

제 21 기

2022 회계연도  
결 산 서

# (1) 재 무 상 태 표

제21기 : 2022년 12월 31일 현재

제20기 : 2021년 12월 31일 현재

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>자 산</b>				
<b>I. 유동자산</b>		<b>17,353,638,873</b>		<b>17,365,418,184</b>
1. 당좌자산		<b>11,915,121,471</b>		<b>11,795,667,237</b>
현금및현금성자산 [주석 3]	5,155,993,277		4,523,114,914	
(정부보조금)	-	5,155,993,277	(1,009,096,350)	3,514,018,564
단기금융상품 [주석 3]		5,925,190,403		7,603,414,850
매출채권	941,357,937		877,484,725	
(대손충당금)	(296,458,522)	644,899,415	(296,458,522)	581,026,203
미수금	61,291,195		61,931,881	
(대손충당금)	(55,008,078)	6,283,117	(55,008,078)	6,923,803
미수수익		83,376,980		23,767,057
선급비용		7,296,989		7,921,800
선급법인세		92,081,290		58,594,960

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
		금 액	금 액	
2. 재고자산		<b>5,438,517,402</b>		<b>5,569,750,947</b>
저장품		5,438,517,402		5,569,750,947
<b>II. 비유동자산</b>		<b>1,100,063,507,181</b>		<b>1,135,964,409,664</b>
1. 투자자산		<b>542,416,196</b>		<b>554,857,413</b>
장기금융상품 [주식 3]		17,325,416		32,405,133
장기대여금 [주식 10]		525,090,780		522,452,280
2. 유형자산 [주식 4]		<b>1,091,605,701,338</b>		<b>1,125,943,276,969</b>
토지	73,496,498,235	73,496,498,235	73,496,498,235	73,496,498,235
건물	69,488,079,502		69,583,433,861	
(감가상각누계액)	(29,764,877,830)		(28,067,554,249)	
(정부보조금)	(567,925,563)	39,155,276,109	(585,130,976)	40,930,748,636
구축물	15,257,931,831		15,257,931,831	
(감가상각누계액)	(6,906,334,450)	8,351,597,381	(6,515,401,754)	8,742,530,077
기계장치	10,693,564,565		10,130,735,949	
(감가상각누계액)	(8,374,937,328)		(8,016,334,309)	
(정부보조금)	(730,704,639)	1,587,922,598	-	2,114,401,640
선로설비	1,202,517,273,404		1,198,617,796,914	
(감가상각누계액)	(356,231,051,120)		(333,763,514,060)	
(정부보조금)	(22,042,290,138)	824,243,932,146	(18,604,452,961)	846,249,829,893

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
전로설비	164,326,968,671		166,634,935,149	
(감가상각누계액)	(64,812,301,497)		(62,497,809,259)	
(정부보조금)	(1,431,675,752)	98,082,991,422	(1,474,471,467)	102,662,654,423
전동차량	114,037,208,907		114,102,864,971	
(감가상각누계액)	(71,748,844,384)		(67,224,856,209)	
(정부보조금)	(855,841,492)	41,432,523,031	(893,265,398)	45,984,743,364
차량운반구	3,786,681,996		3,759,811,114	
(감가상각누계액)	(1,969,920,622)		(1,839,138,866)	
(정부보조금)	(30,000,002)	1,786,761,372	-	1,920,672,248
공기구비품	21,881,348,594		21,547,359,428	
(감가상각누계액)	(18,826,924,874)		(19,013,127,500)	
(정부보조금)	(634,797,882)	2,419,625,838	(825,430,881)	1,708,801,047
건설중인 자산	1,135,975,800		1,646,496,370	
(정부보조금)	(1,135,800,000)	175,800	(562,496,370)	1,084,000,000
기타의유형자산	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406
<b>3. 무형자산 [주석 5]</b>		<b>7,439,897,647</b>		<b>7,479,673,182</b>
차지권		7,294,020,771		7,294,020,771
소프트웨어		145,876,876		185,652,411

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
4. 기타비유동자산		475,492,000		1,986,602,100
보증금		475,492,000		1,986,602,100
<b>자 산 총 계</b>		<b>1,117,417,146,054</b>		<b>1,153,329,827,848</b>
<b>부 채</b>				
<b>I. 유동부채</b>		<b>4,867,097,047</b>		<b>5,804,491,254</b>
미지급금		289,273,480		339,895,399
미지급비용		2,964,163,210		1,633,300,570
예수보증금		143,040,069		436,509,303
예수금		734,729,959		852,533,288
예수부가채		156,052,910		182,812,390
선수금		218,700		43,400
선수수익		579,618,719		1,042,857,728
소송충당부채		-		1,316,539,176
<b>II. 비유동부채</b>		<b>43,868,785,110</b>		<b>40,803,672,080</b>
퇴직급여충당부채 [주식 6]		43,868,785,110		40,803,672,080
<b>부 채 총 계</b>		<b>48,735,882,157</b>		<b>46,608,163,334</b>

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
자 본				
I. 자본금		1,764,328,965,891		1,764,328,965,891
납입자본금 [주식 7]		1,764,328,965,891		1,764,328,965,891
II. 결손금		(695,647,701,994)		(657,607,301,377)
미처리결손금 [주식 12]		(695,647,701,994)		(657,607,301,377)
	(당기순손실 △38,040,400,617원)			
자 본 총 계		1,068,681,263,897		1,106,721,664,514
부채및자본총계		1,117,417,146,054		1,153,329,827,848

## (2) 손익계산서

제21기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
 제20기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 매출액</b>		<b>25,472,026,271</b>		<b>24,526,310,993</b>
1. 운수사업수익	20,122,435,503		20,378,715,775	
2. 부대사업수익	3,774,348,963		3,616,634,710	
3. 기타사업수익	1,575,241,805		530,960,508	
<b>II. 매출원가</b>		<b>105,215,896,616</b>		<b>101,991,972,392</b>
<b>III. 매출총이익</b>		<b>(79,743,870,345)</b>		<b>(77,465,661,399)</b>
<b>IV. 판매비와관리비</b>		<b>9,868,332,866</b>		<b>9,634,136,938</b>
1. 급 여	3,291,957,610		3,077,605,450	
2. 체수당	1,768,719,960		1,701,971,150	
3. 기타직보수	976,745,870		927,468,980	
4. 퇴직급여	753,207,940		948,654,660	
5. 복리후생비	1,085,140,880		1,020,740,666	
6. 여비교통비	18,530,300		12,313,000	
7. 수도광열비	331,953,050		299,070,990	
8. 공공요금및제세	364,145,080		300,249,910	
9. 소모품비	55,791,860		59,812,980	

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
10. 피 복 비	1,231,000		8,575,960	
11. 도서인쇄비	104,636,180		93,850,190	
12. 지급임차료	74,109,650		75,346,740	
13. 수선유지비	36,125,580		102,213,430	
14. 차량유지비	3,147,270		2,361,590	
15. 보 험 료	11,820,721		12,272,860	
16. 지급수수료	399,256,566		451,828,526	
17. 접대비	27,414,300		32,703,990	
18. 교육훈련비	22,165,090		-	
19. 관서업무비	22,080,985		22,006,028	
20. 행사등잡비	195,344,260		186,722,177	
21. 감가상각비	126,883,458		104,707,919	
22. 무형자산상각비	66,141,230		78,837,967	
23. 광고선전비	34,312,810		28,516,000	
24. 보상금	33,501,216		21,105,775	
25. 포상금	33,370,000		34,600,000	
26. 출연금	30,600,000		30,600,000	
<b>V. 영 업 이 익</b>		<b>(89,612,203,211)</b>		<b>(87,099,798,337)</b>

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>VI. 영업외수익</b>		<b>56,634,465,600</b>		<b>54,472,507,024</b>
1. 이 자 수 익	651,811,927		382,339,437	
2. 기본재산임대수익	446,968,152		462,237,437	
3. 보조금	55,265,892,000		52,678,180,080	
4. 유형자산처분이익	1,304,091		334,727	
4. 자산수증이익	1,643,400		17,351,000	
5. 잡 이 익	266,846,030		932,064,343	
<b>VII. 영업외비용</b>		<b>5,062,663,006</b>		<b>4,017,600,339</b>
1. 이자비용	-		296,165	
2. 운동부지원금	640,000,000		640,000,000	
3. 유형자산처분손실	2,892,698,403		2,007,123,978	
4. 재고자산폐기손실	-		20,000,000	
5. 잡손실	1,529,964,603		1,350,180,196	
<b>VIII. 법인세비용차감전손익</b>		<b>(38,040,400,617)</b>		<b>(36,644,891,652)</b>
<b>IX. 법인세비용</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>X. 당기순이익</b>		<b>(38,040,400,617)</b>		<b>(36,644,891,652)</b>

### (3) 자본 변동표

제21기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지  
 제20기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	결 손 금	총 계	비 고
2021. 1. 1	1,764,328,965,891	(620,962,409,725)	1,143,366,556,166	
자 본 금 의 증 가	-	-	-	
당 기 순 손 실	-	(36,644,891,652)	(36,644,891,652)	
2021. 12. 31	1,764,328,965,891	(657,607,301,377)	1,106,721,664,514	
2022. 1. 1	1,764,328,965,891	(657,607,301,377)	1,106,721,664,514	
자 본 금 의 증 가	-	-	-	
당 기 순 손 실	-	(38,040,400,617)	(38,040,400,617)	
2022. 12. 31	1,764,328,965,891	(695,647,701,994)	1,068,681,263,897	

### (4) 현금흐름표

제21기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

제20기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

광주광역시도시철도공사

(단위 : 원)

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금 액		금 액	
<b>I. 영업활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>2,725,355,037</b>		<b>4,186,012,909</b>
1. 당기순이익	(38,040,400,617)		(36,644,891,652)	
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	42,087,834,509		43,619,166,109	
유형자산 감가상각비	34,182,420,437		34,060,110,971	
무형자산상각비	77,582,405		85,903,652	
잡손실	194,770,924		1,316,539,176	
퇴직급여 설정	4,740,362,340		6,127,993,810	
유형자산처분손실	2,892,698,403		2,008,618,500	
재고자산폐기손실	-		20,000,000	
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	(2,947,491)		(19,180,249)	
유형자산처분이익	1,304,091		1,829,249	
자산수증이익	1,643,400		17,351,000	

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금	액	금	액
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(1,319,131,364)		(2,769,081,299)	
매출채권 감소(증가)	(63,873,212)		(459,631,436)	
미수금 감소(증가)	640,686		(6,603,559)	
미수수익 감소(증가)	(59,609,923)		(20,108,322)	
선급급의 감소(증가)	-		102,412,180	
선급비용 감소(증가)	624,811		3,710,766	
선급법인세 감소(증가)	(33,486,330)		(24,838,050)	
저장품 감소(증가)	132,876,945		463,392	
보증금 감소(증가)	(200,000)		(1,511,310,100)	
미지급금 증가(감소)	(50,621,919)		213,067,826	
미지급비용 증가(감소)	1,330,862,640		43,184,420	
예수보증금 증가(감소)	(293,469,234)		(989,781)	
예수금 증가(감소)	(117,803,329)		261,370,050	
부가가치세예수금 증가(감소)	(26,759,480)		42,278,150	
선수금 증가(감소)	175,300		1,400	
선수수익 증가(감소)	(463,239,009)		166,220,145	
퇴직금 지급	(1,675,249,310)		(1,578,308,380)	

과 목	제 21 (당)기		제 20 (전)기	
	금	액	금	액
<b>II. 투자활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>(6,462,392,114)</b>		<b>(11,068,077,130)</b>
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	<b>109,330,052,826</b>		<b>128,804,639,082</b>	
단기금융상품 감소	109,172,694,480		128,512,959,263	
장기금융상품 감소	32,405,133		120,560,382	
장기대여금 감소	79,531,500		109,458,510	
토지처분	-		-	
건물처분	165,118		-	
건축물 처분	-		-	
기계장치 처분	295,992		-	
선로설비 처분	166,466		33,787,332	
전로설비 처분	33,878,971		24,173,077	
전동차량 처분	113,692		-	
차량운반구 처분	1,097,392		581,600	
공기구비품 처분	9,704,082		3,118,918	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	<b>(115,792,444,940)</b>		<b>(139,872,716,212)</b>	
단기금융상품 증가	(107,494,470,033)		(131,809,793,979)	
장기금융상품 증가	(17,325,416)		(128,899,395)	
장기대여금 증가	(82,170,000)		(95,148,000)	

과 목	제 21 (당기)		제 20 (전기)	
	금	액	금	액
선로설비 취득	(7,545,000)		(1,185,447,260)	
전로설비 취득	(1,242,076,885)		(146,524,367)	
전동차량 취득	-		(166,820,000)	
차량운반구 취득	(85,605,580)		-	
공기구비품 취득	(1,364,665,826)		(720,845,942)	
건설중인자산 취득	(5,460,779,330)		(5,546,685,510)	
기타의무형자산 취득	(37,806,870)		(72,551,759)	
<b>III. 재무활동으로 인한 현금흐름</b>		<b>4,369,915,440</b>		<b>5,778,997,340</b>
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	<b>4,369,915,440</b>		<b>6,143,011,280</b>	
정부보조금의 증가	4,369,915,440		6,143,011,280	
자본금의 증가	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		<b>(364,013,940)</b>	
정부보조금의 감소	-		(364,013,940)	
<b>IV. 현금의 증가(감소) (I + II + III)</b>		<b>632,878,363</b>		<b>(1,103,066,881)</b>
<b>V. 기초의 현금</b>		<b>4,523,114,914</b>		<b>5,626,181,795</b>
<b>VI. 기말의 현금</b>		<b>5,155,993,277</b>		<b>4,523,114,914</b>

## (5) 영업비용 총괄명세서

(단위 : 원)

과 목		제 21 (당)기	제 20 (전)기	비고
		금 액	금 액	
합 계		115,084,229,482	111,626,109,330	
인 건 비	소 계	55,506,327,000	55,329,494,720	
	1. 급 여	22,266,141,230	21,598,082,670	
	2. 제 수 당	17,206,453,980	16,951,037,150	
	3. 기타직보수	11,293,369,450	10,652,381,090	
	4. 퇴 직 급 여	4,740,362,340	6,127,993,810	
경 비	소 계	59,577,902,482	56,296,614,610	
	5. 복리후생비	8,797,047,966	8,228,560,380	
	6. 여비교통비	107,459,860	81,989,590	
	7. 수도광열비	6,418,123,450	5,669,205,980	
	8. 공공요금및제세	563,548,956	473,490,380	
	9. 소 모 품 비	594,462,853	598,333,979	
	10. 피 복 비	186,429,778	148,959,936	
	11. 도서인쇄비	161,440,749	140,598,609	
	12. 지급임차료	80,463,940	97,006,706	

과 목		제 21 (당)기		제 20 (전)기		비고
		금	액	금	액	
경 비	13. 수선유지비		3,495,247,481		1,956,972,907	
	14. 차량유지비		45,547,240		39,586,018	
	15. 보 험 료		149,199,662		148,785,085	
	16. 지급수수료		2,520,108,063		2,823,056,123	
	17. 접 대 비		27,414,300		32,703,990	
	18. 교육훈련비		253,594,920		228,622,670	
	19. 재료비기타		1,153,316,456		795,023,893	
	20. 관서업무비		143,546,168		142,210,761	
	21. 행사등잡비		270,860,642		240,595,435	
	22. 감가상각비		34,182,420,437		34,060,110,971	
	23. 무형자산상각비		77,582,405		85,903,652	
	24. 광고선전비		34,312,810		28,516,000	
	25. 보 상 금		233,155,346		190,926,745	
	26. 포 상 금		52,019,000		54,854,800	
27. 출 연 금		30,600,000		30,600,000		