

제 22 기

2023 회계연도
결 산 서



(1) 재무상태표

제22기 : 2023년 12월 31일 현재

제21기 : 2022년 12월 31일 현재

광주교통공사

(단위 : 원)

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 유동자산		18,084,548,995		17,353,638,873
1. 당좌자산		12,727,675,087		11,915,121,471
현금및현금성자산 [주석 3]	9,163,371,433		5,155,993,277	
(정부보조금)	(100,000,000)	9,063,371,433	-	5,155,993,277
단기금융상품 [주석 3]		2,111,822,071		5,925,190,403
매출채권	1,538,634,894		941,357,937	
(대손충당금)	(296,458,522)	1,242,176,372	(296,458,522)	644,899,415
미수금	61,926,273		61,291,195	
(대손충당금)	(55,008,078)	6,918,195	(55,008,078)	6,283,117
미수수익		19,256,986		83,376,980
선급금		70,599,000		-
선급비용		9,153,400		7,296,989
선급법인세		204,377,630		92,081,290

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
		금 액	금 액	
2. 재고자산		5,356,873,908		5,438,517,402
저장품		5,356,873,908		5,438,517,402
II. 비유동자산		1,071,044,451,475		1,100,063,507,181
1. 투자자산		636,339,450		542,416,196
장기금융상품 [주식 3]		41,831,770		17,325,416
장기대여금 [주식 10]		594,507,680		525,090,780
2. 유형자산 [주식 4]		1,062,316,723,870		1,091,605,701,338
토지	73,496,498,235	73,496,498,235	73,496,498,235	73,496,498,235
건물	69,286,743,612		69,488,079,502	
(감가상각누계액)	(31,416,281,438)		(29,764,877,830)	
(정부보조금)	(550,720,149)	37,319,742,025	(567,925,563)	39,155,276,109
건축물	15,329,931,831		15,257,931,831	
(감가상각누계액)	(7,298,467,151)	8,031,464,680	(6,906,334,450)	8,351,597,381
기계장치	10,693,564,565		10,693,564,565	
(감가상각누계액)	(8,909,615,577)		(8,374,937,328)	
(정부보조금)	(694,016,540)	1,089,932,448	(730,704,639)	1,587,922,598
선로설비	1,202,507,350,103		1,202,517,273,404	
(감가상각누계액)	(378,796,980,361)		(356,231,051,120)	
(정부보조금)	(21,435,216,649)	802,275,153,093	(22,042,290,138)	824,243,932,146

광주교통공사

(단위 : 원)

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금 액		금 액	
전로설비	162,335,854,451		164,326,968,671	
(감가상각누계액)	(68,026,208,100)		(64,812,301,497)	
(정부보조금)	(1,388,880,037)	92,920,766,314	(1,431,675,752)	98,082,991,422
전동차량	115,030,281,542		114,037,208,907	
(감가상각누계액)	(76,253,113,396)		(71,748,844,384)	
(정부보조금)	(1,904,288,974)	36,872,879,172	(855,841,492)	41,432,523,031
차량운반구	3,829,805,097		3,786,681,996	
(감가상각누계액)	(2,148,186,808)		(1,969,920,622)	
(정부보조금)	(35,458,336)	1,646,159,953	(30,000,002)	1,786,761,372
공기구비품	21,265,883,278		21,881,348,594	
(감가상각누계액)	(18,035,022,415)		(18,826,924,874)	
(정부보조금)	(370,016,549)	2,860,844,314	(634,797,882)	2,419,625,838
건설중인 자산	4,930,318,230		1,135,975,800	
(정부보조금)	(175,432,000)	4,754,886,230	(1,135,800,000)	175,800
기타의유형자산	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406	1,048,397,406
3. 무형자산 [주석 5]		7,391,696,155		7,439,897,647
차지권		7,294,020,771		7,294,020,771
소프트웨어		97,675,384		145,876,876

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금 액		금 액	
4. 기타비유동자산		699,692,000		475,492,000
보증금		699,692,000		475,492,000
자 산 총 계		1,089,129,000,470		1,117,417,146,054
부 채				
I. 유동부채		6,290,367,858		4,867,097,047
미지급금		1,069,318,048		289,273,480
미지급비용		3,043,200,850		2,964,163,210
예수보증금		155,340,091		143,040,069
예수금		655,510,889		734,729,959
예수부가채		172,871,970		156,052,910
선수금		43,400		218,700
선수수익		1,194,082,610		579,618,719
II. 비유동부채		48,486,210,650		43,868,785,110
퇴직급여충당부채 [주석 6]		48,486,210,650		43,868,785,110
부 채 총 계		54,776,578,508		48,735,882,157

과 목	제 22 (당)기		제 21 (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		(729,976,543,929)		(695,647,701,994)
미처리결손금 [주식 12]		(729,976,543,929)		(695,647,701,994)
	(당기순손실 △34,328,841,935원)			
자 본 총 계		1,034,352,421,962		1,068,681,263,897
부채및자본총계		1,089,129,000,470		1,117,417,146,054

(2) 손익계산서

제22기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 제21기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

광주교통공사

(단위 : 원)

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		26,659,749,929		25,472,026,271
1. 운수사업수익	21,588,659,660		20,122,435,503	
2. 부대사업수익	3,909,722,571		3,774,348,963	
3. 기타사업수익	1,161,367,698		1,575,241,805	
II. 매출원가		109,448,622,032		105,215,896,616
III. 매출총이익		(82,788,872,103)		(79,743,870,345)
IV. 판매비와관리비		10,147,603,469		9,868,332,866
1. 급 여	3,357,027,770		3,291,957,610	
2. 체수당	1,643,333,160		1,768,719,960	
3. 기타직보수	1,073,984,990		976,745,870	
4. 퇴직급여	639,731,140		753,207,940	
5. 복리후생비	1,110,888,130		1,085,140,880	
6. 여비교통비	28,729,750		18,530,300	
7. 수도광열비	315,046,160		331,953,050	
8. 공공요금및제세	330,962,120		364,145,080	
9. 소모품비	81,081,174		55,791,860	

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금 액		금 액	
10. 피 복 비	18,480,340		1,231,000	
11. 도서인쇄비	188,100,660		104,636,180	
12. 지급임차료	92,603,238		74,109,650	
13. 수선유지비	92,087,820		36,125,580	
14. 차량유지비	3,364,390		3,147,270	
15. 보 험 료	11,934,374		11,820,721	
16. 지급수수료	545,124,603		399,256,566	
17. 접대비	34,402,550		27,414,300	
18. 교육훈련비	24,813,182		22,165,090	
19. 관서업무비	22,772,765		22,080,985	
20. 행사등잡비	197,675,469		195,344,260	
21. 감가상각비	155,243,502		126,883,458	
22. 무형자산상각비	45,223,532		66,141,230	
23. 광고선전비	36,443,000		34,312,810	
24. 보상금	28,519,650		33,501,216	
25. 포상금	39,430,000		33,370,000	
26. 출연금	30,600,000		30,600,000	
V. 영 업 이 익		(92,936,475,572)		(89,612,203,211)

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금 액		금 액	
VI. 영업외수익		61,471,188,903		56,634,465,600
1. 이 자 수 익	1,261,061,096		651,811,927	
2. 기본재산임대수익	464,164,586		446,968,152	
3. 보조금	59,457,988,000		55,265,892,000	
4. 유형자산처분이익	44,998,000		1,304,091	
5. 자산수증이익	93,430,000		1,643,400	
6. 잡 이 익	149,547,221		266,846,030	
VII. 영업외비용		2,863,555,266		5,062,663,006
1. 이자비용	-		-	
2. 운동부지원금	750,000,000		640,000,000	
3. 유형자산처분손실	1,504,830,396		2,892,698,403	
4. 잡손실	608,724,870		1,529,964,603	
VIII. 법인세비용차감전손익		(34,328,841,935)		(38,040,400,617)
IX. 법인세비용		-		-
X. 당기순이익		(34,328,841,935)		(38,040,400,617)

(3) 자본 변동표

제22기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지
 제21기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

광주교통공사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	결 손 금	총 계	비 고
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	
2023. 1. 1	1,764,328,965,891	(695,647,701,994)	1,068,681,263,897	
자 본 금 의 증 가	-	-	-	
당 기 순 손 실	-	(34,328,841,935)	(34,328,841,935)	
2023. 12. 31	1,764,328,965,891	(729,976,543,929)	1,034,352,421,962	

(4) 현금흐름표

제22기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제21기 : 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

광주교통공사

(단위 : 원)

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금	액	금	액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		6,727,000,513		2,725,355,037
1. 당기순이익	(34,328,841,935)		(38,040,400,617)	
2. 현금유출이 없는 비용등의 가산	42,423,372,225		42,087,834,509	
유형자산 감가상각비	34,228,864,927		34,182,420,437	
무형자산상각비	56,779,072		77,582,405	
잡손실	-		194,770,924	
퇴직급여 설정	6,632,897,830		4,740,362,340	
유형자산처분손실	1,504,830,396		2,892,698,403	
재고자산폐기손실	-		-	
3. 현금유입이 없는 수익등의 차감	(138,428,000)		(2,947,491)	
유형자산처분이익	44,998,000		1,304,091	
자산수증이익	93,430,000		1,643,400	

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금	액	금	액
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(1,229,101,777)		(1,319,131,364)	
매출채권 감소(증가)	(597,276,957)		(63,873,212)	
미수금 감소(증가)	(635,078)		640,686	
미수수익 감소(증가)	64,119,994		(59,609,923)	
선급급의 감소(증가)	(70,599,000)		-	
선급비용 감소(증가)	(1,856,411)		624,811	
선급법인세 감소(증가)	(112,296,340)		(33,486,330)	
저장품 감소(증가)	81,643,494		132,876,945	
보증금 감소(증가)	-		(200,000)	
미지급금 증가(감소)	780,044,568		(50,621,919)	
미지급비용 증가(감소)	79,037,640		1,330,862,640	
예수보증금 증가(감소)	12,300,022		(293,469,234)	
예수금 증가(감소)	(79,219,070)		(117,803,329)	
부가가치세예수금 증가(감소)	16,819,060		(26,759,480)	
선수금 증가(감소)	(175,300)		175,300	
선수수익 증가(감소)	614,463,891		(463,239,009)	
퇴직금 지급	(2,015,472,290)		(1,675,249,310)	

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금 액		금 액	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(3,010,554,357)		(6,462,392,114)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	62,008,933,946		109,330,052,826	
단기금융상품 감소	61,775,702,662		109,172,694,480	
장기금융상품 감소	108,896,504		32,405,133	
장기대여금 감소	56,045,000		79,531,500	
토지처분	-		-	
건물처분	590,427		165,118	
건축물 처분	-		-	
기계장치 처분	-		295,992	
선로설비 처분	131,582		166,466	
전로설비 처분	12,132,086		33,878,971	
전동차량 처분	1,534,823		113,692	
차량운반구 처분	6,425		1,097,392	
공기구비품 처분	53,894,437		9,704,082	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(65,019,488,303)		(115,792,444,940)	
단기금융상품 증가	(57,962,334,330)		(107,494,470,033)	
장기금융상품 증가	(133,402,858)		(17,325,416)	
장기대여금 증가	(125,461,900)		(82,170,000)	

과 목	제 22 (당)기		제 21 (전)기	
	금	액	금	액
선로설비 취득	(7,000,000)		(7,545,000)	
전로설비 취득	(96,957,820)		(1,242,076,885)	
전동차량 취득	(57,317,200)		-	
차량운반구 취득	(45,313,980)		(85,605,580)	
공기구비품 취득	(1,329,234,775)		(1,364,665,826)	
건설중인자산 취득	(5,029,687,860)		(5,460,779,330)	
기타의무형자산 취득	(8,577,580)		(37,806,870)	
보증금의 증가	(224,200,000)		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		290,932,000		4,369,915,440
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	290,932,000		4,369,915,440	
정부보조금의 증가	290,932,000		4,369,915,440	
자본금의 증가	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		-	
정부보조금의 감소	-		-	
IV. 현금의 증가(감소) (I + II + III)		4,007,378,156		632,878,363
V. 기초의 현금		5,155,993,277		4,523,114,914
VI. 기말의 현금		9,163,371,433		5,155,993,277

(5) 영업비용 총괄명세서

(단위 : 원)

과 목		제 22 (당)기	제 21 (전)기	비고
		금 액	금 액	
합 계		119,596,225,501	115,084,229,482	
인 건 비	소 계	58,514,498,580	55,506,327,000	
	1. 급 여	22,940,676,880	22,266,141,230	
	2. 제 수 당	16,789,573,430	17,206,453,980	
	3. 기타직보수	12,151,350,440	11,293,369,450	
	4. 퇴 직 급 여	6,632,897,830	4,740,362,340	
경 비	소 계	61,081,726,921	59,577,902,482	
	5. 복리후생비	9,142,373,410	8,797,047,966	
	6. 여비교통비	113,012,700	107,459,860	
	7. 수도광열비	7,724,689,890	6,418,123,450	
	8. 공공요금및제세	650,164,335	563,548,956	
	9. 소 모 품 비	504,985,876	594,462,853	
	10. 피 복 비	260,372,680	186,429,778	
	11. 도서인쇄비	345,841,516	161,440,749	
	12. 지급임차료	103,840,688	80,463,940	

과 목		제 22 (당)기		제 21 (전)기		비고
		금	액	금	액	
경 비	13. 수선유지비		3,144,886,332		3,495,247,481	
	14. 차량유지비		40,487,954		45,547,240	
	15. 보 험 료		151,658,114		149,199,662	
	16. 지급수수료		2,257,393,950		2,520,108,063	
	17. 접 대 비		34,402,550		27,414,300	
	18. 교육훈련비		307,325,872		253,594,920	
	19. 재료비기타		1,134,447,164		1,153,316,456	
	20. 관서업무비		143,920,300		143,546,168	
	21. 행사등잡비		243,286,887		270,860,642	
	22. 감가상각비		34,228,864,927		34,182,420,437	
	23. 무형자산상각비		56,779,072		77,582,405	
	24. 광고선전비		36,443,000		34,312,810	
	25. 보 상 금		310,262,504		233,155,346	
	26. 포 상 금		115,687,200		52,019,000	
27. 출 연 금		30,600,000		30,600,000		