

제5장 부속명세서



제5장 부속명세서

1. 일반유형자산명세서

2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기 타 (처분 등)	
일반 회계	토 지	18,495,434,480	1,802,130,875		1,459,702,019	18,837,863,336
	입 목	942,054,419	53,744,400			995,798,819
	건 물	13,925,473,593	1,056,477,830	615,133,938	358,101,872	14,008,715,613
	구축물	4,351,089,912	23,184,020	279,787,606	2,706,401,697	1,388,084,629
	기계장치	853,489,033	1,034,061,680	224,943,149	26,275,262	1,636,332,302
	차량운반구	839,336,257	491,837,440	251,139,310	48,521,104	1,031,513,283
	집기비품	3,708,270,086	4,370,010,914	1,258,130,328	1,222,362,237	5,597,788,435
	기타일반유형자산	49,442,785	316,001,960	37,650,029		327,794,716
	건설중인일반유형자산	373,227,500	1,568,926,000		1,291,028,820	651,124,680
	소 계	43,537,818,065	10,716,375,119	2,666,784,360	7,112,393,011	44,475,015,813
기타 특별 회계	토 지	7,424,134,380	4,084,951,250		2,791,775,140	8,717,310,490
	건 물	994,519,727		34,294,644	1,000	960,224,083
	구축물	17,531,557		645,333		16,886,224
	기계장치		9,350,000	346,296		9,003,704
	차량운반구	1,000				1,000
	집기비품	19,096,328	2,312,000	4,677,809	1,230,950	15,499,569
	기타일반유형자산	233,111		231,111		2,000
소 계	8,455,516,103	4,096,613,250	40,195,193	2,793,007,090	9,718,927,070	
기금	기계장치	80,192,084		10,102,478		70,089,606
	집기비품	3,858,940		586,168		3,272,772
	소 계	84,051,024		10,688,646		73,362,378
계	52,077,385,192	14,812,988,369	2,717,668,199	9,905,400,101	54,267,305,261	

2. 주민편의시설명세서

2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기 타 (처분 등)	
일반 회계	도서관	767,597,750	13,086,710	53,655,550	16,982,634	710,046,276
	주차장	3,536,426,263	914,870,380	259,803,601	84,075,300	4,107,417,742
	공 원	39,073,929,106	540,366,177	1,210,591,413	213,775,024	38,189,928,846
	박물관 및 미술관	10,173,232,794	374,000,000	398,483,729	7,838,356	10,140,910,709
	동물원		30,956,000	868,902		30,087,098
	수목원 및 휴양림	1,101,617,666	334,800	747,000	69,481,830	1,031,723,636
	문화 및 관광시설	3,093,171,223	6,260,800	150,546,565	452,260,810	2,496,624,648
	체육시설	8,694,881,338	1,214,067,876	321,284,768	22,507,500	9,565,156,946
	사회복지시설	13,318,594,515	1,896,462,080	273,958,460	183,653,771	14,757,444,364
	의료시설	14,297,866,687	144,423,250	413,975,281	5,710,034,640	8,318,280,016
기타주민편의시설	4,359,782,598	4,616,066,113	352,226,182	109,321,387	8,514,301,142	
건설중인주민편의시설	33,154,990,510	14,951,201,010		6,003,502,000	42,102,689,520	
소 계	131,572,090,450	24,702,095,196	3,436,141,451	12,873,433,252	139,964,610,943	
기타	공 원	162,709,411		746,309		161,963,102
특별 회계	기타주민편의시설	8,799,750	1,650,000	4,065,687		6,384,063
	건설중인주민편의시설		9,050,000		9,050,000	
소 계	171,509,161	10,700,000	4,811,996	9,050,000	168,347,165	
기금						
소 계						
계	131,743,599,611	24,712,795,196	3,440,953,447	12,882,483,252	140,132,958,108	

3. 사회기반시설명세서

2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기 타 (처분 등)	
일반 회계	도 로	354,351,858,250	15,176,653,019		3,506,942,510	366,021,568,759
	도시철도					
	상수도시설	39,587,435,736	12,592,050	2,112,108,141	2,688,080	37,485,231,565
	수질정화시설	91,972,611,088	795,596,050	3,848,654,442	24,994,396	88,894,558,300
	하천부속시설	302,505,963,442	1,020,162,939		121,960,262	303,404,166,119
	폐기물처리시설	2,261,917,281	7,716,840	151,502,887	7,719,840	2,110,411,394
	재활용시설	12,298,482	4,958,080	3,218,169		14,038,393
	농수산기반시설	428,003,650,917	938,178,710	1,699,513,831	64,729,788	427,177,586,008
	댐	522,299,600	607,669,290			1,129,968,890
	어항및항만시설	1,223,176,855	56,031,910	3,900,000		1,275,308,765
	기타사회기반시설	110,356,685,150	16,141,293,625	284,140,480	324,767,783	125,889,070,512
	건설중인사회기반시설	68,007,242,390	41,176,140,170		21,814,821,470	87,368,561,090
	소 계	1,398,805,139,191	75,936,992,683	8,103,037,950	25,868,624,129	1,440,770,469,795
	기타 특별 회계	도 로	1,036,971,825	100,000		
농수산기반시설		49,062,730				49,062,730
상수도시설		926,389,645		26,859,750	1,000	899,528,895
수질정화시설			4,093,780			4,093,780
기타사회기반시설		253,262,871	119,923,090	7,187,120		365,998,841
건설중인사회기반시설		5,792,226,130	14,356,852,300		119,923,090	20,029,155,340
소 계		8,057,913,201	14,480,969,170	34,046,870	119,924,090	22,384,911,411
기금	하천부속시설	242,940,180				242,940,180
	폐기물처리시설	6,035,249		1,103,116		4,932,133
	소 계	248,975,429		1,103,116		247,872,313
계	1,407,112,027,821	90,417,961,853	8,138,187,936	25,988,548,219	1,463,403,253,519	

4. 감가상각명세서

2014년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	당기상각액	당기감소액 (처분 등)	기말잔액		
일반회계	일반유형자산	건물	7,385,986,731	615,133,938	348,470,464	7,652,650,205	
		구축물	2,608,655,154	279,787,606	(2,706,401,697)	5,594,844,457	
		기계장치	735,203,797	224,943,149	67,199,058	892,947,888	
		차량운반구	1,322,334,135	251,139,310	230,090,036	1,343,383,409	
		집기비품	7,165,172,171	1,258,130,328	(285,485,802)	8,708,788,301	
		기타일반유형자산	1,473,125	37,650,029		39,123,154	
	주민편의시설	도서관	294,968,760	53,655,550	(5,895,924)	354,520,234	
		주차장	921,789,817	259,803,601		1,181,593,418	
		공원	10,937,317,525	1,210,591,413	(70,400,000)	12,218,308,938	
		박물관및미술관	1,461,201,343	398,483,729	6,347,724	1,853,337,348	
		동물원		868,902		868,902	
		수목원및휴양림	2,489,999	747,000		3,236,999	
		문화및관광시설	956,485,557	150,546,565		1,107,032,122	
		체육시설	2,063,631,902	321,284,768		2,384,916,670	
		사회복지시설	1,073,991,784	273,958,460	73,457,459	1,274,492,785	
		의료시설	3,339,539,087	413,975,281	467,874,620	3,285,639,748	
		교육시설					
	기타주민편의시설	541,543,529	352,226,182	1,256,493	892,513,218		
	사회기반시설	상수도시설	23,535,614,229	2,112,108,141		25,647,722,370	
		수질정화시설	19,153,055,410	3,848,654,442	16,253,214	22,985,456,638	
		폐기물처리시설	1,040,186,890	151,502,887	87,997,000	1,103,692,777	
		재활용시설	11,761,358	3,218,169		14,979,527	
		농수산기반시설	20,199,141,873	1,699,513,831	(1,393,678)	21,900,049,382	
		댐					
		어항및항만시설	51,116,665	3,900,000		55,016,665	
	기타사회기반시설	1,647,866,845	284,140,480	(34,832,578)	1,966,839,903		
	소 계		106,450,527,686	14,205,963,761	(1,805,463,611)	122,461,955,058	
	기타특별회계	일반유형자산	건물	514,439,408	34,294,644	12,313,430	536,420,622
			구축물	1,828,443	645,333		2,473,776
			차량운반구	10,406,390			10,406,390
			집기비품		346,296		346,296
			기타일반유형자산	23,595,582	5,263,977	246,190	28,613,369
		주민편의	공원	2,564,219	231,111		2,795,330
기타주민편의시설			248,769	746,309		995,078	
사회기반시설		농수산기반시설	10,755,250	4,065,687		14,820,937	
		상수도시설					
		폐기물처리시설	279,738,765	26,859,750	449,000	306,149,515	
		기타사회기반시설	6,224,761	1,103,116		7,327,877	
소 계		37,955,129	7,187,120		45,142,249		
기금	일반유형	기계장치	7,641,331	1,689,284		9,330,615	
			627,746	10,102,478		10,730,224	
	소 계		627,746	10,102,478		10,730,224	
총 계		107,338,912,148	14,296,809,582	(1,792,454,991)	123,428,176,721		

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

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

(단위 : 원)

회계구분		재정상태표			재정운영표		
		자산	부채	순자산	비용	수익	재정운영 결과
일반회계		1,706,919,828,599	16,502,431,453	1,690,417,397,146	243,384,649,876	285,118,424,652	(41,733,774,776)
기타 특별 회계	상수도사업	4,007,794,504		4,007,794,504	4,289,566,729	5,297,379,890	(1,007,813,161)
	함평공영터미널운영	67,774,431		67,774,431	33,404,753	15,741,616	17,663,137
	의료보호기금	42,731,803	15,047,180	27,684,623	984,739,912	938,138,890	46,601,022
	주민소득지원기금	5,277,493,244		5,277,493,244	283,768,855	234,149,343	49,619,512
	도시계획시설대지보상	670,841,360		670,841,360		771,670	(771,670)
	주택관리사업	251,629,401		251,629,401	3,116,000	25,552,730	(22,436,730)
	경영(수익)사업	321,057,542		321,057,542	183,869,927	56,658,369	127,211,558
	농공지구구성사업	19,274,963,045	3,997,633,810	15,277,329,235	9,456,732,700	14,277,170,006	(4,820,437,306)
	농어촌기반조성사업	84,626,642		84,626,642	15,336,309	800,790	14,535,519
	기반시설	186,447,710		186,447,710	8,392,440	465,204	7,927,236
	담수어양식사업	135,562,070		135,562,070	1,789,650	9,524,020	(7,734,370)
	수질개선	192,949,360	700	192,948,660	65,990,300	66,014,560	(24,260)
	일반산업단지조성사업	21,351,275,989	1,953,114,040	19,398,161,949	503,874,511	14,405,074,420	(13,901,199,909)
	소계	51,865,147,101	5,965,795,730	45,899,351,371	15,830,582,086	35,327,441,508	(19,496,859,422)
기금	인재양성	3,909,933,291		3,909,933,291	105,861,400	319,886,503	(214,025,103)
	농산물안정	1,477,352,983		1,477,352,983		337,512,340	(337,512,340)
	투자유치진흥	1,380,343,134		1,380,343,134	11,700,000	228,922,334	(217,222,334)
	지방채상환						
	환경보전	592,116,999		592,116,999	141,324,284	179,009,425	(37,685,141)
	사회복지	1,336,402,263		1,336,402,263	11,500,000	263,038,997	(251,538,997)
	재난관리	1,262,093,791		1,262,093,791	34,348,328	339,359,756	(305,011,428)
	식품진흥	78,786,337		78,786,337	6,940,000	9,204,657	(2,264,657)
	통합관리	871,155,450	871,155,450		117,785,703	117,785,703	
	소계	10,908,184,248	871,155,450	10,037,028,798	429,459,715	1,794,719,715	(1,365,260,000)
내부거래		(871,155,450)	(871,155,450)		(13,667,932,703)	(13,667,932,703)	
합계		1,768,822,004,498	22,468,227,183	1,746,353,777,315	245,976,758,974	308,572,653,172	(62,595,894,198)

2013년 12월 31일 현재 및 2013년 1월 1일부터 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분		재정상태표			재정운영표		
		자산	부채	순자산	비용	수익	재정운영 결과
일반회계		1,673,154,281,849	17,395,798,429	1,655,758,483,420	221,529,062,016	264,649,437,654	(43,120,375,638)
기타 특별 회계	상수도사업	2,999,983,343		2,999,983,343	3,673,223,662	3,605,323,304	67,900,358
	함평공영터미널운영	94,487,568		94,487,568	17,196,496	31,092,950	(13,896,454)
	의료보호기금	192,924,400		192,924,400		192,924,400	(192,924,400)
	주민소득지원기금	5,496,962,040		5,496,962,040	99,522,800	5,596,484,840	(5,496,962,040)
	도시계획시설대지보상	75,516,595		75,516,595	930,253,652	992,097,700	(61,844,048)
	주택관리사업	5,416,470,712		5,416,470,712	12,019,901	146,080,651	(134,060,750)
	경영(수익)사업	670,069,690		670,069,690		764,010	(764,010)
	농공지구조성사업	229,192,671		229,192,671	4,822,900	8,627,889	(3,804,989)
	농어촌기반조성사업	448,241,050		448,241,050	43,118,097	110,904,791	(67,786,694)
	기반시설	14,336,071,379	3,899,343,050	10,436,728,329	1,884,753,982	5,898,862,300	(4,014,108,318)
	담수어양식사업	99,162,161		99,162,161	18,565,769	1,076,170	17,489,599
	수질개선	194,374,946		194,374,946		493,290	(493,290)
	일반산업단지조성사업	127,827,700		127,827,700	7,748,830	50,477,230	(42,728,400)
	소계	30,381,284,255	3,899,343,050	26,481,941,205	6,691,226,089	16,635,209,525	(9,943,983,436)
기금	인재양성	3,695,908,188		3,695,908,188	107,294,600	329,279,003	(221,984,403)
	농산물안정	1,139,840,643		1,139,840,643		338,547,155	(338,547,155)
	투자유치진흥	1,163,120,800		1,163,120,800	51,949,000	1,012,870,360	(960,921,360)
	지방채상환	276,340		276,340		1,370	(1,370)
	환경보전	554,431,858		554,431,858	136,252,283	124,354,310	11,897,973
	사회복지	1,084,863,266		1,084,863,266	13,000,000	88,655,438	(75,655,438)
	재난관리	957,082,363		957,082,363	627,746	19,432,082	(18,804,336)
	식품진흥	76,521,680		76,521,680	7,560,000	11,660,109	(4,100,109)
	통합관리	4,942,020,225	4,942,020,225		141,826,660	141,826,660	
	소계	13,614,065,363	4,942,020,225	8,672,045,138	458,510,289	2,066,626,487	(1,608,116,198)
내부거래		(4,942,020,225)	(4,942,020,225)		(5,100,347,660)	(5,100,347,660)	
합계		1,712,207,611,242	21,295,141,479	1,690,912,469,763	223,578,450,734	278,250,926,006	(54,672,475,272)