

제 18 기

2019 회계연도  
결 산 서

# (1) 재 무 상 태 표

제18기 : 2019년 12월 31일 현재

제17기 : 2018년 12월 31일 현재

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
<b>I. 유동자산</b>		<b>13,691,643,530</b>		<b>11,786,152,831</b>
1. 당좌자산		<b>8,010,275,312</b>		<b>6,116,417,825</b>
현금및현금성자산 [주석 3]	7,550,408,098		6,342,264,124	
(수입지출외현금)				
당기 : 882,621,070원				
전기 : 1,101,293,119원				
(정부보조금) [주석11, 12]	(187,810)	7,550,220,288	(762,990,220)	5,579,273,904
단기금융상품 [주석 3]		111,044,227		161,972,805
매출채권	566,521,354		599,871,989	
(대손충당금)	(296,458,522)	270,062,832	(296,458,522)	303,413,467
미수금	57,311,780		60,196,198	
(대손충당금)	(55,008,078)	2,303,702	(55,008,078)	5,188,120
미수수익		5,530,190		1,766,492
선급비용		9,208,443		7,705,127
선급법인세		61,905,630		57,097,910
2. 재고자산		<b>5,681,368,218</b>		<b>5,669,735,006</b>
저장품		5,681,368,218		5,669,735,006

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>II. 비유동자산</b>		<b>1,202,434,979,816</b>		<b>1,235,984,514,775</b>
1. 투자자산		<b>501,049,755</b>		<b>468,803,894</b>
장기금융상품 [주식 3]		28,937,065		35,987,584
장기대여금 [주식 12]		472,112,690		432,816,310
2. 유형자산 [주식 4, 11]		<b>1,193,981,584,525</b>		<b>1,227,470,279,229</b>
토지	73,683,487,958	73,683,487,958	73,715,579,078	73,715,579,078
건물	69,583,433,861		70,195,637,603	
(감가상각누계액)	(24,588,678,573)		(23,058,410,344)	
(정부보조금)	(619,541,802)	44,375,213,486	(636,747,215)	46,500,480,044
구축물	15,257,931,831		15,257,931,831	
(감가상각누계액)	(5,733,536,365)	9,524,395,466	(5,342,603,702)	9,915,328,129
기계장치	10,138,922,938		10,138,922,938	
(감가상각누계액)	(7,007,763,535)	3,131,159,403	(6,500,817,381)	3,638,105,557
선로설비	1,195,269,168,091		1,193,255,272,325	
(감가상각누계액)	(290,065,732,452)		(267,715,883,735)	
(정부보조금)	(13,289,183,391)	891,914,252,248	(11,643,792,523)	913,895,596,067

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
전로설비	168,166,939,655		168,429,275,514	
(감가상각누계액)	(54,944,464,314)		(50,884,265,884)	
(정부보조금)	(1,560,062,897)	111,662,412,444	(1,602,858,612)	115,942,151,018
전동차량	113,169,793,217		113,080,231,564	
(감가상각누계액)	(58,153,311,996)	55,016,481,221	(53,642,329,217)	59,437,902,347
차량운반구	3,438,560,174		3,629,534,544	
(감가상각누계액)	(1,713,174,829)	1,725,385,345	(1,684,210,915)	1,945,323,629
공기구비품	19,713,288,102		18,984,911,472	
(감가상각누계액)	(17,814,929,735)		(17,392,489,379)	
(정부보조금)	(361,958,819)	1,536,399,548	(161,006,139)	1,431,415,954
건설중인 자산	364,000,000		298,999,600	-
(정부보조금)	-	364,000,000	(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>7,477,053,536</b>		<b>7,570,139,652</b>
차지권		7,294,020,771		7,294,020,771
기타의무형자산		183,032,765		276,118,881
<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>1,216,126,623,346</b>		<b>1,247,770,667,606</b>

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>부 채</b>				
<b>I. 유동부채</b>		<b>3,697,756,214</b>		<b>5,916,353,255</b>
미지급금		262,715,545		212,631,906
미지급비용 [주석 13]		1,597,405,800		1,552,270,890
유동성장기부채 [주석 6]		-		2,000,000,000
예수보증금		440,140,172		498,185,709
예수금		418,845,498		579,340,910
부가가치세예수금		126,712,250		121,746,520
유동성장기미지급비용		-		2,109,589
선수금		85,400		216,500
선수수익		724,517,564		949,851,231
소송충당부채		127,333,985		-
<b>II. 비유동부채</b>		<b>31,577,228,940</b>		<b>27,274,767,270</b>
퇴직급여충당부채 [주석 7]		31,577,228,940		27,274,767,270
<b>부 채 총 계</b>		<b>35,274,985,154</b>		<b>33,191,120,525</b>

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
자 본				
I. 자본금		1,764,328,965,891		1,762,328,965,891
납입자본금 [주식 8, 12]		1,764,328,965,891		1,762,328,965,891
II. 결손금		(583,477,327,699)		(547,749,418,810)
미처리결손금 [주식 14]		(583,477,327,699)		(547,749,418,810)
	(당기순손실 △35,727,908,889원)			
자 본 총 계		1,180,851,638,192		1,214,579,547,081
부채및자본총계		1,216,126,623,346		1,247,770,667,606

## (2) 손 익 계 산 서

제18기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지

제17기 : 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매출액</b>		<b>27,983,315,172</b>		<b>27,144,305,939</b>
1. 운수사업수익	24,160,172,563		23,684,565,536	
2. 부대사업수익	3,584,429,009		3,244,602,352	
3. 기타사업수익	238,713,600		215,138,051	
<b>II. 매출원가</b>		<b>94,191,514,020</b>		<b>93,279,066,417</b>
<b>III. 매출총이익</b>		<b>(66,208,198,848)</b>		<b>(66,134,760,478)</b>
<b>IV. 판매비와관리비</b>		<b>9,346,781,206</b>		<b>8,532,585,133</b>
1. 급 여	2,985,277,580		2,788,361,100	
2. 제수당	1,637,321,650		1,457,037,590	
3. 기타직보수	796,778,790		754,284,080	
4. 퇴직급여	775,884,000		435,933,810	
5. 복리후생비	941,241,740		876,449,410	
6. 여비교통비	34,031,230		49,187,610	
7. 수도광열비	319,423,560		295,816,820	
8. 공공요금및제세	301,689,220		288,150,620	
9. 소모품비	84,874,080		72,923,475	

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
10. 피 복 비	8,166,610		6,690,790	
11. 도서인쇄비	142,183,320		155,671,340	
12. 지급임차료	76,847,200		75,627,470	
13. 수선유지비	36,467,430		44,000,500	
14. 차량유지비	5,547,750		4,966,066	
15. 보 험 료	11,737,108		10,672,903	
16. 지급수수료	268,405,143		281,937,770	
17. 접대비	22,976,100		26,897,300	
18. 교육훈련비	273,966,670		302,662,400	
19. 관서업무비	26,331,814		26,260,551	
20. 행사등잡비	188,071,593		178,587,866	
21. 감가상각비	151,253,753		148,734,047	
22. 무형자산상각비	140,370,780		131,013,810	
23. 광고선전비	33,928,800		32,755,700	
24. 보상금	26,146,395		25,384,325	
25. 포상금	27,258,890		26,357,780	
26. 출연금	30,600,000		30,600,000	
27. 연구비	-		5,620,000	
<b>V. 영 업 이 익</b>		<b>(75,554,980,054)</b>		<b>(74,667,345,611)</b>

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>VI. 영업외수익</b>		<b>41,419,617,457</b>		<b>36,677,921,901</b>
1. 이 자 수 익	398,145,334		345,081,230	
2. 기본재산임대수익	467,776,267		457,463,562	
3. 보조금 [주석 11, 12]	39,961,044,849		35,538,286,069	
4. 유형자산처분이익	4,439,880		-	
4. 자산수증이익	291,507,500		-	
5. 잡 이 익	296,703,627		337,091,040	
<b>VII. 영업외비용</b>		<b>1,592,546,292</b>		<b>2,563,745,143</b>
1. 이자비용 [주석 11]	1,293,340		1,810,920	
2. 유도선수단운영비	2,283,210		89,825,141	
3. 유형자산처분손실	799,856,450		219,952,461	
4. 잡손실	190,256,502		1,799,138,611	
5. 운동부지원금	598,856,790		453,018,010	
<b>VIII. 법인세비용차감전손익</b>		<b>(35,727,908,889)</b>		<b>(40,553,168,853)</b>
<b>IX. 법인세비용</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>X. 당기순이익</b>		<b>(35,727,908,889)</b>		<b>(40,553,168,853)</b>

### (3) 자본 변동표

제18기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지  
 제17기 : 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	결 손 금	총 계	비 고
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)	
2018. 12. 31	1,762,328,965,891	(547,749,418,810)	1,214,579,547,081	
2019. 1. 1	1,762,328,965,891	(547,749,418,810)	1,214,579,547,081	
자 본 금 의 증 가	2,000,000,000	-	2,000,000,000	
당 기 순 손 실	-	(35,727,908,889)	(35,727,908,889)	
2019. 12. 31	1,764,328,965,891	(583,477,327,699)	1,180,851,638,192	

### (4) 현금흐름표

제18기 : 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지  
 제17기 : 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 영업활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>3,404,424,910</b>		<b>(2,192,737,562)</b>
1. 당기순이익	(35,727,908,889)		(40,553,168,853)	
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	40,091,832,123		38,669,585,558	
유형자산 감가상각비	34,097,200,647		34,031,392,837	
무형자산상각비	141,324,846		131,172,210	
퇴직급여 설정	5,053,450,180		4,287,068,050	
유형자산처분손실	799,856,450		219,952,461	
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	(4,439,880)		-	
유형자산처분이익	(4,439,880)		-	
자산수증이익	-		-	

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	<b>(955,058,444)</b>		<b>(309,154,267)</b>	
매출채권 감소(증가)	33,350,635		(128,968,311)	
미수금 감소(증가)	2,884,418		(4,567,966)	
미수수익 감소(증가)	(3,763,698)		12,231,478	
선급급의 감소(증가)	(1,503,316)		140,000,000	
선급비용 감소(증가)	-		1,027,754	
선급법인세 감소(증가)	(4,807,720)		(9,697,780)	
저장품 감소(증가)	(11,633,212)		176,157,440	
미지급금 증가(감소)	50,083,639		16,788,199	
미지급비용 증가(감소)	45,134,910		115,423,830	
예수보증금 증가(감소)	(58,045,537)		42,562,965	
예수금 증가(감소)	(160,495,412)		197,299,276	
부가가치세예수금 증가(감소)	4,965,730		24,097,530	
유동성장기미지급비용 증가(감소)	(2,109,589)		(2,109,589)	
선수금 증가(감소)	(131,100)		131,100	
선수수익 증가(감소)	(225,333,667)		339,024,087	
소송충당부채 증가(감소)	127,333,985		-	
퇴직금 지급	(750,988,510)		(1,228,554,280)	

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>(3,424,364,176)</b>		<b>2,537,738,332</b>
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	<b>55,038,432,835</b>		<b>75,666,714,407</b>	
단기금융상품 감소	54,765,074,242		75,452,459,204	
장기금융상품 감소	124,749,848		98,029,576	
장기대여금 감소	65,200,220		81,449,990	
토지처분	36,531,000		-	
건물처분	1,971,572		1,327,915	
건축물 처분	-		11,306	
전로설비 처분	33,631,596		22,038,959	
선로설비 처분	57,024		97,858	
전동차량 처분	-		967,052	
차량운반구 처분	3,510,000		-	
공기구비품 처분	7,707,333		10,332,547	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	<b>(58,462,797,011)</b>		<b>(73,128,976,075)</b>	
단기금융상품 증가	54,714,145,664		71,424,005,413	
장기금융상품 증가	117,699,329		118,821,012	
장기대여금 증가	104,496,600		115,510,000	

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금 액		금 액	
선로설비 취득	2,021,874,820		368,538,840	
전로설비 취득	219,474,080		27,446,350	
전동차량 취득	132,000,000		-	
차량운반구 취득	8,196,460		157,650,000	
공기구비품 취득	1,031,670,928		828,705,040	
건설중인자산 취득	65,000,400		-	
기타의무형자산 취득	48,238,730		88,299,420	
<b>III. 재무활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>1,228,083,240</b>		<b>(237,013,060)</b>
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	<b>3,557,526,310</b>		<b>3,620,616,840</b>	
정부보조금의 증가	1,557,526,310		1,620,616,840	
자본금의 증가	2,000,000,000		2,000,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	<b>(2,329,443,070)</b>		<b>(3,857,629,900)</b>	
유동성장기부채의 상환	2,000,000,000		2,000,000,000	
정부보조금의 감소	329,443,070		1,857,629,900	
<b>IV. 현금의 증가(감소) (I + II + III)</b>		<b>1,208,143,974</b>		<b>107,987,710</b>
<b>V. 기초의 현금</b>		<b>6,342,264,124</b>		<b>6,234,276,414</b>
<b>VI. 기말의 현금</b>		<b>7,550,408,098</b>		<b>6,342,264,124</b>

### (5) 영업비용 총괄명세서

(단위 : 원)

과 목		제 18 (당)기	제 17 (전)기	비고
		금 액	금 액	
합 계		103,538,295,226	101,811,651,550	
인 건 비	소 계	49,781,661,270	47,490,456,040	
	1. 급 여	19,945,530,220	19,506,186,400	
	2. 제 수 당	15,193,556,680	14,520,486,670	
	3. 기타직보수	9,589,124,190	9,176,714,920	
	4. 퇴 직 급 여	5,053,450,180	4,287,068,050	
경 비	소 계	53,756,633,956	54,321,195,510	
	5. 복리후생비	7,118,351,540	6,793,232,950	
	6. 여비교통비	117,589,490	130,527,740	
	7. 수도광열비	5,809,233,570	5,935,787,370	
	8. 공공요금및제세	470,532,500	467,357,710	
	9. 소 모 품 비	585,659,636	642,262,867	
	10. 피 복 비	112,936,610	227,743,780	
	11. 도서인쇄비	188,808,314	218,352,951	
	12. 지급임차료	77,251,163	76,337,190	

과 목		제 18 (당)기		제 17 (전)기		비고
		금	액	금	액	
경 비	13. 수선유지비	1,743,499,258		1,899,429,144		
	14. 차량유지비	42,742,700		42,017,916		
	15. 보 험 료	142,652,150		134,591,824		
	16. 지급수수료	1,337,161,013		1,656,069,576		
	17. 접 대 비	22,976,100		26,897,300		
	18. 교육훈련비	273,966,670		302,662,400		
	19. 재료비기타	777,373,380		915,117,053		
	20. 관서업무비	138,471,051		133,397,326		
	21. 행사등잡비	279,555,488		263,740,186		
	22. 감가상각비	34,097,200,647		34,030,507,132		
	23. 무형자산상각비	141,324,846		131,172,210		
	24. 대손상각비	-		-		
	25. 광고선전비	33,928,800		32,755,700		
	26. 보 상 금	157,069,130		174,077,485		
	27. 포 상 금	57,749,900		50,937,700		
	28. 출 연 금	30,600,000		30,600,000		
29. 연 구 비	-		5,620,000			