

1. 결 산 총 괄

가. 수입예산 결산

○ 수 익 적 수 입 :	242,616,193,180 원
○ 자 본 적 수 입 :	48,037,223,060 원
○ 이 월 재 원 :	103,878,421,949 원
합 계 :	394,531,838,189 원

나. 지출예산 결산

○ 수 익 적 지 출 :	167,735,060,463 원
○ 자 본 적 지 출 :	59,656,398,821 원
○ 이 월 예 산 지 출 :	16,822,538,490 원
합 계 :	244,213,997,774 원

다. 자 금 결 산

○ 전 기 이 월 액 :	99,216,870,763 원
○ 수 입 :	290,906,336,700 원
○ 지 출 :	244,213,997,774 원
○ 차 기 이 월 액 :	145,909,209,689 원

예산결산보고(기업회계)

구분	계정과목	사업예산결산			계정과목	예산현액 (A)
		예산현액 (A)	결산액 (B)	증감 (A - B)		
수입 (I)	계	241,138,555,000	242,616,193,180	239,316,873,470		48,466,480,000
	영업수익	227,629,890,000	228,785,766,670	225,538,537,530		
	영업외수익	13,503,165,000	13,830,350,160	13,778,259,590		
	특별이익	5,500,000	76,350	76,350		
					유형자산처분	109,220,000
					자본잉여금수입	30,257,260,000
					기타자본적수입	18,100,000,000
	계	175,445,388,000	167,735,060,463	7,710,327,537		178,797,717,000
	영업비용	172,917,726,000	167,278,731,703	5,638,994,297		
	영업외비용	306,657,000	306,634,160	22,840		
지출 (II)	특별손실	176,681,000	149,694,600	26,986,400		
	예비비	2,044,324,000		2,044,324,000		
					유형자산취득	59,959,917,000
					무형자산및 기타비유동자산취득	4,268,000
					비가동설비자산취득	24,809,000,000
					비유동부채상환	6,100,000,000
					기타자본적지출	-
					예비비	87,924,532,000
	계	175,445,388,000	167,735,060,463	7,710,327,537		178,797,717,000
	영업비용	172,917,726,000	167,278,731,703	5,638,994,297		
	영업외비용	306,657,000	306,634,160	22,840		
	특별손실	176,681,000	149,694,600	26,986,400		
	예비비	2,044,324,000		2,044,324,000		
					유형자산취득	59,959,917,000
					무형자산및 기타비유동자산취득	4,268,000
					비가동설비자산취득	24,809,000,000
					비유동부채상환	6,100,000,000
					기타자본적지출	-
					예비비	87,924,532,000
차액 (I - II)	당기손익 (자본형성)		74,881,132,717		과부족 자본형성	

(단위 : 원)

자본예산결산		자금결산			
결산액 (B)	증감 (A - B)	계정과목	예산현액	결산액 (정수결정액 채무확정액)	수납액·지출액
48,037,223,060	429,256,940	계	393,025,290,810	394,531,838,189	390,123,207,463
111,732,650 29,825,490,410 18,100,000,000	△2,512,650 431,769,590 -	영업수익	227,629,890,000	228,785,766,670	225,538,537,530
		영업외수익	13,503,165,000	13,830,350,160	13,778,259,590
		특별이익	5,500,000	76,350	76,350
		수용가미수금	4,205,455,000	4,661,551,186	3,551,880,170
		유형자산처분	109,220,000	111,732,650	111,732,650
		자본잉여금수입	30,257,260,000	29,825,490,410	29,825,850,410
		- 기타자본적수입	18,100,000,000	18,100,000,000	18,100,000,000
		이월금	99,214,800,810	99,216,870,763	99,216,870,763
		- 순세계잉여금	60,432,615,000	60,432,615,953	60,432,615,953
		- 예산이월세입	38,782,185,810	38,782,185,810	38,782,185,810
		- 미지급이월액		2,069,000	2,069,000
59,656,398,821	119,141,318,179	계	393,025,290,810	244,213,997,774	244,213,997,774
49,302,825,911 4,267,010 4,249,305,900 6,100,000,000 - -	10,657,091,089 990 20,559,694,100 - 87,924,532,000	영업비용	172,917,726,000	167,278,731,703	167,278,731,703
		영업외비용	306,657,000	306,634,160	306,634,160
		특별손실	176,681,000	149,694,600	149,694,600
		유형자산취득	59,959,917,000	49,302,825,911	49,302,825,911
		비가동설비자산취득	24,809,000,000	4,249,305,900	4,249,305,900
		무형자산및 기타비유동자산취득	4,268,000	4,267,010	4,267,010
		비유동부채상환	6,100,000,000	6,100,000,000	6,100,000,000
		- 기타자본적지출	-	-	-
		예비비	89,968,856,000	-	-
		이월예산지출	38,782,185,810	16,822,538,490	16,822,538,490
		- 수익적지출	2,119,487,880	2,022,061,880	2,022,061,880
		- 자본적지출	36,662,697,930	14,800,476,610	14,800,476,610
△11,619,175,761		계			145,909,209,689
		차기이월금			99,972,616,439
		사고이월금			2,618,688,050
		건설개량이월금			6,708,727,370
		계속비이월금			36,609,177,830
		미지급비용·금			-

1. 재무상태표

재무상태표

(당 기) 2016년 12월 31일 현재

(전 기) 2015년 12월 31일 현재

인천광역시 상수도사업 특별회계

(단위: 원)

과목	2016년 (당기)		2015년 (전기)	
자산				
I. 유동자산		156,268,718,822		129,364,473,569
(1) 당좌자산		151,187,588,515		123,311,685,342
현금및현금성자산	116,586,456,515		52,821,040,800	
단기금융상품	30,000,000,000		47,000,000,000	
수용가미수금	4,336,699,850		4,660,945,760	
대손충당금	(92,625,330)		(81,839,570)	
기타미수금	357,057,480		811,538,352	
단기대여금	0		18,100,000,000	
(2) 재고자산		5,081,130,307		6,052,788,227
저장품	5,081,130,307		6,052,788,227	
II. 비유동자산		1,319,741,455,426		1,266,485,633,617
(1) 투자자산		0		0
(2) 유형자산		1,305,117,174,277		1,247,886,627,276
토지	183,529,994,828		182,919,463,388	
입목	11,275,250,424		11,222,356,320	
건물	102,704,088,339		100,158,230,913	
건물감가상각누계액	(24,117,506,603)		(21,517,499,610)	
구축물	1,073,044,222,350		991,839,729,493	
구축물감가상각누계액	(390,281,138,843)		(354,828,678,545)	
기계장치	145,940,779,434		130,078,175,446	
기계장치감가상각누계액	(69,196,426,758)		(60,973,643,887)	
차량운반구	2,115,401,758		1,941,051,168	
차량운반구감가상각누계액	(1,600,179,264)		(1,447,801,625)	
공기구비품	18,149,783,521		16,949,872,481	
공기구비품감가상각누계액	(15,272,454,255)		(14,155,916,742)	
기타가동설비자산	157,870,182,656		151,016,301,946	
건설중인자산	89,380,115,180		93,109,192,540	
운휴자산	21,583,851,595		21,583,851,595	
운휴자산감가상각누계액	(8,790,085)		(8,057,605)	

과목	2016년 (당기)		2015년 (전기)	
(3) 무형자산		110,405,269		541,130,461
개발비	110,405,269		541,130,461	
(4) 기타비유동자산		14,513,875,880		18,057,875,880
장기미수금	14,178,251,500		17,722,251,500	
보증금	180,000		180,000	
전신전화가입권	5,808,000		5,808,000	
회원권	329,636,380		329,636,380	
자산총계		1,476,010,174,248		1,395,850,107,186
부채				
I. 유동부채		8,506,217,676		9,404,791,373
미지급금	0		0	
미지급비용	5,906,800,750		6,078,451,236	
선수금	0		0	
예수금	899,416,926		826,340,137	
유동성장기부채	1,700,000,000		2,500,000,000	
II. 비유동부채		12,421,669,380		16,949,915,850
장기차입금	7,050,000,000		12,350,000,000	
퇴직급여충당부채	5,395,150,160		4,625,555,630	
국민연금전환금	(23,480,780)		(25,639,780)	
부채총계		20,927,887,056		26,354,707,223
자본				
I. 자본금		286,493,258,012		271,062,259,592
원시자본금	2,522,959,842		2,522,959,842	
전입자본금	283,970,298,170		268,539,299,750	
II. 자본잉여금		1,122,797,056,043		1,059,418,844,148
타회계보조금	67,564,001,010		52,491,001,010	
시설분담금	345,322,606,274		330,570,115,864	
공사부담금	75,521,879,440		75,521,879,440	
재평가적립금	269,453,136,966		269,453,136,966	
기부금	364,935,432,353		331,382,710,868	
III. 이익잉여금		45,791,973,137		39,014,296,223
이익적립금	20,350,548,195		18,276,798,415	
감채적립금	0		0	
건설개량적립금	0		0	
미처분이익잉여금	25,441,424,942		20,737,497,808	
자본총계		1,455,082,287,192		1,369,495,399,963
부채및자본총계		1,476,010,174,248		1,395,850,107,186

2. 손익계산서

손 익 계 산 서

(당기) 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

(전기) 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

인천광역시 상수도사업 특별회계

(단위: 원)

과목	2016년 (당기)	2015년 (전기)
I. 수익(매출액)	228,354,060,830	220,886,511,430
급수수익	220,963,259,540	213,916,922,920
급수공사수익	7,280,273,689	6,841,617,463
기타영업수익	110,527,601	127,971,047
II. 매출원가	154,443,360,551	149,039,537,157
원수및취수비	52,930,878,492	52,165,948,110
정수비	37,260,863,710	36,817,132,850
배수비	10,222,565,039	9,580,384,228
급수공사비	7,185,922,391	6,792,827,620
감가상각비	46,843,130,919	43,683,244,349
III. 매출총이익(손실)	73,910,700,279	71,846,974,273
IV. 판매비와관리비	61,321,039,463	65,662,885,454
일반관리비	23,448,562,925	23,921,660,718
징수및수용가관리비	36,488,564,980	39,527,355,659
감가상각비	866,202,720	867,323,420
무형자산상각비	434,992,202	864,494,397
연구개발비	-	367,661,000
대손상각비	82,716,636	114,390,260
V. 영업이익(손실)	12,589,660,816	6,184,088,819
VI. 영업외수익	10,356,002,818	14,353,085,397
이자수익	2,365,415,088	3,208,752,407
타회계전입금수익	6,466,145,030	9,581,077,170
유형자산처분이익	37,658,890	10,287,000
전기오류수정이익	76,350	189,732,490
기타영업외수익	1,486,707,460	1,363,236,330
VII. 영업외비용	736,988,300	1,299,514,463
이자비용	306,634,160	666,660,860
유형자산처분손실	8,743,646	-
무형자산처분손실	-	261,092,933
운휴자산상각비	732,480	732,480
전기오류수정손실	420,878,014	371,028,190
VIII. 당기순이익	22,208,675,334	19,237,659,753

3. 총괄원가계산서

총괄원가계산서

당기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

전기 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

인천광역시 상수도사업특별회계

(단위 : 원)

구 분		금 액		비 고
		2016년도(당기)	2015년도(전기)	
급수수익 및 총괄원가 (1)	연간생산량(m') (A)	366,767,637	357,179,719	연간배수량
	연간조정량(m') (B)	335,692,357	325,665,876	가정용 조정량 당기: 197,379,981 전기: 193,063,151
	급수수익 (C)	220,963,259,540	213,916,922,920	가정용 조정액 당기: 98,487,300 천원 전기: 96,714,610 천원
	총괄원가 (D)	219,148,314,208	213,904,731,620	총괄원가(E) = (I + J + X) - (Y + Z)
	결 합 액 (E)	(1,814,945,332)	(12,191,300)	총괄원가 - 급수수익(E = D - C)
	m'당요금(원/m') (F)	658.23	656.86	급수수익 / 연간조정량(F = C / B)
	m'당원가(원/m') (G)	652.82	656.82	총괄원가 / 연간조정량(G = D / B)
	요금현실화율(%)	100.8	100.0	m'당요금 / m'당원가(F / G × 100)
	인상요인(%) (H)	(0.8)	(0.0)	(총괄원가 - 급수수익) / 급수수익 (H = (D - C) / C)
영업비용 (2)	계 (I)	208,578,477,623	207,909,594,991	
	인력운영비	43,835,218,274	43,606,986,106	무기계약근로자보수 중 퇴직급여 제외
	일반운영비	15,963,816,321	17,234,775,533	
	동력비	16,099,039,580	15,330,981,808	
	약품비	2,304,571,063	3,359,587,480	약품비, 일반재료비
	원 · 정수구입비	47,752,135,740	46,941,899,440	원수구입비, 정수구입비
	수선교체비	10,943,467,886	13,796,143,186	급수계량기교체비, 수도관교체비, 감리비, 지원사업성시설비, 기타교체비
	민간위탁비	7,029,354,950	6,403,124,950	

구 분		금 액		비 고
		2016년도(당기)	2015년도(전기)	
	연구개발비	-	367,661,000	
	경상이전	13,357,480,817	12,653,759,717	
	감가상각비	48,144,325,841	45,415,062,166	
	퇴직급여	1,162,494,520	631,191,375	무기계약근로자 퇴직급여전입액
	기타영업비용	1,986,572,631	2,168,422,230	여비, 업무추진비, 행사관련시설비, 대손상각비 등 기타영업비용
자본비용 계(3)	자본비용계(J)	20,606,012,864	19,843,339,470	타인자본비용 + 자기자본비용 (J = K + L)
	타인자본비용(K) (지급이자)	306,634,160	666,660,860	
	자기자본보수(L)	20,299,378,704	19,176,678,610	요금기저 × 자기자본비율 × 적정투자보수율(L = O × N × M)
	적정투자보수율(M)	4.76%	4.76%	2016년도 4.76%적용 2015년도 4.76%적용
	자기자본비율(N)	95.03%	93.22%	(자본총계 - 시설분담금 - 기부금 - 공사 부담금 - 재평가적립금) / (부채및자본총 계 - 시설분담금 - 기부금 - 공사부담금 - 재평가적립금)
	요금기저(O)	448,760,955,267	432,172,709,038	순가동설비자산 + 건설중인자산 + 운전자금(O = P + V + W)
	순가동설비자산(P)	330,984,811,303	321,966,402,696	(P = Q - R - S - S2 - T)
	총가동설비자산(Q)	1,163,681,819,167	1,127,407,707,975	(연초가동설비자산 + 연말가동설비자 산) × 1/2
	기부금누계(R)	348,159,071,611	321,969,737,337	(연초기부금 + 연말기부금) × 1/2
	시설분담금(S)	239,757,319,716	233,851,119,125	시설분담금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	공사부담금(S2)	53,587,336,277	54,646,871,642	공사부담금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	재평가적립금(T)	191,193,280,260	194,973,577,175	재평가적립금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	건설중인자산 (V)	91,244,653,860	83,248,147,810	
	운전자금(W)	26,531,490,104	26,958,158,532	(영업비용 - 감가상각비 - 대손상각비 - 퇴직급여) × 2/12

구 분		금 액		비 고
		2016년도(당기)	2015년도(전기)	
영업외 비용(4)	영업외비용(X)	430,354,140	632,853,603	이자비용 제외, 유형자산제각손실, 기업채취급제비는 포함
기타영업 수익(5)	기타영업수익(Y)	110,527,601	127,971,047	각종수수료수익(급수공사수익 제외)
영업외 수익(6)	계 (Z)	10,356,002,818	14,353,085,397	
	이자수익	2,365,415,088	3,208,752,407	
	타회계전입금수익	6,466,145,030	9,581,077,170	공공용수대, 요금감면에 따른 지원금, 하수도요금 위탁징수수수료 등
	기타영업외수익	1,524,442,700	1,563,255,820	