

서울디자인재단 2018년 예산결산실적 보고

2017

문서번호	정책기획팀-608	책임	정책기획 팀장	본부장	대표이사		
결재일자	2019.04.01.	03/26	03/26	03/26	전결04/01		
공개여부	공개	정은석	이상목	박삼철	최경란		
방침번호		협 조		선임	선임		
				03/26	03/26		
				임덕환	황현아		

추진근거	- 2018년 예산 및 사업계획안(대표이사 방침 제5342호, 2017.12.27.)		
대 내 외 협력현황	부서(단체)명	협약내용	협약결과
	서울시 디자인정책과	사업계획 협의 및 출연금 신청 교부	2018년 출연금 교부
사 업 비	'18년 예산 54,751백만원'		

사전 검토항목

※ 해당사항이 없을 경우 '무' 표시하시기 바랍니다.

검 토 항 목	검토여부 '✓' 표시
시 민 참 여 고 려 사 항	시 민 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
	이 해 당 사 자 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
	전 문 가 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
	옴 브 즈 만 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
법령및기타 고 려 사 항	법 령 규 정 : 교통 <input type="checkbox"/> 환경 <input type="checkbox"/> 재해 <input type="checkbox"/> 기타 <input type="checkbox"/> 무 <input type="checkbox"/>
	고용효과 <input type="checkbox"/> 노동인지 <input type="checkbox"/> 균형인지 <input type="checkbox"/>
	기 타 : 취약계층 <input type="checkbox"/> 성인지 <input type="checkbox"/> 장애인 <input type="checkbox"/> 디자인 <input type="checkbox"/>
	갈등발생 가능성 <input type="checkbox"/> 유지관리 비용 <input type="checkbox"/> 무 <input type="checkbox"/>
타 자 원 의 활 용	중 앙 부 처 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
	민 간 단 체 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
	기 업 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
관 계 기 관 및 단체 협의	관 계 기 관 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>
	관 련 단 체 : 유 <input type="checkbox"/> () 무 <input type="checkbox"/>

서울디자인재단 2018년 결산실적 보고

서울디자인재단 2018년 사업운영에 따른 예산 결산실적을 보고 드리고자 하며, 이와 더불어 세계 잉여금의 처리와 관련된 보고를 하고자 합니다.

1. 개요

- 관련 규정
 - 서울디자인 재단 정관 제37조 결산
 - 서울디자인 재단 정관 제38조 손익금의 처리
- 세입세출 결산시 반영사항(서울시 예산편성기준)
 - 세입세출 결산내용
 - 세부잉여금 처리계획
 - 세입세출결산과 재무회계결산의 차이명세서(2017년 결산부터 처음 도입)

2. 세입세출 결산내용

- 세입 세출 결산결과 : 세입 54,568백만원, 세출 43,855백만원으로 10,712백만원 잉여금 발생

단위 : 천원

구분		예산액	결산액	차이
세입	합계	54,751,044	54,568,030	△183,014
	재단	19,806,755	20,200,383	393,628
	패션	17,424,638	17,400,051	△24,587
	DDP	17,219,651	16,667,596	△552,055
	서울도시건축비엔날레	300,000	300,000	-
세출	합계	54,751,044	43,855,510	△10,895,534
	재단	19,806,755	13,540,641	△6,266,114
	패션	17,424,638	15,952,542	△1,472,096
	DDP	17,219,651	14,362,327	△2,857,324
	서울도시건축비엔날레	300,000	-	△300,000
세계 잉여금	합계	-	10,712,520	10,712,520
	재단	-	6,659,743	6,659,743
	패션	-	1,447,509	1,447,509
	DDP	-	2,305,268	2,305,268
	서울도시건축비엔날레	-	300,000	300,000

■ 세입 세부내역

□ 전체 목표 548억 대비 1.8억 감소한 546억 세입 달성

- 재단사업은 건물 운영 수입 등 자체수입 증가로 인해 목표 대비 4억 증가
- 패션사업은 패션위크 운영수입 감소 등으로 0.3억 감소
- DDP수입은 대관 운영 수입 감소 등으로 인해 목표 대비 5.5억 감소

단위 : 천원

구분	예산	실적	증감	비고
총합계	54,751,044	54,568,030	△183,014	
재단	19,806,755	20,200,383	393,628	
출연금	16,141,000	16,141,000	-	
사업수입	124,160	158,089	33,929	
디자인 지원센터 임대수익	50,000	91,592	41,592	· 주차장 운영 수입 및 입주기업 관리비 수입 증가
디자인 상품판매수입	74,160	66,497	△7,663	· 매장 상품 판매 매출 하락
기타	3,541,595	3,901,294	359,699	
이월금	3,452,995	3,452,995	-	
기타	88,600	448,299	359,699	· 이자수입 1.5억, 위탁사업(새활용플라자등) 수수료 0.7억, 각종 환급금 수입 등
패션	17,424,638	17,400,051	△24,587	
출연금	14,045,000	14,045,000	-	
사업수입	2,184,000	2,135,601	△48,399	
패션위크 참가비 등	2,184,000	2,135,601	△48,399	· 업체 참가비용 감소
기타	1,195,638	1,219,450	23,812	
이월금	1,195,638	1,195,638	-	
기타	-	23,812	23,812	· 패션정보 자료실 운영수입, 윤리적 패션허브 판매 수입 등등
DDP	17,219,651	16,667,596	△552,055	
사업수익	15,845,965	15,047,395	△798,570	
인프라 운영수입	14,849,540	14,182,628	△666,912	· 임대수입 6억 증가, 대관 수입 14억 감소 -업체 임대관리비 수입 및 신규 임대 수입 증가 -공공부문 할인 대관(50%)증가 20건→30건
콘텐츠 운영수입	544,000	542,945	△1,055	· 간송문화전 관람객 감소로 인한 티켓 매출 감소
브랜드 운영수입	452,425	321,822	△130,603	· 광고 수입 감소 DDP내 광고촬영 횟수 감소(44건→22건) · 유료투어이용객감소(9,400명→8,700명)
기타	1,373,686	1,620,201	246,515	
이월금	1,373,686	1,373,686	-	
기타	-	246,515	246,515	· 운영 통장 이자수입 및 각종 환급금등
서울도시건축비엔날레	300,000	300,000	0	
출연금	300,000	300,000	-	

■ 세출 세부내역

단위 : 천원

구분	예산	실적	증감	비고
총합계	54,751,044	43,855,510	△10,895,534	
재단운영	19,806,755	13,540,641	△6,266,114	
디자인 생태계조성	6,521,960	5,432,756	△1,089,204	· 디자인위크 대관료 절감 3억, 신진디자이너 육성 예산 절감(3억), 기업디자인역량강화 지원사업 종료(1.5억), DMCS사업 종료로 인한 운영비용 절감(1억), 기타 사업별 낙찰 차액 및 운영경비절감(2.4억)
시민디자인사업	3,354,000	2,255,839	△1,098,161	· 유니버설 디자인 관련 조성비용 불용(4억), 디자인 교육 프로그램 감소로 인한 운영비용 절감(2.3억), 글로벌 네트워크 운영 여비 및 행사비용 절감(2.2억), 시민 디자인 연구 관련 운영경비 절감(1억), 기타 운영비용(1.5억)
일반관리비	8,710,800	5,852,046	△2,858,754	· 신규인력 미채용으로 인한 인건비 절감(16억), 인건비와 연동된 복리후생비 절감(9억), 경영평가 성과에 따른 성과급 미지급(4억)
예비비	1,219,995	-	△1,219,995	
패션	17,424,638	15,952,542	△1,472,096	
패션기반산업지원 및 지원시설운영	15,641,000	14,989,261	△651,739	· 봉제업체 지원사업 지원금 잔액(2억), 패션위크 참여수입감소로 인한 세출 조정(2.5억), 계약직 근로자 미채용으로 인한 기간제 근로자 보수 비용 절감(1억), 기타 운영비용(1억)
패션산업 글로벌 마케팅지원	1,000,000	963,281	△36,719	· 업체 낙찰 차액 및 운영 비용 잔여 금액
예비비	783,638	-	△783,638	
DDP운영	17,219,651	14,362,327	△2,857,324	
기반운영사업	17,055,965	14,362,327	△2,693,638	· 18년 수입 감소예상에 따라 17억 감축 운영을 실시하였으며, 재정수지 균형을 위해 추가 감축 운영을 시행함
예비비	163,686	-	△163,686	
서울도시건축비엔날레	300,000	-	△300,000	
도시건축비엔날레	300,000	-	△300,000	· 2018년 11월 사업이관으로 인해 불용 후 19년 사업비로 전액 편성

3. 잉여금 처리 계획

※ 순세계 잉여금 10,712,520천원은 '19년도 세입예산으로 편성함

※ '18년말 기배정 예산(63.4억): 56차 이사회시 '19년 사업계획서 상에 기 편성함(총 107억 중 63억을 제외한 44억은 57차 이사회 시 편성함)

■ 재단 잉여금 중 자체 노력 분(2.8억): 기본재산에 편입

- 편입근거 : 서울시 예산 편성 지침 중 잉여금의 처리에 관한 규정

※ 자체 노력에 의한 수입증대 금액은 기본재산에 편입하거나 준비금 등으로 적립

■ 재단 잉여금(64억): '19년 기편성 사업비 37억 + 예비비 편성 27억

■ 패션사업 잉여금(14억): '19년 기편성 사업비 9억 + 예비비 편성 5억

■ DDP(자체수입 23억): '19년 기편성 사업비 14억 + 신규 편성 9억

※ DDP의 경우 개관 이후로 지금까지 독립채산재로 운영되는 시설로 잉여금 역시 100% 자체 수입임. 2019년 살림터 임대 수입 또한 감소하고 있어, 시민 안전을 위한 시설 운영 사업비용으로 재투입되어야 함.

단위 : 천원

구분	2018년 순세계잉여금	2019년 순세계 잉여금 배정			
		'18년 12월말 사업계획 기 배정	57차 이사회 세입예산 편성(44억)		
			사업비	기본재산편입	예비비
합계	10,712,520	6,340,385	927,462	279,054	3,165,619
재단	6,659,743	3,713,940	-	255,242	2,690,560
패션	1,447,509	948,638	-	23,812	475,059
DDP	2,305,269	1,377,807	927,462	-	-
비엔날레	300,000	300,000	-	-	-

6. 향후 일정

- 2019년 3월 27일 : 결산 이사회 의결
- 2019년 4월 중 : 서울시 결산 감사 진행

- 붙임. 1. 회계감사기관 검토의견서 1부
2. 예산회계 재무회계 차이 명세서 1부
3. 예산세입세출 결산서 1부. 끝.

붙임1. 회계감사기관 검토 의견서



세입세출 결산에 대한 검토보고서

재단법인 서울디자인재단

이사회 귀중

2019년 3월 12일

우리는 첨부된 재단법인 서울디자인재단의 세입세출결산서를 검토하였습니다. 동 결산서는 2018년 12월 31일 현재의 예산회계의 세입과 세출내역 그리고 예산회계와 재무회계의 차이조정내역으로 구성되어 있습니다. 이 결산서를 작성할 책임은 재단 경영자에게 있으며, 우리의 책임은 동 결산서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 결산서에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 동 세입세출결산서에 대하여 재무제표 등에 대한 검토업무기준에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 세입세출결산서가 중대하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것에 대한 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거하여 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견은 표명하지 않습니다.

우리의 검토결과 상기 결산서는 공익법인회계기준에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

회계법인 상지원대안
대표이사 이상윤



붙임2. 예산회계 재무회계 차이 명세서 1부.

구	분	금	액
I. 세입예산		54,568,030	
II. 세입 조정사항		(1,722,974)	
	1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금		(6,022,319)
	2. 자금유입이 없는 수익 가산		(1,483,231)
	목적사업-DDP사업간 내부거래		(1,483,231)
	3. 예산회계와 재무회계 수입인식 차이		(996,794)
	부가가치세 환급		(1,491,214)
	기간인식 따른 세입 조정		284,971
	회계상 수입금액 가감		81,770
	세입예산 외 이자수익		127,679
	4. 수탁사업수입의 조정 등		6,779,370
	수탁사업수입		6,521,902
	기부금수입		257,468
III. 재무회계 수익(I+II)		52,845,056	
IV. 세출예산		43,855,510	
V. 세출 조정사항		3,700,025	
	1. 자금유출이 없는 비용		(761,535)
	감가상각비(무형자산상각 포함)		583,855
	직원급여		(18,084)
	목적사업-DDP사업간 내부거래		(1,327,306)
	2. 예산회계와 재무회계 비용인식 차이		4,970,200
	사업비 반납액		(25,183)
	수탁사업비용 차이		5,692,639
	기간인식 따른 세출 조정		330,997
	매입공제 부가가치세		(1,101,754)
	매출관련 비용		73,501
	3. 자산취득으로 인한 자금 유출액		(508,640)
	집기비품, 소프트웨어 취득		(508,640)
VI. 재무회계 비용(IV+V)		47,555,535	
VII. 재무회계 당기순이익(III-VI)		5,289,521	