

제 16 기

2017 회계연도  
결 산 서

# 1. 재 무 상 태 표

제16기 : 2017년 12월 31일 현재

제15기 : 2016년 12월 31일 현재

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
<b>I. 유동자산</b>		<b>15,655,788,467</b>		<b>15,103,495,264</b>
1. 당좌자산		<b>9,809,896,021</b>		<b>9,353,431,158</b>
현금및현금성자산 [주석 3]	6,234,276,414		9,004,131,799	
(정부보조금) [주석11, 12]	(1,000,003,280)	5,234,273,134	-	9,004,131,799
단기금융상품 [주석 3]		4,190,426,596		132,405,782
매출채권	470,903,678		440,714,103	
(대손충당금)	(296,458,522)	174,445,156	(292,768,322)	147,945,781
미수금	66,628,232		66,745,256	
(대손충당금)	(66,008,078)	620,154	(66,008,078)	737,178
미수수익		13,997,970		-
선급금		140,000,000		-
선급비용		8,732,881		8,759,168
선급법인세		47,400,130		59,451,450
2. 재고자산		<b>5,845,892,446</b>		<b>5,750,064,106</b>
저장품		5,845,892,446		5,750,064,106

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
		금 액		금 액
<b>II. 비유동자산</b>		<b>1,268,876,316,824</b>		<b>1,302,044,244,423</b>
1. 투자자산		<b>413,952,448</b>		<b>445,121,211</b>
장기금융상품 [주식 3]		15,196,148		50,197,711
장기대여금 [주식 12]		398,756,300		394,923,500
2. 유형자산 [주식 4, 11]		<b>1,260,374,059,934</b>		<b>1,293,535,131,389</b>
토지	73,715,579,078	73,715,579,078	73,715,579,078	73,715,579,078
건물	70,231,792,438		70,196,770,726	
(감가상각누계액)	(21,314,120,334)		(19,563,825,328)	
(정부보조금)	(653,952,627)	48,263,719,477	(671,158,020)	49,961,787,378
건축물	15,259,696,497		15,259,696,497	
(감가상각누계액)	(4,952,788,659)	10,306,907,838	(4,561,767,770)	10,697,928,727
기계장치	10,138,922,938		10,140,214,438	
(감가상각누계액)	(5,993,871,228)	4,145,051,710	(5,487,705,360)	4,652,509,078
선로설비	1,191,332,064,804		1,191,193,422,871	
(감가상각누계액)	(245,399,592,857)		(223,130,298,198)	
(정부보조금)	(10,375,724,755)	935,556,747,192	(10,643,551,057)	957,419,573,616

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
전로설비	168,669,989,474		168,892,927,777	
(감가상각누계액)	(46,732,899,596)		(42,573,637,047)	
(정부보조금)	(1,645,654,327)	120,291,435,551	(1,688,450,042)	124,630,840,688
전동차량	113,110,440,610		113,182,901,725	
(감가상각누계액)	(49,127,956,543)	63,982,484,067	(44,632,140,161)	68,550,761,564
차량운반구	3,154,865,694		3,147,889,184	
(감가상각누계액)	(1,562,548,310)	1,592,317,384	(1,429,022,864)	1,718,866,320
공기구비품	18,583,317,294		18,381,460,349	
(감가상각누계액)	(17,172,787,596)		(16,817,041,351)	
(정부보조금)	(282,729,467)	1,127,800,231	(425,531,464)	1,138,887,534
건설중인 자산	343,620,000	343,620,000		-
기타의유형자산	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406
<b>3. 무형자산 [주석 5]</b>		<b>7,613,012,442</b>		<b>7,588,699,823</b>
차지권		7,294,020,771		7,294,020,771
기타의무형자산		318,991,671		294,679,052
<b>4. 기타비유동자산</b>		<b>475,292,000</b>		<b>475,292,000</b>
보증금		475,292,000		475,292,000
<b>자 산 총 계</b>		<b>1,284,532,105,291</b>		<b>1,317,147,739,687</b>

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>부 채</b>				
<b>I. 유동부채</b>		<b>5,183,135,857</b>		<b>6,352,034,817</b>
미지급금		195,843,707		1,511,602,448
미지급비용 [주식 13]		1,436,847,060		1,366,668,880
유동성장기부채 [주식 6]		2,000,000,000		2,000,000,000
예수보증금		455,622,744		484,117,533
예수금		382,041,634		241,461,841
부가가치세예수금		97,648,990		117,474,040
유동성장기미지급비용		4,219,178		6,328,767
선수금		85,400		1,653,800
선수수익		610,827,144		622,727,508
<b>II. 비유동부채</b>		<b>26,216,253,500</b>		<b>24,203,163,880</b>
장기차입금 [주식 6]		2,000,000,000		4,000,000,000
퇴직급여충당부채 [주식 7]		24,216,253,500		20,203,163,880
<b>부 채 총 계</b>		<b>31,399,389,357</b>		<b>30,555,198,697</b>

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
자 본				
I. 자본금		1,760,328,965,891		1,758,328,965,891
납입자본금 [주식 8, 12]		1,760,328,965,891		1,758,328,965,891
II. 결손금		(507,196,249,957)		(471,736,424,901)
미처리결손금 [주식 14]		(507,196,249,957)		(471,736,424,901)
	(당기순손실 △35,459,825,056원)			
자 본 총 계		1,253,132,715,934		1,286,592,540,990
부채및자본총계		1,284,532,105,291		1,317,147,739,687

## 2. 손익계산서

제16기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지  
 제15기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매출액</b>		<b>27,338,835,883</b>		<b>25,211,690,394</b>
1. 운수사업수익	24,066,280,295		21,999,146,085	
2. 부대사업수익	3,216,359,851		3,135,448,859	
3. 기타사업수익	56,195,737		77,095,450	
<b>II. 매출원가</b>		<b>89,277,132,063</b>		<b>87,314,035,199</b>
<b>III. 매출총이익</b>		<b>(61,938,296,180)</b>		<b>(62,102,344,805)</b>
<b>IV. 판매비와관리비</b>		<b>8,184,355,475</b>		<b>7,834,635,128</b>
1. 급 여	2,682,751,170		2,543,664,920	
2. 채수당	1,363,399,720		1,313,557,940	
3. 기타직보수	657,042,360		593,168,350	
4. 퇴직급여	544,258,650		498,555,260	
5. 복리후생비	800,009,240		818,639,580	
6. 여비교통비	47,805,770		43,864,370	
7. 수도광열비	303,393,790		300,988,290	
8. 공공요금및체세	266,714,890		252,726,040	
9. 소모품비	107,559,900		43,988,940	

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
10. 피 복 비	4,958,360		4,790,942	
11. 도서인쇄비	142,794,340		177,494,220	
12. 지급임차료	76,081,410		81,733,900	
13. 수선유지비	37,114,200		49,435,850	
14. 차량유지비	3,607,680		4,291,340	
15. 보 험 료	9,396,119		9,270,017	
16. 지급수수료	250,592,343		294,296,064	
17. 접대비	23,230,200		23,789,400	
18. 교육훈련비	266,457,830		260,321,180	
19. 관서업무비	25,053,541		26,434,501	
20. 행사등잡비	181,538,680		154,911,740	
21. 감가상각비	153,828,939		143,087,821	
22. 무형자산상각비	124,640,061		117,614,860	
23. 대손상각비	3,690,200		304,410	
24. 광고선전비	30,038,927		37,268,800	
25. 보상금	26,757,735		18,506,813	
26. 포상금	21,039,420		21,929,580	
27. 출연금	30,600,000		-	
<b>V. 영 업 이 익</b>		<b>(70,122,651,655)</b>		<b>(69,936,979,933)</b>

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>VI. 영업외수익</b>		<b>35,389,327,542</b>		<b>33,797,707,849</b>
1. 이 자 수 익	320,674,956		313,977,766	
2. 기본재산임대수익	549,275,823		706,044,064	
3. 보조금 [주석 11, 12]	34,202,605,589		32,549,943,289	
4. 유형자산처분이익	649,000		-	
4. 자산수증이익	52,250,000		24,600,000	
5. 잡 이 익	263,872,174		203,142,730	
<b>VII. 영업외비용</b>		<b>726,500,943</b>		<b>869,671,415</b>
1. 이자비용 [주석11]	2,232,500		1,098,640	
2. 유도선수단운영비	381,839,343		346,293,364	
3. 유형자산처분손실	314,006,698		506,401,194	
4. 잡손실	28,422,402		15,878,217	
<b>VIII. 법인세비용차감전손익</b>		<b>(35,459,825,056)</b>		<b>(37,008,943,499)</b>
<b>IX. 법인세비용</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>X. 당기순이익</b>		<b>(35,459,825,056)</b>		<b>(37,008,943,499)</b>

### 3. 자본 변동표

제16기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지  
 제15기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	자본금	결손금	총계	비고
2016. 1. 1	1,756,328,965,891	(434,727,481,402)	1,321,601,484,489	
자 본 금 의 증 가	2,000,000,000	-	2,000,000,000	
당 기 순 손 실	-	(37,008,943,499)	(37,008,943,499)	
<b>2016. 12. 31</b>	<b>1,758,328,965,891</b>	<b>(471,736,424,901)</b>	<b>1,286,592,540,990</b>	
2017. 1. 1	1,758,328,965,891	(471,736,424,901)	1,286,592,540,990	
자 본 금 의 증 가	2,000,000,000	-	2,000,000,000	
당 기 순 손 실	-	(35,459,825,056)	(35,459,825,056)	
<b>2017. 12. 31</b>	<b>1,760,328,965,891</b>	<b>(507,196,249,957)</b>	<b>1,253,132,715,934</b>	

#### 4. 현금흐름표

제16기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지  
 제15기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금	액	금	액
<b>I. 영업활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>1,500,823,949</b>		<b>2,187,590,676</b>
1. 당기순이익	(35,459,825,056)		(37,008,943,499)	
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	39,114,999,349		38,769,906,496	
유형자산 감가상각비	33,989,363,010		33,959,662,271	
무형자산상각비	124,798,461		118,447,561	
퇴직급여 설정	4,677,820,750		4,179,770,830	
유형자산처분손실	314,006,698		506,401,194	
대손상각비	3,690,200		304,410	
유도선수단 운영비	5,320,230		5,320,230	
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	(52,899,000)		(24,600,000)	
유형자산처분이익	(649,000)		-	
자산수증이익	(52,250,000)		(24,600,000)	

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	<b>(2,101,451,344)</b>		<b>451,227,679</b>	
매출채권 감소(증가)	(30,189,575)		10,640,131	
미수금 감소(증가)	117,024		(608,768)	
미수수익 감소(증가)	(13,997,970)		7,664,038	
선급급의 감소(증가)	(140,000,000)		61,765,000	
선급비용 감소(증가)	26,287		1,060,277	
선급법인세 감소(증가)	12,051,320		(14,112,740)	
저장품 감소(증가)	(95,828,340)		52,572,732	
미지급금 증가(감소)	(1,315,758,741)		1,315,596,529	
미지급비용 증가(감소)	70,178,180		205,642,910	
예수보증금 증가(감소)	(28,494,789)		14,960,087	
예수금 증가(감소)	140,579,793		(168,914,015)	
부가가치세예수금 증가(감소)	(19,825,050)		16,125,960	
유동성장기미지급비용 증가(감소)	(2,109,589)		(2,109,589)	
선수금 증가(감소)	(1,568,400)		1,585,600	
선수수익 증가(감소)	(11,900,364)		88,867,937	
퇴직금 지급	(664,731,130)		(1,139,508,410)	

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>(5,270,682,614)</b>		<b>(6,853,144,107)</b>
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	<b>73,589,719,529</b>		<b>73,600,343,412</b>	
단기금융상품 감소	73,154,722,039		73,154,722,039	
장기금융상품 감소	299,042,513		299,042,513	
장기대여금 감소	129,901,500		129,901,500	
건물처분	169,900		3,703,400	
건축물 처분	-		9,778	
기계장치 처분	5,582		-	
전로설비 처분	2,400,308		6,320,531	
선로설비 처분	343,775		311,741	
전동차량 처분	461,207		381,110	
차량운반구 처분	650,000		-	
공기구비품 처분	2,022,705		5,950,800	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	<b>(78,860,402,143)</b>		<b>(80,453,487,519)</b>	
단기금융상품 증가	(77,212,742,853)		(71,241,185,165)	
장기금융상품 증가	(264,040,950)		(278,095,434)	
장기대여금 증가	(133,734,300)		(80,370,000)	

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금 액		금 액	
건물 취득	-		(29,096,330)	
선로설비 취득	(214,145,000)		(46,596,000)	
전로설비 취득	(47,744,000)		(111,601,410)	
전동차량 취득	-		(23,200,000)	
차량운반구 취득	(18,910,820)		-	
공기구비품 취득	(476,353,140)		(229,167,210)	
건설중인자산 취득	(343,620,000)		(8,380,785,350)	
기타의무형자산 취득	(149,111,080)		(33,390,620)	
<b>Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>1,000,003,280</b>		<b>(1,238,178,626)</b>
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	<b>3,000,003,280</b>		<b>2,000,000,000</b>	
정부보조금의 증가	1,000,003,280		-	
자본금의 증가	2,000,000,000		2,000,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	<b>(2,000,000,000)</b>		<b>(3,238,178,626)</b>	
유동성장기부채의 상환	(2,000,000,000)		(2,000,000,000)	
정부보조금의 감소	-		(1,238,178,626)	
<b>Ⅳ. 현금의 증가(감소) (I + II + III)</b>		<b>(2,769,855,385)</b>		<b>(5,903,732,057)</b>
<b>Ⅴ. 기초의 현금</b>		<b>9,004,131,799</b>		<b>14,907,863,856</b>
<b>Ⅵ. 기말의 현금</b>		<b>6,234,276,414</b>		<b>9,004,131,799</b>

## 5. 영업비용 총괄명세서

(단위 : 원)

과 목		제 16 (당)기	제 15 (전)기	비고
		금 액	금 액	
합 계		97,461,487,538	95,148,670,327	
인 건 비	소 계	45,366,748,830	42,292,056,020	
	1. 급 여	18,434,184,410	17,359,445,190	
	2. 제 수 당	13,664,206,550	12,484,986,790	
	3. 기타직보수	8,590,537,120	8,335,904,270	
	4. 퇴 직 급 여	4,677,820,750	4,111,719,770	
경 비	소 계	52,094,738,708	52,856,614,307	
	5. 복리후생비	6,120,697,940	6,045,701,710	
	6. 여비교통비	100,191,470	92,757,570	
	7. 수도광열비	5,343,997,330	5,320,793,750	
	8. 공공요금및제세	436,202,750	413,475,860	
	9. 소 모 품 비	573,731,899	417,456,545	
	10. 피 복 비	79,233,890	126,688,120	
	11. 도서인쇄비	186,195,214	223,365,118	
	12. 지급임차료	76,760,930	81,733,900	

(단위 : 원)

과	목	제 16 (당)기		제 15 (전)기		비고
		금	액	금	액	
경 비	13. 수선유지비	1,407,302,360	1,825,787,120			
	14. 차량유지비	44,319,056	36,671,065			
	15. 보 험 료	121,959,476	120,563,798			
	16. 지급수수료	1,805,913,803	2,447,924,686			
	17. 접 대 비	23,230,200	23,789,400			
	18. 교육훈련비	266,457,830	260,321,180			
	19. 재료비기타	751,503,758	772,049,047			
	20. 관서업무비	128,245,271	129,017,020			
	21. 행사등잡비	261,030,498	229,778,683			
	22. 감가상각비	33,989,363,010	33,959,662,271			
	23. 무형자산상각비	124,798,461	118,447,561			
	24. 대손상각비	3,690,200	304,410			
	25. 광고선전비	30,038,927	37,268,800			
	26. 보 상 금	148,280,405	134,679,573			
	27. 포 상 금	40,994,030	38,377,120			
	28. 출 연 금	30,600,000	-			