도(당기)				2021년도(전기)				증감	
		(1) 최종 예산액	(2) 채무 확정액	(3) 차이 (1-2)	(4) 지출액	(5) 최종 예산액	(6) 채무 확정액	(7) 차이 (5-6)	(8) 지출액	(1)/(5) %	(2)/(6) %
	<b>총계</b>	<b>25,605,985,891</b>	<b>23,435,021,543</b>	<b>2,170,964,348</b>	<b>23,498,756,116</b>	<b>20,900,854,803</b>	<b>20,073,038,132</b>	<b>827,816,671</b>	<b>20,001,223,569</b>	<b>122.5%</b>	<b>116.7%</b>
	사업예산합계	24,783,657,177	23,435,021,543	1,348,635,634	23,498,756,116	20,595,319,219	20,073,038,132	522,816,087	20,001,223,569	120.3%	116.7%
	소계	10,235,385,060	9,195,416,615	1,039,968,445	9,195,025,718	9,114,096,348	8,929,222,287	184,874,061	8,926,737,464	112.3%	103.0%
인건비	101 인건비 - 01 보수	7,770,448,000	7,057,863,402	712,584,598	7,057,863,402	7,050,879,000	6,879,014,276	171,864,724	6,879,014,276	110.2%	102.6%
	101 인건비 - 04 기간제근로자등보수	1,664,114,312	1,356,681,302	307,433,010	1,356,681,302	1,641,834,348	1,628,825,011	13,009,337	1,628,825,011	101.4%	83.3%
	107 퇴직급여	800,822,748	780,871,911	19,950,837	780,481,014	421,383,000	421,383,000	-	418,898,177	190.0%	185.3%
	소계	14,548,272,117	14,239,604,928	308,667,189	14,303,730,398	11,481,222,871	11,143,815,845	337,407,026	11,074,486,105	126.7%	127.8%
	201 일반운영비	3,285,334,041	3,204,127,173	81,206,868	3,199,467,773	2,756,032,906	2,559,221,850	196,811,056	2,558,676,980	119.2%	125.2%
	202 예비	13,240,000	8,933,600	4,306,400	8,933,600	17,996,600	9,636,000	8,360,600	9,636,000	73.6%	92.7%
	203 업무추진비	30,066,000	23,050,320	7,015,680	23,050,320	28,746,000	9,755,570	18,990,430	9,755,570	104.6%	236.3%
	206 재료비	3,000,000	2,026,420	973,580	2,026,420	-	-	-	-	0.0%	0.0%
	207 연구개발비	7,700,000	7,350,000	350,000	7,350,000	-	-	-	-	0.0%	0.0%
	212 복리후생비	1,212,117,699	1,098,882,662	113,235,037	1,159,834,142	988,761,300	961,712,880	27,048,420	900,761,400	122.6%	114.3%
	213 교육훈련비	49,000,000	36,572,050	12,427,950	36,572,050	33,816,280	27,928,780	5,887,500	27,928,780	144.9%	130.9%
	214 수선유지교체비	1,371,469,000	1,363,915,200	7,553,800	1,363,915,200	1,131,447,000	1,129,327,440	2,119,560	1,129,327,440	121.2%	120.8%
	216 행사·홍보비	957,638,990	932,419,167	25,219,823	932,419,167	1,012,093,829	986,300,281	25,793,548	986,300,281	94.6%	94.5%
	217 관서업무비	50,401,000	47,445,820	2,955,180	47,445,820	42,100,000	30,089,260	12,010,740	30,089,260	119.7%	157.7%
	218 평가금	905,657,000	901,616,144	4,040,856	901,616,144	858,084,000	851,788,776	6,295,224	851,788,776	105.5%	105.8%
	220 위탁관리비	334,568,500	331,716,100	2,852,400	331,716,100	-	-	-	-	0.0%	0.0%
	301 일반보상금	86,686,030	76,665,430	10,020,600	76,665,430	25,735,900	25,735,900	-	25,735,900	336.8%	297.9%
	303 포상금	8,300,000	8,300,000	-	8,300,000	8,300,000	8,150,000	150,000	8,150,000	100.0%	101.8%
	320 기타협의채등부담금	1,300,000	1,260,000	40,000	1,260,000	-	-	-	-	0.0%	0.0%
	401 시설비및부대비	1,367,460,390	1,341,667,340	25,793,050	1,349,500,730	2,227,711,360	2,199,849,600	27,861,760	2,192,016,210	61.4%	61.0%
	405 자산취득비	327,317,000	319,920,070	7,396,930	319,920,070	122,614,410	116,536,222	6,078,188	116,536,222	266.9%	274.5%
	412 정보화시스템취득비	220,000,000	220,000,000	-	220,000,000	-	-	-	-	0.0%	0.0%
	기회료	3,279,035	-	3,279,035	-	-	-	-	-	0.0%	0.0%
	수탁기관운영비	4,313,737,432	4,313,737,432	-	4,313,737,432	2,227,783,286	2,227,783,286	-	2,227,783,286	193.6%	193.6%
	예비비	822,328,714	-	822,328,714	-	305,535,584	-	305,535,584	-	269.1%	0.0%

(단위 : 원)

(10) 보조금 명세서

(단위 : 원)

구분	수입구분	출연기관	금액	보조목적	회계처리방법
	계		733,645,099		
보조금	수익적수입	서울시(53%), 여성가족부(47%)	406,189,949	(수탁)아이돌봄 광역거점기관 운영	영업수익
보조금	수익적수입	서울시(100%)	287,455,150	(수탁)서울형 뉴딜일자리 여성가족정책 연구 및 사업지원단	영업수익
보조금	수익적수입	서울시(100%)	40,000,000	(수탁)대학생 폭력예방교육	영업수익

\* 수익적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 사업운영재원 등의 목적으로 지원받은 수익적 보조금 및 부담금 수입으로 영업수익 또는 영업외수익으로 처리

\* 자본적 보조금수익 : 국가 또는 지방자치단체로부터 자본적 투자비용의 보전목적으로 지원받은 보조금 수입으로 성격에 따라 기본순자산, 보통순자산 또는 자산차감 등으로 처리

(11) 기부금 명세서  
해당사항 없음

# 7. 경영분석지표

(서울특별시 여성가족재단)

(1) 경영분석지표

(단위: %)

구분		산식		당기	전기	증(감)	비고
안정성 지표	유동비율	유동자산	X100	402%	405%	-3%	
		유동부채					
	순자산비율	자기자본	X100	53%	54%	-1%	
		총자산					
	부채비율	부채총계	X100	88%	85%	3%	
		자기자본					
수익성 지표	영업이익률	영업이익	X100	1%	7%	-6%	
		매출액(영업수익)					
	순이익률	당기순이익	X100	2%	7%	-6%	
		매출액(영업수익)					
	자기자본 순이익률	당기순이익	X100	9%	44%	-35%	
		(기초자기자본 +기말자기자본)/2					
	총자산 순이익률	당기순이익	X100	5%	21%	-16%	
		(기초총자산 +기말총자산)/2					
활동성 지표 (회)	자기자본 회전율	매출액(영업수익)	X100	519%	604%	-85%	
		(기초자기자본+기말자기자본)/2					
	총자산회전율	매출액(영업수익)	X100	278%	293%	-15%	
		(기초총자산+기말총자산)/2					
수지 비율	총수지비율	총수익 (영업수익+영업외수익+특별이익)	X100	102%	108%	-6%	
		총비용 (영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)					
	경상수지비율	경상수익 (영업수익+영업외수익)	X100	102%	108%	-6%	
		경상비용 (영업비용+영업외비용)					
	영업수지비율	영업수익	X100	101%	107%	-6%	
		영업비용					
업무 처리 효율성 지표	인건비비율	인건비	X100	46%	59%	-12%	
		총비용 (영업비용+영업외비용+특별손실+법인세비용)					
	직원 1인당 인건비(천원)	인건비	X100	48,228	51,512	-3,284	
		(기초총직원수+기말총직원수)/2					
	직원 1인당 영업수익(천원)	매출액(영업수익)	X100	105,330	94,435	10,896	
(기초총직원수+기말총직원수)/2							

※ 인건비에 퇴직급여 포함

# 8. 감사보고서

(서울특별시 여성가족재단)

서울특별시 여성가족재단

재무제표에 대한  
감사보고서

별첨: 세입·세출결산서에 대한 검토보고서

제 21 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

제 20 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

한미회계법인



## 재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

경영진은 공익법인회계기준에 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 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전체의 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 요구 받고 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.

서울특별시 강남구 테헤란로77길 13



한미회계법인

대표이사 정우진

2023년 2월 20일

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

## (첨부)재 무 제 표

서울특별시 여성가족재단

### 제 21 기

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

### 제 20 기

2021년 01월 01일 부터

2021년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

서울특별시 여성가족재단 대표 정연정

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 동작구 여의대방로54길 18(대방동)

(전 화) 02) 810-5000

## 재 무 상 태 표

제 21(당) 기 2022년 12월 31일 현재

제 20(당) 기 2021년 12월 31일 현재

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

과 목	제 21(당) 기	제 20(전) 기
자 산		
I.유동자산	3,962,074,173	3,131,196,642
(1)당좌자산	3,962,074,173	3,131,196,642
1. 현금및현금성자산	764,056,868	649,752,182
2. 단기금융상품	3,097,585,068	2,358,650,144
3. 매출채권	41,463,552	35,496,326
대손충당금	-	-
4. 미수수익	51,908,460	18,156,033
5. 미수금	5,641,715	9,728,647
대손충당금	(2,764,860)	(2,764,860)
6. 선급비용	90,000	90,000
7. 선급금	-	57,670,000
8. 당기법인세자산	4,093,370	4,418,170
II.비유동자산	3,404,068,172	3,492,639,993
(1)유형자산 <주석3>	3,004,550,848	2,975,440,404
1. 구축물	3,962,980,858	3,367,544,700
감가상각누계액	(2,124,484,250)	(1,674,617,522)
2. 차량운반구	146,452,340	88,782,340
감가상각누계액	(68,914,574)	(41,065,856)
3. 비품	6,349,201,336	6,134,997,096
감가상각누계액	(5,264,584,862)	(4,904,100,354)
4. 임목	3,900,000	3,900,000
(2)무형자산 <주석4>	397,487,324	515,169,589
1. 전산프로그램개발비	397,487,324	515,169,589
(3)기타비유동자산	2,030,000	2,030,000
1. 기타보충금	2,030,000	2,030,000
자 산 총 계	7,366,142,345	6,623,836,635
부 채		
I.유동부채	986,092,056	773,819,101
1. 미지급금 <주석10>	645,906,711	445,831,354
2. 예수금	262,693,355	255,822,320
3. 예수보충금	1,862,500	1,862,500
4. 선수금	75,629,490	70,302,927

과 목	제 21(당) 기		제 20(전) 기	
Ⅱ.비유동부채		2,463,046,608		2,275,256,211
1. 퇴직급여충당부채 <주석8>	2,218,697,720		1,990,720,911	
2. 퇴직연금운용자산 <주석8>	(147,404,887)		(107,218,475)	
3. 장기수선충당부채 <주석9>	391,753,775		391,753,775	
부 채 총 계		3,449,138,664		3,049,075,312
자 본				
I. 기본순자산		10,000,143		10,000,143
1. 기본재산 <주석8>	10,000,143		10,000,143	
Ⅱ. 보통순자산		3,907,003,538		3,564,761,180
1. 미처분이익잉여금 <주석9>	3,907,003,538		3,564,761,180	
자 본 총 계		3,917,003,681		3,574,761,323
부 채 와 자 본 총 계		7,366,142,345		6,623,836,635

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운 영 성 과 표

제 21 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제 20 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

과 목	제 21(당) 기		제 20(전) 기	
I. 사업수익		19,433,437,178		17,706,495,816
1. 출연금수입 <주석10>	15,464,750,000		15,029,929,000	
2. 수탁사업수입 <주석10>	2,332,332,925		1,668,812,301	
3. 시설사업수입 <주석10>	1,613,611,847		997,659,515	
4. 기타비영리사업수입	22,742,406		10,095,000	
II. 사업원가 <주석14,15>		17,255,972,106		14,961,941,077
1. 정책개발사업수행비용	5,040,518,818		4,116,771,154	
2. 교육운영사업수행비용	698,165,665		453,753,662	
3. 대외협력사업수행비용	3,004,670,572		3,480,461,044	
4. 기획관리사업수행비용	1,507,539,460		1,347,972,779	
5. 시설사업수행비용	4,717,725,823		3,839,391,847	
6. 수탁사업수행비용	2,287,351,768		1,723,590,591	
III. 사업총이익		2,177,465,072		2,744,554,739
IV. 사업운영비 <주석14,15>		1,943,255,605		1,510,416,134
1. 급여	1,137,727,577		963,227,166	
2. 퇴직급여 <주석6>	56,635,199		35,462,892	
3. 복리후생비	218,242,129		160,378,186	
4. 여비교통비	505,418		472,985	
5. 통신비	4,571,650		3,620,792	
6. 수도광열비	7,262,797		5,101,117	
7. 세금과공과금	7,431,745		5,599,000	
8. 감가상각비 <주석3>	6,993,890		4,664,303	
9. 지급임차료	370,498		548,215	
10. 수선유지비	451,000		2,269,330	
11. 보험료 <주석5>	5,086,922		4,764,705	
12. 차량유지비	3,739,276		3,633,839	
13. 교육훈련비	24,663,250		27,352,500	
14. 도서인쇄비	3,737,727		3,753,759	
15. 소모품비	2,905,555		2,290,097	
16. 지급수수료	345,251,773		177,315,960	
17. 무형자산상각비 <주석4>	2,049,019		1,720,928	
18. 회의비	48,149,240		57,764,530	
19. 운영비	44,858,920		30,089,260	
20. 업무추진비	22,000,120		9,755,570	
21. 운반비	621,900		10,631,000	

과 목	제 21(당) 기		제 20(전) 기	
V. 사업이익		234,209,467		1,234,138,605
VI. 사업외수익		108,032,892		53,924,912
1. 이자수익	59,884,598		29,140,943	
2. 잡이익	48,148,294		24,783,969	
VII. 사업외비용		1		157,187
1. 유형자산처분손실	-		157,186	
2. 잡손실	1		1	
VIII. 법인세차감전 당기운영이익		342,242,358		1,287,906,330
IX. 법인세등		-		-
X. 당기운영이익		342,242,358		1,287,906,330

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

순 자 산 변 동 표

제 21 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제 20 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

과 목	기본순자산	보통순자산	순자산조정	총 계
2021.1.1(전기초)	10,000,143	2,276,854,850	-	2,286,854,993
당기운영이익	-	1,287,906,330	-	1,287,906,330
2021.12.31(전기말)	10,000,143	3,564,761,180	-	3,574,761,323
2022.1.1(당기초)	10,000,143	3,564,761,180	-	3,574,761,323
당기운영이익	-	342,242,358	-	342,242,358
2022.12.31(당기말)	10,000,143	3,907,003,538	-	3,917,003,681

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."



현금흐름표

제 21 기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

제 20 기 2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

과 목	제 21(당) 기	제 20(전) 기
I. 사업활동으로 인한 현금흐름	1,728,054,028	1,764,557,788
1. 당기운영이익	342,242,358	1,287,906,330
2. 현금의유출이 없는 비용등의 가산	1,563,437,113	1,072,471,250
가. 퇴직급여	600,050,874	451,025,766
나. 감가상각비	838,199,954	559,004,842
다. 무형자산상각비	125,186,285	62,283,456
라. 유형자산처분손실	-	157,186
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	-	-
4. 사업활동으로 인한 자산 및 부채의 변동	(177,625,443)	(595,819,792)
가. 매출채권의 감소(증가)	(5,967,226)	29,594,616
나. 미수수의 감소(증가)	(33,752,427)	(470,305)
다. 미수금의 감소(증가)	4,086,932	25,603,676
라. 선급금의 감소(증가)	53,576,630	(57,670,000)
마. 당기법인세자산의 감소(증가)	4,418,170	1,500,780
바. 미지급금의 증가(감소)	200,075,357	(369,527,438)
사. 예수금의 증가(감소)	6,871,035	19,279,930
아. 예수보증금의 증가(감소)	-	(19,516,350)
자. 선수금의 증가(감소)	5,326,563	4,269,271
차. 퇴직금의 지급	(321,701,876)	(188,347,710)
카. 퇴직연금운용자산의 감소(증가)	(90,558,601)	(40,536,262)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(1,613,749,342)	(2,495,186,097)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	2,358,650,144	-
가. 단기금융상품의 감소	2,358,650,144	-
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(3,972,399,486)	(2,495,186,097)
가. 단기금융상품의 증가	3,097,585,068	461,244,506
나. 구축물의 취득	595,436,158	1,271,458,383
다. 차량운반구의 취득	57,670,000	-
라. 비품의 취득	214,204,240	361,446,628
마. 무형자산의 증가	7,504,020	401,036,580
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	-	-
IV. 현금의 증가(감소)(I+II+III)	114,304,686	(730,628,309)
V. 기초의 현금	649,752,182	1,380,380,491
VI. 기말의 현금	764,056,868	649,752,182

"별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

## 주석

2022년 12월 31일 현재

2021년 12월 31일 현재

서울특별시 여성가족재단

### 1. 재단의 개요

서울특별시 여성가족재단(이하 “ 당 재단” 이라 함)은 서울특별시 동작구 여의대방로 54길 18(대방동)에 소재하고 있으며, 민법 제32조 및 서울특별시 여성가족재단 설립 및 운영에 관한 조례에 따라 실질적인 남녀평등을 실현하고, 서울여성의 경쟁력 향상과 사회참여 및 복지증진, 아동의 권리보장, 가족 다양성 지원 및 보육 공공성 강화를 위하여 2002년 1월 24일에 설립되었습니다.

당 재단은 여성·아동·가족·보육 분야에 대한 조사·연구, 여성·아동·가족·보육 분야의 평가·심사 및 인증, 여성·아동·가족·보육 분야의 교육 및 자문, 여성·아동·가족·보육 분야의 프로그램 및 자료 개발·보급, 여성·아동·가족·보육 분야의 당사자 및 서비스 종사자 권리 보장에 필요한 지원, 국내외 여성·아동·가족·보육 분야 기관과의 연계·교류 및 민간 협력, 서울특별시장이 위탁하는 여성·아동·가족·보육 분야 관련 시설 운영 및 관리, 기타 당 재단의 목적 달성에 필요한 사업을 수행하고 있습니다. 2022년 12월 31일 현재 당 재단의 기본재산은 10,000천원이며, 이 기본재산은 서울특별시로부터 설립 출연금 1,000천원과 재단의 잉여금전입액 9,000천원으로 조성되었습니다.

당 재단의 운영 및 사업에 필요한 재원은 서울특별시의 출연금, 재단사업수입금, 기금운용 관련 이자수익금, 위탁사업수익금 및 기타수입금으로 충당하고 있습니다.

1-1. 서울여성플라자

당 재단은 서울특별시 여성가족재단 설치 및 운영에 관한 조례 제3조의 규정에 의거 2002년 6월에 개관한 서울특별시 동작구 여의대방로 54길 18(대방동)에 소재한 서울여성플라자를 서울시로부터 위탁받아 관리·운영하고 있습니다.

서울여성플라자 시설 등의 내용을 요약하면 다음과 같습니다.

구분	내용
면적	대지 6,847.5㎡ 건물연면적 22,519.96㎡
규모	지하3층, 지상5층
재산가액	40,016백만원
-대지	6,616백만원 (건물완공시점의 공시지가)
-건물	33,400백만원 (건물건축공사비 기준)

서울여성플라자의 층별 주요 시설 현황

층수	주요 시설
지하1~3층	수영장(6Lane), 주차장, 아트홀(분장실,연습실) 등
지상1층	아트홀(292석), 국제회의장(450석), 스포츠센터 등
지상2층	성평등도서관, NGO열린마당, 회의실, 세미나실 등
지상3층	대식당, 다목적실, NGO입주공간(펼침터) 등
지상4층	보육서비스전용교육장, 서울시 다시함께상담센터, 여성긴급전화 1366 서울센터, NGO돋움터·펼침터, 시청각실, 아트컬리지1~5 등
지상5층	사무공간(서울여성가족재단), 옥외정원 등
위·수탁기간	2021.01.01. ~ 2025.12.31.(5년)

1-2. 스페이스 살림

당 재단은 서울특별시 여성가족재단 설치 및 운영에 관한 조례 제3조의 규정에 의거 2020년 10월에 준공 완료된 서울특별시 동작구 노량진로 10(대방동)에 소재한 스페이스 살림을 서울시로부터 위탁받아 관리·운영하고 있습니다.

스페이스 살림 시설 등의 내용을 요약하면 다음과 같습니다.

구분	내용
면적	대지 8,874.8㎡ 건물연면적 14,710㎡
규모	지하2층, 지상2층
재산가액	73,959백만원
-대지	57,092백만원 (2021.05.31. 공시지가 기준)
-건물	16,866백만원 (2022.01.08. 시가표준액 기준)

스페이스 살림의 층별 주요 시설 현황

층수	주요 시설
지하2층	교육장, 지하 주차장, 기계실
지하1층	다목적홀, 지하 주차장
지상1층	생활문화공간, 거점형키움센터, 카페
지상2층	생활문화공간, 식당, 교육장
관리위탁기간	2020.06.01~2025.5.31(5년간)

### 1-3. 시립 제1· 2호 거점형 키움센터

당 재단은 시립 제1· 2호 거점형 키움센터를 서울특별시 은마을아이돌봄 지원에 관한 조례등에 따라 서울시로부터 수탁받아 운영중이며, 거점형 키움센터의 회계는 사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계 규칙에 따라 당 재단의 회계에 포함하지 아니 하고 별도의 세입/세출로 관리되며, 거점형 키움센터 현황은 다음과 같습니다.

구분	제1호	제2호
소재지	서울시 노원구 동일로 231 다길 10	서울시 동작구 노량진로 10
대표	성윤진	최정아
위탁기간	2020.6.30.~2025.5.31	2020.7.1.~2025.6.30
2022년도 예산	1,414,176천원	1,078,222천원

#### 1-4. 서울특별시 여성공예센터 더아리움

당 재단은 서울특별시 여성공예센터 더아리움을 서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례등에 따라 서울시로부터 수탁받아 운영중이며, 여성공예센터 더아리움의 회계는 서울특별시 민간 위탁 사무 예산· 회계 및 인사· 노무 운영 매뉴얼에 따라 당 재단의 회계에 포함하지 아니하고 별도의 세입/제출로 관리되며, 현황은 다음과 같습니다.

구분	서울특별시 여성공예센터 더아리움
소재지	서울시 노원구 동일로 174길 27
대표	방은영
위탁기간	2022.1.1. ~ 2023.12.31.
2022년도 예산	1,821,339천원

#### 2. 중요한 회계처리방침

당 재단의 재무제표는 공익법인회계기준에 따라 작성되었으며 공익법인회계기준에 따르면, 동 기준에서 정하지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 처리하도록 하고 있습니다. 그 중요한 회계처리사항은 다음과 같습니다.

한편, 당 재단은 기타사업부문이 없기 때문에 본 재무제표는 공익사업부문에 대한 재무제표입니다.

##### 2-1. 예산 및 회계

당 재단은 서울특별시 여성가족재단 설립 및 운영에 관한 조례에 따라 사업계획서, 예산서 및 세입· 세출결산서를 서울특별시장에게 제출하여야 합니다. 당 재단의 사업연도는 서울시 일반회계에 의하며 관계법령의 특별한 규정이 있는 경우를 제외하고는 공익법인회계기준을 적용하여 회계처리하고 있습니다.

## 2-2. 수익인식

당 재단은 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며, 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 경우에 수익으로 인식하고 있습니다.

## 2-3. 현금 및 현금성자산

당 재단은 통화 및 통대용증권과 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

## 2-4. 금융자산

당 재단은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품은 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

## 2-5. 대손충당금

당 재단은 보고기간종료일 현재 매출채권 등 채권잔액의 회수가능성에 대한 개별분석 및 과거의 대손경험률을 토대로 하여 예상되는 대손충당액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다. 다만 채무자가 국가, 지방자치단체 또는 다른 국가 및 지방자치단체투자기관인 경우에는 대손추산액을 산정함에 있어 채권액에서 제외하고 있습니다.

## 2-6. 부가세대급금

당 재단은 비영리사업 및 면세사업과 관련하여 발생한 부가가치세 매입세액은 자산 및 비용으로 회계처리하고, 수익사업 중 부가가치세 과세대상 사업에서 발생한 부가가치세 매입세액에 대해서만 부가세대급금으로 계상하고 있습니다. 공통사용재화에 대하여 지출한 부가세대급금(공통매입세액)은 매입시에 해당 자산의 취득원가에 가산하거나 해당 비용에 가산한 후 불공제세액이 확정되면 그 차액을 시설관리비에서 조정하여 회계처리하고 있습니다.

## 2-7. 유형자산의 평가 및 감가상각방법

당 재단은 유형자산에 대해 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치)로 산정하고 있습니다.

또한 유형자산의 취득 또는 완성후위 지출이 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출인 경우에는 자본적 지출로 처리하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 당기 비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산은 자산이 사용가능한 때부터 자산의 취득원가에서 잔존가치를 차감한 금액에 대하여 5년의 내용연수를 적용하여 정액법으로 상각하고 있습니다.

## 2-8. 정부보조금

당 재단은 자산관련보조금을 받는 경우에는 관련 자산을 취득하기 전까지는 받은 자산 또는 받은 자산을 일시적으로 운용하기 위하여 취득하는 다른 자산의 차감계정으로 회계처리하고, 관련자산을 취득하는 시점에서 관련 자산의 차감계정으로 회계처리하고 있습니다.

자산관련보조금은 그 자산의 내용연수에 걸쳐 상각금액과 상계하며, 해당 자산을 처분하는 경우에는 그 잔액을 처분손익에 반영하고 있습니다.

한편, 정부보조금을 사용하기 위하여 특정조건을 충족해야 하는 경우가 아닌 기타의 정부보조금을 받은 경우에는 주된 영업활동과 직접적인 관련성이 있다면 영업수익으로, 그렇지 않다면 영업외수익으로 회계처리하고 있으며, 대응되는 비용이 있는 경우에는 특정 비용과 상계처리하고 당기손익에 반영하고 있습니다.

## 2-9. 무형자산의 평가 및 상각방법

당 재단은 무형자산에 대해 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가에 취득부대비용을 가산한 가액을 취득원가로 산정하고 있으며, 5년의 내용연수를 적용하여 정액법에 의하여 산정된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있습니다.

#### 2-10. 퇴직급여 및 퇴직급여충당부채

당 재단은 보고기간말 현재 근속중인 임·직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직금(근로자퇴직급여보장법과 당 재단의 퇴직금지급 규정 중 큰 금액)에 상당하는 금액을 퇴직급여충당부채로 계상하고 있습니다.

또한, 일부 임직원에 대해서는 확정기여형 및 확정급여형 퇴직연금제도에 가입하고 있으며, 확정기여제도에 대한 퇴직연금 납입금액은 해당 납입기일에 자산의 원가에 포함되는 경우를 제외하고는 퇴직급여로서 당기손익으로 인식하고 있습니다. 당 재단은 미달 납부한 퇴직연금액을 부채로 인식하고, 초과납부한 퇴직연금은 미래지급액을 감소시키거나 현금이 환급되는 만큼을 자산으로 인식하고 있습니다. 확정급여제도에 대한 퇴직연금 납입금액은 퇴직연금운용자산으로 인식하고 있습니다. 한편 당 재단이 확정기여형퇴직연금과 관련하여 퇴직급여로 비용 인식한 금액은 당기 10,344천원이며, 확정급여형퇴직연금과 관련하여 퇴직연금운용자산으로 인식한 금액은 당기 57,690천원입니다.

#### 2-11. 충당부채와 우발부채

당 재단은 지출의 시기 또는 금액이 불확실한 부채 중 과거사건이나 거래의 결과로 존재하는 현재의무를 이행하기 위하여 자원이 유출될 가능성이 매우 높고, 그 의무의 이행에 소요되는 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 있는 경우 충당부채로 계상하고 있습니다. 또한 충당부채의 명목가액과 현재가치의 차이가 중요한 경우에는 의무를 이행하기 위하여 예상되는 지출액의 현재가치로 평가하고 있습니다.

또한, 과거사건은 발생하였으나 불확실한 미래사건의 발생여부에 의해서 존재여부가 확인되는 잠재적인 의무 또는 과거사건이나 거래의 결과로 발생한 현재 의무이지만 자원이 유출될 가능성이 매우 높지 않거나 당해 의무를 이행하여야 할 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 없는 경우 우발부채로 주석기재하고 있습니다.

#### 2-12. 출연금 수입

재단 설립 및 기본재산 확충을 위한 출연금은 재무상태표상 자본금의 기본재산으로 계상하고, 재단의 운영 및 사업수행을 위한 출연금은 손익계산서상 사업수익의 출연금수입으로 계상하고 있습니다.



2-13. 수익사업과 비영리사업의 구분회계 및 부문별 손익계산

당 재단의 회계는 수익사업과 비영리사업으로 구분경리하고 있으며 각 사업에 대한 공통경비는 면적별, 인원별 등 합리적인 배부기준에 따라 안분계산하고 있습니다.

구분	내용
수익사업	주차장사업, 스포츠센터 등 부대시설사업, 대관사업 등
비영리사업	수탁사업, 여성NGO센터 등

당 재단의 사업별 매출원가는 각 사업에 직접 대응되는 비용을 각 사업별원가로 계상하고 인건비, 시설관리비, 감가상각비, 사업운영비 등 공통비용은 수익사업과 비영리사업의 인원, 면적, 자산보유기준에 따라 합리적으로 배분한 금액을 각 사업별로 배분하여 계상하고 있습니다.

### 3. 유형자산

3-1. 당 재단의 유형자산의 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

기초	기초	취득	처분	감가상각비	기말
구축물	1,692,927	595,436	-	(449,867)	1,838,497
차량운반구	47,717	57,670	-	(27,849)	77,538
비품	1,230,897	214,204	-	(360,484)	1,084,616
입목	3,900	-	-	-	3,900
합계	2,975,441	867,310	-	(838,200)	3,004,551

<전기>

(단위: 천원)

기초	기초	취득	처분	감가상각비	기말
구축물	644,379	1,271,458	-	(222,910)	1,692,927
차량운반구	65,474	-	-	(17,757)	47,717
비품	1,187,944	361,447	147,509	(318,338)	1,230,897
입목	3,900	-	-	-	3,900
합계	1,901,697	1,632,905	147,509	(559,005)	2,975,441

3-2. 당기 및 전기 중 감가상각비는 다음과 같이 배분되었습니다.

(단위: 천원)

과목	당기	전기
사업원가	831,206	554,340
사업운영비	6,994	4,665
합계	838,200	559,005

4. 무형자산

당 재단의 당기 및 전기 중 무형자산의 내역은 다음과 같습니다.

4-1. 무형자산의 장부가액 변동내용

<당기>

(단위: 천원)

과목	기초	증가	처분	상각비	기말
전산프로그램개발비	515,169	7,504	-	(125,186)	397,487

(\*) 무형자산상각비 60,563천원 및 1,721천원이 각각 비영리사업원가 및 일반관리비용으로 분류되었습니다.

<전기>

(단위: 천원)

과목	기초	증가	처분	상각비	기말
전산프로그램개발비	176,416	401,036	-	(62,283)	515,169

4-2. 무형자산상각비 배분내용

(단위: 천원)

과목	당기	전기
사업원가	123,137	60,562
사업운영비	2,049	1,721
합계	125,186	62,283

5. 공제회 및 보험가입내역

당 재단이 사용하고 있는 서울여성플라자 및 스페이스 살림은 서울시 소유의 재산으로 행정재산 관리 위·수탁 조건에 따라 서울시를 수령인으로 하여 한국지방재정공제회의 공제회(재해복구, 영조물배상)에 가입하고 있으며, 당기말 현재 공제회의 내용은 다음과 같습니다.

5-1 서울여성플라자

(단위: 천원)

부보내역	보상한도		기간	가입처	공제회비
건물재해복구	29,600,400		22.1.1 ~ 22.12.31	한국지방 재정공제회	9,806
영조물배상	대인	1인당 100,000			2,187
		1사고당 1,000,000/ ∞			
	대물 (1사고당)	50,000/100,000			

5-2 스페이스 살림

(단위: 천원)

부보내역	보상한도		기간	가입처	공제회비
건물재해복구	41,660,982		22.1.1 ~ 22.12.31	한국지방 재정공제회	13,685
영조물배상	대인	1인당 100,000			3,505
		1사고당 3,000,000/ ∞			
	대물 (1사고당)	10,000/30,000			

상기 이외에 당 재단은 가스사고배상책임보험 및 보유차량에 대한 책임보험과 종합보험, 신원보증보험에 가입하고 있습니다.

6. 퇴직급여충당부채

당기와 전기중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당기	전기
기초잔액	1,990,721	1,728,042
설정액(*)	600,051	451,026
지급액	(372,074)	(188,348)
기말잔액	2,218,698	1,990,720
퇴직연금운용자산	(147,404)	(107,218)
퇴직급여충당부채	2,071,294	1,883,502

(\*) 퇴직급여충당부채 설정액은 당기 중 545,827천원 및 54,224천원(전기: 474,880천원 및 35,463천원)이 각각 사업원가 및 사업운영비로 분류되었습니다.

7. 장기수선충당부채

당 재단은 2003년 3월 이사회 결의에 따라 고정자산의 시설개보수 등 자본적지출에 대비할 목적으로 이익잉여금 처분에 의하여 391,754천원을 장기수선충당부채로 적립하고 전액을 우리은행 정기예금으로 별도 예치하여 관리하고 있습니다.

8. 기본재산

당 재단의 기본재산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

출연일자	출연금액	내역
2002년 01월 24일	1,000	설립시 서울시 출연금
2004년 09월 03일	500,000	이익잉여금 자본전입

2005년 03월 08일	240,770	이익잉여금 자본전입
2009년 02월 24일	714,320	이익잉여금 자본전입
2012년 05월 03일	372,688	이익잉여금 자본전입
2013년 03월 15일	159,130	이익잉여금 자본전입
2014년 03월 25일	310,519	이익잉여금 자본전입
2015년 03월 25일	252,560	이익잉여금 자본전입
2016년 03월 31일	261,404	이익잉여금 자본전입
2017년 09월 29일	(501,000)	기본재산 처분
2017년 10월 31일	(714,320)	기본재산 처분
2017년 11월 20일	(392,101)	기본재산 처분
2017년 11월 30일	(268,000)	기본재산 처분
2018년 01월 19일	(252,560)	기본재산 처분
2018년 11월 20일	(139,718)	기본재산 처분
2018년 11월 30일	(266,553)	기본재산 처분
2018년 12월 13일	(268,139)	기본재산 처분
합계	10,000	

#### 9. 이익잉여금처분계산서

당기(처분예정일: 2023년 2월 28일)와 전기(처분확정일: 2022년 2월 24일)의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기말	전기말
I. 미처분이익잉여금	3,907,003,538	3,564,761,180
1. 전기이월미처분이익잉여금	3,564,761,180	2,276,854,850
2. 당기운영이익	342,242,358	1,287,906,330
II. 이익잉여금처분액	-	-
III. 차기이월미처분이익잉여금	3,907,003,538	3,564,761,180

10. 특수관계자와의 거래

10-1. 보고기간종료일 현재 당 재단의 특수관계자는 다음과 같습니다.

특수관계자	당 재단과의 관계
서울특별시	출연자

10-2. 특수관계자와의 주요거래 및 채권·채무잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	특수관계자	수입거래등	지출거래등	채권	채무
당기	서울특별시	17,684,574	-	-	195,815
전기	서울특별시	16,589,640	-	-	19,360

11. 주요계약사항

당기 보고기간 종료일 현재 당 재단의 주요 위·수탁 운영계약(서울시 제외)의 내용은 다음과 같습니다.

위탁 내용	수탁사	계약기간	계약금액 (부가가치세포함)
스포츠센터	(사)대한생활체육지도자연합회	2021.3.1.~2023.2.28.	416,114천원
스페이스 살림 식당	수라상한식뷔페	2021.9.2.~2024.8.31.	29,814천원
스페이스 살림 카페	트립티	2021.2.1.~2024.1.31	14,445천원

## 12. 지급보증

당기 보고기간종료일 현재 당 재단이 타인으로부터 제공받은 보증의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

제공자	보증기간	보증금액	보증내용
서울보증보험	2022.1.1. ~ 2022.12.31	1,983	서울여성공예센터 아리움 운영 사무 우수탁 협약 보증

## 13. 우발채무와 주요 약정사항

13-1. 당 재단은 서울시와 공유재산인 서울여성플라자를 위탁받아 관리· 운영하고 있으며, 수탁재산을 반환하는 경우 원상 복구하여야 하며, 관리위탁 조건의 이행을 태만히 하거나 위반한 경우 그 행위에 대하여 배상 할 책임이 있습니다.

13-2. 당 재단은 서울시와 행정재산인 스페이스 살림을 관리위탁 운영함에 있어 수탁재산에 손해가 발생하는 경우 손해를 배상 할 책임이 있으며, 수탁재산을 반환하는 경우 원상 복구하여야 하며, 사업과 관련된 사건· 사고에 대한 민형사상책임과 손해 배상책임을 부담하고 있습니다.

13-3. 당 재단은 서울여성공예센터 아리움을 위탁 운영함에 있어 위탁기간 만료에 따라 위탁재산을 원상 복구할 책임이 있으며, 위탁된 사업과 관련된 사건· 사고에 대한 민형사상책임과 손해배상책임을 부담하고 있습니다.



14. 부가가치세계산에 필요한 사항

당 재단의 사업원가 및 사업운영비에 포함된 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

과목	당기			전기		
	사업원가	사업운영비	합계	사업원가	사업운영비	합계
급여	6,920,268	1,137,727	8,057,995	8,184,924	963,227	9,148,151
퇴직급여	783,409	56,635	840,044	474,880	35,463	510,343
복리후생비	530,023	160,378	690,401	530,023	160,378	690,401
세금과공과	435,775	5,599	441,374	497,795	5,599	503,394
감가상각비	554,341	4,664	559,005	554,341	4,664	559,005
무형자산상각비	60,563	1,721	62,284	60,563	1,721	62,284
임차료	153,703	548	154,251	153,704	548	154,252
합계	9,438,082	1,192,772	10,805,354	10,456,230	1,171,600	11,627,830

15. 사업비용의 성격별 구분

당 재단의 당기 및 사업비용의 성격별 구분은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
<사업수행비용>				
정책개발사업수행비용	3,576,541	419,834	1,044,144	5,040,519
대외협력사업수행비용	1,800,036	251,966	952,669	3,004,671
교육운영사업수행비용	441,218	58,547	198,400	698,165
기획관리사업수행비용	331,053	126,419	1,050,067	1,507,539
수탁사업수행비용	982,923		1,304,429	2,287,352
시설사업수행비용	976,030	837,605	2,904,091	4,717,726
사업수행비용 소계	8,107,802	1,694,371	7,453,799	17,255,972
<일반관리비용>				
일반관리비용 소계	1,482,127	21,763	439,365	1,943,255
공익목적 사업비용 합계	9,589,928	1,716,134	7,893,165	19,199,227

<전기>

(단위: 천원)

구분	인력비용	시설비용	기타비용	합계
<사업수행비용>				
정책개발사업수행비용	2,977,184	510,975	628,612	4,116,771
대외협력사업수행비용	2,029,154	465,742	985,564	3,480,460
교육운영사업수행비용	179,309	68,455	205,989	453,753
기획관리사업수행비용	372,017	166,169	809,786	1,347,972
수탁사업수행비용	1,219,059	42,323	462,208	1,723,590
시설사업수행비용	2,047,542	900,589	891,261	3,839,392
사업수행비용 소계	8,824,265	2,154,253	3,983,420	14,961,938
<일반관리비용>				
일반관리비용 소계	1,216,510	16,799	277,107	1,510,416
공익목적 사업비용 합계	10,040,775	2,171,052	4,260,527	16,472,354

16. 재무제표의 사실상 확정일과 승인기관

당 재단의 재무제표는 2023년 2월 28일에 이사회에서 최종 승인될 예정입니다.

## 부속명세서

[첨부]

1. 사업별원가명세서
2. 예산결산총괄표
3. 기업회계와 예산결산의 차이내역

사업별원가명세서

제21(당)기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

구분	시설사업원가	수탁사업원가	비영리사업원가	총계
직접원가	3,918,111,070	2,236,129,843	9,428,721,433	15,582,962,346
급여	2,073,612,308	811,426,144	4,035,230,122	6,920,268,574
복리후생비	117,022,848	58,639,505	1,449,962,241	1,625,624,594
잡급	394,438	38,297,600	100,508,300	139,200,338
여비교통비	-	6,739,000	5,697,800	12,436,799
통신비	18,859,527	9,732,069	25,959,774	54,551,370
수선유지비	43,310,873	1,870,000	3,295,500	48,476,373
지급임차료	-	73,191,020	38,652,479	111,843,499
세금과공과	141,378,650	61,020	177,044,176	318,483,846
보험료	29,225,550	-	-	29,225,550
운반비	-	1,527,900	271,400	1,799,300
회의비	450,000	14,487,800	87,802,508	102,740,308
교육훈련비	-	43,240,200	239,049,300	282,289,500
도서인쇄비	1,998,925	70,007,783	237,786,935	309,793,642
홍보광고비	-	3,107,260	7,905,892	11,013,152
소모품비	131,516,240	66,204,304	45,661,480	243,382,025
지급수수료	933,639,876	851,707,520	2,414,293,282	4,199,640,678
퇴직급여	-	185,890,718	-	185,890,718
수도광열비	426,701,836	-	436,462,978	863,164,814
감가상각비	-	-	123,137,266	123,137,266
간접원가	799,614,753	51,221,925	822,173,082	1,673,009,760
퇴직급여	272,688,313	37,756,799	287,073,394	597,518,506
여비교통비	2,358,618	336,945	2,358,618	5,054,182
통신비	2,474,835	353,548	2,474,835	5,303,218
세금과공과	34,681,481	4,954,497	34,681,481	74,317,459
감가상각비	410,903,164	-	420,302,900	831,206,064
지급임차료	21,767,388	-	22,265,334	44,032,722
보험료	23,738,971	3,391,282	22,014,538	50,869,225
도서인쇄비	17,442,727	2,491,818	17,442,727	37,377,273
소모품비	13,559,255	1,937,036	13,559,255	29,055,545
계	4,717,725,824	2,287,351,768	10,250,894,515	17,255,972,106

예산결산총괄표

제21(당)기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

과목	예산액	수납액/지출액	과부족	달성률/집행률
<b>I. 수입</b>				
(1) 출연금수입	15,464,750,000	15,464,750,000	-	100.0%
(2) 재단자체수입	4,875,464,520	4,112,305,041	763,159,479	84.3%
사업운영수입	243,333,000	175,838,340	67,494,660	72.3%
시설운영수입	1,259,353,000	864,937,599	394,415,401	68.7%
기타수입	824,823,000	657,069,649	167,753,351	79.7%
대행사업수입	2,547,955,520	2,414,459,453	133,496,067	94.8%
(3) 수탁기관 운영비	4,313,737,432	4,313,737,432	-	100.0%
(4) 이월잉여금	812,328,714	812,328,714	-	100.0%
(5) 미수금	-	148,626,424	(148,626,424)	100.0%
(6) 전년도 이월재원(이월사업)	139,705,225	139,366,695	338,530	99.8%
<b>II. 지출</b>				
(1) 양성평등 정책의 실효성 제고	714,140,000	695,082,105	19,057,895	97.3%
미래 전략 의제 개발	414,140,000	399,191,365	14,948,635	96.4%
정책 현장 대응 전문성 강화	300,000,000	295,890,740	4,109,260	98.6%
(2) 양성평등 가치의 전략적 확산	1,955,058,000	1,767,562,042	187,495,958	90.4%
청년세대 회복력 제고 및 사회 안전망 강화	1,561,716,000	1,379,783,286	181,932,714	88.4%
국내외 양성평등 정책 융합기반 강화	393,342,000	387,778,756	5,563,244	98.6%
(3) 서울형 안심 돌봄체계 구축	1,430,111,520	1,405,540,278	24,571,242	98.3%
돌봄 콘텐츠 개발 및 현장 역량 강화	830,462,520	820,737,501	9,725,019	98.8%
참여형 아동안심 돌봄 환경 조성	599,649,000	584,802,777	14,846,223	97.5%
(4) 성장주도 경제기반 조성	1,554,418,000	1,485,888,729	68,529,271	95.6%
혁신형 여성창업 기업 육성	456,976,000	440,734,789	16,241,211	96.4%
여성의 경제 역량 강화	1,097,442,000	1,045,153,940	52,288,060	95.2%
(5) 공정경영 가치선도	3,523,694,000	3,293,806,892	229,887,108	93.5%
지속가능 경영시스템 고도화	3,523,694,000	3,293,806,892	229,887,108	93.5%
(6) 일반관리비	11,975,121,714	10,400,690,978	1,574,430,736	86.9%
행정운영경비	11,152,793,000	10,400,690,978	752,102,022	93.3%
-인건비	8,489,700,000	7,768,803,012	720,896,988	91.5%
-기관성과급	905,657,000	901,616,144	4,040,856	99.6%
-기본경비	1,757,436,000	1,730,271,822	27,164,178	98.5%
예비비	822,328,714	-	822,328,714	0.0%
(7) 수탁기관 운영비	4,313,737,432	4,313,737,432	-	100.0%
(8) 전년도 이월재원(이월사업)	139,705,225	136,447,660	3,257,565	97.7%

기업회계와 예산결산의 차이내역

제21(당)기 2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지

서울특별시 여성가족재단

(단위 : 원)

구분	과목	금액	비고
수입	I. 예산회계상 수입	25,030,697,048	자체수입+수탁사업수입
	이월잉여금	(1,100,321,833)	전기 잉여금에서 이월편성된 수입
	사업수익	(79,306,360)	사용수익시설의 기간 귀속 차이
	수탁수입	(33,584,816)	전기이월액 및 차기 이월액 당기 수익인식
	이자수익	37,723,463	미수이자의 증가
	수탁기관	(4,313,737,432)	수탁기관 수입
	II. 기업회계상 수익	19,541,470,070	사업수익+잡이익
지출	I. 예산회계상 지출	23,506,836,106	자체지출+수탁사업지출
	사업비용	264,941,192	사업비용 기간 귀속 차이
	고정자산취득	(595,436,158)	건축물 취득
		(57,670,000)	차량운반구 취득
		(214,204,240)	집기비품 취득
		(7,504,020)	소프트웨어 취득
	감가상각비	963,386,239	유·무형자산의 감가상각비
	연차수당	(322,518,088)	2021년 부여 연차
	퇴직급여	(61,236,245)	퇴직총당 적립액 차이
	공통매입세액공제분외	36,370,358	재단 공통경비 배분액외
	수탁기관	(4,313,737,432)	수탁기관 지출
	II. 기업회계상 비용	19,199,227,712	사업원가+사업운영비+잡손실
당기순이익	342,242,358	기업회계상 수익-비용	

## 예산결산 보고서에 대한 검토보고서

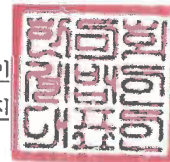
서울특별시 여성가족재단  
이사회 귀중

우리는 첨부된 재단법인 서울특별시 여성가족재단(이하 "재단")의 예산 결산 보고서를 검토 하였습니다. 동 예산 결산 보고서는 2022년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 수입예산 결산내역과 지출예산 결산내역으로 구성되어 있습니다. 이 예산결산 보고서를 작성할 책임은 재단 경영자에게 있으며, 우리의 책임은 동 결산서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 예산 결산 보고서에 대하여 검토 결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 재무제표 등에 대한 검토업무기준에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은우리가 예산 결산 보고서가 중요하게 왜곡표시 되지 아니하였다는 것에 관한 보통수준의 확신을 얻 도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 아니 하였으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

우리의 검토결과 상기 예산 결산 보고서가 서울시 출자·출연기관 예산편성 기준에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

한 미 회 계 법 인  
대표이사 정 우 진



2023년 2월 14일

이 검토보고서는 검토보고서일 현재로 유효합니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 재단의 세입 세출결산서에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(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	24,793,657,177	24,069,741,910	723,915,267	계	812,328,714	960,955,138	- 148,626,424
	영업수익	4,118,532,182	3,522,787,524	595,744,658	투자자산처분	-	-	-
	영업외수익	20,675,124,995	20,546,954,386	128,170,609	유형자산처분	-	-	-
	특별이익	-	-	-	기타비유동자산처분	-	-	-
				유동부채수입	-	-	-	-
				비유동부채수입	-	-	-	-
				자본금수입	-	-	-	-
				자본잉여금수입	-	-	-	-
				유보자금	812,328,714	960,955,138	- 148,626,424	-
				기타자본적수입	-	-	-	-
지출 (II)	계	24,793,657,177	23,506,836,106	1,286,821,071	계	812,328,714	-	812,328,714
	영업비용	24,783,657,177	23,506,836,106	1,276,821,071	재고자산취득	-	-	-
	영업외비용	-	-	-	투자자산취득	-	-	-
	특별손실	-	-	-	유형자산취득	-	-	-
법인세	-	-	-	무형자산취득	-	-	-	-
예비비	10,000,000	-	10,000,000	비가동설비자산취득	-	-	-	-
				유동부채상환	-	-	-	-
				비유동부채상환	-	-	-	-
				기타자본적지출	-	-	-	-
차액 (I-II) (자본형성)		-	562,905,804	- 562,905,804	예비비	812,328,714	-	812,328,714
				과부족	-	960,955,138	-	960,955,138
				자본형성	-	-	-	-

※ ① 사업예산결산액 및 자본예산결산액 : 수입액은 징수결정액, 지출액은 재무회정액

② 자금결산액 : 수납액은 현금수납액, 지출액은 현금지출액으로 작성



## (1) 총괄표

(단위 : 원)

구분	자금결산			
	계정과목	예산액	결산액 (징수결정액·채무확정액)	수납액·지출액
수입 (I)	계	25,605,985,891	25,030,697,048	24,991,114,306
	· 영업수익	4,118,532,182	3,522,787,524	3,522,787,524
	· 영업외수익	20,675,124,995	20,546,954,386	20,507,371,644
	· 특별이익	-	-	-
	· 투자자산처분	-	-	-
	· 유형자산처분	-	-	-
	· 기타비유동자산처분	-	-	-
	· 유동부채수입	-	-	-
	· 비유동부채수입	-	-	-
	· 자본금수입	-	-	-
	· 자본잉여금수입	-	-	-
	· 유보자금	812,328,714	960,955,138	960,955,138
	- 순세계잉여금	812,328,714	812,328,714	812,328,714
	- 미수금	-	148,626,424	148,626,424
· 기타자본적수입	-	-	-	
지출 (II)	계	25,605,985,891	23,506,836,106	23,498,756,116
	· 영업비용	24,643,951,952	23,370,388,446	23,362,308,456
	· 영업외비용	-	-	-
	· 특별손실	-	-	-
	· 법인세	-	-	-
	· 재고자산취득	-	-	-
	· 투자자산취득	-	-	-
	· 유형자산취득	-	-	-
	· 무형자산취득	-	-	-
	· 비가동설비자산취득	-	-	-
	· 유동부채상환	-	-	-
	· 비유동부채상환	-	-	-
	· 기타자본적지출	-	-	-
	· 예비비	822,328,714	-	-
	· 이월예산지출	139,705,225	136,447,660	136,447,660
	- 수익적지출	67,890,662	64,633,097	64,633,097
- 자본적지출	-	-	-	
- 미지급비용·금	71,814,563	71,814,563	71,814,563	
차기 이월 금	계	-	-	1,492,358,190
	· 순세계잉여금	-	-	1,484,278,200
	· 사고이월금	-	-	-
	· 명시이월금	-	-	-
	· 계속비이월금	-	-	-
	· 미지급비용·금	-	-	8,079,990

(2) 수임예산결산보고서

정책 단위 사업 사업	과목 세부사업	종목별	용역명	단 조	추 경	추경외 (수탁사업 등)	이월자금 예산액		계	결산 액 (청산결정액, 조서결정액)	담성률	수입액(천)			미수금 (A+B-E)	
							이월액	예산액				수입액 (C)	과오납 환불액 (정산반환금) (D)	수입액 (B=C-D)		합계액 (E)
한계 (1+2+3)				22,883,914,000	1,978,625,146	603,741,520	67,890,662	71,814,563	25,605,985,891	25,630,697,048	97.8%	24,991,114,306	-	39,582,742		
수입예산액				22,883,914,000	1,166,246,432	603,741,520	67,890,662	71,814,563	24,633,951,952	23,930,375,213	97.1%	23,890,329,473	-	39,582,742		
총예산액				16,049,750,000	595,000,000	-	-	-	15,464,750,000	15,464,750,000	100.0%	15,464,750,000	-	-		
수입예산액				16,049,750,000	595,000,000	-	-	-	15,464,750,000	15,464,750,000	100.0%	15,464,750,000	-	-		
잔여예산액				4,271,723,000	-	603,741,520	-	-	4,875,464,520	4,151,887,783	85.2%	4,112,305,041	-	39,582,742		
수입예산액				243,333,000	-	-	-	-	175,838,340	175,838,340	72.3%	175,838,340	-	-		
수입예산액				243,333,000	-	-	-	-	243,333,000	243,333,000	100.0%	243,333,000	-	-		
수입예산액				560,229,000	-	-	-	-	1,259,353,000	1,259,353,000	68.7%	864,937,959	-	-		
수입예산액				392,000,000	-	-	-	-	392,000,000	392,000,000	100.0%	392,000,000	-	-		
수입예산액				78,935,000	-	-	-	-	78,935,000	78,935,000	100.0%	78,935,000	-	-		
수입예산액				11,203,000	-	-	-	-	11,203,000	11,203,000	100.0%	11,203,000	-	-		
수입예산액				74,023,000	-	-	-	-	74,023,000	74,023,000	100.0%	74,023,000	-	-		
수입예산액				22,000,000	-	-	-	-	22,000,000	22,000,000	100.0%	22,000,000	-	-		
수입예산액				50,594,000	-	-	-	-	50,594,000	50,594,000	100.0%	50,594,000	-	-		
수입예산액				70,369,000	-	-	-	-	70,369,000	70,369,000	100.0%	70,369,000	-	-		
수입예산액				824,833,000	-	-	-	-	824,833,000	824,833,000	100.0%	824,833,000	-	-		
수입예산액				740,951,000	-	-	-	-	740,951,000	740,951,000	100.0%	740,951,000	-	-		
수입예산액				83,882,000	-	-	-	-	83,882,000	83,882,000	100.0%	83,882,000	-	-		
수입예산액				1,944,214,000	-	603,741,520	-	-	2,547,955,520	2,547,955,520	94.8%	2,414,659,453	-	-		
수입예산액				1,944,214,000	-	420,109,000	-	-	420,109,000	420,109,000	100.0%	420,109,000	-	-		
수입예산액				7,937,200	-	7,937,200	-	-	7,937,200	7,937,200	100.0%	7,937,200	-	-		
수입예산액				454,801,000	-	454,801,000	-	-	454,801,000	454,801,000	100.0%	454,801,000	-	-		
수입예산액				40,000,000	-	40,000,000	-	-	40,000,000	40,000,000	100.0%	40,000,000	-	-		
수입예산액				1,084,216,000	-	1,084,216,000	-	-	1,084,216,000	1,084,216,000	100.0%	1,084,216,000	-	-		
수입예산액				73,342,000	-	73,342,000	-	-	73,342,000	73,342,000	100.0%	73,342,000	-	-		
수입예산액				40,000,000	-	40,000,000	-	-	40,000,000	40,000,000	100.0%	40,000,000	-	-		
수입예산액				47,500,000	-	47,500,000	-	-	47,500,000	47,500,000	100.0%	47,500,000	-	-		
수입예산액				180,000,000	-	180,000,000	-	-	180,000,000	180,000,000	100.0%	180,000,000	-	-		
수입예산액				10,000,000	-	10,000,000	-	-	10,000,000	10,000,000	100.0%	10,000,000	-	-		
수입예산액				190,050,320	-	190,050,320	-	-	190,050,320	190,050,320	100.0%	190,050,320	-	-		
수입예산액				1,751,996,432	-	1,751,996,432	-	-	1,751,996,432	1,751,996,432	100.0%	1,751,996,432	-	-		
수입예산액				70,943,000	-	70,943,000	-	-	70,943,000	70,943,000	100.0%	70,943,000	-	-		
수입예산액				1,456,701,000	-	1,456,701,000	-	-	1,456,701,000	1,456,701,000	100.0%	1,456,701,000	-	-		
수입예산액				1,123,740,000	-	1,123,740,000	-	-	1,123,740,000	1,123,740,000	100.0%	1,123,740,000	-	-		
수입예산액				45,516,000	-	45,516,000	-	-	45,516,000	45,516,000	100.0%	45,516,000	-	-		
수입예산액				1,821,339,432	-	1,821,339,432	-	-	1,821,339,432	1,821,339,432	100.0%	1,821,339,432	-	-		
수입예산액				812,328,714	-	812,328,714	-	-	812,328,714	812,328,714	100.0%	812,328,714	-	-		
수입예산액				812,328,714	-	812,328,714	-	-	812,328,714	812,328,714	100.0%	812,328,714	-	-		
수입예산액				812,328,714	-	812,328,714	-	-	812,328,714	812,328,714	100.0%	812,328,714	-	-		
수입예산액				70,943,000	-	70,943,000	-	-	70,943,000	70,943,000	100.0%	70,943,000	-	-		
수입예산액				27,647,030	-	27,647,030	-	-	27,647,030	27,647,030	100.0%	27,647,030	-	-		
수입예산액				27,647,030	-	27,647,030	-	-	27,647,030	27,647,030	100.0%	27,647,030	-	-		
수입예산액				40,243,632	-	40,243,632	-	-	40,243,632	40,243,632	99.2%	39,995,102	-	-		
수입예산액				21,294,232	-	21,294,232	-	-	21,294,232	21,294,232	98.4%	20,955,702	-	-		
수입예산액				16,949,400	-	16,949,400	-	-	16,949,400	16,949,400	100.0%	16,949,400	-	-		
수입예산액				18,949,400	-	18,949,400	-	-	18,949,400	18,949,400	100.0%	18,949,400	-	-		
수입예산액				71,814,563	-	71,814,563	-	-	71,814,563	71,814,563	100.0%	71,814,563	-	-		
수입예산액				71,814,563	-	71,814,563	-	-	71,814,563	71,814,563	100.0%	71,814,563	-	-		
수입예산액				60,951,480	-	60,951,480	-	-	60,951,480	60,951,480	100.0%	60,951,480	-	-		
수입예산액				2,484,823	-	2,484,823	-	-	2,484,823	2,484,823	100.0%	2,484,823	-	-		
수입예산액				7,833,390	-	7,833,390	-	-	7,833,390	7,833,390	100.0%	7,833,390	-	-		
수입예산액				506,000	-	506,000	-	-	506,000	506,000	100.0%	506,000	-	-		
수입예산액				38,870	-	38,870	-	-	38,870	38,870	100.0%	38,870	-	-		

(단위: 원)





# 제1회 정기이사회 회의록

## 1. 개요

- 회의명 : 2023년 제1회 정기이사회
- 일시 : 2023.2.28.(화) 10:00
- 장소 : 달개비
- 참석대상 : 15명(이사장, 대표이사, 이사 11명, 감사 2명)
- 참석자 : 12명(이사장, 대표이사, 이사 8명, 감사 2명)
- 안건

의안번호	안건명	심의결과
제419호	2022년 회계결산 감사 보고(안)	원안의결
제420호	2022년 세입세출 결산보고 및 잉여금 처리(안)	원안의결
제421호	2023년 추가경정 예산(안)	원안의결
제422호	인사규정 개정(안)	원안의결
제423호	복무규정 개정(안)	원안의결
제424호	스페이스살림 관리규정 개정(안)	원안의결

## 2. 논의 결과

- 성원 보고 및 개회 선언
  - 간사 성원 보고(재적이사 13명 중 10명 참석)

### 의결안건

- ① 의안번호 제419호 : 2022년 회계결산 감사 보고(안)
  - 주요 내용
    - 회계연도 : 2022.1.1.~2022.12.31.
    - 외부감사인 : 서울시 지정 회계법인
    - 내부감사인 : 재단 ○○○ 감사
- ② 의안번호 제420호 : 2022년 세입세출 결산 보고 및 잉여금 처리(안)
  - 주요 내용
    - 2022년 세입세출 결산 현황 세부내역 보고

- 회계연도 : 2022.1.1.~2022.12.31.
- 의안번호 제419호 2022년 회계결산감사보고(안)과 제 420호 2022년 세입세출결산 보고 및 잉여금 처리(안)이 서로 연계되어 있어 두 안건을 일괄 상정함

○ 참석자 주요 의견

- ○○○ : 2022년 결산 감사 시 큰 이슈는 없었으며, 세입 세출 달성도도 높은 편이었고 손익 상태도 단기순이익이 발생하는 등 운영 상태가 양호하고 결산은 적정하게 이루어졌다고 판단함
- ○○○ : 일반관리비 항목이 적절하게 책정이 되었는지 궁금함
- ○○○ : 해당 내용은 타 기관과의 대조를 통한 검토가 필요함. 감사를 진행할 때, 타 기관과 대조하는 상황은 아니었음
- ○○○ : 잉여금을 서울시에 반납하는 것인가?
- ○○○ : 수탁사업비 진행 잔액만 서울시에 반납할 예정임. 수탁 사업비는 서울시에서 반납하라는 공문을 보내고, 그에 따라 반납을 하고 있음
- ○○○ : 어떤 항목은 반납하고 어떤 항목은 자체 예산으로 다시 사용하는 건지 궁금함
- ○○○ : 자체사업비에서 남은 집행 잔액은 서울시에 반납하지 않고 유보시켰다가 다음 연도에 잉여금이라는 수입으로 편성을 해서 사용함. 별도로 내려오는 수탁 사업비는 잉여금을 서울시로 반납함

○ 의결사항

- 정관 제26조(의결방법) 및 이사회 운영규정 제14조(개의 및 의결)에 의거 출석이사 10명 중 10명이 찬성하여 원안의결 함

③ 의안번호 제421호: 2023년 추가경정 예산(안)

○ 주요 내용

- 2022년 세입세출결산 잉여금을 내부유보금 및 반환금으로 추가 편성

○ 참석자 주요 의견

- 별도 의견 없음

○ 의결사항

- 정관 제26조(의결방법) 및 이사회 운영규정 제14조(개의 및 의결)에 의거 출석이사 10명 중 10명이 찬성하여 원안의결 함

④ 의안번호 제422호 : 인사규정 개정(안)

○ 주요 내용

- 난임 직원에 대한 휴직제도 신설

○ 참석자 주요 의견

- ○○○ : 난임으로 휴직할 수 있는 근거 규정이 없었는데 휴직 근거를 만드는 것이 큰 의미가 있다고 봄

- ○○○ : 서류 제출 등이 복잡하지는 않은지? 휴직 신청할 때 병원에서 진단서를 발급 받아 제출해야 하나?
- ○○○ : 의사의 소견서가 있으면 가능할 것으로 보임. 애매한 상황으로 유권해석이 안 될 수 있게끔 촘촘하게 관리했으면 함
- ○○○ : 기존에는 부여된 휴가를 활용했지만 시술들이 일회성으로 끝나는 게 아니기 때문에 장기적인 시간이 필요하다고 보고 무급 휴직제를 도입하게 된 것임

○ 의결사항

- 정관 제26조(의결방법) 및 이사회 운영규정 제14조(개의 및 의결)에 의거 출석이사 10명 중 10명이 찬성하여 원안의결 함

⑤ 의안번호 제423호 : 복무규정 개정(안)

○ 주요 내용

- 제24조(포상휴가) : 직원 업무사기 진작을 위해 포상휴가일수 확대
- 제29조(사가독서학습휴가) : 자기계발 및 일·가정 양립을 위한 신규 휴가제도 신설
- 청원휴가에 대해 서울시 경조사 휴가 기준과 일치하도록 변경

○ 참석자 주요 의견

- ○○○ : ‘사가독서학습휴가’라는 명칭을 사용하는 이유는 무엇인가?
- ○○○ : 서울시에 ‘사가독서학습휴가’ 제도가 있음
- ○○○ : 서울시 출연기관으로서 휴가 제도를 서울시 기준에 맞춰야 하는 의무가 있음. 이에 따라 청원휴가에 대해 서울시 경조사 휴가 기준에 맞춰 일부 휴가 일수를 축소 및 폐지했고, 전체 휴가일수가 감소되지 않도록 서울시에 있는 ‘사가독서 학습휴가’를 신설하게 된 것임
- ○○○ : 청원휴가 변경 등을 보면 정상가족을 위한 제도는 쉽게 추가가 되고 변경이 됨. 그러나 노동자가 비혼일 수도 있고 기혼의 무자녀일 수도 있고 유자녀일 수도 있으니 노동자 상황에 상관없이 휴가제도가 신설되면 좋겠음. 또 단체협약은 작년 12월에 체결되었는데 이번 이사회 때 규정 개정 안건으로 상정 못한 사항들도 있는 것으로 앎. 다음 임시이사회에서 잘 챙겨 반영하시면 좋겠음
- ○○○ : 현재 서울시는 ‘사가독서학습휴가’ 제도를 어떻게 관리하는가?
- ○○○ : 보통 독후감을 일주일 내로 제출을 하는 것으로 알고 있음
- ○○○ : ‘사가독서학습휴가’는 일반적인 휴가가 아니기 때문에 적절한 관리가 필요할 것임
- ○○○ : 아무리 좋은 뜻에서 법과 제도를 만들어도 이에 맞게 시행이 안 될 때도 있고, 형평성의 문제가 제기 될 수도 있음. 당초 취지에 맞게 잘 시행될 수 있도록 세부사항을 촘촘하게 잘 정리해서 관리하는 것이 필요함

○ 의결사항

- 정관 제26조(의결방법) 및 이사회 운영규정 제14조(개의 및 의결)에 의거 출석이사 10명 중 10명이 찬성하여 원안의결 함

⑥ 의안번호 제424호 : 스페이스 살림 관리규정 개정(안)

○ 주요 내용

- 스페이스 살림 창업지원 기능 및 공간 이관에 따른 창업지원 관련 사업 내용 삭제, 공간 명칭 변경 등 (제5장 외)
- 스페이스살림 사업 범위 개정에 따른 공간 정의 변경 (제3조)
- 공간을 상업적 목적으로 이용 시 기관장 허가 의무 명시 (제25조)

○ 참석자 주요 의견

- ○○○ : 그동안 운영되어 왔던 공간 명칭을 굳이 바꿀 필요가 있는가?
- ○○○ : 스페이스 살림의 창업지원 기능 및 공간 이관에 따라 사업목적에 적합한 명칭으로 변경하는 것임

○ 의결사항

- 정관 제26조(의결방법) 및 이사회 운영규정 제14조(개의 및 의결)에 의거 출석이사 10명 중 10명이 찬성하여 원안의결 함