민간위탁 사무 사업비 결산서에 대한 검사 보고서

서울특별시장 귀중

본인은「서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례」제 15조에 따라 서울특별시로부터 사업비 결산 검사인으로 선정되어, 수탁기관 유한책임회사 제피러스랩의 민간위탁사무『서울소셜벤처허브 운영』에 대하여 2024년01월01일부터 2024년12월31일까지의 사업비 결산서를 검사하였습니다.

이 사업비 결산서를 작성할 책임은 수탁기관의 사업책임자에게 있으며, 본인은 동 결산서가「서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례」,「서울특별시 행정사무의 민간위탁 관리지침」,「민간위탁사무 예산회계 및 인사노무 운영 매뉴얼」등 관련 법령 규정을 준수하였는지 여부를 검사하였으며 그 결과는 다음과 같습니다.

No.	절차	불인정 발생여부	불인정금액
1	민간위탁사업의 협약 및 사업계획서에 확인	부	-
2	위탁사무 총 사업비(시 민간위탁금, 수입금, 보조금 등 수탁기관 세입·세출 예산 일체)의 범위 및 재원확인	부	-
3	민간위탁사업 결산서 및 정산보고서 작성내용 확인	부	-
4	민간위탁사업 관련 관련 지침에서 정하는 서류 구비의 완전성 확인	부	-
5	위탁사무 총 사업비 집행 관련 지출거래의 증빙서류 확인	부	-
6	위탁사무 총 사업비와 사업계획서의 연관성 확인	부	-
7	사업별로 별도의 사업비 사용 기준이 있는 경우 그 기준의 위배 또는 한도초과액 확인	부	-
8	위탁사무 관련 반환하여야 하는 수익금이 발생하는 경우 동 수익금의 정확성 확인	부	-
9	위탁사무와 관련한 발생이자의 정확성 확인	부	-
10	위탁사무 관련 규정 및 협약에 부합되지 아니한 불인정금액 산출	부	-
11	위탁사무 사업비의 일부가 서울시의 승인을 받아 이월되거나 기타 법령 등에 의하여 사업비 잔액을 반환하지 아니할 경우 이월금액 또는 미반환액의 정확성	부	-
12	위탁사무 총 사업비 집행잔액 및 반환액의 정확성 확인	부	-
합계			-

2025년 4월 4일

서울특별시 서초구 사평대로 361, 3층
삼도회계법인
대표이사 김동률

서울특별시의 정보제공 용도로만 이용되어야 하는 것이며 제3자에게 배포되거나 다른 목적으로는 사용될 수 없습니다. 또한 본 보고서는『유한책임회사 제피러스랩』의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

별첨 I. 수탁기관 요약

1. 개요

(단위: 원)

위탁사무명	서울소셜벤처허브 운영		
위탁부서	민생노동국 / 공정경제과	**수탁기관**	유한책임회사 제피러스랩
위탁유형	예산지원형(시설형)	**대상기간**	2024년 01월 01일 ~ 2024년 12월 31일

2. 제시된 사업비 결산서 요약 및 추가반납액

(단위: 원)

재원	수납액 (A)	집행액(B)	차년도 이월액(C)	반납예정액 (D=A-B-C)	추가반납액(E)	반납확정액 (F=D+E)
민간위탁금 및 민간위탁사업비	1,098,681,400	956,632,549	-	142,048,851	-	142,048,851
기타보조금	-	-	-	-	-	-
사업수입	64,494,672	-	-	64,494,672	-	64,494,672
후원금	194,000,000	132,264,797	61,735,203	-	-	-
법인전입금	-	-	-	-	-	-
사업외수입	121,256,288	120,691,505	-	564,783	-	564,783
합계	1,478,432,360	1,209,588,851	61,735,203	207,108,306	-	207,108,306

별첨 II. 수탁기관 제시 세입세출 내역 요약

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	최종예산액(A)	총 수납액(B) =(a)+~+(f)	수납액 세부내역						미수납액 (A-B)	초과수납액 (A-B)
					민간위탁금 및 민간위탁사업비(a)	기타보조금(b)	사업수입(c)	후원금(d)	법인전입금(e)	사업외수입(f)		
사업수입	사업별수입	시설사용료 수입	64,494,672	64,494,672	-	-	64,494,672	-	-	-	-	-
소계			**64,494,672**	**64,494,672**	**-**	**-**	**64,494,672**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
위탁금 및 보조금	위탁금	민간위탁금	1,101,106,525	1,098,681,400	1,098,681,400	-	-	-	-	-	2,425,125	-
소계			**1,101,106,525**	**1,098,681,400**	**1,098,681,400**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2,425,125**	**-**
후원금	후원금	후원금	194,000,000	194,000,000	-	-	-	194,000,000	-	-	-	-
소계			**194,000,000**	**194,000,000**	**-**	**-**	**-**	**194,000,000**	**-**	**-**	**-**	**-**
사업외수입	전년도이월금	전년도 반납확정액	120,691,505	120,691,505	-	-	-	-	-	120,691,505	-	-
	이자수입	이자수입	399,570	399,570	-					399,570	-	-
	기타수입	그외수입	165,213	165,213	-	-	-	-	-	165,213	-	-
소계			**121,256,288**	**121,256,288**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**121,256,288**	**-**	**-**
합계			**1,480,857,485**	**1,478,432,360**	**1,098,681,400**	**-**	**64,494,672**	**194,000,000**	**-**	**121,256,288**	**2,425,125**	**-**

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	최종예산액(A)	총 집행액(B) =(a)+~+(f)	집행액 세부내역						차년도 이월승인액(C)	집행잔액(A-B-C)
					민간위탁금 및 민간위탁사업비(a)	기타보조금(b)	사업수입(c)	후원금(d)	법인전입금(e)	사업외수입(f)		
인건비	보수	봉급	180,146,200	146,796,350	146,796,350	-	-	-	-	-	-	33,349,850
	수당	정근수당	12,495,330	4,413,750	4,413,750	-	-	-	-	-	-	8,081,580
		정근수당가산금	3,924,500	3,924,500	3,924,500	-	-	-	-	-	-	-
		가족수당	480,000	480,000	480,000	-	-	-	-	-	-	-
		시간외근무수당	839,650	839,650	839,650	-	-	-	-	-	-	-
		정액급식비	36,704	36,704	36,704	-	-	-	-	-	-	-
		직급보조비	7,082,920	7,082,920	7,082,920	-	-	-	-	-	-	-
		명절휴가비	16,085,220	16,085,220	16,085,220	-	-	-	-	-	-	-
		연가보상비	8,395,280	8,395,280	8,395,280	-	-	-	-	-	-	-
		생활임금보존	5,987,910	5,987,910	5,987,910	-	-	-	-	-	-	-
		성과상여금	12,762,720	12,762,720	12,762,720	-	-	-	-	-	-	-
	연금부담금 등	퇴직급여부담금	20,686,430	15,656,900	15,656,900	-	-	-	-	-	-	5,029,530
		사회보험부담금	25,492,627	18,532,690	18,532,690	-	-	-	-	-	-	6,959,937
소계			**294,415,491**	**240,994,594**	**240,994,594**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**53,420,897**
운영비	일반운영비	사무용품비	832,800	666,380	666,380	-	-		-	-		166,420
		도서인쇄비	2,413,000	2,349,100	2,349,100	-	-	-	-	-	-	63,900
		건물관리비	249,135,680	242,578,790	199,129,790	-	-	43,449,000	-	-	-	6,556,890
		보증보험료등	400,100	198,780	198,780	-	-	-	-	-	-	201,320
		복리후생비	60,000	54,800	54,800	-	-	-	-	-	-	5,200
		비품구입	2,780,000	2,489,010	2,489,010	-	-	-	-	-	-	290,990
		공공요금및수용비	23,659,300	20,496,669	20,496,669	-	-	-	-	-	-	3,162,631
		시설장비유지관리비	12,033,600	11,898,336	11,898,336	-	-	-	-	-	-	135,264
		교육비	270,000	263,600	263,600	-	-	-	-	-	-	6,400
		위원회운영수당	4,930,000	3,090,250	3,090,250	-	-	-	-	-	-	1,839,750
	여비	출장비및여비	800,000	350,000	350,000	-	-	-	-	-	-	450,000
	업무추진비	기관운영업무추진비	1,300,000	1,073,060	1,073,060	-	-	-	-	-	-	226,940
		부서운영업무추진비	1,900,000	1,529,900	1,529,900	-	-	-	-	-	-	370,100
		정원가산업무추진비	460,000	354,590	354,590	-	-	-	-	-	-	105,410
소계			**300,974,480**	**287,393,265**	**243,944,265**	**-**	**-**	**43,449,000**	**-**	**-**	**-**	**13,581,215**
사업비	프로그램 사업비	성장지원사업	570,548,340	447,091,943	358,276,146	-	-	88,815,797	-	-	-	123,456,397
		홍보 및 인식제고	113,967,000	70,436,938	70,436,938	-	-	-	-	-	-	43,530,062
소계			**684,515,340**	**517,528,881**	**428,713,084**	**-**	**-**	**88,815,797**	**-**	**-**	**-**	**166,986,459**
사업외지출 및 기타	사업외지출	차기이월금	65,059,455	-	-	-	-	-	-	-	-	65,059,455
	반환금(*)	민간위탁 반환금	55,892,454	55,892,454	-	-	-	-	-	55,892,454	-	-
		이자수입반환금	274,811	274,811	-	-	-	-	-	274,811	-	-
		사업수입반환금	64,507,740	95,293,136	30,785,396	-	-	-	-	64,507,740	-	(30,785,396)
		기타반환금	16,500	16,500	-	-	-	-	-	16,500	-	-
	일반관리비	일반관리비	15,201,214	12,195,210	12,195,210	-	-	-	-	-	-	3,006,004
소계			**200,952,174**	**163,672,111**	**42,980,606**	**-**	**-**	**-**	**-**	**120,691,505**	**-**	**37,280,063**
합계			**1,480,857,485**	**1,209,588,851**	**956,632,549**	**-**	**-**	**132,264,797**	**-**	**120,691,505**	**-**	**271,268,634**