

내 삶의 든든한 이웃, 노원구형이 되겠습니다.

발 간 등 록 번 호

51-3100000-000008-10

2011회계연도
재 무 보 고 서



노 원 구

<http://www.nowon.kr>

지방자치단체 재무보고서에 대한 검토보고서

노원구청장 귀중

우리는 첨부된 노원구청의 2011년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무보고서(현금흐름보고서는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무보고서를 작성할 책임은 지방자치단체장에게 있으며, 우리의 책임은 동 재무보고서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무보고서에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 「지방자치단체 재무보고서 검토에 관한 규정」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 규정은 우리가 재무보고서가 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

우리의 검토결과 상기 재무보고서는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」 및 「지방자치단체 재무회계 운영규정」에 중요하게 위배되어 표시되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

서울시 강남구 삼성동 143-42

회계법인 지평

대표이사 김 활 년



2012년 5월 15일

목 차

I

결산총평

| | |
|-------------------------|----|
| 1. 노원구의 일반 현황 | 5 |
| 2. 재무보고서의 구성 | 5 |
| 3. 노원구가 설치한 회계 | 7 |
| 4. 재무제표에 대한 요약 설명 | 8 |
| 5. 발생주의 복식부기 재무분석 | 12 |

II

재무제표

| | |
|-----------------------|----|
| 1. 재정상태보고서 | 16 |
| 2. 재정운영보고서(기능별) | 22 |
| 3. 순자산변동보고서 | 24 |

III

재무제표에 대한 주석

| | |
|---------------------------------|----|
| 1. 주요 회계정책 | 29 |
| 2. 재정자금의 세부내역 | 38 |
| 3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역 | 38 |
| 4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역 | 39 |
| 5. 장·단기융자금의 세부내역 | 40 |
| 6. 재고자산의 세부내역 | 40 |
| 7. 기타유동자산의 세부내역 | 40 |
| 8. 장기투자증권 | 41 |
| 9. 기타투자자산의 세부내역 | 41 |
| 10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역 | 42 |
| 11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역 | 43 |
| 12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역 | 43 |
| 13. 보증금의 세부내역 | 43 |
| 14. 무형자산의 세부내역 | 44 |
| 15. 기타유동부채의 세부내역 | 44 |

목 차

| | |
|--------------------------|----|
| 16. 퇴직급여충당부채의 세부내역 | 44 |
| 17. 기타비유동부채의 세부내역 | 45 |
| 18. 순자산의 세부내역 | 45 |
| 19. 내부거래의 내역 | 46 |
| 20. 금융리스 | 46 |
| 21. 출납폐쇄기간 중의 자금거래 | 47 |
| 22. 우발채무 등 | 51 |
| 23. 세입세출외보관현금의 내역 | 51 |

IV

필수보충정보

| | |
|---------------------------------|----|
| 1. 예산결산요약표 | 56 |
| 2. 성질별재정운영보고서 | 60 |
| 3. 관리책임자산명세서 | 64 |
| 4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서 | 65 |

V

부속명세서

| | |
|----------------------------|----|
| 1. 일반유형자산명세서 | 70 |
| 2. 주민편의시설명세서 | 71 |
| 3. 사회기반시설명세서 | 72 |
| 4. 감가상각명세서 | 73 |
| 5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서 | 74 |

I. 결 산 총 평

1. 노원구의 일반현황

노원구는 1988년 1월 1일 설치되었으며, 설치 이후 수 차례의 행정구역의 변경을 거쳐 2011회계연도말 현재 행정구역의 면적은 35.46km²이며, 19개 동주민센터 677동 6,018반으로 구성되어 있습니다. 노원구의 행정조직은 1구의회, 5국 1담당관, 3단, 1반, 1회관, 29과, 1소, 1반, 1지소, 4도서관, 19개 동주민센터로 구성되어 있고 공무원 현원은 의회사무국을 포함하여 1,327명입니다. 한편, 2011회계연도말 현재 노원구의 주민 수는 225,104세대 603,930명입니다.

2. 재무보고서의 구성

2-1. 결산총평

정보이용자들이 재무제표에 포함된 중요한 회계정보를 쉽게 이해 할 수 있도록 머리말과 재정분석 및 통계 등 설명 자료를 기술한 것입니다.

2-2. 재무제표

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태보고서, 재정운영보고서, 순자산변동보고서 및 현금흐름보고서로 구성되며, 뒤에 설명되는 재무제표에 대한 주석을 포함하는 것입니다. 다만, 현금흐름보고서는 ‘지방자치단체의 회계기준에 관한 규칙(이하 “지방회계기준”)’ 부칙에 따라 작성이 유예되어 포함되지 않았습니다.

한편, 재정운영보고서는 비용항목을 기능별로 분류하여 나타내는 기능별재정운영보고서와 비용항목을 성질별로 분류하여 나타내는 성질별재정운영보고서 두 가지를 작성하고 있는데, 재무제표에는 기능별재정운영보고서가 포함되며, 성질별재정운영보고서는 필수보충정보에 포함되어 있습니다.

2-2-1. 재정상태보고서

특정 시점의 지방자치단체의 자산과 부채의 내역 및 상호관계 등 재정상태를 나타내는 재무제표로서 자산, 부채 및 순자산으로 구성됩니다.

2-2-2. 재정운영보고서

회계연도 동안의 재정운영 결과인 수익과 비용의 내역을 일정기준에 따라 체계적으로 표시하는 재무제표로서 수익과 비용으로 구성됩니다. 기업회계와는 달리 재정운영보고서는 회계연도 동안의 이익 또는 손실의 산정을 목적으로 하지 않습니다.

2-2-3. 순자산변동보고서

회계연도 동안의 순자산의 증감 내역을 표시하는 재무제표로서 재정운영에 따른 운영차액과 기타순자산의 변동을 기재합니다.

2-3. 재무제표에 대한 주석

정보이용자에게 충분한 회계정보를 제공하기 위하여 지방자치단체가 채택한 주요한 회계정책과 재무제표에 표시된 회계과목의 세부내역 및 기타 재무제표에 중대한 영향을 미치는 사항을 설명하는 것입니다.

2-4. 필수보충정보

재무제표의 내용을 보완하고 정보이용의 이해를 돕기 위해 필수적으로 제공되어야 하는 정보를 말하며, 예산결산요약표, 성질별재정운영보고서, 관리책임자산명세서, 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서가 포함되어 있습니다.

2-5. 부속명세서

회계과목에 대한 세부내역을 명시할 필요가 있을 때 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 추가적인 정보를 제공하는 것으로 일반유형자산명세서, 주민편의시설명세서, 사회기반시설명세서, 감가상각명세서, 회계별재무제표 총괄요약 명세서가 포함되어 있습니다.

3. 노원구가 설치한 회계

3-1. 현황

노원구의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금회계로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 3개, 예산외로 운영되는 기금회계 13개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【 노원구의 회계현황 】

| 회 계 | 종 류 | 근거법규 | 설치목적 | 비고 |
|-------------|-----------------------|-------|------------------------------|----|
| 일반회계 | 일반회계 | 지방재정법 | 일반적인 재정운영 활동 수행 | |
| 기 타 특별회계 | 주민소득 및 생활안정기금 특별회계 | 조 례 | 저소득층 주민수준 향상 및 생활안정 도모 | |
| | 의료급여기금 특별회계 | 조 례 | 의료보호기금의 합리적 운영 | |
| | 주차장 특별회계 | 조 례 | 주차장법·시행령·규칙에서 조례에 위임한 사항 | |
| 기 금 | 통합관리기금 | 조 례 | 기금자금의 통합으로 재원의 효율적 운영 | |
| | 구민회관건립기금 | 조 례 | 구민회관 건립에 필요한 재원의 안정적인 확보 | |
| | 중소기업육성기금 | 조 례 | 중소기업의 육성을 위한 운전 및 시설자금 용자 | |
| | 장학기금 | 조 례 | 가정형편이 어려운 학생들의 학습장려를 위한 장학사업 | |
| | 기초생활보장기금 | 조 례 | 저소득층 자활사업의 원활한 추진 | |
| | 여성발전기금 | 조 례 | 여성의 복지증진 및 사회참여확대와 남녀평등 촉진 | |
| | 노인복지기금 | 조 례 | 노인의 자립기반 조성 및 육성 | |
| | 장애인복지기금 | 조 례 | 장애인들에게 편의시설 제공으로 사회 참여활동 증진 | |
| | 도로굴착복구기금 | 조 례 | 도로굴착 복구 및 복구된 도로의 사후관리 | |
| | 환경미화원자녀 학자금대여기금 | 조 례 | 환경미화원 대학생 자녀에게 학자금 대여 | |
| | 재활용품판매대금관리기금 | 조 례 | 쓰레기 감량 및 재활용 활성화 | |
| | 재난관리기금 | 조 례 | 재난사건대비 보수·정비 및 재난 피해시설의 응급복구 | |
| | 식품진흥기금 | 조 례 | 영업자의 시설개선자금 및 모범음식점 육성자금 용자 | |

3-2. 2011회계연도중 회계의 변동

2011회계연도중 통합관리기금회계를 신설하였습니다.

4. 재무제표에 대한 요약 설명

4-1. 재정상태

재정상태보고서는 특정시점(2011.12.31 현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태보고서에 의하면, 노원구의 총자산은 1,913,136백만원이고, 총부채는 30,084백만원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 1,883,052백만원입니다.

순자산은 지방자치단체가 장래에 공공서비스 제공을 위해 보유하고 있는 자원을 의미하며, 순자산 규모가 부채에 비해 상대적으로 큰 것은 민간기업과 다른 지방자치단체의 고유특성에 기인하는 것으로 이해됩니다.

이와 같은 재정상태를 각 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다

4-1-1. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 61,532백만원(3.22%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 1,851,604백만원(96.78%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 18,351백만원(29.82%), 단기금융상품 10,465백만원(17.00%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 681백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 31,406백만원, 단기융자금 2,305백만원, 재고자산 77백만원, 기타유동자산 775백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 2,528백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 14,473백만원(0.76%), 일반유형자산 194,784백만원(10.18%), 주민편의시설 409,153백만원(21.39%), 사회기반시설 1,230,223백만원(64.30%), 기타비유동자산 2,971백만원(0.15%) 등으로 구성되어 있습니다.

4-1-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 15,345백만원(51.01%)이고, 장기차입부채는 없으며, 기타비유동부채가 14,739백만원(48.99%)으로 유동부채가 총부채의 51.01%를 차지하고 있습니다.

【 요약재정상태보고서 】

(단위 : 백만원)

| 구분 | 2011 | | 2010 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 금액 | 구성비 | 금액 | 구성비 |
| 유동자산 | 61,532 | 3.22% | 76,125 | 3.98% |
| 투자자산 | 14,473 | 0.76% | 12,663 | 0.66% |
| 일반유형자산 | 194,784 | 10.18% | 188,236 | 9.83% |
| 주민편의시설 | 409,153 | 21.39% | 402,937 | 21.04% |
| 사회기반시설 | 1,230,223 | 64.30% | 1,231,107 | 64.29% |
| 기타비유동자산 | 2,971 | 0.15% | 3,909 | 0.20% |
| 자산총계 | 1,913,136 | 100.00% | 1,914,977 | 100.00% |
| 유동부채 | 15,345 | 51.01% | 12,323 | 44.85% |
| 장기차입부채 | - | - | - | - |
| 기타비유동부채 | 14,739 | 48.99% | 15,153 | 55.15% |
| 부채총계 | 30,084 | 100.00% | 27,476 | 100.00% |
| 고정순자산 | 1,835,771 | 97.49% | 1,824,163 | 96.64% |
| 특정순자산 | 20,848 | 1.11% | 20,504 | 1.09% |
| 일반순자산 | 26,433 | 1.40% | 42,834 | 2.27% |
| 순자산총계 | 1,883,052 | 100.00% | 1,887,501 | 100.00% |
| 부채및순자산총계 | 1,913,136 | | 1,914,977 | |

4-1-3. 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태

지방자치단체가 출자한 지방공사·공단의 자산·부채를 포함할 경우 노원구의 총자산은 1,915,450 백만원이고, 총부채는 31,948백만원입니다.

【 노원구의 시설관리공단의 자산·부채를 포함한 재정상태 】

(단위 : 백만원)

| 구분 | 계 | 지방자치단체 | 노원구시설관리공단 |
|-----|-----------|-----------|-----------|
| 총자산 | 1,915,450 | 1,913,136 | 2,314 |
| 총부채 | 31,948 | 30,084 | 1,864 |

4-2. 재정운영결과

재정운영보고서에 의하면, 2011회계연도 노원구의 총수익은 426,757백만원이고 총비용은 435,492백만원이며, 비용이 수익을 초과하여 운영차액이 △8,735백만원 발생하였습니다. 이와 같은 재정운영결과를 각 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

4-2-1. 비 용

가. 기능별 분류

비용을 기능별로 살펴볼 때 사회복지비가 225,105백만원(51.69%), 일반공공행정 24,601백만원(5.65%), 환경보호 14,884백만원(3.42%)등의 순으로 나타나고 있습니다.

【 요약재정운영보고서(기능별) 】

(단위 : 백만원)

| 구분 | 2011 | | 2010 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 금액 | 구성비 | 금액 | 구성비 |
| 일반공공행정 | 24,601 | 5.65% | 26,760 | 6.47% |
| 공공질서및안전 | 2 | 0.00% | 582 | 0.14% |
| 교육 | 11,930 | 2.74% | 9,025 | 2.18% |
| 문화및관광 | 9,259 | 2.12% | 9,739 | 2.35% |
| 환경보호 | 14,884 | 3.42% | 17,401 | 4.20% |
| 사회복지 | 225,105 | 51.69% | 202,269 | 48.88% |
| 보건 | 9,314 | 2.14% | 7,932 | 1.92% |
| 산업·중소기업 | 689 | 0.16% | 3,281 | 0.79% |
| 수송및교통 | 11,006 | 2.53% | 16,839 | 4.07% |
| 국토및지역개발 | 6,039 | 1.39% | 9,231 | 2.23% |
| 기타 | 122,663 | 28.16% | 110,761 | 26.77% |
| 비용총계 | 435,492 | 100.00% | 413,820 | 100.00% |
| 자체조달수익 | 98,711 | 23.13% | 88,040 | 21.29% |
| 정부간이전수익 | 328,014 | 76.86% | 325,577 | 78.71% |
| 기타수익 | 32 | 0.01% | 4 | 0.00% |
| 수익총계 | 426,757 | 100.00% | 413,621 | 100.00% |
| 운영차액 | △8,735 | - | △199 | - |

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 101,526백만원(23.31%), 운영비 59,143백만원(13.58%), 정부간이전비용 9,131백만원(2.10%), 민간등이전비용 235,258백만원(54.02%), 기타비용 30,434백만원(6.99%)등으로 구성되어 있습니다.

【 요약재정운영보고서(성질별) 】

(단위 : 백만원)

| 구분 | 2011 | | 2010 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 금액 | 구성비 | 금액 | 구성비 |
| 인건비 | 101,526 | 23.31% | 102,166 | 24.69% |
| 운영비 | 59,143 | 13.58% | 143,535 | 34.69% |
| 정부간이전비용 | 9,131 | 2.10% | 7,835 | 1.89% |
| 민간등이전비용 | 235,258 | 54.02% | 141,195 | 34.12% |
| 기타비용 | 30,434 | 6.99% | 19,089 | 4.61% |
| 비용총계 | 435,492 | 100.00% | 413,820 | 100.00% |
| 자체조달수익 | 98,711 | 23.13% | 88,040 | 21.29% |
| 정부간이전수익 | 328,014 | 76.86% | 325,577 | 78.71% |
| 기타수익 | 32 | 0.01% | 4 | 0.00% |
| 수익총계 | 426,757 | 100.00% | 413,621 | 100.00% |
| 운영차액 | △8,735 | - | △199 | - |

4-2-2. 수 익

수익은 자체조달수익이 98,711백만원(23.13%)이고, 정부간이전수익 328,014백만원(76.86%), 기타수익 32백만원(0.01%)으로 정부간이전수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

5. 발생주의 복식부기 재무분석

| 분야 | 지 표 명 | 산 식 | 지표값 |
|------|----------------------|---|----------------|
| 재정상태 | ① 총자산 대비 총부채 비율 | 총부채 / 총자산 × 100 | 1.57% |
| | ② 총부채 대비 차입부채 비율 | 차입부채 / 총부채 × 100 | 0.38% |
| | ③ 총부채 대비 실질부채 비율 | (총부채 - 기초단체 용자액) / 총부채 × 100 | 100.00% |
| | ④ 재정자금 대비 금융상품 비율 | 장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100 | 36.32% |
| | ⑤ 총부채 대비 현금창출자산 비율 | 현금창출자산 / 총부채 ※ 현금창출자산 : (유동자산-기타유동자산+일반미수금) + 장기금융상품+ (장기용자금-학자금위탁대여금) + 기타투자자산 | 228.77% |
| | ⑥ 차입부채 대비 재정자금 비율 | 재정자금 / 차입부채 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금자산 + 장·단기 금융상품 | 25,091.65% |
| | ⑦ 유동부채 대비 유동자산 비율 | 유동자산 / 유동부채 × 100 | 400.99% |
| | ⑧ 미수세금 대비 대손충당금 비율 | 미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100 | 24.82% |
| | ⑨ 단기민간용자금 비율 | 단기민간용자금 / 장·단기 민간용자금 × 100 | 24.95% |
| 재정운영 | ① 예산 대비 세출 비율 | 세출액(일반회계+특별회계) / 예산액(일반회계+특별회계) × 100 | 90.88% |
| | ② 경상비용 대비 이자비용 비율 | 이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용 ※ 경상비용:인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교위비특별회계전출금 | 0.00% |
| | ③ 이자수익 대비 이자비용 비율 | 이자비용 / 이자수익 × 100 | 0.92% |
| | ④ 총수익 대비 경상수익 비율 | 경상수익 / 총수익 × 100 ※ 경상수익 : 지방세수익+경상체외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금 | 51.75% |
| | ⑤ 경상수익 대비 경상자체조달수익비율 | 경상자체조달수익 / 경상수익 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상체외수익 | 38.50% |
| | ⑥ 자체조달수익 대비 채권 비율 | 미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금 | 29.97% |
| | ⑦ 세외수익 대비 채권 비율 | 미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금 | 74.87% |
| | ⑧ 총비용 대비 경상비용 비율 | 경상비용 / 총비용 × 100 | 36.89% |
| | ⑨ 지출액 대비 자산취득 비율 | 자산 취득액 / 지출액 × 100 | 6.49% |
| 회계책임 | ① 주민 1인당 총자산 | 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수) | 3,167,812.24 |
| | ② 주민 1인당 총부채 | 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수) | 49,814.91 |
| | ③ 주민 1인당 실질부채 | 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수) | 49,814.91 |
| | ④ 주민 1인당 총수익 | 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수) | 706,634.47 |
| | ⑤ 주민 1인당 자체조달수익 | 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수) | 163,448.09 |
| | ⑥ 주민 1인당 지방세수익 | 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수) | 99,154.36 |
| | ⑦ 주민 1인당 총비용 | 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수) | 721,097.80 |
| | ⑧ 주민 1인당 민간등이전비용 | 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수) | 389,544.77 |
| | ⑨ 공무원 1인당 총수익 | 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2) | 321,595,897.44 |
| | ⑩ 공무원 1인당 총비용 | 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2) | 328,178,294.33 |
| | ⑪ 공무원 1인당 급여 | 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2) | 49,351,831.73 |

Ⅱ. 재 무 제 표

Ⅱ. 재 무 제 표

재 정 상 태 보 고 서

당해연도 2011년 12월 31일 현재

직전연도 2010년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2011년) | | | | | |
|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| 자 산 | | | | | |
| I. 유동자산 | 29,336,064,101 | 17,653,716,289 | 14,542,791,175 | - | 61,532,571,565 |
| 현금및현금성자산(주2) | 9,477,204,900 | 5,724,475,240 | 3,149,472,177 | - | 18,351,152,317 |
| 단기금융상품(주2) | - | 1,370,295,787 | 9,094,937,031 | - | 10,465,232,818 |
| 미수세금(주3) | 680,757,970 | - | - | - | 680,757,970 |
| 미수세금대손충당금(주3) | (168,931,120) | - | - | - | (168,931,120) |
| 미수세외수입금(주4) | 20,892,996,210 | 10,513,574,400 | - | - | 31,406,570,610 |
| 미수세외수입금대손충당금(주4) | (2,246,144,210) | (90,644,630) | - | - | (2,336,788,840) |
| 미수징수교부금 | - | - | - | - | - |
| 미수정부간이전수익 | - | - | - | - | - |
| 단기융자금(주5) | - | 118,362,527 | 2,186,716,390 | - | 2,305,078,917 |
| 단기융자금대손충당금 | - | (1,183,626) | (21,867,164) | - | (23,050,790) |
| 재고자산(주6) | 77,169,386 | - | - | - | 77,169,386 |
| 기타유동자산(주7,주23) | 623,010,965 | 18,836,591 | 133,532,741 | - | 775,380,297 |
| II. 투자자산 | 7,608,758,890 | 558,559,560 | 6,306,211,780 | - | 14,473,530,230 |
| 장기금융상품 | - | - | - | - | - |
| 장기융자금(주5) | 5,955,509,890 | 564,201,560 | 6,369,910,890 | - | 12,889,622,340 |
| 장기융자금대손충당금 | - | (5,642,000) | (63,699,110) | - | (69,341,110) |
| 장기투자증권(주8) | 450,000,000 | - | - | - | 450,000,000 |
| 기타투자자산(주9) | 1,203,249,000 | - | - | - | 1,203,249,000 |
| III. 일반유형자산(주11) | 194,472,080,754 | 150,030,466 | 161,984,363 | - | 194,784,095,583 |
| 토지(주10) | 135,307,028,255 | - | - | - | 135,307,028,255 |
| 입목 | 704,272,366 | - | - | - | 704,272,366 |
| 건물 | 56,513,821,195 | - | - | - | 56,513,821,195 |
| 건물감가상각누계액 | (11,090,555,323) | - | - | - | (11,090,555,323) |
| 구축물 | 2,973,386,559 | 54,871,500 | 78,877,000 | - | 3,107,135,059 |
| 구축물감가상각누계액 | (1,375,380,974) | (31,889,046) | (2,123,233) | - | (1,409,393,253) |
| 기계장치 | - | - | 85,606,290 | - | 85,606,290 |
| 기계장치감가상각누계액 | - | - | (16,645,666) | - | (16,645,666) |

※ (주10)은 토지 내역임

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2010년) | | | | | |
|--------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| 자 산 | | | | | |
| I. 유동자산 | 44,702,032,346 | 16,130,863,382 | 15,292,470,169 | - | 76,125,365,897 |
| 현금및현금성자산 | 151,570,385 | 1,472,856,903 | 1,294,587,261 | - | 2,919,014,549 |
| 단기금융상품 | 15,000,000,000 | 3,695,954,160 | 11,229,626,987 | - | 29,925,581,147 |
| 미수세금 | 509,643,500 | - | - | - | 509,643,500 |
| 미수세금대손충당금 | (211,676,037) | - | - | - | (211,676,037) |
| 미수세외수입금 | 28,998,084,600 | 10,723,533,890 | 202,152,480 | - | 39,923,770,970 |
| 미수세외수입금대손충당금 | (411,251,380) | (107,235,339) | (2,021,524) | - | (520,508,243) |
| 미수징수교부금 | - | - | - | - | - |
| 미수정부간이전수익 | - | - | - | - | - |
| 단기융자금 | - | 293,662,040 | 2,421,955,279 | - | 2,715,617,319 |
| 단기융자금대손충당금 | - | (2,936,620) | (24,219,552) | - | (27,156,172) |
| 재고자산 | 14,340,152 | - | - | - | 14,340,152 |
| 기타유동자산 | 651,321,126 | 55,028,348 | 170,389,238 | - | 876,738,712 |
| II. 투자자산 | 7,137,274,524 | 313,704,122 | 5,211,657,615 | - | 12,662,636,261 |
| 장기금융상품 | - | - | - | - | - |
| 장기융자금 | 5,484,025,524 | 316,872,850 | 5,264,300,621 | - | 11,065,198,995 |
| 장기융자금대손충당금 | - | (3,168,728) | (52,643,006) | - | (55,811,734) |
| 장기투자증권 | 450,000,000 | - | - | - | 450,000,000 |
| 기타투자자산 | 1,203,249,000 | - | - | - | 1,203,249,000 |
| III. 일반유형자산 | 187,938,160,307 | 210,439,858 | 87,814,332 | - | 188,236,414,497 |
| 토지 | 124,282,052,780 | - | - | - | 124,282,052,780 |
| 입목 | 607,093,826 | - | - | - | 607,093,826 |
| 건물 | 37,753,099,915 | - | - | - | 37,753,099,915 |
| 건물감가상각누계액 | (10,039,958,949) | - | - | - | (10,039,958,949) |
| 구축물 | 2,583,847,189 | 54,871,500 | - | - | 2,638,718,689 |
| 구축물감가상각누계액 | (1,106,761,238) | (20,914,746) | - | - | (1,127,675,984) |
| 기계장치 | - | - | 85,606,290 | - | 85,606,290 |
| 기계장치감가상각누계액 | - | - | (7,133,856) | - | (7,133,856) |

재 정 상 태 보 고 서

당해연도 2011년 12월 31일 현재

직전연도 2010년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2011년) | | | | | |
|------------------|--------------------------|-----------------------|------------------|----------|--------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| 차량운반구 | 5,655,762,770 | 67,773,000 | - | - | 5,723,535,770 |
| 차량운반구감가상각누계액 | (3,800,328,559) | (58,464,250) | - | - | (3,858,792,809) |
| 집기비품 | 20,405,518,756 | 249,001,890 | 23,149,300 | - | 20,677,669,946 |
| 집기비품감가상각누계액 | (10,870,038,325) | (131,262,628) | (6,879,328) | - | (11,008,180,281) |
| 임차개량자산 | 8,600,000 | - | - | - | 8,600,000 |
| 임차개량자산감가상각누계액 | (3,404,166) | - | - | - | (3,404,166) |
| 건설중인일반유형자산 | 43,398,200 | - | - | - | 43,398,200 |
| Ⅳ. 주민편의시설 | 376,100,688,151 | 33,052,668,402 | - | - | 409,153,356,553 |
| 도서관(주10) | 31,368,878,886 | - | - | - | 31,368,878,886 |
| 도서관감가상각누계액 | (4,989,146,160) | - | - | - | (4,989,146,160) |
| 주차장(주10) | - | 29,525,943,650 | - | - | 29,525,943,650 |
| 주차장감가상각누계액 | - | (1,784,055,543) | - | - | (1,784,055,543) |
| 공원(주10) | 252,704,946,391 | 6,082,075,024 | - | - | 258,787,021,415 |
| 공원감가상각누계액 | (16,470,058,946) | (1,212,341,985) | - | - | (17,682,400,931) |
| 문화및관광시설(주10) | 48,082,116,676 | - | - | - | 48,082,116,676 |
| 문화및관광시설감가상각누계액 | (7,331,696,647) | - | - | - | (7,331,696,647) |
| 체육시설(주10) | 10,063,243,500 | 3,671,000 | - | - | 10,066,914,500 |
| 체육시설감가상각누계액 | (2,812,444,220) | (2,753,247) | - | - | (2,815,197,467) |
| 사회복지시설(주10) | 47,610,257,693 | - | - | - | 47,610,257,693 |
| 사회복지시설감가상각누계액 | (6,227,536,222) | - | - | - | (6,227,536,222) |
| 의료시설 | 8,864,073,149 | - | - | - | 8,864,073,149 |
| 의료시설감가상각누계액 | (2,142,441,074) | - | - | - | (2,142,441,074) |
| 교육시설(주10) | 17,596,286,630 | - | - | - | 17,596,286,630 |
| 교육시설감가상각누계액 | (1,313,027,009) | - | - | - | (1,313,027,009) |
| 기타주민편의시설 | 458,739,710 | 706,978,250 | - | - | 1,165,717,960 |
| 기타주민편의시설감가상각누계액 | (160,133,956) | (266,848,747) | - | - | (426,982,703) |
| 건설중인주민편의시설 | 798,629,750 | - | - | - | 798,629,750 |
| Ⅴ. 사회기반시설 | 1,225,928,708,951 | 4,291,173,379 | 2,731,484 | - | 1,230,222,613,814 |
| 도로(주10,주12) | 1,101,824,841,549 | 4,291,173,379 | - | - | 1,106,116,014,928 |
| 수질정화시설 | 108,086,821,220 | - | - | - | 108,086,821,220 |
| 수질정화시설감가상각누계액 | (32,716,899,011) | - | - | - | (32,716,899,011) |

※ (주10)은 토지 내역임

(단위 : 원)

| 직 전 연 도(2010년) | | | | | |
|------------------|--------------------------|-----------------------|------------------|------|--------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| 차량운반구 | 5,594,575,900 | 67,773,000 | - | - | 5,662,348,900 |
| 차량운반구감가상각누계액 | (3,356,619,965) | (51,824,057) | - | - | (3,408,444,022) |
| 집기비품 | 18,113,911,621 | 244,410,890 | 13,031,000 | - | 18,371,353,511 |
| 집기비품감가상각누계액 | (8,958,989,816) | (83,876,729) | (3,689,102) | - | (9,046,555,647) |
| 임차개량자산 | 8,600,000 | - | - | - | 8,600,000 |
| 임차개량자산감가상각누계액 | (1,254,166) | - | - | - | (1,254,166) |
| 건설중인일반유형자산 | 22,458,563,210 | - | - | - | 22,458,563,210 |
| Ⅳ. 주민편의시설 | 369,033,372,357 | 33,903,255,265 | - | - | 402,936,627,622 |
| 도서관 | 24,251,049,746 | - | - | - | 24,251,049,746 |
| 도서관감가상각누계액 | (4,533,155,033) | - | - | - | (4,533,155,033) |
| 주차장 | - | 29,514,407,700 | - | - | 29,514,407,700 |
| 주차장감가상각누계액 | - | (1,324,019,102) | - | - | (1,324,019,102) |
| 공원 | 247,781,153,243 | 6,082,075,024 | - | - | 253,863,228,267 |
| 공원감가상각누계액 | (11,967,407,629) | (908,542,220) | - | - | (12,875,949,849) |
| 문화및관광시설 | 46,963,888,354 | - | - | - | 46,963,888,354 |
| 문화및관광시설감가상각누계액 | (5,968,209,278) | - | - | - | (5,968,209,278) |
| 체육시설 | 9,832,597,130 | 3,671,000 | - | - | 9,836,268,130 |
| 체육시설감가상각누계액 | (2,479,886,929) | (2,019,047) | - | - | (2,481,905,976) |
| 사회복지시설 | 45,779,701,503 | - | - | - | 45,779,701,503 |
| 사회복지시설감가상각누계액 | (5,468,650,091) | - | - | - | (5,468,650,091) |
| 의료시설 | 3,483,881,245 | - | - | - | 3,483,881,245 |
| 의료시설감가상각누계액 | (1,901,791,231) | - | - | - | (1,901,791,231) |
| 교육시설 | 14,667,202,020 | - | - | - | 14,667,202,020 |
| 교육시설감가상각누계액 | (837,460,021) | - | - | - | (837,460,021) |
| 기타주민편의시설 | 428,713,210 | 706,978,250 | - | - | 1,135,691,460 |
| 기타주민편의시설감가상각누계액 | (133,992,832) | (169,296,340) | - | - | (303,289,172) |
| 건설중인주민편의시설 | 9,135,738,950 | - | - | - | 9,135,738,950 |
| Ⅴ. 사회기반시설 | 1,226,974,849,285 | 4,129,007,429 | 3,220,029 | - | 1,231,107,076,743 |
| 도로 | 1,100,169,516,559 | 4,129,007,429 | - | - | 1,104,298,523,988 |
| 수질정화시설 | 108,086,821,220 | - | - | - | 108,086,821,220 |
| 수질정화시설감가상각누계액 | (27,320,326,363) | - | - | - | (27,320,326,363) |

재 정 상 태 보 고 서

당해연도 2011년 12월 31일 현재

직전연도 2010년 12월 31일 현재

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2011) | | | | | |
|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------|--------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| 하천부속시설(주10,주12) | 6,124,354,158 | - | - | - | 6,124,354,158 |
| 재활용시설(주10) | 5,815,371,990 | - | 4,542,590 | - | 5,819,914,580 |
| 재활용시설감가상각누계액 | (281,862,495) | - | (1,811,106) | - | (283,673,601) |
| 건설중인사회기반시설 | 37,076,081,540 | - | - | - | 37,076,081,540 |
| Ⅵ. 기타비유동자산 | 2,963,128,549 | 7,550,223 | - | - | 2,970,678,772 |
| 보증금(주13) | 173,006,000 | - | - | - | 173,006,000 |
| 무형자산(주14) | 1,718,405,074 | 7,550,223 | - | - | 1,725,955,297 |
| 기타비유동자산 | 1,071,717,475 | - | - | - | 1,071,717,475 |
| 자 산 총 계 | 1,836,409,429,396 | 55,713,698,319 | 21,013,718,802 | - | 1,913,136,846,517 |
| | | | | | |
| 부 채 | | | | | |
| Ⅰ. 유동부채 | 14,442,444,758 | 901,598,624 | 1,103,800 | - | 15,345,147,182 |
| 기타유동부채(주15,주23) | 14,442,444,758 | 901,598,624 | 1,103,800 | - | 15,345,147,182 |
| Ⅱ. 장기차입부채 | - | - | - | - | - |
| Ⅲ. 기타비유동부채 | 14,727,089,261 | 12,481,391 | - | - | 14,739,570,652 |
| 퇴직급여충당부채(주16) | 13,714,340,750 | 12,481,391 | - | - | 13,726,822,141 |
| 퇴직금전환및예치금 | (132,353,300) | (15,007,969) | - | - | (147,361,269) |
| 기타비유동부채(주17,주20,주22,주23) | 1,012,748,511 | - | - | - | 1,012,748,511 |
| 부 채 총 계 | 29,169,534,019 | 914,080,015 | 1,103,800 | - | 30,084,717,834 |
| | | | | | |
| 순자산(주18) | | | | | |
| Ⅰ. 고정순자산 | 1,798,105,038,425 | 37,501,422,470 | 164,715,847 | - | 1,835,771,176,742 |
| Ⅱ. 특정순자산 | - | - | 20,847,899,155 | - | 20,847,899,155 |
| Ⅲ. 일반순자산 | 9,134,856,952 | 17,298,195,834 | - | - | 26,433,052,786 |
| 순자산총계 | 1,807,239,895,377 | 54,799,618,304 | 21,012,615,002 | - | 1,883,052,128,683 |
| | | | | | |
| 부채및순자산총계 | 1,836,409,429,396 | 55,713,698,319 | 21,013,718,802 | - | 1,913,136,846,517 |

※ (주10)은 토지 내역임

(단위 : 원)

| 직 전 연 도(2010년) | | | | | |
|-------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|------|--------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| 하천부속시설 | 5,324,479,068 | - | - | - | 5,324,479,068 |
| 재활용시설 | 5,815,371,990 | - | 4,542,590 | - | 5,819,914,580 |
| 재활용시설감가상각누계액 | (259,445,859) | - | (1,322,561) | - | (260,768,420) |
| 건설중인사회기반시설 | 35,158,432,670 | - | - | - | 35,158,432,670 |
| Ⅵ. 기타비유동자산 | 3,892,036,332 | 17,311,389 | - | - | 3,909,347,721 |
| 보증금 | 374,064,000 | - | - | - | 374,064,000 |
| 무형자산 | 2,131,008,792 | 17,311,389 | - | - | 2,148,320,181 |
| 기타비유동자산 | 1,386,963,540 | - | - | - | 1,386,963,540 |
| 자 산 총 계 | 1,839,677,725,151 | 54,704,581,445 | 20,595,162,145 | - | 1,914,977,468,741 |
| 부 채 | | | | | |
| Ⅰ. 유동부채 | 11,833,528,781 | 489,254,770 | - | - | 12,322,783,551 |
| 기타유동부채 | 11,833,528,781 | 489,254,770 | - | - | 12,322,783,551 |
| Ⅱ. 장기차입부채 | - | - | - | - | - |
| Ⅲ. 기타비유동부채 | 15,146,423,978 | 6,479,470 | - | - | 15,152,903,448 |
| 퇴직급여충당부채 | 14,083,705,735 | 6,479,470 | - | - | 14,090,185,205 |
| 퇴직금전환및예치금 | (162,837,100) | (20,419,730) | - | - | (183,256,830) |
| 기타비유동부채 | 1,062,718,243 | - | - | - | 1,062,718,243 |
| 부 채 총 계 | 26,979,952,759 | 495,734,240 | - | - | 27,475,686,999 |
| 순자산 | | | | | |
| Ⅰ. 고정순자산 | 1,785,812,199,688 | 38,260,013,941 | 91,034,361 | - | 1,824,163,247,990 |
| Ⅱ. 특정순자산 | - | - | 20,504,127,784 | - | 20,504,127,784 |
| Ⅲ. 일반순자산 | 26,885,572,704 | 15,948,833,264 | - | - | 42,834,405,968 |
| 순자산총계 | 1,812,697,772,392 | 54,208,847,205 | 20,595,162,145 | - | 1,887,501,781,742 |
| 부채및순자산총계 | 1,839,677,725,151 | 54,704,581,445 | 20,595,162,145 | - | 1,914,977,468,741 |

재정운영보고서(기능별)

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2011년) | | | | | |
|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| I. 비용 | | | | | |
| 일반공공행정 | 24,601,123,436 | - | - | - | 24,601,123,436 |
| 공공질서및안전 | 412,918,160 | - | - | (410,380,000) | 2,538,160 |
| 교 육 | 11,930,296,646 | - | - | - | 11,930,296,646 |
| 문화및관광 | 9,258,606,108 | - | - | - | 9,258,606,108 |
| 환경보호 | 14,797,805,384 | - | 86,040,017 | - | 14,883,845,401 |
| 사회복지 | 223,984,258,759 | 1,066,388,468 | 53,874,418 | - | 225,104,521,645 |
| 보 건 | 9,100,296,632 | - | 213,853,700 | - | 9,314,150,332 |
| 산업·중소기업 | 638,556,537 | - | 50,000,000 | - | 688,556,537 |
| 수송및교통 | 4,833,867,916 | 4,265,670,205 | 1,906,885,135 | - | 11,006,423,256 |
| 국토및지역개발 | 5,372,452,925 | - | 666,558,350 | - | 6,039,011,275 |
| 과학기술 | - | - | - | - | - |
| 예 비 비 | - | - | - | - | - |
| 기 타 | 120,530,576,928 | 2,122,940,804 | 10,006,052 | - | 122,663,523,784 |
| II. 비용총계 | 425,460,759,431 | 7,454,999,477 | 2,987,217,672 | (410,380,000) | 435,492,596,580 |
| 수익 | | | | | |
| III. 자체조달수익 | 88,929,622,211 | 6,878,107,746 | 2,903,474,719 | - | 98,711,204,676 |
| 지방세수익 | 59,882,292,120 | - | - | - | 59,882,292,120 |
| 경상세외수익 | 21,394,925,061 | 3,140,587,276 | 609,643,610 | - | 25,145,155,947 |
| 임시세외수익 | 7,652,405,030 | 3,737,520,470 | 2,293,831,109 | - | 13,683,756,609 |
| IV. 정부간이전수익 | 326,755,117,460 | 1,176,985,506 | 81,936,200 | - | 328,014,039,166 |
| 지방교부세수익 | 6,411,121,000 | - | - | - | 6,411,121,000 |
| 조정교부금수익 | 118,893,812,000 | - | - | - | 118,893,812,000 |
| 재정보전금수익 | 10,518,243,320 | - | - | - | 10,518,243,320 |
| 국고보조금수익 | 100,334,537,895 | 532,367,440 | - | - | 100,866,905,335 |
| 시도비보조금수익 | 90,597,403,245 | 644,618,066 | 81,936,200 | - | 91,323,957,511 |
| V. 기타수익 | 23,631,801 | 650 | 419,259,610 | (410,380,000) | 32,512,061 |
| 전입금수익(주19) | - | - | 417,010,000 | (410,380,000) | 6,630,000 |
| 대손충당금환입 | - | 650 | 2,249,610 | - | 2,250,260 |
| 퇴직급여충당부채환입 | - | - | - | - | - |
| 기타수익 | 23,631,801 | - | - | - | 23,631,801 |
| VI. 수익총계 | 415,708,371,472 | 8,055,093,902 | 3,404,670,529 | (410,380,000) | 426,757,755,903 |
| VII. 운영차액(VI - II) | (9,752,387,959) | 600,094,425 | 417,452,857 | - | (8,734,840,677) |

(단위 : 원)

| 직 전 연 도(2010년) | | | | | |
|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| I. 비용 | | | | | |
| 일반공공행정 | 26,860,527,424 | - | - | (100,000,000) | 26,760,527,424 |
| 공공질서및안전 | 581,787,180 | - | - | - | 581,787,180 |
| 교육 | 9,025,233,717 | - | - | - | 9,025,233,717 |
| 문화및관광 | 9,739,531,326 | - | - | - | 9,739,531,326 |
| 환경보호 | 17,117,127,238 | - | 283,743,308 | - | 17,400,870,546 |
| 사회복지 | 201,470,002,849 | 795,639,918 | 103,033,802 | (100,000,000) | 202,268,676,569 |
| 보 건 | 7,681,648,380 | - | 249,968,400 | - | 7,931,616,780 |
| 산업·중소기업 | 3,175,610,849 | - | 105,310,307 | - | 3,280,921,156 |
| 수송및교통 | 10,040,324,827 | 5,490,829,593 | 1,307,446,986 | - | 16,838,601,406 |
| 국토및지역개발 | 8,400,895,058 | - | 1,171,804,566 | (341,664,000) | 9,231,035,624 |
| 과학기술 | - | - | - | - | - |
| 예 비 비 | - | - | - | - | - |
| 기 타 | 108,759,850,095 | 1,991,173,518 | 9,895,402 | - | 110,760,919,015 |
| II. 비용총계 | 402,852,538,943 | 8,277,643,029 | 3,231,202,771 | (541,664,000) | 413,819,720,743 |
| 수익 | | | | | |
| III. 자체조달수익 | 78,711,790,271 | 6,896,582,009 | 2,431,153,652 | - | 88,039,525,932 |
| 지방세수익 | 52,375,854,420 | - | - | - | 52,375,854,420 |
| 경상세외수익 | 16,349,810,289 | 3,126,853,159 | 798,281,211 | - | 20,274,944,659 |
| 임시세외수익 | 9,986,125,562 | 3,769,728,850 | 1,632,872,441 | - | 15,388,726,853 |
| IV. 정부간이전수익 | 324,074,599,393 | 1,270,425,230 | 231,660,000 | - | 325,576,684,623 |
| 지방교부세수익 | 4,940,905,000 | - | - | - | 4,940,905,000 |
| 조정교부금수익 | 118,713,052,000 | - | - | - | 118,713,052,000 |
| 재정보전금수익 | 3,079,260,000 | - | - | - | 3,079,260,000 |
| 국고보조금수익 | 94,891,345,412 | 399,513,165 | - | - | 95,290,858,577 |
| 시도비보조금수익 | 102,450,036,981 | 870,912,065 | 231,660,000 | - | 103,552,609,046 |
| V. 기타수익 | - | 325,901 | 545,653,974 | (541,664,000) | 4,315,875 |
| 전입금수익 | - | - | 541,664,000 | (541,664,000) | - |
| 대손충당금환입 | - | 325,901 | 3,989,974 | - | 4,315,875 |
| 퇴직급여충당부채환입 | - | - | - | - | - |
| 기타수익 | - | - | - | - | - |
| VI. 수익총계 | 402,786,389,664 | 8,167,333,140 | 3,208,467,626 | (541,664,000) | 413,620,526,430 |
| VII. 운영차액(VI - II) | (66,149,279) | (110,309,889) | (22,735,145) | - | (199,194,313) |

순자산변동보고서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2011년) | | | | | |
|-----------------------|-------------------|----------------|----------------|------|-------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| I. 기초순자산 | 1,812,697,772,392 | 54,208,366,705 | 20,595,162,145 | - | 1,887,501,301,242 |
| II. 운영차액 | (9,752,387,959) | 600,094,425 | 417,452,857 | - | (8,734,840,677) |
| III. 순자산의증가 | 6,151,962,949 | 3,025,280 | - | - | 6,154,988,229 |
| 전기오류수정이익 | - | - | - | - | - |
| 회계기준변경에의한누적이익 | - | - | - | - | - |
| 재산이관·관리전환으로 생긴자산증가 | 90,569,600 | - | - | - | 90,569,600 |
| 양여·기부로생긴자산증가 | 1,883,885,400 | - | - | - | 1,883,885,400 |
| 기타순자산의증가 | 4,177,507,949 | 3,025,280 | - | - | 4,180,533,229 |
| IV. 순자산의 감소 | 1,857,452,005 | 11,868,106 | - | - | 1,869,320,111 |
| 전기오류수정손실 | - | - | - | - | - |
| 회계기준변경에의한누적손실 | - | - | - | - | - |
| 재산이관·관리전환으로 생긴자산감소 | - | - | - | - | - |
| 양여·기부로생긴자산감소 | 177,000 | - | - | - | 177,000 |
| 기타순자산의감소 | 1,857,275,005 | 11,868,106 | - | - | 1,869,143,111 |
| V. 기말순자산(I+II+III-IV) | 1,807,239,895,377 | 54,799,618,304 | 21,012,615,002 | - | 1,883,052,128,683 |

(단위 : 원)

| 직 전 연 도(2010년) | | | | | |
|-----------------------|-------------------|----------------|----------------|------|-------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 내부거래 | 합계 |
| I. 기초순자산 | 1,813,936,717,793 | 54,292,390,557 | 20,728,711,730 | - | 1,888,957,820,080 |
| II. 운영차액 | (66,149,279) | (110,309,889) | (22,735,145) | - | (199,194,313) |
| III. 순자산의증가 | 5,221,514,176 | 37,581,520 | 4,686,280 | - | 5,263,781,976 |
| 전기오류수정이익 | - | - | - | - | - |
| 회계기준변경에의한누적이익 | - | - | - | - | - |
| 재산이관·관리전환으로 생긴자산증가 | 3,641,398,810 | 19,800,000 | - | - | 3,661,198,810 |
| 양여·기부로생긴자산증가 | - | - | - | - | - |
| 기타순자산의증가 | 1,580,115,366 | 17,781,520 | 4,686,280 | - | 1,602,583,166 |
| IV. 순자산의 감소 | 6,394,310,298 | 10,814,983 | 115,500,720 | - | 6,520,626,001 |
| 전기오류수정손실 | - | - | - | - | - |
| 회계기준변경에의한누적손실 | - | - | - | - | - |
| 재산이관·관리전환으로 생긴자산감소 | 19,800,000 | - | - | - | 19,800,000 |
| 양여·기부로생긴자산감소 | 11,104,000 | 1,000 | - | - | 11,105,000 |
| 기타순자산의감소 | 6,363,406,298 | 10,813,983 | 115,500,720 | - | 6,489,721,001 |
| V. 기말순자산(I+II+III-IV) | 1,812,697,772,392 | 54,208,847,205 | 20,595,162,145 | - | 1,887,501,781,742 |

Ⅲ. 재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책

노원구가 재무보고서 작성을 위하여 채택한 회계정책은 지방회계기준과 일관성을 가지고 있으며, 세부적인 회계처리와 관련된 사항은 ‘지방자치단체 재무회계 운영규정’(이하 “운영규정”)을 중요성의 관점에 따라 준수하였습니다.

재무보고서의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 행정안전부장관이 정하는 바에 따라 평가하였습니다. 평가시 2006년 1월 1일 이전에 취득한 토지와 입목은 모두 대체평가 방법을 적용하였으며, 나머지 자산은 취득원가로 평가하는 것을 원칙으로 하되 취득원가를 확인할 수 없거나 취득원가 확인에 과다한 노력과 비용이 소모되는 자산에 대하여는 대체평가방법에 따라 평가하였습니다.

한편, 지방공기업특별회계는 2007년 1월 1일 이전부터 발생주의 회계원리에 의한 재무제표를 작성하여 왔기 때문에 별도의 대체평가방법을 적용하지 않고 이미 작성된 2006년 12월 31일 현재의 대차대조표상의 가액으로 평가하였습니다.

1-2. 출납폐쇄기간 중 발생한 자금거래의 회계처리

2011년 12월 31일(이하 “회계연도 종료일”) 경과후 지방재정법 제8조에 의한 출납폐쇄기한인 2월 말일까지의 기간(이하 “출납폐쇄기한”) 중에 발생한 자금의 출납거래는 2011 회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 회계연도 종료일 현재의 재정상태보고서상 자산·부채는 출납폐쇄기간 동안 발생한 거래가 반영된 후의 수치로 표시됩니다. 출납폐쇄기한 중에 발생한 거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [21]에 제시하였습니다.

1-3. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 및 공기업특별회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 노원구는 재무제표 작성시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [19]에 제시하였습니다.

1-4. 수익인식기준

가. 교환거래

교환거래에 의한 수익은 재화나 용역의 제공의 반대급부로 발생하는 사용료, 수수료 등으로, 재화를 판매하는 경우에는 판매하여 인도하는 시점에, 용역을 제공하는 경우에는 용역의 제공이 완료된 시점에 수익창출활동이 완료되고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있는 것으로 보아 각각 수익을 인식합니다.

나. 비교환거래

비교환거래에 의한 수익은 지방세, 보조금, 기부금 등으로 해당 수익에 대한 청구권이 발생하고 그 금액을 합리적으로 측정할 수 있을 때 인식합니다.

지방세수익(비교환거래에서 발생하는 임시세외수익의 경우 지방세수익에 준하여 인식합니다)은 노원구가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부간이전수익은 중앙정부 및 서울특별시가 노원구에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-5. 재정자금의 표시

회계연도종료일 현재 노원구가 보유하고 있는 현금, 예금 등의 자금(이하 “재정자금”)은 취득(가입)시점과 만기에 따라 현금및현금성자산, 단기금융상품, 장기금융상품으로 분류됩니다.

현금및현금성자산은 현금, 금융기관에서 즉시 인출이 가능하여 현금과 동등하다고 인정되는 보통예금, 자유저축예금 등 요구불예금 및 취득(가입)시점에 만기가 3개월 이내인 금융상품(정기예금, 정기적금, 환매채 등)을 말합니다.

현금및현금성자산에 포함되지 않는 금융상품으로서 회계연도 종료일 현재 만기가 1년 이내인 것을 단기금융상품으로 계상하고 있으며, 만기가 1년을 초과하는 것은 장기금융상품으로 계상하고 있습니다.

한편, 회계연도종료일 현재 노원구의 재정자금은 출납폐쇄기간 동안 발생한 자금거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-6. 미수세금 등의 평가

미수세금, 미수세외수입금, 장단기대여금 등의 채권은 세목별(장단기대여금의 경우 종류별)로 과년도와 현년도 구분, 과거 결손처분 경험률을 고려하여 산정된 회수가 불가능할 것으로 추정되는 금액을 대손충당금으로 설정하고 이를 미수세금 등의 채권에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다. 한편, 채권 중 중앙정부 또는 타지방자치단체에 대한 채권인 미수징수교부금, 미수정부간이전수익 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-7. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있습니다.

재고자산의 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 재고자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-8. 장기투자증권의 평가

장기투자증권은 매입가격에 부대비용을 더하고 이에 종목별로 총평균법을 적용하여 산정한 취득원가로 평가하고 있습니다. 장기투자증권 취득 후 시장가치의 급격한 하락, 피투자회사의 완전자본 잠식 등의 원인으로 인하여 당해 장기투자증권의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-9. 일반유형자산 등

가. 재무제표 표시

유형자산은 그 사용목적에 따라 일반유형자산, 주민편의시설 및 사회기반시설로 구분하여 표시하고 있습니다. 일반유형자산은 공공서비스의 제공을 위하여 사용되는 자산을 말하며, 주민편의시설은 주민의 편의를 위하여 사용되는 자산을 말합니다. 한편 사회기반시설은 초기에 대규모 투자가 필요하고 파급효과가 장기간에 걸쳐 나타나는 지역사회의 기반적인 자산을 말합니다.

주민편의시설과 사회기반시설은 건설중인자산을 제외한 토지, 입목, 건물, 구축물, 기계장치, 집기비품, 차량운반구 등의 성격을 가진 개별자산을 해당 주민편의시설(예: 도서관) 및 사회기반시설(예: 도로)에 각각 일괄하여 표시하였습니다.

나. 평 가

유형자산은 당해 자산의 건설원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 교환, 기부채납, 관리전환, 기타 무상으로 취득한 자산의 가액은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다. 다만 지방공기업법시행규칙에 따라 지방공기업특별회계는 교환으로 취득한 자산을 교환에 제공된 자산의 장부가액으로 평가합니다.

한편, 유형자산 취득 후 진부화, 물리적인 손상 및 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 자산의 회수가능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수가능가액으로 조정하고 있습니다.

다. 감가상각

유형자산은 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 감가상각누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 유형자산 감가상각시 적용된 각 자산별 내용연수는 다음과 같으며, 물품관리지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고 있습니다.

| 구 분 | 내 역 | 내용연수 |
|--------|--|-----------|
| 건물·구축물 | 철골, 철근콘크리트조, 철근콘크리트조, 석조, 연와석조, 철골조인 것 | 40년 |
| | 연와조, 블록조, 콘크리트조, 토조, 토벽조, 목조, 목골모르타르조, 기타의 구조인 것 | 20년 |
| | 상수도사업특별회계의 것 | 10년~30년 |
| | 하수도사업특별회계의 것 | 20년~30년 |
| | 위에 속하지 않는 소규모 구축물 | 5년 |
| 기계장치 | 물품관리지침에 규정된 것 | 물품관리지침 준용 |
| | 상수도사업특별회계의 것 | 15년 |
| | 하수도사업특별회계의 것 | 15년 |
| | 공영개발사업특별회계의 것 | 5년 |
| | 위에 속하지 않는 기계장치 | 5년 |
| 차량운반구 | 물품관리지침에 규정된 것 | 물품관리지침 준용 |
| | 선박 및 항공기 | 12년 |
| | 위에 속하지 않는 차량운반구 | 5년 |
| 집기비품 | 물품관리지침에 규정된 것 | 물품관리지침 준용 |
| | 위에 속하지 않는 집기비품 | 5년 |
| 기 타 | 위에 속하지 않는 기타의 유형자산 | 5년 |

라. 감가상각 제외 유형자산

사회기반시설 중 유지보수를 통하여 현상이 유지되며 효율적인 사회기반시설 관리시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 하천부속시설, 마을안길·마을광장 포장 등의 기타사회기반시설 등은 감가상각 대상에서 제외하고 있습니다.

마. 취득 또는 완성 후의 지출

유형자산을 취득한 이후의 유지보수 중 당해 자산의 내용연수를 연장시키거나 가치를 실질적으로 증가시키는 지출은 당해 자산의 취득원가에 가산되며, 능률유지 또는 손상부위의 원상회복을 위한 지출은 발생한 기간의 비용으로 처리됩니다. 한편 감가상각 대상에서 제외된 사회기반시설에 대한 유지보수 지출은 전부 발생한 기간의 비용으로 처리합니다.

1-10. 무형자산의 평가

무형자산은 당해 자산의 개발원가나 매입가액에 부대비용을 더한 취득원가로 평가하고 있으며, 추정 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계산된 상각액을 직접 차감하여 표시하고 있습니다.

무형자산의 내용연수는 독점적·배타적인 권리를 부여하는 관계 법령이나 계약에서 정한 경우를 제외하고는 20년을 넘을 수 없으며, 감가상각시 각 자산별로 적용하고 있는 내용연수는 다음과 같습니다. 다만 용익물권 중 전세권과 구분지상권(존속기간이 사실상 영구인 것에 한합니다)은 감가상각하지 않습니다.

| 구 분 | 내 역 | 내용연수 |
|----------|-------------------------|-----------|
| 지적재산권 | 의장권, 실용신안권, 상표권 | 5년 |
| | 특허권 | 10년 |
| | 저작권 | 저작권 보호기간 |
| 컴퓨터소프트웨어 | 전산소프트웨어 구입비 및 개발비 | 3년 |
| 용익물권 | 지상권, 구분지상권(존속기간이 유한한 것) | 용익물권 존속기간 |

한편, 무형자산의 진부화, 시장가치의 급격한 하락 등의 원인으로 인하여 당해 자산의 회수가 능가액이 장부가액에 미달하고 그 미달액이 중요한 경우에는 이를 장부가액에서 직접 차감하여 회수 가능가액으로 조정하고 있습니다.

1-11. 퇴직급여충당부채

공무원연금법의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 등 가운데 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 근로자퇴직급여보장법(퇴직금지급규정)에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 국민연금법의 규정에 의하여 종업원이 퇴직할경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것을 차감한 것입니다.

1-12. 관리책임자산

가. 정 의

관리책임자산이란 유산자산, 자연자원 등과 같이 합리적인 가치측정이 어렵고 보존을 위한 비용만 발생하며, 처분의 대상이 되지 않는 자산이나 회계실체가 반드시 책임있게 관리할 책무가 있는 자산을 말합니다.

관리책임자산 중 유산자산은 생산 또는 소비의 목적으로 사용되지 않고 가치의 저장을 목적으로 보유하는 자산으로 유적, 예술작품, 문화재, 역사적 문서, 문화적으로 중요한 건물 등을 들 수 있습니다.

관리책임자산 중 자연자원은 지하자원, 산림자원, 수자원 등 미개발상태의 자원으로 석탄 및 석유 매장량, 공원(동물원)에서 보유하고 있는 동물 등을 들 수 있습니다.

나. 회계처리 등

관리책임자산은 자산의 정의에는 부합되지만 그 금액을 신뢰성 있게 측정하기 어려운 점 등을 고려하여 금액의 측정가능성 여부에 관계없이 자산으로 인식하지 않고 있습니다. 관리책임자산의 내역은 필수보충정보에 제시되어 있습니다.

1-13. 우발상황의 회계처리

우발상황은 미래에 어떤 사건이 발생하거나 발생하지 아니함으로 인하여 궁극적으로 확정될 손실 또는 이익으로서 발생여부가 불확실한 현재의 상태 또는 상황을 말하며, 우발상황에는 진행 중인 소송사건, 채무에 대한 지급보증, 배상책임 등이 포함되며 다음과 같이 회계처리합니다.

- ① 재정상태보고서일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시
- ② 재정상태보고서일 현재 우발손실의 발생이 확실하지 아니하거나 우발손실의 발생은 확실하지만 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 없는 경우 : 우발상황의 내용, 우발손실에 따른 재무적 영향을 주석으로 표시
- ③ 우발이익의 발생이 확실하고 그 이익금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발상황의 내용을 주석으로 표시

1-14. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

리스는 리스자산의 소유에 따른 위험과 효익이 실질적으로 노원구에 이전되는 경우에는 금융리스로 분류하고 그 외의 경우에는 운용리스로 분류합니다.

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스이자비용은 매기간 리스부채잔액에 대한 비율이 동일하도록 유효이자율법에 의하여 배분하고 있습니다.

다. 운용리스의 회계처리

운용리스의 경우에는 기본리스료를 리스기간에 걸쳐 균등하게 배분된 금액을 비용으로 계상하고 있습니다.

1-15. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

회계정책의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 재정상태보고서의 순자산에 반영하되 회계정책의 변경에 따른 누적효과를 합리적으로 추정하기 어려운 경우에는 회계정책의 변경에 따른 영향을 해당 회계연도와 그 회계연도 후의 기간에 반영하도록 하며, 회계추정의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 후의 기간에 미치는 것으로 하고 있습니다.

한편, 회계정책 또는 회계추정을 변경한 경우에는 그 변경내용, 변경사유 및 변경이 해당 회계연도의 재무제표에 미치는 영향을 주석으로 표시하고 있습니다.

나. 오류수정

오류의 수정은 전년도 이전에 발생한 회계기준적용의 오류, 추정의 오류, 계정분류의 오류, 계산상의

오류, 사실의 누락 및 사실의 오용 등을 수정하는 것으로서 다음과 같이 구분하여 회계처리하고 있습니다.

- ① 중대한 오류 : 오류가 발생한 회계연도 재정상태보고서의 순자산에 반영하고, 관련된 계정잔액을 수정하고 그 내용을 주석으로 표시합니다. 또한 중대한 오류를 수정함에 따라 비교재무제표를 작성할 때에는 중대한 오류의 영향을 받는 회계기간의 재무제표 항목을 다시 작성하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.
- ② 중대하지 않은 오류 : 해당 회계연도의 재정운영보고서에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

1-16. 회계처리특례

행정활동과 관련된 비용산출을 위한 계산과 배부기준(지방회계기준 제29조제3항), 현금흐름보고서(지방회계기준 제35조) 및 채권채무의 현재가치평가(지방회계기준 제56조)는 지방회계기준 부칙에 따라 행정안전부장관이 정하는 회계연도부터 적용합니다.

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 내 역 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기 금 | 계 |
|-------------|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 현금및현금성자산(A) | 보통예금 등 | 9,477,204,900 | 5,724,475,240 | 3,149,472,177 | 18,351,152,317 |
| 단기금융상품(B) | 정기예금 등 | - | 1,370,295,787 | 9,094,937,031 | 10,465,232,818 |
| 장기금융상품(C) | 정기예금 등 | - | - | - | - |
| 계(A+B+C) | | 9,477,204,900 | 7,094,771,027 | 12,244,409,208 | 28,816,385,135 |

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기 금 | 계 | |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 재정자금(세계잉여금) 총액(A) | 9,477,204,900 | 7,094,771,027 | 12,244,409,208 | 28,816,385,135 | |
| 이월금(B) | 명사이월비 | 5,465,000,000 | - | - | 5,465,000,000 |
| | 사고이월비 | 1,822,300,650 | - | - | 1,822,300,650 |
| | 계속비 | - | - | - | - |
| | 보조금집행잔액 | 3,108,247,870 | 411,734,494 | 1,103,800 | 3,521,086,164 |
| 순세계잉여금(A-B) | △918,343,620 | 6,683,036,533 | 12,243,305,408 | 18,007,998,321 | |

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 채권금액(A) | 대손설정율(%) | 대손충당금(B) | 장부가액(A-B) | |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 보통세 | 미수등록면허세 | 226,247,910 | 19.78% | 44,745,040 | 181,502,870 |
| | 미수주민세 | 366,510 | 55.91% | 204,900 | 161,610 |
| | 미수재산세 | 454,143,550 | 27.30% | 123,981,180 | 330,162,370 |
| 계 | 680,757,970 | 24.82% | 168,931,120 | 511,826,850 | |

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기 금 | 내부거래 | 계 |
|----------------------|----------------|----------------|-----|------|----------------|
| 미수재산임대료수익 | 117,399,300 | - | - | - | 117,399,300 |
| 미수사용료수익 | 113,760,870 | - | - | - | 113,760,870 |
| 미수수수수료수익 | 556,400 | - | - | - | 556,400 |
| 미수공유재산매각대금 | 349,042,010 | - | - | - | 349,042,010 |
| 미수부담금 | 83,169,840 | - | - | - | 83,169,840 |
| 미수변상금및위약금 | 2,784,910,410 | - | - | - | 2,784,910,410 |
| 미수채납처분수익 | 1,179,180 | - | - | - | 1,179,180 |
| 미수과태료 | 14,943,789,030 | 10,257,804,550 | - | - | 25,201,593,580 |
| 미수과징금및이행강제금 | 2,205,012,480 | - | - | - | 2,205,012,480 |
| 미수국·시도유재산 매각수수료수익 | 76,655,210 | - | - | - | 76,655,210 |
| 미수기타임시세외수익 | 217,521,480 | 255,769,850 | - | - | 473,291,330 |
| 계 | 20,892,996,210 | 10,513,574,400 | - | - | 31,406,570,610 |

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

| 구 분 | 금 액(A) | 대손설정율(%) | 대손충당금(B) | 장부가액(A-B) |
|-----------------------|----------------|----------|---------------|----------------|
| 미수재산임대료수익 | 117,399,300 | 3.06% | 3,586,990 | 113,812,310 |
| 미수사용료수익 | 113,760,870 | 8.46% | 9,627,580 | 104,133,290 |
| 미수수수수료수익 | 556,400 | 0.00% | - | 556,400 |
| 미수공유재산매각대금 | 349,042,010 | 11.52% | 40,206,140 | 308,835,870 |
| 미수부담금 | 83,169,840 | 0.00% | - | 83,169,840 |
| 미수변상금및위약금 | 2,784,910,410 | 11.79% | 328,368,780 | 2,456,541,630 |
| 미수채납처분수익 | 1,179,180 | 0.00% | - | 1,179,180 |
| 미수과태료 | 25,201,593,580 | 5.63% | 1,418,352,600 | 23,783,240,980 |
| 미수과징금및이행강제금 | 2,205,012,480 | 21.89% | 482,765,430 | 1,722,247,050 |
| 미수국·시도유 재산 매각수수료수익 | 76,655,210 | 1.82% | 1,398,740 | 75,256,470 |
| 미수기타임시세외수익 | 473,291,330 | 11.09% | 52,482,580 | 420,808,750 |
| 계 | 31,406,570,610 | 7.44% | 2,336,788,840 | 29,069,781,770 |

5. 장·단기융자금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위: 원)

| 구 분 | | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기 금 | 내부 거래 | 계 |
|------------|---------|---------------|-------------|---------------|----------|----------------|
| 민 간 융자금 | 단기민간융자금 | - | 118,362,527 | 2,186,716,390 | - | 2,305,078,917 |
| | 장기민간융자금 | - | 564,201,560 | 6,369,910,890 | - | 6,934,112,450 |
| | 소 계 | - | 682,564,087 | 8,556,627,280 | - | 9,239,191,367 |
| 학자금위탁대여금 | | 5,955,509,890 | - | - | - | 5,955,509,890 |
| 계 | | 5,955,509,890 | 682,564,087 | 8,556,627,280 | - | 15,194,701,257 |

6. 재고자산의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기 금 | 계 |
|--------|------------|-------------|-----|------------|
| 판매용부동산 | - | - | - | - |
| 판매용물품 | 66,747,386 | - | - | 66,747,386 |
| 저장품 | 10,422,000 | - | - | 10,422,000 |
| 기타재고자산 | - | - | - | - |
| 계 | 77,169,386 | - | - | 77,169,386 |

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기 금 | 내부거래 | 계 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------|-------------|
| 선급금 | - | - | - | - | - |
| 일반미수금 | - | - | - | - | - |
| 일반미수금대손충당금 | - | - | - | - | - |
| 미수수익 | 3,639,452 | 17,863,644 | 133,532,741 | - | 155,035,837 |
| 선급비용 | 28,295,350 | 972,947 | - | - | 29,268,297 |
| 세입세출외단기보관현금 | 591,076,163 | - | - | - | 591,076,163 |
| 기타 | - | - | - | - | - |
| 계 | 623,010,965 | 18,836,591 | 133,532,741 | - | 775,380,297 |

8. 장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | | | 피투자회사명 또는 발행처 | 지분율 | 취득원가 | 장부가액 | 공정가액 |
|------|-----|----|---------------|------|-------------|-------------|------|
| 일반회계 | 출자금 | 공단 | 노원구시설관리공단 | 100% | 450,000,000 | 450,000,000 | 없음 |
| 계 | | | | 100% | 450,000,000 | 450,000,000 | 없음 |

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위: 백만원)

| 구 분 | | | 지분율 | 피투자기관 재무상태 | | | 피투자기관 경영성과 | | |
|-----|----|-----------|------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------|
| | | | | 총자산 | 총부채 | 자기자본 | 총수익 | 총비용 | 당기순이익 |
| 출자금 | 공단 | 노원구시설관리공단 | 100% | 2,314,706,121 | 1,864,706,121 | 450,000,000 | 7,732,726,745 | 7,732,726,745 | 0 |

9. 기타투자자산의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|-------|---------------|------------|----|------|---------------|
| 회 원 권 | 1,203,249,000 | - | - | - | 1,203,249,000 |
| 기 타 | - | - | - | - | - |
| 계 | 1,203,249,000 | - | - | - | 1,203,249,000 |

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

| 구 분 | | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|-------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|
| 일반유형자산 | | 135,307,028,255 | - | - | 135,307,028,255 |
| 주민 편의 시설 | 도서관 | 3,694,271,430 | - | - | 3,694,271,430 |
| | 주차장 | - | 20,866,762,440 | - | 20,866,762,440 |
| | 공원 | 158,843,389,934 | - | - | 158,843,389,934 |
| | 박물관및미술관 | - | - | - | - |
| | 동물원 | - | - | - | - |
| | 수목원및휴양림 | - | - | - | - |
| | 문화및관광시설 | 15,468,740,700 | - | - | 15,468,740,700 |
| | 체육시설 | 1,595,850,000 | - | - | 1,595,850,000 |
| | 사회복지시설 | 24,843,566,370 | - | - | 24,843,566,370 |
| | 의료시설 | - | - | - | - |
| | 교육시설 | 623,380,000 | - | - | 623,380,000 |
| | 기타주민편의시설 | - | - | - | - |
| | 소계 | 205,069,198,434 | 20,866,762,440 | - | 225,935,960,874 |
| | 사회 기반 시설 | 도로 | 700,458,401,229 | - | - |
| 도시철도 | | - | - | - | - |
| 상수도시설 | | - | - | - | - |
| 수질정화시설 | | - | - | - | - |
| 하천부속시설 | | 2,773,786,500 | - | - | 2,773,786,500 |
| 폐기물처리시설 | | - | - | - | - |
| 재활용시설 | | 5,134,440,000 | - | - | 5,134,440,000 |
| 농수산기반시설 | | - | - | - | - |
| 댐 | | - | - | - | - |
| 어항및항만시설 | | - | - | - | - |
| 기타사회기반시설 | | - | - | - | - |
| 소계 | | 708,366,627,729 | - | - | 708,366,627,729 |
| 계 | 1,048,742,854,418 | 20,866,762,440 | - | 1,069,609,616,858 | |

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|--------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 일반재산 토지 | 135,307,028,255 | - | - | 135,307,028,255 |
| 토지를 제외한 일반재산 | 86,304,759,846 | 371,646,390 | 187,632,590 | 86,864,038,826 |
| 차감 : 감가상각누계액 | (27,139,707,347) | (221,615,924) | (25,648,227) | (27,386,971,498) |
| 계 | 194,472,080,754 | 150,030,466 | 161,984,363 | 194,784,095,583 |

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기 금 | 계 |
|----------|-----------------|---------------|-----|-----------------|
| 도로 | 401,366,440,320 | 4,291,173,379 | - | 405,657,613,699 |
| 하천부속시설 | 3,350,567,658 | - | - | 3,350,567,658 |
| 기타사회기반시설 | - | - | - | - |
| 계 | 404,717,007,978 | 4,291,173,379 | - | 409,008,181,357 |

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|----------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 도로 | 3,237,271,900 | 751,705,330 | 1,897,468,010 | 5,886,445,240 |
| 하천부속시설 | 324,828,080 | - | 250,000,000 | 574,828,080 |
| 기타사회기반시설 | 7,475,970 | - | - | 7,475,970 |
| 계 | 3,569,575,950 | 751,705,330 | 2,147,468,010 | 6,468,749,290 |

13. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|---------|-------------|------------|----|-------------|
| 임차보증금 | 160,000,000 | - | - | 160,000,000 |
| 전신전화가입권 | 12,338,000 | - | - | 12,338,000 |
| 기타보증금 | 668,000 | - | - | 668,000 |
| 계 | 173,006,000 | - | - | 173,006,000 |

14. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|----------|----------------------|------------------|----------|----------------------|
| 지적재산권 | 2,758,447 | - | - | 2,758,447 |
| 전산소프트웨어 | 752,296,627 | 7,550,223 | - | 759,846,850 |
| 용역물권 | 963,350,000 | - | - | 963,350,000 |
| 계 | 1,718,405,074 | 7,550,223 | - | 1,725,955,297 |

15. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|-----------|-----------------------|--------------------|------------------|----------|-----------------------|
| 일반미지급금 | 12,914,909,432 | 900,989,264 | 1,103,800 | - | 13,817,002,496 |
| 선수금 | 174,703,560 | - | - | - | 174,703,560 |
| 선수수익 | 697,032,964 | - | - | - | 697,032,964 |
| 단기예수보관금 | 591,076,163 | 609,360 | - | - | 591,685,523 |
| 유동성장기미지급금 | 64,722,639 | - | - | - | 64,722,639 |
| 기타유동부채 | - | - | - | - | - |
| 계 | 14,442,444,758 | 901,598,624 | 1,103,800 | - | 15,345,147,182 |

16. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|-----------------|-----------------------|-------------------|----------|-----------------------|
| 설정대상인원수(명) | 239 | 4 | - | 243 |
| 전년도말퇴직금추계액(A) | 14,246,542,835 | 26,899,200 | - | 14,273,442,035 |
| 당기 퇴직금지급액(B) | 1,084,019,430 | - | - | 1,084,019,430 |
| 당기 퇴직급여설정액(C) | 684,170,645 | 590,160 | - | 684,760,805 |
| 계(A-B+C) | 13,846,694,050 | 27,489,360 | - | 13,874,183,410 |
| 차감 : 퇴직금전환금및여치금 | (132,353,300) | (15,007,969) | - | (147,361,269) |
| 차감잔액 | 13,714,340,750 | 12,481,391 | - | 13,726,822,141 |

17. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|---------|---------------|------------|----|---------------|
| 장기예수보증금 | 141,030,645 | - | - | 141,030,645 |
| 장기미지급금 | 50,121,866 | - | - | 50,121,866 |
| 기타비유동부채 | 821,596,000 | - | - | 821,596,000 |
| 차감잔액 | 1,012,748,511 | - | - | 1,012,748,511 |

18. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 순자산총계(A) | 1,807,239,895,377 | 54,799,618,304 | 21,012,615,002 | - | 1,883,052,128,683 | |
| 시설 투자액 | 일반유형자산 | 194,472,080,754 | 150,030,466 | 161,984,363 | - | 194,784,095,583 |
| | 주민편의시설 | 376,100,688,151 | 33,052,668,402 | - | - | 409,153,356,553 |
| | 사회기반시설 | 1,225,928,708,951 | 4,291,173,379 | 2,731,484 | - | 1,230,222,613,814 |
| | 무형자산 | 1,718,405,074 | 7,550,223 | - | - | 1,725,955,297 |
| | 소계(B) | 1,798,219,882,930 | 37,501,422,470 | 164,715,847 | - | 1,835,886,021,247 |
| 시설 투자 관련 차입금 | 유동성장기차입부채 | - | - | - | - | - |
| | 장기차입금 | - | - | - | - | - |
| | 지방채증권 | - | - | - | - | - |
| | 유동성장기미지급금 | 64,722,639 | - | - | - | 64,722,639 |
| | 장기미지급금 | 50,121,866 | - | - | - | 50,121,866 |
| 소계(C) | 114,844,505 | - | - | - | 114,844,505 | |
| 고정순자산(D=B-C) | 1,798,105,038,425 | 37,501,422,470 | 164,715,847 | - | 1,835,771,176,742 | |
| 특정순자산(E) | - | - | 20,847,899,155 | - | 20,847,899,155 | |
| 일반순자산(A-D-E) | 9,134,856,952 | 17,298,195,834 | - | - | 26,433,052,786 | |

19. 내부거래의 내역

19-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

| 전출금 \ 전입금 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|-----------|------|------------|-------------|-------------|
| 일반회계 | - | - | 410,380,000 | 410,380,000 |
| 기타특별회계 | - | - | - | - |
| 기금 | - | - | - | - |
| 계 | - | - | 410,380,000 | 410,380,000 |

20. 금융리스

20-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 | |
|----------|---------|-----------|-------------|----|---|-------------|
| 리스 자산 | 일반유형자산 | 집기비품 | 676,125,710 | - | - | 676,125,710 |
| | 무형자산 | 전산소프트웨어 | 321,665,480 | - | - | 321,665,480 |
| | 계 | | 997,791,190 | - | - | 997,791,190 |
| 리스 부채 | 기타유동부채 | 유동성장기미지급금 | 64,722,639 | - | - | 64,722,639 |
| | 기타비유동부채 | 장기미지급금 | 50,121,866 | - | - | 50,121,866 |
| | 계 | | 114,844,505 | - | - | 114,844,505 |

20-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

| 구 분 | | 연이자율 (%) | 상환조건 | 부채잔액 | 리스회사 | 비고 |
|------|-------------|-------------|--------|-------------|-------------|----|
| 일반회계 | 시군구노후장비교체사업 | 3.68% | 균등분할상환 | 114,844,505 | 에이치피파이낸셜서비스 | |
| 계 | | - | - | 114,844,505 | | |

20-3. 금융리스부채의 상황일정

(단위: 원)

| 연 도 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금회계 | 계 |
|----------|-------------|--------|------|-------------|
| 2012년 | 64,722,639 | - | - | 64,722,639 |
| 2013년 이후 | 50,121,866 | - | - | 50,121,866 |
| 계 | 114,844,505 | - | - | 114,844,505 |

21. 출납폐쇄기간 중의 자금거래

21-1. 출납폐쇄기간 중 수입과 지출의 규모

(단위: 원)

| 구 분 | 수 입 | | | 지 출 | | |
|---------|-----------------|---------------|-------|-----------------|------------------|-------|
| | 총액 | 출납폐쇄기간 금액 | 구성비율 | 총액 | 출납폐쇄 기간 금액 | 구성비율 |
| 일 반 회 계 | 435,039,212,840 | 1,829,935,030 | 0.42% | 425,562,007,940 | 7,110,421,105 | 1.67% |
| 기타특별회계 | 13,926,729,817 | 108,875,570 | 0.78% | 6,831,958,790 | 56,531,100 | 0.83% |
| 기 금 | 6,017,560,316 | 392,472,860 | 6.52% | 6,297,365,356 | 35,318,130 | 0.56% |
| 계 | 454,983,502,973 | 2,331,283,460 | 0.51% | 438,691,332,086 | 7,202,270,335 | 1.64% |

21-2. 출납폐쇄기간 중 검수되어 지급된 채무

(단위: 원)

| 구 분 | | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|-------------|------------|---------------|--------|----|------|---------------|
| 일 반 미지급금 | 건물 | 32,770,000 | - | - | - | 32,770,000 |
| | 차량운반구 | 50,000,000 | - | - | - | 50,000,000 |
| | 집기비품 | 169,059,210 | - | - | - | 169,059,210 |
| | 토지를제외한도서관 | 199,968,250 | - | - | - | 199,968,250 |
| | 토지를제외한공원 | 595,497,140 | - | - | - | 595,497,140 |
| | 토지를제외한교육시설 | 256,767,780 | - | - | - | 256,767,780 |
| | 건설중인주민편의시설 | 1,660,296,530 | - | - | - | 1,660,296,530 |
| | 건설중인사회기반시설 | 582,596,490 | - | - | - | 582,596,490 |
| | 기타유산지산 | 3,650,000 | - | - | - | 3,650,000 |
| | 퇴직급여충당부채 | 373,153,380 | - | - | - | 373,153,380 |
| | 소 계 | 3,923,758,780 | - | - | - | 3,923,758,780 |

21-2. 출납폐쇄기간 중 검수되어 지급된 채무

(단위: 원)

| 구 분 | | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|---------------------------------|-------------------|-------------|------------|------------|------|-------------|
| 일 반 미 지 급 비 용 | 급 여 | 360,503,990 | 2,396,440 | - | - | 362,900,430 |
| | 공무원명예퇴직수당 | 15,089,000 | - | - | - | 15,089,000 |
| | 기타공무원인건비 | 13,452,060 | 4,092,560 | - | - | 17,544,620 |
| | 공무원피복비 | 693,000 | - | - | - | 693,000 |
| | 공무원급량비 | 864,000 | - | - | - | 864,000 |
| | 기타복리후생비 | 200,000 | - | - | - | 200,000 |
| | 무기계약근로자인건비 | 57,523,900 | - | - | - | 57,523,900 |
| | 운동부인건비 | 2,698,800 | - | - | - | 2,698,800 |
| | 기간제근로자등인건비 | 68,471,750 | - | - | - | 68,471,750 |
| | 기타인건비 | 555,650 | - | - | - | 555,650 |
| | 도시구입및인쇄비 | 87,082,440 | - | - | - | 87,082,440 |
| | 소모품비 | 116,034,065 | - | - | - | 116,034,065 |
| | 홍보및광고비 | 8,269,500 | - | - | - | 8,269,500 |
| | 지급수수료 | 54,476,280 | - | - | - | 54,476,280 |
| | 건물수선유지비 | 36,868,000 | - | - | - | 36,868,000 |
| | 구축물수선유지비 | 1,551,700 | - | - | - | 1,551,700 |
| | 차량운반구수선유지비 | 10,972,130 | - | - | - | 10,972,130 |
| | 집기비품수선유지비 | 18,642,560 | 1,425,000 | - | - | 20,067,560 |
| | 공원수선유지비 | 170,676,650 | - | - | - | 170,676,650 |
| | 문화및관광시설 수선유지비 | 4,076,030 | - | - | - | 4,076,030 |
| | 교육시설수선유지비 | 209,000 | - | - | - | 209,000 |
| | 기타주민편의시설 수선유지비 | 1,218,000 | - | - | - | 1,218,000 |
| | 도로수선유지비 | 557,173,600 | 44,913,400 | 35,318,130 | - | 637,405,130 |
| | 수질정화시설 수선유지비 | 52,595,910 | - | - | - | 52,595,910 |
| | 기타비유동자산 수선유지비 | 247,250 | - | - | - | 247,250 |
| | 직원교육훈련비 | 195,080 | - | - | - | 195,080 |
| | 기타교육훈련비 | 7,430,000 | - | - | - | 7,430,000 |
| | 협회비및부담금 | 28,796,880 | - | - | - | 28,796,880 |
| | 전기요금 | 157,484,310 | 178,700 | - | - | 157,663,010 |

21-2. 출납폐쇄기간 중 검수되어 지급된 채무

(단위: 원)

| 구 분 | | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|---------------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------|---------------|
| 일 민 지 급 반 유 비 | 통신요금 | 7,276,930 | - | - | - | 7,276,930 |
| | 상·하수도요금 | 9,063,480 | - | - | - | 9,063,480 |
| | 기타제세공과금 | 11,888,180 | - | - | - | 11,888,180 |
| | 자동차보험료및공제료 | 5,029,950 | - | - | - | 5,029,950 |
| | 기타보험료및공제료 | 577,010 | - | - | - | 577,010 |
| | 임차료 | 36,657,900 | - | - | - | 36,657,900 |
| | 국내출장여비 | 2,358,760 | - | - | - | 2,358,760 |
| | 기관운영업무추진비 | 114,000 | - | - | - | 114,000 |
| | 정원가산업무추진비 | 940,000 | - | - | - | 940,000 |
| | 시책추진업무추진비 | 1,408,000 | - | - | - | 1,408,000 |
| | 부서운영업무추진비 | 770,670 | - | - | - | 770,670 |
| | 행사운영비 | 13,425,000 | - | - | - | 13,425,000 |
| | 월정수당 | 456,760 | - | - | - | 456,760 |
| | 민간위탁대행사업비 | 340,540,080 | - | - | - | 340,540,080 |
| | 공기관위탁대행사업비 | 55,836,460 | - | - | - | 55,836,460 |
| | 지방공공기관위탁대행사업비 | 22,926,120 | - | - | - | 22,926,120 |
| | 예술단운영비 | 1,613,000 | - | - | - | 1,613,000 |
| | 난방연료비 | 2,671,010 | - | - | - | 2,671,010 |
| | 기타연료비 | 638,250 | - | - | - | 638,250 |
| | 공익근무요원운영비 | 16,711,350 | - | - | - | 16,711,350 |
| | 위원회운영비 | 4,790,000 | 280,000 | - | - | 5,070,000 |
| | 교육기관운영비보조금 | 142,114,020 | - | - | - | 142,114,020 |
| | 민간의료보조금 | 4,976,960 | - | - | - | 4,976,960 |
| | 민간생계지원보조금 | 36,669,150 | - | - | - | 36,669,150 |
| | 기타민간보조금 | 618,430,790 | 3,245,000 | - | - | 621,675,790 |
| | 민간보상금 | 14,726,960 | - | - | - | 14,726,960 |
| | 소 계 | 3,186,662,325 | 56,531,100 | 35,318,130 | - | 3,278,511,555 |
| | 계 | 7,110,421,105 | 56,531,100 | 35,318,130 | - | 7,202,270,335 |

21-3. 출납폐쇄기간 중 반납내역

(단위 : 원)

| 구 분 | | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|------------------|---------------|---------------|-------------|----|---------------|---------------|
| 일반 미지급금 | 건설중인주민편의시설 | 161,479,000 | - | - | - | 161,479,000 |
| | 소 계 | 161,479,000 | - | - | - | 161,479,000 |
| 일반 미지급 비 용 | 급 여 | 3,265,160 | - | - | - | 3,265,160 |
| | 기타공무원인건비 | 22,940 | - | - | - | 22,940 |
| | 기간제근로자등인건비 | 294,290 | - | - | - | 294,290 |
| | 직원교육훈련비 | 500,000 | - | - | - | 500,000 |
| | 기관운영업무추진비 | 54,000 | - | - | - | 54,000 |
| | 민간위탁대행사업비 | 192,495,500 | - | - | - | 192,495,500 |
| | 공기관위탁대행사업비 | 38,093,970 | - | - | - | 38,093,970 |
| | 교육기관운영비보조금 | 24,876,570 | - | - | - | 24,876,570 |
| | 민간의료보조금 | 25,227,000 | - | - | - | 25,227,000 |
| | 민간생계지원보조금 | 47,087,970 | - | - | - | 47,087,970 |
| | 민간복지시설보조금 | 34,984,350 | - | - | - | 34,984,350 |
| | 민간사회단체보조금 | 939,926,070 | - | - | - | 939,926,070 |
| | 기타민간보조금 | 287,868,030 | - | - | - | 287,868,030 |
| | 지방공공기관전출금 | 360,924,970 | 319,002,780 | - | - | 679,927,750 |
| | 기타이전비용 | 460,000 | - | - | - | 460,000 |
| | 소 계 | 1,956,080,820 | 319,002,780 | - | - | 2,275,083,600 |
| 계 | 2,117,559,820 | 319,002,780 | - | - | 2,436,562,600 | |

21-4. 출납폐쇄기간 중 환부내역

(단위 : 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|--------------|-----------|---------|----|------|-----------|
| 출납폐쇄기간중 환부내역 | 8,835,920 | 603,160 | - | - | 9,439,080 |
| 계 | 8,835,920 | 603,160 | - | - | 9,439,080 |

22. 우발채무 등

22-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

| 발생연도 | 소송가액 있음 | | | 소송가액 없음 | |
|-------|---------------|---------------|-------------|---------|-------|
| | 소송가액 | 내역 | 부채계상액 | 내역 | 부채계상액 |
| 2011년 | 1,780,651,961 | 소유권이전등기외33건 | 520,370,000 | - | - |
| 2010년 | 623,190,000 | 소유권보존등기말소외4건 | 141,226,000 | - | - |
| 2009년 | 610,000,000 | 손실보상거부처분취소외2건 | 160,000,000 | - | - |
| 계 | 3,013,841,961 | 42건 | 821,596,000 | - | - |

23. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타 특별회계 | 기금 | 계 |
|-------------|-------------|------------|----|-------------|
| 세입세출외단기보관현금 | 591,076,163 | - | - | 591,076,163 |
| 세입세출외장기보관현금 | 141,030,645 | - | - | 141,030,645 |
| 계 | 732,106,808 | - | - | 732,106,808 |

IV. 필수보충정보

IV. 필수보충정보

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2011회계연도)

(단위 : 원)

| 구 분 | 예산액 ㉠ | 전년도 이월액㉡ | 예산현액 ㉠=㉡+㉢ | 징수 결정액㉣ |
|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 합 계 | 459,351,796,000 | 16,457,253,090 | 475,809,049,090 | 489,424,397,167 |
| 일반회계 | 448,128,940,000 | 16,397,253,090 | 464,526,193,090 | 464,689,779,740 |
| 지방세수입 | 57,595,000,000 | | 57,595,000,000 | 60,380,313,900 |
| 보통세 | 57,309,000,000 | | 57,309,000,000 | 59,673,504,650 |
| 지난년도수입 | 286,000,000 | | 286,000,000 | 706,809,250 |
| 세외수입 | 58,225,715,000 | 16,397,253,090 | 74,622,968,090 | 74,446,100,510 |
| 경상적세외수입 | 22,478,293,000 | | 22,478,293,000 | 21,874,965,520 |
| 임시적세외수입 | 35,747,422,000 | 16,397,253,090 | 52,144,675,090 | 52,571,134,990 |
| 지방교부세 | 7,592,466,000 | | 7,592,466,000 | 6,411,121,000 |
| 지방교부세 | 7,592,466,000 | | 7,592,466,000 | 6,411,121,000 |
| 조정교부금 및 재정보전금 | 126,870,560,000 | | 126,870,560,000 | 129,412,055,320 |
| 조정교부금 | 118,871,762,000 | | 118,871,762,000 | 118,893,812,000 |
| 재정보전금 | 7,998,798,000 | | 7,998,798,000 | 10,518,243,320 |
| 보조금 | 197,845,199,000 | | 197,845,199,000 | 194,040,189,010 |
| 국고보조금등 | 104,889,958,000 | | 104,889,958,000 | 102,216,217,400 |
| 시.도비보조금등 | 92,955,241,000 | | 92,955,241,000 | 91,823,971,610 |
| 특별회계 | 11,222,856,000 | 60,000,000 | 11,282,856,000 | 24,734,617,427 |
| 기타특별회계 | 11,222,856,000 | 60,000,000 | 11,282,856,000 | 24,734,617,427 |
| 주민소득지원및생활안정 기금특별회계 | 1,707,309,000 | | 1,707,309,000 | 1,931,458,597 |
| 의료급여기금특별회계 | 1,123,000,000 | | 1,123,000,000 | 1,810,544,610 |
| 주차장특별회계 | 8,392,547,000 | 60,000,000 | 8,452,547,000 | 20,992,614,220 |

(단위 : 원)

| 수 납 액 | | | 미수납액 ㉠-㉡-㉢ | 결손처분액 | 다음연도이월액 |
|-----------------|-------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 수납총액 ① | 과오납반환액 ② | 실제수납액 ③=①-② | | | |
| 449,209,291,227 | 243,348,570 | 448,965,942,657 | 40,458,454,510 | 8,354,206,250 | 32,104,248,260 |
| 435,272,355,920 | 233,143,080 | 435,039,212,840 | 29,650,566,900 | 8,076,812,720 | 21,573,754,180 |
| 59,569,002,500 | 85,632,500 | 59,483,370,000 | 896,943,900 | 216,185,930 | 680,757,970 |
| 59,155,548,240 | 84,325,640 | 59,071,222,600 | 602,282,050 | 32,643,330 | 569,638,720 |
| 413,454,260 | 1,306,860 | 412,147,400 | 294,661,850 | 183,542,600 | 111,119,250 |
| 45,807,890,090 | 115,412,580 | 45,692,477,510 | 28,753,623,000 | 7,860,626,790 | 20,892,996,210 |
| 21,929,224,450 | 80,394,400 | 21,848,830,050 | 26,135,470 | | 26,135,470 |
| 23,878,665,640 | 35,018,180 | 23,843,647,460 | 28,727,487,530 | 7,860,626,790 | 20,866,860,740 |
| 6,411,121,000 | | 6,411,121,000 | | | |
| 6,411,121,000 | | 6,411,121,000 | | | |
| 129,412,055,320 | | 129,412,055,320 | | | |
| 118,893,812,000 | | 118,893,812,000 | | | |
| 10,518,243,320 | | 10,518,243,320 | | | |
| 194,072,287,010 | 32,098,000 | 194,040,189,010 | | | |
| 102,238,010,400 | 21,793,000 | 102,216,217,400 | | | |
| 91,834,276,610 | 10,305,000 | 91,823,971,610 | | | |
| 13,936,935,307 | 10,205,490 | 13,926,729,817 | 10,807,887,610 | 277,393,530 | 10,530,494,080 |
| 13,936,935,307 | 10,205,490 | 13,926,729,817 | 10,807,887,610 | 277,393,530 | 10,530,494,080 |
| 1,805,085,747 | | 1,805,085,747 | 126,372,850 | 126,372,850 | |
| 1,537,856,760 | 1,680 | 1,537,855,080 | 272,689,530 | | 272,689,530 |
| 10,593,992,800 | 10,203,810 | 10,583,788,990 | 10,408,825,230 | 151,020,680 | 10,257,804,550 |

1-2. 세출결산총괄(2011회계연도)

(단위 : 원)

| 구 분 | 예산액 ㉠ | 예산성립후 증감액㉡ | 예산현액 ㉢=㉠+㉡ | 지출원인 행위액㉣ |
|------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 합 계 | 459,351,796,000 | 16,457,253,090 | 475,809,049,090 | 434,503,575,510 |
| 일반회계 | 448,128,940,000 | 16,397,253,090 | 464,526,193,090 | 427,671,616,720 |
| 일반공공행정 | 40,512,392,000 | 6,213,664,950 | 46,726,056,950 | 35,327,567,890 |
| 공공질서및안전 | 639,945,000 | | 639,945,000 | 413,098,840 |
| 교육 | 12,303,042,000 | 632,870 | 12,303,674,870 | 11,452,464,960 |
| 문화및관광 | 12,895,153,000 | 1,901,583,580 | 14,796,736,580 | 13,678,123,500 |
| 환경보호 | 23,234,579,000 | 3,848,890,100 | 27,083,469,100 | 20,309,338,930 |
| 사회복지 | 232,465,473,000 | 1,143,946,000 | 233,609,419,000 | 225,088,045,460 |
| 보건 | 10,292,748,000 | 90,000,000 | 10,382,748,000 | 9,465,177,880 |
| 산업·중소기업 | 576,195,000 | 529,424,120 | 1,105,619,120 | 963,202,810 |
| 수송및교통 | 6,100,241,000 | 1,180,916,450 | 7,281,157,450 | 5,597,908,230 |
| 국토및지역개발 | 6,876,478,000 | 4,510,961,020 | 11,387,439,020 | 8,725,152,040 |
| 예비비 | 4,448,100,000 | △4,061,100,000 | 387,000,000 | |
| 기타 | 97,784,594,000 | 1,038,334,000 | 98,822,928,000 | 96,651,536,180 |
| 특별회계 | 11,222,856,000 | 60,000,000 | 11,282,856,000 | 6,831,958,790 |
| 기타특별회계 | 11,222,856,000 | 60,000,000 | 11,282,856,000 | 6,831,958,790 |
| 주민소득지원및생활 안 정기금특별회계 | 1,707,309,000 | | 1,707,309,000 | 391,600,000 |
| 의료급여기금특별회계 | 1,123,000,000 | | 1,123,000,000 | 1,064,734,880 |
| 주차장특별회계 | 8,392,547,000 | 60,000,000 | 8,452,547,000 | 5,375,623,910 |

(단위 : 원)

| 지출액 ㉮ | 다음연도이월액㉮ | | | | 집행잔액 ㉮-㉮-㉮ |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------|----------------|
| | 계 | 명시아월 | 사고이월 | 계속비이월 | |
| 432,393,966,730 | 7,287,300,650 | 5,465,000,000 | 1,822,300,650 | | 36,127,781,710 |
| 425,562,007,940 | 7,287,300,650 | 5,465,000,000 | 1,822,300,650 | | 31,676,884,500 |
| 34,819,683,930 | 180,278,000 | | 180,278,000 | | 11,726,095,020 |
| 413,098,840 | | | | | 226,846,160 |
| 11,452,057,440 | | | | | 851,617,430 |
| 13,202,204,710 | 462,597,280 | | 462,597,280 | | 1,131,934,590 |
| 20,291,035,640 | 4,265,000,000 | 4,265,000,000 | | | 2,527,433,460 |
| 224,325,643,460 | 879,523,050 | | 879,523,050 | | 8,404,252,490 |
| 9,463,714,840 | | | | | 919,033,160 |
| 934,156,390 | | | | | 171,462,730 |
| 5,583,626,790 | 1,200,000,000 | 1,200,000,000 | | | 497,530,660 |
| 8,425,249,720 | 299,902,320 | | 299,902,320 | | 2,662,286,980 |
| | | | | | 387,000,000 |
| 96,651,536,180 | | | | | 2,171,391,820 |
| 6,831,958,790 | | | | | 4,450,897,210 |
| 6,831,958,790 | | | | | 4,450,897,210 |
| 391,600,000 | | | | | 1,315,709,000 |
| 1,064,734,880 | | | | | 58,265,120 |
| 5,375,623,910 | | | | | 3,076,923,090 |

2. 성질별 재정운영보고서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지
 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2011년) | | | | | |
|----------------|------------------------|----------------------|----------------------|------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
| I. 인건비 | 100,379,063,005 | 1,145,522,048 | 1,725,000 | - | 101,526,310,053 |
| 급여 | 65,199,302,100 | 867,150,610 | - | - | 66,066,452,710 |
| 복리후생비 | 14,653,822,640 | 170,816,780 | - | - | 14,824,639,420 |
| 기타인건비 | 19,811,283,820 | 106,964,498 | 1,725,000 | - | 19,919,973,318 |
| 퇴직급여 | 714,654,445 | 590,160 | - | - | 715,244,605 |
| II. 운영비 | 54,820,465,858 | 1,633,999,629 | 2,688,444,806 | - | 59,142,910,293 |
| 도서구입및인쇄비 | 2,049,412,820 | 24,112,850 | 6,718,690 | - | 2,080,244,360 |
| 소모품비 | 3,731,107,725 | 24,028,340 | 50,086,870 | - | 3,805,222,935 |
| 홍보및광고비 | 364,136,050 | 2,489,510 | 4,744,130 | - | 371,369,690 |
| 지급수수료 | 2,534,001,135 | 100,786,790 | 10,325,830 | - | 2,645,113,755 |
| 일반유형자산수선유지비 | 1,169,086,930 | 15,486,680 | 13,950,000 | - | 1,198,523,610 |
| 주변현의시설수선유지비 | 1,800,381,500 | - | 95,293,000 | - | 1,895,674,500 |
| 사회복지시설수선유지비 | 5,110,112,670 | 751,705,330 | 2,448,333,250 | - | 8,310,151,250 |
| 기타자산수선유지비 | 463,603,760 | 14,797,200 | 4,800,000 | - | 483,200,960 |
| 교육훈련비 | 1,086,974,760 | 1,601,450 | - | - | 1,088,576,210 |
| 제세공과금 | 4,364,921,120 | 311,713,630 | 9,803,430 | - | 4,686,438,180 |
| 보험료및공제료 | 438,279,984 | 9,848,199 | - | - | 448,128,183 |
| 임차료 | 177,450,150 | 20,266,400 | 12,988,300 | - | 210,704,850 |
| 출장비 | 4,120,210,760 | 103,500,000 | - | - | 4,223,710,760 |
| 연구개발비 | 323,561,000 | 72,764,900 | - | - | 396,325,900 |
| 이자비용 | 7,944,122 | - | - | - | 7,944,122 |
| 업무추진비 | 1,259,156,780 | 10,890,000 | - | - | 1,270,046,780 |
| 행사비 | 701,392,340 | - | 22,474,000 | - | 723,866,340 |
| 의회비 | 1,137,374,410 | - | - | - | 1,137,374,410 |
| 위탁대행사업비 | 18,584,535,790 | 123,652,000 | 8,927,306 | - | 18,717,115,096 |
| 예술단운동부등운영비 | 164,830,100 | - | - | - | 164,830,100 |
| 주민자치활동운영비 | 2,475,507,580 | - | - | - | 2,475,507,580 |
| 연료비 | 752,323,900 | 16,141,950 | - | - | 768,465,850 |
| 관리책임자산취득비 | - | - | - | - | - |
| 기타운영비 | 2,004,160,472 | 30,214,400 | - | - | 2,034,374,872 |

(단위 : 원)

| 직 전 연 도(2010년) | | | | | |
|----------------|------------------------|----------------------|----------------------|------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
| I. 인건비 | 101,013,443,953 | 1,152,241,435 | - | - | 102,165,685,388 |
| 급여 | 61,727,618,110 | 855,866,910 | - | - | 62,583,485,020 |
| 복리후생비 | 14,840,234,910 | 184,685,000 | - | - | 15,024,919,910 |
| 기타인건비 | 22,331,236,620 | 107,742,840 | - | - | 22,438,979,460 |
| 퇴직급여 | 2,114,354,313 | 3,946,685 | - | - | 2,118,300,998 |
| II. 운영비 | 137,919,009,878 | 2,747,167,274 | 2,868,798,567 | - | 143,534,975,719 |
| 도서구입및인쇄비 | 2,286,952,668 | 11,315,300 | 2,208,000 | - | 2,300,475,968 |
| 소모품비 | 4,482,760,646 | 21,593,140 | 282,529,820 | - | 4,786,883,606 |
| 홍보및광고비 | 505,692,790 | 12,765,440 | 1,480,600 | - | 519,938,830 |
| 지급수수료 | 1,547,767,180 | 167,212,590 | 50,117,310 | - | 1,765,097,080 |
| 일반유형자산수선유지비 | 1,406,385,880 | 11,788,000 | 13,512,980 | - | 1,431,686,860 |
| 주민편의시설수선유지비 | 3,224,479,292 | 13,321,650 | 27,728,000 | - | 3,265,528,942 |
| 사회복지시설수선유지비 | 13,570,892,990 | 1,620,096,580 | 2,005,087,360 | - | 17,196,076,930 |
| 기타자산수선유지비 | 500,644,640 | 38,877,000 | 4,200,000 | - | 543,721,640 |
| 교육훈련비 | 1,281,708,330 | 6,128,000 | 24,610,000 | - | 1,312,446,330 |
| 제세공과금 | 4,062,236,590 | 345,544,120 | 19,355,780 | - | 4,427,136,490 |
| 보험료및공제료 | 298,702,520 | 7,759,694 | - | - | 306,462,214 |
| 임차료 | 560,755,825 | 18,873,080 | 353,938,720 | - | 933,567,625 |
| 출장비 | 4,306,536,870 | 113,790,000 | - | - | 4,420,326,870 |
| 연구개발비 | 641,048,120 | - | - | - | 641,048,120 |
| 이자비용 | 11,541,821 | - | - | - | 11,541,821 |
| 업무추진비 | 1,511,542,970 | 13,329,630 | - | - | 1,524,872,600 |
| 행사비 | 1,601,194,404 | 65,060 | 12,800,000 | - | 1,614,059,464 |
| 의회비 | 1,156,634,780 | - | - | - | 1,156,634,780 |
| 위탁대행사업비 | 89,862,695,490 | 293,972,000 | 64,212,997 | - | 90,220,880,487 |
| 예술단운동부등운영비 | 235,755,570 | - | - | - | 235,755,570 |
| 주민자치활동운영비 | 2,481,638,640 | - | - | - | 2,481,638,640 |
| 연료비 | 741,828,896 | 13,099,600 | 6,217,000 | - | 761,145,496 |
| 관리책임자산취득비 | - | - | - | - | - |
| 기타운영비 | 1,639,612,966 | 37,636,390 | 800,000 | - | 1,678,049,356 |

재정운영보고서(성질별)

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지
 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 당 해 연 도(2011년) | | | | | |
|-----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
| Ⅲ. 정부간이전비용 | 9,131,237,970 | - | - | - | 9,131,237,970 |
| 지방자치단체간부담금 | 667,380,570 | - | - | - | 667,380,570 |
| 국가에대한부담금 | 375,553,000 | - | - | - | 375,553,000 |
| 교육기관운영비보조금 | 8,088,304,400 | - | - | - | 8,088,304,400 |
| Ⅳ. 민간등이전비용 | 231,919,356,380 | 3,477,069,680 | 271,728,000 | (410,380,000) | 235,257,774,060 |
| 민간보조금 | 223,512,560,150 | 1,157,807,460 | 53,250,000 | - | 224,723,617,610 |
| 민간장학금 | 93,807,000 | - | - | - | 93,807,000 |
| 출연금 | 1,680,211,000 | - | 50,000,000 | - | 1,730,211,000 |
| 전출금비용 | 5,307,111,030 | 2,319,262,220 | - | (410,380,000) | 7,215,993,250 |
| 기타이전비용 | 1,325,667,200 | - | 168,478,000 | - | 1,494,145,200 |
| Ⅴ. 기타비용 | 29,210,636,218 | 1,198,408,120 | 25,319,866 | - | 30,434,364,204 |
| 자산처분손실 | 32,632,584 | - | - | - | 32,632,584 |
| 자산감액손실 | - | - | - | - | - |
| 일반유형자산감가상각비 | 4,572,117,263 | 65,000,392 | 14,825,269 | - | 4,651,942,924 |
| 주민편의시설감가상각비 | 8,734,381,197 | 862,122,813 | - | - | 9,596,504,010 |
| 사회복지시설감가상각비 | 5,418,989,284 | - | 488,545 | - | 5,419,477,829 |
| 무형자산상각비 | 559,576,227 | 9,761,166 | - | - | 569,337,393 |
| 미수세금대손상각비 | 178,387,953 | - | - | - | 178,387,953 |
| 미수세외수입금대손상각비 | 9,695,519,620 | 10,554,057 | - | - | 9,706,073,677 |
| 기타대손상각비 | - | 250,969,692 | 8,931,802 | - | 259,901,494 |
| 기타비용 | 19,032,090 | - | 1,074,250 | - | 20,106,340 |
| Ⅵ. 비 용 총 계 | 425,460,759,431 | 7,454,999,477 | 2,987,217,672 | (410,380,000) | 435,492,596,580 |
| Ⅶ. 자체조달수익 | 88,929,622,211 | 6,878,107,746 | 2,903,474,719 | - | 98,711,204,676 |
| 지방세수익 | 59,882,292,120 | - | - | - | 59,882,292,120 |
| 경상세외수익 | 21,394,925,061 | 3,140,587,276 | 609,643,610 | - | 25,145,155,947 |
| 임시세외수익 | 7,652,405,030 | 3,737,520,470 | 2,293,831,109 | - | 13,683,756,609 |
| Ⅷ. 정부간이전수익 | 326,755,117,460 | 1,176,985,506 | 81,936,200 | - | 328,014,039,166 |
| 지방교부세수익 | 6,411,121,000 | - | - | - | 6,411,121,000 |
| 조정교부금수익 | 118,893,812,000 | - | - | - | 118,893,812,000 |
| 재정보전금수익 | 10,518,243,320 | - | - | - | 10,518,243,320 |
| 국고보조금수익 | 100,334,537,895 | 532,367,440 | - | - | 100,866,905,335 |
| 시도비보조금수익 | 90,597,403,245 | 644,618,066 | 81,936,200 | - | 91,323,957,511 |
| Ⅸ. 기타수익 | 23,631,801 | 650 | 419,259,610 | (410,380,000) | 32,512,061 |
| 전입금수익 | - | - | 417,010,000 | (410,380,000) | 6,630,000 |
| 대손충당금환입 | - | 650 | 2,249,610 | - | 2,250,260 |
| 퇴직급여충당부채환입 | - | - | - | - | - |
| 기타수익 | 23,631,801 | - | - | - | 23,631,801 |
| X. 수익총계 | 415,708,371,472 | 8,055,093,902 | 3,404,670,529 | (410,380,000) | 426,757,755,903 |
| XI. 운영차액(X-VI) | (9,752,387,959) | 600,094,425 | 417,452,857 | 0 | (8,734,840,677) |

(단위 : 원)

| 직 전 연 도(2010년) | | | | | |
|-----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 과 목 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
| Ⅲ. 정부간이전비용 | 7,834,968,750 | - | - | - | 7,834,968,750 |
| 지방자치단체간부담금 | 829,412,880 | - | - | - | 829,412,880 |
| 국가에대한부담금 | 1,746,323,210 | - | - | - | 1,746,323,210 |
| 교육기관운영비보조금 | 5,259,232,660 | - | - | - | 5,259,232,660 |
| Ⅳ. 민간등이전비용 | 138,065,896,570 | 3,327,687,960 | 342,690,150 | (541,664,000) | 141,194,610,680 |
| 민간보조금 | 131,458,566,840 | 1,247,681,820 | 85,974,000 | - | 132,792,222,660 |
| 민간장학금 | 93,360,300 | - | - | - | 93,360,300 |
| 출연금 | 60,000,000 | - | 50,000,000 | - | 110,000,000 |
| 전출금비용 | 4,408,100,540 | 2,080,006,140 | - | (541,664,000) | 5,946,442,680 |
| 기타이전비용 | 2,045,868,890 | - | 206,716,150 | - | 2,252,585,040 |
| Ⅴ. 기타비용 | 18,019,219,792 | 1,050,546,360 | 19,714,054 | - | 19,089,480,206 |
| 자산처분손실 | 52,086,114 | - | - | - | 52,086,114 |
| 자산감액손실 | 93,894,294 | - | - | - | 93,894,294 |
| 일반유형자산감가상각비 | 4,119,981,331 | 56,423,973 | 9,435,662 | - | 4,185,840,966 |
| 주만편의시설감가상각비 | 7,541,615,429 | 846,711,186 | - | - | 8,388,326,615 |
| 사회기반시설감가상각비 | 5,418,989,261 | - | 382,990 | - | 5,419,372,251 |
| 무형자산상각비 | 583,696,756 | 13,201,611 | - | - | 596,898,367 |
| 미수세금대손상각비 | 198,557,767 | - | - | - | 198,557,767 |
| 미수세외수입금대손상각비 | 10,398,840 | 85,883,711 | 2,021,524 | - | 98,304,075 |
| 기타대손상각비 | - | 734,059 | 7,873,878 | - | 8,607,937 |
| 기타비용 | - | 47,591,820 | - | - | 47,591,820 |
| Ⅵ. 비용 총 계 | 402,852,538,943 | 8,277,643,029 | 3,231,202,771 | (541,664,000) | 413,819,720,743 |
| Ⅶ. 자체조달수익 | 78,711,790,271 | 6,896,582,009 | 2,431,153,652 | - | 88,039,525,932 |
| 지방세수익 | 52,375,854,420 | - | - | - | 52,375,854,420 |
| 경상세외수익 | 16,349,810,289 | 3,126,853,159 | 798,281,211 | - | 20,274,944,659 |
| 임시세외수익 | 9,986,125,562 | 3,769,728,850 | 1,632,872,441 | - | 15,388,726,853 |
| Ⅷ. 정부간이전수익 | 324,074,599,393 | 1,270,425,230 | 231,660,000 | - | 325,576,684,623 |
| 지방교부세수익 | 4,940,905,000 | - | - | - | 4,940,905,000 |
| 조정교부금수익 | 118,713,052,000 | - | - | - | 118,713,052,000 |
| 재정보전금수익 | 3,079,260,000 | - | - | - | 3,079,260,000 |
| 국고보조금수익 | 94,891,345,412 | 399,513,165 | - | - | 95,290,858,577 |
| 시도비보조금수익 | 102,450,036,981 | 870,912,065 | 231,660,000 | - | 103,552,609,046 |
| Ⅸ. 기타수익 | - | 325,901 | 545,653,974 | (541,664,000) | 4,315,875 |
| 전입금수익 | - | - | 541,664,000 | (541,664,000) | - |
| 대손충당금환입 | - | 325,901 | 3,989,974 | - | 4,315,875 |
| 퇴직급여충당부채환입 | - | - | - | - | - |
| 기타수익 | - | - | - | - | - |
| X. 수익총계 | 402,786,389,664 | 8,167,333,140 | 3,208,467,626 | (541,664,000) | 413,620,526,430 |
| XI. 운영차액(X-VI) | (66,149,279) | (110,309,889) | (22,735,145) | - | (199,194,313) |

3. 관리책임자산명세서

2011년 12월 31일 현재

| 구 분 | 내 역 | 자산명 | 관리부서 | 비 고 |
|------|-------|-----------------------------|--------|---|
| 유산자산 | 전 시 물 | 숲의소리의외 19종 | 공원녹지과 | 조형예술품 |
| | | 매월당시 외13점 | 문화체육과 | 문인화 2, 서양화 1, 서예 9, 사진 1 수묵화 2, 판화 1, 회화(미술) 5 |
| | | Kunwarji in shirde 외 32점 | 문화예술회관 | 판화 1, 공예 1, 도예 1, 서양화 16, 조각 1, 조형물 2, 한국화 3, 서예10 |
| | | 우탁의 탄로가 | 노인복지과 | 서예 |
| | | 묵죽의 10점 | 행정지원과 | 서양화6, 동양화1, 서예4 |
| | 기 념 물 | 불암산성 | 문화체육과 | |
| | 유형문화재 | 삼군부청헌당외 15종 | 문화체육과 | |
| | 무형문화재 | 조각장의외 2종 | 문화체육과 | |
| | 사적및명승 | 태릉, 강릉외 2종 | 문화체육과 | |
| | 민속자료 | 호미명각궁외 1종 | 문화체육과 | |
| | 문화재자료 | 학림사 석불좌상의외 2종 | 문화체육과 | |
| | 등록문화재 | 화랑대역외 5종 | 문화체육과 | |
| | 보 물 | 부산진순절도외 6종 | 문화체육과 | |

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기 타 특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|-------------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------|
| I. 2011회계연도 세출액 | 425,562,007,940 | 6,831,958,790 | 6,297,365,356 | (410,380,000) | 438,280,952,086 |
| II. 세출 조정사항 | (101,248,509) | 623,040,687 | (3,310,147,684) | - | (2,788,355,506) |
| 1. 자금유출이 없는 비용 가산 | 33,823,359,564 | 1,192,933,587 | 25,319,866 | - | 35,041,613,017 |
| 자산처분손실 | 32,632,584 | - | - | - | 32,632,584 |
| 자산감액손실 | - | - | - | - | - |
| 감가상각비 | 19,285,063,971 | 936,884,371 | 15,313,814 | - | 20,237,262,156 |
| 대손상각비 | 9,873,907,573 | 261,523,749 | 8,931,802 | - | 10,144,363,124 |
| 퇴직급여 | 714,654,445 | 590,160 | - | - | 715,244,605 |
| 기타 자금유출이 없는 비용 | 19,032,090 | - | 1,074,250 | - | 20,106,340 |
| 발생주의 기간비용 조정사항 | 3,898,068,901 | (6,064,693) | - | - | 3,892,004,208 |
| 2. 자산취득으로 인한 자금 유출액 차감 | (31,944,886,755) | (569,892,900) | (3,334,393,300) | - | (35,849,172,955) |
| 판매용 재고자산 취득 | - | - | - | - | - |
| 장단기융자금 지급 | (472,120,366) | (391,600,000) | (3,245,398,000) | - | (4,109,118,366) |
| 일반유형자산 취득 | (12,392,649,505) | (4,591,000) | (88,995,300) | - | (12,486,235,805) |
| 주민편의시설 취득 | (13,048,620,198) | (11,535,950) | - | - | (13,060,156,148) |
| 사회기반시설 취득 | (5,110,476,330) | (162,165,950) | - | - | (5,272,642,280) |
| 기타 자산취득으로 인한 자금 유출 | (921,020,356) | - | - | - | (921,020,356) |
| 3. 부채 상황으로 인한 자금 유출액 차감 | (1,979,721,318) | - | (1,074,250) | - | (1,980,795,568) |
| 차입부채 상환 | - | - | - | - | - |
| 보조금 집행잔액 부채 상환 | (775,839,140) | - | (1,074,250) | - | (776,913,390) |
| 퇴직금 또는 퇴직보험료 지급 | (1,053,535,630) | - | - | - | (1,053,535,630) |
| 기타 부채상황으로인한 자금 유출 | (150,346,548) | - | - | - | (150,346,548) |
| 4. 기금예치로 인한 자금 유출액 차감 | - | - | - | - | - |
| 기금예치금의 적립 | - | - | - | - | - |
| III. 재정운영보고서의 비용(I+II) | 425,460,759,431 | 7,454,999,477 | 2,987,217,672 | (410,380,000) | 435,492,596,580 |

(단위 : 원)

| 구 분 | 일반회계 | 기타특별회계 | 기금 | 내부거래 | 계 |
|----------------------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|
| IV. 2011회계연도의 세입액 | 435,039,212,840 | 13,926,729,817 | 6,017,560,316 | (410,380,000) | 454,573,122,973 |
| V. 세입조정사항 | (19,330,841,368) | (5,871,635,915) | (2,612,889,787) | - | (27,815,367,070) |
| 1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금 차감 | (15,151,570,380) | (5,108,811,060) | - | - | (20,260,381,440) |
| 2. 자금유입이 없는 수익 가산 | 3,822,019,996 | (155,347,628) | (236,759,367) | - | 3,429,913,001 |
| 징수결정액과 수납액의 차이 | 1,915,967,248 | (118,938,810) | (202,152,480) | - | 1,594,875,958 |
| 자산처분이익 | 1,524,077,490 | - | - | - | 1,524,077,490 |
| 대손충당금환입 | - | 650 | 2,249,610 | - | 2,250,260 |
| 퇴직급여충당부채환입 | - | - | - | - | - |
| 자산감액손실환입 | - | - | - | - | - |
| 기타 자금유입이 없는 수익 | 23,631,801 | - | - | - | 23,631,801 |
| 발생주의 기간수익 조정사항 | 358,343,457 | (36,409,468) | (36,856,497) | - | 285,077,492 |
| 3. 자산 처분으로 인한 자금 유입액 차감 | (4,893,043,114) | (195,742,733) | (2,375,026,620) | - | (7,463,812,467) |
| 판매용 재고자산 판매 | - | - | - | - | - |
| 장단기융자금 회수 | - | (195,742,733) | (2,375,026,620) | - | (2,570,769,353) |
| 일반유형자산 처분 | (4,391,349,114) | - | - | - | (4,391,349,114) |
| 기타 자산처분으로 인한 자금 유입 | (501,694,000) | - | - | - | (501,694,000) |
| 4. 부채 증가로 인한 자금 유입액 차감 | (3,108,247,870) | (411,734,494) | (1,103,800) | - | (3,521,086,164) |
| 차입부채 증가 | - | - | - | - | - |
| 보조금 집행잔액 부채 증가 | (3,108,247,870) | (411,734,494) | (1,103,800) | - | (3,521,086,164) |
| 기타 부채증가로 인한 자금 유입 | - | - | - | - | - |
| VI. 재정운영보고서의 수익(IV+V) | 415,708,371,472 | 8,055,093,902 | 3,404,670,529 | (410,380,000) | 426,757,755,903 |
| VII. 재정운영보고서의 운영차액(VI-III) | (9,752,387,959) | 600,094,425 | 417,452,857 | - | (8,734,840,677) |

V. 부속명세서

V. 부속 명세서

1. 일반유형자산명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계구분 | 과목명 | 기초잔액 | 증가액 | 감소액 | | 기말잔액 |
|----------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | 감가상각비 | 기타(처분 등) | |
| 일반회계 | 토지 | 124,282,052,780 | 11,750,843,475 | - | 725,868,000 | 135,307,028,255 |
| | 입목 | 607,093,826 | 130,859,340 | - | 33,680,800 | 704,272,366 |
| | 건물 | 27,713,140,966 | 19,471,181,460 | 1,369,314,888 | 391,741,666 | 45,423,265,872 |
| | 건축물 | 1,477,085,951 | 389,539,370 | 268,619,736 | - | 1,598,005,585 |
| | 기계장치 | - | - | - | - | - |
| | 차량운반구 | 2,237,955,935 | 137,899,870 | 520,448,691 | (27,097) | 1,855,434,211 |
| | 집기비품 | 9,154,921,805 | 3,044,059,000 | 2,533,764,045 | 129,736,329 | 9,535,480,431 |
| | 기타일반유형자산 | - | - | - | - | - |
| | 임차개량자산 | 7,345,834 | - | 2,150,000 | - | 5,195,834 |
| | 건설중인일반유형자산 | 22,458,563,210 | 6,633,231,420 | - | 29,048,396,430 | 43,398,200 |
| | 소계 | 187,938,160,307 | 41,557,613,935 | 4,694,297,360 | 30,329,396,128 | 194,472,080,754 |
| 기타특별회계 | 건축물 | 33,956,754 | - | 10,974,300 | - | 22,982,454 |
| | 차량운반구 | 15,948,943 | - | 6,640,193 | - | 9,308,750 |
| | 집기비품 | 160,534,161 | 4,591,000 | 47,385,899 | - | 117,739,262 |
| | 소계 | 210,439,858 | 4,591,000 | 65,000,392 | - | 150,030,466 |
| 기금 | 건축물 | - | 78,877,000 | 2,123,233 | - | 76,753,767 |
| | 기계장치 | 78,472,434 | - | 9,511,810 | - | 68,960,624 |
| | 집기비품 | 9,341,898 | 10,118,300 | 3,190,226 | - | 16,269,972 |
| | 소계 | 87,814,332 | 88,995,300 | 14,825,269 | - | 161,984,363 |
| 계 | 188,236,414,497 | 41,651,200,235 | 4,774,123,021 | 30,329,396,128 | 194,784,095,583 | |

2. 주민편의시설명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계구분 | 과목명 | 기초잔액 | 증가액 | 감소액 | | 기말잔액 |
|----------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | 감가상각비 | 기타(처분 등) | |
| 일반회계 | 도서관 | 19,717,894,713 | 7,369,422,530 | 641,892,879 | 65,691,638 | 26,379,732,726 |
| | 공원 | 235,813,745,614 | 5,828,663,642 | 5,067,530,394 | 339,991,417 | 236,234,887,445 |
| | 문화및관광시설 | 40,995,679,076 | 1,140,997,092 | 1,384,239,049 | 2,017,090 | 40,750,420,029 |
| | 체육시설 | 7,352,710,201 | 232,566,370 | 334,473,291 | 4,000 | 7,250,799,280 |
| | 사회복지시설 | 40,311,051,412 | 2,168,840,170 | 773,647,662 | 323,522,449 | 41,382,721,471 |
| | 의료시설 | 1,582,090,014 | 5,546,852,514 | 379,227,253 | 28,083,200 | 6,721,632,075 |
| | 교육시설 | 13,829,741,999 | 2,933,545,190 | 477,266,751 | 2,760,817 | 16,283,259,621 |
| | 기타주민편의시설 | 294,720,378 | 30,026,500 | 26,141,124 | - | 298,605,754 |
| | 건설중인주민편의시설 | 9,135,738,950 | 11,234,607,140 | - | 19,571,716,340 | 798,629,750 |
| | 소계 | 369,033,372,357 | 36,485,521,148 | 9,084,418,403 | 20,333,786,951 | 376,100,688,151 |
| 기타특별회계 | 주차장 | 28,190,388,598 | 11,535,950 | 460,036,441 | - | 27,741,888,107 |
| | 공원 | 5,173,532,804 | - | 303,799,765 | - | 4,869,733,039 |
| | 체육시설 | 1,651,953 | - | 734,200 | - | 917,753 |
| | 기타주민편의시설 | 537,681,910 | - | 97,552,407 | - | 440,129,503 |
| | 건설중인주민편의시설 | - | - | - | - | - |
| | 소계 | 33,903,255,265 | 11,535,950 | 862,122,813 | - | 33,052,668,402 |
| 계 | 402,936,627,622 | 36,497,057,098 | 9,946,541,216 | 20,333,786,951 | 409,153,356,553 | |

3. 사회기반시설명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계 구분 | 과 목 명 | 기초잔액 | 증 가 액 | 감 소 액 | | 기말잔액 |
|----------------|------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| | | | | 감가상각비 | 기타(처분액) | |
| 일반 회계 | 도 로 | 1,100,169,516,559 | 2,483,860,990 | - | 828,536,000 | 1,101,824,841,549 |
| | 수질정화시설 | 80,766,494,857 | - | 5,396,572,648 | - | 75,369,922,209 |
| | 하천부속시설 | 5,324,479,068 | 799,875,090 | - | - | 6,124,354,158 |
| | 재활용시설 | 5,555,926,131 | - | 22,416,636 | - | 5,533,509,495 |
| | 건설증인사회기반시설 | 35,158,432,670 | 2,713,263,960 | - | 795,615,090 | 37,076,081,540 |
| | 소 계 | 1,226,974,849,285 | 5,997,000,040 | 5,418,989,284 | 1,624,151,090 | 1,225,928,708,951 |
| 기타 특별 회계 | 도로 | 4,129,007,429 | 162,165,950 | 0 | 0 | 4,291,173,379 |
| | 소 계 | 4,129,007,429 | 162,165,950 | 0 | 0 | 4,291,173,379 |
| 기금 | 재활용시설 | 3,220,029 | 0 | 488,545 | 0 | 2,731,484 |
| | 소 계 | 3,220,029 | 0 | 488,545 | 0 | 2,731,484 |
| 계 | | 1,231,107,076,743 | 6,159,165,990 | 5,419,477,829 | 1,624,151,090 | 1,230,222,613,814 |

4. 감가상각명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회계구분 | 과목명 | 기초잔액 | 당기상각액 | 당기감소액 (처분 등) | 기말잔액 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|
| 일반회계 | 일반유형자산 | 건물 | 10,039,958,949 | 1,369,314,888 | 318,718,514 | 11,090,555,323 | |
| | | 건축물 | 1,106,761,238 | 268,619,736 | - | 1,375,380,974 | |
| | | 차량운반구 | 3,356,619,965 | 520,448,691 | 76,740,097 | 3,800,328,559 | |
| | | 집기비품 | 8,958,989,816 | 2,533,764,045 | 622,715,536 | 10,870,038,325 | |
| | | 임차개량자산 | 1,254,166 | 2,150,000 | - | 3,404,166 | |
| | | 계 | 23,463,584,134 | 4,694,297,360 | 1,018,174,147 | 27,139,707,347 | |
| | 주민편의시설 | 도서관 | 4,533,155,033 | 641,892,879 | 185,901,752 | 4,989,146,160 | |
| | | 공원 | 11,967,407,629 | 5,067,530,394 | 564,879,077 | 16,470,058,946 | |
| | | 문화및관광광시설 | 5,968,209,278 | 1,384,239,049 | 20,751,680 | 7,331,696,647 | |
| | | 체육시설 | 2,479,886,929 | 334,473,291 | 1,916,000 | 2,812,444,220 | |
| | | 사회복지시설 | 5,468,650,091 | 773,647,662 | 14,761,531 | 6,227,536,222 | |
| | | 의료시설 | 1,901,791,231 | 379,227,253 | 138,577,410 | 2,142,441,074 | |
| | | 교육시설 | 837,460,021 | 477,266,751 | 1,699,763 | 1,313,027,009 | |
| | | 기타주민편의시설 | 133,992,832 | 26,141,124 | - | 160,133,956 | |
| | 계 | 33,290,553,044 | 9,084,418,403 | 928,487,213 | 41,446,484,234 | | |
| | 사회기반시설 | 수질정화시설 | 27,320,326,363 | 5,396,572,648 | - | 32,716,899,011 | |
| | | 재활용시설 | 259,445,859 | 22,416,636 | - | 281,862,495 | |
| | | 계 | 27,579,772,222 | 5,418,989,284 | - | 32,998,761,506 | |
| | 소 계 | 84,333,909,400 | 19,197,705,047 | 1,946,661,360 | 101,584,953,087 | | |
| | 기타특별회계 | 일반유형자산 | 건축물 | 20,914,746 | 10,974,300 | - | 31,889,046 |
| | | | 차량운반구 | 51,824,057 | 6,640,193 | - | 58,464,250 |
| 집기비품 | | | 83,876,729 | 47,385,899 | - | 131,262,628 | |
| 계 | | | 156,615,532 | 65,000,392 | - | 221,615,924 | |
| 주민편의시설 | | 주차장 | 1,324,019,102 | 460,036,441 | - | 1,784,055,543 | |
| | | 공원 | 908,542,220 | 303,799,765 | - | 1,212,341,985 | |
| | | 체육시설 | 2,019,047 | 734,200 | - | 2,753,247 | |
| | | 기타주민편의시설 | 169,296,340 | 97,552,407 | - | 266,848,747 | |
| | | 계 | 2,403,876,709 | 862,122,813 | - | 3,265,999,522 | |
| 소 계 | | 2,560,492,241 | 927,123,205 | - | 3,487,615,446 | | |
| 기금 | 일반유형자산 | 건축물 | - | 2,123,233 | - | 2,123,233 | |
| | | 기계장치 | 7,133,856 | 9,511,810 | - | 16,645,666 | |
| | | 집기비품 | 3,689,102 | 3,190,226 | - | 6,879,328 | |
| | | 계 | 10,822,958 | 14,825,269 | - | 25,648,227 | |
| | 사회기반시설 | 재활용시설 | 1,322,561 | 488,545 | - | 1,811,106 | |
| | | 계 | 1,322,561 | 488,545 | - | 1,811,106 | |
| | 소 계 | 12,145,519 | 15,313,814 | - | 27,459,333 | | |
| 총 계 | 86,906,547,160 | 20,140,142,066 | 1,946,661,360 | 105,100,027,866 | | | |

※()는 증가분

5. 회계별재무제표 총괄요약 명세서

2011년 12월 31일 현재 및 2011년 1월 1일부터 12월 31일까지
 2010년 12월 31일 현재 및 2010년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

| 회 계 구 분 | | 재정상태보고서(2011회계연도) | | | 재정운영보고서(2011회계연도) | | |
|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | 자 산 | 부 채 | 순자산 | 비 용 | 수 익 | 운영차액 |
| 일반회계 | | 1,836,409,429,396 | 29,169,534,019 | 1,807,239,895,377 | 425,460,759,431 | 415,708,371,472 | (9,752,387,959) |
| 기타 특별 회계 | 주민소득지원 및생활안정자금 | 2,075,277,299 | - | 2,075,277,299 | 127,081,778 | 62,809,289 | (64,272,489) |
| | 의료급여기금 | 736,747,959 | 401,049,541 | 335,698,418 | 1,071,697,703 | 1,093,539,500 | 21,841,797 |
| | 주차장 | 52,901,673,061 | 513,030,474 | 52,388,642,587 | 6,256,219,996 | 6,898,745,113 | 642,525,117 |
| | 소 계 | 55,713,698,319 | 914,080,015 | 54,799,618,304 | 7,454,999,477 | 8,055,093,902 | 600,094,425 |
| 기 금 | 구민회관건립 | 2,412,619,247 | - | 2,412,619,247 | - | 85,387,166 | 85,387,166 |
| | 중소기업육성 | 8,870,799,639 | - | 8,870,799,639 | 58,625,702 | 237,200,117 | 178,574,415 |
| | 장학 | 106,400,475 | - | 106,400,475 | - | 3,220,064 | 3,220,064 |
| | 기초생활보장 | 2,033,562,079 | - | 2,033,562,079 | 9,233,406 | 271,691,667 | 262,458,261 |
| | 여성발전 | 517,152,942 | - | 517,152,942 | - | 16,316,845 | 16,316,845 |
| | 노인복지 | 1,178,234,829 | - | 1,178,234,829 | 42,990,000 | 40,209,969 | (2,780,031) |
| | 장애인복지 | 579,551,524 | - | 579,551,524 | 1,957,112 | 1,222,860 | (734,252) |
| | 도로굴착복구 | 1,230,497,478 | - | 1,230,497,478 | 1,906,885,135 | 2,061,566,360 | 154,681,225 |
| | 환경미화원 차량유지금대여 | 739,326,433 | - | 739,326,433 | - | 11,297,837 | 11,297,837 |
| | 재활용품판매 대금 | 1,939,253,851 | - | 1,939,253,851 | 86,040,017 | 60,436,675 | (25,603,342) |
| | 재난관리 | 999,805,149 | - | 999,805,149 | 666,558,350 | 453,849,970 | (212,708,380) |
| | 식품진흥 | 406,515,156 | 1,103,800 | 405,411,356 | 214,927,950 | 162,270,999 | (52,656,951) |
| | 소 계 | 21,013,718,802 | 1,103,800 | 21,012,615,002 | 2,987,217,672 | 3,404,670,529 | 417,452,857 |
| 내부거래 | | - | - | - | (410,380,000) | (410,380,000) | - |
| 합 계 | | 1,913,136,846,517 | 30,084,717,834 | 1,883,052,128,683 | 435,492,596,580 | 426,757,755,903 | (8,734,840,677) |

(단위 : 원)

| 회 계 구 분 | | 재정상태보고서(2010회계연도) | | | 재정운영보고서(2010회계연도) | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | 자 산 | 부 채 | 순자산 | 비 용 | 수 익 | 운영차액 |
| 일 반 회 계 | | 1,839,677,725,151 | 26,979,952,759 | 1,812,697,772,392 | 402,852,538,943 | 402,786,389,664 | (66,149,279) |
| 기 타 특 별 회 계 | 주미소득지원 및생활안정자금 | 2,139,549,788 | - | 2,139,549,788 | 734,059 | 43,596,007 | 42,861,948 |
| | 의료급여기금 | 671,633,084 | 348,453,140 | 323,179,944 | 847,614,745 | 888,587,449 | 40,972,704 |
| | 주차장 | 51,893,398,573 | 147,281,100 | 51,746,117,473 | 7,429,294,225 | 7,235,149,684 | (194,144,541) |
| | 소 계 | 54,704,581,445 | 495,734,240 | 54,208,847,205 | 8,277,643,029 | 8,167,333,140 | (110,309,889) |
| 기 금 | 구민회관건립 | 2,327,232,081 | - | 2,327,232,081 | - | 178,252,646 | 178,252,646 |
| | 기초생활보장 | 1,771,103,818 | - | 1,771,103,818 | 9,652,690 | 129,061,668 | 119,408,978 |
| | 노인복지 | 1,181,014,860 | - | 1,181,014,860 | 59,500,000 | 40,367,173 | (19,132,827) |
| | 도로굴착복구 | 1,075,816,253 | - | 1,075,816,253 | 1,309,468,510 | 1,560,082,827 | 250,614,317 |
| | 장학 | 103,180,411 | - | 103,180,411 | - | 103,180,411 | 103,180,411 |
| | 식품진흥 | 458,068,307 | - | 458,068,307 | 249,968,400 | 247,479,373 | (2,489,027) |
| | 여성발전 | 500,836,097 | - | 500,836,097 | - | 16,843,026 | 16,843,026 |
| | 장애인복지 | 580,285,776 | - | 580,285,776 | 34,631,112 | 17,180,569 | (17,450,543) |
| | 재난관리 | 1,212,513,529 | - | 1,212,513,529 | 1,171,804,566 | 419,544,650 | (752,259,916) |
| | 재활용품판매 대금 | 1,964,857,193 | - | 1,964,857,193 | 283,743,308 | 220,409,671 | (63,333,637) |
| | 중소기업육성 | 8,692,225,224 | - | 8,692,225,224 | 112,434,185 | 265,857,079 | 153,422,894 |
| | 환경미화원 차량학자금대여 | 728,028,596 | - | 728,028,596 | - | 10,208,533 | 10,208,533 |
| | 소 계 | 20,595,162,145 | - | 20,595,162,145 | 3,231,202,771 | 3,208,467,626 | (22,735,145) |
| 내 부 거 래 | | - | - | - | (541,664,000) | (541,664,000) | - |
| 합 계 | | 1,914,977,468,741 | 27,475,686,999 | 1,887,501,781,742 | 413,819,720,743 | 413,620,526,430 | (199,194,313) |

2011회계연도 재무보고서

작성 및 검토

| | | |
|----|---------|------------|
| 작성 | 기획재정국장 | 정운진 |
| | 재무과장 | 류시목 |
| | 지출팀장 | 이상진 |
| | 지출팀원 | 이혜영 김양선 |
| 검토 | 회계법인 지평 | |
| | 공인회계사 | 박승두 |
| | 공인회계사 | 조성홍 |
| | 공인회계사 | 김길재 |

발행일 2012년 6월 일
발행처 서울특별시 노원구 기획재정국 재무과
주소 서울특별시 노원구 노해로 437
전화 (02) 2116-3460

