Ⅲ. 재무제표

제1장 재무제표 총괄설명 ……

제2장 재무제표 ……

제3장 재무제표에 대한 주석 ……

제4장 필수보충정보 ……

제5장 부속명세서 ……

제6장 재무제표의 첨부서류 ……

지방자치단체 재무제표에 대한 검토보고서

구로구청장 귀중

우리는 첨부된 구로구의 2015년 12월 31일 현재로 종료되는 회계연도의 재무제표(현금흐름표는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 우리의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토 결과를 보고하는 데 있습니다. 비교 표시된 2014년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 세일회계법인이 검토하였습니다.

우리는 「지방자치단체 재무제표 검토 기준」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 재무제표가 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통 수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거하여 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

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

서울시 강남구 봉은사로 610, 4층
회계법인 오현 대표이사 이 성 훈



2016년 3월 14일

이 검토보고서는 검토보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 구로구의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

제1장 재무제표 총괄설명

1. 재무제표의 구성

지방자치단체의 재정상황을 표시하는 가장 중요한 요소로서 재정상태표, 재정운영표, 순자산변동표, 현금흐름표, 주석, 필수보충정보 및 부속명세서로 구성되며, 뒤에 설명되는 재무제표에 대한 주석을 포함하는 것입니다. 다만, 현금흐름표는 '지방자치단체의 회계기준에 관한 규칙(이하 "지방회계기준")' 부칙에 따라 작성이 유예되어 포함되지 않았습니다.

한편, 재정운영표는 비용항목을 기능별로 분류하여 나타내는 기능별재정운영표와 비용항목을 성질별로 분류하여 나타내는 성질별재정운영표 두 가지를 작성하고 있는데, 재무제표에는 기능별재정운영표가 포함되며, 성질별재정운영표는 필수보충정보에 포함되어 있습니다.

(1) 재정상태표

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

(2) 재정운영표

회계연도 동안의 재정운영 결과인 수익(사업수익, 비배분수익, 일반수익)과 비용(총원가, 관리운영비, 비배분비용)의 내역을 일정기준에 따라 체계적으로 표시하는 재무제표로서 수익, 비용 및 재정운영결과로 구성됩니다. 기업회계와는 달리 재정운영표는 회계연도 동안의 이익 또는 손실의 산정을 목적으로 하지 않습니다.

(3) 순자산변동표

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

(4) 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.

(5) 필수보충정보

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

(6) 부속명세서

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

(7) 재무제표의 첨부서류

「지방재정법」 제51조의2,「지방재정법 시행령」 제59조의3에 따라 재무제표에 첨부하는 서류로서 채무관리보고서, 채권현재액보고서가 포함되어 있습니다.

2. 주요 제도적 변화

구로구는 2012회계연도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙(훈령 제1호)에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

지방자치단체의 경우, 기업과 달리 수익 창출이 아닌 공공서비스나 재화를 생산, 제공하여 주민들의 복지를 높이는데 목적이 있기 때문에 기존의 수익과 비용으로 표시된 재정운영표가 아닌, 사업성과와 사업원가를 나타내는 재정운영표를 작성하게 되었습니다.

3. 재무제표에 대한 요약설명

(1) 재정상태

재정상태표는 특정시점(2015.12.31현재)의 재정상태를 나타내는 재무제표로 자산, 부채, 순자산으로 구성되어 있습니다.

재정상태표에 의하면, 구로구의 총자산은 1조7,663억9천3백만원이고, 총부채는 326억6천5백만원으로, 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 1조7,337억2천8백만원입니다.

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.

(1)-1. 자산

자산의 구성내역은 유동자산이 148,853백만원(8.4%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 1,617,540백만원(91.6%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 28,919백만원(1.6%), 단기금융상품 50,070백만원(2.8%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 1,725백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 58,749백만원, 재고자산 157백만원, 기타유동자산 8,937백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 2,504백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 13,226백만원(0.7%), 일반유형자산 198,984백만원(11.3%), 주민편의시설 370,468백만원(21%), 사회기반시설 1,027,926백만원(58%), 기타비유동자산 6,936백만원(0.4%) 등으로 구성되어 있습니다.

지난해에 비해 43,110백만원의 자산이 증가하였으며 이는 유동자산(20,072백만원), 주민편의시설(14,975백만원), 사회기반시설의 증가(11,212백만원)에 의한 것입니다.

유동자산의 총액은 148,853백만원으로 작년에 비해 20,072백만원이 증가하였으며 이것은 재정자금(18,900백만원 증가), 기타유동자산(1,723백만원 증가), 단기대여금(1,212백만원 감소) 등에 의한 것입니다.

비유동성자산의 총액은 1,617,540백만원으로 작년에 비해 23,038백만원이 증가하였으며 이것은 주민편의시설의 증가(14,975백만원), 사회기반시설의 증가(11,212백만원) 및 기타자산의 감소에 의한 것입니다.

(1)-2. 부채

부채의 구성내역은 유동부채가 21,177백만원(64.83%)이고 장기차입부채가 0백만원(0.00%), 기타비유동부채가 11,489백만원(35.17%)으로 비유동부채가 총부채의 35.17%를 차지하고 있습니다.

지난해에 비해 10,452백만원의 부채가 증가하였으며 이것은 유동부채 9,969백만원 증가 및 비유동부채 483백만원 증가에 의한 것입니다. 유동부채의 총액은 21,176백만원으로 작년에 비해 9,969백만원이 증가하였으며 이것은 기타유동부채-일반미지급금(8,530백만원 증가), 단기예수보관금(1,560백만원 증가), 유동성장기미지급금(백만원 증가) 그리고 선수수익(123백만원 감소)에 따른 것입니다.

비유동성 부채의 총액은 11,488백만원으로 작년에 비해 482백만원이 증가하였으며 이것은 퇴직급여충당부채(241백만원 감소), 장기예수보증금(304백만원 감소), 장기미지급금(44백만원 감소) 및 기타우발부채(1,072백만원 증가)에 의한 것입니다.

[요약재정상태표]

(단위 : 백만원)

구분	2015년		2014년	
	금액	구성비	금액	구성비
유동자산	148,853	8.4%	128,780	7.5%
투자자산	13,226	0.7%	14,585	0.8%
일반유형자산	198,984	11.3%	199,331	11.6%
주민편의시설	370,468	21%	355,493	20.6%
사회기반시설	1,027,926	58.2%	1,016,713	59%
기타비유동자산	6,936	0.4%	8,380	0.5%
자 산 총 계	**1,766,393**	**100%**	**1,723,282**	**100%**
유동부채	21,177	64.8%	11,207	50.4%
장기차입부채	-	-	-	-
기타비유동부채	11,489	35.2%	11,006	49.5%
부 채 총 계	**32,665**	**100%**	**22,213**	**100%**
고정순자산	1,603,453	92.5	1,579,030	92.8%
특정순자산	37,652	2.2	35,720	2.1%
일반순자산	92,623	5.3	86,319	5.1%
순 자 산 총 계	**1,733,728**	**100%**	**1,701,069**	**100%**
부채 및 순자산총계	**1,766,393**	**-**	**1,723,282**	**-**

(1)-3. 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태

지방자치단체가 출자한 지방공사·공단의 자산·부채를 포함할 경우 구로구의 총자산은 1조7,678억5천9백만원, 총부채는 336억3천1백만원입니다.

【 구로구의 지방공사·공단의 자산·부채를 포함한 재정상태 】

(단위 : 백만원)

구분	계	지방자치단체	지방공사공단 (시설관리공단)
총자산*	**1,767,859**	1,766,393	1,466
총부채	**33,631**	32,665	966

* 총자산 1,767,859백만원은 지방공사공단 출자금 500백만원을 포함하고 있으며, 지방공사공단 출자금을 차감할 경우 총자산은 1,767,359백만원입니다.

(2). 재정운영결과

(2)-1. 기능별 분류

기능별 재정운영표에 의하면, 2015회계연도 구로구의 사업순원가는 101,206백만원이고 관리운영비(111,136백만원), 비배분비용(10,836백만원) 및 비배분수익(20,749백만원)을 가감한 재정운영순원가는 202,429백만원입니다.

한편, 재정운영순원가에서 일반수익 229,989백만원을 차감한 2015회계연도 구로구의 재정운영결과는 -27,560백만원입니다.

[요약재정운영표(기능별)]

(단위 : 백만원)

구분	2015년					2014년				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
Ⅰ.사업순원가	316,386	215,180	101,206	-	**101,206**	294,271	204,548	89,723	-	**89,723**
Ⅱ.관리운영비	-	-	111,790	(654)	**111,136**	-	-	108,215	(1,585)	**106,629**
Ⅲ.비배분비용	-	-	11,339	(504)	**10,836**	-	-	8,250	(906)	**7,344**
Ⅳ.비배분수익	-	-	21,252	(504)	**20,749**	-	-	22,194	(906)	**21,288**
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	203,083	(654)	**202,429**	-	-	183,994	(1,585)	**182,408**
Ⅵ.일반수익	-	-	230,643	(654)	**229,989**	-	-	217,259	(1,585)	**215,674**
Ⅶ.재정운영결과 (Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(27,560)	-	**(27,560)**	-	-	(33,265)	-	**(33,265)**

(2)-2. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 103,594백만원(23.63%), 운영비 58,115백만원(13.26%), 정부간이전비용 14,212백만원(3.24%), 민간 등 이전비용 248,961백만원(56.80%), 기타비용 13,476백만원(3.07%)등으로 구성되어 있습니다.

수익은 자체조달수익이 126,062백만원(27.057%)이고, 정부간이전수익 339,824백만원(72.936%), 기타수익 32백만원(0.007%)으로 정부간이전수익의 비중이 높음을 알 수 있습니다.

비용은 438,358백만원으로 전년에 비해 30,113백만원이 증가하였으며 이는 인건비(4,792백만원 증가), 민간등이전비용(28,176백만원 증가), 기타비용(2,334백만원 증가) 및 운영비(4,237백만원 감소), 정부간이전비용(952백만원 감소)에 의한 것입니다.

수익은 465,918백만원이며 이 중 자체조달수익이 126,062백만원으로 전년에 비해 2,926백만원 증가하였으며 이것은 지방세수익(4,960백만원) 및 경상세외수익(871백만원)의 증가, 그리고 임시세외수익의 감소(871백만원)에 의한 것입니다. 중앙정부 및 시도로부터 이전받은 수익은 339,823백만원으로 전년에 비해 24,184백만원이 증가하였으며 이것은 조정교부금수익(14,588백만원) 및 국고보조금수익(20,607백만원)의 증가와 지방교부세수익(417백만원), 재정보전금수익(2,160백만원) 그리고 시도비보조금수익(8,434백만원)의 감소 등에 의한 것입니다.

재정운영결과(비용-수익)는 27,560백만원으로 전년에 비해 5,705백만원 감소하였습니다.

[요약재정운영표(성질별)]

(단위 : 백만원)

구분	2015년		2014년	
	금액	구성비	금액	구성비
인건비	103,594	23.63	98,802	24.20
운영비	58,115	13.26	62,352	15.27
정부 간 이전비용	14,212	3.24	15,164	3.72
민간 등 이전비용	248,961	56.80	220,784	54.08
기타비용	13,476	3.07	11,142	2.73
비용총계	**438,358**	**100.00**	**408,245**	**100.00**
자체조달수익	126,062	27.057	123,135	27.89
정부 간 이전수익	339,824	72.936	315,640	71.50
기타수익	32	0.007	2,735	0.61
수익총계	**465,918**	**100.00**	**441,510**	**100.00**
재정운영결과(비용-수익)	**(27,560)**	**-**	**(33,265)**	**-**

4. 발생주의 복식부기 재무분석

분야	지표명	산 식	2015	2014
재정 상태	총자산 대비 총부채 비율	▪ 총부채 / 총자산 × 100	1.85%	1.29%
	총부채 대비 차입부채 비율	▪ 차입부채 / 총부채 × 100	0.37%	0.73%
	유형고정자산 대비 부채비율	▪ 부채 / 유형고정자산 × 100 ※ 부채 : 유동부채+장기차입부채 ※ 유형고정자산 : 일반유형자산+주민편의시설+사회기반시설	1.33%	0.71%
	재정자금 대비 금융상품 비율	▪ 장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100	63.39%	60.03%
	총부채 대비 현금창출자산 비율	▪ 현금창출자산 / 총부채 ※ 현금창출자산 : (유동자산+기타유동자산-일반미수금) + 장기금융상품+ (장기대여금-학자금위탁대여금) + 기타투자자산	443.62%	576.33%
	차입부채 대비 재정자금 비율	▪ 재정자금 / 차입부채 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산 + 장·단기 금융상품	65,824.68%	36,886.24%
	유동부채 대비 유동자산 비율	▪ 유동자산 / 유동부채 × 100	702.91%	1,149.07%
	미수세금 대비 대손충당금 비율	▪ 미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	17.60%	12.54%
	단기민간대여금 비율	▪ 단기민간대여금 / 장·단기 민간대여금 × 100	43.08%	44.44%
재정 운영	예산 대비 세출 비율	▪ 세출액(일반회계+특별회계) / 예산현액 (일반회계+특별회계) × 100	89.95%	90.53%
	경상수익 대비 경상비용 비율	▪ 경상비용 / 경상수익 × 100 ※ 경상비용:인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금 ※ 경상수익 :지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	70.46%	76.14%
	경상비용 대비 이자비용 비율	▪ 이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용	0.00%	0.00%
	이자수익 대비 이자비용 비율	▪ 이자비용 / 이자수익 × 100	0.30%	0.14%
	총수익 대비 경상수익 비율	▪ 경상수익 / 총수익 × 100	49.26%	47.94%
	경상수익 대비경상자체조달수익 비율	▪ 경상자체조달수익 / 경상수익 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	46.69%	47.87%
	자체조달수익 대비 채권 비율	▪ 미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	46.10%	46.69%
	세외수익 대비 채권 비율	▪ 미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	111.19%	106.00%
	총비용 대비 경상비용 비율	▪ 경상비용 / 총비용 × 100	36.89%	39.47%
	지출액 대비 자산취득 비율	▪ 자산 취득액 / 지출액 × 100	6.46%	8.73%
회계 책임	주민 1인당 총자산	▪ 총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	4,184,853	4,046,870
	주민 1인당 총부채	▪ 총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	77,389	52,165
	주민 1인당 실질부채	▪ 실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	77,389	52,165
	주민 1인당 총수익	▪ 총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,103,831	1,036,822
	주민 1인당 자체조달수익	▪ 자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	298,660	289,166
	주민 1인당 지방세수익	▪ 지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	177,865	164,654
	주민 1인당 총비용	▪ 총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,038,536	958,703
	주민 1인당 민간등이전비용	▪ 민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	589,826	518,479
	공무원 1인당 총수익	▪ 총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	392,682,736	377,844,130
	공무원 1인당 총비용	▪ 총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	369,454,479	349,375,617
	공무원 1인당 총급여	▪ 총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	56,708,653	54,494,773

제2장 재무제표

1. 재 정 상 태 표

당해연도 2015년 12월 31일 현재

직전연도 2014년 12월 31일 현재

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
자 산					
Ⅰ.유동자산	97,291,165,843	20,818,534,914	60,383,952,072	(29,641,012,822)	148,852,640,007
현금및현금성자산(주석2)	21,599,225,710	4,793,575,510	2,527,166,273	-	28,919,967,493
단기금융상품(주석2)	22,500,000,000	2,320,000,000	25,250,000,000	-	50,070,000,000
미수세금(주석3)	1,725,633,190	-	-	-	1,725,633,190
미수세금대손충당금(주석3)	(303,627,370)	-	-	-	(303,627,370)
미수세외수입금(주석4-1)	44,297,253,530	14,452,045,740	-	-	58,749,299,270
미수세외수입금대손충당금(주석4-2)	(1,307,445,590)	(808,575,543)	-	-	(2,116,021,133)
단기대여금(주석5)	57,320,960	1,813,820	32,379,229,622	(29,641,012,822)	2,797,351,580
단기대여금대손충당금	(57,320,960)	(18,140)	(27,382,168)	-	(84,721,268)
재고자산(주석6)	157,738,900	-	-	-	157,738,900
기타유동자산(주석7)	8,622,387,473	59,693,527	254,938,345	-	8,937,019,345
Ⅱ. 투자자산	9,642,107,500	-	5,584,293,614	(2,000,000,000)	13,226,401,114
장기대여금(주석5)	6,788,610,500	-	5,620,498,600	(2,000,000,000)	10,409,109,100
장기민간대여금대손충당금	-	-	(36,204,986)	-	(36,204,986)
장기투자증권(주석8)	1,500,000,000	-	-	-	1,500,000,000
기타투자자산(주석9)	1,353,497,000	-	-	-	1,353,497,000
Ⅲ.일반유형자산	198,720,796,729	240,568,747	22,743,089	-	198,984,108,565
토지	153,748,193,887	-	-	-	153,748,193,887
입목	64,069,000	-	-	-	64,069,000
건물	31,103,039,098	-	-	-	31,103,039,098
건물감가상각누계액	(6,111,194,158)	-	-	-	(6,111,194,158)
구축물	466,199,060	26,708,570	-	-	492,907,630

과 목	직전연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
자 산					
Ⅰ.유동자산	72,603,399,849	29,420,112,495	54,506,798,685	(27,749,687,010)	128,780,624,019
현금및현금성자산	11,355,116,520	12,664,943,360	-	-	24,020,059,880
단기금융상품	11,000,000,000	2,320,000,000	22,749,687,010	-	36,069,687,010
미수세금	1,476,194,990	-	-	-	1,476,194,990
미수세금대손충당금	(185,151,930)	-	-	-	(185,151,930)
미수세외수입금	42,856,785,210	14,528,734,340	-	-	57,385,519,550
미수세외수입금대손충당금	(1,194,679,620)	(126,733,830)	-	-	(1,321,413,450)
단기대여금	57,320,960	1,813,820	31,700,629,555	(27,749,687,010)	4,010,077,325
단기대여금대손충당금	(573,210)	(18,140)	(39,509,420)	-	(40,100,770)
재고자산	152,049,000	-	-	-	152,049,000
기타유동자산	7,086,337,929	31,372,945	95,991,540	-	7,213,702,414
Ⅱ. 투자자산	9,622,107,500	-	7,963,035,730	(3,000,000,000)	14,585,143,230
장기대여금	6,788,610,500	-	8,013,167,400	(3,000,000,000)	11,801,777,900
장기민간대여금대손충당금	-	-	(50,131,670)	-	(50,131,670)
장기투자증권	1,480,000,000	-	-	-	1,480,000,000
기타투자자산	1,353,497,000	-	-	-	1,353,497,000
Ⅲ.일반유형자산	199,060,111,220	244,031,066	26,952,283	-	199,331,094,569
토지	153,974,552,592	-	-	-	153,974,552,592
입목	64,069,000	-	-	-	64,069,000
건물	32,672,626,706	-	-	-	32,672,626,706
건물감가상각누계액	(5,778,030,411)	-	-	-	(5,778,030,411)
구축물	423,554,510	26,708,570	-	-	450,263,080

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
구축물감가상각누계액	(220,179,599)	(26,702,570)	-	-	(246,882,169)
기계장치	333,019,150	-	-	-	333,019,150
기계장치감가상각누계액	(189,699,102)	-	-	-	(189,699,102)
차량운반구	5,511,380,690	148,418,790	-	-	5,659,799,480
차량운반구감가상각누계액	(4,399,364,205)	(108,305,101)	-	-	(4,507,669,306)
집기비품	42,849,083,890	406,487,690	42,774,070	-	43,298,345,650
집기비품감가상각누계액	(37,163,750,982)	(206,038,632)	(20,030,981)	-	(37,389,820,595)
건설중인일반유형자산	12,730,000,000	-	-	-	12,730,000,000
Ⅳ.주민편의시설	303,804,171,333	66,663,804,837	-	-	370,467,976,170
도서관	5,812,513,327	-	-	-	5,812,513,327
도서관감가상각누계액	(1,690,585,482)	-	-	-	(1,690,585,482)
주차장	28,276,186,141	64,794,403,530	-	-	93,070,589,671
주차장감가상각누계액	(447,494,869)	(4,141,551,533)	-	-	(4,589,046,402)
공원	153,529,668,967	-	-	-	153,529,668,967
공원감가상각누계액	(13,908,082,069)	-	-	-	(13,908,082,069)
문화및관광시설	35,166,234,295	-	-	-	35,166,234,295
문화및관광시설감가상각누계액	(5,652,012,135)	-	-	-	(5,652,012,135)
체육시설	20,853,851,307	-	-	-	20,853,851,307
체육시설감가상각누계액	(3,094,360,762)	-	-	-	(3,094,360,762)
사회복지시설	80,525,319,052	-	-	-	80,525,319,052
사회복지시설감가상각누계액	(5,787,635,929)	-	-	-	(5,787,635,929)
의료시설	8,171,105,535	-	-	-	8,171,105,535
의료시설감가상각누계액	(2,794,589,306)	-	-	-	(2,794,589,306)
교육시설	414,033,580	-	-	-	414,033,580
교육시설감가상각누계액	(19,398,903)	-	-	-	(19,398,903)
기타주민편의시설	2,266,485,202	-	-	-	2,266,485,202

과 목	직전연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
구축물감가상각누계액	(186,459,652)	(26,702,570)	-	-	(213,162,222)
기계장치	333,019,150	-	-	-	333,019,150
기계장치감가상각누계액	(161,658,963)	-	-	-	(161,658,963)
차량운반구	5,263,660,120	124,541,890	-	-	5,388,202,010
차량운반구감가상각누계액	(4,210,511,213)	(91,320,276)	-	-	(4,301,831,489)
집기비품	41,115,450,251	382,473,730	42,774,070	-	41,540,698,051
집기비품감가상각누계액	(35,850,160,870)	(171,670,278)	(15,821,787)	-	(36,037,652,935)
건설중인일반유형자산	11,400,000,000	-	-	-	11,400,000,000
Ⅳ.주민편의시설	299,716,909,559	55,775,790,430	-	-	355,492,699,989
도서관	5,264,264,757	-	-	-	5,264,264,757
도서관감가상각누계액	(1,331,818,188)	-	-	-	(1,331,818,188)
주차장	28,272,930,141	54,740,428,360	-	-	83,013,358,501
주차장감가상각누계액	(363,901,216)	(3,494,051,570)	-	-	(3,857,952,786)
공원	152,677,624,847	-	-	-	152,677,624,847
공원감가상각누계액	(12,120,437,056)	-	-	-	(12,120,437,056)
문화및관광시설	35,166,234,295	-	-	-	35,166,234,295
문화및관광시설감가상각누계액	(4,866,462,326)	-	-	-	(4,866,462,326)
체육시설	20,526,441,717	-	-	-	20,526,441,717
체육시설감가상각누계액	(2,395,124,788)	-	-	-	(2,395,124,788)
사회복지시설	75,187,912,262	-	-	-	75,187,912,262
사회복지시설감가상각누계액	(4,850,458,568)	-	-	-	(4,850,458,568)
의료시설	7,862,546,614	-	-	-	7,862,546,614
의료시설감가상각누계액	(2,555,474,672)	-	-	-	(2,555,474,672)
교육시설	409,534,580	-	-	-	409,534,580
교육시설감가상각누계액	(7,047,151)	-	-	-	(7,047,151)
기타주민편의시설	1,772,608,612	-	-	-	1,772,608,612

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
기타주민편의시설감가상각누계액	(693,543,038)	-	-	-	(693,543,038)
건설중인주민편의시설	2,876,476,420	6,010,952,840	-	-	8,887,429,260
Ⅴ.사회기반시설	1,025,435,287,430	1,757,619,185	733,000,000	-	1,027,925,906,615
도로	992,508,241,163	1,757,619,185	-	-	994,265,860,348
수질정화시설	8,696,362,257	-	-	-	8,696,362,257
수질정화시설감가상각누계액	(3,671,536,431)	-	-	-	(3,671,536,431)
하천부속시설	25,820,491,040	-	-	-	25,820,491,040
폐기물처리시설	2,637,277,593	-	-	-	2,637,277,593
폐기물처리시설감가상각누계액	(922,732,011)	-	-	-	(922,732,011)
재활용시설	8,697,000	-	-	-	8,697,000
재활용시설감가상각누계액	(1,223,405)	-	-	-	(1,223,405)
기타사회기반시설	56,406,270	-	-	-	56,406,270
기타사회기반시설감가상각누계액	(18,084,446)	-	-	-	(18,084,446)
건설중인사회기반시설	321,388,400	-	733,000,000	-	1,054,388,400
Ⅵ.기타비유동자산	6,563,398,204	47,815,679	325,000,000	-	6,936,213,883
보증금(주석13)	8,614,000	-	-	-	8,614,000
무형자산(주석14)	6,147,131,074	47,815,679	325,000,000	-	6,519,946,753
기타비유동자산(주석15)	407,653,130	-	-	-	407,653,130
자 산 합 계	1,641,456,927,039	89,528,343,362	67,048,988,775	(31,641,012,822)	1,766,393,246,354
부 채					
Ⅰ.유동부채	21,576,629,758	599,947,600	28,641,014,422	(29,641,012,822)	21,176,578,958
단기차입금	-	-	28,641,012,822	(28,641,012,822)	-
유동성장기차입부채	1,000,000,000	-	-	(1,000,000,000)	-
기타유동부채(주석16)	20,576,629,758	599,947,600	1,600	-	21,176,578,958
Ⅱ.장기차입부채	2,000,000,000	-	-	(2,000,000,000)	-
장기차입금	2,000,000,000	-	-	(2,000,000,000)	-
Ⅲ.기타비유동부채	11,488,143,519	546,246	-	-	11,488,689,765
퇴직급여충당부채(주석17)	9,899,415,310	546,246	-	-	9,899,961,556
기타비유동부채(주석18)	1,588,728,209	-	-	-	1,588,728,209
부 채 합 계	35,064,773,277	600,493,846	28,641,014,422	(31,641,012,822)	32,665,268,723

과 목	당해연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
기타주민편의시설감가상각누계액	(506,380,821)	-	-	-	(506,380,821)
건설중인주민편의시설	1,573,916,520	4,529,413,640	-	-	6,103,330,160
Ⅴ.사회기반시설	1,015,038,034,695	1,675,273,185	-	-	1,016,713,307,880
도로	983,190,201,383	1,675,273,185	-	-	984,865,474,568
수질정화시설	7,701,109,167	-	-	-	7,701,109,167
수질정화시설감가상각누계액	(3,527,084,876)	-	-	-	(3,527,084,876)
하천부속시설	25,817,796,040	-	-	-	25,817,796,040
폐기물처리시설	2,636,642,373	-	-	-	2,636,642,373
폐기물처리시설감가상각누계액	(859,249,545)	-	-	-	(859,249,545)
재활용시설	8,697,000	-	-	-	8,697,000
재활용시설감가상각누계액	(273,373)	-	-	-	(273,373)
기타사회기반시설	56,406,270	-	-	-	56,406,270
기타사회기반시설감가상각누계액	(2,919,744)	-	-	-	(2,919,744)
건설중인사회기반시설	16,710,000	-	-	-	16,710,000
Ⅵ.기타비유동자산	7,997,392,923	57,627,691	325,000,000	-	8,380,020,614
보증금	11,760,000	-	-	-	11,760,000
무형자산	7,273,730,293	57,627,691	325,000,000	-	7,656,357,984
기타비유동자산	711,902,630	-	-	-	711,902,630
자 산 합 계	1,604,037,955,746	87,172,834,867	62,821,786,698	(30,749,687,010)	1,723,282,890,301
부 채					
Ⅰ.유동부채	12,165,344,190	42,056,410	26,749,687,010	(27,749,687,010)	11,207,400,600
단기차입금	-	-	26,749,687,010	(26,749,687,010)	-
유동성장기차입부채	1,000,000,000	-	-	(1,000,000,000)	-
기타유동부채	11,165,344,190	42,056,410	-	-	11,207,400,600
Ⅱ.장기차입부채	3,000,000,000	-	-	(3,000,000,000)	-
장기차입금	3,000,000,000	-	-	(3,000,000,000)	-
Ⅲ.기타비유동부채	11,006,866,929	(806,804)	-	-	11,006,060,125
퇴직급여충당부채	10,142,267,497	(806,804)	-	-	10,141,460,693
기타비유동부채	864,599,432	-	-	-	864,599,432
부 채 합 계	26,172,211,119	41,249,606	26,749,687,010	(30,749,687,010)	22,213,460,725

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
순 자 산(주석19)					
고정순자산	1,533,987,386,034	68,709,808,448	755,743,089	-	1,603,452,937,571
특정순자산	-	-	37,652,231,264	-	37,652,231,264
일반순자산	72,404,767,728	20,218,041,068	-	-	92,622,808,796
순 자 산 합 계	1,606,392,153,762	88,927,849,516	38,407,974,353	-	1,733,727,977,631
부채와 순자산합계	1,641,456,927,039	89,528,343,362	67,048,988,775	(31,641,012,822)	1,766,393,246,354

과 목	직전연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
순 자 산					
고정순자산	1,520,925,880,171	57,752,722,372	351,952,283	-	1,579,030,554,826
특정순자산	-	-	35,720,147,405	-	35,720,147,405
일반순자산	56,939,864,456	29,378,862,889	-	-	86,318,727,345
순 자 산 합 계	1,577,865,744,627	87,131,585,261	36,072,099,688	-	1,701,069,429,576
부채와 순자산합계	1,604,037,955,746	87,172,834,867	62,821,786,698	(30,749,687,010)	1,723,282,890,301

2. 통 합 재 정 운 영 표 (총괄)

당해연도 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

직전연도 2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
Ⅰ.사업순원가	316,385,612,814	215,179,613,460	101,205,999,354	-	101,205,999,354
일반공공행정	15,674,088,446	2,415,310,270	13,258,778,176	-	13,258,778,176
공공질서및안전	1,145,625,426	134,344,400	1,011,281,026	-	1,011,281,026
교육	10,060,131,152	1,145,823,470	8,914,307,682	-	8,914,307,682
문화및관광	6,093,496,975	1,496,833,480	4,596,663,495	-	4,596,663,495
환경보호	14,334,470,517	3,054,295,450	11,280,175,067	-	11,280,175,067
사회복지	235,456,164,715	186,051,625,530	49,404,539,185	-	49,404,539,185
보건	13,690,977,317	8,978,057,390	4,712,919,927	-	4,712,919,927
농림해양수산	360,611,955	215,596,920	145,015,035	-	145,015,035
산업·중소기업	1,929,915,016	3,296,763,150	(1,366,848,134)	-	(1,366,848,134)
수송및교통	9,289,108,903	2,986,111,800	6,302,997,103	-	6,302,997,103
국토및지역개발	8,351,022,392	5,404,851,600	2,946,170,792	-	2,946,170,792
Ⅱ.관리운영비	-	-	111,790,281,109	(653,791,000)	111,136,490,109
1.인건비	-	-	97,525,186,903	-	97,525,186,903
급여	-	-	67,916,663,750	-	67,916,663,750
복리후생비	-	-	18,842,121,790	-	18,842,121,790
기타인건비	-	-	8,689,301,811	-	8,689,301,811
퇴직급여	-	-	2,077,099,552	-	2,077,099,552
2.경비	-	-	4,182,067,366	-	4,182,067,366
도서구입및인쇄비	-	-	34,616,920	-	34,616,920
소모품비	-	-	97,039,910	-	97,039,910
홍보및광고비	-	-	2,230,500	-	2,230,500
지급수수료	-	-	4,358,000	-	4,358,000
일반유형자산수선유지비	-	-	3,321,000	-	3,321,000
주민편의시설수선유지비	-	-	473,000	-	473,000
교육훈련비	-	-	960,000	-	960,000
제세공과금	-	-	31,457,440	-	31,457,440
보험료및공제료	-	-	(8,768,764)	-	(8,768,764)

과 목	직전연도(2014)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
Ⅰ.사업순원가	294,271,326,547	204,548,251,030	89,723,075,517	-	89,723,075,517
일반공공행정	17,252,276,258	1,980,502,920	15,271,773,338	-	15,271,773,338
공공질서및안전	1,025,686,080	121,244,380	904,441,700	-	904,441,700
교육	8,889,756,331	757,840,270	8,131,916,061	-	8,131,916,061
문화및관광	5,333,498,827	5,319,716,360	13,782,467	-	13,782,467
환경보호	15,113,741,373	3,098,801,020	12,014,940,353	-	12,014,940,353
사회복지	209,144,974,244	171,895,492,260	37,249,481,984	-	37,249,481,984
보건	13,218,285,419	7,731,345,310	5,486,940,109	-	5,486,940,109
농림해양수산	323,937,202	202,086,270	121,850,932	-	121,850,932
산업・중소기업	2,022,609,359	556,326,230	1,466,283,129	-	1,466,283,129
수송및교통	9,697,859,474	6,515,128,830	3,182,730,644	-	3,182,730,644
국토및지역개발	12,248,701,980	6,369,767,180	5,878,934,800	-	5,878,934,800
Ⅱ.관리운영비	-	-	108,215,124,579	(1,585,372,000)	106,629,752,579
1.인건비	-	-	92,579,560,186	-	92,579,560,186
급여	-	-	64,373,006,040	-	64,373,006,040
복리후생비	-	-	18,870,155,190	-	18,870,155,190
기타인건비	-	-	9,333,466,200	-	9,333,466,200
퇴직급여	-	-	2,932,756	-	2,932,756
2.경비	-	-	3,980,666,843	-	3,980,666,843
도서구입및인쇄비	-	-	34,465,570	-	34,465,570
소모품비	-	-	(37,976,710)	-	(37,976,710)
홍보및광고비	-	-	3,850,500	-	3,850,500
지급수수료	-	-	3,946,620	-	3,946,620
일반유형자산수선유지비	-	-	1,966,600	-	1,966,600
주민편의시설수선유지비	-	-	12,000	-	12,000
교육훈련비	-	-	1,065,000	-	1,065,000
제세공과금	-	-	36,825,660	-	36,825,660
보험료및공제료	-	-	4,078,189	-	4,078,189

과 목	당해연도(2015)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
임차료	-	-	(47,177,800)	-	(47,177,800)
출장비	-	-	3,574,050,000	-	3,574,050,000
업무추진비	-	-	483,843,720	-	483,843,720
행사비	-	-	77,000	-	77,000
연료비	-	-	1,751,440	-	1,751,440
기타운영비	-	-	3,835,000	-	3,835,000
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	10,083,026,840	(653,791,000)	9,429,235,840
출연금	-	-	(20,000,000)	-	(20,000,000)
전출금비용	-	-	10,103,026,840	(653,791,000)	9,449,235,840
Ⅲ.비배분비용	**-**	**-**	**11,339,337,445**	**(503,700,541)**	**10,835,636,904**
1.운영비	-	-	508,247,477	(503,700,541)	4,546,936
이자비용	-	-	508,247,477	(503,700,541)	4,546,936
2.기타비용	-	-	10,831,089,968	-	10,831,089,968
자산처분손실	-	-	155,372,427	-	155,372,427
자산손상차손	-	-	1,000	-	1,000
일반유형자산감가상각비	-	-	2,078,717,696	-	2,078,717,696
주민편의시설감가상각비	-	-	4,725,635,114	-	4,725,635,114
사회기반시설감가상각비	-	-	176,644,859	-	176,644,859
무형자산상각비	-	-	54,888,684	-	54,888,684

과 목	직전연도(2014)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
임차료	-	-	(18,081,416)	-	(18,081,416)
출장비	-	-	3,488,640,000	-	3,488,640,000
업무추진비	-	-	459,340,890	-	459,340,890
행사비	-	-	260,220	-	260,220
연료비	-	-	513,720	-	513,720
기타운영비	-	-	1,760,000	-	1,760,000
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	11,654,897,550	(1,585,372,000)	10,069,525,550
출연금	-	-	-	-	-
전출금비용	-	-	11,654,897,550	(1,585,372,000)	10,069,525,550
III.비배분비용	**-**	**-**	**8,250,601,123**	**(906,272,149)**	**7,344,328,974**
1.운영비	-	-	909,018,703	(906,272,149)	2,746,554
이자비용	-	-	909,018,703	(906,272,149)	2,746,554
2.기타비용	-	-	7,341,582,420	-	7,341,582,420
자산처분손실	-	-	4,839,606	-	4,839,606
자산손상차손	-	-	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	1,515,117,208	-	1,515,117,208
주민편의시설감가상각비	-	-	3,824,735,030	-	3,824,735,030
사회기반시설감가상각비	-	-	79,325,686	-	79,325,686
무형자산상각비	-	-	33,126,570	-	33,126,570

과 목	당해연도(2015)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
대손상각비	-	-	2,567,099,953	-	2,567,099,953
기타비용	-	-	1,072,730,235	-	1,072,730,235
Ⅳ.비배분수익	-	-	21,252,719,769	(503,700,541)	20,749,019,228
1.자체조달수익	-	-	8,639,259,280	(503,700,541)	8,135,558,739
경상세외수익	-	-	2,036,834,731	(503,700,541)	1,533,134,190
임시세외수익	-	-	6,602,424,549	-	6,602,424,549
2.기타수익	-	-	12,613,460,489	-	12,613,460,489
대손충당금환입	-	-	26,910,466	-	26,910,466
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
기타수익	-	-	5,077,150	-	5,077,150
기타비배분수익	-	-	12,581,472,873	-	12,581,472,873
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	203,082,898,139	(653,791,000)	202,429,107,139
Ⅵ.일반수익	-	-	230,643,224,460	(653,791,000)	229,989,433,460
1.자체조달수익	-	-	100,412,331,150	-	100,412,331,150
지방세수익	-	-	75,075,420,210	-	75,075,420,210
경상세외수익	-	-	13,071,581,210	-	13,071,581,210
임시세외수익	-	-	12,265,329,730	-	12,265,329,730
2.정부간이전수익	-	-	122,346,084,220	-	122,346,084,220
지방교부세수익	-	-	7,044,506,000	-	7,044,506,000
조정교부금수익	-	-	115,301,578,220	-	115,301,578,220
재정보전금수익	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	7,884,809,090	(653,791,000)	7,231,018,090
전입금수익	-	-	653,791,000	(653,791,000)	-
기타일반수익	-	-	7,231,018,090	-	7,231,018,090
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(27,560,326,321)	-	(27,560,326,321)

과 목	직전연도(2014)				
	총원가	사업수익	순원가	내부거래	계
대손상각비	-	-	1,860,512,250	-	1,860,512,250
기타비용	-	-	23,926,070	-	23,926,070
Ⅳ.비배분수익	-	-	22,194,491,583	(906,272,149)	21,288,219,434
1.자체조달수익	-	-	12,457,642,107	(906,272,149)	11,551,369,958
경상세외수익	-	-	2,913,082,546	(906,272,149)	2,006,810,397
임시세외수익	-	-	9,544,559,561	-	9,544,559,561
2.기타수익	-	-	9,736,849,476	-	9,736,849,476
대손충당금환입	-	-	756,093,398	-	756,093,398
퇴직급여충당부채환입	-	-	1,821,727,989	-	1,821,727,989
기타수익	-	-	158,057,955	-	158,057,955
기타비배분수익	-	-	7,000,970,134	-	7,000,970,134
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	183,994,309,636	(1,585,372,000)	182,408,937,636
Ⅵ.일반수익	-	-	217,259,767,130	(1,585,372,000)	215,674,395,130
1.자체조달수익	-	-	95,000,089,680	-	95,000,089,680
지방세수익	-	-	70,114,846,110	-	70,114,846,110
경상세외수익	-	-	12,628,478,460	-	12,628,478,460
임시세외수익	-	-	12,256,765,110	-	12,256,765,110
2.정부간이전수익	-	-	110,334,585,600	-	110,334,585,600
지방교부세수익	-	-	7,461,863,000	-	7,461,863,000
조정교부금수익	-	-	100,712,713,000	-	100,712,713,000
재정보전금수익	-	-	2,160,009,600	-	2,160,009,600
3.기타수익	-	-	11,925,091,850	(1,585,372,000)	10,339,719,850
전입금수익	-	-	1,585,372,000	(1,585,372,000)	-
기타일반수익	-	-	10,339,719,850	-	10,339,719,850
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(33,265,457,494)	-	(33,265,457,494)

3. 순 자 산 변 동 표

당해연도 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

직전연도 2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅰ. 기초순자산	1,577,865,744,627	87,131,585,261	36,072,099,688	-	1,701,069,429,576
Ⅱ. 재정운영결과	(23,299,004,141)	(1,924,427,515)	(2,336,894,665)	-	(27,560,326,321)
Ⅲ. 순자산의 증가	12,758,826,830	-	-	-	12,758,826,830
전기오류수정이익	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한누적이익	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로 생긴자산증가	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산증가	3,726,921,060	-	-	-	3,726,921,060
기타 순자산의 증가	9,031,905,770	-	-	-	9,031,905,770
Ⅳ. 순자산의 감소	7,531,421,836	128,163,260	1,020,000	-	7,660,605,096
전기오류수정손실	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한누적손실	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로 생긴자산감소	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산감소	371,997	1,000	-	-	372,997
기타 순자산의 감소	7,531,049,839	128,162,260	1,020,000	-	7,660,232,099
Ⅴ.기말순자산(Ⅰ-Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	1,606,392,153,762	88,927,849,516	38,407,974,353	-	1,733,727,977,631

과 목	직전연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅰ. 기초순자산	1,520,575,683,273	79,017,526,239	32,583,232,326	-	1,632,176,441,838
Ⅱ. 재정운영결과	(21,592,860,732)	(8,183,729,400)	(3,488,867,362)	-	(33,265,457,494)
Ⅲ. 순자산의 증가	35,753,384,382	229,940,830	-	-	35,983,325,212
전기오류수정이익	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한누적이익	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로 생긴자산증가	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산증가	35,753,384,382	-	-	-	35,753,384,382
기타 순자산의 증가	-	229,940,830	-	-	229,940,830
Ⅳ. 순자산의 감소	56,183,760	299,611,208	-	-	355,794,968
전기오류수정손실	-	-	-	-	-
회계기준변경에의한누적손실	-	-	-	-	-
재산이관·관리전환으로 생긴자산감소	-	-	-	-	-
양여·기부로생긴자산감소	880,777	2,000	-	-	882,777
기타 순자산의 감소	55,302,983	299,609,208	-	-	354,912,191
Ⅴ.기말순자산(Ⅰ-Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	1,577,865,744,627	87,131,585,261	36,072,099,688	-	1,701,069,429,576

제3장 재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책

구로구가 재무제표 작성을 위하여 채택한 회계정책은 지방회계기준과 일관성을 가지고 있으며, 세부적인 회계처리와 관련된 사항은 '지방자치단체 재무회계 운영규정'(이하 "운영규정")을 중요성의 관점에 따라 준수하였습니다.

재무제표의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 재정운영표의 공시사항의 변경

구로구는 2012회계년도부터 적용되는 지방자치단체 원가계산준칙에 따라 원가 개념을 반영한 재정운영표를 작성 및 공시하였습니다.

1-2. 지방공기업특별회계의 회계처리기준

지방공기업특별회계는 지방회계기준을 적용하지 않으며, 재무제표에 표시된 지방공기업특별회계의 수치는 「지방공기업법」 등에서 정하는 기준에 따라 작성된 재무제표를 통합한 것입니다. 이 때 지방공기업특별회계 재무제표의 과목과 지방회계기준의 과목이 불일치하는 것은 지방회계기준의 적절한 과목으로 재분류한 것이며, 그렇지 않은 경우에는 지방공기업특별회계의 과목체계를 준용하여 표시하였습니다. 한편, 지방공기업특별회계의 과목 체계에 의한 원가정보는 재무제표에 대한 주석 [ ]에 제시하였습니다.

1-3. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

지방회계기준 시행일인 2007년 1월 1일 현재의 자산·부채는 지방회계기준 부칙 제2조에 따라 행정자치부장관이 정하는 바에 따라 평가하였습니다. 평가 시 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.

1-4. 출납폐쇄기한 단축에 따른 자금거래의 회계처리

「지방재정법」 제8조에 의한 출납폐쇄기한이 단축됨에 따라 2015년 12월 31일(이하 "회계연도 종료일")까지 발생한 자금의 출납거래는 2015회계연도의 거래로 회계처리 하고, 회계연도 종료일이 경과 후 발생한 자금의 출납거래는 2016회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 2015회계연도 재정상태표 상 자산·부채 또한 회계연도 종료일까지 발생한 거래를 반영한 수치로 표시됩니다.

1-5. 내부거래

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

1-6. 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 구로구가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

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

1-7. 재정자금의 표시

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

현금및현금성자산은 현금과 현금성 자산으로 구성되며, 현금성 자산은 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동의 위험이 중요하지 않은 유가증권(채권, 상환우선주, 환매체 등)과 단기금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 말합니다.

현금및현금성자산에 포함되지 않는 금융상품으로서, 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

한편, 회계연도종료일 현재 구로구의 재정자금은 출납폐쇄기한 동안 발생한 자금거래가 반영된 후의 수치입니다.

1-8. 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.

1-9. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있으며, 실물흐름과 원가산정방법 등에 비추어 선입선출법 이외의 방법을 적용하는 것이 보다 합리적이라고 인정되는 XXX는 XXX법을, 「지방공기업법 시행규칙」에 따라 공영개발사업특별회계의 용지 및 건물은 개별법을 적용하여 산정된 가액을 각각 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.

1-10. 장기투자증권의 평가

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

1-11. 일반유형자산의 평가 및 감가상각 방법

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 「지방공기업법 시행규칙」에 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 감가상각 시 적용된 각 자산별 내용연수는 다음과 같으며, 물품관리지침에 규정된 것은 물품관리지침을 준용하고, 지방공기업특별회계의 유형자산은 「지방공기업법 시행규칙」에서 정하는 내용연수를 준용하고 있습니다.

구 분	내 역	내용연수
건 물 · 구 축 물	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
기 계 장 치	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	상수도사업특별회계의 것	15년
	하수도사업특별회계의 것	15년
	공영개발사업특별회계의 것	5년
	위에 속하지 않는 기계장치	5년
차 량 운 반 구	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	선박 및 항공기	12년
	위에 속하지 않는 차량운반구	5년
집 기 비 품	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, 도시철도, 하천부속시설, 농로·소류지·방조제 등의 농수산기반시설, 해안에 위치한 제방, 방조제, 방파제 등의 어항 및 항만시설, 사방댐 등의 댐]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.

1-12. 무형자산의 평가 및 감가상각 방법

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, 감가상각 시 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
지 적 재 산 권	의장권, 실용신안권, 상표권	5년
	특허권	10년
	저작권	저작권 보호기간
컴퓨터소프트웨어	전산소프트웨어 구입비 및 개발비	3년
용 익 물 권	지상권, 구분지상권(존속기간이 유한한 것)	용익물권 존속기간

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

1-13. 퇴직급여충당부채

「공무원연금법」의 적용을 받는 지방공무원을 제외한 무기계약근로자, 예술단원, 운동부원 등 가운데 1년 이상 근속한 인원이 일시에 퇴직할 경우 「근로자퇴직급여 보장법」 [퇴직금지급규정]에 따라 지급해야 하는 퇴직금에 상당하는 퇴직금추계액을 말하며, 종전 「국민연금법」에 따라 종업원이 퇴직할 경우 지급할 퇴직금의 일부를 국민연금관리공단에 납부한 것과 종업원의 수급권을 보장하는 종업원 퇴직보험 등에 가입한 예치금을 차감한 것입니다.

1-14. 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 석유매장량, 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.

1-15. 우발상황의 회계처리

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

① 재정상태표 보고일 현재 우발손실의 발생이 확실하고 그 손실금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발손실을 재무제표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시

② 재정상태표 보고일 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 이익 금액을 합리적으로 추정할 수 있는 경우 : 우발상황의 내용을 주석으로 표시

1-16. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

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

나. 금융리스의 회계처리

금융리스의 경우 리스자산의 공정가액과 기본 리스료를 내재이자율로 할인하여 계산된 금액 중 낮은 금액을 리스자산으로 계상하고 동액에 대하여 부채로 계상하고 있습니다. 또한 기본리스료의 지급은 리스부채의 원금상환액과 리스이자비용으로 구분하고, 리스이자비용은 매 기간 리스부채 잔액에 대한 비율이 동일하도록 유효이자율법에 의하여 배분하고 있습니다.

다. 운용리스의 회계처리

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

1-17. 외화자산 및 부채의 평가

화폐성 외화자산과 화폐성 외화부채는 회계연도 종료일 현재의 적절한 환율로 평가한 가액을 재정상태표 가액으로 하며, 비 화폐성 외화자산과 비 화폐성 외화부채는 당해 자산을 취득하거나 당해 부채를 부담한 당시의 적절한 환율로 평가한 가액을 재정상태표 가액으로 함을 원칙으로 합니다.

1-18. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

회계정책의 변경에 따른 영향은 해당 회계연도 재정상태표의 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 재정상태표의 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 재정운영표에 반영하고 그 내용을 주석으로 표시합니다.

1-19. 회계처리특례

현금흐름표(지방회계기준 제35조) 및 채권채무의 현재가치평가(지방회계기준 제56조)는 지방회계기준 부칙에 따라 행정자치부장관이 정하는 회계연도부터 적용합니다.

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	21,599,225,710	4,793,575,510	2,527,166,273	-	28,919,967,493
단기금융상품(B)	정기예금 등	22,500,000,000	2,320,000,000	25,250,000,000	-	50,070,000,000
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	-	-	-
계 (A + B + C)		44,099,225,710	7,113,575,510	27,777,166,273	-	78,989,967,493

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
재정자금(세계잉여금) 총액(A)		44,099,225,710	7,113,575,510	28,777,166,273	-	79,989,967,493
이월금(B)	명시이월비	5,603,392,010	1,972,356,000	-	-	7,575,748,010
	사고이월비	8,517,712,810	1,576,452,940	-	-	10,094,165,750
	계속비	-	-	-	-	-
	보조금집행잔액	12,063,183,430	599,947,600	-	-	12,663,131,030
순세계잉여금 (A - B)		17,914,937,460	2,964,818,970	28,777,166,273	-	49,656,922,703

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보통세	미수등록면허세	185,138,130	25.44	47,099,140	138,038,990
	미수재산세	1,529,672,590	16.54	253,069,030	1,276,603,560
	미수주민세	3,210,390	25.49	818,190	2,392,200
	미수지방소득세	7,612,080	-	2,641,010	4,971,070
계		1,725,633,190	17.60	303,627,370	1,422,005,820

4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세외수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수재산임대료수익	5,154,180	-	-	-	-	5,154,180
미수사용료수익	180,644,820	-	-	-	-	180,644,820
미수수수료수익	86,521,580	-	-	-	-	86,521,580
미수부담금	450,598,230	-	-	-	-	450,598,230
미수변상금및위약금	1,489,624,750	-	-	-	-	1,489,624,750
미수과태료	23,594,871,260	13,991,930,650	-	-	-	37,586,801,910
미수과징금및이행강제금	17,958,173,820	103,364,400	-	-	-	18,061,538,220
미수기타임시세외수익	531,664,890	356,750,690	-	-	-	888,415,580
계	44,297,253,530	14,452,045,740	-	-	-	58,749,299,270

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구 분	금 액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	5,154,180	20.79	1,071,650	4,082,530
미수사용료수익	180,644,820	9.82	17,735,700	162,909,120
미수수수료수익	86,521,580	18.38	15,901,800	70,619,780
미수부담금	450,598,230	1.00	4,505,980	446,092,250
미수변상금및위약금	1,489,624,750	2.48	36,957,590	1,452,667,160
미수과태료	37,586,801,910	4.56	1,715,034,700	35,871,767,210
미수과징금및이행강제금	18,061,538,220	1.68	303,269,700	17,758,268,520
미수기타임시세외수익	888,415,580	2.42	21,544,013	866,871,567
계	58,749,299,270	3.60	2,116,021,133	56,633,278,137

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원 금

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
민 간 대여금	단기민간융자금	57,320,960	1,813,820	2,738,216,800	-	-	2,797,351,580
	장기민간융자금	-	-	3,620,498,600	-	-	3,620,498,600
	소 계	57,320,960	1,813,820	6,358,715,400	-	-	6,417,850,180
예탁금	단 기 예 탁 금	-	-	29,641,012,822	-	(29,641,012,822)	-
	장 기 예 탁 금	-	-	2,000,000,000	-	(2,000,000,000)	-
	소 계	-	-	31,641,012,822	-	(31,641,012,822)	-
학 자 금 위 탁 대 여 금		6,788,610,500	-	-	-	-	6,788,610,500
계		6,845,931,460	1,813,820	37,999,728,222	-	(31,641,012,822)	13,206,460,680

6. 재고자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
저 장 품	154,793,900	-	-	-	154,793,900
판 매 용 물 품	2,945,000	-	-	-	2,945,000
계	157,738,900	-	-	-	157,738,900

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
일 반 미 수 금	57,320,960	-	-	-	-	57,320,960
일 반 미 수 금 대 손 충 당 금	(573,210)	-	-	-	-	(573,210)
미 수 수 익	92,359,890	57,593,342	254,938,345	-	-	404,891,577
선 급 비 용	31,202,371	2,100,185	-	-	-	33,302,556
세 입 세 출 외 단 기 보 관 현 금	8,442,077,462	-	-	-	-	8,442,077,462
계	8,622,387,473	59,693,527	254,938,345	-	-	8,937,019,345

8. 장기투자증권

8-1. 장기투자증권의 세부내역

(단위: 원)

구 분			피투자회사명 또는 발행처	지분율	취득원가	장부가액	공정가액
일반회계	출자금	공 단	구로구시설관리공단	100%	500,000,000	500,000,000	없음
		기 타	구 로 문 화 원	100%	1,000,000,000	1,000,000,000	없음
계					1,500,000,000	1,500,000,000	

※ 공정가액은 시장성 있는 주식(유가증권시장 또는 코스닥시장 상장주식)에 한하여 산출한 것입니다.

8-2. 출자금 및 투자주식 발행 피투자기관의 요약 재무정보

(단위: 원)

구 분			지분율	피투자기관 재무상태			피투자기관 경영성과		
				총자산	총부채	자기자본	총수익	총비용	당기순이익
출자금	공단	구로구시설관리공단	100%	1,465,846,164	965,846,164	500,000,000	9,419,305,437	9,419,305,437	-

※"구로문화원"은 정관에 의거 세입, 세출결산 정보만 제공하므로 피투자기관 재무상태와 경영성과는 표시하지 않음.

9. 기타투자자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회원권	1,353,497,000	-	-	-	-	1,353,497,000
계	1,353,497,000	-	-	-	-	1,353,497,000

10. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일 반 유 형 자 산		153,748,193,887	-	-	-	153,748,193,887
주민 편의 시설	도 서 관	1,777,090,000	-	-	-	1,770,090,000
	주 차 장	24,959,908,391	32,571,921,000	-	-	57,531,829,391
	공 원	129,524,622,425	-	-	-	129,524,622,425
	문화 및 관광시설	6,133,860,000	-	-	-	6,133,860,000
	체 육 시 설	516,596,000	-	-	-	516,596,000
	사 회 복 지 시 설	48,768,641,150	-	-	-	48,768,641,150
	의 료 시 설	2,740,524,000	-	-	-	2,740,524,000
	기타주민편의시설	77,913,240	-	-	-	77,913,240
	소 계	**214,499,155,206**	**32,571,921,000**	**-**	**-**	**247,071,076,206**
사회 기반 시설	도 로	711,069,316,213	344,410,783	-	-	711,413,726,996
	수 질 정 화 시 설	3,603,860,000	-	-	-	3,603,860,000
	하 천 부 속 시 설	20,647,489,000	-	-	-	20,647,489,000
	폐 기 물 처 리 시 설	570,140,000	-	-	-	570,140,000
	소 계	**735,890,805,213**	**344,410,783**	**-**	**-**	**736,235,215,996**
계		**1,104,138,154,306**	**32,916,331,783**	**-**	**-**	**1,137,054,486,089**

11. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
일 반 재 산 토 지	23,841,448,747	-	-	-	23,841,448,747
토 지 를 제 외 한 일 반 재 산	1,594,890,933	5,620,000	-	-	1,600,510,933
차 감 : 감 가 상 각 누 계 액	613,275,538	4,377,924	-	-	617,653,462
계	**24,823,064,142**	**1,242,076**	**-**	**-**	**24,824,306,218**

12. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

12-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
도 로	281,438,924,950	1,413,208,402	-	-	282,852,133,352
하 천 부 속 시 설	5,173,002,040	-	-	-	5,173,002,040
기 타 사 회 기 반 시 설	56,406,270	-	-	-	56,406,270
계	286,668,333,260	1,413,208,402	-	-	288,081,541,662

12-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
도 로 수 선 유 지 비	5,294,094,150	362,175,870	1,085,119,130	-	6,741,389,150
하 천 부 속 시 설 수 선 유 지 비	297,368,790	-	-	-	297,368,790
기 타 사 회 기 반 시 설 수 선 유 지 비	76,148,960	-	-	-	76,148,960
계	5,667,611,900	362,175,870	1,085,119,130	-	7,114,906,900

13. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
전 신 전 화 가 입 권	8,614,000	-	-	-	8,614,000
계	8,614,000	-	-	-	8,614,000

14. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
지 적 재 산 권	2,855,469	-	-	-	2,855,469
전 산 소 프 트 웨 어	838,275,605	47,815,679	-	-	886,091,284
용 익 물 권	5,306,000,000	-	325,000,000	-	5,631,000,000
계	6,147,131,074	47,815,679	325,000,000	-	6,519,946,753

15. 기타비유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
세입세출외장기보관현금	407,653,130	-	-	-	407,653,130
계	407,653,130	-	-	-	407,653,130

16. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
일반미지급금	12,063,183,430	599,947,600	-	-	-	12,663,131,030
선수금	24,407,400	-	-	-	-	24,407,400
선수수익	2,609,508	-	-	-	-	2,609,508
단기예수보관금	8,442,077,462	-	1,600	-	-	8,442,079,062
유동성장기미지급금	44,351,958	-	-	-	-	44,351,958
계	20,576,629,758	599,947,600	1,600	-	-	21,176,578,958

17. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
설정대상인원수(명)	147	2	-	-	149
전년도말퇴직금추계액(A)	10,358,308,088	7,430,124	-	-	10,365,738,212
당기 퇴직금지급액(B)	(2,247,995,010)	-	-	-	(2,247,995,010)
당기 퇴직급여설정액(C)	1,983,841,871	6,313,949	-	-	1,990,155,820
계 (A - B + C)	10,094,154,949	13,744,073	-	-	10,107,899,022
차감 : 퇴직금전환금및예치금	(194,739,639)	(13,197,827)	-	-	(207,937,466)
차감잔액	9,899,415,310	546,246	-	-	9,899,961,556

18. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
장기예수보증금	407,653,130	-	-	-	407,653,130
장기미지급금	75,648,574	-	-	-	75,648,574
기타	1,105,426,505	-	-	-	1,105,426,505
차감잔액	**1,588,728,209**	**-**	**-**	**-**	**1,588,728,209**

19. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
순자산총계(A)		**1,606,392,153,762**	**88,927,849,516**	**38,407,974,353**	**-**	**1,733,727,977,631**
시설투자액	일반유형자산	198,720,796,729	240,568,747	22,743,089	-	198,984,108,565
	주민편의시설	303,804,171,333	66,663,804,837	-	-	370,467,976,170
	사회기반시설	1,025,435,287,430	1,757,619,185	733,000,000	-	1,027,925,906,615
	무형자산	6,147,131,074	47,815,679	325,000,000	-	6,519,946,753
	소계(B)	**1,534,107,386,566**	**68,709,808,448**	**1,080,743,089**	**-**	**1,603,897,938,103**
시설투자관련차입금	유동성장기차입부채	-	-	-	(1,000,000,000)	(1,000,000,000)
	유동성장기미지급금	44,351,958				44,351,958
	장기미지급금	75,648,574				75,648,574
	소계(C)	**120,000,532**			**(1,000,000,000)**	**(879,999,468)**
고정순자산(D=B-C)		**1,533,987,386,034**	**68,709,808,448**	**755,743,089**	**-**	**1,603,452,937,571**
특정순자산(E)		**-**	**-**	**37,652,231,264**	**-**	**37,652,231,264**
일반순자산(A-D-E)		**72,404,767,728**	**20,218,041,068**	**-**	**-**	**92,622,808,796**

※ 지방채증권 중 지역개발채권은 다른 지방자치단체, 공사, 공단 등 구로구에 속한 회계(일반회계, 기타특별회계 등)가 아닌 자에게 대여한 부분은 제외한 것입니다.

20. 내부거래의 내역

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기타특별회계	기금	계
일 반 회 계	-	-	653,791,000	653,791,000
계	-	-	653,791,000	653,791,000

20-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금이자(이자비용)

(단위: 원)

예탁금이자 \ 예수금이자	일반회계	기타특별회계	기금	계
기 금	78,653,086	-	429,594,391	508,247,477
계	78,653,086	-	450,244,058	508,247,477

20-3. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재 잔액)

(단위: 원)

예탁금 \ 예수금	일반회계	기타특별회계	기금	계
기 금	3,000,000,000	-	25,641,014,422	28,641,014,422
계	3,000,000,000	-	25,641,014,422	28,641,014,422

21. 금융리스

21-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분			일반회계	기타특별회계	기금	계
리스자산	일반유형자산	집기비품	221,193,658	-	-	221,193,658
	계		221,193,658	-	-	221,193,658
리스부채	기타유동부채	유동성장기미지급금	44,351,958	-	-	44,351,958
	기타비유동부채	장기미지급금	75,648,574	-	-	75,648,574
	계		120,000,532	-	-	120,000,532

21-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

구 분		연이자율	상환조건	해당연도 (2015년)	직전연도 (2014년)	리스회사	비고
일반회계	재해복구시스템 구축사업	4.59%	5년 분할상환	32,191,578	49,464,833	엔에이치농협캐피탈(주)	
	시도·새올 공통기반 장비	2.48%	분기상환조건	87,808,954	113,440,763	주식회사 아이티센	
계				120,000,532	162,905,596		

21-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위: 원)

연 도	일반회계	기타특별회계	기금	계
2016년	44,351,958	-	-	44,351,958
2017년	41,040,133	-	-	41,040,133
2018년	27,601,092	-	-	27,601,092
2019년	7,007,349	-	-	7,007,349
2020년 이후	-	-	-	-
계	120,000,532	-	-	120,000,532

22. 우발부채 등

22-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2015년	3,804,381,956	원장자격정지처분취소 외 35건	20,000,100	소유권이전등기	-
2014년	6,065,385,732	채무부존재확인 외 12건	1,052,730,135	소유권이전등기 외 1건	-
2013년	11,193,685,401	재결취소 및 보상금 청구 외 3건	32,696,270	소유권이전등기 외 13건	
2010년	-	-	-	소유권이전등기	-
계	21,063,453,089		1,105,426,505		-

23. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	계
기타유동자산	세입세출외단기보관현금	8,442,077,462	-	-	8,442,077,462
기타비유동자산	세입세출외장기보관현금	407,653,130	-	-	407,653,130
계		8,849,730,592	-	-	8,849,730,592

※ 계약 및 법률상 원인 등에 따라 지방자치단체가 세입세출외로 보관 중인 현금으로 기타유동자산 및 기타비유동자산에 포함되어 있습니다.

제4장 필수보충정보

1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄(2015회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액	전년도이월액	예산현액	징수결정액
합 계	**481,991,876,000**	**28,028,151,740**	**510,020,027,740**	**572,063,461,830**
일반회계	**470,961,472,000**	**14,593,431,200**	**485,554,903,200**	**532,538,667,690**
지방세수입	70,898,105,000	-	70,898,105,000	76,551,615,200
보통세	70,396,008,000	-	70,396,008,000	74,649,848,860
지난년도수입	502,097,000	-	502,097,000	1,901,766,340
세외수입	41,247,396,000	-	41,247,396,000	83,783,469,910
경상적세외수입	26,581,547,000	-	26,581,547,000	26,370,938,550
임시적세외수입	14,665,849,000	-	14,665,849,000	57,412,531,360
지방교부세	5,557,000,000	-	5,557,000,000	7,044,506,000
조정교부금 등	114,795,070,000	-	114,795,070,000	115,301,578,220
자치구조정교부금등	114,795,070,000	-	114,795,070,000	115,301,578,220
보조금	230,044,600,000	-	230,044,600,000	227,502,381,840
국고보조금등	115,764,508,000	-	115,764,508,000	114,922,557,409
시.도비보조금등	114,280,092,000	-	114,280,092,000	112,579,824,431
보전수입등및내부거래	8,419,301,000	14,593,431,200	23,012,732,200	22,355,116,520
보전수입등	7,761,801,000	14,593,431,200	22,355,232,200	22,355,116,520
내부거래	657,500,000	-	657,500,000	-
특 별 회 계	11,030,404,000	13,434,720,540	24,465,124,540	39,524,794,140
기타특별회계	**11,030,404,000**	**13,434,720,540**	**24,465,124,540**	**39,524,794,140**
의료급여기금특별회계	472,389,000	-	472,389,000	732,763,630
주차장특별회계	10,558,015,000	13,434,720,540	23,992,735,540	38,792,030,510

(단위 : 원)

수납총액	과오납반환액	실제수납액	미수납액	결손처분액	다음년도이월액
510,352,799,960	**363,333,750**	**509,989,466,210**	**62,073,995,620**	**1,597,249,340**	**60,476,746,280**
485,242,402,760	**309,366,670**	**484,933,036,090**	**47,605,631,600**	**1,582,744,880**	**46,022,886,720**
74,518,006,380	245,867,230	74,272,139,150	2,279,476,050	553,842,860	1,725,633,190
73,975,076,940	245,610,990	73,729,465,950	920,382,910	89,484,650	830,898,260
542,929,440	256,240	542,673,200	1,359,093,140	464,358,210	894,734,930
38,512,727,980	55,413,620	38,457,314,360	45,326,155,550	1,028,902,020	44,297,253,530
26,239,645,080	9,613,580	26,230,031,500	140,907,050	-	140,907,050
12,273,082,900	45,800,040	12,227,282,860	45,185,248,500	1,028,902,020	44,156,346,480
7,044,506,000	-	7,044,506,000	-	-	-
115,301,578,220	-	115,301,578,220	-	-	-
115,301,578,220	-	115,301,578,220	-	-	-
227,510,467,660	8,085,820	227,502,381,840	-	-	-
114,930,415,809	7,858,400	114,922,557,409	-	-	-
112,580,051,851	227,420	112,579,824,431	-	-	-
22,355,116,520	-	22,355,116,520	-	-	-
22,355,116,520	-	22,355,116,520	-	-	-
-	-	-	-	-	-
25,110,397,200	53,967,080	25,056,430,120	14,468,364,020	14,504,460	14,453,859,560
25,110,397,200	**53,967,080**	**25,056,430,120**	**14,468,364,020**	**14,504,460**	**14,453,859,560**
500,077,450	-	500,077,450	232,686,180	-	232,686,180
24,610,319,750	53,967,080	24,556,352,670	14,235,677,840	14,504,460	14,221,173,380

1-2. 세출결산총괄(2015 회계연도)

(단위 : 원)

구 분		예산액	예산성립후 증 감 액	예산현액	지출원인행위액
합 계		481,991,876,000	28,028,151,740	510,020,027,740	469,957,694,980
일반회계		470,961,472,000	14,593,431,200	485,554,903,200	449,121,194,790
	일반공공행정	25,417,410,000	14,087,000	25,431,497,000	24,513,971,250
	공공질서및안전	1,625,794,000	-	1,625,794,000	1,532,511,440
	교육	10,397,304,000	-	10,397,304,000	10,245,500,800
	문화및관광	13,431,565,000	49,393,000	13,480,958,000	12,453,823,890
	환경보호	17,738,765,000	-	17,738,765,000	16,516,853,590
	사회복지	250,941,264,000	11,419,317,330	262,360,581,330	247,141,022,190
	보건	16,581,559,000	-	16,581,559,000	14,796,730,230
	농림해양수산	458,266,000	-	458,266,000	390,141,440
	산업・중소기업	4,422,141,000	-	4,422,141,000	4,268,473,130
	수송및교통	10,215,064,000	2,163,342,400	12,378,406,400	11,426,690,850
	국토및지역개발	19,195,889,000	2,910,771,470	22,106,660,470	10,614,331,210
	예비비	3,735,081,000	△2,252,598,000	1,482,483,000	-
	기타	96,801,370,000	289,118,000	97,090,488,000	95,221,144,770
기타특별회계		11,030,404,000	13,434,720,540	24,465,124,540	20,836,500,190
	의료급여기금특별회계	472,389,000	-	472,389,000	387,940,260
	주차장특별회계	10,588,015,000	13,434,720,540	23,992,735,540	20,448,559,930

(단위 : 원)

지출액	다음년도이월액				집행잔액
	계	명시이월	사고이월	계속비이월	
458,776,664,990	17,669,913,760	7,575,748,010	10,094,165,750	-	33,573,448,990
440,833,810,380	14,121,104,820	5,603,392,010	8,517,712,810	-	30,599,988,000
24,433,703,590	84,267,660	4,000,000	80,267,660	-	913,525,750
1,532,511,440	-	-	-	-	93,282,560
10,230,303,200	15,197,600	-	15,197,600	-	151,803,200
11,996,546,890	1,008,093,210	667,457,500	340,635,710	-	476,317,900
15,807,295,050	946,006,540	236,448,000	709,558,540	-	985,463,410
245,324,599,080	3,663,387,200	1,365,000,000	2,298,387,200	-	13,372,595,050
14,505,230,230	504,944,000	213,444,000	291,500,000	-	1,571,384,770
390,141,440	-	-	-	-	68,124,560
1,885,151,410	2,481,709,760	-	2,481,709,760	-	55,279,830
10,273,476,880	1,593,126,250	430,000,000	1,163,126,250	-	511,803,270
9,233,706,400	3,824,372,600	2,687,042,510	1,137,330,090	-	9,048,581,470
-	-	-	-	-	1,482,483,000
95,221,144,770	-	-	-	-	1,869,343,230
17,942,854,610	3,548,808,940	1,972,356,000	1,576,452,940	-	2,973,460,990
387,940,260	-	-	-	-	84,448,740
17,554,914,350	3,548,808,940	1,972,356,000	1,576,452,940	-	2,889,012,250

2. 성질별 재정운영표

당해연도 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지
직전연도 2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅰ. 인건비	101,686,367,693	1,901,770,320	5,600,000	-	103,593,738,013
급여	66,174,526,510	1,736,537,240	5,600,000	-	67,916,663,750
복리후생비	18,748,865,590	93,256,200	-	-	18,842,121,790
기타인건비	14,692,189,990	65,662,931	-	-	14,757,852,921
퇴직급여	2,070,785,603	6,313,949	-	-	2,077,099,552
Ⅱ. 운영비	54,978,898,272	1,723,224,840	1,916,578,231	(503,700,541)	58,115,000,802
도서구입및인쇄비	1,171,552,080	14,249,700	3,610,050	-	1,189,411,830
소모품비	3,317,453,820	10,100,920	18,229,300	-	3,345,784,040
홍보및광고비	924,829,970	8,744,200	18,099,000	-	951,673,170
지급수수료	1,706,839,160	52,279,290	12,918,040	-	1,772,036,490
일반유형자산수선유지비	1,279,779,910	118,782,410	1,041,990	-	1,399,604,310
주민편의시설수선유지비	1,376,368,170	101,026,510	-	-	1,477,394,680
사회기반시설수선유지비	7,439,230,070	362,175,870	1,377,987,030	-	9,179,392,970
기타자산수선유지비	889,453,540	-	-	-	889,453,540
교육훈련비	1,071,937,600	646,600	-	-	1,072,584,200
제세공과금	5,339,011,630	443,548,230	-	-	5,782,559,860
보험료및공제료	339,920,976	6,594,400	-	-	346,515,376
임차료	1,198,636,990	3,548,000	-	-	1,202,184,990
출장비	3,641,248,640	90,410,000	-	-	3,731,658,640
연구개발비	338,113,000	37,879,000	-	-	375,992,000
이자비용	78,653,086	-	429,594,391	(503,700,541)	4,546,936
업무추진비	1,193,042,530	18,830,440	5,344,760	-	1,217,217,730
행사비	1,623,191,940	66,000	49,753,670	-	1,673,011,610
의회비	905,875,730	-	-	-	905,875,730
위탁대행사업비	17,411,293,200	184,760,000	-	-	17,596,053,200
예술단운동부운영비	159,747,630	-	-	-	159,747,630
주민자치활동운영비	2,187,776,740	-	-	-	2,187,776,740
연료비	455,323,990	17,260,250	-	-	472,584,240
원·정구입비	-	-	-	-	-
용지·주택매출원가	-	-	-	-	-
기타운영비	929,617,870	252,323,020	-	-	1,181,940,890

과 목	직전연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅰ. 인건비	97,163,735,790	1,627,338,766	11,035,000	-	98,802,109,556
급여	62,935,221,670	1,437,784,370	-	-	64,373,006,040
복리후생비	18,733,660,110	125,460,080	11,035,000	-	18,870,155,190
기타인건비	15,494,854,010	61,161,560	-	-	15,556,015,570
퇴직급여	-	2,932,756	-	-	2,732,756
Ⅱ. 운영비	58,988,071,288	2,178,785,549	2,091,913,229	(906,272,149)	62,352,497,917
도서구입및인쇄비	1,322,432,550	11,278,980	5,781,360	-	1,339,492,890
소모품비	3,333,794,102	11,950,860	20,539,290	-	3,366,284,252
홍보및광고비	1,000,945,490	7,454,260	22,416,000	-	1,030,815,750
지급수수료	1,916,152,586	23,238,030	13,389,300	-	1,952,779,916
일반유형자산수선유지비	1,274,512,520	136,264,860	-	-	1,410,777,380
주민편의시설수선유지비	2,638,212,970	251,638,490	-	-	2,889,851,460
사회기반시설수선유지비	9,345,536,638	799,446,630	1,058,722,470	-	11,203,705,738
기타자산수선유지비	1,064,229,410	14,700,000	-	-	1,078,929,410
교육훈련비	980,851,690	782,300	960,000	-	982,593,990
제세공과금	5,150,980,320	374,087,600	-	-	5,525,067,920
보험료및공제료	327,524,250	6,679,809	-	-	334,204,059
임차료	1,327,930,904	-	-	-	1,327,930,904
출장비	3,589,043,530	85,230,000	-	-	3,674,273,530
연구개발비	659,814,000	-	38,980,000	-	698,794,000
이자비용	47,624,354	-	861,394,349	(906,272,149)	2,746,554
업무추진비	1,169,828,540	17,216,500	5,327,630	-	1,192,372,670
행사비	1,051,599,580	-	47,102,830	-	1,098,702,410
의회비	872,243,710	-	-	-	872,243,710
위탁대행사업비	18,238,189,870	197,040,000	17,300,000	-	18,452,529,870
예술단운동부운영비	135,917,010	-	-	-	135,917,010
주민자치활동운영비	2,184,113,820	-	-	-	2,184,113,820
연료비	552,164,674	24,628,130	-	-	576,792,804
원·정구입비	-	-	-	-	-
용지·주택매출원가	-	-	-	-	-
기타운영비	804,428,770	217,149,100	-	-	1,021,577,870

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅲ. 정부간이전비용	14,168,434,180	43,640,070	-	-	14,212,074,250
시도비보조금	-	-	-	-	-
조정교부금	-	-	-	-	-
재정보전금	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	5,377,496,730	43,640,070	-	-	5,421,136,800
국가에대한부담금	-	-	-	-	-
교육비특별회계전출금	-	-	-	-	-
교육기관운영비보조금	8,790,937,450	-	-	-	8,790,937,450
Ⅳ. 민간등이전비용	246,612,225,090	2,426,979,940	575,506,170	(653,791,000)	248,960,920,200
민간보조금	236,929,365,100	84,292,210	161,607,000	-	237,175,264,310
민간장학금	68,096,400	-	-	-	68,096,400
운수업계보조금	-	-	-	-	-
이차보전금	-	-	345,644,570	-	345,644,570
출연금	910,157,000	-	-	-	910,157,000
예비군운영보조금	-	-	-	-	-
국제기관부담금	-	-	-	-	-
국외지원금	-	-	-	-	-
전출금비용	7,804,425,330	2,328,601,510	-	(653,791,000)	9,479,235,840
사립학교교직원건강보험부담금	-	-	-	-	-
지방공공기관보조금	59,000,000	-	-	-	59,000,000
기타이전비용	841,181,260	14,086,220	68,254,600	-	923,522,080
Ⅴ. 기타비용	12,051,975,371	1,419,821,997	4,209,194	-	13,476,006,562
자산처분손실	157,210,869	1,267,852	-	-	158,478,721
자산손상차손	10,820,600	-	-	-	10,820,600
일반유형자산감가상각비	3,413,976,236	64,039,467	4,209,194	-	3,482,224,897
주민편의시설감가상각비	5,169,398,977	647,499,963	-	-	5,816,898,940
사회기반시설감가상각비	224,048,755	-	-	-	224,048,755
무형자산상각비	133,892,449	9,812,012	-	-	143,704,461
대손상각비	1,869,897,250	697,202,703	-	-	2,567,099,953
기타비용	1,072,730,235	-	-	-	1,072,730,235
Ⅵ. 비용총계	429,497,900,606	7,515,437,167	2,501,893,595	(1,157,491,541)	438,357,739,827
Ⅶ. 자체조달수익	115,001,386,267	7,428,455,752	4,135,943,324	(503,700,541)	126,062,084,802
지방세수익	75,075,420,210	-	-	-	75,075,420,210
경상세외수익	26,540,285,216	3,176,937,412	2,869,799,426	(503,700,541)	32,083,321,513
임시세외수익	13,385,680,841	4,251,518,340	1,266,143,898	-	18,903,343,079

과 목	직전연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅲ. 정부간이전비용	15,139,086,910	25,054,020	-	-	15,164,140,930
시도비보조금	-	-	-	-	-
조정교부금	-	-	-	-	-
재정보전금	-	-	-	-	-
지방자치단체간부담금	5,796,252,840	25,054,020	-	-	5,821,306,860
국가에대한부담금	1,551,089,000	-	-	-	1,551,089,000
교육비특별회계전출금		-	-	-	-
교육기관운영비보조금	7,791,745,070	-	-	-	7,791,745,070
Ⅳ. 민간등이전비용	219,083,467,780	2,420,514,250	865,862,120	(1,585,372,000)	220,784,472,150
민간보조금	207,944,257,680	137,251,820	230,639,240	-	208,312,148,740
민간장학금	62,736,000	-	-	-	62,736,000
운수업계보조금	-	-	-	-	-
이차보전금	-	-	548,666,880	-	548,666,880
출연금	909,854,000	-	-	-	909,854,000
예비군운영보조금	-	-	-	-	-
국제기관부담금	-	-	-	-	-
국외지원금	-	-	-	-	-
전출금비용	9,380,452,330	2,274,445,220	-	(1,585,372,000)	10,069,525,550
사립학교교직원건강보험부담금	-	-	-	-	-
지방공공기관보조금	58,170,000	-	-	-	58,170,000
기타이전비용	727,997,770	8,817,210	86,556,000	-	823,370,980
Ⅴ. 기타비용	10,446,262,953	690,880,271	5,044,323	-	11,142,187,547
자산처분손실	14,755,119	383,645	-	-	15,138,764
자산손상차손	-	-	-	-	-
일반유형자산감가상각비	2,890,446,769	53,725,525	4,540,983	-	2,948,713,277
주민편의시설감가상각비	5,366,811,328	615,886,754	-	-	5,982,698,082
사회기반시설감가상각비	107,015,318	-	-	-	107,015,318
무형자산상각비	185,638,639	18,545,147	-	-	204,183,786
대손상각비	1,857,669,710	2,339,200	503,340	-	1,860,512,250
기타비용	23,926,070	-	-	-	23,926,070
Ⅵ. 비용총계	400,820,624,721	6,942,572,856	2,973,854,672	(2,491,644,149)	408,245,408,100
Ⅶ. 자체조달수익	111,140,819,209	7,242,925,526	5,658,165,616	(906,272,149)	123,135,638,202
지방세수익	70,114,846,110	-	-	-	70,114,846,110
경상세외수익	25,259,579,178	3,286,361,806	3,571,900,856	(906,272,149)	31,211,569,691
임시세외수익	15,766,393,921	3,956,563,720	2,086,264,760	-	21,809,222,401

과 목	당해연도(2015년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅷ. 정부간이전수익	337,790,441,330	2,010,552,400	23,000,000	-	339,823,993,730
지방교부세수익	7,044,506,000	-	-	-	7,044,506,000
조정교부금수익	115,301,578,220	-	-	-	115,301,578,220
재정보전금수익	-	-	-	-	-
국고보조금수익	112,214,789,719	138,158,330	-	-	112,352,948,049
시도비보조금수익	103,224,408,691	1,872,394,070	23,000,000	-	105,119,802,761
자치단체간부담금수익	5,158,700	-	-	-	5,158,700
Ⅸ. 기타수익	5,077,150	856,530	679,844,936	(653,791,000)	31,987,616
회계간전입금수익	-	-	653,791,000	(653,791,000)	-
기부금수익	-	-	-	-	-
외화환산이익	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-
대손충당금환입	-	856,530	26,053,936	-	26,910,466
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
자산손상차손환입	-	-	-	-	-
기타수익	5,077,150	-	-	-	5,077,150
Ⅹ. 수익총계	452,796,904,747	9,439,864,682	4,838,788,260	(1,157,491,541)	465,918,066,148
Ⅺ. 재정운영결과(Ⅵ-Ⅹ)	(23,299,004,141)	(1,924,427,515)	(2,336,894,665)	-	(27,560,326,321)

과 목	직전연도(2014년)				
	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	합계
Ⅷ. 정부간이전수익	309,292,969,460	6,236,943,590	109,435,000	-	315,639,348,050
지방교부세수익	7,461,863,000	-	-	-	7,461,863,000
조정교부금수익	100,712,713,000	-	-	-	100,712,713,000
재정보전금수익	2,160,009,600	-	-	-	2,160,009,600
국고보조금수익	91,593,862,130	151,471,810	-	-	91,745,333,940
시도비보조금수익	107,358,978,950	6,085,471,780	109,435,000	-	113,553,885,730
자치단체간부담금수익	5,542,780	-	-	-	5,542,780
Ⅸ. 기타수익	1,979,696,784	1,646,433,140	695,121,418	(1,585,372,000)	2,735,879,342
회계간전입금수익	-	915,000,000	670,372,000	(1,585,372,000)	-
기부금수익	-	-	-	-	-
외화환산이익	-	-	-	-	-
외환차익	-	-	-	-	-
대손충당금환입	-	731,343,980	24,749,418	-	756,093,398
퇴직급여충당부채환입	1,821,727,989	-	-	-	1,821,727,989
자산손상차손환입	-	-	-	-	-
기타수익	157,968,795	89,160	-	-	158,057,955
Ⅹ. 수익총계	422,413,485,453	15,126,302,256	6,462,722,034	(2,491,644,149)	441,510,865,594
Ⅺ. 재정운영결과(Ⅵ-Ⅹ)	(21,592,860,732)	(8,183,729,400)	(3,488,867,362)		(33,265,457,494)

3. 관리책임자산명세서

2015년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자산명	관리부서	비 고
유산자산	서울시지정제80호	여계묘역	문화체육과	유형문화재
	서울시지정제22호	류순정.류홍 부자묘역	문화체육과	기념물
	지정문화재등록무	고척동 고인돌	문화체육과	유물

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

(단위:원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
Ⅰ. 2015회계연도 세출액	440,833,810,380	17,942,854,610	4,783,334,210	(32,798,504,363)	430,761,494,837
Ⅱ. 세출 조정사항	(11,335,909,774)	(10,427,417,443)	(2,281,440,615)	31,641,012,822	7,596,244,990
1. 자금유출이 없는 비용	14,106,101,340	1,427,482,896	4,209,194	-	15,537,793,430
자산처분손실	157,210,869	1,267,852	-	-	158,478,721
자산손상차손	10,820,600	-	-	-	10,820,600
감가상각비	8,941,316,417	721,351,442	4,209,194	-	9,666,877,053
대손상각비	1,869,897,250	697,202,703	-	-	2,567,099,953
퇴직급여	2,070,785,603	6,313,949	-	-	2,077,099,552
기타 자금유출이 없는 비용	1,072,730,235	-	-	-	1,072,730,235
발생주의 기간비용 조정사항	(16,659,634)	1,346,950	-	-	(15,312,684)
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액	(19,060,762,790)	(11,807,883,030)	(2,284,629,809)	31,641,012,822	(1,512,262,807)
판매용 부동산 등 취득	-	-	-	-	-
장·단기대여금 대여	-	-	(1,551,629,809)	31,641,012,822	30,089,383,013
일반유형자산 취득	(4,011,211,029)	(61,860,400)	-	-	(4,073,071,429)
주민편의시설 취득	(9,320,519,091)	(11,663,676,630)	-	-	(20,984,195,721)
사회기반시설 취득	(5,709,032,670)	(82,346,000)	(733,000,000)	-	(6,524,378,670)
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(20,000,000)	-	-	-	(20,000,000)
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액	(6,381,248,324)	(47,017,309)	(1,020,000)	-	(6,429,285,633)
차입부채 상환	-	-	-	-	-
보조금 반납	(4,090,348,250)	(42,056,410)	-	-	(4,132,404,660)
퇴직금 지급	(2,247,995,010)	-	-	-	(2,247,995,010)
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	(42,905,064)	(4,960,899)	(1,020,000)	-	(48,885,963)
Ⅲ. 성질별 재정운영보고서의 비용(Ⅰ+Ⅱ)	429,497,900,606	7,515,437,167	2,501,893,595	(1,157,491,541)	438,357,739,827
Ⅳ. 2015회계연도 세입액	484,933,036,090	25,056,430,120	35,560,500,483	(32,798,504,363)	512,751,462,330
Ⅴ. 세입조정사항	(32,136,131,343)	(15,616,565,438)	(30,721,712,223)	31,641,012,822	(46,833,396,182)
1.전년도순세계잉여금및이월금	(22,355,116,520)	(14,984,943,260)	(26,749,687,010)	-	(64,089,746,790)
2.자금유입이없는수익	4,707,489,658	(31,674,578)	185,000,741	-	4,860,815,821
징수결정액과 수납액의 차이	1,174,322,790	(62,328,640)	-	-	1,111,994,150
자산처분이익	3,362,248,302	130,000	-	-	3,362,378,302
대손충당금환입	-	856,530	26,053,936	-	26,910,466
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-
자산손상차손환입	-	-	-	-	-
기타 자금유입이 없는 수익	-	-	-	-	-
발생주의 기간수익 조정사항	170,918,566	29,667,532	158,946,805	-	359,532,903
3. 자산처분으로 인한 자금 유입액	(2,425,321,051)	-	(4,157,025,954)	31,641,012,822	25,058,665,817
재고자산 판매	-	-	-	-	-
장·단기대여금 회수	-	-	(4,157,025,954)	31,641,012,822	27,483,986,868
일반유형자산 처분	-	-	-	-	-
주민편의시설 처분	-	-	-	-	-
사회기반시설 처분	-	-	-	-	-
기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(2,425,321,051)	-	-	-	(2,425,321,051)
4.부채증가로인한자금유입액	(12,063,183,430)	(599,947,600)	-	-	(12,663,131,030)
차입부채 증가	-	-	-	-	-
보조금 집행잔액 부채 증가	(12,063,183,430)	(599,947,600)	-	-	(12,663,131,030)
기타 부채증가로 인한 자금 유입	-	-	-	-	-
5. 순자산증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	-	-
자본잉여금 수입	-	-	-	-	-
Ⅵ. 성질별 재정운영보고서의 수익(Ⅳ+Ⅴ)	452,796,904,747	9,439,864,682	4,838,788,260	(1,157,491,541)	465,918,066,148
Ⅶ. 재정운영보고서의 재정운영결과(Ⅲ-Ⅵ)	(23,299,004,141)	(1,924,427,515)	(2,336,894,665)	-	(27,560,326,321)

5. 재정운영표(일반회계)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구청 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	312,456,168,584	213,200,366,600	99,255,801,984	289,779,791,667	198,498,103,320	91,281,688,347
일반공공행정	15,674,088,446	2,415,310,270	13,258,778,176	17,252,276,258	1,980,502,920	15,271,773,338
입법및선거관리	1,286,120,633	-	1,286,120,633	2,859,412,064	-	2,859,412,064
자치안전과				1,610,807,060	-	1,610,807,060
공정 선거관리				1,610,807,060	-	1,610,807,060
구의회사무국	1,286,120,633	-	1,286,120,633	1,248,605,004	-	1,248,605,004
지방의회 운영 지원	1,286,120,633	-	1,286,120,633	1,248,605,004	-	1,248,605,004
지방행정・재정지원	1,009,987,864	771,061,060	238,926,804	1,102,916,430	1,539,551,440	(436,635,010)
재무과	324,725,202	771,061,060	(446,335,858)	314,162,361	1,539,551,440	(1,225,389,079)
재산관리체계 확립	259,443,583	771,061,060	(511,617,477)	247,316,686	1,539,551,440	(1,292,234,754)
재무관리 효율화	65,281,619	-	65,281,619	66,845,675	-	66,845,675
징수과	393,381,406	-	393,381,406	494,735,109	-	494,735,109
세입의 안정적 확보	393,381,406	-	393,381,406	494,735,109	-	494,735,109
부과과	291,881,256	-	291,881,256	294,018,960	-	294,018,960
안정적인 지방세정 구현	291,881,256	-	291,881,256	294,018,960	-	294,018,960
일반행정	13,377,979,949	1,644,249,210	11,733,730,739	13,289,947,764	440,951,480	12,848,996,284
대외정책과	129,889,664	-	129,889,664	132,348,318	-	132,348,318
국내외 교류 및 협력체계활성화	129,889,664	-	129,889,664	132,348,318	-	132,348,318
감사실	61,682,771	-	61,682,771	61,597,577	-	61,597,577
행정의 투명성 제고	61,682,771	-	61,682,771	61,597,577	-	61,597,577
민원여권과	552,633,586	300,729,280	251,904,306	566,443,821	2,795,000	563,648,821
봉사 행정 구현	552,633,586	300,729,280	251,904,306	566,443,821	2,795,000	563,648,821
총무과	2,900,906,752	472,400,000	2,428,506,752	2,620,025,050	-	2,620,025,050
지방행정 역량 강화	2,318,475,086	472,400,000	1,846,075,086	2,220,090,428	-	2,220,090,428
직원 능력개발 및 사기진작	582,431,666	-	582,431,666	399,934,622	-	-
기획예산과	405,177,370	-	405,177,370	465,934,230	-	465,934,230

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
구 행정역량 강화	405,177,370	-	405,177,370	465,934,230	-	465,934,230
자치안전과	5,364,565,425	402,812,040	4,961,753,385	5,356,163,337	280,839,780	5,075,323,557
자원봉사 활성화	143,618,282	27,827,110	115,791,172	149,924,192	25,283,780	124,640,412
구민 행정서비스 향상 지원	3,909,177,764	118,671,190	3,790,506,574	3,917,402,868	4,500,000	3,912,902,868
구민과 함께하는 자치구정 실현	982,963,581	62,121,240	920,842,341	973,413,098	72,800,000	900,613,098
마을공동체 활성화	328,805,798	194,192,500	134,613,298	315,423,179	178,256,000	137,167,179
홍보전산과	3,963,124,381	468,307,890	3,494,816,491	4,087,435,431	157,316,700	3,930,118,731
디지털행정 구현	1,206,388,468	26,037,550	1,180,350,918	1,371,478,685	15,389,000	1,356,089,685
디지털구로 홍보 확대	1,063,447,807	-	1,063,447,807	1,063,118,360	-	1,063,118,360
유비쿼터스 전자구정 실현	1,277,004,001	300,000,000	977,004,001	1,221,947,703	-	1,221,947,703
유비쿼터스 도시(유시티) 구현	416,284,105	142,270,340	274,013,765	430,890,683	141,927,700	288,962,983
공공질서및안전	834,830,724	134,344,400	700,486,324	790,566,620	121,244,380	669,322,240
재난방재・민방위	834,830,724	134,344,400	770,486,324	790,566,620	121,244,380	669,322,240
자치안전과	825,042,395	134,344,400	690,697,995	777,445,503	121,244,380	656,201,123
민방위 운영	102,920,375	39,860,000	63,060,375	104,026,053	42,737,000	61,289,053
사회복무요원 운영	629,193,130	64,793,400	564,399,730	597,416,490	53,496,380	543,920,110
재해 및 재난 복구 능력 강화	92,928,890	29,691,000	63,237,890	76,002,960	25,011,000	50,991,960
치수과	9,788,329	-	9,788,329	13,121,117	-	13,121,117
재해 및 재난 예방	9,788,329	-	9,788,329	13,121,117	-	13,121,117
교육	10,060,131,152	1,145,823,470	8,914,307,682	8,889,756,331	757,840,270	8,131,916,061
유아및초중등교육	9,611,323,932	1,037,183,360	8,574,140,572	8,411,590,957	628,144,770	7,783,446,187
교육지원과	9,611,323,932	1,037,183,360	8,574,140,572	8,411,590,957	628,144,700	7,783,446,187
교육인프라 확충을 위한 혁신적 행정지원	9,611,323,932	1,037,183,360	8,574,140,572	8,411,590,957	628,144,770	7,783,446,187
평생・직업교육	448,807,220	108,640,110	340,167,110	478,165,374	129,695,500	348,469,874
교육지원과	448,807,220	108,640,110	340,167,110	478,165,374	129,695,500	348,469,874
평생교육 추진	448,807,220	108,640,110	340,167,110	478,165,374	129,695,500	348,469,874

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
문화및관광	6,093,496,975	1,496,833,480	4,596,663,495	5,333,498,827	5,319,716,360	13,782,467
문화예술	4,346,626,431	888,725,480	3,457,900,951	3,138,070,749	856,662,670	2,281,408,079
문화체육과	2,528,431,150	391,625,750	2,136,805,400	2,165,687,574	541,693,670	1,623,993,904
문화예술 진흥	2,528,431,150	391,625,750	2,136,805,400	2,165,687,574	541,693,670	1,623,993,904
교육지원과	1,818,195,281	497,099,730	1,321,095,551	972,383,175	314,969,000	657,414,175
도서문화 인프라 확충 및 운영	1,818,195,281	497,099,730	1,321,095,551	972,383,175	314,969,000	657,414,175
체육	1,743,847,744	608,108,000	1,135,739,744	2,194,470,838	4,463,053,690	(2,268,582,852)
문화체육과	1,743,847,744	608,108,000	1,135,739,744	2,194,470,838	4,463,053,690	(2,268,582,852)
생활 및 전문체육 육성	1,743,847,744	608,108,000	1,135,739,744	2,194,470,838	4,463,053,690	(2,268,582,852)
문화재	-	-	-	74,240	-	74,240
문화체육과	-	-	-	74,240	-	74,240
유형문화재 보존	-	-	-	74,240	-	74,240
문화및관광일반	3,022,800	-	3,022,800	883,000	-	883,000
문화체육과	3,022,800	-	3,022,800	883,000	-	883,000
건전한 여가문화 확립	3,022,800	-	3,022,800	883,000	-	883,000
환경보호	14,313,897,484	3,054,295,450	11,259,602,034	15,090,656,973	3,098,801,020	11,991,855,953
상하수도・수질	71,124,657	4,843,000	66,281,657	68,463,253	1,459,700	67,003,553
환경과	71,124,657	4,843,000	66,281,657	68,463,253	1,459,700	67,003,553
하천 및 지하수 관리	71,124,657	4,843,000	66,281,657	68,463,253	1,459,700	67,003,553
폐기물	13,704,519,892	2,785,131,050	10,919,388,842	14,561,263,671	2,364,880,610	12,196,383,061
청소행정과	13,704,519,892	2,785,131,050	10,919,388,842	14,561,263,671	2,364,880,610	12,196,383,061
클린도시 조성	13,704,519,892	2,785,131,050	10,919,388,842	14,561,263,671	2,364,880,610	12,196,383,061
대기	168,411,635	25,600,000	142,811,635	82,175,369	413,425,080	(331,249,711)
지역경제과	648,550	-	648,550	-	-	-
에너지 안전관리[이체]	648,550	-	648,550	-	-	-
환경과	167,763,085	25,600,000	142,163,085			
에너지 안전관리	167,763,085	25,600,000	142,163,085	82,175,369	413,425,080	(331,249,711)
환경보호일반	369,841,300	238,721,400	131,119,900	378,754,680	319,035,630	59,719,050
환경과	369,841,300	238,721,400	131,119,900	378,754,680	319,035,630	59,719,050
구민과 함께하는 환경보전	369,841,300	238,721,400	131,119,900	378,754,680	319,035,630	59,719,050

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
사회복지	235,059,269,909	185,837,032,470	49,222,237,439	208,799,500,935	171,651,182,290	37,148,318,645
기초생활보장	25,449,615,200	22,014,942,130	3,434,673,070	22,697,720,370	19,655,065,770	3,042,654,600
사회복지과	25,449,615,200	22,014,942,130	3,434,673,070	22,697,720,370	19,655,065,770	3,042,654,600
국민기초생활보장	25,449,615,200	22,014,942,130	3,434,673,070	22,697,720,370	19,655,065,770	3,042,654,600
취약계층지원	20,845,122,164	17,790,654,030	3,054,468,134	17,644,626,262	15,822,674,500	1,821,951,762
복지정책과	3,832,758,846	3,133,738,020	699,020,826	3,257,389,206	2,705,685,710	551,703,496
취약계층 보호 및 지원	3,832,758,846	3,133,738,020	699,020,826	3,257,389,206	2,705,685,710	551,703,496
사회복지과	17,012,363,318	14,656,916,010	2,355,447,308	14,387,237,056	13,116,988,790	1,270,248,266
장애인복지 증진	16,997,962,778	14,656,916,010	2,341,046,768	14,370,076,726	13,116,988,790	1,253,087,936
부랑인 보호 및 지원	14,400,540	-	14,400,540	17,160,330	-	17,160,330
보육·가족및여성	108,816,681,841	83,699,831,090	25,116,850,751	109,677,402,631	89,926,770,500	19,750,632,131
보육지원과	108,816,681,841	83,699,831,090	25,116,850,751	109,677,402,631	89,926,770,500	19,750,632,131
건강한 영유아 육성	108,694,114,023	83,620,661,060	25,073,452,963	109,594,575,863	89,888,084,390	19,706,491,473
여성 권익증진	122,567,818	79,170,030	43,397,788	82,826,768	38,686,110	44,140,658
노인·청소년	75,863,570,078	59,502,974,970	16,360,595,108	54,293,856,860	43,374,701,840	10,919,155,020
노인청소년과	75,741,165,078	59,433,724,370	16,307,440,708	54,293,856,860	43,374,701,840	10,919,155,020
노인 복지 증진	72,582,484,599	57,871,542,320	14,710,942,279	51,513,081,030	41,119,207,220	10,393,873,810
아동청소년 건전 육성	3,158,680,479	1,562,182,050	1,596,498,429	2,780,775,830	2,255,494,620	525,281,210
보육지원과	122,405,000	69,250,600	53,154,400			
아동청소년 건전 육성	122,405,000	69,250,600	53,154,400			
노동	3,784,401,706	2,750,761,540	1,033,640,166	4,205,260,243	2,855,593,680	1,349,666,563
일자리지원과	3,784,401,706	2,750,761,540	1,033,640,166	4,205,260,243	2,855,593,680	1,349,666,563
일자리 지원	3,784,401,706	2,750,761,540	1,033,640,166	4,205,260,243	2,855,593,680	1,349,666,563
보훈	195,365,380	-	195,365,380	201,481,939	-	201,481,939
복지정책과	195,365,380	-	195,365,380	201,481,939	-	201,481,939
국가보훈관리 및 지원	195,365,380	-	195,365,380	201,481,939	-	201,481,939
사회복지일반	104,513,540	77,868,710	26,644,830	79,152,630	16,376,000	62,776,630
보육지원과	104,513,540	77,868,710	26,644,830	79,152,630	16,376,000	62,776,630
외국인 지역사회 통합	104,513,540	77,868,710	26,644,830	79,152,630	16,376,000	62,776,630

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
보건	13,610,461,047	8,978,057,390	4,632,403,657	13,067,389,599	7,731,345,310	5,336,044,289
보건의료	13,014,761,737	8,467,663,010	4,547,098,727	12,518,829,979	7,451,478,610	5,067,351,369
노인청소년과	-	-	-	272,324,000	204,243,000	68,081,000
아동청소년 건전 육성(이체)	-	-	-	272,324,000	204,243,000	68,081,000
보건행정과	1,586,982,860	1,124,635,590	462,347,270	1,372,662,540	586,076,630	786,585,910
보건행정서비스 수준 향상	426,649,795	388,212,100	38,437,695	344,159,682	4,162,320	339,997,362
건강도시 조성	1,160,333,065	736,423,490	423,909,575	1,028,502,858	581,914,310	446,588,548
지역보건과	10,491,313,023	6,870,480,050	3,620,832,973	9,708,193,243	5,993,920,670	3,714,272,573
구민건강 증진	10,491,313,023	6,870,480,050	3,620,832,973	9,708,193,243	5,993,920,670	3,714,272,573
의약과	936,465,854	472,547,370	463,918,484	1,165,650,196	667,238,310	498,411,886
보건의료서비스 제공	936,465,854	472,547,370	463,918,484	1,165,650,196	667,238,310	498,411,886
식품의약안전	595,699,310	510,394,380	85,304,930	548,559,620	279,866,700	268,692,920
의약과	50,031,460	262,930,460	(212,899,000)	41,581,700	34,998,700	6,583,000
의약품관리	50,031,460	262,930,460	(212,899,000)	41,581,700	34,998,700	6,583,000
위생과	545,667,850	247,463,920	298,203,930	506,977,920	244,868,000	262,109,920
구민 보건위생수준 향상	545,667,850	247,463,920	298,203,930	506,977,920	214,868,000	262,109,920
농림해양수산	360,611,955	215,596,920	145,015,035	323,937,202	202,086,270	121,850,932
농업・농촌	187,652,040	122,921,790	64,730,250	151,149,730	65,929,360	85,220,370
지역경제과	107,333,430	88,234,190	19,099,240	59,828,270	26,871,630	32,956,640
유휴농지활용 등 농정관리	107,333,430	88,234,190	19,099,240	59,828,270	26,871,630	32,956,640
지역보건과	80,318,610	34,687,600	45,631,010	91,321,460	39,057,730	52,263,730
축산물 안전·방역관리	80,318,610	34,687,600	45,631,010	91,321,460	39,057,730	52,263,730
임업・산촌	172,959,915	92,675,130	80,284,785	172,787,472	136,156,910	36,630,562
공원녹지과	172,959,915	92,675,130	80,284,785	172,787,472	136,156,910	36,630,562
산림 재해방지	172,959,915	92,675,130	80,284,785	172,787,472	136,156,910	36,630,562
산업・중소기업	1,584,270,446	3,296,763,150	(1,712,492,704)	1,473,942,479	556,326,230	917,616,249
산업진흥・고도화	1,584,270,446	3,296,763,150	(1,712,492,704)	1,473,942,479	556,326,230	917,616,249
지역경제과	1,584,270,446	3,296,763,150	(1,712,492,704)	1,473,942,479	556,326,230	917,616,249
지역경제 활성화	1,584,270,446	3,296,763,150	(1,712,492,704)	1,473,942,479	556,326,230	917,616,249
수송및교통	6,624,606,094	1,221,458,000	5,403,148,094	6,737,011,003	709,291,090	6,027,719,913
도로	5,953,127,485	1,183,000,000	4,770,127,485	5,871,303,185	522,421,220	5,348,881,965

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
도로과	5,953,127,485	1,183,000,000	4,770,127,485	5,871,303,185	522,421,220	5,348,881,965
도로 인프라 확충.정비	5,953,127,485	1,183,000,000	4,770,127,485	5,871,303,185	522,421,220	5,348,881,965
대중교통・물류등기타	671,478,609	38,458,000	633,020,609	865,707,818	186,869,870	678,837,948
교통행정과	552,212,446	38,458,000	513,754,446	712,258,352	186,869,870	525,388,482
편리하고 안전한 교통환경 조성	552,212,446	38,458,000	513,754,446	712,258,352	186,869,870	525,388,482
주차관리과	26,864,652	-	26,864,652	33,143,125	-	33,143,125
교통문화개선	26,864,652	-	26,864,652	33,143,125	-	33,143,125
자동차관리과	92,401,511	-	92,401,511	120,306,341	-	120,306,341
차량등록 및 교통수요 관리	92,401,511	-	92,401,511	120,306,341	-	120,306,341
국토및지역개발	8,240,504,352	5,404,851,600	2,835,652,752	12,021,255,440	6,369,767,180	5,651,488,260
수자원	3,182,258,470	228,091,350	2,954,167,120	5,015,010,112	645,774,840	4,369,235,272
치수과	3,182,258,470	228,091,350	2,954,167,120	5,015,010,112	645,774,840	4,369,235,272
치·하수 관리	3,182,258,470	228,091,350	2,954,167,120	5,015,010,112	645,774,840	4,369,235,272
지역및도시	5,058,245,882	5,176,760,250	(118,514,368)	7,006,245,328	5,723,992,340	1,282,252,988
부동산정보과	142,264,608	2,600,000	139,664,608	217,597,09	5,000,000	212,597,069
부동산 정보화	142,264,608	2,600,000	139,664,608	217,597,069	5,000,000	212,597,069
주택과	882,263,170	795,246,880	87,016,290	993,445,937	177,511,710	815,934,227
주거환경개선	882,263,170	795,246,880	87,016,290	993,445,937	177,511,710	815,934,227
도시계획과	192,550,870	90,000,000	102,550,870	217,837,770	-	217,837,770
도시관리계획 추진	192,550,870	90,000,000	102,550,870	217,837,770	-	217,837,770
도시개발과	18,956,300	9,999,600	8,956,700	199,044,860	8,910,000	190,134,860
도시개발	18,956,300	9,999,600	8,956,700	199,044,860	8,910,000	190,134,860
건축과	741,452,299	277,000,000	464,452,299	964,378,149	304,203,690	660,174,459
건축물 관리	741,452,299	277,000,000	464,452,299	964,378,149	304,203,690	660,174,459
공원녹지과	2,610,656,855	964,074,570	1,646,582,285	4,041,028,116	2,468,100,300	1,572,927,816
푸른구로 창조	2,610,656,855	964,074,570	1,646,582,285	4,041,028,116	2,468,100,300	1,572,927,816
건설관리과	317,296,050	2,727,839,200	(2,410,543,150)	372,913,427	2,760,266,640	(2,387,353,213)
공공용지 관리체계 확립	31,393,080	2,710,506,300	(2,679,113,220)	43,189,800	2,736,837,370	(2,693,646,570)
가로환경정비	221,675,605	17,332,900	204,342,705	258,022,790	23,429,270	234,593,520

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
광고물 정비	64,227,365	-	64,227,365	71,700,837	-	71,700,837
도시재생과	152,805,730	310,000,000	(157,194,270)	-	-	-
도시개발	152,805,730	310,000,000	(157,194,270)	-	-	-
Ⅱ.관리운영비	-	-	**107,461,365,679**	-	-	**104,217,255,024**
1.인건비	-	-	95,622,806,583	-	-	90,946,473,920
급여	-	-	66,174,526,510	-	-	62,935,221,670
복리후생비	-	-	18,748,865,590	-	-	18,733,660,110
기타인건비	-	-	8,628,628,880	-	-	9,277,592,140
퇴직급여	-	-	2,070,785,603	-	-	-
2.경비	-	-	4,084,133,766	-	-	3,890,328,774
도서구입및인쇄비	-	-	33,615,920	-	-	34,027,990
소모품비	-	-	94,745,710	-	-	(39,942,870)
홍보및광고비	-	-	2,230,500	-	-	3,157,500
지급수수료	-	-	4,358,000	-	-	3,946,620
일반유형자산수선유지비	-	-	3,321,000	-	-	1,966,600
주민편의시설수선유지비	-	-	473,000	-	-	12,000
교육훈련비	-	-	960,000	-	-	1,065,000
제세공과금	-	-	31,457,440	-	-	36,825,660
보험료및공제료	-	-	(10,115,714)	-	-	4,025,670
임차료	-	-	(47,177,800)	-	-	(18,081,416)
출장비	-	-	3,485,430,000	-	-	3,406,160,000
업무추진비	-	-	479,172,270	-	-	454,632,080
행사비	-	-	77,000	-	-	260,220
연료비	-	-	1,751,440	-	-	513,720
기타운영비	-	-	3,835,000	-	-	1,760,000
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	7,754,425,330	-	-	9,380,452,330
출연금	-	-	(20,000,000)	-	-	-
전출금비용	-	-	7,774,425,330	-	-	9,380,452,330
Ⅲ.비배분비용	-	-	**9,580,366,343**	-	-	**6,823,578,030**
1.운영비	-	-	78,653,086	-	-	47,624,354
이자비용	-	-	78,653,086	-	-	47,624,354
2.기타비용	-	-	9,501,713,257	-	-	6,775,953,676

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
자산처분손실	-	-	154,980,177	-	-	5,374,754
자산손상차손	-	-	1,000	-	-	-
일반유형자산감가상각비	-	-	2,071,489,483	-	-	1,514,385,988
주민편의시설감가상각비	-	-	4,101,081,569	-	-	3,262,144,898
사회기반시설감가상각비	-	-	176,644,859	-	-	79,325,686
무형자산상각비	-	-	54,888,684	-	-	33,126,570
대손상각비	-	-	1,869,897,250	-	-	1,857,669,710
기타비용	-	-	1,072,730,235	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	**14,577,265,847**	-	-	**13,470,152,483**
1.자체조달수익	-	-	6,403,654,534	-	-	9,079,581,095
경상세외수익	-	-	521,378,543	-	-	753,051,414
임시세외수익	-	-	5,882,275,991	-	-	8,326,529,681
2.기타수익	-	-	8,173,611,313	-	-	4,390,571,388
대손충당금환입	-	-	-	-	-	-
퇴직급충당부채환입	-	-	-	-	-	1,821,727,989
기타수익	-	-	5,077,150	-	-	157,968,795
기타비배분수익	-	-	8,168,534,163	-	-	2,410,874,604
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	**201,720,268,159**	-	-	**188,852,368,918**
Ⅵ.일반수익	-	-	**225,019,272,300**	-	-	**210,445,229,650**
1.자체조달수익	-	-	95,527,131,470	-	-	90,067,155,080
지방세수익	-	-	75,075,420,210	-	-	70,114,846,110
경상세외수익	-	-	12,983,895,210	-	-	12,520,342,460
임시세외수익	-	-	7,467,816,050	-	-	7,431,966,510
2.정부간이전수익	-	-	122,346,084,220	-	-	110,334,585,600
지방교부세수익	-	-	7,044,506,000	-	-	7,461,863,000
조정교부금수익	-	-	115,301,578,220	-	-	100,712,713,000
재정보전금수익	-	-	-	-	-	2,160,009,600
3.기타수익	-	-	7,146,056,610	-	-	10,043,488,970
전입금수익	-	-	-	-	-	-
기타일반수익	-	-	7,146,056,610	-	-	10,043,488,970
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(23,299,004,141)	-	-	(21,592,860,732)

6. 기타특별회계별 재정운영표

6-1. 재정운영표(주차장특별회계)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	1,578,257,220	1,764,653,800	(186,396,580)	2,120,329,588	5,805,837,740	(3,685,508,152)
수송및교통	1,578,257,220	1,764,653,800	(186,396,580)	2,120,329,588	5,805,837,740	(3,685,508,152)
대중교통·물류등기타	1,578,257,220	1,764,653,800	(186,396,580)	2,120,329,588	5,805,837,740	(3,685,508,152)
주차관리과	1,578,257,220	1,764,653,800	(186,396,580)	2,120,329,588	5,805,837,740	(3,685,508,152)
주택가 주차난 해소	609,820,252	1,733,997,860	(1,124,177,608)	1,155,599,007	5,805,837,740	(4,650,238,733)
교통문화개선	968,436,968	30,655,940	937,781,028	964,730,581	-	964,730,581
Ⅱ.관리운영비	-	-	4,260,000,900	-	-	3,928,027,739
1.인건비	-	-	1,833,465,790	-	-	1,563,244,450
급여	-	-	1,736,537,240	-	-	1,437,784,370
복리후생비	-	-	93,256,200	-	-	125,460,080
기타인건비	-	-	3,672,350			
2.경비	-	-	97,933,600	-	-	90,338,069
도서구입및인쇄비	-	-	1,001,000	-	-	437,580
소모품비	-	-	2,294,200	-	-	1,966,160
홍보및광고비	-	-	-	-	-	693,000
보험료및공제료	-	-	1,346,950	-	-	52,519
출장비	-	-	88,620,000	-	-	82,480,000
업무추진비	-	-	4,671,450	-	-	4,708,810
기타운영비	-	-	-	-	-	-
3.정부간이전비용	-	-	-	-	-	-
4.민간등이전비용	-	-	2,328,601,510	-	-	2,274,445,220
전출금비용	-	-	2,328,601,510	-	-	2,274,445,220
Ⅲ.비배분비용	-	-	1,329,244,422	-	-	562,653,915
1.운영비	-	-	-	-	-	-
이자비용	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	1,329,244,422	-	-	562,653,915
자산처분손실	-	-	392,250	-	-	(535,148)
일반유형자산감가상각비	-	-	7,095,924	-	-	598,931
주민편의시설감가상각비	-	-	624,553,545	-	-	562,590,132
대손상각비	-	-	697,202,703	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	3,514,433,612	-	-	4,221,405,616
1.자체조달수익	-	-	701,963,142	-	-	556,203,976
경상세외수익	-	-	330,828,462	-	-	350,508,216
임시세외수익	-	-	371,134,680	-	-	205,695,760
2.기타수익	-	-	2,812,470,470	-	-	3,665,201,640
대손충당금환입	-	-	-	-	-	731,343,980
기타비배분수익	-	-	2,812,470,470	-	-	2,933,857,660
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	1,888,415,130	-	-	(3,416,232,114)
Ⅵ.일반수익	-	-	3,795,962,820	-	-	4,723,903,020
1.자체조달수익	-	-	3,795,962,820	-	-	3,680,740,760
임시세외수익	-	-	3,795,962,820	-	-	3,680,740,760
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	1,043,162,260
전입금수익	-	-	-	-	-	915,000,000
기타일반수익	-	-	-	-	-	128,162,260
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(1,907,547,690)	-	-	(8,140,135,134)

6-2. 재정운영표(의료급여기금특별회계)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	284,487,806	214,593,060	69,894,746	270,283,309	244,309,970	25,973,339
사회복지	284,487,806	214,593,060	69,894,746	270,283,309	244,309,970	25,973,339
기초생활보장	284,487,806	214,593,060	69,894,746	270,283,309	244,309,970	25,973,339
사회복지과	284,487,806	214,593,060	69,894,746	270,283,309	244,309,970	25,973,339
국민기초생활보장	284,487,806	214,593,060	69,894,746	270,283,309	244,309,970	25,973,339
Ⅱ.관리운영비			63,314,530	-	-	58,806,816
1.인건비			63,314,530	-	-	58,806,816
기타인건비			57,000,581	-	-	55,874,060
퇴직급여			6,313,949	-	-	2,932,756
Ⅲ.비배분비용			132,289	-	-	2,471,489
1.운영비				-	-	-
2.기타비용			132,289	-	-	2,471,489
일반유형자산감가상각비			132,289	-	-	132,289
대손상각비				-	-	2,339,200
Ⅳ.비배분수익			88,259,910	-	-	72,212,290
1.자체조달수익			87,403,380	-	-	72,123,130
경상세외수익	-	-	2,982,540	-	-	1,995,930
임시세외수익	-	-	84,420,840	-	-	70,127,200
2.기타수익	-	-	856,530	-	-	89,160
대손충당금환입	-	-	856,530	-	-	-
기타수익	-	-	-	-	-	89,160
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	45,081,655	-	-	15,039,354
Ⅵ.일반수익	-	-	61,961,480	-	-	58,633,620
1.자체조달수익	-	-	-	-	-	-
2.정부간이전수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	61,961,480	-	-	58,633,620
기타일반수익	-	-	61,961,480	-	-	58,633,620
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(16,879,825)	-	-	(43,594,266)

7. 기금별 재정운영표

7-1. 재정운영표(구로구통합관리기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	-	-	-	-	-	-
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	429,594,391	-	-	861,394,349
1.운영비	-	-	429,594,391	-	-	861,394,349
이자비용	-	-	429,594,391	-	-	861,394,349
Ⅳ.비배분수익	-	-	583,085,848	-	-	751,306,749
1.자체조달수익	-	-	583,085,848	-	-	751,306,749
경상세외수익	-	-	583,085,848	-	-	751,306,749
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(153,491,457)	-	-	110,087,600
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(153,491,457)	-	-	110,087,600

7-2. 재정운영표(폐기물처리시설설치기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	-	-	-	-	-	-
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	47,884,353	-	-	109,226,185
1.자체조달수익	-	-	47,884,353	-	-	109,226,185
경상세외수익	-	-	47,884,353	-	-	109,226,185
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(47,884,353)	-	-	(109,226,185)
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(47,884,353)	-	-	(109,226,185)

7-3. 재정운영표(자활기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	65,707,000	-	65,707,000	43,690,000	-	43,690,000
사회복지	65,707,000	-	65,707,000	43,690,000	-	43,690,000
기초생활보장	65,707,000	-	65,707,000	43,690,000	-	43,690,000
사회복지과	65,707,000	-	65,707,000	43,690,000	-	43,690,000
국민기초생활보장	65,707,000	-	65,707,000	43,690,000	-	43,690,000
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	294,856,643	-	-	993,093,473
1.자체조달수익	-	-	294,856,643	-	-	993,093,473
경상세외수익	-	-	36,286,463	-	-	50,887,163
임시세외수익	-	-	258,570,180	-	-	942,206,310
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(229,149,643)	-	-	(949,403,473)
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(229,149,643)	-	-	(949,403,473)

7-4. 재정운영표(장애인복지기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	11,700,000	-	11,700,000	9,500,000	-	9,500,000
사회복지	11,700,000	-	11,700,000	9,500,000	-	9,500,000
취약계층지원	11,700,000	-	11,700,000	9,500,000	-	9,500,000
사회복지과	11,700,000	-	11,700,000	9,500,000	-	9,500,000
장애인복지 증진	11,700,000	-	11,700,000	9,500,000	-	9,500,000
Ⅱ.관리운영비	-	-	-		-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	14,525,550	-	-	22,654,515
1.자체조달수익	-	-	14,525,550	-	-	22,654,515
경상세외수익	-	-	14,525,550	-	-	22,654,515
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(2,825,550)	-	-	(13,154,515)
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	-
3.기타수익	-	-	-	-	-	-
전입금수익	-	-	-	-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(2,825,550)	-	-	(13,154,515)

7-5. 재정운영표(노인복지기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	22,000,000	-	22,000,000	22,000,000	-	22,000,000
사회복지	22,000,000	-	22,000,000	22,000,000	-	22,000,000
노인・청소년	22,000,000	-	22,000,000	22,000,000	-	22,000,000
노인청소년과	22,000,000	-	22,000,000	22,000,000	-	22,000,000
노인 복지 증진	22,000,000	-	22,000,000	22,000,000	-	22,000,000
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	22,500,200	-	-	29,002,153
1.자체조달수익	-	-	22,500,200	-	-	29,002,153
경상세외수익	-	-	22,500,200	-	-	29,002,153
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(500,200)	-	-	(7,002,153)
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(500,200)	-	-	(7,002,153)

7-6. 재정운영표(중소기업육성기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	345,644,570	-	345,644,570	548,666,880	-	548,666,880
산업・중소기업	345,644,570	-	345,644,570	548,666,880	-	548,666,880
산업금융지원	345,644,570	-	345,644,570	548,666,880	-	548,666,880
지역경제과	345,644,570	-	345,644,570	548,666,880	-	548,666,880
중소·벤처기업 금융지원	345,644,570	-	345,644,570	548,666,880	-	548,666,880
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	230,630,072	-	-	330,786,294
1.자체조달수익	-	-	206,020,282	-	-	307,164,454
경상세외수익	-	-	206,020,282	-	-	307,164,454
2.기타수익	-	-	24,609,790	-	-	23,621,840
대손충당금환입	-	-	24,609,790	-	-	23,621,840
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	115,014,498	-	-	217,880,586
Ⅵ.일반수익	-	-		-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	115,014,498	-	-	217,880,586

7-7. 재정운영표(환경미화원학자금대여기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	-	-	-	-	-	-
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	257,600
1.기타비용	-	-	-	-	-	257,600
대손상각비	-	-	-	-	-	257,600
Ⅳ.비배분수익	-	-	13,349,184	-	-	29,230,323
1.자체조달수익	-	-	13,047,498	-	-	28,956,025
경상세외수익	-	-	13,047,498	-	-	28,956,025
2.기타수익	-	-	301,686	-	-	274,298
대손충당금환입	-	-	301,686	-	-	274,298
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(13,349,184)	-	-	(28,972,723)
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(13,349,184)	-	-	(28,972,723)

7-8. 재정운영표(재활용자원판매대금관리기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	20,573,033	-	20,573,033	23,084,400	-	23,084,400
환경보호	20,573,033	-	20,573,033	23,084,400	-	23,084,400
폐기물	20,573,033	-	20,573,033	23,084,400	-	23,084,400
청소행정과	20,573,033	-	20,573,033	23,084,400	-	23,084,400
클린도시 조성	20,573,033	-	20,573,033	23,084,400	-	23,084,400
Ⅱ.관리운영비	-	-	5,600,000	-	-	6,035,000
1.인건비	-	-	5,600,000	-	-	6,035,000
급여	-	-	5,600,000	-	-	
복리후생비	-	-	-			6,035,000
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	1,689,566,085	-	-	1,903,287,251
1.자체조달수익	-	-	152,834,235	-	-	332,185,381
경상세외수익	-	-	152,834,235	-	-	332,185,381
2.기타수익	-	-	1,536,731,850	-	-	1,571,101,870
기타비배분수익	-	-	1,536,731,850	-	-	1,571,101,870
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(1,663,393,052)	-	-	(1,874,167,851)
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	-
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(1,663,393,052)	-	-	(1,874,167,851)

7-9. 재정운영표(도로굴착복구기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	1,086,245,589	-	1,086,245,589	840,518,883	-	840,518,883
수송및교통	1,086,245,589	-	1,086,245,589	840,518,883	-	840,518,883
도로	1,086,245,589	-	1,086,245,589	840,518,883	-	840,518,883
도로과	1,086,245,589	-	1,086,245,589	840,518,883	-	840,518,883
도로 인프라 확충.정비	1,086,245,589	-	1,086,245,589	840,518,883	-	840,518,883
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	44,181,134	-	-	58,043,735
1.자체조달수익	-	-	44,181,134	-	-	58,043,735
경상세외수익	-	-	44,181,134	-	-	58,043,735
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	1,042,064,455	-	-	782,475,148
Ⅵ.일반수익	-	-	733,813,160	-	-	968,550,310
1.자체조달수익	-	-	733,813,160	-	-	968,550,310
임시세외수익	-	-	733,813,160	-	-	968,550,310
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	308,251,295	-	-	(186,075,162)

7-10. 재정운영표(재난관리기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	310,794,702	-	310,794,702	235,119,460	-	235,119,460
공공질서및안전	310,794,702	-	310,794,702	235,119,460	-	235,119,460
재난방재·민방위	310,794,702	-	310,794,702	235,119,460	-	235,119,460
자치안전과	310,794,702	-	310,794,702	235,119,460	-	235,119,460
재해 및 재난 복구 능력 강화	310,794,702	-	310,794,702	235,119,460	-	235,119,460
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	26,105,015	-	-	59,275,916
1.자체조달수익	-	-	26,105,015	-	-	59,275,916
경상세외수익	-	-	26,105,015	-	-	59,275,916
Ⅴ.재정운영순원가(Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	284,689,687	-	-	175,843,544
Ⅵ.일반수익	-	-	653,791,000	-	-	620,372,000
3.기타수익	-	-	653,791,000	-	-	620,372,000
전입금수익	-	-	653,791,000	-	-	620,372,000
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(369,101,313)	-	-	(444,528,456)

7-11. 재정운영표(여성발전기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	13,000,000	-	13,000,000	-	-	-
사회복지	13,000,000	-	13,000,000	-	-	-
보육·가족및여성	13,000,000	-	13,000,000			
보육지원과	13,000,000	-	13,000,000			
여성 권익증진	13,000,000	-	13,000,000			
Ⅱ.관리운영비	-	-	-			
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	20,023,668	-	-	16,403,130
1.자체조달수익	-	-	20,023,668	-	-	16,403,130
경상세외수익	-	-	14,000,810	-	-	16,403,130
임시세외수익			6,022,858			
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	(7,023,668)	-	-	(16,403,130)
Ⅵ.일반수익	-	-	-	-	-	50,000,000
3.기타수익	-	-	-	-	-	50,000,000
전입금수익	-	-	-	-	-	50,000,000
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(7,023,668)	-	-	(66,403,130)

7-12. 재정운영표(식품진흥기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	80,516,270	-	**80,516,270**	150,895,820	-	**150,895,820**
보건	80,516,270	-	80,516,270	150,895,820	-	150,895,820
식품의약안전	80,516,270	-	80,516,270	150,895,820	-	150,895,820
위생과	80,516,270	-	80,516,270	150,895,820	-	150,895,820
구민 보건위생수준 향상	80,516,270	-	80,516,270	150,895,820	-	150,895,820
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	**5,000,000**
1.인건비	-	-	-	-	-	5,000,000
복리후생비	-	-	-	-	-	5,000,000
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	**245,740**
1.운영비	-	-	-	-	-	-
2.기타비용	-	-	-	-	-	245,740
대손상각비	-	-	-	-	-	245,740
기타비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	**14,094,258**	-	-	**26,712,334**
1.자체조달수익	-	-	12,951,798	-	-	25,859,054
경상세외수익	-	-	12,951,798	-	-	25,859,054
2.기타수익	-	-	1,142,460	-	-	853,280
대손충당금환입	-	-	1,142,460	-	-	853,280
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	**66,422,012**	-	-	**129,429,226**
Ⅵ.일반수익	-	-	**110,686,000**	-	-	**217,571,000**
1.자체조달수익	-	-	87,686,000	-	-	108,136,000
경상세외수익	-	-	87,686,000	-	-	108,136,000
2.기타수익	-	-	23,000,000	-	-	109,435,000
기타일반수익	-	-	23,000,000	-	-	109,435,000
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	**(44,263,988)**	-	-	**(88,141,774)**

7-13. 재정운영표(옥외광고정비기금)

당해연도 2015년 1월 1일 부터 2015년 12월 31일 까지
직전연도 2014년 1월 1일 부터 2014년 12월 31일 까지

구로구 (단위:원)

과 목	당해연도(2015년)			직전연도(2014년)		
	총원가	사업수익	순원가	총원가	사업수익	순원가
Ⅰ.사업순원가	110,518,040	-	110,518,040	227,446,540		227,446,540
국토및지역개발	110,518,040	-	110,518,040	227,446,540		227,446,540
지역및도시	110,518,040	-	110,518,040	227,446,540		227,446,540
건설관리과	110,518,040	-	110,518,040	227,446,540		227,446,540
광고물 정비	110,518,040	-	110,518,040	227,446,540		227,446,540
Ⅱ.관리운영비	-	-	-	-	-	-
Ⅲ.비배분비용	-	-	-	-	-	-
Ⅳ.비배분수익	-	-	71,958,390	-	-	101,699,136
1.자체조달수익	-	-	8,222,000	-	-	16,563,136
경상세외수익	-	-	8,222,000	-	-	16,562,526
임시세외수익	-	-	-	-	-	610
2.기타수익	-	-	63,736,390	-	-	85,136,000
기타비배분수익	-	-	63,736,390	-	-	85,136,000
Ⅴ.재정운영순원가 (Ⅰ+Ⅱ+Ⅲ-Ⅳ)	-	-	38,559,650	-	-	125,747,404
Ⅵ.일반수익	-	-	267,737,700	-	-	175,507,530
1.자체조달수익	-	-	267,737,700	-	-	175,507,530
임시세외수익	-	-	267,737,700	-	-	175,507,530
Ⅶ.재정운영결과(Ⅴ-Ⅵ)	-	-	(229,178,050)	-	-	(49,760,126)

제5장 부속명세서

1. 일반유형자산명세서

2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분액)	
일반 회계	토 지	153,974,552,592	-	-	226,358,705	153,748,193,887
	입 목	64,069,000	-	-	-	64,069,000
	건 물	26,894,596,295	244,467,700	858,637,209	1,288,581,846	24,991,844,940
	구 축 물	237,094,858	42,644,550	33,719,947	-	246,019,461
	기 계 장 치	171,360,187	-	28,040,139	-	143,320,048
	차 량 운 반 구	1,053,148,907	390,784,290	331,908,712	8,000	1,112,016,485
	집 기 비 품	5,265,289,381	2,599,935,089	2,161,670,229	18,221,333	5,685,332,908
	기타일반유형자산	-	-	-	-	-
	건설중인일반유형자산	11,400,000,000	1,330,000,000	-	-	12,730,000,000
	소 계	**199,060,111,220**	**4,607,831,629**	**3,413,976,236**	**1,533,169,884**	**198,720,796,729**
기타 특별 회계	토 지	-	-	-	-	-
	입 목	-	-	-	-	-
	건 물	-	-	-	-	-
	구 축 물	6,000	-	-	-	6,000
	기 계 장 치	-	-	-	-	-
	차 량 운 반 구	33,221,614	23,876,900	16,984,825	-	40,113,689
	집 기 비 품	210,803,452	37,983,500	47,054,642	1,283,252	200,449,058
	기타일반유형자산	-	-	-	-	-
	건설중인일반유형자산	-	-	-	-	-
	소 계	**244,031,066**	**61,860,400**	**64,039,467**	**1,283,252**	**240,568,747**
기금	토 지	-	-	-	-	-
	구 축 물	-	-	-	-	-
	집 기 비 품	26,952,283	-	4,209,194	-	22,743,089
	소 계	**26,952,283**	**-**	**4,209,194**	**-**	**22,743,089**
총 계		**199,331,094,569**	**4,669,692,029**	**3,482,224,897**	**1,534,453,136**	**198,984,108,565**

2. 주민편의시설명세서

2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분액)	
일반 회계	도 서 관	3,932,446,569	548,248,570	358,767,294	-	4,121,927,845
	주 차 장	27,909,028,925	3,256,000	83,593,653	-	27,828,691,272
	공 원	140,557,187,791	852,044,120	1,787,645,013	-	139,621,586,898
	문 화 및 관 광 시 설	30,299,771,969	-	785,549,809	-	29,514,222,160
	체 육 시 설	18,131,316,929	327,409,590	699,235,974	-	17,759,490,545
	사 회 복 지 시 설	70,337,453,694	8,829,774,910	967,177,279	3,462,368,202	74,737,683,123
	의 료 시 설	5,307,071,942	370,451,679	286,187,586	14,819,806	5,376,516,229
	교 육 시 설	402,487,429	4,499,000	12,351,752	-	394,634,677
	기 타 주 민 편 의 시 설	1,266,227,791	495,606,990	188,890,617	2,000	1,572,942,164
	건설중인주민편의시설	1,573,916,520	3,439,488,410	-	2,136,928,510	2,876,476,420
	소 계	**299,716,909,559**	**14,870,779,269**	**5,169,398,977**	**5,614,118,518**	**303,804,171,333**
기타 특별 회계	도 서 관	-	-	-	-	-
	주 차 장	51,246,376,790	10,053,975,170	647,499,963	-	60,652,851,997
	공 원	-	-	-	-	-
	체 육 시 설	-	-	-	-	-
	건설중인주민편의시설	4,529,413,640	11,502,976,940	-	10,021,437,740	6,010,952,840
	소 계	**55,775,790,430**	**21,556,952,110**	**647,499,963**	**10,021,437,740**	**66,663,804,837**
총 계		**355,492,699,989**	**36,427,731,379**	**5,816,898,940**	**15,635,556,258**	**370,467,976,170**

3. 사회기반시설명세서

2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분액)	
일반 회계	도 로	983,190,201,383	9,318,468,780	-	429,000	992,508,241,163
	도 시 철 도	-	-	-	-	-
	상 수 도 시 설	-	-	-	-	-
	수 질 정 화 시 설	4,174,024,291	995,253,090	144,451,555	-	5,024,825,826
	하 천 부 속 시 설	25,817,796,040	2,695,000	-	-	25,820,491,040
	폐 기 물 처 리 시 설	1,777,392,828	635,220	63,482,466	-	1,714,545,582
	재 활 용 시 설	8,423,627	-	950,032	-	7,473,595
	농 수 산 기 반 시 설	-	-	-	-	-
	댐	-	-	-	-	-
	어 항 및 항 만 시 설	-	-	-	-	-
	기 타 사 회 기 반 시 설	53,486,526	-	15,164,702	-	38,321,824
	건설중인사회기반시설	16,710,000	1,370,101,640	-	1,065,423,240	321,388,400
	소 계	1,015,038,034,695	11,687,153,730	224,048,755	1,065,852,240	1,025,435,287,430
기타 특별 회계	도 로	1,675,273,185	82,346,000	-	-	1,757,619,185
	소 계	1,675,273,185	82,346,000	-	-	1,757,619,185
기금	건설중인사회기반시설	-	733,000,000	-	-	733,000,000
	소 계	-	733,000,000	-	-	733,000,000
총 계		1,016,713,307,880	12,502,499,730	224,048,755	1,065,852,240	1,027,925,906,615

4. 감가상각명세서

2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

(단위:원)

회계구분	과목명		기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
일반회계	일반유형자산	건물	5,778,030,411	858,637,209	525,473,462	6,111,194,158
		구축물	186,459,652	33,719,947	-	220,179,599
		기계장치	161,658,963	28,040,139	-	189,699,102
		차량운반구	4,210,511,213	331,908,712	143,055,720	4,399,364,205
		집기비품	35,850,160,870	2,161,670,229	848,080,117	37,163,750,982
		기타일반유형자산	-	-	-	-
		계	46,186,821,109	3,413,976,236	1,516,609,299	48,084,188,046
	주민편의시설	도서관	1,331,818,188	358,767,294	-	1,690,585,482
		주차장	363,901,216	83,593,653	-	447,494,869
		공원	12,120,437,056	1,787,645,013	-	13,908,082,069
		박물관및미술관	-	-	-	-
		동물원	-	-	-	-
		수목원및휴양림	-	-	-	-
		문화및관광시설	4,866,462,326	785,549,809	-	5,652,012,135
		체육시설	2,395,124,788	699,235,974	-	3,094,360,762
		사회복지시설	4,850,458,568	967,177,279	29,999,918	5,787,635,929
		의료시설	2,555,474,672	286,187,586	47,072,952	2,794,589,306
		교육시설	7,047,151	12,351,752	-	19,398,903
		기타주민편의시설	506,380,821	188,890,617	1,728,400	693,543,038
		계	28,997,104,786	5,169,398,977	78,801,270	34,087,702,493
	사회기반시설	상수도시설	-	-	-	-
		수질정화시설	3,527,084,876	144,451,555	-	3,671,536,431
		폐기물처리시설	859,249,545	63,482,466	-	922,732,011
		재활용시설	273,373	950,032	-	1,223,405
		기타사회기반시설	2,919,744	15,164,702	-	18,084,446
		계	4,389,527,538	224,048,755	-	4,613,576,293
	소계		79,573,453,433	8,807,423,968	1,595,410,569	86,785,466,832
기타특별회계	일반유형자산	건물	-	-	-	-
		구축물	26,702,570	-	-	26,702,570
		기계장치	-	-	-	-
		차량운반구	91,320,276	16,984,825		108,305,101
		집기비품	171,670,278	47,054,642	12,686,288	206,038,632
		계	289,693,124	64,039,467	12,686,288	341,046,303
	주민편의시설	주차장	3,494,051,570	647,499,963	-	4,141,551,533
		공원	-	-	-	-
		체육시설	-	-	-	-
		계	3,494,051,570	647,499,963	-	4,141,551,533
	사회기반시설	상수도시설	-	-	-	-
		수질정화시설	-	-	-	-
		폐기물처리시설	-	-	-	-
		계	-	-	-	-
	소계		3,783,744,694	711,539,430	12,686,288	4,482,597,836
기금	일반유형자산	집기비품	15,821,787	4,209,194	-	20,030,981
	소계		15,821,787	4,209,194	-	20,030,981
총계			83,373,019,914	9,523,172,592	1,608,096,857	91,288,095,649

5. 회계별재무제표 총괄요약 명세서

2015년 12월 31일 현재 및 2015년 1월 1일부터 12월 31일까지
2014년 12월 31일 현재 및 2014년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

구 분		당해연도(2015)					
		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일 반 회 계		1,641,456,927,039	35,064,773,277	1,606,392,153,762	429,497,900,606	452,796,904,747	(23,299,004,141)
기타 특별 회계	의 료 급 여	344,371,320	59,991,706	284,379,614	347,934,625	364,814,450	(16,879,825)
	주 차 장	89,183,972,042	540,502,140	88,643,469,902	7,167,502,542	9,075,050,232	(1,907,547,690)
	소 계	89,528,343,362	600,493,846	88,927,849,516	7,515,437,167	9,439,864,862	(1,924,427,515)
기금	통합관리기금	28,890,495,819	28,641,012,822	249,482,997	429,594,391	583,085,848	(153,491,457)
	재활용자원 판매대금관리기금	12,155,577,983	-	12,155,577,983	26,173,033	1,689,566,085	(1,663,393,052)
	환경미화원자녀 학자금대여기금	906,869,054	1,600	906,867,454	-	13,349,184	(13,349,184)
	폐기물처리시설 설 치 기 금	2,468,468,236	-	2,468,468,236	-	47,884,353	(47,884,353)
	자 활 기 금	2,412,869,452	-	2,412,869,452	65,707,000	294,856,643	(229,149,643)
	장애인복지기금	482,625,934	-	482,625,934	11,700,000	14,525,550	(2,825,550)
	노 인 복 지 기 금	758,928,420	-	758,928,420	22,000,000	22,500,000	(500,200)
	양 성 평 등 기 금	524,564,170	-	524,564,170	13,000,000	20,023,668	(7,023,668)
	중소기업육성기금	12,885,362,070	-	12,885,362,070	345,644,570	230,630,072	115,014,498
	도로굴착복구기금	1,784,287,009	-	1,784,287,009	1,086,245,589	777,994,294	308,251,295
	재 난 관 리 기 금	2,163,713,217	-	2,163,713,217	310,794,702	679,896,015	(369,101,313)
	식 품 진 흥 기 금	997,738,206	-	997,738,206	80,516,270	124,780,258	(44,263,988)
	옥외광고정비기금	617,489,205	-	617,489,205	110,518,040	339,696,090	(229,178,050)
	소 계	67,048,988,775	28,641,014,422	38,407,974,353	2,501,893,595	4,838,788,260	(2,336,894,665)
내 부 거 래		(31,641,012,822)	(31,641,012,822)	-	(1,157,491,541)	(1,157,491,541)	-
총 계		1,766,393,246,354	32,665,268,723	1,733,727,977,631	438,357,739,827	465,918,066,148	(27,560,326,321)

(단위 : 원)

구 분		직전연도(2014)					
		재정상태보고서			재정운영보고서		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	재정운영결과
일 반 회 계		1,604,037,955,746	26,172,211,119	1,577,385,744,627	400,820,624,721	422,413,485,453	(21,592,860,732)
기타 특별 회계	의 료 급 여	308,749,395	41,249,606	267,499,789	331,561,614	375,155,880	(43,594,266)
	주 차 장	86,864,085,472	-	86,864,085,472	6,611,011,242	14,751,146,376	(8,140,135,134)
	소 계	87,172,834,867	41,249,606	87,131,585,261	6,942,572,856	15,126,302,256	(8,183,729,400)
기금	통 합 관 리 기 금	26,845,678,550	26,749,687,010	95,991,540	861,394,349	751,306,749	110,087,600
	재 활 용 자 원 판매대금관리기금	10,492,184,931	-	10,492,184,931	29,119,400	1,903,287,251	(1,874,167,851)
	환경미화원자녀 학자금대여기금	893,518,270	-	893,518,270	257,600	29,230,323	(28,972,723)
	폐기물처리시설 설 치 기 금	2,420,583,883	-	2,420,583,883	-	109,226,185	(109,226,185)
	자 활 기 금	2,183,719,809	-	2,183,719,809	43,690,000	993,093,473	(949,403,473)
	장애인복지기금	479,800,384	-	479,800,384	9,500,000	22,654,515	(13,154,515)
	노 인 복 지 기 금	758,428,220	-	758,428,220	22,000,000	29,002,153	(7,002,153)
	여 성 발 전 기 금	517,540,502	-	517,540,502	-	66,403,130	(66,403,130)
	중소기업육성기금	13,000,376,568	-	13,000,376,568	548,666,880	330,786,294	217,880,586
	도로굴착복구기금	2,092,538,304	-	2,092,538,304	840,518,883	1,026,594,045	(186,075,162)
	재 난 관 리 기 금	1,794,611,904	-	1,794,611,904	235,119,460	679,647,916	(444,528,456)
	식 품 진 흥 기 금	954,494,218	-	954,494,218	156,141,560	244,283,334	(88,141,774)
	옥외광고정비기금	388,311,155	-	388,311,155	227,446,540	277,206,666	(49,760,126)
	소 계	62,821,786,698	26,749,687,010	36,072,099,688	2,973,854,672	6,462,722,034	(3,488,867,362)
내 부 거 래		(30,749,687,010)	(30,749,687,010)	-	(2,491,644,149)	(2,491,644,149)	-
총 계		1,723,282,890,301	22,213,460,725	1,701,069,429,576	408,245,408,100	441,510,865,594	(33,265,457,494)