

2021년 민간위탁사업
『서울여성공예센터 더아리움 관리 · 운영』
민간위탁 사업비 집행에 대한 검토보고서

2021년 01월 01일부터
2021년 12월 31일까지



목 차

검토보고서	.....	1
별첨 I. 검토결과 요약	.....	2
별첨 II. 세입세출 내역	.....	3
별첨 III. 불인정사항 세부내역	.....	7
별첨 IV. 기타 보고사항	.....	8

민간위탁 사업비 집행에 대한 검토보고서

서울특별시시장 귀중

본인은 (사)일상예술창작센터의 2021년01월01일부터 2021년12월31일까지의 『서울여성공예센터 더아리움 관리·운영』의 사업비 집행에 대한 결산보고서를 검토하였습니다. 이 결산보고서를 작성할 책임은 (사)일상예술창작센터의 사업책임자에게 있으며, 본인의 책임은 동 결산보고서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 결산보고서에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 독립적인 입장에서 본 사업비의 사용을 뒷받침하는 결산보고서 및 관련 증빙서류를 검증하였으며, 서울특별시와 합의에 따라 민간위탁사업 검토 절차를 수행하였으며, 본인이 수행한 절차를 요약하면 다음과 같습니다.

- 위·수탁협약서, 사업계획 및 예산과 대비한 집행내역의 적정성(목적 외 사용금지) 검토
 - 민간위탁 사업비 결산서류 및 세부 집행내역(증빙서류)의 적정성 검토
- 또한 본인은 검토 당시의 사정에 비추어 필요하다고 인정되는 기타의 절차를 수행하였습니다.

본인은 상기 2021년01월01일부터 2021년12월31일까지 (사)일상예술창작센터의 사업비 집행에 대하여 지방자치법, 서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례 및 민간위탁 관리지침에 준거하여 정산한 결과, 민간위탁금 사용액 1,953,458,390원 중 불인정 금액은 0원이며, 이자 발생액 등을 포함한 최종 반납할 금액은 65,040,885원입니다.

상기 절차는 회계감사기준에 따른 감사나 재무제표 등에 대한 검토업무기준을 적용한 검토업무가 아니므로 본인은 2021년01월01일부터 2021년12월31일까지 『서울여성공예센터 더아리움 관리·운영』의 수입세출 내역에 대하여 어떠한 확신도 표명하지 않습니다. 따라서 본인은 서울특별시와 합의된 절차 외의 추가적인 절차를 수행하거나 회계감사기준에 따른 감사나 검토업무기준에 따른 검토업무를 수행하였다면 귀하에 보고할 다른 문제가 발견될 수도 있습니다.

본 보고서는 첫 번째 문단에서 언급된 목적 및 서울특별시의 정보제공 용도로만 이용되어야 하는 것이며 제3자에게 배포되거나 다른 목적으로는 사용될 수 없습니다. 또한 본 보고서는 상기에서 언급한 사업비 집행내역서에만 관련 될 것이며 『서울여성공예센터 더아리움 관리·운영』의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

2022년 3월 31일

서울특별시 강남구 테헤란로 108길 11
우리회계법인
대표이사 김병익



별첨 I. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

(단위: 원)

사업명	서울여성공예센터 더아리움 관리·운영		
근거법령	『양성평등기본법』 제45조, 『서울특별시 성평등 기본조례』 제29조, 『서울특별시 여성관련시설의 설치, 운영에 관한 조례』 제25조, 『서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례』 제11조		
위탁부서	양성평등정책담당관 여성일자리팀	수탁기관	(사)일상예술창작센터
위탁유형	예산지원형	정산기간	2021.01.01 ~ 2021.12.31
자체수입 유무	유	예산액	2,093,650,000 (기능보강비 6,000,000포함)
예산승인일	2021.05.04 / 2021.07.23(추경)	보조금관리시스템사용	서울시 보조금관리시스템 및 더존 ICUBE G20
회계직원 재정보증 보험가입 여부	가입		

2. 사업비 정산요약

(단위: 원)

예산명	교부액(A)	집행액(B)	집행잔액(C=A-B)	결산이자(D)	기타 반납액(E)	불인정액(F)	총 반납액(C+D+E+F)
민간위탁금	2,017,206,000	1,953,458,390	63,747,610	336,311	956,964	-	65,040,885

* 기타반납액: 사업종료에 따른 예수금통장 잔액 반납액임

3. 검토결과

집행된 사업비 사용액(B) 1,953,458,390 중 불인정금액(E)은 0원이며, 이자발생액(D) 336,311원과 기타반납액(E) 956,964원을 포함한 최종 반납할 금액(C+D+E)은 65,040,885원입니다.

4. 기타의견

자세한 사항은 별첨 III. IV 참고하시기 바랍니다.

별첨 II-1. 세입세출 내역(전체)

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	수납액	미수납액
민간위탁금	인건비	기본급 및 제수당	635,724,840	591,339,146	44,385,694
		퇴직충당금	53,365,160	47,175,004	6,190,156
		보험료	66,019,000	55,998,850	10,020,150
	운영비	시설관리용역	253,715,000	253,715,000	-
		S/W 구매	5,011,000	5,011,000	-
		건물관리비	54,178,000	54,178,000	-
		공공요금 및 제세	115,121,000	107,706,000	7,415,000
		차량유지비	8,100,000	5,257,000	2,843,000
		일반수용비	14,066,000	14,066,000	-
		홍보 인쇄비	44,000,000	44,000,000	-
		출장여비	2,600,000	1,510,000	1,090,000
		업무추진비	6,900,000	6,900,000	-
		급량비	3,400,000	1,200,000	2,200,000
		직원 후생복지 및 교육	14,600,000	12,300,000	2,300,000
	일반관리비	48,000,000	48,000,000	-	
	사업비	공예창업 지원사업	168,880,000	168,880,000	-
		공예혁신 지원사업	409,600,000	409,600,000	-
		지역재생사업	180,390,000	180,390,000	-
		위원회 구성	3,980,000	3,980,000	-
	공동작업장운영비	장비취득비	4,470,000	4,470,000	-
		시설보수비	1,530,000	1,530,000	-
소계			2,093,650,000	2,017,206,000	76,444,000
자체수입	사용료와 공과금	사용료와 공과금	95,000,000	96,547,371	- 1,547,371
	생활창작공간씨	참가비	7,000,000	6,224,500	775,500
	임대보증금	임대보증금	53,000,000	51,000,000	2,000,000
	기타	예수금관리(원천세 및 부가가치세)	1,500,000	956,964	543,036
	이자수입	이자수입	400,000	440,786	- 40,786
소계			156,900,000	155,169,621	1,730,379
합계			2,250,550,000	2,172,375,621	78,174,379

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
인건비	인건비	기본급 및 제수당	635,724,840	580,145,310	55,579,530
		퇴직충당금	53,365,160	46,366,922	6,998,238
		국민연금보험료	28,673,360	22,992,260	5,681,100
		국민건강보험료	20,626,210	18,214,540	2,411,670
		노인장기요양보험료	2,368,870	2,099,650	269,220
		산재보험료	7,189,100	4,816,570	2,372,530
		고용보험료	7,161,460	5,208,260	1,953,200
운영비	시설관리용역	시설관리용역	253,715,000	253,536,408	178,592
	S/W구매	포토샵, 일러스트 디자인 소프트웨어	4,689,170	4,689,170	-
		보안 등 기타 소프트웨어	321,830	282,840	38,990
	건물관리비	시설 장비 유지비	14,300,000	14,137,400	162,600
		기타 공사비	15,000,000	14,998,600	1,400
		전자장비 및 공용품	2,678,000	2,611,510	66,490
		사무기기 및 가구 보완	1,000,000	991,130	8,870
		보안/전기/승강기/소방 안전관리	21,200,000	20,930,690	269,310
	공공요금 및 제세	전기요금	45,000,000	40,331,640	4,668,360
		도시가스요금	21,200,000	19,288,620	1,911,380
		수도요금	4,450,000	3,879,310	570,690
		재산손해종합보험	5,462,000	5,255,000	207,000
		전화 통신비	7,880,000	7,166,834	713,166
		지급 수수료(회계프로그램, 기타 수수료)	31,129,000	30,913,540	215,460
	차량유지비	임차료	7,180,000	4,332,682	2,847,318
		유류비 및 주차권	920,000	774,000	146,000
	일반수용비	사무용품 및 소모품 구입	3,968,000	3,916,844	51,156
		복합기 렌트비	10,098,000	9,716,300	381,700
	홍보인쇄비	홍보물 인쇄비	4,070,000	4,069,170	830
		홈페이지 유지/관리비	850,000	830,500	19,500
		뉴스레터 제작 및 발송	26,380,000	26,159,140	220,860
	출장여비	온/오프라인 홍보비(광고, SNS, 홍보게시대)	12,700,000	12,679,200	20,800
		국내여비	2,600,000	1,510,000	1,090,000
	업무추진비	기관운영업무추진비	3,300,000	3,284,500	15,500
		부서운영업무비	3,000,000	2,991,194	8,806
		정원가산업무비	600,000	479,500	120,500
	급량비	특근매식비	3,400,000	984,500	2,415,500
전직원 워크숍		3,200,000	780,000	2,420,000	
직원후생복지 및 교육	전직원 집합교육	2,400,000	2,155,500	244,500	
	직원 직무개발비	9,000,000	5,803,540	3,196,460	
	일반관리비	48,000,000	47,872,155	127,845	
사업비	공예창업 지원사업	신규 입주기업 선발 및 연장	19,460,000	14,505,433	4,954,567
		입주기업 보육 및 소통	30,881,000	29,658,510	1,222,490
		공예창업지원 맞춤형 프로그램 C&C 솔루션	67,539,000	67,328,013	210,987
	공예혁신 지원사업	입주기업 사업화지원비	51,000,000	50,525,266	474,734
		공예제작혁신(신기술 융합)	36,860,000	36,297,639	562,361
		서울여성공예창업 대전 / 소전	152,000,000	150,143,519	1,856,481
		감고당길 공예마켓(수공길)	96,000,000	81,957,472	14,042,528
		여성공예창업가 성장지원사업(777)	68,000,000	59,120,742	8,879,258
	지역재생사업	공동작업장운영	56,740,000	53,052,714	3,687,286
		예술시장 천수담장(공예마켓)	43,331,300	41,303,244	2,028,056
		서울여성공예축제 공예만세	31,591,700	31,591,632	68
		생활창작프로그램 운영	49,150,000	47,827,141	1,322,859
		비주얼 스튜디오 운영	5,340,000	5,245,450	94,550
		서울여성공예포럼	33,950,000	31,614,136	2,335,864
		공예전시	15,927,000	15,904,180	22,820
	위원회구성	서포터즈 운영	1,100,000	432,130	667,870
		운영위원회	3,980,000	3,820,500	159,500
	민간위탁사업비	공동작업장 운영비	장비취득비	4,470,000	4,405,740	64,260
시설보수비			1,530,000	1,530,000	0
합계			2,093,650,000	1,953,458,390	140,191,610

별첨 II-2. 세입세출 내역(민간위탁금)

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	수납액	미수납액
민간위탁금	인건비	기본급 및 제수당	635,724,840	591,339,146	44,385,694
		퇴직충당금	53,365,160	47,175,004	6,190,156
		보험료	66,019,000	55,998,850	10,020,150
	운영비	시설관리용역	253,715,000	253,715,000	-
		S/W 구매	5,011,000	5,011,000	-
		건물관리비	54,178,000	54,178,000	-
		공공요금 및 제세	115,121,000	107,706,000	7,415,000
		차량유지비	8,100,000	5,257,000	2,843,000
		일반수용비	14,066,000	14,066,000	-
		홍보 인쇄비	44,000,000	44,000,000	-
		출장여비	2,600,000	1,510,000	1,090,000
		업무추진비	6,900,000	6,900,000	-
		급량비	3,400,000	1,200,000	2,200,000
		직원 후생복지 및 교육	14,600,000	12,300,000	2,300,000
		일반관리비	48,000,000	48,000,000	-
	사업비	공예창업 지원사업	168,880,000	168,880,000	-
		공예혁신 지원사업	409,600,000	409,600,000	-
		지역재생사업	180,390,000	180,390,000	-
		위원회 구성	3,980,000	3,980,000	-
	기능보강비	기능보강비	6,000,000	6,000,000	-
	합계			2,093,650,000	2,017,206,000

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액	
인건비	인건비	기본급 및 제수당	591,339,146	580,145,310	11,193,836	
		퇴직충당금	47,175,004	46,366,922	808,082	
		국민연금보험료	24,120,895	22,992,260	1,128,635	
		국민건강보험료	18,970,740	18,214,540	756,200	
		노인장기요양보험료	2,187,799	2,099,650	88,149	
		산재보험료 고용보험료	5,271,740 5,447,676	4,816,570 5,208,260	455,170 239,416	
운영비	시설관리용역	시설관리용역	253,715,000	253,536,408	178,592	
	S/W구매	포토샵, 일러스트 디자인 소프트웨어 보안 등 기타 소프트웨어	4,689,170 321,830	4,689,170 282,840	- 38,990	
	건물관리비	시설 장비 유지비	14,300,000	14,137,400	162,600	
		기타 공사비	15,000,000	14,998,600	1,400	
		전자장비 및 공용품	2,678,000	2,611,510	66,490	
		사무기기 및 가구 보완	1,000,000	991,130	8,870	
		보안/전기/승강기/소방 안전관리	21,200,000	20,930,690	269,310	
	공공요금 및 제세	전기요금	40,400,000	40,331,640	68,360	
		도시가스요금	19,300,000	19,288,620	11,380	
		수도요금	4,200,000	3,879,310	320,690	
		재산손해종합보험	5,297,000	5,255,000	42,000	
		전화 통신비	7,380,000	7,166,834	213,166	
		지급 수수료(회계프로그램, 기타 수수료)	31,129,000	30,913,540	215,460	
	차량유지비	임차료	4,337,000	4,332,682	4,318	
		유류비 및 주차권	920,000	774,000	146,000	
	일반수용비	사무용품 및 소모품 구입	3,968,000	3,916,844	51,156	
		복합기 렌트비	10,098,000	9,716,300	381,700	
	홍보인쇄비	홍보물 인쇄비	4,070,000	4,069,170	830	
		홈페이지 유지/관리비	850,000	830,500	19,500	
		뉴스레터 제작 및 발송	26,380,000	26,159,140	220,860	
	출장여비	온/오프라인 홍보비(광고, SNS, 홍보게시대)	12,700,000	12,679,200	20,800	
		국내여비	1,510,000	1,510,000	-	
	업무추진비	기관운영업무추진비	3,300,000	3,284,500	15,500	
		부서운영업무비	3,000,000	2,991,194	8,806	
		정원가산업무비	600,000	479,500	120,500	
	급량비	특근매식비	1,200,000	984,500	215,500	
		전직원 워크숍	3,200,000	780,000	2,420,000	
직원후생복지 및 교육	전직원 집합교육	2,400,000	2,155,500	244,500		
	직원 직무개발비	6,700,000	5,803,540	896,460		
	일반관리비	일반 관리비	48,000,000	47,872,155	127,845	
사업비	공예창업 지원사업	신규 입주기업 선발 및 연장	19,460,000	14,505,433	4,954,567	
		입주기업 보육 및 소통	30,881,000	29,658,510	1,222,490	
		공예창업지원 맞춤형 프로그램 C&C 솔루션	67,539,000	67,328,013	210,987	
	공예혁신 지원사업	입주기업 사업화지원비	51,000,000	50,525,266	474,734	
		공예제작혁신(신기술 융합)	36,860,000	36,297,639	562,361	
		서울여성공예창업 대전 / 소전	152,000,000	150,143,519	1,856,481	
		감고당길 공예마켓(수공길)	96,000,000	81,957,472	14,042,528	
		여성공예창업가 성장지원사업(777)	68,000,000	59,120,742	8,879,258	
	지역재생사업	공동작업장운영	56,740,000	53,052,714	3,687,286	
		예술시장 천수담장(공예마켓)	43,331,300	41,303,244	2,028,056	
		서울여성공예축제 공예만세	31,591,700	31,591,632	68	
		생활창작프로그램 운영	49,150,000	47,827,141	1,322,859	
		비주얼 스튜디오 운영	5,340,000	5,245,450	94,550	
		서울여성공예포럼	33,950,000	31,614,136	2,335,864	
		공예전시	15,927,000	15,904,180	22,820	
		서포터즈 운영	1,100,000	432,130	667,870	
	위원회구성	운영위원회	3,980,000	3,820,500	159,500	
	기능보강비	기능보강비	6,000,000	5,935,740	64,260	
	합계			2,017,206,000	1,953,458,390	63,747,610

별첨 III. 불인정사항 세부내역

본 사업에 대한 불인정사항은 없습니다.

별첨 IV. 기타 보고사항

본 사업에 대한 기타보고사항은 없습니다.