

1. 결 산 총 팔

가. 수입예산 결산

○ 수 익 적 수 입 :	246,309,968,589 원
○ 자 본 적 수 입 :	148,631,964,209 원
○ 이 월 재 원 :	45,936,593,250 원
합 계 :	440,878,526,048 원

나. 지출예산 결산

○ 수 익 적 지 출 :	176,437,335,257 원
○ 자 본 적 지 출 :	61,230,276,550 원
○ 이 월 예 산 지 출 :	26,414,029,550 원
합 계 :	264,081,641,357 원

다. 자 금 결 산

○ 전 기 이 월 액 :	145,909,209,689 원
○ 수 입 :	278,519,063,213 원
○ 지 출 :	264,081,641,357 원
○ 차 기 이 월 액 :	160,346,631,545 원

1. 재무상태표

(당 기) 2017년 12월 31일 현재

(전 기) 2016년 12월 31일 현재

인천광역시 수도사업특별회계

(단위: 원)

과목	2017년 (당기)		2016년 (전기)	
자산				
I. 유동자산		182,417,895,441		156,268,718,822
(1) 당좌자산		177,865,118,456		151,187,588,515
현금및현금성자산	80,980,325,980		116,586,456,515	
단기금융상품	80,000,000,000		30,000,000,000	
수용가비수금	16,235,651,656		4,336,699,850	
대손충당금	(244,615,260)		(92,625,330)	
기타미수금	893,756,080		357,057,480	
단기대여금	0		0	
(2) 재고자산		4,552,776,985		5,081,130,307
저장품	4,552,776,985		5,081,130,307	
II. 비유동자산		1,364,450,378,427		1,319,741,455,426
(1) 투자자산		0		0
(2) 유형자산		1,353,394,740,268		1,305,117,174,277
토지	185,747,181,168		183,529,994,828	
임목	11,763,145,734		11,275,250,424	
건물	102,901,230,119		102,704,088,339	
건물감가상각누계액	(26,538,687,104)		(24,117,506,603)	
구축물	1,212,236,382,007		1,073,044,222,350	
구축물감가상각누계액	(429,588,538,399)		(390,281,138,843)	
기계장치	153,927,901,834		145,940,779,434	
기계장치감가상각누계액	(77,720,840,975)		(69,196,426,758)	
차량운반구	2,221,251,997		2,115,401,758	
차량운반구감가상각누계액	(1,689,889,711)		(1,600,179,264)	
공기구비품	18,807,597,828		18,149,783,521	
공기구비품감가상각누계액	(16,008,563,526)		(15,272,454,255)	
기타가동설비자산	164,775,329,256		157,870,182,656	
건설중인자산	30,986,911,010		89,380,115,180	
유희자산	21,583,851,595		21,583,851,595	
유희자산감가상각누계액	(9,522,565)		(8,790,085)	
(3) 무형자산		86,246,279		110,405,269
개발비	86,246,279		110,405,269	

과목	2017년 (당기)		2016년 (전기)	
(4) 기타비유동자산		10,969,391,880		14,513,875,880
장기미수금	10,634,251,500		14,178,251,500	
보증금	180,000		180,000	
전신헌화가입권	5,324,000		5,808,000	
회원권	329,636,380		329,636,380	
자산총계		1,546,868,273,868		1,476,010,174,248
부채				
I. 유동부채		6,613,690,985		8,506,217,676
미지급금	0		0	
미지급비용	5,757,826,450		5,906,800,750	
선수금	0		0	
예수금	855,864,535		899,416,926	
유동성장기부채	0		1,700,000,000	
II. 비유동부채		5,752,493,090		12,421,669,380
장기차입금	0		7,050,000,000	
퇴직급여충당부채	5,773,233,670		5,395,150,160	
국민연금전환금	(20,740,580)		(23,480,780)	
부채총계		12,366,184,075		20,927,887,056
자본				
I. 자본금		305,151,083,972		286,493,258,012
원시자본금	2,522,959,842		2,522,959,842	
전입자본금	302,628,124,130		283,970,298,170	
II. 자본잉여금		1,189,665,333,230		1,122,797,056,043
타회계보조금	82,155,001,010		67,564,001,010	
시설분담금	364,755,133,854		345,322,606,274	
공사부담금	79,950,460,440		75,521,879,440	
재평가적립금	269,453,136,966		269,453,136,966	
기부금	393,351,600,960		364,935,432,353	
III. 이익잉여금		39,685,672,591		45,791,973,137
이익적립금	22,894,690,685		20,350,548,195	
감채적립금	0		0	
건설개량적립금	0		0	
미처분이익잉여금	16,790,981,906		25,441,424,942	
자본총계		1,534,502,089,793		1,455,082,287,192
부채및자본총계		1,546,868,273,868		1,476,010,174,248

2. 손익계산서

손 익 계 산 서

(당기) 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

(전기) 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

인천광역시 수도사업특별회계

(단위: 원)

과목	2017년 (당기)	2016년 (전기)
I. 수익(매출액)	233,404,722,895	228,354,060,830
급수수익	225,194,213,810	220,963,259,540
급수공사수익	7,718,591,577	7,280,273,689
기타영업수익	491,917,508	110,527,601
II. 매출원가	165,580,887,990	154,443,360,551
원수및취수비	56,004,450,480	52,930,878,492
정수비	39,463,584,127	37,260,863,710
배수비	13,644,106,563	10,222,565,039
급수공사비	7,505,860,778	7,185,922,391
감가상각비	48,962,886,042	46,843,130,919
III. 매출총이익(손실)	67,823,834,905	73,910,700,279
IV. 판매비와관리비	69,874,434,890	61,321,039,463
일반관리비	26,231,414,643	23,448,562,925
정수및수용가관리비	40,711,877,808	36,488,564,980
감가상각비	2,511,892,029	866,202,720
무형자산상각비	52,658,990	434,992,202
연구개발비	0	0
대손상각비	366,591,420	82,716,636
V. 영업이익(손실)	(2,050,599,985)	12,589,660,816
VI. 영업외수익	15,300,440,059	10,356,002,818
이자수익	3,069,576,098	2,365,415,088
타회계전입금수익	4,734,184,830	6,466,145,030
유형자산처분이익	5,368,073,565	37,658,890
전기오류수정이익	0	76,350
기타영업외수익	2,128,605,566	1,486,707,460
VII. 영업외비용	698,314,660	736,988,300
이자비용	122,600,990	306,634,160
유형자산처분손실	0	8,743,646
무형자산처분손실	0	0
운휴자산상각비	732,480	732,480
전기오류수정손실	574,981,190	420,878,014
VIII. 당기순이익	12,551,525,414	22,208,675,334

3. 총괄원가계산서

총괄원가계산서

당기 : 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

전기 : 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

인천광역시 수도사업특별회계

(단위:원)

구분		금액		비고
		2017년도 (당기)	2016년도 (전기)	
	연간생산량(m³)(A)	372,725,239	366,767,637	연간배수량
	연간조정량(m³)(B)	340,208,800	335,692,357	가정용 조정량 당가: 198,409,371, 전기: 197,379,981
	급수수익(C)	225,194,213,810	220,963,259,540	가정용 조정액 당가: 98,880,154원원, 전기: 98,487,300원원
급수수익	총괄원가(D)	234,310,341,396	219,148,314,208	총괄원가(E) = (I + J + X) - (Y + Z)
및	결합액(E)	9,116,127,586	(1,814,945,332)	총괄원가 - 급수수익(E = D - C)
총괄원가	m³당요금(원/m³)(F)	661.93	658.23	급수수익 / 연간조정량(F = C / B)
	m³당원가(원/m³)(G)	688.73	652.82	총괄원가 / 연간조정량(G = D / B)
	요금현실화율(%)	96.11	100.8	m³당요금 / m³당원가(F / G × 100)
	인상요인(%) (H)	4.05	(0.8)	(총괄원가 - 급수수익) / 급수수익 (H = (D - C) / C)
영업비용	계(I)	227,949,462,102	208,578,477,623	
	인력운영비	46,326,955,858	43,835,218,274	무기계약근로자보수 중 퇴직급여 제외
	일반운영비	23,859,858,929	15,963,816,321	
	동력비	16,591,731,910	16,099,039,580	
	약품비	2,965,983,264	2,304,571,063	약품비, 일반재료비
	원·정수구입비	49,601,170,740	47,752,135,740	원수구입비, 정수구입비
	수선료제비	11,854,238,620	10,943,467,886	급수계량기료제비, 수도관료제비, 기타료제비
	민간위탁비	7,559,127,350	7,029,354,950	
	연구개발비	0	0	
	경상이전	14,293,798,640	13,557,480,817	

구분		금액		비고
		2017년도 (당기)	2016년도 (전기)	
	감가상각비	51,474,778,071	48,144,325,841	
	퇴직급여	886,028,800	1,162,494,520	무기계약근로자 퇴직급여전입액
	기타영업비용	2,535,789,920	1,986,572,631	여비, 업무추진비, 행사관련시설비, 대손상각비 등 기타영업비용
자본비용	자본비용계(J)	21,577,523,191	20,606,012,864	타인자본비용 + 자기자본보수(J = K + L)
	타인자본비용(K) (지급이자)	122,600,990	306,634,160	
	자기자본보수(L)	21,454,922,201	20,299,378,704	요금기저 × 자기자본비용 × 적정투자보수율 (L = O × N × M)
	적정투자보수율(M)	4.76%	4.76%	2017년도 4.76%적용, 2017년도 4.76%적용
	자기자본비용(N)	97.19%	95.03%	(자본총계 - 시설분담금 - 기부금 - 공사부담금 - 재평가적립금) / (부채및자본총계 - 시설분담금 - 기부금 - 공사부담금 - 재평가적립금)
	요금기저(O)	463,765,469,374	448,760,955,267	순가동설비자산 + 건설중인자산 + 운전자금(O = P + V + W)
	순가동설비자산(P)	374,377,822,277	330,984,811,303	(P = Q - R - S - S2 - T)
	총가동설비자산(Q)	1,247,497,748,908	1,163,681,819,167	(연초가동설비자산 + 연말가동설비자산) × 1/2
	기부금누계(R)	379,143,516,657	348,159,071,611	(연초기부금 + 연말기부금) × 1/2
	시설분담금누계(S)	249,744,592,752	239,757,319,716	시설분담금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	공사부담금누계(S2)	54,681,761,176	53,587,336,277	공사부담금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	재평가적립금누계(T)	189,550,056,046	191,193,280,260	재평가적립금 × (1 - 감가상각누계액 / 가동설비자산 취득가액)
	건설중인자산(V)	60,183,513,095	91,244,653,860	
	운전자금(W)	29,204,134,002	26,531,490,104	(영업비용 - 감가상각비 - 대손상각비 - 퇴직급여) × 2/12
영업외비용	영업외비용(X)	575,713,670	430,354,140	이자비용 제외, 유형자산제각손실, 기업채취급제비는 포함
기타영업수익	기타영업수익(Y)	491,917,508	110,527,601	각종수수료수익(급수공사수익 제외)
영업외수익	계(Z)	15,300,440,059	10,356,002,818	
	이자수익	3,069,576,098	2,365,415,088	
	타회계전입금수익	4,734,184,830	6,466,145,030	공공용수대, 요금감면에 따른 지원금, 하수도요금 위탁징수수수료 등
	기타영업외수익	7,496,679,131	1,524,442,700	