

제 14 기

2015 회계연도  
결 산 서

# 1. 재 무 상 태 표

제14기 : 2015년 12월 31일 현재

제13기 : 2014년 12월 31일 현재

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
<b>I. 유동자산</b>		<b>13,961,092,229</b>		<b>15,175,944,731</b>
1. 당좌자산		<b>8,183,055,391</b>		<b>9,338,814,397</b>
현금및현금성자산(주석 3)	14,907,863,856			9,059,517,223
(정부보조금)	(9,054,357,046)	5,853,506,810		-
단기금융상품(주석 3)		2,045,942,656		76,077,412
매출채권	451,354,234		419,530,207	
(대손충당금)	(292,463,912)	158,890,322	(289,930,652)	129,599,555
미수금	66,136,488		66,345,798	
(대손충당금)	(66,008,078)	128,410	(66,008,078)	337,720
미수수익		7,664,038		6,505,874
선급금		61,765,000		-
선급비용		9,819,445		11,121,903
선급법인세		45,338,710		55,654,710
2. 재고자산		<b>5,778,036,838</b>		<b>5,837,130,334</b>
저장품		5,778,036,838		5,837,130,334

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>II. 비유동자산</b>		<b>1,335,683,573,118</b>		<b>1,368,466,162,506</b>
1. 투자자산		<b>515,599,790</b>		<b>462,275,867</b>
장기금융상품(주식 3)		71,144,790		56,262,867
장기대여금(주식 12)		444,455,000		406,013,000
2. 유형자산(주식 4)		<b>1,327,018,924,564</b>		<b>1,360,082,490,795</b>
토지	73,715,579,078	73,715,579,078	73,715,579,078	73,715,579,078
건물	70,110,997,379		69,372,474,257	
(감가상각누계액)	(17,835,595,546)		(16,127,249,859)	53,245,224,398
(정부보조금)(주식 11)	(618,035,142)	51,657,366,691	-	-
건축물	15,259,941,197		15,259,941,197	
(감가상각누계액)	(4,170,877,387)	11,089,063,810	(3,779,844,282)	11,480,096,915
기계장치	10,140,214,438		10,140,543,438	
(감가상각누계액)	(4,980,694,638)	5,159,519,800	(4,474,011,922)	5,666,531,516
선로설비	1,180,614,154,192		1,180,605,805,402	
(감가상각누계액)	(201,141,384,925)		(179,118,428,129)	
(정부보조금)(주식 11)	(307,997,007)	979,164,772,260	(316,148,705)	1,001,171,228,568

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금	액	금	액
전로설비	167,702,420,167		167,405,812,026	
(감가상각누계액)	(38,432,512,678)		(34,279,037,753)	
(정부보조금)(주석 11)	(384,267,817)	128,885,639,672	(144,353,449)	132,982,420,824
전동차량	113,191,653,151		113,184,597,391	
(감가상각누계액)	(40,116,340,974)	73,075,312,177	(35,596,871,023)	77,587,726,368
차량운반구	3,147,889,184		3,128,053,184	
(감가상각누계액)	(1,283,440,857)	1,864,448,327	(1,138,850,650)	1,989,202,534
공기구비품	18,419,285,048		18,361,207,005	
(감가상각누계액)	(16,487,906,912)		(16,737,971,146)	
(정부보조금)(주석 11)	(572,552,793)	1,358,825,343	(427,152,671)	1,196,083,188
건설중인 자산	3,959,187,910		-	
(정부보조금)(주석 11)	(3,959,187,910)	-	-	-
기타의유형자산	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406
<b>3. 무형자산(주석 5)</b>		<b>7,673,756,764</b>		<b>7,446,103,844</b>
차지권		7,294,020,771		7,294,020,771
기타의무형자산		379,735,993		152,083,073
<b>4. 기타비유동자산</b>		<b>475,292,000</b>		<b>475,292,000</b>
보증금		475,292,000		475,292,000
<b>자산 총 계</b>		<b>1,349,644,665,347</b>		<b>1,383,642,107,237</b>

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>부 채</b>				
<b>I. 유동부채</b>		<b>4,880,279,398</b>		<b>8,062,277,843</b>
미지급금		196,005,919		306,677,822
미지급비용(주석13)		1,161,025,970		1,150,665,390
유동성장기부채(주석 6)		2,000,000,000		5,300,000,000
예수보증금		469,157,446		438,270,279
예수금		410,375,856		269,345,742
부가가치세예수금		101,348,080		88,686,510
유동성장기미지급비용		8,438,356		12,246,356
선수금		68,200		316,000
선수수익		533,859,571		496,069,744
<b>II. 비유동부채</b>		<b>23,162,901,460</b>		<b>22,580,492,700</b>
장기차입금(주석 6)		6,000,000,000		8,000,000,000
퇴직급여충당부채(주석 7)		17,162,901,460		14,580,492,700
<b>부 채 총 계</b>		<b>28,043,180,858</b>		<b>30,642,770,543</b>

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
자 본				
I. 자본금		1,756,328,965,891		1,751,028,965,891
납입자본금(주석 8, 12)		1,756,328,965,891		1,751,028,965,891
II. 결손금		(434,727,481,402)		(398,029,629,197)
미처리결손금		(434,727,481,402)		(398,029,629,197)
	(당기순손실 △36,697,852,205원)			
자본총계		1,321,601,484,489		1,352,999,336,694
부채및자본총계		1,349,644,665,347		1,383,642,107,237

## 2. 손익계산서

제14기 : 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지  
 제13기 : 2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매출액</b>		<b>23,951,076,210</b>		<b>14,399,985,031</b>
1. 운수사업수익	20,816,062,713		10,881,933,366	
2. 부대사업수익	2,973,631,962		3,084,260,769	
3. 기타사업수익	161,381,535		433,790,896	
<b>II. 매출원가</b>		<b>84,726,537,647</b>		<b>83,525,239,249</b>
<b>III. 매출총이익</b>		<b>(60,775,461,437)</b>		<b>(69,125,254,218)</b>
<b>IV. 판매비와관리비</b>		<b>7,530,852,554</b>		<b>6,966,106,876</b>
1. 급 여	2,344,603,520		2,315,604,530	
2. 제수당	1,219,232,660		1,091,338,460	
3. 잡 급	-		26,376,360	
4. 기타직보수	155,048,740		-	
5. 퇴직급여	708,612,840		227,769,400	
6. 복리후생비	677,901,410		652,087,817	
7. 여비교통비	40,731,850		26,972,140	
8. 수도광열비	293,060,420		317,632,170	

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
9. 공공요금및제세	229,472,570		221,292,240	
10. 소모품비	49,755,225		41,886,460	
11. 피 복 비	543,600		-	
12. 도서인쇄비	119,239,248		146,478,030	
13. 지급임차료	53,559,400		54,300,280	
14. 수선유지비	51,720,260		50,717,340	
15. 차량유지비	4,778,350		6,377,490	
16. 보 험 료	10,708,496		11,031,958	
17. 지급수수료	767,329,533		982,719,930	
18. 접대비	22,494,800		22,993,580	
19. 교육훈련비	240,057,710		195,668,370	
20. 관서업무비	19,792,035		18,233,711	
21. 행사등잡비	163,478,140		227,769,460	
22. 감가상각비	158,441,068		139,446,296	
23. 무형자산상각비	145,481,223		130,037,665	
24. 대손상각비	2,533,260		1,552,500	
25. 광고선전비	10,993,300		9,500,000	
26. 보상금	27,827,736		36,005,489	
27. 포상금	13,455,160		12,315,200	
<b>V. 영 업 이 익</b>		<b>(68,306,313,991)</b>		<b>(76,091,361,094)</b>

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>VI. 영업외수익</b>		<b>32,163,767,651</b>		<b>41,425,009,811</b>
1. 이 자 수 익	278,776,299		388,581,761	
2. 기본재산임대수익	756,087,493		741,477,991	
3. 보조금(주석 11, 12)	30,905,652,000		39,840,888,768	
4. 유형자산처분이익	-		2,919,000	
5. 자산수증이익	24,180,000		133,016,000	
6. 잡 이 익	199,071,859		318,126,291	
<b>VII. 영업외비용</b>		<b>555,305,865</b>		<b>2,022,818,364</b>
1. 이자비용(주석11)	384,460		307,630	
2. 유도선수단운영비	318,934,355		270,048,046	
3. 유형자산처분손실	199,213,700		257,532,588	
4. 유형자산폐기손실	-		-	
5. 잡손실	36,773,350		1,494,930,100	
<b>VIII. 법인세비용차감전손익</b>		<b>(36,697,852,205)</b>		<b>(36,689,169,647)</b>
<b>IX. 법인세비용</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>X. 당기순이익</b>		<b>(36,697,852,205)</b>		<b>(36,689,169,647)</b>

### 3. 자 본 변 동 표

제14기 : 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지  
제13기 : 2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	자본금	결손금	총계	비고
2014. 1. 1	1,742,728,965,891	(361,340,459,550)	1,381,388,506,341	
자 본 금 의 증 가	8,300,000,000	-	8,300,000,000	
당 기 순 손 실	-	(36,689,169,647)	(36,689,169,647)	
<b>2014. 12. 31</b>	<b>1,751,028,965,891</b>	<b>(398,029,629,197)</b>	<b>1,352,999,336,694</b>	
2015. 1. 1	1,751,028,965,891	(398,029,629,197)	1,352,999,336,694	
자 본 금 의 증 가	5,300,000,000	-	5,300,000,000	
당 기 순 손 실	-	(36,697,852,205)	(36,697,852,205)	
<b>2015. 12. 31</b>	<b>1,756,328,965,891</b>	<b>(434,727,481,402)</b>	<b>1,321,601,484,489</b>	

#### 4. 현금흐름표

제14기 : 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

제13기 : 2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 영업활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>241,974,665</b>		<b>(369,884,997)</b>
1. 당기순이익(손실)	(36,697,852,205)		(36,689,169,647)	
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	37,494,877,442		37,005,582,256	
유형자산 감가상각비	33,929,965,502		33,816,572,243	
무형자산상각비	150,389,790		134,866,665	
퇴직급여 설정	3,193,579,490		2,766,994,720	
유형자산처분손실	199,213,700		257,532,588	
유형자산폐기손실	-		-	
대손상각비	2,533,260		1,552,500	
잡손실	-		-	
유도선수단 운영비	19,195,700		28,063,540	
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	(24,180,000)		(135,935,000)	
자산수증이익	(24,180,000)		(133,016,000)	
유형자산처분이익	-		(2,919,000)	

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금	액	금	액
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(530,870,572)		(550,362,606)	
매출채권 감소(증가)	(31,824,027)		92,630,885	
미수금 감소(증가)	209,310		1,485,000	
미수수익 감소(증가)	(1,158,164)		8,910,062	
선급급의 감소(증가)	(61,765,000)		-	
선급비용 감소(증가)	1,302,458		2,071,520	
선급법인세 감소(증가)	10,316,000		21,231,580	
부가가치세대급금 감소(증가)	-		-	
저장품 감소(증가)	59,093,496		(51,910,093)	
소모품 감소(증가)	-		-	
미지급금 증가(감소)	(110,671,903)		(130,967,032)	
미지급비용 증가(감소)	10,360,580		11,090,970	
예수보증금 증가(감소)	30,887,167		(102,290,389)	
예수금 증가(감소)	141,030,114		20,624,992	
부가가치세예수금 증가(감소)	12,661,570		7,858,410	
유동성장기미지급비용 증가(감소)	(3,808,000)		(7,888,768)	
선수금 증가(감소)	(247,800)		315,800	
선수수익 증가(감소)	37,789,827		45,804,407	
퇴직금 지급	(625,046,200)		(469,329,950)	

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>(3,447,985,078)</b>		<b>(1,774,596,096)</b>
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	<b>41,717,058,083</b>		<b>27,510,778,673</b>	
단기금융상품 감소	41,442,794,885		27,289,547,177	
장기금융상품 감소	221,404,298		195,718,246	
장기대여금 감소	50,908,000		18,158,000	
토지처분	-		-	
건물처분	236,854		132,702	
기계장치 처분	893		-	
선로설비 처분	22,520		607,404	
전로설비 처분	393,354		917,902	
전동차량의 처분	57,575		1,239,503	
차량운반구 처분	-		2,920,000	
공기구비품 처분	1,239,704		1,537,739	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	<b>(45,165,043,161)</b>		<b>(29,285,374,769)</b>	
단기금융상품 증가	(43,412,660,129)		(27,190,060,744)	
장기금융상품 증가	(236,286,221)		(192,874,290)	
장기대여금 증가	(89,350,000)		(94,500,000)	
토지 취득	-		(1,757,700)	
건물 취득	(206,441,770)		-	

과 목	제 14 (당)기		제 13 (전)기	
	금 액		금 액	
기계장치 취득	-		-	
선로설비 취득	(16,644,000)		(232,724,548)	
전로설비 취득	(197,810,152)		(441,134,082)	
전동차량의 취득	(31,477,000)		(73,846,855)	
차량운반구 취득	(19,836,000)		(19,358,680)	
공기구비품 취득	(576,495,179)		(1,013,769,580)	
기타의무형자산 취득	(378,042,710)		(25,348,290)	
<b>III. 재무활동으로 인한 현금흐름</b>		-		361,500,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	5,300,000,000		8,661,500,000	
정부보조금의 증가	-		361,500,000	
자본금의 증가	5,300,000,000		8,300,000,000	
장기차입금의 증가	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(5,300,000,000)		(8,300,000,000)	
유동성장기부채의 상환	(5,300,000,000)		(8,300,000,000)	
<b>IV. 현금의 증가(감소) (I + II + III)</b>		(3,206,010,413)		(1,782,981,093)
<b>V. 기초의 현금</b>		9,059,517,223		10,842,498,316
<b>VI. 기말의 현금</b>		5,853,506,810		9,059,517,223

## 20. 매출원가 명세서

(단위 : 원)

과 목		제 14 (당)기	제 13 (전)기	비고
		금 액	금 액	
합 계		84,726,537,647	83,525,239,249	
인 건 비	소 계	29,926,240,670	26,521,538,020	
	1. 급 여	14,565,941,940	13,748,303,830	
	2. 제 수 당	10,705,361,350	10,209,333,100	
	3. 잡 급	-	24,675,770	
	4. 기타직보수	2,169,970,730	-	
	5. 퇴 직 급 여	2,484,966,650	2,539,225,320	
경 비	소 계	54,800,296,977	57,003,701,229	
	6. 복리후생비	4,679,431,100	4,298,701,950	
	7. 여비교통비	63,173,460	96,549,060	
	8. 수도광열비	5,098,654,491	4,896,449,026	
	9. 공공요금및제세	168,181,497	170,314,579	
	10. 소 모 품 비	226,945,325	211,093,120	
	11. 피 복 비	132,548,540	105,660,340	

(단위 : 원)

과	목	제 14 (당)기	제 13 (전)기	비고
		금 액	금 액	
경 비	12. 도서인쇄비	43,961,129	45,965,803	
	13. 지급임차료	792,900	-	
	14. 수선유지비	1,407,045,014	1,690,764,856	
	15. 차량유지비	39,124,990	45,889,730	
	16. 보 험 료	111,217,513	115,459,815	
	17. 지급수수료	7,934,497,850	10,614,941,733	
	18. 재료비기타	817,526,812	683,302,557	
	19. 관서업무비	86,021,621	79,422,440	
	20. 행사등잡비	59,142,094	72,334,053	
	21. 감가상각비	33,771,524,434	33,677,125,947	
	22. 무형자산상각비	4,908,567	4,829,000	
	23. 보 상 금	137,401,640	179,641,220	
	24. 포 상 금	18,198,000	15,256,000	