

제 17 기

2018 회계연도  
결 산 서

# 1. 재 무 상 태 표

제17기 : 2018년 12월 31일 현재

제16기 : 2017년 12월 31일 현재

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금	액	금	액
<b>자 산</b>				
<b>I. 유동자산</b>		<b>11,786,152,831</b>		<b>15,655,788,467</b>
1. 당좌자산		<b>6,116,417,825</b>		<b>9,809,896,021</b>
현금및현금성자산 [주석 3]	6,342,264,124		6,234,276,414	
(정보보조금) [주석11, 12]	(762,990,220)	5,579,273,904	(1,000,003,280)	5,234,273,134
(※수입지출외현금 : 1,101,293,119원)				
단기금융상품 [주석 3]		161,972,805		4,190,426,596
매출채권	599,871,989		470,903,678	
(대손충당금)	(296,458,522)	303,413,467	(296,458,522)	174,445,156
미수금	60,196,198		66,628,232	
(대손충당금)	(55,008,078)	5,188,120	(66,008,078)	620,154
미수수익		1,766,492		13,997,970
선급금		-		140,000,000
선급비용		7,705,127		8,732,881
선급법인세		57,097,910		47,400,130
2. 재고자산		<b>5,669,735,006</b>		<b>5,845,892,446</b>
저장품		5,669,735,006		5,845,892,446

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>II. 비유동자산</b>		<b>1,235,984,514,775</b>		<b>1,268,876,316,824</b>
1. 투자자산		<b>468,803,894</b>		<b>413,952,448</b>
장기금융상품 [주식 3]		35,987,584		15,196,148
장기대여금 [주식 12]		432,816,310		398,756,300
2. 유형자산 [주식 4, 11]		<b>1,227,470,279,229</b>		<b>1,260,374,059,934</b>
토지	73,715,579,078	73,715,579,078	73,715,579,078	73,715,579,078
건물	70,195,637,603		70,231,792,438	
(감가상각누계액)	(23,058,410,344)		(21,314,120,334)	
(정부보조금)	(636,747,215)	46,500,480,044	(653,952,627)	48,263,719,477
건축물	15,257,931,831		15,259,696,497	
(감가상각누계액)	(5,342,603,702)	9,915,328,129	(4,952,788,659)	10,306,907,838
기계장치	10,138,922,938		10,138,922,938	
(감가상각누계액)	(6,500,817,381)	3,638,105,557	(5,993,871,228)	4,145,051,710
선로설비	1,193,255,272,325		1,191,332,064,804	
(감가상각누계액)	(267,715,883,735)		(245,399,592,857)	
(정부보조금)	(11,643,792,523)	913,895,596,067	(10,375,724,755)	935,556,747,192

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
전로설비	168,429,275,514		168,669,989,474	
(감가상각누계액)	(50,884,265,884)		(46,732,899,596)	
(정부보조금)	(1,602,858,612)	115,942,151,018	(1,645,654,327)	120,291,435,551
전동차량	113,080,231,564		113,110,440,610	
(감가상각누계액)	(53,642,329,217)	59,437,902,347	(49,127,956,543)	63,982,484,067
차량운반구	3,629,534,544		3,154,865,694	
(감가상각누계액)	(1,684,210,915)	1,945,323,629	(1,562,548,310)	1,592,317,384
공기구비품	18,984,911,472		18,583,317,294	
(감가상각누계액)	(17,392,489,379)		(17,172,787,596)	
(정부보조금)	(161,006,139)	1,431,415,954	(282,729,467)	1,127,800,231
건설중인 자산	298,999,600		343,620,000	343,620,000
(정부보조금)	(298,999,600)	-	-	-
기타의유형자산	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406
<b>3. 무형자산 [주석 5]</b>		<b>7,570,139,652</b>		<b>7,613,012,442</b>
차지권		7,294,020,771		7,294,020,771
기타의무형자산		276,118,881		318,991,671
<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>1,247,770,667,606</b>		<b>1,284,532,105,291</b>

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>부 채</b>				
<b>I. 유동부채</b>		<b>5,916,353,255</b>		<b>5,183,135,857</b>
미지급금		212,631,906		195,843,707
미지급비용		1,552,270,890		1,436,847,060
유동성장기부채 [주석 6]		2,000,000,000		2,000,000,000
예수보증금		498,185,709		455,622,744
예수금		579,340,910		382,041,634
부가가치세예수금		121,746,520		97,648,990
유동성장기미지급비용		2,109,589		4,219,178
선수금		216,500		85,400
선수수익		949,851,231		610,827,144
<b>II. 비유동부채</b>		<b>27,274,767,270</b>		<b>26,216,253,500</b>
장기차입금 [주석 6]		-		2,000,000,000
퇴직급여충당부채 [주석 7]		27,274,767,270		24,216,253,500
<b>부 채 총 계</b>		<b>33,191,120,525</b>		<b>31,399,389,357</b>

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
자 본				
I. 자본금		1,762,328,965,891		1,760,328,965,891
납입자본금 [주식 8, 12]		1,762,328,965,891		1,760,328,965,891
II. 결손금		(547,749,418,810)		(507,196,249,957)
미처리결손금 [주식 14]		(547,749,418,810)		(507,196,249,957)
	(당기순손실 △40,553,168,853원)			
자 본 총 계		1,214,579,547,081		1,253,132,715,934
부채및자본총계		1,247,770,667,606		1,284,532,105,291

## 2. 손익계산서

제17기 : 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지  
 제16기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매출액</b>		<b>27,144,305,939</b>		<b>27,338,835,883</b>
1. 운수사업수익	23,684,565,536		24,066,280,295	
2. 부대사업수익	3,244,602,352		3,216,359,851	
3. 기타사업수익	215,138,051		56,195,737	
<b>II. 매출원가</b>		<b>93,279,066,417</b>		<b>89,277,132,063</b>
<b>III. 매출총이익</b>		<b>(66,134,760,478)</b>		<b>(61,938,296,180)</b>
<b>IV. 판매비와관리비</b>		<b>8,532,585,133</b>		<b>8,184,355,475</b>
1. 급 여	2,788,361,100		2,682,751,170	
2. 채수당	1,457,037,590		1,363,399,720	
3. 기타직보수	754,284,080		657,042,360	
4. 퇴직급여	435,933,810		544,258,650	
5. 복리후생비	876,449,410		800,009,240	
6. 여비교통비	49,187,610		47,805,770	
7. 수도광열비	295,816,820		303,393,790	
8. 공공요금및체세	288,150,620		266,714,890	
9. 소모품비	72,923,475		107,559,900	

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
10. 피 복 비	6,690,790		4,958,360	
11. 도서인쇄비	155,671,340		142,794,340	
12. 지급임차료	75,627,470		76,081,410	
13. 수선유지비	44,000,500		37,114,200	
14. 차량유지비	4,966,066		3,607,680	
15. 보 험 료	10,672,903		9,396,119	
16. 지급수수료	281,937,770		250,592,343	
17. 접대비	26,897,300		23,230,200	
18. 교육훈련비	302,662,400		266,457,830	
19. 관서업무비	26,260,551		25,053,541	
20. 행사등잡비	178,587,866		181,538,680	
21. 감가상각비	148,734,047		153,828,939	
22. 무형자산상각비	131,013,810		124,640,061	
23. 대손상각비	-		3,690,200	
24. 광고선전비	32,755,700		30,038,927	
25. 보상금	25,384,325		26,757,735	
26. 포상금	26,357,780		21,039,420	
27. 출연금	30,600,000		30,600,000	
28. 연구비	5,620,000		-	
<b>V. 영 업 이 익</b>		<b>(74,667,345,611)</b>		<b>(70,122,651,655)</b>

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>VI. 영업외수익</b>		<b>36,677,921,901</b>		<b>35,389,327,542</b>
1. 이 자 수 익	345,081,230		320,674,956	
2. 기본재산임대수익	457,463,562		549,275,823	
3. 보조금 [주석 11, 12]	35,538,286,069		34,202,605,589	
4. 유형자산처분이익	-		649,000	
5. 자산수증이익	-		52,250,000	
6. 잡 이 익	337,091,040		263,872,174	
<b>VII. 영업외비용</b>		<b>2,563,745,143</b>		<b>726,500,943</b>
1. 이자비용 [주석11]	1,810,920		2,232,500	
2. 유도선수단운영비	89,825,141		381,839,343	
3. 유형자산처분손실	219,952,461		314,006,698	
4. 잡손실	1,799,138,611		28,422,402	
5. 운동부지원금	453,018,010		-	
<b>VIII. 법인세비용차감전손익</b>		<b>(40,553,168,853)</b>		<b>(35,459,825,056)</b>
<b>IX. 법인세비용</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>X. 당기순이익</b>		<b>(40,553,168,853)</b>		<b>(35,459,825,056)</b>

### 3. 자본 변동표

제17기 : 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지  
 제16기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	자본금	결손금	총계	비고
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>	
2018. 1. 1	1,760,328,965,891	(507,196,249,957)	1,253,132,715,934	
자 본 금 의 증 가	2,000,000,000	-	2,000,000,000	
당 기 순 손 실	-	(40,553,168,853)	(40,553,168,853)	
<b>2018. 12. 31</b>	<b>1,762,328,965,891</b>	<b>(547,749,418,810)</b>	<b>1,214,579,547,081</b>	

#### 4. 현금흐름표

제17기 : 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지  
 제16기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금	액	금	액
<b>I. 영업활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>(2,192,737,562)</b>		<b>1,500,823,949</b>
1. 당기순이익	(40,553,168,853)		(35,459,825,056)	
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	38,669,585,558		39,114,999,349	
유형자산 감가상각비	34,031,392,837		33,989,363,010	
무형자산상각비	131,172,210		124,798,461	
퇴직급여 설정	4,287,068,050		4,677,820,750	
유형자산처분손실	219,952,461		314,006,698	
대손상각비	-		3,690,200	
유도선수단 운영비	-		5,320,230	
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	-		(52,899,000)	
유형자산처분이익	-		(649,000)	
자산수증이익	-		(52,250,000)	

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금	액	금	액
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(309,154,267)		(2,101,451,344)	
매출채권 감소(증가)	(128,968,311)		(30,189,575)	
미수금 감소(증가)	(4,567,966)		117,024	
미수수익 감소(증가)	12,231,478		(13,997,970)	
선급급의 감소(증가)	140,000,000		(140,000,000)	
선급비용 감소(증가)	1,027,754		26,287	
선급법인세 감소(증가)	(9,697,780)		12,051,320	
저장품 감소(증가)	176,157,440		(95,828,340)	
미지급금 증가(감소)	16,788,199		(1,315,758,741)	
미지급비용 증가(감소)	115,423,830		70,178,180	
예수보증금 증가(감소)	42,562,965		(28,494,789)	
예수금 증가(감소)	197,299,276		140,579,793	
부가가치세예수금 증가(감소)	24,097,530		(19,825,050)	
유동성장기미지급비용 증가(감소)	(2,109,589)		(2,109,589)	
선수금 증가(감소)	131,100		(1,568,400)	
선수수익 증가(감소)	339,024,087		(11,900,364)	
퇴직금 지급	(1,228,554,280)		(664,731,130)	

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>2,537,738,332</b>		<b>(5,270,682,614)</b>
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	<b>75,666,714,407</b>		<b>73,589,719,529</b>	
단기금융상품 감소	75,452,459,204		73,154,722,039	
장기금융상품 감소	98,029,576		299,042,513	
장기대여금 감소	81,449,990		129,901,500	
건물처분	1,327,915		169,900	
건축물 처분	11,306		-	
기계장치 처분	-		5,582	
전로설비 처분	22,038,959		2,400,308	
선로설비 처분	97,858		343,775	
전동차량 처분	967,052		461,207	
차량운반구 처분	-		650,000	
공기구비품 처분	10,332,547		2,022,705	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	<b>(73,128,976,075)</b>		<b>(78,860,402,143)</b>	
단기금융상품 증가	71,424,005,413		(77,212,742,853)	
장기금융상품 증가	118,821,012		(264,040,950)	
장기대여금 증가	115,510,000		(133,734,300)	

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 17 (당)기		제 16 (전)기	
	금 액		금 액	
건물 취득	-		-	
선로설비 취득	368,538,840		(214,145,000)	
전로설비 취득	27,446,350		(47,744,000)	
전동차량 취득	-		-	
차량운반구 취득	157,650,000		(18,910,820)	
공기구비품 취득	828,705,040		(476,353,140)	
건설중인자산 취득	-		(343,620,000)	
기타의무형자산 취득	88,299,420		(149,111,080)	
<b>III. 재무활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>(237,013,060)</b>		<b>1,000,003,280</b>
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	<b>3,620,616,840</b>		<b>3,000,003,280</b>	
정부보조금의 증가	1,620,616,840		1,000,003,280	
자본금의 증가	2,000,000,000		2,000,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	<b>(3,857,629,900)</b>		<b>(2,000,000,000)</b>	
유동성장기부채의 상환	2,000,000,000		(2,000,000,000)	
정부보조금의 감소	1,857,629,900			
<b>IV. 현금의 증가(감소) (I + II + III)</b>		<b>107,987,710</b>		<b>(2,769,855,385)</b>
<b>V. 기초의 현금</b>		<b>6,234,276,414</b>		<b>9,004,131,799</b>
<b>VI. 기말의 현금</b>		<b>6,342,264,124</b>		<b>6,234,276,414</b>

## 5. 영업비용 총괄명세서

(단위 : 원)

과 목		제 17 (당)기	제 16 (전)기	비고
		금 액	금 액	
합 계		101,811,651,550	97,461,487,538	
인 건 비	소 계	47,490,456,040	45,366,748,830	
	1. 급 여	19,506,186,400	18,434,184,410	
	2. 제 수 당	14,520,486,670	13,664,206,550	
	3. 기타직보수	9,176,714,920	8,590,537,120	
	4. 퇴 직 급 여	4,287,068,050	4,677,820,750	
경 비	소 계	54,321,195,510	52,094,738,708	
	5. 복리후생비	6,793,232,950	6,120,697,940	
	6. 여비교통비	130,527,740	100,191,470	
	7. 수도광열비	5,935,787,370	5,343,997,330	
	8. 공공요금및제세	467,357,710	436,202,750	
	9. 소 모 품 비	642,262,867	573,731,899	
	10. 피 복 비	227,743,780	79,233,890	
	11. 도서인쇄비	218,352,951	186,195,214	
	12. 지급임차료	76,337,190	76,760,930	

(단위 : 원)

과	목	제 17 (당)기	제 16 (전)기	비고	
		금	액		금
경	비	13. 수선유지비	1,899,429,144	1,407,302,360	
		14. 차량유지비	42,017,916	44,319,056	
		15. 보 험 료	134,591,824	121,959,476	
		16. 지급수수료	1,656,069,576	1,805,913,803	
		17. 접 대 비	26,897,300	23,230,200	
		18. 교육훈련비	302,662,400	266,457,830	
		19. 재료비기타	915,117,053	751,503,758	
		20. 관서업무비	133,397,326	128,245,271	
		21. 행사등잡비	263,740,186	261,030,498	
		22. 감가상각비	34,030,507,132	33,989,363,010	
		23. 무형자산상각비	131,172,210	124,798,461	
		24. 대손상각비	-	3,690,200	
		25. 광고선전비	32,755,700	30,038,927	
		26. 보 상 금	174,077,485	148,280,405	
		27. 포 상 금	50,937,700	40,994,030	
		28. 출 연 금	30,600,000	30,600,000	
		29. 연 구 비	5,620,000	-	