

재단법인 한국사회가치연대기금

재무제표

별첨 : 독립된 외부감사인의 감사보고서

제2(당)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제1(전)기 2019년 1월 2일부터 2019년 12월 31일까지

목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1
----------------	---

재무제표

재무상태표	3
-------	---

운영성과표	5
-------	---

재무제표에 대한 주석	6
-------------	---

수입지출결산서	24
---------	----

수입지출결산서(2020)	25
---------------	----

독립된 감사인의 감사보고서

재단법인 한국사회가치연대기금
이사회 귀중

감사의견

우리는 재단법인 한국사회가치연대기금(이하 "재단")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어 있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 재단의 재무제표는 재단의 2020년 12월 31일과 2019년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 운영성과를 공익법인회계기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 재단으로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

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 재단을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 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 요구받고 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.

신 성 회 계 법 인



대표이사 공인회계사 조 남 석

2021년 2월 16일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 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.

재 무 제 표

재단법인 한국사회가치연대기금

제2(당)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
제1(전)기 2019년 1월 2일부터 2019년 12월 31일까지

"첨부된 재무제표는 당 재단이 작성한 것입니다."
재단법인 한국사회가치연대기금 이사장 송경용

본점소재지 : 서울특별시 중구 명동11길 20 서울YWCA 6층
(전화) 02-2088-3288

재무상태표

제2(당)기 2020년 12월 31일 현재

제1(전)기 2019년 12월 31일 현재

재단법인 한국사회가치연대기금

(단위 : 원)

과 목	주석	제 2(당) 기		제 1(전) 기	
자산					
I. 유동자산			16,473,816,496		25,454,888,808
(1) 당좌자산			16,473,816,496		25,454,888,808
1. 현금및현금성자산	2, 3	15,580,304,247		20,202,953,070	
2. 단기금융상품	2, 3	500,000,000		5,200,000,000	
3. 대출채권	2, 4,15	367,000,000		50,000,000	
대손충당금		(10,000,000)		0	
4. 미수금		0		43,055	
5. 미수수익		7,010,918		341,333	
6. 선급법인세		29,501,331		1,551,350	
II. 비유동자산			11,282,108,073		1,088,037,052
(1) 투자자산			11,025,000,000		810,000,000
1. 매도가능증권	2, 5,15	5,399,000,000		810,000,000	
2. 장기대출채권	2, 6,15	5,626,000,000		0	
(2) 유형자산	2, 7		82,759,641		110,641,068
1. 비품		30,674,470		27,024,470	
감가상각누계액		(10,568,929)		(4,982,202)	
2. 시설장치		104,423,500		104,423,500	
감가상각누계액		(41,769,400)		(20,884,700)	
3. 건설중인자산		0		5,060,000	
(3) 무형자산	2, 8,15		86,348,432		79,395,984
1. 소프트웨어		86,348,432		79,395,984	
(4) 기타비유동자산			88,000,000		88,000,000
1. 임차보증금		88,000,000		88,000,000	
자산총계			27,755,924,569		26,542,925,860

(계속)

과 목	주석	제 2(당) 기		제 1(전) 기	
부채					
I. 유동부채			33,128,500		29,449,760
1. 미지급금		0		29,449,760	
2. 부가세예수금		1,360,000		0	
3. 미지급비용		31,768,500		0	
II. 비유동부채			2,235,453,332		0
1. 장기차입금	9	2,000,000,000		0	
2. 퇴직급여충당부채	2,10	135,453,332		0	
3. 재난연대기금반환부채		100,000,000		0	
III. 고유목적사업준비금	13		0		0
부채총계			2,268,581,832		29,449,760
순자산					
I. 기본순자산	1, 11,12		500,000,000		200,000,000
1. 기본재산		500,000,000		200,000,000	
II. 보통순자산	2, 12		24,987,342,737		26,313,476,100
1. 사회가치투자출연금		27,570,905,000		27,913,905,000	
2. 재난연대기금집행금		133,000,000		0	
3. 재난연대기금적립금		153,381,880		0	
4. 미처분잉여금					
(미처리결손금)		(2,869,944,143)		(1,600,428,900)	
순자산총계			25,487,342,737		26,513,476,100
부채및순자산총계			27,755,924,569		26,542,925,860

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

운영성과표

제2(당)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제1(전)기 2019년 1월 2일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 한국사회가치연대기금

(단위 : 원)

과 목	주석	제 2(당) 기		제 1(전) 기	
I. 사업수익	2,15		244,720,910		10,431,536
1. 목적사업수익		13,600,000		0	
2. 사회투자자금사업보조금수익		40,000,000		0	
3. 재난연대기부금수익		15,615,000		0	
4. 사회가치투융자수익		6,173,246		79,233	
5. 예금이자수익		169,332,664		10,352,303	
II. 사업비용	14,15,16,17		1,515,289,287		1,612,997,436
(1) 사업수행비용			1,109,725,565		1,259,926,927
1. 기금사업비		626,229,069		596,839,696	
2. 기반조성사업비		483,496,496		663,087,231	
(2) 일반관리비용			405,563,722		353,070,509
1. 일반관리비용		405,563,722		353,070,509	
III. 사업이익			(1,270,568,377)		(1,602,565,900)
IV. 사업외수익			1,553,134		2,137,000
1. 잡이익		1,553,134		2,137,000	
V. 사업외비용			500,000		0
1. 기부금		500,000		0	
VI. 고유목적사업준비금전입액	13		168,836,325		0
VII. 고유목적사업준비금환입액	13		168,836,325		0
VIII. 법인세 등 차감전					
당기운영이익(손실)			(1,269,515,243)		(1,600,428,900)
IX. 법인세 등	2		0		0
X. 당기운영이익(손실)			(1,269,515,243)		(1,600,428,900)

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

재무제표에 대한 주석

제2(당)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

제1(전)기 2019년 1월 2일부터 2019년 12월 31일까지

재단법인 한국사회가치연대기금

1. 일반현황

가. 재단의 개요

재단법인 한국사회가치연대기금(이하 "재단")은 정부의 '사회적금융 활성화 방안(2018.2.8)'에 따라 민·관협력을 통해 설립된 대한민국 최초의 사회적금융 도매기금으로 지속가능한 사회적금융 생태계 발전과 사회적경제의 활성화를 위해 2019년 1월 2일 설립되었습니다. 재단의 주요사업은 지속 가능한 사회적 금융 생태계 발전과 사회적 경제 활성화에 기여하고자 자본시장의 최종 위험을 부담하는 사회적경제 인내자본 공급, 사회적가치 창출을 위한 사회적목적 프로젝트 지원, 지역기반의 사회적금융 중개기관 육성 등입니다.

재단은 「민법」 제32조 및 「기획재정부 및 그 소속청 소관 비영리법인의 설립 및 감독에 관한 규칙」 제4조에 따라 2018년 12월 27일에 기획재정부장관의 설립 허가를 받고 2019년 1월 2일에 설립 등기를 하여 설립되었으며, 서울특별시 중구 명동11길 20, 서울 YWCA회관 6층(602호)에 소재하고 있습니다.

나. 재단의 주요 사업

재단은 건강한 사회적경제 생태계 구축을 위해 사회적경제조직 발굴 및 육성사업, 사회적경제조직에 대한 금융지원사업, 사회적가치 증진 및 확산을 위한 연구 사업을 수행함으로써 지속가능하고 건강한 사회 발전에 이바지 함을 목적으로 하고 있습니다.

(1) 재단은 정관 제4조 제1항에 따라 다음의 주요 사업을 수행하고 있습니다.

- 사회적경제 조직의 성장과 발전을 위해 사회적금융 중개기관을 통한 투자, 융자, 보증 등의 지원사업
- 사회적 가치 창출이 기대되는 사회적 목적프로젝트에 대한 투자, 융자, 보증 등의 지원사업
- 사회적금융 중개기관 발굴 및 육성을 위한 교육, 컨설팅, 보육 및 투자, 융자 등의 지원사업
- 사회적금융 활성화를 위한 정책, 사업 및 연구개발
- 사회적 금융발전을 위한 포럼, 학술대회, 강연, 교육 등 국내외 행사 및 홍보
- 기타 재단의 목적달성에 필요한 것으로 이사회에서 승인한 사업

(2) 재단의 사회적경제 활성화 사업추진을 위한 투·융자, 보증, 자금공급 지원사업의 유형은 다음과 같습니다.

사 업 분 야	사 업 명
사회적 경제조직 자금공급 사업	① 공동 펀드상품 투자 참여 ② 사회적금융 중개기관 공동상품 지원
사회적 목적 프로젝트 지원	① 고임팩트 사회목적프로젝트 지원을 통한 사회적가치 극대화
사회적 금융 중개기관 육성 및 생태계구축	① 중개기관 자기자본 투자 ② 중개기관 운전자금 융자

(3) 재단은 목적사업의 경비를 충당하기 위해 필요한 경우 재단의 설립목적과 본질에 반하지 않는 범위에서 수익사업을 할 수 있습니다.

2. 재무제표 작성기준 및 유의적인 회계정책

가. 재무제표 작성기준

재단의 재무제표는 공익법인회계기준에 의거하여 작성되고 있으며, 동 기준에 규정되지 아니한 사항은 일반기업회계기준에 따라 작성되고 있습니다. 재단의 재무제표 작성기준은 다음과 같습니다.

(1) 재무상태표 작성기준

재단은 회계연도말 현재 재단의 목적사업을 지속적으로 수행할 수 있는 능력과 재단의 유동성 및 재무건전성에 대한 정보를 제공하는 것을 목적으로 회계연도말 현재 재단의 모든 자산, 부채 및 순자산을 적정하게 표시하고 있습니다. 또한 재무상태표의 작성은 재단을 하나의 작성단위로 보아 통합하여 작성하고 있습니다.

한편, 재단은 재무상태표의 작성시 공익목적사업부문과 기타사업부문을 각각 구분하여 표시하는 것을 원칙으로 하고 있으나, 회계연도말 현재 재단은 기타사업부문에 대한 사업내용이 없으므로 재무상태표상의 모든 재무정보는 공익목적사업부문에 대한 내용입니다.

(2) 운영성과표 작성기준

재단은 해당 회계연도의 재단의 사업수행 성과와 관리자의 책임수행 정도에 대한 정보를 제공하는 것을 목적으로 그 회계연도에 속하는 재단의 모든 수익 및 이에 대응하는 모든 비용을 적정하게 표시하고 있습니다. 또한 운영성과표의 작성은 재단을 하나의 작성단위로 보아 통합하여 작성하고 있습니다.

한편, 재단은 운영성과표의 작성시 공익목적사업부문과 기타사업부문을 각각 구분하여 표시하는 것을 원칙으로 하고 있으나, 당해 회계연도 중 재단은 기타사업부문에 대한 사업내용이 없으므로 운영성과표상의 모든 재무정보는 공익목적사업부문에 대한 내용입니다.

나. 유의적인 회계정책

재단의 재무제표를 작성하기 위하여 채택한 유의적인 회계정책은 다음과 같습니다.

(1) 현금및현금성자산

통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 현금성자산을 현금및현금성자산으로 계상하고 있습니다. 여기서 현금성자산이라 함은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내 인 것을 말합니다.

(2) 단기금융상품

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

(3) 대출채권

재단은 사회적 경제 활성화 사업의 성공적인 추진을 위하여 사회적금융 중개기관을 통하여 지원되는 융자금, 사회적경제조직에 직접지원되는 융자금 및 사회적 목적 프로젝트에 지원되는 융자금, 사회적 금융중개기관 운영자금을 위한 융자금을 대출채권으로 계상하고 있으며, 보고기간말 현재 채권 잔액의 회수가능성에 대한 개별분석 및 과거의 대손경험률을 토대로 하여 예상되는 대손추정액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

(4) 유가증권

재단은 사회적 경제 활성화 사업의 성공적인 추진을 위하여 사회적금융 중개기관을 통한 투자금, 사회적경제조직 및 사회적 목적 프로젝트에 대한 투자금, 사회적금융 중개기관에 대한 투자금을 장단기 투자유가증권으로 계상하고 있으며, 유가증권을 자산의 분류기준에 따라 단기투자증권과 장기투자증권으로 구분하고 있습니다.

재단은 단기간 내의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권으로서 매수와 매도가 적극적이고 빈번하게 이루어지는 경우에는 단기매매증권으로, 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되거나 확정 가능한 채무증권을 만기까지 보유할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 만기보유증권으로, 단기

매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 매도가능증권으로 분류하고 있습니다. 유가증권의 취득원가는 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 포함한 금액으로 하고 있으며, 단기매매증권의 취득원가는 취득당시의 공정가치로 하고 있습니다

만기보유증권은 취득원가와 만기액면가액의 차이를 상환기간에 걸쳐 유효이자율법으로 상각하여 취득원가와 이자수익에 가감하고 있으며, 이러한 상각후원가를 재무상태표 금액으로 계상하고 있습니다.

재단은 단기매매증권과 매도가능증권은 공정가치로 평가하고 있습니다. 시장성있는 유가증권은 시장가격을 공정가치로 보며 시장가격은 보고기간종료일 현재의 종가로 하고있습니다. 다만, 매도가능증권 중 시장성이 없는 지분증권의 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다. 공정가치 평가에 따라 발생하는 단기매매증권에 대한 미실현보유손익은 당기손익으로 처리하고 있으며, 매도가능증권에 대한 미실현보유 손익은 매도가능증권평가손익(순자산조정)으로 처리하고 매도가능증권평가손익의 누적금액은 매도가능증권을 처분하거나 손상차손을 인식하는 시점에 일괄하여 당기손익으로 처리하고 있습니다.

유가증권으로부터 회수할 수 있을 것으로 추정되는 금액(회수가능가액)이 채무증권의 상각 후 취득원가 또는 지분증권의 취득원가보다 작고 손상차손이 발생하였다는 객관적인 증거가 있는 경우에는 손상차손이 불필요하다는 명백한 반증이 없는 한, 손상차손을 인식하여 당기손익으로 처리하고 있습니다.

(5) 유형자산의 취득원가와 감가상각방법

유형자산은 취득원가로 평가되고 있으며, 취득원가는 구입가격 또는 제작원가와 자산을 가동하기 위하여 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 원가를 포함한 금액을 말합니다. 유형자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 자본적 지출로서 해당 자산의 원가에 가산되며, 유형자산의 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로서 당기 비용으로 처리됩니다.

유형자산은 취득원가에서 아래의 추정내용연수와 감가상각방법에 따라 산정된 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액으로 표시하고 있습니다.

과 목	추정내용연수	감가상각방법
비 품	5년	정 액 법
시 설 장 치	"	"

(6) 무형자산

무형자산의 취득원가는 구입가격 또는 제작원가와 자산을 가동하기 위하여 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련된 원가를 포함하고 있습니다. 무형자산을 취득원가에서 아래의 추정내용연수와

상각방법에 따라 산정된 상각누계액과 손상차손누계액을 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있습니다.

과 목	추정내용연수	감가상각방법
소프트웨어	5년	정액법

(7) 자산손상

금융자산을 제외한 모든 자산의 손상은 아래의 방법으로 손상차손을 인식하고 있습니다.

아직 사용가능하지 않은 무형자산, 사용을 중지하고 처분을 위해 보유하는 자산 및 사업결합으로 취득한 영업권에 대해서는 자산손상을 시사하는 징후가 있는지에 관계없이 매년 회수가능액을 추정하고 장부금액과 비교하여 손상검사를 하고 있으며, 그 외의 자산은 매 보고기간말마다 자산손상을 시사하는 징후가 있는지를 검토하고, 그러한 징후가 있다면 개별 자산별로 회수가능액을 추정하며, 개별 자산의 회수가능액을 추정할 수 없다면 그 자산이 속하는 현금창출단위의 회수가능액을 추정하고 있습니다.

자산의 회수가능액은 자산 또는 현금창출단위의 순공정가치와 사용가치 중 큰 금액으로 측정하고 있습니다. 자산의 진부화 및 시장가치의 급격한 하락 등으로 인하여 회수가능액이 장부금액에 중요하게 미달하는 경우 자산의 장부금액을 회수가능액으로 조정하고, 그 차액을 손상차손으로 처리하고 당기손익으로 인식하고 있습니다. 다만, 유형자산의 경우에는 손상의 징후가 있다고 판단되고 당해 유형자산(개별자산 또는 유형자산만으로 구성된 현금창출단위 포함)의 사용 및 처분으로부터 기대되는 미래현금흐름 총액의 추정액이 장부금액에 미달하는 경우에 장부금액을 회수가능액으로 조정하고, 그 차액을 손상차손으로 처리하여 당기손익에 반영하고 있습니다.

매 보고기간말마다 영업권을 제외한 자산에 대해 과거에 인식한 손상차손이 더 이상 존재하지 않거나 감소된 것을 시사하는 징후가 있는지를 검토하여 징후가 있는 경우 당해 자산의 회수가능액을 추정하고 있으며, 직전 손상차손의 인식시점 이후 회수가능액을 결정하는 데 사용된 추정치에 변화가 있는 경우에만 환입하고 있습니다. 손상차손환입으로 증가된 장부금액은 과거에 손상차손을 인식하기 전 장부금액의 감가상각 또는 상각 후 잔액을 초과할 수 없으며, 손상차손환입은 즉시 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(8) 수익인식기준과 사업수익의 구분

사업수익은 공익목적사업과 기타사업의 결과 경상적으로 발생하는 자산의 증가 또는 부채의 감소를 말합니다. 사업수익은 공익목적사업수익과 기타사업수익으로 구분하여 표시하는 것을 원칙으로 하고 있으나 재무제표일 현재 재단은 기타사업수익이 없으므로 모든 사업수익은 공익목적사업수익입니다.

재단의 사업수익의 구분과 인식기준은 다음과 같습니다.

■ 사회가치투융자수익

재단은 사회적 경제 활성화 사업의 성공적인 추진을 위하여 사회적 경제 지원 중개기관, 사회적 경제 조직 및 사회적 목적 프로젝트에 대한 투자금인 투자유가증권과 융자금인 대출채권으로부터 발생하는 이자 및 배당 등의 수입을 사회가치투융자수익으로 계상하고 있으며, 발생주의에 따라 당해 회계기간에 발생한 수익을 사회가치투융자수익으로 인식하고 있습니다.

■ 예금이자수익

재단은 운영자금의 일시적 예치금에서 발생하는 이자수익을 예금이자수익으로 계상하고 있으며, 발생주의에 따라 당해기간에 발생한 이자를 예금이자수익으로 인식하고 있습니다.

■ 기부금수익

재단은 「기부금품의 모집 및 사용에 관한 법률」에 따라 모집하는 기부금과 회비 등의 기부금은 기부금수익으로 인식하고 있습니다.

(9) 퇴직급여충당부채

재단은 임직원 퇴직급 지급규정에 따라 재무제표일 현재 1년 이상 근속한 전임직원이 일시에 퇴직할 경우 지급하여야 할 퇴직급추계액을 퇴직급여충당금으로 설정하고 있습니다.

(10) 연차충당부채

재단은 종업원이 미래의 연차유급휴가에 대한 권리를 발생시키는 근무용역을 제공하는 회계기간에 연차유급휴가와 관련된 비용과 부채를 인식하고 있습니다.

(11) 고유목적사업준비금

법인세법 제29조에 의거 당해 사업연도에 발생한 이자소득금액 등을 고유목적사업에 충당하기 위하여 세무상 고유목적사업준비금을 설정하고, 고유목적에 사용한 금액 상당액을 고유목적사업준비금의 환입으로 처리하고 있습니다.

(12) 법인세 등

재단은 법인세법 등의 법령에 의하여 납부할 금액을 법인세 등의 계정과목으로 표시하고 있습니다.

(13) 추정외 사용

재단의 경영자는 공익법인회계기준과 일반기업회계기준에 따라 재무제표 작성을 위하여 자산과 부채의 금액 및 우발채무 등에 대한 공시, 수익과 비용의 측정과 관련하여 많은 합리적인 추정과 가정을 사용합니다. 여기에는 대출채권, 미수금, 미수수익, 유·무형자산의 장부가액, 미지급금 등 포함됩니다. 이러한 평가금액은 실제와 다를 수 있습니다.

3. 현금및현금성자산 등

현금및현금성자산 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금융기관	당 기	전 기
1) 현금및현금성자산			
보통예금	신한은행	2,897,552,220	4,756,216,558
"	신용협동조합	157,285,380	3,903,500
단기금리형특금	신한은행	2,000,000,000	0
"	IBK투자증권	5,005,265,363	0
MMT	신한은행	145,159,821	15,442,833,012
"	하나금융투자	2,222,871,860	0
CMA	신한금융투자	3,152,169,603	0
소 계		15,580,304,247	20,202,953,070
2) 단기금융상품			
정기예금	우리은행	500,000,000	200,000,000
MMT	하나금융투자	0	5,000,000,000
소 계		500,000,000	5,200,000,000
합 계		16,080,304,247	25,402,953,070

4. 대출채권

대출채권의 내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 원)

대출대상회사	대출금액	약정이율	만기일	비 고
블랭크	20,000,000	2.00%	2021-06-30	비플러스플랫폼이용
(주)뉴미들클래스	10,000,000	2.00%	2021-07-30	"
리듬	10,000,000	2.00%	2021-07-30	"
소호259	10,000,000	2.00%	2021-08-25	"
더웨이브컴퍼니	20,000,000	2.00%	2021-08-25	"
무등산브루어리	20,000,000	2.00%	2021-08-25	"
협동조합리워크	10,000,000	2.00%	2021-08-25	"
한마음f&c(비플러스)	7,000,000	6.50%	2021-04-25	"
사단법인신나는조합	100,000,000	1.50%	2021-09-30	중개기관대출
사)한국사회주택협회	160,000,000	3.00%	2021-07-23	직접대출
합 계	367,000,000			

(전기)

(단위 : 원)

대출대상회사	대출금액	약정이율	만기일	비 고
(주)한국사회혁신금융	50,000,000	2.00%	2021-06-30	SIB(Social Impact Bond)채권
합 계	50,000,000			

5. 매도가능증권

매도가능증권의 내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 원)

투자대상회사	구분	주식수	출자비율	출자금액	평가금액	장부가액
디쓰리 임팩트 벤처투자조합 제2호	출자증권	2,000좌	6.48%	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
(주)경남사회가치금융대부	보통주	200주	4.65%	2,000,000	2,000,000	2,000,000
	우선주	800주	100.00%	8,000,000	8,000,000	8,000,000
엑스트라마일 임팩트2호 개인투자조합	"	400좌	20.00%	400,000,000	400,000,000	400,000,000
소셜벤처피크닉/호 투자조합	"	125좌	3.29%	125,000,000	125,000,000	125,000,000
아크임팩트벤처전문사모투자신탁(2종)	"	-	5.77%	450,000,000	450,000,000	450,000,000
아크임팩트벤처전문사모투자신탁(3종)	"	-	3.85%	300,000,000	300,000,000	300,000,000
안산의료복지 사회적협동조합	"	9,000좌	5.69%	90,000,000	90,000,000	90,000,000
분류포인트사회혁신기술창업벤처전문/호 사모투자합자회사	"	10좌	22.22%	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000
티비티오픈이노베이션투자조합	"	150좌	4.55%	150,000,000	150,000,000	150,000,000
한국공장지붕태양광지주 주식회사	"	3,000주	5.00%	30,000,000	30,000,000	30,000,000
팬임팩트코리아 유한책임회사	"	-	19.60%	500,000,000	500,000,000	500,000,000
임팩트스퀘어 사회적기업 디딤돌 벤처투자조합	"	18좌	3.10%	180,000,000	180,000,000	180,000,000
경남청년임팩트투자펀드	"	100좌	4.55%	100,000,000	100,000,000	100,000,000
전주의료복지 사회적협동조합	"	4,400좌	6.65%	44,000,000	44,000,000	44,000,000
강원피크닉투자조합	"	20좌	0.62%	20,000,000	20,000,000	20,000,000
합계				5,399,000,000	5,399,000,000	5,399,000,000

위 출자증권의 대부분은 최초 투자 후 1년이 경과하지 않았고 회사 가치가 크게 변할 만한 특별한 사건이 발생하지 아니하였으며, 신뢰성 있는 공정가치를 측정할 수 없어 취득원가로 평가하였습니다.

(전기)

(단위 : 원)

구분	투자대상회사	주식수	출자비율	출자금액	평가금액(주2)	장부가액	
출자증권	디쓰리 임팩트 벤처투자조합 제2호 (주1)	800좌	6.48%	800,000,000	800,000,000	800,000,000	
"	(주)경남사회가치금융대부	보통주	200주	4.65%	2,000,000	2,000,000	2,000,000
"		우선주	800주	100.00%	8,000,000	8,000,000	8,000,000
합계				810,000,000	810,000,000	810,000,000	

주1) 조합은 디쓰리 임팩트 벤처투자조합 제2호 규약 제9조에 정한 바에 따라 총 20억을 출자하기로 약정하였으며, 전기말 현재까지의 출자액은 8억원입니다.

주2) 위 출자증권은 최초 투자 후 1년이 경과하지 않았고 회사 가치가 크게 변할 만한 특별한 사건이 발생하지 아니하였으며, 신뢰성 있는 공정가치를 측정할 수 없어 취득원가로 평가하였습니다.

6. 장기대출채권

장기대출채권의 내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 원)

대출대상회사	대출금액	약정이율	만기일	비 고
(사)한국지역자활센터협회	1,400,000,000	무이자	2024-01-16	
건맥/897협동조합	120,000,000	2.30%	2024-05-28	
사단법인 마이크로크레디트 신나는조합	1,500,000,000	무이자	2026-01-16	
사단법인 마이크로크레디트신나는조합	126,000,000	1.50%	2022-04-16	
재단법인 밴드	1,500,000,000	무이자	2026-01-16	
전국화학섬유식품산업노동조합	300,000,000	1.00%	2025-06-29	
한국공장지분태양광지주 주식회사	460,000,000	(주1)	2041-09-11	전환사채
한국스마트협동조합	50,000,000	무이자	2023-07-28	
사회적협동조합자바르떼	20,000,000	무이자	2023-07-28	
서울라이더유니온	50,000,000	무이자	2023-07-28	
경남사회적가치금융대부	100,000,000	무이자	2023-12-24	
합 계	5,626,000,000			

주1) 상기 한국공장지분태양광지주 주식회사에 대한 장기대출채권은 전환사채로서 표면이자율은 연 1.0%이며, 만기보장수익율은 연 6.0%입니다.

7. 유형자산

유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 원)

구 분	기 초	취 득	처분/폐기(주1)	감가상각비	기 말
비 품	22,042,268	3,650,000	0	(5,586,727)	20,105,541
시설장치	83,538,800	0	0	(20,884,700)	62,654,100
건설중인자산	5,060,000	23,320,000	(28,380,000)	0	0
합계	110,641,068	26,970,000	(28,380,000)	(26,471,427)	82,759,641

주1) 상기 건설중인자산의 처분/폐기액은 전액 전기와 당기에 제작된 소프트웨어 개발이 당기에 완료됨에 따라 무형자산으로 대체된 금액입니다.

(전기)

(단위 : 원)

구 분	기 초	취 득	처분/폐기	감가상각비	기 말
비 품	0	27,024,470	0	(4,982,202)	22,042,268
시설장치	0	104,423,500	0	(20,884,700)	83,538,800
건설중인자산	0	5,060,000	0	0	5,060,000
합계	0	136,507,970	0	(25,866,902)	110,641,068

8. 무형자산

무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 원)

구 분	기 초	취 득(주1)	처분/폐기	무형자산상각비	기 말
소프트웨어	79,395,984	28,380,000	0	(21,427,552)	86,348,432
합계	79,395,984	28,380,000	0	(21,427,552)	86,348,432

(주1) 상기 소프트웨어의 취득액은 전액 전기와 당기에 제작된 소프트웨어 개발이 당기에 완료됨에 따라 건설중인자산으로부터 대체된 금액입니다.

(전기)

(단위 : 원)

구 분	기 초	취 득	처분/폐기	무형자산상각비	기 말
소프트웨어	0	88,217,760	0	(8,821,776)	79,395,984
합계	0	88,217,760	0	(8,821,776)	79,395,984

9. 장기차입금

가. 장기차입금의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

차입금종류	차입처	이자율	만기	당 기	전 기
서울시사회투자기금	서울시청	무이자	2023년	2,000,000,000	0
합 계				2,000,000,000	0
유동성대체				0	0
장기차입금				2,000,000,000	0

나. 장기차입금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 원)

차입금종류	기초잔액	증 가	감 소	기말잔액
지자체기금대출	0	2,000,000,000	0	2,000,000,000
합 계	0	2,000,000,000	0	2,000,000,000

다. 당기말 현재 장단기 차입금의 상환계획은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	금 액
1년 이내	2021년 9월 15일 까지 대출 미실행액을 서울시에 상환하기로 약정
2년 이내	2022년 9월 15일 까지 대출 실행액의 50%를 상환하기로 약정
3년 이내	2023년 9월 15일 까지 대출 실행액의 50%를 상환하기로 약정

10. 퇴직급여충당부채

퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
기초잔액	0	0
증가액(설정)	135,453,332	0
감소액(지급)	0	0
기말잔액	135,453,332	0

11. 고유목적사업준비금

고유목적사업준비금의 변동내용은 다음과 같습니다.

(당 기)

(단위 : 원)

계정과목	기초잔액	증 가 액	감 소 액	기말잔액
고유목적사업준비금	0	168,836,325	168,836,325	0

12. 기본순자산

기본순자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 원)

구 분	출연자	금 액	금 액	비 고
기본재산	아이쿱소비자생활협동조합사업연합회	100,000,000	100,000,000	설립출연금
	사회적협동조합 신희사회공헌재단	100,000,000	100,000,000	"
	사회가치투자출연금의 기본재산 편입	300,000,000	-	이사회결의
계		500,000,000	200,000,000	

재단은 정관 제25조 제2항에 따라 법인의 목적사업 수행에 관계되는 부동산 또는 동산으로서 설립자가 출연한 재산과 이사회에서 기본재산으로 정한 재산을 기본재산으로 계상하고 있습니다.

13. 순자산의 변동

(1) 순자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	기본순자산	보통순자산				합 계
	기본재산	사회가치 투자출연금	재난연대 기금집행금	재난연대 기금적립금	미처분 잉여금	
2019.01.02(전기초)	200,000,000	0	0	0	0	200,000,000
출연금 등 증가		27,913,905,000	0	0		27,913,905,000
당기운영이익(손실)					(1,600,428,900)	(1,600,428,900)
2019.12.31(전기말)	200,000,000	27,913,905,000	0	0	(1,600,428,900)	26,513,476,100
2020.01.01(당기초)	200,000,000	27,913,905,000	0	0	(1,600,428,900)	26,513,476,100
기본재산 편입	300,000,000	(300,000,000)				0
출연금 등 증가			0	358,996,880		358,996,880
재난연대기금 집행(수익)				(15,615,000)		(15,615,000)
재난연대기금 집행(부채)				(100,000,000)		(100,000,000)
재난연대기금 집행(자본)			133,000,000	(133,000,000)		0
재난연대기금 편입		(43,000,000)		43,000,000		0
당기운영이익(손실)					(1,269,515,243)	(1,269,515,243)
2020.12.31(당기말)	500,000,000	27,570,905,000	133,000,000	153,381,880	(2,869,944,143)	25,487,342,737

재단은 2019년 11월 25일 이사회 결의에 따라 2020년에 보통순자산의 사회가치투자출연금 중 3억원을 기본순자산의 기본재산으로 편입하였습니다.

(2) 결손금의 처리 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
	처분예정일 : 2021년 2월 22일		처리확정일 : 2020년 2월 24일	
I. 미 처 분 이 익 잉 여 금				
(미 처 리 결 손 금)		(2,869,944,143)		(1,600,428,900)
1. 전 기 이 월 미 처 분 이 익 잉 여 금				
(전 기 이 월 미 처 리 결 손 금)	(1,600,428,900)		0	
2. 당 기 운 영 이 익 (손 실)	(1,269,515,243)		(1,600,428,900)	
II. 결 손 금 처 리 액		0		0
III. 차 기 이 월 미 처 분 이 익 잉 여 금				
(차 기 이 월 미 처 리 결 손 금)		(2,869,944,143)		(1,600,428,900)

14. 사업비용의 성격별·기능별 구분

(1) 재단은 운영성과표에서 사업비용을 성격별로 구분하여 표시하고 있습니다. 이를 다시 기능별로 구분한 내용은 다음과 같습니다.

(당 기)

(단위 : 원)

구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
사업수행비용	12,225,000	694,622,929	152,461,415	250,416,221	1,109,725,565
일반관리비용	0	343,796,762	35,481,600	26,285,360	405,563,722
계	12,225,000	1,038,419,691	187,943,015	276,701,581	1,515,289,287

(전 기)

(단위 : 원)

구 분	분배비용	인력비용	시설비용	기타비용	합 계
사업수행비용	0	611,529,456	138,112,114	510,285,357	1,259,926,927
일반관리비용	0	298,535,256	37,224,798	17,310,455	353,070,509
계	0	910,064,712	175,336,912	527,595,812	1,612,997,436

(2) 사업수행비용의 기능별 구분 상세내역

(단위 : 원)

구분	당기			전기
	기금사업비	기반조성사업비	소계	
< 분배비용 >				
재난지원분배금	0	12,225,000	12,225,000	0
분배비용 소계	0	12,225,000	12,225,000	0
< 인력비용 >				
급여	320,095,008	176,604,142	496,699,150	554,005,166
제수당	42,247,692	23,309,072	65,556,764	0
퇴직급여	58,068,991	32,038,064	90,107,055	0
복리후생비	25,602,412	14,125,468	39,727,880	55,150,926
교육훈련비	1,631,785	900,295	2,532,080	2,373,364
인력비용 소계	447,645,888	246,977,041	694,622,929	611,529,456
< 시설비용 >				
감가상각비	17,059,364	9,412,063	26,471,427	25,866,902
지급임차료	59,648,747	32,909,653	92,558,400	86,857,862
차량유지비	1,291,490	712,546	2,004,036	10,332,774
전력비	0	0	0	6,232,800
대손상각비	6,444,444	3,555,556	10,000,000	0
무형자산상각비	13,808,867	7,618,685	21,427,552	8,821,776
시설비용 소계	98,252,912	54,208,503	152,461,415	138,112,114
< 기타비용 >				
여비교통비	3,021,315	3,310,067	6,331,382	12,123,952
통신비	1,091,624	602,276	1,693,900	1,492,310
도서인쇄비	393,259	216,971	610,230	13,941,920
회의비	18,311,974	18,781,436	37,093,410	6,935,845
사무용품비	2,052,492	1,132,409	3,184,901	4,598,380
소모품비	2,392,510	1,320,005	3,712,515	48,760,290
지급수수료	30,527,596	24,544,784	55,072,380	17,920,530
세금과공과	13,677,856	7,546,404	21,224,260	0
보험료	9,667	5,333	15,000	0
업무추진비	8,851,976	4,883,849	13,735,825	18,098,790
법인설립비	0	0	0	250,182,393
홍보비	0	27,067,242	27,067,242	7,146,201
연구출판및국제교류비	0	37,091,286	37,091,286	89,414,051
정책개발및기반조성비	0	23,039,290	23,039,290	39,670,695
생태계조성사업수행비	0	9,084,400	9,084,400	0
경영전략경상사업수행비	0	7,670,200	7,670,200	0
재난분배사업수행비	0	3,390,000	3,390,000	0
사회투자사업수행비	0	400,000	400,000	0
기타비용 소계	80,330,269	170,085,952	250,416,221	510,285,357
총계	626,229,069	483,496,496	1,109,725,565	1,259,926,927

(3) 일반관리비용의 기능별 구분 상세내역

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
< 인력비용 >		
급여	265,473,560	273,881,989
제수당	12,368,380	0
잡급	2,313,000	0
퇴직급여	45,346,277	0
복리후생비	17,398,440	24,653,267
교육훈련비	897,105	0
인력비용 소계	343,796,762	298,535,256
< 시설비용 >		
지급임차료	35,481,600	37,224,798
시설비용 소계	35,481,600	37,224,798
< 기타비용 >		
회의비	4,921,870	11,044,875
소모품비	478,500	0
지급수수료	11,246,620	6,265,580
세금과공과	9,638,370	0
기타비용 소계	26,285,360	17,310,455
총 계	405,563,722	353,070,509

15. 대규모 거래에 대한 거래내역

총자산 또는 사업수익금액의 10% 이상에 해당하는 거래에 대한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

거래유형	계정과목	거래처명	거래금액
단기대출 실행	대출채권	사단법인 한국사회주택협회	160,000,000
"	"	사단법인신나는조합	100,000,000
"	"	주식회사비플러스	100,000,000
단기대출 회수	"	한국사회혁신금융주식회사	50,000,000
매도가능증권 투자	매도가능증권	경남청년임팩트투자펀드	100,000,000
"	"	디스리임팩트벤처투자조합제2호	1,200,000,000
"	"	블루포인트사회혁신기술 창업벤처전문1호 사모투자합자회사	1,000,000,000
"	"	소셜벤처 피크닉1호 투자조합	125,000,000
"	"	아크임팩트벤처전문사모투자신탁	750,000,000
"	"	안산의료복지 사회적협동조합	90,000,000
"	"	엑스트라마일 임팩트2호 개인투자조합	400,000,000
"	"	임팩트스퀘어 사회적기업 디딩돌 벤처투자조합	180,000,000
"	"	전주의료복지 사회적협동조합	44,000,000
"	"	티비티오픈이노베이션투자조합	150,000,000
"	"	팬임팩트코리아 유한책임회사	500,000,000
"	"	한국공장지붕태양광지주 주식회사	30,000,000
장기대출 실행	장기대출채권	(사)한국지역자활센터협회	1,400,000,000
"	"	건맥1897협동조합	120,000,000
"	"	경남사회가치금융대부	100,000,000
"	"	사단법인 마이크로크레디트 신나는조합	404,000,000
"	"	사단법인 마이클크레디트 신나는조합	1,096,000,000
"	"	사단법인신나는조합	126,000,000
"	"	서울라이더유니온	50,000,000
"	"	재단법인 밴드	1,500,000,000
"	"	전국화학섬유식품산업노동조합	300,000,000
"	"	한국공장지붕태양광지주 주식회사	460,000,000
"	"	한국스마트협동조합	50,000,000
소프트웨어 취득	소프트웨어	주식회사 시소	28,380,000
보조금 수령	사회투자기금사업보조금수익	서울시청	40,000,000
임차료 지급	지급임차료	유한책임회사 더함	118,272,000
합 계			10,771,652,000

16. 특수관계자와의 중요한 거래내역

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 거래내역은 없습니다

(2) 당기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 내역은 없습니다.

(3) 당기 및 전기 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기	비 고
임원급여	171,999,960	169,644,626	이사장, 사무총장
퇴직급여	28,312,781	0	"
복리후생비	3,504,160	4,828,350	"
합 계	203,816,901	174,472,976	

17. 부가가치 계산에 필요한 사항

사업비용에 포함된 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(당 기)

(단위 : 원)

과 목	사업수행비용	일반관리비용	합 계	비 고
급 여	562,255,914	280,154,940	842,410,854	
퇴직급여	90,107,055	45,346,277	135,453,332	
복리후생비	39,727,880	17,398,440	57,126,320	
지급임차료	92,558,400	35,481,600	128,040,000	
감가상각비	26,471,427	0	26,471,427	
세금과공과	21,224,260	9,638,370	30,862,630	
합 계	832,344,936	388,019,627	1,220,364,563	

(전 기)

(단위 : 원)

과 목	사업수행비용	일반관리비용	합 계	비 고
급 여	554,005,166	273,881,989	827,887,155	
복리후생비	55,150,926	24,653,267	79,804,193	
지급임차료	86,857,862	37,224,798	124,082,660	
감가상각비	25,866,902	0	25,866,902	
합 계	721,880,856	335,760,054	1,057,640,910	

수입지출결산서

재단법인 한국사회가치연대기금

제2(당)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지
제1(전)기 2019년 1월 2일부터 2019년 12월 31일까지

"첨부된 수입지출결산서는 당 재단이 작성한 것입니다."
재단법인 한국사회가치연대기금 이사장 송경용

본점소재지 : 서울특별시 중구 명동11길 20 서울YWCA 6층
(전화) 02-2088-3288

수입지출결산서(2020)

제 2(당)기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

재단법인 한국사회가치연대기금

(단위: 원)

과 목	제 2(당)기		
	예산액	결산액	증감
I. 수입			
(1) 사업수입	114,000,000	154,294,994	(40,294,994)
1. 기금운용수입	114,000,000	139,334,994	(25,334,994)
1)사회가치투자수입	0	3,875,218	(3,875,218)
2)예금이자수입	114,000,000	135,459,776	(21,459,776)
2. 고유목적사업수입	0	14,960,000	(14,960,000)
1)고유목적사업수입	0	14,960,000	(14,960,000)
2)기타사업수입	0	0	0
(2) 사업외수입	27,418,000,000	25,405,990,004	2,012,009,996
1. 전년도이월금	27,338,000,000	25,402,953,070	1,935,046,930
2. 후원금수입	0	0	0
3. 예탁금및예수금수입	0	0	0
4. 잡수입	80,000,000	1,553,134	78,446,866
1)기타잡수입	80,000,000	1,553,134	78,446,866
5. 과년도수입	0	1,483,800	(1,483,800)
1)과년도수입	0	1,483,800	(1,483,800)
(3) 출연금	62,000,000,000	401,996,880	61,598,003,120
1. 정부출연금	0	0	0
1)정부출연금	0	0	0
2. 민간출연금	61,793,000,000	0	61,793,000,000
1)금융기관출연금	61,793,000,000	0	61,793,000,000
3. 민간출연금	207,000,000	401,996,880	(194,996,880)
1)민간출연금	207,000,000	401,996,880	(194,996,880)
4. 특별지원출연금	0	0	0
1)특별지원출연금	0	0	0
(4) 융자금회수	0	50,000,000	(50,000,000)
1. 융자금회수	0	50,000,000	(50,000,000)
(5) 보조금	0	40,000,000	(40,000,000)
1. 지자체보조금	0	40,000,000	(40,000,000)
1)서울시사회투자보조금	0	40,000,000	(40,000,000)
(6) 융자금	0	2,000,000,000	(2,000,000,000)
1. 지자체융자금	0	2,000,000,000	(2,000,000,000)
1)지자체융자금	0	2,000,000,000	(2,000,000,000)
수입합계	89,532,000,000	28,052,281,878	61,479,718,122

(계속)

과 목	제 2(당)기		
	예산액	결산액	증감
Ⅱ. 지출			
(1) 사업비	39,881,501,000	11,566,762,886	28,314,738,114
1. 기금사업비	38,260,000,000	10,229,000,000	28,031,000,000
1) 기업금융	16,370,000,000	8,525,000,000	7,845,000,000
2) 프로젝트금융	3,990,000,000	1,584,000,000	2,406,000,000
3) 중개기관투융자	960,000,000	120,000,000	840,000,000
4) 현장수요예비사업	16,940,000,000	0	16,940,000,000
2. 서울시사회투자기금대출	0	120,400,000	(120,400,000)
3. 생태계기반조성	511,000,000	389,949,096	121,050,904
1) 사회적금융중개기관지원	127,000,000	9,284,100	117,715,900
2) 기획홍보사업	105,500,000	84,155,412	21,344,588
3) 대외협력및국제교류	178,500,000	37,121,284	141,378,716
4) 경영전략및경상사업	57,000,000	10,773,300	46,226,700
5) 재난연대기금	43,000,000	248,615,000	(205,615,000)
4. 사업수행비용	1,110,501,000	827,413,790	283,087,210
1) 인력비용	698,175,000	560,292,324	137,882,676
2) 인건비성경비	103,907,000	51,554,010	52,352,990
3) 복리후생비	12,432,000	9,308,630	3,123,370
4) 교육훈련비	6,120,000	2,532,080	3,587,920
5) 시설비용	185,076,000	103,808,436	81,267,564
6) 기타비용	104,791,000	99,918,310	4,872,690
(2) 일반관리비용	447,499,000	402,316,245	45,182,755
1. 일반관리비	393,712,000	350,666,155	43,045,845
1) 인력비용	323,728,000	322,732,240	995,760
2) 인건비성경비	58,320,000	20,887,560	37,432,440
3) 복리후생비	9,284,000	6,149,250	3,134,750
4) 교육훈련비	2,380,000	897,105	1,482,895
2. 일반관리비	37,537,000	35,481,600	2,055,400
3. 일반관리비	16,250,000	16,168,490	81,510
(3) 자본적지출	10,000,000	2,898,500	7,101,500
1. 자본적지출	10,000,000	2,898,500	7,101,500
1) 자산취득비	10,000,000	2,898,500	7,101,500
(4) 예비비및기타	49,193,000,000	0	49,193,000,000
1. 예비비	100,000,000	0	100,000,000
2. 고유목적사업준비금	49,093,000,000	0	49,093,000,000
지출합계	89,532,000,000	11,971,977,631	77,560,022,369
Ⅲ. 수입 - 지출	0	16,080,304,247	(16,080,304,247)