

2011 회계연도

재무보고서



목포시
MOKPO CITY

지방자치단체 재무보고서에 대한 검토보고서

목포시장 귀하

본인은 첨부된 목포시의 2011년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 재무보고서(현금흐름보고서는 「지방자치단체 회계기준에 관한 규칙」의 부칙에 따라 작성되지 아니하였습니다)를 검토하였습니다. 이 재무보고서를 작성할 책임은 지방자치단체의 장에게 있으며, 본인의 책임은 동 재무보고서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무보고서에 대하여 검토결과를 보고하는 데 있습니다.

본인은 「지방자치단체 재무보고서 검토 기준」에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 본인이 재무보고서가 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 본인은 감사를 실시하지 않았으므로 감사의견을 표명하지 않습니다.

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

전라남도 목포시 용해동 152-23번지
공인회계사 최 정 미
2012년 5월 11일



CONTENTS 목차

I

결산총평

1. 일반현황 3
2. 재무보고서의 구성 3
3. 우리시가 설치한 회계 5
4. 재무제표에 대한 요약 설명 7
5. 발생주의 복식부기 재무분석 11

II

재무제표

1. 재정상태보고서 15
2. 재정운영보고서 기능별 21
3. 순자산변동보고서 25

III

재무제표에 대한 주석

1. 주요 회계정책 29
2. 재정자금의 세부내역 38
3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역 39
4. 미수세외수입금 및 대손충당금의 세부내역 39
5. 장·단기대여금의 세부내역 40
6. 재고자산의 세부내역 41
7. 기타유동자산의 세부내역 41
8. 기타투자자산의 세부내역 41
9. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역 42
10. 일반유형 자산에 포함된 일반자산의 내역 43
11. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역 43
12. 보증금의 세부내역 44
13. 무형자산의 세부내역 44

14. 기타유동부채의 세부내역	44
15. 장기차입금의 세부내역	45
16. 단기차입금의 세부내역	46
17. 퇴직급여 총당부채의 세부내역	46
18. 기타 비유동부채의 세부내역	47
19. 순자산의 세부내역	47
20. 내부거래의 내역	48
21. 금융리스	49
22. 출납폐쇄기간중의 자금거래	50
23. 우발채무 등	54
24. 세입세출외 보관현금의 내역	55
25. 미완공 BTL계약의 내역	55
26. 지방공기업특별회계 원가정보	56

IV

필수보충정보

1. 예산결산요약표	59
2. 재정운영보고서 성질별	61
3. 관리책임자산 명세서	67
4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서	71

V

부속명세서

1. 일반유형자산명세서	75
2. 주민편의시설명세서	76
3. 사회기반시설명세서	77
4. 감가상각명세서	78
5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서	80



결산총평



1. 일반현황

우리시는 1949년 8월 15일 설치되었으며, 설치 이후 수차의 행정구역의 변경을 거쳐 '11회계 연도말 현재 행정구역의 면적은 50.12km²이며, 23개동 560통 2,432반으로 구성되어 있습니다. 우리시의 행정조직은 4국 1직속기관 3사업단 1의회(43실과소 23동)로 구성되어 있고 공무원 현원은 의회사무국을 포함하여 1,086명입니다. 한편, '11년말 현재 우리시의 주민 수는 98,809세대 244,871명입니다.

2. 재무보고서의 구성

2-1. 결산총평

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

2-2. 재무제표

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

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

2-2-1. 재정상태보고서

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

2-2-2. 재정운영보고서

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

2-2-3. 순자산변동보고서

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

2-3. 재무제표에 대한 주석

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

2-4. 필수보충정보

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

2-5. 부속명세서

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

3. 우리시가 설치한 회계

3-1. 현황

우리시의 회계는 지방재정법에 따라 일반회계, 기타특별회계, 기금 및 지방공기업 특별회계로 구분되어 운영되고 있으며, 구체적으로는 일반회계 1개, 기타특별회계 4개, 예산외로 운영되는 기금 10개 및 지방공기업특별회계 3개가 설치되어 운영되고 있고, 그 내역은 다음과 같습니다.

【 우리시의 회계현황 】

회 계	종 류	근 거 법 규	설 치 목 적	비 고
일반회계 (1)	일 반 회 계	지방재정법	일반적인 재정운영 활동 수행	
기 타 특별회계 (4)	주 택 사 업	주택사업특별회계설치 및 운영조례	국민주택사업을 효율적으로 수행하고 사업자금의 효율적관리	
	교 통 사 업	교통사업특별회계설치 조례	도시교통정비촉진 및 「주차장법」에 의한 명확한 수입과 지출관리	
	의료보호사업	의료급여기금특별회계 설치및운영조례	「의료급여법」에 의한 기금을 효율적으로 관리	
	기 반 시 설	기반시설특별회계설치 및운영조례	기반시설에 관한 계획수립 및 집행	
기 금 (10)	통합관리기금	통합관리기금설치및운영 조례	각종기금의 여유자금 통합관리 및 효율적 활용	
	체육진흥기금	체육진흥기금적립및관리 에관한조례	지방자치법 제133조에 의거 체육진흥 사업 또는 체육활동 지원	
	문화예술진흥기금	문화예술진흥기금조성 운영조례	문화예술의 진흥을 위한 사업 또는 활동이나 시설을 지원	
	중소기업발전기금	중소기업발전기금설치 및운영조례	중소기업의 건전한 육성과 발전 도모	
	사회복지기금	사회복지기금설치및운영 조례	노인의 복지증진 및 저소득층 자녀 장학금 지급	
	재활용품판매대금관 리기금	자원의재활용촉진에 관한 조례	재활용 활성화	
	재난관리기금	재난관리기금운영관리조례	재난예방 및 관리	
	식품진흥기금	식품진흥기금운영조례	식품위생 및 영양수준 향상	
	위생매립장주변 지역지원기금	위생매립장주변지역지원 등에관한조례	위생매립장주변마을 소득향상 및 복지증진 사업 지원	
	여성발전기금	여성발전기본조례	양성평등의 촉진과 여성의 사회참여 확대 및 여성복지증진사업 등 추진·지원	

회 계	종 류	근 거 범 규	설 치 목 적	비 고
지방공기업 특별회계 (3)	상수도사업	지방공기업상수도사업 회계규칙	상수도사업, 공업용수도사업 기타 이와 유사한 사업	
	하수도사업	지방공기업하수도사업 회계규칙	공공하수도사업, 하수종말처리사업 기타 이와 유사한 사업	
	공영개발사업	지방공기업공영개발 사업 회계규칙	택지조성, 공단조성 기타 경영수익 사업	

3-2. '11 회계연도 중 회계의 변동 : 해당없음

4. 재무제표에 대한 요약 설명

4-1. 재정상태

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

재정상태보고서에 의하면, 우리시의 총자산은 3,791,009백만원이고, 총부채는 234,256백만원으로 총자산에서 총부채를 차감한 순자산 규모는 3,556,754백만원입니다.

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

이와 같은 재정상태를 각 계정별 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

4-1-1. 자 산

자산의 구성내역은 유동자산이 333,512백만원(8.80%)이고, 유동자산을 제외한 비유동자산이 3,457,498백만원(91.20%)으로 비유동자산이 상대적으로 큰 비중을 차지하고 있습니다.

유동자산은 현금및현금성자산 47,264백만원(14.17%), 단기금융상품 62,027백만원(18.60%) 등으로 구성되어 있으며, 지방세에 대한 미수채권인 미수세금은 8,588백만원, 세외수입에 대한 미수채권인 미수세외수입금은 18,555백만원, 재고자산 182,331백만원, 기타유동자산 17,272백만원이며 결손을 예상한 대손충당금이 2,921백만원입니다.

비유동자산은 투자자산 17,368백만원(0.46%), 일반유형자산 115,637백만원(3.05%), 주민편의시설 736,158백만원(19.42%), 사회기반시설 2,583,296백만원(68.14%), 기타 비유동자산 5,038백만원(0.13%) 등으로 구성되어 있습니다.

4-1-2. 부 채

부채의 구성내역은 유동부채가 61,312백만원(26.17%)이고, 장기차입부채가 107,275백만원(45.79%), 기타비유동부채가 65,669백만원(28.03%)으로 비유동부채가 총부채의 73.83%를 차지하고 있습니다.

[요약재정상태보고서]

(단위 : 백만원)

구 분	2011		2010	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
유 동 자 산	333,512	8.80	337,725	9.11
투 자 자 산	17,368	0.46	17,063	0.46
일 반 유 형 자 산	115,637	3.05	113,737	3.07
주 민 편 의 시 설	736,158	19.42	706,955	19.07
사 회 기 반 시 설	2,583,296	68.14	2,527,067	68.18
기 타 비 유 동 자 산	5,038	0.13	3,954	0.11
자 산 총 계	3,791,009		3,706,502	
유 동 부 채	61,312	26.17	63,603	27.62
장 기 차 입 부 채	107,275	45.79	110,646	48.05
기 타 비 유 동 부 채	65,669	28.03	56,023	24.33
부 채 총 계	234,256		230,272	
고 정 순 자 산	3,278,924	92.19	3,220,970	92.66
특 정 순 자 산	20,204	0.57	19,337	0.56
일 반 순 자 산	257,626	7.24	235,923	6.79
순 자 산 총 계	3,556,754		3,476,230	
부 채 및 순 자 산 총 계	3,791,009		3,706,502	

4-2. 재정운영결과

재정운영보고서에 의하면, 2011회계연도 우리시의 총수익은 489,900백만원이고 총비용은 439,269백만원이며, 수익이 비용을 초과하여 운영차액이 50,631백만원 발생하였습니다. 이와 같은 재정운영결과를 각 구체적으로 살펴보면 다음과 같습니다.

4-2-1. 비 용

가. 기능별 분류

비용을 기능별로 살펴볼 때 사회복지 162,336백만원(36.96%), 일반공공행정 95,061백만원 (21.64%), 수송 및 교통 21,971백만원(5.00%)등의 순으로 나타나고 있습니다.

[요약재정운영보고서(기능별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2011		2010	
	금 액	구성비(%)	금 액	구성비(%)
일 반 공 공 행 정	95,061	21.64	93,351	21.56
공 공 질 서 및 안 전	1,374	0.31	1,520	0.35
교 육	17,856	4.06	13,938	3.22
문 화 및 관 광	21,881	4.98	23,066	5.33
환 경 보 호	5,719	1.30	6,562	1.52
사 회 복 지	162,336	36.96	156,274	36.10
보 건	5,259	1.20	8,708	2.01
농 립 해 양 수 산	6,754	1.54	7,460	1.72
산 업 · 중 소 기 업	5,779	1.32	8,700	2.01
수 송 및 교 통	21,971	5.00	21,122	4.88
국 토 및 지 역 개 발	8,004	1.82	6,168	1.42
과 학 기 술	-	-	-	-
기 타	87,276	19.87	86,028	19.87
비 용 총 계	439,270		432,895	
자 체 조 달 수 익	160,340	32.73	161,737	34.47
정 부 간 이 전 수 익	327,305	66.81	304,710	64.94
기 타 수 익	2,256	0.46	2,789	0.59
수 익 총 계	489,901		469,236	
운 영 차 액	50,631		36,341	

나. 성질별 분류

비용을 성질별로 살펴볼 때 인건비 92,999백만원(21.17%), 운영비 112,602백만원(25.63%), 정부간이전비용 16,059백만원(3.66%), 민간 등 이전비용 181,833백만원(41.39%), 기타비용 35,777백만원(8.14%)등으로 구성되어 있습니다.

[요약재정운영보고서(성질별)]

(단위 : 백만원)

구 분	2011		2010	
	금 액	구성비	금 액	구성비
인 건 비	92,999	21.17	87,966	20.32
운 영 비	112,602	25.63	114,250	26.39
정 부 간 이 전 비 용	16,059	3.66	11,556	2.67
민 간 등 이 전 비 용	181,833	41.39	176,787	40.84
기 타 비 용	35,777	8.14	42,337	9.78
비 용 총 계	439,270		432,895	
자 체 조 달 수 익	160,340	32.73	161,737	34.47
정 부 간 이 전 수 익	327,305	66.81	304,710	64.94
기 타 수 익	2,256	0.46	2,789	0.59
수 익 총 계	489,901		469,236	
운 영 차 액	50,631		36,341	

4-2-2. 수 익

수익은 자체조달수익이 160,340백만원(32.73%)이고, 정부간이전수익 327,305백만원(66.81%), 기타수익 2,256백만원(0.46%)으로 정부간이전수익의 비중이 상대적으로 높음을 알 수 있습니다.

5. 발생주의 복식부기 재무분석

분야	지표명	산식	지표값
재정 상태	총자산 대비 총부채 비율	총부채 / 총자산 × 100	6.18%
	총부채 대비 차입부채 비율	차입부채 / 총부채 × 100	94.73%
	총부채 대비 실질부채 비율	(총부채 - 기초단체 융자액) / 총부채 × 100	100.00%
	재정자금 대비 금융상품 비율	장·단기 금융상품 / 재정자금 × 100	56.75%
	총부채 대비 현금창출자산 비율	현금창출자산 / 총부채 × 100 ※ 현금창출자산 : (유동자산-기타유동자산+일반미수금) + 장기금융상품 + (장기융자금-확자금위탁대여금) + 기타투자자산	142.85%
	차입부채 대비 재정자금 비율	재정자금 / 차입부채 × 100 ※ 재정자금 : 현금 및 현금성자산 + 장·단기 금융상품	49.25%
	유동부채 대비 유동자산 비율	유동자산 / 유동부채 × 100	543.96%
	미수세금 대비 대손충당금 비율	미수세금 대손충당금 / 미수세금(대손충당금 차감전) × 100	17.52%
	단기민간융자금 비율	단기민간융자금 / 장·단기 민간융자금 × 100	99.44%
재정 운영	예산 대비 세출 비율	세출액(일반회계+기타특별회계)/예산현액(일반회계+기타특별회계)× 100	85.95%
	경상비용 대비 이자비용 비율	이자비용 / 경상비용 × 100 ※ 이자비용 : 차입부채 이자비용 ※ 경상비용 : 인건비+운영비+재정보전금+조정교부금+교육비특별회계전출금	3.71%
	이자수익 대비 이자비용 비율	이자비용 / 이자수익 × 100	240.71%
	총수익 대비 경상수익 비율	경상수익 / 총수익 × 100 ※ 경상수익 : 지방세수익+경상세외수익+지방교부세+재정보전금+조정교부금	61.03%
	경상수익 대비 경상자체조달수익 비율	경상자체조달수익 / 경상수익 × 100 ※ 경상자체조달수익 : 지방세수익 + 경상세외수익	50.07%
	자체조달수익 대비 채권 비율	미수자체조달수익(대손충당금 차감후) / 자체조달수익 × 100 ※ 미수자체조달수익 : 미수세금+미수세외수입금+일반미수금	19.31%
	세외수익 대비 채권 비율	미수세외수익(대손충당금 차감후) / 세외수익 × 100 ※ 미수세외수익 : 미수세외수입금+일반미수금	30.58%
	총비용 대비 경상비용 비율	경상비용 / 총비용 × 100	46.81%
	지출액 대비 자산취득 비율	자산 취득액 / 지출액 × 100	15.00%
회계 책임	주민 1인당 총자산	총자산 / 인구수(회계연도말 인구수)	15,471,660
	주민 1인당 총부채	총부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	956,649
	주민 1인당 실질부채	실질부채 / 인구수(회계연도말 인구수)	956,649
	주민 1인당 총수익	총수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	2,000,647
	주민 1인당 자체조달수익	자체조달수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	654,792
	주민 1인당 지방세수익	지방세수익 / 인구수(회계연도말 인구수)	335,803
	주민 1인당 총비용	총비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	1,793,881
	주민 1인당 민간등이전비용	민간등이전비용 / 인구수(회계연도말 인구수)	742,566
	공무원 1인당 총수익	총수익 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	451,313,111
	공무원 1인당 총비용	총비용 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	404,670,116
	공무원 1인당 급여	총급여 / 공무원(현원=(기초+기말)/2)	50,558,991



재무제표



재정상태보고서

(당해연도 2011년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 유 동 자 산	85,199,807,040	18,475,946,500	20,204,293,254	209,632,369,131	-	333,512,415,925
현금및현금성자산(주석2)	30,623,262,570	881,648,610	648,575,731	15,110,955,000	-	47,264,441,911
단기금융상품(주석2)	35,000,000,000	2,790,000,000	19,001,995,023	5,235,000,000	-	62,026,995,023
미수세금(주석3)	8,588,296,290	-	-	-	-	8,588,296,290
미수세금대손충당금(주석3)	(1,505,095,750)	-	-	-	-	(1,505,095,750)
미수세의수입금(주석4)	2,292,490,010	15,654,051,710	-	608,302,120	-	18,554,843,840
미수세의수입금 대손충당금(주석4)	(128,324,490)	(1,000,445,460)	-	(270,448,671)	-	(1,399,218,621)
단기융자금(주석5)	78,186,080	116,641,240	199,917,540	-	-	394,744,860
단기융자금대손충당금	(13,224,280)	(1,166,400)	(1,999,170)	-	-	(16,389,850)
재고자산(주석6)	116,573,380	-	-	182,214,802,163	-	182,331,375,543
기타유동자산(주석7)	10,147,643,230	35,216,800	355,804,130	6,733,758,519	-	17,272,422,679
II. 투 자 자 산	111,411,231,511	2,127,750	17,493,549,550	11,239,891,821	(122,778,538,841)	17,368,261,791
장기금융상품(주석2)	-	-	-	-	-	-
장기융자금(주석5)	5,694,025,320	2,149,240	17,493,549,550	-	(17,493,549,550)	5,696,174,560
장기대여금대손충당금	-	(21,490)	-	-	-	(21,490)
기타투자자산(주석8)	105,717,206,191	-	-	11,239,891,821	(105,284,989,291)	11,672,108,721
III. 일반유형자산	100,547,875,803	1,301,036,524	164,011,363	13,623,581,503	-	115,636,505,193
토지	65,274,657,724	680,972,000	-	6,662,558,742	-	72,618,188,466
입목	1,730,812,715	-	-	162,481,200	-	1,893,293,915
건물	27,334,156,429	266,343,739	-	-	-	27,600,500,168
건물감가상각누계액	(7,610,346,214)	(132,014,103)	-	-	-	(7,742,360,317)
구축물	2,278,486,380	46,640,000	166,812,400	8,044,977,568	-	10,536,916,348
구축물감가상각누계액	(933,224,455)	(8,891,962)	(42,031,656)	(1,387,841,718)	-	(2,371,989,791)
기계장치	251,259,460	-	4,378,000	-	-	255,637,460
기계장치감가상각누계액	(111,040,592)	-	(948,566)	-	-	(111,989,158)
차량운반구	5,657,395,670	183,003,030	-	29,173,690	-	5,869,572,390
차량운반구감가상각누계액	(3,562,753,343)	(104,463,178)	-	(21,880,268)	-	(3,689,096,789)
집기비품	15,015,295,177	494,427,060	45,296,600	249,206,910	-	15,804,225,747
집기비품감가상각누계액	(11,110,195,248)	(124,980,062)	(9,495,415)	(206,772,416)	-	(11,451,443,141)
기타일반유형자산	-	-	-	101,589,450	-	101,589,450
기타일반유형자산감가상각누계액	-	-	-	(9,911,655)	-	(9,911,655)
건설중인일반유형자산	6,333,372,100	-	-	-	-	6,333,372,100

(당 해 연 도 2011년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
IV. 주민편의시설	714,310,612,749	21,634,134,428	213,276,620	-	-	736,158,023,797
도 서 관	7,819,416,452	-	-	-	-	7,819,416,452
도서관감가상각누계액	(1,672,587,947)	-	-	-	-	(1,672,587,947)
주 차 장	9,634,436,190	22,495,026,680	194,617,890	-	-	32,324,080,760
주차장감가상각누계액	(749,819,872)	(906,492,252)	(24,327,235)	-	-	(1,680,639,359)
공 원	344,472,041,683	-	46,681,590	-	-	344,518,723,273
공원감가상각누계액	(11,861,866,676)	-	(3,695,625)	-	-	(11,865,562,301)
박 물 관 및 미 술 관	17,019,280,010	-	-	-	-	17,019,280,010
박물관및미술관감가상각누계액	(2,773,323,211)	-	-	-	-	(2,773,323,211)
문 화 및 관 광 시 설	71,904,077,519	-	-	-	-	71,904,077,519
문화및관광시설감가상각누계액	(12,550,007,741)	-	-	-	-	(12,550,007,741)
체 육 시 설	101,472,682,003	-	-	-	-	101,472,682,003
체육시설감가상각누계액	(8,482,347,311)	-	-	-	-	(8,482,347,311)
사 회 복 지 시 설	36,573,180,591	45,600,000	-	-	-	36,618,780,591
사회복지시설감가상각누계액	(5,778,627,728)	-	-	-	-	(5,778,627,728)
의 료 시 설	11,401,071,342	-	-	-	-	11,401,071,342
의료시설감가상각누계액	(4,301,220,565)	-	-	-	-	(4,301,220,565)
기 타 주 민 편 의 시 설	15,899,242,364	-	-	-	-	15,899,242,364
기타주민편의시설감가상각누계액	(2,770,873,414)	-	-	-	-	(2,770,873,414)
건설중인주민편의시설	149,055,859,060	-	-	-	-	149,055,859,060
V. 사회기반시설	2,194,379,317,160	10,770,681,300	36,286,812	378,110,162,519	-	2,583,296,447,791
도 로	1,997,961,716,087	10,770,681,300	-	-	-	2,008,732,397,387
상 수 도 시 설	283,066,800	-	-	132,087,475,364	-	132,370,542,164
상수도시설감가상각누계액	(656,100)	-	-	(22,426,582,884)	-	(22,427,238,984)
수 질 정 화 시 설	3,049,883,940	-	-	337,789,610,186	-	340,839,494,126
수질정화시설감가상각누계액	(545,684,505)	-	-	(93,430,485,147)	-	(93,976,169,652)
하 천 부 속 시 설	66,656,120,050	-	24,000,000	-	-	66,680,120,050
폐 기 물 처 리 시 설	10,505,553,133	-	3,535,200	-	-	10,509,088,333
폐기물처리시설감가상각누계액	(1,853,157,223)	-	(646,793)	-	-	(1,853,804,016)
재 활 용 시 설	1,291,101,916	-	11,458,000	-	-	1,302,559,916
재활용시설감가상각누계액	(309,101,607)	-	(2,059,595)	-	-	(311,161,202)

(당 해 연 도 2011년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
농수산물기반시설	47,775,180,460	-	-	-	-	47,775,180,460
농수산물기반시설감가상각누계액	(5,532,391,914)	-	-	-	-	(5,532,391,914)
어항및항만시설	4,759,687,540	-	-	-	-	4,759,687,540
항만시설감가상각누계액	(13,329,292)	-	-	-	-	(13,329,292)
기타사회기반시설	14,453,418,290	-	-	-	-	14,453,418,290
기타사회기반시설감가상각누계액	(205,336,595)	-	-	-	-	(205,336,595)
건설중인사회기반시설	56,103,246,180	-	-	24,000,145,000	-	80,193,391,180
VI. 기타비유동자산	4,080,845,334	10,184,334	210,602,684	736,244,450	-	5,037,876,802
보증금 (주석12)	84,617,000	-	-	1,627,200	-	86,244,200
무형자산 (주석13)	3,129,163,761	10,184,334	210,602,684	714,617,250	-	4,064,568,029
건설중인무형자산	-	-	-	-	-	-
기타비유동자산	867,064,573	-	-	20,000,000	-	887,064,573
(자산 총 계)	3,209,929,689,597	52,194,110,836	38,322,020,283	613,342,249,424	(122,778,538,841)	3,791,009,531,299
I. 유동부채	20,712,375,769	5,200,408	-	40,594,782,259	-	61,312,358,436
단기차입금	-	-	-	-	-	-
유동성장기차입부채(주석15)	4,360,000,000	4,452,200	-	9,500,000,000	-	13,864,452,200
기타유동부채(주석14)	16,352,375,769	748,208	-	31,094,782,259	-	47,447,906,236
II. 장기차입부채	60,920,700,000	53,906,440	17,493,549,550	46,300,000,000	(17,493,549,550)	107,274,606,440
장기차입금(주석5,15)	60,920,700,000	53,906,440	17,493,549,550	46,300,000,000	(17,493,549,550)	107,274,606,440
III. 기타비유동부채	9,741,496,019	333,086,890	-	55,593,995,436	-	65,668,578,345
퇴직급여충당부채(주석17)	9,420,460,150	333,086,890	-	261,581,474	-	10,015,128,514
기타비유동부채(주석18)	321,035,869	-	-	55,332,413,962	-	55,653,449,831
(부 채 총 계)	91,374,571,788	392,193,738	17,493,549,550	142,488,777,695	(17,493,549,550)	234,255,543,221
I. 고정순자산	2,966,503,956,967	33,657,677,946	624,177,479	278,137,966,791	-	3,278,923,779,183
고정순자산(주석19)	2,966,503,956,967	33,657,677,946	624,177,479	278,137,966,791	-	3,278,923,779,183
II. 특정순자산	-	-	20,204,293,254	-	-	20,204,293,254
특정순자산(주석19)	-	-	20,204,293,254	-	-	20,204,293,254
III. 일반순자산	152,051,160,842	18,144,239,152	-	192,715,504,938	(105,284,989,291)	257,625,915,641
일반순자산(주석19)	152,051,160,842	18,144,239,152	-	192,715,504,938	(105,284,989,291)	257,625,915,641
(순 자산 총 계)	3,118,555,117,809	51,801,917,098	20,828,470,733	470,863,471,729	(105,284,989,291)	3,556,753,988,078
(부채외순자산총계)	3,209,929,689,597	52,194,110,836	38,322,020,283	613,342,249,424	(122,778,538,841)	3,791,009,531,299

재정상태보고서

(직전연도 2010년 12월 31일 현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I 유 동 자 산	79,670,824,495	18,600,613,400	19,337,062,169	220,116,762,669	-	337,725,262,733
현금및현금성자산	23,803,692,360	631,725,720	820,142,583	19,952,234,980	-	45,207,795,643
단기금융상품	36,500,000,000	2,500,000,000	17,767,628,786	3,400,000,000	-	60,167,628,786
미수세금	8,500,159,090	-	-	-	-	8,500,159,090
미수세금대손충당금	(1,370,899,080)	-	-	-	-	(1,370,899,080)
미수세외수입금	2,058,340,060	15,907,597,370	-	570,545,650	-	18,536,483,080
미수세외수입금대손충당금	(286,366,010)	(572,934,510)	-	(257,765,523)	-	(1,117,066,043)
단기융자금	157,633,020	117,343,250	203,810,190	-	-	478,786,460
단기융자금대손충당금	(13,759,840)	(1,173,430)	(2,038,100)	-	-	(16,971,370)
재고자산	47,660,540	-	-	192,190,084,051	-	192,237,744,591
기타유동자산	10,274,364,355	18,055,000	547,518,710	4,261,663,511	-	15,101,601,576
II 투 자 자 산	93,551,798,511	646,320	16,791,691,550	11,248,499,421	(104,529,180,841)	17,063,454,961
장기금융상품	-	-	-	-	-	-
장기융자금	5,382,092,320	652,850	16,791,691,550	-	(16,791,691,550)	5,382,745,170
장기대여금대손충당금	-	(6,530)	-	-	-	(6,530)
기타투자자산	88,169,706,191	-	-	11,248,499,421	(87,737,489,291)	11,680,716,321
III 일 반 유 형 자 산	98,341,154,257	1,366,777,365	137,329,776	13,891,976,718	-	113,737,238,116
토지	65,006,200,107	702,246,000	-	6,785,235,170	-	72,493,681,277
입목	1,704,406,915	-	-	162,481,200	-	1,866,888,115
건물	27,335,822,054	275,567,858	-	-	-	27,611,389,912
건물감가상각누계액	(6,858,125,555)	(129,794,620)	-	-	-	(6,987,920,175)
구축물	1,796,444,440	37,211,000	118,862,400	7,764,833,448	-	9,717,351,288
구축물감가상각누계액	(729,075,865)	(5,457,225)	(21,842,843)	(985,592,840)	-	(1,741,968,773)
기계장치	231,875,720	-	4,378,000	-	-	236,253,720
기계장치감가상각누계액	(72,114,870)	-	(510,766)	-	-	(72,625,636)
차량운반구	4,845,686,860	168,254,130	-	29,173,690	-	5,043,114,680
차량운반구감가상각누계액	(3,092,789,292)	(84,026,649)	-	(16,045,530)	-	(3,192,861,471)
집기비품	14,217,577,587	470,963,160	40,841,000	235,368,590	-	14,964,750,337
집기비품감가상각누계액	(9,619,080,124)	(68,186,289)	(4,398,015)	(176,588,669)	-	(9,868,253,097)
기타일반유형자산	-	-	-	101,589,450	-	101,589,450
기타일반유형자산감가상각누계액	-	-	-	(8,477,791)	-	(8,477,791)
건설중인일반유형자산	3,574,326,280	-	-	-	-	3,574,326,280

(직전연도 2010년 12월 31일현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
IV 주민 편의 시설	684,817,250,046	21,912,472,545	225,341,593	-	-	706,955,064,184
도 서 관	7,683,968,342	-	-	-	-	7,683,968,342
도서관감가상각누계액	(1,459,140,558)	-	-	-	-	(1,459,140,558)
주 차 장	9,625,175,190	22,031,880,180	194,617,890	-	-	31,851,673,260
주차장감가상각누계액	(587,325,036)	(590,048,135)	(14,596,341)	-	-	(1,191,969,512)
공 원	323,682,411,773	-	46,681,590	-	-	323,729,093,363
공원감가상각누계액	(8,828,007,250)	-	(1,361,546)	-	-	(8,829,368,796)
박 물 관 및 미 술 관	16,951,392,170	-	-	-	-	16,951,392,170
박물관및미술관감가상각누계액	(2,390,512,128)	-	-	-	-	(2,390,512,128)
문 화 및 관 광 시 설	69,435,198,419	-	-	-	-	69,435,198,419
문화및관광시설감가상각누계액	(10,111,730,958)	-	-	-	-	(10,111,730,958)
체 육 시 설	40,112,356,063	-	-	-	-	40,112,356,063
체육시설감가상각누계액	(6,980,168,692)	-	-	-	-	(6,980,168,692)
사 회 복 지 시 설	32,878,105,708	45,600,000	-	-	-	32,923,705,708
사회복지시설감가상각누계액	(4,979,952,946)	-	-	-	-	(4,979,952,946)
의 료 시 설	11,266,290,402	-	-	-	-	11,266,290,402
의료시설감가상각누계액	(3,893,825,135)	-	-	-	-	(3,893,825,135)
기 타 주 민 편 의 시 설	11,704,186,464	-	-	-	-	11,704,186,464
기타주민편의시설감가상각누계액	(2,129,977,542)	-	-	-	-	(2,129,977,542)
건 설 중 인 주 민 편 의 시 설	202,838,805,760	425,040,500	-	-	-	203,263,846,260
V 사회 기반 시설	2,155,311,113,098	10,135,633,260	9,544,782	361,610,500,348	-	2,527,066,791,488
도 로	1,982,092,595,468	10,135,633,260	-	-	-	1,992,228,228,728
상 수 도 시 설	265,570,800	-	-	128,790,041,230	-	129,055,612,030
상수도시설감가상각누계액	-	-	-	(18,825,680,277)	-	(18,825,680,277)
수 질 정 화 시 설	3,359,128,604	-	-	316,223,705,236	-	319,582,833,840
수질정화시설감가상각누계액	(673,093,179)	-	-	(81,113,968,891)	-	(81,787,062,070)
하 천 부 속 시 설	65,500,388,640	-	-	-	-	65,500,388,640
폐 기 물 처 리 시 설	9,937,084,963	-	2,235,200	-	-	9,939,320,163
폐기물처리시설감가상각누계액	(1,560,008,112)	-	(37,253)	-	-	(1,560,045,365)
재 활 용 시 설	1,291,101,916	-	7,640,000	-	-	1,298,741,916
재활용시설감가상각누계액	(266,432,187)	-	(293,165)	-	-	(266,725,352)

(직전연도 2010년 12월 31일현재)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래	계
농수산물기반시설	32,885,452,060	-	-	-	-	32,885,452,060
농수산물기반시설감가상각누계액	(4,580,086,529)	-	-	-	-	(4,580,086,529)
어항및항만시설	4,690,876,680	-	-	-	-	4,690,876,680
항만시설감가상각누계액	(9,371,299)	-	-	-	-	(9,371,299)
기타사회기반시설	14,342,441,830	-	-	-	-	14,342,441,830
기타사회기반시설감가상각누계액	(56,289,877)	-	-	-	-	(56,289,877)
건설중인사회기반시설	48,091,753,320	-	-	16,536,403,050	-	64,628,156,370
VI 기타비유동자산	2,958,866,472	1,000	149,949,584	845,274,450	-	3,954,091,506
보증금	84,617,000	-	-	1,627,200	-	86,244,200
무형자산	2,185,888,732	1,000	149,949,584	843,647,250	-	3,179,486,566
건설중인무형자산	-	-	-	-	-	-
기타비유동자산	688,360,740	-	-	-	-	688,360,740
(자산총계)	3,114,651,006,879	52,016,143,890	36,650,919,454	607,713,013,606	(104,529,180,841)	3,706,501,902,988
I 유동부채	20,296,534,979	4,452,200	-	43,301,732,946	-	63,602,720,125
단기차입금	-	-	-	-	-	-
유동성장기차입부채	2,699,300,000	4,452,200	-	10,100,000,000	-	12,803,752,200
기타유동부채	17,597,234,979	-	-	33,201,732,946	-	50,798,967,925
II 장기차입부채	64,580,700,000	65,208,250	16,791,691,550	46,000,000,000	(16,791,691,550)	110,645,908,250
장기차입금	64,580,700,000	65,208,250	16,791,691,550	46,000,000,000	(16,791,691,550)	110,645,908,250
III 기타비유동부채	9,509,436,206	257,236,290	-	46,256,494,909	-	56,023,167,405
퇴직급여충당부채	9,218,203,240	257,236,290	-	215,819,909	-	9,691,259,439
기타비유동부채	291,232,966	-	-	46,040,675,000	-	46,331,907,966
(부채총계)	94,386,671,185	326,896,740	16,791,691,550	135,558,227,855	(16,791,691,550)	230,271,795,780
I 고정순자산	2,873,111,072,713	33,345,223,720	522,165,735	313,991,884,257	-	3,220,970,346,425
고정순자산	2,873,111,072,713	33,345,223,720	522,165,735	313,991,884,257	-	3,220,970,346,425
II 특정순자산	-	-	19,337,062,169	-	-	19,337,035,169
특정순자산	-	-	19,337,062,169	-	-	19,337,035,169
III 일반순자산	147,153,262,981	18,344,023,430	-	158,162,901,494	(87,737,489,291)	235,922,698,614
일반순자산	147,153,262,981	18,344,023,430	-	158,162,901,494	(87,737,489,291)	235,922,698,614
(순자산총계)	3,020,264,335,694	51,689,247,150	19,859,227,904	472,154,785,751	(87,737,489,291)	3,476,230,107,208
(부채와순자산총계)	3,114,651,006,879	52,016,143,890	36,650,919,454	607,713,013,606	(104,529,180,841)	3,706,501,902,988

재정운영보고서(기능별)

(당해연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
I. 비 용	-	-	-	-	-	-
일 반 공 공 행 정	17,503,084,845	-	874,923,140	87,557,985,923	(10,874,923,140)	95,061,070,768
공 공 질 서 및 안 전	1,538,581,303	-	485,789,936	-	(650,165,000)	1,374,206,239
교 육	17,855,640,146	-	-	-	-	17,855,640,146
문 화 및 관 광	21,916,999,183	-	64,000,000	-	(100,000,000)	21,880,999,183
환 경 보 호	7,200,240,788	-	505,067,050	-	(1,986,004,000)	5,719,303,838
사 회 복 지	158,408,777,474	4,107,735,520	19,000,000	-	(200,000,000)	162,335,512,994
보 건	8,873,362,221	-	45,920,000	-	(3,659,971,000)	5,259,311,221
농 립 해 양 수 산	6,753,929,428	-	-	-	-	6,753,929,428
산 업 · 중 소 기 업	5,580,072,792	-	198,816,170	-	-	5,778,888,962
수 송 및 교 통	19,426,157,142	2,839,741,403	-	-	(295,000,000)	21,970,898,545
국 토 및 지 역 개 발	7,831,571,646	171,961,420	-	-	-	8,003,533,066
기 타	84,608,058,797	2,669,429,954	(1,372,150)	-	-	87,276,116,601
II. 비용총계	357,496,475,765	9,788,868,297	2,192,144,146	87,557,985,923	(17,766,063,140)	439,269,410,991
III. 자체조달수익	96,454,088,188	5,282,693,116	1,922,357,965	57,555,369,142	(874,923,140)	160,339,585,271
지 방 세 수 익	82,228,439,580	-	-	-	-	82,228,439,580
경상세외수익(주석20)	8,753,920,428	578,841,312	1,800,108,231	57,225,420,608	(874,923,140)	67,483,367,439
임 시 세 외 수 익	5,471,728,180	4,703,851,804	122,249,734	329,948,534	-	10,627,778,252
IV. 정부간이전수익	326,632,113,730	656,681,000	15,920,000	-	-	327,304,714,730
지 방 교 부 세 수 익	134,976,015,000	-	-	-	-	134,976,015,000
조 정 교 부 금 수 익	-	-	-	-	-	-
재 정 보 전 금 수 익	14,309,612,000	-	-	-	-	14,309,612,000
국 고 보 조 금 수 익	137,153,260,250	522,757,000	15,920,000	-	-	137,691,937,250
시 도 비 보 조 금 수 익	40,166,012,480	133,924,000	-	-	-	40,299,936,480
시 도 비 보 조 금 반 환 금 수 익	-	-	-	-	-	-
자 치 단 체 간 부 담 금 수 익	27,214,000	-	-	-	-	27,214,000
기 타 정 부 간 이 전 수 익	-	-	-	-	-	-
V. 기타수익	10,970,876,560	3,957,596,990	1,223,109,010	2,995,639,874	(16,891,140,000)	2,256,082,434

(당해연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회계간전입금수익(주석20)	10,000,000,000	3,954,971,000	1,223,068,000	2,920,543,910	(16,891,140,000)	1,207,442,910
기 부 금 수 익	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000
외 화 환 산 이 익	-	-	-	-	-	-
외 환 차 익	-	-	-	-	-	-
대 손 충 당 금 환 입	117,349,700	476,750	41,010	9,040,754	-	126,908,214
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자 산 감 액 손 실 환 입	-	-	-	-	-	-
기 타 수 익	703,526,860	2,149,240	-	66,055,210	-	771,731,310
VI. 수익총계	437,057,078,478	9,896,971,106	3,161,386,975	60,551,009,016	(17,766,063,140)	489,900,382,435
VII. 운영차액 (IV-VI)	76,560,602,713	108,102,809	969,242,829	(27,006,976,907)	-	50,630,971,444

재정운영보고서(기능별)

(직전연도 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					계
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	
I. 비 용	-	-	-	-	-	-
일 반 공 공 행 정	18,050,166,972	-	512,101,090	90,985,094,959	(16,196,109,090)	93,351,253,931
공 공 질 서 및 안 전	1,190,782,157	-	329,647,099	-	-	1,520,429,256
교 육	13,937,875,044	-	-	-	-	13,937,875,044
문 화 및 관 광	23,050,580,502	-	15,000,000	-	-	23,065,580,502
환 경 보 호	5,900,050,334	-	661,804,378	-	-	6,561,854,712
사 회 복 지	152,183,803,621	4,060,736,370	29,000,000	-	-	156,273,539,991
보 건	8,661,115,457	-	47,200,000	-	-	8,708,315,457
농 립 해 양 수 산	7,459,834,771	-	-	-	-	7,459,834,771
산 업 · 중 소 기 업	8,456,861,268	-	242,720,880	-	-	8,699,582,148
수 송 및 교 통	17,509,143,553	3,612,614,224	-	-	-	21,121,757,777
국 토 및 지 역 개 발	6,150,341,477	17,553,560	-	-	-	6,167,895,037
기 타	84,075,640,096	1,947,839,008	4,045,000	-	-	86,027,524,104
II. 비 용 총 계	346,626,195,252	9,638,743,162	1,841,518,447	90,985,094,959	(16,196,109,090)	432,895,442,730
III. 자체조달수익	95,994,138,940	4,220,451,297	1,472,706,805	60,562,094,832	(512,101,090)	161,737,290,784
지 방 세 수 익	82,503,661,330	-	-	-	-	82,503,661,330
경 상 세 외 수 익	8,869,417,300	525,685,780	1,361,060,560	60,253,321,762	(512,101,090)	70,497,384,312
임 시 세 외 수 익	4,621,060,310	3,694,765,517	111,646,245	308,773,070	-	8,736,245,142
IV. 정부간이전수익	304,025,295,210	670,350,000	14,800,000	-	-	304,710,445,210
지 방 교 부 세 수 익	124,489,457,000	-	-	-	-	124,489,457,000
조 정 교 부 금 수 익	-	-	-	-	-	-
재 정 보 전 금 수 익	13,013,551,000	-	-	-	-	13,013,551,000
국 고 보 조 금 수 익	124,996,227,570	515,453,000	-	-	-	125,511,680,570
시 도 비 보 조 금 수 익	41,499,012,640	154,897,000	14,800,000	-	-	41,668,709,640
시 도 비 보 조 금 반 환 금 수 익	-	-	-	-	-	-
자 치 단 체 간 부 담 금 수 익	27,047,000	-	-	-	-	27,047,000
기 타 정 부 간 이 전 수 익	-	-	-	-	-	-
V. 기 타 수 익	8,680,336,300	5,705,603,560	1,232,372,044	2,854,334,638	(15,684,008,000)	2,788,638,542

(직전연도 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일 까지)

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					
	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업특별회계	내부거래	계
회 계 간 전 입 금 수 익	8,110,000,000	5,705,277,000	1,232,238,000	2,629,468,010	(15,684,008,000)	1,992,975,010
기 부 금 수 익	-	-	-	-	-	-
외 화 환 산 이 익	-	-	-	-	-	-
외 환 차 익	-	-	-	-	-	-
대 손 충 당 금 환 입	2,931,770	326,560	134,044	68,155,705	-	71,548,079
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자 산 감 액 손 실 환 입	-	-	-	-	-	-
기 타 수 익	567,404,530	-	-	156,710,923	-	724,115,453
VI. 수 익 총 계	408,699,770,450	10,596,404,857	2,719,878,849	63,416,429,470	(16,196,109,090)	469,236,374,536
VII. 운영차액(IV-VI)	62,073,575,198	957,661,695	878,360,402	(27,568,665,489)	-	36,340,931,806

순자산변동보고서

(당해연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일 까지)

목포시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	3,020,264,335,694	51,689,247,150	19,859,227,904	472,154,785,751	(87,737,489,291)	3,476,230,107,208
II. 운영차액	76,560,602,713	108,102,809	969,242,829	(27,006,976,907)	-	50,630,971,444
III. 순자산의 증가	23,428,711,932	4,996,399	-	25,705,662,885	(17,547,500,000)	31,591,871,216
관리전환에의한자산증가	33,511,800	-	-	-	-	33,511,800
양여기부로인한자산증가	2,509,895,110	-	-	-	-	2,509,895,110
기타순자산의증가	20,885,305,022	4,996,399	-	25,705,662,885	(17,547,500,000)	29,048,464,306
VI. 순자산의 감소	1,698,532,530	429,260	-	-	-	1,698,961,790
양여기부로인한자산감소	233,000,200	-	-	-	-	233,000,200
기타순자산의감소	1,465,532,330	429,260	-	-	-	1,465,961,590
V. 기말순자산(I+II+III-VI)	3,118,555,117,809	51,801,917,098	20,828,470,733	470,853,471,729	(105,284,989,291)	3,556,753,988,078

순자산변동보전서

(직전연도 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일 까지)

목포시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 기초순자산	2,949,759,722,277	50,735,696,916	18,980,867,502	477,290,620,870	(69,680,988,291)	3,427,085,919,274
II. 운영차액	62,073,575,198	957,661,695	878,360,402	(27,568,665,489)	-	36,340,931,806
III. 순자산의 증가	26,408,898,777	50,283,709	-	22,432,830,370	(18,056,501,000)	30,835,511,856
양여·기부로인한자산증가	1,124,992,000	-	-	-	-	1,124,992,000
관리전환에의한자산증가	4,274,576,000	-	-	-	-	4,274,576,000
기타순자산의증가	21,009,330,777	50,283,709	-	22,432,830,370	(18,056,501,000)	25,435,943,856
VI. 순자산의 감소	17,977,860,558	54,395,170	-	-	-	18,032,255,728
양여·기부로인한자산감소	2,552,978,000	-	-	-	-	2,552,978,000
기타순자산의감소	15,424,882,558	54,395,170	-	-	-	15,479,277,728
V. 기말순자산(I+II+III-VI)	3,020,264,335,694	51,689,247,150	19,859,227,904	472,154,785,751	(87,737,489,291)	3,476,230,107,208



재무제표에 대한 주석



1. 주요 회계정책

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

재무보고서의 작성을 위하여 채택한 회계정책 중 중요한 것은 다음과 같습니다.

1-1. 지방공기업특별회계의 회계처리기준

지방공기업특별회계는 지방회계기준을 적용하지 않으며, 재무보고서에 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 표시하였으며, 비교 표시된 「2011회계연도의 재무제표」는 수정사항이 발생하지 않았습니다. 한편, 지방공기업특별회계의 과목 체계에 의한 원가정보는 재무제표에 대한 주석 [26]에 제시하였습니다.

1-2. 지방회계기준 시행일 현재의 자산·부채 평가

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

1-3. 출납폐쇄기간 중 발생한 자금거래의 회계처리

2011년 12월 31일(이하 “회계연도 종료일”) 경과후 지방재정법 제8조에 의한 출납폐쇄기한인 2월말일까지의 기간(이하 “출납폐쇄기한”) 중에 발생한 자금의 출납거래는 2011회계연도의 거래로 회계처리 합니다. 따라서 회계연도 종료일 현재의 재정상태보고서상 자산·부채는 출납폐쇄기간 동안 발생한 거래가 반영된 후의 수치로 표시됩니다. 출납폐쇄기한 중에 발생한 거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [22]에 제시하였습니다.

1-4. 내부거래

내부거래는 일반회계, 기타특별회계, 기금회계 및 공기업특별회계간의 자금의 전출입, 출자 등 지방자치단체내의 거래를 말합니다. 우리시는 재무제표 작성시 내부거래를 상계·제거하여 표시하고 있습니다. 내부거래의 내역은 재무제표에 대한 주석 [20]에 제시하였습니다.

1-5. 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 우리시가 과세표준과 세액을 조사 결정하여 징수결의하는 시점에 수익을 인식합니다.

정부간이전수익은 중앙정부가 우리시에 대하여 행정을 수행하는데 소요되는 경비를 지원·보조·분담하기 위해 교부하는 자금으로 교부확정일을 기준으로 수익을 인식합니다.

1-6. 재정자금의 표시

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

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

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

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

1-7. 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, 미수정부간이전수의 등에 대하여는 대손충당금을 설정하지 않고 있습니다.

1-8. 재고자산의 평가

재고자산은 구입가액에 부대비용을 더하고 이에 선입선출법을 적용하여 산정한 가액을 취득원가로 하여 평가하고 있으며, 지방공기업법시행규칙에 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.

1-9. 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.

1-10. 일반유형자산 등

가. 재무제표 표시

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

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

나. 평 가

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

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

다. 감가상각

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

구 분	내 역	내용연수
건물·건축물	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 건축물	5년
기계장치	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	상수도사업특별회계의 것	15년
	하수도사업특별회계의 것	15년
	공영개발사업특별회계의 것	5년
	위에 속하지 않는 기계장치	5년
차량운반구	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	선박 및 항공기	12년
	위에 속하지 않는 차량운반구	5년
집기비품	물품관리지침에 규정된 것	물품관리지침 준용
	위에 속하지 않는 집기비품	5년
기 타	위에 속하지 않는 기타의 유형자산	5년

라. 감가상각 제외 유형자산

사회기반시설 중 유지보수를 통하여 현상이 유지되며 효율적인 사회기반시설 관리시스템 등을 갖추고 있어 취득 후 지속적인 사회기반시설의 유지보수 지출을 통하여 사회기반시설의 공공서비스잠재력을 취득 당시와 동일한 수준으로 유지시킬 수 있다고 판단되는 자산인 도로, 하천부속시설, 농로·소류지·방조제 등의 농수산기반시설, 해안에 위치한 제방, 방조제, 방파제 등의 어항및항만시설, 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.

1-11. 무형자산의 평가

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

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

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

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

1-12. 퇴직급여충당부채

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

1-13. 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.

1-14. 우발상황의 회계처리

우발상황은 미래에 어떤 사건이 발생하거나 발생하지 아니함으로 인하여 궁극적으로 확정될 손실 또는 이익으로서 발생여부가 불확실한 현재의 상태 또는 상황을 말하며, 우발상황에는 진행 중인 소송사건, 채무에 대한 지급보증, 배상책임 등이 포함되며, 우발상황의 회계처리에 대한 사항에 관하여는 기업회계기준을 준용하고 있습니다.

1-15. 리스회계

가. 금융리스와 운용리스의 분류

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

나. 금융리스의 회계처리

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

다. 운용리스의 회계처리

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

1-16. 외화자산 및 부채의 평가

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

1-17. 회계변경 및 오류수정의 회계처리

가. 회계변경

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

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

나. 오류수정

오류의 수정은 전년도 이전에 발생한 회계기준적용의 오류, 추정의 오류, 계정분류의 오류, 계산상의 오류, 사실의 누락 및 사실의 오용 등을 수정하는 것으로서 다음과 같이 구분하여 회계처리하고 있습니다.

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

1-18. 회계처리특례

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

2. 재정자금의 세부내역

2-1. 회계별 세부내역

(단위 : 원)

구 분	내 역	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
현금및현금성자산(A)	보통예금 등	30,623,262,570	881,648,610	648,575,731	15,110,955,000	47,264,441,911
단기금융상품(B)	정기예금 등	35,000,000,000	2,790,000,000	19,001,995,023	5,235,000,000	62,026,995,023
장기금융상품(C)	정기예금 등	-	-	-	-	-
계(A+B+C)		65,623,262,570	3,671,648,610	19,650,570,754	20,345,955,000	109,291,436,934

2-2. 예산회계의 재정자금 구분

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계	
재정자금(세계잉여금) 총액(A)	65,623,262,570	3,671,648,610	19,650,570,754	20,345,955,000	109,291,436,934	
이월금 (B)	명시이월비	11,267,610,000	-	-	-	11,267,610,000
	사고이월비	2,896,001,060	-	-	241,276,670	3,137,277,730
	계속비	47,164,276,710	-	-	9,335,215,210	56,499,491,920
	보조금집행잔액	1,829,961,140	-	-	-	1,829,961,140
순세계잉여금(A-B)	2,465,413,660	3,671,648,610	19,650,570,754	10,769,463,120	36,557,096,144	

3. 미수세금 및 미수세금대손충당금의 세부내역

(단위: 원)

구 분		채권금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
보 통 세	미 수 주 민 세	855,720,010	50.72%	434,048,520	421,671,490
	미 수 재 산 세	2,621,282,880	12.78%	335,049,820	2,286,233,060
	미 수 자 동 차 세	3,377,270,690	9.65%	325,909,880	3,051,360,810
	미수지방소득세	1,158,022,670	27.89%	323,046,150	834,976,520
	소 계	8,012,296,250	17.69%	1,418,054,370	6,594,241,880
목 적 세	미수도시계획세	576,000,040	15.11%	87,041,380	488,958,660
계		8,588,296,290		1,505,095,750	7,083,200,540

4. 미수세의수입금 및 대손충당금의 세부내역

4-1. 미수세의수입금

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
미수재산임대료수익	218,450,590	21,599,280	-	-	-	240,049,870
미 수 사 용 료 수 익	544,509,200	-	-	608,302,120	-	1,152,811,320
미 수 수 수 료 수 익	5,864,500	-	-	-	-	5,864,500
미 수 부 담 금	219,262,280	308,448,510	-	-	-	527,710,790
미수변상금및위약금	69,425,890	-	-	-	-	69,425,890
미 수 과 태 료	223,729,120	14,833,478,760	-	-	-	15,057,207,880
미수과징금및이행강제금	586,463,280	19,265,000	-	-	-	605,728,280
미수국시도유재산매각수수료수익	24,586,860	-	-	-	-	24,586,860
미 수 이 자 수 익	104,995,300	469,592,250	-	-	-	574,587,550
미수기타입시세의수익	295,202,990	1,667,910	-	-	-	296,870,900
계	2,292,490,010	15,654,051,710	-	608,302,120	-	18,554,843,840

4-2. 대손충당금

(단위: 원)

구분	금액(A)	대손설정율(%)	대손충당금(B)	장부가액(A-B)
미수재산임대료수익	240,049,870	5.07%	12,188,910	227,860,960
미수사용료수익	1,152,811,320	25.22%	290,852,501	861,958,819
미수수료수익	5,864,500	1.00%	58,650	5,805,850
미수부담금	527,710,790	3.62%	19,132,340	508,578,450
미수변상금	69,425,890	1.00%	694,260	68,731,630
미수과태료	15,057,207,880	6.70%	1,009,360,430	14,047,847,450
미수과징금및이행강제금	605,728,280	8.90%	53,921,280	551,807,000
미수국 시도유재산매각대금	24,586,860	1.00%	245,870	24,340,990
미수이자수익	574,587,550	1.52%	8,749,830	565,837,720
미수기타임시세외수입	296,870,900	1.35%	4,014,550	292,856,350
계	18,554,843,840		1,399,218,621	17,155,625,219

5. 장·단기대여금의 세부내역

5-1. 원금

(단위: 원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
민간 융자금	단기민간융자금	78,186,080	116,641,240	199,917,540	-	394,744,860
	장기민간융자금	-	2,149,240	-	-	2,149,240
	소계	78,186,080	118,790,480	199,917,540	-	396,894,100
예탁금	장기예탁금	-	-	17,493,549,550	(17,493,549,550)	-
학자금위탁대여금	5,694,025,320	-	-	-	-	5,694,025,320
계	5,772,211,400	118,790,480	17,693,467,090	-	(17,493,549,550)	6,090,919,420

5-2. 민간융자금 관련 이자

(단위: 원)

구분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
미수이자수익	104,995,300	469,592,250	-	-	-	574,587,550
일반미수금	-	-	13,141,730	-	-	13,141,730
계	104,995,300	469,592,250	13,141,730	-	-	587,729,280

6. 재고자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
판 매 용 재고자산	분양용 토지·건물	-	-	-	181,540,040,900	181,540,040,900
	쓰 레 기 봉 투	110,227,780	-	-	-	110,227,780
저 장 품		6,345,600	-	-	674,761,263	681,106,863
계		116,573,380	-	-	182,214,802,163	182,331,375,543

7. 기타유동자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
일 반 미 수 금	-	-	13,141,730	7,627,682,040	-	7,640,823,770
일반미수금대손충당금	-	-	(131,410)	(913,440,649)	-	(913,572,059)
미 수 수 익	54,986,270	34,665,950	342,793,810	3,480,208	-	435,926,238
선 급 비 용	63,502,860	550,850	-	-	-	64,053,710
세입세출외단기보관현금	10,029,154,100	-	-	16,036,920	-	10,045,191,020
계	10,147,643,230	35,216,800	355,804,130	6,733,758,519	-	17,272,422,679

8. 기타투자자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
회 원 권	432,216,900	-	-	-	-	432,216,900
공기업특별회계 자 본 전 출 금	105,284,989,291	-	-	-	(105,284,989,291)	-
기 타	-	-	-	11,239,891,821	-	11,239,891,821
계	105,717,206,191	-	-	11,239,891,821	(105,284,989,291)	11,672,108,721

9. 유형자산 등에 포함된 토지의 내역

(단위: 원)

구 분		일반회계	기 타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계
관 매 용 부 동 산		-	-	-	181,540,040,900	181,540,040,900
일반유형자산(토지)		65,274,657,724	680,972,000	-	6,662,558,742	72,618,188,466
주 민 편 의 시 설	도 서 관	381,720,300	-	-	-	381,720,300
	주 차 장	6,397,625,700	19,761,971,980	-	-	26,159,597,680
	공 원	124,347,183,708	-	-	-	124,347,183,708
	박물관및미술관	3,633,248,000	-	-	-	3,633,248,000
	문화및관광시설	18,815,996,380	-	-	-	18,815,996,380
	체 육 시 설	23,774,303,110	-	-	-	23,774,303,110
	사 회 복 지 시 설	15,980,590,295	45,600,000	-	-	16,026,190,295
	의 료 시 설	2,645,080,606	-	-	-	2,645,080,606
	기타주민편의시설	6,018,822,300	-	-	-	6,018,822,300
	소 계	201,994,570,399	19,807,571,980	-	-	221,802,142,379
사 회 기 반 시 설	도 로	479,974,122,645	6,940,240	-	-	479,981,062,885
	상 수 도 시 설	265,570,800	-	-	14,441,736,604	14,707,307,404
	수 질 정 화 시 설	1,306,644,420	-	-	27,106,268,847	28,412,913,267
	하 천 부 속 시 설	5,508,523,050	-	-	-	5,508,523,050
	폐기물처리시설	3,721,506,709	-	-	-	3,721,506,709
	재 활 용 시 설	82,718,850	-	-	-	82,718,850
	농수산기반시설	5,711,444,490	-	-	-	5,711,444,490
	어항및항만시설	1,866,480	-	-	-	1,866,480
	기타사회기반시설	389,616,790	-	-	-	389,616,790
	소 계	496,962,014,234	6,940,240	-	41,548,005,451	538,516,959,925
계	764,231,242,357	20,495,484,220	-	229,750,605,093	1,014,477,331,670	

10. 일반유형자산에 포함된 일반재산의 내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 재 산 토 지	35,518,032,330	-	-	-	35,518,032,330
토지를 제외한 일반재산	24,264,994,151	-	-	-	24,264,994,151
차감 : 감가상각누계액	6,937,563,775	-	-	-	6,937,563,775
계	52,845,462,706	-	-	-	52,845,462,706

11. 감가상각대상에서 제외된 상각자산의 내역

11-1. 자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	1,517,987,593,442	10,763,741,060	-	-	1,528,751,334,502
하 천 부 속 시 설	61,147,597,000	-	24,000,000	-	61,171,597,000
농 수 산 기 반 시 설	42,063,735,970	-	-	-	42,063,735,970
어 항 및 항 만 시 설	4,757,821,060	-	-	-	4,757,821,060
기 타 사 회 기 반 시 설	14,063,801,500	-	-	-	14,063,801,500
계	1,640,020,548,972	10,763,741,060	24,000,000	-	1,650,808,290,032

11-2. 수선유지비용의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
도 로	3,228,696,750	1,449,611,950	3,539,960	-	4,681,848,660
하 천 부 속 시 설	219,107,990	-	33,212,560	-	252,320,550
농 수 산 기 반 시 설	56,528,520	-	-	-	56,528,520
어 항 및 항 만 시 설	108,308,800	-	-	-	108,308,800
기 타 사 회 기 반 시 설	1,844,644,020	-	199,438,160	-	2,044,082,180
계	5,457,286,080	1,449,611,950	236,190,680	-	7,143,088,710

12. 보증금의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
임 차 보 증 금	52,809,000	-	-	-	52,809,000
전 신 전 화 가 입 권	31,808,000	-	-	1,627,200	33,435,200
계	84,617,000	-	-	1,627,200	86,244,200

13. 무형자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
지 적 재 산 권	7,000	-	-	-	7,000
전 산 소 프 트 웨 어	930,147,761	10,184,334	210,602,684	714,617,250	1,865,552,029
용 익 물 권	2,199,009,000	-	-	-	2,199,009,000
계	3,129,163,761	10,184,334	210,602,684	714,617,250	4,064,568,029

14. 기타유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
일 반 미 지 급 금	4,830,589,987	-	-	5,677,790	-	4,836,267,777
선 수 금	-	-	-	27,364,248,690	-	27,364,248,690
선 수 수 익	163,422,842	748,208	-	-	-	164,171,050
단 기 예 수 보 관 금	10,029,154,100	-	-	16,036,920	-	10,045,191,020
일 반 미 지 급 비 용	1,258,755,910	-	-	510,838,340	-	1,769,594,250
유동성장기미지급금	70,452,930	-	-	5,507,000,000	-	5,577,452,930
유동성장기미지급금 현재가치할인차금	-	-	-	(2,309,019,481)	-	(2,309,019,481)
계	16,352,375,769	748,208	-	31,094,782,259	-	47,447,906,236

15. 장기차입금의 세부내역

15-1. 회계별 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	내부 거래	계
재 특 자 금	20,520,000,000	-	-	-	-	20,520,000,000
청 사 정 비 기 금	60,000,000	-	-	-	-	60,000,000
지 역 개 발 기 금	38,400,700,000	-	-	45,800,000,000	-	84,200,700,000
국제축구센터건립기금	6,300,000,000	-	-	-	-	6,300,000,000
국 민 주 택 기 금	-	58,358,640	-	-	-	58,358,640
농 협 차 입 금	-	-	-	10,000,000,000	-	10,000,000,000
계	65,280,700,000	58,358,640	-	55,800,000,000	-	121,139,058,640
차감:유동성대체액	4,360,000,000	4,452,200	-	9,500,000,000	-	13,864,452,200
유동성 대체후 잔액	60,920,700,000	53,906,440	-	46,300,000,000	-	107,274,606,440

15-2. 차입금별 차입조건외의 세부내역

(단위: 원)

구 분	사업명	이자율 (%)	차입처	최종만기	회계연도말 상환잔액	
일반회계	재 특 자 금	국도1호선대체 우회도로개설	3.00%	기획재정부	2012.12.31	300,000,000
	재 특 자 금	포괄적지방채 발행	4.85%	기획재정부	2024.12.31	20,220,000,000
	청사정비기금	청사신축(6건)	3.00%	한국지방 재정공제회	2012.06.30	60,000,000
	지역개발기금	경찰서~버스터미널간 도로개설 (2건)	4.00%	전라남도	2121.03.31	38,400,700,000
	지역개발기금	목포국제축구센터건립공사	4.00%	중소기업은행	2019.04.01	6,300,000,000
	소 계	11건				65,280,700,000
기 타 특별회계	국민주택기금	89시영아파트임대	3.00%	국민은행	2020.04.01	58,358,640
	소 계	1건				58,358,640
기금	소 계	-	-	-	-	
공기업 특별회계	지역개발기금	남악신도시옥암지구 택지개발(2건)	4.00%	전라남도	2019.12.31	36,000,000,000
	농 협 차 입 금	옥암지구택지(한국건설)	4.46%	농협중앙회	2013.12.31	10,000,000,000
	지역개발기금	세라믹산단 조성	4.00%	전라남도	2019.12.31	9,800,000,000
	소 계	4건				55,800,000,000
계	16건				121,139,058,640	

15-3. 향후 5년간 차입금 상환스케줄

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
2012년	4,360,000,000	4,452,200	-	9,500,000,000	13,864,452,200
2013년	4,000,000,000	5,284,700	-	9,500,000,000	13,505,284,700
2014년	4,000,000,000	6,161,500	-	4,500,000,000	8,506,161,500
2015년	7,282,000,000	7,085,000	-	6,460,000,000	13,749,085,000
2016년 이후	45,638,700,000	35,375,240	-	25,840,000,000	71,514,075,240
계	65,280,700,000	58,358,640	-	55,800,000,000	121,139,058,640

16. 단기차입금 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
단기차입금	-	-	-	-	-
계	-	-	-	-	-

17. 퇴직급여충당부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
설정대상인원수(명)	444	30	-	22	496
전년도말퇴직금추계액(A)	9,281,047,240	266,253,930	-	215,819,909	9,763,121,079
당기 퇴직금지급액(B)	2,850,629,970	18,282,910	-	6,232,980	2,875,145,860
당기 퇴직급여설정액(C)	3,066,506,880	99,966,560	-	51,994,545	3,218,467,985
계(A-B+C)	9,496,924,150	347,937,580	-	261,581,474	10,106,443,204
차감: 퇴직금전환금및예치금	76,464,000	14,850,690	-	-	91,314,690
차 감 잔 액	9,420,460,150	333,086,890	-	261,581,474	10,015,128,514

18. 기타비유동부채의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
장 기 예 수 보 증 금	266,476,293	-	-	20,000,000	286,476,293
장 기 선 수 수 익	-	-	-	-	-
장 기 미 지 급 금	54,559,576	-	-	55,312,413,962	55,366,973,538
차 감 잔 액	321,035,869	-	-	55,332,413,962	55,653,449,831

19. 순자산의 세부내역

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계	
순 자산 총 계 (A)	3,118,555,117,809	51,801,917,098	20,828,470,733	470,853,471,729	(105,284,989,291)	3,556,753,988,078	
시 설 투자액	일반유형자산	100,547,875,803	1,301,036,524	164,011,363	13,623,581,503	-	115,636,505,193
	주민편의시설	714,310,612,749	21,634,134,428	213,276,620	-	-	736,158,023,797
	사회기반시설	2,194,379,317,160	10,770,681,300	36,286,812	378,110,162,519	-	2,583,296,447,791
	무 형 자 산	3,129,163,761	10,184,334	210,602,684	714,617,250	-	4,064,568,029
	소 계 (B)	3,012,366,969,473	33,716,036,586	624,177,479	392,448,361,272	-	3,439,155,544,810
시 설 투 자 관 련 차입금	유동성장기차입부채	4,360,000,000	40,040,160	-	9,500,000,000	-	13,900,040,160
	유동성장기미지급금	70,452,930	-	-	3,197,980,519	-	3,268,433,449
	장기차입금	60,920,700,000	53,906,440	-	46,300,000,000	-	107,274,606,440
	장기미지급금	54,559,576	-	-	55,312,413,962	-	55,366,973,538
	소 계 (C)	65,405,712,506	58,358,640	-	114,310,394,481	-	179,774,465,627
고 정 순 자 산 (D = B - C)	2,966,503,956,967	33,657,677,946	624,177,479	278,137,966,791	-	3,278,923,779,183	
특정 순 자산 (E)	-	-	20,204,293,254	-	-	20,204,293,254	
일반순자산(A-D-E)	152,051,160,842	18,144,239,152	-	192,715,504,988	(105,284,989,291)	257,625,915,641	

20 내부거래의 내역

20-1. 전출금(비용) 및 전입금(수익)

(단위: 원)

전출금 \ 전입금	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	3,954,971,000	1,223,068,000	1,713,101,000	6,891,140,000
기 타 특 별 회 계	-	-	-	-	-
기 금	-	-	-	-	-
지방공기업특별회계	10,000,000,000	-	-	-	10,000,000,000
계	10,000,000,000	3,954,971,000	1,223,068,000	1,713,101,000	16,891,140,000

20-2. 예탁금이자(이자수익) 및 예수금이자(이자비용)

(단위: 원)

예탁금이자 \ 예수금이자	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	-	-	-	-
기 타 특 별 회 계	-	-	-	-	-
기 금	-	-	874,923,140	-	874,923,140
지방공기업특별회계	-	-	-	-	-
계	-	-	874,923,140	-	874,923,140

20-3. 예탁금 및 예수금(회계연도말 현재 잔액)

(단위: 원)

예탁금 \ 예수금	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
일 반 회 계	-	-	-	-	-
기 타 특 별 회 계	-	-	-	-	-
기 금	-	-	17,493,549,550	-	17,493,549,550
지방공기업특별회계	-	-	-	-	-
계	-	-	17,493,549,550	-	17,493,549,550

20-4. 지방공기업특별회계와의 자본거래

(단위: 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	계
공기업특별회계자본전출금(누계)	105,284,989,291	-	-	105,284,989,291
공기업특별회계자본전출금(당기분)	18,056,051,000	-	-	18,056,051,000
공기업특별회계로부터의 배당	-	-	-	-

21. 금융리스(완공후 BTL 포함)

21-1. 금융리스 자산 및 부채의 세부내역

(단위: 원)

구분		일반회계	기타 특별회계	기금	지방공기업 특별회계	계	
리스 자산	일반유형자산	집기비품	650,854,660	-	-	650,854,660	
	사회기반시설	'05하수관거정비사업	-	-	60,070,983,000	60,070,983,005	
	무형자산	전산소프트웨어	212,050,270	-	-	212,050,270	
	계		862,904,930	-	-	60,070,983,000	60,933,887,930
리스 부채	기타유동부채	유동성장기미지급금	70,452,930	-	-	3,197,980,519	3,268,433,449
	기타비유동부채	장기미지급금	54,559,576	-	-	55,312,413,962	55,366,973,538
	계		125,012,506	-	-	58,510,394,481	58,635,406,987

21-2. 금융리스 계약의 세부내역

(단위: 원)

구분			연이자율 (%)	상환조건	부채잔액	리스회사
일반회계	일반유형자산	집기비품	5.450	6개월 선불	125,012,506	한국IBM
공기업 특별회계	사회기반시설	수질정화시설	-	-	58,510,394,481	푸른목포환경
계			-	-	58,635,406,987	-

21-3. 금융리스부채의 상환일정

(단위: 원)

연도	일반회계	기타특별회계	기금회계	지방공기업 특별회계	계
2012년	70,452,930	-	-	3,197,980,519	3,268,433,449
2013년이후	54,559,576	-	-	55,312,413,962	55,366,973,538
계	125,012,506	-	-	58,510,394,481	58,635,406,987

22. 출납폐쇄기간 중의 자금거래

22-1. 출납폐쇄기간 중 수입과 지출의 규모

(단위: 원)

구 분	수 입			지 출		
	총 액	출납폐쇄기간 금 액	구성비율	총 액	출납폐쇄기간 금 액	구성비율
일 반 회 계	501,271,101,090	8,569,900,220	1.710	435,647,838,520	3,418,196,670	0.785
기타특별회계	-	-	-	8,203,046,740	9,834,120	0.120
기 금	-	-	-	3,003,146,040	4,900,000	0.163
계	501,271,101,090	8,569,900,220	1.710	446,854,031,300	3,432,930,790	0.768

22-2. 출납폐쇄기간 중 지급된 채무

(단위: 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미지급금	저 장 품	86,267,230	-	-	-	86,267,230
	집 기 비 품	64,176,420	-	-	-	64,176,420
	건 설 중 인 일 반 유 형 자 산	3,955,000	-	-	-	3,955,000
	토 지 를 제 외 한 공 원	100,415,860	-	-	-	100,415,860
	토지를제외한문화및관광시설	50,984,160	-	-	-	50,984,160
	토지를제외한사회복지시설	81,412,050	-	-	-	81,412,050
	토지를제외한의료시설	4,150,000	-	-	-	4,150,000
	토지를제외한기타주민편의시설	47,931,820	-	-	-	47,931,820
	건 설 중 인 주 민 편 의 시 설	458,581,210	-	-	-	458,581,210
	도 로 토 지	88,756,000	-	-	-	88,756,000
	토 지 를 제 외 한 도 로	119,632,840	-	-	-	119,632,840
	토지를제외한농수산기반시설	18,759,000	-	-	-	18,759,000
	토지를제외한어항및항만시설	5,681,000	-	-	-	5,681,000
	건 설 중 인 사 회 기 반 시 설	143,440,500	-	-	-	143,440,500
	전 산 소 프 트 웨 어	92,340,000	-	-	-	92,340,000
	일 반 미 지 급 금	28,934,800	-	-	-	28,934,800
	소 계	1,395,417,890	-	-	-	1,395,417,890

구 분		일반회계	기타특별회계	기 금	내부거래	계
일 반 미지급 비 용	보 수	-	2,099,280	-	-	2,099,280
	공무원건강보험부담금	116,570,090	-	-	-	116,570,090
	공무원급량비	627,000	-	-	-	627,000
	무기계약근로자인건비	-	5,956,600	-	-	5,956,600
	예술단인건비	900,000	-	-	-	900,000
	기간제근로자등인건비	6,099,660	478,240	-	-	6,577,900
	도서구입및인쇄비	75,145,610	-	-	-	75,145,610
	소모품비	928,935,280	-	4,900,000	-	933,835,280
	홍보및광고비	45,576,280	1,300,000	-	-	46,876,280
	지급수수료	67,952,640	-	-	-	67,952,640
	건물수선유지비	10,874,900	-	-	-	10,874,900
	기계장치수선유지비	3,121,400	-	-	-	3,121,400
	집기비품수선유지비	24,413,750	-	-	-	24,413,750
	공원수선유지비	58,260,180	-	-	-	58,260,180
	박물관및미술관수선유지비	6,231,100	-	-	-	6,231,100
	문화및관광시설수선유지비	51,443,000	-	-	-	51,443,000
	사회복지시설수선유지비	37,871,000	-	-	-	37,871,000
	도로수선유지비	186,252,120	-	-	-	186,252,120
	하천부속시설수선유지비	18,786,000	-	-	-	18,786,000
	농수산기반시설수선유지비	22,656,820	-	-	-	22,656,820
	기타사회기반시설수선유지비	8,637,000	-	-	-	8,637,000
	기타비유동자산수선유지비	55,784,620	-	-	-	55,784,620
	자연자원수선유지비	27,910,000	-	-	-	27,910,000
	직원교육훈련비	1,825,800	-	-	-	1,825,800
	국내출장여비	981,200	-	-	-	981,200
	시협연구비	4,669,500	-	-	-	4,669,500
	시책추진업무추진비	200,000	-	-	-	200,000
	행사운영비	12,800,000	-	-	-	12,800,000
	행사실비보상비	12,892,400	-	-	-	12,892,400
	민간위탁대행사업비	14,318,340	-	-	-	14,318,340
	예술단운영비	6,223,000	-	-	-	6,223,000
	운동부운영비	34,804,900	-	-	-	34,804,900
	공익근무요원운영비	5,710,070	-	-	-	5,710,070
	교육기관운영비보조금	50,000,000	-	-	-	50,000,000
민간의료보조금	46,302,130	-	-	-	46,302,130	

III. 재무제표에 대한 주석

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미지급 비 용	민 간 복 지 시 설 보 조 금	47,500,000	-	-	-	47,500,000
	기 타 민 간 보 조 금	28,175,690	-	-	-	28,175,690
	민 간 보 상 금	2,327,300	-	-	-	2,327,300
	소 계	2,022,778,780	9,834,120	4,900,000	-	2,037,512,900
계		3,418,196,670	9,834,120	4,900,000	-	3,432,930,790

22-3. 출납폐쇄기간 중 반납내역

(단위 : 원)

구 분		일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
일 반 미지급 비 용	기간제근로자등인건비	1,728,250	-	-	-	1,728,250
	상·하수도요금	10	-	-	-	10
	행사실비보상비	78,000	-	-	-	78,000
	기타의회비	552,940	-	-	-	552,940
	민간위탁대행사업비	8,171,030	-	-	-	8,171,030
	공기관위탁대행사업비	1,501,340	-	-	-	1,501,340
	지방공공기관위탁대행사업비	2,244,870	-	-	-	2,244,870
	자동차연료비	10	-	-	-	10
	교육기관운영비보조금	52,520,500	-	-	-	52,520,500
	민간의료보조금	2,000,000	-	-	-	2,000,000
	민간생계지원보조금	3,982,160	-	-	-	3,982,160
	민간복지시설보조금	23,884,790	-	-	-	23,884,790
	민간사회단체보조금	6,686,740	-	-	-	6,686,740
	기타민간보조금	210,466,520	-	-	-	210,466,520
	민간보상금	624,090	-	-	-	624,090
계	314,441,250	-	-	-	314,441,250	

22-4. 출납폐쇄기간 중 환부내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기타특별회계	기금	내부거래	계
주민세	5,968,230	-	-	-	5,968,230
재산세	361,010	-	-	-	361,010
자동차세	8,067,050	-	-	-	8,067,050
지방소득세	15,458,730	-	-	-	15,458,730
담배소비세	774,490	-	-	-	774,490
재산임대수입	6,885,430	-	-	-	6,885,430
사용료수입	2,004,510	-	-	-	2,004,510
수수료수입	85,230	-	-	-	85,230
계	39,604,680	-	-	-	39,604,680

23. 우발채무 등

※ 사회간접자본의 민간투자에 관한 법률에 따른 BTO 또는 BTL 사업과 관련하여 발생 가능한 우발채무는 재무제표에 대한 주석 [23]에 제시되었습니다.

23-1. 계류중인 소송사건

(단위 : 원)

발생연도	소송가액 있음			소송가액 없음	
	소송가액	내역	부채계상액	내역	부채계상액
2011년	951,912,510	소유권말소등기의 7건	9,467,847	-	-
계	951,912,510	8건	9,467,847	-	-

23-2. 보증채무부담행위

(단위 : 원)

종류	제공받은자	보증채무액	부채계상액	채권자	제공사유
직원퇴직금중간정산	목포의료원	3,150,000,000	-	전라남도	직원퇴직금중간정산
계	-	3,150,000,000	-	-	-

23-3. 채무부담행위

(단위 : 원)

종류	내용	채무부담행위금액	부채계상액
채무부담행위	해양음악분수 설치사업	2,991,161,000	2,991,161,000
	옥암지구 택지개발사업	10,000,000,000	10,000,000,000
계	-	12,991,161,000	12,991,161,000

※ 주) 옥암지구택지개발사업 채무부담행위금액은 장기차입금에 계상하였음

24. 세입세출외보관현금의 내역

(단위 : 원)

구 분	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	계
세입세출외단기보관현금	10,029,154,100	-	-	16,036,920	10,045,191,020
세입세출외장기보관현금	266,476,293	-	-	20,000,000	286,476,293
계	10,295,630,393	-	-	36,036,920	10,331,667,313

25. 미완공 BTL 계약의 내역

(단위 : 원)

구 분	민간 사업자	계약기간	계약금액	이자율(%)	중도해지 환급금 등	부대사업등	
지방공기업 특별회계	06년 하수관거정비 BTL사업	맑은목포환경(주)	2012.1~ 2032.1	160,672,000,000	6.77%	-	-
	09년 하수관거정비 BTL사업	청정목포환경(주)	2013.10~ 2033.10	116,143,000,000	6.08%	-	-
	소 계	-	-	276,815,000,000	-	-	-
계	-	-	276,815,000,000	-	-	-	

26. 지방공기업특별회계 원가정보

(단위 : 원)

구 분		상수도사업 특별회계	하수도사업 특별회계	공영개발사업 특별회계	계
영업비용	일 반 관 리 비	4,414,258,430	3,760,494,560	-	3,967,545,490
	급 수 공 사 비	489,287,020	-	-	489,287,020
	정수및수용가관리비	302,305,070	-	-	302,305,070
	원 수 및 정 수 비	9,875,809,220	-	-	9,875,809,220
	배 수 및 급 수 비	1,730,228,790	-	-	1,730,228,790
	감 가 상 각 비	3,629,434,447	12,316,516,256	438,267,363	16,384,218,066
	무형자산상각비	129,030,000	-	-	129,030,000
	대 손 상 각 비	-	23,171,182	-	23,171,182
	퇴 직 급 여	34,815,861	13,178,684	4,000,000	51,994,545
	인 건 비	-	3,638,493,560	-	3,638,493,560
	재 료 비	-	1,686,787,355	-	1,686,787,355
	관 리 비	-	-	-	-
	옥암지구용지매출원가	-	-	27,350,543,191	27,350,543,191
	관 리 사 업 비	-	-	1,969,186,980	1,969,186,980
	소 계	20,605,168,838	21,438,641,597	29,761,997,534	67,598,600,469
영업외 비 용	이 자 비 용	-	2,309,019,481	2,467,469,900	4,776,489,381
	기 타 비 용	8,501,110	4,974,270	63,260,774	76,736,154
	비가동설비자산상각비	1,433,864	-	-	1,433,864
	일 반 회 계 전 출 금	-	-	10,000,000,000	10,000,000,000
	기타의대손상각비	-	301,747,555	-	301,747,555
	유형자산처분손실	-	-	-	-
	유형자산제각손실	-	595,771,000	-	595,771,000
	소 계	9,934,974	3,211,512,306	12,530,730,674	15,752,177,954
계	20,615,103,812	24,650,153,903	42,292,728,208	87,557,985,923	



필수보충정보



1. 예산결산요약표

1-1. 세입결산총괄 (2011회계연도)

(단위 : 원)

구 분	예산액 ㉑	전년도 이월액㉒	예산현액 ㉓=㉑+㉒	징수 결정액㉔	수납액			미수납액 ㉕=㉓-㉖	미수납액처리		비율(%)	
					수납총액 ㉖	과오납 반환액㉗	실제수납액 ㉘=㉖-㉗		결손처분	다음연도 이월액	㉓/㉔	㉘/㉔
합 계	575,729,061,000	60,201,056,550	635,930,117,550	667,060,046,170	631,049,319,930	1,745,153,610	629,304,166,320	37,755,879,850	2,779,903,140	34,975,976,710	99.0 %	94.3 %
일 반 회 계	459,920,348,000	46,414,813,200	506,335,161,200	513,626,463,740	502,899,025,270	1,627,924,180	501,271,101,090	12,355,362,650	11,396,390,270	10,958,972,380	99.0 %	97.6 %
지 방 세 수 입	81,127,114,000	-	81,127,114,000	90,728,598,670	81,835,478,410	961,877,230	80,873,601,180	9,854,997,490	1,266,701,200	8,588,296,290	99.7 %	89.1 %
보 통 세	78,585,354,000	-	78,585,354,000	82,353,153,390	79,372,985,750	437,714,690	78,935,271,060	3,417,882,330	5,311,550	3,412,570,780	100.4 %	95.8 %
목 적 세	-	-	-	6,366,070	6,281,910	-	6,281,910	84,160	-	84,160	-	98.7 %
지 난 년 도 수 입	2,541,760,000	-	2,541,760,000	8,369,079,210	2,456,210,750	524,162,540	1,932,048,210	6,437,031,000	1,261,389,650	5,175,641,350	76.0 %	23.1 %
세 외 수 입	41,525,672,000	46,414,813,200	87,940,485,200	88,163,004,200	85,688,948,990	26,309,950	85,662,639,040	2,500,365,160	129,689,070	2,370,676,090	97.4 %	97.2 %
경 상 적 세 외 수 입	12,623,146,000	-	12,623,146,000	11,054,096,650	10,944,652,060	22,328,870	10,922,323,190	131,773,460	-	131,773,460	86.5 %	98.8 %
임 시 적 세 외 수 입	28,902,526,000	46,414,813,200	75,317,339,200	77,108,907,550	74,744,296,930	3,981,080	74,740,315,850	2,368,591,700	129,689,070	2,238,902,630	99.2 %	96.9 %
지 방 교 부 세	136,038,016,000	-	136,038,016,000	134,976,015,000	134,976,015,000	-	134,976,015,000	-	-	-	99.2 %	100.0 %
지 방 교 부 세	136,038,016,000	-	136,038,016,000	134,976,015,000	134,976,015,000	-	134,976,015,000	-	-	-	99.2 %	100.0 %
조 정 교 부 금 및 계 정 보 전 금	12,702,673,000	-	12,702,673,000	14,309,612,000	14,309,612,000	-	14,309,612,000	-	-	-	112.7 %	100.0 %
재 정 보 전 금	12,702,673,000	-	12,702,673,000	14,309,612,000	14,309,612,000	-	14,309,612,000	-	-	-	112.7 %	100.0 %
보 조 금	182,226,873,000	-	182,226,873,000	179,149,233,870	179,788,970,870	639,737,000	179,149,233,870	-	-	-	98.3 %	100.0 %
국 고 보 조 금 등	140,961,964,000	-	140,961,964,000	138,576,126,750	139,180,597,750	604,471,000	138,576,126,750	-	-	-	98.3 %	100.0 %
시, 도 비 보 조 금 등	41,264,909,000	-	41,264,909,000	40,573,107,120	40,608,373,120	35,266,000	40,573,107,120	-	-	-	98.3 %	100.0 %
지 방 채 및 예 치 금 회 수	6,300,000,000	-	6,300,000,000	6,300,000,000	6,300,000,000	-	6,300,000,000	-	-	-	100.0 %	100.0 %
국 내 차 입 금	6,300,000,000	-	6,300,000,000	6,300,000,000	6,300,000,000	-	6,300,000,000	-	-	-	100.0 %	100.0 %
특 별 회 계	115,808,713,000	13,786,243,350	129,594,956,350	153,433,582,430	128,150,294,660	117,229,430	128,033,065,230	25,400,517,200	1,383,512,870	24,017,004,330	98.8 %	83.4 %
공 기 업 특 별 회 계	105,741,575,000	13,786,243,350	119,527,818,350	124,402,532,020	116,270,495,300	112,125,420	116,158,369,880	8,244,162,140	-	8,244,162,140	97.2 %	93.4 %
상 수 도 사 업 특 별 회 계	29,029,712,000	79,125,000	29,108,837,000	28,692,044,570	28,254,434,790	18,487,030	28,235,947,760	456,096,810	-	456,096,810	97.0 %	98.4 %
하 수 도 사 업 특 별 회 계	30,166,899,000	7,010,524,350	37,177,423,350	43,761,973,030	35,990,637,890	16,730,190	35,973,907,700	7,788,065,330	-	7,788,065,330	96.8 %	82.2 %
공 영 개 발 사 업 특 별 회 계	46,544,964,000	6,696,594,000	53,241,558,000	51,948,514,420	52,025,422,620	76,908,200	51,948,514,420	-	-	-	97.6 %	100.0 %
기 타 특 별 회 계	10,067,138,000	-	10,067,138,000	29,031,050,410	11,879,799,360	5,104,010	11,874,695,350	17,156,355,060	1,383,512,870	15,772,842,190	118.0 %	40.9 %
주 택 사 업 특 별 회 계	757,826,000	-	757,826,000	1,383,137,430	787,544,950	-	787,544,950	595,592,480	-	595,592,480	103.9 %	56.9 %
교 통 사 업 특 별 회 계	4,344,090,000	-	4,344,090,000	22,573,950,880	6,034,349,750	5,104,010	6,029,245,740	16,544,705,140	1,383,512,870	15,161,192,270	138.8 %	26.7 %
의 료 급 여 기 금 특 별 회 계	4,573,272,000	-	4,573,272,000	4,644,075,650	4,628,018,210	-	4,628,018,210	16,057,440	-	16,057,440	101.2 %	99.7 %
기 반 시 설 특 별 회 계	391,950,000	-	391,950,000	429,886,450	429,886,450	-	429,886,450	-	-	-	109.7 %	100.0 %

1-2. 세출결산총괄 (2011회계연도)

(단위 : 원)

과 목	예산액 ㉠	예산성립후 증감액㉡	예산현액 ㉢=㉠+㉡	지출원인 행위액㉣	지출액 ㉤	다음연도 이월액㉥				집행잔액 ㉦-㉤-㉧
						계	명시이월	사고이월	계속비이월	
합 계	575,729,061,000	60,201,056,550	635,930,117,550	567,539,207,810	539,663,300,140	70,904,379,650	11,267,610,000	3,137,277,730	56,499,491,920	25,362,437,760
일 반 회 계	459,920,348,000	46,414,813,200	506,335,161,200	457,869,060,170	435,647,838,520	61,327,887,770	11,267,610,000	2,896,001,060	47,164,276,710	9,359,434,910
일 반 공 공 행 정	19,186,724,000	351,927,000	19,538,651,000	18,872,566,410	18,872,566,410	-	-	-	-	666,084,590
공 공 질 서 및 안 전	2,154,769,000	10,800,000	2,165,569,000	2,093,403,960	2,024,588,660	62,337,700	-	62,337,700	-	78,642,640
교 육	18,505,773,000	78,670,000	18,584,443,000	18,180,322,870	18,162,857,520	100,000,000	100,000,000	-	-	321,585,480
문 화 및 관 광	46,187,939,000	14,720,148,060	60,908,087,060	47,974,864,230	37,558,390,900	22,310,973,390	1,677,785,000	1,117,993,880	19,515,194,510	1,038,722,770
환 경 보 호	34,008,111,000	4,456,952,270	38,465,063,270	35,640,773,760	32,323,610,760	4,451,571,900	1,129,628,000	21,613,000	3,300,330,900	1,689,880,610
사 회 복 지	162,803,636,000	3,179,676,080	165,983,312,080	160,266,068,940	160,237,300,940	3,905,596,880	1,518,356,000	-	2,387,240,880	1,840,414,260
보 건	9,087,778,000	-	9,087,778,000	8,874,662,500	8,867,789,960	-	-	-	-	219,988,040
농 립 해 양 수 산	20,565,804,000	11,445,398,290	32,011,202,290	20,837,427,900	18,086,807,230	12,825,805,510	3,705,301,000	374,979,480	8,745,525,030	1,098,589,550
산 업 · 중 소 기 업	11,680,392,000	1,575,244,380	13,255,636,380	10,545,707,730	9,013,051,470	3,712,852,660	1,303,365,000	912,228,000	1,497,259,660	529,732,250
수 송 및 교 통	31,345,173,000	2,301,762,010	33,646,935,010	31,828,966,700	31,685,122,700	1,278,821,790	846,402,000	99,660,000	332,759,790	682,990,520
국 토 및 지 역 개 발	29,679,154,000	9,665,409,110	39,344,563,110	29,677,596,030	25,739,272,830	12,679,927,940	986,773,000	307,189,000	11,385,965,940	925,362,340
예 비 비	2,123,765,000	△2,042,758,000	81,007,000	-	-	-	-	-	-	81,007,000
기 타	72,591,330,000	671,584,000	73,262,914,000	73,076,699,140	73,076,479,140	-	-	-	-	186,434,860
특 별 회 계	115,808,713,000	13,786,243,350	129,594,956,350	109,670,147,640	104,015,461,620	9,576,491,880	-	241,276,670	9,335,215,210	16,003,002,850
공 기 업 특 별 회 계	105,741,575,000	13,786,243,350	119,527,818,350	101,467,100,900	95,812,414,880	9,576,491,880	-	241,276,670	9,335,215,210	14,138,911,590
상 수도 사업 특별회계	29,029,712,000	79,125,000	29,108,837,000	19,687,276,670	19,446,000,000	241,276,670	-	241,276,670	-	9,421,560,330
하 수도 사업 특별회계	30,166,899,000	7,010,524,350	37,177,423,350	33,832,346,500	30,973,447,570	3,241,636,210	-	-	3,241,636,210	2,962,339,570
공영개발사업특별회계	46,544,964,000	6,696,594,000	53,241,558,000	47,947,477,730	45,392,967,310	6,093,579,000	-	-	6,093,579,000	1,755,011,690
기 타 특 별 회 계	10,067,138,000	-	10,067,138,000	8,203,046,740	8,203,046,740	-	-	-	-	1,864,091,260
주 택 사업 특별회계	757,826,000	-	757,826,000	40,051,800	40,051,800	-	-	-	-	717,774,200
교 통 사업 특별회계	4,344,090,000	-	4,344,090,000	3,694,024,700	3,694,024,700	-	-	-	-	650,065,300
의료급여기금특별회계	4,573,272,000	-	4,573,272,000	4,333,509,840	4,333,509,840	-	-	-	-	239,762,160
기 반 시설 특별회계	391,950,000	-	391,950,000	135,460,400	135,460,400	-	-	-	-	256,489,600

2. 재정운영보고서(성질별)

당해연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 인 건 비	83,292,151,920	941,715,430	32,878,140	8,732,481,325	-	92,999,226,815
급 여	47,873,994,390	37,248,010	-	7,043,051,130	-	54,954,293,530
복 리 후 생 비	9,524,673,960	47,481,120	-	932,465,910	-	10,504,620,990
기 타 인 건 비	22,826,976,690	757,019,740	32,878,140	704,969,740	-	24,321,844,310
퇴 직 급 여	3,066,506,880	99,966,560	-	51,994,545	-	3,218,467,985
II. 운 영 비	58,695,236,513	2,419,601,090	1,692,013,060	50,669,632,311	(874,923,140)	112,601,559,834
도서구입및인쇄비	912,969,840	24,491,140	9,300,000	-	-	946,760,980
소 모 품 비	10,315,940,680	90,052,020	178,261,330	322,823,570	-	10,907,077,600
홍 보 및 광 고 비	1,036,644,430	18,983,000	44,363,900	-	-	1,099,991,330
지 급 수 수 료	2,350,995,150	50,804,190	50,279,220	5,400,000	-	2,457,478,560
일반유형자산수선유지비	2,163,433,940	13,518,300	26,704,710	609,534,290	-	2,813,191,240
주민편의시설수선유지비	3,364,969,835	97,203,000	17,928,000	-	-	3,480,100,835
사회기반시설수선유지비	5,785,589,660	1,449,611,950	259,334,180	7,289,903,675	-	14,784,439,465
기타자산유지보수비	693,683,530	-	-	-	-	693,683,530
교 육 훈 련 비	421,756,150	1,199,600	-	-	-	422,955,750
제 세 공 과 금	4,955,808,935	273,243,270	12,336,710	-	-	5,241,388,915
보 험 료 및 공 제 료	806,418,800	5,209,410	-	-	-	811,628,210
임 차 료	207,480,300	8,085,000	7,879,000	-	-	223,444,300
출 장 비	3,030,867,410	131,167,100	-	326,945,300	-	3,488,979,810
연 구 개 발 비	350,154,800	35,000,000	-	-	-	385,154,800
이 자 비 용	2,851,330,256	3,170,820	874,923,140	4,776,489,381	(874,923,140)	7,630,990,457
업 무 추 진 비	800,717,900	-	-	46,845,910	-	847,563,810
행 사 비	2,679,273,710	364,300	156,128,060	2,000,000	-	2,837,766,070
의 회 비	1,064,033,560	-	-	-	-	1,064,033,560
위탁대행사업비	10,230,135,850	-	-	-	-	10,230,135,850
예술단운동부운영비	1,253,488,650	-	-	-	-	1,253,488,650
주민자치활동운영비	1,841,448,660	-	-	-	-	1,841,448,660
연 료 비	1,153,912,390	29,623,400	19,356,000	-	-	1,202,891,790
원·정수구입비	-	-	-	9,875,809,220	-	9,875,809,220
용자주택매출원가	-	-	-	27,350,543,191	-	27,350,543,191
기 타 운 영 비	424,182,077	187,874,590	35,218,810	63,337,774	-	710,613,251

당해연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
III. 정부간이전비용	11,837,284,990	3,595,526,000	-	626,128,400	-	16,058,939,390
지방자치단체간부담금	813,250,000	3,595,526,000	-	626,128,400	-	5,034,904,400
시 도 비 보 조 금	14,116,340	-	-	-	-	14,116,340
국가기관에대한부담금	490,678,000	-	-	-	-	490,678,000
교육기관운영비보조금	10,519,240,650	-	-	-	-	10,519,240,650
IV. 민간등이전비용	187,906,917,960	387,644,390	348,518,170	10,080,973,620	(16,891,140,000)	181,832,914,140
민 간 보 조 금	172,578,641,350	349,399,050	121,300,000	-	-	173,049,340,400
민 간 장 학 금	33,465,600	-	14,482,000	-	-	47,947,600
이 차 보 전 금	-	-	198,816,170	-	-	198,816,170
출 연 금	1,553,302,000	-	-	-	-	1,553,302,000
전 출 금 비 용	6,891,140,000	-	-	10,080,404,540	(16,891,140,000)	80,404,540
지방공공기관보조금	40,000,000	-	-	-	-	40,000,000
기 타 이 전 비 용	6,810,369,010	38,245,340	13,920,000	569,080	-	6,863,103,430
V. 기타비용	15,764,884,382	2,444,381,387	118,734,776	17,448,770,267	-	35,776,770,812
자 산 처 분 손 실	48,135,836	29,324,520	-	-	-	77,460,356
자 산 감 액 손 실	1,000	-	-	-	-	1,000
일반유형자산감가상각비	3,030,831,806	87,352,584	25,724,013	439,701,227	-	3,583,609,630
주민편의시설감가상각비	9,423,548,983	316,444,117	12,064,973	-	-	9,752,058,073
사회기반시설감가상각비	1,403,623,026	-	2,375,970	15,945,950,703	-	17,351,949,699
무형자산상각비	369,384,171	3,916,666	78,569,820	129,030,000	-	580,900,657
대 손 상 각 비	1,489,359,560	1,811,508,500	-	324,918,957	-	3,625,787,017
기 타 비 용	-	195,835,000	-	609,169,380	-	805,004,380
VI. 비용총계	357,496,475,765	9,788,868,297	2,192,144,146	87,557,985,923	(17,766,063,140)	439,269,410,991
VII. 자체조달수익	96,454,088,188	5,282,693,116	1,922,357,965	57,555,369,142	(874,923,140)	160,339,585,271
지 방 세 수 익	82,228,439,580	-	-	-	-	82,228,439,580
경 상 세 외 수 익	8,753,920,428	578,841,312	1,800,108,231	57,225,420,608	(874,923,140)	67,483,367,439
임 시 세 외 수 익	5,471,728,180	4,703,851,804	122,249,734	329,948,534	-	10,627,778,252

당해연도 2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	당 해 연 도 (2011년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
VIII. 정부간이전수익	326,632,113,730	656,681,000	15,920,000	-	-	327,304,714,730
지방교부세수익	134,976,015,000	-	-	-	-	134,976,015,000
재정보전금수익	14,309,612,000	-	-	-	-	14,309,612,000
국고보조금수익	137,153,260,250	522,757,000	15,920,000	-	-	137,691,937,250
시도비보조금수익	40,166,012,480	133,924,000	-	-	-	40,299,936,480
자치단체간부담금수익	27,214,000	-	-	-	-	27,214,000
IX. 기타수익	10,970,876,560	3,957,596,990	1,223,109,010	2,995,639,874	(16,891,140,000)	2,256,082,434
전입금수익	10,000,000,000	3,954,971,000	1,223,068,000	2,920,543,910	(16,891,140,000)	1,207,442,910
기부금수익	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000
대손충당금환입	117,349,700	476,750	41,010	9,040,754	-	126,908,214
기타수익	703,526,860	2,149,240	-	66,055,210	-	771,731,310
X. 수익총계	434,057,078,478	9,896,971,106	3,161,386,975	60,551,009,016	(17,766,063,140)	489,900,382,435
XI. 운영차액(IV-X)	76,560,602,713	108,102,809	969,242,829	(27,006,976,907)	-	50,630,971,444

직전연도 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 인 건 비	78,706,405,170	894,232,480	30,960,960	8,334,195,628	-	87,965,794,238
급 여	45,647,335,200	35,735,040	-	6,661,835,430	-	52,344,905,670
복 리 후 생 비	9,746,489,450	52,312,620	-	948,896,580	-	10,747,698,650
기 타 인 건 비	22,831,818,720	745,830,750	30,960,960	677,323,530	-	24,285,933,960
퇴 직 급 여	480,761,800	60,354,070	-	46,140,088	-	587,255,958
II. 운 영 비	57,345,705,974	3,146,523,160	1,099,950,390	53,169,879,123	(512,101,090)	114,249,957,557
도서구입및인쇄비	913,319,050	21,041,600	-	-	-	934,360,650
소 모 품 비	10,503,613,135	93,759,500	147,456,610	132,116,540	-	10,876,945,785
홍 보 및 광 고 비	1,111,441,330	38,429,760	48,764,600	-	-	1,198,635,690
지 급 수 수 료	2,598,180,830	93,353,970	65,715,600	-	-	2,757,250,400
일반유형자산수선유지비	1,437,233,220	9,840,100	-	496,395,540	-	1,943,468,860
주민편의시설수선유지비	2,533,757,690	223,975,430	20,148,000	-	-	2,777,881,120
사회기반시설수선유지비	4,511,011,400	2,264,108,540	174,590,830	7,976,491,101	-	14,926,201,871
기타자산유지보수비	685,490,420	-	6,820,000	-	-	692,310,420
교 육 훈 련 비	386,685,120	3,274,800	-	-	-	389,959,920
제 세 공 과 금	4,583,423,590	177,361,640	324,770	23,159,375	-	4,784,269,375
보 험 료 및 공 제 료	207,642,700	3,994,690	-	-	-	211,637,390
임 차 료	202,037,070	7,890,960	8,550,000	-	-	218,478,030
출 장 비	2,960,082,300	118,435,400	4,350,000	321,279,430	-	3,404,147,130
연 구 개 발 비	514,635,050	36,000,000	-	4,950,000	-	555,585,050
이 자 비 용	2,790,042,935	3,787,660	512,101,090	5,319,412,174	(512,101,090)	8,113,242,769
업 무 추 진 비	854,861,490	-	-	50,272,880	-	905,134,370
행 사 비	3,404,345,650	208,900	72,460,300	2,830,000	-	3,479,844,850
의 회 비	1,046,522,870	-	-	-	-	1,046,522,870
위 탁 대 행 사 업 비	11,117,023,290	-	-	-	-	11,117,023,290
예술단운동부운영비	1,626,888,680	-	-	-	-	1,626,888,680
공익근무요원운영비	-	-	-	-	-	-
위 원 회 운 영 비	-	-	-	-	-	-
주민자치활동운영비	1,856,337,635	-	-	-	-	1,856,337,635
의 료 기 관 운 영 비	-	-	-	-	-	-
연 료 비	1,098,090,925	21,993,940	18,837,650	-	-	1,138,922,515

직전연도 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

목 포 시

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
관리책임자산취득비	-	-	-	-	-	-
원·정수구입비	-	-	-	10,339,177,070	-	10,339,177,070
용지·주택매출원가	-	-	-	28,503,795,013	-	28,503,795,013
기타운영비	403,039,879	29,066,270	19,830,940	-	-	451,937,089
III. 정부간이전비용	7,586,717,720	3,546,494,000	-	422,423,200	-	11,555,634,920
지방자치단체간부담금	745,125,000	3,546,494,000	-	422,423,200	-	4,714,042,200
국가기관에대한부담금	2,052,377,670	-	-	-	-	2,052,377,670
교육기관운영비보조금	4,774,016,640	-	-	-	-	4,774,016,640
IV. 민간등이전비용	183,199,023,650	416,686,620	660,952,860	8,194,129,790	(15,684,008,000)	176,786,784,920
민간보조금	163,185,380,880	366,592,620	390,000,000	-	-	163,941,973,500
민간장학금	40,706,600	-	10,166,000	-	-	50,872,600
운수업계보조금	-	-	242,720,880	-	-	242,720,880
출연금	6,038,076,000	-	-	-	-	6,038,076,000
예비군운영보조금	7,574,008,000	-	-	8,193,436,210	(15,684,008,000)	83,436,210
전출금비용	6,330,852,170	50,094,000	18,065,980	693,580	-	6,399,705,730
기타이전비용	-	-	-	-	-	-
V. 기타비용	19,788,342,738	1,634,806,902	49,654,237	20,864,467,218	-	42,337,271,095
자산처분손실	2,358,431,150	28,899,480	-	390,809,473	-	2,778,140,103
자산감액손실	76,421,042	993,815	-	-	-	77,414,857
일반유형자산감가상각비	3,025,947,041	54,375,734	18,037,963	411,487,640	-	3,509,848,378
주민편의시설감가상각비	7,990,113,537	216,905,713	11,092,440	-	-	8,218,111,690
사회기반시설감가상각비	1,032,858,403	-	330,418	14,797,673,874	-	15,830,862,695
기타비유동자산상각비	1,990,509,923	-	16,148,416	129,030,000	-	2,135,688,339
대손상각비	3,314,061,642	1,270,442,160	-	1,545,056,733	-	6,129,560,535
기타비용	-	63,190,000	4,045,000	3,590,409,498	-	3,657,644,498
VI. 비용총계	346,626,195,252	9,638,743,162	1,841,518,447	90,985,094,959	(16,196,109,090)	432,895,442,730
VII. 자체조달수익	95,994,138,940	4,220,451,297	1,472,706,805	60,562,094,832	(512,101,090)	161,737,263,784
지방세수익	82,503,661,330	-	-	-	-	82,503,661,330
경상세외수익	8,869,417,300	525,685,780	1,361,060,560	60,253,321,762	(512,101,090)	70,497,357,312
임시세외수익	4,621,060,310	3,694,765,517	111,646,245	308,773,070	-	8,736,245,142

당해연도 2010년 1월 1일부터 2010년 12월 31일까지

(단위 : 원)

과 목	직 전 연 도 (2010년)					
	일반회계	기 타 특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
VIII. 정부간이전수익	304,025,295,210	670,350,000	14,800,000	-	-	304,710,445,210
지방교부세수익	124,489,457,000	-	-	-	-	124,489,457,000
재정보전금수익	13,013,551,000	-	-	-	-	13,013,551,000
국고보조금수익	124,996,227,570	515,453,000	-	-	-	125,511,680,570
시도비보조금수익	41,499,012,640	154,897,000	14,800,000	-	-	41,668,709,640
IX. 기 타 수 익	8,680,336,300	5,705,603,560	1,232,372,044	2,854,334,638	(15,684,008,000)	2,788,638,542
전 입 금 수 익	8,110,000,000	5,705,277,000	1,232,238,000	2,629,468,010	(15,684,008,000)	1,992,975,010
대손충당금환입	2,931,770	326,560	134,044	68,155,705	-	71,548,079
기 타 수 익	567,404,530	-	-	156,710,923	-	724,115,453
X. 수 익 총 계	408,699,770,450	10,596,404,857	2,719,851,849	63,416,429,470	(16,196,109,090)	469,236,347,536
XI. 운영차액(IV-X)	62,073,575,198	957,661,695	878,360,402	(27,568,665,489)	-	36,340,931,806

3. 관리책임자산 명세서

2011년 12월 31일 현재

구분	내역	자산명	관리부서	비고	
유산 자산	국가지정 문화재	사적 제 289 호	목포시 대의동2가 1-5번지 목포시립도서관(근대)	1동	문화예술과
		중요무형문화재 제 1 0 0 호	옥장 장주원	1인	"
		천연기념물 제 5 0 0 호	목포 갯바위	1개소	"
	도지정 문화재	유형문화재 제 3 9 호	목포시 달동 산230번지 고하도 이충무공 기념비	1기	"
		유형문화재 제 2 2 8 호	목포시 죽교동 317번지 달성사 목조 아미타삼존불상(조선)	1점	"
		유형문화재 제 2 2 9 호	목포시 죽교동 317번지 달성사 목조 지장보살반가상(조선)	1점	"
		무형문화재 제 2 9 - 2 호	판소리 안부덕 (동편제 춘향가)	1인	"
		무형문화재 제 2 9 - 4 호	판소리 박방금 (판소리 수궁가)	1인	"
		무형문화재 제 2 9 - 5 호	판소리 김순자 (판소리 흥부가)	1인	"
		지방기념물 제 1 0 호	목포시 달동 산230번지 고하도 이충무공 유적(조선)	비각1 삼문1	"
		지방기념물 제 2 1 호	목포시 죽교동 330-3번지 목포시사(조선)	1동	"
		지방기념물 제 1 7 4 호	목포시 중앙동2가 6번지 구 동양척식주식회사목포지점(근대)	1동	"
		도지정 문화재 자료	지방문화재자료 제 137 호	목포시 만호동 1-56번지 목포진지(조선)	비1기
	지방문화재자료 제 138 호		목포시 온금동 산1번지 목포 오포대(조선)	1점	"
	지방문화재자료 제 165 호		목포시 유달동 4-1번지 이훈동 정원(근대)	1개소	"
	등록 문화재	등록문화재 제 2 9 호	호남은행 목포지점(근대)	1동	"
		등록문화재 제 3 0 호	구 목포공립심상소학교 강당 (근대)	1동	"
		등록문화재 제 4 3 호	구 목포 청년회관(근대)	1동	"
		등록문화재 제 6 2 호	정명여학교 선교사 사택(근대)	1동	"
		등록문화재 제 1 1 4 호	목포양동교회(근대)	1동	"
		등록문화재 제 2 3 9 호	구 목포사범학교 본관(근대)	1동	"
등록문화재 제 3 4 0 호		목포중앙교회 /구 동본원사 목포별원(근대)	1동	"	

※ 유산자산 등은 지방자치단체에 관리책임이 부여된 것에 한합니다.

2011년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고	
기타 관리 책임 자산	예술 작품	공예	김창환"연결"등 5점	문예시설 관리과	
		병풍	이제상"천자문"등 2점	"	
		사진	김명환"대둔산의 추경" 등 25점	"	
		서양화	김암기 "목포대의"외54점	"	
		서예	율촌 김성현"칠언시" 등 32점	"	
		서예(전시물)	박영도 "용호지교"외1	"	시청사내
		시화	(시)김일로 (화)김병고 "초생달"외 19점	"	
		조각	박병희 "탄생"외 3	"	
		판화	김희준 "공존"외1	"	
		한국화	일관 조효석"추림"등 54점	"	
		공예품	경주민속공예촌 삼선방 "천마총금관"외5	회계과	
		문인화	동강 조수호"흑죽도"	"	노적봉 예술공원
		병풍	신남숙 "자수"외7	"	
		사진	김용진 "백년의 불꽃"외7	"	
		서양화	양인옥 "목포항전경"외20	"	
		서양화	이미경 "하늘땅 이야기"외3	"	가정복지과 (청소년문화센터)
		서예	남재 송전석 "심청사적"외13	"	
		섬유	이신자 "산의정기4"외1	"	
		시화	(시) 김영천(화)조용백 "삼학도"외2	"	
		조각	금비 김왕현 "수확"외8	"	
		지도	"무안목포진지도"외2	"	
한국화	우암 박용규 "소나무"외 30	"			
한국화	곽창주 "아침이슬" 외 1	"	가정복지과 (청소년문화센터)		

2011년 12월 31일 현재

구 분	내 역	자 산 명	관리부서	비 고	
기타 관리 책임 자산	예술 작품	공예	장주원 "백옥 해태향로" 등 29점	문화예술과	옥공예 전수교육관
		공예	장주원 "향옥 제주잔" 1점	"	문예역사관
		공예	장주원 "흑옥 청옥 황옥 운옹여 의배" 1점	"	노적봉 예술공원
		김우진유품	김우진 친필원고 외143	문화예술과	목포문학관
		박화성유품	박화성 서적 외1,835	"	"
		차범석유품	차범석 서적 외4,808	"	"
		화석표본	맘모스두개골 외961	목포자연사박물관	자연사관
		광물표본	아쿠아마린 외 865	"	"
		동물모형	드로마에오사우루스공룡 외16	"	"
		동물표본	물범 외 26185	"	"
		식물표본	애기풀 외3103	"	"
		모형	목포부시가지도1	"	문예역사관
		문예자료	호남평론 외270	"	"
기타 관리 책임 자산	전시물	악보	김해송 작곡집 외1	"	"
		음반	가요반세기 외18	"	"
		도자기	도기 외42	"	"
		목가구	3단장 목가구 외15	"	"
		수석	남농 허건 "자화상" 외1722	"	"
		오승우화백	오승우 "지리산" 외99	"	"
		운림산방기증품	남농 허건 "추경" 외 65	"	"
		조각	탄생 외11	"	"
		해군부대기증품	천자총통 외1	"	"
		향토작가기증품	향토기념관 외23	"	"
		화폐류	김동섭 기념주화 외7723	"	"
		축음기	축음기 외3	"	"
		도자전시관	목포권도자기 외 8327		목포생활 도자박물관

2011년 12월 31일 현재

구분	내역	자산명	관리부서	비고	
기타 관리 책임 자산	전시물	김대중 유품	7대 대통령 선거포스터 외 7점	문화예술과	노적봉 예술공원
		김대중 유품	김대중 시민종각 친필현판 외 3점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		도예	장용덕"농악"외 2점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		도예	권순형"자연의 섭리"	"	노적봉예술 공원
		문인화	박귀환"대나무"외 3점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		문인화 (전시물)	배성한"파초와 수련"외 2점	"	시청사내
		사진	조로익"유달산이 있는 목포시 전경"외 3점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		서양화	오승우 " 십장생도"외 17점	"	노적봉예술 공원
		서양화	최용안"현상과 실제"외 12점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		서양화 (전시물)	김은옥"코리아환타지아"외 18점	"	시청사내
		서예	김충현 "세연팽다"외 5점	"	노적봉예술 공원
		서예	옥정 박한수 "용약득주"외 11점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		섬유	이신자 "산의 정기"	"	노적봉예술 공원
		수채화	최상원"여름이 가네"외 4점	"	노적봉예술 공원(수장고)
		한국화 (전시물)	한동순 "대홍사의 13	"	시청사내
		한국화 (전시물)	최은경"기계시대"외 20점	"	시청사내
		조각	전뢰진 "사랑과 평화"외 3점	"	노적봉예술 공원
		조각	박선제"달리기"	"	노적봉예술 공원(수장고)
		조소	송일석 "생명의노래"외1	"	시청사내
		한국화	남농 허건"소나무"외 14점	"	노적봉예술 공원
한국화	김원주"산하-1"외 21점	"	노적봉예술 공원(수장고)		
한국화	이정숙 "중국황산운경"외 21점	"	노적봉예술 공원		

4. 예산회계와 재무회계의 차이에 대한 명세서

(단위 : 원)

구 분	금 액					
	일반회계	기타특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
I. 2011회계연도 세출액 (내부거래 차감 후)	435,647,838,520	8,203,046,740	22,648,024,644	95,812,414,880	(17,766,063,140)	544,545,261,644
II. 세출 조정 사항	(78,151,362,755)	1,585,821,557	(20,455,880,498)	(8,254,428,957)	-	(105,275,850,653)
1. 자금유출이 없는 비용 가산	19,063,073,869	2,544,703,137	118,734,776	28,314,358,138	-	50,040,869,920
자 산 처 분 손 실	48,135,836	29,324,520	-	-	-	77,460,356
자 산 감 액 손 실	1,000	-	-	-	-	1,000
감 가 상 각 비	14,227,387,986	407,713,367	118,734,776	16,514,681,930	-	31,268,518,059
대 손 상 각 비	1,489,359,560	1,811,508,500	-	324,918,957	-	3,625,787,017
퇴 직 급 여	3,066,506,880	99,966,560	-	51,994,545	-	3,218,467,985
기타 자금유출이 없는 비용	9,467,847	195,835,000	-	595,771,000	-	801,073,847
발생주의 기간비용 조정사항	222,214,760	355,190	-	10,826,991,706	-	11,049,561,656
2. 자산취득으로 인한 자금 유출액 차감	(84,112,056,490)	(735,334,840)	(922,604,520)	(19,717,002,040)	-	(105,486,997,890)
판매용 재고자산 취득	(340,677,670)	-	-	-	-	(340,677,670)
장·단기 융자금 회수	-	-	(701,858,000)	-	-	(701,858,000)
일반유형자산 취득	(5,347,228,950)	(48,080,800)	(52,405,600)	(293,982,440)	-	(5,741,697,790)
주민편의시설 취득	(31,330,099,670)	(38,106,000)	(3,818,000)	-	-	(31,372,023,670)
사회기반시설 취득	(27,886,319,000)	(635,048,040)	(25,300,000)	(19,423,019,600)	-	(47,969,686,640)
기타 자산취득으로 인한 자금 유출	(19,207,731,200)	(14,100,000)	(139,222,920)	-	-	(19,361,054,120)
3. 부채 상환으로 인한 자금 유출액 차감	(13,102,380,134)	(223,546,740)	(1,440,000)	(16,851,785,055)	-	(30,179,151,929)
차 입 부 채 상 환	(8,299,300,000)	(3,595,780)	-	(10,100,000,000)	-	(18,402,895,780)
보조금 집행잔액 부채상환	(1,799,509,250)	(195,835,000)	-	-	-	(1,995,344,250)
퇴 직 금 지 급	(2,864,249,970)	(24,115,960)	-	(6,232,980)	-	(2,894,598,910)
기타 부채상환으로 인한 자금 유출	(139,320,914)	-	(1,440,000)	(6,745,552,075)	-	(6,886,312,989)
4. 순자산감소로 인한 자금 유출액 차감	-	-	-	-	-	-
자 본 잉 여 금 반 납	-	-	-	-	-	-
5. 기금예치로 인한 자금 유출액 차감	-	-	(19,650,570,754)	-	-	(19,650,570,754)
기 금 예 치 금 의 적 립	-	-	(19,650,570,754)	-	-	(19,650,570,754)
III. 재정운영보고서의 비용 (I+II)	357,496,475,765	9,788,868,297	2,192,144,146	87,557,985,923	(17,766,063,140)	439,269,410,991

IV. 필수보충정보

구분	금 액					
	일반회계	기타특별회계	기 금	지방공기업 특별회계	내부거래	계
IV. 2011회계연도 세입액	501,271,101,090	11,874,695,350	22,648,024,644	116,158,369,880	(17,766,063,140)	634,186,127,824
V. 세입 조정사항	(67,214,022,612)	(1,977,724,244)	(19,486,637,669)	(55,607,360,864)	-	(144,285,745,389)
1. 전년도 순세계잉여금 및 이월금 차감	(60,303,692,360)	(3,131,725,720)	(18,587,771,369)	(23,352,234,980)	-	(105,375,424,429)
2. 자금유입이 없는 수익 자산	4,514,356,508	1,155,356,336	(191,675,650)	2,883,082,721	-	8,361,119,915
징수결정액과 수납액의 차이	1,639,430,480	1,132,116,450	0	39,944,310	-	2,811,491,240
자 산 처 분 이 익	2,129,951,730	5,994,354	0	89,302,614	-	2,225,248,698
대 손 총 당 금 환 입	117,349,700	476,750	41,010	9,040,754	-	126,908,214
퇴직급여충당부채환입	-	-	-	-	-	-
자산감액손실환입	-	-	-	-	-	-
기타 자금유입이 없는 수익	703,526,860	-	(207,930)	3,455,455,620	-	4,158,774,550
발생주의 기간수익 조정사항	(75,902,262)	16,768,782	(191,508,730)	(710,660,577)	-	(961,302,787)
3. 자산 처분으로 인한 자금 유 입 액 차 감	(3,294,725,620)	(1,354,860)	(3,892,650)	(121,832,740)	-	(3,421,805,870)
판매용 재고자산 판매	(2,236,237,760)	-	-	-	-	(2,236,237,760)
장·단기융자금 회수	(200,000)	(1,354,860)	(3,892,650)	-	-	(5,447,510)
일반유형자산 처분	(380,987,860)	-	-	(121,832,740)	-	(502,820,600)
기타 자산처분으로 인한 자금 유입	(677,300,000)	-	-	-	-	(677,300,000)
4. 부채 증가로 인한 자금 유 입 액 차 감	(8,129,961,140)	-	(703,298,000)	(9,800,000,000)	-	(18,633,259,140)
차 입 부 채 증 가	(6,300,000,000)	-	(701,858,000)	(9,800,000,000)	-	(16,801,858,000)
보조금 집행잔액 부채증가	(1,829,961,140)	-	-	-	-	(1,829,961,140)
기타 부채증가로 인한 자금 유입	-	-	(1,440,000)	-	-	(1,440,000)
5. 순자산증가로 인한 자금 유입액	-	-	-	(25,216,375,865)	-	(25,216,375,865)
자 본 잉 여 금 수 입	-	-	-	(25,216,375,865)	-	(25,216,375,865)
VI. 재정운영보고서의 수 익 (V + VI)	434,057,078,478	9,896,971,106	3,161,386,975	60,551,009,016	(17,766,063,140)	489,900,382,435
VII 재정운영보고서의 운영 차 액 (VI - III)	76,560,602,713	108,102,809	969,242,829	(27,006,976,907)	0	50,630,971,444



부속명세서



1. 일반유형자산명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	토지	65,006,200,107	1,055,855,163	-	787,397,546	65,274,657,724
	입목	1,704,406,915	26,405,800	-	-	1,730,812,715
	건물	20,477,696,499	385,394,171	893,019,873	246,260,582	19,723,810,215
	건축물	1,067,368,575	482,041,940	204,148,590	-	1,345,261,925
	기계장치	159,760,850	19,383,740	38,925,722	-	140,218,868
	차량운반구	1,752,897,568	847,119,810	493,278,220	12,096,831	2,094,642,327
	집기비품	4,598,497,463	809,374,230	1,506,747,791	(3,976,027)	3,905,099,929
	건설중인일반유형자산	3,574,326,280	2,759,045,820	-	-	6,333,372,100
	소계	98,341,154,257	6,384,620,674	3,136,120,196	1,041,778,932	100,547,875,803
지방공기업특별회계	토지	6,785,235,170	-	-	-	6,785,235,170
	입목	162,481,200	-	-	-	162,481,200
	건축물	6,779,240,608	-	-	-	6,779,240,608
	차량운반구	13,128,160	-	-	-	13,128,160
	집기비품	58,779,921	-	-	-	58,779,921
	기타일반유형자산	93,111,659	-	-	-	93,111,659
	소계	13,891,976,718	-	-	-	13,891,976,718
기타특별회계	토지	702,246,000	-	-	21,274,000	680,972,000
	건물	145,773,238	9,224,119	10,905,525	9,762,196	134,329,636
	건축물	31,753,775	9,429,000	3,434,737	-	37,748,038
	차량운반구	84,227,481	14,748,900	20,436,529	-	78,539,852
	집기비품	402,776,871	23,902,900	56,803,513	429,260	369,446,998
	소계	1,366,777,365	57,304,919	91,580,304	31,465,456	1,301,036,524
기금회계	건축물	97,019,557	47,950,000	20,188,813	-	124,780,744
	기계장치	3,867,234	-	437,800	-	3,429,434
	집기비품	36,442,985	4,455,600	5,097,400	-	35,801,185
	소계	137,329,776	52,405,600	25,724,013	-	164,011,363
총계	113,737,238,116	6,494,331,193	3,253,424,513	1,073,244,388	115,904,900,408	

2. 주민편의시설명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계 구분	과 목 명	기초잔액	증 가 액	감 소 액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반 회계	도 서 관	6,224,827,784	135,448,110	213,447,389	-	6,146,828,505
	주 차 장	9,037,850,154	9,261,000	162,494,836	-	8,884,616,318
	공 원	314,854,404,523	20,789,629,910	3,033,859,426	-	332,610,175,007
	박물관및미술관	14,560,880,042	67,887,840	382,811,083	-	14,245,956,799
	문화및관광시설	59,323,467,461	2,554,676,520	2,439,420,256	84,653,947	59,354,069,778
	체 육 시 설	33,132,187,371	61,360,325,940	1,502,178,619	-	92,990,334,692
	사 회 복 지 시 설	27,898,152,762	3,764,426,890	808,383,660	59,643,129	30,794,552,863
	의 료 시 설	7,372,465,267	157,871,670	418,472,201	12,013,959	7,099,850,777
	기타주민편의시설	9,574,208,922	4,195,055,900	640,895,872	-	13,128,368,950
	건설중인주민편의시설	202,838,805,760	20,498,936,710	-	74,281,883,410	149,055,859,060
	소 계	684,817,250,046	113,533,520,490	9,601,963,342	74,438,194,445	714,310,612,749
기타 특별 회계	주 차 장	21,441,832,045	463,146,500	316,444,117	-	21,588,534,428
	사 회 복 지 시 설	45,600,000	-	-	-	45,600,000
	건설중인주민편의시설	425,040,500	9,820,000	-	434,860,500	-
	소 계	21,912,472,545	472,966,500	316,444,117	434,860,500	21,634,134,428
기금 회계	주 차 장	180,021,549	-	9,730,894	-	170,290,655
	공 원	45,320,044	-	2,334,079	-	42,985,965
	소 계	225,341,593	-	12,064,973	-	213,276,620
총 계	706,955,064,184	114,006,486,990	9,930,472,432	74,873,054,945	736,158,023,797	

3. 사회기반시설명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	과목명	기초잔액	증가액	감소액		기말잔액
				감가상각비	기타(처분 등)	
일반회계	도 로	1,982,092,595,468	16,392,924,062	-	523,803,443	1,997,961,716,087
	상수도시설	265,570,800	17,496,000	656,100	-	282,410,700
	수질정화시설	2,686,035,425	11,520,000	77,840,927	115,515,063	2,504,199,435
	하천부속시설	65,500,388,640	1,158,127,750	-	2,396,340	66,656,120,050
	폐기물처리시설	8,377,076,851	568,468,170	293,149,111	-	8,652,395,910
	재활용시설	1,024,669,729	-	42,669,420	-	982,000,309
	농수산기반시설	28,305,365,531	14,889,728,400	952,305,385	-	42,242,788,546
	어항및항만시설	4,681,505,381	68,810,860	3,957,993	-	4,746,358,248
	기타사회기반시설	14,286,151,953	110,976,460	149,046,718	-	14,248,081,695
	건설중인사회기반시설	48,091,753,320	18,505,488,200	-	10,493,995,340	56,103,246,180
	소 계	2,155,311,113,098	51,723,539,902	1,519,625,654	11,135,710,186	2,194,379,317,160
지방공기업특별회계	상수도시설	109,964,360,953	-	-	-	109,964,360,953
	수질정화시설	235,109,736,345	-	-	-	235,109,736,345
	건설중인사회기반시설	16,536,403,050	-	-	-	16,536,403,050
	소 계	361,610,500,348	-	-	-	361,610,500,348
기타특별회계	도 로	10,135,633,260	635,048,040	-	-	10,770,681,300
	소 계	10,135,633,260	635,048,040	-	-	10,770,681,300
기금회계	하천부속시설	-	24,000,000	-	-	24,000,000
	폐기물처리시설	2,197,947	1,300,000	609,540	-	2,888,407
	재활용시설	7,346,835	3,818,000	1,766,430	-	9,398,405
	소 계	9,544,782	29,118,000	2,375,970	-	36,286,812
총 계	2,527,066,791,488	52,387,705,942	1,522,001,624	11,135,710,186	2,566,796,785,620	

4. 감가상각명세서

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액	
일반회계	일반유형자산	건물	6,858,125,555	893,019,873	140,799,214	7,610,346,214	
		구축물	729,075,865	204,148,590	-	933,224,455	
		기계장치	72,114,870	38,925,722	-	111,040,592	
		차량운반구	3,092,789,292	493,278,220	23,314,169	3,562,753,343	
		집기비품	9,619,080,124	1,506,747,791	15,632,667	11,110,195,248	
		계	20,371,185,706	3,136,120,196	179,746,050	23,327,559,852	
	주민편의시설	도서관	1,459,140,558	213,447,389	-	1,672,587,947	
		주차장	587,325,036	162,494,836	-	749,819,872	
		공원	8,828,007,250	3,033,859,426	-	11,861,866,676	
		박물관및미술관	2,390,512,128	382,811,083	-	2,773,323,211	
		문화및관광시설	10,111,730,958	2,439,420,256	1,143,473	12,550,007,741	
		체육시설	6,980,168,692	1,502,178,619	-	8,482,347,311	
		사회복지시설	4,979,952,946	808,383,660	9,708,878	5,778,627,728	
		의료시설	3,893,825,135	418,472,201	11,076,771	4,301,220,565	
		기타주민편의시설	2,129,977,542	640,895,872	-	2,770,873,414	
		계	41,360,640,245	9,601,963,342	21,929,122	50,940,674,465	
	사회기반시설	상수도시설	-	656,100	-	656,100	
		수질정화시설	673,093,179	77,840,927	205,249,601	545,684,505	
		폐기물처리시설	1,560,008,112	293,149,111	-	1,853,157,223	
		재활용시설	266,432,187	42,669,420	-	309,101,607	
		농수산기반시설	4,580,086,529	952,305,385	-	5,532,391,914	
		어항및항만시설	9,371,299	3,957,993	-	13,329,292	
		기타사회기반시설	56,289,877	149,046,718	-	205,336,595	
		계	7,145,281,183	1,519,625,654	205,249,601	8,459,657,236	
	소계	68,877,107,134	14,257,709,192	406,924,773	82,727,891,553		
	지방공기업특별회계	일반유형자산	구축물	985,592,840			985,592,840
			차량운반구	16,045,530			16,045,530
			집기비품	176,588,669			176,588,669
			기타일반유형자산	8,477,791			8,477,791
			계	1,186,704,830			1,186,704,830
사회기반시설		상수도시설	18,825,680,277			18,825,680,277	
		수질정화시설	81,113,968,891			81,113,968,891	
		계	99,939,649,168			99,939,649,168	
소계		101,126,353,998			101,126,353,998		

2011년 1월 1일부터 2011년 12월 31일까지

(단위 : 원)

회계구분	자산유형	관리과목	기초잔액	당기상각액	당기감소액	기말잔액
기타 특별 회계	일반 유형 자산	건 물	129,794,620	10,905,525	8,686,042	132,014,103
		구 축 물	5,457,225	3,434,737	-	8,891,962
		차 량 운 반 구	84,026,649	20,436,529	-	104,463,178
		집 기 비 품	68,186,289	56,803,513	9,740	124,980,062
		계	287,464,783	91,580,304	8,695,782	370,349,305
	주민편의시설	주 차 장	590,048,135	316,444,117	-	906,492,252
	소 계	877,512,918	408,024,421	8,695,782	1,276,841,557	
기금 회계	일반 유형 자산	구 축 물	21,842,843	20,188,813	-	42,031,656
		기 계 장 치	510,766	437,800	-	948,566
		집 기 비 품	4,398,015	5,097,400	-	9,495,415
		계	26,751,624	25,724,013	-	52,475,637
	주민편의시설	주 차 장	14,596,341	9,730,894	-	24,327,235
		공 원	1,361,546	2,334,079	-	3,695,625
		계	15,957,887	12,064,973	-	28,022,860
	사회 기반 시설	폐기물처리시설	37,253	609,540	-	646,793
		재 활용 시설	293,165	1,766,430	-	2,059,595
		계	330,418	2,375,970	-	2,706,388
		소 계	43,039,929	40,164,956	-	83,204,885
		총 계	69,754,620,096	14,705,898,569	415,620,555	84,087,937,995

5. 회계별 재무제표 총괄요약 명세서

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

(단위 : 원)

회 계 구 분		제정상태보고서(2011년)			제정운영보고서(2011년)		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	운영차액
일반회계		3,209,929,689,597	91,374,571,788	3,118,555,117,809	357,496,475,765	434,057,078,478	76,560,602,713
기타 특별 회계	주택사업특별	2,211,877,743	72,948,038	2,138,929,705	73,458,034	62,106,996	(11,351,038)
	교통사업특별	49,364,728,289	295,289,250	49,069,439,039	5,233,662,193	5,449,548,140	215,885,947
	의료보호특별	310,624,834	23,956,450	286,668,384	4,346,287,670	4,335,974,960	(10,312,710)
	기반시설특별	306,879,970	-	306,879,970	135,460,400	49,341,010	(86,119,390)
	소 계	52,194,110,836	392,193,738	51,801,917,098	9,788,868,297	9,896,971,106	108,102,809
기금 회계	통합관리기금	17,822,251,780	17,493,549,550	328,702,230	874,923,140	625,499,620	(249,423,520)
	여성발전기금	1,112,675,620	-	1,112,675,620	-	277,295,040	277,295,040
	문화예술진흥기금	3,105,614,880	-	3,105,614,880	49,000,000	305,629,170	256,629,170
	체육진흥기금	222,931,863	-	222,931,863	15,000,000	47,329,677	32,329,677
	중소기업발전기금	7,848,235,710	-	7,848,235,710	198,816,170	431,024,363	232,208,193
	사회복지기금	2,161,336,706	-	2,161,336,706	19,000,000	89,071,864	70,071,864
	재활용품판매대 금 관 리 기 금	760,297,098	-	760,297,098	197,915,460	236,581,871	38,666,411
	재난관리기금	4,795,850,519	-	4,795,850,519	485,789,936	760,625,350	274,835,414
	식품진흥기금	419,481,170	-	419,481,170	45,920,000	113,891,800	67,971,800
	위생매립장주변 지역지원기금	73,344,937	-	73,344,937	305,779,440	274,438,220	(31,341,220)
	소 계	38,322,020,283	17,493,549,550	20,828,470,733	2,192,144,146	3,161,386,975	969,242,829
지방 공기업 특별 회계	상수도사업특별	131,549,821,671	123,796,466	131,426,025,205	20,615,103,812	19,359,187,028	(1,255,916,784)
	하수도사업특별	280,144,229,035	58,657,703,963	221,486,525,072	24,650,153,903	7,732,582,778	(16,917,571,125)
	공영개발사업특별	201,648,198,718	83,707,277,266	117,940,921,452	42,292,728,208	33,459,239,210	(8,833,488,998)
	소 계	613,342,249,424	142,488,777,695	470,853,471,729	87,557,985,923	60,551,009,016	(27,006,976,907)
내부거래		(122,778,538,841)	(17,493,549,550)	(105,284,989,291)	(17,766,063,140)	(17,766,063,140)	-
합 계		3,791,009,531,299	234,255,543,221	3,556,753,988,078	439,269,410,991	489,900,382,435	50,630,971,444

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

(단위 : 원)

회 계 구 분		재정상태보고서(2010년)			재정운영보고서(2010년)		
		자 산	부 채	순자산	비 용	수 익	운영차액
일반회계		3,114,651,006,879	94,386,671,185	3,020,264,335,694	346,626,195,252	408,699,770,450	62,073,575,198
기타 특별 회계	주택사업특별	2,228,017,624	82,733,280	2,145,284,344	71,221,024	45,530,917	(25,690,107)
	교통사업특별	49,086,386,202	232,833,110	48,853,553,092	5,423,609,538	6,181,763,340	758,153,802
	의료보호특별	308,740,704	11,330,350	297,410,354	4,143,852,600	4,345,994,060	202,141,460
	기반시설특별	392,999,360	-	392,999,360	60,000	23,116,540	23,056,540
	소 계	52,016,143,890	326,896,740	51,689,247,150	9,638,743,162	10,596,404,857	957,661,695
기금 회계	통합관리기금	17,369,817,300	16,791,691,550	578,125,750	512,101,090	562,540,350	50,439,260
	문화예술진흥기금	2,848,985,710	-	2,848,985,710	-	282,509,710	282,509,710
	체육진흥기금	190,602,186	-	190,602,186	15,000,000	45,246,640	30,246,640
	중소기업발전기금	7,616,027,517	-	7,616,027,517	242,720,880	231,750,660	(10,970,220)
	사회복지기금	2,091,264,842	-	2,091,264,842	29,000,000	116,413,229	87,413,229
	재활용품판매 대금관리기금	721,630,687	-	721,630,687	121,720,445	237,644,750	115,924,305
	재난관리기금	4,521,015,105	-	4,521,015,105	329,647,099	712,140,230	382,493,131
	식품진흥기금	351,509,370	-	351,509,370	51,245,000	77,597,710	26,352,710
	생활환경관리소 주변 마을주민지원기금	104,686,157	-	104,686,157	540,083,933	233,392,560	(306,691,373)
	여성발전기금	835,380,580	-	835,380,580	-	220,643,010	220,643,010
	소 계	36,650,919,454	16,791,691,550	19,859,227,904	1,841,518,447	2,719,878,849	878,360,402
지방 공기업 특별 회계	상수도사업특별	131,715,931,264	85,626,295	131,630,304,969	20,618,279,150	20,222,696,735	(395,582,415)
	하수도사업특별	262,489,781,290	48,691,710,958	213,798,070,332	25,559,622,695	6,336,241,562	(19,223,381,133)
	공영개발사업특별	213,507,301,052	86,780,890,602	126,726,410,450	44,807,193,114	36,857,491,173	(7,949,701,941)
	소 계	607,713,013,606	135,558,227,855	472,154,785,751	90,985,094,959	63,416,429,470	(27,568,665,489)
내부거래		(104,529,180,841)	(16,791,691,550)	(87,737,489,291)	(16,196,109,090)	(16,196,109,090)	-
합 계		3,706,501,902,988	230,271,795,780	3,476,230,107,208	432,895,442,730	469,236,374,536	36,340,931,806

2011회계연도 재무보고서

- 발행일 : 2012년 6월
 - 발행처 : 목포시 회계과
 - 주 소 : 전남 목포시 양을로 203(용당1동 1188-2)
<http://www.mokpo.go.kr>
 - 전 화 : 061-270-3604
-

이 2011회계연도 재무보고서는 목포시(회계과)의 소유물로서
사전승인 없이 무단 전재 및 재배포를 금지합니다.